

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی پاداش پشتیبان پارس

گزارش حسابرس مستقل به انضمام

صورت های مالی و یادداشت های توضیحی

سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۰



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی پاداش پشتیبان پارس

گزارش حسابرس مستقل

فهرست مندرجات

عنوان	شماره صفحه
گزارش حسابرس مستقل	۱-۳
صورت خالص دارایی ها	۲
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها	۳
یادداشت های توضیحی	۴ الی ۲۵



گزارش حسابرس مستقل به مجمع عمومی

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی پاداش پشتیبان پارس

مقدمه

۱- صورت خالص دارایی‌های صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی پاداش پشتیبان پارس در تاریخ ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۰ و صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌های آن برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۲۹ پیوست، توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.

مسئولیت مدیر صندوق در قبال صورت‌های مالی

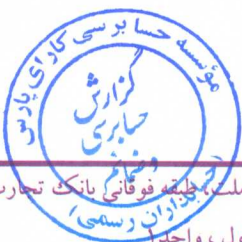
۲- مسئولیت تهیه صورت‌های مالی یاد شده طبق استاندارد‌های حسابداری و دستور العمل اجرائی ثبت و گزارشگری رویداد‌های مالی صندوق‌های سرمایه‌گذاری مشترک سازمان بورس و اوراق بهادار با مدیر صندوق است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترل‌های داخلی مربوط به تهیه صورت‌های مالی است، به گونه‌ای که این صورت‌ها، عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

مسئولیت حسابرس

۳- مسئولیت این مؤسسه، اظهار نظر نسبت به صورت‌های مالی یاد شده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می‌کند این مؤسسه الزامات آیین رفتار حرفه‌ای را رعایت و حسابرسی را به گونه‌ای برنامه‌ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورت‌های مالی، اطمینانی معقول کسب شود.

حسابرسی شامل اجرای روش‌هایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورت‌های مالی است. انتخاب روش‌های حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورت‌های مالی بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرها، کنترل‌های داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورت‌های مالی به منظور طراحی روش‌های حسابرسی مناسب شرایط موجود و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثربخشی کنترل‌های داخلی واحد تجاری، بررسی می‌شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط مدیر صندوق و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورت‌های مالی است.

این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهار نظر نسبت به صورت‌های مالی، کافی و مناسب است. همچنین این مؤسسه مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات قانونی سازمان بورس و اوراق بهادار و مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق را به مجمع عمومی گزارش کند.



دفتر شیراز: بلوار معالی آباد، روبروی بوستان ملت، طبقه فوقانی بانک تجارت،

ساختمان طوبی ۸، طبقه اول، واحد ۱

تلفن: ۰۷۱-۳۶۳۴۰۰۱۶-۳۶۳۴۰۲۹۴ نامبر: ۰۷۱

صندوق پستی: شیراز ۱۱۴-۷۱۹۵۵

دفتر تهران: بلوار مرزداران، بزرگراه شیخ فضل الله نوری جنوب، ورودی جلال آل احمد

غرب، کوچه مهدی یکم، پلاک ۵۱، طبقه اول، واحد ۲- کدپستی: ۱۴۶۴۷۷۸۹۴۳

تلفن: ۸۸۵۹۱۶۳۷-۸۶۰۱۵۹۸۴ نامبر: ۸۸۲۶۱۴۵۳

صندوق پستی: تهران ۳۱۶۵-۱۵۸۷۵

انبار نظر

۴- به نظر این موسسه، صورت های مالی یاد شده در بالا، خالص دارایی های صندوق اختصاصی بازار گردانی پاداش پشتیبان پارس در تاریخ ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۰ و نتایج عملیات و تغییرات در خالص دارایی های آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری و دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارشگری رویداد های مالی صندوق های سرمایه گذاری مشترک سازمان بورس و اوراق بهادار، به نحو مطلوب نشان می دهد.

گزارش در مورد الزامات قانونی و مقرراتی

گزارش در مورد سایر مسئولیت های قانونی و مقرراتی حسابرس

۵- محاسبات خالص ارزش روز دارایی (NAV) ارزش آماری قیمت صدور و ابطال واحد های سرمایه گذاری طی سال مالی مورد گزارش به صورت نمونه ای مورد بررسی و کنترل این موسسه قرار گرفته است. با توجه به بررسی های انجام شده مواردی که حاکی از وجود ایراد و اشکال در محاسبات مذکور باشد، ملاحظه نگردیده است.

۶- در راستای الزامات ماده ۹ دستورالعمل کفایت سرمایه نهادهای مالی، نسبت های جاری و بدهی و تعهدات تعدیل شده، طی یادداشت توضیحی ۲۹ اعلام شده و مورد بررسی این موسسه قرار گرفته، که در این مورد مغایرتی در خصوص مبانی محاسباتی آن ملاحظه نشده است.

۷- اصول و رویه های کنترل داخلی مدیر و متولی صندوق در اجرای وظایف مذکور در اساسنامه و امیدنامه صندوق و روش های مربوط به ثبت حساب ها و جمع آوری مدارک و مستندات آن، به صورت نمونه ای مورد بررسی قرار گرفته و به استثنای موارد مندرج در بندهای ۸ و ۹ این گزارش و همچنین به استثنای لزوم استفاده از کدینگ مناسب، به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت اصول و رویه ها و ضعف کنترل های داخلی، برخورد نگردیده است.

۸- مفاد اساسنامه و امید نامه "صندوق" و دستورالعمل های مصوب سازمان بورس در موارد زیر رعایت نشده است :

۸-۱- مفاد بند ۷ امید نامه مبنی بر رعایت تعهدات بازارگردانی. (به عنوان مثال: گروه صنایع کاغذ پارس (۱۳۹۹/۱۲/۲) تا ۱۳۹۹/۱۲/۱۹)، موسسه اعتباری ملل (۱۳۹۹/۱۲/۱۷ تا ۱۳۹۹/۱۲/۱۹)، بیمه آسیا (۱۳۹۹/۱۲/۰۲ تا ۱۳۹۹/۱۲/۲۶) و ...
۸-۲- مفاد بند ۷ ماده ۴۵ اساسنامه در خصوص بارگذاری صورت های مالی حسابرسی شده دوره ۹ ماه ۶ روز منتهی به ۳۱ فروردین ۱۳۹۹ بلافاصله پس از دریافت در تارنما.

۸-۳- تبصره ۱ ماده ۳۰ اساسنامه در خصوص افشای اسامی حاضرین در مجمع بلافاصله پس از تشکیل آن (مجمع مورخ ۱۳۹۹/۱۰/۰۲ که در تاریخ ۱۳۹۹/۱۰/۰۷ بارگذاری شده است).

۸-۴- مفاد ماده ۴۵ اساسنامه در خصوص بارگذاری صورتهای مالی میان دوره ای سه ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۹ و شش ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۹ ظرف مدت ۲۰ روز کاری در تارنما.

۸-۵- مفاد ماده ۴۵ اساسنامه در خصوص خلاصه تغییرات اساسنامه و امید نامه و بارگذاری آن در تارنمای صندوق.

۸-۶- مفاد ماده ۳۷ اساسنامه و مفاد بخشنامه ۱۲۰۱۰۰۲۳ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی در خصوص وظایف متولی صندوق جهت گزارش موارد تخلف به سازمان حداکثر ظرف مدت ۲۰ روز پس از تاریخ پایان دوره مالی سه ماهه که با تاخیر ارسال شده است.



گزارش حسابرس مستقل (۱۵۱مه)
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی پاداش پشتیبان پارس

۹- ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با موارد زیر رعایت نشده است :

- ۹-۱- مفاد بخشنامه ۱۲۰۱۰۰۵۷ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی در خصوص بارگذاری فایل xml حداکثر تا ساعت ۱۶.
- ۹-۲- مفاد ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۰۹۳ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی در خصوص تاخیر در بارگذاری صورت وضعیت پرتفوی ماهانه صندوق برای ماه های تیر و مهر ۱۳۹۹ حداکثر ظرف مدت ۱۰ روز پس از پایان ماه در تارنمای صندوق و سامانه کدال.
- ۹-۳- مفاد ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۱۶۷ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی در خصوص عدم عضویت همزمان مدیران سرمایه گذاری حداکثر در سه صندوق.
- ۹-۴- مفاد ابلاغیه شماره ۱۱۰۲۰۰۲۰۳ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی در خصوص زمان تسویه حساب صندوق و کارگزاری ظرف مهلت مقرر.

۱۰- گزارش مدیر صندوق درباره فعالیت و وضعیت عمومی صندوق که جهت تقدیم به مجمع عمومی عادی سالیانه تهیه و تنظیم گردیده، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی های انجام شده در این گزارش، نظر این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب مدیر صندوق باشد، جلب نگردیده است.

۱۱- در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آئین نامه ها و دستورالعملهای اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیست های ابلاغی مرجع ذیربط (مشمول بر آیین نامه اجرایی ماده ۱۴ الحاقی قانون مبارزه با پولشویی مصوب ۱۳۹۸/۰۷/۲۲ هیات دولت ابلاغی در آذر ماه ۱۳۹۹) و استانداردهای حسابرسی، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص، به استثنای برخی از موارد مندرج در آیین نامه اجرایی ماده ۱۴ الحاقی مزبور که به دلیل عدم استقرار بانک های اطلاعاتی بعضاً قابل انجام نبوده، این موسسه به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده برخورد نکرده است.

۲۶ خرداد ماه ۱۴۰۰

موسسه حسابرسی کارای پارس (حسابداران رسمی)
مجید لیکبخت شیبانی
جمشید احمدی
(۸۱۱۰۹۱)
(۹۵۲۲۳۳)
(ممهور به مهر برجسته موسسه می باشد)



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی پاداش پشتیبان پارس

صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۰

مجمع عمومی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی پاداش پشتیبان پارس

باسلام

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی پاداش پشتیبان پارس مربوط به سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۰ 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
۷-۲۵

● 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

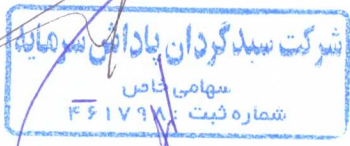
پ- خلاصه اهم رویه های حسابداری

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 ۱۴۰۰/۰۲/۲۲ به تائید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

با سپاس

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

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
آزموده کاران

شماره ثبت: ۸۱۸۸۸
پاداش بازارگردانی

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

۸۸۷۰۱۴۴۰ - ۸۸۴۸۰۱۶۹

www.padashmarketmaker.com



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی پاداش پشتیبان پارس

صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۰

دارایی ها :	یادداشت	۱۴۰۰/۰۱/۳۱	۱۳۹۹/۰۱/۳۱
		ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۵	۱۴,۲۸۹,۵۶۲,۲۹۴,۲۸۲	۵,۰۹۵,۶۸۵,۵۸۷,۳۰۲
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۶	۷۹,۷۱۱,۸۰۵,۶۰۰	۳۰,۷۵۰,۱۱۸,۴۶۳
حسابهای دریافتی	۷	۳۳,۳۷۹,۶۴۰,۰۰۷	۰
سایر دارایی ها	۸	۳۶,۹۸۶,۱۶۰	۶۷,۰۶۸,۴۳۲
جاری کارگزاران	۹	۴,۲۳۴,۹۶۰,۳۵۳	۱۵,۱۷۲,۱۷۷,۴۹۸
موجودی نقد	۱۰	۴۹,۰۸۸,۳۰۴	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع دارایی ها		۱۴,۴۰۶,۹۷۴,۷۷۴,۷۰۶	۵,۱۴۱,۷۲۴,۹۵۱,۶۹۵
بدهی ها :			
جاری کارگزاران	۹	۱۶۴,۴۵۶,۸۳۶,۷۳۵	۰
پرداختنی به ارکان صندوق	۱۱	۸۶,۰۸۶,۳۵۶,۷۹۴	۵,۹۴۳,۵۷۵,۹۸۳
سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر	۱۲	۱,۷۹۳,۴۹۲,۲۷۸	۶۵۳,۶۳۵,۱۳۰
پرداختنی به سرمایه گذاران	۱۳	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۴۷,۱۹۱
جمع بدهی ها		۴۵۲,۳۳۶,۶۸۵,۸۰۷	۶,۵۹۹,۷۵۸,۳۰۴
خالص دارایی ها	۱۴	۱۳,۹۵۴,۶۳۸,۰۸۸,۸۹۹	۵,۱۳۵,۱۲۵,۱۹۳,۳۹۱
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری		۱,۴۳۵,۰۷۸	۷۰۵,۶۳۳

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

۲

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
آزموده کاران

صندوق سرمایه گذاری
پاداش پشتیبان پارس

شماره ثبت: ۴۶۱۷/۹۸
شماره ثبت: ۴۶۱۷/۹۸
شماره ثبت: ۴۶۱۷/۹۸



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی پاداش پشتیبان پارس

صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۰

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۱/۳۱	دوره مالی ۹ ماه و ۶ روز منتهی به ۱۳۹۹/۰۱/۳۱
درآمد ها:	ریال	ریال
سود فروش اوراق بهادار	۱۵	۲,۱۲۹,۷۳۸,۸۱۱,۶۰۵
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۶	۵۰۶,۶۰۹,۳۳۳,۰۵۷
سود سهام	۱۷	۹۹,۸۱۲,۴۱۰,۳۹۷
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۸	۳,۳۶۰,۴۰۲,۱۴۶
سایر درآمدها	۱۹	۱۰۶,۱۸۹,۵۱۸
جمع درآمدها		۲,۷۳۹,۶۲۷,۱۴۶,۷۲۳
هزینه ها:		
هزینه کارمزد ارکان	۲۰	(۲۲۲,۴۴۴,۰۹۸,۶۵۷)
سایر هزینه ها	۲۱	(۱,۹۶۰,۵۲۰,۶۷۴)
جمع هزینه ها		(۲۲۴,۴۰۴,۶۱۹,۳۳۱)
سود قبل از هزینه ای مالی		۲,۵۱۵,۲۲۲,۵۲۷,۳۹۲
هزینه مالی	۲۲	(۴۲۰,۴۹۸,۵۸۰,۳۴۲)
سود خالص		۲,۰۹۴,۷۲۳,۹۴۷,۰۵۰
بازده میانگین سرمایه گذاری (درصد) (۱)	۲۲/۳۷٪	۳۳۹/۶۷٪
بازده سرمایه گذاری پایان سال (درصد) (۲)	۱۸/۳۲٪	۴۸/۷۱٪

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول سال	۷,۲۷۷,۳۳۶	۵,۱۳۵,۱۲۵,۱۹۳,۳۹۱	۰	۰
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال	۷,۶۵۴,۰۷۲	۷,۶۵۴,۰۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۷,۲۹۱,۳۵۸	۷,۲۹۱,۳۵۸,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال	(۵,۲۰۷,۴۵۱)	(۵,۲۰۷,۴۵۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۴,۰۲۲)	(۱۴,۰۲۲,۰۰۰,۰۰۰)
سود (زیان) خالص سال	۰	۲,۴۷۲,۷۲۳,۹۴۷,۰۵۰	۰	۲,۴۵۶,۱۵۷,۱۴۰,۸۹۱
تعدیلات	۰	۳,۹۰۰,۱۶۷,۹۴۸,۴۵۸	۰	(۴,۵۹۸,۳۶۷,۹۴۷,۵۰۰)
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان سال	۹,۷۲۳,۹۵۷	۱۳,۹۵۴,۶۳۸,۰۸۸,۸۹۹	۷,۲۷۷,۳۳۶	۵,۱۳۵,۱۲۵,۱۹۳,۳۹۱

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

(۱) بازده میانگین سرمایه گذاری

(۲) بازده سرمایه گذاری پایان سال

صندوق سرمایه گذاری
پاداش پشتیبان پارس

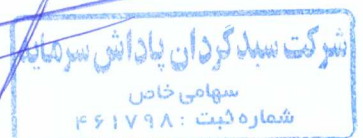
شماره ثبت: ۴۷۷۱۲



موسسه حسابرسی و خدمات
آزموده کاران

پاداش های توضیحی همراه ، بخش جدائی ناپذیر صورت های مالی می باشد.

۳



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی پاداش پشתיبان پارس

صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۰

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی پاداش پشתיبان 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 مرجع ثبت شرکتها و موسسات غیر تجاری استان تهران با نام صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی پاداش پشתיبان 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 قصیر خیابان پنجم پلاک ۱۵ واحد ۱۲ کد پستی ۱۵۱۳۷۱۸۶۳۶ می باشد.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی پاداش پشתיبان 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 پشתיبان پارس که از این به بعد صندوق نامیده می شود از ارکان زیر تشکیل شده **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 تملک	درصد واحدهای ممتاز تحت تملک
گروه صنایع کاغذ پارس	۳۴,۶۵۰	۹۹٪
شرکت سبدگردان پاداش سرمایه	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 قصیر خیابان پنجم پلاک ۱۵ واحد ۱۲.

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.

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

صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۰

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 سهام 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 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 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 ۷۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت و تصویب مجمع صندوق.
کارمزد مدیر	سالانه ۲٪ از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق به علاوه ۰.۳٪ از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق موضوع بند ۲-۳ 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 ۷۷۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق.



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی پاداش پشتیبان پارس

صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۰

۴-۴- پدهی 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 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.

۴-۷- مدت زمان صندوق

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

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

نام سهام	حداقل سفارش در روز	حداقل معاملات روزانه	دامنه مظنه
گروه صنایع کاغذ پارس	۴۶۵,۰۰۰	۹,۳۰۰,۰۰۰	۳٪
موسسه اعتباری ملل	۲۶۵,۰۰۰	۵,۳۰۰,۰۰۰	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	۱۱,۰۰۰	۲۲۰,۰۰۰	۳٪
نوش مازندران	۲۳,۵۰۰	۴۷۰,۰۰۰	۳٪
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 کیش	۲۶,۲۵۰	۵۲۵,۰۰۰	۶٪
سیمان لار سبزوار	۲۷۰,۰۰۰	۵,۴۰۰,۰۰۰	۳٪
گروه صنایع و معادن فلات ایران	۵۵,۰۰۰	۱۱۰,۰۰۰	۲٪
راورده های نسوز پارس	۱۴,۵۰۰	۲۹۰,۰۰۰	۳٪
سرمایه گذاری توسعه آذر	۶,۵۰۰	۱۳۰,۰۰۰	۳٪
پتروشیمی مارون	۵,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۳٪
آهنگری تراکتورسازی ایران	۲۷,۵۰۰	۵۵۰,۰۰۰	۳٪
صنایع شیمیایی سینا	۱,۵۰۰	۳۰,۰۰۰	۳٪
بیمه زندگی خاورمیانه	۱۲۵,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	۳٪
قند ثابت خراسان	۱۲,۰۰۰	۲۴۰,۰۰۰	۳٪
گسترش سرمایه گذاری ایرانیان	۴۷,۵۰۰	۹۵۰,۰۰۰	۲٪
پمپ سازی ایران	۱۵,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	۳٪
نیرو سرمایه	۷,۵۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۲٪
جام دارو	۱۲,۵۰۰	۲۵۰,۰۰۰	۳٪
توسعه بین المللی پدیده شاندیز	۱۵,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	۲٪



1400/01/31

۶- سرمایه گذاری در سپرده بانکی

جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی، پادشاه بشتیان پارس
صورت های مالی -

سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۰

۷- حساب های دریافتی
سود سهام دریافتی
۷-۱ سود دریافتی سهام

۱۳۹۹/۰۱/۳۱	۱۴۰۰/۰۱/۳۱	تغییرات
ریال	ریال	
۰	۳۳,۳۷۹,۶۴۰,۰۰۷	۷-۱
۰	۳۳,۳۷۹,۶۴۰,۰۰۷	
۱۴۰۰/۰۱/۳۱		

توزیل شده	توزیل شده	تغییرات	توزیل	تاریخ توزیل	توزیل شده	توضیحات
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳۹۹/۰۱/۳۱	۱۳۹۹/۰۱/۳۱	۱۴۰۰/۰۱/۳۱	۱۴۰۰/۰۱/۳۱	۱۴۰۰/۰۱/۳۱	۱۴۰۰/۰۱/۳۱	۱۴۰۰/۰۱/۳۱
۰	۱,۹۷۶,۶۳۰,۳۱۲	(۳۳۲,۲۱۶,۱۸۸)	۷۵٪	۱۴۰۰/۰۱/۲۲	۲,۳۹۸,۸۳۶,۵۰۰	پرداخت الکترونیک سهامان کمپنی (سب)
۰	۱۶۸,۰۳۴,۸۷۱	(۱۷,۹۵۴,۴۱۱)	۷۵٪	۱۳۹۹/۱۱/۰۱	۱۸۵,۹۸۹,۲۸۲	سیمان لار سبزوار (سبزوار)
۰	۷۷,۱۵۷,۱۳۳	(۱۳,۶۳۰,۵۱۷)	۷۵٪	۱۴۰۰/۰۱/۲۴	۸۹,۷۸۷,۶۵۰	سیر قلات ایرانشهر (فلاد)
۰	۸۰,۲۴۴,۲۷۵	(۱۳,۳۵۵,۷۳۵)	۷۵٪	۱۴۰۰/۰۱/۲۸	۹۳,۶۰۰,۰۰۰	گروه توسعه هنر ایران (وهتر)
۰	۹۷۹,۸۶۳,۶۲۵	(۱۳۲,۲۱۴,۴۷۵)	۷۵٪	۱۳۹۹/۱۲/۲۳	۱,۱۱۲,۰۷۸,۱۰۰	سیر توسعه آذربایجان (وآز)
۰	۲۰۱,۴۹۶,۴۷۰	۲۵٪	۱۳۹۹/۰۵/۲۹	۲۰۱,۴۹۶,۴۷۰	۲۰۱,۴۹۶,۴۷۰	بانک سامان (سامان)
۰	۱۳۴,۳۶۱,۵۳۱	(۳,۷۵۸,۷۹۹)	۷۵٪	۱۳۹۹/۰۶/۳۰	۱۳۷,۰۴۰,۳۳۰	بیمه تعاون (وتعاون)
۰	۳,۳۰۹,۰۸۲,۱۱۶	(۱۳۷,۴۸۴,۰۸۴)	۷۵٪	۱۳۹۹/۰۷/۲۷	۳,۳۳۶,۵۶۶,۳۰۰	شیشه همدان (کهمدان)
۰	۲۸,۷۹۶,۸۴۴	(۱,۳۰۳,۱۵۶)	۷۵٪	۱۳۹۹/۰۷/۳۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	سیر شاهد (شاهد)
۰	۲۶,۵۲۴,۰۸۲,۸۳۰	(۳,۳۳۴,۷۹۳,۹۲۵)	۷۵٪	۱۳۹۹/۱۲/۲۷	۲۹,۸۴۸,۸۷۶,۷۶۵	کافه پارس (جکپا)
۰	۳۳,۳۷۹,۶۴۰,۰۰۷	(۳,۹۵۴,۶۱۱,۲۹۰)			۳۷,۳۳۴,۲۵۱,۲۹۷	

۸- سایر دارایی ها
سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج پشتیبانی، نگهداری نرم افزار و مخارج مرکزی، مخارج صندوق تا تاریخ خاتمه دارایی ها بوده که به صورت روزانه مستطیل و هزینه آن شناسایی می گردد.
۱۴۰۰/۰۱/۳۱

ماده	مخارج اطلاق شده طی دوره	استهلاک طی دوره	پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۶۷,۰۶۸,۴۳۲	۰	(۳۰,۰۸۲,۳۷۲)	۳۶,۹۸۶,۰۶۰
۶۷,۰۶۸,۴۳۲	۰	(۳۰,۰۸۲,۳۷۲)	۳۶,۹۸۶,۰۶۰



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی پاداش بهشتیان پارس

صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۰

۹- جاری کارگزاران

۱۴۰۰/۰۱/۳۱				
مانده ابتدای سال	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان سال	
ریال	ریال	ریال	ریال	
(۵۶,۸۲۸,۵۲۷,۷۲۰)	۱۲,۹۷۸,۸۲۷,۸۷۱,۸۴۲	(۱۲,۹۸۰,۶۴۳,۴۲۹,۳۵۷)	(۵۸,۶۴۴,۰۸۵,۲۳۵)	کارگزاری ملل پویا
۷۲,۰۰۰,۷۰۵,۲۱۸	۷,۴۴۳,۲۷۲,۶۸۲,۳۶۶	(۷,۵۱۵,۰۰۳,۹۶۴,۴۲۴)	۲۶۹,۴۲۳,۱۶۰	کارگزاری بانک سپه
۰	۱,۲۹۴,۸۱۳,۸۷۶,۶۶۶	(۱,۲۹۱,۱۲۲,۳۰۹,۴۷۰)	۳,۶۹۱,۵۶۷,۱۹۶	کارگزاری بانک مسکن
۰	۴,۹۳۵,۰۹۴,۰۳۴,۹۷۶	(۵,۰۳۳,۱۰۱,۸۶۵,۷۶۵)	(۹۸,۰۰۷,۸۳۰,۷۸۹)	کارگزاری بانک سامان
۰	۲۷۹,۲۳۴,۳۳۰,۴۰۸	(۲۷۹,۲۳۲,۱۲۳,۱۴۰)	۲,۲۰۷,۳۶۸	کارگزاری توسعه فردا
۰	۱۱۴,۵۰۸,۷۱۴,۸۲۰	(۱۱۴,۳۰۰,۶۴۰,۰۹۱)	۲۰۸,۰۷۴,۷۲۹	کارگزاری دنیای نوین
۰	۴۳۵,۹۹۲,۶۵۹,۶۰۰	(۴۳۵,۹۲۸,۹۷۱,۶۰۰)	۶۳,۶۸۸,۰۰۰	کارگزاری بانک ملی
۰	۵۷۴,۸۵۱,۳۹۹,۸۷۹	(۵۸۲,۶۵۶,۳۲۰,۵۹۰)	(۷,۸۰۴,۹۲۰,۷۱۱)	کارگزاری راهنمای سرمایه گذاران
۱۵,۱۷۲,۱۷۷,۴۹۸	۲۸,۰۵۶,۵۹۵,۵۷۰,۵۵۷	(۲۸,۲۳۱,۹۸۹,۶۲۴,۴۳۷)	(۱۶۰,۲۲۱,۸۷۶,۳۸۲)	جمع

۱۰- موجودی نقد

۱۴۰۰/۰۱/۳۱	۱۳۹۹/۰۱/۳۱	
ریال	ریال	
۴۹,۰۸۸,۳۰۴	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	جاری اقتصاد نوین ۱۰/۲/۱۷۰ ۱/۶۲۲۵۰

۱۱- بدهی به ارکان صندوق

۱۴۰۰/۰۱/۳۱	۱۳۹۹/۰۱/۳۱	
ریال	ریال	
۸۵,۸۷۵,۸۹۳,۹۴۶	۵,۷۷۷,۷۰۲,۶۱۵	مدیر
۴۴,۰۷۵,۹۶۷	۱۰۵,۹۲۳,۴۳۹	متولی
۱۶۶,۳۸۶,۸۸۱	۵۹,۹۴۹,۹۲۹	حسابرس
۸۶,۰۸۶,۳۵۶,۷۹۴	۵,۹۴۳,۵۷۵,۹۸۳	جمع



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازرگانی پاداش پشیمان پارس

صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۰

۱۲- سایر حساب های پرداختی و ذخایر

۱۳۹۹/۰۱/۳۱	۱۴۰۰/۰۱/۳۱
ریال	ریال
۱۴۱,۷۲۰,۹۹۲	۶۴۵,۶۵۷,۱۳۵
۵۱۱,۹۱۴,۱۳۸	۱,۱۴۷,۸۳۵,۱۴۳
۶۵۳,۶۳۵,۱۳۰	۱,۷۹۳,۴۹۲,۲۷۸

نرم افزار و تارنما
ذخیره کارمزد تصفیه
جمع

۱۳- بدهی به سرمایه گذاران

۱۳۹۹/۰۱/۳۱	۱۴۰۰/۰۱/۳۱
ریال	ریال
۲,۵۴۷,۱۹۱	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۲,۵۴۷,۱۹۱	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

بدهی به سرمایه گذاران بابت صدور

۱۴- خالص دارایی ها

۱۳۹۹/۰۱/۳۱		۱۴۰۰/۰۱/۳۱	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۵,۱۱۰,۴۲۸,۰۵۳,۹۷۵	۷,۲۴۲,۳۳۶	۱۳,۹۰۴,۴۱۰,۳۵۴,۱۲۹	۹,۶۸۸,۹۵۷
۲۴,۶۹۷,۱۳۹,۴۱۶	۳۵,۰۰۰	۵۰,۲۲۷,۷۳۴,۷۷۰	۳۵,۰۰۰
۵,۱۳۵,۱۲۵,۱۹۳,۳۹۱	۷,۲۷۷,۳۳۶	۱۳,۹۵۴,۶۳۸,۰۸۸,۸۹۹	۹,۷۲۳,۹۵۷

واحدهای سرمایه گذاری عادی
واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
جمع



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی پاداش بهشتیان پارس

صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۰

۱۵- سود فروش اوراق بهادار

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۱/۳۱	دوره مالی ۹ ماه و ۹ روز منتهی به ۱۳۹۹/۰۱/۳۱
	مبلغ ریال	مبلغ ریال
۱- سود فروش سهام و حق تقدم بورسی و فرابورسی	۲,۱۲۹,۷۲۷,۱۸۴,۴۴۵	۲۰۴,۷۳۱,۲۸۸,۹۵۹
۲- سود فروش صندوق های سرمایه گذاری	۱۱,۲۲۷,۱۶۰	*
۳- سود فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	*	۱۲۹,۴۴۶,۱۸۷
	۲,۱۲۹,۷۳۸,۸۱۱,۶۰۵	۲۰۴,۸۶۱,۱۳۵,۶۴۶

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

دوره مالی ۹ ماه و ۹ روز
منتهی به ۱۳۹۹/۰۱/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۱/۳۱

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود آزیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
موسسه اعتباری ملل (حق تقدم)(وملح)	۲,۷۰۰,۰۰۰	۳۳,۳۴۲,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰۶,۴۳۰,۷۰۷)	۱۷,۱۷۰,۷۱۶,۳۵۱	-
موسسه اعتباری ملل (وملح)	۱۵۰,۰۸۸,۳۳۸	۲,۱۱۲,۱۱۲,۱۸۹,۳۷۰	(۱۰۶,۴۳۰,۷۱۶,۳۵۱)	۳۹۹,۰۵۱,۸۸۳,۶۲۴	۱۳۷,۱۶۰,۶۰۰,۰۹۸
ایران ترانسکو (بترانس)	۱۷,۳۲۱,۹۰۷	۱۵۶,۸۱۴,۸۷۴,۷۵۰	(۳۶۲,۳۵۲,۳۴۴)	(۲۴,۷۸۳,۰۳۰,۸۵۹)	-
بانک سامان (سامان)	۱۲۶,۸۵۸,۲۶۰	۱,۵۳۶,۷۳۵,۸۳۵,۰۷۰	(۱۸۱,۳۳۵,۵۵۳,۳۷۵)	۱۰۴,۱۸۱,۳۵۳,۸۴۰	-
بیضه آسیا (آسیا)	۱۰۰,۸۴۴,۰۷۸	۲,۸۲۲,۶۸۴,۶۷۸,۳۴۸	(۱,۵۴۲,۴۳۸,۸۰۶,۶۲۶)	۱,۲۷۰,۸۵۱,۸۵۱,۷۱۸	۲۰,۹۵۵,۱۶۷,۹۸۱
بیضه تعاون (وتعاون)	۵۵,۶۱۸,۶۴۹	۴۱۶,۷۲۵,۱۰۴,۷۲۹	(۳۸۴,۷۶۴,۸۵۴,۹۹۰)	۳۱,۶۱۳,۵۶۵,۶۲۴	-
بیضه سامان (سامان)	۶,۱۲۴,۳۶۰	۱۶۳,۴۹۳,۹۷۸,۳۸۸	(۱۵۸,۳۴۴,۵۶۷,۸۷۳)	۴,۹۷۳,۸۳۰,۸۱۴	-
شیشه همدان (کهمدا)	۲۰,۸۳۵,۵۴۳	۴۷۶,۶۹۲,۸۵۱,۷۷۷	(۴۸۷,۶۰۸,۷۶۸,۱۷۷)	(۱۲,۲۴۱,۹۰۴,۶۳۵)	۱,۴۸۸,۴۲۶
عطرین نخ قم (نظورین)	۴,۸۴۴,۳۹۳	۶۲,۷۱۴,۳۴۸,۱۰۰	(۵۶,۴۷۲,۷۷۴,۷۰۳)	۶,۱۸۴,۹۶۲,۳۱۱	-
صنایع کاغذ پارس (چکا پارس)	۳۶۰,۳۵۶,۷۳۹	۳,۲۵۰,۴۱۶,۷۵۶,۵۷۰	(۳,۸۵۲,۱۲۲,۵۸۴,۴۱۵)	۳۸۸,۶۰۵,۵۸۵,۹۲۵	۵۶,۶۹۸,۹۳۸,۵۹۷
گروه توسعه هنر ایران (وهنر)	۲۰,۸۴۴,۳۵۴	۱۵۰,۵۵۵,۴۰۲,۲۵۱	(۱۴۷,۶۶۵,۱۴۰,۰۵۸)	۲,۵۲۹,۱۰۰,۰۲۶	-
نوش مازندران (غشوش)	۱۹,۱۵۹,۳۵۷	۱,۵۲۴,۳۳۵,۴۵۸,۲۷۰	(۱,۵۸۱,۱۱۳,۹۲۵,۶۱۶)	(۵۹,۴۵۵,۰۴۵,۱۵۸)	-
سبز(وا)سیمان لار سبز(وا)	۴,۹۸۳,۸۵۹	۲۸,۳۴۹,۴۱۶,۶۹۰	(۲۸,۳۴۹,۴۱۶,۶۹۰)	(۹۴۹,۰۴۱,۳۹۰)	-
سرمایه گذاری شاهد(شاهد)	۷,۳۸۱,۸۸۷	۱۸۱,۵۲۱,۵۴۹,۳۸۰	(۱۸۷,۷۸۳,۵۸۱,۶۹۵)	(۶,۴۲۹,۰۹۸,۷۴۰)	-
(نمرا) عمران و توسعه شاهد	۱۴,۶۵۱,۰۹۶	۲۰۹,۳۲۶,۴۰۰,۰۲۶	(۲۲۴,۹۶۵,۱۹۵,۶۲۰)	(۱۵,۸۲۶,۰۷۲,۳۷۷)	-
گروه صنایع معادن فلات ایران(فلات)	۱۲,۰۶۲,۶۲۰	۱۸۰,۹۶۸,۲۸۳,۹۸۴	(۱۸۲,۸۹۰,۳۷۲,۳۲۶)	(۲۰,۹۰۰,۱۰۶,۷۷۱)	-
پرداخت الکترونیک کیش (سپ)	۱۴,۹۶۸,۹۴۲	۲۷۹,۷۹۶,۷۸۲,۷۵۰	(۲۲۴,۱۷۷,۷۸۰,۲۸۸)	۵۵,۳۹۵,۹۴۱,۷۷۵	-
(کفپارس)فراورده های نسوز پارس	۴۸۵,۰۰۰	۳,۸۶۰,۳۰۰,۰۰۰	(۴,۱۷۰,۵۱۰,۷۱۸)	(۳۱۳,۶۳۸,۸۱۸)	-
توسعه آذربایجان(آذرآذر)	۲,۴۹۵,۱۸۲	۲۹۴,۷۱۱,۸۴۴,۵۳۰	(۳۰۲,۷۹۸,۲۹۳,۵۷۲)	(۸,۳۲۸,۶۴۷,۱۲۹)	-
پتروشیمی مارون(مارون)	۸۳۰,۰۷۷	۱۲۳,۴۷۸,۲۱۵,۶۵۲	(۱۰۹,۵۸۳,۴۷۳,۰۵۱)	۱۳,۸۰۰,۹۰۰,۱۱۶	-
صنایع شیمیایی سینا(سینا)	۲۳۸,۵۰۰	۴۰,۸۸۰,۹۲۵,۰۰۰	(۳۹,۱۷۵,۴۶۶,۸۱۵)	۱۶۷۴,۳۸۹,۴۴۸	-
آهن گری تراکتورسازی ایران(خاهن)	۵۶,۳۷۶,۶۵۱	۲۲۴,۳۱۴,۶۱۸,۴۵۰	(۲۱۴,۳۴۱,۱۷۸,۲۸۱)	۹,۹۰۲,۹۶۳,۴۹۹	-
(بخاور)بیضه زندگی خاورمیانه	۲۰,۳۳۹,۸۸۱	۱۷۱,۰۲۲,۰۷۱,۴۲۳	(۱۷۸,۶۷۳,۹۶۵,۲۴۰)	(۷,۷۷۱,۸۷۵,۲۴۴)	-
گسترش سرمایه گذاری ایرانیان (وگستر)	۲۳,۹۱۰,۳۶	۵۵,۹۴۱,۳۰۷,۹۰۰	(۵۹,۹۴۱,۳۰۷,۹۰۰)	(۴۰,۴۸۰,۹۱۰,۰۸۱)	-
قند ثابت خراسان (قنابت)	۱۰,۳۳۱,۰۲۸	۸۳۶,۲۱۶,۰۹۵,۱۷۳	(۸۷۱,۰۲۷,۹۸۵,۶۶۹)	(۳۵,۴۱۰,۲۸۶,۸۰۰)	-
پس ساز ایران (تیمهی)	۴,۳۵۳,۰۲۴	۱۴۳,۴۷۵,۴۴۵,۶۲۰	(۱۴۳,۸۹۸,۶۹۸,۷۱۲)	(۹۵۹,۸۶۶,۰۶۰)	-
نیرو سرمایه(نیرو)	۱,۳۹۹,۲۶۰	۸۶,۰۹۹,۱۴۸,۵۱۴	(۸۳,۷۷۶,۰۰۸,۲۹۶)	۲,۲۵۷,۷۰۶,۵۴۹	-
پتروشیمی بوعلی سینا	۲۰,۲۸	۸۳,۵۳۰,۷۹۴	(۸۳,۲۷۱,۶۷۸)	۱۵۶,۵۴۱	-
سر. کوثر بهمن (وکیهم)	۵۶	۸۵۱,۶۴۸	(۸۱۱,۶۸۹)	۳۹,۳۱۵	-
صنایع چوب خزر کاسپین (چخزر)	۷	۱۹۲,۸۳۶	(۱۷۵,۱۲۳)	۱۷,۵۷۰	-
جام دارو (فچام)	۳۹۸,۸۲۸	۴,۵۴۰,۶۶۶,۰۹۰	(۴,۳۹۷,۳۷۱,۶۲۶)	۱۳۹,۸۴۳,۶۸۱	-
توسعه بین المللی پدیده شاندیز(گشان)	*	*	*	*	-
پتروشیمی شیراز(شیراز)	*	*	*	*	-
جنرال مکانیک(رانیک)	*	*	*	*	-
جمع	۹۸۷,۶۶۷,۹۴۰	۱۵,۵۷۰,۷۸۳,۸۶۳,۹۸۱	(۱۳,۴۰۷,۲۱۷,۱۵۷,۶۳۷)	۲,۱۲۹,۷۲۷,۱۸۴,۴۴۵	۲۰۴,۷۳۱,۶۸۸,۹۵۹

۲- ۱۵- سود فروش صندوق های سرمایه گذاری

دوره مالی ۹ ماه و ۹ روز
منتهی به ۱۳۹۹/۰۱/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۱/۳۱

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	هزینه	سود آزیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
امین یکم فردا (امینیکم)	۳۶,۵۴۱,۵۵۰,۰۰۰	(۳۶,۵۱۹,۰۸۵,۷۶۷)	(۶,۸۵۱,۲۲۸)	۱۵,۶۱۳,۰۰۵	-
اعتماد آفرین پارس(انعام)	۲۰,۵۰۴,۱۲۳,۰۰۰	(۲۰,۵۰۴,۲۷۴,۳۸۶)	(۳,۸۴۴,۴۵۹)	(۳,۹۸۵,۸۴۵)	-
جمع	۵۷,۰۴۵,۶۸۳,۰۰۰	(۵۷,۰۲۳,۳۶۰,۱۵۳)	(۱۰,۶۹۵,۶۸۷)	۱۱,۶۲۷,۱۶۰	-

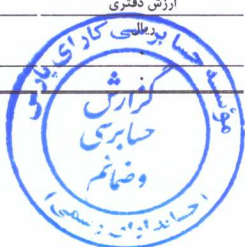
۳- ۱۵- سود فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

دوره مالی ۹ ماه و ۹ روز
منتهی به ۱۳۹۹/۰۱/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۱/۳۱

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	سود فروش	سود فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
*	*	*	*	۱۲۹,۴۴۶,۸۷
*	*	*	*	۱۲۹,۴۴۶,۸۷

مشارکت دولتی ۹/شرایط خاص ۹۹۰۹۰۹ (اشاد۹)



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی پاداش پشتیبان پارس

صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۰

۱۶- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۱/۳۱	دوره مالی ۹ ماه و ۶ روز منتهی به ۱۳۹۹/۰۱/۳۱
	ریال	ریال
سود تحقق نیافته نگهداری سهام و حق تقدم	۵۰۶,۶۰۹,۳۳۳,۰۵۷	۲,۲۶۳,۵۶۷,۴۵۹,۹۳۲
جمع	۵۰۶,۶۰۹,۳۳۳,۰۵۷	۲,۲۶۳,۵۶۷,۴۵۹,۹۳۲

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

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
بیمه آسیا (آسیا)	۶۰۸,۲۴۱,۸۷۹	۱,۲۶۵,۱۴۳,۱۰۸,۳۲۰	(۱۰۲,۰۸۲,۴۶۰,۱۹۱)	۱۹۲,۰۹۸,۱۳۹,۳۷۰	۷۰۹,۵۷۴,۵۱۵,۶۳۶
عمران و توسعه شاهد (نعمرا)	۶,۷۶۴,۵۴۳	۸۸,۲۸۴,۰۵۰,۶۹۳	(۹۲,۴۱۹,۵۹۶,۰۶۵)	(۴,۲۰۲,۶۴۱,۲۴۸)	*
گسترش سرمایه گذاری ایرانیان (وگستر)	۴,۷۷۷,۷۰۹	۹۲,۱۵۷,۲۲۸,۹۰۱	(۱۱۳,۷۷۳,۸۹۴,۷۶۶)	(۲۱,۶۸۶,۷۰۵,۳۵۶)	*
سر. توسعه آذربایجان (وآذر)	۱,۵۸۸,۶۸۳	۱۳۴,۹۹۰,۳۹۴,۵۱۰	(۱۸۰,۴۶۶,۵۴۲,۶۶۵)	(۴۵,۵۷۸,۷۴۰,۸۵۱)	۱,۴۶۳,۱۳۹,۷۱۸,۴۲۸
آهنگری تراکتور (خاهن)	۹,۵۳۰,۸۷۰	۱۰۷,۶۹۱,۸۵۹,۰۹۶	(۱۱۱,۱۹۹,۵۴۷,۲۴۹)	(۳,۵۸۹,۵۳۳,۹۶۳)	*
بیمه تعاون (وتعاون)	۲۲,۵۷۶,۰۲۴	۱۴۲,۶۵۷,۸۹۵,۶۵۶	(۱۶۹,۱۱۵,۲۸۶,۶۴۷)	(۲۶,۵۶۵,۸۱۰,۹۸۸)	*
قند نایت خراسان (قنایت)	۵,۶۹۹,۰۷۹	۳۸۵,۹۹۸,۶۲۰,۶۷۰	(۴۳۶,۲۵۴,۴۵۶,۹۲۷)	(۵۰,۵۴۹,۱۹۵,۲۰۵)	۹۰,۶۳۹,۵۰۷,۷۹۱
سر. شاهد (تشاهد)	۳,۶۴۵,۳۰۵	۶۴,۳۷۶,۰۸۶,۳۰۰	(۷۶,۷۵۲,۶۲۷,۶۶۴)	(۱۲,۴۲۵,۴۶۷,۱۸۸)	*
بیمه سامان (پساما)	۴,۴۷۲,۵۲۸	۱۰۳,۱۳۶,۴۹۵,۶۸۰	(۱۰۱,۹۳۲,۲۳۸,۹۴۵)	۱,۱۲۵,۸۷۳,۰۰۲	*
اعتباری ملل (وملل)	۴۰,۸۶۵,۵۳۱	۵,۴۵۵,۶۸۴,۸۳۸,۸۵۰	(۴,۳۶۵,۹۸۳,۱۶۷,۷۱۹)	۱۰,۸۵۵,۵۵۵,۳۵۰,۶۵۵	*
سر. فلات ایرانیان (فلات)	۱,۷۹۵,۷۵۳	۲۸۰,۹۸,۱۴۷,۱۹۱	(۲۷,۴۲۷,۸۸۷,۰۳۱)	۶۴۸,۹۰۵,۵۷۰	*
نیرو سرمایه (نیرو)	۵۳۰,۶۲۷	۲۸,۶۱۲,۹۹۹,۷۲۱	(۳۳,۰۳۹,۰۰۱,۰۷۶)	(۴,۴۴۷,۷۴۷,۲۳۰)	۲۱۳,۷۱۸,۰۷۷
شیمیایی سینا (شسینا)	۳۲۰,۰۲۰	۴۲,۴۶۹,۸۵۴,۲۰۰	(۵۰,۳۷۳,۲۵۶,۷۷۲)	(۷,۹۳۵,۶۷۹,۶۵۹)	*
کاغذ پارس (چکاپا)	۲۲۹,۱۲۱,۷۴۶	۱,۱۹۳,۷۲۴,۲۹۶,۶۶۰	(۱,۳۷۴,۷۸۱,۶۸۹,۸۳۲)	(۱۸۱,۹۶۴,۶۲۳,۶۳۵)	*
نوش مازندران (غوش)	۴,۹۲۲,۲۳۰	۲۸۱,۱۵۷,۷۷۷,۶۰۰	(۳۲۳,۰۲۸,۷۵۰,۲۶۷)	(۴۲,۰۴۴,۶۵۲,۵۷۵)	*
بیمه زندگی خاورمیانه (بخاور)	۱۱,۲۳۴,۳۱۸	۷۷,۹۳۲,۴۶۳,۹۶۶	(۸۶,۷۴۵,۲۶۹,۶۰۰)	(۸,۸۷۲,۰۳۴,۳۰۵)	*
پتروشیمی مارون (مارون)	۱,۰۸۱,۵۸۸	۱۶۹,۰۱۴,۳۴۸,۸۲۰	(۱۵۱,۱۴۸,۵۴۰,۶۴۷)	۱۷,۷۳۷,۳۵۷,۲۷۱	*
عطرین نخ قم (نظرین)	۹,۷۲۳,۳۶۰	۱۱۸,۰۱۲,۴۲۰,۳۲۰	(۱۱۰,۲۸۳,۵۴۸,۰۱۰)	۷,۶۳۹,۱۸۲,۸۷۳	*
پروژه الکترونیک سامان کیش (سپ)	۲۴,۰۰۳,۷۵۰	۵۱۴,۴۰۰,۳۶۲,۵۰۰	(۳۹۵,۱۴۵,۱۴۱,۷۵۶)	۱۱۸,۸۶۴,۲۷۶,۴۷۲	*
جام دارو (فجام)	۲,۲۲۵,۰۰۰	۲۲,۹۸۴,۲۵۰,۰۰۰	(۲۳,۹۳۲,۰۲۸,۹۷۰)	(۹۶۵,۲۴۶,۹۹۹)	*
پمپ ایران (نیمپی)	۲,۷۶۶,۱۶۷	۵۳,۷۱۸,۹۶۳,۱۴۰	(۷۶,۳۸۰,۲۵۰,۷۲۸)	(۲۲,۷۰۲,۱۱۳,۹۹۸)	*
سیمان لار سبزواری (سبزو)	۷,۷۷۰,۲۷۳	۲۶,۸۰۷,۴۴۱,۸۵۰	(۳۸,۸۰۳,۴۸۹,۳۸۳)	(۱۲,۰۱۶,۴۲۱,۱۸۶)	*
ایران ترانسکو (بترانس)	۹۱,۳۱۲,۴۹۲	۲۶۵,۷۱۹,۳۵۱,۷۲۰	(۲۷۳,۰۱۵,۷۱۶,۵۲۳)	(۷,۴۹۸,۳۱۱,۵۰۶)	*
گروه توسعه هنر ایران (وهنر)	۲,۴۰۰,۰۰۰	۲۰,۱۵۰,۴۰۰,۰۰۰	(۲۳,۱۷۸,۴۷۴,۱۵۹)	(۳,۰۴۳,۳۸۸,۴۶۰)	*
فرآورده نسوز پارس (کفپارس)	۳,۷۴۴,۵۰۰	۱۷,۲۹۹,۵۹۰,۰۰۰	(۲۰,۵۷۲,۸۵۰,۷۰۸)	(۳,۲۸۶,۴۰۸,۳۹۵)	*
شیشه همدان (کهمدان)	۱۱,۶۱۱,۰۷۳	۱۱۸,۰۸۴,۶۱۲,۴۱۰	(۱۳۸,۷۴۹,۹۰۸,۲۳۹)	(۲۰,۷۵۵,۰۴۰,۱۳۲)	*
بانک سامان (سامان)	۳۷۳,۷۷۴,۶۳۷	۳,۴۶۳,۰۲۲,۰۱۱,۸۰۵	(۳,۸۸۵,۶۲۰,۱۴۰,۰۷۶)	(۴۲۵,۲۳۰,۰۲۴,۹۹۸)	*
شیشه همدان (حق تقدم کهمداج)	۲,۴۸۰,۶۱۷	۱۹,۱۰۰,۷۵۰,۹۰۰	(۳۰,۷۴۶,۱۹۸,۶۱۰)	(۱۱,۶۵۹,۹۶۴,۲۷۹)	*
جمع	۱,۸۵۶,۷۸۰,۳۰۲	۱۴,۳۰۰,۴۳۰,۶۲۱,۴۷۹	(۱۳,۷۸۲,۹۵۲,۹۶۱,۲۲۵)	۵۰۶,۶۰۹,۳۳۳,۰۵۷	۲,۲۶۳,۵۶۷,۴۵۹,۹۳۲



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی پاداش پشتیبان پارس

صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۰

۱۷- سود سهام

دوره مالی ۹ ماه و

عروز منتهی به

۱۳۹۹/۰۱/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۱/۳۱

نام شرکت	تاریخ مجمع	تعداد سهام	سود متعلق به هر سهم	درآمد ناخالص سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
پرداخت الکترونیک سامان کیش (سپ)	۱۴۰۰/۰۱/۲۳	۲۲,۹۸۸,۳۶۵	۱۰۰	۲,۲۹۸,۸۳۶,۵۰۰	(۳۲۲,۲۱۶,۱۸۸)	۱,۹۷۶,۶۲۰,۳۱۲	۰
اعتباری ملل (وملل)	۱۳۹۹/۰۹/۱۶	۲۵۵,۲۳۴,۶۰۱	۱۴۰	۳۵,۷۳۲,۸۴۴,۱۴۰	۰	۳۵,۷۳۲,۸۴۴,۱۴۰	۰
سیمان لار سبزوار (سبزوا)	۱۳۹۹/۱۱/۰۱	۵,۴۷۰,۲۷۳	۳۴	۱۸۵,۹۸۹,۲۸۲	(۱۷,۹۵۴,۴۱۱)	۱۶۸,۰۳۴,۸۷۱	۰
سر. فلات ایرانیان (فلات)	۱۴۰۰/۰۱/۲۴	۱,۷۹۵,۷۵۳	۵۰	۸۹,۷۸۷,۶۵۰	(۱۲,۶۳۰,۵۱۷)	۷۷,۱۵۷,۱۳۳	۰
گروه توسعه هنر ایران (وهنر)	۱۴۰۰/۰۱/۲۸	۲,۴۰۰,۰۰۰	۳۹	۹۳,۶۰۰,۰۰۰	(۱۳,۳۵۵,۷۲۵)	۸۰,۲۴۴,۲۷۵	۰
سر. توسعه آذربایجان (واذر)	۱۳۹۹/۱۲/۱۲	۱,۵۸۸,۶۸۳	۷۰۰	۱,۱۱۲,۰۷۸,۱۰۰	(۱۳۲,۲۱۴,۴۷۵)	۹۷۹,۸۶۳,۶۲۵	۰
بیمه آسیا (آسیا)	۱۳۹۹/۰۴/۲۸	۸۷,۷۱۴,۰۷۵	۳۵۰	۳۰,۶۹۹,۹۲۶,۲۵۰	۰	۳۰,۶۹۹,۹۲۶,۲۵۰	۰
بانک سامان (سامان)	۱۳۹۹/۰۵/۲۹	۹,۵۹۵,۰۷۰	۲۱	۲۰۱,۴۹۶,۴۷۰	۰	۲۰۱,۴۹۶,۴۷۰	۰
بیمه تعاون (وتعاون)	۱۳۹۹/۰۶/۳۰	۱۳,۷۰۲,۰۳۳	۱۰	۱۳۷,۰۲۰,۳۳۰	(۲,۷۵۸,۷۹۹)	۱۳۴,۲۶۱,۵۳۱	۰
شیشه همدان (کههدا)	۱۳۹۹/۰۷/۲۷	۳,۹۲۵,۳۷۲	۸۵۰	۳,۳۳۶,۵۶۶,۲۰۰	(۱۲۷,۴۸۴,۰۸۴)	۳,۲۰۹,۰۸۲,۱۱۶	۰
سر. شاهد (ششاهد)	۱۳۹۹/۰۷/۳۰	۳۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۲۰۳,۱۵۶)	۲۸,۷۹۶,۸۴۴	۰
کاغذ پارس (چکاپا)	۱۳۹۹/۱۲/۲۷	۲۵۹,۵۵۵,۴۵۰	۱۱۵	۲۹,۸۴۸,۸۷۶,۷۶۵	(۳,۳۲۴,۷۹۳,۹۳۵)	۲۶,۵۲۴,۰۸۲,۸۳۰	۰
جمع				۱۰۳,۷۶۷,۰۳۱,۶۸۷	(۳,۹۵۴,۶۱۱,۲۹۰)	۹۹,۸۱۲,۴۱۰,۳۹۷	۰



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی پاداش پشتیمان پارس

صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۰

۱۸- سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب

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

شرح	یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۱/۳۱	دوره مالی ۹ ماه و ۶ روز منتهی به ۱۳۹۹/۰۱/۳۱
		ریال	ریال
سود اوراق بانکی و اوراق اجاره و مزایجه	۱۸-۱	۰	۱۵۲,۹۸۰,۹۹۳
سود سپرده بانکی	۱۸-۲	۳,۳۶۰,۴۰۳,۱۴۶	۷۰,۷۰۷,۸۹۲
		<u>۳,۳۶۰,۴۰۳,۱۴۶</u>	<u>۲۲۳,۶۸۸,۸۸۵</u>

تاریخ سرعانه گذاری	تاریخ سررسید	ارزش اسمی	سود خالص	دوره مالی ۹ ماه و ۶ روز منتهی به ۱۳۹۹/۰۱/۳۱
		ریال	ریال	ریال
-	-	۰	۰	۱۵۲,۹۸۰,۹۹۳
		<u>۰</u>	<u>۰</u>	<u>۱۵۲,۹۸۰,۹۹۳</u>

مشارکت دولتی ۹ شرایط خاص ۹۹۰۹۰۹ (تعداد ۹)

۱۸-۲- سود سپرده بانکی بشرح زیر است:

تاریخ سرعانه گذاری	تاریخ سررسید	نوع حساب	نرخ سود	سود خالص	دوره مالی ۹ ماه و ۶ روز منتهی به ۱۳۹۹/۰۱/۳۱
			ریال	ریال	ریال
کوتاه مدت/ ۱۳۹۸/۱۰/۱۰	کوتاه مدت	کوتاه مدت	۱۰	۳,۳۶۴,۶۷۵	۲,۳۸۴,۷۵۴
کوتاه مدت/ ۱۳۹۹/۰۴/۱۱	کوتاه مدت	کوتاه مدت	۱۰	۱۳۳,۳۴۲,۱۸۹	۸۲۲
کوتاه مدت/ ۱۳۹۸/۱۲/۲۷	کوتاه مدت	کوتاه مدت	۱۰	۵۳,۳۳۹,۹۵۲	۰
کوتاه مدت/ ۱۳۹۸/۱۱/۳۰	کوتاه مدت	کوتاه مدت	۱۰	۴۷,۰۶۹,۷۱۹	۸,۹۵۱
کوتاه مدت/ ۱۳۹۸/۰۴/۲۰	کوتاه مدت	کوتاه مدت	۱۰	۱۴۳,۶۷۹,۰۷۲	۶۶,۳۱۲,۲۰۴
کوتاه مدت/ ۱۳۹۸/۱۰/۰۹	کوتاه مدت	کوتاه مدت	۱۰	۱۹۵,۱۹۰,۱۳۹	۳,۱۰۱,۱۶۱
کوتاه مدت/ ۱۳۹۹/۰۳/۲۹	کوتاه مدت	کوتاه مدت	۱۰	۵۴,۰۶۳,۷۱۰	۰
کوتاه مدت/ ۱۳۹۹/۰۳/۲۹	کوتاه مدت	کوتاه مدت	۱۰	۸۷,۶۳۸,۹۸۷	۰
کوتاه مدت/ ۱۳۹۹/۰۴/۱۰	کوتاه مدت	کوتاه مدت	۱۰	۴۳,۹۱۵,۴۸۱	۰
کوتاه مدت/ ۱۳۹۹/۰۳/۳۵	کوتاه مدت	کوتاه مدت	۱۰	۶۳,۳۰۳,۲۴۶	۰
کوتاه مدت/ ۱۳۹۹/۰۴/۰۸	کوتاه مدت	کوتاه مدت	۱۰	۹۹,۱۱۸,۹۶۶	۰
کوتاه مدت/ ۱۳۹۹/۰۵/۰۴	کوتاه مدت	کوتاه مدت	۱۰	۱۰,۸۱۱,۹۳۵	۰
کوتاه مدت/ ۱۳۹۹/۰۷/۲۰	کوتاه مدت	کوتاه مدت	۱۰	۸۴۰,۰۰۰	۰
کوتاه مدت/ ۱۳۹۹/۰۷/۱۳	کوتاه مدت	کوتاه مدت	۱۰	۸۴۰,۰۰۰	۰
کوتاه مدت/ ۱۳۹۹/۰۶/۰۱	کوتاه مدت	کوتاه مدت	۱۰	۴۶۸,۰۰۰	۰
کوتاه مدت/ ۱۳۹۹/۰۷/۱۳	کوتاه مدت	کوتاه مدت	۱۰	۱۲,۳۲۸,۲۳۴	۰
کوتاه مدت/ ۱۳۹۹/۰۸/۱۸	کوتاه مدت	کوتاه مدت	۱۰	۳,۲۹۴,۴۲۷	۰
کوتاه مدت/ ۱۳۹۹/۰۷/۱۹	کوتاه مدت	کوتاه مدت	۱۰	۶۳۰,۰۶۰	۰
کوتاه مدت/ ۱۳۹۹/۰۸/۲۷	کوتاه مدت	کوتاه مدت	۱۰	۸۴,۰۰۰	۰
کوتاه مدت/ ۱۳۹۹/۰۸/۲۷	کوتاه مدت	کوتاه مدت	۱۰	۸۴,۰۰۰	۰
کوتاه مدت/ ۱۳۹۹/۰۶/۰۲	کوتاه مدت	کوتاه مدت	۱۰	۸۵۵,۵۰۰,۰۰۰	۰
کوتاه مدت/ ۱۳۹۹/۰۸/۰۶	کوتاه مدت	کوتاه مدت	۱۰	۸,۳۱۹,۱۷۸	۰
کوتاه مدت/ ۱۳۹۹/۰۸/۲۷	کوتاه مدت	کوتاه مدت	۱۰	۸۴,۰۰۰	۰
کوتاه مدت/ ۱۳۹۹/۰۶/۲۳	کوتاه مدت	کوتاه مدت	۱۰	۶۶۱,۳۳۲,۱۸۶	۰
کوتاه مدت/ ۱۳۹۹/۰۸/۱۰	کوتاه مدت	کوتاه مدت	۱۰	۸۴,۰۰۰	۰
کوتاه مدت/ ۱۳۹۹/۰۸/۰۷	کوتاه مدت	کوتاه مدت	۱۰	۸۴,۰۰۰	۰
کوتاه مدت/ ۱۳۹۹/۱۰/۰۲	کوتاه مدت	کوتاه مدت	۱۰	۶۰,۰۰۰	۰
کوتاه مدت/ ۱۳۹۹/۰۹/۰۵	کوتاه مدت	کوتاه مدت	۱۰	۶۰,۰۰۰	۰
کوتاه مدت/ ۱۳۹۹/۰۹/۰۵	کوتاه مدت	کوتاه مدت	۱۰	۶۰,۰۰۰	۰
کوتاه مدت/ ۱۳۹۹/۰۹/۰۵	کوتاه مدت	کوتاه مدت	۱۰	۶۰,۰۰۰	۰
کوتاه مدت/ ۱۳۹۹/۰۹/۰۵	کوتاه مدت	کوتاه مدت	۱۰	۸۳,۰۰۰	۰
			<u>۱۰</u>	<u>۳,۳۶۰,۴۰۳,۱۴۶</u>	<u>۷۰,۷۰۷,۸۹۲</u>



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی پاداش پشتیبان پارس

صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۰

۱۹- سایر درآمدها

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 سپرده های بانکی است که در سال های 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 ۹ ماه و ۹ روز منتهی به ۱۳۹۹/۰۱/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۱/۳۱
۰	ریال
۱۷۲,۳۶۶,۰۰۰	۰
۰	۱۰۶,۱۸۹,۵۱۸
۱۷۲,۳۶۶,۰۰۰	۱۰۶,۱۸۹,۵۱۸

کارمزد ابطال واحدهای سرمایه گذاری

تخفیف کارمزد کارگزاری

جمع

۲۰- هزینه کارمزد ارگان

دوره مالی ۹ ماه و ۹ روز منتهی به ۱۳۹۹/۰۱/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۱/۳۱
ریال	ریال
۱۱,۳۱۷,۶۴۲,۶۱۵	۲۲۱,۸۹۴,۰۹۸,۶۵۷
۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۹۸,۰۹۹,۹۲۹	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۱,۵۶۵,۷۴۲,۵۴۴	۲۲۲,۴۴۴,۰۹۸,۶۵۷

هزینه کارمزد مدیر

هزینه کارمزد متولی

هزینه حق الزحمه حسابرس

جمع

۲۱- سایر هزینه ها

دوره مالی ۹ ماه و ۹ روز منتهی به ۱۳۹۹/۰۱/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۱/۳۱
۰	ریال
۴۱۵,۷۶۹,۶۰۰	۷۷۳,۰۱۷,۳۹۸
۵۱۱,۹۱۴,۱۳۸	۶۳۵,۹۲۱,۰۰۵
۰	۵۲۱,۴۹۹,۹۹۹
۲۲,۹۳۱,۵۶۸	۳۰,۰۸۲,۲۷۲
۳۹۴,۲۹۳	۰
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
۹۶۱,۰۰۹,۵۹۹	۱,۹۶۰,۵۲۰,۶۷۴

هزینه های نرم افزار

هزینه تصفیه صندوق

عضویت در کانون

هزینه تاسیس

کارمزد بانکی

هزینه برگزاری مجامع

جمع

۲۲- هزینه مالی

دوره مالی ۹ ماه و ۹ روز منتهی به ۱۳۹۹/۰۱/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۱/۳۱
ریال	ریال
۱۴۰,۷۵۷,۴۲۹	۴۲,۴۹۸,۵۸۰,۳۴۲
۱۴۰,۷۵۷,۴۲۹	۴۲,۴۹۸,۵۸۰,۳۴۲

هزینه های مالی

۲۳- تعدیلات

دوره مالی ۹ ماه و ۹ روز منتهی به ۱۳۹۹/۰۱/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۱/۳۱
ریال	ریال
(۴,۵۹۸,۳۶۷,۹۴۷,۵۰۰)	۳,۹۰۰,۱۶۷,۹۴۸,۴۵۸
(۴,۵۹۸,۳۶۷,۹۴۷,۵۰۰)	۳,۹۰۰,۱۶۷,۹۴۸,۴۵۸

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی پاداش پشتیان پارس

صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۰

۲۴- تعهدات و بدهی های احتمالی

به استثنای تعهدات بازار گردانی سهام گروه صنایع کاغذ پارس به شرح زیر در تاریخ خالص دارایی ها صندوق تعهد و بدهی احتمالی دیگری ندارد.

نام سهام	حداقل سفارش در روز	حداقل معاملات روزانه	دامنه مظنه
گروه صنایع کاغذ پارس	۴۶۵,۰۰۰	۹,۳۰۰,۰۰۰	۳٪
موسسه اعتباری ملل	۲۶۵,۰۰۰	۵,۳۰۰,۰۰۰	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	۱۱,۰۰۰	۲۲۰,۰۰۰	۳٪
نوش مازندران	۲۳,۵۰۰	۴۷۰,۰۰۰	۳٪
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 کیش	۲۶,۲۵۰	۵۲۵,۰۰۰	۶٪
سیمان لار سبزوآر	۲۷۰,۰۰۰	۵,۴۰۰,۰۰۰	۳٪
گروه صنایع و معادن فلات ایران	۵۵,۰۰۰	۱۱۰,۰۰۰	۳٪
فراورده های نسوز پارس	۱۴,۵۰۰	۲۹۰,۰۰۰	۳٪
سرمایه گذاری توسعه آذر	۶,۵۰۰	۱۳۰,۰۰۰	۳٪
پتروشیمی مارون	۵,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۳٪
آهنگری تراکتورسازی ایران	۲۷,۵۰۰	۵۵۰,۰۰۰	۳٪
صنایع شیمیایی سینا	۱,۵۰۰	۳۰,۰۰۰	۳٪
بیمه زندگی خاورمیانه	۱۲۵,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	۳٪
قند ثابت خراسان	۱۲,۰۰۰	۲۴۰,۰۰۰	۳٪
گسترش سرمایه گذاری ایرانیان	۴۷,۵۰۰	۹۵۰,۰۰۰	۳٪
پمپ سازی ایران	۱۵,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	۳٪
نیرو سرمایه	۷,۵۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۲٪
جام دارو	۱۲,۵۰۰	۲۵۰,۰۰۰	۳٪
توسعه بین المللی پدیده شاندیز	۱۵,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	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 تملک واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای تملک واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک واحدهای سرمایه گذاری
اشخاص وابسته	شرکت سیدگردان پاداش سرمایه	موسس و مدیر صندوق	ممتاز	۳۵۰	۰/۰۰۰	۳۵۰	۰/۰۰۰
	شرکت گروه صنایع کاغذ پارس	موسس	ممتاز	۳۴,۶۵۰	۰/۰۰۴	۳۴,۶۵۰	۰/۰۰۴
	جمع			۳۵,۰۰۰	۰/۰۰	۳۵,۰۰۰	۰/۰۰

۲۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله	ارزش معامله (ریال)	تاریخ معامله	ریال
کارگزاری ملل بویا			۲۵,۹۵۹,۴۷۱,۳۰۱,۱۹۹		(۵۸,۶۴۴,۰۸۵,۳۳۵)
کارگزاری بانک سپه			۱۴,۹۵۸,۲۷۶,۶۴۶,۷۹۰		۲۶۹,۴۲۳,۱۶۰
کارگزاری بانک مسکن			۲,۵۸۵,۹۳۶,۱۸۶,۱۳۶		۳,۶۹۱,۵۶۷,۱۹۶
کارگزاری بانک سامان			۹,۹۶۸,۱۹۵,۹۰۰,۷۴۱		(۹۸,۰۰۷,۸۳۰,۷۸۹)
کارگزاری توسعه فردا			۵۵۸,۴۶۶,۴۵۳,۵۴۸		۲,۳۰۷,۲۶۸
کارگزاری دنیای نوین			۲۲۸,۸۰۹,۳۵۴,۹۱۱		۲۰۸,۰۷۴,۷۲۹
کارگزاری بانک ملی			۸۷۱,۹۲۱,۶۳۱,۳۰۰		۶۳,۶۸۸,۰۰۰
کارگزاری راهنمای سرمایه گذاران			۱,۱۵۷,۵۰۷,۷۲۰,۴۶۹		(۷۸,۰۴۹,۹۲۰,۷۱۱)
شرکت سیدگردان پاداش سرمایه	مدیر	کارمزد ارکان	۲۲۱,۸۹۴,۰۹۸,۶۵۷	طی دوره	(۸۵,۸۷۵,۸۹۳,۹۴۶)
موسسه حسابرسی کارای پارس	حسابرس	کارمزد ارکان	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	طی دوره	(۴۴,۰۷۵,۹۶۷)
موسسه حسابرسی آزموده کاران	متولی	کارمزد ارکان	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	طی دوره	(۱۶۶,۳۸۶,۸۸۱)

۲۷- 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 پاداش های همراه باشد وجود نداشته است.



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی پاشا پستیان پارس

صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۰

ب) خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازار گردانی

ردیف	نام خانوادگی	تاریخ تولد	تاریخ فوت	محل تولد	محل فوت	دوره خدمت	رتبه	نوع خدمت	ملاحظات
۱	محمد علی	۱۳۰۰/۰۱/۲۱	۱۴۰۰/۰۱/۲۱	تهران	تهران	۱۳۰۰/۰۱/۲۱ تا ۱۴۰۰/۰۱/۲۱	سرتیپ یکم	فرماندهی	مستوفی
۲	علی محمد	۱۳۰۰/۰۱/۲۱	۱۴۰۰/۰۱/۲۱	تهران	تهران	۱۳۰۰/۰۱/۲۱ تا ۱۴۰۰/۰۱/۲۱	سرتیپ یکم	فرماندهی	مستوفی
۳	علی محمد	۱۳۰۰/۰۱/۲۱	۱۴۰۰/۰۱/۲۱	تهران	تهران	۱۳۰۰/۰۱/۲۱ تا ۱۴۰۰/۰۱/۲۱	سرتیپ یکم	فرماندهی	مستوفی
۴	علی محمد	۱۳۰۰/۰۱/۲۱	۱۴۰۰/۰۱/۲۱	تهران	تهران	۱۳۰۰/۰۱/۲۱ تا ۱۴۰۰/۰۱/۲۱	سرتیپ یکم	فرماندهی	مستوفی
۵	علی محمد	۱۳۰۰/۰۱/۲۱	۱۴۰۰/۰۱/۲۱	تهران	تهران	۱۳۰۰/۰۱/۲۱ تا ۱۴۰۰/۰۱/۲۱	سرتیپ یکم	فرماندهی	مستوفی
۶	علی محمد	۱۳۰۰/۰۱/۲۱	۱۴۰۰/۰۱/۲۱	تهران	تهران	۱۳۰۰/۰۱/۲۱ تا ۱۴۰۰/۰۱/۲۱	سرتیپ یکم	فرماندهی	مستوفی
۷	علی محمد	۱۳۰۰/۰۱/۲۱	۱۴۰۰/۰۱/۲۱	تهران	تهران	۱۳۰۰/۰۱/۲۱ تا ۱۴۰۰/۰۱/۲۱	سرتیپ یکم	فرماندهی	مستوفی
۸	علی محمد	۱۳۰۰/۰۱/۲۱	۱۴۰۰/۰۱/۲۱	تهران	تهران	۱۳۰۰/۰۱/۲۱ تا ۱۴۰۰/۰۱/۲۱	سرتیپ یکم	فرماندهی	مستوفی
۹	علی محمد	۱۳۰۰/۰۱/۲۱	۱۴۰۰/۰۱/۲۱	تهران	تهران	۱۳۰۰/۰۱/۲۱ تا ۱۴۰۰/۰۱/۲۱	سرتیپ یکم	فرماندهی	مستوفی
۱۰	علی محمد	۱۳۰۰/۰۱/۲۱	۱۴۰۰/۰۱/۲۱	تهران	تهران	۱۳۰۰/۰۱/۲۱ تا ۱۴۰۰/۰۱/۲۱	سرتیپ یکم	فرماندهی	مستوفی



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازار دولتی پشیمان پارس

صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۰

(ب) خلاصه عملکرد به تفکیک عملیات بازار گزینشی

ردیف	تفصیل	سال مالی منتهی به ۱۳۰۰/۰۱/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۱/۳۱	تغییر	توضیحات
درآمد ها:					
۱	سود فروش اوراق بهادار	۱۳۹,۸۴۳,۶۸۱	۶,۹۷۳,۸۳۰,۸۱۴	۶,۸۳۳,۹۸۷,۱۷۳	
۲	سود تحقق یافته نگهداری اوراق بهادار	(۹۶۵,۳۴۶,۹۹۹)	۱,۱۳۵,۸۷۳,۰۰۴	۲۳۹,۵۲۶,۰۰۵	
۳	سود سهام	*	*	*	
۴	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت	۶۰,۰۰۰	۱۳,۳۲۸,۳۳۴	۱۳,۲۶۸,۳۳۴	
۵	سایر درآمدها	*	*	*	
۶	جمع درآمدها	(۸۲۵,۳۳۳,۳۱۸)	۶,۱۱۲,۳۲۰,۵۰۰	۷,۹۳۷,۶۵۳,۸۱۸	
۷	هزینه ها:				
۸	هزینه کارمزد ریزان	(۶۸,۶۵۴,۱۳۴)	(۵۱۳,۸۳۳,۶۶۶)	(۴۴۵,۱۷۹,۵۳۲)	
۹	سایر هزینه ها	(۱۰۰,۸۰۵,۱۸۶)	(۳۴,۵۱۴,۱۳۸)	(۶۶,۲۹۱,۰۴۸)	
۱۰	هزینه مالی	(۳۷,۸۷۰,۵۳۳)	(۳۱۵,۴۳۳,۰۳۶)	(۲۷۷,۵۶۲,۵۰۳)	
۱۱	جمع هزینه ها	(۱۰۷,۳۳۹,۸۵۳)	(۸۶۳,۷۸۰,۷۴۰)	(۷۵۶,۴۴۰,۹۲۷)	
۱۲	سود خالص	(۹۳۳,۶۷۲,۱۵۱)	۵,۲۴۸,۷۳۳,۵۷۹	۶,۱۸۲,۴۰۵,۷۳۰	



صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی پاداش پشتیان پارس

صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۰

۲۹- 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 ۱۴۰۰/۰۱/۳۱ 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	
۱۴,۴۰۶,۹۷۴	۱۰,۸۲۴,۵۴۴	۱۲,۹۷۱,۳۲۳	جمع دارایی جاری
۰	۰	۰	جمع دارایی غیر جاری
۱۴,۴۰۶,۹۷۴	۱۰,۸۲۴,۵۴۴	۱۲,۹۷۱,۳۲۳	جمع کل دارایی ها
۴۵۲,۳۳۷	۳۶۲,۲۲۸/۲۰۰	۳۱۷,۱۷۳/۸۰۰	جمع بدهی های جاری
۰	۰	۰	جمع بدهی های غیر جاری
۴۵۲,۳۳۷	۳۶۲,۲۲۸/۲۰۰	۳۱۷,۱۷۳/۸۰۰	جمع کل بدهی ها
۶۷۸,۹۳۸	۳۳۹,۴۶۹	۳,۳۹۴,۶۹۰	جمع کل تعهدات
۱,۱۳۱,۲۷۵	۷۰۱,۶۹۷/۲۰۰	۳,۷۱۱,۸۶۴	جمع کل بدهی ها و تعهدات
۱۲/۷۴	۱۵/۴۳		نسبت جاری
۰/۰۸		۰/۲۹	نسبت بدهی و تعهدات

