
صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پارس
گزارش های مالی میان دوره ای
صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۳ آذر ۱۳۹۹

با سلام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پارس مربوط به دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۱۳۹۹/۰۹/۲۳ 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:
۴-۵	الف. اطلاعات کلی صندوق
۵-۶	ب. ارکان صندوق
۶	پ. مبنای تهیه صورت‌های مالی
۹-۶	ت. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۱۰-۲۱	ث. 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 گردیده‌اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۹/۱۰/۱۶ به تائید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

با سپاس



نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق

بابک حقیقی مهمانداری

شرکت سبدگردان آبان (سهامی خاص)

مدیر صندوق

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

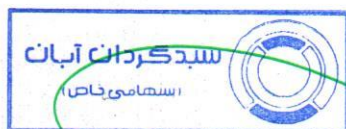
متولی صندوق

ابوالفضل رضایی

ارقام نگر آریا

۱۳۹۸/۱۲/۲۳	۱۳۹۹/۰۹/۲۳	یادداشت	دارایی ها:
ریال	ریال		
۱۲۸,۹۱۵,۲۱۹,۳۳۱	۲۸۵,۶۳۷,۶۰۱,۱۵۷	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۵,۱۷۸,۴۴۷,۳۹۳	۷,۳۱۳,۹۸۴,۴۵۱	۶	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۷۲,۴۷۱,۰۹۰,۶۳۴	۱۶۶,۹۵۲,۶۱۳,۴۷۶	۷	سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۲۴۴,۹۰۷,۰۴۹	۷۳۱,۶۰۳,۶۱۷	۸	حساب های دریافتی
۵,۲۴۸,۳۸۲,۷۸۸	-	۹	جاری کارگزاران
۶,۵۶۹,۶۱۵	۱۶۶,۷۰۹,۷۴۰	۱۰	سایر دارایی ها
۱۰۲,۹۷۲,۲۰۲	۲۵۸,۰۴۶,۳۷۰	۱۱	موجودی نقد
۲۱۲,۱۶۷,۵۸۹,۰۱۲	۴۶۱,۰۶۰,۵۵۸,۸۱۱		جمع دارایی ها
			بدهی ها:
-	۵,۵۴۹,۴۱۵,۱۰۱	۹	جاری کارگزاران
۲,۰۹۹,۹۰۸,۴۰۲	۲,۰۴۷,۷۸۰,۶۵۰	۱۲	پرداختنی به ارکان صندوق
۱۶۶,۱۹۴,۲۴۶	-	۱۳	پرداختنی به سرمایه گذاران صندوق
۶۶۰,۳۵۹,۴۰۱	۱,۲۱۹,۶۴۶,۷۵۹	۱۴	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۲,۹۲۶,۴۶۲,۰۴۹	۸,۸۱۶,۸۴۲,۵۱۰		جمع بدهی ها
۲۰۹,۲۴۱,۱۲۶,۹۶۳	۴۵۲,۲۴۳,۷۱۶,۳۰۱	۱۵	خالص دارایی ها
۲۴,۹۸۹,۹۸۳	۵۲,۰۱۷,۹۱۱		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

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



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





صندوق سرمایه گذاری مشترک پارس
گزارش مالی میان دوره ای
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۳ آذر ماه ۱۳۹۹

شناسه ملی ۱۰۳۲۰۷۴۵۳۳۵

شماره ثبت ۲۸۹۵۴

صندوق سرمایه گذاری مشترک پارس

یادداشت	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۲۳	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۲۳	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۳
	ریال	ریال	ریال
۱۶	۱۷۰,۳۱۹,۳۸۲,۵۵۹	۲۹,۷۴۳,۹۰۳,۵۲۵	۵۳,۵۹۹,۶۶۵,۲۰۵
۱۷	۳۷,۸۱۱,۷۸۳,۵۶۲	۳۲,۶۵۰,۳۵۰,۸۴۳	۵۴,۲۳۸,۱۲۷,۸۹۸
۱۸	۴,۷۹۰,۳۹۱,۸۵۱	۳,۳۶۷,۹۶۷,۳۶۴	۳,۵۵۰,۵۹۴,۳۷۷
۱۹	۸,۷۱۴,۰۶۱,۶۳۶	۲۷۳,۹۶۶,۱۹۳	۲۷۳,۹۷۹,۷۲۷
۲۰	۸۲۱,۵۶۵,۶۹۲	۴۶۵,۹۲۰,۲۷۴	۱,۱۳۱,۴۴۱,۳۸۷
	۲۲۲,۴۵۷,۱۸۵,۲۹۰	۶۶,۵۰۲,۱۰۸,۱۹۹	۱۱۲,۷۹۳,۸۰۸,۵۹۴
۲۱	(۴,۴۷۵,۶۶۸,۵۹۷)	(۱,۶۰۶,۹۵۰,۵۹۹)	(۲,۳۲۶,۶۶۹,۰۵۷)
۲۲	(۶۵۲,۲۵۲,۸۴۸)	(۳۶۳,۲۹۹,۰۲۸)	(۶۰۲,۷۸۷,۸۸۰)
	۲۱۷,۳۲۹,۲۶۳,۸۴۵	۶۴,۵۳۱,۸۵۸,۵۷۲	۱۰۹,۸۶۴,۳۵۱,۶۵۷
	۵۲.۳۶%	۴۸.۰۷%	۷۴.۱۸%
	۴۸.۰۶%	۶۶.۳۲%	۵۲.۵۵%

درآمدها:

- سود (زیان) فروش اوراق بهادار
- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
- سود سهام
- سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب
- سایر درآمدها
- جمع درآمدها
- هزینه ها:
- هزینه کارمزد ارکان
- سایر هزینه ها
- سود (زیان) خالص
- بازده میانگین سرمایه گذاری / سال (۱)
- بازده سرمایه گذاری پایان دوره / سال (۲)

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۲۳	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۲۳	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۳
	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
	ریال	ریال	ریال
	۸,۳۷۲	۸,۲۳۴	۹۷,۴۲۰,۷۴۹,۰۶۷
	۱,۳۶۳	۴۸۳	۵۲۵,۰۰۰,۰۰۰
	(۱,۰۴۲)	(۹۲)	(۳۸۶,۰۰۰,۰۰۰)
	-	-	۱۰۹,۸۶۴,۳۵۱,۶۵۷
	-	-	۱,۸۱۷,۰۲۶,۲۳۹
۲۳	۸,۶۹۴	۸,۶۲۵	۲۰۹,۲۴۱,۱۲۶,۹۶۳

- خالص دارایی های اول دوره / سال
- واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره / سال
- واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره / سال
- سود خالص دوره / سال
- تعدیلات ناشی از ارزشگذاری قیمت صدور و ابطال
- خالص دارایی های پایان دوره / سال

سود خالص

بازده میانگین سرمایه گذاری سال (۱) = میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود خالص

بازده سرمایه گذاری پایان سال (۲) = خالص دارایی های پایان سال

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



ارکان صندوق

مدیر صندوق

متولی صندوق

شخص حقوقی

شرکت سیدگردان آبان (سهامی خاص)

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا

نماینده

بابک حقیقی مهمانداری

ابوالفضل رضایی



خیابان احمدقصر، خیابان احمدیان (پانزدهم)، پلاک ۲۴، واحد ۲۰۴ کد پستی: ۱۵۱۳۸۱۳۵۱۱ تلفن: ۸۵۵۱۰۰-۸۵۵۳۰۳ فکس: ۸۸۵۵۶۰۸۰

No. 24, Ahmadian Alley, Bokharest St., Postal Code: 1513813511 Tel: +98 21 88553030, +98 21 85510 Fax: +98 21 88556080

https://pars.aban.net

fund@abanbroker.com

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پارس
گزارش مالی میان دوره ای
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۳ آذر 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 بازار 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
گزارش مالی میان دوره ای
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۳ آذر 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	شرکت سیدگردان آبان	۱۰	۱
جمع		۱,۰۰۰	۱۰۰

مدیر صندوق: شرکت سیدگردان 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 خالد اسلامبولی خیابان احمدیان

پلاک ۲۴ واحد ۲۰۴

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پارس
گزارش مالی میان دوره ای
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۳ آذر 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 صندوق‌های 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 مالی میان دوره ای
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۳ آذر ۱۳۹۹

باتوجه به دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری" مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و ارایه 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 حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پارس
گزارش مالی میان دوره ای
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۳ آذر 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 یک سال 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.
هزینه های دسترسی به نرم افزار****	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 مالی میان دوره ای

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۳ آذر ۱۳۹۹

(*) کارمزد مدیر و متولی براساس ارزش سهام، حق تقدم و اوراق بهادار با درآمد ثابت روز کاری قبل و سود علی‌الحساب دریافتنی سپرده‌های بانکی در روز قبل و کارمزد متولی روزانه بر اساس ارزش خالص دارایی‌های روز کاری قبل محاسبه می‌شود. اشخاص یاد شده کارمزدی بابت روز اول فعالیت صندوق دریافت نمی‌کنند.

(**) به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه‌گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر $\frac{0/001}{n \times 365}$ ضرب در خالص ارزش دارایی‌های صندوق در پایان روز قبل، در حساب‌ها ذخیره می‌شود. n، برابر است با ۵ یا طول عمر صندوق به سال هر کدام کمتر باشد. هر زمان ذخیره صندوق به ۰/۳ درصد ارزش خالص دارایی‌های صندوق با نرخ‌های روز قبل رسید، محاسبه ذخیره تصفیه و ثبت آن در حساب‌های صندوق متوقف می‌شود. هرگاه در روزهای بعد از توقف محاسبه یاد شده در اثر افزایش قیمت دارایی‌ها، ذخیره ثبت شده کفایت نکند، امر ذخیره‌سازی به شرح یاد شده ادامه می‌یابد.

(***) مجموع هزینه‌های حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها حداکثر برابر ۵ میلیون ریال است.

(****) هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی پس از تصویب مجمع از محل دارایی‌های صندوق قابل پرداخت است و توسط مدیر در حساب‌های صندوق ثبت شده و به طور روزانه مستهلک یا ذخیره می‌شود.

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. باقی‌مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب‌ها منعکس می‌شود.

۴-۵ - تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری ایجاد می‌شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی‌های مالی اضافه می‌شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری کسر می‌گردد. نظر به اینکه بر طبق تبصره ۲ ماده ۱۳ اساسنامه صندوق‌های سرمایه‌گذاری ارزش روز دارایی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است، به دلیل آنکه دارایی‌های صندوق در صورت خالص دارایی‌ها به ارزش روز اندازه‌گیری و ارایه می‌شود. لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می‌شود.

صندوق سرمایه گذاری مشترک پارس

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۳ آذر ماه ۱۳۹۹

۵- گذاری در سهام و حق تقدم

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

صنعت	۱۳۹۹/۹/۲۳				۱۳۹۸/۱۲/۲۳			
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	ریال	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	ریال
بانکها و موسسات اعتباری	۷,۴۱۸,۹۶۶,۹۲۳	۴۲,۸۲۰,۶۹۱,۸۵۷	۰۰۰,۹		۱۸,۳۹۱,۵۴۳,۵۳۸	۴۲,۸۴۰,۳۰۴,۱۰۰	۰,۲۰	
فزارت اساسی	۱۹,۶۵۶,۲۳۲,۸۳۲	۲۱,۳۹۸,۰۹۴,۵۸۸	۰۰۰,۵		۷۸۱,۲۰۸,۹۲۹	۹۷۶,۸۳۲,۹۳۸	۰۰۰,۰	
استخراج کانه های فلزی	۷,۹۴۷,۳۶۸,۱۰۵	۷,۵۳۴,۸۹۹,۰۰۰	۰۰۰,۲				۰۰۰,۰	
قاررده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۳۳,۷۷۰,۷۳۴,۵۴۶	۲۲,۳۵۷,۷۳۲,۶۶۲	۰۰۰,۵		۲,۷۵۰,۱۲۲,۳۰۰		۰۰۰,۱	
محصولات شیمیایی	۴۱,۱۲۲,۷۶۰,۹۶۴	۵۰,۰۸۵,۱۸۸,۶۸۳	۰۰۱,۱		۲۲,۵۴۹,۲۷,۳۴۳		۰۰۱,۱	
سیمان، آهک و گچ			۰۰۰,۰		۱۰,۵۸۵,۰۲۴		۰۰۰,۰	
مواد و محصولات دارویی			۰۰۰,۰		۲,۶۷۴,۱۵۰,۷۴۲		۰۰۰,۱	
خدمات فنی و مهندسی	۴۲,۹۰۱,۹۳۲,۵۵۵	۶۲,۳۵۸,۹۰۲,۰۴۳	۰۰۱,۴		۷,۱۹۵,۵۶۸,۹۳۲		۰۰۰,۸	
عمره برق، گاز، بخار و آب گرم			۰۰۰,۰		۱۰,۸۰۵,۷۰۶,۷۸۴		۰۰۰,۵	
فناوریهای کمکی به نهادهای مالی واسطه			۰۰۰,۰		۱,۷۱۶,۰۴۵,۹۲۱		۰۰۰,۱	
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	۱۸,۰۹۰,۶۴۷,۵۵۹	۱۵,۲۰۶,۰۱۶,۶۴۸	۰۰۰,۳		۲۳,۵۸۴,۵۵۶,۳۰۰		۰۰۱,۱	
سایر واسطه گری های مالی	۴۷,۷۷۶,۰۳۸,۱۶۶	۴۶,۹۰۲,۳۶۱,۱۵۰	۰۰۱,۰		۲,۳۵۱,۱۸۷,۷۷۸		۰۰۰,۱	
محصولات چوبی	۱۷۵,۱۵۸	۱۸۳,۸۴۰	۰۰۰,۰				۰۰۰,۰	
سرمایه گذاریها	۱۶,۳۳۱,۴۶۹,۶۳۰	۱۶,۱۷۲,۶۲۸,۶۸۵	۰۰۰,۴				۰۰۰,۰	
	۲۳۵۰۰۷۷۳۱۷,۴۲۸	۲۸۵۶۳۷۶۰۱,۱۵۷	۰۰۰,۲		۸۰۵۴۴,۱۲۷,۲۱۹		۰۰۰,۱	

صندوق سرمایه گذاری مشترک پارس

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۳ آذر ماه ۱۳۹۹

۶- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

تاریخ سپرده گذاری	نرخ سود	۱۳۹۹/۹/۲۳		۱۳۹۸/۱۲/۲۳	
		مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها
ریال	درصد	ریال	درصد	ریال	درصد
۱۳۹۳/۹/۲۶	۰.۱۰	۵۰۸,۳۵۷	۰.۰۰	۱۰۳,۹۰۴	۰.۰۰
۱۳۸۹/۰۲/۰۹	۰.۰۹	۵۰۰,۰۰۰	۰.۰۰	۲۳,۱۱۱,۳۶۲	۰.۰۰
۱۳۹۹/۰۴/۰۹	۰.۰۹	۱۰۰,۰۰۰	۰.۰۰	-	۰.۰۰
۱۳۹۹/۰۴/۱۱	۰.۱۸	۱۰۰,۰۰۰	۰.۰۰	-	۰.۰۰
۱۳۹۸/۰۶/۰۵	۰.۱۰	۷,۳۱۲,۷۷۶,۰۹۴	۰.۰۳	۵,۱۴۵,۲۲۲,۱۲۷	۰.۰۲
		۷,۳۱۲,۹۸۴,۴۵۱	۰.۰۳	۵,۱۷۸,۴۲۷,۳۹۳	۰.۰۳

بانک اقتصاد نوین ۱-۷۶۷۶۷۶۸-۸۳۳-۱۵۲

بانک سامان ۱-۱۱۲۰۳۰۰۰-۸۳۵-۸۱

بانک سپه (موسسه مالی و اعتباری کوثر سابق) - ۱۵۱۱۰۰۰۷۰۴۶

بانک سپه (موسسه مالی و اعتباری کوثر سابق) - ۱۵۱۱۰۱۹۱۱-۴۳

بانک تجارت ۸-۴۴۵۳۰-۱۰

۷- سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

تاریخ سررسید	نرخ سود	۱۳۹۹/۹/۲۳		۱۳۹۸/۱۲/۲۳	
		ارزش اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	خالص ارزش فروش
ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳۹۹/۰۶/۲۵	۰.۰۰	-	-	-	۲,۷۱۳,۱۹۰,۵۰۹
۱۳۹۹/۰۷/۲۱	۰.۰۰	-	-	-	۹,۸۳۵,۸۲۸,۸۵۰
۱۳۹۹/۰۴/۲۳	۰.۰۰	-	-	-	۷,۴۹۲,۱۵۵,۶۶۵
۱۳۹۹/۰۵/۱۳	۰.۰۰	-	-	-	۴,۶۲۳,۲۷۵,۶۹۳
۱۴۰۰/۰۵/۱۸	۰.۰۰	۵,۱۵۱,۸۷۰,۵۱۶	-	۷,۱۴۵,۲۷۲,۶۴۸	۶,۰۹۸,۱۸۳,۶۰۹
۱۴۰۰/۰۲/۰۷	۰.۰۰	۱,۲۶۰,۴۵۷,۵۸۲	-	۱,۸۱۶,۶۱۰,۶۷۹	۱,۵۵۳,۸۸۰,۶۱۹
۱۳۹۸/۰۶/۲۷	۰.۰۰	۶,۴۹۸,۵۷۴,۸۳۹	-	۹,۰۰۸,۴۹۶,۱۱۴	۷,۶۷۶,۸۲۳,۵۶۴
۱۳۹۹/۰۵/۱۳	۰.۰۰	۱۷,۰۹۹,۶۹۹,۹۳۴	-	۲۴,۳۸۴,۵۶۱,۳۵۵	۲۰,۵۹۹,۹۷۰,۱۸۵
۱۴۰۰/۰۵/۱۸	۰.۰۰	۴,۲۹۸,۸۱۲,۸۷۸	-	۵,۴۵۶,۰۹۸,۹۰۲	۴,۶۰۴,۲۲۳,۵۱۶
۱۴۰۰/۰۵/۲۵	۰.۰۰	۱,۳۸۱,۱۸۰,۶۲۸	-	۱,۷۴۱,۷۲۲,۲۵۳	۱,۴۷۶,۸۳۰,۵۲۱
۱۴۰۰/۱۱/۱۳	۰.۰۰	۱۰۹,۸۴۴,۹۰۵,۷۷۷	۷,۶۹۴,۵۴۷,۰۳۷	۱۱۷,۴۹۹,۶۴۱,۳۵۵	-
۱۴۰۰/۰۷/۲۸	۰.۰۰	-	-	-	۵,۷۹۵,۹۱۷,۹۰۴
		۱۴۵,۷۳۵,۵۰۲,۱۵۴	۷,۶۹۴,۵۴۷,۰۳۷	۱۶۶,۹۵۲,۶۱۳,۲۷۶	۲۲,۴۷۱,۹۰۰,۶۳۴

اسناد خزانه ۳-۲۴ بودجه ۹۶-۹۶-۹۹

اسناد خزانه ۳-۳ بودجه ۹۷-۹۷-۹۹

اسناد خزانه ۳-۹ بودجه ۹۷-۹۷-۹۹

اسناد خزانه ۳-۹ بودجه ۹۷-۹۷-۹۹

اسناد خزانه ۳-۱۳ بودجه ۹۷-۹۷-۹۹

اسناد خزانه ۳-۱۳ بودجه ۹۷-۹۷-۹۹

اسناد خزانه ۳-۱۶ بودجه ۹۷-۹۷-۹۹

اسناد خزانه ۳-۱۸ بودجه ۹۷-۹۷-۹۹

اسناد خزانه ۳-۲۱ بودجه ۹۷-۹۷-۹۹

اسناد خزانه ۳-۱۱ بودجه ۹۸-۹۸-۹۹

اسناد خزانه ۳-۹ بودجه ۹۸-۹۸-۹۹

منفعت صبا ارنود تمدن ۱۱۱۳-۱۴۰۰

سلف نفت خام سبک داخلی ۹۸۵

۸- حساب های دریافتنی

حساب دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر می باشد:

یادداشت	تنزیل نشده	۱۳۹۹/۹/۲۳		۱۳۹۸/۱۲/۲۳	
		نرخ تنزیل	مبلغ تنزیل	تنزیل شده	تنزیل شده
ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
۴۰,۷۹	مختلف	-	۴۰,۷۹	۴۰,۷۹	۴۰,۷۹
۷۷۲,۰۱۷,۵۸۲	۲۵	(۴۰,۴۱۸,۰۴۴)	۷۳۱,۵۹۹,۵۳۸	۲۴۴,۹۰۲,۹۷۰	۲۴۴,۹۰۲,۹۷۰
۷۷۲,۰۲۱,۶۶۱	-	(۴۰,۴۱۸,۰۴۴)	۷۳۱,۶۰۳,۶۱۷	۲۴۴,۹۰۷,۰۴۹	۲۴۴,۹۰۷,۰۴۹

سود دریافتنی سپرده های بانکی

سود سهام دریافتنی

صندوق سرمایه گذاری مشترک پارس
گزارش مالی سال دوره ای
بالداشت های همراه صورت های مالی
برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۳ آذر ماه ۱۳۹۹

۱۳۹۸/۱۲/۲۳		۱۳۹۹/۹/۲۳	
مانده در پایان سال	مانده در پایان دوره	گودش بدوکار	مانده در ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۵,۲۴۸,۳۸۲,۷۸۸	(۵,۵۴۹,۴۱۵,۱۰۱)	۱,۱۲۵,۱۲۱,۰۴۶,۶۶۷	۵,۲۴۸,۳۸۲,۷۸۸

۹- جاری کارگزاران

شرکت کارگزاری آبان

۱۰- سایر دارایی ها

سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج تالیس صندوق می باشد که تا تاریخ ترانامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال های آتی منتقل می شود بر اساس ماده ۳۷ اساسنامه مخارج تالیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف مدت ۳ سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک می گردد مخارج برگذاری 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		۱۳۹۹/۹/۲۳	
مانده در پایان سال	مانده در پایان دوره	استهلاک دوره مالی	مخارج اضافه شده طی دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
(۱,۶۳,۹۴۰)	۱,۰۹۷,۸۲۸	(۱,۷۳۸,۳۳۲)	۳,۰۰۰,۰۰۰
۶۸,۸۵۸	۸۳,۳۱۲,۶۱۰	(۴۶۳,۸۸۷,۸۵۷)	۵۴۷,۱۳۱,۶۰۹
۶,۴۸۴,۰۶۱	۷۹,۴۰۸,۶۵۲	(۱۱,۰۷۵,۴۰۹)	۸۴۰,۰۰۰
۱۸۰,۶۳۶	۲,۸۹۰,۶۵۰	(۱۴,۹۹۳,۵۰۲)	۱۷,۷۰۲,۵۱۶
۶,۵۶۹,۶۱۵	۱۶۶,۷۰۹,۷۴۰	(۴۹۱,۶۹۵,۰۰۰)	۶۵۱,۸۳۵,۱۲۵

مخارج برگذاری مجامع
مخارج نرم افزار و سایت
مخارج عقیدت در کانون ها
ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار

۱۱- موجودی نقد

۱۳۹۸/۱۲/۲۳		۱۳۹۹/۹/۲۳	
ریال	ریال	ریال	ریال
۲,۸۱۲,۹۳۹	۸۸,۳۵۷		
۷۳,۵۰۰	۵۷,۸۷۲,۲۵۰		
۵۵,۷۶۳	۵۵,۷۶۳		
۳۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰		
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰		
۱۰۲,۹۷۲,۳۰۲	۲۵۸,۰۴۶,۳۷۰		

بانک سامان شعبه پارک ساحلی - جاری - ۸۳۵-۴۰-۱۱۲۰۳۰۰۰-۱
بانک ملی شعبه بورس اوراق بهادار - جاری - ۰۱۰۶۷۰۸۸۸۳۰۰۰
موسسه اعتباری کوثر - جاری - ۳۱۷۲۱۰۰۰۴۵۹/۳۹
بانک اقتصاد نوین شعبه - جاری - ۱۵۳-۳-۷۶۷۶۷۶۸-۱
بانک تجارت شعبه - جاری - ۱۰۴۳۳۳۶۵۰

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

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۳۹۸/۱۲/۲۳	۱۳۹۹/۰۹/۲۳	
ریال	ریال	
۱,۹۲۵,۲۸۴,۲۷۵	۱,۸۰۱,۳۱۰,۴۰۲	مدیر
۸۸,۲۴۵,۲۵۸	۴۴,۳۳۴,۹۲۲	متولی
۸۶,۳۷۸,۸۶۹	۲۰۲,۱۳۵,۳۲۶	حسابرس
۲,۰۹۹,۹۰۸,۴۰۲	۲,۰۴۷,۷۸۰,۶۵۰	

۱۳- پرداختنی به سرمایه گذاران صندوق

۱۳۹۸/۱۲/۲۳	۱۳۹۹/۰۹/۲۳	
مانده در پایان سال	مانده در ابتدای دوره	گردش بدهکار طی دوره
ریال	ریال	ریال
۱۶۶,۱۹۴,۲۴۶	۰	۱۱۸,۵۶۴,۰۵۳,۴۲۲

پرداختنی به سرمایه گذاران

۱۴- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

۱۳۹۸/۱۲/۲۳	۱۳۹۹/۰۹/۲۳	یادداشت
ریال	ریال	
۴۱۷,۵۷۱,۰۷۶	۷۶۹,۲۶۰,۹۵۳	ذخیره کارمزد تصفیه
۱۴۴,۲۲۵,۸۰۷	۳۴۸,۷۰۰,۸۰۷	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	۵,۸۰۱,۷۲۱	نرم افزار
۶۶۰,۳۵۹,۴۰۱	۱,۲۱۹,۶۴۶,۷۵۹	جمع

۱۴-۱ ضامن نقدشوندگی شرکت کارگزاری آبان بوده که به استناد صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۵/۱۱/۳۰ و مجوز شماره ۱۲۲/۲۰۸۳۷ مورخ ۱۳۹۶/۰۲/۲۵ سازمان بورس اوراق بهادار رکن ضامن نقدشوندگی صندوق حذف گردید.

۱۵- خالص دارایی ها

خالص دارایی ها در تاریخ ترازنامه به تفکیک واحد های سرمایه گذاری عادی و ممتاز به شرح زیر است :

۱۳۹۸/۱۲/۲۳	۱۳۹۹/۰۹/۲۳	
ریال	ریال	
۱۸۴,۲۵۱,۱۴۴,۰۴۶	۴۰۰,۲۲۵,۸۰۵,۵۲۳	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۲۴,۹۸۹,۹۸۲,۹۱۷	۵۲,۰۱۷,۹۱۰,۷۷۸	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۲۰۹,۲۴۱,۱۲۶,۹۶۳	۴۵۲,۲۴۳,۷۱۶,۳۰۱	جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک پارس

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۳ آذر ماه ۱۳۹۹

۱۶- سود فروش اوراق بهادار

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۹/۲۳	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۹/۲۳	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۳
ریال	ریال	ریال
۱۶-۱	۱۶۶,۵۲۸,۸۲۸,۸۶۵	۵۳,۳۵۰,۰۱۵,۳۵۸
۱۶-۲	(۱,۷۱۶,۸۸۶)	۹۱۹,۹۸۸,۳۵۷
۱۶-۳	۳,۷۹۲,۳۶۰,۵۸۰	۲۲۴,۶۶۱,۳۹۰
	۱۷۰,۳۰۴,۳۸۲,۵۵۹	۵۳,۵۹۹,۶۵۵,۲۰۵

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

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

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۹/۲۳								دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۹/۲۳								سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۳	
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان)فروش	سود(زیان)فروش	سود مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۳	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان)فروش	سود(زیان)فروش	سود مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۳		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	-	-	-	-	-	-	۵۷۲,۳۳۲,۱۲۰	-	-	-	-	-	-	-	۲۸۲,۳۸۲,۱۶۸		
-	-	-	-	-	-	-	۸۳,۳۲۵,۷۲۰	-	-	-	-	-	-	-	۸۳,۳۲۵,۷۲۰		
۱,۶۰۰,۰۰۰	۳۴,۹۰۲,۲۰۳,۹۹۰	۱۶,۱۸۲,۸۲۱,۵۵۷	۷۳,۳۸۸,۳۲۹	۱۷۳,۵۱۱,۰۱۵	۱۸,۲۶۲,۳۲۲,۳۸۹	۱,۸۱۲,۷۲۹,۱۷۱	۲,۸۱۲,۷۲۹,۱۷۱	۱,۶۰۰,۰۰۰	۳۴,۹۰۲,۲۰۳,۹۹۰	۱۶,۱۸۲,۸۲۱,۵۵۷	۷۳,۳۸۸,۳۲۹	۱۷۳,۵۱۱,۰۱۵	۱۸,۲۶۲,۳۲۲,۳۸۹	۱,۸۱۲,۷۲۹,۱۷۱	۲,۸۱۲,۷۲۹,۱۷۱		
۹۹۲,۰۰۰	۳,۶۸۸,۶۲۰,۰۰۰	۱,۹۹۲,۰۰۰	۳,۷۲۱,۱۸۳	۱۳,۲۲۲,۲۰۰	۲۸۸,۶۵۲,۲۱۷	۲,۱۸۶,۷۲۶,۳۹۹	۲,۵۳۲,۸۲۲,۴۵۵	۹۹۲,۰۰۰	۳,۶۸۸,۶۲۰,۰۰۰	۱,۹۹۲,۰۰۰	۳,۷۲۱,۱۸۳	۱۳,۲۲۲,۲۰۰	۲۸۸,۶۵۲,۲۱۷	۲,۱۸۶,۷۲۶,۳۹۹	۲,۵۳۲,۸۲۲,۴۵۵		
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
۱۳,۹۹۶	۵۱,۷۵۵,۲۰۰	۲۸,۸۲۹,۳۲۷	۲۹,۱۹۱	۲۵۸,۹۲۶	۶,۶۲۷,۵۵۶	۱۲۲,۶۸۸,۹۱۶	۱۲۲,۶۸۸,۹۱۶	۱۳,۹۹۶	۵۱,۷۵۵,۲۰۰	۲۸,۸۲۹,۳۲۷	۲۹,۱۹۱	۲۵۸,۹۲۶	۶,۶۲۷,۵۵۶	۱۲۲,۶۸۸,۹۱۶	۱۲۲,۶۸۸,۹۱۶		
-	-	-	-	-	-	-	۱۲۷,۶۶۶,۸۶۲	-	-	-	-	-	-	-	۱۲۷,۶۶۶,۸۶۲		
۲۴,۸۲۰	۱,۲۲۳,۳۱۹,۰۳۲	۵۵,۳۸۰,۹۸۹	۲,۰۱۰,۳۲۶	۷,۱۱۶,۵۵۵	۸۶۸,۹۱۱,۰۲۲	۱۲۷,۶۶۵,۲۲۱	۱۲۷,۶۶۵,۲۲۱	۲۴,۸۲۰	۱,۲۲۳,۳۱۹,۰۳۲	۵۵,۳۸۰,۹۸۹	۲,۰۱۰,۳۲۶	۷,۱۱۶,۵۵۵	۸۶۸,۹۱۱,۰۲۲	۱۲۷,۶۶۵,۲۲۱	۱۲۷,۶۶۵,۲۲۱		
-	-	-	-	-	-	-	۷۲۱,۸۱۸,۲۸۰	-	-	-	-	-	-	-	۷۲۱,۸۱۸,۲۸۰		
-	-	-	-	-	-	-	۳,۸۲۸,۰۸۲,۳۲۵	-	-	-	-	-	-	-	۳,۸۲۸,۰۸۲,۳۲۵		
۲۷۲,۱۰۲	۷۵۶,۵۲۱,۵۲۰	۲۸۰,۱۲۳,۳۲۲	۷۱۸,۶۸۹	۲,۷۸۲,۶۰۸	۲,۷۸۲,۶۰۸	۲,۷۸۲,۶۰۸	-	۲۷۲,۱۰۲	۷۵۶,۵۲۱,۵۲۰	۲۸۰,۱۲۳,۳۲۲	۷۱۸,۶۸۹	۲,۷۸۲,۶۰۸	۲,۷۸۲,۶۰۸	۲,۷۸۲,۶۰۸	-		
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
-	-	-	-	-	-	-	۲,۸۰۲,۰۶۷	-	-	-	-	-	-	-	۲,۸۰۲,۰۶۷		
-	-	-	-	-	-	-	۱۲۳,۶۲۲,۲۱۸	-	-	-	-	-	-	-	۱۲۳,۶۲۲,۲۱۸		
-	-	-	-	-	-	-	۱۷۳,۷۷۱,۵۲۲	-	-	-	-	-	-	-	۱۷۳,۷۷۱,۵۲۲		
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
۵۹,۵۵۰	۶۹۳,۵۷۸,۵۵۰	۵۹۹,۷۷۷,۹۱۶	۶۵۸,۸۱۲	۲,۳۷۷,۸۹۲	۸۱,۶۷۲,۰۶۸	۲۶۵,۵۵۸,۸۶۹	۲۶۵,۵۵۸,۸۶۹	۵۹,۵۵۰	۶۹۳,۵۷۸,۵۵۰	۵۹۹,۷۷۷,۹۱۶	۶۵۸,۸۱۲	۲,۳۷۷,۸۹۲	۸۱,۶۷۲,۰۶۸	۲۶۵,۵۵۸,۸۶۹	۲۶۵,۵۵۸,۸۶۹		
-	-	-	-	-	-	-	۵۵,۷۷۷,۵۸۸	-	-	-	-	-	-	-	۵۵,۷۷۷,۵۸۸		
-	-	-	-	-	-	-	۵۱۸,۰۸۷	-	-	-	-	-	-	-	۵۱۸,۰۸۷		
-	-	-	-	-	-	-	۳,۰۱۰,۱۸۵,۰۰۹	-	-	-	-	-	-	-	۳,۰۱۰,۱۸۵,۰۰۹		
-	-	-	-	-	-	-	۵,۹۱۴,۷۸۲,۶۸۲	-	-	-	-	-	-	-	۵,۹۱۴,۷۸۲,۶۸۲		
۵۰۰,۰۰۰	۸,۷۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۷۹۰,۰۰۰	۸,۷۹۰,۰۰۰	۲۳,۹۵۰,۰۰۰	(۷۷۱,۰۲۳,۶۱۲)	۱,۰۲۵,۷۸۸,۳۶۱	۱,۰۲۵,۷۸۸,۳۶۱	۵۰۰,۰۰۰	۸,۷۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۷۹۰,۰۰۰	۸,۷۹۰,۰۰۰	۲۳,۹۵۰,۰۰۰	(۷۷۱,۰۲۳,۶۱۲)	۱,۰۲۵,۷۸۸,۳۶۱	۱,۰۲۵,۷۸۸,۳۶۱		
-	-	-	-	-	-	-	۲۴۰,۳۳۲,۸۲۲	-	-	-	-	-	-	-	۲۴۰,۳۳۲,۸۲۲		
۱,۶۰۰,۰۰۰	۲۵,۹۲۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۹,۰۲۶,۹۷۹,۵۰۹	۲۴,۶۲۸,۵۳۲	۲۱۹,۶۸۰,۰۰۰	(۲,۳۶۶,۲۷۷,۷۶۲)	۱,۳۹۱,۳۲۷,۳۲۵	۱,۳۹۱,۳۲۷,۳۲۵	۱,۶۰۰,۰۰۰	۲۵,۹۲۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۹,۰۲۶,۹۷۹,۵۰۹	۲۴,۶۲۸,۵۳۲	۲۱۹,۶۸۰,۰۰۰	(۲,۳۶۶,۲۷۷,۷۶۲)	۱,۳۹۱,۳۲۷,۳۲۵	۱,۳۹۱,۳۲۷,۳۲۵		
۲۲۵,۱۷۸	۱۱,۱۲۹,۷۷۷,۵۳۷	۶,۷۶۹,۰۰۰,۹۱۶	۲۸,۲۵۲,۸۲۶	۵۵,۷۲۸,۸۸۸	۲,۳۸۶,۶۶۸,۸۸۷	۱,۳۷۹,۶۳۲,۹۹۱	۱,۳۷۹,۶۳۲,۹۹۱	۲۲۵,۱۷۸	۱۱,۱۲۹,۷۷۷,۵۳۷	۶,۷۶۹,۰۰۰,۹۱۶	۲۸,۲۵۲,۸۲۶	۵۵,۷۲۸,۸۸۸	۲,۳۸۶,۶۶۸,۸۸۷	۱,۳۷۹,۶۳۲,۹۹۱	۱,۳۷۹,۶۳۲,۹۹۱		
-	-	-	-	-	-	-	۲,۵۳۸,۸۷۲,۱۱۱	-	-	-	-	-	-	-	۲,۵۳۸,۸۷۲,۱۱۱		
-	-	-	-	-	-	-	۲۸۰,۰۰۰,۱۷۲	-	-	-	-	-	-	-	۲۸۰,۰۰۰,۱۷۲		
۲,۶۰۰,۰۰۰	۱۰,۵۷۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۹,۵۳۹,۲۶۲,۳۵۲	۱۲۹,۲۵۷,۵۶۲	۵۲۸,۷۱۹,۹۹۶	۶۵,۵۲۹,۶۵۹,۰۸۷	۹۲۲,۳۲۷,۳۲۲	۹۲۲,۳۲۷,۳۲۲	۲,۶۰۰,۰۰۰	۱۰,۵۷۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۹,۵۳۹,۲۶۲,۳۵۲	۱۲۹,۲۵۷,۵۶۲	۵۲۸,۷۱۹,۹۹۶	۶۵,۵۲۹,۶۵۹,۰۸۷	۹۲۲,۳۲۷,۳۲۲	۹۲۲,۳۲۷,۳۲۲		
۱۵۰۰,۰۰۰	۷,۳۲۵,۰۳۷,۳۵۰	۵,۳۰۹,۸۲۳,۹۵۰	۶,۸۲۲,۶۶۹	۲۶,۱۲۵,۵۲۵	۱,۸۷۲,۱۲۵,۵۲۵	۱,۰۴۹,۸۰۲,۰۰۱	۱,۰۴۹,۸۰۲,۰۰۱	۱۵۰۰,۰۰۰	۷,۳۲۵,۰۳۷,۳۵۰	۵,۳۰۹,۸۲۳,۹۵۰	۶,۸۲۲,۶۶۹	۲۶,۱۲۵,۵۲۵	۱,۸۷۲,۱۲۵,۵۲۵	۱,۰۴۹,۸۰۲,۰۰۱	۱,۰۴۹,۸۰۲,۰۰۱		
۲,۳۵۰	۲۱۱,۱۹۰,۰۰۰	۹۸,۹۹۱,۸۸۸	۲۰۰,۶۱۷	۱۰,۵۵۵,۵۵۰	۱۱۰,۳۴۱,۵۲۵	-	-	۲,۳۵۰	۲۱۱,۱۹۰,۰۰۰	۹۸,۹۹۱,۸۸۸	۲۰۰,۶۱۷	۱۰,۵۵۵,۵۵۰	۱۱۰,۳۴۱,۵۲۵	-	-		
-	-	-	-	-	-	-	۱,۵۵۵,۸۸۰	-	-	-	-	-	-	-	۱,۵۵۵,۸۸۰		
-	-	-	-	-	-	-	۲,۷۵۶,۶۱۲,۶۶۶	-	-	-	-	-	-	-	۲,۷۵۶,۶۱۲,۶۶۶		
۱,۳۹۰,۵۸۶	۳۹,۵۳۱,۳۰۲,۸۱۰	۵۸,۲۴۹,۱۸۵,۵۹۰	۲۷,۵۵۲,۲۰۵	۱۷۷,۶۵۷,۰۲۱	(۱۸,۵۵۲,۹۸۲,۰۰۶)	-	-	۱,۳۹۰,۵۸۶	۳۹,۵۳۱,۳۰۲,۸۱۰	۵۸,۲۴۹,۱۸۵,۵۹۰	۲۷,۵۵۲,۲۰۵	۱۷۷,۶۵۷,۰۲۱	(۱۸,۵۵۲,۹۸۲,۰۰۶)	-	-		
۶,۳۲۷	۳۹۸,۲۱۳,۱۰۰	۲۵۶,۵۵۲,۱۸۵	۲۵۰,۸۲۹	۱,۸۲۷,۰۶۶	۱۱۰,۶۶۲,۹۱۰	-	-	۶,۳۲۷	۳۹۸,۲۱۳,۱۰۰	۲۵۶,۵۵۲,۱۸۵	۲۵۰,۸۲۹	۱,۸۲۷,۰۶۶	۱۱۰,۶۶۲,۹۱۰	-	-		
-	-	-	-	-	-	-	(۲۲۰,۱۱۵,۵۳۸)	-	-	-	-	-	-	-	(۲۲۰,۱۱۵,۵۳۸)		
-	-	-	-	-	-	-	(۷۷,۰۲۰,۸۶۹)	-	-	-	-	-	-	-	(۷۷,۰۲۰,۸۶۹)		
-	-	-	-	-	-	-	۲۱۸,۸۱۳,۲۱۱	-	-	-	-	-	-	-	۲۱۸,۸۱۳,۲۱۱		
-	-	-	-	-	-	-	۱,۳۲۲,۰۲۸	-	-	-	-	-	-	-	۱,۳۲۲,۰۲۸		
-	-	-	-	-	-	-	۲۲۱,۱۲۶,۲۷۲	-	-	-	-	-	-	-	۲۲۱,۱۲۶,۲۷۲		
-	-	-	-	-	-	-	(۱۰,۹۲۳,۵۱۰)	-	-	-	-	-	-	-	(۱۰,۹۲۳,۵۱۰)		
-	-	-	-	-	-	-	۲۸۷,۷۲۰,۰۱۵	-	-	-	-	-	-	-	۲۸۷,۷۲۰,۰۱۵		
-	-	-	-	-	-	-	۲۰۹,۷۸۰,۶۸۲	-	-	-	-	-	-	-	۲۰۹,۷۸۰,۶۸۲		
۲۵۹,۳۲۲,۸۷۰,۳۹۹	۱۸۸,۵۰۲,۲۷۹,۳۲۷	۳۵۱,۱۹۷,۲۷۶	۱,۲۹۷,۱۶۲,۳۶۶	۶۸,۳۸۲,۰۹۴,۳۲۲	۲۸۰,۲۵۹,۹۰۳,۳۸۵	۲۱۰,۷۲۵,۸۶۸,۲۷۶	۲۱۰,۷۲۵,۸۶۸,۲۷۶	۲۵۹,۳۲۲,۸۷۰,۳۹۹	۱۸۸,۵۰۲,۲۷۹,۳۲۷	۳۵۱,۱۹۷,۲۷۶	۱,۲۹۷,۱۶۲,۳۶۶	۶۸,۳۸۲,۰۹۴,۳۲۲	۲۸۰,۲۵۹,۹۰۳,۳۸۵	۲۱۰,۷۲۵,۸۶۸,۲۷۶	۲۱۰,۷۲۵,۸۶۸,۲۷۶		

سندفوق سرمایه گذاری مشترک پارس
گزارش مالی میان دوره ای
پاداش های همراه صورت های مالی
برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۳ آذر ماه ۱۳۹۹

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کلیه	مالیات	سود زایل فروش	سود زایل فروش	سود مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۳۱	سود مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۲۳	تعداد
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
-	۲۵۹,۲۲۲,۸۷۰,۳۹۹	۱۸۸,۵۰۰,۲۷۹,۲۲۷	۲۵۱,۱۹۷,۲۷۲	۱,۲۹۷,۱۶۲,۳۲۶	۶۹,۲۸۲,۰۲۹,۳۲۲	۲۸,۰۲۵,۹۰۳,۲۸۵	۲۱,۰۷۲,۵۶۸,۲۲۷	۲۱,۰۷۲,۵۶۸,۲۲۷	نقل از صحنه قبل
-	-	-	-	-	-	-	۲۵۱,۱۹۷,۲۷۲	۲۵۱,۱۹۷,۲۷۲	عمران و توسعه شاهد
-	-	-	-	-	-	-	-	-	توزیع دارو بخش
۵۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۸۸۱,۰۴۱,۸۷۵	۲۸,۲۲۲,۷۵۵	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	پالایش نفت تهران
-	-	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری شادارو
-	-	-	-	-	-	-	-	-	کشت و دامداری هکتا
-	-	-	-	-	-	-	-	-	انتخاب و غیره ۱۳۹۸/۰۸/۲۲-۲۰۰۰
-	-	-	-	-	-	-	-	-	بخش هجرت
-	-	-	-	-	-	-	-	-	گروه توسعه مالی مهر آیدگان
-	-	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری مدیریتینگ
-	-	-	-	-	-	-	-	-	انتخاب و تجارت ۱۳۹۸/۰۷/۰۷-۰۰
-	-	-	-	-	-	-	-	-	توسعه مواد نیروگاهی جهرم
-	-	-	-	-	-	-	-	-	انتخاب و غیره ۱۳۹۸/۰۸/۲۲-۲۸۰۰
-	-	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری آوا تون
-	-	-	-	-	-	-	-	-	ج سیمان خور
-	-	-	-	-	-	-	-	-	صنایع کاغذی و سرامیک سینا
۱,۲۰۰,۰۰۰	۱۲,۲۲۲,۵۲۷,۰۰۰	۱۲,۲۲۲,۳۸۲,۰۰۵	۲۰,۲۱۱,۱۲۲	۶۱,۷۱۲,۳۲۸	۶۲,۸۰۰,۶۶۶	۱۸۶,۲۳۲,۱۲۰	۸۸۱,۰۵۵,۰۰۰	۸۸۱,۰۵۵,۰۰۰	بانک پاسارگاد
-	-	-	-	-	-	-	-	-	س نفت و گاز و پتروشیمی تأمین
۲۱,۶۶۶	۵۲۶,۳۷۰,۱۲۰	۲۲۲,۸۲۲,۶۱۵	۵۰,۹۰۲۲	۲,۶۸۱,۸۵۱	۹۹,۳۲۶,۱۰۸	-	-	-	تأمین سرمایه آسین
۱,۰۰۰,۰۰۰	۵۱,۲۵۸,۵۰۰,۰۰۰	۲۹,۶۶۲,۰۰۰,۶۶۲	۸۱,۶۲۲,۲۸۶	۲۵۶,۲۹۲,۶۹۹	۲۱,۲۵۶,۱۷۸,۶۹۲	-	-	-	خدمات انفورماتیک
-	-	-	-	-	-	-	-	-	بانک خاورمیانه
۱۰۰,۰۰۰	۹,۲۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۷,۷۵۵,۱۲۹,۲۰۰	۲۲,۰۰۰,۶۲۰	۲۷,۰۵۹,۹۹۸	۱,۵۶۵,۰۸۲,۰۲۲	-	-	-	شریک پاستوریزه پگاه گلپایگان
۲۸۷	۸,۳۱۲,۸۲۱	۷,۲۲۲,۵۲۸	۷,۸۵۵	۴۱,۵۷۰	۸۲۹,۹۱۸	-	-	-	رایان هم افرا
۱۰۰,۰۰۰	۲,۵۵۰,۳۷۹,۰۰۵	۲,۳۵۵,۳۷۹,۰۰۵	۱۲,۱۱۲,۲۲۲	۱۲,۷۵۲,۳۲۶	۵۰,۲۸۲,۵۲۲	-	-	-	داروسازی سینا
۳۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۲۵,۵۲۲,۱۸۸	۲,۷۵۰,۸۱۶	۲۵,۰۰۰,۵۰۰	۸۲۵,۶۸۱,۹۹۲	-	-	-	فولاد گیلان جنوب کیش
۱,۲۷۰	۲۷,۳۸۹,۸۰۰	۲۲,۷۰۰,۱۲۲	۲۵۰,۹۹	۲۲۹,۹۹۹	۱۲,۲۵۵,۷۷۹	-	-	-	سیمان سلوه
۵۷,۲۸۷	۲,۳۸۶,۸۸۷,۳۰۰	۷۵۷,۷۲۸,۰۰۰	۲,۵۱۲,۶۸۰	۱۲,۳۲۲,۳۲۸	۱,۲۱۲,۲۱۱,۲۲۱	-	-	-	سرمایه گذاری کشاورزی کوثر
۲۵۰,۰۰۰	۲,۲۶۱,۵۰۰,۰۰۰	۲,۳۶۲,۳۸۲,۷۵۵	۲۰,۲۲۲,۱۰۰	۲۱,۳۰۷,۵۰۰	۴۵۲,۳۲۲,۳۸۵	-	-	-	پتروشیمی شیراز
۹۰۰,۰۰۰	۲۳,۶۵۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۳۷۹,۸۷۲,۰۰۰	۵۱,۷۶۹,۲۵۶	۱۸۲,۳۵۵,۰۰۰	۲۲,۸۵۸,۱۰۰,۰۰۰	-	-	-	فخر انرژی خلیج فارس
۶۵۵	۱۹,۲۷۰,۷۵۵	۱۵,۷۲۶,۱۵۶	۱۸,۲۰۲	۱۶,۳۵۲	۲,۲۱۹,۲۲۲	-	-	-	توسعه مسیر برق گیلان
۴۱۹,۲۹۷	۲,۱۲۵,۸۶۹,۳۰۰	۱,۷۱۶,۰۲۵,۲۲۱	۶,۹۸۶,۰۱۵	۲۲,۷۲۹,۳۲۸	۲,۱۹۸,۱۰۰,۰۰۰	-	-	-	تأمین سرمایه بانک ملت
۷۰,۲۶۸	۲۰,۱۹۸,۲۶۰,۳۰۰	۱,۱۱۲,۳۲۷,۰۰۲	۱,۹۱۸,۸۳۱	۱۰,۰۰۹,۱۲۲	۸۸۲,۵۶۱,۲۲۲	-	-	-	سرمایه گذاری سیمان تأمین
۷,۵۷۹,۸۶۶	۱,۹۵۲,۶۰۰,۱۸۲	۱,۰۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۷,۷۶۱,۲۲۲	۹۸,۲۷۳,۰۰۰	۹,۲۷۷,۳۲۱,۱۵۰	-	-	-	بانک پارسیان
۱,۵۲۲,۲۲۲	۲۸,۴۸۸,۱۲۷,۰۰۰	۲۲,۶۶۹,۳۷۲,۲۱۷	۵۸,۲۸۱,۸۶۶	۱۱۲,۲۰۰,۶۶۷	۵,۲۵۱,۸۸۹,۵۲۲	-	-	-	گسترش نفت و گاز پارسیان
۱۰۰,۰۰۰	۵,۳۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۲۳,۳۷۲,۸۸۲	۷,۲۹۲,۰۰۰	۲۶,۲۵۰,۰۰۰	۲,۱۲۳,۳۷۲,۸۸۲	-	-	-	پالایش نفت بندر عباس
۲۰۰,۰۰۰	۱۲,۷۲۶,۱۲۲,۲۲۲	۱۲,۷۲۶,۱۲۲,۲۲۲	۲۵,۱۹۸,۸۸۸	۲۶,۲۵۰,۰۰۰	۲,۱۲۳,۳۷۲,۸۸۲	-	-	-	پتروشیمی نوری
۴,۶۶۶	۱۶,۹۸۶,۹۱۶	۸,۶۵۲,۵۲۰	۲۲,۱۲۱	۲۲,۱۲۱	۹,۸۲۲,۲۰۰	-	-	-	برقی و انرژی پودر گستر پارس
۱,۸۰۰,۰۰۰	۵۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۹۵۲,۰۰۰	۲۲,۱۲۱,۲۲۱	-	-	-	کشور آبی جمهوری اسلامی ایران
۱,۰۸۹	۲۶,۸۶۶,۷۱۹	۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۷۲۶	۱۲,۷۲۶	۲,۲۰۰,۰۰۰	-	-	-	صنعتی دودنه نام
۵۱	۱,۱۲۲,۹۹۵	۲,۱۲۰,۸۲۲	۹,۱۲۰	۹,۱۲۰	۲,۱۲۰,۸۲۲	-	-	-	ذوب روی اصفهان
۸۰,۰۰۰	۱۱,۲۷۲,۰۰۰	۱۱,۲۷۲,۰۰۰	۶۰۰	۱,۲۹۰,۵۲۷	۱,۲۵۵,۲۷۲,۲۲۰	-	-	-	انتخاب و تجارت ۱۳۹۸/۰۲/۱۰-۰۰
۱,۲۲۰	۷,۷۵۵,۵۲۰	۷,۲۲۲,۳۲۸	۷,۲۲۰	۲۸,۷۷۸	۲۸۲,۷۶۶	-	-	-	تهیه توزیع غذای دانا آفرین دناک
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۱۲۶,۷۰۰,۳۶۹	۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۰۰۰,۰۰۰	۵۵,۸۲۳,۵۱۸	۲۰,۷۶۹,۶۵۲,۰۰۰	-	-	-	پست بانک ایران
۵۰۰,۰۰۰	۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۰,۸۸۵,۶۷۰	۱۸۲,۰۰۰	-	۵۲۸,۹۲۲,۳۲۰	-	-	-	انتخاب و تجارت ۱۳۹۸/۰۲/۱۰-۰۰
۲۹,۶۰۰	۱,۰۲۵,۴۲۱,۲۰۰	۱,۷۱۸,۸۷۲,۱۵۹	۱,۷۱۰,۰۰۰	۵,۱۷۷,۱۰۰	۸۸۹,۹۹۹,۹۱۲	-	-	-	پتروشیمی تندگوین
۱,۲۹۷,۰۰۰	۲۸,۵۱۲,۵۱۰,۲۲۹	۲۱,۲۱۲,۰۰۰	۲۱,۲۱۲,۰۰۰	۱۹۲,۸۷۲,۵۵۵	۳,۲۷۱,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	سرمایه گذاری صبا تأمین
۱۰۰,۰۰۰	۱,۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۵۲,۳۸۲,۷۷۲	۱,۷۰۰,۱۸۹	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۷,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	صنایع پتروشیمی تخت جمشید
۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷,۱۷۰,۰۰۰	۱۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	بانک آینده
۶۸	۲,۵۲۹,۳۶۶	۲,۲۲۲,۳۶۶	۱۶,۸۵۷	۱۷,۷۲۹	۱,۲۷۱,۶۶۶	-	-	-	پدیده شیمی قرن
۱,۲۷۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۶۰۰,۰۰۰	۲۹,۵۲۱	۱۰,۴۵۱۰	۲,۳۵۸,۸۸۶	-	-	-	شریک پاستوریزه پگاه گیلان
۲۲۸	۲,۶۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۹۹۹	۲,۲۷۰	۱۳,۰۰۰	۱,۶۵۰,۰۰۰	-	-	-	سرمایه گذاری پویا
۲,۲۶۶	۲۱,۸۹۲,۱۱۲	۱۵,۶۰۰,۰۰۰	۳۰,۲۲۲	۱۵۹,۳۶۱	۱۶,۲۲۱,۳۲۰	-	-	-	پتروشیمی ارومیه
۱۰,۷۷۹	۲۲۸,۷۷۹,۳۲۰	۱۶۷,۲۵۹,۳۲۰	۲۲۲,۳۲۸	۱,۲۲۲,۸۷۲	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	نوبل انرژی برق آیدان
۱۲۹	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۱۱,۵۲۲	۲,۸۰۰	۱۵,۳۱۷	۲۲۲,۸۱۵	-	-	-	کشور آبی و دامپروری ملارد شیر
۱۲۰,۰۰۰	۲۲۷,۶۱۸,۶۸۰	۲۲۶,۵۷۲,۰۰۰	۲۲۰,۷۲۲	۱,۶۸۸,۰۰۰	۷۱۰,۲۶۷,۷۵۵	-	-	-	بهیار کاشانه تهران
-	-	-	-	-	-	-	-	-	انتخاب و غیره ۱۳۹۸/۰۸/۲۲-۲۴۰۰
-	-	-	-	-	-	-	-	-	انتخاب و تجارت ۱۳۹۸/۱۰/۰۸-۰۰
-	-	-	-	-	-	-	-	-	انتخاب و تجارت ۱۳۹۸/۱۰/۰۸-۰۰
جمع	۶۲۸,۱۲۱,۶۶۷,۷۷۲	۲۵۸,۶۶۹,۲۲۸,۲۵۲	۱,۰۲۱,۸۲۲,۷۲۲	۳,۱۲۷,۰۰۰,۱۸۲	۱۶۶,۵۲۸,۸۸۸,۸۸۵	۲۸,۳۲۶,۸۲۲,۱۲۵	۵۲,۲۵۵,۱۵,۲۵۸	۵۲,۲۵۵,۱۵,۲۵۸	

صندوق سرمایه گذاری مشترک پارس
گزارش مالی صحن دوره ای
یادداشت های همراه صورت های مالی
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

۱۶-۲ سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۳	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۲۳	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۲۳	تعداد
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال
۹۱۹,۹۸۸,۴۵۷	۹۱۹,۹۸۸,۴۵۷	-	۵۰,۰۰۰
-	-	-	-
-	۶۲,۳۹۱,۵۲۳	-	-
-	-	(۱,۷۱۶,۸۸۶)	۲۴۰,۵۵۲,۳۷۷
-	-	۱,۷۰۲,۷۶۹	۲۲,۲۲۲
۹۱۹,۹۸۸,۴۵۷	۹۸۲,۳۸۰,۰۰۰	(۱,۷۱۶,۸۸۶)	۱۷,۹۱۲,۶۹۲,۶۶۳
		۱,۷۰۲,۷۶۹	۱۷,۹۱۲,۶۹۲,۶۶۳
		۲۸۱,۰۱۲	۱۷,۹۱۲,۶۹۲,۶۶۳
			۱۷,۹۱۲,۶۹۲,۶۶۳

۱۶-۳ سود ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۳	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۲۳	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۲۳	تعداد
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۱۰,۴۴۱,۹۱۱	۶,۹۳۴,۹۵۶	-	-
۶,۹۳۴,۹۵۶	۱۱۰,۴۴۱,۹۱۱	-	-
-	-	۷۵۸۰,۹۴۱	۳۰۰۰
۴۰,۶۶۲,۲۲۳	-	-	-
-	-	۵۰۷,۰۴۲,۳۴۵	۸,۰۰۰
-	-	۱,۱۶۴,۱۷۱,۱۵۰	۱۱,۰۰۰
-	-	۱,۴۵۷,۵۱۱,۳۱۷	۲۴,۰۳۰
-	-	-	-
-	۴۰,۶۶۲,۲۲۳	-	-
-	-	۳۷۶,۷۲۲,۲۰۷	۵,۰۰۰
۴۲۴,۶۶۱,۳۹۰	۴۲۴,۶۶۱,۳۹۰	۲,۷۹۲,۲۶۰,۵۸۰	۵۲,۳۸۵,۲۴۰,۶۰۰
		۲,۷۹۲,۲۶۰,۵۸۰	۵۲,۳۸۵,۲۴۰,۶۰۰
		۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۷۸,۵۸۱,۰۷۹,۴۸۰
			۵۲,۳۸۵,۲۴۰,۶۰۰

۱۷- سود تحقق یافته نگهداری اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۳	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۲۳	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۲۳	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
۴۳,۶۴۰,۹۲۸,۸۲۰	۴۵,۲۷۳,۹۹۱,۰۶۰	۳۰,۳۰۸,۵۳۲,۹۱۰	۱۷-۱
۱۰,۵۸۷,۱۸۹,۰۷۸	۷,۱۷۶,۳۵۹,۷۸۳	۷,۳۰۳,۲۲۸,۵۵۳	۱۷-۲
۵۲,۳۲۸,۱۱۷,۸۹۸	۵۲,۴۵۰,۳۵۰,۸۴۳	۳۷,۶۱۱,۷۶۱,۴۶۳	

سود تحقق یافته نگهداری سهام و حق تقدم خرید سهام
سود تحقق یافته نگهداری اوراق مشارکت

صندوق سرمایه گذاری پیشگام پارس
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های همراه صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۳ آذر عام 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
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۵۰۰,۰۰۰	۸,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۲۶۴,۲۰۶,۶۲۵	۷,۹۴۲,۰۰۰	۴۱,۸۰۰,۰۰۰	۶۰,۴۶۰,۵۱,۳۷۵	۲۶۳,۸۱۸,۵۷۷	۵۱۶,۱۰۱,۰۲۶
شرکت ارتباطات سیار ایران	-	-	-	-	-	-	(۲۰)	-
پتروشیمی فجر	-	-	-	-	-	-	۶۲,۶۱۶,۶۵۰	-
گروه صنایع کاغذ پارس	-	-	-	-	-	-	(۴)	-
صنایع مس ایران	۱۱,۹۲۴,۷۷۷	۱۹۱,۲۳۵,۷۶۷,۰۰۰	۱۷۶,۱۳۳,۸۸۸,۱	۱۸۱,۶۷۳,۹۸۰	۹۵,۱۷۸,۸۲	۱۳,۷۷۲,۶۶۰,۷	-	-
گروه پتروشیمی س. ایران	-	-	-	-	-	-	(۱)	-
صنایع ماشینهای اتاری ایران	-	-	-	-	-	-	(۵)	-
فروشگاههای زنجیره ای افق گروه	-	-	-	-	-	-	(۱)	-
سپهر	-	-	-	-	-	-	-	-
صنایع چوب خور کانپین	۷	۱۸,۹۲۰	۱۷,۵۱۸	۱۷۶	۹۲۵	۸۶۸۲	-	۲۱۸,۳۱۶,۳۱۹
سیمان خور	-	-	-	-	-	-	-	-
مخابرات ایران	-	-	-	-	-	-	(۳۷,۹۰۹,۳۱۲)	-
معماری سازی ایران	-	-	-	-	-	-	(۵۶۷,۰۶۵,۶۰۲)	-
ایران خودرو	-	-	-	-	-	-	(۴)	-
رمایه گذاری البرز هلدینگ	-	-	-	-	-	-	(۱۲)	-
گروه مینا (سهامی عام)	۲,۹۵۰,۸۴۰	۶۳,۷۲۸,۱۴۴,۰۰۰	۵۰,۳۳۲,۱۱۲,۸۲۱	۶۰,۵۵۱,۳۷۷	۳۱۸,۶۹۰,۷۲۰	۱۲,۹۵۵,۷۸۹,۲۲۲	۸,۱۰۲,۳۸۸,۷۲۰	۱۰,۴۴۲,۰۹۸,۸۷۵
رمایه گذاری غدیر هلدینگ	-	-	-	-	-	-	۱,۷۱۲,۷۱۴,۸۵۷	-
سیمان تهران	-	-	-	-	-	-	(۴)	-
سرمایه گذاری پارس آرین	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۰,۷۰۰,۰۰۰	۱۶۲,۸۱۷,۰۰۰	۱۵۲,۹۶۶,۵۰۰	۸۱,۲۵۰,۰۰۰	۱۷۱۲,۰۰۰-۱۲۰	-	-
خانجات تولیدی شیشه رازی	-	-	-	-	-	-	(۴)	-
سیمان شرق	-	-	-	-	-	-	(۵۴)	-
سیمان ارومیه	-	-	-	-	-	-	۳۹,۷۶۶,۵۸۹	-
سیمان کرمان	-	-	-	-	-	-	(۳۹)	-
سیمان فارس و خوزستان	-	-	-	-	-	-	۱,۱۲۶,۹۵۶,۳۲۱	-
پالایش نفت اصفهان	۵۶۰,۷۸۰	۱۰,۷۰۵,۵۶۰,۸۸۰	۲۰,۵۲۳,۷۲۷,۱۱۶	۱۰,۱۷۰,۲۸۲	۵۲,۵۲۷,۸۰۴	(۹,۸۹۲,۸۶۴,۲۰۳)	(۱۰)	-
معدنی و صنعتی گل گهر	-	-	-	-	-	-	(۳۸)	-
فولاد خوزستان	-	-	-	-	-	-	(۴)	-
بانک ملت	۸,۳۰۰,۰۰۰	۲۳,۰۷۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۳۰۶,۱۴۴,۱۱۶	۴۰,۱۲۳,۱۵۰	۲۱۵,۳۸۵,۰۰۰	۲۳,۵۱۴,۵۲۷,۶۵۴	۱۲,۷۸۳,۶۷۸,۹۹۵	۱۸,۳۲۹,۵۲۸,۲۷۷
بانک تجارت	-	-	-	-	-	-	(۳,۸۸۲,۸۹۹)	-
بانک صادرات ایران	-	-	-	-	-	-	۸۳,۶۲۴,۰۱۴	-
بیمه البرز	-	-	-	-	-	-	۱۸۵,۳۸۲,۰۰۲	-
ح. سیمان خور	-	-	-	-	-	-	(۶)	-
ح. معدنی و صنعتی گل گهر	-	-	-	-	-	-	(۱۵)	-
شرکت کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۵۰۰,۰۰۰	۱۵,۳۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۰۸۳,۶۰۷,۱۷۵	۱۴,۵۲۵,۵۰۰	۷۶,۲۵۰,۰۰۰	(۲,۸۸۴,۵۸۲,۶۷۵)	-	۶,۵۷۲,۸۱۶,۲۵۶
نقل به صفحه بعد	۱۵,۰۴۱,۴۰۲	۱۷۶,۵۰۱,۴۶۶,۵۹۰	۱۴۴,۴۷۶,۰۷۲,۴۱۵	۱۶۷,۶۷۶,۳۹۴	۸۸۲,۵۰۷,۳۳۳	۳۰,۹۷۵,۲۱۰,۴۴۹	۲۲,۹۸۵,۲۶۸,۷۵۳	۳۶,۲۲۰,۸۶۱,۱۰۳

سندوق سرمایه گذاری مشترک پارس
یادداشت های همراه صورت های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۳ آذر ماه ۱۳۹۹

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۹/۲۳											
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۹/۲۳											
سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۳											
نام شرکت سرمایه پذیر	تعداد سهام	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام
نقل جمع از صفحه قبل	۱۵۰,۴۱۴,۰۲	۱۷۶,۵۰۱,۲۶۶,۵۹۰	۱۴۴,۲۷۶,۰۷۲,۲۱۵	۱۶۷,۶۷۶,۳۹۴	۸۸۳,۵۰۷,۳۳۳	۳۰,۸۷۵,۲۱۰,۲۴۹	۲۲,۸۸۵,۲۶۸,۷۵۳	۳۶,۲۲۰,۹۶۱,۱۰۳	ریال	ریال	ریال
شرکت پتروشیمی نور	-	-	-	-	-	-	۸۲۹,۷۲۲,۵۵۳	۳,۱۰۹,۵۶۵,۳۸۴	-	-	-
شرکت پتروشیمی شیراز	-	-	-	-	-	-	-	۱,۶۸۰,۶۴۹,۱۳۱	-	-	-
شرکت بانک پارسیان	-	-	-	-	-	-	-	۹۷۴,۲۷۵,۲۹۸	-	-	-
شرکت فخرآرزی خلیج فارس	-	-	-	-	-	-	(۱)	۷۲۵,۳۶۱,۲۱۶	-	-	-
شرکت بانک پاسارگاد	-	-	-	-	-	-	(۳۲۲,۵۵۲,۲۶۸)	۵۴۰,۰۶۱,۲۷۷	-	-	-
شرکت گسترش نفت و گاز پارسیان	۳۰,۰۰۰	۷۲۴۹,۰۰۰,۰۰۰	۶۲۴۸۱۲۴۹۱۵	۷۰۷,۶۵۵۰	۳۷۲۲۵,۰۰۰	۱۰,۲۳۸۵۳۲۵۰	۱۰,۸,۴۴۴,۷۲۴	۲۴۶,۰۰۸,۸۱۱	-	-	-
شرکت م. صنایع و معادن اصفهان	۲۵۰,۰۰۰	۲۷,۱۸۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۰۲۳,۲۳۸,۳۹۵	۲۴,۸۳۳,۵۵۰	۲۳۵,۹۱۵,۰۰۰	(۱,۱۲۱,۰۰۷,۲۳۵)	-	۲۵۷,۳۹۰,۳۲۰	-	-	-
شرکت فولاد کاه جنوب کیش	۱۰۰,۰۰۰	۲,۳۰۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۲۴,۸۹۲,۹۵۱	۲,۱۸۶,۹۰۰	۱۱,۵۱۰,۰۰۰	۲۴۴,۴۰۸,۱۲۹	-	۱۹۴,۳۱۱,۳۸۵	-	-	-
شرکت تامین سرمایه بانک ملت	-	-	-	-	-	-	-	۱۷۵,۶۴۱,۶۷۰	-	-	-
اختیارخ و تجارت ۱۳۹۹/۰۳/۲۱-۰۵-۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	۸۳,۷۲۸,۱۲۲	-	-	-
اختیارخ و تجارت ۱۳۹۹/۰۳/۲۱-۰۵-۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	۶۰,۸۳۳,۱۷۰	-	-	-
شرکت پتروشیمی تندگوگان	-	-	-	-	-	-	-	۵,۶۳۸,۷۰۸	-	-	-
سیمان خور	-	-	-	-	-	-	۱۹۳۱۱۴۱۸۸	-	-	-	-
شرکت ذوب روی اصفهان	-	-	-	-	-	-	-	۱,۴۰۲,۶۲۴	-	-	-
شرکت پدیده شیمی قرن	-	-	-	-	-	-	-	۱,۰۸۲,۱۰۷	-	-	-
شرکت صنعتی دوده فام	-	-	-	-	-	-	-	۶۳۱,۷۲۹	-	-	-
شرکت پالایش نفت تهران	-	-	-	-	-	-	-	(۱۱۰,۲۸۸,۶۷۱)	-	-	-
پتروشیمی تندگوگان	۱۰۰,۰۰۰	۱,۳۷۱,۱۰۰,۰۰۰	۱,۲۴۸,۶۶۷,۷۸۳	۱,۲۰۷,۵۲۵	۶,۳۵۵,۵۰۰	(۶۵۸,۱۳۰,۸۲۸)	-	-	-	-	
سهه معادن و فلزات	۵۰۰,۰۰۰	۷,۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۹۲۷,۲۶۸,۱۰۵	۷,۲۰۱,۰۰۰	۳۷,۹۰۰,۰۰۰	(۱۲,۲۶۹,۱۰۵)	-	-	-	-	-
مجمع صنایع لاستیک برود	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
پالیر آریا ساسول	۱۰۹,۹۰۰	۲۱,۰۲۷,۲۶۶,۷۰۰	۱۸,۱۵۹,۸۳۳,۵۵۱	۱۹,۱۷۶,۱۲۲	۱۰,۵۱۲,۷۳۸,۴	۲,۷۲۲,۳۸۹,۳۴۴	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری پویا	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
پالایش نفت آلاوان	۱۰۰,۰۰۰	۱۱,۶۸۵,۲۰۰,۰۰۰	۱۳,۲۴۶,۰۰۷,۳۵۰	۱۱,۱۰۱,۱۲۰	۵۸,۲۲۷,۰۰۰	(۱,۶۲۰,۱۳۵,۳۸۰)	-	-	-	-	-
صنعتی زر ماکارون	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
مدیریت سرمایه گذاری کوثرپهمن	۴,۱۱۸	۶۳,۳۳۷,۷۹۰	۵۹,۶۹۶,۳۶۷	۶۰,۳۶۶	۳۱۷,۱۸۹	۳,۳۶۱,۰۶۸	-	-	-	-	-
توسعه و عمران امید	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
تولید نیروی برق آبادان	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
پتروشیمی شیراز	۲۰۰,۰۰۰	۱۱,۷۲۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۳۳۱,۵۲۵,۷۲۳	۱۱,۱۴۹,۲۰۰	۵۸,۶۸۰,۰۰۰	(۷۵۸,۳۵۴,۹۲۳)	-	-	-	-	-
شرکت داروسازی سینا	-	-	-	-	-	-	-	(۱۹۸,۸۲۲,۸۱۷)	-	-	-
شرکت پست بانک ایران	-	-	-	-	-	-	-	(۵۷,۵۰۲,۰۲۰)	-	-	-
اختیارخ و تجارت ۱۳۹۹/۰۱/۰۸-۰۶-۰۰۰	-	-	-	-	-	-	(۴۶,۱۳۸,۹۲۲)	-	-	-	-
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	-	-	-	-	-	-	۱۷,۰۶۰,۳۲۶	-	-	-	-
اختیارخ و تجارت ۱۳۹۹/۰۱/۰۸-۰۵-۰۰۰	-	-	-	-	-	-	(۷۸,۱۲,۷۷۸)	-	-	-	-
برپاستوریزه پگاه اصفهان	-	-	-	-	-	-	۱,۹۱۹,۱۷۲,۰۸۴	-	-	-	-
ناج کانی و سرمایه گ سینا	-	-	-	-	-	-	(۲۲۳,۱۸۸,۹۶۶)	-	-	-	-
ویل گردش ایرانیان	۷۰,۳۲۲	۷۰,۳۲۲,۰۰۰	۷۰,۲۰۰,۳۸۴	۶,۶۸۲	۳۵,۱۷۰	(۲۸,۲۳۶)	-	-	-	-	-
گشت و دامداری فلکا	-	-	-	-	-	-	۲۴,۶۹۶,۱۲۹	-	-	-	-
پتروشیمی پویا سینا	۱۲,۴۲۷	۵۴۱,۳۸۲,۶۱۰	۵۱۵,۷۲۲,۰۷۳	۵۱۲,۳۱۴	۲,۷۰۶,۹۱۴	۲۲,۴۱۸,۳۰۲	-	-	-	-	-
تولید برق هسلویه سینا	-	-	-	-	-	-	(۱۰۹,۵۱۳,۳۲۹)	-	-	-	-
شیر پاستوریزه پگاه گلبانگان	-	-	-	-	-	-	۸۵,۳۵۶,۳۰۶	-	-	-	-
سرمایه گذاری آوا نوین	-	-	-	-	-	-	۶۴۱,۷۱۳	-	-	-	-
		۲۸۷,۳۴۷,۳۱۷,۶۹۰	۲۵۵,۳۲۹,۰۶۶,۳۲۲	۲۷۲,۱۹۹,۹۵۲	۱,۳۳۶,۷۳۶,۵۸۹	۳۰,۴۰۸,۵۲۴,۹۱۰	۲۵,۲۷۲,۹۱۱,۰۷۲	۲۴,۶۴۰,۹۳۸,۸۲۰			

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

نام ورقه بهادار	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۹/۲۳			سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
						دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۹/۲۳	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۳	ریال			
اسناد خزانه م ۹۹-۶۲۵-۹۶	-	-	-	-	-	-	۳۶,۵۶۱,۱۳۰	۳۷۹,۳۶۸,۶۲۵	-	-	-
اسناد خزانه م ۹۹-۷۲۱-۱۷	-	-	-	-	-	-	۱,۶۶۱,۷۲۷,۲۶۹	۱,۲۴۲,۰۰۷,۷۸۷	-	-	-
اسناد خزانه م ۹۹-۶۲۳-۱۷	-	-	-	-	-	-	۱,۳۰۶,۴۴۴,۶۸۸	۹۹۶,۰۱۹,۹۱۸	-	-	-
منفعت صبا آریون تمدن ۱۴۰۰-۱۱۱۳	۱۱۵,۰۰۰	۱۰۹,۸۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۹,۸۴۴,۹۰۵,۷۷۷	۱۹,۹۰۵,۷۸۱	-	(۳۹,۸۱۱,۵۵۵)	-	-	-	-	-
اسناد خزانه م ۹۸-۶۲۷-۱۷	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
اسناد خزانه م ۹۹-۵۱۳-۱۷	-	-	-	-	-	-	۷۸۵,۳۹۵,۳۲۰	۶۱۷,۹۰۱,۹۱۴	-	-	-
اسناد خزانه م ۹۹-۵۱۸-۱۷	۸,۰۰۰	۷,۱۲۶,۷۶۸,۰۰۰	۶,۰۹۸,۱۸۳,۶۰۹	۱,۳۱۵,۳۲۲	-	۱,۰۰۷,۲۸۹,۰۳۹	۶۳۵,۶۵۸,۲۸۱	۹۴۶,۳۱۳,۰۹۳	-	-	-
اسناد خزانه م ۹۹-۵۲۵-۱۷	۱۰,۱۰۰	۹,۰۱۰,۱۲۹,۲۰۰	۷,۶۶۶,۸۲۳,۵۶۲	۱,۶۳۳,۰۸۶	-	۱,۳۲۱,۶۷۲,۵۵۰	۷۸۹,۳۲۷,۲۹۸	۱,۱۷۸,۲۴۸,۷۲۶	-	-	-
اسناد خزانه م ۹۹-۵۲۸-۱۷	۲۸,۰۰۰	۲۴,۳۸۸,۹۶۴,۰۰۰	۲۰,۵۹۱,۱۷۰,۱۸۵	۲,۴۰۲,۲۷۵	-	۳,۴۵۴,۹۹۱,۴۴۰	۲,۳۲۵,۶۸۱,۸۹۴	۳,۵۰۰,۳۷۰,۲۵۲	-	-	-
اسناد خزانه م ۹۹-۷۰۷-۱۷	۲,۰۰۰	۱,۸۱۶,۸۲۰,۰۰۰	۱,۵۵۳,۸۸۰,۶۱۹	۳۹۹,۳۲۰	-	۲۴۳,۷۲۰,۰۶۱	۱۸,۳۲۴,۵۶۷	۸۳,۲۲۰,۲۷۷	-	-	-
اسناد خزانه م ۹۹-۱۰۱۳-۱۸	۶,۵۰۰	۵,۴۵۷,۰۸۸,۰۰۰	۴,۶۰۴,۲۲۳,۵۱۶	۹۸۹,۰۱۷	-	۸۵۱,۸۷۵,۳۸۷	۵۳,۸۶۰,۸۰۷	۳۰۵,۲۱۰,۶۳۸	-	-	-
اسناد خزانه م ۹۹-۷۱۹-۱۸	۲,۰۰۰	۱,۲۲۲,۰۲۸,۰۰۰	۱,۲۷۶,۸۲۰,۵۲۱	۴۱۵,۲۶۶	-	۲۴۴,۹۰۱,۷۲۲	۱۹,۲۳۹,۳۰۹	۱۵,۶۴۸,۸۸۲	-	-	-
سلف نفت خام سینگ داخلی ۹۸۵	-	-	-	-	-	-	-	۲۲۷,۶۲۷,۰۲۲	-	-	-
		۱۵۹,۲۸۶,۳۲۷,۲۰۰	۱۵۱,۸۵۴,۸۱۷,۷۹۱	۲۸,۸۷۰,۷۵۷	-	۷,۴۰۳,۳۸۸,۶۵۲	۷,۱۷۶,۳۵۹,۷۸۲	۱۰,۵۹۷,۱۸۹,۰۷۸			

[illegible]

صندوق سرمایه گذاری مشترک پارس

گزارش های مالی میان دوره ای

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۲۳ آذرماه ۱۳۹۹

۱۹- سود سپرده بانکی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۲۳							دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۲۳		سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۳	
تاریخ سررسید	تاریخ سپرده گذاری	مبلغ اسمی سپرده بانکی	نرخ سود	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص	سود خالص	ریال	ریال	ریال
-	۱۳۹۳/۰۹/۲۶	۱۴,۱۳۸,۷۴۹	۰.۱۰	-	۱۴,۱۳۸,۷۴۹	-	-	-	-	-
-	۱۳۸۹/۰۲/۲۵	۶۹,۹۲۶,۴۲۷	۰.۰۹	-	۶۹,۹۲۶,۴۲۷	-	۱۸۳,۴۲۴,۰۶۲	۱۸۳,۴۲۴,۰۶۲	-	-
-	۱۳۹۹/۰۴/۱۱	۲۹۶۱۷۸۶۶۷	۰.۱۰	-	۲,۹۶۱,۷۸۶,۷۶۷	-	-	-	-	-
-	۱۳۹۵/۱۰/۱۵	۱۲,۴۸۰,۲۰۶	۰.۱۰	-	۱۲,۴۸۰,۲۰۶	-	-	-	-	-
-	۱۳۹۸/۰۶/۰۵	۸۰۴,۲۸۰,۳۶۳	۰.۱۰	-	۸۰۴,۲۸۰,۳۶۳	-	۶۰,۶۵۱,۰۹۷	۶۰,۶۵۱,۰۹۷	-	-
		۳,۸۶۲,۶۱۲,۵۱۲	-	-	۳,۸۶۲,۶۱۲,۵۱۲	-	۲۴۴,۰۷۵,۱۵۹	۲۴۴,۰۷۵,۱۵۹	-	-

۲۰- سایر درآمدها

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۲۳						دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۲۳		سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۳	
یادداشت	ارزش تنزیل شده	ارزش اسمی	تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده	تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده	تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۰-۱	۰	-	-	۱۶۹۰,۱۳۴	۱,۱۰۴,۵۲۷,۶۲۵				
۲۰-۲	۵۱۲,۰۰۰	-	۵۱۲,۰۰۰	۲۵,۲۲۳,۶۲۸	-				
۲۰-۳	۸۱۶,۴۴۵,۶۹۲	-	۸۱۶,۴۴۵,۶۹۲	۴۳۹,۰۰۶,۵۱۲	۲۶,۹۱۳,۷۶۲				
	۸۲۱,۵۶۵,۶۹۲	۰	۸۲۱,۵۶۵,۶۹۲	۴۶۵,۹۳۰,۲۷۴	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 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 ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۲۳	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۲۳	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۳
مدیر صندوق	ریال	ریال
۴,۱۷۹,۹۱۳,۱۴۰	۱,۴۰۴,۱۳۶,۹۱۷	۲,۰۴۸,۰۵۵,۸۷۰
۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۴,۲۷۵,۷۸۲	۱۴۷,۷۵۳,۵۳۳
۱۱۵,۷۵۶,۳۵۷	۹۸,۵۴۷,۹۰۰	۱۳۰,۸۵۹,۶۶۴
۴,۴۷۵,۶۶۸,۵۹۷	۱,۶۰۶,۹۵۰,۵۹۹	۲,۳۲۶,۶۶۹,۰۵۷

۲۲- سایر هزینه ها

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۲۳	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۲۳	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۳
هزینه تصفیه	ریال	ریال
۳۵۱,۶۸۹,۸۷۷	۱۱۴,۱۹۴,۵۸۵	۱۶۶,۵۸۱,۱۷۷
۱,۷۳۸,۲۳۲	۸,۱۷۹,۴۶۵	۱۸,۳۶۷,۴۱۴
۲۷۵,۱۸۸,۰۹۴	۲۱۱,۲۰۳,۹۶۴	۲۸۱,۱۳۴,۱۳۵
۴,۳۷۱,۳۵۰	۲,۲۲۹,۹۵۰	۲,۲۸۹,۹۵۰
۱۱,۰۷۵,۴۰۹	۱۹,۲۷۹,۲۸۹	۱۲۳,۵۱۵,۹۳۹
۸,۱۸۹,۹۸۶	۸,۲۱۱,۷۷۵	۱۰,۸۹۹,۳۶۵
۶۵۲,۳۵۲,۸۴۸	۲,۳۶۳,۲۹۹,۰۲۸	۶۰۲,۷۸۷,۸۸۰

هزینه برگزاری مجامع

هزینه نرم افزار

هزینه کارمزد بانکی

حق پذیرش و عضویت در کانون ها

هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار

صندوق سرمایه گذاری مشترک پارس
گزارش های مالی میان دوره ای
یادداشت های همراه صورت های مالی
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ آذرماه ۱۳۹۹

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به
سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۳۱	۱۳۹۸/۰۹/۳۱	۱۳۹۹/۰۹/۳۱
ریال	ریال	ریال
۹۳۷۰۳۰۶۱۸۳۶	۶۰۷۲۹۰۱۲۳۹۱۷	۷۵۰۳۵۳۰۳۵۴۲۳
۹۳۷۰۳۰۶۱۸۳۶	۶۰۷۲۹۰۲۱۳۴۹۱۷	۷۵۰۳۵۳۰۳۴۵۴۹۳

تبدیلات ناشی از تغییر قیمت صدور و ابطال

۲۴- تعهدات و بدهی های احتمالی

در تاریخ ترانزاکشن صورت خالص دارایی ها صندوق هیچ گونه تعهدات و بدهی احتمالی ندارد.

۲۵- سرمایه گذاری از کان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

۱۳۹۸/۱۲/۳۱		۱۳۹۹/۰۹/۳۱			نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحد های سرمایه گذاری	نوع واحد های سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحد های سرمایه گذاری		
۰.۱۳٪	۱۰	عادی	۰.۰۰٪	۰	سهامدار	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۱۲.۰۰٪	۹۹۰	ممتاز	۱۱.۳۹٪	۹۹۰	سهامدار	
۰.۳۳٪	۱۸	عادی	۰.۳۷٪	۱۸	سهامدار	
۰.۱۳٪	۱۰	ممتاز	۰.۱۳٪	۱۰	مدیر	
۳.۱۰٪	۲۵۳	عادی	۳.۹۸٪	۲۵۹	شرکت سیدگردان آبان	
۰.۰۷٪	۶	عادی	۰.۰۷٪	۶	بانک حقیقی بهمنداری	
۰.۰۶٪	۵	عادی	۰.۰۶٪	۵	ماژار حقیقی بهمنداری	
۰.۰۴٪	۳	عادی	۰.۰۳٪	۳	ارشد حقیقی بهمنداری	
۰.۰۶٪	۵	عادی	۰.۰۶٪	۵	هستی حقیقی بهمنداری	
۰.۰۵٪	۴	عادی	۰.۰۵٪	۴	آریو حقیقی بهمنداری	
۱۵.۸۴٪	۱,۳۰۴		۱۴.۹۵٪	۱,۳۰۰	جمع	

۲۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

ماده (بدهی) ریال	شرح معامله		نوع وابستگی	طرف معامله
	تاریخ معامله	ارزش معامله - ریال		
۵۵۴۹,۴۱۵,۱۰۱		۱,۳۳۹,۶۶۵,۰۸۲	کارمزد سهام	شرکت کارگزاری آبان
۱,۸۰۱,۳۱۰,۴۰۲	طی دوره مالی منتهی ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۴,۱۷۹,۹۱۲,۱۴۰	کارمزد مدیریت صندوق	شرکت سیدگردان آبان
۴۴,۳۳۴,۹۲۲		۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	کارمزد متولی	مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام بکر
۲۰۲,۱۳۵,۳۲۶		۱۱۵,۷۵۶,۴۵۷	حق الزحمه حسابرسی	مؤسسه حسابرسی آزودگان

۲۷- رویدادهای بعد از تاریخ خالص دارایی ها

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