
صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پارس!
صورت‌های مالی و یادداشت‌های توضیحی همراه آن
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۳ خرداد ۱۴۰۴



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پارس

صورت‌های مالی میاندوره‌ای

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۳ خرداد ۱۴۰۴

شناسه ملی ۱۰۳۲۰۷۴۵۳۳۵

شماره ثبت ۲۸۹۵۴

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پارس

با سلام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پارس مربوط به دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۳ خرداد ۱۴۰۴ 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
۱۱-۲۸	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 به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشا گردیده است. صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۴/۰۵/۰۵ به تأیید ارکان در صندوق رسیده است.

امضاء



غلامحسین سمیعی

نماینده



الهام مرادی

ارکان صندوق



مدیر صندوق



مؤسسه حسابرسی هدف نوین نگر
حسابداران رسمی

مؤسسه حسابرسی هدف نوین نگر

متولی صندوق



۱۴۰۳/۱۲/۲۳	۱۴۰۴/۰۳/۲۳	یادداشت	دارایی ها:
ریال	ریال		
۶۶۲,۶۶۷,۳۴۱,۸۵۳	۸۵۳,۰۴۹,۱۳۸,۱۹۵	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
.	۴۹,۹۴۰	۶	سرمایه گذاری در صندوق سرمایه گذاری
۳۳۵,۷۸۲,۷۱۷,۰۴۸	۸۳۹,۳۳۰,۲۲۳,۷۹۳	۷	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
.	۱۳۶,۲۳۰,۶۷۰,۰۶۲	۸	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۵,۸۴۹,۱۶۳,۴۰۱	۷,۲۴۸,۷۵۰,۰۱۸	۹	حساب های دریافتی
۴۸,۰۹۸,۸۳۷,۱۹۱	۱۸۴,۵۳۴,۳۷۷,۴۸۵	۱۰	جاری کارگزاران
۳۷۲,۳۳۳,۳۴۲	۴,۲۴۰,۲۵۴,۵۶۳	۱۱	سایر دارایی ها
۲۰۵,۳۲۶,۶۴۰	۷,۵۸۱,۶۴۰	۱۲	موجودی نقد
۱,۰۵۲,۹۷۵,۷۱۹,۴۷۵	۲,۰۲۴,۶۴۱,۰۴۵,۶۹۶		جمع دارایی ها
			بدهی ها:
۱۴,۶۶۰,۶۲۳,۷۸۶	۷,۵۱۳,۸۱۳,۵۴۳	۱۳	پرداختی به ارکان صندوق
۱۴۴,۸۵۹,۲۰۰	۳۷۳,۶۷۹,۰۸۶	۱۴	بدهی به سرمایه گذاران
۴۸۹,۱۲۷,۸۸۷	۸۸,۲۵۰,۰۵۴,۹۴۹	۱۵	تسهیلات مالی دریافتی
۷۵,۶۹۳,۳۳۸,۹۶۰	۶۹,۱۱۵,۹۰۰,۹۳۸	۱۶	سایر حساب های پرداختی و ذخایر
۹۰,۹۸۷,۹۴۹,۸۳۳	۱۶۵,۲۵۳,۴۴۸,۵۱۶		جمع بدهی ها
۹۶۱,۹۸۷,۷۶۹,۶۴۲	۱,۸۵۹,۳۸۷,۵۹۷,۱۸۰	۱۷	خالص دارایی ها
۱,۱۷۳,۷۹۱	۱۲,۱۴۴		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

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

امضا

نماینده

الهام مرادی



سیدگردان آبان
ارکان صندوق
سهامی خاص

مدیر صندوق

موسسه حسابرسی هدف نوین نگر
حسابداری و مالیاتی

غلامحسین سمیعی

موسسه حسابرسی

هدف نوین نگر

متولی صندوق



صندوق سرمایه گذاری مشترک پارس

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۳ خرداد ۱۴۰۴

شناسه ملی ۱۵۳۲۰۷۴۵۳۳۵

شماره ثبت ۲۸۹۵۴

صندوق سرمایه گذاری مشترک پارس

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۲۳	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۲۳
درآمد ها:		
سود فروش اوراق بهادار	۹۲,۷۴۵,۹۷۷,۰۴۵	۵۸۱,۹۶۹,۹۳۹
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۶۵,۹۳۱,۸۷۸,۱۶۰	۱,۱۳۱,۹۹۹,۰۸۶
سود سهام	۶۶۷,۵۳۷,۵۵۷	۱۰۱,۷۴۶,۹۳۳
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۳۷,۰۱۴,۸۵۴,۷۲۶	۸۶۰,۹۲۳,۷۴۷
سایر درآمدها	۲۷۹,۰۷۸,۴۰۸	۲۶۸,۲۶۳,۲۹۹
جمع درآمدها	۱۹۶,۶۳۹,۳۲۵,۸۹۶	۱۰,۶۹۳,۲۱۱,۰۰۴
هزینه ها:		
هزینه کارمزد ارکان	(۷,۵۱۴,۱۰۸,۵۵۵)	(۲,۷۹۶,۷۰۰,۰۰۹)
سایر هزینه ها	(۱,۸۴۳,۷۱۱,۶۲۰)	(۱,۳۴۰,۹۷۹,۸۴۹)
جمع هزینه ها	(۹,۳۵۷,۸۲۰,۱۷۵)	(۴,۱۳۷,۶۷۹,۸۵۸)
سود قبل از هزینه مالی	۱۸۷,۲۸۱,۵۰۵,۷۲۱	۶,۵۵۵,۵۳۱,۱۴۶
هزینه مالی	(۱,۷۴۶,۷۱۰,۲۹۷)	(۴۵۶,۱۷۱,۶۲۴)
سود خالص	۱۸۵,۵۳۴,۷۹۵,۴۲۴	۶,۰۹۹,۳۵۹,۵۲۲
بازده میانگین سرمایه گذاری - درصد (۱)	۱۲.۷۷٪	۱.۰۰٪
بازده سرمایه گذاری پایان سال - درصد (۲)	۱۰.۵۹٪	۱.۰۲٪

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۲۳	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۲۳
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) در اول دوره	۸۱۹,۵۵۶	۹۶۱,۹۸۷,۷۶۹,۶۴۲
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۴۰,۷۵۹,۷۰۲	۴۷,۵۹۷,۰۲۰,۰۰۰
واحد های سرمایه گذاری صادر شده بابت واحد جایزه در تاریخ ۱۴۰۴/۰۱/۲۹	۱۱۴,۵۶۰,۸۲۰	۰
واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۳,۰۲۷,۳۸۱)	(۳۰,۲۷۳,۸۱۰,۰۰۰)
تعدیلات	۲۶	۳۳۴,۵۴۱,۸۲۲,۱۱۴
سود خالص	۱۸۵,۵۳۴,۷۹۵,۴۲۴	۶,۰۹۹,۳۵۹,۵۲۲
خالص دارایی ها در پایان دوره	۱۵۳,۱۱۲,۶۹۷	۱,۸۵۹,۳۸۷,۵۹۷,۱۸۰

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

سود خالص

میانگین موزون وجوه استفاده شده

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری =

۲- بازده سرمایه گذاری در پایان سال =

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال $\pm$ سود خالص

خالص دارایی های در پایان دوره

امضا

نماینده

الهام مرادی

شخص حقوقی

شرکت سیدگردان آبان (سهیمی خاص)

سیدگردان آبان

سهامی خاص، شرکت سیدگردان آبان

ارکان صندوق

مدیر صندوق

متولی صندوق

مؤسسه حسابرسی هدف نوین نگر

غلامحسین سمیعی

مؤسسه حسابرسی هدف نوین نگر
حسابدار 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

parsfund.ir

fund@abanbroker.com

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پارس
صورت‌های مالی میاندوره‌ای
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۳ خرداد ۱۴۰۴

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

صورت‌های مالی میاندوره ای

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۳ خرداد ۱۴۰۴

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 ۱۲۲/۱۶۸۶۳۷ سازمان بورس و اوراق بهادار دوره فعالیت تا تاریخ ۱۴۰۴/۱۰/۲۵ 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
صورت‌های مالی میاندوره‌ای
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۳ خرداد ۱۴۰۴

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 سبذگردان آبان	۹۸,۰۰۰	٪۹۸
۲	بابک حقیقی مهمانداری	۱,۰۰۰	٪۱
۳	مصطفی حقیقی مهمانداری	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: موسسه 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 از استان تهران، خیابان شریعتی، خیابان وحید دستگردی، بعد از شمس تبریزی، پلاک ۱۴۸ طبقه سوم، واحد ۲.

حسابرس صندوق: موسسه حسابرسی رازدار است که در تاریخ ۱۳۴۹/۱۱/۰۳ به شماره ثبت ۱۷۷ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان استان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از تهران، میدان آرژانتین، خیابان احمد قصیر (بخارست)، کوچه نوزدهم، پلاک ۱۸، واحد ۱۴ (طبقه ۷).

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پارس
صورت‌های مالی میاندوره ای
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۳ خرداد ۱۴۰۴

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 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 هیأت‌مدیره 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 سهم. 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
صورت‌های مالی میاندوره‌ای
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۳ خرداد ۱۴۰۴

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
صورت‌های مالی میاندوره‌ای
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۳ خرداد ۱۴۰۴

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 به‌علاوه ۰٫۳ درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق به‌علاوه 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 ۲٫۷۰۰ میلیون ریال و حداکثر کارمزد ۳٫۰۰۰ میلیون ریال باشد.
حق الزحمه حسابرس	سالانه تا سقف مبلغ ۱٫۹۵۰ میلیون ریال.
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل ۰٫۳ درصد ارزش خالص ارزش دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می‌باشد.
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.
هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار	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

صورت‌های مالی میاندوره‌ای

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۳ خرداد ۱۴۰۴

(*) 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 رایج 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

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۳ خرداد ۱۴۰۴

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

۱۴۰۲/۱۲/۲۳			۱۴۰۴/۰۳/۲۳		
درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال
۱۲.۲۱٪	۱۲۸,۵۲۳,۲۵۰,۳۸۱	۱۱۹,۸۳۲,۸۳۱,۶۵۴	۴.۴۱٪	۸۹,۳۱۱,۰۶۳,۵۵۱	۸۲,۵۰۶,۹۵۵,۴۵۲
۱۸.۴۶٪	۱۹۴,۳۳۱,۵۹۹,۴۶۴	۱۸۸,۰۰۶,۸۷۱,۰۳۶	۷.۴۷٪	۱۵۱,۱۷۴,۹۶۵,۲۸۲	۱۴۹,۵۱۵,۲۵۹,۴۷۸
۰.۰۰٪	.	.	۱.۵۰٪	۳۰,۳۱۱,۱۸۴,۶۵۰	۳۱,۲۵۰,۵۹۰,۲۳۹
۰.۰۰٪	.	.	۰.۰۷٪	۱,۴۲۰,۳۴۸,۳۴۰	۱,۶۳۹,۲۸۷,۰۸۳
۰.۰۰٪	.	.	۰.۳۰٪	۶۰,۳۳,۸۸۳,۵۰۰	۵۰,۵۴,۹۸۵,۷۶۲
۵.۸۳٪	۶۱,۲۵۶,۶۳۹,۳۷۷	۵۸,۸۱۷,۶۷۴,۱۸۶	۴.۹۱٪	۹۹,۳۷۴,۵۷۱,۵۱۳	۸۰,۳۸۶,۶۶۶,۵۴۵
۴.۴۰٪	۴۶,۳۲۳,۸۴۷,۷۰۳	۵۵,۵۸۷,۵۸۶,۴۴۰	۱۰.۵۱٪	۲۱۲,۸۶۵,۲۹۸,۴۷۳	۲۶۲,۲۲۹,۴۳۵,۶۸۲
۱۵.۴۴٪	۱۶۲,۵۶۷,۷۶۴,۰۵۰	۱۸۱,۳۳۲,۴۳۶,۶۵۰	۹.۲۵٪	۱۸۷,۲۵۵,۶۷۵,۷۳۰	۱۹۱,۳۱۱,۹۲۶,۵۵۵
۴.۶۴٪	۴۸,۸۳۲,۱۲۵,۳۹۷	۴۹,۹۹۴,۷۷۵,۱۴۷	۲.۲۲٪	۴۴,۹۱۴,۳۳۷,۶۴۵	۴۲,۳۲۹,۸۵۷,۹۳۰
۰.۵۲٪	۵,۴۴۷,۵۴۴,۱۰۲	۳,۹۰۹,۱۴۸,۲۸۸	۰.۳۶٪	۷,۲۳۶,۵۳۴,۸۹۲	۳,۹۰۹,۱۴۸,۲۸۸
۰.۰۰٪	.	.	۰.۶۴٪	۱۲,۹۳۸,۸۰۳,۳۱۲	۱۱,۹۰۵,۸۰۰,۶۶۰
۰.۰۰٪	.	.	۰.۰۶٪	۱,۲۸۹,۷۷۸,۵۰۳	۱,۱۲۴,۹۰۹,۰۶۷
۰.۰۰٪	.	.	۰.۴۴٪	۸,۹۲۲,۵۹۲,۸۰۴	۶,۹۷۴,۱۶۶,۸۰۳
۰.۱۷٪	۱,۸۰۲,۲۳۲,۵۳۱	۱,۸۴۰,۳۶۳,۸۹۹	۰.۰۰٪	.	.
۱.۲۹٪	۱۳,۵۸۲,۳۳۸,۸۴۸	۱۲,۳۸۹,۱۳۹,۱۳۳	۰.۰۰٪	.	.
۶۲.۹۳٪	۶۶۲,۶۶۷,۳۴۱,۸۵۳	۶۷۱,۷۱۰,۸۲۶,۴۳۳	۴۲.۱۳٪	۸۵۳,۰۴۹,۱۳۸,۱۹۵	۸۷۰,۰۳۸,۹۸۹,۵۴۴

۶- سرمایه‌گذاری در صندوق سرمایه‌گذاری

۱۴۰۲/۱۲/۲۳			.		
درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال
۰.۰۰٪	.	.	۰.۰۰٪	۴۹,۹۴۰	۵۰,۰۵۶
۰.۰۰٪	.	-	۰.۰۰٪	۴۹,۹۴۰	۵۰,۰۵۶

صندوق سرمایه‌گذاری بخشی صنایع آبان

۷- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۴۰۳/۱۲/۲۳		۱۴۰۴/۰۳/۲۳	
درصد به کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد به کل دارایی‌ها	مبلغ
درصد	ریال	درصد	ریال
۲۸.۹۷٪	۳۰۵,۰۱۰,۸۴۹,۸۷۶	۳۹.۷۹٪	۸۰۵,۶۴۵,۴۴۲,۴۴۳
۲.۵۶٪	۲۷,۰۰۶,۸۴۵,۶۶۶	۱.۲۶٪	۲۵,۴۶۵,۹۰۰,۰۵۵
۰.۰۰٪	۶,۴۲۸,۲۷۴	۰.۰۰٪	۹,۴۴۸,۵۲۰
۰.۳۶٪	۳,۷۵۵,۳۲۸,۹۰۰	۰.۰۱٪	۱۶۱,۵۸۳,۷۱۰
۰.۰۰٪	۳,۲۶۴,۳۳۲	۰.۰۰٪	۲,۲۹۰,۷۰۹
۰.۰۰٪	.	۰.۴۰٪	۸,۰۴۵,۵۵۸,۳۵۶
۳۱.۸۹٪	۳۳۵,۷۸۲,۷۱۷,۰۴۸	۴۱.۶۶٪	۸۳۹,۳۳۰,۲۲۳,۷۹۳

بانک پاسارگاد

موسسه اعتباری ملل

بانک سامان

بانک خاورمیانه

بانک رفاه

بانک دی

صندوق سرمایه گذاری مشترک پارس

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۳ خرداد ۱۴۰۴

۸- سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت با علی الحساب

۱۴۰۳/۱۲/۲۳			۱۴۰۴/۰۳/۲۳					
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	ریال	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	ریال	سود متعلقه	بهای تمام شده	تاریخ سررسید
درصد	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	یادداشت
۰.۰۰۰٪	*	۰.۰۰۰٪	*	*	*	*	۰٪	اسناد خزانه-م ۱۰ ابودجه ۰۳۱۱۱۵-۰۰
۰.۰۰۰٪	*	۰.۰۰۰٪	*	*	*	*	۰٪	اسناد خزانه-م ۷ ابودجه ۰۳۰۹۱۲-۰۰
۰.۰۰۰٪	*	۰.۰۰۰٪	*	*	*	*	۰٪	اسناد خزانه-م ۸ ابودجه ۰۳۰۹۱۹-۰۰
۰.۰۰۰٪	*	۰.۰۰۰٪	*	*	*	*	۰٪	اسناد خزانه-م ۹ ابودجه ۰۳۰۷۲۳-۰۰
۰.۰۰۰٪	*	۰.۰۰۰٪	*	*	*	*	۰٪	اسناد خزانه-م ۱۰ ابودجه ۰۳۱۰۲۴-۰۰
۰.۰۰۰٪	*	۰.۰۰۰٪	*	*	*	*	۰٪	اسناد خزانه-م ۱۰ ابودجه ۰۳۰۴۱۸-۰۰
۰.۰۰۰٪	*	۰.۰۰۰٪	*	*	*	*	۰٪	اسناد خزانه-م ۵ ابودجه ۰۳۰۶۲۶-۰۰
۰.۰۰۰٪	*	۰.۰۰۰٪	*	*	*	*	۰٪	اسناد خزانه-م ۱ ابودجه ۰۳۰۸۲۱-۰۰
۰.۰۰۰٪	*	۰.۰۰۰٪	*	*	*	*	۰٪	اسناد خزانه-م ۴ ابودجه ۰۳۰۵۲۲-۰۰
۰.۰۰۰٪	*	۲.۷۷٪	۵۶.۰۶۳.۵۸۹.۶۳۵	۵۰.۸۷۳.۸۱۹.۲۰۶	۱۴۰۶/۰۵/۰۴	۲۳٪	۸-۱	مربحه عام دولت ۱۹۴-ش.خ ۰۶۰۵۰۴
۰.۰۰۰٪	*	۳.۹۶٪	۸۰.۱۶۷.۰۸۰.۴۲۷	۷۶.۸۴۱.۹۲۵.۰۷۵	۱۴۰۶/۰۶/۲۹	۲۱٪	۸-۱	مربحه عام دولت ۱۳۷-ش.خ ۰۶۱۲۲۹
۰.۰۰۰٪	*	۶.۷۳٪	۱۳۶.۳۳۰.۶۷۰.۰۶۳	۱۰۹.۴۹۹.۹۴۱.۳۱۱	۱۲۷.۷۱۵.۷۴۴.۳۸۱			

۸-۱ اوراق بهادار که ارزش آن ها در تاریخ صورت خالص دارایی ها تعدیل شده به شرح زیر می باشد زیر است:

دلیل تعدیل	خالص ارزش فروش	تعدیل شده	قیمت تعدیل شده هر سهم	درصد تعدیل	ارزش تابلو هر سهم	نام شرکت سرمایه پذیر
پیرو دستورالعمل نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار، و تصمیمات مدیران سرمایه گذاری صندوق اقدام به تعدیل اوراق بهادار تحت تملک خود نموده است .	۵۶.۰۶۳.۵۸۹.۶۳۵	۸۲۷.۸۹۹	۸۶۸.۷۳۰	-۴.۷۰٪	۷۹۶.۱۰۰	مربحه عام دولت ۱۹۴-ش.خ ۰۶۰۵۰۴
	۸۰.۱۶۷.۰۸۰.۴۲۷	۷۵۶.۳۹۵		-۵٪		مربحه عام دولت ۱۳۷-ش.خ ۰۶۱۲۲۹

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پارس

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۳ خرداد ۱۴۰۴

۹- حساب‌های دریافتنی

۱۴۰۳/۱۲/۲۳	۱۴۰۴/۰۳/۲۳			
تنزیل شده	تنزیل شده	مبلغ تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
۲,۸۴۵,۸۸۷,۳۴۷	۶۶۷,۵۳۷,۵۵۷	(۳۲,۴۶۲,۴۴۳)	۲۵٪	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۳,۰۰۳,۲۷۶,۰۵۴	۶,۵۸۱,۳۱۳,۴۶۱	(۱۰۴,۰۰۰,۷۹۲)	متعدد	۶,۶۸۵,۲۱۳,۲۵۳
۵,۸۴۹,۱۶۳,۴۰۱	۷,۲۴۸,۷۵۰,۰۱۸	(۱۳۶,۴۶۳,۲۳۵)		۷,۳۸۵,۲۱۳,۲۵۳

سود سهام دریافتنی

سود دریافتنی سپرده های بانکی

۱۰- جاری کارگزاران

۱۴۰۴/۰۳/۲۳			
مانده ابتدای دوره	بدهکار	بستانکار	مانده پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۴۸,۰۹۶,۶۵۳,۵۶۳	۲,۰۱۷,۷۲۰,۱۹۱,۰۶۴	۱,۸۸۱,۲۹۳,۱۹۴,۸۴۶	۱۸۴,۵۳۳,۶۴۹,۷۸۱
۲,۱۸۳,۶۲۸	۱۰۵,۰۵۰,۱۷۱,۸۹۷	۱۰۵,۰۴۱,۶۳۷,۸۲۱	۱۰,۷۲۷,۷۰۴
۴۸,۰۹۸,۸۳۷,۱۹۱	۲,۱۲۲,۷۷۰,۳۶۲,۹۶۱	۱,۹۸۶,۳۳۴,۸۲۲,۶۶۷	۱۸۴,۵۳۴,۳۷۷,۴۸۵

شرکت کارگزاری آبان

شرکت کارگزاری آبان بورس کالا

۱۱- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها 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 دارایی‌ها 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 دارایی‌های صندوق پرداخت و تا پایان سال مالی صندوق به طور روزانه مستهلک می‌شود.

۱۴۰۴/۰۳/۲۳			
مانده ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک دوره	مانده پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۹۸۲,۴۱۲	۱۲,۰۱۷,۵۸۸
۱۸,۸۱۷,۲۰۸	۰	۱۸,۸۱۷,۲۰۸	۰
۱۰۵,۱۹۱,۴۰۲	۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۸۶,۰۱۳,۳۰۷	۴,۲۱۹,۱۷۸,۰۹۵
۲۱۳,۶۲۰	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۵۴,۷۴۰	۹,۰۵۸,۸۸۰
۲۴۸,۱۱۱,۱۱۲	۳۱۹,۰۰۰,۰۰۰	۵۶۷,۱۱۱,۱۱۲	۰
۳۷۲,۲۳۳,۳۴۲	۵,۸۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۷۷,۰۷۸,۷۷۹	۴,۲۴۰,۲۵۴,۵۶۳

۱۲- موجودی نقد

۱۴۰۳/۱۲/۲۳	۱۴۰۴/۰۳/۲۳
ریال	ریال
۲۰۵,۳۳۶,۶۴۰	۷,۵۸۱,۶۴۰
۲۰۵,۳۳۶,۶۴۰	۷,۵۸۱,۶۴۰

بانک تجارت

صندوق سرمایه گذاری مشترک پارس
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۳ خرداد ۱۴۰۴

۱۴۰۳/۱۲/۲۳	۱۴۰۴/۰۳/۲۳
ریال	ریال
۱۱,۹۴۶,۰۴۷,۹۱۸	۶,۳۱۵,۰۹۱,۳۸۱
۱,۹۹۹,۷۹۰,۳۷۲	۶۹۳,۹۸۹,۰۳۰
۷۱۴,۷۸۵,۴۹۶	۵۰۴,۷۳۳,۱۳۲
۱۴,۶۶۰,۶۲۳,۷۸۶	۷,۵۱۳,۸۱۳,۵۴۳

مدیر
متولی
حسابرس

۱۴-بدهی به سرمایه گذاران

۱۴۰۲/۱۲/۲۳	۱۴۰۳/۰۹/۲۳	یادداشت
ریال	ریال	
۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۸۲۸,۴۱۲	۱۴-۱
۸۵۹,۳۰۰	۲,۵۶۲	۱۴-۲
۰	۱۷۳,۱۴۴,۴۷۹	۱۴-۳
۰	۷۰۳,۶۲۳	۱۴-۴
۱۴۴,۸۵۹,۳۰۰	۲۷۳,۶۷۹,۰۸۶	

بدهی بابت در خواست صدور واحد های سرمایه گذاری
حساب های پرداختی بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور
حساب های پرداختی بابت انبساط
حساب های پرداختی بابت حساب محدود

۱۴-۱- واحد های صندوق برای مبلغ فوق در تاریخ ۱۴۰۴/۰۴/۰۷ و ۱۴۰۴/۰۴/۰۸ صادر گردیده است.
۱۴-۲- مبلغ فوق در ۱۴۰۴/۰۳/۲۵ تسویه شده است.
۱۴-۳- مبلغ فوق در ۱۴۰۴/۰۳/۲۵ تسویه شده است.
۱۴-۴- مبلغ فوق در ۱۴۰۴/۰۴/۲۸ تسویه شده است.

۱۵-تسهیلات مالی دریافتی

درصد تسهیلات به خالص ارزش دارایی ها	مانده	انقضا پرداخت شده	مبلغ دریافتی	مانده ابتدای سال	سرسبند	تاریخ اخذ تسهیلات	نرخ تسهیلات
درصد	ریال	ریال	ریال	ریال			درصد
۴۶٪	۸۶,۹۹۱,۲۸۱,۲۸۶	۶۵,۳۵۹,۶۱۸,۷۶۸	۱۵۳,۴۵۱,۱۰۰,۳۵۴	۰	-	متعدد	۲۴٪
۰.۰۷٪	۱,۱۵۸,۵۷۳,۴۶۳	۹۷۷,۲۶۴,۷۳۱	۱,۷۴۶,۷۱۰,۳۹۷	۴۸۹,۱۲۷,۸۸۷			
۴۷.۵٪	۸۸,۳۵۰,۰۵۴,۹۴۹	۶۶,۲۳۶,۸۸۳,۴۸۹	۱۵۴,۱۹۷,۸۱۰,۵۵۱	۴۸۹,۱۲۷,۸۸۷			

تسهیلات مالی دریافتی - شرکت کارگزاری آبان
بهره تسهیلات مالی دریافتی

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پارس

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۳ خرداد ۱۴۰۴

۱۶- سایر حساب‌های برداختنی و ذخایر

۱۴۰۳/۱۲/۲۳	ریال	۱۴۰۴/۰۳/۲۳	ریال
	ریال		ریال
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		
۹۵۲,۸۴۸	۳,۹۳۴,۰۵۲		
۷۳,۳۲۰,۸۶۶,۷۴۷	۶۲,۴۵۳,۳۴۴,۱۳۶		
۷۰,۱۲۹,۰۷۷	۵,۶۵۸,۶۲۲,۷۵۰		
۱,۴۰۱,۳۹۰,۲۸۸	.		
۷۵,۶۹۳,۳۳۸,۹۶۰	۶۹,۱۱۵,۹۰۰,۹۳۸		

ذخیره کارمزد تصفیه

ذخیره انبارداری اوراق گواهی سپرده کالایی شمش طلا

بدهی بابت اختیار معامله

ذخیره آئینمان نرم افزار

بدهی به مدیر بابت امور صندوق

۱۷- خالص دارایی‌ها

۱۴۰۳/۱۲/۲۳	تعداد	ریال	تعداد	۱۴۰۴/۰۳/۲۳	تعداد
ریال					
۸۴۴,۶۰۸,۶۳۱,۴۶۹	۷۱۹,۵۵۶	۱,۸۵۸,۱۷۳,۲۰۵,۶۶۷	۱۵۳,۰۱۲,۶۹۷		
۱۱۷,۳۷۹,۱۳۸,۱۷۳	۱۰۰,۰۰۰	۱,۲۱۴,۳۹۱,۵۱۳	۱۰۰,۰۰۰		
۹۶۱,۹۸۷,۷۶۹,۶۴۲	۸۱۹,۵۵۶	۱,۸۵۹,۳۸۷,۵۹۷,۱۸۰	۱۵۳,۱۱۲,۶۹۷		

واحدهای سرمایه‌گذاری عادی

واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز

صندوق سرمایه گذاری مشترک پارس
یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۳ خرداد ۱۴۰۴

۱۸- سود فروش اوراق بهادار

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۲۳	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۲۳	یادداشت
ریال	ریال	
۵۷۲,۷۲۶,۸۱۴	۳۲,۵۵۲,۷۶۳,۲۸۴	۱۸-۱
-	۱۱,۱۴۳,۵۰۰,۵۵۰	۱۸-۲
-	۴۹,۰۴۹,۷۱۲,۳۱۱	۱۸-۳
۹,۲۴۳,۱۲۵	-	۱۸-۴
۵۸۱,۹۶۹,۹۳۹	۹۲,۷۴۵,۹۷۷,۰۴۵	

سود حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت های پذیرفته شده در بورس با فرابورس

سود حاصل از فروش سبده کالایی

سود ناشی از اعمال اختیار معامله سهام

سود ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

۱۸-۱- سود حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر می باشد:

دوره مالی سه ماهه منتهی به
۱۴۰۳/۰۳/۲۳

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۲۳

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
-	(۱۶۳,۵۹۶,۸۵۷)	(۱۹,۸۴۴,۱۳۱)	(۳,۷۷۰,۲۸۱)	(۴,۱۰۷,۸۰۸,۴۷۵)	۳,۹۶۸,۸۲۶,۰۳۰	۱,۲۰۰,۰۰۰
-	۶۷,۰۰۱,۵۱۲	(۴,۰۶۵,۳۲۵)	(۷,۷۲۴,۰۲۴)	(۸,۰۱۵,۳۷۱,۳۱۳)	۸,۱۳۰,۵۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰
-	۹۲,۰۰۶,۹۸۰	(۶,۱۵۱,۷۶۸)	(۱,۱۶۸,۸۱۲)	(۱,۱۳۱,۰۲۶,۰۴۰)	۱,۳۰۰,۳۵۳,۶۰۰	۲۰۰,۰۰۰
-	(۳۷۱,۳۷۹,۵۵۶)	(۱۵,۸۸۸,۰۰۰)	(۳,۰۱۸,۷۰۲)	(۳,۵۳۰,۰۷۲,۸۵۴)	۳,۱۷۷,۶۰۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰
-	۳۳۰,۷۷۵۱,۸۳۶	(۸۵,۴۷۹,۲۸۳)	(۱۶,۲۴۰,۸۴۰)	(۱۳,۶۸۶,۳۸۴,۶۵۱)	۱۷۰,۹۵۸,۵۶۶,۱۰	۱,۳۶۷,۹۰۸
-	(۳۰۱,۰۵۸)	(۴۷,۷۹۰)	(۹,۰۷۸)	(۹,۷۰۳,۱۹۰)	۹,۵۵۸,۰۰۰	۲,۳۶۰
-	۴۴۱,۷۶۳,۷۷۴	(۱۳,۹۶۵,۰۰۰)	(۳,۶۵۳,۳۱۷)	(۳,۳۴۶,۱۷۹,۰۹)	۲,۷۹۳,۰۰۰,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰
-	(۱۶۳,۵۳۷,۷۷۴)	(۱۷,۸۳۷,۷۴۰)	(۳,۳۸۹,۱۱۴)	(۳,۷۰۹,۸۴۸,۹۲۰)	۳,۵۶۷,۵۴۸,۰۰۰	۴,۱۶۱,۰۰۰
-	۱,۵۷۴,۱۷۳,۷۵۶	(۷۶,۳۳۶,۱۶۴)	(۱۴,۴۸۴,۵۲۴)	(۱۳,۵۸۲,۳۳۸,۵۵۶)	۱۵,۲۴۷,۲۳۳,۳۰۰	۷۸۶,۷۵۰
-	۴۱۸,۶۵۴,۱۳۷	(۱۱,۱۷۰,۹۰۱)	(۲,۱۲۲,۴۳۱)	(۱,۸۰۲,۳۳۲,۵۳۱)	۲,۲۳۴,۱۸۰,۰۰۰	۲۴۶,۰۰۰
-	۲۳,۳۵۳,۳۰۲,۹۸۲	(۹۲۲,۹۳۴,۳۸۸)	(۱۷۵,۳۵۵,۴۵۹)	(۱۶,۱۳۵,۳۸۶,۹۲۷)	۱۸۴,۵۵۶,۸۷۹,۷۵۶	۷۰,۹۶۴,۳۷۶
-	۳۳۷,۱۶۱,۱۸۸	(۳۰,۴۸۸,۷۵۰)	(۵,۷۹۲,۸۵۱)	(۵,۷۳۳,۳۰۷,۲۱۱)	۶,۰۹۷,۷۵۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰
-	(۲۳۳,۳۸۷,۹۴۱)	(۸۲,۷۱۱,۴۰۳)	(۵,۷۱۴,۷۷۰)	(۱۶,۶۶۷,۳۴۱,۸۷۸)	۱۶,۵۴۲,۷۸۰,۱۱۰	۲۷۰,۸۰۸۴۴
-	۴,۶۲۵,۵۴۴,۸۸۵	(۴۳۵,۹۳۱,۵۱۴)	(۸۲,۸۲۴,۹۲۷)	(۸۳,۰۴۱,۹۹۹,۶۵۹)	۸۷,۱۸۶,۳۰۰,۹۸۵	۱۱۹,۹۰۱,۳۰۶
-	۷,۶۶۹,۳۶۴,۶۹۷	(۵۵۳,۷۵۳,۷۴۶)	(۱۰,۵۰۲,۱۶۹۶)	(۱۰,۲,۴۲۲,۳۱۵,۸۳۷)	۱۱۰,۷۵۰,۷۴۵,۹۶۶	۷۲۰,۴۵,۹۲۳
-	(۷۶۱,۵۵۵,۳۸۱)	(۴۶,۱۳۹,۳۹۰)	(۸,۷۶۶,۳۱۵)	(۹,۹۳۴,۵۲۷,۵۰۱)	۹,۳۲۷,۸۷۷,۹۲۵	۱۳,۶۱۷,۰۰۰
-	۴۰,۳۰۴,۰۷۷,۲۸۰	(۲,۳۵۹,۲۳۳,۲۱۹)	(۴۴۸,۳۴۷,۱۴۱)	(۴۴۸,۸۳۵,۰۸۲,۶۴۲)	۴۷۱,۸۴۶,۶۴۰,۲۸۲	

نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پارس

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۳ خرداد ۱۴۰۴

دوره مالی سه ماهه
منتهی به
۱۴۰۳/۰۳/۲۳

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۲۳

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان)فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۴۷۱,۸۴۶,۶۴۰,۲۸۲	(۴۲۸,۸۳۵,۰۸۲,۶۴۲)	(۴۴۸,۲۴۷,۱۴۱)	(۲,۳۵۹,۲۳۳,۲۱۹)	۴۰,۲۰۴,۰۷۷,۲۸۰	۰
فولاد مبارکه اصفهان	۱۶,۷۷۷,۹۲۶,۴۳۳	(۱۸,۹۷۳,۶۵۹,۱۱۴)	(۱۵,۹۳۸,۶۲۲)	(۸۳,۸۸۹,۶۳۸)	(۲,۲۹۵,۵۶۰,۹۴۱)	۰
معدنکاران نسوز	۸,۰۶۵,۸۰۰,۰۰۰	(۶,۸۹۴,۹۱۴,۹۰۱)	(۷,۶۶۲,۴۰۳)	(۴۰,۳۲۹,۰۰۱)	۱,۱۲۲,۸۹۳,۶۹۵	۰
بانک تجارت	۰	(۳,۳۸۸,۲۱۰,۲۸۷)	۰	۰	(۳,۳۸۸,۲۱۰,۲۸۷)	۰
ذوب آهن اصفهان	۱۵,۸۸۳,۵۸۷,۰۰۰	(۱۸,۹۲۵,۲۶۶,۶۹۴)	(۱۵,۰۸۸,۷۹۷)	(۷۹,۴۱۷,۹۳۳)	(۳,۱۳۶,۱۸۶,۴۲۴)	۰
سوزمیران	۴۸۱,۱۲۲,۷۱۵	(۴۹۶,۱۲۰,۶۳۰)	(۴۵۷,۰۲۵)	(۲,۴۰۵,۶۱۲)	(۱۷,۸۶۰,۵۵۲)	۰
کوبیر تایر	۴,۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۰۵۱,۷۵۶,۵۲۳)	(۳,۹۳۲,۹۶۴)	(۲۰,۷۰۰,۰۰۰)	۶۳,۶۱۰,۵۱۳	۹,۷۳۶,۸۳۳
گروه مینا (سهامی عام)	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۰۰,۲۳۰,۸۷۳)
پتروشیمی نوری	۰	۰	۰	۰	۰	۶۹۰,۰۶۰,۰۲۹
پالایش نفت بندرعباس	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۶,۸۳۹,۱۷۷)
	۵۱۷,۱۹۵,۰۷۶,۴۳۰	(۴۸۱,۵۶۵,۰۱۰,۷۹۱)	(۴۹۱,۳۲۶,۹۵۲)	(۲,۵۸۵,۹۷۵,۴۰۳)	۳۲,۵۵۲,۷۶۳,۲۸۴	۵۷۲,۷۲۶,۸۱۴

۱۸-۲- سود حاصل از فروش سپرده کالایی

دوره مالی سه ماهه
منتهی به
۱۴۰۳/۰۳/۲۳

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۲۳

تعداد	ابطال	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان)فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
گواهی سپرده کالایی شمش طلا	۶۵,۱۸۵,۶۷۶,۴۲۰	(۵۳,۸۸۵,۷۳۰,۳۰۷)	(۱۵۶,۴۴۵,۵۶۳)	۰	۱۱,۱۴۳,۵۰۰,۵۵۰	۰
	۶۵,۱۸۵,۶۷۶,۴۲۰	(۵۳,۸۸۵,۷۳۰,۳۰۷)	(۱۵۶,۴۴۵,۵۶۳)	۰	۱۱,۱۴۳,۵۰۰,۵۵۰	۰

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یارس

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۳ خرداد ۱۴۰۴

۱۸- سود ناشی از فروش اوراق اختیار به شرح زیر می‌باشد

دوره مالی سه ماهه
منتهی به
۱۴۰۳/۰۳/۲۳

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۲۳

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان)فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اختیار خودرو-۱۴۰۴/۰۱/۰۶-۳۲۵۰	۴,۳۷۶,۰۰۰	(۳,۴۸۸,۴۵۱,۰۵۱)	(۲,۶۷۱,۵۰۰)	(۲۶,۷۱۵,۰۰۰)	۱,۸۲۵,۱۶۲,۴۴۹	۰
اختیار شستا-۱۴۰۴/۰۱/۲۰-۷۰۰	۶۴,۰۰۰	(۴۱,۸۹۳,۶۱۳)	(۲۲,۴۰۰)	(۲۲۴,۰۰۰)	۲,۶۵۹,۹۸۷	۰
اختیار شستا-۱۴۰۴/۰۱/۲۰-۱۲۰۰	۱۳,۱۱۴,۰۰۰	(۵,۵۰۱,۳۲۹,۳۹۴)	(۱,۸۶۳,۶۰۰)	(۱۸,۶۳۶,۰۰۰)	(۱۱۵,۶۲۸,۹۹۴)	۰
اختیار شستا-۱۴۰۴/۰۱/۲۰-۱۳۰۰	۳۷,۰۰۲,۰۰۰	(۲۴,۰۲۳,۳۴۶,۸۱۰)	(۱۳,۰۰۲,۶۰۰)	(۱۳۰,۰۲۶,۰۰۰)	۲,۷۶۹,۷۱۲,۹۵۵	۰
اختیار شستا-۱۴۰۴/۰۱/۲۰-۱۴۰۰	۳۲,۵۴۷,۰۰۰	(۳,۳۵۲,۰۹۶,۶۰۰)	۰	۰	۱,۵۰۰,۷۰۸,۶۹۸	۰
اختیار شستا-۱۴۰۴/۰۱/۲۰-۹۰۰	۱۳۱,۰۰۰	(۱۱۵,۳۸۶,۵۹۹)	(۵۸,۵۰۰)	(۵۸۵,۰۰۰)	۹۶۹,۹۰۱	۰
اختیار خودرو-۱۴۰۴/۰۲/۰۳-۲۶۰۰	۱۴,۰۰۰	(۲۳,۵۹۵,۴۴۵)	۰	۰	(۳,۵۰۰,۴۴۶)	۰
اختیار خودرو-۱۴۰۴/۰۲/۰۳-۳۰۰۰	۱۸۸,۸۱۵,۴۰۵	(۸۹,۸۳۲,۷۸۷,۶۵۶)	۰	۰	(۳۲,۸۱۱,۱۵۷,۵۸۷)	۰
اختیار شستا-۱۴۰۴/۰۲/۰۱-۱۱۰۰	۴۰۰,۰۰۰	(۲۳۳,۸۵۶,۹۵۹)	(۵۶,۲۸۵)	۰	(۲,۷۱۲,۲۴۴)	۰
اختیار شستا-۱۴۰۴/۰۲/۰۱-۱۲۰۰	۷,۳۳۷,۰۰۰	(۵,۳۵۷,۷۰۶,۵۷۳)	(۸۹,۱۷۲)	۰	(۱,۹۴۵,۲۹۹,۸۱۶)	۰
اختیار شستا-۱۴۰۴/۰۲/۰۱-۱۳۰۰	۴۷,۹۲۹,۰۰۰	(۲۹,۸۷۹,۶۳۵,۱۱۳)	(۷۵۳,۷۶۳)	۰	(۱۲,۴۶۰,۴۰۱,۸۸۸)	۰
اختیار شستا-۱۴۰۴/۰۲/۰۱-۱۴۰۰	۳۷,۸۹۹,۰۰۰	(۱۷,۰۰۱,۴۰۴,۵۵۵)	(۷۰۸,۰۹۵)	۰	(۶,۶۳۶,۹۹۷,۶۲۱)	۰
اختیار شستا-۱۴۰۴/۰۲/۰۱-۱۵۰۰	۷,۱۳۷,۰۰۰	(۱,۸۸۴,۵۷۷,۴۷۴)	(۳۷,۱۶۷)	۰	(۶۳۳,۰۴۹,۶۲۴)	۰
اختیار فولاد-۱۴۰۴/۰۱/۲۰-۳۲۴۰	۱۵,۲۷۹	(۲۷,۶۵۳,۲۶۸)	(۲۲,۵۰۲)	(۲۲۵,۰۱۸)	۸,۲۵۲,۹۱۲	۰
اختیار وبملت-۱۴۰۴/۰۱/۲۷-۱۱۷۴	۱,۴۵۱,۸۰۸	(۳,۱۳۲,۳۸۰,۷۱۶)	۰	۰	(۸۹۹,۳۸۵,۱۲۰)	۰
اختیار وبملت-۱۴۰۴/۰۱/۲۷-۲۶۰۰	۲,۸۶۲,۹۵۹	(۴,۹۴۴,۱۶۵,۱۵۶)	(۱۶,۴۲۲)	۰	(۱,۶۱۶,۹۹۱,۹۷۹)	۰
اختیار وبملت-۱۴۰۴/۰۱/۲۷-۳۰۰۰	۴۴,۹۹۳,۱۰۲	(۶۶,۰۸۵,۰۷۳,۷۴۸)	(۷۰۹,۲۲۲)	(۱۴,۹۹۵)	(۲۴,۴۶۴,۷۸۷,۴۵۸)	۰
اختیار وبملت-۱۴۰۴/۰۱/۲۷-۱۹۰۷	۳,۴۲۳,۳۳۶	(۴,۲۷۴,۹۵۹,۴۹۱)	۰	۰	(۱,۷۴۴,۶۱۰,۵۰۲)	۰
اختیار وبملت-۱۴۰۴/۰۱/۲۷-۲۰۵۴	۱۴,۵۷۰,۹۰۴	(۱۴,۲۷۹,۰۰۰,۴۶۳)	(۳۶۷,۱۷۱)	۰	(۵۸۰,۶۸۳,۵۵۲)	۰
اختیار وبملت-۱۴۰۴/۰۱/۲۷-۲۲۰۰	۱۰,۴۶۹,۳۷۶	(۸,۳۲۴,۸۴۶,۲۴۷)	(۱۵۸,۱۷۱)	۰	(۳۵۰,۸۲۳,۱۶۴)	۰
اختیار وبملت-۱۴۰۴/۰۱/۲۷-۲۳۴۷	۵۲,۸۲۴	(۲۸,۶۲۴,۹۴۴)	(۱,۳۰۴)	۰	(۱۱,۷۸۵,۳۹۲)	۰
اختیار ذوب-۱۴۰۴/۰۱/۲۰-۲۰۰۰	۱۶۰,۰۰۰	(۳۰۷,۰۱۶,۲۰۲)	(۱۵۹,۱۰۰)	(۱,۵۹۱,۰۰۰)	۹,۴۳۳,۶۹۸	۰
اختیار ذوب-۱۴۰۴/۰۱/۲۰-۴۰۰۰	۱۶,۴۰۲,۰۰۰	(۶۵۴,۴۸۲,۰۲۴)	۰	۰	۹۹۰,۰۴۴,۱۶	۰
اختیار خگستر-۱۴۰۴/۰۲/۰۳-۴۵۰۰	۵۰,۰۰۰	(۱۴۲,۷۲۵,۶۳۲)	۰	۰	(۶۱,۹۷۵,۶۳۲)	۰
اختیار خودرو-۱۴۰۴/۰۳/۰۷-۲۸۲۰	۶,۶۲۹,۲۲۰	(۵۵۶,۵۹۰,۵۵۰)	(۱,۶۷۸,۵۴۶)	(۹,۳۱۱,۲۵۰)	۱,۲۹۴,۶۶۹,۵۴۰	۰
اختیار خودرو-۱۴۰۴/۰۳/۰۷-۳۰۶۰	۴,۹۹۳,۹۸۳	(۴۷۸,۸۱۷,۴۷۱)	(۱,۱۴۱,۶۶۴)	(۶,۷۲۲,۷۹۵)	۸۵۷,۸۷۶,۸۶۸	۰
اختیار خودرو-۱۴۰۴/۰۳/۰۷-۲۲۹۰	۶,۲۲۳,۲۵۶	(۹۵۸,۱۱۲,۰۸۰)	(۱,۶۲۶,۰۴۲)	(۱۰,۲۸۹,۹۰۹)	۱,۰۸۷,۹۵۳,۸۲۵	۰
اختیار خودرو-۱۴۰۴/۰۳/۰۷-۲۵۳۰	۱,۲۲۳,۳۵۵	(۱۹۰,۹۹۰,۲۶۳)	(۳۳۱,۹۰۲)	(۲,۱۶۰,۱۰۶)	۲۳۸,۵۳۸,۹۷۷	۰
اختیار خودرو-۱۴۰۴/۰۳/۰۷-۲۸۲۰	۳,۱۱۹,۱۳۳	(۷۲۸,۴۴۷,۵۶۳)	(۸۲۸,۹۲۷)	(۵,۹۵۷,۵۴۴)	۴۵۶,۲۷۴,۷۷۲	۰
اختیار خودرو-۱۴۰۴/۰۳/۰۷-۴۱۲۰	۱۶,۶۴۹,۵۴۱	(۳,۲۹۰,۰۶۳,۵۱۲)	(۴,۴۰۵,۵۶۰)	(۳۱,۱۶۴,۱۳۳)	۳,۰۹۲,۸۹۶,۶۲۷	۰
اختیار خودرو-۱۴۰۴/۰۳/۰۷-۴۴۱۰	۱۵,۷۱۴,۶۵۱	(۴,۳۶۸,۹۷۲,۹۷۰)	(۴,۴۲۲,۸۹۸)	(۳۴,۳۸۸,۴۴۱)	۲,۴۸۰,۲۷۲,۷۳۶	۰
اختیار خودرو-۱۴۰۴/۰۳/۰۷-۵۲۹۰	۱۶۷,۹۸۲,۷۳۵	(۱,۸۲۴,۷۵۴,۴۰۷)	(۱۹,۲۴۶,۳۴۷)	(۱۱۵,۲۴۱,۷۳۷)	۲۵,۵۸۵,۵۱۰,۶۳۵	۰
اختیار خودرو-۱۴۰۴/۰۳/۰۷-۵۸۸۰	۶۵,۱۱۹,۳۳۸	(۱۱,۳۲۱,۰۰۵)	(۱,۷۷۶,۳۹۵)	(۶۴۹,۶۶۴)	۶,۶۳۱,۱۹۲,۹۵۶	۰
اختیار خودرو-۱۴۰۴/۰۳/۰۷-۶۴۷۰	۸۵۸,۳۹۹	(۸۳۵,۸۹۸)	(۲۲,۷۲۰)	۰	۸۷,۳۷۲,۳۷۸	۰
اختیار خودرو-۱۴۰۴/۰۳/۰۷-۴۷۱۰	۴۸,۴۱۰,۳۰۴	(۱,۸۷۵,۴۸۹,۱۴۱)	(۵۵۰,۲۲۵)	(۲۷,۰۲۰,۴۴۴)	۶,۸۶۵,۴۹۷,۱۸۸	۰
اختیار شپنا-۱۴۰۴/۰۲/۱۷-۳۵۲۱	۱۶۳,۳۰۰	(۱۶,۵۱۶,۳۵۶)	(۲۱,۹۸۰)	۰	۲۴,۴۱۱,۲۶۴	۰
اختیار شستا-۱۴۰۴/۰۲/۱۳-۱۵۰۰	۱,۵۳۰,۰۰۰	(۶,۱۱۱,۷۱۸)	(۹,۸۴۷)	۰	۳۲,۱۸۸,۵۸۸	۰
اختیار شستا-۱۴۰۴/۰۲/۱۳-۱۶۰۰	۱,۵۳۰,۰۰۰	(۱۱۷,۷۸۵,۵۲۶)	(۲۴,۷۸۵)	۰	(۲۱,۵۱۷,۰۹۶)	۰
اختیار شستا-۱۴۰۴/۰۳/۱۳-۹۰۰۰	۲,۳۲۰,۰۰۰	(۱,۵۲۷,۵۱۹,۱۹۳)	(۱,۴۸۷,۹۸۵)	(۱۰,۳۹۹,۵۰۰)	۵۴۰,۴۹۳,۳۲۲	۰
اختیار شستا-۱۴۰۴/۰۳/۱۳-۱۰۰۰	۱۰,۰۰۰	(۱۰,۴۰۷,۲۵۰)	(۵,۰۰۰)	(۵۰,۰۰۰)	(۴۶۲,۲۵۰)	۰
اختیار شستا-۱۴۰۴/۰۳/۱۳-۱۲۰۰	۲۰۰,۰۰۰	(۲۳۸,۳۳۷,۲۱۱)	(۱۲۰,۰۰۰)	(۱,۲۰۰,۰۰۰)	۳۴۲,۷۸۹	۰
اختیار شستا-۱۴۰۴/۰۳/۱۳-۱۳۰۰	۳۰,۹۴۰,۰۰۰	(۳۸,۰۸۲,۰۷۰,۹۰۸)	(۲۱,۱۷۹,۷۲۴)	(۱۹۸,۳۶۷,۰۰۰)	۱,۳۷۱,۷۸۲,۳۶۸	۰
اختیار شستا-۱۴۰۴/۰۳/۱۳-۱۵۰۰	۳۰,۳۴۴,۰۰۰	(۹,۱۱۹,۳۱۱,۱۰۲)	(۷,۵۲۱,۱۷۴)	(۶۶,۱۰۵,۰۰۰)	۴,۰۹۱,۱۶۲,۷۲۴	۰
اختیار شستا-۱۴۰۴/۰۳/۱۳-۱۶۰۰	۷۲۸,۰۴۰,۰۰۰	(۱۱۲,۰۶۶,۷۵۶)	(۴,۰۴۱,۴۱۵)	(۵,۱۷۶,۰۰۰)	۱۳,۶۷۶,۴۹۳,۴۵۵	۰
اختیار شستا-۱۴۰۴/۰۳/۱۳-۱۸۰۰	۳,۵۰۰,۰۰۰	(۴۹۰,۴۰۷,۲۴۴)	(۹۶,۵۳۴)	۰	۳۶۹,۹۰۲,۲۰۸	۰
نقل به صفحه بعد	۳۲۹,۶۲۸,۷۵۵,۲۱۱	(۳۴۶,۵۵۴,۹۳۱,۳۴۱)	(۹۶,۱۸۸,۶۴۴)	(۷۰۲,۲۱۰,۵۳۶)	(۱۷,۷۲۴,۵۷۵,۴۱۰)	۰

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پارس

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۳ خرداد ۱۴۰۴

دوره مالی سه ماهه

منتهی به

۱۴۰۳/۰۳/۲۳

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۲۳

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
	۳۲۹,۶۲۸,۷۵۵,۳۱۱	(۳۴۶,۵۵۴,۹۳۱,۳۴۱)	(۹۶,۱۸۸,۶۴۴)	(۷۰۲,۲۱۰,۵۳۶)	(۱۷,۷۲۴,۵۷۵,۳۱۰)	۰
اختیار شستا-۱۴۰۰/۰۳/۱۳	۲۸,۳۲۱,۸۴۶,۰۰۰	(۲۵,۶۵۱,۰۶۰,۸۶۶)	(۱۴,۹۵۸,۸۲۷)	(۱۴۱,۵۶۱,۰۰۰)	۲,۵۱۴,۲۶۵,۳۰۷	۰
اختیار شستا-۱۷۰۰/۰۳/۱۳	۲,۷۴۲,۱۱۵,۷۷۳	(۲۰,۳۰۹,۰۷۴)	(۷۰۶,۲۲۷)	۰	۲,۷۲۱,۱۰۰,۴۷۲	۰
اختیار شینا-۲۸۱۷-۱۴۰۴/۰۲/۱۷	۲۲۲,۲۲۹,۹۹۳	(۲۲۹,۳۰۲,۰۱۵)	(۵۵,۴۱۱)	۰	(۷,۱۲۷,۴۳۳)	۰
اختیار تجارت-۱۴۰۰/۰۲/۱۷	۳۸۲,۰۰۷,۵۷۸	(۳۶۲,۷۹۸,۸۵۴)	(۱۰۳,۳۱۶)	۰	۱۹,۱۰۵,۴۰۸	۰
اختیار تجارت-۱۸۰۰/۰۲/۱۷	۳۳۸,۲۹۴,۶۵۶	(۳۷۵,۴۷۲,۷۷۷)	(۵۹,۷۷۵)	۰	(۴۷,۲۳۷,۸۹۶)	۰
اختیار تجارت-۱۹۰۰/۰۲/۱۷	۳,۲۹۲,۳۲۴,۷۲۱	(۴,۵۳۷,۹۸۶,۹۰۰)	(۵۲۷,۲۱۲)	۰	(۱,۲۴۶,۱۸۹,۳۹۱)	۰
اختیار تجارت-۲۲۰۰/۰۲/۱۷	۶۸,۷۶۰,۱۷,۷۸۲	(۱۰,۰۲۵,۸۸۹,۰۵۸)	(۹۵۹,۷۶۴)	۰	(۳,۱۵۰,۸۳۱,۰۴۰)	۰
اختیار تجارت-۲۴۰۰/۰۲/۱۷	۴۴,۷۹۲,۷۴۸	(۷۶,۰۲۳,۴۶۶)	(۳,۴۹۰)	۰	(۳۱,۲۳۴,۲۰۸)	۰
اختیار تجارت-۲۶۰۰/۰۲/۱۷	۳,۶۳۰,۶۷۱,۸۱۳	(۴,۸۸۰,۷۷۹,۶۱۶)	(۶۱۳,۱۱۴)	۰	(۱,۲۵۰,۷۲۰,۹۱۷)	۰
اختیار تجارت-۲۶۰۰/۰۲/۱۷	۸۹,۰۶۵,۴۷۰	(۲۶,۵۳۶,۹۶۹)	(۲۲,۹۲۴)	۰	۶۲,۵۰۵,۵۷۷	۰
اختیار ذوب-۲۰۰۰/۰۲/۲۴	۲۸,۷۰۰,۰۰۰	(۳۱,۸۱۹,۹۵۹)	(۱۴۰,۸۷۵)	۰	(۳,۲۶۰,۸۳۴)	۰
اختیار ذوب-۳۰۰۰/۰۲/۲۴	۵۰۰,۹۴۳,۹۲۶	(۵۸۵,۸۵۱,۲۳۷)	(۱۱۱,۷۹۱)	۰	(۷۶۰,۱۹۰,۹۲۲)	۰
اختیار ذوب-۴۰۰۰/۰۲/۲۴	۳,۹۴۴,۵۹۱,۴۴۱	(۵,۲۲۱,۷۵۶,۵۷۵)	(۳۸۲,۵۴۱)	۰	(۱,۲۷۷,۵۴۷,۶۷۵)	۰
اختیار ذوب-۵۰۰۰/۰۲/۲۴	۳,۶۱۹,۹۱۳,۶۷۸	(۱,۶۸۲,۰۱۴,۶۵۷)	(۷۶۲,۶۲۷)	۰	۱,۹۳۷,۱۳۶,۳۹۴	۰
اختیار خساپا-۵۴۳-۱۴۰۴/۰۳/۲۸	۱,۳۴۷,۱۶۷,۸۹۰	(۱,۱۸۷,۲۰۲,۹۳۸)	(۵۷۸,۶۶۲)	۰	۱۵۹,۳۸۶,۲۹۰	۰
اختیار وبملت-۱۴۰۸-۱۴۰۴/۰۳/۲۱	۱,۹۵۰,۵۷۵,۶۱۶	(۱,۵۶۰,۹۷۹,۲۴۲)	(۱,۲۴۳,۱۶۳)	(۹,۷۵۲,۸۷۸)	۳۷۸,۶۰۰,۳۳۳	۰
اختیار وبملت-۱۹۰۷-۱۴۰۴/۰۳/۲۱	۱۳,۵۶۰,۲۸۰,۳۴۴	(۹,۹۹۸,۱۴۹,۹۰۱)	(۸,۳۳۷,۳۱۵)	(۶۷۸۰۱,۴۰۲)	۳,۴۸۵,۹۹۱,۷۲۶	۰
اختیار وبملت-۲۰۵۴-۱۴۰۴/۰۳/۲۱	۱,۳۵۴,۵۰۶,۱۹۲	(۹۹۷,۴۶۷,۵۰۵)	(۸۰۳,۵۶۳)	(۶,۷۷۲,۵۳۱)	۳۴۹,۶۶۲,۵۹۳	۰
اختیار وبملت-۲۲۰۰-۱۴۰۴/۰۳/۲۱	۳۷,۰۰۴,۴۰۴,۸۰۰	(۲۸,۳۵۴,۲۳۹,۴۶۳)	(۲۰,۹۷۴,۳۸۲)	(۱۸۵,۰۲۲,۰۲۴)	۸,۴۴۴,۱۶۸,۹۳۱	۰
اختیار وبملت-۲۳۴۴-۱۴۰۴/۰۳/۲۱	۳۴,۷۹۰,۷۴۳,۶۱۴	(۲۳,۴۳۲,۹۴۶,۲۱۴)	(۱۹,۸۳۴,۸۷۶)	(۱۷۰,۹۴۹,۵۶۶)	۱۱,۱۶۷,۰۱۲,۹۵۸	۰
اختیار وبملت-۲۶۴۴-۱۴۰۴/۰۳/۲۱	۱۳,۷۹۲,۸۳۵,۴۴۸	(۵۰۷,۶۱۷,۵۱۲)	(۳,۵۵۱,۲۵۰)	۰	۱۳,۲۸۱,۶۶۶,۶۸۶	۰
اختیار وبملت-۲۹۳۴-۱۴۰۴/۰۳/۲۱	۳۵۸,۹۹۷,۹۸۸	(۵,۹۷۶,۱۰۷,۳۳۷)	(۱,۷۲۳,۵۶۲)	۰	۶,۳۳۳,۳۸۱,۷۶۳	۰
اختیار ذوب-۲۰۰۰/۰۳/۲۱	۱,۲۵۰,۶۰۰,۰۰۰	(۱,۵۷۵,۳۰۱,۱۲۷)	(۶۲۵,۳۰۰)	(۶,۲۵۳,۰۰۰)	(۳۳۱,۵۷۹,۴۲۷)	۰
اختیار ذوب-۳۰۰۰/۰۳/۲۱	۱,۵۴۱,۱۰۰,۰۰۰	(۱,۸۰۴,۶۹۳,۴۲۴)	(۷۷۰,۵۵۰)	(۷,۷۰۵,۵۰۰)	(۲۷۲,۰۹۹,۴۷۴)	۰
اختیار ذوب-۴۰۰۰/۰۳/۲۱	۱۴,۸۵۵,۱۹۹,۰۰۰	(۸,۹۵۹,۵۹۴,۹۱۳)	(۸,۳۵۸,۴۳۸)	(۶۷,۵۲۶,۰۰۰)	۵,۸۱۹,۷۱۹,۶۴۹	۰
اختیار ذوب-۵۰۰۰/۰۳/۲۱	۱۱۲,۸۹۲,۰۰۰	(۹,۹۰۵,۰۷۳,۷۰۹)	(۲,۵۴۱,۵۱۱)	۰	۱۰۰,۱۵۴,۲۲۴,۱۹۸	۰
اختیار کرومیت-۵۰۰۰-۱۴۰۴/۰۳/۲۱	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۳۸,۸۰۳,۳۱۱)	(۱۳۵,۴۱۵)	(۱,۲۵۰,۰۰۰)	۹,۸۱۱,۲۷۴	۰
اختیار فولاد-۲۳۴۰-۱۴۰۴/۰۳/۱۳	۲۳۰,۷۶۸,۴۶۰	(۲۲۴,۰۹۴,۲۱۳)	(۱۶۳,۳۲۲)	(۱,۱۵۳,۸۴۲)	۵,۳۵۷,۰۸۳	۰
اختیار فولاد-۳۹۶۰-۱۴۰۴/۰۳/۱۳	۴,۱۶۷,۰۰۰	(۲,۷۶۹,۰۹۵,۴۵۶)	(۷۱۵,۰۷۹)	۰	۲,۷۷۲,۵۴۷,۳۷۷	۰
اختیار فولاد-۴۶۸۰-۱۴۰۴/۰۳/۱۳	-	(۱۵,۲۷۹,۰۰۰)	(۳,۹۳۱)	۰	۱۵,۲۷۵,۰۶۹	۰
اختیار فولاد-۲۸۸۰-۱۴۰۴/۰۳/۱۳	۴۳۲,۰۳۴,۵۶۰	(۴۲۸,۹۷۸,۵۲۸)	(۲۶۶,۲۴۴)	(۲,۱۶۰,۱۷۳)	۶۲۹,۶۱۵	۰
اختیار شتاب-۱۳۰۰۰-۱۴۰۴/۰۳/۱۳	۶,۱۴۱,۴۱۸,۱۹۵	(۳,۱۹۹,۲۴۲,۱۹۵)	(۱,۵۸۱,۸۰۵)	۰	۲,۹۴۰,۵۹۴,۱۹۵	۰
اختیار فوسز-۴۶۰۰-۱۴۰۴/۰۳/۱۳	۲۱۱,۶۰۰,۰۰۰	(۱۹۵,۶۶۸,۴۳۶)	(۱۱۲,۴۶۹)	(۱,۰۵۸,۰۰۰)	۱۴,۷۶۱,۰۹۵	۰
اختیار فوسز-۴۸۰۰-۱۴۰۴/۰۳/۱۳	۹۹,۰۰۰	(۳۹,۶۹۹,۰۰۰)	(۱۰,۲۱۸)	۰	۳۹,۶۸۸,۷۸۲	۰
نقل به صفحه بعد	۵۱۳,۸۵۰,۵۶۱,۸۹۷	(۵۰۱,۶۳۲,۷۶۶,۷۷۸)	(۱۸۷,۹۲۷,۵۹۳)	(۱,۳۷۱,۱۷۶,۴۵۲)	۴۷,۰۶۹,۳۰۰,۰۷۸	۰

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پارس

بازداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۳ خرداد ۱۴۰۴

دوره مالی سه ماهه
منتهی به

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۲۳

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کاربرد	مالیات	سود(زیان)فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل						
۴,۱۰۰,۰۰۰	۸۱۹,۶۰۰,۰۰۰	(۳۴۶,۵۵۴,۹۳۱,۳۴۱)	(۱۸۷,۹۲۷,۵۹۳)	(۱,۳۷۱,۱۷۶,۴۵۲)	۴۷,۶۹,۳۰۰,۷۸	•
اختیار وصادر-۱۴۰۴/۰۳/۲۱-۲۰۰۰		(۴۸۴,۶۵۶,۱۰۳)	(۹۴۷,۱۳۱)	(۴,۰۹۸,۰۰۰)	۳۲۹,۸۹۸,۷۶۶	-
اختیار وصادر-۱۴۰۴/۰۳/۲۱-۴۰۰۰	۱۸۲,۰۰۰	(۵۵,۵۲۵,۷۶۴)	(۵۰,۷۸۳)	(۳۶۰,۰۰۰)	۱۶,۶۳,۴۵۳	-
اختیار وصادر-۱۴۰۴/۰۳/۲۱-۶۰۰۰	۶,۳۴۵,۰۰۰	(۵۲,۳۱۵,۹۱۲)	(۱۰,۴۶۱۷)	•	۱۷۶,۹۰۹,۳۵۸	-
اختیار وصادر-۱۴۰۴/۰۳/۲۱-۵۰۰۰	۴۸,۰۱۴,۰۰۰	(۲۴,۱۷۶,۵۲۲,۷۵۸)	(۱۳,۳۰۱,۶۹۹)	(۱۱۸,۰۰۵,۰۰۰)	۷۰,۶,۷۲۹,۴۵۷-	-
اختیار وصادر-۱۴۰۴/۰۳/۲۱-۷۰۰۰	۱۳,۱۹۶,۰۰۰	۱,۲۸۳,۹۰۸,۷۹۱	(۳۴۸,۳۷۴)	•	۱,۳۱۷,۹۵۱,۹۳۲	-
اختیار وصادر-۱۴۰۴/۰۳/۲۱-۷۰۰۰	۱۳,۶۱۷,۰۰۰	۸۳۳,۰۲۳,۵۶۶	(۲۲۱,۴۸۵)	•	۸۴۶,۴۱۹,۰۸۱	-
	۲۵۴,۳۹۸,۶۹۳,۵۱۳	(۳۶۹,۳۰۷,۰۱۹,۵۳۱)	(۳۰۲,۸۰۱,۵۸۳)	(۱,۴۹۳,۶۳۹,۴۵۲)	۴۹,۰۴۹,۷۱۳,۳۱۱	•

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پارس

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۳ خرداد ۱۴۰۴

۱۸-۴ سود ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۲۳		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۲۳				
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۹,۳۴۳,۱۲۵	۰	۰	۰	۰	۰	اسناد خزانه ۴ یونیدجه ۰۳۰۵۲۲
۹,۳۴۳,۱۲۵	۰	۰	۰	۰	۰	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پارس

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۳ خرداد ۱۴۰۴

۱۹- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۲۳	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۳ خرداد ۱۴۰۴
	ریال	ریال
۱۹-۱	(۷,۵۷۰,۸۲۱,۴۷۳)	(۱۱,۱۲۳,۸۳۳,۱۸۲)
۱۹-۲	۷۵,۹۲۷,۷۱۵,۲۷۹	-
۱۹-۳	(۱۱۶)	-
۱۹-۴	(۲,۴۳۵,۰۱۵,۵۲۰)	۱۲,۳۵۵,۸۳۳,۲۶۸
	۶۵,۹۳۱,۸۷۸,۱۶۰	۱,۱۳۱,۹۹۹,۰۸۶

۱۹-۱- زیان تحقق نیافته نگهداری سهام و حق تقدم خرید سهام و بورس کالا به شرح زیر می باشد:

تعداد سهام	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود تحقق نیافته نگهداری سهام	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۲۳	سود تحقق نیافته نگهداری سهام
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱۲۹,۲۰۲,۰۰۰	۱۸۸,۳۷۶,۵۱۶,۰۰۰	(۱۸۳,۶۷۷,۰۲۹,۶۳۴)	(۱۷۸,۹۵۷,۶۹۰)	(۹۴۱,۸۸۳,۵۸۰)	۳,۵۷۸,۶۴۶,۱۰۶	ریال
ذوب آهن اصفهان	۴۸۵,۳۴۱,۰۰۰	۲۰۶,۲۶۹,۹۲۵,۰۰۰	(۲۴۵,۲۰۶,۹۶۹,۳۰۲)	(۱۹۵,۹۵۶,۴۲۹)	(۱,۰۳۱,۳۴۹,۶۲۵)	(۴۰,۱۶۴,۳۵۰,۳۵۶)	ریال
مجمع صنایع لاستیک یزد	۲۷۰,۸۲۰	۱,۲۹۷,۴۹۸,۶۲۰	(۱,۱۲۴,۹۰۹,۰۶۷)	(۱,۲۳۲,۶۲۴)	(۶,۴۸۷,۴۹۳)	۱۶۴,۸۶۹,۴۳۶	ریال
مبین انرژی خلیج فارس	۵۰,۸۲۰,۹۲	۶۴,۳۳۷,۶۴۲,۸۸۰	(۵۰,۸۴۸,۰۵۸,۴۳۸)	(۶۱,۰۲۵,۷۶۱)	(۳۲۱,۱۸۸,۲۱۴)	۱۳,۰۰۷,۳۷۰,۶۶۷	ریال
پالایش نفت اصفهان	۵,۵۹۷,۶۴۰	۲۳,۵۱۹,۳۰۵,۷۲۰	(۲۳,۰۱۲,۴۴۲,۴۰۰)	(۲۱,۳۹۳,۳۴۰)	(۱۱۳,۵۹۶,۵۲۹)	(۶۲۷,۱۲۶,۵۴۹)	ریال
پویا	۳۰۰,۰۰۰	۶,۰۷۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۰۵۴,۹۸۵,۷۶۲)	(۵,۷۶۶,۵۰۰)	(۳۰,۳۵۰,۰۰۰)	۹۷۸,۸۹۷,۷۳۸	ریال
فجر انرژی خلیج فارس	۱۰۰,۰۰۰	۱,۵۳۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۶۰۷,۴۹۰,۳۶۳)	(۱,۴۵۸,۲۵۰)	(۷,۶۷۵,۰۰۰)	(۸۱,۶۲۳,۶۱۳)	ریال
مولد نیروگاهی تجارت فارس	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱,۱۷۰,۱۳۳,۲۵۵)	(۱۰,۰۷۰,۰۰۰)	(۵۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۶۳۳,۲۰۳,۲۵۵)	ریال
بانک ملت	۱۶,۶۱۳,۷۰۴	۴۱,۳۵۱,۸۲۷,۰۳۲	(۳۷,۴۸۹,۷۹۹,۹۳۴)	(۳۹,۱۸۹,۲۳۶)	(۲۰۶,۲۵۹,۱۳۵)	۳,۵۱۶,۵۷۸,۷۳۷	ریال
نفت سیاهان	۹۳۰,۰۰۰	۶,۳۶۱,۲۰۰,۰۰۰	(۶,۵۸۲,۹۰۳,۲۲۶)	(۶,۰۴۳,۱۴۰)	(۳۱,۸۰۶,۰۰۰)	(۳۵۹,۵۵۲,۳۶۶)	ریال
بانک صادرات ایران	۲۳,۸۶۱,۰۰۰	۱۵,۲۴۷,۱۷۹,۰۰۰	(۱۴,۹۷۲,۴۸۱,۱۵۱)	(۱۴,۶۸۴,۸۲۰)	(۷۶,۲۳۵,۸۹۵)	۱۸۳,۹۷۷,۱۳۴	ریال
مدیریت نیروگاهی ایرانیان مینا	۱,۰۱۲,۱۹۳	۱۹,۷۳۷,۷۶۳,۵۰۰	(۱۵,۰۷۹,۰۱۳,۲۷۵)	(۱۸,۷۵۰,۸۷۵)	(۹۸,۶۸۸,۸۱۸)	۴,۵۴۱,۳۱۰,۵۳۲	ریال
ایران خودرو	۱۱۴,۷۵۱,۰۰۰	۶۵,۷۵۲,۲۳۳,۰۰۰	(۶۰,۱۱۴,۴۵۲,۱۴۰)	(۶۲,۴۶۴,۷۰۷)	(۳۲۸,۷۶۱,۶۱۵)	۵,۲۴۶,۶۴۴,۵۳۸	ریال
فولاد مبارکه اصفهان	۲,۲۴۹,۷۱۵	۷,۸۶۹,۵۰۳,۰۷۰	(۹,۲۳۳,۶۳۰,۸۹۰)	(۷,۴۷۶,۰۲۸)	(۳۹,۳۴۷,۵۱۵)	(۱,۴۰۰,۴۴۱,۶۶۳)	ریال
تولید انرژی برق شمس پلارگاد	۹۰۱,۰۰۰	۳,۸۵۸,۹۸۲,۰۰۰	(۲,۹۳۵,۹۰۴,۸۰۵)	(۳,۶۶۶,۰۳۴)	(۱۹,۲۹۴,۹۱۵)	۹۰۰,۱۱۷,۲۴۶	ریال
ایمن خودرو شرق	۱,۵۰۰,۰۰۰	۶,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۸۷۰,۸۴۵,۰۰۰)	(۶,۳۱۷,۵۰۰)	(۳۲,۲۵۰,۰۰۰)	۱,۳۳۹,۵۸۷,۵۰۰	ریال
گواهی سپرده کالایی شمش طلا	۴,۶۹۴	۴۱,۸۸۵,۱۹۵,۶۹۰	(۳۹,۹۹۵,۲۴۰,۰۱۹)	(۱۰۰,۵۲۴,۴۷۰)	-	۱,۷۸۹,۴۳۱,۲۰۱	ریال
نفت بهران	۸۷,۰۰۰	۱,۶۱۳,۱۱۰,۰۰۰	(۱,۶۵۵,۲۴۴,۶۱۳)	(۱,۵۳۱,۵۰۵)	(۸۰۶۰,۵۵۰)	(۵۲,۷۲۶,۶۶۸)	ریال
معدنکاران نسوز	۱۷۶,۰۰۰	۸,۹۷۶,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۹۷۴,۱۶۶,۸۰۱)	(۸,۵۲۷,۲۰۰)	(۴۴,۸۸۰,۰۰۰)	۱,۹۴۸,۴۲۵,۹۹۹	ریال
بانک تجارت	۱۸۵,۲۳۴,۱۷۵	۹۵,۵۸۰,۸۳۴,۳۰۰	(۹۷,۲۱۶,۴۱۰,۴۳۹)	(۹۰,۸۰۱,۷۹۳)	(۴۷۷,۹۰۴,۱۷۲)	(۲,۲۰۴,۳۸۲,۱۰۴)	ریال
پلیمر آریا ساسول	۱۷۰,۰۰۰	۱,۴۲۸,۸۵۰,۰۰۰	(۱,۶۳۹,۲۸۷,۰۸۳)	(۱,۳۵۷,۴۰۸)	(۷,۱۴۴,۲۵۰)	(۲۱۸,۹۳۸,۷۴۱)	ریال
گسترش سرمایه‌گذاری ایران خودرو	۳۳۸,۰۰۰	۱,۷۰۰,۱۴۰,۰۰۰	(۱,۸۶۲,۰۳۳,۵۵۲)	(۱,۶۱۵,۱۳۳)	(۸,۵۰۰,۷۰۰)	(۱۷۲,۰۰۹,۳۸۵)	ریال
صنایع غذایی رضوی	۳,۷۵۰,۰۰۰	۱۳,۰۱۶,۲۵۰,۰۰۰	(۱۱,۹۰۵,۸۰۰,۶۶۰)	(۱۲,۳۴۵,۴۳۸)	(۶۵,۰۸۱,۲۵۰)	۱,۰۳۳,۰۰۲,۶۵۲	ریال
سرمایه گذاری مهر	۷۵۰,۰۰۰	۳,۱۴۸,۵۰۰,۰۰۰	(۲,۳۳۴,۶۱۷,۹۱۱)	(۲,۹۹۱,۰۷۵)	(۱۵,۷۴۲,۵۰۰)	۷۹۵,۱۴۸,۵۱۴	ریال
سایپا	۳۲,۵۹۴,۵۸۰	۱۵,۷۴۲,۱۸۲,۱۴۰	(۱۸,۶۱۸,۵۷۵,۸۸۷)	(۱۴,۹۵۶,۰۳۲)	(۷۸,۷۱۵,۹۱۱)	(۲,۹۶۹,۰۶۵,۶۸۱)	ریال
صنایع الکترونیک مادیران	۱,۵۰۱,۰۰۰	۷,۲۷۹,۸۵۰,۰۰۰	(۵,۴۴۷,۵۴۴,۱۰۱)	(۶,۹۱۵,۸۵۸)	(۲۶,۳۹۹,۲۵۰)	۱,۷۸۸,۹۹۰,۷۹۱	ریال
کوپر تایر	-	-	-	-	-	-	۱,۸۹۶,۳۱۶,۵۴۰
سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی	-	-	-	-	-	-	۷۸۱,۲۴۳,۷۷۶
گروه مینا (سهامی عام)	-	-	-	-	-	-	(۶,۶۳۴,۳۸۰,۸۸۴)
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	-	-	-	-	-	-	(۱,۹۰۸,۵۷۶,۰۰۰)
پتروشیمی نوری	-	-	-	-	-	-	۶,۰۲۴,۶۲۳,۵۷۲
سیمان ایلام	-	-	-	-	-	-	(۱,۳۳۹,۱۶۳)
پتروشیمی شازند	-	-	-	-	-	-	(۱,۰۴۵,۹۱۴,۱۱۲)
تولید برق عسلویه مینا	-	-	-	-	-	-	(۱,۱۹۲,۸۶۰,۰۰۰)
مجمع جهان فولاد سیرجان	-	-	-	-	-	-	(۱۳,۴۷۸)
شرکت آهن و فولاد ارفع	-	-	-	-	-	-	(۱,۰۰۹,۳۶۱)
سیمان خوزستان	-	-	-	-	-	-	(۱,۲۲۷,۴۹۵)
پالایش نفت بندرعباس	-	-	-	-	-	-	(۱,۰۴۹,۷۱۶,۸۱۰)
سیمان تهران	-	-	-	-	-	-	(۹۴۴,۳۴۷,۵۰۰)
م صنایع و معادن احیاء سیاهان	-	-	-	-	-	-	(۳,۷۸۵,۳۴۲,۴۰۰)
سرمایه گذاری دارویی تامین	-	-	-	-	-	-	(۷۹۱,۶۵۱,۴۶۰)
سرمایه گذاری صدرتأمین	-	-	-	-	-	-	(۷۷,۷۷۶,۳۳۱)
	۸۵۸,۰۰۵,۵۷۸,۹۵۲	(۸۶۰,۶۱۹,۹۵۹,۶۸۸)	(۸۷۵,۸۳۸,۸۲۷)	(۴۰۸۰۶۰۱,۹۱۷)	(۷,۵۷۰,۸۲۱,۴۷۳)	(۱۱,۱۲۳,۸۳۳,۱۸۲)	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پارس
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۳ خرداد ۱۴۰۴

۱۹-۲- سودتحقق نیافته نگهداری اوراق اختیار به شرح زیر می باشد:

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۲۳		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۲۳					اختیار خسایا- ۱۴۰۴/۰۴/۰۸-۳۳۸
سود تحقق نیافته نگهداری سهام	نگهداری سهام	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد سهام	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	۳,۳۱۷,۹۹۵	-	(۱,۱۹۶)	(۷,۹۶۰,۳۱۹)	۴,۶۴۳,۵۲۰	۳۳,۱۶۸	اختیار خسایا- ۱۴۰۴/۰۴/۰۸-۳۳۸
-	۷۹۰,۵۵۰,۰۴۳	-	(۲۲۲,۹۳۹)	(۱,۶۵۶,۱۱۱,۴۰۸)	۸۶۵,۷۸۴,۳۰۴	۷,۶۶۱,۸۰۸	اختیار خسایا- ۱۴۰۴/۰۴/۰۸-۳۶۲
-	۱,۵۶۸,۴۱۸,۹۶۹	-	(۱۶۱,۳۰۱)	(۲,۱۹۴,۶۸۵,۱۶)	۶۲۶,۴۱۰,۸۴۸	۱۶,۴۸۴,۴۹۶	اختیار خسایا- ۱۴۰۴/۰۴/۰۸-۴۵۲
-	۷۳۱,۴۶۱,۸۴۰	-	(۲,۱۶۵)	(۷۳۹,۸۶۷,۷۴۳)	۸,۴۰۸,۰۸۸	۸,۴۰۸,۰۸۸	اختیار خسایا- ۱۴۰۴/۰۴/۰۸-۵۴۳
-	۵۵,۳۸۸,۱۵۶	-	(۱۰,۱۶۳)	(۴۴۹,۹۶۵,۲۶۶)	۳۹۴,۶۸۰,۰۰۰	۶۶۰,۰۰۰	اختیار شستا- ۱۴۰۴/۰۴/۱۱-۹۰۰
-	(۷۳,۶۴۱,۳۹۱)	-	(۲۰۰,۰۱۸)	(۷۰۳,۹۲۸,۶۹۱)	۷۷۶,۷۷۰,۰۰۰	۱,۷۳۰,۰۰۰	اختیار شستا- ۱۴۰۴/۰۴/۱۱-۱۰۰۰
-	۴۳۰,۷۷۴,۲۴۹	-	(۴۰,۶۸۲)	(۲,۰۰۹,۷۱۴,۵۶۷)	۱,۵۷۹,۳۴۷,۰۰۰	۴,۲۵۷,۰۰۰	اختیار شستا- ۱۴۰۴/۰۴/۱۱-۱۱۰۰
-	(۴,۱۱۹,۰۷۸)	-	(۲۰,۹۰۳)	(۷۷۰,۳۶۰,۱۹)	۸۱,۱۷۶,۰۰۰	۲۹۳,۰۰۰	اختیار شستا- ۱۴۰۴/۰۴/۱۱-۱۲۰۰
-	(۱۰۱,۲۷۸,۸۵۸)	-	(۱۵۱,۱۴۲)	(۴۸۵,۵۳۰,۰۰۰)	۵۸۶,۹۶۰,۰۰۰	۳,۱۹۰,۰۰۰	اختیار شستا- ۱۴۰۴/۰۴/۱۱-۱۳۰۰
-	۴,۷۶۰,۵۲۰	-	(۵۳۰)	(۶۸۲,۰۰۰)	۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	اختیار شستا- ۱۴۰۴/۰۴/۱۱-۱۴۰۰
-	۱,۶۰۸,۱۱۴,۶۵۰	-	(۴۰,۶۵۱)	(۳,۱۷۹,۱۶۹,۹۹۹)	۱,۵۷۱,۴۶۰,۰۰۰	۳۵,۷۱۵,۰۰۰	اختیار شستا- ۱۴۰۴/۰۴/۱۱-۱۵۰۰
-	۴,۳۳۹,۴۷۵,۶۱۶	-	(۹۱,۶۱۷)	(۲,۶۹۵,۱۷۷,۹۹۹)	۳۵۵,۷۹۴,۰۰۰	۱۸,۷۲۶,۰۰۰	اختیار شستا- ۱۴۰۴/۰۴/۱۱-۱۶۰۰
-	۳۸۷,۲۱۳,۰۴۴	-	(۶۰,۳۵)	(۴۱۰,۶۲۲,۹۹۹)	۲۳,۴۳۶,۰۰۰	۳,۳۴۸,۰۰۰	اختیار شستا- ۱۴۰۴/۰۴/۱۱-۱۷۰۰
-	۴۲۰,۳۷۱,۸۲۵	-	(۴,۸۳۶)	(۴۳۹,۱۴۶,۹۹۹)	۱۸,۷۸۰,۰۰۰	۴,۶۹۵,۰۰۰	اختیار شستا- ۱۴۰۴/۰۴/۱۱-۱۸۰۰
-	۳۰۷,۶۸۲,۷۸۵	-	(۲,۷۸۵)	(۳۱۸,۴۹۶,۰۰۰)	۱۰,۸۱۶,۰۰۰	۳۳۸,۰۰۰	اختیار شستا- ۱۴۰۴/۰۴/۱۱-۱۹۰۰
-	۵,۵۹۴,۲۶۶	-	(۱۶,۵۰۷)	(۶۹,۶۸۲,۳۳۹)	۶۴,۱۰۴,۴۸۰	۳۸,۳۴۰	اختیار شستا- ۱۴۰۴/۰۴/۱۱-۲۰۰۰
-	۴۱,۹۵۹,۶۸۳	-	(۲۳۵,۸۸۴)	(۹۱۸,۹۵۲,۹۹۹)	۸۷۷,۲۱۹,۲۰۰	۶۰۹,۱۸۰	اختیار شستا- ۱۴۰۴/۰۴/۱۱-۲۱۰۰
-	۷,۳۳۱,۲۴۶	-	(۲۹,۲۴۶)	(۱۲۰,۸۷۹,۰۰۰)	۱۱۳,۵۷۷,۰۰۰	۲,۲۲۷,۰۰۰	اختیار شستا- ۱۴۰۴/۰۵/۱۵-۱۶۰۰
-	۲,۱۰۰,۹۲۵,۸۵۳	-	(۳۷۲,۳۹۳)	(۳,۵۴۶,۷۲۸,۶۰۰)	۱,۴۴۶,۱۸۴,۸۰۰	۴,۴۰۹,۱۰۰	اختیار شستا- ۱۴۰۴/۰۴/۱۱-۲۸۷۳
-	۲۱۴,۷۸۰,۳۰۳	-	(۱۹,۵۰۴)	(۲۹۰,۵۰۳,۵۹۹)	۷۵,۷۴۲,۸۰۰	۵۴۱,۰۲۰	اختیار شستا- ۱۴۰۴/۰۴/۱۱-۲۲۲۵
-	(۴۵۹,۳۶۱,۶۸۴)	-	(۷۰,۶۵۱۶)	(۲,۲۸۳,۶۸۳,۰۰۰)	۲,۷۴۲,۷۵۲,۰۰۰	۴,۳۷۶,۰۰۰	اختیار شستا- ۱۴۰۴/۰۵/۱۵-۹۰۰
-	(۱۱,۲۷۴,۸۴۶)	-	(۱۱,۱۵۵)	(۳۲۰,۳۳,۹۹۹)	۴۳,۳۲۰,۰۰۰	۱۱۴,۰۰۰	اختیار شستا- ۱۴۰۴/۰۵/۱۵-۱۲۰۰
-	۲,۴۴۴,۴۲۵,۷۷۱	-	(۹۹,۷۷۲)	(۲,۸۲۰,۷۸۹,۹۹۹)	۳۸۷,۴۴۴,۰۰۰	۱۱,۳۹۶,۰۰۰	اختیار شستا- ۱۴۰۴/۰۵/۱۵-۱۷۰۰
-	۴۶,۵۹۵,۰۷۵	-	(۵۳,۳۱)	(۴۷,۲۹۲,۷۴۴)	۲۰,۷۰۳,۰۰۰	۱۰۳,۰۰۰	اختیار شستا- ۱۴۰۴/۰۵/۱۵-۱۳۰۰
-	۲,۱۹۱,۰۲۹,۵۶۲	-	(۳۳۵,۵۶۲)	(۳,۴۹۳,۸۴۸,۰۰۰)	۱,۳۰۲,۱۵۴,۰۰۰	۸,۷۴۶,۰۰۰	اختیار شستا- ۱۴۰۴/۰۵/۱۵-۱۴۰۰
-	۸۹,۸۶۳,۰۷۱	-	(۳۶۷,۰۷۰)	(۱,۵۱۵,۰۱۱,۰۰۱)	۱,۴۲۵,۱۵۵,۰۰۰	۱۵,۶۶۵,۰۰۰	اختیار شستا- ۱۴۰۴/۰۵/۱۵-۱۵۰۰
-	۶,۱۰۰,۱۶۹,۹۶۶	-	(۷۰,۶۹۷)	(۸,۸۴۴,۸۸۶,۹۹۹)	۲,۷۴۵,۴۲۴,۰۰۰	۶۲,۳۹۶,۰۰۰	اختیار شستا- ۱۴۰۴/۰۴/۲۵-۴۰۰
-	۱۰,۱۷۸,۰۰۴,۵۷۷	-	(۲۵۲,۵۴۷)	(۱۱,۱۵۸,۵۱۸,۰۰۰)	۹۸۰,۷۶۶,۰۰۰	۱۰,۸۹۷۴,۰۰۰	اختیار شستا- ۱۴۰۴/۰۴/۲۵-۵۰۰
-	۲,۴۰۹,۲۷۶,۱۲۸	-	(۲۴,۱۲۸)	(۲,۵۰۲,۹۵۴,۰۰۰)	۹۳,۷۰۲,۰۰۰	۳۱,۲۳۴,۰۰۰	اختیار شستا- ۱۴۰۴/۰۴/۲۵-۶۰۰
-	۷۳۰,۸۹۸,۵۲۵	-	(۴۵,۸۳۵)	(۲۵۱,۰۴۴,۰۰۰)	۱۷۸,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	اختیار شستا- ۱۴۰۴/۰۵/۲۲-۲۰۰۰
-	۸,۷۰۱,۱۵۸	-	(۱,۱۵۹)	(۱۳,۱۹۹,۹۹۹)	۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	اختیار شستا- ۱۴۰۴/۰۵/۲۲-۷۰۰۰
-	۱,۸۴۶,۳۱۰,۵۴۴	-	(۴۸۳,۵۴۴)	(۳,۷۲۲,۷۴۷,۰۰۰)	۱,۸۷۷,۹۲۰,۰۰۰	۲۱,۳۴۰,۰۰۰	اختیار شستا- ۱۴۰۴/۰۵/۲۲-۸۰۰۰
-	(۳۹,۵۱۲,۸۷۲)	-	(۵۲,۱۲۸)	(۱۶۲,۸۷۵,۰۰۰)	۲۰,۴۴۰,۰۰۰	۱,۲۰۵,۰۰۰	اختیار شستا- ۱۴۰۴/۰۵/۲۲-۹۰۰۰
-	۱,۲۳۳,۷۳۱,۰۸۶	-	(۱,۱۶۲,۰۸۶)	(۵,۸۳۵,۵۲۵,۰۰۰)	۴,۵۱۳,۹۵۶,۰۰۰	۱۳,۹۷۲,۰۰۰	اختیار شستا- ۱۴۰۴/۰۴/۱۸-۲۰۰۰
-	۲۷۳,۲۰۷,۹۹۸	-	(۱۹۱,۹۹۸)	(۱۰,۱۸۶,۴۰۰,۰۰۰)	۷۴۵,۶۲۴,۰۰۰	۳,۲۵۶,۰۰۰	اختیار شستا- ۱۴۰۴/۰۴/۱۸-۳۰۰۰
-	۳,۲۲۴,۴۱۷,۴۳۱	-	(۱,۰۴۴,۴۳۲)	(۷,۲۸۴,۴۱۸,۹۹۹)	۴,۰۵۶,۴۶۰,۰۰۰	۳۰,۲۶۹,۰۰۰	اختیار شستا- ۱۴۰۴/۰۴/۱۸-۴۰۰۰
-	۸,۳۳۰,۰۸۳,۳۲۷	-	(۸۸۶,۳۲۸)	(۱۱,۷۷۱,۲۴۶,۹۹۹)	۳,۴۴۲,۰۵۰,۰۰۰	۷۶,۴۹۰,۰۰۰	اختیار شستا- ۱۴۰۴/۰۴/۱۸-۵۰۰۰
-	۴,۹۰۸,۸۷۳,۳۴۰	-	(۲۱۰,۳۴۱)	(۵,۷۵۵,۵۲۰,۹۹۹)	۸۱۶,۸۵۸,۰۰۰	۵۸,۳۴۷,۰۰۰	اختیار شستا- ۱۴۰۴/۰۴/۱۸-۶۰۰۰
-	۲۰,۲۲۶,۱۸	-	(۶,۶۱۹)	(۲۷,۷۱۹,۹۹۹)	۲۵,۷۰۴,۰۰۰	۱۲۶,۰۰۰	اختیار شستا- ۱۴۰۴/۰۶/۱۲-۱۴۰۰
-	۱,۴۵۲,۹۳۶,۲۷۴	-	(۳۰,۲۷۳)	(۳,۶۳۰,۳۹۳,۰۰۱)	۱,۱۷۷,۷۶۰,۰۰۰	۷,۳۶۱,۰۰۰	اختیار شستا- ۱۴۰۴/۰۶/۱۲-۱۵۰۰
-	۱۳,۹۳۰,۱۷۹	-	(۵,۱۷۹)	(۲۴۰,۳۷۰,۰۰۰)	۲۰,۱۱۲,۰۰۰	۱۶,۰۰۰	اختیار شستا- ۱۴۰۴/۰۵/۱۵-۲۴۰۰
-	۱۰,۹۷۵,۰۵۲,۳۳۱	-	(۸۷۶,۳۳۱)	(۱۴,۳۷۷,۷۶۱,۰۰۰)	۳,۴۰۲,۸۴۰,۰۰۰	۱۶۲,۰۴۰,۰۰۰	اختیار شستا- ۱۴۰۴/۰۵/۲۲-۵۰۰۰
-	۴۰,۹۴۷,۳۴۴	-	(۱۱۹,۳۸۳)	(۸۷۲,۱۵۲,۰۰۱)	۴۴۶,۶۲۴,۰۰۰	۹۵۲,۰۰۰	اختیار شستا- ۱۴۰۴/۰۵/۲۲-۶۰۰۰
-	۴۰,۳۸,۲۷۲,۸۷۶	-	(۸۱۳,۸۷۶)	(۷,۱۹۸,۱۴۴,۰۰۰)	۳,۱۶۰,۶۸۵,۰۰۰	۵۷,۴۶۷,۰۰۰	اختیار شستا- ۱۴۰۴/۰۵/۲۲-۷۰۰۰
-	۱۴۰,۰۱۱,۷۷۷	-	(۵۲,۷۷۷)	(۳۴۴,۹۱۹,۰۰۰)	۲۰,۴۹۰,۰۰۰	۱,۲۸۱,۰۰۰	اختیار شستا- ۱۴۰۴/۰۵/۱۵-۲۷۵۰
-	۱,۵۲۹,۸۵۱,۵۵۵	-	(۱۶۴,۵۵۴)	(۲,۱۶۸,۷۳۲,۰۰۱)	۶۳۹,۰۴۵,۰۰۰	۶,۴۵۵,۰۰۰	اختیار شستا- ۱۴۰۴/۰۶/۱۲-۱۶۰۰
-	۴۴,۳۰۱,۳۲۵	-	(۴۴۲,۳۲۵)	(۱,۷۶۱,۲۳۹,۰۰۰)	۱,۷۱۷,۳۸۰,۰۰۰	۴,۲۳۰,۰۰۰	اختیار شستا- ۱۴۰۴/۰۵/۲۲-۲۲۰۰
-	۱۶,۵۶۱,۹۲۱	-	(۵۹,۹۲۱)	(۲۴۹,۲۰۶,۰۰۰)	۲۲۲,۷۰۴,۰۰۰	۹۰۹,۰۰۰	اختیار شستا- ۱۴۰۴/۰۵/۲۲-۲۴۰۰
-	۱۹۷,۸۹۳,۲۲۷	-	(۳۴۲,۳۲۸)	(۱,۰۷۲,۸۰۰,۹۹۹)	۹۰,۶۲۳,۰۰۰	۶,۳۶۱,۰۰۰	اختیار شستا- ۱۴۰۴/۰۵/۲۲-۲۶۰۰
-	(۵,۸۲۲,۲۱۴)	-	(۶۷,۷۸۷)	(۲۵۷,۳۵۹,۹۹۹)	۲۶۳,۲۵۰,۰۰۰	۳,۹۲۵,۰۰۰	اختیار شستا- ۱۴۰۴/۰۵/۲۲-۲۸۰۰
-	۳۱۹,۲۵۴,۹۴۸	-	(۱۶۹,۹۴۸)	(۹۷۹,۰۷۹,۰۰۰)	۶۵۹,۹۹۴,۰۰۰	۹۵۱,۰۰۰	اختیار شستا- ۱۴۰۴/۰۶/۲۶-۲۰۰۰
-	۱۵۳,۵۳۱,۳۶۴	-	(۳۱,۳۶۴)	(۲۷۵,۳۰۰,۰۰۱)	۱۲۱,۸۰۰,۰۰۰	۳,۹۰۰,۰۰۰	اختیار شستا- ۱۴۰۴/۰۶/۱۸-۶۰۰۰
-	۲۴۷,۱۹۵	-	(۸۷۶,۱۹۴)	(۳,۴۰۲,۰۶۷,۰۰۱)	۳,۴۰۲,۶۹۶,۰۰۰	۵۱,۵۵۶,۰۰۰	اختیار شستا- ۱۴۰۴/۰۶/۱۸-۴۰۰۰
-	۵۰,۷۸۱,۷۱۷	-	(۸۹,۷۱۷)	(۳۹۹,۱۰۸,۰۰۰)	۳۴۸,۴۱۶,۰۰۰	۱۰,۸۸۸,۰۰۰	اختیار شستا- ۱۴۰۴/۰۶/۱۸-۵۰۰۰
-	۸۱۵,۶۲۳,۸۴۹	-	(۸۴۹,۸۴۹)	(۴,۱۱۵,۱۵۷,۰۰۰)	۳,۲۰۰,۳۸۳,۰۰۰	۴۱,۷۷۷,۰۰۰	اختیار شستا- ۱۴۰۴/۰۴/۰۸-۵۰۰۰
-	(۱۵۴,۶۶۲,۳۳۵)	-	(۱,۳۳۰,۷۷۵)	(۲,۶۳۲,۸۱۵,۰۰۰)	۴,۷۷۹,۷۰۸,۰۰۰	۴۰,۵۰۶,۰۰۰	اختیار شستا- ۱۴۰۴/۰۵/۰۸-۵۰۰۰
-	۱۹۳,۸۱۴,۷۹۱	-	(۲۷۲,۷۹۰)	(۱,۲۵۲,۹۲۲,۰۰۱)	۱,۰۵۹,۳۸۰,۰۰۰	۲۱,۶۳۰,۰۰۰	اختیار شستا- ۱۴۰۴/۰۵/۰۸-۶۰۰۰
-	(۵۵,۶۳۱,۱۷۰)	-	(۱۶۸,۸۳۰)	(۵۹۹,۸۵۰,۰۰۰)	۶۵۵,۶۵۰,۰۰۰	۲,۷۹۰,۰۰۰	اختیار شستا- ۱۴۰۴/۰۶/۰۵-۵۰۰۰
-	۲,۵۱۸,۰۲۵	-	(۱۸,۰۲۵)	(۷۲,۵۰۰,۰۰۰)	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	اختیار شستا- ۱۴۰۴/۰۶/۰۵-۶۰۰۰
-	۳۹,۷۵۹,۶۶۹	-	(۱۳۰,۶۶۹)	(۵۰۸,۲۵۵,۰۰۰)	۴۶۸,۱۶۰,۰۰۰	۶,۱۶۶,۰۰۰	اختیار شستا- ۱۴۰۴/۰۶/۰۵-۶۰۰۰
-	(۴,۶۴۵,۳۰۰)	-	(۸۲,۸۰۰)	(۳۱۶,۸۲۲,۰۰۰)	۳۲۱,۵۵۲,۰۰۰	۱,۳۹۳,۰۰۰	اختیار شستا- ۱۴۰۴/۰۷/۰۲-۴۰۰۰
-	۷۵,۱۳۷,۷۱۵,۲۷۹	-	(۱۶,۰۸۵,۸۷۸)	(۱۳۸,۴۹۱,۰۵۹,۴۴۱)	۶۲,۴۶۹,۴۳۰,۴۰		

۱۹-۳- زبان تحقق نیافته نگهداری صندوق های سرمایه گذاری

دوره مالی سه ماهه منتهی به
۱۴۰۳/۰۳/۲۳

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۲۳

تعداد سهام	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود تحقق نیافته نگهداری سهام	سود تحقق نیافته نگهداری سهام
سهام	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۵	۵۰,۰۰۰	(۵۰,۰۵۷)	(۵۹)	۰	(۱۶)	۰
صندوق س.پژشی صنایع آب-ب	۵۰,۰۰۰	(۵۰,۰۵۷)	(۵۹)	۰	(۱۶)	۰

دوره مالی سه ماهه منتهی به
۱۴۰۳/۰۳/۲۳

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۲۳

۱۹-۴- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بدهی از اقلام زیر تشکیل شده است:

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود تحقق نیافته نگهداری	سود تحقق نیافته نگهداری
تعداد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۰۰,۰۰۰	۷۵,۶۲۹,۵۰۰,۰۰۰	(۷۶,۸۴۱,۹۳۵,۰۷۵)	(۱۳,۷۰۷,۸۴۷)	۰	(۱,۲۲۶,۱۳۲,۹۲۲)	۰
۶۰,۰۰۰	۴۹,۶۷۳,۹۴۰,۰۰۰	(۵۰,۸۳۳,۸۱۹,۳۰۶)	(۹,۰۰۳,۴۰۷)	۰	(۱,۳۰۸,۸۸۲,۶۰۸)	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۵۳۴,۵۹۷,۶۱۷
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۷۸,۶۵۳,۶۴۵
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۱۸۳,۸۶۱,۳۸۶
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۵۳,۳۸۰,۱۵۴
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۳۰,۴۶۲۵,۱۲۸
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۰,۵۶۵۸,۷۱۷
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۳۴۸,۱۰۲,۳۲۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۸۳۸,۶۷۳,۳۹۷
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۰۰۹,۳۸۰,۲۰۴
۱۱۵,۳۰۳,۴۴۰,۰۰۰	۱۲۷,۷۱۵,۷۴۴,۳۸۱)	(۱۳۷,۷۱۱,۲۴۹)	۰	۰	(۲,۴۲۵,۰۱۵,۵۳۰)	۱۲,۲۵۵,۸۳۲,۲۶۸

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پارس

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۳ خرداد ۱۴۰۴

۲۰- سود سهام

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۲۳		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۲۳		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۲۳		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۲۳		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۲۳	
خالص در سود سهام	خالص در سود سهام	خالص در سود سهام	خالص در سود سهام	خالص در سود سهام	خالص در سود سهام	خالص در سود سهام	خالص در سود سهام	خالص در سود سهام	خالص در سود سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۶۶۷,۵۳۷,۵۵۷	(۳۲,۴۶۲,۴۴۳)	۰	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰	۱,۷۵۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
۲۸۱,۶۷۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۷۸۴,۳۵۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۶۷۰,۸۷۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۸,۱۳۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱۰۱,۷۴۶,۹۳۳	۶۶۷,۵۳۷,۵۵۷	(۳۲,۴۶۲,۴۴۳)		۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰					

ایمن خودرو شرق
سیمان ایلام
تولید برق عسلویه مینا
شرکت آهن و فولاد ارفع
سیمان خوزستان
مجمع جهان فولاد سیرجان

صندوق سرمایه گذاری مشترک پارس
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۳۱- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت با علم الحساب

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۳/۳۳	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۳/۳۳	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۳/۳۳	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۳/۳۳
ریال	ریال	ریال	ریال
۸۶۰,۹۳۱,۷۴۷	۳۹,۵۵۱,۱۳۱,۹۷۷	۲۱-۱	سود سیرده بانکی
۰	۷,۴۶۳,۷۳۲,۷۴۹	۲۱-۳	سود اوراق مشارکت
۸۶۰,۹۳۱,۷۴۷	۳۷,۰۸۵۴,۷۲۶		

۳۱-۱- سود سیرده بانکی از اقلام زیر تشکیل شده است:

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۳/۳۳	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۳/۳۳	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۳/۳۳	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۳/۳۳	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۳/۳۳	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۳/۳۳
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۸۹,۷۰۳	۸۰,۳۴۶	۰	۸۰,۳۴۶	بانک سامان	
۴,۷۵۱,۲۹۱	۲,۹۳۷,۵۰۳	۰	۲,۹۳۷,۵۰۳	بانک خاورمیانه	
۵۰,۹۵۷	۳۴,۳۷۷	۰	۳۴,۳۷۷	بانک رفاه	
۸۶۰,۹۳۸,۰۹۳	۲۷,۳۱۴,۸۷۹۲۸	(۱۰,۳۴۸,۸۵۰)	۲۷,۴۱۷,۵۵۸,۷۷۸	بانک پارس گاد	
۱۱۱,۷۰۴	۲۰,۷۲,۳۵,۹۳۴	(۵,۲۴۷,۸۳۶)	۲۰,۱۲,۵۱۳,۷۷۰	موسسه اعتباری ملل	
	۲۴۶,۷۱۵,۹۸۹	(۴,۷۳۴,۰۴۵)	۲۳۱,۴۵۳,۰۴۴	بانک دی	
۸۶۰,۹۳۱,۷۴۷	۲۹,۵۵۱,۱۳۱,۹۷۷	(۱۱۳,۴۶۴,۷۳۱)	۲۹,۶۶۴,۵۸۶,۷۰۸		

۳۱-۲- سود اوراق بهادار مشارکت بورسی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۳/۳۳	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۳/۳۳	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۳/۳۳	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۳/۳۳	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۳/۳۳	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۳/۳۳
خالص سود	خالص سود	نرخ سود	مبلغ اسمی	تاریخ سررسید	تاریخ سوبانه گذاری
۰	۲,۶۶۵,۸۱۹,۰۳۰	۳۳۰۰٪	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۵/۰۴	۱۴۰۳/۱۲/۲۵
۰	۴,۷۹۷,۹۱۳,۷۲۹	۳۰۵۰٪	۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۵/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۲۸
	۷,۴۶۳,۷۳۲,۷۴۹		۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		
					مربعه عام دولت ۱۹۴-ش ۱۳۷۹م ۰۶,۰۵۰۴
					مربعه عام دولت ۱۳۷-ش ۱۳۲۹م ۰۲,۹۳۷,۵۰۳

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پارس

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۳ خرداد ۱۴۰۴

۲۲- سایر درآمدها

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۲۳	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۲۳	یادداشت	ارزش تنزیل شده	ارزش اسمی	تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده	تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده
ریال	ریال		ریال	ریال		ریال
۲,۰۳۷,۸۰۸	۵۱,۹۳۳,۸۶۸	۲۲-۱	۵۱,۹۳۳,۸۶۸	.		
۲۶۶,۲۲۵,۴۹۱	۱۴۸,۳۱۰,۶۵۳		۱۴۸,۳۱۰,۶۵۳	.		
	۷۸,۷۹۱,۸۸۷		۷۸,۷۹۱,۸۸۷	.		
	۴۲,۰۰۰		۴۲,۰۰۰	.		
۲۶۸,۲۶۳,۲۹۹	۲۷۹,۰۷۸,۴۰۸		۲۷۹,۰۷۸,۴۰۸	.		

۲۲-۱- 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.

۲۳- هزینه کارمزد ارکان

مدیر	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۲۳	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۲۳
مستولی	ریال	ریال
حسابرس	۱,۹۴۱,۹۷۲,۸۳۳	۶,۳۱۵,۱۷۱,۸۸۹
	۴۹۸,۴۲۰,۵۲۴	۶۹۳,۹۸۹,۰۳۰
	۳۵۶,۳۰۶,۶۵۲	۵۰۴,۹۴۷,۶۳۶
	۲,۷۹۶,۷۰۰,۰۰۹	۷,۵۱۴,۱۰۸,۵۵۵

۲۴- سایر هزینه ها

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۲۳	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۲۳	
ریال	ریال	
۱,۶۸۶,۹۳۰	۲,۹۸۲,۴۱۲	هزینه برگزاری مجامع
۴,۹۱۸,۰۴۸	۱۸,۸۱۷,۲۰۸	حق پذیرش و عضویت در کانون ها
.	۹,۰۷۳,۶۱۶	هزینه اعتبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
۲,۶۱۷,۵۰۱	۲,۱۵۴,۷۴۰	هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
۱,۳۲۲,۱۱۷,۴۰۲	۱,۳۸۶,۰۱۳,۳۰۷	هزینه آبونمان نرم افزار
.	۲۴۸,۱۱۱,۱۱۲	هزینه افزایش سقف واحدهای سرمایه گذاری صندوق
۳,۱۸۱,۹۵۵	۱۱۱,۵۹۸,۴۵۴	هزینه نرم افزار
۶,۴۵۸,۰۱۳	۳۰,۵۱۹,۱۲۶	هزینه کارمزد بانکی
.	۳۴,۴۴۱,۶۴۵	سایر هزینه ها
۱,۳۴۰,۹۷۹,۸۴۹	۱,۸۴۳,۷۱۱,۶۳۰	

۲۵- هزینه های مالی

هزینه تسهیلات مالی دریافتی از کارگزاری آبان	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۲۳	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۲۳
	ریال	ریال
	۴۵۶,۱۷۱,۶۲۴	۱,۷۴۶,۷۱۰,۲۹۷
	۴۵۶,۱۷۱,۶۲۴	۱,۷۴۶,۷۱۰,۲۹۷

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پارس
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۳ خرداد ۱۴۰۴

۲۶- تعدیلات

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۲۳	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۲۳
ریال	ریال
۳۴۰,۸۱۲,۲۴۵,۷۱۹	۴۰۰,۸۳۱,۴۵۸,۵۸۶
(۶,۲۷۰,۴۲۳,۶۰۵)	(۲,۲۸۸,۷۳۷,۲۳۸)
۳۳۴,۵۴۱,۸۲۲,۱۱۴	۱,۷۱۹,۵۷۷,۳۵۸

تعدیلات ارزشگذاری صدور واحدهای عادی
تعدیلات ارزشگذاری ابطال واحدهای عادی

۲۷- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها، فاقد تعهدات و بدهی‌های احتمالی است.

۲۸- سرمایه‌گذاری، ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها در صندوق

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	۱۴۰۴/۰۳/۲۳		۱۴۰۳/۰۳/۲۳	
			نوع واحد های سرمایه‌گذاری	تعداد واحد های سرمایه‌گذاری	درصد تملک	درصد تملک سرمایه‌گذاری
مدیر ثبت و اشخاص وابسته به وی	شرکت کارگزاری آبان	مدیر ثبت	ممتاز	۰	۰.۰۰٪	۹۹۰
	مصطفی حقیقی مهمانداری	مدیرعامل کارگزاری آبان	عادی	۳۰۹,۸۰۰	۰.۲۰٪	۱۸
			ممتاز	۱۰۰۰	۰.۰۰٪	۰
	شرکت سیدگردان آبان	مدیر صندوق	عادی	۱۳,۶۲۷,۲۶۱	۸.۹۰٪	۲۵۹
			ممتاز	۹۸,۰۰۰	۰.۰۶٪	۱۰
	الهام مرادی	مدیرعامل سیدگردان	عادی	۵۵,۵۰۰	۰.۰۴٪	۵
	آرش حقیقی مهمانداری	اشخاص وابسته به مدیر	عادی	۳۳,۳۰۰	۰.۰۲٪	۳
	آریو حقیقی مهمانداری	اشخاص وابسته به مدیر	عادی	۴۴,۴۰۰	۰.۰۳٪	۴
	مازیار حقیقی مهمانداری	اشخاص وابسته به مدیر	عادی	۸۸,۸۰۰	۰.۰۶٪	۸
	پرویز حقیقی مهمانداری	اشخاص وابسته به مدیر	عادی	۱۱۱,۰۰۰	۰.۰۱٪	۱
	بابک حقیقی مهمانداری	اشخاص وابسته به مدیر	عادی	۱۷۶,۶۰۰	۰.۱۲٪	۶
			ممتاز	۱۰۰۰	۰.۰۰٪	۰
	هستی حقیقی مهمانداری	اشخاص وابسته به مدیر	عادی	۵۵,۵۰۰	۰.۰۴٪	۵
	بدرالزمان محبوب	اشخاص وابسته به مدیر	عادی	۲۲,۳۰۰	۰.۰۱٪	۲
	المیرا امانت	اشخاص وابسته به مدیر	عادی	۲۲,۳۰۰	۰.۰۱٪	۲
	علی گشاده فکر	اشخاص وابسته به مدیر	عادی	۶۶,۶۰۰	۰.۰۴٪	۶
	دنیز گشاده فکر	اشخاص وابسته به مدیر	عادی	۵۵,۵۰۰	۰.۰۴٪	۵
	افسانه فراهانی	مدیر سرمایه‌گذاری (قدیم)	عادی	۰	۰.۰۰٪	۵
	بهزاد کرمی	مدیر سرمایه‌گذاری (قدیم)	عادی	۰	۰.۰۰٪	۵
	بنفشه علیرضا میرحسینی	مدیر سرمایه‌گذاری	عادی	۵۰۶	۰.۰۰٪	۰
	امیر تیمورپور	مدیر سرمایه‌گذاری	عادی	۵۵,۵۰۰	۰.۰۴٪	۵
	حسین بابایی پور خوشنود	مدیر سرمایه‌گذاری	عادی	۸۲۰	۰.۰۰٪	۰
جمع				۱۴,۷۲۵,۵۸۷	۹.۶۲٪	۱,۳۳۹
						۱۸.۶۶٪

۲۹- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	ماتده طلب (بدهی) در ۱۴۰۴/۰۳/۲۳	
			ارزش معامله	ریال
شرکت کارگزاری آبان	مدیر ثبت و کارگزار صندوق	تسهیلات دریافتی	۱۵۲,۴۵۱,۱۰۰,۲۵۴	۹۶,۲۸۴,۳۲۲,۵۳۶
		بهره تسهیلات	۱,۷۴۶,۷۱۰,۲۹۷	
		خرید و فروش اوراق بهادار	۲,۳۱۰,۵۶۴,۸۱۱,۹۱۵	
		کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	۱,۹۹۴,۰۸۸,۹۳۵	
شرکت سیدگردان آبان	مدیر صندوق	کارمزد مدیر	۶,۳۱۵,۱۷۱,۸۸۹	(۶,۳۱۵,۰۹۱,۳۸۱)
موسسه حسابرسی هدف نوین نگر	متولی صندوق	کارمزد متولی	۶۹۳,۹۸۹,۰۳۰	(۶۹۳,۹۸۹,۰۳۰)
موسسه حسابرسی دش و همکاران	حسابرس صندوق	حق الزحمه حسابرسی	۵۰۴,۹۴۷,۶۳۶	(۵۰۴,۷۳۳,۱۳۲)

۳۰- 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.