

اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای

| | |
|-------------------------------|---|
| شرکت: کارگزاری بانک پاسارگاد | سرمایه ثبت شده: 5,000,000 |
| نماد: کارگزاری بانک پاسارگاد | سرمایه ثبت نشده: 5,000,000 |
| کد صنعت (ISIC): 6599774 | اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 6 ماهه منتهی به 1402/06/31 (حسابرسی نشده) |
| سال مالی منتهی به: 1402/12/29 | وضعیت ناشر: ثبت شده پذیرفته نشده |

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

| شرح | واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | | واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | |
|---------------------------------|--------------------------------|-------------|--------------------------------|-------------|
| | حسابرسی نشده | حسابرسی شده | حسابرسی نشده | حسابرسی شده |
| سود (زیان) خالص | | | | |
| درآمدهای عملیاتی | | | | |
| درآمد کارمزد و حق‌الزحمه | ۱,۴۸۶,۶۴۴ | ۶۸۷,۱۷۴ | ۱,۶۷۶,۸۲۹ | ۱۱۶ |
| سود (زیان) سرمایه‌گذاری‌ها | ۱,۵۴۲,۳۳۹ | ۲۶۰,۱۲۰ | ۷۲۰,۲۶۹ | ۴۹۳ |
| جمع درآمدهای عملیاتی | ۳,۰۲۸,۹۷۳ | ۹۴۷,۲۹۴ | ۲,۳۹۷,۰۹۸ | ۲۲۰ |
| هزینه‌های عملیاتی | | | | |
| هزینه‌های حقوق و دستمزد و مزایا | (۳۶۱,۲۵۹) | (۱۸۶,۷۲۶) | (۳۶۹,۳۳۷) | ۴۰ |
| هزینه استهلاک | (۱۵,۷۱۲) | (۱۱,۹۱۸) | (۳۴,۱۶۴) | ۳۲ |
| هزینه اجاره | (۳,۸۶۶) | (۱,۶۵۹) | (۴,۴۹۶) | ۱۳۳ |
| سایر هزینه‌ها | (۴۵۱,۲۴۸) | (۲۶۶,۹۱۳) | (۵۸۶,۱۹۶) | ۶۹ |
| جمع هزینه‌های عملیاتی | (۷۳۲,۰۸۵) | (۴۶۷,۲۱۶) | (۹۸۴,۱۸۳) | ۵۷ |
| سود (زیان) عملیاتی | ۲,۲۹۶,۸۸۸ | ۴۸۰,۰۷۸ | ۱,۴۱۲,۹۱۵ | ۳۷۸ |
| هزینه‌های مالی | (۲,۹۲۲,۳۰۶) | (۱,۴۷۹,۰۵۱) | (۳,۸۶۴,۸۴۲) | ۱۶۵ |

| شرح | واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | درصد تغییرات | واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ |
|--|--------------------------------|--------------------------------|--------------|--------------------------------|
| | حسابرسی نشده | حسابرسی شده | | حسابرسی شده |
| درآمد مالی | ۲,۹۳۲,۳۰۶ | ۱,۴۷۹,۰۵۱ | ۱۶۵ | ۲,۸۶۴,۸۴۲ |
| سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی | ۳۴۴ | ۲۹۰ | ۱۹ | ۶۸۶ |
| سود (زیان) قبل از مالیات | ۲,۲۹۷,۲۳۲ | ۴۸۰,۲۶۸ | ۳۷۸ | ۱,۴۱۳,۶۰۱ |
| هزینه مالیات بر درآمد | | | | |
| سال جاری | (۱۵۰,۹۸۱) | (۵۵,۰۶۲) | ۱۷۴ | (۱۷۳,۲۳۳) |
| سال‌های قبل | . | . | . | . |
| سود (زیان) خالص | ۲,۱۴۶,۲۵۱ | ۴۲۵,۳۰۶ | ۴۰۵ | ۱,۲۴۰,۲۶۸ |
| دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | | | | |
| دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | | | | |
| دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | | | | |

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

| شرح | واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | درصد تغییرات | واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ |
|---|--------------------------------|--------------------------------|--------------|--------------------------------|
| | حسابرسی نشده | حسابرسی شده | | حسابرسی شده |
| صورت سود و زیان جامع * | | | | |
| سود (زیان) خالص | ۲,۱۴۶,۲۵۱ | ۴۲۵,۳۰۶ | ۴۰۵ | ۱,۲۴۰,۲۶۸ |
| سایر اقلام سود و زیان جامع | | | | |
| مازاد تجدید ارزیابی داراییهای ثابت مشهود | . | . | . | . |
| مالیات مربوط به سایر اقلام سود و زیان جامع | . | . | . | . |
| سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات | . | . | . | . |
| سود (زیان) جامع سال | ۲,۱۴۶,۲۵۱ | ۴۲۵,۳۰۶ | ۴۰۵ | ۱,۲۴۰,۲۶۸ |

| شرح | واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | درصد تغییرات | واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ |
|--|-----------------------------------|-----------------------------------|-----------------|-----------------------------------|
| | حسابرسی نشده | حسابرسی شده | | حسابرسی شده |
| * چنانچه اجزای صورت سود و زیان جامع، محدود به سود خالص باشد، ارائه آن مورد ندارد | | | | |

صورت وضعیت مالی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

| شرح | پایان عملکرد واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | (تجدید ارائه شده) واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | (تجدید ارائه شده) واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۱/۰۱ |
|--|--|---|---|
| | حسابرسی نشده | حسابرسی شده | حسابرسی شده |
| صورت وضعیت مالی | | | |
| دارایی‌ها | | | |
| داراییهای غیرجاری | | | |
| دارایی‌های ثابت مشهود | ۱۵۱,۰۹۸ | ۱۵۶,۷۴۳ | ۹۷,۶۴۹ |
| دارایی‌های نامشهود | ۵۰,۰۶۱ | ۷,۵۹۲ | ۱,۹۹۴ |
| سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت | ۲,۷۶۲,۰۱۹ | ۳,۶۳۵,۵۴۶ | ۲,۲۷۲,۳۹۵ |
| سایر دارایی‌ها | ۱۵۴,۲۱۰ | ۹۰,۰۵۵ | ۱۰۳,۹۹۹ |
| جمع دارایی‌های غیرجاری | ۳,۱۱۷,۳۸۸ | ۳,۸۸۹,۹۳۶ | ۲,۴۷۷,۰۳۷ |
| دارایی‌های جاری | | | |
| پیش‌پرداخت‌ها | ۸۰,۹۶۴ | ۴۵,۰۲۴ | ۳۱,۹۵۹ |
| سایر دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها | ۲۵۳,۶۲۱ | ۱۳۲,۹۹۱ | ۶۱,۲۱۳ |
| جاری مشتریان | ۳۵,۷۳۰,۹۴۹ | ۳۱,۴۴۷,۷۷۶ | ۱۱,۵۴۶,۵۴۱ |
| طلب از اتاق پایاپای | ۲۶,۴۵۸,۳۶۰ | ۱۸,۴۱۱,۵۴۸ | ۵۲,۹۱۳,۷۶۹ |
| سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت | ۵,۵۳۴,۲۸۶ | ۲,۶۱۷,۱۵۴ | ۱,۰۱۷,۸۳۶ |
| موجودی نقد | ۷,۲۰۱,۴۳۰ | ۹,۸۳۱,۲۱۰ | ۵,۶۹۳,۵۹۷ |
| جمع دارایی‌های جاری | ۷۵,۳۴۹,۷۰۰ | ۶۲,۴۷۵,۷۰۳ | ۷۱,۲۶۳,۹۰۵ |
| جمع دارایی‌ها | ۷۸,۳۶۷,۰۸۸ | ۶۶,۳۶۵,۶۳۹ | ۷۳,۷۴۰,۹۴۲ |

| شرح | پایان عملکرد واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | (تجدید ارائه شده) واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | (تجدید ارائه شده) واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۱/۰۱ |
|--|--|---|---|
| | حسابرسی نشده | حسابرسی شده | حسابرسی شده |
| حقوق مالکانه و بدهی‌ها | | | |
| حقوق مالکانه | | | |
| سرمایه | ۵,۰۰۰,۰۰۰ | ۵,۰۰۰,۰۰۰ | ۲,۸۰۰,۰۰۰ |
| افزایش سرمایه در جریان | ۰ | ۰ | ۰ |
| اندوخته قانونی | ۲۵۰,۶۴۷ | ۲۴۳,۳۳۴ | ۱۸۱,۳۳۱ |
| سایر اندوخته‌ها | ۸۳۸,۱۷۱ | ۵۱۱,۶۹۹ | ۷۶۱,۲۷۶ |
| مازاد تجدیدارزیابی دارایی‌ها | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود (زیان) انباشته | ۲,۳۴۳,۵۱۰ | ۷۵۵,۰۷۱ | ۶۳۳,۸۸۱ |
| جمع حقوق مالکانه | ۸,۵۳۲,۳۲۸ | ۶,۵۱۰,۱۰۴ | ۵,۳۷۶,۴۷۸ |
| بدهی‌ها | | | |
| بدهی‌های غیرجاری | ۰ | ۰ | ۰ |
| تسهیلات مالی بلندمدت | ۰ | ۰ | ۰ |
| ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان | ۷۹,۳۸۹ | ۵۶,۷۴۶ | ۳۸,۰۵۲ |
| جمع بدهی‌های غیرجاری | ۷۹,۳۸۹ | ۵۶,۷۴۶ | ۳۸,۰۵۲ |
| بدهی‌های جاری | | | |
| بدهی به اتاق پاپای | ۹,۰۷۵,۳۹۰ | ۱۶,۷۳۱,۴۵۱ | ۲,۹۰۷,۸۹۰ |
| جاری مشتریان | ۳۳,۸۹۳,۱۳۴ | ۱۴,۹۵۸,۴۶۷ | ۵۴,۱۵۳,۱۹۰ |
| سایر پرداختی‌های تجاری و سایر پرداختی‌ها | ۳۸۱,۰۰۱ | ۱۱۶,۵۹۳ | ۱۷۲,۸۱۰ |
| مالیات پرداختی | ۳۷۳,۵۷۸ | ۱۷۳,۵۹۶ | ۳۹۴,۶۴۰ |
| سود سهام پرداختی | ۷۸,۱۳۷ | ۰ | ۰ |
| تسهیلات مالی | ۳۶,۰۵۵,۱۳۱ | ۳۷,۸۱۸,۶۸۳ | ۱۰,۷۹۷,۸۸۳ |
| ذخایر | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع بدهی‌های جاری | ۶۹,۷۵۵,۳۷۱ | ۵۹,۷۹۸,۷۸۹ | ۶۸,۳۳۶,۴۱۳ |
| جمع بدهی‌ها | ۶۹,۸۳۴,۷۶۰ | ۵۹,۸۵۵,۵۳۵ | ۶۸,۳۶۴,۴۶۴ |

| شرح | پایان عملکرد واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | (تجدید ارائه شده) واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | (تجدید ارائه شده) واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۱/۰۱ |
|----------------------------|--|---|---|
| جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها | حسابرسی نشده | حسابرسی شده | حسابرسی شده |
| | ۷۸,۳۶۷,۰۸۸ | ۶۶,۳۶۵,۶۳۹ | ۷۳,۷۴۰,۹۴۳ |

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

| شرح | سرمایه | افزایش سرمایه در جریان | اندرخته قانونی | سایر اندرخته‌ها | مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها | سود انباشته | جمع کل |
|---|-----------|------------------------|----------------|-----------------|-------------------------------|-------------|-------------|
| صورت تغییرات در حقوق مالکانه | | | | | | | |
| مانده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱ | ۳,۸۰۰,۰۰۰ | ۰ | ۱۸۱,۳۲۱ | ۷۶۱,۳۷۶ | ۰ | ۶۳۳,۸۸۱ | ۵,۳۷۶,۴۷۸ |
| اصلاح اشتباهات | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| تغییر در رویه‌های حسابداری | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱ | ۳,۸۰۰,۰۰۰ | ۰ | ۱۸۱,۳۲۱ | ۷۶۱,۳۷۶ | ۰ | ۶۳۳,۸۸۱ | ۵,۳۷۶,۴۷۸ |
| تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱ | | | | | | | |
| سود (زیان) خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال ۱۴۰۱ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱,۳۴۰,۳۶۸ | ۱,۳۴۰,۳۶۸ |
| اصلاح اشتباهات | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| تغییر در رویه‌های حسابداری | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود (زیان) خالص تجدید ارائه شده سال ۱۴۰۱ | ۳,۸۰۰,۰۰۰ | ۰ | ۱۸۱,۳۲۱ | ۷۶۱,۳۷۶ | ۰ | ۱,۸۷۴,۱۴۹ | ۶,۶۱۶,۷۴۶ |
| سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود (زیان) جامع سال ۱۴۰۱ | ۳,۸۰۰,۰۰۰ | ۰ | ۱۸۱,۳۲۱ | ۷۶۱,۳۷۶ | ۰ | ۱,۸۷۴,۱۴۹ | ۶,۶۱۶,۷۴۶ |
| سود سهام مصوب | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | (۱۰۶,۶۴۳) | (۱۰۶,۶۴۳) |
| افزایش سرمایه | ۱,۳۰۰,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱,۳۰۰,۰۰۰ |
| افزایش سرمایه در جریان | ۰ | ۰ | ۰ | (۷۶۰,۰۰۰) | ۰ | (۴۴۰,۰۰۰) | (۱,۳۰۰,۰۰۰) |
| انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود انباشته | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| تخصیص به اندرخته قانونی | ۰ | ۰ | ۶۳,۰۱۳ | ۰ | ۰ | (۶۳,۰۱۳) | ۰ |
| تخصیص به سایر اندرخته‌ها | ۰ | ۰ | ۰ | ۵۱۰,۴۲۳ | ۰ | (۵۱۰,۴۲۳) | ۰ |

| شرح | سرمایه | افزایش سرمایه در جریان | انداخته قانونی | سایر اندوخته‌ها | مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها | سود انباشته | جمع کل |
|--|-----------|------------------------|----------------|-----------------|-------------------------------|-------------|-----------|
| مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | ۵,۰۰۰,۰۰۰ | ۰ | ۳۴۳,۳۳۴ | ۵۱۱,۶۹۹ | ۰ | ۷۵۵,۰۷۱ | ۶,۵۱۰,۱۰۴ |
| تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۲ | | | | | | | |
| سود (زیان) خالص سال ۱۴۰۲ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۲,۱۴۶,۳۵۱ | ۲,۱۴۶,۳۵۱ |
| سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود (زیان) جامع سال ۱۴۰۲ | ۵,۰۰۰,۰۰۰ | ۰ | ۳۴۳,۳۳۴ | ۵۱۱,۶۹۹ | ۰ | ۲,۹۰۱,۳۲۲ | ۸,۶۵۶,۳۵۵ |
| سود سهام مصوب | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | (۱۲۴,۰۲۷) | (۱۲۴,۰۲۷) |
| افزایش سرمایه | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| افزایش سرمایه در جریان | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود انباشته | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| تخصیص به اندوخته قانونی | ۰ | ۰ | ۱۰۷,۳۱۳ | ۰ | ۰ | (۱۰۷,۳۱۳) | ۰ |
| تخصیص به سایر اندوخته‌ها | ۰ | ۰ | ۰ | ۳۳۶,۴۷۲ | ۰ | (۳۳۶,۴۷۲) | ۰ |
| مانده در ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | ۵,۰۰۰,۰۰۰ | ۰ | ۳۵۰,۶۴۷ | ۸۳۸,۱۷۱ | ۰ | ۲,۳۴۳,۵۱۰ | ۸,۵۳۲,۳۲۸ |

صورت جریان‌های نقدی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

| شرح | واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | | درصد تغییرات | واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | |
|---|--------------------------------|-------------|--------------|--------------------------------|-------------|
| | حسابرسی نشده | حسابرسی شده | | حسابرسی نشده | حسابرسی شده |
| جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی | | | | | |
| نقد حاصل از عملیات | (۱۰,۷۱۶,۱۵۶) | (۹,۷۵۱,۱۳۹) | ۱۰ | (۱۲,۳۹۳,۳۱۴) | |
| پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد | (۵۲,۰۰۰) | (۱۷۷,۳۰۲) | (۷۱) | (۲۹۴,۳۷۶) | |
| جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی | (۱۰,۷۶۸,۱۵۶) | (۹,۹۲۸,۴۳۱) | ۸ | (۱۲,۶۸۷,۶۹۰) | |
| جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری | | | | | |
| دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | |
| پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود | (۷,۸۵۶) | (۷۵,۴۳۴) | (۹۰) | (۸۲,۵۲۷) | |

| واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | درصد تغییرات | واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | شرح |
|-----------------------------------|-----------------|-----------------------------------|-----------------------------------|--|
| | | حسابرسی شده | حسابرسی نشده | |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نامشهود |
| (۶,۳۲۹) | ۳۰,۵۰۳ | (۱۴۶) | (۴۴,۶۸۰) | پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های نامشهود |
| ۳,۸۶۴,۸۴۲ | ۱۶۵ | ۱,۴۷۹,۰۵۱ | ۳,۹۳۲,۶۵۰ | دریافت‌های نقدی حاصل از سود اعتبارات اعطایی به مشتریان |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | پرداخت‌های نقدی به سهامداران بابت تامین مالی آن‌ها * |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | دریافت‌های نقدی از سهامداران بابت استرداد تامین مالی آن‌ها |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | دریافت‌های نقدی از سهامداران بابت سود تامین مالی آن‌ها |
| ۳,۷۷۵,۹۸۶ | ۱۷۶ | ۱,۴۰۳,۴۷۱ | ۳,۸۷۰,۱۱۴ | جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری |
| (۸,۹۱۱,۷۰۴) | (۱۹) | (۸,۵۳۴,۹۶۰) | (۶,۸۹۸,۰۴۲) | جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی |
| | | | | جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه |
| ۳۳۴,۳۴۷,۸۰۱ | ۳۶ | ۱۳۷,۵۶۸,۵۳۳ | ۱۸۷,۵۱۸,۴۴۸ | دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات |
| (۳۰۷,۲۳۷,۰۰۰) | ۳۹ | (۱۲۹,۰۲۱,۰۰۰) | (۱۷۹,۲۸۲,۰۰۰) | پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات |
| (۳,۸۶۴,۸۴۲) | ۱۶۵ | (۱,۴۷۹,۰۵۱) | (۳,۹۳۲,۲۰۶) | پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | دریافت‌های نقدی از سهامداران بابت تامین مالی |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | پرداخت‌های نقدی به سهامداران بابت استرداد اصل تامین مالی |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | پرداخت‌های نقدی به سهامداران بابت سود تامین مالی |
| (۱۰۶,۶۴۲) | ۹۶ | (۳۳,۴۶۱) | (۴۵,۸۹۰) | پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام |
| ۱۳,۰۴۹,۳۱۷ | (۳۹) | ۷,۰۴۵,۰۱۱ | ۴,۲۶۸,۲۵۲ | جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی |
| ۴,۱۳۷,۶۱۳ | ۷۸ | (۱,۴۷۹,۹۴۹) | (۳,۶۳۹,۷۹۰) | خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد |
| ۵,۶۹۳,۵۹۷ | ۷۳ | ۵,۶۹۳,۵۹۷ | ۹,۸۳۱,۲۱۰ | مانده موجودی نقد در ابتدای سال |
| ۹,۸۳۱,۲۱۰ | ۷۱ | ۴,۲۱۳,۶۴۸ | ۷,۲۰۱,۴۲۰ | مانده موجودی نقد در پایان سال |

| واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | درصد تغییرات | واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | شرح |
|--|-----------------|-----------------------------------|-----------------------------------|-----------------|
| حسابرسی شده | | حسابرسی شده | حسابرسی نشده | |
| ۱,۲۰۰,۰۰۰ | | ۰ | ۰ | معاملات غیرنقدی |
| * پرداخت به سهامداران بابت تامین مالی آنها باید با رعایت ماده ۱۳۲ اصلاحیه قانون تجارت صورت گیرد. | | | | |
| دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | | | | |
| دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | | | | |
| دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | | | | |

شرکت کارگزاری بانک پاسارگاد (سهامی خاص)
صورت های مالی تلفیقی و جداگانه میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

با احترام

به پیوست صورت های مالی تلفیقی و جداگانه میان دوره ای شرکت کارگزاری بانک پاسارگاد (سهامی خاص) مربوط به دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲ تقدیم می شود. اجزای تشکیل دهنده صورت های مالی میان دوره ای به قرار زیر است:

شماره صفحه

| | | | | | |
|---|--|--|--|--|--|
| ۲ | | | | | الف: صورت های مالی میان دوره ای اساسی تلفیقی |
| | | | | | صورت سود و زیان تلفیقی |
| | | | | | صورت وضعیت مالی تلفیقی |
| | | | | | صورت تغییرات در حقوق مالکانه تلفیقی |
| | | | | | صورت جریان های نقدی تلفیقی |
| | | | | | ب: صورت های مالی میان دوره ای اساسی شرکت کارگزاری بانک پاسارگاد (سهامی خاص) |
| | | | | | صورت سود و زیان جداگانه |
| | | | | | صورت وضعیت مالی جداگانه |
| | | | | | صورت تغییرات در حقوق مالکانه جداگانه |
| | | | | | صورت جریان های نقدی جداگانه |
| | | | | | ج: یادداشت های توضیحی صورت های مالی |
| | | | | | ۱۰ الی ۴۸ |

صورت های مالی تلفیقی و جداگانه میان دوره ای شرکت کارگزاری بانک پاسارگاد (سهامی خاص) بر اساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۲/۰۷/۱۵ به تأیید هیئت مدیره شرکت رسیده است.

| امضاء | سمت | نام نماینده اشخاص حقوقی | اعضای هیئت مدیره و مدیرعامل |
|-------|--------------------------|-------------------------|------------------------------|
| | رئیس هیئت مدیره | رضا حدادزاده | شرکت ارزش آفرینان پاسارگاد |
| | نایب رئیس هیئت مدیره | - | قاسم عابدی |
| | عضو هیئت مدیره | امین ناطقی راد | شرکت سرمایه گذاری پارس آریان |
| | عضو هیئت مدیره | زهرا کوچکی | شرکت مدبران تجارت ایرانیان |
| | عضو هیئت مدیره | کامران حاتمی | شرکت بانک پاسارگاد |
| | مدیر عامل (خارج از اعضا) | - | سید محمد رضا امامی |

شرکت کارگزاری بانک پاسارگاد (سهامی خاص)

صورت سود و زیان تلفیقی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

| ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | یادداشت | |
|-------------------------------|-------------------------------|---------|--------------------------------------|
| میلیون ریال | میلیون ریال | | درآمدهای عملیاتی |
| ۶۸۷,۱۷۴ | ۱,۴۸۶,۶۴۴ | ۵-۱ | درآمد کارمزد معاملات |
| ۶۳,۰۰۲ | ۸۶,۴۲۵ | ۵-۲ و ۵ | درآمد سامانه ها |
| ۲۶۰,۱۲۰ | ۱,۵۴۲,۳۲۹ | ۶ | سود سرمایه گذاری ها |
| ۱,۰۱۰,۲۹۶ | ۳,۱۱۵,۳۹۸ | | جمع درآمدهای عملیاتی |
| | | | هزینه های عملیاتی |
| (۹۴,۲۴۶) | (۱۴۰,۹۷۵) | ۷ | بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی |
| (۲۰۳,۷۲۶) | (۲۸۷,۶۵۵) | ۸ | هزینه های حقوق و دستمزد و مزایا |
| (۳۶,۶۵۷) | (۴۱,۸۱۹) | | هزینه استهلاک |
| (۲,۲۹۸) | (۵,۶۲۴) | | هزینه اجاره |
| (۱۵۴,۵۶۵) | (۳۴۸,۹۸۷) | ۹ | سایر هزینه ها |
| (۴۹۱,۴۹۲) | (۸۲۵,۰۶۰) | | جمع هزینه های عملیاتی |
| ۵۱۸,۸۰۳ | ۲,۲۹۰,۳۳۸ | | سود عملیاتی |
| (۱,۴۷۹,۰۵۱) | (۳,۹۲۲,۳۰۶) | ۱۰ | هزینه مالی |
| ۱,۴۷۹,۰۵۱ | ۳,۹۱۹,۶۲۶ | ۱۱ | درآمد مالی |
| (۳,۲۹۱) | ۱۱,۹۰۸ | ۱۲ | سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی |
| ۵۱۵,۵۱۲ | ۲,۲۹۹,۵۶۶ | | سود قبل از مالیات |
| | | | هزینه مالیات بر درآمد |
| (۷۰,۲۰۶) | (۱۵۳,۶۵۰) | ۳۱ | سال جاری |
| ۴۴۵,۳۰۶ | ۲,۱۴۵,۹۱۶ | | سود خالص |
| | | | قابل انتساب به |
| ۴۳۵,۲۳۲ | ۲,۱۴۵,۸۰۷ | | مالکان شرکت اصلی |
| ۱۰,۰۷۴ | ۱۰۹ | | منافع فاقد حق کنترل |
| ۴۴۵,۳۰۶ | ۲,۱۴۵,۹۱۶ | | |

از آنجاییکه اجزای تشکیل دهنده صورت سود و زیان جامع محدود به سود خالص دوره می باشد، لذا صورت سود و زیان جامع ارائه نگردیده است.

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

شرکت کارگزاری بانک پاسارگاد (سهامی خاص)

صورت وضعیت مالی تلفیقی

به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

| ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | یادداشت |
|-------------|-------------|--|
| میلیون ریال | میلیون ریال | |
| | | دارایی ها |
| | | دارایی های غیر جاری |
| ۲۶۸,۱۸۷ | ۲۶۶,۱۵۷ | ۱۳ دارایی های ثابت مشهود |
| ۳۴۱,۰۶۰ | ۳۹۸,۰۶۰ | ۱۴ دارایی های نامشهود |
| ۳,۳۲۳,۴۲۶ | ۲,۴۴۹,۸۹۹ | ۱۵ سرمایه گذاری های بلند مدت |
| ۲۹,۵۶۷ | ۳۳,۱۸۹ | ۱۶ دریافتنی های بلندمدت |
| ۶۰,۴۸۸ | ۱۲۱,۰۲۱ | ۱۷ سایر دارایی ها |
| ۲۱,۲۰۹ | ۲۰,۶۵۱ | ۱۸ سرقفلی |
| ۴,۰۴۳,۹۳۷ | ۳,۲۸۸,۹۷۷ | جمع دارایی های غیر جاری |
| | | دارایی های جاری |
| ۴۸,۷۷۵ | ۹۱,۸۵۵ | ۱۹ پیش پرداخت ها |
| ۲۱۷,۳۶۱ | ۳۲۴,۲۳۷ | ۱۶ دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها |
| ۳۱,۴۴۷,۷۷۶ | ۳۵,۷۳۰,۹۴۹ | ۲۰ جاری مشتریان |
| ۱۸,۴۱۱,۵۴۸ | ۲۶,۴۵۸,۳۶۰ | ۲۱ طلب از اتاق پایاپای |
| ۲,۶۵۹,۴۱۶ | ۵,۶۳۷,۱۴۱ | ۲۲ سرمایه گذاری های کوتاه مدت |
| ۹,۸۳۲,۸۲۹ | ۷,۲۰۵,۷۳۳ | ۲۳ موجودی نقد |
| ۶۲,۶۱۷,۷۰۵ | ۷۵,۴۴۸,۲۷۵ | |
| ۳۲,۴۰۷ | . | ۲۴ دارایی های غیر جاری نگهداری شده برای فروش |
| ۶۲,۶۵۰,۱۱۲ | ۷۵,۴۴۸,۲۷۵ | جمع دارایی های جاری |
| ۶۶,۶۹۴,۰۴۹ | ۷۸,۷۳۷,۲۵۲ | جمع دارایی ها |
| | | حقوق مالکانه و بدهی ها |
| | | حقوق مالکانه |
| ۵,۰۰۰,۰۰۰ | ۵,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۵ سرمایه |
| ۲۴۴,۵۴۵ | ۳۵۲,۳۹۶ | ۲۶ اندوخته قانونی |
| ۵۱۱,۶۹۹ | ۸۳۸,۱۷۱ | ۲۷ سایر اندوخته ها |
| ۷۶۱,۱۵۳ | ۲,۳۴۶,۹۹۷ | سود انباشته |
| ۶,۵۱۷,۳۹۷ | ۸,۵۳۷,۵۶۴ | حقوق مالکانه قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی |
| ۲۸۷,۳۹۲ | ۲۸۵,۲۸۲ | ۲۸ منافع فاقد حق کنترل |
| ۶,۸۰۴,۷۸۹ | ۸,۸۲۲,۸۴۶ | جمع حقوق مالکانه |
| | | بدهی ها |
| | | بدهی های غیر جاری |
| ۸۶,۴۴۷ | ۱۲۲,۲۸۳ | ۲۹ ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان |
| ۸۶,۴۴۷ | ۱۲۲,۲۸۳ | جمع بدهی های غیر جاری |
| | | بدهی های جاری |
| ۱۶,۷۳۱,۴۵۱ | ۹,۰۷۵,۳۹۰ | ۲۱ بدهی به اتاق پایاپای |
| ۱۴,۹۵۸,۴۶۷ | ۲۳,۸۹۳,۱۳۴ | ۲۰ جاری مشتریان |
| ۱۰۷,۲۰۰ | ۴۰۶,۰۸۹ | ۳۰ پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها |
| ۱۸۷,۰۱۲ | ۲۷۵,۷۸۳ | ۳۱ مالیات پرداختنی |
| - | ۸۲,۸۸۸ | ۳۲ سود سهام پرداختنی |
| ۲۷,۸۱۸,۶۸۳ | ۳۶,۰۵۵,۱۳۱ | ۳۳ تسهیلات مالی |
| - | ۳,۷۰۸ | ۳۴ پیش دریافت ها |
| ۵۹,۸۰۲,۸۱۳ | ۶۹,۷۹۲,۱۲۳ | جمع بدهی های جاری |
| ۵۹,۸۸۹,۲۶۰ | ۶۹,۹۱۴,۴۰۶ | جمع بدهی ها |
| ۶۶,۶۹۴,۰۴۹ | ۷۸,۷۳۷,۲۵۲ | جمع حقوق مالکانه و بدهی ها |

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

شرکت کارگزاری بانک پاسارگاد (سهامی خاص)

صورت تغییرات در حقوق مالکانه تلفیقی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

| جمع کل | منافع فاقد حق کنترل | قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی | سود انباشته | سایر اندوخته ها | اندوخته قانونی | سرمایه |
|-------------|---------------------|---------------------------------|-------------|-----------------|----------------|-------------|
| میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال |
| ۶,۸۰۴,۷۸۹ | ۲۸۷,۳۹۲ | ۶,۵۱۷,۳۹۷ | ۷۶۱,۱۵۳ | ۵۱۱,۶۹۹ | ۲۴۴,۵۴۵ | ۵,۰۰۰,۰۰۰ |
| - | - | - | - | - | - | - |
| ۲,۱۴۵,۹۱۶ | ۱۰۹ | ۲,۱۴۵,۸۰۷ | ۲,۱۴۵,۸۰۷ | - | - | - |
| (۱۲۷,۸۵۹) | (۲,۲۱۹) | (۱۲۵,۶۴۰) | (۱۲۵,۶۴۰) | - | - | - |
| - | - | - | (۱۰۷,۸۵۱) | - | ۱۰۷,۸۵۱ | - |
| - | - | - | (۳۲۶,۴۷۲) | ۳۲۶,۴۷۲ | - | - |
| ۸,۸۲۲,۸۴۶ | ۲۸۵,۲۸۲ | ۸,۵۳۷,۵۶۴ | ۲,۳۴۶,۹۹۷ | ۸۳۸,۱۷۱ | ۳۵۲,۳۹۶ | ۵,۰۰۰,۰۰۰ |
| ۵,۳۷۶,۴۷۹ | - | ۵,۳۷۶,۴۷۹ | ۶۳۳,۸۸۱ | ۷۶۱,۲۷۶ | ۱۸۱,۳۲۱ | ۳,۸۰۰,۰۰۰ |
| ۴۴۵,۳۰۶ | ۱۰,۰۷۴ | ۴۳۵,۲۳۲ | ۴۳۵,۲۳۲ | - | - | - |
| ۲۷۸,۴۳۰ | ۲۷۸,۴۳۰ | - | - | - | - | - |
| ۲,۶۰۰ | ۱,۲۷۴ | ۱,۳۲۶ | ۱,۳۲۷ | - | - | - |
| (۱۰۶,۶۴۲) | - | (۱۰۶,۶۴۲) | (۱۰۶,۶۴۲) | - | - | - |
| - | - | - | (۲۲,۳۳۲) | - | ۲۲,۳۳۲ | - |
| - | - | - | (۲۳۲,۶۳۰) | ۲۳۲,۶۳۰ | - | - |
| ۵,۹۹۶,۱۷۳ | ۲۸۹,۷۷۸ | ۵,۷۰۶,۳۹۵ | ۷۰۸,۸۳۶ | ۹۹۳,۹۰۶ | ۲۰۳,۶۵۳ | ۳,۸۰۰,۰۰۰ |

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

مانده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱

تغییرات حقوق مالکانه در دوره شش ماهه ۱۴۰۲

سود خالص دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

سود سهام مصوب

تخصیص به اندوخته قانونی

تخصیص به سایر اندوخته ها

مانده در ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

مانده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱

سود خالص دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

منافع فاقد حق کنترل ناشی از تحصیل شرکت فرعی

سایر (مابه التفاوت هزینه مالیات بر درآمد انباشته ۹ ماهه و ۵ماه و ۲۵روزه)

سود سهام مصوب

تخصیص به اندوخته قانونی

تخصیص به سایر اندوخته ها

مانده در ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

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

شرکت کارگزاری بانک پاسارگاد (سهامی خاص)

صورت جریان های نقدی تلفیقی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

| یادداشت | ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ |
|--|-------------------------------|-------------------------------|
| | میلیون ریال | میلیون ریال |
| جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی | | |
| نقد حاصل از (استفاده شده) در عملیات | ۳۵ | (۱۰,۵۹۷,۷۲۳) |
| پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد | (۶۴,۸۷۹) | (۱۸۸,۷۴۰) |
| جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی | (۱۰,۶۶۲,۶۰۲) | (۹,۸۸۱,۳۲۹) |
| جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری | | |
| پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود | (۳۰,۷۰۲) | (۱۱۸,۳۴۰) |
| پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود | (۹۵,۳۵۰) | (۲۸,۲۶۴) |
| پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های بلندمدت | - | (۲۱۴) |
| پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های کوتاه مدت | (۲۲۲,۴۳۲) | (۱۰,۰۰۰) |
| دریافت های نقدی ناشی از فروش سرمایه گذاری های کوتاه مدت | ۲۰۱,۲۴۷ | ۳۵,۱۲۶ |
| نقد حاصل از تحصیل سرمایه گذاری در شرکت فرعی | (۵,۵۷۸) | ۵,۵۸۴ |
| دریافت های نقدی ناشی از سود سهام | ۸۴ | ۲,۵۳۸ |
| دریافت های نقدی ناشی از سود سایر سرمایه گذاری ها | ۱۵ | ۲,۱۴۱ |
| دریافت های نقدی حاصل از سایر درآمدهای غیر عملیاتی | ۳۴۴ | - |
| دریافت های نقدی حاصل از سود اعتبارات اعطایی به مشتریان | ۳,۹۱۹,۶۲۶ | ۱,۴۷۹,۰۵۱ |
| جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری | ۳,۷۶۷,۲۵۴ | ۱,۳۶۷,۶۲۲ |
| جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت های تامین مالی | (۶,۸۹۵,۳۴۸) | (۸,۵۱۳,۶۰۷) |
| جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی | | |
| دریافت های نقدی حاصل از تسهیلات | ۱۸۷,۵۱۸,۴۴۸ | ۱۳۷,۵۶۸,۵۲۳ |
| پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات | (۱۷۹,۲۸۲,۰۰۰) | (۱۲۹,۰۲۱,۰۰۰) |
| پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات | (۳,۹۲۲,۳۰۶) | (۱,۴۷۹,۰۵۱) |
| پرداخت های نقدی بابت سود سهام به مالکان شرکت اصلی | (۴۵,۸۹۰) | (۲۳,۴۶۱) |
| جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی | ۴,۲۶۸,۲۵۲ | ۷,۰۴۵,۰۱۱ |
| خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد | (۲,۶۲۷,۰۹۶) | (۱,۴۶۸,۵۹۶) |
| مانده موجودی نقد در ابتدای سال | ۹,۸۳۲,۸۲۹ | ۵,۶۹۳,۵۹۷ |
| مانده موجودی نقد در پایان سال | ۷,۲۰۵,۷۳۳ | ۴,۲۲۵,۰۰۱ |

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

شرکت کارگزاری بانک پاسارگاد (سهامی خاص)

صورت سود و زیان جداگانه

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

| یادداشت | ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ |
|-------------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|
| | میلیون ریال | میلیون ریال |
| درآمدهای عملیاتی | | |
| درآمد کارمزد معاملات | ۱,۴۸۶,۶۴۴ | ۶۸۷,۱۷۴ |
| سود سرمایه گذاری | ۱,۵۴۲,۳۲۹ | ۲۶۰,۱۲۰ |
| جمع درآمدهای عملیاتی | ۳,۰۲۸,۹۷۳ | ۹۴۷,۲۹۴ |
| هزینه های عملیاتی | | |
| هزینه های حقوق و دستمزد و مزایا | (۲۶۱,۲۵۹) | (۱۸۶,۷۲۶) |
| هزینه استهلاک | (۱۵,۷۱۲) | (۱۱,۹۱۸) |
| هزینه اجاره | (۳,۸۶۶) | (۱,۶۵۹) |
| سایر هزینه ها | (۴۵۱,۲۴۸) | (۲۶۶,۹۱۳) |
| جمع هزینه های عملیاتی | (۷۳۲,۰۸۵) | (۴۶۷,۲۱۶) |
| سود عملیاتی | ۲,۲۹۶,۸۸۸ | ۴۸۰,۰۷۸ |
| هزینه مالی | (۳,۹۲۲,۳۰۶) | (۱,۴۷۹,۰۵۱) |
| درآمد مالی | ۳,۹۲۲,۳۰۶ | ۱,۴۷۹,۰۵۱ |
| سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی | ۳۴۴ | ۲۹۰ |
| سود قبل از مالیات | ۲,۲۹۷,۲۳۲ | ۴۸۰,۳۶۸ |
| هزینه مالیات بر درآمد | (۱۵۰,۹۸۱) | (۵۵,۰۶۲) |
| سال جاری | ۲,۱۴۶,۲۵۱ | ۴۲۵,۳۰۶ |
| سود خالص | | |

از آنجاییکه اجزای تشکیل دهنده صورت سود و زیان جامع محدود به سود خالص دوره می باشد، لذا صورت سود و زیان جامع ارائه نگردیده است.

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

شرکت کارگزاری بانک پاسارگاد (سهامی خاص)

صورت وضعیت مالی جداگانه

به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

| ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | یادداشت |
|-------------------|-------------------|--|
| میلیون ریال | میلیون ریال | |
| | | دارایی ها |
| | | دارایی های غیر جاری |
| ۱۵۶,۷۴۳ | ۱۵۱,۰۹۸ | ۱۳ دارایی های ثابت مشهود |
| ۷,۵۹۲ | ۵۰,۰۶۱ | ۱۴ دارایی های نامشهود |
| ۳,۶۳۵,۵۴۶ | ۲,۷۶۲,۰۱۹ | ۱۵ سرمایه گذاری های بلند مدت |
| ۲۹,۵۶۷ | ۳۳,۱۸۹ | ۱۶ دریافتنی های بلندمدت |
| ۶۰,۴۸۸ | ۱۲۱,۰۲۱ | ۱۷ سایر دارایی ها |
| ۳,۸۸۹,۹۳۶ | ۳,۱۱۷,۳۸۸ | جمع دارایی های غیر جاری |
| | | دارایی های جاری |
| ۴۵,۰۲۴ | ۸۰,۹۶۴ | ۱۹ پیش پرداخت ها |
| ۱۲۲,۹۹۱ | ۲۵۳,۶۲۱ | ۱۶ دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها |
| ۳۱,۴۴۷,۷۷۶ | ۳۵,۷۳۰,۹۴۹ | ۲۰ جاری مشتریان |
| ۱۸,۴۱۱,۵۴۸ | ۲۶,۴۵۸,۳۶۰ | ۲۱ طلب از ائاق پایاپای |
| ۲,۶۱۷,۱۵۴ | ۵,۵۲۴,۳۸۶ | ۲۲ سرمایه گذاری های کوتاه مدت |
| ۹,۸۳۱,۲۱۰ | ۷,۲۰۱,۴۲۰ | ۲۳ موجودی نقد |
| ۶۲,۴۷۵,۷۰۳ | ۷۵,۲۴۹,۷۰۰ | جمع دارایی های جاری |
| ۶۶,۳۶۵,۶۳۹ | ۷۸,۳۶۷,۰۸۸ | جمع دارایی ها |
| | | حقوق مالکانه و بدهی ها |
| | | حقوق مالکانه |
| ۵,۰۰۰,۰۰۰ | ۵,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۵ سرمایه |
| ۲۴۳,۳۳۴ | ۳۵۰,۶۴۷ | ۲۶ اندوخته قانونی |
| ۵۱۱,۶۹۹ | ۸۳۸,۱۷۱ | ۲۷ اندوخته توسعه بازار |
| ۷۵۵,۰۷۱ | ۲,۳۴۳,۵۱۰ | سود انباشته |
| ۶,۵۱۰,۱۰۴ | ۸,۵۳۲,۳۲۸ | جمع حقوق مالکانه |
| | | بدهی ها |
| | | بدهی های غیر جاری |
| ۵۶,۷۴۶ | ۷۹,۳۸۹ | ۲۹ ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان |
| ۵۶,۷۴۶ | ۷۹,۳۸۹ | جمع بدهی های غیر جاری |
| | | بدهی های جاری |
| ۱۶,۷۳۱,۴۵۱ | ۹,۰۷۵,۳۹۰ | ۲۱ بدهی به ائاق پایاپای |
| ۱۴,۹۵۸,۴۶۷ | ۲۳,۸۹۳,۱۳۴ | ۲۰ جاری مشتریان |
| ۱۱۶,۵۹۲ | ۳۸۰,۴۹۱ | ۳۰ پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها |
| ۱۷۳,۵۹۶ | ۲۷۲,۵۷۸ | ۳۱ مالیات پرداختنی |
| - | ۷۸,۱۳۷ | ۳۲ سود سهام پرداختنی |
| ۲۷,۸۱۸,۶۸۳ | ۳۶,۰۵۵,۱۳۱ | ۳۳ تسهیلات مالی |
| - | ۵۱۰ | ۳۴ پیش دریافت ها |
| ۵۹,۷۹۸,۷۸۹ | ۶۹,۷۵۵,۳۷۱ | جمع بدهی های جاری |
| ۵۹,۸۵۵,۵۳۵ | ۶۹,۸۳۴,۷۶۰ | جمع بدهی ها |
| ۶۶,۳۶۵,۶۳۹ | ۷۸,۳۶۷,۰۸۸ | جمع حقوق مالکانه و بدهی ها |

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

شرکت کارگزاری بانک پاسارگاد (سهامی خاص)

صورت تغییرات در حقوق مالکانه جداگانه

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

| جمع کل | سود انباشته | اندرخته توسعه بازار | اندرخته قانونی | سرمایه | |
|-------------|-------------|---------------------|----------------|-------------|---|
| میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | |
| ۶,۵۱۰,۱۰۴ | ۷۵۵,۰۷۱ | ۵۱۱,۶۹۹ | ۲۴۳,۳۳۴ | ۵,۰۰۰,۰۰۰ | شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ |
| - | - | - | - | - | مانده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱ |
| ۲,۱۴۶,۲۵۱ | ۲,۱۴۶,۲۵۱ | - | - | - | تغییرات حقوق مالکانه در دوره شش ماهه ۱۴۰۲ |
| (۱۲۴,۰۲۷) | (۱۲۴,۰۲۷) | - | - | - | سود خالص دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ |
| - | (۱۰۷,۳۱۳) | - | ۱۰۷,۳۱۳ | - | سود سهام مصوب |
| - | (۳۲۶,۴۷۲) | ۳۲۶,۴۷۲ | - | - | تخصیص به اندوخته قانونی (یادداشت ۲۶) |
| ۸,۵۳۲,۳۲۸ | ۲,۳۴۳,۵۱۰ | ۸۳۸,۱۷۱ | ۳۵۰,۶۴۷ | ۵,۰۰۰,۰۰۰ | تخصیص به اندوخته توسعه بازار |
| ۵,۳۷۶,۴۷۸ | ۶۳۳,۸۸۱ | ۷۶۱,۲۷۶ | ۱۸۱,۳۲۱ | ۳,۸۰۰,۰۰۰ | مانده در ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ |
| ۴۲۵,۳۰۶ | ۴۲۵,۳۰۶ | - | - | - | شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ |
| (۱۰۶,۶۴۲) | (۱۰۶,۶۴۲) | - | - | - | مانده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱ |
| - | (۲۱,۲۶۵) | - | ۲۱,۲۶۵ | - | تغییرات حقوق مالکانه در دوره شش ماهه ۱۴۰۱ |
| - | (۲۳۲,۶۳۰) | ۲۳۲,۶۳۰ | - | - | سود خالص دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ |
| ۵,۶۹۵,۱۴۲ | ۶۹۸,۶۵۰ | ۹۹۳,۹۰۶ | ۲۰۲,۵۸۶ | ۳,۸۰۰,۰۰۰ | سود سهام مصوب |
| | | | | | تخصیص به اندوخته قانونی |
| | | | | | تخصیص به اندوخته توسعه بازار |
| | | | | | مانده در ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ |

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

شرکت کارگزاری بانک پاسارگاد(سهامی خاص)

صورت جریان های نقدی جداگانه

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

| ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | یادداشت |
|-------------------------------|-------------------------------|--|
| میلیون ریال | میلیون ریال | |
| | | جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی |
| (۹,۷۵۱,۱۲۹) | (۱۰,۷۱۶,۱۵۶) | ۳۵ نقد حاصل از (استفاده شده) در عملیات |
| (۱۷۷,۳۰۲) | (۵۲,۰۰۰) | پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد |
| (۹,۹۲۸,۴۳۱) | (۱۰,۷۶۸,۱۵۶) | جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی |
| | | جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری |
| (۷۵,۴۳۴) | (۷,۸۵۶) | پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود |
| (۱۴۶) | (۴۴,۶۸۰) | پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود |
| ۱,۴۷۹,۰۵۱ | ۳,۹۲۲,۳۰۶ | دریافت های نقدی حاصل از سود اعتبارات اعطایی به مشتریان |
| - | ۳۴۴ | دریافت های نقدی حاصل از سایر درآمدهای غیر عملیاتی |
| ۱,۴۰۳,۴۷۱ | ۳,۸۷۰,۱۱۴ | جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری |
| (۸,۵۲۴,۹۶۰) | (۶,۸۹۸,۰۴۲) | جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت های تامین مالی |
| | | جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی |
| ۱۳۷,۵۶۸,۵۲۳ | ۱۸۷,۵۱۸,۴۴۸ | دریافت های نقدی حاصل از تسهیلات |
| (۱۲۹,۰۲۱,۰۰۰) | (۱۷۹,۲۸۲,۰۰۰) | پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات |
| (۱,۴۷۹,۰۵۱) | (۳,۹۲۲,۳۰۶) | پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات |
| (۲۳,۴۶۱) | (۴۵,۸۹۰) | پرداخت های نقدی بابت سود سهام |
| ۷,۰۴۵,۰۱۱ | ۴,۲۶۸,۲۵۲ | جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی |
| (۱,۴۷۹,۹۴۹) | (۳,۶۲۹,۷۹۰) | خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد |
| ۵,۶۹۳,۵۹۷ | ۹,۸۳۱,۲۱۰ | مانده موجودی نقد در ابتدای سال |
| ۴,۲۱۳,۶۴۸ | ۷,۲۰۱,۴۲۰ | مانده موجودی نقد در پایان سال |

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

شرکت کارگزاری بانک پاسارگاد (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۱- تاریخچه و فعالیت

۱-۱- تاریخچه

گروه شامل شرکت کارگزاری بانک پاسارگاد (سهامی خاص) و شرکت داده پردازان تدبیر سرمایه (سهامی خاص) است. شرکت کارگزاری بانک پاسارگاد (سهامی خاص) با هدف فعالیت و ارائه خدمات در حوزه بازار سرمایه پس از تصویب هیئت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار به صورت شرکت سهامی خاص تاسیس و تحت شماره ۶۸۸۹ در تاریخ ۱۳۸۵/۰۳/۲۲ و با شناسه ملی ۱۰۷۸۰۱۰۳۰۳۲ در اداره ثبت شرکت‌های اراک به ثبت رسیده است و به شماره ۱۰۶۵۴ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار ثبت گردیده است، شرکت جزء واحدهای تجاری فرعی شرکت بانک پاسارگاد می باشد. مرکز اصلی شرکت در شهرستان اراک، میدان سرداران، بورس منطقه ای استان مرکزی و شعب آن در تالارهای بورس شهر تهران و شهرستانهای قزوین، زنجان، مشهد، اصفهان، کیش، بابلسر، فسا، تبریز، بورس کالا و دفتر مرکزی در تهران به آدرس میدان آرژانتین، بلوار بهاران (شهید مغنیه)، خیابان ۲۳، پلاک ۴ می باشد.

۱-۲- فعالیت های اصلی

فعالیت شرکت طبق ماده ۳ اساسنامه عبارتست از :

الف - سرمایه‌گذاری و خدمات کارگزاری

- ۱- خرید و فروش اوراق بهادار پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار به نمایندگی از طرف اشخاص یا به حساب خود.
- ۲- خرید و فروش کالاها و محصولات پذیرفته شده در بورس کالا و انرژی به نمایندگی از طرف اشخاص.
- ۳- پذیره نویسی اوراق بهادار پذیرفته شده در بورس و فرابورس
- ۴- اداره امور سرمایه گذارها به نمایندگی از طرف اشخاص.

ب- خدمات مالی

- ۱- ارائه کمک و راهنمایی به شرکت ها به منظور نحوه عرضه سهام آنها برای فروش در بورس اوراق بهادار.
- ۲- راهنمایی شرکتها در مورد طرق افزایش سرمایه و نحوه عرضه سهام و دیگر اوراق بهادار برای فروش در بورس اوراق بهادار.
- ۳- انجام بررسی های مالی، اقتصادی، سرمایه‌گذاری، ارائه خدمات و نظر مشورتی به سرمایه‌گذاران.

ج- امور مالی

- ۱- اخذ تسهیلات اعتباری از بانک ها و اشخاص.

د- شرکت فرعی (شرکت داده پردازان تدبیر سرمایه) عمدتاً در زمینه های انجام امور انفورماتیکی و پشتیبانی نرم افزارهای رایانه ای می باشد.

۱-۳- تعداد کارکنان

متوسط تعداد کارکنان دائم شاغل در تهران و شعب شهرستانها، طی دوره مالی مورد گزارش و سال مالی قبل به شرح زیر بوده است:

| شرکت | | گروه | | |
|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-------|
| ۶ ماهه منتهی به | ۶ ماهه منتهی به | ۶ ماهه منتهی به | ۶ ماهه منتهی به | |
| ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | |
| ۱۰۱ | ۱۲۲ | ۱۵۲ | ۱۸۲ | تهران |
| ۲۷ | ۲۹ | ۲۷ | ۲۹ | شعب |
| ۱۲۸ | ۱۵۱ | ۱۷۹ | ۲۱۱ | |

۲- بکارگیری استانداردهای حسابداری جدید و تجدیدنظر شده

۲-۱- استانداردهای حسابداری جدید و تجدیدنظر شده در دوره جاری وجود ندارد.

شرکت کارگزاری بانگ پاسارگاد (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۲- اهم رویه های حسابداری

۳-۱- مبنای اندازه گیری استفاده شده در تهیه صورت های مالی میان دوره ای صورت‌های مالی تلفیقی و جداگانه بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه شده است.

۳-۲- مبنای تلفیق

۳-۲-۱- صورت های مالی تلفیقی حاصل تجميع اقلام صورت های مالی شرکت و شرکت های فرعی (شرکت های تحت کنترل) آن پس از حذف معاملات و مانده حساب های درون گروهی و سود و زیان تحقق نیافته ناشی از معاملات فی مابین است.

۳-۲-۲- در مورد شرکت های فرعی تحصیل شده طی سال، نتایج عملیات آنها از تاریخی که کنترل آنها به طور موثر به شرکت منتقل می شود، در صورت سود و زیان تلفیقی منظور می گردد.

۳-۲-۳- سال مالی شرکت فرعی داده پردازان تدبیر سرمایه (سهامی خاص) در ۳۰ آذر ماه هر سال خاتمه می یابد. با این حال، صورت های مالی شرکت مذکور به همان ترتیب در تلفیق مورد استفاده قرار می گیرد. با این وجود، در صورت وقوع هر گونه رویدادی تا تاریخ تهیه صورت های مالی شرکت که تاثیر عمده ای بر کلیت صورت های مالی تلفیقی داشته باشد آثار آن از طریق اعمال تعدیلات لازم در اقلام صورت های مالی شرکت داده پردازان تدبیر سرمایه (سهامی خاص) به حساب گرفته می شود.

۳-۲-۴- صورت های مالی تلفیقی با استفاده از رویه های حسابداری یکسان در مورد معاملات و سایر رویدادهای مشابهی که تحت شرایط یکسان رخ داده اند، تهیه می شود.

۳-۳- سرقفلی

۳-۳-۱- حسابداری ترکیب واحد تجاری از نوع تحصیل بر اساس روش خرید انجام می شود. مازاد بهای تمام شده تحصیل سرمایه گذاری در شرکت های فرعی مشمول تلفیق بر سهم گروه از خالص ارزش منصفانه خالص دارایی های قابل تشخیص آنها در زمان تحصیل به عنوان سرقفلی شناسایی و طی ۲۰ سال به روش خط مستقیم مستهلک می شود.

۳-۳-۲- منافع فاقد حق کنترل در تاریخ تحصیل، به میزان سهم متناسبی از مبالغ شناسایی شده خالص داراییهای قابل تشخیص واحد تحصیل شده، اندازه گیری می شود.

۳-۴- درآمد عملیاتی

درآمد عملیاتی حاصل از ارائه خدمات کارگزاری بر مبنای کارمزدهای مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار و پس از اعمال تخفیفات در زمان معامله اوراق بهادار یا کالا در بورس های مربوطه، شناسایی می گردد.

۳-۵- مخارج تأمین مالی

مخارج تأمین مالی در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود به استثنای مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به تحصیل دارایی‌های واجد شرایط است.

۳-۶- دارایی های ثابت مشهود

۳-۶-۱- دارایی‌های ثابت مشهود، بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری می شود. مخارج بعدی مرتبط با دارایی ثابت مشهود که موجب بهبود وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه آن گردد و منجر به افزایش منافع اقتصادی حاصل از دارایی شود، به مبلغ دفتری دارایی اضافه و طی عمر مفید باقیمانده دارایی مربوط مستهلک می شود. مخارج روزمره تعمیر و نگهداری دارایی ها که به منظور حفظ وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می شود، در زمان وقوع به عنوان هزینه شناسایی می گردد.

۳-۶-۲- استهلاک دارایی های ثابت مشهود، مشتمل بر دارایی های ناشی از اجاره سرمایه ای، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار (شامل عمر مفید برآوردی) دارایی های مربوط و با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۴۹ اصلاحیه مصوب ۱۳۹۴/۰۴/۳۱ قانون مالیاتهای مستقیم مصوب اسفند ۱۳۶۶ و اصلاحیه های بعدی آن بر اساس نرخ ها و روش های زیر محاسبه می شود:

| روش استهلاک | نرخ استهلاک | نوع دارایی |
|-------------|-------------|------------------|
| مستقیم | ۵ و ۶ ساله | اثاثیه و منصوبات |
| مستقیم | ۶ ساله | وسائط نقلیه |
| مستقیم | ۲۵ ساله | ساختمانها |
| مستقیم | ۳ و ۶ ساله | تجهیزات |

شرکت کارگزاری بانک پاسارگاد (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۳-۶-۲-۱- برای دارایی‌های ثابتی که در طی ماه تحصیل و مورد بهره برداری قرار می‌گیرد، استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می‌شود. در مواردی که هر یک از داراییهای استهلاک پذیر پس از آمدگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای ۶ ماه متوالی در یک دوره مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاک آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاک منعکس در جدول بالا است. در این صورت چنانچه محاسبه استهلاک برحسب مدت باشد، ۷۰٪ مدت زمانی که دارایی مورد استفاده قرار نگرفته است به باقیمانده مدت تعیین شده برای استهلاک دارایی اضافه خواهد شد.

۳-۷- دارایی‌های نامشهود

۳-۷-۱- دارایی‌های نامشهود، بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری و در حسابها ثبت می‌شود.

| نوع دارایی | نرخ استهلاک | روش استهلاک |
|---|-------------|-------------|
| نرم افزارها | ۳ ساله | مستقیم |
| نرم افزارهای تولیدشده (نرم افزار جامع کارگزاری، نرم افزار همراه بورس و ...) | ۵ ساله | مستقیم |

۳-۸- ذخیره کاهش ارزش دارایی‌ها

۳-۸-۱- در پایان هر دوره گزارشگری، در صورت وجود هرگونه نشانه‌ای دال بر امکان کاهش ارزش دارایی‌ها، آزمون کاهش ارزش انجام می‌گیرد. در این صورت مبلغ بازیافتنی دارایی برآورد و با ارزش دفتری آن مقایسه می‌گردد. چنانچه برآورد مبلغ بازیافتنی یک دارایی منفرد ممکن نباشد، مبلغ بازیافتنی واحد مولد وجه نقدی که دارایی متعلق به آن است تعیین می‌گردد.

۳-۸-۲- آزمون کاهش ارزش دارایی‌های نامشهود با عمر مفید نامعین، بدون توجه به وجود یا عدم وجود هرگونه نشانه‌ای دال بر امکان کاهش ارزش، بطور سالانه انجام می‌شود.

۳-۸-۳- مبلغ بازیافتنی یک دارایی (یا واحد مولد وجه نقد)، ارزش فروش به کسر مخارج فروش یا ارزش اقتصادی، هر کدام بیشتر است می‌باشد. ارزش اقتصادی برابر با ارزش فعلی جریانهای نقدی آتی ناشی از دارایی با استفاده از نرخ تنزیل قبل از مالیات که بیانگر ارزش زمانی پول و ریسک‌های مختص دارایی که جریانهای نقدی آتی برآوردی بابت آن تعدیل نشده است، می‌باشد.

۳-۸-۴- تنها در صورتیکه مبلغ بازیافتنی یک دارایی از مبلغ دفتری آن کمتر باشد، مبلغ دفتری دارایی (یا واحد مولد وجه نقد) تا مبلغ بازیافتنی آن کاهش یافته و تفاوت به عنوان زیان کاهش ارزش بلافاصله در سود و زیان شناسایی می‌گردد، مگر اینکه دارایی تجدید ارزیابی شده باشد که در این صورت منجر به کاهش مبلغ مازاد تجدید ارزیابی می‌گردد.

۳-۸-۵- در صورت افزایش مبلغ بازیافتنی از زمان شناسایی آخرین زیان که بیانگر برگشت زیان کاهش ارزش دارایی (واحد مولد وجه نقد) 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 (واحد مولد وجه نقد) نیز بلافاصله در سود و زیان شناسایی می‌گردد مگر اینکه دارایی تجدید ارزیابی شده باشد که در این صورت منجر به افزایش مبلغ مازاد تجدید ارزیابی می‌شود.

۳-۹- ذخایر

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

۳-۹-۱- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

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

شرکت کارگزاری بانگ پاسارگاد (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۱۰-۳- سرمایه گذاری ها

| شرکت | تلفیقی گروه | |
|---|---|--|
| اندازه گیری | | |
| سرمایه گذاری های بلندمدت | | |
| بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاری ها | مشمول تلفیق | سرمایه گذاری در شرکت های فرعی |
| بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاری ها | ارزش ویژه | سرمایه گذاری در شرکت های وابسته |
| بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاری ها | بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاری ها | سایر سرمایه گذاری های بلندمدت |
| سایر سرمایه گذاری های جاری | | |
| اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش مجموعه (پرتفوی) سرمایه گذاری ها | اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش مجموعه (پرتفوی) سرمایه گذاری ها | سرمایه گذاری سریع معامله در بازار |
| اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هر یک از سرمایه گذاری ها | اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هر یک از سرمایه گذاری ها | سایر سرمایه گذاری های جاری |
| شناخت درآمد | | |
| در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ صورت وضعیت مالی) | مشمول تلفیق | سرمایه گذاری در شرکت های فرعی |
| در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ صورت وضعیت مالی) | ارزش ویژه | سرمایه گذاری در شرکتهای وابسته |
| در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ صورت وضعیت مالی) | در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ صورت وضعیت مالی) | سایر سرمایه گذاری های جاری و بلندمدت در سهام شرکت ها |
| در زمان تحقق سود تضمین شده | در زمان تحقق سود تضمین شده | سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار |

۱۱-۳- مالیات بر درآمد

۱۱-۳-۱- هزینه مالیات

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

۱۱-۳-۲- مالیات انتقالی

مالیات انتقالی، براساس تفاوت موقتی بین مبلغ دفتری دارایی ها و بدهی ها برای مقاصد گزارشگری مالی و مبالغ مورد استفاده برای مقاصد مالیاتی محاسبه می شود. در پایان هر دوره گزارشگری برای اطمینان از قابلیت بازیافت مبلغ دفتری دارایی های مالیات انتقالی، محتمل بودن وجود سود مشمول مالیات در آینده قابل پیش بینی برای بازیافت دارایی مالیات انتقالی ارزیابی می گردد و در صورت ضرورت، مبلغ دفتری دارایی های مزبور تا میزان قابل بازیافت کاهش داده می شود. چنین کاهش، در صورتی برگشت داده می شود که وجود سود مشمول مالیات به میزان کافی، محتمل باشد. بدهی های مالیات انتقالی برای تفاوت های موقتی مشمول مالیات مربوط به سرمایه گذاری در شرکتهای فرعی، وابسته و مشارکت خاص شناسایی می شود، به استثنای زمانی که گروه بتواند برگشت تفاوت موقتی را کنترل کند و احتمال برگشت تفاوت موقتی، در آینده قابل پیش بینی وجود نداشته باشد. واحد تجاری برای تمام تفاوت های موقتی کاهنده مالیات ناشی از سرمایه گذاری در شرکتهای فرعی، وابسته و مشارکت های خاص، دارایی های مالیات انتقالی را تنها تا میزانی که تفاوت های موقتی در آینده قابل پیش بینی برگشت شود و در مقابل تفاوت های موقتی، سود مشمول مالیات قابل استفاده وجود داشته باشد، شناسایی می کند.

شرکت کارگزاری بانک پاسارگاد (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۳-۱۱-۳- مالیات جاری و انتقالی دوره جاری

مالیات جاری و انتقالی در سود و زیان شناسایی می‌شود، به استثنای زمانی که آنها مربوط به اقلامی باشند 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 می‌شود. در صورتی که مالیات جاری و انتقالی ناشی از حسابداری اولیه ترکیب تجاری باشد، اثر مالیاتی آن در ترکیب تجاری گنجانده می‌شود.

۴- قضاوت‌های مدیریت در فرآیند بکارگیری رویه های حسابداری و برآوردها

۴-۱- قضاوتها در فرآیند بکارگیری رویه های حسابداری

۴-۱-۱- طبقه بندی سرمایه گذاری‌ها در طبقه دارایی‌های غیرجاری

۴-۱-۱-۱- هیئت مدیره با بررسی نگهداشت سرمایه و نقدینگی مورد نیاز، قصد نگهداری سرمایه گذاری‌های بلندمدت برای مدت طولانی را دارد. این سرمایه‌گذاری‌ها با قصد استفاده مستمر توسط شرکت نگهداری می‌شود و هدف آن نگهداری پرتفویی از سرمایه گذاری‌ها جهت تامین درآمد و یا رشد سرمایه برای شرکت است.

۴-۱-۲- کنترل بر شرکت فرعی

شرکت کارگزاری بانک پاسارگاد (سهامی خاص) مالکیت ۵۱ درصد سهام شرکت داده پردازان تدبیر سرمایه (سهامی خاص) را در اختیار دارد و شرکت کارگزاری بانک پاسارگاد (سهامی خاص) توانایی نصب و عزل اکثریت اعضای هیئت مدیره و نیز توانایی راهبری سیاست های مالی و عملیاتی به منظور کسب منافع از فعالیت های آن را دارد.

شرکت کارگزاری بانک پاسارگاد (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۵- درآمد های عملیاتی

(مبالغ به میلیون ریال)

| یادداشت | گروه | | شرکت | |
|--|----------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|
| | ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ |
| درآمد کارمزد معاملات | ۱,۴۸۶,۶۴۴ | ۶۸۷,۱۷۴ | ۱,۴۸۶,۶۴۴ | ۶۸۷,۱۷۴ |
| درآمد واگذاری امتیاز سامانه معاملات بر خط و سهام عدالت | ۲۰,۳۵۴ | ۱۵,۰۷۹ | . | . |
| درآمد مشارکت در ساخت و راه اندازی سامانه بورس ارز | ۶۶,۰۷۱ | ۴۷,۹۲۳ | . | . |
| | ۱,۵۷۳,۰۶۹ | ۷۵۰,۱۷۶ | ۱,۴۸۶,۶۴۴ | ۶۸۷,۱۷۴ |

۵-۱- درآمد کارمزد معاملات

شرکت اصلی

(مبالغ به میلیون ریال)

| اشخاص وابسته | ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | | ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | |
|-------------------|----------------------------|------------|----------------------------|------------|
| | جمع | سایر اشخاص | جمع | سایر اشخاص |
| بورس اوراق بهادار | ۱۴۴,۲۱۴ | ۸۸۵,۸۳۹ | ۱,۰۳۰,۰۵۳ | ۳۹۲,۲۸۶ |
| فرا بورس | ۳۹,۲۱۴ | ۳۱۴,۶۸۱ | ۳۵۳,۸۹۵ | ۲۰۱,۴۶۹ |
| بورس کالا | . | ۸۴,۳۵۸ | ۸۴,۳۵۸ | ۸۲,۸۱۲ |
| بورس انرژی | . | ۱۸,۳۳۸ | ۱۸,۳۳۸ | ۱۰,۶۰۷ |
| | ۱۸۳,۴۲۸ | ۱,۳۰۳,۲۱۶ | ۱,۴۸۶,۶۴۴ | ۶۸۷,۱۷۴ |

۵-۲- درآمد واگذاری امتیاز بهره برداری و پشتیبانی سامانه معاملات بر خط و سامانه سهام عدالت

گروه

| ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ |
|----------------------------|----------------------------|
| ۱۲,۳۴۹ | ۶,۸۴۰ |
| ۵,۰۴۰ | . |
| ۸۶۵ | ۳,۷۶۳ |
| ۷۳۵ | ۵۸۶ |
| ۷۱۷ | ۴۶۲ |
| ۶۴۸ | ۵۲۶ |
| . | ۲,۷۱۰ |
| . | ۱۹۲ |
| ۲۰,۳۵۴ | ۱۵,۰۷۹ |

شرکت کارگزاری آفتاب درخشان خاورمیانه - وابسته
شرکت خدمات انفورماتیک
شرکت کارگزاری گنجینه سپهر
شرکت کارگزاری بهمن
شرکت کارگزاری بانک دی
شرکت کارگزاری بانک سپه
سایر
شرکت کارگزاری حافظ

۶- سود سرمایه گذاری ها

شرکت اصلی

۶-۱- سود و زیان سرمایه گذاری های شرکت کارگزاری بانک پاسارگاد به شرح زیر می باشد:

| یادداشت | ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ |
|----------------------------------|----------------------------|----------------------------|
| سود حاصل از فروش اوراق بهادار | ۱,۳۶۷,۳۰۸ | ۸۰,۵۳۰ |
| درآمد سود سهام | ۲۱۷,۱۱۸ | ۱۰۷,۰۳۵ |
| سود سپرده های سرمایه گذاری بانکی | ۳۰,۰۹۶ | ۴,۲۰۸ |
| درآمد سایر اوراق بهادار | ۲۸,۵۸۸ | ۸۱,۷۸۷ |
| زیان حاصل از فروش اوراق بهادار | (۷۸۱) | (۱۳,۴۴۰) |
| | ۱,۵۴۲,۳۲۹ | ۲۶۰,۱۲۰ |

شرکت کارگزاری بانک پاسارگاد (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۱-۱-۶- سود و زیان حاصل از فروش سرمایه گذاری در اوراق بهادار و سود سهام شرکت اصلی به شرح زیر می باشد:

درآمد سرمایه گذاری ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

| سود سهام | | سود (زیان) فروش | | | نماد | |
|-------------|------------|-----------------|----------------|---------------|----------|--|
| مبلغ | تاریخ مجمع | سود و زیان فروش | خالص ارزش فروش | بهای تمام شده | | |
| میلیون ریال | | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | | |
| ۰ | - | ۱۲,۱۵۴ | ۱,۶۲۹,۸۲۱ | ۱,۶۱۷,۶۶۷ | ثبات | صندوق س. ثبات ویستا - د |
| ۰ | - | ۱۳,۸۲۴ | ۱,۵۵۸,۵۸۱ | ۱,۵۴۴,۷۵۷ | فردا | صندوق س آوای فردای زاگرس-ثابت |
| ۰ | - | ۷,۷۰۶ | ۸۳۳,۲۴۶ | ۸۲۵,۵۴۰ | کارا | صندوق س. نوع دوم کارا - د |
| ۰ | - | (۲۴۶) | ۲۶۰,۳۵۴ | ۲۶۰,۶۰۰ | گنجینه | صندوق س. گنجینه داریوش-د |
| ۹,۳۶۰ | ۱۴۰۲/۰۳/۳۱ | ۱۱۳,۸۴۵ | ۲۷۴,۹۱۸ | ۱۶۱,۰۷۳ | وبملت | بانک ملت |
| ۰ | - | ۸,۲۳۵ | ۱۳۲,۳۵۰ | ۱۲۴,۱۱۵ | حفارس | حمل و نقل بین المللی خلیج فارس |
| ۰ | - | ۴,۶۹۸ | ۵۵۵,۷۲۸ | ۵۵۱,۰۳۰ | افران | صندوق س افرا نماد پایدار-ثابت |
| ۳۶ | ۱۴۰۲/۰۳/۳۱ | ۱۵,۶۱۸ | ۱۱۱,۸۵۳ | ۹۶,۲۳۵ | وبصادر | بانک صادرات ایران |
| ۰ | - | ۶۲,۵۷۹ | ۱۵۰,۲۱۱ | ۸۷,۶۳۲ | پالایش | صندوق پالایشی یکم-سهام |
| ۶,۵۰۰ | ۱۴۰۲/۰۳/۲۲ | ۹,۴۵۲ | ۷۶,۳۰۵ | ۶۶,۸۵۳ | شگویا | پتروشیمی تندگویان |
| ۲۱,۰۷۰ | ۱۴۰۲/۰۳/۲۴ | ۳۱,۳۱۷ | ۹۴,۸۲۷ | ۶۳,۵۱۰ | دفارا | داروسازی فارابی |
| ۰ | - | ۷۷,۳۵۳ | ۱۳۲,۴۵۷ | ۵۵,۱۰۴ | فولاد | فولاد مبارکه اصفهان |
| ۸۹۷ | ۱۴۰۲/۰۴/۲۷ | ۱۷,۹۳۹ | ۶۶,۴۹۸ | ۴۸,۵۵۹ | ونیرو | سرمایه گذاری نیرو |
| ۲,۰۳۶ | ۱۴۰۲/۰۴/۰۳ | ۲۱,۹۲۱ | ۶۴,۳۹۷ | ۴۲,۴۷۵ | زگلدشت | کشت و دام گلدشت نمونه اصفهان |
| ۰ | - | ۱۳,۴۳۳ | ۴۸,۹۹۴ | ۳۵,۵۶۱ | فسبزووار | پارس فولاد سبزووار |
| ۲,۶۱۲ | ۱۴۰۲/۰۴/۳۱ | ۳۲,۷۰۹ | ۷۷,۳۶۳ | ۴۴,۶۵۴ | وصندوق | سرمایه گذاری صندوق بازنشتگی کشوری (هلدینگ) |
| ۲۰,۲۱۰ | ۱۴۰۲/۰۱/۳۱ | ۱۸,۵۹۳ | ۶۸,۴۶۵ | ۴۹,۸۷۲ | وغدیر | سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ) |
| ۰ | - | ۳,۴۸۶ | ۳۵,۹۱۶ | ۳۲,۴۳۰ | شتران | شرکت پالایش نفت تهران |
| ۰ | - | ۱۳,۱۷۷ | ۴۴,۶۱۲ | ۳۱,۴۳۵ | شفارا | پتروشیمی فارابی |
| ۰ | - | (۱۸۱) | ۳۰,۰۱۶ | ۳۰,۱۹۸ | آفاق | صندوق س نوع دوم افق آتی-ثابت |
| ۰ | - | ۲,۶۵۶ | ۲۸,۳۵۹ | ۲۵,۷۰۳ | شبریز | پالایش نفت تبریز |
| ۰ | - | ۲,۸۹۹ | ۲۱,۳۷۲ | ۱۸,۴۷۴ | نیهساز | نیهساز کاشانه تهران |
| ۰ | - | ۱۳,۳۲۷ | ۲۶,۹۸۷ | ۱۳,۶۶۰ | وسپه | سرمایه گذاری سپه |
| ۰ | - | ۱,۳۷۱ | ۱۱,۲۴۵ | ۹,۸۷۴ | وپارس | بانک پارسیان |
| ۰ | - | ۱,۰۲۷ | ۹,۰۱۴ | ۷,۹۸۷ | شلرد | شرکت کود شیمیائی اوره لردگان |
| ۰ | - | ۹,۱۱۱ | ۳۲,۰۶۶ | ۲۲,۹۵۵ | پارسان | شرکت گسترش نفت و گاز پارسیان |
| ۰ | - | ۹,۸۱۸ | ۱۰۶,۹۷۱ | ۹۷,۱۵۳ | نفراس | عمران و توسعه فارس |
| ۰ | - | ۷,۴۷۶ | ۱۲,۴۸۲ | ۵,۰۰۶ | کهربا | صندوق س.پشتوانه سکه طلا کهربا |
| ۰ | - | ۱,۷۸۳ | ۶,۲۲۲ | ۴,۴۳۹ | فارس | صنایع پتروشیمی خلیج فارس |
| ۱۱,۸۵۶ | ۱۴۰۲/۰۳/۲۱ | ۶۴۷,۹۵۵ | ۶۵۱,۸۱۱ | ۳,۸۵۶ | بیپاس | شرکت بیمه پاسارگاد |
| ۰ | - | ۲,۱۲۴ | ۵,۳۶۳ | ۳,۲۳۹ | شپنا | پالایش نفت اصفهان |
| ۱,۴۸۱ | ۱۴۰۲/۰۴/۱۰ | ۱,۲۰۹ | ۶,۵۸۰ | ۵,۳۷۱ | کاما | باما |
| ۷۰۱ | ۱۴۰۲/۰۴/۱۷ | ۲,۰۳۵ | ۸,۴۸۰ | ۶,۴۴۵ | ومعادن | سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات |
| ۱۸۴ | ۱۴۰۲/۰۴/۳۱ | ۷,۶۶۴ | ۱۹,۷۱۸ | ۱۲,۰۵۴ | ویپست | پست بانک ایران |
| ۰ | - | ۱,۰۶۲ | ۲,۴۶۰ | ۱,۳۹۸ | کیسون | شرکت کیسون |
| ۰ | - | ۶۵ | ۵۱۳ | ۴۴۸ | فاراک | ماشین سازی اراک |
| ۰ | - | ۹۸ | ۱,۶۱۹ | ۱,۵۲۱ | بمیلا | توسعه بازرگانی آهن و فولاد میلاد (سهامی عام) |
| ۷۶,۹۴۳ | | ۱,۱۸۹,۲۹۲ | ۷,۱۹۸,۱۷۵ | ۶,۰۰۸,۸۸۳ | | جمع نقل به صفحه بعد |

شرکت کارگزاری بانک پاسارگاد (سهامی خاص)
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

درآمد سرمایه گذاری ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

| سود سهام | | سود (زیان) فروش | | | ۱-۶- ادامه |
|-------------|------------|-----------------|----------------|---------------|--|
| مبلغ | تاریخ مجمع | سود و زیان فروش | خالص ارزش فروش | بهای تمام شده | نماد |
| میلیون ریال | | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | |
| ۷۶,۹۴۳ | - | ۱,۱۸۹,۲۹۲ | ۷,۱۹۸,۱۷۵ | ۶,۰۰۸,۸۸۳ | جمع نقل از صفحه قبل |
| ۷۶۷ | ۱۴۰۲/۰۳/۰۷ | ۶۸ | ۴۰۶ | ۳۳۸ | دسبحان دارو |
| ۰ | - | ۲ | ۲۸ | ۲۶ | پتروشیمی فن آوران |
| ۴۸۴ | ۱۴۰۲/۰۴/۲۶ | ۰ | ۰ | ۰ | شرکت بورس انرژی ایران (سهامی عام) |
| ۳۰۲ | ۱۴۰۲/۰۳/۱۰ | ۰ | ۰ | ۰ | شرکت سپرده گذاری مرکزی |
| ۵۴۰ | ۱۴۰۲/۰۴/۲۵ | ۰ | ۰ | ۰ | بورس کالای ایران |
| ۲,۰۸۰ | ۱۴۰۲/۰۴/۰۷ | ۰ | ۰ | ۰ | شرکت فرابورس ایران |
| ۵,۴۲۷ | ۱۴۰۲/۰۴/۲۸ | ۰ | ۰ | ۰ | شرکت بورس اوراق بهادار تهران |
| ۵۲۰ | ۱۴۰۲/۰۴/۲۸ | ۰ | ۰ | ۰ | صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز |
| ۵,۴۸۳ | ۱۴۰۲/۰۴/۳۱ | ۰ | ۰ | ۰ | صنعت غذایی کورش |
| ۲,۳۵۴ | ۱۴۰۲/۰۴/۲۸ | ۰ | ۰ | ۰ | صنعتی زر ماکارون |
| ۴,۷۰۶ | ۱۴۰۲/۰۵/۱۶ | ۰ | ۰ | ۰ | سرمایه گذاری سیمان تامین |
| ۱,۶۲۳ | ۱۴۰۲/۰۴/۲۴ | ۰ | ۰ | ۰ | بانک سامان |
| ۳۸۰ | ۱۴۰۲/۰۳/۲۱ | ۰ | ۰ | ۰ | تامین سرمایه خلیج فارس |
| ۱,۰۸۰ | ۱۴۰۲/۰۴/۱۳ | ۰ | ۰ | ۰ | قرن |
| ۱۶,۹۶۵ | ۱۴۰۲/۰۴/۳۱ | ۰ | ۰ | ۰ | داده گسترعصرنوین-های وب |
| ۱۳,۸۵۰ | ۱۴۰۲/۰۳/۲۱ | ۰ | ۰ | ۰ | کشت و دامداری فکا |
| ۴,۳۹۵ | ۱۴۰۲/۰۴/۲۵ | ۰ | ۰ | ۰ | معدنی کیمیای زنجان گستران |
| ۷,۸۴۶ | ۱۴۰۲/۰۳/۳۱ | ۰ | ۰ | ۰ | فولاد کاوه جنوب کیش |
| ۲۰۱ | ۱۴۰۲/۰۴/۱۴ | ۰ | ۰ | ۰ | زامیاد |
| ۳,۱۲۸ | ۱۴۰۲/۰۴/۲۹ | ۰ | ۰ | ۰ | بانک خاورمیانه |
| ۳۷ | ۱۴۰۲/۰۱/۲۹ | ۰ | ۰ | ۰ | شرکت شهرسازی و خانه سازی باغمیشه |
| ۹۰ | ۱۴۰۲/۰۴/۱۴ | ۰ | ۰ | ۰ | تولید برق عملویه مینا |
| ۲۵۵ | ۱۴۰۲/۰۴/۰۶ | ۰ | ۰ | ۰ | لیزینگ رایان سایپا |
| ۲۸,۱۷۷ | ۱۴۰۲/۰۴/۱۲ | ۰ | ۰ | ۰ | سیمان فارس و خوزستان |
| ۶,۵۰۰ | ۱۴۰۲/۰۴/۲۹ | ۰ | ۰ | ۰ | بانک اقتصاد نوین |
| ۵,۴۵۱ | ۱۴۰۲/۰۳/۳۱ | ۰ | ۰ | ۰ | بانک تجارت |
| ۲۶۷ | ۱۴۰۲/۰۴/۲۸ | ۰ | ۰ | ۰ | بانک سینا |
| ۶,۱۸۰ | ۱۴۰۲/۰۴/۳۱ | ۰ | ۰ | ۰ | سرمایه گذاری پارس آریان |
| ۷,۲۴۸ | ۱۴۰۲/۰۴/۳۱ | ۰ | ۰ | ۰ | ملی صنایع مس ایران |
| ۶,۶۱۸ | ۱۴۰۲/۰۶/۱۹ | ۰ | ۰ | ۰ | سرمایه گذاری دارویی تامین |
| ۲,۸۰۰ | ۱۴۰۲/۰۶/۱۳ | ۰ | ۰ | ۰ | مدیریت پروژه های نیروگاهی ایران (مپنا) |
| ۴,۴۲۱ | ۱۴۰۲/۰۶/۰۶ | ۰ | ۰ | ۰ | س. نفت و گاز و پتروشیمی تامین |
| ۰ | - | ۶۳۶ | ۴۹,۳۸۸ | ۴۸,۷۵۲ | آکورد |
| ۰ | - | ۳۷۸ | ۲۰,۳۷۷ | ۱۹۹,۹۹۹ | - |
| ۰ | - | ۷۶,۱۵۱ | ۲۳۸,۱۸۱ | ۱۶۲,۰۳۰ | - |
| ۲۱۷,۱۱۸ | | ۱,۲۶۶,۵۲۷ | ۷,۶۸۶,۵۵۵ | ۶,۴۲۰,۰۲۸ | صندوق سرمایه گذاری مشترک اندیشه فردا |
| | | | | | صندوق سرمایه گذاری توسعه بازار |

شرکت کارگزاری بانک پاسارگاد(سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۷- بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

| ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | | | ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | | |
|---------------------------------------|--------------|------------------|----------------------------|--------------|------------------|
| جمع | سربرار تولید | هزینه های مستقیم | جمع | سربرار تولید | هزینه های مستقیم |
| میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال |
| گروه | | | | | |
| حقوق و مزایا : | | | | | |
| ۴۱,۸۷۳ | ۱۲,۷۲۰ | ۲۹,۱۵۳ | ۶۰,۱۸۲ | ۱۶,۹۴۷ | ۴۳,۲۳۵ |
| ۳۸۲ | ۱۹۴ | ۱۸۸ | ۵۴۶ | ۲۴۹ | ۲۹۷ |
| ۳,۰۹۳ | ۷۸۸ | ۲,۳۰۵ | ۴,۳۶۱ | ۱,۰۳۹ | ۳,۳۲۲ |
| ۱,۳۳۳ | ۳۳۷ | ۹۹۶ | ۲,۳۴۰ | ۵۵۷ | ۱,۷۸۳ |
| ۶,۵۸۶ | ۱,۸۴۵ | ۴,۷۴۱ | ۱۱,۸۳۱ | ۳,۹۳۸ | ۷,۸۹۳ |
| ۳,۱۴۸ | ۱,۰۱۰ | ۲,۱۳۸ | ۲۱,۱۶۰ | ۷,۱۰۱ | ۱۴,۰۵۹ |
| ۲,۶۲۳ | ۷۳۸ | ۱,۸۸۵ | ۱۰,۱۸۴ | ۲,۴۸۸ | ۷,۶۹۶ |
| ۲,۵۴۹ | ۱,۱۷۲ | ۱,۳۷۷ | ۱۲,۱۰۲ | ۲,۸۲۵ | ۹,۲۷۷ |
| ۱,۰۱۶ | ۳۰۹ | ۷۰۷ | ۱,۶۶۴ | ۴۹۵ | ۱,۱۶۹ |
| ۱۰,۹۵۴ | ۳,۱۶۹ | ۷,۷۸۵ | ۱۷,۳۹۴ | ۴,۳۹۵ | ۱۳,۰۹۹ |
| ۷۳,۵۵۷ | ۲۲,۳۸۲ | ۵۱,۳۷۵ | ۱۴۱,۷۶۴ | ۳۹,۹۳۴ | ۱۰۱,۸۳۰ |
| هزینه های عملیاتی | | | | | |
| ۱,۹۲۰ | ۴ | ۱,۹۱۶ | ۲,۱۸۹ | ۱۷ | ۲,۱۷۲ |
| ۳,۵۲۳ | . | ۳,۵۲۳ | ۴,۲۶۴ | . | ۴,۲۶۴ |
| . | . | . | . | . | . |
| ۴,۸۷۰ | . | ۴,۸۷۰ | ۹,۵۱۹ | . | ۹,۵۱۹ |
| ۲,۱۶۸ | . | ۲,۱۶۸ | ۲,۶۹۸ | . | ۲,۶۹۸ |
| . | . | . | . | . | . |
| ۲۵,۳۵۴ | ۷,۹۸۷ | ۱۷,۳۶۷ | ۲۹,۸۲۰ | ۱۱,۶۵۵ | ۱۸,۱۶۵ |
| ۱,۱۷۳ | ۱,۱۷۳ | . | ۲,۷۱۲ | ۲,۷۱۲ | . |
| ۳۸۰ | ۳۸۰ | . | ۲,۵۱۱ | ۲,۵۱۱ | . |
| ۱۵۸ | ۱۵۸ | . | ۵۲۶ | ۵۲۶ | . |
| ۵۳۰ | ۵۳۰ | . | ۱۳۷ | ۱۳۷ | . |
| ۱,۰۳۹ | ۱,۰۳۹ | . | ۱,۹۱۷ | ۱,۹۱۷ | . |
| ۴,۱۲۴ | ۴,۱۲۴ | . | ۴,۸۷۶ | ۴,۸۷۶ | . |
| ۱۹۳ | ۱۹۳ | . | . | . | . |
| ۱,۱۳۳ | ۴۸۷ | ۶۴۶ | ۱,۰۲۸ | ۳۱۵ | ۷۱۳ |
| ۱۲۰ | ۱۲۰ | . | ۱۰۸ | ۱۰۸ | . |
| ۱,۵۸۴ | ۱,۵۸۴ | . | ۳,۱۶۸ | ۳,۱۶۸ | . |
| ۳۴ | ۳۴ | . | ۱۲۹ | ۱۲۹ | . |
| . | . | . | ۸۱۹ | ۸۱۹ | . |
| ۴۸,۳۰۳ | ۱۷,۸۱۳ | ۳۰,۴۹۰ | ۶۶,۴۲۱ | ۲۸,۸۹۰ | ۳۷,۵۳۱ |
| ۱۲۱,۸۶۰ | ۴۰,۰۹۵ | ۸۱,۷۶۵ | ۲۰۸,۱۸۵ | ۶۸,۸۲۴ | ۱۳۹,۳۶۱ |
| جمع هزینه های عملیاتی | | | | | |
| جمع هزینه پروژه ها | | | | | |
| تعدیلات انتقال به منافع فاقد حق کنترل | | | | | |
| کسر می شود: | | | | | |
| انتقال به سرفصل دارایی های نامشهود | | | | | |
| (۲۷,۶۱۴) | | | (۵۰,۳۳۷) | | |
| ۹۴,۲۴۶ | | | ۱۴۰,۹۷۵ | | |

۸- هزینه های حقوق و دستمزد و مزایا

| یادداشت | گروه | | شرکت | |
|---------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|
| | ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ |
| ۸-۱ | ۲۱۶,۲۰۶ | ۱۲۷,۳۳۱ | ۱۱۵,۷۹۴ | ۱۹۷,۴۲۲ |
| ۸-۲ | ۲۸,۰۸۲ | ۳۰,۸۰۱ | ۲۸,۶۱۹ | ۳۳,۱۹۹ |
| | ۴,۴۲۰ | ۱۴,۰۷۲ | ۱۳,۳۷۴ | ۲,۵۲۰ |
| | ۲,۹۱۰ | ۱,۸۰۵ | ۱,۲۱۵ | ۱,۸۰۰ |
| | ۱۹۵ | ۶۷۷ | ۶۷۷ | ۱۹۵ |
| | . | ۵,۷۰۰ | ۵,۷۰۰ | . |
| | ۲۸۷,۶۵۵ | ۲۰۳,۷۲۶ | ۱۸۶,۷۲۶ | ۲۶۱,۲۵۹ |

۸-۱- افزایش حقوق و مزایا مربوط به افزایش سالیانه میزان حقوق و مزایا طبق مصوبه وزارت تعاون، کار و رفاه اجتماعی می باشد.

۸-۲- کاهش مزایای پایان خدمت بابت ترک کار همکاران با سابقه بالا و تسویه حساب کارکنان در سال قبل می باشد.

شرکت کارگزاری بانک پاسارگاد(سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

| شرکت | گروه | | یادداشت | سایر هزینه ها |
|----------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|---------------------------------------|
| | ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | | |
| ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | |
| میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | |
| ۱۳۶,۱۸۵ | ۱۸۳,۵۴۶ | ۱۷,۹۶۷ | ۶۷,۷۹۴ | ۹-۱ هزینه نرم افزار |
| ۶۹,۱۵۷ | ۱۴۴,۸۵۲ | ۶۹,۱۵۷ | ۱۴۴,۸۵۲ | ۹-۲ هزینه بازاریابی |
| ۴,۶۲۲ | ۲۶,۳۹۰ | ۴,۶۵۰ | ۲۶,۳۹۰ | هزینه بیمه و آرم و طرح ترافیک |
| ۱۱,۰۵۳ | ۲۶,۲۵۴ | ۱۱,۶۵۷ | ۲۸,۳۴۷ | هزینه ملزومات |
| ۷,۲۲۱ | ۱۷,۷۵۹ | ۷,۶۷۰ | ۱۸,۸۲۸ | هزینه پذیرایی |
| ۸,۴۶۴ | ۱۲,۳۲۹ | ۸,۴۶۴ | ۱۲,۳۲۹ | هزینه پس انداز پرسنل سهم کارفرما |
| ۰ | ۸,۳۸۵ | ۰ | ۸,۳۸۵ | هزینه نمایشگاه |
| ۵,۳۷۸ | ۵,۸۲۷ | ۵,۳۷۸ | ۵,۸۲۷ | حق دسترسی به خدمات بورس ها |
| ۲,۵۰۸ | ۵,۳۵۲ | ۲,۸۴۴ | ۶,۵۶۳ | هزینه نگهداری و تعمیر دارایی های ثابت |
| ۵,۹۸۴ | ۴,۹۰۴ | ۶,۹۲۴ | ۵,۷۴۰ | هزینه حق الزحمه و مشاوره |
| ۳,۱۲۷ | ۴,۲۰۳ | ۳,۱۹۳ | ۴,۲۰۳ | هزینه آب و برق و تلفن |
| ۱,۷۰۰ | ۴,۰۲۳ | ۱,۷۸۲ | ۴,۰۲۳ | حق عضویت بورس ها و اشتراک |
| ۱,۶۳۰ | ۲,۸۷۵ | ۱,۸۶۰ | ۴,۵۰۷ | هزینه های آموزشی و رفاهی |
| ۱,۸۶۰ | ۲,۷۵۱ | ۱,۸۶۰ | ۲,۷۵۱ | هزینه کارمزد بانکی |
| ۴۶۸ | ۸۹۶ | ۲,۶۷۹ | ۱,۳۱۹ | سفر و ماموریت و ایاب و ذهاب |
| ۴۵۰ | ۷۴۶ | ۱,۰۴۰ | ۱,۱۳۶ | هزینه حسابرسی |
| ۱۹ | ۱۱۰ | ۳۵ | ۱۱۰ | هزینه های ثبتی و مطبوعات |
| ۲,۹۸۴ | ۴۶ | ۳,۳۰۴ | ۴,۰۱۱ | سایر هزینه ها |
| ۴,۰۹۳ | ۰ | ۴,۰۹۳ | ۰ | هزینه مالیات |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۱,۸۷۲ | هزینه نهار پرسنل |
| ۲۶۶,۹۱۳ | ۴۵۱,۲۴۸ | ۱۵۴,۵۶۵ | ۳۴۸,۹۸۷ | |

۹-۱ عمده هزینه نرم افزار بابت پشتیبانی خدمات نرم افزاری فضای رایانه ای و معاملات مشتریان شرکت، پرداختی به رایان هم افزا و داده پردازان تدبیر سرمایه (دانکس) می باشد، که نسبت به دوره قبل با توجه به تعرفه های قرارداد افزایش یافته است. همچنین مبلغ ۱۵۱,۷۵۲ میلیون ریال مربوط به نرم افزار شرکت داده پردازان تدبیر سرمایه (اشخاص وابسته) می باشد.

۹-۲ مبلغ محاسبه هزینه مذکور با توجه به حجم معاملات در دوره مالی مورد گزارش می باشد، همچنین افزایش مبلغ فوق بدلیل افزایش حجم معاملات و جذب بازاربازار در دوره مورد رسیدگی می باشد.

۱۰- هزینه های مالی

شرکت اصلی

| ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ |
|----------------------------|----------------------------|
| میلیون ریال | میلیون ریال |
| ۶۴۷,۰۱۸ | ۲,۵۷۸,۶۰۹ |
| ۸۲۲,۰۳۳ | ۱,۳۴۳,۶۹۷ |
| ۱,۴۷۹,۰۵۱ | ۳,۹۲۲,۳۰۶ |

بانک پاسارگاد - اشخاص وابسته

سایر بانک ها

۱۰-۱- هزینه های مالی مرتبط با تسهیلات دریافتی که به صورت اعتبار به مشتریان اعطا شده است، مبلغ ۳,۹۲۲,۳۰۶ میلیون ریال است.

۱۱- درآمد مالی

| شرکت | گروه | | |
|----------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|
| | ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | |
| ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ |
| میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال |
| ۵۰۰,۸۵۴ | ۱,۲۲۱,۷۵۵ | ۵۰۰,۸۵۴ | ۱,۲۱۹,۰۷۵ |
| ۹۷۸,۱۹۷ | ۲,۷۰۰,۵۵۱ | ۹۷۸,۱۹۷ | ۲,۷۰۰,۵۵۱ |
| ۱,۴۷۹,۰۵۱ | ۳,۹۲۲,۳۰۶ | ۱,۴۷۹,۰۵۱ | ۳,۹۱۹,۶۲۶ |

اشخاص وابسته

سایر اشخاص

۱۱-۱- میانگین نرخ اعتبارات اعطایی به مشتریان ۲۶ درصد است.

۱۱-۲- درآمد اعتبارات اعطایی مربوط به اشخاص وابسته در یادداشت توضیحی ۴-۳۷ افشا شده است.

۱۲- سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی

| شرکت | گروه | | |
|----------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|
| | ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | |
| ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ |
| میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۱۲,۴۷۱ |
| ۰ | ۰ | ۲۰۱۳ | ۵۱۹ |
| ۲۹۰ | ۳۴۴ | ۲۹۰ | ۳۴۷ |
| ۰ | ۰ | ۱۲۸ | ۱۵ |
| ۰ | ۰ | ۲,۵۳۸ | ۸۴ |
| ۰ | ۰ | (۸,۲۶۰) | ۰ |
| ۰ | ۰ | ۰ | (۱,۵۲۸) |
| ۲۹۰ | ۳۴۴ | (۳,۲۹۱) | ۱۱,۹۰۸ |

سود (زیان) فروش سرمایه گذاری ها

سود(زیان) سایر اوراق بهادار

سایر

سود سپرده بانکی

سود سهام

کاهش ارزش سرمایه گذاری ها

زیان حاصل از فروش دارایی های غیرجاری نگهداری برای فروش

۱۲-۱- مبالغ سود و زیان فروش سرمایه گذاری ها و اوراق بهادار و سود سپرده های بانکی مربوط به شرکت فرعی (دانکس) می باشد که در صورت های مالی تلفیقی، جمع گردیده و با توجه به موضوع فعالیت شرکت فرعی در حساب سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی طبقه بندی می گردد.

۱۲-۲- مبلغ زیان حاصل از فروش دارایی های غیر جاری برای فروش بابت فروش سهام شرکت سرمایه گذاری پارس آریان می باشد، که در حساب دارایی های غیرجاری نگهداری شده برای فروش طبقه بندی شده است و همچنین فروش مذکور، معاملات درون گروهی نمی باشد لذا فاقد شناسایی اثر زیان فوق در صورت های مالی تلفیقی می باشد.

شرکت کارگزاری بانک پاسارگاد (سهامی خاص)
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۱۳- داریی های ثابت مشهود

۱۳-۱- گروه

| جمع | اثانه و منصوبات | وسایل نقلیه | تجهیزات | ساختمان | زمین | بهای تمام شده |
|-------------|-----------------|-------------|-------------|-------------|-------------|---------------------------|
| میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال |
| ۳۹۷,۹۷۴ | ۶۵,۳۳۰ | ۴,۲۸۷ | ۲۵۰,۲۶۰ | ۴۶,۲۶۰ | ۳۱,۸۳۷ | مانده در ابتدای سال ۱۴۰۲ |
| ۳۰,۷۰۲ | ۴,۱۸۷ | . | ۲۶,۵۱۵ | . | . | افزایش |
| . | . | . | . | . | . | واگذار شده |
| ۴۲۸,۶۷۶ | ۶۹,۵۱۷ | ۴,۲۸۷ | ۲۷۶,۷۷۵ | ۴۶,۲۶۰ | ۳۱,۸۳۷ | مانده در ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ |
| ۱۲۹,۷۸۷ | ۲۱,۱۱۲ | ۲,۸۵۵ | ۸۳,۹۴۸ | ۲۱,۸۷۲ | . | استهلاک انباشته |
| ۳۲,۷۳۲ | ۵,۴۷۳ | ۲۴۴ | ۲۶,۱۹۴ | ۸۲۱ | . | مانده در ابتدای سال ۱۴۰۲ |
| - | . | . | . | . | . | افزایش |
| ۱۶۲,۵۱۹ | ۲۶,۵۸۵ | ۳,۰۹۹ | ۱۱۰,۱۴۲ | ۲۲,۶۹۳ | . | واگذار شده |
| ۲۶۶,۱۵۷ | ۴۲,۹۳۲ | ۱,۱۸۸ | ۱۶۶,۶۳۳ | ۲۳,۵۶۷ | ۳۱,۸۳۷ | مانده در ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ |
| ۲۶۸,۱۸۷ | ۴۴,۲۱۸ | ۱,۴۳۲ | ۱۶۶,۳۱۲ | ۲۴,۳۸۸ | ۳۱,۸۳۷ | مبلغ دفتری در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ |
| ۲۰۴,۰۱۴ | ۳۳,۶۱۸ | ۴,۲۸۷ | ۸۸,۰۱۲ | ۴۶,۲۶۰ | ۳۱,۸۳۷ | بهای تمام شده |
| ۱۲۴,۱۶۹ | ۱,۴۱۴ | . | ۱۲۲,۷۵۵ | . | . | مانده در ابتدای سال ۱۴۰۱ |
| . | . | . | . | . | . | افزایش |
| ۳۲۸,۱۸۳ | ۳۵,۰۳۲ | ۴,۲۸۷ | ۲۱۰,۷۶۷ | ۴۶,۲۶۰ | ۳۱,۸۳۷ | واگذار شده |
| ۷۹,۰۷۲ | ۱۵,۸۴۸ | ۲,۳۶۵ | ۴۰,۶۳۰ | ۲۰,۲۲۹ | . | مانده در ابتدای سال ۱۴۰۱ |
| ۱۸,۷۰۱ | ۲,۳۱۹ | ۲۴۴ | ۱۵,۳۱۷ | ۸۲۱ | . | استهلاک |
| (۷) | . | . | (۷) | . | . | واگذار شده |
| ۹۷,۷۶۶ | ۱۸,۱۶۷ | ۲,۶۰۹ | ۵۵,۹۴۰ | ۲۱,۰۵۰ | . | مانده در ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ |
| ۲۳۰,۴۱۷ | ۱۶,۸۶۵ | ۱,۶۷۸ | ۱۵۴,۸۲۷ | ۲۵,۲۱۰ | ۳۱,۸۳۷ | مانده دفتری در ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ |

۱۳-۲- شرکت اصلی

| جمع | اثانه و منصوبات | وسایل نقلیه | تجهیزات | ساختمان | زمین | بهای تمام شده |
|-------------|-----------------|-------------|-------------|-------------|-------------|---------------------------|
| میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال |
| ۲۳۹,۵۳۲ | ۲۵,۵۰۱ | ۱,۳۴۷ | ۱۳۴,۵۸۷ | ۴۶,۲۶۰ | ۳۱,۸۳۷ | مانده در ابتدای سال ۱۴۰۲ |
| ۷,۸۵۶ | ۱,۸۵۴ | . | ۶,۰۰۲ | . | . | افزایش |
| . | . | . | . | . | . | واگذار شده |
| ۲۴۷,۳۸۸ | ۲۷,۳۵۵ | ۱,۳۴۷ | ۱۴۰,۵۸۹ | ۴۶,۲۶۰ | ۳۱,۸۳۷ | مانده در ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ |
| ۸۲,۷۸۹ | ۱۳,۴۰۵ | ۱,۳۴۶ | ۴۶,۱۶۶ | ۲۱,۸۷۱ | . | استهلاک انباشته |
| ۱۳,۵۰۱ | ۱,۵۷۰ | . | ۱۱,۱۱۰ | ۸۲۱ | . | مانده در ابتدای سال ۱۴۰۲ |
| . | . | . | . | . | . | افزایش |
| ۹۶,۲۹۰ | ۱۴,۹۷۵ | ۱,۳۴۶ | ۵۷,۲۷۶ | ۲۲,۶۹۲ | . | واگذار شده |
| ۱۵۱,۰۹۸ | ۱۲,۳۸۰ | ۱ | ۸۳,۳۱۳ | ۲۳,۵۶۸ | ۳۱,۸۳۷ | مانده در ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ |
| ۱۵۶,۷۴۳ | ۱۲,۰۹۶ | ۱ | ۸۸,۴۲۱ | ۲۴,۳۸۹ | ۳۱,۸۳۷ | مبلغ دفتری در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ |
| ۱۵۷,۰۰۵ | ۱۹,۳۰۸ | ۱,۳۴۷ | ۵۸,۲۵۳ | ۴۶,۲۶۰ | ۳۱,۸۳۷ | بهای تمام شده |
| ۷۵,۴۳۴ | ۱,۳۵۱ | . | ۷۴,۰۸۳ | . | . | مانده در ابتدای سال ۱۴۰۱ |
| . | . | . | . | . | . | افزایش |
| ۲۳۲,۴۳۹ | ۲۰,۶۵۹ | ۱,۳۴۷ | ۱۲۲,۳۳۶ | ۴۶,۲۶۰ | ۳۱,۸۳۷ | واگذار شده |
| ۵۹,۳۵۶ | ۱۱,۱۰۲ | ۱,۳۴۷ | ۲۶,۶۷۸ | ۲۰,۲۲۹ | . | مانده در ابتدای سال ۱۴۰۱ |
| ۱۱,۵۵۸ | ۱,۰۳۷ | - | ۹,۷۰۰ | ۸۲۱ | . | استهلاک |
| . | . | . | . | . | . | واگذار شده |
| ۷۰,۹۱۴ | ۱۲,۱۳۹ | ۱,۳۴۷ | ۳۶,۳۷۸ | ۲۱,۰۵۰ | . | مانده در ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ |
| ۱۶۱,۵۲۵ | ۸,۵۲۰ | . | ۹۵,۹۵۸ | ۲۵,۲۱۰ | ۳۱,۸۳۷ | مانده دفتری در ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ |

۱۳-۱- مبلغ ۲۵۰,۰۹۸ میلیون ریال بابت تحصیل شرکت فرعی و ارزش گذاری توسط کارشناس رسمی و الباقی بابت مانده حساب نزد شرکت اصلی و فرعی می باشد.
 ۱۳-۲- دارایی های ثابت مشهود شرکت اصلی تا ارزش ۹۵,۱۷۰ میلیون ریال در مقابل خطرات احتمالی ناشی از حریق، سیل و ... از پوشش بیمه ای برخوردار است.

شرکت کارگزاری بانک پاسارگاد(سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۱۴- دارایی های نا مشهود

۱۴-۱- گروه

| نرم افزار | نرم افزار تکمیل شده | نرم افزار در جریان تکمیل | حق امتیاز تلفن | حق امتیاز برق | حق امتیاز انشعاب آب | جمع | |
|-------------|---------------------|--------------------------|----------------|---------------|---------------------|-------------|---|
| میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | |
| ۲۴,۴۹۷ | ۳۹۸,۳۶۳ | ۴۸,۷۱۱ | ۲۴۷ | ۱۰ | ۷۹۰ | ۴۷۲,۶۱۸ | بهای تمام شده مانده در ابتدای سال ۱۴۰۲ |
| ۴۴,۷۵۰ | . | ۵۰,۳۳۷ | ۲۶۳ | . | . | ۹۵,۳۵۰ | افزایش |
| ۶۹,۳۴۷ | ۳۹۸,۳۶۳ | ۹۹,۰۴۸ | ۵۱۰ | ۱۰ | ۷۹۰ | ۵۶۷,۹۶۸ | مانده در ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ سایر نقل و انتقالات و تغییرات |
| ۱۵,۹۱۷ | ۱۱۵,۶۳۷ | . | ۴ | . | . | ۱۳۱,۵۵۸ | استهلاک انباشته مانده در ابتدای سال ۱۴۰۲ |
| ۲,۴۵۹ | ۳۵,۸۹۱ | . | . | . | . | ۳۸,۳۵۰ | افزایش |
| . | . | . | . | . | . | . | واگذار شده |
| ۱۸,۳۷۶ | ۱۵۱,۵۲۸ | . | ۴ | . | . | ۱۶۹,۹۰۸ | مانده در ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ |
| ۵۰,۸۷۱ | ۲۴۶,۸۳۵ | ۹۹,۰۴۸ | ۵۰۶ | ۱۰ | ۷۹۰ | ۳۹۸,۰۶۰ | مبلغ دفتری در ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ |
| ۸,۵۸۰ | ۲۸۲,۷۲۶ | ۴۸,۷۱۱ | ۲۴۳ | ۱۰ | ۷۹۰ | ۳۴۱,۰۶۰ | مبلغ دفتری در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ |
| ۱۵,۸۲۱ | ۱۴۰,۵۴۰ | ۴۴,۱۳۳ | ۲۲ | ۱۰ | ۷۹۰ | ۲۰۱,۳۱۶ | بهای تمام شده مانده در ابتدای سال ۱۴۰۱ |
| ۱۹۹ | . | ۲۷,۲۷۱ | . | . | . | ۲۷,۴۷۰ | افزایش |
| . | ۱۷,۷۱۶ | (۱۷,۷۱۶) | . | . | . | . | واگذار شده |
| ۱۶,۰۲۰ | ۱۵۸,۲۵۶ | ۵۳,۶۸۸ | ۲۲ | ۱۰ | ۷۹۰ | ۲۳۸,۷۸۶ | مانده در ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ |
| ۱۲,۵۲۰ | ۴۷,۲۷۰ | . | ۴ | . | . | ۵۹,۷۹۴ | استهلاک انباشته مانده در ابتدای سال ۱۴۰۱ |
| ۱,۶۵۸ | ۱۴,۲۷۱ | . | . | . | . | ۱۵,۹۲۹ | استهلاک |
| . | . | . | . | . | . | . | واگذار شده |
| ۱۴,۱۷۸ | ۶۱,۵۴۱ | . | ۴ | . | . | ۷۵,۷۲۳ | مانده در ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ |
| ۱,۸۴۲ | ۹۶,۷۱۵ | ۵۳,۶۸۸ | ۱۸ | ۱۰ | ۷۹۰ | ۱۵۳,۰۶۳ | مانده دفتری در ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ |

۱۴-۲- شرکت اصلی

| نرم افزار | حق امتیاز تلفن | حق امتیاز برق | حق امتیاز انشعاب آب | جمع | |
|-------------|----------------|---------------|---------------------|-------------|--|
| میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | |
| ۱۸,۰۹۶ | ۲۲۵ | ۱۰ | ۷۹۰ | ۱۹,۱۲۱ | بهای تمام شده مانده در ابتدای سال ۱۴۰۲ |
| ۴۴,۴۱۷ | ۲۶۳ | . | . | ۴۴,۶۸۰ | افزایش |
| . | . | . | . | . | سایر نقل و انتقالات و تغییرات |
| ۶۲,۵۱۳ | ۴۸۸ | ۱۰ | ۷۹۰ | ۶۳,۸۰۱ | مانده در ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ |
| ۱۱,۵۲۹ | . | . | . | ۱۱,۵۲۹ | استهلاک انباشته مانده در ابتدای سال ۱۴۰۲ |
| ۲,۲۱۱ | . | . | . | ۲,۲۱۱ | افزایش |
| . | . | . | . | . | واگذار شده |
| ۱۳,۷۴۰ | . | . | . | ۱۳,۷۴۰ | مانده در ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ |
| ۴۸,۷۷۳ | ۴۸۸ | ۱۰ | ۷۹۰ | ۵۰,۰۶۱ | مبلغ دفتری در ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ |
| ۶,۵۶۷ | ۲۲۵ | ۱۰ | ۷۹۰ | ۷,۵۹۲ | مبلغ دفتری در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ |
| ۱۱,۷۷۳ | ۲۱۹ | ۱۰ | ۷۹۰ | ۱۲,۷۹۲ | بهای تمام شده مانده در ابتدای سال ۱۴۰۱ |
| ۱۴۰ | ۶ | . | . | ۱۴۶ | افزایش |
| . | . | . | . | . | واگذار شده |
| ۱۱,۹۱۳ | ۲۲۵ | ۱۰ | ۷۹۰ | ۱۳,۹۳۸ | مانده در ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ |
| ۱۰,۷۹۸ | . | . | . | ۱۰,۷۹۸ | استهلاک انباشته مانده در ابتدای سال ۱۴۰۱ |
| ۳۶۰ | . | . | . | ۳۶۰ | استهلاک |
| . | . | . | . | . | واگذار شده |
| ۱۱,۱۵۸ | . | . | . | ۱۱,۱۵۸ | مانده در ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ |
| ۷۵۵ | ۲۲۵ | ۱۰ | ۷۹۰ | ۱,۷۸۰ | مانده دفتری در ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ |

۱-۱-۱۴- مبلغ ۲۱۵,۱۹۶ میلیون ریال بابت تحصیل شرکت فرعی و ارزش گذاری توسط کارشناس رسمی و الباقی بابت مانده حساب نزد شرکت اصلی و فرعی می باشد.

۲-۲-۱۴- عمده مبلغ افزایش نرم افزار بابت خرید سامانه مودیان از شرکت همراهان سیستم گوهر، مازول حقوق و دستمزد از همکاران سیستم و معاملات الگوریتمی از شرکت تحلیلگران امید می باشد.

شرکت کارگزاری بانک پاسارگاد(سهامی خاص)
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

| مبلغ دفتری - میلیون ریال | | استهلاک انباشته - میلیون ریال | | | بهای تمام شده - میلیون ریال | | | یادداشت | ۱۴-۳-۱ محصول تکمیل شده |
|--------------------------|----------------|-------------------------------|---------------|---------------------|-----------------------------|----------------|---------------------|---------|--|
| ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | مانده در ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | استهلاک | مانده در ابتدای سال | مانده در ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | نقل و انتقالات | مانده در ابتدای سال | | |
| ۰ | ۰ | ۱,۳۴۷ | ۰ | ۱,۳۴۷ | ۱,۳۴۷ | ۰ | ۱,۳۴۷ | | نرم افزار جامع کارگزاری - معاملات بر خط نسخه اولیه |
| ۱,۶۶۱ | ۸۳۳ | ۷,۶۷۴ | ۸۲۸ | ۶,۶۴۶ | ۸,۳۰۷ | ۰ | ۸,۳۰۷ | ۱۴-۳-۱ | نرم افزار همراه بورس- نسخه ۱ |
| ۳,۰۸۳ | ۲,۳۹۸ | ۴,۴۷۷ | ۶۸۵ | ۳,۷۹۲ | ۶,۸۷۵ | ۰ | ۶,۸۷۵ | ۱۴-۳-۲ | نرم افزار همراه بورس- نسخه ۲ |
| ۴,۳۵۴ | ۳,۶۳۰ | ۳,۶۳۰ | ۷۲۴ | ۲,۹۰۶ | ۷,۲۶۰ | ۰ | ۷,۲۶۰ | ۱۴-۳-۳ | نرم افزار همراه بورس- نسخه ۳ |
| ۵,۲۷۸ | ۲,۶۴۶ | ۲۳,۷۵۷ | ۲,۶۳۲ | ۲۱,۱۲۵ | ۲۶,۴۰۳ | ۰ | ۲۶,۴۰۳ | ۱۴-۳-۴ | نرم افزار جامع کارگزاری(DTTS) |
| ۱۴,۵۴۸ | ۱۱,۳۱۴ | ۲۱,۱۲۰ | ۳,۲۳۳ | ۱۷,۸۸۷ | ۳۲,۴۳۴ | ۰ | ۳۲,۴۳۴ | ۱۴-۳-۵ | سامانه معاملات بر خط نسخه پوما |
| ۲۴,۹۵۹ | ۲۱,۲۲۰ | ۱۶,۲۷۰ | ۳,۷۳۹ | ۱۲,۵۳۱ | ۳۷,۴۹۰ | ۰ | ۳۷,۴۹۰ | ۱۴-۳-۶ | سامانه معاملات بر خط نسخه جگوار |
| ۹۳۲ | ۷۰۰ | ۱,۶۳۲ | ۲۳۲ | ۱,۴۰۰ | ۲,۳۳۲ | ۰ | ۲,۳۳۲ | ۱۴-۳-۷ | سرویس های معاملات الگوریتمی (API) نسخه ۱ |
| ۷۱۶ | ۵۵۷ | ۱,۰۴۰ | ۱۵۹ | ۸۸۱ | ۱,۵۹۷ | ۰ | ۱,۵۹۷ | ۱۴-۳-۸ | سامانه معاملات بورس ارز |
| ۶۷۹ | ۵۴۴ | ۸۱۵ | ۱۳۵ | ۶۸۰ | ۱,۳۵۹ | ۰ | ۱,۳۵۹ | ۱۴-۳-۹ | سامانه سهام عدالت نسخه ۱ |
| ۱,۱۹۱ | ۹۹۳ | ۹۹۸ | ۱۹۸ | ۸۰۰ | ۱,۹۹۱ | ۰ | ۱,۹۹۱ | ۱۴-۳-۱۰ | سامانه سهام عدالت نسخه ۲ |
| ۲,۱۷۹ | ۲,۰۹۱ | ۸۵۶ | ۸۸ | ۷۶۸ | ۲,۹۴۷ | ۰ | ۲,۹۴۷ | ۱۴-۳-۱۱ | سامانه احراز هویت حضوری نسخه ۱ |
| ۶,۰۳۴ | ۵,۰۵۸ | ۴,۷۳۵ | ۹۷۶ | ۳,۷۵۹ | ۹,۷۹۳ | ۰ | ۹,۷۹۳ | ۱۴-۳-۱۲ | سامانه آنلاین ثبت نام مشتریان نسخه ۱ |
| ۲۴۲ | ۲۰۲ | ۲۰۲ | ۴۰ | ۱۶۲ | ۴۰۴ | ۰ | ۴۰۴ | ۱۴-۳-۱۳ | نسخه ۲ API سرویس های |
| ۵,۱۳۳ | ۴,۵۴۲ | ۱,۳۸۶ | ۵۹۱ | ۷۹۵ | ۵,۹۲۸ | ۰ | ۵,۹۲۸ | ۱۴-۳-۱۴ | سامانه تخصیص ارز |
| ۹,۵۵۴ | ۸,۴۵۴ | ۲,۵۸۱ | ۱,۱۰۰ | ۱,۴۸۱ | ۱۱,۰۳۵ | ۰ | ۱۱,۰۳۵ | ۱۴-۳-۱۵ | سامانه احراز هویت الکترونیک |
| ۲۵,۶۳۰ | ۲۲,۸۴۲ | ۵,۱۱۷ | ۲,۷۸۸ | ۲,۳۲۹ | ۲۷,۹۵۹ | ۰ | ۲۷,۹۵۹ | ۱۴-۳-۱۶ | سامانه معاملات بر خط نسخه نیروانا۱ |
| ۱۷۶,۵۵۳ | ۱۵۸,۸۱۱ | ۵۴,۰۹۱ | ۱۷,۷۴۲ | ۳۶,۳۴۹ | ۲۱۲,۹۰۲ | ۰ | ۲۱۲,۹۰۲ | | گزارش کارشناس رسمی حاصل از تحصیل |
| ۲۸۲,۷۲۶ | ۲۴۶,۸۳۵ | ۱۵۱,۵۲۸ | ۳۵,۸۹۰ | ۱۱۵,۶۳۸ | ۳۹۸,۴۶۳ | ۰ | ۳۹۸,۴۶۳ | | |

۱۴-۳-۱- نسخه اولیه همراه بورس در تاریخ ۱۳۹۷/۰۹/۳۰ به مرحله بهره برداری رسیده است.

۱۴-۳-۲- نسخه دوم همراه بورس در تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ به مرحله بهره برداری رسیده است و از ابتدای سال ۱۳۹۹ مستهلک گردیده است.

۱۴-۳-۳- نسخه سوم همراه بورس در تاریخ ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ به مرحله بهره برداری رسیده است و از دی ماه ۱۳۹۹ مستهلک گردیده است.

۱۴-۳-۴- نرم افزار جامع کارگزاری در تاریخ ۱۳۹۷/۰۹/۳۰ به مرحله بهره برداری رسیده است .

۱۴-۳-۵- سامانه معاملات بر خط نسخه پوما در تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ به مرحله بهره برداری رسیده است و از ابتدای سال ۱۳۹۹ مستهلک گردیده است.

۱۴-۳-۶- سامانه معاملات بر خط نسخه جگوار در تاریخ ۱۴۰۰/۰۲/۰۱ به مرحله بهره برداری رسیده است و از ابتدای اردیبهشت سال ۱۴۰۰ مستهلک گردیده است.

۱۴-۳-۷- سرویس های API در تاریخ ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ به مرحله بهره برداری رسیده است و از تاریخ ۱۳۹۸/۱۰/۰۱ مستهلک گردیده است.

۱۴-۳-۸- سامانه معاملات بورس ارز در تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ به مرحله بهره برداری رسیده است و از ابتدای سال ۱۳۹۹ مستهلک گردیده است.

۱۴-۳-۹- سامانه سهام عدالت نسخه ۱ در تاریخ ۱۳۹۹/۰۳/۳۱ به مرحله بهره برداری رسیده است و از ابتدای تیر ماه سال ۱۳۹۹ مستهلک گردیده است.

۱۴-۳-۱۰- سامانه سهام عدالت نسخه ۲ در تاریخ ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ به مرحله بهره برداری رسیده است و از ابتدای دی ماه سال ۱۳۹۹ مستهلک گردیده است.

۱۴-۳-۱۱- سامانه احراز هویت حضوری نسخه ۱ در تاریخ ۱۳۹۹/۱۰/۰۱ به مرحله بهره برداری رسیده است و از ابتدای دی ماه سال ۱۳۹۹ مستهلک گردیده است.

۱۴-۳-۱۲- سامانه آنلاین ثبت نام مشتریان نسخه ۱ در تاریخ ۱۳۹۹/۱۰/۳۰ به مرحله بهره برداری رسیده است و از ابتدای بهمن ماه سال ۱۳۹۹ مستهلک گردیده است.

۱۴-۳-۱۳- سرویس های API نسخه ۲ در تاریخ ۱۳۹۹/۹/۳۰ به مرحله بهره برداری رسیده است و از ابتدای دی ماه سال ۱۳۹۹ مستهلک گردیده است.

شرکت کارگزاری بانک پاسارگاد(سهامی خاص)
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۱۴-۳-۱۴- سامانه تخصیص ارز در تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۳۱ به مرحله بهره برداری رسیده است و از ابتدای اردیبهشت ۱۴۰۱ مستهلک گردیده است.
 ۱۴-۳-۱۵- سامانه احراز هویت الکترونیک در تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۳۱ به مرحله بهره برداری رسیده است و از ابتدای اردیبهشت ۱۴۰۱ مستهلک گردیده است.
 ۱۴-۳-۱۶- نرم افزار معاملات برخط نسخه نیروانا ۱ در تاریخ ۱۴۰۱/۰۴/۳۱ به مرحله بهره برداری رسیده است و از ابتدای مرداد ۱۴۰۱ مستهلک گردیده است.
 ۱۴-۳-۱۷- هیچیک از نرم افزارهای تولید شده توسط شرکت کاهش ارزش نداشته است.

۱۴-۴- گردش نرم افزار در جریان تکمیل به شرح ذیل است

| شرح | مانده در ابتدای دوره | افزایش طی دوره | مانده در ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | درصد تکمیل | برآورد تاریخ بهره برداری | برآورد مخارج تکمیل پروژه | مخارج انباشته |
|-------------------------------------|----------------------|----------------|---------------------|------------|--------------------------|--------------------------|----------------|
| | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | | | میلیون ریال | میلیون ریال |
| نسخه جدید Dtts | ۰ | ۲,۰۲۷ | ۲,۰۲۷ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| نرم افزار همراه بورس نسخه ۴ | ۰ | ۱,۴۵۹ | ۱,۴۵۹ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سامانه معاملات بر خط نیروانا نسخه ۲ | ۵,۸۵۷ | ۵,۷۸۳ | ۱۱,۶۴۰ | ۱۰۰ | تیر ۱۴۰۲ | ۰ | ۱۱,۶۴۰ |
| OTC Option | ۱,۵۹۰ | ۰ | ۱,۵۹۰ | ۱۰۰ | متوقف | ۰ | ۰ |
| سامانه نظارت و مانیتورینگ | ۱,۸۶۴ | ۰ | ۱,۸۶۴ | ۱۰۰ | متوقف | ۰ | ۰ |
| بک آفیس | ۳۹,۳۸۵ | ۲۸,۷۹۷ | ۶۸,۱۸۲ | ۴۲ | دی ۱۴۰۳ | ۱۱۹,۷۵۱ | ۱۸۷,۹۳۳ |
| سامانه صندوق های سرمایه گذاری | ۰ | ۱۲,۲۷۱ | ۱۲,۲۷۱ | ۲ | دی ۱۴۰۳ | ۷۳,۶۳۶ | ۸۵,۸۹۷ |
| سامانه معاملات بر خط آتی | ۱۴ | ۰ | ۱۴ | ۰.۲ | متوقف | ۷,۷۷۸ | ۷,۷۹۲ |
| | ۴۸,۷۱۰ | ۵۰,۳۳۷ | ۹۹,۰۴۷ | | | ۲۰۱,۱۵۵ | ۲۹۳,۲۶۲ |

۱۴-۴-۱- با عنایت به دستورالعمل های سازمان بورس شرکت قصد دارد تغییراتی در آخرین نسخه سامانه معاملات خود ایجاد نماید.

۱۴-۴-۲- با عنایت به گذشت بیش از ۳ سال از ارائه آخرین نسخه همراه بورس سامانه معاملات، شرکت قصد دارد تغییراتی در نسخه همراه بورس ایجاد نماید.

۱۴-۴-۳- شرکت پس از رونمایی از سامانه معاملات بر خط نیروانا شروع به اضافه نمودن سامانه مانیتورینگ کارگزاری ها (الزام ماده ۱۵ دستورالعمل معاملات بر خط) و سایر تغییرات به سامانه یاد شده نموده است که در نسخه دوم نیروانا رونمایی می گردد.

۱۴-۴-۴- سامانه OTC Option با همکاری شرکت فرابورس ایران، طراحی، تولید و تست شده است که پس از دریافت مجوز سازمان بورس توسط شرکت فرابورس راه اندازی و با توجه به مجوز سازمان بورس مورد بهره برداری قرار می گیرد.

۱۴-۴-۵- سامانه نظارت و مانیتورینگ، سامانه ای است که مدیران و به ویژه مدیران کارگزاری با استفاده از این سامانه می توانند شاخص های عملکردی کارگزاری و بازار را به طور مستمر در زمان بازار یا خارج از آن و در محل مناسبی در دفتر، تبلت ویا مانیتور کامپیوتر خود مورد بررسی قرار داده و کنترل نمایند. مشتریان اصلی این سامانه سازمان بورس و اوراق بهادار، شرکت فرابورس ایران و کارگزاری بانک پاسارگاد می باشد. شرکت اقدامات لازم برای معرفی محصول به شرکت های مذکور را انجام داده است.

۱۴-۴-۶- به جهت توسعه مدیریت کارگزاری و اتوماسیون های حسابداری و مالی کارگزاری در خصوص معاملات بر خط تولید سامانه های ادمین معاملات بر خط در دستور کار قرار گرفت تا زیرساخت های توسعه آتی سامانه ها را پشتیبانی کند.

۱۴-۴-۷- به جهت تکمیل سبد محصولات و توسعه بازار شرکت، از ابتدای فروردین ماه شرکت اقدام به تولید سامانه صندوق های سرمایه گذاری نموده است.

۱۴-۴-۸- سامانه معاملات آتی سکه کالا، یکی دیگر از محصولات شرکت دانکس است که تمامی نیازمندی های کاربر را در بازار آتی سکه پوشش می دهد. شرکت قصد دارد در نسخه سامانه معاملات بر خط آتی، امکان معاملات آتی سکه را نیز اضافه نماید.

شرکت کارگزاری بانک پاسارگاد(سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۱۵- سرمایه گذاری های بلند مدت

| گروه | یادداشت | ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | | | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | | |
|--|---------|---------------|-----------|------------|------------|------------|------------|
| | | بهای تمام شده | کاهش ارزش | مبلغ دفتری | مبلغ دفتری | مبلغ دفتری | ارزش بازار |
| سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار سپرده سرمایه گذاری بانکی - بانک پاسارگاد | ۱۵-۱ | ۲,۴۴۹,۸۹۹ | ۰ | ۲,۴۴۹,۸۹۹ | ۲,۳۲۳,۴۲۶ | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | |
| | | ۲,۴۴۹,۸۹۹ | ۰ | ۲,۴۴۹,۸۹۹ | ۲,۳۲۳,۴۲۶ | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | |
| شرکت اصلی سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار سرمایه گذاری در سایر شرکت‌ها سپرده سرمایه گذاری بانکی - بانک پاسارگاد | ۱۵-۱ | ۲,۴۴۹,۸۹۹ | ۰ | ۲,۴۴۹,۸۹۹ | ۲,۳۲۳,۴۲۶ | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | |
| | ۱۵-۱ | ۳۱۲,۱۲۰ | ۰ | ۳۱۲,۱۲۰ | ۳۱۲,۱۲۰ | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | |
| | | ۲,۷۶۲,۰۱۹ | ۰ | ۲,۷۶۲,۰۱۹ | ۲,۶۳۵,۵۴۶ | ۲,۰۰۰,۰۰۰ | |

۱۵-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکت‌ها به شرح زیر تفکیک می شود:

(مبالغ به میلیون ریال)

| یادداشت | شرکتهای پذیرفته شده در بورس / فرابورس | تعداد سهام / واحد | درصد سرمایه گذاری | ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | | | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | | |
|--|---------------------------------------|-------------------|-------------------|---------------|-------------------|------------|------------|------------|------------|
| | | | | بهای تمام شده | کاهش ارزش انباشته | مبلغ دفتری | ارزش بازار | مبلغ دفتری | ارزش بازار |
| سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار صندوق سرمایه گذاری مشترک اندیشه فردا - واحد عادی صندوق سرمایه گذاری مشترک توسعه بازار سرمایه | غیربورسی | ۱۹۷,۶۷۲ | | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱۹۹,۹۲۷ | |
| | غیربورسی | ۳۹۰,۴۱۷ | ۰.۷۸ | ۲,۴۴۹,۸۹۹ | ۰ | ۲,۴۴۹,۸۹۸ | ۳,۶۶۹,۲۰۶ | ۲,۱۲۳,۴۲۷ | ۳,۱۰۲,۱۴۱ |
| | | | | ۲,۴۴۹,۸۹۹ | - | ۲,۴۴۹,۸۹۸ | ۳,۶۶۹,۲۰۶ | ۲,۳۲۳,۴۲۶ | ۳,۳۰۲,۰۶۸ |
| سایر شرکت‌ها شرکت داده پردازان تدبیر سرمایه - شرکت فرعی | غیربورسی | ۱۵۳,۰۰۰,۰۰۰ | ۵۱ | ۳۱۲,۱۲۰ | ۰ | ۳۱۲,۱۲۰ | ۰ | ۳۱۲,۱۲۰ | ۰ |
| | | | | ۲,۷۶۲,۰۱۹ | ۰ | ۲,۷۶۲,۰۱۸ | ۳,۶۶۹,۲۰۶ | ۲,۶۳۵,۵۴۶ | ۳,۳۰۲,۰۶۸ |

۱۵-۱-۱- برای تعیین ارزش بازار سرمایه گذاریها رویکرد بازار مورد استفاده قرار گرفته و داده های مورد استفاده برای این منظور داده های ورودی سطح یک، یعنی قیمت پایانی معاملات سهام در تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ است.

۱۵-۱-۳- طبق ابلاغیه های شماره ۱۱۰۲۰۰۲۷۳ و ۱۱۰۲۰۰۲۷۲ مورخ ۱۳۹۹/۰۴/۱۸ و ۱۳۹۹/۰۹/۰۹ و همچنین ابلاغیه شماره ۱۱۰۲۰۰۲۹۴ مورخ ۱۴۰۱/۰۴/۱۲ سازمان بورس و اوراق بهادار به هنگام معامله سهام و حق تقدم سهام، ۳۵ درصد از کارمزد کارگزاران توسط شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه کسر و به حساب صندوق سرمایه گذاری مشترک توسعه بازار سرمایه واریز می شود.

۱۵-۱-۴- سرمایه گذاری فوق بابت تحصیل ۵۱ درصد سهام شرکت داده پردازان تدبیر سرمایه (داتکس) در مورخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۶ می باشد.

۱۵-۲- مشخصات شرکت های فرعی گروه به قرار زیر است:

| فعالیت اصلی | درصد سرمایه گذاری شرکت | | تاریخ صورت های مالی | اقامتگاه |
|------------------------------------|------------------------|-------|---------------------|----------|
| | ۱۴۰۱ | ۱۴۰۲ | | |
| فروش لایسنس نرم افزار معاملات برخط | ۵۱ | ۰۹/۳۰ | ۰۹/۳۰ | ایران |

شرکت داده پردازان تدبیر سرمایه (سهامی خاص)

۱۵-۳- جمع اطلاعات

موارد افشا الزامی در خصوص منافع در شرکتهای تجاری دیگر، صرفاً در مواردی بصورت تجمیعی صورت گرفته که بنا به قضاوت مدیریت اقلام منفرد با در نظر داشتن اطلاعات کمی و کیفی درباره ویژگی های مختلف ریسک و بازده به تنهایی بااهمیت نباشد.

شرکت کارگزاری بانک پاسارگاد (سهامی خاص)
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۴-۱۵- تحصیل سهام شرکت فرعی

شرکت در تاریخ ۱۴۰۱/۰۶/۰۶ ، ۵۱ درصد سهام دارای حق رای شرکت داده پردازان تدبیر سرمایه را نقداً تحصیل نموده است. اطلاعات واحد تحصیل شده و مابه ازای انتقال یافته به قرار زیر است:

| مبالغ به میلیون ریال | |
|----------------------|---------------------------------------|
| ۳۱۲,۱۲۰ | مابه ازای انتقال یافته |
| ۷۱,۷۲۵ | دارایی های ثابت مشهود |
| ۳۶۴,۱۸۸ | دارایی های نامشهود |
| ۴۰,۷۱۹ | سرمایه گذاری های بلندمدت |
| ۷۶,۴۳۵ | دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها |
| ۷۸,۳۷۹ | سرمایه گذاری های کوتاه مدت |
| ۵,۵۸۴ | موجودی نقد |
| (۶۸,۸۰۵) | پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها |
| ۵۶۸,۲۲۵ | خالص دارایی های قابل تشخیص |
| (۲۷۸,۴۳۰) | منافع فاقد حق کنترل - سهم اقلیت |
| (۲۸۹,۷۹۵) | |
| ۲۲,۳۲۵ | سرقفلی |

۱-۱۶- دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها

| ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | یادداشت | ۱-۱۶- دریافتنی های کوتاه مدت گروه دریافتنی های تجاری |
|-------------|-------------|---------|--|
| میلیون ریال | میلیون ریال | | اشخاص وابسته |
| ۱,۱۷۳ | ۶,۷۳۰ | | شرکت کارگزاری آفتاب درخشان |
| ۰ | ۶,۱۸۰ | | سود سهام دریافتنی |
| ۹,۶۲۲ | ۹۵ | | سایر |
| ۱۰,۷۹۵ | ۱۳,۰۰۵ | | |
| | | | سایر اشخاص |
| ۲۳,۲۸۹ | ۱۴۰,۳۷۷ | | سود سهام دریافتنی |
| ۴۲,۴۸۲ | ۸۸,۰۹۷ | ۱-۱۶-۱ | سایر |
| ۴۵,۲۳۸ | ۰ | | کارگزاری کاریزما |
| ۱۱۱,۰۰۹ | ۲۲۸,۴۷۴ | | |
| ۱۲۱,۸۰۴ | ۲۴۱,۴۷۹ | | |
| ۶۰ | ۶۰ | | اسناد دریافتنی - شرکت داده پردازان تدبیر سرمایه |
| ۶۰ | ۶۰ | | |
| | | | سایر دریافتنی ها |
| ۵۳,۹۶۹ | ۳۸,۱۱۴ | | ودایع و سپرده ها |
| ۲۳,۰۸۲ | ۲۳,۲۴۲ | | سایر |
| ۱۷,۹۸۲ | ۲۰,۴۲۶ | | کارکنان (وام و مساعده) |
| ۰ | ۵۱۴ | | سود سهام دریافتنی |
| ۴۶۴ | ۴۰۲ | | اشخاص وابسته |
| ۹۵,۴۹۷ | ۸۲,۶۹۸ | | |
| ۲۱۷,۳۶۱ | ۳۲۴,۲۳۷ | | |

۱-۱۶- عمده مانده حساب فوق بابت حساب صندوق سرمایه گذاری مشترک توسعه بازار شرکت اصلی و مبلغ ۱۶,۵۳۳ میلیون ریال حساب مطالبات شرکت فرعی مربوط به خدمات ارائه شده به شرکت فراپورس می باشد.

شرکت کارگزاری بانک پاسارگاد (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

| شرکت | | گروه | | یادداشت | ۱۷- سایر دارایی‌ها |
|-------------|-------------|-------------|-------------|---------|---|
| ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | | |
| میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | ۱۷-۱ | سپرده صندوق تضمین تسویه وجوه اشخاص وابسته (سپرده ضمانتنامه نزد پاسارگاد الوند) |
| ۵۳,۹۱۵ | ۱۱۴,۴۴۸ | ۵۳,۹۱۵ | ۱۱۴,۴۴۸ | | |
| ۶,۵۷۳ | ۶,۵۷۳ | ۶,۵۷۳ | ۶,۵۷۳ | | |
| ۶۰,۴۸۸ | ۱۲۱,۰۲۱ | ۶۰,۴۸۸ | ۱۲۱,۰۲۱ | | |

۱۷-۱- حساب مذکور بر اساس میزان فعالیت کارگزاری‌ها، سهم مشارکت هر یک از اعضا طبق دستورالعمل صندوق تضمین تسویه معاملات تعیین می‌گردد. که اعضا می‌بایست تعدیل سهم مشارکت را به صندوق پرداخت و یا دریافت نمایند. افزایش حساب فوق بابت سهم مشارکت شرکت (طبق ماده ۷ دستورالعمل) بر مبنای اعلامیه صندوق تضمین طبق ماده ۱۰ دستورالعمل می‌باشد.

| ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | ۱۸- سرقفلی |
|-------------|-------------|------------------------------|
| میلیون ریال | میلیون ریال | |
| ۰ | ۲۲,۳۲۵ | بهای تمام شده در ابتدای دوره |
| ۲۲,۳۲۵ | ۰ | سرقفلی تخصیص شده طی دوره |
| ۲۲,۳۲۵ | ۲۲,۳۲۵ | بهای تمام شده در پایان دوره |
| (۱,۱۱۶) | (۱,۶۷۴) | استهلاک دوره |
| (۱,۱۱۶) | (۱,۶۷۴) | استهلاک انباشته طی دوره |
| ۲۱,۲۰۹ | ۲۰,۶۵۱ | مبلغ دفتری |

| شرکت | | گروه | | یادداشت | ۱۹- پیش پرداخت‌ها |
|-------------|-------------|-------------|-------------|---------|--------------------------------------|
| ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | | |
| میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | ۱۹-۱ | حق تسهیلات دریافتی از بورس و فرابورس |
| ۴۴,۶۸۵ | ۶۷,۸۱۰ | ۴۴,۶۸۵ | ۶۷,۸۱۰ | ۱۹-۲ | پیش پرداخت هزینه‌های جاری |
| ۳۳۹ | ۱۳,۱۵۴ | ۳,۳۶۴ | ۲۰,۲۲۹ | | پیش پرداخت بیمه کارکنان |
| ۰ | ۰ | ۷۲۶ | ۳,۸۱۶ | | |
| ۴۵,۰۲۴ | ۸۰,۹۶۴ | ۴۸,۷۷۵ | ۹۱,۸۵۵ | | |

۱۹-۱- حق تسهیلات بورس بر اساس حجم معاملات محاسبه شده و بصورت اتوماتیک در اسناد حسابداری منظور می‌گردد. لیکن طبق قوانین و مقررات سازمان بورس، دارای سقف بوده که شامل ۲۰۰ میلیون ریال هزینه ثابت سالانه و ۵۰۰۰ میلیون ریال هزینه متغیر می‌باشد. لذا با توجه به افزایش حجم معاملات سالانه مازاد پرداختی به سازمان بورس در این حساب منظور گردیده است.

۱۹-۲- مبلغ ۳,۵۴۳ میلیون ریال مانده حساب فوق بابت پرداخت قسمتی از پیش فاکتورها و قراردادهای منعقد شده که تا تاریخ تهیه صورت‌های مالی صورتحسابی برای آن‌ها صادر نشده است، همچنین مبلغ ۹,۶۱۱ میلیون ریال بابت پرداخت بیمه تکمیلی سهم شرکت که به صورت دوره‌ای مستهلک می‌شود.

شرکت کارگزاری بانک پاسارگاد (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۲۰- جاری مشتریان
شرکت اصلی

| ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | | | | | | ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | | | | | |
|--------------|--------------|--------------|-------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|-------------|--------------|--------------|
| بدهی | | | طلب | | | بدهی | | | طلب | | |
| جمع | سایر مشتریان | اشخاص وابسته | جمع | سایر مشتریان | اشخاص وابسته | جمع | سایر مشتریان | اشخاص وابسته | جمع | سایر مشتریان | اشخاص وابسته |
| میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال |
| (۱۰,۲۴۶,۹۲۰) | (۶,۳۰۴,۷۶۵) | (۳,۹۴۲,۱۵۵) | ۳۱,۴۲۹,۳۶۹ | ۲۲,۸۸۰,۲۵۸ | ۸,۵۴۹,۱۱۱ | (۷,۱۶۲,۳۶۸) | (۶,۸۹۰,۶۸۲) | (۲۷۱,۶۸۶) | ۳۴,۳۲۵,۷۳۶ | ۲۳,۸۴۶,۹۰۳ | ۱۰,۴۷۸,۸۳۳ |
| (۴,۷۱۱,۵۴۷) | (۴,۷۱۱,۵۴۷) | . | ۱۸,۴۰۷ | ۱۸,۴۰۷ | . | (۱۶,۷۳۰,۷۳۸) | (۱۶,۷۳۰,۷۳۸) | . | ۱,۰۸۲,۲۹۸ | ۱,۰۸۲,۲۹۸ | . |
| . | . | . | - | - | - | (۲۸) | (۲۸) | . | ۳۲۲,۹۱۵ | ۳۲۲,۹۱۵ | . |
| (۱۴,۹۵۸,۴۶۷) | (۱۱,۰۱۶,۳۱۲) | (۳,۹۴۲,۱۵۵) | ۳۱,۴۴۷,۷۷۶ | ۲۲,۸۹۸,۶۶۵ | ۸,۵۴۹,۱۱۱ | (۲۳,۸۹۳,۱۳۴) | (۲۳,۶۲۱,۴۴۸) | (۲۷۱,۶۸۶) | ۳۵,۷۳۰,۹۴۹ | ۲۵,۲۵۲,۱۱۶ | ۱۰,۴۷۸,۸۳۳ |

بورس اوراق بهادار

بورس کالا

بورس انرژی

- ۲۰-۱- طلب از مشتریان مرتبط با اعتبارات اعطایی و در راستای اجرای دستورالعمل خرید اعتباری صرفاً جهت خرید اوراق بهادار می باشد.
۲۰-۲- مانده طلب و بدهی مشتریان بورس کالا عمدتاً مربوط به معاملات دو روز کاری پایان دوره می باشد که در دوره بعد تسویه شده است.
۲۰-۳- مانده طلب و بدهی مشتریان بورس انرژی عمدتاً مربوط به معاملات سه روز کاری پایان دوره می باشد که در دوره بعد تسویه شده است.
۲۰-۴- طلب از اشخاص وابسته و بدهی به آنان در یادداشت توضیحی ۶-۳۷ افشا گردیده است.

۲۱- طلب از (بدهی به) اتاق پایاپای

شرکت اصلی

| ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | | ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | | یادداشت |
|--------------|-------------|-------------|-------------|---------------------------|
| بدهی | طلب | بدهی | طلب | |
| میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | ۲۱-۱ |
| (۱۶,۷۲۵,۶۵۸) | ۱۳,۷۲۴,۲۵۸ | (۷,۷۸۶,۲۱۷) | ۱۰,۱۷۷,۴۹۷ | اتاق پایاپای اوراق بهادار |
| (۵,۷۹۳) | ۴,۶۸۷,۲۹۰ | (۹۶۶,۶۹۴) | ۱۶,۲۸۰,۸۶۰ | اتاق پایاپای کالا |
| - | - | (۳۲۲,۴۷۹) | ۳ | اتاق پایاپای انرژی |
| (۱۶,۷۳۱,۴۵۱) | ۱۸,۴۱۱,۵۴۸ | (۹,۰۷۵,۳۹۰) | ۲۶,۴۵۸,۳۶۰ | |

- ۲۱-۱- طلب از (بدهی به) اتاق پایاپای ظرف مدت ۲ روز کاری تسویه خواهد شد.

شرکت کارگزاری بانک پاسارگاد (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۲۲- سرمایه گذاری های کوتاه مدت

| گروه | یادداشت | ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | |
|---------------------------------------|--|------------------|-------------|------------------|------------------|
| | | بهای تمام شده | کاهش ارزش | خالص | خالص |
| | | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال |
| سرمایه گذاری‌های سریع معامله در بازار | | | | | |
| ۲۲-۱ | سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس/ فرابورس | ۴,۷۳۹,۴۴۰ | ۰ | ۴,۷۳۹,۴۴۰ | ۲,۲۱۵,۰۹۸ |
| ۲۲-۲ | سایر اوراق بهادار | ۸۹۷,۷۰۱ | ۰ | ۸۹۷,۷۰۱ | ۴۴۴,۳۱۸ |
| | | ۵,۶۳۷,۱۴۱ | ۰ | ۵,۶۳۷,۱۴۱ | ۲,۶۵۹,۴۱۶ |
| شرکت اصلی | | | | | |
| سرمایه گذاری‌های سریع معامله در بازار | | | | | |
| ۲۲-۳ | سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس/ فرابورس | ۴,۶۲۶,۶۸۵ | ۰ | ۴,۶۲۶,۶۸۵ | ۲,۱۸۳,۳۴۷ |
| ۲۲-۴ | سایر اوراق بهادار | ۸۹۷,۷۰۱ | ۰ | ۸۹۷,۷۰۱ | ۴۴۳,۸۰۷ |
| | | ۵,۵۲۴,۳۸۶ | ۰ | ۵,۵۲۴,۳۸۶ | ۲,۶۱۷,۱۵۴ |

۲۲-۱- سرمایه گذاری کوتاه مدت در سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس و فرابورس گروه به شرح ذیل است:

| نماد | تعداد | ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | | |
|---------------------|-------------|------------------|-------------|------------------|------------------|--|
| | | بهای تمام شده | کاهش ارزش | خالص | خالص ارزش فروش | |
| | | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | |
| های وب | ۱۴۵,۰۰۰,۰۰۰ | ۳۵۰,۱۸۰ | ۰ | ۳۵۰,۱۸۰ | ۳۳۸,۰۵۵ | داده گسترعصرنوبین |
| آریان | ۶۱,۸۰۳,۹۲۳ | ۳۰۲,۵۰۴ | ۰ | ۳۰۲,۵۰۴ | ۳۰۲,۵۰۴ | سرمایه گذاری پارس آریان |
| وغدیر | ۵,۳۱۸,۷۱۵ | ۸۰,۸۳۹ | ۰ | ۸۰,۸۳۹ | ۱۳۰,۷۱۲ | سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ) |
| ویملت | ۳۹,۳۷۳,۶۱۹ | ۱۵۳,۷۵۵ | ۰ | ۱۵۳,۷۵۵ | ۱۷۱,۳۱۱ | بانک ملت |
| کاوه | ۱۱,۳۷۱,۵۰۲ | ۱۱۴,۱۴۹ | ۰ | ۱۱۴,۱۴۹ | ۱۱۴,۱۴۹ | فولاد کاوه جنوب کیش |
| کاما | ۳۰,۶۹۲,۷۳۹ | ۱۲۱,۴۴۷ | ۰ | ۱۲۱,۴۴۷ | ۶۷,۸۴۸ | باما |
| فولاد | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۵۵,۱۰۴ | فولاد مبارکه اصفهان |
| وصندوق | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۴۴,۶۵۴ | سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری |
| سامان | ۲۴,۹۷۱,۷۲۳ | ۷۲,۳۹۸ | ۰ | ۷۲,۳۹۸ | ۳۸,۶۵۵ | بانک سامان |
| بمیلا | ۲,۴۵۱,۳۸۲ | ۳۱,۰۷۸ | ۰ | ۳۱,۰۷۸ | ۳۲,۶۰۰ | توسعه بازرگانی آهن و فولاد میلاد (سهامی عام) |
| پارسان | ۱۵۹,۲۱۲ | ۴,۳۴۷ | ۰ | ۴,۳۴۷ | ۲۷,۳۰۲ | شرکت گسترش نفت و گاز پارسان |
| سفارس | ۷,۹۹۹,۴۰۰ | ۲۳۰,۴۴۱ | ۰ | ۲۳۰,۴۴۱ | ۲۳,۹۶۷ | سیمان فارس و خوزستان |
| فخوز | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱۹,۹۷۳ | فولاد خوزستان |
| شبریز | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱۹,۹۰۴ | پالایش نفت تبریز |
| وسپه | ۹۴,۷۲۴ | ۲۰۰ | ۰ | ۲۰۰ | ۱۳,۸۶۱ | سرمایه گذاری سپه |
| دسیحان | ۱,۹۹۴,۲۶۴ | ۱۲,۳۶۶ | ۰ | ۱۲,۳۶۶ | ۱۲,۷۰۴ | سیمان دارو |
| بورس | ۲۷۱,۳۵۹,۸۰۲ | ۱۲,۸۴۰ | ۰ | ۱۲,۸۴۰ | ۱۲,۸۴۰ | شرکت بورس اوراق بهادار تهران |
| نشلرد | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۷,۹۸۷ | شرکت کود شیمیایی اوره لردگان |
| بیپاس | ۴۶,۰۰۱,۱۸۶ | ۳۲۷,۲۴۱ | ۰ | ۳۲۷,۲۴۱ | ۷,۴۰۵ | شرکت بیمه پاسارگاد |
| ومعادن | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۶,۴۴۵ | سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات |
| سپرده | ۲۶,۱۶۲,۴۹۰ | ۴,۹۴۰ | ۰ | ۴,۹۴۰ | ۴,۹۴۰ | شرکت سپرده گذاری مرکزی |
| رمینا | ۸,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۱۹,۹۸۱ | ۰ | ۱۱۹,۹۸۱ | ۴,۶۷۸ | مدیریت پروژه های نیروگاهی ایران |
| فارس | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۴,۴۳۹ | پتروشیمی خلیج فارس |
| شینا | ۲,۰۱۰,۵۰۰ | ۱۷,۱۰۳ | ۰ | ۱۷,۱۰۳ | ۳,۲۳۹ | پالایش نفت اصفهان |
| فرآوری | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۳,۳۴۰ | فرآوری مواد معدنی ایران |
| شتران | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۲,۵۶۷ | شرکت پالایش نفت تهران |
| انرژی | ۱۳,۲۰۳,۰۰۰ | ۲,۹۳۴ | ۰ | ۲,۹۳۴ | ۲,۹۳۴ | شرکت بورس انرژی ایران (سهامی عام) |
| کالا | ۸,۸۳۹,۹۸۱ | ۱,۵۰۹ | ۰ | ۱,۵۰۹ | ۱,۵۰۹ | بورس کالای ایران |
| کیسون | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱,۳۹۸ | شرکت کیسون |
| شغن | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۲۶ | پتروشیمی فن آوران |
| آکنتور | ۱۰۰ | ۵ | ۰ | ۵ | ۵ | کنتورسازی ایران |
| شوش | ۱۰۰ | ۳ | ۰ | ۳ | ۳ | هنکل پال وش |
| جمع نقل به صفحه بعد | | ۱,۹۶۰,۲۶۰ | ۰ | ۱,۹۶۰,۲۶۰ | ۴,۷۲۸,۶۹۲ | |

شرکت کارگزاری بانک پاسارگاد(سهامی خاص)
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

| ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | | | | تعداد | نماد | ۲۲-۱-ادامه |
|-------------|----------------|-------------|-------------|---------------|------------|----------|--|
| خالص | خالص ارزش فروش | خالص | کاهش ارزش | بهای تمام شده | | | |
| میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | | | |
| ۱,۴۷۷,۰۵۸ | ۴,۷۲۸,۶۹۲ | ۱,۹۶۰,۲۶۰ | . | ۱,۹۶۰,۲۶۰ | | | جمع نقل از صفحه قبل |
| ۱۱,۲۴۸ | ۱۲,۲۹۱ | ۱۳,۲۴۸ | . | ۱۳,۲۴۸ | ۴,۰۰۰,۰۰۰ | تفارس | تامین سرمایه خلیج فارس |
| ۱۲۴,۱۱۵ | . | . | . | . | . | حفارس | حمل و نقل بین المللی خلیج فارس |
| ۱۰۵,۳۸۳ | ۷۲,۸۶۵ | ۴۹,۲۳۲ | . | ۴۹,۲۳۲ | ۲,۲۷۶,۶۱۲ | دفارا | داروسازی فارابی |
| ۱۰۵,۳۳۰ | ۲۴۹,۰۱۹ | ۲۴۲,۳۶۴ | . | ۲۴۲,۳۶۴ | ۱۳,۱۲۵,۹۱۲ | واحیا | مجتمع صنایع و معادن احیاء سپاهان (سهامی عام) |
| ۹۹,۰۰۳ | ۱۲۵,۵۹۶ | ۱۱۷,۱۰۸ | . | ۱۱۷,۱۰۸ | ۱۷,۱۰۰,۰۰۰ | فملی | ملی صنایع مس ایران |
| ۶۶,۸۵۳ | . | . | . | . | . | شگویا | پتروشیمی تندگویان |
| ۶۳,۵۶۷ | ۱۶۰,۰۷۹ | ۱۴۷,۸۴۸ | . | ۱۴۷,۸۴۸ | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰ | زفکا | کشت و دامداری فکا |
| ۵۲,۳۶۳ | ۲۳۴,۸۳۴ | ۱۴۴,۴۰۶ | . | ۱۴۴,۴۰۶ | ۳۶,۲۲۶,۰۵۷ | شفاارا | پتروشیمی فارابی |
| ۳۵,۵۶۱ | ۱۷,۳۰۹ | ۱۵,۸۶۷ | . | ۱۵,۸۶۷ | ۵۲۵,۰۰۰ | فسبزووار | پارس فولاد سبزووار |
| ۳۱,۱۸۴ | ۱۱۸,۱۳۲ | ۱۱۹,۶۵۵ | . | ۱۱۹,۶۵۵ | ۵۰,۸۲۳,۳۲۵ | زگلدشت | کشت و دام گلدشت نمونه اصفهان |
| ۲۵,۳۵۰ | ۲۸,۱۶۵ | ۲۵,۳۵۰ | . | ۲۵,۳۵۰ | ۱,۶۱۳,۵۸۷ | تاپیکو | س. نفت و گاز و پتروشیمی تامین |
| ۱۰,۷۳۶ | ۹۷,۲۰۱ | ۱۱۱,۳۲۵ | . | ۱۱۱,۳۲۵ | ۶,۱۴۸,۱۸۷ | ممسنی | پتروشیمی ممسنی |
| ۵,۷۵۲ | . | . | . | . | . | ویست | یست بانک ایران |
| ۱,۱۷۲ | ۸,۶۴۳ | ۱۰,۶۰۸ | . | ۱۰,۶۰۸ | ۱,۳۲۳,۱۴۶ | ثباغ | شهرسازی و خانه سازی باغهمیشه |
| ۲ | ۲۰,۴۸۰ | ۲۶,۸۷۸ | . | ۲۶,۸۷۸ | ۵,۹۳۲,۲۱۲ | وسینا | بانک سینا |
| . | . | ۱۰,۰۰۰ | . | ۱۰,۰۰۰ | . | خاور | ایران خودرو دیزل |
| . | ۸,۶۶۰ | ۱۰,۰۰۰ | . | ۱۰,۰۰۰ | ۳۴۴,۱۹۰ | وکغدیر | بین المللی توسعه ص. معادن غدیر |
| . | ۱۰,۳۷۰ | ۹,۹۸۶ | . | ۹,۹۸۶ | ۱۹۰,۰۰۰ | بوعلی | پتروشیمی بوعلی سینا |
| . | ۲۶,۲۴۶ | ۲۱,۹۳۱ | . | ۲۱,۹۳۱ | ۱۹۷,۶۳۲ | نوری | پتروشیمی نوری |
| . | ۶۶۷ | ۷۸۸ | . | ۷۸۸ | ۳,۹۹۹ | جم پیلن | پلی پرو پیلن جم |
| . | ۹,۴۵۲ | ۹,۹۹۸ | . | ۹,۹۹۸ | ۱,۵۹۶,۶۳۷ | شسپا | نفت سپاهان |
| . | ۶۷۴ | ۶۰۶ | . | ۶۰۶ | ۱۰۰,۰۰۰ | تپسی | پیشگامان فن آوری و دانش آرامیس |
| . | ۳۲۱,۷۵۴ | ۲۹۰,۴۵۲ | . | ۲۹۰,۴۵۲ | ۵۵,۳۰۰,۰۰۰ | ونوین | بانک اقتصاد نوین |
| . | ۳,۹۶۹ | ۳,۶۷۹ | . | ۳,۶۷۹ | ۲۷۵,۰۰۰ | غصینو | صنعتی مینو |
| . | ۶۴,۵۷۳ | ۵۸,۴۵۲ | . | ۵۸,۴۵۲ | ۱,۸۶۸,۷۸۷ | ثفارس | عمران و توسعه فارس |
| . | ۲۵,۱۰۱ | ۲۳,۵۹۸ | . | ۲۳,۵۹۸ | ۲۶۰,۰۰۰ | شکام | صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز |
| . | ۲۱,۵۳۳ | ۲۰,۵۱۶ | . | ۲۰,۵۱۶ | ۴۱۲,۲۲۰ | ددانا | داروسازی دانا |
| . | ۶۲ | ۵۸ | . | ۵۸ | ۳,۱۴۶ | ساربیل | سیمان آرتا اردبیل |
| . | ۴۹,۵۴۹ | ۴۷,۲۴۳ | . | ۴۷,۲۴۳ | ۲۲,۲۴۶,۴۳۶ | ویصادر | بانک صادرات ایران |
| . | ۴,۲۸۲ | ۴,۱۶۵ | . | ۴,۱۶۵ | ۵۳۹,۲۹۳ | شمعلی | ملی شیمی کشاورز |
| . | ۹۷,۳۵۵ | ۹۳,۵۱۱ | . | ۹۳,۵۱۱ | ۱۲,۱۸۶,۰۶۳ | گلدپرا | صنایع گلدپرا |
| . | ۵,۶۸۷ | ۵,۶۱۳ | . | ۵,۶۱۳ | ۵۶۹,۷۸۸ | کیمیاتک | آریان کیمیا تک |
| . | ۲۳۴,۹۳۸ | ۲۳۹,۵۵۰ | . | ۲۳۹,۵۵۰ | ۹۳,۹۸۲,۴۹۴ | وتجارت | بانک تجارت |
| . | ۸۶,۰۲۵ | ۸۶,۵۱۳ | . | ۸۶,۵۱۳ | ۲۲,۳۳۹,۴۳۹ | وخاور | بانک خاورمیانه |
| . | ۳۲,۰۴۷ | ۳۲,۱۱۷ | . | ۳۲,۱۱۷ | ۱,۹۶۰,۶۵۴ | سیتا | سرمایه گذاری سیمان تامین |
| . | ۲۸,۷۸۰ | ۲۹,۸۸۹ | . | ۲۹,۸۸۹ | ۱,۸۹۷,۷۱۹ | قرن | پدیده شیمی قرن |
| . | ۲۸,۲۱۵ | ۲۸,۳۰۱ | . | ۲۸,۳۰۱ | ۱۹,۴۵۶,۹۴۲ | وفردا | بیمه هوشمند فردا ۵۰٪ تادیه |
| . | ۲۷,۲۵۷ | ۳۱,۰۱۱ | . | ۳۱,۰۱۱ | ۵,۶۴۶,۵۴۱ | شیران | صنایع شیمیایی ایران |
| . | ۱,۵۳۵ | ۱,۵۲۸ | . | ۱,۵۲۸ | ۲۰,۰۰۰ | درهاور | دارویی ره آورد تامین |
| . | ۶۰۲ | ۶۶۷ | . | ۶۶۷ | ۲۰۰,۰۰۰ | کاریز | بیمه زندگی کاریزما ۵۰٪ تادیه |
| . | ۵۲,۱۷۰ | ۵۸,۰۹۴ | . | ۵۸,۰۹۴ | ۱,۷۱۴,۴۳۱ | تیپیکو | سرمایه گذاری دارویی تامین |
| . | ۱۰,۲۴۴ | ۱۱,۳۶۲ | . | ۱۱,۳۶۲ | ۵,۵۰۰,۰۰۰ | تکیمیا | تامین سرمایه کیمیا |
| . | ۱۱,۳۰۰ | ۱۳,۹۳۰ | . | ۱۳,۹۳۰ | ۱,۵۰۰,۰۰۰ | بمپنا | تولید برق عسلویه مینا |
| . | ۱۰۰,۸۹۷ | ۱۲۲,۹۵۰ | . | ۱۲۲,۹۵۰ | ۱۶,۴۶۰,۸۵۲ | خزامیا | زامیاد |
| . | ۲۲,۴۰۷ | ۲۹,۴۶۹ | . | ۲۹,۴۶۹ | ۱۳,۴۰۰,۰۰۰ | ولساپا | لیزینگ رایان سایپا |
| ۴۹۵ | ۴۷۳,۷۷۸ | ۴۹۵ | . | ۴۹۵ | ۴۱,۶۰۰,۰۰۰ | فراپورس | شرکت فراپورس ایران |
| . | ۶۰,۹۸۲ | ۷۰,۰۷۳ | . | ۷۰,۰۷۳ | ۷,۴۳۰,۴۱۵ | غکورش | صنعت غذایی کورش |
| ۲,۲۱۵,۰۷۲ | ۷,۶۹۴,۴۱۷ | ۴,۳۵۰,۴۹۴ | . | ۴,۳۵۰,۴۹۴ | | | جمع نقل به صفحه بعد |

شرکت کارگزاری بانک پاسارگاد (سهامی خاص)
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

| ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | | ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | | | تعداد | نماد | ۲۲-۱ ادامه |
|-------------|----------------|-------------|-------------|---------------|------------|--------|-----------------------------|
| خالص | خالص ارزش فروش | خالص | کاهش ارزش | بهای تمام شده | | | |
| میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | | | جمع نقل از صفحه قبل |
| ۲,۲۱۵,۰۷۲ | ۷,۶۹۴,۴۱۷ | ۴,۳۵۰,۴۹۴ | . | ۴,۳۵۰,۴۹۴ | | | |
| . | ۴۳,۳۵۳ | ۵۰,۱۲۳ | . | ۵۰,۱۲۳ | ۹۶۰,۰۰۰ | خدیزل | یهمن دیزل (سهامی عام) |
| . | ۱۸۷,۳۵۲ | ۲۴۹,۷۲۳ | . | ۲۴۹,۷۲۳ | ۵۳,۵۰۰,۰۰۰ | غزر | صنعتی زر ماکارون |
| . | ۵۰,۸۷۶ | ۷۶,۳۷۸ | . | ۷۶,۳۷۸ | ۷,۸۹۶,۶۲۱ | کیمیما | معذنی کیمیما زینجان گمستران |
| ۲۱ | . | . | . | . | . | فجر | فولاد امیر کبیر کاشان |
| ۵ | ۴ | ۱ | . | ۱ | ۱,۰۱۷ | اتکاسا | بیمه انکابی سامان |
| . | ۱۰,۸۳۶ | ۱۱,۱۲۷ | . | ۱۱,۱۲۷ | ۲,۰۴۷,۳۲۲ | حفاری | شرکت حفاری شمال |
| . | ۱,۵۸۱ | ۱,۵۹۴ | . | ۱,۵۹۴ | ۲۳۷,۷۴۲ | پکوبیر | کوبیر تایر |
| ۲,۲۱۵,۰۹۸ | ۷,۹۸۸,۴۱۹ | ۴,۷۳۹,۴۴۰ | . | ۴,۷۳۹,۴۴۰ | | | |

۲۲-۲ - سرمایه گذاری کوتاه مدت در سایر اوراق بهادار گروه به شرح زیر می باشد:

| ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | | ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | | | تعداد | نماد | ۲۲-۲ |
|-------------|----------------|-------------|-------------|---------------|------------|------------|--|
| خالص | خالص ارزش فروش | خالص | کاهش ارزش | بهای تمام شده | | | |
| میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | | | صندوق س. گنجینه داریوش |
| ۲۵۱,۵۶۳ | ۳۰۵,۹۷۳ | ۳۰۲,۶۹۱ | . | ۳۰۲,۶۹۱ | ۳۰,۰۰۰,۰۰۰ | گنجینه | صندوق پالایشی یکم-سهام |
| ۸۷,۶۳۲ | . | . | . | . | . | پالایش | صندوق س آوای فردای زاگرس-ثابت |
| ۷۵,۳۸۸ | ۸۸,۱۵۸ | ۸۸,۱۹۳ | . | ۸۸,۱۹۳ | ۵۰,۰۰۰,۰۰۰ | فردا | صندوق س. پرتو پایش پیشرو-س |
| ۱۰,۰۱۴ | ۱۴,۵۸۰ | ۱۰,۰۱۴ | . | ۱۰,۰۱۴ | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰ | پرتو | سرمایه گذاری در صندوق با درآمد ثابت افرا |
| ۵,۴۹۲ | . | . | . | . | . | افرا | صندوق س. پشتوانه سکه طلا کهریا |
| ۵,۰۰۶ | . | . | . | . | . | کهریا | اختیارف های وب-۹۰۰۰-۰۱/۰۷/۱۰ |
| ۴,۲۰۴ | . | . | . | . | . | طهای ۷۰۰۶۱ | سرمایه گذاری در صندوق با درآمد ثابت پارتند |
| ۴,۸۷۲ | . | . | . | . | . | پارتند | صندوق س. با درآمد ثابت کمند |
| ۱۴۷ | . | . | . | . | . | کمند | صندوق س. آرمان آتی کوثر |
| . | ۲,۶۰۳ | ۲,۵۶۶ | . | ۲,۵۶۶ | ۵۰,۰۰۰ | آکورڈ | صندوق س افرا نماد پایدار-ثابت |
| . | ۸۶۳ | ۸۶۳ | . | ۸۶۳ | ۳۸,۷۳۹ | افران | صندوق س. نوع دوم آکام-د |
| . | ۱۰,۰۶۱ | ۱۰,۰۰۲ | . | ۱۰,۰۰۲ | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰ | آکام | صندوق س آوای تاراز زاگرس-سهام |
| . | ۱۸,۴۶۷ | ۱۸,۴۲۱ | . | ۱۸,۴۲۱ | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰ | تاراز | صندوق س. ویستا-س |
| . | ۱۷,۶۱۴ | ۱۸,۵۶۷ | . | ۱۸,۵۶۷ | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰ | ویستا | صندوق س. ثروت داریوش-س |
| . | ۷۳,۸۵۴ | ۷۶,۶۱۸ | . | ۷۶,۶۱۸ | ۴,۰۰۰,۰۰۰ | داریوش | صندوق واسطه گری مالی یکم-سهام |
| . | ۲۷۲,۶۵۹ | ۳۱۵,۷۹۵ | . | ۳۱۵,۷۹۵ | ۱,۶۱۱,۰۰۰ | دارا یکم | صندوق س. ثبات ویستا-د |
| . | ۵۳,۱۳۵ | ۵۲,۹۷۱ | . | ۵۲,۹۷۱ | ۳,۴۰۰,۰۰۰ | ثبات | |
| ۴۴۴,۳۱۸ | ۸۵۷,۹۶۷ | ۸۹۷,۷۰۱ | . | ۸۹۷,۷۰۱ | | | |

۲۲-۳ - سرمایه گذاری های کوتاه مدت شرکت اصلی در سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس و فرابورس به شرح زیر می باشد:

| ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | | ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | | | تعداد | نماد | نام شرکت |
|-------------|------------------|--------------------|---------------|----------------|-------------|---------|--|
| خالص | خالص ارزش (کاهش) | افزایش (کاهش) ارزش | بهای تمام شده | خالص ارزش فروش | | | |
| میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | | | داده گسترعصرنونین |
| ۳۳۱,۶۶۲ | ۳۵۰,۱۸۰ | (۶,۲۴۸) | ۳۵۰,۱۸۰ | ۳۴۳,۹۳۲ | ۱۴۵,۰۰۰,۰۰۰ | های وب | سرمایه گذاری پارس آریان |
| ۳۰۲,۵۰۴ | ۳۰۲,۵۰۴ | (۴۷,۷۸۵) | ۳۰۲,۵۰۴ | ۲۵۴,۷۱۹ | ۶۱,۸۰۳,۹۲۳ | آریان | داروسازی دانا |
| . | ۲۰,۵۱۶ | ۱,۰۱۷ | ۲۰,۵۱۶ | ۲۱,۵۳۳ | ۴۱۲,۲۲۰ | ددانا | سیمان آرتا اردبیل |
| . | ۵۸ | ۴ | ۵۸ | ۶۲ | ۳,۱۴۶ | ساربیل | بانک صادرات ایران |
| . | ۴۷,۲۴۳ | ۲,۳۰۶ | ۴۷,۲۴۳ | ۴۹,۵۴۹ | ۲۲,۴۲۶,۴۳۶ | وبصادر | ملی شیمی کشاورز |
| . | ۴,۱۶۴ | ۱۱۸ | ۴,۱۶۴ | ۴,۲۸۲ | ۵۲۹,۲۹۳ | شملی | صنایع گلدیبران |
| . | ۹۳,۵۱۱ | ۳,۸۴۴ | ۹۳,۵۱۱ | ۹۷,۳۵۵ | ۱۲,۱۸۶,۰۶۳ | گلدیبرا | حمل و نقل بین المللی خلیج فارس |
| ۱۳۴,۱۱۴ | . | . | . | . | . | حفارس | بانک ملت |
| ۱۷۱,۲۶۲ | ۱۵۳,۷۵۵ | ۲۳,۳۸۹ | ۱۵۳,۷۵۵ | ۱۷۷,۱۴۴ | ۳۹,۳۷۳,۶۱۹ | ویملت | مجتمع صنایع و معادن احیاء سیاهان (سهامی عام) |
| ۱۰۵,۳۳۰ | ۲۴۲,۳۶۴ | ۶,۶۵۵ | ۲۴۲,۳۶۴ | ۲۴۹,۰۱۹ | ۱۳,۱۲۵,۹۱۲ | واحیا | داروسازی فارابی |
| ۱۰۵,۳۸۳ | ۴۹,۲۳۲ | ۲۳,۶۳۳ | ۴۹,۲۳۲ | ۷۲,۸۶۵ | ۲,۲۷۶,۶۱۲ | دفارا | ملی صنایع مس ایران |
| ۹۹,۰۰۳ | ۱۱۷,۱۰۸ | ۸,۴۸۸ | ۱۱۷,۱۰۸ | ۱۲۵,۵۹۶ | ۱۷,۱۰۰,۰۰۰ | فملی | یاما |
| ۶۶,۰۷۶ | ۱۲۱,۴۴۷ | ۳۳,۴۰۴ | ۱۲۱,۴۴۷ | ۱۵۴,۸۵۱ | ۳۰,۶۹۳,۷۳۹ | کاما | سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ) |
| ۱۳۰,۷۱۲ | ۸۰,۸۳۹ | ۲۹,۱۳۳ | ۸۰,۸۳۹ | ۱۰۹,۹۷۲ | ۵,۳۱۸,۷۱۵ | وغدیر | جمع نقل به صفحه بعد |
| ۱,۴۳۶,۰۴۶ | ۱,۵۸۲,۹۲۱ | ۷۷,۹۵۸ | ۱,۵۸۲,۹۲۱ | ۱,۶۶۰,۸۷۹ | | | |

شرکت کارگزاری بانک پاسارگاد(سهامی خاص)
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

| ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | | | ۲۲-۲۳-۳ | | | |
|-------------|-------------|--------------------|---------------|----------------|------------|---------|------------------------------------|
| خالص | خالص | افزایش (کاهش) ارزش | بهای تمام شده | خالص ارزش فروش | تعداد | نماد | نام شرکت |
| میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | | | |
| ۱,۴۳۶,۰۴۶ | ۱,۵۸۲,۹۲۱ | ۷۷,۹۵۸ | ۱,۵۸۲,۹۲۱ | ۱,۶۶۰,۸۷۹ | | | جمع نقل از صفحه قبل |
| ۶۳,۵۶۷ | ۱۴۷,۸۴۸ | ۱۲,۲۳۱ | ۱۴۷,۸۴۸ | ۱۶۰,۰۷۹ | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰ | زفکا | کشت و دامداری فکا |
| ۶۶,۸۵۳ | . | . | . | . | . | شگویا | پتروشیمی تندگوین |
| ۵۲,۳۶۳ | ۱۴۴,۴۰۶ | ۹۰,۴۲۸ | ۱۴۴,۴۰۶ | ۲۳۴,۸۳۴ | ۳۶,۲۲۶,۰۵۷ | شفا | پتروشیمی فارابی |
| ۴۴,۶۵۴ | . | . | . | . | . | وصندوق | سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری |
| ۳۸,۴۵۸ | ۷۲,۳۹۸ | ۱,۹۳۲ | ۷۲,۳۹۸ | ۷۴,۳۳۰ | ۲۴,۹۷۱,۷۲۳ | سامان | بانک سامان |
| ۳۵,۵۶۱ | ۱,۰۱۳ | (۱۴) | ۱,۰۱۳ | ۹۹۹ | ۲۵,۰۰۰ | فسیزوار | پارس فولاد سبزواری |
| ۳۱,۱۸۴ | ۱۱۹,۶۵۵ | (۱,۵۲۳) | ۱۱۹,۶۵۵ | ۱۱۸,۱۳۲ | ۵۰,۸۲۳,۳۲۵ | زگلدشت | کشت و دام گلدهت نمونه اصفهان |
| ۲۷,۳۰۲ | ۴,۳۴۷ | ۱,۹۲۱ | ۴,۳۴۷ | ۶,۲۶۸ | ۱۵۹,۲۱۲ | پارسان | شرکت گسترش نفت و گاز پارسین |
| ۲۵,۲۵۰ | ۲۵,۲۵۰ | ۲,۹۱۵ | ۲۵,۲۵۰ | ۲۸,۱۶۵ | ۱,۶۱۳,۵۸۷ | تاپیکو | س. نفت و گاز و پتروشیمی تامین |
| ۲۳,۹۶۷ | ۲۱۹,۶۱۰ | ۳۹,۳۰۵ | ۲۱۹,۶۱۰ | ۲۵۸,۹۱۵ | ۷,۵۷۵,۷۹۵ | سفارس | سیمان فارس و خوزستان |
| ۱۹,۹۰۴ | . | . | . | . | . | شیریز | پالایش نفت تبریز |
| ۱۱,۲۴۸ | ۱۳,۲۴۸ | (۹۵۷) | ۱۳,۲۴۸ | ۱۲,۲۹۱ | ۴,۰۰۰,۰۰۰ | تفارس | تامین سرمایه خلیج فارس |
| ۱۰,۷۳۶ | ۱۱۱,۳۲۵ | (۱۴,۱۲۴) | ۱۱۱,۳۲۵ | ۹۷,۲۰۱ | ۶,۱۴۸,۱۸۷ | ممسنی | پتروشیمی ممسنی |
| ۷,۹۸۷ | . | . | . | . | . | شلرد | شرکت کود شیمیایی اوره لردگان |
| ۶,۴۴۵ | . | . | . | . | . | ومعادن | سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات |
| ۵,۷۵۲ | . | . | . | . | . | ویست | پست بانک ایران |
| ۴,۴۳۹ | . | . | . | . | . | فارس | صنایع پتروشیمی خلیج فارس |
| ۴,۹۴۰ | ۴,۹۴۰ | (۷۱۳) | ۴,۹۴۰ | ۴,۲۲۷ | ۲۶,۱۶۲,۴۹۰ | سپرده | شرکت سپرده گذاری مرکزی |
| ۴,۶۷۸ | ۱۱۹,۹۸۱ | (۱۸,۷۹۹) | ۱۱۹,۹۸۱ | ۱۰۱,۱۸۲ | ۸۰,۰۰۰,۰۰۰ | رمینا | مدیریت پروژه های نیروگاهی ایران |
| ۳,۲۳۹ | . | . | . | . | . | شینا | پالایش نفت اصفهان |
| ۲,۵۶۷ | . | . | . | . | . | شتران | شرکت پالایش نفت تهران |
| ۲,۹۳۴ | ۲,۹۳۴ | ۳۸۲,۹۹۶ | ۲,۹۳۴ | ۳۸۵,۹۳۰ | ۱۳,۲۰۳,۰۰۰ | انرژی | شرکت بورس انرژی ایران (سهامی عام) |
| ۱,۳۹۸ | . | . | . | . | . | کیسون | شرکت کیسون |
| ۱,۱۷۲ | ۱۰,۶۰۸ | (۱,۹۶۵) | ۱۰,۶۰۸ | ۸,۶۴۳ | ۱,۳۳۳,۱۴۶ | ثیاغ | شهرسازی و خانه سازی باغمیشه |
| ۱,۵۰۹ | ۱,۵۰۹ | ۹۱,۹۸۴ | ۱,۵۰۹ | ۹۳,۴۹۳ | ۸,۸۳۹,۹۸۱ | کالا | بورس کالای ایران |
| ۴۹۵ | ۴۹۵ | ۴۷۳,۲۸۳ | ۴۹۵ | ۴۷۳,۷۷۸ | ۴۱,۶۰۰,۰۰۰ | فراپورس | شرکت فراپورس ایران |
| ۳۶ | . | . | . | . | . | شفن | پتروشیمی فن آوران |
| ۲ | ۲۶,۸۷۷ | (۶,۳۹۷) | ۲۶,۸۷۷ | ۲۰,۴۸۰ | ۵,۹۳۲,۲۱۲ | وسینا | بانک سینا |
| ۳ | ۳ | . | ۳ | ۳ | ۱۰۰ | شوش | هتکل پال وش |
| ۵ | ۵ | . | ۵ | ۵ | ۱۰۰ | آکتور | کنترسازای ایران |
| . | ۶۰۶ | ۶۸ | ۶۰۶ | ۶۷۴ | ۱۰۰,۰۰۰ | تپسی | پیشگامان فن آوری و دانش آرامیس |
| . | ۲۹۰,۴۵۲ | ۳۱,۳۰۲ | ۲۹۰,۴۵۲ | ۳۲۱,۷۵۴ | ۵۵,۳۰۰,۰۰۰ | ونوین | بانک اقتصاد نوین |
| . | ۳,۶۷۹ | ۲۹۰ | ۳,۶۷۹ | ۳,۹۶۹ | ۲۷۵,۰۰۰ | غصینو | صنعتی مینو |
| . | ۵۸,۴۵۲ | ۶,۱۲۱ | ۵۸,۴۵۲ | ۶۴,۵۷۳ | ۱,۸۶۸,۷۸۷ | ثفارس | عمران و توسعه فارس |
| . | ۲۳۹,۵۵۰ | (۴,۶۱۲) | ۲۳۹,۵۵۰ | ۲۳۴,۹۳۸ | ۹۳,۹۸۲,۴۹۴ | وتجارت | بانک تجارت |
| . | ۸۶,۵۱۳ | (۴۸۸) | ۸۶,۵۱۳ | ۸۶,۰۲۵ | ۲۲,۳۳۹,۴۳۹ | وخواور | بانک خاورمیانه |
| . | ۳۲,۱۱۷ | (۷۰) | ۳۲,۱۱۷ | ۳۲,۰۴۷ | ۱,۹۶۰,۶۵۴ | سیتنا | سرمایه گذاری سیمان تامین |
| . | ۲۹,۸۸۹ | (۱,۱۰۹) | ۲۹,۸۸۹ | ۲۸,۷۸۰ | ۱,۸۹۷,۷۱۹ | قرن | پدیده شیمی قرن |
| . | ۲۸,۲۰۱ | ۱۴ | ۲۸,۲۰۱ | ۲۸,۲۱۵ | ۱۹,۴۵۶,۹۴۲ | وفردا | بیمه هوشمند فردا ۵۰٪ تادیه |
| . | ۵,۶۱۳ | ۷۴ | ۵,۶۱۳ | ۵,۶۸۷ | ۵۶۹,۷۸۸ | کیمیاتک | آریان کیمیا تک |
| . | ۳۱,۰۱۱ | (۳,۷۵۴) | ۳۱,۰۱۱ | ۲۷,۲۵۷ | ۵,۶۴۶,۵۴۱ | شیران | صنایع شیمیایی ایران |
| . | ۱,۵۲۸ | ۷ | ۱,۵۲۸ | ۱,۵۳۵ | ۲۰,۰۰۰ | درهاور | دارویی ره آورد تامین |
| . | ۶۶۷ | (۶۵) | ۶۶۷ | ۶۰۲ | ۲۰,۰۰۰ | کاریز | بیمه زندگی کاریزما ۵۰٪ تادیه |
| . | ۵۸,۰۹۴ | (۵,۹۳۴) | ۵۸,۰۹۴ | ۵۲,۱۷۰ | ۱,۷۱۴,۴۳۱ | تیپیکو | سرمایه گذاری دارویی تامین |
| . | ۷۰۰,۷۳ | (۹,۰۹۱) | ۷۰۰,۷۳ | ۶۰,۹۸۲ | ۷,۴۳۰,۴۱۵ | غگورش | صنعت غذایی گورش |
| . | ۵۰,۱۲۳ | (۶,۷۷۰) | ۵۰,۱۲۳ | ۴۳,۳۵۳ | ۹۶,۰۰۰,۰۰۰ | خدیزل | بهمن دیزل (سهامی عام) |
| . | ۱۱,۳۶۲ | (۱,۱۱۸) | ۱۱,۳۶۲ | ۱۰,۲۴۴ | ۵۵,۰۰۰,۰۰۰ | تکیمیا | تامین سرمایه کیمیا |
| . | ۱۳,۹۳۰ | (۲,۶۳۰) | ۱۳,۹۳۰ | ۱۱,۳۰۰ | ۱,۵۰۰,۰۰۰ | بمپنا | تولید برق عسلویه مپنا |
| . | ۱۱۵,۶۸۸ | (۲۴,۲۵۴) | ۱۱۵,۶۸۸ | ۹۱,۴۳۴ | ۱۵,۴۰۰,۰۰۰ | خرامیا | زامیاد |
| . | ۲۳,۵۹۸ | ۱,۵۰۳ | ۲۳,۵۹۸ | ۲۵,۱۰۱ | ۲۶,۰۰۰,۰۰۰ | شکام | صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز |
| ۱,۹۳۴,۶۸۴ | ۳,۷۶۰,۵۱۹ | ۱,۱۰۹,۹۵۵ | ۳,۷۶۰,۵۱۹ | ۴,۸۷۰,۴۷۴ | | | جمع نقل به صفحه بعد |

شرکت کارگزاری بانک پاسارگاد (سهامی خاص)
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

| ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | | | | ۲۲-۳-۳ ادامه | | |
|-------------|-------------|--------------------|---------------|----------------|--------------|--------|--|
| خالص | خالص | افزایش (کاهش) ارزش | بهای تمام شده | خالص ارزش فروش | تعداد | نماد | نام شرکت |
| میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | | | جمع نقل از صفحه قبل |
| ۱,۹۳۴,۶۸۴ | ۳,۷۶۰,۵۱۹ | ۱,۱۰۹,۹۵۵ | ۳,۷۶۰,۵۱۹ | ۴,۸۷۰,۴۷۴ | | | |
| . | ۲۹,۴۶۹ | (۷,۰۶۲) | ۲۹,۴۶۹ | ۲۲,۴۰۷ | ۱۳,۴۰۰,۰۰۰ | ولسایا | لیزینگ رایان سایبا |
| . | ۲۴۹,۷۲۳ | (۶۲,۳۷۱) | ۲۴۹,۷۲۳ | ۱۸۷,۳۵۲ | ۵۳,۵۰۰,۰۰۰ | غزر | صنعتی زر ماکارون |
| . | ۷۶,۳۷۸ | (۲۵,۵۰۲) | ۷۶,۳۷۸ | ۵۰,۸۷۶ | ۷,۸۹۶,۶۲۱ | کیمیا | معدنی کیمیاى زنجان گستران |
| ۱۱۴,۱۴۹ | ۱۱۴,۱۴۹ | ۱۰,۶۲۶ | ۱۱۴,۱۴۹ | ۱۲۴,۷۷۵ | ۱۱,۳۷۱,۵۰۲ | کاوه | فولاد کاوه جنوب کیش |
| ۵۵,۱۰۴ | . | . | . | . | . | فولاد | فولاد مبارکه اصفهان |
| ۳۲,۶۰۰ | ۳۱,۰۷۸ | (۱۲,۰۷۷) | ۳۱,۰۷۸ | ۱۹,۰۰۱ | ۲,۴۵۱,۳۸۲ | بمیلا | توسعه بازرگانی آهن و فولاد میلاد (سهامی عام) |
| ۱۳,۸۶۱ | ۲۰۱ | ۲۱۱ | ۲۰۱ | ۴۱۲ | ۹۴,۷۲۴ | وسپه | سرمایه گذاری سپه |
| ۱۲,۷۰۴ | ۱۲,۳۶۶ | ۲,۴۰۰ | ۱۲,۳۶۶ | ۱۴,۷۶۶ | ۱,۹۹۴,۲۶۴ | دسبحان | سبحان دارو |
| ۱۲,۸۴۰ | ۱۲,۸۴۰ | ۱,۶۳۳,۲۶۸ | ۱۲,۸۴۰ | ۱,۶۴۶,۱۰۸ | ۲۷۱,۳۵۹,۰۰۲ | بورس | شرکت بورس اوراق بهادار تهران |
| ۷,۴۰۵ | ۳۲۷,۲۴۱ | ۵۹۸,۳۶۵ | ۳۲۷,۲۴۱ | ۹۲۵,۶۰۶ | ۴۶,۰۰۱,۱۸۶ | پپاس | شرکت بیمه پاسارگاد |
| . | ۱۱,۱۲۷ | (۲۹۱) | ۱۱,۱۲۷ | ۱۰,۸۳۶ | ۲۰,۴۷,۳۲۲ | حفاری | شرکت حفاری شمال |
| . | ۱,۵۹۴ | (۱۳) | ۱,۵۹۴ | ۱,۵۸۱ | ۲۳۷,۷۴۲ | پکویر | کویر تایر |
| ۲,۱۸۳,۳۴۷ | ۴,۶۲۶,۶۸۵ | ۳,۲۴۷,۵۰۹ | ۴,۶۲۶,۶۸۵ | ۷,۸۷۴,۱۹۴ | | | |

۲۲-۴- سرمایه گذاری های کوتاه مدت شرکت اصلی در سایر اوراق بهادار به شرح زیر می باشد:

| ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | | | | ۲۲-۴-۳ ادامه | | |
|-------------|-------------|--------------------|---------------|----------------|--------------|-------------|--------------------------------|
| خالص | خالص | افزایش (کاهش) ارزش | بهای تمام شده | خالص ارزش فروش | تعداد | نماد | نام شرکت |
| میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | | | صندوق س. گنجینه داریوش |
| ۲۵۱,۵۶۳ | ۳۰۳,۶۹۱ | ۲,۲۸۲ | ۳۰۳,۶۹۱ | ۳۰۵,۹۷۳ | ۳۰,۰۰۰,۰۰۰ | گنجینه | |
| ۸۷,۶۳۲ | . | . | . | . | . | پالایش | صندوق پالایشی یکم-سهام |
| ۷۵,۳۸۸ | ۸۸,۱۹۳ | (۳۵) | ۸۸,۱۹۳ | ۸۸,۱۵۸ | ۵۰,۰۰۰,۰۰۰ | فردا | صندوق س آوای فردای زاگرس-ثابت |
| ۱۰,۰۱۴ | ۱۰,۰۱۴ | ۴,۵۶۶ | ۱۰,۰۱۴ | ۱۴,۵۸۰ | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰ | پرتو | صندوق س. پرتو پایش پیشرو-س |
| ۵,۰۰۶ | . | . | . | . | . | کهریا | صندوق س. پشتوانه سکه طلا کهریا |
| ۴,۲۰۴ | . | . | . | . | . | طهای (۷۰۰۶) | اختیارف های وب-۹۰۰۰-۱۰۰۷/۰۱ |
| . | ۲,۵۶۶ | ۳۷ | ۲,۵۶۶ | ۲,۶۰۳ | ۵۰,۰۰۰ | آکورد | صندوق س. آرمان آتی کوثر |
| . | ۸۶۳ | . | ۸۶۳ | ۸۶۳ | ۳۸,۷۳۹ | افران | صندوق س افرا نماد پایدار-ثابت |
| . | ۱۰,۰۰۲ | ۵۹ | ۱۰,۰۰۲ | ۱۰,۰۶۱ | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰ | آکام | صندوق س. نوع دوم آکام-د |
| . | ۱۸,۴۲۱ | ۴۶ | ۱۸,۴۲۱ | ۱۸,۴۶۷ | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰ | تاراز | صندوق س آوای تاراز زاگرس-سهام |
| . | ۱۸,۵۶۷ | (۹۵۳) | ۱۸,۵۶۷ | ۱۷,۶۱۴ | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰ | ویستا | صندوق س. ویستا-س |
| . | ۷۶,۶۱۸ | (۲,۷۶۴) | ۷۶,۶۱۸ | ۷۳,۸۵۴ | ۴,۰۰۰,۰۰۰ | داریوش | صندوق س. ثروت داریوش-س |
| . | ۳۱۵,۷۹۵ | (۴۳,۱۳۶) | ۳۱۵,۷۹۵ | ۲۷۲,۶۵۹ | ۱,۶۱۱,۰۰۰ | دارا یکم | صندوق واسطه گری مالی یکم-سهام |
| . | ۵۲,۹۷۱ | ۱۶۴ | ۵۲,۹۷۱ | ۵۳,۱۳۵ | ۳,۴۰۰,۰۰۰ | ثبات | صندوق س. ثبات ویستا-د |
| ۴۳۳,۸۰۷ | ۸۹۷,۷۰۱ | (۳۹,۷۳۴) | ۸۹۷,۷۰۱ | ۸۵۷,۹۶۷ | | | |

۲۲-۴-۱- سرمایه گذاری های فوق با توجه به اینکه جزء سهام پذیرفته شده در بورس و فرابورس می باشند، و به صورت اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش مجموعه (پرتفوی) سرمایه گذاری ها طبقه بندی می شوند، که در مجموع سرمایه گذاری های کوتاه مدت فاقد کاهش ارزش می باشد و همچنین ارزش ذاتی سرمایه گذاری های مزبور بیش از خالص ارزش فروش آن ها می باشد، لذا کاهش ارزش در خصوص آن ها در حساب ها منظور نگردیده است.

۲۲-۵- به منظور تعیین ارزش بازار سرمایه گذارهای سریع معامله (بورسی و فرابورسی)، رویکرد بازار مورد استفاده قرار گرفته و داده های مورد استفاده برای این منظور داده های ورودی سطح یک، یعنی قیمت پایانی معاملات سهام در تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ است.

شرکت کارگزاری بانک پاسارگاد (سهامی خاص)
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۲۲-۶- گردش سرمایه گذاری های کوتاه مدت شرکت اصلی در اوراق بهادار

| مانده در ابتدای دوره | | افزایش | | کاهش | | مانده در پایان دوره | |
|----------------------|-------------|---------------------------------|-------------|-------------------------------|-------------|---------------------|-------------|
| | | خرید/افزایش سرمایه/نقل و انتقال | | فروش/کاهش سرمایه/نقل و انتقال | | | |
| تعداد | مبلغ | تعداد | مبلغ | تعداد | مبلغ | تعداد | مبلغ |
| سهام | میلیون ریال | سهام | میلیون ریال | سهام | میلیون ریال | سهام | میلیون ریال |
| ۰ | ۰ | ۲۵,۱۶۶,۳۲۷ | ۵۵۱,۸۹۳ | ۲۵,۱۶۶,۳۲۷ | ۵۵۱,۸۹۳ | ۰ | ۰ |
| ۱۴۰,۵۰۰,۰۰۰ | ۳۳۱,۶۶۲ | ۴,۵۰۰,۰۰۰ | ۱۸,۵۱۸ | ۴,۵۰۰,۰۰۰ | ۱۸,۵۱۸ | ۰ | ۰ |
| ۰ | ۰ | ۱,۶۱۱,۰۰۰ | ۳۱۵,۷۹۵ | ۱,۶۱۱,۰۰۰ | ۳۱۵,۷۹۵ | ۰ | ۰ |
| ۶۱,۸۰۳,۹۲۳ | ۳۰۲,۵۰۴ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۳۰۲,۵۰۴ | ۶۱,۸۰۳,۹۲۳ |
| ۰ | ۰ | ۵۵,۳۰۰,۰۰۰ | ۲۹۰,۴۵۲ | ۵۵,۳۰۰,۰۰۰ | ۲۹۰,۴۵۲ | ۰ | ۰ |
| ۰ | ۰ | ۵۳,۵۰۰,۰۰۰ | ۲۴۹,۷۲۳ | ۵۳,۵۰۰,۰۰۰ | ۲۴۹,۷۲۳ | ۰ | ۰ |
| ۷,۲۰۰,۰۰۰ | ۱۰۵,۳۳۰ | ۵,۹۲۵,۹۱۲ | ۱۳۷,۰۳۴ | ۵,۹۲۵,۹۱۲ | ۱۳۷,۰۳۴ | ۱۰۵,۳۳۰ | ۷,۲۰۰,۰۰۰ |
| ۰ | ۰ | ۹۳,۹۸۲,۴۹۴ | ۲۳۹,۵۵۰ | ۹۳,۹۸۲,۴۹۴ | ۲۳۹,۵۵۰ | ۰ | ۰ |
| ۱,۴۵۲,۷۲۷ | ۲۳,۹۶۷ | ۶,۱۲۳,۰۶۸ | ۱۹۵,۶۴۲ | ۶,۱۲۳,۰۶۸ | ۱۹۵,۶۴۲ | ۲۳,۹۶۷ | ۱,۴۵۲,۷۲۷ |
| ۲۴,۸۰۰,۰۰۰ | ۲۵۱,۵۶۳ | ۳۰,۹۷۴,۶۴۸ | ۳۱۲,۷۲۸ | ۳۰,۹۷۴,۶۴۸ | ۳۱۲,۷۲۸ | ۲۴,۸۰۰,۰۰۰ | ۲۵۱,۵۶۳ |
| ۶۷,۳۵۵,۳۹۳ | ۱۷۱,۲۶۲ | ۳۲,۷۷۷,۶۲۰ | ۱۴۳,۵۶۶ | ۳۲,۷۷۷,۶۲۰ | ۱۴۳,۵۶۶ | ۱۷۱,۲۶۲ | ۶۷,۳۵۵,۳۹۳ |
| ۰ | ۰ | ۴,۹۷۵,۰۰۰ | ۱۵۵,۶۰۵ | ۴,۹۷۵,۰۰۰ | ۱۵۵,۶۰۵ | ۰ | ۰ |
| ۵,۰۰۰,۰۰۰ | ۶۳,۵۶۷ | ۵,۰۰۰,۰۰۰ | ۸۴,۲۸۱ | ۵,۰۰۰,۰۰۰ | ۸۴,۲۸۱ | ۰ | ۰ |
| ۱۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۵۲,۳۶۳ | ۳۱,۴۸۶,۲۰۷ | ۱۲۳,۴۷۸ | ۳۱,۴۸۶,۲۰۷ | ۱۲۳,۴۷۸ | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۵۲,۳۶۳ |
| ۲۴,۰۰۰,۰۰۰ | ۶۶,۰۷۶ | ۸,۰۵۰,۰۰۰ | ۶۰,۷۴۲ | ۸,۰۵۰,۰۰۰ | ۶۰,۷۴۲ | ۲۴,۰۰۰,۰۰۰ | ۶۶,۰۷۶ |
| ۱,۱۵۵,۰۰۰ | ۴,۶۷۸ | ۶,۸۴۵,۰۰۰ | ۱۱۵,۳۰۳ | ۶,۸۴۵,۰۰۰ | ۱۱۵,۳۰۳ | ۱,۱۵۵,۰۰۰ | ۴,۶۷۸ |
| ۰ | ۰ | ۱۵,۴۰۰,۰۰۰ | ۱۱۵,۶۸۸ | ۱۵,۴۰۰,۰۰۰ | ۱۱۵,۶۸۸ | ۰ | ۰ |
| ۱۱,۳۷۱,۵۰۲ | ۱۱۴,۱۴۹ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱۱۴,۱۴۹ | ۱۱,۳۷۱,۵۰۲ |
| ۹۳۳,۲۷۶ | ۱۰,۷۳۶ | ۵,۲۱۴,۹۱۱ | ۱۰۰,۵۹۰ | ۵,۲۱۴,۹۱۱ | ۱۰۰,۵۹۰ | ۹۳۳,۲۷۶ | ۱۰,۷۳۶ |
| ۱۴,۷۰۰,۰۰۰ | ۹۹,۰۰۲ | ۲,۴۰۰,۰۰۰ | ۱۸,۱۰۵ | ۲,۴۰۰,۰۰۰ | ۱۸,۱۰۵ | ۱۴,۷۰۰,۰۰۰ | ۹۹,۰۰۲ |
| ۸,۶۰۰,۰۰۰ | ۱۳۰,۷۱۲ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱۳۰,۷۱۲ | ۸,۶۰۰,۰۰۰ |
| ۰ | ۰ | ۱۲,۱۸۶,۰۶۳ | ۹۳,۵۱۱ | ۱۲,۱۸۶,۰۶۳ | ۹۳,۵۱۱ | ۰ | ۰ |
| ۰ | ۰ | ۲۲,۳۳۹,۴۳۹ | ۸۶,۵۱۳ | ۲۲,۳۳۹,۴۳۹ | ۸۶,۵۱۳ | ۰ | ۰ |
| ۰ | ۰ | ۷,۸۹۶,۶۲۱ | ۷۶,۳۷۸ | ۷,۸۹۶,۶۲۱ | ۷۶,۳۷۸ | ۰ | ۰ |
| ۱۵,۹۱۱,۷۲۳ | ۳۸,۴۵۸ | ۹,۰۶۰,۰۰۰ | ۳۳,۹۴۰ | ۹,۰۶۰,۰۰۰ | ۳۳,۹۴۰ | ۱۵,۹۱۱,۷۲۳ | ۳۸,۴۵۸ |
| ۰ | ۰ | ۷,۴۳۰,۴۱۵ | ۷۰,۰۷۳ | ۷,۴۳۰,۴۱۵ | ۷۰,۰۷۳ | ۰ | ۰ |
| ۰ | ۰ | ۱۱۱,۴۸۵,۳۵۷ | ۱,۶۱۷,۶۶۷ | ۱۱۱,۴۸۵,۳۵۷ | ۱,۶۱۷,۶۶۷ | ۰ | ۰ |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| ۵,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۰۵,۳۸۳ | ۲۵,۰۰۰ | ۷,۳۵۹ | ۲۵,۰۰۰ | ۷,۳۵۹ | ۵,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۰۵,۳۸۳ |
| ۰ | ۰ | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۵۱,۳۱۸ | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۵۱,۳۱۸ | ۰ | ۰ |
| ۰ | ۰ | ۹,۶۰۰,۰۰۰ | ۵۰,۱۲۳ | ۹,۶۰۰,۰۰۰ | ۵۰,۱۲۳ | ۰ | ۰ |
| ۰ | ۰ | ۶۵,۳۵۰,۰۰۰ | ۱۴۳,۴۷۷ | ۶۵,۳۵۰,۰۰۰ | ۱۴۳,۴۷۷ | ۰ | ۰ |
| ۰ | ۰ | ۱,۹۶۰,۶۵۴ | ۳۳,۱۱۷ | ۱,۹۶۰,۶۵۴ | ۳۳,۱۱۷ | ۰ | ۰ |
| ۲,۵۷۱,۳۸۲ | ۳۲,۶۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۳۲,۶۰۰ | ۲,۵۷۱,۳۸۲ |
| ۰ | ۰ | ۵,۶۴۶,۵۴۱ | ۳۱,۰۱۱ | ۵,۶۴۶,۵۴۱ | ۳۱,۰۱۱ | ۰ | ۰ |
| ۰ | ۰ | ۱۳,۴۰۰,۰۰۰ | ۲۹,۴۶۹ | ۱۳,۴۰۰,۰۰۰ | ۲۹,۴۶۹ | ۰ | ۰ |
| ۰ | ۰ | ۱,۸۹۷,۷۱۹ | ۲۹,۸۸۹ | ۱,۸۹۷,۷۱۹ | ۲۹,۸۸۹ | ۰ | ۰ |
| ۰ | ۰ | ۱۹,۴۵۶,۹۴۲ | ۱۸,۳۰۱ | ۱۹,۴۵۶,۹۴۲ | ۱۸,۳۰۱ | ۰ | ۰ |
| ۲۵۳ | ۲ | ۵,۹۳۱,۹۵۹ | ۲۶,۸۷۶ | ۵,۹۳۱,۹۵۹ | ۲۶,۸۷۶ | ۲ | ۲۵۳ |
| ۴,۹۲۴,۹۰۸ | ۷۵,۳۸۸ | ۹۵,۷۷۶,۷۶۷ | ۱,۵۵۷,۵۶۲ | ۹۵,۷۷۶,۷۶۷ | ۱,۵۵۷,۵۶۲ | ۷۵,۳۸۸ | ۴,۹۲۴,۹۰۸ |
| ۱,۶۱۳,۵۸۷ | ۲۵,۲۵۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۲۵,۲۵۰ | ۱,۶۱۳,۵۸۷ |
| ۰ | ۰ | ۲,۶۰۰,۰۰۰ | ۲۳,۵۹۸ | ۲,۶۰۰,۰۰۰ | ۲۳,۵۹۸ | ۰ | ۰ |
| ۰ | ۰ | ۴,۰۰۰,۰۰۰ | ۷۶,۶۱۸ | ۴,۰۰۰,۰۰۰ | ۷۶,۶۱۸ | ۰ | ۰ |
| ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۷,۳۰۲ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۲۷,۳۰۲ | ۱,۰۰۰,۰۰۰ |
| ۰ | ۰ | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۸,۵۶۷ | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۸,۵۶۷ | ۰ | ۰ |
| ۰ | ۰ | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۸,۴۲۱ | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۸,۴۲۱ | ۰ | ۰ |
| ۰ | ۰ | ۴۱۲,۳۲۰ | ۲۰,۵۱۶ | ۴۱۲,۳۲۰ | ۲۰,۵۱۶ | ۰ | ۰ |
| ۰ | ۰ | ۵۷,۷۰۷,۳۲۰ | ۸۲۵,۵۴۰ | ۵۷,۷۰۷,۳۲۰ | ۸۲۵,۵۴۰ | ۰ | ۰ |
| ۸,۸۰۲,۰۰۰ | ۲,۹۳۴ | ۴,۴۰۰,۰۰۰ | ۰ | ۴,۴۰۰,۰۰۰ | ۰ | ۲,۹۳۴ | ۸,۸۰۲,۰۰۰ |
| ۲,۲۵۰,۰۰۰ | ۳۱,۱۸۴ | ۵,۷۱۷,۱۴۸ | ۱۳۰,۹۶۶ | ۵,۷۱۷,۱۴۸ | ۱۳۰,۹۶۶ | ۳۱,۱۸۴ | ۲,۲۵۰,۰۰۰ |
| ۰ | ۰ | ۱,۵۰۰,۰۰۰ | ۱۳,۹۳۰ | ۱,۵۰۰,۰۰۰ | ۱۳,۹۳۰ | ۰ | ۰ |
| ۴۲۰,۹۴۵,۶۶۴ | ۲,۰۶۶,۰۷۳ | ۴۲۰,۹۴۵,۶۶۴ | ۸,۴۲۳,۲۷۸ | ۴۲۰,۹۴۵,۶۶۴ | ۸,۴۲۳,۲۷۸ | ۲,۰۶۶,۰۷۳ | ۴۲۰,۹۴۵,۶۶۴ |

شرکت کارگزاری بانک پاسارگاد (سهامی خاص)
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

| مانده در ابتدای دوره | | کاهش | | افزایش | | مانده در پایان دوره | | |
|----------------------|---------------|-------------|-------------|-------------|-------------|---------------------|-------------|-----------------------------------|
| مبلغ | تعداد | مبلغ | تعداد | مبلغ | تعداد | مبلغ | تعداد | |
| میلیون ریال | سهام | میلیون ریال | سهام | میلیون ریال | سهام | میلیون ریال | سهام | |
| ۲,۰۶۶,۰۷۳ | ۴۲۰,۹۴۵,۶۷۴ | ۵,۴۱۹,۹۴۷ | ۴۴۰,۳۵۳,۵۶۴ | ۸,۴۳۳,۳۷۸ | ۸۶۳,۳۵۲,۸۹۳ | ۲,۰۶۶,۰۷۳ | ۴۲۰,۹۴۵,۶۷۴ | جمع نقل از صفحه قبل |
| - | - | - | - | ۱,۵۲۸ | ۲۰,۰۰۰ | - | - | دارویی ره آورد تامین |
| ۱,۵۰۹ | ۵,۳۹۴,۹۸۹ | - | - | - | ۳,۴۴۴,۹۹۲ | ۱,۵۰۹ | ۵,۳۹۴,۹۸۹ | بورس کلاهی ایران |
| ۱۳,۸۶۱ | ۵۰,۶۵,۷۴۲ | ۱۳,۶۶۰ | ۵,۶۳۴,۰۸۷ | - | ۶۶۳,۰۶۹ | ۱۳,۸۶۱ | ۵۰,۶۵,۷۴۲ | سرمایه گذاری سپه |
| - | - | - | - | ۶۶۷ | ۲۰,۰۰۰ | - | - | بیمه زندگی کاربزماد ۵۰٪ تادیه |
| - | - | - | - | ۶۰۶ | ۱۰۰,۰۰۰ | - | - | پیشگامان فن آوری و دانش آرامیس |
| ۴۹۵ | ۴۱,۶۰۰,۰۰۰ | - | - | - | - | ۴۹۵ | ۴۱,۶۰۰,۰۰۰ | شرکت فرابورس ایران |
| - | - | - | - | ۵۸ | ۳,۱۴۶ | - | - | سیمان آرتا اردبیل |
| ۶,۴۴۵ | ۱,۷۵۲,۵۲۷ | ۶,۴۴۵ | ۱,۷۵۲,۵۲۷ | - | - | ۶,۴۴۵ | ۱,۷۵۲,۵۲۷ | سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات |
| ۵ | ۱۰۰ | - | - | - | - | ۵ | ۱۰۰ | کنتورسازی ایران |
| ۳ | ۱۰۰ | - | - | - | - | ۳ | ۱۰۰ | هنکل پال وش |
| - | - | ۱۸,۴۷۴ | ۵۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۸,۴۷۴ | ۵۰,۰۰۰,۰۰۰ | - | - | بهساز کاشانه تهران |
| - | - | ۴۸,۵۵۹ | ۱۳,۸۰۰,۰۰۰ | ۴۸,۵۵۹ | ۱۳,۸۰۰,۰۰۰ | - | - | سرمایه گذاری نیرو |
| - | - | ۳۰,۱۹۸ | ۳۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۳۰,۱۹۸ | ۳۰,۰۰۰,۰۰۰ | - | - | صندوق س نوع دوم افق آی-تابت |
| ۱۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۲۴,۱۱۵ | ۱۱,۰۰۰,۰۰۰ | - | - | ۱۲۴,۱۱۵ | ۱۱,۰۰۰,۰۰۰ | حمل و نقل بین المللی خلیج فارس |
| ۳۵,۵۶۱ | ۱,۳۱۵,۹۲۶ | ۳۵,۵۶۱ | ۱,۳۱۵,۹۲۶ | ۱,۰۱۳ | ۲۵,۰۰۰ | ۳۵,۵۶۱ | ۱,۳۱۵,۹۲۶ | پارس فولاد سبزواری |
| ۷,۹۸۷ | ۸۲۸,۳۵۷ | ۷,۹۸۷ | ۸۲۸,۳۵۷ | - | - | ۷,۹۸۷ | ۸۲۸,۳۵۷ | شرکت کود شیمیائی اوره لردگان |
| ۴,۲۰۴ | ۱۰۰,۰۰۱,۴۷۰ | ۴,۲۰۴ | ۱۰۰,۰۰۱,۴۷۰ | - | - | ۴,۲۰۴ | ۱۰۰,۰۰۱,۴۷۰ | اختیارهای وب-۹۰۰۰۰-۱۰۰۷/۱ |
| ۸۷,۶۳۲ | ۸۹۰,۰۰۰ | ۸۷,۶۳۲ | ۸۹۰,۰۰۰ | - | - | ۸۷,۶۳۲ | ۸۹۰,۰۰۰ | صندوق پالایشی یکم-سهام |
| ۵۰,۰۰۶ | ۵۰۰,۰۰۰ | ۵۰,۰۰۶ | ۵۰۰,۰۰۰ | - | - | ۵۰,۰۰۶ | ۵۰۰,۰۰۰ | صندوق س. پشتوانه سکه طلا کهریا |
| ۶۶,۸۵۳ | ۵۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۶۶,۸۵۳ | ۵۰,۰۰۰,۰۰۰ | - | - | ۶۶,۸۵۳ | ۵۰,۰۰۰,۰۰۰ | پتروشیمی تندگوین |
| ۱,۳۹۸ | ۱,۱۰۰,۰۰۰ | ۱,۳۹۸ | ۱,۱۰۰,۰۰۰ | - | - | ۱,۳۹۸ | ۱,۱۰۰,۰۰۰ | شرکت کیسون |
| ۴۴۸ | ۲۰۰,۰۰۰ | ۴۴۸ | ۲۰۰,۰۰۰ | - | - | ۴۴۸ | ۲۰۰,۰۰۰ | ماشین سازی اراک |
| ۳۲,۴۳۱ | ۶,۳۰۸,۸۲۳ | ۳۲,۴۳۱ | ۶,۳۰۸,۸۲۳ | ۲۹,۸۶۴ | ۵۵۰,۰۰۰ | ۳,۵۶۷ | ۸۰۸,۸۲۳ | شرکت پالایش نفت تهران |
| ۴,۴۳۹ | ۵۰۰,۰۰۰ | ۴,۴۳۹ | ۵۰۰,۰۰۰ | - | - | ۴,۴۳۹ | ۵۰۰,۰۰۰ | صنایع پتروشیمی خلیج فارس |
| ۱۹,۹۰۴ | ۱,۳۰۹,۲۲۳ | ۲۵,۷۰۳ | ۱,۶۰۹,۲۲۳ | ۵,۷۹۹ | ۳۰۰,۰۰۰ | ۱۹,۹۰۴ | ۱,۳۰۹,۲۲۳ | پالایش نفت تبریز |
| ۳,۲۳۹ | ۵۹۷,۳۶۸ | ۳,۲۳۹ | ۵۹۷,۳۶۸ | - | - | ۳,۲۳۹ | ۵۹۷,۳۶۸ | پالایش نفت اصفهان |
| ۹,۸۷۴ | ۴,۱۰۰,۰۰۰ | ۹,۸۷۴ | ۴,۱۰۰,۰۰۰ | ۹,۸۷۴ | ۴,۱۰۰,۰۰۰ | - | - | بانک پارسیان |
| ۵۵,۱۰۴ | ۲۰۶,۱۵۰,۹۹۴ | ۵۵,۱۰۴ | ۲۰۶,۱۵۰,۹۹۴ | - | - | ۵۵,۱۰۴ | ۲۰۶,۱۵۰,۹۹۴ | فولاد مبارکه اصفهان |
| ۲۶ | ۳,۲۵۷ | ۲۶ | ۳,۲۵۷ | - | - | ۲۶ | ۳,۲۵۷ | پتروشیمی فن آوران |
| ۱۱,۳۴۸ | ۲,۰۰۰,۰۰۰ | - | - | ۲,۰۰۰ | ۲,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۱,۳۴۸ | ۲,۰۰۰,۰۰۰ | تامین سرمایه خلیج فارس |
| ۱۲,۸۴۰ | ۲۷۱,۳۵۹,۸۰۲ | - | - | - | - | ۱۲,۸۴۰ | ۲۷۱,۳۵۹,۸۰۲ | شرکت بورس اوراق بهادار تهران |
| ۱۲,۳۶۶ | ۱,۹۹۴,۲۶۴ | ۳۳۸ | ۳۷,۰۹۰ | - | ۶۳۶,۰۶۹ | ۱۲,۷۰۴ | ۱,۳۹۵,۲۸۵ | سیحان دارو |
| ۱۱,۳۶۲ | ۵۵۰,۰۰۰ | - | - | ۱۱,۳۶۲ | ۵۵۰,۰۰۰ | - | - | تامین سرمایه کیمیا |
| ۱,۱۷۲ | ۱۶۱,۵۷۳ | - | - | ۹,۴۳۶ | ۱,۱۶۱,۵۷۳ | ۱,۱۷۲ | ۱۶۱,۵۷۳ | شرکت شهرسازی و خانه سازی باغمیشه |
| ۱۰,۰۱۴ | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰ | - | - | - | - | ۱۰,۰۱۴ | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰ | صندوق س. پرتو پایش بیشرو-س |
| ۱۰,۰۰۲ | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰ | - | - | ۱۰,۰۰۲ | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰ | - | - | صندوق س. نوع دوم آکام-د |
| ۴۴,۶۵۴ | ۳,۷۶۵,۹۲۱ | ۴۴,۶۵۴ | ۳,۷۶۵,۹۲۱ | - | - | ۴۴,۶۵۴ | ۳,۷۶۵,۹۲۱ | سرمایه گذاری صندوق بازنشتگی کشوری |
| ۱۲,۰۵۴ | ۲,۱۵۰,۰۰۰ | ۱۲,۰۵۴ | ۲,۱۵۰,۰۰۰ | ۶,۳۰۲ | ۶۵۰,۰۰۰ | ۵,۷۵۲ | ۱,۵۰۰,۰۰۰ | پست بانک ایران |
| ۵۶۱۳ | ۵۶۹,۷۸۸ | - | - | ۵۶۱۳ | ۵۶۹,۷۸۸ | - | - | آریان کیمیا تک |
| ۴,۹۴۰ | ۲۶,۱۶۲,۴۹۰ | - | - | - | ۶۰,۳۷,۴۹۷ | ۴,۹۴۰ | ۲۰,۱۲۴,۹۹۳ | شرکت سپرده گذاری مرکزی |
| ۳,۶۷۹ | ۲۷۵,۰۰۰ | - | - | ۳,۶۷۹ | ۲۷۵,۰۰۰ | - | - | صنعتی مینو |
| ۳۲۷,۲۴۰ | ۴۶,۰۰۱,۱۸۶ | ۳,۸۵۶ | ۳۲,۴۰۰,۰۰۰ | ۳۲۳,۶۹۱ | ۱۹,۱۲۰,۰۵۸ | ۷,۴۰۵ | ۵۹,۳۸۱,۱۲۸ | شرکت بیمه پاسارگاد |
| ۴,۱۶۴ | ۵۳۹,۲۹۳ | - | - | ۴,۱۶۴ | ۵۳۹,۲۹۳ | - | - | ملی شیمی کشاورز |
| ۱۱,۱۲۷ | ۲۰,۴۷,۳۲۲ | - | - | ۱۱,۱۲۷ | ۲۰,۴۷,۳۲۲ | - | - | حفاری شمال |
| ۱,۵۹۴ | ۲۲۷,۷۴۲ | - | - | ۱,۵۹۴ | ۲۲۷,۷۴۲ | - | - | کویر نابر |
| ۵,۵۲۴,۳۸۶ | ۱,۳۵۶,۹۳۸,۰۸۷ | ۶,۰۶۲,۲۰۵ | ۶۶۲,۳۶۲,۷۰۷ | ۸,۹۶۹,۴۳۶ | ۹۳۹,۴۸۳,۴۴۲ | ۲,۶۱۷,۱۵۵ | ۹۷۹,۸۱۷,۳۵۲ | |

شرکت کارگزاری بانک پاسارگاد(سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

| شرکت اصلی | | گروه | | یادداشت | ۲۳- موجودی نقد |
|-------------|-------------|-------------|-------------|---------|--------------------|
| ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | | |
| میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | ۲۳-۱ | موجودی نزد بانک ها |
| ۹,۸۳۱,۲۱۰ | ۷,۲۰۰,۲۵۱ | ۹,۸۳۲,۸۲۷ | ۷,۲۰۴,۳۶۴ | | تنخواه گردان |
| ۰ | ۱,۱۶۹ | ۰ | ۱,۳۶۹ | | صندوق |
| ۰ | ۰ | ۲ | ۰ | | |
| ۹,۸۳۱,۲۱۰ | ۷,۲۰۱,۴۲۰ | ۹,۸۳۲,۸۲۹ | ۷,۲۰۵,۷۳۳ | | |

۲۳-۱- موجودی نزد بانک ها شرکت اصلی در موارد زیر به طور اخص مورد استفاده قرار می‌گردد:

| شرکت اصلی | | عملیات مشتریان | عملیات کارگزاری |
|-------------|-------------|----------------|-----------------|
| ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | | |
| میلیون ریال | میلیون ریال | | |
| ۹,۷۵۷,۴۰۴ | ۶,۷۶۶,۸۱۱ | | |
| ۷۳,۸۰۶ | ۴۳۳,۴۴۰ | | |
| ۹,۸۳۱,۲۱۰ | ۷,۲۰۰,۲۵۱ | | |

۲۴- دارایی های غیرجاری نگهداری شده برای فروش

| ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | سهم شرکت سرمایه گذاری پارس آریان | ذخیره کاهش ارزش سرمایه گذاری پارس آریان |
|-------------|-------------|----------------------------------|---|
| میلیون ریال | میلیون ریال | | |
| ۴۰,۹۳۳ | ۰ | | |
| (۸,۵۲۶) | ۰ | | |
| ۳۲,۴۰۷ | ۰ | | |

۲۴-۱- با عنایت به تصمیم هیئت مدیره مبنی بر فروش سهام شرکت سرمایه گذاری پارس آریان، این سرمایه گذاری به عنوان دارایی غیرجاری نگهداری شده برای فروش طبقه بندی گردیده است همچنین قابل توضیح است سهام شرکت سرمایه گذاری پارس آریان در تاریخ ۱۴۰۱/۱۰/۰۷ فروخته شده است.

۲۵- سرمایه

۲۵-۱- سرمایه شرکت در تاریخ صورت وضعیت مالی مبلغ ۵,۰۰۰ میلیارد ریال مشتمل بر ۵,۰۰۰ میلیون سهم عادی یکپارچه ریالی با نام تماماً پرداخت شده می‌باشد. ترکیب سهامداران در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر می‌باشد:

| ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | | ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | | اسامی صاحبان سهام |
|-------------|---------------|-------------|---------------|---|
| درصد مالکیت | تعداد سهام | درصد مالکیت | تعداد سهام | |
| ۴۹ | ۲,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۴۹ | ۲,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰ | شرکت بانک پاسارگاد (سهامی عام) |
| ۱۵ | ۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۵ | ۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰ | شرکت سرمایه گذاری پارس آریان (سهامی عام) |
| ۱۴ | ۶۹۹,۹۹۷,۲۲۶ | ۱۴ | ۶۹۹,۹۹۷,۲۲۶ | شرکت ارزش آفرینان بانک پاسارگاد (سهامی عام) |
| ۱۳ | ۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۳ | ۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰ | آقای قاسم عابدی |
| ۹ | ۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۹ | ۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰ | آقای مصطفی حاجی حسینی |
| ۰,۰۰۰,۰۰۱ | ۲,۷۷۴ | ۰,۰۰۰,۰۰۱ | ۲,۷۷۴ | مدیران تجارت ایرانیان |
| ۱۰۰ | ۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۰۰ | ۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | جمع |

۲۵-۱-۱- ترکیب سهامداران به تفکیک اشخاص حقیقی و حقوقی

| ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | | ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | | اشخاص حقوقی |
|-------------|-----------|-------------|-----------|---------------|
| تعداد نفرات | درصد سهام | تعداد نفرات | درصد سهام | |
| ۴ | ۷۸ | ۴ | ۷۸ | ۳,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰ |
| ۲ | ۲۲ | ۲ | ۲۲ | ۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰ |
| ۶ | ۱۰۰ | ۶ | ۱۰۰ | ۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ |

۲۵-۲- نسبت جاری تعدیل شده و نسبت بدهی و تعهدات تعدیل شده مطابق دستورالعمل الزامات کفایت سرمایه نهادهای مالی به شرح زیر است:

| ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | نسبت جاری تعدیل شده | نسبت بدهی و تعهدات تعدیل شده |
|------------|------------|---------------------|------------------------------|
| ۱,۷۴ | ۱,۲۶ | | |
| ۰,۵۵ | ۰,۷۶ | | |

۲۵-۲-۱- براساس دستورالعمل الزامات کفایت سرمایه نهادهای مالی، نصاب های قابل قبول برای نسبت جاری تعدیل شده حداقل برابر ۱ و برای نسبت بدهی و تعهدات تعدیل شده حداکثر برابر ۱ است.

شرکت کارگزاری بانک پاسارگاد (سهامی خاص)
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۲۶- اندوخته قانونی

در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷، مبلغ ۱۰۷,۳۱۳ میلیون ریال از محل سود قابل تخصیص به اندوخته قانونی منتقل شده است، به موجب مفاد مواد یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ده درصد سرمایه، انتقال یک بیستم از سود خالص هر سال به اندوخته فوق الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نیست و جز در هنگام انحلال شرکت قابل تقسیم بین سهامداران نمی باشد.

| شرکت اصلی | | اندوخته توسعه بازار |
|---------------------|-------------|----------------------|
| اندوخته توسعه بازار | | |
| ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | |
| میلیون ریال | میلیون ریال | مانده در ابتدای دوره |
| ۷۶۱,۲۷۶ | ۵۱۱,۶۹۹ | کاهش |
| (۷۶۰,۰۰۰) | ۰ | افزایش |
| ۵۱۰,۴۲۳ | ۳۲۶,۴۷۲ | مانده در پایان دوره |
| ۵۱۱,۶۹۹ | ۸۳۸,۱۷۱ | |

۲۷-۱ براساس ابلاغیه شماره ۱۱۰۲۰۰۲۷۳ مورخ ۱۳۹۹/۰۴/۱۸ و ۱۳۹۹/۰۴/۱۸ مورخ ۱۱۰۲۰۰۲۷۲ و ۱۳۹۹/۰۹/۰۹ سازمان بورس و اوراق بهادار، مبلغ کل سرمایه گذاری در صندوق سرمایه گذاری مشترک توسعه بازار، به حساب اندوخته توسعه بازار منتقل می شود و اندوخته مزبور قابل تقسیم نمی باشد.

۲۸- منافع فاقد حق کنترل

| ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | |
|-------------|-------------|----------------------------|
| میلیون ریال | میلیون ریال | سرمایه |
| ۱۴۷,۰۰۰ | ۱۴۷,۰۰۰ | اندوخته قانونی |
| ۸۴۵ | ۲,۰۰۹ | سود انباشته |
| ۱۶,۹۰۳ | ۱۳,۶۲۹ | افزایش خالص ارزش دارایی ها |
| ۱۲۲,۶۴۴ | ۱۲۲,۶۴۴ | |
| ۲۸۷,۳۹۲ | ۲۸۵,۲۸۲ | |

۲۹- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

| شرکت اصلی | | گروه | | |
|-------------|-------------|-------------|-------------|----------------------|
| ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | |
| میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | مانده در ابتدای دوره |
| ۳۸,۰۵۲ | ۵۶,۷۴۶ | ۵۵,۸۹۳ | ۸۶,۴۴۷ | پرداخت شده طی دوره |
| (۱۸,۳۲۵) | (۳,۴۸۰) | (۲۳,۷۷۰) | (۳,۶۰۴) | ذخیره تأمین شده |
| ۳۷,۰۱۹ | ۲۶,۱۲۳ | ۵۴,۳۲۴ | ۳۹,۴۴۰ | مانده در پایان دوره |
| ۵۶,۷۴۶ | ۷۹,۳۸۹ | ۸۶,۴۴۷ | ۱۲۲,۲۸۳ | |

شرکت کارگزاری بانک پاسارگاد (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۳۰- پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها

۳۰-۱- پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌های گروه به شرح زیر می‌باشد:

| ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | |
|-------------|-------------|-------------------------|
| میلیون ریال | میلیون ریال | |
| - | ۲۴۸,۷۷۶ | سایر پرداختنی‌های تجاری |
| ۱,۲۵۷ | ۱۸,۶۸۶ | کارگزاری توازن بازار |
| - | ۴۴,۳۸۶ | اشخاص وابسته |
| ۵۵,۶۰۸ | ۹,۹۲۹ | کارگزاری بانک تجارت |
| ۴,۷۴۷ | ۷۷۵ | حق الزحمه بازاریابی |
| | | رایان هم افزا |
| ۶۱,۶۱۲ | ۳۲۲,۵۵۲ | |
| | | سایر پرداختنی‌ها |
| ۱۲,۷۶۷ | ۱۲,۴۴۷ | سپرده بیمه |
| ۹,۶۸۲ | ۱۱,۶۴۴ | حق بیمه‌های پرداختنی |
| ۸,۰۰۳ | ۹,۱۵۸ | سایر ذخائر |
| ۱,۴۳۱ | ۴۳,۵۶۹ | سایر |
| ۶,۱۱۳ | ۴,۱۶۴ | مالیاتیهای پرداختنی |
| ۷,۱۸۸ | ۱,۸۴۸ | مالیات بر ارزش افزوده |
| ۴۰۴ | ۳۱۷ | سپرده حسن انجام کار |
| ۴۵,۵۸۸ | ۸۳,۵۳۷ | |
| ۱۰۷,۲۰۰ | ۴۰۶,۰۸۹ | |

۳۰-۲- پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها شرکت اصلی به شرح زیر می‌باشد:

| ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | یادداشت | |
|-------------|-------------|---------|-------------------------|
| میلیون ریال | میلیون ریال | | |
| - | ۲۴۸,۷۷۶ | ۳۰-۲-۱ | سایر پرداختنی‌های تجاری |
| ۳۲,۴۱۵ | ۵۳,۸۲۸ | ۳۰-۲-۲ | کارگزاری توازن بازار |
| - | ۴۴,۳۸۶ | ۳۰-۲-۱ | اشخاص وابسته |
| ۵۵,۶۰۸ | ۹,۹۲۹ | | کارگزاری بانک تجارت |
| ۴,۷۴۷ | ۷۷۵ | | حق الزحمه بازاریابی |
| ۹۲,۷۷۰ | ۳۵۷,۶۹۴ | | رایان هم افزا |
| | | | سایر پرداختنی‌ها |
| ۸,۲۰۱ | ۶,۶۶۳ | | سپرده بیمه |
| ۶,۶۴۷ | ۶,۴۵۵ | | حق بیمه‌های پرداختنی |
| ۲,۹۹۴ | ۴,۲۵۹ | | سایر ذخائر |
| ۱,۵۲۰ | ۳,۳۵۴ | | سایر |
| ۴,۰۵۶ | ۱,۷۴۹ | | مالیاتیهای پرداختنی |
| ۴۰۴ | ۳۱۷ | | سپرده حسن انجام کار |
| ۲۳,۸۲۲ | ۲۲,۷۹۷ | | |
| ۱۱۶,۵۹۲ | ۳۸۰,۴۹۱ | | |

۳۰-۲-۱- مانده حساب فوق بابت معاملات خرید و فروش سهام نزد شرکت‌های کارگزاری توازن بازار و کارگزاری بانک تجارت می‌باشد که در تاریخ تسویه، معاملات مذکور تسویه شده است.

۳۰-۲-۲- مبلغ ۴۲,۹۳۷ میلیون ریال مانده حساب فوق بابت کسورات سپرده بیمه پرداختنی شرکت داده پردازان تدبیر سرمایه (داتکس) در حسابها منعکس شده است، که در صورت ارائه مفصلا حساب توسط شرکت مذکور، عودت داده می‌شود.

شرکت کارگزاری بانک پاسارگاد (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۳۱- مالیات پرداختنی

۳۱-۱- گردش حساب مالیات پرداختنی به قرار زیر است:

| شرکت | گروه | | |
|-------------|-------------|-------------|-------------|
| | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | |
| میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال |
| ۲۹۴,۶۳۹ | ۱۷۳,۵۹۶ | ۳۰۶,۸۴۱ | ۱۸۷,۰۱۲ |
| ۱۷۴,۳۱۵ | ۱۵۰,۹۸۱ | ۱۸۶,۷۴۹ | ۱۵۳,۶۵۰ |
| (۲۹۵,۲۵۸) | (۵۱,۹۹۹) | (۳۰۶,۵۷۸) | (۶۴,۸۷۹) |
| ۱۷۳,۵۹۶ | ۲۷۲,۵۷۸ | ۱۸۷,۰۱۲ | ۲۷۵,۷۸۳ |

مانده در ابتدای دوره
ذخیره مالیات عملکرد دوره
پرداختی طی دوره

۳۱-۱-۱- مالیات عملکرد شرکت تدبیر سرمایه تا پایان سال مالی ۱۳۹۸ قطعی و پرداخت گردیده است.

۳۱-۲- خلاصه وضعیت مالیات پرداختنی شرکت کارگزاری بانک پاسارگاد به شرح زیر است:

| نحوه تشخیص | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | | ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | | تجزیه و تحلیل | ابرازی | درآمد مشمول مالیات | سود ابرازی | سال مالی |
|-------------------------------------|----------------|----------------|------------|---------|---------------|---------|--------------------|------------|------------|
| | مانده پرداختنی | مانده پرداختنی | پرداختی | قطعی | | | | | |
| قطعی و پرداخت شده / رسیدگی به دفاتر | ۰ | ۰ | ۲۰۷,۳۱۴ | ۲۱۱,۹۹۷ | ۲۲۰,۰۸۲ | ۲۰۷,۳۱۴ | ۱,۰۳۶,۵۷۲ | ۱,۲۱۳,۰۵۰ | ۱۳۹۸ |
| رسیدگی به دفاتر - اعتراض | ۲۶۳ | ۲۶۴ | ۷۳۳,۳۹۹ | ۰ | ۷۵۲,۹۲۹ | ۷۳۳,۶۶۳ | ۳,۶۶۸,۳۱۷ | ۴,۰۴۹,۶۶۱ | ۱۳۹۹ |
| رسیدگی به دفاتر - اعتراض | ۰ | ۰ | ۲۹۳,۷۸۶ | ۰ | ۳۱۰,۱۰۱ | ۲۹۳,۷۸۶ | ۱,۱۷۵,۱۴۴ | ۱,۳۶۰,۲۱۰ | ۱۴۰۰ |
| رسیدگی نشده | ۱۷۳,۳۳۳ | ۱۲۱,۳۳۳ | ۵۲,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۱۷۳,۳۳۳ | ۶۹۳,۳۳۲ | ۱,۴۱۳,۶۰۱ | ۱۴۰۱ |
| دوره شش ماهه منتهی به | ۰ | ۱۵۰,۹۸۱ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱۵۰,۹۸۱ | ۷۵۴,۹۰۳ | ۲,۲۹۷,۲۳۲ | ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ |
| | ۱۷۳,۵۹۶ | ۲۷۲,۵۷۸ | | | | | | | |

۳۱-۲-۱- مالیات بر درآمد شرکت تا پایان سال ۱۳۹۸ قطعی و تسویه شده است.

۳۱-۲-۲- مالیات بر درآمد ابرازی عملکرد سال ۱۳۹۹، با توجه به افزایش درآمد مشمول مالیات سال ۱۳۹۹ نسبت به سال قبل، مشمول تخفیف تبصره ۷ ماده ۱۰۵ قانون مالیاتهای مستقیم به کسر ۵ درصد شده است.

۳۱-۲-۳- مالیات بر درآمد ابرازی عملکرد سال ۱۳۹۹، طبق برگ تشخیص به مبلغ ۷۵۲,۹۲۹ میلیون ریال مطالبه شده، از طرف شرکت مورد رسیدگی مورد اعتراض قرار گرفته است، که تا تاریخ تهیه صورت‌های مالی نتیجه اعتراض مذکور مشخص نشده است.

۳۱-۲-۴- مالیات بر درآمد ابرازی عملکرد سال ۱۴۰۰، طبق برگ تشخیص مبلغ ۳۱۰,۱۰۱ میلیون ریال مطالبه شده، که از طرف شرکت مورد اعتراض قرار گرفته است.

۳۱-۲-۵- صورت تطبیق هزینه مالیات بر درآمد دوره جاری و حاصل ضرب سود حسابداری در نرخ (های) مالیات قابل اعمال به شرح زیر است:

| شرکت | ۶ ماهه منتهی به | ۶ ماهه منتهی به |
|--|-----------------|-----------------|
| | ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ |
| سود حسابداری قبل از مالیات | میلیون ریال | میلیون ریال |
| هزینه مالیات بر درآمد محاسبه شده با نرخ مالیات ۲۵ درصد | ۴۸۰,۳۶۸ | ۲,۲۹۷,۲۳۳ |
| اثر درآمدهای معاف از مالیات بر عملکرد: | | |
| سود حاصل از فروش اوراق بهادار - معافیت موضوع ماده ۱۴۳ ق.م.م | (۱۶,۷۷۳) | (۳۱۶,۶۳۳) |
| سود سهام - معافیت موضوع تبصره ۴ ماده ۱۰۵ ق.م.م | (۳۶,۷۵۹) | (۵۴,۲۷۹) |
| سود سایر اوراق بهادار - معافیت موضوع بند ۵ ماده ۱۴۵ ق.م.م | (۲۰,۴۴۷) | (۷,۱۴۷) |
| سود سپرده بانکی - معافیت موضوع بندهای ۱ تا ۴ ماده ۱۴۵ ق.م.م | (۱,۰۵۲) | (۷,۵۲۴) |
| اثر بخشودگی های مالیاتی: | | |
| تبصره ۷ ماده ۱۰۵ قانون مالیات های مستقیم | ۰ | (۳۷,۷۴۵) |
| هزینه مالیات بر درآمد محاسبه شده با نرخ موثر مالیات ۲۰ درصد (۶ ماهه) | (۶۵,۰۳۱) | (۴۲۳,۳۲۷) |
| منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱ با نرخ موثر ۲۵ درصد) | ۵۵,۰۶۱ | ۱۵۰,۹۸۱ |

شرکت کارگزاری بانک پاسارگاد (سهامی خاص)
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

| ۳۲- سود سهام پرداختنی گروه و شرکت | | | |
|--------------------------------------|-------------|----------------|-------------------|
| ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | | |
| مانده پرداخت نشده | جمع | استاد پرداختنی | مانده پرداخت نشده |
| میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال |
| ۰ | ۷۸,۱۳۷ | ۰ | ۷۸,۱۳۷ |
| ۰ | ۴,۷۵۱ | ۰ | ۴,۷۵۱ |
| ۰ | ۸۲,۸۸۸ | ۰ | ۸۲,۸۸۸ |

شرکت
سال ۱۴۰۱

شرکت فرعی - متعلق به منافع فاقد حق کنترل

۳۲-۱- سود تقسیمی هر سهم مصوب مجمع سال ۱۴۰۱ شرکت کارگزاری بانک پاسارگاد مبلغ ۲۵ ریال است.

۳۲-۲- عمده مانده حساب فوق بابت سود سهام پرداختنی بانک پاسارگاد و شرکت ارزش آفرینان پاسارگاد می باشد.

۳۳- تسهیلات مالی

شرکت اصلی

۳۳-۱- تسهیلات دریافتی به تفکیک تأمین کنندگان تسهیلات:

| ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | |
|-------------|-------------|------------------------------|
| میلیون ریال | میلیون ریال | |
| ۱۸,۳۵۵,۷۳۷ | ۱۶,۳۸۲,۸۷۱ | اشخاص وابسته - بانک پاسارگاد |
| ۱۰,۳۰۵,۲۵۹ | ۲۰,۵۵۳,۸۵۴ | سایر بانک ها |
| ۲۸,۶۶۰,۹۹۶ | ۳۶,۹۳۶,۷۲۵ | |
| (۱,۳۱۹,۹۹۶) | (۱,۴۶۱,۲۲۵) | سود و کارمزد دوره آتی |
| ۴۷۷,۶۸۳ | ۵۸۰,۱۳۱ | سود و کارمزد معوق |
| ۲۷,۸۱۸,۶۸۳ | ۳۶,۰۵۵,۱۳۱ | |

۳۳-۲- به تفکیک نرخ سود و کارمزد

| ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | |
|-------------|-------------|---------------|
| میلیون ریال | میلیون ریال | |
| ۱۷,۵۳۵,۸۱۴ | ۱۹,۴۷۵,۰۰۰ | ۲۲ تا ۲۳ درصد |
| ۱۰,۲۸۲,۸۶۹ | ۱۶,۵۸۰,۱۳۱ | ۲۸ درصد |
| ۲۷,۸۱۸,۶۸۳ | ۳۶,۰۵۵,۱۳۱ | |

۳۳-۳- به تفکیک زمان بندی پرداخت

| ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | |
|-------------|-------------|------|
| میلیون ریال | میلیون ریال | |
| ۲۷,۸۱۸,۶۸۳ | - | ۱۴۰۱ |
| ۰ | ۳۶,۰۵۵,۱۳۱ | ۱۴۰۲ |
| ۲۷,۸۱۸,۶۸۳ | ۳۶,۰۵۵,۱۳۱ | |

۳۳-۴- به تفکیک نوع وثیقه

| ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | |
|-------------|-------------|--------------------------|
| میلیون ریال | میلیون ریال | |
| ۲۷,۸۱۸,۶۸۳ | ۳۶,۰۵۵,۱۳۱ | چک و قرارداد لازم الاجرا |
| ۲۷,۸۱۸,۶۸۳ | ۳۶,۰۵۵,۱۳۱ | |

۳۳-۵- تغییرات حاصل از جریان های نقدی و تغییرات غیر نقدی در بدهی های حاصل از فعالیت های تامین مالی به شرح زیر است:

| تسهیلات مالی | |
|---------------|--------------------------|
| میلیون ریال | |
| ۱۰,۷۹۷,۸۸۲ | مانده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱ |
| ۳۲۴,۲۴۷,۸۰۱ | دریافت های نقدی |
| ۳,۸۶۴,۸۴۲ | سود و کارمزد تسهیلات |
| (۳۰۷,۲۲۷,۰۰۰) | پرداخت های نقدی بابت اصل |
| (۳,۸۶۴,۸۴۲) | پرداخت های نقدی بابت سود |
| ۲۷,۸۱۸,۶۸۳ | مانده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ |
| ۱۸۷,۵۱۸,۴۴۸ | دریافت های نقدی |
| ۳,۹۲۲,۳۰۶ | سود و کارمزد تسهیلات |
| (۱۷۹,۲۸۲,۰۰۰) | پرداخت های نقدی بابت اصل |
| (۳,۹۲۲,۳۰۶) | پرداخت های نقدی بابت سود |
| ۳۶,۰۵۵,۱۳۱ | مانده در ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ |

شرکت کارگزاری بانک پاسارگاد (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

| شرکت | | گروه | | ۳۴- پیش دریافت ها |
|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|---|
| ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | |
| میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | سایر مشتریان |
| ۰ | ۵۱۰ | ۰ | ۳,۷۰۸ | |
| شرکت | | گروه | | ۳۵- نقد حاصل از (استفاده شده) در عملیات |
| ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | |
| میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | سود خالص |
| ۴۲۵,۳۰۶ | ۲,۱۴۶,۲۵۱ | ۴۴۵,۳۰۶ | ۲,۱۴۵,۹۱۶ | تعدیلات: |
| | | | | هزینه مالیات بر درآمد |
| ۵۵,۰۶۲ | ۱۵۰,۹۸۱ | ۷۰,۳۰۶ | ۱۵۳,۶۵۰ | خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمات کارکنان |
| ۱۲,۵۳۶ | ۲۲,۶۴۳ | ۱۳,۸۶۶ | ۳۵,۸۳۶ | هزینه مالی |
| ۱,۴۷۹,۰۵۱ | ۳,۹۲۲,۳۰۶ | ۱,۴۷۹,۰۵۱ | ۳,۹۲۲,۳۰۶ | درآمد اعتبارات اعطایی به مشتریان |
| (۱,۴۷۹,۰۵۱) | (۳,۹۲۲,۳۰۶) | (۱,۴۷۹,۰۵۱) | (۳,۹۱۹,۶۳۶) | استهلاک دارایی‌های غیر جاری |
| ۱۱,۹۱۸ | ۱۵,۷۱۲ | ۶۲,۰۱۲ | ۴۱,۸۱۹ | سود حاصل از سایر درآمدهای غیر عملیاتی |
| ۰ | (۳۴۴) | ۰ | (۳۴۴) | (سود) ناشی از فروش سرمایه گذاری ها |
| ۰ | ۰ | ۰ | (۱۲,۴۷۱) | زیان فروش دارایی ثابت مشهود |
| ۰ | ۰ | ۵ | ۰ | سود سهام |
| ۰ | ۰ | (۲,۵۳۸) | (۸۴) | سود سپرده بانکی |
| ۰ | ۰ | (۲,۱۴۱) | (۵۳۴) | هزینه کاهش ارزش سرمایه گذاری ها |
| ۰ | ۰ | ۸,۲۶۰ | ۰ | جمع تعدیلات |
| ۵۰۴,۸۲۲ | ۲,۳۳۵,۲۴۳ | ۵۹۴,۹۷۶ | ۲,۳۶۶,۴۶۸ | تغییرات در سرمایه در گردش: |
| | | | | (افزایش) کاهش دریافتنی‌های عملیاتی |
| (۳۳,۹۱۱) | (۱۳۴,۲۵۲) | (۱۵,۴۹۷) | (۱۱۰,۴۹۸) | (افزایش) کاهش جاری مشتریان-طلب |
| (۱۳,۲۷۵,۷۰۳) | (۴,۲۸۳,۱۷۳) | (۱۳,۲۷۵,۷۰۳) | (۴,۲۸۳,۱۷۳) | کاهش (افزایش) طلب از اتاق پایاپای |
| ۴۰,۹۱۸,۸۱۰ | (۸,۰۴۶,۸۱۲) | ۴۰,۹۱۸,۸۱۰ | (۸,۰۴۶,۸۱۲) | (افزایش) کاهش پیش پرداخت‌های عملیاتی |
| ۲,۵۱۴ | (۳۵,۹۴۰) | (۵,۴۶۲) | (۴۳,۰۸۰) | (افزایش) کاهش سرمایه گذاری بلند مدت |
| (۱,۲۳۲,۶۳۰) | ۸۷۳,۵۲۷ | (۱,۲۳۲,۶۳۰) | ۸۷۳,۵۲۷ | (افزایش) کاهش سرمایه گذاری کوتاه مدت |
| (۶۳۲,۶۹۱) | (۲,۹۰۷,۲۳۲) | (۶۳۲,۷۰۲) | (۲,۹۰۷,۲۳۲) | افزایش (کاهش) سایر پرداختنی‌های عملیاتی |
| ۱۰۳,۱۲۱ | ۲۶۳,۹۰۰ | ۷۲,۵۴۰ | ۲۹۸,۸۸۹ | (کاهش) افزایش جاری مشتریان-بدهی |
| (۴۹,۹۲۴,۴۳۲) | ۸,۹۳۴,۶۶۷ | (۴۹,۹۲۴,۴۳۲) | ۸,۹۳۴,۶۶۷ | افزایش (کاهش) بدهی به اتاق پایاپای |
| ۱۳,۸۱۷,۴۰۱ | (۷,۶۵۶,۰۶۱) | ۱۳,۸۱۷,۴۰۱ | (۷,۶۵۶,۰۶۱) | (افزایش) کاهش سایر دارایی‌ها |
| ۱,۵۷۰ | (۶۰,۵۳۳) | ۱,۵۷۰ | (۲۸,۱۲۶) | افزایش(کاهش) پیش دریافت‌های عملیاتی |
| ۰ | ۵۱۰ | (۱۱,۳۶۰) | ۳,۷۰۸ | نقد حاصل از (استفاده شده) در عملیات |
| (۹,۷۵۱,۱۲۹) | (۱۰,۷۱۶,۱۵۶) | (۹,۶۹۲,۴۸۹) | (۱۰,۵۹۷,۷۲۳) | |

۳۵-۱- دریافت‌های نقدی حاصل از سود سهام و دریافت‌های نقدی حاصل از سایر سرمایه‌گذاری‌ها شرکت به شرح ذیل است که در نقد حاصل از عملیات منظور شده است:

| ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | |
|-------------------------------|-------------------------------|--|
| میلیون ریال | میلیون ریال | دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها |
| ۱۴۸,۸۷۷ | ۱,۲۹۵,۱۱۵ | |
| ۶۴,۱۵۲ | ۹۷,۶۰۸ | دریافت‌های نقدی حاصل از سود سهام |
| ۲۱۳,۰۲۹ | ۱,۳۹۲,۷۲۳ | |

شرکت کارگزاری بانگ پاسارگاد (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۳۶- مدیریت سرمایه و ریسک ها

۳۶-۱- مدیریت سرمایه

شرکت سرمایه خود را مدیریت می کند تا اطمینان حاصل کند در حین حداکثر کردن بازده ذینفعان از طریق بهینه سازی تعادل بدهی و سرمایه، قادر به تداوم فعالیت خواهد بود. ساختار سرمایه شرکت از خالص بدهی و حقوق مالکانه تشکیل می شود. استراتژی کلی شرکت از سال ۱۳۹۵ 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 شش ماه یکبار بررسی می کند. به عنوان بخشی از این بررسی، کمیته، هزینه سرمایه و ریسک های مرتبط با هر طبقه از سرمایه را مدنظر قرار می دهد. شرکت یک نسبت اهرمی هدف به میزان ۲۰٪-۲۵٪ دارد که بعنوان نسبت خالص بدهی به سرمایه تعیین شده است. نسبت اهرمی ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ با نرخ ۲۵٪ درصد بالا محدوده هدف بوده است.

۳۶-۱-۱- نسبت اهرمی

نسبت اهرمی در پایان سال به شرح زیر است :

| شرکت اصلی | | گروه | | |
|-------------|-------------------------------|-------------|-------------------------------|--------------------------------|
| ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | |
| میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | جمع بدهی |
| ۵۹,۸۵۵,۵۳۵ | ۶۹,۸۳۴,۷۶۰ | ۵۹,۸۸۹,۲۶۰ | ۶۹,۹۱۴,۴۰۶ | موجودی نقد |
| ۹,۸۳۱,۳۱۰ | ۷,۲۰۱,۴۲۰ | ۹,۸۳۲,۸۲۹ | ۷,۲۰۵,۷۳۳ | خالص بدهی |
| ۵۰,۰۲۴,۳۲۵ | ۶۲,۶۳۳,۳۴۰ | ۵۰,۰۵۶,۴۳۱ | ۶۲,۷۰۸,۶۷۳ | حقوق مالکانه |
| ۶,۵۱۰,۱۰۴ | ۸,۵۳۲,۳۲۸ | ۶,۸۰۴,۷۸۹ | ۸,۸۲۲,۸۴۶ | نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه |
| ۷۶۹ | ۷۳۵ | ۷۳۶ | ۷۱۱ | |

۳۶-۲- اهداف مدیریت ریسک مالی

کمیته ریسک شرکت، خدماتی برای دسترسی هماهنگ به بازارهای مالی داخلی و بین المللی و نظارت و مدیریت ریسک های مالی مربوط به عملیات شرکت از طریق گزارش های ریسک داخلی که آسیب پذیری را برحسب درجه و اندازه ریسک ها تجزیه و تحلیل می کند، ارائه می کند. این ریسک ها شامل ریسک بازار (شامل ریسک نرخ ارز و سایر ریسک های قیمت)، ریسک اعتباری و ریسک نقدینگی می باشد. کمیته ریسک شرکت که بر ریسک ها و سیاست های اجرا شده نظارت می کند تا آسیب پذیری از ریسک ها را کاهش دهد، بصورت فصلی به هیأت مدیره گزارش می دهد.

۳۶-۳- ریسک بازار

فعالیت های شرکت در وهله اول آن را در معرض ریسک های مالی تغییرات در نرخ های مبادله ارزی قرار می دهد. شرکت به منظور مدیریت کردن آسیب پذیری از ریسک ارزی، موارد زیر را بکار می گیرد :

آسیب پذیری از ریسک بازار با استفاده از تجزیه و تحلیل حساسیت، اندازه گیری می شود. تجزیه و تحلیل حساسیت، تأثیر یک تغییر منطقی محتمل در نرخ های ارز در طی سال را ارزیابی می کند. دوره زمانی طولانی تر برای تجزیه و تحلیل حساسیت، ارزش در معرض ریسک را تکمیل میکند و به شرکت در ارزیابی آسیب پذیری از ریسک های بازار، کمک می کند.

هیچگونه تغییری در آسیب پذیری شرکت از ریسک های بازار یا نحوه مدیریت و اندازه گیری آن ریسک ها ، رخ نداده است.

شرکت کارگزاری بانک پاسارگاد (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۳۶-۴- سایر ریسک های قیمت

شرکت در معرض ریسک های قیمت اوراق بهادار مالکانه (سهام) ناشی از سرمایه گذاری ها در اوراق بهادار مالکانه قرار دارد. برخی از سرمایه گذاری ها در اوراق بهادار مالکانه در شرکت به جای اهداف مبادله برای هدف استراتژیک نگهداری می شود. شرکت بطور فعال این سرمایه گذاری رو مبادله نمی کند. همچنین شرکت سایر سرمایه گذاری در اوراق بهادار مالکانه را برای اهداف مبادله نگهداری می کند.

۳۶-۴-۱- تجزیه و تحلیل حساسیت قیمت اوراق بهادار مالکانه

تجزیه و تحلیل حساسیت زیر بر اساس آسیب پذیری از ریسکهای قیمت اوراق بهادار مالکانه در پایان سال تعیین شده اند. با توجه به اینکه رویه حسابداری شرکت، در خصوص ارزیابی سرمایه گذاری های کوتاه مدت، اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش می باشد، لذا در صورت کاهش ارزش پرتفوی سرمایه گذاری ها، ذخیره لحاظ خواهد شد.

۳۶-۵- مدیریت ریسک اعتباری

ریسک اعتباری به ریسکی اشاره دارد که طرف قرارداد در ایفای تعهدات قراردادی خود ناتوان باشد که منجر به زیان مالی برای شرکت شود. شرکت سیاستی مبنی بر معامله تنها با طرف های قرارداد معتبر و اخذ وثیقه کافی، در موارد مقتضی، را اتخاذ کرده است. تا ریسک اعتباری ناشی از ناتوانی در ایفای تعهدات توسط مشتریان را کاهش دهد. شرکت تنها با شرکتهایی معامله می کند که رتبه اعتباری بالایی داشته باشد. شرکت با استفاده از اطلاعات مالی عمومی و سوابق معاملاتی خود، مشتریان عمده خود را رتبه بندی اعتباری می کند. آسیب پذیری شرکت و رتبه بندی اعتباری طرف قراردادهای آن، به طور مستمر نظارت شده و ارزش کل معاملات با طرف قراردادهای تأیید شده گسترش می یابد. آسیب پذیری اعتباری از طریق محدودیت های طرف قرارداد که بطور سالانه توسط کمیته مدیریت ریسک بررسی و تأیید می شود، کنترل می شود. دریافتنی های تجاری شامل تعداد زیادی از مشتریان است که در بین صنایع متنوع و منطق جغرافیایی گسترده شده است. ارزیابی اعتباری مستمر بر اساس وضعیت مالی حسابهای دریافتنی انجام می شود. همچنین شرکت هیچگونه وثیقه یا سایر روشهای افزایش اعتبار به منظور پوشش ریسک های اعتباری مرتبط با داراییهای مالی خود نگهداری نمی کند. شرکت آسیب پذیری ریسک اعتباری با اهمیتی نسبت به هیچ یک از طرف های قرارداد ندارد.

(مبالغ به میلیون ریال)

| نام مشتری | میزان کل مطالبات | ۱ تا ۳ ماه | کاهش ارزش |
|----------------------|------------------|------------|-----------|
| مشتریان اوراق بهادار | ۳۴,۳۲۵,۷۳۶ | ۳۴,۳۲۵,۷۳۶ | ۰ |
| مشتریان بورس کالا | ۱,۰۸۲,۲۹۸ | ۱,۰۸۲,۲۹۸ | ۰ |
| مشتریان بورس انرژی | ۳۲۲,۹۱۵ | ۳۲۲,۹۱۵ | ۰ |
| | ۳۵,۷۳۰,۹۴۹ | ۳۵,۷۳۰,۹۴۹ | ۰ |

۳۶-۶- مدیریت ریسک نقدینگی

شرکت برای مدیریت ریسک نقدینگی، یک چهارچوب ریسک نقدینگی مناسب برای مدیریت کوتاه مدت، میان مدت و بلند مدت تامین وجوه و الزامات مدیریت نقدینگی تعیین کرده است. شرکت ریسک نقدینگی را از طریق نگهداری اندوخته کافی و تسهیلات بانکی، از طریق نظارت مستمر بر جریان های نقدی پیش بینی شده و واقعی و از طریق تطبیق مقاطع سر رسید داراییها و بدهیهای مالی، مدیریت می کند.

(مبالغ به میلیون ریال)

| ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | کمتر از ۳ ماه | بین ۳ تا ۱۲ ماه | جمع |
|--------------------|---------------|-----------------|------------|
| جاری مشتریان | ۳,۷۰۸,۴۱۲ | ۲۰,۱۸۴,۷۲۲ | ۲۳,۸۹۳,۱۳۴ |
| اتاق پایاپای | ۹,۰۷۵,۳۹۰ | ۰ | ۹,۰۷۵,۳۹۰ |
| پیش دریافت ها | ۰ | ۵۱۰ | ۵۱۰ |
| پرداختنی های تجاری | ۳۱۴,۷۵۷ | ۴۲,۹۳۷ | ۳۵۷,۶۹۴ |
| سایر پرداختنی ها | ۸,۲۰۴ | ۱۴,۵۹۳ | ۲۲,۷۹۷ |
| تسهیلات مالی | ۳۶,۰۵۵,۱۳۱ | ۰ | ۳۶,۰۵۵,۱۳۱ |
| مالیات پرداختنی | ۷۳,۳۴۷ | ۱۹۹,۲۳۱ | ۲۷۲,۵۷۸ |
| سود سهام پرداختنی | ۰ | ۷۸,۱۳۷ | ۷۸,۱۳۷ |
| | ۴۹,۲۳۵,۲۴۱ | ۲۰,۵۲۰,۱۳۰ | ۶۹,۷۵۵,۳۷۱ |

شرکت کارگزاری بانک پاسارگاد (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۲۷- معاملات با اشخاص وابسته

۲۷-۱ - معاملات گروه با اشخاص وابسته طی دوره مورد گزارش به شرح زیر می باشد :

(مبالغ به میلیون ریال)

| شرح | نام شخص وابسته | نوع وابستگی | مشمول مفاد ماده ۱۲۹ | نحوه تعیین قیمت | تسهیلات دریافتی | کارمزد معاملات | درآمد اعتبارات اعطایی | هزینه های مالی | تسهیلات پرداختی | ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | |
|--|--|--------------------------|---------------------|-----------------|-------------------|----------------|-----------------------|------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|
| | | | | | | | | | | تضمین دریافتی | تضمین دریافتی واگذاری |
| شرکت اصلی و نهایی | بانک پاسارگاد (سهامی عام) | عضو هیات مدیره و سهامدار | بلی | طبق ضوابط بورس | ۳۳,۳۰۰,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۲,۵۷۸,۶۰۹ | ۳۴,۴۰۰,۰۰۰ | ۱۵,۰۸۱,۶۱۰ | ۲۵,۳۰۶,۸۸۱ |
| جمع | | | - | | ۳۳,۳۰۰,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۲,۵۷۸,۶۰۹ | ۳۴,۴۰۰,۰۰۰ | ۱۵,۰۸۱,۶۱۰ | ۲۵,۳۰۶,۸۸۱ |
| شرکت های همگروه | سرمایه گذاری پارس حافظ (سهامی خاص) | سایر اشخاص وابسته | - | طبق ضوابط بورس | - | ۵۶۰ | - | - | - | ۲۹۲,۹۵۵,۰۹۱ | - |
| | بیمه پاسارگاد(سهامی عام) | سایر اشخاص وابسته | - | طبق ضوابط بورس | - | ۳۱,۷۱۵ | - | - | - | ۹۸,۱۹۴,۰۸۸ | - |
| | توسعه تجارت اندیشه نگر پاسارگاد (سهامی خاص) | سایر اشخاص وابسته | - | طبق ضوابط بورس | - | ۳,۴۴۱ | - | - | - | ۲۱,۵۲۶,۴۸۸ | - |
| | تولیداتری برق شمس پاسارگاد (سهامی خاص) | سایر اشخاص وابسته | - | طبق ضوابط بورس | - | ۳۲۱ | - | - | - | - | - |
| | شرکت اندیشه سازان بسلمان ونداد سهامی خاص | سایر اشخاص وابسته | - | طبق ضوابط بورس | - | ۲۲۵ | - | - | - | ۳۰,۰۱۹,۸۵۴ | - |
| | شرکت آیدنه نگر توسعه خاورمیانه (سهامی خاص) | سایر اشخاص وابسته | - | طبق ضوابط بورس | - | ۳,۶۶۸ | - | - | - | ۲۹,۳۱۱,۹۲۷ | - |
| | شرکت بیمه اتکایی ایرانیان (سهامی عام) | سایر اشخاص وابسته | - | طبق ضوابط بورس | - | ۵,۳۶۹ | - | ۱ | - | ۱۷,۳۶۲,۳۷۹ | - |
| | شرکت تامین آتیه سرمایه انسانی پاسارگاد (سهامی خاص) | سایر اشخاص وابسته | - | طبق ضوابط بورس | - | ۱۳,۹۸۴ | - | - | - | ۷,۰۶۶۸,۳۶۷ | - |
| | شرکت تامین مسکن گروه مالی پاسارگاد (سهامی خاص) | سایر اشخاص وابسته | - | طبق ضوابط بورس | - | ۳,۹۱۰ | - | - | - | ۳۴,۵۰۷,۸۱۲ | - |
| | شرکت تجارت و توسعه مهر آفرینان ونداد(سهامی خاص) | سایر اشخاص وابسته | - | طبق ضوابط بورس | - | ۶۲۶ | - | - | - | - | - |
| | شرکت چکادکتوری (سهامی خاص) | سایر اشخاص وابسته | - | طبق ضوابط بورس | - | ۲,۷۳۳ | - | - | - | ۱۳,۸۷۰,۲۳۸ | - |
| | شرکت تغییرگون پاسارگاد(سهامی عام) | سایر اشخاص وابسته | - | طبق ضوابط بورس | - | ۴۹ | - | ۱۴۴,۸۵۷ | - | - | ۱۶,۵۹۴,۶۹۸ |
| | شرکت سهامی خاص نیک اندیشان سروش فجر (سهامی خاص) | سایر اشخاص وابسته | - | طبق ضوابط بورس | - | ۱,۷۵۵ | - | - | - | - | ۱۳۱,۴۴۷,۹۴۴ |
| | شرکت گسترش بازرگانی بین المللی گروه پاسارگاد (سهامی خاص) | سایر اشخاص وابسته | - | طبق ضوابط بورس | - | ۱۲۱ | - | - | - | - | - |
| | شرکت لوبیزگ پاسارگاد (سهامی خاص) | سایر اشخاص وابسته | - | طبق ضوابط بورس | - | ۱,۸۲۳ | - | - | - | - | - |
| | شرکت مدیریت بازرگانی آیدنه نگر پاسارگاد (سهامی عام) | سایر اشخاص وابسته | - | طبق ضوابط بورس | - | ۶,۳۶۷ | - | - | - | - | ۱۸,۰۸۲,۳۱۷ |
| | شرکت نظم اوران شایسته (سهامی خاص) | سایر اشخاص وابسته | - | طبق ضوابط بورس | - | ۱,۷۸۷ | - | - | - | - | ۶۴,۹۴۹,۴۱۹ |
| | موسسه آموزش بزرگ خاتم موسسه) | سایر اشخاص وابسته | - | طبق ضوابط بورس | - | ۲۲۷ | - | - | - | - | - |
| | شرکت آرزو پرداز آریان (سهامی خاص) | سایر اشخاص وابسته | - | طبق ضوابط بورس | - | ۳,۴۹۰ | - | - | - | - | ۷۱۳,۰۷۵ |
| | شرکت آرمان گسترخمدند(سهامی خاص) | سایر اشخاص وابسته | - | طبق ضوابط بورس | - | ۱۲,۶۰۹ | - | ۴,۶۰۷ | - | - | ۲۸,۹۹۹,۱۱۰ |
| | شرکت آرمان گسترخمدند(سهامی خاص) | سایر اشخاص وابسته | - | طبق ضوابط بورس | - | ۸,۸۰۵ | - | ۸,۹۲۹ | - | - | ۳۰,۳۲۷,۵۴۴ |
| | شرکت دانش گستران آتی ساز یویا(سهامی خاص) | سایر اشخاص وابسته | - | طبق ضوابط بورس | - | ۱۱,۳۶۸ | - | ۲۴۴ | - | - | - |
| | شرکت نوآوران دانش پژوه خاورمیانه(سهامی خاص) | سایر اشخاص وابسته | - | طبق ضوابط بورس | - | ۴,۴۶۸ | - | ۸,۶۴۱ | - | - | ۸,۰۴۴۱,۴۷۰ |
| | شرکت میلادگستر نوآوران (سهامی خاص) | سایر اشخاص وابسته | - | طبق ضوابط بورس | - | ۱,۱۵۹ | - | ۶۷۶ | - | - | ۲۴,۳۸۹,۲۴۸ |
| | شرکت پیش پژوه آریانیان (سهامی خاص) | سایر اشخاص وابسته | - | طبق ضوابط بورس | - | ۲,۳۱۱ | - | ۳۹,۳۲۷ | - | - | - |
| | شرکت سهامت امبداریانیان (سهامی خاص) | سایر اشخاص وابسته | - | طبق ضوابط بورس | - | ۲,۱۵۲ | - | ۷,۵۸۸ | - | - | - |
| | شرکت بارقه امبداریانیان(سهامی خاص) | سایر اشخاص وابسته | - | طبق ضوابط بورس | - | ۲۲۵ | - | ۶۴,۱۸۰ | - | - | ۲۶,۵۵۶,۳۳۷ |
| | صندوق اختصاصی بازارگردانی اندیشه زرین پاسارگاد | سایر اشخاص وابسته | - | طبق ضوابط بورس | - | ۵,۶۶۷ | - | ۳۸,۱۲۴ | - | - | ۳۴,۴۰۰,۱۶۸۲ |
| | شرکت تغییرگون پیپرو پایدار زرین(سهامی خاص) | سایر اشخاص وابسته | - | طبق ضوابط بورس | - | ۵۰۱ | - | - | - | - | - |
| | شرکت نظم اوران یویای آریانیان (سهامی خاص) | سایر اشخاص وابسته | - | طبق ضوابط بورس | - | ۱,۱۸۷ | - | - | - | - | - |
| | شرکت بدیده تابان تجارت(سهامی خاص) | سایر اشخاص وابسته | - | طبق ضوابط بورس | - | ۱,۹۶۹ | - | - | - | - | - |
| | شرکت سامان ساخت آریان (سهامی خاص) | سایر اشخاص وابسته | - | طبق ضوابط بورس | - | - | - | ۲۰۰,۳۵۸ | - | - | ۲۵۸۰۳,۸۱۴ |
| | شرکت ایماز افغان(سهامی خاص) | سایر اشخاص وابسته | - | طبق ضوابط بورس | - | - | - | ۲۴۸ | - | - | - |
| شرکت بارمان مدیران پارس(سهامی خاص) | سایر اشخاص وابسته | - | طبق ضوابط بورس | - | ۲۲۵ | - | ۲۹۱,۱۲۳ | - | - | ۲۱,۸۵۰,۴۹۴ | |
| شرکت توسعه فن آوری ارزش پرداز | سایر اشخاص وابسته | - | طبق ضوابط بورس | - | ۱۹ | - | - | - | - | - | |
| شرکت فناوری اطلاعات و ارتباطات پاسارگاد آریان(سهامی خاص) | سایر اشخاص وابسته | - | طبق ضوابط بورس | - | ۹,۳۸۸ | - | ۷ | - | - | ۲۵,۷۹۳,۳۳۲ | |
| شرکت سامان تجارت تدبیر آریانیان | سایر اشخاص وابسته | - | طبق ضوابط بورس | - | ۱۱۰,۰۳۳ | - | ۷۵,۶۴۳ | - | - | ۵۰,۳۳۶,۰۷۷ | |
| جمع | | | - | | ۱۵۶,۲۰۴ | ۸۸۴,۴۰۴ | ۸۸۴,۴۰۴ | ۰ | ۱,۱۹۸,۸۹۴,۱۳۵ | ۰ | ۰ |
| عابدی قاسم | عضو هیات مدیره و سهامدار | بلی | طبق ضوابط بورس | - | - | - | ۹ | - | - | - | - |
| سرمایه گذاری پارس آریان (سهامی عام) | عضو هیات مدیره و سهامدار | بلی | طبق ضوابط بورس | - | - | ۲,۶۳۳ | - | - | - | ۲۴,۰۹۵۳,۱۶۱ | - |
| شرکت آرش آفرینان پاسارگاد(سهامی عام) | عضو هیات مدیره و سهامدار | بلی | طبق ضوابط بورس | - | - | ۷,۲۵۲ | - | ۲۵۰,۷۴۵ | - | - | - |
| مدیران تجارت آریانیان(سهامی خاص) | عضو هیات مدیره و سهامدار | بلی | طبق ضوابط بورس | - | - | ۲۲۵ | - | - | - | - | - |
| جمع | | | - | | ۰ | ۱۰,۱۱۸ | ۲۵۰,۷۴۵ | ۰ | ۲۴۰,۹۵۳,۱۶۱ | ۰ | ۰ |
| شرکت سیدگردان داریوش | سایر اشخاص وابسته | - | طبق ضوابط بورس | - | ۳,۷۷۵ | - | ۴,۴۱۷ | - | - | ۹۴,۵۱۲ | - |
| شرکت سرمایه گذاری داریوش | سایر اشخاص وابسته | - | طبق ضوابط بورس | - | ۲۲۱ | - | ۹,۸۴۰ | - | - | ۱۴۴,۶۰۰ | - |
| صندوق سرمایه گذاری ثروت داریوش | سایر اشخاص وابسته | - | طبق ضوابط بورس | - | ۱۲,۶۲۰ | - | ۶۸,۸۸۸ | - | - | ۳,۹۲۵,۳۹۹ | - |
| صندوق سرمایه گذاری خزانه داریوش | سایر اشخاص وابسته | - | طبق ضوابط بورس | - | ۵۱ | - | ۳ | - | - | ۱۸۲,۱۱۳ | - |
| صندوق سرمایه گذاری گنجینه داریوش | سایر اشخاص وابسته | - | طبق ضوابط بورس | - | ۴۳۹ | - | ۷۷۸ | - | - | ۸۹۶,۸۰۵ | - |
| جمع | | | | | ۱۷,۱۰۶ | ۸۳,۹۲۶ | ۸۳,۹۲۶ | ۰ | ۵,۳۴۳,۴۲۹ | ۰ | ۰ |
| جمع کل | | | | | ۳۳,۳۰۰,۰۰۰ | ۱۸۳,۴۲۸ | ۱,۳۱۹,۰۷۵ | ۲,۵۷۸,۶۰۹ | ۳۴,۴۰۰,۰۰۰ | ۱,۴۶۰,۱۷۲,۳۳۵ | ۲۵,۳۰۶,۸۸۱ |

۲۷-۲ - معاملات با اشخاص وابسته با شرایط حاکم بر معاملات حقیقی تفاوت بااهمیتی نداشته است.

شرکت کارگزاری بانک پاسارگاد (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۲-۲۷ - مانده حساب های نهایی گروه با اشخاص وابسته به شرح زیر است:

| شرح | نام اشخاص وابسته | سایر دارایی ها | سایر دریافتنی ها | جاری مشتریان | سایر پرداختنی ها | تسهیلات مالی | سود سهام پرداختنی | ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | |
|-------------------|--|----------------|------------------|--------------|------------------|--------------|-------------------|------------|--------------|--------------|--------------|
| | | | | | | | | طلب | طلب | طلب | طلب |
| شرکت اصلی و نهایی | بانک پاسارگاد (سهامی عام) | ۶,۵۷۳ | ۰ | ۲ | ۰ | (۱۶,۳۸۲,۸۷۱) | (۶۰,۷۷۳) | ۰ | ۰ | (۱۸,۳۳۹,۵۷۵) | (۱۸,۳۳۹,۵۷۵) |
| | سرمایه گذاری پارس حافظ (سهامی خاص) | ۰ | ۰ | ۱,۰۲۸,۵۵۷ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱,۰۲۸,۵۵۷ | ۰ | ۰ | ۰ |
| | بیمه پاسارگاد(سهامی عام) | ۰ | ۶۲ | (۲۴۰,۲۲۴) | (۱۷,۷۶۸) | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | (۶۰,۱۸۹) |
| | توسعه تجارت اندیشه نگر پاسارگاد (سهامی خاص) | ۰ | ۰ | ۵۰,۴۹۴ | ۰ | ۰ | ۰ | ۵۰,۴۹۴ | ۰ | ۰ | ۰ |
| | بانک پاسارگاد (صیبری انسانی) | ۰ | ۰ | ۷۲ | ۰ | ۰ | ۰ | ۷۲ | ۰ | ۰ | ۰ |
| | شرکت اندیشه سازان بسامان و نداد سهامی خاص | ۰ | ۰ | ۶۲۳,۲۲۹ | ۰ | ۰ | ۰ | ۶۲۳,۲۲۹ | ۰ | ۰ | ۰ |
| | شرکت آینده نگر توسعه خاورمیانه (سهامی خاص) | ۰ | ۰ | ۸۱,۱۵۶ | ۰ | ۰ | ۰ | ۸۱,۱۵۶ | ۰ | ۰ | (۱۲۱) |
| | شرکت بیمه اتکایی ایرانیان (سهامی عام) | ۰ | ۰ | ۱,۱۲۴ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱,۱۲۴ | ۰ | ۰ | ۲۹,۵۳۸ |
| | شرکت تامین آتیه سرمایه انسانی پاسارگاد (سهامی خاص) | ۰ | ۳۳ | ۲,۹۷۵ | ۰ | ۰ | ۰ | ۳,۰۰۸ | ۰ | ۰ | (۳,۸۶۲,۱۴۱) |
| | شرکت تامین مسکن گروه مالی پاسارگاد (سهامی خاص) | ۰ | ۰ | ۶ | ۰ | ۰ | ۰ | ۶ | ۰ | ۰ | ۷۸۰,۴۰۰ |
| | شرکت چکاد توانگری (سهامی خاص) | ۰ | ۰ | ۱,۲۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱,۲۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| | شرکت تدبیر گران پاسارگاد (سهامی عام) | ۰ | ۰ | ۹۷۳,۸۶۱ | ۰ | ۰ | ۰ | ۹۷۳,۸۶۱ | ۰ | ۰ | ۰ |
| | شرکت سهامی خاص نیک اندیشان سروش فجر (سهامی خاص) | ۰ | ۰ | ۹ | ۰ | ۰ | ۰ | ۹ | ۰ | ۰ | ۵۶۵,۹۸۰ |
| | شرکت گسترش بازرگانی بین المللی گروه پاسارگاد (سهامی خاص) | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | (۲۰,۶۷۲) |
| | شرکت لیزینگ پاسارگاد (سهامی خاص) | ۰ | ۰ | (۱۲,۰۰۰) | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | (۱۲,۰۰۰) | ۰ | ۰ |
| | شرکت مدیریت بازرگانی آینده نگر پاسارگاد (سهامی عام) | ۰ | ۰ | ۴۴۷ | ۰ | ۰ | ۰ | ۴۴۷ | ۰ | ۰ | ۰ |
| | شرکت نظم آوران شایسته (سهامی خاص) | ۰ | ۰ | ۲۰,۵۸۵ | ۰ | ۰ | ۰ | ۲۰,۵۸۵ | ۰ | ۰ | ۰ |
| | موسسه آموزش بزرگ خاتم (موسسه) | ۰ | ۰ | (۱) | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | (۱) | ۰ | (۷) |
| | شرکت ارزش پرداز آریان (سهامی خاص) | ۰ | ۰ | ۵۹,۱۴۲ | ۰ | ۰ | ۰ | ۵۹,۱۴۲ | ۰ | ۰ | (۴۸) |
| | شرکت آرمان گسترخردمند(سهامی خاص) | ۰ | ۰ | ۴۳,۹۲۱ | ۰ | ۰ | ۰ | ۴۳,۹۲۱ | ۰ | ۰ | ۰ |
| | شرکت آرمان گسترخردمند(سهامی خاص) | ۰ | ۰ | ۷۶ | ۰ | ۰ | ۰ | ۷۶ | ۰ | ۰ | ۰ |
| | شرکت دانش گستران آتی ساز پویا(سهامی خاص) | ۰ | ۰ | ۳۳,۲۲۱ | ۰ | ۰ | ۰ | ۳۳,۲۲۱ | ۰ | ۰ | ۰ |
| | شرکت نوآوران دانش پژوه خاورمیانه(سهامی خاص) | ۰ | ۰ | ۱,۶۶۵,۹۷۲ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱,۶۶۵,۹۷۲ | ۰ | ۰ | ۰ |
| | شرکت میلاد گستر نوآوران (سهامی خاص) | ۰ | ۰ | ۴۸,۰۵۷ | ۰ | ۰ | ۰ | ۴۸,۰۵۷ | ۰ | ۰ | ۰ |
| | شرکت سهام امید ایرانیان (سهامی خاص) | ۰ | ۰ | (۸) | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | (۸) | ۰ | ۰ |
| | شرکت بارقه امید ایرانیان (سهامی خاص) | ۰ | ۰ | ۳,۶۲۳ | ۰ | ۰ | ۰ | ۳,۶۲۳ | ۰ | ۰ | ۰ |
| | صندوق اختصاصی بازارگردانی اندیشه زرین پاسارگاد | ۰ | ۰ | ۲۸۲,۳۵۴ | ۰ | ۰ | ۰ | ۲۸۲,۳۵۴ | ۰ | ۰ | ۰ |
| | شرکت پدیده تان تجارت (سهامی خاص) | ۰ | ۰ | (۱۸,۸۵۰) | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | (۱۸,۸۵۰) | ۰ | ۰ |
| | شرکت سامان ساخت آریان (سهامی خاص) | ۰ | ۰ | ۸۱۶,۴۹۸ | ۰ | ۰ | ۰ | ۸۱۶,۴۹۸ | ۰ | ۰ | ۰ |
| | شرکت بارمان مدیران پارس (سهامی خاص) | ۰ | ۰ | ۱,۹۴۴,۷۰۶ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱,۹۴۴,۷۰۶ | ۰ | ۰ | ۰ |
| | صندوق سرمایه گذاری نیکوکاری میراث ماندگار پاسارگاد | ۰ | ۰ | (۴) | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | (۴) | ۰ | ۰ |
| | شرکت توسعه فن آوری ارزش پرداز | ۰ | ۰ | (۱۴۰) | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | (۱۴۰) | ۰ | (۷۹) |
| | شرکت توسعه زیست بوم فناوری اطلاعات و ارتباطات پاسارگاد آریان | ۰ | ۰ | (۱۲) | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | (۱۲) | ۰ | (۴۴) |
| | شرکت فناوری اطلاعات و ارتباطات پاسارگاد آریان (سهامی خاص) | ۰ | ۰ | (۳) | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | (۳) | ۰ | (۳) |
| | خدمات فناوری نوآور پاسارگاد | ۰ | ۰ | (۱۰) | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | (۱۰) | ۰ | (۱۰) |
| | شرکت سامان تجارت تدبیر ایرانیان | ۰ | ۰ | ۶۴۶,۹۸۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۶۴۶,۹۸۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| | شرکت کارگزاری آفتاب درخشان خاورمیانه | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱,۳۲۴ |
| | جمع | ۶,۸۲۵ | ۰ | ۸,۰۵۴,۵۸۸ | (۱۷,۹۳۳) | ۰ | ۰ | ۸,۳۳۲,۹۳۸ | (۲۸۹,۴۵۸) | ۳,۷۸۴,۶۳۱ | (۳,۹۴۳,۳۱۴) |
| | سرمایه گذاری پارس آریان (سهامی عام) | ۰ | ۶,۱۸۰ | ۴۰,۸۴۱ | (۷۵۳) | ۰ | ۰ | ۴۶,۳۶۸ | ۰ | ۱,۲۰۲,۰۶۵ | ۰ |
| | شرکت ارزش آفرینان پاسارگاد(سهامی عام) | ۰ | ۰ | ۱,۵۶۰,۴۸۵ | ۰ | ۰ | (۱۷,۳۶۴) | ۱,۵۴۳,۱۲۱ | ۰ | ۱,۳۱۰,۱۴۹ | ۰ |
| | مدیران تجارت ایرانیان(سهامی خاص) | ۰ | ۰ | (۹۹) | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | (۹۹) | ۰ | ۰ |
| | جمع | ۶,۱۸۰ | ۰ | ۱,۶۰۱,۲۲۷ | (۷۵۳) | ۰ | (۱۷,۳۶۴) | ۱,۵۸۹,۳۸۹ | (۹۹) | ۲,۵۱۲,۲۱۴ | ۰ |
| | شرکت سیدگردان داریوش | ۰ | ۰ | ۴۴,۴۲۷ | ۰ | ۰ | ۰ | ۴۴,۴۲۷ | ۰ | ۰ | ۰ |
| | شرکت سرمایه گذاری نروت داریوش | ۰ | ۰ | ۷۸,۰۹۸ | ۰ | ۰ | ۰ | ۷۸,۰۹۸ | ۰ | ۰ | ۰ |
| | صندوق سرمایه گذاری نروت داریوش | ۰ | ۰ | ۴۲۸,۰۸۹ | ۰ | ۰ | ۰ | ۴۲۸,۰۸۹ | ۰ | ۰ | ۰ |
| | صندوق سرمایه گذاری خزانه داریوش | ۰ | ۰ | ۱۷۵ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱۷۵ | ۰ | ۰ | (۴) |
| | صندوق سرمایه گذاری گنجینه داریوش | ۰ | ۰ | ۵۴۱ | ۰ | ۰ | ۰ | ۵۴۱ | ۰ | ۰ | ۱۸۴ |
| | جمع | ۰ | ۰ | ۵۵۱,۳۳۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۵۵۱,۳۳۰ | ۰ | ۲,۲۵۳,۸۴۲ | (۴) |
| | جمع کل | ۶,۵۷۳ | ۱۳,۰۰۵ | ۱۰,۲۰۷,۱۴۷ | (۱۸,۶۸۶) | (۱۶,۳۸۲,۸۷۱) | (۷۸,۱۲۷) | ۱۰,۴۷۲,۶۵۷ | (۱۶,۷۲۶,۶۲۶) | ۸,۵۵۰,۶۸۷ | (۲۲,۳۸۲,۸۹۳) |

شرکت کارگزاری بانک پاسارگاد (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۳۷-۴ - معاملات با اشخاص وابسته شرکت اصلی طی دوره مورد گزارش به شرح زیر می باشد:

(مبالغ به میلیون ریال)

| شرح | نام شخص وابسته | نوع وابستگی | مشمول مفاد ماده ۱۲۹ | | نحوه تعیین | سهیلات دریافتی | کارمزد معاملات | درآمد اعتبارات اعطایی | هزینه های مالی | سهیلات پرداختی | ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | |
|-------------------|--|--------------------------|---------------------|----------------|------------|----------------|----------------|-----------------------|----------------|----------------|---------------|--------------------|
| | | | بالی | طبق ضوابط بورس | | | | | | | تضمین دریافتی | تضمین و گدازی سایر |
| شرکت اصلی و نهایی | بانک پاسارگاد (سهامی عام) | عضو هیات مدیره و سهامدار | بالی | طبق ضوابط بورس | ۲۳,۲۰۰,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۲,۵۷۸,۶۰۹ | ۲۴,۴۰۰,۰۰۰ | ۱۵,۰۸۱,۶۱۰ | ۲۵,۲۰۶,۸۸۱ | |
| | | | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| | سرمایه گذاری پاریس حافظ (سهامی خاص) | سایر اشخاص وابسته | - | طبق ضوابط بورس | ۰ | ۵۶۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۲۹۲,۵۵۵,۰۹۱ | ۰ | |
| | بیمه پاسارگاد(سهامی عام) | سایر اشخاص وابسته | - | طبق ضوابط بورس | ۰ | ۳۱,۷۱۵ | ۰ | ۰ | ۰ | ۹۸,۱۹۳,۰۸۸ | ۰ | |
| | توسعه تجارت اندیشه نگر پاسارگاد (سهامی خاص) | سایر اشخاص وابسته | - | طبق ضوابط بورس | ۰ | ۳,۴۴۱ | ۰ | ۰ | ۰ | ۲۱,۵۲۶,۴۸۸ | ۰ | |
| | تولیماترزی برق شمس پاسارگاد (سهامی خاص) | سایر اشخاص وابسته | - | طبق ضوابط بورس | ۰ | ۳۲۱ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | |
| | شرکت اندیشه سازان بسامان ونداد سهامی خاص) | سایر اشخاص وابسته | - | طبق ضوابط بورس | ۰ | ۲۲۵ | ۰ | ۰ | ۰ | ۳۰,۱۹۸,۵۴۴ | ۰ | |
| | شرکت آینده نگر توسعه خاورمیانه (سهامی خاص) | سایر اشخاص وابسته | - | طبق ضوابط بورس | ۰ | ۳,۶۶۸ | ۰ | ۰ | ۰ | ۲۹,۲۱۱,۲۲۷ | ۰ | |
| | شرکت بیمه آتکایی ایرانیان (سهامی عام) | سایر اشخاص وابسته | - | طبق ضوابط بورس | ۰ | ۵,۲۶۹ | ۱ | ۰ | ۰ | ۱۷,۳۶۲,۳۹۹ | ۰ | |
| | شرکت تامین آتیه سرمایه انسانی پاسارگاد (سهامی خاص) | سایر اشخاص وابسته | - | طبق ضوابط بورس | ۰ | ۱۳,۹۸۲ | ۰ | ۰ | ۰ | ۷۰,۶۶۸,۳۶۷ | ۰ | |
| | شرکت تامین مسکن گروه مالی پاسارگاد (سهامی خاص) | سایر اشخاص وابسته | - | طبق ضوابط بورس | ۰ | ۴,۹۱۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۳۴,۵۰۷,۸۱۲ | ۰ | |
| | شرکت تجارت و توسعه مهرالفرقان ونداد(سهامی خاص) | سایر اشخاص وابسته | - | طبق ضوابط بورس | ۰ | ۶۲۶ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | |
| | شرکت چکاد تولگوری (سهامی خاص) | سایر اشخاص وابسته | - | طبق ضوابط بورس | ۰ | ۲,۷۳۲ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱۲,۸۷۰,۲۲۸ | ۰ | |
| | شرکت تدبیرگران پاسارگاد(سهامی عام) | سایر اشخاص وابسته | - | طبق ضوابط بورس | ۰ | ۴۹ | ۱۴۴,۸۵۷ | ۰ | ۰ | ۱۶,۵۹۴,۶۹۸ | ۰ | |
| | شرکت سهامی خاص نیک اندیشان سروش فجر (سهامی خاص) | سایر اشخاص وابسته | - | طبق ضوابط بورس | ۰ | ۱,۷۵۵ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱۲۱,۲۲۷,۹۳۴ | ۰ | |
| | شرکت گسترش بازرگانی بین المللی گروه پاسارگاد (سهامی خاص) | سایر اشخاص وابسته | - | طبق ضوابط بورس | ۰ | ۱۲۱ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | |
| | شرکت لیزینگ پاسارگاد (سهامی خاص) | سایر اشخاص وابسته | - | طبق ضوابط بورس | ۰ | ۱,۸۲۳ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | |
| | شرکت مدیریت بازرگانی آینده نگر پاسارگاد (سهامی عام) | سایر اشخاص وابسته | - | طبق ضوابط بورس | ۰ | ۶,۶۶۷ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱۸,۰۸۴,۲۱۷ | ۰ | |
| | شرکت نظم اوران شایسته (سهامی خاص) | سایر اشخاص وابسته | - | طبق ضوابط بورس | ۰ | ۱,۷۸۷ | ۰ | ۰ | ۰ | ۶۴,۹۲۹,۴۱۹ | ۰ | |
| | موسسه آموزش بزرگ خاتم (موسسه) | سایر اشخاص وابسته | - | طبق ضوابط بورس | ۰ | ۳۲۷ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | |
| | شرکت ارزش پرداز آریان (سهامی خاص) | سایر اشخاص وابسته | - | طبق ضوابط بورس | ۰ | ۳,۴۹۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۷۱۲,۰۷۵ | ۰ | |
| | شرکت آریان گسترخردمند(سهامی خاص) | سایر اشخاص وابسته | - | طبق ضوابط بورس | ۰ | ۱۲,۶۰۹ | ۴,۶۰۷ | ۰ | ۰ | ۲۸,۴۹۹,۱۱۰ | ۰ | |
| | شرکت آریان گسترظرفمند(سهامی خاص) | سایر اشخاص وابسته | - | طبق ضوابط بورس | ۰ | ۸,۸۰۵ | ۸,۹۲۹ | ۰ | ۰ | ۳۰,۴۲۷,۵۴۴ | ۰ | |
| | شرکت دانش گستران آتی ساز پویا(سهامی خاص) | سایر اشخاص وابسته | - | طبق ضوابط بورس | ۰ | ۱۱,۲۶۸ | ۲۴۴ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | |
| | شرکت نوآوران دانش پژوه خاورمیانه(سهامی خاص) | سایر اشخاص وابسته | - | طبق ضوابط بورس | ۰ | ۴,۴۶۸ | ۸,۶۴۱ | ۰ | ۰ | ۸,۰۹۴۱,۴۷۰ | ۰ | |
| | شرکت میلاد گستر نوآوران (سهامی خاص) | سایر اشخاص وابسته | - | طبق ضوابط بورس | ۰ | ۱,۱۵۹ | ۶۷۶ | ۰ | ۰ | ۳۴,۲۸۹,۴۲۸ | ۰ | |
| | شرکت پینش پژوه ایرانیان (سهامی خاص) | سایر اشخاص وابسته | - | طبق ضوابط بورس | ۰ | ۲,۳۱۱ | ۳۸,۳۲۷ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | |
| | شرکت سحاب امید ایرانیان (سهامی خاص) | سایر اشخاص وابسته | - | طبق ضوابط بورس | ۰ | ۲,۱۵۲ | ۷,۵۸۸ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | |
| | شرکت بارقه امید ایرانیان(سهامی خاص) | سایر اشخاص وابسته | - | طبق ضوابط بورس | ۰ | ۲۲۵ | ۶۲,۱۸۰ | ۰ | ۰ | ۲۶,۵۵۶,۲۲۷ | ۰ | |
| | صندوق اختصاصی بازارگردانی اندیشه زین پاسارگاد | سایر اشخاص وابسته | - | طبق ضوابط بورس | ۰ | ۵,۶۶۷ | ۳۸,۱۲۴ | ۰ | ۰ | ۳۴,۴۰۱,۶۸۲ | ۰ | |
| | شرکت تدبیرگران پیشرو پایدار زین(سهامی خاص) | سایر اشخاص وابسته | - | طبق ضوابط بورس | ۰ | ۵۰۱ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | |
| | شرکت نظم اوران پویای ایرانیان (سهامی خاص) | سایر اشخاص وابسته | - | طبق ضوابط بورس | ۰ | ۱,۱۸۷ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | |
| | شرکت دیده نمایان تجارت(سهامی خاص) | سایر اشخاص وابسته | - | طبق ضوابط بورس | ۰ | ۱,۹۶۹ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | |
| | شرکت سامان ساخت آریان (سهامی خاص) | سایر اشخاص وابسته | - | طبق ضوابط بورس | ۰ | ۰ | ۲۰۰,۴۵۸ | ۰ | ۰ | ۲۵,۸۰۳,۸۱۴ | ۰ | |
| | شرکت ایماز آفتاب(سهامی خاص) | سایر اشخاص وابسته | - | طبق ضوابط بورس | ۰ | ۲۲۸ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | |
| | شرکت بارمان مدیران پارس(سهامی خاص) | سایر اشخاص وابسته | - | طبق ضوابط بورس | ۰ | ۲۲۵ | ۲۹۱,۱۲۲ | ۰ | ۰ | ۲۱,۹۵۰,۲۹۴ | ۰ | |
| | شرکت داده پردازان تدبیرسرمایه (سهامی خاص) | سایر اشخاص وابسته | - | طبق ضوابط بورس | ۰ | ۰ | ۲,۶۸۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱۵۱,۷۵۲ | |
| | شرکت توسعه فن آوری ارزش پرداز | سایر اشخاص وابسته | - | طبق ضوابط بورس | ۰ | ۱۹ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | |
| | شرکت فناوری اطلاعات و ارتباطات پاسارگاد آریان(سهامی خاص) | سایر اشخاص وابسته | - | طبق ضوابط بورس | ۰ | ۹,۳۸۸ | ۷ | ۰ | ۰ | ۲۵,۷۹۳,۳۲۲ | ۰ | |
| | شرکت سامان تجارت تدبیر ایرانیان | سایر اشخاص وابسته | - | طبق ضوابط بورس | ۰ | ۱۱۰,۳۲۲ | ۷۵,۶۲۳ | ۰ | ۰ | ۵۰,۳۳۶,۰۷۷ | ۰ | |
| | | | - | - | - | ۱۵۶,۲۰۴ | ۸۸۷,۰۸۴ | ۰ | ۰ | ۱,۱۹۹,۰۱۰,۷۴۴ | ۱۵۱,۷۵۲ | |
| | عادی قاسم | عضو هیات مدیره و سهامدار | بالی | طبق ضوابط بورس | ۰ | ۹ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | |
| | سرمایه گذاری پاریس آریان (سهامی عام) | عضو هیات مدیره و سهامدار | بالی | طبق ضوابط بورس | ۰ | ۲,۶۲۲ | ۰ | ۰ | ۰ | ۲۴۰,۹۵۳,۱۶۱ | ۰ | |
| | شرکت ارزش افروزان پاسارگاد(سهامی عام) | عضو هیات مدیره و سهامدار | بالی | طبق ضوابط بورس | ۰ | ۷,۲۵۲ | ۲۵۰,۷۴۵ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | |
| | مدیران تجارت ایرانیان(سهامی خاص) | عضو هیات مدیره و سهامدار | بالی | طبق ضوابط بورس | ۰ | ۲۲۵ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | |
| | | | - | - | - | ۱۰,۱۱۸ | ۲۵۰,۷۴۵ | ۰ | ۰ | ۲۴۰,۹۵۳,۱۶۱ | ۰ | |
| | شرکت سیدگران داریوش | سایر اشخاص وابسته | - | طبق ضوابط بورس | ۰ | ۳,۷۷۵ | ۴,۴۱۷ | ۰ | ۰ | ۹۴,۵۱۲ | ۰ | |
| | شرکت سرمایه گذاری داریوش | سایر اشخاص وابسته | - | طبق ضوابط بورس | ۰ | ۲۲۱ | ۹,۸۴۰ | ۰ | ۰ | ۱۴۴,۶۰۰ | ۰ | |
| | صندوق سرمایه گذاری ثروت داریوش | سایر اشخاص وابسته | - | طبق ضوابط بورس | ۰ | ۱۲,۶۲۰ | ۶۸,۸۸۸ | ۰ | ۰ | ۳,۹۲۵,۳۹۹ | ۰ | |
| | صندوق سرمایه گذاری خزانه داریوش | سایر اشخاص وابسته | - | طبق ضوابط بورس | ۰ | ۵۱ | ۳ | ۰ | ۰ | ۱۸۲,۱۱۳ | ۰ | |
| | صندوق سرمایه گذاری گنجینه داریوش | سایر اشخاص وابسته | - | طبق ضوابط بورس | ۰ | ۴۲۹ | ۷۷۸ | ۰ | ۰ | ۸۹۶,۸۰۵ | ۰ | |
| | | | - | - | - | ۱۷,۱۰۶ | ۸۲,۹۲۶ | ۰ | ۰ | ۵,۲۴۳,۲۲۹ | ۰ | |
| | | | - | - | - | ۲۲,۲۰۰,۰۰۰ | ۱۸۲,۴۶۸ | ۱,۲۲۱,۷۵۵ | ۲۴,۴۰۰,۰۰۰ | ۲,۵۷۸,۶۰۹ | ۲۵,۲۰۶,۸۸۱ | |
| | | | | | | | | | | | ۱۴۶,۰۲۸۸,۹۴۴ | |
| | | | | | | | | | | | ۱۵۱,۷۵۲ | |

۳۷-۵ - معاملات با اشخاص وابسته با شرایط حاکم بر معاملات حقیقی تفاوت ماهیتی نداشته است.

شرکت کارگزاری بانک پاسارگاد (سهامی خاص)
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۳۷-۶ - مانده حساب های نهایی شرکت اصلی با اشخاص وابسته به شرح زیر است:

| شرح | نام اشخاص وابسته | سایر دارایی ها | سایر دریافتنی ها | جاری مشتریان | سایر پرداختنی ها | سهیلات مالی | سود سهام پرداختنی | ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | |
|--|--|----------------|------------------|--------------|------------------|--------------|-------------------|------------|--------------|--------------|--------------|
| | | | | | | | | طلب | بدهی | طلب | بدهی |
| شرکت اصلی و نهایی | بانک پاسارگاد (سهامی عام) | ۶.۵۷۳ | ۰ | ۲ | ۰ | (۱۶.۳۸۲.۸۷۱) | (۶۰.۷۷۳) | ۰ | ۰ | (۱۸.۳۳۹.۵۷۵) | (۱۸.۳۳۹.۵۷۵) |
| | جمع | ۶.۵۷۳ | ۰ | ۲ | ۰ | (۱۶.۳۸۲.۸۷۱) | (۶۰.۷۷۳) | ۰ | ۰ | (۱۸.۳۳۹.۵۷۵) | (۱۸.۳۳۹.۵۷۵) |
| شرکت های همگروه | سرمایه گذاری پارس حافظ (سهامی خاص) | ۰ | ۰ | ۱۰.۳۸.۵۵۷ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱.۰۲۸.۵۵۷ | ۰ | ۰ | ۱.۱۲۲.۹۱۴ |
| | بیمه پاسارگاد(سهامی عام) | ۰ | ۶۲ | (۲۴۰.۷۲۴) | (۱۰.۸۳۰) | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | (۵۹۰.۶۸) |
| | توسعه تجارت اندیشه نگر پاسارگاد (سهامی خاص) | ۰ | ۰ | ۵۰.۴۹۴ | ۰ | ۰ | ۰ | ۵۰.۴۹۴ | ۰ | ۰ | ۶۴۹.۱۶۰ |
| | بانک پاسارگاد(نیروی انسانی) | ۰ | ۰ | ۷۲ | ۰ | ۰ | ۰ | ۷۲ | ۰ | ۰ | ۷۲ |
| | شرکت اندیشه سازان بسامان ونداد سهامی خاص) | ۰ | ۰ | ۶۲۳.۲۲۹ | ۰ | ۰ | ۰ | ۶۲۳.۲۲۹ | ۰ | ۰ | ۵۲۸.۷۳۱ |
| | شرکت آینده نگر توسعه خاورمیانه (سهامی خاص) | ۰ | ۰ | ۸۱.۱۵۶ | ۰ | ۰ | ۰ | ۸۱.۱۵۶ | ۰ | ۰ | (۱۲۱) |
| | شرکت بیمه اتکایی ایرانین (سهامی عام) | ۰ | ۰ | ۱.۱۳۴ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱.۱۳۴ | ۰ | ۰ | ۳۹.۵۳۸ |
| | شرکت تامین آتیه سرمایه انسانی پاسارگاد (سهامی خاص) | ۰ | ۳۳ | ۲.۹۷۵ | ۰ | ۰ | ۰ | ۳۰۰.۸ | ۰ | ۰ | (۳.۸۶۲.۱۴۱) |
| | شرکت تامین مسکن گروه مالی پاسارگاد (سهامی خاص) | ۰ | ۰ | ۶ | ۰ | ۰ | ۰ | ۶ | ۰ | ۰ | ۷۸۰.۴۰ |
| | شرکت چکادواتگری (سهامی خاص) | ۰ | ۰ | ۱.۳۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱.۳۰۰ | ۰ | ۰ | ۷۰ |
| | شرکت تدبیرگران پاسارگاد(سهامی عام) | ۰ | ۰ | ۹۷۳.۸۶۱ | ۰ | ۰ | ۰ | ۹۷۳.۸۶۱ | ۰ | ۰ | ۸۰۷.۸۰۲ |
| | شرکت سهامی خاص نیک اندیشان سروش فجر (سهامی خاص) | ۰ | ۰ | ۹ | ۰ | ۰ | ۰ | ۹ | ۰ | ۰ | ۵۵۵.۹۸۰ |
| | شرکت گسترش بازرگانی بین المللی گروه پاسارگاد (سهامی خاص) | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | (۲۰.۶۷۲) |
| | شرکت لیزینگ پاسارگاد (سهامی خاص) | ۰ | ۰ | (۱۲.۰۰۰) | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | (۱۲.۰۰۰) |
| | شرکت مدیریت بازرگانی آینده نگری پاسارگاد (سهامی عام) | ۰ | ۰ | ۴۴۷ | ۰ | ۰ | ۰ | ۴۴۷ | ۰ | ۰ | ۰ |
| | شرکت نظار آوران شایسته (سهامی خاص) | ۰ | ۰ | ۲۰.۵۸۵ | ۰ | ۰ | ۰ | ۲۰.۵۸۵ | ۰ | ۰ | ۰ |
| | موسسه آموزش بزرگ خاتم (موسسه) | ۰ | ۰ | (۱) | ۰ | ۰ | ۰ | (۱) | ۰ | ۰ | (۷) |
| | شرکت ارزش پرداز آریان (سهامی خاص) | ۰ | ۰ | ۵۹.۱۴۲ | ۰ | ۰ | ۰ | ۵۹.۱۴۲ | ۰ | ۰ | (۲۸) |
| | شرکت آرمان گسترخمدند(سهامی خاص) | ۰ | ۰ | ۴۳.۹۲۱ | ۰ | ۰ | ۰ | ۴۳.۹۲۱ | ۰ | ۰ | ۰ |
| | شرکت آرمان گسترظفرمند(سهامی خاص) | ۰ | ۰ | ۷۶ | ۰ | ۰ | ۰ | ۷۶ | ۰ | ۰ | ۰ |
| | شرکت دانش گستران آتی ساز پویا(سهامی خاص) | ۰ | ۰ | ۳۲.۲۲۱ | ۰ | ۰ | ۰ | ۳۲.۲۲۱ | ۰ | ۰ | ۰ |
| | شرکت نوآوران دانش پژوه خاورمیانه(سهامی خاص) | ۰ | ۰ | ۱.۶۶۵.۹۷۲ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱.۶۶۵.۹۷۲ | ۰ | ۰ | ۰ |
| | شرکت میلادگستر نوآوران (سهامی خاص) | ۰ | ۰ | ۴۸.۰۵۷ | ۰ | ۰ | ۰ | ۴۸.۰۵۷ | ۰ | ۰ | ۰ |
| | شرکت سهاب امیدایرانیان (سهامی خاص) | ۰ | ۰ | (۸) | ۰ | ۰ | ۰ | (۸) | ۰ | ۰ | ۰ |
| | شرکت بارقه امیدایرانیان(سهامی خاص) | ۰ | ۰ | ۲.۶۲۳ | ۰ | ۰ | ۰ | ۲.۶۲۳ | ۰ | ۰ | ۰ |
| | صندوق اختصاصی بازارگردانی اندیشه زرین پاسارگاد | ۰ | ۰ | ۲۸۲.۳۵۴ | ۰ | ۰ | ۰ | ۲۸۲.۳۵۴ | ۰ | ۰ | ۰ |
| | شرکت پدیده نایان تجارت(سهامی خاص) | ۰ | ۰ | (۱۸.۸۵۰) | ۰ | ۰ | ۰ | (۱۸.۸۵۰) | ۰ | ۰ | (۱۸.۸۴۹) |
| شرکت سامان ساخت آریان (سهامی خاص) | ۰ | ۰ | ۸۱۶.۴۹۸ | ۰ | ۰ | ۰ | ۸۱۶.۴۹۸ | ۰ | ۰ | ۰ | |
| شرکت نارمان مدیون پارس(سهامی خاص) | ۰ | ۰ | ۱.۹۴۴.۷۰۶ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱.۹۴۴.۷۰۶ | ۰ | ۰ | ۰ | |
| صندوق سرمایه گذاری نیکوکاری میراث ماندگار پاسارگاد | ۰ | ۰ | (۴) | ۰ | ۰ | ۰ | (۴) | ۰ | ۰ | ۰ | |
| شرکت داده پردازان تدبیر سرمایه (سهامی خاص) | ۰ | ۲.۴۲۳ | ۰ | (۴۲.۹۳۷) | ۰ | ۰ | (۴۲.۹۳۷) | ۰ | ۰ | (۴۰.۵۱۴) | |
| شرکت توسعه فن آوری ارزش پرداز | ۰ | ۰ | ۰ | (۶۱) | ۰ | ۰ | (۶۱) | ۰ | ۰ | ۰ | |
| شرکت سامان تجارت تدبیر ایرانیان | ۰ | ۰ | ۶۴۶.۹۸۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۶۴۶.۹۸۰ | ۰ | ۰ | ۰ | |
| جمع | | ۲.۵۱۸ | ۰ | ۸۰.۵۴.۵۸۸ | (۵۳.۸۲۸) | ۰ | ۰ | ۸.۳۲۶.۲۰۸ | (۳۲۲.۹۲۹) | ۳.۷۸۲.۳۰۷ | (۳.۹۷۲.۰۴۹) |
| مدیران اصلی شرکت | سرمایه گذاری پارس آریان (سهامی عام) | ۶.۱۸۰ | ۰ | ۴۰.۸۴۱ | ۰ | ۰ | ۰ | ۴۷.۰۲۱ | ۰ | ۱.۲۰۱.۸۱۴ | ۰ |
| | شرکت ارزش آفرینان پاسارگاد(سهامی عام) | ۰ | ۰ | ۱.۵۶۰.۴۸۵ | ۰ | (۱۷.۳۶۴) | ۰ | ۱.۵۴۳.۱۲۲ | ۰ | ۱.۳۱۰.۱۴۹ | ۰ |
| | مدیران تجارت ایرانیان(سهامی خاص) | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | (۹۹) | ۰ | ۰ | (۹۹) | ۰ | ۰ |
| جمع | | ۶.۱۸۰ | ۰ | ۱.۶۰۱.۳۲۷ | (۱۷.۳۶۴) | ۰ | ۰ | ۱.۵۹۰.۱۴۳ | (۹۹) | ۲.۵۱۱.۹۶۳ | ۰ |
| سایر اشخاص وابسته | شرکت سیدگردان داریوش | ۰ | ۰ | ۴۴.۴۲۷ | ۰ | ۰ | ۰ | ۴۴.۴۲۷ | ۰ | ۱.۵۰۱.۰۶۲ | ۰ |
| | شرکت سرمایه گذاری داریوش | ۰ | ۰ | ۷۸۰.۹۸ | ۰ | ۰ | ۰ | ۷۸۰.۹۸ | ۰ | ۶۴۵۰.۸ | ۰ |
| | صندوق سرمایه گذاری ثروت داریوش | ۰ | ۰ | ۴۲۸.۰۸۹ | ۰ | ۰ | ۰ | ۴۲۸.۰۸۹ | ۰ | ۶۸۸.۰۸۸ | ۰ |
| | صندوق سرمایه گذاری خزانه داریوش | ۰ | ۰ | ۱۷۵ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱۷۵ | ۰ | (۴) | ۰ |
| | صندوق سرمایه گذاری گنجینه داریوش | ۰ | ۰ | ۵۴۱ | ۰ | ۰ | ۰ | ۵۴۱ | ۰ | ۱۸۴ | ۰ |
| جمع | | ۰ | ۰ | ۵۵۱.۳۳۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۵۵۱.۳۳۰ | ۰ | ۲.۲۵۲.۸۴۲ | (۴) |
| جمع کل | | ۶.۵۷۳ | ۰ | ۱۰۲۰۷.۱۴۷ | (۵۳.۸۲۸) | (۱۶.۳۸۲.۸۷۱) | (۷۸.۱۲۷) | ۱۰.۴۶۷.۶۸۱ | (۱۶.۷۶۰.۰۹۷) | ۸.۵۴۹.۱۱۲ | (۲۲.۳۱۱.۶۲۸) |

شرکت کارگزاری بانک پاسارگاد (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۳۸- تعهدات، بدهی‌های احتمالی و دارایی‌های احتمالی

گروه و شرکت

۳۸-۱- تعهدات ناشی از قراردادهای منعقد و مصوب در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است:

| ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | |
|--------------------|-------------------|---|
| میلیون ریال | میلیون ریال | |
| | | بابت وثیقه وام‌های دریافتی از بانک‌ها: |
| ۲۶,۳۴۸,۰۰۰ | ۲۵,۰۹۲,۰۰۰ | چک تضمین بانک پاسارگاد |
| ۷,۵۰۰,۰۰۰ | ۷,۵۰۰,۰۰۰ | چک تضمین بانک سامان |
| ۷,۶۰۰,۰۰۰ | ۶,۵۵۰,۰۰۰ | چک تضمین بانک تجارت |
| ۳,۶۰۰,۰۰۰ | ۴,۵۰۰,۰۰۰ | چک تضمین بانک ملی |
| ۱,۸۰۰,۰۰۰ | ۳,۰۰۰,۰۰۰ | چک تضمین بانک خاورمیانه |
| ۲,۲۵۰,۰۰۰ | ۲,۲۵۰,۰۰۰ | چک تضمین بانک پارسیان |
| ۴,۱۵۰,۶۰۰ | ۲,۰۸۰,۰۰۰ | چک تضمین بانک شهر |
| ۱,۸۰۰,۰۰۰ | ۱,۸۰۰,۰۰۰ | چک تضمین بانک ملت |
| ۱,۲۳۰,۰۰۰ | ۱,۲۳۰,۰۰۰ | چک تضمین بانک کارآفرین |
| ۷۷۰,۰۰۰ | ۷۷۰,۰۰۰ | چک تضمین بانک ایران زمین |
| ۴۹۲,۰۰۰ | ۶۲۰,۰۰۰ | چک تضمین بانک دی |
| ۱,۲۰۰,۰۰۰ | ۶۰۰,۰۰۰ | چک تضمین بانک صادرات |
| . | ۶۰۰,۰۰۰ | چک تضمین بانک سینا |
| ۳۰۰,۰۰۰ | ۳۰۰,۰۰۰ | چک تضمین بانک کشاورزی |
| ۵,۹۰۰,۰۰۰ | . | چک تضمین بانک اقتصاد نوین |
| ۳,۷۵۰,۰۰۰ | . | چک تضمین بانک آینده |
| | | بابت تضمین تعهدات تفاهم نامه تسویه پایایی سهام |
| ۷,۵۰۰,۰۰۰ | ۷,۵۰۰,۰۰۰ | چک تضمین بانک سامان |
| ۲۵,۹۴۴,۰۰۰ | ۲۵,۹۴۴,۰۰۰ | چک تضمین بانک تجارت |
| | | بابت صدور ضمانتنامه |
| ۱۱۴,۸۸۱ | ۱۱۴,۸۸۱ | سفته بابت در وجه بانک پاسارگاد بابت صدور ضمانتنامه |
| | | ضمانتنامه |
| ۶۱,۴۹۸ | ۶۱,۴۹۸ | ضمانتنامه‌های ارائه شده به سپرده گذاری مرکزی |
| ۷,۰۰۰ | ۷,۰۰۰ | ضمانتنامه‌های ارائه شده به بورس کالا |
| <u>۱۰۲,۳۱۷,۹۷۹</u> | <u>۹۰,۵۱۹,۳۷۹</u> | |

- ۳۸-۲- شرکت تا پایان سال ۱۳۹۸ شرکت توسط سازمان تامین اجتماعی رسیدگی شده است و مبالغ مطالبه شده توسط سازمان مذکور نیز تسویه شده است و کارگزاری هیچ گونه بدهی از این بابت ندارد.
- ۳۸-۳- شرکت بابت رسیدگی سازمان تامین اجتماعی مبلغ ۱۴۰,۳۸۴ میلیون ریال طبق برگ رای هیات تجدیدنظر توسط سازمان مذکور مورد مطالبه قرار گرفته است، همچنین مبلغ ۴۹,۴۵۰ میلیون ریال از محل کسورات سنوات قبل اعمال گردیده است.
- ۳۸-۴- شرکت تا پایان سال ۱۳۹۸ مورد رسیدگی مالیات بر ارزش افزوده قرار گرفته است و بدهی‌های مربوط به آن تماماً تسویه گردیده است.
- ۳۸-۵- شرکت از بابت مالیات تکلیفی و ماده ۱۶۹ مربوط به سال ۱۳۹۹، جمعاً به مبلغ ۵۴۴ میلیون ریال و همچنین مالیات بر ارزش افزوده سال ۱۳۹۹ به مبلغ ۱۵۴,۴۷۲ میلیون ریال (مبلغ ۱۲,۶۹۹ میلیون ریال از مطالبه مالیات ارزش افزوده طی دوره پرداخت شده است) طبق برگ تشخیص مورد مطالبه قرار گرفته است، که از طرف شرکت مورد اعتراض قرار گرفته است.
- ۳۸-۶- شرکت از بابت مالیات تکلیفی و ماده ۱۶۹ مربوط به سال ۱۴۰۰، جمعاً به مبلغ ۳۱,۶۵۸ میلیون ریال و همچنین مالیات بر ارزش افزوده سال ۱۴۰۰ به مبلغ ۴۱۵,۸۱۳ میلیون ریال (مبلغ ۲۷۳,۳۱۹ میلیون ریال از مطالبه مالیات ارزش افزوده طی دوره پرداخت شده است) طبق برگ تشخیص مورد مطالبه قرار گرفته است، که از طرف شرکت مورد اعتراض قرار گرفته است.
- ۳۸-۷- در تاریخ صورت وضعیت مالی هیچ گونه دعاوی حقوقی و کیفری علیه شرکت در محاکم قضایی مطرح نمی باشد

۳۹- رویدادهای بعد از تاریخ صورت وضعیت مالی

از تاریخ صورت وضعیت مالی تا تاریخ تایید صورتهای مالی، رویداد با اهمیتی که مستلزم تعدیل مبالغ و یا افشا در متن صورتهای مالی باشد، رخ نداده است.