

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی پاداش

پشیمان پارس (سهامی خاص)

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

به انضمام صورت‌های مالی و یادداشت‌های توضیحی

برای سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۳

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی پاداش

پشیمان پارس (سهامی خاص)

فهرست مندرجات

عنوان	شماره صفحه
گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی	(۱) الی (۵)
صورت‌های مالی و یادداشتهای توضیحی	۱ الی ۳۶

شماره:

تاریخ:

پیوست:

گزارش حسابرس مستقل

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی پاداش پشتیبان پارس

اظهاری نظر

(۱) صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی پاداش پشتیبان پارس شامل صورت خالص دارائی‌های صندوق در تاریخ ۳۱ فروردین ۱۴۰۳ صورت‌های سود و زیان و گردش خالص دارائی‌های آن برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۳۰ پیوست که توسط مدیریت صندوق تهیه و تایید شده، توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.

به نظر این موسسه صورت‌های مالی یاد شده، صورت خالص دارائی‌های صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی پاداش پشتیبان پارس در تاریخ ۳۱ فروردین ۱۴۰۳ و عملکرد مالی و گردش خالص دارائی‌های آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو منصفانه نشان می‌دهد.

مبنای اظهار نظر

(۲) حسابرسی این مؤسسه طبق استانداردهای حسابرسی انجام شده است. مسئولیت‌های مؤسسه طبق این استانداردها در بخش مسئولیت‌های حسابرسی در صورت‌های مالی توصیف شده است. این مؤسسه 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 مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده به عنوان مبنای اظهار نظر، کافی و مناسب است.

مسئولیت مدیریت صندوق در قبال صورت‌های مالی

(۳) مسئولیت تهیه و ارائه منصفانه صورت‌های مالی طبق استانداردهای حسابداری و همچنین طراحی، اعمال و حفظ کنترل‌های داخلی لازم برای تهیه صورت‌های مالی عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه، بر عهده مدیریت صندوق است.

در تهیه صورت‌های مالی صندوق، مدیریت 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 هیچ راهکار واقع بینانه دیگری به جز موارد مذکور وجود نداشته باشد.

گزارش حسابرس مستقل - ادامه ۱

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی پاداش پشتیبان پارس

مسئولیت حسابرس در حسابرسی صورت‌های مالی

۴) اهداف حسابرس شامل کسب اطمینان معقول از اینکه صورت‌های مالی صندوق، به عنوان یک مجموعه واحد، عاری از تحریف با اهمیت 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 با اهمیت، در صورت وجود، کشف نشود. تحریف‌ها که ناشی از تقلب یا اشتباه می‌باشند، زمانی با اهمیت تلقی می‌شوند که به طور منطقی انتظار رود، به تنهایی یا در مجموع، بتوانند بر تصمیمات اقتصادی استفاده‌کنندگان که بر مبنای صورت‌های مالی اتخاذ می‌شود، اثر بگذارند. در چارچوب انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی، بکارگیری قضاوت حرفه‌ای و حفظ نگرش تردید حرفه‌ای در سراسر کار حسابرسی ضروری است، همچنین:

- خطرهای تحریف با اهمیت صورت‌های مالی ناشی از تقلب یا اشتباه مشخص و ارزیابی می‌شود، روش‌های حسابرسی در برخورد با این خطرهای 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 با اهمیت ناشی از تقلب، بالاتر از خطر عدم کشف تحریف با اهمیت 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.

• بر مبنای شواهد حسابرسی کسب شده، در مورد مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت توسط مدیریت صندوق و وجود یا نبود ابهامی با اهمیت در ارتباط با رویدادها یا شرایطی که می‌تواند تردیدی عمده نسبت به توانایی صندوق به ادامه فعالیت ایجاد کند، نتیجه‌گیری می‌شود. اگر چنین نتیجه‌گیری شود که ابهامی با اهمیت وجود دارد باید در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با این موضوع در صورت‌های مالی اشاره شود یا، اگر اطلاعات افشا شده کافی نبود، اظهارنظر مؤسسه تعدیل می‌گردد. نتیجه‌گیری‌ها 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 صورت‌های مالی صندوق، شامل موارد افشا، و اینکه آیا معاملات و رویدادهای مبنای تهیه صورت‌های مالی صندوق، به گونه‌ای در صورت‌های مالی منعکس شده‌اند که ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزیابی می‌گردد.

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

همچنین این مؤسسه به عنوان حسابرس مستقل مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات مقرر در مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق و مقررات ناظر بر فعالیت‌های صندوق‌های سرمایه‌گذاری اختصاصی را به مجمع صندوق گزارش کند.

گزارش حسابرس مستقل - ادامه ۲

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی پاداش پشتیبان پارس

۵) موارد مرتبط با الزامات مقرر در اساسنامه و امید نامه صندوق و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار به شرح ذیل است:

۵-۱- مفاد بند ۷ امید نامه درخصوص اجرای تعهدات و شرایط بازارگردانی برای سهام نمادهای تحت مدیریت عمدتاً شامل بترانس، بخاور، بساما، پادا، قنابث، قجام، چکاپا، نظیرین و... رعایت نگردیده است.

۵-۲- مفاد ماده ۶ اساسنامه و ماده ۵ امیدنامه در خصوص بروز رسانی تغییر محل اقامت صندوق اقدامی صورت نپذیرفته است.

۵-۳- مفاد ماده ۲۸ اساسنامه مبنی بر آگهی دعوت ۱۰ روز قبل از برگزاری مجامع، رعایت نگردیده است.

۵-۴- مفاد تبصره ۱، تبصره ۷ و ۲ ماده ۴۵ اساسنامه در رابطه با بروز رسانی متن کامل اساسنامه و امید نامه ی صندوق و به روز رسانی آن بلافاصله پس از هر گونه تغییرات آن نزد سازمان، بازدهی سالانه صندوق از ابتدای تاسیس تا پایان آخرین سال مالی به تفکیک هر سال مالی و گزارش عملکرد مدیر صندوق برای دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۴/۳۱ رعایت نگردیده است.

۵-۵- مفاد ماده ۵۴ اساسنامه در خصوص اخذ تسهیلات مالی (اعتبار خرید سهام به مبلغ ۴۶.۴۱۰ میلیون ریال عطف به یادداشت توضیحی ۲۴) پس از تایید متولی، رعایت نگردیده است.

۵-۶- مفاد ماده ۵۸ اساسنامه در خصوص ثبت موارد ذیل نزد مرجع ثبت شرکتها از جمله صورتجلسات مجامع صندوق، حاوی تصویب اساسنامه و تعیین ارکان صندوق و تعیین روزنامه کثیرالانتشار و تغییرات آنها؛ صورتجلسات مربوط به تصویب صورتهای مالی؛ تعیین نمایندگان ارکان و تغییرات آنها، رعایت نگردیده است.

۶) مفاد اطلاعیه شماره ۱۲۰۳۰۵۸، مدیریت نظارت بر نهادهای مالی در خصوص بازگزاری تصمیمات مجامع (به عنوان مثال مجمع مورخ ۲۹ فروردین ماه ۱۴۰۲) ظرف مهلت مقرر در تارنمای صندوق و سامانه کدال رعایت نگردیده است.

۷) مفاد بند ح دستور العمل نحوه انتخاب متولی در صندوق های سرمایه گذاری مبنی بر رعایت پذیرش رکن متولی حداکثر به مدت چهار سال متوالی رعایت نگردیده است.

۸) مفاد بخشنامه شماره ۱۲۰۱۰۰۱۰، مدیریت نظارت بر نهادهای مالی درخصوص تسویه حساب فی مابین صندوق و کارگزاری ظرف مهلت مقرر رعایت نگردیده است. (تامین سرمایه نوین و بانک سپه)

۹) مفاد ابلاغیه های ۱۲۰۲۰۱۹۵ و ۱۲۰۲۰۲۲۱ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی در خصوص فراهم آوردن زیر ساخت های لازم مبنی بر پرداخت الکترونیک رعایت نگردیده است.

۱۰) مفاد ابلاغیه ۱۲۰۲۰۲۰۰ مدیریت نظارت بر نهاد های مالی در خصوص انتخاب یک نفر شخص حقیقی از کارکنان تمام وقت مدیر صندوق به عنوان مدیر سرمایه گذاری در برخی از مقاطع سال مالی مورد گزارش رعایت نگردیده است.

گزارش حسابرس مستقل - ادامه ۳

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی پاداش پشتیبان پارس

۱۱) مفاد ابلاغیه ۱۱۰۲۰۰۲۹۷، مدیریت نظارت بر نهادهای مالی در خصوص انتشار صورت‌های مالی سالانه حسابرسی شده به همراه اظهار نظر حسابرس و بازرس قانونی (تاریخ انتشار در کدال ۱۴۰۲/۰۵/۰۶) و صورت‌های مالی میان دوره ای (۱۴۰۲/۱۱/۲۵) به همراه اظهار نظر در موعد مقرر رعایت نشده است.

۱۲) مفاد بخشنامه ۱۲۰۱۰۰۰۷ و ابلاغیه ۱۲۰۲۰۰۹۳، مدیریت نظارت بر نهاد های مالی در خصوص ارائه گزارشهای ادواری در سایت کدال در مهلت زمانی مشخص شده از جمله ارائه صورت‌های مالی سالانه حسابرسی نشده، سه ماه و نه ماه پس از پایان ۲۰ روز از مقاطع مشخص شده و انتشار صورت وضعیت پرتفوی ماهیانه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۲ رعایت نگردیده است

۱۳) بدهی به نمادهای حذف شده از بازارگردانی صندوق از جمله نمادهای بیمه تعاون، و آذر، غنوش، گروه توسعه هنر ایران، بیمه تعاون، فلات، کفپارس، تاریخ تهیه این گزارش تسویه نشده است.

۱۴) سود سهام دریافتی موضوع مفاد بخشنامه ۱۲۰۱۰۰۰۶ مبنی بردریافت سود سهام ظرف مهلت مقرر از ۱۳ صندوق جمعاً مبلغ ۷۳۰۰۲۶ میلیون ریال از شرکت های چکاپا، کهمدا، بیمه تعاون، گستر و آذر طلب و نقل از سنوات قبل و دارای مانده راكد و سنواتی می باشد.

۱۵) وجه فروش حق تقدم بیمه تعاون مبلغ ۲۶.۹۱۳ میلیون ریال تاکنون بازيافت نشده است و سنواتی می باشد.
۱۶) مفاد بخشنامه ۱۲۰۱۰۰۵۷، مدیریت نظارت بر نهادهای مالی در خصوص بارگذاری فایل xml حداکثر تا ساعات ۱۶ هر روز کاری رعایت نگردیده است.

۱۷) اصول و رویه های کنترل داخلی مدیر و متولی صندوق در اجرای وظائف مذکور در اساسنامه و امید نامه صندوق و همچنین روشهای مربوط به ثبت حسابها و جمع آوری مدارک و مستندات مربوط به صورت نمونه‌ای مورد رسیدگی و بررسی قرار گرفته است. در این خصوص به جز موارد مندرج در بندهای ۵ الی ۱۷، به موارد حائز اهمیت دیگری برخورد نگردیده است.

۱۸) در اجرای الزامات دستورالعمل کفایت سرمایه نهاد های مالی، نسبت‌های جاری و بدهی و تعهدات تعدیل شده موضوع ماده ۹ دستورالعمل مذکور (یادداشت توضیحی ۳۰) مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. در این خصوص این موسسه به مواردی حاکی از عدم رعایت مبنای و ضریب محاسباتی دستورالعمل مزبور برخورد نکرده است.

۱۹) محاسبات خالص ارزش روز دارائی (NAV) ارزش آماری، قیمت صدور و قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری طی سال مالی مورد گزارش، به صورت نمونه‌ای مورد بررسی و کنترل قرار گرفته است. با توجه به بررسی‌های انجام شده، در محاسبات NAV، این موسسه به مواردی که حاکی از وجود ایراد و اشکال در محاسبات مذکور باشد، برخورد ننموده است.

۲۰) رعایت مفاد ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۲۶۰ مورخ ۱۴۰۲/۰۶/۰۷، مدیریت نظارت بر نهادهای مالی، صورت‌های مالی صندوق براساس استانداردهای حسابرسی مورد رسیدگی قرار گرفت. در این رابطه نظر این موسسه به موردی حاکی از ایجاد محدودیت در دارایی‌های صندوق از قبیل تضمین و توثیق به نفع اشخاص جلب نگردید.

شماره:
تاریخ:
پیوست:

گزارش حسابرس مستقل - ادامه ۴

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی پاداش پشتیبان پارس

۲۱) گزارش فعالیت مدیر صندوق درباره وضعیت و عملکرد صندوق برای سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۳، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی های انجام شده و در نظر داشتن موارد مندرج در بندهای بالا، نظر این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده باشد، جلب نشده است.

گزارش در مورد سایر مسوولیت های قانونی و مقرراتی حسابرس

۲۲) رعایت مفاد قانون مبارزه با پولشویی و آیین نامه ها و دستورالعمل های اجرایی مرتبط از جمله آیین نامه اجرایی ماده ۱۴ الحاقی، در چارچوب چک لیست های ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این مؤسسه مورد ارزیابی قرار گرفته و این مؤسسه به استثنای تکمیل و ارسال چک لیست ارزیابی اجرای مقررات و رویه های مبارزه با پولشویی و تأمین مالی تروریسم (اطلاعیه ۱۲۰۳۰۰۷۹) به سازمان محترم بورس اوراق بهادار و استقرار واحد مبارزه با پولشویی (بخشنامه ۱۲۰۱۰۰۲۸) بورس اوراق بهادار و همچنین به استثنای مفاد ماده ۳۷ (تعیین مسئول مبارزه با پولشویی از مدیران ارشد شرکت و دریافت صلاحیت تخصصی مسئول مبارزه با پولشویی) به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده برخورد نکرده است.

۲۴ مرداد ۱۴۰۲

موسسه حسابرسی و خدمات مالی حافظ گام

محمد رضا غرویان

رضا ابوالفتحی زاده

عضویت ۸۴۱۳۴۹

عضویت ۸۶۱۴۵۰

موسسه حسابرسی و خدمات مالی
حافظ گام (حسابداران رسمی)

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی پاداش پشتیبان پارس
صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۳

مجمع محترم صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی پاداش پشتیبان پارس باسلام

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی پاداش پشتیبان پارس مربوط به سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱ 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 می گردد:

شماره صفحه	
۲	• صورت خالص دارایی ها
۳	• صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
	• یادداشت های توضیحی صورت های مالی
۴	الف- اطلاعات کلی صندوق
۴	ب- مبنای تهیه صورتهای مالی
۴-۶	پ- خلاصه اهم رویه های حسابداری
۷-۳۶	ت- یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت های 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 که این گزارش مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در بر گیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیش بینی نمود، می باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشا گردیده است.

صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۳/۰۵/۲۰ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.



ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده
مدیر صندوق	شرکت سبد گردان پاداش سرمایه	سعید متین راد
متولی صندوق	موسسه حسابرسی آزموده کاران	موسسه حسابری و خدمات مدیریت آزموده کاران

موسسه حسابری
پیوست گزارش
حافظ کام (حسابداران رسمی)

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی پاداش یشتیان پارس

صورت خالص دارایی ها

به تاریخ ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۳

یادداشت	۱۴۰۳/۰۱/۳۱	۱۴۰۲/۰۱/۳۱
دارایی ها :	میلیون ریال	میلیون ریال
۵ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۱۵,۱۱۷,۳۴۴	۲۰,۰۱۹,۵۵۳
۶ سرمایه گذاری در واحد صندوق ها	۱۶,۰۴۵	۵۴۷,۴۳۰
۷ سرمایه گذاری در سپرده های بانکی	۲۷,۰۸۹	۱,۱۱۴,۵۱۰
۸ سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۳۲۳	۴,۵۰۱
۹ حسابهای دریافتی	۱۰۳,۳۸۷	۹۷,۵۵۵
۱۰ سایر دارایی ها	۱,۸۹۱	۱۳
۱۱ جاری کارگزاران	۲,۰۹۳	۴۹,۱۴۳
۱۲ موجودی نقد	۱,۰۴۳	۴۶
جمع دارایی ها	۱۵,۲۶۸,۹۱۴	۲۱,۸۳۲,۷۵۱
بدهی ها :		
۱۱ جاری کارگزاران	۲۴۴,۸۰۹	۱۲۰,۸۶۷
۱۳ بدهی به ارکان صندوق	۶۳,۰۲۴	۶۱,۳۷۵
۱۴ سایر حسابهای پرداختی و ذخایر	۳,۳۲۷	۸,۳۳۷
۱۵ بدهی به سرمایه گذاران	۴۳,۹۰۵	۶,۳۱۶
جمع بدهی ها	۳۵۵,۰۶۴	۱۹۶,۷۹۵
۱۶ خالص دارایی ها	۱۴,۹۱۳,۸۵۰	۲۱,۶۳۵,۹۵۶
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری-ریال	۱,۳۸۱,۳۱۹	۱,۷۴۱,۰۸۵

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

پاداش
تحت نظارت سازمان
بورس و اوراق بهادار
شرکت سیدگردان
پاداش سرمایه
شماره ثبت: ۴۶۱۷۹۸

موسسه جابری و خدمات مدیریت
آزموده کاران

پاداش
تحت نظارت سازمان
بورس و اوراق بهادار
صندوق سرمایه گذاری
اختصاصی بازارگردانی
پاداش یشتیان پارس

شماره ثبت: ۴۶۱۷۹۸

پیوست گزارش
مافکام (حسابداران رسمی)
موسسه جابری

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی پاداش پشیمان پارس

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۳

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۱
درآمد ها:		
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۷	۳۹۰,۷۶۶
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۸	۵۰,۳۷۳,۳۵۷
سود سهام	۱۹	۲۹۷,۳۷۴
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت با علی الحساب	۲۰	۱۳۵,۴۳۲
سایر درآمدها	۲۱	۲,۸۹۱
جمع درآمدها		۴,۹۹۲,۴۲۶
هزینه ها:		
هزینه کارمزد اربکان	۲۲	۳۴۳,۳۶۰
سایر هزینه ها	۲۳	۷,۸۲۴
جمع هزینه ها		۳۵۱,۱۸۴
سود(زیان) قبل از هزینه مالی		۵,۳۴۳,۶۰۹
هزینه مالی	۲۴	۴۶,۴۱۰
سود (زیان) خالص		۵,۳۹۰,۰۱۹
بازده میانگین سرمایه گذاری (درصد) (۱)	۳۳/۳۰٪	۴۷/۶۴٪
بازده سرمایه گذاری پایان دوره (درصد) (۲)	۳۴/۱۵٪	۳۳/۰۵٪

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	تعداد	میلیون ریال	تعداد	میلیون ریال
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول سال	۱۲,۴۴۶,۷۰۸	۲۱,۶۳۵,۹۵۶	۱۲,۱۴۸,۳۸۲	۱۴,۴۸۴,۸۱۷
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال	۱,۴۷۳,۵۳۷	۱,۴۷۳,۵۳۷	۶,۳۱۵,۰۱۰	۶,۳۱۵,۰۱۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال	(۳,۱۰۲,۶۴۵)	(۳,۱۰۲,۶۴۵)	(۶,۰۳۶,۶۸۴)	(۶,۰۳۶,۶۸۴)
سود(زیان) خالص سال	۰	(۵,۳۹۰,۰۱۹)	۰	۶,۹۲۲,۹۹۵
تعدیلات	۲۵	۲۹۷,۰۲۱	۰	(۵۰,۱۸۳)
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان سال	۱۰,۷۹۷,۶۰۰	۱۴,۹۱۳,۸۵۰	۱۲,۴۴۶,۷۰۸	۲۱,۶۳۵,۹۵۶

سود (زیان) خالص

میانگین موزون وجوه استفاده شده

(۱) بازده میانگین سرمایه گذاری

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال $\pm$ سود (زیان) خالص
خالص دارایی های پایان دوره

(۲) بازده سرمایه گذاری پایان دوره

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

۳

شرکت سپدگردان
پاداش سرمایه
شماره ثبت: ۴۶۱۷۹۸

پاداش
تحت نظارت سازمان
بورس و اوراق بهادار

صندوق سرمایه گذاری
اختصاصی بازارگردانی
پاداش پشیمان پارس
شماره ثبت: ۴۷۷۱۴

پاداش
تحت نظارت سازمان
بورس و اوراق بهادار

موسسه حسابری و خدمات مدیریت
آزموده کاران

موسسه حسابری
پیوست گزارش
حافظه (حسابداران رسمی)

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی پاداش پشتیبان پارس

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۳

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی پاداش پشتیبان پارس در تاریخ ۱۳۹۸/۰۴/۰۱ 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 با نام صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی پاداش پشتیبان پارس به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع آوری سرمایه از سرمایه گذاران و تشکیل سبدی از دارایی ها 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. مرکز اصلی صندوق در تهران - میدان آرژانتین- خیابان احمد قصیر خیابان پنجم پلاک ۱۵ واحد ۱۲ کد پستی ۱۵۱۳۷۱۸۶۳۶ می باشد.

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 درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی پاداش پشتیبان پارس که از این به بعد صندوق نامیده می شود 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 از حق رای در مجمع برخوردارند. در تاریخ خالص داراییها دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتازی که دارای حق رای بوده اند، همچنین لازم به ذکر است در تاریخ تأیید صورت های مالی دارندگان واحدهای ممتاز دارای حق رای به شرح زیر تغییر یافته اند:

قبل از نقل و انتقال		بعد از نقل و انتقال	
نام دارندگان واحد های ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای ممتاز تحت تملک نسبت به کل واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک
گروه صنایع کاغذ پارس	۳۴,۶۵۰	۹۹٪	۰
شرکت سیدگردان پاداش سرمایه	۳۵۰	۱٪	۱۷,۸۵۰
شرکت مشاور سرمایه گذاری اوراق بهادار پاداش	۰	۰٪	۳۵۰
شرکت توسعه سرمایه گذاری سامان	۰	۰٪	۱۶,۸۰۰
	۳۵,۰۰۰	۱۰۰٪	۳۵,۰۰۰

۲-۲- **مدیر صندوق:** شرکت سید گردان پاداش سرمایه (سهامی خاص) 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 ۱۵ واحد ۱۲.

۲-۳- **متولی صندوق:** مؤسسه حسابرسی آزموده کاران است که با شماره ثبت ۱۲۰۰۵ نزد ثبت شرکتها به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از: تهران، خیابان شریعتی، بالاتر از دوراهی قلهک، بن بست شریف پلاک ۵

۲-۴- **حسابرس صندوق:** مؤسسه حسابرسی و خدمات مالی حافظ گام (حسابداران رسمی) است که با شماره ثبت ۱۲۵۲۹ نزد ثبت شرکتها به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از: تهران، بلوار میرداماد، خیابان مصدق جنوبی، کوچه تابان، پلاک ۱۰، واحدهای ۱۵ و ۱۶.

۲-۴-۱- بر اساس تصمیمات مجمع صندوق در مورخ ۲۵ مرداد ماه ۱۴۰۱ و تأیید شماره ۱۲۲/۱۱۲۱۹۰ مورخ ۲۲ شهریور ماه ۱۴۰۱ سازمان بورس و اوراق بهادار حسابرس از مؤسسه حسابرسی شهود امین به حسابرسی و خدمات مالی حافظ گام تغییر یافته است.

۳- مبنای تهیه صورتهای مالی

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

۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۴-۱- سرمایه گذارها:

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 ۱۳۸۶/۱/۳۰ هیات مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه گیری می شود.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی پاداش پشتیبان پارس

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۳

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 باخرید 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 یا 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 یا 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 هزار (۰.۰۰۳) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق موضوع بند ۲-۳-۳ امیدنامه صندوق و سالانه ۲ درصد (۰.۰۰۲) 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 حداکثر ۱ درصد (۰.۰۱) از متوسط ارزش واحدهای سرمایه گذاری صندوق های سرمایه گذاری مختلط (قابل معامله) تحت تملک صندوق.
کارمزد متولی	سالانه ۱ در هزار (۰.۰۰۱) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق که حداقل ۱.۷۵۰ میلیون ریال و حداکثر ۲.۱۰۰ میلیون ریال است.
حق الزحمه حسابرسی	سالانه مبلغ ثابت ۱.۶۰۰.۰۰۰.۰۰۰ ریال به اضافه مالیات بر ارزش افزوده.
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 صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی آنها سالانه به شرح زیر می باشد:	
هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن ها	۱- ۱.۳۷۵ میلیون ریال به عنوان بخش ثابت سالانه ۲- ۸.۰۰۰ ریال به ازای هر درخواست صدور و با هر درخواست ابطال ۳- ۱۵۰ میلیون ریال به ازای هر نماد ۴- ضریب سالانه از خالص ارزش روزانه دارایی ها از صفر تا ۳۰.۰۰۰ میلیارد ریال ۵- ۰.۰۰۰۲۵٪ از ۳۰.۰۰۰ میلیارد ریال تا ۵۰.۰۰۰ میلیارد ریال ۱۵٪ و بالای ۵۰.۰۰۰ میلیارد ریال ۰.۰۰۰۰۰۰۵٪.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی پاداش پشتیبان پارس

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۳

۵-۴- بدهی به ارکان صندوق

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

۶-۴- مخارج تامین مالی

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

۷-۴- 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 تیصره 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.

۸-۴- مدت زمان صندوق

مدت زمان فعالیت صندوق از تاریخ تاسیس به مدت ۳ سال می باشد که تا تاریخ ۱۴۰۶/۰۴/۲۴ تمدید گردیده است.

۹-۴- تعهدات بازار گردانی طبق بند ۷ امیدنامه به شرح زیر می باشد

نام سهام	حداقل سفارش در روز-تعداد	حداقل معاملات روزانه-تعداد	دامنه مغفنه
گروه صنایع کاغذ پارس	۱۱۱,۲۰۰	۲,۲۲۴,۰۰۰	۲.۲۵٪
مؤسسه اعتباری ملل	۲۳۶,۱۰۰	۴,۷۲۲,۰۰۰	۲.۷۵٪
ایران ترانسفو	۱۵۶,۹۰۰	۳,۱۳۸,۰۰۰	۲.۲۵٪
بیمه سامان	۲۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۲.۲۵٪
سرمایه-گذاری شاهد	۷۰,۴۰۰	۱,۴۰۸,۰۰۰	۲.۲۵٪
عمران و توسعه شاهد	۴۹,۶۵۰	۹۹۳,۰۰۰	۲.۵٪
صنایع شیمیایی سینا	۱۷۵,۷۰۰	۳,۵۱۴,۰۰۰	۲.۵٪
قند ثابت خراسان	۲۳۹,۴۰۰	۴,۷۸۸,۰۰۰	۲.۲۵٪
پمپ سازی ایران	۲۷,۴۰۰	۵۴۸,۰۰۰	۲.۵٪
قند تربت جام	۶۵,۶۵۰	۱,۳۱۳,۰۰۰	۴٪
صندوق سرمایه گذاری پاداش سرمایه پارس	۱۲,۵۰۰	۲۵۰,۰۰۰	۲٪
جام دارو	۵۳,۸۰۰	۱,۰۷۶,۰۰۰	۲.۵٪
شیشه همدان	۵۳,۰۰۰	۱,۰۶۰,۰۰۰	۲.۲۵٪
عطرین نخ قم	۵۵,۳۰۰	۱,۱۰۶,۰۰۰	۲٪
بیمه زندگی خاورمیانه	۵۹,۰۲۵	۱,۱۸۰,۵۰۰	۲٪
بانک سامان	۵۱۹,۷۷۵	۱۰,۳۹۵,۵۰۰	۳٪
پرداخت الکترونیک سامان کیش	۱۶,۷۵۰	۳۳۵,۰۰۰	۲.۵٪

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی پادش پستبان پارس
یادداشت‌های توجیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۲

۵ - سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

۱۴۰۲/۰۱/۳۱					
درصد نسبت به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد نسبت به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده
درصد	میلیون ریال	میلیون ریال	درصد	میلیون ریال	میلیون ریال
۰/۹۱٪	۱۹۸,۷۱۳	۱۶۹,۴۸۴	۱/۴۰٪	۲۱۳,۵۱۰	۲۱۸,۱۹۴
۱/۳۳٪	۲۸۹,۵۸۱	۳۰۹,۶۶۹	۱/۰۳٪	۱۵۷,۰۳۲	۱۰۳,۵۴۳
۲/۰۳٪	۶۶۰,۱۸۵	۴۵۰,۹۵۶	۸/۶۵٪	۱,۳۲۰,۹۰۸	۱,۲۷۱,۰۳۳
۰/۰۰٪	-	-	۰/۱۶٪	۲۵,۱۰۹	۲۶,۹۰۹
۰/۱۵٪	۳۲,۰۸۶	۲۲,۵۹۲	۰/۳۴٪	۵۲,۰۹۳	۵۵,۳۲۹
۰/۴۰٪	۸۷,۵۷۱	۶۰,۳۷۵	۰/۷۹٪	۱۲۰,۵۷۴	۱۴۰,۹۸۸
۲/۴۶٪	۷۵۴,۱۷۶	۷۲۲,۱۴۷	۰/۳۳٪	۵۰,۱۹۵	۷۲,۶۷۶
۱/۵۹٪	۳۴۶,۵۴۱	۲۱۰,۳۰۴	۰/۶۸٪	۱۰۳,۵۳۰	۹۵,۴۰۹
۷/۱۳٪	۱,۵۵۳,۵۱۴	۸۹۳,۵۵۳	۸/۵۱٪	۱,۳۹۹,۵۸۸	۱,۱۱۱,۷۳۶
۶/۹۰٪	۱۵۰,۴۳,۵۲۳	۱۲,۱۱۷,۹۹۲	۷۰/۴۴٪	۱۰,۷۵۳,۳۱۰	۱۲,۱۸۵,۰۱۸
۰/۴۰٪	۸۷,۶۳۶	۶۱,۰۴۸	۰/۶۵٪	۹۸,۶۳۳	۱۵۳,۳۱۱
۴/۳۹٪	۹۵۵,۲۳۰	۵۳۸,۳۳۱	۶/۰۵٪	۹۲۲,۸۸۲	۵۳۶,۰۱۹
۰/۰۵٪	۱۰,۱۱۷	۵,۳۱۱	۰/۰۰٪	-	-
۰/۰۰٪	۶۹۱	۵۰۱	۰/۰۰٪	-	-
۹۲٪	۲۰,۰۱۹,۵۵۳	۱۵,۴۷۲,۹۶۲	۹۹٪	۱۵,۱۱۷,۲۴۴	۱۵,۹۷۱,۰۵۳

۶- سرمایه گذاری در واحد صندوق ها

۱۴۰۲/۰۱/۳۱					
درصد نسبت به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد نسبت به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده
درصد	میلیون ریال	میلیون ریال	درصد	میلیون ریال	میلیون ریال
۰٪	۲۸۹,۷۶۳	۲۸۱,۱۰۴	۰٪	۱۳,۹۹۵	۱۳,۹۸۳
۰٪	۴۰,۹۲۶	۳۲,۶۸۴	۰٪	۲۰,۵۰۰	۲۰,۵۸۰
۰٪	۱۰۰,۶۷	۹,۹۹۷	۰٪	-	-
۰٪	۱۲۰,۲۵۱	۱۱۹,۵۱۳	۰٪	-	-
۰٪	۸۶,۲۲۳	۸۶,۰۲۰	۰٪	-	-
۰٪	۵۴۷,۴۳۰	۵۱۹,۳۱۸	۰٪	۱۶,۰۴۵	۱۶,۰۴۱

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی پاداش پشتیبان پارس

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۳

۷- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی:

یادداشت	۱۴۰۳/۰۱/۳۱	۱۴۰۲/۰۱/۳۱
	میلیون ریال	میلیون ریال
۷-۱ سرمایه گذاری در سپرده های بانکی	۲۷,۰۸۹	۱,۱۱۴,۵۱۰
	۲۷,۰۸۹	۱,۱۱۴,۵۱۰

۷-۱ سرمایه گذاری در سپرده های بانکی به تفکیک به شرح زیر است:

نوع سپرده	تاریخ سپرده گذاری	نرخ سود (درصد)	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها
۱۴۰۳/۰۱/۳۱	۱۴۰۲/۰۱/۳۱		میلیون ریال	درصد	میلیون ریال	درصد
بلند مدت - ۸۴۹۱۱۱۳۳۹۸۶۹۱ - سامان	۱۴۰۱/۱۲/۰۲	۲۰	-	۰/۰۰٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰/۰۰٪
کوتاه مدت - ۱۳۹۶۱۳۴۷۷۱۲۰۰۰۱/ ایران ترانسکو / بانک سینا	۱۳۹۹/۰۴/۱۰	۵	۲,۲۴۰	۰/۰۳٪	۲,۷۶۲	۰/۰۴٪
کوتاه مدت - ۸۶۴۸۱۰۳۳۹۸۶۸۶۱ / بانک سامان	۱۴۰۰/۰۵/۱۷	۵	۲۳۲	۰/۰۰٪	۱۰۰,۰۲۱	۰/۳۹٪
کوتاه مدت - ۳۹۶۸۱۴۴۷۷۱۲۰۰۰۲/ بیمه تعاون / بانک سینا	۱۳۹۹/۰۴/۳۰	۵	۴۷	۰/۰۰٪	۳۶۶	۰/۰۰٪
کوتاه مدت - ۳۹۶۱۳۴۷۷۱۲۰۰۰۹/ بانک سینا-شسینا	۱۳۹۹/۰۸/۲۷	۵	۱۰۱	۰/۰۰٪	۲۰,۱۳۵	۰/۰۱٪
کوتاه مدت - ۳۹۶۱۳۴۷۷۱۲۰۰۰۱۳/ خاور / بانک سینا	۱۳۹۹/۰۹/۰۵	۵	۱۱۰	۰/۰۰٪	۷۸۲	۰/۰۰٪
کوتاه مدت - ۷۰۰۱۰۰۰۶۶۵۱۷۲/ شیشه همدان	۱۴۰۰/۰۶/۲۴	۵	۷۵۹	۰/۰۱٪	۲۴,۱۳۲	۰/۰۰٪
کوتاه مدت - ۳۹۶۱۳۴۷۷۱۲۰۰۰۱۵/ فاجام / بانک سینا	۱۳۹۹/۱۰/۰۲	۵	۳۰۰	۰/۰۰٪	۶۹۵	۰/۰۱٪
کوتاه مدت - ۳۹۶۱۳۴۷۷۱۲۰۰۰۱۱/ نقاشات / بانک سینا	۱۳۹۹/۰۹/۰۵	۵	۳۰	۰/۰۰٪	۴۲,۶۷۷	۰/۰۰٪
کوتاه مدت - ۱۰۲۶۹۰۰۰۰۰۰۰۰۱۵۹/ موسسه اعتباری ملل	۱۳۹۸/۱۰/۰۹	۵	۹۹	۰/۰۰٪	۶۹۵	۰/۰۰٪
کوتاه مدت - ۸۶۴۸۱۰۳۳۹۸۶۸۶۳/ فلات	۱۴۰۰/۰۵/۱۷	۵	۲۰	۰/۰۰٪	۲۴	۰/۰۰٪
کوتاه مدت - ۳۹۶۱۳۴۷۷۱۲۰۰۰۱۰/ وگستر / بانک سینا	۱۳۹۹/۰۹/۰۵	۵	۲۰۶	۰/۰۰٪	۶۰۴	۰/۰۰٪
کوتاه مدت - ۳۹۶۸۱۴۴۷۷۱۲۰۰۰۱/ نظرمین / بانک سینا	۱۳۹۹/۰۴/۰۸	۵	۳۶۸	۰/۰۰٪	۳۲۰	۰/۰۰٪
کوتاه مدت - ۳۹۶۱۳۴۷۷۱۲۰۰۰۰۶/ سپ / بانک سینا	۱۳۹۹/۰۸/۱۰	۵	۲۷۲	۰/۰۰٪	۲۷۲	۰/۰۰٪
کوتاه مدت - ۷۰۰۸۴۲۲۲۰۶۳۷/ اتوسمه هنر ایران	۱۳۹۸/۱۲/۲۷	۵	۶	۰/۰۰٪	۱۵۹	۰/۰۰٪
کوتاه مدت - ۳۹۶۱۳۴۷۷۱۲۰۰۰۰۷/ واذر / بانک سینا	۱۳۹۹/۰۸/۲۷	۵	۶۸	۰/۰۰٪	۴	۰/۰۰٪
کوتاه مدت - ۸۶۴۸۱۰۳۳۹۸۶۸۶۶/ سپ / سامان	۱۴۰۰/۰۵/۱۷	۵	۱۹,۷۷۹	۰/۱۳٪	۵,۱۳۷	۰/۰۰٪
کوتاه مدت - ۸۶۴۸۱۰۳۳۹۸۶۸۶۲/ بیمه سامان	۱۴۰۰/۰۲/۲۱	۵	۵۳	۰/۰۰٪	۳۰	۰/۰۰٪
کوتاه مدت - ۳۹۶۱۳۴۷۷۱۲۰۰۰۲/ بانک سینا-شاهد	۱۳۹۹/۰۴/۱۰	۵	۶	۰/۰۰٪	۱۸۰	۰/۰۰٪
کوتاه مدت - ۸۶۴۸۱۰۳۳۹۸۶۸۶۵/ کفیارس	۱۴۰۰/۰۵/۱۷	۵	۸	۰/۰۰٪	۱۰۲	۰/۰۰٪
کوتاه مدت - ۳۹۶۱۳۴۷۷۱۲۰۰۰۰۸/ نهارون / بانک سینا	۱۳۹۹/۰۸/۲۷	۵	۴۸	۰/۰۰٪	۱۰۱	۰/۰۳٪
کوتاه مدت - ۳۹۶۱۳۴۷۷۱۲۰۰۰۰۵/ نییمی / بانک سینا	۱۳۹۹/۰۹/۰۵	۵	۴۸	۰/۰۰٪	۹۸	۰/۰۰٪
کوتاه مدت - ۸۶۴۸۱۰۳۳۹۸۶۸۶۷/ سامان	۱۴۰۰/۰۲/۲۱	۵	۳	۰/۰۰٪	-	۰/۰۰٪
کوتاه مدت - ۳۹۶۱۳۴۷۷۱۲۰۰۰۰۳/ بانک سینا-نعمرا	۱۳۹۹/۰۸/۰۷	۵	۳۵۰	۰/۰۰٪	۴۶	۰/۰۰٪
کوتاه مدت - ۷۰۰۸۴۲۲۲۷۶۰/ چکاپا بانک شهر	۱۳۹۹/۰۳/۲۹	۵	۲۹۶	۰/۰۰٪	۲۰۵	۰/۰۰٪
کوتاه مدت - ۷۰۰۰۳۱۷۴۰۵/ فاجام / بانک شهر	۱۴۰۰/۰۲/۱۵	۵	۲۶۹	۰/۰۰٪	۲۱	۰/۰۰٪
کوتاه مدت - ۷۰۰۰۳۱۷۳۶۸/ قیسو / بانک شهر	۱۴۰۰/۰۲/۲۰	۵	۱۳	۰/۰۰٪	۱۵	۰/۰۰٪
کوتاه مدت - ۳۹۶۸۱۴۴۷۷۱۲۰۰۰۰۱/ اسزو / بانک سینا	۱۳۹۹/۰۸/۲۱	۵	۱۳	۰/۰۰٪	۱۳	۰/۰۰٪
کوتاه مدت - ۷۰۰۸۴۵۰۸۶۴۵۶/ افغوش / بانک شهر	۱۳۹۹/۰۴/۱۰	۵	۷	۰/۰۰٪	۱۲۹	۰/۰۰٪
کوتاه مدت - ۷۰۰۱۰۰۰۵۶۴۸۷۴/ پاداشهر	۱۴۰۰/۰۵/۱۲	۵	۲۳۹	۰/۰۰٪	۳,۱۳۳	۰/۰۰٪
کوتاه مدت - ۷۰۰۹۵۵۸۸۱/ نییمی شهر	۱۴۰۰/۱۰/۱۴	۵	۱,۰۹۳	۰/۰۱٪	۲,۶۳۶	۰/۰۰٪
کوتاه مدت - ۳۹۶۸۱۴۴۷۷۱۲۰۰۰۱۴/ نیرو / بانک سینا	۱۳۹۹/۰۹/۰۵	۵	۴	۰/۰۰٪	۴	۰/۰۰٪
کوتاه مدت - ۳۹۶۱۳۴۷۷۱۲۰۰۰۱۲/ ناهان / بانک سینا	۱۳۹۹/۰۹/۰۹	۵	۳	۰/۰۰٪	۴	۰/۰۰٪
کوتاه مدت - ۸۶۴۸۱۰۳۳۹۸۶۸۶۴/ پادا	۱۴۰۰/۰۵/۱۸	۵	-	۰/۰۰٪	-	۰/۰۰٪
جمع			۲۷,۰۸۹	۰/۲٪	۱,۱۱۴,۵۱۰	۰/۴۸٪

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی پاداش پشتیبان پارس

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۳

۸- سرمایه گذاری اوراق بهادار با درآمد ثابت با علی الحساب:

یادداشت	۱۴۰۳/۰۱/۳۱	۱۴۰۲/۰۱/۳۱
اوراق مشارکت بورسی	میلیون ریال	میلیون ریال
	۲۲۲	۴,۵۰۱
	۲۲۲	۴,۵۰۱

۸-۱ سرمایه گذاری در اوراق مشارکت بورسی یا فرابورسی به تفکیک به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۰۱/۳۱				۱۴۰۲/۰۱/۳۱			
تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها
۱۴۰۲/۰۸/۳۱	۱۸	۳۰۰	۸	۲۲۲	۰/۰۰٪	۲۲۲	۰/۰۰٪
۱۴۰۲/۰۸/۳۰	۱۸	-	-	-	۰/۰۰٪	۴,۲۸۰	۰/۰۰٪
		۳۰۰	۸	۲۲۲	۰/۰۰٪	۴,۵۰۱	۰/۰۰٪
جمع							

صکوک مرابحه صدف ۳۰۴۸-۱۸ ماهه (صدف ۰۴۸)

گواهی اعتبار مولد سامان ۰۳۰۸ (گام ۰۲۰۸۵۶)

جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی پشیمان پارس
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۳

۱۴۰۲/۰۱/۳۱	۱۴۰۳/۰۱/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۷۰,۱۴۶	۷۵,۸۷۸	۹-۱
۲۶,۹۱۳	۲۶,۹۱۳	۹-۲
۴۹۷	۴۹۷	۹-۳
۹۷,۵۵۵	۱۰۳,۲۸۷	

۹- حساب های دریافتی

سود سهام دریافتی
حق تقدم فروخته شده
سایر حساب‌های دریافتی
جمع

۹-۱- سود سهام دریافتی

۱۴۰۲/۰۱/۳۱	۱۴۰۳/۰۱/۳۱	تاریخ منتهی	تاریخ مجمع
توزیل شده	توزیل شده	توزیل	توزیل
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۴۹,۹۹۸	۵۳,۰۵۱	۱۴۰۲/۰۸/۲۴	۵۳,۰۷۵
۴,۸۰۰	۴,۸۰۰	۱۴۰۲/۰۳/۲۹	۴,۸۰۰
۷۶۱	۷۶۱	۱۴۰۲/۰۳/۳۰	۷۶۱
۳,۹۸۶	۳,۹۸۶	۱۴۰۰/۱۲/۲۳	۳,۹۸۶
۱,۱۲۷	۳,۸۱۰	۱۴۰۲/۱۲/۱۷	۳,۸۱۰
۲,۷۲۴	۲,۷۲۴	۱۴۰۱/۰۷/۰۶	۲,۷۲۴
۱,۸۷۳	۱,۸۷۳	۱۴۰۲/۰۱/۰۳	۱,۸۷۳
۲,۳۸۹	۲,۳۸۹	۱۴۰۰/۱۲/۰۱	۲,۳۸۹
۱,۳۷۷	۱,۳۷۷	۱۴۰۰/۱۲/۲۸	۱,۳۷۷
۴۴۰	۴۴۰	۱۴۰۳/۰۳/۲۴	۴۴۰
۳۶۱	۳۶۱	۱۴۰۱/۰۷/۱۶	۳۶۱
۱۵۹	۱۵۹	۱۴۰۱/۰۱/۳۱	۱۵۹
۱۲۳	۱۲۸	۱۴۰۲/۰۹/۲۷	۱۲۸
۹	-	۱۴۰۲/۰۷/۲۷	-
۷۰,۱۴۶	۷۵,۸۷۸		۷۵,۹۰۳

کافه پارس (جکابا)
شیشه همدان (کیهان)
پمپ ایران (تیجه)
بیمه تملین (تولین)
جام دارو (فحام)
سرمایه گذاری توسعه آذربایجان (وادر)
عمران و توسعه شاهد (عمیر)
گسترش سرمایه گذاری ایران‌بان (وگستر)
پوش عازمین (غوش)
سرمایه گذاری شاهد (شاهد)
قدیم بیستون (قیس)
نیرو سرمایه (نیرو)
سرمایه گذاری فلات ایران‌لین (فلات)
گروه توسعه هنر ایران (وهیر)

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی پادش پشیمان پارس
 یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۳

۹-۲- حق تقدم فروخته شده

۱۴۰۳/۰۱/۳۱	۱۴۰۳/۰۱/۳۱	تاریخ تزیل	نوع تزیل	ذخیره تزیل	تزیل شده
تزیل شده	تزیل شده	تزیل شده	تزیل شده	تزیل شده	تزیل شده
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۳۶,۹۱۳	۳۶,۹۱۳	۲۵٪	۱۴۰۰/۱۲/۱۵	۰	۳۶,۹۱۳
۳۶,۹۱۳	۳۶,۹۱۳	۰			۳۶,۹۱۳

بیمه تعاون (ویدئو)

۹-۳-۱ مطالبه فوق تا تاریخ تهیه صورت های مالی هنوز وصول نگردیده است.

۹-۳- سایر حسابهای دریافتی

۱۴۰۳/۰۱/۳۱	۱۴۰۳/۰۱/۳۱	تاریخ تزیل	نوع تزیل	ذخیره تزیل	تزیل شده
تزیل شده	تزیل شده	تزیل شده	تزیل شده	تزیل شده	تزیل شده
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۴۹۷	۴۹۷	۰		۰	۴۹۷
۴۹۷	۴۹۷	۰			۴۹۷

پرداختی به سرمایه گذاران

۱۰- سایر دارایی ها

سایر دارایی ها شامل از بخش از مخارج پشتیبانی، نگهداری نرم افزار و مخارج برگزاری کارگاه مستحکم و هزینه آن شناسایی می گردد.

۱۴۰۳/۰۱/۳۱

مانده	استهلاک	مخارج اضافه شده طی	مانده در
پایان سال	طی سال	سال	ابتدای سال
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱,۸۹۱	(۴,۸۹۱)	۶,۷۹۱	۰
۰	(۱۳)	۰	۱۳
۰	(۳,۶۸۳)	۳,۶۸۳	۰
۱,۸۹۱	(۸,۵۹۵)	۱۰,۴۷۳	۱۳

هزینه نرم افزار

هزینه مجتمع

هزینه حقوقت در کلان ها

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی پاداش پشتیبان پارس
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۳

۱۱- جاری کارگزاران

۱۴۰۳/۰۱/۳۱				
مانده پایان سال	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای سال	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲,۰۹۳	۸,۰۵۸,۹۳۸	۸,۰۳۸,۲۶۶	۲۲,۷۶۵	تامین سرمایه نوین
(۵,۰۳۵)	۵,۰۸۴	۳۳	۱۶	راهنمای سرمایه گذاران
(۱۳۷,۹۶۰)	۳,۵۲۲,۶۱۰	۳,۳۶۰,۶۴۰	۲۴,۰۱۱	سامان
۰	۸۳,۱۴۱	۸۰,۷۹۱	۲,۳۵۰	سپه
۰	۱۹۰	۱۹۰	۰	سرمایه گذاری ملی ایران
۰	۱,۲۸۷,۰۳۴	۱,۲۸۷,۰۳۴	۰	کارگزاری اوراق بهادار پاداش
(۱۰۱,۸۱۴)	۴,۵۹۹,۳۶۳	۴,۶۱۸,۴۱۶	(۱۲۰,۸۶۷)	ملل پویا
۰	۳۱,۸۸۳	۳۱,۸۸۳	۰	صندوق پاداش سرمایه پارس
(۲۴۲,۷۱۶)	۱۷,۵۸۸,۲۴۴	۱۷,۴۱۷,۲۵۲	(۷۱,۷۲۴)	جمع

۱۲- موجودی نقد

۱۴۰۳/۰۱/۳۱	۱۴۰۲/۰۱/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۴۲	۴۶
۱,۰۰۰	۰
۱,۰۴۲	۴۶

جاری چکپا ۱۰/۲/۱۷۰ / ۱/۶۲۲۵۰
جاری / ۱۰۰۱۰۰۳۲۲۳۳۷۳ / بانک شهر

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی پاداش پشتیبان پارس
یادداشتهای توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۳

۱۳- بدهی به ارکان صندوق

۱۴۰۲/۰۱/۳۱	۱۴۰۳/۰۱/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۵۹,۲۵۲	۶۱,۳۵۷
۱,۱۳۶	۳۳۶
۸۸۷	۱,۳۳۱
۶۱,۲۷۵	۶۳,۰۲۴

مدیر صندوق

متولی

حسابرس

۱۴- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر:

۱۴۰۲/۰۱/۳۱	۱۴۰۳/۰۱/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۷,۴۶۰	۲,۳۹۹
۸۴	۱۳۴
۱۰۰	۱۰۰
۶۹۳	۶۹۳
۸,۳۳۷	۳,۳۲۷

مخارج نرم افزار و سایت

مخارج عضویت در کانونها

مخارج برگزاری مجامع

ذخیره مدیر تصفیه

۱۵- بدهی به سرمایه گذاران:

۱۴۰۲/۰۱/۳۱	۱۴۰۳/۰۱/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۶,۳۱۶	۴۳,۹۰۳	۱۵-۱
۰	۲	
۶,۳۱۶	۴۳,۹۰۵	

بابت واحدهای ابطال شده

بابت تنمیه واحدهای صادر شده

۱۵-۱ مبلغ فوق مربوط به نمادهای و تعاون، کهمدا، و آذر، و گستر، غنوش، و هنر، قیستو، نیرو، غنوش و فلات می باشد.

۱۶- خالص دارایی ها:

۱۴۰۲/۰۱/۳۱		۱۴۰۳/۰۱/۳۱	
تعداد	میلیون ریال	تعداد	میلیون ریال
۱۲,۳۹۱,۷۰۸	۲۱,۵۷۵,۰۱۸	۱۴,۸۶۵,۵۰۷	۱۰,۷۶۲,۶۰۰
۳۵,۰۰۰	۶۰,۹۳۸	۴۸,۳۴۳	۳۵,۰۰۰
۱۲,۴۲۶,۷۰۸	۲۱,۶۳۵,۹۵۶	۱۴,۹۱۳,۸۵۰	۱۰,۷۹۷,۶۰۰

واحدهای سرمایه گذاری عادی

واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی پاداش پشتیبان پارس
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۳

۱۷- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۱
	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۷-۱	(۴۴۳,۵۵۰)	۵۳۶,۴۸۴
۱۷-۲	۵۱,۳۵۳	۵۰,۱۱۵
۱۷-۳	۵۳۰	۲۹۸
	(۳۹۰,۷۶۶)	۵۸۶,۸۹۶

سود (زیان) فروش سهام و حق تقدم بورسی و فرابورسی
سود (زیان) فروش صندوق های سرمایه گذاری
سود فروش اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب

۱۷-۱- سود (زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم سهام بورسی و فرابورسی

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۱
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
عطرین نخ قم (نظرین)	۴۹,۲۸۲,۸۱۹	۶۸۸,۸۵۳	(۶۱۴)	۵۱,۴۰۴	۱۸,۲۶۷
بیمه زندگی خاورمیانه (بخاور)	۴۴,۴۹۴,۲۴۳	۳۰۵,۵۷۹	(۱۵۶)	۱۱,۸۴۵	۲۱,۶۹۸
جام دارو (فحام)	۱۸,۵۵۷,۰۵۶	۱۵۴,۴۵۲	(۱۱۷)	۹,۱۱۸	۱۲,۲۸۱
پمپ ایران (تیچی)	۶,۹۵۱,۳۶۹	۱۴۷,۱۵۶	(۲۰۳)	۳,۷۹۶	۳۳,۴۰۰
سرمایه گذاری فلات ایران (فلات)	۳۱۸,۰۷۱	۱۳,۵۶۶	(۱۰)	۳,۴۳۹	۹,۴۷۹
گروه توسعه هنر ایران (وهنر)	۲۰۷,۲۲۵	۱,۱۷۱	(۱)	۴۷۹	(۱,۲۷۳)
بیمه تعاون (وتعاون)	۳۵,۴۷۵,۸۲۷	۷۷,۳۹۴	(۵۹)	۲۲۹	۸,۹۹۴
گسترش سرمایه گذاری ایرانیان (وگستر)	۹۵,۰۰۰	۱,۳۰۶	(۱)	۲	۴,۷۲۲
پرداخت الکترونیک سامان گیش (سپ)	۷۴۸,۵۳۶	۱۲,۴۲۴	(۹)	(۲۲۵)	۱,۴۸۳
شیمیایی سینا (شسینا)	۶۵۸,۴۶۱۸	۳۱۹,۱۸۳	(۳۳۳)	(۱,۶۸۲)	۱۱,۱۰۷
فراورده سوز پارس (کفپارس)	۳۵,۷۹۳,۵۷۰	۲۱۳,۹۱۶	(۱۶۳)	(۳,۵۵۷)	۴۹,۶۱۳
سرمایه گذاری توسعه آذربایجان (واذر)	۹,۱۴۳,۵۹۸	۱۱۵,۱۱۸	-	(۵,۱۲۰)	۲۲,۸۲۰
فند تربت جام (فجام)	۲۳,۸۳۹,۷۵۸	۱۸۰,۸۹۶	(۱۳۷)	(۶,۶۳۵)	۲۰,۶۳۸
بانک سامان (سامان)	۴۲,۳۶۷,۹۲۶	۱۴۹,۳۹۷	(۴۳۲)	(۱۱,۷۹۱)	۲۵۷,۸۱۳
شیشه همدان (کهمدان)	۲۰,۲۲۰,۹۳۹	۱۱۴,۰۰۳	(۸۷)	(۱۵,۸۰۷)	۸,۰۱۸
بیمه سامان (ساما)	۲۳,۵۲۸,۴۵۸	۲۸۲,۶۵۰	(۲۱۵)	(۲۶,۲۶۶)	(۱۳,۷۹۶)
فند ثابت خراسان (فثابت)	۲۱۰,۳۴۱,۹۹۹	۷۴۱,۷۰۲	(۷۸۵,۰۴۱)	(۲۴,۰۷۳)	۴۸,۰۴۸
ایران ترانسفو (ترانس)	۱۴۶,۳۶۴,۲۳۸	۴۵۸,۴۸۲	(۲۱۴)	(۴۵,۱۸۲)	۳۳,۴۴۵
اعتباری ملل (وملل)	۱۵۷,۱۲۱,۰۱۹	۵۵۸,۷۸۳	(۱۶۴)	(۱۴۳,۳۶۰)	۹,۷۵۵
کافذ پارس (چکاپا)	۱۶۵,۰۱۵,۹۷۰	۵۷۲,۰۰۶	(۴۱۹)	(۲۲۰,۲۶۳)	۱۴,۷۶۵
سایر					(۱۴,۷۹۴)
جمع	۵,۰۰۸,۰۳۶	(۵,۴۴۶,۵۱۸)	(۴,۰۶۸)	(۴۴۲,۵۵۰)	۵۳۶,۴۸۴

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازاریگردانی پاداش پشتیبان پارس
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۳

۱۷-۲ - سود فروش صندوق‌های سرمایه گذاری

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱				
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	هزینه	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۳,۹۴۱	۴۴,۷۹۵	(۱,۲۴۳)	(۶,۱۷۲,۴۰۰)	۶,۲۱۸,۴۳۸	۵۰۱,۱۲۶,۲۰۷
-	۴۲۱	(۱۶)	(۸۶,۲۲۲)	۸۶,۸۶۰	۳,۵۲۹,۰۰۰
۴۴,۳۶۴	(۵,۹۸۵)	(۱۶)	(۹۹,۸۱۲)	۹۳,۸۴۳	۶۲۵,۶۳۰
-	۴,۹۵۴	(۴۲)	(۶۴۳,۲۶۵)	۶۴۷,۲۶۲	۳۱,۷۹۳,۰۰۰
-	۳۵۵	(۷۸)	(۴۱۸,۱۶۴)	۴۱۸,۵۹۷	۱۹,۷۷۷,۰۱۹
-	۴۰	(۳)	(۱۸,۶۵۴)	۱۸,۶۷۷	۳۸۳,۰۰۰
-	۳,۱۰۷	(۱۹)	(۶۴,۹۳۸)	۶۷,۰۶۴	۲,۰۰۳,۰۰۰
-	۲,۳۵۳	(۱۹۶)	(۱,۵۳۵,۰۸۶)	۱,۵۳۷,۵۳۵	۹۶,۶۴۱,۹۵۶
-	۳,۰۷۸	(۵)	(۱۴۴,۲۰۳)	۱۴۶,۲۸۷	۹,۰۰۰,۰۰۰
-	۱۶۱	(۶)	(۲۹,۷۳۶)	۲۹,۹۰۳	۳۵۰۰,۰۰۰
-	۲۲	(۳)	(۱۵,۱۵۰)	۱۵,۱۷۵	۸۷۶,۵۸۴
-	۷۱	(۱۸)	(۹۶,۳۸۴)	۹۶,۳۷۳	۶,۷۰۰,۰۰۰
۹۱۵	-	-	-	-	-
(۵)	-	-	-	-	-
۵۰,۱۱۵	۵۱,۲۵۳	(۱,۶۴۷)	(۹,۳۲۳,۱۱۴)	۹,۳۷۶,۰۱۴	

ارزش پاداش (پاداش)
فیروزه آسیا (فیروزه)
پاداش سرمایه پارس (پادا)
صندوق سرمایه گذاری اندیشه ورزان صبا نامین (اوستا)
افرا نماد پایدار (افران)
آرمان آتی کوثر (اکوود)
مشترک نوین نگر آسیا (مطلوع)
ثبات وبستا (ثبات)
سپید دماوند (سپیدما)
بازده پایه بازار صا (دبیا)
نوع دوم کارا (کارا)
گنجینه آینده روشن (صابند)
صندوق سرمایه گذاری اعتماد دارپک (دارپک)
امین یکم فردا (امینیکم)
جمع

۱۷-۳ - سود فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱				
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	هزینه	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۹۸	۵۶۲	(۱۸۴)	(۳۶,۸۴۵)	۳۷,۵۹۱	۴۰,۰۰۰
-	(۸۲)	(۲۲)	(۳۰,۴۲۰)	۳۰,۳۸۰	۳۰,۸۰۰
-	۷۲	(۱۸)	(۲۵,۳۲۴)	۲۵,۴۱۴	۳۵,۸۰۰
-	۱	(۳)	(۴,۸۷۰)	۴,۸۷۵	۵,۰۰۰
-	(۱۵)	(۸)	(۱۰,۴۲۹)	۱۰,۴۲۱	۱۰,۰۰۰
-	(۷)	(۴)	(۵,۱۰۴)	۵,۱۰۰	۵,۰۰۰
۲۹۸	۵۳۰	(۲۳۹)	(۱۱۳,۰۱۴)	۱۱۳,۷۸۲	

گواهی اعتبار مولد سامان ۲۰۸- (گام ۲۰۸۵۶)
مربحه عام دولت ۱۰۷-ش.خ ۰۳۰۷۲۴ (ازاد ۱۰۷)
مربحه عام دولت ۱۰۵-ش.خ ۰۳۰۵۰۳ (ازاد ۱۰۵)
مربحه عام دولت ۱۳۱-ش.خ ۰۴۰۴۱۰ (ازاد ۱۳۱)
اجاره توسعه سرمایه گذاری سامان ۱۴۰۷۰۵۲۴ (سامان ۰۷)
مربحه اکتور کو-پاداش ۰۷۰۶۱۲ (اکتور ۰۷۵)
جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی یاداش پشیمان پارس
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۳

۱۸- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۱
۱۸-۱	۵۰,۳۷,۳۳۸	۶,۳۰۴,۲۳۷
۱۸-۲	(۲۰)	۲۷,۸۶۰
۱۸-۳	(۵۰,۳۷,۳۵۷)	(۶)
		۶,۳۳۲,۰۹۲

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام و حق تقدم
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری صندوق های سرمایه گذاری
(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

۱۸-۱- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس:

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۹۶۷,۲۴۸,۶۹۷	۳,۳۱۱,۷۲۴	(۳,۳۲۰,۸۵۴)	(۱,۷۵۷)	(۲۰,۱۰۸,۸۶)	۹۳۱,۵۳۳
۵۳,۸۱۷,۴۸۴	۱۰۳,۵۹۹	(۱۰۰,۵۵۰)	(۷۹)	۲,۹۷۰	۱۳۷,۹۵۲
۴,۷۷۳,۸۲۱,۶۳۲	۸,۴۴۹,۶۶۴	(۱۰,۸۳۱,۵۷۵)	(۶,۴۲۲)	(۲,۳۸۸,۳۳۳)	۴,۰۴۸,۵۶۲
۴۲,۴۲۷,۳۷۸	۱۷۰,۵۱۶	(۱۹۰,۱۷۶)	(۱۳۰)	(۱۹,۷۹۰)	۳۷,۱۷۱
۹۴,۰۶۸,۳۵۳	۱,۱۵۱,۳۹۷	(۱,۱۹۹,۷۸۸)	(۸۷۵)	(۴۹,۲۶۶)	۳۹,۷۱۱
۶۳,۷۶۲,۲۸۶	۹۲۳,۵۸۴	(۹۴۷,۴۰۲)	(۷۰۲)	(۲۴,۵۲۰)	۶۳,۰۳۸
۱۰,۷۷۳,۷۶۳	۱۲۰,۶۶۶	(۱۴۶,۲۴۵)	(۹۲)	(۲۵,۶۷۱)	۲۷,۳۱۶
۷,۰۴۴,۹۶۸	۵۲,۱۳۳	(۵۵,۶۷۵)	(۴۰)	(۳,۵۸۲)	۹,۵۱۴
۳,۹۷۸,۳۱۸	۵۲,۳۹۴	(۶۲,۷۱۹)	(۴۰)	(۱۰,۳۶۴)	۴۰,۳۱۵
۴۴۴,۰۳۴,۲۵۸	۱,۳۰۰,۵۷۶	(۱,۷۱۹,۲۹۷)	(۹۸۸)	(۴۱۹,۷۰۹)	۵۱۸,۷۲۴
۶,۱۶۴,۸۷۶	۳۵,۱۲۸	(۲۶,۹۰۹)	(۱۹)	(۱,۸۰۰)	۰
۸,۸۲۰,۱۴۸	۹۸,۶۹۷	(۱۵۳,۲۱۷)	(۷۵)	(۵۴,۵۹۴)	۲۸,۷۵۴
۶۰,۸۷۰,۰۰۱	۱۰۴,۷۵۷	(۱۰۶,۶۲۴)	(۸۰)	(۱,۹۴۶)	۶۴,۳۳۴
۳,۷۲۶,۷۸۲	۲۷,۴۲۹	(۲۷,۲۴۸)	(۲۱)	۱۶۰	۸,۲۰۵
۶۶,۴۶۸,۱۰۹	۱۸۶,۲۴۴	(۱۹۱,۵۱۷)	(۱۴۲)	(۵,۴۱۵)	۵۹,۰۵۹
۱۹,۳۲۰,۲۷۱	۵۰,۲۲۳	(۷۴,۷۸۷)	(۳۸)	(۲۴,۵۹۲)	۲۶۳,۳۸۰
سایر					۲۶,۷۷۰
۱۵,۱۲۸,۷۴۲	(۲۰,۱۵۴,۵۸۲)	(۱۱,۴۹۸)	(۵۰,۳۷,۳۳۸)	۶,۳۰۴,۲۳۷	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی پاداش پشتیبان پارس

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۳

۲- ۱۸- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری صندوق های سرمایه گذاری پذیرفته شده در بورس:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱					
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود تحقق نیافته نگهداری	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۸,۶۵۸	۱۲	(۲)	(۱۳,۹۸۳)	۱۳,۹۹۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	ارزش پاداش (پاداش)
۱۷,۹۹۰	(۳۱)	(۰)	(۲,۰۸۱)	۳,۰۵۰	۱۳,۶۴۵	پاداش سرمایه پارس (پادا)
۷۰	۰	۰	۰	۰	۰	افرا نماد پایدار (افران)
۷۳۹	۰	۰	۰	۰	۰	صندوق سرمایه گذاری اندیشه ورزان صبا تامین (اوستا)
۴۰۳	۰	۰	۰	۰	۰	فیروزه آسیا (فیروزا)
۲۷,۸۶۰	(۳۰)	(۳)	(۱۶,۰۶۴)	۱۶,۰۴۷		

۳- ۱۸- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱					
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری	(زیان) تحقق نیافته نگهداری	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
(۰)	۰	(۰)	(۲۱۵)	۲۱۵	۲۰۰	صکوک مریحه صف-۳۰۴۸ ماهه ۱۸٪ (صف-۰۴۸)
(۵)	۰	۰	۰	۰	۰	گواهی اعتبار مولد سامان ۲۰۸-۰ (گام-۲۰۸۵۶)
(۶)	۰	(۰)	(۲۱۵)	۲۱۵		

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۱	
نام شرکت	تاریخ مجمع	تعداد سهام	سود متعلق به هر سهم	درآمد ناخالص سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
فراورده نسوز پارس (کفپارس)	۱۴۰۲/۰۲/۱۲	۴,۱۹۳,۱۷۳	۳۶	۱۵۱	۰	۱۵۱	۲۱۵
ایران ترانسفو (بترانس)	۱۴۰۲/۰۴/۱۱	۱۱۴,۵۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۱۱,۴۵۰	۰	۱۱,۴۵۰	۶,۲۴۷
شیمیایی سینا (شسینا)	۱۴۰۲/۰۴/۱۲	۶,۵۰۰,۱۶۹	۱۱۰	۷۱۵	۰	۷۱۵	۹۹۹
جام دارو (فجام)	۱۴۰۲/۰۴/۱۷	۷,۶۶۵,۹۴۰	۳۵۰	۲,۶۸۳	۰	۲,۶۸۳	۱,۱۲۷
عطرین نخ قم (نطرین)	۱۴۰۲/۰۴/۲۲	۱۰,۵۳۳,۲۹۷	۳۷	۳۹۰	۰	۳۹۰	۲,۶۳۳
بیمه سامان (ساما)	۱۴۰۲/۰۴/۲۴	۹۵,۷۹۴,۱۵۴	۳۰۰	۲۸,۷۳۸	۰	۲۸,۷۳۸	۱۲,۱۱۰
بانک سامان (سامان)	۱۴۰۲/۰۴/۲۴	۱,۹۱۵,۹۲۴,۲۵۲	۱۰۴	۱۹۹,۲۵۶	۰	۱۹۹,۲۵۶	۱۴۹,۷۴۲
بیمه زندگی خاورمیانه (بخاور)	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۲۰,۶۳۰,۰۳۶	۱۵۰	۳,۰۹۵	۰	۳,۰۹۵	۴۹۵
عمران و توسعه شاهد (تعمر)	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۶,۰۸۷,۰۰۱	۱۰۰	۶۰۹	۰	۶۰۹	۱,۸۷۳
سرمایه گذاری شاهد (شاهد)	۱۴۰۲/۰۷/۲۴	۳,۹۷۸,۳۱۸	۶۰	۲۳۹	۰	۲۳۹	۹۲
شیشه همدان (کهمدان)	۱۴۰۲/۰۷/۲۹	۲۶۷,۷۹۱,۲۴۴	۱۵۰	۴۰,۱۶۹	۰	۴۰,۱۶۹	۲۲,۳۵۲
پنب ایران (نپمی)	۱۴۰۲/۰۷/۳۰	۶,۷۴۲,۳۴۸	۶۵۰	۴,۳۸۳	۰	۴,۳۸۳	۳,۴۸۴
پروداخت الکترونیک سامان کیش (سپ)	۱۴۰۲/۱۲/۰۲	۵۶,۰۹۵,۰۴۵	۹۵	۵,۳۲۹	۰	۵,۳۲۹	۵,۰۹۱
کاغذ پارس (چکاپا)	۱۴۰۲/۱۲/۲۶	۱۹,۳۲۰,۴۷۱	۱۰	۱۹۳	(۲۴)	۱۶۹	۲۰,۱۴۹
سرمایه گذاری فلات ایرانیان (فلات)		۰	۰	۰	۰	۰	۴۸
پتروشیمی مارون (مارون)		۰	۰	۰	۰	۰	۴۱,۳۳۹
بیمه تعاون (وتعاون)		۰	۰	۰	۰	۰	۲,۲۱۵
نوش مازندران (غنوش)		۰	۰	۰	۰	۰	۲۴
گروه توسعه هنر ایران (وهنر)		۰	۰	۰	۰	۰	۹
				۲۹۷,۳۹۹	(۲۴)	۲۹۷,۳۷۴	۲۷۰,۲۴۴

سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۳

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۶,۷۶۰	۱۳۴,۴۴۸	۲۰-۱
۱۳	۹۸۵	۲۰-۲
۱۶,۷۷۳	۱۳۵,۴۳۲	

سود اوراق مشارکت

۱-۲۰- سود سپرده بانکی بشرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱			
سود خالص	سود خالص	نرخ سود	نوع حساب	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری
میلیون ریال	میلیون ریال	درصد			
۱۵,۸۹۰	۱۳۴,۲۴۷	۳۰	بلندمدت	بلندمدت	۱۴۰۱/۱۲/۰۲
۹	۱۸	۱۰	کوتاه مدت	کوتاه مدت	۱۳۹۸/۱۰/۰۹
۱۵	۱۷	۱۰	کوتاه مدت	کوتاه مدت	۱۴۰۰/۰۵/۱۱
۵۸	۱۹	۱۰	کوتاه مدت	کوتاه مدت	۱۳۹۹/۰۴/۱۱
۱۱	۱۴	۱۰	کوتاه مدت	کوتاه مدت	۱۴۰۰/۰۵/۱۷
۶۷	۱۰	۱۰	کوتاه مدت	کوتاه مدت	۱۴۰۰/۰۵/۱۷
۱۰	۰	۱۰	کوتاه مدت	کوتاه مدت	۱۳۹۹/۰۵/۲۹
۴	۵	۱۰	کوتاه مدت	کوتاه مدت	۱۳۹۸/۱۲/۲۷
۶	۵	۱۰	کوتاه مدت	کوتاه مدت	۱۴۰۰/۰۵/۱۷
۶۷	۷	۱۰	کوتاه مدت	کوتاه مدت	۱۴۰۰/۰۵/۱۷
۷	۱	۱۰	کوتاه مدت	کوتاه مدت	۱۳۹۹/۰۴/۱۰
۶	۵	۱۰	کوتاه مدت	کوتاه مدت	۱۴۰۰/۰۳/۱۵
۳	۱۶	۱۰	کوتاه مدت	کوتاه مدت	۱۴۰۰/۰۵/۱۷
۱۰	۲۶	۱۰	کوتاه مدت	کوتاه مدت	۱۴۰۰/۰۶/۲۴
۹	۸	۱۰	کوتاه مدت	کوتاه مدت	۱۴۰۰/۰۵/۱۷
۵۸۱	۴۸	۱۰	کوتاه مدت	کوتاه مدت	۱۴۰۰/۰۵/۱۷
۶	۱	۱۰	کوتاه مدت	کوتاه مدت	۱۴۰۰/۰۳/۲۰
۰	۴	۱۰	کوتاه مدت	کوتاه مدت	۱۴۰۰/۰۵/۱۷
۰	۰	۱۰	کوتاه مدت	کوتاه مدت	۱۴۰۰/۰۵/۱۷
۱۶,۷۶۰	۱۳۴,۴۴۸				

۲-۲۰- سود اوراق مشارکت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱				
سود خالص	سود خالص	نوخ سود	ارزش اسمی	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری
میلیون ریال	میلیون ریال	درصد			
۰	۲۲۳	۲۳	۱۰,۰۰۰	۱۴۰۷/۰۵/۲۴	۱۴۰۲/۰۶/۲۸
۱۳	۳۶	۱۸	۲۰۰	۱۴۰۴/۰۸/۲۱	۱۴۰۱/۰۹/۱۴
۰	۲۳	۱۸	۵,۰۰۰	۱۴۰۷/۰۶/۱۳	۱۴۰۲/۱۱/۱۶
۰	۳۱۲	۱۸	۲۵,۸۰۰	۱۴۰۳/۰۵/۰۳	۱۴۰۲/۰۶/۱۹
۰	۲۱۰	۱۸	۳۰,۸۰۰	۱۴۰۳/۰۷/۲۴	۱۴۰۲/۰۵/۰۴
۰	۱۸۰	۲۱	۵,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۱۰	۱۴۰۲/۰۶/۲۶
۱۳	۹۸۵		۷۶,۸۰۰		

جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی پاداش پشتیبان پارس

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۳

۲۱- سایر درآمدها :

سایر درآمدها، شامل درآمد ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام، اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و سود سیرده‌های بانکی است که در سال‌های قبل از درآمد سود اوراق بهادار کسر شده و طی سال مالی جاری تحقق یافته است. جزییات درآمد مذکور به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۴۰۲/۰۱/۳۱	۱۴۰۳/۰۱/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۴,۰۳۵	۲,۸۹۱
۲۲,۰۴۹	.
۱۰,۸۳۵	.
۳۶,۹۲۰	۲,۸۹۱

درآمد سود سهام
درآمد سود صندوق‌های سرمایه‌گذاری
درآمد حاصل از بازارگردانی

۲۲- هزینه کارمزد ارکان :

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۴۰۲/۰۱/۳۱	۱۴۰۳/۰۱/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۲۳۴,۴۱۹	۳۳۹,۵۱۶
۲,۱۰۰	۲,۱۰۰
۱,۱۱۲	۱,۷۴۴
۲۳۷,۶۳۱	۳۴۳,۳۶۰

کارمزد مدیر
کارمزد متولی
حق الزحمه حسابرس

۲۳- سایر هزینه ها :

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	یادداشت
۱۴۰۲/۰۱/۳۱	۱۴۰۳/۰۱/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۷	.	
۸۷	۱۳	
۷,۵۸۹	۶,۵۸۶	۲۳-۱
۸۵۰	۱,۲۲۲	
۸,۵۲۳	۷,۸۲۲	

تاسیس
برگزاری مجامع
نرم افزار و سایت
حق عضویت و پذیرش در کانون‌ها

۲۳-۱- با توجه به کاهش دارایی‌های تحت مدیریت که مبنای محاسبه هزینه‌های متغیر نرم افزار میباشد لذا هزینه نرم افزار در سال جاری کاهش یافته است.

۲۴- هزینه مالی :

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	یادداشت
۱۴۰۲/۰۱/۳۱	۱۴۰۳/۰۱/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۷۳,۷۶۴	۴۶,۴۱۰	۲۴-۱
۷۳,۷۶۴	۴۶,۴۱۰	

مالی

۲۴-۱- هزینه مالی مذکور بابت خریدهای اعتباری از کارگزاران بورسی میباشد.

۲۵- تعدیلات

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۴۰۲/۰۱/۳۱	۱۴۰۳/۰۱/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۳,۴۱۷,۴۰۸	۵۶۳,۸۱۰
(۳,۴۶۷,۵۹۱)	(۲۶۶,۷۸۹)
(۵۰,۱۸۳)	۲۹۷,۰۲۱

ناشی از تفاوت قیمت صدور
ناشی از تفاوت قیمت ابطال

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی پاداش پشتیبان پارس
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۳

۲۶- تعهدات و بدهی های احتمالی

به استثنای تعهدات بازارگردانی به شرح زیر، در تاریخ خالص دارایی ها صندوق فاقد تعهدات و بدهی با اهمیتی می باشد.

نام سهام	حدافل سفارش در روز-تعداد	حدافل معاملات روزانه-تعداد	دامنه منفته
گروه صنایع کاغذ پارس	۱۱۱,۲۰۰	۲,۲۲۴,۰۰۰	۲.۲۵٪
موسسه اعتباری ملل	۲۳۶,۱۰۰	۴,۷۲۲,۰۰۰	۲.۷۵٪
ایران ترانسفو	۱۵۶,۹۰۰	۳,۱۳۸,۰۰۰	۲.۲۵٪
بیمه سامان	۲۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۲.۲۵٪
سرمایه گذاری شاهد	۷۰,۴۰۰	۱,۴۰۸,۰۰۰	۲.۲۵٪
عمران و توسعه شاهد	۴۹,۶۵۰	۹۹۳,۰۰۰	۲.۵٪
صنایع شیمیایی سینا	۱۷۵,۷۰۰	۳,۵۱۴,۰۰۰	۲.۵٪
فند ثابت خراسان	۲۳۹,۴۰۰	۴,۷۸۸,۰۰۰	۲.۲۵٪
بمب سازی ایران	۲۷,۴۰۰	۵۴۸,۰۰۰	۲.۵٪
فند تربت جام	۶۵,۶۵۰	۱,۳۱۳,۰۰۰	۴٪
صندوق سرمایه گذاری پاداش سرمایه پارس	۱۲,۵۰۰	۲۵۰,۰۰۰	۳٪
جام دارو	۵۳,۸۰۰	۱,۰۷۶,۰۰۰	۲.۵٪
شیشه همدان	۵۳,۰۰۰	۱,۰۶۰,۰۰۰	۲.۲۵٪
عطرین نخ قم	۵۵,۳۰۰	۱,۱۰۶,۰۰۰	۳٪
بیمه زندگی خاورمیانه	۵۹,۰۲۵	۱,۱۸۰,۵۰۰	۳٪
بانک سامان	۵۱۹,۷۷۵	۱۰,۳۹۵,۵۰۰	۳٪
پرداخت الکترونیک سامان کیش	۱۶,۷۵۰	۳۳۵,۰۰۰	۲.۵٪

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

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	۱۴۰۳/۰۱/۳۱				۱۴۰۲/۰۱/۳۱	
			نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک واحدهای سرمایه گذاری	
اشخاص وابسته	شرکت سیدگردان پاداش سرمایه	موسس و مدیر صندوق	ممتاز	۳۵۰	۰/۰۰۰	۳۵۰	۰/۰۰۰	
	شرکت گروه صنایع کاغذ پارس	موسس	ممتاز	۳۴,۶۵۰	۰/۰۰۴	۳۴,۶۵۰	۰/۰۰۴	
	شرکت گروه صنایع کاغذ پارس	موسس	عادی	۲۰,۲۴۵	۰/۰۰۲	۳۹۸,۱۸۸	۰/۰۰۲	
	جمع			۵۵,۲۴۵	۰/۰۱	۴۳۳,۱۸۸	۰/۰۰۶	

۲۷-۱- معاملات و مانده حساب با ارکان و اشخاص وابسته به آنها طی سال مورد گزارش به شرح زیر است:

نوع وابستگی	موضوع معامله	طرف معامله	شرح معامله		مانده طلب (بدهی) ۱۴۰۳/۰۱/۳۱	مانده طلب (بدهی) ۱۴۰۲/۰۱/۳۱
			ارزش معامله (میلیون ریال)	تاریخ معامله	میلیون ریال	میلیون ریال
کارگزار	خرید و فروش اوراق بهادار	تامین سرمایه نوین	۱۶,۰۹۷,۲۰۳	طی دوره	۲,۰۹۳	۲۲,۷۶۵
		راهنمای سرمایه گذاران	۵,۱۱۶		(۵,۰۳۵)	۱۶
		سامان	۶,۸۸۳,۳۵۰		(۱۳۷,۹۶۰)	۲۴,۰۱۱
		سپه	۱۶۳,۹۳۲		-	۲,۳۵۰
		سرمایه گذاری ملی ایران	۳۸۰		-	-
		کارگزاری اوراق بهادار پاداش	۳,۵۷۲,۰۶۸		-	-
		ملل پویا	۹,۲۱۷,۷۷۹		(۱۰۱,۸۱۴)	(۱۳۰,۸۶۷)
		شرکت سیدگردان پاداش سرمایه	۳۳۹,۵۱۶		۶۱,۳۵۷	۵۹,۳۵۲
مدیر	کارمزد ارکان	موسسه حسابرسی و خدمات مالی حافظ گام	۱,۷۴۴	طی دوره	۱,۳۳۱	۸۸۷
حسابرس	کارمزد ارکان	موسسه حسابرسی آزموده کاران	۲,۱۰۰	طی دوره	۲۳۶	۱,۱۲۶
مدیر مشترک	خرید و فروش اوراق بهادار	صندوق پاداش سرمایه پارس	۹۳,۸۴۳	طی دوره	-	-

۲۸- رویدادهای بعد از تاریخ خالص دارایی ها

رویدادهای با اهمیتی که در دوره بعد از تاریخ خالص دارایی ها تا تاریخ تصویب صورتهای مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل یا افشاء در یادداشت های همراه باشد وجود نداشته است .

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی پاشا پنتیان پارس

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۳

۳۹- تفکیک عملیاتی بازارگردانی

الف) خالص دارایی‌های تفکیک عملیات بازارگردانی

۱۴۰۲/۰۱/۳۱

۱۴۰۳/۰۱/۳۱

مجموع	تکلیف به صفت بعد	نظریه	غشوش	ساعات	وینتر	کیسما	چک‌پا	وکیل
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۷,۶۱۸,۰۳۸	۱۲,۳۰۱,۶۱۵	۹۸,۶۳۳	*	۸,۴۴۳,۳۳۳	*	۱,۳۹۹,۵۸۸	۵۰,۱۱۵	۲,۳۰۹,۹۶۷
۳۵۳,۴۹۷	*	*	*	*	*	*	*	*
۳۳,۶۶۰	۱,۷۶۸	۳۶۸	۷	۳۳۳	۶	۷۵۹	۳۹۶	۹۹
*	*	*	*	*	*	*	*	*
۵۳,۵۷۵	۵۹,۶۱۹	*	۱,۲۷۷	۲۹۲	*	۴,۸۰۰	۵۳,۰۵۱	*
۲	۵۵۶	۱۱۱	*	۱۱۱	*	۱۱۱	۱۱۱	۱۱۱
۹,۳۳۵	*	*	*	*	*	*	*	*
۴۶	۴۳	*	*	*	*	*	۴۳	*
۱۷,۷۷۲,۱۵۶	۱۲,۳۶۳,۶۰۱	۹۹,۱۰۱	۱,۳۸۴	۸,۴۴۳,۸۷۸	۶	۱,۳۰۵,۲۵۸	۱۰۳,۶۹۶	۲,۳۱۰,۱۷۸

حسابهای دریافتی

سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار یا در آمد ثابت یا علمی الحاسب

سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی

سرمایه‌گذاری در تو واحد صندوق‌های سرمایه‌گذاری

سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

دارایی‌ها:

سایر دارایی‌ها

جاری کارگزاران

موجودی نقد

جمع دارایی‌ها

بدهی‌ها:

جاری کارگزاران

بدهی به ارکان صندوق

سایر حسابهای پرداختی و ذخایر

پرداختی به سرمایه‌گذاران

جمع بدهی‌ها

خالص دارایی‌ها

خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری - ریال

۲۳۱,۸۵۴	۱۵۱,۱۹۱	۳۱,۳۷۸	*	۴۷,۱۳۵	*	۱۲,۷۹۶	۳۴,۹۷۴	۸۳,۳۷۵
۴۷,۰۵۳	۵۴,۰۵۸	۱,۳۷۶	۳۹	۳,۹۴۰	*	۳,۵۹۹	۵۵۰	۴۶,۶۶۳
۴,۱۶۰	۱,۵۹۳	۱۶۴	۴۸	۵۸۰	۶	(۱۷۱)	۳۳۸	۶۳۷
۵,۸۷۰	۷,۳۳۱	*	۱,۶۲۹	*	۹۰۳	۴,۸۰۰	*	*
۲۷۸,۹۳۷	۲۱۴,۱۷۳	۳۳,۸۱۹	۱,۷۰۶	۵۰,۶۵۵	۹۰۹	۳۰,۰۳۳	۳۵,۷۸۶	۸۳,۳۷۵
۱۷,۲۹۳,۳۱۹	۱۲,۰۴۹,۳۲۸	۶۶,۳۸۳	(۳۳۳)	۸,۳۹۳,۱۳۳	(۹۰۳)	۱,۳۸۵,۳۳۴	۷۷,۹۱۰	۲,۳۳۷,۹۰۳
		۶۳۵,۵۵۰	*	۱,۷۵۶,۶۵۴	*	۵۳۸,۴۰۳	۷۰۲,۹۹۰	۲,۹۵۴,۰۳۴

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی بادش پشیمان بارس
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۳

۱۴۰۲/۱/۳۱	۱۴۰۳/۱/۳۱	تقل به صفحه بعد	شش‌ماه	مازود	وآذر	کفیس	شماره	تعاون	تقل از صفحه قبل
مجموع	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۷,۶۹۶,۹۰۶	۱۲,۳۲۱,۴۰۲	۲۵,۱۰۹				۱۰۴,۶۷۸		۱۲,۳۰۱,۶۱۵	
۲۸۲,۷۷۳									
۵۵,۴۱۳	۲,۳۹۰	۱۰۱	۴۸	۶۸	۸	۳۵۰	۴۷	۱,۷۶۸	
۹۲,۰۹۱	۹۵,۱۳۵								
۷	۷۷۹	۱۱۱				۱,۸۷۳	۳۰,۸۹۹	۵۹,۶۱۹	
۱۱۸,۳۶۴	۹,۲۲۳	۹,۲۲۳				۱۱۱		۵۵۶	
۴۶	۴۳								۴۳
۱۸,۲۴۵,۵۵۵	۱۲,۴۳۸,۹۲۸	۳۴,۵۴۳	۴۸	۲,۸۱۳	۸	۱۰۷,۰۱۱	۳۰,۹۴۶	۱۲,۳۶۳,۵۵۹	
۴۲۱,۸۵۴	۱۵۳,۳۶۷					۳,۱۷۶		۱۵۱,۱۹۱	
۵۰,۴۷۷	۵۴,۸۳۸	۱۶۴	۱۲	۳	۱	۵۸۹	۳	۵۴,۰۵۸	
۵,۲۲۴	۳,۳۳۷	۱۹۸	۲۱۵	۹	۴	۲۹۹	۹	۱,۵۹۳	
۵,۸۷۰	۴۱۰,۳۲۸			۳,۷۹۸			۳۰,۸۹۹	۷,۳۲۱	
۴۸۳,۶۲۶	۲۵۱,۵۵۰	۳۶۲	۲۲۷	۲,۸۱۰	۵	۳,۰۶۴	۳۰,۹۱۰	۲۱۴,۱۷۳	
۱۷,۷۶۱,۹۳۹	۱۲,۱۸۷,۳۷۷	۳۴,۱۸۱	(۱۷۸)	۳	۴	۱۰۳,۹۲۸	۳۶	۱۲,۰۴۹,۳۸۶	
		۴۵۸,۸۸۰				۳۲۴,۵۸۳			

۳۹- تفکیک عملیاتی بازارگردانی
 (الف) خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

دارایی‌ها:
 سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
 سرمایه گذاری در واحد صندوق‌ها و سایر اوراق
 سرمایه گذاری در سیم‌ده بانکی
 سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار یا در امد ثابت یا علی‌الحساب
 حسابهای دریافتی
 سایر دارایی‌ها
 جاری کارگزاران
 موجودی نقد
 جمع دارایی‌ها
بدهی‌ها:
 جاری کارگزاران
 بدهی به ارکان صندوق
 سایر حسابهای پرداختی و ذخایر
 پرداختی به سرمایه‌گذاران
 جمع بدهی‌ها
 خالص دارایی‌ها
 خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری - ریال

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی پشیمان پارس
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۳

۲۹- تفکیک عملیاتی بازارگردانی
 (الف) خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

۱۴۰۲/۱/۳۱	۱۴۰۳/۱/۳۱										
مجموع	نقل به صفحه بعد	نیرو	تیم‌پی	قنایت	وگستر	پخاوار	خاهن	نقل از صفحه قبل	دارایی‌ها:		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال			
۱۸,۰۳۱,۶۵۸	۱۳,۸۰۸,۴۶۵	۰	۱۳۰,۵۷۴	۱۸۶,۱۰۳	۰	۱۷۰,۳۸۶	۰	۱۳,۳۳۱,۴۰۲	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم		
۳۷۶,۱۵۶	۱۳,۹۹۴	۰	۱۳,۹۹۴	۰	۰	۰	۰	۰	در واحد صندوق‌ها و سایر اوراق		
۱۰,۳۳۱,۹	۳,۸۸۴	۴	۱,۱۴۱	۳۰	۲۰۶	۱۱۰	۳	۲,۳۹۰	سرمایه گذاری در سبده بانکی		
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار یا در امد ثابت یا علی الحساب		
۹۵,۶۰۰	۹۸,۶۴۴	۱۵۹	۹۶۱	۰	۲,۳۸۹	۰	۰	۹۵,۱۳۵	حسابهای دریافتی		
۹	۱,۱۱۳	۰	۱۱۱	۱۱۱	۰	۱۱۱	۰	۷۷۹	سایر دارایی‌ها		
۲۶,۳۸۷	۲۳,۶۸۸	۰	۶,۹۱۵	۰	۰	۶,۹۰۱	۰	۹,۳۲۲	جاری کارگزاران		
۴۶	۴۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۳	موجودی نقد		
۱۸,۸۶۶,۱۷۶	۱۳,۹۴۹,۳۱۰	۱۶۳	۱۴۳,۷۲۷	۱۸۶,۳۴۴	۲,۵۹۵	۱۷۷,۵۰۸	۳	۱۳,۳۳۸,۹۷۰	جمع دارایی‌ها		
۳۳۱,۸۵۴	۱۵۴,۶۵۶	۰	۰	۱,۳۹۰	۰	۰	۰	۱۵۳,۳۶۷	مدی‌ها:		
۵۳,۱۵۴	۵۶,۷۹۱	۰	۴۴۳	۱,۳۸۱	۰	۳۳۷	۰	۵۴,۸۳۸	جاری کارگزاران		
۶,۳۱۳	۲,۸۴۳	۶	۱۶۵	۱۶۵	۹	۱۶۸	۳	۲,۳۲۷	مدی به ارکان صندوق		
۶,۰۵۶	۴۳,۵۱۴	۱۸۵	۰	(۲۸۷)	۲,۵۸۸	۰	۰	۴۱,۰۳۸	سایر حسابهای پرداختی و ذخایر		
۴۸۷,۳۷۷	۳۵۷,۸۰۴	۱۹۱	۴۰۸	۲,۵۴۹	۲,۵۹۷	۵۰۵	۴	۲۵۱,۵۵۰	برداشتی به سرمایه گذاران		
۱۸,۳۷۸,۷۹۹	۱۳,۶۹۱,۴۰۶	(۳۸)	۱۴۳,۳۱۹	۱۸۳,۶۹۵	(۳)	۱۷۷,۰۰۳	(۰)	۱۳,۱۸۷,۴۲۰	جمع مدی‌ها		
		۰	۲۸۴,۷۰۱	۷۶۲,۳۱۹	۰	۴۳۳,۸۳۷	۰		خالص دارایی‌ها		
									خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه گذاری - ریال		

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی پاداش پشیمان پارس
 یادداشتهای توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۳

۱۴۰۲/۰۱/۳۱	۱۴۰۳/۰۱/۳۱						
مجموع	مجموع	کام ۰۲۰۸۵۶	یادا	قیسنتو	قیام	گروه صنایع و معادن فلات ایران	سبزوا
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲۰,۰۱۹,۵۵۳	۱۵,۱۱۷,۲۲۴		۲,۰۵۰		۳۷,۴۰۸	*	۱۵,۰۸۹,۸۳۶
۵۳۷,۴۳۰	۱۶,۰۴۵					*	۱۳,۹۹۵
۱,۱۱۴,۵۱۰	۳۷,۰۸۹	۳	۲۳۹	۱۳	۳۶۹	۲۰	۱۳
۴,۵۰۱	۲۲۲			*	۲۲۳	*	۲۶,۵۳۳
۹۷,۵۵۵	۱۰,۳۲۸۷				*	۱۷۸	*
۱۳	۱,۸۹۱		۱۱۱		۱۱۱	*	۱,۶۶۹
۳۷۴,۹۲۷	۲۳,۱۶۴		۹۶			*	۳۲,۰۶۸
۴۶	۱,۰۴۳				۱,۰۰۰	*	۴۳
۲۳,۱۵۸,۵۴۵	۱۵,۳۸۹,۹۸۵	۳	۲,۴۹۶	۲۷۴	۳۹,۰۱۱	۱۴۸	۱۳
							۱۵,۳۵۸,۰۴۰
۴۴۶,۶۵۱	۲۶۵,۸۸۰				۱۳,۴۸۵	*	۲۵۲,۳۹۵
۶۱,۳۷۵	۶۲,۰۳۴		۱۴۲	۱	۳۳۴	*	۶۴,۵۵۷
۸,۳۳۷	۳,۳۳۷		۲۱۳	۱	۱۷۱	۹	۲,۹۳۹
۶,۳۱۶	۲۳,۹۰۵			۲۶۱	*	۱۲۸	۴۳,۵۱۶
۵۳۳,۵۷۹	۳۷۶,۱۳۵	*	۲۵۶	۲۶۳	۱۲,۹۷۹	۱۳۸	۳
۲۱,۶۳۵,۹۵۶	۱۴,۹۱۳,۸۵۰	۳	۲,۱۴۰	۱۱	۱۵,۰۳۲	۱۰	۱۰
		*	۲,۵۰۹,۱۶۰	*	۴۰,۶۰۸۰	*	۱۴,۸۹۶,۴۴۴
	۱,۳۸۱,۲۱۹						۳۶۱,۳۹۷

۲۹- تکنیک عملیاتی بازارگردانی
 (الف) خالص دارایی ها به تکنیک عملیات بازارگردانی

خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری - ریال

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی پاداش پنتستان پارس
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۳

ب) خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۱								
سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۱								
مجموع	جمع و نقل به صفحه بعد	غشوش	سامان	وهتر	کهمدا	چکایا	وسل	
میلون رمال	میلون رمال	میلون رمال	میلون رمال	میلون رمال	میلون رمال	میلون رمال	میلون رمال	میلون رمال
۲۳۷,۱۴۹	(۳۷۸,۱۴۰)	*	(۳۹)	۴۷۸	(۱۵۰,۶۷)	(۳۲۰,۲۶۳)	(۱۴۳,۳۶۰)	
۸۸۸,۱۴۷	(۴,۸۴۳,۵۳۰)	*	(۳,۳۸۸,۳۳۳)	*	(۴۱۹,۷۰۹)	(۳۴,۵۹۲)	(۳۰۱۰,۸۸۶)	
۱۷۰,۳۶۸	۲۳۹,۵۹۴	*	۱۹۹,۲۵۶	*	۴۰,۱۶۹	۱۶۹	*	
۶۱۷	۱۰۸	۱	۴۸	۵	۲۶	۱۰	۱۸	
۵۰,۸۳	۲,۸۸۵	*	*	۱	*	۲,۸۸۴	*	
۱,۳۰۱,۳۶۳	(۴,۹۷۹,۰۷۳)	۱	(۳,۱۸۹,۰۵۸)	۴۸۴	(۳۹۴,۵۸۲)	(۳۶۱,۷۹۲)	(۲,۱۵۴,۱۲۸)	
(۱۶۹,۰۴۸)	(۳۸۴,۰۶۷)	*	(۱۸۴,۸۸۵)	*	(۲۸,۵۶۰)	(۵,۷۵۱)	(۶۴,۸۷۰)	
(۴۱۱)	(۳,۴۶۳)	(۱)	(۱,۹۷۸)	(۱)	(۴۵۲)	(۳۹۷)	(۳۲۶)	
(۴۵,۶۳۴)	(۳۵,۹۵۱)	(۰)	(۶۲۲)	(۰)	(۲,۸۲۶)	(۱۳,۷۴۱)	(۸,۷۶۲)	
(۳۱۵,۰۹۳)	(۳۱۳,۴۸۱)	(۱)	(۱۸۷,۴۸۵)	(۱)	(۳۱,۸۳۸)	(۱۹,۷۸۹)	(۷۴,۳۶۸)	
۱,۰۸۶,۲۷۰	(۵,۲۹۲,۵۵۴)	۱	(۳,۳۷۶,۵۴۲)	۴۸۴	(۴۲۶,۴۱۹)	(۳۶۱,۵۸۰)	(۲,۲۳۸,۴۹۷)	

سود (زیان) خالص

جمع هزینه‌ها

هزینه مالی

سایر هزینه‌ها

هزینه کارمرد اوراق

هزینه‌ها

جمع درآمدها

سایر درآمدها

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت

سود سهام

سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سود (زیان) فروش اوراق بهادار

درآمدها

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی پاشا پشیمان پارس
 یادداشت‌های توجیهی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۳

ب) خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازار گردانی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱/۳۱					
مجموع	جمع و نقل به صفحه بعد	وآذر	کفیارس	شعبرا	تعاون	نظرین	نقل از صفحه قبل
ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲۸۴,۰۱۵	(۳۳۲,۰۳۵)	(۵۰,۹۹)	(۲,۰۹۰)	۱۱	۸۷۳	۵۲,۳۱۱	(۳۷۸,۱۴۰)
۹۵۲,۵۲۸	(۴,۹۰۰,۰۶۰)	۰	۰	(۱,۹۴۶)	۰	(۵۴,۵۹۴)	(۴,۸۴۳,۵۳۰)
۱۷۷,۱۴۳	۲۴,۰۷۴۳	۰	۱۵۱	۶۰۹	۰	۳۹۰	۲۳۹,۵۹۴
۷۳۱	۱۴۷	۰	۷	۰	۱۹	۱۴	۱۰۸
۶,۷۳۵	۲,۸۸۵	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۸۸۵
۱,۴۲۱,۱۵۱	(۴,۹۸۸,۳۱۹)	(۵۰,۹۹)	(۱,۹۳۱)	(۱,۳۳۷)	۸۹۱	(۱,۷۸۰)	(۴,۹۷۹,۰۷۳)
(۱۷۳,۷۰۶)	(۳۸۹,۰۴۶)	(۳۱۵)	(۵۸۹)	(۲,۰۹۶)	(۱۴۷)	(۱,۹۳۴)	(۳۸۴,۰۶۷)
(۷۴۷)	(۴,۳۰۰)	(۱۶)	(۱۱۳)	(۳۹۷)	(۱۶)	(۳۹۷)	(۳,۴۶۳)
(۴۸,۵۴۴)	(۳۷,۳۷۰)	(۱)	(۰)	(۴۰)	(۰)	(۱,۳۷۸)	(۳۵,۹۵۱)
(۳۲۲,۹۹۷)	(۳۲۰,۶۱۷)	(۳۲۱)	(۷۰۱)	(۳,۴۳۳)	(۱۶۳)	(۳,۶۰۹)	(۳۱۳,۴۸۱)
۱,۱۹۸,۱۵۴	(۵,۳۰۸,۹۳۶)	(۵,۳۳۰)	(۲,۶۳۳)	(۳,۷۵۹)	۷۲۸	(۵,۳۸۹)	(۵,۳۹۲,۵۵۴)

درآمدها:

سود(زیان) فروش اوراق بهادار

سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سود سهام

سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت

سایر درآمدها

جمع درآمدها

هزینه ها:

هزینه کارمزد ارجاع

سایر هزینه ها

هزینه مالی

جمع هزینه ها

سود (زیان) خالص

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی بنسپان پارس

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۳

ب) خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱						
مجموع	مجموع	قنایت	وگستر	بختاور	خاغن	شسینا	مارون	نقل از صفحه قبل
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۳۷۷,۱۰۸	(۳۴۵,۷۸۱)	(۳۶,۸۰۷)	۱۵۱	۳۳,۳۱۳	۰	۶۹۷	۰	(۳۳۳,۰۳۵)
۱,۰۰۳,۰۷۵	(۴,۹۲۷,۰۶۵)	(۵,۴۱۵)	۰	(۱۹,۷۹۰)	۰	(۱,۸۰۰)	۰	(۴,۹۰۰,۰۶۰)
۳۱۹,۹۷۴	۳۴۴,۵۵۳	۰	۰	۳,۰۹۵	۰	۷۱۵	۰	۳۴۰,۷۲۳
۷۳۱	۱۷۰	۲۳	۰	۰	۰	۰	۰	۱۴۷
۱۱,۹۲۶	۲,۸۸۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۸۸۵
۱,۵۱۱,۸۱۵	(۵,۰۳۵,۳۳۸)	(۴۲,۱۹۹)	۱۵۱	۵,۵۱۷	۰	(۳۸۸)	۰	(۴,۹۸۸,۳۱۹)
(۱۸۴,۳۳۰)	(۳۹۶,۰۰۵)	(۳,۷۹۲)	(۴)	(۳,۷۷۹)	۰	(۳۸۴)	۰	(۳۸۹,۰۴۶)
(۱,۰۸۴)	(۵,۱۰۶)	(۳۹۷)	(۱۶)	(۳۹۷)	۰	(۳۹۷)	(۱)	(۴۳,۳۰۰)
(۵,۱۰۱)	(۳۷,۳۷۳)	(۱)	(۰)	(۱)	(۰)	(۱)	(۰)	(۳۷,۳۷۰)
(۳۳۶,۴۱۴)	(۳۳۸,۴۸۴)	(۴,۰۸۹)	(۲۰)	(۳,۰۷۶)	(۰)	(۶۸۱)	(۱)	(۳۳۰,۶۱۷)
۱,۳۷۵,۴۰۱	(۵,۳۵۳,۷۲۲)	(۴۶,۳۸۹)	۱۳۱	۲,۴۴۱	(۰)	(۱,۰۶۹)	(۱)	(۵,۳۰۸,۹۳۶)

هزینه ها:

هزینه کارمزد ارجاع

سایر هزینه ها

هزینه مالی

جمع هزینه ها

سود (زیان) خالص

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی پادشاه پستبان پارس

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۳

(ب) خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

سال مالی منتهی به
۱۴۰۲/۰۱/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱

تغیلات از صفحه قبل	تجسبی	میلون ریال	میلون ریال	نبرو	میلون ریال	میلون ریال	قجام	میلون ریال	قجام	میلون ریال	میلون ریال	بسانا	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	مجموع	مجموع
درآمد ها:																	
سود(زیان) فروش اوراق بهادار	۱۰۰۰۱۲۳	۳۴۵۰۷۸۱	۰	۰	۵۰۲۳۶	۹۰۴۱۳	۴	۰	۰	۰	۰	۳۵۰۹۸۸	۳۸۰۳۳۵	۳۹۵۰۰۹۰	۳۳۳۰۴۴۷	۳۳۳۰۴۴۷	۳۳۳۰۴۴۷
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۳۵۰۶۵۹	۴۰۹۱۷۰۰۶۵	۰	۰	۱۶۰	۳۵۸۳	۱۶۰	۰	۰	۰	۰	۳۹۰۲۶۶	۲۰۹۷۰	۵۰۰۱۳۸۰۶	۱۰۰۰۲۳۰۳۵۰	۱۰۰۰۲۳۰۳۵۰	۱۰۰۰۲۳۰۳۵۰
سود سهام	۴۰۳۸۳	۲۴۴۰۵۵۳	۰	۰	۲۶۸۳	۲۶۸۳	۲۶۸۳	۰	۰	۰	۰	۲۸۰۷۳۸	۱۱۰۴۵۰	۲۹۲۰۰۴۵	۲۴۲۰۶۶۶	۲۴۲۰۶۶۶	۲۴۲۰۶۶۶
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت	۰	۱۷۰	۰	۰	۴۱	۲۳	۲۳	۰	۰	۰	۰	۱۶	۰	۲۴۸	۷۲۳	۷۲۳	۷۲۳
سایر درآمدها	۰	۲۸۸۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۸۸۵	۲۳۰۹۷۳	۲۳۰۹۷۳	۲۳۰۹۷۳
جمع درآمدها	۵۰۰۳۵۰۳۳۸	۱۰۰۰۳۵۳	۰	۰	۵۰۰۳۴	۸۰۵۳۷	۸۰۵۳۷	۰	۰	۰	۰	۴۶۰۵۰۱	۳۴۰۱۵	۵۰۱۱۳۰۷۱۷	۱۰۶۱۳۰۷۷	۱۰۶۱۳۰۷۷	۱۰۶۱۳۰۷۷
هزینه ها:																	
هزینه کارمزد ارجاع	۳۰۱۹۵	۳۹۶۰۰۰۵	۰	۰	۷۶۹	۱۰۱۱۰	۱۰۱۱۳	۰	۰	۰	۰	۱۹۰۸۹۳	۳۰۹۳۸	۳۳۴۰۰۸۳	۱۹۶۰۷۲۰	۱۹۶۰۷۲۰	۱۹۶۰۷۲۰
سایر هزینه ها	۳۹۷	۵۰۱۰۶	۱	۱	۳۹۷	۳۹۷	۳۹۷	۱	۱	۱	۱	۳۶۰	۳۹۷	۳۶۰	۵۰۰۸	۵۰۰۸	۵۰۰۸
هزینه مالی	۱	۳۷۰۳۷۳	۰	۰	۳۹۲	۸۳۶	۸۳۶	۰	۰	۰	۰	۱۳۰۸۵۶	۱۰۵	۳۲۰۵۵۵	۵۴۰۳۶۳	۵۴۰۳۶۳	۵۴۰۳۶۳
جمع هزینه ها	۳۲۸۰۳۸۴	۳۹۶۰۰۰۵	۱	۱	۱۰۳۵۸	۳۰۳۳۳	۳۰۳۳۳	۱	۱	۱	۱	۳۴۰۳۰۸	۳۰۳۳۳	۳۷۳۰۵۹۷	۳۵۳۰۵۹۱	۳۵۳۰۵۹۱	۳۵۳۰۵۹۱
سود (زیان) خالص	۵۰۳۵۳۰۷۲۳	۱۳۰۸۴۶	۱	۱	۶۰۳۰۴	۱۰۶۰۳	۱۰۶۰۳	۱	۱	۱	۱	۸۰۰۷۰۹	۳۷۰۳۵۴	۵۰۴۸۶۰۳۱۴	۱۰۳۶۰۴۸۵	۱۰۳۶۰۴۸۵	۱۰۳۶۰۴۸۵

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی پاداش پشیمان پارس

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۳

ب) خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۱/۳۱	
مجموع	مجموع	اوراق گام ۲۰۸۵۶	پایا	قیستو	گروه صنایع و مسکن فلات ایران	پرواضح الکترونیک سامان کیش	سبزو	نقل از صفحه قبل	درآمد ها
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	سود(زیان) فروش اوراق بهادار
۵۸۵,۸۹۶	(۳۹۰,۷۶۶)	۶,۷۱۳	(۵,۷۹۶)	۰	۳,۶۳۰	(۳۲۵)	۰	(۳۹۵,۰۹۰)	سود(زیان) تحقق یافته تکمیلی اوراق بهادار
۶,۳۳۳,۰۹۳	(۵۰,۳۷۲,۵۷۷)	۰	(۳۱)	۰	۰	(۳۴,۵۳۰)	۰	(۵۰,۱۳۸,۰۶۰)	سود(زیان) تحقق یافته تکمیلی اوراق بهادار
۲۷۰,۳۲۴	۲۹۷,۳۷۴	۰	۰	۰	۰	۵,۳۲۹	۰	۲۹۲,۰۴۵	سود سهام
۱۶,۷۷۳	۱۳۵,۴۳۳	۱۳۵,۱۵۴	۱۷	۱	۸	۵	۰	۲۴۸	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت
۳۶,۹۳۰	۲,۸۹۱	۰	۰	۰	۵	۰	۰	۲,۸۸۵	سایر درآمدها
۷,۳۴۳,۹۴۶	(۳,۹۹۲,۳۲۶)	۱۳۱,۸۶۸	(۵,۸۱۰)	۱	۳,۶۴۳	(۱۹,۴۱۱)	۰	(۵,۱۱۲,۷۱۷)	جمع درآمدها
هزینه ها:									
(۳۳۷,۶۳۱)	(۳۴۳,۳۶۰)	(۳۹۷)	(۱۴۴)	۰	(۵۶)	(۱۸,۷۸۲)	۰	(۳۳۴,۰۸۳)	هزینه کارمزد اوراق
(۸,۵۳۳)	(۷,۸۳۳)	(۳۰۵)	(۳۹۷)	۰	(۱۶)	(۳۵۵)	۰	(۶,۹۵۰)	سایر هزینه ها
(۷۳,۷۶۴)	(۴۶,۴۱۰)	(۱)	(۱۳)	(۰)	(۰)	(۳,۸۳۳)	۰	(۴۲,۵۶۵)	هزینه مالی
(۳۱۹,۹۳۹)	(۳۹۷,۵۹۳)	(۵۰۳)	(۶۵۳)	(۰)	(۷۲)	(۳۲,۹۶۹)	۰	(۳۷۳,۵۹۷)	جمع هزینه ها
۶,۹۲۳,۹۹۵	(۵,۳۹۰,۰۱۹)	۱۳۱,۳۶۵	(۶,۳۶۳)	۱	۳,۵۷۲	(۴۲,۳۸۰)	۰	(۵,۴۸۶,۳۱۴)	سود (زیان) خالص

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی پیشین پارس
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۳

نقل به صفحه بعد		کمیما		چکابا		ومل		آسیا		نقل از صفحه قبل	
میلیون ریال	تعداد واحد	میلیون ریال	تعداد واحد	میلیون ریال	تعداد واحد	میلیون ریال	تعداد واحد	میلیون ریال	تعداد واحد	میلیون ریال	تعداد واحد
۷۰,۳۴,۳۷۳	۳,۱۸۳,۳۳۶	۱,۵۷۰,۹۳۸	۳,۱۹۱,۱۰۰	۶۳۹,۹۱۹	۴۸۸,۷۶۹	۴,۸۳۳,۹۱۷	۵۰۳,۳۵۷	۰	۰	۰	۰
۳۳۰,۳۳۶	۳۳۰,۳۳۶	۳۰,۵۸۴۲	۳۰,۵۸۴۲	۶۰,۳۶	۱۸,۳۵۸	۱۸,۳۵۸	۱۸,۳۵۸	۰	۰	۰	۰
(۵۳۰,۶۱۶)	(۵۳۰,۶۱۶)	(۶۴,۶۳۷)	(۶۴,۶۳۷)	(۳۸۳,۹۷۹)	(۳۸۳,۹۷۹)	(۷۳,۰۰۰)	(۷۳,۰۰۰)	۰	۰	۰	۰
(۳,۹۱۶,۴۹۷)	۰	(۴۲۶,۴۱۹)	۰	(۳۶۱,۵۸۰)	۰	(۳,۳۳۸,۴۹۷)	۰	۰	۰	۰	۰
(۳۳۶,۳۵۰)	۰	(۱۰۰,۴۸۹)	۰	۷۷,۵۱۴	۰	(۳۱۳,۳۷۴)	۰	۰	۰	۰	۰
۳,۵۹۱,۰۴۷	۲,۹۹۲,۸۴۶	۱,۳۸۵,۳۳۴	۲,۶۳۲,۳۰۵	۷۷,۹۱۰	۱۱۰,۸۳۶	۳,۳۳۷,۹۰۳	۴۴۹,۷۱۵	۰	۰	۰	۰

تعدیلات

خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره

نقل به صفحه بعد		نشانده		نمبرا		تعاون		نظیرین		نقل از صفحه قبل	
میلیون ریال	تعداد واحد	میلیون ریال	تعداد واحد	میلیون ریال	تعداد واحد	میلیون ریال	تعداد واحد	میلیون ریال	تعداد واحد	میلیون ریال	تعداد واحد
۷۴۰,۶۶۴۲	۳,۸۳۹,۸۶۴	۶۲,۸۷۸	۹۵,۱۹۷	۱۰۷,۷۰۶	۱۳۰,۷۵۹	۹۹,۳۳۶	۲۹۲,۳۸۹	۱۰۳,۵۹۹	۱۳۸,۳۹۱	۷۰,۳۴۳,۳۷۳	۳,۱۸۳,۳۳۶
۳۳۰,۳۳۶	۳۳۰,۳۳۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۳۰,۳۳۶	۳۳۰,۳۳۶
(۸۴۷,۰۰۵)	(۸۴۷,۰۰۵)	۰	۰	۰	۰	(۲۹۲,۳۸۹)	(۲۹۲,۳۸۹)	(۳۴,۰۰۰)	(۳۴,۰۰۰)	(۵۳۰,۶۱۶)	(۵۳۰,۶۱۶)
(۳,۹۳۶,۵۱۹)	۰	(۱۱,۶۰۳)	۰	(۳,۷۵۹)	۰	۷۳۸	۰	(۵,۳۸۹)	۰	(۳,۹۱۶,۴۹۷)	۰
(۱۳۰,۸۱۷)	۰	۰	۰	۰	۰	۱۹۲,۴۶۰	۰	۳۰,۷۲	۰	(۳۳۶,۳۵۰)	۰
۳,۸۱۲,۵۳۷	۳,۳۳۳,۹۳	۵۱,۲۲۵	۹۵,۱۹۷	۱۰۳,۹۴۸	۱۳۰,۷۵۹	۳۶	۰	۶۶,۳۸۲	۱۰۴,۳۹۱	۳,۵۹۱,۰۴۷	۲,۹۹۲,۸۴۶

خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره

خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره

واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره

واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره

سود(زیان) خالص دوره

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی پاشی پستین فارس

یادداشت‌های توضیحی صورت مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۳

(ب) صورت گردش خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

نقل به صفحه بعد		کلیریس		گروه صنایع و معادن (لات ایران)		غیرش		سامان		وینتر		نقل به صفحه بعد	
تعداد	میلون ریال	تعداد	میلون ریال	تعداد	میلون ریال	تعداد	میلون ریال	تعداد	میلون ریال	تعداد	میلون ریال	تعداد	میلون ریال
۱۷,۵۷۲,۲۱۹	۸,۲۲۳,۵۲۵	۷۲,۹۰۳	۹۵,۸۴۵	۱۹,۵۳۷	۱۷,۲۲۳	(۳۲۳)	۰	۱۰,۱۵۷,۱۵۶	۴,۲۷۰,۵۵۶	(۱,۳۸۵)	۰	۷,۲۰۶,۶۲۴	۳,۸۲۹,۸۴۳
۷۳۳,۷۶۰	۷۳۳,۷۶۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴,۰۲,۵۲۴	۴,۰۲,۵۲۴	۰	۰	۳۳۰,۲۲۶	۳۳۰,۲۲۶
(۱۰,۵۵,۳۳۳)	(۱۰,۵۵,۳۳۳)	(۹۵,۸۴۵)	(۹۵,۸۴۵)	(۱۷,۲۲۳)	(۱۷,۲۲۳)	۰	۰	(۹۵,۱۵۰)	(۹۵,۱۵۰)	۰	۰	(۸۴۷,۰۰۵)	(۸۴۷,۰۰۵)
(۵,۳۱۱,۶۳۷)	۰	(۲,۶۲۳)	۰	۴,۵۷۴	۰	۱	۰	(۳,۳۷۹,۵۲۴)	۰	۶۸۴	۰	(۲,۹۲۹,۵۱۹)	۰
۱۸۱,۳۳۱	۰	۳۳,۵۷۹	۰	(۵,۸۶۷)	۰	۰	۰	۳۰۴,۲۴۵	۰	۰	۰	(۱۴۰,۸۱۷)	۰

تعدیلات

۱۴,۲۰۴,۶۵۰	۸,۱۰۱,۰۵۳	۴	۰	۱۰	۰	(۳۲۳)	۰	۸,۴۹۳,۲۲۳	۴,۷۷۷,۹۶۰	(۹۰۲)	۰	۳,۸۱۲,۵۳۷	۳,۳۲۳,۰۹۳
------------	-----------	---	---	----	---	-------	---	-----------	-----------	-------	---	-----------	-----------

خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره

نقل به صفحه بعد		تجسیمی		فناوری		پودرهای الکترونیک سامان گیش		تیریس		بساما		نقل به صفحه بعد	
تعداد	میلون ریال	تعداد	میلون ریال	تعداد	میلون ریال	تعداد	میلون ریال	تعداد	میلون ریال	تعداد	میلون ریال	تعداد	میلون ریال
۳۰,۰۴۰,۹۰۱	۱۰,۴۶۶,۱۸۹	۱۵۵,۱۶۶	۷۸۲,۷۰۱	۳۷۰,۲۷۰	۳۰۰,۳۱۸	۹۳۳,۱۲۵	۵۳۸,۸۸۳	۴۸۹,۵۹۱	۲۹۷,۵۵۵	۵۲۳,۳۰۱	۴۲۱,۶۶۷	۱۷,۵۵۷,۲۱۹	۸,۲۲۳,۵۲۵
۱,۳۷۳,۵۳۷	۱,۳۷۳,۵۳۷	۰	۰	۰	۰	۸,۶۲۹	۸,۶۲۹	۰	۰	۷۳۲,۰۹۸	۷۳۲,۰۹۸	۷۳۳,۷۶۰	۷۳۳,۷۶۰
(۱,۷۱۴,۳۹۵)	(۱,۷۱۴,۳۹۵)	۰	۰	(۵۹,۳۱۸)	(۵۹,۳۱۸)	۰	۰	(۳۹۷,۵۹۵)	(۳۹۷,۵۹۵)	(۳۰۴,۲۵۰)	(۳۰۴,۲۵۰)	(۱۰,۵۵,۳۳۳)	(۱۰,۵۵,۳۳۳)
(۵,۵۳۱,۳۱۵)	۰	(۱۳,۸۴۶)	۰	(۳۶,۲۸۶)	۰	(۳۲,۳۸۰)	۰	(۳۷,۵۲۴)	۰	(۸۰,۷۰۹)	۰	(۵,۳۱۱,۶۳۷)	۰
۳۵۱,۹۸۵	۰	۰	۰	۱۹,۰۲۱	۰	۵,۶۹۳	۰	۳۴,۰۲۳	۰	۱۱۱,۸۰۸	۰	۱۸۱,۳۳۱	۰

تعدیلات

خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره

خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره

واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره

واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره

سود(زیان) خالص دوره

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی پشیمان پارس

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۳

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

نقل به صفحه بعد		شش‌ماه		مارون		و آذر		نقل از صفحه قبل	
ریال	تعداد واحد	ریال	تعداد واحد	ریال	تعداد واحد	ریال	تعداد واحد	ریال	تعداد واحد
۲۰,۳۳۷,۸۱۲	۱۰,۶۰۸,۶۱۶	۳۵,۳۴۹	۷۴,۴۸۷	(۱۷۸)	۰	۱۵۱,۸۳۹	۶۷,۸۴۰	۲۰,۴۰۴,۹۰۱	۱۰,۴۶۶,۳۸۹
۱,۴۷۳,۵۳۷	۱,۴۷۳,۵۳۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۴۷۳,۵۳۷	۱,۴۷۳,۵۳۷
(۱,۷۸۲,۳۳۵)	(۱,۷۸۲,۳۳۵)	۰	۰	۰	۰	(۶۷,۸۴۰)	(۶۷,۸۴۰)	(۱,۷۱۴,۳۹۵)	(۱,۷۱۴,۳۹۵)
(۵,۵۳۷,۶۱۵)	۰	(۱۰,۶۹)	۰	(۱)	۰	(۵,۳۳۰)	۰	(۵,۵۳۱,۳۱۵)	۰
۲۷۳,۳۱۷	۰	۰	۰	۰	۰	(۷۸,۶۶۸)	۰	۳۵۱,۹۸۵	۰
۱۴,۶۶۴,۸۱۷	۱۰,۲۹۹,۹۱۸	۳۴,۱۸۱	۷۴,۴۸۷	(۱۷۸)	۰	۲	۰	۱۴,۶۶۴,۸۱۳	۱۰,۳۲۵,۴۳۱

خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) پایان دوره

تعدیلات

مجموع منتهی به ۱۴۰۱/۰۴/۳۱

گشایان

فیجایم

نیرو

نقل از صفحه قبل

ریال	تعداد واحد	ریال	تعداد واحد	ریال	تعداد واحد	ریال	تعداد واحد	ریال	تعداد واحد
۲۰,۳۳۷,۸۱۲	۱۰,۶۰۸,۶۱۶	(۵۰)	۰	۴۸,۶۱۱	۵۱,۸۹۰	(۳۸)	۰	۲۰,۳۳۷,۸۱۲	۱۰,۶۰۸,۶۱۶
۱,۴۷۳,۵۳۷	۱,۴۷۳,۵۳۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۴۷۳,۵۳۷	۱,۴۷۳,۵۳۷
(۱,۷۸۲,۳۳۵)	(۱,۷۸۲,۳۳۵)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱,۷۸۲,۳۳۵)	(۱,۷۸۲,۳۳۵)
(۵,۵۳۱,۳۱۱)	۰	۰	۰	۶,۳۰۴	۰	(۱)	۰	(۵,۵۳۷,۶۱۵)	۰
۲۷۳,۳۱۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۷۳,۳۱۷	۰
۱۴,۷۱۹,۶۵۴	۱۰,۳۵۱,۸۰۸	(۵۰)	۰	۵۴,۹۱۵	۵۱,۸۹۰	(۳۸)	۰	۱۴,۶۶۴,۸۱۷	۱۰,۲۹۹,۹۱۸

خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) پایان دوره

تعدیلات

خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) اول دوره

واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره

واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره

سود زیان (خالص دوره

مستوفی سرمایه گذاری اختصاصی بازار گرو دانی پیشنهادی پیشنهادی

پایاندهای توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۳

بها صورت گردش خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازار گرو دانی

تغییر به صفحه بعد		فصلنامه		وگستر		بکارور		خالص		تغییر از صفحه قبل	
میلون ریال	تعداد واحدها	میلون ریال	تعداد واحدها	میلون ریال	تعداد واحدها	میلون ریال	تعداد واحدها	میلون ریال	تعداد واحدها	میلون ریال	تعداد واحدها
۳۰۰۵۷۵۸۵۳	۱۱,۳۱۱,۷۵۵	۱۰۰,۰۰۰	۲۲۰,۰۰۰	۱۵,۵۵۳	۱۰۰,۳۱۰	۱۷۳,۵۵۳	۴۰,۸۰۰	(۰)	۰	۳۰,۳۷۹,۳۳۴	۱۰,۵۶۰,۵۰۶
۱,۳۳۳,۵۳۷	۱,۳۳۳,۵۳۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۳۳۳,۵۳۷	۱,۳۳۳,۵۳۷
(۳۰۰۸۸,۵۳۵)	(۳۰۰۸۸,۵۳۵)	(۳۰۰,۰۰۰)	(۳۰۰,۰۰۰)	(۱۰۰,۳۱۰)	(۱۰۰,۳۱۰)	۰	۰	۰	۰	(۱,۷۸۲,۳۳۵)	(۱,۷۸۲,۳۳۵)
(۵,۵۳۳,۳۳۳)	۰	(۳,۳۳۳)	۱۳۱	۱۳۱	۰	۳,۳۳۳	۰	(۰)	۰	(۵,۵۳۳,۳۳۳)	۰
۳۷۵,۳۳۳	۰	۱۱۷,۳۳۳	۰	۵۵,۳۳۳	۰	۰	۰	۰	۰	۱۷۳,۳۳۳	۰
۱۳,۹۱۱,۶۸۶	۱۰,۷۹۶,۷۹۷	۱۵,۰۰۰	۳۶,۹۳۵	(۳)	۰	۱۷۷,۰۰۰	۴۰,۸۰۰	(۰)	۰	۱۳,۷۹۹,۶۵۴	۱۰,۳۵۱,۸۰۸

خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره

تعدیلات

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱/۳۱		پایان		فصلنامه		کام ۳۰۸۵۶		سپرو		تغییر از صفحه قبل	
میلون ریال	تعداد واحدها	میلون ریال	تعداد واحدها	میلون ریال	تعداد واحدها	میلون ریال	تعداد واحدها	میلون ریال	تعداد واحدها	میلون ریال	تعداد واحدها	میلون ریال	تعداد واحدها
۱۳,۳۳۳,۸۱۷	۱۳,۳۳۳,۸۱۷	۳۱,۳۳۵,۹۵۶	۱۳,۳۳۳,۸۱۷	۲۳,۳۳۰	۱۱,۹۵۳	۱۰	۰	۱۰۰,۳۳۳,۳۳۳	۱۰۰,۳۳۳,۳۳۳	۱۰	۰	۳۰۰۵۷۵۸۵۳	۱۱,۳۱۱,۷۵۵
۳,۳۳۳,۳۳۳	۳,۳۳۳,۳۳۳	۱,۳۳۳,۳۳۳	۱,۳۳۳,۳۳۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۳۳۳,۳۳۳	۱,۳۳۳,۳۳۳
(۳۰۰۸۸,۵۳۵)	(۳۰۰۸۸,۵۳۵)	(۳۰۰,۰۰۰)	(۳۰۰,۰۰۰)	(۳,۳۳۳)	(۳,۳۳۳)	۰	۰	(۱۰۰,۳۳۳,۳۳۳)	(۱۰۰,۳۳۳,۳۳۳)	۰	۰	(۳۰۰۸۸,۵۳۵)	(۳۰۰۸۸,۵۳۵)
۳,۳۳۳,۳۳۳	۰	(۵,۳۳۳,۳۳۳)	۰	(۳,۳۳۳)	۰	۱	۱,۳۳۳	۱,۳۳۳	۰	۰	۰	(۵,۵۳۳,۳۳۳)	۰
(۵۰,۰۰۰)	۰	۳۷۵,۳۳۳	۰	(۳۱,۳۳۳)	۰	۰	۰	(۱۵۷,۵۳۳)	۰	۰	۰	۳۷۵,۳۳۳	۰
۱۳,۳۳۳,۸۱۷	۱۳,۳۳۳,۸۱۷	۱۳,۳۳۳,۸۱۷	۱۰,۷۹۶,۷۹۷	۲,۳۳۰	۸۵۳	۱۱	۰	۳	۰	۱۰	۰	۱۳,۹۱۱,۶۸۶	۱۰,۷۹۶,۷۹۷

خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره

تعدیلات

سود (زیان) خالص دوره

خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره

واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره

واحدهای سرمایه گذاری استیصال شده طی دوره

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی پاداش پشتیبان پارس

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۳

۳۰- 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 ۱۴۰۲/۱۰/۳۰ 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	
۱۵,۲۶۸,۹۱۴	۹,۶۰۰,۳۷۹	۱۳,۳۸۹,۳۳۴	جمع دارایی جاری
۰	۰	۰	جمع دارایی غیر جاری
۱۵,۲۶۸,۹۱۴	۹,۶۰۰,۳۷۹	۱۳,۳۸۹,۳۳۴	جمع کل دارایی ها
۳۵۵,۰۶۴	۳۴۲,۷۹۳	۳۳۶,۶۵۷	جمع بدهی های جاری
۰	۰	۰	جمع بدهی های غیر جاری
۳۵۵,۰۶۴	۳۴۲,۷۹۳	۳۳۶,۶۵۷	جمع کل بدهی ها
۱۸۰,۰۰۳	۸۲,۳۷۹	۸۲۳,۷۹۳	جمع کل تعهدات
۵۳۵,۰۶۷	۴۲۵,۱۷۲	۱,۱۶۰,۴۵۰	جمع کل بدهی ها و تعهدات
۲۸/۵۴	۲۲/۵۸		نسبت جاری
۰/۰۴		۰/۰۹	نسبت بدهی و تعهدات