
صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پارس
صورت‌های مالی و یادداشت‌های توضیحی همراه آن
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۳ آذر ۱۴۰۳



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پارس

صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۳ آذر ۱۴۰۳

شناسه ملی ۱۰۳۲۰۷۴۵۳۳۵

شماره ثبت ۲۸۹۵۴

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پارس

با سلام

به پیوست صورت‌های مالی میان دوره ای صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پارس مربوط به دوره نه ماهه منتهی به ۲۳ آذر ۱۴۰۳ که در اجرای بند ۷ ماده ۵۶ 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

۶-۷

ب. ارکان صندوق

۷

پ. مبنای تهیه صورت‌های مالی

۷-۱۰

ت. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۱۱-۲۶

ث. یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت‌های مالی میان دوره ای 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 به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشا گردیده‌است. صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۳/۱۰/۲۲ به تائید ارکان در صندوق رسیده است.

امضاء

نماینده



الهام مرادی

شرکت سبدگردان آبان (سهامی خاص)

مدیر صندوق



غلامحسین سمیعی

موسسه حسابرسی هدف نوین نگر

متولی صندوق



صورت خالص دارایی‌ها

به تاریخ ۲۳ آذر ۱۴۰۳

شناسه ملی ۱۰۳۲۰۷۴۵۳۳۵

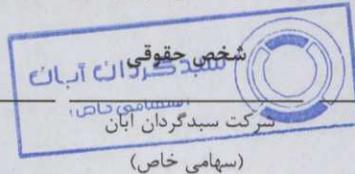
شماره ثبت ۲۸۹۵۴

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پارس

۱۴۰۲/۱۲/۲۳	۱۴۰۳/۰۹/۲۳	یادداشت	دارایی‌ها:
ریال	ریال		
۳۱۳,۰۶۷,۸۲۵,۳۵۸	۴۳۱,۳۶۲,۴۳۹,۲۴۷	۵	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۱۲۰,۱۹۳,۶۲۷,۹۸۱	۱۴۷,۰۷۲,۸۹۹,۸۸۰	۶	سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۱۶۲,۸۸۸,۲۸۶,۷۴۳	۱۸۹,۹۰۲,۳۸۲,۷۲۷	۷	سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۴,۶۲۹,۴۶۹,۶۲۹	۱۴,۶۴۶,۳۸۹,۰۹۴	۸	حساب‌های دریافتی
۴۹,۸۹۲,۹۹۶	۱,۴۶۹,۱۳۵,۶۴۳	۹	سایر دارایی‌ها
۲۰۶,۸۵۳,۱۴۰	۲۰۵,۳۴۱,۱۴۰	۱۰	موجودی نقد
۲,۹۲۸,۸۳۸,۵۲۶	.	۱۱	جاری کارگزاران
۶۰۳,۹۶۳,۷۹۴,۳۷۳	۷۸۴,۶۵۸,۵۸۷,۷۳۱		جمع دارایی‌ها
			بدهی‌ها:
.	۱۰,۱۵۳,۴۶۱,۸۳۳	۱۱	جاری کارگزاران
۷,۲۷۹,۰۳۹,۱۸۰	۱۰,۷۸۱,۱۶۲,۷۵۴	۱۲	پرداختی به ارکان صندوق
.	۱۸۱,۱۴۴,۵۲۸	۱۳	بدهی به سرمایه‌گذاران
۲,۱۲۹,۸۱۴,۵۵۴	۸,۳۷۹,۱۳۸,۱۳۴	۱۴	تسهیلات مالی دریافتی
۱,۷۲۷,۳۴۶,۴۳۸	۱۳,۳۶۶,۸۹۴,۳۶۴	۱۵	سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
۱۱,۱۳۶,۲۰۰,۱۷۲	۴۲,۸۶۱,۸۰۱,۶۱۳		جمع بدهی‌ها
۵۹۲,۸۲۷,۵۹۴,۲۰۱	۷۴۱,۷۹۶,۷۸۶,۱۱۸	۱۶	خالص دارایی‌ها
۸۲,۸۵۵,۰۱۰	۱,۰۲۷,۱۲۹		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.

امضا
نماینده
الهام مرادی



موسسه حسابرسی هدف نوین نگر
حسابداران رسمی

غلامحسین سمیعی

موسسه حسابرسی هدف

متولی صندوق

نوین نگر



صندوق سرمایه گذاری مشترک پارس
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۳ آذر ۱۴۰۳

شناسه ملی ۰۷۴۵۳۳۵۰۳۲۰۳۲
شماره ثبت ۲۸۹۵۴

صندوق سرمایه گذاری مشترک پارس

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۲۳	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۲۳
درآمد ها:		
سود فروش اوراق بهادار	۱۷	۱۳,۸۶۳,۷۶۵,۹۷۹
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۸	۶۴۸,۰۲۰,۳۶,۵۸۳
سود سهام	۱۹	۴۷,۲۷۴,۹۱۹,۷۹۲
سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب	۲۰	۳۰,۲۳۰,۶۳۱,۰۴۸
سایر درآمدها	۲۱	۲۶۸,۲۶۳,۲۹۹
جمع درآمدها		۱۵۶,۴۳۹,۶۱۶,۷۰۱
هزینه ها:		
هزینه کارمزد ارکان	۲۲	(۸,۴۵۸,۱۱۲,۷۵۴)
سایر هزینه ها	۲۳	(۴,۱۵۲,۰۲۲,۴۷۵)
سود قبل از هزینه مالی		۱۴۳,۸۲۹,۴۸۱,۴۷۲
هزینه مالی	۲۴	(۷۶۳,۶۰۷,۱۲۲)
سود خالص		۱۴۳,۰۶۵,۸۷۴,۳۵۰
بازده میانگین سرمایه گذاری-درصد(۱)	۱۹.۳۰٪	۱۵.۳۶٪
بازده سرمایه گذاری پایان دوره - درصد(۲)	۱۹.۲۹٪	۱۵.۰۱٪

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	تعداد	ریال	تعداد	ریال
خالص دارایی ها(واحدهای سرمایه گذاری) در اول دوره	۷,۱۵۵	۵۹۲,۸۲۷,۵۹۴,۲۰۱	۷,۴۸۰	۵۲۹,۷۶۷,۷۳۶,۰۲۴
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۶,۶۶۸	۶۶۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۲	۳۲,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده بابت تجزیه واحدهای طی دوره ۱۴۰۳/۰۵/۲۱	۷۱۶,۴۶۳	۱,۴۸۱,۰۴۰,۰۰۰	-	-
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۸,۰۸۲)	(۸,۰۸۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۳۲)	(۳۳۲,۰۰۰,۰۰۰)
تعدیلات	۲۵	۵,۸۳۶,۲۷۷,۵۶۷	-	(۲۳,۷۶۶,۹۰۰,۰۴۴)
سود خالص	-	۱۴۳,۰۶۵,۸۷۴,۳۵۰	-	۸۹,۲۸۵,۲۳۴,۸۸۲
خالص دارایی ها در پایان دوره	۷۲۲,۲۰۴	۷۴۱,۷۹۶,۷۸۶,۱۱۸	۷,۱۸۰	۵۹۴,۹۸۶,۰۷۰,۸۶۲

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

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری = سود خالص / میانگین موزون وجوه استفاده شده

۲- بازده سرمایه گذاری در پایان دوره = تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود خالص / خالص دارایی های در پایان دوره

امضا
نماینده
الهام مرادی
غلامحسین سمیعی

شخص حقوقی سپیدگردان آبان
شرکت سپیدگردان آبان (سهامی خاص)



ارکان صندوق
مدیر صندوق
متولی صندوق

موسسه حسابرسی هدف نوین نگر

موسسه حسابرسی هدف نوین نگر
حسابداران رسمی

تهران، خیابان خالد اسلامبولی (وزرا)، خیابان احمدیان (پانزدهم)، پلاک ۲۴، واحد ۶۰۱، کد پستی: ۱۵۱۳۸۱۳۵۲۰ مرکز تماس: ۸۵۵۱۰
Unit 601, No.24, Ahmadian St, Vozara Ave., Tehran, Iran, Postal Code: 1513813520 Call Center: +98 21 85510

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پارس
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۳ آذر ۱۴۰۳

اطلاعات کلی صندوق

۱-۱ - تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پارس 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:

۱) سهام پذیرفته‌شده در بورس اوراق بهادار تهران و بازار اول و دوم فرابورس ایران و سهام قابل معامله در بازار پایه فرابورس ایران؛

۲) حق تقدم خرید سهام موضوع بند قبل؛

۳) واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق‌های سرمایه‌گذاری غیر از اوراق بهادار " از جمله صندوق‌های سرمایه‌گذاری زمین و ساختمان و صندوق‌های سرمایه‌گذاری پروژه

۴) سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده کالایی که صرفاً به قصد فروش قبل از سررسید اوراق و یا قبل از زمان تحویل فیزیکی خواهد بود.

۵) 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- در یکی از بورس‌ها قابل معامله باشد؛

۶) گواهی‌های سپرده منتشره توسط بانک‌ها یا مؤسسات مالی اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران.

۷) هر نوع سپرده‌گذاری نزد بانک‌ها و مؤسسات مالی اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پارس
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۳ آذر ۱۴۰۳

۸) اتخاذ موقعیت فروش قراردادهای آتی اوراق بهادار، صرفاً به منظور پوشش ریسک نوسان قیمت اوراق بهادار موجود در صندوق سرمایه‌گذاری و اتخاذ موقعیت خرید در قراردادهای آتی اوراق بهادار صرفاً به منظور بستن موقعیت‌های فروشی که قبلاً در قراردادهای آتی اوراق بهادار اتخاذ نموده‌اند.

۹) اوراق بهاداری که صندوق در تعهد پذیرهنویسی یا تعهد خرید آن‌ها مشارکت می‌کند، باید علاوه بر خصوصیات مندرج در بند ۵، دارای خصوصیات زیر باشند:

الف) حداقل سود تعیین شده یا پیش‌بینی شده برای اوراق بهادار و بازپرداخت اصل اوراق بهادار در مواعد مقرر، توسط ضامن معتبری تضمین شده باشد؛

ب) بازدهی تعیین شده یا پیش‌بینی شده برای اوراق بهادار، کمتر از بازدهی پیش‌بینی شده یا تضمین شده برای صندوق سرمایه‌گذاری نباشد یا در صورت عدم پیش‌بینی یا تضمین بازدهی صندوق سرمایه‌گذاری، بازدهی تعیین شده یا پیش‌بینی شده برای اوراق بهادار، از متوسط بازدهی اوراق بهادار موضوع بند ۵ که در مالکیت صندوق است، کمتر نباشد.

▪ مدت فعالیت صندوق به موجب اصلاحیه ماده ۵ اساسنامه، سه سال بوده که براساس مجوز شماره ۱۲۲/۹۷۲۱۵ سازمان بورس و اوراق بهادار دوره فعالیت تا تاریخ ۱۴۰۳/۱۰/۲۵ تمدید گردیده است. مرکز اصلی صندوق در تهران به نشانی محله آرژانتین-ساعی، خیابان شهید خالد اسلامبولی، خیابان شهید مسعود احمدیان (پانزدهم) پلاک ۲۴، ساختمان نیکان، طبقه ششم واحد ۶۰۱ شرکت سبذگردان آبان واقع شده است.

۱-۲ - اطلاع‌رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت‌های صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پارس مطابق با ماده ۵۵ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس parsfund.ir درج گردیده است.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پارس
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۳ آذر ۱۴۰۳

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 رای 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	۹۹,۰۰۰	%۹۹
۲	شرکت سبذگردان آبان	۱,۰۰۰	%۱
	جمع	۱۰۰,۰۰۰	%۱۰۰

مدیر صندوق: شرکت سبذگردان آبان است که در تاریخ ۱۳۹۷/۰۳/۱۹ با شماره ثبت ۵۲۷۰۹۷ و شناسه ملی ۱۴۰۰۷۶۳۸۱۱۲ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران محله آرژانتین-ساعی، خیابان شهید خالد اسلامبولی، خیابان شهید مسعود احمدیان (پانزدهم) پلاک ۲۴، ساختمان نیکان، طبقه ششم واحد ۶۰۱.

متولی صندوق: : مؤسسه حسابرسی هدف نوین نگر است که در تاریخ ۱۳۹۰/۰۲/۱۹ به شماره ثبت ۲۷۴۲۲ و شناسه ملی ۱۰۳۲۰۵۳۷۵۲۰ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است استان تهران ، خیابان شریعتی، خیابان وحید دستگردی، بعد از شمس تبریزی، پلاک ۱۴۸ طبقه سوم، واحد ۲.

حسابرس صندوق: مؤسسه حسابرسی دش و همکاران است که در تاریخ ۱۳۵۸/۰۳/۰۵ به شماره ثبت ۱۹۷۰ و شناسه ملی ۱۰۱۰۰۱۷۱۲۷۱ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان استان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از بزرگراه شهید آشناسان، سردار جنگل شمالی، خیابان پنج تن، خیابان شهید نوروزپور، کوچه سوم غربی، پلاک ۲۴.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پارس
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۳ آذر ۱۴۰۳

مدیر ثبت: شرکت کارگزاری آبان است که در تاریخ ۱۳۷۵/۰۶/۰۸ به شماره ثبت ۱۲۴۰۷۴ و شناسه ملی ۱۰۱۰۱۶۷۵۴۱۰ 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. 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.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پارس
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۳ آذر ۱۴۰۳

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 دریافتی 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
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۳ آذر ۱۴۰۳

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
هزینه تاسیس	حداکثر تا مبلغ ۵ میلیون ریال با ارایه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
هزینه‌های برگزاری مجمع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۱۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یکسال مالی با ارایه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
کارمزد مدیر	سالانه ۲٪ 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 به علاوه ۲ درصد از سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و تا میزان مجاز سرمایه‌گذاری‌ها در آن‌ها.
کارمزد متولی	سالانه پنج در هزار (۰,۰۰۵) درصد از متوسط ارزش روزانه خالص دارایی‌های صندوق به طوری که حداقل کارمزد متولی ۱,۸۰۰ میلیون ریال و حداکثر کارمزد ۲,۰۰۰ میلیون ریال باشد.
حق الزحمه حسابرس	سالانه تا سقف مبلغ ۱,۳۰۰ میلیون ریال.
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل ۰/۳ درصد ارزش خالص 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	هزینه ثابت نرم‌افزار صندوق به مبلغ ۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال و هزینه‌های متغیر به شرح زیر: ۱- به ازای هر سرمایه‌گذار دارای واحد در هر سال مبلغ ۹۰,۰۰۰ ریال؛ ۲- به ازای هر درخواست صدور یا ابطال ثبت شده در نرم‌افزار در هر روز مبلغ ۱۵,۰۰۰ ریال؛ ۳- سالانه ۰,۰۰۰۲۵ از متوسط خالص ارزش دارایی‌ها تا سقف ۳۰ هزار میلیارد ریال؛ ۴- سالانه ۰,۰۰۰۱۵ از متوسط خالص ارزش دارایی‌ها از ۳۰ هزار میلیارد ریال تا ۵۰ هزار میلیارد ریال؛ ۵- سالانه ۰,۰۰۰۰۵ از متوسط خالص ارزش دارایی‌ها از ۵۰ هزار میلیارد ریال به بالا؛

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پارس

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۳ آذر ۱۴۰۳

(*) کارمزد مدیر و متولی براساس ارزش سهام، حق تقدم و اوراق بهادار با درآمد ثابت روز کاری قبل و سود علی‌الحساب دریافتی 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.

(***) 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، 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- مخارج تامین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک‌ها، موسسات مالی و اعتباری و خرید اقساطی سهام مخارج تامین مالی را دربر می‌گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی شده می‌شود.

۴-۶- 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 سرمایه‌گذاری مشترک پارس

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۳ آذر ۱۴۰۳

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

۱۴۰۲/۱۲/۲۳		۱۴۰۳/۰۹/۲۳							
درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	بهای تمام شده	نرخ سود	تاریخ سررسید	نوع اوراق	
درصد	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	درصد			
۰.۰۰٪	.	۰.۹۹٪	۷,۷۵۱,۷۶۴,۷۹۷	.	۷,۳۴۴,۱۹۸,۷۲۵	۰٪	۱۴۰۵/۱۱/۱۲	فراپورسی	اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۰۲-۵۱۱۱۲
۰.۰۰٪	.	۳.۴۵٪	۲۷,۰۸۶,۰۲۱,۹۸۸	.	۲۶,۳۰۵,۶۴۹,۵۸۱	۰٪	۱۴۰۵/۰۹/۱۶	فراپورسی	اسناد خزانه-م ۱۲ بودجه ۰۲-۵۰۹۱۶
۰.۰۰٪	.	۰.۹۸٪	۷,۶۷۴,۵۶۷,۵۲۲	.	۷,۱۸۲,۷۰۹,۱۹۸	۰٪	۱۴۰۵/۱۰/۲۱	فراپورسی	اسناد خزانه-م ۱۳ بودجه ۰۲-۵۱۰۲۱
۰.۰۰٪	.	۷.۸۷٪	۶۱,۷۳۱,۸۷۷,۵۱۸	.	۵۷,۷۴۱,۴۵۴,۹۲۰	۰٪	۱۴۰۵/۰۷/۲۰	فراپورسی	اسناد خزانه-م ۱۱ بودجه ۰۲-۵۰۷۲۰
۰.۰۰٪	.	۰.۷۹٪	۶,۲۰۵,۲۴۰,۲۹۶	.	۵,۸۰۲,۵۹۵,۴۴۲	۰٪	۱۴۰۵/۰۸/۱۸	فراپورسی	اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۰۲-۵۰۸۱۸
۰.۰۰٪	.	۴.۵۳٪	۳۵,۵۴۹,۳۰۶,۲۷۰	.	۳۳,۸۷۱,۱۷۸,۴۴۹	۰٪	۱۴۰۵/۰۳/۲۵	فراپورسی	اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۰۲-۵۰۳۲۵
۰.۰۰٪	.	۰.۸۹٪	۷,۰۰۶,۶۰۹,۸۲۱	.	۶,۶۰۰,۷۸۰,۰۵۸	۰٪	۱۴۰۵/۰۹/۲۳	فراپورسی	اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۰۲-۵۰۹۲۳
۰.۰۰٪	.	۱.۳۴٪	۱۰,۵۱۴,۷۸۰,۵۸۰	.	۹,۶۸۵,۹۵۷,۲۶۱	۰٪	۱۴۰۴/۰۹/۱۷	فراپورسی	اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۰۱-۴۰۹۱۷
۰.۰۰٪	.	۰.۳۱٪	۲۴۴۲۶۶۹۱۸۵	.	۲,۲۳۷,۳۲۵,۴۴۱	۰٪	۱۴۰۴/۰۳/۲۶	فراپورسی	اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۰۱-۴۰۳۲۶
۰.۴۱٪	۲,۴۷۰,۵۹۲,۱۲۴	۰.۴۱٪	۳,۱۸۱,۳۴۳,۲۷۷	.	۱,۸۷۱,۷۵۸,۴۸۸	۰٪	۱۴۰۳/۱۱/۱۵	فراپورسی	اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۰۰-۳۱۱۱۵
۲.۷۷٪	۱۶,۷۱۰,۷۹۶,۴۱۹	۲.۶۵٪	۲۰,۷۵۸,۲۰۱,۴۷۳	.	۱۲,۶۹۸,۳۹۹,۱۰۹	۰٪	۱۴۰۳/۱۰/۲۴	فراپورسی	اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۰۰-۳۱۰۲۴
۰.۶۲٪	۳,۷۵۷,۶۳۷,۶۰۴	۰.۰۰٪	.	.	.	۰٪	۱۴۰۳/۰۹/۱۲	فراپورسی	اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۰۰-۳۰۹۱۲
۳.۵۳٪	۲۱,۳۰۴,۳۹۷,۸۷۷	۰.۰۰٪	.	.	.	۰٪	۱۴۰۳/۰۹/۱۹	فراپورسی	اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۰۰-۳۰۹۱۹
۲.۶۱٪	۱۵,۷۳۷,۹۵۴,۹۷۸	۰.۰۰٪	.	.	.	۰٪	۱۴۰۳/۰۷/۲۳	فراپورسی	اسناد خزانه-م ۶ بودجه ۰۰-۳۰۷۲۳
۶.۲۰٪	۳۷,۴۱۸,۰۵۴,۷۴۸	۰.۰۰٪	.	.	.	۰٪	۱۴۰۳/۰۴/۱۸	فراپورسی	اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۰۰-۳۰۴۱۸
۷.۲۱٪	۴۳,۵۳۴,۷۲۲,۹۰۱	۰.۰۰٪	.	.	.	۰٪	۱۴۰۳/۰۶/۲۶	فراپورسی	اسناد خزانه-م ۵ بودجه ۰۰-۳۰۶۲۶
۲.۲۳٪	۱۳,۴۶۱,۶۸۵,۶۲۷	۰.۰۰٪	.	.	.	۰٪	۱۴۰۳/۰۸/۲۱	فراپورسی	اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۰۰-۳۰۸۲۱
۱.۴۱٪	۸,۴۹۲,۴۴۴,۴۶۵	۰.۰۰٪	.	.	.	۰٪	۱۴۰۳/۰۵/۲۲	فراپورسی	اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۰۰-۳۰۵۲۲
۲۶.۹۷٪	۱۶۲,۸۸۸,۲۸۶,۷۴۳	۲۴.۲۰٪	۱۸۹,۹۰۲,۳۸۲,۷۲۷	.	۱۷۱,۳۴۲,۰۰۶,۶۷۲				

صندوق سرمایه گذاری مشترک پارس

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۳ آذر ۱۴۰۳

۸- حساب های دریافتی

۱۴۰۲/۱۲/۲۳	۱۴۰۳/۰۹/۲۳				
تنزیل شده	تنزیل شده	مبلغ تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۱,۹۷۳,۰۴۱,۷۰۹	۱۲,۷۹۷,۹۳۷,۲۹۲	(۲۱۳,۴۳۶,۱۵۸)	۲۵٪	۱۳,۰۱۱,۳۷۳,۴۵۰	سود سهام دریافتی
۲,۶۵۶,۴۲۷,۹۲۰	۱,۸۴۸,۴۵۱,۸۰۲	(۲۴,۰۸۹,۱۴۶)	متعدد	۱,۸۷۲,۵۴۰,۹۴۸	سود دریافتی سپرده های بانکی
۴,۶۲۹,۴۶۹,۶۲۹	۱۴,۶۴۶,۳۸۹,۰۹۴	(۲۳۷,۵۲۵,۳۰۴)		۱۴,۸۸۳,۹۱۴,۳۹۸	

۹- سایر دارایی ها

سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج برگزاری مجامع صندوق، ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار و مخارج نرم افزار و سایت می باشد که تا تاریخ صورت خالص دارایی ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به دوره های آتی منتقل می شود.

براساس ماده ۳۷ اساسنامه، مخارج برگزاری مجامع پس از تشکیل مجمع از محل دارایی های صندوق پرداخت و تا پایان سال مالی صندوق به طور روزانه مستهلک می شود.

۱۴۰۳/۰۹/۲۳				
مانده پایان دوره	استهلاک دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده ابتدای دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۸,۵۲۹,۳۴۱	(۱۳,۴۷۰,۶۷۴)	۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۵	مخارج برگزاری مجامع
.	(۴,۹۱۸,۰۴۸)	.	۴,۹۱۸,۰۴۸	مخارج عضویت در کانون ها
۱,۴۵۷,۶۵۰,۳۸۲	(۴,۰۸۷,۱۴۴,۶۵۰)	۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۴,۷۹۵,۰۳۲	مخارج آبونمان نرم افزار
۲,۹۵۵,۹۲۰	(۸,۲۲۳,۹۸۱)	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۹,۹۰۱	ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
۱,۴۶۹,۱۳۵,۶۴۳	(۴,۱۱۳,۷۵۷,۳۵۳)	۵,۵۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۴۹,۸۹۲,۹۹۶	

۱۰- موجودی نقد

۱۴۰۲/۱۲/۲۳	۱۴۰۳/۰۹/۲۳	
ریال	ریال	
۱۴,۵۰۰	۱۴,۵۰۰	حساب جاری ۰۱۰۶۷۰۸۹۸۳۰۰۰ بانک ملی
۲,۰۶۸,۳۲۸,۶۴۰	۲,۰۵۳,۳۲۶,۶۴۰	حساب جاری ۱۰۴۳۳۳۶۵۰ بانک تجارت
۲,۰۶۸,۸۵۳,۱۴۰	۲,۰۵۳,۳۴۱,۱۴۰	

۱۱- جاری کارگزاران

۱۴۰۳/۰۹/۲۳				
مانده پایان دوره	بستانکار	بدهکار	مانده ابتدای دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	
(۱۰,۱۵۳,۴۶۱,۸۳۳)	(۳۹۱,۷۶۴,۶۹۷,۱۹۳)	۳۷۸,۶۸۲,۳۹۶,۸۳۴	۲,۹۲۸,۸۳۸,۵۲۶	شرکت کارگزاری آبان
(۱۰,۱۵۳,۴۶۱,۸۳۳)	(۳۹۱,۷۶۴,۶۹۷,۱۹۳)	۳۷۸,۶۸۲,۳۹۶,۸۳۴	۲,۹۲۸,۸۳۸,۵۲۶	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پارس
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۳ آذر ۱۴۰۳

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۴۰۲/۱۲/۲۳	۱۴۰۳/۰۹/۲۳
ریال	ریال
۵,۴۴۳,۰۳۹,۱۸۰	۸,۱۹۷,۳۴۰,۱۰۶
۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۶,۶۳۹,۶۹۲
۴۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۷۷,۱۸۲,۹۵۶
۷,۲۷۹,۰۳۹,۱۸۰	۱۰,۷۸۱,۱۶۲,۷۵۴

مدیر
متولی
حسابرس

۱۳- بدهی به سرمایه گذاران

یادداشت	۱۴۰۳/۰۹/۲۳	۱۴۰۲/۱۲/۲۳
	ریال	ریال
	۴۱,۱۵۰,۰۰۰	-
۱۳-۱	۴۴۴,۱۹۵	-
۱۳-۲	۱۳۹,۵۵۰,۳۳۳	-
	۱۸۱,۱۴۴,۵۲۸	-

بدهی بابت درخواست صدور واحد های سرمایه گذاری
حساب های پرداختی بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور
حساب های پرداختی بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری

۱۳-۱- مبلغ فوق در ۱۴۰۳/۰۹/۲۴ تسویه شده است.
 ۱۳-۲- مبلغ فوق در ۱۴۰۳/۰۹/۲۶ تسویه شده است.

۱۴- تسهیلات مالی دریافتی

۱۴۰۳/۰۹/۲۳							
نرخ تسهیلات	تاریخ اخذ تسهیلات	سررسید	مانده ابتدای دوره	مبلغ دریافتی	اقساط پرداخت شده	مانده	درصد تسهیلات به خالص ارزش دارایی ها
درصد	متعدد	-	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد
۲۸٪			۲,۰۹۳,۷۷۷,۴۶۰	۵۶,۶۶۱,۳۳۸,۶۵۴	۵۰,۳۹۵,۱۶۷,۰۳۵	۸,۳۵۹,۹۴۹,۰۸۹	۱.۱۳٪
			۳۶,۰۳۷,۰۹۴	۷۶۳,۶۰۷,۱۲۲	۷۸۰,۴۵۵,۱۷۱	۱۹,۱۸۹,۰۴۵	۰.۰۰٪
			۲,۱۲۹,۸۱۴,۵۵۴	۵۷,۴۲۴,۹۴۵,۷۷۶	۵۱,۱۷۵,۶۲۲,۱۹۶	۸,۳۷۹,۱۳۸,۱۳۴	۱.۱۳٪

تسهیلات مالی دریافتی - شرکت کارگزاری آبان
بهره تسهیلات مالی دریافتی

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پارس
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۳ آذر ۱۴۰۳

۱۵- سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر

ریال	ریال	
۱۴۰۲/۱۲/۲۳	۱۴۰۳/۰۹/۲۳	
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ذخیره کارمزد تصفیه
۰	۹,۶۰۱,۴۹۶,۹۷۴	بدهی بابت اختیار معامله
۰	۱,۵۷۶,۰۱۰	سایر پرداختی برای واریز نامشخص
۸,۶۷۸,۲۴۴	۴,۶۸۷,۲۰۷	ذخیره آپونمان نرم افزار
۷۱۸,۶۶۸,۱۹۴	۲,۷۵۹,۱۳۴,۱۷۳	بدهی بابت امور صندوق
<u>۱,۷۲۷,۳۴۶,۴۳۸</u>	<u>۱۳,۳۶۶,۸۹۴,۳۶۴</u>	

۱۶- خالص دارایی‌ها

ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۱۴۰۲/۱۲/۲۳		۱۴۰۳/۰۹/۲۳		
۵۰۹,۹۷۲,۵۸۴,۵۲۹	۶,۱۵۵	۶۳۹,۰۸۳,۸۷۰,۳۶۰	۶۲۲,۲۰۴	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
۸۲,۸۵۵,۰۰۹,۶۷۲	۱,۰۰۰	۱۰۲,۷۱۲,۹۱۵,۷۵۸	۱۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
<u>۵۹۲,۸۲۷,۵۹۴,۲۰۱</u>	<u>۷,۱۵۵</u>	<u>۷۴۱,۷۹۶,۷۸۶,۱۱۸</u>	<u>۷۲۲,۲۰۴</u>	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پارس
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۳ آذر ۱۴۰۳

۱۷- سود(زیان) فروش اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۲۳	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۲۳
۱۷-۱	ریال (۱۰,۲۴۵,۷۴۵,۹۲۳)	ریال ۵,۷۱۱,۱۶۴,۳۳۰
۱۷-۲	ریال ۲۳,۴۷۶,۱۶۸,۶۸۰	ریال ۳,۶۹۶,۶۰۵,۸۸۹
	۱۳,۸۶۳,۷۶۵,۹۷۹	۷,۴۰۸,۷۳۶,۹۴۹

سود(زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
سود (زیان) ناشی از اعمال اختیار معامله سهام
سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

۱۷-۱ سود (زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر می‌باشد:

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان)فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳۰,۹۶۳	۵,۳۲۱,۶۱۰,۸۱۰	(۴,۵۹۹,۸۸۷,۱۹۹)	(۵,۰۵۵,۵۲۸)	(۲۶,۶۰۸,۰۵۴)	۶۹۰,۰۶۰,۰۲۹	-
۲۲۸,۰۰۰	۴,۵۵۵,۴۴۰,۰۰۰	(۳,۹۷۳,۰۵۸,۸۰۱)	(۴,۳۲۷,۶۵۶)	(۲۲,۷۷۷,۲۰۰)	۵۵۵,۲۷۶,۳۴۳	-
۱۲۰,۰۰۱	۵۹۷,۲۰۰,۰۰۱	(۵۸۳,۹۰۹,۸۳۶)	(۵۶۷,۳۳۲)	(۳,۹۸۶,۰۰۰)	۹,۷۳۶,۸۳۳	-
۶۶۴,۳۷۲	۴,۳۹۸,۱۴۲,۶۴۰	(۴,۳۶۶,۲۳۱,۲۰۵)	(۴,۱۷۸,۱۷۴)	(۲۱,۹۹۰,۷۱۳)	۵,۷۴۲,۵۴۸	-
۲۰۰,۰۰۰	۱,۸۴۶,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۸۳۳,۷۰۰,۰۰۱)	(۱,۷۵۳,۶۸۵)	(۹,۲۳۰,۰۰۰)	۱,۳۱۶,۳۱۴	-
۴۳۰	۵,۴۶۹,۶۰۰	(۵,۰۱۴,۰۴۷)	(۵,۱۹۳)	(۲۷,۳۴۸)	۴۲۳,۰۱۲	-
۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۴۱۲,۴۳۵,۱۵۰	(۱۳,۴۱۲,۴۳۵,۱۵۰)	-	-	-	-
۱۴۵	۴۹۴,۰۱۵	(۵۱۵,۹۴۰)	(۴۶۶)	(۲,۴۷۰)	(۲۴,۸۶۱)	-
۱,۰۷۰	۴,۶۸۴,۴۶۰	(۵,۰۳۲,۵۹۲)	(۴,۴۴۸)	(۲۳,۴۲۲)	(۳۷۶,۰۰۲)	-
۱۰۵	۴,۶۶۲,۰۰۰	(۵,۱۵۵,۰۲۸)	(۴,۴۲۶)	(۲۳,۳۱۰)	(۵۲۰,۷۶۴)	-
۸۰	۴,۵۲۶,۸۰۰	(۵,۰۶۴,۶۹۳)	(۴,۳۰۵)	(۲۲,۶۸۴)	(۵۵۴,۸۸۲)	۴,۶۵۸,۶۱۵,۱۷۰
۴۵	۴,۴۷۹,۷۵۰	(۵,۰۶۷,۰۹۵)	(۴,۲۵۳)	(۲۲,۳۹۹)	(۶۱۳,۹۹۷)	-
۶۵	۴,۵۲۰,۷۵۰	(۵,۱۶۸,۹۳۵)	(۴,۲۹۲)	(۲۲,۶۰۴)	(۶۷۵,۰۸۱)	-
۲,۳۰۰	۴,۲۶۶,۵۰۰	(۵,۰۴۱,۶۷۲)	(۴,۰۵۰)	(۲۱,۳۳۲)	(۸۰۰,۵۵۴)	-
۹۹۷	۴,۲۲۸,۲۷۷	(۵,۰۲۶,۵۴۷)	(۴,۰۱۴)	(۲۱,۱۴۱)	(۸۲۳,۴۲۵)	-
۲,۰۰۰	۴,۱۵۰,۰۰۰	(۵,۰۶۴,۶۹۳)	(۳,۹۳۷)	(۲۰,۷۵۰)	(۹۳۹,۳۸۰)	-
۲۱۵	۴,۰۵۹,۲۰۰	(۵,۰۷۸,۶۰۴)	(۳,۸۵۳)	(۲۰,۲۹۶)	(۱,۰۴۳,۵۵۳)	-
۲۸۰	۳,۸۳۳,۶۰۰	(۵,۰۴۷,۱۷۶)	(۳,۶۳۶)	(۱۹,۱۶۸)	(۱,۲۳۶,۳۸۰)	-
۱۰۵	۳,۹۰۶,۰۰۰	(۵,۱۷۰,۷۹۱)	(۳,۷۰۸)	(۱۹,۵۳۰)	(۱,۲۸۸,۰۲۹)	-
	۳۰,۱۸۴,۱۱۹,۵۵۳	(۲۸,۸۳۰,۶۷۰,۰۰۵)	(۱۵,۹۲۲,۹۵۶)	(۸۳,۸۵۸,۴۲۱)	۱,۲۵۳,۶۵۸,۱۷۱	۴,۶۵۸,۶۱۵,۱۷۰

پتروشیمی نوری
سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی
کوبیر تایر
دوده صنعتی پارس
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران
صنعتی دوده قام
ح. مبین انرژی خلیج فارس
مجتمع جهان فولاد سیرجان
مس شهیدباهنر
پتروشیمی جم
پتروشیمی بوعلی سینا
پتروشیمی زاگرس
نفت ایرانول
ایران تایر
نفت سپاهان
تولیدی فولاد سپید فراب کوبیر
شرکت آهن و فولاد ارفع
پتروشیمی ارومیه
سیمان خوزستان
نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پارس

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای

دوره مالی نه‌ماهه منتهی به ۲۳ آذر ۱۴۰۳

دوره مالی نه‌ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۲۳		دوره مالی نه‌ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۲۳					
سود (زیان) فروش	سود(زیان)فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۴,۶۵۸,۶۱۵,۱۷۰	۱,۲۵۳,۶۵۸,۱۷۱	(۸۳,۸۵۸,۴۲۱)	(۱۵,۹۳۲,۹۵۶)	(۳۸,۸۳۰,۶۷۰,۰۰۵)	۳۰,۱۸۴,۱۱۹,۵۵۳		نقل از صفحه قبل
-	(۱,۴۵۵,۴۶۴)	(۱۹,۰۰۵)	(۳,۶۰۹)	(۵,۲۳۳,۸۵۰)	۳,۸۰۱,۰۰۰	۳۰۰	سیمان ایلام
-	(۱,۷۱۹,۵۵۹)	(۱۶۸۰۱)	(۳,۱۸۹)	(۵,۰۵۹,۸۰۹)	۳,۳۶۰,۲۴۰	۷۲	پتروشیمی غدیر
۳۶,۹۷۸,۶۶۷	(۶۶,۵۱۵,۹۷۶)	(۱۰,۷۳۵,۴۲۸)	(۲,۰۳۹,۶۹۶)	(۲,۲۰۰,۸۲۶,۶۸۲)	۲,۱۴۷,۰۸۵,۸۳۰	۱۸۰,۰۰۰	گروه مینا (سهامی عام)
-	(۱۰۷,۲۳۵,۶۷۹)	(۲۰,۷۴۱,۰۰۰)	(۳,۹۴۰,۷۰۰)	(۴,۲۳۰,۷۵۳,۹۷۹)	۴,۱۴۸,۲۰۰,۰۰۰	۳,۷۰۰,۰۰۰	سرمایه‌گذاری تامین اجتماعی
۳,۲۵۷,۵۰۲,۲۲۹	(۱۵۲,۳۰۹,۶۴۸)	(۴,۲۳۲,۰۳۴)	(۸۰۴,۰۷۴)	(۹۹۳,۶۸۰,۳۷۲)	۸۴۶,۴۰۶,۷۳۲	۳۹۹,۵۵۶	ایران خودرو
-	(۱۷۳,۵۱۶,۱۹۸)	(۴۳,۱۰۵,۸۲۴)	(۸,۱۹۰,۰۱۲)	(۸,۷۴۳,۳۸۵,۳۶۲)	۸,۶۲۱,۱۶۵,۰۰۰	۴,۲۷۹,۰۰۰	بانک ملت
۵۵۳,۳۲۷,۹۴۷	(۲۳۵,۱۵۱,۵۰۰)	(۱۷,۶۸۵,۵۶۸)	(۳,۳۶۰,۰۸۰)	(۳,۷۵۱,۲۲۰,۰۴۲)	۳,۵۳۷,۱۱۴,۱۹۰	۸,۸۶۰,۰۰۰	ذوب آهن اصفهان
۱,۹۹۵,۰۵۸,۳۸۲	(۱,۱۴۳,۷۰۵,۸۴۵)	(۴۵,۶۲۲,۰۱۶)	(۸,۶۶۸,۱۴۶)	(۱۰,۲۱۳,۸۱۸,۸۸۳)	۹,۱۲۴,۴۰۳,۲۰۰	۱,۴۲۵,۶۸۸	سرمایه‌گذاری گروه توسعه ملی
-	(۲,۹۰۱,۷۱۰,۸۱۰)	(۳۳,۰۶۹,۵۵۱)	(۶,۲۸۳,۰۸۸)	(۹,۴۷۶,۲۶۸,۴۰۱)	۶,۶۱۳,۹۱۰,۳۳۰	۲۸۸,۲۶۷	پتروشیمی سازند
-	(۲,۹۱۳,۵۶۰,۳۵۷)	(۹۲,۳۴۵,۰۰۲)	(۱۷,۵۴۵,۳۵۵)	(۲۱,۲۷۲,۶۷۰,۰۰۰)	۱۸,۴۶۹,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	پالایش نفت بندرعباس
(۷,۲۱۳)	(۳۸۰۲,۵۲۳,۰۵۸)	(۵۶,۳۸۴,۴۲۳)	(۱۰,۷۱۲,۸۴۰)	(۱۵,۰۱۲,۳۱۱,۵۱۹)	۱۱,۲۷۶,۸۸۵,۷۲۴	۲,۷۳۶,۴۴۴	پالایش نفت اصفهان
(۶۱۶,۳۱۰,۹۸۰)	.	.	.	.	.	.	گسترش نفت و گاز پارسین
۳۷۴,۹۳۸,۰۳۹	.	.	.	.	.	.	پالایش نفت تهران
۱,۸۴۸,۶۹۷,۵۰۸	.	.	.	.	.	.	ملی صنایع مس ایران
(۸۲۹,۰۳۷,۶۹۵)	.	.	.	.	.	.	پتروشیمی پردیس
(۸۲۴,۰۵۳,۱۷۴)	.	.	.	.	.	.	بانک آینده
(۵,۲۷۲)	.	.	.	.	.	.	سیمان تهران
۱۸۸,۷۲۵,۷۷۷	.	.	.	.	.	.	فولاد مبارکه اصفهان
(۱,۳۴۷,۶۵۵,۵۶۸)	.	.	.	.	.	.	توسعه معادن و فلزات
۳۴۲,۹۴۷,۵۱۶	.	.	.	.	.	.	پتروشیمی شیراز
(۳,۹۲۸,۵۵۷,۰۰۱)	.	.	.	.	.	.	سایپا
۵,۷۱۱,۱۶۴,۳۳۰	(۱۰,۲۴۵,۷۴۵,۹۲۳)	(۴۰۷,۸۱۵,۰۷۲)	(۷۷,۴۸۳,۷۴۵)	(۱۰۴,۷۳۵,۸۹۸,۸۰۴)	۹۴,۹۷۵,۴۵۱,۶۹۹		جمع

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پارس

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۳ آذر ۱۴۰۳

۱۷-۲ سود (زیان) ناشی از فروش اوراق اختیار به شرح زیر می‌باشد:

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۲۳		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۲۳					تعداد	توضیحات
سود (زیان) فروش ریال	سود(زیان) فروش ریال	مالیات ریال	کارمزد ریال	بهای تمام شده سهم ریال	ارزش دفتری اختیار ریال	ارزش اعمال ریال		
-	(۱,۴۱۴,۷۰۹)	(۱۶,۹۵۰)	(۱,۶۹۵)	(۵,۴۸۶,۰۶۴)	۷۰۰,۰۰۰	۳,۳۹۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	اختیارخ شینا-۱۴۰۳/۰۶/۲۱-۳۳۹۰
-	۱,۱۰۸,۷۰۴	-	(۲۹۶)	(۹۸,۰۰۰)	۱,۱۵۸,۰۰۰	۴۹,۰۰۰	۱,۰۰۰	اختیارخ شینا-۱۴۰۳/۰۶/۲۱-۵۰۰۰
-	۶,۷۶۰,۰۲۸	-	(۲۱,۵۴۶)	(۱۶۷,۴۰۵,۴۰۲)	۸۳,۷۲۶,۰۰۰	۹۰,۴۶۰,۹۷۶	۶۲۰,۰۰۰	اختیارخ شستا-۱۴۰۳/۰۷/۱۱-۱۰۰۰۰
-	۷,۰۹۱,۵۴۵	-	(۵,۴۵۴)	(۲۸,۳۸۰,۰۰۰)	۲۱,۲۸۶,۹۹۹	۱۴,۱۹۰,۰۰۰	۶۴۵,۰۰۰	اختیارخ شستا-۱۴۰۳/۰۷/۱۱-۱۲۰۰۰
-	۱۵۷,۹۳۵	-	(۶۵)	(۲۰۴,۰۰۰)	۲۶۰,۰۰۰	۱۰۲,۰۰۰	۱,۰۰۰	اختیارخ شستا-۱۴۰۳/۰۸/۰۹-۱۱۰۰۰
-	۸,۹۳۹,۴۰۰	-	(۳۴,۸۱۰)	(۲۷۰,۳۲۵,۷۹۰)	۱۳۵,۲۰۰,۰۰۰	۱۴۴,۱۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	اختیارخ خودرو-۱۴۰۳/۰۸/۰۳-۲۴۰۰۰
-	۸۹,۸۸۲,۹۹۰	-	(۲۶,۰۱۰)	(۲۲,۳۱۲,۰۰۰)	۱۰۱,۰۱۵,۰۰۰	۱۱,۱۰۶,۰۰۰	۳۹۸,۰۰۰	اختیارخ خودرو-۱۴۰۳/۰۹/۰۷-۲۴۰۰۰
-	۱۲۶,۹۹۰,۰۵۹	-	(۴۹,۹۴۰)	(۱۳۴,۰۲۰,۱۷۶)	۱۹۴,۰۴۹,۹۹۹	۶۷,۰۱۰,۱۷۶	۵,۱۸۰,۰۰۰	اختیارخ ذوب-۱۴۰۳/۰۷/۲۲-۴۰۰۰۰
-	۴۱,۹۹۹,۳۴۹	-	(۲۰,۶۵۱)	(۷۶,۳۶۰,۰۰۰)	۸۰,۲۰۰,۰۰۰	۳۸,۱۸۰,۰۰۰	۴۰۱,۰۰۰	اختیارخ شستا-۱۴۰۳/۱۰/۱۲-۱۰۰۰۰
-	۲۸۹,۱۲۷,۶۵۴	-	(۲۲۷,۳۴۴)	(۱,۱۸۷,۳۳۶,۱۱۵)	۸۸۲,۹۷۲,۹۹۸	۵۹۳,۶۱۸,۱۱۵	۴,۲۷۹,۰۰۰	اختیارخ ویملت-۱۴۰۳/۰۹/۲۸-۲۰۰۰۰
-	۹۳,۸۸۳,۲۱۲	-	(۱۲۹,۱۷۵)	(۱۱۲,۸۰۰,۰۰۰)	۱۵۰,۴۱۲,۳۸۷	۵۶,۴۰۰,۰۰۰	۲,۴۰۰,۰۰۰	اختیارخ ذوب-۱۴۰۳/۰۹/۲۸-۴۰۰۰۰
-	(۱۲۸,۸۳۳)	-	(۱۹۸,۳۴۹)	(۳۶,۸۷۰,۴۷۴)	۱۸,۴۴۰,۰۰۰	۱۸,۵۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	اختیارخ شستا-۱۴۰۳/۱۱/۰۱-۱۰۵۰۰
(۱,۹۹۹,۰۳۳,۲۷۰)	-	-	-	-	-	-	-	اختیارخ شستا-۱۴۰۳/۰۶/۰۸-۸۶۵۰۰
(۱,۹۹۹,۰۳۳,۲۷۰)	۶۶۴,۳۹۷,۳۴۴	(۱۶,۹۵۰)	(۷۱۵,۳۳۵)	(۲,۰۴۱,۳۹۸,۰۲۱)	۱,۶۶۹,۴۲۱,۳۸۳	۱,۰۳۷,۱۰۶,۲۶۷	-	

۱۷-۲ سود ناشی از فروش اوراق بدهی به شرح زیر می‌باشد:

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۲۳		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۲۳					تعداد	توضیحات
سود (زیان) فروش ریال	سود(زیان) فروش ریال	مالیات ریال	کارمزد ریال	ارزش دفتری ریال	بهای فروش ریال			
-	۱,۰۹۸,۳۳۹,۴۰۴	-	(۲۷,۳۳۱)	(۸,۴۹۲,۴۴۴,۴۶۵)	۹,۵۹۰,۸۱۱,۲۰۰	۹۶۰۰	اسناد خزانه-م۴پودجه-۰۳۰۵۲۲۰۰۰	
-	۲,۸۶۲,۰۴۵,۰۲۲	-	-	(۱۵,۷۳۷,۹۵۴,۹۷۸)	۱۸,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۶۰۰	اسناد خزانه-م۶پودجه-۰۳۰۷۲۳۰۰۰	
-	۳,۶۸۱,۹۴۵,۲۵۲	-	-	(۳۷,۴۱۸,۰۵۴,۷۴۸)	۴۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۱,۱۰۰	اسناد خزانه-م۳پودجه-۰۳۰۴۱۸۰۰۰	
-	۶,۹۲۸,۳۲۱,۲۳۴	-	(۳۵۵,۸۶۵)	(۴۳,۵۳۴,۷۲۲,۹۰۱)	۵۰,۴۶۳,۴۰۰,۰۰۰	۵۰,۵۰۰	اسناد خزانه-م۵پودجه-۰۳۰۶۲۶۰۰۰	
-	۲,۹۸۱,۵۱۵,۶۲۸	-	-	(۱۵,۶۳۴,۴۸۴,۳۷۲)	۱۸,۶۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۶۱۶	اسناد خزانه-م۱پودجه-۰۳۰۸۲۱۰۰۰	
-	۴,۹۹۵,۶۰۲,۱۲۳	-	-	(۲۱,۳۰۴,۳۹۷,۸۷۷)	۲۶,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۳۰۰	اسناد خزانه-م۸پودجه-۰۳۰۹۱۹۰۰۰	
-	۸۵۴,۳۶۲,۳۹۶	-	-	(۳,۷۵۷,۶۳۷,۶۰۴)	۴,۶۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۴,۶۱۲	اسناد خزانه-م۷پودجه-۰۳۰۹۱۲۰۰۰	
-	۱,۱۶۷,۱۰۵	-	(۱۰,۸۳۴)	(۵۸,۶۰۸,۶۲۱)	۵۹,۷۸۶,۵۶۰	۸۳	اسناد خزانه-م۴پودجه-۰۴۰۹۱۷۰۰۱	
-	۲۳,۴۰۳,۲۹۸,۱۶۴	-	(۳۹۴,۰۳۰)	(۱۴۵,۹۳۸,۳۰۵,۵۶۶)	۱۶۹,۳۴۱,۹۹۷,۷۶۰	-		

نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پارس

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۳ آذر ۱۴۰۳

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۲۳		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۲۳					
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۰	۲۳,۴۰۳,۲۹۸,۱۶۴	۰	(۳۹۴,۰۳۰)	(۱۴۵,۹۳۸,۳۰۵,۵۶۶)	۱۶۹,۳۴۱,۹۹۷,۷۶۰	۰	نقل از صفحه قبل
۰	۲۸,۳۷۶,۵۸۹	۰	(۱۴۴,۹۱۶)	(۷۷۱,۰۲۷,۴۴۵)	۷۹۹,۵۴۸,۹۵۰	۱,۲۱۳	اسناد خزانه-م بودجه ۰۲-۰۵۰۳۲۵
۰	۵,۹۰۰,۰۳۷	۰	(۱۸,۳۲۹)	(۹۵,۲۱۶,۳۳۴)	۱۰۱,۱۳۴,۷۰۰	۱۷۰	اسناد خزانه-م بودجه ۰۲-۰۵۰۸۱۸
۰	(۱۰,۶۴۲,۸۱۱)	۰	(۱۲۰,۸۵۸)	(۶۷۷,۳۲۹,۵۵۳)	۶۶۶,۸۰۷,۶۰۰	۱,۲۳۰	اسناد خزانه-م بودجه ۰۲-۰۵۰۹۱۶
۰	۱۶,۹۷۰,۱۲۰	۰	(۹۹,۶۱۰)	(۵۳۲,۵۵۱,۶۰۰)	۵۴۹,۶۲۱,۳۳۰	۹۹۷	اسناد خزانه-م بودجه ۰۲-۰۵۱۰۲۱
۰	۳۲,۲۶۶,۵۸۱	۰	(۹۹,۷۵۵)	(۵۱۸,۰۲۳,۲۲۴)	۵۵۰,۳۸۹,۵۶۰	۹۰۶	اسناد خزانه-م بودجه ۰۲-۰۵۰۷۲۰
۱۴۱,۱۳۶,۹۶۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	اسناد خزانه-م بودجه ۹۸-۲۰۰۸۰۶
۱,۰۲۵,۴۱۴,۱۱۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	اسناد خزانه-م بودجه ۹۹-۲۰۰۶۰۶
۴۶,۳۶۵,۱۲۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	اسناد خزانه-م بودجه ۹۹-۲۰۰۷۰۴
۱۱۰,۳۲۲,۵۶۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	اسناد خزانه-م بودجه ۹۹-۲۰۰۳۱۶
۸۴۷,۶۴۳,۷۱۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	اسناد خزانه-م بودجه ۹۹-۲۰۰۸۰۷
۱,۵۲۵,۷۲۳,۴۱۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	اسناد خزانه-م بودجه ۹۹-۲۰۰۹۰۶
۳,۶۹۶,۶۰۵,۸۸۹	۲۳,۴۷۶,۱۶۸,۶۸۰	۰	(۸۷۷,۴۹۸)	(۱۴۸,۵۳۲,۴۵۳,۷۲۲)	۱۷۲,۰۰۹,۴۹۹,۹۰۰		

صندوق سرما به گذاری مشترک پارس

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۳ آذر ۱۴۰۳

۱۸- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۲۳	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۲۳
	ریال	ریال
۱۸-۱ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام و حق تقدم خرید سهام و اوراق اختیار	۵۰.۸۵۲.۸۹۱.۴۷۴	۲۱.۰۷۸.۳۶۳.۲۳۰
۱۸-۲ سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بدهی	۱۳.۹۴۹.۱۴۵.۱۰۹	۲۶.۴۱۳.۹۸۸.۱۵۰
	۶۴.۸۰۲.۰۳۶.۵۸۳	۴۷.۴۹۲.۳۵۱.۳۸۰

۱۸-۱- سود تحقق نیافته نگهداری سهام و حق تقدم خرید سهام و اوراق اختیار به شرح زیر می باشد:

دوره مالی نه ماهه منتهی
به
۱۴۰۲/۰۹/۲۳

دوره مالی نه ماهه منتهی به
۱۴۰۳/۰۹/۲۳

تعداد سهام	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود تحقق نیافته نگهداری سهام	سود تحقق نیافته نگهداری سهام
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
پتروشیمی نوری	۲۷۹,۰۳۷	۶۰,۹۳۰,۵۱۹,۳۲۰	(۴۱,۴۵۳,۹۵۲,۲۷۶)	(۵۷,۸۸۳,۹۹۳)	(۳۰,۴۶۵۲,۵۹۷)	۴,۷۰۱,۹۸۴,۷۶۲
گروه مینا (سهامی عام)	۳,۰۰۰,۰۰۰	۴۶,۷۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۶,۶۸۰,۴۴۵,۰۱۸)	(۴۴,۴۰۳,۰۰۰)	(۲۳۳,۷۰۰,۰۰۰)	۴,۶۵۲,۱۵۳,۹۹۹
کویر تایر	۷,۵۰۰,۰۰۰	۴۴,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۶,۷۲۸,۸۴۷,۲۴۰)	(۴۲,۴۶۵,۰۰۰)	(۲۲۳,۵۰۰,۰۰۰)	۷,۷۰۵,۱۸۷,۷۶۰
سیمان تهران	۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۴,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۶,۸۸۹,۰۵۲,۵۰۰)	(۳۲,۸۲۳,۵۰۰)	(۱۷۲,۷۵۰,۰۰۰)	۲,۸۵۸,۸۰۴,۴۶۵
مبین انرژی خلیج فارس	۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۷,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۲,۲۰۰,۶۰۷,۱۵۵)	(۴۵,۲۲۰,۰۰۰)	(۲۳۸,۰۰۰,۰۰۰)	۵,۱۱۶,۱۷۲,۸۴۵
سرمایه گذاری صندوق بازتنسنگی	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۷,۴۲۵,۶۹۶,۵۰۱)	(۱۹,۲۰۹,۰۰۰)	(۱۰۱,۱۰۰,۰۰۰)	۲,۶۷۳,۹۹۴,۴۹۹
سرمایه گذاری صدرتامین	۱,۱۱۷,۷۴۱	۱۱,۸۰۳,۳۴۴,۹۶۰	(۹,۱۴۴,۳۷۴,۳۳۹)	(۱۱,۲۱۳,۱۷۸)	(۵۹,۰۱۶,۷۲۵)	۲,۵۸۸,۸۴۰,۷۲۸
م صنایع و معادن احیاء سیاهان	۱۶۰,۰۰۰	۱۴,۶۸۸,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲,۷۳۹,۷۴۴,۸۰۰)	(۱۳,۹۵۳,۶۰۰)	(۷۳,۴۴۰,۰۰۰)	۱,۸۶۰,۸۶۱,۶۰۰
تولید برق عسلویه مینا	۱,۰۰۰,۰۰۰	۸,۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۸۱۹,۱۸۳,۰۰۰)	(۷,۸۴۷,۰۰۰)	(۴۱,۳۰۰,۰۰۰)	۱,۳۹۱,۶۷۰,۰۰۰
ذوب آهن اصفهان	۱۰,۴۲۷,۰۰۰	۵,۲۷۶,۰۶۲,۰۰۰	(۴,۶۳۹,۵۶۱,۹۹۸)	(۵,۰۱۲,۲۵۹)	(۲۶,۳۸۰,۳۱۰)	۶۰۵,۱۰۷,۴۳۳
بانک ملت	۱,۳۳۴,۰۰۰	۴۰,۱۹,۳۳۲,۰۰۰	(۳,۴۵۲,۵۵۴,۹۸۱)	(۳,۸۱۸,۳۷۵)	(۲۰,۰۹۶,۷۱۰)	۵۴۲,۸۷۱,۹۳۴
دوده صنعتی پارس	۱,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۱۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۵۷۱,۹۶۷,۵۲۰)	(۶,۶۵۹,۵۰۰)	(۳۵,۰۵۰,۰۰۰)	۳۹۶,۳۲۲,۹۸۰
نفت بهران	۵۰,۰۰۰	۷,۸۵۵,۰۰۰,۰۰۰	(۷,۶۱۲,۰۵۷,۴۰۱)	(۷,۴۶۲,۲۵۰)	(۳۹,۳۷۵,۰۰۰)	۱۹۶,۲۰۵,۳۴۹
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۲,۵۹۷,۰۰۰	۳,۴۸۷,۷۷۱,۰۰۰	(۳,۲۹۷,۶۴۳,۳۳۴)	(۳,۳۱۳,۳۸۲)	(۱۷,۴۲۸,۸۵۵)	۱۶۹,۳۷۵,۴۲۹
بانک صادرات ایران	۱,۰۲۳,۰۰۰	۲۰,۳۰۳,۷۹۶,۰۰۰	(۲,۱۸۵,۲۷۰,۰۲۶)	(۲,۱۸۸,۶۰۶)	(۱۱,۵۱۸,۹۸۰)	۱۰۴,۸۱۸,۳۸۸
سایپا	۲,۰۳۲,۰۰۰	۶۰,۴۷,۳۲۲,۰۰۰	(۵,۹۴۸,۶۵۵,۱۵۸)	(۵,۷۴۴,۸۷۰)	(۳۰,۳۳۶,۱۶۰)	۶۲,۵۹۵,۸۱۲
شرکت آهن و فولاد ارفع	۲۵۰,۰۰۰	۵,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۲۵۴,۷۶۶,۹۸۸)	(۵,۰۳۵,۰۰۰)	(۲۶,۵۰۰,۰۰۰)	۱۳,۶۹۸,۰۱۲
اختیارف ذوب-۴۰۰-۱۴۰۳/۱۱/۲۴	۱,۰۵۴,۰۰۰	۲۴,۲۴۲,۰۰۰	(۱۲,۷۰۵,۲۷۱)	(۶,۳۴۲)	-	۱۱,۵۳۰,۴۸۷
اختیارف خودرو-۲۸۰۰-۱۴۰۳/۱۰/۰۵	۱,۶۱۹,۰۰۰	۱۹,۲۲۸,۰۰۰	(۱۶,۱۹۴,۱۶۶)	(۵,۰۰۳)	-	۳,۲۲۸,۸۳۱
صنایع پتروشیمی تخت جمشید	۶۹۰	۴,۹۰۵,۹۰۰	(۵,۰۱۳,۹۴۳)	(۴,۶۶۱)	(۲۴,۵۳۰)	(۱۳۷,۲۳۴)
اختیارف خودرو-۲۸۰۰-۱۴۰۳/۱۱/۰۳	۱,۴۰۰,۰۰۰	۷۹,۸۰۰,۰۰۰	(۸۰,۰۲۰,۶۰۰)	(۲۰,۵۲۹)	-	(۲۴۱,۱۴۹)
نقل به صفحه بعد	۳۳۰,۹۱۹,۴۴۳,۱۸۰		(۳۶۹,۱۵۸,۲۱۴,۳۰۵)	(۳۱۴,۲۸۷,۹۶۸)	(۱,۶۵۳,۹۷۹,۸۶۷)	۵۹,۷۹۲,۹۶۱,۱۴۰

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پارس
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۳ آذر ۱۴۰۳

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۲۳	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۲۳						تعداد سهام	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود تحقق نیافته نگهداری سهام	سود تحقق نیافته نگهداری سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳,۵۲۱,۵۸۱,۳۰۳	۵۹,۷۹۲,۹۶۱,۱۴۰	(۱,۶۵۳,۹۷۹,۸۶۷)	(۱۶,۸۸۴)	(۳,۲۰۸)	(۲۶۹,۱۵۸,۲۱۴,۲۰۵)	۳۳۰,۹۱۹,۴۴۳,۱۸۰	۳,۳۷۶,۸۰۰	(۵۰,۱۳,۱۴۳)	(۳,۲۰۸)	(۱۶,۸۸۴)	(۱,۶۵۳,۴۳۵)	۱۳,۵۲۱,۵۸۱,۳۰۳	۱۳,۵۲۱,۵۸۱,۳۰۳
۰	(۱,۶۵۳,۴۳۵)	(۱۶,۸۸۴)	(۳,۲۰۸)	(۵۰,۱۳,۱۴۳)	(۳,۳۷۶,۸۰۰)	۶۳۰	۳,۳۷۶,۸۰۰	(۵۰,۱۳,۱۴۳)	(۳,۲۰۸)	(۱,۶۵۳,۴۳۵)	۰	۰	۰
۰	(۲,۸۰۲,۱۶۳)	۰	(۷۲۱)	(۵۶۰,۱,۴۴۲)	(۲,۸۰۲,۱۶۳)	۴۰۰,۰۰۰	۲,۸۰۲,۱۶۳	(۵۶۰,۱,۴۴۲)	(۷۲۱)	۰	(۲,۸۰۲,۱۶۳)	۰	۰
۰	(۲۱,۴۸۸,۴۰۲)	(۶۵,۱۰۰,۰۰۰)	(۱۲,۳۶۹,۰۰۰)	(۱۲,۹۶۴,۰۱۹,۴۰۲)	(۱۲,۹۶۴,۰۱۹,۴۰۲)	۶۰۰,۰۰۰	۱۳,۰۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲,۹۶۴,۰۱۹,۴۰۲)	(۱۲,۳۶۹,۰۰۰)	(۶۵,۱۰۰,۰۰۰)	(۲۱,۴۸۸,۴۰۲)	۰	۰
۱,۳۴۰,۳۹۶,۹۵۸	(۱۱۸,۳۰۴,۵۷۲)	(۸۶,۱۰۰,۰۰۰)	(۱۶,۳۵۹,۰۰۰)	(۱۷,۲۳۵,۸۴۵,۵۷۲)	(۱۷,۲۳۵,۸۴۵,۵۷۲)	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۷,۲۳۵,۸۴۵,۵۷۲)	(۱۶,۳۵۹,۰۰۰)	(۸۶,۱۰۰,۰۰۰)	(۱۱۸,۳۰۴,۵۷۲)	۱,۳۴۰,۳۹۶,۹۵۸	۱,۳۴۰,۳۹۶,۹۵۸
۰	(۱۵۲,۱۹۸,۴۰۶)	(۷۰,۹۱۳,۸۷۵)	(۱۳,۴۷۳,۶۳۶)	(۱۴,۲۵۰,۵۸۵,۸۹۵)	(۱۴,۲۵۰,۵۸۵,۸۹۵)	۴,۱۰۵,۰۰۰	۱۴,۱۸۲,۷۷۵,۰۰۰	(۱۴,۲۵۰,۵۸۵,۸۹۵)	(۱۳,۴۷۳,۶۳۶)	(۷۰,۹۱۳,۸۷۵)	(۱۵۲,۱۹۸,۴۰۶)	۰	۰
۰	(۲۰,۵۸۵,۴۷۳)	(۴۴,۳۵۰,۷۱۰)	(۸,۴۲۶,۶۳۵)	(۹۰,۲۳,۲۱۹,۱۷۸)	(۹۰,۲۳,۲۱۹,۱۷۸)	۱۰۰,۱۷۱	۸,۸۷۰,۱۴۲,۰۵۰	(۹۰,۲۳,۲۱۹,۱۷۸)	(۸,۴۲۶,۶۳۵)	(۴۴,۳۵۰,۷۱۰)	(۲۰,۵۸۵,۴۷۳)	۰	۰
۰	(۱,۰۲۵,۳۳۱,۷۱۰)	(۶۲,۶۵۵,۷۴۲)	(۱۱,۹۰۴,۵۹۱)	(۱۳,۴۸۱,۹۱۹,۷۳۷)	(۱۳,۴۸۱,۹۱۹,۷۳۷)	۴۷۹,۷۵۳	۱۲,۵۲۱,۱۴۸,۳۶۰	(۱۳,۴۸۱,۹۱۹,۷۳۷)	(۱۱,۹۰۴,۵۹۱)	(۶۲,۶۵۵,۷۴۲)	(۱,۰۲۵,۳۳۱,۷۱۰)	۰	۰
۰	(۱,۳۰۳,۲۴۴,۴۱۷)	(۱۰,۱۵۵,۰۰۰)	(۱۹,۲۹۴,۵۰۰)	(۲۱,۴۹۲,۳۹۹,۹۱۷)	(۲۱,۴۹۲,۳۹۹,۹۱۷)	۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۳۱۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۱,۴۹۲,۳۹۹,۹۱۷)	(۱۹,۲۹۴,۵۰۰)	(۱۰,۱۵۵,۰۰۰)	(۱,۳۰۳,۲۴۴,۴۱۷)	۰	۰
۵,۱۲۶,۴۱۳,۴۹۳	(۵,۱۶۰,۷۲۲,۷۳۱)	(۸۴,۴۲۰,۰۰۰)	(۱۶,۰۳۹,۸۰۰)	(۲۱,۹۴۴,۲۶۲,۹۳۱)	(۲۱,۹۴۴,۲۶۲,۹۳۱)	۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۸۸۴,۰۰۰,۰۰۰	(۲۱,۹۴۴,۲۶۲,۹۳۱)	(۱۶,۰۳۹,۸۰۰)	(۸۴,۴۲۰,۰۰۰)	(۵,۱۶۰,۷۲۲,۷۳۱)	۵,۱۲۶,۴۱۳,۴۹۳	۵,۱۲۶,۴۱۳,۴۹۳
۰	۱۳۹,۸۵۶,۱۱۸	۰	(۱۱۴,۲۲۷)	(۳۰۳,۶۲۹,۶۵۵)	(۳۰۳,۶۲۹,۶۵۵)	۴۰۰,۰۰۰	۴۴۳,۶۰۰,۰۰۰	(۳۰۳,۶۲۹,۶۵۵)	(۱۱۴,۲۲۷)	۰	۱۳۹,۸۵۶,۱۱۸	۰	۰
۰	۱۰۸,۸۰۰,۰۲۰۶	۰	(۲۹۳,۰۷۶)	(۱۰,۲۹۰,۶۳,۷۱۸)	(۱۰,۲۹۰,۶۳,۷۱۸)	۱,۶۱۹,۰۰۰	۱,۱۲۸,۱۵۷,۰۰۰	(۱۰,۲۹۰,۶۳,۷۱۸)	(۲۹۳,۰۷۶)	۰	۱۰۸,۸۰۰,۰۲۰۶	۰	۰
۰	۷۳,۷۰۰,۰۷۶	۰	(۱۷۱,۸۴۴)	(۵۹۳,۴۸۰,۰۸۰)	(۵۹۳,۴۸۰,۰۸۰)	۵,۶۰۸,۰۰۰	۶۶۷,۳۵۲,۰۰۰	(۵۹۳,۴۸۰,۰۸۰)	(۱۷۱,۸۴۴)	۰	۷۳,۷۰۰,۰۷۶	۰	۰
۰	۴۶,۵۱۴,۲۲۷	۰	(۲۱۳,۱۱۸)	(۷۸۰,۹۱۲,۶۵۵)	(۷۸۰,۹۱۲,۶۵۵)	۱,۲۱۰,۰۰۰	۸۲۷,۶۴۰,۰۰۰	(۷۸۰,۹۱۲,۶۵۵)	(۲۱۳,۱۱۸)	۰	۴۶,۵۱۴,۲۲۷	۰	۰
۰	۳۷,۸۴۱,۵۴۰	۰	(۴۰۰,۲۰۶)	(۱,۵۱۵,۹۵۸,۲۵۴)	(۱,۵۱۵,۹۵۸,۲۵۴)	۱,۹۰۰,۰۰۰	۱,۵۵۴,۲۰۰,۰۰۰	(۱,۵۱۵,۹۵۸,۲۵۴)	(۴۰۰,۲۰۶)	۰	۳۷,۸۴۱,۵۴۰	۰	۰
۰	۷۷۸,۰۸۸	۰	(۷,۳۴۷)	(۲۷,۳۵۴,۶۶۵)	(۲۷,۳۵۴,۶۶۵)	۶۰,۰۰۰	۲۸,۱۴۰,۰۰۰	(۲۷,۳۵۴,۶۶۵)	(۷,۳۴۷)	۰	۷۷۸,۰۸۸	۰	۰
۰	(۶,۷۲۵,۰۱۹)	۰	(۲۳۵,۸۳۴)	(۹۲۲,۳۴۶,۱۸۵)	(۹۲۲,۳۴۶,۱۸۵)	۲,۵۳۷,۰۰۰	۹۱۵,۸۵۷,۰۰۰	(۹۲۲,۳۴۶,۱۸۵)	(۲۳۵,۸۳۴)	۰	(۶,۷۲۵,۰۱۹)	۰	۰
۰	(۱۱,۶۳۲,۷۵۳)	۰	(۳۹,۹۸۱)	(۱۶۶,۸۵۷,۷۷۲)	(۱۶۶,۸۵۷,۷۷۲)	۱۶۵,۰۰۰	۱۵۵,۲۶۵,۰۰۰	(۱۶۶,۸۵۷,۷۷۲)	(۳۹,۹۸۱)	۰	(۱۱,۶۳۲,۷۵۳)	۰	۰
۰	(۵۳,۲۰۵,۴۴۸)	۰	(۴۰,۰۸۸)	(۲۰۸,۸۴۷,۳۶۰)	(۲۰۸,۸۴۷,۳۶۰)	۱۸۶,۰۰۰	۱۵۵,۶۸۲,۰۰۰	(۲۰۸,۸۴۷,۳۶۰)	(۴۰,۰۸۸)	۰	(۵۳,۲۰۵,۴۴۸)	۰	۰
۰	(۶۷,۹۴۲,۷۰۱)	۰	(۱۹۲,۲۹۹)	(۸۱۴,۵۴۰,۴۰۲)	(۸۱۴,۵۴۰,۴۰۲)	۱,۰۲۳,۰۰۰	۷۴۶,۷۹۰,۰۰۰	(۸۱۴,۵۴۰,۴۰۲)	(۱۹۲,۲۹۹)	۰	(۶۷,۹۴۲,۷۰۱)	۰	۰
۰	(۱۴۰,۶۷۱,۹۰۲)	۰	(۱۱۷,۰۹۸)	(۵۹۵,۳۰۴,۸۰۴)	(۵۹۵,۳۰۴,۸۰۴)	۱,۸۱۹,۰۰۰	۴۵۴,۷۵۰,۰۰۰	(۵۹۵,۳۰۴,۸۰۴)	(۱۱۷,۰۹۸)	۰	(۱۴۰,۶۷۱,۹۰۲)	۰	۰
۰	(۱۶۳,۶۶۹,۱۶۶)	۰	(۱۳۰,۵۵۲)	(۶۷۰,۵۳۸,۶۱۴)	(۶۷۰,۵۳۸,۶۱۴)	۳,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۷,۰۰۰,۰۰۰	(۶۷۰,۵۳۸,۶۱۴)	(۱۳۰,۵۵۲)	۰	(۱۶۳,۶۶۹,۱۶۶)	۰	۰
۰	(۳۱۵,۷۱۶,۵۴۳)	۰	(۴۲۴,۹۱۶)	(۱,۹۶۵,۴۴۹,۶۲۷)	(۱,۹۶۵,۴۴۹,۶۲۷)	۱,۳۳۴,۰۰۰	۱,۶۵۰,۱۵۸,۰۰۰	(۱,۹۶۵,۴۴۹,۶۲۷)	(۴۲۴,۹۱۶)	۰	(۳۱۵,۷۱۶,۵۴۳)	۰	۰
۰	(۵۹۶,۳۹۳,۰۸۴)	۰	(۹۲,۵۴۰)	(۹۵۵,۶۷۹,۵۴۴)	(۹۵۵,۶۷۹,۵۴۴)	۶۵۷,۰۰۰	۳۵۹,۳۷۹,۰۰۰	(۹۵۵,۶۷۹,۵۴۴)	(۹۲,۵۴۰)	۰	(۵۹۶,۳۹۳,۰۸۴)	۰	۰
۱,۱۳۶,۷۱۹,۲۹۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۱۳۶,۷۱۹,۲۹۱	۱,۱۳۶,۷۱۹,۲۹۱
(۸۷۴,۷۶۴,۰۰۰)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۸۷۴,۷۶۴,۰۰۰)	(۸۷۴,۷۶۴,۰۰۰)
۸۲۷,۷۷۰,۴۴۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸۲۷,۷۷۰,۴۴۲	۸۲۷,۷۷۰,۴۴۲
۱۹,۱۹۹,۴۲۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۹,۱۹۹,۴۲۷	۱۹,۱۹۹,۴۲۷
(۱۸,۸۵۳,۶۸۴)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۸,۸۵۳,۶۸۴)	(۱۸,۸۵۳,۶۸۴)
۲۱,۰۷۸,۳۶۳,۲۳۰	۵۰,۸۵۲,۸۹۱,۴۷۴	(۲,۱۶۹,۰۰۸۷,۰۷۸)	(۴۱۴,۶۳۲,۰۸۵)	(۳۹۰,۱۱۱,۰۴۴,۷۵۷)	(۳۹۰,۱۱۱,۰۴۴,۷۵۷)	۴۴۳,۵۴۷,۶۵۵,۳۹۰	۴۴۳,۵۴۷,۶۵۵,۳۹۰	(۳۹۰,۱۱۱,۰۴۴,۷۵۷)	(۴۱۴,۶۳۲,۰۸۵)	(۲,۱۶۹,۰۰۸۷,۰۷۸)	۵۰,۸۵۲,۸۹۱,۴۷۴	۲۱,۰۷۸,۳۶۳,۲۳۰	۲۱,۰۷۸,۳۶۳,۲۳۰

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پارس
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
دوره مالی نه‌ماهه منتهی به ۲۳ آذر ۱۴۰۳

۱۸-۲- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بدهی از اقلام زیر تشکیل شده است:

دوره مالی نه‌ماهه منتهی به
 ۱۴۰۲/۰۹/۲۳

دوره مالی نه‌ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۲۳

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود تحقق نیافته نگهداری	سود تحقق نیافته نگهداری
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۰۰-۰۰-۲۴-۳۱	۲۱,۳۵۹	۲۰,۷۶۱,۹۶۴,۵۸۰	(۳,۷۶۳,۱۰۶)	.	۴,۰۴۷,۴۰۵,۰۵۵	.
اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۰۰-۰۰-۷۲-۵۰	۱۰۰,۹۵۵	۶۱,۷۴۳,۰۶۸,۴۵۰	(۱۱,۱۹۰,۹۳۱)	.	۳,۹۹۰,۴۲۲,۵۹۹	.
اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۰۰-۰۰-۲۵-۵۰	۵۳,۲۸۷	۳۵,۵۵۵,۷۵۰,۷۵۰	(۶,۴۴۴,۴۸۰)	.	۱,۶۷۸,۱۲۷,۸۲۱	.
اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۰۰-۰۰-۱۷-۴۰	۱۳,۷۱۷	۱۰,۵۱۶,۶۸۶,۷۳۰	(۱,۹۰۶,۱۴۹)	.	۸۲۸,۸۲۳,۳۲۰	.
اسناد خزانه-م ۱۲ بودجه ۰۰-۰۰-۹۱-۵۰	۴۶,۱۴۶	۲۷,۰۹۰,۹۳۲,۲۲۰	(۴,۹۱۰,۲۳۱)	.	۷۸۰,۳۷۲,۴۰۸	.
اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۰۰-۰۰-۱۱-۳۱	۳,۲۰۰	۳,۱۸۱,۹۲۰,۰۰۰	(۵۷۶,۷۳۳)	.	۷۱۰,۷۵۱,۱۵۳	.
اسناد خزانه-م ۱۳ بودجه ۰۰-۰۰-۲۱-۵۱	۱۳,۴۰۱	۷,۶۷۵,۹۵۸,۷۹۰	(۱,۳۹۱,۳۶۸)	.	۴۹۱,۸۵۸,۳۲۴	.
اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۰۰-۰۰-۱۱-۵۱	۱۳,۷۵۷	۷,۷۵۳,۱۷۰,۰۶۰	(۱,۴۰۵,۳۶۲)	.	۴۰۷,۵۶۶,۰۷۳	.
اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۰۰-۰۰-۲۴-۵۰	۱۲,۰۰۰	۷,۰۰۰,۷۸۰,۰۰۰	(۱,۳۷۰,۱۷۸)	.	۴۰۵,۸۲۹,۷۶۴	.
اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۰۰-۰۰-۱۸-۵۰	۱۰,۳۶۰	۶,۲۰۶,۳۶۵,۲۰۰	(۱,۱۲۴,۹۰۴)	.	۴۰۲,۶۴۴,۸۵۴	.
اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۰۰-۰۰-۲۴-۴۰	۲,۸۰۰	۲,۴۴۳,۱۱۲,۰۰۰	(۴۴۲,۸۱۴)	.	۲۰۵,۳۴۳,۷۴۵	.
اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۰۰-۰۰-۴۱-۳۰	.	.	.	.	۶,۱۸۰,۷۳۰,۵۴۰	.
اسناد خزانه-م ۵ بودجه ۰۰-۰۰-۲۶-۳۰	.	.	.	.	۵,۹۵۸,۳۶۸,۹۴۶	.
اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۰۰-۰۰-۲۴-۳۱	.	.	.	.	۳,۲۴۷,۴۴۸,۲۶۷	.
اسناد خزانه-م ۶ بودجه ۰۰-۰۰-۲۴-۳۰	.	.	.	.	۲,۷۰۵,۰۶۵,۶۱۹	.
اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۰۰-۰۰-۲۴-۳۰	.	.	.	.	۲,۶۹۷,۸۵۸,۹۲۵	.
اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۰۰-۰۰-۲۱-۳۰	.	.	.	.	۲,۳۱۴,۶۶۹,۳۹۰	.
اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۰۰-۰۰-۹۱-۳۰	.	.	.	.	۱,۵۷۴,۳۲۷,۰۸۹	.
اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۰۰-۰۰-۹۱-۳۰	.	.	.	.	۶۴۷,۸۶۸,۵۵۳	.
اسناد خزانه-م ۱۴ بودجه ۰۰-۰۰-۲۵-۲۱	.	.	.	.	۶۴۶,۴۸۲,۸۰۴	.
اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۰۰-۰۰-۱۱-۳۱	.	.	.	.	۴۴۱,۱۶۸,۰۲۴	.
		۱۸۹,۹۳۶,۸۰۸,۷۸۰	(۳۴,۴۲۶,۰۴۶)	.	۱۳,۹۴۹,۱۴۵,۱۰۹	۲۶,۴۱۳,۹۸۸,۱۵۰

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پارس

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۳ آذر ۱۴۰۳

۱۹- سود سهام

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۲۳	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۲۳						سال مالی	
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهام	تعداد سهم متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال				
۰	۶۱۵,۲۵۰	۰	۶۱۵,۲۵۰	۵۷۵	۱,۰۷۰	۱۴۰۳/۰۴/۰۶	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	مس شهیدباهنر
۲,۰۸۹,۹۷۹,۵۵۰	۱,۵۰۹,۹۷۵,۵۰۰	۰	۱,۵۰۹,۹۷۵,۵۰۰	۵۰۰	۳,۰۱۹,۹۵۱	۱۴۰۳/۰۵/۱۶	۱۴۰۳/۰۱/۳۱	گروه مپنا (سهامی عام)
۱,۱۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۳,۵۸۵,۷۶۰,۰۰۰	۰	۳,۵۸۵,۷۶۰,۰۰۰	۲,۹۲۰	۱,۲۲۸,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۴/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی
۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۵,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۵۰۰	۲,۴۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۴/۲۸	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سرمایه‌گذاری گروه توسعه ملی
۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۸۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سیمان تهران
۰	۱۱۵,۰۰۰	۰	۱۱۵,۰۰۰	۵۰	۲,۳۰۰	۱۴۰۳/۰۴/۱۶	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	ایران تایر
۰	۳۰۰,۰۰۰	۰	۳۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۳۰۰	۱۴۰۳/۰۳/۱۲	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سیمان ایلام
۳,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۱۰۹,۸۴۰,۸۴۰	۰	۴,۱۰۹,۸۴۰,۸۴۰	۶۱۰	۶,۷۳۷,۴۴۴	۱۴۰۳/۰۴/۲۸	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	پالایش نفت اصفهان
۰	۳۸۳,۳۹۵,۱۱۰	۰	۳۸۳,۳۹۵,۱۱۰	۱,۳۳۰	۲۸۸,۲۶۷	۱۴۰۳/۰۴/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	پتروشیمی سازند
۰	۱,۱۲۱,۴۰۰	۰	۱,۱۲۱,۴۰۰	۱,۷۸۰	۶۳۰	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	فولاد آلیاژی ایران
۰	۱۸۹,۰۰۰	۰	۱۸۹,۰۰۰	۴,۲۰۰	۴۵	۱۴۰۳/۰۴/۱۴	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	پتروشیمی زاگرس
۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰	۱,۱۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۴/۲۴	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	پالایش نفت بندرعباس
۰	۶۱۷,۵۰۰	۰	۶۱۷,۵۰۰	۹,۵۰۰	۶۵	۱۴۰۳/۰۴/۲۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	نفت ایرانول
۰	۱,۳۲۲,۴۱۵,۴۴۴	(۱۱۶,۸۴۳,۵۵۶)	۱,۴۳۹,۲۵۹,۰۰۰	۳,۰۰۰	۴۷۹,۷۵۳	۱۴۰۳/۰۶/۱۸	۱۴۰۳/۰۲/۳۱	سرمایه‌گذاری دارویی تامین
۰	۵۹۸,۲۰۰	۰	۵۹۸,۲۰۰	۶۰۰	۹۹۷	۱۴۰۳/۰۴/۲۴	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	نفت سپاهان
۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۲/۰۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تولید برق عسلویه مپنا
۰	۸۴۲,۸۰۰	۰	۸۴۲,۸۰۰	۳,۹۲۰	۲۱۵	۱۴۰۳/۰۳/۱۲	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	شرکت آهن و فولاد ارفع
۱۱,۵۸۴,۹۷۹,۵۵۰	۳۱,۶۶۵,۷۸۶,۰۴۴	(۱۱۶,۸۴۳,۵۵۶)	۳۱,۷۸۲,۶۲۹,۶۰۰					نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پارس

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۳ آذر ۱۴۰۳

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۲۳

دوره مالی نه ماهه منتهی به
۱۴۰۲/۰۹/۲۳

سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهم متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
				۳۱,۷۸۲,۶۲۹,۶۰۰	(۱۱۶,۸۴۳,۵۵۶)	۳۱,۶۶۵,۷۸۶,۰۴۴	۱۱,۵۸۴,۹۷۹,۵۵۰
	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۰۵	۶,۷۰۰	۷۰۳,۵۰۰		۷۰۳,۵۰۰	-
	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۰۰	۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۱,۵۲۵,۴۲۴)	۸,۹۰۸,۴۷۴,۵۷۶	-
	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۰۵	۴,۶۶۰	۴۸۹,۳۰۰		۴۸۹,۳۰۰	-
	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۲۷۹,۰۳۷	۲۰,۰۰۰	۵,۵۸۰,۷۴۰,۰۰۰		۵,۵۸۰,۷۴۰,۰۰۰	۳,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰
	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۱,۱۱۷,۷۴۱	۹۵۰	۱,۰۶۱,۸۵۳,۹۵۰	(۵,۰۶۶,۷۸۸)	۱,۰۵۶,۷۸۷,۱۶۲	۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰
	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۴۳۰	۱,۴۵۰	۶۲۳,۵۰۰		۶۲۳,۵۰۰	-
	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۲,۰۰۰	۲۶	۵۲,۰۰۰		۵۲,۰۰۰	-
	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۴۰۰,۰۰۰	۱۵۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰		۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۱۳۵,۲۴۸,۰۰۰
	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۳۸۰	۷۵۰	۲۸۵,۰۰۰	(۳۹۰)	۲۸۴,۶۱۰	-
	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۸۰	۷,۰۰۰	۵۶۰,۰۰۰		۵۶۰,۰۰۰	-
	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۷۲	۵,۷۰۰	۴۱۰,۴۰۰		۴۱۰,۴۰۰	-
	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۵	۶۰	۸,۷۰۰		۸,۷۰۰	-
							۸۶۴,۰۰۰,۰۰۰
							۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰
							۱,۰۲۳,۷۱۶,۰۶۰
							۳,۹۱۶,۸۰۰,۰۰۰
							۱,۱۶۹,۵۵۹,۴۱۳
				۴۷,۴۸۸,۳۵۵,۹۵۰	(۲۱۳,۴۳۶,۱۵۸)	۴۷,۲۷۴,۹۱۹,۷۹۲	۲۵,۷۳۹,۳۰۳,۰۲۳

نقل از صفحه قبل

سیمان خوزستان

مبین انرژی خلیج فارس

پتروشیمی جم

پتروشیمی نوری

سرمایه‌گذاری صدرتامین

صنعتی دوده قام

تولیدی فولاد سپید فراب کویر

سرمایه‌گذاری تامین اجتماعی

پتروشیمی ارومیه

پتروشیمی بوعلی سینا

پتروشیمی غدیر

مجمع جهان فولاد سیرجان

ملی صنایع مس ایران

توسعه‌معدن و فلزات

س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین

پالایش نفت لاوان

م. صنایع و معادن احیاء سپاهان

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پارس

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۳ آذر ۱۴۰۳

۲۱- سایر درآمدها

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۲۳	تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۲۳	تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده	ارزش اسمی	ارزش تنزیل شده	یادداشت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۷,۰۸۱,۶۶۰	۲۶۶,۲۲۵,۴۹۱	۲۶۶,۲۲۵,۴۹۱	۲۶۶,۲۲۵,۴۹۱	۰	۲۶۶,۲۲۵,۴۹۱	۲۱-۱
۴,۵۱۶,۰۹۰	۲,۰۳۷,۸۰۸	۲,۰۳۷,۸۰۸	۲,۰۳۷,۸۰۸	۰	۲,۰۳۷,۸۰۸	تعدیل هزینه تنزیل سود سپرده
۵,۷۰۳,۶۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	سایر
۳۷,۳۰۱,۳۷۹	۲۶۸,۲۶۳,۲۹۹	۲۶۸,۲۶۳,۲۹۹	۲۶۸,۲۶۳,۲۹۹	۰	۲۶۸,۲۶۳,۲۹۹	

۲۱-۱- 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 دوره مالی جاری به سود و زیان تحقق یافته است.

۲۲- هزینه کارمزد ارکان

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۲۳	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۲۳	
ریال	ریال	مدیر
۵,۶۰۴,۹۵۲,۱۵۳	۵,۸۷۴,۲۹۰,۱۰۶	متولی
۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۶,۶۳۹,۶۹۲	حسابرس
۶۵۶,۹۸۵,۷۲۵	۱,۰۷۷,۱۸۲,۹۵۶	
۷,۶۶۱,۹۳۷,۸۷۸	۸,۴۵۸,۱۱۲,۷۵۴	

۲۳- سایر هزینه‌ها

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۲۳	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۲۳	
ریال	ریال	هزینه برگزاری مجامع
۲,۱۹۰,۸۳۵	۱۳,۴۷۰,۶۷۴	حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها
۲۳,۴۸۵,۶۱۲	۴,۹۱۸,۰۴۸	هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
۸,۲۱۲,۵۱۰	۸,۲۲۳,۹۸۱	هزینه آبونمان نرم افزار
۲,۰۴۹,۸۱۷,۱۱۵	۴,۰۸۷,۱۴۴,۶۵۰	هزینه نرم افزار
۳۵,۷۵۳,۴۴۳	۱۱,۵۵۸,۰۱۷	هزینه کارمزد بانکی
۲۷,۷۲۳,۹۹۸	۲۴,۰۳۰,۸۱۲	سایر هزینه‌ها
۰	۲,۶۷۶,۲۹۳	
۲,۱۴۷,۱۸۳,۵۱۳	۴,۱۵۲,۰۲۲,۴۷۵	

۲۴- هزینه‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۲۳	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۲۳	
ریال	ریال	هزینه تسهیلات مالی دریافتی از کارگزاری آبان
۱,۲۸۶,۲۳۴,۳۲۹	۷۶۳,۶۰۷,۱۲۲	
۱,۲۸۶,۲۳۴,۳۲۹	۷۶۳,۶۰۷,۱۲۲	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پارس
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
دوره مالی نه‌ماهه منتهی به ۲۳ آذر ۱۴۰۳

۲۵- تعدیلات

دوره مالی نه‌ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۲۳	دوره مالی نه‌ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۲۳
ریال	ریال
۲,۵۵۹,۳۳۲,۶۵۶	۱۶,۴۵۶,۱۳۴,۱۶۳
(۲۶,۳۲۶,۲۳۲,۷۰۰)	(۱۰,۶۱۹,۸۴۶,۵۹۶)
(۲۳,۷۶۶,۹۰۰,۰۴۴)	۵,۸۳۶,۲۷۷,۵۶۷

تعدیلات ارزشگذاری صدور واحدهای عادی
تعدیلات ارزشگذاری ابطال واحدهای عادی

۲۶- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

در تاریخ صورت‌های مالی خالص دارایی‌ها، هیچ‌گونه تعهدات و بدهی‌های احتمالی وجود ندارد.

۲۷- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها در صندوق

۱۴۰۲/۱۲/۲۳		۱۴۰۳/۰۹/۲۳		نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
تعداد واحد درصد تملک	تعداد واحد درصد تملک	تعداد واحد های سرمایه‌گذاری	نوع واحد های سرمایه‌گذاری			
۱۳.۸۴٪	۹۹۰	۱۳.۷۱٪	۹۹۰۰۰	مدیر ثبت	شرکت کارگزاری آبان	مدیر ثبت و اشخاص وابسته به وی
۰.۲۵٪	۱۸	۰.۲۵٪	۱۸۰۰	مدیرعامل کارگزاری آبان	مصطفی حقیقی مهمانداری	
۳.۶۲٪	۲۵۹	۳.۵۹٪	۲۵۹۰۰	مدیر صندوق	شرکت سیدگردان آبان	
۰.۱۴٪	۱۰	۰.۱۴٪	۱۰۰۰	مدیر عامل سیدگردان	الهام مرادی	
۰.۰۷٪	۵	۰.۰۷٪	۵۰۰	اشخاص وابسته به مدیر	ارش حقیقی مهمانداری	
۰.۰۴٪	۳	۰.۰۴٪	۳۰۰	اشخاص وابسته به مدیر	آریو حقیقی مهمانداری	
۰.۰۶٪	۴	۰.۰۶٪	۴۰۰	اشخاص وابسته به مدیر	مازیار حقیقی مهمانداری	
۰.۱۱٪	۸	۰.۱۱٪	۸۰۰	اشخاص وابسته به مدیر	پرویز حقیقی مهمانداری	
۰.۰۱٪	۱	۰.۰۱٪	۱۰۰	اشخاص وابسته به مدیر	بابک حقیقی مهمانداری	
۰.۰۸٪	۶	۰.۰۸٪	۶۰۰	اشخاص وابسته به مدیر	هستی حقیقی مهمانداری	
۰.۰۷٪	۵	۰.۰۷٪	۵۰۰	اشخاص وابسته به مدیر	بدرالزمان محجوب	
۰.۰۳٪	۲	۰.۰۳٪	۲۰۰	اشخاص وابسته به مدیر	المیرا امانت	
۰.۰۳٪	۲	۰.۰۳٪	۲۰۰	اشخاص وابسته به مدیر	علی گشاده فکر	
۰.۰۸٪	۶	۰.۰۸٪	۶۰۰	اشخاص وابسته به مدیر	دنیز گشاده فکر	
۰.۰۷٪	۵	۰.۰۷٪	۵۰۰	مدیر سرمایه‌گذاری	افسانه فراهانی	
۰.۰۷٪	۵	۰.۰۰٪	۰	مدیر سرمایه‌گذاری (قدیم)	بهزاد کرمی	
۰.۰۷٪	۵	۰.۰۷٪	۵۰۰	مدیر سرمایه‌گذاری	امیر تیمورپور	
۰.۰۰٪	۰	۰.۰۷٪	۵۰۰	مدیر سرمایه‌گذاری	میلاذ حسینی	
۱۸.۷۱٪	۱,۳۳۹	۱۸.۵۴٪	۱۳۳,۹۰۰		جمع	

۲۸- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها

مانده طلب (بدهی) در ۱۴۰۳/۰۹/۲۳	ارزش معامله			نوع وابستگی	طرف معامله
	ریال	موضوع معامله	ریال		
(۱۸,۵۳۲,۵۹۹,۹۶۷)	۵۶۶۶۱,۳۳۸,۶۵۴	تسهیلات دریافتی	مدیر ثبت و کارگزار صندوق	شرکت کارگزاری آبان	
	۷۶۳,۶۰۷,۱۲۲	بهره تسهیلات			
	۲۰۷,۴۷۱,۲۳۱	کارمزد کارگزار			
	۵۸۲,۱۷۸,۲۹۵,۷۳۸	خرید و فروش اوراق بهادار			
(۸,۱۹۷,۳۴۰,۱۰۶)	۵,۸۷۴,۲۹۰,۱۰۶	کارمزد مدیر	مدیر صندوق	شرکت سیدگردان آبان	
(۱,۵۰۶,۶۳۹,۶۹۲)	۱,۵۰۶,۶۳۹,۶۹۲	کارمزد متولی	متولی صندوق	موسسه حسابرسی هدف نوین نگر	
(۱,۰۷۷,۱۸۲,۹۵۶)	۱,۰۷۷,۱۸۲,۹۵۶	حق الزحمه حسابرسی	حسابرس صندوق	موسسه حسابرسی دش و همکاران	

۲۹- رویدادهای بعد از تاریخ خالص دارایی‌ها

رویدادهای با اهمیتی که بعد از تاریخ خالص دارایی‌ها تا تاریخ تصویب آن اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت‌های مالی و یا افشا در یادداشت‌های توضیحی باشد وجود نداشته است.