

# صندوق سرمایه گذاری پاداش پشنتیان پارس



شماره ثبت: ۴۷۷۱۲

(تحت نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار)

## صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی پاداش پشنتیان پارس

### گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی همراه صورت های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۳۹۹

### باسلام

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی پاداش پشنتیان پارس مربوط به دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ مهر 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 پشنتیان پارس بر این باور که این گزارش مالی برای ارائه تصویری روشن و متصفانه 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 ۱۳۹۹/۰۸/۳۰ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

### با سپاس

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

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت  
آزموده کاران

تهران، میدان آرژانتین، خیابان احمدقصیر، کوچه پنجم، پلاک ۱۵، طبقه دوم، واحد ۱۲، کدپستی ۱۵۱۳۷۱۸۶۳۶

۸۸۷۰۱۴۴۰ - ۸۸۴۸۰۱۶۹

www.padashmarketmaker.com



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی پاداش پشتیبان پارس  
گزارش مالی میان دوره ای  
یادداشت‌های توضیحی همراه صورت های مالی  
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۳۹۹

| دارایی ها :                          | یادداشت | ۱۳۹۹/۰۷/۳۰              | ۱۳۹۹/۰۱/۳۱             |
|--------------------------------------|---------|-------------------------|------------------------|
| سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم       | ۵       | ۱۱,۲۹۳,۰۰۸,۵۵۴,۸۴۴ ریال | ۵,۰۹۵,۶۸۵,۵۸۷,۳۰۲ ریال |
| سرمایه گذاری در سپرده بانکی          | ۶       | ۱۰۸,۱۵۳,۴۲۳,۲۰۰         | ۳۰,۷۵۰,۱۱۸,۴۶۳         |
| حسابهای دریافتنی                     | ۷       | ۶,۸۳۶,۱۰۸,۹۹۶           | ۰                      |
| سایر دارایی ها                       | ۸       | ۷۳۱,۸۴۳,۹۹۶             | ۶۷,۰۶۸,۴۳۲             |
| جاری کارگزاران                       | ۹       | ۰                       | ۱۵,۱۷۲,۱۷۷,۴۹۸         |
| موجودی نقد                           | ۱۰      | ۵۰,۰۰۰,۰۰۰              | ۵۰,۰۰۰,۰۰۰             |
| جمع دارایی ها                        |         | ۱۱,۴۰۸,۷۷۹,۹۳۱,۰۳۶      | ۵,۱۴۱,۷۲۴,۹۵۱,۶۹۵      |
| بدهی ها :                            |         |                         |                        |
| جاری کارگزاران                       | ۹       | ۴۹۶,۸۰۳,۳۷۱,۳۶۲         | ۰                      |
| بدهی به ارکان صندوق                  | ۱۱      | ۹,۹۴۱,۸۱۴,۳۲۰           | ۵,۹۴۳,۵۷۵,۹۸۳          |
| سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر        | ۱۲      | ۲,۴۰۰,۵۶۴,۵۵۱           | ۶۵۳,۶۳۵,۱۳۰            |
| بدهی به سرمایه گذاران                | ۱۳      | ۲۰,۱۱۰,۵۵۶,۰۲۱          | ۲,۵۴۷,۱۹۱              |
| جمع بدهی ها                          |         | ۵۲۹,۲۵۶,۳۰۶,۲۵۴         | ۶,۵۹۹,۷۵۸,۳۰۴          |
| خالص دارایی ها                       | ۱۴      | ۱۰,۸۷۹,۵۲۳,۶۲۴,۷۸۲      | ۵,۱۳۵,۱۲۵,۱۹۳,۳۹۱      |
| خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری |         | ۱,۸۸۹,۰۸۲               | ۷۰۵,۶۳۳                |

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





# صندوق سرمایه گذاری پاداش پشنتیان پارس



(تحت نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار)

شماره ثبت: ۴۷۷۱۲

## صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی پاداش پشنتیان پارس

### گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی همراه صورت های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۳۹۹

| یادداشت                              | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۷/۳۰ | دوره مالی ۳ ماه و ۶ غروزه منتهی به ۱۳۹۸/۰۷/۳۰ | دوره مالی ۹ ماه و غروزه منتهی به ۱۳۹۹/۰۱/۳۱ |
|--------------------------------------|--------------------------------------|-----------------------------------------------|---------------------------------------------|
| درآمد ها:                            |                                      |                                               |                                             |
| سود فروش اوراق بهادار                | ۱۵                                   | ۱,۹۲۵,۹۵۸,۷۵۶,۵۹۳                             | ۲,۰۴۸,۶۱۱,۱۳۵,۶۴۶                           |
| سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار | ۱۶                                   | ۲,۰۴۱,۶۴۱,۴۶۰,۳۵۰                             | ۲,۲۶۳,۵۶۷,۴۵۹,۹۳۲                           |
| سود سهام                             | ۱۷                                   | ۳۸۰,۳۱۹,۲۶۳,۳۰۰                               | ۰                                           |
| سود اوراق بهادار با درآمد ثابت       | ۱۸                                   | ۱,۱۷۴,۴۴۶,۳۲۳                                 | ۲۲۳,۶۸۸,۸۸۵                                 |
| سایر درآمدها                         | ۱۹                                   | ۰                                             | ۱۷۲,۳۶۶,۰۰۰                                 |
| جمع درآمدها                          |                                      | ۴,۰۰۶,۸۰۶,۵۷۹,۵۶۶                             | ۲,۴۳۸,۸۲۶,۵۰۰,۶۶۳                           |
| هزینه ها:                            |                                      |                                               |                                             |
| هزینه کارمزد ارکان                   | ۲۰                                   | ۸۳,۴۵۴,۵۸۸,۳۲۷                                | ۱۱,۵۶۵,۷۴۲,۵۴۴                              |
| سایر هزینه ها                        | ۲۱                                   | ۲,۳۳۵,۲۷۵,۱۱۲                                 | ۹۶۱,۰۰۹,۵۹۹                                 |
| هزینه مالی                           | ۲۲                                   | ۳,۲۵۸,۹۷۰,۳۵۵                                 | ۱۴۰,۷۵۷,۴۲۹                                 |
| جمع هزینه ها                         |                                      | ۸۹,۰۴۸,۸۳۳,۸۰۴                                | ۱۲,۶۶۷,۵۰۹,۵۷۲                              |
| سود خالص                             |                                      | ۳,۹۱۷,۷۵۷,۷۴۵,۷۶۲                             | ۲,۴۵۶,۱۵۷,۱۴۰,۸۹۱                           |
| بازده میانگین سرمایه گذاری (درصد)    | ۴۶,۷۲٪                               | ۱۴,۵۰٪                                        | ۳۳,۹۶٪                                      |
| بازده سرمایه گذاری پایان دوره (درصد) | ۳۶,۲۸٪                               | ۱۳,۴۰٪                                        | ۴۸,۷۱٪                                      |

### صورت گردش خالص دارایی ها

| یادداشت                                            | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۷/۳۰ | دوره مالی ۳ ماه و ۶ غروزه منتهی به ۱۳۹۸/۰۷/۳۰ | دوره مالی ۹ ماه و غروزه منتهی به ۱۳۹۹/۰۱/۳۱ |
|----------------------------------------------------|--------------------------------------|-----------------------------------------------|---------------------------------------------|
| خالص دارایی ها ( واحدهای سرمایه گذاری )            | ۷,۲۷۷,۳۳۶                            | ۵,۱۳۵,۱۳۵,۱۹۳,۳۹۱                             | ۰                                           |
| اول دوره                                           | ۰                                    | ۰                                             | ۰                                           |
| واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره              | ۲,۳۷۹,۵۰۳                            | ۲,۳۷۹,۵۰۳,۰۰۰,۰۰۰                             | ۷,۲۹۱,۳۵۸,۰۰۰,۰۰۰                           |
| واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره             | (۳,۸۹۷,۶۷۹)                          | (۳,۸۹۷,۶۷۹,۰۰۰,۰۰۰)                           | (۱۴۰,۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰)                           |
| سود (زیان) خالص دوره                               | ۰                                    | ۳,۹۱۷,۷۵۷,۷۴۵,۷۶۲                             | ۲,۴۵۶,۱۵۷,۱۴۰,۸۹۱                           |
| تعدیلات                                            | ۲۳                                   | ۳,۳۴۴,۸۱۶,۶۸۵,۶۲۹                             | (۳,۵۸۸,۳۶۷,۸۲۷,۵۰۰)                         |
| خالص دارایی ها ( واحدهای سرمایه گذاری ) پایان دوره | ۵,۷۵۹,۱۶۰                            | ۱۰,۸۷۹,۵۲۳,۶۲۴,۷۸۲                            | ۵,۱۳۵,۱۳۵,۱۹۳,۳۹۱                           |

سود (زیان) خالص

میانگین مؤوزن وجوه استفاده شده

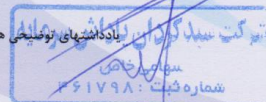
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود (زیان) خالص

خالص دارایی های پایان دوره

(۱) بازده میانگین سرمایه گذاری

(۲) بازده سرمایه گذاری پایان دوره

این گت سید گزارش پاداش پشنتیان پارس



## صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی پاداش پشتیبان پارس

### گزارش مالی میان دوره ای

### یادداشت‌های توضیحی همراه صورت های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۳۹۹

#### 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 نیل به این هدف، صندوق در سهام، حق تقدم خرید سهام پذیرفته شده در بورس تهران و فرابورس ایران، اوراق بهادار با درآمد ثابت و سپرده های بانکی، سرمایه گذاری می نماید. مجوز فعالیت از تاریخ تاسیس به مدت ۳ سال دارای اعتبار می باشد. مرکز اصلی صندوق در تهران - میدان آرژانتین- خیابان احمد قنبر خیابان پنجم پلاک ۱۵ واحد ۱۲ کد پستی ۱۵۱۳۷۱۸۶۲۶ 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](http://www.padashmarketmaker.com) درج گردیده است.

##### ۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی پاداش پشتیبان پارس که از این به بعد صندوق نامیده 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 | درصد واحدهای ممتاز تحت |
|-----------------------------|---------------------|------------------------|
|                             | تحت تملک            | تملک                   |
| گروه صنایع کاغذ پارس        | ۳۴,۶۵۰              | ۹۹٪                    |
| شرکت کارگزاری بورس بهگزین   | ۳۵۰                 | ۱٪                     |
|                             | ۳۵,۰۰۰              | ۱۰۰٪                   |

مدیر صندوق: شرکت سبد گردان پاداش سرمایه (سهامی خاص) که در تاریخ ۱۳۹۳/۰۷/۲۰ به شماره ۴۶۱۷۹۸ در اداره ثبت شرکت های شهر، استان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر صندوق عبارت است از: تهران - میدان آرژانتین- خیابان احمد قنبر 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 حسابرس عبارت است از:

تهران، خیابان شریعتی، بالاتر از دوراهی قلهک، بن بست شریف پلاک ۵

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

۱-۲- بر اساس تصمیمات مجمع صندوق در مورخ ۲۲ دی ماه ۱۳۹۸ و تأیید شماره ۱۲۲/۶۰۰۳۸ مورخ ۷ بهمن ماه ۱۳۹۸ سازمان بورس و اوراق بهادار متولی صندوق از "مؤسسه حسابرسی آزمون پرداز ایران مشهود" به "مؤسسه حسابرسی آزموده کاران" و حسابرس از "مؤسسه حسابرسی آزموده کاران" به "مؤسسه 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 باز ار گر دانی یاداش پشنتیان یارس

### گزارش مالی میاندوره ای

### یادداشت‌های توضیحی همراه صورت های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۳۹۹

#### 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 با خرید 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 سود سهام ، تحقق یافته و دریافت نشده ، مبلغ سود دریافتی 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.

#### 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 تأسیس                                               | 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 ۷۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت و تصویب مجمع صندوق.                                                                                                                                                           |
| کارمزد مدیر                                                   | سالانه ۳٪ از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تسلط صندوق به علاوه ۰.۳٪ از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تسلط صندوق موضوع بند ۲-۷-۳ 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 ۲۵۰ میلیون ریال و حداکثر ۳۰۰ میلیون ریال است.                                                                                                                                            |
| حق الزحمه حسابرسی                                             | سالانه مبلغ ثابت ۲۵۰ 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 مثبت و با تصویب مجمع صندوق.                                                                                                  |

## صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی پاداش پشتیبان پارس

### گزارش مالی میان دوره ای

### یادداشت‌های توضیحی همراه صورت های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۳۹۹

#### ۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

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

#### ۴-۵- مخارج تامین مالی

مخارج تامین مالی در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود، به استثنای مخارجی که مستقیماً قابل انساب 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.

#### ۴-۷- مدت زمان صندوق

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

#### ۴-۸- تعهدات بازار گردانی طبق بند ۷ امیدنامه به شرح زیر می باشد

| نام سهام                                | حداقل سفارش در روز | حداقل معاملات روزانه | دامنه مغلفه |
|-----------------------------------------|--------------------|----------------------|-------------|
| گروه صنایع کاغذ پارس                    | ۴۶۵,۰۰۰            | ۹,۳۰۰,۰۰۰            | ۳٪          |
| موسسه اعتباری ملل                       | ۲۶۵,۰۰۰            | ۵,۳۰۰,۰۰۰            | ۳٪          |
| بیمه آسیا                               | ۲۸۰,۰۰۰            | ۵۶۰,۰۰۰              | ۳٪          |
| بانک سامان                              | ۲۴۰,۰۰۰            | ۴,۸۰۰,۰۰۰            | ۲٪          |
| شیشه همدان                              | ۳۰,۰۰۰             | ۶۰۰,۰۰۰              | ۳٪          |
| ملی صنایع مس ایران                      | ۱,۱۰۵,۰۰۰          | ۲۲,۱۰۰,۰۰۰           | ۳٪          |
| گروه توسعه هنر ایران                    | ۶۵,۰۰۰             | ۱,۳۰۰,۰۰۰            | ۲٪          |
| عطرین نخ قم                             | ۱۱۰,۰۰۰            | ۲۲۰,۰۰۰              | ۳٪          |
| نوش مازندران                            | ۲۳,۵۰۰             | ۴۷۰,۰۰۰              | ۲٪          |
| بیمه تعاون                              | ۱۲۰,۰۰۰            | ۲,۴۰۰,۰۰۰            | ۲٪          |
| ایران ترانسفو                           | ۴۷,۵۰۰             | ۹۵۰,۰۰۰              | ۳٪          |
| بیمه سامان                              | ۱۲,۳۰۰             | ۲۴۶,۰۰۰              | ۳٪          |
| سرمایه گذاری شاهد                       | ۱۷,۵۰۰             | ۳۵۰,۰۰۰              | ۳٪          |
| عمران و توسعه شاهد                      | ۴۶,۷۵۰             | ۹۳۵,۰۰۰              | ۳٪          |
| پرداخت الکترونیک سامان کیش              | ۳۷,۵۰۰             | ۷۵۰,۰۰۰              | ۳٪          |
| حق تقدم سهام پرداخت الکترونیک سامان کیش | ۲۶,۲۵۰             | ۵۲۵,۰۰۰              | ۶٪          |
| سیمان لاز سبزوار                        | ۲۷۰,۰۰۰            | ۵,۴۰۰,۰۰۰            | ۳٪          |
| گروه صنایع و معادن فلات ایران           | ۵۵,۰۰۰             | ۱۱۰,۰۰۰              | ۲٪          |



دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۳۹۹

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

۱- سرمایه گذاری در سپرده بانکی ۱

همراه کناری در سوره یسکی در تاریخ خلاص دارای ها به شرح زیر قابل تفکیک است :

100

دود سهام در بافتنی

بانگ ساعن (ساعن)

**Figure 1**

کوناد عدت / ١٥٩-.....٢٦٩-٠٢١٠ موسسه اد

... و از این رو، با توجه به اهمیت این موضوع، در این مقاله به بررسی و تحلیل این پدیده پرداخته می‌شود.

دانشگاه آزاد اسلامی، تهران، ۱۳۸۷.

تولک و هزینه آن شناسایی می‌گردد.

**صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی یاداش بشتیان پارس**  
**گزارش مالی میان دوره ای**

**یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی**  
**دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۳۹۹**

**۹- جاری کارگزاران:**

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

| ۱۳۹۹/۰۷/۳۰        |                    |                      |                   |                                     |
|-------------------|--------------------|----------------------|-------------------|-------------------------------------|
| ماتده ابتدای دوره | گردش بدهکار        | گردش بستانکار        | ماتده پایان دوره  |                                     |
| ریال              | ریال               | ریال                 | ریال              |                                     |
| (۵۶,۸۲۸,۵۲۷,۷۲۰)  | ۸,۰۶۴,۵۸۴,۴۸۱,۲۷۸  | (۸,۴۰۸,۲۰۱,۲۳۰,۵۱۹)  | (۳۴۳,۶۱۶,۷۴۹,۲۴۱) | کارگزاری ملل یویا                   |
| ۷۲,۰۰۰,۷۰۵,۲۱۸    | ۵,۵۲۶,۸۲۰,۰۲۱,۸۲۰  | (۵,۵۷۶,۰۴۶,۲۲۳,۷۷۵)  | (۴۹,۱۲۶,۲۰۱,۹۵۵)  | کارگزاری بانک سپه                   |
| ۰                 | ۶۱۰,۲۴۶,۶۹۲,۰۲۴    | (۷۱۸,۴۰۸,۳۲۴,۱۱۸)    | (۱۰۸,۱۶۱,۶۳۲,۰۹۴) | کارگزاری بانک سامان                 |
| ۰                 | ۲۱,۸۷۸,۱۶۱,۴۸۲     | (۲۱,۷۸۴,۱۹۵,۸۴۷)     | ۹۳,۹۶۵,۶۳۵        | کارگزاری توسعه فردا                 |
| ۰                 | ۳۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰     | (۳۴,۹۹۲,۷۵۳,۷۰۷)     | ۴,۰۰۷,۲۴۶,۲۹۳     | کارگزاری بانک راهنمای سرمایه گذاران |
| ۱۵,۱۷۲,۱۷۷,۴۹۸    | ۱۴,۲۶۲,۶۲۹,۳۵۶,۶۰۴ | (۱۴,۷۵۹,۴۲۲,۷۲۷,۹۶۶) | (۴۹۶,۸۰۳,۳۷۱,۳۶۲) | جمع                                 |

**۱۰- موجودی نقد:**

| ۱۳۹۹/۰۷/۳۰ | ۱۳۹۹/۰۱/۳۱ |
|------------|------------|
| ریال       | ریال       |
| ۵۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۵۰,۰۰۰,۰۰۰ |

جاری چکها ۱/۶۲۲۵۰۱۰/۲/۱۷۰

**۱۱- بدهی به ارکان صندوق :**

پرداختی به ارکان صندوق فراتر از تاریخ خالص دارایی ها به شرح زیر است :

| ۱۳۹۹/۰۷/۳۰    | ۱۳۹۹/۰۱/۳۱    |        |
|---------------|---------------|--------|
| ریال          | ریال          |        |
| ۹,۴۳۲,۲۹۴,۹۹۹ | ۵,۷۷۷,۷۰۲,۶۱۵ | مدیر   |
| ۴۰۵,۹۲۳,۴۳۹   | ۱۰۵,۹۲۳,۴۳۹   | متولی  |
| ۱۰۲,۵۹۵,۸۸۲   | ۵۹,۹۲۹,۹۲۹    | حسابرس |
| ۹,۹۴۱,۸۱۴,۳۲۰ | ۵,۹۴۲,۵۷۵,۹۸۳ | جمع    |



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی یادش یشتیان یارس

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی همراه صورت های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۳۹۹

**۱۲- سایر حساب های پرداختی و ذخایر :**

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

| ۱۳۹۹/۰۷/۳۰    | ۱۳۹۹/۰۱/۳۱  |                    |
|---------------|-------------|--------------------|
| ریال          | ریال        |                    |
| ۶۱۰.۱۱۶.۹۵۶   | ۱۴۱.۷۲۰.۹۹۲ | ترم افزار و تارنما |
| ۱.۷۹۰.۴۴۷.۵۹۵ | ۵۱۱.۹۱۴.۱۲۸ | ذخیره کارمزد تصفیه |
| .             | .           | واریزی نامشخص      |
| ۲.۴۰۰.۵۶۴.۵۵۱ | ۶۵۳.۶۳۵.۱۲۰ | جمع                |

**۱۳- بدهی به سرمایه گذاران:**

بدهی به سرمایه گذاران به شرح زیر است :

| ۱۳۹۹/۰۷/۳۰     | ۱۳۹۹/۰۱/۳۱ |                       |
|----------------|------------|-----------------------|
| ریال           | ریال       |                       |
| ۳۰.۱۱۰.۵۵۶.۰۲۱ | ۲.۵۴۷.۱۹۱  | بدهی به سرمایه گذاران |
| ۳۰.۱۱۰.۵۵۶.۰۲۱ | 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 :

| ۱۳۹۹/۰۷/۳۰         | ۱۳۹۹/۰۱/۳۱ |                   |
|--------------------|------------|-------------------|
| تعداد              | تعداد      | ریال              |
| ۵.۷۲۴.۱۶۰          | ۷.۲۴۲.۳۳۶  | ۵.۱۱۰.۴۲۸.۰۵۳.۹۷۵ |
| ۳۵.۰۰۰             | ۳۵.۰۰۰     | ۲۴.۶۹۷.۱۳۹.۴۱۶    |
| ۵.۷۵۹.۱۶۰          | ۷.۲۷۷.۳۳۶  | ۵.۱۳۵.۱۲۵.۱۹۳.۳۹۱ |
| ۱۰.۸۷۹.۵۲۳.۶۲۴.۷۸۲ |            |                   |

واحدهای سرمایه گذاری عادی

واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

جمع

۱۵- سود فروش اوراق بهادار:

سود حاصل از فروش سهام و حق تقدم یورسی و فرابورسی  
سود فروش اوراق بھادار با درآمد ثابت با علی الحساب

هخاریز ملل (حق تقدم) (وولج)  
هخاریز ملل (وولج)  
هیران ترانسو (ترانس)  
هاتک سامان (سامان)  
هیمه آسیا (هیمه)  
هیمه تعاون (تعاون)  
هیمه سامان (سامان)  
هیشته همدان (همدان)  
هتلون تیغ قم (تظیرین)  
هتلون پارس (چگانا)  
هوزو هوشه نهر ایران (هوشه)  
هوش مازندران (هوشن)  
هوشیعی شیراز (شیراز)  
هزار کتابک (کتابک)  
هیر

مشارکت دولتی / شرایط خاص ۹۹۰۹۰۹ (اشاد۹)

بود. تحقق نیافته نگهداری سهام و حق تقدم  
بود (زبان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار با درآمد  
درآمد ثابت  
مع

هه آسیا (آسیا)  
 یرمان و توسعه شاهده (تعمیر)  
 هه تعاون (و تعاون)  
 ینباری ملل (و ملل)  
 هه سامان (سامان)  
 یر. شاهده (شاهده)  
 اعلا پارس (چنگا)  
 یش ملزادران (غوثی)  
 یرین لئق قلم (طهرین)  
 وه توسعه هنر ایران (و هنر)  
 یران ترانسفو (یرانس)  
 یشه همدان (کهما)  
 یک سامان (سامان)  
 یشه همدان (حق تقدم) (کهماج)



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی پادشاه پشیمان پارس  
گزارش مالی میان دوره ای  
پادشاههای توضیحی همراه صورت های مالی  
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۳۹۹

۱۷- سود سهام:

| نام شرکت           | تاریخ مجمع | تعداد سهام | سود متعلق به هر سهم | هزینه انزال  | خالص درآمد سود سهام | خالص درآمد سود سهام | دوره مالی ۳ ماه و ۹ خرداد منتهی به ۱۳۹۸/۰۷/۳۰ | دوره مالی ۹ ماه و ۹ خرداد منتهی به ۱۳۹۸/۰۱/۳۱ |
|--------------------|------------|------------|---------------------|--------------|---------------------|---------------------|-----------------------------------------------|-----------------------------------------------|
| ریال               | ریال       | ریال       | ریال                | ریال         | ریال                | ریال                | ریال                                          | ریال                                          |
| بیمه آسیا (آسیا)   | ۱۳۹۸/۰۶/۲۸ | ۸۷,۷۱۴,۰۷۵ | ۳۵۰                 | ۰            | ۳۰,۳۹۹,۸۲۶,۲۵۰      | ۰                   | ۰                                             | ۰                                             |
| بانک سامان (سامان) | ۱۳۹۸/۰۵/۲۹ | ۹,۵۹۵,۰۷۰  | ۲۱                  | (۳۲,۰۰۰,۰۲۱) | ۲۰,۱۳۹,۶۰۷,۰۰۰      | ۰                   | ۰                                             | ۰                                             |
| بیمه تعاون (تعاون) | ۱۳۹۸/۰۶/۳۰ | ۱۳,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۰                  | (۵۷,۰۰۰,۰۰۰) | ۱۳۷,۰۰۰,۰۰۰         | ۰                   | ۰                                             | ۰                                             |
| شیشه همدان (کهکند) | ۱۳۹۸/۰۷/۲۷ | ۳,۹۲۵,۲۷۲  | ۸۵۰                 | (۲۹,۳۵۸,۰۰۰) | ۳,۳۳۶,۵۶۶,۰۰۰       | ۰                   | ۰                                             | ۰                                             |
| سر. شاهد (شاهد)    | ۱۳۹۸/۰۷/۳۰ | ۳۰,۰۰۰     | ۱۰۰                 | (۲,۲۵۰,۵۷۰)  | ۳۰,۰۰۰,۰۰۰          | ۰                   | ۰                                             | ۰                                             |
| کافه پاری (چکاتیا) | ۱۳۹۸/۰۲/۱۵ | ۲۳,۱۷۹,۶۴۷ | ۱۵۰                 | (۲,۶۸۰,۰۰۰)  | ۳,۶۴۶,۸۱۷,۰۰۰       | ۰                   | ۰                                             | ۰                                             |
| جمع                |            |            |                     | (۵۵,۲۱۳,۹۱۶) | ۳۸,۰۳۸,۸۲۶,۰۰۰      | ۰                   | ۰                                             | ۰                                             |

۱۸- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب:

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

| شرح                                   | پادشاهان | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۷/۳۰ | دوره مالی ۳ ماه و ۹ خرداد منتهی به ۱۳۹۸/۰۱/۳۱ | دوره مالی ۹ ماه و ۹ خرداد منتهی به ۱۳۹۸/۰۱/۳۱ |
|---------------------------------------|----------|--------------------------------------|-----------------------------------------------|-----------------------------------------------|
| سود اوراق بانکی و اوراق اجاره و مرحله | ۱۸-۱     | ۰                                    | ۰                                             | ۱۵۲,۹۸۰,۹۹۳                                   |
| سود سپرده بانکی                       | ۱۸-۲     | ۱,۱۷۲,۲۶۶,۳۳۳                        | ۲۱,۸۸۱,۹۱۱                                    | ۷۰,۷۰۷,۸۸۲                                    |
|                                       |          | ۱,۱۷۲,۲۶۶,۳۳۳                        | ۲۱,۸۸۱,۹۱۱                                    | ۲۲۳,۶۸۸,۸۸۵                                   |

۱۸-۱- سود اوراق بانکی و اوراق اجاره و مرحله

| تاریخ سرمایه گذاری                      | تاریخ سررسید | ارزش اسمی | سود خالص | دوره مالی ۳ ماه و ۹ خرداد منتهی به ۱۳۹۸/۰۱/۳۱ | دوره مالی ۹ ماه و ۹ خرداد منتهی به ۱۳۹۸/۰۱/۳۱ |
|-----------------------------------------|--------------|-----------|----------|-----------------------------------------------|-----------------------------------------------|
| -                                       | -            | -         | -        | -                                             | -                                             |
| مشارکت دولتی (تاریخ خالص ۹۹۰۹۰۹ (تعداد) |              |           |          |                                               |                                               |
|                                         |              |           |          |                                               | ۱۵۲,۹۸۰,۹۹۳                                   |

۱۸-۲- سود سپرده بانکی بشرح زیر است:

| تاریخ سرمایه گذاری     | تاریخ سررسید | نوع حساب  | نرخ سود | سود خالص      | دوره مالی ۳ ماه و ۹ خرداد منتهی به ۱۳۹۸/۰۱/۳۱ | دوره مالی ۹ ماه و ۹ خرداد منتهی به ۱۳۹۸/۰۱/۳۱ |
|------------------------|--------------|-----------|---------|---------------|-----------------------------------------------|-----------------------------------------------|
| ریال                   | ریال         | ریال      | ریال    | ریال          | ریال                                          | ریال                                          |
| کوتاه مدت (۱۳۹۸/۰۱/۰۱) | متعدد        | کوتاه مدت | ۱۰      | ۲۸۳,۵۲۶       | ۰                                             | ۲,۸۸۹,۷۵۴                                     |
| کوتاه مدت (۱۳۹۸/۰۴/۰۱) | متعدد        | کوتاه مدت | ۱۰      | ۹۵,۳۹۶,۰۰۰    | ۰                                             | ۸۲۲                                           |
| کوتاه مدت (۱۳۹۸/۱۱/۲۷) | متعدد        | کوتاه مدت | ۱۰      | ۳۲,۷۵۰,۰۰۰    | ۰                                             | ۰                                             |
| کوتاه مدت (۱۳۹۸/۱۱/۳۰) | متعدد        | کوتاه مدت | ۱۰      | ۳۲,۱۰۲,۷۹۰    | ۰                                             | ۸,۸۵۱                                         |
| کوتاه مدت (۱۳۹۸/۱۱/۳۰) | متعدد        | کوتاه مدت | ۱۰      | ۱۲۳,۶۷۸,۰۰۰   | ۲۱,۸۸۱,۹۱۱                                    | ۶۶,۳۱۲,۰۰۰                                    |
| کوتاه مدت (۱۳۹۸/۱۰/۰۹) | متعدد        | کوتاه مدت | ۱۰      | ۲۰۷,۸۳۳,۳۹۳   | ۰                                             | ۲,۱۰۱,۳۶۱                                     |
| کوتاه مدت (۱۳۹۸/۰۲/۲۹) | متعدد        | کوتاه مدت | ۱۰      | ۱۲۵,۹۵۱,۲۹۹   | ۰                                             | ۰                                             |
| کوتاه مدت (۱۳۹۸/۰۲/۲۹) | متعدد        | کوتاه مدت | ۱۰      | ۱۸,۳۶۰,۰۰۰    | ۰                                             | ۰                                             |
| کوتاه مدت (۱۳۹۸/۰۴/۰۱) | متعدد        | کوتاه مدت | ۱۰      | ۲۳۷,۳۰۰,۰۰۰   | ۰                                             | ۰                                             |
| کوتاه مدت (۱۳۹۸/۰۲/۲۵) | متعدد        | کوتاه مدت | ۱۰      | ۳۰,۱۸۹,۳۹۱    | ۰                                             | ۰                                             |
| کوتاه مدت (۱۳۹۸/۰۲/۰۸) | متعدد        | کوتاه مدت | ۱۰      | ۲۲,۰۰۰,۰۰۰    | ۰                                             | ۰                                             |
| سایر                   |              |           |         | ۶,۱۸۳,۵۰۰     | ۰                                             | ۰                                             |
|                        |              |           |         | ۱,۱۷۲,۲۶۶,۳۳۳ | ۲۱,۸۸۱,۹۱۱                                    | ۷۰,۷۰۷,۸۸۲                                    |

## صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی یادش پشتیبان پارس

### گزارش مالی میان دوره ای

#### یادداشت‌های توضیحی همراه صورت های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۳۹۹

#### ۱۹- سایر درآمد ها :

سایر درآمدها شامل درآمد ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام، اوراق بهادار یا 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 ۶ ماهه منتهی به<br>۱۳۹۹/۰۷/۳۰ | دوره مالی ۳ ماه و ۹ غروزه<br>منتهی به ۱۳۹۸/۰۷/۳۰ | دوره مالی ۹ ماه و ۹ غروزه<br>منتهی به ۱۳۹۹/۰۱/۳۱ |
|-----------------------------------------|--------------------------------------------------|--------------------------------------------------|
| ریال                                    | ریال                                             | ریال                                             |
| ۰                                       | ۱۷۲,۳۶۶,۰۰۰                                      | ۱۷۲,۳۶۶,۰۰۰                                      |
| ۰                                       | ۱۸۶,۸۷۲,۳۸۱                                      | ۰                                                |
| ۰                                       | ۳۵۹,۲۳۸,۳۸۱                                      | ۱۷۲,۳۶۶,۰۰۰                                      |

کارمزد ابطال واحدهای سرمایه گذاری

برگشت کارمزد کارگزاری

جمع

#### ۲۰- هزینه کارمزد ارکان :

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

| دوره مالی ۶ ماهه منتهی به<br>۱۳۹۹/۰۷/۳۰ | دوره مالی ۳ ماه و ۹ غروزه<br>منتهی به ۱۳۹۸/۰۷/۳۰ | دوره مالی ۹ ماه و ۹ غروزه<br>منتهی به ۱۳۹۹/۰۱/۳۱ |
|-----------------------------------------|--------------------------------------------------|--------------------------------------------------|
| ریال                                    | ریال                                             | ریال                                             |
| ۸۳,۰۵۴,۸۷۹,۴۹۳                          | ۷۴,۲۶۴,۷۱۱                                       | ۱۱,۳۱۷,۶۲۳,۶۱۵                                   |
| ۳۰,۰۰۰,۰۰۰                              | ۱۷,۷۴۱,۸۸۹                                       | ۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰                                      |
| ۹۹,۷۰۸,۸۴۴                              | ۳۴,۸۰۹,۶۸۷                                       | ۹۸,۰۹۹,۹۲۹                                       |
| ۸۳,۴۵۴,۵۸۸,۳۲۷                          | ۱۲۶,۸۱۶,۳۸۷                                      | ۱۱,۵۶۵,۷۴۲,۵۴۴                                   |

هزینه کارمزد مدیر

هزینه کارمزد منوطی

هزینه حق الزحمه حسابرس

جمع

#### ۲۱- سایر هزینه ها :

سرفصل فوق از اقلام زیر تشکیل شده است :

| دوره مالی ۶ ماهه منتهی به<br>۱۳۹۹/۰۷/۳۰ | دوره مالی ۳ ماه و ۹ غروزه<br>منتهی به ۱۳۹۸/۰۷/۳۰ | دوره مالی ۹ ماه و ۹ غروزه<br>منتهی به ۱۳۹۹/۰۱/۳۱ |
|-----------------------------------------|--------------------------------------------------|--------------------------------------------------|
| ریال                                    | ریال                                             | ریال                                             |
| ۳۱۰,۴۶۰,۹۴۴                             | ۱۲۳,۶۱۱,۳۸۱                                      | ۴۱۵,۷۶۹,۶۰۰                                      |
| ۱,۲۷۸,۵۳۳,۴۵۷                           | ۱۱,۷۹۰,۸۶۸                                       | ۵۱۱,۹۱۴,۱۳۸                                      |
| ۲۱۵,۶۶۱,۲۷۵                             | ۰                                                | ۰                                                |
| ۱۵,۲۰۵,۵۲۰                              | ۸,۱۳۷,۰۰۸                                        | ۲۲,۹۳۱,۵۶۸                                       |
| ۰                                       | ۲۴۷,۲۹۳                                          | ۴۹۴,۲۹۳                                          |
| ۰                                       | ۰                                                | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰                                       |
| ۱,۸۱۹,۸۶۱,۱۹۶                           | ۱۶۲,۷۸۶,۵۵۰                                      | ۹۶۱,۰۰۹,۵۹۹                                      |

هزینه های نرم افزار

هزینه تشریفات تصفیه صندوق

تخصیص در کانون

هزینه ناسیس

کارمزد بانکی

هزینه برگزاری مجامع

جمع

#### ۲۲- هزینه مالی :

سرفصل فوق از اقلام زیر تشکیل شده است :

| دوره مالی ۶ ماهه منتهی به<br>۱۳۹۹/۰۷/۳۰ | دوره مالی ۳ ماه و ۹ غروزه<br>منتهی به ۱۳۹۸/۰۷/۳۰ | دوره مالی ۹ ماه و ۹ غروزه<br>منتهی به ۱۳۹۹/۰۱/۳۱ |
|-----------------------------------------|--------------------------------------------------|--------------------------------------------------|
| ریال                                    | ریال                                             | ریال                                             |
| ۳,۲۵۸,۹۷۰,۳۵۵                           | ۰                                                | ۱۴۰,۷۵۷,۴۲۹                                      |
| ۳,۲۵۸,۹۷۰,۳۵۵                           | ۰                                                | ۱۴۰,۷۵۷,۴۲۹                                      |

هزینه مالی

#### ۲۳- تعدیلات

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

| دوره مالی ۶ ماهه منتهی به<br>۱۳۹۹/۰۷/۳۰ | دوره مالی ۳ ماه و ۹ غروزه<br>منتهی به ۱۳۹۸/۰۷/۳۰ | دوره مالی ۹ ماه و ۹ غروزه<br>منتهی به ۱۳۹۹/۰۱/۳۱ |
|-----------------------------------------|--------------------------------------------------|--------------------------------------------------|
| ریال                                    | ریال                                             | ریال                                             |
| ۳,۳۴۴,۸۱۶,۶۸۵,۶۲۹                       | ۷۳۹,۲۱۷,۲۲۴                                      | (۴,۵۹۸,۳۶۷,۹۴۷,۵۰۰)                              |
| ۳,۳۴۴,۸۱۶,۶۸۵,۶۲۹                       | ۷۳۹,۲۱۷,۲۲۴                                      | (۴,۵۹۸,۳۶۷,۹۴۷,۵۰۰)                              |



**صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی پادشاه پشتیمان پارس**  
**گزارش مالی میان دوره ای**  
**پاداشتهای توضیحی همراه صورت های مالی**  
**دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۳۹۹**

**۲۴- تعینات و بدهیهای احتمالی:**

| نام سهام                                | حدافل سفارش در روز | حدافل معاملات روزانه | داشته معقنه |
|-----------------------------------------|--------------------|----------------------|-------------|
| گروه صنایع کاغذ پارس                    | ۲۶۵,۰۰۰            | ۹,۲۰۰,۰۰۰            | ۳٪          |
| موسسه اعتباری ملل                       | ۲۶۵,۰۰۰            | ۵,۲۰۰,۰۰۰            | ۳٪          |
| بیمه آسیا                               | ۲۸,۰۰۰             | ۵۶۰,۰۰۰              | ۳٪          |
| بانک سامان                              | ۲۴۰,۰۰۰            | ۲,۸۰۰,۰۰۰            | ۲٪          |
| شیشه همدان                              | ۳۰,۰۰۰             | ۶۰۰,۰۰۰              | ۳٪          |
| ملی صنایع مس ایران                      | ۱,۱۰۵,۰۰۰          | ۲۲,۱۰۰,۰۰۰           | ۳٪          |
| گروه توسعه هنر ایران                    | ۶۵,۰۰۰             | ۱,۳۰۰,۰۰۰            | ۲٪          |
| عطرین نخ قم                             | ۱۱,۰۰۰             | ۲۲۰,۰۰۰              | ۳٪          |
| نوش مازندران                            | ۲۳,۵۰۰             | ۲۷۰,۰۰۰              | ۳٪          |
| بیمه تعاون                              | ۱۲۰,۰۰۰            | ۲,۴۰۰,۰۰۰            | ۲٪          |
| ایران ترانسفو                           | ۲۷,۵۰۰             | ۹۵۰,۰۰۰              | ۳٪          |
| بیمه سامان                              | ۱۲,۳۰۰             | ۲۴۶,۰۰۰              | ۳٪          |
| سرمایه گذاری شاهد                       | ۱۷,۵۰۰             | ۳۵۰,۰۰۰              | ۳٪          |
| عمران و توسعه شاهد                      | ۲۶,۷۵۰             | ۹۳۵,۰۰۰              | ۳٪          |
| پرداخت الکترونیک سامان کپش              | ۲۷,۵۰۰             | ۷۵۰,۰۰۰              | ۳٪          |
| حق تقدم سهام پرداخت الکترونیک سامان کپش | ۲۶,۲۵۰             | ۵۲۵,۰۰۰              | ۶٪          |
| سیمان لار سبزوهر                        | ۲۷۰,۰۰۰            | ۵,۴۰۰,۰۰۰            | ۳٪          |
| گروه صنایع و معادن فلات ایران           | ۵۵۰,۰۰۰            | ۱۱۰,۰۰۰              | ۲٪          |

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

| اشخاص وابسته | نام                         | نوع وابستگی       | نوع واحدهای سرمایه گذاری | تعداد واحدهای سرمایه گذاری | درصد  |
|--------------|-----------------------------|-------------------|--------------------------|----------------------------|-------|
| اشخاص وابسته | شرکت سیدگردان پادشاه سرمایه | موسس و مدیر صندوق | مشترک                    | ۳۵۰                        | ۰.۰۰۰ |
|              | شرکت گروه صنایع کاغذ پارس   | موسس              | مشترک                    | ۳۴,۶۵۰                     | ۰.۰۰۶ |
|              | جمع                         |                   |                          | ۳۵,۰۰۰                     | ۰.۰۰۱ |

**۲۵-۱- مدیران سرمایه گذاری:**

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

**۲۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها :**

| طرف معامله                         | نوع وابستگی | شرح معامله         | بدهکار (بستانکار) |
|------------------------------------|-------------|--------------------|-------------------|
| کارگزاری ملل پویا                  | کارگزار     | ارزش معامله (ریال) | ریال              |
| کارگزاری بانک سپه                  |             | ۱۶,۲۷۲,۷۵۵,۷۱۱,۹۹۷ | (۳۴۶,۱۶,۲۹۹,۳۴۱)  |
| کارگزاری بانک سامان                |             | ۱۱,۱۰۲,۹۶۶,۲۴۵,۵۹۵ | (۴۹,۱۲۶,۲۰۱,۹۵۵)  |
| کارگزاری توسعه فردا                |             | ۱,۳۲۸,۶۵۵,۰۱۶,۱۲۲  | (۱۰۸,۱۶۱,۳۲۰,۹۴۲) |
| کارگزاری بانک راهمدی سرمایه گذاران |             | ۲۴,۶۶۲,۳۵۷,۳۲۹     | ۹۳,۹۵۵,۲۴۵        |
| شرکت سیدگردان پادشاه سرمایه        | مدیر        | ۷۳,۹۹۲,۷۵۳,۲۰۷     | ۴,۰۰۷,۲۴۶,۲۹۲     |
| موسسه حساسی گازی پارس              | حسابرس      | کارمزد ارکان       | ۸۳,۰۵۲,۸۷۹,۴۹۳    |
| موسسه حساسی آرموده کاران           | مشتری       | کارمزد ارکان       | ۹۹,۷۰۸,۹۴۴        |
|                                    |             | کارمزد ارکان       | ۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰       |
|                                    |             | طی دوره            | ۴,۰۵۱,۲۳۲,۴۲۹     |

**۲۷- رویدادهای بعد از تاریخ خاص دارایی ها :**

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ خاص دارایی ها تا تاریخ تصویب صورت های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل یا افشاء در پاداشتهای همراه همراه باشد وجود نداشته است .

نورہ مانی ۲ ماہہ منہی بہ ۱۰ مہر ۱۱۶۶



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی رتال او گر دانی پاداش پشتیبان پارس

گزارش مالی میان دوره ای  
پاداشهای توزیعی همزمان صورت های مالی  
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۳۹۹

به علامه عملکرد به تفکیک عملیات بازار گردانی

| آسیا                                | وئتل                                | چکایا                               | کهندا                               | وستر                                | سامان                               | فروش                                | نظرین                               | تعاون                               | نصر                                 | نشداد                               | پساما                               | پتراس                               |
|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۷/۳۰ | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۷/۳۰ | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۷/۳۰ | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۷/۳۰ | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۷/۳۰ | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۷/۳۰ | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۷/۳۰ | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۷/۳۰ | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۷/۳۰ | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۷/۳۰ | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۷/۳۰ | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۷/۳۰ | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۷/۳۰ |
| رتال                                | رتال                                | رتال                                | رتال                                | رتال                                | رتال                                | رتال                                | رتال                                | رتال                                | رتال                                | رتال                                | رتال                                | رتال                                |
| ۱,۵۶۷,۷۸۲,۳۸۰-۳۱                    | ۱۶,۸۳,۸۷۹,۳۶۷                       | ۵۱۵,۲۲۰,۳۶۱,۶۱۵                     | (۷,۲۵۵,۵۲۱,۹۶۸)                     | (۵,۹۳۸,۳۶۰)                         | ۳۸,۹۰۰,۹۸۰-۴۰                       | ۱۱,۸۲۰,۲۷,۳۸۸                       | (۱۲,۸۲۰,۲۷,۳۸۸)                     | ۲۸۵,۹۲۸,۱۲۲                         | -                                   | -                                   | (۱۰,۸۱۶,۸۱۶)                        | ۱۰,۸۱۶,۸۱۶                          |
| ۵۲۲,۱۵۰-۲۵۱,۹۸۶                     | ۱,۸۱۶,۳۱۸,۸۷۰-۵۱۷                   | (۱۱۶,۳۰۱,۳۳۳,۸۷۶)                   | (۳۳,۵۳۱,۸۰۲,۵۲۹)                    | (۷,۲۷۷,۳۸۲,۱۳۸)                     | (۶,۳۱۹,۰۲۰,۴۰۲)                     | (۵,۸۲۲,۳۵۲,۳۶۷)                     | (۵,۸۲۲,۳۵۲,۳۶۷)                     | ۲,۵۴۲,۳۲۲,۴۰۲                       | (۸,۴۶۰,۵۵۲,۴۶۵)                     | (۷,۹۶۶,۱۳۲,۸)                       | (۵,۲۷,۳۲۹,۹۶۰)                      | (۵,۲۷,۳۲۹,۹۶۰)                      |
| ۳۰۰۹۹,۸۲۶,۳۵۰                       | -                                   | ۳,۴۲۶,۸۱۷,۵۰۰                       | ۳,۳۲۶,۵۶۶,۲۰۰                       | -                                   | ۲۰۰,۴۴۶,۳۶۰                         | -                                   | -                                   | ۱۲۷,۰۲۰,۳۲۰                         | -                                   | ۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰                         | -                                   | -                                   |
| ۳۰۰,۷۳۱,۶۲۲                         | ۳۰۰,۷۳۱,۶۲۲                         | ۲۲,۶۲۲,۰۰۰                          | ۲۲,۶۲۲,۰۰۰                          | ۲۲,۶۲۲,۰۰۰                          | ۲۲,۶۲۲,۰۰۰                          | ۲۲,۶۲۲,۰۰۰                          | ۲۲,۶۲۲,۰۰۰                          | ۲۲,۶۲۲,۰۰۰                          | ۲۲,۶۲۲,۰۰۰                          | ۲۲,۶۲۲,۰۰۰                          | ۲۲,۶۲۲,۰۰۰                          | ۲۲,۶۲۲,۰۰۰                          |
| ۱,۷۳۲,۳۵۲,۷۵۷-۸۰                    | ۱,۸۸۵-۶,۷۸۲,۳۸۷                     | ۳۷۲,۳۳۵,۵۷۲,۳۶۰                     | (۳۷,۵۲۱,۷۳۵,۰۷۰)                    | (۷,۲۷۷,۳۸۲,۱۳۸)                     | ۱۷,۳۱۹,۰۲۰-۹۹۹                      | (۵,۸۲۲,۳۵۲,۳۶۷)                     | (۵,۸۲۲,۳۵۲,۳۶۷)                     | ۲,۸۱۶,۰۰۰,۰۰۰                       | (۸,۴۶۰,۵۵۲,۴۶۵)                     | (۷,۹۶۶,۱۳۲,۸)                       | (۵,۲۷,۳۲۹,۹۶۰)                      | (۵,۲۷,۳۲۹,۹۶۰)                      |
| هزینه ها:                           |                                     |                                     |                                     |                                     |                                     |                                     |                                     |                                     |                                     |                                     |                                     |                                     |
| ۲۲,۹۲۱,۳۷۵,۲۷۲                      | ۲۸,۴۴۶,۴۹۸-۲۹                       | ۳۳۰-۴۵۰,۲۰۷                         | ۶۰۲,۵۰۲,۳۲۷                         | ۱۰۹,۳۸۱,۰۰۰                         | ۴۵۱۲,۳۲۵,۵۲۸                        | ۷۵۱۸۲,۷۷۷                           | ۷۵۱۸۲,۷۷۷                           | ۲۲,۳۲۲,۳۲۲                          | ۲,۴۹۲,۴۵۱                           | ۱,۵۶۱,۵۶۶                           | ۲,۴۹۲,۴۵۱                           | ۲,۴۹۲,۴۵۱                           |
| ۲۲۱,۹۹۸,۲۶۸                         | ۲۸,۰۷۷,۲۲۱                          | ۲۲۲,۳۲۲,۳۲۲                         | ۵۶۰,۸۷۵,۸۶۷                         | ۸۲,۳۸۲,۵۵۸                          | ۶۷,۲۲۲,۰۰۰                          | ۱۷,۵۹۲,۰۰۰                          | ۱۷,۵۹۲,۰۰۰                          | ۲۲,۵۴۲,۳۲۲                          | ۱,۲۲۷,۳۵۴                           | ۵,۵۹۲,۰۰۰                           | ۱,۲۲۷,۳۵۴                           | ۱,۲۲۷,۳۵۴                           |
| -                                   | -                                   | -                                   | -                                   | -                                   | -                                   | -                                   | -                                   | -                                   | -                                   | -                                   | -                                   | -                                   |
| ۲۵,۵۵۵,۴۲۲,۳۲۰                      | ۵۲,۵۴۲,۳۳۵,۳۵۰                      | ۳,۸۴۸,۳۲۰-۵۰                        | ۱,۵۲۰,۳۸۰-۲۱۲                       | ۱۹۲,۵۴۲,۳۲۲                         | ۴,۵۸۰,۷۷۹,۸۲۲                       | ۷۹,۰۰۰,۰۰۰                          | ۷۹,۰۰۰,۰۰۰                          | ۲۲,۳۲۲,۳۲۲                          | ۳,۸۱۶,۰۰۰                           | ۷,۵۴۲,۳۲۲                           | ۳,۸۱۶,۰۰۰                           | ۳,۸۱۶,۰۰۰                           |
| ۱,۷۰۷,۰۹۸,۳۸۲,۳۰۰                   | ۱,۸۲۲,۳۳۲,۳۳۸-۲۷                    | ۲۶۸,۳۵۲,۵۵۲,۳۵۵                     | (۳۸,۴۵۲,۳۳۲,۳۳۲)                    | (۷,۲۷۷,۳۸۲,۱۳۸)                     | ۱۷,۳۱۹,۰۲۰-۹۹۹                      | (۵,۸۲۲,۳۵۲,۳۶۷)                     | (۵,۸۲۲,۳۵۲,۳۶۷)                     | ۲,۸۱۶,۰۰۰,۰۰۰                       | (۸,۴۶۰,۵۵۲,۴۶۵)                     | (۷,۹۶۶,۱۳۲,۸)                       | (۵,۲۷,۳۲۹,۹۶۰)                      | (۵,۲۷,۳۲۹,۹۶۰)                      |
| سود ناخالص                          |                                     |                                     |                                     |                                     |                                     |                                     |                                     |                                     |                                     |                                     |                                     |                                     |

نورہ علی ۶ ماہہ منتهی بہ ۳۰ مہر ۱۳۹۹

بما صورت گزشتی خلقت داری ما به تائید عملیات داری گردانی

[illegible][illegible]



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی یاداش پشیمان پارس  
گزارش مالی میاندوره ای  
یادداشت‌های توضیحی همراه صورت های مالی  
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۳۹۹

**۲۳- 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 |                         |
|------------------|---------------------------------|------------------------------------------|-------------------------|
| ۱۱,۴۰۸,۷۷۹       | ۷,۴۵۵,۴۱۶                       | ۱۰,۲۷۹,۱۴۶                               | جمع دارایی جاری         |
| ۰                | ۰                               | ۰                                        | جمع دارایی غیر جاری     |
| ۱۱,۴۰۸,۷۷۹       | ۷,۴۵۵,۴۱۶                       | ۱۰,۲۷۹,۱۴۶                               | جمع کل دارایی ها        |
| ۵۲۹,۲۵۶          | ۵۲۹,۲۵۶                         | ۵۲۹,۲۵۶                                  | جمع بدهی های جاری       |
| ۰                | ۰                               | ۰                                        | جمع بدهی های غیر جاری   |
| ۵۲۹,۲۵۶          | ۵۲۹,۲۵۶                         | ۵۲۹,۲۵۶                                  | جمع کل بدهی ها          |
| ۴۱۲,۴۹۲          | ۲۰۶,۲۴۶                         | ۲۰,۶۲۴,۴۶۰                               | جمع کل تعهدات           |
| ۹۴۱,۷۴۸          | ۷۳۵,۵۰۲                         | ۲,۵۹۱,۷۱۶                                | جمع کل بدهی ها و تعهدات |
| ۱۲.۱۱            | ۱۰.۱۴                           |                                          | نسبت جاری               |
| ۰.۰۸             |                                 | ۰.۲۵                                     | نسبت بدهی و تعهدات      |