



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی  
پاداش پشتیبان پارس  
گزارش حسابرس مستقل و صورت‌های مالی  
سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۵



## به نام خدا

## گزارش حسابرسی مستقل به مجمع

## صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی پاداش پشتیبان پارس

## گزارش حسابرسی صورت‌های مالی

## اظهاری نظر

۱- صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی پاداش پشتیبان پارس شامل صورت خالص دارایی‌ها به تاریخ ۳۱ فروردین ۱۴۰۵ و صورت‌های سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۳۲ توسط این موسسه، حسابرسی شده است. به نظر این موسسه، صورت‌های مالی یاد شده، وضعیت مالی صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی پاداش پشتیبان پارس در تاریخ ۳۱ فروردین ۱۴۰۵ و عملکرد مالی و گردش خالص دارایی‌های آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری به نحو منصفانه نشان می‌دهد.

## مبنای اظهارنظر

۲- حسابرسی این موسسه طبق استانداردهای حسابرسی انجام شده است. مسئولیت‌های موسسه طبق این استانداردها در بخش مسئولیت‌های حسابرس در حسابرسی صورت‌های مالی توصیف شده است. این موسسه طبق الزامات آیین اخلاق و رفتار حرفه‌ای حسابداران رسمی، مستقل از صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی پاداش پشتیبان پارس است و سایر مسئولیت‌های اخلاقی را طبق الزامات مذکور انجام داده است. این موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده به عنوان مبنای اظهارنظر، کافی و مناسب است.

## تاکید بر مطلب خاص

## نحوه ارزش‌گذاری پرتفوی سهام و صندوق‌های مبتنی بر سهام

۳- همان‌گونه که در یادداشت‌های توضیحی ۱-۵ و ۱-۶ ارائه شده، خالص ارزش روز دارایی‌ها به دلیل شرایط ایجاد شده در کشور از تاریخ ۹ اسفند ۱۴۰۴ و تعطیلی معاملات سهام و صندوق‌های سهامی در بورس و اوراق بهادار، بر اساس نرخ‌های بازار در تاریخ ۶ اسفند ۱۴۰۴ شناسایی شده است. پس از بازگشایی معاملات بازار بورس و اوراق بهادار در تاریخ ۲۹ اردیبهشت ۱۴۰۵ و بازگشت به شرایط بازار فعال، تفاوت ارزش بازار سهام و صندوق‌های سرمایه‌گذاری مبتنی بر سهام در این تاریخ با خالص ارزش بازار سرمایه‌گذاری‌های یادشده در صورت‌های مالی با اهمیت نیست. مفاد این بند بر اظهارنظر موسسه تاثیری نداشته است.



### گزارش حسابرس مستقل (ادامه)

## صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی پاداش پشتیبان پارس

### مسئولیت‌های مدیر صندوق در قبال صورت‌های مالی

۴- مسئولیت تهیه و ارائه منصفانه صورت‌های مالی طبق استانداردهای حسابداری و بر اساس دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش‌دهی رویه‌های مالی صندوق‌های سرمایه‌گذاری مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، اساسنامه و امیدنامه صندوق و همچنین طراحی، اعمال و حفظ کنترل‌های داخلی لازم برای تهیه صورت‌های مالی عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه، با مدیر صندوق است.

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

### مسئولیت‌های حسابرس در حسابرسی صورت‌های مالی

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

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

- خطرهای تحریف بااهمیت صورت‌های مالی ناشی از تقلب یا اشتباه مشخص و ارزیابی می‌شود. روش‌های حسابرسی در برخورد با این خطرها طراحی و اجرا و شواهد حسابرسی کافی و مناسب به عنوان مبنای اظهارنظر کسب می‌شود. از آنجا که تقلب می‌تواند همراه با تبانی، جعل، حذف عمدی، ارائه نادرست اطلاعات، یا زیرپاگذاری کنترل‌های داخلی باشد، خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از تقلب، بالاتر از خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از اشتباه است.
- از کنترل‌های داخلی مرتبط با حسابرسی به منظور طراحی روش‌های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترل‌های داخلی صندوق، شناخت کافی کسب می‌شود.
- مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری و موارد افشای مرتبط ارزیابی می‌شود.



### گزارش حسابرس مستقل (ادامه)

#### صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی پاداش پشتیبان پارس

- بر مبنای شواهد حسابرسی کسب شده، در مورد مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت توسط مدیر صندوق و وجود یا نبود ابهامی بااهمیت در ارتباط با رویدادها یا شرایطی که می تواند تردیدی عمده نسبت به توانایی صندوق به ادامه فعالیت ایجاد کند، نتیجه گیری می شود. اگر چنین نتیجه گیری شود که ابهامی با اهمیت وجود دارد باید در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با این موضوع در صورت های مالی اشاره شود یا، اگر اطلاعات افشا شده کافی نبود، اظهار نظر موسسه تعدیل می گردد. نتیجه گیری ها مبتنی بر شواهد حسابرسی کسب شده تا تاریخ گزارش حسابرس است. با این حال، رویدادها یا شرایط آتی ممکن است سبب شود صندوق، از ادامه فعالیت بازماند.
  - کلیت ارائه، ساختار و محتوای صورت های مالی، شامل موارد افشا، و اینکه آیا معاملات و رویدادهای مبنای تهیه صورت های مالی، به گونه ای در صورت های مالی منعکس شده اند که ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزیابی می گردد.
- افزون بر این، زمانبندی اجرا و دامنه برنامه ریزی شده کار حسابرسی و یافته های عمده حسابرسی، شامل ضعف های بااهمیت کنترل های داخلی که در جریان حسابرسی مشخص شده است، به ارکان راهبری اطلاع رسانی می شود. همچنین این موسسه مسئولیت دارد موارد عدم رعایت مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق و مقررات ناظر بر فعالیت های صندوق های سرمایه گذاری را گزارش کند.

#### گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

##### سایر مسئولیت های قانونی و مقرراتی حسابرس

- ۶- مفاد بند ۷ امیدنامه در خصوص اجرای تعهدات و شرایط بازارگردانی در مورد برخی از نمادها به طور کامل رعایت نشده است.
- ۷- مفاد ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۲۲۱ سازمان بورس و اوراق بهادار در مورد پرداخت های صندوق به صورت الکترونیکی طی دوره رعایت نشده است، همچنین کارمزد مدیر نیز به طور کامل شناسایی شده است.
- ۸- گزارش عملکرد سه ماهه صندوق که باید ظرف مدت ۲۰ روز کاری پس از پایان دوره در سامانه کدال منتشر شود، در مورد سه ماهه اول با تاخیر انجام شده است.
- ۹- محاسبات نسبت های کفایت سرمایه که در یادداشت توضیحی ۳۲ ارائه شده، کنترل شده است. این موسسه در بررسی های خود به مورد بااهمیتی که حاکی از عدم رعایت مفاد دستورالعمل " الزامات کفایت سرمایه نهادهای مالی " باشد، برخورد نکرده است. طبق دستورالعمل، نصاب قابل قبول برای نسبت بدهی و تعهدات باید حداکثر معادل یک باشد، اما در پایان سال مالی، نسبت یاشده برای نماد گلدرا رعایت نشده است.



## گزارش حسابرسی مستقل (ادامه)

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی پاداش پشتیبان پارس

۱۰- در اجرای مفاد ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۲۶۰ سازمان بورس و اوراق بهادار طبق تاییدیه مدیران و تاییدیه‌های بانکی دریافتی، هیچ‌یک از دارایی‌های صندوق در گرو اشخاص ثالث نبوده و در رسیدگی‌های انجام شده، نظر این موسسه به موردی حاکی از ایجاد محدودیت در دارایی‌های صندوق از قبیل تضمین و توثیق به نفع اشخاص ثالث جلب نشده است.

۱۱- محاسبات خالص ارزش روز دارایی‌ها، قیمت صدور و قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری به صورت نمونه‌ای مورد رسیدگی قرار گرفته است. این موسسه در رسیدگی‌های خود، به موردی حاکی از عدم صحت محاسبات برخورد نکرده است.

۱۲- اصول و رویه‌های کنترل‌های داخلی صندوق جهت اجرای وظایف مندرج در اساسنامه و امیدنامه مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. به استثنای موارد مندرج در بندهای ۶ تا ۹ گزارش، این موسسه به مواردی حاکی از عدم رعایت اصول و رویه‌های کنترل‌های داخلی، برخورد نکرده است.

۱۳- گزارش فعالیت مدیر صندوق درباره وضعیت و عملکرد سال مالی صندوق مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی‌های انجام شده، نظر این موسسه به موارد بااهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده باشد، جلب نشده است.

۱۴- در اجرای ماده ۴ رویه اجرایی حسابرسان در ارزیابی اجرای مقررات مبارزه با پولشویی و تامین مالی تروریسم در شرکت‌های تجاری و موسسات غیر تجاری، موضوع ماده ۴۶ آیین‌نامه اجرایی ماده ۱۴ الحاقی قانون مبارزه با پولشویی، رعایت مفاد و مقررات مذکور در چارچوب چک‌لیست‌های ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، در این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته که موارد عدم رعایت، به مرکز اطلاعات مالی وزارت امور اقتصاد و دارایی ارسال شده است.

موسسه حسابرسی فریوران راهبرد

۲۵ خرداد ۱۴۰۵

قهرمان سراج

مریم بستانیان

۹۴۲۱۶۲

۸۸۱۶۳۷



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی پاداش پشتیبان پارس

صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۵

دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی پاداش پشتیبان پارس

باسلام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی پاداش پشتیبان پارس مربوط به سال مالی منتهی به تاریخ ۱۴۰۵/۰۱/۳۱ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۴۵ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد:

شماره صفحه

۲

• صورت خالص دارایی‌ها

۳

• صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

• یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

۴

الف- اطلاعات کلی صندوق

۴

ب- مبنای تهیه صورتهای مالی

۴-۶

پ- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۷-۶۰

ت- یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت‌های مالی در چارچوب استاندارد های حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه‌گذاری مشترک تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی پاداش پشتیبان پارس بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در بر گیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش بینی نمود، می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشا گردیده است.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۵/۰۳/۰۵ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

صندوق سرمایه‌گذاری  
اختصاصی بازارگردانی  
پاداش پشتیبان پارس  
شماره ثبت: ۴۷۷۱۲

پاداش

تحت نظارت سازمان  
بورس و اوراق بهادار

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق

کوروش شمس

شرکت سبدگردان پاداش سرمایه

مدیر صندوق

محمد عبدزاده کفیی

شرکت مشاور سرمایه‌گذاری نگین نوید

متولی صندوق

شماره ثبت: ۶۲۶۲۱۳

شرکت سبدگردان  
پاداش سرمایه  
شماره ثبت: ۴۶۱۷۹۸

پاداش

تحت نظارت سازمان  
بورس و اوراق بهادار

۱

کدپستی: ۱۵۱۳۷۱۹۱۱۵

آدرس: تهران، میدان آرژانتین، خیابان احمد قصیر، خیابان پنجم، پلاک ۲۱

تلفن: ۵۸ ۷۱۸ -۰۲۱ | www.padash.ir | info@padash.ir

**صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی پاداش پشیمان پارس**

**صورت خالص دارایی ها**

**به تاریخ ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۵**

۱۴۰۴/۰۱/۳۱	۱۴۰۵/۰۱/۳۱	یادداشت	
			<b>دارایی ها :</b>
میلیون ریال	میلیون ریال		
۳۲,۴۷۵,۲۶۳	۵۲,۶۷۷,۷۷۸	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۲۸۲,۲۹۲	۱,۳۳۲,۹۹۲	۶	سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری
۱,۰۱۷,۰۴۶	۵,۳۶۳	۷	سرمایه گذاری در سپرده های بانکی
۲۵,۳۴۷	۱,۳۷۹,۱۲۸	۸	سرمایه گذاری در اوراق بهادار با در آمد ثابت یا علی الحساب
۱۳۷,۳۰۰	۲۷۳,۸۱۰	۹	حساب های دریافتی
۳۴,۷۸۵	۸,۰۵۲	۱۰	سایر دارایی ها
۵,۱۵۰	۱,۴۰۶,۶۷۵	۱۱	جاری کارگزاران
۸۲,۳۱۰	۹,۱۲۵	۱۲	موجودی نقد
<b>۳۴,۰۵۹,۴۹۳</b>	<b>۵۷,۰۹۲,۹۲۴</b>		<b>جمع دارایی ها</b>
			<b>بدهی ها :</b>
۲۳,۲۰۵	۶۹,۶۸۷	۱۱	جاری کارگزاران
۸۴,۳۹۲	۲۶۷,۰۱۵	۱۳	بدهی به ارکان صندوق
۵۳,۹۰۴	۲,۰۵۰,۳۳۸	۱۴	سایر حساب های پرداختی و ذخایر
۷۳۶,۲۵۵	۸۸,۸۸۸	۱۵	بدهی به سرمایه گذاران
۴۲۰,۷۲۹	۱,۱۲۰,۰۴۸	۱۶	پیش دریافت ها
<b>۱,۳۱۸,۴۸۵</b>	<b>۳,۵۹۵,۹۷۶</b>		<b>جمع بدهی ها</b>
۳۲,۷۴۱,۰۰۹	۵۳,۴۹۶,۹۴۷	۱۷	خالص دارایی ها
<b>۱,۸۵۱,۹۴۷</b>	<b>۲,۷۲۵,۶۵۴</b>		<b>خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری</b>

یادداشت های توضیحی همراه ، بخش جدائی ناپذیر صورت خالص دارایی ها می باشد

**صندوق سرمایه گذاری**  
**اختصاصی بازارگردانی**  
**پاداش پشیمان پارس**  
شماره ثبت: ۴۷۷۱۲

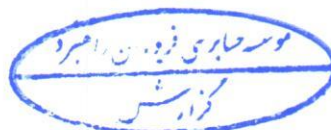
**پاداش**  
تحت نظارت سازمان  
بورس و اوراق بهادار



شماره ثبت: ۶۲۶۲۱۳۲

**شرکت سیدگردان**  
**پاداش سرمایه**  
شماره ثبت: ۴۶۱۷۹۸

**پاداش**  
تحت نظارت سازمان  
بورس و اوراق بهادار



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی پاداش پشתיبان پارس

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

برای سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۵

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۱/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۱
درآمد ها:	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۸ سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱,۷۴۷,۸۳۹	۳,۲۶۳,۹۸۱
۱۹ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۳,۶۰۸,۷۴۹	۶,۴۳۴,۵۹۰
۲۰ سود سهام	۸۲۵,۸۰۵	۵۷۲,۴۹۷
۲۱ سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۸۴,۶۷۷	۷۳,۰۱۶
۲۲ سایر درآمدها	۱,۰۶۰,۴۱۶	۹۲,۷۹۶
جمع درآمدها	۱۷,۳۲۷,۴۸۶	۱۰,۴۳۶,۸۸۱
هزینه ها:		
۲۳ هزینه کارمزد ارکان	(۸۰۳,۲۶۲)	(۴۰۰,۶۶۶)
۲۴ سایر هزینه ها	(۹۰۴,۵۱۵)	(۴۵,۹۸۰)
جمع هزینه ها	(۱,۷۰۷,۷۷۷)	(۴۴۶,۶۴۶)
سود(زیان) قبل از هزینه مالی	۱۵,۶۱۹,۷۰۹	۹,۹۹۰,۲۳۵
۲۵ هزینه های مالی	(۱۹۵,۸۷۲)	(۶۷,۹۲۱)
سود (زیان) خالص	۱۵,۴۲۳,۸۳۷	۹,۹۲۲,۳۱۴
بازده میانگین سرمایه گذاری (درصد) (۱)	۳۷.۱۶%	۴۰.۹۹%
بازده سرمایه گذاری پایان سال (درصد) (۲)	۲۸.۸۷%	۳۰.۴۱%

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۱/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۱	
	تعداد	میلیون ریال	تعداد	میلیون ریال
خالص دارایی ها ( واحدهای سرمایه گذاری ) اول سال	۱۷,۶۷۹,۲۴۰	۳۲,۷۴۱,۰۰۹	۱۰,۷۹۷,۶۰۰	۱۴,۹۱۳,۸۵۰
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال	۶,۴۹۸,۰۳۶	۶,۴۹۸,۰۳۶	۱۶,۰۴۶,۲۴۶	۱۶,۰۴۶,۲۴۶
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال	(۴,۵۵۰,۰۷۶)	(۴,۵۵۰,۰۷۶)	(۹,۱۶۴,۶۰۶)	(۹,۱۶۴,۶۰۶)
سود(زیان) خالص	.	۱۵,۴۲۳,۸۳۷	.	۹,۹۲۲,۳۱۴
۲۶ تعدیلات	.	۳,۳۸۴,۱۴۲	.	۱,۰۲۳,۲۰۵
خالص دارایی ها ( واحدهای سرمایه گذاری ) پایان سال	۱۹,۶۲۷,۲۰۰	۵۳,۴۹۶,۹۴۷	۱۷,۶۷۹,۲۴۰	۳۲,۷۴۱,۰۰۹

سود (زیان) خالص

میانگین موزون وجوه استفاده شده

(۱) بازده میانگین سرمایه گذاری

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صیدور و ابطال ± سود (زیان) خالص خالص دارایی های پایان دوره

(۲) بازده سرمایه گذاری پایان سال

یادداشتهای توضیحی همراه بخش جدائی ناپذیر صورت خالص دارایی ها می باشد.

۳

شماره ثبت: ۶۶۶۲۱۳  
شماره ثبت: ۴۶۱۷۹۸  
گزارش

صندوق سرمایه گذاری  
اختصاصی بازارگردانی  
پاداش پشתיبان پارس  
شماره ثبت: ۴۷۷۱۲

پاداش

تحت نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار

شرکت سبدگردان  
پاداش سرمایه  
شماره ثبت: ۴۶۱۷۹۸

پاداش

تحت نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی پاداش پشتیبان پارس

یادداشتهای توضیحی صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۵

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی پاداش پشتیبان پارس که صندوقی با سرمایه باز در اندازه بزرگ در تاریخ ۱۳۹۸/۰۴/۳۱ تحت شماره ۱۱۶۵۵ به عنوان صندوق بازارگردانی نزد سازمان بورس و اوراق بهادار و در تاریخ ۱۳۹۸/۰۴/۲۵ به شماره ۴۷۷۱۲ و شناسه ملی ۱۴۰۰۸۴۷۳۳۶۶ نزد مرجع ثبت شرکتها و موسسات غیر تجاری استان تهران به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع آوری سرمایه از سرمایه گذاران و تشکیل سبدی از دارایی های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در سهام، حق تقدم خرید سهام پذیرفته شده در بورس تهران و فرابورس ایران، اوراق بهادار با درآمد ثابت و سپرده های بانکی، سرمایه گذاری می نماید. مجوز فعالیت تا تاریخ ۱۴۰۶/۰۴/۲۴ دارای اعتبار می باشد. مطابق ماده ۴۹ قابل تمدید است. مرکز اصلی صندوق در تهران - میدان آرژانتین- خیابان احمد قصیر خیابان پنجم پلاک ۲۱. شایان ذکر است شرکت شعبه دیگری ندارد.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی پاداش پشتیبان پارس مطابق ماده ۴۴ اساسنامه در تارنمای صندوق سرمایه گذاری به آدرس [www.padashmarketmaker.com](http://www.padashmarketmaker.com) درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی پاداش پشتیبان پارس که از این به بعد صندوق نامیده میشود از ارکان زیر تشکیل شده است:

۲-۱- مجمع صندوق: از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز تشکیل می شود. دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز به شرطی که حداقل ۵ درصد از کل واحدهای ممتاز را در اختیار داشته باشند از حق رای در مجمع برخوردارند. در تاریخ خالص داراییها دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتازی که دارای حق رای بوده اند، به شرح است:

نام دارندگان واحد های ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای ممتاز تحت تملک نسبت به کل واحدهای ممتاز
شرکت سیدگردان پاداش سرمایه	۱۷,۸۵۰	۵۱٪
شرکت مشاور سرمایه گذاری اوراق بهادار پاداش	۳۵۰	۱٪
شرکت توسعه سرمایه گذاری سامان	۱۶,۸۰۰	۴۸٪
	۳۵,۰۰۰	۱۰۰٪

۲-۲- مدیر صندوق: شرکت سید گردان پاداش سرمایه (سهامی خاص) با شناسه ملی ۱۴۰۰۴۴۶۲۲۲۳ که در تاریخ ۱۳۹۳/۰۷/۲۰ به شماره ۴۶۱۷۹۸ در اداره ثبت شرکت های شهر، استان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر صندوق عبارت است از: تهران - میدان آرژانتین- خیابان احمد قصیر خیابان پنجم پلاک ۲۱ واحد ۱۲.

۲-۳- متولی صندوق: شرکت مشاور سرمایه گذاری نگین نوید است که با شماره ثبت ۶۲۶۲۱۳ و شناسه ملی ۱۴۰۱۳۰۵۲۲۰۶ نزد ثبت شرکتها به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از: تهران، خیابان گاندی جنوبی، کوچه شانزدهم، پلاک ۹، طبقه ۴، واحد ۷

۲-۴- حسابرس صندوق: موسسه حسابرسی فریوران راهبرد (حسابداران رسمی) به شماره ثبت ۳۳۰۹ و شناسه ملی ۱۰۸۶۱۸۷۳۱۱۹ نشانی حسابرس عبارت است از: تهران، خیابان سپهبد قرنی، نرسیده به پل کریمخان، کوچه خسرو، پلاک ۲۴، طبقه ۵، واحد ۱۰.

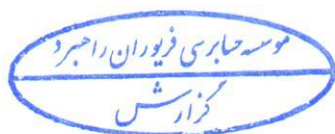
۳- مبنای تهیه صورتهای مالی

صورتهای مالی صندوق بر مبنای ارزش های جاری در پایان سال مالی تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۴-۱- سرمایه گذاریها:

سرمایه گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه گیری های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت و خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری" مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیات مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه گیری می شود.



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی پاداش پشتیبان پارس

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۵

۴-۱-۱ - سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرابورسی

سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام. با توجه به دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوقهای سرمایه گذاری"، مدیر صندوق می تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

۴-۱-۲ - سرمایه گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می گردد.

۴-۱-۳ - سرمایه گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی غیر بورسی یا غیر فرابورسی

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیر بورسی در هر روز مطابق ساز و کار بازخرید آنها توسط ضامن، تعیین می شود.

۴-۲ - درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها :

۴-۲-۱ - سود سهام

درآمد سود سهام شرکتها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت های سرمایه پذیر شناسایی می شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب ها منعکس می گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتنی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر و حداکثر ظرف ۴ ماه با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می شود.

۴-۲-۲ - سود سپرده بانکی و اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب

سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه گذاری شناسایی می شود. همچنین سود سپرده بانکی به صورت ماهانه با توجه به میانگین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب محاسبه می گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب های صندوق سرمایه گذاری منعکس می گردد.

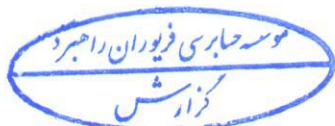
۴-۳ - درآمد ناشی از بازارگردانی صندوق های سرمایه گذاری و اوراق با درآمد ثابت:

درآمد ناشی از بازارگردانی صندوق های سرمایه گذاری، سالانه درصدی از ارزش روزانه خالص دارایی های صندوق های تحت بازارگردانی طبق مفاد امیدنامه صندوق های تحت بازارگردانی می باشد که در دوره های سه ماهه شناسایی می گردد و همچنین درآمد بازارگردانی اوراق تحت بازارگردانی این صندوق طبق نرخ هایی که توافق شده در قرارداد بازارگردانی اوراق مشخص و طی دوره شناسایی می گردد.

۴-۴ - محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حسابها ثبت می شود :

عنوان هزینه ها	شرح نحوه محاسبه هزینه ها
هزینه های تاسیس	معادل ۱ درصد (۰.۰۱) از وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه تا سقف ۲۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت و تصویب مجمع صندوق.
هزینه های برگزاری مجمع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۱۰۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت و تصویب مجمع صندوق.
کارمزد مدیر	سالانه ۲ درصد (۰.۰۲) از متوسط روزانه ارزش سهام، حق تقدم سهام تحت تملک صندوق بعلاوه سه در هزار (۰.۰۰۳) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق موضوع بند ۲-۲-۳ امیدنامه صندوق و سالانه ۲ درصد (۰.۰۲) سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی بعلاوه سالانه حداکثر ۰.۵ درصد (۰.۰۰۵) از متوسط ارزش واحدهای سرمایه گذاری صندوق های سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت (قابل معامله) تحت تملک صندوق و سالانه حداکثر ۲ درصد (۰.۰۲) از متوسط ارزش واحدهای سرمایه گذاری صندوق های سرمایه گذاری در سهام (قابل معامله) تحت تملک صندوق و سالانه حد اکثر ۱ درصد (۰.۰۱) از متوسط ارزش واحدهای سرمایه گذاری صندوق های سرمایه گذاری مختلط (قابل معامله) تحت تملک صندوق. به علاوه سالانه پنج در هزار (۰.۰۰۵) از متوسط ارزش واحدهای صندوق های سرمایه گذاری مبتنی بر گواهی سپرده کالایی.
کارمزد متولی	سالانه ۱ در هزار (۰.۰۰۱) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق که حداقل ۱.۸۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۱.۹۰۰ میلیون ریال است.
حق الزحمه حسابرسی	سالانه مبلغ ثابت ۳.۸۰۰ میلیون ریال به اضافه مالیات بر ارزش افزوده به ازای هر سال مالی.
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل ۰.۳ درصد از ارزش خالص دارایی های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می باشد.
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.
هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن ها	هزینه های دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی آنها سالانه به شرح زیر می باشد: ۱- حداکثر ۸,۰۰۰ میلیون ریال به عنوان بخش ثابت سالانه ۲- ۳۰۴ میلیون ریال به ازای هر نماد ۳- ضریب سالانه از خالص ارزش روزانه دارایی ها از صفر تا ۳۰,۰۰۰ میلیارد ریال ۰/۰۰۰۴ و از ۳۰,۰۰۰ میلیارد ریال تا ۵۰,۰۰۰ میلیارد ریال ۰/۰۰۰۲۴ و بالای ۵۰,۰۰۰ میلیارد ریال ۰/۰۰۰۰۳.
هزینه بازارگردانی اوراق بهادار با درآمد ثابت	هزینه پرداختی به اشخاص ثالث بابت خرید و نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت بازارگردانی مطابق با قرارداد منعقد و مدارک مثبت.



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی پاداش پشتیبان پارس

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۵

۴-۵- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۴۳ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی صندوق هر سه ماه یک بار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقیمانده در پایان هر سال پرداخت می شود.

۴-۶- مخارج تامین مالی

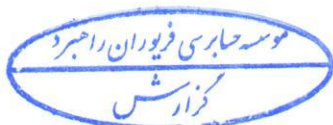
سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک ها، موسسات مالی و اعتباری و خرید اقساطی سهام مخارج تامین مالی را در بر میگیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود.

۴-۷- تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری ایجاد می شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی های مالی اضافه می شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی های مالی صندوق سرمایه گذاری کسر می شود. نظر به اینکه بر طبق تبصره ۲ ماده ۹- اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری است، به دلیل آنکه دارایی های صندوق در خالص داراییها به ارزش روز اندازه گیری و ارائه می شود لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می شود.

۴-۸- تعهدات بازارگردانی موضوع بند ۷ امیدنامه طبق مصوبه مجمع صندوق مورخ ۱۴۰۵/۰۲/۲۸ به شرح زیر می باشد:

نام سهام	حداقل سفارش در روز-تعداد	حداقل معاملات روزانه-تعداد	دامنه مغننه
۱ بیمه سامان	۶۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	۳.۰۰٪
۲ پمپ سازی ایران	۱۲۹,۹۹۷	۱,۴۴۷,۰۰۰	۲.۵٪
۳ تامین سرمایه کاردان	۳۳۸,۵۸۱	۲,۵۴۰,۰۰۰	۲.۵٪
۴ صنایع کاغذ پارس	۱۱۱,۲۰۰	۲,۲۲۴,۰۰۰	۲.۲۵٪
۵ بانک سامان	۱۳,۳۱۹,۰۱۵	۶۶۵,۹۵۱	۲.۵۰٪
۶ پرداخت الکترونیک سامان کیش	۱۶,۷۵۰	۳۳۵,۰۰۰	۲.۵۰٪
۷ صنایع شیمیایی سینا	۱۷۲,۴۱۴	۳,۳۰۶,۰۰۰	۲.۵٪
۸ شیشه همدان	۱۱۶,۶۰۰	۲,۳۳۲,۰۰۰	۲.۲۵٪
۹ اعتباری ملل	۱۳۵,۱۵۱	۲,۷۰۳,۰۱۵	۲.۵۰٪
۱۰ عمران و توسعه فارس	۱۲۳,۷۵۹	۲,۲۵۷,۰۰۰	۲.۲۵٪
۱۱ جامدارو	۶۶,۶۶۷	۳۳۴,۰۰۰	۲.۵٪
۱۲ سلف موازی میلگرد صائب تبریز	۵۰,۰۰۰	۷,۳۴۰	۲.۰٪
۱۳ اوراق مربجه جهان اروم ایاز	۵۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰	۱٪
۱۴ اوراق مربجه دانش بنیان پویا نیرو	۲,۴۰۰	۴۸,۰۰۰	۱٪
۱۵ اوراق مربجه شرکت تولیدی شیوا	۵۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰	۱٪
۱۶ اوراق مربجه شرکت فرش الماس کویر کرمان	۵۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۱٪
۱۷ اوراق مربجه شیشه همدان	۱,۲۵۰	۲۵,۰۰۰	۱٪
۱۸ اوراق مربجه شرکت آسمان بیکران هشتم طوس	۵۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	۱٪
۱۹ صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار مبتنی بر طلای پاداش	۱,۹۰۰,۰۰۰	۱۹,۰۰۰,۰۰۰	۴٪
۲۰ اوراق مربجه شرکت معدنی و صنعتی گل گهر	۵۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱٪
۲۱ اوراق شهرداری کرمانشاه	-	۴۰,۰۰۰	۱٪



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی پاداش پشتیبان پارس  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
برای سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۵

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به تفکیک صنعت به شرح زیر است:

صنعت	۱۴۰۴/۰۱/۳۱	۱۴۰۵/۰۱/۳۱
	درصد به کل دارایی‌ها	درصد به کل دارایی‌ها
	خالص ارزش فروش	خالص ارزش فروش
	میلیون ریال	میلیون ریال
انبوه سازی املاک و مستغلات	۱۴۵,۲۶۵	۵۶۶,۲۱۹
بیمه و بازنشتی	۴,۸۲۸,۷۴۲	۴,۹۷۸,۶۰۹
شیمیایی	۱,۳۲۶	۴۱,۷۴۸
محصولات فلزی	۳۷,۸۷۱	۴۷,۰۵۰
ماشین آلات و تجهیزات	۸۸,۹۵۸	۱۲۹,۰۳۹
کانی غیر فلزی	۱,۷۴۲,۰۳۴	۱,۸۴۳,۷۵۵
بانکها و موسسات اعتباری	۱۸,۶۷۰,۹۴۲	۳۹,۵۵۰,۰۰۹
قند و شکر	۲۴,۳۱۷	۲۲,۳۳۸
رایانه	۶,۶۴۲,۷۹۴	۴,۹۳۹,۸۰۷
فعالیت‌های کمکی به نهاد های مالی واسط	۲۷۳,۰۱۵	۵۴۹,۲۰۵
جمع	۳۲,۴۷۵,۲۶۳	۵۲,۶۷۷,۷۷۸

۵-۱- با توجه به شرایط جنگی حاکم بر کشور که موجب تعطیلی معاملات سهام و صندوق های مبتنی بر سهام در بورس اوراق بهادار از تاریخ ۹ اسفند ۱۴۰۴ شده است، خالص ارزش فروش سهام و صندوق های سرمایه گذاری بر اساس ارزش های بازار طبق تابلوی بورس در تاریخ ۱۶ اسفند ۱۴۰۴ ارزشیابی شده است. در صورتی که قیمت های بازار فعال در تاریخ تایید صورت های مالی به عنوان ارزش های روز، مبنای تعدیل صورت های مالی قرار گیرد، اختلاف ارزش روز دارایی ها بر اساس نرخ های پس از بازگشایی نمادها با ارزش شناسایی شده در صورت های مالی، کم اهمیت است.

۶- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری به تفکیک به شرح زیر است:

صنعت	۱۴۰۴/۰۱/۳۱	۱۴۰۵/۰۱/۳۱
	درصد به کل دارایی‌ها	درصد به کل دارایی‌ها
	خالص ارزش فروش	خالص ارزش فروش
	میلیون ریال	میلیون ریال
ارزش پاداش (پاداش)	۲۸۲,۲۹۲	۳۸۶,۴۸۹
ارکیده (ارکیده)	.	۲۱۰,۸۴۶
اوراق بهادار مبتنی بر طلای پاداش (گلد)	.	۶۶۷,۳۰۱
توسعه افق رابین (رابین)	.	۶۸,۲۵۶
جمع	۲۸۲,۲۹۲	۱,۳۳۲,۹۹۲

۶-۱- با توجه به شرایط جنگی حاکم بر کشور که موجب تعطیلی معاملات سهام و صندوق های مبتنی بر سهام در بورس اوراق بهادار از تاریخ ۹ اسفند ۱۴۰۴ شده است، خالص ارزش فروش سهام و صندوق های سرمایه گذاری بر اساس ارزش های بازار طبق تابلوی بورس در تاریخ ۱۶ اسفند ۱۴۰۴ ارزشیابی شده است. در صورتی که قیمت های بازار فعال در تاریخ تایید صورت های مالی به عنوان ارزش های روز، مبنای تعدیل صورت های مالی قرار گیرد، اختلاف ارزش روز دارایی ها بر اساس نرخ های پس از بازگشایی نمادها با ارزش شناسایی شده در صورت های مالی، کم اهمیت است.





**صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازرگانی پاداش پشتیبان پارس**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی**  
**برای سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۵**

۸- سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب:  
 سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب به شرح زیر است:

۱۴۰۴/۰۱/۳۱		۱۴۰۵/۰۱/۳۱	
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	خالص ارزش فروش	سود متعلقه
درصد	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۰.۰۰٪	۰	۵,۱۰۲	۱۰۳
۰.۰۰٪	۰	۵,۰۱۲	۱۲
۰.۰۰٪	۰	۵,۱۲۳	۱۲۳
۰.۰۰٪	۰	۵,۰۰۲	۳
۰.۰۰٪	۰	۳۴۴,۸۵۰	۳۴,۰۹۵
۰.۰۰٪	۰	۹۹۴,۸۱۸	۰
۰.۰۰٪	۰	۱۹,۲۲۱	۰
۰.۰۵٪	۱۵,۴۵۵	۰	۰
۰.۰۰٪	۳۳۱	۰	۰
۰.۰۰٪	(۲)	۰	۰
۰.۰۱٪	۴,۸۷۸	۰	۰
۰.۰۱٪	۴,۷۸۵	۰	۰
۰.۰۷٪	۲۵,۳۴۷	۱,۳۷۹,۱۲۸	۳۴,۳۳۷
			۱,۴۲۹,۳۹۶

۹- حساب های دریافتی  
 حساب های دریافتی به تفکیک شرح زیر است

یادداشت	توزیل نشده	نرخ توزیل	ذخیره توزیل	توزیل شده	توزیل شده
	میلیون ریال	درصد	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۹-۱	۲۴۱,۹۵۶	۲۵٪	(۵,۹۷۵)	۲۳۵,۹۸۲	۹۹,۶۵۸
۹-۲	۲۶,۹۱۳		۰	۲۶,۹۱۳	۲۶,۹۱۳
۹-۳	۷,۴۳۲		۰	۷,۴۳۲	۵,۴۸۳
۹-۴	۳,۴۸۴		۰	۳,۴۸۴	۵,۱۲۶
	۲۷۹,۷۸۵		(۵,۹۷۵)	۲۷۳,۸۱۰	۱۳۷,۳۰۰



سود سهام دریافتی  
 حق تقدم فروخته شده  
 سایر حساب های دریافتی  
 سود دریافتی سپرده های بانکی  
 جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی پاداش پشتیبان پارس

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۵

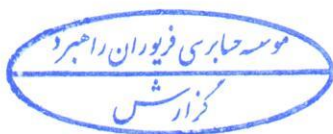
۹-۱ - سود سهام دریافتی

۱۴۰۴/۰۱/۳۱		۱۴۰۵/۰۱/۳۱				
تاریخ مجمع	تنزیل نشده	تاریخ تنزیل	نرخ تنزیل	ذخیره تنزیل	تنزیل شده	تنزیل شده
			درصد	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۴۰۴/۰۷/۲۶	۸۸,۲۰۰	۱۴۰۵/۰۳/۲۶	۲۵٪	.	۸۸,۲۰۰	۴,۸۰۰
شیشه همدان (کههدا)						
۱۴۰۱/۱۲/۲۴	۵۲,۸۸۲	۱۴۰۴/۰۳/۲۸	۲۵٪	.	۵۲,۸۸۲	۵۲,۸۸۲
کاغذ پارس (چکاپا)						
۱۴۰۵/۰۱/۳۰	۴۳,۹۸۷	۱۴۰۵/۰۵/۳۰	۲۵٪	(۳,۴۱۸)	۴۰,۵۷۰	.
تامین سرمایه کاردان (تکاردان)						
۱۴۰۵/۰۱/۳۱	۳۰,۰۶۳	۱۴۰۵/۰۵/۳۱	۲۵٪	(۲,۳۵۳)	۲۷,۷۱۰	۲۱,۵۱۱
پرداخت الکترونیک سامان کیش (سپ)						
۱۴۰۳/۰۷/۳۰	۱۰,۳۴۴	۱۴۰۵/۰۱/۰۱	۲۵٪	.	۱۰,۳۴۴	۵,۹۲۴
جام دارو (فجام)						
۱۴۰۴/۱۲/۱۸	۶,۲۶۴	۱۴۰۵/۰۳/۱۸	۲۵٪	(۲۰۳)	۶,۰۶۱	.
عمران و توسعه فارس (فارس)						
۱۴۰۴/۰۷/۳۰	۷۶۱	۱۴۰۵/۰۳/۳۰	۲۵٪	.	۷۶۱	۷۶۱
پمپ ایران (تیمی)						
۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۳,۹۸۶	۱۴۰۳/۱۲/۱۷	۲۵٪	.	۳,۹۸۶	۳,۹۸۶
بیمه تعاون (وتعاون)						
۱۴۰۰/۱۱/۰۶	۲,۷۴۴	۱۴۰۱/۰۷/۰۶	۲۵٪	.	۲,۷۴۴	۲,۷۴۴
سر. توسعه آذربایجان (وآذر)						
۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۲,۳۸۹	۱۴۰۴/۰۱/۰۱	۲۵٪	.	۲,۳۸۹	۲,۳۸۹
گسترش سرمایه گذاری ایرانیان (وگستر)						
۱۴۰۴/۰۶/۱۶	.	۱۴۰۵/۰۲/۱۶	۲۵٪	.	.	۱,۸۷۳
عمران و توسعه شاهد (نعمرا)						
۱۴۰۰/۰۴/۲۸	.	۱۴۰۰/۱۲/۲۸	۲۵٪	.	.	۱,۴۷۷
نوش مازندران (غنوش)						
۱۴۰۴/۰۷/۲۹	۳۳۵	۱۴۰۵/۰۳/۲۹	۲۵٪	.	۳۳۵	۳۳۵
قند تربت جام (قجام)						
۱۴۰۴/۰۷/۲۹	.	۱۴۰۵/۰۳/۲۹	۲۵٪	.	.	۴۴۰
سر. شاهد (شاهد)						
۱۴۰۰/۰۵/۳۱	.	۱۴۰۱/۰۷/۱۶	۲۵٪	.	.	۲۶۱
قند بیستون (قیستو)						
۱۴۰۲/۰۱/۲۱	.	۱۴۰۲/۰۹/۲۷	۲۵٪	.	.	۱۵۹
نیرو سرمایه (نیرو)						
۱۴۰۳/۰۴/۳۱	.	۱۴۰۴/۰۱/۰۱	۲۵٪	.	.	۱۲۸
سر. فلات ایرانیان (فلات)						
<b>جمع</b>	<b>۲۴۱,۹۵۶</b>			<b>(۵,۹۷۵)</b>	<b>۲۳۵,۹۸۲</b>	<b>۹۹,۶۵۸</b>

۹-۲ - حساب‌های دریافتی بابت حق تقدم فروخته شده

۱۴۰۴/۰۱/۳۱		۱۴۰۵/۰۱/۳۱			
تاریخ تنزیل	تنزیل نشده	تاریخ تنزیل	نرخ تنزیل	مبلغ	مبلغ
	میلیون ریال		درصد	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۴۰۰/۱۲/۱۵	۲۶,۹۱۳	۱۴۰۰/۱۲/۱۵	۲۵٪	۲۶,۹۱۳	۲۶,۹۱۳
بیمه تعاون (وتعاون)					
<b>جمع</b>	<b>۲۶,۹۱۳</b>			<b>۲۶,۹۱۳</b>	<b>۲۶,۹۱۳</b>

۹-۲-۱ - مطالبه فوق مربوط به حق تقدم استفاده نشده میباشد، تا تاریخ تهیه صورت‌های مالی هنوز وصول نگردیده است.



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی پاداش پشتیبان پارس

یادداشتهای توضیحی صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۵

۹-۳- سایر حسابهای دریافتنی

۱۴۰۴/۰۱/۳۱	۱۴۰۵/۰۱/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۴,۹۸۶	۷,۴۳۲	حساب دریافتنی بازارگردانی
۴۹۷	۰	پرداختی به سرمایه گذاران
۰	۰	هزینه های متوقف شده
<b>۵,۴۸۳</b>	<b>۷,۴۳۲</b>	<b>جمع</b>

۹-۴- سود دریافتنی سپردههای بانکی

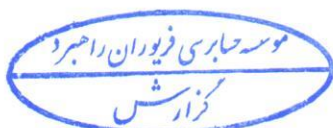
۱۴۰۴/۰۱/۳۱		۱۴۰۵/۰۱/۳۱		
تنزیل شده	تنزیل شده	ذخیره تنزیل	تنزیل نشده	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۵,۲۴۶	۳,۴۸۴	۰	۳,۴۸۴	بانک تجارت
<b>۵,۲۴۶</b>	<b>۳,۴۸۴</b>	<b>۰</b>	<b>۳,۴۸۴</b>	<b>جمع</b>

۱۰- سایر داراییها

سایر داراییها شامل آن بخش از مخارج نرم افزار بوده که به صورت روزانه مستهلک و هزینه آن شناسایی می گردد.

سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۱/۳۱

مانده	استهلاک	مخارج اضافه شده	مانده در	
پایان سال	طی سال	طی سال	ابتدای سال	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۸,۰۵۲	(۱۱۴,۱۹۵)	۸۷,۴۶۲	۳۴,۷۸۵	هزینه نرم افزار
<b>۸,۰۵۲</b>	<b>(۱۱۴,۱۹۵)</b>	<b>۸۷,۴۶۲</b>	<b>۳۴,۷۸۵</b>	<b>جمع</b>



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی پاداش پشتیبان پارس

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۵

۱۱- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزار به شرح زیر است:

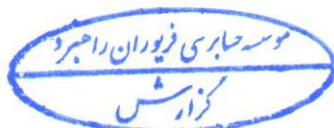
سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۱/۳۱

مانده پایان سال	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای سال	نام شرکت کارگزاری
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
(۱۴۴)	(۵,۹۷۶,۱۹۲)	۵,۹۷۶,۰۴۸	۰	سی ولکس
(۱۴,۸۲۱)	(۱۴۶,۷۷۰)	۱۳۱,۹۴۹	۰	بورس بهگزین
۰	(۲,۵۱۶)	۸,۲۹۳	(۵,۷۷۶)	کارگزاری فدک (راهنمای سرمایه گذاران)
(۵۰,۸۹۸)	(۲۰,۲۵۴,۲۱۰)	۲۰,۲۱۶,۶۷۳	(۱۳,۳۶۰)	سامان
۱,۴۰۶,۶۷۵	(۷۷,۷۴۸,۵۹۳)	۷۹,۱۵۰,۱۱۸	۵,۱۵۰	کارگزاری اوراق بهادار پاداش
(۳,۸۲۴)	(۳۴۵,۸۰۴)	۳۴۱,۹۸۰	۰	پویش البرز
۰	(۵۲,۲۷۵)	۵۶,۳۴۳	(۴,۰۶۸)	ملل پویا
۰	(۹۳۰,۷۰۰)	۹۳۰,۷۰۰	۰	سرمایه گذاری ملی ایران
۱,۳۳۶,۹۸۸	(۱۰۵,۴۵۷,۰۶۱)	۱۰۶,۸۱۲,۱۰۳	(۱۸,۰۵۵)	جمع

۱۲- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ صورت خالص دارایی ها به شرح زیر است:

۱۴۰۴/۰۱/۳۱	۱۴۰۵/۰۱/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۹	۳۴	بانک اقتصاد نوین
۸۲,۲۷۱	۷,۵۹۸	بانک شهر
۰	۱,۴۹۲	بانک ملت
۸۲,۳۱۰	۹,۱۲۵	جمع



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی پاداش پشتیبان پارس

یادداشتهای توضیحی صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۵

۱۳- بدهی به ارکان صندوق

بدهی به ارکان صندوق در تاریخ صورت خالص دارایی ها به شرح زیر است:

۱۴۰۴/۰۱/۳۱	۱۴۰۵/۰۱/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	مدیر صندوق
۸۱,۲۳۳	۲۶۴,۷۸۴	متولی
۳۱۵	۱,۰۳۱	حسابرس
۲,۸۴۳	۱,۲۰۰	مدیر ثبت
.	.	
<b>۸۴,۳۹۲</b>	<b>۲۶۷,۰۱۵</b>	<b>جمع</b>

۱۴- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر:

سایر حساب های پرداختنی و ذخایر در تاریخ صورت خالص دارایی ها به شرح زیر است:

۱۴۰۴/۰۱/۳۱	۱۴۰۵/۰۱/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	بدهی به صندوق گلدای بابت صدور واحد ها
.	۱,۸۰۲,۴۹۳	سود ترجیحی پرداختنی اوراق
۴۱,۵۷۹	۲۱۷,۴۷۰	مخارج نرم افزار و سایت
۱۰,۳۹۸	۲۸,۶۸۲	مخارج عضویت در کانونها
۱۳۴	.	مخارج برگزاری مجامع
۱۰۰	.	ذخیره مدیر تصفیه
۱,۶۹۳	۱,۶۹۳	
<b>۵۳,۹۰۴</b>	<b>۲,۰۵۰,۳۳۸</b>	<b>جمع</b>

۱۵- بدهی به سرمایه گذاران:

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است:

۱۴۰۴/۰۱/۳۱	۱۴۰۵/۰۱/۳۱	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		بابت واحدهای ابطال شده
۷۳۶,۲۵۵	۸۸,۸۸۸	۱۵-۱	
<b>۷۳۶,۲۵۵</b>	<b>۸۸,۸۸۸</b>		<b>جمع</b>

۱۵-۱- مبلغ فوق مربوط به نمادهای و تعاون، و آذر، و گستر، و بخاور می باشد.

۱۶- پیش دریافت ها:

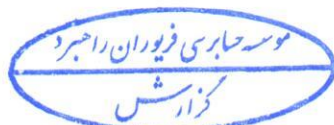
پیش دریافت ها متشکل از اقلام زیر است:

۱۴۰۴/۰۱/۳۱	۱۴۰۵/۰۱/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	مشارکت شهرداری کرمانشاه
.	۳۲۲,۴۸۱	صکوک مرابحه کگل ۸۰۱-۳ماهه ۲۳٪ (صگل ۸۰۱)
.	۴۲۴,۶۹۹	سلف موازی میلگرد صائب تبریز (عصائب)
۱۶۳,۵۵۴	۱۵,۷۸۷	صکوک مرابحه بیویا ۶۲-۳ماهه ۲۳٪ (صویا ۶۲)
۷۷,۱۷۴	۱۳۴,۳۴۳	مرابحه جهان اروم ایاز ۰۷۱۲۲۰ (ایاز ۰۷)
۱۸۰,۰۰۰	۱۷۶,۵۳۶	اجاره تولیدی شیوا ۱۴۰۸-۳۰۴
.	۵۷۴	مرابحه فرش الماس کوپر ۰۸۰۳۱۲
.	۳۱	مرابحه آسمان بیکران هشتم ۰۸۰۴۲۸ (آسمان ۰۸)
.	۸۹	صکوک مرابحه کهمدا ۸۶۰-۳ماهه ۲۳٪ (صهمدا ۸۶۰)
.	۴۵,۵۰۸	
<b>۴۲۰,۷۲۹</b>	<b>۱,۱۲۰,۰۴۸</b>	

۱۷- خالص دارایی ها:

خالص دارایی ها در تاریخ صورت خالص دارایی ها به تفکیک واحد های سرمایه گذاری عادی و ممتاز به شرح ذیل است:

۱۴۰۴/۰۱/۳۱		۱۴۰۵/۰۱/۳۱		
میلیون ریال	تعداد	میلیون ریال	تعداد	
۳۲,۶۷۶,۱۹۰	۱۷,۶۴۴,۲۴۰	۵۳,۴۸۰,۶۱۰	۱۹,۵۹۲,۲۰۰	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۶۴,۸۱۸	۳۵,۰۰۰	۱۶,۳۳۷	۳۵,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
<b>۳۲,۷۴۱,۰۰۹</b>	<b>۱۷,۶۷۹,۲۴۰</b>	<b>۵۳,۴۹۶,۹۴۷</b>	<b>۱۹,۶۲۷,۲۰۰</b>	<b>جمع</b>



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازرگانی پاداش پشتیبان پارس  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
برای سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۵

۱۸- سود (زیان) فروش اوراق بهادار  
سود (زیان) فروش اوراق بهادار به شرح زیر است:

سود (زیان) ناشی از فروش سهام و حق تقدم شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	سود (زیان) ناشی از فروش صندوق‌های سرمایه‌گذاری	سود (زیان) ناشی از فروش اوراق با درآمد ثابت یا علی‌الحساب	جمع
۱۸-۱	۱۸-۲	۱۸-۳	

۱۸-۱- سود (زیان) ناشی از فروش سهام و حق تقدم شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۱/۳۱

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کاربرد	ارزش دفتری	نهای فروش	تعداد
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۴,۹۲۹	۶,۳۲۷	(۵۸)	(۷۰,۴۸۱)	۷۶,۸۷۷	۲۵,۳۷۶,۴۰۶
(۴,۳۶۱)	۹۹۷	(۲۸)	(۳۵,۱۹۸)	۳۶,۲۲۲	۱۹,۷۴۲,۱۱۴
(۱۳)	(۰)	(۰)	(۴۲)	۴۲	۳,۰۰۰
(۱,۵۲۵)	۱۲,۹۴۳	(۴۷)	(۴۷,۵۳۱)	۶۱,۵۲۱	۲۴,۵۲۲,۱۹۰
.	۱,۷۴۳	(۷۴)	(۷,۸۶۴)	۹,۶۸۲	۱,۲۰۳,۳۸۴
۳۶,۹۸۸	(۶۳,۹۲۰)	(۴۷)	(۴۲۳,۸۰۴)	۳۵۹,۹۳۱	۷۳,۷۸۸,۵۸۵
۵۲۴	(۶۶,۴۶۱)	(۴۰)	(۳۸۱,۶۵۲)	۳۱۵,۴۳۱	۱۶,۹۴۶,۹۸۰
۷,۶۵۸	۴,۶۸۱	(۲۷)	(۳۱,۳۱۶)	۳۶,۰۲۴	۹,۸۷۰,۸۰۸
۱۷,۷۶۴	۳۵,۶۲۱	(۷۵)	(۳۱۷,۷۰۱)	۳۵۳,۳۹۷	۳۵,۵۵۹,۱۲۸
۳,۲۱۹,۸۷۱	۱,۱۸۸,۲۲۴	(۱,۶۷۳)	(۵,۴۲۹,۲۰۹)	۶,۶۱۹,۱۰۶	۲,۵۴۰,۰۹۲,۳۴۴
(۷۶۷)	۱,۴۵۱	(۳۴)	(۴,۲۳۰)	۵,۷۱۵	۵۶۷,۴۶۹
(۷۵,۸۳۲)	.	.	.	.	.
۱۸,۹۰۲	.	.	.	.	.
۲۹,۳۲۹	.	.	.	.	.
(۲۱,۵۵۵)	.	.	.	.	.
۳,۲۲۲,۰۶۶	۱,۱۲۲,۶۱۵	(۲,۳۰۳)	(۶,۷۴۹,۰۳۱)	۷,۸۷۳,۹۴۸	

سال مالی منتهی به  
۱۴۰۴/۰۱/۳۱

شیمیایی سینا (شسینا)  
شیشه همدان (کههدا)  
پرواخت الکترونیک سامان (کیش (سپ)  
تالین سرمایه کاران (تکاران)  
قد تریب جام (قجام)  
بیمه زندگی خاورمیانه (بخاور)  
عمران و توسعه فارس (تفارس)  
پمپ ایران (تیمی)  
بیمه سامان (بساما)  
پلک سامان (سامان)  
جام دارو (قجام)  
قد ثابت خراسان (قثابت)  
عطرین نخ قم (نظرین)  
ایران ترانسفو (بترانس)  
کاغذ پارس (چکابا)  
جمع



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی پادش پشیمان یارس  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
برای سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۵

۱۸-۲ - سود (زیان) ناشی از فروش صندوق‌های سرمایه گذاری

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۱/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۱/۳۱	
میلیون ریال	سود (زیان) فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۰	۱۹۶,۳۳۹	(۱۴,۶۶۲)	(۳۵,۳۸۲,۲۱۰)	۳۵,۵۹۵,۲۰۱	۲,۵۲۲,۷۵۶,۲۵۴
۱۷۶۰۲	۲۵۱,۹۴۹	(۹,۲۵۵)	(۳۴,۶۲۸,۸۴۱)	۳۴,۸۹۰,۰۴۵	۱,۵۸۹,۲۰۲,۵۴۴
۰	۳۰	(۱۲)	(۳۲,۹۷۰)	۳۲,۰۱۳	۱,۰۳۱,۰۰۰
(۱۵۳)	(۰)	(۱)	(۷۷۸)	۷۷۹	۲,۸۵۳
۰	۵,۵۳۳	(۹۲)	(۳۴۴,۴۵۷)	۲۵۰,۰۸۲	۱۰,۳۷۶,۴۱۰
۰	۹۶	(۱۸)	(۵۰,۰۴۴)	۵۰,۱۵۹	۲,۹۵۶,۵۸۷
۰	۲۸,۳۱۳	(۲۱۹)	(۷۴۷,۴۸۱)	۷۷۶,۰۱۴	۵۳,۳۳۶,۹۸۵
۶,۱۵۳	۷,۹۵۴	(۱۵۶)	(۸۲۲,۴۵۰)	۸۳۱,۵۶۰	۸,۵۳۶,۰۲۴
۰	۴۶,۱۰۰	(۴۰۷)	(۱,۶۱۳,۶۴۱)	۱,۶۶۰,۱۴۸	۹۳,۶۵۵,۳۳۶
۰	۲۲,۳۰۵	(۳۳۷)	(۱,۰۷۰,۳۸۵)	۱,۰۹۲,۰۲۷	۷۴,۲۲۸,۸۹۳
۰	۲,۵۳۳	(۱۴۸)	(۷۸۲,۵۴۲)	۷۸۷,۲۲۳	۹,۹۰۴,۴۲۹
۰	۱۱,۰۴۰	(۱۴۸)	(۵۳۸,۱۵۸)	۵۴۹,۳۳۷	۳۳,۶۸۰,۰۵۶
۰	۱۵,۴۹۶	(۱۸۷)	(۹۸۱,۴۰۰)	۹۹۷,۰۸۳	۵۲,۷۴۵,۲۰۱
۰	۳۴,۰۶۱	(۱,۰۲۵)	(۳,۷۳۸,۰۵۶)	۳,۷۷۳,۱۵۲	۱۳۳,۵۲۹,۶۸۳
۱۵,۸۱۲	۱,۰۴۶	(۹۰)	(۴۷۷,۳۳۹)	۴۷۸,۳۷۵	۲۵,۰۰۰,۰۰۰
۰	۱,۷۵۶	(۳۳)	(۸۹,۰۰۰)	۹۰,۷۹۰	۶,۰۹۶,۱۴۸
۰	۹۴۳	(۲۸)	(۱۵,۰۰۰)	۱۵۰,۹۷۱	۱۲,۳۲۵,۱۰۵
۲,۴۷۸	۰	۰	۰	۰	۰
۴۱,۸۹۲	۶۲۵,۶۸۴	(۲۶,۸۱۹)	(۸۱,۲۵۴,۶۵۳)	۸۲,۰۰۶,۹۶۷	۰





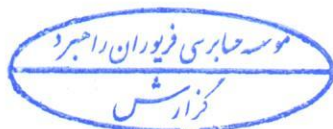
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی پاداش پشتیبان پارس  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
برای سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۵

۱۹- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۱/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۱
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام و حق تقدم	۱۳,۵۹۴,۶۵۴	۶,۴۲۵,۲۷۱
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری صندوق‌های سرمایه گذاری	۱۱,۶۷۸	۷,۲۵۷
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۲,۴۱۷	۲,۰۶۲
<b>جمع</b>	<b>۱۳,۶۰۸,۷۴۹</b>	<b>۶,۴۳۴,۵۹۰</b>

۱- ۱۹- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام و حق تقدم:

تعداد	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۱/۳۱				سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	
۹۶۷,۲۴۸,۶۹۷	۲,۲۰۷,۲۶۲	(۲,۶۱۲,۴۸۶)	(۱,۶۷۸)	۳۰۲,۵۱۹	اعتباری ملل (وملل)
۱۱,۸۱۱,۸۹۲,۷۱۱	۳۷,۳۷۲,۸۲۹	(۲۱,۴۷۳,۴۱۷)	(۲۸,۴۰۳)	۴,۴۹۵,۵۶۱	بانک سامان (سامان)
۴۶۷,۸۳۰,۶۰۹	۴,۹۸۲,۳۹۶	(۴,۱۸۳,۰۹۵)	(۳,۷۸۷)	۱,۹۰۷,۶۵۱	بیمه سامان (بساما)
۵۲۷,۴۲۵,۹۹۷	۴,۹۴۳,۵۶۴	(۷,۳۹۱,۳۴۲)	(۳,۷۵۷)	(۱۶۶,۲۵۳)	پرداخت الکترونیک سامان کیش (سپ)
۳۷,۹۳۴,۷۰۱	۱۳۹,۱۴۴	(۱۲۴,۱۸۸)	(۱۰۶)	۱۷,۷۵۸	پمپ ایران (تیمیپ)
۳۶۶,۵۶۱,۶۴۶	۵۴۹,۶۲۳	(۴۴۰,۸۲۸)	(۴۱۸)	(۱۴,۶۶۸)	تامین سرمایه کاردان (تکاردان)
۵,۸۴۱,۸۷۲	۴۷,۰۸۵	(۳۷,۶۹۰)	(۳۶)	(۲,۲۳۵)	جام دارو (قجام)
۳,۹۷۸,۳۱۸	۲۳,۶۳۱	(۴۱,۱۰۵)	(۱۸)	(۱۱,۲۵۰)	سر. شاهد (شاهد)
۹۸۰,۹۴۴,۷۴۶	۱,۸۴۵,۱۵۷	(۱,۷۴۹,۴۷۴)	(۱,۴۰۲)	(۲۶۴,۶۲۳)	شیشه همدان (کههدا)
۱۹,۴۹۷,۷۸۶	۴۱,۷۸۰	(۵۱,۶۴۹)	(۳۲)	(۳۳)	شیمیایی سینا (شسینا)
۶,۰۸۷,۰۰۱	۴۵,۷۱۳	(۷۶,۶۹۹)	(۳۵)	(۲۷,۹۷۹)	عمران و توسعه شاهد (ثعمر)
۳۹,۵۰۰,۰۰۰	۴۹۷,۳۰۵	(۸۸۴,۶۸۹)	(۳۷۸)	(۴۰,۶۹)	عمران و توسعه فارس (ثفارس)
۲,۵۲۳,۰۹۸	۲۲,۳۵۵	(۱۶,۴۶۳)	(۱۷)	(۳,۰۹۱)	قند تربت جام (قجام)
.	.	.	.	۱۹۶,۰۸۴	بیمه زندگی خاورمیانه (بخاور)
<b>جمع</b>	<b>۵۲,۷۱۷,۸۴۴</b>	<b>(۳۹,۰۸۳,۱۲۴)</b>	<b>(۴۰,۰۶۶)</b>	<b>۶,۴۲۵,۲۷۱</b>	



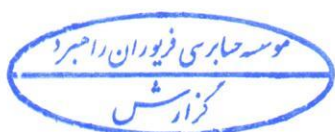
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی پاداش پشتیبان پارس  
یادداشتهای توضیحی صورت های مالی  
برای سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۵

۲- ۱۹- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری صندوق های سرمایه گذاری :

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۱/۳۱					
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۷,۲۵۷	۱۰,۸۱۸	(۱۴۳)	(۳۷۵,۶۷۰)	۳۸۶,۶۳۱	۱۵,۵۴۲,۳۴۷	ارزش پاداش (پاداش)
۰	۹۶۱	(۷۸)	(۲۰۹,۸۸۵)	۲۱۰,۹۲۴	۱۲,۴۰۰,۰۰۰	ارکیده (ارکیده)
۰	(۲,۹۲۲)	(۴۰۱)	(۶۷۰,۲۲۳)	۶۶۷,۷۰۲	۴۱,۴۳۰,۹۸۲	اوراق بهادار مبتنی بر طلای پاداش (گلد)
۰	۲,۸۲۱	(۲۵)	(۶۵,۵۳۵)	۶۸,۳۸۲	۲,۷۸۱,۶۶۰	توسعه افق رابین (رابین)
<b>۷,۲۵۷</b>	<b>۱۱,۶۷۸</b>	<b>(۶۴۶)</b>	<b>(۱,۳۲۱,۳۱۴)</b>	<b>۱,۳۳۳,۶۳۹</b>		<b>جمع</b>

۳- ۱۹- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۱/۳۱					
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۰	(۱)	(۱)	(۵,۰۰۱)	۵,۰۰۰	۵,۰۰۰	صکوک مرابحه بیویا ۶۲/۳ ماهه ۲۳٪ (صیویا ۶۲)
۰	(۱)	(۱)	(۵,۰۰۱)	۵,۰۰۰	۵,۰۰۰	مرابحه آسمان بیگران هشتم ۰۸۰۴۲۸ (آسمان ۰۸)
۰	(۴)	(۱)	(۵,۰۰۴)	۵,۰۰۰	۵,۰۰۰	مرابحه جهان اروم ایاز ۰۷۱۲۲۰ (ایاز ۰۷)
۰	(۱)	(۱)	(۵,۰۰۰)	۵,۰۰۰	۵,۰۰۰	مرابحه زرین رویا ۱۴۰۸۰۱۲۶ (رویا ۰۸)
۰	(۱۸۴)	(۴۵)	(۳۱۰,۹۳۹)	۳۱۰,۸۰۰	۴۰۰,۰۰۰	مرابحه عام دولت ۲۵۵/ش خ ۰۷۱۰۱۱ (اراد ۲۵۵)
۰	(۱,۴۴۴)	(۷۲۲)	(۹۹۶,۲۶۲)	۹۹۵,۵۴۰	۴۰۰,۰۰۰	سلف آهن اسفنجی گل گهر (گهر ۲)
۲۰,۰۷۳	۴,۰۵۲	(۱۴)	(۱۵,۱۶۸)	۱۹,۲۳۵	۴,۸۱۵	سلف موازی میلگرد صائب تبریز (صائب)
(۷)	۰	۰	۰	۰	۰	مرابحه عام دولت ۱۷۸/ش خ ۰۴۱۱۱۷ (اراد ۱۷۸)
(۴)	۰	۰	۰	۰	۰	مشارکت ش اصفهان ۰۴۲/۳ ماهه ۱۸٪ (مصفا ۰۴۲)
<b>۲۰,۰۶۲</b>	<b>۲,۴۱۷</b>	<b>(۷۸۴)</b>	<b>(۱,۳۴۲,۳۷۴)</b>	<b>۱,۳۴۵,۵۷۵</b>		<b>جمع</b>



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی پاداش پشتیبان پارس  
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی  
سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۵

۲۰ - سود سهام

سال مالی منتهی به  
۱۴۰۴/۰۱/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۱/۳۱

خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام		درآمد ناخالص سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ مجمع	سال مالی	نام شرکت
	میلیون ریال	میلیون ریال						
۹۲۵	۱,۰۸۸	۰	۱۵۵	۷,۰۲۱,۲۱۲	۱۴۰۴/۰۴/۲۲	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	شیمیایی سینا (ششپا)	
۲۷,۶۹۹	۱۰,۰۲۹	۰	۲۰	۵۰۱,۴۳۵,۵۲۱	۱۴۰۴/۰۴/۲۶	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	بیمه سامان (بساما)	
۲۸۳,۴۹۷	۵۶۹,۱۸۵	۰	۱۰۰	۵,۶۹۱,۸۴۵,۷۷۳	۱۴۰۴/۰۴/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	باتک سامان (سامان)	
۲,۱۱۳	۴,۴۲۰	۰	۸۷۰	۵,۰۸۰,۳۶۵	۱۴۰۴/۰۴/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	جام دارو (فجام)	
۴,۳۷۳	۸,۴۵۷	۰	۱۵۰	۵۶,۳۷۶,۹۱۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	بیمه زندگی خاورمیانه (بخاور)	
۸۴۰	۲,۴۳۵	۰	۴۰۰	۶,۰۸۷,۰۰۱	۱۴۰۴/۰۶/۱۶	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	عمران و توسعه شاهد (عمرآ)	
۹۱,۱۰۳	۱۴۷,۰۵۲	۰	۱۵۰	۹۸۰,۳۴۷,۵۴۸	۱۴۰۴/۰۷/۲۶	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	شیشه همدان (کههدا)	
۳۲۵	۱,۳۰۴	۰	۳۵۰	۳,۷۲۶,۷۸۲	۱۴۰۴/۰۷/۲۹	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	قدن تربت جام (فجام)	
۴۷۷	۵۹۷	۰	۱۵۰	۳,۹۷۸,۳۱۸	۱۴۰۴/۰۷/۲۸	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	سر. شاهد (شاهد)	
۹,۶۹۶	۶,۸۹۹	۰	۲۰۰	۳۴,۴۹۲,۹۷۸	۱۴۰۴/۰۷/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	پمپ ایران (تیمپی)	
۰	۶,۰۶۱	(۲۰۳)	۱۴۴	۴۳,۵۰۰,۷۱۹	۱۴۰۴/۱۱/۱۸	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	عمران و توسعه فارس (فارس)	
۲۵,۸۳۳	۴۰,۵۷۰	(۳,۴۱۸)	۲۰۰	۲۱۹,۹۳۶,۹۸۸	۱۴۰۵/۰۱/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	تاسین سرمایه کاران (تکاران)	
۲۱,۵۱۱	۲۷,۷۱۰	(۲,۳۵۳)	۵۷	۵۲۷,۴۲۵,۹۹۷	۱۴۰۵/۰۱/۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	پرواخت الکترونیک سامان کیش (سپ)	
۳,۴۷۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	ایران ترانسفو (ترانس)	
۶۳۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	عطرین نخ قم (نظرین)	
۵۷۲,۴۹۷	۸۲۵,۸۰۵	(۵,۹۷۵)	۸۳۱,۷۷۹				جمع	



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی پاداش پشیمان پارس

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۵

۲۱- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب سود اوراق بهادار با درآمد ثابت با علی الحساب شامل سود سپرده بانکی و سود اوراق مشارکت به شرح زیر تفکیک می شود:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۱/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۴,۰۲۶	۵۰,۱۰۳	۲۱-۱
۲۸,۹۸۰	۳۴,۵۷۴	۲۱-۲
۷۳,۰۱۶	۸۴,۶۷۷	

سود سپرده بانکی  
سود اوراق مشارکت  
جمع

۲۱-۱ سود سپرده بانکی به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۱/۳۱

سود خالص	سود خالص	نرخ سود	مبلغ اسمی سپرده	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری
میلیون ریال	میلیون ریال	درصد	میلیون ریال		
۳۹,۷۱۵	۲۴,۵۷۷	۲۳	۰	۱۴۰۴/۱۲/۰۵	۱۴۰۳/۱۲/۰۵
۰	۲۲,۲۶۴	۳۰	۰	۱۴۰۴/۱۲/۰۹	۱۴۰۴/۱۱/۰۵
۲,۵۰۰	۱,۰۸۷	۵	۴	کوتاه مدت	۱۴۰۳/۱۲/۰۵
۶۰۴	۱,۹۰۳	۵	۳۱۲	کوتاه مدت	۱۴۰۰/۰۵/۱۱
۱,۱۹۶	۲۱۷	۵	۷۷	کوتاه مدت	۱۳۹۹/۰۴/۱۱
۰	۱۵	۵	۳,۶۲۱	کوتاه مدت	۱۴۰۴/۰۸/۰۴
۱۵	۲	۵	۱	کوتاه مدت	۱۴۰۰/۰۵/۱۷
۵	۵	۵	۱۰۳	کوتاه مدت	۱۴۰۰/۰۵/۱۷
۰	۳	۵	۲۰۹	کوتاه مدت	۱۴۰۴/۱۱/۰۴
۰	۰	۵	۷	کوتاه مدت	۱۴۰۰/۰۵/۱۸
۰	۳۰	۵	۱۰,۲۹	کوتاه مدت	۱۴۰۴/۰۴/۱۸
۴۴,۰۲۶	۵۰,۱۰۳				

بلند مدت - بانک تجارت  
بلند مدت - بانک دی  
کوتاه مدت - بانک تجارت  
کوتاه مدت - بانک سامان  
کوتاه مدت - بانک شهر  
کوتاه مدت - بانک ملت  
کوتاه مدت - بانک سینا  
کوتاه مدت - موسسه ملل  
کوتاه مدت - بانک دی  
کوتاه مدت - گردشگری  
کوتاه مدت - خاورمیانه  
جمع



**صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازار گزینی پاداش پشتیبان پارس**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی**  
**برای سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۵**

۲-۲۱ - سود اوراق مشارکت

سال مالی منتهی به  
۱۴۰۴/۰۱/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۱/۳۱

سود خالص	سود خالص	نرخ سود	مبلغ اسمی	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری
میلیون ریال	میلیون ریال	درصد	میلیون ریال		
۰	۷,۸۲۶	۲۳	۹۹۶,۲۶۲	۱۴۰۶/۱۱/۱۹	۱۴۰۵/۰۱/۱۱
۸,۴۲۶	۱۹,۳۰۹	۲۳	۵۰,۰۰۰	۱۴۰۶/۱۲/۲۶	۱۴۰۴/۰۲/۰۱
۳۶	۲۰	۱۸	۲۰۰	۱۴۰۴/۰۸/۲۱	۱۴۰۴/۰۸/۲۴
۰	۸۴۴	۲۳	۵۰,۰۰۰	۱۴۰۸/۰۴/۲۸	۱۴۰۴/۰۵/۰۴
۲۰,۰۰۰	۱,۰۶۱	۲۳	۵۰,۰۰۰	۱۴۰۷/۱۲/۲۰	۱۴۰۴/۰۲/۰۱
۳	۳	۲۳	۵۰,۰۰۰	۱۴۰۸/۰۱/۲۶	۱۴۰۵/۰۱/۲۶
۱۷	۹۲۳	۲۳	۰	۱۴۰۵/۰۶/۰۳	مراجعه زمین رویا ۱۴۰۸-۱۲۶ (رویا)
۴۰۹	۳,۷۶۲	۲۳	۴۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۱۱/۱۷	مراجعه عم دولت ۱۷۶-ش.خ-۵۰۶۰۳ (اراد ۱۷۶)
۳۴	۸۱۴	۲۳	۵۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۱۱/۱۸	مراجعه عم دولت ۱۷۸-ش.خ-۴۱۱۱۷ (اراد ۱۷۸)
۲۰	۰	۰	۰	۱۴۰۷/۱۰/۱۱	مراجعه عم دولت ۲۵۵-ش.خ-۰۷۱۰۱ (اراد ۲۵۵)
۱۶	۰	۰	۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۶	مشارکت ش اصفهان ۴۲-۳-ماه ۱۸ (مصفا ۴۲)
۱۹	۰	۰	۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۶	مراجعه عم دولت ۱۲۶-ش.خ-۳۱۲۲۳ (اراد ۱۲۶)
۲۸,۹۸۰	۳۴,۵۷۴	۰	۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۶	مراجعه عم دولت ۱۳۱-ش.خ-۰۴۰۴۱۰ (اراد ۱۳۱)
					مراجعه کرمان موتور-پاداش ۵۱۲۲۳ (کرمان ۵۱۲۶)
					مراجعه مبتکران گلدرین ۰۶۰۹۱۹ (مبتکران ۰۶)
					جمع
	۲۸,۹۸۰		۱,۴۲۶,۴۶۲		



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی پاداش پشتیبان پارس

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۵

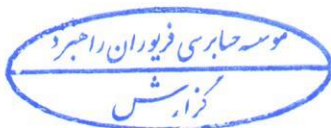
۲۲- سایر درآمدها:

سایر درآمدها به تفکیک به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	یادداشت
۱۴۰۴/۰۱/۳۱	۱۴۰۵/۰۱/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۴	۳,۰۳۱	درآمد سود سهام
۹۲,۷۷۲	۱,۰۵۷,۳۸۵	۲۲-۱ درآمد ناشی از بازارگردانی
<b>۹۲,۷۹۶</b>	<b>۱,۰۶۰,۴۱۶</b>	<b>جمع</b>

۲۲-۱- درآمد ناشی از بازارگردانی به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۴۰۴/۰۱/۳۱	۱۴۰۵/۰۱/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
.	۱۵۵,۹۱۱	مربحه آسمان بیکران هشتم ۰۸۰۴۲۸ (آسمان ۰۸)
.	۹۰,۳۰۱	صکوک مربحه کگل ۸۰۱-۳ماهه ۲۳٪ (صگل ۸۰۱)
.	۲۵,۸۷۲	مشارکت شهرداری کرمانشاه
.	۲۰۷,۴۲۶	اجاره تولیدی شیوا ۱۴۰۸۰۳۰۴
.	۸۳,۱۶۹	مربحه فرش الماس کویر ۰۸۰۳۱۲
.	۲۰۳,۴۶۴	مربحه جهان اروم ایاز ۰۷۱۲۲۰ (ایاز ۰۷)
.	۹۲,۴۳۱	صکوک مربحه بپویا ۶۲-۳ماهه ۲۳٪ (صپویا ۶۲)
.	۶۳,۶۹۲	صکوک مربحه کهمدا ۸۶۰-۳ماهه ۲۳٪ (صهمدا ۸۶۰)
۹۲,۷۷۲	۱۰۱,۵۲۲	سلف موازی میلگرد صائب تبریز (عصائب)
.	۳۳,۵۹۷	صندوق س.پشتوانه طلای پاداش (گلد)
<b>۹۲,۷۷۲</b>	<b>۱,۰۵۷,۳۸۵</b>	<b>جمع</b>



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی پاداش پشتیبان پارس

یادداشتهای توضیحی صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۵

۲۳- هزینه کارمزد ارکان :

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۴۰۴/۰۱/۳۱	۱۴۰۵/۰۱/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	کارمزد مدیر
۳۹۵,۹۲۶	۷۹۷,۵۴۱	کارمزد متولی سابق
۲,۱۰۰	۷۳۴	کارمزد متولی فعلی
۰	۱,۹۰۰	حق الزحمه حسابرس
۲,۶۴۰	۳,۰۸۷	
<b>۴۰۰,۶۶۶</b>	<b>۸۰۳,۲۶۲</b>	<b>جمع</b>

۲۴- سایر هزینه ها :

سایر هزینه ها به تفکیک به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	یادداشت	
۱۴۰۴/۰۱/۳۱	۱۴۰۵/۰۱/۳۱		
میلیون ریال	میلیون ریال	۲۴-۱	هزینه بازارگردانی اوراق
۲۸,۴۵۹	۸۶۶,۷۸۱		کارمزد بانکی
۰	۱۰۴		نرم افزار و سایت
۱۴,۷۷۲	۳۵,۰۶۱		حق عضویت و پذیرش در کانونها
۱,۷۵۰	۲,۵۷۰		هزینه تصفیه
۱,۰۰۰	۰		
<b>۴۵,۹۸۰</b>	<b>۹۰۴,۵۱۵</b>		<b>جمع</b>

۲۴-۱- هزینه بازارگردانی اوراق به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۴۰۴/۰۱/۳۱	۱۴۰۵/۰۱/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	اوراق مرابحه آسمان بیکران هشتم طوس
۰	۱۱۸,۳۰۵	اوراق مرابحه گل گهر
۰	۵۳,۴۸۰	اوراق شهرداری کرمانشاه
۰	۲۸,۹۱۳	اوراق مرابحه تولیدی شیوا
۰	۱۶۱,۹۱۴	اوراق مرابحه فرش الماس کویر کرمان
۰	۷۱,۰۱۲	اوراق مرابحه جهان اروم ایاز
۰	۱۶۷,۰۹۳	اوراق مرابحه دانش بنیان پویا نیرو
۰	۹۲,۴۱۱	اوراق مرابحه شیشه همدان
۰	۵۳,۷۳۶	سلف موازی میلگرد صائب تبریز
۲۸,۴۵۹	۱۱۹,۹۱۶	
<b>۲۸,۴۵۹</b>	<b>۸۶۶,۷۸۱</b>	<b>جمع</b>

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی پاداش پشتیبان پارس

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۵

۲۵- هزینه‌های مالی :

هزینه تسهیلات مالی برحسب تامین کنندگان تسهیلات به شرح زیر است:

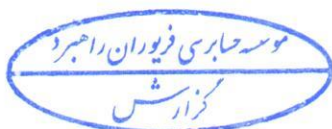
سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۴۰۴/۰۱/۳۱	۱۴۰۵/۰۱/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۶,۱۳۵	۷,۱۱۷	بانک سامان
۴,۲۶۶	۱۵۹,۶۳۷	اوراق بهادار پاداش
۲۶,۳۵۶	۸۴۷	ملل پویا
۱,۱۶۴	۲,۱۸۶	فدک (راهنمای سرمایه گذاران)
۰	۲۲,۳۱۱	بهگزین
	۳,۷۷۴	پویش البرز
۱		تامین سرمایه نوین
<b>۶۷,۹۲۱</b>	<b>۱۹۵,۸۷۲</b>	<b>جمع</b>

۱-۲۵- هزینه‌های مالی مذکور بابت خریدهای اعتباری از کارگزاران بورسی با نرخ بهره ۳۰٪ میباشد.

۲۶- تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر است:

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۴۰۴/۰۱/۳۱	۱۴۰۵/۰۱/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۱,۷۲۸,۶۲۵	۱۵,۶۲۶,۷۶۱	ناشی از تفاوت قیمت صدور
(۱۰,۷۰۵,۴۲۰)	(۱۲,۲۴۲,۶۱۹)	ناشی از تفاوت قیمت ابطال
<b>۱,۰۲۳,۲۰۵</b>	<b>۳,۳۸۴,۱۴۲</b>	<b>جمع</b>



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی پاداش پشتیبان پارس  
 یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی  
 برای سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۵

۲۷- تعهدات و بدهی های احتمالی

به استثنای تعهدات بازار گردانی به شرح زیر، در تاریخ خالص دارایی ها صندوق فاقد تعهدات و بدهی احتمالی با اهمیتی می‌باشد.

نام سهام	حداقل سفارش در روز-تعداد	حداقل معاملات روزانه-تعداد	دامنه مظنه
۱ بیمه سامان	۶۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	۳۰.۰٪
۲ پمپ سازی ایران	۱۲۹,۹۹۷	۱,۴۴۷,۰۰۰	۲.۵۰٪
۳ تامین سرمایه کاردان	۳۳۸,۵۸۱	۲,۵۴۰,۰۰۰	۲.۵۰٪
۴ صنایع کاغذ پارس	۱۱۱,۲۰۰	۲,۲۲۴,۰۰۰	۲.۲۵٪
۵ بانک سامان	۱۳,۳۱۹,۰۱۵	۶۶۵,۹۵۱	۲.۵۰٪
۶ پرداخت الکترونیک سامان کیش	۱۶,۷۵۰	۳۳۵,۰۰۰	۲.۵۰٪
۷ صنایع شیمیایی سینا	۱۷۲,۴۱۴	۳,۳۰۶,۰۰۰	۲.۵۰٪
۸ شیشه همدان	۱۱۶,۶۰۰	۲,۳۳۲,۰۰۰	۲.۲۵٪
۹ اعتباری ملل	۱۳۵,۱۵۱	۲,۷۰۳,۰۱۵	۲.۵۰٪
۱۰ عمران و توسعه فارس	۱۲۳,۷۵۹	۲,۲۵۷,۰۰۰	۲٪
۱۱ جامدارو	۶۶,۶۶۷	۳۳۴,۰۰۰	۲.۵۰٪
۱۲ سلف موازی میلگرد صائب تبریز	۵,۰۰۰	۷,۳۴۰	۲٪
۱۳ اوراق مرابحه جهان اروم ایاز	۵,۰۰۰	۴۰,۰۰۰	۱٪
۱۴ اوراق مرابحه‌دانش بنیان پویا نیرو	۲,۴۰۰	۴۸,۰۰۰	۱٪
۱۵ اوراق مرابحه شرکت تولیدی شیوا	۵,۰۰۰	۴۰,۰۰۰	۱٪
۱۶ اوراق مرابحه شرکت فرش الماس کویر کرمان	۵,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۱٪
۱۷ اوراق مرابحه شیشه همدان	۱,۲۵۰	۲۵,۰۰۰	۱٪
۱۸ اوراق مرابحه شرکت آسمان بیکران هشتم طوس	۵,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	۱٪
۱۹ صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار مبتنی بر طلای پاداش	۱,۹۰۰,۰۰۰	۱۹,۰۰۰,۰۰۰	۴٪
۲۰ اوراق مرابحه شرکت معدنی و صنعتی گل گهر	۵,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱٪
۲۱ اوراق شهرداری کرمانشاه	-	۴۰,۰۰۰	۱٪

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی پاداش پشتیبان پارس  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۵

۲۸- سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق:

درصد تملک واحدهای سرمایه گذاری	۱۴۰۴/۰۱/۳۱		۱۴۰۵/۰۱/۳۱		نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری			
۰.۱۰٪	۱۷,۸۵۰	ممتاز	۱۷,۸۵۰	ممتاز	موسس و مدیر صندوق	شرکت سیدگردان پاداش سرمایه	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰.۰۱٪	۱,۶۴۶	عادی	۴۱,۳۲۸	عادی	موسس و مدیر صندوق		
۰.۱۰٪	۱۶,۸۰۰	ممتاز	۱۶,۸۰۰	ممتاز	موسس	شرکت توسعه سرمایه گذاری سامان	
۱۱.۲۸٪	۱,۹۹۳,۷۰۳	عادی	۱,۹۴۳,۳۷۸	عادی	موسس	شرکت مشاور سرمایه گذاری اوراق بهادار پاداش	
۰.۰۰٪	۰	عادی	۵۶	عادی	موسس		
۰.۰۰٪	۳۵۰	ممتاز	۳۵۰	ممتاز	موسس		
۱۱.۴۸٪	۲,۰۳۰,۳۴۹		۲,۰۱۹,۶۶۲			<b>جمع</b>	

۲۹- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها به شرح زیر است:

ماده طلب (بدهی)	شرح معامله	نوع وابستگی	طرف معامله	موضوع معامله	
				ارزش معامله - (میلیون ریال)	تاریخ معامله
۱۴۰۵/۰۱/۳۱ - (میلیون ریال)	خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزار	کارگزاری اوراق بهادار پاداش	۳۳,۵۳۷	
۱,۴۰۶,۶۷۵	کارمزد ارکان	مدیر	شرکت سیدگردان پاداش سرمایه	۷۹۷,۵۴۱	
۲۶۴,۷۸۴	حق الزحمه	حسابرس	موسسه حسابرسی فیروزان راهبرد	۳,۰۸۷	طی سال
۱,۲۰۰	کارمزد ارکان	متولی سابق	موسسه حسابرسی آرموده کاران	۷۳۴	
۰	کارمزد ارکان	متولی فعلی	شرکت مشاور سرمایه گذاری نگین نوید	۱,۹۰۰	

۳۰- رویداد های بعد از تاریخ خالص دارایی ها  
استثنای موضوع مندرج در یادداشت های ۵-۱ و ۶-۱ رویدادهای با اهمیتی که در دوره بعد از تاریخ خالص دارایی ها تا تاریخ تصویب صورتهای مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورتهای مالی یا افشاء در یادداشت های همراه باشد وجود نداشته است.



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی پاداش پشتیبان پارس  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
برای سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۵

۳۱- تفکیک عملیاتی بازارگردانی

۳۱-۱- حساب جاری کارگزاران در برخی از نمادها دارای ماهیت بهداشتی و برخی دیگر دارای ماهیت پستانکار می‌باشند که مجموع این حساب با جمع کل جاری کارگزاران در صورت وضعیت مالی مطابقت دارد.

الف) خالص دارایی‌ها یا به تفکیک عملیات بازارگردانی

نقل به صفحه بعد	تعداد (غیرفعال)	تعداد (غیرفعال)	تعداد (غیرفعال)	تعداد (غیرفعال)	تعداد (غیرفعال)	تعداد (غیرفعال)	تعداد (غیرفعال)	تعداد (غیرفعال)
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲۲,۶۱۳	۲۲,۶۱۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱۷۵,۶۵۱	۰	۰	۰	۲۴,۱۹۸	۱۵۱,۴۵۳	۰	۰	۰
۱,۰۳۷	۰	۰	۰	۳۲	۱,۰۰۵	۰	۰	۰
۴۱۰,۱۹۲	۰	۰	۰	۱۳۴,۸۱۷	۲۸۵,۳۷۵	۰	۰	۰
۲,۷۴۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۷۴۴	۰
۷۰۰	۰	۰	۰	۳۵۰	۳۵۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱,۷۹۲	۳۲	۰	۰	۹۱۴	۷۹۳	۰	۰	۵۳
۶۱۵,۷۳۰	۲۲,۶۴۵	۰	۰	۱۵۰,۳۱۱	۴۳۸,۹۷۶	۰	۰	۲,۷۹۸
۲۲۵,۳۵۰	۰	۰	۰	۱۲۷,۵۴۷	۹۷,۸۰۳	۰	۰	۰
۸۱	۴۷	۰	۰	۱۳	۱۲	۰	۰	۹
۹,۲۰۵	۷۱۹	۰	۰	۷,۲۴۱	۱,۰۲۹	۰	۰	۰
۲,۷۹۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۷۹۸
۳۲۲,۵۱۱	۰	۰	۰	۳۱	۳۲۲,۴۸۱	۰	۰	۰
۵۵۹,۹۴۵	۷۶۷	۰	۰	۱۳۴,۸۳۱	۴۳۱,۳۲۵	۰	۰	۲,۸۰۷
۵۵,۷۸۵	۲۲,۸۷۸	۰	۰	۱۵,۴۸۰	۱۷,۶۵۱	۰	۰	(۹)

خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه گذاری



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی پادش پشیمان پارس  
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی  
برای سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۵

۳۱- تفکیک عملیاتی بازارگردانی  
۳۱-۱ حساب جاری کارگزاران در برخی از نهادها دارای ماهیت بهداشتی و برخی دیگر دارای ماهیت بسنکاکار می باشد که مجموع این حساب با جمع کل جاری کارگزاران در صورت وضعیت مالی مطابقت دارد.  
الف) خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازار گردانی

نقل به صفحه بعد	اوراق زربین رویا	بهاور (غیر فعال)	گشایش	بانک سامان	نقل از صفحه قبل
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۳۷,۳۴۸,۰۳۸	۰	۰	۰	۳۷,۳۴۴,۴۲۵	۳۲,۶۱۳
۱۷۵,۶۵۱	۰	۰	۰	۱۷۵,۶۵۱	۱۷۵,۶۵۱
۲,۱۹۴	۱,۰۰۱	۱	۰	۱۵۵	۱,۰۳۷
۴۱۵,۱۹۵	۵,۰۰۳	۰	۰	۰	۴۱۰,۱۹۲
۲,۷۴۴	۰	۰	۰	۲,۷۴۴	۲,۷۴۴
۱,۴۰۰	۳۵۰	۰	۰	۳۵۰	۷۰۰
۶۰,۱۳۶	۰	۵۳,۰۵۸	۰	۷,۰۷۸	۰
۱,۷۹۴	۰	۰	۰	۲	۱,۷۹۲
<b>۳۸۰,۲۷,۱۵۳</b>	<b>۶,۲۵۳</b>	<b>۵۳,۰۵۹</b>	<b>۰</b>	<b>۳۷,۳۵۲,۰۱۱</b>	<b>۶۱۵,۷۳۰</b>
۳۲۰,۰۹۷	۵,۰۰۰	۰	۰	۸۹,۷۴۷	۲۲۵,۳۵۰
۱۷,۹۸۶	۲۱	۲۱	۰	۱۷,۸۸۴	۸۱
۱۸,۰۳۴	۳۶۶	۲۶۳	۵۰	۸,۱۵۱	۹,۳۰۵
۵۵,۵۸۳	۰	۵۲,۷۸۵	۰	۰	۲,۷۹۸
۳۲۲,۵۱۱	۰	۰	۰	۰	۳۲۲,۵۱۱
۷۳۴,۴۱۱	۵,۲۶۶	۵۳,۰۶۸	۵۰	۱۱۵,۷۸۲	۵۵۹,۹۴۵
<b>۳۷,۳۹۲,۹۴۲</b>	<b>۹۸۷</b>	<b>(۹)</b>	<b>(۵۰)</b>	<b>۳۷,۳۲۶,۲۲۹</b>	<b>۵۵۰,۷۸۵</b>



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی پاداش پشتیبان پارس  
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۵

۳۱- تفکیک عملیاتی بازارگردانی

۳۱-۱- حساب جاری کارگزاران در برخی از نمادها دارای ماهیت دستکار و برخی دیگر دارای ماهیت بستکار می باشد که مجموع این حساب با جمع کل جاری کارگزاران در صورت وضیعت مالی مطابقت دارد.  
الف) خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازار گردانی

۱۴۰۵/۰۱/۳۱

تقل به صفحه بعد	تقارن	صیوفا ۶۲	آسمان ۰۸	گلد	نقل از صفحه قبل
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۳۷,۸۶۴,۹۶۵	۴۹۶,۹۲۷				۳۷,۳۶۸,۰۳۸
۹۴۴,۸۹۵	۰	۳۱,۸۷۸	۱۶,۸۶۶	۷۲۰,۵۰۰	۱۷۵,۶۵۱
۲۰,۲۵	۰	۱	۲۱۲	۶۱۹	۲,۱۹۴
۴۳۵,۲۹۴	۰	۵,۱۰۲	۱۴,۹۹۷	۷,۴۲۲	۴۱۵,۱۹۵
۱۶,۲۲۷	۶,۰۶۱				۲,۷۴۴
۲,۸۰۱	۲۵۰	۳۵۰	۲۵۰	۲۵۰	۱,۴۰۰
۱,۹۰۹,۶۱۴	۰	۱۹۸,۰۵۴	۲۵,۲۴۵	۱,۶۲۶,۱۷۸	۶۰,۱۲۶
۲,۲۵۰	۰	۳۳	۱,۵۲۰	۳	۱,۷۹۴
۴۱,۱۸۰,۱۸۱	۵۰۳,۲۳۸	۳۳۵,۴۱۸	۵۹,۱۹۰	۲,۳۵۵,۰۸۲	۲۸,۰۲۷,۱۵۳
۴۲۳,۰۲۴	۴۵,۹۹۳	۳,۷۷۴	۰	۵۳,۱۶۱	۳۲۰,۰۹۷
۲۶,۱۱۲	۸۰,۴۵	۳۹	۶	۳۵	۱۷,۹۸۶
۱,۸۲۷,۱۷۳	۱,۱۳۵	۲,۹۶۲	۱,۰۲۴	۱,۸۰۳,۰۱۹	۱,۸۰۲۴
۵۵,۵۸۳	۰	۰	۰	۰	۵۵,۵۸۳
۴۵۶,۹۴۴	۰	۱۲۴,۳۲۳	۸۹	۰	۳۲۲,۵۱۱
۲,۷۸۸,۸۲۶	۵۵,۱۷۳	۱۴۲,۱۱۸	۱,۱۱۹	۱,۸۵۶,۳۱۵	۷۳۴,۲۱۱
۲۸,۳۹۱,۳۴۵	۴۴۸,۱۶۵	۹۳,۲۰۰	۵۸,۰۷۱	۴۹۸,۸۶۷	۳۷,۲۹۲,۹۴۲

خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری



**صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی پاداش پشتیبان پارس**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی**  
**برای سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۵**

۳۱- تفکیک عملیاتی بازارگردانی  
 ۳۱-۱ حساب جاری کارگزاران در برخی از نهادها دارای ماهیت بهداشتکار و برخی دیگر دارای ماهیت بستاکار می باشد که مجموع این حساب با جمع کل جاری کارگزاران در صورت وضعیت مالی مطابقت دارد.  
 الف) خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازار گردانی

۱۴۰۵/۰۱/۳۱

نقل به صفحه بعد	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۴۲,۳۵۳,۹۷۷	۰	۰	۴,۹۳۹,۸۰۷	۵۴۹,۲۰۵	۳۷,۸۶۴,۹۶۵	۰	۰	۰	۳۷,۸۶۴,۹۶۵
۹۹۵,۲۲۳	۰	۰	۰	۵۰,۳۲۸	۹۴۴,۸۹۵	۰	۰	۰	۹۴۴,۸۹۵
۳,۱۱۵	۰	۰	۱۸	۷۲	۳,۰۲۵	۰	۰	۰	۳,۰۲۵
۳۳۵,۲۹۴	۰	۰	۰	۰	۳۳۵,۲۹۴	۰	۰	۰	۳۳۵,۲۹۴
۸۶,۹۰۵	۲,۳۸۹	۰	۲۷,۷۱۰	۴۰,۵۷۰	۱۶,۳۳۷	۰	۰	۰	۱۶,۳۳۷
۳,۵۰۱	۰	۰	۳۵۰	۳۵۰	۲,۸۰۱	۰	۰	۰	۲,۸۰۱
۱,۹۱۹,۹۱۷	۰	۰	۰	۱۰,۳۰۳	۱,۹۰۹,۶۱۴	۰	۰	۰	۱,۹۰۹,۶۱۴
۳,۵۲۸	۱۹۹	۰	۰	۰	۳,۳۵۰	۰	۰	۰	۳,۳۵۰
<b>۴۶,۸۰۱,۴۸۰</b>	<b>۲,۵۸۸</b>	<b>۰</b>	<b>۴,۹۶۷,۸۸۵</b>	<b>۶۵۰,۸۲۷</b>	<b>۴۱,۱۸۰,۱۸۱</b>	<b>۰</b>	<b>۰</b>	<b>۰</b>	<b>۴۱,۱۸۰,۱۸۱</b>
۴۲۴,۳۰۳	۰	۰	۱,۲۷۹	۰	۴۲۴,۰۲۴	۰	۰	۰	۴۲۴,۰۲۴
۱۲۳,۹۳۰	۹	۹	۹۶۶۳۰	۱,۱۵۹	۲۶,۱۱۲	۰	۰	۰	۲۶,۱۱۲
۱,۸۳۰,۴۰۷	۰	۰	۲,۳۲۹	۹۰۵	۱,۸۲۷,۱۷۳	۰	۰	۰	۱,۸۲۷,۱۷۳
۵۸,۱۷۰	۲,۵۸۸	۰	۰	۰	۵۵,۵۸۳	۰	۰	۰	۵۵,۵۸۳
۴۵۶,۹۴۴	۰	۰	۰	۰	۴۵۶,۹۴۴	۰	۰	۰	۴۵۶,۹۴۴
<b>۲,۸۹۳,۷۴۴</b>	<b>۲,۵۹۷</b>	<b>۹</b>	<b>۱۰۰,۳۲۸</b>	<b>۲,۰۶۴</b>	<b>۲,۷۸۸,۸۲۶</b>	<b>۰</b>	<b>۰</b>	<b>۰</b>	<b>۲,۷۸۸,۸۲۶</b>
<b>۴۳,۹۰۷,۷۲۶</b>	<b>(۹)</b>	<b>(۹)</b>	<b>۴,۸۶۷,۶۴۷</b>	<b>۶۴۸,۷۶۳</b>	<b>۳۸,۳۹۱,۳۲۵</b>	<b>۰</b>	<b>۰</b>	<b>۰</b>	<b>۳۸,۳۹۱,۳۲۵</b>

دارایی ها:  
 سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم  
 سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری  
 سرمایه گذاری در سپرده های بانکی  
 سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب  
 حساب های دریافتی  
 سایر دارایی ها  
 جاری کارگزاران  
 موجودی نقد  
 جمع دارایی ها  
 بدهی ها:  
 جاری کارگزاران  
 بدهی به ارکان صندوق  
 سایر حساب های پرداختی و ذخایر  
 بدهی به سرمایه گذاران  
 پیش دریافت ها  
 جمع بدهی ها  
 خالص دارایی ها  
 خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی پاداش پشتیبان پارس  
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی  
برای سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۵

۳۱- تفکیک عملیاتی بازارگردانی  
۳۱-۱- حساب جاری کارگزاران در برخی از نهادها دارای ماهیت بهشکار و برخی دیگر دارای ماهیت بستکار می باشد که مجموع این حساب با جمع کل جاری کارگزاران در صورت وضعیت مالی مطابقت دارد.  
(الف) خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازار گردانی

۱۴۰۵/۰۱/۳۱

نقل به صفحه بعد	سبز و (غیر فعال)	شیشه همدان	بیمه تعاون (غیر فعال)	بترانس (غیر فعال)	نقل از صفحه قبل
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۴۵,۱۹۷,۷۳۲	۰	۱,۸۴۳,۷۵۵	۰	۰	۴۲,۳۵۲,۹۷۷
۹۹۵,۲۲۳	۰	۰	۰	۰	۹۹۵,۲۲۳
۳,۱۲۵	۰	۱۰	۰	۰	۳,۱۱۵
۴۳۵,۲۹۴	۰	۰	۰	۰	۴۳۵,۲۹۴
۲۰۶,۰۰۴	۰	۸۸,۲۰۰	۳۰,۸۹۹	۰	۸۶,۹۰۵
۳,۸۵۱	۰	۳۵۰	۰	۰	۳,۵۰۱
۲,۰۰۰,۵۶۱	۰	۸۰,۶۴۴	۰	۰	۱,۹۱۹,۹۱۷
۳,۹۵۲	۰	۴۰۳	۰	۰	۳,۵۴۸
<b>۴۸,۸۴۵,۷۴۱</b>	<b>۰</b>	<b>۲,۰۱۳,۳۶۲</b>	<b>۳۰,۸۹۹</b>	<b>۰</b>	<b>۴۶,۸۰۱,۴۸۰</b>
۴۴۴,۳۰۳	۰	۰	۰	۰	۴۴۴,۳۰۳
۱۲۵,۳۹۸	۰	۱,۴۶۸	۰	۱۱	۱۲۳,۹۳۰
۱,۸۳۱,۶۵۹	۳	۱,۲۳۳	۹	۶	۱,۸۳۰,۴۰۷
۸۹۰,۶۹	۰	۰	۳۰,۸۹۹	۰	۵۸,۱۷۰
۴۵۶,۹۴۴	۰	۰	۰	۰	۴۵۶,۹۴۴
<b>۲,۹۲۷,۳۷۴</b>	<b>۳</b>	<b>۲,۷۰۱</b>	<b>۳۰,۹۰۸</b>	<b>۱۷</b>	<b>۲,۸۹۳,۷۴۴</b>
<b>۴۵,۹۱۸,۳۶۷</b>	<b>(۳)</b>	<b>۲,۰۱۰,۶۶۱</b>	<b>(۹)</b>	<b>(۱۷)</b>	<b>۴۳,۹۰۷,۷۳۶</b>



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی پاداش پشتیبان پارس  
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی  
برای سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۵

۳۱- تفکیک عملیاتی بازارگردانی  
۳۱-۱- حساب جاری کارگزاران در برخی از نهادها دارای ماهیت بهداشتی و برخی دیگر دارای ماهیت بسناتکار می باشد که مجموع این حساب با جمع کل جاری کارگزاران در صورت وضعیت مالی مطابقت دارد.  
الف) خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازار گردانی

۱۴۰۵/۰۱/۳۱

نقل به صفحه بعد	اوراق مهرگان	کتابت (غیرفعال)	قیسغیرفعال	میلون ریال	گروه توسعه هنر ایران (غیرفعال)	میلون ریال	نقل از صفحه قبل
میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال
۴۵,۱۹۷,۷۳۲	۰	۰	۰	۰	۰	۴۵,۱۹۷,۷۳۲	دارایی ها:
۹۹۵,۲۳۳	۰	۰	۰	۰	۰	۹۹۵,۲۳۳	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۳,۱۲۵	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۱۲۵	سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری
۴۳۵,۲۹۴	۰	۰	۰	۰	۰	۴۳۵,۲۹۴	سرمایه گذاری در سپرده های بانکی
۲۰۶,۰۰۴	۰	۰	۰	۰	۰	۲۰۶,۰۰۴	سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۴,۲۰۱	۳۵۰	۰	۰	۰	۰	۳,۸۵۱	حساب های دریافتی
۲,۰۰۰,۵۶۱	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۰۰۰,۵۶۱	سایر دارایی ها
۴,۲۵۲	۳۰۰	۰	۰	۰	۰	۳,۹۵۲	جاری کارگزاران
۴۸,۸۴۶,۳۹۱	۶۵۰	۰	۰	۰	۰	۴۸,۸۴۵,۷۴۱	موجودی نقد
							جمع دارایی ها
							بدهی ها:
۴۲۴,۳۰۲	۰	۰	۰	۰	۹۰۲	۴۲۴,۳۰۲	جاری کارگزاران
۱۲۵,۴۰۹	۰	۴	۱	۶	۶	۱۲۵,۳۹۸	بدهی به ارکان صندوق
۱,۸۳۲,۱۷۱	۳۵۶	۱۵۶	۰	۰	۰	۱,۸۳۱,۶۵۹	سایر حساب های پرداختی و ذخایر
۸۸,۸۸۸	۰	(۱۸۱)	۰	۰	۰	۸۹,۰۶۹	بدهی به سرمایه گذاران
۴۵۶,۹۴۴	۰	۰	۰	۰	۰	۴۵۶,۹۴۴	پیش دریافت ها
۲,۹۲۸,۶۱۸	۳۵۶	(۲۱)	۱	۹۰۹	۹۰۹	۲,۹۲۷,۳۷۴	جمع بدهی ها
۴۵,۹۱۷,۷۷۳	۲۹۴	۲۱	(۱)	(۹۰۹)	(۹۰۹)	۴۵,۹۱۸,۳۶۷	خالص دارایی ها
							خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی پاداش پشتیبان پارس  
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۵

۳۱- تفکیک عملیاتی بازارگردانی  
۳۱-۱ حساب جاری کارگزاران در برخی از نمادها دارای ماهیت بدکار و برخی دیگر دارای ماهیت بستکار می باشد که مجموع این حساب با جمع کل جاری کارگزاران در صورت وضیت مالی مطابقت دارد.  
الف) خلاص داریی ها به تفکیک عملیات بازار گردانی

۱۴۰۵/۰۱/۳۱

نقل به صفحه بعد	جهان اروم ایاز	شیوا ۰۸	صهنا	مگن	نقل از صفحه قبل
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۴۵,۱۹۷,۷۳۳	۰	۰	۰	۰	۴۵,۱۹۷,۷۳۳
۱,۱۶۴,۲۹۶	۵۰,۵۶۵	۲۰,۳۳۷	۱۹,۸۳۹	۷۸,۳۳۲	۹۹۵,۲۳۳
۴,۱۴۹	۳	۲	۱۱	۱۰۰۰۸	۳,۱۲۵
۱,۳۵۹,۹۰۸	۲۴۴,۷۷۴	۸۹,۴۴۲	۸۹,۸۶۹	۵۰۰,۵۳۸	۴۲۵,۲۹۴
۲۰۶,۰۰۴	۰	۰	۰	۰	۲۰۶,۰۰۴
۵۶۰۲	۳۵۰	۳۵۰	۳۵۰	۳۵۰	۴,۲۰۱
۲,۰۰۰,۵۶۱	۰	۰	۰	۰	۲,۰۰۰,۵۶۱
۸,۰۰۳	۱,۸۷۷	۳۵۵	۶۵۹	۸۶۰	۴,۲۵۲
۴۹,۹۴۶,۲۵۳	۲۱۷,۵۷۰	۱۱۰,۴۷۷	۱۱۰,۷۲۸	۵۸۱,۰۸۷	۴۸,۸۴۶,۳۹۱
۶۳۲,۹۸۵	۸۵,۳۳۱	۵۵,۳۵۴	۳۴۶۰۳	۴۲۵۰۲	۴۲۵,۲۰۶
۱۲۵,۴۶۲	۲۴	۵	۱۰	۱۵	۱۲۵,۴۰۹
۱,۸۹۱,۷۷۴	۵۷۰۸	۱,۰۶۲	۱,۳۸۹	۵۱,۵۴۴	۱,۸۳۲,۱۷۱
۸۸,۸۸۸	۰	۰	۰	۰	۸۸,۸۸۸
۱,۱۰۰,۳۶۱	۱۷۶,۵۲۶	۵۷۴	۴۵,۵۰۸	۴۲۴,۶۹۹	۴۵۶,۹۴۴
۳,۸۴۴,۳۷۱	۲۶۷,۵۸۹	۵۶,۹۹۵	۷۱,۴۱۰	۵۱۹,۷۵۹	۲,۸۲۸,۶۱۸
۴۶,۱۰۱,۸۸۲	۲۹,۹۸۱	۵۳,۴۸۲	۳۹,۳۱۹	۶۱,۳۲۸	۴۵,۹۱۷,۷۷۳

داریی ها:  
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم  
سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری  
سرمایه گذاری در سپرده های بانکی  
سرمایه گذاری در اوراق بهادار یا در آمد ثابت یا علی الحساب  
حساب های دریافتی  
سایر داریی ها  
جاری کارگزاران  
موجودی نقد  
جمع داریی ها  
بدهی ها:  
جاری کارگزاران  
بدهی به از کان صندوق  
سایر حساب های پرداختی و ذخایر  
بدهی به سرمایه گذاران  
پیش دریافت ها  
جمع بدهی ها  
خالص داریی ها  
خالص داریی های هر واحد سرمایه گذاری



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی پاداش پشتیبان پارس  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
برای سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۵

۳۱- تفکیک عملیاتی بازارگردانی  
۳۱-۱ حساب جاری کارگزاران در برخی از نام‌ها دارای ماهیت بدهکار و برخی دیگر دارای ماهیت بستانکار می‌باشد که مجموع این حساب با جمع کل جاری کارگزاران در صورت وضعیت مالی مطابقت دارد.  
الف) خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

نقل به صفحه بعد	بساما	تعمیر (غیرفعال)	کلیات (غیرفعال)	عصائب	نقل از صفحه قبل
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۵۰,۲۲۲,۰۲۰	۴,۹۷۸,۶۰۹	۴۵,۶۴۹	۰	۰	۴۵,۱۹۷,۷۲۲
۱,۲۲۱,۴۱۴	۰	۰	۰	۵۷,۱۱۸	۱,۱۶۴,۲۹۶
۵,۲۵۸	۶۷	۰	۰	۱,۰۴۳	۴,۱۴۹
۱,۳۷۹,۱۲۸	۰	۰	۰	۱۹,۲۲۱	۱,۳۵۹,۹۰۸
۲۰۹,۶۲۸	۰	۰	۰	۲,۶۸۴	۲,۰۶۰,۰۰۴
۶,۳۰۲	۳۵۰	۰	۰	۳۵۰	۵۶۰,۲
۲,۲۱۴,۸۰۴	۰	۰	۰	۲۱۴,۱۴۴	۲,۰۰۰,۵۶۱
۹,۰۶۸	۴۷۶	۰	۰	۵۹۰	۸,۰۰۳
<b>۵۵,۲۶۷,۶۸۳</b>	<b>۴,۹۷۹,۰۲۶</b>	<b>۴۶,۱۵۴</b>	<b>۰</b>	<b>۲۹۶,۰۴۹</b>	<b>۴۹,۹۲۶,۲۵۳</b>
۷۱۸,۶۷۹	۱۹,۵۲۰	۰	۰	۶۵,۱۷۳	۶۳۲,۹۸۵
۱۴۲,۷۵۱	۱۷,۳۲۸	۴۸	۴	۹	۱۲۵,۴۶۲
۲,۰۴۴,۰۶۲	۱,۹۵۰	۴۰۶	۰	۱۴۹,۹۳۳	۱,۸۹۱,۷۷۴
۸۸,۸۸۸	۰	۰	۰	۰	۸۸,۸۸۸
۱,۱۲۰,۰۲۸	۰	۰	۰	۱۵,۷۸۷	۱,۱۰۴,۲۴۱
۴,۱۱۴,۳۲۷	۲۸,۶۹۷	۲۵۴	۴	۱۶۵,۷۱۹	۳,۸۴۴,۳۷۱
۵۱,۱۵۳,۰۵۶	۴,۹۴۰,۳۲۹	۴۵,۷۰۰	(۴)	۱۳۰,۳۳۱	۴۶,۱۰۱,۸۸۲



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی پاداش پشتیبان پارس  
یادداشتهای توضیحی صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۵

۳۱- تفکیک عملیاتی بازارگردانی  
۳۱-۱- حساب جاری کارگزاران در برخی از نمادها دارای ماهیت بدهکار و برخی دارای ماهیت بستانکار می باشد که مجموع این حساب با جمع کل جاری کارگزاران در صورت وضعیت مالی مطابقت دارد.  
الف) خلاصه دارایی ها به تفکیک عملیات بازار گردانی

نقل به صفحه بند	میلیون ریال	گروه صنایع کاغذ پارس	میلیون ریال	موسسه اعتباری مال	میلیون ریال	نظرین (غیرفعال)	میلیون ریال	غنوش (غیرفعال)	میلیون ریال	نقل از صفحه قبل
۵۲,۴۲۷,۶۰۴	۵۰,۷۱۷	۲,۰۵۵,۸۸۴	۰	۰	۵۰,۲۲۲,۰۲۰					
۱,۳۷۲,۱۳۳	۲	۰	۱۰۳	۰	۱,۳۷۱,۴۱۴					
۵,۳۴۳	۲	۰	۰	۰	۵,۳۵۸					
۱,۳۷۹,۱۲۸	۵۲,۸۸۲	۰	۰	۰	۱,۳۷۹,۱۲۸					
۲۶۲,۳۷۰	۳۵۰	۰	۳۵۰	۰	۲۰۹,۴۸۸					
۷,۰۰۲	۳۵۰	۰	۰	۰	۶,۳۰۲					
۲,۲۱۴,۸۰۴	۳۴	۰	۰	۰	۲,۲۱۴,۸۰۴					
۹,۱۰۳	۰	۰	۰	۰	۹,۰۶۸					
۵۷,۵۷۷,۵۰۶	۱۰۳,۹۸۶	۲,۰۶۰,۳۷۷	۰	۰	۵۵,۲۶۷,۴۸۳					
۸۴۶,۷۳۵	۵۱,۰۶۷	۷۶,۸۳۷	۰	۰	۷۱۸,۶۷۹		۱۵۳			
۲۶۶,۱۹۱	۸۰	۱۳۲,۳۳۷	۷	۰	۱۴۲,۷۵۱		۱۶			
۲,۰۴۷,۶۶۲	۱,۱۰۸	۲,۳۵۷	۸۸	۰	۲,۰۴۴,۰۶۲		۴۸			
۸۸,۸۸۸	۰	۰	۰	۰	۸۸,۸۸۸		۰			
۱,۱۲۰,۰۴۸	۰	۰	۰	۰	۱,۱۲۰,۰۴۸		۰			
۴,۲۶۹,۵۲۴	۵۲,۲۵۵	۲۰,۲۵۳	۹۴	۰	۴,۱۱۴,۴۲۷		۲۱۷			
۵۲,۲۰۷,۹۸۱	۵۱,۷۳۱	۲,۰۳۰,۵۰۶	(۹۴)	۰	۵۱,۱۵۳,۰۵۶		(۳۱۷)			



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی پادش پشیمان پارس  
یادداشتهای توضیحی صورت های مالی  
برای سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۵

۳۱- تفکیک عملیاتی بازارگردانی  
۳۱-۱ حساب جاری کارگزاران در برخی از نهادها دارای ماهیت بدهکار و برخی دیگر دارای ماهیت بستانکار می باشد که مجموع این حساب با جمع کل جاری کارگزاران در صورت وضعیت مالی مطابقت دارد.  
الف) خلاصی دارایی ها به تفکیک عملیات بازار گردانی

۱۴۰۵/۰۱/۳۱		۱۴۰۵/۰۱/۳۱	
نقل به صفحه بعد	پادا(غیرفعال)	خامن(غیر فعال)	نیرو(غیرفعال)
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۵۲,۴۴۹,۹۴۱	۲۲,۳۳۸	۰	۰
۱,۲۷۲,۱۳۳	۰	۰	۰
۵,۳۶۳	۰	۰	۰
۱,۳۷۹,۱۲۸	۰	۰	۰
۲۶۲,۷۰۶	۳۳۵	۰	۰
۷,۰۰۲	۰	۰	۰
۲,۲۱۴,۸۰۴	۰	۰	۰
۹,۱۰۵	۲	۰	۰
۵۷,۶۰۰,۱۸۱	۲۲,۶۷۵	۰	۰
۸۵۲,۹۲۷	۶,۱۶۵	۰	۲۶
۲۶۶,۲۷۱	۴۶	۳	۶
۲,۰۴۸,۱۷۳	۵۱۱	۰	۰
۸۸,۸۸۸	۰	۰	۰
۱,۱۲۰,۰۴۸	۰	۰	۰
۴,۳۷۶,۳۰۷	۶,۷۲۳	۲	۳۲
۵۲,۲۲۳,۸۷۴	۱۵,۹۸۳	(۳)	(۳۲)

نقل از صفحه قبل	میلیون ریال
۵۲,۴۴۹,۹۴۱	۵۲,۴۴۹,۹۴۱
۱,۲۷۲,۱۳۳	۱,۲۷۲,۱۳۳
۵,۳۶۳	۵,۳۶۳
۱,۳۷۹,۱۲۸	۱,۳۷۹,۱۲۸
۲۶۲,۷۰۶	۲۶۲,۳۷۰
۷,۰۰۲	۷,۰۰۲
۲,۲۱۴,۸۰۴	۲,۲۱۴,۸۰۴
۹,۱۰۵	۹,۱۰۳
۵۷,۶۰۰,۱۸۱	۵۷,۵۷۷,۵۰۶

۸۴۶,۷۳۵	جاری کارگزاران
۲۶۶,۱۹۱	بدهی به اژکان صندوق
۲,۰۴۸,۱۷۳	سایر حسابهای پرداختی و ذخایر
۸۸,۸۸۸	بدهی به سرمایه گذاران
۱,۱۲۰,۰۴۸	پیش دریافت ها
۴,۳۷۶,۳۰۷	جمع بدهی ها
۵۲,۲۲۳,۸۷۴	خلاصی دارایی ها
۵۲,۲۲۳,۸۷۴	خلاصی دارایی های هر واحد سرمایه گذاری



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی پاداش پشتیبان پارس  
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۵

۳۱- تفکیک عملیاتی بازارگردانی  
۳۱-۱ حساب جاری کارگزاران در برخی از ماندها دارای ماهیت بهنگار و برخی دیگر دارای ماهیت بستاکاری می باشد که مجموع این حساب با جمع کل جاری کارگزاران در صورت وضعیت مالی مطابقت دارد.  
الف) خلاصه دارایی ها به تفکیک عملیات بازار گردانی

۱۴۰۴/۱/۳۱	۱۴۰۵/۱/۳۱	جمع کل	شسینا	تیمی	فچام	نقل از صفحه قبل	دارایی ها:
میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	
۳۲,۳۷۵,۱۶۳	۴۱,۷۲۸	۵۲,۶۷۷,۷۷۸	۴۱,۷۲۸	۱۳۹,۰۳۹	۴۷,۰۵۰	۵۲,۴۴۹,۹۴۱	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۲۸۲,۳۹۲	۶۰,۸۶۱	۱,۳۳۲,۹۹۲	۶۰,۸۶۱	.	.	۱,۲۷۲,۱۳۲	سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری
۱۰,۱۷۰,۴۶۶	.	۵,۳۶۳	.	.	.	۵,۳۶۳	سرمایه گذاری در سپرده های بانکی
۲۵,۲۴۷	.	۱,۳۷۹,۱۲۸	.	.	.	۱,۳۷۹,۱۲۸	سرمایه گذاری در اوراق بهادار با در آمد ثابت یا علی الحساب
۱۲۷,۳۰۰	.	۲۳۳,۸۱۰	.	۷۶۱	۱۰,۳۳۴	۲۴۲,۷۰۶	حسابهای دریافتی
۳۴,۷۸۵	۳۵۰	۸۰,۵۲	۳۵۰	۳۵۰	۳۵۰	۷,۰۰۲	سایر دارایی ها
۵,۱۵۰	۲,۲۶۰,۳۵۳	۲,۲۶۰,۳۵۳	۲,۲۶۰,۳۵۳	۳۹,۲۴۰	۶,۱۰۹	۲,۳۱۴,۸۰۴	جاری کارگزاران
۸۲,۳۱۰	۹,۱۲۵	۹,۱۲۵	۷	۳	۱۰	۹,۱۰۵	موجودی نقد
۳۴,۵۹,۴۹۳	۱۰۲,۹۶۶	۵۷,۹۴۶,۶۰۲	۱۰۲,۹۶۶	۱۷۹,۵۹۲	۶۳,۸۶۳	۵۷,۶۰,۱۸۱	جمع دارایی ها
۲۳,۲۰۵	۷۰,۴۳۹	۹۳,۳,۲۶۵	۷۰,۴۳۹	.	.	۸۵۲,۹۲۷	بدهی ها:
۸۴,۳۹۲	۱۴	۲۶۷,۰۱۵	۱۴	۸۰	۶۵۰	۲۶۶,۲۷۱	جاری کارگزاران
۵۳,۹۰۴	۶۲۴	۲,۰۵۰,۳۲۸	۶۲۴	۷۲۵	۷۹۶	۲,۰۴۸,۱۷۳	بدهی به اژکان صندوق
۷۲۶,۲۵۵	.	۸۸,۸۸۸	.	.	.	۸۸,۸۸۸	سایر حسابهای پرداختی و ذخایر
۴۲۰,۷۲۹	۱,۱۲۰,۴۸	۱,۱۲۰,۴۸	.	.	.	۱,۱۲۰,۴۸	بدهی به سرمایه گذاران
۱,۳۱۸,۴۸۵	۷۱,۰۸۷	۴,۴۴۹,۶۵۵	۷۱,۰۸۷	۸۱۵	۱,۴۴۵	۴,۳۷۶,۳۰۷	پیش دریافت ها
۳۲,۷۶۱,۰۰۹	۳۱,۸۸۰	۵۳,۴۹۶,۹۴۷	۳۱,۸۸۰	۱۷۸,۷۷۷	۶۲,۴۱۸	۵۲,۳۲۲,۸۷۴	جمع بدهی ها
۱,۸۵۱,۹۴۷	۲,۷۲۵,۶۵۴	۲,۷۲۵,۶۵۴					خالص دارایی ها
							خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی پاداش پشتیبان پارس

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۵

(ب) صورت سود و زیان به تفکیک عملیات بازار گردانی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱					
نقل به صفحه بعد	تسهل (غیرفعال)	ماشون (غیرفعال)	الماس ۰۸	مشارکت شهادتی کرمانشاه	وآذر (غیرفعال)
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲۴,۶۲۵	۰	۷,۸۸۴	۱۶,۷۴۱	۰	۰
(۱۶,۸۰۰)	(۱۷,۴۹۱)	۳۰۳	۳۸۷	۰	۰
۵۹۷	۵۹۷	۰	۰	۰	۰
۵,۴۲۷	۰	۲,۳۴۷	۳,۰۸۱	۰	۰
۱۰۹,۰۴۲	۰	۸۳,۱۶۹	۲۵,۸۷۳	۰	۰
۱۲۲,۸۹۰	(۱۶,۸۹۵)	۹۳,۷۰۳	۴۶,۰۸۱	۰	۰
(۱,۰۰۰)	(۵۹۲)	(۱۸۶)	(۳۳۷)	۳	
(۱۰,۱۴۷)	(۷۴۵)	(۷۱,۶۴۱)	(۳۹,۰۹۳)	(۱۴)	
(۸۶۸)	(۸۰۵)	۰	۰	(۱۱)	
(۱۰۳,۴۴۷)	(۳,۱۴۳)	(۷۱,۸۲۷)	(۳۹,۴۳۰)	(۱۱)	
۱۹,۴۴۳	(۹,۰۳۷)	۲۱,۸۷۷	۱۶,۶۵۱	(۱۱)	



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی پاداش پشتیبان پارس  
 یادداشتهای توضیحی صورت های مالی  
 برای سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۵

ب) صورت سود و زیان به تفکیک عملیات بازار گردانی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۱/۳۱

نقل به صفحه بعد	اوراق زین روپا	میلیون ریال	بغاور(غیر فعال)	میلیون ریال	گلدان	میلیون ریال	بانک سامان	میلیون ریال	نقل از صفحه قبل
میلیون ریال									میلیون ریال
۱,۳۲۸,۲۳۳	۰	(۶۱,۵۴۲)	۱۹۶,۹۲۷	۱,۱۸۸,۲۳۴	۲۴,۶۲۵				سود (زیان) فروش اوراق بهادار
۱۵,۸۵۱,۲۷۳	(۱)	۰	(۲,۹۳۵)	۱۵,۸۷۱,۰۰۹	(۱,۶۸,۰۰۰)				سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۵۷۸,۲۳۸	۰	۸,۴۵۷	۰	۵۶۹,۱۸۵	۵۹۷				سود سهام
۶,۶۳۱	۴	۰	۲	۱,۱۹۸	۵,۴۲۷				سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۱۴۲,۶۳۸	۰	۰	۳۳,۵۹۷	۰	۱۰۹,۰۴۲				سایر درآمدها
۱۷,۹۲۷,۰۱۳	۳	(۵۳,۰۸۵)	۲۲۷,۵۹۰	۱۷,۶۲۹,۶۱۵	۱۲۲,۸۹۰				جمع درآمدها
(۴۹۴,۶۰۱)	(۰)	(۴,۴۲۱)	(۹۱۵)	(۴۸۸,۱۶۵)	(۱,۱۰۰)				هزینه‌ها:
(۱۱۵,۶۴۶)	(۱۶)	(۷۱۶)	(۵۲۵)	(۱۲,۸۹۹)	(۱۰۱,۴۷۹)				هزینه کارمزد اراکان
(۸,۸۷۲)	۰	۰	(۸,۰۰۴)	۰	(۸۶۸)				سایر هزینه‌ها
(۶۱۹,۱۱۹)	(۱۶)	(۵,۱۳۷)	(۹,۴۵۴)	(۵۰,۱۶۴)	(۱۰۳,۴۴۷)				هزینه‌های مالی
۱۷,۳۰۷,۸۹۴	(۱۳)	(۵۸,۲۲۲)	۲۱۸,۱۳۶	۱۷,۱۲۸,۵۵۰	۱۹,۴۴۲				جمع هزینه‌ها
									سود (زیان) خالص



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی پاداش پشتیبان پارس

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۵

ب) صورت سود و زیان به تفکیک عملیات بازار گردانی

سال مالی منتهی به ۱۳۱/۰۱/۱۴۰۵

نقل به صفحه بعد	تکاوران	تفارس	صیون ۶۲	آسمان ۰۸	نقل از صفحه قبل
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱,۳۳۶,۴۶۱	۱۵,۳۲۹	(۶۶,۴۶۱)	۳۳,۲۵۳	۱۶,۰۵۷	۱,۳۳۸,۲۳۳
۱۵,۵۷۹,۰۷۲	۱۱۵,۰۰۵	(۳۸۷,۷۶۲)	۱۳۸	۴۱۹	۱۵,۸۵۱,۲۷۳
۶۳۴,۸۶۸	۴۰,۵۷۰	۶,۰۶۱	۰	۰	۵۷۸,۲۳۸
۳۰,۳۳۱	۱۹۹	۰	۲۰,۸۱۳	۲,۶۸۸	۶,۶۳۱
۳۹۰,۹۸۰	۰	۰	۹۲,۴۳۱	۱۵۵,۹۱۱	۱۴۲,۶۳۸
۱۷,۹۶۱,۷۱۱	۱۷۱,۱۵۲	(۴۴۸,۱۶۲)	۱۴۶,۶۳۵	۱۷۵,۰۷۴	۱۷,۹۲۷,۰۱۳
(۵۲۱,۲۱۷)	(۹۶۰۸)	(۱۶,۰۵۱)	(۶۳۶)	(۳۳۱)	(۴۹۴,۶۰۱)
(۳۲۹,۸۵۱)	(۱۰,۱۷)	(۱۰,۷۶)	(۹۳,۲۰۲)	(۱۱۸,۹۱۰)	(۱۱۵,۶۴۶)
(۵۸۱,۰۵)	۰	(۳۳,۴۹۱)	(۱۵,۷۴۳)	۰	(۸,۸۷۳)
(۹۰۹,۱۷۳)	(۱۰,۶۲۵)	(۵۰,۶۱۸)	(۱۰۹,۵۸۱)	(۱۱۹,۳۳۱)	(۶۱۹,۱۱۹)
۱۷,۰۵۲,۵۳۹	۱۶۰,۵۲۷	(۴۹۸,۷۸۰)	۳۷,۰۵۴	۵۵,۸۴۳	۱۷,۳۰۷,۸۹۴





صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی پاداش پشتیبان پارس

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۵

(ب) صورت سود و زیان به تفکیک عملیات بازار گردانی

سال مالی منتهی به ۱۳۱/۰۱/۱۴۰۵

نقل به صفحه بعد	سبز و (غیر فعال)	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	شیشه همدان	میلیون ریال	بیمه تعاون (غیر فعال)	میلیون ریال	نقل از صفحه قبل
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱,۳۳۲,۴۵۷	۰	۰	۰	۹۹۷	۰	۰	۰	۱,۳۳۲,۴۶۱	درآمدها:
۱۳,۳۲۱,۸۱۷	۰	۰	۰	۹۴,۲۸۱	۰	۰	۰	۱۳,۱۲۷,۵۳۷	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
۷۹۹,۶۳۰	۰	۰	۰	۱۴۷,۰۵۲	۰	۰	۰	۶۵۲,۵۷۸	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۳۰,۷۵۲	۰	۰	۰	۴	۲	۲	۲	۳۰,۷۶۸	سود سهام
۳۹۴,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۹۴,۰۰۰	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت با علی الحساب
۱۵,۷۸۳,۶۵۹	۰	۰	۰	۲۴۲,۳۳۳	۲	۲	۲	۱۵,۵۴۱,۳۲۴	سایر درآمدها
									جمع درآمدها
									هزینه‌ها:
(۶۱۸,۵۰۹)	۰	۰	۰	(۳۳,۱۱۵)	۲	۲	۲	(۶۱۸,۵۰۹)	هزینه کارمزد اذکار
(۳۳۵,۶۷۴)	(۱)			(۱,۶۸۵)				(۳۳۳,۹۸۷)	سایر هزینه‌ها
(۴۰,۵۸۷)	(۱۲)	(۳)	(۳)	(۸۴۴)	(۵۵)	(۵۵)	(۵۵)	(۵۹,۶۷۲)	هزینه‌های مالی
(۱,۰۴۷,۸۸۳)	(۱۲)	(۳)	(۳)	(۳۵,۶۴۵)	(۵۴)	(۵۴)	(۵۴)	(۱,۰۱۳,۱۶۸)	جمع هزینه‌ها
۱۴,۷۳۵,۷۷۷	(۱۳)	(۳)	(۳)	۲۰۶,۶۸۹	(۵۲)	(۵۲)	(۵۲)	۱۴,۵۲۹,۱۵۶	سود (زیان) خالص



سندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی پاداش پشتیبان پارس

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۵

(ب) صورت سود و زیان به تفکیک عملیات بازار گردانی

سال مالی منتهی به ۱۳۱/۰۱/۱۴۰۵

نقل به صفحه بعد	اوراق مهرگان	قدایت (غیر فعال)	قیس‌تور (غیر فعال)	گروه توسعه هنر ایران (غیر فعال)	نقل از صفحه قبل
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱,۳۳۷,۴۵۷	۰	۰	۰	۰	۱,۳۳۷,۴۵۷
۱۳,۳۲۱,۸۱۷	۰	۰	۰	۰	۱۳,۳۲۱,۸۱۷
۷۹۹,۶۳۰	۰	۰	۰	۰	۷۹۹,۶۳۰
۳۰,۷۵۴	۰	۰	۰	۰	۳۰,۷۵۴
۳۹۴,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۳۹۴,۰۰۰
۱۵,۷۸۳,۶۶۰	۰	۰	۰	۰	۱۵,۷۸۳,۶۵۹
هرزین‌ها:					
(۴۵۱,۶۰۰)	(۰)	۲۱	۱	۰	(۴۵۱,۶۲۲)
(۳۳۵,۶۷۹)	(۶)	۰	۰	۰	(۳۳۵,۶۷۴)
(۶۰,۶۰۶)	۰	۰	(۱۲)	(۷)	(۶۰,۵۸۷)
(۱۰,۴۷,۸۸۵)	(۶)	۲۱	(۱۱)	(۷)	(۱۰,۴۷,۸۸۲)
۱۴,۷۳۵,۷۷۴	(۶)	۲۱	(۱۱)	(۷)	۱۴,۷۳۵,۷۷۷



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی پاداش پشتیبان پارس

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۵

(ب) صورت سود و زیان به تفکیک عملیات بازار گردانی

سال مالی منتهی به ۱۳۱/۱۳۱/۱۴۰۵

نقل به صفحه بعد	جهان اروم ایاز	شویا ۰۸	صهدا	سگل	نقل از صفحه قبل
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱,۴۱۲,۱۸۳	۱۳,۹۱۱	۲۰,۲۰۸	۱۲,۵۱۱	۱۸,۰۹۵	۱,۳۳۲,۴۵۷
۱۳,۲۲۵,۰۸۲	(۱۳۸)	۷۶۴	۴۹۵	۲,۱۴۳	۱۳,۲۲۱,۸۱۷
۷۹۹,۶۳۰	.	.	.	.	۷۹۹,۶۳۰
۴۶,۸۷۱	۵,۱۰۹	۳,۶۳۲	۳,۴۲۴	۳,۹۵۱	۳۰,۷۵۴
۹۵۸,۸۸۳	۲۰,۳۶۴	۲۰,۷۴۲	۶۳,۶۹۲	۹,۰۳۰	۳۹۴,۰۰۰
۱۶,۴۴۲,۶۲۸	۲۳۲,۳۴۶	۳۳۲,۰۳۱	۸۰,۱۲۲	۱۱۴,۴۹۰	۱۵,۷۸۳,۶۶۰
(۶۵۲,۱۳۴)	(۳۵۹)	(۴۲۵)	(۲۸۷)	(۴۶۴)	(۶۵۱,۶۰۰)
(۷۷۴,۰۷۶)	(۱۶۷,۸۷۰)	(۱۶۲,۶۰۴)	(۵۲,۲۲۵)	(۵۳,۶۹۸)	(۳۳۵,۶۷۹)
(۶۰,۶۰۶)	.	.	.	.	(۶۰,۶۰۶)
(۱,۶۸۷,۸۱۶)	(۱۶۸,۲۲۹)	(۱۶۳,۰۲۹)	(۵۴,۵۱۱)	(۵۴,۱۶۳)	(۱,۰۴۷,۸۸۵)
۱۴,۹۵۴,۸۱۲	۶۴,۱۱۷	۶۹,۰۰۲	۲۵,۶۱۱	۶۰,۳۲۸	۱۴,۷۳۵,۷۷۴



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی پاداش پشتیبان پارس

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۵

(ب) صورت سود و زیان به تفکیک عملیات بازار گردانی

سال مالی منتهی به ۱۳۱/۰۱/۱۴۰۵

نقل به صفحه بعد	بساما	تعداد (غیرفعال)	میلیون ریال	کفایت (غیرفعال)	میلیون ریال	عمائب	میلیون ریال	نقل از صفحه قبل
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱,۱۳۰,۸۵۷	۳۵,۶۲۱	۰	۰	۰	۲۸۳,۰۵۳	۱,۴۱۲,۱۸۳	سود (زیان) فروش اوراق بهادار	
۱۳,۹۹۳,۸۸۸	۷۹۵,۵۱۴	(۳۱,۰۲۰)	۰	۰	۴,۳۱۲	۱۳,۳۲۵,۰۸۲	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	
۸۱۲,۰۹۴	۱۰۰,۲۹	۲,۴۳۵	۰	۰	۰	۷۹۹,۶۳۰	سود سهام	
۸۴,۶۳۴	۸۸	۰	۰	۰	۳۷,۶۷۵	۲۶,۸۷۱	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	
۱,۰۶۰,۴۰۵	۰	۰	۰	۰	۱۰,۱۵۲۲	۹۵,۸۸۳	سایر درآمدها	
۱۷,۶۸۱,۸۷۸	۸۴۱,۳۵۲	(۳۸,۵۸۵)	۰	۰	۴۲۶,۵۶۳	۱۶,۴۴۳,۶۴۸	جمع درآمدها	
							هزینه‌ها:	
(۷۵۲,۷۴۷)	(۹۲,۷۱۵)	(۱,۱۶۱)	۱		(۵,۷۳۸)	(۶۵۳,۱۳۴)	هزینه کارمزد اربکان	
(۸۹۸,۷۱۹)	(۳,۱۲۵)	(۷۵۹)			(۱۲۰,۷۵۹)	(۹۲۲,۶۰۳)	سایر هزینه‌ها	
(۱۶۹,۳۸۱)	(۴,۷۳۵)	(۱,۳۸۱)	(۹)		(۱۰,۲۶۵)	(۱۷۲,۹۰۳)	هزینه‌های مالی	
(۱,۸۲۰,۸۴۷)	(۱۰۰,۵۷۴)	(۳,۳۰۱)	(۸)		(۲۲۹,۱۴۷)	(۲,۰۵۰,۰۵۰)	جمع هزینه‌ها	
۱۵,۸۶۱,۰۳۲	۷۴۰,۶۷۷	(۳۱,۸۸۶)	(۸)		۱۹۷,۴۱۶	۱۴,۸۵۴,۸۳۲	سود (زیان) خالص	



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی پاداش پشتیبان پارس

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۵

ب) صورت سود و زیان به تفکیک عملیات بازار گردانی

سال مالی منتهی به ۳۱/۰۱/۱۴۰۵

نقل به صفحه بعد	گروه صنایع کاغذ پارس	موسسه اعتباری ملل	نظرسین (غیر فعال)	غبنوش (غیر فعال)	نقل از صفحه قبل
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱,۷۳۲,۱۲۸	۱,۲۹۱	۰	۰	۰	۱,۷۳۰,۸۵۷
۱۳,۵۸۷,۷۰۴	۷۱۷	(۴۰۶,۹۰۲)	۰	۰	۱۳,۹۹۳,۸۸۸
۸۱۲,۰۹۴	۰	۰	۰	۰	۸۱۲,۰۹۴
۸۴,۶۵۳	۱۳	۵	۰	۰	۸۴,۶۳۴
۱,۰۶۰,۴۰۵	۰	۰	۰	۰	۱,۰۶۰,۴۰۵
۱۷,۲۷۷,۰۰۳	۲,۰۲۳	(۴۰۶,۸۹۷)	۰	۰	۱۷,۶۸۱,۸۷۸
هزینه‌ها:					
(۷۹۹,۱۰۶)	(۴۴)	(۴۶,۳۲۷)	۶	۵	(۷۵۲,۷۴۷)
(۹۰,۱,۳۸۶)	(۷۹۲)	(۱,۸۷۵)			(۸۹۸,۷۱۹)
(۱۹۰,۶۸۶)	(۱,۳۹۳)	(۱۹,۹۱۲)	(۱۰۰)	(۰)	(۱۶۹,۳۸۱)
(۱,۸۹۱,۱۷۸)	(۳,۱۲۸)	(۶۸,۱۱۴)	(۹۵)	۵	(۱,۸۲۰,۸۴۷)
۱۵,۲۸۵,۸۲۵	(۱۰۷)	(۴۷۵,۰۱۱)	(۹۵)	۵	۱۵,۸۶۱,۰۲۲



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی پاداش پشتیبان پارس

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۵

ب) صورت سود و زیان به تفکیک عملیات بازار گردانی

سال مالی منتهی به ۳۱/۰۱/۱۴۰۵

نقل به صفحه بعد	میلون ریال	فجام (غیرفعال)	میلون ریال	پاد (غیرفعال)	میلون ریال	خامن (غیر فعال)	میلون ریال	نیرو (غیر فعال)	میلون ریال	نقل از صفحه قبل
۱,۷۳۳,۸۷۵	۱,۷۲۸	(۰)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۷۳۳,۱۲۸
۱۳,۵۹۳,۵۷۸	۵,۸۷۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۳,۵۸۷,۷۰۴
۸۱۳,۳۹۸	۱,۳۰۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸۱۲,۰۹۴
۸۴,۶۷۷	۲۲	۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸۴,۶۵۳
۱,۰۶۰,۴۱۶	۱۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۰۶۰,۴۰۵
۱۷,۲۸۵,۹۴۴	۸,۹۴۰	۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۷,۳۷۷,۰۰۳
(۷۹۹,۵۷۹)	(۴۷۸)	۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۷۹۹,۱۰۶)
(۹۰۲,۱۲۵)	(۷۳۹)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۹۰۱,۳۸۶)
(۱۹۰,۹۱۴)	(۱۸۵)	(۳۶)	(۳)	(۳)	(۳)	(۳)	(۳)	(۴)	(۴)	(۱۹۰,۶۸۶)
(۱,۸۹۳,۶۱۹)	(۱,۴۰۲)	(۳۲)	(۳)	(۳)	(۳)	(۳)	(۳)	(۴)	(۴)	(۱,۸۹۱,۱۷۸)
۱۵,۴۹۳,۳۲۶	۷,۵۲۸	(۳۰)	(۳)	(۳)	(۳)	(۳)	(۳)	(۴)	(۴)	۱۵,۳۸۵,۸۲۵



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی پاداش پشتیبان پارس

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۵

ب) صورت سود و زیان به تفکیک عملیات بازار گردانی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۱/۳۱		تغییرات		تغییرات	
جمع کل	میلیون ریال	جمع کل	میلیون ریال	شمسینا	میلیون ریال	تیمپی	میلیون ریال
۳,۲۶۳,۹۸۱	۱,۷۴۷,۸۳۹	۷,۴۲۸	۵۰۸۵	۱,۴۵۱	۱,۴۵۱	۱,۴۵۱	۱,۷۳۳,۸۷۵
۶,۴۴۴,۵۹۰	۱۳,۶۰۸,۷۴۹	(۹۰,۳۹)	۱۴,۸۵۱	۹,۳۶۰	۱۳,۵۹۳,۵۷۸	۹,۳۶۰	۱۳,۵۹۳,۵۷۸
۵۷۲,۴۹۷	۸۲۵,۸۰۵	۱۰,۸۸	۶,۸۹۹	۴,۴۲۰	۸۱۳,۳۹۸	۴,۴۲۰	۸۱۳,۳۹۸
۷۳۰,۱۶	۸۴,۶۷۷	.	.	.	۸۴,۶۷۷	.	۸۴,۶۷۷
۹۲,۷۹۶	۱,۰۶۰,۴۱۶	.	.	.	۱,۰۶۰,۴۱۶	.	۱,۰۶۰,۴۱۶
۱۰,۴۴۶,۸۸۱	۱۷,۳۲۷,۴۸۶	(۵۲۳)	۲۶,۸۳۴	۱۵,۳۳۱	۱۷,۲۸۵,۹۴۴	۱۵,۳۳۱	۱۷,۲۸۵,۹۴۴
(۴۰۰,۶۶۶)	(۸۰۳,۳۶۲)	(۵۰۵)	(۳,۳۹۷)	(۸۸۳)	(۷۹۹,۵۷۹)	(۸۸۳)	(۷۹۹,۵۷۹)
(۴۵,۹۸۰)	(۹۰۴,۵۱۵)	(۷۷۱)	(۸۳۶)	(۷۸۳)	(۹۰۲,۱۲۵)	(۷۸۳)	(۹۰۲,۱۲۵)
(۶۷,۹۲۱)	(۱۹۵,۸۷۲)	(۱,۳۹۷)	.	(۳,۵۶۱)	(۱۹۰,۹۱۴)	(۳,۵۶۱)	(۱۹۰,۹۱۴)
(۵۱۴,۵۶۷)	(۱,۹۰۳,۶۴۹)	(۳,۶۷۳)	(۳,۱۳۳)	(۵,۳۲۵)	(۱,۸۹۳,۶۱۹)	(۵,۳۲۵)	(۱,۸۹۳,۶۱۹)
۹,۹۲۲,۳۱۴	۱۵,۴۲۲,۸۳۷	(۳,۱۹۶)	۲۳,۷۰۱	۱۰,۰۰۵	۱۵,۳۹۳,۳۲۶	۱۰,۰۰۵	۱۵,۳۹۳,۳۲۶



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی پاداش پشتیبان پارس  
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۵

ب) صورت گردش خاص دارایی ها به تفکیک عملیات بازار گردانی

نقل به صفحه بعد		سال مالی منتهی به ۱۳۱/۰۱/۱۴۰۵		سال مالی منتهی به ۱۳۱/۰۱/۱۴۰۵		مشارکت شهرداری کرمانشاه		وآذر(غیر فعال)	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۵,۵۶۰	۵,۵۶۰	۴,۵۶۰	۴,۵۶۰	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۰
(۳,۱۵۰)	(۳,۱۵۰)	(۳,۱۵۰)	(۳,۱۵۰)	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۲۸,۵۱۶	۰	۲۱,۸۷۷	۰	۱۶,۶۵۱	۰	(۱۱)	۰	۰	۰
(۷,۸۰۶)	۰	(۷,۸۰۶)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۳۳,۱۱۲	۲,۴۱۰	۱۵,۴۲۰	۱,۴۱۰	۱۷,۶۵۱	۱,۰۰۰	(۹)	۰	۰	۰

سال مالی منتهی به ۱۳۱/۰۱/۱۴۰۵

نقل به صفحه بعد		تسهل‌دهی (غیر فعال)		مارون (غیر فعال)		نقل از صفحه قبل	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲۸,۵۵۰	۹۵,۱۹۷	۲۸,۲۲۷	(۱۷۸)	۰	۰	۲	۰
۲۰,۲۳۳	۲۰,۲۳۳	۱۴,۶۷۳	۰	۰	۰	۵,۵۶۰	۵,۵۶۰
(۳,۱۵۰)	(۳,۱۵۰)	۰	۰	۰	۰	(۳,۱۵۰)	(۳,۱۵۰)
۱۹,۴۴۳	۰	(۱۹,۰۳۷)	(۳۶)	۰	۰	۳۸,۵۱۶	۰
(۱۹,۲۹۱)	۰	(۱۱,۴۸۴)	۰	۰	۰	(۷,۸۰۶)	۰
۵۵,۷۸۵	۱۱۲,۲۸۰	۲۲,۸۷۸	(۲۱۵)	۰	۰	۳۳,۱۱۲	۲,۴۱۰



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی پاداش پشتیبان پارس  
 یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی  
 برای سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۵

پ) صورت گردش دارایی خاص دارایی ها به تفکیک عملیات بازار گردانی

نقل به صفحه بعد		گشایش		بانک سامان		نقل از صفحه قبل	
میلیون ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	میلیون ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	میلیون ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	میلیون ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
۱۶,۱۲۴,۰۶۷	۵,۳۸۹,۴۵۰	(۵۰)	.	۱۶,۰۸۵,۵۶۷	۵,۲۹۴,۲۵۳	۳۸,۵۵۰	۹۵,۱۹۷
۳,۹۲۸,۷۵۸	۳,۹۲۸,۷۵۸	.	.	۳,۹۰۸,۵۲۵	۳,۹۰۸,۵۲۵	۲۰,۲۳۳	۲۰,۲۳۳
(۳,۳۸۱,۶۶۶)	(۳,۳۸۱,۶۶۶)	.	.	(۳,۳۷۸,۵۱۶)	(۳,۳۷۸,۵۱۶)	(۳,۱۵۰)	(۳,۱۵۰)
۱۷,۱۴۷,۹۹۳	.	.	.	۱۷,۱۴۸,۵۵۰	.	۱۹,۴۴۳	.
۳,۴۷۲,۸۱۴	.	.	.	۳,۴۹۲,۱۰۲	.	(۱۹,۲۹۱)	.
۳۷,۳۹۱,۹۶۴	۵,۹۳۴,۵۴۲	(۵۰)	.	۳۷,۲۳۶,۲۲۹	۵,۸۲۴,۴۶۲	۵۵,۷۸۵	۱۱۲,۲۸۰

سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۱/۳۱

نقل به صفحه بعد		اوراق زین روینا		بجاور (غیر فعال)		نقل از صفحه قبل	
میلیون ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	میلیون ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	میلیون ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	میلیون ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
۱۶,۵۳۳,۶۵۹	۵,۷۹۷,۴۵۴	.	.	۴۰,۹۵۹۱	۴۰,۸۰۰۰۴	۱۶,۱۲۴,۰۶۷	۵,۳۸۹,۴۵۰
۳,۹۲۹,۷۵۸	۳,۹۲۹,۷۵۸	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	.	.	۳,۹۲۸,۷۵۸	۳,۹۲۸,۷۵۸
(۳,۷۸۹,۶۷۰)	(۳,۷۸۹,۶۷۰)	.	.	(۴۰,۸۰۰۰۴)	(۴۰,۸۰۰۰۴)	(۳,۳۸۱,۶۶۶)	(۳,۳۸۱,۶۶۶)
۱۷,۰۸۹,۷۵۸	.	(۱۳)	.	(۵۸,۲۲۲)	.	۱۷,۱۴۷,۹۹۳	.
۲,۵۲۹,۴۳۷	.	.	.	۵۶,۶۲۵	.	۳,۴۷۲,۸۱۲	.
۳۷,۲۹۲,۹۴۲	۵,۹۳۷,۵۴۲	۹۸۷	۱,۰۰۰	(۹)	.	۳۷,۲۹۱,۹۶۴	۵,۹۳۶,۵۲۲



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی پاداش پشتیبان پارس  
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی  
برای سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۵

(ب) صورت گردش خاص دارایی ها به تفکیک عملیات بازار گردانی

نقل به صفحه بعد		آسمان ۰۸		سال مالی منتهی به ۱۳۱/۱۰/۱۴۰۵		نقل از صفحه قبل	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	میلیون ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	میلیون ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
۱۶,۵۳۲,۶۵۹	۵,۷۹۷,۴۵۴	.	.	.	.	۱۶,۵۳۲,۶۵۹	۵,۷۹۷,۴۵۴
۳,۹۷۵,۰۹۶	۳,۹۷۵,۰۹۶	۳,۵۹۰	۳,۵۹۰	۴۱,۷۴۸	۴۱,۷۴۸	۳,۹۲۹,۷۵۸	۳,۹۲۹,۷۵۸
(۳,۸۱۲,۱۱۸)	(۳,۸۱۲,۱۱۸)	(۳,۳۰۳)	(۳,۳۰۳)	(۲۰,۱۴۵)	(۲۰,۱۴۵)	(۳,۷۸۹,۶۷۰)	(۳,۷۸۹,۶۷۰)
۱۷,۲۶۲,۷۳۸	.	۵۵,۸۴۳	.	۲۱۸,۱۳۶	.	۱۷,۰۸۹,۷۵۸	.
۳,۷۸۹,۵۰۶	.	۹۴۱	.	۲۵۹,۱۲۷	.	۳,۵۲۹,۴۳۷	.
۳۷,۸۴۹,۸۸۰	۵,۹۶۰,۴۳۲	۵۸,۰۷۱	۱,۲۸۷	۴۹۸,۸۶۷	۲۱,۶۰۳	۳۷,۹۲۲,۹۴۲	۵,۹۳۷,۵۲۲
سال مالی منتهی به ۱۳۱/۱۰/۱۴۰۵							
نقل به صفحه بعد		نقارس		صیوریا ۶۲		نقل از صفحه قبل	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	میلیون ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	میلیون ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
۱۶,۵۵۲,۰۷۱	۵,۸۱۸,۴۵۴	۱۶,۲۲۶	۲۰,۰۰۰	۲,۱۶۶	۱,۰۰۰	۱۶,۵۳۲,۶۵۹	۵,۷۹۷,۴۵۴
۵,۲۵۲,۵۵۰	۵,۲۵۲,۵۵۰	۱,۲۱۴,۱۹۱	۱,۲۱۴,۱۹۱	۶۲,۲۶۳	۶۲,۲۶۳	۳,۹۷۵,۰۹۶	۳,۹۷۵,۰۹۶
(۳,۸۵۲,۹۸۵)	(۳,۸۵۲,۹۸۵)	.	.	(۴۱,۸۶۷)	(۴۱,۸۶۷)	(۳,۸۱۲,۱۱۸)	(۳,۸۱۲,۱۱۸)
۱۶,۸۹۲,۰۱۲	.	(۴۹۸,۷۸۰)	.	۲۷,۰۵۴	.	۱۷,۲۶۲,۷۳۸	.
۳,۵۲۸,۶۹۸	.	(۲۸۲,۴۹۲)	.	۴۱,۶۸۴	.	۳,۷۸۹,۵۰۶	.
۲۸,۳۹۱,۳۳۵	۷,۲۱۷,۰۱۹	۴۲۸,۱۶۵	۱,۳۳۴,۱۹۱	۹۳,۳۰۰	۲۲,۳۹۶	۳۷,۸۴۹,۸۸۰	۵,۹۶۰,۴۳۲



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی پاداش پشتیبان پارس

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۵

(ب) صورت گردش خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازار گردانی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۱/۳۱		تکرار دان		نقل از صفحه قبل	
میلین ریال	میلین ریال	میلین ریال	میلین ریال	میلین ریال	میلین ریال
۲۳,۵۳۳,۱۸۹	۶,۶۴۲,۳۲۸	۳۳۸,۶۹۰	۳۶۱,۴۵۱	۱۶,۵۵۲,۰۷۱	۵,۸۱۸,۴۵۴
۶,۳۷۶,۴۱۴	۹۷۳,۶۶۸	۱۵۰,۱۹۶	۱۵۰,۱۹۶	۵,۲۵۲,۵۵۰	۵,۲۵۲,۵۵۰
(۴,۳۴۱,۲۱۴)	(۴۸۷,۳۲۹)	.	.	(۳,۸۵۳,۹۸۵)	(۳,۸۵۳,۹۸۵)
۱۴,۵۲۹,۱۷۰	(۲,۵۲۳,۳۶۸)	۱۶۰,۵۲۷	.	۱۶,۸۹۲,۰۱۲	.
۳,۸۱۰,۱۹۶	۲۶۲,۱۴۹	(۶۵۰)	.	۳,۵۲۸,۶۹۸	.
۴۳,۹۰۷,۷۵۵	۴,۸۶۷,۶۴۷	۶۶۸,۷۶۳	۵۱۱,۶۴۷	۳۸,۳۹۱,۳۳۵	۷,۲۱۷,۰۱۹
سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۱/۳۱					
نقل به صفحه بعد		وگستر (غیرفعال)		نقل از صفحه قبل	
میلین ریال	میلین ریال	میلین ریال	میلین ریال	میلین ریال	میلین ریال
۲۳,۵۳۳,۱۸۷	(۳)	۱۱	.	۲۳,۵۳۳,۱۸۹	۱۰,۳۰۸,۴۸۳
۶,۳۷۶,۴۱۴	.	.	.	۶,۳۷۶,۴۱۴	۶,۳۷۶,۴۱۴
(۴,۳۴۱,۲۱۴)	.	.	.	(۴,۳۴۱,۲۱۴)	(۴,۳۴۱,۲۱۴)
۱۴,۵۲۹,۱۷۳	(۷)	(۲۰)	.	۱۴,۵۲۹,۱۷۰	.
۳,۸۱۰,۱۹۶	.	.	.	۳,۸۱۰,۱۹۶	.
۴۳,۹۰۷,۷۳۶	(۹)	(۹)	.	۴۳,۹۰۷,۷۵۵	۱۲,۳۴۳,۶۸۳



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی پاداش پشتیبان پارس

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۵

(ب) صورت گردش خاص دارایی ها به تفکیک عملیات بازار گردانی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۱/۳۱

میلون ریال	نقل به صفحه بعد	بیمه تعاون (غیر فعال)		بترانس (غیر فعال)		نقل از صفحه قبل	
		میلون ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	میلون ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	میلون ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
۲۳,۵۳۳,۲۱۰		۴۲	۰	(۳۰)	۰	۲۳,۵۳۳,۱۹۷	۱۰,۳۰۸,۴۸۳
۶,۳۷۶,۴۱۴		۰	۰	۰	۰	۶,۳۷۶,۴۱۴	۶,۳۷۶,۴۱۴
(۴,۳۴۱,۲۱۴)		۰	۰	۰	۰	(۴,۳۴۱,۲۱۴)	(۴,۳۴۱,۲۱۴)
۱۴,۵۲۹,۱۰۴		(۵۲)	۰	۱۲	۰	۱۴,۵۲۹,۱۳۳	۰
۳,۸۱۰,۱۹۶		۰	۰	۰	۰	۳,۸۱۰,۱۹۶	۰
۴۳,۹۰۷,۷۱۰		(۹)	۰	(۱۷)	۰	۴۳,۹۰۷,۷۳۶	۱۳,۳۳۳,۶۸۳

سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۱/۳۱

میلون ریال	نقل به صفحه بعد	سبزو (غیر فعال)		شیشه همدان		نقل از صفحه قبل	
		میلون ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	میلون ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	میلون ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
۲۵,۳۳۷,۱۹۲		۱۰	۰	۱,۸۰۳,۹۷۲	۴,۰۶۱,۰۵۶	۲۳,۵۳۳,۲۱۰	۱۰,۳۰۸,۴۸۳
۶,۳۷۶,۴۱۴		۰	۰	۰	۰	۶,۳۷۶,۴۱۴	۶,۳۷۶,۴۱۴
(۴,۳۴۱,۲۱۴)		۰	۰	۰	۰	(۴,۳۴۱,۲۱۴)	(۴,۳۴۱,۲۱۴)
۱۲,۷۳۵,۷۸۰		(۱۳)	۰	۲۰,۶۸۹	۰	۱۴,۵۲۹,۱۰۴	۰
۳,۸۱۰,۱۹۶		۰	۰	۰	۰	۳,۸۱۰,۱۹۶	۰
۴۵,۹۱۸,۳۶۷		(۳)	۰	۲,۰۱۰,۶۶۱	۴,۰۶۱,۰۵۶	۴۳,۹۰۷,۷۱۰	۱۳,۳۳۳,۶۸۳



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی پاداش پشتیبان پارس  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
برای سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۵

ب) صورت گردش خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۱/۳۱

نقل به صفحه بعد		قیسّم (غیرفعال)		گروه توسعه هنر ایران (غیرفعال)		نقل از صفحه قبل	
میلیون ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	میلیون ریال	سرمایه گذاری	میلیون ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	میلیون ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
۲۵,۳۲۶,۳۰۰	۱۴,۲۶۹,۵۳۹	۱۰	۰	(۹-۲)	۰	۲۵,۳۲۷,۱۹۲	۱۴,۲۶۹,۵۳۹
۶,۳۷۶,۴۱۴	۶,۳۷۶,۴۱۴	۰	۰	۰	۰	۶,۳۷۶,۴۱۴	۶,۳۷۶,۴۱۴
(۴,۳۴۱,۲۱۴)	(۴,۳۴۱,۲۱۴)	۰	۰	۰	۰	(۴,۳۴۱,۲۱۴)	(۴,۳۴۱,۲۱۴)
۱۴,۷۳۵,۷۶۱	۰	(۱۱)	۰	(۷)	۰	۱۴,۷۳۵,۷۸۰	۰
۳,۸۱۰,۱۹۶	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۸۱۰,۱۹۶	۰
۴۵,۹۱۷,۴۵۷	۱۶,۴۰۴,۷۳۹	(۱)	۰	(۹-۱)	۰	۴۵,۹۱۸,۳۲۷	۱۶,۴۰۴,۷۳۹

سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۱/۳۱

نقل به صفحه بعد		اوراق مهرگان		قتابت (غیرفعال)		نقل از صفحه قبل	
میلیون ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	میلیون ریال	سرمایه گذاری	میلیون ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	میلیون ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
۲۵,۳۲۶,۳۰۰	۱۴,۲۶۹,۵۳۹	۰	۰	(۰)	۰	۲۵,۳۲۶,۳۰۰	۱۴,۲۶۹,۵۳۹
۶,۳۷۶,۷۱۴	۶,۳۷۶,۷۱۴	۳۰۰	۳۰۰	۰	۰	۶,۳۷۶,۴۱۴	۶,۳۷۶,۴۱۴
(۴,۳۴۱,۲۱۴)	(۴,۳۴۱,۲۱۴)	۰	۰	۰	۰	(۴,۳۴۱,۲۱۴)	(۴,۳۴۱,۲۱۴)
۱۴,۷۳۵,۷۷۷	۰	(۶)	۰	۲۱	۰	۱۴,۷۳۵,۷۶۱	۰
۳,۸۱۰,۱۹۶	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۸۱۰,۱۹۶	۰
۴۵,۹۱۷,۷۷۳	۱۶,۴۰۵,۰۲۹	۲۹۴	۳۰۰	۲۱	۰	۴۵,۹۱۷,۴۵۷	۱۶,۴۰۴,۷۳۹



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی پاداش پشتیبان پارس  
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی  
برای سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۵

(ب) صورت گردش خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازار گردانی

نقل به صفحه بعد		نقل از صفحه قبل		سهما		صنک		نقل از صفحه قبل	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲۵,۳۳۶,۳۰۰	۱۴,۳۴۹,۵۳۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۵,۳۳۶,۳۰۰	۱۴,۳۴۹,۵۳۹
۶,۳۷۹,۹۷۹	۶,۳۷۹,۹۷۹	۲,۳۶۵	۲,۳۶۵	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۶,۳۷۹,۹۷۹	۶,۳۷۹,۹۷۹
(۴,۳۳۲,۶۸۳)	(۴,۳۳۲,۶۸۳)	(۱,۴۶۹)	(۱,۴۶۹)	۰	۰	۰	۰	(۴,۳۳۲,۶۸۳)	(۴,۳۳۲,۶۸۳)
۱۴,۸۱۱,۷۱۶	۰	۲۵,۶۱۱	۰	۶,۰۳۲۸	۰	۰	۰	۱۴,۷۳۵,۷۷۷	۰
۳,۸۳۳,۱۰۸	۰	۱۲,۹۱۳	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۸۱۰,۱۹۶	۰
۴۶,۰۱۸,۴۴۰	۱۶,۴۰۶,۸۲۵	۳۹,۳۱۹	۷۹۶	۶,۳۳۲۸	۱,۰۰۰	۰	۰	۴۵,۹۱۷,۷۷۳	۱۶,۴۰۶,۸۲۵
سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۱/۳۱									
نقل به صفحه بعد		نقل از صفحه قبل		جهان آروم ایاز		شیوا ۰۸		نقل از صفحه قبل	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲۵,۳۳۶,۳۵۴	۱۴,۳۷۰,۰۳۹	۱۱,۳۵۳	۵۰۰	۰	۰	۰	۰	۲۵,۳۳۶,۳۰۰	۱۴,۳۴۹,۵۳۹
۶,۴۸۷,۱۵۳	۶,۴۸۷,۱۵۳	۱۰۰,۰۷۶	۱۰۰,۰۷۶	۷,۰۹۸	۷,۰۹۸	۰	۰	۶,۳۷۹,۹۷۹	۶,۳۷۹,۹۷۹
(۴,۳۳۷,۶۹۷)	(۴,۳۳۷,۶۹۷)	(۷۸,۵۶۸)	(۷۸,۵۶۸)	(۶,۴۴۶)	(۶,۴۴۶)	۰	۰	(۴,۳۳۲,۶۸۳)	(۴,۳۳۲,۶۸۳)
۱۴,۹۵۴,۸۲۵	۰	۶۴,۱۱۷	۰	۶۹,۰۰۳	۰	۰	۰	۱۴,۸۳۱,۷۱۶	۰
۳,۷۳۹,۹۳۸	۰	(۶۶,۹۹۸)	۰	(۱۶,۱۷۳)	۰	۰	۰	۳,۸۳۳,۱۰۸	۰
۴۶,۱۰۱,۸۸۲	۱۶,۴۲۹,۴۹۵	۲۹,۹۸۱	۲۲,۰۰۸	۵۳,۴۸۳	۶۵۲	۰	۰	۴۶,۰۱۸,۴۴۰	۱۶,۴۰۶,۸۲۵



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی پاداش پشتیبان پارس  
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۵

ب) صورت گردش خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازار گردانی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۱/۳۱

نقل به صفحه بعد		بیمه آسیا(غیر فعال)		گام ۲۰۸۵۶(غیر فعال)		نقل از صفحه قبل	
میلیون ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	میلیون ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	میلیون ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	میلیون ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
۲۵,۳۲۷,۶۵۶	۱۴,۳۲۰,۰۳۹	۰	۰	۳	۲۵,۳۲۷,۶۵۴	۱۴,۳۲۰,۰۳۹	۱۴,۳۲۰,۰۳۹
۶,۴۸۷,۱۵۳	۶,۴۸۷,۱۵۳	۰	۰	۰	۶,۴۸۷,۱۵۳	۶,۴۸۷,۱۵۳	۶,۴۸۷,۱۵۳
(۴,۴۲۷,۶۹۷)	(۴,۴۲۷,۶۹۷)	۰	۰	۰	(۴,۴۲۷,۶۹۷)	(۴,۴۲۷,۶۹۷)	(۴,۴۲۷,۶۹۷)
۱۴,۹۵۴,۸۳۳	۰	۰	۰	(۳)	۱۴,۹۵۴,۸۳۵	۰	۰
۳,۷۳۹,۹۳۸	۰	۰	۰	۰	۳,۷۳۹,۹۳۸	۰	۰
۴۶,۱۰۱,۸۸۲	۱۶,۴۲۹,۴۹۵	۰	۰	۰	۴۶,۱۰۱,۸۸۲	۱۶,۴۲۹,۴۹۵	۱۶,۴۲۹,۴۹۵
سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۱/۳۱							
نقل به صفحه بعد		کفپارس(غیر فعال)		عصائب		نقل از صفحه قبل	
میلیون ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	میلیون ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	میلیون ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	میلیون ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
۲۵,۴۲۵,۶۹۵	۱۴,۳۲۱,۸۱۸	۴	۰	۷۸,۰۳۴	۱,۷۷۹	۲۵,۳۲۷,۶۵۶	۱۴,۳۲۰,۰۳۹
۶,۴۸۷,۲۹۲	۶,۴۸۷,۲۹۲	۰	۰	۱۳۹	۱۳۹	۶,۴۸۷,۱۵۳	۶,۴۸۷,۱۵۳
(۴,۴۲۹,۵۸۲)	(۴,۴۲۹,۵۸۲)	۰	۰	(۱,۸۸۵)	(۱,۸۸۵)	(۴,۴۲۷,۶۹۷)	(۴,۴۲۷,۶۹۷)
۱۵,۱۵۲,۳۴۰	۰	(۸)	۰	۱۹۷,۴۱۶	۰	۱۴,۹۵۴,۸۳۳	۰
۳,۵۳۱,۳۸۱	۰	۰	۰	(۳۰,۸۵۵۷)	۰	۳,۷۳۹,۹۳۸	۰
۴۶,۱۶۰,۰۲۷	۱۶,۴۲۹,۵۲۸	(۴)	۰	۶۵,۱۴۸	۳۳	۴۶,۱۰۱,۸۸۲	۱۶,۴۲۹,۴۹۵



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی پاداش پشتیبان پارس  
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی  
برای سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۵

ب) صورت گردش خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

نقل به صفحه بعد		بساما		نقل از صفحه قبل	
میلیون ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	میلیون ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	میلیون ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
۲۹,۹۵۹,۹۲۲	۱۶,۶۹۷,۴۷۳	۴,۴۶۰,۳۸۶	۲,۱۹۲,۸۹۶	۷۳,۸۴۱	۲۵,۴۲۵,۶۹۵
۶,۴۹۸,۰۳۶	۶,۴۹۸,۰۳۶	.	.	۱۰,۷۴۴	۶,۴۸۷,۲۹۲
(۴,۵۵۰,۰۷۶)	(۴,۵۵۰,۰۷۶)	(۱۲۰,۴۹۴)	(۱۲۰,۴۹۴)	.	(۴,۴۲۹,۵۸۲)
۱۵,۸۶۱,۰۳۳	.	۷۴۰,۶۷۷	.	(۳۱,۸۸۶)	۱۵,۱۵۲,۳۳۰
۳,۳۸۴,۱۴۲	.	(۱۴۰,۲۴۰)	.	(۶,۹۹۹)	۳,۵۳۱,۳۸۱
۵۱,۱۵۳,۰۵۶	۱۸,۶۴۵,۴۳۳	۴,۹۴۰,۳۲۹	۲,۰۷۴,۴۰۲	۴۵,۷۰۰	۴۶,۱۶۷,۰۲۷
سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۱/۳۱					
نقل به صفحه بعد		نظرن (غیرفعال)		نقل از صفحه قبل	
میلیون ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	میلیون ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	میلیون ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
۲۹,۹۵۹,۷۰۱	۱۶,۶۹۷,۴۷۳	.	.	(۳۲۲)	۱۶,۶۹۷,۴۷۳
۶,۴۹۸,۰۳۶	۶,۴۹۸,۰۳۶	.	.	.	۶,۴۹۸,۰۳۶
(۴,۵۵۰,۰۷۶)	(۴,۵۵۰,۰۷۶)	.	.	.	(۴,۵۵۰,۰۷۶)
۱۵,۸۶۰,۹۴۲	.	(۹۵)	.	۵	۱۵,۸۶۱,۰۳۳
۳,۳۸۴,۱۴۲	.	.	.	.	۳,۳۸۴,۱۴۲
۵۱,۱۵۲,۷۴۵	۱۸,۶۴۵,۴۳۳	(۹۴)	.	(۳۱۷)	۵۱,۱۵۳,۰۵۶
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه گذاری) ابتدای سال					
تعدیلات					
سود (زیان) خالص					
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان سال					



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی پاداش پشتیبان پارس  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۵

(ب) صورت گردش خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

سال مالی منتهی به ۱۳۱/۱۴۰۵/۱۴

نقل به صفحه بعد		گروه منابع کاغذی پارس		موسسه اعتباری های ملل		نقل از صفحه قبل	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	میلیون ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	میلیون ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
۳۲,۴۹۰,۰۵۵	۵۱,۸۳۷	۵۱,۸۳۷	۱۱۰,۸۲۶	۲,۴۷۸,۵۱۷	۴۴۹,۷۱۵	۲۹,۹۵۹,۷۰۱	۱۶,۶۹۷,۴۷۳
۶,۴۹۸,۰۳۶	.	.	.	.	.	۶,۴۹۸,۰۳۶	۶,۴۹۸,۰۳۶
(۴,۵۵۰,۰۷۶)	.	.	.	.	.	(۴,۵۵۰,۰۷۶)	(۴,۵۵۰,۰۷۶)
۱۵,۳۸۵,۸۱۸	(۱۰۷)	(۱۰۷)	.	(۴۷۵,۰۱۱)	.	۱۵,۸۶۰,۹۴۲	.
۳,۳۸۴,۱۴۲	.	.	.	.	.	۳,۳۸۴,۱۴۲	.
۵۳,۲۰۷,۹۸۱	۵۱,۷۳۱	۵۱,۷۳۱	۱۱۰,۸۲۶	۲,۰۰۳,۵۰۶	۴۴۹,۷۱۵	۵۱,۱۵۲,۷۲۵	۱۸,۶۴۵,۳۳۳

سال مالی منتهی به ۱۳۱/۱۴۰۵/۱۴

نقل به صفحه بعد		خاها (غیر فعال)		نیرو (غیر فعال)		نقل از صفحه قبل	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	میلیون ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	میلیون ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
۳۲,۴۹۰,۰۳۶	(۰)	(۰)	.	(۲۸)	.	۳۲,۴۹۰,۰۵۵	۱۷,۲۵۸,۰۱۴
۶,۴۹۸,۰۳۶	.	.	.	.	.	۶,۴۹۸,۰۳۶	۶,۴۹۸,۰۳۶
(۴,۵۵۰,۰۷۶)	.	.	.	.	.	(۴,۵۵۰,۰۷۶)	(۴,۵۵۰,۰۷۶)
۱۵,۳۸۵,۸۱۸	(۳)	(۳)	.	(۴)	.	۱۵,۳۸۵,۸۲۵	.
۳,۳۸۴,۱۴۲	.	.	.	.	.	۳,۳۸۴,۱۴۲	.
۵۳,۲۰۷,۹۴۶	(۳)	(۳)	.	(۲۲)	.	۵۳,۲۰۷,۹۸۱	۱۸,۲۰۵,۹۷۴



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی پاداش پشتیبان پارس  
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۵

(ب) صورت گردش خاص دارایی ها به تفکیک عملیات بازار گردانی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۱/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۱/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۱/۳۱	
تغییرات		تغییرات		تغییرات	
میلون ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	میلون ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	میلون ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
۳۲,۴۹۸,۴۴۶	۱۷,۲۹۴,۹۴۹	۸,۴۱۵	۲۶,۹۲۵	۳۲,۴۹۸,۴۴۶	۱۷,۲۹۸,۰۱۴
۶,۴۹۸,۰۳۶	۶,۴۹۸,۰۳۶	.	.	۶,۴۹۸,۰۳۶	۶,۴۹۸,۰۳۶
(۴,۵۵۰,۰۷۶)	(۴,۵۵۰,۰۷۶)	.	.	(۴,۵۵۰,۰۷۶)	(۴,۵۵۰,۰۷۶)
۱۵,۲۹۳,۳۳۶	.	۷,۵۲۸	.	۱۵,۲۹۳,۳۳۶	.
۳,۲۸۴,۱۴۲	.	.	.	۳,۲۸۴,۱۴۲	.
۵۳,۲۳۳,۸۷۴	۱۹,۲۴۲,۹۰۹	۱۵,۹۵۳	۲۶,۹۲۵	۵۳,۲۰۷,۹۴۶	۱۹,۲۰۵,۹۷۴

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۱/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۱/۳۱	
تغییرات		تغییرات		تغییرات	
میلون ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	میلون ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	میلون ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
۳۲,۷۰۵,۹۳۳	۱۷,۵۸۹,۳۲۰	۱۵۵,۰۷۶	۲۴۲,۴۰۱	۳۲,۴۹۸,۴۴۶	۱۷,۲۹۴,۹۴۹
۶,۴۹۸,۰۳۶	۶,۴۹۸,۰۳۶	.	.	۶,۴۹۸,۰۳۶	۶,۴۹۸,۰۳۶
(۴,۵۵۰,۰۷۶)	(۴,۵۵۰,۰۷۶)	.	.	(۴,۵۵۰,۰۷۶)	(۴,۵۵۰,۰۷۶)
۱۵,۴۳۷,۰۳۲	.	۳۳,۷۰۱	.	۱۵,۴۳۳,۳۳۶	.
۳,۲۸۴,۱۴۲	.	.	.	۳,۲۸۴,۱۴۲	.
۵۳,۲۶۵,۰۶۸	۱۹,۵۳۷,۲۰۰	۱۷۸,۷۷۷	۲۴۲,۴۰۱	۵۳,۲۳۳,۸۷۴	۱۹,۴۲۲,۹۰۹

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۱/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۱/۳۱	
تغییرات		تغییرات		تغییرات	
میلون ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	میلون ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	میلون ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
۱۴,۹۱۳,۵۵۰	۱۰,۷۹۷,۶۰۰	۳۳,۷۴۱,۰۰۹	۱۷,۶۹۹,۳۴۰	۳۲,۷۰۵,۹۳۳	۱۷,۵۸۹,۳۲۰
۱۶,۰۴۶,۳۴۶	۱۶,۰۴۶,۳۴۶	۶,۴۹۸,۰۳۶	۶,۴۹۸,۰۳۶	۶,۴۹۸,۰۳۶	۶,۴۹۸,۰۳۶
(۹,۱۶۴,۶۰۶)	(۹,۱۶۴,۶۰۶)	(۴,۵۵۰,۰۷۶)	(۴,۵۵۰,۰۷۶)	(۴,۵۵۰,۰۷۶)	(۴,۵۵۰,۰۷۶)
۹,۹۲۲,۳۱۴	.	۱۵,۴۳۳,۸۳۷	.	۱۵,۴۳۳,۸۳۷	.
۱,۰۳۳,۲۰۵	.	۳,۲۸۴,۱۴۲	.	۳,۲۸۴,۱۴۲	.
۳۲,۷۴۱,۰۰۹	۱۷,۶۹۹,۳۲۰	۵۳,۴۶۶,۹۴۷	۱۹,۶۲۷,۲۰۰	۵۳,۲۶۵,۰۶۸	۱۹,۵۳۷,۲۰۰



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی پاداش پشتیبان پارس

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۵

۳۲- کفایت سرمایه:

براساس بند ۲ ماده ۳ دستورالعمل الزامات کفایت سرمایه نهادهای مالی مصوب ۱۳۹۰/۰۷/۳۰ هیئت مدیره محترم سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین اصلاحات ارایه شده در صورتجلسه شماره ۳۰۴ مورخ ۱۳۹۲/۰۵/۰۵ هیئت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار، محاسبه نسبت کفایت سرمایه صندوق در تاریخ ۱۴۰۵/۰۱/۳۱ براساس تعهدات مندرج در امیدنامه صندوق به شرح زیر می باشد.

(ارقام به میلیون ریال)

ارقام بدون تعدیل	تعدیل شده برای محاسبه نسبت جاری	تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات	
۵۷,۰۹۲,۹۲۳	۳۳,۵۴۴,۴۲۰	۴۷,۱۴۳,۰۵۸	جمع دارایی جاری
.	.	.	جمع دارایی غیر جاری
۵۷,۰۹۲,۹۲۳	۳۳,۵۴۴,۴۲۰	۴۷,۱۴۳,۰۵۸	جمع کل دارایی ها
۳,۵۹۵,۹۷۶	۳,۱۴۲,۴۵۶	۲,۵۷۹,۶۸۱	جمع بدهی های جاری
.	.	.	جمع بدهی های غیر جاری
۳,۵۹۵,۹۷۶	۳,۱۴۲,۴۵۶	۲,۵۷۹,۶۸۱	جمع کل بدهی ها
۸۷۴,۳۰۷	۲۶۰,۹۹۳	۲,۶۰۹,۹۳۱	جمع کل تعهدات
۴,۴۷۰,۲۸۳	۳,۴۰۳,۴۴۹	۵,۱۸۹,۶۱۳	جمع کل بدهی ها و تعهدات
۱۲.۷۷	۹.۸۶		نسبت جاری
۰.۰۸		۰.۱۱	نسبت بدهی و تعهدات

