

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری پارسیان
صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۷ فروردین ۱۳۹۷

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری پارسیان

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری کارگزاری پارسیان مربوط به سال مالی منتهی به تاریخ ۱۳۹۷/۰۱/۲۷ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۴۰ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود درخصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم میگردد.

شماره صفحه	
۲	• صورت خالص دارایی ها
۳	• صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
	• یادداشت های توضیحی:
۴- ۵	الف. اطلاعات کلی صندوق
۶	ب. مبنای تهیه صورت های مالی
۶- ۸	پ. خلاصه اهم رویه های حسابداری
۹- ۱۹	ت. پاددلت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری مشترک تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری کارگزاری پارسیان بر این باور است که این صورت های مالی برای ارائه تصویری روشن و متصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیش بینی نمود و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشاء گردیده اند.

صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۷/۰۲/۱۰ به تایید ارکان صندوق رسیده است.

نماینده

مجید سوری

محمدرضا نادریان

شخص حقوقی

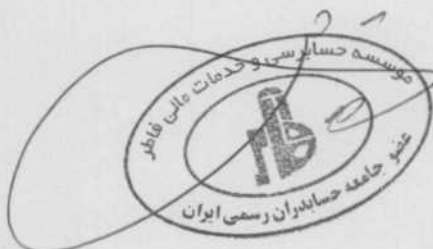
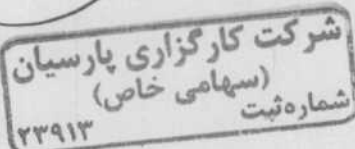
شرکت کارگزاری پارسیان

موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر

ارکان صندوق

مدیر صندوق

متولی صندوق



صندوق سرمایه گذاری کارگزاری پارسیان
صورت خالص دارایی ها
در تاریخ ۲۷ فروردین ۱۳۹۷

یادداشت	۱۳۹۷/۰۱/۲۷ (ریال)	۱۳۹۶/۰۱/۲۷ (ریال)	دارایی ها:
۵	۱۳۲,۵۲۴,۰۱۶,۴۲۷	۴۲,۹۴۰,۷۴۱,۹۸۶	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۶	۸,۷۱۱,۰۶۳,۷۰۴	۰	سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت
۷	۳,۳۸۹,۸۱۴,۸۶۲	۱,۲۲۹,۴۶۸,۱۱۱	حسابهای دریافتی
۸	۶,۵۸۵,۸۹۳	۳,۵۶۴,۵۲۳	سایر دارایی ها
۹	۵۹۴,۶۶۳,۰۸۰	۴,۱۲۵,۱۴۱,۱۹۸	موجودی نقد
۱۰	۴۳۶,۰۴۱,۶۱۶		جاری کارگزاران
	<u>۱۴۵,۶۶۲,۱۸۵,۵۸۲</u>	<u>۴۸,۲۹۸,۹۱۵,۸۱۸</u>	جمع دارایی ها
			بدهی ها:
۱۰	۰	۵,۷۶۱,۰۵۰,۱۲۵	جاری کارگزاران
۱۱	۱,۰۳۶,۳۶۳,۳۰۶	۴۷۰,۶۵۶,۴۹۶	پرداختنی به ارکان صندوق
۱۲	۰	۶۷,۸۹۶,۸۵۳	پرداختنی به سرمایه گذاران
۱۳	۷۲۱,۱۴۳,۸۷۴	۸۸۰,۵۳۳,۳۲۰	سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر
	<u>۱,۷۵۷,۵۰۷,۱۸۰</u>	<u>۷,۱۸۰,۱۳۶,۷۹۴</u>	جمع بدهی ها
۱۴	<u>۱۴۳,۹۰۴,۶۷۸,۴۰۲</u>	<u>۴۱,۱۱۸,۷۷۹,۰۲۴</u>	خالص دارایی ها
	<u>۱,۷۵۶,۰۲۶</u>	<u>۱,۴۰۱,۹۳۶</u>	خالص دارایی های هرواحد سرمایه گذاری

یادداشتهای توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی می باشد.

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری پارسیان

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

سال مالی منتهی به ۲۷ فروردین ۱۳۹۷

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	یادداشت	درآمدها :
۱۳۹۶/۰۱/۲۷	۱۳۹۷/۰۱/۲۷		
(ریال)	(ریال)		
(۳۵۰,۳۳۷,۱۱۰)	۲,۶۴۲,۶۵۶,۶۹۱	۱۵	سود(زیان) فروش اوراق بهادار
۳,۷۸۳,۸۴۶,۹۲۳	۷,۳۹۹,۳۳۴,۸۲۷	۱۶	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۲,۴۲۱,۳۹۰,۲۶۹	۵,۲۳۴,۵۱۱,۹۸۷	۱۷	سود سهام
۴۲۷,۵۷۴,۹۸۰	۳,۸۳۷,۸۹۷,۴۳۸	۱۸	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۵۰۶,۱۵۹,۷۱۶	۳۹۷,۲۹۲,۷۹۸	۱۹	سایر درآمدها
۶,۷۸۸,۶۳۴,۷۷۸	۲۰,۵۱۱,۶۹۳,۷۴۱		جمع درآمدها
			هزینه ها :
۸۵۹,۳۸۲,۸۵۷	۲,۲۳۶,۷۹۴,۲۸۵	۲۰	هزینه کارمزد ارکان
۳۷۰,۳۵۲,۰۲۴	۵۴۲,۱۲۴,۶۳۵	۲۱	سایر هزینه ها
۱,۲۲۹,۷۳۴,۸۸۱	۲,۷۷۸,۹۱۸,۹۲۰		جمع هزینه ها
۵,۵۵۸,۸۹۹,۸۹۷	۱۷,۷۳۲,۷۷۴,۸۲۱		سود(زیان)خالص
۱۹.۰۸٪	۱۵٪		بازده میانگین سرمایه گذاری
۲۰.۱۵٪	۳۴.۸۶٪		بازده سرمایه گذاری پایان دوره/سال

صورت گردش خالص دارایی ها

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	یادداشت	
۱۳۹۶/۰۱/۲۷	۱۳۹۷/۰۱/۲۷		
تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری		
مبلغ - ریال	مبلغ - ریال		
۳۵,۰۳۳,۵۶۴,۹۶۰	۴۱,۱۱۸,۷۷۹,۰۲۴		خالص داراییها (واحدهای سرمایه گذاری) اول سال دوره
۱۶,۵۵۳,۰۰۰,۰۰۰	۸۵,۸۴۲,۰۰۰,۰۰۰		واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال دوره
(۱۸,۷۵۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۳,۲۲۳,۰۰۰,۰۰۰)		واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال دوره
۲,۷۲۷,۳۱۴,۱۶۷	۳۲,۴۳۴,۱۲۴,۵۵۷	۲۲	تعدیلات
۵,۵۵۸,۸۹۹,۸۹۷	۱۷,۷۳۲,۷۷۴,۸۲۱		سود (زیان)خالص سال دوره
۴۱,۱۱۸,۷۷۹,۰۲۴	۱۴۳,۹۰۴,۶۷۸,۴۰۲		خالص داراییها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان سال دوره

$$\text{بازده میانگین سرمایه گذاری} = \frac{\text{سود (زیان)خالص}}{\text{میانگین موزون وجوه استفاده شده (ریال)}}$$

$$\text{بازده سرمایه گذاری پایان دوره} = \frac{\text{تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال + سود(زیان)خالص}}{\text{خالص دارایی های پایان سال دوره}}$$

یادداشت های توضیحی همراه، بخش جدائی ناپذیر صورتهای مالی می باشد.

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری پارسیان

یادداشت های همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۷ فروردین ۱۳۹۷

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری پارسیان در تاریخ ۱۳۹۰/۰۱/۱۷ تحت شماره ۱۰۸۴۳ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار و در تاریخ ۱۳۹۰/۰۱/۲۸ تحت شماره ۲۷۲۹۹ در اداره ثبت شرکت ها به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع آوری سرمایه از سرمایه گذاران و تشکیل سبدی از دارایی های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در سهام پذیرفته شده در بورس یا فرابورس، اوراق مشارکت، گواهی سپرده منتشره توسط بانکها یا موسسات مالی و هر نوع سرمایه گذاری نزد بانکها و موسسات مالی اعتباری سرمایه گذاری می نمایند. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه، ۲ سال است. به موجب مجوز شماره ۱۲۱/۲۳۴۲۲۸ مورخ ۱۳۹۲/۶/۶ از سازمان بورس و اوراق بهادار ثبت صورت جلسه مجمع صندوق مورخ ۹۲/۲/۹ مبنی بر تمدید دوره فعالیت صندوق به مدت ۳ سال، تصویب اساسنامه و امیدنامه جدید صندوق، نوع صندوق یاد شده از "صندوق در اوراق بهادار با درآمد ثابت و با پیش بینی سود و در اندازه بزرگ" به صندوق در سهام و در اندازه کوچک" تغییر یافته است. همچنین به موجب مجوز شماره ۱۲۲/۳۲۶۴۲۹ مورخ ۱۳۹۴/۶/۷ از سازمان بورس و اوراق بهادار ثبت صورت جلسه مجمع صندوق مورخ ۱۳۹۴/۳/۳۰ مبنی بر تصویب اساسنامه و امیدنامه جدید صندوق، نوع صندوق یاد شده از "صندوق در سهام و در اندازه کوچک با ضامن نقد شوندگی" به صندوق در سهام و در اندازه کوچک بدون ضامن نقد شوندگی" تغییر یافته است. همچنین به موجب مجوز شماره ۱۲۲/۶۸۳۹ مورخ ۱۳۹۵/۰۲/۱۳ از سازمان بورس و اوراق بهادار ثبت صورت جلسه مجمع صندوق ۱۳۹۵/۰۲/۰۵ حسابرس صندوق از موسسه حسابرسی آریان فراز به موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت دایا رهیافت تغییر یافت. بر اساس مجوز شماره ۱۲۲/۲۰۵۲۷ مورخ ۱۳۹۶/۰۲/۱۶ از سازمان بورس و اوراق بهادار ثبت صورت جلسه مجمع ۱۳۹۶/۰۲/۱۳ مهلت فعالیت صندوق تا تاریخ ۱۳۹۶/۰۴/۲۷ تمدید شد. و بر اساس مجوز شماره ۱۲۲/۲۳۸۰۵ مورخ ۱۳۹۶/۰۵/۰۸ از سازمان بورس و اوراق بهادار ثبت صورت جلسه مجمع ۹۶/۰۴/۱۰ مهلت فعالیت صندوق تا تاریخ ۱۳۹۹/۰۴/۲۷ تمدید شد. و بر اساس مجوز شماره ۱۲۲/۳۳۸۹۲ مورخ ۱۳۹۶/۰۵/۱۰ از سازمان بورس و اوراق بهادار ثبت صورت جلسه مجمع ۱۳۹۶/۰۴/۱۴ صاحبان امضا مجاز صندوق تغییر یافت. مرکز اصلی صندوق در تهران خیابان قائم مقام روبروی تهران کلینیک کوچه هشتم پلاک ۲۴ واقع شده و صندوق دارای شعبه نمی باشد.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه گذاری کارگزاری پارسیان مطابق با ماده ۵۱ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس WWW.Fund.parsianbroker.Com درج گردیده است.

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری پارسیان
یادداشت های همراه صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۷ فروردین ۱۳۹۷

۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری پارسیان که از این به بعد صندوق نامیده می شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

مجمع صندوق، از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز تشکیل می شود. دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز به شرطی که حداقل ۵ درصد از کل واحدهای ممتاز را در اختیار داشته باشند، از حق رأی در مجمع برخوردارند. در تاریخ ترازنامه دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده اند شامل اشخاص زیر است:

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملک
۱	گروه مالی پارسیان	۹۰۰	۹۰٪
۲	شرکت کارگزاری پارسیان	۱۰۰	۱۰٪
	جمع	۱,۰۰۰	۱۰۰٪

مدیر صندوق، شرکت کارگزاری پارسیان است که در تاریخ ۱۳۸۴/۰۴/۱۸ با شماره ثبت ۲۳۹۱۳ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان مشهد به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران خیابان قائم مقام فراهانی روبه روی تهران کلینیک کوچه هشتم پلاک ۲۴.

متولی صندوق، موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر که در تاریخ ۱۳۶۱/۰۷/۰۴ به شماره ثبت ۲۳۹۱ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارتست از تهران- وصال شیرازی - بزرگمهر غربی- کوی اسکو- پلاک ۱۴- طبقه ۲.

حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت دایا رهیافت است که در تاریخ ۱۳۹۴/۰۵/۱۰ به شماره ۳۶۵۳۰ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از تهران سهروردی جنوبی پایین تر از مطهری خ برادران نوبخت پ ۲۹ ط اول.

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری پارسیان
یادداشت های همراه صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۷ فروردین ۱۳۹۷

۳- مبنای تهیه صورتهای مالی

صورتهای مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش های جاری در پایان دوره مالی تهیه شده است.

۴- خلاصه ی اهم رویه های حسابداری

۴-۱ سرمایه گذاری ها

سرمایه گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه گیری های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل " نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه گیری می شود.

۴-۱-۱ سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرا بورسی: سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرا بورسی به خالص ارزش فروش منعکس می شود. 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 صندوق های سرمایه گذاری" مدیر صندوق می تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری پارسیان

یادداشت های همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۷ فروردین ۱۳۹۷

۴-۱-۲ - سرمایه گذاری 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 می گردد.

۴-۱-۳ - سرمایه گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی غیر بورسی یا غیر فرابورسی:

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیر بورسی در هر روز مطابق سازوکار بازخريد آنها توسط ضامن، تعیین می شود.

۴-۲ - درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها

۴-۲-۱ سود سهام: درآمد حاصل از سود سهام شرکتها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکتهای سرمایه پذیر شناسایی می شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب ها 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 سرمایه پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه، با استفاده از نرخ سود علی الحساب 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 می شود.

۴-۲-۲ سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب: سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه گذاری شناسایی می شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب محاسبه می گردد. مبلغ محاسبه شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب سپرده و گواهی های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با نظر گرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب های صندوق سرمایه گذاری منعکس می شود.

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری پارسیان

یادداشت های همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۷ فروردین ۱۳۹۷

۴-۳- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حساب ها ثبت می شود.

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
کارمزد مدیر	سالانه ۲ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق و ۰/۳ درصد از ارزش اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق موضوع بند ۲-۲-۳ امیدنامه و ۱۰ درصد از تفاوت روزانه سود علی الحساب دریافتی ناشی از سپرده گذاری در گواهی سپرده یا حسابهای سرمایه گذاری بانکها یا موسسات مالی و اعتباری ایرانی نسبت به بالاترین سود علی الحساب دریافتی همان نوع سپرده در زمان افتتاح سپرده
کارمزد متولی	سالانه مبلغ ثابت ۱۲۰.۰۰۰.۰۰۰ ریال
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۱۶۰ میلیون ریال
کارمزد تصفیه برای مدیر	معادل ۰/۳ درصد خالص ارزش روز داراییهای صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می باشد.

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۰ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی، هر سه ماه یک بار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقی مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب ها منعکس می شود.

۴-۵- مخارج تأمین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک ها، موسسات مالی و اعتباری و خرید اقساطی سهام مخارج تأمین مالی را در برمیگیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود.

۴-۶- تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری ایجاد می شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی های مالی اضافه می شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش داراییهای مالی صندوق سرمایه گذاری کسر می گردد. نظر به اینکه بر طبق تبصره ۱۵ اساسنامه ارزش روز دارایی های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری است، به دلیل آنکه دارایی صندوق در ترازنامه به ارزش روز اندازه گیری و ارائه می شود، لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می شود.

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری پارسیان
یادداشت های همراه صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۷ فروردین ۱۳۹۷

۵ - سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به تفکیک صنعت به شرح زیر است:

صنعت	۱۳۹۷/۰۱/۲۷			۱۳۹۶/۰۱/۲۷		
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
لاستیک و پلاستیک	۲,۴۵۷,۱۳۹,۷۹۵	۱,۶۹۵,۸۶۴,۳۸۷	۱.۲٪	۱,۶۰۴,۸۱۶,۶۷۲	۱,۵۳۵,۵۱۵,۵۸۶	۳.۲٪
مخابرات	۱,۵۹۲,۸۵۶,۶۸۲	۱,۵۶۰,۳۳۶,۹۲۵	۱.۱٪	۱۱۷,۶۳۰,۳۵۴	۱۱۰,۵۱۲,۸۸۳	۰.۲٪
سایر محصولات کانی غیرفلزی	۳,۰۷۲,۸۰۸,۳۸۹	۲,۹۵۰,۴۰۰,۳۶۳	۲.۰٪	۱,۷۴۹,۷۹۵,۸۲۹	۱,۶۸۸,۳۷۰,۰۴۲	۳.۵٪
فلزات اساسی	۲۸,۳۴۱,۵۷۵,۱۶۷	۳۴,۵۶۷,۰۱۱,۳۲۴	۲۳.۷٪	۶,۵۶۱,۳۶۹,۷۷۵	۸,۲۹۳,۰۲۱,۰۹۱	۱۷.۲٪
فرآورده های نفتی کوچک سوخت هسته ای محصولات غذایی و آشامیدنی بجز قند و شکر	۲۹,۲۷۷,۰۰۷,۰۷۵	۲۸,۵۵۰,۴۲۰,۲۰۸	۱۹.۶٪	۲,۴۳۱,۳۲۰,۹۷۴	۲,۴۷۵,۲۶۴,۷۱۰	۵.۱٪
استخراج کانه های فلزی	۲,۱۳۲,۱۴۴,۴۵۹	۱,۹۹۲,۷۷۹,۱۰۰	۱.۴٪	۴,۲۲۸,۳۲۰,۴۱۲	۴,۰۹۴,۹۴۹,۸۶۸	۸.۵٪
محصولات شیمیایی	۱۹,۸۶۱,۱۹۰,۶۳۵	۲۰,۸۵۵,۴۲۳,۰۷۴	۱۴.۳٪	۱,۴۱۶,۹۱۶,۱۸۹	۱,۴۵۳,۲۴۰,۶۷۹	۳.۰٪
قند و شکر	۲۶,۶۲۴,۸۱۳,۸۲۴	۲۹,۸۵۵,۴۶۳,۳۸۲	۲۰.۵٪	۴,۸۷۴,۶۸۵,۹۴۳	۵,۴۸۱,۳۴۴,۹۸۴	۱۱.۳٪
اطلاعات و ارتباطات	۱,۶۵۷,۸۳۳,۹۴۷	۱,۷۴۲,۰۴۷,۸۱۰	۱.۲٪	۱,۹۰۶,۹۵۳,۱۶۰	۲,۲۰۷,۰۵۳,۳۰۰	۷.۷٪
سایر واسطه گریهای مالی	۲,۳۲۶,۹۳۶,۴۹۴	۲,۹۸۲,۵۲۶,۸۲۵	۲.۰٪	۲,۸۷۳,۲۷۵,۴۹۲	۳,۷۴۰,۹۹۲,۲۸۸	۷.۷٪
مواد و محصولات دارویی	۲,۲۶۳,۵۶۴,۸۵۲	۱,۶۴۸,۰۰۱,۵۷۹	۱.۱٪	۲,۴۳۴,۲۷۴,۲۳۴	۲,۵۲۳,۰۵۹,۸۴۵	
حمل و نقل و انبارداری	۱,۷۷۵,۳۱۰,۴۳۶	۱,۴۳۰,۴۱۶,۱۲۵	۱.۰٪	۰	۰	
شرکتهای چند رشته ای	۴۹۳,۵۳۳,۶۹۲	۴۹۲,۹۷۹,۸۲۵	۰.۳٪	۰	۰	
	۲,۶۶۷,۵۸۱,۶۷۶	۲,۲۰۰,۳۳۵,۵۰۰	۱.۵٪	۰	۰	
	۱۲۴,۴۴۴,۲۹۷,۱۲۳	۱۳۲,۵۲۴,۰۱۶,۴۲۷	۹۱٪	۳۹,۱۵۶,۸۹۵,۰۶۴	۴۲,۹۴۰,۷۴۱,۹۸۶	۸۸.۹٪

۶ - سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با در آمد ثابت یا علی الحساب

اوراق	۱۳۹۷/۰۱/۲۷			۱۳۹۶/۰۱/۲۷		
	ناریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	خالص ارزش فروش
اجاره رایتل ۲	۱۳۹۷/۱۲/۱۸	۲۲٪	۱,۱۰۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۴۴۴,۹۷۹	۱,۱۳۴,۷۴۹,۴۰۳	۰
استاد خزانه ۹۷۰۵۰۸	۱۳۹۷/۰۵/۰۸		۳,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳,۴۸۵,۰۶۱,۸۹۷	
استاد خزانه ۹۷۰۶۱۲	۱۳۹۷/۰۶/۱۲		۴,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۴,۰۶۶,۸۰۷,۴۲۵	
			۹,۲۰۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۴۴۴,۹۷۹	۸,۶۸۶,۶۱۸,۷۲۵	۰

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری پارسیان
یادداشت های همراه صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۷ فروردین ۱۳۹۷

۷- حساب های دریافتنی

۱۳۹۶/۰۱/۲۷			۱۳۹۷/۰۱/۲۷			
تنزیل	نرخ	تنزیل	تنزیل	نرخ	تنزیل	
شده	تنزیل	نشده	شده	تنزیل	نشده	
ریال	درصد	ریال	ریال	درصد		
۱,۲۰۸,۷۱۹,۳۰۳	۲۵%	۱,۲۴۶,۱۶۴,۶۳۰	۳,۳۷۸,۷۱۰,۱۱۹	۲۵%	۳,۳۹۳,۴۸۱,۴۷۱	سود سهام دریافتنی
			۲۹۶,۹۳۷	۱۰۰%	۲۹۸,۰۸۰	سود سپرده بانکی
۲۰,۷۴۸,۸۰۸		۲۰,۷۴۸,۸۰۸	۱۰,۸۰۷,۸۰۶		۰	سایر حساب های دریافتنی
۱,۲۲۹,۴۶۸,۱۱۱		۱,۲۶۶,۹۱۳,۴۳۸	۳,۳۸۹,۸۱۴,۸۶۲		۳,۳۹۳,۷۷۹,۵۵۱	جمع

۸- سایر دارایی ها

سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق و برگزاری مجامع می باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال های آتی منتقل می شود. بر اساس ماده ۳۷ اساسنامه مخارج تأسیس پس از تصویب مجمع صندوق تا سقف مذکور در اعلامیه پذیره نویسی یا امید نامه صندوق از محل دارایی های صندوق قابل پرداخت است و توسط مدیر در حساب های صندوق ثبت شده. ظرف مدت سه سال یا تا پایان دوره فعالیت هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک شده و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می شود. در این صندوق مدت زمان استهلاك مخارج تأسیس ۳ سال و مخارج برگزاری مجامع ۱ سال می باشد.

۱۳۹۷/۰۱/۲۷				عنوان
مابده در	استهلاك	اضافات	مابده در	
پایان دوره مالی	طی دوره	طی دوره	ابتدای دوره	
۶,۵۸۵,۶۹۹	(۳۸۳,۸۰۳,۰۵۱)	۳۸۶,۸۲۴,۱۶۶	۳,۵۶۴,۵۸۴	هزینه نرم افزار
۱۹۴	(۳۵,۳۰۳,۸۲۵)	۳۵,۳۰۴,۰۸۰	(۶۱)	هزینه برگزاری مجامع
۶,۵۸۵,۸۹۳	(۴۱۹,۱۰۶,۸۷۶)	۴۲۲,۱۲۸,۲۴۶	۳,۵۶۴,۵۲۳	

۹- موجودی نقد

۱۳۹۶/۰۱/۲۷	۱۳۹۷/۰۱/۲۷	حساب جاری به شماره حساب ۵-۹۹۷۲-۲۱ نزد بانک پارسیان شعبه بهشتی سرمایه گذاری در حساب سپرده
ریال	ریال	
۴,۱۲۵,۱۴۱,۱۹۸	۵۳۴,۱۸۵,۵۹۴	
۰	۶۰,۴۷۷,۴۸۶	
۴,۱۲۵,۱۴۱,۱۹۸	۵۹۴,۶۶۳,۰۸۰	

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری پارسیان
یادداشت های همراه صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۷ فروردین ۱۳۹۷

۱۰- جاری کارگزاران

مانده سرفصل جاری کارگزاران طی سال مورد گزارش عبارتست از مبلغ ۴۱,۶۱۶,۰۰۴ ریال طلب از شرکت کارگزاری پارسیان و در ارتباط با خرید و فروش سهام و حق تقدم میباشد.

۱۳۹۷/۰۱/۲۷			
مانده ابتدای سال	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره
(۵,۷۶۱,۰۵۰,۱۲۵)	۲۷۴,۳۲۴,۷۳۹,۷۳۷	۲۶۸,۱۲۷,۶۴۷,۹۹۶	۴۳۶,۰۴۱,۶۱۶

شرکت کارگزاری پارسیان

۱۱- پرداختی به ارکان صندوق

۱۳۹۷/۰۱/۲۷		۱۳۹۶/۰۱/۲۷	
ریال		ریال	
مدیر صندوق	۹۲۷,۱۵۱,۳۲۱	۲۷۶,۳۲۵,۶۹۱	
متولی	۲۹,۲۶۰,۲۶۳	۳۴,۳۷۹,۰۲۳	
حسابرس	۷۹,۹۵۱,۷۲۲	۱۵۹,۹۵۱,۷۸۲	
	۱,۰۳۶,۳۶۳,۳۰۶	۴۷۰,۶۵۶,۴۹۶	

۱۲- پرداختی به سرمایه گذاران

۱۳۹۷/۰۱/۲۷		۱۳۹۶/۰۱/۲۷	
ریال		ریال	
بابت تنمه واحدهای صادر شده	۰	۶۷,۸۶۸,۵۹۳	
بابت واحدهای ابطال شده	۰	۲۸,۲۶۰	
	۰	۶۷,۸۹۶,۸۵۳	

۱۳- سایر حساب های پرداختی و ذخایر

۱۳۹۷/۰۱/۲۷		۱۳۹۶/۰۱/۲۷	
ریال		ریال	
ذخیره هزینه های پرداخت نشده	۴۳۴,۹۲۱,۳۵۳	۵۸۶,۵۵۱,۳۶۹	
ذخیره کارمزد تصفیه	۲۵۳,۸۳۳,۹۰۰	۹۶,۵۷۱,۹۸۶	
حساب پرداختی به مدیریت	۳۱,۸۳۸,۶۳۱	۱۶,۹۳۸,۶۳۱	
سایر حساب های پرداختی	۵۵۰,۰۰۰	۱۸۰,۴۸۱,۳۴۴	
	۷۲۱,۱۴۳,۸۷۴	۸۸۰,۵۳۳,۳۲۰	

۱۴- خالص دارایی ها

خالص دارایی ها در تاریخ ترازنامه به تفکیک واحدهای سرمایه گذاری عادی و ممتاز به شرح ذیل است:

۱۳۹۷/۰۱/۲۷		۱۳۹۶/۰۱/۲۷	
تعداد	ریال	تعداد	ریال
۸۰,۹۴۹	۱۴۲,۱۴۸,۶۵۱,۴۰۲	۲۸,۳۳۰	۳۹,۷۱۶,۸۴۳,۰۲۴
۱,۰۰۰	۱,۷۵۶,۰۲۷,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۴۰۱,۹۳۶,۰۰۰
۸۱,۹۴۹	۱۴۳,۹۰۴,۶۷۸,۴۰۲	۲۹,۳۳۰	۴۱,۱۱۸,۷۷۹,۰۲۴

واحد های سرمایه گذاری عادی

واحد های سرمایه گذاری ممتاز

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری پارسیان

یادداشت های همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۷ فروردین ۱۳۹۷

۱۵- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	یادداشت	سود(زیان) حاصل از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
۱۳۹۶/۰۱/۲۷	۱۳۹۷/۰۱/۲۷		سود(زیان) ناشی از فروش حق تقدم
ریال	ریال		سود(زیان) فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت
۱۹,۳۲۸,۰۵۳	۲,۷۹۵,۸۱۲,۴۳۰	۱۵-۱	
(۳۶۶,۵۹۶,۳۵۳)	(۲۲۱,۸۱۹,۰۴۵)	۱۵-۲	
(۳,۰۶۸,۸۱۰)	۱,۰۶۸,۶۶۳,۳۰۶	۱۵-۳	
(۳۵۰,۳۳۷,۱۱۰)	۳,۶۴۲,۶۵۶,۶۹۱		

۱۵-۱ سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	ردیف	نام	تعداد	بهای فروش-ریال	ارزش دفتری-ریال	کارمزد-ریال	مالیات-ریال	سود (زیان) فروش-ریال	سود (زیان) فروش-ریال
۱۳۹۷/۰۱/۲۷	۱۳۹۷/۰۱/۲۷				ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
		۱	فولاد	۲۴۲,۵۵۷	۴۶۰,۹۷۲,۱۲۵	۴۶۵,۹۵۸,۵۷۴	(۲,۴۳۸,۵۲۷)	(۲,۳۰۴,۸۶۲)	(۹,۷۲۸,۸۳۸)	(۱۷۱,۲۰۲,۱۱۵)
		۲	برق ماهتاب کهنوج	۱۵۰,۰۰۰	۱,۴۱۹,۸۵۱,۲۳۷	۱,۵۰۳,۳۹۵,۴۳۸	(۷,۲۵۵,۲۷۸)	(۷,۰۹۹,۲۳۲)	(۹۷,۸۹۸,۷۱۱)	۰
		۳	گل گهر	۸۵۰,۰۰۰	۲,۳۲۸,۴۷۸,۳۴۷	۲,۱۴۰,۳۴۴,۴۳۳	(۱۱,۷۳۶,۳۵۴)	(۱۱,۶۴۲,۳۸۸)	۱۶۴,۷۵۵,۱۷۲	(۸۸,۲۴۷,۱۳۳)
		۴	پارس خودرو	۲,۲۰۰,۰۰۰	۲,۱۹۳,۱۹۲,۸۰۷	۲,۴۲۲,۰۸۳,۲۷۷	(۱۱,۶۰۱,۷۶۲)	(۱۰,۹۶۵,۹۳۷)	(۲۵۱,۴۵۸,۱۶۹)	۰
		۵	مس شهید باهنر	۱,۲۶۳,۳۷۳	۶,۰۳۳,۴۰۱,۵۷۴	۵,۲۱۱,۴۵۳,۶۱۳	(۲۹,۵۰۴,۴۵۹)	(۳۰,۱۶۶,۹۳۸)	۷۶۲,۲۷۶,۵۶۴	۰
		۶	پتروشیمی پردیس	۱۰۰,۰۰۰	۵۷۳,۶۶۸,۹۹۲	۷۵۲,۰۸۰,۶۲۹	(۳,۰۳۴,۶۶۴)	(۲,۸۶۸,۳۳۹)	(۱۸۴,۳۱۴,۶۴۰)	۰
		۷	پتروشیمی خراسان	۲۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۱,۶۳۹,۴۱۳	۱,۲۱۷,۱۶۸,۷۴۹	(۵,۱۱۸,۳۳۵)	(۵,۰۰۸,۱۹۰)	(۲۲۵,۶۵۵,۸۶۱)	۵,۳۸۷,۳۲۷
		۸	آتیه داده پرداز	۲۷۶,۶۶۶	۳,۸۵۶,۹۷۰,۳۱۹	۳,۸۵۵,۵۳۲,۶۵۴	(۱۹,۱۵۷,۹۷۹)	(۱۹,۲۸۴,۸۲۶)	(۳۷,۰۰۵,۱۴۰)	۱۱,۷۳۴,۶۶۳
		۹	گویر نایر	۱۵۰,۰۰۰	۶۴۹,۵۰۰,۰۰۰	۴۲۹,۷۶۵,۰۰۳	(۳,۴۳۵,۸۳۴)	(۳,۲۴۷,۴۹۷)	۲۱۳,۰۵۱,۶۶۶	۰
		۱۰	توسعه خوارزمی	۲۰۰,۰۰۰	۸۷۵,۷۳۴,۶۳۹	۹۳۰,۱۰۰,۶۴۵	(۴,۲۷۴,۹۰۰)	(۴,۳۷۸,۶۶۵)	(۶۳,۲۱۹,۵۷۱)	۰
		۱۱	صنعتی بارز	۸۵۰,۰۰۰	۳,۱۰۹,۹۰۰,۰۰۰	۳,۲۲۵,۲۹۶,۷۸۴	(۱۶,۰۴۴,۲۴۲)	(۱۵,۵۴۹,۴۹۳)	(۱۴۶,۹۹۰,۵۱۹)	۷۹,۴۰۲,۴۷۱
		۱۲	تکین کو	۱,۰۰۰	۷,۵۳۱,۰۰۰	۸,۵۴۵,۳۲۸	(۳۹,۸۳۶)	(۳۷,۶۵۵)	(۱,۰۹۱,۸۱۹)	۰
		۱۳	بهمن لیزینگ	۵۶۵,۰۰۰	۱,۲۷۱,۰۰۳,۰۰۰	۱,۵۶۹,۹۹۰,۳۵۵	(۶,۲۷۰,۷۲۲)	(۶,۳۵۵,۰۱۱)	(۳۱۱,۶۱۳,۰۸۸)	۰
		۱۴	ریل سیر کوثر	۲۹۰,۰۰۰	۱,۱۲۳,۴۸۰,۰۰۰	۹۷۵,۸۱۳,۴۲۲	(۵,۷۴۰,۸۲۵)	(۵,۶۱۷,۳۷۰)	۱۳۶,۳۰۸,۳۸۳	۰
		۱۵	نجات الکترونیک پارسیان	۹۰۰,۰۰۰	۲,۹۸۷,۸۱۰,۷۹۸	۳,۵۷۷,۹۲۲,۷۴۱	(۱۴,۵۸۸,۸۶۵)	(۱۴,۹۴۹,۰۳۴)	(۶۱۹,۶۳۹,۸۴۲)	۰
		۱۶	فولاد خوزستان	۴۰۰,۰۰۰	۱,۲۴۱,۰۰۷,۷۱۸	۱,۲۸۹,۷۹۰,۰۷۲	(۶,۵۶۴,۸۹۳)	(۶,۲۰۵,۰۳۴)	(۶۱,۵۵۲,۲۸۱)	۸۵,۶۲۹,۳۴۴
		۱۷	فولاد مبارکه	۱,۶۰۵,۹۸۵	۲,۹۸۰,۲۷۶,۸۹۸	۲,۵۴۲,۷۹۹,۷۳۰	(۱۵,۱۹۳,۱۲۰)	(۱۴,۹۰۱,۳۶۹)	۴۰۷,۳۸۲,۶۷۹	(۶۵,۵۸۷,۹۰۴)
		۱۸	فولاد ارفع	۱,۵۷۷,۴۰۳	۶,۰۹۳,۷۳۷,۴۸۴	۴,۷۴۴,۸۴۰,۸۳۷	(۳۰,۰۴۴,۵۸۴)	(۳۰,۴۶۸,۶۷۰)	۱,۲۸۸,۳۸۳,۳۹۳	۰
		۱۹	معدنی دماوند	۵۰۰	۷,۰۸۹,۰۰۰	۷,۱۱۵,۴۱۱	(۳۷,۴۹۹)	(۳۵,۴۴۵)	(۹۹,۳۵۵)	۰
		۲۰	آسان پرداخت پرشین	۲۳۷,۰۰۴	۴,۵۸۷,۵۱۷,۹۸۴	۳,۹۶۳,۷۱۵,۹۶۶	(۲۳,۸۴۲,۶۳۷)	(۲۲,۹۳۷,۵۷۰)	۵۷۷,۰۲۱,۸۱۱	۶۹,۷۶۴,۸۲۰
		۲۱	مازگارین	۲۰۰,۰۰۰	۶۶۵,۳۸۷,۵۴۸	۷۲۷,۹۲۰,۵۵۵	(۳,۴۷۵,۴۴۶)	(۳,۳۲۶,۹۳۴)	(۶۹,۳۳۵,۳۸۷)	۲۹,۵۲۲,۱۴۸
		۲۲	صنعتی بهشهر	۷۰۰,۰۰۰	۱,۶۹۹,۷۱۹,۷۴۱	۱,۸۲۸,۲۹۱,۲۸۳	(۸,۴۶۵,۳۳۲)	(۸,۴۹۸,۵۷۹)	(۱۴۵,۵۳۵,۴۵۳)	۰
		۲۳	داروسازی اسوه	۱۰۰	۱,۷۲۵,۶۰۰	۲,۰۷۵,۰۳۳	(۹,۱۲۶)	(۸,۶۲۸)	(۳۶۷,۱۸۷)	۰
		۲۴	سیمان ارومیه	۱۰۰	۳۲۶,۰۰۰	۲۹۵,۵۰۶	(۱,۷۲۲)	(۱,۶۳۰)	۲۷,۱۴۲	۰
		۲۵	گارت اعتباری ایران کیش	۱,۰۰۰	۶,۰۴۳,۰۰۰	۴,۷۰۵,۷۵۶	(۳۱,۹۶۵)	(۳۰,۲۱۵)	۱,۲۷۵,۰۶۴	۰
		۲۶	کیمیای زنجان گستران	۲۵۰,۰۰۰	۳,۳۷۴,۴۲۳,۱۷۶	۳,۱۲۲,۳۹۵,۶۹۵	(۱۶,۹۶۹,۶۶۴)	(۱۶,۸۷۲,۱۵۵)	۲۰۸,۱۹۵,۶۶۲	۲۶۲,۰۶۲,۳۰۳
		۲۷	فناوران	۷۲۱	۱۹,۵۶۱,۰۷۳	۱۵,۰۲۱,۴۲۳	(۹۳,۳۹۱)	(۹۷,۸۰۵)	۴,۳۴۸,۴۴۴	۱,۲۰۹,۰۸۲
		۲۸	ریل پرداز سیر	۸۰,۰۰۰	۱۶۴,۲۵۴,۰۰۰	۱۵۳,۰۱۱,۸۴۸	(۸۳۹,۳۱۸)	(۸۲۱,۲۶۸)	۹,۵۸۱,۵۶۶	(۶,۰۸۷,۵۵۰)
			جمع نقل به صفحه بعد	۱۳,۳۹۱,۴۰۹	۴۸,۷۳۴,۲۱۴,۴۷۳	۴۶,۶۹۷,۴۳۰,۷۷۰	(۲۴۶,۰۱۱,۲۷۹)	(۲۴۳,۶۷۰,۷۳۹)	۱,۵۴۷,۱۰۱,۶۸۵	۳۱۳,۵۸۷,۹۵۶

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری پارسیان
یادداشت های همراه صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۷ فروردین ۱۳۹۷

جمع نقل از صفحه قبل	۱۳,۲۹۱,۴۰۹	۴۸,۷۲۴,۲۱۴,۴۷۳	۴۶,۶۹۷,۴۳۰,۷۷۰	(۲۴۶,۰۱۱,۲۷۹)	(۲۴۳,۶۷۰,۷۲۹)	۱,۵۴۷,۱۰۱,۶۸۵	۲۱۳,۵۸۷,۴۵۶
۲۹ شهرسازی و خانه سازی نامشبه	۴۴۲,۱۱۱	۷۶۸,۹۶۰,۳۲۶	۸۰۴,۸۲۴,۲۳۱	(۳,۸۸۶,۹۸۴)	(۳,۸۴۴,۷۹۶)	(۴۳,۵۹۵,۶۸۵)	-۱۲۵۱۴,۰۸۲
۳۰ داده پردازای ایران	۲۰۰,۰۰۰	۸۱۲,۱۴۶,۶۰۰	۱,۰۸۵,۲۴۸,۷۸۵	(۴,۲۹۶,۲۰۱)	(۴,۰۶۰,۷۲۳)	(۲۸۱,۴۵۹,۱۰۹)	(۵۲۰,۲۷۰)
۳۱ لیزینگ سایبا	۱,۷۰۰,۰۰۰	۲,۱۲۲,۴۷۲,۲۲۶	۲,۶۷۷,۶۹۷,۳۶۷	(۱۰,۶۶۵,۰۲۹)	(۱۰,۶۱۲,۳۳۲)	(۵۷۶,۳۰۲,۵۰۲)	(۴۵۱,۶۶۶,۲۴۱)
۳۲ به پرداخت ملت	۳۰۰,۷۳۰	۶,۰۲۰,۲۹۴,۷۱۶	۶,۸۱۶,۴۴۲,۶۴۴	(۳۱,۳۴۲,۸۸۸)	(۳۰,۱۰۱,۴۴۸)	(۸۵۷,۵۹۲,۲۶۴)	۰
۳۳ گاما	۴۷۵,۹۳۲	۴,۱۳۳,۵۵۱,۲۹۰	۳,۲۸۵,۷۸۸,۶۷۸	(۲۰,۴۱۹,۷۱۸)	(۲۰,۶۶۷,۷۴۳)	۸۰۶,۶۷۵,۱۵۱	۱,۴۵۱,۰۴۹,۱۹۷
۳۴ پگاه خراسان	۵۷۵,۰۰۰	۱,۹۳۰,۶۱۳,۲۸۱	۲,۲۶۶,۶۵۸,۵۸۵	(۹,۱۹۰,۶۰۶)	(۹,۶۵۳,۰۴۷)	(۳۵۴,۸۸۸,۹۵۷)	۰
۳۵ برق مینا	۳۵۰,۰۰۰	۴,۷۱۵,۵۶۰,۵۷۷	۵,۲۴۴,۲۷۹,۸۵۸	(۲۳,۸۶۷,۲۵۹)	(۲۳,۵۷۷,۷۹۶)	(۵۷۶,۱۶۴,۳۳۶)	۰
۳۶ آتیه دماوند	۲,۰۰۰,۰۰۰	۴,۷۴۵,۹۷۳,۲۷۲	۴,۵۰۳,۷۵۲,۳۸۲	(۲۲,۹۶۹,۲۸۲)	(۲۳,۷۲۹,۸۵۵)	۱۹۵,۵۲۱,۷۵۳	۴۲,۷۸۳,۸۲۴
۳۷ چدن سازان	۵۵۳	۱,۶۲۵,۸۳۵	۱,۰۸۳,۵۶۷	(۸,۳۰۵)	(۸,۱۲۹)	۵۲۵,۸۳۴	۰
۳۸ علی مس	۶۷۶,۰۳۶	۱,۶۳۷,۱۱۹,۳۴۴	۱,۳۹۹,۷۴۶,۷۴۷	(۸,۰۰۲,۱۱۶)	(۸,۱۸۵,۵۸۷)	۲۲۱,۱۸۴,۸۸۴	۴۲,۴۵۳,۷۸۷
۳۹ های وب	۳۰۰,۰۰۰	۱,۳۴۸,۹۶۸,۶۳۰	۱,۳۸۶,۰۱۳,۵۰۵	(۶,۸۹۳,۱۸۳)	(۶,۷۴۴,۸۴۱)	(۵۰,۶۸۲,۸۹۹)	۰
۴۰ مسکن پردیس	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۵۹,۸۹۱,۴۳۰	۲,۲۱۷,۸۳۳,۰۹۵	(۷,۱۸۵,۸۹۲)	(۷,۲۹۹,۴۳۷)	(۷۷۲,۴۲۶,۹۹۴)	۰
۴۱ مخابرات	۱,۴۴۸,۹۹۶	۳,۱۶۵,۵۱۳,۵۹۵	۳,۰۵۷,۹۹۷,۲۲۸	(۱۵,۰۳۶,۰۶۹)	(۱۵,۸۲۷,۵۵۶)	۷۶,۶۵۲,۷۴۲	(۶۳,۶۸۰,۲۴۲)
۴۲ قند حکمتان	۱۶۴,۹۶۵	۷۷۵,۰۱۷,۰۳۵	۶۵۴,۶۱۱,۹۹۸	(۳,۶۸۱,۳۰۶)	(۳,۸۷۵,۰۸۰)	۱۱۲,۸۴۸,۶۵۱	۰
۴۳ آسیا سیر ارس	۶۳۲	۸۰۳,۷۷۱	۷۶۱,۹۹۲	(۳,۸۱۴)	(۴,۰۱۸)	۳۳,۹۴۷	۰
۴۴ نفت تهران	۲,۰۲۰,۰۰۰	۸,۰۵۷,۷۶۹,۴۰۰	۶,۳۸۷,۳۷۶,۶۳۵	(۳۸,۲۷۴,۳۲۹)	(۴۰,۲۸۸,۸۴۰)	۱,۵۹۱,۸۲۹,۵۹۶	۰
۴۵ ایران تابر	۱,۱۹۱	۴,۱۶۸,۵۰۰	۵,۵۱۷,۹۴۰	(۱۹,۷۹۸)	(۲۰,۸۴۲)	(۱,۴۹۰,۰۸۰)	۰
۴۶ کمپان ایران	۵۰۰,۰۰۰	۴۴۳,۲۰۶,۵۸۸	۴۴۴,۵۵۳,۳۲۲	(۲,۱۰۵,۱۷۵)	(۲,۲۱۶,۰۲۶)	۱۴,۳۳۲,۰۶۵	۰
۴۷ تامین سرمایه امید	۳,۱۰۷	۵,۷۷۹,۰۲۰	۴,۹۹۴,۲۶۴	(۲۷,۴۴۷)	(۲۸,۸۹۵)	۷۲۸,۴۱۴	۰
۴۸ زرین معدن آسیا	۲۵۳,۳۸۴	۱,۶۰۱,۵۶۹,۹۷۶	۱,۲۶۰,۰۷۳,۰۵۰	(۷,۶۰۷,۳۶۸)	(۸,۰۰۷,۸۳۹)	۳۳۵,۸۸۱,۷۱۹	۷۵۷,۳۵۱,۶۲۵
۴۹ نفت اصفهان	۴,۳۵۰,۳۲۵	۲۰,۳۸۲,۰۴۳,۵۷۱	۱۹,۷۵۶,۵۱۰,۶۴۸	(۹۶,۸۱۴,۲۵۱)	(۱۰۱,۹۱۰,۱۷۴)	۴۲۶,۸۰۸,۴۹۸	۰
۵۰ نفت تبریز	۷۰۰,۰۰۰	۴,۹۹۵,۹۰۰,۰۰۰	۴,۴۰۴,۳۷۴,۷۹۶	(۲۳,۷۳۰,۵۲۵)	(۲۴,۹۷۹,۵۰۰)	۵۴۲,۸۱۵,۱۷۹	(۱۱,۷۰۱,۲۵۸)
۵۱ نفت بندرعباس	۷۰۷,۰۰۰	۴,۹۹۷,۷۸۳,۰۰۰	۴,۱۱۶,۵۶۲,۶۲۶	(۲۳,۷۳۹,۴۵۵)	(۲۴,۹۸۸,۹۱۵)	۸۳۲,۴۹۲,۰۰۴	۰
۵۲ سیمان صوفیان	۴۷۸,۹۴۴	۱,۰۵۶,۶۰۷,۳۶۲	۱,۳۹۲,۳۱۸,۱۶۶	(۵,۰۱۸,۷۴۴)	(۵,۲۸۳,۰۳۰)	(۳۴۵,۹۱۲,۵۷۸)	۰
۵۳ قند اصفهان	۲۵۰,۰۰۰	۲۲۹,۴۲۵,۰۰۰	۲۶۳,۸۲۵,۹۹۳	(۱,۰۸۹,۷۶۶)	(۱,۱۴۷,۱۲۵)	(۳۶,۶۳۷,۸۸۴)	۰
۵۴ قند قزوین	۷۳۰,۰۰۰	۳,۶۹۹,۵۶۶,۱۷۶	۳,۰۳۳,۵۲۸,۰۸۲	(۱۷,۵۷۲,۶۳۵)	(۱۸,۴۹۷,۸۰۰)	۶۲۹,۹۶۷,۶۵۹	۰
۵۵ سرمایه گذاری نفت	۷۰۰,۰۰۰	۱,۱۳۲,۶۸۴,۱۵۷	۱,۲۳۰,۱۶۴,۳۹۹	(۵,۳۸۰,۱۳۳)	(۵,۶۶۳,۴۱۰)	(۱۰۸,۵۲۳,۷۸۵)	(۲۸,۳۱۸,۶۹۹)
۵۶ پتروشیمی خلیج فارس	۱۰۰,۰۰۰	۵۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۵۸۴,۶۶۰,۲۹۷	(۲,۶۵۰,۴۹۴)	(۲,۷۹۰,۰۰۰)	(۳۲,۱۰۰,۷۹۱)	۰
۵۷ فولاد کاوه	۲۵۰,۰۰۰	۶۲۰,۱۵۵,۵۷۷	۶۰۵,۲۲۶,۲۳۸	(۲,۹۴۵,۷۱۳)	(۳,۱۰۰,۷۷۶)	۸,۸۸۲,۸۵۰	۰
۵۸ کشت و صنعت شهداد	۵۰۰,۰۰۰	۸۷۰,۰۰۶,۰۰۰	۸۸۸,۳۱۲,۸۲۳	(۴,۱۳۲,۴۶۴)	(۴,۳۵۰,۰۲۰)	(۲۶,۷۸۹,۳۰۷)	۰
کالسمین	۳۰۰,۰۰۰	۱,۷۲۸,۹۵۱,۲۴۳	۲,۱۸۶,۰۹۷,۰۷۰	(۸,۲۱۲,۴۵۴)	(۸,۶۴۴,۷۴۹)	(۴۷۴,۰۰۳,۰۳۰)	۰
سایر				(۱۰۰,۱۸)			(۱,۹۱۹,۴۹۷,۰۴۳)
	۳۴,۵۴۵,۳۱۵	۱۳۲,۷۵۶,۳۴۱,۹۶۱	۱۲۸,۶۴۴,۱۶۷,۷۸۱	(۶۵۲,۵۹۰,۷۰۰)	(۶۶۳,۷۸۱,۰۶۸)	۲,۷۹۵,۸۱۲,۴۳۰	۱۹,۳۲۸,۰۵۳

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری پارسیان

یادداشت های همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۷ فروردین ۱۳۹۷

۱۵-۲ سود (زیان) ناشی از فروش حق تقدم

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به						
۱۳۹۶/۰۱/۲۷	۱۳۹۷/۰۱/۲۷						
سود (زیان) فروش-ریال	سود (زیان) فروش-ریال	مالیات-ریال	کارمزد-ریال	ارزش دفتری-ریال	بهای فروش-ریال	تعداد	سهام
۰	۱,۸۲۶,۳۱۶	(۶۹۳,۹۲۶)	(۷۳۴,۱۶۱)	۱۳۵,۵۳۱,۴۶۱	۱۳۸,۷۸۵,۸۶۴	۱۵۸,۱۳۰	فولاد
۰	(۴۷,۰۸۸)	(۵۰۳)	(۵۳۱)	۱۴۶,۶۳۰	۱۰۰,۵۷۵	۷۵	سیمان ارومیه
۰	(۳۰,۳۱۶,۰۹۱)	(۳۸۲,۳۱۹)	(۳۹۰,۷۲۱)	۱۰۵,۹۰۷,۲۲۶	۷۶,۴۶۴,۱۷۵	۱۳۵,۴۷۵	شهرسازی و خانه سازی پانجمشه
(۳۷۱,۵۱۵,۳۸۳)	(۱۰۳,۳۷۱,۵۱۹)	(۶۱۶,۰۱۳)	(۵۸۵,۱۴۴)	۲۲۵,۲۷۳,۱۵۹	۱۲۳,۲۰۲,۷۹۷	۷۰۰,۰۰۰	رایان سایپا
	(۹۰,۱۱۰,۶۶۳)	(۲,۱۲۳,۱۷۰)	(۲,۰۱۶,۸۵۰)	۵۱۰,۶۰۷,۷۶۱	۴۲۴,۶۳۷,۱۱۸	۶۵۷,۳۳۳	کشت و صنعت شهداد
۴,۹۱۹,۰۳۰	۰	-	-	-	-	-	سایر
(۳۶۶,۵۹۶,۳۵۳)	(۲۲۱,۸۱۹,۰۴۵)	(۳,۸۱۵,۹۳۰)	(۳,۷۲۷,۴۰۷)	۹۷۷,۴۶۶,۲۳۷	۷۶۳,۱۹۰,۵۲۹	۱,۶۴۱,۰۱۳	

۱۵-۳ سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت با درآمد ثابت

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به						
۱۳۹۶/۰۱/۲۷	۱۳۹۷/۰۱/۲۷						
سود (زیان) فروش-ریال	سود (زیان) فروش-ریال	مالیات-ریال	کارمزد-ریال	ارزش دفتری-ریال	بهای فروش-ریال	تعداد	اوراق
۰	۱,۰۶۹,۵۴۴,۸۱۸		(۱۷,۹۲۴,۰۶۹)	۲۳,۶۳۵,۵۱۱,۹۷۷	۲۴,۷۲۲,۹۸۰,۸۶۴	۲۲,۹۵۳	اجاره رایتل ۳۰ درصد
۰	(۸۸۱,۵۱۲)		(۴۴۲,۲۵۲)	۶۱۰,۴۴۲,۸۶۰	۶۱۰,۰۰۳,۶۰۰	۶۱۰	اجاره رایتل ۳۰ درصد
(۳,۰۶۸,۸۱۰)	۰	-	-	-	-	-	سایر
(۳,۰۶۸,۸۱۰)	۱,۰۶۸,۶۶۳,۳۰۶	۰	(۱۸,۳۶۶,۳۲۱)	۲۴,۲۴۵,۹۵۴,۸۲۷	۲۵,۳۳۲,۹۸۴,۴۶۴	۲۳,۵۶۳	

۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سود (زیان) تحقق نیافته اوراق بهادار به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	یادداشت	
۱۳۹۶/۰۱/۲۷	۱۳۹۷/۰۱/۲۷		
ریال	ریال		
۳,۷۸۳,۸۴۶,۹۲۳	۷,۳۴۷,۱۴۷,۹۷۳	۱۶-۱	سود (زیان) تحقق نیافته سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
۰	۵۲,۱۸۶,۸۵۴	۱۶-۲	سود (زیان) تحقق نیافته اوراق بهادار یا درآمد ثابت
۳,۷۸۳,۸۴۶,۹۲۳	۷,۳۹۹,۳۳۴,۸۲۷		

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری پارسیان

یادداشت های همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۷ فروردین ۱۳۹۷

۱-۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

سال مالی منتهی به

۱۳۹۷/۰۱/۲۷

سال مالی منتهی به

۱۳۹۶/۰۱/۲۷

سهام	تعداد	ارزش بازاریا قیمت تعدیل شده- ریال	ارزش دفتری- ریال	کارمزد- ریال	مالیات- ریال	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری-ریال	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری-ریال
پاما	۳۱۳,۵۱۸	۲,۶۲۴,۴۵۹,۱۷۸	۲,۱۶۴,۴۹۸,۰۶۸	(۱۲,۴۶۶,۱۸۱)	(۱۳,۱۲۲,۲۹۶)	۴۳۴,۳۷۲,۶۳۳	*
بهمن لیزینگ	۸۱۴,۶۰۰	۱,۶۶۴,۳۳۷,۸۰۰	۲,۲۶۳,۵۶۴,۸۵۲	(۷,۹۰۵,۰۸۲)	(۸,۳۳۱,۱۳۹)	(۶۱۵,۵۶۳,۲۷۳)	*
پتروشیمی زاگرس	۱۵۰,۰۰۰	۴,۹۴۲,۵۰۰,۰۰۰	۳,۱۵۲,۴۸۷,۸۰۷	(۲۳,۴۷۶,۸۷۵)	(۲۴,۷۱۲,۵۰۰)	۱,۷۴۱,۸۲۲,۸۱۸	۱۸۰,۳۰۳,۷۸۷
پتروشیمی خارک	۲۳۹,۰۷۸	۸,۱۴۱,۲۶۲,۷۸۰	۶,۱۱۶,۱۵۵,۴۸۶	(۳۸,۶۷۰,۹۹۸)	(۴۰,۷۰۶,۳۱۴)	۱,۹۴۵,۷۲۲,۹۸۲	۶۱۳,۷۳۵,۴۶۱
چادرملو	۳,۵۰۰,۰۰۰	۷,۶۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۶۰,۸۷۲,۸۳۴	(۳۶,۳۷۵,۵۰۰)	(۳۸,۲۹۰,۰۰۰)	۵۲۲,۴۶۱,۶۶۶	*
خاک چینی	۴۵۰,۰۰۰	۲,۹۷۹,۴۵۰,۰۰۰	۳,۰۱۱,۳۸۲,۶۰۲	(۱۴,۱۵۲,۳۸۸)	(۱۴,۸۹۷,۲۵۰)	(۶۰,۹۸۲,۲۴۰)	(۶۱,۴۲۵,۷۸۷)
داده کستر عصر نوین	۵۰۳,۶۶۱	۳,۰۱۱,۸۹۲,۷۸۰	۲,۳۲۶,۹۳۶,۹۹۴	(۱۴,۳۰۶,۲۹۱)	(۱۵,۰۵۹,۴۶۴)	۶۵۵,۵۹۰,۳۳۱	*
های وب	۵۰۰,۰۰۰	۵,۳۱۵,۵۰۰,۰۰۰	۵,۱۴۸,۷۷۹,۹۷۵	(۳۵,۲۴۸,۶۲۵)	(۳۶,۵۷۷,۵۰۰)	۱۱۴,۸۹۲,۹۰۰	(۲۸۵,۲۸۵,۹۴۶)
پتروشیمی جم	۳۹۶,۶۱۶	۱,۹۹۷,۳۵۸,۱۷۶	۱,۹۷۲,۳۶۲,۶۰۲	(۹,۴۸۷,۴۵۱)	(۹,۹۸۶,۷۹۱)	۵,۵۲۱,۳۲۲	*
زرین معدن آسیا	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۲۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۶۶۷,۵۸۱,۶۷۶	(۱۰,۵۵۴,۵۰۰)	(۱۱,۱۱۰,۰۰۰)	(۴۶۷,۲۴۶,۱۷۶)	
سرمایه گذاری غدیر	۱۰,۵۵۵,۵۲۱	۱,۷۶۴,۸۳۱,۱۱۲	۱,۸۶۸,۴۴۲,۳۲۶	(۸,۳۸۲,۹۴۸)	(۸,۸۲۴,۱۵۶)	(۱۲۰,۸۱۸,۳۱۸)	
سرمایه گذاری معادن و فلزات	۴۵,۰۷۲	۲۵,۱۹۵,۲۴۸	۳۴,۷۱۲,۷۰۶	(۱۱۹,۶۷۷)	(۱۲۵,۹۷۶)	(۹,۷۶۳,۱۱۱)	
سرمایه گذاری معادن و فلزات حق تقدم	۷۶۸,۱۴۶	۱,۱۱۳,۸۱۱,۷۰۰	۱,۳۴۹,۹۲۲,۶۲۷	(۵,۲۹۰,۶۰۶)	(۵,۵۶۹,۰۵۹)	(۲۴۶,۹۷۰,۵۹۳)	
سرمایه گذاری نفت	۲۰۰,۰۰۰	۲,۷۶۹,۰۰۰,۰۰۰	۳,۶۰۳,۸۱۶,۵۹۰	(۱۳,۱۵۲,۷۵۰)	(۱۳,۸۴۵,۰۰۰)	(۸۶۱,۸۱۴,۲۴۰)	*
معادن بافق	۲۴۹,۳۲۰	۵۸۷,۳۹۷,۹۲۰	۹۲۱,۴۸۸,۰۵۳	(۲,۷۹۰,۱۴۰)	(۲,۹۳۶,۹۹۰)	(۳۳۹,۸۱۷,۲۶۳)	۸۳,۶۹۲,۲۳۹
صنعتی بارز	۴۸۵,۳۶۷	۱,۷۶۳,۳۳۸,۳۱۱	۱,۲۳۸,۰۵۸,۲۰۲	(۸,۳۷۵,۸۵۷)	(۸,۸۱۶,۶۹۲)	۵۰۸,۰۸۷,۵۶۰	*
فولاد ارفع	۱۶۲,۸۹۸	۲۹۹,۲۴۳,۶۲۶	۲۵۲,۶۱۶,۸۶۸	(۱,۴۲۱,۴۰۷)	(۱,۴۹۶,۲۱۸)	۴۳,۷۰۹,۱۳۳	
فولاد ارفع حق تقدم	۲,۳۵۲,۳۴۴	۵,۸۵۰,۲۷۹,۵۲۸	۵,۶۹۴,۸۰۱,۰۲۸	(۲۷,۷۸۸,۸۲۸)	(۲۹,۲۵۱,۳۹۸)	۹۸,۴۳۸,۲۷۴	*
فولاد کاوه	۳,۲۰۰,۰۰۰	۸,۹۷۶,۰۰۰,۰۰۰	۶,۹۶۶,۷۵۲,۶۷۰	(۴۲,۶۳۶,۰۰۰)	(۴۴,۸۸۰,۰۰۰)	۱,۹۴۱,۷۳۱,۳۳۰	(۵۹,۳۵۴,۱۴۱)
فولاد مبارکه	۱,۴۰۰,۰۰۰	۷,۵۳۶,۲۰۰,۰۰۰	۸,۱۸۵,۲۴۴,۰۸۱	(۳۵,۷۹۶,۹۵۰)	(۳۷,۶۸۱,۰۰۰)	(۷۲۲,۵۲۲,۰۳۱)	*
پتروشیمی فارس	۲۷۰,۰۰۰	۱,۱۸۰,۴۴۰,۰۰۰	۱,۱۲۱,۹۸۹,۷۹۲	(۵۶۰,۷۰۹۰)	(۵۹۰,۲۰۲۰۰)	۴۶,۹۴۰,۹۱۸	*
قند قزوین	۱۳۵,۰۳۵	۵۷۸,۷۶۰,۰۱۰	۵۳۵,۸۴۴,۱۵۵	(۲,۷۴۹,۱۱۰)	(۲,۸۹۳,۸۰۰)	۳۷,۲۷۲,۹۴۵	*
قند حکمتان	۱,۲۰۰,۰۰۰	۲,۰۱۲,۴۰۰,۰۰۰	۲,۱۳۲,۱۴۴,۴۵۹	(۹,۵۵۸,۹۰۰)	(۱۰,۰۶۳,۰۰۰)	(۱۳۹,۳۶۵,۳۵۹)	*
کشت و صنعت شهداد	۳۹۹,۷۰۳	۱,۱۲۵,۱۶۳,۹۴۵	۱,۵۳۵,۶۵۱,۷۴۲	(۵,۳۴۴,۵۲۹)	(۵,۶۲۵,۸۲۰)	(۴۲۱,۴۵۸,۱۴۶)	(۱۵۲,۹۹۳,۳۲۲)
کوپر نایر	۳۰۰,۰۰۰	۱,۹۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۲۷۷,۲۲۱,۴۳۳	(۹,۴۷۶,۲۵۰)	(۹,۹۷۵,۰۰۰)	(۳۰۱,۶۲۷,۶۸۳)	(۷۳,۲۸۵,۶۶۳)
پتروشیمی خراسان	۱,۷۰۰,۰۰۰	۵,۶۰۸,۳۰۰,۰۰۰	۴,۵۵۷,۳۷۲,۴۲۶	(۲۶,۶۳۹,۴۲۵)	(۲۸,۰۴۱,۵۰۰)	۹۹۶,۲۴۵,۶۴۹	۳۶,۳۲۴,۴۸۹
گل گهر	۳۴۰,۰۰۰	۶۱۰,۹۸۰,۰۰۰	۵۷۱,۴۷۴,۶۸۵	(۲,۹۰۲,۱۵۵)	(۳,۰۵۴,۹۰۰)	۳۳,۵۴۸,۲۶۰	
گل گهر حق تقدم	۷۰۰,۰۰۰	۱,۵۷۵,۷۰۰,۰۰۰	۱,۵۹۲,۸۵۶,۶۸۲	(۷,۴۸۴,۵۷۵)	(۷,۸۷۸,۵۰۰)	(۳۲,۵۱۹,۷۵۷)	(۷,۱۱۷,۴۷۰)
مخابرات	۱,۴۱۴,۳۸۴	۵,۶۵۸,۹۵۰,۳۸۴	۳,۸۱۰,۱۲۵,۵۶۸	(۲۶,۸۸۰,۰۱۴)	(۲۸,۲۹۴,۷۵۲)	۱,۷۹۳,۶۵۰,۰۵۰	۱,۶۴۱,۲۷۰,۹۵۶
مس شهید باهنر	۳,۴۶۴,۹۱۲	۹,۲۸۵,۹۶۴,۱۶۰	۷,۳۶۲,۳۰۳,۰۰۲	(۴۴,۱۰۸,۳۳۰)	(۴۶,۴۲۹,۸۲۱)	۱,۸۳۳,۱۲۳,۰۰۷	*
ملی مس	۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۰,۷۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۳۵۲,۴۶۸,۲۰۳	(۵۱,۰۸۶,۲۵۰)	(۵۳,۷۷۵,۰۰۰)	(۷۰۳,۳۲۹,۴۵۳)	
نفت اصفهان	۱۹۳,۰۰۰	۱,۳۹۵,۷۷۶,۰۰۰	۱,۱۲۳,۷۵۷,۵۴۹	(۶,۶۲۹,۹۳۶)	(۶,۹۷۸,۸۸۰)	۲۵۸,۴۰۹,۶۳۵	*
نفت بندرعباس	۱,۵۵۰,۰۰۰	۱۰,۶۳۴,۵۵۰,۰۰۰	۱۱,۳۶۶,۲۸۲,۳۰۵	(۵۰,۵۱۴,۱۱۳)	(۵۳,۱۷۲,۷۵۰)	(۸۳۵,۴۱۹,۱۶۸)	
نفت تبریز	۱,۱۸۰,۰۰۰	۴,۹۴۲,۴۰۰,۰۰۰	۴,۰۸۳,۵۷۶,۴۹۳	(۲۳,۴۲۸,۹۰۰)	(۲۴,۶۶۲,۰۰۰)	۸۰۰,۷۲۲,۷۰۷	*
نفت تهران	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۱۹,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۳۸,۹۶۴,۲۹۰	(۱۰,۵۴۰,۲۵۰)	(۱۱,۰۹۵,۰۰۰)	(۳۴۱,۵۹۹,۵۴۰)	
نفت و گاز پارسیان	۷۰۴,۳۳۵	۱,۰۷۶,۲۲۲,۸۸۰	۹۶۴,۵۵۵,۲۲۷	(۵,۱۱۲,۰۶۳)	(۵,۳۸۱,۱۱۹)	۱۰۱,۱۷۵,۴۷۱	
نورد آلومینیوم	۱۳۵,۰۰۰	۱,۴۴۴,۵۰۰,۰۰۰	۱,۷۷۵,۳۱۰,۴۳۶	(۶,۸۶۱,۳۷۵)	(۷,۲۲۲,۵۰۰)	(۳۴۴,۸۹۴,۳۱۱)	
تولید و صادرات ریشمک	۵۸,۳۰۸	۴۹۷,۸۳۳,۷۰۴	۴۹۳,۵۳۳,۶۹۲	(۲,۳۴۴,۷۱۰)	(۲,۴۸۹,۱۶۹)	(۵۵۳,۸۶۷)	
دریایی سینا							
سایر							
	۳۶,۱۳۰,۸۱۸	۱۳۳,۸۲۸,۸۹۰,۲۴۲	۱۲۵,۱۷۶,۹۱۰,۵۸۶	(۶۳۵,۶۸۷,۲۲۹)	(۶۶۹,۱۴۴,۴۵۴)	۷,۳۴۷,۱۴۷,۹۷۳	۳,۷۸۳,۸۶۶,۹۲۳

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری پارسیان
یادداشت های همراه صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۷ فروردین ۱۳۹۷

۲-۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته اوراق بهادار با درآمد ثابت

اوراق	تعداد	ارزش بازار- ریال	ارزش دفتری- ریال	کارمزد- ریال	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری-ریال	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۱/۲۷	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۱/۲۷
اجاره رایتل ۲	۱,۱۰۳	۱,۱۳۵,۵۷۲,۶۹۳	۱,۱۵۱,۲۸۹,۱۸۰	(۸۲۳,۲۹۰)	(۱۶,۵۳۹,۷۷۷)	۰	۰
اسناد خزانه ۹۷۰۵۰۸	۳,۷۰۰	۳,۴۸۷,۵۹۰,۴۰۰	۳,۴۸۵,۲۴۱,۱۳۰	(۲,۵۲۸,۵۰۳)	(۱۷۹,۲۳۳)	۰	۰
اسناد خزانه ۹۷۰۶۱۲	۴,۴۰۰	۴,۰۶۹,۷۵۸,۰۰۰	۳,۹۹۷,۹۰۱,۵۶۱	(۲,۹۵۰,۵۷۵)	۶۸,۹۰۵,۸۶۴	۰	۰
	۹,۲۰۳	۸,۶۹۲,۹۲۱,۰۹۳	۱,۱۵۱,۲۸۹,۱۸۰	(۶,۳۰۳,۳۶۸)	۵۳,۱۸۶,۸۵۴	۰	۰

۱۷- سود سهام

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۱/۲۷	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۱/۲۷
۱۷-۱	۵,۲۳۴,۵۱۱,۹۸۷	۲,۴۲۱,۳۹۰,۲۶۹
	۵,۲۳۴,۵۱۱,۹۸۷	۲,۴۲۱,۳۹۰,۲۶۹

سود سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

۱۷-۱- سود سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	جمع درآمد سود سهام- ریال	سود هر سهم- ریال	هزینه تنزیل- ریال	خالص درآمد سود سهام- ریال	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۱/۲۷
تجارت الکترونیک پارس	۹۵/۱۲/۲۹	۹۶/۰۴/۱۴	۷۰۰,۰۰۰	۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰	۰	۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
مخابرات ایران	۹۵/۱۲/۲۹	۹۶/۰۲/۲۱	۱,۴۴۸,۹۹۶	۴۸۲,۵۱۵,۶۶۸	۳۳۳	۰	۴۸۲,۵۱۵,۶۶۸	۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰
دارو سازی اسوه	۹۵/۱۲/۲۹	۹۶/۰۲/۰۷	۱۰۰	۲۴۰,۰۰۰	۲,۴۰۰	۰	۲۴۰,۰۰۰	۰
گروه صنعتی یاز	۹۵/۱۲/۲۹	۹۶/۰۳/۲۱	۴۹۹,۳۲۰	۲۴۹,۶۶۰,۰۰۰	۵۰۰	۰	۲۴۹,۶۶۰,۰۰۰	۰
کارت اعتباری ایران کیش	۹۵/۱۲/۲۹	۹۶/۰۳/۲۷	۱,۰۰۰	۵۵۰,۰۰۰	۵۵۰	۰	۵۵۰,۰۰۰	۰
پتروشیمی زاگرس	۹۵/۱۲/۲۹	۹۶/۰۲/۲۰	۷۰,۰۰۰	۲۹۷,۵۰۰,۰۰۰	۴,۲۵۰	۰	۲۹۷,۵۰۰,۰۰۰	۰
سنگ آهن گل گهر	۹۵/۱۲/۲۹	۹۶/۰۴/۲۵	۱۰۰,۰۰۰	۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۰	۰	۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
بهمن لیزینگ	۹۵/۱۲/۲۹	۹۶/۰۲/۱۷	۱,۳۷۹,۶۰۰	۴۱۳,۸۸۰,۰۰۰	۳۰۰	۰	۴۱۳,۸۸۰,۰۰۰	۰
پاما	۹۵/۱۲/۲۹	۹۶/۰۳/۱۰	۳۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰	۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
آسان پرداخت پرشین	۹۵/۱۲/۲۹	۹۶/۰۳/۰۰	۱۷۵,۰۰۰	۱۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۱۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۰
برق مهاباد کهنوج	۹۵/۱۲/۲۹	۹۶/۰۲/۲۰	۷۲,۱۸۹	۸۶,۶۳۶,۸۰۰	۱,۲۰۰	۰	۸۶,۶۳۶,۸۰۰	۰
مس شهید باهنر	۹۵/۰۶/۳۱	۹۶/۰۳/۰۳	۱,۷۰۰,۰۰۰	۵۶۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۰	۰	۵۶۱,۰۰۰,۰۰۰	۰
پگاه خراسان	۹۵/۰۶/۳۱	۹۶/۰۲/۲۷	۵۷۵,۰۰۰	۱۷۲,۵۰۰,۰۰۰	۳۰۰	۰	۱۷۲,۵۰۰,۰۰۰	۰
سیمان ارومیه	۹۵/۰۵/۳۱	۹۶/۰۳/۲۷	۱۰۰	۶۰,۰۰۰	۶۰۰	۰	۶۰,۰۰۰	۰
تکین کو	۹۵/۰۹/۳۰	۹۶/۰۳/۲۲	۱,۰۰۰	۶۱۱,۰۰۰	۶۱۱	۰	۶۱۱,۰۰۰	۰
پتروشیمی خارک	۹۵/۱۲/۲۹	۹۶/۰۲/۲۸	۱۴۱,۰۶۷	۲۵۳,۹۲۰,۶۰۰	۱,۸۰۰	۰	۲۵۳,۹۲۰,۶۰۰	۰
ریل پرداز سیر	۹۵/۱۲/۳۰	۹۶/۰۲/۲۱	۸۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۵۰۰	۰	۴۰۰,۰۰۰	۰
آبیه داده پرداز	۹۵/۱۲/۳۰	۹۶/۰۲/۲۵	۱۰۰,۰۰۰	۳۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۱۰	۰	۳۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
خاک چینی ایران	۹۵/۱۲/۳۰	۹۶/۰۳/۰۷	۳۰۰,۰۰۰	۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۰۰	۰	۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
فولاد خوزستان	۹۵/۱۲/۳۰	۹۶/۰۲/۱۰	۴۰۰,۰۰۰	۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰	۰	۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۷,۵۰۰,۰۰۰
لیزینگ رایان ساینیا	۹۵/۱۲/۳۰	۹۶/۰۲/۱۰	۱,۷۰۰,۰۰۰	۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰	۰	۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۵۰۰,۰۰۰
پتروشیمی فن آوران	۹۵/۱۲/۳۰	۹۶/۰۲/۲۱	۵۰	۱۳۷,۵۰۰	۲,۷۵۰	۰	۱۳۷,۵۰۰	۰
پتروشیمی خراسان	۹۵/۱۲/۳۰	۹۶/۰۳/۰۳	۱۸۰,۰۰۰	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
نفت تهران	۹۵/۱۲/۳۰	۹۶/۰۲/۲۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۰	۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
نفت و گاز پارسین	۹۶/۰۶/۳۰	۹۶/۱۰/۲۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۰	۰	۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
سرمایه گذاری غدیر	۹۶/۰۹/۳۰	۹۶/۱۲/۲۳	۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۰	۱,۲۹۶,۹۲۸	۳۷۸,۷۰۳,۰۷۲	۰
کویر تایر	۹۶/۰۹/۳۰	۹۶/۱۲/۱۵	۳۹۹,۷۰۳	۱۸۲,۶۶۴,۲۷۱	۴۵۷	۱۱,۴۸۹,۷۹۴	۱۷۴,۵۸۷,۵۶۳	۰
قند هگمتان	۹۶/۰۶/۳۰	۹۶/۱۰/۲۷	۱۳۵,۰۳۵	۶۷,۵۱۷,۵۰۰	۵۰۰	۱,۶۲۴,۷۵۳	۶۵,۸۹۲,۷۴۷	۰
نولید و صادرات	۹۶/۰۹/۳۰	۹۶/۱۲/۲۳	۱۳۵,۰۰۰	۱۷۵,۵۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۰	۳۵۹,۸۷۷	۱۷۵,۱۴۰,۱۲۳	۰
یشمک								۱,۳۷۹,۳۰۲,۷۰۶
سایر								۰
			۱۴,۴۹۳,۱۶۰	۵,۲۴۹,۲۸۳,۳۳۹		۱۴,۷۷۱,۳۵۲	۵,۲۳۴,۵۱۱,۹۸۷	۲,۴۲۱,۳۹۰,۲۶۹

سال مالی منتهی به ۲۷ فروردین ۱۳۹۷

سود اوراق بھادار با درآمد ثابت یا علی الحساب شامل سود اوراق مشارکت و سود سپرده بانکی و سایر درآمدها، به شرح زیر می باشد:

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	یادداشت
۱۳۹۶/۰۱/۲۷	۱۳۹۷/۰۱/۲۷	
ریال	ریال	
۳۸۵,۹۰۴,۶۲۵	۳,۱۳۴,۴۹۵,۸۱۱	۱۸-۱ سود اوراق مشارکت
۴۱,۶۷۰,۳۵۵	۷۰۳,۴۰۱,۶۲۷	۱۸-۲ سود سپرده و گواهی سپرده بانکی
		سایر
۴۲۷,۵۷۴,۹۸۰	۳,۸۳۷,۸۹۷,۴۳۸	

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۱/۲۷	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۱/۲۷					
خالص سود اوراق	خالص سود اوراق	سود	نرخ سود	مبلغ اسمی	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۰	۳,۱۳۴,۴۹۵,۸۱۱	۳,۱۳۴,۴۹۵,۸۱۱	۲۲	۱,۱۰۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۱۲/۱۸	۱۳۹۵/۰۱/۳۱
		۰				اجاره وایتل ۲
		۰				استاد خزانه ۹۷-۵-۸
		۰		۴,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰		استاد خزانه ۹۷-۵-۸
۳۸۵,۹۰۴,۶۲۵	۰	۰		۰		سایر
۳۸۵,۹۰۴,۶۲۵	۳,۱۳۴,۴۹۵,۸۱۱	۳,۱۳۴,۴۹۵,۸۱۱		۱,۱۰۳,۰۰۰,۰۰۰		

سال مالی منتهی به		سال مالی منتهی به		سال مالی منتهی به	
۱۳۹۶/۰۱/۲۷		۱۳۹۷/۰۱/۲۷		۱۳۹۸/۰۱/۲۷	
سود خالص	سود خالص	هزینه تنزیل	سود	نرخ سود	تاریخ سرمایه گذاری
ریال	ریال	ریال	ریال		
۴۱,۶۷۰,۳۵۵	۷۰۳,۴۰۱,۶۲۷	(۱,۱۴۳)	۷۰۳,۴۰۲,۷۷۰	۱۷.۵	۹۶/۰۳/۱۰
.	.				سود سپرده کوتاه مدت
۴۱,۶۷۰,۳۵۵	۷۰۳,۴۰۱,۶۲۷	(۱,۱۴۳)	۷۰۳,۴۰۲,۷۷۰		

سایر درامدها، شامل در

یا علی الحساب است. جزئیات درآمد مذکور به شرح زیر است:

با علی الحساب است. جزئیات درآمد مذکور به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به		سال مالی منتهی به	
۱۳۹۶/۰۱/۲۷		۱۳۹۷/۰۱/۲۷	
تفاوت ارزش اسمی و ارزش تنزیل شده-ریال		ارزش اسمی و ارزش تنزیل شده	ارزش تنزیل شده
ریال	ریال	ریال	ریال
۴۰,۲۰۷,۷۰۴	۲۷,۴۴۵,۳۲۷	۷۹۴,۳۸۴,۸۰۰	۷۵۶,۹۳۹,۴۷۳
۴۶۵,۹۵۲,۰۱۲	۳۵۹,۸۴۷,۴۷۱	.	.
۵۰۶,۱۵۹,۷۱۶	۳۹۷,۲۹۲,۷۹۸	۷۹۴,۳۸۴,۸۰۰	۷۵۶,۹۳۹,۴۷۳

درآمد تنزیل سود سهام

سایر درآمد ها

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری پارسیان
یادداشت های همراه صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۷ فروردین ۱۳۹۷

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۶/۰۱/۲۷	۱۳۹۷/۰۱/۲۷	
ریال	ریال	مدیر صندوق
۵۸۲,۰۹۵,۱۳۷	۱,۹۶۳,۴۲۴,۴۶۴	متولی
۱۱۶,۸۴۹,۴۲۴	۱۱۳,۳۶۹,۸۸۱	حسابرس
۱۶۰,۴۳۸,۲۹۶	۱۵۹,۹۹۹,۹۴۰	
۸۵۹,۳۸۲,۸۵۷	۲,۲۳۶,۷۹۴,۲۸۵	

۲۱- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۶/۰۱/۲۷	۱۳۹۷/۰۱/۲۷	
ریال	ریال	هزینه تصفیه
۱۶,۴۳۱,۸۲۷	۱۵۷,۲۶۱,۹۱۴	هزینه برگزاری مجامع
۲۰,۰۰۰,۰۶۱	۳۵,۳۰۳,۸۲۵	هزینه نرم افزار
۳۰۴,۷۶۲,۰۰۰	۲۷۶,۶۵۲,۷۳۵	هزینه مالیات بر ارزش افزوده
۲۷,۴۲۸,۷۴۲	۲۴,۸۹۸,۴۵۹	هزینه تسهیلات بانکی
۱,۷۲۹,۳۹۴	۲,۰۳۰,۰۰۰	سایر هزینه ها
۳۷۰,۳۵۲,۰۲۴	۵۴۲,۱۲۴,۶۳۵	

۲۲- تعدیلات

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۶/۰۱/۲۷	۱۳۹۷/۰۱/۲۷	
ریال	ریال	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور
۴,۷۹۸,۵۹۲,۳۲۹	۵۴,۴۴۲,۱۲۸,۵۸۷	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال
(۲,۰۷۱,۳۷۸,۱۶۲)	(۲۲,۰۰۸,۰۰۴,۰۳۰)	
۲,۷۲۷,۳۱۴,۱۶۷	۳۲,۴۳۴,۱۲۴,۵۵۷	

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری پارسیان
یادداشت های همراه صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۷ فروردین ۱۳۹۷

۲۳- تعهدات و بدهی های احتمالی

در تاریخ ترازنامه صندوق هیچ گونه تعهد سرمایه ای و بدهی احتمالی ندارد.

۲۴- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تصویب صورت های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی و یا افشا در یادداشت های همراه بوده وجود نداشته است. بر اساس مجوز شماره ۱۲۲/۲۰۵۲۷ مورخ ۱۳۹۶/۰۲/۱۶ از سازمان بورس و اوراق بهادار ثبت صورتجلسه مجمع ۱۳۹۶/۰۲/۱۳ مهلت فعالیت صندوق تا تاریخ ۱۳۹۶/۰۴/۲۷ تمدید شد. بر اساس مجوز شماره ۱۲۲/۲۳۸۰۵ مورخ ۱۳۹۶/۰۵/۰۸ از سازمان بورس و اوراق بهادار ثبت صورتجلسه مجمع ۹۶/۰۴/۱۰ مهلت فعالیت صندوق تا تاریخ ۹۶/۰۴/۲۷ تمدید شد. و براساس مجوز شماره ۱۲۲/۳۳۸۹۲ مورخ ۱۳۹۶/۰۵/۱۰ از سازمان بورس و اوراق بهادار ثبت صورتجلسه مجمع ۹۶/۰۴/۱۴ صاحبان امضا مجاز صندوق تغییر یافت.

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۱/۲۷

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	نوع واحد سرمایه گذاری	تعداد واحد سرمایه گذاری	درصد تملک
مدیر و اشخاص وابسته به وی	گروه مالی پارسیان	سرمایه گذار	ممتاز	۹۰۰	۹۰٪
مدیر و اشخاص وابسته به وی	کارگزاری پارسیان	مدیر صندوق	ممتاز	۱۰۰	۱۰٪
جمع				۱۰۰۰	۱۰۰٪

۲۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۱/۲۷

نوع وابستگی	شرح معامله	مبلغ خرید (ریال)	مبلغ فروش (ریال)	مانده طلب (بدهی) (ریال)
مدیر	خرید و فروش سهام	۲۴۹,۴۲۱,۸۲۰,۳۲۲	۱۵۲,۰۶۸,۲۷۱,۹۰۲	۴۳۶,۰۴۱,۶۱۶
مدیر	کارمزد مدیر	۱,۹۶۳,۴۲۴,۴۶۴		(۱,۵۲۷,۳۸۲,۸۴۸)

معامله با ارکان و اشخاص وابسته به شرح یادداشت های توضیحی شماره ۲۰ صورتهای مالی و مانده طلب (بدهی) آنها در تاریخ ۱۳۹۷/۰۱/۲۷ به شرح یادداشت توضیحی شماره ۱۱ صورتهای مالی می باشد.