

مؤسسہ حسابرسی فریوران راہبرد

حسابداران رسمی

معمد سازمان بورس و اوراق بهادار



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی

پاداش پشتیبان پارس

گزارش حسابرس مستقل و صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۳



به نام خدا

گزارش حسابرس مستقل به سرمایه‌گذاران

صندوق سرمایه‌گذاری 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 ۳۰ مهر ۱۴۰۳ و صورت‌های سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها برای دوره میانی شش‌ماهه منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۳۰ 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 ۳۰ مهر ۱۴۰۳ و عملکرد مالی و گردش خالص دارایی‌های آن را برای دوره میانی شش‌ماهه 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.

سایر بندهای توضیحی

حسابرسی سال گذشته

۳- صورت‌های مالی صندوق برای سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۳ توسط موسسه دیگری حسابرسی شده است. حسابرس مذکور در گزارش مورخ ۲۴ مرداد ۱۴۰۳، اظهارنظر تعدیل نشده (مقبول) ارائه کرده است.

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



گزارش حسابرس مستقل (ادامه)

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی پاداش پشتیبان پارس

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 استفاده کنندگان 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 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 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.
 - 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 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.



گزارش حسابرس مستقل (ادامه)

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی پاداش پشتیبان پارس

• کلیت ارائه، ساختار و محتوای صورت‌های مالی، شامل موارد افشا، و اینکه آیا معاملات و رویدادهای مبنای تهیه صورت‌های مالی، به گونه‌ای در صورت‌های مالی منعکس شده‌اند که ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزیابی می‌گردد.

افزون بر این، زمانبندی اجرا و دامنه برنامه‌ریزی شده کار حسابرسی و یافته‌های عمده حسابرسی، شامل ضعف‌های بااهمیت کنترل‌های داخلی که در جریان حسابرسی مشخص شده است، به ارکان راهبری اطلاع رسانی می‌شود. همچنین این مؤسسه مسئولیت دارد موارد عدم رعایت مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق و مقررات ناظر بر فعالیت‌های صندوق‌های سرمایه‌گذاری را گزارش کند.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

سایر مسئولیت‌های قانونی و مقرراتی حسابرس

۶- مفاد بند ۷ امیدنامه در خصوص اجرای تعهدات و شرایط بازارگردانی برای نمادهای تحت مدیریت صندوق در بسیاری از موارد خصوصاً در نمادهای سامان، بساما، شسینا، چکاپا، بترانس، قجام، قثابت، ثشاهد، قثابت و نظیرین رعایت نشده است.

۷- مفاد ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۲۲۱ سازمان بورس و اوراق بهادار در مورد پرداخت‌های صندوق به صورت الکترونیکی در طی دوره رعایت نشده است، همچنین کارمزد مدیر نیز به طور کامل شناسایی شده است.

۸- افشای صورت وضعیت پرتفوی ماهانه صندوق که باید ظرف ۱۰ روز پس از پایان ماه در تارنمای صندوق و سامانه کدال صورت پذیرد، در مورد ماه‌های اردیبهشت و خرداد ۱۴۰۳ با تاخیر انجام شده است.

۹- صورت‌های مالی و گزارش عملکرد سه‌ماهه صندوق که باید ظرف مدت ۲۰ روز کاری پس از پایان دوره در تارنمای صندوق و سامانه کدال منتشر شود، با تاخیر انجام شده است.

۱۰- چک‌لیست رعایت مقررات مبارزه با پولشویی و تامین مالی تروریسم موضوع اطلاعیه شماره ۱۲۰۳۰۰۷۹ سازمان بورس و اوراق بهادار در مورد شش‌ماهه اول سال به سازمان ارسال نشده است.

۱۱- مفاد بند ۱ ماده ۴۵ اساسنامه درباره به‌روز رسانی اساسنامه و امیدنامه صندوق بلافاصله پس از انجام تغییرات و تایید سازمان بورس در تارنمای صندوق رعایت نشده است.

۱۲- مفاد تبصره ۲ ماده ۳۰ اساسنامه در خصوص ثبت صورت‌جلسه مجمع عمومی مورخ ۹ خرداد ماه ۱۴۰۳ ظرف یک هفته نزد سازمان بورس اوراق بهادار رعایت نشده است. همچنین مفاد صورت‌جلسه مجمع عمومی یادشده در در سایت کدال و تارنمای صندوق افشا نشده است.



گزارش حسابرس مستقل (ادامه)

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی پاداش پشتیبان پارس

۱۳- 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.

۱۴- 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.

۱۵- 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 ۱۲ گزارش، این موسسه به مواردی حاکی از عدم رعایت اصول و رویه‌های کنترل‌های داخلی، برخورد نکرده است.

۱۶- محاسبات نسبت‌های کفایت سرمایه که در یادداشت توضیحی ۳۰ ارائه شده، کنترل شده است. این موسسه در بررسی‌های خود به مورد بالاهمیتی که حاکی از عدم رعایت مفاد دستورالعمل "الزامات کفایت سرمایه نهادهای مالی" باشد، برخورد نکرده است.

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

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

موسسه حسابرسی فریوران راهبرد

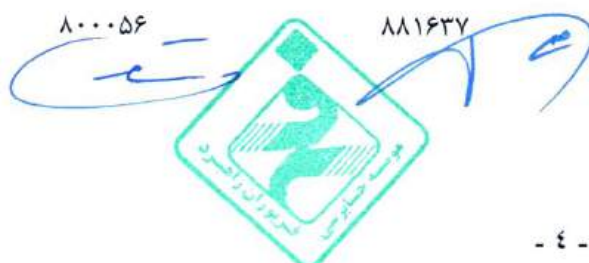
۲۱ اسفند ۱۴۰۳

محمد سعید اصغریان

مریم بستانیان

۸۰۰۰۵۶

۸۸۱۶۳۷



صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی پاداش پشتیبان پارس

صورت‌های مالی میاندوره ای

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۳

دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی پاداش پشتیبان پارس

باسلام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی پاداش پشتیبان پارس مربوط به دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰ 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
۷-۳۶	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 پیش‌بینی نمود، می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشا گردیده است.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۳/۰۸/۲۶ به تائید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

صندوق سرمایه‌گذاری
اختصاصی بازارگردانی
پاداش پشتیبان پارس
شماره ثبت: ۴۷۷۱۲

پاداش
دست نظارت سازمان
بورس و اوراق بهادار

ارکان صندوق شخص حقوقی نماینده

مدیر صندوق

شرکت سبد گردان پاداش سرمایه

سعید متین راد

متولی صندوق

موسسه حسابرسی آزموده کاران

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
آزموده کاران

شرکت سبد گردان
پاداش سرمایه
شماره ثبت: ۴۶۱۷۹۸

پاداش
دست نظارت سازمان
بورس و اوراق بهادار

آدرس: تهران، میدان آرژانتین، خیابان احمد قصیر، خیابان پنجم، پلاک ۲۱ | کدپستی: ۱۵۱۳۷۱۹۱۱۵

تلفن: ۵۸۷۱۸-۰۲۱ | info@padash.ir | www.padash.ir

موسسه حسابرسی فیوربان راجبرد
گزارش

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی پاداش پشیمان پارس

صورت خالص دارایی ها

به تاریخ ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۳

۱۴۰۳/۰۱/۳۱	۱۴۰۳/۰۷/۳۰	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		دارایی ها :
۱۵,۱۱۷,۲۴۴	۲۵,۴۸۶,۲۸۰	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۱۶,۰۴۵	.	۶	سرمایه گذاری در واحد صندوق ها
۲۷,۰۸۹	۳۹,۳۲۵	۷	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۲۲۲	۲۲۳	۸	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با در آمد ثابت یا علی الحساب
۱۰۳,۲۸۷	۱۹۳,۶۴۵	۹	حسابهای دریافتی
۱,۸۹۱	۸۵۷	۱۰	سایر دارایی ها
۲,۰۹۳	.	۱۱	جاری کارگزاران
۱,۰۴۲	۶۷,۸۰۳	۱۲	موجودی نقد
۱۵,۳۶۸,۹۱۴	۲۵,۷۸۸,۱۳۲		جمع دارایی ها
بدهی ها :			
۲۴۴,۸۰۹	۱۵۱,۲۵۲	۱۱	جاری کارگزاران
۶۳,۰۲۴	۸۴,۶۱۴	۱۳	بدهی به ارکان صندوق
۳,۳۲۷	۵,۰۵۴	۱۴	سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر
۴۳,۹۰۵	۶۳,۷۴۵	۱۵	بدهی به سرمایه گذاران
۳۵۵,۰۶۴	۳۰۴,۶۶۶		جمع بدهی ها
۱۴,۹۱۳,۸۵۰	۲۵,۴۸۳,۴۶۷	۱۶	خالص دارایی ها
۱,۳۸۱,۲۱۹	۱,۳۷۵,۵۱۵		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری-ریال

یادداشت های 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

پاداش
تحت نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی پاداش پشیمان پارس
شماره ثبت: ۴۷۷۱۲

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
آزموده کاران

موسسه حسابرسی فیوربان راجهرد
گزارش

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی پاداش پشتیبان پارس

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۳

یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰	
درآمد ها:			
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۷	میلیون ریال (۸۹,۸۷۰)	میلیون ریال (۳۹۸,۲۷۵)
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۸	(۱۹۲,۲۴۳)	(۴,۳۴۱,۶۱۸)
سود سهام	۱۹	۵۲۴,۳۳۳	۲۸۴,۲۸۷
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۲۰	۱۹۲	۱۰۲,۵۲۳
سایر درآمدها	۲۱	۲۴	۲,۵۱۷
جمع درآمدها		۲۴۲,۴۳۶	(۴,۳۵۰,۵۶۷)
هزینه ها:			
هزینه کارمزد ارکان	۲۲	(۱۹۸,۲۳۹)	(۱۸۴,۳۱۲)
سایر هزینه ها	۲۳	(۵,۲۸۰)	(۳,۱۴۵)
جمع هزینه ها		(۲۰۳,۵۱۹)	(۱۸۷,۴۵۷)
سود (زیان) قبل از هزینه مالی		۳۸,۹۱۷	(۴,۵۳۸,۰۲۴)
هزینه مالی	۲۴	(۳۰,۴۶۸)	(۳۳,۰۱۶)
سود (زیان) خالص		۸,۴۴۹	(۴,۵۷۱,۰۴۰)
بازده میانگین سرمایه گذاری (درصد) (۱)	۰.۰۴٪		(۲۲.۹۴٪)
بازده سرمایه گذاری پایان دوره (درصد) (۲)	۰.۱۳٪		(۲۷.۷۵٪)

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰	تعداد	تعداد	میلیون ریال	میلیون ریال
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره	۱۰,۷۹۷,۶۰۰	۱۴,۹۱۳,۸۵۰	۱۲,۴۲۶,۷۰۸	۲۱,۶۳۵,۹۵۶		
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۱۱,۸۰۶,۷۶۷	۱۱,۸۰۶,۷۶۷	۱,۰۹۵,۲۲۷	۱,۰۹۵,۲۲۷		
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۴,۰۷۷,۸۷۹)	(۴,۰۷۷,۸۷۹)	(۱,۸۲۹,۰۳۲)	(۱,۸۲۹,۰۳۲)		
سود (زیان) خالص دوره	-	۸,۴۴۹	-	(۴,۵۷۱,۰۴۰)		
تعدیلات	۲۵	۲,۸۳۲,۲۸۰	-	۱۳۱,۳۱۵		
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره	۱۸,۵۲۶,۴۸۸	۲۵,۴۸۳,۴۶۷	۱۱,۶۹۲,۹۰۳	۱۶,۴۶۲,۳۲۵		

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

شرکت سهامی
پاداش سرمایه
شماره ثبت: ۴۶۱۷۹۸

پاداش
تحت نظارت سازمان
بورس و اوراق بهادار

پاداش
تحت نظارت سازمان
بورس و اوراق بهادار

سود (زیان) خالص
میانگین موزون وجوه استفاده شده
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال $\pm$ سود (زیان) خالص
خالص دارایی های پایان دوره
پاداشتهای توضیحی همراه، بخین جملاتی نابذیر فوریت خالص دارایی ها می باشد.

۳ گزارش

(۱) بازده میانگین سرمایه گذاری

(۲) بازده سرمایه گذاری پایان دوره

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت سرمایه
از مهرماه ۱۴۰۲

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی پاداش پشتیبان پارس

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۳

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 ۱۳۹۸/۰۴/۰۱ 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، جمع‌آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و تشکیل سبدی از دارایی‌ها و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می‌شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه‌گذاران 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 سپرده‌های بانکی، سرمایه‌گذاری می‌نماید. مجوز فعالیت تا تاریخ ۱۴۰۶/۰۴/۲۴ دارای اعتبار می‌باشد. مدت فعالیت صندوق از تاریخ ثبت صندوق نزد مرجع ثبت شرکتها به مدت ۳ سال شمسی می‌باشد. مطابق ماده ۴۹ قابل تمدید است. مرکز اصلی صندوق در تهران - میدان آرژانتین- خیابان احمد قصیر خیابان پنجم پلاک ۲۱ کد پستی ۱۵۱۳۷۱۹۱۱۵ می‌باشد. شایان ذکر است شرکت شعبه دیگری ندارد.

۱-۲- اطلاع‌رسانی

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 مطابق ماده ۴۴ اساسنامه در تارنمای صندوق سرمایه گذاری به آدرس www.padashmarketmaker.com درج گردیده است.

۲-۱- **مجمع صندوق:** از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز تشکیل می‌شود. 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، همچنین لازم به ذکر است در تاریخ تایید صورت‌های مالی دارندگان واحدهای ممتاز دارای حق رای به شرح زیر تغییر یافته اند:

نام دارندگان واحد های ممتاز	قبل از نقل و انتقال		بعد از نقل و انتقال	
	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای ممتاز تحت تملک نسبت به کل واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای ممتاز تحت تملک نسبت به کل واحدهای ممتاز
گروه صنایع کاغذ پارس	۳۴,۶۵۰	۹۹٪	۰	۰٪
شرکت سیدگردان پاداش سرمایه	۳۵۰	۱٪	۱۷,۸۵۰	۵۱٪
شرکت مشاور سرمایه گذاری اوراق بهادار پاداش	۰	۰٪	۳۵۰	۱٪
شرکت توسعه سرمایه گذاری سامان	۰	۰٪	۱۶,۸۰۰	۴۸٪
	۳۵,۰۰۰	۱۰۰٪	۳۵,۰۰۰	۱۰۰٪

۲-۲- **مدیر صندوق:** شرکت سید گردان پاداش سرمایه (سهامی خاص) که در تاریخ ۱۳۹۳/۰۷/۲۰ به شماره ۴۶۱۷۹۸ در اداره ثبت شرکت‌های 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 قلعهک، بن بست شریف پلاک ۵

۲-۴- **حسابرس صندوق:** مؤسسه 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.

۲-۴-۱- بر اساس تصمیمات مجمع صندوق در مورخ ۲۸ شهریور ماه ۱۴۰۳ و تایید شماره ۱۲۲/۱۶۲۶۰۸ مورخ ۲۴ مهر ماه ۱۴۰۳ سازمان بورس و اوراق بهادار حسابرس از مؤسسه حسابرسی و خدمات مالی حافظ گام به مؤسسه حسابرسی فریوران راهبرد تغییر یافته است.

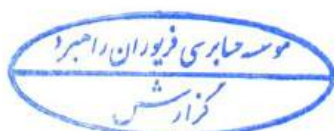
۳- مبنای تهیه صورتهای مالی

صورتهای مالی بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان دوره تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۴-۱- سرمایه‌گذاران:

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 می‌شود.



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی پاداش پشتیبان پارس

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ مهر 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 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 مجامع 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 به علاوه سه در 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 (۰.۰۲) سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی به علاوه 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، 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- 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 ۳۰۰.۰۰۰ میلیارد ریال ۰.۰۰۰۲۵ و از ۳۰۰.۰۰۰ میلیارد ریال تا ۵۰۰.۰۰۰ میلیارد ریال ۰.۰۰۰۱۵ و بالای ۵۰۰.۰۰۰ میلیارد ریال ۰.۰۰۰۲۵

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی پاداش پشتیبان پارس

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۳

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 می‌شود.

۴-۶- مخارج تامین مالی

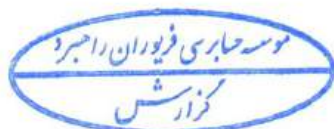
سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک‌ها، موسسات مالی و اعتباری و خرید اقساطی سهام مخارج تامین مالی را در بر می‌گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌شود.

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

۴-۸- تعهدات بازار گردانی طبق بند ۷ امیدنامه به شرح زیر می‌باشد

نام سهام	حداقل سفارش در روز-تعداد	حداقل معاملات روزانه-تعداد	دامنه مظنه
گروه صنایع کاغذ پارس	۱۱۱,۳۰۰	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	۴۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰	۳٪
عمران و توسعه شاهد	۴۶,۸۵۲	۹۳۶,۵۰۰	۲٪
صنایع شیمیایی سینا	۸۲,۹۰۰	۱,۶۵۸,۰۰۰	۲.۵٪
پمپ سازی ایران	۲۷,۴۰۰	۵۴۸,۰۰۰	۲.۵٪
جام دارو	۴۸,۴۵۰	۹۶۹,۰۰۰	۲.۵٪
شیشه همدان	۸۶,۹۰۰	۱,۷۳۸,۰۰۰	۲.۲۵٪
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٪
تامین سرمایه گردان	۳۷۰,۰۰۰	۷,۴۰۰,۰۰۰	۲.۲۵٪



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی پاداش پشتیبان پارس
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۳

۵ - سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

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

۱۴۰۳/۰۷/۳۰

صنعت	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد نسبت به کل دارایی‌ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد نسبت به کل دارایی‌ها
انبوه سازی املاک و مستغلات	۱۰۳,۵۴۳	۱۱۹,۷۶۰	۰.۴۶٪	۱۰۳,۵۴۳	۱۵۷,۰۳۲	۱.۰۳٪
بیمه و بازنشتی	۲,۷۳۱,۱۹۹	۲,۸۶۵,۰۳۷	۱۱.۱٪	۱,۳۷۱,۰۳۳	۱,۳۲۰,۹۰۸	۸.۶۵٪
شیمیایی	۲۶,۹۰۹	۱۸,۸۱۹	۰.۰۷٪	۲۶,۹۰۹	۲۵,۱۰۹	۰.۱۶٪
محصولات فلزی	۵۴,۸۳۱	۴۳,۹۵۰	۰.۱۷٪	۵۵,۳۲۹	۵۲,۰۹۳	۰.۳۴٪
ماشین آلات و تجهیزات	۱۴۰,۹۸۸	۱۲۶,۸۲۹	۰.۴۹٪	۱۴۰,۹۸۸	۱۲۰,۵۷۴	۰.۷۹٪
محصولات کالبدی	۳۵,۵۲۷	۱۳,۰۳۳	۰.۰۵٪	۷۳,۶۷۶	۵۰,۱۹۵	۰.۳۳٪
دستگاههای برقی	۸۶,۶۲۰	۱۰۵,۰۱۹	۰.۴۱٪	۹۵,۴۰۹	۱۰۳,۵۲۰	۰.۶۸٪
کانی غیر فلزی	۱,۸۲۶,۶۰۵	۱,۶۶۰,۴۵۵	۶.۴۴٪	۱,۱۱۱,۷۲۶	۱,۲۹۹,۵۸۸	۸.۵۱٪
بلنکها و موسسات اعتباری	۱۴,۷۱۳,۵۳۵	۱۳,۴۵۱,۳۰۷	۵۲.۱۶٪	۱۲,۱۸۵,۰۱۸	۱۰,۷۵۳,۲۱۰	۷۰.۴۴٪
قند و شکر	۲۷,۳۴۸	۲۲,۵۳۰	۰.۰۹٪	۲۱۸,۱۹۴	۲۱۳,۵۱۰	۱.۴۰٪
منسوجات	۱۰۱,۴۳۳	۶۹,۴۹۹	۰.۲۷٪	۱۵۳,۲۱۱	۹۸,۶۲۲	۰.۶۵٪
رایانه	۶,۴۱۹,۵۴۱	۶,۷۷۱,۹۱۹	۲۶.۲۶٪	۵۳۶,۰۱۹	۹۳۲,۸۸۲	۶.۰۵٪
فعالتهای کمکی به نهاد های مالی واسط	۳۳۸,۵۸۱	۲۱۸,۱۲۱	۰.۸۵٪	۰	۰	۰.۰۰٪
جمع	۲۶,۵۰۶,۵۵۹	۲۵,۴۸۶,۲۸۰	۹۹٪	۱۵,۹۷۱,۰۵۳	۱۵,۱۱۷,۲۴۴	۹۹٪

۶ - سرمایه گذاری در واحد صندوق‌ها

۱۴۰۳/۰۷/۳۰

بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها
میلیون ریال	میلیون ریال	درصد	میلیون ریال	میلیون ریال	درصد
۰	۰	۰٪	۱۳,۹۸۳	۱۳,۹۹۵	۰٪
۰	۰	۰٪	۲,۰۵۸	۲,۰۵۰	۰٪
۰	۰	۰٪	۱۶,۰۴۱	۱۶,۰۴۵	۰٪



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی پاداش پشیمان پارس

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۳

۷- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی:

یادداشت	۱۴۰۳/۰۷/۳۰	۱۴۰۳/۰۱/۳۱
	میلیون ریال	میلیون ریال
سرمایه گذاری در سپرده های بانکی	۳۹,۳۲۵	۲۷,۰۸۹
جمع	۳۹,۳۲۵	۲۷,۰۸۹

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

۱۴۰۳/۰۱/۳۱		۱۴۰۳/۰۷/۳۰	
درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ
درصد	میلیون ریال	درصد	میلیون ریال
۰.۱۳٪	۲۰,۰۹۴	۰.۱۲٪	۲۹,۸۹۱
۰.۰۳٪	۲,۶۸۲	۰.۰۰٪	۴۸۱
۰.۰۳٪	۴,۲۱۳	۰.۰۳٪	۸,۸۵۲
۰.۰۰٪	۹۹	۰.۰۰٪	۱۰۰
۰.۲٪	۲۷,۰۸۹	۰.۲٪	۳۹,۳۲۵

نوع سپرده	تاریخ سپرده گذاری	نرخ سود (درصد)	مبلغ	مدت
کوتاه مدت	متعدد	۵	۲۹,۸۹۱	کوتاه مدت
کوتاه مدت	متعدد	۵	۴۸۱	کوتاه مدت
کوتاه مدت	متعدد	۵	۸,۸۵۲	کوتاه مدت
کوتاه مدت	متعدد	۵	۱۰۰	کوتاه مدت
جمع			۳۹,۳۲۵	

کوتاه مدت/بانک سلمان
کوتاه مدت بانک شهر
کوتاه مدت/ بانک سینا
کوتاه مدت/موسسه اعتباری ملل



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی پاداش پشتیبان پارس
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۳

۹- حساب‌های دریافتنی

حساب‌های دریافتنی به تفکیک شرح زیر است

۱۴۰۳/۰۷/۳۰					
تاریخ تسویه	ذخیره تنزیل	تنزیل نشده	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		میلیون ریال	
۷۵,۸۷۸	(۱۴,۶۷۳)	۱۶۶,۳۳۶	۲۵٪	۱۸۰,۹۰۹	۹-۱
۲۶,۹۱۳	۰	۲۶,۹۱۳		۲۶,۹۱۳	۹-۲
۴۹۷	۰	۴۹۷		۴۹۷	۹-۳
۱۰۳,۲۸۷	(۱۴,۶۷۳)	۱۹۳,۶۴۵		۲۰۸,۳۱۸	
۱۴۰۳/۰۱/۳۱					
تاریخ تسویه	ذخیره تنزیل	تنزیل نشده	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	تاریخ مجمع
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		میلیون ریال	
۵۳,۰۵۱	۰	۵۲,۸۸۲	۲۵٪	۵۲,۸۸۲	۱۴۰۳/۱۲/۲۶
۴,۸۰۰	(۱۲,۸۶۲)	۸۳,۰۴۱	۲۵٪	۹۵,۹۰۲	۱۴۰۳/۰۷/۲۸
۷۶۱	(۱,۳۷۹)	۹۰,۰۷۸	۲۵٪	۱۰,۴۵۷	۱۴۰۳/۰۷/۳۰
۳,۹۸۶	۰	۳,۹۸۶	۲۵٪	۳,۹۸۶	۱۴۰۰/۰۴/۲۳
۳,۸۱۰	(۱۸۱)	۵,۷۴۳	۲۵٪	۵,۹۲۴	۱۴۰۳/۰۴/۱۷
۲,۷۴۴	۰	۲,۷۴۴	۲۵٪	۲,۷۴۴	۱۴۰۰/۱۱/۰۶
۱,۸۷۳	(۷۹)	۲,۶۳۴	۲۵٪	۲,۷۱۳	۱۴۰۳/۰۵/۰۱
۲,۳۸۹	۰	۲,۳۸۹	۲۵٪	۲,۳۸۹	۱۴۰۰/۰۳/۳۱
۱,۴۷۷	۰	۱,۴۷۷	۲۵٪	۱,۴۷۷	۱۴۰۰/۰۴/۲۸
۴۴۰	(۶۸)	۸۴۹	۲۵٪	۹۱۷	۱۴۰۳/۰۷/۳۰
۲۶۱	۰	۲۶۱	۲۵٪	۲۶۱	۱۴۰۰/۰۶/۱۱
۱۵۹	۰	۱۵۹	۲۵٪	۱۵۹	۱۴۰۰/۰۵/۳۱
۱۲۸	۰	۱۲۸	۲۵٪	۱۲۸	۱۴۰۲/۰۱/۳۱
۰	(۵۹)	۵۷۵	۲۵٪	۶۳۴	۱۴۰۳/۰۴/۳۱
۰	(۴۶)	۲۹۰	۲۵٪	۳۳۵	۱۴۰۳/۰۷/۱۸
۷۵,۸۷۸	(۱۴,۶۷۳)	۱۶۶,۳۳۶		۱۸۰,۹۰۹	

گزارش
سرمایه‌های پذیرفته شده

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی پاداش پشتیبان پارس
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۳

۹-۲- حق تقدم فروخته شده

۱۴۰۳/۰۱/۳۱	۱۴۰۳/۰۷/۳۰
مبلغ	مبلغ
میلیون ریال	میلیون ریال
۲۶,۹۱۳	۲۶,۹۱۳
۲۶,۹۱۳	۲۶,۹۱۳

بیمه تعاون (وتعاون)
جمع

۹-۳-۱ مطالبه فوق مربوط به حق تقدم استفاده نشده میباشد، تا تاریخ تهیه صورت های مالی هنوز وصول نگردیده است.

۹-۳- سایر حسابهای دریافتی

۱۴۰۳/۰۱/۳۱	۱۴۰۳/۰۷/۳۰
مبلغ	مبلغ
میلیون ریال	میلیون ریال
۴۹۷	۴۹۷
۴۹۷	۴۹۷

پرداختی به سرمایه گذاران
جمع

۱۰- سایر دارایی ها
سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج پشتیبانی، نگهداری نرم افزار و مخارج برگزاری مجامع صندوق تا تاریخ خالص دارایی ها بوده که به صورت روزانه مستهلک و هزینه آن شناسایی می گردد.

۱۴۰۳/۰۷/۳۰			
مانده	استهلاک	مخارج اضافه شده	مانده در
پایان دوره	طی دوره	طی دوره	ابتدای دوره
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۸۵۷	(۱,۰۵۳)	۱۹	۱,۸۹۱
۸۵۷	(۱,۰۵۳)	۱۹	۱,۸۹۱

هزینه نرم افزار
جمع



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی پاداش پشتیبان پارس

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۳

۱۱- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزار به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۰۷/۳۰

مانده پایان دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۰	۱۳,۱۳۷	۱۱,۰۴۴	۲,۰۹۳	تامین سرمایه نوین
۰	۰	۰	۰	سپه
(۵,۶۶۷)	۱,۱۶۴	۵۳۲	(۵,۰۳۵)	راهتمای سرمایه گذاران
(۸۱,۶۴۶)	۱۱,۱۰۹,۲۰۱	۱۱,۱۶۵,۵۱۵	(۱۳۷,۹۶۰)	سامان
(۱۵,۱۰۴)	۱۷۴,۵۳۸	۱۵۹,۴۳۴	۰	کارگزاری اوراق بهادار پاداش
(۴۸,۸۳۵)	۲۶,۸۵۴	۷۹,۸۳۲	(۱۰۱,۸۱۴)	ملل پویا
(۱۵۱,۲۵۲)	۱۱,۳۲۴,۸۹۴	۱۱,۴۱۶,۳۵۷	(۲۴۲,۷۱۶)	جمع

۱۲- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۰۱/۳۱	۱۴۰۳/۰۷/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال
۴۲	۴۱
۱,۰۰۰	۱۰۰
۰	۶۷,۶۶۲
۱,۰۴۲	۶۷,۸۰۳

جاری ۱۰/۲/۱۷۰ / ۱/۶۲۲۵۰ بانک اقتصاد نوین

جاری ۱۰۰۱۰۰۳۲۲۳۳۷۳ / بانک شهر

جاری ۱۰۰۱۰۰۳۷۸۰۱۸۲ / بانک شهر

جمع



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی پاداش پشتیبان پارس

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۳

۱۳- بدهی به ارکان صندوق

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

۱۴۰۳/۰۱/۳۱	۱۴۰۳/۰۷/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۶۱,۳۵۷	۸۰,۸۹۲	مدیر صندوق
۳۳۶	۲,۴۳۶	متولی
۱,۳۳۱	۱,۲۸۶	حسابرس
۶۳,۰۲۴	۸۴,۶۱۴	جمع

۱۴- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر:

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

۱۴۰۳/۰۱/۳۱	۱۴۰۳/۰۷/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲,۳۹۹	۳,۱۲۷	مخارج نرم افزار و سایت
۱۳۴	۱۳۴	مخارج عضویت در کانون ها
۱۰۰	۱۰۰	مخارج برگزاری مجامع
۶۹۳	۱,۶۹۳	ذخیره مدیر تصفیه
۳,۳۲۷	۵,۰۵۴	جمع

۱۵- بدهی به سرمایه گذاران:

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است:

۱۴۰۳/۰۱/۳۱	۱۴۰۳/۰۷/۳۰	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۴۳,۹۰۳	۴۳,۹۷۹	۱۵-۱	بابت واحدهای ابطال شده
۰	۱۹,۷۶۵	۱۵-۲	بابت درخواست صدور
۲	۱		بابت تتمه واحدهای صادر شده
۴۳,۹۰۵	۶۳,۷۴۵		جمع

۱۵-۱ مبلغ فوق مربوط به نمادهای وتعاون، کههدما، غنوش، وهنر، قیستو، هواپیمایی آتا، سرمایه گذاری سلیم و نیرو می باشد.

۱۵-۲ مبلغ فوق مربوط به نماد بانک سامان می باشد.

۱۶- 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:

۱۴۰۳/۰۱/۳۱	۱۴۰۳/۰۷/۳۰	
تعداد	تعداد	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۴,۸۶۵,۵۰۷	۲۵,۴۳۵,۳۲۴	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۴۸,۳۴۳	۴۸,۱۴۳	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۱۴,۹۱۳,۸۵۰	۲۵,۴۸۳,۴۶۷	جمع



۱۷- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سود (زیان) اوراق بهادار به شرح زیر است:

سود (زیان) فروش سهام و حق تقدم بورسی و فرابورسی

سود (زیان) فروش صندوق های سرمایه گذاری

سود (زیان) فروش اوراق یا درآمد ثابت یا علی الحساب

جمع

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

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به
۱۴۰۳/۰۷/۳۰

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
(۳۸,۶۸۳)	(۷۵,۸۳۲)	۰	(۱۸۶,۱۰۲)	۱۱۰,۳۷۱	۶۶,۶۶۸,۱۰۹
۱۴۴	(۵۰)	(۰)	(۴۶۹)	۴۱۹	۶۳,۳۹۵
(۱۳,۰۴۷)	(۳۸,۰۰۹)	(۳۱)	(۳۹,۷۸۹)	۳۷,۰۰۰	۱۰,۳۳۲,۷۰۰
۱۲,۷۷۶	۱۵۹	(۴)	(۴,۷۲۴)	۴,۸۸۷	۱,۱۷۷,۲۲۵
(۲۱۱,۳۵۸)	(۱۰,۳۵۵)	(۱۲)	(۲۵,۹۹۱)	۱۵,۶۴۷	۱۰,۰۰۴,۰۰۰
(۴۵,۱۱۹)	۳۶۴	(۱۲)	(۱۵,۹۱۱)	۱۶,۲۸۷	۸,۲۷۶,۰۰۰
۱۸,۱۱۴	۱,۳۲۱	(۲۶)	(۳۳,۳۰۰)	۳۴,۶۷۷	۲,۹۸۰,۸۰۰
(۷,۷۲۷)	(۲,۶۶۸)	(۶۵)	(۸۸,۵۵۵)	۸۵,۹۵۲	۷,۳۴۰,۳۵۶
(۱۳۳,۳۶۰)	۰	۰	۰	۰	۰
۲	۰	۰	۰	۰	۰
(۵,۱۲۰)	۰	۰	۰	۰	۰
۵,۱۶۲	۰	۰	۰	۰	۰
۲۲۹	۰	۰	۰	۰	۰
(۴,۷۹۹)	۰	۰	۰	۰	۰
(۳۰,۷۹)	۰	۰	۰	۰	۰
۳,۴۳۹	۰	۰	۰	۰	۰
(۶,۸۱۲)	۰	۰	۰	۰	۰
(۲,۲۴۴)	۰	۰	۰	۰	۰
(۳۴۱,۶۳۲)	(۸۹,۸۷۱)	(۱۴۰)	(۳۸۴,۸۶۹)	۲۹۵,۱۳۹	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی یادان پشیمان پارس

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۳

۱۷-۳ - سود (زیان) فروش صندوق های سرمایه گذاری

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به

۱۴۰۳/۰۷/۳۰ دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	هزینه	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
(۲,۹۷۳)	(۱۵۳)	(۲)	(۱۶,۷۷۹)	۱۶,۶۲۸	۱۱۴,۳۱۱
۳۶,۰۷۷	۱۴۵	(۷)	(۳۷,۰۶۰)	۳۷,۳۱۲	۲,۵۷۷,۵۵۷
۴۲۱	*	*	*	*	*
۳۵۵	*	*	*	*	*
۴,۹۵۴	*	*	*	*	*
۲۰	*	*	*	*	*
۱,۶۰۱	*	*	*	*	*
۲۰۱	*	*	*	*	*
۲,۰۷۸	*	*	*	*	*
۱۶۱	*	*	*	*	*
۴۲,۸۹۵	(۸)	(۹)	(۵۳,۸۳۹)	۵۳,۸۴۰	

یادان سرمایه پارس (یادان)
ارزش یادان (یادان)
ارمغان فیروزه آسیا (فیروزا)
افرا نمد پایدار (افرا)
صندوق سرمایه گذاری اندیشه ورزان سیا تاسین (اوستا)
آرمان آتی کوثر (اکورد)
ثبات ویستا (ثبات)
مشترک نوین نگر آسیا (طلوع)
سپید دماوند (سپیدما)
بازده پایه بازار سیا (دینیا)
جمع

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

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰ دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	هزینه	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
.	۱۷	(۲)	(۵,۳۳۹)	۵,۳۵۰	۵,۰۰۰
.	۶۸	(۲)	(۵,۱۰۲)	۵,۱۷۳	۵,۰۰۰
.	(۱۷۰)	(۳)	(۴,۷۴۶)	۴,۵۸۰	۵,۰۰۰
.	۹۳	(۳)	(۴,۶۲۸)	۴,۷۲۵	۵,۰۰۰
۴۳۵	.	.	.	.	.
(۵۹)	.	.	.	.	.
۸۶	.	.	.	.	.
۴۶۲	۸	(۲)	(۹,۸۰۵)	۱۹,۸۳۷	

مراجعه کرمان موافق یادان ۵۱۲۳۳ (کرمان ۵۱۲۶)
مراجعه مبتکران گلدیران ۶۰۹۱۹ (مبتکران ۰۶)
مراجعه عام دولت ۱۲۶-ش ۳۱۲۲۳ (اراد ۱۲۶)
مراجعه عام دولت ۱۳۱-ش ۴۰۴۱۰ (اراد ۱۳۱)
گواهی اعتبار مولد سلمان ۲۰۰۸ (کام ۲۰۰۸)
مراجعه عام دولت ۱۰۷-ش ۳۰۷۲۴ (اراد ۱۰۷)
مراجعه عام دولت ۱۰۵-ش ۳۰۵۰۳ (اراد ۱۰۵)
جمع



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی پاداش پشتیبان پارس

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

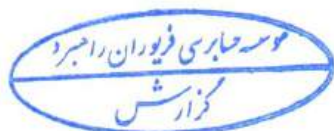
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۳

۱۸- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰
۱۸-۱ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام و حق تقدم	۱۹۲,۲۴۲	(۴,۳۳۷,۵۸۹)
۱۸-۲ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری صندوق های سرمایه گذاری	۰	(۴,۰۰۱)
۱۸-۳ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۰	(۲۸)
جمع	(۱۹۲,۲۴۲)	(۴,۳۴۱,۶۱۸)

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

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
اعتباری ملل (وسمل)	۹۶۷,۲۴۸,۶۹۷	۱,۸۸۸,۰۶۹	(۲,۳۰۹,۹۶۷)	(۱,۴۳۵)	۴۲۳,۳۳۳	۱,۷۱۸,۰۳۲	۱,۷۱۸,۰۳۲
ایران ترانسفو (پترانس)	۴۸,۶۷۹,۴۸۴	۱۰۵,۰۹۹	(۹۳,۵۱۳)	(۸۰)	۱۱,۵۰۷	(۸,۹۸۸)	(۸,۹۸۸)
بانک سامان (سامان)	۶,۱۷۵,۸۱۰,۴۰۰	۱۱,۵۷۳,۴۶۹	(۱۰,۹۷۱,۷۶۰)	(۸,۷۹۶)	۵۹۲,۹۱۳	(۱,۷۶۷,۴۶۹)	(۱,۷۶۷,۴۶۹)
بیمه زندگی خاورمیانه (بخاور)	۴۲,۵۴۸,۷۰۱	۱۷۰,۶۲۰	(۱۷۰,۷۳۰)	(۱۳۰)	(۲۳۹)	(۵,۴۲۸)	(۵,۴۲۸)
بیمه سامان (بساما)	۲۱۱,۸۲۹,۹۹۷	۲,۶۹۶,۵۹۶	(۲,۶۰۵,۷۴۲)	(۲,۰۴۹)	۸۸,۸۰۵	(۳۷۰,۸۲۴)	(۳۷۰,۸۲۴)
پرداخت الکترونیک سامان کیش (سپ)	۴۷۱,۶۱۲,۳۴۴	۶,۷۷۷,۰۶۹	(۶,۸۰۶,۴۰۴)	(۵,۱۵۱)	(۳۴,۴۸۶)	(۳۷,۸۷۰)	(۳۷,۸۷۰)
پمپ ایران (تیپمی)	۳۲,۳۲۱,۲۸۹	۱۲۶,۹۲۶	(۱۲۰,۵۷۴)	(۹۶)	۶,۳۵۵	(۹,۹۶۲)	(۹,۹۶۲)
تامین سرمایه کاردان (تکاردان)	۹۹,۴۴۷,۲۰۲	۲۱۸,۲۸۷	(۲۳۸,۵۸۱)	(۱۶۶)	(۲۰,۴۶۱)	۰	۰
جام دارو (فجام)	۶,۹۸۱,۵۷۳	۴۲,۹۸۴	(۵۱,۶۲۴)	(۳۳)	(۷,۶۷۴)	(۱,۰۵۸)	(۱,۰۵۸)
سرمایه گذاری شاهد (ت شاهد)	۳,۹۷۸,۳۱۸	۳۷,۵۵۵	(۵۲,۳۵۵)	(۲۹)	(۱۴,۸۲۸)	(۱,۸۱۷)	(۱,۸۱۷)
شیشه همدان (کههدا)	۷۲۸,۸۲۳,۵۷۸	۱,۶۶۱,۷۱۸	(۲,۰۱۰,۵۸۱)	(۱,۲۶۳)	(۳۵۰,۱۲۶)	(۳۳۳,۸۱۷)	(۳۳۳,۸۱۷)
شیمیایی سینا (شسینا)	۶,۱۶۴,۸۷۶	۱۸,۸۳۴	(۲۵,۱۰۹)	(۱۴)	(۶,۲۹۰)	۴۰	۴۰
عطرین نخ قم (نظترین)	۱۲,۸۰۸,۸۹۲	۶۹,۵۵۲	(۶۵,۲۹۳)	(۵۳)	۴,۲۰۷	(۹,۱۸۱)	(۹,۱۸۱)
عمران و توسعه شاهد (عمر ا)	۶۰,۸۷۰,۰۰۱	۸۲,۲۹۶	(۱۰۴,۶۷۸)	(۶۳)	(۲۲,۴۴۴)	(۱۴,۲۹۴)	(۱۴,۲۹۴)
قند تربت جام (قجام)	۳,۷۲۶,۷۸۲	۲۲,۵۴۷	(۲۷,۴۰۸)	(۱۷)	(۴,۸۷۸)	(۷,۴۲۱)	(۷,۴۲۱)
کاغذ پارس (چکاپا)	۹,۳۱۶,۴۷۱	۱۳,۰۴۳	(۲۴,۲۰۴)	(۱۰)	(۱۱,۱۷۱)	(۲۷,۰۱۲)	(۲۷,۰۱۲)
فرآورده نسوز پارس (کنپارس)	۰	۰	۰	۰	۰	۳۸۳	۳۸۳
قند ثبت خراسان (قشابت)	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۵,۲۶۰)	(۲۵,۲۶۰)
گروه توسعه هتر ایران (وهتر)	۰	۰	۰	۰	۰	۴۲۱	۴۲۱
جمع	۲۵,۵۰۵,۶۶۴	(۲۵,۶۷۸,۵۲۳)	(۱۹,۳۸۴)	(۱۹۲,۲۴۲)	(۴,۳۳۷,۵۸۹)		



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی پاداش پشتیبان پارس

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۳

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

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰					
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰					
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۰	۰	۰	۰	۰	۳۹۰
۰	۰	۰	۰	۰	(۵,۶۶۳)
۰	۰	۰	۰	۰	۱,۳۷۲
جمع	۰	۰	۰	۰	(۴,۰۰۱)

ارزش پاداش (پاداش)

پاداش سرمایه پارس (پادا)

مشترک نوین نگر آسیا (طلوع)

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

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰					
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰					
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲۰۰	۲۱۵	(۲۱۵)	(۰)	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۲۴
۰	۰	۰	۰	۰	(۷)
۰	۰	۰	۰	۰	(۳۸)
۰	۰	۰	۰	۰	(۷)
جمع	۲۱۵	(۲۱۵)	(۰)	۰	(۲۸)

صکوک مرابحه صدف ۰۴۸-۳ ماهه ۱۸٪ (صدف ۰۴۸)

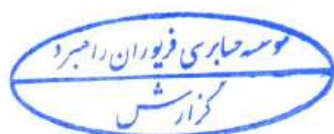
گواهی اعتبار مولد سامان ۰۲۰۸ (گام ۰۲۰۸۵۶)

اجاره توسعه سرمایه گذاری سامان ۱۴۰۷۰۵۲۴

(سامان ۰۷)

مرابحه عام دولت ۱۰۵-ش.خ ۰۳۰۵۰۳ (اراد ۱۰۵)

مرابحه عام دولت ۱۳۱-ش.خ ۰۴۰۴۱۰ (اراد ۱۳۱)



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی پاداش پشتیبان پارس

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

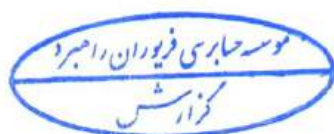
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۳

۱۹- سود سهام

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰

دوره مالی ۶ ماهه
منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰

نام شرکت	تاریخ مجمع	سال مالی	تعداد سهام	سود متعلق به هر سهم	درآمد ناخالص سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
ایران ترانسفو (ترانس)	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۵۱,۸۱۷,۴۸۴	۶۷	۳,۴۷۲	۰	۳,۴۷۲	۱۰,۵۰۷
شیمیایی سینا (شسینا)	۱۴۰۳/۰۴/۰۶	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۶,۱۶۴,۸۷۶	۱۵۰	۹۲۵	۰	۹۲۵	۷۱۵
جام دارو (فجام)	۱۴۰۳/۰۴/۱۷	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۷,۰۴۴,۹۶۸	۳۰۰	۲,۱۱۳	۱۸۱	۱,۹۳۲	۲,۴۵۳
بانک سامان (سامان)	۱۴۰۳/۰۴/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۵,۴۷۸,۵۲۷,۳۱۲	۷۰	۳۸۳,۴۹۷	۰	۳۸۳,۴۹۷	۱۹۹,۲۵۶
تامین سرمایه گاردان (تنگاردان)	۱۴۰۳/۰۴/۲۴	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۹۲,۲۸۰,۴۰۰	۱۵۰	۱۳,۸۴۲	۰	۱۳,۸۴۲	۰
بیمه زندگی خاورمیانه (بخاور)	۱۴۰۳/۰۴/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۴۳,۷۲۵,۹۲۶	۱۰۰	۴,۳۷۳	۰	۴,۳۷۳	۳,۰۹۵
عطرین نخ قم (عطرین)	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۵,۹۲۴,۸۴۸	۱۰۷	۶۳۴	۵۹	۵۷۵	۳۵۵
بیمه سامان (بساما)	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۹۲,۳۲۹,۹۹۷	۳۰۰	۲۷,۶۹۹	۰	۲۷,۶۹۹	۲۸,۷۳۸
عمران و توسعه شاهد (عمرآ)	۱۴۰۳/۰۵/۰۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۶,۰۸۷,۰۰۱	۱۳۸	۸۴۰	۷۹	۷۶۱	۵۵۲
قند تربت جام (قجام)	۱۴۰۳/۰۷/۱۸	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۳,۷۲۶,۷۸۲	۹۰	۳۳۵	۴۶	۲۹۰	۰
شیشه همدان (کهمدان)	۱۴۰۳/۰۷/۲۸	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۷۲۸,۸۲۳,۵۷۸	۱۲۵	۹۱,۱۰۳	۱۲,۸۶۲	۷۸,۲۴۱	۳۴,۴۹۸
سرمایه گذاری شاهد (ششاهد)	۱۴۰۳/۰۷/۳۰	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۳,۹۷۸,۳۱۸	۱۲۰	۴۷۷	۶۸	۴۱۰	۲۰۶
پمپ ایران (تیمی)	۱۴۰۳/۰۷/۳۰	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۳۲,۳۲۱,۲۸۹	۳۰۰	۹,۶۹۶	۱,۳۷۹	۸,۳۱۸	۳,۷۶۲
فراورده نسوز پارس (کلپارس)	۱۴۰۲/۰۲/۱۲	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۵۱
جمع					۵۳۹,۰۰۷	۱۴,۶۷۳	۵۲۴,۳۳۳	۲۸۴,۲۸۷



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی پاداش پشتیبان پارس

یادداشتهای توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۳

۲۰- سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب

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

یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
سود سپرده بانکی	۲۰-۱	۸۵
سود اوراق مشارکت	۲۰-۲	۴۸۰
جمع	۱۹۲	۱۰۲,۵۲۳

۲۰-۱- سود سپرده بانکی بشرح زیر است:

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود خالص	سود خالص
میلیون ریال	درصد	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
کوتاه مدت- ۱۴۰۰/۰۵/۱۷	کوتاه مدت	۱۰	۵	۲	۱۴۰۲/۰۷/۳۰
کوتاه مدت- ۱۴۰۳/۰۷/۲۹	کوتاه مدت	۱۰	-	-	منتهی به
کوتاه مدت- ۱۴۰۳/۰۵/۱۵	کوتاه مدت	۱۰	-	-	۱۴۰۲/۰۷/۳۰
کوتاه مدت- ۱۴۰۰/۰۵/۱۱	کوتاه مدت	۱۰	۵	۱۴	
کوتاه مدت- ۱۴۰۰/۰۵/۱۷	کوتاه مدت	۱۰	۴	۳۶	
کوتاه مدت- ۱۴۰۰/۰۵/۱۷	کوتاه مدت	۱۰	۲۵	۸	
کوتاه مدت- ۱۴۰۰/۰۵/۱۷	کوتاه مدت	۱۰	۱	۴	
کوتاه مدت- ۱۴۰۰/۰۵/۱۷	کوتاه مدت	۱۰	-	-	
کوتاه مدت- ۱۴۰۰/۰۵/۱۷	کوتاه مدت	۱۰	-	-	
کوتاه مدت- ۱۴۰۰/۰۵/۱۷	کوتاه مدت	۱۰	-	-	
کوتاه مدت- ۱۴۰۰/۰۵/۱۷	کوتاه مدت	۱۰	۲	۳	
کوتاه مدت- ۱۴۰۰/۰۵/۱۷	کوتاه مدت	۱۰	-	-	
کوتاه مدت- ۱۴۰۰/۰۵/۱۷	کوتاه مدت	۱۰	۳	۱۶,۹۸۷	
کوتاه مدت- ۱۳۹۸/۱۰/۰۹	کوتاه مدت	۱۰	۳	۱۶	
کوتاه مدت- ۱۴۰۰/۰۵/۱۷	کوتاه مدت	۱۰	۸	۷	
کوتاه مدت- ۱۳۹۹/۰۴/۱۱	کوتاه مدت	۱۰	۵	۱۴	
کوتاه مدت- ۱۴۰۰/۰۲/۲۰	کوتاه مدت	۱۰	-	-	
کوتاه مدت- ۱۴۰۰/۰۲/۱۵	کوتاه مدت	۱۰	۶	۱	
کوتاه مدت- ۱۴۰۰/۰۶/۲۴	کوتاه مدت	۱۰	۴	۱۰	
کوتاه مدت- ۱۳۹۸/۱۲/۲۷	کوتاه مدت	۱۰	-	-	
کوتاه مدت- ۱۳۹۹/۰۴/۱۰	کوتاه مدت	۱۰	-	-	
کوتاه مدت- ۱۴۰۳/۰۲/۱۷	کوتاه مدت	۱۰	۱۵	-	
کوتاه مدت- ۱۴۰۰/۱۲/۰۲	کوتاه مدت	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۸۴,۹۳۲	
جمع				۱۰۲,۰۴۳	۸۵

۲۰-۲- سود اوراق مشارکت

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	ارزش اسمی	نرخ سود	سود خالص	سود خالص
میلیون ریال	درصد	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
صکوک مرابحه صدف ۳۰۴۸ ماهه ۱۸٪ (صدف ۰۴۸)	۱۴۰۱/۰۹/۱۴	۲۰۰	۱۸	۱۸	دوره مالی ۶ ماهه
مرابحه عام دولت ۱۲۶-شخ ۰۳۱۲۲۳ (اراد ۱۲۶)	۱۴۰۳/۰۲/۲۳	۵,۰۰۰	۱۸	۳۴	منتهی به
مرابحه عام دولت ۱۳۱-شخ ۰۴۰۴۱۰ (اراد ۱۳۱)	۱۴۰۳/۰۳/۰۶	۵,۰۰۰	۲۱	۲۰	۱۴۰۲/۰۷/۳۰
مرابحه کرمان موتور-پاداش ۰۵۱۲۲۳ (کرمان ۵۱۲۶)	۱۴۰۳/۰۲/۱۷	۵,۰۰۰	۲۳	۱۶	
مرابحه میتکران گلندران ۰۶۰۹۱۹ (میتکران ۰۶)	۱۴۰۳/۰۲/۲۳	۵,۰۰۰	۲۳	۱۹	
اجاره توسعه س. سامان ۱۴۰۷۰۵۲۴ (سامان ۰۷)					
مرابحه عام دولت ۱۰۵-شخ ۰۳۰۵۰۳ (اراد ۱۰۵)					
مرابحه عام دولت ۱۰۷-شخ ۰۳۰۷۲۴ (اراد ۱۰۷)					
جمع		۲۰,۲۰۰		۱۰۷	۴۸۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی پاداش پشتیبان پارس

یادداشتهای توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ مهر 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 سپرده های بانکی است که در سال های قبل از درآمد سود اوراق بهادار کسر شده و طی سال مالی جاری تحقق یافته است. جزئیات درآمد مذکور به شرح زیر است:

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال
۲,۵۱۷	۲۴
۲,۵۱۷	۲۴

برگشت هزینه تنزیل سود سهام دریافتی سال قبل
جمع

۲۲- هزینه کارمزد ارکان :

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال
۱۸۱,۶۴۹	۱۹۵,۲۴۹
۲,۱۰۰	۲,۱۰۰
۵۶۴	۸۹۰
۱۸۴,۳۱۲	۱۹۸,۲۳۹

کارمزد مدیر
کارمزد متولی
حق الزحمه حسابرس
جمع

۲۳- سایر هزینه ها :

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۳	۱,۰۰۰	
۲,۶۷۱	۴,۲۸۰	۲۳-۱
۴۶۰	۰	
۳,۱۴۵	۵,۲۸۰	

هزینه تصفیه
برگزاری مجامع
نرم افزار و سایت
حق عضویت و پذیرش در کانون ها
جمع

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

۲۴- هزینه مالی :

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۳,۰۱۶	۳۰,۴۶۸	۲۴-۱
۳۳,۰۱۶	۳۰,۴۶۸	

هزینه مالی
جمع

۲۴-۱- هزینه مالی مذکور بابت خریدهای اعتباری از کارگزاران بورسی با نرخ بهره ۲۹٪ میباشد.

۲۵- تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر است:

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال
۳۱۰,۳۹۶	۵۰,۶۲,۷۳۶
(۱۷۹,۱۸۱)	(۲,۲۳۰,۴۵۵)
۱۳۱,۲۱۵	۲,۸۳۲,۲۸۰

ناشی از تفاوت قیمت صدور
ناشی از تفاوت قیمت ابطال
جمع

موسسه حسابرسی فیور دان راجبرد
گزارش

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی پاداش پشتیبان پارس
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۳

۲۶- تعهدات و بدهی های احتمالی

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

نام سهام	حداقل سفارش در		دامنه مغتنه
	روز-تعداد	تعداد	
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	۳,۱۲۸,۰۰۰	۲.۲۵٪
بیمه سامان	۴۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰	۳٪
عمران و توسعه شاهد	۴۶,۸۵۲	۹۳۶,۵۰۰	۲٪
صنایع شیمیایی سینا	۸۲,۹۰۰	۱,۶۵۸,۰۰۰	۲.۵٪
پمپ سازی ایران	۲۷,۴۰۰	۵۴۸,۰۰۰	۲.۵٪
جام دارو	۴۸,۴۵۰	۹۶۹,۰۰۰	۲.۵٪
شیشه همدان	۸۶,۹۰۰	۱,۷۳۸,۰۰۰	۲.۲۵٪
بیمه زندگی خاورمیانه	۵۹,۰۲۵	۱,۱۸۰,۵۰۰	۳٪
بانک سامان	۵۱۹,۷۷۵	۱۰,۳۹۵,۵۰۰	۳٪
پروا کت الکترونیک سامان کیش	۱۶,۷۵۰	۳۳۵,۰۰۰	۲.۵٪
تامین سرمایه کاردان	۳۷۰,۰۰۰	۷,۴۰۰,۰۰۰	۲.۲۵٪

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

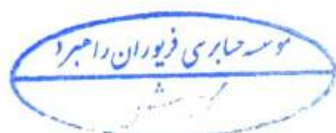
اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	۱۴۰۳/۰۷/۳۰				۱۴۰۳/۰۱/۳۱	
			نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک واحدهای سرمایه گذاری
اشخاص وابسته	شرکت سیدگردان پاداش سرمایه	موسس و مدیر صندوق	ممتاز	۱۷,۸۵۰	۰.۰۰۱	۲۵۰	۰.۰۰۰	۰.۰۰۰
	شرکت گروه صنایع کاغذ پارس	موسس	ممتاز	-	۰.۰۰۰	۳۴,۶۵۰	۰.۰۰۴	۰.۰۰۴
	شرکت توسعه سرمایه گذاری سامان	موسس	عادی	۲۰,۳۴۵	۰.۰۰۱	۲۰,۳۴۵	۰.۰۰۲	۰.۰۰۲
	شرکت مشاور سرمایه گذاری اوراق بهادار پاداش	موسس	ممتاز	۱۶,۸۰۰	۰.۰۰۱	-	۰.۰۰۰	۰.۰۰۰
		موسس	عادی	۷۵۹,۵۰۸	۰.۰۴۱	-	۰.۰۰۰	۰.۰۰۰
		موسس	ممتاز	۳۵۰	۰.۰۰۰	-	۰.۰۰۰	۰.۰۰۰
جمع								
				۸۱۴,۷۵۳	۰.۰۴	۵۵,۲۴۵	۰.۰۱	۰.۰۱

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

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله			مانده طلب (بدهی) ۱۴۰۳/۰۷/۳۰
		موضوع معامله	ارزش معامله (میلیون ریال)	تاریخ معامله	
تامین سرمایه نوین	کارگزار	خرید و فروش اوراق بهادار	۲۴,۱۸۱	طی دوره	-
راهنمای سرمایه گذاران			۱,۶۹۶		(۵,۶۶۷)
سامان			۲۲,۲۷۴,۷۱۶		(۸۱,۶۴۶)
کارگزاری اوراق بهادار پاداش			۳۳۳,۹۷۲		(۱۵,۱۰۴)
سپه			-		-
ملل پویا			۱۰۶,۶۸۶		(۴۸,۸۳۵)
شرکت سیدگردان پاداش سرمایه	مدیر	کارمزد ارکان	۱۹۵,۳۴۹	طی دوره	۸۰,۸۹۲
موسسه حسابرسی فریوران	حسابرس	کارمزد ارکان	۸۹۰		۱,۲۸۶
موسسه حسابرسی آزموده کاران	متولی	کارمزد ارکان	۲,۱۰۰	طی دوره	۲,۴۳۶

۲۹- رویداد های 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 پاداش پشتیان پارس
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۳

۲۹- تفکیک عملیاتی بازارگردانی

(الف) خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

۱۴۰۳/۰۷/۳۰									
مجموع	نقل به صفحه بعد	نظرین	غشوش	سامان	وهنر	کهمداد	چکاپا	وملل	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	فارملی ها:
۱۷,۴۱۸,۰۲۸	۱۵,۱۹۴,۳۹۵	۶۹,۴۹۹	-	۱۱,۵۶۶,۶۷۳	-	۱,۶۶۰,۴۵۵	۱۳,۰۳۳	۱,۸۸۶,۶۳۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۲۵۳,۴۹۷	-	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری در در واحد صندوق‌های سرمایه گذاری
۳۴,۶۶۰	۳۰,۹۱۳	۵	۸	۲۰,۸۸۸	۷	۳	۳	-	سرمایه گذاری در سپرده بانکی
-	-	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار یا در آمد ثابت یا علی الحساب
۵۶,۵۷۵	۱۳۸,۳۶۶	۵۷۵	۱,۴۷۷	۳۱۳	-	۸۳,۰۴۱	۵۲,۸۸۲	-	حسابهای دریافتی
۴	-	-	-	-	-	-	-	-	جاری کارگزاران
۹,۳۳۵	۲۶۸	۵۴	-	۵۴	-	۵۴	۵۴	۵۴	سایر دارایی‌ها
۴۶	۶۷۸,۰۴	-	-	۶۷,۶۶۲	-	-	۴۱	۱۰۰	موجودی نقد
۱۷,۷۷۲,۱۵۶	۱۵,۴۲۱,۵۴۶	۷۰,۱۳۳	۱,۴۸۴	۱۱,۶۵۳,۵۶۹	۷	۱,۷۴۳,۵۵۲	۶۶,۰۱۳	۱,۸۸۶,۷۸۸	جمع دارایی‌ها

بدهی‌ها:

۲۲۱,۸۵۲	۹۸,۵۲۵	۵۳۳	-	۲۹,۷۶۰	-	۳,۸۵۴	۱۲,۸۱۷	۵۱,۵۶۲	جاری کارگزاران
۴۷۰,۵۲	۵۹,۸۳۳	۳۷۲	۲۹	۲,۰۰۵	-	۳۷۲	۴۰۶	۵۶,۸۲۸	بدهی به ارکان صندوق
۴,۱۶۰	۲,۳۸۱	۳۴۸	۴۸	۸۶۰	۶	۹۵	۴۱۳	۷۱۱	سایر حسابهای پرداختی و ذخایر
۵۸۷۰	۳۷,۰۹۸	-	۱,۶۲۹	۱۹,۷۶۶	۹۰۲	۴,۸۰۰	-	-	پرداختی به سرمایه گذاران
۴۷۸,۳۷	۱۸۷,۸۳۷	۱,۰۵۲	۱,۷۰۶	۵۲,۳۱۰	۹۰۹	۹۰,۲۲	۱۳,۶۳۶	۱۰۹,۱۳۱	جمع بدهی‌ها
۱۷,۲۹۳,۳۱۹	۱۵,۲۳۳,۷۰۹	۶۹,۰۸۱	(۳۲۲)	۱۱,۶۰۱,۱۷۸	(۹۰۲)	۱,۷۳۴,۵۳۰	۵۴,۳۷۷	۱,۷۷۷,۶۶۷	خالص دارایی‌ها
		۶۶۲,۳۸۲	-	۱,۹۱۲,۳۳۲	-	۴۲۵,۲۶۱	۴۷۲,۶۰۸	۳,۹۵۲,۸۷۴	خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه گذاری- ریال



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی پاداش پستیان پارس
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۳

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

۱۴۰۳/۰۷/۳۰									
مجموع	نقل به صفحه بعد	شسینا	مارون	وآذر	کفیارس	نعمرا	تعاون	نقل از صفحه قبل	دارایی‌ها:
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۷,۶۹۶,۹۰۶	۱۵,۳۹۵,۴۳۸	۱۸,۸۱۹	.	.	.	۸۲,۲۳۴	.	۱۵,۱۹۲,۲۹۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۳۸۲,۷۷۳	.	.	.	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری در واحد صندوق‌ها و سایر اوراق
۵۵,۴۱۳	۲۱,۱۵۴	۱	۴۸	۶۸	۹	۶۲	۵۲	۲۰,۹۱۳	سرمایه گذاری در سپرده بانکی
۹۲,۰۹۱	۱۷۴,۵۴۴	.	.	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار یا در آمد ثابت یا علی الحساب
۷	۹,۹۴۷	۹,۹۴۷	.	.	.	.	۳۰,۸۹۹	۱۳۸,۲۶۶	حسابهای دریافتی
۱۱۸,۳۶۴	۳۷۵	۵۴	.	.	.	۵۴	.	۲۶۸	جاری کارگزاران
۴۶	۶۷۸,۰۰۴	.	.	.	.	.	.	۶۷۸,۰۰۴	سایر دارایی‌ها
۱۸,۲۴۵,۵۵۵	۱۵,۵۶۹,۱۷۰	۲۸,۸۲۰	۴۸	۲,۸۱۲	۹	۸۴,۹۸۳	۳۰,۹۵۱	۱۵,۴۲۱,۵۴۶	موجودی نقد
۴۲۱,۸۵۴	۱۰۲,۳۱۴	.	.	.	.	۳,۷۸۹	.	۹۸,۵۲۵	جمع دارایی‌ها
۵۰,۴۷۷	۶۰,۰۳۶	۸۴	۱۲	۳	۱	۱۰۰	۲	۵۹,۸۳۳	بدهی‌ها:
۵,۲۴۴	۳,۲۸۳	۲۸۰	۲۱۵	۹	۴	۳۸۶	۹	۲,۳۸۱	جاری کارگزاران
۵,۸۷۰	۶۰,۷۹۴	.	.	۳,۷۹۸	.	.	۳۰,۸۹۹	۲۷,۰۹۸	بدهی به ارباب صندوق
۴۸۳,۶۶۶	۲۲۶,۴۲۷	۳۶۴	۲۲۷	۲,۸۱۰	۵	۴,۳۷۵	۳۰,۹۱۰	۱۸۷,۸۳۷	سایر حسابهای پرداختی و ذخایر
۱۷,۷۶۱,۹۲۹	۱۵,۳۴۲,۷۴۳	۲۸,۴۵۷	(۱۷۸)	۲	۴	۸۰,۷۰۸	۴۱	۱۵,۳۳۳,۷۰۹	برداشتی به سرمایه گذاران
		۳۸۴,۰۳۸	.	.	.	۶۱۷,۲۲۷	.	.	جمع بدهی‌ها
									خالص دارایی‌ها
									خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه گذاری - ریال



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی پاداش پشیمان پارس

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۳

۲۹- تفکیک عملیاتی بازارگردانی

الف) خالص دارایی ها به تفکیک عملیات بازار گردانی

۱۴۰۳/۰۷/۳۰

مجموع	نقل به صفحه بعد	نیرو	تیمبی	قنابت	وگستر	بخاور	خاهن	نقل از صفحه قبل
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۸,۰۳۱,۶۵۸	۱۵,۵۹۲,۶۶۸	۰	۱۲۶,۸۲۹	۰	۰	۱۷۰,۴۹۱	۰	۱۵,۲۹۵,۳۴۸
۳۷۶,۱۵۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱۰۳,۳۱۹	۲۵,۹۶۰	۴	۱۰	۲۰۰	۲۰۶	۴,۳۸۲	۳	۲۱,۱۵۴
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۹۵,۶۰۰	۱۸۶,۳۷۰	۱۵۹	۹,۳۷۸	۰	۲,۳۸۹	۰	۰	۱۷۴,۵۴۴
۹	۱۵,۰۷۷	۰	۲۸۷	۰	۰	۴,۸۴۲	۰	۹,۹۴۷
۲۶۰,۴۸۷	۴۸۲	۰	۵۴	۰	۰	۵۴	۰	۳۷۵
۴۶	۶۷۸,۰۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۷۸,۰۴
۱۸,۸۶۶,۱۷۶	۱۵,۸۸۸,۳۶۰	۱۶۳	۱۳۶,۴۵۹	۲۰۰	۲,۵۹۵	۱۷۹,۷۶۹	۳	۱۵,۵۶۹,۱۷۰
۲۲۱,۸۵۴	۱۰,۲۵۱۹	۰	۰	۲۰۵	۰	۰	۰	۱۰۳,۳۱۴
۵۳,۱۵۴	۶۰,۵۲۶	۰	۹۹	۴۷	۰	۳۴۴	۰	۶۰,۰۳۶
۶,۳۱۳	۳,۵۴۶	۶	۴۰	۱۶۰	۹	۴۵	۳	۳,۲۸۳
۶۰,۵۶	۶۳,۳۵۶	۱۸۵	۰	(۳۱۱)	۲,۵۸۸	۰	۰	۶۰,۷۹۴
۴۸۷,۳۷۷	۲۲۹,۹۴۷	۱۹۱	۱۳۹	۲۰۰	۲,۵۹۷	۳۸۹	۴	۲۲۶,۴۲۷
۱۸,۳۷۸,۷۹۹	۱۵,۶۵۸,۴۱۳	(۳۸)	۱۳۶,۳۲۱	۰	(۳)	۱۷۹,۳۸۰	(۰)	۱۵,۳۴۲,۷۴۳
		۰	۵۶۳,۳۷۶	۰	۰	۴۲۹,۶۵۲	۰	

مهر مدیر عامل
گزارش

خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری - ریال

بدهی ها:

جاری کارگزاران

بدهی به ارکان صندوق

سایر حسابهای پرداختی و ذخایر

پرداختی به سرمایه گذاران

جمع بدهی ها

خالص دارایی ها

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی پشتیمان پارس

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۳

۲۹- تفکیک عملیاتی بازارگردانی

الف) خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

۱۴۰۳/۰۱/۳۱	جمع و نقل به صفحه بعد	بترانس	پرداخت الکترونیک سامان کیش	بسما	نشاهد	گشان	فجام	نقل از صفحه قبل
مجموع	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۹,۹۶۳,۵۲۸	۲۵,۲۴۵,۶۲۹	۱۰,۵۰۱۹	۶,۷۷۱,۹۱۹	۲,۶۹۴,۵۴۶	۳۷,۵۱۷	۰	۴۳,۹۵۰	۱۵,۵۹۲,۶۶۸
۴۷۲,۶۴۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱۱۱,۲۹۵	۳۵,۲۷۰	۳,۵۱۱	۳۴۲	۵,۴۴۲	۶	۰	۱۰	۲۵,۹۶۰
۹۷,۱۷۲	۱۹۲,۹۶۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱۲	۱۹,۵۱۸	۴,۴۴۱	۰	۴	۸۴۹	۰	۵,۷۴۳	۱۸۶,۳۷۰
۳۳۳,۳۰۸	۷۵۰	۵۴	۵۴	۵۴	۵۴	۰	۵۴	۱۵۰,۷۷
۴۶	۶۷,۸۰۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۸۲
۳۰,۹۶۸,۰۳۰	۲۵,۵۶۱,۹۳۷	۱۱۳,۰۲۴	۶,۷۷۲,۳۱۵	۲,۷۰۰,۰۴۶	۳۸,۴۳۶	۰	۴۹,۷۵۷	۱۵,۸۸۸,۲۶۰
۴۴۶,۶۵۱	۱۵۴,۸۰۹	۰	۱۵,۶۱۶	۳۳,۸۵۵	۱,۸۷۷	۰	۹۴۲	۱۰۲,۵۱۹
۶۰,۴۶۶	۸۴,۴۴۸	۴۲۰	۳۲,۹۶۱	۲۴۶	۱۲۴	۰	۱۷۱	۶۰,۵۲۶
۷,۶۲۳	۴,۵۵۴	۲۵۳	۳۲۲	(۱۳۱)	۳۷۳	۵۰	۳۳۲	۳,۵۲۶
۶۰,۵۵۶	۶۲,۳۵۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۲,۳۵۶
۵۲۰,۷۹۵	۳۰۷,۱۶۷	۶۷۳	۳۸,۸۰۸	۳۳,۹۶۹	۲,۳۷۴	۵۰	۱,۳۴۵	۲۲۹,۹۴۷
۲۰,۴۴۷,۲۲۵	۲۵,۲۵۴,۷۷۰	۱۱۲,۳۵۱	۶,۷۳۳,۵۰۶	۲,۶۶۶,۰۷۷	۳۶,۰۶۲	(۵۰)	۳۸,۳۱۱	۱۵,۶۵۸,۴۱۳
	۱,۴۱۶,۳۱۸	۱,۱۲۳,۵۱۲	۲	۱,۴۱۲,۶۶۱	۳۷۸,۸۱۲	۰	۹۳۲,۹۶۰	



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی پاداش پشتیان پارس
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۳

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

۱۴۰۳/۰۷/۳۰									
۱۴۰۳/۰۷/۳۰									
مجموع	مجموع	گام ۲۰۸۵۶	تکاوران	یادا	فیستو	قیام	گروه صنایع و معادن فلات ایران	سبزوا	نقل از صفحه قبل
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۵,۱۱۷,۳۴۴	۳۵,۴۸۶,۲۸۰	۰	۲۱۸,۱۲۱	۰	۰	۳۲,۵۳۰	۰	۰	۲۵,۲۴۵,۶۲۹
۱۶,۰۴۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۲۷,۰۸۹	۳۹,۳۲۳	۳	۳,۴۶۰	۳۳۱	۱۳	۳۱۳	۲۰	۱۳	۳۵,۲۲۰
۲۲۲	۲۲۲	۰	۰	۰	۰	۳۲۳	۰	۰	۰
۱۰۳,۵۸۷	۱۹۳,۶۴۵	۰	۰	۰	۲۶۱	۲۹۰	۱۲۸	۰	۱۹۳,۹۶۶
۱,۸۹۱	۱۹,۵۱۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۹,۵۱۸
۲۳,۱۶۴	۸۵۷	۰	۵۴	۰	۰	۵۴	۰	۰	۷۵۰
۱,۰۴۳	۶۷۸,۰۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۷۸,۰۴
۱۵,۲۸۹,۹۸۵	۲۵,۸۰۷,۶۴۹	۳	۲۲۱,۶۳۴	۲۳۱	۲۷۴	۲۲,۲۰۹	۱۴۸	۱۳	۲۵,۵۶۱,۹۳۷
۲۴۵,۸۸۰	۱۷۰,۷۷۰	۰	۱,۰۲۴	۰	۰	۱۹,۹۳۷	۰	۰	۱۵۴,۸۰۹
۶۳,۰۳۴	۸۲,۶۱۴	۰	۲۵	۲۶	۱	۹۵	۰	۰	۸۲,۴۴۸
۳,۳۲۷	۵,۰۵۴	۰	۳۰	۳۰۵	۱	۲۵۱	۹	۳	۴,۵۵۴
۴۳,۹۰۵	۶۳,۷۲۵	۰	۰	۰	۲۶۱	۰	۱۲۸	۰	۶۳,۳۵۶
۳۷۶,۱۲۶	۳۲۴,۱۸۴	۰	۱,۰۹۹	۳۳۱	۲۶۳	۱۵,۲۸۳	۱۳۸	۳	۳۰۷,۱۶۷
۱۴,۹۱۳,۸۵۰	۲۵,۴۸۳,۴۶۶	۲	۲۳۰,۵۳۵	۰	۱۱	۸,۱۲۶	۱۰	۱۰	۲۵,۲۵۴,۷۷۰
۱,۳۸۱,۲۱۹	۱,۳۷۵,۵۱۵	۰	۸۸۱,۱۹۸	۰	۰	۲۲۰,۱۹	۰	۰	۰

مهره جاری فیروزان راهبردی
 گزارش

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

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی پاداش پشیمان یارس

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۳

ب) خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰					
مجموع	جمع و نقل به صفحه بعد	سامان	تکاردان	کهیدا	چکاپا	وملل	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۳۷,۱۴۹	(۱۳,۱۶۲)	(۴)	۰	(۳,۸۰۹)	(۱۰,۳۵۵)	۶	درآمدها:
۸۸۸,۱۴۷	(۲۱۲,۱۷۷)	۵۹۲,۹۱۳	(۳۰,۴۶۱)	(۳۵۰,۱۲۶)	(۱۱,۱۷۱)	(۴۲۳,۳۳۳)	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
۱۷۰,۳۶۸	۴۷۵,۵۸۰	۳۸۳,۴۹۷	۱۳,۸۴۲	۷۸,۳۴۱	۰	۰	سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۶۱۷	۳۱	۵	۱۵	۴	۵	۳	سود سهام
۵۰,۸۳	۲۴	۰	۰	۰	۲۴	۰	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت
۱,۳۰۱,۳۶۳	۲۵۰,۲۹۶	۹۷۶,۴۱۱	(۶,۶۰۳)	(۲۷۴,۶۹۰)	(۳۱,۴۹۷)	(۴۲۳,۳۲۴)	سایر درآمدها
							جمع درآمدها
							هزینه‌ها:
(۱۶۹,۰۴۸)	(۱۳۶,۴۳۷)	(۹۸,۹۹۸)	(۱,۷۸۵)	(۱۴,۹۲۲)	(۳۴۷)	(۲۰,۳۸۶)	هزینه کارمزد ارکان
(۴۱۱)	(۲,۸۸۰)	(۱,۸۴۹)	(۱۲۶)	(۳۲۴)	(۱۴۲)	(۴۴۰)	سایر هزینه‌ها
(۴۵,۶۳۴)	(۱۷,۴۴۹)	(۵,۷۹۲)	(۴۷۵)	(۱,۵۵۰)	(۳,۵۴۷)	(۶,۰۸۶)	هزینه مالی
(۳۱۵,۰۹۳)	(۱۵۶,۷۶۷)	(۱۰۶,۶۳۸)	(۲,۳۸۵)	(۱۶,۷۹۶)	(۴,۳۰۵)	(۲۶,۹۱۲)	جمع هزینه‌ها
۱,۰۸۶,۳۷۰	۹۳,۵۳۰	۸۶۹,۷۷۳	(۸,۹۸۸)	(۲۹۱,۴۸۶)	(۲۵,۵۳۲)	(۴۵۰,۲۳۶)	سود (زیان) خالص



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی پاداش پشتیبان پارس
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۳

(ب) خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازار گردانی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی
به ۳۰/۰۷/۱۴۰۳

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰/۰۷/۱۴۰۳

مجموع	جمع و نقل به صفحه بعد	تسری	تعاون	نظریه	نقل از صفحه قبل
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲۸۴,۰۱۵	(۱۱,۸۴۱)	۰	۰	۱,۳۳۱	(۱۳,۱۶۲)
۹۵۲,۵۲۸	(۳۳۰,۴۱۵)	(۳۳,۴۴۴)	۰	۴,۳۰۷	(۳۱۳,۱۷۷)
۱۷۷,۱۴۲	۴۷۶,۹۱۶	۷۶۱	۰	۵۷۵	۴۷۵,۵۸۰
۷۳۱	۴۵	۰	۵	۸	۳۱
۶,۷۳۵	۲۴	۰	۰	۰	۲۴
۱,۴۲۱,۱۵۱	۲۳۴,۷۳۰	(۳۱,۶۸۳)	۵	۶,۱۱۱	۲۵۰,۳۹۶
(۱۷۳,۷۰۶)	(۱۳۸,۳۱۴)	(۹۵۱)	۰	(۸۲۵)	(۱۳۶,۴۳۷)
(۷۴۷)	(۳,۱۶۶)	(۱۴۴)	۰	(۱۴۱)	(۳,۸۸۰)
(۴۸,۵۴۴)	(۲۰,۲۵۶)	(۴۶۱)	۰	(۳,۳۴۵)	(۱۷,۴۴۹)
(۳۲۲,۹۹۷)	(۱۶۱,۶۳۵)	(۱,۵۵۷)	۰	(۳,۳۱۲)	(۱۵۶,۷۶۷)
۱,۱۹۸,۱۵۴	۷۳,۰۹۴	(۳۳,۲۲۹)	۵	۲,۷۹۸	۹۳,۵۲۰

درآمدها:

سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سود سهام

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت

سایر درآمدها

جمع درآمدها

هزینه ها:

هزینه کارمزد اراکان

سایر هزینه ها

هزینه مالی

جمع هزینه ها

سود (زیان) خالص



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی پشتیان پارس

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۳

(ب) خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰

مجموع	مجموع	قنات	بخاور	شسینا	نقل از صفحه قبل
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۳۷۷,۱۰۸	(۸۷,۵۱۴)	(۷۵,۸۳۲)	۱۵۹	.	(۱۱,۸۴۱)
۱,۰۰۳,۰۷۵	(۲۳۶,۹۴۴)	.	(۲۳۹)	(۶,۲۹۰)	(۳۳۰,۴۱۵)
۲۱۹,۹۷۴	۴۸۲,۲۱۳	.	۴,۳۷۳	۹۲۵	۴۷۶,۹۱۶
۷۳۱	۴۵	.	.	.	۴۵
۱۱,۹۲۶	۲۴	.	.	.	۲۴
۱,۵۱۱,۸۱۵	۱۵۷,۸۲۶	(۷۵,۸۳۲)	۴,۲۹۲	(۵,۳۶۵)	۲۳۴,۷۳۰
(۱۸۴,۳۳۰)	(۱۴۱,۳۳۰)	(۱۰,۲۰۰)	(۱,۷۶۷)	(۳۲۰)	(۱۳۸,۳۱۴)
(۱۰۰,۸۴)	(۳,۵۶۰)	(۱۰۷)	(۱۴۹)	(۱۳۹)	(۳,۱۶۶)
(۵۱,۱۰۱)	(۳۰,۲۵۶)	(۱)	.	.	(۳۰,۲۵۶)
(۳۳۶,۴۱۴)	(۱۶۵,۰۳۷)	(۱,۱۳۷)	(۱,۹۱۶)	(۳۵۹)	(۱۶۱,۶۳۵)
۱,۳۷۵,۴۰۱	(۷,۳۱۲)	(۷۶,۹۵۹)	۲,۳۷۷	(۵,۷۲۴)	۷۳,۰۹۴



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی پشتیبان پارس

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۳

(ب) خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازارگردانی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی ۱۴۰۲/۰۷/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰/۰۷/۱۴۰۳						
مجموع	مجموع	اوراق گام ۲۰۸۵۶	پادا	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	نقل از صفحه قبل
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
(۳۹۸,۳۷۵)	(۸۹,۸۷۰)	۰	(۱۵۳)	۰	۰	۰	(۸۹,۷۱۷)
(۴,۳۴۱,۶۱۸)	(۱۹۲,۳۴۳)	۰	۰	۰	۰	(۳۴,۴۸۶)	(۱۵۷,۷۵۸)
۲۸۴,۳۸۷	۵۲۴,۳۳۳	۰	۰	۰	۰	۰	۵۲۴,۳۳۳
۱۰۲,۵۲۳	۱۹۲	۰	۵	۱	۲	۰	۱۸۴
۲,۵۱۷	۲۴	۰	۰	۰	۰	۰	۲۴
(۴,۳۵۰,۵۶۷)	۲۴۲,۴۳۶	۰	(۱۴۸)	۱	(۳۴,۴۸۴)		۲۷۷,۰۶۷
(۱۸۴,۳۱۲)	(۱۹۸,۳۳۹)	۰	(۳)	۰	(۳۷,۵۵۵)		(۱۶۰,۶۸۲)
(۳,۱۴۵)	(۵,۲۸۰)	۰	(۱۰۳)	۰	(۵۸۲)		(۴,۵۹۶)
(۳۳۰,۱۶)	(۳۰,۴۶۸)	(۱)	(۰)	۰	(۲,۵۲۵)		(۳۷,۹۴۲)
(۲۲۰,۴۷۴)	(۳۳۳,۹۸۷)	(۱)	(۱۰۶)	۰	(۴۰,۶۶۲)		(۱۹۳,۲۲۰)
(۴,۵۷۱,۰۴۰)	۸,۴۴۹	(۰)	(۲۵۵)	۱	(۷۵,۱۴۵)		۸۳,۸۴۷

مهر و امضاء مدیر عامل
کزارش

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی پشتیان پارس

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۳

پ) صورت گردش خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

نقل به صفحه بعد		کهمدا		چکاپ		وصل		نظرین	
میلیون ریال	تعداد واحدها	میلیون ریال	تعداد واحدها	میلیون ریال	تعداد واحدها	میلیون ریال	تعداد واحدها	میلیون ریال	تعداد واحدها
۳,۶۵۷,۳۲۹	۳۰,۹۷,۱۳۷	۱,۲۸۵,۳۲۴	۲,۴۳۲,۳۰۵	۷۷,۱۱۰	۱۱۰,۸۱۶	۳,۲۲۷,۹۰۳	۴۴۹,۷۱۵	۶۶,۲۸۲	۱۰۴,۲۹۱
۱,۶۴۵,۴۷۵	۱,۶۴۵,۴۷۵	۱,۶۴۵,۴۷۵	۱,۶۴۵,۴۷۵	.	.	.	.	.	.
.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
(۷۶۴,۴۵۶)	.	(۲۹۱,۴۸۶)	.	(۳۵,۵۳۲)	.	(۴۵۰,۳۳۶)	.	۲,۷۹۸	.
(۹۰,۴۶۹۴)	.	(۹۰,۴۶۹۴)	.	.	.	.	.	.	.
۳,۶۳۳,۶۵۵	۴,۷۴۲,۶۱۲	۱,۷۳۴,۵۳۰	۴,۰۷۷,۷۸۰	۵۲,۳۷۷	۱۱۰,۸۲۶	۱,۷۷۷,۶۶۷	۴۴۹,۷۱۵	۶۹,۰۸۱	۱۰۴,۲۹۱

خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره

سود(زیان) خالص دوره

واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره

واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره

خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره

نقل به صفحه بعد		تشاهد		تعمرا		تعاون		نقل از صفحه قبل	
میلیون ریال	تعداد واحدها	میلیون ریال	تعداد واحدها	میلیون ریال	تعداد واحدها	میلیون ریال	تعداد واحدها	میلیون ریال	تعداد واحدها
۳,۸۱۲,۵۲۷	۳,۲۳۳,۰۹۳	۵۱,۲۲۵	۹۵,۱۹۷	۱۰,۳۱,۲۴۸	۱۳۰,۷۵۹	۳۶	.	۳,۶۵۷,۳۲۹	۳۰,۹۷,۱۳۷
۱,۶۴۵,۴۷۵	۱,۶۴۵,۴۷۵	.	.	.	.	.	.	۱,۶۴۵,۴۷۵	۱,۶۴۵,۴۷۵
.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
(۸۰,۲,۸۵۳)	.	(۱۵,۱۶۳)	.	(۲۲,۳۳۹)	.	۵	.	(۷۶۴,۴۵۶)	.
(۹۰,۴۶۹۴)	.	.	.	.	.	.	.	(۹۰,۴۶۹۴)	.
۳,۷۵۰,۴۶۶	۴,۹۶۸,۵۶۸	۳۶,۰۶۲	۹۵,۱۹۷	۸۰,۷۰۸	۱۳۰,۷۵۹	۴۱	.	۳,۶۳۳,۶۵۵	۴,۷۴۲,۶۱۲

خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره

سود(زیان) خالص دوره

واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره

واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره

خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی پاداش پشیمان پارس

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۳

به صورت گردش خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

نقل به صفحه بعد			کنیارس			گروه صنایع و معادن فلان ایران			غذایش			سامان			وهتر			نقل به صفحه بعد		
میلیون ریال	تعداد	واحد	میلیون ریال	تعداد	واحد	میلیون ریال	تعداد	واحد	میلیون ریال	تعداد	واحد	میلیون ریال	تعداد	واحد	میلیون ریال	تعداد	واحد	میلیون ریال	تعداد	واحد
۱۱,۲۰,۴۵۰	۸,۱۰۰,۵۳۳	۴	۱۱,۲۰,۴۵۰	۸,۱۰۰,۵۳۳	۴	۱۰	۰	۰	۱۰	۰	۰	۸,۳۹۳,۲۲۳	۴,۷۷۷,۳۶۰	۰	۹۰۲	۳,۸۱۲,۵۳۷	۳,۳۲۲,۰۹۳	۳,۸۱۲,۵۳۷	۳,۳۲۲,۰۹۳	۰
۳,۰۵۲,۰۴۰	۳,۰۵۲,۰۴۰	۰	۳,۰۵۲,۰۴۰	۳,۰۵۲,۰۴۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۴۰۶,۴۶۵	۱,۴۰۶,۴۶۵	۰	۰	۱,۴۰۶,۴۶۵	۱,۴۰۶,۴۶۵	۱,۴۰۶,۴۶۵	۱,۴۰۶,۴۶۵	۰
(۱۱۷,۷۰۰)	(۱۱۷,۷۰۰)	۰	(۱۱۷,۷۰۰)	(۱۱۷,۷۰۰)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۱۷,۷۰۰)	(۱۱۷,۷۰۰)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۶۶,۹۲۱	۰	۰	۶۶,۹۲۱	۰	۰	۱	۰	۰	۰	۰	۰	۸۶۹,۷۷۳	۰	۰	۰	(۸۰۲,۸۵۳)	۰	۰	۰	۰
۱۴۴,۶۲۵	۰	۰	۱۴۴,۶۲۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۰۴۹,۳۱۹	۰	۰	۰	(۹۰,۴۹۲)	۰	۰	۰	۰
۱۵,۳۵۰,۵۲۶	۱۱,۰۳۵,۲۹۳	۴	۰	۰	۰	۱۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۱,۶۰۱,۱۷۹	۶,۶۶۶,۸۲۵	۰	(۹۰۲)	۳,۷۵۰,۴۶۶	۴,۹۶۸,۵۶۸	۳,۷۵۰,۴۶۶	۴,۹۶۸,۵۶۸	۰
۱۴,۶۳۰,۸۱۳	۱۰,۳۲۵,۴۴۱	۱۴۳,۳۱۹	۲۸۴,۷۰۱	۲۸۴,۷۰۱	۰	۱۸۳,۶۹۵	۳۴۱,۰۰۰	۹۰,۵۱۳۷	۵۴۷,۱۶۲	۹۸,۶۶۴	۱۰۰,۰۰۰	۱,۰۹۵,۳۴۷	۹۵۱,۵۱۵	۱۳,۲۰,۴۶۵۰	۱۳,۲۰,۴۶۵۰	۸,۱۰۰,۵۳۳	۸,۱۰۰,۵۳۳	۱۳,۲۰,۴۶۵۰	۸,۱۰۰,۵۳۳	۸,۱۰۰,۵۳۳
۱۱,۵۲۱,۸۵۰	۱۱,۵۲۱,۸۵۰	۰	۰	۰	۰	۸,۱۵۰	۸,۱۵۰	۷,۱۵۶,۴۲	۷,۱۵۶,۴۲	۰	۰	۱,۳۰۵,۶۱۸	۱,۳۰۵,۶۱۸	۳,۰۵۲,۰۴۰	۳,۰۵۲,۰۴۰	۳,۰۵۲,۰۴۰	۳,۰۵۲,۰۴۰	۳,۰۵۲,۰۴۰	۳,۰۵۲,۰۴۰	۳,۰۵۲,۰۴۰
(۴۰,۴۲,۳۷۶)	(۴۰,۴۲,۳۷۶)	(۴۲,۳۰۰)	(۴۲,۳۰۰)	(۴۲,۳۰۰)	۰	(۳۴۹,۱۵۰)	(۳۴۹,۱۵۰)	(۳,۵۷۲,۶۲۶)	(۳,۵۷۲,۶۲۶)	۰	۰	(۵۸۶۰۰)	(۵۸۶۰۰)	(۱۱۷,۷۰۰)	(۱۱۷,۷۰۰)	(۱۱۷,۷۰۰)	(۱۱۷,۷۰۰)	(۱۱۷,۷۰۰)	(۱۱۷,۷۰۰)	(۱۱۷,۷۰۰)
۳۴,۴۴۸	۰	۱۳,۴۴۰	(۷۶,۹۵۸)	(۷۶,۹۵۸)	۰	(۷۶,۹۵۸)	(۷۶,۹۵۸)	(۷۵,۱۲۵)	(۷۵,۱۲۵)	۱۳,۶۸۷	۱۳,۶۸۷	۹۲,۵۰۴	۹۲,۵۰۴	۶۶,۹۲۱	۶۶,۹۲۱	۶۶,۹۲۱	۶۶,۹۲۱	۶۶,۹۲۱	۶۶,۹۲۱	۶۶,۹۲۱
۲,۸۵۴,۰۵۶	۰	۲۱,۸۶۱	۱۳۴,۲۶۴	۱۳۴,۲۶۴	۰	۱۳۴,۲۶۴	۱۳۴,۲۶۴	۲,۳۲۲,۰۹۸	۲,۳۲۲,۰۹۸	۰	۰	۳۳۱,۳۰۸	۳۳۱,۳۰۸	۱۴۴,۶۲۵	۱۴۴,۶۲۵	۱۴۴,۶۲۵	۱۴۴,۶۲۵	۱۴۴,۶۲۵	۱۴۴,۶۲۵	۱۴۴,۶۲۵
۳۴,۹۹۸,۷۹۰	۱۷,۷۰۴,۸۰۵	۱۳۶,۳۲۱	۲۴۲,۴۰۱	۲۴۲,۴۰۱	۰	۰	۰	۶,۷۳۳,۵۰۶	۶,۷۳۳,۵۰۶	۱۱۲,۳۵۱	۱۱۲,۳۵۱	۲,۶۶۶,۰۷۷	۲,۱۹۸,۵۳۳	۱۵,۳۵۰,۵۳۶	۱۵,۳۵۰,۵۳۶	۱۱,۰۳۵,۲۹۳	۱۱,۰۳۵,۲۹۳	۱۵,۳۵۰,۵۳۶	۱۵,۳۵۰,۵۳۶	۱۱,۰۳۵,۲۹۳



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی پشتیبان پارس

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۳

پ) صورت گردش خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

نقل به صفحه بعد		شش‌ماهه		مارون		و آذر		نقل از صفحه قبل	
میلیون ریال	تعداد واحدها	میلیون ریال	تعداد واحدها	میلیون ریال	تعداد واحدها	میلیون ریال	تعداد واحدها	میلیون ریال	تعداد واحدها
۱۴,۶۶۴,۸۱۷	۱۰,۳۹۹,۹۱۸	۳۴,۱۸۱	۷۴,۲۸۷	(۱۷۸)	.	۲	۱۴,۶۳۰,۸۱۳	۱۰,۳۲۵,۴۳۱	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره
۱۱,۵۲۱,۸۵۰	۱۱,۵۲۱,۸۵۰	.	.	.	.	.	۱۱,۵۲۱,۸۵۰	۱۱,۵۲۱,۸۵۰	واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
(۴۰,۴۲۳,۳۷۶)	(۴۰,۴۲۳,۳۷۶)	.	.	.	.	.	(۴۰,۴۲۳,۳۷۶)	(۴۰,۴۲۳,۳۷۶)	واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
۲۸,۷۲۴	.	(۵,۷۲۴)	.	.	.	.	۳۴,۴۴۸	.	سود(زیان) خالص دوره
۲,۸۵۴,۰۵۶	.	.	.	.	.	.	۲,۸۵۴,۰۵۶	.	تعدیلات
۲۵,۰۲۷,۰۷۱	۱۷,۷۷۹,۳۹۲	۲۸,۴۵۷	۷۴,۴۸۷	(۱۷۸)	.	۲	۲۴,۹۹۸,۷۹۰	۱۷,۷۰۴,۹۰۵	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره

نقل به صفحه بعد		گشاد		فجم		نیرو		نقل از صفحه قبل	
میلیون ریال	تعداد واحدها	میلیون ریال	تعداد واحدها	میلیون ریال	تعداد واحدها	میلیون ریال	تعداد واحدها	میلیون ریال	تعداد واحدها
۱۴,۷۱۹,۶۵۴	۱۰,۳۵۱,۸۰۸	(۵۰)	.	۵۴,۹۱۵	۵۱,۸۹۰	(۲۸)	۱۴,۶۶۴,۸۱۷	۱۰,۳۹۹,۹۱۸	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره
۱۱,۵۲۱,۸۵۰	۱۱,۵۲۱,۸۵۰	.	.	.	.	.	۱۱,۵۲۱,۸۵۰	۱۱,۵۲۱,۸۵۰	واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
(۴۰,۴۲۳,۳۷۶)	(۴۰,۴۲۳,۳۷۶)	.	.	.	.	.	(۴۰,۴۲۳,۳۷۶)	(۴۰,۴۲۳,۳۷۶)	واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
۲۲,۳۲۱	.	.	.	(۶۵۰۳)	.	.	۲۸,۷۲۴	.	سود(زیان) خالص دوره
۲,۸۵۴,۰۵۶	.	.	.	.	.	.	۲,۸۵۴,۰۵۶	.	تعدیلات
۲۵,۰۷۵,۴۰۵	۱۷,۸۳۱,۲۸۲	(۵۰)	.	۴۸,۴۱۱	۵۱,۸۹۰	(۲۸)	۲۵,۰۲۷,۰۷۱	۱۷,۷۷۹,۳۹۲	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره



دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۳

[illegible]

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی پاداش پشتیبان پارس

یادداشتهای توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ مهر 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	
۲۵,۷۸۸,۱۳۲	۱۶,۸۱۷,۴۶۴	۲۳,۲۰۵,۸۲۹	جمع دارایی جاری
۰	۰	۰	جمع دارایی غیر جاری
۲۵,۷۸۸,۱۳۲	۱۶,۸۱۷,۴۶۴	۲۳,۲۰۵,۸۲۹	جمع کل دارایی ها
۳۰۴,۶۶۶	۳۰۴,۱۶۹	۳۰۴,۱۶۹	جمع بدهی های جاری
۰	۰	۰	جمع بدهی های غیر جاری
۳۰۴,۶۶۶	۳۰۴,۱۶۹	۳۰۴,۱۶۹	جمع کل بدهی ها
۱۰۴,۶۷۲	۵۲,۳۳۶	۵۲۳,۳۶۱	جمع کل تعهدات
۴۰۹,۳۳۸	۳۵۶,۵۰۵	۸۲۷,۵۳۰	جمع کل بدهی ها و تعهدات
	۴۷.۱۷		نسبت جاری
		۰.۰۴	نسبت بدهی و تعهدات

