
صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پارس
صورت‌های مالی و یادداشت‌های توضیحی همراه آن
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۳ آذر ۱۴۰۴



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پارس
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میاندوره‌ای
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۳ آذر 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 نه ماهه منتهی به ۲۳ آذر 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
۱۱-۳۸	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.

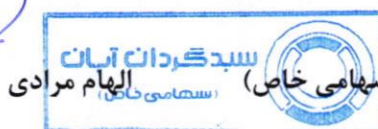
صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۴/۱۰/۲۲ به تائید ارکان در صندوق رسیده است.



نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق



شرکت سبذگردان آبان (سهامی خاص) الهام مرادی

مدیر صندوق



موسسه حسابرسی هدف نوین نگر
 حسابداران رسمی

غلامحسین سمیعی

موسسه حسابرسی هدف نوین نگر

متولی صندوق



۱۴۰۳/۱۲/۲۳	۱۴۰۴/۰۹/۲۳	یادداشت	دارایی‌ها:
ریال	ریال		
۶۶۲,۶۶۷,۳۴۱,۸۵۳	۲,۲۱۳,۸۳۰,۷۰۰,۷۷۸	۵	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
.	۲۳۲,۷۸۰,۲۷۹,۲۲۴	۶	سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده کالایی
۳۳۵,۷۸۲,۷۱۷,۰۴۸	۴,۳۱۱,۲۰۹,۴۱۶,۱۱۴	۷	سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
.	۲,۴۲۷,۹۲۹,۹۴۶,۹۸۶	۸	سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۵,۸۴۹,۱۶۳,۴۰۱	۴۳,۱۹۵,۲۹۸,۹۴۱	۹	حساب‌های دریافتی
۴۸,۰۹۸,۸۳۷,۱۹۱	.		جاری کارگزاران
۳۷۲,۳۳۳,۳۴۲	۳,۴۴۵,۳۵۹,۳۶۸	۱۱	سایر دارایی‌ها
۲۰۵,۳۲۶,۶۴۰	۵,۲۲۸,۶۴۰	۱۲	موجودی نقد
۱,۰۵۲,۹۷۵,۷۱۹,۴۷۵	۹,۲۳۲,۳۹۶,۲۳۰,۰۵۱		جمع دارایی‌ها
			بدهی‌ها:
۱۴,۶۶۰,۶۲۳,۷۸۶	۱۲,۶۶۶,۸۸۵,۲۷۳	۱۳	پرداختی به ارکان صندوق
.	۱۳۳,۷۷۳,۷۱۵,۲۹۳	۱۰	جاری کارگزاران
۱۴۴,۸۵۹,۲۰۰	.	۱۴	بدهی به سرمایه‌گذاران
۴۸۹,۱۲۷,۸۸۷	.	۱۵	تسهیلات مالی دریافتی
۷۵,۶۹۳,۳۳۸,۹۶۰	۴۷۷,۸۸۵,۲۸۸,۰۸۱	۱۶	سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
.	۶۲,۵۵۳,۴۸۱,۳۰۱	۱۷	پیش دریافت سود اوراق
۹۰,۹۸۷,۹۴۹,۸۳۳	۶۸۶,۸۷۹,۳۶۹,۹۴۸		جمع بدهی‌ها
۹۶۱,۹۸۷,۷۶۹,۶۴۲	۸,۵۴۵,۵۱۶,۸۶۰,۱۰۳	۱۸	خالص دارایی‌ها
۱,۱۷۳,۷۹۱	۱۴,۲۴۳		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری



یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.

شخص حقوقی
شرکت سپیدگردان

الهام مرادی

ارکان صندوق

مدیر صندوق

غلامحسین سمیعی

موسسه حسابرسی
هدف نوین نگر

متولی صندوق



موسسه حسابرسی هدف نوین نگر
حسابداران رسمی



صندوق سرمایه گذاری مشترک پارس

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۳ آذر ۱۴۰۴

شناسه ملی ۱۰۳۲۰۷۴۵۳۳۵

شماره ثبت ۲۸۹۵۴

صندوق سرمایه گذاری مشترک پارس

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۲۳	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۲۳
درآمد ها:		
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۸	ریال ۱۳,۸۶۳,۷۶۵,۹۷۹
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۹	ریال ۶۴,۸۰۲,۰۳۶,۵۸۳
سود سهام	۲۰	ریال ۴۷,۲۷۴,۹۱۹,۷۹۲
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۲۱	ریال ۳۰,۲۳۰,۶۳۱,۰۴۸
سایر درآمدها	۲۲	ریال ۲۶۸,۲۶۳,۲۹۹
جمع درآمدها		ریال ۱۵۶,۴۳۹,۶۱۶,۷۰۱
هزینه ها:		
هزینه کارمزد ارکان	۲۴	ریال (۸,۴۵۸,۱۱۲,۷۵۴)
سایر هزینه ها	۲۵	ریال (۴,۱۵۲,۰۲۲,۴۷۵)
جمع هزینه ها		ریال (۱۲,۶۱۰,۱۳۵,۲۲۹)
سود قبل از هزینه مالی		ریال ۱۴۳,۸۲۹,۴۸۱,۴۷۲
هزینه مالی	۲۶	ریال (۷۶۳,۶۰۷,۱۲۲)
سود خالص		ریال ۱۴۳,۰۶۵,۸۷۴,۳۵۰
بازده میانگین سرمایه گذاری - درصد (۱)	۲۶.۶۸٪	۱۹.۳۰٪
بازده سرمایه گذاری پایان دوره - درصد (۲)	۶.۵۳٪	۱۹.۲۹٪

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۲۳	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۲۳
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در اول دوره	۸۱۹,۵۵۶	۹۶۱,۹۸۷,۷۶۹,۶۴۲
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۵۳۷,۱۹۱,۰۴۶	۵,۳۷۱,۹۱۰,۴۶۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده بابت واحد جایزه در تاریخ ۱۴۰۴/۰۱/۲۹	۱۱۴,۵۶۰,۸۲۰	۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۵۲,۵۷۱,۴۲۲)	(۵۲۵,۷۱۴,۲۲۰,۰۰۰)
تعدیلات	۲۷	۲,۲۰۱,۹۱۸,۵۴۳,۱۲۹
سود خالص		۵۳۵,۴۱۴,۳۰۷,۳۳۲
خالص دارایی ها در پایان دوره	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۵۴۵,۵۱۶,۸۶۰,۱۰۳

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



سود خالص

میانگین موزون وجوه استفاده شده

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری =

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



۲- بازده سرمایه گذاری در پایان دوره مالی =

ارکان صندوق

مدیر صندوق

متولی صندوق

شرکت سبذگردان آبان (سهامی خاص)

موسسه حسابرسی هدف نوین نگر

غلامحسین سمیعی



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
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میاندوره‌ای
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۳ آذر ۱۴۰۴

اطلاعات کلی صندوق

۱-۱ - تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پارس از نوع صندوق‌های سرمایه‌گذاری قابل معامله 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 میاندوره‌ای
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۳ آذر 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.

■ به موجب مجوز شماره ۱۲۲/۱۸۱۵۶۹ مورخ ۱۴۰۴/۰۶/۰۸ صادره از سوی سازمان بورس و اوراق بهادار، دوره فعالیت صندوق به مدت نامحدود صادر 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 سیدگردان 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 <https://parsfund.ir/> درج گردیده است.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پارس
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میاندوره‌ای
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۳ آذر 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 ۱۱۷۷ و ۱۰۱۰۰۱۲۹۰۸۶ 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
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میاندوره‌ای
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۳ آذر ۱۴۰۴

بازارگردان صندوق: صندوق بازارگردانی هوشمند آبان است که در تاریخ ۱۳۹۷/۱۱/۰۸ با شماره ثبت ۴۶۴۲۹ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی بازارگردان عبارت است از استان تهران، شهرستان تهران، بخش مرکزی شهر تهران، میدان آرژانتین، خیابان خالد اسلامبولی، خیابان پانزدهم پلاک ۴ واحد ۶۰۱.

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

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

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

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 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 میاندوره‌ای
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۳ آذر 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 ۴ 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 باقی مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پارس
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میاندوره‌ای
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۳ آذر 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.
حق‌الزحمه حسابرس	سالانه تا سقف مبلغ ۱.۹۵۰ میلیون ریال.
کارمزد بازارگردان	سالانه چهار در هزار (۰.۰۰۴) از ارزش روزانه خالص دارایی‌های صندوق.
حق‌الزحمه 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 ۸.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰ ریال و هزینه‌های متغیر به شرح زیر: ۱- به ازای هر سرمایه‌گذار دارای واحد در هر سال مبلغ ۱۴۴.۰۰۰ ریال؛ ۲- به ازای هر درخواست صدور یا ابطال ثبت شده در نرم‌افزار در هر روز مبلغ ۲۴.۰۰۰ ریال؛ ۳- سالانه ۰.۰۰۰۴ از متوسط خالص ارزش دارایی‌ها تا سقف ۳۰ هزار میلیارد ریال؛ ۴- سالانه ۰.۰۰۰۳۴ از متوسط خالص ارزش دارایی‌ها از ۳۰ هزار میلیارد ریال تا ۵۰ هزار میلیارد ریال؛ ۵- سالانه ۰.۰۰۰۰۳ از متوسط خالص ارزش دارایی‌ها از ۵۰ هزار میلیارد ریال به بالا؛

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پارس
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میاندوره‌ای
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۳ آذر 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 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
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۳ آذر ۱۴۰۴

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

۱۴۰۲/۱۲/۲۳			۱۴۰۴/۰۹/۲۳			
درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۰.۱۸	۱۹۴,۳۳۱,۵۹۹,۴۶۴	۱۸۸,۰۰۶,۸۷۱,۰۳۶	۰.۰۶	۵۳۹,۵۰۶,۳۸۷,۴۴۱	۴۹۲,۳۰۷,۱۳۰,۹۳۱	بانکها و موسسات اعتباری
۰.۰۴	۴۶,۳۳۳,۸۴۷,۷۰۳	۵۵,۵۸۷,۵۸۶,۴۴۰	۰.۰۵	۴۱۹,۶۳۸,۸۳۱,۶۳۵	۳۹۴,۴۹۷,۲۰۴,۷۱۲	فلزات اساسی
۰.۱۵	۱۶۲,۵۶۷,۷۴۴,۰۵۰	۱۸۱,۳۳۲,۴۳۶,۶۵۰	۰.۰۰	۲۹,۰۸۷,۵۹۸,۴۳۶	۲۵,۰۵۷,۳۸۲,۶۴۹	شرکتهای چند رشته ای صنعتی
۰.۱۲	۱۲۸,۵۲۳,۲۵۰,۳۸۱	۱۱۹,۸۳۲,۸۳۱,۶۵۴	۰.۰۷	۶۶۵,۱۵۰,۵۹۳,۸۳۳	۶۱۶,۳۳۹,۹۲۳,۵۱۰	خودرو و ساخت قطعات
۰.۰۰	-	-	۰.۰۳	۳۴۷,۰۵۱,۲۷۶,۰۰۷	۱۷۶,۷۲۲,۵۸۳,۳۰۰	استخراج کانه های فلزی
۰.۰۶	۶۱,۲۵۶,۶۳۹,۳۷۷	۵۸,۸۱۷,۶۷۴,۱۸۶	۰.۰۰	۱۰,۶۷۹,۱۵۹,۹۵۲	۱۰,۶۹۹,۴۳۱,۹۸۱	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۰.۰۰	-	-	۰.۰۲	۱۵۷,۵۴۰,۲۷۹,۲۴۷	۱۴۶,۹۷۷,۹۰۳,۰۵۷	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۰.۰۰	-	-	۰.۰۰	۳,۶۷۱,۳۹۹,۰۰۰	۲,۵۲۷,۴۹۲,۸۸۰	رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن
۰.۰۵	۴۸,۸۳۲,۱۲۵,۳۹۷	۴۹,۹۹۴,۷۷۵,۱۴۷	۰.۰۰	-	-	سرمایه گذاریها
۰.۰۰	-	-	۰.۰۰	۲۰,۷۵۹,۴۹۱,۳۰۹	۱۸,۳۴۰,۰۶۱,۵۷۷	لاستیک و پلاستیک
۰.۰۰	-	-	۰.۰۰	۶,۸۸۸,۲۵۷,۶۲۴	۶,۱۸۸,۵۸۹,۷۸۱	محصولات شیمیایی
۰.۰۱	۵,۴۴۷,۵۴۴,۱۰۲	۳,۹۰۹,۱۴۸,۳۸۸	۰.۰۰	۱۶,۵۰۷,۳۵۲,۶۰۷	۱۶,۵۵۱,۸۰۴,۳۴۶	ماشین آلات و تجهیزات
۰.۰۰	۱,۸۰۲,۲۲۲,۵۳۱	۱,۸۴۰,۳۶۳,۸۹۹	۰.۰۰	۴,۳۹۰,۱۹۹,۳۸۸	۳,۷۶۲,۱۷۲,۹۵۴	زراعت و خدمات وابسته
۰.۰۰	-	-	۰.۰۰	۷,۴۱۵,۹۷۷,۹۱۲	۵,۹۵۲,۹۰۰,۳۲۷	قند و شکر
۰.۰۰	-	-	۰.۰۰	۲۱,۷۲۲,۶۴۵,۸۴۵	۲۱,۵۱۸,۶۴۰,۳۳۹	ساخت محصولات فلزی
۰.۰۰	-	-	۰.۰۱	۶۳,۸۲۰,۷۵۰,۵۵۲	۶۰,۱۹۳,۵۵۵,۹۰۲	مخابرات
۰.۰۱	۱۳,۵۸۲,۳۳۸,۸۵۷	۱۲,۳۸۹,۱۳۹,۱۳۳	۰.۰۰	-	-	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۰.۰۰	-	-	۰.۰۰	-	-	ماشین آلات و دستگاه‌های برقی
۰.۰۰	-	-	۰.۰۰	-	-	استخراج سایر معادن
۰.۶۳	۶۶۲,۶۶۷,۳۴۱,۸۵۳	۶۷۱,۷۱۰,۸۲۶,۴۳۳	۰.۲۴	۲,۲۱۳,۸۳۰,۷۰۰,۷۷۸	۱,۹۹۷,۶۳۶,۷۷۸,۰۴۶	

۶- سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی

۱۴۰۲/۱۲/۲۳			۱۴۰۴/۰۹/۲۳			
درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۰.۰۰	-	-	۰.۰۳	۲۳۲,۷۸۰,۲۷۹,۲۲۴	۱۹۳,۲۰۵,۰۱۷,۹۸۰	شمش طلا CD\GOB\۰۰۰۱
۰.۰۰	-	-	۰.۰۳	۲۳۲,۷۸۰,۲۷۹,۲۲۴	۱۹۳,۲۰۵,۰۱۷,۹۸۰	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پارس

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۳ آذر ۱۴۰۴

۷- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۴۰۳/۱۲/۲۳		۱۴۰۴/۰۹/۲۳		
درصد به کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد به کل دارایی‌ها	مبلغ	
درصد	ریال	درصد	ریال	
۲۸.۹۷	۳۰۵,۰۱۰,۸۴۹,۸۷۶	۲۱.۸۴	۲,۰۱۶,۰۶۹,۷۰۹,۴۹۷	بانک پاسارگاد
۰.۰۰	-	۱۶.۳۶	۱,۵۰۹,۹۷۴,۳۶۰,۷۱۷	بانک دی
۰.۳۶	۳,۷۵۵,۳۲۸,۹۰۰	۰.۰۰	۱۳۵,۴۹۸,۰۷۳	بانک خاورمیانه
۰.۰۰	۶,۴۲۸,۲۷۴	۰.۰۱	۱,۰۱۸,۷۲۵,۱۷۹	بانک سامان
۰.۰۰	-	۰.۰۰	۱۰,۱۲۲,۶۴۸	بانک شهر
۰.۰۰	-	۸.۴۹	۷۸۴,۰۰۱,۰۰۰,۰۰۰	بانک سینا
۲.۵۶	۲۷,۰۰۶,۸۴۵,۶۶۶	۰.۰۰	.	موسسه اعتباری ملل
۰.۰۰	۳,۲۶۴,۳۳۲	۰.۰۰	.	بانک رفاه
۳۱.۸۹	۳۳۵,۷۸۲,۷۱۷,۰۴۸	۴۶.۷۰	۴,۳۱۱,۲۰۹,۴۱۶,۱۱۴	

۸- سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار یا درآمد ثابت با علی‌الحساب

۱۴۰۳/۱۲/۲۳		۱۴۰۴/۰۹/۲۳		نرخ سود		تاریخ سررسید		بهای تمام شده		سود متعلقه		خالص ارزش فروش		درصد به کل دارایی‌ها		خالص ارزش فروش		درصد به کل دارایی‌ها	
درصد	ریال	درصد	ریال	درصد	ریال	درصد	ریال	درصد	ریال	درصد	ریال	درصد	ریال	درصد	ریال	درصد	ریال	درصد	ریال
۰.۰۰	.	۵.۷۱	۵۳۷,۱۷۵,۹۴۸,۷۸۰	۲۷,۱۷۵,۹۴۸,۷۸۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۷/۱۲/۲۸	۲۳	۱۴۰۷/۱۲/۲۸	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷,۱۷۵,۹۴۸,۷۸۰	۵۳۷,۱۷۵,۹۴۸,۷۸۰	۵.۷۱	۵۳۷,۱۷۵,۹۴۸,۷۸۰	۰.۰۰	.	۵.۷۱	۵۳۷,۱۷۵,۹۴۸,۷۸۰	۰.۰۰	.
۰.۰۰	.	۰.۹۱	۸۴,۰۶۹,۷۱۲,۹۳۰	۴,۵۱۲,۹۹۵,۴۳۰	۷۹,۵۵۶,۷۱۷,۵۰۰	۱۴۰۶/۱۲/۲۹	۲۰.۵۰	۱۴۰۶/۱۲/۲۹	۷۹,۵۵۶,۷۱۷,۵۰۰	۴,۵۱۲,۹۹۵,۴۳۰	۸۴,۰۶۹,۷۱۲,۹۳۰	۰.۹۱	۸۴,۰۶۹,۷۱۲,۹۳۰	۰.۰۰	.	۰.۹۱	۸۴,۰۶۹,۷۱۲,۹۳۰	۰.۰۰	.
۰.۰۰	.	۰.۷۵	۶۹,۱۰۰,۷۸۸,۶۲۰	۳,۵۵۳,۴۴۹,۳۷۷	۶۵,۵۴۷,۳۳۹,۲۴۳	۱۴۰۵/۰۵/۲۸	۲۳	۱۴۰۵/۰۵/۲۸	۶۵,۵۴۷,۳۳۹,۲۴۳	۳,۵۵۳,۴۴۹,۳۷۷	۶۹,۱۰۰,۷۸۸,۶۲۰	۰.۷۵	۶۹,۱۰۰,۷۸۸,۶۲۰	۰.۰۰	.	۰.۷۵	۶۹,۱۰۰,۷۸۸,۶۲۰	۰.۰۰	.
۰.۰۰	.	۰.۴۷	۴۳,۷۳۳,۹۶۱,۹۴۵	۴,۸۳۰,۱۲۷,۴۱۴	۳۸,۹۰۳,۸۳۴,۵۳۱	۱۴۰۶/۰۵/۰۴	۲۳	۱۴۰۶/۰۵/۰۴	۳۸,۹۰۳,۸۳۴,۵۳۱	۴,۸۳۰,۱۲۷,۴۱۴	۴۳,۷۳۳,۹۶۱,۹۴۵	۰.۴۷	۴۳,۷۳۳,۹۶۱,۹۴۵	۰.۰۰	.	۰.۴۷	۴۳,۷۳۳,۹۶۱,۹۴۵	۰.۰۰	.
۰.۰۰	.	۱۷.۳۸	۱,۶۰۴,۶۰۳,۵۲۷,۲۵۷	۱۳۷,۳۸۱,۷۶۳,۱۳۲	۱,۴۶۷,۳۲۱,۷۶۴,۱۲۵	۱۴۰۶/۰۸/۱۴	۲۳	۱۴۰۶/۰۸/۱۴	۱,۴۶۷,۳۲۱,۷۶۴,۱۲۵	۱۳۷,۳۸۱,۷۶۳,۱۳۲	۱,۶۰۴,۶۰۳,۵۲۷,۲۵۷	۱۷.۳۸	۱,۶۰۴,۶۰۳,۵۲۷,۲۵۷	۰.۰۰	.	۱۷.۳۸	۱,۶۰۴,۶۰۳,۵۲۷,۲۵۷	۰.۰۰	.
۰.۰۰	.	۱.۰۷	۹۹,۳۴۶,۰۰۷,۴۵۴	۳,۹۰۵,۸۷۶,۸۵۴	۹۵,۳۴۰,۱۳۰,۶۰۰	۱۴۰۶/۱۰/۲۲	۲۳	۱۴۰۶/۱۰/۲۲	۹۵,۳۴۰,۱۳۰,۶۰۰	۳,۹۰۵,۸۷۶,۸۵۴	۹۹,۳۴۶,۰۰۷,۴۵۴	۱.۰۷	۹۹,۳۴۶,۰۰۷,۴۵۴	۰.۰۰	.	۱.۰۷	۹۹,۳۴۶,۰۰۷,۴۵۴	۰.۰۰	.
۰.۰۰	.	۲۶.۳۰	۲,۴۲۷,۹۲۹,۹۴۶,۹۸۶	۱۸۱,۳۶۰,۱۶۰,۹۸۷	۲,۲۴۶,۵۶۹,۷۸۵,۹۹۹				۲,۲۴۶,۵۶۹,۷۸۵,۹۹۹	۱۸۱,۳۶۰,۱۶۰,۹۸۷	۲,۴۲۷,۹۲۹,۹۴۶,۹۸۶	۲۶.۳۰	۲,۴۲۷,۹۲۹,۹۴۶,۹۸۶	۰.۰۰	.	۲۶.۳۰	۲,۴۲۷,۹۲۹,۹۴۶,۹۸۶	۰.۰۰	.

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پارس

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۳ آذر ۱۴۰۴

۹- حساب‌های دریافتنی

۱۴۰۳/۱۲/۲۳	۱۴۰۴/۰۹/۲۳			
تنزیل شده	تنزیل شده	مبلغ تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
۲,۸۴۵,۸۸۷,۳۴۷	۹,۸۶۹,۹۸۰,۳۹۰	(۲۵۰,۱۲۹,۶۴۰)	۲۵	۱۰,۱۲۰,۱۱۰,۰۳۰
۳,۰۰۳,۲۷۶,۰۵۴	۳۳,۳۲۵,۳۱۸,۵۵۱	(۳۹۱,۷۲۱,۷۱۵)	متعدد	۳۳,۷۱۷,۰۴۰,۳۶۶
۵,۸۴۹,۱۶۳,۴۰۱	۴۳,۱۹۵,۲۹۸,۹۴۱	(۶۴۱,۸۵۱,۳۵۵)		۴۳,۸۳۷,۱۵۰,۲۹۶

سود سهام دریافتنی

سود دریافتنی سپرده‌های بانکی

۱۰- جاری کارگزاران

۱۴۰۴/۰۹/۲۳			
مانده ابتدای دوره	بدهکار	بستانکار	مانده پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۴۸,۰۹۶,۵۳۳,۵۶۳	۷,۲۲۷,۴۳۹,۸۹۰,۵۸۷	۷,۴۰۹,۴۷۰,۸۳۴,۶۰۰	(۱۳۳,۹۳۴,۲۹۰,۴۵۰)
۲,۱۸۳,۶۲۸	۱,۱۲۵,۳۹۶,۲۲۹,۳۰۹	۱,۱۲۵,۲۳۷,۸۳۷,۷۸۰	۱۶۰,۵۷۵,۱۵۷
۴۸,۰۹۸,۸۳۷,۱۹۱	۸,۳۵۲,۸۳۶,۱۱۹,۸۹۶	۸,۵۳۴,۷۰۸,۶۷۲,۳۸۰	(۱۳۳,۷۷۳,۷۱۵,۲۹۳)

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 دوره‌های 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 می شود.

مانده ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک دوره	مانده پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۰۵,۱۹۱,۴۰۲	۸,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۷۶۴,۴۹۸,۲۹۷	۳,۱۴۰,۶۹۳,۱۰۵
۲۴۸,۱۱۱,۱۱۲	۳۱۹,۰۰۰,۰۰۰	۵۶۷,۱۱۱,۱۱۲	.
۱۸,۸۱۷,۲۰۸	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۴۸,۳۹۴,۶۲۵	۲۷۰,۴۲۲,۵۸۳
.	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۸۶۲,۴۳۲	۳۱,۱۳۷,۵۶۸
۲۱۳,۶۲۰	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۸,۱۰۷,۵۰۸	۳,۱۰۶,۱۱۲
۳۷۲,۳۳۳,۳۴۲	۹,۷۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۷۱۶,۹۷۳,۹۷۴	۳,۴۴۵,۳۵۹,۳۶۸

مخارج آبونمان نرم افزار

افزایش سقف واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق

مخارج عضویت در کانون‌ها

مخارج برگزاری مجامع

ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار

۱۲- موجودی نقد

۱۴۰۳/۱۲/۲۳	۱۴۰۴/۰۹/۲۳
ریال	ریال
۲۰۵,۳۲۶,۶۴۰	۵,۲۲۸,۶۴۰
۲۰۵,۳۲۶,۶۴۰	۵,۲۲۸,۶۴۰

بانک تجارت

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پارس

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۳ آذر ۱۴۰۴

۱۳- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۴۰۳/۱۲/۲۳	۱۴۰۴/۰۹/۲۳
ریال	ریال
۱۱,۹۴۶,۰۴۷,۹۱۸	۷,۰۴۹,۸۵۴,۳۳۰
۱,۹۹۹,۷۹۰,۳۷۲	۲,۲۰۲,۱۸۵,۶۹۴
۷۱۴,۷۸۵,۴۹۶	۱,۶۰۶,۰۸۱,۸۷۶
.	۱,۸۰۸,۷۶۳,۳۷۳
۱۴,۶۶۰,۶۲۳,۷۸۶	۱۲,۶۶۶,۸۸۵,۲۷۳

مدیر

متولی

حسابرس

بازارگردان

۱۴- بدهی به سرمایه گذاران

۱۴۰۳/۱۲/۲۳	۱۴۰۴/۰۹/۲۳
ریال	ریال
۱۴۴,۰۰۰,۰۰۰	.
۸۵۹,۲۰۰	.
۱۴۴,۸۵۹,۲۰۰	.

بدهی بابت در خواست صدور واحد های سرمایه گذاری

حساب های پرداختنی بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور

۱۵- تسهیلات مالی دریافتی

۱۴۰۴/۰۹/۲۳						
درصد تسهیلات به خالص ارزش دارایی ها	مانده	اقساط پرداخت شده	مبلغ دریافتی	مانده ابتدای سال	سررسید	تاریخ اخذ تسهیلات
درصد	ریال	ریال	ریال	ریال		درصد
۰.۰۰٪	.	۱۶۵,۵۰۹,۶۸۸,۷۳۰	۱۶۵,۵۰۹,۶۸۸,۷۳۰	.	-	متعدد
۰.۰۰٪	.	۲,۴۵۳,۴۴۱,۱۵۸	۱,۹۶۴,۳۱۳,۲۷۱	۴۸۹,۱۲۷,۸۸۷		۲۴٪
۰.۰۰٪	.	۱۶۷,۹۶۳,۱۲۹,۸۸۸	۱۶۷,۴۷۴,۰۰۲,۰۰۱	۴۸۹,۱۲۷,۸۸۷		

حساب های فی مابین با کارگزاری آبان

تعدیلات ناشی از سقف کارمزد کارگزاری آبان - بورس کالا

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پارس
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۳ آذر ۱۴۰۴

۱۶- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

ریال	ریال	
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ذخیره کارمزد تصفیه
۹۵۲,۸۴۸	۸۱,۱۸۱,۷۹۶	ذخیره انبارداری اوراق گواهی سپرده کلایلی شمش طلا
۷۳,۲۲۰,۸۶۶,۷۴۷	۴۶۸,۸۶۳,۷۱۴,۰۹۵	۱۶-۱ بدهی بابت اختیار معامله
۷۰,۱۲۹,۰۷۷	۴۹۴,۶۳۳,۷۷۵	ذخیره آبونمان نرم افزار
	۱,۰۲۰,۰۰۰	سایر پرداختنی بابت واریزی نامشخص
۱,۴۰۱,۳۹۰,۲۸۸	۷,۴۴۴,۷۳۸,۴۱۵	بدهی به مدیر بابت امور صندوق
۷۵,۶۹۳,۳۳۸,۹۶۰	۴۷۷,۸۸۵,۲۸۸,۰۸۱	

۱۶-۱- بدهی بابت فروش اختیار سهام

نام	تعداد	بهای فروش	ارزش بازار
		ریال	ریال
اختیار خسپا-۵۰۰-۱۴۰۴/۰۹/۲۶	۹,۰۰۰,۰۰۰	۶۸۴,۴۳۴,۲۱۰	۳۸۶,۷۰۶,۸۴۷
اختیار خسپا-۳۰۰-۱۴۰۴/۰۹/۲۶	۱,۷۰۰,۰۰۰	۴۸۴,۳۱۶,۴۸۴	۴۰۷,۶۹۰,۹۴۰
اختیار خودرو-۵۵۰-۱۴۰۴/۱۰/۰۳	۵۱,۵۰۰,۰۰۰	۳,۳۴۶,۹۳۶,۲۴۹	۳,۳۴۶,۹۶۴,۲۶۸
اختیار خودرو-۵۰۰-۱۴۰۴/۱۰/۰۳	۷۷,۵۹۰,۰۰۰	۶,۶۵۵,۶۱۶,۲۹۳	۸,۶۸۳,۴۹۷,۲۶۴
اختیار شستا-۱۰۰۰-۱۴۰۴/۱۰/۰۱	۱,۰۰۰	۱۵۸,۳۲۰	۸۰۲,۳۹۱
اختیار خودرو-۴۰۰-۱۴۰۴/۱۰/۰۳	۵۰۰,۰۰۰	۷۲,۰۰۲,۳۵۲	۱۰۴,۹۲۰,۴۶۲
اختیار خودرو-۳۸۰-۱۴۰۴/۱۰/۰۳	۴۵,۳۹۱,۰۰۰	۵,۸۳۶,۷۰۱,۱۳۷	۱۰,۴۳۲,۰۲۱,۷۵۳
اختیار شستا-۱۳۱۰-۱۴۰۴/۱۰/۰۱	۹,۰۶۵,۰۰۰	۴۹۵,۵۴۶,۶۳۳	۲,۹۲۵,۷۷۷,۰۴۳
اختیار فزر-۷۵۰۰۰-۱۴۰۴/۱۰/۰۷	۱,۵۹۶,۰۰۰	۵۳,۶۰۶,۳۷۸,۸۰۷	۴۶,۲۴۷,۳۴۵,۰۷۹
اختیار فزر-۸۵۰۰۰-۱۴۰۴/۱۰/۰۷	۳۵۲,۰۰۰	۱۰,۲۲۸,۸۲۰,۴۶۷	۶,۶۸۲,۹۳۳,۸۴۰
اختیار خودرو-۵۵۰-۱۴۰۴/۱۱/۰۱	۳۶۰,۰۳۵,۰۰۰	۲,۱۳۰,۶۷۶,۸۳۳	۳۳,۴۵۷,۸۹۱,۴۳۴
اختیار خودرو-۵۰۰-۱۴۰۴/۱۱/۰۱	۱۷۱,۹۵۳,۰۰۰	۶,۵۲۲,۳۸۰,۴۳۴	۲۳,۰۲۴,۲۴۷,۹۱۰
اختیار خودرو-۴۵۰-۱۴۰۴/۱۱/۰۱	۱۹,۱۰۳,۰۰۰	۱,۸۱۳,۶۷۱,۵۸۸	۳,۴۳۵,۹۳۵,۳۰۵
اختیار خسپا-۵۰۰-۱۴۰۴/۱۰/۲۴	۳۳۶,۰۰۶,۰۰۰	۷۸۹,۳۷۰,۹۱۸	۲۴,۵۰۹,۸۵۷,۷۰۸
نقل به صفحه بعد		۹۲,۶۶۷,۰۱۰,۷۲۵	۱۶۳,۶۴۴,۵۹۲,۲۴۴

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۳ آذر ۱۴۰۴

61

یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۳ آذر ۱۴۰۴

17

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پارس
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۳ آذر ۱۴۰۴

۱۷- پیش دریافت سود اوراق

۱۴۰۳/۱۲/۲۳	۱۴۰۴/۰۹/۲۳	یادداشت	
ریال	ریال		
۰	۶۲,۵۵۳,۴۸۱,۳۰۱	۱۷-۱	پیش دریافت سود اوراق اراد ۱۹۴
۰	۶۲,۵۵۳,۴۸۱,۳۰۱		پیش دریافت سود اوراق قطار شهری شهرداری تبریز

۱۷-۱: به استناد قرارداد مورخ ۱۴۰۴/۰۵/۲۰ بابت خرید اوراق قطار شهری بصورت روزانه به درآمد منتقل می شود.

۱۸- خالص دارایی‌ها

۱۴۰۳/۱۲/۲۳		۱۴۰۴/۰۹/۲۳	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۸۴۴,۶۰۸,۶۳۱,۴۶۹	۷۱۹,۵۵۶	۸,۵۴۴,۰۹۲,۶۰۷,۲۹۳	۵۹۹,۹۰۰,۰۰۰
۱۱۷,۳۷۹,۱۳۸,۱۷۳	۱۰۰,۰۰۰	۱,۴۲۴,۲۵۲,۸۱۰	۱۰۰,۰۰۰
۹۶۱,۹۸۷,۷۶۹,۶۴۲	۸۱۹,۵۵۶	۸,۵۴۵,۵۱۶,۸۶۰,۱۰۳	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰

واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پارس
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۳ آذر ۱۴۰۴

۱۸- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۲۳	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۲۳
	ریال	ریال
۱۸-۱	(۱۰۰,۵۵,۵۵۰,۷۷۴)	(۱۰,۳۴۵,۷۴۵,۹۲۳)
۱۸-۲	۵۱,۹۴۱	-
۱۸-۳	۷۴,۴۸۱,۸۵۲,۸۹۴	-
۱۸-۴	۱۴۳,۵۳۴,۴۴۲,۳۵۱	۶۳۳,۳۴۳,۲۲۲
۱۸-۵	۱,۱۷۶,۱۶۴,۲۲۰	۲۳,۴۷۶,۱۶۸,۶۸۰
	۲۰۹,۱۳۶,۹۶۰,۶۳۲	۱۳,۸۶۳,۷۶۵,۹۷۹

زیان حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
سود حاصل از فروش صندوق های سرمایه گذاری
سود (زیان) فروش گواهی سپرده کالایی
سود ناشی از فروش اختیار معامله سهام
سود ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

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

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان)فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ذوب آهن اصفهان	۴۷۰,۷۶۹,۱۷۵	۱۸۵,۳۱۵,۰۶۵,۴۲۵	(۲۳۱,۸۳۷,۸۴۱,۹۴۴)	(۱۷۶,۰۴۳,۱۴۰)	(۴۷,۶۲۵,۳۹۴,۹۸۶)	(۲۳۵,۱۵۱,۵۰۰)
پتک ملت	۸۷,۴۵۳,۳۷۷	۲۲۱,۰۲۱,۳۷۳,۷۵۷	(۱۹۷,۳۴۶,۷۰۹,۴۴۰)	(۲۰۹,۹۷۷,۶۷۰)	۲۲,۳۶۹,۵۲۹,۷۸۹	(۱۷۳,۵۱۶,۱۹۸)
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۴۰۰,۰۰۰	۶,۰۹۷,۷۵۰,۰۰۰	(۵,۷۲۴,۳۰۷,۲۱۱)	(۳۰,۴۸۸,۷۵۰)	۳۳۷,۱۶۱,۱۸۸	۱,۳۱۶,۳۱۴
نفت سپاهان	۹۳۰,۰۰۰	۶,۴۹۰,۵۶۶,۵۹۰	(۶,۵۸۲,۹۰۳,۲۲۶)	(۱۳,۱۴۱,۰۳۸)	(۱۳۷,۹۳۰,۵۰۶)	(۸۲۳,۴۲۵)
بانک صادرات ایران	۵۰,۹۴۱,۸۹۴	۳۰,۰۹۶,۰۸۰,۱۱۰	(۳۱,۶۳۹,۷۲۳,۰۲۸)	(۲۸,۵۹۰,۸۱۱)	(۱,۷۲۲,۷۱۴,۱۳۲)	-
مدیریت نیروگاهی ایرانیان مینا	۴۰۰,۰۰۰	۷,۱۲۸,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۹۵۸,۹۴۷,۸۶۳)	(۶,۷۷۱,۵۷۷)	۱,۱۲۶,۶۴۰,۵۵۹	-
ایران خودرو	۱۱۹,۹۰۱,۳۰۶	۸۷,۱۸۶,۳۰۰,۹۸۵	(۸۲,۰۴۱,۹۹۹,۶۵۹)	(۸۲,۸۲۴,۹۲۷)	۴,۶۲۵,۵۴۴,۸۸۵	(۱۵۲,۳۰۹,۶۴۸)
سیمان شرق	۲۹۸,۰۰۰	۵,۱۲۵,۰۱۵,۳۵۰	(۴,۹۷۵,۳۷۲,۸۳۴)	(۱۳,۹۹۱,۲۱۵)	۱۱۰,۰۲۶,۲۲۴	-
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۲۰۱,۲۴۷,۹۲۲	۲۷۷,۸۴۰,۹۰۵,۹۶۶	(۲۸۶,۰۹۹,۴۴۵,۴۵۰)	(۲۶۳,۹۴۵,۶۹۴)	(۹,۹۱۱,۶۸۹,۷۲۷)	(۱۰۷,۲۳۵,۶۷۹)
مخابرات ایران	۱۳۶۱۷,۰۰۰	۹,۲۲۷,۸۷۷,۹۲۵	(۹,۹۳۴,۵۲۷,۵۰۱)	(۸,۷۶۶,۳۱۵)	(۷۶۱,۵۵۵,۲۸۱)	-
س. و توسعه صنایع لاستیک	۵۶۲,۵۰۰	۶,۱۲۶,۸۷۵,۰۰۰	(۵,۰۷۱,۰۳۷,۸۲۳)	(۵,۸۲۹,۹۳۱)	۱,۰۲۹,۳۲۲,۸۷۲	-
سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	۲,۲۵۵,۶۹۹	۳۸,۶۳۱,۶۰۴,۷۲۰	(۳۵,۶۴۹,۴۲۷,۴۲۲)	(۱۰۵,۶۶۳,۸۹۴)	۲,۶۸۳,۵۵۵,۳۷۹	۵۵۵,۲۷۶,۳۴۳
مولد نیروگاهی تجارت فارس	۲,۰۰۰,۰۰۰	۹,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱,۱۷۰,۱۳۳,۲۵۵)	(۹,۰۲۴,۹۸۵)	(۱,۷۲۶,۶۵۸,۲۴۰)	-
فولاد مبارکه اصفهان	۵,۸۶۶,۳۸۷	۲۰,۷۵۲,۵۰۵,۴۰۳	(۲۴,۲۲۵,۶۳۹,۲۲۶)	(۱۹,۷۱۴,۴۳۶)	(۳,۵۹۶,۶۱۰,۷۹۲)	-
تولید انرژی برق شمس پاسارگاد	۹۰۱,۰۰۰	۳,۲۱۴,۹۶۹,۱۶۸	(۲,۹۳۵,۹۰۴,۸۰۵)	(۳,۰۵۴,۱۳۲)	۲۵۹,۹۳۵,۳۸۵	-
ایمن خودرو شرق	۱,۷۵۰,۰۰۰	۵,۹۱۴,۴۴۹,۹۱۸	(۴,۸۷۰,۸۴۵,۰۰۰)	(۵,۶۱۸,۶۵۴)	۱,۰۰۸,۴۱۴,۰۱۴	-
نفت بهران	۲۶۷,۰۰۰	۴,۴۹۵,۴۷۲,۱۱۰	(۴,۵۰۹,۹۹۱,۳۵۹)	(۴,۲۷۰,۶۶۸)	(۴۱,۲۶۷,۲۷۷)	-
معدنکاران نسوز	۳۵۰,۰۰۰	۱۶,۴۲۷,۶۷۷,۴۵۰	(۱۳,۸۶۹,۰۸۱,۷۰۲)	(۱۵,۶۰۶,۰۹۴)	۲,۴۶۰,۸۵۱,۲۶۴	-
بانک تجارت	۱۹۱,۹۶۸,۹۶۰	۸۴,۸۸۸,۸۰۰,۰۰۰	(۱۰۰,۵۸۶,۶۸۴,۶۴۳)	(۸۰,۶۴۲,۰۲۷)	(۱۶,۲۰۲,۹۷۰,۶۶۹)	-
پویا زرکان آق دره	۵۸۵,۹۵۰	۳۹,۵۶۱,۶۴۰,۰۰۰	(۲۹,۲۲۳,۷۱۴,۴۳۸)	(۳۷,۵۸۳,۲۳۴)	۱۰,۱۰۲,۵۴۴,۱۲۹	-
صنایع الکترونیک مادیران	۱,۵۰۱,۰۰۰	۵,۴۴۵,۱۳۲,۹۸۰	(۵,۴۴۷,۵۴۴,۱۰۱)	(۵,۱۷۲,۸۴۷)	(۳۴,۸۰۹,۶۳۳)	-
توسعه نیشکر و صنایع جانبی	۲۸۶,۷۵۰	۱۵,۲۴۷,۲۳۳,۳۰۰	(۱۳,۵۸۲,۳۳۸,۸۵۶)	(۱۴,۴۸۴,۵۲۴)	۱,۵۷۴,۱۷۳,۷۵۶	-
فولاد امیرکبیرکاشان	۱۰۲,۵۸۱	۲۴۶,۲۹۶,۹۸۱	(۲۲۹,۴۶۷,۸۸۶)	(۶۷۲,۳۸۵)	۱۴,۹۲۵,۲۲۵	-
نقل به صفحه بعد	۱,۰۸۶,۰۰۱,۵۹۳,۱۳۸	(۱,۱۱۳,۵۱۳,۵۸۸,۶۷۲)	(۱,۱۱۶,۹۸۳,۰۴۹)	(۵,۴۳۰,۰۰۷,۹۹۱)	(۳۴,۰۵۸,۹۸۶,۵۷۴)	(۱۱۲,۴۴۳,۷۹۳)

دوره مالی که منتهی
به ۲۲ آذر ۱۳۰۲

دوره مالی که منتهی به ۲۲ آذر ۱۳۰۲

نقد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۰۸۶,۰۰۰,۱۵۱,۱۳۸	(۱,۱۱۲,۵۱۳,۵۸۸,۶۷۲)	(۱,۱۱۲,۵۱۳,۵۸۸,۶۷۲)	(۱,۱۱۲,۵۱۳,۵۸۸,۶۷۲)	(۵,۲۳۰,۰۰۷,۹۹۱)	(۳۲,۰۵۸,۱۸۶,۵۷۲)	(۱۱۲,۲۲۲,۷۱۲)
۲,۲۳۴,۱۸۰,۰۰۰	(۱,۸۰۲,۲۲۲,۵۳۱)	(۱,۸۰۲,۲۲۲,۵۳۱)	(۲,۱۲۲,۴۳۱)	(۱۱,۱۷۰,۹۰۱)	۴۱۸,۶۵۴,۱۲۷	-
۵۴,۰۳۴,۳۵۵,۲۳۰	(۴۸,۱۴۱,۹۶۷,۵۰۵)	(۴۸,۱۴۱,۹۶۷,۵۰۵)	(۵۱,۲۲۲,۴۵۲)	(۲۷۰,۱۷۱,۹۲۷)	۵۵۰,۹۱۲,۲۴۶	-
۹,۵۵۵,۰۳۴,۱۶۰	(۶,۷۲۰,۴۱۵,۵۶۰)	(۶,۷۲۰,۴۱۵,۵۶۰)	(۲۶,۰۸۵,۱۳۳)	(۴۷,۷۷۵,۱۲۲)	۲,۷۵۰,۵۲۲,۳۴۵	-
۱,۳۸۷,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۶۰۷,۲۹۰,۳۶۳)	(۱,۶۰۷,۲۹۰,۳۶۳)	(۱,۳۱۷,۶۴۵)	(۶,۹۲۵,۰۰۰)	(۲۳۸,۷۲۴,۰۰۸)	-
۴۸۱,۱۲۲,۷۱۵	(۴۹۶,۱۲۰,۶۳۰)	(۴۹۶,۱۲۰,۶۳۰)	(۴۵۷,۰۲۵)	(۲,۴۰۵,۶۱۲)	(۱۷,۸۶۰,۵۵۲)	-
۳۱,۶۰۳,۸۸۲,۷۹۰	(۳۰,۴۳۵,۶۸۰,۰۸۶)	(۳۰,۴۳۵,۶۸۰,۰۸۶)	(۷۸,۹۰۹,۰۸۹)	(۱۵۸,۰۱۹,۴۱۵)	۹۲۱,۲۷۴,۲۰۰	۹,۷۳۶,۸۳۳
۴,۴۱۷,۵۲۴,۴۰۰	(۴,۱۲۵,۲۲۶,۵۳۳)	(۴,۱۲۵,۲۲۶,۵۳۳)	(۱۲,۰۵۹,۹۳۰)	(۲۲,۰۸۷,۹۶۵)	۲۵۷,۷۱۸,۹۸۲	-
۱,۳۶۰,۹۸۶,۰۰۰	(۱,۸۶۲,۰۳۳,۵۵۳)	(۱,۸۶۲,۰۳۳,۵۵۳)	(۱,۲۹۲,۹۳۰)	(۶,۸۰۴,۹۳۰)	(۵۰۹,۱۴۵,۴۱۲)	-
۶,۷۵۱,۸۷۵,۰۰۰	(۵,۹۵۲,۱۰۰,۳۳۳)	(۵,۹۵۲,۱۰۰,۳۳۳)	(۶,۴۱۴,۰۷۷)	(۳۲,۷۵۱,۲۷۵)	۷۵۸,۸۰۱,۲۱۵	-
۵,۷۵۳,۹۵۰,۰۰۰	(۴,۶۶۹,۱۳۵,۸۲۰)	(۴,۶۶۹,۱۳۵,۸۲۰)	(۵,۴۶۶,۱۸۵)	(۲۸,۷۶۹,۷۵۰)	۱,۰۵۰,۲۷۸,۲۴۵	-
۳,۸۸۴,۳۴۸,۰۰۰	(۴,۱۶۶,۸۲۲,۴۶۴)	(۴,۱۶۶,۸۲۲,۴۶۴)	(۳,۶۹۰,۰۷۲)	(۱۹,۴۲۱,۲۴۰)	(۳۰,۵۸۶,۲۷۶)	-
۲۱,۷۷۰,۵۴۵,۶۱۱	(۱۸,۶۵۳,۱۷۹,۱۳۸)	(۱۸,۶۵۳,۱۷۹,۱۳۸)	(۲۰,۶۸۱,۷۳۶)	(۱۰,۸۵۲,۷۲۷)	۲,۹۸۷,۰۳۲,۰۱۰	-
۴۵۰,۴۴۱۰,۴۲۰	(۲,۷۶۲,۱۷۲,۹۵۲)	(۲,۷۶۲,۱۷۲,۹۵۲)	(۱۲,۲۹۶,۹۶۹)	(۲۲,۵۲۲,۰۵۴)	۷۰۷,۴۱۸,۴۴۵	-
۲۲,۰۴۵,۷۲۵,۱۱۵	(۲۲,۵۴۶,۴۸۴,۵۵۸)	(۲۲,۵۴۶,۴۸۴,۵۵۸)	(۲۱,۸۹۳,۱۶۹)	(۱۱۵,۲۲۸,۶۷۴)	۳۴۲,۱۲۸,۴۱۴	-
۸,۱۳۰,۶۵۰,۰۰۰	(۸,۰۱۵,۲۷۱,۲۱۲)	(۸,۰۱۵,۲۷۱,۲۱۲)	(۷,۷۲۴,۰۲۴)	(۴۰,۶۵۲,۳۵۱)	۶۷,۰۰۱,۵۱۲	-
۱,۲۳۰,۳۵۳,۶۰۰	(۱,۱۳۱,۰۳۶,۰۴۰)	(۱,۱۳۱,۰۳۶,۰۴۰)	(۱,۱۶۸,۸۱۲)	(۶,۱۵۱,۷۶۸)	۹۲,۰۰۶,۹۸۰	-
۳,۱۷۷,۶۰۰,۰۰۰	(۳,۵۳۰,۰۷۲,۸۵۴)	(۳,۵۳۰,۰۷۲,۸۵۴)	(۳,۰۱۸,۷۰۲)	(۱۵,۸۸۸,۰۰۰)	(۳۷۱,۲۷۹,۵۵۶)	-
۷۷,۰۶۱,۳۴۹,۶۹۰	(۶۵,۵۴۴,۴۴۳,۰۸۸)	(۶۵,۵۴۴,۴۴۳,۰۸۸)	(۷۳,۲۰۷,۷۲۶)	(۲۵,۲۰۶,۷۴۷)	۱۲,۰۶۸,۲۹۲,۱۲۹	-
۱۷,۶۱۷,۸۲۹,۶۶۶	(۲۰,۳۷۷,۶۴۰,۱۷۰)	(۲۰,۳۷۷,۶۴۰,۱۷۰)	(۱۶,۷۲۴,۷۵۳)	(۸۸,۰۸۹,۱۵۰)	(۳,۸۴۶,۴۳۴,۴۰۷)	(۳,۸۰۲,۵۲۳,۰۵۸)
۳,۰۵۳,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۵۲۷,۴۹۲,۸۸۲)	(۲,۵۲۷,۴۹۲,۸۸۲)	(۲,۹۰۰,۲۷۵)	(۱۵,۲۶۴,۹۹۹)	۵۰۷,۲۴۱,۸۴۴	-
-	-	-	-	-	-	(۱,۲۳۶,۳۸۰)
-	-	-	-	-	-	(۶۶,۵۱۵,۱۷۶)
-	-	-	-	-	-	(۳۷۶,۰۰۲)
-	-	-	-	-	-	(۱,۲۸۸,۰۲۹)
-	-	-	-	-	-	(۲,۱۱۲,۵۶۰,۳۵۷)
-	-	-	-	-	-	(۸۰۰,۵۵۴)
-	-	-	-	-	-	۵,۷۴۲,۵۴۸
-	-	-	-	-	-	(۵۲۰,۷۶۴)
-	-	-	-	-	-	۶۹۰,۰۶۰,۰۲۹
-	-	-	-	-	-	(۱,۴۵۵,۴۶۴)
-	-	-	-	-	-	(۶۱۳,۹۹۷)
-	-	-	-	-	-	(۲,۹۰۱,۷۱۰,۸۱۰)
-	-	-	-	-	-	(۱,۰۴۳,۵۵۳)
-	-	-	-	-	-	۴۲۳,۰۱۲
-	-	-	-	-	-	(۲۴,۸۶۱)
-	-	-	-	-	-	(۵۵۴,۸۸۲)
-	-	-	-	-	-	(۶۷۵,۰۸۱)
-	-	-	-	-	-	(۹۳۹,۳۸۰)
-	-	-	-	-	-	(۱,۱۴۳,۷۰۵,۸۴۵)
-	-	-	-	-	-	(۱,۷۱۹,۵۵۱)
-	-	-	-	-	-	(۲۲۸,۹۶,۷۹۳)
-	-	-	-	-	-	(۲۲۸,۹۶,۷۹۳)
-	-	-	-	-	-	(۱,۰۲۵,۷۲۵,۱۲۲)
-	-	-	-	-	-	(۱,۰۰۵,۵۵۰,۷۷۴)
-	-	-	-	-	-	(۶,۸۲۵,۲۸۷,۰۹۸)
-	-	-	-	-	-	(۱,۶۹۴,۶۵۴,۹۷۷)
-	-	-	-	-	-	(۱,۲۶۸,۵۸۲,۰۲۳,۲۲۲)
-	-	-	-	-	-	۱,۲۶۷,۰۵۷,۴۱۴,۵۲۵
-	-	-	-	-	-	جمع

بابت کارمزد معاملات به علت مشکل نرم افزار

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پارس

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۳ آذر ۱۴۰۴

۱۸-۲- سود حاصل از فروش صندوق‌های سرمایه‌گذاری

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۲۳				دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۲۳				تعداد	یادداشت	
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش					
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال					
۰	۵۱,۹۴۱	۰	(۵۹)	۰	۵۲,۰۰۰		۵	۱۸-۲-۱	صندوق س.بخشی صنایع آبان-۲	
-	۵۱,۹۴۱	-	(۵۹)	۰	۵۲,۰۰۰					

۱۸-۲-۱ تعداد ۵ عدد صندوق سرمایه‌گذاری بخشی صنایع آبان با نماد پولاد به صورت جایزه برای صندوق خریداری شد که با توجه به اینکه خرید صندوق در حد نصاب دارایی صندوق مختلط نمی‌باشد بلافاصله فروخته شد.

۱۸-۳- سود حاصل از فروش سپرده کالایی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۲۳		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۲۳					
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) فروش	سود مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۲۳	
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۹,۹۸۰	۲۶۵,۹۲۸,۴۸۲,۰۳۰	(۱۹۹,۱۵۲,۹۷۲,۵۱۴)	(۷۹۴,۶۷۳,۸۵۰)	-	۶۵,۹۸۰,۸۳۵,۶۶۶	-	گواهی سپرده کالایی شمش طلا
۳,۳۰۰	۳,۷۷۳,۶۴۳,۱۵۸	(۳,۵۱۵,۹۸۸,۷۵۰)	(۹۰۰,۵۶,۷۳۲)	-	۲۴۸,۵۹۷,۶۷۶	-	زعفران ۴۱۰ تگین سحرخیز(ب)
۴,۲۵۵	۵۳,۳۷۹,۴۱۲,۳۶۰	۴۴,۹۹۸,۸۸۲,۳۶۰	(۱۲۸,۱۱۰,۵۴۲)	-	۸,۲۵۲,۴۱۹,۵۵۲	-	CopperCthd مس کاند
	۳۲۳,۰۸۱,۵۳۷,۵۴۸	(۲۴۷,۶۶۷,۸۴۳,۵۳۰)	(۹۳۱,۸۴۱,۱۲۴)	-	۷۴,۴۸۱,۸۵۲,۸۹۴	-	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پارس

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۳ آذر ۱۴۰۴

۳-۱۸ سود ناشی از فروش اوراق اختیار به شرح زیر می‌باشد

دوره مالی نه ماهه منتهی
به ۱۴۰۳/۰۹/۲۳

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۲۳

تعداد	بهای تمام شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اختیار خودرو-۱۴۰۳/۰۶-۳۳۵۰	۴,۳۷۶,۰۰۰	(۳,۴۸۸,۴۵۱,۰۵۱)	(۲,۶۷۱,۵۰۰)	(۲۶,۷۱۵,۰۰۰)	۱,۸۲۵,۱۶۲,۴۴۹	*
اختیار شستا-۱۴۰۴/۰۱/۲۰-۷۰۰	۶۴,۰۰۰	(۴۱,۸۹۳,۶۱۳)	(۲۲,۴۰۰)	(۲۲۴,۰۰۰)	۲,۶۵۹,۹۸۷	*
اختیار شستا-۱۴۰۴/۰۱/۲۰-۱۲۰۰	۱۳,۱۱۴,۰۰۰	(۵,۵۰۱,۳۲۹,۳۹۴)	(۱,۸۶۳,۶۰۰)	(۱,۸۶۳,۶۰۰)	(۱۱۵,۶۲۸,۹۹۴)	*
اختیار شستا-۱۴۰۴/۰۱/۲۰-۱۳۰۰	۳۷,۰۰۰	(۲۴,۰۲۳,۳۴۶,۸۱۰)	(۱۳,۰۰۰)	(۱۳,۰۰۰)	۲,۷۶۹,۷۱۲,۹۵۵	*
اختیار شستا-۱۴۰۴/۰۱/۲۰-۱۴۰۰	۳۳,۵۴۷,۰۰۰	(۳,۳۵۲,۰۹۶,۶۰۰)	*	*	۱,۵۰۰,۷۰۸,۶۹۸	*
اختیار شستا-۱۴۰۴/۰۱/۲۰-۹۰۰	۱۳۱,۰۰۰	(۱۱۵,۳۸۶,۵۹۹)	(۵۸,۵۰۰)	(۵۸,۵۰۰)	۹۶۹,۹۰۱	*
اختیار خودرو-۱۴۰۴/۰۲/۲۰-۲۶۰۰	۱۴,۰۰۰	(۲۳,۵۹۵,۴۴۵)	*	*	(۳۵۰,۴۴۶)	*
اختیار خودرو-۱۴۰۴/۰۲/۲۰-۳۰۰۰	۱۸۸,۸۱۵,۴۰۵	(۸۹,۸۳۲,۷۸۷,۶۵۶)	*	*	(۳۲,۸۱۱,۱۵۷,۵۸۷)	*
اختیار شستا-۱۴۰۴/۰۲/۲۰-۱۱۰۰	۴۰۰,۰۰۰	(۲۲۳,۸۵۶,۹۵۹)	(۵۶,۲۸۵)	*	(۲,۷۱۳,۲۴۴)	*
اختیار شستا-۱۴۰۴/۰۲/۲۰-۱۲۰۰	۷,۳۳۷,۰۰۰	(۵,۳۵۷,۷۰۶,۵۷۳)	(۸۹,۱۷۲)	*	(۱,۹۴۵,۲۹۹,۸۱۶)	*
اختیار شستا-۱۴۰۴/۰۲/۲۰-۱۳۰۰	۴۷,۹۲۹,۰۰۰	(۲۹,۸۷۹,۶۳۵,۱۱۳)	(۷۵۳,۷۶۳)	*	(۱۲,۴۶۰,۴۰۱,۸۸۸)	*
اختیار شستا-۱۴۰۴/۰۲/۲۰-۱۴۰۰	۳۷,۸۹۹,۰۰۰	(۱۷,۰۰۱,۴۰۴,۵۵۹)	(۷۰۸,۰۹۵)	*	(۶,۶۳۶,۹۹۷,۶۲۱)	*
اختیار شستا-۱۴۰۴/۰۲/۲۰-۱۵۰۰	۷,۱۳۷,۰۰۰	(۱,۸۸۴,۵۷۷,۴۷۴)	(۳۷,۱۶۷)	*	(۶,۲۳۰,۴۹۶,۴۴۴)	*
اختیار فولاد-۱۴۰۴/۰۱/۲۰-۳۳۴۰	۱۵,۲۷۹	(۳۷,۶۵۳,۲۶۸)	(۲۲,۵۰۲)	(۲۲,۵۰۲)	۸,۳۵۲,۹۱۲	*
اختیار وبملت-۱۴۰۴/۰۱/۲۷-۱۱۷۴	۱,۴۵۱,۸۰۸	(۳,۱۳۲,۳۸۰,۷۱۶)	*	*	(۸۸۹,۳۸۵,۱۲۰)	*
اختیار وبملت-۱۴۰۴/۰۱/۲۷-۲۶۰۰	۲,۸۶۲,۹۵۹	(۴,۹۴۴,۱۶۵,۱۵۶)	(۱۶,۴۲۲)	*	(۱,۶۱۶,۹۹۱,۹۷۹)	*
اختیار وبملت-۱۴۰۴/۰۱/۲۷-۳۰۰۰	۴۴,۸۹۳,۱۰۲	(۶۶,۰۸۵,۰۷۳,۷۴۸)	(۷۰۹,۲۲۲)	(۱۴,۹۹۵)	(۲۴,۴۴۴,۷۸۷,۴۵۸)	*
اختیار وبملت-۱۴۰۴/۰۱/۲۷-۱۹۰۷	۳,۴۲۳,۳۴۶	(۴,۳۷۴,۹۵۹,۴۹۱)	*	*	(۱,۷۴۴,۶۰۱,۵۰۳)	*
اختیار وبملت-۱۴۰۴/۰۱/۲۷-۲۰۵۴	۱۴,۵۷۰,۹۰۴	(۱۴,۳۷۹,۶۰۰,۴۶۳)	(۳۶۷,۱۷۱)	*	(۵۸۰,۶۸۲,۵۵۲)	*
اختیار وبملت-۱۴۰۴/۰۱/۲۷-۲۲۰۰	۱۰,۴۶۹,۳۷۶	(۸,۳۲۴,۸۴۶,۳۴۷)	(۱۵۸,۱۷۱)	*	(۳,۵۰۸,۲۳۹,۱۶۴)	*
اختیار وبملت-۱۴۰۴/۰۱/۲۷-۲۳۴۷	۵۲,۸۲۴	(۲۸,۶۳۴,۹۴۴)	(۱,۳۰۴)	*	(۱۱,۷۸۵,۳۹۲)	*
اختیار ذوب-۱۴۰۴/۰۱/۲۰-۲۰۰۰	۱,۶۰۰,۰۰۰	(۳۰۷,۰۱۶,۳۰۲)	(۱۵۹,۱۰۰)	(۱,۵۹۱,۰۰۰)	۹,۴۳۳,۶۹۸	*
اختیار ذوب-۱۴۰۴/۰۱/۲۰-۴۰۰۰	۱۶,۴۰۲,۰۰۰	(۶۵۴,۴۸۲,۰۲۴)	*	*	۹۹,۰۰۴,۴۱۶	*
اختیار خگستر-۱۴۰۴/۰۲/۲۰-۴۵۰۰	۵۰,۰۰۰	(۱۴۲,۷۲۵,۶۳۲)	*	*	(۶۱,۹۷۵,۶۳۲)	*
اختیار خودرو-۱۴۰۴/۰۳/۰۷-۲۸۲	۶,۶۲۹,۲۲۰	(۵۵۶,۵۹۰,۵۵۰)	(۱,۶۷۸,۵۴۶)	(۹,۳۱۱,۲۵۰)	۱,۲۹۴,۶۶۹,۵۴۰	*
اختیار خودرو-۱۴۰۴/۰۳/۰۷-۳۰۰۰	۴,۳۹۳,۹۸۳	(۲۷۸,۸۱۷,۴۷۱)	(۱,۱۴۱,۶۶۴)	(۶,۷۲۲,۷۹۵)	۸۵۷,۸۷۶,۸۶۸	*
اختیار خودرو-۱۴۰۴/۰۳/۰۷-۳۲۹۰	۶,۳۲۳,۲۵۶	(۹۵۸,۱۱۲,۰۸۰)	(۱,۶۲۶,۰۴۲)	(۱۰,۲۸۹,۹۰۹)	۱,۰۸۷,۹۵۳,۸۲۵	*
اختیار خودرو-۱۴۰۴/۰۳/۰۷-۳۵۳	۱,۲۲۲,۳۵۵	(۱۹۰,۹۹۰,۲۶۳)	(۳۳۱,۹۰۲)	(۲,۱۶۰,۱۰۶)	۲۳۸,۵۳۸,۸۹۷	*
اختیار خودرو-۱۴۰۴/۰۳/۰۷-۳۸۲	۳,۱۱۹,۱۳۳	(۲۲۸,۴۴۷,۵۶۳)	(۸۲۸,۹۲۷)	(۵,۹۵۷,۵۴۴)	۴۵۶,۲۷۴,۷۷۲	*
اختیار خودرو-۱۴۰۴/۰۳/۰۷-۴۱۲	۱۶,۶۴۹,۵۴۱	(۳,۲۹۰,۰۶۳,۵۱۲)	(۴,۰۵۵,۵۶۰)	(۳۱,۱۶۴,۱۳۳)	۳,۰۹۲,۸۹۶,۶۲۷	*
اختیار خودرو-۱۴۰۴/۰۳/۰۷-۴۴۱	۱۵,۷۱۴,۶۵۱	(۴,۳۶۸,۹۷۲,۹۷۰)	(۴,۴۲۲,۸۹۸)	(۳۴,۳۸۸,۴۴۱)	۲,۴۸۰,۲۷۲,۷۳۶	*
اختیار خودرو-۱۴۰۴/۰۳/۰۷-۵۲۹	۱۶۷,۹۸۲,۷۳۵	(۱,۸۲۲,۷۵۴,۴۰۷)	(۱۹,۲۴۶,۳۴۷)	(۱۱۵,۲۳۱,۷۳۷)	۲۵,۵۵۸,۵۱۰,۶۳۵	*
اختیار خودرو-۱۴۰۴/۰۳/۰۷-۵۸۸	۶۵,۱۱۹,۳۳۸	(۱۱,۳۲۱,۰۰۵)	(۱,۷۷۶,۳۹۵)	(۶۴۹,۶۶۴)	۶,۶۳۱,۱۹۲,۹۵۶	*
اختیار خودرو-۱۴۰۴/۰۳/۰۷-۶۴۷	۸۵۸,۳۹۹	(۸۳۵,۸۹۸)	(۲۲,۷۲۰)	*	۸۷,۳۷۲,۲۷۸	*
اختیار خودرو-۱۴۰۴/۰۳/۰۷-۴۷۱	۴۸,۴۱۰,۳۰۴	(۱,۸۷۵,۴۸۹,۱۴۱)	(۵,۵۰۲,۲۲۵)	(۲۷,۰۲۰,۴۴۴)	۶,۸۶۵,۴۴۲,۱۸۸	*
اختیار شینا-۱۴۰۴/۰۲/۱۷-۳۵۲۱	۱۶۳,۳۰۰	(۱۶,۵۱۶,۳۵۶)	(۲۱,۹۸۰)	*	۲۴,۴۱۱,۲۶۴	*
اختیار شستا-۱۴۰۴/۰۳/۱۳-۱۵۰۰	۱,۵۳۰,۰۰۰	(۶,۱۱۱,۷۱۸)	(۹,۸۴۷)	*	۲۲,۱۱۸,۵۸۸	*
اختیار شستا-۱۴۰۴/۰۳/۱۳-۱۶۰۰	۱,۵۳۰,۰۰۰	(۱۱۷,۷۸۵,۵۲۶)	(۲۴,۷۸۵)	*	(۲۱,۵۱۷,۰۹۵)	*
اختیار شستا-۱۴۰۴/۰۳/۱۳-۹۰۰۰	۲,۳۲۰,۰۰۰	(۱,۵۲۷,۹۸۵)	(۱,۴۸۷,۹۸۵)	(۱۰,۳۹۹,۵۰۰)	۵۴۰,۴۹۳,۳۲۲	*
اختیار شستا-۱۴۰۴/۰۳/۱۳-۱۰۰۰	۱۰,۰۰۰	(۱۰,۴۰۷,۲۵۰)	(۵,۰۰۰)	(۵۰,۰۰۰)	(۴۶۲,۲۵۰)	*
اختیار شستا-۱۴۰۴/۰۳/۱۳-۱۲۰۰	۳۰۰,۰۰۰	(۲۳۸,۳۳۷,۲۱۱)	(۱۲,۰۰۰)	(۱,۲۰۰,۰۰۰)	۳۴۲,۷۸۹	*
اختیار شستا-۱۴۰۴/۰۳/۱۳-۱۳۰۰	۳۰,۹۴۰,۰۰۰	(۳۸,۰۸۲,۰۷۰,۹۰۸)	(۳۱,۱۷۹,۷۲۴)	(۱۹۸,۳۶۷,۰۰۰)	۱,۳۷۱,۷۸۲,۳۶۸	*
اختیار شستا-۱۴۰۴/۰۳/۱۳-۱۵۰۰	۳۰,۳۴۴,۰۰۰	(۹,۱۱۹,۲۱۱,۰۰۲)	(۷,۵۲۱,۱۷۴)	(۶۶,۱۰۵,۰۰۰)	۴,۰۹۱,۱۶۲,۷۲۴	*
اختیار شستا-۱۴۰۴/۰۳/۱۳-۱۶۰۰	۷۲,۸۰۴,۰۰۰	(۱۱۲,۰۶۶,۷۵۶)	(۴,۰۴۱,۴۱۵)	(۵,۱۷۶,۰۰۰)	۱۳,۶۷۶,۴۹۳,۴۵۵	*
اختیار شستا-۱۴۰۴/۰۳/۱۳-۱۸۰۰	۳,۵۰۰,۰۰۰	(۴,۹۰۴,۷۴۴)	(۹۶,۵۳۴)	*	۳۶۹,۹۰۲,۲۰۸	*
اختیار شستا-۱۴۰۴/۰۳/۱۳-۱۴۰۰	۲۰,۳۹۶,۰۰۰	(۲۵,۶۵۱,۰۶۰,۸۶۶)	(۱۴,۹۵۸,۸۲۷)	(۱۴۱,۵۶۱,۰۰۰)	۲,۵۱۴,۲۶۵,۳۰۷	*
اختیار شستا-۱۴۰۴/۰۳/۱۳-۱۷۰۰	۳۱۰,۱۰۰,۰۰۰	(۲۰۳,۹۰۷,۹۴۴)	(۷۰۶,۲۲۷)	*	۲,۷۲۱,۱۰۰,۰۷۴	*
اختیار شینا-۱۴۰۴/۰۲/۱۷-۲۸۱۷	۳۱۳,۰۰۰	(۲۲۹,۳۰۲,۰۱۵)	(۵۵,۴۱۱)	*	(۷,۱۲۷,۴۳۳)	*
اختیار و تجارت-۱۴۰۴/۰۲/۱۷-۱۴۰۰	۱,۲۹۷,۰۱۹	(۳۶۲,۷۹۸,۸۵۴)	(۱۰۳,۳۱۶)	*	۱۹,۱۰۵,۴۰۸	*
اختیار و تجارت-۱۴۰۴/۰۲/۱۷-۱۸۰۰	۱,۷۰۹,۸۶۸	(۳۷۵,۴۷۲,۷۷۷)	(۵۹,۷۷۵)	*	(۴۷,۳۲۷,۸۹۶)	*
نقل به صفحه بعد	۳۶۱,۶۲۵,۲۴۹,۲۱۱	(۳۷۳,۱۹۳,۸۷۴,۹۲۷)	(۱۱۲,۰۷۲,۲۰۰)	(۸۴۳,۷۷۱,۵۳۶)	(۱۲,۵۲۴,۴۶۹,۴۴۹)	*

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پارس

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۳ آذر ۱۴۰۴

دوره مالی نه ماهه منتهی

به ۱۴۰۳/۰۹/۲۳

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۲۳

تعداد	بهای تمام شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۶۱,۶۲۵,۲۴۹,۳۱۱	(۳۷۳,۱۹۳,۸۷۴,۹۲۷)	(۱۱۲,۰۷۲,۳۰۰)	(۸۴۳,۷۷۱,۵۳۶)	(۱۲,۵۲۴,۴۶۹,۴۴۹)	-	-
اختیار و تجارت--۱۴۰۴/۰۲/۱۷-۱۹۰۰	۱۹,۸۶۲,۳۴۹	۳,۴۲۲,۳۲۴,۷۲۱	(۴,۵۳۷,۹۸۶,۹۰۰)	(۵۲۷,۳۱۲)	(۱,۲۴۶,۱۸۹,۳۹۱)	*
اختیار و تجارت--۱۴۰۴/۰۲/۱۷-۲۲۰۰	۶۶,۵۶۷,۷۳۵	۶,۸۷۶,۰۱۷,۷۸۲	(۱۰,۰۲۵,۸۸۹,۰۵۸)	(۹۵۹,۷۶۴)	(۳,۱۵۰,۸۳۱,۰۴۰)	*
اختیار و تجارت--۱۴۰۴/۰۲/۱۷-۲۴۰۰	۶۷۸,۶۷۸	۴۴,۷۹۲,۷۴۸	(۷۶,۰۲۳,۴۶۶)	(۳,۴۹۰)	(۳۱,۲۳۴,۲۰۸)	*
اختیار و تجارت--۱۴۰۴/۰۲/۱۷-۲۰۰۰	۲۵,۰۷۱,۴۲۳	۳,۶۳۰,۶۷۱,۸۱۳	(۴,۸۸۰,۷۷۹,۶۱۶)	(۶۱۳,۱۱۴)	(۱,۲۵۰,۷۲۰,۹۱۷)	*
اختیار و تجارت--۱۴۰۴/۰۲/۱۷-۲۶۰۰	۱,۸۹۵,۰۱۰	۸۹,۰۶۵,۴۷۰	(۲۶,۵۳۶,۹۶۹)	(۲۲,۹۲۴)	۶۲,۵۰۵,۵۷۷	*
اختیار ذوب--۱۴۰۴/۰۲/۲۴-۲۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۲۸,۷۰۰,۰۰۰	(۳۱,۸۱۹,۹۵۹)	(۱۴۰,۸۷۵)	(۳,۲۶۰,۸۳۴)	*
اختیار ذوب--۱۴۰۴/۰۲/۲۴-۳۰۰۰	۲,۳۱۳,۰۰۰	۵۰۹,۹۴۳,۹۲۶	(۵۵۵,۸۵۱,۳۲۷)	(۱۱۱,۷۹۱)	(۷۶۰,۱۹۰,۹۲۳)	*
اختیار ذوب--۱۴۰۴/۰۲/۲۴-۴۰۰۰	۳۳,۴۴۱,۰۰۰	۳,۹۴۴,۵۹۱,۴۴۱	(۵,۳۲۱,۷۵۶,۵۷۵)	(۳۸۲,۵۴۱)	(۱,۲۷۷,۵۴۷,۶۷۵)	*
اختیار ذوب--۱۴۰۴/۰۲/۲۴-۵۰۰۰	۷۳,۵۷۱,۰۰۰	۳,۶۱۹,۹۱۳,۶۷۸	(۱,۶۸۲,۰۱۴,۶۵۷)	(۷۶۲,۶۲۷)	۱,۹۳۷,۱۳۶,۳۹۴	*
اختیار خسایا--۱۴۰۴/۰۴/۰۸-۳۳۸	۳۳,۱۶۸	۷,۹۵۸,۳۷۲	(۷,۷۳۳,۲۹۱)	(۷,۶۵۳)	۱۶۱,۲۷۴	(۵۶,۰۵۴)
اختیار خسایا--۱۴۰۴/۰۴/۰۸-۳۶۲	۷,۶۶۱,۸۰۸	۱,۶۵۵,۶۸۴,۹۸۶	(۱,۴۰۱,۳۱۳,۶۱۱)	(۱,۶۳۹,۱۱۲)	۲۴۰,۶۰۵,۳۷۸	(۱۲,۱۲۶,۸۸۵)
اختیار خسایا--۱۴۰۴/۰۴/۰۸-۴۵۲	۱۶,۴۸۴,۴۹۶	۳,۱۹۴,۱۰۳,۴۲۴	(۱۵,۲۳۳,۳۲۸)	(۵۶۵,۰۹۲)	۲,۱۷۷,۶۱۴,۶۹۴	*
اختیار خسایا--۱۴۰۴/۰۳/۲۸-۵۴۳	۲۵,۵۳۱,۰۶۸	۲,۲۴۶,۷۶۸,۹۳۰	(۱,۳۵۵,۳۴۶,۴۶۰)	(۵۷۸,۶۶۲)	۸۹۰,۸۴۳,۸۰۸	*
اختیار شستا--۱۴۰۴/۰۴/۱۱-۹۰۰۰	۶۶۰,۰۰۰	۴۴۹,۹۲۴,۱۱۹	(۳۱۰,۵۵۱,۸۰۱)	(۸۲,۴۰۰)	۲۳۹,۲۸۹,۹۱۸	*
اختیار شستا--۱۴۰۴/۰۴/۱۱-۱۰۰۰	۱,۷۳۰,۰۰۰	۷۳۸,۵۴۹,۷۸۱	(۴۰۴,۹۳۴,۴۲۰)	*	۳۳۳,۶۱۳,۳۶۱	*
اختیار شستا--۱۴۰۴/۰۴/۱۱-۱۱۰۰	۴,۲۵۷,۰۰۰	۲,۰۸۲,۷۸۲,۵۷۲	(۵۸۳,۷۹۹,۴۴۵)	(۳۳۵,۱۰۳)	۱,۴۹۸,۶۴۸,۰۲۴	*
اختیار شستا--۱۴۰۴/۰۴/۱۱-۱۲۰۰	۲۹۲,۰۰۰	۹۱,۴۵۸,۴۵۱	(۲۲,۶۰۰,۵۳۴)	(۵,۸۵۵)	۶۸,۸۵۲,۰۶۲	*
اختیار شستا--۱۴۰۴/۰۴/۱۱-۱۳۰۰	۳,۱۹۰,۰۰۰	۴۸۵,۴۰۵,۰۳۵	(۱۲,۶۳۸,۴۰۳)	(۱۲۴,۹۶۵)	۴۷۲,۶۴۱,۷۶۷	*
اختیار شستا--۱۴۰۴/۰۴/۱۱-۱۴۰۰	۲۰,۰۰۰	۶,۸۱۸,۲۴۵	(۱,۸۲,۴۴۹)	(۱,۷۵۵)	۶,۷۹۸,۲۴۱	*
اختیار شستا--۱۴۰۴/۰۴/۱۱-۱۵۰۰	۳۵,۷۱۵,۰۰۰	۳,۱۷۸,۳۵۱,۵۳۰	(۳۴,۹۰۵,۵۶۷)	(۸۱۸,۴۷۰)	۳,۱۴۲,۶۲۷,۹۹۳	*
اختیار شستا--۱۴۰۴/۰۴/۱۱-۱۶۰۰	۱۸,۷۲۶,۰۰۰	۴,۶۹۳,۹۶۹,۰۶۶	(۱۷,۵۲۱,۷۹۷)	(۱,۳۰۸,۹۳۴)	۴,۶۷۵,۲۳۸,۳۳۵	*
اختیار شستا--۱۴۰۴/۰۴/۱۱-۱۷۰۰	۳,۳۴۸,۰۰۰	۴۱۰,۵۳۷,۲۶۸	(۳,۲۴۳,۱۱۰)	(۱۰۵,۷۳۲)	۴۰۷,۱۸۸,۴۲۶	*
اختیار شستا--۱۴۰۴/۰۴/۱۱-۱۸۰۰	۴,۶۹۵,۰۰۰	۴۲۹,۰۳۳,۹۳۶	(۴,۵۸۳,۱۱۸)	(۱۱۳,۰۶۴)	۴۴۴,۳۲۷,۷۵۴	*
اختیار و بملت--۱۴۰۴/۰۳/۲۱-۱۴۰۸	۱,۳۸۷,۰۵۶	۱,۹۵۰,۵۷۵,۶۱۶	(۱,۵۶۰,۹۷۹,۳۴۲)	(۱,۲۴۳,۱۶۳)	۳۷۸,۶۰۰,۳۳۳	(۹,۷۵۲,۸۷۸)
اختیار و بملت--۱۴۰۴/۰۳/۲۱-۱۹۰۷	۷,۳۰۶,۷۵۲	۱۳,۵۶۰,۲۸۰,۳۴۴	(۹,۹۸۸,۱۴۹,۹۰۱)	(۸,۳۳۷,۳۱۵)	۳,۴۸۵,۹۹۱,۷۲۲	(۶۷,۸۰۱,۴۰۲)
اختیار و بملت--۱۴۰۴/۰۳/۲۱-۲۰۵۴	۶۶۶,۴۸۸	۱,۳۵۴,۵۰۶,۱۹۲	(۹۹۷,۴۶۷,۵۰۵)	(۸۰۳,۵۶۳)	۳۴۹,۴۶۲,۵۹۳	(۶,۷۷۲,۵۳۱)
اختیار و بملت--۱۴۰۴/۰۳/۲۱-۲۲۰۰	۱۷,۳۰۹,۳۲۲	۳۷,۰۰۴,۴۰۴,۸۰۰	(۲۸,۳۵۴,۲۳۹,۴۶۳)	(۲۰,۹۷۴,۳۸۲)	۸,۴۴۴,۱۶۸,۹۳۱	(۱۸۵,۰۲۲,۰۲۴)
اختیار و بملت--۱۴۰۴/۰۳/۲۱-۲۳۴۷	۲۰,۸۹۴,۴۸۸	۳۴,۷۹۰,۷۴۳,۶۱۴	(۳۲,۴۲۲,۹۴۶,۲۱۴)	(۱۹,۸۳۴,۸۱۶)	۱۱,۱۶۷,۰۱۲,۹۵۸	(۱۷۰,۹۴۹,۵۶۶)
اختیار و بملت--۱۴۰۴/۰۳/۲۱-۲۶۴۰	۴۴,۵۳۸,۹۲۸	۱۳,۷۹۲,۸۳۵,۴۴۸	(۵۰,۷۶۱,۷۵۱۲)	(۳,۵۵۱,۲۵۰)	۱۳,۲۸۱,۶۶۶,۶۸۷	*
اختیار و بملت--۱۴۰۴/۰۳/۲۱-۲۹۳۴	۳۵,۰۶۶,۶۱۶	۳۵۸,۹۹۷,۹۸۸	(۵,۹۷۶,۱۰۷,۳۲۷)	(۱,۷۲۳,۵۶۲)	۶,۳۳۳,۳۸۱,۷۶۴	*
اختیار ذوب--۱۴۰۴/۰۳/۲۱-۲۰۰۰	۶,۲۶۲,۰۰۰	۱,۲۵۰,۶۰۰,۰۰۰	(۱,۵۷۵,۳۰۱,۱۲۷)	(۶۲۵,۳۰۰)	(۳۳۱,۵۷۹,۴۲۷)	(۶,۲۵۳,۰۰۰)
اختیار ذوب--۱۴۰۴/۰۳/۲۱-۳۰۰۰	۵,۱۶۹,۰۰۰	۱,۵۴۱,۱۰۰,۰۰۰	(۱,۸۰۴,۹۳۴,۴۲۴)	(۷۷۰,۵۵۰)	(۲۷۲,۰۶۹,۴۷۴)	(۷,۷۰۵,۵۰۰)
اختیار ذوب--۱۴۰۴/۰۳/۲۱-۴۰۰۰	۱۰,۴۵۰,۸۰۰	۱۴,۸۵۵,۱۹۹,۰۰۰	(۸,۹۵۹,۵۹۴,۹۱۳)	(۸,۳۵۸,۴۲۸)	۵,۸۱۹,۷۱۹,۶۴۹	(۶۷,۵۲۶,۰۰۰)
اختیار ذوب--۱۴۰۴/۰۳/۲۱-۵۰۰۰	۱۱۲,۸۹۲,۰۰۰	۱۱۲,۸۹۲,۰۰۰	(۹,۹۰۵,۰۷۳,۷۰۹)	(۲,۵۴۱,۵۱۱)	۱۰,۱۵۴,۴۲۴,۰۰۰	*
اختیار کرومیت--۱۴۰۴/۰۳/۲۱-۵۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۳۸,۸۰۳,۳۱۱)	(۱۳۵,۴۱۵)	۹,۸۱۱,۲۷۴	(۱,۳۵۰,۰۰۰)
اختیار فولاد--۱۴۰۴/۰۳/۱۳-۲۳۴۰	۱۰۱,۳۹۷	۲۳۰,۷۶۸,۴۶۰	(۲۲۴,۰۹۴,۲۱۳)	(۱۶۳,۳۲۲)	۵,۳۵۷,۰۸۳	(۱,۱۵۳,۸۴۲)
اختیار فولاد--۱۴۰۴/۰۳/۱۳-۳۹۶۰	۵,۳۹۳,۴۸۷	۴,۱۶۷,۰۰۰	(۲,۷۶۹,۰۹۵,۴۵۶)	(۷۱۵,۰۷۹)	۲,۷۷۲,۵۴۷,۳۷۷	*
اختیار فولاد--۱۴۰۴/۰۳/۱۳-۴۶۸۰	۶۹,۴۵۰	-	(۱۵,۲۷۹,۰۰۰)	(۳,۹۳۱)	۱۵,۲۷۵,۰۶۹	*
اختیار فولاد--۱۴۰۴/۰۳/۱۳-۲۸۸۰	۱۵۰,۰۱۲	۴۲۲,۰۳۴,۵۶۰	(۴۲۸,۹۷۸,۵۲۸)	(۲۶۶,۲۴۴)	۶۲۹,۶۱۵	(۲,۱۶۰,۱۷۳)
اختیار خگستر--۱۴۰۴/۰۴/۰۸-۵۵۰۰	۳۳۸,۰۰۰	-	(۳۱۸,۳۳۲,۰۱۰)	(۸۱,۹۹۵)	۳۱۸,۴۱۴,۰۰۵	*
اختیار شینا--۱۴۰۴/۰۴/۱۸-۲۲۸۹	۳۸,۳۴۰	۶۹,۶۶۴,۳۱۱	(۶۷,۲۵۳,۹۰۱)	(۶۰,۱۸۴)	۱,۹۲۷,۶۷۷	(۴۲۲,۵۴۹)
اختیار شینا--۱۴۰۴/۰۴/۱۸-۲۶۴۱	۶۰۹,۱۸۰	۱,۹۷۱,۱۱۶,۱۰۰	(۱,۹۴۳,۵۴۱,۸۷۰)	(۱,۰۳۷,۲۷۷)	۱۸,۵۳۰,۳۳۲	(۸,۰۰۶,۷۲۱)
اختیار شستا--۱۴۰۴/۰۵/۱۵-۱۶۰۰	۲,۲۲۷,۰۰۰	۱۲۰,۸۴۷,۸۸۰	(۲۸,۹۲۷,۳۳۲)	(۳۱,۱۲۰)	۹۱,۸۸۹,۴۲۸	*
اختیار شینا--۱۴۰۴/۰۴/۱۸-۳۸۷۳	۴,۴۰۹,۱۰۰	۳,۵۴۵,۸۲۵,۰۹۲	(۳۰,۲۵۶,۷۲۸)	(۹۱۳,۱۶۸)	۳,۵۱۴,۶۵۵,۱۶۶	*
اختیار شینا--۱۴۰۴/۰۴/۱۸-۴۲۲۵	۵۴۱,۰۲۰	۲۹۰,۴۲۸,۸۱۶	(۲۰,۸۹۸,۵۵۱)	(۷۴,۷۸۴)	۲۸۸,۲۶۴,۱۸۱	*
اختیار شستا--۱۴۰۴/۰۵/۱۵-۹۰۰۰	۴,۳۳۶,۰۰۰	۲,۸۷۸,۶۹۵,۵۸۷	(۲,۲۴۹,۵۷۲,۳۱۷)	(۲۵,۸۶۹)	۵۲۹,۰۹۷,۴۰۱	*
اختیار شستا--۱۴۰۴/۰۵/۱۵-۱۲۰۰	۱۱۴,۰۰۰	۳۲,۰۲۵,۷۵۵	(۱۳,۲۴۱,۱۲۲)	(۸,۲۴۵)	۱۸,۷۷۶,۳۴۸	*
اختیار شستا--۱۴۰۴/۰۵/۱۵-۱۷۰۰	۱۱,۳۹۶,۰۰۰	۲,۸۳۰,۰۶۱,۱۰۲	(۴۵,۲۶۲,۹۳۹)	(۷۲۸,۸۹۷)	۲,۷۸۴,۰۶۹,۳۲۷	*
اختیار شستا--۱۴۰۴/۰۵/۱۵-۱۳۰۰	۱۰۳,۰۰۰	۴۷,۱۸۷,۸۴۷	(۵,۸۷۰,۶۳۸)	(۱۱,۹۲۳)	۴۱,۳۰۵,۳۸۷	*
اختیار شستا--۱۴۰۴/۰۵/۱۵-۱۴۰۰	۶۵,۴۲۸,۰۰۰	۵,۷۷۷,۰۳۸,۳۱۱	(۲,۵۴۹,۱۶۸,۶۳۸)	(۱,۴۸۷,۶۸۹)	۳,۲۲۶,۳۸۱,۹۸۴	*
تقل از صفحه قبل	۵۴۱,۳۹۴,۶۱۲,۲۲۹	(۵۴۴,۴۳۹,۵۸۶,۹۳۹)	(۱۹۵,۶۹۲,۳۸۶)	(۱,۳۹۰,۷۳۰,۶۶۱)	۶۹,۳۳۶,۵۴۱,۲۷۰	*

تقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پارس

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۳ آذر ۱۴۰۴

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۲۳	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۲۳	تعداد	بهای تمام شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود مالی نه
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
به نقل از صفحه قبل								
اختیار شستا-۱۵۰۰-۱۴۰۴/۰۵/۱۵	۱۵,۶۶۵,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۳/۱۳-۱۳۰۰۰	۱۵,۵۵۹,۷۵۳,۳۳۳	(۵۰۸,۴۳۹,۵۸۶,۹۳۹)	(۱۹۵,۶۹۲,۳۸۶)	(۱,۳۹۰,۷۳۰,۶۶۱)	۶۹,۳۳۶,۵۴۱,۲۷۰	
اختیار شتاب-۱۴۰۴/۰۳/۱۳-۱۳۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۳/۱۳-۱۳۰۰۰	۱,۵۵۹,۷۵۳,۳۳۳	(۳۴۵,۹۴۰,۴۰۵)	(۴۰۱,۶۶۷)	-	۱,۲۱۳,۴۱۱,۲۶۱	
اختیار ذوب-۱۴۰۴/۰۳/۱۳-۱۳۰۰۰	۶۲,۳۹۶,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۳/۱۳-۱۳۰۰۰	۶,۱۴۱,۴۱۸,۱۹۵	(۳,۱۹۹,۲۴۲,۱۹۵)	(۱,۵۸۱,۸۰۵)	-	۲,۹۴۰,۵۹۴,۱۹۵	
اختیار ذوب-۱۴۰۴/۰۳/۱۳-۱۳۰۰۰	۱۰۸,۹۷۴,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۳/۱۳-۱۳۰۰۰	۸,۸۴۲,۶۰۹,۶۴۵	(۶۵۶,۴۴۰,۳۸۸)	(۲,۲۷۷,۳۵۵)	-	۸,۱۸۳,۶۸۸,۲۵۲	
اختیار ذوب-۱۴۰۴/۰۳/۱۳-۱۳۰۰۰	۲۱,۳۳۴,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۳/۱۳-۱۳۰۰۰	۱۱,۱۵۵,۶۴۵,۰۷۷	(۲۱۵,۱۳۰,۶۵۲)	(۲,۸۷۲,۹۲۳)	-	۱۰,۹۳۷,۶۴۱,۵۰۲	
اختیار فوسوز-۱۴۰۴/۰۳/۱۳-۱۳۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۳/۱۳-۱۳۰۰۰	۲۵۰,۲۳۰,۹۵۱۷	(۵۶,۸۳۸,۲۹۱)	(۶۴۴,۴۸۳)	-	۲,۴۴۴,۸۲۶,۷۴۳	
اختیار فوسوز-۱۴۰۴/۰۳/۱۳-۱۳۰۰۰	۹۹,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۳/۱۳-۱۳۰۰۰	۲۱۱,۶۰۰,۰۰۰	(۱۹۵,۶۶۸,۴۳۶)	(۱۱۲,۴۶۹)	(۱,۰۵۸,۰۰۰)	۱۴,۷۶۱,۰۰۵	
اختیار وینسار-۱۴۰۴/۰۳/۱۳-۱۳۰۰۰	۴,۱۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۳/۱۳-۱۳۰۰۰	۸۱۹,۶۰۰,۰۰۰	(۳۹,۶۹۹,۰۰۰)	(۱,۰۲۱۸)	-	۳۹,۶۸۸,۷۸۲	
اختیار وینسار-۱۴۰۴/۰۳/۱۳-۱۳۰۰۰	۱۸۲,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۳/۱۳-۱۳۰۰۰	۷۲,۰۰۰,۰۰۰	(۴۸۴,۶۵۶,۱۰۳)	(۹۴۷,۱۳۱)	(۴۰,۹۸۰,۰۰۰)	۳۲۹,۸۹۸,۷۶۶	
اختیار وینسار-۱۴۰۴/۰۳/۱۳-۱۳۰۰۰	۶,۴۳۵,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۳/۱۳-۱۳۰۰۰	۲۲۹,۳۲۹,۸۸۷	(۵۵,۵۲۵,۷۶۴)	(۵۰,۷۸۳)	(۳۶۰,۰۰۰)	۱۶,۰۶۳,۴۵۳	
اختیار وینسار-۱۴۰۴/۰۳/۱۳-۱۳۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۳/۱۳-۱۳۰۰۰	۲۵۰,۹۷۹,۳۸۷	(۵۳,۲۱۵,۹۱۲)	(۱۰۴,۶۱۷)	-	۱۷۶,۹۰۹,۳۵۹	
اختیار وینسار-۱۴۰۴/۰۳/۱۳-۱۳۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۳/۱۳-۱۳۰۰۰	۱۳,۱۹۶,۶۰۱	(۱۴۸,۵۹۱,۶۵۳)	(۶۴,۶۱۳)	-	۱۰۲,۳۲۳,۱۲۱	
اختیار وینسار-۱۴۰۴/۰۳/۱۳-۱۳۰۰۰	۴۸,۰۱۴,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۳/۱۳-۱۳۰۰۰	۲۳۶۰۱,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰,۹۶۸,۸۸۴)	(۳,۳۹۹)	-	۱۲۰,۹۶۳,۳۱۸	
اختیار وینسار-۱۴۰۴/۰۳/۱۳-۱۳۰۰۰	۱۳,۱۹۶,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۳/۱۳-۱۳۰۰۰	۳۴,۳۹۱,۴۱۵	(۲۴,۱۷۶,۵۲۲,۷۵۸)	(۱۳,۲۰۱,۶۹۹)	(۱۱۸,۰۰۵,۰۰۰)	۷۰۶,۷۲۹,۴۵۷	
اختیار وینسار-۱۴۰۴/۰۳/۱۳-۱۳۰۰۰	۲۱,۳۴۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۳/۱۳-۱۳۰۰۰	۳,۷۲۲,۷۸۸,۲۰۸	۱,۲۸۳,۹۰۸,۷۹۱	(۳۴۸,۲۷۴)	-	۱,۳۱۷,۹۵۱,۹۳۱	
اختیار وینسار-۱۴۰۴/۰۳/۱۳-۱۳۰۰۰	۱,۲۰۵,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۳/۱۳-۱۳۰۰۰	۱۶۴,۸۳۳,۰۶۲	(۸۶۵,۸۸۳,۳۰۲)	(۹۵۸,۷۹۲)	-	۲,۸۵۵,۹۴۶,۱۱۴	
اختیار وینسار-۱۴۰۴/۰۳/۱۳-۱۳۰۰۰	۱۳,۹۷۲,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۳/۱۳-۱۳۰۰۰	۵,۸۳۴,۰۲۲,۵۵۲	(۱۱۲,۰۵۱,۹۱۲)	(۴۱,۹۳۸)	-	۵۰,۷۳۹,۲۱۲	
اختیار وینسار-۱۴۰۴/۰۳/۱۳-۱۳۰۰۰	۳,۲۵۶,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۳/۱۳-۱۳۰۰۰	۱۰,۱۸۳,۷۷۷,۷۱۳	(۳,۶۶۰,۸۴۳,۲۲۹)	(۱,۵۰۲,۴۴۸)	-	۲,۱۷۱,۶۷۷,۷۷۵	
اختیار وینسار-۱۴۰۴/۰۳/۱۳-۱۳۰۰۰	۷۶,۴۹۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۳/۱۳-۱۳۰۰۰	۷,۲۸۲,۵۴۳,۳۱۳	(۵۰۴,۳۵۵,۵۳۰)	(۲۶۲,۲۸۷)	-	۵۱۴,۰۷۹,۸۹۶	
اختیار وینسار-۱۴۰۴/۰۳/۱۳-۱۳۰۰۰	۵۸,۳۲۷,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۳/۱۳-۱۳۰۰۰	۱۱,۷۶۸,۲۱۶,۲۴۳	(۱,۹۰۷,۷۵۵,۸۴۵)	(۱,۸۷۵,۶۸۷)	-	۵,۳۷۲,۹۱۱,۷۸۱	
اختیار وینسار-۱۴۰۴/۰۳/۱۳-۱۳۰۰۰	۱۲۶,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۳/۱۳-۱۳۰۰۰	۵,۷۲۴,۰۴۶,۸۶۹	(۲۶۱,۰۲۲,۶۵۷)	(۳۰۰,۷۵۷)	-	۱۱,۴۰۴,۱۶۲,۸۲۹	
اختیار وینسار-۱۴۰۴/۰۳/۱۳-۱۳۰۰۰	۷,۳۶۱,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۳/۱۳-۱۳۰۰۰	۲۷,۷۱۲,۸۶۵	(۱۱۵,۲۴۹,۶۲۴)	(۱,۴۷۴,۱۳۱)	-	۵۶۰,۷۳۳,۱۱۴	
اختیار وینسار-۱۴۰۴/۰۳/۱۳-۱۳۰۰۰	۱۶,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۳/۱۳-۱۳۰۰۰	۲۳,۰۲۸,۲۴۲	(۱۰,۰۷۵,۴۵۸)	(۷,۱۳۵)	-	۱۷,۶۳۰,۳۷۲	
اختیار وینسار-۱۴۰۴/۰۳/۱۳-۱۳۰۰۰	۱۶۲,۰۴۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۳/۱۳-۱۳۰۰۰	۱۴,۳۷۴,۰۶۷,۴۴۴	(۴۱۹,۱۲۲,۷۲۸)	(۶۷۷,۳۱۱)	-	۲,۲۰۹,۹۱۴,۶۵۰	
اختیار وینسار-۱۴۰۴/۰۳/۱۳-۱۳۰۰۰	۹۵۲,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۳/۱۳-۱۳۰۰۰	۸۷۲,۹۲۷,۲۰۵	(۳۱,۸۳۳,۳۴۴)	(۲۵,۷۱۸)	(۱,۶۹۶,۰۰۰)	۲,۱۶۳,۱۸۰	
اختیار وینسار-۱۴۰۴/۰۳/۱۳-۱۳۰۰۰	۶۱,۷۲۷,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۳/۱۳-۱۳۰۰۰	۷,۲۸۱,۷۱۸,۶۹۷	(۱,۴۲۹,۹۴۹,۰۲۰)	(۳,۷۰۱,۵۳۶)	-	۱۲,۹۳۰,۴۱۶,۹۰۸	
اختیار وینسار-۱۴۰۴/۰۳/۱۳-۱۳۰۰۰	۱,۲۸۱,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۳/۱۳-۱۳۰۰۰	۲۴۴,۸۳۰,۲۰۰	(۷۷۷,۴۴۹)	(۲۲۴,۷۹۵)	-	۸۷۱,۹۷۴,۹۶۱	
اختیار وینسار-۱۴۰۴/۰۳/۱۳-۱۳۰۰۰	۶,۴۵۵,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۳/۱۳-۱۳۰۰۰	۲,۱۶۸,۱۷۳,۵۷۹	(۲,۱۱۴,۱۴۶,۲۶۶)	(۱,۸۷۵,۳۰۳)	-	۵,۱۶۵,۶۹۷,۱۲۸	
اختیار وینسار-۱۴۰۴/۰۳/۱۳-۱۳۰۰۰	۲,۵۲۱,۹۳۳	۱۴۰۴/۰۳/۱۳-۱۳۰۰۰	۵۰۳,۱۱۹,۴۴۲	(۳۲,۲۵۲,۳۵۵)	(۸۸,۸۰۰)	-	۳۰۱,۸۹۹,۰۴۵	
اختیار وینسار-۱۴۰۴/۰۳/۱۳-۱۳۰۰۰	۴,۲۳۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۳/۱۳-۱۳۰۰۰	۱,۷۶۰,۷۸۵,۵۲۲	(۱۹۷,۲۳۷,۴۹۳)	(۵۵۸,۴۲۱)	-	۱,۹۷۰,۳۷۷,۶۶۵	
اختیار وینسار-۱۴۰۴/۰۳/۱۳-۱۳۰۰۰	۹۰۹,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۳/۱۳-۱۳۰۰۰	۲۴۹,۱۴۱,۸۵۱	(۲۶۲,۰۲۷,۸۰۴)	(۷۷۲,۵۹۳)	(۶,۴۳۰,۳۵۳)	۲۴۰,۳۱۹,۰۴۵	
اختیار وینسار-۱۴۰۴/۰۳/۱۳-۱۳۰۰۰	۶,۳۶۱,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۳/۱۳-۱۳۰۰۰	۱,۱۰۶,۹۹۵,۸۹۸	(۱۰,۱۱۲,۱۷۹,۹۲۸)	(۴۵۳,۴۶۸)	-	۷۴۹,۱۱۴,۱۳۶	
اختیار وینسار-۱۴۰۴/۰۳/۱۳-۱۳۰۰۰	۲,۹۲۵,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۳/۱۳-۱۳۰۰۰	۲۵۷,۲۹۳,۷۴۶	(۹۸,۱۳۳,۱۲۸)	(۶۴,۱۴۹)	-	۱۵۰,۹۴۴,۵۷۴	
اختیار وینسار-۱۴۰۴/۰۳/۱۳-۱۳۰۰۰	۱۶۹,۵۹۱	۱۴۰۴/۰۳/۱۳-۱۳۰۰۰	۸۴,۱۹۸,۳۱۵	(۳۴۳,۲۹۲,۳۱۰)	(۲۸۵,۱۰۲)	-	۷۶۳,۴۱۸,۴۸۶	
اختیار وینسار-۱۴۰۴/۰۳/۱۳-۱۳۰۰۰	۹۵۱,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۳/۱۳-۱۳۰۰۰	۹۷۸,۸۲۶,۹۰۵	(۱۱۰,۱۸۷,۱۲۳)	(۶۶,۲۵۴)	-	۱۴۷,۰۴۰,۳۶۹	
اختیار وینسار-۱۴۰۴/۰۳/۱۳-۱۳۰۰۰	۱۳۸,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۳/۱۳-۱۳۰۰۰	۴۸,۲۸۷,۵۶۲	(۷۶,۹۶۹,۱۹۰)	(۲۱,۶۸۵)	-	۷,۲۰۴,۸۷۵	
اختیار وینسار-۱۴۰۴/۰۳/۱۳-۱۳۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۳/۱۳-۱۳۰۰۰	۶۵۴,۴۷۴,۹۹۹	(۳۹۱,۵۵۵,۷۴۵)	(۲۵۲,۱۰۵)	-	۵۸۶,۹۸۹,۰۵۵	
اختیار وینسار-۱۴۰۴/۰۳/۱۳-۱۳۰۰۰	۳,۵۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۳/۱۳-۱۳۰۰۰	۳۱۳,۱۲۹,۶۲۰	(۲,۸۸۶,۳۰۵)	(۱۲,۴۳۷)	-	۴۵,۳۸۸,۸۲۱	
اختیار وینسار-۱۴۰۴/۰۳/۱۳-۱۳۰۰۰	۱,۳۰۶,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۳/۱۳-۱۳۰۰۰	۷۹,۶۴۵,۴۹۲	(۴۵۴,۵۷۹,۸۲۵)	(۳,۴۵۹,۱۶۰)	(۳۲,۹۰۶,۵۰۰)	۱۶۳,۵۲۹,۵۱۴	
اختیار وینسار-۱۴۰۴/۰۳/۱۳-۱۳۰۰۰	۹۶۷,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۳/۱۳-۱۳۰۰۰	۹۳,۹۳۶,۸۲۵	(۵۹۰,۸۹)	(۲,۱۴۶,۴۸۹)	(۲۰,۸۷۴,۰۰۰)	۲۹۰,۰۵۰,۰۴۲	
اختیار وینسار-۱۴۰۴/۰۳/۱۳-۱۳۰۰۰	۲۱,۶۸۵,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۳/۱۳-۱۳۰۰۰	۷۶۰,۲۳۲,۳۱۰	(۸۳,۶۴۶,۸۱۸)	(۲۰۹,۲۳۶)	(۱,۸۸۷,۱۷۰)	۴,۲۱۰,۵۵۲	
اختیار وینسار-۱۴۰۴/۰۳/۱۳-۱۳۰۰۰	۱۳,۶۱۷,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۳/۱۳-۱۳۰۰۰	۲۷۵,۲۲۹,۱۱۳	(۱,۹۱۰,۳۲۰)	(۲۴,۱۷۵)	-	۹۲,۰۰۲,۳۳۰	
اختیار وینسار-۱۴۰۴/۰۳/۱۳-۱۳۰۰۰	۱,۶۲۴,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۳/۱۳-۱۳۰۰۰	۸۶۰,۳۹۵,۵۱۵	(۷۹۷,۴۶۷,۵۵۸)	(۱۹۵,۶۹۰)	-	۳۷,۴۳۰,۹۳۸	
اختیار وینسار-۱۴۰۴/۰۳/۱۳-۱۳۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۳/۱۳-۱۳۰۰۰	۲۶۲,۰۰۲,۵۲۲	(۵۷,۹۴۴,۰۳۵)	(۷۰,۸۸۷)	-	۲۱۷,۲۱۴,۱۹۱	
اختیار وینسار-۱۴۰۴/۰۳/۱۳-۱۳۰۰۰	۱۶۶,۴۲۱,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۳/۱۳-۱۳۰۰۰	۶,۸۸۷,۱۱۰,۷۱۱	(۱۳,۲۹۸,۹۴۴)	(۲۲۱,۴۸۵)	-	۸۴۶,۴۱۹,۰۸۶	
اختیار وینسار-۱۴۰۴/۰۳/۱۳-۱۳۰۰۰	۱۰,۸۸۸,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۳/۱۳-۱۳۰۰۰	۳۹۹,۰۰۵,۳۹۵	(۲۰۴,۰۰۸,۷۷۱)	(۲۰۶,۱۷۶)	(۱,۶۲۲,۰۰۰)	۲۳۳,۴۲۸,۴۲۳	
اختیار وینسار-۱۴۰۴/۰۳/۱۳-۱۳۰۰۰	۴۱,۷۷۷,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۳/۱۳-۱۳۰۰۰	۴,۱۱۴,۰۹۷,۴۸۳	(۹,۴۴۲,۰۸۸)	(۶۷,۴۷۸)	-	۲۵۱,۹۹۱,۹۵۶	
اختیار وینسار-۱۴۰۴/۰۳/۱۳-۱۳۰۰۰		۱۴۰۴/۰۳/۱۳-۱۳۰۰۰	۶,۸۸۷,۱۱۰,۷۱۱	(۱,۹۱۸,۷۹۸,۴۶۵)	(۱,۷۷۳,۲۸۹)	-	۴,۹۶۶,۵۳۹,۰۵۷	
اختیار وینسار-۱۴۰۴/۰۳/۱۳-۱۳۰۰۰		۱۴۰۴/۰۳/۱۳-۱۳۰۰۰	۳۹۹,۰۰۵,۳۹۵	(۳۳۳,۸۳۱,۴۹۰)	(۱۰۲,۷۰۵)	-	۱۶۵,۰۷۱,۱۰۰	
اختیار وینسار-۱۴۰۴/۰۳/۱۳-۱۳۰۰۰		۱۴۰۴/۰۳/۱۳-۱۳۰۰۰	۴,۱۱۴,۰۹۷,۴۸۳	(۲۲۱,۱۴۹,۱۴۶)	(۳,۱۶۶,۲۶۷)	(۲۱,۰۶۷,۵۰۰)	۳,۸۸۹,۷۸۲,۰۷۰	
تقل به صفحه بعد			۶۷۹,۹۲۳,۷۸۶,۳۴۸	(۵۵۵,۰۴۹,۷۷۹,۰۳۳)	(۲۴۸,۱۸۹,۷۰۱)	(۱,۵۹۹,۲۰۸,۷۸۴)	۱۶۱,۱۱۴,۱۱۹,۹۱۵	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پارس

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۳ آذر ۱۴۰۴

دوره مالی نه ماهه
منتهی به
۱۴۰۳/۰۹/۲۳

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۳/۰۹/۱۴۰۴

تعداد	بهای تمام شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۶۷۹,۹۳۲,۷۸۶,۳۴۸	(۵۵۵,۰۴۹,۷۷۹,۰۳۳)	(۲۴۸,۱۸۹,۷۰۱)	(۱,۵۹۹,۲۰۸,۷۸۴)	۱۶۱,۱۱۴,۱۱۹,۹۱۵	-	-
۴,۶۲۲,۶۲۴,۵۲۲	(۴,۵۳۱,۵۲۰)	(۱,۲۴۴,۷۲۸)	(۵۴۲,۵۰۰)	۴,۶۱۶,۸۴۸,۲۷۴	-	-
۱,۲۵۲,۵۹۹,۴۴۵	۱,۶۳۸,۹۱۹	(۳۲۷,۹۵۵)	(۵۴,۰۰۰)	۱,۲۵۳,۹۱۰,۴۰۹	-	-
۲,۴۷۲,۶۴۷,۴۲۷	(۲۴۳,۱۱۰,۸۸۵)	(۶۳۶,۵۷۳)	-	۲,۲۲۸,۸۹۹,۹۶۹	-	-
۷۲,۴۸۱,۳۲۲	(۹۸۱,۵۸۹)	(۱۸,۶۶۸)	-	۷۱,۴۸۱,۰۷۵	-	-
۵۰۸,۱۲۴,۲۸۲	(۶۰,۳۶۸,۴۱۱)	(۱۳۰,۷۱۸)	-	۵۰۱,۹۵۶,۷۲۳	-	-
۵۰۱۲,۷۳۹,۰۶۸	(۲,۶۶۴,۵۹۱,۰۰۰)	(۶۸۶,۰۰۵)	-	۲,۳۸۸,۸۳۴,۰۷۳	-	-
۱,۷۴۶,۲۸۵,۲۳۸	(۲,۴۳۲,۱۶۳,۳۴۰)	(۲,۴۷۸,۶۶۲)	(۳۰,۲۸۹,۰۰۰)	(۶۸۹,۲۵۴,۷۶۴)	-	-
۲,۴۹۶,۴۸۲	(۲,۹۹۹,۶۷۷)	(۱,۸۲۳)	(۱۵,۰۰۰)	(۵۲۰,۰۱۸)	-	-
۲۸۶,۸۹۵,۱۲۷	(۹۰,۴۱۹,۳۹۵)	(۷۳,۸۷۳)	-	۱۹۶,۴۰۱,۸۵۹	-	-
۵۴۸,۸۲۸,۶۵۵	(۷۰۵,۹۴۳,۵۵۴)	(۷۳۴,۴۴۵)	(۵,۹۳۱,۰۰۰)	(۱۵۷,۸۴۹,۳۴۴)	-	-
۸۲۸,۲۴۸,۷۸۷	(۱,۸۸۰,۴۳۳,۵۹۹)	(۴,۹۶۹,۸۱۳)	(۴۷,۵۶۶,۰۰۰)	(۱۰,۵۷۱,۴۴۶,۲۵۵)	-	-
۱,۵۱۵,۲۰۷,۷۴۳	(۲,۳۳۸,۱۳۴,۲۱۵)	(۲,۰۲۰,۷۵۷)	(۱۶,۳۰۵,۰۰۰)	(۷۲۴,۹۴۷,۲۲۹)	-	-
۲,۳۲۵,۵۳۹,۳۳۷	(۶,۳۷۲,۷۸۹,۸۵۹)	(۱۲,۵۷۴,۶۶۳)	(۱۱۹,۷۶۰,۰۰۰)	(۴۰,۵۹۸,۸۲۵,۱۸۵)	-	-
۸۶۲,۳۶۲,۹۰۶	(۱,۳۸۲,۳۸۸,۶۶۲)	(۱,۵۲۲,۵۴۹)	(۱۳,۰۰۴,۵۵۰)	(۵۲۱,۵۴۸,۳۰۵)	-	-
۳,۱۳۶,۱۵۹,۹۰۰	(۶,۳۴۴,۴۵۲,۷۷۹)	(۹,۵۲۵,۱۷۵)	(۸۷,۲۰۰,۷۵۰)	(۳,۲۲۷,۸۱۸,۰۵۴)	-	-
۲,۴۷۰,۵۲۶,۸۰۲	(۴,۸۱۷,۹۶۷,۹۳۸)	(۱۱,۱۴۳,۷۳۳)	(۱۰۵,۰۷۵,۳۵۰)	(۲,۳۵۸,۵۸۴,۸۶۹)	-	-
۱۰,۳۳۷,۳۴۰	(۹۳,۵۵۱,۱۳۴)	(۵۲,۴۸۰)	(۴۹۸,۲۰۰)	(۸۳,۲۶۶,۲۷۹)	-	-
۲۰۸,۱۸۹,۳۸۹	(۱,۱۵۰,۰۹۳,۴۸۶)	(۷۹۸,۳۳۱)	(۷,۴۴۷,۲۰۰)	(۹۴۲,۷۰۲,۴۲۸)	-	-
۲,۱۵۲,۸۲۱,۸۱۴	(۸,۸۱۱,۰۲۵,۵۴۶)	(۹,۶۲۴,۹۸۶)	(۹۰,۷۰۸,۰۰۰)	(۶,۶۶۷,۸۲۸,۷۱۸)	-	-
۳۸۱,۲۵۶,۸۵۲	(۶۹۳,۲۲۱,۱۸۸)	(۱,۵۲۱,۳۴۸)	(۱۴,۲۳۲,۰۰۰)	(۳۱۳,۴۸۵,۶۱۴)	-	-
۲,۲۵۰,۱۶۰,۵۲۲	۷۱۸,۴۲۰,۸۴۳	(۱۳,۰۲۱,۲۰۳)	(۱۲۴,۴۱۷,۲۵۰)	۲,۹۵۵,۵۶۰,۱۶۲	-	-
۱۴۹,۹۵۰,۳۸۲	(۲۱۵,۱۳۹,۶۹۳)	(۱۴۵,۸۱۸)	(۱۰,۷۲,۰۰۰)	(۶۵,۳۳۵,۱۳۳)	-	-
۳۳,۶۹۵,۵۹۵	(۲۳,۶۸۹,۳۰۷)	(۸۹,۹۹۰)	(۸۱۵,۸۵۰)	۸,۹۱۶,۲۹۸	-	-
۵۵۲,۰۸۳,۸۲۶	(۱,۲۷۱,۴۴۷,۵۰۸)	(۲,۷۹۸,۹۷۹)	(۲۶,۵۶۸,۰۵۰)	(۸۲۲,۱۶۲,۶۶۱)	-	-
۷۳۸,۴۹۶,۸۲۱	(۲۴۷,۰۷۷,۵۰۴)	(۲,۶۱۴,۴۱۴)	(۲۴,۲۴۲,۳۵۰)	۴۸۸,۸۰۴,۰۹۳	-	-
۵۰۱,۸۵۲,۸۰۹	۳۶۷,۱۲۲	(۱۵۷,۹۴۱)	(۲۸۷,۵۰۰)	۵۰۲,۰۶۱,۹۹۰	-	-
۳,۰۹۷,۳۰۵,۵۸۳	(۷,۷۰۴,۲۲۵,۱۷۰)	(۱۲,۲۱۴,۹۶۷)	(۱۱۴,۱۷۵,۵۰۰)	(۴,۶۱۹,۱۳۴,۵۵۴)	-	-
۱,۵۹۰,۱۲۹,۴۶۰	(۲,۱۱۴,۸۱۰,۸۱۹)	(۴,۱۹۷,۴۱۵)	(۳۷,۸۷۸,۷۵۰)	(۵۲۸,۸۷۸,۷۷۴)	-	-
۱۹۱,۶۳۰,۶۴۹	(۳۹۶,۵۰۰,۲۳۳)	(۱۰,۹۷۶,۰۱)	(۱۰,۴۸۲,۵۰۰)	(۲۰۳,۹۶۷,۱۸۵)	-	-
۹۲,۶۶۶,۱۳۶	(۲۰۵,۳۵۱,۲۸۷)	(۹۶۳,۲۳۹)	(۹,۳۹۳,۷۵۰)	(۱۱۳,۶۴۸,۳۹۰)	-	-
۱۸,۷۴۵,۱۷۳	(۲۸,۶۱۲,۸۷۴)	(۲۴,۸۲۷)	(۲۰۰,۰۰۰)	(۹,۸۹۲,۵۲۸)	-	-
۱,۹۶۶,۵۵۷,۵۰۹	(۳,۶۵۷,۴۴۱,۱۷۰)	(۱۳,۰۹۴,۴۹۱)	(۱۲۵,۸۸۰,۰۰۰)	(۱,۷۰۳,۹۷۸,۱۵۲)	-	-
۳۸۶,۳۸۰,۵۱۲	۲۶۷,۰۱۳,۳۱۳	(۱,۷۱۱,۹۸۸)	(۱۶,۱۲۵,۰۰۰)	۶۵۱,۵۸۱,۸۳۷	-	-
۲۹۲,۴۹۹,۷۰۴	(۵۳۶,۰۹۳,۴۷۸)	(۲,۳۱۸,۸۹۶)	(۲۲,۴۳۶,۰۰۰)	(۲۴۵,۹۱۲,۶۷۰)	-	-
۱۰,۹۰۰,۴۵,۳۴۴	(۲,۲۷۳,۳۷۱,۱۰۶)	(۲,۵۹۶,۰۵۶)	(۲۳,۱۵۴,۰۰۰)	(۱,۱۸۵,۹۲۱,۸۱۸)	-	-
۹۱۳,۶۴۰,۶۹۵	(۱,۱۶۵,۶۲۶,۱۵۵)	(۷۰۷,۷۰۵)	(۴,۷۲۴,۰۰۰)	(۲۵۲,۶۹۳,۱۶۵)	-	-
۱,۴۲۲,۹۶۵,۶۳۷	(۴,۵۸۲,۸۹۷,۶۵۰)	(۷,۱۹۳,۷۶۳)	(۶۸,۲۷۴,۰۰۰)	(۳,۱۶۷,۱۲۵,۷۷۶)	-	-
۸۷۳,۳۷۵,۰۴۹	(۱,۵۴۱,۷۹۴,۴۱۷)	(۱,۲۵۷,۶۴۶)	(۱۰,۳۲۶,۹۵۰)	(۶۶۹,۶۷۷,۰۱۴)	-	-
۴,۸۵۱,۷۹۵,۴۲۵	(۴,۶۸۷,۷۲۴,۳۷۸)	(۱۴,۲۰۴,۰۷۵)	(۱۲۹,۵۴۵,۰۰۰)	۱۴۹,۸۶۶,۹۷۲	-	-
۲۳۹,۱۳۸,۴۱۱	(۳۰۲,۷۸۹,۵۲۵)	(۴۳۶,۰۷۹)	(۳,۷۴۴,۹۰۰)	(۶۵۰,۸۷,۱۹۳)	-	-
۱۳,۱۹۶,۶۰۱	(۳۴,۶۳۴,۷۱۸)	(۳۹,۲۱۹)	(۳۵۸,۲۰۰)	(۲۱,۶۷۷,۳۳۶)	-	-
۱,۴۲۰,۲۴۲,۳۱۶	(۱,۵۱۸,۵۱۸,۹۸۰)	(۳,۹۳۸,۱۸۴)	(۳۵,۷۲۴,۰۰۰)	(۱۰۲,۲۱۴,۹۴۸)	-	-
۲,۵۵۴,۴۸۸,۲۵۶	(۲,۳۸۰,۷۵۸,۶۱۳)	(۱۰,۹۵۳,۵۶۴)	(۱۰۲,۹۵۸,۲۰۰)	۱۶۲,۷۵۶,۰۷۹	-	-
۱۹۳,۹۱۰,۰۵۷	۱۰۷,۴۹۰,۲۴۵	(۷۴۵,۱۴۳)	(۶,۹۵۲,۰۰۰)	۳۰۰,۶۵۵,۱۵۹	-	-
۴,۲۰۵,۵۷۴,۷۹۷	(۳,۶۶۹,۶۶۲,۳۳۵)	(۱۵,۲۱۹,۸۵۳)	(۱۳۸,۰۴۵,۰۰۰)	۵۲۰,۵۹۲,۷۰۹	-	-
۱۳۱,۲۲۶,۲۱۶	(۷۲,۶۶۶,۰۴۸)	(۶۶۹,۳۳۴)	(۶,۳۵۵,۵۰۰)	۵۷,۸۹۰,۸۳۴	-	-
۵۴۸,۷۱۴,۶۷۹	(۱,۱۶۰,۵۴۳,۷۱۶)	(۱,۲۱۰,۴۴۱)	(۱۰,۶۹۱,۲۰۰)	(۶۱۳,۰۳۹,۴۷۸)	-	-
۴,۶۱۸,۲۸۷,۶۵۹	(۳,۹۱۰,۰۵۴,۰۱۵)	(۱۷,۵۲۷,۴۴۱)	(۱۶۳,۳۸۴,۰۰۰)	۶۹۰,۷۰۵,۹۰۳	-	-
۶۸۹,۹۱۵,۵۴۶	(۳۴۴,۰۴۹,۴۰۹)	(۹۷,۹۴۲)	(۹۰,۰۰۰)	۳۵۵,۷۸۸,۱۹۵	-	-
۷۴۵,۹۶۶,۷۱۰,۰۶۵	(۶۳۸,۰۲۵,۴۴۴,۲۴۵)	(۴۳۹,۵۲۵,۵۰۰)	(۳,۳۴۶,۱۴۰,۲۸۶)	۱۴۲,۹۷۲,۵۸۹,۱۳۱	-	-

به نقل از صفحه قبل

اختیار خودرو-۱۴۰۴/۰۵/۰۸-۵۰۰۰
اختیار خودرو-۱۴۰۴/۰۵/۰۸-۶۰۰۰
اختیار خودرو-۱۴۰۴/۰۶/۰۵-۴۰۰۰
اختیار خودرو-۱۴۰۴/۰۶/۰۵-۵۰۰۰
اختیار خودرو-۱۴۰۴/۰۶/۰۵-۶۰۰۰
اختیار خودرو-۱۴۰۴/۰۷/۰۲-۴۰۰۰
اختیار خسایا-۱۴۰۴/۰۵/۲۹-۳۰۰۰
اختیار خسایا-۱۴۰۴/۰۶/۲۹-۳۰۰۰
اختیار خسایا-۱۴۰۴/۰۶/۲۹-۴۰۰۰
اختیار خسایا-۱۴۰۴/۰۷/۲۹-۳۰۰۰
اختیار خودرو-۱۴۰۴/۰۸/۰۷-۳۰۰۰
اختیار خودرو-۱۴۰۴/۰۸/۰۷-۴۰۰۰
اختیار شستا-۱۴۰۴/۰۸/۱۴-۱۰۰۰
اختیار شستا-۱۴۰۴/۰۸/۱۴-۱۱۰۰
اختیار شستا-۱۴۰۴/۰۸/۱۴-۱۲۰۰
اختیار فولاد-۱۴۰۴/۰۷/۰۹-۲۴۰۰
اختیار فولاد-۱۴۰۴/۰۷/۰۹-۲۶۰۰
اختیار ذوب-۱۴۰۴/۰۷/۲۳-۳۰۰۰
اختیار خسایا-۱۴۰۴/۰۸/۲۸-۴۰۰۰
اختیار شستا-۱۴۰۴/۰۹/۱۲-۳۰۰۰
اختیار ذوب-۱۴۰۴/۰۸/۲۸-۲۰۰۰
اختیار شستا-۱۴۰۴/۰۹/۱۲-۱۲۰۰
اختیار شستا-۱۴۰۴/۰۹/۱۲-۱۴۰۰
اختیار خسایا-۱۴۰۴/۰۸/۲۸-۵۰۰۰
اختیار ذوب-۱۴۰۴/۰۸/۲۸-۳۰۰۰
اختیار شستا-۱۴۰۴/۰۸/۲۱-۳۵۰۰
اختیار شستا-۱۴۰۴/۰۸/۲۱-۳۷۵۰
اختیار فملی-۱۴۰۴/۰۹/۰۵-۴۰۰۰
اختیار فملی-۱۴۰۴/۰۹/۰۵-۵۰۰۰
اختیار فملی-۱۴۰۴/۰۹/۰۵-۷۵۰۰
اختیار و تجارت-۱۴۰۴/۰۸/۲۱-۴۰۰۰
اختیار و تجارت-۱۴۰۴/۰۸/۲۱-۳۰۰۰
اختیار و تجارت-۱۴۰۴/۰۸/۲۱-۲۰۰۰
اختیار خودرو-۱۴۰۴/۰۹/۰۵-۴۰۰۰
اختیار شستا-۱۴۰۴/۰۸/۱۴-۹۰۰۰
اختیار شستا-۱۴۰۴/۰۷/۰۹-۱۰۰۰
اختیار خودرو-۱۴۰۴/۰۹/۰۵-۳۸۰۰
اختیار خودرو-۱۴۰۴/۰۹/۰۵-۳۶۰۰
اختیار فولاد-۱۴۰۴/۰۹/۱۲-۲۴۰۰
اختیار ذوب-۱۴۰۴/۰۹/۱۲-۲۶۰۰
اختیار و سملت-۱۴۰۴/۰۸/۲۱-۱۱۰۰
اختیار اخیر-۱۴۰۴/۰۹/۱۹-۴۵۰۰
اختیار ذوب-۱۴۰۴/۰۹/۱۹-۳۸۰۰
اختیار ذوب-۱۴۰۴/۰۹/۱۹-۲۶۰۰
اختیار فولاد-۱۴۰۴/۰۹/۱۲-۲۶۰۰
اختیار و سملت-۱۴۰۴/۰۹/۱۹-۶۰۰۰

نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پارس

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۳ آذر ۱۴۰۴

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

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۲۳		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۲۳					
سود فروش	سود فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۳۲,۲۶۶,۵۸۱	۱۰۳,۰۴۹,۶۶۵	.	(۸۷۵,۴۶۴)	(۴,۷۲۶,۲۳۴,۴۷۱)	۴,۸۳۰,۱۵۹,۶۰۰	۶,۸۰۴	اسناد خزانه-م ۱۱ بودجه ۰۵۰۷۲۰-۰۲
.	۷۵,۳۵۵,۸۶۸	.	(۶۹۴,۰۲۱)	(۳,۷۵۳,۰۳۹,۱۱۱)	۳,۸۲۹,۰۸۹,۰۰۰	۵,۹۱۰	اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۰۵۱۱۱۲-۰۲
.	۹۹۷,۷۵۸,۶۸۷	.	(۲,۴۸۶,۵۱۱)	(۱۲,۷۱۸,۴۵۴,۸۰۲)	۱۳,۷۱۸,۷۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰	مرایحه عام دولت ۱۹۴-ش.خ ۰۶۰۵۰۴
(۱۰,۶۴۲,۸۱۱)	.	.	.	.	.	.	اسناد خزانه-م ۱۲ بودجه ۰۵۰۹۱۶-۰۲
۱۶,۹۷۰,۱۲۰	.	.	.	.	.	.	اسناد خزانه-م ۱۳ بودجه ۰۵۱۰۲۱-۰۲
۱,۰۹۸,۳۳۹,۴۰۴	.	.	.	.	.	.	اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۰۳۰۵۲۲-۰۰
۲,۸۶۲,۰۴۵,۰۲۲	.	.	.	.	.	.	اسناد خزانه-م ۶ بودجه ۰۳۰۷۲۳-۰۰
.	.	.	.	.	.	.	اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۰۳۱۰۲۴-۰۰
۳,۶۸۱,۹۴۵,۲۵۲	.	.	.	.	.	.	اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۰۳۰۴۱۸-۰۰
۶,۹۲۸,۳۲۱,۲۳۴	.	.	.	.	.	.	اسناد خزانه-م ۵ بودجه ۰۳۰۶۲۶-۰۰
۲,۹۸۱,۵۱۵,۶۲۸	.	.	.	.	.	.	اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۰۳۰۸۲۱-۰۰
۴,۹۹۵,۶۰۲,۱۲۳	.	.	.	.	.	.	اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۰۳۰۹۱۹-۰۰
.	.	.	.	.	.	.	اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۰۳۱۱۱۵-۰۰
۸۵۴,۳۶۲,۳۹۶	.	.	.	.	.	.	اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۰۳۰۹۱۲-۰۰
.	.	.	.	.	.	.	اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۰۴۰۳۲۶-۰۱
۲۸,۳۷۶,۵۸۹	.	.	.	.	.	.	اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۰۵۰۳۲۵-۰۲
.	.	.	.	.	.	.	اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۰۵۰۹۲۳-۰۲
۵,۹۰۰,۰۳۷	.	.	.	.	.	.	اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۰۵۰۸۱۸-۰۲
۱,۱۶۷,۱۰۵	.	.	.	.	.	.	اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۰۴۰۹۱۷-۰۱
۲۳,۴۷۶,۱۶۸,۶۸۰	۱,۱۷۶,۱۶۴,۲۲۰	.	(۴,۰۵۵,۹۹۶)	(۲۱,۱۹۷,۷۲۸,۳۸۴)	۲۲,۳۷۷,۹۴۸,۶۰۰		

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پارس

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۳ آذر ۱۴۰۴

۱۹- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۲۳	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۲۳
	ریال	ریال
۱-۱۹	۲۱۷,۲۹۴,۸۲۳,۳۶۱	۵۱,۷۸۹,۶۴۱,۸۲۹
۲-۱۹	۳۹,۵۷۷,۸۱۲,۸۵۹	-
۳-۱۹	(۱۹۰,۸۱۳,۶۸۰,۶۲۳)	(۹۳۶,۷۵۰,۳۵۵)
۴-۱۹	۱۳,۵۴۸,۴۱۹,۲۵۹	۱۳,۹۹۹,۱۴۵,۱۰۹
	۷۹,۵۲۷,۴۵۶,۸۰۶	۶۴,۸۰۲,۰۳۶,۵۸۳

سود تحقق نیافته نگهداری سهام و حق تقدم خرید سهام و بورس کالا
سود تحقق نیافته نگهداری گواهی سپرده کالایی
زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق اختیار
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت و مبادله

۱۹-۱- سود (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 نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۲۳	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۲۳
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
فولاد مبارکه اصفهان	۳۷,۰۹۱,۶۶۶	۱۳۷,۱۶۴,۹۸۰,۸۶۸	۱۲۷,۵۷۱,۲۸۲,۷۹۵	۴۲۳,۴۲۵,۴۱۹	۶۸۵,۸۲۴,۹۰۴	۸,۴۷۴,۲۲۷,۷۵۰	-
مخابرات ایران	۱۱۷,۲۶۸,۳۸۲	۶۴,۳۱۷,۹۲۸,۱۳۶	۶۰,۱۹۳,۵۵۵,۹۰۲	۵۸۳,۰۵۵,۹۷۳	۳۲۱,۵۸۹,۶۴۱	۳,۲۱۹,۷۲۶,۶۲۰	-
بانک تجارت	۴۴۹,۰۵۳,۵۴۸	۲۵۰,۱۲۲,۸۲۶,۲۳۶	۲۱۲,۰۴۸,۴۰۰,۷۹۲	۱۸,۹۵۴,۸۱۴	۱,۲۵۰,۶۱۴,۱۳۱	۳۶۸,۰۴۸,۵۸۸,۴۹۹	-
پویا	۱۰۰,۰۰۰	۳,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۲۷,۴۹۲,۸۸۰	۸۵,۲۵۴,۸۲۷	۱۸,۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۶۸,۷۵۲,۲۹۳	-
صنایع غذایی رضوی	۱,۸۷۵,۰۰۰	۷,۴۷۳,۷۵۰,۰۰۰	۵,۹۵۲,۹۰۰,۳۲۷	۲۹,۳۸۱,۲۴۴	۳۷,۲۶۸,۷۵۰	۱,۴۵۴,۰۹۹,۶۹۹	-
کشت و صنعت و دامپروری پگاه فارس	۳۶۰,۰۰۰	۴,۴۴۴,۴۰۰,۰۰۰	۳,۷۶۲,۱۷۲,۹۵۴	۱۴,۸۶۴,۸۵۰	۲۲,۱۲۳,۰۰۰	۶۲۵,۲۴۰,۱۹۶	-
پویا زرکان آق دره	۲,۳۹۳,۹۹۶	۲۴۶,۴۶۱,۸۸۸,۲۰۰	۱۷۴,۲۴۶,۹۸۶,۵۳۳	۱۲,۰۷۸,۶۹۱	۱,۲۳۲,۳۰۹,۴۴۱	۷۰,۸۷۰,۵۱۳,۶۱۴	-
هامون نایزه	۲,۴۵۷,۰۰۰	۲۱,۸۹۱,۸۷۰,۰۰۰	۲۱,۵۱۸,۶۴۰,۳۳۹	۳۹,۳۷۶,۹۹۲	۱۰۹,۴۵۹,۲۵۰	۲۲۴,۳۹۳,۴۲۰	-
مجتمع صنایع لاستیک یزد	۲۷۰,۸۲۰	۱,۰۵۲,۴۰۶,۵۲۰	۱,۱۲۴,۹۰۹,۰۶۷	۶۸۲,۸۳۵,۲۱۷	۵,۲۶۲,۰۳۳	(۷۶۰,۵۹۹,۸۹۷)	-
مدیریت نیروگاهی ایران‌تپا مینا	۶۱۲,۱۹۳	۱۰,۷۶۲,۳۵۲,۹۴۰	۹,۱۲۰,۰۶۵,۴۱۲	۶۷۲,۸۴۰,۹۵۶	۵۳,۸۱۱,۷۶۵	۹۱۵,۶۴۴,۸۰۷	-
س. و توسعه صنایع لاستیک	۵۶۲,۵۰۰	۵,۴۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۷۱,۰۳۷,۸۲۳	۲,۸۷۳,۰۷۰	۲۷,۲۲۵,۰۰۰	۳۳۲,۸۶۴,۱۰۷	-
صنایع الکترونیک مادران	۳,۷۵۶,۱۴۱	۱۶,۶۳۵,۹۴۸,۲۸۹	۱۶,۵۵۱,۸۰۴,۲۴۶	۴۵,۴۱۶,۱۲۹	۸۳,۱۷۹,۷۲۲	(۴۴,۴۵۱,۶۳۸)	-
ملی صنایع مس ایران	۲,۸۵۱,۹۵۲	۳۱,۰۲۸,۸۷۴,۴۰۰	۲۱,۱۰۴,۴۰۵,۹۹۰	۶,۸۶۳,۱۴۲	۱۵۶,۱۴۴,۷۲۲	۹,۹۶۱,۴۶۰,۸۹۶	-
کویر تاپر	۱,۸۸۱,۲۹۲	۱۴,۴۲۳,۸۰۵,۷۶۰	۱۲,۱۴۴,۱۱۴,۶۸۷	۳۷۴,۶۰۰,۳۹۷	۷۲,۱۱۹,۰۲۹	۱,۸۳۳,۱۱۱,۶۴۷	۷,۷۰۵,۱۸۷,۷۶۰
بانک ملت	۱۷۱,۹۴۳,۵۸۷	۲۳۲,۹۸۳,۵۶۰,۳۸۵	۲۱۹,۴۹۰,۵۷۶,۴۲۰	۱,۲۴۶,۹۵۱,۱۰۲	۱,۱۶۴,۹۱۷,۸۰۲	۱۱,۰۸۱,۱۱۵,۰۶۱	۵۴۲,۸۷۱,۹۳۴
سایپا	۳۹۶,۲۴۰,۴۷۶	۲۱۳,۵۷۳,۶۱۶,۵۶۴	۲۰۵,۶۰۷,۸۴۵,۰۲۰	۶۳۶,۰۴۵,۱۲۱	۱,۰۶۷,۸۶۸,۰۸۳	۶,۱۶۱,۸۵۸,۳۴۰	۶۲,۵۵۵,۸۱۳
بانک صادرات ایران	۹۷,۷۴۶,۵۷۰	۶۰,۶۰۲,۸۷۳,۴۰۰	۶۰,۷۶۸,۴۳۶,۲۴۴	۸۰۰,۲۷۰,۷۵۹	۳۰۳,۰۱۴,۳۶۷	(۵۴۸,۶۰۵,۰۷۰)	۱۰۴,۸۱۸,۳۸۹
سرمایه گذاری صدرتاسمین	۱۹۶,۴۰۴	۲,۵۱۳,۹۷۱,۲۰۰	۲,۳۷۵,۵۹۶,۷۶۷	۱۷۵,۵۸۷,۹۴۵	۱۲,۵۶۹,۸۵۶	(۹۹,۷۸۳,۳۶۸)	۲,۵۸۸,۸۴۰,۷۲۸
ذوب آهن اصفهان	۶۰۷,۴۳۲,۱۱۱	۲۵۴,۵۱۴,۰۵۴,۵۰۹	۲۴۵,۲۰۷,۰۲۹,۹۲۶	۵۹,۷۶۴,۸۰۵	۱,۲۲۲,۵۷۰,۲۷۳	۷,۹۷۴,۶۸۹,۵۰۵	۶۰۵,۱۰۷,۴۳۳
پالایش نفت اصفهان	۲۸۰,۰۰۱,۳۳۲	۱۵۸,۷۶۷,۵۵۲,۴۴۰	۱۴۶,۹۷۷,۹۰۳,۰۵۷	۶۹۴,۸۲۳,۳۷۰	۷۹۳,۸۳۷,۶۲۲	۱,۳۰۰,۸۸۸,۲۵۱	(۵,۱۶۰,۷۲۲,۷۳۱)
ایران خودرو	۷۴۳,۰۶۵,۸۹	۴۵۶,۷۵۸,۶۴۵,۶۴۶	۴۱۱,۸۲۴,۷۴۷,۸۰۶	۱۶۵,۴۴۵,۸۴۴	۲,۲۸۳,۷۹۳,۲۲۸	۲۴,۴۸۴,۶۵۸,۷۶۸	(۱۵۲,۱۹۸,۴۰۵)
پلیمر آریا ساسول	۱۸۱,۹۷۷	۶,۹۴۴,۲۲۲,۵۵۰	۶,۱۸۸,۵۸۹,۷۸۱	۱۰۰,۱۰۱,۰۰۱	۳۴,۷۱۲,۱۱۳	۷۰۹,۰۱۹,۶۵۵	(۲۰۵,۸۵۳,۴۷۲)
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱۸,۴۴۶,۶۰۲	۲۹,۳۱۴,۱۹۷,۱۸۰	۲۵,۰۵۷,۳۸۲,۶۴۹	۲۰,۴۰۳,۳۳۹	۱۴۶,۵۷۰,۹۸۶	۴,۰۸۹,۸۴۰,۲۰۶	۱۶۹,۳۷۵,۴۳۰
مبین انرژی خلیج فارس	-	-	-	-	-	-	۵,۱۱۶,۱۷۲,۸۴۵
فولاد آلیازی ایران	-	-	-	-	-	-	(۱,۶۵۶,۴۳۵)
پتروشیمی نوری	-	-	-	-	-	-	۱۹,۱۱۴,۰۳۰,۴۵۴
دوده صنعتی پارس	-	-	-	-	-	-	۳۹۶,۳۲۲,۹۸۰
صنایع پتروشیمی تخت جمشید	-	-	-	-	-	-	(۱۳۷,۲۳۳)
م. صنایع و معادن احیاء سپاهان	-	-	-	-	-	-	۱,۸۶۰,۸۶۱,۶۰۰
نفت بهران	-	-	-	-	-	-	۱۹۶,۲۰۵,۴۴۹
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	-	-	-	-	-	-	(۱,۳۰۳,۲۴۴,۴۱۷)
تولید برق سلولیه مینا	-	-	-	-	-	-	۱,۳۹۱,۶۷۰,۰۰۰
شرکت آهن و فولاد ارفع	-	-	-	-	-	-	۱۳,۶۹۸,۰۱۲
صنایع پتروشیمی کرمانشاه	-	-	-	-	-	-	(۲۱,۴۸۸,۴۰۲)
سیمان تهران	-	-	-	-	-	-	۷,۴۵۵,۳۷۵,۰۰۰
س. نفت و گاز و پتروشیمی تامین	-	-	-	-	-	-	(۱۸۸,۳۰۴,۵۷۰)
سرمایه گذاری دارویی تامین	-	-	-	-	-	-	(۱,۰۲۵,۳۳۱,۷۱۴)
گروه مینا (سهامی عام)	-	-	-	-	-	-	۹,۷۸۱,۴۵۱,۹۸۲
سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	-	-	-	-	-	-	۲,۶۷۳,۹۹۴,۴۹۹
	۲,۳۳۱,۰۷۶,۹۲۵,۴۲۳	۱,۹۹۶,۵۳۵,۸۷۷,۴۱۷	۶۰۹,۰۸۴۰,۰۱۷	۱۱,۱۵۵,۳۸۴,۶۲۸	۲۱۷,۲۹۴,۸۲۳,۳۶۱	۵۱,۷۸۹,۶۴۱,۸۲۹	

۲-۱۹- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سپرده کالایی به شرح زیر می باشد:

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۲۳

تعداد سهام	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳,۴۴۶	۲۳۳,۳۳۴,۲۰۱,۶۰۰	(۱۹۳,۱۸۶,۳۳۸,۶۵۷)	(۵۵۹,۹۷۸,۰۸۴)	-	۳۹,۵۷۷,۸۹۴,۸۵۹	-
	۲۳۳,۳۳۴,۲۰۱,۶۰۰	(۱۹۳,۱۸۶,۳۳۸,۶۵۷)	(۵۵۹,۹۷۸,۰۸۴)	-	۳۹,۵۷۷,۸۹۴,۸۵۹	-

شمش طلا ۰۰۰۱\GOB\CD

۲-۱۹- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق اختیار به شرح زیر می باشد:

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۲۳

تعداد سهام	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۹۰۰۰۰۰۰	۳۶۹۰۰۰۰۰۰	(۱۷۰۰۵۳۸۰۰۰)	(۱۷۷۰۰۶۸۴۷)	-	۱۸۰۰۷۵۵۰۱۵۳	-
۱۷۰۰۰۰۰۰	۴۰۱۰۲۰۰۰۰۰	(۵۳۳۰۴۰۰۰۰۰)	(۳۴۹۰۰۹۴۰)	-	(۱۳۸۶۹۰۰۹۴۰)	-
۵۱۵۰۰۰۰۰۰	۳۰۲۴۴۵۰۰۰۰۰	(۳۰۱۶۰۵۷۷۰۰۰۰)	(۱۰۰۰۴۴۴۰۲۶۹)	-	(۱۶۵۴۱۰۲۶۹)	-
۷۷۵۹۰۰۰۰۰	۸۵۴۴۹۰۰۰۰۰۰	(۱۱۰۲۲۵۶۲۱۰۰۰۰)	(۱۴۸۵۹۷۰۲۶۴)	-	(۲۸۲۹۰۳۲۸۰۲۶۴)	-
۱۰۰۰۰	۷۸۶۰۰۰	(۱۰۲۰۷۰۰۰۰)	(۱۶۰۳۹۱)	-	(۴۳۷۰۳۹۱)	-
۵۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۳۵۰۰۰۰۰۰	(۱۸۱۰۱۰۰۰۰۰۰)	(۱۰۳۲۰۰۴۶۲)	-	(۷۹۰۰۲۰۰۴۶۲)	-
۴۵۰۲۹۱۰۰۰۰	۱۰۰۳۰۳۰۷۵۷۰۰۰	(۱۶۸۴۱۰۰۵۱۰۰۰۰)	(۱۲۸۰۲۴۴۰۷۵۳)	-	(۶۶۶۵۰۵۵۸۰۷۵۳)	-
۹۰۰۶۵۰۰۰۰	۳۰۷۴۶۶۵۸۰۰۰۰	(۴۰۱۸۲۰۹۹۰۰۰۰۰)	(۱۷۹۰۰۸۲۰۰۴۳)	-	(۱۶۱۵۰۳۷۷۰۰۴۳)	-
۱۵۹۶۰۰۰۰	۴۳۰۹۰۰۴۸۰۰۰۰	(۷۸۰۰۸۷۰۱۱۰۰۰۰)	(۳۰۲۵۶۰۷۷۰۰۷۹)	-	(۳۶۰۳۴۴۰۹۶۰۰۰۷۹)	-
۳۵۲۰۰۰۰	۶۸۲۷۸۰۰۸۰۰۰۰	(۱۰۰۰۸۲۰۰۰۲۰۰۰۰)	۱۶۴۸۷۲۰۱۶۰	-	(۳۰۰۷۰۰۳۱۹۰۸۴۰۰)	-
۳۶۰۰۰۳۵۰۰۰۰	۳۳۰۴۸۳۰۲۵۵۰۰۰	(۴۴۰۳۳۹۸۷۶۰۰۰۰)	۲۵۰۳۴۳۰۵۶۶	-	(۱۰۰۸۲۱۰۲۵۷۰۲۴۴)	-
۱۷۱۰۹۵۳۰۰۰۰	۲۲۰۵۲۵۰۸۴۴۰۰۰۰	(۳۱۰۶۵۷۰۷۲۵۰۰۰۰)	(۴۹۸۰۴۰۴۰۹۱۰۰)	-	(۹۶۲۰۰۲۸۶۰۹۱۰۰)	-
۱۹۰۱۰۳۰۰۰۰	۳۰۳۸۵۰۷۱۶۰۰۰۰	(۴۰۳۹۵۰۷۶۸۰۰۰۰۰)	(۱۵۰۰۳۱۹۰۳۰۵۰)	-	(۱۰۱۶۰۰۳۷۱۰۳۰۵۰)	-
۳۳۶۰۰۰۶۰۰۰۰	۳۳۸۵۶۰۴۴۶۰۰۰۰	(۳۰۰۴۱۴۰۱۶۳۰۰۰۰۰)	(۶۵۳۰۴۲۱۰۷۰۸۰)	-	(۷۰۲۱۱۰۱۶۸۰۷۰۸۰)	-
۲۷۰۲۴۶۰۰۰۰	۳۰۹۱۰۵۲۴۰۰۰۰۰	(۴۰۵۳۰۵۶۲۰۰۰۰۰)	(۲۵۰۱۴۹۰۸۹۶۰)	-	(۱۰۰۸۸۰۱۸۷۰۸۹۶۰)	-
۱۳۰۳۹۱۰۰۰۰	۲۰۰۳۳۰۳۳۰۰۰۰۰	(۲۰۳۴۱۰۸۸۸۰۰۰۰۰)	(۱۰۵۴۰۰۳۹۳)	-	(۳۰۶۰۷۷۴۰۶۰۷۰)	-
۱۰۱۹۷۰۰۰۰۰	۲۱۵۰۴۶۰۰۰۰۰۰	(۳۱۳۰۴۱۷۰۰۰۰۰۰)	(۱۶۳۰۳۱۱)	-	(۹۶۰۷۹۳۰۷۸۹۰)	-
۱۰۸۳۹۰۰۰۰۰	۴۴۴۰۰۰۰۰۰۰۰۰	(۵۶۷۰۸۹۰۰۰۰۰۰۰)	(۳۰۱۵۹۰۴۰۰۰)	-	(۱۴۰۰۹۲۱۰۶۰۰۰۰)	-
۱۰۲۷۲۰۰۰۰۰	۲۳۹۰۱۴۶۰۰۰۰۰۰	(۳۰۸۰۰۳۶۰۰۰۰۰۰۰)	(۱۸۱۰۱۴۵۰)	-	(۶۸۰۷۱۸۸۰۵۵۵۰)	-
۳۶۸۴۰۰۰۰۰۰	۴۳۸۰۳۶۰۰۰۰۰۰۰	(۴۲۵۰۰۳۶۰۰۰۰۰۰۰)	(۳۰۳۴۹۰۱۲۵۰)	-	(۱۸۹۰۹۸۹۰۱۲۵۰)	-
۲۶۰۰۰۰۰۰۰	۵۰۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰	(۷۰۷۴۸۰۰۰۰۰۰۰)	(۳۰۳۴۹۰)	-	(۳۰۵۴۴۰۰۶۱۰)	-
۱۳۰۳۶۱۰۰۰۰۰	۴۰۱۲۸۰۵۷۴۰۰۰۰۰۰	(۵۰۸۸۷۰۴۵۳۰۰۰۰۰۰)	(۵۲۰۵۳۳۰۹۴۱۰)	-	(۱۰۷۰۶۰۳۴۵۰۰۵۹۰)	-
۳۱۰۳۴۳۰۰۰۰۰۰	۹۰۴۴۰۰۳۸۵۰۰۰۰۰۰	(۱۳۰۷۳۷۰۴۵۵۰۰۰۰۰۰)	(۱۸۸۰۱۹۷۰۵۷۵۰)	-	(۴۰۶۱۵۰۳۵۷۰۵۷۵۰)	-
۱۷۸۸۳۳۰۰۰۰۰۰	۱۰۸۷۳۰۴۶۵۰۰۰۰۰۰	(۲۰۳۵۶۸۰۰۳۰۰۰۰۰۰۰)	(۱۰۴۰۱۸۰۳۲۲۰)	-	(۴۸۲۰۹۱۹۰۶۰۷۰)	-
۲۰۰۹۵۰۰۰۰۰۰۰	۴۰۶۶۷۰۶۶۰۰۰۰۰۰۰	(۸۰۱۸۴۰۶۷۷۰۰۰۰۰۰۰)	(۶۱۱۰۴۶۰۰۰۵۱۰)	-	(۳۰۵۷۸۰۳۷۷۰۰۵۱۰)	-
۲۲۵۰۰۰۰۰۰۰۰	۹۲۱۰۰۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰	(۱۰۴۴۷۰۷۲۲۰۰۰۰۰۰۰)	(۳۱۰۴۵۲۰۱۳۳۰)	-	(۵۵۸۰۱۴۴۰۹۳۳۰)	-
۱۳۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۵۷۰۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	(۷۶۴۰۷۸۸۰۰۰۰۰۰۰۰)	(۱۸۵۶۱۰۴۴۴۰)	-	(۲۱۲۰۸۴۵۰۴۴۴۰)	-
۲۹۹۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۴۲۹۰۹۹۳۰۰۰۰۰۰۰۰	(۴۵۶۰۹۱۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰)	(۵۷۰۳۰۳۰۶۱۹۰)	-	(۳۰۰۹۴۷۰۳۸۱۰)	-
۳۹۰۰۹۹۴۰۰۰۰۰۰۰	۴۵۰۳۵۵۰۳۰۰۰۰۰۰۰۰	(۶۹۰۸۲۸۰۳۰۶۰۰۰۰۰۰۰)	(۱۰۱۲۷۰۷۴۶۸۰۳۳۰)	-	(۲۵۰۶۱۰۷۳۸۸۰۳۳۰)	-
۳۰۷۷۹۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۴۰۷۲۵۰۰۸۷۰۰۰۰۰۰۰۰	(۶۰۶۰۰۰۰۷۶۰۰۰۰۰۰۰۰)	(۴۱۰۷۳۶۸۰۲۱۰)	-	(۱۰۹۰۶۸۱۵۸۰۲۱۰)	-
۶۰۹۵۸۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۰۷۷۶۰۴۴۲۰۰۰۰۰۰۰۰	(۲۰۸۷۵۰۴۸۵۰۰۰۰۰۰۰۰)	(۲۵۷۰۰۷۰۹۱۴۰)	-	(۱۲۴۰۹۵۰۰۹۱۴۰)	-
۱۷۰۲۲۷۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۳۰۶۰۹۳۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰	(۱۸۰۰۴۰۰۱۸۲۰۰۰۰۰۰۰۰)	(۶۶۱۰۰۳۵۰۰۰۰۴۰)	-	(۵۰۰۹۱۰۸۸۷۰۰۰۰۴۰)	-
۱	۲۰۴۵۸۰۴۵۴	(۴۰۰۱۶۹۰۸۰)	(۱۱۰۳۹۵۰)	-	(۱۰۵۴۷۰۰۵۹۰)	-
۵۸۰۹۰۴۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۴۰۹۲۷۰۱۲۶۰۰۰۰۰۰۰۰	(۶۰۶۴۹۰۷۸۲۰۰۰۰۰۰۰۰)	(۳۰۷۴۸۰۰۶۲۰)	-	(۱۰۶۹۸۰۰۹۷۰۱۲۸۰)	-
۱۰۱۱۶۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۵۰۰۶۶۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	(۲۱۶۵۰۴۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰)	(۳۰۳۴۴۰۴۴۴۰)	-	(۶۲۰۴۹۹۰۵۶۶۰)	-
۷۴۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۳۲۰۸۴۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	(۱۲۰۰۸۸۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰)	(۹۳۰۰۵۱۰)	-	(۸۰۰۴۶۰۹۴۹۰)	-
۳۰۶۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۳۸۱۰۶۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	(۵۶۴۰۴۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰)	(۲۸۹۰۰۶۲۰)	-	(۱۸۲۰۵۱۰۰۹۳۸۰)	-
۸۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۴۴۰۲۴۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	(۶۶۰۰۴۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰)	(۲۷۳۰۳۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰)	-	(۲۱۵۱۶۶۷۰۰۰۰۰۰۰۰۰)	-
۸۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۸۰۲۷۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	(۱۰۸۸۳۰۴۵۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰)	(۱۶۸۸۸۵۰۶۲۲۰)	-	(۲۵۸۰۱۹۲۰۳۷۸۰)	-
۲۸۰۴۵۹۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۴۰۶۳۸۸۱۷۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	(۷۰۰۰۹۷۰۰۷۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰)	(۱۳۸۰۶۷۳۰۳۰۷۰)	-	(۲۵۰۰۹۵۶۳۰۳۰۷۰)	-
	۴۶۵۰۴۴۴۰۳۷۱۰۵۴۴	(۳۸۹۰۵۰۶۰۷۹۸۰۹۰۸۰)	(۶۰۳۰۰۰۵۵۸۰۱۲۵۰)	-	(۱۲۹۰۹۸۸۰۶۸۷۰۹۵۵۰)	-

اختیار خساب - ۵۰۰ - ۱۴۰۴/۰۹/۲۶

اختیار خساب - ۳۰۰-۱۴۰۴/۰۹/۲۶

اختیار خود، ۵۵۰-۱۴۰۴/۱۰/۰۳

اختیار خود ۵۰۰-۱۴۰۴/۱۰/۰۳

اختیار خ شستا- ۱۰۰۰-۱۰/۱۰/۱۴۰۴

اختیار خودرو-۴۰۰-۰۳/۱۰/۱۴۰۴

اختیار خود، ۱۴۰۴/۱۰/۰۳-۳۸۰-۹

اختیار خ شستا- ۱۵۰۰-۱۴۰۴/۱۰/۱۰

اختیار، فر: ۷۵۰۰۰-۷-۱۴۰۴۱۰۰۷

اختیار فز: ۸۵۰۰۰-۷-۱۴۰۴۱۰۰۷

اختیار خود، ۵۵۰-۱۴۰۴/۱۱/۰۱

اختیار خود، ۵۰۰-۱۱/۱۴۰۴

اختیار خود، ۴۵۰-۱۱/۱۴۰۴

اختیار خساب - ۵۰۰-۲۴-۱۰/۱۴۰۴

اختیار خساب - ۴۵۰-۲۴/۱۰/۱۴۰۴

اختیار، خ خسابا - ۴۰۰-۲۴-۱۰/۱۴۰۴

اختبار خ ذوب - ۲۴۰-۱۷/۱۰/۱۴۰۴

اختیار ذوب-۲۰۰-۱۴۰۴/۱۱/۲۱

اختیار ذوب - ۲۲۰-۱۱/۲۱-۱۴۰۴/۱۱

اختیار ذوب-۳۰۰-۱۷/۱۰/۱۴۰۴

اختیار، خ ذوب- ۲۲۰-۱۷-۱۰/۱۴۰۴

اختیار، خ وملت-۱۱۰۰-۱۴۰۴/۱۱/۲۱

اختیار و قیمت: ۱۴۰۴/۱۰/۱۷-۱۱۰۰

اختیار خود ۱۴۰۴/۱۲/۰۶-۸۸۰-

اختیار، خفایا - ۹۰۰۰-۱۱/۱۴.۴

اختیار نمبر :- ۸۰۰۰-۱۱/۱۴۰۴

14. F/11, 1/80, 1/400, 1/1600

١٤-٢/١١/١-١٠٠٠- | -٩-٨-| -٦-

١٤-٤١، ١٧، ٤٨، ... | ٢٠، ٢١، ٢٢ | ٢٣، ٢٤

14-41-137 4A. - | : 2 2 | - 2 |

18-8(1)-(18) AA-1-1: 8 1 1 1 1

۱۴. ۴/۱۰/۱۳۷۵: استانیته

اختیار و اختیار

[illegible]

انسانوں کی زندگیوں پر

انتخابات ۱۳۸۵

انتخابات ۱۳۸۴

انتخابات ۲۰۰۹

انتخابات ۱۳۸۵

اختیار و تعارض در حقوق کیفری

نقا. به صفحه بعد

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۳ آذر ۱۴۰۴

۳-۱۹- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بدهی از اقلام زیر تشکیل شده است:

14.3/.9/22

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۲۳

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود تحقق نیافته نگهداری	سود تحقق نیافته نگهداری
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
مراجعه عام دولت ۲۲۵-ش.خ ۶۰۸۱۴	۱,۷۲۰,۰۰۰	۱,۴۶۸,۰۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۴۶۲,۶۷۴,۰۶۱,۲۱۸)	(۷۹۸,۲۳۵,۸۷۵)	۴,۵۴۷,۷۰۲,۹۰۷
مراجعه عام دولت ۲۳۸-ش.خ ۶۱۰۲۲	۱۱۰,۰۰۰	۹۵,۳۹۲,۰۰۰,۰۰۰	(۹۲,۹۶۸,۷۱۱,۴۸۲)	(۵۱,۸۶۹,۴۰۰)	۲,۳۷۱,۴۱۹,۱۱۸
مراجعه عام دولت ۱۹۴-ش.خ ۶۰۵۰۴	۴۵,۰۰۰	۳۸,۹۲۵,۰۰۰,۰۰۰	(۳۸,۱۵۵,۳۶۴,۴۰۴)	(۲۱,۱۶۵,۴۶۹)	۷۴۸,۴۷۰,۱۲۷
مراجعه عام دولت ۱۳۷-ش.خ ۶۱۲۲۹	۱۰۰,۰۰۰	۷۹,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷۶,۸۴۱,۹۲۵,۰۷۵)	(۴۳,۲۸۲,۵۰۰)	۲,۷۱۴,۷۹۲,۴۲۵
مراجعه عام دولت ۲۱۱-ش.خ ۵۰۵۲۸	۷۰,۰۰۰	۶۵,۵۸۳,۰۰۰,۰۰۰	(۶۲,۳۸۱,۳۰۴,۵۶۲)	(۳۵,۶۶۰,۷۵۶)	۳,۱۶۶,۰۳۴,۶۸۲
اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۰۰-۳۱۱۱۵	.	.	.	.	۷۱۰,۷۵۱,۱۵۳
اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۰۱-۴۰۳۲۶	.	.	.	.	۲۰۵,۳۴۳,۷۴۵
اسناد خزانه-م ۱۲ بودجه ۰۲-۵۰۹۱۶	.	.	.	.	۷۸۰,۳۷۲,۴۰۸
اسناد خزانه-م ۱۱ بودجه ۰۲-۵۰۷۲۰	.	.	.	.	۳,۹۹۰,۴۲۲,۵۹۹
اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۰۲-۵۱۱۱۲	.	.	.	.	۴۰۷,۵۶۶,۰۷۳
اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۰۲-۵۰۸۱۸	.	.	.	.	۴۰۲,۶۴۴,۸۵۴
اسناد خزانه-م ۱۳ بودجه ۰۲-۵۱۰۲۱	.	.	.	.	۴۹۱,۸۵۸,۳۲۴
اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۰۲-۵۰۳۲۵	.	.	.	.	۱,۶۷۸,۱۲۷,۸۲۱
اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۰۱-۴۰۹۱۷	.	.	.	.	۸۲۸,۸۲۳,۳۲۰
اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۰۲-۵۰۹۲۳	.	.	.	.	۴۰۵,۸۲۹,۷۶۴
اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۰۰-۳۱۰۲۴	.	.	.	.	۴,۰۴۷,۴۰۵,۰۵۵
	۱,۷۴۷,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۷۳۳,۰۲۱,۳۶۶,۷۴۱)	(۹۵۰,۲۱۴,۰۰۰)	۱۳,۵۴۸,۴۱۹,۲۵۹	۱۳,۹۴۹,۱۴۵,۱۰۹

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پارس

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۳ آذر ۱۴۰۴

۲۰- سود سهام

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
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۵/۱۳	۹۶۸,۷۱۵	۲۸۰	۲۷۱,۲۴۰,۲۰۰	۰	۲۷۱,۲۴۰,۲۰۰	۰
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	۱۲۸,۰۰۰	۷	۹۶۶,۰۰۰	۰	۹۶۶,۰۰۰	۰
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱,۳۲۴,۷۰۴	۹۰	۱۱۹,۲۲۳,۳۶۰	۰	۱۱۹,۲۲۳,۳۶۰	۰
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۹۶۷,۱۷۵	۱۱	۱۰,۶۳۸,۹۲۵	۰	۱۰,۶۳۸,۹۲۵	۰
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۳۲,۰۰۰	۱۵	۴۸۰,۰۰۰	۰	۴۸۰,۰۰۰	۰
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۵۳۰,۰۰۰	۸۰۰	۴۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۰	۴۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۵۹۸,۲۰۰
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۱,۷۵۰,۰۰۰	۴۰۰	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۵/۱۴	۲۷۰,۸۲۰	۴۱۰	۱۱۱,۰۳۶,۲۰۰	۰	۱۱۱,۰۳۶,۲۰۰	۰
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۷/۳۰	۵۳,۲۶۳,۷۳۷	۱۹۰	۱۰,۱۲۰,۱۱۰,۰۳۰	(۲۵۰,۱۲۹,۶۴۰)	۹,۸۶۹,۹۸۰,۳۹۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۵/۰۵	۶۱۲,۱۹۳	۷۲۲	۴۴۲,۰۰۳,۳۴۶	۰	۴۴۲,۰۰۳,۳۴۶	۰
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	۱,۸۷۵,۰۰۰	۳۰۰	۵۶۲,۵۰۰,۰۰۰	۰	۵۶۲,۵۰۰,۰۰۰	۰
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۱۷	۱,۴۰۹,۶۶۰	۱۵۰	۲۱۱,۴۴۹,۰۰۰	۰	۲۱۱,۴۴۹,۰۰۰	۰
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۵/۰۸	۱۷۵,۰۰۰	۱,۵۰۰	۲۶۲,۵۰۰,۰۰۰	۰	۲۶۲,۵۰۰,۰۰۰	۰
۱۴۰۴/۰۴/۲۱	۱۰۰,۰۰۰	۲,۳۵۰	۲,۳۵۰	۲۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۰
مس شهیدباهر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۱۵,۲۵۰
گروه مینا (سهامی عام)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۵۰۹,۹۷۵,۵۰۰
سرمایه‌گذاری صندوق بازتولیدی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۵۸۵,۷۶۰,۰۰۰
سرمایه‌گذاری گروه توسعه ملی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۵,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سیمان تهران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰
ایران تایر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۱۵,۰۰۰
سیمان ایلام	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۰۰,۰۰۰
پالایش نفت اصفهان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴,۱۰۹,۸۴۰,۸۴۰
پتروشیمی سازند	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۸۳,۳۹۵,۱۱۰
فولاد آلیاژی ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۱۲۱,۴۰۰
پتروشیمی زاگرس	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۸۹,۰۰۰
پالایش نفت بندرعباس	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰
نفت ایرانول	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۱۷,۵۰۰
سرمایه‌گذاری دارویی تامین	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۳۲۲,۴۱۵,۴۴۴
تولید برق عسلویه مینا	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت آهن و فولاد ارفع	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸۴۲,۸۰۰
سیمان خوزستان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷۰۳,۵۰۰
مبین انرژی خلیج فارس	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸,۹۰۸,۴۷۴,۵۷۶
پتروشیمی جم	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۸۹,۳۰۰
پتروشیمی نوری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵,۵۸۰,۷۴۰,۰۰۰
سرمایه‌گذاری صدرتأمین	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۰۵۶,۷۸۷,۱۶۲
صنعتی دوده فام	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۲۳,۵۰۰
تولیدی فولاد سپید فراب کویر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۲,۰۰۰
پتروشیمی ارومیه	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۸۴,۶۱۰
پتروشیمی بوعلی سینا	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۶۰,۰۰۰
پتروشیمی غدیر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۱۰,۴۰۰
مجمع جهان فولاد سیرجان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸,۷۰۰
۴۷,۷۷۴,۹۱۹,۷۹۲	۱۳,۲۲۱,۰۱۷,۴۲۱	(۲۵۰,۱۲۹,۶۴۰)	۱۳,۴۷۱,۱۴۷,۰۶۱				

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پارس

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۳ آذر ۱۴۰۴

۲۱- سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۲۳	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۲۳
	ریال	ریال
سود سپرده بانکی	۲۱-۱	۱۷۳,۶۰۴,۷۸۶,۴۹۱
سود اوراق مشارکت	۲۱-۲	۸۷,۱۰۰,۶۵۱,۴۹۶
		۳۰,۲۳۰,۶۳۱,۰۴۸
		۲۶۰,۷۰۵,۴۳۷,۹۸۷

۲۱-۱- سود سپرده بانکی از اقلام زیر تشکیل شده است:

دوره مالی نه ماهه منتتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۲۳	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۲۳	سود سپرده تنزیل نشده	درصد تنزیل	مبلغ تنزیل	سود تنزیل شده	سود تنزیل شده
		ریال	درصد تنزیل	ریال	ریال	ریال
		۳۶۶,۶۸۳	متعدد	۰	۳۶۶,۶۸۳	۲۶۸,۹۰۹
		۷,۲۰۷,۳۲۳	متعدد	۰	۷,۲۰۷,۳۲۳	۷,۱۶۲,۹۱۸
		۵۸,۲۴۹	متعدد	۰	۵۸,۲۴۹	۱۳۹,۰۲۷
		۱۳۰,۹۶۷,۶۷۳,۷۳۷	متعدد	(۹۶,۳۱۶,۸۵۶)	۱۳۰,۸۷۱,۳۵۶,۸۸۱	۲۶,۷۵۳,۵۳۳,۰۵۵
		۲,۸۲۷,۹۶۶,۹۷۷	متعدد	(۳,۴۷۵,۵۲۳)	۲,۸۲۴,۴۹۱,۴۵۴	۳,۴۶۹,۵۲۷,۱۲۹
		۳۷,۰۹۰,۵۶۴,۹۹۳	متعدد	(۲۳۴,۷۷۲,۶۵۱)	۳۶,۸۵۵,۷۹۲,۳۴۲	۰
		۳,۱۱۲,۰۲۷,۳۹۴	متعدد	(۶۶,۶۲۰,۶۲۴)	۳,۰۴۵,۴۰۶,۷۷۰	۰
		۱۰۶,۷۸۹	متعدد	۰	۱۰۶,۷۸۹	۰
		۱۷۴,۰۰۵,۹۷۲,۱۴۵		(۴۰۱,۱۸۵,۶۵۴)	۱۷۳,۶۰۴,۷۸۶,۴۹۱	۳۰,۲۳۰,۶۳۱,۰۴۸

۲۱-۲- سود اوراق بهادار مشارکت بورسی

دوره مالی نه ماهه منتتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۲۳	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۲۳	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	خالص سود	خالص سود
		۱۴۰۳/۱۲/۲۵	۱۴۰۶/۰۵/۰۴	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳.۰۰٪	۸,۵۳۱,۰۹۰,۰۷۱	۰
		۱۴۰۳/۱۲/۲۸	۱۴۰۶/۰۶/۲۹	۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰.۵۰٪	۱۵,۱۲۱,۶۴۲,۷۴۲	۰
		۱۴۰۴/۰۴/۰۲	۱۴۰۵/۰۵/۲۸	۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳.۰۰٪	۷,۶۵۹,۱۶۹,۳۲۲	۰
		۱۴۰۴/۰۹/۱۷	۱۴۰۶/۰۸/۱۷	۱,۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳.۰۰٪	۵,۲۶۸,۶۶۲,۹۷۱	۰
		۱۴۰۴/۰۹/۱۶	۱۴۰۶/۱۰/۲۲	۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳.۰۰٪	۴۶۵,۱۴۳,۰۵۲	۰
		۱۴۰۴/۰۵/۲۲	۱۴۰۷/۰۵/۲۲	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳.۰۰٪	۵۰,۰۵۴,۹۴۳,۳۳۸	۰
				۲,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۸۷,۱۰۰,۶۵۱,۴۹۶	۰

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پارس

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۳ آذر ۱۴۰۴

۲۲- سایر درآمدها

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۲۳		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۲۳			
یادداشت	ارزش تنزیل شده	ارزش اسمی	تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده	تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده	
	ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۲-۱	۵۱,۹۳۳,۸۶۸	۰	۵۱,۹۳۳,۸۶۸	۲,۰۳۷,۸۰۸	سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سپرده
	۱۴۸,۳۱۰,۶۵۳	۰	۱۴۸,۳۱۰,۶۵۳	۲۶۶,۲۲۵,۴۹۱	سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سهام
	۳,۳۴۲,۷۴۹,۹۹۶	۰	۳,۳۴۲,۷۴۹,۹۹۶	۰	تعدیل کارمزد کارگزاری
	۴۲,۰۰۰	۰	۴۲,۰۰۰	۰	بابت نکول اختیارات ضسنا ۲۰۳۹ و ۲۰۴۰ و ۲۰۴۱
	۳,۵۴۳,۰۳۶,۵۱۷	۰	۳,۵۴۳,۰۳۶,۵۱۷	۲۶۸,۲۶۳,۲۹۹	

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- جزئیات قرارداد خرید و نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۲۳							
طرف معامله	سررسید	وابستگی	نام ورقه بهادار	تعداد اوراق	بهای تمام شده اوراق	مبلغ شناسایی شده بابت قرارداد خرید و نگهداری اوراق بهادار	نرخ سود اسمی
					ریال		درصد
شهرداری تبریز	۱۴۰۷/۱۲/۲۸	صندوق تحت مدیریت مشترک	قطار شهری	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۳,۸۰۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪
							درصد
							سالانه ۳۷.۵٪

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پارس

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۳ آذر ۱۴۰۴

۲۴- هزینه کارمزد ارکان

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۲۳	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۲۳	
ریال	ریال	
۵,۸۷۴,۲۹۰,۱۰۶	۱۵,۷۳۵,۷۸۰,۹۸۷	مدیر
۱,۵۰۶,۶۳۹,۶۹۲	۲,۲۰۲,۱۸۵,۶۹۴	متولی
۱,۰۷۷,۱۸۲,۹۵۶	۱,۶۰۶,۲۹۶,۳۸۰	حسابرس
۰	۱,۸۰۸,۷۶۳,۳۷۳	بازارگردان
<u>۸,۴۵۸,۱۱۲,۷۵۴</u>	<u>۲۱,۳۵۳,۰۲۶,۴۳۴</u>	

۲۵- سایر هزینه‌ها

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۲۳	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۲۳	
ریال	ریال	
۱۳,۴۷۰,۶۷۴	۲۸,۸۶۲,۴۳۲	هزینه برگزاری مجامع
۴,۹۱۸,۰۴۸	۳۴۸,۳۹۴,۶۲۵	حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها
۰	۳۰۸,۶۴۹,۷۹۱	هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
۸,۲۲۳,۹۸۱	۸,۱۰۷,۵۰۸	هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
۴,۰۹۸,۷۰۲,۶۶۷	۶,۳۱۹,۶۴۱,۱۹۲	هزینه آونمان نرم افزار
۰	۲۴۸,۱۱۱,۱۱۲	هزینه افزایش سقف واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق
۲۴,۰۳۰,۸۱۲	۱۰۴,۵۶۱,۵۱۵	هزینه کارمزد بانکی
۲,۶۷۶,۲۹۳	۳۸,۶۹۸,۲۶۵	سایر هزینه‌ها
<u>۴,۱۵۲,۰۲۲,۴۷۵</u>	<u>۷,۴۰۵,۰۲۶,۴۴۰</u>	

۲۶- هزینه‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۲۳	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۲۳	نرخ میانگین بهره	
ریال	ریال		
۷۶۳,۶۰۷,۱۲۲	۱,۹۶۱,۵۴۹,۱۵۷	۲۴٪	هزینه تسهیلات مالی دریافتی از کارگزاری آبان
<u>۷۶۳,۶۰۷,۱۲۲</u>	<u>۱,۹۶۱,۵۴۹,۱۵۷</u>		

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک یارس
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۳ آذر ۱۴۰۴

۲۷- تعدیلات

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۲۳	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۲۳
ریال	ریال
۱۰,۳۵۶,۱۰۰,۲۷۹	۲,۳۴۸,۴۴۳,۵۹۹,۵۶۹
(۳,۳۱۶,۰۷۲,۵۹۲)	(۱۴۶,۵۲۵,۰۵۶,۴۴۰)
۷,۰۴۰,۰۲۷,۶۸۷	۲,۲۰۱,۹۱۸,۵۴۳,۱۲۹

تعدیلات ارزشگذاری صدور واحدهای عادی
تعدیلات ارزشگذاری ابطال واحدهای عادی

۲۸- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها، بدهی‌های به شرح زیر می‌باشد.

نام	تعداد	بهای فروش	ارزش بازار
		ریال	ریال
اختیار خسایا- ۱۴۰۴/۰۹/۲۶-۵۰۰ (ضخود ۹۰۱۵۱)	۹,۰۰۰,۰۰۰	۸,۹۹۹,۹۵۹	(۳۸۶,۷۰۶,۸۴۷)
اختیار خسایا- ۱۴۰۴/۰۹/۲۶-۳۰۰ (ضخود ۹۰۱۳۱)	۱,۷۰۰,۰۰۰	۱,۶۹۹,۷۶۴	(۴۰۷,۶۹۰,۹۴۰)
اختیار خودرو- ۱۴۰۴/۱۰/۰۳-۵۵۰ (ضخود ۱۳۰۹۱)	۵۱۵,۰۰۰	۵۱,۴۹۹,۹۳۷	(۳,۳۴۴,۹۶۴,۲۶۸)
اختیار خودرو- ۱۴۰۴/۱۰/۰۳-۵۰۰ (ضخود ۱۳۰۸۱)	۷۷,۵۹۰,۰۰۰	۷۷,۵۸۹,۸۹۰	(۸,۶۸۳,۴۹۷,۲۶۴)
اختیار شستا- ۱۴۰۴/۱۰/۰۱-۱۰۰ (ضخود ۱۰۴۶۱)	۱,۰۰۰	۲۱۴	(۸۰۲,۳۹۱)
اختیار خودرو- ۱۴۰۴/۱۰/۰۳-۴۰۰ (ضخود ۱۳۰۶۱)	۵۰۰,۰۰۰	۴۹۹,۷۹۳	(۱۰۴,۹۲۰,۴۶۲)
اختیار خودرو- ۱۴۰۴/۱۰/۰۳-۳۸۰ (ضخود ۱۳۰۵۱)	۴۵,۳۹۱,۰۰۰	۴۵,۳۹۰,۷۷۳	(۱۰,۴۳۲,۰۲۱,۷۵۳)
اختیار شستا- ۱۴۰۴/۱۰/۰۱-۱۵۰ (ضخود ۱۰۵۱۱)	۹,۰۶۵,۰۰۰	۹,۰۶۴,۶۹۷	(۲,۹۲۵,۷۷۷,۰۴۳)
اختیار فزر- ۱۴۰۴/۰۷-۷۵۰۰۰ (ضخود ۱۰۰۸۱)	۱,۵۹۶,۰۰۰	۱,۵۹۸,۴۳۷	(۴۶,۲۴۷,۳۴۵,۰۷۹)
اختیار فزر- ۱۴۰۴/۰۷-۸۵۰۰۰ (ضخود ۱۰۱۰۱)	۲۵۲,۰۰۰	۲۳۲,۵۴۶	(۶,۶۸۳,۹۳۳,۸۴۰)
اختیار خودرو- ۱۴۰۴/۱۰/۰۱-۵۵۰ (ضخود ۱۱۵۳۱)	۳۶۰,۰۳۵,۰۰۰	۳۶۰,۰۳۴,۹۰۷	(۳۳,۴۵۷,۸۹۱,۴۴۴)
اختیار خودرو- ۱۴۰۴/۱۰/۰۱-۵۰۰ (ضخود ۱۱۵۲۱)	۱۷۱,۹۵۳,۰۰۰	۱۷۱,۹۵۲,۸۶۹	(۲۳,۰۲۴,۲۴۷,۹۱۰)
اختیار خودرو- ۱۴۰۴/۱۰/۰۱-۴۵۰ (ضخود ۱۱۵۱۱)	۱۹,۱۰۳,۰۰۰	۱۹,۱۰۲,۸۲۸	(۳,۴۳۵,۹۳۵,۳۰۵)
اختیار خسایا- ۱۴۰۴/۱۰/۲۴-۵۰۰ (ضخود ۱۰۴۰۱)	۳۳۶,۰۰۶,۰۰۰	۳۳۶,۰۰۵,۹۲۹	(۲۴,۵۰۹,۸۵۷,۷۰۸)
اختیار خسایا- ۱۴۰۴/۱۰/۲۴-۴۵۰ (ضخود ۱۰۳۹۱)	۲۷,۴۳۶,۰۰۰	۲۷,۴۳۵,۸۹۱	(۳,۰۱۵,۶۷۳,۸۹۶)
اختیار خسایا- ۱۴۰۴/۱۰/۲۴-۴۰۰ (ضخود ۱۰۳۸۱)	۱۳,۲۹۱,۰۰۰	۱۳,۲۹۰,۸۴۷	(۲,۰۳۱,۹۸۲,۶۰۷)
اختیار ذوب- ۱۴۰۴/۱۰/۱۷-۲۴۰ (ضخود ۱۰۱۱۱)	۱,۱۹۷,۰۰۰	۱,۱۹۶,۸۲۰	(۲۱۵,۲۹۶,۷۸۹)
اختیار ذوب- ۱۴۰۴/۱۰/۲۱-۲۰۰ (ضخود ۱۱۳۶۱)	۱,۸۳۹,۰۰۰	۱,۸۳۸,۷۶۹	(۴۲۲,۶۴۹,۶۰۰)
اختیار ذوب- ۱۴۰۴/۱۰/۲۱-۲۲۰ (ضخود ۱۱۳۷۱)	۱,۲۷۲,۰۰۰	۱,۲۷۱,۸۱۲	(۲۳۸,۹۵۴,۸۵۵)
اختیار ذوب- ۱۴۰۴/۱۰/۱۷-۳۰۰ (ضخود ۱۰۱۴۱)	۳,۶۸۲,۰۰۰	۳,۶۸۳,۸۸۱	(۴۴۱,۷۴۵,۱۲۵)
اختیار ذوب- ۱۴۰۴/۱۰/۱۷-۲۲۰ (ضخود ۱۰۱۰۱)	۲۶,۰۰۰	۲۵,۸۰۰	(۵,۱۹۶,۰۶۱)
اختیار ویملت- ۱۴۰۴/۱۱/۲۱-۱۱۰۰ (ضخود ۱۱۸۴۱)	۱۲,۳۶۱,۰۰۰	۱۲,۳۶۰,۶۶۶	(۴۰,۷۶۰,۴۰۰,۵۹۹)
اختیار ویملت- ۱۴۰۴/۱۰/۱۷-۱۱۰۰ (ضخود ۱۰۰۷۱)	۳۱,۳۲۳,۰۰۰	۳۱,۳۲۲,۷۰۵	(۹,۳۵۸,۴۸۲,۵۷۵)
اختیار خودرو- ۱۴۰۴/۱۲/۰۶-۵۵۰ (ضخود ۱۲۵۰۱)	۱۷,۸۳۳,۰۰۰	۱۷,۸۳۲,۸۹۵	(۱,۸۷۱,۰۴۶,۶۰۷)
اختیار فعلی- ۱۴۰۴/۱۱/۰۱-۹۰۰ (ضخود ۱۴۱۰۱)	۲,۰۹۵,۰۰۰	۲,۰۹۳,۷۷۲	(۴,۷۲۹,۰۲۰,۰۵۱)
اختیار فعلی- ۱۴۰۴/۱۱/۰۱-۸۰۰ (ضخود ۱۴۰۹۱)	۳۲۵,۰۰۰	۳۲۲,۱۶۶	(۹۵۲,۵۰۲,۲۳۳)
اختیار فعلی- ۱۴۰۴/۱۱/۰۱-۶۵۰ (ضخود ۱۴۰۶۱)	۱۳۲,۰۰۰	۱۳۷,۶۷۸	(۵۸۹,۰۶۵,۴۴۴)
اختیار فعلی- ۱۴۰۴/۱۱/۰۱-۱۰۰۰ (ضخود ۱۴۱۱۱)	۲۹۹,۰۰۰	۲۹۷,۵۶۲	(۴۲۴,۲۵۸,۳۸۱)
اختیار و تجارت- ۱۴۰۴/۱۰/۱۷-۴۵۰ (ضخود ۱۰۷۴۱)	۳۹۰,۹۹۴,۰۰۰	۳۹۰,۹۹۳,۸۸۴	(۴۶,۴۹۳,۰۴۰,۸۲۳)
اختیار شینا- ۱۴۰۴/۱۰/۱۷-۴۵۰ (ضخود ۱۰۸۸۱)	۳,۷۷۹,۰۰۰	۳,۷۷۷,۷۴۷	(۴,۷۷۶,۸۱۳,۸۲۱)
اختیار شینا- ۱۴۰۴/۱۰/۱۷-۵۵۰ (ضخود ۱۰۹۰۱)	۶,۹۵۸,۰۰۰	۶,۹۵۷,۶۰۱	(۲,۸۰۱,۹۴۹,۹۱۴)
اختیار شینا- ۱۴۰۴/۱۰/۱۷-۵۰۰ (ضخود ۱۰۸۹۱)	۱۷,۲۲۷,۰۰۰	۱۷,۲۲۶,۲۱۰	(۱۴,۲۷۰,۳۶۵,۰۰۴)
اختیار خرید گواهی سپرده پیوسته شمش طلای GBBA۰۴C۱۷۰۰ ۱۷۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰-۱۴۰۴/۱۱/۱۹ ۹۹۵+	۱	(۲,۴۵۸,۴۵۳)	(۲,۴۴۷,۰۵۹)
نقل به صفحه بعد		۱,۶۱۳,۳۳۹,۷۹۶	(۳۶۰,۳۶۱,۱۲۳,۹۷۷)

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پارس
پادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۳ آذر ۱۴۰۴

۲۸- تعهدات و بدهی های احتمالی

در تاریخ صورت خالص دارایی ها، بدهی های به شرح زیر می باشد.

نام	تعداد	بهای فروش ریال	ارزش بازار ریال
نقل از صفحه قبل			
اختیارخ ذوب-۱۴۰۴/۱۰/۱۷-۲۴۰ (صنوب ۱۰۱۶۱)	۵۸,۹۰۴,۰۰۰	۱,۶۱۳,۳۳۹,۷۹۶	(۲۶۰,۳۶۱,۱۲۳,۹۷۷)
اختیارخ ذوب-۱۴۰۴/۱۱/۲۱-۳۰۰ (صنوب ۱۱۴۱۱)	۱,۱۱۶,۰۰۰	۵۸,۹۰۳,۹۱۶	(۴,۹۴۴,۱۸۷,۹۳۸)
اختیارخ خسایا-۱۴۰۴/۱۱/۲۹-۴۰۰ (صنوب ۱۱۳۶۱)	۷۴,۰۰۰	۱,۱۱۵,۸۶۵	(۱۴۸,۳۱۵,۵۶۶)
اختیارخ ذوب-۱۴۰۴/۱۰/۱۷-۲۲۰ (صنوب ۱۰۱۵۱)	۳۶۰,۰۰۰	۷۳۹,۸۳۴	(۱۲۲,۷۴۶,۹۴۹)
اختیارخ شستا-۱۴۰۴/۱۱/۰۸-۱۳۰ (صنوب ۱۱۳۹۱)	۸۰,۰۰۰	۳,۵۹۹,۸۹۴	(۳۸۱,۳۱۰,۹۳۸)
اختیارخ خسایا-۱۴۰۴/۱۱/۲۹-۴۵۰ (صنوب ۱۱۳۷۱)	۸۰,۶۷,۰۰۰	۷۹,۴۴۷	(۴۳,۹۶۶,۶۷۰)
اختیارخ وتجارت-۱۴۰۴/۱۰/۱۷-۴۰۰ (صنوب ۱۰۷۳۱)	۲۸,۴۵۹,۰۰۰	۸۰,۶۶,۸۷۵	(۴,۷۷۷,۴۹۰,۳۰۷)
اختیارخ شینا-۱۴۰۴/۱۰/۱۷-۴۰۰ (صنوب ۱۰۸۷۱)	۱,۰۰۰	(۵۸۲)	(۱,۶۹۸,۷۱۳)
اختیارخ شستا-۱۴۰۴/۱۲/۱۳-۷۱۰ (صنوب ۱۲۳۳۱)	۱۶,۰۰۰	۱۵,۰۰۸۰	(۱۵,۰۶۰,۵۸۲)
اختیارخ وبملت-۱۴۰۴/۱۰/۱۷-۱۲۰ (صنوب ۱۰۰۸۱)	۲۲,۰۲۰,۰۰۰	۲۲۰,۱۹,۷۹۵	(۴,۵۳۲,۶۸۳,۸۸۹)
اختیار خرید گواهی سپرده بپوسته شمش طلای ۱۴۰۵/۰۲/۲۷ ۹۹۵+ GBOR-5C1300	۳۶۰,۳۵۰,۰۰۰	(۵,۷۰۲,۰۴۵)	(۶۹۱,۱۸۷,۳۷۵,۴۰۰)
اختیار خرید گواهی سپرده بپوسته شمش طلای ۱۴۰۵/۰۲/۲۷ ۹۹۵+ GBOR-5C1400	۱۷۱,۹۵۳,۰۰۰	(۴,۹۵۵,۵۳۸)	(۱۵,۲۴۴,۱۹۸,۸۵۸)
اختیار خرید گواهی سپرده بپوسته شمش طلای ۱۴۰۵/۰۲/۲۷ ۹۹۵+ GBOR-5C1500	۱۹,۱۰۳,۰۰۰	(۴,۹۳۹,۹۷۳)	(۵,۱۹۳,۷۶۰)
اختیار خرید گواهی سپرده بپوسته شمش طلای ۱۴۰۵/۰۲/۲۷ ۹۹۵+ GBOR-5C1700	۲۳۶,۰۰۶,۰۰۰	(۳,۸۹۹,۹۹۹)	(۳,۵۰۸,۷۸۵)
اختیار خرید گواهی سپرده بپوسته شمش طلای ۱۴۰۵/۰۲/۲۷ ۹۹۵+ GBOR-5C1800	۲۷,۴۳۶,۰۰۰	(۴,۹۹۹,۹۹۹)	(۴,۴۴۴,۶۶۰)
اختیارخ وبملت-۱۴۰۴/۱۱/۲۱-۸۰۰	۲۴,۰۰۰	۲۳۹,۳۹۴	(۱۴۳,۸۹۰,۹۳۰)
اختیارخ وبملت-۱۴۰۴/۱۲/۱۹-۱۳۰۰	۳۸,۷۸۶,۰۰۰	۳۸,۷۸۵,۷۹۱	(۸,۴۴۸,۹۴۳,۰۷۳)
اختیارخ وبملت-۱۴۰۴/۱۲/۱۹-۹۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۹۹,۴۶۳	(۵۵,۸۵۷,۶۵۵)
اختیارخ وبصادر-۱۴۰۴/۱۱/۲۱-۶۰۰	۹۷,۷۴۶,۰۰۰	۹۷,۷۴۵,۹۳۳	(۶,۸۳۷,۰۳۷,۰۱۸)
اختیارخ اخبار-۱۴۰۴/۱۱/۲۱-۵۰۰	۱۱۷,۳۶۸,۰۰۰	۱۱۷,۳۶۷,۹۰۵	(۱۲,۱۹۷,۰۲۵,۷۴۸)
اختیارخ ذوب-۱۴۰۴/۱۲/۱۹-۴۰۰	۱۳۵,۳۰۰,۰۰۰	۱۳۵,۱۹۹,۹۲۶	(۱۰,۲۶۷,۴۱۶,۵۳۶)
اختیارخ شستا-۱۴۰۴/۱۱/۰۸-۱۴۱۰	۸,۴۶۲,۰۰۰	۸,۴۶۱,۷۰۸	(۳,۵۲۸,۲۳۱,۴۲۰)
اختیارخ شستا-۱۴۰۴/۱۱/۰۸-۱۳۱۰	۸۰۰,۰۰۰	۷۹۹,۶۵۴	(۲۹۰,۱۸۰,۰۲۲)
اختیارخ شستا-۱۴۰۴/۱۱/۰۸-۱۲۱۰	۱۲,۰۰۰	۱۱,۵۱۹	(۵,۷۵۵,۶۳۶)
اختیارخ وبملت-۱۴۰۴/۱۰/۱۷-۱۰۰۰	۸۸,۰۰۰	۸۷,۶۰۸	(۳۴,۲۹۴,۰۰۲)
اختیارخ شینا-۱۴۰۴/۱۲/۱۹-۳۲۵۰	۱۰,۰۰۰	۷,۲۹۵	(۳۶,۹۷۹,۵۴۸)
اختیارخ وتجارت-۱۴۰۴/۱۲/۱۹-۵۰۰	۲۹,۶۰۰,۰۰۰	۲۹,۵۹۹,۸۸۹	(۳,۴۴۰,۵۷۶,۶۲۶)
اختیارخ شینا-۱۴۰۴/۱۲/۱۹-۵۵۰۰	۱۹,۰۰۰	۱۸,۲۰۰	(۱۵,۱۸۸,۴۸۶)
اختیارخ فرز-۱۴۰۴۱۰۰۷-۱۲۰۰۰۰	۲۷۴,۰۰۰	۲۷۴,۴۱۸	(۱۳,۶۳۴,۱۴۷)
اختیارخ فرز-۱۴۰۴۱۰۰۷-۱۰۰۰۰۰	۱۴,۰۰۰	۱۱۲,۳۷۸	(۸۸۰,۱۲۳,۷۹۴)
اختیارخ فرز-۱۴۰۴۱۰۰۷-۹۰۰۰۰۰	۱۱,۰۰۰	(۳,۱۵۷)	(۱۵۳,۸۱۴,۳۳۷)
اختیارخ فولاد-۱۴۰۴/۱۱/۰۸-۲۸۰۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۴۹۹,۰۶۸	(۴۵۲,۶۵۶,۸۵۲)
اختیارخ تاسکیکو-۰۴/۱۱/۰۱-۱۰۰۰۰۰	۱۶۶,۰۰۰	۱۶۳,۱۲۳	(۵۰۲,۰۱۰۱,۳۶۹)
اختیارخ فولاد-۱۴۰۴/۱۱/۰۸-۳۰۰۰۰۰	۷,۹۵۲,۰۰۰	۷,۹۵۱,۲۴۹	(۵,۸۷۲,۰۷۶,۴۰۱)
اختیارخ وبملت-۱۴۰۴/۱۱/۲۱-۶۵۰۰	۲۵۱,۰۰۰	۲۵۰,۲۵۴	(۱۸۸,۱۰۷,۴۰۰)
اختیارخ ذوب-۱۴۰۴/۱۰/۱۷-۲۶۰۰	۱۳۵,۳۶۰,۰۰۰	۱۳۵,۳۵۹,۹۲۵	(۹۰,۶۲,۳۵۰,۱۴۱)
اختیارخ فرز-۱۴۰۴۱۲۱۰-۱۰۰۰۰۰	۲۶,۰۰۰	۸,۲۱۵	(۴۲۸,۶۷۵,۰۳۳)
اختیارخ تاسکیکو-۰۵/۱۱/۱۱-۱۰۰۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۶,۲۰۴	(۳۷,۹۳۱,۲۴۶)
اختیارخ فولاد-۱۴۰۵۰۱/۱۹-۳۵۰۰۰۰	۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۷,۹۹۹,۳۶۶	(۱۹,۵۸۵,۱۵۳,۰۰۰)
اختیارخ فرز-۱۴۰۴۱۲۱۰-۹۵۰۰۰۰	۱۲,۰۰۰	(۶,۳۷۸)	(۲۰۲,۶۴۶,۳۷۹)
اختیارخ ذوب-۱۴۰۴/۱۱/۲۱-۲۸۰۰	۲۶,۶۱۷,۰۰۰	۲۶,۶۱۶,۹۳۰	(۱,۸۳۵,۱۸۱,۷۹۵)
اختیارخ ذوب-۱۴۰۴/۱۰/۱۷-۲۸۰۰	۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۹۹۹,۹۴۹	(۱۰۰,۰۶۲,۳۷۷,۱۹۷)
اختیارخ وبملت-۱۴۰۴/۱۱/۲۱-۱۳۰۰	۶۲,۲۷۳,۰۰۰	۶۲,۲۷۲,۸۱۹	(۱۱,۲۶۲,۸۷۴,۹۰۴)
اختیارخ فولاد-۱۴۰۴/۱۱/۰۸-۳۲۵۰۰۰	۶۳۸,۰۰۰	۶۳۷,۴۵۶	(۳۴۲,۹۸۳,۹۹۲)
اختیارخ ذوب-۱۴۰۴/۱۱/۲۱-۴۰۰۰	۱۳۸,۴۱۷,۰۰۰	۱۳۸,۴۱۶,۹۴۵	(۸۰,۰۲۲,۱۰۰,۴۶۴۹)
اختیارخ ذوب-۱۴۰۴/۱۰/۱۷-۴۰۰۰	۷۹,۲۰۰,۰۰۰	۷۹,۱۹۹,۹۶۰	(۳,۲۲۳,۸۸۰,۲۵۲)
اختیارخ وبملت-۱۴۰۴/۱۱/۲۱-۱۴۰۰	۳,۴۰۰,۰۰۰	۳,۳۹۹,۸۶۵	(۴۶۲,۰۴۹,۷۲۲)
اختیارخ وبملت-۱۴۰۴/۱۱/۲۱-۱۲۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۹۹,۷۶۵	(۲۶,۹۷۹,۵۲۷)
جمع		۲,۶۴۲,۰۲۵,۸۵۲	(۴۶۸,۸۶۳,۷۱۴,۲۲۷)

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پارس
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۲ آذر ۱۴۰۴

۲۹- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها در صندوق

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	۱۴۰۴/۰۹/۲۳				۱۴۰۳/۰۹/۲۳	
			نوع واحد های سرمایه‌گذاری	تعداد واحد های سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحد های سرمایه‌گذاری	درصد تملک	درصد تملک
مدیر ثبت و اشخاص وابسته به وی	شرکت کارگزاری آبان	کارگزار صندوق	ممتاز	-	۰٪	۹۹,۰۰۰	۱۳.۷۱٪	
	مصطفی حقیقی مهمانداری	مدیرعامل کارگزاری آبان	عادی	۳۱۰,۰۱۶	۰.۰۵٪	۱,۸۰۰	۰.۲۵٪	
	شرکت سیدگردان آبان	مدیر صندوق	ممتاز	۱,۰۰۰	۰٪	-	۰.۰۰٪	
	مشاور سرمایه‌گذاری هوشمند آبان	مدیر صندوق	عادی	۷۰۰,۰۰۰	۰٪	۲۵,۹۰۰	۳.۵۹٪	
	صندوق روند پایدار آبان	مدیر صندوق	ممتاز	۹۸,۰۰۰	۰.۰۳٪	۱,۰۰۰	۰.۱۴٪	
	صندوق رشد پایدار آبان	مدیر صندوق	عادی	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰.۱۷٪	-	۰.۰۰٪	
	صندوق کوثر یکم	مدیر صندوق	عادی	-	۰.۰۰٪	-	۰.۰۰٪	
	اختصاصی بازارگردانی هوشمند آبان	مدیر صندوق	عادی	-	۰.۰۰٪	-	۰.۰۰٪	
	الهام مرادی	مدیر عامل سیدگردان	عادی	۵۵,۷۱۶	۰.۰۱٪	۵۰۰	۰.۰۷٪	
	آرش حقیقی مهمانداری	اشخاص وابسته به مدیر	عادی	-	۰٪	۳۰۰	۰.۰۴٪	
	آریو حقیقی مهمانداری	اشخاص وابسته به مدیر	عادی	۴۴,۴۰۰	۰.۰۱٪	۴۰۰	۰.۰۶٪	
	مازیار حقیقی مهمانداری	اشخاص وابسته به مدیر	عادی	۱۰,۰۸۴,۹۸۱	۲٪	۸۰۰	۰.۱۱٪	
	پرویز حقیقی مهمانداری	اشخاص وابسته به مدیر	عادی	-	۰.۰۰٪	۱۰۰	۰.۰۱٪	
	بابک حقیقی مهمانداری	اشخاص وابسته به مدیر	عادی	۱۷۶,۸۱۶	۰.۰۳٪	۶۰۰	۰.۰۸٪	
	هستی حقیقی مهمانداری	اشخاص وابسته به مدیر	ممتاز	۱,۰۰۰	۰٪	-	۰.۰۰٪	
	پدرالزمان محبوب	اشخاص وابسته به مدیر	عادی	۵۵,۵۰۰	۰.۰۱٪	۵۰۰	۰.۰۷٪	
	المیرا امانت	اشخاص وابسته به مدیر	عادی	۲۲,۴۱۶	۰.۰۰٪	۲۰۰	۰.۰۳٪	
	علی گشاده فکر	اشخاص وابسته به مدیر	عادی	۲۲,۲۰۰	۰.۰۰٪	۲۰۰	۰.۰۳٪	
	دینز گشاده فکر	اشخاص وابسته به مدیر	عادی	-	۰.۰۰٪	۶۰۰	۰.۰۸٪	
	افسانه فراهانی	مدیر سرمایه‌گذاری (قدیم)	عادی	۵۵,۵۰۰	۰.۰۱٪	۵۰۰	۰.۰۷٪	
	میلاد حسینی	مدیر سرمایه‌گذاری (قدیم)	عادی	-	۰٪	۵۰۰	۰.۰۷٪	
	بنفشه علیرضا میرحسینی	مدیر سرمایه‌گذاری	عادی	۵۰۶	۰٪	-	۰.۰۰٪	
	امیر تیمورپور	مدیر سرمایه‌گذاری	عادی	۵۵,۵۰۰	۰.۰۱٪	۵۰۰	۰.۰۷٪	
	حسین بابایی پور خوشنود	مدیر سرمایه‌گذاری	عادی	۱,۰۳۶	۰٪	-	۰.۰۰٪	
جمع				۱۲,۶۸۴,۵۸۷	۲.۱۱٪	۱۳۳,۹۰۱	۱۸.۵۴٪	

۳۰- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	ارزش معامله		مانده طلب (بدهی) در ۱۴۰۴/۰۹/۲۳
			ریال	ریال	
شرکت کارگزاری آبان	مدیر ثبت و کارگزار صندوق	تسهیلات دریافتی	۱۶۵,۵۰۹,۶۸۸,۷۳۰		(۱۳۳,۷۷۳,۷۱۵,۲۹۳)
		بهره تسهیلات	۱,۹۶۴,۳۱۳,۲۷۱		
		خرید و فروش اوراق بهادار	۸,۸۴۲,۹۶۷,۳۷۶,۵۱۸		
		کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	۱۰,۳۰۱,۷۷۹,۲۷۲		
شرکت سیدگردان آبان	مدیر صندوق	کارمزد مدیر	۱۵,۷۳۵,۷۸۰,۹۸۷		(۷,۰۴۹,۸۵۴,۳۳۰)
موسسه حسابرسی هدف نوین نگر	متولی صندوق	کارمزد متولی	۲,۲۰۲,۱۸۵,۶۹۴		(۲,۲۰۲,۱۸۵,۶۹۴)
موسسه حسابرسی دش و همکاران	حسابرس صندوق	حق الزحمه حسابرسی	۱,۶۰۶,۲۹۶,۳۸۰		(۱,۶۰۶,۰۸۱,۸۷۶)

۳۱- 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.