

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری پارسیان

صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۷ مهر ۱۳۹۸

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری پارسیان

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری کارگزاری پارسیان مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۱۳۹۸/۰۷/۲۷ 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                                           |
| ۹-۲۸       | 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 ۱۳۹۸/۰۸/۲۰ به تایید ارکان صندوق رسیده است.

شرکت کارگزاری پارسیان  
(سهامی خاص)  
شماره ثبت ۲۳۹۱۳

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 پارسین

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۲۷ مهر ماه ۱۳۹۸

| یادداشت | ۱۳۹۸/۰۷/۲۷      | ۱۳۹۸/۰۱/۲۷      | دارایی ها:                                                    |
|---------|-----------------|-----------------|---------------------------------------------------------------|
|         | (ریال)          | (ریال)          |                                                               |
| ۵       | ۳۹۷,۴۱۲,۸۹۳,۳۴۰ | ۲۴۶,۸۲۵,۷۹۲,۵۴۰ | سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم                                |
| ۶       | ۳۱,۷۰۷,۰۹۲,۰۰۶  | .               | سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب |
| ۷       | ۳۶۸,۸۸۷,۰۹۱     | ۲۰,۰۴۵,۴۱۳      | سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی               |
| ۸       | ۱۳,۴۱۸,۸۱۸,۶۴۵  | ۵,۷۹۸,۹۵۵,۴۰۹   | حسابهای دریافتنی                                              |
| ۹       | ۱۷۷,۰۶۴,۵۱۲     | ۲۵۸,۹۲۸,۲۰۱     | سایر دارایی ها                                                |
| ۱۰      | ۳,۶۵۶,۷۳۵,۶۰۲   | ۵,۶۳۱,۹۵۱,۴۵۸   | موجودی نقد                                                    |
| ۱۱      | .               | ۶,۹۵۵,۴۸۸,۷۲۸   | جاری کارگزاران                                                |
|         | ۴۴۶,۷۴۱,۴۹۱,۱۹۶ | ۲۶۵,۴۹۱,۱۶۱,۷۴۹ | جمع دارایی ها                                                 |
|         |                 |                 | بدهی ها:                                                      |
| ۱۱      | ۲۲۸,۹۲۹,۸۹۷     | .               | جاری کارگزاران                                                |
| ۱۲      | ۳,۵۵۶,۸۹۴,۴۹۸   | ۲,۱۳۵,۶۶۴,۹۹۸   | پرداختنی به ارکان صندوق                                       |
| ۱۳      | ۷۷۴,۲۵۲,۲۷۶     | ۲,۰۵۵,۱۲۴,۶۲۱   | پرداختنی به سرمایه گذاران                                     |
| ۱۴      | ۱,۳۴۰,۴۷۶,۸۷۶   | ۱,۲۲۱,۸۴۲,۳۴۶   | سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر                                 |
|         | ۵,۹۰۰,۵۵۳,۵۴۷   | ۵,۴۱۲,۶۳۱,۹۶۵   | جمع بدهی ها                                                   |
| ۱۵      | ۴۴۰,۸۴۰,۹۳۷,۶۴۹ | ۲۶۰,۰۷۸,۵۲۹,۷۸۴ | خالص دارایی ها                                                |
|         | ۶,۷۸۳,۵۲۴       | ۴,۱۲۱,۸۱۸       | خالص دارایی های هرواحد سرمایه گذاری                           |

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



**شرکت کارگزاری پارسین**  
(سهامی خاص)  
شماره ثبت ۳۳۹۱۳

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری پارسیان  
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها  
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۷ مهر ۱۳۹۸

دوره مالی شش ماهه منتهی به دوره مالی شش ماهه منتهی به سال مالی منتهی به

| یادداشت                                         | ۱۳۹۸/۰۷/۲۷ | ۱۳۹۷/۰۷/۲۷      | ۱۳۹۸/۰۱/۲۸      |
|-------------------------------------------------|------------|-----------------|-----------------|
|                                                 | ریال       | ریال            | ریال            |
| <b>درآمدها:</b>                                 |            |                 |                 |
| سود (زیان) فروش اوراق بهادار                    | ۱۶         | ۷۸,۵۳۴,۱۵۴,۰۸۲  | ۱۲۰,۸۵۸,۹۸۶,۷۳۵ |
| سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار            | ۱۷         | ۷۲,۷۵۹,۵۳۲,۲۳۰  | ۴۹,۴۹۸,۳۴۱,۱۶۶  |
| سود سهام                                        | ۱۸         | ۱۶,۴۸۳,۰۷۲,۹۸۲  | ۱۴,۹۲۱,۵۲۱,۳۲۶  |
| سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب    | ۱۹         | ۱۲,۵۷۲,۴۶۸      | ۱,۵۹۰,۸۷۷,۹۵۶   |
| سایر درآمدها                                    | ۲۰         | ۳۶۱,۶۲۸,۶۷۳     | ۷۳۷,۹۲۱,۶۷۰     |
| جمع درآمدها                                     |            | ۱۶۸,۱۵۰,۹۶۰,۴۳۵ | ۱۸۷,۶۰۷,۶۴۸,۸۵۳ |
| <b>هزینه ها:</b>                                |            |                 |                 |
| هزینه کارمزد ارکان                              | ۲۱         | ۳,۵۱۸,۳۱۲,۷۱۳   | ۳,۹۲۲,۴۴۲,۹۹۸   |
| سایر هزینه ها                                   | ۲۲         | ۳۷۳,۶۳۸,۰۰۱     | ۴۹۸,۲۱۴,۶۱۳     |
| سود قبل از هزینه های مالی                       |            | ۱۶۴,۳۵۹,۰۰۹,۷۲۱ | ۱۸۳,۱۸۶,۹۹۱,۲۴۲ |
| هزینه های مالی                                  | ۲۳         | ۳۰۹,۶۴۷,۰۱۹     | ۱۹۳,۹۹۰,۲۸۹     |
| سود خالص                                        |            | ۱۶۳,۹۴۹,۳۶۲,۷۰۲ | ۱۸۲,۹۹۳,۰۰۰,۹۵۳ |
| بازده میانگین سرمایه گذاری                      |            | ۴۷.۲۱٪          | ۷۵٪             |
| بازده سرمایه گذاری پایان دوره/دوره مالی شش ماهه |            | ۳۸.۸۰٪          | ۷۱.۰۰٪          |

صورت گردش خالص دارایی ها

| یادداشت                                                           | دوره مالی شش ماهه منتهی به | دوره مالی شش ماهه منتهی به | سال مالی منتهی به          |
|-------------------------------------------------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|
|                                                                   | ۱۳۹۸/۰۷/۲۷                 | ۱۳۹۷/۰۷/۲۷                 | ۱۳۹۸/۰۱/۲۷                 |
|                                                                   | تعداد واحدهای سرمایه گذاری | تعداد واحدهای سرمایه گذاری | تعداد واحدهای سرمایه گذاری |
|                                                                   | مبلغ - ریال                | مبلغ - ریال                | مبلغ - ریال                |
| خالص داراییها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره/دوره مالی شش ماهه   | ۶۳,۰۹۸                     | ۸۱,۹۴۹                     | ۱۴۳,۹۰۴,۶۷۸,۴۰۲            |
| واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره/دوره مالی شش ماهه           | ۱۲,۵۳۸                     | ۲۱,۹۰۶                     | ۳۸,۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰             |
| واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره/دوره مالی شش ماهه          | (۱۰,۶۴۹)                   | (۳۰,۶۳۹)                   | (۵۷,۰۶۱,۰۰۰,۰۰۰)           |
| تعدیلات                                                           | ۲۴                         | .                          | (۴۷,۹۶۸,۱۴۹,۵۷۱)           |
| سود (زیان) خالص دوره/دوره مالی شش ماهه                            | .                          | .                          | ۱۸۲,۹۹۳,۰۰۰,۹۵۳            |
| خالص داراییها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره/دوره مالی شش ماهه | ۶۴,۹۸۷                     | ۷۳,۲۱۶                     | ۲۶۰,۰۷۸,۵۲۹,۷۸۴            |

سود (زیان) خالص  
 میانگین موزون وجوه استفاده شده (ریال)

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال + سود (زیان) خالص  
 بازده سرمایه گذاری پایان دوره/دوره مالی شش ماهه

خالص دارایی های پایان دوره/سال

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

**شرکت کارگزاری پارسیان**  
 (سهامی خاص)  
 شماره ثبت ۲۳۹۱۳



## صندوق سرمایه گذاری کارگزاری پارسیان

### یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۷ مهر 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 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 صورتجلسه 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 صورتجلسه مجمع ۱۳۹۶/۰۲/۱۳ مهلت فعالیت صندوق تا تاریخ ۱۳۹۶/۰۴/۲۷ تمدید شد. و بر اساس مجوز شماره ۱۲۲/۲۳۸۰۵ مورخ ۹۶/۰۵/۰۸ از سازمان بورس و اوراق بهادار ثبت صورتجلسه 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 صورتجلسه 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](http://WWW.Fund.parsianbroker.Com) درج گردیده است.

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری پارسیان  
یادداشت های همراه صورت های مالی  
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۷ مهر 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 سهروردی جنوبی پایین تر از مطهری خ برادران نویخت پ ۲۹ ط اول.

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری پارسبان

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۷ مهر 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 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 پارسبان

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۷ مهر 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 بازخرید 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 پارسبان

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۷ مهر 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 ارجح مدیریت | سالانه مبلغ ثابت ۱۶۰ میلیون ریال                                                                                                                                                                                         |
| کارمزد تصفیه   | معادل ۰/۳ درصد خالص ارزش روز داراییهای صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می باشد.                                                                                                                                           |
| برای مدیر      |                                                                                                                                                                                                                          |

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۷ مهر 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                                      | ۱۳۹۸/۰۷/۲۷      |                 | ۱۳۹۸/۰۱/۲۷    |                 |
|-------------------------------------------|-----------------|-----------------|---------------|-----------------|
|                                           | بهای تمام شده   | خالص ارزش فروش  | بهای تمام شده | خالص ارزش فروش  |
|                                           | ریال            | ریال            | ریال          | ریال            |
| فلزات اساسی                               | ۴۱,۶۷۰,۷۳۷,۲۳۸  | ۴۹,۶۱۶,۸۹۵,۰۶۴  | ۱۱.۱٪         | ۱۹,۳۴۱,۵۹۴,۸۰۰  |
| استخراج کانه های فلزی                     | ۱۲,۰۰۹,۱۲۵,۵۴۳  | ۱۲,۱۸۴,۰۳۵,۹۸۴  | ۲.۷٪          | ۴۰,۲۶۷,۴۰۶,۲۹۸  |
| محصولات شیمیایی                           | ۲۱,۴۸۷,۱۴۷,۳۹۳  | ۲۵,۶۷۹,۱۸۷,۲۲۹  | ۵.۷٪          | ۳۳,۹۳۰,۳۸۳,۷۱۶  |
| محصولات غذایی و آشامیدنی بحر قند و شکر    | ۱۷,۹۵۵,۰۳۲,۴۱۱  | ۲۱,۴۲۹,۸۸۹,۱۱۵  | ۴.۸٪          | ۱۰,۶۸۲,۵۶۰,۲۹۵  |
| مواد و محصولات دارویی                     | ۳۳,۱۳۵,۸۳۹,۹۰۴  | ۴۵,۸۱۶,۶۰۵,۰۴۲  | ۱۰.۳٪         | ۹,۱۷۳,۶۷۱,۶۰۵   |
| محصولات کافتی                             | ۱۰,۵۸۴,۳۸۶,۷۳۵  | ۱۸,۱۱۴,۶۴۳,۲۵۰  | ۴.۱٪          | ۵,۶۵۴,۴۷۳,۲۰۰   |
| بانکها و موسسات اعتباری                   | ۴۴,۰۲۳,۲۷۵,۳۵۷  | ۶۰,۸۷۶,۷۸۷,۹۱۱  | ۱۳.۶٪         | ۱۲,۷۲۶,۴۹۳,۶۵۷  |
| عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم              | ۱۳,۸۷۴,۴۳۶,۳۲۰  | ۱۳,۸۸۴,۷۵۲,۲۱۰  | ۳.۱٪          | ۷,۵۴۶,۰۳۹,۲۶۲   |
| ساخت محصولات فلزی                         | ۱۳,۸۳۵,۱۰۳,۱۶۳  | ۲۸,۶۶۲,۷۸۹,۲۴۹  | ۶.۴٪          | ۷,۲۸۴,۸۰۷,۴۸۰   |
| سیمان، آهک و گچ                           | ۴,۶۶۳,۸۴۲,۱۴۸   | ۶,۰۳۹,۵۳۴,۷۵۱   | ۱.۴٪          | ۶,۹۸۲,۳۹۲,۷۳۵   |
| شرکتهای چند رشته ای                       | ۳۹,۰۸۷,۹۷۷,۳۵۴  | ۴۱,۲۹۷,۳۸۶,۰۰۰  | ۹.۲٪          | ۵,۴۱۵,۹۰۷,۹۳۱   |
| لاستیک و پلاستیک                          | ۱۲,۹۸۹,۲۶۵,۲۳۸  | ۱۱,۹۱۳,۳۰۱,۶۵۰  | ۲.۷٪          | ۱۷۷,۸۲۱,۲۷۴     |
| فراورده های نفتی کوچک سوخت هسته ای        | ۹,۹۵۴,۸۳۷,۷۷۴   | ۱۰,۴۰۳,۰۷۱,۳۷۵  | ۲.۳٪          | ۵,۹۷۵,۳۷۱,۶۹۹   |
| خودرو و ساخت قطعات                        | ۹,۱۴۷,۰۶۷,۸۳۴   | ۱۲,۴۱۰,۲۰۹,۱۰۰  | ۲.۸٪          | ۰               |
| اتنوه سازی املاک و مستغلات                | ۹,۰۲۴,۴۲۰,۴۰۷   | ۷,۵۰۳,۶۱۹,۲۷۵   | ۱.۷٪          | ۰               |
| رایانه و فعالیتهای وابسته                 | ۱۱,۴۰۴,۲۰۸,۲۳۱  | ۱۰,۵۰۱,۶۶۱,۳۹۰  | ۲.۴٪          | ۰               |
| بیمه و صندوق بازنشستگی                    | ۲۰,۹۲۳,۶۴۴,۶۹۳  | ۲۱,۰۷۸,۵۲۷,۶۴۵  | ۴.۷٪          | ۰               |
| قند و شکر                                 | ۰               | ۰               | ۰.۰٪          | ۱,۸۸۵,۶۹۱,۱۷۶   |
| سایر محصولات                              | ۰               | ۰               | ۰.۰٪          | ۸,۵۰۷,۳۰۹,۳۷۱   |
| کانی غیر فلزی                             | ۰               | ۰               | ۰.۰٪          | ۱۲,۶۶۸,۳۴۵,۰۵۴  |
| خدمات فنی و مهندسی                        | ۰               | ۰               | ۰.۰٪          | ۱۰,۰۱۹,۶۵۳,۶۸۵  |
| تولید محصولات کامپیوتری الکترونیکی و بوری | ۰               | ۰               | ۰.۰٪          | ۷,۹۳۹,۳۸۷,۲۱۲   |
| سرمایه گذاریها                            | ۰               | ۰               | ۰.۰٪          | ۲,۶۶۶,۳۱۳       |
| حمل و نقل و انبارداری                     | ۰               | ۰               | ۰.۰٪          | ۴,۷۴۱,۰۰۰,۲۵۷   |
|                                           | ۳۲۵,۷۷۰,۳۴۷,۷۴۳ | ۳۹۷,۴۱۲,۸۹۳,۳۴۰ | ۸۹٪           | ۱۶۵,۱۵۸,۹۲۳,۹۵۲ |
|                                           |                 |                 |               | ۲۴۶,۸۲۵,۷۹۲,۵۴۰ |

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۷ مهر ۱۳۹۸

## ۶- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت بورسی یا فرابورسی

| ۱۳۹۸/۰۷/۲۷                          |              | ۱۳۹۸/۰۷/۲۷ |           |            |                |
|-------------------------------------|--------------|------------|-----------|------------|----------------|
| اوراق                               | تاریخ سررسید | نرخ سود    | ارزش اسمی | سود متعلقه | خالص ارزش فروش |
| اسناد خزانه - م ۱۶ بودجه ۹۷ - ۰۰۴۰۷ | ۱۴۰۰/۰۴/۰۷   |            | -         | -          | ۸,۰۲۵,۱۴۵,۵۴۸  |
| اسناد خزانه - م ۲۰ بودجه ۹۷ - ۰۰۳۲۴ | ۱۴۰۰/۰۳/۲۴   |            | -         | -          | ۵,۷۹۵,۱۶۹,۲۴۸  |
| اسناد خزانه - م ۲۱ بودجه ۹۷ - ۰۰۷۲۸ | ۱۴۰۰/۰۷/۲۸   |            | -         | -          | ۱۷,۸۸۶,۷۷۷,۲۱۰ |
|                                     |              |            |           |            |                |
|                                     |              |            | *         | *          | ۳۱,۷۰۷,۰۹۲,۰۰۶ |

## ۷- سرمایه گذاری در سپرده بانکی

| ۱۳۹۸/۰۱/۲۷ |            | ۱۳۹۸/۰۷/۲۷ |             |
|------------|------------|------------|-------------|
| درصد از کل | مبلغ       | درصد از کل | مبلغ        |
| ۰٪         | ۲۰,۰۴۵,۴۱۳ | ۲۳٪        | ۳۶۸,۸۸۷,۰۹۱ |
| ۰          | ۲۰,۰۴۵,۴۱۳ | ۰          | ۳۶۸,۸۸۷,۰۹۱ |

## ۸- حساب های دریافتنی

| ۱۳۹۸/۰۷/۲۷     |           | ۱۳۹۸/۰۱/۲۷    |           |
|----------------|-----------|---------------|-----------|
| تجزیل نشده     | نرخ       | تجزیل شده     | نرخ       |
| تجزیل نشده     | تجزیل شده | تجزیل نشده    | تجزیل شده |
| ۱۳,۷۸۴,۰۹۲,۴۷۰ | ۲۵٪       | ۵,۸۵۸,۱۷۲,۷۰۰ | ۲۵٪       |
| ۱۳,۷۸۴,۰۹۲,۴۷۰ | ۱۰٪       | ۵,۸۵۸,۱۷۲,۷۰۰ | ۱۰٪       |
| ۱۳,۷۸۴,۰۹۲,۴۷۰ | ۲۵٪       | ۵,۸۵۸,۱۷۲,۷۰۰ | ۲۵٪       |
| ۱۳,۷۸۴,۰۹۲,۴۷۰ | ۱۰٪       | ۵,۸۵۸,۱۷۲,۷۰۰ | ۱۰٪       |

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری پارسیان

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۷ مهر ۱۳۹۸

**۹- 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.

| ۱۳۹۸/۰۷/۲۷  |             | ۱۳۹۸/۰۱/۲۷    |                 | عنوان                  |
|-------------|-------------|---------------|-----------------|------------------------|
| مانده در    | اضافات      | استهلاك       | مانده در        |                        |
| ابتدای دوره | طی دوره     | طی دوره       | پایان دوره مالی |                        |
| ریال        | ریال        | ریال          | ریال            |                        |
| ۲۵۸,۹۲۸,۲۰۱ | ۶۸,۱۲۵,۰۰۰  | (۱۸۵,۲۰۳,۶۳۷) | ۱۴۱,۸۴۹,۵۶۴     | هزینه<br>نرم افزار     |
| .           | ۴۲,۶۱۹,۶۳۰  | (۷,۴۰۴,۶۸۲)   | ۳۵,۲۱۴,۹۴۸      | هزینه برگزاری<br>مجامع |
| ۲۵۸,۹۲۸,۲۰۱ | ۱۱۰,۷۴۴,۶۳۰ | (۱۹۲,۶۰۸,۳۱۹) | ۱۷۷,۰۶۴,۵۱۲     |                        |
| ۲۵۸,۹۲۸,۲۰۱ | ۱۱۰,۷۴۴,۶۳۰ | (۱۹۲,۶۰۸,۳۱۹) | ۱۷۷,۰۶۴,۵۱۲     |                        |

**۱۰- موجودی نقد**

| ۱۳۹۸/۰۷/۲۷    | ۱۳۹۸/۰۱/۲۷    |
|---------------|---------------|
| ریال          | ریال          |
| ۳,۶۵۶,۷۳۵,۶۰۲ | ۵,۶۳۱,۹۵۱,۴۵۸ |
| ۳,۶۵۶,۷۳۵,۶۰۲ | ۵,۶۳۱,۹۵۱,۴۵۸ |

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

**۱۱- 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.

| ۱۳۹۸/۰۷/۲۷      |                 | ۱۳۹۸/۰۱/۲۷       |                  | مانده<br>ابتدای دوره |
|-----------------|-----------------|------------------|------------------|----------------------|
| گردش بدهکار     | گردش بستانکار   | مانده پایان دوره | مانده پایان دوره |                      |
| ریال            | ریال            | ریال             | ریال             |                      |
| ۵۵۷,۹۹۵,۰۳۹,۹۸۰ | ۵۶۵,۱۷۹,۴۵۸,۶۰۵ | (۲۲۸,۹۳۹,۸۹۷)    | ۶,۹۵۵,۴۸۸,۷۲۸    |                      |

شرکت کارگزاری پارسیان

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری پارسبان

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۷ مهر ۱۳۹۸

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

| ۱۳۹۸/۰۱/۲۷    | ۱۳۹۸/۰۷/۲۷    |            |
|---------------|---------------|------------|
| ریال          | ریال          | مدیر صندوق |
| ۱,۹۹۰,۷۴۸,۹۷۷ | ۳,۳۷۵,۶۲۷,۸۳۵ | متولی      |
| ۶۴,۹۶۴,۳۵۹    | ۹۹,۷۸۰,۷۸۵    | حسابرس     |
| ۷۹,۹۵۱,۶۶۲    | ۸۱,۴۸۵,۸۷۸    |            |
| ۲,۱۳۵,۶۶۴,۹۹۸ | ۳,۵۵۶,۸۹۴,۴۹۸ |            |

۱۳- پرداختنی به سرمایه گذاران

| ۱۳۹۸/۰۱/۲۷    | ۱۳۹۸/۰۷/۲۷  |                            |
|---------------|-------------|----------------------------|
| ریال          | ریال        | بابت واحدهای ابطال شده     |
| ۰             | ۱۷۵,۲۲۰,۵۲۵ | بابت تئمه واحدهای صادر شده |
| ۰             | ۲,۰۳۱,۷۵۱   | بابت درخواست صدور          |
| ۲,۰۵۵,۱۲۴,۶۲۱ | ۵۹۷,۰۰۰,۰۰۰ |                            |
| ۲,۰۵۵,۱۲۴,۶۲۱ | ۷۷۴,۲۵۲,۲۷۶ |                            |

۱۴- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

| ۱۳۹۸/۰۱/۲۷    | ۱۳۹۸/۰۷/۲۷    |                             |
|---------------|---------------|-----------------------------|
| ریال          | ریال          | ذخیره هزینه های پرداخت نشده |
| ۷۳۴,۴۵۵,۸۷۵   | ۶۷۰,۴۲۱,۶۵۳   | ذخیره کارمزد تصفیه          |
| ۴۵۱,۴۶۷,۸۴۸   | ۶۲۷,۷۸۶,۶۰۰   | حساب پرداختنی به مدیریت     |
| ۳۵,۷۲۸,۶۲۱    | ۴۲,۰۷۸,۶۲۱    | سایر حساب های پرداختنی      |
| ۱۹۰,۰۰۲       | ۱۹۰,۰۰۲       |                             |
| ۱,۳۲۱,۸۴۲,۳۴۶ | ۱,۳۴۰,۴۷۶,۸۷۶ |                             |

۱۵- خالص دارایی ها

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

| ۱۳۹۸/۰۱/۲۷      |        | ۱۳۹۸/۰۷/۲۷      |        |                             |
|-----------------|--------|-----------------|--------|-----------------------------|
| ریال            | تعداد  | ریال            | تعداد  |                             |
| ۲۵۵,۹۵۶,۷۱۱,۷۸۴ | ۶۲,۰۹۸ | ۴۳۴,۰۵۷,۴۱۳,۶۴۹ | ۶۳,۹۸۷ | واحد های سرمایه گذاری عادی  |
| ۴,۱۲۱,۸۱۸,۰۰۰   | ۱,۰۰۰  | ۶,۷۸۳,۵۲۴,۰۰۰   | ۱,۰۰۰  | واحد های سرمایه گذاری ممتاز |
| ۲۶۰,۰۷۸,۵۲۹,۷۸۴ | ۶۳,۰۹۸ | ۴۴۰,۸۴۰,۹۳۷,۶۴۹ | ۶۴,۹۸۷ |                             |

**یادداشت های همراه صورت های مالی**  
**دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۷ مهر ۱۳۹۸**

**۱۶- سود (زیان) فروش اوراق بهادار**

| یادداشت | دوره مالی شش ماهه منتهی به<br>۱۳۹۸/۰۷/۲۷ | سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۸/۰۱/۲۷ | ریال                   |
|---------|------------------------------------------|---------------------------------|------------------------|
| ۱۶-۱    | ۷۸,۷۵۱,۰۰۹,۸۷۶                           | ۷۳,۰۶۵,۵۵۲,۵۷۳                  | ۱۲۰,۰۹۹,۸۰۱,۵۵۱        |
| ۱۶-۲    | (۵۸۶,۳۱۸,۴۹۶)                            | ۲۱۶,۴۳۱,۲۸۸                     | ۲۸۲,۴۳۹,۲۱۱            |
| ۱۶-۳    | ۳۶۹,۴۶۲,۷۰۲                              | ۳۰۴,۵۲۹,۷۷۳                     | ۴۷۶,۷۴۵,۹۷۳            |
|         | <b>۷۸,۵۳۴,۱۵۴,۰۸۲</b>                    | <b>۷۳,۵۸۶,۵۱۳,۶۳۴</b>           | <b>۱۲۰,۸۵۸,۹۸۶,۷۳۵</b> |

سود(زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس  
 سود(زیان) ناشی از فروش حق تقدم  
 سود فروش اوراق بهادار یا درآمد ثابت

**۱۶-۱ سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس**

| ردیف                | نام                | تعداد      | بهای فروش<br>ریال | ارزش دفتری<br>ریال | کارمزد<br>ریال | مالیات<br>ریال | سود(زیان) فروش<br>ریال | سود(زیان) فروش<br>ریال | سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۸/۰۱/۲۷ | دوره مالی شش ماهه<br>منتهی به<br>۱۳۹۸/۰۷/۲۷ |
|---------------------|--------------------|------------|-------------------|--------------------|----------------|----------------|------------------------|------------------------|---------------------------------|---------------------------------------------|
| ۱                   | برق ماهتاب کهنوج   | ۹۵۱,۰۰۰    | ۹,۳۲۲,۰۸۶,۴۰۸     | (۶,۸۸۴,۶۷۷,۸۲۶)    | (۴۴,۲۷۹,۶۳۲)   | (۴۶,۶۱۰,۴۰۹)   | ۲,۳۴۶,۵۱۸,۵۴۱          | ۰                      | ۰                               | ۰                                           |
| ۲                   | آتیه دماوند        | ۲,۰۰۱,۰۰۰  | ۶,۳۹۸,۲۶۳,۶۶۰     | (۵,۳۴۰,۰۹۳,۲۵۳)    | (۳۰,۳۹۱,۵۴۶)   | (۳۱,۹۹۱,۲۹۷)   | ۹۹۵,۷۸۷,۵۶۴            | ۰                      | ۰                               | ۰                                           |
| ۳                   | آلومینوم ایران     | ۲۷۴,۴۹۹    | ۱,۶۰۸,۲۵۸,۱۲۸     | (۱,۵۵۹,۵۵۵,۹۰۵)    | (۷,۶۳۹,۱۹۳)    | (۸,۰۴۱,۲۸۵)    | ۳۳,۰۲۱,۷۴۵             | ۰                      | ۰                               | ۰                                           |
| ۴                   | املاح ایران        | ۱۰۰        | ۳,۷۹۵,۱۰۰         | (۴,۰۰۲,۴۸۳)        | (۱۸,۰۲۴)       | (۱۸,۹۷۵)       | (۲۴۴,۳۸۲)              | ۰                      | ۰                               | ۰                                           |
| ۵                   | ایران خودرو        | ۶۰۰,۰۰۰    | ۳,۴۵۳,۹۵۸,۸۷۹     | (۲,۸۸۸,۵۴۷,۳۲۷)    | (۱۶,۴۰۶,۲۳۷)   | (۱۷,۲۶۹,۷۹۱)   | ۵۳۱,۷۳۵,۱۱۴            | ۰                      | ۰                               | ۰                                           |
| ۶                   | باما               | ۶۰۰,۰۰۰    | ۸,۸۷۶,۷۷۳,۲۸۸     | (۸,۱۹۷,۰۱۱,۹۵۰)    | (۴۲,۱۶۴,۲۰۰)   | (۴۴,۳۸۳,۸۱۷)   | ۵۹۳,۲۱۳,۳۲۱            | ۴۳,۰۵۱,۷۷۰             | ۱۸۳,۷۱۶,۲۴۰                     | ۰                                           |
| ۷                   | بانک پاسارگاد      | ۱,۵۰۰,۰۰۰  | ۳,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰     | (۳,۴۱۵,۶۷۱,۸۰۷)    | (۱۵,۶۷۴,۹۱۰)   | (۱۶,۴۹۹,۹۹۰)   | (۱۴۷,۸۴۶,۷۰۷)          | ۰                      | ۰                               | ۰                                           |
| ۸                   | بانک دی            | ۱,۱۶۷,۸۲۷  | ۲,۴۰۰,۲۴۵,۱۷۳     | (۲,۱۷۵,۲۳۵,۵۵۲)    | (۱۱,۴۰۱,۰۰۴)   | (۱۲,۰۰۱,۲۰۸)   | ۲۰۱,۶۰۷,۴۰۹            | ۰                      | ۰                               | ۰                                           |
| ۹                   | بانک تجارت         | ۱۵,۰۰۰,۰۰۰ | ۵,۹۸۴,۲۲۷,۶۳۲     | (۶,۹۶۶,۶۱۹,۸۰۰)    | (۲۸,۴۲۳,۹۱۱)   | (۲۹,۹۲۰,۹۷۸)   | (۱,۰۴۰,۷۳۷,۰۵۷)        | ۰                      | ۰                               | ۰                                           |
| ۱۰                  | بانک سینا          | ۱,۵۰۰,۰۰۰  | ۳,۷۸۹,۸۱۲,۹۷۳     | (۴,۱۷۳,۴۶۶,۵۰۶)    | (۱۸,۰۰۱,۴۸۷)   | (۱۸,۹۴۹,۰۵۵)   | (۴۲۰,۶۰۴,۰۷۵)          | ۰                      | ۰                               | ۰                                           |
| ۱۱                  | بانک صادرات        | ۴,۴۶۷,۹۲۹  | ۲,۴۹۳,۱۰۴,۳۸۲     | (۲,۱۲۶,۷۷۸,۱۹۵)    | (۱۱,۸۴۱,۹۷۴)   | (۱۲,۴۶۵,۴۷۷)   | ۳۴۲,۰۱۸,۷۳۶            | ۰                      | ۰                               | ۰                                           |
| ۱۲                  | بیمه دانا          | ۵۰۰,۰۰۰    | ۲,۸۸۷,۹۰۷,۵۹۸     | (۲,۸۳۸,۱۰۸,۰۰۰)    | (۱۳,۷۱۷,۴۶۴)   | (۱۴,۴۳۹,۵۲۸)   | ۲۱,۶۴۲,۶۰۶             | ۰                      | ۰                               | ۰                                           |
| ۱۳                  | بیمه ما            | ۶۰۰,۰۰۰    | ۲,۶۱۷,۸۰۰,۰۰۰     | (۱,۵۴۶,۲۰۹,۱۶۲)    | (۱۲,۴۳۴,۴۹۵)   | (۱۳,۰۸۸,۹۹۲)   | ۱,۰۴۶,۰۶۷,۳۵۱          | ۰                      | ۰                               | ۰                                           |
| ۱۴                  | بیمه ملت           | ۱,۴۰۵,۷۳۵  | ۶,۲۰۱,۹۲۱,۲۴۵     | (۵,۵۹۳,۸۷۰,۸۵۸)    | (۲۹,۴۵۸,۷۴۱)   | (۳۱,۰۰۹,۵۵۸)   | ۵۴۷,۵۸۲,۰۸۸            | ۰                      | ۰                               | ۰                                           |
| ۱۵                  | بیمه کوثر          | ۵۰۰,۰۰۰    | ۲,۴۸۴,۵۰۰,۰۰۰     | (۲,۱۱۵,۲۰۹,۶۲۱)    | (۱۱,۸۰۱,۳۴۵)   | (۱۲,۴۲۲,۴۹۵)   | ۳۴۵,۰۶۶,۵۳۹            | ۰                      | ۰                               | ۰                                           |
| ۱۶                  | بهداشتی ساینما     | ۲۳۰,۰۰۰    | ۳,۲۱۳,۱۰۰,۰۰۰     | (۲,۷۲۷,۴۷۸,۶۹۰)    | (۱۵,۲۶۲,۱۳۸)   | (۱۶,۰۶۵,۴۹۱)   | ۴۵۴,۲۹۳,۶۸۱            | ۰                      | ۰                               | ۰                                           |
| ۱۷                  | پارس آریان         | ۱,۰۰۰      | ۱,۶۰۰,۰۰۰         | (۱,۴۸۶,۷۱۸)        | (۷,۶۰۰)        | (۸,۰۰۰)        | ۹۷,۶۸۲                 | ۰                      | ۰                               | ۰                                           |
| ۱۸                  | پارس الکتریک       | ۵۰,۰۰۰     | ۶۱۷,۱۸۵,۹۴۲       | (۶۴۴,۱۱۴,۸۶۲)      | (۲,۹۳۱,۶۰۸)    | (۳,۰۸۵,۹۲۸)    | (۳۲,۹۴۶,۴۵۶)           | ۰                      | ۰                               | ۰                                           |
| ۱۹                  | پارس دارو          | ۲۰۰,۰۰۰    | ۲,۵۵۵,۶۵۰,۰۰۰     | (۱,۹۶۰,۴۹۴,۵۷۸)    | (۱۲,۱۳۹,۳۰۱)   | (۱۲,۷۷۸,۲۴۶)   | ۵۷۰,۲۳۷,۸۷۵            | ۰                      | ۰                               | ۰                                           |
| ۲۰                  | پتروشیمی تامین     | ۴,۰۰۰,۰۰۰  | ۹,۴۱۹,۰۴۰,۹۳۱     | (۹,۹۰۱,۷۳۰,۸۳۷)    | (۴۴,۷۳۹,۸۱۷)   | (۴۷,۰۹۵,۱۵۹)   | (۵۷۴,۵۲۴,۸۸۲)          | ۰                      | ۰                               | ۰                                           |
| ۲۱                  | پتروشیمی خلیج فارس | ۱,۵۰۰,۰۰۰  | ۱۰,۱۵۰,۸۷۶,۷۰۸    | (۸,۴۳۱,۴۰۲,۷۲۴)    | (۴۸,۲۱۶,۴۳۹)   | (۵۰,۷۵۴,۳۶۲)   | ۱,۶۲۰,۵۰۳,۱۸۳          | (۵۰۷,۱۰۸,۱۰۰)          | ۰                               | ۰                                           |
| ۲۲                  | پتروشیمی زاگرس     | ۵۰,۰۰۰     | ۳,۰۴۴,۳۵۰,۰۰۰     | (۲,۸۰۵,۰۲۷,۲۶۳)    | (۱۴,۴۶۰,۶۵۶)   | (۱۵,۲۲۱,۷۴۸)   | ۲۹۰,۶۴۰,۳۳۳            | (۶۰۱,۵۶۲,۷۴۹)          | ۰                               | ۰                                           |
| ۲۳                  | پتروشیمی پردیس     | ۲۳۶,۶۸۷    | ۳,۶۲۶,۹۱۰,۰۰۰     | (۳,۳۱۵,۹۵۹,۶۵۱)    | (۱۷,۲۲۷,۷۹۸)   | (۱۸,۱۳۴,۵۴۷)   | ۲۷۵,۵۸۸,۰۰۴            | ۱۸۴,۵۳۲,۹۹۷            | ۰                               | ۰                                           |
| جمع نقل به صفحه بعد |                    | ۳۷,۳۳۵,۷۷۷ | ۹۴,۴۵۱,۳۶۸,۰۴۷    | (۸۵,۶۱۲,۷۵۳,۹۷۸)   | (۴۴۸,۶۳۹,۵۲۰)  | (۴۷۲,۲۵۶,۳۳۶)  | ۷,۹۱۷,۷۱۸,۲۱۳          | (۸۸۱,۰۸۶,۰۸۲)          | ۱۲,۶۵۹,۰۸۶,۶۵۶                  | ۰                                           |

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری پارسبان

بادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۷ مهر ۱۳۹۸

| دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۲۷ |                          | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۷/۲۷ |                 | سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۱/۲۷ |               |               |                     |                     |                     |
|---------------------------------------|--------------------------|---------------------------------------|-----------------|------------------------------|---------------|---------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| ردیف                                  | نام                      | تعداد                                 | بهای فروش-ریال  | ارزش دفتری-ریال              | کارمزد-ریال   | مالیات-ریال   | سود(زیان) فروش-ریال | سود(زیان) فروش-ریال | سود(زیان) فروش-ریال |
|                                       | جمع نقل از صفحه قبل      | ۳۷,۳۳۵,۷۷۷                            | ۹۴,۴۵۱,۳۶۸,۰۴۷  | (۸۵,۶۱۲,۷۵۳,۹۷۸)             | (۴۴۸,۶۳۹,۵۲۰) | (۴۷۲,۲۵۶,۳۳۶) | ۷,۹۱۷,۷۱۸,۲۱۳       | (۸۸۱,۰۸۶,۰۸۲)       | ۱۲,۶۵۹,۰۸۶,۶۵۶      |
| ۲۴                                    | پتروشیمی فجر             | ۱,۶۴۸,۹۱۹                             | ۱۷,۲۸۶,۴۳۵,۰۳۵  | (۱۵,۷۵۱,۰۴۲,۷۲۳)             | (۸۲,۱۱۰,۰۸۳)  | (۸۶,۴۳۲,۱۲۶)  | ۱,۳۶۶,۸۵۰,۱۰۳       | ۴۵۱,۴۸۹,۴۸۷         | ۱,۸۵۳,۳۸۱,۰۸۶       |
| ۲۵                                    | پتروشیمی خراسان          | ۵۰,۰۰۰                                | ۷۵۱,۰۰۲,۰۰۰     | (۶۹۲,۲۵۵,۲۳۴)                | (۳,۵۶۷,۲۵۳)   | (۳,۷۵۵,۰۱۰)   | ۵۱,۴۲۴,۵۰۳          | .                   | ۱,۵۷۰,۲۶۰,۵۵۳       |
| ۲۶                                    | پتروشیمی شیراز           | ۹۵۹,۰۷۶                               | ۸,۵۸۷,۴۶۰,۵۲۸   | (۷,۲۱۹,۳۷۸,۲۵۲)              | (۴۰,۷۹۰,۲۷۷)  | (۴۲,۹۳۷,۲۹۳)  | ۱,۲۸۴,۳۵۴,۷۰۶       | .                   | .                   |
| ۲۷                                    | پتروشیمی غدیر            | ۷۰۰,۰۰۰                               | ۴,۵۱۸,۹۷۲,۴۷۸   | (۴,۷۲۲,۰۵۱,۱۵۲)              | (۲۱,۴۶۵,۰۳۴)  | (۲۲,۵۹۴,۸۵۳)  | (۲۴۷,۱۳۸,۵۶۱)       | ۱,۸۵۳,۳۸۱,۰۸۶       | ۳۴۸,۷۹۴,۰۷۳         |
| ۲۸                                    | پتروشیمی کرمانشاه        | ۳۱۶,۳۵۴                               | ۲,۴۲۵,۰۱۰,۱۳۹   | (۲,۱۳۸,۷۵۶,۰۰۱)              | (۱۱,۵۱۸,۷۶۷)  | (۱۲,۱۲۵,۰۴۶)  | ۲۶۲,۶۱۰,۳۲۵         | ۱,۷۱۵,۹۱۸,۷۶۷       | ۹,۱۸۴,۴۷۶,۵۶۳       |
| ۲۹                                    | پلی پروپیلن جم - جم بیلن | ۱۰,۰۰۰                                | ۲۹۷,۰۳۶,۸۵۰     | (۳۰۰,۸۵۹,۵۳۹)                | (۱,۴۱۰,۹۰۷)   | (۱,۴۸۵,۱۸۲)   | (۶,۷۱۸,۷۷۸)         | .                   | .                   |
| ۳۰                                    | تولید دارو               | ۱,۰۰۰,۰۰۰                             | ۵,۲۴۱,۷۱۳,۷۳۹   | (۳,۱۷۷,۷۲۴,۴۷۰)              | (۲۴,۸۹۷,۸۴۵)  | (۲۶,۲۰۸,۵۴۶)  | ۲۰,۱۲۸,۸۸۲,۸۷۸      | .                   | ۷۵۹,۷۵۷,۸۸۴         |
| ۳۱                                    | تولیدی چند سازان         | ۳۰۶,۶۷۶                               | ۳,۹۹۳,۰۲۵,۲۰۱   | (۱,۶۸۲,۲۰۸,۱۴۹)              | (۱۸,۹۶۶,۷۷۸)  | (۱۹,۹۶۵,۱۱۸)  | ۲,۲۷۱,۸۸۵,۱۵۶       | (۵۴,۶۶۸,۷۷۰)        | .                   |
| ۳۲                                    | چادرملو                  | ۸۵۰,۴۹۸                               | ۴,۳۴۰,۲۷۰,۴۱۹   | (۴,۴۸۳,۱۹۶,۴۶۳)              | (۲۰,۶۳۸,۵۱۶)  | (۲۱,۷۰۱,۳۲۹)  | (۱۸۵,۲۶۵,۸۸۹)       | ۱,۹۱۶,۹۴۰,۵۶۱       | .                   |
| ۳۳                                    | چرخشگر                   | ۱,۰۰۰                                 | ۲,۶۵۱,۰۰۰       | (۲,۵۱۳,۶۰۷)                  | (۱۲,۵۸۹)      | (۱۳,۲۵۵)      | ۱۱۱,۵۴۹             | .                   | .                   |
| ۳۴                                    | حفاری شمال               | ۵۵۰,۰۰۰                               | ۲,۸۷۷,۰۵۰,۰۰۰   | (۲,۵۱۸,۹۲۴,۸۷۱)              | (۱۳,۶۶۵,۹۱۶)  | (۱۴,۳۸۵,۲۴۱)  | ۳۳۰,۰۷۳,۹۷۲         | ۳۶۷,۱۲۹,۸۹۰         | (۲۰۲,۵۷۱,۰۴۳)       |
| ۳۵                                    | حمل و نقل ریلی پارسبان   | ۳۰۰,۰۰۰                               | ۱,۶۴۵,۲۰۰,۰۰۰   | (۱,۳۴۰,۰۴۶,۸۹۶)              | (۷,۸۱۴,۶۷۰)   | (۸,۲۲۵,۹۹۶)   | ۲۸۹,۱۱۲,۴۳۸         | .                   | .                   |
| ۳۶                                    | داروسازی اکسیر           | ۳۳۷,۰۴۸                               | ۴,۷۰۱,۵۶۴,۳۰۷   | (۳,۵۹۳,۳۸۸,۲۰۵)              | (۲۲,۳۳۲,۲۰۵)  | (۲۳,۵۰۷,۸۰۱)  | ۱,۰۶۲,۳۳۶,۰۹۶       | .                   | .                   |
| ۳۷                                    | داروسازی جابر            | ۲۰۰,۰۰۰                               | ۲,۱۸۴,۸۵۲,۰۹۶   | (۲,۲۸۹,۰۳۷,۳۵۲)              | (۱۰,۳۷۷,۹۵۲)  | (۱۰,۹۲۴,۲۵۲)  | (۱۲۵,۴۸۷,۴۶۰)       | .                   | .                   |
| ۳۸                                    | دامداری تلیسه نمونه      | ۱۰۰,۰۰۰                               | ۱,۰۰۳,۳۹۳,۹۲۵   | (۱,۰۳۴,۱۷۳,۹۰۸)              | (۴,۷۶۶,۰۶۳)   | (۵,۰۱۶,۹۶۳)   | (۴۰,۵۶۳,۰۰۹)        | .                   | ۲۵۸,۲۳۴,۰۲۱         |
| ۳۹                                    | ریل سیر کوثر             | ۱,۶۸۲,۴۷۹                             | ۶,۳۳۱,۵۹۹,۵۳۷   | (۴,۹۱۳,۶۴۹,۳۳۳)              | (۳۰,۰۷۴,۷۵۲)  | (۳۱,۶۵۷,۹۵۷)  | ۱,۳۵۶,۲۱۷,۴۹۵       | .                   | ۶۱۶,۵۳۰             |
| ۴۰                                    | زامیاد                   | ۱۰,۰۰۰                                | ۱۳,۲۳۰,۰۰۰      | (۱۳,۵۱۲,۴۰۸)                 | (۶۲,۸۴۰)      | (۶۶,۱۵۰)      | (۴۱۱,۳۹۸)           | .                   | .                   |
| ۴۱                                    | سرمایه گذاری البرز       | ۴۰۰,۰۰۰                               | ۱,۱۲۰,۹۰۳,۲۵۲   | (۹۳۴,۳۰۴,۹۷۳)                | (۵,۳۲۴,۲۸۷)   | (۵,۶۰۴,۵۱۶)   | ۱۷۵,۶۶۹,۴۷۶         | .                   | .                   |
| ۴۲                                    | سرمایه گذاری صدر تامین   | ۲,۲۰۴,۸۹۵                             | ۵,۷۰۶,۲۵۱,۳۶۰   | (۶,۲۵۳,۷۶۹,۶۹۷)              | (۲۷,۱۰۴,۰۸۴)  | (۲۸,۵۳۱,۱۹۷)  | (۶۰۳,۱۵۳,۶۱۸)       | .                   | .                   |
| ۴۳                                    | سرمایه گذاری مسکن الوند  | ۱۵۰,۰۰۰                               | ۴۵۵,۴۰۰,۰۰۰     | (۳۵۲,۶۷۳,۹۷۸)                | (۲,۱۶۳,۱۲۶)   | (۲,۲۷۶,۹۹۶)   | ۹۸,۲۸۵,۹۰۰          | .                   | ۶۶,۲۰۲,۵۰۰          |
| ۴۴                                    | سرمایه گذاری نیرو        | ۲,۳۰۰,۰۰۰                             | ۳,۵۵۲,۳۱۲,۴۷۴   | (۳,۶۱۱,۲۷۸,۷۸۴)              | (۱۶,۸۷۳,۰۶۶)  | (۱۷,۷۶۱,۵۲۸)  | (۹۳,۶۰۰,۹۰۴)        | .                   | ۷۲۵,۴۳۴             |
| ۴۵                                    | سیمان اردبیل             | ۳۰۰,۰۰۰                               | ۳,۷۷۶,۷۹۶,۲۸۲   | (۳,۹۸۳,۴۹۸,۰۲۸)              | (۱۷,۹۳۹,۶۴۳)  | (۱۸,۸۸۳,۹۶۴)  | (۲۴۳,۵۲۵,۳۵۳)       | .                   | ۴۱۹,۴۳۶,۹۱۱         |
| ۴۶                                    | سیمان ارومیه             | ۱۵۰,۰۰۰                               | ۶۴۶,۰۵۶,۴۲۴     | (۶۷۹,۱۳۴,۰۲۳)                | (۳,۰۶۸,۷۲۱)   | (۳,۲۳۰,۲۷۷)   | (۳۹,۳۷۶,۵۹۷)        | ۱۹,۳۵۸,۶۷۳          | ۱,۷۲۸,۲۶۰           |
| ۴۷                                    | سیمان شمال               | ۱۶۸,۷۳۸                               | ۴۲۳,۵۳۲,۳۸۰     | (۳۹۹,۳۹۱,۳۳۰)                | (۲,۰۱۱,۷۶۲)   | (۲,۱۱۷,۶۵۹)   | ۲۰,۰۱۱,۶۲۹          | .                   | .                   |
| ۴۸                                    | سیمان فارس نو            | ۵۰۰,۰۰۰                               | ۶,۱۹۰,۹۴۱,۲۰۱   | (۴,۴۴۶,۳۳۵,۶۴۵)              | (۲۹,۴۰۶,۷۹۰)  | (۳۰,۹۵۴,۶۸۲)  | ۱,۶۸۴,۲۴۴,۰۸۴       | .                   | .                   |
| ۴۹                                    | سیمان فارس و خوزستان     | ۱,۱۰۰,۰۰۰                             | ۴,۶۹۰,۶۳۱,۸۹۶   | (۴,۲۷۴,۵۴۲,۲۰۶)              | (۲۲,۲۸۰,۳۷۵)  | (۲۳,۴۵۳,۱۴۵)  | ۳۷۰,۳۵۶,۱۷۰         | .                   | .                   |
| ۵۰                                    | سیمان کرمان              | ۸۵۰,۰۰۰                               | ۳,۳۵۸,۴۹۷,۹۱۹   | (۳,۵۰۶,۶۸۰,۵۰۸)              | (۱۵,۹۵۲,۷۲۳)  | (۱۶,۷۹۲,۴۷۵)  | (۱۸۰,۹۲۷,۷۸۷)       | .                   | ۶,۱۰۱,۳۰۳,۵۴۶       |
|                                       | جمع نقل به صفح بعد       | ۵۴,۲۸۱,۴۶۰                            | ۱۹۰,۵۷۳,۱۵۸,۴۸۹ | (۱۶۹,۹۲۷,۰۸۱,۷۱۳)            | (۹۰۵,۲۳۶,۵۴۴) | (۹۵۲,۸۶۴,۸۹۳) | ۱۸,۷۸۷,۹۷۵,۳۳۹      | ۵,۳۸۸,۴۶۳,۶۱۲       | ۳۳,۰۲۱,۴۳۲,۹۷۴      |

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری پارسبان

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۷ مهر ۱۳۹۸

| ردیف | نام                             | تعداد      | بهای فروش-ریال  | ارزش دفتری-ریال   | کارمزد-ریال     | مالیات-ریال     | دوره مالی شش ماهه منتهی به   |                     | سود(زیان) فروش-ریال |
|------|---------------------------------|------------|-----------------|-------------------|-----------------|-----------------|------------------------------|---------------------|---------------------|
|      |                                 |            |                 |                   |                 |                 | ۱۳۹۸/۰۴/۲۷                   | ۱۳۹۸/۰۷/۲۷          |                     |
|      |                                 |            |                 |                   |                 |                 | سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۱/۲۷ | سود(زیان) فروش-ریال |                     |
|      | جمع نقل از صفحه قبل             | ۵۴,۲۸۱,۴۶۰ | ۱۹۰,۵۷۳,۱۵۸,۴۸۹ | (۱۶۹,۹۲۷,۰۸۱,۷۱۳) | (۹۰۵,۲۳۶,۵۴۴)   | (۹۵۲,۸۶۴,۸۹۳)   | ۳۳,۰۲۱,۴۳۲,۹۷۴               | ۵,۳۸۸,۴۶۳,۶۱۲       | ۱۸,۷۸۷,۹۷۵,۳۳۹      |
| ۵۱   | شیشه رازی                       | ۱,۰۰۰,۰۰۰  | ۴,۱۱۸,۵۴۳,۲۶۶   | (۳,۵۵۵,۱۰۵,۱۹۹)   | (۱۹,۵۶۲,۸۷۸)    | (۲۰,۵۹۲,۶۸۸)    | .                            | ۵۲۳,۲۸۲,۵۰۱         |                     |
| ۵۲   | شیشه همدان                      | ۲,۸۱۷,۲۷۱  | ۱۹,۳۸۲,۴۰۵,۴۶۵  | (۱۵,۹۳۱,۶۲۹,۸۰۱)  | (۹۲,۰۶۵,۱۰۹)    | (۹۶,۹۱۱,۹۱۶)    | ۳۵,۳۹۸,۷۸۱                   | .                   | ۳,۲۶۱,۷۹۸,۶۳۹       |
| ۵۳   | صنایع ماشین های اداری ایران     | ۱,۱۴۷,۹۷۵  | ۱۹,۴۶۷,۰۵۵,۶۸۶  | (۹,۴۱۵,۱۱۵,۷۶۹)   | (۹۲,۴۶۸,۱۳۹)    | (۹۷,۳۳۵,۲۳۸)    | .                            | ۹,۸۶۲,۱۳۶,۵۴۰       |                     |
| ۵۴   | صنعتی صبانور                    | ۲,۱۴۷,۷۱۳  | ۱۴,۴۹۱,۵۹۱,۸۲۵  | (۱۲,۹۴۸,۱۸۵,۰۵۴)  | (۶۸,۸۳۴,۴۲۸)    | (۷۲,۴۵۷,۸۹۷)    | ۶۴۳,۰۰۶,۲۱۰                  | ۱۴,۰۰۱,۵۷۹          | ۱,۴۰۲,۱۱۴,۴۴۶       |
| ۵۵   | صنعتی آما                       | ۱,۰۰۰      | ۵,۳۰۰,۶۳۳       | (۵,۷۹۶,۷۷۲)       | (۲۵,۱۷۲)        | (۲۶,۵۰۲)        | (۷۷,۲۵۶,۷۴۹)                 | .                   | (۵۴۷,۸۱۳)           |
| ۵۶   | صنعتی بارز                      | ۷۳۰,۱۵۱    | ۴,۳۱۶,۳۱۲,۸۳۴   | (۴,۰۴۲,۳۲۲,۸۴۶)   | (۲۰,۵۰۲,۳۸۵)    | (۲۱,۵۸۱,۵۴۹)    | .                            | ۱,۷۲۸,۲۵۰           | ۲۳۱,۹۰۰,۵۴          |
| ۵۷   | صنعتی بهشهر                     | ۲,۴۵۰,۰۰۰  | ۱۴,۷۴۶,۶۲۶,۲۲۶  | (۱۲,۱۱۹,۵۵۱,۱۶۵)  | (۷۰,۰۴۶,۱۵۸)    | (۷۳,۷۳۳,۱۰۰)    | (۸۰,۰۱۶,۰۹۱)                 | .                   | ۲,۴۸۳,۲۹۵,۸۰۳       |
| ۵۸   | غذایی مینو                      | ۵۰۰        | ۳,۰۴۱,۰۰۰       | (۳,۱۱۰,۵۵۴)       | (۱۴,۴۴۳)        | (۱۵,۲۰۵)        | ۴,۲۵۵,۲۲۷,۸۶۸                | .                   | (۹۹,۲۰۲)            |
| ۵۹   | فرآوری معدنی                    | ۲۰۰        | ۷,۲۹۳,۱۰۰       | (۸,۰۶۶,۹۵۰)       | (۳۴,۶۳۷)        | (۳۶,۴۶۵)        | ۵,۵۴۱,۹۳۱,۶۲۳                | .                   | (۸۴۴,۹۵۲)           |
| ۶۰   | فولاد ارفع                      | ۵۰۰        | ۳,۰۱۲,۵۰۰       | (۳,۶۶۶,۵۷۱)       | (۱۴,۳۰۶)        | (۱۵,۰۶۲)        | ۳۵۹,۷۰۸,۵۷۸                  | ۶,۰۵۷,۵۹۴,۳۵۱       | (۶۸۳,۴۳۹)           |
| ۶۱   | فولاد امیرکبیر                  | ۱,۴۳۴,۹۲۷  | ۲۱,۴۸۳,۵۲۱,۳۲۴  | (۱۹,۲۸۵,۶۲۷,۸۳۲)  | (۱۰۲,۰۴۶,۱۴۱)   | (۱۰۷,۴۱۷,۵۴۴)   | ۶۰۰,۰۲۶,۸۹۱                  | .                   | ۱,۹۸۸,۴۲۹,۸۰۷       |
| ۶۲   | فولاد کاوه                      | ۳۱,۹۹۵     | ۱۳۸,۵۹۲,۸۵۰     | (۱۳۹,۵۳۶,۴۶۲)     | (۶۵۸,۳۰۳)       | (۶۹۲,۹۶۴)       | ۳۰,۵۶۱,۹۳۷                   | ۶,۸۸۴,۶۶۱,۳۹۲       | (۲,۲۹۴,۸۷۹)         |
| ۶۳   | قند اصفهان                      | ۳۰۰,۰۰۰    | ۹,۱۸۱,۷۷۰,۶۴۰   | (۷,۹۴۶,۷۸۴,۷۰۲)   | (۴۳,۶۱۳,۲۰۱)    | (۴۵,۹۰۸,۸۴۰)    | .                            | .                   | ۱,۱۴۵,۴۶۳,۷۹۷       |
| ۶۴   | کارخانجات دارو و بخش کاشی الوند | ۷۰۰,۰۰۰    | ۱۶,۲۴۳,۸۰۰,۰۰۰  | (۹,۰۹۴,۵۱۴,۴۹۶)   | (۷۷,۱۵۷,۴۷۴)    | (۸۱,۲۱۸,۹۶۰)    | .                            | .                   | ۶,۹۹۰,۹۰۹,۰۷۰       |
| ۶۵   | کالسیمین                        | ۵۰,۰۰۰     | ۵۶۲,۵۰۰,۰۰۰     | (۵۹۲,۷۳۷,۵۹۴)     | (۳,۶۷۱,۸۶۲)     | (۳۱,۴۰۳)        | ۶,۷۲۳,۸۹۱,۸۱۷                | .                   | ۱,۳۷۲,۶۳۸           |
| ۶۶   | کربن                            | ۱۰۰,۰۰۰    | ۲,۲۳۷,۱۱۳,۷۵۴   | (۲,۳۸۲,۹۱۷,۸۳۷)   | (۱۰,۶۲۶,۲۰۴)    | (۱۱,۱۸۵,۵۵۶)    | (۲۲۹,۱۰۳,۲۹۴)                | (۷۳,۴۳۰,۹۸۲)        | (۳۵,۷۲۱,۹۵۶)        |
| ۶۷   | کشت و دامداری فکا               | ۱۵۰,۰۰۰    | ۳,۱۷۲,۷۳۱,۶۴۱   | (۳,۴۵۳,۵۲۰,۰۹۶)   | (۱۵,۰۷۰,۴۰۸)    | (۱۵,۸۶۳,۶۵۱)    | ۶۵۰,۲۳۰,۱۲۶                  | ۵,۱۵۰,۲۰۲           | (۱۶۷,۶۱۵,۸۴۳)       |
| ۶۸   | کشت و صنعت شهداب                | ۳۰۰,۰۰۰    | ۱۱,۳۷۶,۰۵۷,۳۵۸  | (۹,۰۲۴,۵۷۲,۴۷۶)   | (۵۴,۰۳۵,۵۸۲)    | (۵۶,۸۸۰,۲۱۵)    | ۹۳,۶۱۵,۶۵۵                   | .                   | (۳۱۱,۷۲۲,۵۱۴)       |
| ۶۹   | کیمیدارو                        | ۲۰۰,۰۰۰    | ۱,۵۶۰,۷۳۳,۰۶۷   | (۱,۵۱۲,۱۵۳,۹۵۰)   | (۷,۴۱۳,۴۳۴)     | (۷,۸۰۳,۶۶۰)     | ۱۱۴,۶۲۲,۵۶۳                  | ۹۸,۷۵۴,۵۷۰          | ۲,۲۴۰,۵۶۹,۰۸۵       |
| ۷۰   | گروه پتروشیمی س.ایرانیان        | ۱۰۰,۰۰۰    | ۱,۸۵۴,۷۰۲,۳۹۹   | (۲,۱۰۶,۷۳۰,۰۲۰)   | (۸,۸۰۹,۷۰۴)     | (۹,۲۷۳,۴۹۵)     | (۹۱۱,۹۲۵,۴۹۲)                | .                   | ۳۳,۳۶۲,۰۲۳          |
| ۷۱   | گروه دارویی برکت                | ۵۰۰,۰۰۰    | ۲,۴۷۵,۰۰۰,۰۰۰   | (۲,۰۵۵,۴۹۳,۴۱۰)   | (۱۱,۷۵۶,۱۸۵)    | (۱۲,۳۷۴,۹۹۲)    | ۵۵۵,۷۱۱,۹۲۴                  | (۸۰,۰۱۶,۰۹۱)        | (۲۷۰,۱۱۰,۸۲۰)       |
| ۷۲   | گروه صنایع کاغذ پارس            | ۶۲۵,۹۳۶    | ۳,۶۰۲,۲۷۳,۲۶۷   | (۲,۸۴۴,۷۸۳,۶۹۵)   | (۱۷,۱۱۰,۶۹۴)    | (۱۸,۰۱۱,۳۵۵)    | (۵۰۷,۱۰۸,۰۵۶)                | .                   | ۳۹۵,۳۷۵,۴۱۳         |
| ۷۳   | گل گهر                          | ۲۰۰,۰۰۰    | ۱۴,۰۱۲,۰۱۱,۳۸۱  | (۱۳,۴۷۵,۷۳۰,۲۴۰)  | (۶۶,۵۵۶,۶۴۳)    | (۷۰,۰۶۰,۰۱۶)    | ۶۰۱,۵۶۲,۷۴۸                  | ۵۳۸,۱۱۶,۹۳۹         | ۷۲۲,۳۶۷,۵۲۳         |
| ۷۴   | گلنشا                           | ۵۰۰,۰۰۰    | ۵,۱۲۷,۰۷۷,۸۸۴   | (۳,۸۳۲,۳۸۳,۶۰۰)   | (۲۴,۳۵۳,۳۵۵)    | (۲۵,۶۳۵,۳۶۵)    | (۱۶۰,۷۵۶,۳۶۵)                | ۲,۲۹۳,۹۰۹,۶۶۰       | ۳۹۹,۶۶۴,۴۸۲         |
| ۷۵   | گلوکوزان                        | ۵۱۰,۰۰۰    | ۲۷,۹۶۳,۰۰۱,۰۵۴  | (۱۶,۱۰۶,۸۸۴,۶۴۵)  | (۱۳۲,۸۲۴,۰۰۷)   | (۱۳۹,۸۱۴,۹۷۸)   | ۴,۳۷۹,۵۸۷,۷۵۸                | .                   | ۱,۲۴۴,۷۰۵,۵۶۴       |
| ۷۶   | لاستیک سهپند                    | ۱,۰۵۷,۳۷۶  | ۸,۹۸۹,۲۷۶,۴۲۳   | (۷,۸۸۲,۱۴۷,۴۵۷)   | (۴۲,۶۹۸,۶۴۹)    | (۴۴,۹۴۶,۳۳۴)    | ۲,۷۵۱,۲۴۹,۹۳۴                | .                   | ۱۱,۵۸۳,۴۷۷,۴۲۴      |
| ۷۷   | مینا                            | ۳,۴۶۵,۰۰۰  | ۲۵,۱۳۷,۹۸۱,۰۴۵  | (۲۱,۶۷۳,۷۶۵,۰۹۱)  | (۱۱۹,۴۰۵,۲۴۰)   | (۱۲۵,۶۸۹,۸۸۴)   | ۲,۳۰۱,۴۶۶,۹۶۶                | .                   | ۱,۰۱۹,۴۸۳,۹۸۳       |
| ۷۸   | مدیریت صنعت                     | ۸۰۰,۰۰۰    | ۳,۰۲۵,۶۰۰,۰۰۰   | (۳,۵۱۳,۷۱۰,۳۲۲)   | (۱۴,۳۷۱,۵۴۸)    | (۱۵,۱۲۷,۹۹۲)    | ۲۹,۵۴۴,۷۹۶                   | ۱,۳۳۱,۵۴۸,۷۲۰       | ۳,۲۱۹,۱۲۰,۸۳۰       |
| ۷۹   | شوینده                          | ۵۰۰,۰۰۰    | ۴,۶۷۶,۲۶۵,۰۲۳   | (۳,۸۹۱,۸۰۰,۴۰۰)   | (۲۲,۲۱۲,۱۸۲)    | (۲۳,۳۸۱,۳۱۹)    | (۳۲۹,۹۰۰)                    | (۲۸۶,۹۷۸,۳۹۲)       | (۵۱۷,۶۰۹,۸۶۲)       |
| ۸۰   | ملی سرب و روی                   | ۵۰۰        | ۶,۰۱۰,۰۰۰       | (۵,۲۷۹,۳۸۱)       | (۲۸,۵۴۶)        | (۳۰,۰۵۰)        | ۳۶۴,۲۳۷                      | ۳۰,۵۶۱,۹۳۷          | ۷۳۸,۸۷۱,۱۲۲         |
| ۸۱   | جمع نقل به صفحه بعد             | ۸۱,۵۰۳,۵۰۴ | ۴۲۹,۹۴۶,۹۷۲,۱۳۴ | (۳۵۸,۷۸۵,۸۸۰,۹۹۹) | (۲,۰۴۲,۲۵۵,۰۶۴) | (۲,۱۴۹,۷۳۳,۲۴۵) | ۵۹,۲۰۶,۹۴۸,۴۶۱               | ۲۲,۲۰۴,۰۶۵,۷۴۷      | ۶۶,۹۶۹,۱۰۲,۸۲۶      |

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری پارسبان

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۷ مهر ۱۳۹۸

| ردیف | نام                            | تعداد      | بهای فروش-ریال  | ارزش دفتری-ریال   | کارمزد-ریال     | مالیات-ریال     | دوره مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۲۷ |                     | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۷/۲۷ |                     | سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۱/۲۷ |                     |
|------|--------------------------------|------------|-----------------|-------------------|-----------------|-----------------|-------------------------------|---------------------|---------------------------------------|---------------------|------------------------------|---------------------|
|      |                                |            |                 |                   |                 |                 | سود(زیان) فروش-ریال           | سود(زیان) فروش-ریال | سود(زیان) فروش-ریال                   | سود(زیان) فروش-ریال | سود(زیان) فروش-ریال          | سود(زیان) فروش-ریال |
|      | جمع نقل از صفحه قبل            | ۸۱,۵۰۳,۵۰۴ | ۴۲۹,۹۴۶,۹۷۲,۱۳۴ | (۳۵۸,۷۸۵,۸۸۰,۹۹۹) | (۲,۰۴۲,۲۵۵,۰۶۴) | (۲,۱۴۹,۷۳۳,۲۴۵) | ۶۶,۹۶۹,۱۰۲,۸۲۶                | ۲۲,۲۰۴,۰۶۵,۷۴۷      | ۵۹,۲۰۶,۹۴۸,۴۶۱                        |                     |                              |                     |
| ۸۲   | ملی مس                         | ۲,۵۰۰,۰۰۰  | ۱۱,۲۱۳,۱۸۰,۳۹۴  | (۱۰,۱۹۵,۷۳۴,۵۹۶)  | (۵۳,۲۶۲,۱۰۱)    | (۵۶,۰۶۵,۸۶۱)    | ۹۰۸,۱۱۷,۸۳۶                   | ۱,۸۱۴,۲۱۳,۱۴۹       | ۵۹۵,۹۰۸,۱۴۹                           |                     |                              |                     |
| ۸۳   | نسوز آذر                       | ۳,۲۰۳,۰۵۵  | ۲۲,۱۵۸,۴۸۱,۶۵۷  | (۱۰,۹۸۸,۲۴۸,۵۳۲)  | (۱۰۵,۲۵۱,۹۸۰)   | (۱۱۰,۷۹۲,۳۱۲)   | ۱۰,۹۵۴,۱۸۸,۸۳۳                | .                   | ۳۶۷,۱۲۹,۸۹۱                           |                     |                              |                     |
| ۸۴   | نفت تهران                      | ۹۰۰,۰۰۰    | ۶,۲۳۳,۴۰۰,۰۰۰   | (۶,۲۵۳,۰۲۴,۰۳۲)   | (۲۹,۶۰۸,۵۹۶)    | (۳۱,۱۶۶,۹۹۱)    | (۸۰,۳۹۹,۶۱۹)                  | ۱,۲۴۲,۹۱۱,۲۶۱       | ۳,۱۹۳,۶۷۴,۳۳۵                         |                     |                              |                     |
| ۸۵   | بانک ملت                       | .          | .               | .                 | .               | .               | .                             | .                   | (۲,۵۳۳,۶۴۱,۵۶۰)                       | ۱۳۰,۹۰۸,۸۹۶         |                              |                     |
| ۸۶   | بهمن لیزینگ                    | .          | .               | .                 | .               | .               | .                             | .                   | (۸۷۱,۴۴۹,۰۷۵)                         | (۹۳,۶۱۵,۶۵۷)        |                              |                     |
| ۸۷   | پاکسان                         | .          | .               | .                 | .               | .               | .                             | .                   | (۶۴,۲۵۴,۰۰۴)                          | ۱۱۴,۶۲۲,۵۶۳         |                              |                     |
| ۸۸   | پالایش نفت شیراز               | .          | .               | .                 | .               | .               | .                             | .                   | ۲,۳۸۱,۱۳۳                             | (۳۲۴,۳۳۶,۳۰۵)       |                              |                     |
| ۸۹   | پتروشیمی خراسان                | .          | .               | .                 | .               | .               | .                             | .                   | ۲۴۵,۰۴۲,۹۰۰                           | ۸۵,۹۵۶,۱۵۵          |                              |                     |
| ۹۰   | پتروشیمی پارس                  | .          | .               | .                 | .               | .               | .                             | .                   | (۳۵۲,۶۵۴,۳۹۳)                         | (۱۶۰,۷۵۶,۳۶۵)       |                              |                     |
| ۹۱   | پتروشیمی جم                    | .          | .               | .                 | .               | .               | .                             | .                   | ۱,۵۴۳,۲۸۴,۲۴۳                         | ۲۶۳,۴۹۶,۲۲۹         |                              |                     |
| ۹۲   | پتروشیمی خارک                  | .          | .               | .                 | .               | .               | .                             | .                   | ۸۴۸,۴۶۴,۳۰۹                           | ۲,۷۵۱,۲۴۹,۹۲۸       |                              |                     |
| ۹۳   | پتروشیمی مبین                  | .          | .               | .                 | .               | .               | .                             | .                   | (۲۴۶,۶۸۲)                             | ۲,۳۰۱,۴۶۶,۹۶۶       |                              |                     |
| ۹۴   | پست بانک ایران                 | .          | .               | .                 | .               | .               | .                             | .                   | ۱۱۶,۹۷۵,۷۰۴                           | ۲۹,۵۴۴,۷۹۶          |                              |                     |
| ۹۵   | تامین سرمایه امید              | .          | .               | .                 | .               | .               | .                             | .                   | ۳,۷۲۲,۸۲۵,۷۸۴                         | .                   |                              |                     |
| ۹۶   | تامین سرمایه                   | .          | .               | .                 | .               | .               | .                             | .                   | .                                     | .                   |                              |                     |
| ۹۷   | لوتوس پارسبان                  | .          | .               | .                 | .               | .               | .                             | .                   | ۴,۱۶۴,۷۸۸,۴۲۳                         | .                   |                              |                     |
| ۹۷   | توسعه معادن و                  | .          | .               | .                 | .               | .               | .                             | .                   | .                                     | .                   |                              |                     |
| ۹۸   | صنایع معدنی تولید و صادرات     | .          | .               | .                 | .               | .               | .                             | .                   | ۸,۰۶۶,۴۷۰                             | (۳۳,۵۱۵,۵۲۵)        |                              |                     |
| ۹۹   | ریشمک                          | .          | .               | .                 | .               | .               | .                             | .                   | (۲۶۶,۸۷۳,۳۵۹)                         | ۵۹۵,۹۰۸,۱۲۶         |                              |                     |
| ۹۹   | خاک چینی                       | .          | .               | .                 | .               | .               | .                             | .                   | (۱,۴۹۳,۵۰۶,۱۵۰)                       | .                   |                              |                     |
| ۱۰۰  | داده گسترعصرنوین-              | .          | .               | .                 | .               | .               | .                             | .                   | (۵۲۶,۳۳۷,۸۴۲)                         | (۵۶۴,۲۶۹,۴۲۰)       |                              |                     |
| ۱۰۱  | های وب                         | .          | .               | .                 | .               | .               | .                             | .                   | ۱,۹۸۳,۸۱۶,۲۵۷                         | .                   |                              |                     |
| ۱۰۱  | دارویی تامین                   | .          | .               | .                 | .               | .               | .                             | .                   | ۲۶,۱۸۹,۳۰۷                            | (۶۴,۲۵۴,۰۰۹)        |                              |                     |
| ۱۰۲  | دریایی سینا                    | .          | .               | .                 | .               | .               | .                             | .                   | ۴۹,۱۵۸,۰۱۷                            | ۲,۳۸۱,۱۳۳           |                              |                     |
| ۱۰۳  | دوده صنعتی پارس                | .          | .               | .                 | .               | .               | .                             | .                   | ۶۸۸,۶۱۰                               | ۲۴۵,۰۴۲,۹۰۰         |                              |                     |
| ۱۰۴  | ذوب آهن اصفهان                 | .          | .               | .                 | .               | .               | .                             | .                   | ۳۸۴,۳۴۳,۸۴۱                           | (۳۵۲,۶۵۴,۳۹۳)       |                              |                     |
| ۱۰۵  | رایان سایپا                    | .          | .               | .                 | .               | .               | .                             | .                   | ۱,۶۴۰,۳۰۵,۴۷۰                         | ۱,۵۴۳,۲۸۴,۲۲۳       |                              |                     |
| ۱۰۶  | زرین معدن آسیا                 | .          | .               | .                 | .               | .               | .                             | .                   | ۱,۵۹۳,۰۹۷,۷۸۲                         | ۸۴۸,۴۶۳,۳۰۹         |                              |                     |
| ۱۰۷  | سرمایه گذاری امید              | .          | .               | .                 | .               | .               | .                             | .                   | ۶,۸۸۴,۶۶۱,۴۱۴                         | .                   |                              |                     |
| ۱۰۸  | سرمایه گذاری                   | .          | .               | .                 | .               | .               | .                             | .                   | ۵,۸۹۴,۱۳۲,۳۳۲                         | ۱۱۶,۹۷۵,۷۰۴         |                              |                     |
| ۱۰۹  | توسعه گوهزان امید سرمایه گذاری | .          | .               | .                 | .               | .               | .                             | .                   | ۴۱۴,۷۱۸,۶۶۳                           | ۳,۷۲۲,۸۲۵,۷۸۴       |                              |                     |
| ۱۱۰  | ساختمان ایران                  | .          | .               | .                 | .               | .               | .                             | .                   | ۲۴۶,۹۲۶,۹۵۱                           | ۴,۱۶۴,۷۸۸,۴۱۱       |                              |                     |
| ۱۱۱  | سرمایه گذاری غدیر              | .          | .               | .                 | .               | .               | .                             | .                   | .                                     | .                   |                              |                     |
| ۱۱۱  | سرمایه گذاری معادن و فلزات     | .          | .               | .                 | .               | .               | .                             | .                   | ۵,۱۵۰,۲۰۴                             | ۸,۰۶۶,۴۷۰           |                              |                     |
| ۱۱۲  | سرمایه گذاری نفت               | .          | .               | .                 | .               | .               | .                             | .                   | ۱۱۶,۴۷۰                               | .                   |                              |                     |
| ۱۱۳  | سنگ آهن گهرزمین                | .          | .               | .                 | .               | .               | .                             | .                   |                                       |                     |                              |                     |
|      | جمع نقل به صفحه بعد            | ۸۸,۱۰۶,۵۵۹ | ۴۶۹,۵۵۲,۰۳۴,۱۸۵ | (۳۸۶,۲۲۲,۸۸۸,۱۵۹) | (۲,۲۳۰,۳۷۷,۷۴۱) | (۲,۳۴۷,۷۵۸,۴۰۹) | ۷۸,۷۵۱,۰۰۹,۸۷۶                | ۴۰,۵۹۲,۷۷۰,۰۷۶      | ۸۷,۰۲۹,۸۳۲,۰۵۵                        |                     |                              |                     |

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری پارسین

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۷ مهر ۱۳۹۸

| ردیف | نام                              | تعداد      | بهای فروش-ریال  | ارزش دفتری-ریال  | کارمزد-ریال     | مالیات-ریال     | سود(زیان) فروش-ریال | سود(زیان) فروش-ریال | سود(زیان) فروش-ریال | دوره مالی شش ماهه منتهی به |                  | سال مال منتهی به |
|------|----------------------------------|------------|-----------------|------------------|-----------------|-----------------|---------------------|---------------------|---------------------|----------------------------|------------------|------------------|
|      |                                  |            |                 |                  |                 |                 |                     |                     |                     | ۹۷/۰۷/۲۷                   | ۹۸/۰۱/۲۷         |                  |
|      | جمع نقل از صفحه قبل              | ۸۸,۱۰۶,۵۵۹ | ۴۶۹,۵۵۲,۰۳۴,۱۸۵ | -۳۸۶,۲۲۲,۸۸۸,۱۵۹ | (۲,۲۳۰,۳۷۷,۷۴۱) | (۲,۳۴۷,۷۵۸,۴۰۹) | ۷۸,۷۵۱,۰۰۹,۸۷۶      | ۴۰,۵۹۲,۷۷۰,۰۷۶      | ۸۷,۰۲۹,۸۳۲,۰۵۵      |                            |                  |                  |
| ۱۱۴  | شرکت سرمایه                      | *          | *               | -                | -               | -               | *                   | (۳۷۳,۸۱۰,۶۶۶)       | ۸,۴۴۴,۴۱۰           |                            |                  |                  |
| ۱۱۵  | شیمیایی ایران                    | *          | *               | -                | -               | -               | *                   | (۲۷۹,۳۴۸,۹۷۹)       | ۵۸۸,۷۹۱,۰۵۳         |                            |                  |                  |
| ۱۱۶  | صندوق بازنشستگی                  | *          | *               | -                | -               | -               | *                   | ۱,۹۸۳,۸۱۶,۲۵۷       | (۸۳,۰۰۰,۲۰۶)        |                            |                  |                  |
| ۱۱۷  | عمران و توسعه شاهد               | *          | *               | -                | -               | -               | *                   | *                   | (۳۹,۰۸۸,۳۹۳)        |                            |                  |                  |
| ۱۱۸  | فروشگاههای زنجیره ای افق کوروش   | *          | *               | -                | -               | -               | *                   | *                   | ۳۵۵,۵۵۳,۷۷۰         |                            |                  |                  |
| ۱۱۹  | فن آوران                         | *          | *               | -                | -               | -               | *                   | ۳۸۴,۳۴۳,۸۴۱         | (۲۸۶,۹۷۸,۳۷۷)       |                            |                  |                  |
| ۱۲۰  | فولاد آلیاژی ایران               | *          | *               | -                | -               | -               | *                   | ۴۸۵,۳۰۲,۶۰۴         | ۱,۲۶۹,۴۴۶,۱۹۷       |                            |                  |                  |
| ۱۲۱  | فولاد خوزستان                    | *          | *               | -                | -               | -               | *                   | ۱,۵۹۳,۰۹۷,۷۸۲       | ۴۵۹,۲۶۰,۳۶۵         |                            |                  |                  |
| ۱۲۲  | فولاد مبارکه                     | *          | *               | -                | -               | -               | *                   | ۵,۸۹۴,۱۲۸,۴۷۷       | ۱,۸۱۴,۲۱۳,۱۷۹       |                            |                  |                  |
| ۱۲۳  | قند قزوین                        | *          | *               | -                | -               | -               | *                   | ۴۱۴,۷۱۸,۵۳۷         | ۶,۷۱۴,۱۰۸,۳۳۵       |                            |                  |                  |
| ۱۲۴  | قند هکمتان                       | *          | *               | -                | -               | -               | *                   | ۲۴۶,۹۲۶,۹۴۹         | ۱,۸۰۲,۲۰۱,۷۰۵       |                            |                  |                  |
| ۱۲۵  | کویر تایر                        | *          | *               | -                | -               | -               | *                   | ۸,۴۸۹,۹۱۲           | (۴۰۸,۵۳۶,۲۴۹)       |                            |                  |                  |
| ۱۲۶  | گروه توسعه ملی                   | *          | *               | -                | -               | -               | *                   | ۵۸۸,۷۹۱,۰۵۳         | ۱۵,۱۷۱,۴۴۷,۸۶۰      |                            |                  |                  |
| ۱۲۷  | گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی و | *          | *               | -                | -               | -               | *                   | (۸۳,۰۰۰,۲۰۶)        | ۳,۰۶۰,۰۶۴,۴۶۴       |                            |                  |                  |
| ۱۲۸  | گروه کارخانجات صنعتی تبرک        | *          | *               | -                | -               | -               | *                   | *                   | ۴۱۵,۱۸۸,۴۱۹         |                            |                  |                  |
| ۱۲۹  | ماشین سازی اراک                  | *          | *               | -                | -               | -               | *                   | ۳۵۵,۵۸۷,۵۱۱         | ۲,۰۷۴,۹۲۷,۶۸۵       |                            |                  |                  |
| ۱۳۰  | مس شهید باهنر                    | *          | *               | -                | -               | -               | *                   | ۱,۲۶۹,۴۴۶,۱۷۰       | ۱۵۳,۹۲۵,۲۷۹         |                            |                  |                  |
| ۱۳۱  | معادن بافق                       | *          | *               | -                | -               | -               | *                   | ۴۵۹,۲۶۰,۳۵۱         |                     |                            |                  |                  |
| ۱۳۲  | نفت اصفهان                       | *          | *               | -                | -               | -               | *                   | ۳,۱۹۱,۰۷۱,۸۶۹       |                     |                            |                  |                  |
| ۱۳۳  | نفت بندر عباس                    | *          | *               | -                | -               | -               | *                   | ۱,۸۰۲,۲۰۱,۷۰۴       |                     |                            |                  |                  |
| ۱۳۴  | نفت بهران                        | *          | *               | -                | -               | -               | *                   | ۸۹,۴۷۹,۰۴۳          |                     |                            |                  |                  |
| ۱۳۵  | نفت تبریز                        | *          | *               | -                | -               | -               | *                   | ۸,۷۳۸,۱۷۳,۴۸۸       |                     |                            |                  |                  |
| ۱۳۶  | نفت سپاهان                       | *          | *               | -                | -               | -               | *                   | ۳,۰۶۰,۰۶۴,۴۶۴       |                     |                            |                  |                  |
| ۱۳۷  | نفت لاوان                        | *          | *               | -                | -               | -               | *                   | ۴۱۵,۱۸۸,۴۱۹         |                     |                            |                  |                  |
| ۱۳۸  | نفت و گاز پارسین                 | *          | *               | -                | -               | -               | *                   | ۲,۰۷۴,۹۲۸,۶۶۹       |                     |                            |                  |                  |
| ۱۳۹  | نورد آلومینیوم                   | *          | *               | -                | -               | -               | *                   | ۱۵۳,۹۲۵,۲۴۸         |                     |                            |                  |                  |
|      |                                  |            |                 |                  |                 |                 |                     |                     |                     | ۷۳,۰۶۵,۵۵۲,۵۷۳             | ۱۲,۰۰۹,۹۹۸,۰۱۵۵۱ |                  |

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری پارسبان

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۷ مهر ۱۳۹۸

۲-۱۶- سود (زیان) ناشی از فروش حق تقدم

دوره مالی شش ماهه منتهی به

۱۳۹۸/۰۷/۲۷

| سهام               | تعداد     | بهای فروش-ریال | ارزش دفتری-ریال | کارمزد-ریال  | مالیات-ریال  | سود (زیان) فروش-ریال | سود (زیان) فروش-ریال | دوره مالی شش ماهه منتهی به | سال مالی منتهی به |
|--------------------|-----------|----------------|-----------------|--------------|--------------|----------------------|----------------------|----------------------------|-------------------|
|                    |           |                |                 |              |              |                      |                      | ۱۳۹۷/۰۷/۲۷                 | ۱۳۹۸/۰۱/۲۷        |
| تولید دارو         | ۲۱۷,۵۶۷   | ۴۶۶,۷۳۴,۹۱۴    | (۳۳۹,۷۵۰,۰۹۰)   | (۲,۲۱۶,۹۴۶)  | (۲,۳۳۳,۶۷۱)  | ۱۲۲,۴۳۴,۲۰۷          |                      |                            |                   |
| چادرملو            | ۲۳۲,۶۰۹   | ۷۵۰,۲۳۲,۲۶۸    | (۷۸۰,۶۴۹,۵۰۹)   | (۳,۵۴۱,۰۷۰)  | (۳,۷۵۱,۱۵۸)  | (۳۷,۷۰۹,۴۶۹)         |                      |                            | ۶۶,۰۰۷,۹۲۳        |
| سرمایه گذاری البرز | ۳۵۹,۶۹۱   | ۴۲۴,۳۹۵,۴۳۴    | (۳۷۶,۱۷۹,۲۵۷)   | (۲,۰۱۵,۷۷۹)  | (۲,۱۲۱,۹۶۹)  | ۴۴,۰۷۸,۴۲۹           |                      |                            |                   |
| گل گهر             | ۷۳۳,۳۳۳   | ۳,۵۳۴,۲۳۰,۸۱۷  | (۴,۲۱۴,۸۹۳,۸۳۹) | (۱۶,۷۸۷,۴۹۸) | (۱۷,۶۷۱,۱۴۳) | (۷۱۵,۱۲۱,۶۶۳)        | ۹,۷۷۴,۸۱۴            | ۹,۷۷۴,۸۱۴                  |                   |
| حفاری شمال         |           |                |                 |              |              | .                    | ۲۰۵,۰۹۴,۳۳۰          | ۲۰۵,۰۹۴,۳۳۰                |                   |
| سرمایه گذاری       |           |                |                 |              |              |                      | ۱,۵۶۲,۱۴۴            | ۱,۵۶۲,۱۴۴                  |                   |
|                    | ۱,۵۴۳,۲۰۰ | ۵,۱۷۵,۵۹۳,۴۳۳  | (۵,۷۱۱,۴۷۲,۶۹۵) | (۲۴,۵۶۱,۲۹۳) | (۲۵,۸۷۷,۹۴۱) | (۵۸۶,۳۱۸,۴۹۶)        | ۲۱۶,۴۳۱,۲۸۸          |                            | ۲۸۲,۴۳۹,۲۱۱       |

۳-۱۶- سود ناشی از فروش اوراق مشارکت با درآمد ثابت

دوره مالی شش ماهه منتهی به

۱۳۹۸/۰۷/۲۷

| اوراق                                 | تعداد  | بهای فروش-ریال | ارزش دفتری-ریال | کارمزد-ریال | مالیات-ریال | سود (زیان) فروش-ریال | سود (زیان) فروش-ریال | دوره مالی شش ماهه منتهی به | سال مالی منتهی به |
|---------------------------------------|--------|----------------|-----------------|-------------|-------------|----------------------|----------------------|----------------------------|-------------------|
|                                       |        |                |                 |             |             |                      |                      | ۱۳۹۷/۰۷/۲۷                 | ۱۳۹۸/۰۱/۲۷        |
| اسناد خزانه - م ۱۶ ابودجه ۹۷-۴۰۰۰۰۰۰۰ | ۱۱,۰۰۲ | ۷,۶۹۰,۶۰۹,۱۶۴  | (۷,۳۱۵,۵۷۰,۷۷۷) | (۵,۵۷۵,۶۸۵) | .           | ۳۶۹,۴۶۲,۷۰۲          | (۱۰,۵۰۷,۲۷۳)         | (۱۰,۵۰۷,۲۷۳)               | (۱۰,۵۰۷,۲۷۳)      |
| اجاره رایسل ۲                         | .      | .              | .               | .           | .           | .                    | ۱۱۴,۰۹۱,۹۶۷          | ۱۱۴,۰۹۱,۹۶۷                |                   |
| اسناد خزانه - م ۱ ابودجه ۹۶- ۹۷۰۵۰۸   | .      | .              | .               | .           | .           | .                    | ۱۳۲,۱۴۶,۱۲۸          | ۱۳۲,۱۴۶,۱۲۸                |                   |
| اسناد خزانه - م ۲ ابودجه ۹۶- ۹۷۰۶۱۲   | .      | .              | .               | .           | .           | .                    | ۶۸,۷۹۸,۹۵۱           |                            |                   |
| اسناد خزانه - م ۵ ابودجه ۹۷- ۹۸۰۵۲۳   | .      | .              | .               | .           | .           | .                    | ۱۸۸,۱۸۲,۳۷۴          |                            |                   |
| اوراق مشارکت ملی نفت ایران ۲          | .      | .              | .               | .           | .           | .                    | ۶۸,۷۹۸,۹۵۱           |                            | (۷,۲۵۴,۱۶۶)       |
| صکوک اجاره مخایر اب ۳- ماهه ۱۶٪       | .      | .              | .               | .           | .           | .                    | .                    |                            | (۸,۷۱۲,۰۰۸)       |
| مشهد ۱۳۹۴- لوبوس پارسبان              | .      | .              | .               | .           | .           | .                    | .                    |                            |                   |
|                                       | ۱۱,۰۰۲ | ۷,۶۹۰,۶۰۹,۱۶۴  | (۷,۳۱۵,۵۷۰,۷۷۷) | (۵,۵۷۵,۶۸۵) | .           | ۳۶۹,۴۶۲,۷۰۲          | ۳۰۴,۵۲۹,۷۷۳          |                            | ۴۷۶,۷۴۵,۹۷۳       |

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری پارسبان

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۷ مهر ۱۳۹۸

۱۷- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

| یادداشت                                                       | دوره مالی شش ماهه منتهی به |                       | سال مالی منتهی به     |
|---------------------------------------------------------------|----------------------------|-----------------------|-----------------------|
|                                                               | ۱۳۹۸/۰۷/۲۷                 | ۱۳۹۷/۰۷/۲۷            | ۱۳۹۸/۰۱/۲۷            |
| ۱۷-۱                                                          | ریال                       | ریال                  | ریال                  |
| سود تحقق نیافته سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس و فرابورس    | ۷۱,۶۴۲,۵۴۵,۵۹۵             | ۶۲,۸۸۵,۹۵۰,۸۳۹        | ۴۷,۷۰۳,۱۰۲,۲۴۰        |
| ۱۷-۲                                                          | ریال                       | ریال                  | ریال                  |
| سود تحقق نیافته حق تقدم شرکتهای پذیرفته شده در بورس و فرابورس | .                          | .                     | ۱,۷۹۵,۲۳۸,۹۲۶         |
| ۱۷-۳                                                          | ریال                       | ریال                  | ریال                  |
| سود تحقق نیافته اوراق بهادار با درآمد ثابت                    | ۱,۱۱۶,۹۸۶,۶۳۵              | .                     | .                     |
|                                                               | <u>۷۲,۷۵۹,۵۳۲,۲۳۰</u>      | <u>۶۲,۸۸۵,۹۵۰,۸۳۹</u> | <u>۴۹,۴۹۸,۳۴۱,۱۶۶</u> |

۱۷-۱- سود تحقق نیافته نگهداری سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس و فرابورس  
دوره مالی شش ماهه منتهی به  
۱۳۹۸/۰۷/۲۷

| سهام                       | تعداد      | ارزش بازار<br>ریال | ارزش دفتری- ریال  | کارمزد- ریال    | مالیات- ریال    | سود (زیان)<br>تحقق نیافته<br>نگهداری-ریال | سود (زیان)<br>تحقق نیافته<br>نگهداری-ریال | سود (زیان)<br>تحقق نیافته<br>نگهداری-ریال |
|----------------------------|------------|--------------------|-------------------|-----------------|-----------------|-------------------------------------------|-------------------------------------------|-------------------------------------------|
| البرز دارو                 | ۱,۷۳۵,۶۰۹  | ۲۲,۲۶۶,۱۲۷,۸۶۱     | (۱۶,۵۳۴,۰۱۹,۹۸۰)  | (۱۰۵,۷۶۴,۱۰۷)   | (۱۱۱,۳۳۰,۶۳۹)   | ۵,۵۱۵,۱۳۱,۳۵                              | .                                         | .                                         |
| ایران خودرو                | ۱,۹۰۰,۰۰۰  | ۱۲,۵۳۲,۴۰۰,۰۰۰     | (۹,۱۴۷,۰۶۷,۸۳۴)   | (۵۹,۵۲۸,۹۰۰)    | (۶۲,۶۶۲,۰۰۰)    | ۳,۲۶۳,۱۴۱,۲۶۶                             | .                                         | .                                         |
| بانک پاسارگاد              | ۴,۰۰۰,۰۰۰  | ۸,۵۳۶,۰۰۰,۰۰۰      | (۹,۱۰۸,۴۵۸,۱۵۲)   | (۴۰,۵۴۶,۰۰۰)    | (۴۲,۶۸۰,۰۰۰)    | (۶۵۵,۶۸۴,۱۵۲)                             | .                                         | ۱,۶۶۶,۳۰۹,۷۹۷                             |
| بانک پارسیان               | ۳,۶۰۰,۰۰۰  | ۱۱,۳۹۷,۶۰۰,۰۰۰     | (۸,۶۵۲,۰۵۵,۶۲۰)   | (۵۴,۱۳۸,۶۰۰)    | (۵۶,۹۸۸,۰۰۰)    | ۲,۶۳۴,۴۱۷,۷۸۰                             | .                                         | .                                         |
| بانک سینا                  | ۱,۰۷۲,۸۱۹  | ۲,۴۳۲,۰۸۰,۶۷۳      | (۲,۹۸۴,۹۱۶,۱۰۹)   | (۱۱,۵۵۲,۳۸۳)    | (۱۲,۱۶۰,۴۰۳)    | (۵۷۶,۵۴۸,۲۲۲)                             | .                                         | ۳,۵۰۲,۴۵۸,۲۱۸                             |
| بانک صادرات                | ۱۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۶,۰۸۳,۰۰۰,۰۰۰      | (۵,۲۳۶,۱۰۸,۳۰۶)   | (۲۸,۸۹۴,۲۵۰)    | (۳۰,۴۱۵,۰۰۰)    | ۷۸۷,۵۸۲,۴۴۴                               | .                                         | .                                         |
| بانک ملت                   | ۵,۵۰۰,۰۰۰  | ۳۳,۰۲۷,۵۰۰,۰۰۰     | (۱۸,۰۴۱,۷۳۷,۱۷۰)  | (۱۵۶,۸۸۰,۶۲۵)   | (۱۶۵,۱۳۷,۵۰۰)   | ۱۴,۶۶۳,۷۴۴,۷۰۵                            | ۱,۳۴۲,۴۹۳,۴۰۰                             | .                                         |
| برق مینا                   | ۲۰۰,۰۰۰    | ۸,۳۰۱,۲۰۰,۰۰۰      | (۸,۲۲۴,۵۷۰,۷۶۹)   | (۳۹,۴۳۰,۷۰۰)    | (۴۱,۵۰۶,۰۰۰)    | (۴,۳۰۷,۴۶۹)                               | .                                         | .                                         |
| بیمه ما                    | ۵۰۰,۰۰۰    | ۱,۹۴۶,۰۰۰,۰۰۰      | (۱,۲۸۸,۵۰۷,۶۳۵)   | (۹,۲۴۳,۵۰۰)     | (۹,۷۳۰,۰۰۰)     | ۶۳۸,۵۱۸,۸۶۵                               | .                                         | .                                         |
| بیمه ملت                   | ۱,۷۲۸,۴۷۶  | ۹,۳۸۰,۴۳۹,۲۵۲      | (۸,۸۷۸,۳۸۵,۰۶۰)   | (۴۴,۵۵۷,۰۸۶)    | (۴۶,۹۰۲,۱۹۶)    | ۴۱۰,۵۹۴,۹۱۰                               | .                                         | .                                         |
| بیمه البرز                 | ۱,۶۷۱,۵۹۱  | ۴,۹۸۸,۰۲۷,۵۴۴      | (۴,۹۹۹,۸۴۴,۴۲۷)   | (۲۳,۶۹۳,۱۳۱)    | (۲۴,۹۴۰,۱۳۸)    | (۶۰,۴۵۰,۱۵۲)                              | .                                         | .                                         |
| بیمه پارسیان               | ۱,۸۰۰,۰۰۰  | ۴,۹۷۱,۶۰۰,۰۰۰      | (۵,۷۵۶,۹۰۷,۵۷۰)   | (۲۳,۶۱۵,۱۰۰)    | (۲۴,۸۵۸,۰۰۰)    | (۸۳۳,۷۸۰,۶۷۰)                             | .                                         | ۶۵۸,۲۳۶,۹۹۸                               |
| پارس دارو                  | ۳۰۰,۰۰۰    | ۹,۰۴۱,۱۰۰,۰۰۰      | (۹,۶۴۴,۵۴۳,۹۶۴)   | (۴۲,۹۴۵,۲۲۵)    | (۴۵,۲۰۵,۵۰۰)    | (۶۹۱,۵۹۴,۶۸۹)                             | .                                         | ۱,۶۳۴,۶۲۸,۳۸۰                             |
| پتروشیمی فجر               | ۵۸۳,۳۴۳    | ۵,۷۲۰,۲۶۱,۴۵۸      | (۵,۶۴۹,۸۶۵,۵۵۰)   | (۲۷,۱۷۱,۲۴۲)    | (۲۸,۶۰۱,۳۰۷)    | ۱۴,۶۲۳,۳۵۹                                | (۳۹۴,۲۴۴,۸۸۹)                             | ۲۶۱,۸۳۸,۴۳۲                               |
| پتروشیمی خراسان            | ۳۰۰,۰۰۰    | ۵,۷۵۷,۹۰۰,۰۰۰      | (۴,۱۵۳,۵۳۱,۴۰۴)   | (۲۷,۳۵۰,۰۲۵)    | (۲۸,۷۸۹,۵۰۰)    | ۱,۵۴۸,۲۲۹,۰۷۱                             | .                                         | (۲۷۰,۸۳۱,۶۸۰)                             |
| پتروشیمی شیراز             | ۵۵۰,۸۷۴    | ۵,۵۲۴,۱۶۴,۴۷۲      | (۴,۱۴۶,۶۶۵,۹۳۱)   | (۲۶,۲۳۹,۷۸۱)    | (۲۷,۶۲۰,۸۲۲)    | ۱,۳۲۳,۶۳۷,۹۳۸                             | .                                         | .                                         |
| پتروشیمی کرمانشاه          | ۶۶۰,۰۰۰    | ۶,۶۸۲,۵۰۰,۰۰۰      | (۴,۴۶۲,۰۲۳,۴۳۰)   | (۳۱,۷۴۱,۸۷۵)    | (۳۳,۴۱۲,۵۰۰)    | ۲,۱۵۵,۳۲۲,۱۹۵                             | .                                         | ۶,۲۱۵,۹۱۷,۱۰۲                             |
| پلی پروپیلن جم -           | ۲۹۰,۰۰۰    | ۷,۹۶۷,۴۶۰,۰۰۰      | (۸,۷۲۴,۹۲۶,۶۳۲)   | (۳۷,۸۴۵,۴۳۵)    | (۳۹,۸۳۷,۳۰۰)    | (۸۳۵,۱۴۹,۳۶۷)                             | .                                         | ۳,۷۷۴,۵۱۲,۸۹۳                             |
| جم پیلن<br>تجارت الکترونیک | ۲,۶۸۰,۰۷۶  | ۱۰,۶۰۵,۰۶۰,۷۳۲     | (۱۱,۴۰۴,۲۰۸,۲۳۱)  | (۵۰,۳۷۴,۰۳۸)    | (۵۳,۰۲۵,۳۰۴)    | (۹۰۲,۵۴۶,۸۴۱)                             | .                                         | (۹۹,۳۱۲,۹۴۶)                              |
| پارسیان                    | ۱,۰۰۰,۰۰۰  | ۳,۶۴۲,۰۰۰,۰۰۰      | (۳,۲۶۸,۰۹۳,۸۴۶)   | (۱۷,۲۹۹,۵۰۰)    | (۱۸,۲۱۰,۰۰۰)    | ۳۳۸,۳۹۶,۶۵۴                               | .                                         | ۴۲۷,۷۳۴,۳۴۹                               |
| توسعه صنایع بهشهر          | ۲,۵۰۰,۰۰۰  | ۲۸,۹۴۵,۰۰۰,۰۰۰     | (۱۳,۸۳۵,۱۰۳,۱۶۴)  | (۱۳۷,۴۸۸,۷۵۰)   | (۱۴۴,۷۲۵,۰۰۰)   | ۱۴,۸۲۷,۶۸۳,۰۸۶                            | (۱۷,۲۹۷,۶۰۳)                              | ۱,۰۹۵,۲۶۳,۶۵۵                             |
| تولیدی چدن سازان           | ۱,۰۰۰,۰۰۰  | ۵,۳۰۸,۰۰۰,۰۰۰      | (۵,۲۷۱,۲۶۰,۴۳۹)   | (۲۵,۲۱۳,۰۰۰)    | (۲۶,۵۴۰,۰۰۰)    | (۱۵,۰۱۳,۴۳۹)                              | ۱۰,۸۱۸,۴۸۴,۳۵۶                            | .                                         |
| چادرملو                    | ۱,۳۰۹,۹۰۵  | ۷,۲۰۵,۷۸۷,۴۰۵      | (۳,۰۵۹,۶۲۶,۸۹۰)   | (۳۴,۲۲۷,۴۹۰)    | (۳۶,۰۲۸,۹۳۷)    | ۴۰,۷۵۹,۹۰۴,۰۸۸                            | (۵۴۹,۵۹۳,۸۴۰)                             | .                                         |
| سرمایه گذاری البرز         | ۲,۰۰۰,۰۰۰  | ۱۳,۰۰۴,۰۰۰,۰۰۰     | (۱۳,۵۴۰,۴۸۹,۴۹۱)  | (۶۱,۷۶۹,۰۰۰)    | (۶۵,۰۲۰,۰۰۰)    | (۶۶۳,۲۷۸,۴۹۱)                             | .                                         | ۱,۹۰۶,۷۶۸,۳۹۸                             |
| سرمایه گذاری امید          | ۴۷,۸۸۲,۶۹۳ | ۲۳۵,۲۶۵,۲۰۹,۳۹۷    | (۱۸۶,۰۱۲,۹۱۷,۶۰۴) | (۱,۱۱۷,۵۰۹,۷۴۳) | (۱,۱۷۶,۳۲۶,۰۴۶) | ۴۶,۹۵۸,۴۵۶,۰۰۴                            | ۱۱,۱۹۹,۸۴۱,۴۲۴                            | ۲۰,۷۷۳,۵۲۳,۵۹۶                            |
| جمع نقل از صفحه بعد        |            |                    |                   |                 |                 |                                           |                                           |                                           |

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری پارسبان

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۷ مهر ۱۳۹۸

۱-۱۷- سود تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس  
دوره مالی شش ماهه منتهی به

۱۳۹۸/۰۴/۲۷

| سهام                | تعداد      | ارزش بازار<br>ریال | ارزش دفتری- ریال  | کارمزد- ریال    | مالیات- ریال    | سود (زیان)<br>تحقق نیافته<br>نگهداری-ریال | سود (زیان)<br>تحقق نیافته<br>نگهداری-ریال | سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۸/۰۱/۲۷ | دوره مالی شش ماهه منتهی به<br>۱۳۹۷/۰۷/۲۷ |
|---------------------|------------|--------------------|-------------------|-----------------|-----------------|-------------------------------------------|-------------------------------------------|---------------------------------|------------------------------------------|
| جمع نقل از صفحه قبل | ۴۷,۸۸۲,۶۹۳ | ۲۳۵,۲۶۵,۲۰۹,۳۹۷    | (۱۸۶,۰۱۲,۹۱۷,۶۰۴) | (۱,۱۱۷,۵۰۹,۷۴۳) | (۱,۱۷۶,۳۲۶,۰۴۶) | ۴۶,۹۵۸,۴۵۶,۰۰۴                            | ۱۱,۱۹۹,۸۴۱,۴۲۴                            | ۲۰,۷۷۳,۵۲۳,۵۹۶                  | .                                        |
| سرمایه گذاری غدیر   | ۸,۰۰۰,۰۰۰  | ۲۴,۷۶۸,۰۰۰,۰۰۰     | (۲۱,۲۸۲,۷۹۱,۱۲۴)  | (۱۱۷,۶۴۸,۰۰۰)   | (۱۲۳,۸۴۰,۰۰۰)   | ۳,۲۴۳,۷۲۰,۸۷۶                             | .                                         | .                               | .                                        |
| سیمان ارومیه        | ۱,۰۰۰,۰۰۰  | ۶,۰۹۹,۰۰۰,۰۰۰      | (۴,۶۶۳,۸۴۲,۱۴۷)   | (۲۸,۹۷۰,۲۵۰)    | (۳۰,۴۹۵,۰۰۰)    | ۱,۳۷۵,۶۹۲,۶۰۳                             | ۲۲۷,۴۳۵,۹۳۳                               | ۱,۲۲۲,۹۹۱,۱۸۹                   | ۲۲۷,۴۳۵,۹۳۳                              |
| صنعتی بارز          | ۸۰۰,۰۰۰    | ۵,۱۶۷,۲۰۰,۰۰۰      | (۶,۲۸۰,۲۶۷,۹۵۵)   | (۲۴,۵۴۴,۲۰۰)    | (۲۵,۸۳۶,۰۰۰)    | (۱,۱۶۳,۴۴۸,۱۵۵)                           | .                                         | ۴۳۹,۱۶۶,۳۶۸                     | .                                        |
| عمران و توسعه       | ۲,۵۰۰,۰۰۰  | ۷,۵۷۷,۵۰۰,۰۰۰      | (۹,۰۲۴,۴۲۰,۴۰۷)   | (۲۵,۹۹۳,۱۲۵)    | (۳۷,۸۸۷,۵۰۰)    | (۱,۵۲۰,۸۰۱,۰۳۲)                           | .                                         | (۲۵,۲۳۶)                        | .                                        |
| فولاد امیرکبیر      | ۲۷۰,۴۷۲    | ۳,۷۳۳,۸۶۵,۹۶۱      | (۳,۶۳۵,۱۸۳,۰۶۶)   | (۱۷,۷۳۵,۸۶۳)    | (۱۸,۶۶۹,۳۳۰)    | ۶۲,۲۷۷,۷۰۲                                | .                                         | ۳۹,۵۸۰,۷۸۰                      | .                                        |
| فولاد کاوه          | ۲,۹۶۸,۰۰۵  | ۱۷,۲۰۲,۵۵۶,۹۷۹     | (۱۲,۹۴۴,۰۵۱,۲۰۷)  | (۸۱,۷۱۳,۱۴۶)    | (۸۶,۰۱۲,۷۸۵)    | ۴,۰۹۰,۷۸۰,۸۴۱                             | .                                         | ۲,۷۰۵,۲۲۲,۸۴۳                   | .                                        |
| فولاد مبارکه        | ۳,۵۰۰,۰۰۰  | ۱۵,۸۳۴,۰۰۰,۰۰۰     | (۱۴,۸۹۵,۷۶۸,۳۷۲)  | (۷۵,۲۱۱,۵۰۰)    | (۷۹,۱۷۰,۰۰۰)    | ۷۸۳,۸۵۰,۱۲۸                               | .                                         | ۷۳۴,۶۹۲,۳۶۹                     | .                                        |
| کارخانجات           | ۳۰۰,۰۰۰    | ۷,۷۵۴,۷۰۰,۰۰۰      | (۳,۸۹۷,۶۴۹,۰۷۰)   | (۳۶,۸۳۴,۸۲۵)    | (۳۸,۷۷۳,۵۰۰)    | ۳,۷۸۱,۴۴۲,۶۰۵                             | .                                         | ۱,۷۸۶,۲۹۷,۷۸۷                   | .                                        |
| کشت و صنعت          | ۳,۳۳۶,۷۴۸  | ۱۳,۳۱۰,۲۸۷,۷۷۲     | (۱۱,۵۲۸,۷۲۵,۸۹۷)  | (۶۳,۲۲۳,۸۶۷)    | (۶۶,۵۵۱,۴۳۹)    | ۱,۶۵۱,۷۸۶,۵۶۹                             | (۵۴,۷۲۸,۳۶۴)                              | ۱۷۷,۲۷۴,۷۱۰                     | (۵۴,۷۲۸,۳۶۴)                             |
| گروه توسعه ملی      | ۱,۰۰۰,۰۰۰  | ۳,۹۳۲,۰۰۰,۰۰۰      | (۴,۲۶۴,۶۹۶,۷۳۹)   | (۱۸,۶۷۷,۰۰۰)    | (۱۹,۶۶۰,۰۰۰)    | (۳۷۱,۰۳۳,۷۳۹)                             | .                                         | ۶۹۷,۷۶۳,۵۰۵                     | .                                        |
| گروه صنایع کاغذ     | ۲,۲۰۰,۰۰۰  | ۱۸,۲۹۳,۰۰۰,۰۰۰     | (۱۰,۵۸۴,۳۸۶,۷۳۵)  | (۸۶,۸۹۱,۷۵۰)    | (۹۱,۴۶۵,۰۰۰)    | ۷,۵۳۰,۲۵۶,۵۱۵                             | ۶,۷۶۱,۹۹۲,۶۵۸                             | (۱۴,۸۲۸,۳۱۸)                    | ۶,۷۶۱,۹۹۲,۶۵۸                            |
| گل گهر              | ۱,۰۰۰,۰۰۰  | ۶,۹۹۶,۰۰۰,۰۰۰      | (۶,۷۳۷,۸۶۵,۱۲۰)   | (۳۳,۲۳۱,۰۰۰)    | (۳۴,۹۸۰,۰۰۰)    | ۱۸۹,۹۲۳,۸۸۰                               | ۷,۲۶۲,۷۳۸,۳۳۷                             | ۳۸۸,۴۳۵,۳۴۳                     | ۷,۲۶۲,۷۳۸,۳۳۷                            |
| گلوکوزان            | ۱۰۰,۰۰۰    | ۴,۶۸۸,۶۰۰,۰۰۰      | (۳,۱۵۸,۳۱۲,۶۷۵)   | (۲۲,۲۷۰,۸۵۰)    | (۲۳,۴۴۳,۰۰۰)    | ۱,۴۸۴,۶۷۳,۴۷۵                             | .                                         | ۸۰۳,۴۷۰,۸۵۴                     | .                                        |
| لاستیک سهند         | ۹۰۰,۰۰۰    | ۶,۸۶۳,۴۰۰,۰۰۰      | (۶,۷۰۸,۹۹۷,۲۸۳)   | (۳۲,۶۰۱,۱۵۰)    | (۳۴,۳۱۷,۰۰۰)    | ۸۷,۴۸۴,۵۶۷                                | .                                         | ۶۶۹,۰۰۳,۱۲۶                     | .                                        |
| ملی مس              | ۲,۵۰۰,۰۰۰  | ۱۳,۳۳۴,۹۹۹,۹۹۹     | (۱۰,۱۹۵,۷۳۴,۵۹۴)  | (۶۳,۳۴۱,۲۵۰)    | (۶۶,۶۷۵,۰۰۰)    | ۳,۰۰۹,۲۴۹,۱۵۵                             | .                                         | (۴۳,۴۱۵,۷۲۲)                    | .                                        |
| نفت بهران           | ۵۰۰,۰۰۰    | ۱۰,۵۰۵,۵۰۰,۰۰۰     | (۹,۹۵۴,۸۳۷,۷۷۴)   | (۴۹,۹۰۱,۱۲۵)    | (۵۲,۵۲۷,۵۰۰)    | ۴۴۸,۲۳۳,۶۰۱                               | ۱۲۸,۱۵۵,۲۹۸                               | ۳۱۲,۱۹۰,۶۹۱                     | ۱۲۸,۱۵۵,۲۹۸                              |
| آتیه دماوند         | .          | .                  | .                 | .               | .               | .                                         | .                                         | ۱,۴۷۵,۷۳۷,۵۵۷                   | .                                        |
| باما                | .          | .                  | .                 | .               | .               | .                                         | .                                         | ۵۴,۷۴۵,۹۸۴                      | .                                        |
| بانک دی             | .          | .                  | .                 | .               | .               | .                                         | .                                         | ۱,۱۷۳,۰۷۱,۲۴۵                   | ۳۵۴,۶۶۲,۵۷۸                              |
| بانک تجارت          | .          | .                  | .                 | .               | .               | .                                         | .                                         | ۳۱۵,۲۲۴,۹۲۲                     | ۳۰۳,۶۷۲,۹۶۲                              |
| بهداشتی ساین        | .          | .                  | .                 | .               | .               | .                                         | .                                         | ۸۶۶,۶۳۱,۴۷۳                     | ۴۲۷,۰۵۹,۲۲۸                              |
| پتروشیمی تامین      | .          | .                  | .                 | .               | .               | .                                         | .                                         | ۲,۶۴۸,۶۹۱,۳۶۸                   | ۴,۱۴۵,۰۹۳,۶۹۷                            |
| پتروشیمی پردیس      | .          | .                  | .                 | .               | .               | .                                         | .                                         | ۳۰۸,۳۱۲,۶۴۴                     | ۱,۴۷۶,۰۷۴,۰۵۵                            |
| پتروشیمی غدیر       | .          | .                  | .                 | .               | .               | .                                         | .                                         | ۲۷۷,۶۵۲,۳۳۳                     | .                                        |
| تولید دارو          | .          | .                  | .                 | .               | .               | .                                         | .                                         | .                               | .                                        |
| حمل و نقل ریلی      | .          | .                  | .                 | .               | .               | .                                         | .                                         | .                               | .                                        |
| داروسازی اکسیر      | .          | .                  | .                 | .               | .               | .                                         | .                                         | .                               | .                                        |
| ریل سیر کوثر        | .          | .                  | .                 | .               | .               | .                                         | .                                         | .                               | .                                        |
| سیمان کرمان         | .          | .                  | .                 | .               | .               | .                                         | .                                         | .                               | .                                        |
| شیشه رازی           | .          | .                  | .                 | .               | .               | .                                         | (۱,۵۲۳,۷۹۳,۳۹۳)                           | .                               | .                                        |
| صنایع ماشین های     | .          | .                  | .                 | .               | .               | .                                         | .                                         | .                               | .                                        |
| صنعتی صباپور        | .          | .                  | .                 | .               | .               | .                                         | ۱,۶۳۷,۹۸۴,۰۰۳                             | .                               | .                                        |
| صنعتی بهشهر         | .          | .                  | .                 | .               | .               | .                                         | .                                         | .                               | .                                        |
| قند اصفهان          | .          | .                  | .                 | .               | .               | .                                         | .                                         | .                               | .                                        |
| جمع نقل به صفحه بند | ۷۸,۷۵۷,۹۱۸ | ۴۰۱,۳۲۵,۸۲۰,۱۰۸    | (۳۲۵,۷۷۰,۳۴۷,۷۶۹) | (۱,۹۰۶,۲۹۷,۶۴۴) | (۲,۰۰۶,۶۲۹,۱۰۰) | ۷۱,۶۴۲,۵۴۵,۵۹۵                            | ۳۲,۳۴۶,۱۸۸,۴۱۶                            | ۴۷,۷۰۳,۱۰۲,۲۴۰                  | ۳۲,۳۴۶,۱۸۸,۴۱۶                           |

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری پارسین

بادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۷ مهر ۱۳۹۸

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

۱۳۹۸/۰۷/۲۷

دوره مالی شش ماهه منتهی به سال مالی منتهی به

| سهام                | تعداد      | ارزش بازار<br>ریال | ارزش دفتری - ریال | کارمزد - ریال   | مالیات - ریال   | سود (زیان)<br>تحقق نیافته<br>نگهداری - ریال | سود (زیان)<br>تحقق نیافته<br>نگهداری - ریال | سود (زیان)<br>تحقق نیافته<br>نگهداری - ریال |
|---------------------|------------|--------------------|-------------------|-----------------|-----------------|---------------------------------------------|---------------------------------------------|---------------------------------------------|
| جمع نعل از صفحه فیل | ۷۸,۷۵۷,۹۱۸ | ۴۰۱,۳۲۵,۸۲۰,۱۰۸    | (۳۲۵,۷۷۰,۳۴۷,۷۶۹) | (۱,۹۰۶,۲۹۷,۶۴۴) | (۲,۰۰۶,۶۲۹,۱۰۰) | ۷۱,۶۴۲,۵۴۵,۵۹۵                              | ۳۲,۳۴۶,۱۸۸,۴۱۶                              | ۴۷,۷۰۳,۱۰۲,۲۴۰                              |
| گلشن                | .          | .                  | .                 | .               | .               | .                                           | .                                           | .                                           |
| مینا                | .          | .                  | .                 | .               | .               | .                                           | ۱۴۳,۸۴۷,۰۹۱                                 | .                                           |
| مدیریت صنعت         | .          | .                  | .                 | .               | .               | .                                           | .                                           | .                                           |
| نسوز آذر            | .          | .                  | .                 | .               | .               | .                                           | .                                           | .                                           |
| نفت تهران           | .          | .                  | .                 | .               | .               | .                                           | ۷,۵۱۴,۰۵۴,۳۶۷                               | .                                           |
| پتروشیمی خراسان     | .          | .                  | .                 | .               | .               | .                                           | ۱,۷۶۳,۵۶۹,۴۶۳                               | .                                           |
| پتروشیمی جم         | .          | .                  | .                 | .               | .               | .                                           | ۴,۲۷۶,۲۰۴,۹۳۹                               | .                                           |
| توسعه معادن و       | .          | .                  | .                 | .               | .               | .                                           | ۹۰,۰۵۲,۱۲۵                                  | .                                           |
| خاک چینی            | .          | .                  | .                 | .               | .               | .                                           | ۲,۰۶۲,۴۰۹,۲۸۸                               | .                                           |
| دارویی تامین        | .          | .                  | .                 | .               | .               | .                                           | (۹۰۱,۳۰۶,۰۷۵)                               | .                                           |
| شرکت سرمایه         | .          | .                  | .                 | .               | .               | .                                           | (۳۵۸,۳۸۰,۸۶۸)                               | .                                           |
| فولاد آلیازی ایران  | .          | .                  | .                 | .               | .               | .                                           | ۱,۴۹۶,۱۹۱,۳۷۷                               | .                                           |
| کالسیمین            | .          | .                  | .                 | .               | .               | .                                           | ۸۵۸,۱۹۹,۳۸۱                                 | .                                           |
| نفت اصفهان          | .          | .                  | .                 | .               | .               | .                                           | ۷,۳۲۳,۵۷۱,۴۲۵                               | .                                           |
| نفت تبریز           | -          | .                  | .                 | .               | .               | .                                           | ۶,۲۷۱,۳۴۹,۹۰۰                               | .                                           |
| جمع                 | ۷۸,۷۵۷,۹۱۸ | ۴۰۱,۳۲۵,۸۲۰,۱۰۸    | (۳۲۵,۷۷۰,۳۴۷,۷۶۹) | (۱,۹۰۶,۲۹۷,۶۴۴) | (۲,۰۰۶,۶۲۹,۱۰۰) | ۷۱,۶۴۲,۵۴۵,۵۹۵                              | ۶۲,۸۸۵,۹۵۰,۸۳۹                              | ۴۷,۷۰۳,۱۰۲,۲۴۰                              |

**۲- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری حق تقدم شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس**  
دوره مالی شش ماهه منتهی به

۱۳۹۸/۰۷/۲۷

دوره مالی شش ماهه منتهی به سال مالی منتهی به

| اوراق             | تعداد | ارزش بازار<br>ریال | ارزش دفتری - ریال | کارمزد - ریال | مالیات - ریال | سود (زیان)<br>تحقق نیافته<br>نگهداری - ریال | سود (زیان)<br>تحقق نیافته<br>نگهداری - ریال | سود (زیان)<br>تحقق نیافته<br>نگهداری - ریال |
|-------------------|-------|--------------------|-------------------|---------------|---------------|---------------------------------------------|---------------------------------------------|---------------------------------------------|
| چادرملو (تقدم)    | .     | .                  | .                 | .             | .             | .                                           | .                                           | ۴۹۹,۰۸۱,۱۲۶                                 |
| کشت و صنعت        | .     | .                  | .                 | .             | .             | .                                           | .                                           | (۱۸,۵۸۸,۲۹۷)                                |
| شهداد (تقدم)      | .     | .                  | .                 | .             | .             | .                                           | .                                           | ۱,۳۵۸,۴۵۵,۲۳۰                               |
| گل گهر (تقدم)     | .     | .                  | .                 | .             | .             | .                                           | .                                           | (۴۳,۷۰۹,۱۳۳)                                |
| فولاد ارفع (تقدم) | .     | .                  | .                 | .             | .             | .                                           | .                                           | ۱,۷۹۵,۳۳۸,۹۲۶                               |
| جمع               | .     | .                  | .                 | .             | .             | .                                           | .                                           | ۱,۷۹۵,۳۳۸,۹۲۶                               |

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری پارسیان

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۷ مهر ۱۳۹۸

**۱۷-۳ سود تحقق نیافته اوراق بهادار با درآمد ثابت**

| دوره مالی شش ماهه منتهی به  |        | سال مالی منتهی به |                  |              |                                     |                                     |   |
|-----------------------------|--------|-------------------|------------------|--------------|-------------------------------------|-------------------------------------|---|
| ۱۳۹۸/۰۷/۲۷                  |        | ۱۳۹۷/۰۷/۲۷        |                  | ۱۳۹۸/۰۱/۲۷   |                                     |                                     |   |
| اوراق                       | تعداد  | ارزش بازار- ریال  | ارزش دفتری- ریال | کارمزد- ریال | سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری-ریال | سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری-ریال |   |
| اسناد خزانه- م ۱۶ بودجه ۹۷- | ۷.۹۹۸  | ۵.۷۹۹.۳۷۳.۷۹۴     | ۵.۳۱۸.۱۱۸.۰۷۶    | (۴.۲۰۴.۵۴۶)  | ۴۷۷.۰۵۱.۱۷۲                         | .                                   | . |
| اسناد خزانه- م ۲۰ بودجه ۹۷- | ۱۱.۰۰۰ | ۸.۰۳۰.۹۶۸.۰۰۰     | ۷.۳۷۵.۶۰۳.۴۳۷    | (۵.۸۲۲.۴۵۲)  | ۶۴۹.۵۴۲.۱۱۱                         | .                                   | . |
| اسناد خزانه- م ۲۱ بودجه ۹۷- | ۲۶.۱۸۶ | ۱۷.۸۹۹.۷۵۴.۵۳۲    | ۱۷.۸۹۶.۳۸۳.۸۵۸   | (۱۲.۹۷۷.۳۲۲) | (۹.۶۰۶.۶۴۸)                         | .                                   | . |
|                             | ۴۵.۱۸۴ | ۳۱.۷۳۰.۰۹۶.۳۲۶    | ۳۰.۵۹۰.۱۰۵.۳۷۱   | (۲۳.۰۰۴.۳۲۰) | ۱.۱۱۶.۹۸۶.۶۳۵                       | .                                   | . |

**۱۸- سود سهام**

| دوره مالی شش ماهه منتهی به |                | سال مالی منتهی به |                | یادداشت |                                                  |
|----------------------------|----------------|-------------------|----------------|---------|--------------------------------------------------|
| ۱۳۹۸/۰۷/۲۷                 | ۱۳۹۷/۰۷/۲۷     | ۱۳۹۸/۰۱/۲۷        | ۱۳۹۷/۰۱/۲۷     |         |                                                  |
| ۱۶,۴۸۳,۰۷۲,۹۸۲             | ۱۳,۲۷۰,۱۶۵,۱۶۰ | ۱۴,۹۲۱,۵۲۱,۳۲۶    | ۱۳,۲۷۰,۱۶۵,۱۶۰ | ۱۷-۱    | سود سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس |
| ۱۶,۴۸۳,۰۷۲,۹۸۲             | ۱۳,۲۷۰,۱۶۵,۱۶۰ | ۱۴,۹۲۱,۵۲۱,۳۲۶    | ۱۳,۲۷۰,۱۶۵,۱۶۰ |         |                                                  |

**۱۸-۱ سود سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس**

| دوره مالی شش ماهه منتهی به |               | سال مالی منتهی به |            | نام شرکت            | دوره مالی شش ماهه | تاریخ تشکیل مجمع | تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع | جمع درآمد سود سهام- ریال | سود هر سهم- ریال | هزینه تنزیل- ریال | خالص درآمد سود سهام- ریال | خالص درآمد سود سهام- ریال |
|----------------------------|---------------|-------------------|------------|---------------------|-------------------|------------------|--------------------------------|--------------------------|------------------|-------------------|---------------------------|---------------------------|
| ۱۳۹۸/۰۷/۲۷                 | ۱۳۹۷/۰۷/۲۷    | ۱۳۹۸/۰۱/۲۷        | ۱۳۹۷/۰۱/۲۷ |                     |                   |                  |                                |                          |                  |                   |                           |                           |
| ۱,۰۰۰                      | ۱,۲۰۰,۰۰۰     | ۱,۲۰۰             | ۵۰,۳۹۴     | برق ماهتاب کهنوج    | ۱۳۹۷/۱۰/۳۰        | ۱۳۹۸/۰۲/۲۸       | ۱,۰۰۰                          | ۱,۲۰۰,۰۰۰                | ۱,۲۰۰            | ۵۰,۳۹۴            | ۱,۱۴۹,۶۰۶                 | ۰                         |
| ۱,۰۰۰                      | ۱۸۰,۰۰۰       | ۱۸۰               | ۰          | آتیه دماوند         | ۱۳۹۷/۰۹/۳۰        | ۱۳۹۸/۰۱/۲۸       | ۱,۰۰۰                          | ۱۸۰,۰۰۰                  | ۱۸۰              | ۰                 | ۱۸۰,۰۰۰                   | ۰                         |
| ۱۰۰                        | ۴۴۰,۰۰۰       | ۴۴۰               | ۰          | املاح ایران         | ۱۳۹۷/۱۲/۲۹        | ۱۳۹۸/۰۲/۱۵       | ۱۰۰                            | ۴۴۰,۰۰۰                  | ۴۴۰              | ۰                 | ۴۴۰,۰۰۰                   | ۰                         |
| ۶۰۰,۰۰۰                    | ۱۴۸,۲۰۰,۰۰۰   | ۱۴۸,۲۰۰           | ۶,۲۲۳,۶۲۲  | یاما                | ۱۳۹۷/۱۲/۲۹        | ۱۳۹۸/۰۳/۲۰       | ۶۰۰,۰۰۰                        | ۱۴۸,۲۰۰,۰۰۰              | ۱۴۸,۲۰۰          | ۶,۲۲۳,۶۲۲         | ۱۴۱,۹۷۶,۳۷۸               | ۰                         |
| ۱,۳۰۰,۰۰۰                  | ۳۲۵,۰۰۰,۰۰۰   | ۳۲۵,۰۰۰           | ۰          | بیمه ملت            | ۱۳۹۷/۱۲/۲۹        | ۱۳۹۸/۰۴/۲۵       | ۱,۳۰۰,۰۰۰                      | ۳۲۵,۰۰۰,۰۰۰              | ۳۲۵,۰۰۰          | ۰                 | ۳۲۵,۰۰۰,۰۰۰               | ۰                         |
| ۵۰,۰۰۰                     | ۴۰,۰۰۰,۰۰۰    | ۴۰,۰۰۰            | ۱,۶۷۹,۷۹۰  | پارس الکتریک        | ۱۳۹۷/۱۲/۲۹        | ۱۳۹۸/۰۴/۲۳       | ۵۰,۰۰۰                         | ۴۰,۰۰۰,۰۰۰               | ۴۰,۰۰۰           | ۱,۶۷۹,۷۹۰         | ۳۸,۳۲۰,۲۱۰                | ۰                         |
| ۷۰۱,۰۸۱                    | ۸۴۱,۲۹۷,۲۰۰   | ۸۴۱,۲۹۷           | ۰          | پتروشیمی فجر        | ۱۳۹۷/۱۲/۲۹        | ۱۳۹۸/۰۴/۳۱       | ۷۰۱,۰۸۱                        | ۸۴۱,۲۹۷,۲۰۰              | ۸۴۱,۲۹۷          | ۰                 | ۸۴۱,۲۹۷,۲۰۰               | ۰                         |
| ۲,۶۵۳,۱۸۱                  | ۱,۳۵۶,۳۱۷,۲۰۰ | ۱,۳۵۶,۳۱۷         | ۷,۹۵۳,۸۰۶  | جمع نقل به صفحه بعد |                   |                  |                                | ۱,۳۵۶,۳۱۷,۲۰۰            | ۱,۳۵۶,۳۱۷        | ۷,۹۵۳,۸۰۶         | ۱,۳۴۸,۳۶۳,۳۹۴             | ۰                         |

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری پارسین

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۷ مهر ۱۳۹۸

دوره مالی شش ماهه منتهی به

۱۳۹۸/۰۷/۲۷

دوره مالی شش ماهه منتهی به

۱۳۹۷/۰۷/۲۷

| نام شرکت               | دوره مالی شش ماهه | تاریخ تشکیل مجمع | تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع | جمع درآمد سود سهام - ریال | سود هر سهم - ریال | هزینه تنزیل - ریال | خالص درآمد سود سهام - ریال | خالص درآمد سود سهام - ریال | سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۱/۲۷ |
|------------------------|-------------------|------------------|--------------------------------|---------------------------|-------------------|--------------------|----------------------------|----------------------------|------------------------------|
| جمع نقل از صفحه قبل    |                   |                  | ۲,۶۵۳,۱۸۱                      | ۱,۳۵۶,۳۱۷,۲۰۰             | ۲,۷۰۰             | ۷,۹۵۳,۸۰۶          | ۱,۳۴۸,۳۶۳,۳۹۴              | ۰                          | ۰                            |
| پتروشیمی خراسان        | ۱۳۹۷/۱۲/۲۹        | ۱۳۹۸/۰۳/۲۹       | ۳۰۰,۰۰۰                        | ۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰               | ۲,۷۰۰             | ۰                  | ۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰                | ۰                          | ۰                            |
| پتروشیمی غدیر          | ۱۳۹۷/۱۲/۲۹        | ۱۳۹۸/۰۳/۲۱       | ۴۴۸,۷۹۶                        | ۳۱۴,۱۵۷,۲۰۰               | ۷۰۰               | ۰                  | ۳۱۴,۱۵۷,۲۰۰                | ۰                          | ۰                            |
| پتروشیمی کرمانشاه      | ۱۳۹۷/۱۲/۲۹        | ۱۳۹۸/۰۴/۱۹       | ۶۶۰,۰۰۰                        | ۳۹۶,۰۰۰,۰۰۰               | ۶۰۰               | ۰                  | ۳۹۶,۰۰۰,۰۰۰                | ۰                          | ۰                            |
| توسعه صنایع بهشهر      | ۱۳۹۷/۱۲/۲۹        | ۱۳۹۸/۰۴/۲۵       | ۱,۰۰۰,۰۰۰                      | ۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰               | ۱۵۰               | ۱۱,۷۴۲,۴۲۴         | ۱۳۸,۲۵۷,۵۷۶                | ۰                          | ۰                            |
| نولید دارو             | ۱۳۹۷/۱۲/۲۹        | ۱۳۹۸/۰۴/۰۲       | ۳۵۰,۰۰۰                        | ۸۷,۵۰۰,۰۰۰                | ۲۵۰               | ۱,۰۶۵,۶۲۹          | ۸۶,۴۳۴,۳۷۱                 | ۰                          | ۰                            |
| تولیدی چدن سازان       | ۱۳۹۷/۱۲/۲۹        | ۱۳۹۸/۰۴/۱۵       | ۲,۷۵۰,۰۰۰                      | ۱,۰۴۵,۰۰۰,۰۰۰             | ۳۸۰               | ۰                  | ۱,۰۴۵,۰۰۰,۰۰۰              | ۰                          | ۰                            |
| چادرملو                | ۱۳۹۷/۱۲/۲۹        | ۱۳۹۸/۰۳/۰۸       | ۱,۷۵۰,۵۰۲                      | ۱,۲۲۵,۳۵۱,۵۴۰             | ۷۰۰               | ۰                  | ۱,۲۲۵,۳۵۱,۵۴۰              | ۱,۰۸۱,۶۵۴,۹۰۷              | ۱,۱۵۵,۰۰۰,۰۰۰                |
| چرخشگر                 | ۱۳۹۷/۱۲/۲۹        | ۱۳۹۸/۰۲/۲۵       | ۱,۰۰۰                          | ۴,۰۰۰                     | ۴                 | ۱۶۸                | ۳,۸۳۲                      | ۰                          | ۰                            |
| سرمایه گذاری البر      | ۱۳۹۷/۱۲/۲۹        | ۱۳۹۸/۰۴/۰۱       | ۱,۷۰۹,۹۰۵                      | ۴۶۱,۶۷۴,۳۵۰               | ۲۷۰               | ۲۷,۹۲۶,۲۴۸         | ۴۳۳,۷۴۸,۱۰۲                | ۰                          | ۰                            |
| سرمایه گذاری صدر تامین | ۱۳۹۷/۰۲/۳۱        | ۱۳۹۸/۰۵/۳۱       | ۲,۲۰۰,۰۰۰                      | ۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰               | ۴۵۰               | ۴۱,۵۷۴,۸۰۳         | ۹۴۸,۴۲۵,۱۹۷                | ۰                          | ۰                            |
| سیمان ارومیه           | ۱۳۹۷/۱۲/۲۹        | ۱۳۹۸/۰۲/۲۴       | ۸۵۲,۳۹۹                        | ۴۲۶,۱۹۹,۵۰۰               | ۵۰۰               | ۰                  | ۴۲۶,۱۹۹,۵۰۰                | ۰                          | ۰                            |
| صنعتی صابون            | ۱۳۹۷/۱۲/۲۹        | ۱۳۹۸/۰۳/۱۳       | ۱,۶۳۲,۴۵۴                      | ۷۸۳,۵۷۷,۹۲۰               | ۴۸۰               | ۰                  | ۷۸۳,۵۷۷,۹۲۰                | ۰                          | ۰                            |
| صنعتی آما              | ۱۳۹۷/۱۲/۲۹        | ۱۳۹۸/۰۴/۲۴       | ۱,۰۰۰                          | ۳۰۰,۰۰۰                   | ۳۰۰               | ۶,۸۲۷              | ۲۹۳,۱۷۳                    | ۰                          | ۰                            |
| صنعتی بارز             | ۱۳۹۷/۱۲/۲۹        | ۱۳۹۸/۰۳/۲۱       | ۵۰,۰۰۰                         | ۱۲,۵۰۰,۰۰۰                | ۲۵۰               | ۰                  | ۱۲,۵۰۰,۰۰۰                 | ۰                          | ۰                            |
| غذایی مینو             | ۱۳۹۷/۱۲/۲۹        | ۱۳۹۸/۰۳/۰۷       | ۵۰۰                            | ۱۹۰,۰۰۰                   | ۳۸۰               | ۰                  | ۱۹۰,۰۰۰                    | ۰                          | ۰                            |
| فراوری معدنی           | ۱۳۹۷/۱۲/۲۹        | ۱۳۹۸/۰۲/۲۸       | ۱۰۰                            | ۱۰۰,۰۰۰                   | ۱,۰۰۰             | ۲۷۳                | ۹۹,۷۲۷                     | ۰                          | ۰                            |
| فولاد ارفع             | ۱۳۹۷/۱۲/۲۹        | ۱۳۹۸/۰۲/۲۵       | ۵۰۰                            | ۵۰۰,۰۰۰                   | ۱,۰۰۰             | ۱۷,۵۱۵             | ۴۸۲,۴۸۵                    | ۱,۳۲۲,۷۶۲,۶۹۳              | ۱,۳۲۶,۳۸۸,۱۴۸                |
| فولاد امیرکبیر         | ۱۳۹۷/۱۲/۲۹        | ۱۳۹۸/۰۲/۲۵       | ۱,۳۰۰,۹۹۰                      | ۱,۳۰۰,۹۹۰,۰۰۰             | ۱,۰۰۰             | ۰                  | ۱,۳۰۰,۹۹۰,۰۰۰              | ۰                          | ۰                            |
| فولاد کاوه             | ۱۳۹۷/۱۲/۲۹        | ۱۳۹۸/۰۴/۳۰       | ۳,۰۰۰,۰۰۰                      | ۲,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰             | ۹۰۰               | ۱۱۳,۳۸۵,۸۲۷        | ۲,۵۸۶,۶۱۴,۱۷۳              | ۰                          | ۵۴۴,۴۹۷,۶۲۰                  |
| فولاد مبارکه           | ۱۳۹۷/۱۲/۲۹        | ۱۳۹۸/۰۴/۳۰       | ۳,۵۰۰,۰۰۰                      | ۱,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰             | ۳۰۰               | ۰                  | ۱,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰              | ۰                          | ۶۲۵,۰۰۰,۷۷۶                  |
| کاشی الوند             | ۱۳۹۷/۱۲/۲۹        | ۱۳۹۸/۰۳/۱۲       | ۱,۰۰۰                          | ۴۸۰,۰۰۰                   | ۴۸۰               | ۱۰,۹۲۴             | ۴۶۹,۰۷۶                    | ۰                          | ۰                            |
| کالسیمین               | ۱۳۹۷/۱۲/۲۹        | ۱۳۹۸/۰۳/۲۵       | ۵۰,۰۰۰                         | ۵۰,۰۰۰,۰۰۰                | ۱,۰۰۰             | ۱,۱۳۷,۸۸۵          | ۴۸,۸۶۲,۱۱۵                 | ۰                          | ۰                            |
| کشت و صنعت شهداد       | ۱۳۹۷/۱۲/۲۹        | ۱۳۹۸/۰۴/۳۱       | ۲,۲۸۶,۷۴۸                      | ۴۵۷,۳۴۹,۶۰۰               | ۲۰۰               | ۳۵,۸۰۲,۶۲۰         | ۴۲۱,۵۴۶,۹۸۰                | ۰                          | ۰                            |
| گل گهر                 | ۱۳۹۷/۱۲/۲۹        | ۱۳۹۸/۰۴/۰۹       | ۲,۰۰۰,۰۰۰                      | ۲,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰             | ۱,۰۸۰             | ۹۰,۷۰۸,۶۶۱         | ۲,۰۶۹,۲۹۱,۳۳۹              | ۰                          | ۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰                |
| مینا                   | ۱۳۹۷/۰۱/۳۱        | ۱۳۹۸/۰۵/۳۱       | ۵۰۰,۰۰۰                        | ۶۰,۰۰۰,۰۰۰                | ۱۲۰               | ۲,۴۴۴,۱۵۲          | ۵۷,۵۵۵,۸۴۸                 | ۰                          | ۰                            |
| مدیریت صنعت شوینده     | ۱۳۹۷/۰۹/۳۰        | ۱۳۹۸/۰۱/۳۱       | ۵۰۰,۰۰۰                        | ۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰               | ۷۲۰               | ۰                  | ۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰                | ۰                          | ۰                            |
| ملی سرب و روی          | ۱۳۹۷/۱۲/۲۹        | ۱۳۹۸/۰۳/۰۱       | ۵۰۰                            | ۱۵۵,۰۰۰                   | ۳۱۰               | ۰                  | ۱۵۵,۰۰۰                    | ۰                          | ۰                            |
| ملی مس                 | ۱۳۹۷/۰۹/۳۰        | ۱۳۹۸/۰۴/۲۴       | ۵۰۰,۰۰۰                        | ۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰               | ۱۵۰               | ۳۱,۴۹۶,۰۶۳         | ۷۱۸,۵۰۳,۹۳۷                | ۰                          | ۰                            |
| جمع نقل به صفحه بعد    |                   |                  | ۲۴,۳۹۹,۵۷۵                     | ۱۶,۸۴۸,۳۴۶,۳۱۰            |                   | ۳۶۵,۲۷۳,۸۲۵        | ۱۶,۴۸۳,۰۷۲,۴۸۵             | ۴,۸۱۹,۳۲۲,۰۴۴              | ۴,۹۵۰,۸۸۶,۵۴۴                |

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری پارسیان

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۷ مهر ۱۳۹۸

دوره مالی شش ماهه منتهی به  
۱۳۹۸/۰۷/۲۷

دوره مالی شش ماهه منتهی به  
سال مالی منتهی به  
۱۳۹۸/۰۱/۲۷

| نام شرکت                   | دوره مالی شش ماهه | تاریخ تشکیل مجمع | تعداد سهام متعلقه | جمع درآمد سود سهام - ریال | سود هر سهم - ریال | هزینه تنزیل - ریال | خالص درآمد سود سهام - ریال | خالص درآمد     | خالص درآمد     |
|----------------------------|-------------------|------------------|-------------------|---------------------------|-------------------|--------------------|----------------------------|----------------|----------------|
| جمع نقل از صفحه قبل        |                   |                  | ۳۴,۳۹۹,۵۷۵        | ۱۶,۸۴۸,۳۴۶,۳۱۰            |                   | ۳۶۵,۲۷۳,۸۲۵        | ۱۶,۴۸۳,۰۷۲,۴۸۵             | ۴,۸۱۹,۳۲۲,۰۴۴  | ۴,۹۵۰,۸۸۶,۵۴۴  |
| بهداشتی ساینه              | -                 | -                | -                 | -                         | -                 | -                  | -                          | ۰              | ۶۷,۶۲۴,۹۲۱     |
| پتروشیمی تامین             | -                 | -                | -                 | -                         | -                 | -                  | -                          | ۰              | ۶۷۵,۰۰۰,۰۰۰    |
| پتروشیمی خراسان            | -                 | -                | -                 | -                         | -                 | -                  | -                          | ۶۷۳,۱۵۵,۷۳۸    | ۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰    |
| پتروشیمی زاگرس             | -                 | -                | -                 | -                         | -                 | -                  | -                          | ۰              | ۱,۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰  |
| پتروشیمی جم                | -                 | -                | -                 | -                         | -                 | -                  | -                          | ۰              | ۷۷۳,۷۶۸,۰۰۰    |
| پتروشیمی خارک              | -                 | -                | -                 | -                         | -                 | -                  | -                          | ۰              | ۸۳۲,۵۰۷,۸۰۰    |
| تامین سرمایه امید          | -                 | -                | -                 | -                         | -                 | -                  | -                          | ۰              | ۲۸۰,۰۰۰        |
| خاک چینی                   | -                 | -                | -                 | -                         | -                 | -                  | -                          | ۰              | ۴۰۵,۰۰۰,۰۰۰    |
| زرین معدن آسیا             | -                 | -                | -                 | -                         | -                 | -                  | -                          | ۰              | ۱۹۷,۴۸۲,۰۰۰    |
| سرمایه گذاری               | -                 | -                | -                 | -                         | -                 | -                  | -                          | ۰              | ۲۵۰,۰۰۰        |
| توسعه گوهرا امید           | -                 | -                | -                 | -                         | -                 | -                  | -                          | ۰              | ۷۴۸,۷۳۷,۲۰۱    |
| سرمایه گذاری غدیر          | -                 | -                | -                 | -                         | -                 | -                  | -                          | ۰              | ۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰    |
| سرمایه گذاری معادن و فلزات | -                 | -                | -                 | -                         | -                 | -                  | -                          | ۴۹۷            | ۲۷۶,۵۱۵,۱۵۲    |
| سرمایه گذاری نفت           | -                 | -                | -                 | -                         | -                 | -                  | -                          | ۰              | ۹۶,۹۰۸,۹۶۳     |
| سیمان شمال                 | -                 | -                | -                 | -                         | -                 | -                  | -                          | ۰              | ۱۳۵,۳۶۴        |
| شرکت سرمایه گذاری خوارزمی  | -                 | -                | -                 | -                         | -                 | -                  | -                          | ۰              | ۲۸۷,۷۷۹,۲۳۸    |
| صنعتی بهشهر                | -                 | -                | -                 | -                         | -                 | -                  | -                          | ۰              | ۱۸۷,۸۶۷,۶۶۳    |
| فن آوران فولاد خوزستان     | -                 | -                | -                 | -                         | -                 | -                  | -                          | ۰              | ۳۱۸,۱۷۵,۰۰۰    |
| قند قزوین                  | -                 | -                | -                 | -                         | -                 | -                  | -                          | ۰              | ۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰    |
| کرین                       | -                 | -                | -                 | -                         | -                 | -                  | -                          | ۰              | ۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰    |
| کویر تایر                  | -                 | -                | -                 | -                         | -                 | -                  | -                          | ۰              | ۱,۲۸۰,۰۰۰      |
| گروه توسعه ملی             | -                 | -                | -                 | -                         | -                 | -                  | -                          | ۰              | ۲۵۰,۰۰۰        |
| گروه سرمایه                | -                 | -                | -                 | -                         | -                 | -                  | -                          | ۰              | ۱,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰  |
| گروه صنایع کاغذ پارس       | -                 | -                | -                 | -                         | -                 | -                  | -                          | ۰              | ۲,۴۰۰,۰۰۰      |
| مخابرات                    | -                 | -                | -                 | -                         | -                 | -                  | -                          | ۰              | ۱۸۲,۱۵۸,۴۵۳    |
| مس شهید باهنر              | -                 | -                | -                 | -                         | -                 | -                  | -                          | ۰              | ۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰    |
| معادن بافق                 | -                 | -                | -                 | -                         | -                 | -                  | -                          | ۰              | ۶۲۰,۹۱۲,۲۷۹    |
| نفت اصفهان                 | -                 | -                | -                 | -                         | -                 | -                  | -                          | ۰              | ۸۰,۰۰۰,۰۰۰     |
| نفت تهران                  | -                 | -                | -                 | -                         | -                 | -                  | -                          | ۰              | ۷۵,۱۶۰,۸۷۵     |
|                            | -                 | -                | -                 | -                         | -                 | -                  | -                          | ۰              | ۴۵۳,۱۱۷,۹۰۰    |
|                            | -                 | -                | -                 | -                         | -                 | -                  | -                          | ۰              | ۱۶۹,۰۰۰,۰۰۰    |
|                            |                   |                  | ۳۴,۳۹۹,۵۷۵        | ۱۶,۸۴۸,۳۴۶,۳۱۰            |                   | ۳۶۵,۲۷۳,۸۲۵        | ۱۶,۴۸۳,۰۷۲,۹۸۲             | ۱۳,۲۷۰,۱۶۵,۱۶۰ | ۱۴,۹۲۱,۵۲۱,۳۲۶ |

**۱۹- 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 شش ماهه منتهی به |             |               | سال مالی منتهی به |
|---------|----------------------------|-------------|---------------|-------------------|
|         | ۱۳۹۸/۰۷/۲۷                 | ۱۳۹۷/۰۷/۲۷  | ۱۳۹۸/۰۱/۲۷    |                   |
| ۱۹-۱    | ۰                          | ۶۱۴,۶۸۵,۹۵۷ | ۱,۵۵۰,۲۷۰,۳۲۷ | ریال              |
| ۱۹-۲    | ۱۲,۵۷۲,۴۶۸                 | ۷,۰۴۸,۷۴۵   | ۴۰,۶۰۷,۶۲۹    | ریال              |
|         | ۱۲,۵۷۲,۴۶۸                 | ۶۲۱,۷۳۴,۷۰۲ | ۱,۵۹۰,۸۷۷,۹۵۶ |                   |

سود اوراق مشارکت ، مرابحه و سایر  
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری پارسبان

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۷ مهر ۱۳۹۸

**۱- سود اوراق مشارکت، مرابحه و سایر**

| دوره مالی شش ماهه منتهی به |                | دوره مالی شش ماهه منتهی به |                | دوره مالی شش ماهه منتهی به |              |           |         |
|----------------------------|----------------|----------------------------|----------------|----------------------------|--------------|-----------|---------|
| سال مالی منتهی به          |                | سال مالی منتهی به          |                | ۱۳۹۸/۰۷/۲۷                 |              |           |         |
| ۱۳۹۸/۰۱/۲۷                 | ۱۳۹۷/۰۷/۲۷     | ۱۳۹۸/۰۱/۲۷                 | ۱۳۹۷/۰۷/۲۷     | تاریخ سرمایه گذاری         | تاریخ سررسید | مبلغ اسمی | نرخ سود |
| خالص سود اوراق             | خالص سود اوراق | خالص سود اوراق             | خالص سود اوراق | ریال                       | ریال         | ریال      | ریال    |
| ریال                       | ریال           | ریال                       | ریال           |                            |              |           |         |
| ۴۲,۳۷۲,۱۵۲                 | ۴۲,۳۷۲,۱۵۲     | ۰                          | ۰              | ۱۳۹۷/۱۲/۱۸                 | ۱۳۹۵/۰۱/۳۱   | ۰         | ۲۲      |
| ۵۷۲,۳۱۳,۸۰۶                | ۵۷۲,۳۱۳,۸۰۵    | ۰                          | ۰              | ۱۴۰۱/۰۲/۳۰                 | ۱۳۹۷/۰۲/۳۰   | ۰         | ۱۶      |
| ۳۸۷,۵۶۵,۸۷۷                | ۰              | ۰                          | ۰              | ۹۷/۱۰/۲۱                   | ۱۳۹۷/۰۸/۲۶   | ۰         | ۲۱      |
| ۵۴۸,۰۱۸,۴۹۲                | ۰              | ۰                          | ۰              | ۹۷/۱۲/۲۵                   | ۱۳۹۷/۰۹/۲۰   | ۰         | ۲۱      |
| ۱,۵۵۰,۲۷۰,۳۲۷              | ۶۱۴,۶۸۵,۹۵۷    | ۰                          | ۰              |                            |              | ۰         |         |

اوراق مشارکت:

اجاره راسل ۲

صکوک اجاره مغایرات ۳  
ماهه ۹۶٪

مسجد ۱۳۹۴-لویوس  
پارسبان

ملی نفت ایران ۲

**۲- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی**

| دوره مالی شش ماهه منتهی به |            | دوره مالی شش ماهه منتهی به |            | دوره مالی شش ماهه منتهی به |         |          |
|----------------------------|------------|----------------------------|------------|----------------------------|---------|----------|
| سال مالی منتهی به          |            | سال مالی منتهی به          |            | ۱۳۹۸/۰۷/۲۷                 |         |          |
| ۱۳۹۸/۰۱/۲۷                 | ۱۳۹۷/۰۷/۲۷ | ۱۳۹۸/۰۱/۲۷                 | ۱۳۹۷/۰۷/۲۷ | تاریخ سرمایه گذاری         | نرخ سود | سود      |
| سود خالص                   | سود خالص   | سود خالص                   | سود خالص   | ریال                       | ریال    | ریال     |
| ریال                       | ریال       | ریال                       | ریال       |                            |         |          |
| ۴۰,۶۰۷,۶۲۹                 | ۷,۰۴۸,۷۴۵  | ۱۲,۵۷۲,۴۶۸                 | ۰          | ۱۲,۵۷۲,۴۶۸                 | ۱۰٪     | ۹۶/۰۳/۱۰ |
| ۴۰,۶۰۷,۶۲۹                 | ۷,۰۴۸,۷۴۵  | ۱۲,۵۷۲,۴۶۸                 | ۰          | ۱۲,۵۷۲,۴۶۸                 |         |          |

سود سپرده کوتاه مدت

**۲۰- سایر درآمدها**

سایر درامدها، شامل در آمد 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:

| دوره مالی شش ماهه منتهی به       |                                  | دوره مالی شش ماهه منتهی به       |                                  | دوره مالی شش ماهه منتهی به       |                                  |
|----------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| سال مالی منتهی به                |                                  | سال مالی منتهی به                |                                  | سال مالی منتهی به                |                                  |
| ۱۳۹۸/۰۱/۲۷                       | ۱۳۹۷/۰۷/۲۷                       | ۱۳۹۸/۰۱/۲۷                       | ۱۳۹۷/۰۷/۲۷                       | ۱۳۹۸/۰۱/۲۷                       | ۱۳۹۷/۰۷/۲۷                       |
| تفاوت ارزش اسمی و ارزش تنزیل شده | تفاوت ارزش اسمی و ارزش تنزیل شده | تفاوت ارزش اسمی و ارزش تنزیل شده | تفاوت ارزش اسمی و ارزش تنزیل شده | تفاوت ارزش اسمی و ارزش تنزیل شده | تفاوت ارزش اسمی و ارزش تنزیل شده |
| ریال                             | ریال                             | ریال                             | ریال                             | ریال                             | ریال                             |
| ۱۳,۴۴۷,۱۲۱                       | ۱۴,۷۷۱,۳۵۲                       | ۵۹,۲۱۷,۲۹۱                       | ۴۲۵,۶۸۱,۷۷۱                      | ۳۶۶,۴۶۴,۴۸۰                      | ۰                                |
| ۱,۱۴۳                            | ۰                                | ۰                                | ۰                                | ۰                                | ۰                                |
| ۷۲۴,۴۷۳,۴۰۶                      | ۰                                | ۳۰۲,۴۱۱,۳۸۲                      | -                                | -                                | -                                |
| ۷۳۷,۹۲۰,۵۲۷                      | ۱۴,۷۷۱,۳۵۲                       | ۳۶۱,۶۲۸,۶۷۳                      | ۴۲۵,۶۸۱,۷۷۱                      | ۳۶۶,۴۶۴,۴۸۰                      | ۰                                |

درآمد تنزیل سود سهام

درآمد تنزیل سود سپرده بانکی

سایر درآمدها

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری پارسیان

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۷ مهر ۱۳۹۸

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

| دوره مالی شش ماهه منتهی به | سال مالی منتهی به |               |
|----------------------------|-------------------|---------------|
| ۱۳۹۸/۰۷/۲۷                 | ۱۳۹۷/۰۷/۲۷        | ۱۳۹۸/۰۱/۲۷    |
| ریال                       | ریال              | ریال          |
| ۳,۳۷۵,۶۲۷,۸۳۵              | ۱,۸۳۴,۹۶۵,۴۰۳     | ۳,۶۴۲,۴۴۳,۱۰۳ |
| ۶۱,۱۵۰,۶۶۲                 | ۶۱,۱۵۰,۶۶۲        | ۱۱۹,۹۹۹,۹۵۵   |
| ۸۱,۵۳۴,۲۱۶                 | ۸۱,۵۳۴,۲۱۶        | ۱۵۹,۹۹۹,۹۴۰   |
| ۳,۵۱۸,۳۱۲,۷۱۳              | ۱,۹۷۷,۶۵۰,۲۸۱     | ۳,۹۲۲,۴۴۲,۹۹۸ |

مدیر صندوق

متولی

حسابرس

۲۲- سایر هزینه ها

| دوره مالی شش ماهه منتهی به | سال مالی منتهی به |             |
|----------------------------|-------------------|-------------|
| ۱۳۹۸/۰۷/۲۷                 | ۱۳۹۷/۰۷/۲۷        | ۱۳۹۸/۰۱/۲۷  |
| ریال                       | ریال              | ریال        |
| ۱۷۶,۳۱۸,۷۵۲                | ۹۹,۶۵۲,۴۹۷        | ۱۹۷,۶۳۳,۹۴۸ |
| ۷,۴۰۴,۶۸۲                  | ۳,۴۳۱,۸۲۴         | ۱۳,۳۶۵,۲۹۴  |
| ۱۷۳,۵۷۳,۲۸۵                | ۱۳۳,۰۰۵,۶۶۰       | ۲۶۱,۰۹۷,۲۷۳ |
| ۱۵,۶۲۱,۲۸۲                 | ۱۱,۹۷۰,۱۷۵        | ۲۳,۴۹۸,۰۹۸  |
| ۷۲۰,۰۰۰                    | ۱,۲۱۰,۰۰۰         | ۲,۶۲۰,۰۰۰   |
| ۳۷۳,۶۳۸,۰۰۱                | ۲۴۹,۲۷۰,۱۵۶       | ۴۹۸,۲۱۴,۶۱۳ |

هزینه تصفیه

هزینه برگزاری مجامع

هزینه نرم افزار

هزینه مالیات بر ارزش افزوده

هزینه خدمات بانکی

۲۳- هزینه های مالی

| دوره مالی شش ماهه منتهی به | سال مالی منتهی به |             |
|----------------------------|-------------------|-------------|
| ۱۳۹۸/۰۷/۲۷                 | ۱۳۹۷/۰۷/۲۷        | ۱۳۹۸/۰۱/۲۷  |
| ریال                       | ریال              | ریال        |
| ۳۰۹,۶۴۷,۰۱۹                | ۱۴۲,۰۰۹,۲۵۰       | ۱۹۳,۹۹۰,۲۸۹ |
| ۳۰۹,۶۴۷,۰۱۹                | ۱۴۲,۰۰۹,۲۵۰       | ۱۹۳,۹۹۰,۲۸۹ |

هزینه تسهیلات بانکی

۲۴- تعدیلات

| دوره مالی شش ماهه منتهی به | سال مالی منتهی به |                   |
|----------------------------|-------------------|-------------------|
| ۱۳۹۸/۰۷/۲۷                 | ۱۳۹۷/۰۷/۲۷        | ۱۳۹۸/۰۱/۲۷        |
| ریال                       | ریال              | ریال              |
| ۶۸,۵۷۴,۵۶۴,۳۳۴             | ۳۹,۰۳۲,۸۴۴,۷۱۱    | ۷۸,۳۱۹,۶۷۸,۴۲۴    |
| (۵۳,۶۵۰,۵۱۹,۱۷۱)           | (۶۲,۱۳۲,۴۵۳,۶۷۵)  | (۱۲۶,۲۸۷,۸۲۷,۹۹۵) |
| ۱۴,۹۲۴,۰۴۵,۱۶۳             | (۲۳,۰۹۹,۶۰۸,۹۶۴)  | (۴۷,۹۶۸,۱۴۹,۵۷۱)  |

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال

### صندوق سرمایه گذاری کارگزاری پارسین

#### یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۷ مهر ۱۳۹۸

### ۲۵ - تعهدات و بدهی های احتمالی

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

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۷/۲۷

۱۳۹۸/۰۱/۲۷

| اشخاص وابسته              | نام                              | نوع وابستگی       | نوع واحد سرمایه گذاری ممتاز | تعداد واحد سرمایه گذاری عادی | درصد از کل سرمایه گذاری | تعداد واحد سرمایه گذاری عادی | درصد از کل سرمایه گذاری |
|---------------------------|----------------------------------|-------------------|-----------------------------|------------------------------|-------------------------|------------------------------|-------------------------|
| مدیر و اشخاص وابسته به وی | گروه مالی پارسین                 | سرمایه گذار       | ۹۰۰                         | ۱۳,۱۶۳                       | ۳۲٪                     | ۱۳,۱۶۳                       | ۳۲٪                     |
| مدیر و اشخاص وابسته به وی | کارگزاری پارسین                  | مدیر صندوق        | ۱۰۰                         | ۳,۹۰۰                        | ۹٪                      | ۳,۹۰۰                        | ۹٪                      |
| مدیر و اشخاص وابسته به وی | بیمه پارسین                      | سرمایه گذار       | ۰                           | ۶,۵۵۳                        | ۱۵٪                     | ۶,۵۵۳                        | ۱۵٪                     |
| مدیر و اشخاص وابسته به وی | خدمات بیمه امین پارسین           | سرمایه گذار       | ۰                           | ۵,۹۱۵                        | ۱۴٪                     | ۶,۲۶۴                        | ۱۴٪                     |
| مدیر و اشخاص وابسته به وی | صندوق سرمایه گذاری مشترک پیروزان | سرمایه گذار       | ۰                           | ۴,۹۶۲                        | ۱۱٪                     | ۴,۹۶۲                        | ۱۱٪                     |
| مدیر و اشخاص وابسته به وی | تجارت الکترونیک پارسین           | سرمایه گذار       | ۰                           | ۴,۰۸۰                        | ۹٪                      | ۴,۰۸۰                        | ۹٪                      |
| مدیر و اشخاص وابسته به وی | بانک پارسین                      | سرمایه گذار       | ۰                           | ۳,۸۵۰                        | ۹٪                      | ۳,۸۵۰                        | ۹٪                      |
| مدیر و اشخاص وابسته به وی | حمید فاروقی                      | مدیر سرمایه گذاری | ۰                           | ۱۷                           | ۰٪                      | ۱۷                           | ۰٪                      |
| مدیر و اشخاص وابسته به وی | سعید اسلامی                      | مدیر سرمایه گذاری | ۰                           | ۱۷                           | ۰٪                      | ۱۷                           | ۰٪                      |
| مدیر و اشخاص وابسته به وی | هما کشاورزان                     | مدیر سرمایه گذاری | ۰                           | ۱۷                           | ۰٪                      | ۱۷                           | ۰٪                      |
| جمع                       |                                  |                   | ۱,۰۰۰                       | ۴۲,۴۷۴                       | ۱                       | ۴۲,۸۲۳                       | ۱                       |

### ۲۷ - معاملات با ارکان و اشخاص وابسته

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۷/۲۷

| نوع وابستگی | شرح معامله       | معامله        | مانده طلب (بدهی) (ریال) |
|-------------|------------------|---------------|-------------------------|
| مدیر        | خرید و فروش سهام | ۳,۶۰۶,۷۷۵,۱۱۷ | ۲۲۸,۹۲۹,۸۹۷             |
| مدیر        | کارمزد مدیر      | ۳,۳۷۵,۶۲۷,۸۳۵ | ۳,۳۷۵,۶۲۷,۸۳۵           |
| حسابرس      | حق الزحمه حسابرس | ۸۱,۵۳۴,۲۱۶    | ۸۱,۴۸۵,۸۷۸              |
| متولی       | کارمزد متولی     | ۶۱,۱۵۰,۶۶۲    | ۹۹,۷۸۰,۷۸۵              |

### ۲۸ - 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.