

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری پارسیان

صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۷ دی ۱۳۹۷

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری پارسیان

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری کارگزاری پارسیان مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۱۳۹۷/۱۰/۲۷ 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
۹-۲۳	ت. یادداشت 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 منصفانه 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 ۱۳۹۷/۱۱/۲۱ به تایید ارکان صندوق رسیده است.

شرکت کارگزاری پارسیان
(سهامی خاص)
شماره ثبت ۳۳۹۱۳

نماینده

مجید سوری

محمدرضا نادریان

شخص حقوقی

شرکت کارگزاری پارسیان

موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطم

ارکان صندوق

مدیر صندوق

متولی صندوق



صندوق سرمایه گذاری کارگزاری یارسیان

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۲۷ دی ماه ۱۳۹۷

یادداشت	۱۳۹۷/۱۰/۲۷	۱۳۹۷/۰۱/۲۷	دارایی ها:
	(ریال)	(ریال)	
۵	۱۶۰,۳۶۱,۳۵۳,۴۶۱	۱۳۲,۵۲۴,۰۱۶,۴۲۷	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۶	۱۰,۱۸۳,۳۱۱,۳۸۴	۸,۷۱۱,۰۶۳,۷۰۴	سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۷	۶,۶۸۵,۶۰۸,۹۳۵	۳,۳۸۹,۸۱۴,۸۶۲	حسابهای دریافتنی
۸	۵۷,۸۱۲,۲۹۷	۶,۵۸۵,۸۹۳	سایر دارایی ها
۹	۱۲,۴۵۵,۴۱۴,۳۳۰	۵۹۴,۶۶۳,۰۸۰	موجودی نقد
۱۰	۸۷۳,۵۷۶,۸۰۹	۴۳۶,۰۴۱,۶۱۶	جاری کارگزاران
	۱۹۰,۶۱۶,۹۷۷,۲۱۶	۱۴۵,۶۶۲,۱۸۵,۵۸۲	جمع دارایی ها
			بدهی ها:
۱۱	۱,۱۳۵,۴۱۵,۳۷۹	۱,۰۳۶,۳۶۳,۳۰۶	پرداختنی به ارکان صندوق
۱۲	۹۶۶,۶۶۴,۷۸۰	۷۲۱,۱۴۳,۸۷۴	سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر
	۲,۱۰۲,۰۸۰,۱۵۹	۱,۷۵۷,۵۰۷,۱۸۰	جمع بدهی ها
۱۳	۱۸۸,۵۱۴,۸۹۷,۰۵۷	۱۴۳,۹۰۴,۶۷۸,۴۰۲	خالص دارایی ها
	۳,۴۱۴,۰۷۳	۱,۷۵۶,۰۲۷	خالص دارایی های هرواحد سرمایه گذاری

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

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری پارسین

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۷ دی ۱۳۹۷

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به		سال مالی منتهی به
	۱۳۹۷/۱۰/۲۷	۱۳۹۶/۱۰/۲۷	۱۳۹۷/۰۱/۲۷
	ریال	ریال	ریال
درآمدها:			
سود(زیان) فروش اوراق بهادار	۱۴	۱۱۱,۲۳۴,۰۳۳,۹۱۲	۳,۶۴۲,۶۵۶,۶۹۱
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۵	۱۵,۸۷۰,۳۳۰,۹۵۸	۷,۳۹۹,۳۳۴,۸۲۷
سود سهام	۱۶	۱۳,۷۰۳,۸۲۴,۸۱۲	۵,۲۳۴,۵۱۱,۹۸۷
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت با علی الحساب	۱۷	۱,۴۴۷,۰۳۶,۰۷۴	۳,۸۳۷,۸۹۷,۴۳۸
سایر درآمدها	۱۸	۷۳۹,۲۴۵,۰۷۵	۳۹۷,۲۹۲,۷۹۸
جمع درآمدها		۱۳۲,۷۹۴,۴۷۰,۸۳۱	۲۰,۵۱۱,۶۹۳,۷۴۱
هزینه ها:			
هزینه کارمزد ارکان	۱۹	۲,۹۲۲,۱۹۳,۳۷۹	۲,۲۳۶,۷۹۴,۲۸۵
سایر هزینه ها	۲۰	۳۷۳,۶۹۶,۹۲۴	۴۹۶,۱۴۶,۸۳۳
سود قبل از هزینه های مالی		۱۳۹,۴۹۸,۵۸۰,۵۲۸	۱۷,۷۷۸,۷۵۲,۶۲۳
هزینه های مالی	۲۱	۱۶۱,۹۷۶,۳۲۵	۴۵,۹۷۷,۸۰۲
سود خالص		۱۳۹,۳۳۶,۶۰۴,۲۰۳	۱۷,۷۳۲,۷۷۴,۸۲۱
بازده میانگین سرمایه گذاری		۷۱.۰۳٪	۲۸٪
بازده سرمایه گذاری پایان دوره/سال مالی		۳۷.۸۴٪	۳۴.۸۶٪

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به		سال مالی منتهی به
	۱۳۹۷/۱۰/۲۷	۱۳۹۷/۱۰/۲۷	۱۳۹۷/۰۱/۲۷
	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
خالص داراییها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره/سال مالی	۸۱,۹۴۹	۴۱,۱۱۸,۷۷۹,۰۲۴	۴۱,۱۱۸,۷۷۹,۰۲۴
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره/سال مالی	۲۸,۲۸۱	۸۴,۱۱۳	۸۵,۸۴۲
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره/سال مالی	(۵۵,۰۱۳)	(۲۸,۶۵۷)	(۳۳,۲۲۳)
تعدیلات	۲۲	۰	۰
سود (زیان) خالص دوره/سال مالی	۰	۰	۰
خالص داراییها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره/سال مالی	۵۵,۲۱۷	۱۶۱,۴۰۰,۳۹۹,۹۷۲	۸۱,۹۴۹

سود (زیان) خالص

بازده میانگین سرمایه گذاری
میانگین موزون وجوه استفاده شده (ریال)

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال + سود(زیان) خالص

بازده سرمایه گذاری پایان دوره/سال مالی
خالص دارایی های پایان دوره/سال

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

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری پارسیان

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۷ دی 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 و شناسه ملی ۱۰۳۲۰۵۱۵۳۲۴ 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.

۲-۱- 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](http://WWW.Fund.parsianbroker.com) درج گردیده است.

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری پارسیان

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۷ دی 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 تسلط	درصد واحدهای تحت تسلط
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 ۱۳۶۱/۰۷/۰۱ 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 ۴.

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 سهوردی جنوبی پایین تر از مطهری خ برادران نوبخت پ ۲۹ ط اول.

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری پارسین

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۷ دی ۱۳۹۷

۳- مبنای تهیه صورت های مالی

صورت های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش های جاری در پایان دوره/ سال 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 صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۷ دی 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 سود 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 پارسین

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۷ دی 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 و سالانه ۲ درصد سود حاصل از گواهی سپرده و سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری در آن ها
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 پارسین

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۷ دی 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:

۱۳۹۷/۱/۲۷			۱۳۹۷/۱۰/۲۷			صنعت
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
	ریال	ریال		ریال	ریال	
۲.۰٪	۲,۹۵۰,۴۰۰,۳۶۳	۳,۰۷۲,۸۰۸,۳۸۹	۳.۹٪	۷,۴۵۷,۴۶۳,۷۲۰	۸,۳۱۵,۸۲۱,۸۸۹	سایر محصولات کتانی غیرفلزی
۲۳.۷٪	۲۴,۵۶۷,۰۱۱,۳۲۴	۲۸,۲۴۱,۵۷۵,۱۶۷	۱.۷٪	۳,۲۸۱,۰۲۵,۰۰۱	۳,۲۷۳,۰۸۸,۳۲۱	فلزات اساسی
۱۴.۳٪	۲۰,۸۵۵,۴۲۳,۰۷۴	۱۹,۸۶۱,۱۹۰,۶۳۵	۱۰.۴٪	۱۹,۸۴۶,۳۳۳,۵۱۴	۱۷,۲۰۵,۹۶۸,۶۴۸	استخراج کانه های فلزی
۲۰.۵٪	۲۹,۸۵۵,۴۶۳,۳۸۲	۲۶,۶۲۴,۸۱۳,۸۲۴	۹.۴٪	۱۷,۸۷۶,۵۰۰,۱۴۲	۱۵,۶۲۵,۸۶۴,۸۹۲	محصولات شیمیایی
۱.۴٪	۱,۹۹۲,۷۷۹,۱۰۰	۲,۱۳۲,۱۴۴,۴۵۹	۲.۰٪	۳,۷۴۷,۰۲۹,۹۷۵	۴,۱۸۹,۵۶۳,۸۲۷	محصولات غذایی و آشامیدنی بجز قند و شکر
۱.۰٪	۱,۴۳۰,۴۱۶,۱۲۵	۱,۷۷۵,۳۱۰,۴۳۶	۳.۹٪	۷,۳۵۱,۳۰۸,۳۷۶	۸,۴۴۲,۶۴۴,۹۷۶	مواد و محصولات دارویی
۰.۰٪	*	*	۶.۷٪	۱۲,۸۴۵,۷۰۹,۹۹۹	۹,۵۲۴,۶۷۳,۸۸۹	محصولات کالبدی
۰.۰٪	*	*	۱۷.۳٪	۳۲,۸۰۲,۲۹۶,۰۰۰	۲۳,۷۴۱,۲۷۱,۶۵۸	بانکها و موسسات اعتباری
۰.۰٪	*	*	۸.۱٪	۱۵,۴۷۲,۳۱۳,۹۰۰	۱۵,۷۷۶,۰۸۵,۳۹۲	خدمات فنی و مهندسی
۰.۰٪	*	*	۴.۳٪	۷,۹۷۱,۷۹۷,۰۷۵	۸,۵۷۶,۳۶۴,۷۳۸	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۰.۰٪	*	*	۵.۵٪	۱۰,۴۶۱,۷۴۱,۵۳۰	۸,۳۱۱,۸۶۱,۹۶۱	ساخت محصولات فلزی
۰.۰٪	*	*	۱.۵٪	۲,۸۹۶,۲۵۰,۲۵۰	۳,۲۸۷,۱۲۲,۸۱۹	سیمان، آهک و گچ
۲.۰٪	۲,۹۸۲,۵۲۶,۸۲۵	۲,۲۲۶,۹۳۶,۴۹۴	۵.۳٪	۹,۸۳۸,۷۲۷,۴۳۴	۱۰,۷۶۴,۰۶۸,۲۳۸	اطلاعات و ارتباطات
۱.۵٪	۲,۲۰۰,۳۳۵,۵۰۰	۲,۶۶۷,۵۸۱,۶۷۶	۰.۹٪	۱,۷۱۶,۰۷۵,۵۰۰	۱,۷۸۰,۱۹۰,۷۶۸	شرکتهای چند رشته ای
۰.۳٪	۴۹۲,۹۷۹,۸۲۵	۴۹۳,۵۳۳,۶۹۲	۳.۶٪	۶,۷۹۵,۷۸۱,۰۴۵	۶,۴۷۳,۵۴۳,۵۱۹	حمل و نقل و تیراوری
۱.۱٪	۱,۶۴۸,۰۰۱,۵۷۹	۲,۲۶۳,۵۶۴,۸۵۲	۰.۰٪	*	*	سایر واسطه گریهای مالی
۱.۳٪	۱,۶۹۵,۸۶۴,۳۸۷	۲,۴۵۷,۱۳۹,۷۹۵	۰.۰٪	*	*	لاستیک و پلاستیک
۱.۱٪	۱,۵۶۰,۳۳۶,۹۲۵	۱,۵۹۲,۸۵۶,۶۸۲	۰.۰٪	*	*	مخابرات
۱۹.۶٪	۲۸,۵۵۰,۴۳۰,۲۰۸	۲۹,۲۷۷,۰۰۷,۰۷۵	۰.۰٪	*	*	فرآورده های نفتی کوچک
۱.۳٪	۱,۷۴۲,۰۴۷,۸۱۰	۱,۶۵۷,۸۳۳,۹۴۷	۰.۰٪	*	*	سوخت هسته ای
						قند و شکر
۹۱.۰٪	۱۲۲,۵۲۴,۰۱۶,۳۲۷	۱۲۴,۴۴۴,۳۹۷,۱۲۳	۸۴٪	۱۶۰,۳۶۱,۳۵۳,۴۶۱	۱۴۴,۴۸۹,۱۳۵,۴۴۷	

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

۱۳۹۷/۱۰/۲۷			۱۳۹۷/۱۰/۲۷			اوراق
خالص ارزش فروش-ریال	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	ارزش اسمی	نرخ سود	تاریخ سررسید	
*	۱۰,۱۸۳,۲۱۱,۳۸۴	۱۷۵,۹۵۷,۲۱۸	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱٪	۱۳۹۷/۱۲/۲۵	اوراق مشارکت ملی نفت ایران ۲
۱,۱۵۹,۱۹۴,۳۸۲	*	*	*	۲۲٪	۱۳۹۷/۱۲/۱۸	اجاره رایتل ۲
۳,۴۸۵,۰۶۱,۸۹۷	*	*	*	-	۱۳۹۷/۰۵/۰۸	استاد خزانه ۹۷۰۲۵۰۸
۴,۰۶۶,۸۰۷,۴۲۵	*	*	*	-	۱۳۹۷/۰۶/۱۲	استاد خزانه ۹۷۰۶۱۲
۸,۷۱۱,۰۶۳,۷۰۴	۱۰,۱۸۳,۲۱۱,۳۸۴	۱۷۵,۹۵۷,۲۱۸	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰			

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری پارسبان
یادداشت های همراه صورت های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۷ دی ۱۳۹۷

۷- حساب های دریافتنی

۱۳۹۷/۰۱/۲۷			۱۳۹۷/۱۰/۲۷			
تنزیل	نرخ	تنزیل	تنزیل	نرخ	تنزیل	
شده	تنزیل	نشده	شده	تنزیل	نشده	
ریال	درصد	ریال	ریال	درصد		
۳,۳۷۸,۷۱۰,۱۱۹	۲۵٪	۳,۳۹۳,۴۸۱,۴۷۱	۶,۶۸۵,۳۷۷,۸۵۷	۲۵٪	۶,۷۲۷,۹۸۸,۰۲۰	سود سهام دریافتنی
۲۹۶,۹۳۷	۱۰٪	۲۹۸,۰۸۰	۲۳۱,۰۷۸	۱۰٪	۲۳۱,۹۰۴	سود سپرده بانکی
۱۰,۸۰۷,۸۰۶		۱۰,۸۰۷,۸۰۶	۰	-	۰	سایر حساب های دریافتنی
<u>۳,۳۸۹,۸۱۴,۸۶۲</u>		<u>۳,۴۰۴,۵۸۷,۳۵۷</u>	<u>۶,۶۸۵,۶۰۸,۹۳۵</u>		<u>۶,۷۲۸,۲۱۹,۹۲۴</u>	جمع

۸- سایر داراییها

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 ۲۷ 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 یکساله می باشد.

۱۳۹۷/۱۰/۲۷				
عنوان	مانده در ابتدای دوره	اضافات طی دوره	استهلاك طی دوره	مانده در پایان دوره مالی
	ریال	ریال	ریال	ریال
هزینه نرم افزار	۶,۵۸۵,۶۹۹	۲۵۲,۳۴۲,۰۱۲	(۲۰۶,۰۵۴,۴۲۴)	۵۲,۸۷۳,۲۸۷
هزینه برگزاری مجامع	۱۹۴	۱۳,۳۶۵,۱۰۰	(۸,۴۲۶,۲۸۴)	۴,۹۳۹,۰۱۰
	<u>۶,۵۸۵,۸۹۳</u>	<u>۲۶۵,۷۰۷,۱۱۲</u>	<u>(۲۱۴,۴۸۰,۷۰۸)</u>	<u>۵۷,۸۱۲,۲۹۷</u>

۹- موجودی نقد

۱۳۹۷/۰۱/۲۷	۱۳۹۷/۱۰/۲۷
ریال	ریال
۵۳۴,۱۸۵,۵۹۴	۱۲,۴۱۱,۹۳۴,۰۱۷
۶۰,۴۷۷,۴۸۶	۴۳,۴۸۰,۳۱۳
<u>۵۹۴,۶۶۳,۰۸۰</u>	<u>۱۲,۴۵۵,۴۱۴,۳۳۰</u>

حساب جاری به شماره حساب ۵-۹۹۷۲-۲۱ نزد بانک پارسبان شعبه بهشتی
 حساب سپرده ۴۷۰۰۴۲۵۱۹۸۶۰۷ نزد بانک پارسبان شعبه بهشتی

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری پارسین
یادداشت های همراه صورت های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۷ دی ۱۳۹۷

۱۰- جاری کارگزاران

گردش سرفصل جاری کارگزاران طی دوره مالی مورد گزارش که مربوط به شرکت کارگزاری پارسین و در ارتباط با خرید و فروش سهام و حق تقدم به شرح زیر میباشد.

۱۳۹۷/۱۰/۲۷			
مانده پایان دوره	گردش پستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۸۷۳,۵۷۶,۸۰۹	۶۸۵,۲۵۷,۲۲۲,۹۹۴	۶۸۵,۶۹۴,۷۵۸,۱۸۷	۴۳۶,۰۴۱,۶۱۶

شرکت کارگزاری پارسین

۱۱- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۳۹۷/۱۰/۲۷	۱۳۹۷/۱۰/۲۷	مدیر صندوق متولی حسابرس
ریال	ریال	
۹۲۷,۱۵۱,۳۲۱	۱,۰۵۸,۷۷۳,۳۰۵	
۲۹,۲۶۰,۲۶۳	۳۵,۷۰۴,۰۹۶	
۷۹,۹۵۱,۷۲۲	۴۰,۹۳۷,۹۷۸	
۱,۰۳۶,۳۶۳,۳۰۶	۱,۱۳۵,۴۱۵,۳۷۹	

۱۲- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

۱۳۹۷/۱۰/۲۷	۱۳۹۷/۱۰/۲۷	ذخیره هزینه های پرداخت نشده ذخیره کارمزد تصفیه حساب پرداختنی به مدیریت سایر حساب های پرداختنی
ریال	ریال	
۴۳۴,۹۲۱,۳۵۳	۵۲۹,۵۰۴,۵۵۲	
۲۵۳,۸۳۳,۹۰۰	۴۰۱,۵۷۱,۶۰۷	
۳۱,۸۳۸,۶۲۱	۳۵,۳۹۸,۶۲۱	
۵۵۰,۰۰۰	۱۹۰,۰۰۰	
۷۲۱,۱۴۳,۸۷۴	۹۶۶,۶۶۴,۷۸۰	

۱۳- خالص دارایی ها

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

۱۳۹۷/۱۰/۲۷		۱۳۹۷/۱۰/۲۷		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۱۴۲,۱۴۸,۶۵۱,۴۰۲	۸۰,۹۴۹	۱۸۵,۱۰۰,۸۲۴,۰۵۷	۵۴,۲۱۷	واحد های سرمایه گذاری عادی
۱,۷۵۶,۰۲۷,۰۰۰	۱,۰۰۰	۳,۴۱۴,۰۷۳,۰۰۰	۱,۰۰۰	واحد های سرمایه گذاری ممتاز
۱۴۳,۹۰۴,۶۷۸,۴۰۲	۸۱,۹۴۹	۱۸۸,۵۱۴,۸۹۷,۰۵۷	۵۵,۲۱۷	

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری پارسین

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۷ دی ۱۳۹۷

۱۴- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۱/۲۷	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۰/۲۷	۱۳۹۷/۱۰/۲۷	یادداشت	سود(زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
ریال	ریال	ریال		سود(زیان) ناشی از فروش حق تقدم
۲,۷۹۵,۰۷۹,۰۵۶	۵۶۸,۳۵۵,۳۵۸	۱۱۰,۷۲۱,۷۸۴,۸۵۹	۱۴-۱	سود فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت
(۲۲۱,۸۱۹,۰۴۵)	(۱۲۱,۷۰۸,۳۶۷)	۲۱۶,۴۳۱,۲۸۸	۱۴-۲	
۱,۰۶۸,۶۶۲,۳۰۶	۹۹۲,۵۰۲,۲۸۳	۲۹۵,۸۱۷,۷۶۵	۱۴-۳	
۳,۶۴۱,۹۲۳,۳۱۷	۱,۴۲۹,۱۴۹,۲۷۴	۱۱۱,۲۳۴,۰۳۳,۹۱۲		

۱۴-۱ سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۱/۲۷	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۰/۲۷	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۰/۲۷	بف	نام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) فروش	سود(زیان) فروش	زیان فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۷۶,۶۵۲,۷۴۲	۷۶,۶۵۲,۷۴۲	(۲۸۶,۹۷۸,۳۹۲)	۱	مخابرات	۷۰۰,۰۰۰	۱,۲۸۵,۸۹۵,۹۳۱	۱,۵۶۰,۳۳۶,۹۲۵	(۶,۱۰۷,۹۱۹)	(۶,۴۲۹,۶۶۹)	(۲۸۶,۹۷۸,۳۹۲)	(۶,۴۲۹,۶۶۹)	۷۶,۶۵۲,۷۴۲
*	*	۴۵۱,۴۸۹,۴۸۷	۲	پتروشیمی فجر	۱,۷۰۰,۰۰۰	۹,۹۰۵,۵۴۷,۱۴۵	۹,۳۹۷,۱۰۱,۰۵۸	(۴۷,۰۵۱,۰۸۰)	(۹,۹۰۵,۵۲۰)	۴۵۱,۴۸۹,۴۸۷	(۹,۹۰۵,۵۲۰)	*
*	*	(۱۶۰,۷۵۶,۳۶۵)	۳	پتروشیمی پارس	۱۰۱,۸۹۷	۳,۵۵۹,۳۹۷,۰۸۹	۳,۶۸۵,۴۴۹,۴۹۶	(۱۶,۹۰۶,۹۸۷)	(۱۷,۷۹۶,۹۷۱)	(۱۶۰,۷۵۶,۳۶۵)	(۱۷,۷۹۶,۹۷۱)	*
*	*	۲,۰۷۴,۹۲۷,۶۶۹	۴	نفت و گاز پارسین	۱,۰۰۰,۰۰۰	۴,۲۹۷,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۹۷,۳۶۴,۷۵۰	(۲۰,۴۱۰,۶۰۲)	(۴,۲۹۶,۹۷۹)	۲,۰۷۴,۹۲۷,۶۶۹	(۴,۲۹۶,۹۷۹)	*
*	*	(۸۰,۱۶۰,۰۹۱)	۵	گروه پتروشیمی س-ایرانیا	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۸۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۳,۹۲۷,۱۳۷,۵۸۳	(۱۸,۴۵۳,۵۴۲)	(۱۹,۴۲۴,۹۶۶)	(۸۰,۱۶۰,۰۹۱)	(۱۹,۴۲۴,۹۶۶)	*
(۱۴۶,۹۹۰,۵۱۹)	(۱۴۶,۹۹۰,۵۱۹)	۱,۷۲۸,۲۵۰	۶	صنعتی بارز	۲۴۹,۳۳۰	۵۸۹,۱۴۳,۱۶۰	۵۸۱,۶۷۰,۷۹۰	(۲,۷۹۸,۴۰۸)	(۲,۹۴۵,۷۱۲)	۱,۷۲۸,۲۵۰	(۲,۹۴۵,۷۱۲)	(۱۴۶,۹۹۰,۵۱۹)
۲۱۳,۰۵۱,۶۶۶	۲۱۳,۰۵۱,۶۷۶	۸,۴۸۹,۹۱۲	۷	کویر تایر	۳۹۹,۷۰۳	۱,۱۳۳,۷۳۷,۳۴۱	۱,۱۱۴,۱۹۳,۵۹۷	(۵,۳۸۵,۱۵۵)	(۵,۶۶۸,۶۷۷)	۸,۴۸۹,۹۱۲	(۵,۶۶۸,۶۷۷)	۲۱۳,۰۵۱,۶۶۶
*	*	۴,۳۷۹,۵۸۷,۷۵۸	۸	پتروشیمی جم	۸۰۰,۰۰۰	۱۴,۵۰۹,۲۳۲,۳۱۲	۱۰,۰۴۵,۵۵۹,۳۲۴	(۶۸,۹۱۸,۵۸۵)	(۱۵,۱۶۶,۶۴۵)	۴,۳۷۹,۵۸۷,۷۵۸	(۱۵,۱۶۶,۶۴۵)	*
۵۲۵,۸۳۴	۵۲۵,۸۳۴	(۵۴,۶۶۸,۷۷۰)	۹	تولیدی چدن سازان	۲۹۷,۲۳۰	۷۹۹,۰۸۱,۸۸۲	۸۴۵,۹۵۹,۶۷۱	(۳,۷۹۵,۵۷۴)	(۳,۹۹۵,۴۰۷)	(۵۴,۶۶۸,۷۷۰)	(۳,۹۹۵,۴۰۷)	۵۲۵,۸۳۴
*	*	۳۶۷,۱۲۹,۸۹۰	۱۰	حقاری شمال	۶۰۰,۰۰۰	۱,۹۱۹,۵۰۰,۰۹۳	۱,۵۴۱,۳۲۲,۱۶۶	(۹,۱۱۷,۵۴۵)	(۱,۹۱۹,۴۹۳)	۳۶۷,۱۲۹,۸۹۰	(۱,۹۱۹,۴۹۳)	*
۱,۲۸۸,۳۸۳,۳۹۳	۱,۲۸۸,۳۸۳,۳۹۳	۶,۰۵۷,۵۹۴,۳۷۲	۱۱	فولاد ارفع	۱,۸۳۶,۶۶۱	۱۲,۹۴۸,۹۹۱,۵۸۷	۶,۷۹۵,۶۷۴,۷۵۵	(۶۱,۵۰۷,۴۳۶)	(۲۴,۲۱۳,۰۲۴)	۶,۰۵۷,۵۹۴,۳۷۲	(۲۴,۲۱۳,۰۲۴)	۱,۲۸۸,۳۸۳,۳۹۳
*	*	۲,۸۲۰,۲۶۳,۷۱۲	۱۲	گروه صنایع کاغذ پارس	۱,۹۰۰,۰۰۰	۱۱,۳۷۲,۰۰۶,۰۸۶	۸,۴۷۱,۱۶۹,۶۷۸	(۵۴,۰۱۶,۷۵۷)	(۲۶,۵۵۵,۹۳۹)	۲,۸۲۰,۲۶۳,۷۱۲	(۲۶,۵۵۵,۹۳۹)	*
*	*	(۶۴,۳۵۴,۰۱۰)	۱۳	دریایی سینا	۵۸,۳۰۸	۴۲۲,۹۴۶,۹۷۲	۴۹۲,۹۷۹,۸۲۵	(۲۰,۵۶۴,۴۲۵)	(۲,۱۶۴,۷۳۲)	(۶۴,۳۵۴,۰۱۰)	(۲,۱۶۴,۷۳۲)	*
(۲۲۵,۶۵۵,۸۶۱)	(۲۲۵,۶۵۵,۸۵۷)	۷۷۱,۲۰۴,۷۶۰	۱۴	پتروشیمی خراسان	۱۰۰,۰۰۰	۱,۲۱۴,۳۱۴,۳۰۸	۴۳۶,۱۲۷,۲۶۶	(۵,۷۶۷,۹۷۰)	(۱,۲۱۴,۳۱۲)	۷۷۱,۲۰۴,۷۶۰	(۱,۲۱۴,۳۱۲)	(۲۲۵,۶۵۵,۸۶۱)
*	*	۵۹۵,۹۰۸,۱۲۶	۱۵	تولید و صادرات ریشمک	۱۳۵,۰۰۰	۲,۰۴۶,۲۷۵,۲۱۸	۱,۴۳۰,۴۱۶,۱۲۵	(۹,۷۱۹,۶۱۳)	(۱۰,۲۳۱,۳۵۴)	۵۹۵,۹۰۸,۱۲۶	(۱۰,۲۳۱,۳۵۴)	*
*	*	(۶۰۱,۵۶۲,۷۴۹)	۱۶	پتروشیمی زاگرس	۱۵۰,۰۰۰	۴,۳۴۵,۰۱۴,۱۵۱	۴,۸۹۴,۳۱۰,۶۲۵	(۲۰,۵۹۱,۲۱۱)	(۲۱,۶۷۵,۰۶۴)	(۶۰۱,۵۶۲,۷۴۹)	(۲۱,۶۷۵,۰۶۴)	*
*	*		۱۷	گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی و گردشگری ایران	۴۰۰,۰۰۰	۷۳۴,۸۲۸,۰۷۱	۷۳۴,۸۲۸,۰۷۱	(۳,۴۹۰,۳۷۶)	(۳,۶۷۴,۱۳۵)		(۳,۶۷۴,۱۳۵)	*
*	*	۴۱۵,۱۸۸,۴۱۹	۱۸	نفت لاوان	۲۰۰,۰۰۰	۵,۵۷۵,۰۱۹,۵۷۳	۵,۱۳۷,۷۷۴,۸۴۹	(۲۶,۴۸۱,۲۹۰)	(۵,۵۷۵,۰۱۵)	۴۱۵,۱۸۸,۴۱۹	(۵,۵۷۵,۰۱۵)	*
*	*	(۹۱۱,۹۲۵,۴۹۳)	۱۹	پالایش نفت شیراز	۲۶۹,۳۶۴	۷,۷۴۱,۱۶۸,۷۷۱	۸,۶۰۸,۵۸۲,۶۱۷	(۳۶,۷۷۰,۴۸۸)	(۷,۷۴۱,۱۵۹)	(۹۱۱,۹۲۵,۴۹۳)	(۷,۷۴۱,۱۵۹)	*
*	*	۱,۸۵۳,۳۸۱,۰۸۶	۲۰	پتروشیمی غدیر	۸۵۰,۰۰۰	۴,۷۰۲,۶۹۸,۸۱۵	۲,۸۲۲,۲۷۷,۹۲۷	(۲۲,۳۳۷,۱۹۹)	(۴,۷۰۲,۶۰۳)	۱,۸۵۳,۳۸۱,۰۸۶	(۴,۷۰۲,۶۰۳)	*
(۲۶,۷۸۹,۳۰۷)	*	۱۹۳,۴۶۰,۹۸۰	۲۱	کشت و صنعت شهداد	۱,۶۰۰,۰۰۰	۳,۵۰۲,۹۲۶,۷۲۷	۳,۲۸۱,۸۷۵,۶۶۳	(۱۶,۶۳۸,۶۶۴)	(۱۱,۹۵۱,۴۲۰)	۱۹۳,۴۶۰,۹۸۰	(۱۱,۹۵۱,۴۲۰)	(۲۶,۷۸۹,۳۰۷)
۳۲۵,۸۸۱,۷۱۹	۲۲۱,۱۸۳,۹۲۰	۱,۵۴۳,۲۸۴,۴۲۳	۲۲	زرین معدن آسیا	۸۴۱,۲۶۶	۶,۴۴۲,۹۹۵,۴۰۷	۴,۸۵۰,۰۱۷,۴۲۵	(۳۰,۶۰۳,۸۷۲)	(۱۹,۰۸۹,۸۸۷)	۳۲۵,۸۸۱,۷۱۹	(۱۹,۰۸۹,۸۸۷)	۳۲۵,۸۸۱,۷۱۹
*	*	(۱۲۵,۳۴۲,۱۷۲)	۲۳	معدن و صنایع معدنی خا	۲,۱۰۰,۰۰۰	۷,۵۲۷,۸۳۵,۱۱۲	۷,۶۰۹,۸۹۲,۶۱۹	(۳۵,۷۵۶,۸۶۵)	(۷,۵۲۷,۸۰۰)	(۱۲۵,۳۴۲,۱۷۲)	(۷,۵۲۷,۸۰۰)	*
*	*	۲۴۵,۰۴۲,۹۰۰	۲۴	ذوب آهن اصفهان	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۵۹,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۳,۶۳۱,۹۱۲	(۵۰,۳۰۰,۱۹۳)	(۵,۲۹۴,۹۹۵)	۲۴۵,۰۴۲,۹۰۰	(۵,۲۹۴,۹۹۵)	*
(۳۱۱,۶۱۳,۰۸۸)	(۳۱۱,۶۱۳,۰۸۸)	(۹۳,۶۱۵,۶۵۷)	۲۵	بهمن لیزینگ	۸۱۴,۶۰۰	۱,۵۶۹,۶۹۰,۱۵۶	۱,۶۴۸,۰۰۱,۵۷۹	(۷,۴۵۵,۷۹۸)	(۷,۸۴۸,۴۳۶)	(۳۱۱,۶۱۳,۰۸۸)	(۷,۸۴۸,۴۳۶)	(۳۱۱,۶۱۳,۰۸۸)
*	*	۱,۲۴۷,۱۷۹,۹۷۰	۲۶	مینا	۱,۹۰۰,۰۰۰	۱۱,۲۹۴,۱۷۲,۷۸۹	۹,۹۸۲,۰۵۱,۳۶۶	(۵۳,۶۴۷,۰۳۷)	(۱۱,۲۹۴,۱۴۶)	۱,۲۴۷,۱۷۹,۹۷۰	(۱۱,۲۹۴,۱۴۶)	*
۲۷,۱۴۲	۲۷,۱۴۲	۱۹,۳۵۸,۶۷۴	۲۷	سیمان ارومیه	۵۰,۰۰۰	۱۷۶,۶۵۸,۰۰۰	۱۵۶,۲۸۳,۵۶۷	(۸۳۹,۱۰۳)	(۱۷۶,۶۵۶)	۲۷,۱۴۲	(۱۷۶,۶۵۶)	۲۷,۱۴۲
۱,۱۹۳,۴۷۳,۷۲۱	۱,۱۱۵,۵۵۵,۲۴۳	۲۰,۵۸۲,۱۰۰,۳۸۳	جمع نقل به صفحه بعد	۲۳,۰۵۳,۳۴۹	۱۲۴,۵۶۰,۰۷۶,۶۸۶	۱۰۳,۱۱۷,۸۴۰,۱۹۴	(۵۹۱,۶۵۵,۶۹۴)	(۲۶۸,۴۸۰,۵۱۵)	(۲۶۸,۴۸۰,۵۱۵)	۲۰,۵۸۲,۱۰۰,۳۸۳	(۲۶۸,۴۸۰,۵۱۵)	۱,۱۹۳,۴۷۳,۷۲۱

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری پارسین

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۷ دی ۱۳۹۷

ردیف	نام	تعداد	بهای فروش	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۰/۲۷		دوره مالی نه منتهی به ۱۳۹۶/۱۰/۲۷		سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۰/۲۷
				ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) فروش	سود(زیان) فروش
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
	جمع نقل از صفحه قبل	۲۳,۰۵۳,۳۴۹	۱۲۴,۵۶۰,۰۷۶,۶۸۶	۱۰۳,۱۱۷,۸۴۰,۱۹۲	(۵۹۱,۶۵۵,۶۹۲)	(۲۶۸,۴۸۰,۵۱۵)	۲۰,۵۸۲,۱۰۰,۲۸۳	۱,۱۹۳,۴۷۳,۷۲۱
۲۸	نفت تبریز	۳,۳۵۰,۰۰۰	۴۷,۵۰۶,۴۸۱,۴۱۰	۳۲,۰۱۶,۹۴۳,۲۴۱	(۲۲۵,۶۵۵,۱۸۱)	(۹۲,۴۳۵,۱۵۲)	۱۵,۱۷۱,۴۴۷,۸۳۶	۵۴۲,۸۱۵,۱۷۹
۲۹	نفت بندر عباس	۷۹۳,۰۰۰	۹,۶۳۰,۹۰۷,۴۰۵	۷,۷۶۷,۱۵۶,۶۴۷	(۴۵,۷۶۶,۷۰۰)	(۱۵,۸۰۲,۳۵۴)	۱,۸۰۲,۲۰۱,۷۰۴	۸۳۲,۴۹۲,۰۰۴
۳۰	نفت بهران	۶۰۰,۰۰۰	۹,۸۱۹,۹۰۷,۹۹۶	۱۰,۱۷۱,۹۷۹,۹۵۳	(۴۶,۶۴۴,۴۰۰)	(۹,۸۱۹,۸۹۳)	(۴۰۸,۵۳۶,۲۴۹)	-
۳۱	پاکسان	۵۰,۰۰۰	۴۱۲,۵۳۹,۶۴۰	۲۹۵,۵۴۴,۹۸۸	(۱,۹۵۹,۵۵۰)	(۴۱۲,۵۳۹)	۱۱۴,۶۲۲,۵۶۳	-
۳۲	پتروشیمی پردیس	۵۰۰,۰۰۰	۸,۲۰۱,۳۸۱,۴۷۸	۷,۳۴۳,۱۶۰,۴۰۳	(۳۸,۹۵۶,۴۷۶)	(۸,۲۰۱,۳۷۰)	۸۱۱,۰۶۳,۲۲۹	(۱۸۴,۳۱۴,۶۴۰)
۳۳	نفت اصفهان	۳,۴۵۰,۰۰۰	۲۵,۵۸۴,۱۷۴,۰۴۶	۱۸,۷۰۶,۴۱۳,۰۱۹	(۱۲۱,۵۲۴,۱۳۳)	(۴۲,۱۲۸,۵۵۹)	۶,۷۱۴,۱۰۸,۳۳۵	۴۲۶,۸۰۸,۴۹۸
۳۴	نفت تهران	۲,۲۳۰,۰۰۰	۱۳,۴۹۸,۶۳۴,۳۰۶	۶,۶۹۲,۶۳۳,۲۱۴	(۶۴,۱۱۸,۱۸۱)	(۱۸,۰۰۱,۰۹۴)	۶,۷۲۳,۸۹۱,۸۱۷	۱,۵۹۱,۸۲۹,۵۹۶
۳۵	پتروشیمی خارک	۳۳۹,۰۷۸	۱۰,۸۹۰,۰۶۷,۶۴۰	۸,۰۶۱,۸۸۵,۶۶۸	(۵۱,۷۲۷,۵۲۵)	(۲۵,۲۰۴,۷۱۹)	۲,۷۵۱,۲۴۹,۹۲۸	-
۳۶	دوده صنعتی پارس	۱,۰۰۰	۶,۲۲۴,۵۰۰	۳,۸۰۷,۵۸۴	(۲۹,۵۵۹)	(۶,۲۲۴)	۲,۳۸۱,۱۳۳	-
۳۷	نفت سپاهان	۴۵۰,۰۰۰	۱۲,۸۹۰,۳۷۸,۴۶۲	۹,۷۵۶,۱۹۴,۶۳۹	(۶۱,۲۲۹,۰۱۴)	(۱۲,۸۹۰,۳۴۵)	۳,۰۶۰,۰۶۴,۴۶۴	-
۳۸	فن آوران	۶۳,۶۳۵	۲,۶۴۶,۴۵۴,۰۳۱	۲,۲۴۶,۸۹۳,۱۲۱	(۱۲,۵۷۰,۶۱۹)	(۲,۶۴۶,۴۵۰)	۲۸۴,۲۴۴,۸۴۱	۴,۳۴۸,۴۴۴
۳۹	کرین	۲,۰۰۰	۱۴,۹۱۲,۰۰۰	۹,۶۷۶,۰۵۷	(۷۰,۸۲۸)	(۱۴,۹۱۲)	۵,۱۵۰,۲۰۳	-
۴۰	مدیریت صنعت شونیده تص. بهشهر	۵۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۱,۲۵۹,۲۱۱	۱,۲۵۸,۰۱۰,۱۳۹	(۶,۱۸۰,۸۴۴)	(۶,۵۰۶,۲۹۱)	۳۰,۵۶۱,۹۳۷	-
۴۱	شیمیایی ایران	۱,۳۰۰,۰۰۰	۴,۸۹۰,۲۶۸,۷۶۶	۵,۳۷۷,۵۳۶,۶۶۵	(۲۳,۲۲۸,۴۷۵)	(۱۵,۸۴۱,۶۶۸)	(۵۲۶,۳۳۷,۸۴۲)	-
۴۲	ماشین سازی اراک	۳,۰۰۰,۰۰۰	۲,۹۸۳,۲۶۵,۹۲۱	۲,۵۹۸,۵۹۱,۷۷۵	(۱۴,۱۷۰,۳۲۱)	(۱۴,۹۱۶,۳۱۴)	۳۵۵,۵۸۷,۵۱۱	-
۴۳	پتروشیمی خلیج فارس	۱,۴۰۰,۰۰۰	۷,۰۲۴,۰۹۸,۶۱۸	۷,۴۶۲,۷۲۲,۰۴۸	(۳۳,۳۶۴,۲۰۴)	(۲۵,۱۲۰,۴۶۶)	(۵۰۷,۱۰۸,۱۰۰)	(۳۲,۱۰۰,۷۹۱)
۴۴	کالسیمین	۶۵۰,۰۰۰	۵,۱۰۵,۴۷۶,۲۷۱	۴,۴۲۶,۶۷۶,۶۴۸	(۲۴,۲۵۰,۹۱۵)	(۱۱,۵۴۲,۴۹۸)	۶۴۳,۰۰۶,۲۱۰	(۴۷۴,۰۰۳,۰۳۰)
۴۵	مس شهید باهنر	۱,۸۱۴,۳۸۴	۸,۷۱۳,۷۷۳,۴۶۶	۷,۳۶۶,۹۱۸,۷۸۴	(۴۱,۳۹۰,۰۶۷)	(۳۶,۰۱۸,۴۴۵)	۱,۳۶۹,۴۴۶,۱۷۰	۷۳۲,۲۷۶,۵۶۴
۴۶	فولاد خوزستان	۵۰۰,۰۰۰	۴,۸۰۷,۶۴۰,۵۴۹	۳,۱۷۸,۷۳۱,۱۸۶	(۲۲,۸۳۶,۱۵۹)	(۱۲,۹۷۵,۴۲۲)	۱,۵۹۳,۰۹۷,۷۸۲	(۶۱,۵۵۲,۲۸۱)
۴۷	ملی مس	۴,۶۶۴,۹۱۲	۱۵,۵۵۵,۱۱۱,۷۱۶	۱۳,۵۹۹,۶۶۶,۹۲۹	(۷۳,۸۸۶,۲۰۰)	(۶۷,۳۴۵,۴۲۸)	۱,۸۱۴,۲۱۳,۱۴۹	۲۲۱,۱۸۴,۸۸۴
۴۸	نورد آلومینیوم	۷۰۴,۳۳۵	۱,۲۳۱,۶۶۴,۵۳۶	۱,۰۶۵,۷۳۰,۶۹۷	(۵,۸۵۰,۲۸۰)	(۶,۱۵۸,۳۱۱)	۱۵۳,۹۲۵,۲۴۸	-
۴۹	فولاد مبارکه	۵,۱۰۰,۰۰۰	۲۳,۷۷۳,۱۶۹,۲۰۱	۱۷,۷۲۰,۵۷۹,۴۲۱	(۱۱۲,۹۲۱,۹۸۰)	(۴۵,۵۳۹,۳۲۳)	۵,۸۹۴,۱۲۸,۴۷۷	۴۰۷,۳۸۲,۶۷۹
۵۰	فولاد آلیاژی ایران	۱,۲۰۰,۰۰۰	۲,۳۷۰,۴۱۷,۴۲۸	۲,۴۷۲,۰۸۸,۲۲۰	(۱۶,۰۰۹,۳۶۹)	(۲,۳۷۰,۴۰۵)	۸۷۷,۹۴۹,۴۳۴	(۹,۷۲۸,۸۳۸)
۵۱	قند قزوین	۲۷۰,۰۰۰	۱,۵۹۳,۵۱۹,۲۰۰	۱,۱۸۸,۹۳۰,۷۱۰	(۷,۵۶۹,۱۵۴)	(۲,۳۰۰,۷۹۹)	۴۱۴,۷۱۸,۵۳۷	۶۲۹,۹۶۷,۶۵۹
۵۲	قند حکمتان	۱۳۵,۰۲۵	۸۲۴,۷۸۶,۴۷۴	۵۷۳,۱۱۷,۱۰۰	(۳,۹۱۷,۶۴۷)	(۸۲۴,۷۷۸)	۲۴۶,۹۲۶,۹۴۹	۱۱۲,۸۴۸,۶۵۱
۵۳	باما	۳۱۳,۵۱۸	۲,۶۶۷,۹۳۴,۷۵۳	۲,۵۹۸,۸۷۰,۷۰۱	(۱۲,۶۷۲,۶۱۳)	(۱۳,۴۳۹,۶۶۹)	۴۳,۰۵۱,۷۷۰	۸۰۶,۶۷۵,۱۵۱
۵۴	فولاد کاوه	۵,۳۵۲,۲۴۴	۲۲,۳۱۸,۸۰۷,۱۰۰	۱۵,۲۹۱,۷۹۵,۴۹۵	(۱۰۶,۰۱۳,۴۶۵)	(۳۶,۳۳۶,۷۴۸)	۶,۸۸۴,۶۶۱,۳۹۲	۸,۸۸۲,۸۵۰
۵۵	معدان بافق	۲۰۰,۰۰۰	۳,۲۲۷,۹۰۹,۱۶۳	۲,۷۴۲,۰۰۲,۵۵۱	(۱۵,۴۳۲,۴۲۷)	(۱۱,۳۱۴,۱۳۴)	۴۵۹,۳۶۰,۳۵۱	-
۵۶	چادرملو	۴,۱۴۹,۵۰۲	۱۹,۷۸۵,۶۴۷,۴۸۰	۱۰,۵۶۵,۰۸۹,۸۳۹	(۹۳,۹۸۱,۳۰۲)	(۳۱,۴۴۴,۶۰۲)	۹,۰۹۵,۱۳۲,۷۳۷	-
۵۷	پتروشیمی کرمانشاه	۹۰۰,۰۰۰	۴,۷۶۹,۰۸۲,۹۹۴	۳,۰۲۱,۱۵۳,۴۴۰	(۲۲,۶۵۳,۰۱۹)	(۹,۳۵۷,۸۶۸)	۱,۷۱۵,۹۱۸,۷۶۷	-
۵۸	گل گهر	۲,۵۰۴,۷۰۲	۱۶,۴۳۹,۷۱۱,۸۹۳	۱۱,۰۱۱,۴۶۳,۷۷۸	(۷۸,۰۸۸,۳۵۴)	(۳۰,۰۶۶,۰۷۴)	۵,۳۲۰,۰۹۳,۶۸۷	۱۶۴,۷۵۵,۱۷۲
۵۹	صنعتی صباتور	۱,۶۰۳,۳۳۶	۸,۱۵۹,۲۳۹,۲۴۱	۷,۶۳۴,۶۸۵,۶۲۱	(۳۸,۷۵۶,۰۷۵)	(۱۳,۸۸۳,۳۵۹)	۴۷۱,۹۱۴,۱۸۶	-
۶۰	پتروشیمی مبین	۱,۰۰۰,۰۰۰	۸,۸۹۴,۸۲۷,۷۲۳	۶,۵۴۲,۲۱۵,۶۲۰	(۴۲,۲۵۰,۳۲۲)	(۸,۸۹۴,۸۱۵)	۲,۳۰۱,۴۶۶,۹۶۶	-
۶۱	سرمایه گذاری امید	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳,۱۴۹,۶۵۹,۷۳۳	۲,۲۷۰,۴۸۶,۳۵۸	(۱۴,۹۶۰,۷۷۷)	(۱۵,۷۴۸,۳۸۹)	۸۴۸,۴۶۴,۳۰۹	-
۶۲	گروه توسعه ملی ایران	۲,۵۰۰,۰۰۰	۶,۸۱۲,۱۶۶,۰۲۰	۶,۱۷۳,۵۱۲,۷۰۴	(۳۲,۳۵۷,۳۸۶)	(۱۷,۵۰۴,۸۷۷)	۵۸۸,۷۹۱,۰۵۳	-
۶۳	پانک ملت	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۶۷۸,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۳۱,۶۹۲,۷۵۲	(۱۲,۷۲۰,۳۷۳)	(۲,۶۷۷,۹۷۹)	۱۳۰,۹۰۸,۸۹۶	-
	جمع نقل به صفحه بعد	۷۷,۶۴۴,۱۳۰	۴۴۵,۷۳۹,۵۷۷,۰۵۷	۳۴۴,۸۴۳,۳۸۷,۱۱۹	(۲,۱۱۷,۲۴۹,۵۸۸)	(۹۴۵,۰۷۱,۶۸۷)	۹۷,۸۲۳,۸۶۸,۶۶۳	۶,۹۴۴,۰۴۱,۴۷۲

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری پارسین

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۷ دی ۱۳۹۷

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۰/۲۷		دوره مالی نه منتهی به ۱۳۹۶/۱۰/۲۷		سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۱/۲۷					
تایف	نام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
دیف	جمع نقل از صفحه قبل	۷۷,۶۴۴,۱۳۰	۴۴۵,۷۳۹,۵۷۷,۰۵۷	۳۴۴,۸۴۳,۳۸۷,۱۱۹	(۲,۱۱۷,۲۴۹,۵۸۸)	(۹۴۵,۰۷۱,۶۸۷)	۹۷,۸۳۳,۸۶۸,۶۶۳	۴,۲۴۴,۳۱۹,۹۹۷	۶,۹۴۴,۰۴۱,۴۷۲
۶۴	پست بانک ایران	۱۰۰,۰۰۰	۲۵۴,۸۴۳,۹۱۲	۲۲۳,۸۴۳,۷۸۶	(۱,۲۱۰,۴۸۸)	(۲۵۴,۸۴۲)	۲۹,۵۴۴,۷۹۶	-	-
۶۵	شرکت سرمایه گذاری خوارزمی	۹,۵۰۰,۰۰۰	۸,۵۳۷,۷۱۶,۶۶۱	۹,۹۷۱,۶۵۴,۲۱۸	(۴۰,۵۵۳,۲۱۸)	(۱۹,۰۱۵,۳۷۵)	(۱,۴۹۳,۵۰۶,۱۵۰)	(۶۳,۳۱۹,۵۷۱)	(۶۳,۳۱۹,۵۷۱)
۶۶	سرمایه گذاری ساختمان ایران	۵۰۰,۰۰۰	۱,۱۶۷,۴۳۶,۷۸۱	۱,۰۴۲,۳۱۳,۹۵۹	(۵,۵۴۵,۲۲۳)	(۲,۶۰۱,۸۹۵)	۱۱۶,۹۷۵,۷۰۴	-	-
۶۷	صندوق بازنشستگی	۳,۵۰۰,۰۰۰	۸,۷۲۷,۵۰۵,۵۶۸	۶,۶۹۳,۵۰۶,۴۴۶	(۴۱,۴۵۵,۳۹۶)	(۸,۷۲۷,۴۶۹)	۱,۹۸۳,۸۱۶,۲۵۷	-	-
۶۸	سرمایه گذاری غدیر	۸,۸۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۱۵,۷۷۴,۷۸۴	۱۱,۱۹۲,۸۶۷,۷۲۳	(۷۱,۳۲۴,۱۶۷)	(۲۸,۷۵۷,۱۱۰)	۳,۷۲۲,۸۲۵,۷۸۴	-	-
۶۹	رایان سایپا	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۲۸۲,۴۶۷,۸۰۳	۲,۶۱۲,۸۶۸,۴۱۸	(۱۰,۸۴۱,۴۶۱)	(۱۱,۴۱۲,۳۱۷)	(۳۵۲,۶۵۴,۳۹۳)	(۵۷۶,۳۰۲,۵۰۲)	(۵۷۶,۳۰۲,۵۰۲)
۷۰	سرمایه گذاری معادن و فلزات	۲,۵۵۵,۵۲۱	۹,۲۰۵,۱۱۷,۶۱۹	۶,۹۸۰,۰۵۲,۱۰۸	(۴۳,۷۲۴,۰۶۶)	(۱۶,۵۵۲,۰۳۴)	۴,۱۶۴,۷۸۸,۴۱۱	-	-
۷۱	سرمایه گذاری نفت	۷۶۸,۱۴۶	۱,۱۲۱,۹۵۷,۴۹۴	۱,۱۰۲,۹۵۲,۰۳۶	(۵,۳۲۹,۲۰۸)	(۵,۶۰۹,۷۸۰)	۸,۰۶۶,۴۷۰	(۱۰۸,۵۲۳,۷۸۵)	(۱۰۸,۵۲۳,۷۸۵)
۷۲	داده گستره سرویس های وب	۵۰۳,۶۶۱	۲,۴۲۲,۲۳۷,۲۳۸	۲,۹۸۲,۵۲۶,۸۲۵	(۱۱,۵۴۸,۷۶۱)	(۲,۴۲۲,۲۳۶)	(۵۶۴,۲۷۰,۵۸۴)	(۵۰,۶۸۲,۸۹۹)	(۵۰,۶۸۲,۸۹۹)
۷۳	تیرک	۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۸۹,۲۴۵,۶۴۹	۱,۱۲۲,۰۷۱,۱۰۳	(۵,۱۷۳,۷۱۴)	(۱۰,۸۹۰,۲۲۵)	(۳۹۰,۸۸۸,۴۹۳)	-	-
۷۴	سنگ آهن مهر زمین	۴۰۲,۰۸۲	۳,۲۵۲,۱۹۱,۱۱۲	۳,۵۰۰,۳۶۴,۴۹۱	(۱۵,۴۴۷,۸۰۴)	(۳,۲۵۲,۱۷۶)	(۲۶۶,۸۷۳,۳۵۹)	-	-
۷۵	سرمایه گذاری قهرز	۳۴۴,۹۱۵	۶۳۶,۱۴۷,۴۷۵	۸۱۲,۸۸۰,۶۴۱	(۳,۰۲۱,۶۶۹)	(۶۳۶,۱۴۲)	(۱۸۰,۳۹۰,۹۷۷)	-	-
۷۶	دارویی تامین	۳۰۷,۹۴۸	۱,۶۲۶,۰۱۹,۶۳۰	۲,۰۲۱,۵۴۱,۲۹۸	(۷,۷۲۳,۵۱۹)	(۱,۶۲۶,۰۱۱)	(۴۰۴,۸۷۱,۱۹۸)	-	-
۷۷	حاک چینی	۴۵۰,۰۰۰	۶,۱۷۹,۶۰۷,۳۵۲	۲,۹۵۰,۴۰۰,۳۶۲	(۲۹,۴۵۳,۰۵۸)	(۶,۱۷۹,۵۹۷)	۳,۱۹۳,۶۷۴,۳۳۵	-	-
۷۸	پتروشیمی تامین	۴,۰۰۰,۰۰۰	۸,۴۹۹,۶۷۹,۹۲۱	۷,۴۳۳,۶۶۶,۱۲۲	(۴۰,۳۷۳,۱۱۴)	(۸,۴۹۹,۶۳۰)	۱,۰۱۷,۱۴۱,۰۵۵	-	-
۷۹	بانک تجارت	۲,۵۰۰,۰۰۰	۳,۳۰۶,۵۰۰,۱۸۰	۲,۸۸۹,۴۰۲,۱۹۳	(۱۵,۷۰۵,۶۸۱)	(۳,۳۰۶,۴۷۱)	۲۹۸,۰۸۵,۸۲۵	-	-
۸۰	بهباشی سایپا	۷۱۰,۰۰۰	۵,۱۳۱,۴۰۰,۰۰۰	۳,۵۴۷,۹۶۷,۴۱۷	(۲۴,۳۷۴,۰۳۱)	(۵,۱۳۱,۳۸۳)	۱,۵۵۳,۹۲۷,۱۶۹	-	-
۸۱	صنایع متالین های آفری ایران	۳۹۸	۲,۱۹۷,۳۵۸	۱,۴۵۹,۲۹۳	(۱۰,۴۳۴)	(۲,۱۹۷)	۷۲۵,۴۳۴	-	-
۸۲	تکین گو	-	-	-	-	-	-	(۱,۰۹۱,۸۱۹)	(۱,۰۹۱,۸۱۹)
۸۳	برق ماهتاب کهنوج	-	-	-	-	-	-	(۹۷,۸۹۸,۷۱۱)	(۹۷,۸۹۸,۷۱۱)
۸۴	پارس خودرو	-	-	-	-	-	-	(۲۵۱,۴۵۸,۱۶۹)	(۲۵۱,۴۵۸,۱۶۹)
۸۵	آتیه داده پرداز	-	-	-	-	-	-	(۳۷,۰۰۵,۱۴۰)	(۳۷,۰۰۵,۱۴۰)
۸۶	ریل سیمو کوثر	-	-	-	-	-	-	۱۳۶,۳۰۸,۳۸۳	۱۳۶,۳۰۸,۳۸۳
۸۷	تجارت الکترونیک پارسین	-	-	-	-	-	-	(۶۱۹,۶۳۹,۸۴۲)	(۶۱۹,۶۳۹,۸۴۲)
۸۸	معدنی دماوند	-	-	-	-	-	-	(۹۹,۳۵۵)	(۹۹,۳۵۵)
۸۹	آسان پرداخت پرسین	-	-	-	-	-	-	۵۷۷,۰۲۱,۸۱۱	۵۷۷,۰۲۱,۸۱۱
۹۰	مارگارین	-	-	-	-	-	-	(۶۹,۳۳۵,۳۸۷)	(۶۹,۳۳۵,۳۸۷)
۹۱	صنعتی بهشهر	-	-	-	-	-	-	(۱۴۵,۵۳۵,۴۵۳)	(۱۴۵,۵۳۵,۴۵۳)
۹۲	داروسازی اسوه	-	-	-	-	-	-	(۳۶۷,۱۸۷)	(۳۶۷,۱۸۷)
۹۳	کارت اعتباری ایران کیش	-	-	-	-	-	-	۱,۲۷۵,۰۶۴	۱,۲۷۵,۰۶۴
۹۴	کیمیای زنجان گستران	-	-	-	-	-	-	۲۰۸,۱۹۵,۶۶۲	۲۰۸,۱۹۵,۶۶۲
۹۵	ریل پرداز سیمو	-	-	-	-	-	-	۹,۵۸۱,۵۶۶	۹,۵۸۱,۵۶۶
۹۶	شهرسازی و خانه سازی باقمیشه	-	-	-	-	-	-	(۴۳,۵۹۵,۶۸۵)	(۴۳,۵۹۵,۶۸۵)
۹۷	داده پردازی ایران	-	-	-	-	-	-	(۲۸۱,۴۵۹,۱۰۹)	(۲۸۱,۴۵۹,۱۰۹)
۹۸	به پرداخت ملت	-	-	-	-	-	-	(۸۵۷,۵۹۲,۳۶۴)	(۸۵۷,۵۹۲,۳۶۴)
۹۹	یگاه خراسان	-	-	-	-	-	-	(۲۵۴,۸۸۸,۹۵۷)	(۲۵۴,۸۸۸,۹۵۷)
ف	جمع نقل به صفحه بعد	۱۱۵,۰۸۶,۸۰۱	۵۲۴,۲۰۷,۶۲۳,۵۹۴	۴۰۹,۹۲۵,۷۱۶,۵۵۸	(۲,۴۸۹,۹۶۴,۶۰۰)	(۱,۰۷۰,۱۵۷,۵۷۷)	۱۱۰,۷۲۱,۷۸۴,۸۵۹	۲,۲۲۵,۷۸۳,۹۲۴	(۳۶۷,۱۸۷)

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری پارسبان

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۷ دی ۱۳۹۷

دیف	نام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
دیف	جمع نقل از صفحه قبل	۱۱۵,۰۸۶,۸۰۱	۵۲۴,۲۰۷,۶۲۳,۵۹۴	۴۰۹,۹۲۵,۷۱۶,۵۵۸	(۲,۴۸۹,۹۶۴,۶۰۰)	(۱,۰۷۰,۱۵۷,۵۷۷)	۱۱۰,۷۲۱,۷۸۴,۸۵۹	۲,۲۲۵,۷۸۳,۹۲۴	(۳۶۷,۱۸۷)
۱۰	برق مینا	-	-	-	-	-	-	(۵۷۶,۱۶۴,۳۳۶)	(۵۷۶,۱۶۴,۳۳۶)
۱۰	آتیه دماوند	-	-	-	-	-	-	۱۹۵,۵۲۱,۷۵۳	۱۹۵,۵۲۱,۷۵۳
۱۰	مسکن پردیس	-	-	-	-	-	-	(۷۷۲,۴۲۶,۹۹۴)	(۷۷۲,۴۲۶,۹۹۴)
۱۰	آسیا سپر ارس	-	-	-	-	-	-	۳۳,۹۴۷	۳۳,۹۴۷
۱۰	ایران تایر	-	-	-	-	-	-	(۱,۳۹۰,۰۸۰)	(۱,۳۹۰,۰۸۰)
۱۰	گمباین ایران	-	-	-	-	-	-	۱۴,۳۳۳,۰۶۵	۱۴,۳۳۳,۰۶۵
۱۰	تأمین سرمایه امید	-	-	-	-	-	-	۷۲۸,۴۱۴	۷۲۸,۴۱۴
۱۰	سیمان صوفیان	-	-	-	-	-	-	۰	(۳۴۵,۹۱۲,۵۷۸)
۱۰	فند اصفهان	-	-	-	-	-	-	۰	(۳۶,۶۳۷,۸۸۴)
۱۰	لیزینگ سایبا	-	-	-	-	-	-	(۵۱۸,۰۶۳,۳۳۵)	(۵۱۸,۰۶۳,۳۳۵)
		۳۴۵,۲۶۰,۴۰۳	۵۲۴,۲۰۷,۶۲۳,۵۹۴	۴۰۹,۹۲۵,۷۱۶,۵۵۸	(۲,۴۸۹,۹۶۴,۶۰۰)	(۱,۰۷۰,۱۵۷,۵۷۷)	۱۱۰,۷۲۱,۷۸۴,۸۵۹	۵۶۸,۳۵۵,۳۵۸	۲,۷۹۵,۰۷۹,۰۵۶

۲-۱۴-سود (زیان) ناشی از فروش حق تقدم

دوره مالی نه ماهه منتهی به	دوره مالی نه ماهه منتهی به	دوره مالی نه ماهه منتهی به	دوره مالی نه ماهه منتهی به	دوره مالی نه ماهه منتهی به	دوره مالی نه ماهه منتهی به	دوره مالی نه ماهه منتهی به	دوره مالی نه ماهه منتهی به	دوره مالی نه ماهه منتهی به	دوره مالی نه ماهه منتهی به
سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۳۹۷/۰۱/۲۷	۱۳۹۶/۱۰/۲۷	۱۳۹۷/۱۰/۲۷	۱۳۹۷/۱۰/۲۷	۱۳۹۷/۱۰/۲۷	۱۳۹۷/۱۰/۲۷	۱۳۹۷/۱۰/۲۷	۱۳۹۷/۱۰/۲۷	۱۳۹۷/۱۰/۲۷	۱۳۹۷/۱۰/۲۷
سود (زیان) فروش-ریال	سود (زیان) فروش-ریال	سود (زیان) فروش-ریال	سود (زیان) فروش-ریال	سود (زیان) فروش-ریال	سود (زیان) فروش-ریال	سود (زیان) فروش-ریال	سود (زیان) فروش-ریال	سود (زیان) فروش-ریال	سود (زیان) فروش-ریال
۰	۰	۱,۵۶۲,۱۴۴	(۱۳۳,۸۶۳)	(۱۲۷,۱۶۷)	۲۴,۹۴۹,۵۹۴	۲۶,۷۷۲,۷۶۸	۴۵,۰۷۲	۰	۰
۰	۰	۹,۷۷۴,۸۱۴	(۳,۱۰۴,۲۵۰)	(۲,۹۴۹,۰۰۲)	۶۰۵,۰۲۲,۹۴۵	۶۲۰,۸۵۱,۰۱۱	۳۴۰,۰۰۰	۰	۰
۰	۰	۲۰۵,۰۹۴,۳۳۰	(۱,۱۵۳,۰۴۹)	(۵,۴۷۶,۹۴۷)	۹۴۱,۳۳۳,۱۶۶	۱,۱۵۳,۰۵۷,۴۹۲	۶۰۰,۰۰۰	۰	۰
۱,۸۲۶,۳۱۶	۱,۸۲۶,۳۱۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
(۴۷,۰۸۸)	(۴۷,۰۸۸)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
(۳۰,۲۱۶,۰۹۱)	(۳۰,۲۱۶,۰۹۱)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
(۹۰,۱۱۰,۶۶۳)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
(۱۰۳,۲۷۱,۵۱۹)	(۱۰۳,۲۷۱,۵۰۴)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
(۲۲۱,۸۱۹,۰۴۵)	(۱۳۱,۷۰۸,۳۶۷)	۲۱۶,۴۳۱,۳۸۸	(۴,۳۹۱,۱۶۳)	(۸,۵۵۳,۱۱۶)	۱,۵۷۱,۳۰۵,۷۰۵	۱,۸۰۰,۶۸۱,۲۷۱	۹۸۵,۰۷۲	۰	۰

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری پارسیان
یادداشت های همراه صورت های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۷ دی ۱۳۹۷

۳-۱۴ سود ناشی از فروش اوراق مشارکت با درآمد ثابت

دوره مالی نه ماهه منتهی به		دوره مالی نه ماهه منتهی		سال مالی منتهی به			
۱۳۹۷/۱۰/۲۷		۱۳۹۶/۱۰/۲۷		۱۳۹۷/۰۱/۲۷			
اوراق	تعداد	بهای فروش-ریال	ارزش دفتری-ریال	کارمزد-ریال	مالیات-ریال	سود (زیان)فروش-ریال	سود (زیان)فروش-ریال
اجاره رایتل ۲	۱,۱۰۳	۱,۱۲۵,۰۵۷,۷۹۴	۱,۱۳۴,۷۴۹,۴۰۳	(۸۱۵,۶۶۴)	*	(۱۰,۵۰۷,۲۷۳)	۹۹۳,۳۸۳,۷۹۵
اسناد خزانه م ۲							
بودجه ۹۶-۹۷۰۶۱۲	۴,۴۰۰	۴,۲۰۲,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۶۶,۸۰۷,۴۲۵	(۳,۰۴۶,۴۴۷)	*	۱۳۲,۱۴۶,۱۲۸	*
اسناد خزانه م ۱							
بودجه ۹۶-۹۷۰۵۰۸	۳,۷۰۰	۳,۶۰۱,۷۶۵,۱۳۹	۳,۴۸۵,۰۶۱,۸۹۷	(۲,۶۱۱,۲۷۵)	*	۱۱۴,۰۹۱,۹۶۷	*
صکوک اجاره							
مخابرات- ۳ ماهه	۳۷,۴۰۰	۳۴,۱۴۸,۰۴۱,۱۰۰	۳۴,۰۵۴,۴۸۴,۸۳۵	(۲۴,۷۵۷,۳۱۴)	*	۶۸,۷۹۸,۹۵۱	*
اجاره رایتل ۱	*	*	*	*	*	*	(۸۸۱,۵۱۲)
مشهد ۱۳۹۴							
لوتوس پارسیان	۱۲,۰۰۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۰۸,۷۱۲,۰۰۸	*	*	(۸,۷۱۲,۰۰۸)	(۸۸۱,۵۱۲)
	۵۸,۶۰۳	۵۵,۰۷۶,۸۶۴,۰۳۳	۵۴,۷۴۹,۸۱۵,۵۶۸	(۳۱,۲۳۰,۷۰۰)	*	۲۹۵,۸۱۷,۷۶۵	۹۹۲,۵۰۲,۲۸۳
							۱,۰۶۸,۶۶۳,۳۰۶

۱۵- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به			سال مالی منتهی به
	۱۳۹۷/۱۰/۲۷	۱۳۹۶/۱۰/۲۷	۱۳۹۷/۰۱/۲۷	
سود تحقق نیافته سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۵-۱	۱۵,۸۷۲,۱۸۴,۳۰۲	۲۲,۰۸۴,۶۸۵,۳۹۵	ریال
سود تحقق نیافته اوراق بهادار با درآمد ثابت	۱۵-۲	(۱,۸۵۳,۳۴۵)	۱۳۴,۴۵۹,۰۵۱	ریال
		۱۵,۸۷۰,۳۳۰,۹۵۸	۲۲,۲۱۹,۱۴۴,۴۴۶	۷,۳۹۹,۳۲۴,۸۲۷

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری پارسیان

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۷ دی ۱۳۹۷

۱-۱۵- سود تحقق نیافته نگهداری سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
دوره مالی نه ماهه منتهی به

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۱/۲۷	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۰/۲۷	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام	مالیات- ریال	کارمزد- ریال	ارزش دفتری- ریال	ارزش بازار ریال	تعداد	سهام
*	*	۳,۳۲۱,۰۳۶,۱۱۱	(۱۲,۹۲۰,۰۰۰)	(۶۱,۳۷۰,۰۰۰)	۹,۵۲۶,۶۷۳,۸۸۹	۱۲,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	گروه صنایع کاغذ پارس
(۲۰۱,۶۷۲,۶۸۳)	*	۱,۳۴۸,۵۳۴,۰۰۳	(۲,۲۱۱,۵۰۰)	(۱۵,۲۵۴,۶۷۵)	۱,۸۴۴,۴۹۹,۸۷۲	۳,۲۱۱,۵۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	پتروشیمی خراسان
*	*	۴۵۲,۰۵۱,۴۲۹	(۴,۱۹۴,۰۰۰)	(۱۹,۹۲۱,۵۰۰)	۳,۷۱۶,۸۳۳,۰۶۱	۴,۱۹۴,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	پتروشیمی ناسیم
*	*	۸۴۷,۰۸۶,۳۱۷	(۲,۸۶۲,۴۰۰)	(۱۳,۵۹۶,۴۰۰)	۱,۹۹۸,۸۵۴,۸۸۲	۲,۸۶۲,۴۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	پهناش ساین
*	*	۸۰۷,۹۳۶,۷۷۹	(۳,۳۰۰,۰۰۰)	(۱۵,۶۷۵,۰۰۰)	۲,۴۷۳,۰۸۸,۲۲۱	۳,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	فولاد آلیاژی ایران
*	*	۲,۱۴۹,۸۴۵,۸۲۸	(۱۰,۵۳۲,۲۱۱)	(۴۹,۹۸۰,۵۰۰)	۸,۳۱۱,۸۶۱,۹۶۱	۱۰,۵۳۲,۲۱۰,۵۰۰	۲,۳۳۸,۲۶۹	تولیدی چمن سازان
۹۹۶,۲۴۵,۶۴۹	۱,۰۲۶,۵۴۳,۵۴۶	۱,۹۴۲,۶۴۷,۸۸۷	(۵,۳۰۷,۰۲۴)	(۲۵,۲۰۸,۳۶۲)	۳,۳۳۳,۸۶۰,۲۸۱	۵,۳۰۷,۰۲۳,۵۵۴	۷۹۵,۲۹۸	گل کبر
*	*	(۱,۱۶۶,۰۷۰,۰۷۱)	(۸,۳۲۷,۰۰۷)	(۳۹,۵۵۳,۲۸۱)	۹,۴۴۵,۱۹۶,۳۹۹	۸,۳۲۷,۰۰۶,۶۱۶	۱,۷۹۷,۷۱۳	صنعتی سبائور
۵۲۲,۴۶۱,۶۶۶	۵۶۰,۵۸۶,۲۹۱	۱,۹۲۳,۰۳۰,۳۲۰	(۴,۱۴۹,۵۸۰)	(۱۹,۷۱۰,۵۰۴)	۲,۲۰۲,۶۸۹,۳۳۸	۴,۱۴۹,۵۷۹,۷۴۲	۸۵۰,۴۹۸	چادرملو
*	*	(۳۹۰,۸۷۲,۵۶۹)	(۲,۹۱۳,۰۰۰)	(۱۳,۸۳۶,۷۵۰)	۳,۲۸۷,۱۲۲,۸۱۹	۲,۹۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	سیمان ارومیه
*	*	(۵۶۸,۳۵۶,۴۷۰)	(۳,۳۵۱,۵۴۷)	(۱۵,۹۱۹,۸۴۹)	۳,۹۰۰,۶۳۲,۱۹۹	۳,۳۵۱,۵۴۷,۱۲۵	۱,۶۵۵,۰۸۵	سرمایه گذاری البرز
*	*	(۵۲۳,۹۸۰,۱۳۱)	(۴,۰۴۲,۲۷۶)	(۱۹,۲۰۰,۸۱۰)	۴,۵۴۳,۰۱۲,۷۷۷	۴,۰۴۲,۲۷۵,۷۳۲	۶۹۲,۰۵۲	ناروس تاسمن
*	*	(۸۵۸,۳۵۸,۱۶۹)	(۷,۵۰۰,۵۹۲)	(۳۵,۶۲۷,۸۱۳)	۸,۳۱۵,۸۲۱,۸۸۹	۷,۵۰۰,۵۹۲,۱۲۵	۲,۵۶۶,۳۰۵	شیشه والی
*	*	۲,۲۴۴,۵۳۸,۲۰۰	(۸,۰۷۹,۰۰۰)	(۳۸,۳۷۵,۲۵۰)	۵,۷۸۸,۰۰۷,۵۵۰	۸,۰۷۹,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	پالک ملت
*	*	۵,۲۹۴,۴۹۹,۰۵۲	(۱۷,۵۷۰,۰۰۰)	(۸۲,۴۵۷,۵۰۰)	۱۲,۱۷۴,۴۷۳,۴۴۸	۱۷,۵۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	پالک تجارت
*	*	۱,۶۶۴,۰۹۱,۳۵۲	(۶,۰۳۶,۰۰۰)	(۲۸,۶۷۱,۰۰۰)	۴,۳۳۷,۳۰۱,۶۴۸	۶,۰۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	پالک دی
(۱۲۹,۳۶۵,۳۵۹)	۲۹,۱۹۸,۱۳۰	(۴۴۲,۵۳۲,۸۵۲)	(۳,۷۶۸,۷۰۰)	(۱۷,۹۰۱,۳۲۵)	۴,۱۸۹,۵۶۳,۸۲۷	۳,۷۶۸,۷۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰	گشت و صنعت شهداد
*	*	(۳۰۲,۷۷۱,۴۹۲)	(۱۵,۵۶۲,۸۰۰)	(۷۲,۹۲۲,۳۰۰)	۱۵,۷۷۶,۰۸۵,۳۹۲	۱۵,۵۶۲,۸۰۰,۰۰۰	۲,۷۰۰,۰۰۰	مینا
*	*	(۶۰۴,۵۶۷,۶۶۳)	(۸,۰۱۷,۹۰۰)	(۳۸,۰۸۵,۰۲۵)	۸,۵۷۶,۳۴۴,۷۲۸	۸,۰۱۷,۹۰۰,۰۰۰	۱,۱۰۰,۰۰۰	پتروشیمی فجر
۴۲۴,۳۷۲,۶۳۳	۱,۴۹۵,۸۲۳,۲۹۴	(۵۹,۲۴۲,۳۵۵)	(۲,۱۷۷,۵۰۰)	(۱۰,۳۴۴,۱۲۵)	۲,۲۲۴,۲۲۲,۶۳۰	۲,۱۷۷,۵۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	پاما
		(۱۴۲,۱۰۴,۲۶۲)	(۱,۳۰۷,۰۰۰)	(۶,۲۰۸,۲۵۰)	۱,۴۴۱,۵۸۹,۰۱۲	۱,۳۰۷,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	پالک صادرات
		(۳۹۸,۰۳۶,۵۰۶)	(۷,۷۱۱,۹۸۴)	(۳۶,۶۳۱,۹۲۶)	۸,۰۶۵,۶۷۷,۰۷۸	۷,۷۱۱,۹۸۴,۴۸۲	۱,۱۳۹,۶۴۶	پتروشیمی کرمانشاه
		۴۴۶,۳۲۴,۱۲۲	(۳,۱۴۸,۵۸۳)	(۱۴,۹۵۵,۷۷۱)	۲,۶۸۴,۱۵۴,۸۱۵	۳,۱۴۸,۵۸۳,۲۹۲	۵۷۷,۲۹۸	حمل و نقل دری پارسیان
		(۱۲۴,۰۸۶,۵۹۷)	(۳,۶۸۶,۴۹۹)	(۱۷,۵۱۰,۸۷۳)	۳,۷۸۹,۳۸۸,۷۰۴	۳,۶۸۶,۴۹۹,۴۷۹	۱,۲۳۸,۳۲۷	ریل سبز کوثر
۶۵۵,۵۹۰,۳۳۱	۶۵۵,۵۹۰,۳۳۱	(۹۲۵,۳۴۰,۸۰۴)	(۹,۸۹۵,۶۲۷)	(۴۷,۰۰۴,۲۳۰)	۱۰,۷۶۴,۰۶۸,۲۳۸	۹,۸۹۵,۶۲۷,۲۹۱	۱,۵۹۵,۲۹۷	داده گستر عصر نوین های وب
(۴۶۷,۲۴۶,۱۷۶)	۱۷,۹۷۶,۳۲۴	(۶۴,۱۱۵,۲۶۸)	(۱,۷۲۶,۰۰۰)	(۸,۱۹۸,۵۰۰)	۱,۷۸۰,۱۹۰,۷۶۸	۱,۷۲۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری غدیر
۸۰۰,۷۳۲,۷۰۷	۱,۰۸۸,۱۸۲,۴۷۷	*	*	*	*	*	*	لغت تهران
(۸۳۵,۴۱۹,۱۶۸)	۱,۲۴۴,۳۵۳,۳۹۵	*	*	*	*	*	*	لغت تبریز
(۷۰۳,۳۲۹,۴۵۳)	۱,۶۱۷,۲۶۴,۵۷۲	*	*	*	*	*	*	لغت اصفهان
۱۱۴,۸۹۳,۹۰۰	*	*	*	*	*	*	*	پتروشیمی جم
۵۵۲۱,۳۲۲	۷۸۶,۵۳۱,۹۸۳	*	*	*	*	*	*	زمین معدن آسیا
(۶۰,۹۸۲,۲۴۰)	(۱۴۱,۱۹۹,۳۸۱)	*	*	*	*	*	*	خاک چینی
۱,۰۲۱,۸۰۳,۱۳۹	۸,۳۸۰,۹۵۹,۹۶۳	۱۵,۸۷۲,۱۸۴,۳۰۲	(۱۶۱,۲۸۸,۷۳۰)	(۷۶۶,۱۲۱,۴۶۹)	۱۴۴,۴۸۹,۱۳۵,۴۲۷	۱۶۱,۲۸۸,۷۲۹,۹۳۸	۴۶,۴۴۳,۷۸۸	جمع

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری پارسیان

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۷ دی ۱۳۹۷

دوره مالی نه ماهه منتهی به		دوره مالی نه ماهه منتهی به					سهام	تعداد
سال مالی منتهی به	۱۳۹۷/۱۰/۲۷	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات-ریال	کارمزد-ریال		
۱۳۹۷/۱۰/۲۷	۱۳۹۷/۱۰/۲۷	۱۳۹۷/۱۰/۲۷	۱۳۹۷/۱۰/۲۷	۱۳۹۷/۱۰/۲۷	۱۳۹۷/۱۰/۲۷	۱۳۹۷/۱۰/۲۷	۱۳۹۷/۱۰/۲۷	۱۳۹۷/۱۰/۲۷
۱,۰۲۱,۸۰۲,۱۳۹	۸,۳۸۰,۹۵۹,۹۶۳	۱۵,۸۷۲,۱۸۴,۳۰۲	(۱۶۱,۲۸۸,۷۳۰)	(۷۶۶,۱۲۱,۴۶۹)	۱۴۴,۴۸۹,۱۳۵,۴۲۷	۱۶۱,۲۸۸,۷۲۹,۹۳۸	۴۶,۴۴۳,۷۸۸	
(۵۹,۹۱۰,۱۷۹)	(۵۹,۹۱۰,۱۷۹)	-	-	-	-	-	-	رایان سایبا
(۶۱۵,۵۶۳,۳۷۳)	(۶۱۵,۵۶۳,۳۷۳)	-	-	-	-	-	-	پهمن لیونگ
(۳۳۹,۸۱۷,۲۶۳)	(۱۸۳,۷۸۳,۳۳۳)	-	-	-	-	-	-	صنعتی بارز
۴۳,۷۰۹,۱۳۳	۰	-	-	-	-	-	-	فولاد ارفع حق تقدم
(۷۲۲,۵۲۲,۰۳۱)	۰	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی فارس
(۳۲,۵۱۹,۷۵۷)	(۳۸,۰۶۵,۱۵۷)	-	-	-	-	-	-	مغایرات
۱,۸۳۳,۱۲۳,۰۰۷	۲,۰۹۰,۵۱۵,۸۵۸	-	-	-	-	-	-	علی مس
۲۵۸,۴۰۹,۶۳۵	۲۷۱,۰۵۵,۶۷۶	-	-	-	-	-	-	نفت پندرهاس
(۳۴۴,۸۹۴,۳۱۱)	۰	-	-	-	-	-	-	تولید و صادرات ریشک
(۵۵۳,۸۶۷)	۰	-	-	-	-	-	-	دریایی سینا
(۹,۷۶۳,۱۱۱)	۰	-	-	-	-	-	-	سر. معادن و فلزات حق تقدم
(۱۲۰,۸۱۸,۳۱۸)	(۴۹,۴۰۷,۰۳۲)	-	-	-	-	-	-	سر. معادن و فلزات
۱۰۱,۱۷۵,۴۷۱	۱۰۸,۱۵۱,۱۴۸	-	-	-	-	-	-	نورد آلومینیوم
۱,۷۴۱,۸۲۲,۸۱۸	۱,۷۲۲,۰۱۹,۳۴۳	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی زاگرس
(۲۴۶,۹۷۰,۵۹۲)	(۲۰۷,۳۳۲,۸۶۳)	-	-	-	-	-	-	سر. نفت
(۸۶۱,۸۱۴,۳۴۰)	۰	-	-	-	-	-	-	معادن بافق
۳۳,۵۴۸,۲۶۰	۰	-	-	-	-	-	-	گل مهر حق تقدم
(۳۴۱,۵۹۹,۵۴۰)	(۱۹۹,۹۹۳,۷۹۰)	-	-	-	-	-	-	نفت و گاز پارسیان
۰	(۷۴,۴۷۰,۶۰۰)	-	-	-	-	-	-	آئینه داده پرداز
۰	۰	-	-	-	-	-	-	آئینه دماوند
۰	۰	-	-	-	-	-	-	آسان پرداخت پرشین
۰	۰	-	-	-	-	-	-	آسیا سیر ارس
۰	۰	-	-	-	-	-	-	ایران تابر
۰	۰	-	-	-	-	-	-	برق مهنا
۰	(۴۱۹,۹۵۵,۸۵۹)	-	-	-	-	-	-	سیمان صولیان
۰	۰	-	-	-	-	-	-	فن آوران
۵۰۸,۰۸۷,۵۶۰	۶۳۲,۲۸۸,۲۷۵	-	-	-	-	-	-	فولاد ارفع
۹۸,۴۳۸,۲۷۴	۲۵۹,۴۰۱,۹۱۴	-	-	-	-	-	-	فولاد کاوه
۱,۹۴۱,۷۳۱,۳۳۰	۳,۱۴۶,۲۰۱,۷۶۷	-	-	-	-	-	-	فولاد مبارکه
۰	(۵۵,۶۷۵,۴۴۳)	-	-	-	-	-	-	قند اصلهان
۴۶,۹۴۰,۹۱۸	۳۶۹,۹۲۴,۷۵۲	-	-	-	-	-	-	قند فروین
۳۷,۲۷۲,۹۴۵	۷۴,۷۱۴,۰۹۹	-	-	-	-	-	-	قند هکمتان
۰	۰	-	-	-	-	-	-	کمیابان ایران
۰	۱۳۵,۰۴۳,۶۰۷	-	-	-	-	-	-	کیمیای زلجان گستران
۱,۷۹۳,۶۵۰,۰۵۰	۵,۱۷۰,۹۴۰,۶۰۱	-	-	-	-	-	-	مس شهید باهنر
۰	۰	-	-	-	-	-	-	پگاه خراسان
۰	۰	-	-	-	-	-	-	تجارت الکترونیک پارسیان
(۴۲۱,۴۵۸,۱۴۶)	(۲۳۶,۲۲۰,۹۸۷)	-	-	-	-	-	-	کویر تابر
۱,۹۴۵,۷۲۹,۹۸۲	۱,۸۵۰,۳۷۰,۷۲۷	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی خارک
۷,۳۴۷,۱۲۷,۷۳۳	۲۲,۰۸۴,۶۸۵,۳۵۵	۱۵,۸۷۲,۱۸۴,۳۰۲	(۱۶۱,۲۸۸,۷۳۰)	(۷۶۶,۱۲۱,۴۶۹)	۱۴۴,۴۸۹,۱۳۵,۴۲۷	۱۶۱,۲۸۸,۷۲۹,۹۳۸	۴۶,۴۴۳,۷۸۸	جمع

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری پارسین
یادداشت های همراه صورت های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۷ دی ۱۳۹۷

۲-۱۵- سود تحقق نیافته اوراق بهادار با درآمد ثابت

اوراق	تعداد	ارزش بازار- ریال	ارزش دفتری- ریال	کارمزد- ریال	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری-ریال	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری-ریال	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری-ریال	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۰/۲۷		سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۱/۲۷
								دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۰/۲۷	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۱/۲۷	
اجاره رایتل ۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۳۴,۴۵۹,۰۵۱	(۱۶,۵۳۹,۷۷۷)	
اسناد خزانه ۹۷۰۵۰۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۷۹,۲۳۳)	
اسناد خزانه ۹۷۰۶۱۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۸,۹۰۵,۸۶۴	
ملی نفت ایران ۲	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۱۲,۶۶۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۷,۲۵۴,۱۶۶	(۷,۲۵۹,۱۷۹)	(۱,۸۵۳,۳۴۵)	۰	۰	۰	۰	
	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۱۲,۶۶۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۷,۲۵۴,۱۶۶	(۷,۲۵۹,۱۷۹)	(۱,۸۵۳,۳۴۵)	۰	۰	۱۳۴,۴۵۹,۰۵۱	۵۲,۱۸۶,۸۵۴	

۱۶- سود سهام

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۰/۲۷	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۰/۲۷	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۱/۲۷	سود سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
				ریال
۱۶-۱	۱۳,۷۰۳,۸۲۴,۸۱۲	۴,۴۴۰,۹۷۲,۰۸۷	۵,۲۳۴,۵۱۱,۹۸۷	
	۱۳,۷۰۳,۸۲۴,۸۱۲	۴,۴۴۰,۹۷۲,۰۸۷	۵,۲۳۴,۵۱۱,۹۸۷	

۱-۱۶- سود سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

نام شرکت	سال مالی	تاریخ	تعداد سهام متعلقه	جمع درآمد	سود	هزینه تنزیل- ریال	خالص درآمد	خالص درآمد	خالص درآمد	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۰/۲۷		سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۱/۲۷
										دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۰/۲۷	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۱/۲۷	
تتشکیل مجمع	دور زمان مجمع	سود سهام- ریال	هر سهم- ریال	سود سهام- ریال	سود سهام- ریال	سود سهام- ریال	سود سهام- ریال	سود سهام- ریال	سود سهام- ریال	سود سهام- ریال	سود سهام- ریال	
دلی و صنعتی چادرملو	۹۶/۱۲/۲۹	۹۷/۰۳/۲۲	۲,۸۸۷,۵۰۰	۱,۱۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰	۷,۰۷۶,۲۴۲	۱,۱۴۷,۹۲۴,۷۵۸	۰	۰	۰	۰	
مخابرات ایران	۹۵/۱۲/۲۹	۹۷/۰۳/۲۷	۷۰۰,۰۰۰	۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰	۰	۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۸۲,۵۱۵,۶۶۸	۴۸۲,۵۱۵,۶۶۸	۰	۰	
نوسعه معادن و فلزات	۹۶/۱۲/۲۹	۹۷/۰۲/۱۷	۱۲۵,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۰۰	۶,۸۲۷,۳۰۹	۲۹۳,۱۷۲,۶۹۱	۰	۰	۰	۰	
پتروشیمی زاگرس	۹۵/۱۲/۲۹	۹۷/۰۲/۲۵	۲۶۱,۱۷۶	۱,۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۲۵۰	۰	۱,۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹۷,۵۰۰,۰۰۰	۲۹۷,۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	
سنگ آهن گل گهر	۹۵/۱۲/۲۹	۹۷/۰۴/۰۷	۴,۶۴۲,۸۵۷	۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۰	۰	۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	
جمع نقل به صفحه بعد			۸,۶۱۶,۵۳۴	۴,۱۴۵,۰۰۰,۰۰۰		۱۳,۹۰۳,۵۵۱	۴,۱۳۱,۰۹۶,۴۴۹	۸۰۸,۰۱۵,۶۶۸	۸۰۸,۰۱۵,۶۶۸			

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری پارسین

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۷ دی ۱۳۹۷

نام شرکت	سال مالی	تاریخ	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۰/۲۷				دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۰/۲۷			
			تعداد سهام متعلقه	جمع درآمد	سود	هزینه تنزیل - ریال	خالص درآمد	خالص درآمد	خالص درآمد	خالص درآمد
			در زمان مجمع	سود سهام - ریال	هر سهم - ریال		سود سهام - ریال	سود سهام - ریال	سود سهام - ریال	سود سهام - ریال
جمع لعل از صفحه قبل			۸,۶۱۶,۵۳۴	۴,۱۴۵,۰۰۰,۰۰۰		۱۳,۹۰۳,۵۵۱	۴,۱۳۱,۰۹۶,۴۴۹	۸۰۸,۰۱۵,۶۶۸	۸۰۸,۰۱۵,۶۶۸	۸۰۸,۰۱۵,۶۶۸
مس شهید باهنر	۹۵/۱۲/۲۹	۹۷/۰۳/۰۷	۱,۸۸۱,۵۵۲	۶۲۰,۹۱۳,۲۷۹	۳۳۰	*	۶۲۰,۹۱۳,۲۷۹	۵۶۱,۰۰۰,۰۰۰	۵۶۱,۰۰۰,۰۰۰	۵۶۱,۰۰۰,۰۰۰
پتروشیمی خارک	۹۵/۱۲/۲۹	۹۷/۰۲/۱۷	۴۶۲,۵۰۴	۸۳۲,۵۰۷,۸۰۰	۱,۸۰۰	*	۸۳۲,۵۰۷,۸۰۰	۲۵۳,۹۲۰,۶۰۰	۲۵۳,۹۲۰,۶۰۰	۲۵۳,۹۲۰,۶۰۰
روه توسعه ملی ایران	۹۶/۱۲/۲۹	۹۷/۰۲/۲۴	۲,۵۰۰,۰۰۰	۱,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰	*	۱,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	*	*	*
خاک چینی ایران	۹۵/۱۲/۳۰	۹۷/۰۲/۰۲	۲۸۹,۲۸۶	۴۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۰۰	*	۴۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰
فولاد غوستان	۹۵/۱۲/۳۰	۹۷/۰۲/۳۰	۹۳۷,۵۰۰	۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰	*	۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰
کربن ایران	۹۶/۰۹/۳۰	۹۷/۰۲/۲۱	۶,۴۰۰	۱,۲۸۰,۰۰۰	۲۰۰	*	۱,۲۸۰,۰۰۰	*	*	*
سر. صنعت نفت	۹۶/۱۲/۲۹	۹۷/۰۲/۱۶	۲۵,۲۳۹	۹۶,۹۰۶,۹۰۰	۲,۷۵۰	*	۹۶,۹۰۶,۹۰۰	*	*	*
پتروشیمی خراسان	۹۵/۱۲/۳۰	۹۷/۰۲/۳۰	۴۲۰,۰۰۰	۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	*	۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰
زرین معدن آسپا	۹۵/۱۲/۳۰	۹۷/۰۲/۲۰	۱,۶۴۵,۶۸۲	۱۹۷,۴۸۲,۰۰۰	۱۲۰	*	۱۹۷,۴۸۲,۰۰۰	*	*	*
آهن و فولاد ارفع	۹۶/۱۲/۲۹	۹۷/۰۲/۳۱	۴,۹۱۳,۵۴۲	۱,۴۲۶,۳۸۶,۷۰۰	۲۷۰	*	۱,۴۲۶,۳۸۶,۷۰۰	*	*	*
فولاد کاوه	۹۶/۱۲/۲۹	۹۷/۰۲/۲۰	۲,۸۶۵,۷۷۷	۵۴۴,۴۹۷,۶۲۰	۱۹۰	*	۵۴۴,۴۹۷,۶۲۰	*	*	*
معدن بافق	۹۶/۱۲/۲۹	۹۷/۰۲/۱۷	۱۷۵,۰۵۵	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۵۷	۲۱۸,۵۷۹	۷۹,۷۸۱,۴۲۱	*	*	*
پتروشیمی جم	۹۶/۱۲/۲۹	۹۷/۰۲/۲۱	۱,۵۴۷,۵۳۶	۷۷۳,۷۶۸,۰۰۰	۵۰۰	*	۷۷۳,۷۶۸,۰۰۰	*	*	*
فولاد مبارکه	۹۶/۱۲/۲۹	۹۷/۰۲/۳۰	۲,۵۰۰,۰۰۳	۶۲۵,۰۰۰,۷۷۶	۲۵۰	*	۶۲۵,۰۰۰,۷۷۶	*	*	*
فن آوران	۹۶/۱۲/۲۹	۹۷/۰۲/۳۰	۶۳,۶۳۵	۳۱۸,۱۷۵,۰۰۰	۵,۰۰۰	*	۳۱۸,۱۷۵,۰۰۰	۱۳۷,۵۰۰	۱۳۷,۵۰۰	۱۳۷,۵۰۰
نفت اصفهان	۹۶/۱۲/۲۹	۹۷/۰۲/۳۰	۱,۵۱۰,۳۹۳	۴۵۳,۱۱۷,۹۰۰	۳۰۰	*	۴۵۳,۱۱۷,۹۰۰	*	*	*
میراث فرمسی و گ. دشتک. ا. ا. ا.	۹۶/۱۲/۲۹	۹۷/۰۲/۳۱	۴۰۰,۰۰۰	۲,۴۰۰,۰۰۰	۶	*	۲,۴۰۰,۰۰۰	*	*	*
پتروشیمی ناهین	۹۶/۱۲/۲۹	۹۷/۰۵/۳۰	۴,۵۰۰,۰۰۰	۶۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰	*	۶۷۵,۰۰۰,۰۰۰	*	*	*
قند قزوین	۹۶/۱۲/۲۹	۹۷/۰۲/۲۴	۲۷۰,۰۰۰	۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰	۳۶۸,۸۵۲	۱۳۴,۶۳۱,۱۴۸	*	*	*
نفت تهران	۹۶/۱۲/۲۹	۹۷/۰۲/۲۹	۱,۳۰۰,۰۰۰	۱۶۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۰	*	۱۶۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰
رمایه گذاری خوارزمی	۹۷/۰۷/۲۸	۹۷/۰۷/۲۸	۶,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰	۲۸,۱۱۹,۱۸۱	۲۷۱,۸۸۰,۸۱۹			
کویر تاپر	*	*	*	*	-	*	*	*	*	۱۷۱,۱۷۴,۴۷۷
تجارت الکترونیک پارسین	-	-	*	-	-	-	-	-	-	۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰
داروسازی اسوه	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۲۴۰,۰۰۰
گروه صنعتی بارز	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۲۴۹,۶۶۰,۰۰۰
ت. اعتباری ایران کیش	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۵۵۰,۰۰۰
بیزینک رایان سایپا	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰
پلما	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۶۰,۰۰۰,۰۰۰
سان پرداخت پرشین	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۷۵,۰۰۰,۰۰۰
برق ماهتاب کهنوج	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۸۶,۶۲۶,۸۰۰
نگاه خراسان	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۷۲,۵۰۰,۰۰۰
بهمن لیزینگ	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۴۱۳,۸۸۰,۰۰۰
سیمان ارومیه	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۶۰,۰۰۰
تکین کو	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۶۱۱,۰۰۰
قند حکمتان	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۶۵,۸۹۲,۷۴۷
لند و صادرات ریشک	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۷۵,۱۴۰,۱۲۳
آنیه تاده پرتاز	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۳۱,۰۰۰,۰۰۰
ریل پرداز سیر	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۴۰۰,۰۰۰
لغت و گاز پارسین	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری غدیر	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۳۷۸,۷۰۳,۰۷۲
			۴۲,۸۳۹,۶۶۰	۱۳,۷۳۶,۴۴۴,۹۷۵		۴۲,۶۱۰,۱۶۳	۱۳,۷۰۳,۸۲۴,۸۱۲	۶,۴۴۰,۹۷۲,۰۸۷	۵,۲۳۶,۵۱۱,۹۸۷	

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری پارسبان

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۷ دی ۱۳۹۷

۱۷- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

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

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۰/۲۷	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۰/۲۷	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۱/۲۷
۱- سود اوراق مشارکت، مرابحه و سایر	۱,۲۱۰,۲۷۲,۶۷۱	۳,۰۴۶,۸۵۹,۲۸۴	۲,۱۳۴,۴۹۵,۸۱۱
۲- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۳۶,۷۶۳,۴۰۳	۷۰۱,۹۴۳,۴۵۱	۷۰۳,۴۰۱,۶۲۷
	<u>۱,۲۴۷,۰۳۶,۰۷۴</u>	<u>۳,۷۴۸,۸۰۲,۷۳۵</u>	<u>۲,۸۳۷,۸۹۷,۴۳۸</u>

۱۷-۱- سود اوراق مشارکت، مرابحه و سایر

تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۱/۲۷	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۰/۲۷
تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۱/۲۷	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۰/۲۷
۱۳۹۵/۰۱/۳۱	۱,۱۰۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۲	۴۲,۳۷۲,۱۵۷	۴۲,۳۷۲,۱۵۷	۳,۱۳۴,۴۹۵,۸۱۱		
۱۳۹۷/۰۲/۳۰	۱۱,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶	۵۷۲,۳۱۳,۸۰۵	۵۷۲,۳۱۳,۸۰۵	۰		
۱۳۹۷/۰۸/۲۶	۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱	۳۸۷,۵۶۵,۸۷۷	۳۸۷,۵۶۵,۸۷۷	۰		
۱۳۹۷/۰۹/۲۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱	۲۰۸,۰۲۰,۸۳۲	۲۰۸,۰۲۰,۸۳۲	۰		
	<u>۳۵,۰۰۳,۰۰۰,۰۰۰</u>		<u>۱,۲۱۰,۲۷۲,۶۷۱</u>	<u>۱,۲۱۰,۲۷۲,۶۷۱</u>	<u>۳,۱۳۴,۴۹۵,۸۱۱</u>		

۱۷-۲- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

تاریخ سرمایه گذاری	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۱/۲۷	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۰/۲۷
تاریخ سرمایه گذاری	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۱/۲۷	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۰/۲۷
۹۶/۰۳/۱۰	۱۰٪	۳۶,۷۶۳,۴۰۳	۰	۳۶,۷۶۳,۴۰۳	۷۰۱,۹۴۳,۴۵۱	۷۰۳,۴۰۱,۶۲۷	۷۰۱,۹۴۳,۴۵۱
		<u>۳۶,۷۶۳,۴۰۳</u>	<u>۰</u>	<u>۳۶,۷۶۳,۴۰۳</u>	<u>۷۰۱,۹۴۳,۴۵۱</u>	<u>۷۰۳,۴۰۱,۶۲۷</u>	<u>۷۰۱,۹۴۳,۴۵۱</u>

۱۸- سایر درآمد ها

سایر درآمد ها، شامل درآمد ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام، اوراق بهادار با درآمد ثابت

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

ارزش تنزیل شده	ارزش اسمی	تفاوت ارزش اسمی و ارزش تنزیل شده	تفاوت ارزش اسمی و ارزش تنزیل شده	تفاوت ارزش اسمی و ارزش تنزیل شده	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۱/۲۷	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۰/۲۷
ارزش تنزیل شده	ارزش اسمی	تفاوت ارزش اسمی و ارزش تنزیل شده	تفاوت ارزش اسمی و ارزش تنزیل شده	تفاوت ارزش اسمی و ارزش تنزیل شده	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۱/۲۷	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۰/۲۷
۱,۶۵۵,۲۲۸,۶۴۸	۱,۶۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۷۷۱,۳۵۲	۳۷,۴۴۵,۳۲۷	۳۷,۴۴۵,۳۲۷	۳۷,۴۴۵,۳۲۷	۳۷,۴۴۵,۳۲۷
-	-	۷۲۴,۴۷۳,۴۰۶	۰	۰	۳۵۹,۸۴۷,۴۷۱	۰
<u>۱,۶۵۵,۲۲۸,۶۴۸</u>	<u>۱,۶۷۰,۰۰۰,۰۰۰</u>	<u>۷۲۴,۴۷۳,۴۰۶</u>	<u>۳۷,۴۴۵,۳۲۷</u>	<u>۳۷,۴۴۵,۳۲۷</u>	<u>۳۷,۴۴۵,۳۲۷</u>	<u>۳۷,۴۴۵,۳۲۷</u>

درآمد تنزیل سود سهام
درآمد تنزیل سود سپرده بانکی
سایر درآمد ها

صندوق سرمایه گذاری، کارگزاری، پارسین

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۷ دی ۱۳۹۷

۱۹- هزینه کارمزد ارکان

مدیر صندوق	دوره مالی نه ماهه منتهی به		سال مالی منتهی به
	۱۳۹۷/۱۰/۲۷	۱۳۹۶/۱۰/۲۷	۱۳۹۷/۰۱/۲۷
متولی	ریال	ریال	ریال
حسابرس	۲,۷۱۰,۴۶۷,۴۳۱	۱,۲۴۳,۶۳۴,۸۷۵	۱,۹۶۳,۴۲۴,۴۶۴
	۹۰,۷۳۹,۶۹۲	۸۴,۱۰۹,۶۱۸	۱۱۳,۳۶۹,۸۸۱
	۱۲۰,۹۸۶,۲۵۶	۱۲۰,۹۸۶,۲۵۶	۱۵۹,۹۹۹,۹۴۰
	۲,۹۲۲,۱۹۳,۳۷۹	۱,۴۴۸,۷۳۰,۷۴۹	۲,۲۳۶,۷۹۴,۲۸۵

۲۰- سایر هزینه ها

هزینه تصفیه	دوره مالی نه ماهه منتهی به		سال مالی منتهی به
	۱۳۹۷/۱۰/۲۷	۱۳۹۶/۱۰/۲۷	۱۳۹۷/۰۱/۲۷
هزینه برگزاری مجامع	ریال	ریال	ریال
هزینه نرم افزار	۱۴۷,۷۳۷,۷۰۷	۱۲۰,۱۶۴,۴۲۲	۱۵۷,۲۶۱,۹۱۴
هزینه مالیات بر ارزش افزوده	۸,۴۲۶,۲۸۴	۲۱,۹۷۱,۸۰۳	۳۵,۳۰۳,۸۲۵
هزینه خدمات بانکی	۱۹۷,۳۶۰,۹۳۲	۲۱۳,۵۲۸,۷۵۵	۲۷۶,۶۵۲,۷۳۵
	۱۷,۷۶۲,۰۰۱	۱۹,۲۱۷,۳۵۶	۲۴,۸۹۸,۳۵۹
	۲,۴۱۰,۰۰۰	۱,۶۹۰,۰۰۰	۲,۰۳۰,۰۰۰
	۳۷۳,۶۹۶,۹۲۴	۳۷۶,۵۷۲,۳۳۶	۴۹۶,۱۴۶,۸۳۳

۲۱- هزینه های مالی

هزینه تسهیلات بانکی	دوره مالی نه ماهه منتهی به		سال مالی منتهی به
	۱۳۹۷/۱۰/۲۷	۱۳۹۶/۱۰/۲۷	۱۳۹۷/۰۱/۲۷
	ریال	ریال	ریال
	۱۶۱,۹۷۶,۳۲۵	۰	۴۵,۹۷۷,۸۰۲
	۱۶۱,۹۷۶,۳۲۵	۰	۴۵,۹۷۷,۸۰۲

۲۲- تعدیلات

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور	دوره مالی نه ماهه منتهی به		سال مالی منتهی به
	۱۳۹۷/۱۰/۲۷	۱۳۹۶/۱۰/۲۷	۱۳۹۷/۰۱/۲۷
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال	ریال	ریال	ریال
	۵۳,۰۵۶,۹۶۷,۲۲۸	۵۲,۹۳۷,۴۹۸,۴۶۷	۵۴,۴۴۲,۱۲۸,۵۸۷
	(۱۲۱,۰۵۱,۳۵۲,۸۷۶)	(۱۸,۱۶۲,۴۴۹,۳۰۳)	(۲۲,۰۰۸,۰۰۴,۰۳۰)
	(۶۷,۹۹۴,۳۸۵,۵۴۸)	۳۴,۷۷۵,۰۴۹,۱۶۴	۳۲,۴۳۴,۱۲۴,۵۵۷

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری پارسبان
یادداشت های همراه صورت های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۷ دی ۱۳۹۷

۲۳- تعهدات و بدهی های احتمالی

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

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۰/۲۷						
۱۳۹۷/۰۱/۲۷	۱۳۹۶/۱۰/۲۷	تعداد	نوع واحد	نام	اشخاص وابسته	تعداد
تعداد	تعداد	واحد سرمایه گذاری عادی	سرمایه گذاری ممتاز	نوع وابستگی		واحد سرمایه گذاری عادی
۱۳,۱۶۳	۱۳,۱۶۳	۱۳,۱۶۳	۹۰۰	سرمایه گذار	گروه مالی پارسبان	۱۳,۱۶۳
۵,۵۸۲	۵,۵۸۲	۵,۵۸۲	۱۰۰	مدیر صندوق	کارگزاری پارسبان	۵,۵۸۲
۱۷	۱۷	۱۷	-	مدیر سرمایه گذاری	حمید فاروقی	۱۷
۱۷	۱۷	۱۷	-	مدیر سرمایه گذاری	سعید اسلامی	۱۷
۱۷	۱۷	۱۷	-	مدیر سرمایه گذاری	هما کشاورزان	۱۷
۱۸,۷۹۶	۱۸,۷۹۶	۱۸,۷۹۶	۱,۰۰۰	جمع		

۲۵- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۰/۲۷

نوع وابستگی	شرح معامله	مبلغ خرید (ریال)	مبلغ فروش (ریال)	خالصه طلب (بدهی) (ریال)
مدیر	خرید و فروش سهام	۶۸۵,۲۵۷,۷۲۲,۹۹۶	۶۸۵,۶۹۴,۷۵۸,۱۸۷	۲,۲۷۲,۹۴۲,۲۳۸
مدیر	کارمزد مدیر	۲,۷۱۰,۴۶۷,۴۳۱		۱,۹۲۷,۴۵۵,۳۸۰
حسابرس	حق الزحمه حسابرس	۱۲۰,۹۸۶,۲۵۶		۱۲۰,۹۸۶,۲۵۶
متولی	کارمزد متولی	۹۰,۷۳۹,۶۹۲		۹۰,۷۳۹,۶۹۲

۲۶- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تائید صورت های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی و یا افشا در یادداشت های همراه بوده وجود نداشته است.