گزارش حسابرس مستقل

صندوق سرمایه گذاری مشترک پارس

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۳ شهریور ماه ۱۴۰۵

صندوق سرمایه گذاری مشترک پارس

فهرست مندرجات

عنوان	شماره صفحه
۱- گزارش حسابرس مستقل	(۱) الی (۴)
۲- صورتهای مالی و یادداشتهای توضیحی همراه	۱ ضمیمه



گزارش حسابرس مستقل

به صندوق سرمایه گذاری مشترک پارس

گزارش حسابرسی صورت های مالی

اظهار نظر

۱- صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک پارس، شامل صورت خالص دارایی ها به تاریخ ۲۳ شهریور ماه ۱۴۰۵ که نشانگر ارزش جاری خالص دارایی های آن در تاریخ یاد شده می باشد و صورت های سود و زیان و گردش خالص دارایی‌های آن برای دوره مالی شش ماهه به تاریخ مزبور و یادداشت های توضیحی ۱ تا ۲۹، توسط این موسسه، حسابرسی شده است.

به نظر این موسسه، صورت های مالی یاد شده، خالص دارایی های صندوق سرمایه گذاری مشترک پارس در تاریخ ۲۳ شهریور ۱۴۰۵ و سود و زیان و گردش خالص دارایی های آن را برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری و دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوق های سرمایه گذاری مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، به نحو منصفانه نشان می دهد.

مبانی اظهارنظر

۲- حسابرسی این موسسه طبق استانداردهای حسابرسی انجام شده است. مسئولیت های موسسه طبق این استانداردها در بخش مسئولیت های حسابرس در حسابرسی صورت های مالی توصیف شده است. این موسسه طبق الزامات آیین رفتار حرفه ای جامعه حسابداران رسمی ایران، مستقل از صندوق سرمایه گذاری مشترک پارس است و سایر مسئولیت های اخلاقی را طبق الزامات مذکور انجام داده است. این موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده به عنوان مبنای اظهارنظر، کافی و مناسب است.

مسئولیت های مدیر صندوق در قبال صورتهای مالی

۳-مسئولیت تهیه و ارائه منصفانه صورتهای مالی طبق استانداردهای حسابداری و همچنین طراحی، اعمال و حفظ کنترل‌های داخلی لازم برای تهیه صورت های مالی عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه، با مدیر صندوق است.

در تهیه صورت های مالی، مدیر صندوق مسئول ارزیابی توانایی صندوق به ادامه فعالیت و حسب ضرورت، افشای موضوعات مرتبط با ادامه فعالیت و مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت است، مگر اینکه قصد انحلال صندوق یا توقف عملیات آن وجود داشته باشد، یا راهکار واقع بینانه دیگری به جز موارد مذکور وجود نداشته باشد.

مسئولیت های حسابرس در حسابرسی صورت های مالی

۴- اهداف حسابرس شامل کسب اطمینان معقول از اینکه صورت های مالی، به عنوان یک مجموعه واحد، عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب و اشتباه است و صدور گزارش حسابرس که شامل اظهارنظر وی می شود. اطمینان معقول، سطح بالایی از اطمینان است، اما حتی با انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی ممکن است همه تحریف‌های با اهمیت، در صورت وجود، کشف نشود.

تحریف‌ها که ناشی از تقلب یا اشتباه می‌باشند، زمانی با اهمیت تلقی می‌شوند که بطور منطقی انتظار رود، به تنهایی یا در مجموع، بتوانند بر تصمیمات اقتصادی استفاده کنندگان که بر مبنای صورت‌های مالی اتخاذ می‌شوند، اثر بگذارند.

موسسه حسابرسی رازدار (حسابداران رسمی) ۱۳۴۹

در چارچوب انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی، بکارگیری قضاوت حرفه‌ای و حفظ نگرش تردید حرفه‌ای در سراسر کار حسابرسی ضروری است، همچنین:

- خطرهای تحریف بااهمیت صورت‌های مالی ناشی از تقلب یا اشتباه مشخص و ارزیابی، روش‌های حسابرسی در برخورد با این خطرها طراحی و اجرا و شواهد حسابرسی کافی و مناسب به عنوان مبنای اظهار نظر کسب می‌شود. از آن‌جا که تقلب می‌تواند همراه با تبانی، جعل، حذف عمدی، ارائه نادرست اطلاعات یا زیر پاگذاری کنترل های داخلی باشد، خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از تقلب، بالاتر از خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از اشتباه است.
- از کنترل‌های داخلی مرتبط با حسابرسی به منظور طراحی روش‌های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترل‌های داخلی صندوق، شناخت کافی کسب می‌شود.
- مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری و موارد افشای مرتبط ارزیابی می شود.
- برمبنای شواهد حسابرسی کسب شده، در مورد مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت توسط مدیر صندوق و وجود یا نبود ابهامی بااهمیت در ارتباط با رویدادها یا شرایطی که می‌تواند تردیدی عمده نسبت به توانایی صندوق به ادامه فعالیت ایجاد کند، نتیجه‌گیری می‌شود. اگر چنین نتیجه‌گیری شود که ابهامی بااهمیت وجود دارد باید در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با این موضوع در صورت‌های مالی اشاره شود یا، اگر اطلاعات افشا شده کافی نبود، اظهارنظر حسابرس تعدیل می‌گردد. نتیجه‌گیری‌ها مبتنی بر شواهد حسابرسی کسب شده تا تاریخ گزارش حسابرس است. با این حال، رویدادها یا شرایط آتی ممکن است سبب شود صندوق، از ادامه فعالیت باز بماند.
- کلیت ارائه، ساختار و محتوای صورتهای مالی، شامل موارد افشا و اینکه آیا معاملات و رویدادهای مبنای تهیه صورتهای مالی، به گونه ای در صورتهای مالی منعکس شده اند که ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزیابی می گردد.

افزون بر این، زمانبندی اجرا و دامنه برنامه ریزی شده کار حسابرسی و یافته‌های عمده حسابرسی، شامل ضعف‌های بااهمیت کنترل‌های داخلی که در جریان حسابرسی مشخص شده است، به ارکان راهبری اطلاع رسانی می‌شود.

همچنین این موسسه مسئولیت دارد موارد عدم رعایت مفاد اساسنامه، امید نامه صندوق و "دستورالعمل اجرایی و گزارش دهی رویه های مالی" صندوق های سرمایه گذاری و سایر موارد لازم را به مجمع عمومی صندوق گزارش کند.

گزارش در مورد سایر مسئولیت های قانونی و مقرراتی

۵-محاسبات خالص ارزش روز دارایی ها (NAV)، ارزش آماری، قیمت صدور و قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری به صورت نمونه‌ای طی دوره مالی مورد گزارش توسط این موسسه مورد رسیدگی قرار گرفته و ایرادی مشاهده نگردیده است.

۶-اصول و رویه های کنترل داخلی مدیر صندوق و متولی در اجرای وظایف مندرج در اساسنامه و همچنین امیدنامه صندوق و روشهای مربوط به ثبت و ضبط حساب ها طی دوره مالی به صورت نمونه‌ای مورد رسیدگی قرار گرفته و موردی دال بر عدم رعایت اصول و رویه های کنترل داخلی به شرح فوق، مشاهده نگردیده است.

۷- در رعایت مفاد ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۲۶۰ مورخ ۱۴۰۲/۰۶/۰۷ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی، صورت های مالی صندوق براساس استانداردهای حسابرسی مورد رسیدگی قرار گرفت. در این رابطه نظر این موسسه به موردی حاکی از ایجاد محدودیت در دارایی های صندوق از قبیل تضمین و توثیق به نفع اشخاص، جلب نگردید.

موسسه حسابرسی رازدار
(حسابداران رسمی)
۱۳۴۹

۸-در محدوده بررسی های انجام شده، به استثنای موارد زیر، به مواردی حاکی از عدم رعایت مفاد اساسنامه، امیدنامه، قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار از جمله دستورالعمل نحوه اجرایی ثبت و گزارش دهی رویه های صندوق های سرمایه گذاری توسط سازمان بورس و اوراق بهادار، برخورد نگردیده است.

۸-۱- مفاد بند ۲-۳ امیدنامه صندوق، درخصوص حدنصاب های سرمایه گذاری، به شرح زیر رعایت نشده است:

- سرمایه گذاری در سهام پذیرفته شده در بورس تهران یا بازار اول و دوم فرابورس ایران، سهام قابل معامله در بازار پایه فرابورس ایران و حق تقدم سهام و قرارداد اختیار معامله سهام آنها و واحدهای سرمایه گذاری "صندوق های سرمایه گذاری غیر از اوراق بهادار" ثبت شده نزد سازمان حداقل به میزان ۴۰٪ از کل دارایی های صندوق از تاریخ ۱۴۰۵/۰۲/۳۰ تا ۱۴۰۵/۰۳/۳۰، از تاریخ ۱۴۰۵/۰۴/۱۶ تا ۱۴۰۵/۰۵/۰۴ و حداکثر به میزان ۶۰٪ از کل دارایی های صندوق از تاریخ ۱۴۰۵/۰۶/۲۱ تا ۱۴۰۵/۰۶/۲۳.
- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام منتشره از طرف یک ناشر و قرارداد اختیار معامله همان سهام حداکثر به میزان ۲۰٪ از دارایی های صندوق موجود " سرمایه گذاری در سهام پذیرفته شده در بورس تهران یا بازار اول و دوم فرابورس ایران، سهام قابل معامله در بازار پایه فرابورس ایران و حق تقدم سهام و قرارداد اختیار معامله سهام آنها و واحدهای سرمایه گذاری "صندوق های سرمایه گذاری غیر از اوراق بهادار" ثبت شده نزد سازمان از تاریخ ۱۴۰۵/۰۳/۲۶ تا ۱۴۰۵/۰۴/۲۲ و در تاریخ های ۱۴۰۵/۰۵/۰۵ و ۱۴۰۵/۰۵/۰۶ برای سهام ایران خودرو و بانک ملت.
- سرمایه گذاری در سهام، حق تقدم سهام و قرارداد اختیار معامله سهام طبقه بندی شده در یک صنعت حداکثر به میزان ۳۰٪ از دارایی های صندوق موجود " سرمایه گذاری در سهام پذیرفته شده در بورس تهران یا بازار اول و دوم فرابورس ایران، سهام قابل معامله در بازار پایه فرابورس ایران و حق تقدم سهام و قرارداد اختیار معامله سهام آنها و واحدهای سرمایه گذاری "صندوق های سرمایه گذاری غیر از اوراق بهادار" ثبت شده نزد سازمان از تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۴ تا ۱۴۰۵/۰۲/۱۹ ، از تاریخ ۱۴۰۵/۰۳/۲۷ تا ۱۴۰۵/۰۶/۲۳ برای صنعت بانک ها و موسسات اعتباری، خودرو و ساخت قطعات و فلزات اساسی.
- سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت، گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی حداقل به میزان ۴۰٪ از کل دارایی های صندوق از تاریخ ۱۴۰۵/۰۲/۰۸ تا ۱۴۰۵/۲/۲۹ و حداکثر به میزان ۶۰٪ از کل دارایی های صندوق ۱۴۰۵/۰۳/۰۳ تا ۱۴۰۵/۰۳/۲۲.
- سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی پذیرفته شده نزد یکی از بورس ها حداکثر به میزان ۵٪ از کل دارایی های صندوق از تاریخ ۱۴۰۵/۰۲/۲۲ تا ۱۴۰۵/۰۵/۱۳.

۸-۲- مفاد بند ۷-۱ امیدنامه صندوق، درخصوص تعداد واحدهای سرمایه گذاری موضوع درخواست ابطال بر مبنای مضربی از ۱،۰۰۰ واحد برای نمونه در تاریخ ۱۴۰۵/۰۵/۱۲، رعایت نشده است.

۸-۳- مفاد ماده ۱۷ اساسنامه صندوق، درخصوص محاسبه ارزش خالص دارایی، قیمت صدور، قیمت ابطال و خالص ارزش آماری هر واحد سرمایه گذاری در روزهای معاملاتی، حداکثر هر دو دقیقه یکبار در برخی از روزها برای نمونه در تاریخ های ۱۴۰۵/۰۴/۲۱ و ۱۴۰۵/۰۵/۳۱، رعایت نشده است.

۸-۴- مفاد ماده ۱۸ اساسنامه صندوق، درخصوص رویه صدور واحدهای سرمایه گذاری به نام بازارگردان از محل واریزی وجه نقد به حساب بانکی صندوق رعایت نشده است (مبالغ مربوط به واحدهای صادر شده توسط بازارگردان پس از تایید درخواست های صدور واحدهای سرمایه گذاری، به حساب بانکی صندوق انتقال داده شده است).

۸-۵- مفاد بند "ج" ماده ۲۴ اساسنامه صندوق، درخصوص حداقل سهام تحت تملک مدیر به میزان حداقل یک هزارم میزان حداکثر تعداد واحدهای سرمایه گذاری، رعایت نشده است.

موسسه حسابرسی رازدار
(حسابداران رسمی)
۱۳۴۹

۸-۶- مفاد ماده ۳۵ اساسنامه صندوق، درخصوص اطلاع به متولی و سازمان بورس و اوراق بهادار از محل و زمان تشکیل و موضوع جلسه مجمع مورخ ۱۴۰۵/۰۴/۰۸ و ۱۴۰۵/۰۴/۲۲ حداقل ۱۰ روز قبل از تاریخ تشکیل مجمع، رعایت نشده است.

۸-۷- مفاد تبصره ۱ ماده ۳۷ اساسنامه صندوق، درخصوص انتشار بلافاصله فهرست اسامی حاضرین در مجمع مورخ ۱۴۰۵/۰۴/۰۸ در تارنمای صندوق، رعایت نشده است.

۸-۸- مفاد تبصره ۴ ماده ۵۷ اساسنامه صندوق، درمورد ارائه اظهارنظر حسابرس نسبت به گزارش ها و صورت های مالی سالانه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۳ حداکثر ظرف ۳۰ روز پس از دریافت صورت های مالی مزبور، رعایت نشده است.

۸-۹- مفاد ماده ۶۶ اساسنامه صندوق، درخصوص نسبت کل بدهی های صندوق به خالص دارایی ها حداکثر به میزان ۱۵٪ از تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۳ تا ۱۴۰۵/۰۳/۰۴، ۱۴۰۵/۰۳/۳۱ تا ۱۴۰۵/۰۴/۰۹ و در تاریخ ۱۴۰۵/۰۶/۰۳ رعایت نشده است.

۸-۱۰- مفاد بخشنامه شماره ۱۲۰۱۰۰۲۴ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی، درخصوص لزوم انعقاد قرارداد رسمی با بانک ها و موسسات مالی و اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی به منظور دریافت سود با نرخ ترجیحی رعایت نشده است.

۸-۱۱- مفاد ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۰۹۳ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی، درخصوص افشای ماهانه پرتفوی صندوق های سرمایه گذاری حداکثر ظرف ۱۰ روز پس از پایان ماه در سامانه کدال و تارنمای صندوق در ماه های اسفند سال ۱۴۰۴ و فروردین سال ۱۴۰۵، رعایت نشده است (دوران جنگ).

۸-۱۲- مفاد ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۲۲۱ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی مبنی بر پرداخت الکترونیک صندوق های سرمایه گذاری در برخی از روزها برای نمونه در تاریخ های ۱۴۰۵/۰۲/۲، ۱۴۰۵/۰۳/۱۰ و ۱۴۰۵/۰۶/۲۱ رعایت نشده است.

۹- گزارش فعالیت صندوق درباره وضعیت و عملکرد صندوق سرمایه گذاری مشترک پارس، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی های انجام شده، نظر این موسسه به موارد بااهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور و مدارک ارائه شده باشد، جلب نشده است.

۱۰-در اجرای مفاد ماده (۴) رویه اجرایی حسابرسان در ارزیابی اجرای مقررات مبارزه با پولشویی و تامین مالی تروریسم در شرکت های تجاری و موسسات غیر تجاری، موضوع ماده (۴۶) آیین نامه اجرایی ماده (۱۴) الحاقی قانون مبارزه با پولشویی، رعایت مفاد قانون و مقررات مذکور، در چارچوب چک لیست‌های ابلاغی مرجع ذی‌ربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته و موارد عدم رعایت مشاهده نگردید.

۱۲ آبان ۱۴۰۵

مؤسسه حسابرسی رازدار

(حسابداران رسمی)

محمد جعفری انارکولی	**سعید قاسمی**
(شماره عضویت: ۹۸۲۶۰۵)	**(شماره عضویت: ۸۱۱۰۵۹)**

موسسه حسابرسی رازدار (حسابداران رسمی) ۱۳۴۹

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پارس

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۳ شهریور ۱۴۰۵

شناسه ملی ۱۰۳۲۰۷۴۵۳۳۵
شماره ثبت ۲۸۹۵۴

با سلام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پارس مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۳ شهریور ۱۴۰۵ که در اجرای بند ۸ ماده ۵۷ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد.

	شماره صفحه
• صورت خالص دارایی‌ها	۲
• صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها	۳
• یادداشت‌های توضیحی:	
الف. اطلاعات کلی صندوق	۴-۵
ب. ارکان صندوق	۶-۷
پ. مبنای تهیه صورت‌های مالی	۷
ت. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری	۷-۱۰
ث. یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی	۱۱-۴۲

این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق‌های سرمایه‌گذاری 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 آن ها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش بینی نموده می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشا گردیده‌است.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۵/۰۸/۱۰ به تائید ارکان در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت سبدگردان آبان (سهامی خاص)	حسین بابائی پور خوشنود	
متولی صندوق	مشاور سرمایه گذاری نگین نوید	محمد عبدزاده کنفی	

پیوست گزارش حسابرسی
مورخ ۱۴۰۵/۸/۱۲

شماره ثبت: ۶۲۶۲۱۳

تهران، خیابان خالد اسلامبولی (وزرا)، خیابان احمدیان (پانزدهم)، پلاک ۲۴، واحد ۶۰۱، کد پستی: ۱۵۱۳۸۱۳۵۲۰ مرکزتماس: 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 سرمایه گذاری مشترک پارس

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پارس

صورت خالص دارایی‌ها

به تاریخ ۲۳ شهریور ۱۴۰۵

شناسه ملی ۱۰۳۲۰۷۴۵۳۳۵

شماره ثبت ۲۸۹۵۴

	یادداشت	۱۴۰۵/۰۶/۲۳	۱۴۰۴/۱۲/۲۳
		ریال	ریال
دارایی‌ها:			
سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم	۵	۴,۹۰۵,۰۶۱,۹۴۵,۵۵۶	۱۰,۲۵۰,۰۳۷,۷۰۱,۳۶۲
سرمایه‌گذاری در سپرده وگواهی سپرده بانکی	۶	۹۳۵,۲۶۷,۳۳۷,۴۹۲	۱,۸۸۹,۸۶۱,۵۱۲,۹۲۰
سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۷	۲,۱۱۱,۲۳۴,۱۷۲,۶۸۱	۴,۷۲۵,۰۳۴,۱۲۹,۰۱۹
حساب‌های دریافتنی	۸	۸۵,۳۳۵,۶۱۶,۹۴۳	۸۵,۲۹۷,۱۱۰,۴۰۸
جاری کارگزاران	۹	۰	۷۷۰,۰۲۶,۹۷۱,۵۸۹
سایر دارایی‌ها	۱۰	۲۰۹	۲۱۳,۳۸۹,۴۴۰
موجودی نقد	۱۱	۶,۰۴۷,۷۱۰	۴۶۲,۰۰۴,۵۹۸,۶۴۰
جمع دارایی‌ها		**۸,۰۳۶,۹۰۵,۱۲۰,۵۹۱**	**۱۸,۱۸۲,۴۷۵,۴۱۳,۳۷۸**
بدهی‌ها:			
جاری کارگزاران	۹	۱۱۸,۳۹۳,۶۸۸,۰۵۵	۰
پرداختنی به ارکان صندوق	۱۲	۳۴,۷۰۱,۹۵۴,۱۵۲	۴۶,۵۴۱,۸۴۴,۶۷۲
تسهیلات مالی دریافتی	۱۳	۲۵,۶۳۹,۱۳۴	۱,۲۳۰,۸۵۱,۱۷۳
سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر	۱۴	۶۰۲,۱۹۴,۸۷۶,۱۳۵	۳,۱۷۶,۱۶۶,۷۲۰,۵۰۱
پیش دریافت سود اوراق و گواهی سپرده	۱۵	۴۱,۷۹۱,۲۵۸,۵۱۹	۸۱,۴۹۲,۸۲۹,۶۳۲
جمع بدهی‌ها		**۷۹۷,۱۰۷,۴۱۵,۹۹۵**	**۳,۳۰۵,۴۳۲,۲۴۵,۹۷۸**
خالص دارایی ها	۱۶	**۷,۲۳۹,۷۹۷,۷۰۴,۵۹۶**	**۱۴,۸۷۷,۰۴۳,۱۶۷,۴۰۰**
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری		۱۹,۱۷۴	۱۵,۱۵۹

یادداشت‌های توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضا
مدیر صندوق	شرکت سبدگردان آبان (سهامی خاص)	حسین بابایی پور خوشنود	
متولی صندوق	شرکت مشاور سرمایه گذاری نگین نوید	محمد عبدزاده کنفی	

پیوست گزارش حسابرسی ثبت: ۶۲۶۲۱۳

مورخ ۱۴۰۵/۸/۱۲

تهران، خیابان خالد اسلامبولی (وزرا)، خیابان احمدیان (پانزدهم)، پلاک ۲۴، واحد ۶۰۱، کد پستی: ۱۵۱۳۸۱۳۵۲۰ مرکزتماس: 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 سرمایه گذاری مشترک پارس
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۳ شهریور ۱۴۰۵

	یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۲۳	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۲۳
درآمد ها:		ریال	ریال
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۷	۴۷۰,۹۲۹,۹۹۴,۶۶۰	۱۵۱,۳۱۵,۸۵۶,۴۵۹
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۸	۶۴۹,۶۷۲,۲۶۶,۳۳۵	(۱,۱۹۹,۳۷۲,۲۷۹)
سود سهام	۱۹	۳۹,۶۱۳,۳۴۵,۳۷۵	۳,۳۰۵,۶۱۱,۹۰۹
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۲۰	۷۴۰,۵۸۸,۶۸۴,۷۱۸	۱۲۹,۲۹۱,۴۹۳,۷۲۵
سایر درآمدها	۲۱	۲۰,۵۹۰,۶۶۱,۹۹۶	۷۲۲,۲۹۲,۹۳۳
جمع درآمدها		**۱,۹۲۱,۳۹۴,۹۵۳,۰۸۴**	**۲۸۳,۴۳۵,۸۸۲,۷۴۷**
هزینه ها:			
هزینه کارمزد ارکان	۲۲	(۹۰,۴۹۲,۹۰۱,۲۴۰)	(۱۲,۱۶۸,۹۱۲,۳۵۵)
سایر هزینه ها	۲۳	(۱۰,۰۹۱,۶۱۳,۶۱۲)	(۳,۶۳۷,۰۹۲,۷۴۲)
جمع هزینه ها		**(۱۰۰,۵۸۴,۵۱۴,۸۵۲)**	**(۱۵,۸۰۶,۰۰۵,۰۹۷)**
سود قبل از هزینه مالی		**۱,۸۲۰,۸۱۰,۴۳۸,۲۳۲**	**۲۶۷,۶۲۹,۸۷۷,۶۵۰**
هزینه مالی	۲۴	(۵۷,۰۰۰,۵۳۲)	(۱,۹۶۱,۴۸۸,۶۴۳)
سود خالص		**۱,۸۲۰,۷۵۳,۴۳۷,۷۰۰**	**۲۶۵,۶۶۸,۳۸۹,۰۰۷**
بازده میانگین سرمایه گذاری-درصد(۱)		۱۸.۲۴٪	۱۶.۶۹٪
بازده سرمایه گذاری پایان دوره - درصد(۲)		۲۵.۲۸٪	۱۵.۶۲٪

صورت گردش خالص دارایی ها

	یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۲۳		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۲۳	
		تعداد	ریال	تعداد	ریال
خالص دارایی ها(واحدهای سرمایه گذاری) در اول دوره		۹۸۱,۴۱۰,۰۰۰	۱۴,۸۷۷,۰۴۳,۱۶۷,۴۰۰	۸۱۹,۵۵۶	۹۶۱,۹۸۷,۷۶۹,۶۴۲
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره		۷۶,۹۲۳,۰۰۰	۷۶۹,۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۲,۶۴۳,۶۷۷	۴۲۶,۴۳۶,۷۷۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده بابت واحد جایزه در تاریخ ۱۴۰۴/۰۱/۲۹		۰	۰	۱۱۴,۵۶۰,۸۲۰	۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره		(۶۸۰,۷۳۹,۶۲۲)	(۶,۸۰۷,۳۹۶,۲۲۰,۰۰۰)	(۲۲,۷۳۱,۲۶۴)	(۲۲۷,۳۱۲,۶۴۰,۰۰۰)
تعدیلات	۲۵		(۳,۴۱۹,۸۳۲,۶۸۰,۵۰۴)		۳۰۲,۳۶۷,۶۹۲,۱۰۸
سود خالص			۱,۸۲۰,۷۵۳,۴۳۷,۷۰۰		۲۶۵,۶۶۸,۳۸۹,۰۰۷
خالص دارایی ها در پایان دوره		**۳۷۷,۵۹۳,۳۷۸**	**۷,۲۳۹,۷۹۷,۷۰۴,۵۹۶**	**۱۳۵,۲۹۲,۷۸۹**	**۱,۷۲۹,۱۴۷,۹۸۰,۷۵۷**

یادداشت های توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی است .

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

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

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضا
مدیر صندوق	شرکت سبدگردان آبان(سهامی خاص)	حسین بابایی پور خوشنود	
متولی صندوق	شرکت مشاور سرمایه گذاری نگین نوید	محمد عبدزاده کنفی	

پیوست گزارش حسابرسی

مورخ ۱۴۰۵/۸/۱۲

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پارس
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۳ شهریور ۱۴۰۵

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 ۱۳۹۰/۱۲/۲۴با شماره ۲۸۹۵۴ نزد مرجع ثبت شرکت ها به ثبت رسیده است. ضمنا 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 بورس ها 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.

پیوست گزارش حسابرسی
رازدار
مورخ ۱۴۰۵/۸/۱۲

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 به‌منظور 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 تعیین‌شده یا پیش‌بینی شده برای اوراق بهادار، کمتر از بازدهی پیش‌بینی شده یا تضمین‌شده برای صندوق سرمایه‌گذاری نباشد یا در صورت عدم پیش‌بینی یا تضمین بازدهی صندوق سرمایه‌گذاری، بازدهی تعیین‌شده 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 سبدگردان آبان واقع شده است.

۲-۱ - اطلاع‌رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت‌های صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پارس مطابق با ماده ۵۶ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس https:// shieldfund.ir/ درج گردیده است.

پیوست گزارش حسابرسی
رازدار
مورخ ۱۴۰۵/۸/۱۲

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پارس

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۳ شهریور ۱۴۰۵

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 سبدگردان آبان	۹۸.۰۰۰	٪۹۸
۲	شرکت کارگزاری آبان	۱,۰۰۰	٪۱
۳	شرکت گروه خدمات بازار سرمایه آبان	۱,۰۰۰	٪۱
جمع		**۱۰۰,۰۰۰**	**٪۱۰۰**

مدیر صندوق: شرکت سبدگردان 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: : شرکت مشاور سرمایه‌گذاری نگین نوید است که در تاریخ ۱۴۰۲/۱۱/۱۱ به شماره ثبت ۶۲۶۲۱۳ و شناسه ملی ۱۴۰۱۳۰۵۲۲۰۶ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است استان تهران، خیابان گاندی جنوبی، کوچه شانزدهم، پلاک ۹، واحد۷، طبقه۴.

حسابرس صندوق: موسسه حسابرسی رازداراست 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 تهران، میدان آرژانتین، خیابان احمد قصیر (بخارست)، کوچه نوزدهم ، پلاک ۱۸، واحد ۱۴ (طبقه ۷).

پیوست گزارش حسابرسی
رازدار
مورخ ۱۴۰۵/۸/۱۲

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 ۲۴، ساختمان نیکان، طبقه ۶، واحد ۶۰۱.

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

صورت‌های مالی صندوق اساسا برمبنای ارزش‌های جاری در تاریخ پایان دوره مالی تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه گذاری ها

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه‌گیری‌های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری" مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیات‌مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه‌گیری می‌شود.

۴-۱-۱- سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی و فرابورسی

سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام.

باتوجه به دستورالعمل"نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری "مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و ارایه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

۴-۱-۲- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آن‌ها محاسبه می‌گردد.

پیوست گزارش حسابرسی
رازدار
مورخ ۱۴۰۵/۸/۱۲

۲-۴- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها

۱-۲-۴- 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.

۲-۲-۴- 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 شدهٔ سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با درنظر گرفتن مدت باقی‌مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

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	معادل یک در هزار (۰.۰۰۱) از وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه حداکثر تا سقف ۵ میلیون ریال با ارایه مدارک مثبته با تایید متولی صندوق.
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۱۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یکسال مالی با ارایه مدارک مثبته با تصویب مجمع صندوق

پیوست گزارش حسابرسی
رازدار
مورخ ۱۴۰۵/۸/۱۲

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پارس
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۳ شهریور ۱۴۰۵

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 سرمایه‌گذاری ها در آن ها.
کارمزد متولی	سالانه پنج در هزار (۰.۰۰۵) درصد از متوسط ارزش روزانه خالص دارایی‌های صندوق به طوری که حداقل کارمزد متولی ۴.۰۰۰ میلیون ریال و حداکثر کارمزد ۴.۵۰۰ میلیون ریال باشد.
حق‌الزحمه حسابرس	سالانه تا سقف مبلغ ۳.۲۷۰ میلیون ریال.
کارمزد بازارگردان	سالانه چهار در هزار (۰.۰۰۴) از ارزش روزانه خالص دارایی های صندوق.
حق‌الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل ۱/۰ درصد ارزش خالص دارایی‌های صندوق تا سقف ۱,۰۰۰ میلیون ریال شناسایی صورت می‌گیرد و بعد از آن متوقف می‌شود.
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانونهای مذکور، مشروط براینکه عضویت در این کانونها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.
هزینه های دسترسی به نرم‌افزار	هزینه ثابت نرم‌افزار صندوق به مبلغ ۱۳.۶۰۰.۰۰۰.۰۰۰ ریال و هزینه‌های متغیر به شرح زیر: ۱- سالانه ۰.۰۰۰۴ از متوسط خالص ارزش دارایی‌ها تا سقف ۳۰ هزار میلیارد ریال؛ ۲- سالانه ۰.۰۰۰۲۴ از متوسط خالص ارزش دارایی‌ها از ۳۰ هزار میلیارد ریال تا ۵۰ هزار میلیارد ریال؛ ۳- سالانه ۰.۰۰۰۰۵ از متوسط خالص ارزش دارایی‌ها از ۵۰ هزار میلیارد ریال به بالا؛
هزینه سپرده گذاری واحدهای سرمایه گذاری صندوق	مطابق با قوانین و مقررات شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه؛
هزینه کارمزد ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار	مطابق مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار
کارمزد رتبه بندی عملکرد صندوق	معادل مبلغ تعیین شده توسط موسسات رتبه بندی، با تایید مجمع.

پیوست گزارش حسابرسی
رازدار
مورخ ۱۴۰۵/۸/۱۲

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پارس

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۳ شهریور ۱۴۰۵

(*) 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 $\frac{0/001}{n\times365}$ ضرب در خالص ارزش دارایی‌های صندوق در پایان روز قبل، حداکثر تا سقف ۵۰۰ میلیون ریال برای صندوق‌های با ارزش خالص دارایی کمتر یا مساوی ۵،۰۰۰ میلیارد ریال و برای صندوق‌های سرمایه‌گذاری با بیش از مبلغ فوق حداکثر تا سقف ۱،۰۰۰ میلیون ریال در حساب‌ها ذخیره می‌شود. n، برابر است با ۳ 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، ذخیرهٔ ثبت شده کفایت نکند، امر ذخیره‌سازی به شرح یاد شده ادامه می‌یابد.

(***)معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط براینکه 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 ۵۵ اساسنامه، کارمزد تحقق یافته مدیر، متولی و بازارگردان 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 بانک ها ، موسسات مالی و اعتباری و خرید اقساطی سهام مخارج تامین مالی را دربر می‌گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی شده می شود .

۴-۶- تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدورو 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.

پیوست گزارش حسابرسی
رازدار
مورخ ۱۴۰۵/۸/۱۲

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

	۱۴۰۵/۰۶/۲۳			۱۴۰۴/۱۲/۲۹		
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها
	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	درصد
شرکت های چند رشته ای صنعتی	۴۳۸,۰۴۲,۲۱۰,۷۹۳	۶۰۴,۴۹۰,۰۴۵,۰۳۵	۷.۵۲٪	۹۸۶,۸۵۴,۳۰۴,۹۲۱	۹۲۷,۶۰۰,۰۶۰,۶۰۸	۵.۱۰٪
خودرو و ساخت قطعات*	۱,۲۵۶,۶۹۱,۹۵۵,۰۸۵	۱,۴۳۷,۸۰۹,۶۵۰,۸۷۰	۱۷.۸۹٪	۸۰۷,۲۳۰,۶۵۹,۶۴۱	۶۸۹,۲۳۱,۱۵۳,۶۱۱	۳.۷۹٪
بانک ها و موسسات اعتباری	۱,۱۶۷,۰۱۲,۸۳۰,۲۸۷	۱,۳۸۸,۱۸۶,۷۴۲,۶۸۰	۱۷.۲۷٪	۱,۵۴۸,۲۷۴,۸۱۳,۸۲۸	۱,۳۵۱,۷۲۱,۴۱۳,۷۳۹	۷.۴۳٪
عرضه برق، گاز، بخاروآب گرم	۳۹,۱۵۵,۹۵۴,۷۱۳	۵۰,۶۷۸,۹۳۶,۷۰۶	۰.۶۳٪	۱۰,۶۹۹,۴۳۱,۹۸۱	۱۰,۵۳۳,۳۶۹,۳۷۲	۰.۰۶٪
فلزات اساسی	۱۲۴,۳۰۳,۲۲۱,۶۳۱	۱۹۲,۳۷۱,۶۶۴,۸۱۴	۲.۳۹٪	۳,۵۰۷,۰۸۲,۶۷۶,۴۶۸	۳,۳۸۷,۳۶۱,۲۱۳,۶۹۵	۱۸.۶۳٪
سرمایه گذاری ها	۵۵۰,۸۷۱,۴۶۸	۹۰۱,۰۷۶,۴۱۸	۰.۰۱٪	۶,۸۱۹,۹۰۶,۸۰۹	۶,۱۱۸,۴۳۰,۰۳۰	۰.۰۳٪
زراعت و خدمات وابسته	۹,۷۷۵,۳۲۲,۶۴۷	۱۴,۴۴۲,۸۲۹,۱۴۷	۰.۱۸٪	۳,۷۶۲,۱۷۲,۹۵۴	۳,۸۶۵,۰۹۰,۱۰۴	۰.۰۲٪
لاستیک و پلاستیک	۱,۱۲۴,۹۰۹,۰۶۷	۳,۱۴۶,۷۸۸,۰۳۴	۰.۰۴٪	۶,۱۹۵,۹۴۶,۸۹۰	۵,۶۹۳,۰۵۵,۵۷۳	۰.۰۳٪
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۵۲,۸۴۶,۸۸۹,۶۷۵	۷۲,۴۶۳,۷۱۶,۳۲۵	۰.۹۰٪	۱,۵۶۹,۳۹۲,۵۲۰,۸۵۲	۱,۵۴۸,۷۴۷,۲۷۰,۴۳۵	۸.۵۲٪
محصولات شیمیایی	۱۲,۷۸۷,۴۱۲,۵۴۰	۱۵,۹۸۱,۱۷۰,۵۱۲	۰.۲۰٪	۱,۲۱۹,۷۵۳,۸۹۱,۰۳۹	۱,۱۳۱,۶۲۷,۷۵۹,۵۶۹	۶.۲۲٪
مواد و محصولات دارویی	۳,۵۳۵,۰۷۳,۷۴۷	۷,۹۱۵,۲۶۳,۳۷۰	۰.۱۰٪	۷,۶۴۴,۴۴۳,۶۰۶	۱۰,۰۴۶,۶۰۹,۷۱۶	۰.۰۶٪
استخراج کانه های فلزی	۲۲۲,۰۱۲,۲۳۹,۲۷۱	۲۴۲,۶۴۵,۸۵۹,۰۱۸	۳.۰۲٪	۷۲۹,۸۱۸,۶۸۱,۲۲۹	۷۲۸,۱۲۶,۸۳۲,۱۲۴	۴.۰۰٪
مخابرات*	۶۲۹,۰۲۶,۲۱۷,۰۳۲	۷۷۳,۰۷۶,۴۳۸,۹۲۸	۹.۶۲٪	۹۹,۰۳۳,۲۸۸,۹۲۷	۷۵,۶۶۳,۹۲۵,۴۹۶	۰.۴۲٪
خدمات فنی و مهندسی	۵۲,۳۹۰,۹۷۸,۷۴۸	۵۵,۴۳۰,۱۸۶,۷۴۰	۰.۶۹٪	۰	۰	۰.۰۰٪
انبوه سازی، املاک و مستغلات	۱۰,۴۳۴,۱۴۰,۱۰۷	۱۶,۴۸۴,۰۸۵,۳۷۵	۰.۲۱٪	۰	۰	۰.۰۰٪
محصولات کاغذی	۵,۲۲۶,۲۰۰,۶۳۳	۶,۶۵۱,۷۷۱,۲۴۹	۰.۰۸٪	۰	۰	۰.۰۰٪
حمل ونقل، انبارداری و ارتباطات	۴,۳۸۴,۶۴۹,۶۴۳	۴,۳۸۰,۸۷۲,۰۵۰	۰.۰۵٪	۰	۰	۰.۰۰٪
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۸,۹۰۷,۲۹۲,۰۶۹	۱۵,۸۶۳,۵۲۹,۶۴۰	۰.۲۰٪	۵,۹۵۲,۹۰۰,۳۲۷	۶,۵۸۶,۱۹۲,۱۲۵	۰.۰۴٪
رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن	۱,۳۰۱,۴۳۱,۹۰۶	۲,۱۴۱,۳۱۸,۶۶۰	۰.۰۳٪	۲,۵۲۷,۴۹۲,۸۸۰	۳,۹۱۹,۴۶۶,۵۰۰	۰.۰۲٪
ماشین آلات و تجهیزات	۰	۰	۰.۰۰٪	۵,۵۱۷,۲۶۷,۱۰۴	۴,۸۸۴,۳۷۱,۱۵۲	۰.۰۳٪
ساخت محصولات فلزی	۰	۰	۰.۰۰٪	۲۱,۵۱۸,۶۴۰,۲۳۹	۱۸,۱۸۷,۵۳۵,۱۲۹	۰.۱۰٪
کاشی و سرامیک	۰	۰	۰.۰۰٪	۷,۹۵۵,۷۷۰,۷۶۲	۷,۶۳۰,۳۳۱,۹۲۸	۰.۰۴٪
بیمه وصندوق بازنشستگی به جزتامین اجتماعی	۰	۰	۰.۰۰٪	۳۲۶,۲۷۳,۱۹۳,۲۴۳	۳۳۲,۴۹۳,۶۲۰,۴۶۸	۱.۸۳٪
	۴,۰۳۹,۵۰۹,۸۰۱,۰۶۲	۴,۹۰۵,۰۶۱,۹۴۵,۵۵۶	۶۱.۰۳٪	۱۰,۸۷۲,۳۰۸,۰۰۳,۷۰۰	۱۰,۲۵۰,۰۳۷,۷۰۱,۳۶۲	۵۶.۳۷٪

* سرمایه گذاری در اختیار معامله به شرح زیر می باشد

	۱۴۰۵/۰۶/۲۳			۱۴۰۴/۱۲/۲۹		
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها
	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	درصد
اختیارخ خساپا-۱۴۰۵۰۶۲۵-۵۰۰	۱,۰۹۱,۷۷۱,۳۳۹	۱,۳۶۶,۵۷۹,۰۳۲	۰.۰۲٪	۰	۰	۰.۰۰٪
اختیارخ خودرو-۱۴۰۵۰۷۰۸-۵۵۰	۳۵۹,۳۷۲,۰۰۸	۳۹۶,۷۰۴,۲۶۹	۰.۰۰٪	۰	۰	۰.۰۰٪
اختیارخ اخابر-۱۴۰۵۰۷۲۲-۶۵۰	۳۵۷,۴۰۶,۵۲۴	۴۲۷,۹۱۵,۶۰۸	۰.۰۱٪	۰	۰	۰.۰۰٪
اختیارخ اخابر-۱۴۰۵۰۷۲۲-۷۰۰	۳۸۰,۲۸۷,۸۴۳	۴۷۶,۶۳۸,۶۷۲	۰.۰۱٪	۰	۰	۰.۰۰٪
اختیارف بساما-۱۴۰۵۰۳۰۳-۱۲۰۰۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۲۳,۱۸۸,۵۵۲,۰۱۸	۲۳,۱۵۳,۴۴۷,۹۶۸	۰.۱۳٪
	۲,۱۸۸,۸۳۷,۷۱۴	۲,۶۶۷,۸۳۷,۵۸۱	۰.۰۳٪	۲۳,۱۸۸,۵۵۲,۰۱۸	۲۳,۱۵۳,۴۴۷,۹۶۸	۰.۱۳٪

پیوست گزارش حسابرسی
رازدار
مورخ ۱۴۰۵/۸/۱۲

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده وگواهی سپرده بانکی

	۱۴۰۵/۰۶/۲۳		۱۴۰۴/۱۲/۲۳	
	مبلغ	درصد به کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد به کل دارایی‌ها
	ریال	درصد	ریال	درصد
بانک دی	۴,۲۰۰,۳۵۲	۰.۰۰٪	۸۳۳,۵۹۵,۶۷۸,۰۱۰	۴.۵۸٪
بانک شهر	۲۲۶,۶۲۵	۰.۰۰٪	۱۲,۱۵۴,۳۳۷	۰.۰۰٪
بانک سینا	۶,۷۵۲,۱۳۹	۰.۰۰٪	۷,۹۷۷,۸۷۷	۰.۰۰٪
بانک پاسارگاد	۱۴۸,۹۵۹,۹۳۷,۰۳۸	۱.۸۵٪	۱,۰۰۳,۵۷۷,۰۷۲,۵۷۲	۵.۵۲٪
بانک صادرات	۷۸۰,۴۵۱,۸۵۹,۶۸۹	۹.۷۱٪	-	۰.۰۰٪
بانک سامان	۵۵,۹۳۷,۴۵۷	۰.۰۰٪	۵۶,۴۵۳,۷۲۰	۰.۰۰٪
بانک خاورمیانه	۵,۷۸۸,۴۲۴,۱۹۲	۰.۰۷٪	۵۲,۶۱۲,۱۷۶,۴۰۴	۰.۲۹٪
	۹۳۵,۲۶۷,۳۳۷,۴۹۲	۱۱.۶۴٪	۱,۸۸۹,۸۶۱,۵۱۲,۹۲۰	۱۰.۳۹٪

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

	یادداشت	۱۴۰۵/۰۶/۲۳	۱۴۰۴/۱۲/۲۳
اوراق مشارکت غیر بورسی و غیر فرابورسی	۷-۱	۵۲۷,۹۶۱,۸۹۸,۲۸۵	۵۲۶,۹۳۹,۲۱۶,۹۷۵
اوراق مرابحه	۷-۲	۱,۵۸۳,۲۷۲,۲۷۴,۳۹۶	۴,۱۹۸,۰۹۴,۹۱۲,۰۴۴
		۲,۱۱۱,۲۳۴,۱۷۲,۶۸۱	۴,۷۲۵,۰۳۴,۱۲۹,۰۱۹

۷-۱ اوراق مشارکت غیر بورسی و غیر فرابورسی (طرح های دولتی) به شرح زیر می باشد:

			۱۴۰۵/۰۶/۲۳				۱۴۰۴/۱۲/۲۳	
	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	ریال	ریال	درصد	ریال	درصد
اوراق مشارکت شهرداری تبریز	۲۳٪	۱۴۰۷/۱۲/۲۸	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷,۹۶۱,۸۹۸,۲۸۵	۵۲۷,۹۶۱,۸۹۸,۲۸۵	۶.۵۷٪	۵۲۶,۹۳۹,۲۱۶,۹۷۵	۲.۹۰٪
			۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	**۲۷,۹۶۱,۸۹۸,۲۸۵**	**۵۲۷,۹۶۱,۸۹۸,۲۸۵**	**۶.۵۷٪**	**۵۲۶,۹۳۹,۲۱۶,۹۷۵**	**۲.۹۰٪**

۷-۲ اوراق مرابحه به تفکیک ناشر به شرح زیر می باشد:

			۱۴۰۵/۰۶/۲۳				۱۴۰۴/۱۲/۲۳	
	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	ریال	ریال	درصد	ریال	درصد
مرابحه عام دولت۲۹۱-ش.خ۰۷۰۵۰۹	۲۳٪	۱۴۰۷/۰۵/۰۹	۵۵۳,۰۵۳,۱۱۳,۷۶۲	۳۰,۰۹۵,۸۱۵,۶۶۸	۵۸۳,۱۴۸,۹۲۹,۴۳۰	۷.۲۶٪	۰	۰.۰۰٪
مرابحه عام دولت۲۶۰-ش.خ۰۷۱۰۰۲ (اراد ۲۶۰۱)	۲۳٪	۱۴۰۷/۱۰/۰۲	۹۴۲,۳۰۷,۳۴۱,۶۲۵	۵۷,۸۱۶,۰۰۳,۳۴۰	۱,۰۰۰,۱۲۳,۳۴۴,۹۶۵	۱۲.۴۴٪	۱,۷۱۴,۹۴۳,۷۰۱,۴۹۵	۹.۴۳٪
مرابحه عام دولت۱۳۷-ش.خ۰۶۱۲۲۹ (اراد۱۳۷۱)			۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۸۷,۷۰۸,۷۹۶,۹۲۵	۰.۴۸٪
مرابحه عام دولت۱۹۴-ش.خ۰۶۰۵۰۴ (اراد۱۹۴۱)			۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۴۱,۴۶۰,۶۲۰,۴۷۱	۰.۲۳٪
مرابحه عام دولت۲۱۱-ش.خ۰۵۰۵۲۸ (اراد۲۱۱۱)			۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۷۵,۲۹۵,۶۷۹,۱۵۷	۰.۴۱٪
مرابحه عام دولت۲۲۵-ش.خ۰۶۰۸۱۴ (اراد۲۲۵۱)			۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۱,۱۲۷,۹۶۰,۲۱۵,۸۲۹	۶.۲۰٪
مرابحه عام دولت۲۳۸-ش.خ۰۶۱۰۲۲ (اراد۲۳۸۱)			۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۱۰۳,۸۷۳,۷۱۵,۳۹۳	۰.۵۷٪
مرابحه عام دولت۲۶۳-ش.خ۰۷۰۲۲۳ (اراد۲۶۳۱)			۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۱,۰۴۶,۸۵۲,۱۸۲,۷۷۴	۵.۷۶٪
			۱,۴۹۵,۳۶۰,۴۵۵,۳۸۸	**۸۷,۹۱۱,۸۱۹,۰۰۸**	**۱,۵۸۳,۲۷۲,۲۷۴,۳۹۶**	**۱۹.۷۰٪**	**۴,۱۹۸,۰۹۴,۹۱۲,۰۴۴**	**۲۳.۰۹٪**

پیوست گزارش حسابرسی
رازوار
مورخ ۱۴۰۵/۸/۱۲

۸-حساب‌های دریافتنی

	۱۴۰۵/۰۶/۲۳			۱۴۰۴/۱۲/۲۳
	تنزیل نشده	نرخ تنزیل	مبلغ تنزیل	تنزیل شده	تنزیل شده
	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
سود سهام دریافتنی	۴,۸۶۸,۷۵۰,۵۷۶	۲۵٪	(۱۶۷,۴۵۷,۷۷۵)	۴,۷۰۱,۲۹۲,۸۰۱	۷۴,۹۳۴,۸۴۹,۵۲۱
سود دریافتنی سپرده های بانکی	۱۷,۰۶۸,۴۷۷,۴۷۷	متعدد	(۱۶۰,۴۵۳,۳۳۵)	۱۶,۹۰۸,۰۲۴,۱۴۲	۷,۴۷۹,۸۷۶,۳۱۳
دریافتنی از بازارگردان بابت وجه ناشی از صدور *	۶۳,۷۲۶,۳۰۰,۰۰۰	-	۰	۶۳,۷۲۶,۳۰۰,۰۰۰	۲,۸۸۲,۳۸۴,۵۷۴
	۸۵,۶۶۳,۵۲۸,۰۵۳		**(۳۲۷,۹۱۱,۱۱۰)**	**۸۵,۳۳۵,۶۱۶,۹۴۳**	**۸۵,۲۹۷,۱۱۰,۴۰۸**

* بابت درخواست صدور در تاریخ ۱۴۰۴/۰۶/۲۳ توسط صندوق اختصاصی بازارگردانی هوشمند آبان می باشد که در تاریخ ۱۴۰۵/۰۶/۲۵ به حساب صندوق واریز شده است.

۹-جاری کارگزاران

	۱۴۰۵/۰۶/۲۳			
	مانده ابتدای دوره	بدهکار	بستانکار	مانده پایان دوره
	ریال	ریال	ریال	ریال
شرکت کارگزاری آبان	۷۷۰,۰۲۶,۹۷۱,۵۸۹	۲۱,۱۶۵,۹۸۷,۷۷۱,۴۱۹	۲۲,۰۵۴,۵۱۷,۹۹۰,۳۸۵	(۱۱۸,۵۰۳,۲۴۷,۳۷۷)
شرکت کارگزاری آبان بورس کالا	۰	۳,۵۰۷,۴۰۳,۹۷۱,۲۸۰	۳,۵۰۷,۲۹۴,۴۱۱,۹۵۸	۱۰۹,۵۵۹,۳۲۲
	۷۷۰,۰۲۶,۹۷۱,۵۸۹	**۲۴,۶۷۳,۳۹۱,۷۴۲,۶۹۹**	**۲۵,۵۶۱,۸۱۲,۴۰۲,۳۴۳**	**(۱۱۸,۳۹۳,۶۸۸,۰۵۵)**

۱۰-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 دارایی‌های صندوق پرداخت و تا پایان سال مالی صندوق به طور روزانه مستهلک می‌شود.

	۱۴۰۵/۰۶/۲۳			
	مانده ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک دوره	مانده پایان دوره
	ریال	ریال	ریال	ریال
مخارج آبونمان نرم افزار	۱۹۶,۲۹۳,۵۱۵	۰	(۱۹۶,۲۹۳,۳۰۶)	۲۰۹
مخارج عضویت در کانون ها	۱۶,۹۰۱,۴۹۳	۰	(۱۶,۹۰۱,۴۹۳)	۰
ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار	۱۹۴,۴۳۲	۰	(۱۹۴,۴۳۲)	۰
	۲۱۳,۳۸۹,۴۴۰	**۰**	**(۲۱۳,۳۸۹,۲۳۱)**	**۲۰۹**

۱۱-موجودی نقد

	۱۴۰۵/۰۶/۲۳	۱۴۰۴/۱۲/۲۳
	ریال	ریال
بانک تجارت ۱۰۴۳۲۳۶۵۰	۶,۰۴۷,۷۱۰	۴۶۲,۰۰۴,۵۹۸,۶۴۰
	۶,۰۴۷,۷۱۰	**۴۶۲,۰۰۴,۵۹۸,۶۴۰**

پیوست گزارش حسابرسی
رازدار
مورخ ۱۴۰۵/۸/۱۲

۱۲ -پرداختنی به ارکان صندوق

	۱۴۰۵/۰۶/۲۳	۱۴۰۴/۱۲/۲۳
	ریال	ریال
مدیر	۲۳,۹۰۲,۸۷۰,۴۳۷	۳۱,۳۲۷,۶۲۹,۰۷۵
متولی	۱,۲۵۸,۷۶۷,۱۱۱	۲,۹۹۹,۹۹۹,۸۸۶
حسابرس	۱,۶۸۰,۰۲۹,۲۷۳	۱,۰۷۲,۲۸۵,۰۶۶
بازارگردان	۷,۸۶۰,۲۸۷,۳۳۱	۱۱,۱۴۱,۹۳۰,۶۴۵
	۳۴,۷۰۱,۹۵۴,۱۵۲	۴۶,۵۴۱,۸۴۴,۶۷۲

۱۳-تسهیلات مالی دریافتی

۱۴۰۵/۰۶/۲۳

	نرخ تسهیلات	تاریخ اخذ تسهیلات	سررسید	مانده ابتدای سال	مبلغ دریافتی	اقساط پرداخت شده	مانده	درصد تسهیلات به خالص ارزش دارایی‌ها
	درصد			ریال	ریال	ریال	ریال	درصد
تسهیلات مالی دریافتی - شرکت کارگزاری آبان	۳۰٪	متعدد	-	۰	۱۱,۶۶۰,۳۰۵,۵۱۷	۱۱,۶۶۰,۳۰۵,۵۱۷	۰	۰.۰۰٪
بهره تسهیلات مالی دریافتی				۱,۲۳۰,۸۵۱,۱۷۳	۱,۲۶۲,۲۱۲,۵۷۱	۵۷,۰۰۰,۵۳۲	۲۵,۶۳۹,۱۳۴	۰.۰۰٪
				۱,۲۳۰,۸۵۱,۱۷۳	۱۲,۹۲۲,۵۱۸,۰۸۸	۱۱,۷۱۷,۳۰۶,۰۴۹	۲۵,۶۳۹,۱۳۴	۰.۰۰٪

پیوست گزارش حسابرسی
رازدار
مورخ ۱۴۰۵/۸/۱۲

۱۴-سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

		۱۴۰۵/۰۶/۲۳	۱۴۰۴/۱۲/۲۳
		ریال	ریال
ذخیره کارمزد تصفیه		۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
بدهی بابت اختیار معامله	۱۴-۱	۵۸۸,۸۲۷,۰۰۹,۵۵۲	۳,۱۷۰,۹۳۱,۴۶۶,۱۸۴
ذخیره آبونمان نرم افزار		۱۲,۳۶۴,۶۴۱,۵۸۴	۱,۲۷۵,۴۴۱,۷۹۱
بدهی به مدیر بابت امور صندوق		۳,۲۲۴,۹۹۹	۲,۹۵۹,۸۱۲,۵۲۶
		۶۰۲,۱۹۴,۸۷۶,۱۳۵	**۳,۱۷۶,۱۶۶,۷۲۰,۵۰۱**

۱۴-۱-بدهی بابت فروش اختیار سهام

نام	تعداد	۱۴۰۵/۰۶/۲۳ بهای تمام شده	ارزش بازار
		ریال	ریال
اختیارخ فملی-۲۴۰۰۰-۱۴۰۵/۰۷/۰۸ (ضملی۷۰۶۹۱)	۴,۳۵۰,۱۸۳	۹,۶۱۵,۳۱۵,۶۶۸	۳۸,۲۶۹,۹۹۹,۶۳۲
اختیارخ اخابر-۸۰۰-۱۴۰۵/۰۷/۲۲ (ضمخا۷۱۰۱۱)	۹,۴۹۳,۰۰۰	۲,۴۷۸,۶۶۹,۶۶۴	۳,۷۷۵,۳۵۲,۰۰۲
اختیارخ وبصادر-۹۰۰-۱۴۰۵/۰۷/۲۲ (ضصاد۷۰۴۵۱)	۸۷,۶۱۵,۰۰۰	۱۵,۹۱۰,۰۱۵,۲۵۳	۱۵,۴۹۶,۱۰۷,۸۰۰
اختیارخ وبصادر-۸۰۰-۱۴۰۵/۰۷/۲۲ (ضصاد۷۰۴۴۱)	۱۴۶,۸۳۱,۰۰۰	۴۰,۷۸۸,۰۹۷,۵۸۹	۳۴,۷۷۲,۵۸۶,۷۹۸
اختیارخ وبصادر-۷۰۰-۱۴۰۵/۰۷/۲۲ (ضصاد۷۰۴۲۱)	۴۹,۷۸۷,۰۰۰	۳۴,۷۲۴,۶۱۹,۲۰۰	۱۶,۵۱۶,۷۶۳,۰۶۸
اختیارخ اخابر-۷۵۰-۱۴۰۵/۰۷/۲۲ (ضمخا۷۱۰۰۱)	۳۵,۵۰۳,۰۰۰	۹,۸۹۳,۳۷۴,۱۷۰	۱۵,۹۶۴,۲۴۷,۹۱۴
اختیارخ اخابر-۹۰۰-۱۴۰۵/۰۷/۲۲ (ضمخا۷۱۰۲۱)	۱۷۰,۶۴۹,۰۰۰	۳۷,۷۲۹,۹۱۳,۸۳۴	۴۸,۲۵۷,۰۸۴,۵۴۷
اختیارخ وبصادر-۱۰۰۰-۱۴۰۵/۰۷/۲۲ (ضصاد۷۰۴۶۱)	۱۶,۴۹۱,۰۰۰	۱,۶۶۰,۶۲۳,۹۸۶	۲,۴۵۵,۲۹۷,۷۰۳
اختیارخ خساپا-۵۵۰-۱۴۰۵/۰۶/۲۵ (ضسپا۶۰۴۳۱)	۴۳۶,۰۰۰	۴۸,۹۳۴,۸۴۳,۷۵۲	۷۲,۷۵۶,۸۴۵
اختیارخ خساپا-۴۵۰-۱۴۰۵/۰۶/۲۵ (ضسپا۶۰۴۱۱)	۳۳,۰۰۰	۴۹۶,۰۸۵,۶۱۷	۸,۷۳۸,۳۷۶
اختیارخ خساپا-۶۰۰-۱۴۰۵/۰۶/۲۵ (ضسپا۶۰۴۴۱)	۴۷,۸۵۸,۰۰۰	۲۰,۰۷۴,۱۹۲,۲۶۹	۵,۶۴۲,۹۶۶,۲۱۳
اختیارخ خودرو-۵۰۰-۱۴۰۵/۰۷/۰۸ (ضخود۷۱۳۱۱)	۱۳۱,۷۳۸,۰۰۰	۲۷,۳۷۲,۸۳۱,۳۵۵	۳۱,۸۵۶,۴۴۶,۴۴۹
اختیارخ خودرو-۴۵۰-۱۴۰۵/۰۷/۰۸ (ضخود۷۱۳۰۱)	۱۳,۸۴۱,۰۰۰	۵,۹۰۵,۴۶۳,۷۹۲	۴,۰۱۰,۸۴۹,۴۷۹
اختیارخ خودرو-۷۵۰-۱۴۰۵/۰۷/۰۸ (ضخود۷۱۳۶۱)	۷۹,۸۵۴,۰۰۰	۲,۲۳۴,۲۱۸,۲۹۵	۴,۳۸۸,۶۴۳,۰۸۳
اختیارخ خودرو-۶۰۰-۱۴۰۵/۰۷/۰۸ (ضخود۷۱۳۳۱)	۸۹,۹۵۵,۰۰۰	۹,۱۱۰,۷۳۰,۶۴۲	۱۳,۴۸۳,۰۲۸,۸۶۴
اختیارخ شستا-۳۲۵۰-۱۴۰۵/۰۷/۱۵ (ضستا۷۰۶۲۱)	۲,۹۴۹,۰۰۰	۲۴۷,۹۱۹,۲۸۱	۱,۳۸۷,۹۲۶,۸۴۸
اختیارخ شستا-۲۶۰۰-۱۴۰۵/۰۷/۱۵ (ضستا۷۰۵۹۱)	۲,۶۰۹,۰۰۰	۵۰۱,۱۸۲,۹۴۰	۲,۶۰۷,۰۲۳,۶۸۲
اختیارخ شستا-۲۴۰۰-۱۴۰۵/۰۷/۱۵ (ضستا۷۰۵۸۱)	۲۱,۷۵۳,۰۰۰	۱۰,۱۹۵,۲۱۳,۴۰۵	۲۷,۲۷۹,۳۳۵,۲۳۸
اختیارخ خودرو-۶۵۰-۱۴۰۵/۰۷/۰۸ (ضخود۷۱۳۴۱)	۴۶۷,۲۳۸,۰۰۰	۲۶,۵۵۰,۵۵۳,۵۴۸	۵۰,۸۹۰,۳۶۳,۳۲۷
اختیارخ خودرو-۷۰۰-۱۴۰۵/۰۷/۰۸ (ضخود۷۱۳۵۱)	۲۲۶,۷۴۶,۰۰۰	۱۲,۸۶۲,۵۸۱,۲۰۶	۱۶,۹۹۳,۰۶۷,۹۹۳
اختیارخ وتجارت-۶۵۰-۱۴۰۵/۰۸/۲۰ (ضجار۸۰۲۷۱)	۵۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۰۶۰,۶۵۲,۸۴۶	۱۹,۷۵۴,۰۲۴,۹۸۳
اختیارخ شپنا-۱۳۰۰۰-۱۴۰۵/۰۸/۲۰ (ضشنا۸۰۶۲۱)	۷۵,۰۰۰	۱۲۵,۶۵۶,۱۳۰	۲۲۹,۸۵۰,۷۵۷
اختیارخ شپنا-۱۰۰۰۰-۱۴۰۵/۰۸/۲۰ (ضشنا۸۰۵۹۱)	۳۰,۰۰۰	۱۵۹,۷۴۵,۲۹۳	۱۶۳,۳۷۶,۱۴۹
		۳۳۵,۶۳۲,۴۹۹,۷۳۵	**۳۵۴,۲۷۵,۸۳۷,۷۵۰**

نقل به صفحه بعد

پیوست گزارش حسابرسی
رازدار
مورخ ۱۴۰۵/۸/۱۲

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پارس

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۳ شهریور ۱۴۰۵

نام	تعداد	بهای فروش	ارزش بازار
	۱۴۰۵/۰۶/۲۳		
		ریال	ریال
به نقل از صفحه قبل		۳۳۵,۶۳۲,۴۹۹,۷۳۵	۳۵۴,۲۷۵,۸۳۷,۷۵۰
اختیارخ شپنا-۱۱۰۰۰-۱۴۰۵/۰۸/۲۰ (ضشنا۸۰۶۰۱)	۲,۱۰۰,۰۰۰	۳,۴۴۵,۵۸۷,۹۸۴	۹,۲۸۱,۲۶۴,۱۱۲
اختیارخ شپنا-۱۲۰۰۰-۱۴۰۵/۰۸/۲۰ (ضشنا۸۰۶۱۱)	۱۶۰,۰۰۰	۳۲۰,۳۵۰,۰۵۶	۵۹۱,۵۵۱,۵۶۰
اختیارخ وتجارت-۸۰۰-۱۴۰۵/۰۸/۲۰ (ضجار۸۰۳۰۱)	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۳,۸۶۱,۰۷۳,۰۲۰	۲,۹۷۳,۷۴۵,۶۸۰
اختیارخ وتجارت-۷۰۰-۱۴۰۵/۰۸/۲۰ (ضجار۸۰۲۸۱)	۷,۵۰۰,۰۰۰	۳,۲۸۲,۷۸۴,۳۰۴	۲,۴۸۰,۶۱۹,۵۰۷
اختیارخ وتجارت-۱۰۰۰-۱۴۰۵/۰۸/۲۰ (ضجار۸۰۳۲۱)	۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۸۴۹,۳۵۶,۱۲۴	۲,۵۱۴,۰۹۴,۱۳۰
اختیارخ وتجارت-۹۰۰-۱۴۰۵/۰۸/۲۰ (ضجار۸۰۳۱۱)	۹۶,۰۲۱,۰۰۰	۲۳,۹۸۷,۰۶۶,۰۱۸	۱۸,۲۳۰,۱۷۰,۱۷۸
اختیارخ وتجارت-۷۵۰-۱۴۰۵/۰۸/۲۰ (ضجار۸۰۲۹۱)	۸,۳۸۹,۰۰۰	۱,۹۳۶,۳۹۱,۰۶۷	۲,۳۳۸,۷۵۸,۰۴۸
اختیارخ شپنا-۹۰۰۰-۱۴۰۵/۰۸/۲۰ (ضشنا۸۰۵۸۱)	۴۷,۰۰۰	۳۲۷,۷۶۴,۵۲۳	۲۹۵,۸۷۵,۷۰۵
اختیارخ خساپا-۶۰۰-۱۴۰۵/۰۷/۲۹ (ضسپا۷۰۲۹۱)	۱۹۹,۰۰۵,۰۰۰	۲۱,۵۰۳,۵۹۳,۰۲۰	۳۵,۳۹۶,۰۵۷,۱۶۱
اختیارخ وبملت-۱۲۰۰-۱۴۰۵/۰۷/۲۲ (ضملت۷۰۴۱۱)	۲۳,۰۰۰,۰۰۰	۴,۳۲۰,۷۲۴,۵۶۸	۹,۶۰۶,۷۱۷,۳۹۵
اختیارخ وبملت-۱۵۰۰-۱۴۰۵/۰۷/۲۲ (ضملت۷۰۴۴۱)	۳۳,۲۵۲,۰۰۰	۳,۹۵۳,۹۹۰,۵۷۸	۶,۷۴۵,۰۴۲,۷۵۷
اختیارخ خساپا-۶۵۰-۱۴۰۵/۰۷/۲۹ (ضسپا۷۰۳۰۱)	۲۳,۷۴۹,۰۰۰	۱,۳۷۶,۳۹۸,۵۸۶	۳,۴۴۰,۹۹۶,۴۷۰
اختیارخ وبملت-۱۱۰۰-۱۴۰۵/۰۷/۲۲ (ضملت۷۰۴۰۱)	۱۰,۰۰۰	۳,۵۲۸,۹۸۵	۵,۱۰۶,۱۳۰
اختیارخ شستا-۳۵۰۰-۱۴۰۵/۰۸/۱۳ (ضستا۸۰۶۰۱)	۲۲,۵۰۵,۰۰۰	۱۱۲,۴۳۹,۷۶۲	۱۱,۶۰۳,۷۸۳,۴۷۰
اختیارخ شستا-۳۲۵۰-۱۴۰۵/۰۸/۱۳ (ضستا۸۰۵۹۱)	۲۰,۰۰۰	۶,۲۱۱	۱۲,۶۱۰,۴۴۰
اختیارخ فملی-۲۲۰۰۰-۱۴۰۵/۰۹/۰۴ (ضملی۹۰۴۲۱)	۱۰,۰۰۰	۶۱,۹۰۵,۸۰۸	۶۷,۴۷۸,۸۴۷
اختیارخ شستا-۳۷۵۰-۱۴۰۵/۰۸/۱۳ (ضستا۸۰۶۱۱)	۷۱۱,۰۰۰	-	۳۴۳,۸۶۳,۳۲۶
اختیارخ خودرو-۸۰۰-۱۴۰۵/۰۸/۰۶ (ضخود۸۰۶۳۱)	۶۰,۲۴۶,۰۰۰	۱,۴۴۴,۸۰۸,۷۲۶	۵,۲۳۷,۴۳۱,۶۳۸
اختیارخ اخابر-۱۱۰۰-۱۴۰۵/۰۹/۱۸ (ضمخا۹۰۲۲۱)	۱۰۸,۲۱۳,۰۰۰	۳,۲۴۳,۹۳۰,۸۵۸	۲۶,۸۱۶,۴۹۵,۱۰۵
اختیارخ وبصادر-۱۱۰۰-۱۴۰۵/۰۹/۱۸ (ضصاد۹۰۴۵۱)	۱۶۴,۲۹۰,۰۰۰	۷,۳۸۷,۴۴۹,۷۶۳	۲۶,۹۲۳,۱۵۰,۲۵۴
اختیارخ وبصادر-۹۰۰-۱۴۰۵/۰۹/۱۸ (ضصاد۹۰۴۳۱)	۸۴,۴۰۱,۰۰۰	۲۹,۶۸۱,۶۶۹,۳۱۷	۲۱,۰۸۴,۲۶۶,۵۶۱
اختیارخ اخابر-۹۰۰-۱۴۰۵/۰۹/۱۸ (ضمخا۹۰۲۰۱)	۹۳,۵۰۱,۰۰۰	۱۲,۷۹۹,۹۳۳,۶۹۶	۳۲,۵۱۳,۷۰۰,۲۰۱
اختیارخ وبملت-۱۷۰۰-۱۴۰۵/۰۸/۲۰ (ضملت۸۰۷۷۱)	۲,۵۳۱,۰۰۰	۳۰۸,۲۹۲,۳۴۶	۴۷۷,۹۹۶,۶۴۴
اختیارخ اخابر-۹۵۳-۱۴۰۵/۰۷/۲۲ (ضمخا۷۱۰۳۱)	۴۰,۸۱۱,۰۰۰	۵,۰۹۷,۵۱۰,۷۰۳	۸,۳۵۹,۹۱۷,۵۶۱
اختیارخ وبصادر-۱۲۰۰-۱۴۰۵/۰۷/۲۲ (ضصاد۷۰۴۸۱)	۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۴۷۳,۷۹۹,۹۲۰	۱,۷۱۴,۷۰۰,۱۳۰
اختیارخ وبصادر-۱۱۰۰-۱۴۰۵/۰۷/۲۲ (ضصاد۷۰۴۷۱)	۳۶,۲۴۳,۰۰۰	۹۴۵,۸۲۶,۸۳۶	۴,۱۶۴,۷۸۷,۷۸۲
اختیارخ اخابر-۱۱۵۳-۱۴۰۵/۰۷/۲۲ (ضمخا۷۱۰۵۱)	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۱,۸۵۴,۵۶۰	۱,۳۳۰,۹۹۱,۰۱۰
		۴۶۶,۵۵۰,۵۳۷,۰۷۴	۵۸۸,۸۲۷,۰۰۹,۵۵۲

پیوست گزارش حسابرسی
رازدار
مورخ ۱۴۰۵/۸/۱۲

۱۵- پیش دریافت سود اوراق و گواهی سپرده

	یادداشت	۱۴۰۵/۰۶/۲۳	۱۴۰۴/۱۲/۲۳
		ریال	ریال
پیش دریافت سود اوراق قطار شهری شهرداری تبریز	۱۵-۱	۴۱,۷۹۱,۲۵۸,۵۱۹	۶۲,۷۶۴,۶۹۷,۳۷۴
پیش دریافت سود سپرده بانک دی به شماره حساب ۰۴۰۶۸۴۲۳۷۳۰۰۲		۰	۱۷,۵۷۹,۶۹۶,۰۵۶
پیش دریافت سود سپرده بانک دی به شماره حساب ۰۴۰۶۸۵۳۵۴۵۰۰۱		۰	۱,۱۴۸,۴۳۶,۲۰۲
		۴۱,۷۹۱,۲۵۸,۵۱۹	**۸۱,۴۹۲,۸۲۹,۶۳۲**

۱-۱۵: به استناد قرارداد مورخ ۱۴۰۴/۰۶/۳۰ خرید اوراق قطار شهری بصورت روزانه به درآمد منتقل می شود.

۱۶-خالص دارایی ها

	۱۴۰۵/۰۶/۲۳		۱۴۰۴/۱۲/۲۳	
	تعداد	ریال	تعداد	ریال
واحدهای سرمایه‌گذاری عادی	۳۷۷,۴۹۳,۳۷۸	۷,۲۳۷,۸۸۰,۳۵۱,۶۶۴	۹۸۱,۳۱۰,۰۰۰	۱۴,۸۷۵,۵۲۷,۲۸۲,۷۸۸
واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز	۱۰۰,۰۰۰	۱,۹۱۷,۳۵۲,۹۳۲	۱۰۰,۰۰۰	۱,۵۱۵,۸۸۴,۶۱۲
	۳۷۷,۵۹۳,۳۷۸	**۷,۲۳۹,۷۹۷,۷۰۴,۵۹۶**	**۹۸۱,۴۱۰,۰۰۰**	**۱۴,۸۷۷,۰۴۳,۱۶۷,۴۰۰**

پیوست گزارش حسابرسی
رازدار
مورخ ۱۴۰۵/۸/۱۲

۱۷- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

	یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۲۳	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۲۳
		ریال	ریال
سود حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۷-۱	۵۲۷,۵۰۱,۳۸۶,۶۰۸	(۳۴,۲۵۷,۰۶۰,۳۳۱)
سود حاصل از فروش حق نقدم شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۷-۲	۵,۱۲۵,۷۷۲,۰۳۴	۰
سود حاصل از فروش صندوق های سرمایه گذاری	۱۷-۳	۰	۵۱,۹۴۱
زیان حاصل از فروش سپرده کالایی	۱۷-۴	(۱۳۶,۰۴۷,۰۴۱,۶۳۴)	۱۵,۷۵۲,۴۱۸,۰۲۰
سود ناشی از اعمال اختیار معامله سهام	۱۷-۵	۱۱۵,۱۹۲,۰۹۷,۵۶۳	۱۶۸,۶۴۴,۲۸۲,۶۰۹
زیان ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۷-۶	(۴۰,۸۴۲,۲۱۹,۹۱۱)	۱,۱۷۶,۱۶۴,۲۲۰
		۴۷۰,۹۲۹,۹۹۴,۶۶۰	۱۵۱,۳۱۵,۸۵۶,۴۵۹

۱-۱۷- زیان حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر می‌باشد:

	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۲۳					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
بانک ملت	۷۰۸,۴۸۴,۷۷۴	۸۴۷,۷۴۷,۷۷۵,۷۳۷	(۷۷۱,۲۲۶,۱۴۵,۷۴۱)	(۲,۳۱۴,۳۴۸,۴۶۷)	(۴,۲۳۸,۷۳۸,۸۷۳)	۶۹,۹۶۸,۵۴۲,۶۵۶	۲۲,۳۶۹,۵۲۹,۷۸۹
پویا زرکان آق دره	۱۰۰,۰۰۰	۲۱,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱,۹۶۳,۲۷۸,۲۸۹)	(۵۹,۳۷۷,۴۰۵)	(۱۰۸,۷۵۰,۰۰۱)	۹,۶۱۸,۵۹۴,۳۰۵	۵,۴۳۸,۸۳۹,۴۸۴
ایران خودرو	۶۷۲,۸۲۰,۲۳۸	۳۷۷,۷۵۵,۶۹۰,۷۷۷	(۳۳۱,۷۶۹,۰۷۷,۳۶۱)	(۱,۰۳۱,۲۷۱,۵۹۲)	(۱,۸۸۸,۷۷۸,۴۵۳)	۴۳,۰۶۶,۵۶۳,۳۷۱	۴,۶۲۵,۵۴۴,۸۸۵
مدیریت نیروگاهی ایرانیان مپنا	۵۰۹,۷۵۴	۱۵,۲۲۸,۶۶۰,۶۴۰	(۸,۷۷۰,۸۰۷,۸۵۳)	(۴۱,۵۷۴,۱۴۶)	(۷۶,۱۴۳,۳۰۳)	۶,۳۴۰,۱۳۵,۳۳۸	۱,۱۲۶,۶۴۰,۵۵۹
صنایع غذایی رضوی	۲,۲۷۵,۰۰۰	۱۳,۹۰۶,۵۰۰,۰۰۰	(۹,۲۲۱,۱۴۰,۵۵۱)	(۳۷,۹۶۴,۵۸۳)	(۶۹,۵۳۲,۵۰۰)	۴,۵۷۷,۸۶۲,۳۶۶	۷۵۸,۸۰۱,۲۱۵
پویا	۱۰۰,۰۰۰	۴,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۹۱۹,۴۶۶,۵۰۰)	(۱۲,۰۱۱,۹۶۱)	(۲۲,۰۰۰,۰۰۰)	۴۴۶,۵۲۱,۵۳۹	۵۰۷,۳۴۱,۸۴۴
صنایع الکترونیک مادیران	۱,۸۷۸,۰۷۰	۵,۸۸۳,۹۹۳,۳۱۰	(۴,۸۸۴,۳۷۱,۱۵۲)	(۱۶,۰۶۳,۲۴۵)	(۲۹,۴۱۹,۹۶۷)	۹۵۴,۱۳۸,۹۴۶	(۳۴,۸۰۹,۶۳۳)
سایپا	۵۴۴,۲۸۴,۸۴۲	۳۱۰,۰۹۲,۴۴۰,۲۱۴	(۲۸۷,۹۰۶,۰۳۹,۹۳۶)	(۸۴۶,۵۴۸,۵۹۶)	(۱,۵۵۰,۴۶۲,۲۰۶)	۱۹,۷۸۹,۳۸۹,۴۷۶	(۳۰۵,۵۸۶,۲۷۶)
مخابرات ایران	۳۸,۸۶۸,۰۰۰	۱۶,۹۰۷,۵۸۰,۰۰۰	(۱۶,۳۱۴,۰۷۳,۸۰۳)	(۴۶,۱۵۷,۶۹۰)	(۸۴,۵۳۷,۹۰۰)	۴۶۲,۸۱۰,۶۰۷	(۷۶۱,۵۵۵,۲۸۱)
بانک صادرات ایران	۴۹۴,۴۰۰,۰۰۰	۳۱۳,۴۰۵,۶۹۰,۰۰۰	(۲۸۴,۲۷۸,۶۹۷,۹۱۴)	(۸۵۵,۵۹۶,۸۷۱)	(۱,۵۶۷,۰۲۸,۴۵۱)	۲۶,۷۰۴,۳۶۶,۷۶۴	(۱,۷۲۲,۷۱۴,۱۳۲)
پالایش نفت اصفهان	۴۳,۲۰۰,۰۰۱	۳۳۸,۹۸۲,۹۱۱,۰۵۱	(۲۹۴,۱۷۱,۷۹۶,۹۲۷)	(۹۲۵,۴۲۱,۵۷۲)	(۱,۶۹۴,۹۱۴,۵۵۲)	۴۲,۱۹۰,۷۷۸,۰۰۰	(۲,۸۶۴,۶۳۶,۴۰۷)
فولاد مبارکه اصفهان	۷۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۵,۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۸۹,۰۶۲,۸۱۸,۲۸۶)	(۴۷۸,۲۱۳,۱۶۲)	(۸۷۵,۸۴۹,۹۹۸)	(۱۵,۲۴۶,۸۸۱,۴۴۶)	(۳,۵۹۶,۶۱۰,۷۹۲)
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱۶۲,۳۶۹,۴۳۳	۳۱۱,۳۶۸,۷۴۳,۹۷۹	(۲۹۳,۸۳۶,۸۸۱,۱۸۹)	(۸۵۰,۰۳۶,۰۵۷)	(۱,۵۵۶,۸۴۳,۷۲۰)	۱۵,۱۲۴,۹۸۳,۰۱۳	(۹,۹۱۱,۶۸۹,۷۲۷)
بانک تجارت	۱,۱۸۵,۴۰۰,۰۰۶	۷۳۳,۴۸۸,۱۲۳,۲۰۶	(۵۳۶,۴۵۳,۴۶۳,۶۹۱)	(۲,۰۰۲,۴۲۱,۲۱۹)	(۳,۶۶۷,۴۴۰,۶۱۷)	۱۹۱,۳۶۴,۷۹۷,۶۷۹	(۱۶,۲۰۲,۹۷۰,۷۰۲)
ذوب آهن اصفهان	۵۲۳,۴۷۰,۳۰۰	۱۷۹,۱۰۷,۵۳۸,۹۳۳	(۱۷۲,۴۴۸,۷۲۶,۳۶۵)	(۴۸۸,۹۶۳,۵۳۱)	(۸۹۵,۵۳۷,۶۹۵)	۵,۲۷۴,۳۱۱,۳۴۲	(۴۷,۶۲۵,۳۹۴,۹۵۴)
کشت و صنعت هلال	۸,۷۷۸	۴۲۷,۴۰۰,۸۲۰	(۳۱۰,۲۸۶,۶۲۶)	(۱,۱۶۶,۷۸۲)	(۲,۱۳۷,۰۰۴)	۱۱۳,۸۱۰,۴۰۸	۰
ملی صنایع مس ایران	۱۹,۴۵۱,۶۰۸	۳۳۹,۴۹۱,۵۸۲,۵۵۱	(۲۷۰,۱۳۸,۳۷۰,۷۴۳)	(۹۲۶,۸۱۱,۳۶۳)	(۱,۶۹۷,۴۵۷,۹۱۰)	۶۶,۷۲۸,۹۴۲,۵۳۵	۰
بورس کالای ایران	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۳,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲,۷۹۹,۰۰۵,۹۳۰)	(۳۸,۰۸۳,۴۴۱)	(۶۹,۷۵۰,۰۰۰)	۱,۰۴۳,۱۶۰,۶۲۹	۰
صنایع بهداشتی ساینا	۲۰۰,۰۰۰	۲,۱۸۸,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۳۳۷,۵۲۷,۰۹۶)	(۵,۹۷۳,۲۲۸)	(۱۰,۹۴۰,۰۰۰)	۸۳۳,۵۵۹,۶۷۶	۰
پارس شرق	۳۷۵,۰۰۰	۱۲,۵۶۲,۵۰۰,۰۰۰	(۱۰,۴۳۴,۱۴۰,۱۱۳)	(۳۴,۲۹۵,۳۵۷)	(۶۲,۸۱۲,۵۰۱)	۲,۰۳۱,۲۵۲,۰۲۹	۰
کولان سل	۲۱۹,۰۰۰	۶,۵۲۴,۷۴۱,۷۵۰	(۵,۲۲۶,۲۰۰,۶۳۰)	(۱۷,۸۱۲,۳۷۶)	(۳۲,۶۲۳,۷۱۰)	۱,۲۴۸,۱۰۵,۰۳۴	۰
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۱۲۰,۳۷۶,۵۵۰	(۲۱,۱۰۸,۰۸۲,۴۸۹)	(۷۶,۷۶۸,۴۳۵)	(۱۴۰,۶۰۱,۸۸۲)	۶,۷۹۴,۹۲۳,۷۴۴	۰
گروه مپنا (سهامی عام)	۷۰۰,۰۰۰	۲۱,۱۸۲,۰۰۰,۰۰۰	(۱۶,۲۴۰,۲۹۷,۱۲۶)	(۵۷,۸۲۶,۷۸۲)	(۱۰۵,۹۱۰,۰۰۲)	۴,۷۷۷,۹۶۶,۰۹۰	۰
کشت و صنعت شیفته آرای شرق	۳۰۰,۰۰۰	۵,۷۱۲,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۵۹۶,۱۲۰,۰۹۳)	(۱۵,۵۹۳,۶۰۳)	(۲۸,۵۶۰,۰۰۳)	۱,۰۷۱,۷۲۶,۳۰۱	۰
پالایش نفت بندرعباس	۹,۳۰۰,۰۰۰	۱۱۰,۴۳۱,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰۵,۱۹۵,۴۹۵,۵۹۹)	(۳۰۱,۴۷۵,۴۱۷)	(۵۵۲,۱۵۴,۹۹۷)	۴,۳۸۱,۸۷۳,۹۸۷	۰
گروه مالی نماد غدیر(سهامی عام)	۲,۱۰۰,۰۰۰	۷,۶۶۵,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۰۷۲,۰۹۷,۰۳۷)	(۲۰,۹۲۵,۳۹۹)	(۳۸,۲۲۵,۰۰۱)	۱,۵۳۳,۶۵۲,۵۶۳	۰
مدیریت صنعت شوینده ت.ص.بهشهر	۹۰,۰۰۰	۳,۵۷۵,۷۰۰,۰۰۰	(۳,۵۶۷,۳۲۱,۱۵۴)	(۹,۷۶۱,۶۳۷)	(۱۷,۸۷۸,۵۰۱)	۹۸۰,۷۳۸,۷۰۸	۰
پلیمر آریا ساسول	۱۰۰,۰۰۰	۲,۹۳۸,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۵۰۷,۶۷۴,۴۴۶)	(۸,۰۲۰,۶۹۱)	(۱۴,۶۹۰,۰۰۰)	(۵۹۲,۳۸۵,۱۳۷)	۰
گروه صنعتی درپاد تبریز	۳۷۵,۰۰۰	۳,۶۸۶,۲۵۰,۰۰۰	(۳,۶۵۷,۷۵۵,۲۸۷)	(۱۰,۰۶۳,۲۸۸)	(۱۸,۴۳۱,۲۵۰)	۷۵	۰
توسعه خدمات دریایی وبندری سینا	۳۰۰,۰۰۰	۴,۹۳۲,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۴۷۷,۴۴۴,۱۴۷)	(۱۳,۴۶۴,۳۳۹)	(۲۴,۶۶۰,۰۰۰)	(۵۸۳,۵۶۸,۴۸۶)	۰
س. صنایع‌شیمیایی‌ایران	۲۰۰,۰۰۰	۲,۱۵۵,۳۸۲,۶۷۰	(۱,۷۶۶,۶۹۳,۹۶۲)	(۵,۸۸۴,۱۴۰)	(۱۰,۷۷۶,۹۱۵)	۳۷۲,۰۲۷,۶۵۳	۰
نقل به صفحه بعد		۴,۲۳۰,۷۳۷,۵۸۲,۱۸۸	(۳,۶۸۶,۶۶۱,۲۹۸,۰۳۶)	(۱۱,۵۴۹,۸۹۶,۴۷۵)	(۲۱,۱۵۳,۶۸۷,۹۱۲)	۵۱۱,۳۷۲,۶۹۹,۷۶۵	(۴۸,۱۹۹,۲۷۰,۱۲۸)

پیوست گزارش حسابرسی
رازدار
مورخ ۱۴۰۵/۸/۱۲

	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۲۳						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		۴,۲۳۰,۷۳۷,۵۸۲,۱۸۸	(۳,۶۸۶,۶۶۱,۲۹۸,۰۳۶)	(۱۱,۵۴۹,۸۹۶,۴۷۵)	(۲۱,۱۵۳,۶۸۷,۹۱۲)	۵۱۱,۳۷۲,۶۹۹,۷۶۵	(۴۸,۱۹۹,۲۷۰,۱۲۸)
کیمیا کالای رازی	۸۰۰,۰۰۰	۱۲,۵۹۲,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰,۰۱۵,۳۱۱,۸۶۸)	(۳۴,۳۷۶,۰۰۳)	(۶۲,۹۶۰,۰۰۱)	۲,۴۷۹,۳۵۲,۱۲۸	۰
پتروشیمی شازند	۵۸۳,۴۶۸	۱۰,۳۵۴,۵۵۷,۰۰۰	(۹,۹۰۶,۷۷۷,۵۱۱)	(۲۸,۲۶۷,۸۷۳)	(۵۱,۷۷۲,۷۸۵)	۳۶۷,۷۳۸,۸۳۱	۰
کشت وصنعت و دامپروری پگاه فارس	۳۶۰,۰۰۰	۶,۹۶۹,۶۰۰,۰۰۰	(۳,۸۶۵,۰۹۰,۱۰۴)	(۱۹,۰۲۶,۹۶۳)	(۳۴,۸۴۷,۹۹۹)	۳,۰۵۰,۶۳۴,۹۳۴	۰
کشت و صنعت جوین	۲,۱۰۰,۰۰۰	۱۳,۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹,۹۴۸,۸۳۹,۹۰۱)	(۳۶,۱۱۷,۸۶۰)	(۶۶,۱۵۰,۰۰۱)	۳,۱۷۸,۸۹۲,۲۳۸	۰
سرمایه گذاری خوارزمی	۳۰۰,۰۰۰	۲,۲۵۳,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۴۹۷,۶۷۹,۲۱۲)	(۶,۱۵۰,۶۸۲)	(۱۱,۲۶۵,۰۰۰)	۷۳۷,۹۰۵,۱۰۶	۰
گ.س.وت.ص.پتروشیمی خلیج فارس	۷,۹۰۳,۱۹۲	۱۴,۸۲۶,۳۸۸,۱۹۲	(۱۳,۱۲۱,۳۴۸,۲۱۲)	(۴۰,۴۷۵,۹۲۰)	(۷۴,۱۳۱,۹۴۰)	۱,۵۹۰,۴۳۲,۱۲۰	۰
سرمایه گذاری صدرتامین	۱	۱	(۹,۶۸۹)	۰	۰	(۹,۶۸۸)	۰
بانک‌پارسیان	۱	۱	(۱,۲۱۶)	۰	۰	(۱,۲۱۵)	۰
مجتمع کاشی و سنگ پرسپولیس یزد	۱,۲۵۶,۴۹۹	۸,۱۵۴,۶۷۸,۵۱۰	(۷,۶۳۰,۳۳۱,۹۲۷)	(۲۲,۲۶۲,۱۵۳)	(۴۰,۷۷۳,۳۹۳)	۴۶۱,۳۱۱,۰۳۷	۰
س. و توسعه صنایع لاستیک	۵۶۲,۵۰۰	۵,۰۵۱,۶۹۷,۸۲۰	(۴,۶۳۲,۶۶۰,۵۶۲)	(۱۳,۷۹۰,۸۵۶)	(۲۵,۲۵۸,۴۹۰)	۳۷۹,۹۸۷,۹۱۲	۰
هامون نایزه	۲,۴۵۷,۰۰۰	۲۰,۵۸۹,۰۹۰,۰۰۰	(۱۸,۱۸۷,۵۳۵,۱۲۹)	(۵۶,۲۰۸,۰۰۹)	(۱۰۲,۹۴۵,۴۵۰)	۲,۲۴۲,۴۰۱,۴۱۲	۰
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱,۴۰۰,۰۰۰	۱۳,۴۱۲,۸۱۸,۲۴۰	(۱۱,۶۶۹,۰۹۵,۱۹۹)	(۳۶,۶۱۶,۹۲۱)	(۶۷,۰۶۴,۰۹۲)	۱,۶۴۰,۰۴۲,۰۲۸	۱۲,۰۶۸,۳۹۲,۱۲۹
توسعه نیشکر و صنایع جانبی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۵۷۴,۱۷۳,۷۵۶
معدنکاران نسوز	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۱۲۸,۶۹۵,۸۳۳
ایمن خودرو شرق	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۰۰۸,۴۱۴,۰۱۴
سرمایه گذاری مهر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۴۱,۷۶۳,۷۷۴
اخشان خراسان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۱۸,۶۵۴,۱۳۷
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۳۷,۱۶۱,۱۸۸
تولید انرژی برق شمس پاسارگاد	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۵۹,۹۳۵,۳۸۵
فرابورس ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۹۲,۰۰۶,۹۸۰
توسعه مولد نیروگاهی جهرم	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۷,۰۰۱,۵۱۲
کویر تایر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۳,۶۱۰,۵۱۳
سوزمیران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۷,۸۶۰,۵۵۲)
ایران ترانسفو	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۶۲,۵۹۶,۸۵۷)
نفت بهران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۲۶,۵۵۶,۱۸۸)
فجر انرژی خلیج فارس	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۲۸,۷۴۳,۰۰۸)
نفت سپاهان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۷۴,۶۵۹,۶۱۱)
پالایش نفت تهران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳۷۱,۳۷۹,۵۵۶)
گسترش‌سرمایه‌گذاری‌ایران‌خودرو	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۵۰۹,۱۴۵,۴۱۲)
مولد نیروگاهی تجارت فارس	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱,۷۲۶,۶۵۸,۲۴۰)
جمع		۴,۳۳۸,۱۷۱,۴۱۱,۹۵۲	(۳,۷۷۷,۱۳۵,۹۷۸,۵۶۶)	(۱۱,۸۴۳,۱۸۹,۷۱۵)	(۲۱,۶۹۰,۸۵۷,۰۶۳)	۵۲۷,۵۰۱,۳۸۶,۶۰۸	(۳۴,۲۵۷,۰۶۰,۳۳۱)

پیوست گزارش حسابرسی
راژوار
مورخ ۱۴۰۵/۸/۱۲

۱۷-۲-سود حاصل از فروش حق نقدم شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

	تعداد	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۲۳					دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۲۳
		بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ح . سرمایه گذاری صدرتامین	۷,۶۱۲,۹۴۴	۷۶,۸۳۲,۱۹۴,۴۲۱	(۷۱,۱۱۲,۵۰۹,۹۰۴)	(۲۰۹,۷۵۱,۵۱۱)	(۳۸۴,۱۶۰,۹۷۲)	۵,۱۲۵,۷۷۲,۰۳۴	۰
		۷۶,۸۳۲,۱۹۴,۴۲۱	**(۷۱,۱۱۲,۵۰۹,۹۰۴)**	**(۲۰۹,۷۵۱,۵۱۱)**	**(۳۸۴,۱۶۰,۹۷۲)**	**۵,۱۲۵,۷۷۲,۰۳۴**	**۰**

۱۷-۳-سود حاصل از فروش صندوق های سرمایه گذاری

	تعداد	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۲۳					دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۲۳
		بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صندوق س.بخشی صنایع آبان۲-ب	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۱,۹۴۱
		۰	**۰**	**۰**	**۰**	**۰**	**۵۱,۹۴۱**

۱۷-۴-زیان حاصل از فروش سپرده کالایی

	تعداد	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۲۳					دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۲۳
		بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
CopperCthd مس کاتد	۹,۳۵۱	۲۱۵,۴۶۵,۷۲۳,۴۹۰	(۲۱۸,۰۱۶,۴۲۸,۷۷۰)	(۵۱۷,۱۱۷,۳۵۱)	۰	(۳,۰۶۷,۸۲۲,۶۳۱)	۰
GoldBar شمش طلا	۶۲,۱۴۲	۱,۴۷۳,۳۲۵,۲۸۴,۹۳۰	(۱,۶۰۲,۷۶۸,۵۲۳,۴۸۰)	(۳,۵۳۵,۹۸۰,۴۵۳)	۰	(۱۳۲,۹۷۹,۲۱۹,۰۰۳)	۱۵,۵۰۳,۸۲۰,۳۴۴
زعفران۴۱۰نگین سحرخیز(پ)					۰	۰	۲۴۸,۵۹۷,۶۷۶
		۱,۶۸۸,۷۹۱,۰۰۸,۴۲۰	**(۱,۸۲۰,۷۸۴,۹۵۲,۲۵۰)**	**(۴,۰۵۳,۰۹۷,۸۰۴)**	**۰**	**(۱۳۶,۰۴۷,۰۴۱,۶۳۴)**	**۱۵,۷۵۲,۴۱۸,۰۲۰**

پیوست گزارش حسابرسی
رازدار
مورخ ۱۴۰۵/۸/۱۲

۵-۱۷-سود ناشی از فروش اوراق اختیار به شرح زیر می‌باشد

	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۲۳						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
اختیارخ شستا-۱۴۰۴/۱۲/۱۳-۷۱۰	۱۶,۰۰۰	۱۱,۲۱۶,۰۰۰	(۱۱,۴۸۸,۱۹۶)	(۱۱,۳۶۰)	(۵۶,۸۰۰)	(۳۴۰,۳۵۶)	۰
اختیارخ وبملت-۱۴۰۴/۱۲/۱۹-۱۴۰۰	۴,۲۶۶,۰۰۰	۶۶۲,۲۲۳,۱۸۰	(۶۳۶,۵۱۵,۱۳۲)	۰	۰	۲۵,۷۰۸,۰۴۸	۰
اختیارخ وبملت-۱۴۰۴/۱۲/۱۹-۱۳۰۰	۱۴۵,۹۹۶,۷۴۰	۲۵,۹۵۲,۰۲۲,۰۳۶	(۲۳,۵۶۱,۵۵۲,۳۲۷)	۰	۰	۲,۳۹۰,۴۶۹,۷۰۹	۰
اختیارخ وبملت-۱۴۰۴/۱۲/۱۹-۱۲۰۰	۴۲,۱۰۰,۸۰۲	۵,۰۴۹,۳۷۷,۹۹۵	(۴,۶۷۷,۲۶۳,۹۹۴)	(۲,۴۱۴,۷۳۸)	(۲۴,۱۴۷,۳۸۰)	۳۴۵,۵۵۱,۸۸۳	۰
اختیارخ وبملت-۱۴۰۴/۱۲/۱۹-۹۰۰	۱۴۲,۱۹۴	۳۹,۷۱۹,۹۹۹	(۳۶,۲۲۳,۱۴۰)	(۴۲,۷۵۶)	(۴۲۷,۵۶۰)	۳,۰۲۶,۵۴۳	۰
اختیارخ خودرو-۱۴۰۵/۰۱/۱۱-۵۵۰	۳۲,۲۸۴,۰۰۰	۳,۲۵۴,۹۴۹,۹۹۹	(۲,۸۳۲,۴۵۴,۵۳۷)	(۳۱,۹۰۰)	(۳۱۹,۰۰۰)	۴۲۲,۱۴۴,۵۶۲	۰
اختیارخ خودرو-۱۴۰۵/۰۱/۱۱-۶۰۰	۱۲۰,۸۸۰,۰۰۰	۶,۵۱۳,۷۵۱,۹۹۹	(۵,۳۳۵,۸۹۰,۳۹۰)	۰	۰	۱,۱۷۷,۸۶۱,۶۰۹	۰
اختیارخ خساپا-۱۴۰۴/۱۲/۲۶-۵۵۰	۲۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۰۹,۲۲۷,۰۰۰	(۱,۴۶۵,۰۸۹,۹۲۸)	(۲,۲۰۰)	(۲۲,۰۰۰)	۳۴۴,۱۱۲,۸۷۲	۰
اختیارخ خساپا-۱۴۰۴/۱۲/۲۶-۵۰۰	۳۰۱,۳۲۸,۰۰۰	۲۵,۳۱۰,۱۷۵,۹۹۶	(۱۷,۵۴۷,۶۴۳,۹۹۰)	(۲۷,۲۵۰)	(۲۷۲,۵۰۰)	۷,۷۶۲,۲۳۲,۲۵۶	۰
اختیارخ شستا-۱۴۰۴/۱۲/۱۳-۱۵۱۰	۶۹۹,۰۰۰	۲۴۶,۰۴۸,۰۰۰	(۱۶۶,۴۴۵,۴۳۲)	۰	۰	۷۹,۶۰۲,۵۶۸	۰
اختیارخ ذوب-۱۴۰۴/۱۲/۱۹-۳۴۰	۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۸۶۳,۰۰۰,۰۰۰	(۷۳۵,۱۲۱,۲۰۰)	۰	۰	۱۲۷,۸۷۸,۸۰۰	۰
اختیارخ ذوب-۱۴۰۴/۱۲/۱۹-۴۰۰	۱۴۲,۴۵۱,۰۰۰	۹,۴۴۹,۱۹۷,۹۷۹	(۹,۴۴۹,۴۱۳,۷۹۰)	۰	۰	(۲۱۵,۸۱۱)	۰
اختیارخ شستا-۱۴۰۵/۰۱/۱۱-۱۶۰۰	۱۴,۶۴۲,۰۰۰	۲,۹۷۰,۳۱۳,۹۹۹	(۱,۲۰۰,۶۸۴,۹۷۳)	(۲۱,۶۰۰)	(۲۱۶,۰۰۰)	۱,۷۶۹,۳۹۱,۴۲۶	۰
اختیارخ شستا-۱۴۰۵/۰۱/۱۱-۱۸۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۱,۶۶۶,۰۰۰	(۱۹۳,۵۲۸,۶۸۹)	(۹۰۰)	(۹,۰۰۰)	۴۸,۱۲۷,۴۱۱	۰
اختیارخ شستا-۱۴۰۵/۰۱/۱۱-۱۷۰۰	۱۹,۴۵۷,۰۰۰	۱,۸۱۶,۶۵۲,۹۹۹	(۶۵۰,۱۴۶,۷۹۴)	۰	۰	۱,۱۶۶,۵۰۶,۲۰۵	۰
اختیارخ وبملت-۱۴۰۵/۰۱/۱۹-۱۲۰۰	۷۶,۶۷۶,۶۹۸	۹,۳۳۱,۴۹۱,۹۹۶	(۵,۲۳۳,۸۴۲,۷۲۴)	(۱۷,۷۳۳,۰۸۰)	(۱۷۷,۳۳۰,۸۲۵)	۳,۹۰۲,۵۸۵,۳۶۷	۰
اختیارخ شپنا-۱۴۰۴/۱۲/۱۹-۶۰۰	۵۱,۲۱۳	۹۷,۰۷۹,۰۷۱	(۸۴,۰۹۳,۰۷۶)	۰	۰	۱۲,۹۸۵,۹۹۵	۰
اختیارخ فارس-۱۴۰۴/۱۲/۱۳-۶۰۰۰	۵۷,۴۴۷,۰۰۰	۳۰۹,۱۲۰,۹۹۹,۹۹۹	(۳۶۴,۸۰۴,۱۰۸,۷۸۷)	(۱۷۳,۵۴۵,۴۹۴)	(۱,۷۲۲,۹۶۰,۰۰۰)	(۵۷,۵۷۹,۶۱۴,۲۸۲)	۰
اختیارخ وتجارت-۱۴۰۴/۱۲/۱۹-۳۸۰	۲۵,۷۹۱,۱۷۲	۷۵۳,۹۹۹,۹۹۸	(۳۵۲,۱۶۷,۲۹۰)	(۲,۷۸۳,۳۴۴)	(۲۷,۸۳۳,۴۲۹)	۳۷۱,۲۱۵,۹۳۵	۰
اختیارخ وبملت-۱۴۰۵/۰۱/۱۹-۱۴۰۰	۸,۵۳۲,۰۰۰	۱,۳۲۰,۷۰۰,۳۵۹	(۹۳۹,۵۳۴,۲۴۲)	۰	۰	۳۸۱,۱۶۶,۱۱۷	۰
اختیارخ وبملت-۱۴۰۵/۰۱/۱۹-۸۰۰	۵۶۸,۹۹۹,۲۹۱	۱۸۶,۸۷۳,۶۷۷,۹۹۴	(۱۶۸,۲۹۹,۴۵۹,۳۸۹)	(۱۵۶,۰۴۴,۶۲۰)	(۱,۵۶۰,۴۴۶,۱۹۱)	۱۶,۸۵۷,۷۲۷,۷۹۴	۰
اختیارخ شپنا-۱۴۰۴/۱۲/۱۹-۳۲۵۰	۱۷۷,۱۷۱,۴۵۹	۴۲۷,۳۱۳,۴۲۳,۹۹۸	(۴۴۰,۸۷۸,۷۷۱,۵۷۸)	(۲۴۰,۵۸۱,۴۳۴)	(۲,۴۰۵,۸۱۴,۳۴۳)	(۱۶,۲۱۱,۷۴۳,۳۵۷)	۰
اختیارخ شپنا-۱۴۰۴/۱۲/۱۹-۶۵۰۰	۳,۰۸۳,۶۶۵	۲,۸۱۷,۵۵۲,۹۹۹	(۲,۵۰۸,۴۱۰,۳۷۵)	(۹۴,۲۷۴)	(۹۴۲,۷۴۲)	۳۰۸,۱۰۵,۶۰۸	۰
اختیارخ شپنا-۱۴۰۴/۱۲/۱۹-۵۰۰۰	۳۳,۳۳۶	۳۷,۰۱۹,۹۹۹	(۳۳,۴۸۷,۰۱۹)	(۶۷,۵۳۰)	(۶۷۵,۲۹۷)	۲,۷۹۰,۱۵۳	۰
اختیارخ وتجارت-۱۴۰۴/۱۲/۱۹-۵۰۰	۴۲۳,۰۷۱,۶۲۵	۶۰,۶۵۲,۳۳۷,۳۰۹	(۶۰,۶۸۲,۴۷۲,۵۲۰)	۰	۰	(۳۰,۱۳۵,۲۱۱)	۰
اختیارخ شپنا-۱۴۰۴/۱۲/۱۹-۵۵۰۰	۲۲,۶۲۹	۱۵,۲۰۲,۷۲۱	(۹,۹۹۲,۱۹۲)	۰	۰	۵,۲۱۰,۵۲۹	۰
اختیارخ وبملت-۱۴۰۵/۰۱/۱۹-۱۳۰۰	۵۹,۵۲۶,۶۷۹	۸,۳۵۷,۰۱۹,۹۹۶	(۴,۸۸۶,۲۱۰,۵۶۸)	(۱,۴۷۳,۸۶۹)	(۱۴,۷۳۸,۶۸۸)	۳,۴۵۴,۵۹۶,۸۷۱	۰
اختیارخ ذوب-۱۴۰۵/۰۱/۱۹-۴۵۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۵۱,۰۰۰,۰۰۰	(۲۸,۸۹۹,۱۲۹)	(۲۲۵)	(۲,۲۵۰)	۲۲,۰۹۸,۳۹۶	۰
اختیارخ ذوب-۱۴۰۵/۰۱/۱۹-۴۰۰	۲۰,۴۶۵,۰۰۰	۶۸۲,۶۶۹,۹۹۹	(۴۵۷,۷۵۶,۵۲۵)	۰	۰	۲۲۴,۹۱۳,۴۷۴	۰
اختیارخ ذوب-۱۴۰۵/۰۱/۱۹-۳۸۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۴,۰۰۰,۰۰۰	(۹۰,۰۵۴,۵۴۰)	۰	۰	۶۳,۹۴۵,۴۶۰	۰
اختیارخ ذوب-۱۴۰۵/۰۱/۱۹-۳۶۰	۱,۴۹۳,۰۰۰	۶۸,۱۷۰,۹۹۹	(۳۹,۸۳۰,۰۰۷)	۰	۰	۲۸,۳۴۰,۹۹۲	۰
اختیارخ فزر-۱۴۰۴۱۲۱۰-۹۰۷۵۰	۳,۸۱۸,۰۰۰	۴۳,۷۰۲,۶۸۵,۹۹۹	(۴۵,۷۳۸,۶۳۳,۶۵۹)	(۱۷۰,۳۳۷,۷۵۰)	(۱,۷۰۳,۳۷۷,۵۰۰)	(۳,۹۰۹,۶۶۲,۹۱۰)	۰
اختیارخ تاصیکو-۰۵/۰۱/۱۱-۶۰۰۰	۲۶,۲۰۵,۰۳۴	۱۵۴,۴۶۵,۹۳۹,۹۹۵	(۱۴۱,۴۸۸,۹۱۰,۹۹۱)	(۴۶,۵۷۸,۲۲۵)	(۴۶۵,۷۸۲,۲۵۱)	۱۲,۴۶۴,۶۶۸,۵۲۸	۰
اختیارخ شستا-۱۴۰۵/۰۲/۰۹-۱۷۰۰	۱,۳۷۱,۰۰۰	۲۶۳,۴۰۹,۹۹۹	(۴۵,۰۶۰,۸۰۱)	۰	۰	۲۱۸,۳۴۹,۱۹۸	۰
اختیارخ شستا-۱۴۰۵/۰۲/۰۹-۱۶۰۰	۱,۳۵۵,۰۰۰	۳۷۶,۶۷۶,۹۹۹	(۵۸,۶۲۴,۸۵۹)	(۴,۰۰۰)	(۴۰,۰۰۰)	۳۱۸,۰۰۸,۱۴۰	۰
اختیارخ فملی-۱۴۰۵/۰۱/۱۱-۱۴۰۰۰	۴,۹۱۱,۰۰۰	۱۰,۸۸۷,۶۹۹,۹۹۶	(۴,۹۴۱,۴۸۵,۷۲۱)	(۶,۹۰۹,۰۰۰)	(۶۹,۰۹۰,۰۰۰)	۵,۸۷۰,۲۱۵,۲۷۵	۰
اختیارخ فملی-۱۴۰۵/۰۱/۱۱-۱۳۰۰۰	۱۲,۰۸۴,۰۰۰	۴۸,۰۲۹,۵۸۴,۹۹۶	(۳۴,۳۰۶,۱۹۴,۴۷۵)	(۴۳,۹۷۹,۰۰۰)	(۴۳۹,۷۹۰,۰۰۰)	۱۳,۲۳۹,۶۲۱,۵۲۱	۰
اختیارخ شستا-۱۴۰۵/۰۲/۰۹-۲۰۰۰	۵۹,۰۰۰	۱۱,۰۹۵,۹۹۹	(۲,۸۴۲,۲۵۶)	۰	۰	۸,۲۵۳,۷۴۳	۰
اختیارخ فولاد-۱۴۰۵/۰۱/۱۹-۵۰۰۰	۳۲۲,۵۰۰	۱۲,۶۹۹,۹۹۹	(۷,۷۰۳,۷۸۶)	۰	۰	۴,۹۹۶,۲۱۳	۰
اختیارخ فولاد-۱۴۰۵/۰۱/۱۹-۳۷۵۰	۱۲,۹۰۰	۱,۹۹۹,۹۹۹	(۸۰۰,۹۰۸)	۰	۰	۱,۱۹۹,۰۹۱	۰
اختیارخ تاصیکو-۰۵/۰۱/۱۱-۱۶۰۰۰	۲۷۵,۸۱۳	۶۰۱,۱۳۸,۹۹۹	(۵۵۳,۰۵۱,۶۶۹)	۰	۰	۴۸,۰۸۷,۳۳۰	۰
اختیارخ فزر-۱۴۰۴۱۲۱۰-۱۱۰۰۰	۲۷۱,۰۰۰	۲,۵۶۶,۲۹۰,۹۹۹	(۲,۴۸۵,۹۲۷,۷۶۸)	(۲۹,۵۴۵,۹۳۷)	(۱۲۷,۴۴۸,۷۵۰)	(۷۶,۶۳۱,۴۵۶)	۰
اختیارخ تاصیکو-۰۵/۰۱/۱۱-۱۰۰۰۰	۱۳,۷۹۰	۳۴,۲۹۹,۹۹۹	(۱۵,۰۵۵,۳۱۲)	۰	۰	۱۹,۲۴۴,۶۸۷	۰
اختیارخ تاصیکو-۰۵/۰۱/۱۱-۸۰۰۰	۱۷,۹۲۷	۷۳,۰۵۹,۹۹۹	(۵۷,۹۱۱,۱۰۹)	۰	۰	۱۵,۱۴۸,۸۹۰	۰
اختیارخ فولاد-۱۴۰۵/۰۱/۱۹-۳۵۰۰	۳۶,۱۱۹,۹۹۹	۱۷,۱۰۷,۹۹۹,۹۹۹	(۱۲,۴۰۳,۷۵۲,۱۵۳)	(۴۱,۹۹۷)	(۴۱۹,۹۷۲)	۴,۷۰۳,۷۸۵,۸۷۷	۰
نقل به صفحه بعد		۱,۳۶۹,۹۷۰,۴۷۴,۵۹۴	(۱,۳۵۹,۹۳۴,۵۰۷,۹۴۰)	(۸۹۲,۲۷۲,۴۸۳)	(۸,۷۴۲,۱۶۲,۴۷۸)	۴۰۱,۵۳۱,۶۹۳	۰

پیوست گزارش حسابرسی
رازدار
مورخ ۱۴۰۵/۸/۱۲

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پارس

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۳ شهریور ۱۴۰۵

	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۲۳					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		۱,۳۶۹,۹۷۰,۴۷۴,۵۹۴	(۱,۳۵۹,۹۳۴,۵۰۷,۹۴۰)	(۸۹۲,۲۷۲,۴۸۳)	(۸,۷۴۲,۱۶۲,۴۷۸)	۴۰۱,۵۳۱,۶۹۳	۰
اختیارخ خودرو-۶۰۰-۱۴۰۵/۰۲/۰۲	۷۳,۶۷۶,۰۰۰	۷,۹۴۵,۷۳۲,۹۹۹	(۶,۱۱۲,۲۳۳,۵۴۰)	۰	۰	۱,۸۳۳,۴۹۹,۴۵۹	۰
اختیارخ فملی-۵۵۰۰-۱۴۰۵/۰۱/۱۱	۱۰۰,۰۰۲,۰۰۰	۸۶۹,۸۲۳,۳۶۰,۹۹۵	(۸۵۱,۷۸۹,۰۴۶,۳۴۵)	(۲۷۳,۱۸۵,۰۰۰)	(۲,۷۳۱,۸۵۰,۰۰۰)	۱۵,۰۲۹,۲۷۹,۶۵۰	۰
اختیارخ خودرو-۶۵۰-۱۴۰۵/۰۲/۰۲	۲۶۷,۵۱۶,۰۰۰	۱۷,۹۳۱,۵۷۲,۹۹۷	(۱۲,۶۶۹,۸۳۴,۲۳۵)	(۹۷۵)	(۹,۷۵۰)	۵,۲۶۱,۷۲۸,۰۳۷	۰
اختیارخ فزر-۶۵۷۵۰-۱۴۰۴۱۲۱۷	۸,۰۰۰	۲۵۷,۹۱۱,۰۰۰	(۲۶۰,۹۸۶,۲۵۲)	(۱,۴۲۱,۱۲۶)	(۲,۶۳۰,۰۰۰)	(۷,۱۲۶,۳۷۸)	۰
اختیارخ خودرو-۵۰۰-۱۴۰۵/۰۲/۰۲	۱۹۹,۴۲۴,۰۰۰	۱۲,۶۱۸,۷۷۰,۹۹۹	(۴,۶۸۱,۷۳۴,۳۲۲)	(۹۷,۲۵۰)	(۹۷۲,۵۰۰)	۷,۹۳۵,۹۶۶,۹۲۷	۰
اختیارخ خودرو-۵۵۰-۱۴۰۵/۰۲/۰۲	۱۳,۵۹۱,۰۰۰	۵۶۵,۷۰۹,۹۹۹	(۱۶۹,۹۸۱,۴۳۸)	(۶,۶۰۰)	(۶۶,۰۰۰)	۳۹۵,۶۵۵,۹۶۱	۰
اختیارخ فزر-۹۵۰۰۰-۱۴۰۴۱۲۱۷	۳۲,۰۰۰	۴۷۲,۳۹۳,۰۰۰	(۴۸۸,۳۳۴,۰۸۴)	(۱,۳۷۲,۰۰۰)	(۱۳,۷۲۰,۰۰۰)	(۳۱,۰۳۳,۰۸۴)	۰
اختیارخ فولاد-۳۲۵۰-۱۴۰۴/۱۲/۱۳	۱۵,۴۷۹,۹۹۹	۳,۷۲۲,۷۸۲,۹۹۹	(۳,۳۴۳,۸۱۹,۱۰۳)	(۲۱۲,۸۴۳)	(۲,۱۲۸,۴۲۹)	۱,۳۷۶,۶۲۲,۶۲۴	۰
اختیارخ فولاد-۲۰۰۰-۱۴۰۴/۱۲/۱۳	۲۵۸,۱۰۵,۷۷۹	۲۸۹,۳۲۰,۰۰۳,۹۹۸	(۲۹۸,۰۱۶,۹۷۰,۹۳۰)	(۱۹۴,۲۲۲,۴۳۲)	(۱,۹۴۲,۲۲۴,۳۲۳)	(۱۰,۸۳۳,۴۱۳,۶۸۷)	۰
اختیارخ فولاد-۲۰۰۰-۱۴۰۵/۰۱/۱۹	۲۵۸,۲۶۰,۵۷۹	۳۰۲,۵۱۳,۶۱۳,۹۹۹	(۲۷۳,۱۸۴,۳۱۷,۰۴۲)	(۱۹۸,۷۹۵,۲۹۰)	(۱,۹۸۷,۹۵۲,۸۸۸)	۲۷,۱۴۲,۵۴۸,۷۷۹	۰
اختیارخ فزر-۹۰۰۰۰-۱۴۰۴۱۲۱۰	۸,۰۰۰	۱۴۷,۲۰۰,۰۰۰	(۱۴۸,۴۲۵,۶۸۵)	(۳۲۳,۰۰۰)	(۳,۲۳۰,۰۰۰)	(۴,۷۷۸,۶۸۵)	۰
اختیارخ ذوب-۴۰۰-۱۴۰۵/۰۲/۲۳	۲,۸۷۶,۰۰۰	۱۶۸,۲۰۷,۹۹۹	(۹۳,۴۹۲,۹۹۶)	۰	۰	۷۴,۷۱۵,۰۰۳	۰
اختیارخ وبملت-۱۳۰۰-۱۴۰۵/۰۲/۲۳	۱۱,۳۷۶,۰۰۰	۱,۰۹۶,۰۰۰,۴۷۹	(۱۰۸,۱۴۲,۵۹۴)	۰	۰	۹۸۷,۸۵۷,۸۸۵	۰
اختیارخ وبصادر-۵۵۰-۱۴۰۵/۰۱/۱۹	۹۸,۰۰۰,۰۰۰	۷,۸۷۷,۱۶۵,۹۹۹	(۶,۰۹۲,۰۳۳,۱۵۴)	(۲,۴۷۵)	(۲۴,۷۵۰)	۱,۷۸۵,۱۰۵,۶۲۰	۰
اختیارخ اخابر-۴۰۰-۱۴۰۵/۰۱/۱۹	۸۶,۳۳۳,۰۰۰	۵,۱۴۵,۹۶۰,۹۹۹	(۳,۵۸۵,۶۹۸,۲۲۳)	(۱۵,۰۱۵,۶۰۰)	(۱۵۰,۱۵۶,۰۰۰)	۲,۳۹۵,۰۹۱,۱۷۶	۰
اختیارخ اخابر-۳۸۰-۱۴۰۵/۰۱/۱۹	۳,۶۶۲,۰۰۰	۲۷۲,۹۱۴,۹۹۹	(۲۱۲,۶۵۹,۳۹۷)	(۱۱۵,۷۱۰)	(۱,۱۵۷,۱۰۰)	۵۸,۹۸۲,۷۹۲	۰
اختیارخ وغدیر-۹۰۰۰-۱۴۰۵/۰۲/۰۲	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹۰,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۹۸,۹۷۱,۴۲۱,۶۲۵)	(۱۸۷,۵۰۰,۰۰۰)	(۱,۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰,۴۸۳,۹۲۱,۶۲۵)	۰
اختیارخ فزر-۷۵۰۰-۱۴۰۵۰۲۱۳	۴۳,۰۰۰	۱,۷۹۲,۲۵۹,۹۹۹	(۱,۴۲۱,۰۴۸,۴۱۹)	(۱,۱۵۰,۶۲۵)	(۱۱,۵۰۶,۲۵۰)	۳۵۸,۵۵۴,۷۰۵	۰
اختیارخ ذوب-۷۰۰-۱۴۰۵/۰۳/۲۰	۸۸,۰۰۰	۱,۸۴۸,۰۰۰	(۲۶۵,۳۳۰)	۰	۰	۱,۵۸۲,۶۷۰	۰
اختیارخ وتجارت-۴۰۰-۱۴۰۵/۰۲/۱۶	۳۱۳,۹۰۸,۶۶۴	۱۳,۵۰۶,۰۹۶,۹۹۱	(۹۹۰,۴۶۱,۰۶۳)	(۹۶,۱۷۶)	(۹۶۱,۷۶۰)	۱۲,۵۱۴,۵۷۷,۹۹۲	۰
اختیارخ وبملت-۱۷۰۰-۱۴۰۵/۰۳/۲۰	۳۴,۱۲۸,۰۰۰	۱,۵۷۱,۰۷۶,۹۷۹	(۱,۴۳۹,۷۸۲,۴۷۹)	۰	۰	۱۳۱,۲۹۴,۵۰۰	۰
اختیارخ وبملت-۱۶۰۰-۱۴۰۵/۰۳/۲۰	۱,۴۲۲,۰۰۰	۱۶۲,۲۳۰,۷۸۷	(۱۵۷,۱۹۲,۹۱۷)	۰	۰	۵,۰۳۷,۸۷۰	۰
اختیارخ وبملت-۱۴۰۰-۱۴۰۵/۰۳/۲۰	۱۸۲,۰۱۶,۰۰۰	۴۷,۰۶۸,۹۷۰,۸۰۴	(۴۷,۳۵۹,۱۱۵,۴۷۳)	۰	۰	(۲۹۰,۱۴۴,۶۶۹)	۰
اختیارخ وبملت-۱۳۰۰-۱۴۰۵/۰۳/۲۰	۵۴,۰۷۸,۵۳۸	۱۰,۰۵۲,۸۵۷,۴۷۵	(۱۱,۲۲۵,۳۴۵,۱۲۵)	(۳۲,۰۱۰,۲۴۶)	(۲۴۶,۷۲۳,۵۶۸)	(۱,۴۵۱,۲۲۱,۴۶۴)	۰
اختیارخ وبملت-۱۲۰۰-۱۴۰۵/۰۳/۲۰	۱۳,۸۵۳,۱۲۴	۳,۲۶۱,۶۳۰,۰۲۳	(۳,۷۹۰,۵۷۵,۸۷۹)	(۸,۲۳۰,۱۵۴)	(۵۷,۵۹۶,۰۶۲)	(۵۹۴,۷۷۲,۰۷۲)	۰
اختیارخ وبملت-۱۱۰۰-۱۴۰۵/۰۳/۲۰	۳۶۹,۷۲۰	۱۰۰,۵۹۲,۲۷۹	(۱۲۸,۰۶۸,۷۴۶)	(۲۱۸,۷۲۳)	(۱,۴۲۵,۳۱۳)	(۲۹,۱۲۰,۵۰۳)	۰
اختیارخ وبملت-۱۰۰۰-۱۴۰۵/۰۳/۲۰	۳۱,۳۸۳,۵۴۰	۱۱,۰۹۸,۶۲۶,۱۰۱	(۱۳,۱۲۱,۶۲۱,۶۳۳)	(۱۹,۴۲۱,۶۹۱)	(۱۱۰,۱۴۸,۱۹۸)	(۲,۱۵۲,۵۶۵,۴۲۱)	۰
اختیارخ فملی-۱۶۰۰۰-۱۴۰۵/۰۱/۱۱	۷,۴۱۵,۰۰۰	۷,۹۲۳,۳۶۰,۹۹۹	(۴,۶۴۱,۶۱۸,۸۷۰)	(۸,۰۰۰)	(۸۰,۰۰۰)	۳,۲۸۱,۶۵۴,۱۲۹	۰
اختیارخ فملی-۱۵۰۰۰-۱۴۰۵/۰۱/۱۱	۶۴۲,۰۰۰	۱,۱۹۰,۳۲۷,۹۹۹	(۷۱۸,۱۴۱,۷۸۱)	۰	۰	۴۷۲,۱۸۶,۲۱۸	۰
اختیارخ شپنا-۷۰۰۰-۱۴۰۵/۰۲/۱۶	۳۶۹,۰۸۷	۳۷۹,۰۲۲,۹۹۹	(۱۸۹,۸۰۶,۷۲۴)	(۷۳,۵۲۰)	(۷۳۵,۱۹۸)	۱۸۸,۴۰۷,۵۴۷	۰
اختیارخ شپنا-۴۵۰۰-۱۴۰۵/۰۲/۱۶	۹۸,۴۱۲,۹۷۸	۱۵۴,۸۴۰,۰۰۶,۹۹۹	(۱۰۲,۹۹۵,۹۶۰,۵۵۵)	(۱۸۴,۹۷۰,۶۰۲)	(۱,۸۴۹,۷۰۶,۰۱۷)	۴۹,۸۰۹,۳۶۹,۸۲۵	۰
اختیارخ فارس-۷۰۰۰-۱۴۰۵/۰۲/۰۹	۵۰,۰۰۳,۰۰۰	۲۳۸,۰۶۲,۷۰۶,۹۹۹	(۲۰۵,۱۹۰,۲۵۶,۸۲۳)	(۱۷۴,۷۶۷,۷۹۷)	(۱,۷۱۸,۲۲۰,۰۰۰)	۳۰,۹۷۹,۴۶۲,۲۷۹	۰
اختیارخ خودرو-۶۰۰-۱۴۰۵/۰۳/۰۵	۵۰۰,۰۰۰	۴۴,۵۰۰,۰۰۰	(۲۲,۰۱۷,۰۴۳)	۰	۰	۲۲,۴۸۲,۹۵۷	۰
اختیارخ خودرو-۵۵۰-۱۴۰۵/۰۳/۰۵	۹۱۸,۰۰۰	۷۰,۶۸۶,۰۰۰	(۱۸,۳۹۹,۶۳۶)	۰	۰	۵۲,۲۸۶,۳۶۴	۰
نقل به صفحه بعد		۳,۶۷۱,۵۲۶,۵۷۹,۴۸۷	(۳,۵۱۱,۲۷۳,۳۱۷,۴۱۱)	(۲,۱۸۵,۴۹۰,۳۱۸)	(۲۱,۴۵۰,۳۸۶,۵۸۴)	۱۳۶,۶۱۷,۳۸۵,۱۷۴	۰

پیوست گزارش حسابرسی
رازدار
مورخ ۱۴۰۵/۸/۱۲

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پارس

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۳ شهریور ۱۴۰۵

	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۲۳					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		۳,۶۷۱,۵۲۶,۵۷۹,۴۸۷	(۳,۵۱۱,۲۷۳,۳۱۷,۴۱۱)	(۲,۱۸۵,۴۹۰,۳۱۸)	(۲۱,۴۵۰,۳۸۶,۵۸۴)	۱۳۶,۶۱۷,۳۸۵,۱۷۴	-
اختیارخ خودرو-۵۰۰-۱۴۰۵/۰۳/۰۵	۳۴,۵۹۴,۰۰۰	۳,۳۹۵,۹۶۶,۹۹۹	(۴۶۵,۸۹۹,۹۲۲)	(۵,۰۲۲,۰۰۰)	(۵۰,۲۲۰,۰۰۰)	۲,۸۷۴,۸۲۵,۰۷۷	-
اختیارخ شستا-۱۵۰۰-۱۴۰۵/۰۳/۱۳	۵۱,۸۴۹,۰۰۰	۱۰,۱۶۸,۲۹۱,۹۹۹	(۶,۵۴۰,۱۳۱,۵۳۷)	(۴۶,۵۲۹,۶۱۹)	(۳۸۸,۲۷۵,۰۰۰)	۳,۱۹۳,۳۵۵,۸۴۳	-
اختیارخ شستا-۱۸۰۰-۱۴۰۵/۰۳/۱۳	۱۰۰,۰۰۰	۱۵,۳۰۰,۰۰۰	۲,۹۸۳,۵۶۳	۰	۰	۱۸,۲۸۳,۵۶۳	-
اختیارخ فعلی-۱۸۰۰۰-۱۴۰۵/۰۱/۱۱	۹۰,۰۰۰	۹۷,۲۳۶,۰۰۰	(۸۲,۳۰۷,۵۸۸)	۰	۰	۱۴,۹۲۸,۴۱۲	-
اختیارخ خودرو-۵۰۰-۱۴۰۵/۰۴/۱۰	۳۵۹,۰۰۰,۰۰۰	۳۷,۵۳۶,۱۳۶,۰۰۰	(۹,۴۸۳,۳۶۳,۲۴۰)	(۹۰,۷۹۳,۴۳۰)	(۶۲۳,۶۲۰,۰۰۰)	۲۷,۳۳۸,۳۵۹,۳۳۰	-
اختیارخ خودرو-۴۵۰-۱۴۰۵/۰۴/۱۰	۳۶۷,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۶۹۴,۳۵۷,۰۰۰	(۲۳,۶۱۳,۶۴۱,۴۰۷)	(۹۷,۳۶۳,۱۲۴)	(۷۴۱,۱۴۳,۲۵۰)	۶,۲۴۲,۲۰۹,۲۱۹	-
اختیارخ خودرو-۴۰۰-۱۴۰۵/۰۴/۱۰	۴۲۹,۱۹۱,۰۰۰	۵۰,۸۲۷,۹۰۵,۰۰۰	(۶۶,۲۴۹,۷۹۰,۸۱۸)	(۵۶,۸۷۱,۶۶۷)	(۱۸۳,۷۲۶,۰۰۰)	(۱۵,۶۶۲,۴۸۳,۴۸۵)	-
اختیارخ خساپا-۵۰۰-۱۴۰۵/۰۳/۲۷	۶۶,۰۰۰,۰۰۰	۵,۱۲۸,۴۱۶,۹۹۹	(۱,۲۶۳,۸۹۶,۳۲۷)	(۲۰,۳۱۲,۱۶۹)	(۱۶۴,۲۷۷,۵۰۰)	۳,۶۷۹,۹۳۱,۰۰۳	-
اختیارخ خودرو-۵۵۰-۱۴۰۵/۰۴/۱۰	۲۲۲,۸۰۰,۰۰۰	۱۵,۵۲۶,۷۶۹,۹۹۹	(۴,۰۱۳,۴۳۷,۸۷۷)	(۱۱,۷۶۰,۲۹۵)	(۵۹,۷۴۴,۰۰۰)	۱۱,۵۰۱,۵۷۱,۸۲۷	-
اختیارخ ذوب-۴۰۰-۱۴۰۵/۰۴/۱۷	۶۸,۳۸۲,۰۰۰	۴,۷۹۹,۴۵۴,۹۶۳	(۲,۶۳۳,۹۲۴,۵۹۴)	(۹,۶۰۹,۷۲۶)	(۱۱۶,۵۲۷,۵۰۰)	۲,۰۹۶,۱۷۶,۶۴۳	-
اختیارخ اخابر-۴۵۰-۱۴۰۵/۰۳/۲۰	۵۱,۸۲۰,۰۰۰	۲,۴۱۴,۱۳۶,۹۹۹	۱,۸۴۶,۱۳۴,۲۳۵	(۱۱,۶۵۲,۷۵۰)	(۱۶۴,۲۷۷,۵۰۰)	۴,۱۳۲,۰۹۰,۹۸۴	-
اختیارخ وبملت-۱۷۰۰-۱۴۰۵/۰۴/۲۴	۱۳۶,۵۱۲,۰۰۰	۳۸,۳۰۰,۵۸۲,۹۸۱	(۱۴۵,۱۵۳,۰۳۰)	(۲۹,۰۱۱,۷۹۷)	۰	۳۸,۱۲۶,۴۱۸,۱۵۴	-
اختیارخ وبملت-۱۶۰۰-۱۴۰۵/۰۴/۲۴	۵۵,۴۲۱,۰۲۸	۱۸,۰۶۷,۶۶۸,۹۲۵	(۳,۸۵۶,۳۱۶,۰۹۴)	(۲۶,۸۴۳,۰۲۳)	(۱۳۱,۵۷۱,۴۳۹)	۱۴,۰۵۲,۹۳۸,۳۶۹	-
اختیارخ وبملت-۹۰۰-۱۴۰۵/۰۴/۲۴	۲۰,۶۷۰,۱۹۲	۱۲,۲۹۹,۹۳۳,۳۹۹	(۱۳,۸۱۸,۲۳۳,۱۲۳)	(۴۳۱,۰۸۵)	۰	(۱,۵۱۸,۷۳۰,۸۰۹)	-
اختیارخ ذوب-۳۸۰-۱۴۰۵/۰۴/۱۷	۵۹,۴۹۷,۰۰۰	۵,۰۸۲,۴۵۲,۹۸۰	(۳,۵۳۴,۰۷۲,۵۲۷)	(۱۰,۶۸۹,۴۱۶)	(۶۸,۳۹۶,۲۰۰)	۱,۴۶۹,۲۹۴,۸۳۷	-
اختیارخ وبصادر-۶۰۰-۱۴۰۵/۰۳/۲۰	۲۳۹,۰۰۰,۰۰۰	۳,۵۴۷,۸۱۱,۳۷۰	(۴۰۲,۶۹۶,۱۰۱)	۰	۰	۳,۱۴۵,۱۱۵,۲۶۹	-
اختیارخ ذوب-۳۶۰-۱۴۰۵/۰۴/۱۷	۶,۰۰۰,۰۰۰	۵۹۹,۳۱۰,۹۹۷	(۴۰۸,۷۶۹,۳۸۹)	(۴۵۳,۹۵۸)	۰	۱۹۰,۰۸۷,۶۵۰	-
اختیارخ وبصادر-۵۵۰-۱۴۰۵/۰۳/۲۰	۶۰,۵۱۶,۰۰۰	۳,۹۳۰,۹۶۷,۱۴۳	(۳,۱۴۱,۴۱۹,۲۹۲)	۰	۰	۷۸۹,۵۴۷,۸۵۱	-
اختیارخ وبملت-۱۴۰۰-۱۴۰۵/۰۴/۲۴	۶,۰۰۰,۸۴۰	۲,۶۷۱,۰۷۰,۹۴۰	(۲,۰۷۰,۰۰۱,۷۸۶)	(۱,۴۸۲,۱۷۷)	۰	۵۹۹,۵۸۶,۹۷۷	-
اختیارخ وبملت-۱۲۰۰-۱۴۰۵/۰۴/۲۴	۵,۶۸۸,۰۰۰	۲,۵۰۲,۷۲۰,۰۰۰	(۱,۷۱۹,۰۷۷,۱۹۲)	(۱,۸۹۵,۷۹۲)	۰	۷۸۱,۷۴۷,۰۱۶	-
اختیارخ وبملت-۱۸۰۰-۱۴۰۵/۰۴/۲۴	۹۰,۰۷۸,۰۱۲	۲۳,۳۳۰,۳۸۱,۳۴۶	(۲۸۳,۴۴۳,۶۹۵)	(۱۷,۶۷۲,۲۲۶)	۰	۲۳,۰۲۹,۲۶۵,۴۲۵	-
اختیارخ وبملت-۱۵۰۰-۱۴۰۵/۰۴/۲۴	۳۱,۰۵۲,۲۱۴	۸,۴۰۵,۹۰۵,۵۷۱	(۶,۳۶۵,۷۳۸,۳۶۲)	(۲۲,۶۵۳,۵۲۴)	(۱۶۲,۸۶۲,۷۹۸)	۱,۸۵۴,۶۵۰,۸۸۷	-
اختیارف بساما-۱۲۰۰۰-۱۴۰۵/۰۳/۰۳	۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۱۸۸,۵۵۲,۰۱۸	(۴۶,۳۴۱,۹۹۹,۹۸۵)	۰	۰	(۲۳,۱۵۳,۴۴۷,۹۶۷)	-
اختیارخ بساما-۱۲۰۰۰-۱۴۰۵/۰۳/۰۳	۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۹,۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۸,۶۵۲,۷۹۷,۹۰۰	(۱۷۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۷۴۰,۰۰۰,۰۰۰)	۴۶,۰۱۸,۷۹۷,۹۰۰	-
اختیارخ خساپا-۵۰۰-۱۴۰۵/۰۴/۲۴	۱۷۸,۶۷۹,۰۰۰	۱۵,۸۴۱,۸۴۳,۹۹۹	(۳۶۹,۵۰۷,۵۷۴)	(۱۶,۸۰۲,۰۶۷)	(۴۸,۰۲۷,۵۰۰)	۱۵,۴۰۷,۵۰۶,۸۵۸	-
اختیارخ خساپا-۵۵۰-۱۴۰۵/۰۴/۲۴	۱۰۱,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۴۲,۸۵۶,۹۲۴	(۱۰۱,۰۷۵,۸۵۴)	(۵,۳۳۴,۳۵۶)	۰	۶,۹۳۶,۴۴۶,۷۱۴	-
اختیارخ خبهمن-۱۳۰۰-۱۴۰۵/۰۳/۲۷	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۷۰۰,۰۰۰,۹۹۹	(۴,۸۶۱,۶۹۳,۰۴۹)	(۱۷,۳۱۷,۰۸۰)	(۱۲۹,۹۹۳,۵۰۰)	۶۹۰,۹۹۷,۳۷۰	-
اختیارخ شستا-۱۸۰۰-۱۴۰۵/۰۴/۱۰	۲۶,۰۰۰,۰۰۰	۳۷,۹۹۲,۸۴۰,۷۵۸	(۴۴,۲۸۸,۰۵۱,۷۸۸)	(۵,۲۵۰,۷۸۲)	۰	(۶,۳۰۰,۴۶۱,۸۱۲)	-
اختیارخ خودرو-۴۰۰-۱۴۰۵/۰۵/۰۷	۳۲,۹۶۱,۰۰۰	۴,۶۳۶,۰۴۹,۹۹۷	(۳,۹۲۵,۲۰۴,۷۶۸)	(۹,۹۵۲,۵۷۶)	(۶۴,۴۱۰,۰۰۰)	۶۳۶,۴۸۲,۶۵۳	-
اختیارخ خودرو-۴۵۰-۱۴۰۵/۰۵/۰۷	۲۳,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۷۸,۹۹۹,۹۹۹	(۱,۵۴۴,۷۹۱,۸۱۵)	(۶,۵۳۸,۸۶۸)	(۴۹,۶۴۱,۷۵۰)	۴۷۸,۰۲۷,۵۶۶	-
اختیارخ خساپا-۳۴۰-۱۴۰۵/۰۴/۲۴	۹,۹۰۳,۰۰۰	۲,۵۲۰,۱۵۴,۹۹۲	(۱,۴۷۵,۵۸۲,۲۸۸)	(۲,۸۰۳,۷۰۴)	(۸,۹۴۷,۱۰۰)	۱,۰۳۲,۸۲۱,۹۰۰	-
اختیارخ خساپا-۴۵۰-۱۴۰۵/۰۴/۲۴	۱۳,۰۲۹,۰۰۰	۲,۳۹۸,۵۳۵,۹۸۱	(۴۰۵,۶۷۶,۴۰۲)	(۲,۰۲۰,۳۹۰)	(۲,۰۳۶,۲۵۰)	۱,۹۸۸,۸۰۲,۹۳۹	-
اختیارخ وبملت-۱۱۰۰-۱۴۰۵/۰۵/۲۰	۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۲,۸۸۳,۹۹۹,۹۶۶	(۱,۶۵۰,۲۴۸,۹۴۱)	(۲,۱۸۴,۴۳۶)	۰	۱,۲۳۱,۵۶۶,۵۸۹	-
اختیارخ وبملت-۷۵۰-۱۴۰۵/۰۵/۲۰	۴۸,۰۰۰	۲۲,۵۶۰,۰۰۰	(۲۶,۳۳۹,۵۲۵)	(۳۳,۹۸۳)	(۱۶۸,۹۶۰)	(۳,۹۸۲,۴۶۸)	-
نقل به صفحه بعد		۴,۰۶۴,۴۵۵,۷۵۲,۷۳۰	(۳,۷۲۵,۸۵۲,۸۸۷,۶۰۳)	(۲,۸۸۸,۷۷۶,۳۳۸)	(۲۶,۱۸۳,۹۷۵,۳۳۱)	۳۰۹,۵۳۰,۱۱۳,۴۵۸	۰

پیوست گزارش حسابرسی
رازدار
مورخ ۱۴۰۵/۸/۱۲

	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۲۳					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		۴,۰۶۴,۴۵۵,۷۵۲,۷۳۰	(۳,۷۲۵,۸۵۲,۸۸۷,۶۰۳)	(۲,۸۸۸,۷۷۶,۳۳۸)	(۲۶,۱۸۳,۹۷۵,۳۳۱)	۳۰۹,۵۳۰,۱۱۳,۴۵۸	-
اختیارخ وبملت-۱۴۰۰-۱۴۰۵/۰۵/۲۰	۹۵,۴۹۸,۰۰۰	۱۸,۸۷۸,۴۶۵,۹۱۵	(۱,۰۹۹,۰۶۵,۰۸۶)	(۱۴,۳۰۰,۰۱۶)	۰	۱۷,۷۶۵,۱۰۰,۸۱۳	-
اختیارخ وبملت-۱۳۰۰-۱۴۰۵/۰۵/۲۰	۶۹,۱۱۰,۰۰۰	۱۶,۳۷۵,۶۸۹,۹۲۳	(۱,۴۲۷,۶۵۸,۸۷۲)	(۱۲,۶۶۱,۳۱۴)	(۲,۵۷۰,۷۰۰)	۱۴,۹۳۲,۷۹۹,۰۳۷	-
اختیارخ وبصادر-۷۰۰-۱۴۰۵/۰۵/۲۰	۹۹,۱۲۱,۰۰۰	۱۰,۴۶۹,۳۰۷,۸۹۰	(۵۸۴,۰۷۷,۷۸۷)	(۷,۹۰۸,۳۰۸)	۰	۹,۸۷۷,۳۲۱,۷۹۵	-
اختیارخ وبصادر-۶۰۰-۱۴۰۵/۰۵/۲۰	۷۵,۵۵۱,۰۰۰	۱۳,۸۰۷,۶۶۰,۹۲۸	(۸,۶۴۶,۵۲۶,۳۵۵)	(۱۰,۴۵۸,۹۹۵)	۰	۵,۱۵۰,۶۷۵,۵۷۸	-
اختیارخ وبصادر-۴۰۰-۱۴۰۵/۰۵/۲۰	۱۵۸,۰۰۰	۵۰,۵۹۸,۲۹۶	(۴۳,۰۵۲,۵۹۳)	۰	۰	۷,۵۴۵,۷۰۳	-
اختیارخ وبصادر-۵۰۰-۱۴۰۵/۰۵/۲۰	۳,۲۶۷,۰۰۰	۶۹۵,۲۵۲,۲۳۵	(۵۱۴,۹۴۸,۴۷۰)	۰	۰	۱۸۰,۳۰۳,۷۶۵	-
اختیارخ وبصادر-۶۵۰-۱۴۰۵/۰۵/۲۰	۲۷,۲۰۱,۰۰۰	۳,۵۶۳,۶۱۹,۹۵۶	(۲,۱۴۵,۷۶۱,۰۱۵)	(۲,۶۹۹,۲۹۰)	۰	۱,۴۱۵,۱۵۹,۶۵۱	-
اختیارخ وبصادر-۵۵۰-۱۴۰۵/۰۵/۲۰	۲۱۴,۸۲۴,۰۰۰	۴۸,۹۹۹,۹۸۴,۶۸۵	(۳۹,۵۹۸,۰۱۷,۴۹۰)	(۳۶,۹۷۹,۳۴۲)	۰	۹,۳۶۴,۹۸۷,۸۵۳	-
اختیارخ شستا-۲۰۰۰-۱۴۰۵/۰۵/۱۴	۷,۷۷۳,۰۰۰	۲,۸۲۷,۶۰۳,۹۸۹	(۲,۷۶۵,۴۹۶,۲۲۳)	(۲,۱۴۱,۸۶۷)	۰	۵۹,۹۶۵,۸۹۹	-
اختیارخ شستا-۲۲۰۰-۱۴۰۵/۰۵/۱۴	۴۷,۴۷۳,۰۰۰	۱۱,۵۰۷,۹۰۱,۹۶۲	(۱,۶۸۸,۷۸۸,۹۵۹)	(۸,۷۱۶,۹۵۶)	۰	۹,۸۱۰,۳۹۶,۰۴۷	-
اختیارخ شستا-۱۸۰۰-۱۴۰۵/۰۵/۱۴	۱۳,۷۸۲,۰۰۰	۴,۳۹۶,۰۸۹,۹۸۷	(۸,۹۲۵,۸۴۸,۱۹۲)	(۳,۳۲۹,۹۷۱)	۰	(۴,۵۳۳,۰۸۸,۱۷۶)	-
اختیارخ وتجارت-۶۰۰-۱۴۰۵/۰۴/۱۷	۱۱۳,۹۴۳,۰۰۰	۹,۲۸۵,۸۴۹,۸۸۱	(۲,۱۱۰,۰۳۴,۱۹۶)	(۸,۴۳۳,۹۶۳)	(۱۴,۰۰۴,۰۰۰)	۷,۱۵۳,۳۷۷,۷۲۲	-
اختیارخ ذوب-۴۰۰-۱۴۰۵/۰۵/۲۰	۱۲۳,۱۰۰,۰۰۰	۸,۲۸۴,۱۱۶,۸۹۷	(۵,۳۸۷,۷۹۱,۰۰۰)	(۸,۰۶۸,۹۵۲)	(۱۷,۹۴۴,۰۰۰)	۲,۸۷۰,۳۱۲,۹۴۵	-
اختیارخ خودرو-۵۰۰-۱۴۰۵/۰۶/۰۴	۴۲۱,۹۳۸,۰۰۰	۲۶,۴۶۲,۳۱۱,۶۵۱	(۷۴,۴۱۲,۷۸۸,۶۸۷)	(۲۷,۴۵۸,۵۲۹)	(۷۴,۱۵۵,۰۰۰)	(۴۸,۰۵۲,۰۹۰,۵۶۵)	-
اختیارخ خودرو-۵۵۰-۱۴۰۵/۰۶/۰۴	۱۳۵,۹۹۵,۰۰۰	۶,۱۰۸,۷۸۴,۸۹۰	(۱۷,۷۹۵,۵۹۰,۰۳۱)	(۴,۶۲۶,۶۴۰)	۰	(۱۱,۶۹۱,۴۳۱,۷۸۱)	-
اختیارخ خساپا-۴۰۰-۱۴۰۵/۰۵/۲۸	۹,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۳۶,۴۶۵,۷۳۹	(۱,۸۱۱,۸۹۱,۶۹۹)	۰	۰	۱۲۴,۵۷۴,۰۴۰	-
اختیارخ خساپا-۶۰۰-۱۴۰۵/۰۵/۲۸	۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۵۲۲,۳۹۵,۳۹۱	(۲۰۱,۷۷۲,۰۶۳)	۰	۰	۳۲۰,۶۲۳,۳۲۸	-
اختیارخ وتجارت-۵۵۰-۱۴۰۵/۰۴/۱۷	۲۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۳۲۷,۲۷۳,۸۹۲	(۱۰,۸۰۵,۵۲۳,۹۰۹)	(۴۳,۸۸۳,۰۷۵)	(۲۵۴,۵۶۴,۷۵۰)	۱۳,۲۲۳,۳۰۲,۱۵۸	-
اختیارخ اخابر-۸۰۰-۱۴۰۵/۰۵/۲۰	۱۵,۹۷۲,۰۰۰	۹۲۷,۰۷۷,۷۲۶	(۹۲۲,۰۱۹,۳۷۲)	۰	۰	۵,۰۵۸,۳۵۴	-
اختیارخ اخابر-۷۵۰-۱۴۰۵/۰۵/۲۰	۲۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۲۶۹,۷۱۷,۸۸۳	(۲,۲۷۱,۲۳۷,۱۱۹)	۰	۰	(۱,۵۱۹,۲۳۶)	-
اختیارف خودرو-۶۰۰-۱۴۰۵/۰۶/۰۴	۱۷۷,۶۶۲,۰۰۰	۱,۸۶۰,۶۴۷,۳۴۲	(۳,۴۳۶,۲۹۴,۶۹۶)	(۲۱۵,۷۷۲)	۰	(۱,۵۷۵,۸۶۳,۱۲۶)	-
اختیارخ خودرو-۴۵۰-۱۴۰۵/۰۶/۰۴	۷۹,۹۱۱,۰۰۰	۸,۴۴۶,۸۷۱,۹۲۷	(۱۹,۱۷۹,۹۱۱,۲۰۵)	(۶,۳۹۸,۰۵۸)	۰	(۱۰,۷۲۹,۴۳۷,۳۳۶)	-
اختیارخ شستا-۱۵۰۰-۱۴۰۵/۰۴/۱۰	۳,۴۹۳,۰۰۰	۱,۰۸۸,۳۴۶,۹۹۴	(۲,۱۰۸,۵۴۰,۹۶۵)	(۸۲۴,۴۰۳)	۰	(۱,۰۲۱,۰۱۸,۳۷۴)	-
اختیارخ شستا-۱۶۰۰-۱۴۰۵/۰۴/۱۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۸۵۱,۶۶۳,۹۴۱	(۱۷,۵۷۹,۳۰۶,۶۰۰)	(۲,۷۹۴,۱۶۳)	۰	(۸,۷۳۰,۴۳۶,۸۲۲)	-
اختیارخ شپنا-۷۵۰۰-۱۴۰۵/۰۶/۱۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۲۹۶,۰۵۱,۶۲۷)	(۵,۶۸۲,۳۲۰)	(۳۲,۵۸۳,۲۰۰)	(۱۳۴,۳۱۷,۱۴۷)	-
اختیارخ شستا-۲۰۰۰-۱۴۰۵/۰۶/۱۱	۲۹,۲۷۹,۰۰۰	۲۲,۹۴۸,۷۳۴,۴۹۰	(۲۰,۰۰۵,۳۶۴,۳۵۷)	(۴۷۷,۲۴۰)	۰	۲,۹۴۲,۸۹۲,۸۹۳	-
اختیارخ شستا-۲۴۰۰-۱۴۰۵/۰۶/۱۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۵۹۵,۴۵۰,۷۰۳	(۸,۵۹۰,۰۲۶,۸۱۳)	(۷,۷۹۸,۹۹۲)	۰	(۸,۰۰۲,۳۷۵,۱۰۲)	-
اختیارخ وبملت-۱۱۰۰-۱۴۰۵/۰۶/۱۸	۱۳۹,۲۰۶,۰۰۰	۱۴,۳۸۰,۴۵۲,۷۹۲	(۵۷,۸۸۸,۹۲۰,۲۲۰)	(۱۰,۹۱۱,۳۸۵)	۰	(۴۳,۵۱۹,۳۷۸,۸۱۳)	-
اختیارخ وتجارت-۵۰۰-۱۴۰۵/۰۶/۱۸	۱۱۴,۶۴۸,۰۰۰	۲۵,۰۴۶,۳۰۹,۹۶۳	(۳۷,۰۰۷,۶۱۰,۴۱۵)	(۴۲,۱۸۷,۱۱۴)	(۲۳۲,۱۴۷,۲۵۵)	(۱۲,۲۳۵,۶۳۴,۸۲۱)	-
اختیارخ وبملت-۱۲۰۰-۱۴۰۵/۰۶/۱۸	۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۶,۹۰۹,۹۹۹,۹۶۰	(۱۰,۷۶۰,۱۴۴,۳۹۰)	(۵,۲۳۴,۱۶۸)	۰	(۳,۸۵۵,۳۷۸,۵۹۸)	-
اختیارخ وبملت-۱۳۰۰-۱۴۰۵/۰۶/۱۸	۵۹,۰۰۰,۰۰۰	۷,۹۰۴,۸۰۹,۹۳۸	(۱۳,۲۱۰,۳۳۹,۸۵۵)	(۵,۹۸۷,۴۴۶)	۰	(۵,۳۱۱,۵۱۷,۳۶۳)	-
اختیارخ وتجارت-۵۵۰-۱۴۰۵/۰۶/۱۸	۱۴۶,۶۸۵,۰۰۰	۱۶,۱۵۵,۰۱۳,۸۶۲	(۴۷,۷۴۱,۹۰۹,۳۶۸)	(۱۰,۵۸۴,۴۵۶)	۰	(۳۱,۵۹۷,۴۷۹,۹۶۲)	-
اختیارخ وتجارت-۷۰۰-۱۴۰۵/۰۶/۱۸	۳۵,۳۰۵,۰۰۰	۷,۷۲۹,۵۹۶,۳۲۴	(۱۱,۳۲۴,۵۰۰,۲۵۱)	(۱,۱۸۳,۱۶۷)	۰	(۳,۵۹۶,۰۸۷,۰۹۴)	-
اختیارخ وتجارت-۷۵۰-۱۴۰۵/۰۶/۱۸	۲۷,۳۴۱,۰۰۰	۱۰,۷۵۸,۶۷۴,۱۲۴	(۱۵,۶۵۶,۶۱۷,۹۹۹)	(۲,۸۵۵,۲۳۸)	۰	(۴,۹۰۰,۷۹۹,۱۱۳)	-
نقل به صفحه بعد		۴,۴۱۲,۰۲۸,۴۹۴,۸۰۶	(۴,۱۷۶,۷۹۶,۳۱۵,۴۸۲)	(۳,۱۸۳,۵۷۷,۴۷۸)	(۲۶,۸۱۱,۹۴۴,۲۳۶)	۲۰۵,۲۳۶,۶۵۷,۶۱۰	۰

پیوست گزارش حسابرسی
رازدار
مورخ ۱۴۰۵/۸/۱۲

	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۲۳					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		۴,۴۱۲,۰۲۸,۴۹۴,۸۰۶	(۴,۱۷۶,۷۹۶,۳۱۵,۴۸۲)	(۳,۱۸۳,۵۷۷,۴۷۸)	(۲۶,۸۱۱,۹۴۴,۲۳۶)	۲۰۵,۲۳۶,۶۵۷,۶۱۰	-
اختیارخ شستا-۲۲۰۰-۱۴۰۵/۰۶/۱۱	۸,۰۰۰,۰۰۰	۴,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۹۷۲,۵۲۰,۷۰۹)	(۳,۴۵۴,۱۵۶)	۰	(۱,۴۱۵,۹۷۴,۸۶۵)	-
اختیارخ وبملت-۱۰۰۰-۱۴۰۵/۰۶/۱۸	۱۵,۰۶۶,۰۰۰	۳,۷۷۰,۲۰۰,۰۰۰	(۷,۷۴۲,۷۱۹,۹۶۰)	(۳,۴۴۸,۳۰۴)	(۵,۹۲۴,۳۴۰)	(۳,۹۸۱,۸۹۲,۶۰۴)	-
اختیارخ وبملت-۱۴۰۰-۱۴۰۵/۰۶/۱۸	۷۲,۹۸۰,۰۰۰	۶,۱۰۶,۰۰۰,۰۰۰	(۱۴,۷۷۰,۲۵۰,۲۲۵)	(۴,۷۱۱,۵۶۴)	(۸۶۶,۵۶۰)	(۸,۶۶۹,۸۲۸,۳۴۹)	-
اختیارخ اخابر-۷۵۰-۱۴۰۵/۰۷/۲۲	۳۱,۲۴۵,۰۰۰	۲,۴۶۷,۲۵۴,۰۰۰	(۳,۶۲۸,۱۹۲,۸۶۷)	(۱,۸۶۸,۷۸۴)	۰	(۱,۱۶۲,۸۰۷,۶۵۱)	-
اختیارخ ذوب-۶۰۰-۱۴۰۵/۰۶/۱۸	۸,۰۰۰,۰۰۰	۶۸۸,۵۲۱,۱۵۱	(۵۷۲,۹۲۲,۱۴۳)	۰	۰	۱۱۵,۵۹۹,۰۰۸	-
اختیارخ وتجارت-۶۵۰-۱۴۰۵/۰۶/۱۸	۱۰۹,۳۰۵,۰۰۰	۹,۱۶۹,۸۹۷,۰۰۰	(۱۲,۷۹۹,۸۳۹,۲۰۹)	(۶,۹۴۵,۶۸۰)	۰	(۳,۶۳۶,۸۸۷,۸۸۹)	-
اختیارخ ذوب-۴۰۰-۱۴۰۵/۰۶/۱۸	۱۲۶,۶۰۰,۰۰۰	۱۰,۱۳۵,۷۰۰,۰۰۰	(۲۸,۷۰۸,۰۱۸,۸۱۱)	(۱۴,۷۸۸,۳۳۹)	(۷۰,۰۹۶,۰۰۰)	(۱۸,۶۵۷,۲۰۳,۱۵۰)	-
اختیارخ وتجارت-۶۰۰-۱۴۰۵/۰۶/۱۸	۲۴,۲۲۹,۰۰۰	۲۱,۳۹۲,۶۰۹,۰۰۰	(۵۴,۱۲۳,۰۵۳,۰۶۲)	(۱۶,۲۰۴,۳۲۷)	۰	(۳۲,۷۴۶,۶۴۸,۳۸۹)	-
اختیارخ وتجارت-۴۵۰-۱۴۰۵/۰۶/۱۸	۹۰۶,۰۰۰	۱۹۶,۲۲۴,۰۰۰	(۷۴۶,۵۵۰,۹۷۱)	(۳۴۷,۹۶۱)	(۱,۹۹۳,۳۲۰)	(۵۵۲,۶۶۸,۲۵۲)	-
اختیارخ وتجارت-۸۰۰-۱۴۰۵/۰۶/۱۸	۵,۱۳۹,۰۰۰	۱۸,۹۷۵,۳۲۹,۰۰۰	(۵۱,۴۴۸,۵۲۲,۴۹۹)	(۱۵,۷۵۵,۳۳۴)	(۱۳,۸۲۶,۶۸۰)	(۳۲,۵۰۲,۷۷۵,۵۱۳)	-
اختیارخ شستا-۲۸۰۰-۱۴۰۵/۰۶/۱۱	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۴۱,۴۲۱,۰۰۰	(۲,۱۹۱,۲۴۲,۵۵۵)	(۱,۶۲۲,۰۴۴)	۰	(۵۱,۴۴۳,۵۹۹)	-
اختیارخ خساپا-۵۵۰-۱۴۰۵/۰۶/۲۵	۴۳۶,۰۰۰	۱۵,۱۲۶,۱۱۵,۰۰۰	(۲۷,۲۷۷,۲۸۵,۹۴۱)	(۱۱,۴۵۷,۳۴۴)	۰	(۱۲,۱۶۲,۶۲۸,۲۸۵)	-
اختیارخ خساپا-۵۰۰-۱۴۰۵/۰۶/۲۵	۶,۳۶۱,۰۰۰	۹۹۴,۳۸۰,۰۰۰	(۲,۸۴۴,۱۴۶,۷۷۳)	(۷۵۳,۲۳۶)	۰	(۱,۸۵۰,۵۲۰,۰۰۹)	-
اختیارخ خساپا-۴۵۰-۱۴۰۵/۰۶/۲۵	۱,۰۳۳,۰۰۰	۹۱,۹۳۷,۰۰۰	(۲۵۷,۱۲۹,۴۰۵)	(۶۹,۶۲۸)	۰	(۱۶۵,۲۶۲,۰۳۳)	-
اختیارخ خساپا-۶۰۰-۱۴۰۵/۰۶/۲۵	۴۷,۰۰۴,۰۰۰	۶,۸۲۷,۰۶۰,۰۰۰	(۹,۳۳۹,۳۵۳,۴۱۱)	(۵,۱۷۱,۱۸۵)	۰	(۲,۵۱۷,۴۶۴,۵۹۶)	-
اختیارخ خودرو-۵۰۰-۱۴۰۵/۰۵/۰۷	۴۱,۷۶۲,۰۰۰	۷,۲۰۶,۵۸۰,۰۰۰	(۱,۲۴۶,۵۹۷,۷۲۹)	(۲۱,۰۲۷,۸۴۷)	(۱۵۵,۶۹۰,۰۰۰)	۵,۷۸۳,۲۶۴,۴۲۴	-
اختیارخ خودرو-۶۰۰-۱۴۰۵/۰۵/۰۷	۵۱,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۱,۰۰۰,۰۰۰	(۲۰۴,۱۵۴,۲۱۷)	(۲,۲۷۲,۹۵۱)	۰	۲,۷۹۴,۵۷۲,۸۳۲	-
اختیارخ خودرو-۵۵۰-۱۴۰۵/۰۵/۰۷	۲۶۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۹۴۷,۰۷۲,۰۰۰	(۱,۷۸۵,۳۴۹,۶۲۹)	(۱۷,۳۸۰,۸۰۲)	۰	۲۱,۱۴۴,۳۴۱,۵۶۹	-
اختیارخ خودرو-۴۵۰-۱۴۰۵/۰۷/۰۸	۱۹,۴۳۱,۰۰۰	۲,۵۸۲,۳۰۷,۰۰۰	(۳,۳۷۷,۸۳۱,۴۳۷)	(۱,۹۵۶,۰۰۷)	۰	(۷۹۷,۴۸۰,۴۴۴)	-
اختیارخ خودرو-۵۵۰-۱۴۰۵/۰۷/۰۸	۱,۹۹۵,۰۰۰	۷۷۴,۵۰۰,۰۰۰	(۱,۵۳۷,۰۶۳,۳۶۵)	(۵۸۶,۵۹۴)	۰	(۷۶۳,۱۴۹,۹۵۹)	-
اختیارخ شستا-۳۰۰۰-۱۴۰۵/۰۶/۱۱	۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۴,۹۵۱,۶۲۴,۰۰۰	(۲,۵۹۲,۲۶۹,۰۴۰)	(۷,۴۶۱,۶۶۶)	۰	۲,۳۵۱,۸۹۳,۲۹۴	-
اختیارخ وتجارت-۸۴۱-۱۴۰۵/۰۶/۱۸	۱,۶۵۸,۰۰۰	۲,۶۳۴,۱۵۵,۰۰۰	(۳,۴۰۱,۶۶۹,۳۷۶)	(۲,۶۷۸,۰۴۳)	(۶,۸۲۸,۹۲۰)	(۷۷۷,۰۲۱,۳۳۹)	-
اختیارخ وتجارت-۹۴۱-۱۴۰۵/۰۶/۱۸	۳۷,۹۳۷,۰۰۰	۱,۳۱۸,۵۹۰,۹۵۲	(۱,۱۴۱,۱۶۵,۲۰۰)	۰	۰	۱۷۷,۴۲۵,۷۵۲	-
نقل به صفحه بعد		۴,۵۶۰,۰۸۶,۹۷۰,۹۰۹	(۴,۴۱۴,۵۰۴,۱۶۴,۰۱۶)	(۳,۳۲۳,۵۳۹,۲۷۴)	(۲۷,۰۶۷,۱۷۰,۰۵۶)	۱۱۵,۱۹۲,۰۹۷,۵۶۳	۰

پیوست گزارش حسابرسی
رازدار
مورخ ۱۴۰۵/۸/۱۲

۵-۱۷-سود ناشی از فروش اوراق اختیار به شرح زیر می‌باشد

	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۲۳					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		۴,۵۶۰,۰۸۶,۹۷۰,۹۰۹	(۴,۴۱۴,۵۰۴,۱۶۴,۰۱۶)	(۳,۳۲۳,۵۳۹,۲۷۴)	(۲۷,۰۶۷,۱۷۰,۰۵۶)	۱۱۵,۱۹۲,۰۹۷,۵۶۳	۰
اختیارخ خودرو-۳۲۵۰-۱۴۰۴/۰۱/۰۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۸۲۵,۱۶۲,۴۴۹
اختیارخ شستا-۷۰۰-۱۴۰۴/۰۱/۲۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۶۵۹,۹۸۷
اختیارخ شستا-۱۲۰۰-۱۴۰۴/۰۱/۲۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۱۵,۶۲۸,۹۹۴)
اختیارخ شستا-۱۳۰۰-۱۴۰۴/۰۱/۲۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۷۶۹,۷۱۲,۹۵۵
اختیارخ شستا-۱۴۰۰-۱۴۰۴/۰۱/۲۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۵۰۰,۷۰۸,۶۹۸
اختیارخ شستا-۹۰۰-۱۴۰۴/۰۱/۲۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۹۶۹,۹۰۱
اختیارخ خودرو-۲۶۰۰-۱۴۰۴/۰۲/۰۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳,۵۰۰,۴۴۶)
اختیارخ خودرو-۳۰۰۰-۱۴۰۴/۰۲/۰۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳۲,۸۱۱,۱۵۷,۵۸۷)
اختیارخ شستا-۱۱۰۰-۱۴۰۴/۰۲/۱۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲,۷۱۳,۲۴۴)
اختیارخ شستا-۱۲۰۰-۱۴۰۴/۰۲/۱۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱,۹۴۵,۲۹۹,۸۱۶)
اختیارخ شستا-۱۳۰۰-۱۴۰۴/۰۲/۱۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۲,۴۶۰,۴۰۱,۸۸۸)
اختیارخ شستا-۱۴۰۰-۱۴۰۴/۰۲/۱۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۶,۶۳۶,۹۹۷,۶۲۱)
اختیارخ شستا-۱۵۰۰-۱۴۰۴/۰۲/۱۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۶۳۳,۰۴۹,۶۲۴)
اختیارخ فولاد-۳۲۴۰-۱۴۰۴/۰۱/۲۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸,۳۵۲,۹۱۲
اختیارخ وبملت-۱۱۷۴-۱۴۰۴/۰۱/۲۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۸۸۹,۳۸۵,۱۲۰)
اختیارخ وبملت-۲۶۰۰-۱۴۰۴/۰۱/۲۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱,۶۱۶,۹۹۱,۹۷۹)
اختیارخ وبملت-۳۰۰۰-۱۴۰۴/۰۱/۲۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۴,۴۶۴,۷۸۷,۴۵۸)
اختیارخ وبملت-۱۹۰۷-۱۴۰۴/۰۱/۲۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱,۷۴۴,۶۱۰,۵۰۳)
اختیارخ وبملت-۲۰۵۴-۱۴۰۴/۰۱/۲۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۵,۸۰۶,۸۳۹,۵۵۲)
اختیارخ وبملت-۲۲۰۰-۱۴۰۴/۰۱/۲۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳,۵۰۸,۲۳۹,۱۶۴)
اختیارخ وبملت-۲۳۴۷-۱۴۰۴/۰۱/۲۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۱,۷۸۵,۳۹۲)
اختیارخ ذوب-۲۰۰-۱۴۰۴/۰۱/۲۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۹,۴۳۳,۶۹۸
اختیارخ ذوب-۴۰۰-۱۴۰۴/۰۱/۲۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۹۹,۰۰۴,۴۱۶
اختیارخ خگستر-۴۵۰۰-۱۴۰۴/۰۲/۰۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۶۱,۹۷۵,۶۳۲)
اختیارخ خودرو-۲۸۲-۱۴۰۴/۰۳/۰۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۲۹۴,۶۶۹,۵۴۰
اختیارخ خودرو-۳۰۶-۱۴۰۴/۰۳/۰۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸۵۷,۸۷۶,۸۶۸
اختیارخ خودرو-۳۲۹-۱۴۰۴/۰۳/۰۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۰۸۷,۹۵۳,۸۲۵
اختیارخ خودرو-۳۵۳-۱۴۰۴/۰۳/۰۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۳۸,۵۳۸,۸۹۷
اختیارخ خودرو-۳۸۲-۱۴۰۴/۰۳/۰۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۵۶,۲۷۴,۷۷۲
اختیارخ خودرو-۴۱۲-۱۴۰۴/۰۳/۰۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۰۹۲,۸۹۶,۶۲۷
اختیارخ خودرو-۴۴۱-۱۴۰۴/۰۳/۰۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۴۸۰,۲۷۲,۷۳۶
اختیارخ خودرو-۵۲۹-۱۴۰۴/۰۳/۰۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۵,۵۸۵,۵۱۰,۶۳۵
اختیارخ خودرو-۵۸۸-۱۴۰۴/۰۳/۰۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶,۶۳۱,۱۹۲,۹۵۶
اختیارخ خودرو-۶۴۷-۱۴۰۴/۰۳/۰۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸۷,۳۷۲,۲۷۸
اختیارخ خودرو-۴۷۱-۱۴۰۴/۰۳/۰۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶,۸۶۵,۴۹۷,۱۸۸
اختیارخ شپنا-۳۵۲۱-۱۴۰۴/۰۲/۱۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۴,۴۱۱,۲۶۴
اختیارف شستا-۱۵۰۰-۱۴۰۴/۰۳/۱۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۲,۱۱۸,۵۸۸
اختیارف شستا-۱۶۰۰-۱۴۰۴/۰۳/۱۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۱,۵۱۷,۰۹۶)
اختیارخ شستا-۹۰۰-۱۴۰۴/۰۳/۱۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۴۰,۴۹۳,۳۲۲
اختیارخ شستا-۱۰۰۰-۱۴۰۴/۰۳/۱۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۴۶۲,۲۵۰)
اختیارخ شستا-۱۲۰۰-۱۴۰۴/۰۳/۱۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۴۲,۷۸۹
اختیارخ شستا-۱۳۰۰-۱۴۰۴/۰۳/۱۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۳۷۱,۷۸۲,۳۶۸
اختیارخ شستا-۱۵۰۰-۱۴۰۴/۰۳/۱۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴,۰۹۱,۱۶۲,۷۲۴
اختیارخ شستا-۱۶۰۰-۱۴۰۴/۰۳/۱۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۳,۶۷۶,۴۹۳,۴۵۵
اختیارخ شستا-۱۸۰۰-۱۴۰۴/۰۳/۱۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۶۹,۹۰۲,۲۰۸
نقل به صفحه بعد		۴,۵۶۰,۰۸۶,۹۷۰,۹۰۹	(۴,۴۱۴,۵۰۴,۱۶۴,۰۱۶)	(۳,۳۲۳,۵۳۹,۲۷۴)	(۲۷,۰۶۷,۱۷۰,۰۵۶)	۱۱۵,۱۹۲,۰۹۷,۵۶۳	(۱۷,۷۲۴,۵۷۵,۳۱۰)

پیوست گزارش حسابرسی
رازدار
مورخ ۱۴۰۵/۸/۱۲

	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۲۳					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		۴,۵۶۰,۰۸۶,۹۷۰,۹۰۹	(۴,۴۱۴,۵۰۴,۱۶۴,۰۱۶)	(۳,۳۲۳,۵۳۹,۲۷۴)	(۲۷,۰۶۷,۱۷۰,۰۵۶)	۱۱۵,۱۹۲,۰۹۷,۵۶۳	(۱۷,۷۲۴,۵۷۵,۳۱۰)
اختیارخ شستا-۱۴۰۰-۱۴۰۴/۰۳/۱۳	-	-	-	-	-	-	۲,۵۱۴,۲۶۵,۳۰۷
اختیارخ شستا-۱۷۰۰-۱۴۰۴/۰۳/۱۳	-	-	-	-	-	-	۲,۷۲۱,۱۰۰,۴۷۴
اختیارخ شپنا-۲۸۱۷-۱۴۰۴/۰۲/۱۷	-	-	-	-	-	-	(۷,۱۲۷,۴۳۳)
اختیارخ وتجارت-۱۴۰۰-۱۴۰۴/۰۲/۱۷	-	-	-	-	-	-	۱۹,۱۰۵,۴۰۸
اختیارخ وتجارت-۱۸۰۰-۱۴۰۴/۰۲/۱۷	-	-	-	-	-	-	(۴۷,۲۳۷,۸۹۶)
اختیارخ وتجارت-۱۹۰۰-۱۴۰۴/۰۲/۱۷	-	-	-	-	-	-	(۱,۲۴۶,۱۸۹,۳۹۱)
اختیارخ وتجارت-۲۲۰۰-۱۴۰۴/۰۲/۱۷	-	-	-	-	-	-	(۳,۱۵۰,۸۳۱,۰۴۰)
اختیارخ وتجارت-۲۴۰۰-۱۴۰۴/۰۲/۱۷	-	-	-	-	-	-	(۳۱,۲۳۴,۲۰۸)
اختیارخ وتجارت-۲۰۰۰-۱۴۰۴/۰۲/۱۷	-	-	-	-	-	-	(۱,۲۵۰,۷۲۰,۹۱۷)
اختیارخ وتجارت-۲۶۰۰-۱۴۰۴/۰۲/۱۷	-	-	-	-	-	-	۶۲,۵۰۵,۵۷۷
اختیارخ ذوب-۲۰۰-۱۴۰۴/۰۲/۲۴	-	-	-	-	-	-	(۳,۲۶۰,۸۳۴)
اختیارخ ذوب-۳۰۰-۱۴۰۴/۰۲/۲۴	-	-	-	-	-	-	(۷۶,۰۱۹,۰۹۲)
اختیارخ ذوب-۴۰۰-۱۴۰۴/۰۲/۲۴	-	-	-	-	-	-	(۱,۲۷۷,۵۴۷,۶۷۵)
اختیارخ ذوب-۵۰۰-۱۴۰۴/۰۲/۲۴	-	-	-	-	-	-	۱,۹۳۷,۱۳۶,۳۹۴
اختیارخ خساپا-۳۳۸-۱۴۰۴/۰۴/۰۸	-	-	-	-	-	-	۱۶۱,۲۷۴
اختیارخ خساپا-۳۶۲-۱۴۰۴/۰۴/۰۸	-	-	-	-	-	-	۲۴۰,۶۰۵,۳۷۸
اختیارخ خساپا-۴۵۲-۱۴۰۴/۰۴/۰۸	-	-	-	-	-	-	۲,۱۷۷,۶۱۴,۶۹۴
اختیارخ خساپا-۵۴۳-۱۴۰۴/۰۳/۲۸	-	-	-	-	-	-	۸۹۰,۸۴۳,۸۰۸
اختیارخ شستا-۹۰۰-۱۴۰۴/۰۴/۱۱	-	-	-	-	-	-	۲۳۹,۲۸۹,۹۱۸
اختیارخ شستا-۱۰۰۰-۱۴۰۴/۰۴/۱۱	-	-	-	-	-	-	۳۳۳,۶۱۳,۳۶۱
اختیارخ شستا-۱۱۰۰-۱۴۰۴/۰۴/۱۱	-	-	-	-	-	-	۱,۴۹۸,۶۴۸,۰۲۴
اختیارخ شستا-۱۲۰۰-۱۴۰۴/۰۴/۱۱	-	-	-	-	-	-	۶۸,۸۵۲,۰۶۲
اختیارخ شستا-۱۳۰۰-۱۴۰۴/۰۴/۱۱	-	-	-	-	-	-	۴۷۲,۶۴۱,۷۶۷
اختیارخ شستا-۱۴۰۰-۱۴۰۴/۰۴/۱۱	-	-	-	-	-	-	۶,۷۹۸,۲۴۱
اختیارخ شستا-۱۵۰۰-۱۴۰۴/۰۴/۱۱	-	-	-	-	-	-	۳,۱۴۲,۶۲۷,۴۹۳
اختیارخ شستا-۱۶۰۰-۱۴۰۴/۰۴/۱۱	-	-	-	-	-	-	۴,۶۷۵,۲۳۸,۳۳۵
اختیارخ شستا-۱۷۰۰-۱۴۰۴/۰۴/۱۱	-	-	-	-	-	-	۴۰۷,۱۸۸,۴۲۶
اختیارخ شستا-۱۸۰۰-۱۴۰۴/۰۴/۱۱	-	-	-	-	-	-	۴۳۴,۳۳۷,۷۵۴
اختیارخ وبملت-۱۴۰۸-۱۴۰۴/۰۳/۲۱	-	-	-	-	-	-	۳۷۸,۶۰۰,۳۳۳
اختیارخ وبملت-۱۹۰۷-۱۴۰۴/۰۳/۲۱	-	-	-	-	-	-	۳,۴۸۵,۹۹۱,۷۲۶
اختیارخ وبملت-۲۰۵۴-۱۴۰۴/۰۳/۲۱	-	-	-	-	-	-	۳۴۹,۴۶۲,۵۹۳
اختیارخ وبملت-۲۲۰۰-۱۴۰۴/۰۳/۲۱	-	-	-	-	-	-	۸,۴۴۴,۱۶۸,۹۳۱
اختیارخ وبملت-۲۳۴۷-۱۴۰۴/۰۳/۲۱	-	-	-	-	-	-	۱۱,۱۶۷,۰۱۲,۹۵۸
اختیارخ وبملت-۲۶۴۰-۱۴۰۴/۰۳/۲۱	-	-	-	-	-	-	۱۳,۲۸۱,۶۶۶,۶۸۷
نقل به صفحه بعد		۴,۵۶۰,۰۸۶,۹۷۰,۹۰۹	(۴,۴۱۴,۵۰۴,۱۶۴,۰۱۶)	(۳,۳۲۳,۵۳۹,۲۷۴)	(۲۷,۰۶۷,۱۷۰,۰۵۶)	۱۱۵,۱۹۲,۰۹۷,۵۶۳	۳۴,۱۳۴,۷۳۳,۱۲۷

پیوست گزارش حسابرسی
رازدار
مورخ ۱۴۰۵/۸/۱۲

	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۲۳					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		۴,۵۶۰,۰۸۶,۹۷۰,۹۰۹	(۴,۴۱۴,۵۰۴,۱۶۴,۰۱۶)	(۳,۳۲۳,۵۳۹,۲۷۴)	(۲۷,۰۶۷,۱۷۰,۰۵۶)	۱۱۵,۱۹۲,۰۹۷,۵۶۳	۳۴,۱۳۴,۷۳۳,۱۲۷
اختیارخ وبملت-۲۹۳۴-۱۴۰۳/۰۳/۲۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶,۳۳۳,۳۸۱,۷۶۴
اختیارخ ذوب-۲۰۰-۱۴۰۴/۰۳/۲۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳۳۱,۵۷۹,۴۲۷)
اختیارخ ذوب-۳۰۰-۱۴۰۴/۰۳/۲۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۷۲,۰۶۹,۴۷۴)
اختیارخ ذوب-۴۰۰-۱۴۰۴/۰۳/۲۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵,۸۱۹,۷۱۹,۶۴۹
اختیارخ ذوب-۵۰۰-۱۴۰۴/۰۳/۲۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۰,۰۱۵,۴۲۴,۲۰۶
اختیارخ کرومیت-۵۰۰۰-۱۴۰۴۰۲۲۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۹,۸۱۱,۲۷۴
اختیارخ فولاد-۲۳۴۰-۱۴۰۴/۰۳/۱۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵,۳۵۷,۰۸۳
اختیارخ فولاد-۳۹۶۰-۱۴۰۴/۰۳/۱۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۷۷۲,۵۴۷,۳۷۷
اختیارخ فولاد-۴۶۸۰-۱۴۰۴/۰۳/۱۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۵,۲۷۵,۰۶۹
اختیارخ فولاد-۲۸۸۰-۱۴۰۴/۰۳/۱۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۲۹,۶۱۵
اختیارخ خگستر-۵۵۰۰-۱۴۰۴/۰۴/۰۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۱۸,۴۱۴,۰۰۵
اختیارخ شپنا-۲۲۸۹-۱۴۰۴/۰۴/۱۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۹۲۷,۶۷۷
اختیارخ شپنا-۲۶۴۱-۱۴۰۴/۰۴/۱۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۸,۵۳۰,۲۳۲
اختیارخ شستا-۱۶۰۰-۱۴۰۴/۰۵/۱۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۹۱,۸۸۹,۴۲۸
اختیارخ شپنا-۳۸۷۳-۱۴۰۴/۰۴/۱۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۵۱۴,۶۵۵,۱۹۶
اختیارخ شپنا-۴۲۲۵-۱۴۰۴/۰۴/۱۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۸۸,۲۶۴,۱۸۱
اختیارخ شستا-۹۰۰-۱۴۰۴/۰۵/۱۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۲۹,۰۹۷,۴۰۱
اختیارخ شستا-۱۲۰۰-۱۴۰۴/۰۵/۱۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۸,۷۷۶,۳۴۸
اختیارخ شستا-۱۷۰۰-۱۴۰۴/۰۵/۱۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۷۸۴,۰۶۹,۲۶۷
اختیارخ شستا-۱۳۰۰-۱۴۰۴/۰۵/۱۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۱,۳۰۵,۲۸۷
اختیارخ شستا-۱۴۰۰-۱۴۰۴/۰۵/۱۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۲۲۶,۳۸۱,۹۸۴
اختیارخ شستا-۱۵۰۰-۱۴۰۴/۰۵/۱۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۲۱۳,۴۱۱,۲۶۱
اختیارخ شتاب-۱۳۰۰۰-۱۴۰۴/۰۳/۱۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۹۴۰,۵۹۴,۱۹۵
اختیارخ ذوب-۴۰۰-۱۴۰۴/۰۴/۲۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸,۱۸۳,۶۸۸,۲۵۲
اختیارخ ذوب-۵۰۰-۱۴۰۴/۰۴/۲۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۰,۹۳۷,۶۴۱,۵۰۲
اختیارخ ذوب-۶۰۰-۱۴۰۴/۰۴/۲۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۴۴۴,۸۲۶,۷۴۳
اختیارخ فسوز-۴۶۰۰-۱۴۰۴۰۳۱۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۴,۷۶۱,۰۹۵
اختیارخ فسوز-۴۸۰۰-۱۴۰۴۰۳۱۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۹,۶۸۸,۷۸۲
اختیارخ وبصادر-۲۰۰-۱۴۰۴/۰۳/۲۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۲۹,۸۹۸,۷۶۶
اختیارخ وبصادر-۴۰۰-۱۴۰۴/۰۳/۲۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۶,۰۶۳,۴۵۳
اختیارخ وبصادر-۶۰۰-۱۴۰۴/۰۳/۲۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۷۶,۹۰۹,۳۵۹
اختیارخ وبصادر-۲۰۰-۱۴۰۴/۰۵/۲۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۰۲,۳۲۳,۱۲۱
اختیارخ وبصادر-۷۰۰-۱۴۰۴/۰۵/۲۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۲,۰۹۶,۳۱۸
اختیارخ وبصادر-۵۰۰-۱۴۰۴/۰۳/۲۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۷۰۶,۷۲۹,۴۵۷)
اختیارخ وبصادر-۷۰۰-۱۴۰۴/۰۳/۲۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۳۱۷,۹۵۱,۹۳۱
اختیارخ وبصادر-۶۰۰-۱۴۰۴/۰۵/۲۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۸۵۵,۹۴۶,۱۱۴
اختیارخ وبصادر-۵۰۰-۱۴۰۴/۰۵/۲۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۰,۷۳۹,۲۱۲
اختیارخ وتجارت-۲۰۰-۱۴۰۴/۰۴/۱۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۱۷۱,۶۷۷,۷۷۵
اختیارخ وتجارت-۳۰۰-۱۴۰۴/۰۴/۱۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۱۴,۰۷۹,۸۹۶
اختیارخ وتجارت-۴۰۰-۱۴۰۴/۰۴/۱۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵,۳۷۲,۹۱۱,۷۸۱
اختیارخ وتجارت-۵۰۰-۱۴۰۴/۰۴/۱۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۱,۴۰۴,۱۶۲,۸۲۹
اختیارخ وتجارت-۶۰۰-۱۴۰۴/۰۴/۱۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵,۶۰۷,۳۲۳,۱۱۴
نقل به صفحه بعد		۴,۵۶۰,۰۸۶,۹۷۰,۹۰۹	(۴,۴۱۴,۵۰۴,۱۶۴,۰۱۶)	(۳,۳۲۳,۵۳۹,۲۷۴)	(۲۷,۰۶۷,۱۷۰,۰۵۶)	۱۱۵,۱۹۲,۰۹۷,۵۶۳	۱۲۴,۳۳۶,۵۰۷,۳۱۱

پیوست گزارش حسابرسی
رازدار
مورخ ۱۴۰۵/۸/۱۲

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پارس

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۳ شهریور ۱۴۰۵

	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۲۳					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
نقل از صفحه قبل		۴,۵۶۰,۰۸۶,۹۷۰,۹۰۹	(۴,۴۱۴,۵۰۴,۱۶۴,۰۱۶)	(۳,۳۲۳,۵۳۹,۲۷۴)	(۲۷,۰۶۷,۱۷۰,۰۵۶)	۱۱۵,۱۹۲,۰۹۷,۵۶۳	۱۲۴,۳۳۶,۵۰۷,۳۱۱
اختیارخ شستا-۱۴۰۰-۱۴۰۴/۰۶/۱۲	-	-	-	-	-	-	۱۷,۶۳۰,۲۷۲
اختیارخ شستا-۱۵۰۰-۱۴۰۴/۰۶/۱۲	-	-	-	-	-	-	۲,۲۰۹,۹۱۴,۶۵۰
اختیارخ فولاد-۲۴۰۰-۱۴۰۴/۰۵/۱۵	-	-	-	-	-	-	۲,۱۶۳,۱۸۰
اختیارخ ذوب-۵۰۰-۱۴۰۴/۰۵/۲۲	-	-	-	-	-	-	۱۲,۹۴۰,۴۱۶,۹۰۸
اختیارخ فولاد-۳۲۵۰-۱۴۰۴/۰۵/۱۵	-	-	-	-	-	-	۸۷۱,۹۷۴,۹۶۱
اختیارخ ذوب-۴۰۰-۱۴۰۴/۰۵/۲۲	-	-	-	-	-	-	۵,۱۶۵,۶۹۷,۱۲۸
اختیارخ فولاد-۳۷۵۰-۱۴۰۴/۰۵/۱۵	-	-	-	-	-	-	۳۰۱,۴۸۹,۰۴۵
اختیارخ شستا-۱۶۰۰-۱۴۰۴/۰۶/۱۲	-	-	-	-	-	-	۱,۹۷۰,۳۷۷,۶۶۵
اختیارخ وبملت-۲۰۰۰-۱۴۰۴/۰۵/۲۲	-	-	-	-	-	-	۲۴۰,۳۱۹,۰۴۵
اختیارخ وبملت-۲۲۰۰-۱۴۰۴/۰۵/۲۲	-	-	-	-	-	-	۷۴۹,۱۱۴,۱۳۶
اختیارخ وبملت-۲۴۰۰-۱۴۰۴/۰۵/۲۲	-	-	-	-	-	-	۱۵۰,۹۴۴,۵۷۴
اختیارخ وبملت-۲۶۰۰-۱۴۰۴/۰۵/۲۲	-	-	-	-	-	-	۷۶۳,۴۱۸,۴۸۶
اختیارخ وبملت-۲۸۰۰-۱۴۰۴/۰۵/۲۲	-	-	-	-	-	-	۱۴۷,۰۴۰,۳۶۹
اختیارخ وبملت-۱۸۰۰-۱۴۰۴/۰۶/۲۶	-	-	-	-	-	-	۷,۲۰۷,۴۴۰
اختیارخ وبملت-۹۷۲-۱۴۰۴/۰۶/۲۶	-	-	-	-	-	-	۵۸۶,۹۸۹,۰۵۵
اختیارخ خگستر-۴۰۰۰-۱۴۰۴/۰۶/۰۵	-	-	-	-	-	-	۴۵,۳۸۸,۸۲۱
اختیارخ وتجارت-۳۰۰-۱۴۰۴/۰۶/۱۸	-	-	-	-	-	-	(۴,۲۱۰,۵۵۲)
اختیارخ وتجارت-۴۰۰-۱۴۰۴/۰۶/۱۸	-	-	-	-	-	-	۹۲,۰۰۲,۳۳۰
اختیارخ وتجارت-۵۰۰-۱۴۰۴/۰۶/۱۸	-	-	-	-	-	-	(۳۷,۴۳۰,۹۳۸)
اختیارخ وتجارت-۶۰۰-۱۴۰۴/۰۶/۱۸	-	-	-	-	-	-	۲۱۷,۲۱۴,۱۹۱
اختیارخ اخابر-۷۰۰-۱۴۰۴/۰۳/۲۱	-	-	-	-	-	-	۸۴۶,۴۱۹,۰۸۶
اختیارخ ذوب-۲۰۰-۱۴۰۴/۰۶/۱۸	-	-	-	-	-	-	(۲۳۳,۴۲۸,۴۲۳)
اختیارخ ذوب-۳۰۰-۱۴۰۴/۰۶/۱۸	-	-	-	-	-	-	۲۵۱,۹۹۱,۹۵۶
اختیارخ ذوب-۴۰۰-۱۴۰۴/۰۶/۱۸	-	-	-	-	-	-	۴,۹۶۶,۵۳۹,۰۵۷
اختیارخ ذوب-۵۰۰-۱۴۰۴/۰۶/۱۸	-	-	-	-	-	-	۱۶۵,۰۷۱,۱۰۰
اختیارخ خودرو-۵۰۰-۱۴۰۴/۰۴/۰۸	-	-	-	-	-	-	۳,۸۸۹,۷۸۲,۰۷۰
اختیارخ خودرو-۵۰۰-۱۴۰۴/۰۵/۰۸	-	-	-	-	-	-	۴,۶۱۶,۸۴۸,۲۷۴
اختیارخ خودرو-۶۰۰-۱۴۰۴/۰۵/۰۸	-	-	-	-	-	-	۱,۲۵۳,۹۱۰,۴۰۹
اختیارخ خودرو-۴۰۰-۱۴۰۴/۰۶/۰۵	-	-	-	-	-	-	۲,۲۲۸,۸۹۹,۹۶۹
اختیارخ خودرو-۵۰۰-۱۴۰۴/۰۶/۰۵	-	-	-	-	-	-	۷۱,۴۸۱,۰۷۵
اختیارخ خودرو-۶۰۰-۱۴۰۴/۰۶/۰۵	-	-	-	-	-	-	۵۰۱,۹۵۶,۷۲۳
اختیارخ خساپا-۳۰۰-۱۴۰۴/۰۵/۲۹	-	-	-	-	-	-	(۶۸۹,۳۵۶,۷۶۴)
		۴,۵۶۰,۰۸۶,۹۷۰,۹۰۹	(۴,۴۱۴,۵۰۴,۱۶۴,۰۱۶)	(۳,۳۲۳,۵۳۹,۲۷۴)	(۲۷,۰۶۷,۱۷۰,۰۵۶)	۱۱۵,۱۹۲,۰۹۷,۵۶۳	۱۶۸,۶۴۴,۲۸۲,۶۰۹

پیوست گزارش حسابرسی

رازدار

مورخ ۱۴۰۵/۸/۱۲

۶-۱۷ -سود ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۲۳					دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۲۳
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود فروش	سود فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
مرابحه عام دولت۲۱۱-ش.خ۰۵۰۵۲۸	۷۰,۰۰۰	۶۸,۸۳۱,۷۰۰,۰۰۰	(۶۷,۵۷۸,۳۳۴,۲۸۹)	(۳۷,۴۲۷,۲۳۵)	۰	۱,۲۱۵,۹۳۸,۴۷۶	۰
مرابحه عام دولت۱۳۷-ش.خ۰۶۱۲۲۹	۱۰۰,۰۰۰	۸۱,۲۹۷,۲۰۰,۰۰۰	(۷۷,۹۱۳,۶۱۱,۴۲۵)	(۴۴,۲۰۵,۳۴۹)	۰	۳,۳۳۹,۳۸۳,۲۲۶	۰
مرابحه عام دولت۲۶۰-ش.خ۰۷۱۰۰۲	۹۳۰,۰۰۰	۷۳۳,۲۲۷,۰۰۰,۰۰۰	(۷۱۱,۴۵۳,۵۳۶,۶۷۳)	(۱۱۶,۹۵۲,۷۵۰)	۰	۲۱,۶۵۶,۵۱۰,۵۷۷	۰
مرابحه عام دولت۲۲۵-ش.خ۰۶۰۸۱۴	۱,۱۹۵,۰۰۰	۱,۰۴۰,۴۸۵,۵۰۰,۰۰۰	(۱,۱۰۵,۸۶۱,۴۸۸,۰۹۷)	(۴۳۹,۸۸۵,۷۸۹)	۰	(۶۵,۸۱۵,۸۷۳,۸۸۶)	۰
مرابحه عام دولت۲۶۳-ش.خ۰۷۰۲۲۳	۱,۲۲۲,۷۰۰	۱,۰۰۱,۶۳۵,۸۴۰,۰۰۰	(۱,۰۰۴,۲۰۷,۳۹۰,۱۶۲)	(۱۱۵,۵۹۸,۶۸۶)	۰	(۲,۶۸۷,۱۴۸,۸۴۸)	۰
مرابحه عام دولت۲۳۸-ش.خ۰۶۱۰۲۲	۱۱۰,۰۰۰	۹۴,۳۴۷,۰۰۰,۰۰۰	(۹۳,۵۹۶,۴۷۹,۲۲۶)	(۴۶,۳۴۵,۰۳۰)	۰	۷۰۴,۱۷۵,۷۴۴	۰
مرابحه عام دولت۱۹۴-ش.خ۰۶۰۵۰۴	۴۵,۰۰۰	۴۰,۱۳۳,۷۰۰,۰۰۰	(۳۹,۳۶۷,۰۸۲,۵۰۳)	(۲۱,۸۲۲,۶۹۷)	۰	۷۴۴,۷۹۴,۸۰۰	۹۹۷,۷۵۸,۶۸۷
اسناد خزانه-م۱۱بودجه۰۲-۰۵۰۷۲۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۰۳,۰۴۹,۶۶۵
اسنادخزانه-م۱۰بودجه۰۲-۰۵۱۱۱۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷۵,۳۵۵,۸۶۸
		۳,۰۵۹,۹۵۷,۹۴۰,۰۰۰	(۳,۰۹۹,۹۷۷,۹۲۲,۳۷۵)	(۸۲۲,۲۳۷,۵۳۶)	۰	(۴۰,۸۴۲,۲۱۹,۹۱۱)	۱,۱۷۶,۱۶۴,۲۲۰

پیوست گزارش حسابرسی
رازدار
مورخ ۱۴۰۵/۸/۱۲

۱۸-سود (زیان)تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

	یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۲۳	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۲۳
		ریال	ریال
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام بورسی و فرابورسی	۱۸-۱	۹۰۲,۳۵۱,۱۴۱,۱۷۱	۳۷۳,۸۹۹,۴۹۹
سود تحقق نیافته نگهداری گواهی سپرده کالایی	۱۸-۲	۰	۱۷,۷۴۳,۹۱۴,۷۶۶
سود (زیان)تحقق نیافته نگهداری اوراق اختیار موقعیت خرید	۱۸-۳	۴۷۸,۹۹۹,۸۶۵	۰
سود (زیان)تحقق نیافته نگهداری اوراق اختیار موقعیت فروش	۱۸-۴	(۲۹۵,۸۲۳,۱۰۲,۶۹۶)	(۲۸,۰۱۴,۲۶۰,۱۷۴)
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت و مرابحه	۱۸-۵	۴۲,۶۶۵,۲۲۷,۹۹۴	۸,۶۹۷,۰۷۳,۶۳۰
		۶۴۹,۶۷۲,۲۶۶,۳۳۵	(۱,۱۹۹,۳۷۲,۲۷۹)

۱-۱۸-سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام بورسی و فرابورسی به شرح زیر می باشد:

	تعداد سهام	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۲۳ ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود تحقق نیافته نگهداری سهام	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۲۳ سود تحقق نیافته نگهداری سهام
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
گروه مالی نماد غدیر(سهامی عام)	۱۶,۰۲۴	۶۴,۰۹۶,۰۰۰	(۴۶,۳۳۲,۹۹۲)	(۱۷۴,۹۸۲)	(۳۲۰,۴۸۰)	۱۷,۲۶۷,۵۴۶	۰
شرکت کی بی سی	۳۰۰,۰۰۰	۳,۷۷۱,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۷۷۴,۶۷۹,۸۸۰)	(۱۰,۲۹۴,۸۳۰)	(۱۸,۸۵۵,۰۰۰)	۱,۹۶۷,۱۷۰,۲۹۰	۰
مخابرات ایران	۷۱۳,۲۷۸,۸۹۳	۷۷۸,۱۸۷,۲۷۲,۲۶۳	(۶۲۶,۴۸۳,۵۸۹,۷۴۷)	(۲,۱۲۴,۴۵۱,۲۵۳)	(۳,۸۹۰,۹۳۶,۳۶۱)	۱۴۵,۶۸۸,۲۹۴,۹۰۲	۰
بانک صادرات ایران	۸۱۰,۶۳۷,۱۶۴	۸۱۵,۵۰۰,۹۸۶,۹۸۴	(۷۰۳,۳۴۶,۹۲۵,۵۷۵)	(۲,۲۲۶,۳۱۷,۶۹۴)	(۴,۰۷۷,۵۰۴,۹۳۵)	۱۰۵,۸۵۰,۲۳۸,۷۸۰	۰
کشت و صنعت هلال	۲۴۱,۲۲۲	۱۲,۷۸۹,۵۹۰,۴۴۰	(۸,۵۲۶,۷۶۶,۹۲۹)	(۳۴,۹۱۵,۵۸۲)	(۶۳,۹۴۷,۹۵۲)	۴,۱۶۳,۹۵۹,۹۷۷	۰
تایدواترخاورمیانه	۵۰۰,۰۰۰	۴,۴۱۵,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۳۸۴,۶۴۹,۶۴۳)	(۱۲,۰۵۲,۹۵۰)	(۲۲,۰۷۵,۰۰۰)	(۳,۷۷۷,۵۹۳)	۰
فنرسازی زر گلپایگان	۹۰۰,۰۰۰	۴,۱۹۴,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۳۰۷,۶۷۲,۴۱۹)	(۱۱,۴۴۹,۶۲۰)	(۲۰,۹۷۰,۰۰۰)	۸۵۳,۹۰۷,۹۶۱	۰
سرمایه‌گذاری‌غدیر(هلدینگ	۲۵,۰۰۰	۵۳۲,۷۵۰,۰۰۰	(۳۳۶,۸۷۵,۶۶۵)	(۱,۴۵۴,۴۰۸)	(۲,۶۶۳,۷۵۰)	۱۹۱,۷۵۶,۱۷۷	۰
گروه‌بهمن	۱,۰۰۰	۲,۷۰۳,۰۰۰	(۱,۵۴۳,۰۹۷)	(۷,۳۷۹)	(۱۳,۵۱۵)	۱,۱۳۹,۰۰۹	۰
رایان هم افزا	۱۰۰,۰۰۰	۲,۱۵۸,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۳۰۱,۴۳۱,۹۰۶)	(۵,۸۹۱,۳۴۰)	(۱۰,۷۹۰,۰۰۰)	۸۳۹,۸۸۶,۷۵۴	۰
گروه مپنا (سهامی عام)	۱,۷۰۰,۰۰۰	۵۵,۸۶۲,۰۰۰,۰۰۰	(۵۲,۳۹۰,۹۷۸,۷۴۸)	(۱۵۲,۵۰۳,۲۶۰)	(۲۷۹,۳۱۰,۰۰۰)	۳,۰۳۹,۲۰۷,۹۹۲	۰
بانک‌پارسیان	۶۴۱,۵۷۰	۱,۴۱۰,۸۱۲,۴۳۰	(۷۸۰,۰۷۱,۳۷۶)	(۳,۸۵۱,۵۱۸)	(۷,۰۵۴,۰۶۲)	۶۱۹,۸۳۵,۴۷۴	۰
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۴۴۶,۲۵۰	۵,۸۸۱,۵۷۵,۰۰۰	(۳,۷۱۹,۵۲۴,۰۹۷)	(۱۶,۰۵۶,۷۰۰)	(۲۹,۴۰۷,۸۷۵)	۲,۱۱۶,۵۸۶,۳۲۸	۰
کشت و صنعت جوین	۲۶۳,۵۴۵	۱,۷۶۵,۷۵۱,۵۰۰	(۱,۲۴۸,۵۵۵,۷۱۸)	(۴,۸۲۰,۵۰۲)	(۸,۸۲۸,۷۵۸)	۵۰۳,۵۴۶,۵۲۲	۰
سرمایه گذاری خوارزمی	۱۰۰,۰۰۰	۸۴۴,۰۰۰,۰۰۰	(۴۹۹,۲۲۶,۴۰۴)	(۲,۳۰۴,۱۲۰)	(۴,۲۲۰,۰۰۰)	۳۳۸,۲۴۹,۴۷۶	۰
پاریز شرق	۳۷۵,۰۰۰	۱۶,۶۱۲,۵۰۰,۰۰۰	(۱۰,۴۳۴,۱۴۰,۱۰۷)	(۴۵,۳۵۲,۱۲۵)	(۸۳,۰۶۲,۵۰۰)	۶,۰۴۹,۹۴۵,۲۶۸	۰
مدیریت صنعت شوینده ت.ص.بهشهر	۱۰,۰۰۰	۴۵۹,۵۰۰,۰۰۰	(۲۸۵,۲۵۷,۹۰۸)	(۱,۲۵۴,۴۳۵)	(۲,۲۹۷,۵۰۰)	۱۷۰,۶۹۰,۱۵۷	۰
تولید نیروی برق سبز منجیل	۱,۱۲۵,۰۰۰	۳۰,۴۳۱,۲۵۰,۰۰۰	(۲۱,۱۹۴,۶۴۰,۸۵۰)	(۸۳,۰۷۷,۳۱۳)	(۱۵۲,۱۵۶,۲۵۰)	۹,۰۰۱,۳۷۵,۵۸۷	۰
پتروشیمی مارون	۲۴۱,۳۰۴	۵,۲۹۴,۲۰۹,۷۶۰	(۴,۹۸۶,۶۴۹,۹۱۳)	(۱۴,۴۵۳,۱۹۳)	(۲۶,۴۷۱,۰۴۹)	۲۶۶,۶۳۵,۶۰۵	۰
کشت و صنعت شیفته آرای شرق	۶۰۰,۰۰۰	۸,۴۸۴,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۵۹۶,۱۲۰,۰۹۹)	(۲۳,۱۶۱,۳۲۰)	(۴۲,۴۲۰,۰۰۰)	۳,۸۲۲,۲۹۸,۵۸۱	۰
سرمایه گذاری صدرتامین	۱,۲۶۹,۸۷۳	۳۳,۰۸۰,۱۹۱,۶۵۰	(۱۲,۳۰۳,۵۲۲,۲۲۰)	(۹۰,۳۰۸,۹۲۳)	(۱۶۵,۴۰۰,۹۵۸)	۲۰,۵۲۰,۹۵۹,۵۴۹	۰
کولان سل	۲۱۹,۰۰۰	۶,۷۰۳,۵۹۰,۰۰۰	(۵,۲۲۶,۲۰۰,۶۳۳)	(۱۸,۳۰۰,۸۰۱)	(۳۳,۵۱۷,۹۵۰)	۱,۴۲۵,۵۷۰,۶۱۶	۰
نقل به صفحه بعد		۱,۷۸۸,۴۴۴,۷۷۹,۰۲۷	(۱,۴۶۷,۱۷۵,۳۵۵,۹۲۶)	(۴,۸۸۲,۴۵۴,۲۴۸)	(۸,۹۴۲,۲۲۳,۸۹۵)	۳۰۷,۴۴۴,۷۴۴,۹۵۸	۰

پیوست گزارش حسابرسی
رازدار
مورخ ۱۴۰۵/۸/۱۲

۱-۱۸-سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام و حق تقدم خرید سهام و بورس کالا به شرح زیر می باشد:

	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۲۳					دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۲۳
	تعداد سهام	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود تحقق نیافته نگهداری سهام	سود تحقق نیافته نگهداری سهام
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل		۱,۷۸۸,۴۴۴,۷۷۹,۰۲۷	(۱,۴۶۷,۱۷۵,۳۵۵,۹۲۶)	(۴,۸۸۲,۴۵۴,۲۴۸)	(۸,۹۴۲,۲۲۳,۸۹۵)	۳۰۷,۴۴۴,۷۴۴,۹۵۸	۰
بانک ملت	۵۹,۶۶۹,۰۳۳	۹۰,۳۹۸,۵۸۴,۹۹۵	(۷۴,۷۴۹,۷۹۱,۵۷۱)	(۲۴۶,۷۸۸,۱۳۷)	(۴۵۱,۹۹۲,۹۲۵)	۱۴,۹۵۰,۰۱۲,۳۶۲	۱۲,۸۸۷,۵۸۷,۸۹۵
پویا زرکان آق دره	۱۰,۹۹۶	۳,۲۱۱,۹۳۱,۶۰۰	(۱,۳۱۵,۴۸۲,۰۸۷)	(۸,۷۶۸,۵۷۳)	(۱۶,۰۵۹,۶۵۸)	۱,۸۷۱,۶۲۱,۲۸۲	۷,۹۸۳,۴۲۵,۰۵۷
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱۷۳,۹۰۴,۶۸۷	۶۰۸,۶۶۶,۴۰۴,۵۰۰	(۴۳۷,۴۹۶,۲۶۱,۰۷۶)	(۱,۶۶۱,۶۵۹,۲۸۴)	(۳,۰۴۳,۳۳۲,۰۲۳)	۱۶۶,۴۶۵,۱۵۲,۱۱۷	۶,۶۷۶,۹۴۲,۱۸۱
ملی صنایع مس ایران	۴,۴۹۹,۰۱۶	۱۱۸,۶۸۴,۰۴۲,۰۸۰	(۷۸,۸۶۱,۲۴۳,۴۲۷)	(۳۲۴,۰۰۷,۴۳۵)	(۵۹۳,۴۲۰,۲۱۰)	۳۸,۹۰۵,۳۷۱,۰۰۸	۴,۳۸۳,۵۳۷,۸۸۹
بانک تجارت	۵۱۲,۱۷۷,۷۴۶	۴۹۱,۶۹۰,۶۳۶,۱۶۰	(۳۷۶,۶۸۳,۷۱۸,۶۸۴)	(۱,۳۴۲,۳۱۵,۴۳۷)	(۲,۴۵۸,۴۵۳,۱۸۱)	۱۱۱,۲۰۶,۱۴۸,۸۵۸	۱,۰۸۷,۷۶۷,۹۰۳
پالایش نفت اصفهان	۵,۱۹۰,۳۵۰	۷۳,۰۲۸,۲۲۴,۵۰۰	(۵۲,۸۳۳,۳۰۲,۸۹۴)	(۱۹۹,۳۶۷,۰۵۳)	(۳۶۵,۱۴۱,۱۲۳)	۱۹,۶۳۰,۴۱۳,۴۳۰	۱۲۴,۳۷۷,۹۷۸
مجتمع صنایع لاستیک یزد	۲۷۰,۸۲۰	۳,۱۷۱,۳۰۲,۲۰۰	(۱,۰۶۰,۳۹۵,۰۱۱)	(۸,۶۵۷,۶۵۵)	(۱۵,۸۵۶,۵۱۱)	۲,۰۸۶,۳۹۳,۰۲۳	(۱۳۴,۲۲۱,۳۴۲)
مدیریت نیروگاهی ایرانیان مپنا	۱۰۲,۴۳۹	۴,۶۸۲,۴۸۶,۶۹۰	(۱,۷۶۲,۵۶۱,۵۱۹)	(۱۲,۷۸۳,۱۸۹)	(۲۳,۴۱۲,۴۳۳)	۲,۸۸۳,۷۲۹,۵۴۹	(۱۴۳,۹۴۶,۲۵۰)
پلیمر آریا ساسول	۸۱,۹۷۷	۳,۱۶۱,۰۳۳,۱۲۰	(۲,۸۷۵,۴۸۶,۲۸۷)	(۸,۶۲۹,۶۲۰)	(۱۵,۸۰۵,۱۶۶)	۲۶۱,۱۱۲,۰۴۷	(۴۲۱,۷۲۴,۹۴۱)
سایپا	۶۸۶,۱۵۹,۵۶۴	۵۰۴,۳۲۷,۲۷۹,۵۴۰	(۴۴۲,۱۱۲,۶۷۷,۰۵۶)	(۱,۳۷۶,۸۱۳,۴۷۳)	(۲,۵۲۱,۶۳۶,۳۹۸)	۵۸,۳۱۶,۱۵۲,۶۱۳	(۱,۵۱۸,۸۱۵,۷۳۹)
فولاد مبارکه اصفهان	۱۳۵,۲۶۰	۴۲۳,۰۹۳,۲۸۰	(۳۵۰,۳۱۰,۰۸۰)	(۱,۱۵۵,۰۴۵)	(۲,۱۱۵,۴۶۶)	۶۹,۵۱۲,۶۸۹	(۱,۵۷۶,۳۰۸,۲۹۸)
ایران خودرو	۱,۲۶۱,۷۰۶,۳۱۷	۹۳۸,۷۰۹,۴۹۹,۸۴۸	(۷۸۷,۹۳۵,۶۴۰,۱۹۰)	(۲,۵۶۲,۶۷۶,۹۳۵)	(۴,۶۹۳,۵۴۷,۴۹۹)	۱۴۳,۵۱۷,۶۳۵,۲۲۴	(۱۰,۳۰۲,۴۴۳,۱۳۷)
ذوب آهن اصفهان	۹۸,۲۴۳,۲۹۴	۷۴,۷۶۳,۱۴۶,۷۳۴	(۴۴,۲۷۲,۷۱۷,۷۶۵)	(۲۰۴,۱۰۳,۳۹۱)	(۳۷۳,۸۱۵,۷۳۴)	۲۹,۹۱۲,۵۰۹,۸۴۴	(۲۰,۴۶۰,۶۷۰,۸۷۶)
صنعتی بهشهر	۳۰۰,۰۰۰	۵,۴۶۶,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۴۲۷,۴۴۹,۵۴۴)	(۱۴,۹۲۲,۱۸۰)	(۲۷,۲۳۰,۰۰۰)	۲,۹۹۶,۲۹۸,۲۷۶	۰
کیمیا کالای رازی	۲,۵۰۰	۴۷,۹۲۵,۰۰۰	(۳۱,۲۹۷,۸۴۸)	(۱۳۰,۸۳۵)	(۲۳۹,۶۲۵)	۱۶,۲۵۶,۶۹۲	۰
گروه پتروشیمی تابان فردا	۳,۶۹۶	۶۳,۳۴۹,۴۴۰	(۴۷,۴۳۴,۸۲۷)	(۱۷۲,۹۴۴)	(۳۱۶,۷۴۷)	۱۵,۴۲۴,۹۲۲	۰
معدنی و صنعتی گل گهر	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۰,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰۹,۶۶۶,۳۷۴,۷۶۹)	(۳۰۱,۹۳۸,۰۰۰)	(۵۵۳,۰۰۰,۰۰۰)	۷۸,۶۸۷,۲۳۱	۰
معدنی‌وصنعتی‌چادرملو	۳۱,۶۰۰,۰۰۰	۹۷,۶۴۴,۰۰۰,۰۰۰	(۹۷,۹۲۵,۴۳۵,۹۷۷)	(۲۶۶,۵۶۸,۱۲۰)	(۴۸۸,۲۲۰,۰۰۰)	(۱,۰۳۶,۲۲۴,۰۹۷)	۰
سرمایه‌گذاری‌نیرو	۴,۲۰۰,۰۰۰	۱۵,۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۶,۱۷۰,۹۶۴,۸۸۶)	(۴۳,۵۷۰,۸۰۰)	(۷۹,۸۰۰,۰۰۰)	(۳۳۴,۳۳۵,۶۸۶)	۰
صنایع دامپروری و لبنی رضوی	۱۹۵,۵۰۰	۲,۰۳۷,۱۱۰,۰۰۰	(۱,۸۸۳,۷۲۲,۴۲۶)	(۵,۵۶۱,۳۱۰)	(۱۰,۱۸۵,۵۵۰)	۱۳۷,۶۴۰,۷۱۴	۰
صنایع بهداشتی ساینا	۱۰۰,۰۰۰	۱,۲۴۶,۰۰۰,۰۰۰	(۶۶۸,۷۶۳,۵۴۸)	(۳,۴۰۱,۵۸۰)	(۶,۲۳۰,۰۰۰)	۵۶۷,۶۰۴,۸۷۲	۰
داروسازی دانا	۲۰۰,۰۰۰	۴,۱۵۸,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۷۳۶,۵۷۹,۴۰۰)	(۱۱,۳۵۱,۳۴۰)	(۲۰,۷۹۰,۰۰۰)	۲,۳۸۹,۲۷۹,۲۶۰	۰
ایران ترانسفو	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۷۱۲,۸۰۳,۱۱۶
پویا	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۲۳,۶۴۵,۶۲۰
معدنکاران نسوز	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۸۰,۴۲۴,۵۸۴
صنایع غذایی رضوی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۱۰,۱۸۳,۳۹۲
کویر تایر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۴,۳۱۱,۴۹۹
سرمایه گذاری مهر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۴۷,۳۰۸,۸۶۱)
تولید برق عسلویه مپنا	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۹۸,۰۱۸,۴۱۱)
نفت سپاهان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۹۲۷,۶۴۹,۷۶۰)
		۴,۹۴۰,۵۸۴,۸۲۸,۷۱۴	(۴,۰۰۰,۰۴۲,۹۶۶,۸۱۵)	(۱۳,۴۸۷,۷۹۶,۵۸۴)	(۲۴,۷۰۲,۹۲۴,۱۴۴)	۹۰۲,۳۵۱,۱۴۱,۱۷۱	۳۷۳,۸۹۹,۴۹۹

پیوست گزارش حسابرسی
رازدار
مورخ ۱۴۰۵/۸/۱۲

۱۸-۲-سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سپرده کالایی به شرح زیر می باشد:

	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۲۳					دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۲۳
تعداد سهام	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام
شمش طلا CD۱GOB۰۰۰۱ ۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۷,۷۴۳,۹۱۴,۷۶۶
	-	۰	۰	-	-	۱۷,۷۴۳,۹۱۴,۷۶۶

۱۸-۳-سود (زیان)تحقق نیافته نگهداری اوراق اختیار موقعیت خرید به شرح زیر می باشد:

	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۲۳					دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۲۳
تعداد سهام	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اختیارخ اخابر-۶۵۰-۱۴۰۵/۰۷/۲۲ ۸۰۸,۰۰۰	۴۳۰,۲۶۹,۱۴۴	(۳۵۷,۴۰۶,۵۲۴)	(۲۱۳,۹۵۸)	(۲,۱۳۹,۵۷۸)	۷۰,۵۰۹,۰۸۴	۰
اختیارخ اخابر-۷۰۰-۱۴۰۵/۰۷/۲۲ ۱,۰۰۰,۰۰۰	۴۷۹,۲۶۰,۱۸۴	(۳۸۰,۲۸۷,۸۴۲)	(۲۳۸,۳۱۹)	(۲,۳۸۳,۱۹۳)	۹۶,۳۵۰,۸۲۹	۰
اختیارخ خساپا-۵۰۰-۱۴۰۵/۰۶/۲۵ ۶,۳۶۱,۰۰۰	۱,۳۷۴,۰۹۵,۲۱۷	(۱,۰۹۱,۷۷۱,۳۴۰)	(۶۸۳,۲۹۰)	(۶,۸۳۲,۸۹۵)	۲۷۴,۸۰۷,۶۹۲	۰
اختیارخ خودرو-۵۵۰-۱۴۰۵/۰۷/۰۸ ۱,۹۹۵,۰۰۰	۳۹۸,۸۸۶,۱۴۲	(۳۵۹,۳۷۲,۰۰۹)	(۱۹۸,۳۵۲)	(۱,۹۸۳,۵۲۱)	۳۷,۳۳۲,۲۶۰	۰
	۲,۶۸۲,۵۱۰,۶۸۷	(۲,۱۸۸,۸۳۷,۷۱۵)	(۱,۳۳۳,۹۱۹)	(۱۳,۳۳۹,۱۸۸)	۴۷۸,۹۹۹,۸۶۵	۰

۱۸-۴-سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق اختیار موقعیت فروش به شرح زیر می باشد:

	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۲۳					دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۲۳
تعداد سهام	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اختیارخ فملی-۲۴۰۰۰-۱۴۰۵/۰۷/۰۸ ۴,۳۵۰,۱۸۳	(۳۸,۲۶۹,۹۹۹,۶۳۲)	۶۳,۱۷۶,۸۳۵,۰۳۰	(۱۹,۲۴۰,۱۳۵)	(۱۹۱,۳۴۹,۹۹۸)	(۲۵,۱۱۷,۴۲۵,۵۳۱)	۰
اختیارخ اخابر-۸۰۰-۱۴۰۵/۰۷/۲۲ ۹,۴۹۳,۰۰۰	(۳,۷۷۵,۳۵۲,۰۰۲)	۶,۵۳۳,۸۴۴,۶۶۵	(۱,۸۸۷,۶۷۶)	(۱۸,۸۷۶,۷۶۰)	(۲,۷۷۹,۲۵۷,۰۹۹)	۰
اختیارخ وبصادر-۹۰۰-۱۴۰۵/۰۷/۲۲ ۸۷,۶۱۵,۰۰۰	(۱۵,۴۹۶,۱۰۷,۸۰۰)	۲۴,۲۶۶,۶۲۰,۵۵۹	(۷,۷۴۸,۰۵۴)	(۷۷,۴۸۰,۵۳۹)	(۸,۸۵۵,۷۴۱,۳۵۲)	۰
اختیارخ وبصادر-۸۰۰-۱۴۰۵/۰۷/۲۲ ۱۴۶,۸۳۱,۰۰۰	(۳۴,۷۷۲,۵۸۶,۷۹۸)	۵۴,۵۱۶,۱۵۹,۹۹۸	(۱۷,۳۸۶,۲۰۳)	(۱۷۳,۸۶۲,۹۳۴)	(۱۹,۹۲۴,۸۲۲,۴۲۷)	۰
اختیارخ وبصادر-۷۰۰-۱۴۰۵/۰۷/۲۲ ۴۹,۷۸۷,۰۰۰	(۱۶,۵۱۶,۷۶۳,۰۶۸)	۲۶,۶۶۱,۳۳۵,۶۳۳	(۸,۲۵۸,۳۸۲)	(۸۲,۵۸۳,۸۱۵)	(۱۰,۲۳۵,۴۱۴,۷۶۲)	۰
اختیارخ اخابر-۷۵۰-۱۴۰۵/۰۷/۲۲ ۳۵,۵۰۳,۰۰۰	(۱۵,۹۶۴,۲۴۷,۹۱۴)	۲۹,۶۲۵,۱۱۸,۸۴۰	(۷,۹۸۲,۱۲۴)	(۷۹,۸۲۱,۲۴۰)	(۱۳,۷۴۸,۶۷۴,۲۹۰)	۰
اختیارخ اخابر-۹۰۰-۱۴۰۵/۰۷/۲۲ ۱۷۰,۶۴۹,۰۰۰	(۴۸,۲۵۷,۰۸۳,۵۴۷)	۷۵,۵۰۴,۴۴۷,۳۳۶	(۲۴,۱۲۸,۵۴۲)	(۲۴۱,۲۸۵,۴۲۳)	(۲۷,۵۱۲,۷۷۶,۷۵۴)	۰
اختیارخ وبصادر-۱۰۰۰-۱۴۰۵/۰۷/۲۲ ۱۶,۴۹۱,۰۰۰	(۲,۴۵۵,۲۹۷,۷۰۳)	۳,۲۴۷,۴۵۱,۲۶۹	(۱,۲۲۷,۴۴۹)	(۱۲,۲۷۶,۸۴۹)	(۸۰۵,۶۵۷,۷۰۳)	۰
اختیارخ خساپا-۵۵۰-۱۴۰۵/۰۶/۲۵ ۴۳۶,۰۰۰	(۷۲,۷۵۶,۸۴۵)	۱۰۶,۶۴۴,۴۳۵	(۳۶,۳۷۸)	(۳۶۳,۷۸۴)	(۳۴,۲۸۷,۷۵۳)	۰
اختیارخ خساپا-۴۵۰-۱۴۰۵/۰۶/۲۵ ۳۳,۰۰۰	(۸,۷۳۸,۳۷۶)	۱۴,۴۹۱,۶۹۱	(۴,۳۶۹)	(۴۳,۶۹۲)	(۵,۸۰۱,۳۷۶)	۰
اختیارخ خساپا-۶۰۰-۱۴۰۵/۰۶/۲۵ ۴۷,۸۵۸,۰۰۰	(۵,۶۴۲,۹۶۶,۲۱۳)	۷,۹۱۶,۰۸۴,۳۹۸	(۲,۸۲۱,۴۸۳)	(۲۸,۲۱۴,۸۳۱)	(۲,۳۰۴,۱۵۴,۴۹۹)	۰
اختیارخ خودرو-۵۰۰-۱۴۰۵/۰۷/۰۸ ۱۳۱,۷۳۸,۰۰۰	(۳۱,۸۵۶,۴۴۶,۴۴۹)	۵۱,۹۹۱,۸۹۹,۵۰۶	(۱۵,۹۲۸,۲۲۳)	(۱۵۹,۲۸۲,۲۳۲)	(۲۰,۳۱۰,۶۶۳,۵۱۲)	۰
اختیارخ خودرو-۴۵۰-۱۴۰۵/۰۷/۰۸ ۱۳,۸۴۱,۰۰۰	(۴,۰۱۰,۸۴۹,۴۷۹)	۶,۱۶۰,۲۲۲,۳۱۲	(۲,۰۰۵,۴۲۵)	(۲۰,۰۵۴,۲۴۷)	(۲,۱۷۱,۴۳۲,۵۰۵)	۰
اختیارخ خودرو-۷۵۰-۱۴۰۵/۰۷/۰۸ ۷۹,۸۵۴,۰۰۰	(۴,۳۸۸,۶۴۳,۰۸۳)	۳,۱۰۲,۷۹۷,۵۰۶	(۲,۱۹۴,۳۲۲)	(۲۱,۹۴۳,۲۱۵)	۱,۲۶۱,۷۰۸,۰۴۰	۰
اختیارخ خودرو-۶۰۰-۱۴۰۵/۰۷/۰۸ ۸۹,۹۵۵,۰۰۰	(۱۳,۴۸۳,۰۲۸,۸۶۴)	۲۰,۳۳۸,۷۳۳,۴۵۰	(۶,۷۴۱,۵۱۴)	(۶۷,۴۱۵,۱۴۴)	(۶,۹۲۹,۸۶۱,۲۴۵)	۰
اختیارخ شستا-۳۲۵۰-۱۴۰۵/۰۷/۱۵ ۲,۹۴۹,۰۰۰	(۱,۳۸۷,۹۲۶,۴۸۸)	۲,۲۵۲,۵۳۶,۰۱۴	(۶۹۳,۹۶۳)	(۶,۹۳۹,۶۳۴)	(۸۷۲,۲۴۲,۷۶۴)	۰
اختیارخ شستا-۲۶۰۰-۱۴۰۵/۰۷/۱۵ ۲,۶۰۹,۰۰۰	(۲,۶۰۷,۰۲۳,۶۸۲)	۴,۳۶۲,۸۵۴,۱۰۰	(۱,۳۰۳,۵۱۲)	(۱۳,۰۳۵,۱۱۸)	(۱,۷۷۰,۱۶۹,۰۴۸)	۰
اختیارخ شستا-۲۴۰۰-۱۴۰۵/۰۷/۱۵ ۲۱,۷۵۳,۰۰۰	(۲۷,۲۷۹,۳۳۵,۲۳۸)	۵۰,۲۲۶,۸۱۰,۱۴۱	(۱۳,۶۳۹,۶۶۸)	(۱۳۶,۳۹۶,۶۷۶)	(۲۳,۰۹۷,۵۱۱,۲۴۷)	۰
اختیارخ خودرو-۶۵۰-۱۴۰۵/۰۷/۰۸ ۴۶۷,۲۳۸,۰۰۰	(۵۰,۸۹۰,۳۶۳,۳۲۷)	۵۶,۵۰۸,۱۹۰,۴۵۹	(۲۵,۴۴۵,۱۸۲)	(۲۵۴,۴۵۱,۸۱۷)	(۵,۸۹۷,۷۲۴,۱۳۰)	۰
اختیارخ خودرو-۷۰۰-۱۴۰۵/۰۷/۰۸ ۲۲۶,۷۴۶,۰۰۰	(۱۶,۹۹۳,۰۶۷,۹۹۳)	۱۶,۱۴۲,۵۲۸,۷۹۹	(۸,۴۹۶,۵۳۴)	(۸۴,۹۶۵,۳۴۰)	۷۵۷,۰۷۷,۳۲۰	۰
اختیارخ وتجارت-۶۵۰-۱۴۰۵/۰۸/۲۰ ۵۳,۰۰۰,۰۰۰	(۱۹,۷۵۴,۰۲۴,۹۸۳)	۳۵,۴۶۰,۴۹۶,۶۲۹	(۹,۸۷۷,۰۱۲)	(۹۸,۷۷۰,۱۲۵)	(۱۵,۸۱۵,۱۱۸,۷۸۳)	۰
اختیارخ شپنا-۱۳۰۰-۱۴۰۵/۰۸/۲۰ ۷۵,۰۰۰	(۳۲۹,۸۵۰,۷۵۷)	۳۲۴,۷۸۸,۶۵۰	(۱۱۴,۹۲۵)	(۱,۱۴۹,۲۵۴)	(۹۶,۲۰۲,۰۷۲)	۰
اختیارخ شپنا-۱۰۰۰۰-۱۴۰۵/۰۸/۲۰ ۳۰,۰۰۰	(۱۶۳,۳۷۶,۱۴۹)	۲۵۱,۵۱۰,۰۸۷	(۸۱,۶۸۸)	(۸۱۶,۸۸۱)	(۸۹,۰۳۳,۵۰۷)	۰
اختیارخ شپنا-۱۱۰۰۰-۱۴۰۵/۰۸/۲۰ ۲,۱۰۰,۰۰۰	(۹,۲۸۱,۲۶۴,۱۱۲)	۱۳,۰۶۹,۰۲۷,۰۴۹	(۴,۶۴۰,۶۳۲)	(۴۶,۴۰۶,۳۲۱)	(۳,۸۳۸,۸۰۹,۸۹۰)	۰
اختیارخ شپنا-۱۲۰۰۰-۱۴۰۵/۰۸/۲۰ ۱۶۰,۰۰۰	(۵۹۱,۵۵۱,۵۶۰)	۸۲۰,۱۲۲,۲۸۴	(۲۹۵,۷۷۶)	(۲,۹۵۷,۷۵۸)	(۲۳۱,۸۲۴,۲۵۸)	۰
اختیارخ وتجارت-۸۰۰-۱۴۰۵/۰۸/۲۰ ۱۲,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۹۷۳,۷۴۵,۶۸۰)	۴,۰۸۰,۶۷۰,۴۸۴	(۱,۴۸۶,۸۷۳)	(۱۴,۸۶۸,۷۲۸)	(۱,۱۲۳,۲۸۰,۴۰۵)	۰
اختیارخ وتجارت-۷۰۰-۱۴۰۵/۰۸/۲۰ ۷,۵۰۰,۰۰۰	(۲,۴۸۰,۶۱۹,۵۰۷)	۴,۴۱۷,۹۹۷,۰۵۷	(۱,۲۴۰,۳۱۰)	(۱۲,۴۰۳,۰۹۸)	(۱,۹۵۱,۰۲۰,۹۵۷)	۰
اختیارخ وتجارت-۱۰۰۰-۱۴۰۵/۰۸/۲۰ ۱۷,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۵۱۴,۰۹۴,۱۳۰)	۲,۰۷۹,۹۰۸,۱۲۸	(۱,۲۵۷,۰۴۷)	(۱۲,۵۷۰,۴۷۱)	۴۲۰,۳۵۸,۴۸۴	۰
اختیارخ وتجارت-۹۰۰-۱۴۰۵/۰۸/۲۰ ۹۶,۰۲۱,۰۰۰	(۱۸,۲۳۰,۱۷۰,۱۷۸)	۲۹,۵۸۸,۵۸۵,۰۶۹	(۹,۱۱۵,۰۸۵)	(۹۱,۱۵۰,۸۵۱)	(۱۱,۴۵۸,۶۸۰,۸۳۷)	۰
اختیارخ وتجارت-۷۵۰-۱۴۰۵/۰۸/۲۰ ۸,۳۸۹,۰۰۰	(۲,۳۳۸,۷۵۸,۰۴۸)	۳,۴۰۶,۲۵۶,۸۷۷	(۱,۱۶۹,۳۷۹)	(۱۱,۶۹۳,۷۹۰)	(۱,۰۸۰,۳۶۱,۹۹۸)	۰
اختیارخ شپنا-۹۰۰۰-۱۴۰۵/۰۸/۲۰ ۴۷,۰۰۰	(۲۹۵,۸۷۵,۷۰۵)	۴۴۹,۱۷۰,۹۳۷	(۱۴۷,۹۳۸)	(۱,۴۷۹,۳۷۹)	(۱۵۴,۹۲۲,۵۴۸)	۰
اختیارخ خساپا-۶۰۰-۱۴۰۵/۰۷/۲۹ ۱۹۹,۰۰۵,۰۰۰	(۳۵,۳۹۶,۰۵۷,۱۶۱)	۵۸,۰۳۱,۹۱۴,۹۷۳	(۱۷,۶۹۸,۰۲۹)	(۱۷۶,۹۸۰,۲۸۶)	(۲۲,۸۳۰,۵۳۶,۱۲۶)	۰
اختیارخ وبملت-۱۲۰۰-۱۴۰۵/۰۷/۲۲ ۲۳,۰۰۰,۰۰۰	(۹,۶۰۶,۷۱۷,۳۹۵)	۱۳,۹۱۰,۵۷۷,۶۶۷	(۴,۸۰۳,۳۵۹)	(۴۸,۰۳۳,۵۸۷)	(۴,۳۵۶,۶۹۷,۲۱۸)	۰
اختیارخ وبملت-۱۵۰۰-۱۴۰۵/۰۷/۲۲ ۳۳,۲۵۲,۰۰۰	(۶,۷۴۵,۰۴۲,۷۵۷)	۷,۸۰۷,۱۸۷,۵۶۰	(۳,۳۷۲,۵۲۱)	(۳۳,۷۲۵,۲۱۴)	(۱,۰۹۹,۲۴۲,۵۳۸)	۰
اختیارخ خساپا-۶۵۰-۱۴۰۵/۰۷/۲۹ ۲۳,۷۴۹,۰۰۰	(۳,۴۴۰,۹۹۶,۴۷۰)	۴,۷۹۸,۴۶۹,۴۶۴	(۱,۷۲۰,۴۹۸)	(۱۷,۲۰۴,۹۸۲)	(۱,۳۷۶,۳۹۸,۴۷۵)	۰
اختیارخ وبملت-۱۱۰۰-۱۴۰۵/۰۷/۲۲ ۱۰,۰۰۰	(۵,۱۰۶,۱۳۰)	۷,۹۸۵,۸۴۲	(۲,۵۵۳)	(۲۵,۵۳۱)	(۲,۹۰۷,۷۹۶)	۰
نقل به صفحه بعد	(۴۴۸,۱۷۵,۸۳۶,۵۸۳)	۶۸۱,۱۶۰,۲۷۴,۸۹۸	(۲۲۴,۱۹۳,۰۵۳)	(۲,۲۴۰,۸۷۹,۱۸۳)	(۲۳۵,۴۴۹,۵۱۰,۵۵۱)	۰

پیوست گزارش حسابرس
رازدار
مورخ ۱۴۰۵/۸/۱۲

۴-۱۸-سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق اختیار به شرح زیر می باشد:

	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۲۳						دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۲۳
	تعداد سهام	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل		(۴۴۸,۱۷۵,۸۳۶,۵۸۳)	۶۸۱,۱۶۰,۲۷۴,۸۹۸	(۲۲۴,۱۹۳,۰۵۳)	(۲,۲۴۰,۸۷۹,۱۸۳)	(۲۳۵,۴۴۹,۵۱۰,۵۵۱)	۰
اختیارخ شستا-۳۵۰۰-۱۴۰۵/۰۸/۱۳	۲۲,۵۰۵,۰۰۰	(۱۱,۶۰۳,۷۸۳,۴۷۰)	۱۸,۳۶۵,۹۱۳,۹۴۲	(۵,۸۰۱,۸۹۲)	(۵۸,۰۱۸,۹۱۷)	(۶,۸۲۵,۹۵۱,۲۸۱)	۰
اختیارخ شستا-۳۲۵۰-۱۴۰۵/۰۸/۱۳	۲۰,۰۰۰	(۱۲,۶۱۰,۴۴۰)	۱۶,۹۵۷,۷۳۴	(۶,۳۰۵)	(۶۳,۰۵۲)	(۴,۴۱۶,۶۵۱)	۰
اختیارخ فملی-۲۲۰۰۰-۱۴۰۵/۰۹/۰۴	۱۰,۰۰۰	(۶۷,۴۷۸,۸۴۷)	۱۰۴,۶۰۹,۲۸۵	(۳۳,۷۳۹)	(۳۳۷,۳۹۴)	(۳۷,۵۰۱,۵۷۲)	۰
اختیارخ شستا-۳۷۵۰-۱۴۰۵/۰۸/۱۳	۷۱۱,۰۰۰	(۳۴۳,۸۶۳,۳۲۶)	۵۸۱,۹۴۴,۱۵۵	(۱۷۱,۹۳۲)	(۱,۷۱۹,۳۱۷)	(۲۳۹,۹۷۲,۰۷۷)	۰
اختیارخ خودرو-۸۰۰-۱۴۰۵/۰۸/۰۶	۶۰,۲۴۶,۰۰۰	(۵,۲۳۷,۴۳۱,۶۳۸)	۶,۵۲۳,۵۱۰,۶۹۳	(۲,۶۱۸,۷۱۶)	(۲۶,۱۸۷,۱۵۸)	(۱,۳۱۴,۸۸۴,۹۲۹)	۰
اختیارخ اخابر-۱۱۰۰-۱۴۰۵/۰۹/۱۸	۱۰۸,۲۱۳,۰۰۰	(۲۶,۸۱۶,۴۹۵,۱۰۵)	۴۴,۰۵۶,۴۳۹,۸۵۲	(۱۳,۴۰۸,۲۴۸)	(۱۳۴,۰۸۲,۴۷۶)	(۱۷,۳۸۷,۴۳۵,۴۷۰)	۰
اختیارخ وبصادر-۱۱۰۰-۱۴۰۵/۰۹/۱۸	۱۶۴,۲۹۰,۰۰۰	(۲۶,۹۲۳,۱۵۰,۲۵۴)	۳۱,۵۱۷,۹۴۱,۱۸۲	(۱۳,۴۶۱,۵۷۵)	(۱۳۴,۶۱۵,۷۵۱)	(۴,۷۴۲,۸۶۸,۲۵۴)	۰
اختیارخ وبصادر-۹۰۰-۱۴۰۵/۰۹/۱۸	۸۴,۴۰۱,۰۰۰	(۲۱,۰۸۴,۲۶۶,۵۶۱)	۳۵,۰۳۸,۹۱۰,۲۳۹	(۱۰,۵۴۲,۱۳۳)	(۱۰۵,۴۲۱,۳۳۳)	(۱۴,۰۷۰,۶۰۷,۱۴۴)	۰
اختیارخ اخابر-۹۰۰-۱۴۰۵/۰۹/۱۸	۹۳,۵۰۱,۰۰۰	(۳۲,۵۱۳,۷۰۰,۲۰۱)	۴۱,۵۴۷,۱۳۹,۹۴۱	(۱۶,۲۵۶,۸۵۰)	(۱۶۲,۵۶۸,۵۰۱)	(۹,۲۱۲,۲۶۵,۰۹۱)	۰
اختیارخ وبملت-۱۷۰۰-۱۴۰۵/۰۸/۲۰	۲,۵۳۱,۰۰۰	(۴۷۷,۹۹۶,۶۴۴)	۵۶۴,۴۳۶,۱۲۳	(۲۳۸,۹۹۸)	(۲,۳۸۹,۹۸۳)	(۸۹,۰۶۸,۴۶۱)	۰
اختیارخ اخابر-۹۵۳-۱۴۰۵/۰۷/۲۲	۴۰,۸۱۱,۰۰۰	(۸,۳۵۹,۹۱۷,۵۶۱)	۱۳,۷۴۸,۴۹۲,۹۹۲	(۴,۱۷۹,۹۵۹)	(۴۱,۷۹۹,۵۸۸)	(۵,۴۳۴,۵۵۴,۹۷۸)	۰
اختیارخ وبصادر-۱۲۰۰-۱۴۰۵/۰۷/۲۲	۲۲,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۷۱۴,۷۰۰,۱۳۰)	۱,۸۹۰,۹۶۹,۴۰۹	(۸۵۷,۳۵۰)	(۸,۵۷۳,۵۰۱)	(۱۸۵,۷۰۰,۱۳۰)	۰
اختیارخ وبصادر-۱۱۰۰-۱۴۰۵/۰۷/۲۲	۳۶,۲۴۳,۰۰۰	(۴,۱۶۴,۷۸۷,۷۸۲)	۴,۴۱۷,۶۶۷,۲۳۱	(۲,۰۸۲,۳۹۴)	(۲۰,۸۲۳,۹۳۹)	(۲۷۵,۷۸۵,۷۸۲)	۰
اختیارخ اخابر-۱۱۵۳-۱۴۰۵/۰۷/۲۲	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۳۳۰,۹۹۱,۰۱۰)	۱,۸۷۵,۲۵۲,۳۶۹	(۶۶۵,۴۹۶)	(۶,۶۵۴,۹۵۵)	(۵۵۱,۵۸۱,۸۱۰)	۰
اختیارخ وبملت-۱۸۰۰-۱۴۰۴/۰۶/۲۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۵۱
اختیارخ شستا-۱۲۰۰-۱۴۰۴/۰۹/۱۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳۵۲,۴۳۲,۹۹۰)
اختیارخ ذوب-۲۶۰-۱۴۰۴/۰۹/۱۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳۴,۸۹۷,۶۴۵)
اختیارخ شپنا-۳۲۵۰-۱۴۰۴/۰۸/۲۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۷,۸۲۶,۹۲۷
اختیارخ حساپا-۳۰۰-۱۴۰۴/۰۹/۲۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۶,۵۲۶,۴۵۸)
اختیارخ حساپا-۴۰۰-۱۴۰۴/۰۶/۲۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۵,۰۶۴,۴۵۸
اختیارخ شستا-۱۰۰۰-۱۴۰۴/۰۷/۰۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲,۳۶۷,۵۳۵,۲۲۱)
اختیارخ فملی-۶۰۰۰-۱۴۰۴/۰۹/۰۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۴۶,۸۱۵,۵۳۵)
اختیارخ شستا-۱۲۰۰-۱۴۰۴/۰۷/۰۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۷۸,۴۲۰,۶۹۰)
اختیارخ حساپا-۳۰۰-۱۴۰۴/۰۷/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳۲,۲۶۵,۲۹۳)
اختیارخ خودرو-۴۰۰-۱۴۰۴/۰۸/۰۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱,۸۲۵,۹۷۱,۵۵۶)
اختیارخ وتجارت-۲۰۰-۱۴۰۴/۰۸/۲۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۸۶,۵۳۲,۵۷۱)
اختیارخ وبملت-۶۵۰-۱۴۰۴/۰۸/۲۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۸,۷۷۴,۶۶۲,۰۰۰)
اختیارخ ذوب-۲۰۰-۱۴۰۴/۱۱/۲۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱,۳۸۷,۴۳۱)
اختیارخ حساپا-۳۰۰-۱۴۰۴/۰۶/۲۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۰۹,۶۴۷)
اختیارخ شستا-۱۲۰۰-۱۴۰۴/۰۸/۱۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳۵۰,۷۶۹,۵۱۶)
اختیارخ فولاد-۲۴۰۰-۱۴۰۴/۰۷/۰۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۵,۸۲۳,۸۳۶)
اختیارخ شستا-۱۰۰۰-۱۴۰۴/۰۸/۱۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۶۴,۶۷۰,۴۱۳)
اختیارخ ذوب-۲۲۰-۱۴۰۴/۱۱/۲۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱,۶۵۸,۲۸۵)
اختیارخ فولاد-۲۶۰۰-۱۴۰۴/۰۷/۰۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۹,۰۰۴,۰۱۵
اختیارخ حساپا-۴۰۰-۱۴۰۴/۰۷/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۶۳۳,۵۱۵,۴۴۳)
اختیارخ شستا-۱۱۰۰-۱۴۰۴/۰۷/۰۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۴۰۷,۲۵۱,۵۳۵)
اختیارخ ذوب-۲۴۰-۱۴۰۴/۱۰/۱۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۳,۱۳۳,۰۹۴)
اختیارخ خودرو-۴۰۰-۱۴۰۴/۰۷/۰۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۴۵,۵۹۹,۰۲۵
اختیارخ شستا-۹۰۰-۱۴۰۴/۰۸/۱۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۱۴,۸۳۳,۶۵۷)
اختیارخ خودرو-۳۰۰-۱۴۰۴/۰۸/۰۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۲۸,۹۵۸,۶۷۳)
اختیارخ ذوب-۳۰۰-۱۴۰۴/۰۷/۲۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۷,۵۲۶,۱۲۳
اختیارخ ذوب-۳۰۰-۱۴۰۴/۰۸/۲۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۵۲۶,۰۷۸,۸۵۹)
اختیارخ ذوب-۲۸۰-۱۴۰۴/۰۹/۱۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۳۷,۵۸۰,۳۰۳)
اختیارخ حساپا-۴۰۰-۱۴۰۴/۰۸/۲۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۰,۴۸۸,۱۲۳)
اختیارخ وتجارت-۳۰۰-۱۴۰۴/۰۸/۲۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱,۰۲۳,۹۹۸,۴۲۱)
اختیارخ فملی-۴۰۰۰-۱۴۰۴/۰۹/۰۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۶,۴۲۳,۵۱۳)
اختیارخ شستا-۱۰۰۰-۱۴۰۴/۱۰/۱۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۴,۰۹۰
اختیارخ شستا-۱۱۰۰-۱۴۰۴/۰۸/۱۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱,۲۴۶,۵۴۴,۵۵۵)
		(۵۸۸,۸۲۷,۰۰۹,۵۵۲)	۸۸۱,۴۰۹,۴۶۱,۵۳۰	(۲۹۴,۵۱۸,۶۴۰)	(۲,۹۴۴,۱۳۵,۰۴۸)	(۲۹۵,۸۲۳,۱۰۲,۶۹۶)	(۲۸,۰۱۴,۲۶۰,۱۷۴)

پیوست گزارش حسابرسی
رازدار
مورخ ۱۴۰۵/۸/۱۲

۵-۱۸-سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بدهی از اقلام زیر تشکیل شده است:

	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۲۳					دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۲۳
	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود تحقق نیافته نگهداری	سود تحقق نیافته نگهداری
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
مرابحه عام دولت۲۶۰-ش.خ۰۷۱۰۰۲	۱,۱۸۰,۰۰۰	۹۴۲,۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۰۲,۷۰۴,۴۸۷,۳۹۳)	(۵۱۲,۶۵۸,۳۷۵)	۳۹,۶۰۲,۸۵۴,۲۳۲	۰
مرابحه عام دولت۲۹۱-ش.خ۰۷۰۵۰۹	۶۷۴,۰۰۰	۵۵۳,۳۵۴,۰۰۰,۰۰۰	(۵۴۹,۹۹۰,۷۴۰,۰۰۰)	(۳۰۰,۸۸۶,۲۳۸)	۳,۰۶۲,۳۷۳,۷۶۲	۰
اوراق مشارکت شهرداری تبریز	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۰	۰
مرابحه عام دولت۲۱۱-ش.خ۰۵۰۵۲۸	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۵۹۲,۸۱۶,۷۴۴
مرابحه عام دولت۱۹۴-ش.خ۰۶۰۵۰۴	۰	۰	۰	۰	۰	۹۱۱,۰۵۳,۵۲۴
مرابحه عام دولت۱۳۷-ش.خ۰۶۱۲۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۵,۱۹۳,۲۰۳,۳۶۲
		۱,۹۹۶,۱۷۴,۰۰۰,۰۰۰	**(۱,۹۵۲,۶۹۵,۲۲۷,۳۹۳)**	**(۸۱۳,۵۴۴,۶۱۳)**	**۴۲,۶۶۵,۲۲۷,۹۹۴**	**۸,۶۹۷,۰۷۳,۶۳۰**

پیوست گزارش حسابرسی
رازدار
مورخ ۱۴۰۵/۸/۱۲

۱۹-سود سهام

	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۲۳						دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۲۳
	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهم متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
				ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه گذاری صدرتامین	۱۴۰۵/۰۲/۳۱	۱۴۰۵/۰۶/۲۱	۱,۰۴۹	۴۸۰	۵۰۳,۵۲۰	(۳۷,۹۴۷)	۴۶۵,۵۷۳	۰
رایان هم افزا	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۴/۳۱	۱۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۶۷۵,۳۹۳)	۱۴۳,۳۲۴,۶۰۷	۰
پلیمر آریا ساسول	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۱/۲۴	۱۸۱,۹۷۷	۵,۰۰۰	۹۰۹,۸۸۵,۰۰۰	۰	۹۰۹,۸۸۵,۰۰۰	۰
کشت و صنعت هلال	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۴/۲۱	۲۵۰,۰۰۰	۲,۰۵۰	۵۱۲,۵۰۰,۰۰۰	(۱۹,۵۸۱,۶۸۶)	۴۹۲,۹۱۸,۳۱۴	۰
کشت وصنعت و دامپروری پگاه فارس	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۱/۳۰	۳۶۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
کشت و صنعت شیفته آرای شرق	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۴/۳۰	۶۰۰,۰۰۰	۵۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷,۸۰۵,۲۰۳)	۲۹۲,۱۹۴,۷۹۷	۰
کیمیا کالای رازی	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۴/۳۱	۲,۵۰۰	۳۸۰	۹۵۰,۰۰۰	۰	۹۵۰,۰۰۰	۰
کولان سل	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۴/۱۰	۲۱۹,۰۰۰	۱,۱۷۷	۲۵۷,۷۶۳,۰۰۰	۰	۲۵۷,۷۶۳,۰۰۰	۰
پاریز شرق	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۶/۱۸	۳۷۵,۰۰۰	۳۰۰	۱۱۲,۵۰۰,۰۰۰	(۵,۷۰۵,۴۶۲)	۱۰۶,۷۹۴,۵۳۸	۰
تایدواترخاورمیانه	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۴/۲۹	۵۰۰,۰۰۰	۸۵۰	۴۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۴۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۰
مخابرات ایران	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۴/۲۳	۴۰,۹۲۳,۰۰۰	۴۷	۱,۹۲۳,۳۸۱,۰۰۰	(۶۹,۸۲۵,۷۱۳)	۱,۸۵۳,۵۵۵,۲۸۷	۰
شرکت ملی صنایع مس ایران	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۴/۳۱	۲۵۵,۶۶۳	۴۵۰	۱۱۵,۰۴۸,۳۵۰	(۱۵۷,۳۸۵)	۱۱۴,۸۹۰,۹۶۵	۰
گروه بهمن	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۴/۳۱	۱,۰۰۰	۲۵۰	۲۵۰,۰۰۰	۰	۲۵۰,۰۰۰	۰
پالایش نفت اصفهان	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۴/۳۰	۶,۷۵۴,۳۵۰	۷۴۰	۴,۹۹۸,۲۱۹,۰۰۰	۰	۴,۹۹۸,۲۱۹,۰۰۰	۰
پتروشیمی اراک	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۴/۲۵	۵۸۳,۴۶۸	۱,۱۰۰	۶۴۱,۸۱۴,۸۰۰	۰	۶۴۱,۸۱۴,۸۰۰	۰
پتروشیمی مارون	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۶/۰۷	۵۰,۰۰۰	۴,۳۵۰	۲۱۷,۵۰۰,۰۰۰	۰	۲۱۷,۵۰۰,۰۰۰	۰
مجتمع صنایع لاستیک یزد	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۴/۳۱	۲۷۰,۸۲۰	۷۷۰	۲۰۸,۵۳۱,۴۰۰	(۸,۷۵۷,۲۲۴)	۱۹۹,۷۷۴,۱۷۶	۱۰۵,۴۰۴,۹۷۵
مدیریت نیروگاهی ایرانیان مپنا	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۵/۰۴	۳۱۲,۴۳۹	۱,۴۵۴	۴۵۴,۲۸۶,۳۰۶	(۲۰,۵۰۰,۸۲۱)	۴۳۳,۷۸۵,۴۸۵	۴۲۲,۳۳۳,۰۴۰
صنایع غذایی رضوی	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۴/۳۱	۲,۲۷۵,۰۰۰	۴۸۰	۱,۰۹۲,۰۰۰,۰۰۰	(۲۸,۴۱۰,۹۴۱)	۱,۰۶۳,۵۸۹,۰۵۹	۵۴۷,۸۶۵,۲۴۳
بانک ملت	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۴/۳۱	۳۵۵,۷۸۱,۷۹۵	۴۶	۱۶,۳۶۵,۹۶۲,۵۷۰	۰	۱۶,۳۶۵,۹۶۲,۵۷۰	۱۱۹,۲۲۳,۳۶۰
بانک تجارت	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۴/۳۱	۷۴۵,۸۰۷,۶۵۶	۹	۶,۷۱۲,۲۶۸,۹۰۴	۰	۶,۷۱۲,۲۶۸,۹۰۴	۱۰,۶۳۸,۹۲۵
فولاد مبارکه اصفهان	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۵/۰۵/۱۱	۷۳,۱۳۵,۲۶۰	۵۵	۴,۰۲۲,۴۳۹,۳۰۰	۰	۴,۰۲۲,۴۳۹,۳۰۰	۲۶۸,۱۱۸,۲۷۵
گسترش‌سرمایه‌گذاری‌ایران‌خودرو		-	-	-	۰	۰	۰	۹۲۹,۰۹۱
بانک صادرات ایران		-	-	-	۰	۰	۰	۴۸۰,۰۰۰
نفت سپاهان		-	-	-	۰	۰	۰	۴۲۴,۰۰۰,۰۰۰
ایمن خودرو شرق		-	-	-	۰	۰	۰	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰
صنایع الکترونیک مادیران		-	-	-	۰	۰	۰	۲۰۹,۲۹۸,۶۷۱
معدنکاران نسوز		-	-	-	۰	۰	۰	۲۶۲,۳۲۰,۳۲۹
پویا		-	-	-	۰	۰	۰	۲۳۵,۰۰۰,۰۰۰
					۳۹,۷۸۰,۸۰۳,۱۵۰	(۱۶۷,۴۵۷,۷۷۵)	۳۹,۶۱۳,۳۴۵,۳۷۵	۳,۳۰۵,۶۱۱,۹۰۹

پیوست گزارش حسابرسی
رازدار
مورخ ۱۴۰۵/۸/۱۲

۲۰-سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

	یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۲۳	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۲۳
		ریال	ریال
سود سپرده بانکی	۲۰-۱	۲۹۲,۰۱۳,۷۴۷,۱۰۵	۹۶,۳۶۶,۱۸۸,۵۸۱
سود اوراق مشارکت بورسی	۲۰-۲	۳۶۹,۶۲۸,۸۹۶,۰۴۶	۱۹,۹۴۴,۰۰۹,۵۰۵
سود اوراق مشارکت غیر بورسی و غیر فرابورسی	۲۰-۳	۷۸,۹۴۶,۰۴۱,۵۶۷	۱۲,۹۸۱,۲۹۵,۶۳۹
		۷۴۰,۵۸۸,۶۸۴,۷۱۸	**۱۲۹,۲۹۱,۴۹۳,۷۲۵**

۲۰-۱- سود سپرده بانکی از اقلام زیر تشکیل شده است:

	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۲۳			دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۲۳
	سود سپرده	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص
	ریال	ریال	ریال	ریال
بانک سامان	۱,۳۹۳,۷۳۷	۰	۱,۳۹۳,۷۳۷	۱۸۲,۶۴۵
بانک خاورمیانه	۶۶,۹۵۲,۶۲۰	۰	۶۶,۹۵۲,۶۲۰	۷,۰۱۲,۸۴۸
بانک رفاه	۰	۰	۰	۵۸,۲۴۹
بانک پاسارگاد	۱۲۴,۷۸۰,۲۲۲,۲۹۳	(۲۳,۶۱۰,۶۴۷)	۱۲۴,۷۵۶,۶۱۱,۶۴۶	۸۹,۷۹۸,۱۷۰,۷۶۶
موسسه اعتباری ملل	۰	۰	۰	۲,۸۲۷,۹۵۳,۲۳۳
بانک سینا	۱۷۹,۷۶۲	۰	۱۷۹,۷۶۲	۰
بانک شهر	۱۳۵,۸۸۶	۰	۱۳۵,۸۸۶	۰
بانک دی	۶۷,۸۹۷,۷۸۲,۹۸۴	۰	۶۷,۸۹۷,۷۸۲,۹۸۴	۳,۷۳۲,۸۱۰,۸۴۰
بانک صادرات	۹۹,۴۲۷,۵۳۳,۱۵۸	(۱۳۶,۸۴۲,۶۸۸)	۹۹,۲۹۰,۶۹۰,۴۷۰	۰
	۲۹۲,۱۷۴,۲۰۰,۴۴۰	**(۱۶۰,۴۵۳,۳۳۵)**	**۲۹۲,۰۱۳,۷۴۷,۱۰۵**	**۹۶,۳۶۶,۱۸۸,۵۸۱**

۲۰-۲- سود اوراق مشارکت بورسی

	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۲۳				دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۲۳
	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	خالص سود	خالص سود
مرابحه عام دولت۲۲۵-ش.خ۰۶۰۸۱۴	۱۴۰۴/۰۹/۱۷	۱۴۰۶/۰۸/۱۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۳.۰۰٪	۶۸,۶۲۴,۴۴۹,۵۴۹	۰
مرابحه عام دولت۲۳۸-ش.خ۰۶۱۰۲۲	۱۴۰۴/۰۹/۱۶	۱۴۰۶/۱۰/۲۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۳.۰۰٪	۶,۴۳۰,۷۳۲,۰۹۳	۰
مرابحه عام دولت۲۶۰-ش.خ۰۷۱۰۰۲	۱۴۰۴/۱۱/۲۹	۱۴۰۷/۱۰/۰۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۳.۰۰٪	۲۰۷,۷۶۹,۰۶۵,۸۵۵	۰
مرابحه عام دولت۲۶۳-ش.خ۰۷۰۲۲۳	۱۴۰۴/۱۰/۲۹	۱۴۰۷/۰۲/۲۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰.۵۰٪	۴۴,۵۷۳,۶۰۲,۹۶۲	۰
مرابحه عام دولت۲۹۱-ش.خ۰۷۰۵۰۹	۱۴۰۵/۰۴/۰۹	۱۴۰۷/۰۵/۰۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۳.۰۰٪	۳۰,۰۹۵,۸۱۵,۶۶۸	۰
مرابحه عام دولت۱۹۴-ش.خ۰۶۰۵۰۴	۱۴۰۳/۱۲/۲۵	۱۴۰۶/۰۵/۰۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۳.۰۰٪	۲,۸۱۵,۳۵۵,۸۷۸	۵,۸۴۳,۹۰۷,۶۹۰
مرابحه عام دولت۱۳۷-ش.خ۰۶۱۲۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۲۸	۱۴۰۶/۰۶/۲۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰.۵۰٪	۵,۲۶۳,۰۱۸,۵۶۳	۱۰,۲۳۹,۰۷۱,۰۷۵
مرابحه عام دولت۲۱۱-ش.خ۰۵۰۵۲۸	۱۴۰۴/۰۴/۰۲	۱۴۰۵/۰۵/۲۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۳.۰۰٪	۴,۰۵۶,۸۵۵,۴۷۸	۳,۸۶۱,۰۳۰,۷۴۰
					۳۶۹,۶۲۸,۸۹۶,۰۴۶	**۱۹,۹۴۴,۰۰۹,۵۰۵**

۲۰-۳- سود اوراق مشارکت غیر بورسی و غیر فرابورسی(طرح دولتی)

	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۲۳				دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۲۳
	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	خالص سود	خالص سود
اوراق مشارکت شهرداری تبریز	۱۴۰۴/۰۵/۲۲	۱۴۰۷/۰۵/۲۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۳.۰۰٪	۷۸,۹۴۶,۰۴۱,۵۶۷	۱۲,۹۸۱,۲۹۵,۶۳۹
					۷۸,۹۴۶,۰۴۱,۵۶۷	**۱۲,۹۸۱,۲۹۵,۶۳۹**

پیوست گزارش حسابرسی
رازدار
مورخ ۱۴۰۵/۸/۱۲

۲۱-سایر درآمدها

	یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۲۳	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۲۳
		ریال	ریال
سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سپرده	۲۱-۱	۱۲۷,۶۲۶,۸۹۱	۴۲,۴۶۹,۹۲۹
سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سهام		۱۰۲,۶۵۰,۴۷۹	۱۴۸,۳۱۰,۶۵۳
تعدیل کارمزد کارگزاری		۲۰,۳۶۰,۳۸۴,۶۲۶	۵۳۱,۴۷۰,۳۵۱
بابت نکول اختیارهای ضستا۲۰۳۹و ۲۰۴۰و ۲۰۴۱		۰	۴۲,۰۰۰
		۲۰,۵۹۰,۶۶۱,۹۹۶	**۷۲۲,۲۹۲,۹۳۳**

۲۱-۱- درآمد برگشت از هزینه تنزیل دوره مالی گذشته، شامل درآمد ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سپرده و سود سهام است که در سال قبل از درآمد مربوط کسر و طی سال مالی جاری به سود و زیان تحقق یافته است.

*****جزئیات قرارداد خرید و نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت**

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۲۳

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	میانگین نرخ بازده تا سررسید قراردادهای منعقده
					ریال		درصد	درصد
شهرداری تبریز	۱۴۰۷/۱۲/۲۸	صندوق تحت مدیریت مشترک	قطار شهری	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۹۷۳,۴۳۸,۸۸۵	۲۳٪	سالیانه٪۳۷.۵

پیوست گزارش حسابرسی
رازدار
مورخ ۱۴۰۵/۸/۱۲

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پارس

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۳ شهریور ۱۴۰۵

۲۲-هزینه کارمزد ارکان

	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۲۳	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۲۳
	ریال	ریال
مدیر	۶۶,۴۷۹,۳۴۹,۵۶۳	۹,۶۵۱,۰۲۰,۶۷۳
متولی	۲,۲۶۸,۴۹۳,۱۲۸	۱,۴۵۶,۲۸۴,۰۸۳
بازارگردان	۲۰,۰۶۵,۰۲۹,۲۷۶	۰
حسابرس	۱,۶۸۰,۰۲۹,۲۷۳	۱,۰۶۱,۶۰۷,۵۹۹
	۹۰,۴۹۲,۹۰۱,۲۴۰	**۱۲,۱۶۸,۹۱۲,۳۵۵**

۲۳-سایر هزینه ها

	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۲۳	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۲۳
	ریال	ریال
هزینه برگزاری مجامع		۷,۰۶۱,۲۹۹
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	۱۶,۹۰۱,۴۹۳	۹۲,۰۵۶,۶۳۴
هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا	۱,۶۹۳,۹۸۹,۶۱۹	۱۲۴,۳۱۳,۶۵۵
هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار	۱۹۴,۴۳۲	۵,۱۶۳,۴۷۶
هزینه آبونمان نرم افزار	۸,۳۲۷,۹۰۵,۵۷۲	۳,۰۲۹,۸۳۱,۳۹۲
هزینه افزایش سقف واحدهای سرمایه گذاری صندوق	۰	۲۴۸,۱۱۱,۱۱۲
هزینه کارمزد بانکی	۵۲,۶۲۲,۴۹۶	۶۲,۵۳۵,۴۴۱
سایر هزینه ها	۰	۶۸,۰۱۹,۷۳۳
	۱۰,۰۹۱,۶۱۳,۶۱۲	**۳,۶۳۷,۰۹۲,۷۴۲**

۲۴-هزینه های مالی

	نرخ میانگین بهره	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۲۳	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۲۳
		ریال	ریال
هزینه تسهیلات مالی دریافتی از کارگزاری آبان	۳۰٪	۵۷,۰۰۰,۵۳۲	۱,۹۶۱,۴۸۸,۶۴۳
		۵۷,۰۰۰,۵۳۲	**۱,۹۶۱,۴۸۸,۶۴۳**

پیوست گزارش حسابرسی
رازدار
مورخ ۱۴۰۵/۸/۱۲

۲۵-تعدیلات

	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۶/۲۳	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۲۳
	ریال	ریال
تعدیلات ارزشگذاری صدور واحدهای عادی	۶۷۰,۴۶۷,۱۹۷,۰۰۰	۳۴۵,۵۰۸,۹۲۲,۹۹۲
تعدیلات ارزشگذاری ابطال واحدهای عادی	(۴,۰۹۰,۲۹۹,۸۷۷,۵۰۴)	(۴۳,۱۴۱,۲۳۰,۸۸۴)
	(۳,۴۱۹,۸۳۲,۶۸۰,۵۰۴)	۳۰۲,۳۶۷,۶۹۲,۱۰۸

۲۶-تعهدات و بدهی های احتمالی

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

	۱۴۰۵/۰۶/۲۳		
نام	تعداد	قیمت اعمال	تاریخ سررسید
		ریال	ریال
اختیارخ فملی-۲۴۰۰۰-۱۴۰۵/۰۷/۰۸ (ضملی۷۰۶۹۱)	۴,۳۵۰,۱۸۳	۲۴,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۷/۰۸
اختیارخ اخابر-۸۰۰-۱۴۰۵/۰۷/۲۲ (ضمخا۷۱۰۱۱)	۹,۴۹۳,۰۰۰	۸۰۰	۱۴۰۵/۰۷/۲۲
اختیارخ وبصادر-۹۰۰-۱۴۰۵/۰۷/۲۲ (ضصاد۷۰۴۵۱)	۸۷,۶۱۵,۰۰۰	۹۰۰	۱۴۰۵/۰۷/۲۲
اختیارخ وبصادر-۸۰۰-۱۴۰۵/۰۷/۲۲ (ضصاد۷۰۴۴۱)	۱۴۶,۸۳۱,۰۰۰	۸۰۰	۱۴۰۵/۰۷/۲۲
اختیارخ وبصادر-۷۰۰-۱۴۰۵/۰۷/۲۲ (ضصاد۷۰۴۲۱)	۴۹,۷۸۷,۰۰۰	۷۰۰	۱۴۰۵/۰۷/۲۲
اختیارخ اخابر-۷۵۰-۱۴۰۵/۰۷/۲۲ (ضمخا۷۱۰۰۱)	۳۵,۵۰۳,۰۰۰	۷۵۰	۱۴۰۵/۰۷/۲۲
اختیارخ اخابر-۹۰۰-۱۴۰۵/۰۷/۲۲ (ضمخا۷۱۰۲۱)	۱۷۰,۶۴۹,۰۰۰	۹۰۰	۱۴۰۵/۰۷/۲۲
اختیارخ وبصادر-۱۰۰۰-۱۴۰۵/۰۷/۲۲ (ضصاد۷۰۴۶۱)	۱۶,۴۹۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۷/۲۲
اختیارخ خساپا-۵۵۰-۱۴۰۵/۰۶/۲۵ (ضسپا۶۰۴۳۱)	۴۳۶,۰۰۰	۵۵۰	۱۴۰۵/۰۶/۲۵
اختیارخ خساپا-۴۵۰-۱۴۰۵/۰۶/۲۵ (ضسپا۶۰۴۱۱)	۳۳,۰۰۰	۴۵۰	۱۴۰۵/۰۶/۲۵
اختیارخ خساپا-۶۰۰-۱۴۰۵/۰۶/۲۵ (ضسپا۶۰۴۴۱)	۴۷,۸۵۸,۰۰۰	۶۰۰	۱۴۰۵/۰۶/۲۵
اختیارخ خودرو-۵۰۰-۱۴۰۵/۰۷/۰۸ (ضخود۷۱۳۱۱)	۱۳۱,۷۳۸,۰۰۰	۵۰۰	۱۴۰۵/۰۷/۰۸
اختیارخ خودرو-۴۵۰-۱۴۰۵/۰۷/۰۸ (ضخود۷۱۳۰۱)	۱۳,۸۴۱,۰۰۰	۴۵۰	۱۴۰۵/۰۷/۰۸
اختیارخ خودرو-۷۵۰-۱۴۰۵/۰۷/۰۸ (ضخود۷۱۳۶۱)	۷۹,۸۵۴,۰۰۰	۷۵۰	۱۴۰۵/۰۷/۰۸
اختیارخ خودرو-۶۰۰-۱۴۰۵/۰۷/۰۸ (ضخود۷۱۳۳۱)	۸۹,۹۵۵,۰۰۰	۶۰۰	۱۴۰۵/۰۷/۰۸
اختیارخ شستا-۳۲۵۰-۱۴۰۵/۰۷/۱۵ (ضستا۷۰۶۲۱)	۲,۹۴۹,۰۰۰	۳,۲۵۰	۱۴۰۵/۰۷/۱۵
اختیارخ شستا-۲۶۰۰-۱۴۰۵/۰۷/۱۵ (ضستا۷۰۵۹۱)	۲,۶۰۹,۰۰۰	۲,۶۰۰	۱۴۰۵/۰۷/۱۵
اختیارخ شستا-۲۴۰۰-۱۴۰۵/۰۷/۱۵ (ضستا۷۰۵۸۱)	۲۱,۷۵۳,۰۰۰	۲,۴۰۰	۱۴۰۵/۰۷/۱۵
اختیارخ خودرو-۶۵۰-۱۴۰۵/۰۷/۰۸ (ضخود۷۱۳۴۱)	۴۶۷,۲۳۸,۰۰۰	۶۵۰	۱۴۰۵/۰۷/۰۸
اختیارخ خودرو-۷۰۰-۱۴۰۵/۰۷/۰۸ (ضخود۷۱۳۵۱)	۲۲۶,۷۴۶,۰۰۰	۷۰۰	۱۴۰۵/۰۷/۰۸
اختیارخ وتجارت-۶۵۰-۱۴۰۵/۰۸/۲۰ (ضجار۸۰۲۷۱)	۵۳,۰۰۰,۰۰۰	۶۵۰	۱۴۰۵/۰۸/۲۰
اختیارخ شپنا-۱۳۰۰۰-۱۴۰۵/۰۸/۲۰ (ضشنا۸۰۶۲۱)	۷۵,۰۰۰	۱۳,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۸/۲۰
اختیارخ شپنا-۱۰۰۰۰-۱۴۰۵/۰۸/۲۰ (ضشنا۸۰۵۹۱)	۳۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۸/۲۰
اختیارخ شپنا-۱۱۰۰۰-۱۴۰۵/۰۸/۲۰ (ضشنا۸۰۶۰۱)	۲,۱۰۰,۰۰۰	۱۱,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۸/۲۰
اختیارخ شپنا-۱۲۰۰۰-۱۴۰۵/۰۸/۲۰ (ضشنا۸۰۶۱۱)	۱۶۰,۰۰۰	۱۲,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۸/۲۰
اختیارخ وتجارت-۸۰۰-۱۴۰۵/۰۸/۲۰ (ضجار۸۰۳۰۱)	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰	۱۴۰۵/۰۸/۲۰
اختیارخ وتجارت-۷۰۰-۱۴۰۵/۰۸/۲۰ (ضجار۸۰۲۸۱)	۷,۵۰۰,۰۰۰	۷۰۰	۱۴۰۵/۰۸/۲۰

پیوست گزارش حسابرسی
رازدار
مورخ ۱۴۰۵/۸/۱۲

۲۶-تعهدات و بدهی های احتمالی

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

نام	۱۴۰۵/۰۶/۲۳		
	تعداد	قیمت اعمال	تاریخ سررسید
		ریال	ریال
اختیارخ وتجارت-۱۰۰۰-۱۴۰۵/۰۸/۲۰ (ضجار۸۰۳۲۱)	۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۸/۲۰
اختیارخ وتجارت-۹۰۰-۱۴۰۵/۰۸/۲۰ (ضجار۸۰۳۱۱)	۹۶,۰۲۱,۰۰۰	۹۰۰	۱۴۰۵/۰۸/۲۰
اختیارخ وتجارت-۷۵۰-۱۴۰۵/۰۸/۲۰ (ضجار۸۰۲۹۱)	۸,۳۸۹,۰۰۰	۷۵۰	۱۴۰۵/۰۸/۲۰
اختیارخ شپنا-۹۰۰۰-۱۴۰۵/۰۸/۲۰ (ضشنا۸۰۵۸۱)	۴۷,۰۰۰	۹,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۸/۲۰
اختیارخ خساپا-۶۰۰-۱۴۰۵/۰۷/۲۹ (ضسپا۷۰۲۹۱)	۱۹۹,۰۰۵,۰۰۰	۶۰۰	۱۴۰۵/۰۷/۲۹
اختیارخ وبملت-۱۲۰۰-۱۴۰۵/۰۷/۲۲ (ضملت۷۰۴۱۱)	۲۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰	۱۴۰۵/۰۷/۲۲
اختیارخ وبملت-۱۵۰۰-۱۴۰۵/۰۷/۲۲ (ضملت۷۰۴۴۱)	۳۳,۲۵۲,۰۰۰	۱,۵۰۰	۱۴۰۵/۰۷/۲۲
اختیارخ خساپا-۶۵۰-۱۴۰۵/۰۷/۲۹ (ضسپا۷۰۳۰۱)	۲۳,۷۴۹,۰۰۰	۶۵۰	۱۴۰۵/۰۷/۲۹
اختیارخ وبملت-۱۱۰۰-۱۴۰۵/۰۷/۲۲ (ضملت۷۰۴۰۱)	۱۰,۰۰۰	۱,۱۰۰	۱۴۰۵/۰۷/۲۲
اختیارخ شستا-۳۵۰۰-۱۴۰۵/۰۸/۱۳ (ضستا۸۰۶۰۱)	۲۲,۵۰۵,۰۰۰	۳,۵۰۰	۱۴۰۵/۰۸/۱۳
اختیارخ شستا-۳۲۵۰-۱۴۰۵/۰۸/۱۳ (ضستا۸۰۵۹۱)	۲۰,۰۰۰	۳,۲۵۰	۱۴۰۵/۰۸/۱۳
اختیارخ فملی-۲۲۰۰۰-۱۴۰۵/۰۹/۰۴ (ضملی۹۰۴۲۱)	۱۰,۰۰۰	۲۲,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۹/۰۴
اختیارخ شستا-۳۷۵۰-۱۴۰۵/۰۸/۱۳ (ضستا۸۰۶۱۱)	۷۱۱,۰۰۰	۳,۷۵۰	۱۴۰۵/۰۸/۱۳
اختیارخ خودرو-۸۰۰-۱۴۰۵/۰۸/۰۶ (ضخود۸۰۶۳۱)	۶۰,۲۴۶,۰۰۰	۸۰۰	۱۴۰۵/۰۸/۰۶
اختیارخ اخابر-۱۱۰۰-۱۴۰۵/۰۹/۱۸ (ضمخا۹۰۲۲۱)	۱۰۸,۲۱۳,۰۰۰	۱,۱۰۰	۱۴۰۵/۰۹/۱۸
اختیارخ وبصادر-۱۱۰۰-۱۴۰۵/۰۹/۱۸ (ضصاد۹۰۴۵۱)	۱۶۴,۲۹۰,۰۰۰	۱,۱۰۰	۱۴۰۵/۰۹/۱۸
اختیارخ وبصادر-۹۰۰-۱۴۰۵/۰۹/۱۸ (ضصاد۹۰۴۳۱)	۸۴,۴۰۱,۰۰۰	۹۰۰	۱۴۰۵/۰۹/۱۸
اختیارخ اخابر-۹۰۰-۱۴۰۵/۰۹/۱۸ (ضمخا۹۰۲۰۱)	۹۳,۵۰۱,۰۰۰	۹۰۰	۱۴۰۵/۰۹/۱۸
اختیارخ وبملت-۱۷۰۰-۱۴۰۵/۰۸/۲۰ (ضملت۸۰۷۷۱)	۲,۵۳۱,۰۰۰	۱,۷۰۰	۱۴۰۵/۰۸/۲۰
اختیارخ اخابر-۹۵۳-۱۴۰۵/۰۷/۲۲ (ضمخا۷۱۰۳۱)	۴۰,۸۱۱,۰۰۰	۹۵۳	۱۴۰۵/۰۷/۲۲
اختیارخ وبصادر-۱۲۰۰-۱۴۰۵/۰۷/۲۲ (ضصاد۷۰۴۸۱)	۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰	۱۴۰۵/۰۷/۲۲
اختیارخ وبصادر-۱۱۰۰-۱۴۰۵/۰۷/۲۲ (ضصاد۷۰۴۷۱)	۳۶,۲۴۳,۰۰۰	۱,۱۰۰	۱۴۰۵/۰۷/۲۲
اختیارخ اخابر-۱۱۵۳-۱۴۰۵/۰۷/۲۲ (ضمخا۷۱۰۵۱)	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۵۳	۱۴۰۵/۰۷/۲۲

پیوست گزارش حسابرسی
مورخ ۱۴۰۵/۸/۱۲

۲۷- سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آن ها در صندوق

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	۱۴۰۵/۰۶/۲۳			۱۴۰۴/۰۶/۲۳	
			نوع واحد های سرمایه‌گذاری	تعداد واحد های سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحد های سرمایه‌گذاری	درصدتملک
مدیر ثبت و اشخاص وابسته به وی	شرکت کارگزاری آبان	دارنده واحد ممتاز	ممتاز	۱,۰۰۰	۰.۰۰٪	-	۰.۰۰٪
	شرکت گروه خدمات بازار سرمایه آبان	دارنده واحد ممتاز	ممتاز	۱,۰۰۰	۰.۰۰٪	-	۰.۰۰٪
	مصطفی حقیقی مهمانداری	مدیرعامل کارگزاری آبان	عادی	۱,۰۰۰	۰.۰۰٪	۳۰۹,۸۰۰	۰.۲۳٪
			ممتاز	-	۰.۰۰٪	۱,۰۰۰	۰.۰۰٪
	شرکت سبدگردان آبان	مدیر و دارنده واحد ممتاز	عادی	۵۸۰,۰۰۰	۰.۱۵٪	۱۳,۵۲۷,۲۶۱	۱۰.۰۰٪
			ممتاز	۹۸,۰۰۰	۰.۰۳٪	۹۸,۰۰۰	۰.۰۷٪
	مشاور سرمایه‌گذاری هوشمند آبان	اشخاص وابسته به مدیر	عادی	-	۰.۰۰٪	۱,۷۸۴,۱۰۳	۱.۳۲٪
	صندوق روند پایدار آبان	صندوق تحت مدیریت مدیر	عادی	۳۰,۶۱۴,۲۲۲	۸.۱۱٪	۲۲,۸۸۳,۰۰۶	۱۶.۹۱٪
	صندوق رشد پایدار آبان	صندوق تحت مدیریت مدیر	عادی	۳۴,۴۱۹,۴۷۸	۹.۱۲٪	۲۶,۵۵۶,۶۶۰	۱۹.۶۳٪
	صندوق کوثر یکم	صندوق تحت مدیریت مدیر	عادی	۴۵,۰۰۱,۱۸۷	۱۱.۹۲٪	۱۸,۸۸۹,۳۴۸	۱۳.۹۶٪
	الهام مرادی	عضو هیئت مدیره سبدگردان	عادی	۵۵,۷۱۶	۰.۰۱٪	۵۵,۵۰۰	۰.۰۴٪
	آریو حقیقی مهمانداری	اشخاص وابسته به مدیر	عادی	۴۴,۴۰۰	۰.۰۱٪	۴۴,۴۰۰	۰.۰۳٪
	پرویز حقیقی مهمانداری	اشخاص وابسته به مدیر	عادی	-	۰.۰۰٪	۱۱,۱۰۰	۰.۰۱٪
	بابک حقیقی مهمانداری	اشخاص وابسته به مدیر	عادی	۱,۰۰۰	۰.۰۰٪	۱۷۶,۶۰۰	۰.۱۳٪
			ممتاز	-	۰٪	۱,۰۰۰	۰.۰۰٪
	هستی حقیقی مهمانداری	اشخاص وابسته به مدیر	عادی	-	۰.۰۰٪	۵۵,۵۰۰	۰.۰۴٪
	بدرالزمان محجوب	اشخاص وابسته به مدیر	عادی	۲۲,۴۱۶	۰.۰۱٪	۲۲,۲۰۰	۰.۰۲٪
	المیرا امانت	اشخاص وابسته به مدیر	عادی	۲۲,۲۰۰	۰.۰۱٪	۲۲,۲۰۰	۰.۰۲٪
	علی گشاده فکر	اشخاص وابسته به مدیر	عادی	-	۰.۰۰٪	۶۶,۶۰۰	۰.۰۵٪
	دنیز گشاده فکر	اشخاص وابسته به مدیر	عادی	-	۰.۰۰٪	۵۵,۵۰۰	۰.۰۴٪
	بنفشه علیرضا میرحسینی	مدیر سرمایه‌گذاری	عادی	۵۰۶	۰٪	۵۰۶	۰.۰۰٪
	امیر تیمورپور	مدیر سرمایه‌گذاری	عادی	۵۵,۵۰۰	۰.۰۱٪	۵۵,۵۰۰	۰.۰۴٪
	مریم سادات حسینی	مدیر سرمایه‌گذاری	عادی	۵۰۰	۰.۰۰٪	-	۰.۰۰٪
	حسین بابایی پور خوشنود	مدیر سرمایه‌گذاری سابق	عادی	-	۰٪	۸۲۰	۰.۰۰٪
جمع				۱۱۰,۹۱۸,۱۲۵	۲۹.۳۸٪	۸۴,۶۱۶,۶۰۴	۶۲.۵۴٪

۲۸- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	ارزش معامله	مانده طلب (بدهی) در ۱۴۰۵/۰۶/۲۳
			ریال	ریال
شرکت کارگزاری آبان	مدیر ثبت و کارگزار صندوق	تسهیلات دریافتنی	۱۱,۶۶۰,۳۰۵,۵۱۷	(۱۱۸,۳۹۳,۶۸۸,۰۵۵)
		بهره تسهیلات	۱,۲۶۲,۲۱۲,۵۷۱	
		خرید و فروش اوراق بهادار	۴۳,۲۲۰,۵۰۵,۷۶۱,۸۰۴	
		کارمزدخرید و فروش اوراق بهادار	۲۸,۹۸۸,۵۵۲,۵۵۶	
شرکت سبدگردان آبان	مدیر صندوق	کارمزد مدیر	۶۶,۴۷۹,۳۴۹,۵۶۳	(۲۳,۹۰۲,۸۷۰,۴۳۷)
شرکت مشاور سرمایه گذاری نگین نوید	متولی صندوق	کارمزد متولی	۲,۲۶۸,۴۹۳,۱۲۸	(۱,۲۵۸,۷۶۷,۱۱۱)
صندوق اختصاصی بازارگردانی هوشمند آبان	بازارگردان صندوق	کارمزد بازارگردان	۲۰,۰۶۵,۰۲۹,۲۷۶	(۷,۸۶۰,۲۸۷,۳۳۱)
موسسه حسابرسی رازدار	حسابرس صندوق	حق الزحمه حسابرسی	۱,۶۸۰,۰۲۹,۲۷۳	(۱,۶۸۰,۰۲۹,۲۷۳)

۲۹-رویدادهای بعد از تاریخ خالص دارایی‌ها

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

پیوست گزارش حسابرسی
رازدار
مورخ ۱۴۰۵/۸/۱۲