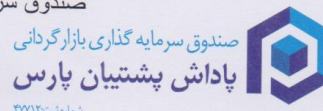


صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی پاداش پشتیبان پارس
گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی همراه صورت های مالی
دوره مالی 3 ماه منتهی به 31 تیر 1399



باسلام

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی پاداش پشتیبان پارس مربوط به دوره میانی ۳ ماه منتهی به ۳۱ تیر ۱۳۹۹ 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

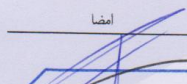
۲
۳
۴
۴
۴-۶
۷-۱۳

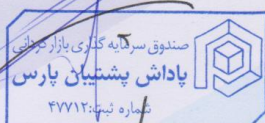
- صورت خالص دارایی ها
- صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
- یادداشت های توضیحی:
- الف- اطلاعات کلی صندوق
- ب- مبنای تهیه صورتهای مالی
- ب- خلاصه اهم رویه های حسابداری
- ت- یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

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 سرمایه گذاری مشترک تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری 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 ۱۳۹۹/۰۵/۲۰ به تائید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

با سپاس

امضا	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	کوروش شمس	شرکت سید گردان پاداش سرمایه	مدیر صندوق
	مسعود بختیاری	موسسه حسابرسی آزموده کاران	متولی صندوق



موسسه حسابری و خدمات مدیریت
آزموده کاران



صندوق سرمایه گذاری بازارگردانی
پاداش پشتیبان پارس

شماره ثبت: ۴۷۷۱۲

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی پاداش پشتیبان پارس

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی همراه صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماه منتهی به ۳۱ تیر ۱۳۹۹

باسلام

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی پاداش پشتیبان پارس مربوط به دوره میانی ۳ ماه منتهی به ۳۱ تیر ۱۳۹۹ 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

۳

۴

۴

۴-۶

۷-۱۳

● صورت خالص دارایی ها

● صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

● یادداشت های توضیحی:

الف- اطلاعات کلی صندوق

ب- مبنای تهیه صورتهای مالی

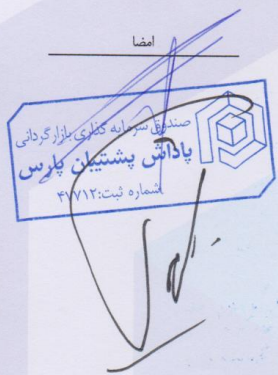
پ- خلاصه اهم رویه های حسابداری

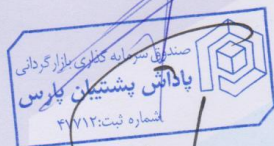
ت- یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

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 سرمایه گذاری مشترک تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری 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 ۱۳۹۹/۰۵/۲۰ به تائید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

با سپاس

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضا
مدیر صندوق	شرکت سید گردان پاداش سرمایه	کوروش شمس	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی آزموده کاران	مسعود بختیاری	



موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
آزموده کاران

تهران، میدان آرژانتین، خیابان احمد قنبر، خیابان پنجم، پلاک ۱۵، طبقه اول، واحد ۶، کدپستی: ۱۵۱۳۷۱۸۶۱۸

تلفن و فکس: ۸۸۴۸۰۱۶۹-۸۸۵۳۲۱۶۷ - شماره ثبت: ۴۷۷۱۲

padash@padashsarmayeh.com www.padashmarketmaker.com

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی پاداش پشتیبان پارس
گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی همراه صورت های مالی
دوره مالی 3 ماه منتهی به 31 تیر 1399

دارایی ها :	یادداشت	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۱۳۹۹/۰۱/۳۱
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۵	۸,۷۹۵,۳۷۷,۱۴۶,۳۹۰	۵,۰۹۵,۶۸۵,۵۸۷,۳۰۲
سرمایه گذاری در سپرده بانکی	۶	۵۰,۰۵۹,۴۲۳,۵۳۰	۳۰,۷۵۰,۱۱۸,۴۶۳
حسابهای دریافتی	۷	۳۹,۷۷۵,۵۴۱,۴۱۹	۰
سایر دارایی ها	۸	۹۳۶,۳۸۹,۹۲۲	۶۷,۰۶۸,۴۳۲
جاری کارگزاران	۹	۰	۱۵,۱۷۲,۱۷۷,۴۹۸
موجودی نقد	۱۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع دارایی ها		۸,۸۷۶,۹۸۸,۵۰۱,۳۶۱	۵,۱۴۱,۷۲۴,۹۵۱,۶۹۵
بدهی ها :			
جاری کارگزاران	۹	۳۶۳,۴۹۵,۰۵۷,۹۶۲	۰
بدهی به ارکان صندوق	۱۱	۳,۶۳۶,۳۷۵,۸۹۷	۵,۹۴۳,۵۷۵,۹۸۳
سایر حسابهای پرداختی و ذخایر	۱۲	۲,۵۸۷,۵۹۱,۷۰۶	۶۵۳,۶۳۵,۱۳۰
بدهی به سرمایه گذاران	۱۳	۱۲,۹۰۷,۰۱۸	۲,۵۴۷,۱۹۱
جمع بدهی ها		۳۶۹,۷۳۱,۸۳۲,۵۸۳	۶,۵۹۹,۷۵۸,۳۰۴
خالص دارایی ها	۱۴	۸,۵۰۶,۴۴۶,۶۶۸,۶۷۸	۵,۱۳۵,۱۲۵,۱۹۳,۳۹۱
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری		۱,۷۴۵,۳۵۹	۷۰۵,۶۳۳

موسسه سرمایه‌گذاری و خدمات مدیریت
آزموده کاران

یادداشت‌های توضیحی همراه ، بخش جدائی ناپذیر صورتهای مالی می باشد.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی پادش پشتیبان پارس
گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی
دوره مالی 3 ماه منتهی به 31 تیر 1399

دارایی ها :	یادداشت	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۱۳۹۹/۰۱/۳۱
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۵	۸,۷۹۵,۳۷۷,۱۴۶,۳۹۰	۵,۰۹۵,۶۸۵,۵۸۷,۳۰۲
سرمایه گذاری در سپرده بانکی	۶	۵۰۰,۵۹۲,۲۲۳,۵۳۰	۳۰,۷۵۰,۱۱۸,۴۶۳
حسابهای دریافتی	۷	۲۹,۷۷۵,۵۴۱,۴۱۹	۰
سایر دارایی ها	۸	۹۳۶,۳۸۹,۹۲۲	۶۷,۰۶۸,۴۳۲
جاری کارگزاران	۹	۰	۱۵,۱۷۳,۱۷۷,۴۹۸
موجودی نقد	۱۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع دارایی ها		۸,۸۷۶,۱۹۸,۵۰۱,۳۶۱	۵,۱۴۱,۷۲۴,۹۵۱,۶۹۵
بدهی ها :			
جاری کارگزاران	۹	۳۶۳,۴۹۵,۰۵۷,۹۶۲	۰
بدهی به ارکان صندوق	۱۱	۳,۶۳۶,۳۷۵,۸۹۷	۵,۹۴۳,۵۷۵,۹۸۳
سایر حسابهای پرداختی و ذخایر	۱۲	۲,۵۸۷,۵۹۱,۷۰۶	۶۵۳,۶۳۵,۱۳۰
بدهی به سرمایه گذاران	۱۳	۱۳,۹۰۷,۰۱۸	۲,۵۴۷,۱۹۱
جمع بدهی ها		۳۶۹,۷۳۱,۸۳۲,۵۸۳	۶,۵۹۹,۷۵۸,۳۰۴
خالص دارایی ها	۱۴	۸,۵۰۶,۴۶۶,۶۶۸,۶۷۸	۵,۱۳۵,۱۲۵,۱۹۳,۳۹۱
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری		۱,۷۴۵,۴۵۹	۷۰۵,۶۳۳

موسسه حسابری و خدمات مدیریت
آزموده کاران

یادداشت های توضیحی همراه ، بخش جدائی ناپذیر صورتهای مالی می باشد .

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی پاداش پشتیبان پارس
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی همراه صورت های مالی
دوره مالی 3 ماه منتهی به 31 تیر 1399

یادداشت	دوره مالی 3 ماه منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۱/۳۱
درآمد ها:		
سود فروش اوراق بهادار	۱۵	ریال
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۶	۱,۰۰۶,۸۴۱,۹۷۰,۸۷۹
سود سهام	۱۷	۳,۵۸۲,۲۶۵,۲۶۳,۴۰۱
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت	۱۸	۲۹,۷۷۵,۵۴۱,۴۱۹
سایر درآمدها	۱۹	۲۲۳,۶۸۸,۸۸۵
جمع درآمدها		۲۲۲,۳۷۴,۱۱۰
هزینه ها:		
هزینه کارمزد ارکان	۲۰	۱۱,۵۶۵,۷۴۲,۵۴۴
سایر هزینه ها	۲۱	۳۱,۳۴۹,۰۴۹,۹۱۴
هزینه مالی	۲۲	۹۶۱,۰۰۹,۵۹۹
جمع هزینه ها		۱,۵۱۵,۸۸۱,۲۷۶
سود خالص		۱۴۰,۷۵۷,۴۲۹
بازده میانگین سرمایه گذاری (درصد) (۱)		۱۲,۶۶۷,۵۰۹,۵۷۲
بازده سرمایه گذاری پایان دوره (درصد) (۲)		۳۴,۳۸۰,۲۹۸,۱۲۸
		(۱۲,۲۷۱,۴۵۴,۶۸۷)
	۳۳۹,۶۷٪	۴۸,۷۱٪
	۳۳۹,۶۷٪	۴۸,۷۱٪

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره مالی 3 ماه منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۱/۳۱
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری)	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
اول دوره	۷,۲۷۷,۳۳۶	۷,۲۷۷,۳۳۶,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۱۱۳,۳۸۰	۷,۲۹۱,۳۵۸,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۲,۵۱۷,۲۳۱)	(۱۴,۰۲۲,۰۰۰,۰۰۰)
سود(زیان) خالص دوره	-	۲,۴۵۶,۱۵۷,۱۴۰,۸۹۱
تعدیلات	-	(۴,۵۹۸,۳۶۷,۹۴۷,۵۰۰)
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره	۴,۸۷۳,۴۸۵	۵,۱۳۵,۱۲۵,۱۹۳,۳۹۱
	۸,۵۰۶,۴۶۶,۶۸۸,۶۷۸	۷,۲۷۷,۳۳۶

(۱) بازده میانگین سرمایه گذاری	سود (زیان) خالص
(۲) بازده سرمایه گذاری پایان دوره	میانگین موزون وجوه استفاده شده
	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال فرسود (زیان) خالص
	خالص دارایی های پایان دوره

موسسه حسابری و خدمات مدیریت
آزموده کاران

یادداشت‌های توضیحی همراه ، بخش جدائی پذیر صورتهای مالی می باشد

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی پاداش پشتیبان پارس
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی همراه صورت های مالی
دوره مالی 3 ماه منتهی به 31 تیر 1399

یادداشت	دوره مالی 3 ماه منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۱/۳۱
درآمد ها:	ریال	ریال
سود فروش اوراق بهادار	۱۵	۱,۰۰۶,۸۴۱,۹۷۰,۸۷۹
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۶	۳,۵۸۲,۲۶۵,۲۶۳,۴۰۱
سود سهام	۱۷	۲۹,۷۷۵,۵۴۱,۴۱۹
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت	۱۸	۲۲۲,۳۷۴,۱۱۰
سایر درآمدها	۱۹	۱۷۲,۳۶۶,۰۰۰
جمع درآمدها	۴,۶۱۹,۱۰۵,۱۴۹,۸۰۹	۳۹۶,۰۵۴,۸۸۵
هزینه ها:		
هزینه کارمزد ارکان	۲۰	۳۱,۳۴۹,۰۴۹,۹۱۴
سایر هزینه ها	۲۱	۱,۵۱۵,۸۸۱,۲۷۶
هزینه مالی	۲۲	۱۴۰,۷۵۷,۴۲۹
جمع هزینه ها	۳۴,۳۸۰,۲۹۸,۱۲۸	۱۲,۶۶۷,۵۰۹,۵۷۲
سود خالص	۴,۵۸۴,۷۲۴,۸۵۱,۶۸۱	(۱۲,۲۷۱,۴۵۴,۶۸۷)
بازده میانگین سرمایه گذاری (درصد) (۱)	۳۳,۹۶۷٪	۳۳,۹۶۷٪
بازده سرمایه گذاری پایان دوره (درصد) (۲)	۴۸,۷۱٪	۴۸,۷۱٪

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره مالی 3 ماه منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۱/۳۱
	تعداد واحدهای سرمایه گذاری ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری ریال
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره	۷,۲۷۷,۳۳۶	۷,۲۷۷,۳۳۶,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۱۱۳,۳۸۰	۱۱۳,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۲,۵۱۷,۲۳۱)	(۲,۵۱۷,۲۳۱,۰۰۰,۰۰۰)
سود (زیان) خالص دوره	۰	۴,۵۸۴,۷۲۴,۸۵۱,۶۸۱
تعدیلات	۲۳	(۵,۹۸۶,۲۰۵,۱۸۳,۰۰۳)
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره	۴,۸۷۳,۴۸۵	۸,۵۰۶,۴۶۶,۶۶۸,۶۷۸

- (۱) بازده میانگین سرمایه گذاری = سود (زیان) خالص / میانگین موزون وجوه استفاده شده
- (۲) بازده سرمایه گذاری پایان دوره = تعدیلات ناشی از تفاوت قیسه صدور و ابطال ± سود (زیان) خالص / خالص دارایی های پایان دوره

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
آزموده کاران

یادداشت‌های توضیحی همراه ، بخش جدائی ناپذیر صورتهای مالی می باشد

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی پاداش پشتیبان پارس

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی همراه صورت های مالی

دوره مالی 3 ماه منتهی به 31 تیر 1399

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی پاداش پشتیبان پارس در تاریخ ۱۳۹۸/۰۴/۰۱ تحت شماره ۱۲۲/۵۰۰۸۹ 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 تیل 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 از تاریخ تاسیس به مدت ۳ سال دارای اعتبار می باشد. مرکز اصلی صندوق در تهران - میدان آرژانتین- خیابان احمد قصیر خیابان پنجم پلاک ۱۵ واحد ۶ کد پستی ۱۵۱۳۷۱۸۶۱۸ می باشد.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی پاداش پشتیبان پارس مطابق ماده ۵۶ 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:

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 ترازنامه دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتازی که دارای حق رای بوده اند به شرح زیر است:

نام دارندگان واحد های ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تسلط	درصد واحدهای ممتاز تحت تسلط
گروه صنایع کاغذ پارس	۳۴,۶۵۰	۹۹٪
شرکت کارگزاری بورس بهگزین	۳۵۰	۱٪
	۳۵,۰۰۰	۱۰۰٪

مدیر صندوق: شرکت سید گردان پاداش سرمایه (سهامی خاص) که در تاریخ ۱۳۹۲/۰۷/۲۰ 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 ۶

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

حسابرس صندوق: موسسه حسابرسی کارای پارس است که با شماره ثبت ۷۱۰ نزد ثبت شرکتها به ثبت رسیده است. نشانی حسابرס عبارت است از: دفتر شیراز: بلوار معالی آباد، روبروی بوستان ملت، ساختمان طوبی، ۸، طبقه اول واحد ۱ و دفتر تهران: بلوار مرزداران، بزرگراه فضل اله نوری، کوچه مهدی یکم، پلاک ۵۱، طبقه اول واحد ۲.

۲-۱- بر اساس تصمیمات مجمع صندوق در مورخ ۲۲ دی ماه ۱۳۹۸ و تایید شماره ۱۲۲/۶۰۰۳۸ مورخ ۷ بهمن ماه ۱۳۹۸ سازمان بورس و اوراق بهادار متولی صندوق از "موسسه حسابرسی آزمون پرداز ایران مشهود" به "موسسه حسابرسی آزموده کاران" و حسابرס از "موسسه حسابرسی آزموده کاران" به "موسسه حسابرسی کارای پارس" تغییر یافته است.

۳- مبنای تهیه صورتهای مالی

صورتهای مالی اساساً بر مبنای ارزش های جاری در پایان دوره تهیه شده است

۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۴-۱- سرمایه گذاریها:

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

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی پاداش پشتیبان پارس

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی همراه صورت های مالی

دوره مالی 3 ماه منتهی به 31 تیر 1399

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 "لحوق 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 بازخريد 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 ۸ 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.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی پاداش پشتیبان پارس

گزارش مالی میان دوره ای

پاداشتهای توضیحی همراه صورت های مالی

دوره مالی 3 ماه منتهی به 31 تیر 1399

۴-۳ 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 مثبته و تصویب مجمع صندوق.
هزینه های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۷۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبته و تصویب مجمع صندوق.
کارمزد مدیر	سالانه ۲٪ از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تسلک صندوق به علاوه ۰.۳٪ از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تسلک صندوق موضوع بند ۲-۳-۴ امیدنامه نمونه مربوطه و ۲٪ سود حاصل از سپرده گذاری در گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری
کارمزد متولی	سالانه ۱ در هزار (۰.۰۰۱) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق که حداقل ۵۰ میلیون ریال و حداکثر ۱۵۰ میلیون ریال است.
حق الزحمه حسابرسی	سالانه مبلغ ثابت ۹۰ میلیون 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 تا سقف ۶۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبته و با تصویب مجمع صندوق.

۴-۴ پدھی به ارکان صندوق

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

۴-۵ مخارج تامین مالی

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

۴-۶ تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال

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

۴-۶ مدت زمان صندوق

مدت زمان فعالیت صندوق از تاریخ تاسیس به مدت ۳ سال می باشد.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی پاداش پشتیبان پارس
گزارش مالی میان دوره ای
پاداشتهای توضیحی همراه صورت های مالی
دوره مالی 3 ماه منتهی به 31 تیر 1399

5- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم:

سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکت های بورسی و فرابورسی به تفکیک صنعت به شرح زیر می باشد:

صنعت	1399/07/31		1399/01/31	
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال
بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تأمین اجتماعی	988,966,880,613	3,335,943,19,149	1,882,738,637,044	1,775,162,121,048
بانکها و موسسات اعتباری	20,852,10,482,644	2,761,777,817,681	2,576,387,288,274	1,113,277,569,866
محصولات کالشی	246,377,228,761	257,900,970,914	517,200,888,132	226,566,580,341
سایر محصولات گامی غیر فلزی	73,819,818,125	66,922,778,651	17,355,573,852	17,148,55,775
فعالیت های هنری، سرگرمی و خلاقانه	2,325,023,075	2,188,392,325	-	-
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	344,163,121,264	331,952,899,600	-	-
جمع	3,740,825,160,482	8,795,377,166,390	5,055,685,587,302	2,882,318,127,230

6- سرمایه گذاری در سبده بانکی:

سرمایه گذاری در سبده بانکی در تاریخ خالص دارایی ها به شرح زیر قابل تفکیک است:

نوع سبده	تاریخ سبده گذاری	نرخ سود (درصد)	1399/07/31		1399/01/31	
			مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد
			ریال	ریال	ریال	ریال
کوتاه مدت	1399/01/01	-	22,900,000	0.52	3,822,982,608	0.52
کوتاه مدت	1398/11/20	-	865,877,604	1.92	22,000,988,951	1.92
کوتاه مدت	1398/11/27	-	223,128,258	0.87	2,000,000,000	0.87
کوتاه مدت	1398/01/20	-	1,181,277,882	2.62	25,228,000,000	2.62
کوتاه مدت	1398/01/09	-	8,222,825,252	17.22	18,992,498,024	17.22
کوتاه مدت	1398/01/29	-	3,277,558,300	7.42	-	-
کوتاه مدت	1398/01/25	-	1,000,000	0.02	-	-
کوتاه مدت	1398/01/29	-	15,174,931	0.03	-	-
کوتاه مدت	1398/01/20	-	3,000,000	0.01	59,827	0.01
کوتاه مدت	1398/01/08	-	5,000,000	0.01	9,992	0.01
جمع			50,000,000,000	100	30,000,000,000	100

7- حساب های دریافتی:

سود دریافتی سهام
بیمه آسیا آسیا
کافه پارس چکاپ

1399/07/31		1399/01/31	
تراز اول	تراز اول	تراز اول	تراز اول
3,099,926,250	250	2,322,819,250	250
3,099,926,250	250	2,322,819,250	250
3,099,926,250	250	2,322,819,250	250

8- سایر دارایی ها:

سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج پشتیبانی، نگهداری نرم افزار و مخارج برگزاری مسابقات می باشد که به صورت روزانه مستهجن و هزینه آن شناسایی می گردد.

1399/07/31		1399/01/31	
ماده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	ماده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره
67,068,222	0	67,068,222	0
67,068,222	0	67,068,222	0
67,068,222	0	67,068,222	0
67,068,222	0	67,068,222	0

مخارج تأسیس
مخارج نرم افزار و سایت
مخارج حقوق در کانون ها
دریافتی بابت هزینه های متوقف شده

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی پاداش پشتیبان پارس
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی همراه صورت های مالی
دوره مالی 3 ماه منتهی به 31 تیر 1399

۹- جاری کارگزاران:

جاری کارگزاران مربوط به حساب فی مابین با شرکت کارگزاری به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۹/۰۴/۳۱				
مانده ابتدای دوره	گردش پدھکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	
(۵۶,۸۲۸,۵۲۷,۷۲۰)	۳,۸۱۴,۹۵۱,۵۲۵,۲۳۱	(۳,۱۲۸,۰۹۰,۴۹۱,۵۱۴)	(۳۶۹,۹۶۷,۴۹۴,۰۰۳)	کارگزاری ملل یونا
۷۲,۰۰۰,۷۰۵,۵۲۸	۳,۶۸۴,۷۹۳,۱۲۵,۵۳۶	(۳,۷۵۰,۳۲۱,۳۹۴,۷۱۳)	۶,۴۷۲,۴۳۶,۰۴۱	کارگزاری بانک سپه
۱۵,۱۷۲,۱۷۷,۴۹۸	۶,۴۹۹,۷۴۴,۶۵۰,۷۶۷	(۶,۸۷۸,۴۱۱,۸۸۶,۲۲۷)	(۳۶۳,۴۹۵,۰۵۷,۹۶۲)	جمع

۱۰- موجودی نقد:

۱۳۹۹/۰۴/۳۱	
ریال	
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	جاری چکها ۱/۶۲۲۵۰۱۰/۲/۱۷۰

۱۱- بدهی به ارکان صندوق :

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

۱۳۹۹/۰۴/۳۱	
ریال	
۳,۴۶۴,۴۴۷,۱۴۱	مدیر
۱۴۴,۰۱۴,۷۰۸	منوبی
۲۷,۸۱۴,۰۴۸	حسابرس
۳,۶۳۶,۲۷۵,۸۹۷	جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی پاداش پشتیبان پارس
گزارش مالی میان دوره ای
پاداشتهای توضیحی همراه صورت های مالی
دوره مالی 3 ماه منتهی به 31 تیر 1399

۱۲- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر:

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

۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۱۳۹۹/۰۱/۳۱	
ریال	ریال	
۷۹۷,۱۴۴,۱۱۱	۱۴۱,۷۲۰,۹۹۲	نرم افزار و تانژما
۱,۷۹۰,۴۴۷,۵۹۵	۵۱۱,۹۱۴,۱۳۸	ذخیره کارمزد تصفیه
۲,۵۸۷,۵۹۱,۷۰۶	۶۵۳,۶۳۵,۱۳۰	جمع

۱۳- بدهی به سرمایه گذاران:

بدهی به سرمایه گذاران به شرح زیر است:

۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۱۳۹۹/۰۱/۳۱	
ریال	ریال	
۱۲,۹۰۷,۰۱۸	۲,۵۴۷,۱۹۱	بدهی به سرمایه گذاران
۱۲,۹۰۷,۰۱۸	۲,۵۴۷,۱۹۱	

۱۴- خالص دارایی ها:

خالص دارایی ها در تاریخ ترازنامه به تفکیک واحدهای سرمایه گذاری عادی و ممتاز به شرح ذیل است:

۱۳۹۹/۰۴/۳۱		۱۳۹۹/۰۱/۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۴,۸۳۸,۴۸۵	۸,۴۴۵,۳۷۵,۶۱۵,۰۶۸	۴,۸۳۸,۴۸۵	۸,۴۴۵,۳۷۵,۶۱۵,۰۶۸	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۲۵,۰۰۰	۶۱,۰۹۱,۰۵۳,۶۱۰	۲۵,۰۰۰	۶۱,۰۹۱,۰۵۳,۶۱۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۴,۸۷۳,۴۸۵	۸,۵۰۶,۴۶۶,۶۶۸,۶۷۸	۴,۸۷۳,۴۸۵	۸,۵۰۶,۴۶۶,۶۶۸,۶۷۸	جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی پاداش پشتیمان پارس
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی
دوره مالی 3 ماه منتهی به 31 تیر 1399

۱۵- سود فروش اوراق بهادار:
سود اوراق بهادار به شرح زیر است:

پادداشت	دوره مالی ۳ ماه منتهی به		سال مالی منتهی به
	۱۳۹۹/۰۲/۳۱	۱۳۹۹/۰۱/۳۱	
	ریال	ریال	
۱۵-۱	۱,۰۰۶,۸۴۱,۹۷۰,۸۷۹	۲۰۴,۴۳۱,۶۸۸,۹۵۹	سود حاصل از فروش سهام و حق تقدم بورسی و فراپورسی
۱۵-۲	*	۱۲۹,۴۴۶,۶۸۷	سود فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
	۱,۰۰۶,۸۴۱,۹۷۰,۸۷۹	۲۰۴,۴۳۱,۶۸۸,۹۵۹	

۱- ۱۵- سود حاصل از فروش سهام و حق تقدم بورسی و فراپورسی

دوره مالی ۳ ماه منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱					
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۱/۳۱
	ریال	ریال	ریال	ریال	سود (زیان) فروش
۵۹,۴۶۰,۱۷۱	۱,۱۶۲,۲۱۰,۵۴۴,۶۴۷	(۸۶۲,۱۰۸,۵۱۷,۰۲۹)	(۵,۰۲۶,۲۰۹,۱۴۱)	۳۹۵,۰۶۵,۴۱۸,۴۵۷	۲۰,۵۵۵,۱۷۷,۹۸۱
۲۰۵,۸۲۰,۹۰۰	۲,۱۴۹,۶۰۷,۸۸۳,۵۰۰	(۱,۵۶۵,۲۴۰,۶۰۶,۶۸۰)	(۸,۵۷۶,۹۰۲,۷۸۳)	۵۷۵,۵۴۰,۵۷۶,۰۳۷	۵۶,۶۸۸,۳۸۸,۵۹۷
۶۱,۹۰۰,۵۸۲	۷۹۴,۵۱۶,۰۲۱,۰۴۷	(۷۶۰,۶۵۶,۱۱۸,۲۹۱)	(۳,۱۷۰,۱۰۹,۴۴۲)	۳۰,۶۸۹,۸۰۳,۱۱۴	۱۲۷,۱۶۰,۶۰۰,۰۹۸
۶,۹۲۹,۷۴۵	۲۸۲,۳۱۳,۰۳۰,۸۲۷	(۲۷۹,۳۷۸,۲۹۳,۸۴۷)	(۱,۱۲۶,۲۴۶,۸۴۱)	۱,۸۰۸,۵۸۳,۰۴۹	۱,۴۸۸,۴۴۶
۷,۴۶۶,۱۰۷	۵۴,۵۳۸,۸۲۶,۰۴۶	(۵۳,۴۴۱,۹۷۷,۹۸۷)	(۲۱۷,۵۶۹,۴۱۸)	*	۱,۰۶۹,۲۷۸,۸۲۱
۷,۹۳۷,۵۴۵	۱۳۶,۹۱۷,۱۲۳,۴۴۵	(۱۳۳,۲۷۵,۵۱۳,۱۳۹)	(۵۴۶,۲۹۸,۷۱۵)	۲,۶۱۸,۳۱۱,۴۰۱	*
*	*	*	*	*	۴۲,۱۴۲
*	*	*	*	*	(۸۴,۵۵۰,۳۸۵)
۳۴۸,۷۰۵,۰۵۰	۴,۶۸۰,۰۹۳,۷۱۲,۳۰۲	(۳,۶۵۴,۵۷۸,۲۴۵,۲۸۳)	(۱۸,۶۷۲,۵۱۶,۱۴۰)	۱,۰۰۶,۸۴۱,۹۷۰,۸۷۹	۲۰۴,۴۳۱,۶۸۸,۹۵۹

۲- ۱۵- سود فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

دوره مالی ۳ ماه منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱					
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۱/۳۱
	ریال	ریال	ریال	ریال	سود (زیان) فروش
*	*	*	*	*	۱۲۹,۴۴۶,۶۸۷
*	*	*	*	*	۱۲۹,۴۴۶,۶۸۷

مشارکت دولتی ۹۹,۰۹۰,۹۰۹ (اشاد)
جمع

۱۶- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار:
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار به شرح زیر است:

پادداشت	دوره مالی ۳ ماه منتهی به		سال مالی منتهی به
	۱۳۹۹/۰۲/۳۱	۱۳۹۹/۰۱/۳۱	
	ریال	ریال	
۱۶-۱	۳,۵۸۲,۲۶۵,۲۶۳,۴۰۱	۲,۲۶۳,۵۶۷,۴۵۹,۹۳۲	سود تحقق نیافته نگهداری سهام و حق تقدم
	۳,۵۸۲,۲۶۵,۲۶۳,۴۰۱	۲,۲۶۳,۵۶۷,۴۵۹,۹۳۲	جمع

۱- ۱۶- سود تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس:

دوره مالی ۳ ماه منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱					
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود تحقق نیافته نگهداری	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۱/۳۱
	ریال	ریال	ریال	ریال	سود (زیان) فروش
۸۸۰,۷۴۰,۷۰۵	۳,۳۷۸,۵۲۱,۵۱۷,۰۰۰	(۱,۶۰۱,۵۹۷,۲۱۴,۸۲۳)	(۱۳,۶۸۰,۳۰۰,۸۵۱)	۱,۹۶۲,۴۴۴,۰۰۱,۳۴۶	۷۰۹,۵۲۴,۵۱۵,۶۴۶
۲۲۰,۳۴۹,۷۴۵	۲,۳۷۰,۸۷۱,۶۶۶,۳۴۰	(۲,۵۴۵,۵۲۳,۴۴۴,۸۴۳)	(۱۳,۰۵۰,۷۷۷,۱۶۶)	۷۱۲,۲۸۷,۲۴۴,۳۵۱	۱,۴۶۲,۱۲۹,۷۱۸,۲۴۸
۲۰,۴۹۰,۰۶۰	۲۵۸,۹۹۴,۳۵۸,۴۰۰	(۲۴۶,۳۴۷,۷۴۴,۷۶۱)	(۱۰,۳۳,۳۸۷,۴۸۶)	۱۱,۶۱۳,۴۴۶,۱۵۳	۹۰,۶۲۹,۵۰۷,۷۹۱
۳,۴۰۰,۰۰۰	۴۴۲,۳۶۶,۰۰۰,۰۰۰	(۴۴۴,۱۶۵,۱۳۱,۲۶۶)	(۱,۳۷۰,۰۳۰,۳۴۰)	(۲,۴۹۰,۱۶۱,۶۰۴)	*
۲۸۰,۰۰۰	۲,۱۹۷,۱۶۰,۰۰۰	(۲,۳۴۵,۰۳۳,۰۷۵)	(۸,۷۶۶,۶۶۵)	(۲۴۶,۶۲۹,۷۴۰)	*
۱,۶۸۹,۶۰۹	۶۶,۶۸۸,۸۶۷,۲۳۰	(۷۳,۸۱۹,۸۱۸,۱۴۵)	(۲۶۶,۰۸۸,۵۷۹)	(۷,۳۹۷,۰۳۹,۴۴۴)	۲۱۳,۷۱۸,۰۷۷
۵۹۶,۶۷۴	۱۰,۴۴۵,۰۸۸,۱۲۸	(۱۰,۲۷۹,۶۰۸,۹۲۴)	(۶۱,۵۹۶,۰۹۸)	(۹۶,۱۱۶,۸۹۴)	*
۱۳۶,۰۸۰,۷۴۴	۱,۴۹۹,۵۴۶,۸۲۸,۴۹۸	(۵۸۸,۸۲۳,۸۱۷,۰۷۴)	(۵,۹۸۲,۱۹۱,۴۶۱)	۹۰۴,۷۱۹,۷۱۹,۴۸۳	*
۴۷۱,۴۸۸,۲۲۷	۸,۸۴۰,۶۱۱,۲۸۵,۳۴۶	(۵,۲۱۳,۱۱۱,۸۸۲,۵۸۹)	(۳۵,۳۲۳,۱۳۹,۰۰۶)	۳,۵۸۲,۴۶۵,۲۶۴,۴۰۱	۲,۲۶۳,۵۶۷,۴۵۹,۹۳۲

پاداشتهای توضیحی همراه صورت های مالی
دوره مالی 3 ماه منتهی به 31 تیر 1399

سال مالی منتهی به
۱۳۹۹/۰۱/۳۱

دوره مالی ۳ ماه منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱

تاریخ مجمع	تعداد سهام	سود متعلق به هر سهم	هزینه تزیین	خالص درآمد سود سهام	نام شرکت
۱۳۹۹/۰۲/۲۸	۸۷,۷۱۴,۷۵	۳۵۰	(۹,۳۳۴,۰۷,۲۳۴)	۲۶,۳۶۵,۸۱۹,۰۱۵	سهام آسپا (آسیا)
۱۳۹۰/۰۲/۱۵	۲۴,۱۷۹,۴۴۷	۱۵۰	(۲۱۷,۹۴۶,۴۶)	۳,۲۰۹,۲۲۴,۶۰۴	غذای غازی (چکابا)
			(۴,۵۵۱,۳۰۱,۸۸۱)	۲۹,۷۷۵,۵۴۱,۴۱۹	

سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب شامل سود اوراق مشارکت و سود سپرده بانکی بشرح زیر می باشد :

پادداشت	دوره مالی ۱۳۹۹/۰۴/۲۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۱/۲۱
۱۸-۱	۰	۱۵۲,۹۸۰,۹۹۳
۱۸-۲	۲۲۲,۲۷۴,۱۱۰	۷۰,۷۰۷,۸۹۲
	۲۲۲,۲۷۴,۱۱۰	۲۲۳,۶۸۸,۸۸۵

سال مالی منتهی به
۱۳۹۹/۰۱/۳۱

دوره مالی ۳ ماه منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱

ناریخ سرمایه گذاری	ناریخ سررسید	ارزش اسمی	نرخ سود	سود خالص	سود خالص
*	*	*	*	*	۱۵۲,۹۸۰,۹۹۲
*	*	*	*	*	۱۵۲,۹۸۰,۹۹۲

سال مالی منتهی به
۱۳۹۹/۰۱/۳۱

دوره مالی ۳ ماه منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱

تاریخ سررسید	نوع حساب	نرخ سود	سود خالص	تاریخ سرسایه گذاری
۱۳۹۸/۱/۱۰	منفعت	۱۰	۱,۵۸۷,۵۰۹ ریال	۱۳۹۸/۱/۱۰
۱۳۹۹/۰۶/۱۱	منفعت	۱۰	۵۰۴,۰۰۰ ریال	۱۳۹۹/۰۶/۱۱
۱۳۹۸/۱۲/۲۷	کوتاه مدت	۱۰	۲۲,۹۷۷,۲۴۶ ریال	۱۳۹۸/۱۲/۲۷
۱۳۹۸/۱۱/۳۰	کوتاه مدت	۱۰	۱۲,۳۲۵,۱۸۱ ریال	۱۳۹۸/۱۱/۳۰
۱۳۹۸/۰۶/۲۰	کوتاه مدت	۱۰	۱۲۴,۷۷۷,۰۵۱ ریال	۱۳۹۸/۰۶/۲۰
۱۳۹۸/۱/۰۹	کوتاه مدت	۱۰	۵۹,۳۹۸,۸۳۴ ریال	۱۳۹۸/۱/۰۹
۱۳۹۹/۰۴/۰۸	کوتاه مدت	۱۰	۵۰۴,۰۰۰ ریال	۱۳۹۹/۰۴/۰۸
			۲۲۲,۲۷۴,۳۱۰ ریال	
			۷۰,۷۰۷,۸۹۲ ریال	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی پاداش پشتیبان پارس
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی همراه صورت های مالی
دوره مالی 3 ماه منتهی به 31 تیر 1399

۱۹- 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 سپرده‌های بانکی است که در سال‌های قبل از درآمد سود اوراق بهادار کسر شده و طی دوره مالی جاری تحقق یافته است. جزئیات درآمد مذکور به شرح زیر است:

دوره مالی ۳ ماه منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۱۳۹۹/۰۱/۳۱	
ریال	ریال	
۰	۱۷۲,۳۶۶,۰۰۰	کارمزد ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۰	۰	برگشت کارمزد کارگزاری
۰	۱۷۲,۳۶۶,۰۰۰	جمع

۲۰- هزینه کارمزد ارگان:

سرفصل فوق که بر اساس مفاد امیدنامه صندوق محاسبه شده از اقلام زیر تشکیل شده است:

دوره مالی ۳ ماه منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۱۳۹۹/۰۱/۳۱	
ریال	ریال	
۳۱,۳۸۶,۰۳۱,۶۳۵	۱۱,۳۱۷,۶۴۲,۶۱۵	هزینه کارمزد مدیر
۳۸,۰۹۱,۲۶۹	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه کارمزد متولی
۲۴,۹۲۷,۰۱۰	۹۸,۰۹۹,۹۲۹	هزینه حق الزحمه حسابرس
۳۱,۳۴۹,۰۴۹,۹۱۴	۱۱,۵۶۵,۷۴۲,۵۴۴	جمع

۲۱- سایر هزینه ها:

سرفصل فوق از اقلام زیر تشکیل شده است:

دوره مالی ۳ ماه منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۱۳۹۹/۰۱/۳۱	
ریال	ریال	
۱۴۷,۹۹۳,۴۲۰	۴۱۵,۷۶۹,۶۰۰	هزینه های نرم افزار
۱,۲۷۸,۵۳۳,۴۵۷	۵۱۱,۹۱۴,۱۳۸	هزینه تشریفات تصفیه صندوق
۷۹,۶۰۰,۵۴۳	۰	عضویت در کانون
۷,۶۴۳,۸۵۶	۲۲,۹۳۱,۵۶۸	هزینه تاسیس
۲,۱۱۰,۰۰۰	۳۹۴,۲۹۳	کارمزد بانکی
۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه برگزاری مجامع
۱,۵۱۵,۸۸۱,۲۷۶	۹۶۱,۰۰۹,۵۹۹	جمع

۲۲- هزینه مالی:

سرفصل فوق از اقلام زیر تشکیل شده است:

دوره مالی ۳ ماه منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۱۳۹۹/۰۱/۳۱	
ریال	ریال	
۱,۵۱۵,۳۶۶,۹۳۸	۱۴۰,۷۵۷,۴۲۹	هزینه مالی
۱,۵۱۵,۳۶۶,۹۳۸	۱۴۰,۷۵۷,۴۲۹	

۲۳- تعدیلات

دوره مالی ۳ ماه منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۱۳۹۹/۰۱/۳۱	
ریال	ریال	
(۴,۲۱۶,۲۶۸,۵۲۸,۹۳۵)	(۴,۵۹۳,۲۲۱,۱۹۹,۰۱۴)	تعدیلات ارزشگذاری صدور واحدهای عادی
۸۰۸,۳۶۸,۳۰۵,۰۴۱	(۵,۱۴۶,۷۴۸,۴۸۶)	تعدیلات ارزشگذاری ابطال واحدهای عادی
(۳,۴۰۷,۹۰۰,۲۲۳,۸۹۴)	(۴,۵۹۸,۳۶۷,۹۴۷,۵۰۰)	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی پاداش پشتیبان پارس
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی همراه صورت های مالی
دوره مالی 3 ماه منتهی به 31 تیر 1399

۲۴- تعهدات و بدهیهای احتمالی:

نام سهام	حدافل سفارش در روز	حدافل معاملات روزگه	دامنه مظنه
گروه صنایع کاغذ پارس	۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳٪
موسسه اعتباری مل	۱۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۳٪
بیمه آسیا	۵۰,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰	۳٪
بانک سامان	۷۵۰,۰۰۰	۱۵۰۰,۰۰۰	۳٪
شیشه همدان	۲۵,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۳٪
ملی صنایع مس ایران	۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳٪
گروه توسعه هنر ایران	۴۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰	۳٪
عطرین نخ قم	۷۵۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۳٪
نوش مازندران	۲۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۳٪
بیمه تعاون	۱۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲٪

۲۵- سرمایه گذاری ارگان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق:

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای	تعداد واحدهای	درصد
			سرمایه گذاری	سرمایه گذاری	تسلط واحدهای سرمایه گذاری
اشخاص وابسته	شرکت سیدگردان پاداش سرمایه	موسس و مدیر صندوق	ممتاز	۲۵۰	۰.۰۰۰
	شرکت گروه صنایع کاغذ پارس	موسس	ممتاز	۳۴,۶۵۰	۰.۰۰۷
	جمع			۳۵,۰۰۰	۰.۰۱

۲۰-۱- مدیران سرمایه گذاری:

نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای	تعداد واحدهای	درصد
		سرمایه گذاری	سرمایه گذاری	تسلط
احسان احمدی ترکمانی	مدیر سرمایه گذاری	---	---	---

۲۶- معاملات با ارگان و اشخاص وابسته به آنها:

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله	ارزش معامله (ریال)	تاریخ معامله	ریال	بدهکار (بستانکار)
کارگزاری بانک سپه	کارگزار	خرید و فروش اوراق بهادار	۷,۴۳۵,۱۱۴,۵۲۰,۲۴۹	طی دوره	۶,۴۷۲,۴۴۶,۰۴۱	
کارگزاری مل پویا	کارگزار	خرید و فروش اوراق بهادار	۵,۹۴۳,۰۴۲,۰۱۶,۷۲۵	طی دوره	(۳۶۹,۹۶۷,۴۴۰,۰۰۲)	
شرکت سیدگردان پاداش سرمایه	مدیر	کارمزد ارکان	۳۱,۲۸۶,۰۲۱,۶۲۵	طی دوره	۳,۴۶۴,۴۴۷,۱۴۱	
موسسه حسابرسی	حسابرس	کارمزد ارکان	۲۴,۹۲۷,۰۱۰	طی دوره	۲۷,۸۱۴,۰۲۸	
موسسه حسابرسی آرموده کاران	متولی	کارمزد ارکان	۳۸,۰۹۱,۲۶۹	طی دوره	۱۴۴,۰۱۴,۷۰۸	

۲۷- رویداد های بعد از تاریخ خاص مالی ها:

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ ختم 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 پادش پشیمان پارس
گزارش مالی میاندوره ای

یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی
دوره مالی 3 ماه منتهی به 31 تیر 1399

۲۷- تفکیک عملیاتی بازارگردانی:

تدا: خالص دارایی‌ها به تفکیک عملیات بازارگردانی

آسیا	وئیل	چکایا	کهمداد	وهتر	سامان	غشوش	نظربین	تعاون
۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳,۳۴۵,۰۲۱,۲۱۶,۱۲۹	۲,۷۵۱,۳۸۲,۳۲۵,۴۵۱	۲۵۷,۹۶۰,۹۷۰,۹۱۴	۶۶,۳۲۲,۷۷۸,۴۵۱	۲,۱۸۸,۲۹۲,۳۲۵	۱۰,۳۸۲,۲۹۲,۳۰۰	۳۴۱,۹۹۵,۹۹۹,۴۶۰	۰	۰
۱۷۶,۳۲۹,۴۴۱	۸,۴۴۲,۸۲۵,۳۵۴	۲,۸۲۹,۱۲۳,۴۸۲	۸۶۵,۸۶۷,۴۰۴	۲۴۶,۱۲۸,۲۵۸	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۵۰۴,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۵۰۴,۰۰۰	۰
۲۶,۳۴۵,۸۱۹,۰۱۵	۰	۳,۴۰۹,۷۲۳,۴۰۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱۲۲,۸۲۲,۲۵۲	۱۲۶,۷۲۲,۴۶۲	۱۸۲,۵۱۰,۹۴۸	۱۲۲,۸۲۲,۲۵۰	۱۲۲,۸۲۲,۲۵۰	۸۲,۵۲۲,۲۷۸	۵۲,۲۷۸,۱۲۷	۵۲,۲۷۸,۱۲۷	۵۲,۲۷۸,۱۲۷
۰	۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۲,۳۹۱,۷۰۶,۳۱۷,۱۲۷	۲,۷۶۰,۱۳۲,۸۸۲,۴۶۸	۲۶۶,۵۲۲,۳۳۸,۹۹۹	۶۷,۳۱۲,۵۷۸,۴۰۵	۲,۷۲۹,۲۵۳,۸۲۲	۱۰,۴۷۷,۰۱۶,۳۰۸	۳۴۲,۰۲۸,۲۴۷,۷۸۷	۵۰,۵۲۲,۸۸۲,۳۷۷	۳۰,۰۵۲,۸۸۲,۳۷۷
پذهی ها :								
(۲۶۶,۲۰۵,۹۷۲)	۲۲۲,۲۶۰,۹۴۰,۹۶۰	(۲۱۷,۰۸۷,۸۷۸,۵۳۹)	۱۹,۷۹۶,۰۲۸,۵۷۲	(۲۴۶,۲۵۵,۷۶۶)	(۵,۱۲۸,۷۰۲,۴۷۷)	۰	۳۴۴,۱۶۵,۱۳۱,۲۶۴	۰
۱,۶۶۷,۵۲۹,۷۲۴	۱,۷۴۱,۵۵۷,۳۹۱	۲۲۴,۵۰۸,۹۶۱	۱۰۸,۳۸۲,۱۷۷	۲۲,۱۰۳,۸۵۱	۵۹,۴۰۷,۷۳۹	۳۱,۲۴۴	۸۱۹,۹۲۰	۷۲۲,۴۹۰
۸۴۴,۷۷۷,۴۰۹	۹۲۰,۱۹۵,۵۱۹	۲۷۶,۲۸۶,۱۵۱	۸۶,۸۲۵,۵۴۸	۹۲,۳۷۸,۸۵۲	۹۹,۴۰۵,۷۷۹	۵۲,۴۶۹,۳۲۲	۵۷,۳۷۱,۸۸۲	۵۶,۴۷۰,۸۴۲
(۹۰۰,۰۰۰)	۱۱,۲۹۷,۰۶۲	۵۰۹,۹۵۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰
۲۰,۲۴۹,۹۱۱,۱۷۰	۲۲۴,۸۲۲,۸۹۰,۸۲۲	(۲۱۶,۴۴۶,۵۷۳,۹۸۲)	۱۹,۸۸۲,۲۷۷,۳۱۸	(۲۴۶,۲۷۲,۰۲۲)	(۴,۸۹۸,۲۸۸,۸۵۹)	۵۲,۵۰۱,۰۵۶	۳۴۴,۲۲۲,۲۴۴,۱۶۸	۵۷,۴۲۹,۵۲۲
۳,۳۸۹,۶۶۱,۲۰۵,۹۷۷	۲,۵۳۵,۲۲۹,۹۸۲,۴۲۵	۴۸۲,۰۱۰,۸۱۲,۴۶۱	۲۷,۳۲۱,۳۲۱,۸۸۷	۲,۸۷۵,۸۲۴,۸۸۶	۱۵,۴۴۶,۵۰۵,۲۶۷	۳۴۱,۹۹۵,۷۶۶,۷۳۱	(۳۴۱,۱۷۰,۵۴۱,۰۴۱)	۳۹,۹۹۵,۳۸۷,۵۹۵
۶۹۵,۵۳۱	۹۲۰,۵۹۲	۹۹,۱۱۰	۹,۷۲۰	۵۹۰	۳,۱۶۹	۷۰,۱۷۵	(۹۰,۵۹۵)	۶,۱۵۵
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری								

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی پاداش پشتیبان پارس
گزارش مالی میان دوره ای
پاداشتهای توضیحی همراه صورت های مالی
دوره مالی 3 ماه منتهی به 31 تیر 1399

ب) خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازار گرمایی

آسیا	وئیل	چکابا	گهمدا	وهتر	سامان	غشوش	لظربن	تعاون
دوره مالی 3 ماه منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱	دوره مالی 3 ماه منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱	دوره مالی 3 ماه منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱	دوره مالی 3 ماه منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱	دوره مالی 3 ماه منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱	دوره مالی 3 ماه منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱	دوره مالی 3 ماه منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱	دوره مالی 3 ماه منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱	دوره مالی 3 ماه منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱
درآمد ها:								
سود فروش اوراق بهادار	۳۹۵,۶۵۳,۳۱۸,۳۵۷	۳۰,۶۸۹,۸۰۳,۱۱۴	۵۷۵,۵۹۰,۵۷۶,۰۳۷	۱,۸۰۸,۵۸۳,۰۴۹	۱,۰۶۹,۳۷۸,۸۲۱	۲,۶۱۸,۳۱۱,۴۰۱	۰	۰
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱,۹۶۳,۶۴۴,۰۰۱,۳۲۶	۱,۶۱۷,۰۰۶,۶۶۳,۷۲۴	۱۱,۶۱۲,۳۲۶,۱۵۲	(۷,۳۲۷,۰۳۹,۶۲۴)	(۱۳۶,۶۲۹,۷۲۰)	(۹۶,۱۱۶,۸۹۴)	(۳,۱۶۹,۱۶۱,۶۰۴)	۰
سود سهام	۲۶,۳۶۵,۸۱۹,۰۱۵	۰	۳,۴۰۹,۷۲۲,۴۰۴	۰	۰	۰	۰	۰
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت	۱,۹۸۷,۵۰۹	۵۹,۲۹۸,۹۲۳	۱۲۴,۷۷۷,۰۵۱	۱۲,۳۲۵,۱۸۱	۲۲,۸۷۷,۶۲۶	۰	۵۰۴,۰۰۰	۵۰۴,۰۰۰
جمع درآمدها	۲,۳۹۲,۸۷۷,۲۶۶,۲۰۷	۱,۶۴۷,۷۵۶,۰۶۵,۷۸۱	۵۹۰,۷۳۸,۳۱۱,۶۴۵	(۵,۵۲۶,۱۲۱,۲۴۴)	۹۵۵,۶۴۶,۵۱۷	۲,۵۲۲,۱۹۴,۵۰۷	(۳,۱۶۹,۱۶۱,۶۰۴)	۵۰۴,۰۰۰
هزینه ها:								
هزینه کارمزد ارگان	۱۳,۵۶۴,۰۲۹,۸۳۵	۱۵,۱۹۲,۵۲۳,۸۳۹	۲,۳۴۴,۱۷۶,۵۷۵	۱۶۶,۸۷۰,۶۹۷	۲۰,۱۶۶,۰۸۵	۵۹,۶۰۷,۷۳۹	۳۱,۴۲۴	۷۲۳,۶۹۰
سایر هزینه ها	۵۷۸,۹۸۳,۷۴۶	۶۰۸,۹۰۵,۵۹۱	۲۱۱,۶۵۹,۳۲۷	۴۹,۴۰۲,۱۹۸	۴۱,۳۶۸,۹۳۶	۱۶,۰۸۱,۵۰۱	۱۹۱,۴۹۵	۲,۳۲۲,۷۱۵
هزینه مالی	۰	۱,۵۱۵,۳۶۶,۹۲۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع هزینه ها	۱۴,۱۴۳,۰۱۴,۵۸۱	۱۷,۳۱۶,۸۱۶,۴۵۸	۲,۵۵۵,۸۳۵,۸۱۲	۲۱۶,۲۷۳,۸۹۵	۶۱,۵۳۵,۰۲۱	۷۵,۶۸۹,۲۴۰	۲۲۲,۹۲۹	۵,۱۱۶,۴۰۵
سود خالص	۲,۳۷۷,۷۴۲,۷۳۱,۶۲۶	۱,۶۳۰,۴۳۹,۲۴۹,۳۱۳	۵۸۸,۱۸۲,۴۷۵,۸۳۳	(۵,۷۴۲,۵۰۵,۱۳۹)	۸۹۴,۳۱۱,۴۹۶	۲,۴۴۶,۵۰۵,۲۶۷	(۳,۱۶۹,۳۸۴,۵۳۴)	(۲,۶۱۲,۴۰۵)

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی پدانش پشتیبان پارس

گزارش مالی میاندوره ای

یادداشت‌های توضیحی، همراه صورت‌های مالی

نورہ مالی 3 ماہ منہی بہ 31 تیر 1399

[illegible]

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی پاداش پشتیبان پارس
گزارش مالی میان دوره ای
پاداشتهای توضیحی همراه صورت های مالی
دوره مالی 3 ماه منتهی به 31 تیر 1399

۲۲- 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 ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ براساس تعهدات مندرج در امیدنامه صندوق به شرح زیر می باشد.

ارقام بدون تعدیل	تعدیل شده برای محاسبه نسبت جاری	تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات	
۸,۸۷۶,۱۹۷	۵,۷۹۵,۷۰۲	۷,۹۹۶,۲۱۵	جمع دارایی جاری
۰	۰	۰	جمع دارایی غیر جاری
۸,۸۷۶,۱۹۷	۵,۷۹۵,۷۰۲	۷,۹۹۶,۲۱۵	جمع کل دارایی ها
۳۶۹,۷۳۱	۳۶۹,۷۳۱	۳۶۹,۷۳۱	جمع بدهی های جاری
۰	۰	۰	جمع بدهی های غیر جاری
۳۶۹,۷۳۱	۳۶۹,۷۳۱	۳۶۹,۷۳۱	جمع کل بدهی ها
۲۳۳,۱۳۷	۱۱۶,۵۶۹	۱,۱۶۵,۶۸۵	جمع کل تعهدات
۶۰۲,۸۶۸	۴۸۶,۳۰۰	۱,۵۳۵,۴۱۶	جمع کل بدهی ها و تعهدات
۱۴,۷۲	۱۱,۹۲	۰,۱۹	نسبت جاری
۰,۰۷			نسبت بدهی و تعهدات