
صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پارس

گزارش های مالی میان دوره

صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۳ شهریور ۱۳۹۹

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پارس
گزارش های مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۳ شهریور ۱۳۹۹

با سلام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پارس مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۱۳۹۹/۰۶/۲۳ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۵۴ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد.

شماره صفحه	
۲	• صورت خالص دارایی‌ها
۳	• صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
	• یادداشت‌های توضیحی:
۴-۶	الف. اطلاعات کلی صندوق
۶	ب. مبنای تهیه صورت‌های مالی
۶-۹	پ. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۱۰-۲۱	ت. یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق‌های سرمایه‌گذاری مشترک تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پارس بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش بینی نموده می‌باشد و اطلاعات مزبور به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۹/۰۷/۱۵ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

با سپاس

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت سبدگردان آبان (سهامی خاص)	بابک حقیقی مهمانداری	
متولی صندوق	مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا	ابوالفضل رحمانی	



صندوق سرمایه گذاری مشترک پارس

گزارش مالی میان دوره ای

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۲۳ شهریور ماه ۱۳۹۹

۱۳۹۸/۱۲/۲۳	۱۳۹۹/۰۶/۲۳	یادداشت	دارایی ها:
ریال	ریال		
۱۲۸,۹۱۵,۳۱۹,۳۳۱	۲۷۱,۲۵۷,۳۵۴,۳۷۹	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۵,۱۷۸,۴۴۷,۳۹۳	۱۷۹,۵۵۳,۸۲۴,۹۳۳	۶	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۷۲,۴۷۱,۰۹۰,۶۳۴	۶۱,۴۱۳,۱۲۰,۴۵۰	۷	سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۲۴۴,۹۰۷,۰۴۹	۱,۰۳۸,۳۵۴,۷۶۳	۸	حساب های دریافتنی
۵,۲۴۸,۳۸۲,۷۸۸	.	۹	جاری کارگزاران
۶,۵۶۹,۶۱۵	۱۷۵,۰۵۱,۳۳۵	۱۰	سایر دارایی ها
۱۰۲,۹۷۲,۲۰۲	۳۱۰,۷۷۲,۲۰۲	۱۱	موجودی نقد
۲۱۲,۱۶۷,۵۸۹,۰۱۲	۵۱۳,۷۴۸,۴۷۸,۰۶۲		جمع دارایی ها
			بدهی ها:
.	۲۶,۱۰۶,۷۶۰,۳۱۳	۹	جاری کارگزاران
۲,۰۹۹,۹۰۸,۴۰۲	۲,۹۵۸,۵۱۳,۰۸۶	۱۲	پرداختنی به ارکان صندوق
۱۶۶,۱۹۴,۲۴۶	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳	پرداختنی به سرمایه گذاران صندوق
۶۶۰,۳۵۹,۴۰۱	۱,۲۳۶,۵۴۴,۴۹۰	۱۴	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۲,۹۲۶,۴۶۲,۰۴۹	۳۰,۳۶۱,۸۱۷,۸۸۹		جمع بدهی ها
۲۰۹,۲۴۱,۱۲۶,۹۶۳	۴۸۳,۳۸۶,۶۶۰,۱۷۳	۱۵	خالص دارایی ها
۲۴,۹۸۹,۹۸۳	۵۴,۷۲۵,۰۸۳		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

یادداشت های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.



بapak حقیقی مهماندار
ابوالفضل رضایی
۱۷۷۵۵



ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده
مدیر صندوق	شرکت سبدگردان آبان (سهامی خاص)	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پارس
گزارش مالی عمان دوره ای
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۳ شهریور ماه ۱۳۹۹

یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۲۳	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۲۳	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۳
درآمدها:	ریال	ریال	ریال
۱۶ سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۸۵,۲۸۴,۴۰۴,۸۳۰	۱۹,۰۵۶,۰۱۵,۷۵۹	۵۳,۵۹۹,۶۶۵,۲۰۵
۱۷ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۵۳,۵۴۰,۶۰۳,۲۸۸	۲۵,۵۲۷,۹۳۶,۵۳۶	۵۴,۳۳۸,۱۲۷,۸۹۸
۱۸ سود سهام	۲,۴۷۴,۹۰۵,۹۰۴	۳,۱۵۶,۳۱۰,۴۰۲	۳,۵۵۰,۵۹۴,۳۷۷
۱۹ سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب	۲,۴۱۹,۷۲۹,۹۷۲	۲۱۳,۲۸۴,۰۷۵	۲۷۳,۹۷۹,۷۲۷
۲۰ سایر درآمدها	۷۸۵,۱۷۱,۴۵۷	۴۰۸,۶۲۴,۷۶۹	۱,۱۳۱,۴۴۱,۳۸۷
جمع درآمدها	۲۴۴,۵۰۴,۸۱۵,۴۵۱	۴۸,۳۷۲,۱۷۱,۵۴۱	۱۱۲,۷۹۳,۸۰۸,۵۹۴
هزینه‌ها:			
۲۱ هزینه کارمزد ارکان	(۲,۸۷۲,۱۳۴,۲۱۸)	(۱,۰۲۵,۰۸۳,۱۹۵)	(۲,۳۲۶,۶۶۹,۰۵۷)
۲۲ سایر هزینه‌ها	(۴۲۳,۷۷۳,۳۶۹)	(۲۲۲,۰۸۸,۷۵۳)	(۶۰۲,۷۸۷,۸۸۰)
سود (زیان) خالص	۲۴۱,۲۰۸,۹۰۷,۸۶۴	۴۷,۱۲۴,۹۹۹,۵۹۳	۱۰۹,۸۶۴,۳۵۱,۶۵۷
بازده میانگین سرمایه‌گذاری / سال (۱)	۶۰.۹۰٪	۳۸.۰۹٪	۷۴.۱۸٪
بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره / سال (۲)	۴۹.۹۷٪	۳۱.۹۴٪	۵۲.۵۵٪

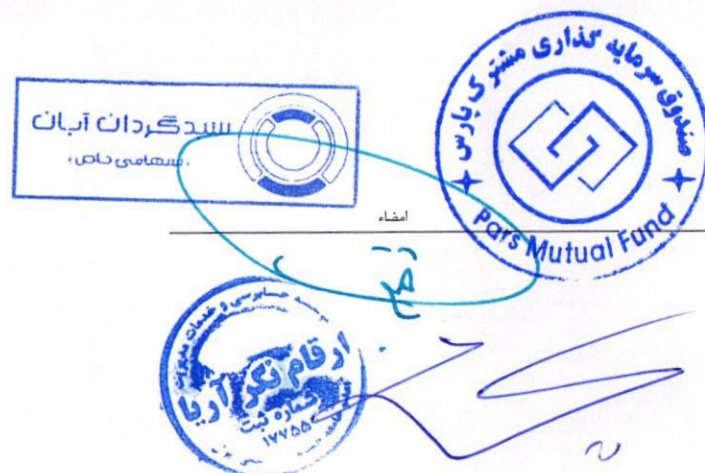
صورت گردش خالص دارایی‌ها

یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۲۳	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۲۳	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۳
خالص دارایی‌های اول دوره / سال	۸,۳۷۳	۹۷,۴۲۰,۷۴۹,۰۶۷	۹۷,۴۲۰,۷۴۹,۰۶۷
واحد های سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره / سال	۱,۳۴۹	۱۹۲	۵۲۵
واحد های سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره / سال	(۸۸۹)	(۹)	(۳۸۶)
سود خالص دوره / سال	-	-	-
تعدیلات ناشی از ارزشگذاری قیمت صدور و ابطال	-	-	-
خالص دارایی‌های پایان دوره / سال	۸,۸۳۳	۱۴۷,۶۳۵,۱۳۱,۷۸۸	۱۰۹,۸۶۴,۳۵۱,۶۵۷
	۴۸۳,۳۸۶,۶۶۰,۱۷۲	۲۰۹,۲۴۱,۱۲۶,۹۶۳	۱,۳۴۹,۰۰۰,۰۰۰
	۳۲,۴۷۶,۶۲۵,۳۴۶	۲۴۱,۲۰۸,۹۰۷,۸۶۴	(۸۸۹,۰۰۰,۰۰۰)
	۸,۴۱۷	۴۷,۱۲۴,۹۹۹,۵۹۳	۱۰۹,۸۶۴,۳۵۱,۶۵۷
	۸,۴۱۷	۲۰۹,۲۴۱,۱۲۶,۹۶۳	۱,۳۴۹,۰۰۰,۰۰۰
	۴۸۳,۳۸۶,۶۶۰,۱۷۲	۲۰۹,۲۴۱,۱۲۶,۹۶۳	۱,۳۴۹,۰۰۰,۰۰۰

بازده میانگین سرمایه‌گذاری سال (۱) = سود خالص / میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

بازده سرمایه‌گذاری پایان سال (۲) = تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود خالص / خالص دارایی‌های پایان سال

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.



نماینده
 بلک حقیقی مهمانداری
 ابوالفضل رضایی

شخص حقوقی
 شرکت سپدگردان ایران (سهامی خاص)
 موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام تگر آریا

ارکان صندوق
 مدیر صندوق
 متولی صندوق

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پارس
گزارش‌های مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۳ شهریور ۱۳۹۹

۱- اطلاعات کلی صندوق:

۱-۱ - تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پارس که صندوقی با سرمایه باز در اندازه بزرگ و از نوع صندوق‌های سرمایه‌گذاری مختلط محسوب می‌شود در تاریخ ۱۳۸۸/۱۲/۲۴ با شماره ۱۰۷۶۷ نزد سازمان بورس اوراق بهادار و در تاریخ ۱۳۹۰/۱۲/۲۴ با شماره ۲۸۹۵۴ نزد مرجع ثبت شرکت‌ها به ثبت رسیده است. ضمناً صندوق دارای شناسه ملی به شماره ۱۰۳۲۰۷۴۵۳۳۵ می‌باشد.

هدف از تشکیل این صندوق، جمع‌آوری وجوه از سرمایه‌گذاران و تشکیل سبدی از دارایی‌های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می‌شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه‌گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در زمینه‌های زیر سرمایه‌گذاری می‌نماید:

- سهام پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران و بازار اول و دوم فرابورس؛
- حق تقدم خرید سهام پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران و بازار اول و دوم فرابورس؛
- اوراق مشارکت، اوراق صکوک و اوراق بهادار رهنی و سایر اوراق بهاداری که تمامی شرایط زیر را داشته باشد:
 - الف- مجوز انتشار آنها از سوی دولت، بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران یا سازمان بورس و اوراق بهادار صادر شده باشد؛
 - ب- سود حداقلی برای آنها تضمین و مشخص شده باشد؛
 - ج- به تشخیص مدیر، یکی از موسسات معتبر بازخرید آنها را قبل از سررسید تعهد کرده باشد یا امکان تبدیل کردن آنها به نقد در بازار ثانویه مطمئن وجود داشته باشد.
- گواهی‌های سپرده منتشره توسط بانک‌ها یا موسسات مالی اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران.
- هر نوع سپرده‌گذاری نزد بانک‌ها و موسسات مالی اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پارس
گزارش‌های مالی میان دوره‌ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۳ شهریور ۱۳۹۹

مدت فعالیت صندوق به موجب اصلاحیه ماده ۵ اساسنامه، سه سال بوده که براساس مجوز شماره ۱۲۲/۳۸۳۶۶ سازمان بورس و اوراق بهادار دوره فعالیت تا تاریخ ۱۴۰۰/۰۴/۲۶ تمدید گردیده است. مرکز اصلی صندوق در تهران به نشانی خیابان ولیعصر، بالاتر از سه راه شهید بهشتی، پلاک ۲۱۱۳، شرکت کارگزاری آبان می‌باشد.

۱-۲ - اطلاع‌رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت‌های صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پارس مطابق با ماده ۵۴ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس pars.aban.net درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری:

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پارس که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود از ارکان زیر تشکیل شده است:
 مجمع صندوق: مجمع صندوق از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود. دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز به شرطی که حداقل ۵ درصد از کل واحدهای ممتاز را در اختیار داشته باشند، از حق رأی در مجمع برخوردارند.

در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها، دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز صندوق، شامل اشخاص زیر است:

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملک
۱	شرکت کارگزاری آبان	۹۹۰	۹۹
۲	آقای مصطفی حقیقی مهمانداری	۱۰	۱
	جمع	۱,۰۰۰	۱۰۰

مدیر صندوق: شرکت سبذگردان آبان است که در تاریخ ۱۳۹۷/۰۳/۱۹ با شماره ثبت ۵۲۷۰۹۷ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از خیابان ولیعصر، بالاتر از سه راه شهید بهشتی، پلاک ۲۱۱۳.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پارس
گزارش های مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۳ شهریور ۱۳۹۹

متولی صندوق: مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگرآریا است که در تاریخ ۱۳۸۳/۱۱/۱۳ به شماره ثبت ۱۷۷۵۵ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از میدان توحید-خ توحید-نبش خ پرچم پلاک ۶۸ طبقه دوم.

حسابرس صندوق: مؤسسه حسابرسی آزمودگان است که در تاریخ ۱۳۶۹/۱۱/۲۸ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از تهران، خیابان کریم خان زند- خیابان دکتر عضدی (آبان جنوبی) - شماره ۵۲ طبقه دوم.

مدیر ثبت: شرکت کارگزاری آبان است که در تاریخ ۱۳۷۵/۰۶/۰۸ به شماره ثبت ۱۲۴۰۷۴ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است نشانی مدیر ثبت عبارت است از تهران- خیابان ولیعصر- بالاتر از سه راه شهید بهشتی - پلاک ۲۱۱۳.

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی:

صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در تاریخ پایان دوره/سال تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری:

۴-۱- سرمایه‌گذاری ها

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه‌گیری‌های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه‌گذاری" مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیات‌مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه‌گیری می‌شود.

۴-۱-۱- سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی و فرابورسی:

سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود. 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.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پارس
گزارش های مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۳ شهریور ۱۳۹۹

باتوجه به دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری" مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و آرایه 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- سرمایه‌گذاری 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 می‌گردد.

۴-۱-۳- سرمایه‌گذاری 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 می‌شود.

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها:

۴-۲-۱- سود سهام:

درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه‌پذیر شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب‌ها منعکس می‌گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتنی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه، با استفاده از نرخ سود علی‌الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.

۴-۲-۲- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب:

سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی‌الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی‌مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پارس
گزارش‌های مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۳ شهریور ۱۳۹۹

۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه‌گذاری به صورت روزانه به شرح زیر محاسبه و در حساب‌ها ثبت می‌شود:

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه‌های تاسیس	حداکثر تا مبلغ ۵ میلیون ریال با ارایه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق.
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک‌سال مالی با ارایه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق.
کارمزد مدیر*	سالانه ۲ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق بعلاوه ۰/۳ درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق موضوع بند ۲-۳-۲ امیدنامه و ۱۰ درصد از مابه‌التفاوت روزانه سود علی‌الحساب دریافتی ناشی از سپرده‌گذاری در بانک‌ها یا موسسات مالی و اعتباری نسبت به بالاترین سود علی‌الحساب دریافتی همان نوع سپرده در زمان افتتاح سپرده و سالانه ۲ درصد از سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی و تا میزان مجاز سرمایه‌گذاری‌ها در آن‌ها.
کارمزد متولی*	سالانه ۰/۱ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق تا حداقل ۱۴۰ میلیون ریال و حداکثر ۱۸۰ میلیون ریال.
حق الزحمه حسابرس	سالانه تا سقف مبلغ ۱۷۰ میلیون ریال.
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق**	معادل ۰/۳ درصد ارزش خالص ارزش دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می‌باشد.
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها***	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.
هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار****	سالانه تا سقف ۳۱۲,۵۰۰,۰۰۰ ریال هزینه ثابت ۱. به ازای هر سرمایه‌گذار دارای واحد در هر سال مبلغ ۶۲۵۰ ریال؛ ۲. به ازای هر درخواست صدور یا ابطال ثبت شده در نرم افزار در هر روز مبلغ ۱۰۰۰ ریال؛ ۳. سالانه ۰,۰۰۰,۰۰۵ از متوسط خالص ارزش دارایی‌ها تا سقف ۳۰ هزار میلیارد ریال؛ ۴. سالانه ۰,۰۰۰,۰۰۳ از متوسط خالص ارزش دارایی‌ها از ۳۰ هزار میلیارد ریال تا ۵۰ هزار میلیارد ریال؛ ۵. سالانه ۰,۰۰۰,۰۰۱ از متوسط خالص ارزش دارایی‌ها از ۵۰ هزار میلیارد ریال به بالا؛

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پارس
گزارش های مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۳ شهریور ۱۳۹۹

(*) کارمزد مدیر و متولی براساس ارزش سهام، حق تقدم و اوراق بهادار با درآمد ثابت روز کاری قبل و سود علی الحساب دریافتی سپرده های بانکی در روز قبل و کارمزد متولی روزانه بر اساس ارزش خالص دارایی های روز کاری قبل محاسبه می شود. اشخاص یاد شده کارمزدی بابت روز اول فعالیت صندوق دریافت نمی کنند.

(**) به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر $\frac{0/001}{n \times 365}$ ضرب در خالص ارزش دارایی های صندوق در پایان روز قبل، در حساب ها ذخیره می شود. n برابر است با ۵ یا طول عمر صندوق به سال هر کدام کمتر باشد. هر زمان ذخیره صندوق به $0/3$ درصد ارزش خالص دارایی های صندوق با نرخ های روز قبل رسید، محاسبه ذخیره تصفیه و ثبت آن در حساب های صندوق متوقف می شود. هرگاه در روز های بعد از توقف محاسبه یاد شده در اثر افزایش قیمت دارایی ها، ذخیره ثبت شده کفایت نکند، امر ذخیره سازی به شرح یاد شده ادامه می یابد.

(***) مجموع هزینه های حق پذیرش و عضویت در کانون ها حداکثر برابر ۵ میلیون ریال است.

(****) هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی پس از تصویب مجمع از محل دارایی های صندوق قابل پرداخت است و توسط مدیر در حساب های صندوق ثبت شده و به طور روزانه مستهلک یا ذخیره می شود.

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۲ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی و ضامن هر ۳ ماه یکبار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقی مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب ها منعکس می شود.

۴-۵- تعدیلات ناشی از تفاوت 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 گردد. نظر به اینکه بر طبق تبصره ۲ ماده ۱۳ اساسنامه صندوق های سرمایه گذاری ارزش روز دارایی های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری است، به دلیل آنکه دارایی های صندوق در صورت خالص دارایی ها به ارزش روز اندازه گیری و ارایه می شود. لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می شود.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پارس

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۳ شهریور ماه ۱۳۹۹

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به تفکیک صنعت:

صنعت	۱۳۹۹/۰۶/۲۳			۱۳۹۸/۱۲/۲۳		
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها
	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	درصد
باتکها و موسسات اعتباری	۱۲,۶۳۳,۵۳۱,۴۰۹	۵۳,۰۶۳,۵۰۶,۳۷۲	۱۰.۳۳٪	۱۸,۳۹۱,۵۴۳,۵۳۱	۴۲,۸۴۰,۳۰۴,۱۰۰	۲۰.۱۹٪
فلزات اساسی	۲,۰۴۳,۸۹۴,۹۵۱	۲,۱۳۱,۲۴۳,۲۰۰	۰.۴۱٪	۷۸۱,۲۰۸,۹۲۹	۹۷۶,۸۲۳,۹۳۸	۰.۴۶٪
استخراج کانه‌های فلزی	۷,۹۴۷,۳۶۸,۱۰۵	۷,۹۹۲,۱۶۲,۰۰۰	۱.۵۶٪	.	.	۰.۰۰٪
فرآورده‌های نفتی، کک و سوخت هسته‌ای	۳۳,۷۷۰,۷۳۴,۵۴۶	۲۶,۵۹۲,۳۲۸,۵۷۵	۵.۱۸٪	۲,۸۶۰,۴۱۰,۹۷۱	۲,۷۵۰,۱۲۲,۲۰۰	۱.۳۰٪
محصولات شیمیایی	۱۶,۷۷۳,۸۰۵,۶۳۴	۲۴,۰۰۲,۸۱۲,۴۲۰	۴.۶۷٪	۱۶,۸۰۹,۳۵۰,۳۲۶	۲۲,۵۴۹,۰۲۷,۳۴۳	۱۰.۶۳٪
سیمان، آهک و گچ	.	.	۰.۰۰٪	۱۰۵,۸۲۵,۰۲۴	۵۴۵,۳۸۰,۹۸۸	۰.۲۶٪
مواد و محصولات دارویی	.	.	۰.۰۰٪	۲,۶۷۴,۱۵۰,۷۴۲	۲,۴۷۵,۳۲۷,۹۲۵	۱.۱۷٪
خدمات فنی و مهندسی	۴۲,۳۵۵,۷۶۹,۰۸۱	۵۸,۹۵۱,۰۴۶,۴۲۷	۱۱.۴۷٪	۷,۱۹۵,۵۶۸,۹۳۲	۱۷,۳۱۱,۱۵۴,۴۰۰	۸.۱۶٪
شرکت‌های چند رشته‌ای	۵۸,۲۴۹,۱۸۵,۵۹۰	۵۱,۳۳۹,۰۶۸,۱۷۴	۹.۹۹٪	.	.	۰.۰۰٪
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۱۶۷,۲۵۹,۶۵۲	۲۹۱,۱۲۳,۸۸۱	۰.۰۶٪	۱۰۸,۰۵۷,۰۶۷,۷۸۴	۱۱,۵۵۱,۰۶۸,۲۰۰	۵.۴۴٪
فعالیت‌های کمکی به نهادهای مالی واسط	.	.	۰.۰۰٪	۱,۵۴۰,۴۰۴,۳۵۱	۱,۷۱۶,۰۴۵,۹۲۱	۰.۸۱٪
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	۱۸,۰۸۳,۶۰۷,۱۷۵	۲۴,۱۰۵,۷۱۲,۵۰۰	۴.۶۹٪	۱۷,۰۱۱,۷۶۹,۹۴۴	۲۳,۵۸۴,۵۸۶,۲۰۰	۱۱.۱۲٪
سایر واسطه‌گری‌های مالی	۱۱,۵۵۷,۴۳۱,۵۱۳	۲۱,۵۲۰,۰۸۹,۰۴۵	۴.۱۹٪	۲,۳۵۸,۱۸۷,۷۷۸	۲,۶۱۵,۴۷۸,۰۰۸	۱.۲۳٪
انبوه‌سازی، املاک و مستغلات	۴۸۰,۱۲۳,۶۳۴	۵۲۳,۱۴۴,۴۹۹	۰.۱۰٪	.	.	۰.۰۰٪
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۲۵۶,۵۵۲,۱۸۵	۴۵۸,۶۰۲,۳۰۳	۰.۰۹٪	.	.	۰.۰۰٪
لاستیک و پلاستیک	۹۸,۹۹۱,۸۸۸	۲۸۳,۴۲۳,۲۹۴	۰.۰۶٪	.	.	۰.۰۰٪
سرمایه‌گذاری‌ها	۹۳۵,۹۹۹	۳,۰۹۳,۶۸۹	۰.۰۰٪	.	.	۰.۰۰٪
جمع	۲۰۴,۴۱۹,۱۹۱,۳۶۲	۲۷۱,۳۵۷,۳۵۴,۳۷۹	۵۲.۸۰٪	۸۰,۵۳۴,۱۲۷,۲۱۲	۱۲۸,۹۱۵,۲۱۹,۳۳۱	۶۰.۷۶٪

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پارس

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۳ شهریور ماه ۱۳۹۹

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

تاریخ سپرده‌گذاری	نرخ سود	۱۳۹۹/۰۶/۲۳		۱۳۹۸/۱۲/۲۳	
		مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها
	درصد	ریال	درصد	ریال	درصد
۱۳۹۳/۰۹/۲۶	۱۰٪	۹۲۴,۰۸۱,۸۶۲	۰.۷۳٪	۱۰۳,۹۰۴	۰.۰۰٪
۱۳۸۹/۰۲/۰۹	۹٪	۸,۱۶۱,۱۹۲,۲۱۱	۶.۴۳٪	۳۳,۱۱۱,۳۶۲	۰.۰۳٪
۱۳۹۹/۰۴/۰۹	۹٪	۷۳,۴۴۲,۶۸۰,۰۰۰	۵۷.۹۰٪	-	۰.۰۰٪
۱۳۹۹/۰۴/۱۱	۱۸٪	۱,۸۴۲,۱۸۶,۸۹۲	۱.۹۰٪	-	۰.۰۰٪
۱۳۹۸/۰۶/۰۵	۱۰٪	۹۵,۱۸۳,۶۸۱,۹۶۸	۹۷.۹۸٪	۵,۱۴۵,۲۲۲,۱۲۷	۵.۳۰٪
جمع		۱۷۹,۵۵۳,۸۲۴,۹۲۳	۶۵.۰۶٪	۵,۱۷۸,۴۴۷,۴۹۳	۰.۰۳٪

۷- سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

تاریخ سررسید	نرخ سود	۱۳۹۹/۰۶/۲۳		۱۳۹۸/۱۲/۲۳	
		ارزش اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	خالص ارزش فروش
	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳۹۹/۰۶/۲۵	۰٪	۲,۳۳۶,۲۹۳,۳۸۰	-	۲,۹۸۶,۰۹۹,۶۷۱	۲,۷۱۳,۱۹۰,۵۰۹
۱۳۹۹/۰۷/۲۱	۰٪	۸,۱۷۴,۱۰۱,۵۸۱	-	۱۰,۸۴۳,۱۰۹,۵۱۱	۹,۸۲۵,۸۲۸,۸۵۰
۱۳۹۹/۰۴/۲۳	۰٪	-	-	-	۷,۴۹۲,۹۵۵,۶۶۵
۱۳۹۹/۰۵/۱۳	۰٪	-	-	-	۴,۶۲۳,۲۷۵,۶۹۳
۱۴۰۰/۰۵/۱۸	۰٪	۵,۱۵۱,۷۰۰,۵۱۶	-	۶,۸۴۵,۴۳۱,۰۴۰	۶,۰۹۸,۱۸۳,۶۰۹
۱۴۰۰/۰۴/۰۷	۰٪	۱,۴۶۰,۳۵۷,۵۸۲	-	۱,۷۵۲,۲۴۶,۳۴۷	۱,۵۵۳,۸۸۰,۶۱۹
۱۳۹۸/۰۶/۲۷	۰٪	۶,۴۹۸,۵۷۴,۸۳۹	-	۸,۶۱۶,۲۷۳,۱۱۷	۷,۶۷۶,۸۲۳,۵۶۴
۱۳۹۹/۰۵/۱۳	۰٪	۱۷,۰۹۹,۶۹۹,۹۳۴	-	۲۳,۵۰۲,۴۳۹,۴۱۰	۲۰,۵۹۹,۹۷۰,۱۸۵
۱۴۰۰/۰۵/۱۸	۰٪	۴,۲۹۸,۸۱۳,۸۷۸	-	۵,۱۹۰,۱۷۳,۶۱۰	۴,۶۰۴,۲۲۳,۵۱۶
۱۴۰۰/۰۵/۲۵	۰٪	۱,۳۸۱,۱۸۰,۶۲۸	-	۱,۶۷۸,۳۴۷,۷۴۴	۱,۴۷۶,۸۳۰,۵۲۱
۱۴۰۰/۰۷/۲۸	۰٪	-	-	-	۵,۷۹۵,۹۲۷,۹۰۳
جمع		۴۶,۳۰۱,۳۲۷,۳۳۸	-	۶۱,۴۱۳,۱۲۰,۴۵۰	۷۲,۴۷۱,۰۹۰,۶۳۴

۸- حساب‌های دریافتی

حساب دریافتی تجاری به تفکیک به شرح زیر می‌باشد:

یادداشت	تغزیل نشده	نرخ تنزیل	۱۳۹۹/۰۶/۲۳		۱۳۹۸/۱۲/۲۳	
			مبلغ تنزیل	تغزیل شده	تغزیل شده	ریال
۸-۱	۴۰,۷۹	گوناگون	۴۰,۷۹	ریال	ریال	ریال
	۱,۰۴۹,۰۷۳,۶۳۴	۲۵	(۱۰,۷۲۲,۹۵۰)	۱,۰۳۸,۳۵۰,۶۸۴	۲۴۴,۹۰۲,۹۷۰	۲۴۴,۹۰۲,۹۷۰
جمع	۱,۰۴۹,۰۷۷,۷۱۳	-	(۱۰,۷۲۲,۹۵۰)	۱,۰۳۸,۳۵۴,۷۶۲	۲۴۴,۹۰۷,۰۴۹	۲۴۴,۹۰۷,۰۴۹

صندوق سرمایه گذاری مشترک پارس
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های همراه صورت های مالی
 برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۳ شهریور ماه ۱۳۹۹

۹- جاری کارگزار

۱۳۹۸/۱۲/۲۳		۱۳۹۹/۰۶/۲۳		
مانده پایان سال	مانده پایان دوره	گردش پستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۵,۲۴۸,۳۸۲,۷۸۸	(۲۶,۱۰۶,۷۶۰,۳۱۳)	(۹۱۸,۶۱۶,۹۹۵,۸۵۱)	۸۸۷,۲۶۱,۸۵۲,۷۵۰	۵,۲۴۸,۳۸۲,۷۸۸

شرکت کارگزاری آبان

۱۰- سایر دارایی ها

سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق می باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال های آتی منتقل می شود. براساس ماده ۳۷ اساسنامه مخارج تأسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف مدت ۳ سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک می گردند مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی های صندوق پرداخت و تا پایان سال مالی صندوق به طور روزانه مستهلک می شود.

۱۳۹۸/۱۲/۲۳		۱۳۹۹/۰۶/۲۳		
مانده پایان سال	مانده پایان دوره	استهلاک دوره مالی	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
(۱۶۳,۹۴۰)	۲,۳۷۳,۴۶۶	(۴۶۲,۵۹۴)	۳,۰۰۰,۰۰۰	(۱۶۳,۹۴۰)
۶۸,۸۵۸	۱۶۸,۲۳۵,۳۵۷	(۳۷۸,۹۶۵,۱۱۰)	۵۴۷,۱۳۱,۶۰۹	۶۸,۸۵۸
۶,۴۸۴,۰۶۱	(۱,۱۵۸,۱۱۸)	(۷,۶۴۲,۱۷۹)	.	۶,۴۸۴,۰۶۱
۱۸۰,۶۳۶	۵,۶۰۰,۶۳۰	(۱۲,۲۸۳,۵۲۲)	۱۷,۷۰۳,۵۱۶	۱۸۰,۶۳۶
۶,۵۶۹,۶۱۵	۱۷۵,۰۵۱,۳۳۵	(۳۹۹,۳۵۳,۴۰۵)	۵۶۷,۸۳۵,۱۴۵	۶,۵۶۹,۶۱۵

مخارج برگزاری مجامع
 مخارج نرم افزار و سایت
 مخارج عضویت در کانون ها
 ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
 جمع

۱۱- موجودی نقد

۱۳۹۸/۱۲/۲۳	۱۳۹۹/۰۶/۲۳
ریال	ریال
۲,۸۱۲,۹۳۹	۵۲,۴۶۲,۹۳۹
۷۳,۵۰۰	۵۸,۲۲۳,۵۰۰
۵۵,۷۶۳	۵۵,۷۶۳
۳۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۰۲,۹۷۲,۲۰۲	۲۱۰,۷۷۲,۲۰۲

بانک سامان شعبه پارک ساعی - جاری ۱-۱۱۲۰۳۰۰۰-۴۰-۸۳۵
 بانک ملی شعبه بورس اوراق بهادار- جاری ۰۱۰۶۷۰۸۹۸۳۰۰۰
 موسسه اعتباری کوثر- جاری ۳۱۷۴۱۱۰۰۴۵۹/۲۹
 بانک اقتصاد نوین شعبه- جاری ۱-۸۱-۷۶۷۶۷۶۸-۲-۱۵۲
 بانک تجارت شعبه - ۱۰۴۳۲۳۶۵۰
 جمع

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پارس

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۳ شهریور ماه ۱۳۹۹

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

	۱۳۹۸/۱۲/۲۳	۱۳۹۹/۰۶/۲۳	
	ریال	ریال	مدیر
	۱,۹۲۵,۲۸۴,۲۷۵	۲,۶۴۲,۸۹۰,۸۲۰	
	۸۸,۲۴۵,۲۵۸	۱۵۰,۷۳۸,۹۷۳	متولی
	۸۶,۳۷۸,۸۶۹	۱۶۴,۸۸۳,۲۹۳	حسابرس
	۲,۰۹۹,۹۰۸,۴۰۲	۲,۹۵۸,۵۱۳,۰۸۶	جمع

۱۳- پرداختنی به سرمایه‌گذاران صندوق

۱۳۹۸/۱۲/۲۳	۱۳۹۹/۰۶/۲۳	
مانده پایان سال	مانده پایان دوره	گردش پستانکار طی دوره
ریال	ریال	ریال
۱۶۶,۱۹۴,۲۴۶	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۹,۷۸۳,۳۲۶,۳۶۱
		گردش بدهکار طی دوره
		ریال
		۱۰۹,۸۸۹,۵۲۰,۶۰۷
		مانده ابتدای دوره
		ریال
		۱۶۶,۱۹۴,۲۴۶

پرداختنی به سرمایه‌گذاران

۱۴- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

۱۳۹۸/۱۲/۲۳	۱۳۹۹/۰۶/۲۳	
ریال	ریال	ذخیره کارمزد تصفیه
۴۱۷,۵۷۱,۰۷۶	۶۴۱,۷۴۳,۰۳۵	
۱۴۴,۲۲۵,۸۰۷	۴۸۴,۸۵۰,۸۰۷	بدهی به مدیر بابت امور صندوق
۱۰۶,۰۰۰	۱۰۶,۰۰۰	بدهی به مدیر بابت صدور و ابطال
۹۵,۷۷۷,۲۷۸	۹۵,۷۷۷,۲۷۸	بدهی به ضامن نقد شوندگی
۲,۶۷۹,۲۴۰	۱۴,۰۶۷,۳۷۰	نرم افزار
۶۶۰,۳۵۹,۴۰۱	۱,۲۳۶,۵۴۴,۴۹۰	جمع

یادداشت ۱-۱۴

۱-۱۴- ضامن نقدشوندگی شرکت کارگزاری آبان است که به استناد صورتجلسه مجمع عمومی فوق‌العاده مورخ ۱۳۹۵/۱۱/۳۰ و مجوز شماره ۱۲۲/ت-۸۳۷ مورخ ۱۳۹۶/۰۲/۲۵ سازمان بورس اوراق بهادار رکن ضامن نقدشوندگی صندوق حذف گردید.

۱۵- خالص دارایی‌ها

خالص دارایی‌ها در تاریخ ترازنامه به تفکیک واحدهای سرمایه‌گذاری عادی و ممتاز به شرح زیر است :

۱۳۹۸/۱۲/۲۳	۱۳۹۹/۰۶/۲۳	
ریال	ریال	تعداد
۱۸۴,۳۵۱,۱۴۴,۰۴۶	۴۲۸,۶۶۱,۵۷۶,۹۴۳	۷,۸۳۳
۲۴,۹۸۹,۹۸۲,۹۱۷	۵۴,۷۲۵,۰۸۳,۲۳۰	۱۰۰۰
۲۰۹,۳۴۱,۱۲۶,۹۶۳	۴۸۳,۳۸۶,۶۶۰,۱۷۳	۸,۸۳۳

واحدهای سرمایه‌گذاری عادی

واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز

جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک پارس

گزارش مالی دوره ای

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۳ شهریور ماه ۱۳۹۹

۱۶- سود فروش اوراق بهادار

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۲۳	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۲۳	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۳
ریال	ریال	ریال
۱۸۲,۹۴۴,۸۴۱,۷۷۷	۱۸۰,۵۵۶,۳۲۶,۶۱۲	۵۲,۳۵۵,۰۱۵,۳۵۸
(۱,۷۱۶,۸۸۶)	۹۸۲,۳۸۰,۰۰۰	۹۱۹,۹۸۸,۲۵۷
۲,۳۴۱,۲۷۹,۹۳۹	۱۷,۹۹۹,۱۴۷	۴۲۴,۶۶۱,۳۰۰
۱۸۵,۲۸۴,۴۰۴,۸۳۰	۱۹۰,۵۶۰,۱۵,۷۵۹	۵۳,۵۹۹,۶۶۵,۳۰۵

سود حاصل از فروش سهام پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
سود ناشی از فروش حق تقدم
سود ناشی از فروش اوراق بهادار یا درآمد ثابت

۱۶-۱ سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس:

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۲۳							دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۲۳	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۳
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	عائلات	سود(زیان) فروش	سود (زیان) فروش	ریال	ریال
سیمان ارومیه							۴۸۹,۴۲۶,۵۲۲	۵۷۴,۳۳۴,۱۲۰
سیمان کرمان							۸۲,۲۴۵,۷۲۰	۸۲,۲۴۵,۷۲۰
بانک ملت	۱,۸۰۰,۰۰۰	۳۴,۹۰۲,۲۰۳,۹۹۰	۱۶,۱۸۲,۸۲۱,۶۵۷	۷۹,۴۴۸,۳۳۹	۱۷۲,۵۱۱,۰۱۵	۱۸,۴۶۴,۴۲۲,۹۸۹	۱۷۰,۵۹۰,۶۲۶	۴,۸۷۱,۶۵۴,۰۰۲
بانک تجارت	۹۹۲,۰۰۰	۲,۶۴۸,۶۴۰,۰۰۰	۱,۹۹۳,۰۰۲,۴۰۰	۳,۷۴۱,۱۸۲	۱۳,۲۴۳,۲۰۰	۶۲۸,۶۵۳,۲۱۷	۴۰۳,۸۸۳,۳۷۰	۲,۵۴۳,۲۸۴,۸۵۵
صنایع ماشینهای اداری ایران							(۷۷,۰۲۰,۹۶۹)	
سرمایه گذاری البرزفلدینگ							۶,۶۲۷,۸۵۶	۵۲,۳۹۹,۴۰۸
لیرینگ رایان ساسپا	۱۳,۹۹۶	۵۱,۷۸۵,۲۰۰	۴۴,۸۴۹,۲۲۷	۴۹,۱۹۱	۲۵۸,۹۲۶		۱۲۷,۶۶۶,۸۶۲	۱۲۴,۶۸۸,۹۱۶
معدنی و صنعتی گل گهر							۱۲۷,۶۴۵,۲۲۱	۱۲۷,۶۴۵,۲۲۱
سیمان خور	۴۴,۹۲۰	۱,۴۲۳,۳۱۹,۰۴۲	۵۳۵,۳۸۰,۹۸۹	۲۰۱۰,۴۳۶	۷,۱۱۶,۵۹۵	۸۶۸,۹۱۱,۰۲۲	۳۹۷,۹۶۵,۷۵۶	۱,۰۴۲,۹۰۹,۹۶۰
مخابرات ایران							۱,۳۷۷,۵۷۴,۵۸۶	۶,۱۵۱,۴۰۶,۳۵۳
سیمان فارس و خوزستان							۲۸۰,۴۰۰,۶۷	۲۸۰,۴۰۰,۶۷
پلی پروپیلن جم - جم پیمان							۱۴۳,۶۲۴,۴۱۸	۱۴۳,۶۲۴,۴۱۸
فولاد خوزستان							۱۷۲,۳۷۱,۵۳۲	۱۷۲,۳۷۱,۵۳۲
شرکت ارتباطات سیار ایران							۲۶۵,۵۵۸,۸۶۹	۲۶۵,۵۵۸,۸۶۹
گروه صنایع کالغد پارس							(۵۵۷۷,۵۸۸)	(۵۵۷۷,۵۸۸)
گروه پتروشیمی س. ایرانیان							۵۱۸,۰۸۷	۵۱۸,۰۸۷
فروشگاههای زنجیره ای افق کوروش							۳,۰۱۰,۱۸۵,۰۰۹	۳,۰۱۰,۱۸۵,۰۰۹
ایران خودرو							۱,۵۵۸,۷۲۹,۴۲۰	۵,۹۱۴,۷۸۲,۶۸۲
تارخسجات تولیدی شیشه رازی							۱,۰۴۵,۲۷۸,۳۶۱	۱,۰۴۵,۲۷۸,۳۶۱
فولاد مبارکه اصفهان	۵۰۰,۰۰۰	۸,۷۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۴۰۸,۷۳۳,۱۵۲	۸,۳۵۰,۰۰۰	۴۳,۹۵۰,۰۰۰	(۶۷۱,۰۲۳,۶۱۴)	۱,۰۴۵,۲۷۸,۳۶۱	۱,۰۴۵,۲۷۸,۳۶۱
بیمه البرز							(۱۵,۳۸۵,۴۴۸)	۲۴۰,۴۳۴,۸۳۲
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱,۶۰۰,۰۰۰	۴۵,۹۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۴۹,۰۲۶,۹۷۹,۵۰۹	۴۳,۶۳۸,۳۵۳	۲۲۹,۶۸۰,۰۰۱	(۳,۳۶۴,۲۹۷,۷۶۳)	۱,۱۸۷,۶۲۵,۳۵۴	۱,۲۹۱,۳۷۷,۳۳۵
گروه مینا (سهامی عام)	۴۲۵,۱۷۸	۱۱,۱۴۹,۷۷۷,۵۳۷	۶,۷۶۹,۰۰۴,۹۱۶	۲۸,۲۵۴,۸۴۶	۵۵,۷۴۸,۸۸۸	۴,۲۸۶,۷۶۸,۸۸۷	۶۲۷,۸۷۸,۸۳۰	۳,۵۱۰,۱۹۳,۵۳۸
سیمان تهران							۲,۴۶۶,۸۰۱,۸۳۴	۲,۵۳۸,۸۷۲,۱۱۱
سیمان شرق							۲۸۰,۰۸۰,۱۷۳	۲۸۰,۰۸۰,۱۷۳
پالایش نفت اصفهان	۲,۴۰۰,۰۰۰	۱۰۵,۷۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۳۹,۵۳۶,۲۶۲,۳۵۴	۱۳۹,۲۵۷,۵۶۳	۵۲۸,۷۱۹,۹۹۶	۶۵,۵۴۹,۶۵۹,۰۸۷	۹۳۴,۴۲۷,۳۴۲	۹۳۴,۴۲۷,۳۴۲
بانک صادرات ایران							۱,۰۳۹,۸۰۳,۰۱۰	۱,۳۸۰,۸۷۷,۷۴۲
فلنک سازان سیاهان							-	۱,۵۵۵,۸۸۰
شرکت پتروشیمی پگاه اصفهان								۳,۷۵۶,۶۱۳,۶۴۶
وله و ماشین سازی ایران							(۷۷,۰۲۰,۹۶۹)	(۴۴۰,۱۱۵,۵۳۸)
سرمایه گذاری البرزفلدینگ							۲۱۸,۸۱۳,۲۱۱	۲۱۸,۸۱۳,۲۱۱
پارس خودرو							۱,۴۶۴,۰۳۸	۱,۴۶۴,۰۳۸
تولیدی فولاد سید فراب کویر							۴۳۱,۱۴۶,۷۷۳	۴۳۱,۱۴۶,۷۷۳
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید							(۱۰,۹۹۳,۵۱۰)	(۱۰,۹۹۳,۵۱۰)
تولید برق عسلویه مینا							۲۸۷,۷۹۰,۰۱۵	۲۸۷,۷۹۰,۰۱۵
کویر تابر							۴۰۹,۷۸۰,۶۸۲	۴۰۹,۷۸۰,۶۸۲
سپهرخ								
جمع	۷,۷۷۶,۱۰۴	۲۱۰,۶۴۵,۷۲۵,۷۶۹	۱۲۳,۵۰۷,۹۲۵,۲۰۴	۳۰۴,۸۵۰,۲۶۳	۱,۰۵۳,۲۲۸,۶۲۱	۸۵,۷۷۹,۷۲۱,۶۸۱	۱۸۰,۵۵۶,۳۲۶,۶۱۲	۴۱۰,۷۲۰,۵۶۸,۴۴۷

صندوق سرمایه گذاری مشترک پارس
گزارش مالی دوره ای
یادداشت های همراه صورت های مالی
برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۳ شهریور ماه ۱۳۹۹

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۲۳							تعداد
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۲۳	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۴۱۰,۷۲,۵۸۸,۲۴۷	۱۸۰,۵۵,۶۲۶,۶۱۲	۸۵,۷۷۹,۷۲۱,۶۸۱	۱۰,۵۳,۲۲۸,۶۲۱	۳۰,۴۸۵,۰۲۶۳	۱۲۳,۵۰۷,۱۲۵,۲۰۴	۲۱۰,۴۵۵,۷۲۵,۷۶۹	۷,۷۷۶,۱۰۴
۲۶۵,۷۲۶,۲۵۸							
۳۸۴,۲۱۲							
(۱,۸۳۵,۶۳۸)		۱۵,۰۹۰,۱۹۵,۱۵۰	۱۰۰,۴۰۰,۰۰۰	۲۸,۳۲۲,۱۷۵	۴,۸۶۱,۰۴۱,۸۷۵	۲۰,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰
۶۱۳,۵۷۹,۱۲۵							
۹۷۴,۶۹۱,۸۰۸							
(۲۲۲,۲۵۳,۶۵۶)							
۱,۵۲۹,۷۷۲							
۷۱۷,۷۶۰,۶۶۲							
۶,۸۶۲,۳۲۲,۸۰۵							
۱۰,۹۷۰,۲۷۰							
۱۰,۴۶,۲۶۱							
(۱۰,۲۸۲,۹۸۶)							
۵۸۸,۲۲۹							
۶۲,۳۹۱,۵۲۳							
۵۶,۲۵۹,۱۶۶							
۸۸,۱۰۵,۵۷۰							
۲۷۵,۵۶۵,۱۶۶							
		(۹۶۲,۹۸۰,۶۷۶)	۶۱,۷۱۲,۶۳۸	۳۰,۴۱۱,۱۲۳	۱۳,۲۲۲,۳۸۲,۰۰۵	۱۲,۲۲۲,۵۲۷,۰۰۰	۱,۴۰۰,۰۰۰
		۹۹,۳۴۶,۱۰۸	۲,۶۸۱,۸۵۱	۵۰۹,۵۲۶	۴۳,۸۲۲,۶۱۵	۵۲۶,۳۷۰,۱۲۰	۴۱,۶۷۶
		۲۱,۲۵۶,۲۷۸,۲۴۲	۲۵۶,۲۹۲,۲۹۹	۸۱,۶۲۳,۳۸۶	۲۹,۶۶۴,۳۰۶,۶۲۲	۵۱,۲۵۸,۵۰۰,۰۰۰	۱,۱۰۰,۰۰۰
۲۲۲,۲۷۷,۶۷۹		۱,۵۶۵,۰۸۰,۰۲۲	۴۷,۰۵۹,۹۹۸	۴۴,۷۰۶,۲۲۰	۷,۷۵۵,۱۴۹,۲۴۰	۹,۴۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰
۸۸,۴۴۷,۰۳۷		۴۱,۵۷۰	۷,۸۹۵	۷,۴۳۴,۵۳۸	۸,۳۱۳,۳۲۱		۲۹۷
		۵۰,۲۸۴,۳۹۶	۱۲,۷۵۲,۳۹۶	۱۲,۱۱۴,۷۲۲	۲,۴۷۵,۳۲۷,۹۲۵	۲,۵۵۰,۴۷۹,۶۰۵	۱۰۰,۰۰۰
		۸۵,۵۶۸,۱۹۴	۲۵,۰۰۰,۵۰۰,۰۰۰	۴,۷۵۰,۸۱۶	۴,۱۴۵,۵۶۲,۱۸۸	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰
		۱۲,۲۲۵,۹۷۹	۲۳۶,۹۴۹	۳۳۵,۰۹۹	۲۲,۷۰۰,۱۸۲	۲۷,۳۸۹,۸۶۰	۱,۴۷۰
		(۱,۷۱۳,۲۱۱,۴۴۱)	۱۲,۴۳۴,۲۳۸	۳,۵۱۳,۶۸۰	۷۵۷,۷۲۹,۰۶۱	۲,۴۸۶,۸۸۷,۶۲۰	۵۷,۲۸۷
		(۲۵۳,۵۳۴,۴۸۵)	۲۱,۳۰۷,۵۰۰	۳۰,۳۴۲,۱۱۰	۴,۶۷۳,۳۸۴,۸۷۵	۲,۴۶۱,۵۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰
		۲۲,۹۵۸,۱۰۰,۰۸۳	۱۸۳,۲۵۵,۰۰۲	۵۱,۷۶۹,۲۵۶	۱۳,۲۵۷,۸۴۷,۰۰۴	۲۶,۶۵۱,۰۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰
		۳,۴۱۹,۹۴۲	۹۶,۲۵۴	۱۸,۳۰۳	۱۵,۷۲۶,۱۵۶	۱۹,۲۷۰,۷۵۵	۶۵۵
		۳,۱۹۸,۱۰۸,۳۲۶	۲۴,۷۲۹,۲۴۸	۶,۹۸۶,۰۱۵	۱,۷۱۶,۰۲۵,۱۲۱	۴,۴۵۵,۸۶۹,۶۳۰	۴۱۹,۴۹۷
		۸۹۳,۵۶۱,۲۶۲	۱۰,۰۹۹,۱۲۲	۱,۹۱۸,۸۳۱	۱,۱۱۴,۳۲۷,۰۹۳	۲,۰۰۱,۸۲۶,۳۲۰	۷۰,۶۴۸
		۹,۲۷۷,۵۳۱,۱۵۰	۹۸,۲۷۲,۳۰۱	۲۷,۷۶۱,۲۲۳	۱۰,۳۵۱,۰۹۴,۳۰۹	۱۹,۶۵۲,۶۶۰,۱۸۳	۷,۵۷۹,۹۶۶
		(۵,۲۵۱,۸۶۹,۵۹۲)	۱۹۲,۲۴۰,۶۲۷	۵۸,۳۸۱,۹۶۶	۴۳,۶۴۹,۳۷۶,۳۱۷	۳۸,۴۴۸,۱۲۷,۳۰۶	۱,۲۵۲,۳۲۷
		۲,۱۲۴,۶۴۳,۹۱۰	۲۶,۵۲۵,۰۰۰	۷,۴۹۳,۳۰۸	۳,۱۲۴,۳۲۷,۷۸۲	۵,۳۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰
		۹۶۸,۶۰۷,۵۸۰	۶۸,۶۳۰,۷۲۴	۶۵,۱۹۸,۹۸۹	۱۲,۶۲۳,۷۰۷,۰۰۰	۱۳,۷۲۶,۱۴۴,۲۹۲	۲۰۰,۰۰۰
		۹,۸۲۳,۳۲۰	۲۸۴,۹۲۵	۹۲,۱۲۱	۸۶,۵۸۴,۵۴۰	۹۶,۹۸۲,۹۱۶	۴,۶۷۶
		۲۲,۱۸۵,۰۵۹,۴۰۱	۲۸۹,۵۳۰,۰۰۰	۱۳۰,۸۷۳,۲۲۱	۲۵,۳۰۰,۵۲۷,۱۶۸	۵۷,۹۰۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۰۰,۰۰۰
		۴,۲۰۳,۵۲۵	۱۲۴,۳۲۴	۱۲۷,۶۱۶	۲۲,۴۰۱,۱۲۴	۲۶,۸۶۶,۷۱۹	۱۰,۸۹
		(۲۱۴,۶۲۲)	۹,۶۲۵	۹,۱۴۰	۳,۱۲۰,۸۶۲	۱,۹۲۴,۹۹۵	۵۱
		۱,۳۵۵,۲۲۶,۶۲۰	-	۶۰۰	۹۰۰,۹۲۳,۵۵۸	۱,۳۲۵,۳۲۰,۴۷۸	۱۰۰,۰۰۰
		۳۸۲,۷۶۴	۳۸,۷۷۸	۷,۲۳۰	۷,۳۲۶,۶۳۸	۷,۷۵۵,۵۴۰	۱,۲۲۰
		۴,۰۷۶,۷۶۵,۳۰۹	۵۵,۸۲۳,۵۱۸	۳۱,۰۴۷,۱۲۴	۷,۰۰۱,۰۶۷,۵۰۰	۱۱,۱۶۲,۷۰۳,۶۶۱	۱,۰۰۰,۰۰۰
		۵۸,۹۳۲,۳۲۰	-	۱۸۳,۰۰۰	۱۱۰,۸۵۵,۶۷۰	۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰
		۸۹۹,۱۹۹,۱۱۳	۵,۱۷۷,۱۰۶	۱,۱۷۰,۰۰۲	۱۷۹,۸۷۴,۱۵۹	۱,۰۳۵,۳۲۱,۳۰۰	۳۹,۶۰۰
		(۳,۲۷۱,۰۳۸,۲۱۱)	۱۹۲,۹۷۳,۵۵۵	۴۱,۶۱۴,۴۰۴	۴۱,۶۳۰,۹۶۱,۶۸۱	۳۸,۵۹۴,۵۱۰,۴۲۹	۱,۳۲۷,۰۰۰
		۳۳۷,۰۴۱,۰۳۶	۶,۰۵۰,۲۲۲	۱,۷۰۹,۱۸۹	۸۶۵,۳۸۲,۷۹۳	۱,۳۱۰,۰۸۲,۴۴۰	۱۰۰,۰۰۰
		(۲,۷۰۰,۸۳۹,۴۲۵)	۱۴۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۷,۱۷۰,۰۰۰	۳۰,۵۰۰,۶۶۹,۳۲۵	۲۸,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰
		۱,۲۷۱,۶۶۲	۱۶,۸۵۷	۱۶,۸۵۷	۳,۲۴۳,۴۶۶	۳,۵۴۹,۷۲۶	۶۸
		۲,۳۵۸,۸۸۶	۱۰۴,۵۱۰	۴۱,۵۲۱	۱۸,۴۰۸,۹۱۳	۲۰,۹۰۱,۹۳۰	۱,۴۷۰
		۱۶,۴۲۱,۳۰۰	۱۵۹,۴۶۱	۳۰,۳۲۳	۱۵,۳۶۰,۷۸۳	۳۱,۸۹۲,۱۱۲	۲,۴۳۶
		۳۳۸,۸۱۵	۱۵,۳۱۷	۲,۱۰۷	۲,۷۱۱,۴۵۳	۲۰,۰۶۲,۴۲۲	۱۲۹
		۷۱,۰۲۶,۷۷۵	۱,۶۸۸,۰۹۳	۳۲۰,۷۲۳	۲۶۴,۵۷۳,۰۸۹	۳۳۷,۶۱۸,۶۹۰	۱۲۰,۱۲۹
۴۰,۳۸۲,۳۷۰							
(۳۹,۱۴۱,۷۵۴)							
(۲۷,۱۲۷,۹۱۲)							
(۱۰,۲۱۰,۵۰۶)							
۵۲,۲۵۵,۱۵,۳۵۸	۱۸۰,۵۵,۶۲۶,۶۱۲	۱۸۲,۹۴۴,۴۴۱,۷۷۷	۳,۸۹۲,۲۰۹,۳۲۵	۹۷۵,۷۵۷,۲۵۸	۳۹۳,۶۰۵,۴۰۱,۰۵۰	۵۸۰,۴۱۷,۱۹۰,۸۱۰	جمع

نقل از صفحه قبل
عمران و توسعه شاهد
توزیع دارو پخش
پالایش نفت تهران
سرمایه گذاری شادادرو
کشت و دامداری فکا
اختیار و غدیر-۳۰۰۰-۱۳۹۸/۰۸/۲۲
پخش مهر
گروه توسعه مالی مهر آیندگان
سرمایه گذاری غدیر هلدینگ
اختیار و تجارت-۵۰۰-۱۳۹۸/۰۷/۰۷-۵۰۰
توسعه مولد نیروگاهی چهارم
اختیار و غدیر-۲۸۰۰-۱۳۹۸/۰۸/۲۲
سرمایه گذاری آوا نوین
ح سیمان خزر
صنایع کاشی و سرامیک سینا
بانک پاسارگاد
س نفت و گاز و پتروشیمی تأمین
تأمین سرمایه امین
خدمات انفورماتیک
بانک خاورمیانه
شیر پاسنوریزه یگانه گلبانگان
رایان هم افرا
داروسازی سینا
فولاد کاوه جنوب کیش
سیمان سلوه
سرمایه گذاری کشاورزی کوثر
پتروشیمی شیراز
فجر انرژی خلیج فارس
توسعه مسیر برق گیلان
تأمین سرمایه بانک ملت
سرمایه گذاری سیمان تأمین
بانک پارسیان
گسترش نفت و گاز پارسیان
پالایش نفت بندرعباس
پتروشیمی نوری
برق و انرژی پیوندگستر پارس
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران
صنعتی دوده قام
ذوب روی اصفهان
اختیار و تجارت-۶۰۰-۱۳۹۹/۰۳/۲۱-۶۰۰
تهیه توزیع غذای دنا آفرین فدک
پست بانک ایران
اختیار و تجارت-۵۰۰-۱۳۹۹/۰۳/۲۱-۵۰۰
پتروشیمی تندگویان
سرمایه گذاری صبا تأمین
صنایع پتروشیمی تخت جمشید
بانک آینده
پدیده شیمی قرن
شیرپاستوریزه یگانه گیلان
پتروشیمی ارومیه
کشاورزی و دامپروری ملارد شیر
بهساز کاشانه تهران
اختیار و غدیر-۳۰۰-۱۳۹۸/۰۸/۲۲-۳۰۰
اختیار و تجارت-۶۰۰-۱۳۹۸/۱۰/۰۸-۶۰۰
اختیار و تجارت-۵۰۰-۱۳۹۸/۱۰/۰۸-۵۰۰

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۳ شهریور ماه ۱۳۹۹

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۳		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۲۳		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۲۳		تعداد	
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۹۱۹,۹۸۸,۴۵۷	۹۱۹,۹۸۸,۴۵۷	.	.	.	.	.	.
.	۶۳,۳۹۱,۵۴۳	.	.	.	.	.	.
.	.	(۱,۷۱۶,۸۸۶)	۱,۷۰۳,۷۶۱	۴۸۱,۰۱۴	۳۴۰,۰۸۵,۴۸۸	۳۴۰,۵۵۲,۳۷۷	۴۴,۴۴
۹۱۹,۹۸۸,۴۵۷	۹۸۲,۳۸۰,۰۰۰	(۱,۷۱۶,۸۸۶)	۱,۷۰۳,۷۶۱	۴۸۱,۰۱۴	۳۴۰,۰۸۵,۴۸۸	۳۴۰,۵۵۲,۳۷۷	

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۲۳							
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۳
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
.	.	.	.	.	.	۶,۹۳۴,۹۵۶	۱۱,۰۶۴,۱۹۱
.	.	.	.	.	.	۱۱,۰۶۴,۱۹۱	۶,۹۳۴,۹۵۶
.	.	.	.	.	.	-	۴۰۶,۶۶۲,۲۴۳
۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۴۹۲,۹۵۵,۶۶۵	.	.	۵۰۷,۰۴۴,۳۳۵	.	-	.
۲۴,۰۰۳	۲۵,۳۸۵,۳۴۰,۰۶۰	۲۳,۹۱۵,۸۲۸,۷۶۳	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۵۷,۵۱۱,۲۹۷	.	-	.
۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۶۲۳,۲۷۵,۶۹۳	.	.	۳۷۶,۷۲۴,۳۰۷	.	-	.
۳۸,۳۸۵,۳۴۰,۰۶۰	۳۶,۰۳۲,۰۶۰,۱۲۱	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	.	۲,۲۴۱,۲۷۹,۹۳۹	۱۷,۹۹۹,۱۴۷	۴۲۴,۶۶۱,۴۹۰	

یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۲۳	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۲۳	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۳
	ریال	ریال	ریال
۱۷-۱	۴۶,۶۸۶,۴۱۴,۲۰۸	۲۱,۷۱۵,۳۷۷,۷۳۵	۴۳,۶۴۰,۹۳۸,۸۲۰
۱۷-۲	۶,۸۵۴,۱۸۹,۰۸۰	۳,۸۳۲,۵۵۸,۰۰۱	۱۰,۵۹۷,۱۸۹,۰۷۸
	۵۳,۵۴۰,۶۰۳,۲۸۸	۲۵,۵۴۷,۹۳۵,۷۳۶	۵۴,۲۳۸,۱۲۷,۸۹۸

سود تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت

صندوق سرمایه گذاری مشترک پارس
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های همراه صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۳ شهریور ماه ۱۳۹۹

۱۷-۱ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام و حق تقدم خرید سهام

نام شرکت سرمایه پذیر	تعداد سهام	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۳
پ. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۵۰۰,۰۰۰	۸,۷۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۲۹۲,۲۰۶,۶۲۵	۸,۳۳۱,۵۰۰	۲۲,۸۵۰,۰۰۰	۶,۲۵۳,۶۱۱,۸۷۵	۹۵,۸۱۲,۴۰۶	ریال
شرکت ارتباطات سیار ایران	-	-	-	-	-	-	(۹۲,۳۸۸,۱۳۰)	ریال
پتروشیمی فجر	-	-	-	-	-	-	(۲۰)	ریال
گروه صنایع کالذ پارس	-	-	-	-	-	-	(۵۲,۱۳۳,۳۵۰)	ریال
گروه پتروشیمی س. ابریشم	-	-	-	-	-	-	(۴)	ریال
صنایع ماشینهای آذری ایران	-	-	-	-	-	-	(۱)	ریال
فروشگاههای زنجیره ای افق کوروش	-	-	-	-	-	-	(۵)	ریال
سیمرغ	-	-	-	-	-	-	(۱)	ریال
فلکت سازان سیاهان	-	-	-	-	-	-	۲۲۳,۶۲۱,۰۰۰	ریال
اختیارخ و تجارت-۵۰۰-۷-۱۳۹۸/۷/۱۳۹۸	-	-	-	-	-	-	۹۲۲,۱۲۰	ریال
اختیارخ و غدیر-۲۴۰۰-۱۳۹۸/۸/۱۳۹۸	-	-	-	-	-	-	(۲۰,۱۸,۵۲۰)	ریال
اختیارخ و غدیر-۲۸۰۰-۱۳۹۸/۸/۱۳۹۸	-	-	-	-	-	-	(۵۷,۴۲۵,۰۰۰)	ریال
اختیارخ و غدیر-۳۰۰۰-۱۳۹۸/۸/۱۳۹۸	-	-	-	-	-	-	۱۲,۷۲۰,۳۳۲	ریال
پخش هجرت	-	-	-	-	-	-	۲,۶۵۳,۹۲۵	ریال
سیمان خزر	-	-	-	-	-	-	۱,۳۸۲,۲۱۱	ریال
مخابرات ایران	-	-	-	-	-	-	۱۲۰,۰۱۵,۵۷۰	ریال
ه. و ماشین سازی ایران	-	-	-	-	-	-	۶۱۷,۶۴۱,۲۲۵	ریال
ایران خودرو	-	-	-	-	-	-	(۱۰,۲۱۵,۶۲۷)	ریال
برماینه گذاری ابریزفلدینگ	-	-	-	-	-	-	(۴)	ریال
گروه مینا (سهامی عام)	۱,۹۷۲,۸۲۲	۵۹,۳۰۳,۹۰۹,۶۶۰	۲۹,۸۲۶,۲۹۹,۲۲۷	۵۶,۳۳۸,۷۰۹	۲۹۶,۵۱۹,۵۱۲	۹,۱۰۴,۰۹۷,۰۸۰	(۱۲)	ریال
لژیونگ رایان ساسیا	-	-	-	-	-	-	۷,۸۲۶,۱۲۸,۹۰۹	ریال
برماینه گذاری غدیرفلدینگ	-	-	-	-	-	-	۵۲,۵۶۴,۹۵۹	ریال
سیمان تهران	-	-	-	-	-	-	۸۲۵,۴۲۶,۰۹۴	ریال
خلیجیات تولیدی شیشه رازی	-	-	-	-	-	-	۴۶,۷۱۹,۸۸۰	ریال
سیمان شرق	-	-	-	-	-	-	۳,۰۶۲,۰۳۲,۱۶۴	ریال
سیمان ارومیه	-	-	-	-	-	-	(۵۴)	ریال
سیمان کرمان	-	-	-	-	-	-	(۴۱)	ریال
سیمان فارس و خوزستان	-	-	-	-	-	-	(۳۹)	ریال
پالایش نفت اصفهان	۴۰۰,۰۰۰	۱۳,۸۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۵۲۴,۷۲۷,۱۹۶	۱۳,۱۵۱,۸۰۰	۶۹,۲۲۰,۰۰۰	(۶,۷۷۲,۰۹۸,۹۹۲)	۲,۴۲۸,۶۹۳,۲۲۲	ریال
معدنی و صنعتی گل گهر	-	-	-	-	-	-	(۱۰)	ریال
فولاد مبارکه اصفهان	-	-	-	-	-	-	(۳۸)	ریال
فولاد خوزستان	-	-	-	-	-	-	(۱۳)	ریال
پالک ملت	۸,۲۸۱,۷۱۴	۲۷,۱۵۱,۱۲۴,۰۶۰	۱۹,۱۲۱,۰۷۸۵,۷۲۲	۴۵,۵۵۳,۵۶۸	۲۳۹,۷۵۵,۶۲۰	۲۸,۴۵۵,۰۲۹,۱۴۰	(۴)	ریال
پالک تجارت	-	-	-	-	-	-	۶,۴۰۱,۳۳۸,۴۰۵	ریال
پالک صادرات ایران	۱,۵۰۰,۰۰۰	۵,۴۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۳۰۹,۱۲۲,۹۵۰	۵,۱۵۸,۵۰۰	۲۷,۱۵۰,۰۰۰	۸۷,۶۶۸,۵۵۰	(۱۱,۰۹۰,۹۰۸)	ریال
بیمه البرز	-	-	-	-	-	-	(۱)	ریال
پالک پاسارگاد	-	-	-	-	-	-	(۲۱)	ریال
ج سیمان خزر	-	-	-	-	-	-	(۷,۳۲۷,۲۰۹)	ریال
ج - معدنی و صنعتی گل گهر	-	-	-	-	-	-	(۶)	ریال
سرماینه گذاری دارویی تأمین	-	-	-	-	-	-	(۱۵)	ریال
شرکت کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۵۰۰,۰۰۰	۲۴,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۰۸۳۰۰۷,۱۷۵	۲۳,۰۳۷,۵۰۰	۱۲۱,۲۵۰,۰۰۰	۶,۰۲۲,۱۰۵,۳۲۵	-	ریال
جمع	۱۳,۱۵۶,۵۲۶	۱۵۹,۵۴۹,۰۲۸,۷۲۰	۱۱۵,۲۵۰,۱۹۹,۰۲۵	۱۵۱,۵۷۱,۵۷۷	۷۱۷,۷۵۵,۱۲۲	۲۲,۳۱۹,۵۱۲,۹۷۴	۲۱,۷۱۵,۳۷۷,۷۲۵	۳۶,۳۲۰,۸۶۱,۱۰۲

صندوق سرمایه گذاری مشترک پارس
یادداشت های همراه صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۳ شهریور ماه ۱۳۹۹

نام شرکت سرمایه پذیر	تعداد سهام	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۲۳		سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۳
						ریال	ریال			
تقل جمع از صفحه قبل	۱۳,۱۵۶,۵۳۶	۱۵۹,۵۴۹,۰۲۸,۷۲۰	۱۱۵,۲۵۰,۱۹۹,۰۲۵	۱۵۱,۵۷۱,۵۷۷	۷۹۷,۷۲۵,۱۲۳	۲۲,۳۲۹,۵۱۲,۹۷۴	۲۱,۷۱۵,۳۷۷,۷۳۵	۳۶,۳۲۰,۸۶۱,۱۰۲	۳,۱۰۹,۵۶۵,۳۸۴	۱,۶۸۰,۶۴۹,۳۳۱
شرکت پتروشیمی تور	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
شرکت پتروشیمی شیراز	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
شرکت پالک پارسین	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
شرکت فکورفرزی خلیج فارس	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
شرکت پالک پاسارگاد	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
شرکت گسترش نفت و گاز پارسین	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
شرکت م. صنایع و معادن احیاء سیاهان	۱۰۰,۰۰۰	۲۱,۶۴۸,۹۰۰,۰۰۰	۱۱,۸۱۴,۷۲۱,۷۴۲	۲۰,۵۶۶,۵۵۵	۱۰,۸۲۴,۵۰۰	۹,۷۰۵,۳۶۷,۳۰۲	-	۲۵,۷۲۰,۰۰۰	۱۹۲,۲۱۰,۳۵۵	۱۷۵,۶۴۱,۶۷۰
شرکت فولاد کاوه جنوب کیش	۱۰۰,۰۰۰	۲,۱۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۴۳,۸۱۲,۹۵۱	۲۰,۳۶۸,۰۰۰	۱۰,۷۲۰,۰۰۰	۸۷,۳۲۸,۳۲۹	-	-	-	-
شرکت نلین سرمایه بانک ملت	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
اختیار و تجارت-۵۰۰-۳۳۱-۱۳۹۹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
اختیار و تجارت-۵۰۰-۳۳۱-۱۳۹۹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
شرکت پتروشیمی تندگویان	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
شرکت لوب روی اسفهان	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
شرکت پدیده شیمی فرن	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
شرکت صنعتی دوده قام	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
شرکت پالایش نفت تهران	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
پتروشیمی تندگویان	۱۰۰,۰۰۰	۱,۳۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۲۸,۶۶۷,۷۸۲	۱,۲۳۳,۶۰۰	۷,۴۴۰,۰۰۰	(۲۹۱,۵۲۱,۳۸۲)	-	-	-	-
سهم معادن و فلزات	۵۰۰,۰۰۰	۸,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۹۲۷,۳۶۸,۱۰۵	۷,۶۳۸,۰۰۰	۴۰,۲۰۰,۰۰۰	۴۴,۷۹۳,۸۱۵	-	-	-	-
مجموع صنایع لاستیک پرد	۲,۴۵۰	۳۸۵,۱۱۸,۷۵۰	۳۸۵,۱۱۸,۷۵۰	۳۷۰,۸۶۳	۱,۲۲۵,۵۱۴	۱۸۴,۳۳۰,۴۰۵	-	-	-	-
پایمو آریا ساسول	۹,۹۰۰	۱,۳۲۶,۳۸۲,۰۰۰	۶۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۲۱,۶۶۰	۷,۲۸۱,۲۲۰	۸۲۴,۰۷۳,۲۱۱	-	-	-	-
سرمایه گذاری پویا	۳۳۸	۳,۱۱۴,۲۰۰	۳,۱۱۴,۲۰۰	۳,۱۱۴,۲۰۰	۱۵,۵۶۱	۲,۱۵۷,۶۸۳	-	-	-	-
پالایش نفت لاپان	۱۰۰,۰۰۰	۱۲,۸۰۷,۵۰۰,۰۰۰	۱۲,۳۲۶,۰۰۰,۷۲۵۰	۱۲,۳۲۲,۱۲۵	۶۴,۵۲۷,۵۰۰	(۴۰۵,۳۰۶,۹۷۵)	-	-	-	-
صنعتی زر ماکرون	۶,۲۴۷	۲۶۱,۳۲۷,۳۲۰	۲۵۶,۵۵۲,۱۸۵	۲۳۸,۳۸۰	۲,۳۰۶,۷۷۷	۲۰۲,۰۵۰,۱۱۸	-	-	-	-
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱,۳۹۰,۵۸۶	۵۱,۶۴۶,۳۴۰,۴۰۰	۵۸,۲۴۹,۱۸۵,۵۱۰	۴۹۰,۶۴۰,۴۶	۲۵۸,۳۳۱,۸۲۰	(۶,۹۱۰,۱۱۷,۴۱۶)	-	-	-	-
توسعه و عمران لمید	۲۷۲,۱۰۲	۵۲۶,۲۷۵,۸۴۰	۴۸۰,۱۲۳,۶۳۴	۴۹۹,۹۶۲	۲,۶۲۱,۳۷۹	۴۳,۰۲۰,۸۶۵	-	-	-	-
تولید نیروی برق آبادان	۱۰,۷۷۹	۲۲۳,۸۶۵,۴۲۰	۱۶۷,۲۵۹,۶۵۲	۲۷۸,۲۲۲	۱,۴۶۴,۳۲۷	۱۲۳,۸۶۳,۳۲۹	-	-	-	-
پتروشیمی شیراز	۲۰۰,۰۰۰	۱۲,۳۳۲,۵۲۵,۷۲۲	۱۲,۳۳۲,۵۲۵,۷۲۲	۱۱,۷۷۲,۲۰۰	۶۱,۹۶۰,۰۰۰	(۱۱۳,۲۵۸,۱۳۳)	-	-	-	-
شرکت داروسازی سینا	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
شرکت پست بانک ایران	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
جمع	۲۷۲,۸۸۰,۹۹۶,۳۰۰	۲۲۴,۵۷۰,۹۴۰,۱۵۶	۲۵۹,۳۳۶,۹۴۰	۱,۳۶۴,۴۰۹,۸۸۱	۲۱,۷۱۵,۳۷۷,۷۳۵	۴۶,۳۸۶,۴۱۴,۳۰۸	۲۳,۶۴۰,۱۲۸,۸۲۰	-	-	-

۱۷-۲ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت:

نام و رتبه بهادار	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۲۳		سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۳
						ریال	ریال			
اسناد خزانه س ۱۶-۹۶۲۵	۳,۰۰۰	۲,۹۸۶,۴۴۱,۰۰۰	۲,۷۱۳,۱۹۰,۵۰۹	۵۲۱,۳۲۹	-	۱۷۲,۹۰۰,۱۶۲	۲۲۴,۰۲۴,۰۸۹	-	-	۲۷۶,۵۶۱,۱۲۰
اسناد خزانه س ۱۶-۹۶۲۵	۱۱,۰۰۰	۱۰,۸۴۴,۰۷۵,۰۰۰	۹,۸۳۵,۸۲۸,۸۵۰	۱,۹۶۵,۳۸۹	-	۱,۰۰۶,۲۸۰,۶۶۱	۷۲۲,۷۸۳,۲۶۲	-	-	۱,۶۶۱,۷۲۷,۲۶۹
اسناد خزانه س ۱۶-۹۶۲۵	-	-	-	-	-	-	۶۲۲,۵۷۸,۸۵۹	-	-	۱,۳۰۶,۴۲۲,۶۹۸
اسناد خزانه س ۱۶-۹۶۲۵	-	-	-	-	-	-	۳۷۴,۶۳۷,۸۲۷	-	-	-
اسناد خزانه س ۱۶-۹۶۲۵	-	-	-	-	-	-	۲۶۵,۸۲۹,۷۸۴	-	-	۷۸۵,۴۱۵,۲۲۰
اسناد خزانه س ۱۶-۹۶۲۵	۸,۰۰۰	۶,۸۲۶,۶۷۲,۰۰۰	۶,۰۹۸,۱۸۳,۶۰۹	۱,۲۴۰,۹۵۹	-	۷۷۷,۲۴۷,۲۲۲	۲۲۷,۳۵۸,۷۸۶	-	-	۹۴۶,۳۱۳,۱۴۳
اسناد خزانه س ۱۶-۹۶۲۵	۱۰,۰۰۰	۸,۶۱۷,۸۲۵,۱۰۰	۷,۶۷۶,۸۲۳,۵۶۴	۱,۵۶۱,۹۸۲	-	۹۲۹,۲۴۹,۵۵۳	۲۶۵,۵۱۹,۸۵۵	-	-	۱,۱۷۸,۲۴۸,۷۲۶
اسناد خزانه س ۱۶-۹۶۲۵	۲۸,۰۰۰	۲۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۵۹۹,۹۷۰,۱۸۵	۴,۲۶۰,۵۸۹	-	۲,۹۰۰,۲۶۹,۲۲۶	۹۸۸,۸۹۶,۳۱۹	-	-	۳,۵۰۰,۳۷۰,۲۵۲
اسناد خزانه س ۱۶-۹۶۲۵	۲,۰۰۰	۱,۷۵۳,۵۶۴,۰۰۰	۱,۵۵۳,۸۸۰,۶۱۹	۳۱۷,۶۵۲	-	۱۹۸,۲۶۵,۷۲۹	-	-	-	۹۲,۴۲۲,۰۲۷
اسناد خزانه س ۱۶-۹۶۲۵	۶,۵۰۰	۵,۱۹۱,۱۱۴,۵۰۰	۴,۶۰۴,۲۲۲,۵۱۶	۲۴۰,۸۱۰	-	۵۸۵,۹۵۰,۰۱۴	-	-	-	۳۰۵,۴۱۰,۶۲۸
اسناد خزانه س ۱۶-۹۶۲۵	۲,۰۰۰	۱,۶۷۸,۶۵۲,۰۰۰	۱,۲۷۶,۸۲۰,۵۲۱	۳۰۲,۲۵۶	-	۲۰۱,۵۱۷,۲۲۳	-	-	-	۹۵۶,۴۹۹,۸۱۳
سلف نفت خام سیک داخلی ۹۸۵	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۲۲۷,۶۲۷,۰۲۲
جمع	۷۰,۶۰۰	۶۱,۴۴۲,۲۵۲,۶۰۰	۵۴,۵۵۸,۹۳۱,۳۷۳	۱۱,۱۳۳,۱۲۷	-	۶,۸۵۲,۱۸۹,۰۸۰	۳,۸۲۲,۵۵۸,۸۰۱	-	-	۱۰,۵۹۷,۱۸۹,۰۷۸

صندوق سرمایه گذاری مشترک پارس
گزارش های مالی میان دوره ای
یادداشت های همراه صورت های مالی
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۳ شهریور ماه ۱۳۹۹

۱۸- سود سهام

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	سال مالی منتهی به
	مالی	مجمع	مجمع	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	۱۳۹۸/۱۲/۲۳
گروه مینا (سهامی عام)	-	-	-	-	-	-	-	۵۳,۹۵۱,۵۶۴	۱۸۶,۸۸۰,۰۰۰
خانجات تولیدی شیشه رازی	-	-	-	-	-	-	-	۱۶۶,۷۵۷,۸۸۲	۱۶۲,۰۰۰,۰۰۰
سیمان ارومیه	-	-	-	-	-	-	-	۱۵۳,۶۰۸,۳۳۹	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰
سیمان فارس و خوزستان	-	-	-	-	-	-	-	۲۳۰,۷۲۰,۶۰۷	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
پالایش نفت اصفهان	۱۳۹۹/۰۴/۲۹	-	۱,۳۰۰,۰۰۰	۴۰۰	۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۱۸۵,۸۴۱)	۵۱۶,۸۱۴,۱۵۹	۹۵۱,۷۶۰,۱۰۴	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰
فولاد مبارکه اصفهان	-	-	-	-	-	-	-	۲۵۴,۵۸۴,۰۹۲	۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰
فولاد خوزستان	-	-	-	-	-	-	-	۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۱,۶۲۴,۰۰۰
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۱۳۹۹/۰۶/۰۵	-	۵۰۰,۰۰۰	۶۳۰	۳۱۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۱,۶۲۴,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰
پتروشیمی فجر	-	-	-	-	-	-	-	۵۲۱,۳۲۸,۵۷۱	-
گروه پتروشیمی س. ایرانیان	-	-	-	-	-	-	-	۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۵۰,۰۰۰
پلی پروپیلن جم - جم پیلن	-	-	-	-	-	-	-	۴۲۱,۶۹۴	۱,۴۵۳,۵۴۹
شرکت سیمان خزر	۱۳۹۹/۰۲/۲۷	-	۴۴,۹۲۹	۸۱۰	۳۶,۳۹۲,۴۹۰	(۱,۶۱۹,۵۶۱)	۳۴,۷۷۲,۹۲۹	۱,۴۴۹,۵۰۰	۵۷,۵۷۲,۹۷۰
شرکت گسترش نفت و گاز پارسیان	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۷۲,۰۰۰,۰۰۰
شرکت فجر انرژی خلیج فارس	-	-	-	-	-	-	-	-	۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰
برگشت سود سهام شرکت سایپا	-	-	-	-	-	-	-	-	(۱,۳۸۶,۱۴۳)
ندمات انفورماتیک	۱۳۹۹/۰۲/۱۹	-	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۵۰	۱,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-
بانک ملت	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	-	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶	۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۱۸,۵۸۴)	۵۱,۴۱۱,۴۱۶	-	-
فولاد کایه جنوب کیش	۱۳۹۹/۰۴/۲۵	-	۱۵۰,۰۰۰	۳۲۰	۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۰۴۸,۱۰۸)	۴۴,۹۵۱,۸۹۲	-	-
مجمع صنایع لاستیک یزد	۱۳۹۹/۰۴/۱۰	-	۳,۴۵۰	۱,۵۰۰	۳,۶۷۵,۰۰۰	(۲۲,۵۱۵)	۳,۶۵۲,۴۸۵	-	-
شیرپاستوریزه پگاه گیلان	۱۳۹۹/۰۲/۳۰	-	۱,۴۷۰	۳۲۶	۴۷۹,۳۲۰	-	۴۷۹,۳۲۰	-	-
پتروشیمی تندگوین	۱۳۹۹/۰۲/۱۹	-	۳۹,۶۰۰	۴۱۰	۱۶,۲۳۶,۰۰۰	-	۱۶,۲۳۶,۰۰۰	-	-
پایمر آریا ساسول	۱۳۹۹/۰۴/۰۹	-	۹,۹۰۰	۸,۷۴۰	۸۶,۵۲۶,۰۰۰	-	۸۶,۵۲۶,۰۰۰	-	-
صنعتی زر ماکارون	۱۳۹۹/۰۶/۰۳	-	۶,۴۴۷	۳۵۶	۲,۲۹۵,۱۲۲	(۳۴,۰۷۱)	۲,۳۶۱,۰۶۱	-	-
سرمایه گذاری سیمان تأمین	۱۳۹۹/۰۵/۰۸	-	۷۰,۶۴۸	۷۷۰	۵۴,۳۹۸,۹۶۰	(۲,۴۵۴,۸۹۱)	۵۱,۹۴۴,۰۶۹	-	-
پتروشیمی ارومیه	۱۳۹۹/۰۶/۰۳	-	۲,۴۳۶	۲۵۷	۶۲۶,۰۵۲	(۳۹,۳۷۹)	۵۸۶,۶۷۳	-	-
جمع	-	-	-	-	۲,۴۸۵,۶۲۸,۸۵۴	(۱۰,۷۲۲,۹۵۰)	۲,۴۷۴,۹۰۵,۹۰۴	۳,۱۵۶,۳۱۰,۴۰۲	۳,۵۵۰,۵۹۴,۳۷۷

۱۹- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۲۳	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۲۳	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۳
	ریال	ریال	ریال
۱۹-۱	-	۲۹,۹۰۴,۵۶۸	۲۹,۹۰۴,۵۶۸
۱۹-۲	۲,۴۱۹,۷۲۹,۹۷۲	۱۸۳,۳۷۹,۵۰۷	۲۴۴,۰۷۵,۱۵۹
جمع	۲,۴۱۹,۷۲۹,۹۷۲	۲۱۳,۲۸۴,۰۷۵	۲۷۳,۹۷۹,۷۲۷

۱۹-۱- سود اوراق اجاره

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	مبلغ سود	نرخ سود	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص	سال مالی منتهی به
گذاری			ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	۱۳۹۸/۱۲/۲۳
سود اوراق مشارکت اوراق مشارکت ملی نفت ایران ۱	۱۳۹۶/۱۲/۰۷	-	-	۰٪	-	-	۱۱,۴۸۳,۳۳۹	۱۱,۴۸۳,۳۳۹
سود اوراق مشارکت اوراق مشارکت ملی نفت ایران ۲	۱۳۹۶/۱۲/۰۷	-	-	۰٪	-	-	۱۸,۴۲۱,۳۳۹	۱۸,۴۲۱,۳۳۹
جمع	-	-	-	-	-	-	۲۹,۹۰۴,۵۶۸	۲۹,۹۰۴,۵۶۸

صندوق سرمایه گذاری مشترک پارس

گزارش های مالی میان دوره ای

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۳ شهریورماه ۱۳۹۹

۱۹- سود سپرده بانکی

تاریخ سررسید	تاریخ سپرده گذاری	مبلغ اسمی سپرده بانکی	نرخ سود	هزینه تنزیل	سود خالص	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۲۳	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۳
		ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
-	۱۳۹۳/۰۹/۲۶	۶,۳۲۷,۹۵۸	۱۰٪	۰	۶,۳۲۷,۹۵۸	۰	۰
-	۱۳۸۹/۰۲/۲۵	۵۶۶,۵۰۱,۶۸۲	۹٪	۰	۴,۸۱۳,۴۴۰	۱۸۳,۳۷۹,۵۰۷	۱۸۳,۴۴۳,۰۶۲
-	۱۳۹۰/۰۳/۲۴	۰	۷٪	۰	۰	۰	۰
-	۱۳۹۵/۱۰/۱۵	۱,۸۴۲,۰۸۶,۸۹۲	۱۰٪	۰	۱,۸۴۲,۰۸۶,۸۹۲	۰	۰
-	۱۳۹۸/۰۶/۰۵	۵۶۶,۵۰۱,۶۸۲	۱۰٪	۰	۵۶۶,۵۰۱,۶۸۲	۰	۶۰,۶۵۱,۰۹۷
جمع		۲,۹۸۱,۴۱۸,۲۱۴		۰	۲,۴۱۹,۷۲۹,۹۷۲	۱۸۳,۳۷۹,۵۰۷	۲۴۴,۰۷۵,۱۵۹

۲۰- سایر درآمدها

ارزش تنزیل شده	ارزش اسمی	تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۲۳	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۳
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۵,۱۲۰,۰۰۰	۰	۵,۱۲۰,۰۰۰	۱	۱,۱۰۴,۵۲۷,۶۲۵
۰	۰	۰	۲۳,۷۲۷,۱۶۲	۰
(۱,۳۲۶,۹۱۲,۶۲۰)	۳,۱۰۶,۹۶۴,۰۷۷	۷۸۰,۰۵۱,۴۵۷	۳۸۴,۸۸۷,۶۰۶	۲۶,۹۱۳,۷۶۲
(۱,۳۲۱,۷۹۲,۶۲۰)	۳,۱۰۶,۹۶۴,۰۷۷	۷۸۵,۱۷۱,۴۵۷	۴۰۸,۶۲۴,۷۶۹	۱,۱۳۱,۴۴۱,۳۸۷

۲۰-۱ درآمد برگشت از هزینه تنزیل دوره مالی گذشته، شامل درآمد ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سپرده و سود سهام است که در سال قبل از درآمد مربوط کسر و طی سال مالی جاری به سود و زیان تحقق یافته است.

۲۰-۲ صرفه فصل مذکور بابت عودت کارمزد خرید و فروش سهام با توجه به دستورالعمل پیشگیری از معاملات غیر معمول صندوق سرمایه گذاری می باشد.

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۲۳	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۲۳	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۳
ریال	ریال	ریال
۲,۶۴۲,۸۹۰,۸۲۰	۸۹۳,۹۵۲,۴۷۴	۲,۰۴۸,۰۵۵,۸۷۰
۱۵۰,۷۳۸,۹۷۴	۶۵,۱۹۳,۲۱۷	۱۴۷,۷۵۳,۵۲۳
۷۸۵۰,۴۲۴	۶۵,۱۳۷,۵۰۴	۱۳۰,۸۵۹,۶۶۴
۲,۸۷۲,۱۳۴,۲۱۸	۱,۰۲۵,۰۸۳,۱۹۵	۲,۲۳۶,۶۶۹,۰۵۷

۲۲- سایر هزینه ها

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۲۳	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۲۳	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۳
ریال	ریال	ریال
۲۲۴,۱۷۱,۹۵۹	۷۰,۱۴۶,۵۴۴	۱۶۶,۵۸۱,۱۷۷
۴۶۲,۵۹۴	۴۰,۵۱,۱۱۰	۱۸,۳۶۷,۴۱۴
۱۸۳,۸۴۶,۶۳۱	۱۴۰,۹۸۷,۷۷۵	۲۸۱,۱۴۲,۱۳۵
۳,۱۷۰,۰۰۰	۱,۴۰۸,۹۰۰	۲,۳۸۹,۹۵۰
۷,۶۴۲,۱۷۹	۰	۱۲۳,۵۱۵,۹۳۹
۵,۳۸۰,۰۰۶	۵,۲۹۴,۴۲۴	۱۰,۸۹۹,۳۶۵
۴۲۳,۷۷۳,۳۶۹	۲۲۲,۰۸۸,۷۵۳	۶۰۲,۷۸۷,۸۸۰

صندوق سرمایه گذاری مشترک پارس

گزارش های مالی میان دوره ای

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۳ شهریورماه ۱۳۹۹

۲۳- تعدیلات

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۲۳	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۲۳	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۳
ریال	ریال	ریال
۳۲,۲۷۶,۶۲۵,۳۴۶	۳,۹۰۶,۳۷۳,۱۲۸	۹۳,۷۰۳,۹۶۱,۸۳۶
۳۲,۲۷۶,۶۲۵,۳۴۶	۳,۹۰۶,۳۷۳,۱۲۸	۹۳,۷۰۳,۹۶۱,۸۳۶

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

جمع

۲۴- تعهدات و بدهی های احتمالی

در تاریخ ترازنامه صندوق هیچ گونه بدهی احتمالی ندارد.

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

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	نوع واحد های سرمایه گذاری	تعداد واحد های سرمایه گذاری	درصد تسلک	نوع واحد های سرمایه گذاری	تعداد واحد های سرمایه گذاری	درصد تسلک	نوع واحد های سرمایه گذاری	تعداد واحد های سرمایه گذاری	درصد تسلک
مدیر و اشخاص وابسته به وی	شرکت کارگزاری آبان	سهامدار	عادی	۰	۰.۰۰٪	عادی	۰	۰.۰۰٪	عادی	۱۰	۰.۱۲٪
	مصلحتی حقیقی مهمانداری	سهامدار ممتاز	ممتاز	۹۹۰	۱۱.۲۱٪	ممتاز	۹۹۰	۱۱.۲۱٪	ممتاز	۹۹۰	۱۲.۰۰٪
	شرکت سیدگردان آبان	مدیر	عادی	۲۵۹	۲.۹۳٪	عادی	۲۵۹	۲.۹۳٪	عادی	۲۵۳	۳.۸۰٪
	بابک حقیقی مهمانداری	سهامدار	عادی	۶	۰.۰۷٪	عادی	۶	۰.۰۷٪	عادی	۶	۰.۰۷٪
	مازیار حقیقی مهمانداری	سهامدار	عادی	۵	۰.۰۶٪	عادی	۵	۰.۰۶٪	عادی	۵	۰.۰۶٪
	آرش حقیقی مهمانداری	سهامدار	عادی	۳	۰.۰۳٪	عادی	۳	۰.۰۳٪	عادی	۳	۰.۰۴٪
	هستی حقیقی مهمانداری	سهامدار	عادی	۵	۰.۰۶٪	عادی	۵	۰.۰۶٪	عادی	۵	۰.۰۶٪
	آریو حقیقی مهمانداری	سهامدار	عادی	۴	۰.۰۵٪	عادی	۴	۰.۰۵٪	عادی	۴	۰.۰۵٪
جمع				۱,۳۰۰	۱۴.۷۳٪					۱,۳۰۲	۱۵.۸۳٪

۲۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	ارزش معامله - ریال	تاریخ معامله	ماتده (بدهی) ریال
شرکت کارگزاری آبان	مدیر	کارمزد خرید و فروش سهام	۱,۱۱۹,۲۷۳,۷۸۸,۶۵۲		۲۸,۲۱۲,۸۲۵,۳۸۳
شرکت سیدگردان آبان	مدیر	کارمزد مدیریت صندوق	۳,۶۴۲,۸۹۰,۸۲۰	طی دوره مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۲۳	۳,۶۴۲,۸۹۰,۸۲۰
موسسه حسابرس و خدمات مالی فاطم	متولی	کارمزد متولی	۱۵۰,۷۳۸,۹۷۴		۱۵۰,۷۳۸,۹۷۳
موسسه حسابرسی آرمودگان	حسابرس صندوق	حق الزحمه حسابرسی	۷۸,۵۰۴,۲۲۴		۱۶۴,۸۸۳,۲۹۳

معامله با سایر اشخاص وابسته به شرح یادداشت شماره ۲۰ صورت مالی و ماتده طلب (بدهی) به شرکت به شرح یادداشت همبورت های مالی می باشد.

۲۷- رویدادهای بعد از تاریخ خالص دارایی ها

بدادهایی که بعد از تاریخ خالص دارایی ها تا تاریخ تصویب آن اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی و یا اقشا در یادداشت های همراه بوده وجود نداشته است.