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



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پارس

صورت‌های مالی میاندوره‌ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۳ شهریور ۱۴۰۴

شناسه ملی ۱۰۳۲۰۷۴۵۳۳۵

شماره ثبت ۲۸۹۵۴

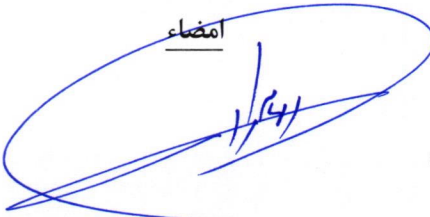
صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پارس

با سلام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پارس مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۳ شهریور 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.

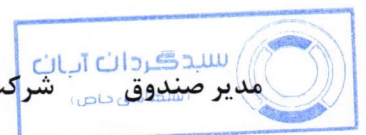
شماره صفحه	
۲	• صورت خالص دارایی‌ها
۳	• صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
	• یادداشت‌های توضیحی:
۴-۵	الف. اطلاعات کلی صندوق
۶-۷	ب. ارکان صندوق
۷	پ. مبنای تهیه صورت‌های مالی
۷-۱۰	ت. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۱۱-۳۵	ث. یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

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 ۱۴۰۴/۰۷/۱۹ به تأیید ارکان در صندوق رسیده است.

امضاء

 نماینده
 الهام مرادی



ارکان صندوق




 غلامحسین سمیعی



مؤسسه حسابرسی هدف نوین نگر

مؤسسه حسابرسی هدف نوین نگر

متولی صندوق

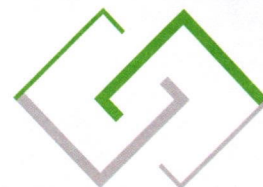
صندوق سرمایه گذاری مشترک پارس

صورت خالص دارایی‌ها

به تاریخ ۲۳ شهریور ۱۴۰۴

شناسه ملی ۱۰۳۲۰۷۴۵۳۳۵

شماره ثبت ۲۸۹۵۴



صندوق سرمایه گذاری مشترک پارس

۱۴۰۳/۱۲/۲۳	۱۴۰۴/۰۶/۲۳	یادداشت	دارایی‌ها:
ریال	ریال		
۶۶۲,۶۶۷,۳۴۱,۸۵۳	۶۴۰,۰۶۱,۲۹۴,۶۲۲	۵	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
.	۱۰۱,۲۹۷,۹۵۴,۰۳۰	۶	سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده کالایی
۳۳۵,۷۸۲,۷۱۷,۰۴۸	۴۶۷,۵۵۷,۹۵۸,۲۳۸	۷	سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
.	۷۳۳,۸۳۰,۳۷۴,۶۵۲	۸	سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۵,۸۴۹,۱۶۳,۴۰۱	۷,۱۷۸,۶۰۸,۲۱۸	۹	حساب‌های دریافتی
۴۸,۰۹۸,۸۳۷,۱۹۱	۴۸۵,۰۷۹,۱۷۰	۱۰	جاری کارگزاران
۳۷۲,۳۳۳,۳۴۲	۳,۳۵۸,۵۵۷,۶۶۵	۱۱	سایر دارایی‌ها
۲۰۵,۳۲۶,۶۴۰	۶,۵۷۶,۶۴۰	۱۲	موجودی نقد
۱,۰۵۲,۹۷۵,۷۱۹,۴۷۵	۱,۹۵۳,۷۷۶,۴۰۳,۲۳۵		جمع دارایی‌ها
			بدهی‌ها:
۱۴,۶۶۰,۶۲۳,۷۸۶	۶,۴۸۵,۰۳۵,۱۰۰	۱۳	پرداختی به ارکان صندوق
۱۴۴,۸۵۹,۲۰۰	۱,۳۶۱,۵۴۸,۸۱۲	۱۴	بدهی به سرمایه‌گذاران
۴۸۹,۱۲۷,۸۸۷	.	۱۵	تسهیلات مالی دریافتی
۷۵,۶۹۳,۳۳۸,۹۶۰	۱۴۷,۳۰۵,۹۴۲,۴۲۹	۱۶	سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
.	۶۹,۴۷۵,۸۹۶,۱۳۷	۱۷	پیش دریافت سود اوراق
۹۰,۹۸۷,۹۴۹,۸۳۳	۲۲۴,۶۲۸,۴۲۲,۴۷۸		جمع بدهی‌ها
۹۶۱,۹۸۷,۷۶۹,۶۴۲	۱,۷۲۹,۱۴۷,۹۸۰,۷۵۷	۱۸	خالص دارایی‌ها
۱,۱۷۳,۷۹۱	۱۲,۷۸۱		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.

امضا

نماینده

الهام مرادی

شخص حقوقی
شرکت سپدگزین آبان (سهامی خاص)

خاک

ارکان صندوق

سبک‌سازان آبان
(سهامی خاص)

غلامحسین سمیعی

مؤسسه حسابرسی هدف نوین نگر

متولی صندوق

تهران، خیابان خالد اسلامبولی (وزرا)، خیابان احمدیان (پانزدهم)، پلاک ۲۴، واحد ۶۰۱، کد پستی: ۱۵۱۳۸۱۳۵۲۰ مرکز تماس: ۰۵۵۱۰
Unit 601, No.24, Ahmadian St, Vozara Ave., Tehran, Iran, Postal Code: 1513813520 Call Center: +98 21 85510

parsfund.ir

fund@abanbroker.com



صندوق سرمایه گذاری مشترک پارس

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۳ شهریور ۱۴۰۴

شناسه ملی ۱۰۳۲۰۷۴۵۳۳۳۵

شماره ثبت ۲۸۹۵۴

صندوق سرمایه گذاری مشترک پارس

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۲۳	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۲۳
درآمد ها:		
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۸	۱۵۱,۳۱۵,۸۵۶,۴۵۹
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۹	(۱,۱۹۹,۳۷۲,۲۷۹)
سود سهام	۲۰	۳,۳۰۵,۶۱۱,۹۰۹
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۲۱	۱۲۹,۲۹۱,۴۹۳,۷۲۵
سایر درآمدها	۲۲	۷۲۲,۲۹۲,۹۳۳
جمع درآمدها		۲۸۳,۴۳۵,۸۸۲,۷۴۷
هزینه ها:		
هزینه کارمزد ارکان	۲۴	(۱۲,۱۶۸,۹۱۲,۳۵۵)
سایر هزینه ها	۲۵	(۳,۶۳۷,۰۹۲,۷۴۲)
جمع هزینه ها		(۱۵,۸۰۶,۰۰۵,۰۹۷)
سود قبل از هزینه مالی		۲۶۷,۶۲۹,۸۷۷,۶۵۰
هزینه مالی	۲۶	(۱,۹۶۱,۴۸۸,۶۴۳)
سود خالص		۲۶۵,۶۶۸,۳۸۹,۰۰۷
بازده میانگین سرمایه گذاری - درصد (۱)		۰.۰۱٪
بازده سرمایه گذاری پایان سال - درصد (۲)		۰.۶۷٪

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	تعداد	ریال	تعداد	ریال
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در اول دوره	۸۱۹,۵۵۶	۹۶۱,۹۸۷,۷۶۹,۶۴۲	۷,۱۵۵	۵۹۲,۸۲۷,۵۹۴,۲۰۱
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۴۲,۶۴۳,۶۷۷	۴۲۶,۴۳۶,۷۷۰,۰۰۰	۳۵۴	۳۵۴,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده بابت واحد جایزه در تاریخ ۱۴۰۴/۰۱/۲۹	۱۱۴,۵۶۰,۸۲۰	-	۷۱۶,۴۶۳	۱۵۲,۴۶۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۲۲,۷۳۱,۲۶۴)	(۲۲۷,۳۱۲,۶۴۰,۰۰۰)	(۴۲۶)	(۴۲۶,۰۰۰,۰۰۰)
تعدیلات	۲۷	۳۰۲,۳۶۷,۶۹۲,۱۰۸	-	۷,۰۴۰,۰۲۷,۶۸۷
سود خالص		۲۶۵,۶۶۸,۳۸۹,۰۰۷	-	۴۹,۰۲۱,۳۷۴,۰۲۶
خالص دارایی ها در پایان دوره	۱۳۵,۲۹۲,۷۸۹	۱,۷۲۹,۱۴۷,۹۸۰,۷۵۷	۷۲۳,۵۴۶	۶۴۸,۹۶۹,۴۵۵,۹۱۴

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 سود خالص

خالص دارایی های دوره پایان دور

۲- بازده سرمایه گذاری در پایان سال =

امضا

نماینده

الهام مرادی

غلامحسین سمیعی



موسسه حسابرسی هدف نوین

ارکان صندوق

مدیر صندوق

متولی صندوق

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پارس

صورت‌های مالی میاندوره‌ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۳ شهریور 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 میاندوره‌ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۳ شهریور 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 شش ماهه منتهی به ۲۳ شهریور 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

صورت‌های مالی میاندوره‌ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۳ شهریور 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- 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

صورت‌های مالی میاندوره‌ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۳ شهریور 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 شش ماهه منتهی به ۲۳ شهریور 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 بعلاوه ۰,۳ درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق به علاوه ۲ درصد از سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و تا میزان مجاز سرمایه‌گذاری‌ها در آن‌ها.
کارمزد متولی	سالانه پنج در هزار (۰,۰۰۵) درصد از متوسط ارزش روزانه خالص دارایی‌های صندوق به طوری که حداقل کارمزد متولی 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 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

صورت‌های مالی میاندوره‌ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۳ شهریور ۱۴۰۴

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

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

(***) 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

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۳ شهریور ۱۴۰۴

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

۱۴۰۲/۱۲/۲۳			۱۴۰۴/۰۶/۲۳			
خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی‌ها	
ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	درصد	
۱۹۴,۳۳۱,۵۹۹,۴۶۴	۱۸۸,۰۰۶,۸۷۱,۰۳۶	۱۸.۴۶٪	۲۲۰,۶۶۵,۱۴۴,۹۲۷	۲۰۶,۶۸۴,۳۷۷,۱۴۳	۱۱.۲۹٪	بانکها و موسسات اعتباری
۴۶,۳۲۳,۸۴۷,۷۰۳	۵۵,۵۸۷,۵۸۶,۴۴۰	۴.۴۰٪	۱۳۱,۱۵۳,۱۲۰,۹۸۶	۱۵۰,۵۳۹,۷۸۶,۹۱۹	۶.۷۱٪	فلزات اساسی
۱۶۲,۵۶۷,۷۶۴,۰۵۰	۱۸۱,۳۳۲,۴۳۶,۶۵۰	۱۵.۴۴٪	۱۰۳,۷۸۱,۰۲۱,۰۸۹	۹۷,۱۰۴,۰۷۸,۹۰۸	۵.۳۱٪	شرکتهای چند رشته ای صنعتی
۱۲۸,۵۲۳,۲۵۰,۳۸۱	۱۱۹,۸۳۲,۸۳۱,۶۵۴	۱۲.۲۱٪	۶۶,۰۵۳,۹۶۶,۵۹۷	۷۶,۰۰۳,۵۵۳,۹۱۹	۳.۳۸٪	خودرو و ساخت قطعات
.	.	۰.۰۰٪	۴۶,۹۵۷,۲۲۱,۹۷۶	۳۸,۹۷۳,۷۹۶,۹۱۹	۲.۴۰٪	استخراج کانه های فلزی
۶۱,۲۵۶,۶۳۹,۳۷۷	۵۸,۸۱۷,۶۷۴,۱۸۶	۵.۸۲٪	۲۶,۴۲۸,۷۱۷,۵۳۸	۲۸,۲۵۰,۰۴۸,۷۶۷	۱.۳۵٪	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
.	.	۰.۰۰٪	۱۱,۶۲۶,۱۲۲,۰۷۳	۱۲,۲۲۹,۳۹۳,۸۵۵	۰.۶۰٪	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
.	.	۰.۰۰٪	۱۱,۲۷۱,۲۶۲,۹۴۶	۹,۵۵۸,۴۵۹,۸۳۰	۰.۵۸٪	ماشین آلات و دستگاه‌های برقی
.	.	۰.۰۰٪	۷,۳۱۴,۹۶۵,۴۳۸	۶,۹۳۴,۵۴۰,۸۵۳	۰.۳۷٪	استخراج سایر معادن
.	.	۰.۰۰٪	۶,۰۶۳,۰۸۳,۷۱۹	۵,۹۵۲,۹۰۰,۳۲۷	۰.۳۱٪	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
.	.	۰.۰۰٪	۳,۱۵۱,۱۳۸,۵۰۰	۲,۵۲۷,۴۹۲,۸۸۰	۰.۱۶٪	رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن
۴۸,۸۳۲,۱۲۵,۳۹۷	۴۹,۹۹۴,۷۷۵,۱۴۷	۴.۶۴٪	۲,۲۸۷,۳۰۹,۰۵۰	۲,۳۳۴,۶۱۷,۹۱۱	۰.۱۲٪	سرمایه گذارها
.	.	۰.۰۰٪	۲,۰۹۰,۶۵۷,۶۴۹	۲,۱۹۰,۵۶۷,۴۹۲	۰.۱۱٪	لاستیک و پلاستیک
.	.	۰.۰۰٪	۱,۲۱۷,۵۶۲,۱۴۲	۱,۶۳۹,۲۸۷,۰۸۳	۰.۰۶٪	محصولات شیمیایی
۵,۴۴۷,۵۴۴,۱۰۲	۳,۹۰۹,۱۴۸,۲۸۸	۰.۵۲٪	.	.	۰.۰۰٪	ماشین آلات و تجهیزات
۱,۸۰۲,۲۳۲,۵۳۱	۱,۸۴۰,۳۶۳,۸۹۹	۰.۱۷٪	.	.	۰.۰۰٪	زراعت و خدمات وابسته
۱۳,۵۸۲,۳۳۸,۸۵۷	۱۲,۳۸۹,۱۳۹,۱۳۳	۱.۲۹٪	.	.	۰.۰۰٪	قند و شکر
۶۶۲,۶۶۷,۳۴۱,۸۵۳	۶۷۱,۷۱۰,۸۲۶,۴۳۳	۶۲.۹۳٪	۶۴۰,۰۶۱,۲۹۴,۶۲۲	۶۴۱,۱۲۲,۸۰۲,۸۰۶	۳۲.۷۶٪	

۶- سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده کالایی

۱۴۰۲/۱۲/۲۳			۱۴۰۴/۰۶/۲۳			
خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی‌ها	
ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	درصد	
.	.	۰.۰۰٪	۱۰۱,۲۹۷,۹۵۴,۰۳۰	۸۳,۵۵۴,۰۳۹,۲۶۴	۵.۱۸٪	شمش طلا ۱۰۰۰ CD\GOB
.	-	۰.۰۰٪	۱۰۱,۲۹۷,۹۵۴,۰۳۰	۸۳,۵۵۴,۰۳۹,۲۶۴	۵.۱۸٪	

صندوق سرمایه گذاری مشترک پارس

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۳ شهریور ۱۴۰۴

۷- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

	۱۴۰۴/۰۶/۲۳		۱۴۰۳/۱۲/۲۳	
	مبلغ	درصد به کل دارایی ها	مبلغ	درصد به کل دارایی ها
	ریال	درصد	ریال	درصد
بانک پاسارگاد	۲۹۷,۰۱۰,۳۳۰,۹۹۶	۱۵.۲۰٪	۳۰۵,۰۱۰,۸۴۹,۸۷۶	۲۸.۹۷٪
بانک دی	۱۶۶,۳۷۶,۲۴۷,۳۸۲	۸.۵۲٪	-	۰٪
بانک خاورمیانه	۴,۱۳۷,۵۷۷,۴۳۲	۰.۲۱٪	۳,۷۵۵,۳۲۸,۹۰۰	۰.۳۶٪
موسسه اعتباری ملل	۳,۲۳۶,۵۴۴	۰٪	۲۷,۰۰۶,۸۴۵,۶۶۶	۲.۵۶٪
بانک سامان	۱۸,۵۴۱,۹۱۹	۰٪	۶,۴۲۸,۲۷۴	۰٪
بانک رفاه	۱,۶۸۴,۵۸۱	۰٪	۳,۲۶۴,۳۳۲	۰٪
بانک شهر	۱۰,۳۳۹,۳۸۴	۰٪	-	۰٪
	<u>۴۶۷,۵۵۷,۹۵۸,۲۳۸</u>	<u>۲۳.۹۳٪</u>	<u>۳۳۵,۷۸۲,۷۱۷,۰۴۸</u>	<u>۳۱.۸۹٪</u>

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

۱۴۰۴/۰۶/۲۳		۱۴۰۳/۱۲/۲۳					
نرخ سود	تاریخ سررسید	بهای تمام شده	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	درصد
۲۳٪	۱۴۰۷/۱۲/۲۸	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷,۷۲۶,۰۲۷,۳۹۲	۵۲۷,۷۲۶,۰۲۷,۳۹۲	۲۷.۰۱٪	.	۰.۰۰٪
۲۱٪	۱۴۰۶/۰۶/۲۹	۸۲,۰۳۵,۱۲۸,۴۳۷	۹,۹۹۳,۴۴۵,۶۲۰	۹۲,۰۲۷,۵۷۴,۰۵۷	۴.۷۱٪	.	۰.۰۰٪
۲۳٪	۱۴۰۵/۰۵/۲۸	۶۴,۹۷۴,۱۲۱,۳۰۵	۷,۸۹۳,۲۸۸,۹۳۷	۷۲,۸۶۷,۴۱۰,۲۴۲	۳.۷۳٪	.	۰.۰۰٪
۲۳٪	۱۴۰۶/۰۵/۰۴	۳۹,۰۶۶,۴۱۷,۹۲۸	۲,۱۴۲,۹۴۵,۰۳۳	۴۱,۲۰۹,۳۶۲,۹۶۱	۲.۱۱٪	.	۰.۰۰٪
		<u>۶۸۶,۰۷۵,۶۶۷,۶۷۰</u>	<u>۴۷,۷۵۴,۷۰۶,۹۸۲</u>	<u>۷۳۳,۸۳۰,۳۷۴,۶۵۲</u>	<u>۳۷.۵۶٪</u>	.	<u>۰.۰۰٪</u>

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پارس

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۳ شهریور ۱۴۰۴

۹- حساب های دریافتی

۱۴۰۳/۱۲/۲۳	۱۴۰۴/۰۶/۲۳			
تنزیل شده	تنزیل نشده	مبلغ تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
۲,۸۴۵,۸۸۷,۳۴۷	۲,۵۱۶,۲۶۹,۶۲۴	(۴۵,۴۲۵,۱۲۲)	۲۵٪	۲,۵۶۱,۶۹۴,۷۴۶
۳,۰۰۳,۲۷۶,۰۵۴	۴,۶۶۲,۳۳۸,۵۹۴	(۶۴,۰۹۰,۳۲۶)	متعدد	۴,۷۲۶,۴۲۸,۹۲۰
۵,۸۴۹,۱۶۳,۴۰۱	۷,۱۷۸,۶۰۸,۲۱۸	(۱۰۹,۵۱۵,۴۴۸)		۷,۲۸۸,۱۲۳,۶۶۶

سود سهام دریافتی

سود دریافتی سپرده های بانکی

۱۰- جاری کارگزاران

۱۴۰۴/۰۶/۲۳			
مانده ابتدای دوره	بدهکار	بستانکار	مانده پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۴۸,۰۹۶,۶۵۳,۵۶۳	۳,۳۲۸,۴۹۱,۸۲۶,۹۷۸	۳,۳۷۶,۱۳۳,۲۶۴,۵۲۴	۴۵,۵۱۶,۰۱۷
۲,۱۸۳,۶۲۸	۶۰,۸۵۹,۵۷۳,۷۸۲	۶۰,۸۳۱,۸۹۴,۲۵۷	۲۹,۸۶۳,۱۵۳
۴۸,۰۹۸,۸۳۷,۱۹۱	۳,۳۸۹,۳۵۱,۴۰۰,۷۶۰	۳,۴۳۶,۹۶۵,۱۵۸,۷۸۱	۴۸,۵۰۷۹,۱۷۰

شرکت کارگزاری آبان

شرکت کارگزاری آبان بورس کالا

۱۱- سایر دارایی ها

سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج برگزاری مجامع صندوق ، ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار و مخارج نرم افزار و سایت می باشد که تا تاریخ صورت خالص دارایی ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به دوره های آتی منتقل می شود.
براساس ماده ۳۷ اساسنامه ، مخارج برگزاری مجامع پس از تشکیل مجمع از محل دارایی های صندوق پرداخت و تا پایان سال مالی صندوق به طور روزانه مستهلک می شود.

۱۴۰۴/۰۶/۲۳			
مانده ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک دوره	مانده پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۰۵,۱۹۱,۴۰۲	۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۷۸۷,۲۸۳,۱۵۶	۲,۸۱۷,۸۰۸,۲۴۶
۲۴۸,۱۱۱,۱۱۲	۳۱۹,۰۰۰,۰۰۰	۵۶۷,۱۱۱,۱۱۲	۰
۱۸,۸۱۷,۲۰۸	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۲,۰۵۶,۶۳۴	۵۲۶,۷۶۰,۵۷۴
۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۶۱,۲۹۹	۷,۹۳۸,۷۰۱
۲۱۳,۶۲۰	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۵,۱۶۳,۴۷۶	۶,۰۵۰,۱۴۴
۳۷۲,۳۳۲,۳۴۲	۶,۴۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۳,۴۵۸,۷۷۵,۶۷۷	۳,۳۵۸,۵۵۷,۶۶۵

مخارج آئینمان نرم افزار

افزایش سقف واحدهای سرمایه گذاری صندوق

مخارج عضویت در کانون ها

مخارج برگزاری مجامع

ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار

۱۲- موجودی نقد

۱۴۰۳/۱۲/۲۳	۱۴۰۴/۰۶/۲۳
ریال	ریال
۲۰۵,۳۲۶,۶۴۰	۶,۵۷۶,۶۴۰
۲۰۵,۳۲۶,۶۴۰	۶,۵۷۶,۶۴۰

بانک تجارت

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پارس
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۳ شهریور ۱۴۰۴

۱۳- پرداختی به ارکان صندوق

	۱۴۰۴/۰۶/۲۳	۱۴۰۳/۱۲/۲۳
مدیر	ریال	ریال
متولی	۳,۹۶۷,۳۵۷,۹۲۲	۱۱,۹۴۶,۰۴۷,۹۱۸
حسابرس	۱,۴۵۶,۲۸۴,۰۸۳	۱,۹۹۹,۷۹۰,۳۷۲
	۱,۰۶۱,۳۹۳,۰۹۵	۷۱۴,۷۸۵,۴۹۶
	۶,۴۸۵,۰۳۵,۱۰۰	۱۴,۶۶۰,۶۲۳,۷۸۶

۱۴- بدهی به سرمایه گذاران

یادداشت	۱۴۰۳/۰۹/۲۳	۱۴۰۲/۱۲/۲۳	
۱۴-۱	۱,۳۶۱,۵۴۸,۸۱۲	۱۴۴,۰۰۰,۰۰۰	بدهی بابت در خواست صدور واحد های سرمایه گذاری
۱۴-۲	۰	۸۵۹,۲۰۰	حساب های پرداختی بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور
	۱,۳۶۱,۵۴۸,۸۱۲	۱۴۴,۸۵۹,۲۰۰	

۱۴-۱- واحد های صندوق برای مبلغ فوق در تاریخ ۱۴۰۴/۰۶/۲۵ صادر گردیده است..

۱۵- تسهیلات مالی دریافتی

نرخ تسهیلات	تاریخ اخذ تسهیلات	سررسید	مانده ابتدای سال	مبلغ دریافتی	اقساط پرداخت شده	مانده	درصد تسهیلات به خالص ارزش دارایی ها
درصد			ریال	ریال	ریال	ریال	درصد
۰			۱۶۳,۹۸۵,۴۷۸,۹۵۰	۱۶۳,۹۸۵,۴۷۸,۹۵۰	۱۶۳,۹۸۵,۴۷۸,۹۵۰	۰	۰.۰۰٪
۲۴٪	متعدد	-	۴۸۹,۱۲۷,۸۸۷	۱,۹۶۳,۰۶۰,۴۹۶	۲,۴۵۲,۱۸۸,۳۸۳	۰	۰.۰۰٪
			۴۸۹,۱۲۷,۸۸۷	۱۶۵,۹۴۸,۵۳۹,۴۴۶	۱۶۶,۴۳۷,۶۶۷,۳۳۳	۰	۰.۰۰٪

تسهیلات مالی دریافتی - شرکت کارگزاری آبان
 بهره تسهیلات مالی دریافتی

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پارس
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۳ شهریور ۱۴۰۴

۱۶- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۳/۱۲/۲۳	۱۴۰۴/۰۶/۲۳
ریال	ریال
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۹۵۲,۸۴۸	۲۸,۱۳۵,۷۶۱
۷۳,۲۲۰,۸۶۶,۷۴۷	۱۴۱,۸۹۱,۱۶۷,۴۷۲
۷۰,۱۲۹,۰۷۷	۱۸۱,۹۳۹,۱۱۶
	۵۹,۹۶۱,۶۶۴
۱,۴۰۱,۳۹۰,۲۸۸	۴,۱۴۴,۷۳۸,۴۱۶
۷۵,۶۹۳,۳۳۸,۹۶۰	۱۴۷,۳۰۵,۹۴۲,۴۲۹

ذخیره کارمزد تصفیه
 ذخیره انبارداری اوراق گواهی سپرده کالایی شمش طلا
 بدهی بابت اختیار معامله
 ذخیره آبونمان نرم افزار
 سایر پرداختنی بابت واریزی نامشخص
 بدهی به مدیر بابت امور صندوق

۱۶-۱- بدهی بابت فروش اختیار سهام

۱۴۰۴/۰۶/۲۳			نام
ارزش بازار	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال		
(۱,۰۶۱,۷۲۶,۵۳۵)	۱۲۶,۶۱۰,۹۶۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	اختیارخ شستا-۱۱۰۰-۱۴۰۴/۰۷/۰۹ (ضستا ۷۰۳۴۱)
(۳۰۷,۹۲۰,۶۹۰)	.	۳,۵۰۰,۰۰۰	اختیارخ شستا-۱۲۰۰-۱۴۰۴/۰۷/۰۹ (ضستا ۷۰۳۵۱)
(۲,۰۱۸,۹۹۱,۹۷۵)	۳,۴۵۲,۳۹۲,۳۷۳	۴۵,۸۹۸,۰۰۰	اختیارخ خودرو-۴۰۰-۱۴۰۴/۰۷/۰۲ (ضخودا ۷۱۱۸۱)
(۱,۳۶۹,۶۴۷)	۱,۷۷۹,۵۳۲	۱۰,۰۰۰	اختیارخ خساپا-۳۰۰-۱۴۰۴/۰۶/۲۶ (ضسپا ۶۰۲۹۱)
(۲۶۱,۹۰۴,۵۴۲)	۸۷۵,۳۱۲,۵۳۶	۶,۸۹۴,۰۰۰	اختیارخ خساپا-۴۰۰-۱۴۰۴/۰۶/۲۶ (ضسپا ۶۰۳۰۱)
(۵۸۱,۲۳۵,۲۹۳)	۷۳۸,۷۶۱,۱۰۵	۳,۹۵۵,۰۰۰	اختیارخ خساپا-۳۰۰-۱۴۰۴/۰۷/۳۰ (ضسپا ۷۰۱۲۱)
(۱,۴۶۱,۹۷۷,۴۴۳)	۱,۰۱۷,۹۴۵,۲۸۰	۲۵,۲۱۳,۰۰۰	اختیارخ خساپا-۴۰۰-۱۴۰۴/۰۷/۳۰ (ضسپا ۷۰۱۳۱)
(۱,۵۱۱,۵۵۶,۶۷۳)	۷۹,۰۳۵,۶۴۲	۹,۸۸۲,۰۰۰	اختیارخ خودرو-۳۰۰-۱۴۰۴/۰۸/۰۷ (ضخودا ۸۰۴۳۱)
(۴,۱۵۲,۱۰۹,۵۵۶)	۱,۷۵۳,۶۸۲,۳۵۱	۶۰,۱۹۱,۰۰۰	اختیارخ خودرو-۴۰۰-۱۴۰۴/۰۸/۰۷ (ضخودا ۸۰۴۴۱)
(۱,۰۲۷,۲۵۵,۴۱۳)	۷۲,۲۱۱,۰۳۱	۳,۲۱۱,۰۰۰	اختیارخ شستا-۱۰۰۰-۱۴۰۴/۰۸/۱۴ (ضستا ۸۰۳۴۱)
(۴,۳۷۳,۵۰۹,۵۳۱)	۲۵۰,۳۵۰,۱۶۹	۱۹,۱۸۷,۰۰۰	اختیارخ شستا-۱۱۰۰-۱۴۰۴/۰۸/۱۴ (ضستا ۸۰۳۵۱)
(۲,۴۹۴,۴۳۷,۵۱۶)	۱۹۹,۵۷۵,۲۵۳	۱۶,۴۱۵,۰۰۰	اختیارخ شستا-۱۲۰۰-۱۴۰۴/۰۸/۱۴ (ضستا ۸۰۳۶۱)
(۱۶,۱۶۳,۸۳۶)	۹,۹۶۱,۴۳۰	۴۷,۰۰۰	اختیارخ فولاد-۲۴۰۰-۱۴۰۴/۰۷/۰۹ (ضفلا ۷۰۴۹۱)
(۱۵۹,۲۳۸,۹۸۵)	۲۴۰,۶۶۸,۰۰۶	۹۰۵,۰۰۰	اختیارخ فولاد-۲۶۰۰-۱۴۰۴/۰۷/۰۹ (ضفلا ۷۰۵۰۱)
(۱۹,۴۲۹,۳۹۷,۶۳۵)	۸,۸۱۸,۲۸۵,۶۶۸		نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پارس
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۳ شهریور ۱۴۰۴

۱۴۰۴/۰۶/۲۳		تعداد	نام
ارزش بازار	بهای فروش		
ریال	ریال		
(۱۹,۴۲۹,۳۹۷,۶۳۵)	۸,۸۱۸,۲۸۵,۶۶۸		به نقل از صفحه قبل
(۲,۱۳۵,۸۴۹,۸۷۷)	۲,۲۳۸,۵۹۳,۹۷۳	۶۱,۰۴۰,۰۰۰	اختیارخ ذوب-۱۴۰۴/۰۷/۲۳-۳۰۰ (ضدوب ۷۰۲۶۱)
(۱۸,۹۳۱,۱۲۳)	۷,۸۸۷,۹۶۷	۲۶۳,۰۰۰	اختیارخ خسایا-۱۴۰۴/۰۸/۲۸-۴۰۰ (ضسپا ۸۰۷۴۱)
(۹۰۴,۶۵۸,۹۹۰)	-	۵,۲۶۱,۰۰۰	اختیارخ شستا-۱۴۰۴/۰۹/۱۲-۱۲۰۰ (ضستا ۹۰۳۸۱)
(۳,۵۸۴,۰۸۶,۸۵۹)	۱,۶۰۵,۱۶۷,۶۶۶	۷۷,۹۳۵,۰۰۰	اختیارخ ذوب-۱۴۰۴/۰۸/۲۸-۳۰۰ (ضدوب ۸۰۱۳۱)
(۱,۵۵۲,۷۱۲,۰۷۳)	۷۵,۱۲۹,۳۱۸	۲,۳۳۲,۰۰۰	اختیارخ شپنا-۱۴۰۴/۰۸/۲۱-۳۲۵۰ (ضشنا ۸۰۴۷۱)
(۲۸۵,۵۲۶,۴۵۸)	-	۱,۷۰۰,۰۰۰	اختیارخ خسایا-۱۴۰۴/۰۹/۲۶-۳۰۰ (ضسپا ۹۰۱۳۱)
(۲۵,۱۸۳,۵۱۳)	۶,۰۱۸,۴۴۵	۱۰,۰۰۰	اختیارخ فملی-۱۴۰۴/۰۹/۰۵-۴۰۰۰ (ضملی ۹۰۲۲۱)
(۲,۱۱۳,۸۷۹,۵۳۵)	۹۶۰,۰۸۸,۷۱۳	۴,۲۱۲,۰۰۰	اختیارخ فملی-۱۴۰۴/۰۹/۰۵-۶۰۰۰ (ضملی ۹۰۲۶۱)
(۲,۱۱۴,۳۲۴,۴۲۱)	۱۸۵,۹۲۷,۶۶۸	۱۵,۴۳۷,۰۰۰	اختیارخ وتجارت-۱۴۰۴/۰۸/۲۱-۳۰۰ (ضجار ۸۰۱۴۱)
(۱,۱۰۰,۴۰۸,۵۷۱)	۴۵,۱۶۶,۳۶۴	۴,۷۲۴,۰۰۰	اختیارخ وتجارت-۱۴۰۴/۰۸/۲۱-۲۰۰ (ضجار ۸۰۱۳۱)
(۳۵۰,۹۱۰)	۱۴,۰۹۰	۱,۰۰۰	اختیارخ شستا-۱۴۰۴/۱۰/۱۰-۱۰۰۰ (ضستا ۱۰۴۶۱)
(۱,۰۸۸,۴۳۳,۶۵۷)	۲۳,۸۰۶,۸۷۶	۲,۹۱۱,۰۰۰	اختیارخ شستا-۱۴۰۴/۰۸/۱۴-۹۰۰ (ضستا ۸۰۴۸۱)
(۷,۲۲۰,۵۸۰,۲۲۱)	۸۵۷,۱۱۹,۲۳۴	۲۵,۹۸۰,۰۰۰	اختیارخ شستا-۱۴۰۴/۰۷/۰۹-۱۰۰۰ (ضستا ۷۰۴۹۱)
(۵۸۳,۷۵۳,۶۴۵)	۵۷۳,۵۲۱,۶۴۲	۸,۲۲۴,۰۰۰	اختیارخ ذوب-۱۴۰۴/۰۹/۱۹-۲۶۰۰ (ضدوب ۹۰۲۳۱)
(۹۸,۳۷۴,۶۶۲,۰۰۰)	۴۰,۰۱۰,۱۹۷,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	اختیارخ وبملت-۱۴۰۴/۰۸/۲۱-۶۵۰۰ (ضملت ۸۰۵۶۱)
(۷۸۳,۰۸۶,۳۰۳)	۲۰۰,۰۳۰,۹۷۷	۱۱,۳۵۲,۰۰۰	اختیارخ ذوب-۱۴۰۴/۰۹/۱۹-۲۸۰۰ (ضدوب ۹۰۲۴۱)
(۱۳۱,۶۳۶,۰۹۴)	۱۷,۹۸۰,۸۸۹	۱,۱۹۷,۰۰۰	اختیارخ ذوب-۱۴۰۴/۱۰/۱۷-۲۴۰۰ (ضدوب ۱۰۱۱۱)
(۲۸۱,۷۴۷,۴۳۱)	-	۱,۸۳۰,۰۰۰	اختیارخ ذوب-۱۴۰۴/۱۱/۲۱-۲۰۰ (ضدوب ۱۱۳۶۱)
(۱۶۱,۹۵۸,۲۸۵)	-	۱,۲۰۰,۰۰۰	اختیارخ ذوب-۱۴۰۴/۱۱/۲۱-۲۲۰۰ (ضدوب ۱۱۳۷۱)
(۱۴۱,۸۹۱,۱۶۷,۴۷۲)	۵۵,۶۲۴,۹۳۶,۴۹۰		

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پارس
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۳ شهریور ۱۴۰۴

۱۷- پیش دریافت سود اوراق

۱۴۰۳/۱۲/۲۳	۱۴۰۴/۰۶/۲۳	یادداشت
ریال	ریال	
۰	۶۹,۴۷۵,۸۹۶,۱۳۷	۱۷-۱
۰	۶۹,۴۷۵,۸۹۶,۱۳۷	

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.

۱۷-خالص دارایی‌ها

۱۴۰۳/۱۲/۲۳		۱۴۰۴/۰۶/۲۳	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۸۴۴,۶۰۸,۶۳۱,۴۶۹	۷۱۹,۵۵۶	۱,۷۲۷,۸۶۹,۹۰۲,۳۰۷	۱۳۵,۱۹۲,۷۸۹
۱۱۷,۳۷۹,۱۳۸,۱۷۳	۱۰۰,۰۰۰	۱,۲۷۸,۰۷۸,۴۵۰	۱۰۰,۰۰۰
۹۶۱,۹۸۷,۷۶۹,۶۴۲	۸۱۹,۵۵۶	۱,۷۲۹,۱۴۷,۹۸۰,۷۵۷	۱۳۵,۲۹۲,۷۸۹

واحدهای سرمایه‌گذاری عادی

واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پارس
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۳ شهریور ۱۴۰۴

۱۸- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۲۳	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۲۳
۱۸-۱	ریال (۳۴,۲۵۷,۰۱۰,۲۷۵)	ریال (۵,۲۲۶,۷۹۸,۹۷۵)
۱۸-۲	۱,۸۸۵	.
۱۸-۳	۱۵,۷۵۲,۴۱۸,۰۲۰	.
۱۸-۴	۱۶۸,۶۴۴,۲۸۲,۶۰۹	۷۸۷,۹۹۲
۱۸-۵	۱,۱۷۶,۱۶۴,۲۲۰	۵,۰۰۸,۵۳۸,۵۳۹
	۱۵۱,۳۱۵,۸۵۶,۴۵۹	(۳۱۷,۴۷۲,۴۴۴)

زیان حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

سود حاصل از فروش صندوق‌های سرمایه‌گذاری

سود حاصل از فروش سپرده کالایی

سود ناشی از اعمال 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 می‌باشد:

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان)فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
بانک ملت	۸۷,۴۵۳,۳۷۷	(۱۹۷,۳۴۶,۷۰۹,۴۴۰)	(۲۰۹,۹۷۷,۶۷۰)	(۱,۱۰۵,۱۵۶,۸۵۸)	۲۲,۳۶۹,۵۲۹,۷۸۹	-
مبین انرژی خلیج فارس	۶,۴۵۰,۰۰۰	(۶۴,۵۳۴,۴۴۳,۰۸۸)	(۷۳,۲۰۷,۷۲۶)	(۳۸۵,۳۰۶,۷۴۷)	۱۲,۰۶۸,۳۹۲,۱۲۹	-
پویا زرکان آق دره	۴۳۵,۹۵۰	(۲۱,۷۴۲,۶۰۳,۱۴۰)	(۲۵,۹۷۶,۶۷۵)	(۱۳۶,۷۲۰,۷۰۱)	۵,۴۳۸,۸۳۹,۴۸۴	-
ایران خودرو	۱۱۹,۹۰۱,۳۰۶	(۸۲,۰۴۱,۹۹۹,۶۵۹)	(۸۲,۸۲۴,۹۲۷)	(۴۳۵,۹۳۱,۵۱۴)	۴,۶۲۵,۵۴۴,۸۸۵	-
توسعه نیشکر و صنایع جانبی	۲۸۶,۷۵۰	(۱۳,۵۸۲,۳۳۸,۸۵۶)	(۱۴,۴۸۴,۵۲۴)	(۷۶,۲۳۶,۱۶۴)	۱,۵۷۴,۱۷۳,۷۵۶	-
معدنکاران نسوز	۱۷۵,۰۰۰	(۶,۹۳۴,۵۴۰,۸۴۹)	(۷,۷۰۵,۸۱۷)	(۴۰,۵۵۷,۵۰۱)	۱,۱۲۸,۶۹۵,۸۳۳	-
مدیریت نیروگاهی ایرانیان مینا	۴۰۰,۰۰۰	(۵,۹۵۸,۹۴۷,۸۶۳)	(۶,۷۷۱,۵۷۷)	(۳۵,۶۴۰,۰۰۱)	۱,۱۲۶,۶۴۰,۵۵۹	-
ایمن خودرو شرق	۱,۷۵۰,۰۰۰	(۴,۸۷۰,۸۴۵,۰۰۰)	(۵,۶۱۸,۶۵۴)	(۲۹,۵۷۲,۲۵۰)	۱,۰۰۸,۴۱۴,۰۱۴	-
صنایع غذایی رضوی	۱,۸۷۵,۰۰۰	(۵,۹۵۲,۹۰۰,۳۳۳)	(۶,۴۱۴,۰۷۷)	(۳۳,۷۵۹,۳۷۵)	۷۵۸,۸۰۱,۲۱۵	-
پویا	۱۰۰,۰۰۰	(۲,۵۲۷,۴۹۲,۸۸۲)	(۲,۹۰۰,۳۷۵)	(۱۵,۲۶۴,۹۹۹)	۵۰۷,۳۴۱,۸۴۴	-
سرمایه گذاری مهر	۷۵۰,۰۰۰	(۲,۳۳۴,۱۷۹,۰۰۹)	(۲,۶۵۳,۳۱۷)	(۱۳,۹۶۵,۰۰۰)	۴۴۱,۷۶۳,۷۷۴	-
اخشان خراسان	۲۴۶,۰۰۰	(۱,۸۰۲,۳۳۲,۵۳۱)	(۲,۱۲۲,۴۳۱)	(۱۱,۱۷۰,۹۰۱)	۴۱۸,۶۵۴,۱۳۷	-
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۴۰۰,۰۰۰	(۵,۷۲۴,۳۰۷,۳۱۱)	(۵,۷۹۲,۸۵۱)	(۳۰,۴۸۸,۷۵۰)	۳۳۷,۱۶۱,۱۸۸	-
تولید انرژی برق شمس پاسارگاد	۹۰۱,۰۰۰	(۲,۹۳۵,۹۰۴,۸۰۵)	(۳,۰۵۴,۱۳۲)	(۱۶,۰۷۴,۸۴۶)	۲۵۹,۹۳۵,۳۸۵	-
فرابورس ایران	۲۰۰,۰۰۰	(۱,۱۳۱,۰۲۶,۰۴۰)	(۱,۱۶۸,۸۱۲)	(۶,۱۵۱,۷۶۸)	۹۲,۰۰۶,۹۸۰	-
توسعه مولد نیروگاهی جهرم	۴,۰۰۰,۰۰۰	(۸,۰۱۵,۲۷۱,۲۱۳)	(۷,۷۲۴,۰۲۴)	(۴۰,۶۵۳,۲۵۱)	۶۷,۰۰۱,۵۱۲	-
نقل به صفحه بعد	۴۸۲,۵۳۰,۱۲۵,۴۱۸	(۴۲۷,۴۳۶,۱۸۰,۸۱۹)	(۴۵۸,۳۹۷,۴۸۹)	(۲,۴۱۲,۶۵۰,۶۲۶)	۵۲,۲۲۲,۸۹۶,۴۸۴	۰۰۰

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پارس

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۳ شهریور ۱۴۰۴

دوره مالی شش ماهه منتهی
به ۱۴۰۳/۰۶/۲۳

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۲۳

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان)فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۴۸۲,۵۳۰,۱۲۵,۴۱۸	(۴۲۷,۴۳۶,۱۸۰,۸۱۹)	(۴۵۸,۳۹۷,۴۸۹)	(۲,۴۱۲,۶۵۰,۶۲۶)	۵۲,۲۲۲,۸۹۶,۴۸۴	.
کویر تایر	۶۰۰,۰۰۰	۴,۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۰۵۱,۷۵۶,۵۲۳)	(۳,۹۳۲,۹۶۴)	۶۳,۶۱۰,۵۱۳	۹,۷۳۶,۸۳۳
سوژمیران	۱۰۳,۰۰۰	۴۸۱,۱۲۲,۷۱۵	(۴۹۶,۱۲۰,۶۳۰)	(۴۵۷,۰۲۵)	(۱۷,۸۶۰,۵۵۲)	.
صنایع الکترونیک مادیران	۱,۵۰۱,۰۰۰	۵,۴۴۵,۱۳۲,۹۸۰	(۵,۴۴۷,۵۴۴,۱۰۱)	(۵,۱۷۲,۸۴۷)	(۳۴,۸۰۹,۶۳۳)	.
ایران ترانسفو	۱,۲۰۰,۰۰۰	۳,۹۶۸,۸۲۶,۰۳۰	(۴,۱۰۷,۸۰۸,۴۷۵)	(۳,۷۷۰,۲۸۱)	(۱۶۲,۵۹۶,۸۵۷)	.
نفت بهران	۸۷,۰۰۰	۱,۴۳۷,۲۴۰,۰۰۰	(۱,۶۵۵,۲۴۴,۶۱۳)	(۱,۳۶۵,۳۷۵)	(۲۲۶,۵۵۶,۱۸۸)	.
فجر انرژی خلیج فارس	۱۰۰,۰۰۰	۱,۳۸۷,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۶۰۷,۴۹۰,۳۶۳)	(۱,۳۱۷,۶۴۵)	(۲۲۸,۷۴۳,۰۰۸)	.
نفت سپاهان	۴۰۰,۰۰۰	۲,۵۷۲,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۸۳۱,۳۵۶,۲۲۶)	(۲,۴۴۳,۳۸۵)	(۲۷۴,۶۵۹,۶۱۱)	(۸۲۳,۴۲۵)
سایپا	۴,۹۶۱,۰۰۰	۳,۸۸۴,۳۴۸,۰۰۰	(۴,۱۶۶,۸۲۲,۴۶۴)	(۳,۶۹۰,۰۷۲)	(۳۰۵,۵۸۶,۲۷۶)	.
پالایش نفت تهران	۱,۲۰۰,۰۰۰	۳,۱۷۷,۶۰۰,۰۰۰	(۳,۵۳۰,۷۲۸,۵۴۴)	(۳,۰۱۸,۷۰۲)	(۳۷۱,۳۷۹,۵۵۶)	.
گسترش سرمایه‌گذاری ایران خودرو	۳۳۸,۰۰۰	۱,۳۶۰,۹۸۶,۰۰۰	(۱,۸۶۲,۰۳۳,۵۵۲)	(۱,۲۹۲,۹۳۰)	(۵۰۹,۱۴۵,۴۱۲)	.
مخابرات ایران	۱۳,۶۱۷,۰۰۰	۹,۲۲۷,۸۷۷,۹۲۵	(۹,۹۳۴,۵۲۷,۵۰۱)	(۸,۷۶۶,۳۱۵)	(۷۶۱,۵۵۵,۲۸۱)	.
بانک صادرات ایران	۵۰,۹۴۱,۸۹۴	۳۰,۰۹۶,۰۸۰,۱۱۰	(۳۱,۶۳۹,۷۲۳,۰۲۸)	(۲۸,۵۹۰,۸۱۱)	(۱,۷۲۲,۷۱۴,۱۳۲)	.
مولد نیروگاهی تجارت فارس	۲,۰۰۰,۰۰۰	۹,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱,۱۷۰,۱۳۳,۲۵۵)	(۹,۰۲۴,۹۸۵)	(۱,۷۲۶,۶۵۸,۲۴۰)	.
پالایش نفت اصفهان	۴,۹۵۶,۷۴۰	۱۷,۶۱۷,۸۲۹,۶۶۶	(۲۰,۳۷۷,۶۴۰,۱۷۰)	(۱۶,۷۳۶,۷۵۳)	(۲,۸۶۴,۶۳۶,۴۰۷)	.
نقل به صفحه بعد	۵۷۶,۸۲۶,۱۶۸,۸۴۴	(۵۳۰,۳۱۴,۴۵۴,۵۷۴)	(۵۴۷,۹۷۷,۵۷۹)	(۲,۸۸۴,۱۳۰,۸۴۷)	۴۳,۰۷۹,۶۰۵,۸۴۴	۸,۹۱۳,۴۰۸

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پارس

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۳ شهریور ۱۴۰۴

دوره مالی شش ماهه منتهی
به ۱۴۰۳/۰۶/۲۳

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۲۳

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان)فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۵۷۶,۸۲۶,۱۶۸,۸۴۴	(۵۳۰,۳۱۴,۴۵۴,۵۷۴)	(۵۴۷,۹۷۷,۵۷۹)	(۳,۸۸۴,۱۳۰,۸۴۷)	۴۳,۰۷۹,۶۰۵,۸۴۴	۸,۹۱۳,۴۰۸
فولاد مبارکه اصفهان	۲۰,۷۵۲,۵۰۵,۴۰۳	(۲۴,۲۲۵,۶۳۹,۲۲۶)	(۱۹,۷۱۴,۴۳۶)	(۱۰۳,۷۶۲,۵۳۳)	(۳,۵۹۶,۶۱۰,۷۹۲)	.
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۲۷۷,۸۴۰,۹۰۵,۹۶۶	(۲۸۶,۰۹۹,۴۴۵,۴۵۰)	(۲۶۳,۹۴۵,۶۹۴)	(۱,۳۸۹,۲۰۴,۵۴۹)	(۹,۹۱۱,۶۸۹,۷۲۷)	(۱۲,۳۲۶,۱۳۹)
بانک تجارت	۸۴,۸۸۸,۸۰۰,۰۰۰	(۱۰۰,۵۸۶,۶۸۴,۶۷۶)	(۸۰,۶۴۲,۰۲۷)	(۴۲۴,۴۴۳,۹۹۹)	(۱۶,۲۰۲,۹۷۰,۷۰۲)	.
ذوب آهن اصفهان	۱۸۵,۳۱۵,۰۶۵,۴۲۵	(۲۳۱,۸۳۷,۸۴۱,۹۴۴)	(۱۷۶,۰۴۳,۱۴۰)	(۹۲۶,۵۷۵,۳۲۷)	(۴۷,۶۲۵,۳۹۴,۹۸۶)	۱۱,۵۶۴,۹۴۷
پالایش نفت بندرعباس	.	.	.	.	.	(۲,۹۱۳,۵۶۰,۳۵۷)
پتروشیمی نوری	.	.	.	.	.	۶۹۰,۰۶۰,۰۳۹
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	.	.	.	.	.	۱,۳۱۶,۳۱۴
صنعتی دوده فام	.	.	.	.	.	۴۲۳,۰۱۲
مجتمع جهان فولاد سیرجان	.	.	.	.	.	(۲۴,۸۶۱)
مس شهیدباهنر	.	.	.	.	.	(۳۷۶,۰۰۲)
پتروشیمی جم	.	.	.	.	.	(۵۲۰,۷۶۴)
پتروشیمی بوعلی سینا	.	.	.	.	.	(۵۵۴,۸۸۲)
نقل به صفحه بعد	۱,۱۴۵,۶۲۳,۴۴۵,۶۳۸	(۱,۱۷۳,۰۶۴,۰۶۵,۸۷۰)	(۱,۰۸۸,۳۲۲,۸۷۶)	(۵,۷۲۸,۱۱۷,۲۵۵)	(۳۴,۲۵۷,۰۶۰,۳۶۳)	(۲,۲۱۵,۰۸۵,۲۹۵)

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پارس

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۳ شهریور ۱۴۰۴

دوره مالی شش ماهه منتهی
به ۱۴۰۳/۰۶/۲۳

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۲۳

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان)فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۱,۱۴۵,۶۲۳,۴۴۵,۶۳۸	(۱,۱۷۳,۰۶۴,۰۶۵,۸۷۰)	(۱,۰۸۸,۳۲۲,۸۷۶)	(۵,۷۲۸,۱۱۷,۲۵۵)	(۳۴,۲۵۷,۰۶۰,۳۶۳)	(۲,۲۱۵,۰۸۵,۲۹۵)
پتروشیمی زاگرس	.	.	.	.	.	(۶۱۳,۹۹۷)
نفت ایرانول	.	.	.	.	.	(۶۷۵,۰۸۱)
ایران تایر	.	.	.	.	.	(۸۰۰,۵۵۴)
تولیدی فولاد سپید فراب کویر	.	.	.	.	.	(۹۳۹,۳۸۰)
شرکت آهن و فولاد ارفع	.	.	.	.	.	(۱,۰۴۳,۵۵۳)
پتروشیمی ارومیه	.	.	.	.	.	(۱,۲۳۶,۳۸۰)
سیمان خوزستان	.	.	.	.	.	(۱,۲۸۸,۰۲۹)
سیمان ایلام	.	.	.	.	.	(۱,۴۵۵,۴۶۴)
پتروشیمی غدیر	.	.	.	.	.	(۱,۷۱۹,۵۵۹)
گروه مپنا (سهامی عام)	.	.	.	.	.	(۱۰۰,۲۳۰,۸۷۳)
پتروشیمی شازند	.	.	.	.	.	(۲,۹۰۱,۷۱۰,۸۱۰)
بابت فروش صندوق صنایع آبان نماد فولاد	.	.	.	.	۵۰,۰۵۶	.
	۱,۱۴۵,۶۲۳,۴۴۵,۶۳۸	(۱,۱۷۳,۰۶۴,۰۶۵,۸۷۰)	(۱,۰۸۸,۳۲۲,۸۷۶)	(۵,۷۲۸,۱۱۷,۲۵۵)	(۳۴,۲۵۷,۰۱۰,۲۷۵)	(۵,۲۲۶,۷۹۸,۹۷۵)

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پارس

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۳ شهریور ۱۴۰۴

۱۸-۲- سود حاصل از فروش صندوق‌های سرمایه‌گذاری

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۲۳		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۲۳					
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۰	۱,۸۸۵	۰	(۵۹)	(۵۰,۰۵۶)	۵۲,۰۰۰	۵	صندوق س.بخشی صنایع آبان-۲ ب
-	۱,۸۸۵	-	۵۹-	۵۰,۰۵۶-	۵۲,۰۰۰		

۱۸-۳- سود حاصل از فروش سپرده کالایی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۲۳		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۲۳					
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۰	۱۵,۵۰۳,۸۲۰,۳۴۴	۰	(۳۰۲,۷۳۰,۳۵۹)	(۲۵۰,۳۳۰,۵۶۰,۳۹۳)	۲۶۶,۱۳۷,۱۱۱,۰۹۶	۲۶,۹۳۸	گواهی سپرده کالایی شمش طلا
۰	۲۴۸,۵۹۷,۶۷۶	۰	(۹,۰۵۶,۷۳۲)	(۳,۵۱۵,۹۸۸,۷۵۰)	۳,۷۷۳,۶۴۳,۱۵۸	۳,۳۰۰	زعفران ۰۴۱۰ نگین سحرخیز(پ)
-	۱۵,۷۵۲,۴۱۸,۰۲۰	-	(۳۱۱,۷۸۷,۰۹۱)	(۲۵۳,۸۴۶,۵۴۹,۱۴۳)	۲۶۹,۹۱۰,۷۵۴,۲۵۴		

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پارس

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۳ شهریور ۱۴۰۴

۴-۱۸- سود ناشی از فروش اوراق اختیار به شرح زیر می‌باشد

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان)فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اختیارخ خودرو-۲۲۵۰-۱/۰۶-۱۴۰۴	۴,۳۷۶,۰۰۰	(۳,۴۸۸,۴۵۱,۰۵۱)	(۲,۶۷۱,۵۰۰)	(۲۶,۷۱۵,۰۰۰)	۱,۸۲۵,۱۶۲,۴۴۹	۰
اختیارخ شستا-۷۰۰-۱/۲۰-۱۴۰۴	۶۴,۰۰۰	(۴۱,۸۹۳,۶۱۳)	(۲۲,۴۰۰)	(۲۲۴,۰۰۰)	۲,۶۵۹,۹۸۷	۰
اختیارخ شستا-۱۲۰۰-۱/۲۰-۱۴۰۴	۱۳,۱۱۴,۰۰۰	(۵,۵۰۱,۳۲۹,۳۹۴)	(۱,۸۶۳,۶۰۰)	(۱۸,۶۳۶,۰۰۰)	(۱۱۵,۶۲۸,۹۹۴)	۰
اختیارخ شستا-۱۳۰۰-۱/۲۰-۱۴۰۴	۳۷,۰۰۲,۰۰۰	(۲۴,۰۲۳,۳۶۶,۸۱۰)	(۱۳,۰۰۲,۶۰۰)	(۱۳۰,۰۲۶,۰۰۰)	۲,۷۶۹,۷۱۲,۹۵۵	۰
اختیارخ شستا-۱۴۰۰-۱/۲۰-۱۴۰۴	۳۳,۵۴۷,۰۰۰	(۳,۳۵۲,۰۹۶,۶۰۰)	۰	۰	۱,۵۰۰,۷۰۸,۶۹۸	۰
اختیارخ شستا-۹۰۰-۱/۲۰-۱۴۰۴	۱۳۱,۰۰۰	(۱۱۵,۳۸۶,۵۹۹)	(۵۸,۵۰۰)	(۵۸۵,۰۰۰)	۹۶۹,۹۰۱	۰
اختیارخ خودرو-۲۶۰۰-۲/۰۳-۱۴۰۴	۱۴,۰۰۰	(۲۳,۵۹۵,۴۴۵)	۰	۰	(۳,۵۰۰,۴۴۶)	۰
اختیارخ خودرو-۳۰۰۰-۲/۰۳-۱۴۰۴	۱۸۸,۸۱۵,۴۰۵	(۸۹,۸۳۲,۷۸۷,۶۵۶)	۰	۰	(۳۲,۸۱۱,۱۵۷,۵۸۷)	۰
اختیارخ شستا-۱۱۰۰-۲/۰۳-۱۴۰۴	۴۰۰,۰۰۰	(۲۲۳,۸۵۶,۹۵۹)	(۵۶,۲۸۵)	۰	(۲,۷۱۳,۲۴۴)	۰
اختیارخ شستا-۱۲۰۰-۲/۰۳-۱۴۰۴	۷,۳۳۷,۰۰۰	(۵,۳۵۷,۷۰۶,۵۷۳)	(۸۹,۱۷۲)	۰	(۱,۹۴۵,۲۹۹,۸۱۶)	۰
اختیارخ شستا-۱۳۰۰-۲/۰۳-۱۴۰۴	۴۷,۹۲۹,۰۰۰	(۲۹,۸۷۹,۶۳۵,۱۱۳)	(۷۵۳,۷۶۳)	۰	(۱۲,۴۶۰,۴۰۱,۸۸۸)	۰
اختیارخ شستا-۱۴۰۰-۲/۰۳-۱۴۰۴	۳۷,۸۹۹,۰۰۰	(۱۷,۰۰۱,۴۰۴,۵۵۹)	(۷۰۸,۰۹۵)	۰	(۶,۶۳۶,۹۹۷,۶۲۱)	۰
اختیارخ شستا-۱۵۰۰-۲/۰۳-۱۴۰۴	۷,۱۳۷,۰۰۰	(۱,۸۸۴,۵۷۷,۴۷۴)	(۳۷,۱۶۷)	۰	(۶۳۳,۰۴۹,۶۲۴)	۰
اختیارخ فولاد-۳۲۴۰-۱/۲۰-۱۴۰۴	۱۵,۲۷۹	(۳۷,۶۵۳,۲۶۸)	(۲۲,۵۰۲)	(۲۲۵,۰۱۸)	۸,۳۵۲,۹۱۲	۰
اختیارخ وبملت-۱۱۷۴-۱/۲۷-۱۴۰۴	۱,۴۵۱,۸۰۸	(۳,۱۳۲,۳۸۰,۷۱۶)	۰	۰	(۸۸۹,۳۸۵,۱۲۰)	۰
اختیارخ وبملت-۲۶۰۰-۱/۲۷-۱۴۰۴	۲,۸۶۲,۹۵۹	(۴,۹۴۴,۱۶۵,۱۵۶)	(۱۶,۴۲۲)	۰	(۱,۶۱۶,۹۹۱,۹۷۹)	۰
اختیارخ وبملت-۳۰۰۰-۱/۲۷-۱۴۰۴	۴۴,۸۹۳,۱۰۲	(۶۶,۰۸۵,۰۷۳,۷۴۸)	(۷۰۹,۲۲۲)	(۱۴,۹۹۵)	(۲۴,۴۶۴,۷۸۷,۴۵۸)	۰
اختیارخ وبملت-۱۹۰۷-۱/۲۷-۱۴۰۴	۳,۴۲۳,۲۳۶	(۴,۲۷۴,۹۵۹,۴۹۱)	۰	۰	(۱,۷۴۴,۶۱۰,۵۰۳)	۰
اختیارخ وبملت-۲۰۵۴-۱/۲۷-۱۴۰۴	۱۴,۵۷۰,۹۰۴	(۱۴,۲۷۹,۶۰۰,۴۶۳)	(۳۶۷,۱۷۱)	۰	(۵۸۰,۶۸۹,۵۵۲)	۰
اختیارخ وبملت-۲۲۰۰-۱/۲۷-۱۴۰۴	۱۰,۶۶۹,۳۷۶	(۸,۲۲۴,۸۴۶,۲۴۷)	(۱۵۸,۱۷۱)	۰	(۳,۵۰۸,۳۲۹,۱۶۴)	۰
اختیارخ وبملت-۲۲۴۷-۱/۲۷-۱۴۰۴	۵۲,۸۲۴	(۲۸,۶۳۴,۹۴۴)	(۱,۳۰۴)	۰	(۱۱,۷۸۵,۳۹۲)	۰
اختیارخ ذوب-۲۰۰۰-۱/۲۰-۱۴۰۴	۱,۶۰۰,۰۰۰	(۳۰۷,۰۱۶,۲۰۲)	(۱۵۹,۱۰۰)	(۱,۵۹۱,۰۰۰)	۹,۴۳۳,۶۹۸	۰
اختیارخ ذوب-۴۰۰۰-۱/۲۰-۱۴۰۴	۱۶,۴۰۲,۰۰۰	(۵۵۴,۴۸۲,۰۲۴)	۰	۰	۹۹,۰۰۴,۱۶	۰
اختیارخ خگستر-۲۵۰۰-۲/۰۳-۱۴۰۴	۵۰,۰۰۰	(۱۴۲,۲۲۵,۶۳۲)	۰	۰	(۶۱,۹۷۵,۶۳۲)	۰
اختیارخ خودرو-۲۸۲-۳/۰۷-۱۴۰۴	۶,۶۲۹,۳۲۰	(۵۵۶,۵۹۰,۵۵۰)	(۱,۶۷۸,۵۴۶)	(۹,۳۱۱,۲۵۰)	۱,۲۹۴,۶۶۹,۵۴۰	۰
اختیارخ خودرو-۳۰۶-۳/۰۷-۱۴۰۴	۴,۳۹۳,۹۸۳	(۴۷۸,۸۱۷,۴۷۱)	(۱,۱۴۱,۶۶۴)	(۶,۷۲۲,۷۹۵)	۸۵۷,۸۷۳,۸۶۸	۰
اختیارخ خودرو-۳۲۹-۳/۰۷-۱۴۰۴	۶,۳۲۳,۲۵۶	(۹۵۸,۱۱۲,۰۸۰)	(۱,۶۲۶,۰۴۲)	(۱۰,۲۸۹,۹۰۹)	۱,۰۸۷,۹۵۳,۸۲۵	۰
اختیارخ خودرو-۳۵۳-۳/۰۷-۱۴۰۴	۱,۳۲۳,۳۵۵	(۱۹۰,۹۹۰,۲۶۳)	(۳۳۱,۹۰۲)	(۲,۱۶۰,۱۰۶)	۲۳۸,۵۲۸,۸۹۷	۰
اختیارخ خودرو-۳۸۲-۳/۰۷-۱۴۰۴	۳,۱۱۹,۱۳۳	(۷۲۸,۴۴۷,۵۶۳)	(۸۲۸,۹۲۷)	(۵,۹۵۷,۵۴۴)	۴۵۶,۲۷۴,۷۷۲	۰
اختیارخ خودرو-۴۱۲-۳/۰۷-۱۴۰۴	۱۶,۶۴۹,۵۴۱	(۳,۲۹۰,۰۶۳,۵۱۲)	(۴,۰۵۵,۵۶۰)	(۳۱,۱۶۴,۱۳۳)	۳,۰۹۲,۸۹۶,۶۲۷	۰
اختیارخ خودرو-۴۴۱-۳/۰۷-۱۴۰۴	۱۵,۷۱۴,۶۵۱	(۴,۳۶۸,۹۷۲,۹۷۰)	(۴,۴۲۲,۸۹۸)	(۳۴,۳۸۸,۴۴۱)	۲,۴۸۰,۲۷۲,۷۳۶	۰
اختیارخ خودرو-۵۲۹-۳/۰۷-۱۴۰۴	۱۶۷,۹۸۲,۷۳۵	(۱,۸۲۲,۷۵۴,۴۰۷)	(۱۹,۲۴۶,۳۴۷)	(۱۱۵,۲۳۱,۷۳۷)	۲۵,۵۸۵,۵۱۰,۶۳۵	۰
اختیارخ خودرو-۵۸۸-۳/۰۷-۱۴۰۴	۶۵,۱۱۹,۳۳۸	(۱۱,۳۲۱,۰۰۵)	(۱,۷۷۶,۳۹۵)	(۶۴۹,۶۶۴)	۶,۶۳۱,۱۹۲,۹۵۶	۰
اختیارخ خودرو-۶۴۷-۳/۰۷-۱۴۰۴	۸۵۸,۳۹۹	(۸۲۵,۸۹۸)	(۲۲,۷۲۰)	۰	۸۷,۳۷۲,۲۷۸	۰
اختیارخ خودرو-۶۷۱-۳/۰۷-۱۴۰۴	۴۸,۴۱۰,۳۰۴	(۱,۸۷۵,۴۸۹,۱۴۱)	(۵,۵۰۲,۲۲۵)	(۲۷,۰۲۰,۴۴۴)	۶,۸۶۵,۴۹۷,۱۸۸	۰
اختیارخ شینا-۳۵۲۱-۲/۰۳-۱۴۰۴	۱۶۳,۳۰۰	(۱۶,۵۱۶,۳۵۶)	(۲۱,۹۸۰)	۰	۳۴,۴۱۱,۲۶۴	۰
اختیارخ شستا-۱۵۰۰-۳/۰۳-۱۴۰۴	۱,۵۳۰,۰۰۰	(۶,۱۱۱,۷۱۸)	(۹,۸۴۷)	۰	۳۲,۱۸۵,۵۸۸	۰
اختیارخ شستا-۱۶۰۰-۳/۰۳-۱۴۰۴	۱,۵۳۰,۰۰۰	(۱۷,۷۸۵,۵۲۶)	(۲۴,۷۸۵)	۰	(۲۱,۵۱۷,۰۹۶)	۰
اختیارخ شستا-۹۰۰-۳/۰۳-۱۴۰۴	۲,۳۲۰,۰۰۰	(۱,۵۲۷,۵۱۹,۱۹۳)	(۱,۴۸۷,۹۸۵)	(۱۰,۳۹۹,۵۰۰)	۵۴۰,۴۹۳,۳۲۲	۰
اختیارخ شستا-۱۰۰۰-۳/۰۳-۱۴۰۴	۱۰,۰۰۰	(۱۰۴,۰۷۲,۵۰۰)	(۵,۰۰۰)	(۵۰,۰۰۰)	(۴۶۲,۲۵۰)	۰
اختیارخ شستا-۱۲۰۰-۳/۰۳-۱۴۰۴	۲۰۰,۰۰۰	(۲۳۸,۳۳۷,۲۱۱)	(۱۳۰,۰۰۰)	(۱,۳۰۰,۰۰۰)	۳۴۲,۷۸۹	۰
اختیارخ شستا-۱۳۰۰-۳/۰۳-۱۴۰۴	۳۰,۹۴۰,۰۰۰	(۳۸,۰۸۲,۰۷۰,۹۰۸)	(۲۱,۱۷۹,۷۲۴)	(۱۹۸,۳۶۷,۰۰۰)	۱,۳۷۱,۷۸۲,۳۶۸	۰
اختیارخ شستا-۱۵۰۰-۳/۰۳-۱۴۰۴	۳۰,۳۴۴,۰۰۰	(۹,۱۱۹,۲۱۱,۱۰۲)	(۷,۵۲۱,۱۷۴)	(۶۶,۱۰۵,۰۰۰)	۴,۰۹۱,۱۶۲,۷۲۴	۰
اختیارخ شستا-۱۶۰۰-۳/۰۳-۱۴۰۴	۷۲۸,۰۴۰,۰۰۰	(۱۱۲,۰۶۶,۷۵۶)	(۴,۰۴۱,۴۱۵)	(۵,۱۷۶,۰۰۰)	۱۳,۶۷۶,۴۹۳,۴۵۵	۰
اختیارخ شستا-۱۸۰۰-۳/۰۳-۱۴۰۴	۳,۵۰۰,۰۰۰	(۴,۹۰۴,۷۲۴)	(۹۶,۵۳۴)	۰	۳۶۹,۰۲۲,۰۰۸	۰
نقل به صفحه بعد	۳۲۹,۶۲۸,۷۵۵,۲۱۱	(۳۴۶,۵۵۴,۹۳۱,۳۴۱)	(۹۶,۱۸۸,۶۴۴)	(۷۰۲,۲۱۰,۵۳۶)	(۱۷,۷۲۴,۵۷۵,۳۱۰)	۰

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۲۳
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۳۲۹,۶۲۸,۷۵۵,۲۱۱	(۳۴۶,۵۵۴,۹۳۱,۳۴۱)	(۹۶,۱۸۸,۶۴۴)	(۷۰۲,۲۱۰,۵۳۶)	(۱۷,۷۲۴,۵۷۵,۳۱۰)	*
اختیار شستا-۱۴۰۰/۰۳/۱۳	۲۰,۳۹۶,۰۰۰	۲۸,۳۲۱,۸۴۶,۰۰۰	(۲۵,۶۵۱,۰۶۰,۸۶۶)	(۱۴۱,۵۶۱,۰۰۰)	۲,۵۱۴,۲۶۵,۳۰۷	*
اختیار شستا-۱۷۰۰/۰۳/۱۳	۲۱,۰۱۰,۰۰۰	۲,۷۴۲,۱۱۵,۷۷۳	(۲۰,۳۰۹,۰۷۴)	(۷۰۶,۲۲۷)	۲,۷۲۱,۱۰۰,۴۷۴	*
اختیار شینا-۲۸۱۷/۰۲/۱۷	۲۱۳,۰۰۰	۲۲۲,۲۲۹,۹۹۳	(۲۲۹,۳۰۲,۰۱۵)	(۵۵,۴۱۱)	(۷,۱۲۷,۴۳۳)	*
اختیار تجارت-۱۴۰۰/۰۲/۱۷	۱,۳۹۷,۰۱۹	۳۸۲,۰۰۷,۵۷۸	(۳۶۲,۷۹۸,۸۵۴)	(۱۰۳,۳۱۶)	۱۹,۱۰۵,۴۰۸	*
اختیار تجارت-۱۸۰۰/۰۲/۱۷	۱,۷۰۹,۸۶۸	۳۲۸,۲۹۴,۶۵۶	(۳۷۵,۴۷۲,۷۷۷)	(۵۹,۷۷۵)	(۴۷,۲۳۷,۸۹۶)	*
اختیار تجارت-۱۹۰۰/۰۲/۱۷	۱۹,۸۶۲,۳۴۹	۳,۲۹۲,۳۲۴,۷۲۱	(۴,۵۳۷,۹۸۶,۹۰۰)	(۵۲۷,۲۱۲)	(۱,۲۴۶,۱۸۹,۳۹۱)	*
اختیار تجارت-۲۲۰۰/۰۲/۱۷	۶۶,۵۶۷,۲۳۵	۶,۸۷۶,۰۱۷,۷۸۲	(۱۰,۰۲۵,۸۸۹,۰۵۸)	(۹۵۹,۷۶۴)	(۳,۱۵۰,۸۳۱,۰۴۰)	*
اختیار تجارت-۲۴۰۰/۰۲/۱۷	۶۷۸,۶۷۸	۴۴,۷۹۲,۷۴۸	(۷۶,۰۲۳,۴۶۶)	(۳,۴۹۰)	(۳۱,۲۳۴,۲۰۸)	*
اختیار تجارت-۲۰۰۰/۰۲/۱۷	۲۵,۰۷۱,۴۲۳	۳,۶۳۰,۶۷۱,۸۱۳	(۴,۸۸۰,۷۷۹,۶۱۶)	(۶۱۳,۱۱۴)	(۱,۲۵۰,۷۲۰,۹۱۷)	*
اختیار تجارت-۲۶۰۰/۰۲/۱۷	۱,۸۹۵,۰۱۰	۸۹,۰۶۵,۴۷۰	(۲۶,۵۳۶,۹۶۹)	(۲۲,۹۲۴)	۶۲,۵۰۵,۵۷۷	*
اختیار ذوب-۲۰۰۰/۰۲/۲۴	۱۰۰,۰۰۰	۲۸,۷۰۰,۰۰۰	(۳۱,۸۱۹,۹۵۹)	(۱۴۰,۸۷۵)	(۳,۲۶۰,۸۳۴)	*
اختیار ذوب-۳۰۰۰/۰۲/۲۴	۲,۳۱۳,۰۰۰	۵۰۹,۹۴۳,۹۲۶	(۵۸۵,۸۵۱,۲۲۷)	(۱۱۱,۷۹۱)	(۷۶۰,۱۹۰,۹۲۲)	*
اختیار ذوب-۴۰۰۰/۰۲/۲۴	۳۳,۶۴۱,۰۰۰	۳,۹۴۴,۵۹۱,۴۴۱	(۵,۲۲۱,۷۵۶,۵۷۵)	(۳۸۲,۵۴۱)	(۱,۲۷۷,۵۴۷,۶۷۵)	*
اختیار ذوب-۵۰۰۰/۰۲/۲۴	۷۳,۵۷۱,۰۰۰	۳,۶۱۹,۹۱۳,۶۷۸	(۱,۶۸۲,۰۱۴,۶۵۷)	(۷۶۲,۶۲۷)	۱,۹۳۷,۱۳۶,۳۹۴	*
اختیار خسپا-۳۳۸-۰۴/۰۸/۱۴	۳۳,۱۶۸	۷,۹۵۸,۲۷۲	(۷,۷۳۳,۲۹۱)	(۷,۶۵۳)	۱۶۱,۲۷۴	*
اختیار خسپا-۳۶۲-۰۴/۰۸/۱۴	۷,۶۶۱,۸۰۸	۱,۶۵۵,۶۸۴,۹۸۶	(۱,۴۰۱,۳۱۳,۶۱۱)	(۱۲,۱۲۶,۸۸۵)	۲۴۰,۶۰۵,۳۷۸	*
اختیار خسپا-۴۵۲-۰۴/۰۸/۱۴	۱۶,۴۸۴,۴۹۶	۲,۱۹۴,۱۰۳,۴۲۴	(۱۵,۹۲۳,۶۳۸)	(۵۶۵,۰۹۲)	۲,۱۷۷,۶۱۴,۶۹۴	*
اختیار خسپا-۵۴۳-۰۳/۰۸/۱۴	۲۵,۵۳۱,۰۶۸	۲,۲۴۶,۷۶۸,۹۳۰	(۱,۳۵۵,۳۴۶,۶۶۰)	(۵۷۸,۶۶۲)	۸۹۰,۸۴۳,۸۰۸	*
اختیار شستا-۱۱۰۰/۰۴/۱۱	۶۶۰,۰۰۰	۴۴۹,۹۲۴,۱۱۹	(۲۱۰,۵۵۱,۸۰۱)	(۸۲,۴۰۰)	۲۳۹,۲۸۹,۹۱۸	*
اختیار شستا-۱۰۰۰/۰۴/۱۱	۱,۷۳۰,۰۰۰	۷۳۸,۵۴۹,۷۸۱	(۴۰۴,۹۳۶,۴۲۰)	*	۳۳۳,۶۱۳,۳۶۱	*
اختیار شستا-۱۱۰۰/۰۴/۱۱	۴,۲۵۷,۰۰۰	۲,۰۸۲,۷۸۲,۵۷۲	(۵۸۳,۷۹۹,۴۴۵)	(۳۳۵,۱۰۳)	۱,۴۹۸,۶۴۸,۰۲۴	*
اختیار شستا-۱۲۰۰/۰۴/۱۱	۲۹۲,۰۰۰	۹۱,۴۵۸,۴۵۱	(۲۲,۶۰۰,۵۳۴)	(۵,۸۵۵)	۶۸,۸۵۲,۰۶۲	*
اختیار شستا-۱۳۰۰/۰۴/۱۱	۳,۱۹۰,۰۰۰	۴۸۵,۴۰۵,۰۳۵	(۱۲,۶۳۸,۳۰۳)	(۱۲۴,۹۶۵)	۴۷۲,۶۴۱,۷۶۷	*
اختیار شستا-۱۴۰۰/۰۴/۱۱	۲۰,۰۰۰	۶,۸۱۸,۲۴۵	(۱۸,۲۴۹)	(۱,۷۵۵)	۶,۷۹۸,۲۴۱	*
اختیار شستا-۱۵۰۰/۰۴/۱۱	۳۵,۷۱۵,۰۰۰	۳,۱۷۸,۳۵۱,۵۳۰	(۳۴,۹۰۵,۵۶۷)	(۸۱۸,۴۷۰)	۳,۱۴۲,۶۲۷,۴۹۳	*
اختیار شستا-۱۶۰۰/۰۴/۱۱	۱۸,۷۲۶,۰۰۰	۴,۶۹۳,۹۶۹,۰۶۶	(۱۷,۵۲۱,۷۹۷)	(۱,۲۰۸,۹۳۴)	۴,۶۷۵,۲۳۸,۳۳۵	*
اختیار شستا-۱۷۰۰/۰۴/۱۱	۳,۳۴۸,۰۰۰	۴۱۰,۵۳۷,۲۶۸	(۳,۲۴۳,۱۱۰)	(۱۰۵,۷۳۲)	۴۰۷,۱۸۸,۴۲۶	*
اختیار شستا-۱۸۰۰/۰۴/۱۱	۴,۶۹۵,۰۰۰	۴۳۹,۰۳۳,۹۳۶	(۴,۵۸۳,۱۱۸)	(۱۱۳,۰۶۴)	۴۳۴,۳۳۷,۷۵۴	*
اختیار وبملت-۱۴۰۸-۰۳/۲۱/۱۴	۱,۳۸۷,۰۵۶	۱,۹۵۰,۵۷۵,۶۱۶	(۱,۵۶۰,۹۷۹,۲۴۲)	(۹,۷۵۲,۸۷۸)	۳۷۸,۶۰۰,۳۳۳	*
اختیار وبملت-۱۹۰۷-۰۳/۲۱/۱۴	۷,۳۰۶,۷۵۲	۱۳,۵۶۰,۲۸۰,۳۴۴	(۹,۹۹۸,۱۹۹,۹۰۱)	(۸,۳۳۷,۳۱۵)	۳,۴۸۵,۹۹۱,۷۲۶	*
اختیار وبملت-۲۰۵۴-۰۳/۲۱/۱۴	۶۷۶,۴۸۸	۱,۳۵۴,۵۰۶,۱۹۲	(۹۹۷,۴۶۷,۵۰۵)	(۸۰۳,۵۶۳)	۳۴۹,۴۶۲,۵۹۳	*
اختیار وبملت-۲۲۰۰-۰۳/۲۱/۱۴	۱۷,۳۰۹,۳۳۲	۳۷,۰۰۴,۴۰۴,۸۰۰	(۲۸,۳۵۴,۲۳۹,۴۶۳)	(۲۰,۹۷۴,۳۸۲)	۸,۴۴۴,۱۶۸,۹۳۱	*
اختیار وبملت-۲۳۴۷-۰۳/۲۱/۱۴	۲۰,۸۹۴,۴۴۸	۳۴,۷۹۰,۷۴۳,۶۱۴	(۲۳,۴۲۲,۹۶۴,۲۱۴)	(۱۹,۸۳۴,۸۷۶)	۱۱,۱۶۷,۰۱۲,۹۵۸	*
اختیار وبملت-۲۶۴۰-۰۳/۲۱/۱۴	۴۴,۵۲۸,۹۲۸	۱۳,۷۹۲,۸۳۵,۴۴۸	(۵۰۷,۶۱۷,۵۱۲)	(۳,۵۵۱,۲۵۰)	۱۳,۲۸۱,۶۶۶,۶۸۷	*
نقل به صفحه بعد	۵۰۴,۷۹۵,۹۶۲,۴۱۹	(۴۶۹,۱۸۹,۰۴۸,۵۳۵)	(۱۷۵,۹۲۷,۸۸۴)	(۱,۲۹۶,۲۵۲,۸۷۶)	۳۴,۱۳۴,۳۳۳,۱۲۷	*

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پارس

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۳ شهریور ۱۴۰۴

دوره مالی شش ماهه
منتهی به
۱۴۰۳/۰۶/۲۳

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۲۳

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان)فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳۲۹,۶۲۸,۷۵۵,۲۱۱	(۳۴۶,۵۵۴,۹۳۱,۳۴۱)	(۱۷۵,۹۲۷,۸۸۴)	(۱,۲۹۶,۲۵۲,۸۷۶)	۳۴,۱۳۴,۷۳۳,۱۲۷	۳۴,۱۳۴,۷۳۳,۱۲۷	۳۴,۱۳۴,۷۳۳,۱۲۷
۳۵,۰۶۶,۶۱۶	۳۵۸,۹۹۷,۹۸۸,۰۰۰	(۵,۹۷۶,۱۰۷,۳۳۷)	(۱,۷۲۳,۵۶۲)	۶,۳۳۳,۳۸۱,۷۶۴	۶,۳۳۳,۳۸۱,۷۶۴	۶,۳۳۳,۳۸۱,۷۶۴
۶,۲۶۲,۰۰۰	۱,۲۵۰,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۵۷۵,۳۰۱,۱۲۷)	(۶۲۵,۳۰۰)	(۳۳۱,۵۷۹,۴۲۷)	(۳۳۱,۵۷۹,۴۲۷)	(۳۳۱,۵۷۹,۴۲۷)
۵,۱۶۹,۰۰۰	۱,۵۴۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۸۰۴,۶۹۳,۴۲۴)	(۷۷۰,۵۵۰)	(۷,۷۰۵,۵۰۰)	(۷,۷۰۵,۵۰۰)	(۷,۷۰۵,۵۰۰)
۱۰۴,۵۰۸,۰۰۰	۱۴,۸۵۵,۱۹۹,۰۰۰,۰۰۰	(۸,۹۵۹,۵۹۴,۹۱۳)	(۸,۳۵۸,۴۳۸)	۵,۸۱۹,۷۱۹,۶۴۹	۵,۸۱۹,۷۱۹,۶۴۹	۵,۸۱۹,۷۱۹,۶۴۹
۱۱۲,۸۹۲,۰۰۰	۱۱۲,۸۹۲,۰۰۰,۰۰۰	(۹,۹۰۵,۰۷۳,۷۰۹)	(۲,۵۴۱,۵۱۱)	۱۰,۰۱۵,۴۲۴,۲۰۶	۱۰,۰۱۵,۴۲۴,۲۰۶	۱۰,۰۱۵,۴۲۴,۲۰۶
۵۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۳۸,۸۰۳,۳۱۱)	(۱۳۵,۴۱۵)	۹,۸۱۱,۲۷۴	۹,۸۱۱,۲۷۴	۹,۸۱۱,۲۷۴
۱۰۱,۳۹۷	۲۳۰,۷۶۸,۴۶۰,۰۰۰	(۲۲۴,۰۹۴,۲۱۳)	(۱,۱۵۳,۸۴۲)	۵,۳۵۷,۰۸۳	۵,۳۵۷,۰۸۳	۵,۳۵۷,۰۸۳
۵,۳۹۳,۴۸۷	۴,۱۶۷,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۷۶۹,۰۹۵,۴۵۶)	(۷۱۵,۰۷۹)	۲,۷۷۲,۵۴۷,۲۷۷	۲,۷۷۲,۵۴۷,۲۷۷	۲,۷۷۲,۵۴۷,۲۷۷
۶۹,۴۵۰	-	(۱۵,۲۷۹,۰۰۰)	(۳,۹۳۱)	۱۵,۲۷۵,۰۶۹	۱۵,۲۷۵,۰۶۹	۱۵,۲۷۵,۰۶۹
۱۵۰,۰۱۲	۴۳۲,۰۳۴,۵۶۰,۰۰۰	(۴۲۸,۹۷۸,۵۲۸)	(۲۶۶,۲۴۴)	۶۲۹,۶۱۵	۶۲۹,۶۱۵	۶۲۹,۶۱۵
۳۳۸,۰۰۰	-	(۳۱۸,۳۳۲,۰۱۰)	(۸۱,۹۹۵)	۳۱۸,۴۱۴,۰۰۵	۳۱۸,۴۱۴,۰۰۵	۳۱۸,۴۱۴,۰۰۵
۳۸,۲۴۰	۶۹,۶۶۴,۳۱۱,۰۰۰	(۶۷,۲۵۳,۹۰۱)	(۶۰,۱۸۴)	۱,۹۲۷,۶۷۷	۱,۹۲۷,۶۷۷	۱,۹۲۷,۶۷۷
۶۰۹,۱۸۰	۱,۹۷۱,۱۱۶,۱۰۰,۰۰۰	(۱,۹۴۳,۵۴۱,۸۷۰)	(۱,۰۳۷,۲۷۷)	۱۸,۵۳۰,۲۳۲	۱۸,۵۳۰,۲۳۲	۱۸,۵۳۰,۲۳۲
۲,۲۲۷,۰۰۰	۱۲۰,۸۴۷,۸۸۰,۰۰۰	(۲۸,۹۲۷,۳۳۲)	(۳۱,۱۲۰)	۹۱,۸۸۹,۴۲۸	۹۱,۸۸۹,۴۲۸	۹۱,۸۸۹,۴۲۸
۴,۴۰۹,۱۰۰	۳,۵۴۵,۸۲۵,۰۹۲,۰۰۰	(۳۰,۲۵۶,۷۲۸)	(۹۱۳,۱۶۸)	۳,۵۱۴,۶۵۵,۱۹۶	۳,۵۱۴,۶۵۵,۱۹۶	۳,۵۱۴,۶۵۵,۱۹۶
۵۴۱,۰۲۰	۲۹۰,۴۲۸,۸۱۶,۰۰۰	(۲۰,۸۹۰,۸۵۱)	(۷۴,۷۸۴)	۲۸۸,۲۶۴,۱۸۱	۲۸۸,۲۶۴,۱۸۱	۲۸۸,۲۶۴,۱۸۱
۴,۳۷۶,۰۰۰	۲,۸۷۸,۶۹۵,۵۸۷,۰۰۰	(۲,۳۴۹,۵۷۲,۳۱۷)	(۳۵,۸۶۹)	۵۲۹,۰۹۷,۴۰۱	۵۲۹,۰۹۷,۴۰۱	۵۲۹,۰۹۷,۴۰۱
۱۱۴,۰۰۰	۳۲۰,۲۵۰,۷۵۵,۰۰۰	(۱۳,۲۴۱,۱۶۲)	(۸,۲۴۵)	۱۸,۷۷۶,۳۴۸	۱۸,۷۷۶,۳۴۸	۱۸,۷۷۶,۳۴۸
۱۱,۳۹۶,۰۰۰	۲,۸۳۰,۰۶۱,۰۳۰,۰۰۰	(۴۵,۲۶۲,۹۳۹)	(۷۲۸,۸۹۷)	۲,۷۸۴,۰۶۹,۲۶۷	۲,۷۸۴,۰۶۹,۲۶۷	۲,۷۸۴,۰۶۹,۲۶۷
۱۰۳,۰۰۰	۴۷,۱۸۷,۸۴۷,۰۰۰	(۵,۸۷۰,۶۳۸)	(۱۱,۹۲۲)	۴۱,۳۰۵,۲۸۷	۴۱,۳۰۵,۲۸۷	۴۱,۳۰۵,۲۸۷
۶۵,۴۳۸,۰۰۰	۵,۷۷۷,۰۳۸,۳۱۱,۰۰۰	(۲,۵۴۹,۱۶۸,۶۳۸)	(۱,۴۸۷,۶۸۹)	۳,۲۲۶,۳۸۱,۸۸۴	۳,۲۲۶,۳۸۱,۸۸۴	۳,۲۲۶,۳۸۱,۸۸۴
۱۵,۶۶۵,۰۰۰	۱,۵۵۹,۷۵۲,۳۳۳,۰۰۰	(۳۴۵,۹۴۰,۴۰۵)	(۴۰۱,۶۶۷)	۱,۲۱۳,۴۱۱,۲۶۱	۱,۲۱۳,۴۱۱,۲۶۱	۱,۲۱۳,۴۱۱,۲۶۱
۲۰۰,۰۰۰	۶,۱۴۱,۴۱۸,۱۹۵,۰۰۰	(۳,۱۹۹,۲۴۲,۱۹۵)	(۱,۵۸۱,۸۰۵)	۲,۹۴۰,۵۹۴,۱۹۵	۲,۹۴۰,۵۹۴,۱۹۵	۲,۹۴۰,۵۹۴,۱۹۵
۶۲,۳۹۶,۰۰۰	۸,۸۴۲,۶۰۹,۶۴۵,۰۰۰	(۶۵۶,۶۴۴,۰۳۸)	(۲,۲۷۷,۳۵۵)	۸,۱۸۳,۶۸۸,۲۵۲	۸,۱۸۳,۶۸۸,۲۵۲	۸,۱۸۳,۶۸۸,۲۵۲
۱۰۸,۹۷۴,۰۰۰	۱۱,۱۵۵,۶۴۵,۰۷۷,۰۰۰	(۲۱۵,۱۳۰,۶۵۲)	(۲,۸۷۲,۹۲۳)	۱۰,۹۲۷,۶۴۱,۵۰۲	۱۰,۹۲۷,۶۴۱,۵۰۲	۱۰,۹۲۷,۶۴۱,۵۰۲
۳۱,۲۳۴,۰۰۰	۲,۵۰۲,۳۰۹,۵۱۷,۰۰۰	(۵۶,۸۲۸,۲۹۱)	(۶۴۴,۴۸۳)	۲,۴۴۴,۸۲۶,۷۴۳	۲,۴۴۴,۸۲۶,۷۴۳	۲,۴۴۴,۸۲۶,۷۴۳
۵۰,۰۰۰	۲۱۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۹۵,۶۶۸,۴۳۶)	(۱۱۲,۴۶۹)	۱۴,۷۶۱,۰۹۵	۱۴,۷۶۱,۰۹۵	۱۴,۷۶۱,۰۹۵
۹۹,۰۰۰	-	(۳۹,۶۹۹,۰۰۰)	(۱۰,۲۱۸)	۳۹,۶۸۸,۷۸۲	۳۹,۶۸۸,۷۸۲	۳۹,۶۸۸,۷۸۲
۴,۱۰۰,۰۰۰	۸۱۹,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۸۴,۶۵۶,۱۰۳)	(۹۴۷,۱۳۱)	۳۲۹,۸۹۸,۷۶۶	۳۲۹,۸۹۸,۷۶۶	۳۲۹,۸۹۸,۷۶۶
۱۸۲,۰۰۰	۷۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۵,۵۲۵,۷۶۴)	(۵۰,۷۸۳)	۱۶,۰۶۳,۴۵۳	۱۶,۰۶۳,۴۵۳	۱۶,۰۶۳,۴۵۳
۶,۴۳۵,۰۰۰	۲۲۹,۳۲۹,۸۸۷,۰۰۰	(۵۲,۳۱۵,۹۱۲)	(۱۰۴,۶۱۷)	۱۷۶,۰۹۰,۳۵۹	۱۷۶,۰۹۰,۳۵۹	۱۷۶,۰۹۰,۳۵۹
۴۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۹۷۹,۳۸۷,۰۰۰	(۱۴۸,۵۹۱,۶۵۳)	(۶۴,۶۱۳)	۱۰۲,۳۳۳,۱۲۱	۱۰۲,۳۳۳,۱۲۱	۱۰۲,۳۳۳,۱۲۱
۱۰۰,۰۰۰	۱۳,۱۹۶,۶۰۱,۰۰۰	(۱۰,۹۶۸,۸۸۴)	(۳,۳۹۹)	۱۲,۰۹۶,۳۱۸	۱۲,۰۹۶,۳۱۸	۱۲,۰۹۶,۳۱۸
۴۸,۰۱۴,۰۰۰	۲۳۶,۰۱۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۴,۱۷۶,۵۲۲,۷۵۸)	(۱۳,۲۰۱,۶۹۹)	(۷۰۶,۷۲۹,۴۵۷)	(۷۰۶,۷۲۹,۴۵۷)	(۷۰۶,۷۲۹,۴۵۷)
۱۳,۱۹۶,۰۰۰	۳۴,۳۹۱,۴۱۵,۰۰۰	۱,۲۸۳,۹۰۰,۸,۷۹۱	(۳۴۸,۲۷۴)	۱,۳۱۷,۹۵۱,۹۳۱	۱,۳۱۷,۹۵۱,۹۳۱	۱,۳۱۷,۹۵۱,۹۳۱
۲۱,۳۴۰,۰۰۰	۳,۷۲۲,۷۸۸,۲۰۸,۰۰۰	(۸۶۵,۸۸۳,۳۰۲)	(۹۵۸,۷۹۲)	۲,۸۵۵,۹۴۶,۱۱۴	۲,۸۵۵,۹۴۶,۱۱۴	۲,۸۵۵,۹۴۶,۱۱۴
۱,۲۰۵,۰۰۰	۱۶۲,۸۳۳,۰۶۲,۰۰۰	(۱۱۲,۰۵۱,۹۱۲)	(۴۱,۹۳۸)	۵۰,۷۳۹,۲۱۲	۵۰,۷۳۹,۲۱۲	۵۰,۷۳۹,۲۱۲
۱۳,۹۷۲,۰۰۰	۵,۸۳۴,۰۲۲,۵۵۲,۰۰۰	(۳۶۰,۸۴۲,۳۲۹)	(۱,۵۰۲,۴۴۸)	۲,۱۷۱,۶۷۷,۷۷۵	۲,۱۷۱,۶۷۷,۷۷۵	۲,۱۷۱,۶۷۷,۷۷۵
۳,۲۵۶,۰۰۰	۱۰,۱۸۳,۳۷۷,۷۱۳,۰۰۰	(۵۰,۴۰۳,۵۳۰)	(۲۶۲,۲۸۷)	۵۱۴,۰۷۹,۸۹۶	۵۱۴,۰۷۹,۸۹۶	۵۱۴,۰۷۹,۸۹۶
۳۰,۲۶۹,۰۰۰	۷,۳۸۲,۵۴۳,۳۱۳,۰۰۰	(۱,۹۰۷,۷۵۵,۸۴۵)	(۱,۸۷۵,۶۸۷)	۵,۳۷۲,۹۱۱,۷۸۱	۵,۳۷۲,۹۱۱,۷۸۱	۵,۳۷۲,۹۱۱,۷۸۱
۷۶,۴۹۰,۰۰۰	۱۱,۷۶۸,۲۱۶,۲۴۳,۰۰۰	(۳۶۱,۰۲۲,۶۵۷)	(۳۰۳,۷۵۷)	۱۱,۴۰۴,۱۶۲,۸۲۹	۱۱,۴۰۴,۱۶۲,۸۲۹	۱۱,۴۰۴,۱۶۲,۸۲۹
۵۸,۳۴۷,۰۰۰	۵,۷۲۴,۰۴۶,۸۶۹,۰۰۰	(۱۱۵,۲۴۹,۶۲۴)	(۱,۴۷۴,۱۳۱)	۵۶۰,۷۳۳,۱۱۴	۵۶۰,۷۳۳,۱۱۴	۵۶۰,۷۳۳,۱۱۴
۲۵۷,۱۷۴,۰۶۶,۰۳۸	۴۵۷,۱۷۴,۰۶۶,۰۳۸	(۴۲۱,۶۷۶,۳۷۴,۲۴۴)	(۳۲۷,۴۵۹,۸۶۲)	۱۲۴,۳۲۶,۵۰۷,۳۱۱	۱۲۴,۳۲۶,۵۰۷,۳۱۱	۱۲۴,۳۲۶,۵۰۷,۳۱۱

نقل از صفحه قبل

اختیار و بملت-۲۹۲۴-۱۴۰۴/۰۳/۲۱-۲۹۲۴

اختیار ذوب-۱۴۰۴/۰۳/۲۱-۲۰۰۰

اختیار ذوب-۱۴۰۴/۰۳/۲۱-۲۰۰۰

اختیار ذوب-۱۴۰۴/۰۳/۲۱-۲۰۰۰

اختیار ذوب-۱۴۰۴/۰۳/۲۱-۲۰۰۰

اختیار ذوب-۱۴۰۴/۰۳/۲۱-۲۰۰۰

اختیار ذوب-۱۴۰۴/۰۳/۲۱-۲۰۰۰

اختیار ذوب-۱۴۰۴/۰۳/۲۱-۲۰۰۰

اختیار ذوب-۱۴۰۴/۰۳/۲۱-۲۰۰۰

اختیار ذوب-۱۴۰۴/۰۳/۲۱-۲۰۰۰

اختیار ذوب-۱۴۰۴/۰۳/۲۱-۲۰۰۰

اختیار ذوب-۱۴۰۴/۰۳/۲۱-۲۰۰۰

اختیار ذوب-۱۴۰۴/۰۳/۲۱-۲۰۰۰

اختیار ذوب-۱۴۰۴/۰۳/۲۱-۲۰۰۰

اختیار ذوب-۱۴۰۴/۰۳/۲۱-۲۰۰۰

اختیار ذوب-۱۴۰۴/۰۳/۲۱-۲۰۰۰

اختیار ذوب-۱۴۰۴/۰۳/۲۱-۲۰۰۰

اختیار ذوب-۱۴۰۴/۰۳/۲۱-۲۰۰۰

اختیار ذوب-۱۴۰۴/۰۳/۲۱-۲۰۰۰

اختیار ذوب-۱۴۰۴/۰۳/۲۱-۲۰۰۰

اختیار ذوب-۱۴۰۴/۰۳/۲۱-۲۰۰۰

اختیار ذوب-۱۴۰۴/۰۳/۲۱-۲۰۰۰

اختیار ذوب-۱۴۰۴/۰۳/۲۱-۲۰۰۰

اختیار ذوب-۱۴۰۴/۰۳/۲۱-۲۰۰۰

اختیار ذوب-۱۴۰۴/۰۳/۲۱-۲۰۰۰

اختیار ذوب-۱۴۰۴/۰۳/۲۱-۲۰۰۰

اختیار ذوب-۱۴۰۴/۰۳/۲۱-۲۰۰۰

اختیار ذوب-۱۴۰۴/۰۳/۲۱-۲۰۰۰

اختیار ذوب-۱۴۰۴/۰۳/۲۱-۲۰۰۰

اختیار ذوب-۱۴۰۴/۰۳/۲۱-۲۰۰۰

اختیار ذوب-۱۴۰۴/۰۳/۲۱-۲۰۰۰

اختیار ذوب-۱۴۰۴/۰۳/۲۱-۲۰۰۰

اختیار ذوب-۱۴۰۴/۰۳/۲۱-۲۰۰۰

اختیار ذوب-۱۴۰۴/۰۳/۲۱-۲۰۰۰

اختیار ذوب-۱۴۰۴/۰۳/۲۱-۲۰۰۰

اختیار ذوب-۱۴۰۴/۰۳/۲۱-۲۰۰۰

اختیار ذوب-۱۴۰۴/۰۳/۲۱-۲۰۰۰

اختیار ذوب-۱۴۰۴/۰۳/۲۱-۲۰۰۰

اختیار ذوب-۱۴۰۴/۰۳/۲۱-۲۰۰۰

اختیار ذوب-۱۴۰۴/۰۳/۲۱-۲۰۰۰

اختیار ذوب-۱۴۰۴/۰۳/۲۱-۲۰۰۰

اختیار ذوب-۱۴۰۴/۰۳/۲۱-۲۰۰۰

اختیار ذوب-۱۴۰۴/۰۳/۲۱-۲۰۰۰

اختیار ذوب-۱۴۰۴/۰۳/۲۱-۲۰۰۰

اختیار ذوب-۱۴۰۴/۰۳/۲۱-۲۰۰۰

نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پارس

بازداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۳ شهریور ۱۴۰۴

دوره مالی شش
ماهه منتهی به
۱۴۰۳/۰۶/۲۳

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۲۳

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان)فروش	سود فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
	۴۵۷,۱۷۴,۰۶۶,۰۳۸	(۴۲۱,۶۷۶,۲۷۴,۲۴۴)	(۲۲۷,۴۵۹,۸۶۲)	(۱,۵۱۴,۲۵۱,۶۶۱)	۱۲۴,۳۳۶,۵۰۷,۳۱۱	۰
انتخاب از صفحه قبل						
۱۲۶,۰۰۰	۲۷,۷۱۲,۸۶۵,۰۰۰	(۱۰,۰۷۵,۴۵۸)	(۷,۱۳۵)	۰	۱۷,۶۳۰,۲۷۲	۰
۷,۳۶۱,۰۰۰	۲,۶۲۹,۷۱۵,۶۸۹,۰۰۰	(۴۱۹,۱۲۳,۷۲۸)	(۶۷۷,۳۱۱)	۰	۲,۳۰۹,۹۱۴,۶۵۰	۰
۱۶,۰۰۰	۳۴,۰۲۸,۲۴۲,۰۰۰	(۳۱,۸۳۹,۳۴۴)	(۲۵,۷۱۸)	(۱۶۹,۶۰۰)	۲,۱۶۳,۱۸۰	۰
۱۶۲,۰۴۰,۰۰۰	۱۴,۳۷۴,۰۶۷,۴۶۴,۰۰۰	(۱,۴۲۹,۹۴۹,۰۲۰)	(۳,۷۰۱,۵۳۶)	۰	۱۲,۹۴۰,۴۱۶,۹۰۸	۰
۹۵۲,۰۰۰	۸۷۳,۹۲۷,۲۰۵,۰۰۰	(۷۲۷,۴۴۹)	(۲۲۴,۷۹۵)	۰	۸۷۱,۹۷۴,۹۶۱	۰
۶۱,۳۷۷,۰۰۰	۷,۲۸۱,۷۱۸,۶۹۷,۰۰۰	(۲,۱۱۴,۱۴۶,۲۶۶)	(۱,۸۵۵,۳۰۳)	۰	۵,۱۶۵,۶۹۷,۱۲۸	۰
۱,۲۸۱,۰۰۰	۳۴۴,۸۳۰,۲۰۰,۰۰۰	(۴۳,۲۵۲,۳۵۵)	(۸۸,۸۰۰)	۰	۳۰۱,۴۸۹,۰۴۵	۰
۶,۴۵۵,۰۰۰	۲,۱۶۸,۱۷۳,۵۷۹,۰۰۰	(۱۹۷,۲۳۷,۹۴۳)	(۵۵۸,۴۲۱)	۰	۱,۹۷۰,۳۷۷,۶۶۵	۰
۲,۵۲۱,۹۳۳	۵۰۳,۱۱۹,۴۴۲,۰۰۰	(۲۶۲,۰۲۷,۸۰۴)	(۷۷۲,۵۹۳)	(۶,۴۳۰,۳۵۳)	۲۴۰,۳۱۹,۰۴۵	۰
۴,۲۳۰,۰۰۰	۱,۷۶۰,۷۸۵,۵۳۲,۰۰۰	(۱۰,۱۱۲,۱۷۹,۹۲۸)	(۴۵۳,۴۴۸)	۰	۷۴۹,۱۱۴,۱۳۶	۰
۹۰۹,۰۰۰	۲۴۹,۱۴۱,۸۵۱,۰۰۰	(۹۸,۱۳۳,۱۲۸)	(۶۴,۱۴۹)	۰	۱۵۰,۹۴۴,۵۷۴	۰
۶,۳۶۱,۰۰۰	۱,۱۰۶,۹۹۵,۸۹۸,۰۰۰	(۳۴۳,۲۹۲,۳۱۰)	(۲۸۵,۱۰۲)	۰	۷۶۳,۴۱۸,۴۸۶	۰
۲,۹۲۵,۰۰۰	۲۵۷,۲۹۳,۷۴۶,۰۰۰	(۱۱۰,۱۸۷,۱۲۳)	(۶۶,۳۵۴)	۰	۱۴۷,۰۴۰,۳۶۹	۰
۱۶۹,۵۹۱	۸۴,۱۹۸,۳۱۵,۰۰۰	(۷۶,۹۶۹,۱۹۰)	(۲۱,۶۸۵)	۰	۷۲۰,۷۴۴۰	۰
۹۵۱,۰۰۰	۹۷۸,۸۲۶,۸۹۵,۰۰۰	(۳۹۱,۵۸۵,۷۳۵)	(۲۵۲,۱۰۵)	۰	۵۸۶,۹۸۹,۰۵۵	۰
۱۳۸,۰۰۰	۴۸,۲۸۷,۵۶۳,۰۰۰	(۲,۸۸۶,۳۰۵)	(۱۲,۴۴۷)	۰	۴۵,۳۸۸,۸۲۱	۰
۱,۳۰۶,۰۰۰	۷۹,۶۴۵,۴۹۲,۰۰۰	(۸۳,۶۴۶,۸۱۸)	(۲۰۹,۲۲۶)	(۱,۸۸۷,۱۷۰)	(۴,۲۱۰,۵۵۲)	۰
۹۶۷,۰۰۰	۹۳,۹۳۶,۸۲۵,۰۰۰	(۱,۹۱۰,۳۲۰)	(۲۴,۱۷۵)	۰	۹۲,۰۰۲,۳۳۰	۰
۲۱,۶۸۵,۰۰۰	۷۶۰,۳۲۲,۳۱۰,۰۰۰	(۷۹۷,۴۶۷,۵۵۸)	(۱۹۵,۶۹۰)	۰	(۳۷,۴۳۰,۹۳۸)	۰
۲,۹۰۰,۰۰۰	۲۷۵,۲۲۹,۱۱۳,۰۰۰	(۵۷,۹۴۴,۰۳۵)	(۷۰,۸۸۷)	۰	۲۱۷,۲۱۴,۹۹۱	۰
۱۳,۶۱۷,۰۰۰	۸۶۰,۰۳۹,۵۱۵,۰۰۰	(۱۳,۳۹۸,۹۴۴)	(۲۲۱,۴۸۵)	۰	۸۴۶,۴۱۹,۰۸۶	۰
۱,۶۲۴,۰۰۰	۱۷۰,۷۸۶,۰۲۴,۰۰۰	(۴۰۴,۰۰۸,۲۷۱)	(۲۰۶,۱۷۶)	(۱,۶۲۲,۰۰۰)	(۲۳۳,۴۲۸,۴۲۳)	۰
۲,۵۰۲,۰۰۰	۲۶۲,۰۰۲,۵۲۲,۰۰۰	(۹,۹۴۳,۰۸۸)	(۶۷,۴۷۸)	۰	۲۵۱,۹۹۱,۹۵۶	۰
۱۶۶,۴۲۱,۰۰۰	۶,۸۸۷,۱۱۰,۷۱۱,۰۰۰	(۱,۹۱۸,۷۹۸,۳۶۵)	(۱,۷۷۳,۲۸۹)	۰	۴,۹۶۶,۵۳۹,۰۵۷	۰
۱۰,۸۸۸,۰۰۰	۳۹۹,۰۰۵,۲۹۵,۰۰۰	(۲۳۳,۸۲۱,۴۹۰)	(۱۰۲,۷۰۵)	۰	۱۶۵,۰۷۱,۱۰۰	۰
۴۱,۷۷۷,۰۰۰	۴,۱۱۴,۰۹۷,۴۸۳,۰۰۰	(۲۲۱,۱۴۹,۱۴۶)	(۳,۱۶۶,۳۶۷)	(۲۱,۰۶۷,۵۰۰)	۳,۸۸۹,۷۸۲,۰۷۰	۰
۴۰,۵۰۶,۰۰۰	۴,۶۲۳,۶۲۴,۵۲۲,۰۰۰	(۴,۵۳۱,۵۲۰)	(۱,۲۴۴,۷۲۸)	(۵۴۲,۵۰۰)	۴,۶۱۶,۸۴۸,۲۷۴	۰
۲۱,۶۲۰,۰۰۰	۱,۲۵۲,۵۹۹,۴۴۵,۰۰۰	۱,۶۳۸,۹۱۹	(۳۲۷,۹۵۵)	(۵۴,۰۰۰)	۱,۲۵۳,۹۱۰,۴۰۹	۰
۵۹,۶۸۵,۰۰۰	۲,۴۷۲,۶۴۷,۴۲۷,۰۰۰	(۲۴۳,۱۱۰,۸۸۵)	(۶۳۶,۵۷۳)	۰	۲,۲۲۸,۸۹۹,۹۶۹	۰
۵۰۰,۰۰۰	۷۲,۴۸۱,۳۳۲,۰۰۰	(۹۸۱,۵۸۹)	(۱۸,۶۶۸)	۰	۷۱,۴۸۱,۰۷۵	۰
۶,۱۶۶,۰۰۰	۵۰۸,۱۲۴,۲۸۲,۰۰۰	(۶,۰۳۶,۸۴۱)	(۱۳۰,۷۱۸)	۰	۵۰۱,۹۵۶,۷۲۳	۰
۱۳,۷۸۹,۰۰۰	۱,۷۴۶,۲۸۵,۲۳۸,۰۰۰	(۲,۴۳۲,۱۶۳,۳۴۰)	(۲,۴۷۸,۶۶۲)	(۲۰,۲۸۹,۰۰۰)	(۶۸۹,۳۵۶,۷۶۴)	۰
-	-	۰	۰	۰	-	(۱,۴۱۴,۷۰۹)
-	-	۰	۰	۰	-	۱۵۷,۹۱۰
-	-	۰	۰	۰	-	۱,۱۰۸,۶۹۵
-	-	۰	۰	۰	-	(۶,۱۵۱,۷۹۹)
-	-	۰	۰	۰	-	۷۰,۸۷,۸۹۵
۵۱۴,۷۷۲,۷۳۶,۷۵۷	(۴۳۴,۶۴۷,۲۰۸,۱۷۱)	(۲۴۷,۴۲۱,۳۵۶)	(۱,۵۶۶,۳۱۳,۷۸۴)	۱۶۸,۶۴۴,۲۸۲,۶۰۹	۷۸۷,۹۹۲	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پارس

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۳ شهریور ۱۴۰۴

۵-۱۸- سود ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۲۳		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۲۳					
سود فروش	سود فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
.	۹۹۷,۷۵۸,۶۸۷	.	(۲,۴۸۶,۵۱۱)	(۱۲,۷۱۸,۴۵۴,۸۰۲)	۱۳,۷۱۸,۷۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۱۹۴-ش.خ.۰۶۰۵۰۴
.	۱۰۳,۰۴۹,۶۶۵	.	(۸۷۵,۴۶۴)	(۴,۷۲۶,۲۳۴,۴۷۱)	۴,۸۳۰,۱۵۹,۶۰۰	۶,۸۰۴	اسناد خزانه-م ۱۱ بودجه ۰۲-۰۵۰۷۲۰
.	۷۵,۳۵۵,۸۶۸	.	(۶۹۴,۰۲۱)	(۳,۷۵۳,۰۳۹,۱۱۱)	۳,۸۲۹,۰۸۹,۰۰۰	۵,۹۱۰	اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۰۲-۰۵۱۱۱۲
۳,۶۸۱,۹۴۵,۲۵۲	.	.	.	.	.	.	اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۰۰-۰۳۰۴۱۸
۱,۰۹۸,۳۳۹,۴۰۴	.	.	.	.	.	.	اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۰۰-۰۳۰۵۲۲
۲۳۸,۸۹۶,۶۹۴	.	.	.	.	.	.	اسناد خزانه-م ۵ بودجه ۰۰-۰۳۰۶۲۶
(۱۰,۶۴۲,۸۱۱)	.	.	.	.	.	.	اسناد خزانه-م ۱۲ بودجه ۰۲-۰۵۰۹۱۶
۵,۰۰۸,۵۳۸,۵۳۹	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 شش ماهه منتهی به ۲۳ شهریور ۱۴۰۴

۱۹- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۲۳	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۲۳
	ریال	ریال
۱۹-۱	۱۸,۱۱۷,۸۱۴,۲۸۲	(۱۷,۲۲۹,۲۸۳,۹۹۳)
۱۹-۲	(۲۸,۰۱۴,۲۶۰,۱۹۱)	۱۵,۷۶۳,۱۸۳
۱۹-۳	۸,۶۹۷,۰۷۳,۶۳۰	۱۸,۴۰۹,۷۱۰,۳۴۲
	(۱,۱۹۹,۳۷۲,۲۷۹)	۱,۱۹۶,۱۸۹,۵۳۲

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	سود تحقق نیافته نگهداری سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۹,۰۰۰	۱۰,۵۴۱,۶۵۴,۰۰۰	(۸۳,۵۵۴,۰۳۹,۲۶۴)	(۲۴۳,۶۹۹,۹۷۰)	۰	۱۷,۷۴۳,۹۱۴,۷۶۶	۰
۲۰,۱۳۸,۷۹۰	۲۱۳,۷۶۰,۲۰۱,۹۷۹	(۱۹۹,۶۰۰,۷۴۰,۹۰۰)	(۲۰۳,۰۷۲,۱۸۹)	(۱۰,۶۸۸,۰۰۰,۹۹۵)	۱۲,۸۸۷,۵۸۷,۸۹۵	۰
۷۸۱,۴۴۴	۴۷,۲۳۸,۲۸۹,۸۰۰	(۳۸,۹۷۳,۷۹۶,۹۱۹)	(۴۴,۸۷۶,۳۷۵)	(۲۳۶,۱۹۱,۴۴۹)	۷,۹۸۳,۴۲۵,۰۵۷	۰
۸۲,۴۶۶,۲۰۴	۱۰۴,۴۰۲,۲۱۴,۲۶۴	(۹۷,۱۰۴,۷۸,۹۰۸)	(۹۹,۱۸۲,۱۰۴)	(۵۲۲,۰۱۱,۰۷۱)	۶,۶۷۶,۹۴۲,۱۸۱	۰
۱۲,۳۷۷,۹۰۰	۷۶,۸۶۶,۷۵۹,۰۰۰	(۷۲,۰۲۵,۸۶۳,۸۹۵)	(۷۳,۰۲۳,۴۲۱)	(۳۸۴,۳۳۳,۷۹۵)	۴,۳۸۳,۵۳۷,۸۸۹	۰
۳,۴۴۶,۴۲۲	۱۱,۳۳۸,۷۳۸,۳۸۰	(۹,۵۵۸,۴۵۹,۸۳۰)	(۱۰,۷۷۱,۷۹۲)	(۵۶,۶۹۳,۶۴۲)	۱,۷۱۲,۸۰۳,۱۱۶	۰
۲۰,۱۶۱,۱۷۵	۸,۲۲۵,۷۵۹,۴۰۰	(۷,۰۸۹,۰۴۸,۲۳۹)	(۷,۸۱۴,۴۷۱)	(۴۱,۱۲۸,۷۹۷)	۱۰,۸۷,۷۶۷,۹۰۳	۰
۱۰۰,۰۰۰	۳,۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۵۲۷,۴۹۲,۸۸۰)	(۳,۰۱۱,۵۰۰)	(۱۵,۸۵۰,۰۰۰)	۶۲۳,۶۴۵,۶۲۰	۰
۱۷۵,۰۰۰	۷,۳۵۸,۷۵۰,۰۰۰	(۶,۹۳۴,۵۴۰,۸۵۳)	(۶,۹۹۰,۸۱۳)	(۳۶,۷۹۳,۷۵۰)	۳۸۰,۴۲۴,۵۸۴	۰
۲,۳۳۲,۰۸۱	۸,۸۵۴,۹۱۱,۵۵۷	(۸,۶۷۷,۸۴۶,۸۵۵)	(۸,۴۱۲,۱۶۶)	(۴۴,۲۷۴,۵۵۸)	۱۲۴,۳۷۷,۹۷۸	(۹,۳۰۷,۲۹۵,۱۰۰)
۱,۸۷۵,۰۰۰	۶,۰۹۹,۳۷۵,۰۰۰	(۵,۹۵۲,۹۰۰,۳۲۷)	(۵,۷۹۴,۴۰۶)	(۳۰,۴۹۶,۸۷۵)	۱۱۰,۱۸۳,۳۹۲	۰
۱۸۱,۹۹۹	۱,۱۰۶,۵۵۳,۹۲۰	(۱,۰۶۵,۶۵۸,۴۲۵)	(۱,۰۵۱,۲۳۶)	(۵,۵۳۲,۷۷۰)	۳۴,۳۱۱,۴۹۹	۴,۳۲۹,۳۲۶,۴۴۲
۷۵۰,۰۰۰	۲,۳۰۱,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۳۳۴,۶۱۷,۹۱۱)	(۲,۱۸۵,۹۵۰)	(۱۱,۵۰۵,۰۰۰)	(۴۷,۳۰۸,۸۶۱)	۰
۴,۲۰۷,۳۰۰	۱۷,۵۵۷,۰۶۲,۹۰۰	(۱۷,۵۵۰,۶۱۶,۷۸۶)	(۱۶,۶۷۹,۲۱۰)	(۸۷,۷۸۵,۳۱۵)	(۹۸,۰۱۸,۴۱۱)	(۱۴۹,۱۰۷,۵۰۰)
۲۷۰,۸۲۰	۹۹۶,۶۱۷,۶۰۰	(۱,۱۲۴,۹۰۹,۰۶۷)	(۹۴۶,۷۸۷)	(۴,۹۸۳,۰۸۸)	(۱۳۴,۲۲۱,۳۲۲)	۰
۶۱۲,۱۹۳	۹,۰۲۹,۸۴۶,۷۵۰	(۹,۱۲۰,۰۶۵,۴۱۲)	(۸,۵۷۸,۳۵۴)	(۴۵,۱۴۹,۲۳۴)	(۱۴۳,۹۴۶,۲۵۰)	۰
۱۷,۰۰۰	۱,۲۲۴,۸۵۰,۰۰۰	(۱,۶۳۹,۲۸۷,۰۸۳)	(۱,۱۶۳,۶۰۸)	(۶,۱۲۴,۲۵۰)	(۴۲۱,۷۲۴,۹۶۱)	۰
۵۳۰,۰۰۰	۳,۸۴۰,۸۰۰,۰۰۰	(۳,۷۵۱,۵۴۷,۰۰۰)	(۲,۶۹۸,۷۶۰)	(۱۴,۲۰۴,۰۰۰)	(۹۲۷,۶۴۹,۷۶۰)	۰
۳۸,۰۳۵,۴۷۶	۱۶,۶۹۷,۵۷۳,۹۶۴	(۱۸,۱۱۷,۰۳۹,۱۳۸)	(۱۵,۸۶۲,۶۹۵)	(۸۳,۴۸۷,۸۷۰)	(۱,۵۱۸,۸۱۵,۷۳۹)	۰
۹۵۲,۷۱۵	۲,۳۴۳,۶۷۸,۹۰۰	(۳,۹۰۶,۰۴۲,۳۰۸)	(۲,۲۲۶,۴۹۵)	(۱۱,۷۱۸,۳۹۵)	(۱,۵۷۶,۳۰۸,۳۹۸)	۰
۱۱۵,۹۷۱,۴۸۳	۴۹,۷۵۱,۷۶۶,۲۰۷	(۵۹,۷۵۸,۱۸۶,۳۳۵)	(۴۷,۲۶۴,۱۷۸)	(۲۴۸,۷۵۸,۸۳۱)	(۱۰,۳۰۲,۴۴۳,۱۳۷)	۰
۱۶۳,۷۵۰,۶۶۸	۵۲,۷۲۷,۷۱۵,۰۹۶	(۷۲,۸۷۴,۶۵۶,۰۶۸)	(۵۰,۰۹۱,۳۲۹)	(۲۶۳,۶۳۸,۵۷۵)	(۲۰,۴۶۰,۶۷۰,۸۷۶)	۲,۳۲۵,۹۷۸
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۰,۹۷۳,۰۳۳,۴۳۲
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۷۸۹,۳۹۰,۰۰۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۷۷,۷۶۷,۰۳۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷۳,۲۴۱,۶۰۴
۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۹۲۹,۹۸۴)
۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۷۶۳,۲۱۴,۴۵۸)
۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲,۰۰۴,۰۰۴,۸۰۰)
۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳,۸۴۸,۵۷۰,۶۵۱)
۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۴,۶۷۵,۲۱۹,۶۵۵)
۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۶,۳۶۴,۲۰۲,۴۷۷)
۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۷,۸۶۱,۷۱۳,۸۵۳)
۷۴۵,۴۳۴,۱۰۸,۷۱۱	(۷۲۳,۲۴۱,۴۳۴,۳۹۳)	(۸۵۵,۳۹۷,۷۹۹)	(۳,۲۱۹,۴۶۲,۲۶۰)	۱۸,۱۱۷,۸۱۴,۲۸۲	(۱۷,۲۲۹,۲۸۳,۹۹۳)	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پارس
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۳ شهریور ۱۴۰۴

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۲۳		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۲۳					
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد سهام	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	(۳۵۲,۴۳۲,۹۹۰)	-	(۲۳۳,۰۱۰)	(۱,۲۵۷,۰۹۱,۹۸۰)	۹۰۴,۸۹۲,۰۰۰	۵,۲۶۱,۰۰۰	اختیارخ شستا-۱۲۰۰-۱۴۰۴/۰۹/۱۲
-	(۳۴,۸۹۷,۶۴۵)	-	(۱۵۰,۳۵۵)	(۶۱۸,۶۵۱,۲۹۰)	۵۸۳,۹۰۴,۰۰۰	۸,۲۲۴,۰۰۰	اختیارخ ذوب-۲۶۰۰-۱۴۰۴/۰۹/۱۹
-	۳۷,۸۲۶,۹۲۷	-	(۳۹۹,۹۲۷)	(۱,۵۱۴,۸۸۵,۱۴۶)	۱,۵۵۳,۱۱۲,۰۰۰	۲,۳۳۲,۰۰۰	اختیارخ شینا-۳۲۵۰-۱۴۰۴/۰۸/۲۱
-	(۱۶,۵۲۶,۴۵۸)	-	(۷۳,۵۴۲)	(۳۰۲,۵۲,۹۱۶)	۲۸۵,۶۰۰,۰۰۰	۱,۷۰۰,۰۰۰	اختیارخ خسایا-۳۰۰۰-۱۴۰۴/۰۹/۲۶
-	۲۵۰,۰۶۴,۴۵۸	-	(۶۷,۴۵۸)	(۲۳۶,۸۴۰,۰۸۴)	۲۶۱,۹۷۲,۰۰۰	۶,۸۹۴,۰۰۰	اختیارخ خسایا-۴۰۰۰-۱۴۰۴/۰۶/۲۶
-	(۲,۳۶۷,۵۳۵,۲۲۱)	-	(۱,۸۵۹,۷۷۹)	(۹,۵۸۸,۱۱۵,۴۴۲)	۷,۲۲۲,۴۴۰,۰۰۰	۲۵,۹۸۰,۰۰۰	اختیارخ شستا-۱۰۰۰-۱۴۰۴/۰۷/۰۹
-	(۱۴۶,۸۱۵,۵۳۵)	-	(۵۴۴,۴۶۵)	(۲,۲۶۰,۶۹۵,۰۷۰)	۲,۱۱۴,۴۲۴,۰۰۰	۴,۲۱۲,۰۰۰	اختیارخ فملی-۶۰۰۰-۱۴۰۴/۰۹/۰۵
-	(۷۸,۴۲۰,۶۹۰)	-	(۷۹,۳۱۰)	(۳۸۶,۳۴۱,۳۸۰)	۳۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۳,۵۰۰,۰۰۰	اختیارخ شستا-۱۲۰۰-۱۴۰۴/۰۷/۰۹
-	(۳۲,۲۶۵,۲۹۳)	-	(۱۴۹,۷۰۷)	(۶۱۳,۵۰۰,۵۸۶)	۵۸۱,۳۸۵,۰۰۰	۳,۹۵۵,۰۰۰	اختیارخ خسایا-۳۰۰۰-۱۴۰۴/۰۷/۳۱
-	(۱,۸۲۵,۹۷۱,۵۵۶)	-	(۱۰,۶۹,۴۴۴)	(۵,۹۷۸,۰۸۱,۱۱۲)	۴,۱۵۳,۱۷۹,۰۰۰	۶۰,۱۹۱,۰۰۰	اختیارخ خودرو-۴۰۰۰-۱۴۰۴/۰۸/۰۷
-	(۱۸۶,۵۳۲,۵۷۱)	-	(۲۸۳,۴۲۹)	(۱,۲۸۶,۹۶۱,۱۴۲)	۱,۱۰۰,۶۹۲,۰۰۰	۴,۷۲۴,۰۰۰	اختیارخ و تجارت-۲۰۰۰-۱۴۰۴/۰۸/۲۱
-	(۱۸,۷۷۴,۶۶۲,۰۰۰)	-	(۲۵,۳۳۸,۰۰۰)	(۱۱۷,۱۴۹,۳۲۴,۰۰۰)	۹۸,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	اختیارخ وبملت-۶۵۰۰-۱۴۰۴/۰۸/۲۱
-	(۱,۳۸۷,۴۳۱)	-	(۷۲,۵۶۹)	(۲۸۳,۱۳۴,۸۶۲)	۲۸۱,۸۲۰,۰۰۰	۱,۸۳۰,۰۰۰	اختیارخ ذوب-۲۰۰۰-۱۴۰۴/۱۱/۲۱
-	(۱۰۹,۶۴۷)	-	(۳۵۳)	(۱,۴۷۹,۲۹۴)	۱,۳۷۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	اختیارخ خسایا-۳۰۰۰-۱۴۰۴/۰۶/۲۶
-	(۳۵۰,۷۶۹,۵۱۶)	-	(۶۴۲,۴۸۴)	(۲,۸۴۵,۲۰۷,۰۳۲)	۲,۴۹۵,۰۸۰,۰۰۰	۱۶,۴۱۵,۰۰۰	اختیارخ شستا-۱۲۰۰-۱۴۰۴/۰۸/۱۴
-	(۵,۸۲۳,۸۳۶)	-	(۴,۱۶۴)	(۲۱,۹۸۷,۶۷۲)	۱۶,۱۶۸,۰۰۰	۴۷,۰۰۰	اختیارخ فولاد-۲۴۰۰-۱۴۰۴/۰۷/۰۹
-	(۱۶۴,۶۷۰,۴۱۳)	-	(۲۶۴,۵۸۷)	(۱,۱۹۱,۹۲۵,۸۲۶)	۱,۰۲۷,۵۲۰,۰۰۰	۳,۲۱۱,۰۰۰	اختیارخ شستا-۱۰۰۰-۱۴۰۴/۰۸/۱۴
-	(۱,۶۵۸,۲۸۵)	-	(۴۱,۷۱۵)	(۱۶۳,۶۱۶,۵۷۰)	۱۶۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	اختیارخ ذوب-۲۲۰۰-۱۴۰۴/۱۱/۲۱
-	۴۹,۰۰۴,۰۱۵	-	(۴۱,۰۱۵)	(۱۱۰,۲۳۴,۹۷۰)	۱۵۹,۲۸۰,۰۰۰	۹۰۵,۰۰۰	اختیارخ فولاد-۲۶۰۰-۱۴۰۴/۰۷/۰۹
-	(۶۳۳,۵۱۵,۴۴۳)	-	(۳۷۶,۵۵۷)	(۲,۰۹۵,۴۹۲,۸۸۶)	۱,۴۶۲,۳۵۴,۰۰۰	۲۵,۲۱۳,۰۰۰	اختیارخ خسایا-۴۰۰۰-۱۴۰۴/۰۷/۳۰
-	(۴۰۷,۲۵۱,۵۳۵)	-	(۲۷۳,۴۶۵)	(۱,۴۶۸,۹۷۸,۰۷۰)	۱,۰۶۲,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	اختیارخ شستا-۱۱۰۰-۱۴۰۴/۰۷/۰۹
-	(۱۳,۱۳۳,۰۹۴)	-	(۳۳,۹۰۶)	(۱۴۴,۷۶۹,۱۸۸)	۱۳۱,۶۷۰,۰۰۰	۱,۱۹۷,۰۰۰	اختیارخ ذوب-۲۴۰۰-۱۴۰۴/۱۰/۱۷
-	۶۴۵,۵۹۹,۰۲۵	-	(۵۲۰,۰۲۵)	(۱,۳۷۳,۳۹۲,۹۵۰)	۲۰۱,۹۵۱,۲۰۰	۴۵,۸۹۸,۰۰۰	اختیارخ خودرو-۴۰۰۰-۱۴۰۴/۰۷/۰۲
-	(۲۱۴,۸۳۳,۶۵۷)	-	(۲۸۰,۳۴۳)	(۱,۳۰۳,۳۶۷,۳۱۴)	۱,۰۸۸,۷۱۴,۰۰۰	۲,۹۱۱,۰۰۰	اختیارخ شستا-۹۰۰۰-۱۴۰۴/۰۸/۱۴
-	(۱۲۸,۹۵۸,۶۷۳)	-	(۳۸۹,۳۲۷)	(۱,۶۴۰,۵۱۵,۳۴۶)	۱,۵۱۱,۹۴۶,۰۰۰	۹,۸۸۲,۰۰۰	اختیارخ خودرو-۳۰۰۰-۱۴۰۴/۰۸/۰۷
-	۱۷,۵۲۶,۱۲۳	-	(۵۵۰,۱۲۳)	(۲,۱۱۸,۳۳۳,۷۵۴)	۲,۱۳۶,۴۰۰,۰۰۰	۶۱,۰۴۰,۰۰۰	اختیارخ ذوب-۳۰۰۰-۱۴۰۴/۰۷/۲۳
-	(۵۲۶,۰۷۸,۸۵۹)	-	(۹۲۳,۱۴۱)	(۴,۱۱۰,۱۶۵,۷۱۸)	۳,۵۸۵,۰۱۰,۰۰۰	۷۷,۹۳۵,۰۰۰	اختیارخ ذوب-۳۰۰۰-۱۴۰۴/۰۸/۲۸
-	(۲۳۷,۵۸۰,۳۰۳)	-	(۲۰۱,۶۹۷)	(۱,۰۲۰,۶۶۶,۶۰۶)	۷۸۳,۲۸۸,۰۰۰	۱۱,۳۵۲,۰۰۰	اختیارخ ذوب-۲۸۰۰-۱۴۰۴/۰۹/۱۹
-	(۱۰,۴۸۸,۱۲۳)	-	(۴,۸۷۷)	(۲۹,۴۱۹,۲۴۶)	۱۸,۹۳۶,۰۰۰	۲۶۳,۰۰۰	اختیارخ خسایا-۴۰۰۰-۱۴۰۴/۰۸/۲۸
-	(۱۰,۲۳۰,۹۹۸,۴۲۱)	-	(۵۴۴,۵۷۹)	(۳,۱۳۸,۲۲۳,۸۴۲)	۲,۱۱۴,۸۶۹,۰۰۰	۱۵,۴۳۷,۰۰۰	اختیارخ و تجارت-۳۰۰۰-۱۴۰۴/۰۸/۲۱
-	(۶,۴۳۳,۵۱۳)	-	(۶,۴۸۷)	(۳۱,۶۱۷,۰۲۶)	۲۵,۱۹۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	اختیارخ فملی-۴۰۰۰-۱۴۰۴/۰۹/۰۵
-	۱۴,۰۹۰	-	(۹۰)	(۳۳۶,۸۲۰)	۳۵۱,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	اختیارخ شستا-۱۰۰۰-۱۴۰۴/۱۰/۱۰
-	(۱,۲۴۶,۵۴۴,۵۳۱)	-	(۱,۱۲۶,۴۶۹)	(۵,۶۲۰,۰۵۴,۰۶۲)	۴,۳۷۴,۶۳۶,۰۰۰	۱۹,۱۸۷,۰۰۰	اختیارخ شستا-۱۱۰۰-۱۴۰۴/۰۸/۱۴
-	۴۳۴	-	(۱)	(۲,۱۳۰)	۲,۵۶۵	۱۵	اختیارخ وبملت-۱۸۰۰-۱۴۰۴/۰۶/۲۶
(۸,۶۳۰,۲۱۲)	-	-	-	-	-	-	اختیارخ شستا-۱۰۰۰-۱۴۰۳/۰۷/۱۱
۲۴,۳۹۳,۳۹۵	-	-	-	-	-	-	اختیارخ ذوب-۴۰۰۰-۱۴۰۳/۰۷/۲۲
۱۵,۷۶۳,۱۸۳	(۳۸,۰۱۴,۲۶۰,۱۹۱)	-	(۳۶,۵۴۶,۴۰۰)	(۱۶۹,۹۰۵,۴۳۰,۳۳۲)	۱۴۱,۹۲۷,۷۱۶,۵۶۵		

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پارس
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۳ شهریور ۱۴۰۴

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۲۳		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۲۳		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۲۳		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۲۳	
سود تحقق نیافته نگهداری	سود تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
.	۲,۵۹۲,۸۱۶,۷۴۴	.	(۱۱,۷۷۸,۶۹۴)	(۶۲,۳۸۱,۳۰۴,۵۶۲)	۶۴,۹۸۵,۹۰۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۲۱۱-ش.خ.۵۰۵۲۸
.	۹۱۱,۰۵۳,۵۲۴	.	(۷,۰۸۲,۰۷۲)	(۳۸,۱۵۵,۳۶۴,۴۰۴)	۳۹,۰۷۳,۵۰۰,۰۰۰	۴۵,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۱۹۴-ش.خ.۶۰۵۰۴
.	۵,۱۹۳,۲۰۳,۳۶۲	.	(۱۴,۸۷۱,۵۶۳)	(۷۶,۸۴۱,۹۲۵,۰۷۵)	۸۲,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۱۳۷-ش.خ.۶۱۳۲۹
۶,۵۱۲,۸۵۴,۳۳۱	.	.	.	.	.	.	اسناد خزانه-م.۵ بودجه ۰۳۰۶۲۶
۳,۳۶۸,۶۸۲,۳۱۶	.	.	.	.	.	.	اسناد خزانه-م.۸ بودجه ۰۳۰۹۱۹
۲,۷۶۹,۵۴۵,۶۲۸	.	.	.	.	.	.	اسناد خزانه-م.۲ بودجه ۰۳۱۰۲۴
۲,۴۱۶,۲۵۹,۹۷۴	.	.	.	.	.	.	اسناد خزانه-م.۶ بودجه ۰۳۰۷۲۳
۲,۱۷۳,۵۱۷,۶۶۲	.	.	.	.	.	.	اسناد خزانه-م.۱ بودجه ۰۳۰۸۲۱
۶۰۱,۸۹۵,۲۴۷	.	.	.	.	.	.	اسناد خزانه-م.۷ بودجه ۰۳۰۹۱۲
۴۱۴,۵۴۸,۸۴۹	.	.	.	.	.	.	اسناد خزانه-م.۱۰ بودجه ۰۳۱۱۱۵
۱۷۲,۵۲۴,۳۱۹	.	.	.	.	.	.	اسناد خزانه-م.۴ بودجه ۰۴۰۹۱۷
۵۸,۲۳۰,۴۱۴	.	.	.	.	.	.	اسناد خزانه-م.۱ بودجه ۰۴۰۳۲۶
(۷۹۳,۷۰۲)	.	.	.	.	.	.	اسناد خزانه-م.۱ بودجه ۰۵۰۳۲۵
(۷۶۰۸,۵۰۲)	.	.	.	.	.	.	اسناد خزانه-م.۳ بودجه ۰۵۰۸۱۸
(۱۶,۸۳۲,۸۸۲)	.	.	.	.	.	.	اسناد خزانه-م.۱۰ بودجه ۰۵۱۱۱۲
(۲۵,۶۲۵,۵۱۵)	.	.	.	.	.	.	اسناد خزانه-م.۱۱ بودجه ۰۵۰۷۲۰
(۲۷,۴۸۷,۷۹۷)	.	.	.	.	.	.	اسناد خزانه-م.۱۲ بودجه ۰۵۰۹۱۶
۱۸,۴۰۹,۷۱۰,۳۴۲	۸,۶۹۷,۰۷۳,۶۳۰	.	(۳۳,۷۳۲,۳۲۹)	(۱۷۷,۳۷۸,۵۹۴,۰۴۱)	۱۸۶,۱۰۹,۴۰۰,۰۰۰		

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پارس

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۳ شهریور ۱۴۰۴

۲۰- سود سهام

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۲۳		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۲۳		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۲۳		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۲۳		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۲۳	
خالص درآمد سود سهام	ریال	خالص درآمد سود سهام	ریال	جمع درآمد سود سهام	ریال	سود متعلق به هر سهم	ریال	تعداد سهم متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع
۰	۲۶۸,۱۱۸,۲۷۵	(۳,۱۲۱,۹۲۵)	۲۷۱,۲۴۰,۲۰۰	۲۸۰	۹۶۸,۷۱۵	۱۴۰۴/۰۵/۱۳	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	فولاد مبارکه اصفهان
۰	۹۲۹,۰۹۱	(۳۶,۹۰۹)	۹۶۶,۰۰۰	۷	۱۳۸,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	گسترش سرمایه‌گذاری ایران خودرو
۰	۱۱۹,۲۲۳,۳۶۰	۰	۱۱۹,۲۲۳,۳۶۰	۹۰	۱,۳۲۴,۷۰۴	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	بانک ملت
۰	۱۰,۶۳۸,۹۲۵	۰	۱۰,۶۳۸,۹۲۵	۱۱	۹۶۷,۱۷۵	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	بانک تجارت
۰	۴۸۰,۰۰۰	۰	۴۸۰,۰۰۰	۱۵	۳۲,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	بانک صادرات ایران
۵۹۸,۲۰۰	۴۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۰	۴۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰	۵۳۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	نفت سپاهان
۰	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰	۱,۷۵۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	ایمن خودرو شرق
۰	۱۰۵,۴۰۴,۹۷۵	(۵,۶۳۱,۲۲۵)	۱۱۱,۰۳۳,۲۰۰	۴۱۰	۲۷۰,۸۲۰	۱۴۰۴/۰۵/۱۴	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	مجتمع صنایع لاستیک یزد
۰	۴۲۲,۳۳۳,۰۴۰	(۱۹,۶۷۰,۳۰۶)	۴۴۲,۰۰۳,۳۴۶	۷۲۲	۶۱۲,۱۹۳	۱۴۰۴/۰۵/۰۵	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	مدیریت نیروگاهی ایرانیان مینا
۰	۵۴۷,۸۶۵,۲۴۳	(۱۴,۶۳۴,۷۵۷)	۵۶۲,۵۰۰,۰۰۰	۳۰۰	۱,۸۷۵,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	صنایع غذایی رضوی
۰	۲۰۹,۲۹۸,۶۷۱	(۲,۱۵۰,۳۲۹)	۲۱۱,۴۴۹,۰۰۰	۱۵۰	۱,۴۰۹,۶۶۰	۱۴۰۴/۰۴/۱۷	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	صنایع الکترونیک مادیران
۰	۲۶۲,۳۲۰,۳۲۹	(۱۷۹,۶۷۱)	۲۶۲,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰	۱۷۵,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۵/۰۸	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	معدنکاران نسوز
۰	۲۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۵۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	پویا
۱۵,۳۵۸,۰۵۷,۹۹۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سرمایه‌گذاری گروه توسعه ملی
۵,۵۸۰,۷۴۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	پتروشیمی نوری
۴,۱۰۹,۸۴۰,۸۴۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	پالایش نفت اصفهان
۳,۵۸۵,۷۴۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی
۳,۳۸۰,۸۹۸,۸۷۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سیمان تهران
۱,۵۸۶,۹۵۶,۵۲۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	پالایش نفت بندرعباس
۱,۴۲۹,۶۷۸,۴۸۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	گروه مینا (سهامی عام)
۱,۲۵۰,۷۸۴,۶۰۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سرمایه‌گذاری دارویی تامین
۹۹۵,۰۶۲,۱۱۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سرمایه‌گذاری صدر تامین
۳۷۳,۹۱۹,۰۷۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	پتروشیمی شازند
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	تولید برق عسلویه مینا
۱,۰۷۱,۴۹۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	فولاد آلیازی ایران
۸۳۵,۹۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	شرکت آهن و فولاد ارفع
۷۰۳,۵۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سیمان خوزستان
۶۱۶,۲۳۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	نفت ایرانول
۶۱۳,۴۱۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	صنعتی دوده فام
۵۹۷,۲۵۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	مس شهیدباهنر
۵۶۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	پتروشیمی بوعلی سینا
۴۸۹,۳۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	پتروشیمی جم
۴۰۵,۶۷۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	پتروشیمی غدیر
۲۹۹,۵۹۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سیمان ایلام
۲۷۴,۲۹۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	پتروشیمی ارومیه
۱۸۶,۹۵۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	پتروشیمی زاگرس
۱۱۴,۲۹۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	ایران تایر
۵۰,۸۵۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	تولیدی فولاد سپید فراب کویر
۸,۶۴۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	مجتمع جهان فولاد سیرجان
۳۷,۶۵۹,۱۲۴,۱۴۰	۳,۳۰۵,۶۱۱,۹۰۹	(۴۵,۴۲۵,۱۲۲)	۳,۳۵۱,۰۳۷,۰۳۱						

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پارس

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۳ شهریور ۱۴۰۴

۲۱- سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۲۳	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۲۳
	ریال	ریال
سود سپرده بانکی	۲۱-۱	۱۹,۲۳۷,۴۴۹,۵۵۳
سود اوراق مشارکت	۲۱-۲	۳۲,۹۲۵,۳۰۵,۱۴۴
		۱۹,۲۳۷,۴۴۹,۵۵۳
		۱۲۹,۲۹۱,۴۹۳,۷۲۵

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۲۳	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۲۳	سود سپرده	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص
		ریال	ریال	ریال	ریال
بانک سامان	۱۸۲,۶۴۵	۰	۱۸۲,۶۴۵	۱۸۱,۲۶۳	
بانک خاورمیانه	۷,۰۱۲,۸۴۸	۰	۷,۰۱۲,۸۴۸	۶,۰۸۵,۲۰۹	
بانک رفاه	۵۸,۲۴۹	۰	۵۸,۲۴۹	۹۷,۲۷۳	
بانک پاسارگاد	۸۹,۸۳۴,۴۰۹,۷۴۸	(۳۶,۲۳۸,۹۸۲)	۸۹,۷۹۸,۱۷۰,۷۶۶	۱۷,۷۷۶,۸۶۱,۲۲۹	
موسسه اعتباری ملل	۲,۸۲۷,۹۵۳,۲۳۳	۰	۲,۸۲۷,۹۵۳,۲۳۳	۱,۴۵۴,۲۲۴,۵۷۹	
بانک دی	۳,۷۶۰,۶۶۲,۱۸۴	(۲۷,۸۵۱,۳۴۴)	۳,۷۳۲,۸۱۰,۸۴۰	۰	
	۹۶,۴۳۰,۲۷۸,۹۰۷	(۶۴,۰۹۰,۳۲۶)	۹۶,۳۶۶,۱۸۸,۵۸۱	۱۹,۲۳۷,۴۴۹,۵۵۳	

۲۱-۲- سود اوراق بهادار مشارکت بورسی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۲۳	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۲۳	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	خالص سود	خالص سود
مراجعه عام دولت ۱۹۴-ش.خ.۰۶۰۵۰۴	۱۴۰۳/۱۲/۲۵	۱۴۰۶/۰۵/۰۴	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳.۰۰٪	۵,۸۴۳,۹۰۷,۶۹۰	۰	
مراجعه عام دولت ۱۳۷-ش.خ.۰۶۱۲۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۲۸	۱۴۰۶/۰۶/۲۹	۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰.۵۰٪	۱۰,۲۳۹,۰۷۱,۰۷۵	۰	
مراجعه عام دولت ۲۱۱-ش.خ.۰۵۰۵۲۸	۱۴۰۴/۰۴/۰۲	۱۴۰۵/۰۵/۲۸	۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳.۰۰٪	۳,۸۶۱,۰۳۰,۷۴۰	۰	
اوراق مشارکت شهرداری تبریز	۱۴۰۴/۰۵/۲۲	۱۴۰۷/۰۵/۲۲	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳.۰۰٪	۱۲,۹۸۱,۲۹۵,۶۳۹	۰	
			۷۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۳۲,۹۲۵,۳۰۵,۱۴۴	۰	

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پارس

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۳ شهریور ۱۴۰۴

۲۲- سایر درآمدها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۲۳		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۲۳	
یادداشت	ارزش تنزیل شده	ارزش اسمی	تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده
	ریال	ریال	ریال
سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سپرده	۴۲,۴۶۹,۹۲۹	۰	۴۲,۴۶۹,۹۲۹
سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سهام	۱۴۸,۳۱۰,۶۵۳	۰	۱۴۸,۳۱۰,۶۵۳
تعدیل کارمزد کارگزاری	۵۳۱,۴۷۰,۳۵۱	۰	۵۳۱,۴۷۰,۳۵۱
بابت نکول اختیارهای ضسستا۲۰۳۹ و ۲۰۴۰ و ۲۰۴۱	۴۲,۰۰۰	۰	۴۲,۰۰۰
	۷۲۲,۲۹۲,۹۳۳	۰	۷۲۲,۲۹۲,۹۳۳
			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 شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۲۳

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	سررسید قراردادهای منعقد	میانگین نرخ بازده تا
					ریال		درصد	درصد	
شهرداری تبریز	۱۴۰۷/۱۲/۲۸	صندوق تحت مدیریت مشترک	قطار شهری	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۳,۸۰۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	سالانه ۳۷.۵٪	درصد

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پارس

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۳ شهریور ۱۴۰۴

۲۴- هزینه کارمزد ارکان

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۲۳	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۲۳
ریال	ریال
۳,۸۹۶,۷۲۰,۰۸۱	۹,۶۵۱,۰۲۰,۶۷۳
۱,۰۰۸,۰۰۹,۵۶۰	۱,۴۵۶,۲۸۴,۰۸۳
۷۲۰,۶۶۲,۶۱۰	۱,۰۶۱,۶۰۷,۵۹۹
۵,۶۲۵,۳۹۲,۲۵۱	۱۲,۱۶۸,۹۱۲,۳۵۵

مدیر
متولی
حسابرس

۲۵- سایر هزینه‌ها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۲۳	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۲۳
ریال	ریال
۴,۸۴۶,۹۶۸	۷,۰۶۱,۲۹۹
۴,۹۱۸,۰۴۸	۹۲,۰۵۶,۶۳۴
	۱۲۴,۳۱۳,۶۵۵
۵,۴۵۱,۲۱۱	۵,۱۶۳,۴۷۶
۲,۷۲۵,۹۳۸,۵۳۴	۳,۰۲۹,۸۳۱,۳۹۲
.	۲۴۸,۱۱۱,۱۱۲
۱۲,۶۸۲,۶۸۶	۶۲,۵۳۵,۴۴۱
۲۱,۷۲۶	۶۸,۰۱۹,۷۳۳
۲,۷۵۳,۸۵۹,۱۷۳	۳,۶۳۷,۰۹۲,۷۴۲

هزینه برگزاری مجامع
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها
هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
هزینه آبونمان نرم افزار
هزینه افزایش سقف واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق
هزینه کارمزد بانکی
سایر هزینه‌ها

۲۶- هزینه‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۲۳	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۲۳
ریال	ریال
۷۴۲,۹۲۸,۶۳۰	۱,۹۶۱,۴۸۸,۶۴۳
۷۴۲,۹۲۸,۶۳۰	۱,۹۶۱,۴۸۸,۶۴۳

هزینه تسهیلات مالی دریافتی از کارگزاری آبان

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پارس
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۳ شهریور ۱۴۰۴

۲۷- تعذیلات

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۲۳	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۲۳	
ریال	ریال	
۳۴۵,۵۰۸,۹۲۲,۹۹۲	۱۰,۲۵۶,۱۰۰,۲۷۹	تعذیلات ارزشگذاری صدور واحدهای عادی
(۴۳,۱۴۱,۲۳۰,۸۸۴)	(۳,۳۱۶,۰۷۲,۵۹۲)	تعذیلات ارزشگذاری ابطال واحدهای عادی
۳۰۲,۳۶۷,۶۹۲,۱۰۸	۷,۰۴۰,۰۲۷,۶۸۷	

۲۸- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

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

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

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	۱۴۰۴/۰۶/۲۳				۱۴۰۳/۰۶/۲۳	
			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	مدیر ثبت	ممتاز	۰	۰.۰۰٪	۹۹۰۰۰	۱۳.۶۸٪	
	مصطفی حقیقی مهمانداری	مدیر عامل کارگزاری آبان	عادی	۳۰۹,۸۰۰	۰.۲۳٪	۱۸۰۰	۰.۲۵٪	
			ممتاز	۱۰۰۰	۰.۰۰٪	۰	۰.۰۰٪	
	شرکت سیدگردان آبان	مدیر صندوق	عادی	۱۳,۵۲۷,۲۶۱	۱۰.۰۰٪	۲۵۹	۰.۰۴٪	
			ممتاز	۹۸,۰۰۰	۰.۰۷٪	۱۰۰۰	۰.۱۴٪	
	الهام مرادی	مدیر عامل سیدگردان	عادی	۵۵,۵۰۰	۰.۰۴٪	۵۰۰	۰.۰۷٪	
	آرش حقیقی مهمانداری	اشخاص وابسته به مدیر	عادی	۰	۰.۰۰٪	۳۰۰	۰.۰۴٪	
	آریو حقیقی مهمانداری	اشخاص وابسته به مدیر	عادی	۴۴,۴۰۰	۰.۰۳٪	۴۰۰	۰.۰۶٪	
	مازیار حقیقی مهمانداری	اشخاص وابسته به مدیر	عادی	۰	۰.۰۰٪	۸۰۰	۰.۱۱٪	
	پرویز حقیقی مهمانداری	اشخاص وابسته به مدیر	عادی	۱۱۱۰۰	۰.۰۱٪	۱۰۰	۰.۰۱٪	
	بابک حقیقی مهمانداری	اشخاص وابسته به مدیر	عادی	۱۷۶,۶۰۰	۰.۱۳٪	۶۰۰	۰.۰۸٪	
			ممتاز	۱۰۰۰	۰.۰۰٪	۰	۰.۰۰٪	
	هستی حقیقی مهمانداری	اشخاص وابسته به مدیر	عادی	۵۵,۵۰۰	۰.۰۴٪	۵۰۰	۰.۰۷٪	
	بدرالزمان محجوب	اشخاص وابسته به مدیر	عادی	۲۲,۳۰۰	۰.۰۲٪	۳۰۰	۰.۰۳٪	
	السیرا امات	اشخاص وابسته به مدیر	عادی	۲۲,۳۰۰	۰.۰۲٪	۳۰۰	۰.۰۳٪	
	علی‌گشاده فکر	اشخاص وابسته به مدیر	عادی	۶۶,۶۰۰	۰.۰۵٪	۶۰۰	۰.۰۸٪	
	دنیز گشاده فکر	اشخاص وابسته به مدیر	عادی	۵۵,۵۰۰	۰.۰۴٪	۵۰۰	۰.۰۷٪	
	افسانه فراهانی	مدیر سرمایه‌گذاری (قدیم)	عادی	۰	۰.۰۰٪	۵۰۰	۰.۰۷٪	
	میلاد حسینی	مدیر سرمایه‌گذاری (قدیم)	عادی	۰	۰.۰۰٪	۵۰۰	۰.۰۷٪	
	بنفشه علیرضا میرحسینی	مدیر سرمایه‌گذاری	عادی	۵۰۶	۰.۰۰٪	۰	۰.۰۰٪	
	امیر تیمورپور	مدیر سرمایه‌گذاری	عادی	۵۵,۵۰۰	۰.۰۴٪	۵۰۰	۰.۰۷٪	
	حسین بابایی پور خوشنود	مدیر سرمایه‌گذاری	عادی	۸۲۰	۰.۰۰٪	۰	۰.۰۰٪	
جمع				۱۴,۵۰۳,۴۸۷	۱۰.۷۲٪	۱۰۸,۲۵۹	۱۴.۹۶٪	

۳۰- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	ارزش معامله		ماتده طلب (بدهی) در ۱۴۰۴/۰۶/۲۳
			ریال	ریال	
شرکت کارگزاری آبان	مدیر ثبت و کارگزار صندوق	تسهیلات دریافتی	۱۶۳,۹۸۵,۴۷۸,۹۵۰		۴۸۵,۰۷۹,۱۷۰
		بهره تسهیلات	۱,۹۶۳,۰۶۰,۴۹۶		
		خرید و فروش اوراق بهادار	۴,۱۵۹,۴۶۶,۷۲۴,۵۵۶		
		کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	۲,۵۳۵,۰۵۰,۵۵۹		
شرکت سیدگردان آبان	مدیر صندوق	کارمزد مدیر	۹,۶۵۱,۰۲۰,۶۷۳	(۳,۹۶۷,۳۵۷,۹۲۳)	
مؤسسه حسابرسی هدف نوین نگر	متولی صندوق	کارمزد متولی	۱,۴۵۶,۲۸۴,۰۸۳	(۱,۴۵۶,۲۸۴,۰۸۳)	
مؤسسه حسابرسی دش و همکاران	حسابرس صندوق	حق الزحمه حسابرسی	۱,۰۶۱,۶۰۷,۵۹۹	(۱,۰۶۱,۳۹۳,۰۹۵)	

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.