

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری پارسین

صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۷ فروردین ۱۳۹۸

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری پارسین

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری کارگزاری پارسین مربوط به سال مالی منتهی به تاریخ ۱۳۹۸/۰۱/۲۷ 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- ۲۵	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 پارسین 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 ۱۳۹۸/۰۲/۱۸ به تایید ارکان صندوق رسیده است.

شرکت کارگزاری پارسین
(سهامی خاص)
نماینده
شماره ثبت
۲۳۹۱۳

مجدد سوری

محمد رضا نادریان



شخص حقوقی

شرکت کارگزاری پارسین

موسسه حسابداری و خدمات مالی فاطر

ارکان صندوق

مدیر صندوق

متولی صندوق

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری پارسیان

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۲۷ فروردین ماه ۱۳۹۸

۱۳۹۷/۰۱/۲۷	۱۳۹۸/۰۱/۲۷	یادداشت	دارایی ها:
(ریال)	(ریال)		
۱۳۲,۵۲۴,۰۱۶,۴۲۷	۲۴۶,۸۲۵,۷۹۲,۵۴۰	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۸,۷۱۱,۰۶۳,۷۰۴	۰	۶	سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۳,۳۸۹,۸۱۴,۸۶۲	۵,۷۹۸,۹۵۵,۴۰۹	۷	حسابهای دریافتی
۶,۵۸۵,۸۹۳	۲۵۸,۹۲۸,۲۰۱	۸	سایر دارایی ها
۵۹۴,۶۶۳,۰۸۰	۵,۶۵۱,۹۹۶,۸۷۱	۹	موجودی نقد
۴۳۶,۰۴۱,۶۱۶	۶,۹۵۵,۴۸۸,۷۲۸	۱۰	جاری کارگزاران
۱۴۵,۶۶۲,۱۸۵,۵۸۲	۲۶۵,۴۹۱,۱۶۱,۷۴۹		جمع دارایی ها
			بدهی ها:
۱,۰۳۶,۳۶۳,۳۰۶	۲,۱۳۵,۶۶۴,۹۹۸	۱۱	پرداختنی به ارکان صندوق
۰	۲,۰۵۵,۱۲۴,۶۲۱	۱۲	پرداختنی به سرمایه گذاران
۷۲۱,۱۴۳,۸۷۴	۱,۲۲۱,۸۴۲,۳۴۶	۱۳	سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر
۱,۷۵۷,۵۰۷,۱۸۰	۵,۴۱۲,۶۳۱,۹۶۵		جمع بدهی ها
۱۴۳,۹۰۴,۶۷۸,۴۰۲	۲۶۰,۰۷۸,۵۲۹,۷۸۴	۱۴	خالص دارایی ها
۱,۷۵۶,۰۲۷	۴,۱۲۱,۸۱۸		خالص دارایی های هرواحد سرمایه گذاری

یادداشت های 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 ۱۳۹۸

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	یادداشت	درآمدها :
۱۳۹۷/۰۱/۲۷	۱۳۹۸/۰۱/۲۷		
ریال	ریال		
۳,۶۴۲,۶۵۶,۶۹۱	۱۲۰,۷۱۹,۵۷۶,۳۳۱	۱۵	سود(زیان) فروش اوراق بهادار
۷,۳۹۹,۳۳۴,۸۲۷	۴۹,۶۳۷,۷۵۱,۵۷۰	۱۶	سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۵,۲۳۴,۵۱۱,۹۸۷	۱۴,۹۲۱,۵۲۱,۳۲۶	۱۷	سود سهام
۳,۸۳۷,۸۹۷,۴۳۸	۱,۵۹۰,۸۷۷,۹۵۶	۱۸	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۳۹۷,۲۹۲,۷۹۸	۷۳۷,۹۲۱,۶۷۰	۱۹	سایر درآمدها
۲۰,۵۱۱,۶۹۳,۷۴۱	۱۸۷,۶۰۷,۶۴۸,۸۵۳		جمع درآمدها
			هزینه ها :
۲,۲۳۶,۷۹۴,۲۸۵	۳,۹۲۲,۴۴۲,۹۹۸	۲۰	هزینه کارمزد ارکان
۴۹۶,۱۴۶,۸۳۳	۴۹۸,۲۱۴,۶۱۳	۲۱	سایر هزینه ها
۱۷,۷۷۸,۷۵۲,۶۲۳	۱۸۳,۱۸۶,۹۹۱,۲۴۲		سود قبل از هزینه های مالی
۴۵,۹۷۷,۸۰۲	۱۹۳,۹۹۰,۲۸۹	۲۲	هزینه های مالی
۱۷,۷۳۲,۷۷۴,۸۲۱	۱۸۲,۹۹۳,۰۰۰,۹۵۳		سود خالص
۱۵%	۹۲.۴۴%		بازده میانگین سرمایه گذاری
۳۴.۸۶%	۵۱.۹۲%		بازده سرمایه گذاری پایان دوره/سال مالی

صورت گردش خالص دارایی ها

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	یادداشت	
۱۳۹۷/۰۱/۲۷	۱۳۹۸/۰۱/۲۷		
تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری		
مبلغ - ریال	مبلغ - ریال		
۴۱,۱۱۸,۷۷۹,۰۲۴	۱۴۳,۹۰۴,۶۷۸,۴۰۲	۸۱,۹۴۹	خالص داراییها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره/سال مالی
۸۵,۸۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۸,۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۸,۲۱۰	واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره/سال مالی
(۳۳,۲۲۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۷,۰۶۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۷,۰۶۱)	واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره/سال مالی
۳۲,۴۳۴,۱۲۴,۵۵۷	(۴۷,۹۶۸,۱۴۹,۵۷۱)	۰	تعدیلات
۱۷,۷۳۲,۷۷۴,۸۲۱	۱۸۲,۹۹۳,۰۰۰,۹۵۳	۰	سود (زیان) خالص دوره/سال مالی
۱۴۳,۹۰۴,۶۷۸,۴۰۲	۲۶۰,۰۷۸,۵۲۹,۷۸۴	۶۳,۰۹۸	خالص داراییها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره /سال مالی

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

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

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

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری پارسیان

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۷ فروردین ۱۳۹۸

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 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 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 اوراق بهادار ثبت صورت جلسه مجمع ۱۳۹۶/۰۴/۱۴ صاحبان امضا مجاز صندوق تغییر یافت. مرکز اصلی صندوق در تهران خیابان تهران بزرگراه جلال آل احمد، حدفاصل یادگار امام و اشرفی اصفهانی، جنب فضای سبز، پلاک ۲۵ 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 صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۷ فروردین ۱۳۹۸

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 بزرگراه جلال آل احمد، حدفاصل یادگار امام و اشرفی اصفهانی، جنب فضای سبز، پلاک ۲۵

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

سال مالی منتهی به ۲۷ فروردین ۱۳۹۸

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 فرابورسی 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 پارسین

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۷ فروردین ۱۳۹۸

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 پارسیان

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۷ فروردین ۱۳۹۸

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 پارسبان

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۷ فروردین ۱۳۹۸

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	۱۳۹۸/۰۱/۲۷			۱۳۹۷/۰۱/۲۷		
	بهای تمام شده	خالص ارزش	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش	درصد به کل دارایی ها
	ریال	ریال		ریال	ریال	
سایر محصولات کانی غیرفلزی	۷,۷۵۵,۹۴۳,۳۱۲	۸,۵۰۷,۳۰۹,۳۷۱	۳.۲٪	۳,۰۷۲,۸۰۸,۳۸۹	۲,۹۵۰,۴۰۰,۳۶۳	۲.۰٪
فلزات اساسی	۱۹,۳۴۱,۵۹۴,۸۰۰	۲۳,۰۲۸,۷۶۵,۷۰۶	۸.۷٪	۲۸,۲۴۱,۵۷۵,۱۶۷	۳۴,۵۶۷,۰۱۱,۳۲۴	۲۳.۷٪
استخراج کانه های فلزی	۴۰,۲۶۷,۴۰۶,۲۹۸	۵۳,۴۴۰,۳۱۵,۸۳۳	۲۰.۱٪	۱۹,۸۶۱,۱۹۰,۶۳۵	۲۰,۸۵۵,۴۲۳,۰۷۴	۱۴.۳٪
محصولات شیمیایی	۳۳,۹۳۰,۳۸۳,۷۱۶	۴۰,۱۲۶,۹۹۱,۳۳۴	۱۵.۱٪	۲۶,۶۲۴,۸۱۳,۸۲۴	۲۹,۸۵۵,۴۶۳,۳۸۲	۲۰.۵٪
محصولات غذایی و آشامیدنی بجز قند و شکر	۱۰,۶۸۲,۵۶۰,۲۹۵	۱۱,۹۰۵,۸۵۶,۱۲۳	۴.۵٪	۲,۱۳۲,۱۴۴,۶۵۹	۱,۹۹۲,۷۷۹,۱۰۰	۱.۴٪
مواد و محصولات دارویی	۹,۱۷۳,۶۷۱,۶۰۵	۹,۸۶۳,۰۰۱,۱۹۵	۳.۷٪	۱,۷۷۵,۳۱۰,۴۳۶	۱,۴۳۰,۴۱۶,۱۲۵	۱.۰٪
محصولات کاغذی	۵,۶۵۴,۴۷۲,۲۰۰	۹,۱۴۱,۰۹۰,۵۹۹	۳.۴٪	.	.	۰.۰٪
بانکها و موسسات اعتباری	۱۲,۷۲۶,۴۹۳,۶۵۷	۱۸,۹۷۳,۷۵۵,۴۹۷	۷.۱٪	.	.	۰.۰٪
خدمات فنی و مهندسی	۱۰,۰۱۹,۶۵۳,۶۸۵	۱۲,۶۶۸,۳۴۵,۰۵۴	۴.۸٪	.	.	۰.۰٪
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۷,۵۴۶,۰۳۹,۲۶۲	۸,۲۰۴,۲۷۶,۲۶۰	۳.۱٪	.	.	۰.۰٪
ساخت محصولات فلزی	۷,۲۸۴,۸۰۷,۴۸۰	۱۳,۵۰۰,۷۲۴,۵۸۲	۵.۱٪	.	.	۰.۰٪
سیمان، آهک و گچ	۶,۹۸۲,۳۹۲,۷۳۵	۸,۰۳۴,۲۴۰,۶۶۸	۳.۰٪	.	.	۰.۰٪
تولید محصولات کامپیوتری الکترونیکی و نوری	۷,۹۳۹,۳۸۷,۲۱۲	۹,۴۱۵,۱۱۵,۷۶۹	۳.۵٪	.	.	۰.۰٪
سرمایه گذاریها	۲,۶۶۶,۳۱۳	۲,۶۴۱,۰۷۷	۰.۰٪	.	.	۰.۰٪
شرکتهای چند رشته ای	۵,۴۱۵,۹۰۷,۹۳۱	۵,۸۴۳,۶۴۲,۲۸۰	۲.۲٪	۲,۶۶۷,۵۸۱,۶۷۶	۲,۲۰۰,۳۳۵,۵۰۰	۱.۵٪
حمل و نقل و انبارداری	۴,۷۴۱,۰۰۰,۲۵۷	۵,۷۹۸,۴۳۸,۷۲۶	۲.۲٪	۴۹۳,۵۳۳,۶۹۲	۴۹۲,۹۷۹,۸۲۵	۰.۳٪
لاستیک و پلاستیک	۱۷۷,۸۲۱,۲۷۴	۲۳۲,۵۶۷,۲۵۸	۰.۱٪	۲,۴۵۷,۱۳۹,۷۹۵	۱,۶۹۵,۸۶۴,۳۸۷	۱.۲٪
فراورده های نفتی کوچک سوخت هسته ای	۵,۹۷۵,۳۷۱,۶۹۹	۶,۲۵۳,۰۲۴,۰۳۲	۲.۴٪	۲۹,۲۷۷,۰۰۷,۰۷۵	۲۸,۵۵۰,۴۳۰,۲۰۸	۱۹.۶٪
قند و شکر	۱,۵۷۰,۴۶۶,۲۵۴	۱,۸۸۵,۶۹۱,۱۷۶	۰.۷٪	۱,۶۵۷,۸۳۳,۹۴۷	۱,۷۴۲,۰۴۷,۸۱۰	۱.۲٪
اطلاعات و ارتباطات	.	.	۰.۰٪	۲,۳۲۶,۹۳۶,۴۹۴	۲,۹۸۲,۵۲۶,۸۲۵	۲.۰٪
سایر واسطه گریهای مالی	.	.	۰.۰٪	۲,۲۶۳,۵۶۴,۸۵۲	۱,۶۴۸,۰۰۱,۵۷۹	۱.۱٪
مخابرات	.	.	۰.۰٪	۱,۵۹۲,۸۵۶,۶۸۲	۱,۵۶۰,۳۳۶,۹۲۵	۱.۱٪
	۱۹۷,۱۸۸,۰۴۰,۹۸۵	۲۴۶,۸۲۵,۷۹۲,۵۴۰	۹۳٪	۱۲۴,۴۴۴,۲۹۷,۱۲۳	۱۳۲,۵۲۴,۰۱۶,۴۲۷	۹۱.۰٪

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

اوراق	۱۳۹۸/۰۱/۲۷			۱۳۹۷/۰۱/۲۷	
	تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش - ریال
اوراق مشارکت ملی نفت ایران ۲	۱۳۹۷/۱۲/۲۵	۲۱٪	.	.	.
اجاره رایتل ۲	۱۳۹۷/۱۲/۱۸	۲۲٪	.	.	۱,۱۵۹,۱۹۴,۳۸۲
اسناد خزانه ۹۷۰۲۵۰۸	۱۳۹۷/۰۵/۰۸	-	.	.	۳,۴۸۵,۰۶۱,۸۹۷
اسناد خزانه ۹۷۰۶۱۲	۱۳۹۷/۰۶/۱۲	-	.	.	۴,۰۶۶,۸۰۷,۴۲۵
			.	.	۸,۷۱۱,۰۶۳,۷۰۴

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری پارسیان

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۷ فروردین ۱۳۹۸

۷- حساب های دریافتنی

۱۳۹۷/۰۱/۲۷			۱۳۹۸/۰۱/۲۷			
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	۵,۷۹۸,۹۵۵,۴۰۹	۲۵%	۵,۸۵۸,۱۷۲,۷۰۰	سود سهام دریافتنی
۲۹۶,۹۳۷	۱۰%	.	.	۱۰%	.	سود سپرده بانکی
۱۰,۸۰۷,۸۰۶		.	.	-	.	سایر حساب های دریافتنی
<u>۳,۳۸۹,۸۱۴,۸۶۲</u>		<u>۳,۳۹۳,۴۸۱,۴۷۱</u>	<u>۵,۷۹۸,۹۵۵,۴۰۹</u>		<u>۵,۸۵۸,۱۷۲,۷۰۰</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 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 یکساله می باشد.

۱۳۹۸/۰۱/۲۷				
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	۵۲۴,۸۴۲,۰۱۲	(۲۷۲,۴۹۹,۵۱۰)	۲۵۸,۹۲۸,۲۰۱
هزینه برگزاری مجامع	۱۹۴	۱۳,۳۶۵,۱۰۰	(۱۳,۳۶۵,۲۹۴)	.
	<u>۶,۵۸۵,۸۹۳</u>	<u>۵۳۸,۲۰۷,۱۱۲</u>	<u>(۲۸۵,۸۶۴,۸۰۴)</u>	<u>۲۵۸,۹۲۸,۲۰۱</u>

۹- موجودی نقد

۱۳۹۷/۰۱/۲۷	۱۳۹۸/۰۱/۲۷
ریال	ریال
۵۳۴,۱۸۵,۵۹۴	۵,۶۳۱,۹۵۱,۴۵۸
۶۰,۴۷۷,۴۸۶	۲۰,۰۴۵,۴۱۳
<u>۵۹۴,۶۶۳,۰۸۰</u>	<u>۵,۶۵۱,۹۹۶,۸۷۱</u>

حساب جاری به شماره حساب ۵-۹۹۷۲-۲۱ نزد بانک پارسیان شعبه بهشتی

حساب سپرده ۴۷۰۰۰۴۲۵۱۹۸۶۰۷ نزد بانک پارسیان شعبه بهشتی

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری پارسیان

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۷ فروردین ۱۳۹۸

۱۰- جاری کارگزاران

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

۱۳۹۸/۰۱/۲۷			
مانده پایان دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۶,۹۵۵,۴۸۸,۷۲۸	۸۳۹,۹۰۷,۹۷۷,۷۰۱	۸۴۶,۴۲۷,۴۲۴,۸۱۳	۴۳۶,۰۴۱,۶۱۶

شرکت کارگزاری پارسیان

۱۱- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۳۹۷/۰۱/۲۷	۱۳۹۸/۰۱/۲۷
ریال	ریال
۹۲۷,۱۵۱,۳۲۱	۱,۹۹۰,۷۴۸,۹۷۷
۲۹,۲۶۰,۲۶۳	۶۴,۹۶۴,۳۵۹
۷۹,۹۵۱,۷۲۲	۷۹,۹۵۱,۶۶۲
۱,۰۳۶,۳۶۳,۳۰۶	۲,۱۳۵,۶۶۴,۹۹۸

مدیر صندوق

متولی

حسابرس

۱۲- پرداختنی به سرمایه گذاران

۱۳۹۷/۰۱/۲۷	۱۳۹۸/۰۱/۲۷
ریال	ریال
.	.
.	.
.	۲,۰۵۵,۱۲۴,۶۲۱
.	۲,۰۵۵,۱۲۴,۶۲۱

بابت واحدهای ابطال شده

بابت تتمه واحدهای صادر شده

بابت درخواست صدور

۱۳- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

۱۳۹۷/۰۱/۲۷	۱۳۹۸/۰۱/۲۷
ریال	ریال
۴۳۴,۹۲۱,۳۵۳	۷۳۴,۴۵۵,۸۷۵
۲۵۳,۸۳۳,۹۰۰	۴۵۱,۴۶۷,۸۴۸
۳۱,۸۳۸,۶۲۱	۳۵,۷۲۸,۶۲۱
۵۵۰,۰۰۰	۱۹۰,۰۰۲
۷۲۱,۱۴۳,۸۷۴	۱,۲۲۱,۸۴۲,۳۴۶

ذخیره هزینه های پرداخت نشده

ذخیره کارمزد تصفیه

حساب پرداختنی به مدیریت

سایر حساب های پرداختنی

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری پارسبان

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۷ فروردین ۱۳۹۸

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		۱۳۹۸/۰۱/۲۷		تعداد	ریال
ریال	تعداد	ریال	تعداد		
۱۴۲,۱۴۸,۶۵۱,۴۰۲	۸۰,۹۴۹	۲۵۵,۹۵۶,۷۱۱,۷۸۴	۶۲,۰۹۸	واحد های سرمایه گذاری عادی	
۱,۷۵۶,۰۲۷,۰۰۰	۱,۰۰۰	۴,۱۲۱,۸۱۸,۰۰۰	۱,۰۰۰	واحد های سرمایه گذاری ممتاز	
۱۴۳,۹۰۴,۶۷۸,۴۰۲	۸۱,۹۴۹	۲۶۰,۰۷۸,۵۲۹,۷۸۴	۶۳,۰۹۸		

۱۵- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۱/۲۷	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۱/۲۷	یادداشت	سود(زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
ریال	ریال		سود(زیان) ناشی از فروش حق تقدم
۲,۷۹۵,۸۱۲,۴۳۰	۱۱۹,۹۶۰,۳۹۱,۱۴۷	۱۵-۱	سود فروش اوراق بهادار یا درآمد ثابت
(۲۲۱,۸۱۹,۰۴۵)	۲۸۲,۴۳۹,۲۱۱	۱۵-۲	
۱,۰۶۸,۶۶۳,۳۰۶	۴۷۶,۷۴۵,۹۷۳	۱۵-۳	
۳,۶۴۲,۶۵۶,۶۹۱	۱۲۰,۷۱۹,۵۷۶,۳۳۱		

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۱/۲۷	سود(زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	نام	ردیف
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
۸۰۶,۶۷۵,۱۵۱	۴۳,۰۵۱,۷۷۰	(۱۳,۳۳۹,۶۶۹)	(۱۲,۶۷۲,۶۱۳)	۲,۵۹۸,۸۷۰,۷۰۱	۲,۶۶۷,۹۳۴,۷۵۳	۳۱۳,۵۱۸	باما	۱
	۱۸۳,۷۱۶,۲۴۰	(۳,۶۰۰,۵۹۳)	(۱۷,۱۰۲,۶۵۰)	۳,۳۹۶,۲۱۶,۴۷۵	۳,۶۰۰,۶۳۵,۹۵۸	۳,۱۳۲,۱۷۳	بانک دی	۲
	۶,۹۹۰,۱۸۶,۳۴۸	(۷۵,۲۸۹,۴۷۸)	(۹۶,۲۵۳,۲۶۳)	۱۳,۱۸۸,۴۹۸,۳۶۳	۲۰,۳۵۰,۲۲۷,۴۵۲	۳۳,۶۹۹,۳۲۲	بانک تجارت	۳
	(۲۲۹,۱۰۳,۲۹۴)	(۱,۲۱۹,۴۸۱)	(۵,۷۹۲,۵۰۱)	۱,۴۴۱,۵۸۹,۰۱۲	۱,۲۱۹,۴۹۷,۷۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	بانک صادرات	۴
	۶۵۰,۲۳۰,۱۲۶	(۱۱,۶۸۵,۶۷۶)	(۲۱,۱۷۲,۸۵۸)	۳,۷۸۵,۷۱۱,۳۴۰	۴,۴۶۸,۸۰۰,۰۰۰	۲,۶۰۰,۰۰۰	بانک ملت	۵
	۲,۷۵۹,۵۸۹,۱۹۶	(۸,۳۵۴,۴۲۷)	(۳۹,۶۸۳,۴۷۱)	۵,۵۴۶,۸۲۲,۲۹۹	۸,۳۵۴,۴۴۹,۳۹۳	۱,۱۱۰,۰۰۰	بهداشتی ساین	۶
(۳۱۱,۶۱۳,۰۸۸)	(۹۳,۶۱۵,۶۵۵)	(۷,۸۴۸,۴۳۶)	(۷,۴۵۵,۷۹۶)	۱,۶۴۸,۰۰۱,۵۷۹	۱,۵۶۹,۶۹۰,۱۵۶	۸۱۴,۶۰۰	بهمن لیزینگ	۷
	۲۶,۱۵۵,۶۲۰	(۴,۲۳۲,۶۷۵)	(۳,۹۷۱,۷۹۲)	۸۰۷,۱۲۸,۰۵۶	۸۴۱,۴۸۸,۱۴۳	۱۰۲,۱۴۱	پارس دارو	۸
	۱۱۴,۶۲۲,۵۶۳	(۴۱۲,۵۳۹)	(۱,۹۵۹,۵۵۰)	۲۹۵,۵۴۴,۹۸۸	۴۱۲,۵۳۹,۶۴۰	۵۰,۰۰۰	پاکسان	۹
	(۹۱۱,۹۲۵,۴۹۲)	(۷,۷۴۱,۱۵۹)	(۳۶,۷۷۰,۴۸۷)	۸,۶۰۸,۵۸۲,۶۱۷	۷,۷۴۱,۱۶۸,۷۷۱	۲۶۹,۳۶۴	پالایش نفت شیراز	۱۰
	۱,۱۶۳,۱۹۴,۶۳۲	(۱۲,۱۵۷,۴۳۸)	(۴۳,۸۰۵,۴۸۳)	۸,۰۰۷,۷۲۲,۳۶۸	۹,۲۲۶,۸۷۹,۹۲۱	۴,۳۰۰,۰۰۰	پتروشیمی تامین	۱۱
(۳۲,۱۰۰,۷۹۱)	(۵۰۷,۱۰۸,۰۵۶)	(۳۵,۱۲۰,۴۶۶)	(۳۳,۳۶۴,۱۶۰)	۷,۴۶۲,۷۲۲,۰۴۸	۷,۰۲۴,۰۹۸,۶۱۸	۱,۴۰۰,۰۰۰	پتروشیمی خلیج فارس	۱۲
	(۶۰۱,۵۶۲,۷۴۸)	(۲۱,۶۷۵,۰۶۴)	(۲۰,۵۹۱,۲۱۰)	۴,۸۹۴,۳۱۰,۶۲۵	۴,۳۳۵,۰۱۴,۱۵۱	۱۵۰,۰۰۰	پتروشیمی زاگرس	۱۳
(۱۸۴,۳۱۴,۶۴۰)	۸۶۶,۵۰۶,۴۵۸	(۱۱,۶۶۴,۲۰۵)	(۴۲,۲۰۵,۸۹۲)	۷,۹۶۹,۴۴۱,۷۵۵	۸,۸۸۹,۸۱۸,۳۱۰	۵۴۸,۹۹۷	پتروشیمی پردیس	۱۴
	۴۹۴,۳۱۳,۹۲۷	(۱۵,۴۵۶,۶۰۴)	(۵۲,۱۶۶,۱۹۹)	۱۰,۴۲۷,۴۲۶,۵۳۴	۱۰,۹۸۹,۲۶۳,۲۶۴	۱,۸۳۲,۱۴۹	پتروشیمی فجر	۱۵
۲۷۸,۶۴۶,۶۳۲	۱۰,۹۴۸,۲۵۱,۶۳۵	(۲۲۹,۶۹۷,۹۱۰)	(۴۳۴,۹۶۷,۹۲۵)	۸۰,۰۷۸,۵۸۸,۷۶۰	۹۱,۶۹۱,۵۰۶,۲۳۰	۵۱,۳۲۲,۲۶۴	جمع نقل به صفحه بعد	

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری پارسین

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۷ فروردین ۱۳۹۸

ردیف	نام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) فروش	زیان فروش
جمع نقل از صفحه قبل								
۱۶	پتروشیمی پارس	۱۰۱,۸۹۷	۳,۵۵۹,۳۹۷,۰۸۹	۳,۶۸۵,۴۴۹,۴۹۶	(۱۶,۹۰۶,۹۸۷)	(۱۷,۷۹۶,۹۷۱)	۱۰,۹۴۸,۲۵۱,۶۳۵	۲۷۸,۶۴۶,۶۳۲
۱۷	پتروشیمی جم	۸۰۰,۰۰۰	۱۴,۵۰۹,۲۳۲,۳۱۲	۱۰,۰۴۵,۵۵۹,۳۲۴	(۶۸,۹۱۸,۵۸۵)	(۱۵,۱۶۶,۶۴۵)	۴,۳۷۹,۵۸۷,۷۵۸	
۱۸	پتروشیمی خارک	۳۳۹,۰۷۸	۱۰,۸۹۰,۰۶۷,۶۴۰	۸,۰۶۱,۸۸۵,۴۶۸	(۵۱,۷۲۷,۵۱۹)	(۲۵,۲۰۴,۷۱۹)	۲,۷۵۱,۲۴۹,۹۳۴	
۱۹	پتروشیمی خراسان	۱۳۰,۰۰۰	۱,۶۲۵,۹۲۹,۸۰۸	۷۱۱,۳۶۹,۴۰۲	(۷,۷۱۰,۷۹۲)	(۳,۲۷۲,۳۸۹)	۹۰۳,۵۷۷,۲۲۵	(۲۲۵,۶۵۵,۸۶۱)
۲۰	پتروشیمی غدیر	۸۵۰,۰۰۰	۴,۷۰۲,۶۹۸,۸۱۵	۲,۸۲۲,۲۷۷,۹۲۷	(۲۲,۳۳۷,۱۹۹)	(۴,۷۰۲,۶۰۳)	۱,۸۵۳,۳۸۱,۰۸۶	
۲۱	پتروشیمی کرمانشاه	۱,۲۰۰,۰۰۰	۶,۷۴۷,۵۶۵,۲۰۴	۵,۱۳۲,۵۶۳,۰۶۷	(۳۲,۰۴۰,۶۰۷)	(۱۲,۷۰۰,۹۷۷)	۱,۵۷۰,۲۶۰,۵۵۳	
۲۲	پتروشیمی مبین	۱,۰۰۰,۰۰۰	۸,۸۹۴,۸۲۷,۷۲۳	۶,۵۴۲,۲۱۵,۶۲۰	(۴۲,۲۵۰,۳۲۲)	(۸,۸۹۴,۸۱۵)	۲,۳۰۱,۴۶۶,۹۶۶	
۲۳	پست بانک ایران	۱۰۰,۰۰۰	۲۵۴,۸۴۳,۹۱۲	۲۲۳,۸۳۳,۷۸۶	(۱,۲۱۰,۴۸۸)	(۲۵۴,۸۴۲)	۲۹,۵۴۴,۷۹۶	
۲۴	تامین سرمایه امید	۱,۰۰۰	۱,۴۸۷,۰۰۰	۱,۸۰۸,۳۵۲	(۷,۰۶۱)	(۱,۴۸۷)	(۳۲۹,۹۰۰)	۷۲۸,۴۱۴
۲۵	تامین سرمایه لوتوس	۱,۴۳۹	۳,۳۴۷,۱۱۴	۲,۹۶۳,۶۳۲	(۱۵,۸۹۸)	(۳,۳۴۷)	۳۶۴,۲۳۷	
۲۶	پارسین توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه	۲,۱۰۰,۰۰۰	۷,۵۲۷,۸۳۵,۱۱۲	۷,۶۰۹,۸۹۲,۶۱۹	(۳۵,۷۵۶,۸۶۵)	(۷,۵۲۷,۸۰۰)	(۱۲۵,۳۴۲,۱۷۲)	
۲۷	تولید و صادرات ریشمک	۱۳۵,۰۰۰	۲,۰۴۶,۲۷۵,۲۱۸	۱,۴۳۰,۴۱۶,۱۲۵	(۹,۷۱۹,۵۹۰)	(۱۰,۲۳۱,۳۵۴)	۵۹۵,۹۰۸,۱۴۹	
۲۸	تولیدی چدن سازان	۵۸۶,۱۵۸	۲,۲۳۷,۸۷۲,۱۹۸	۱,۸۷۳,۰۱۴,۱۵۱	(۱۰,۶۲۹,۷۸۰)	(۵,۴۳۴,۱۹۴)	۳۴۸,۷۹۴,۰۷۳	۵۲۵,۸۳۴
۲۹	چادرملو	۴,۱۴۹,۵۰۲	۱۹,۷۸۵,۶۴۷,۴۸۰	۱۰,۵۶۵,۰۸۹,۸۳۹	(۹۳,۹۸۱,۳۰۲)	(۳۱,۴۴۳,۶۰۲)	۹۰۹۵,۱۳۲,۷۳۷	
۳۰	حفاری شمال	۶۰۰,۰۰۰	۱,۹۱۹,۵۰۰,۰۹۳	۱,۵۴۱,۳۳۳,۱۶۶	(۹,۱۱۷,۵۴۴)	(۱,۹۱۹,۴۹۲)	۳۶۷,۱۲۹,۸۹۱	
۳۱	حمل و نقل ریلی	۴۸۷,۷۰۰	۳,۱۱۰,۵۹۰,۸۰۰	۲,۳۲۰,۵۰۴,۷۷۲	(۱۴,۶۸۱,۹۰۴)	(۱۵,۶۴۶,۲۴۰)	۷۵۹,۷۵۷,۸۸۴	
۳۲	پارسین خاک چینی	۴۵۰,۰۰۰	۶,۱۷۹,۶۰۷,۳۵۲	۲,۹۵۰,۴۰۰,۳۶۲	(۲۹,۳۵۳,۰۵۸)	(۶,۱۷۹,۵۹۷)	۳,۱۹۳,۶۷۴,۳۳۵	
۳۳	داده گسترعصرنوبن های وب	۲,۲۹۸,۹۵۸	۱۲,۵۱۸,۶۳۳,۰۷۳	۱۴,۹۸۰,۲۹۲,۹۴۷	(۵۹,۴۶۳,۱۰۳)	(۱۲,۵۱۸,۵۸۳)	(۲,۵۳۳,۶۴۱,۵۶۰)	(۵۰۶۸۲,۸۹۹)
۳۴	دارویی تامین	۱,۰۰۰,۰۰۰	۵,۷۲۶,۰۲۹,۵۲۷	۶,۵۶۴,۵۵۴,۰۷۵	(۲۷,۱۹۸,۵۱۳)	(۵,۷۲۶,۰۱۴)	(۸۷۱,۴۴۹,۰۷۵)	
۳۵	دریایی سینا	۵۸,۳۰۸	۴۳۲,۹۴۶,۹۷۲	۴۹۲,۹۷۹,۸۲۵	(۲,۰۵۶,۴۱۹)	(۲,۱۶۴,۷۳۲)	(۶۴,۲۵۴,۰۰۴)	
۳۶	دوده صنعتی پارس	۱,۰۰۰	۶,۲۲۴,۵۰۰	۳,۸۰۷,۵۸۴	(۲۹,۵۵۹)	(۶,۲۲۴)	۲,۳۸۱,۱۳۳	
۳۷	ذوب آهن اصفهان	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۵۹,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۳,۶۳۱,۹۱۲	(۵,۰۳۰,۱۹۳)	(۵,۲۹۴,۹۹۵)	۲۴۵,۰۴۲,۹۰۰	
۳۸	رایان سایا	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۲۸۲,۶۶۷,۸۰۳	۲,۶۱۲,۸۶۸,۴۱۸	(۱۰,۸۴۱,۴۶۱)	(۱۱,۴۱۲,۳۱۷)	(۳۵۲,۶۵۴,۳۹۳)	(۵۷۶,۳۰۲,۵۰۲)
۳۹	زرین معدن آسیا	۸۴۱,۲۶۶	۶,۴۴۲,۹۹۵,۴۰۷	۴,۸۵۰,۰۱۷,۴۲۵	(۳۰,۶۰۳,۸۵۲)	(۱۹,۰۸۹,۸۸۷)	۱,۵۴۳,۲۸۴,۲۴۳	۳۲۵,۸۸۱,۷۱۹
۴۰	سرمایه گذاری البرز	۷۹۰,۰۹۵	۱,۶۷۲,۶۲۵,۴۹۵	۱,۸۶۲,۰۶۱,۴۶۴	(۷,۹۱۸,۵۳۲)	(۵,۲۱۶,۵۴۲)	(۲۰۲,۵۷۱,۰۴۳)	
۴۱	سرمایه گذاری امید	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳,۱۴۹,۶۵۹,۷۳۳	۲,۲۷۰,۴۸۶,۳۵۸	(۱۴,۹۶۰,۷۷۷)	(۱۵,۷۴۸,۲۸۹)	۸۴۸,۴۶۴,۳۰۹	
۴۲	سرمایه گذاری توسعه	۱,۰۰۰	۱,۳۲۵,۰۰۰	۱,۵۶۴,۰۶۶	(۶,۲۹۱)	(۱,۳۲۵)	(۲۴۶,۶۸۲)	
۴۳	گوهران امید سرمایه گذاری ساختمان ایران	۵۰۰,۰۰۰	۱,۱۶۷,۴۳۶,۷۸۱	۱,۰۴۲,۳۱۳,۹۵۹	(۵,۵۴۵,۲۲۳)	(۲,۶۰۱,۸۹۵)	۱۱۶,۹۷۵,۷۰۴	
۴۴	سرمایه گذاری غدیر	۸,۸۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۱۵,۷۷۴,۷۸۴	۱۱,۱۹۲,۸۶۷,۷۲۳	(۷۱,۳۲۴,۱۶۷)	(۲۸,۷۵۷,۱۱۰)	۳,۷۲۲,۸۲۵,۷۸۴	
۴۵	سرمایه گذاری معادن و فلزات	۲,۵۵۵,۵۲۱	۹,۲۰۵,۱۱۷,۶۱۹	۴,۹۸۰,۰۵۳,۱۰۸	(۴۳,۷۲۴,۰۵۴)	(۱۶,۵۵۲,۰۳۴)	۴,۱۶۴,۷۸۸,۴۲۳	
جمع نقل به صفحه بعد								
		۸۵,۳۰۰,۱۸۶	۲۴۴,۳۶۸,۴۶۷,۷۹۴	۱۹۷,۲۵۶,۶۶۴,۷۳۲	(۱,۱۶۰,۰۳۵,۵۷۰)	(۵۲۱,۱۶۸,۹۳۱)	۴۵,۴۳۰,۵۹۸,۵۶۱	(۲۴۶,۸۵۸,۶۶۳)

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری پارسبان

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۷ فروردین ۱۳۹۸

ردیف	نام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	زیان فروش
جمع نقل از صفحه قبل								
۴۶	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)
۴۷	سنگ آهن گهرزمین	۴۰۲,۰۸۲	۳,۲۵۲,۱۹۱,۱۱۲	۳,۵۰۰,۳۶۴,۴۹۱	(۱۵,۴۴۷,۸۰۴)	(۳,۲۵۲,۱۷۶)	(۲۶۶,۸۷۳,۳۵۹)	
۴۸	سیمان ارومیه	۳۰۰,۰۰۰	۱,۲۸۴,۴۰۸,۰۰۰	۱,۰۱۴,۳۵۷,۶۹۴	(۶,۰۶۷,۶۶۰)	(۵,۷۴۸,۶۲۵)	۲۵۸,۲۳۴,۰۲۱	۲۷,۱۴۲
۴۹	سیمان شمال	۱,۰۰۰	۲,۰۴۷,۰۰۰	۱,۴۱۰,۵۱۳	(۹,۶۶۱)	(۱۰,۲۹۶)	۶۱۶,۵۳۰	
۵۰	شرکت سرمایه گذاری خه‌ا:م.م	۹,۵۰۰,۰۰۰	۸,۵۳۷,۷۱۶,۶۶۱	۹,۹۷۱,۶۵۴,۲۱۸	(۴۰,۵۵۳,۲۱۸)	(۱۹,۰۱۵,۳۷۵)	(۱,۴۹۳,۵۰۶,۱۵۰)	۰
۵۱	شیشه رازی	۱,۵۶۴,۳۰۵	۵,۱۸۶,۳۱۹,۹۲۵	۵,۰۷۲,۹۰۷,۳۸۱	(۲۴,۵۰۴,۲۹۰)	(۲۲,۷۰۵,۷۵۴)	۶۶,۲۰۲,۵۰۰	
۵۲	شیمیایی ایران	۱,۳۰۰,۰۰۰	۴,۸۹۰,۲۶۸,۷۶۶	۵,۳۷۷,۵۳۶,۴۶۵	(۲۳,۲۲۸,۴۷۵)	(۱۵,۸۴۱,۶۶۸)	(۵۲۶,۳۳۷,۸۴۲)	
۵۳	صنایع ماشین های اداری ایران	۳۹۸	۲,۱۹۷,۳۵۸	۱,۴۵۹,۲۹۳	(۱۰,۴۳۴)	(۲,۱۹۷)	۷۲۵,۴۳۴	
۵۴	صندوق بازنشستگی	۳,۵۰۰,۰۰۰	۸,۷۲۷,۵۰۵,۵۶۸	۶,۶۹۳,۵۰۶,۴۴۶	(۴۱,۴۵۵,۳۹۶)	(۸,۷۲۷,۴۶۹)	۱,۹۸۳,۸۱۶,۲۵۷	
۵۵	صنعتی صابون	۱,۷۵۳,۳۳۶	۸,۸۸۹,۸۱۶,۲۴۱	۸,۴۱۱,۴۸۷,۰۸۶	(۴۲,۲۲۶,۳۰۹)	(۱۶,۶۶۵,۹۳۵)	۴۱۹,۴۳۶,۹۱۱	
۵۶	صنعتی آما	۶۹,۲۳۰	۲۸۶,۸۱۹,۸۹۰	۲۵۷,۸۳۴,۱۰۹	(۱,۳۵۳,۷۷۵)	(۱,۴۴۲,۶۹۹)	۲۶,۱۸۹,۳۰۷	
۵۷	صنعتی بارز	۲۴۹,۳۲۰	۵۸۹,۱۴۳,۱۶۰	۵۸۱,۶۷۰,۷۹۰	(۲,۷۹۸,۳۹۸)	(۲,۹۴۵,۷۱۲)	۱,۷۲۸,۲۶۰	(۱۴۶,۹۹۰,۵۱۹)
۵۸	عمران و توسعه شاهد	۲۳۰,۰۰۰	۳۹۲,۸۴۰,۰۰۰	۳۳۹,۸۵۱,۸۴۲	(۱,۸۵۴,۱۶۸)	(۱,۹۷۵,۹۷۳)	۴۹,۱۵۸,۰۱۷	
۵۹	فروشگاههای زنجیره ای افق کوروش	۱۳۲	۲,۹۵۳,۳۶۸	۲,۲۴۷,۷۷۸	(۱۴,۰۲۷)	(۲,۹۵۳)	۶۸۸,۶۱۰	
۶۰	فن آوران	۶۳,۶۳۵	۲,۶۴۶,۴۵۴,۰۳۱	۲,۲۴۶,۸۹۳,۱۲۱	(۱۲,۵۷۰,۶۱۹)	(۲,۶۴۶,۴۵۰)	۳۸۴,۳۴۳,۸۴۱	۴,۳۴۸,۴۴۴
۶۱	فولاد ارفع	۱,۸۳۶,۶۶۱	۱۲,۹۴۸,۹۹۱,۵۸۷	۶,۷۹۵,۶۷۶,۷۵۵	(۶۱,۵۰۷,۳۹۵)	(۳۴,۷۱۳,۰۲۴)	۶,۰۵۷,۵۹۴,۴۱۳	۱,۲۸۸,۳۸۳,۳۹۳
۶۲	فولاد آلیاژی ایران	۲,۴۰۰,۰۰۰	۶,۶۲۴,۵۷۲,۹۲۳	۴,۹۴۶,۱۷۶,۴۴۲	(۳۱,۴۶۶,۴۶۷)	(۶,۶۲۴,۵۴۴)	۱,۶۴۰,۳۰۵,۴۷۰	(۹,۷۲۸,۸۳۸)
۶۳	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)
۶۴	فولاد کاوه	۵,۳۵۲,۳۴۴	۲۲,۳۱۸,۸۰۷,۱۰۰	۱۵,۲۹۱,۷۹۵,۴۹۵	(۱۰۶,۰۱۳,۴۴۳)	(۳۶,۳۳۶,۷۴۸)	۶,۸۸۴,۶۶۱,۴۱۴	۸,۸۸۲,۸۵۰
۶۵	فولاد مبارکه	۵,۱۰۰,۰۰۰	۲۳,۷۷۳,۱۶۹,۲۰۱	۱۷,۷۲۰,۵۷۹,۴۲۱	(۱۱۲,۹۱۸,۱۲۵)	(۴۵,۵۳۹,۳۲۳)	۵,۸۹۴,۱۳۲,۳۳۲	۴۰۷,۳۸۲,۶۷۹
۶۶	قند اصفهان	۳۶,۱۱۹	۶۰۸,۵۶۹,۰۳۱	۵۶۷,۲۳۶,۷۰۶	(۲,۸۷۲,۴۴۳)	(۳,۰۶۱,۱۰۱)	۳۵,۳۹۸,۷۸۱	(۳۶,۶۳۷,۸۸۴)
۶۷	قند قزوین	۲۷۰,۰۰۰	۱,۵۹۳,۵۱۹,۲۰۰	۱,۱۶۸,۹۳۰,۷۱۰	(۷,۵۶۹,۰۲۸)	(۲,۳۰۰,۷۹۹)	۴۱۴,۷۱۸,۶۶۳	۶۲۹,۹۶۷,۶۵۹
۶۸	قند حکمتان	۱۳۵,۰۳۵	۸۲۴,۷۸۶,۴۷۴	۵۷۳,۱۱۷,۱۰۰	(۳,۹۱۷,۶۴۵)	(۸۲۴,۷۷۸)	۲۴۶,۹۲۶,۹۵۱	۱۱۲,۸۴۸,۶۵۱
۶۹	کالسیمین	۶۵۰,۰۰۰	۵,۱۰۵,۴۷۶,۲۷۱	۴,۴۲۶,۶۷۶,۶۴۸	(۲۴,۲۵۰,۹۱۵)	(۱۱,۵۴۲,۴۹۸)	۶۴۳,۰۰۶,۲۱۰	(۴۷۴,۰۰۳,۰۳۰)
۷۰	کربن	۲,۰۰۰	۱۴,۹۱۲,۰۰۰	۹,۶۷۶,۰۵۷	(۷۰,۸۲۷)	(۱۴,۹۱۲)	۵,۱۵۰,۲۰۴	
۷۱	کشت و دامداری فکا	۱۷۳	۱,۵۶۷,۸۹۹	۱,۴۴۲,۴۱۶	(۷,۴۴۶)	(۱,۵۶۷)	۱۱۶,۴۷۰	
۷۲	کشت و صنعت شهداد	۲,۲۵۰,۰۰۰	۵,۲۶۵,۴۲۶,۷۲۷	۵,۳۰۳,۹۵۹,۱۲۷	(۲۵,۰۱۰,۴۴۲)	(۱۳,۷۱۳,۹۰۷)	(۷۷,۲۵۶,۷۴۹)	(۲۶,۷۸۹,۳۰۷)
۷۳	کویر تایر	۴۰۰,۷۰۳	۱,۱۳۸,۵۶۲,۳۴۱	۱,۱۱۹,۰۳۶,۳۶۸	(۵,۴۰۸,۰۶۱)	(۵,۶۷۳,۵۰۲)	۸,۴۴۴,۴۱۰	۲۱۳,۰۵۱,۶۶۶
۷۴	گروه پتروشیمی س.ایرانیان	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۸۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۳,۹۲۷,۱۳۷,۵۸۳	(۱۸,۴۵۳,۵۴۲)	(۱۹,۴۲۴,۹۶۶)	(۸۰,۰۱۶,۰۹۱)	
۷۵	گروه توسعه ملی ایران	۲,۵۰۰,۰۰۰	۶,۸۱۲,۱۶۶,۰۲۰	۶,۱۷۳,۵۱۲,۷۰۴	(۳۲,۳۵۷,۳۸۶)	(۱۷,۵۰۴,۸۷۷)	۵۸۸,۷۹۱,۰۵۳	
۷۶	گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی و گردشگری ایران	۴۰۰,۰۰۰	۷۳۴,۸۲۸,۰۷۱	۸۱۰,۶۶۳,۷۶۶	(۳,۴۹۰,۳۷۶)	(۳,۶۷۴,۱۳۵)	(۸۳,۰۰۰,۲۰۶)	
۷۷	گروه صنایع کاغذ پارس	۲,۹۵۲,۴۱۰	۱۶,۷۰۷,۸۵۱,۷۲۵	۱۲,۳۴۱,۳۷۰,۳۶۶	(۷۹,۳۶۱,۷۳۵)	(۳۱,۸۹۱,۷۵۶)	۴,۲۵۵,۲۲۷,۸۶۸	۱,۵۵۳,۸۰۸,۱۷۷
جمع نقل به صفحه بعد								
		۱۳۲,۶۸۷,۲۱۵	۴۰۳,۳۴۶,۹۵۳,۴۸۷	۳۲۶,۱۸۸,۵۱۶,۸۴۵	(۱,۹۱۴,۹۷۰,۴۴۷)	(۸۷۳,۰۷۹,۸۵۲)	۷۴,۳۷۰,۳۸۶,۳۴۳	

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری پارسین

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۷ فروردین ۱۳۹۸

ردیف	نام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) فروش	زیان فروش
	جمع نقل از صفحه قبل	۱۳۲,۶۸۷,۲۱۵	۴۰۳,۳۴۶,۹۵۳,۴۸۷	۳۲۶,۱۸۸,۵۱۶,۸۴۵	(۱,۹۱۴,۹۷۰,۴۴۷)	(۸۷۳,۰۷۹,۸۵۲)	۷۴,۳۷۰,۳۸۶,۳۴۳	۱,۵۵۳,۸۰۸,۱۷۷
۷۸	گروه کارخانجات صنعتی تبرک گل گهر	۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۸۹,۲۴۵,۶۴۹	۱,۱۲۲,۰۷۱,۱۰۳	(۵,۱۷۳,۷۱۴)	(۱,۰۸۹,۲۲۵)	(۳۹,۰۸۸,۳۹۳)	.
۷۹	گل گشتاش	۲,۵۰۴,۷۰۲	۱۶,۴۳۹,۷۱۱,۸۹۳	۱۱,۰۱۱,۴۶۳,۷۷۸	(۷۸,۰۸۸,۳۵۴)	(۳۰,۰۶۶,۰۷۴)	۵,۳۲۰,۰۹۳,۶۸۷	۱۶۴,۷۵۵,۱۷۲
۸۰	ماشین سازی اراک	۲۰۲,۴۷۰	۱,۵۷۶,۰۲۶,۴۸۰	۱,۲۰۰,۹۵۱,۶۶۶	(۷,۴۳۸,۸۲۹)	(۷,۹۲۷,۴۰۷)	۳۵۹,۷۰۸,۵۷۸	.
۸۱	مینا	۳,۰۰۰,۰۰۰	۲,۹۸۳,۲۶۵,۹۲۱	۲,۵۹۸,۵۹۱,۷۷۵	(۱۴,۲۰۴,۰۶۲)	(۱۴,۹۱۶,۳۱۴)	۳۵۵,۵۵۳,۷۷۰	.
۸۲	مخابرات	۲,۹۵۰,۰۰۰	۱۶,۴۳۷,۶۸۰,۹۰۴	۱۵,۷۳۸,۴۸۳,۳۴۲	(۷۸,۰۴۳,۵۵۷)	(۲۱,۱۲۷,۱۱۴)	۶۰۰,۰۲۶,۸۹۱	.
۸۳	مدیریت صنعت شونیده	۷۰۰,۰۰۰	۱,۲۸۵,۸۹۵,۹۲۱	۱,۵۶۰,۳۳۶,۹۲۵	(۶,۱۰۷,۹۰۴)	(۶,۴۲۹,۴۶۹)	(۲۸۶,۹۷۸,۳۷۷)	۷۶,۶۵۲,۷۴۲
۸۴	مس شهید باهنر	۵۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۱,۲۵۹,۲۱۱	۱,۲۵۸,۰۱۰,۱۳۹	(۶,۱۸۰,۸۴۴)	(۶,۵۰۶,۲۹۱)	۳۰,۵۶۱,۹۳۷	.
۸۵	معادن بافق	۱,۸۱۴,۳۸۴	۸,۷۱۳,۷۷۳,۴۶۶	۷,۳۶۶,۹۱۸,۷۸۴	(۴۱,۳۹۰,۰۴۰)	(۳۶,۰۱۸,۴۴۵)	۱,۲۶۹,۴۴۶,۱۹۷	۷۶۲,۲۷۶,۵۶۴
۸۶	ملی مس	۲۰۰,۰۰۰	۳,۲۲۷,۹۰۹,۱۶۳	۲,۷۴۲,۰۰۲,۲۵۱	(۱۵,۳۳۲,۴۱۳)	(۱۱,۳۱۴,۱۳۴)	۴۵۹,۲۶۰,۳۶۵	.
۸۷	نفت اصفهان	۴,۶۶۴,۹۱۲	۱۵,۵۵۵,۱۱۱,۷۱۶	۱۳,۵۹۹,۶۶۶,۹۳۹	(۷۳,۸۸۶,۱۷۰)	(۶۷,۳۴۵,۴۲۸)	۱,۸۱۴,۲۱۳,۱۷۹	۲۲۱,۱۸۴,۸۸۴
۸۸	نفت بندر عباس	۳,۴۵۰,۰۰۰	۲۵,۵۸۴,۱۷۴,۰۴۶	۱۸,۷۰۶,۴۱۳,۰۱۹	(۱۲۱,۵۲۴,۱۳۳)	(۴۲,۱۲۸,۵۵۹)	۶,۷۱۴,۱۰۸,۳۳۵	۴۲۶,۸۰۸,۴۹۸
۸۹	نفت تبریز	۷۹۳,۰۰۰	۹,۶۳۰,۹۰۷,۰۴۵	۷,۷۶۷,۱۵۶,۶۴۷	(۴۵,۷۴۶,۶۹۹)	(۱۵,۸۰۲,۳۵۴)	۱,۸۰۲,۲۰۱,۷۰۵	۸۳۲,۴۹۲,۰۰۴
۹۰	نفت تهران	۶۰۰,۰۰۰	۹,۸۱۹,۹۰۷,۹۹۶	۱۰,۱۷۱,۹۷۹,۹۵۳	(۴۶,۶۴۴,۴۰۰)	(۹,۸۱۹,۸۹۲)	(۴۰۸,۵۳۶,۲۴۹)	.
۹۱	نفت سپاهان	۳,۳۵۰,۰۰۰	۴۷,۵۰۶,۴۸۱,۴۱۰	۳۲,۰۱۶,۹۴۳,۲۴۱	(۲۲۵,۶۵۵,۱۵۷)	(۹۲,۴۳۵,۱۵۲)	۱۵,۱۷۱,۴۴۷,۸۶۰	۵۴۲,۸۱۵,۱۷۹
۹۲	نفت لاوان	۲,۲۳۰,۰۰۰	۱۳,۴۹۸,۶۳۴,۳۰۶	۶,۶۹۲,۶۲۳,۲۱۴	(۶۴,۱۱۸,۱۸۱)	(۱۸,۰۰۱,۰۹۴)	۶,۷۲۳,۸۹۱,۸۱۷	۱,۵۹۱,۸۲۹,۵۹۶
۹۳	نورد آلومینیوم	۴۵۰,۰۰۰	۱۲,۸۹۰,۳۷۸,۴۶۲	۹,۷۵۶,۱۹۴,۶۳۹	(۶۱,۲۲۹,۰۱۴)	(۱۲,۸۹۰,۳۴۵)	۳,۰۶۰,۰۶۴,۴۶۴	.
۹۴	برق ماهتاب کهنوج	۲۰۰,۰۰۰	۵,۵۷۵,۰۱۹,۵۷۳	۵,۱۲۷,۷۷۴,۸۴۹	(۲۶,۴۸۱,۲۹۰)	(۵,۵۷۵,۰۱۵)	۴۱۵,۱۸۸,۴۱۹	.
۹۵	آتیه داده پرداز	۱,۰۰۰,۰۰۰	۴,۲۹۷,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۹۷,۳۶۴,۷۵۰	(۲۰,۴۱۰,۵۸۶)	(۴,۲۹۶,۹۷۹)	۲,۰۷۴,۹۲۷,۶۸۵	.
۹۶	آتیه دماوند	۷۰۴,۳۳۵	۱,۲۳۱,۶۶۴,۵۳۶	۱,۰۶۵,۷۴۳,۰۴۲	(۵,۸۵۰,۲۴۹)	(۶,۱۵۸,۳۱۱)	۱۵۳,۹۱۲,۹۳۴	.
۹۷	کارت اعتباری ایران کیش	-	-	-	-	-	-	(۹۷,۸۹۸,۷۱۱)
۹۸	آسان پرداخت پرشین	-	-	-	-	-	-	(۳۷,۰۰۵,۱۴۰)
۹۹	آسیا سیر ارس	-	-	-	-	-	-	۱۹۵,۵۲۱,۷۵۳
۱۰۰	ایران تایر	-	-	-	-	-	-	۱,۲۷۵,۰۶۴
۱۰۱	برق مینا	-	-	-	-	-	-	۵۷۷,۰۲۱,۸۱۱
۱۰۲	به پرداخت ملت	-	-	-	-	-	-	۳۳,۹۴۷
۱۰۳	پارس خودرو	-	-	-	-	-	-	(۱,۳۹۰,۰۸۰)
۱۰۴	پگاه خراسان	-	-	-	-	-	-	(۵۷۶,۱۶۴,۳۳۶)
۱۰۵	تجارت الکترونیک پارسین	-	-	-	-	-	-	(۸۵۷,۵۹۲,۲۶۴)
۱۰۶	تکین کو	-	-	-	-	-	-	(۲۵۱,۴۵۸,۱۶۹)
۱۰۷	توسعه خوارزمی	-	-	-	-	-	-	(۳۵۴,۸۸۸,۹۵۷)
۱۰۸	داده پردازی	-	-	-	-	-	-	(۶۱۹,۶۳۹,۸۴۲)
۱۰۹	داروسازی اسوه	-	-	-	-	-	-	(۱,۰۹۱,۸۱۹)
۱۱۰	ریل پردازسیر	-	-	-	-	-	-	(۶۳,۲۱۹,۵۷۱)
۱۱۱	جمع نقل به صفحه بعد	۱۶۲,۵۰۱,۰۱۸	۶۰۱,۹۹۱,۰۰۱,۵۴۵	۴۷۷,۸۸۹,۲۰۶,۹۰۱	(۲,۸۵۸,۴۷۶,۰۴۳)	(۱,۲۸۲,۹۲۷,۴۵۴)	۱۱۹,۹۶۰,۳۹۱,۱۴۷	۳,۸۱۳,۸۸۱,۷۷۲

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری پارسبان

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۷ فروردین ۱۳۹۸

ردیف	نام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	زیان فروش
	جمع نقل از صفحه قبل	۱۶۲,۵۰۱,۰۱۸	۶۰۱,۹۹۱,۰۰۱,۵۴۵	۴۷۷,۸۸۹,۲۰۶,۹۰۱	(۲,۸۵۸,۴۷۶,۰۴۳)	(۱,۲۸۲,۹۲۷,۴۵۴)	۱۱۹,۹۶۰,۳۹۱,۱۴۷	۳,۸۱۳,۸۸۱,۷۷۲
۱۱۴	ریل سیر کوثر	-	-	-	-	-	.	۱۳۶,۳۰۸,۳۸۳
۱۱۵	سیمان صوفیان	-	-	-	-	-	.	(۳۴۵,۹۱۲,۵۷۸)
۱۱۶	شهرسازی و خانه سازی	-	-	-	-	-	.	(۴۳,۵۹۵,۶۸۵)
۱۱۷	صنعتی بهشهر	-	-	-	-	-	.	(۱۴۵,۵۳۵,۴۵۳)
۱۱۸	کمباین ایران	-	-	-	-	-	.	۱۴,۳۳۲,۰۶۵
۱۱۹	کیمیای زنجان گستران	-	-	-	-	-	.	۲۰۸,۱۹۵,۶۶۲
۱۲۰	مارگارین	-	-	-	-	-	.	(۶۹,۳۳۵,۳۸۷)
۱۲۱	مسکن پردیس	-	-	-	-	-	.	(۷۷۲,۴۲۶,۹۹۴)
۱۲۲	معدنی دماوند	-	-	-	-	-	.	(۹۹,۳۵۵)
		۱۶۲,۵۰۱,۰۱۸	۶۰۱,۹۹۱,۰۰۱,۵۴۵	۴۷۷,۸۸۹,۲۰۶,۹۰۱	(۲,۸۵۸,۴۷۶,۰۴۳)	(۱,۲۸۲,۹۲۷,۴۵۴)	۱۱۹,۹۶۰,۳۹۱,۱۴۷	۲,۷۹۵,۸۱۲,۴۳۰

۲-۱۵- سود (زیان) ناشی از فروش حق تقدم

سال مالی منتهی به

سال مالی منتهی به

۱۳۹۸/۰۱/۲۷

۱۳۹۷/۰۱/۲۷

سهام	تعداد	بهای فروش-ریال	ارزش دفتری-ریال	کارمزد-ریال	مالیات-ریال	سود (زیان) فروش-ریال	سود (زیان) فروش-ریال
ومعادن	۴۵,۰۷۲	۲۶,۷۷۲,۷۶۸	۲۴,۹۴۹,۵۹۴	(۱۲۷,۱۶۷)	(۱۳۳,۸۶۳)	۱,۵۶۲,۱۴۴	.
گل گهر	۳۴۰,۰۰۰	۶۲۰,۸۵۱,۰۱۱	۶۰۵,۰۲۲,۹۴۵	(۲,۹۴۹,۰۰۲)	(۳,۱۰۴,۲۵۰)	۹,۷۷۴,۸۱۴	.
حفاری شمال	۶۰۰,۰۰۰	۱,۱۵۳,۰۵۷,۴۹۲	۹۴۱,۳۳۳,۱۶۶	(۵,۴۷۶,۹۴۷)	(۱,۱۵۳,۰۴۹)	۲۰۵,۰۹۴,۳۳۰	.
چادرملو	۳۳,۹۶۴	۱۰۸,۱۷۵,۳۴۰	۴۱,۱۱۲,۷۱۹	(۵۱۰,۵۸۰)	(۵۴۴,۱۱۸)	۶۶,۰۰۷,۹۲۳	.
فولاد	.	.	.	.	.	.	۱,۸۲۶,۳۱۶
سیمان ارومیه	.	.	.	.	.	.	(۴۷,۰۸۸)
شهرسازی و خانه سازی باغمیشه	.	.	.	.	.	.	(۳۰,۲۱۶,۰۹۱)
کشت و صنعت شهداد	.	.	.	.	.	.	(۹۰,۱۱۰,۶۶۳)
رایان سایپا	.	.	.	.	.	.	(۱۰۳,۲۷۱,۵۱۹)
	۱,۰۱۹,۰۳۶	۱,۹۰۸,۸۵۶,۶۱۱	۱,۶۱۲,۴۱۸,۴۲۴	(۹,۰۶۳,۶۹۶)	(۴,۹۳۵,۲۸۰)	۲۸۲,۴۳۹,۲۱۱	(۲۲۱,۸۱۹,۰۴۵)

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری پارسیان

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۷ فروردین ۱۳۹۸

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

سال مالی منتهی به		سال مالی منتهی به				
۱۳۹۷/۰۱/۲۷		۱۳۹۸/۰۱/۲۷				
اوراق	تعداد	بهای فروش-ریال	ارزش دفتری-ریال	کارمزد-ریال	مالیات-ریال	سود (زیان)فروش-ریال
اجاره رایتل ۲	۱,۱۰۳	۱,۱۲۵,۰۵۷,۷۹۴	۱,۱۳۴,۷۴۹,۴۰۳	(۸۱۵,۶۶۴)	۰	۱,۰۶۹,۵۴۴,۸۱۸
اسناد خزانه م ۲ بودجه ۹۷-۹۶	۴,۴۰۰	۴,۲۰۲,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۶۶,۸۰۷,۴۲۵	(۳,۰۴۶,۴۴۷)	۰	۱۳۲,۱۴۶,۱۲۸
اسناد خزانه م ۱ بودجه ۹۷-۹۶	۳,۷۰۰	۳,۶۰۱,۷۶۵,۱۳۹	۳,۴۸۵,۰۶۱,۸۹۷	(۲,۶۱۱,۲۷۵)	۰	۱۱۴,۰۹۱,۹۶۷
صکوک اجاره مخابرات- ۳ ماهه ۱۶٪	۳۷,۴۰۰	۳۴,۱۴۸,۰۴۱,۱۰۰	۳۴,۰۵۴,۴۸۴,۸۳۵	(۲۴,۷۵۷,۳۱۴)	۰	۶۸,۷۹۸,۹۵۱
اجاره رایتل ۱	۰	۰	۰	۰	۰	(۸۸۱,۵۱۲)
اسنادخزانه- م ۵بودجه ۹۷-	۶,۵۰۰	۶,۰۷۶,۱۰۰,۰۰۰	۵,۸۸۳,۵۱۲,۴۵۴	(۴,۴۰۵,۱۷۲)	۰	۱۸۸,۱۸۲,۳۷۴
اوراق مشارکت ملی نفت ایران ۲	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۷,۲۵۴,۱۶۶	۰	۰	(۷,۲۵۴,۱۶۶)
مشهد ۱۳۹۴ لوتوس پارسیان	۱۲,۰۰۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۰۸,۷۱۲,۰۰۸	۰	۰	(۸,۷۱۲,۰۰۸)
	۵۸,۶۰۳	۷۱,۱۵۲,۹۶۴,۰۳۳	۷۰,۶۴۰,۵۸۲,۱۸۸	(۳۵,۶۳۵,۸۷۲)	۰	۴۷۶,۷۴۵,۹۷۳
						۱,۰۶۸,۶۶۳,۳۰۶

۱۶- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	یادداشت
۱۳۹۷/۰۱/۲۷	۱۳۹۸/۰۱/۲۷	
ریال	ریال	
۷,۳۴۷,۱۴۷,۹۷۳	۴۷,۷۹۸,۸۰۳,۵۱۲	۱۶-۱
	۱,۸۳۸,۹۴۸,۰۵۸	۱۶-۲
۵۲,۱۸۶,۸۵۴	۰	۱۶-۳
۷,۳۹۹,۳۳۴,۸۲۷	۴۹,۶۳۷,۷۵۱,۵۷۰	

سود تحقق نیافته سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
سود تحقق نیافته حق تقدم شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس
سود تحقق نیافته اوراق بهادار با درآمد ثابت

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری پارسبان

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۷ فروردین ۱۳۹۸

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

سال مالی منتهی به

۱۳۹۸/۱۰/۲۷

سال مالی منتهی به

۱۳۹۷/۰۱/۲۷

سهام	تعداد	ارزش بازار ریال	ارزش دفتری- ریال	کارمزد- ریال	مالیات- ریال	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری-ریال	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری-ریال
آتیه دماوند	۱,۰۰۰	۲,۶۶۷,۰۰۰	۲,۶۶۶,۳۱۳	(۱۲,۵۸۸)	(۱۳,۳۳۵)	(۲۵,۲۳۶)	*
باما	۴۰۰,۰۰۰	۵,۵۸۲,۸۰۰,۰۰۰	۳,۸۶۲,۲۲۵,۳۸۷	(۲۶,۳۵۰,۸۱۶)	(۲۷,۹۱۴,۰۰۰)	۱,۶۶۶,۳۰۹,۷۹۷	۴۳۴,۳۷۲,۶۳۳
بانک دی	۸۶۷,۸۲۷	۹۹۰,۱۹۰,۶۰۶	۹۴۰,۹۸۵,۱۷۳	(۴,۶۷۳,۷۰۰)	(۴,۹۵۰,۹۵۳)	۳۹,۵۸۰,۷۸۰	*
بانک تجارت	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۴,۲۶۱,۳۹۶,۹۵۷	(۳۳,۲۰۵,۲۰۰)	(۳۵,۱۷۵,۰۰۰)	۲,۷۰۵,۲۲۲,۸۴۳	*
بانک ملت	۳۶۰۰,۰۰۰	۱۱,۱۳۴,۸۰۰,۰۰۰	۷,۵۲۴,۱۱۱,۵۲۶	(۵۲,۵۵۶,۲۵۶)	(۵۵,۶۷۴,۰۰۰)	۳,۵۰۲,۴۵۸,۲۱۸	*
بهداشتی ساین	۲۳۰,۰۰۰	۲,۷۵۴,۲۵۰,۰۰۰	۱,۹۹۲,۷۸۶,۳۲۱	(۱۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۳,۷۷۱,۲۵۰)	۷۳۴,۶۹۲,۳۶۹	*
پتروشیمی تامین	۳,۲۰۰,۰۰۰	۷,۹۸۷,۲۰۰,۰۰۰	۶,۱۲۳,۲۶۶,۶۲۹	(۳۷,۶۹۹,۵۸۴)	(۳۹,۹۳۶,۰۰۰)	۱,۷۸۶,۲۹۷,۷۸۷	*
پتروشیمی پردیس	۱۵۱,۰۰۳	۲,۱۲۸,۰۸۵,۲۷۹	۱,۹۳۰,۱۲۵,۵۸۰	(۱۰,۰۴۴,۵۶۳)	(۱۰,۶۴۰,۴۲۶)	۱۷۷,۲۷۴,۷۱۰	*
پتروشیمی فجر	۹۶۷,۸۵۱	۸,۲۸۴,۸۰۴,۵۶۰	۷,۵۴۶,۰۳۹,۲۶۲	(۳۹,۱۰۴,۲۷۸)	(۴۱,۴۲۴,۰۲۳)	۶۵۸,۲۳۶,۹۹۷	*
پتروشیمی خراسان	۳۵۰,۰۰۰	۴,۸۹۳,۳۵۰,۰۰۰	۳,۲۱۱,۱۵۸,۲۵۸	(۲۳,۰۹۶,۶۱۲)	(۲۴,۴۶۶,۷۵۰)	۱,۶۳۴,۶۲۸,۳۸۰	*
پتروشیمی شیراز	۵۰۰,۰۰۰	۳,۵۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۳,۲۲۷,۹۰۸,۲۸۸	(۱۶,۶۳۳,۲۸۰)	(۱۷,۶۲۰,۰۰۰)	۲۶۱,۸۳۸,۴۳۲	*
پتروشیمی غدیر	۷۰۰,۰۰۰	۴,۷۶۸,۴۰۰,۰۰۰	۴,۰۲۴,۲۸۷,۶۴۷	(۲۲,۵۰۶,۸۴۸)	(۲۳,۸۴۲,۰۰۰)	۶۹۷,۷۶۳,۵۰۵	*
پتروشیمی کرمانشاه	۹۷۶,۳۵۴	۶,۶۶۵,۵۶۸,۷۵۹	۶,۸۷۱,۶۱۱,۱۱۱	(۳۱,۴۶۱,۴۸۵)	(۳۳,۳۲۷,۸۴۴)	(۲۷۰,۸۳۱,۶۸۱)	*
تولید دارو	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳,۵۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۳,۵۲۳,۳۰۲,۸۷۸	(۱۶,۷۶۵,۴۴۰)	(۱۷,۷۶۰,۰۰۰)	(۱۴,۸۲۸,۳۱۸)	*
تولیدی چدن سازان	۲,۵۶۱,۶۷۶	۱۳,۶۳۳,۲۳۹,۶۷۲	۷,۲۸۴,۸۰۷,۴۸۰	(۶۴,۳۴۸,۸۹۱)	(۶۸,۱۶۶,۱۹۸)	۶,۲۱۵,۹۱۷,۱۰۳	*
چادرملو	۱,۸۵۰,۴۹۸	۹,۸۵۰,۲۰۰,۸۵۵	۵,۹۷۹,۹۴۴,۰۱۰	(۴۶,۴۹۲,۹۴۸)	(۴۹,۲۵۱,۰۰۴)	۳,۷۷۴,۵۱۲,۸۹۳	۵۲۲,۴۶۱,۶۶۶
حمل و نقل ریلی	۲۰۰,۰۰۰	۱,۴۵۳,۲۰۰,۰۰۰	۹۵۱,۶۱۱,۵۵۳	(۶,۳۸۷,۱۰۴)	(۶,۷۶۶,۰۰۰)	۳۸۸,۴۳۵,۳۴۳	*
پارسبان	۳۳۷,۰۴۸	۳,۶۲۸,۶۵۸,۷۶۸	۲,۷۸۹,۹۱۷,۳۵۱	(۱۷,۱۲۷,۲۶۹)	(۱۸,۱۴۳,۲۹۴)	۸۰۳,۴۷۰,۸۵۴	*
داروسازی اکسیر	۱,۵۸۲,۴۷۹	۴,۵۰۲,۱۵۲,۷۵۵	۳,۷۸۹,۳۸۸,۷۰۴	(۲۱,۲۵۰,۱۶۱)	(۲۲,۵۱۰,۷۶۴)	۶۶۹,۰۰۳,۱۲۶	*
ریل سیر کوثر	۱,۲۰۹,۹۰۵	۲,۷۷۹,۱۵۱,۷۸۶	۲,۸۵۱,۴۵۱,۳۷۷	(۱۳,۱۱۷,۵۹۶)	(۱۳,۸۹۵,۷۵۹)	(۹۹,۳۱۲,۹۴۶)	*
سرمایه گذاری البرز	۳,۰۰۰,۰۰۰	۵,۹۰۱,۰۰۰,۰۰۰	۵,۴۱۵,۹۰۷,۹۳۱	(۲۷,۸۵۲,۷۲۰)	(۲۹,۵۰۵,۰۰۰)	۴۲۷,۷۳۴,۳۴۹	(۴۶۷,۲۴۶,۱۷۶)
سرمایه گذاری غدیر	۱,۰۰۰,۰۰۰	۴,۵۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۳,۴۳۲,۲۹۶,۵۰۵	(۲۱,۵۷۹,۸۴۰)	(۲۲,۸۶۰,۰۰۰)	۱,۰۹۵,۲۶۳,۶۵۵	*
سیمان ارومیه	۸۵۰,۰۰۰	۳,۵۴۱,۱۰۰,۰۰۰	۳,۵۵۰,۰۹۶,۲۳۰	(۱۶,۷۱۳,۹۹۲)	(۱۷,۷۰۵,۵۰۰)	(۴۳,۴۱۵,۷۲۲)	*
سیمان کرمان	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳,۵۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۲۴۲,۹۱۴,۵۰۹	(۱۶,۹۴۴,۸۰۰)	(۱۷,۹۵۰,۰۰۰)	۳۱۲,۱۹۰,۶۹۱	*
شیشه رازی	۱,۱۴۷,۹۷۵	۹,۵۰۷,۵۲۸,۹۵۰	۷,۹۳۹,۳۷۸,۲۱۲	(۴۴,۸۷۵,۵۳۷)	(۴۷,۵۳۷,۶۴۵)	۱,۴۷۵,۷۳۷,۵۵۶	*
صنایع ماشین های	۲,۱۴۷,۷۱۳	۱۳,۰۷۵,۲۷۶,۷۴۴	۱۱,۰۴۱,۴۱۶,۶۵۶	(۶۱,۷۱۵,۳۰۶)	(۶۵,۳۷۶,۳۸۴)	۱,۹۰۶,۷۶۸,۳۹۸	*
صنعتی صبانور	۵۰۰,۰۰۰	۲۴۴,۸۵۰,۰۰۰	۱۷۷,۸۲۱,۲۷۴	(۱,۱۰۸,۴۹۲)	(۱,۱۷۴,۲۵۰)	۵۴,۷۴۵,۹۸۴	(۳۳۹,۸۱۷,۲۶۳)
صنعتی بارز	۱,۹۳۹,۴۲۷	۸,۴۶۱,۷۲۰,۰۰۱	۷,۲۰۶,۴۰۰,۸۳۸	(۳۹,۹۳۹,۳۱۸)	(۴۲,۳۰۸,۶۰۰)	۱,۱۷۳,۰۷۱,۲۴۵	*
صنعتی بهشهر	۱,۶۹۱,۰۶۹	۷,۰۴۳,۳۰۲,۳۸۵	۵,۵۸۸,۷۰۴,۳۰۳	(۳۳,۲۴۴,۳۸۷)	(۳۵,۲۱۶,۵۱۲)	۱,۴۸۶,۱۳۷,۱۸۳	۹۸,۴۳۸,۲۷۴
فولاد کاوه	۱,۵۰۰,۰۰۰	۶,۰۳۱,۵۰۰,۰۰۰	۴,۸۹۴,۸۳۱,۲۸۶	(۲۸,۴۶۸,۶۸۰)	(۳۰,۱۵۷,۵۰۰)	۱,۰۷۸,۰۴۲,۵۳۴	۱,۹۴۱,۷۳۱,۳۳۰
فولاد مبارکه	۱۰۰,۰۰۰	۱,۹۰۴,۲۰۰,۰۰۰	۱,۵۷۰,۴۶۶,۲۵۴	(۸,۹۸۷,۸۲۴)	(۹,۵۲۱,۰۰۰)	۳۱۵,۲۲۴,۹۲۲	*
قند اصفهان	۱,۱۴۰,۶۹۳	۳,۱۸۸,۲۳۶,۹۳۵	۳,۰۸۸,۴۳۴,۳۹۱	(۱۵,۰۴۸,۴۷۸)	(۱۵,۹۴۱,۱۸۵)	۶۸,۸۱۲,۸۸۱	(۱۳۹,۳۶۵,۳۵۹)
کشت و صنعت شهداد	۵۱,۲۵۲,۵۱۸	۱۷۲,۱۰۰,۴۳۵,۰۵۵	۱۳۵,۸۴۶,۶۶۰,۱۹۴	(۸۱۲,۳۱۴,۰۵۳)	(۸۶۰,۵۰۲,۱۷۶)	۳۴,۵۸۰,۹۵۸,۶۲۲	۲,۰۵۰,۵۷۵,۱۰۵
جمع نقل به صفحه بعد							

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری پارسین

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۷ فروردین ۱۳۹۸

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۱/۲۷	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری-ریال	مالیات- ریال	کارمزد- ریال	ارزش دفتری- ریال	ارزش بازار ریال	تعداد	سهام
۲,۰۵۰,۵۷۵,۱۰۵	۳۴,۵۸۰,۹۵۸,۶۳۲	(۸۶۰,۵۰۲,۱۷۶)	(۸۱۲,۳۱۴,۰۵۳)	۱۳۵,۸۴۶,۶۶۰,۱۹۴	۱۷۲,۱۰۰,۴۳۵,۰۵۵	۵۱,۲۵۲,۵۱۸	جمع نقل از صفحه قبل
	۳,۴۸۶,۶۱۷,۳۹۸	(۴۶,۱۵۴,۰۷۱)	(۴۳,۵۶۹,۴۴۳)	۵,۶۵۴,۴۷۳,۲۰۰	۹,۲۳۰,۸۱۴,۱۱۲	۲,۱۲۵,۹۳۶	گروه صنایع کاغذ پارس
۱,۰۲۹,۷۹۳,۹۰۹	۳,۹۶۷,۷۸۲,۱۰۷	(۱۰۲,۰۶۰,۰۰۰)	(۹۶,۳۴۴,۶۴۰)	۱۶,۲۴۵,۸۱۳,۲۵۳	۲۰,۴۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	گل گهر
*	۸۶۶,۶۳۱,۴۷۳	(۱۹,۳۵۰,۰۰۰)	(۱۸,۲۶۶,۴۰۰)	۲,۹۶۵,۷۵۲,۱۲۷	۳,۸۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	گلنشا
*	۲,۶۴۸,۶۹۱,۳۶۸	(۶۳,۹۶۳,۴۵۰)	(۶۰,۳۸۱,۴۹۷)	۱۰,۰۱۹,۶۵۳,۶۸۵	۱۲,۷۹۲,۶۹۰,۰۰۰	۲,۳۱۵,۰۰۰	مینا
*	۳۰۸,۳۱۲,۶۴۴	(۱۹,۶۵۰,۰۰۰)	(۱۸,۵۴۹,۶۰۰)	۳,۵۸۲,۴۸۷,۷۵۶	۳,۹۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	مدیریت صنعت شوینده
۱,۸۳۳,۱۲۳,۰۰۷	۱,۲۲۲,۹۹۱,۱۸۹	(۵۰,۹۰۰,۰۰۰)	(۴۸,۰۴۹,۶۰۰)	۸,۸۵۸,۰۵۹,۲۱۱	۱۰,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	ملی مس
*	۴۳۹,۱۶۶,۳۶۸	(۲۵,۰۰۴,۰۶۰)	(۲۳,۶۰۳,۸۳۳)	۴,۵۱۳,۰۳۷,۸۰۴	۵,۰۰۰,۸۱۲,۰۶۵	۱,۵۳۹,۱۸۵	نسوز آذر
۸۰۰,۷۳۲,۷۰۷	۲۷۷,۶۵۲,۲۳۳	(۳۱,۵۷۲,۰۰۰)	(۲۹,۸۰۳,۹۶۸)	۵,۹۷۵,۳۷۱,۶۹۹	۶,۳۱۴,۴۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰	نفت تهران
(۶۱۵,۵۶۳,۲۷۳)	-	-	-	-	-	-	بهمن لیزینگ
(۳۰۱,۶۷۲,۶۸۳)	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی خراسان
(۷۲۲,۵۲۲,۰۳۱)	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی خلیج فارس
۱,۷۴۱,۸۲۲,۸۱۸	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی زاگرس
۱۱۴,۸۹۳,۹۰۰	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی جم
۱,۹۴۵,۷۲۹,۹۸۲	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی خارک
(۳۴۴,۸۹۴,۳۱۱)	-	-	-	-	-	-	تولید و صادرات ریشمک
(۶۰,۹۸۲,۲۴۰)	-	-	-	-	-	-	خاک چینی
۶۵۵,۵۹۰,۳۳۱	-	-	-	-	-	-	داده گسترعصرنوبین-
(۵۵۳,۸۶۷)	-	-	-	-	-	-	دریایی سینا
۵,۵۲۱,۳۳۲	-	-	-	-	-	-	زرین معدن آسیا
(۱۳۰,۵۸۱,۴۲۹)	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری معادن و
(۲۴۶,۹۷۰,۵۹۲)	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری نفت
۵۵۱,۷۹۶,۶۹۳	-	-	-	-	-	-	فولاد ارفع
۴۶,۹۴۰,۹۱۸	-	-	-	-	-	-	قند قزوین
۳۷,۲۷۲,۹۴۵	-	-	-	-	-	-	قند هکمتان
(۴۲۱,۴۵۸,۱۴۶)	-	-	-	-	-	-	کویر تایر
(۳۲,۵۱۹,۷۵۷)	-	-	-	-	-	-	مخابرات
۱,۷۹۳,۶۵۰,۰۵۰	-	-	-	-	-	-	مس شهید باهنر
(۸۶۱,۸۱۴,۳۴۰)	-	-	-	-	-	-	معادن بافق
(۷۰۳,۳۲۹,۴۵۳)	-	-	-	-	-	-	نفت اصفهان
۲۵۸,۴۰۹,۶۳۵	-	-	-	-	-	-	نفت بندر عباس
(۸۳۵,۴۱۹,۱۶۸)	-	-	-	-	-	-	نفت تبریز
(۳۴۱,۵۹۹,۵۴۰)	-	-	-	-	-	-	نفت و گاز پارسین
۱۰۱,۱۷۵,۴۷۱	-	-	-	-	-	-	نورد آلومینیوم
۷,۳۴۷,۱۴۷,۹۷۳	۴۷,۷۹۸,۸۰۳,۵۱۲	(۱,۲۱۹,۱۵۵,۷۵۷)	(۱,۱۵۰,۸۸۳,۰۳۴)	۱۹۳,۶۶۲,۳۰۸,۹۲۹	۲۴۳,۸۳۱,۱۵۱,۲۳۲	۶۴,۶۳۲,۶۳۹	جمع

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری پارسین

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۷ فروردین ۱۳۹۸

۱۶-۲ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری حق تقدم شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس		سال مالی منتهی به		۱۳۹۸/۰۱/۲۷		سال مالی منتهی به		۱۳۹۷/۰۱/۲۷	
اوراق	تعداد	ارزش بازار ریال	ارزش دفتری- ریال	کارمزد- ریال	مالیات- ریال	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری-ریال	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری-ریال	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری-ریال	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری-ریال
چادرملو (تقدم)	۲۳۲,۶۰۹	۷۸۸,۳۱۱,۹۰۰	۲۸۱,۵۶۸,۳۸۲	(۳,۷۲۰,۸۳۲)	(۳,۹۴۱,۵۶۰)	۴۹۹,۰۸۱,۱۲۶	.	.	.
کشت و صنعت شهداد (تقدم)	۲۲۳,۰۷۶	۳۷۲,۷۵۹,۹۹۶	۳۸۷,۷۲۵,۰۶۶	(۱,۷۵۹,۴۲۷)	(۱,۸۶۳,۸۰۰)	(۱۸,۵۸۸,۲۹۷)	.	.	.
گل گهر (تقدم)	۷۳۳,۳۳۳	۴,۲۵۶,۲۶۴,۷۳۲	۲,۸۵۶,۴۳۸,۶۰۹	(۲۰,۰۸۹,۵۷۰)	(۲۱,۲۸۱,۳۲۴)	۱,۳۵۸,۴۵۵,۲۲۹	.	.	.
جمع	۱,۱۸۹,۰۱۸	۵,۴۱۷,۳۳۶,۶۲۸	۳,۵۲۵,۷۳۲,۰۵۷	(۲۵,۵۶۹,۸۲۹)	(۲۷,۰۸۶,۶۸۴)	۱,۸۳۸,۹۴۸,۰۵۸	.	.	.

۳-۱۶ سود تحقق نیافته اوراق بهادار با درآمد ثابت

سال مالی منتهی به		سال مالی منتهی به		۱۳۹۸/۰۱/۲۷		سال مالی منتهی به		۱۳۹۷/۰۱/۲۷	
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	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری-ریال	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری-ریال
اجاره رایتل ۲	.	.	.	.	.	(۱۶,۵۳۹,۷۷۷)	.	.	.
اسناد خزانه ۹۷۰۵۰۸	.	.	.	.	.	(۱۷۹,۲۳۳)	.	.	.
اسناد خزانه ۹۷۰۶۱۲	.	.	.	.	.	۶۸,۹۰۵,۸۶۴	.	.	.
ملی نفت ایران ۲	.	.	.	.	.	.	.	.	.
	.	.	.	.	.	۵۲,۱۸۶,۸۵۴	.	.	.

۱۷- سود سهام

سال مالی منتهی به		سال مالی منتهی به		یادداشت		سود سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	
ریال	ریال	ریال	ریال				
.	۱۴,۹۲۱,۵۲۱,۳۲۶	.	۱۴,۹۲۱,۵۲۱,۳۲۶	۱۷-۱	.	.	.

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری پارسین

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۷ فروردین ۱۳۹۸

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

سال مالی منتهی به			سال مالی منتهی به					
۱۳۹۷/۰۱/۲۷			۱۳۹۸/۰۱/۲۷					
نام شرکت	سال مالی	تاریخ	تعدادسهام متعلقه	جمع درآمد	سود	هزینه تنزیل - ریال	خالص درآمد	خالص درآمد
		تشکیل مجمع	درزمان مجمع	سود سهام- ریال	هر سهم- ریال		سود سهام- ریال	سود سهام- ریال
بهداشتی ساین	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۱۲/۲۲	۲۳۰,۰۰۰	۷۳,۶۰۰,۰۰۰	۳۲۰	۵,۹۷۵,۰۷۹	۶۷,۶۲۴,۹۲۱	۰
پتروشیمی تامین	۱۳۹۷/۰۲/۳۱	۱۳۹۷/۰۵/۳۰	۴,۵۰۰,۰۰۰	۶۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰	۰	۶۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۰
پتروشیمی خراسان	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۲/۳۰	۳۰۰,۰۰۰	۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۰۰	۰	۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰
پتروشیمی زاگرس	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۲/۲۵	۱۵۰,۰۰۰	۱,۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۴۰۰	۰	۱,۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹۷,۵۰۰,۰۰۰
پتروشیمی جم	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۴/۲۱	۴۸۳,۶۰۵	۷۷۳,۷۶۸,۰۰۰	۱,۶۰۰	۰	۷۷۳,۷۶۸,۰۰۰	۰
پتروشیمی خارک	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۴/۱۷	۲۱۹,۰۸۱	۸۳۲,۵۰۷,۸۰۰	۳,۸۰۰	۰	۸۳۲,۵۰۷,۸۰۰	۲۵۳,۹۲۰,۶۰۰
تامین سرمایه امید	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۱۲/۱۵	۱,۰۰۰	۲۸۰,۰۰۰	۲۸۰	۰	۲۸۰,۰۰۰	۰
چادرملو	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۳/۲۳	۳,۵۰۰,۰۰۰	۱,۱۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۰	۰	۱,۱۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۰
خاک چینی	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۴/۰۲	۴۵۰,۰۰۰	۴۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۹۰۰	۰	۴۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰
زرین معدن آسیا	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۴/۲۰	۴۹۳,۷۰۵	۱۹۷,۴۸۲,۰۰۰	۴۰۰	۰	۱۹۷,۴۸۲,۰۰۰	۰
سرمایه گذاری توسعه	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۱۱/۱۵	۱,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	۲۵۰	۰	۲۵۰,۰۰۰	۰
گوهران امید	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۲	۳,۰۰۰,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰	۱,۲۶۲,۷۹۹	۷۴۸,۷۳۷,۲۰۱	۳۷۸,۷۰۳,۰۷۲
سرمایه گذاری غدیر	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۴/۱۷	۱,۵۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰	۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
سرمایه گذاری معادن و فلزات	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۴/۱۶	۶۴۶,۰۶۰	۹۶,۹۰۸,۹۶۳	۱۵۰	۰	۹۶,۹۰۸,۹۶۳	۰
سرمایه گذاری نفت	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۱۲/۲۵	۱,۰۰۰	۱۴۰,۰۰۰	۱۴۰	۴,۶۳۶	۱۳۵,۳۶۴	۰
سیمان شمال	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۱۲/۲۵	۶,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰	۱۲,۲۲۰,۷۶۲	۲۸۷,۷۷۹,۲۳۸	۰
شرکت سرمایه گذاری خوارزمی	۱۳۹۷/۰۹/۳۱	۱۳۹۷/۰۷/۲۸	۶,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰	۲۰,۵۸۸,۲۳۷	۱۸۷,۸۶۷,۶۶۳	۰
صنعتی بهشهر	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۱/۲۱	۱,۳۸۹,۷۰۶	۲۰۸,۴۵۵,۹۰۰	۵۰۰۰	۰	۳۱۸,۱۷۵,۰۰۰	۱۳۷,۵۰۰
فن آوران	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۴/۳۰	۶۳,۶۳۵	۳۱۸,۱۷۵,۰۰۰	۹۰۰	۰	۱,۳۲۶,۳۸۸,۱۴۸	۰
فولاد ارفع	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۲/۳۱	۱,۴۷۳,۷۶۵	۱,۳۲۶,۳۸۸,۱۴۸	۷۵۰	۰	۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰
فولاد خوزستان	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۳/۳۰	۵۰۰,۰۰۰	۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۵	۰	۵۴۴,۴۹۷,۶۲۰	۰
فولاد کاوه	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۴/۲۰	۳,۷۵۵,۱۵۶	۵۴۴,۴۹۷,۶۲۰	۲۵۰	۰	۶۲۵,۰۰۰,۷۷۶	۰
فولاد مبارکه	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۴/۳۰	۲,۵۰۰,۰۰۳	۶۲۵,۰۰۰,۷۷۶	۵۰۰	۰	۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۰
قند قزوین	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۴/۲۴	۲۷۰,۰۰۰	۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۶۴۰	۰	۱,۲۸۰,۰۰۰	۰
کربن	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۳/۲۱	۲,۰۰۰	۱,۲۸۰,۰۰۰	۲۵۰	۰	۲۵۰,۰۰۰	۱۷۱,۱۷۴,۴۷۷
کویز تایر	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۱۱	۱,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	۵۰۰	۰	۱,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
گروه توسعه ملی ایران	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۰۴/۲۴	۲,۵۰۰,۰۰۰	۱,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۶	۰	۲,۴۰۰,۰۰۰	۰
گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی و	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۴/۳۱	۴۰۰,۰۰۰	۲,۴۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۱۷,۸۴۱,۵۴۷	۱۸۲,۱۵۸,۴۵۳	۰
گروه صنایع کاغذ پارس	۱۳۹۷/۰۸/۳۰	۱۳۹۷/۱۱/۰۳	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۵۰	۰	۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۰۰۰,۰۰۰
گل گهر	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۴/۰۷	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۵۷,۸۹۳,۰۶۰	۱۳,۳۱۸,۴۹۱,۱۴۷	۱,۷۴۹,۴۳۵,۶۴۹
جمع نقل به صفحه بعد			۳۸,۳۳۰,۷۱۵	۱۳,۳۷۶,۳۸۴,۲۰۷				

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری پارسین

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۷ فروردین ۱۳۹۸

سال مالی منتهی به		سال مالی منتهی به	
۱۳۹۷/۰۱/۲۷		۱۳۹۸/۰۱/۲۷	
خالص درآمد	خالص درآمد	سود	جمع درآمد
سود سهام - ریال	سود سهام - ریال	هر سهم - ریال	سود سهام - ریال
۱,۷۴۹,۴۳۵,۶۴۹	۱۳,۳۱۸,۴۹۱,۱۴۷	۵۷,۸۹۳,۰۶۰	۱۳,۳۷۶,۳۸۴,۲۰۷
۴۸۲,۵۱۵,۶۶۸	۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰	۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰
۵۶۱,۰۰۰,۰۰۰	۶۲۰,۹۱۲,۲۷۹	۶۲۰	۶۲۰,۹۱۲,۲۷۹
۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰
۰	۴۵۳,۱۱۷,۹۰۰	۳۰۰	۴۵۳,۱۱۷,۹۰۰
۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۰	۱۶۹,۰۰۰,۰۰۰
۸۶,۶۲۶,۸۰۰	۰	-	-
۳۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	-	-
۵۵۰,۰۰۰	۰	-	-
۱۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	-	-
۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	-	-
۴۱۳,۸۸۰,۰۰۰	۰	-	-
۱۷۲,۵۰۰,۰۰۰	۰	-	-
۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	-	-
۶۱۱,۰۰۰	۰	-	-
۱۷۵,۱۴۰,۱۲۳	۰	-	-
۲۴۰,۰۰۰	۰	-	-
۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	-	-
۴۰۰,۰۰۰	۰	-	-
۶۰,۰۰۰	۰	-	-
۲۴۹,۶۶۰,۰۰۰	۰	-	-
۶۵,۸۹۲,۷۴۷	۰	-	-
۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	-	-
۵,۲۳۴,۵۱۱,۹۸۷	۱۴,۹۲۱,۵۲۱,۳۲۶	۱۷۳,۶۷۹,۱۸۰	۴۱,۷۳۲,۱۸۲,۸۰۰
			۸۱,۳۳۳,۲۹۵

۱۸- سود اوراق بهادار بادرآمد 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:

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	یادداشت	
۱۳۹۷/۰۱/۲۷	۱۳۹۸/۰۱/۲۷		
ریال	ریال		
۳,۱۳۴,۴۹۵,۸۱۱	۱,۵۵۰,۲۷۰,۳۲۷	۱۸-۱	سود اوراق مشارکت ، مرابحه و سایر
۷۰۳,۴۰۱,۶۲۷	۴۰,۶۰۷,۶۲۹	۱۸-۲	سود سپرده و گواهی سپرده بانکی
۳,۸۳۷,۸۹۷,۴۳۸	۱,۵۹۰,۸۷۷,۹۵۶		

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری پارسین

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۷ فروردین ۱۳۹۸

۱-۱۸- سود اوراق مشارکت، مرابحه و سایر

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۱/۲۷	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۱/۲۷	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اوراق مشارکت:								
۳,۱۳۴,۴۹۵,۸۱۱	۴۲,۳۷۲,۱۵۲	۴۲,۳۷۲,۱۵۲	۲۲	۱,۱۰۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۱۲/۱۸	۱۳۹۵/۰۱/۳۱	اجاره رایتل ۲	
۰	۵۷۲,۳۱۳,۸۰۶	۵۷۲,۳۱۳,۸۰۶	۱۶	۱۱,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۲/۳۰	۱۳۹۷/۰۲/۳۰	صکوک اجاره مغایرات ۳ ماهه ٪۴۴۱۶	
۰	۳۸۷,۵۶۵,۸۷۷	۳۸۷,۵۶۵,۸۷۷	۲۱	۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۷/۱۰/۲۱	۱۳۹۷/۰۸/۲۶	مشهد ۱۳۹۴-لوتوس پارسین	
۰	۵۴۸,۰۱۸,۴۹۲	۵۴۸,۰۱۸,۴۹۲	۲۱	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۷/۱۲/۲۵	۱۳۹۷/۰۹/۲۰	ملی نفت ایران ۲	
۳,۱۳۴,۴۹۵,۸۱۱	۱,۵۵۰,۲۷۰,۳۲۷	۱,۵۵۰,۲۷۰,۳۲۷		۳۵,۰۰۳,۰۰۰,۰۰۰				

۲-۱۸- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۱/۲۷	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۱/۲۷	تاریخ سرمایه گذاری	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۷۰۳,۴۰۱,۶۲۷	۴۰,۶۰۷,۶۲۹	۰	۴۰,۶۰۷,۶۲۹	۱۰٪	۹۶/۰۳/۱۰	سود سپرده کوتاه مدت	
۷۰۳,۴۰۱,۶۲۷	۴۰,۶۰۷,۶۲۹	۰	۴۰,۶۰۷,۶۲۹				

۱۹- سایر درآمدها

سایر درآمد ها، شامل در آمد ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام، اوراق بهادار درآمد ثابت یا علی الحساب است. جزئیات درآمد مذکور به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۱/۲۷	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۱/۲۷	ارزش تنزیل شده	ارزش اسمی	تفاوت ارزش اسمی و ارزش تنزیل شده	تفاوت ارزش اسمی و ارزش تنزیل شده
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۴۱۲,۲۳۴,۶۵۰	۴۲۵,۶۸۱,۷۷۱	۱۳,۴۴۷,۱۲۱	۳۷,۴۴۵,۳۲۷	۰	۰
۰	۰	۱,۱۴۳	۰	۰	۰
۰	۰	۷۲۴,۴۷۳,۴۰۶	۳۵۹,۸۴۷,۴۷۱	۰	۰
۴۱۲,۲۳۴,۶۵۰	۴۲۵,۶۸۱,۷۷۱	۷۳۷,۹۲۱,۶۷۰	۳۹۷,۲۹۲,۷۹۸	۰	۰

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

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری پارسبان

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۷ فروردین ۱۳۹۸

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۷/۰۱/۲۷	۱۳۹۸/۰۱/۲۷	
ریال	ریال	مدیر صندوق
۱,۹۶۳,۴۲۴,۴۶۴	۳,۶۴۲,۴۴۳,۱۰۳	متولی
۱۱۳,۳۶۹,۸۸۱	۱۱۹,۹۹۹,۹۵۵	حسابرس
۱۵۹,۹۹۹,۹۴۰	۱۵۹,۹۹۹,۹۴۰	
۲,۲۳۶,۷۹۴,۲۸۵	۳,۹۲۲,۴۴۲,۹۹۸	

۲۱- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۷/۰۱/۲۷	۱۳۹۸/۰۱/۲۷	
ریال	ریال	هزینه تصفیه
۱۵۷,۲۶۱,۹۱۴	۱۹۷,۶۳۳,۹۴۸	هزینه برگزاری مجامع
۳۵,۳۰۳,۸۲۵	۱۳,۳۶۵,۲۹۴	هزینه نرم افزار
۲۷۶,۶۵۲,۷۳۵	۲۶۱,۰۹۷,۲۷۳	هزینه مالیات بر ارزش افزوده
۲۴,۸۹۸,۳۵۹	۲۳,۴۹۸,۰۹۸	هزینه خدمات بانکی
۲,۰۳۰,۰۰۰	۲,۶۲۰,۰۰۰	
۴۹۶,۱۴۶,۸۳۳	۴۹۸,۲۱۴,۶۱۳	

۲۲- هزینه های مالی

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۷/۰۱/۲۷	۱۳۹۸/۰۱/۲۷	
ریال	ریال	هزینه تسهیلات بانکی
۴۵,۹۷۷,۸۰۲	۱۹۳,۹۹۰,۲۸۹	
۴۵,۹۷۷,۸۰۲	۱۹۳,۹۹۰,۲۸۹	

۲۳- تعدیلات

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۷/۰۱/۲۷	۱۳۹۸/۰۱/۲۷	
ریال	ریال	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور
۵۴,۴۴۲,۱۲۸,۵۸۷	۷۸,۳۱۹,۶۷۸,۴۲۴	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال
(۲۲,۰۰۸,۰۰۴,۰۳۰)	(۱۲۶,۲۸۷,۸۲۷,۹۹۵)	
۳۲,۴۳۴,۱۲۴,۵۵۷	(۴۷,۹۶۸,۱۴۹,۵۷۱)	

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری پارسبان
یادداشت های همراه صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۷ فروردین ۱۳۹۸

۲۴ - تعهدات و بدهی های احتمالی

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

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۱/۲۷		سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۱/۲۷			
اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	نوع واحد سرمایه گذاری ممتاز	تعداد واحد سرمایه گذاری عادی	تعداد واحد سرمایه گذاری عادی
مدیر و اشخاص وابسته به وی	گروه مالی پارسبان	سرمایه گذار	۹۰۰	۱۳,۱۶۳	۱۳,۱۶۳
مدیر و اشخاص وابسته به وی	کارگزاری پارسبان	مدیر صندوق	۱۰۰	۳,۹۰۰	۵,۵۸۲
مدیر و اشخاص وابسته به وی	حمید فاروقی	مدیر سرمایه گذاری	۰	۱۷	۱۷
مدیر و اشخاص وابسته به وی	سعید اسلامی	مدیر سرمایه گذاری	۰	۱۷	۱۷
مدیر و اشخاص وابسته به وی	هما کشاورزان	مدیر سرمایه گذاری	۰	۱۷	۱۷
جمع			۱,۰۰۰	۱۷,۱۱۴	۱۸,۷۹۶

۲۶ - معاملات با ارکان و اشخاص وابسته

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۱/۲۷

	نوع وابستگی	شرح معامله	مبلغ خرید (ریال)	مبلغ فروش (ریال)	مانده طلب (بدهی) (ریال)
کارگزاری پارسبان	مدیر	خرید و فروش سهام	۸۳۹,۹۰۷,۹۷۷,۷۰۱	۸۴۶,۴۲۷,۴۲۴,۸۱۳	(۲,۸۷۷,۰۰۴,۰۰۹)
کارگزاری پارسبان	مدیر	کارمزد مدیر	۳,۶۴۲,۴۴۳,۱۰۳		۱,۹۹۰,۷۴۸,۹۷۷
مؤسسه حسابرسی دایا رهیاالت	حسابرس	حق الزحمه حسابرس	۱۵۹,۹۹۹,۹۴۰		۶۴,۹۶۴,۳۵۹
مؤسسه حسابرسی فاطر	متولی	کارمزد متولی	۱۱۹,۹۹۹,۹۵۵		۷۹,۹۵۱,۶۶۲

۲۶ - رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

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