

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری پارسیان

گزارش حسابرس مستقل

بانضمام صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۷ مهر ۱۳۹۸

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری پارسیان

فهرست مندرجات

شماره صفحه	عنوان
۱ و ۲	۱- گزارش حسابرس مستقل
	۲- صورت‌های مالی دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۲۷ مهر ۱۳۹۸ :
۲	الف- صورت خالص دارایی‌ها
۳	ب - صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
۴ الی ۲۷	ج - یادداشت‌های همراه

شماره: ۳۹۴/در/گت/۹۸

گزارش حسابرس مستقل به مجمع صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری پارسیان

گزارش نسبت به صورت‌های مالی

مقدمه

۱- صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری پارسیان شامل صورت خالص دارایی‌ها به تاریخ ۲۷ مهر ۱۳۹۸ و صورت‌های سود و زیان و گردش خالص دارایی‌های آن برای دوره مالی شش‌ماهه منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت‌های همراه ۱ تا ۲۸ توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.

مسئولیت مدیر صندوق در قبال صورت‌های مالی

۲- مسئولیت تهیه صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری پارسیان طبق استانداردهای حسابداری و الزامات مقرر توسط سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق‌های سرمایه‌گذاری، با مدیر صندوق است؛ این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترل‌های داخلی مربوط به تهیه صورت‌های مالی است به گونه‌ای که این صورت‌ها عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

مسئولیت حسابرس

۳- مسئولیت این مؤسسه، اظهارنظر نسبت به صورت‌های مالی یادشده براساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می‌کند این مؤسسه، الزامات آیین رفتار حرفه‌ای را رعایت و حسابرسی را به گونه‌ای برنامه‌ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورت‌های مالی، اطمینان معقول کسب شود. حسابرسی شامل اجرای روش‌هایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشاشده در صورت‌های مالی است. انتخاب روش‌های حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورت‌های مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرهای داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورت‌های مالی به منظور طراحی روش‌های حسابرسی مناسب شرایط موجود و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترل‌های داخلی واحد تجاری، بررسی می‌شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط مدیر صندوق و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورت‌های مالی است. این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهارنظر نسبت به صورت‌های مالی، کافی و مناسب است.

همچنین این مؤسسه مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات مقرر توسط سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق‌های سرمایه‌گذاری، مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق و سایر موارد لازم را به مجمع صندوق گزارش دهد.

اظہار نظر

۴- به نظر این مؤسسه، صورت‌های مالی یاد شده در بالا، صورت خالص دارائی‌های صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری پارسین در تاریخ ۲۷ مهر ۱۳۹۸ و نتایج عملیات منعکس در صورت سود و زیان و گردش خالص دارائی‌های آن را برای دوره مالی شش‌ماهه منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می‌دهد.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

گزارش در مورد سایر مسئولیت‌های قانونی و مقرراتی حسابرسی

۵- نقاط ضعف سیستم کنترل‌های داخلی اعمال شده توسط مدیر صندوق و نرم‌افزار حسابداری در حدود رسیدگی‌های انجام شده منحصر به مغایرت کدینگ حساب‌ها در نرم‌افزار صندوق در برخی از موارد مغایر با کدینگ دستورالعمل ثبت و گزارشگری صندوق‌های سرمایه‌گذاری است.

۶- براساس مفاد بند ۳ ماده ۴۴ اساسنامه، گزارش مدیر صندوق درباره وضعیت و عملکرد صندوق که به منظور تقدیم به مجمع صندوق تنظیم گردیده، مورد رسیدگی این مؤسسه قرار گرفته است. در حدود رسیدگی‌های انجام شده، نظر این مؤسسه به موارد بااهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب مدیر صندوق باشد، جلب نگردیده است.

۷- در اجرای مفاد بند ۵ ماده ۴۴ اساسنامه، صحت محاسبات خالص ارزش روز دارایی‌ها (NAV)، ارزش آماری و قیمت‌های صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری طی دوره مالی مورد گزارش به صورت نمونه‌ای مورد بررسی و کنترل این مؤسسه قرار گرفته است. در حدود رسیدگی‌های انجام شده این مؤسسه به موردی حاکی از وجود اشکال در محاسبات مذکور برخورد ننموده است.

۸- این مؤسسه در رسیدگی‌های خود به موردی حاکی از عدم رعایت مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق و بخشنامه‌های مربوط به سازمان بورس و اوراق بهادار برخورد نکرده است.

۹- در اجرای بند یک ماده ۴۴ اساسنامه اصول و رویه‌های کنترل داخلی مدیر و متولی مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته، در حدود رسیدگی‌های انجام شده توسط این مؤسسه، به استثنای موارد مندرج در این گزارش به موارد دیگری، حاکی از عدم کفایت کنترل‌های اعمال شده توسط مدیر و متولی برخورد نکرده است.

۱۰- در اجرای مفاد ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آئین‌نامه‌ها و دستورالعمل‌های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک‌لیست‌های ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این مؤسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص مفاد ماده ۲۰ دستورالعمل اجرایی و ماده ۱۱ آئین‌نامه اجرایی قانون مبارزه با پولشویی به ترتیب مبنی بر درج شناسه ملی یا کد اقتصادی روی کلیه سربرگ‌های مورد استفاده صندوق و اخذ تعهد از ارباب‌رجوع، مبنی بر رعایت مقررات قانون مبارزه با پولشویی، رعایت نشده است.

۱۲ آذر ۱۳۹۸

دایا رهیافت

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

ایرج جمشیدی فر خسرو واشقانی فراهانی

(۸۰۰۸۶۹)

(۸۰۰۲۰۶)

دایا رهیافت

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
شماره ثبت: ۳۶۵۲۰



کارگزاری پارسیان
(شرکت سهامی خاص)

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری پارسیان

صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۷ مهر ۱۳۹۸

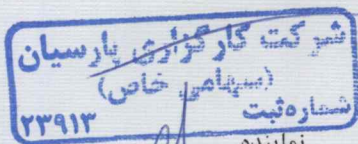
صندوق سرمایه گذاری کارگزاری پارسیان

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- ۲۷	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.



نماینده

مجید سوری

محمد رضا نادری

شخص حقوقی

شرکت کارگزاری پارسیان

موسسه حسابداری و خدمات مالی فاطم

ارکان صندوق

مدیر صندوق

متولی صندوق

دفتر مرکزی:

مشهد، چهارراه خیام، خیابان پیام ۸،
پلاک ۶۱، طبقه اول واحد ۲
تلفن: ۰۵۱۱ ۷۶۴۳۰۰۳-۵
نمابر: ۰۵۱۱ ۷۶۸۵۹۹۱
کدپستی: ۹۱۸۵۸۳۴۳۷۳

تهران، بزرگراه جلال آل احمد،
حداقصی اترقی اصفهانی و
یادگار امام، ضلع جنوبی
جنب فضای سبز پلاک ۲۵
کدپستی: ۱۴۶۳۳۴۶۸۶
تلفن: (۰۲۱) ۸۷۱۴۸
نمابر: ۰۲۱ ۴۴۳۷۴۶۲۵





کارگزاری پارسین
(شرکت سهامی خاص)

تاریخ:
شماره:
پیوست:

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری پارسین

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۲۷ مهر ۱۳۹۸

یادداشت	۱۳۹۸/۰۷/۲۷	۱۳۹۸/۰۱/۲۷
	(ریال)	(ریال)
دارایی ها:		
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۲۹۷,۴۱۲,۸۹۳,۳۴۰	۲۴۶,۸۲۵,۷۹۲,۵۴۰
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۳۱,۷۰۷,۰۹۲,۰۰۶	۰
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۳۶۸,۸۸۷,۰۹۱	۲۰,۰۴۵,۴۱۳
حسابهای دریافتی	۱۳,۴۱۸,۸۱۸,۶۴۵	۵,۷۹۸,۹۵۵,۴۰۹
سایر دارایی ها	۱۷۷,۰۶۴,۵۱۲	۲۵۸,۹۲۸,۲۰۱
موجودی نقد	۳,۶۵۶,۷۳۵,۶۰۲	۵,۶۳۱,۹۵۱,۴۵۸
جاری کارگزاران	۰	۶,۹۵۵,۴۸۸,۷۲۸
جمع دارایی ها	۴۴۶,۷۴۱,۴۹۱,۱۹۶	۲۶۵,۴۹۱,۱۶۱,۷۴۹
بدهی ها:		
جاری کارگزاران	۲۲۸,۹۲۹,۸۹۷	۰
پرداختنی به ارکان صندوق	۳,۵۵۶,۸۹۴,۴۹۸	۲,۱۳۵,۶۶۴,۹۹۸
پرداختنی به سرمایه گذاران	۷۷۴,۲۵۲,۲۷۶	۲,۰۵۵,۱۲۴,۶۲۱
سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر	۱,۳۴۰,۴۷۶,۸۷۶	۱,۲۲۱,۸۴۲,۳۴۶
جمع بدهی ها	۵,۹۰۰,۵۵۳,۵۴۷	۵,۴۱۲,۶۳۱,۹۶۵
خالص دارایی ها	۴۴۰,۸۴۰,۹۳۷,۶۴۹	۲۶۰,۰۷۸,۵۲۹,۷۸۴
خالص دارایی های هرواحد سرمایه گذاری	۶,۷۸۳,۵۲۴	۴,۱۲۱,۸۱۸

شرکت کارگزاری پارسین
(سهامی خاص)
شماره ثبت ۲۳۹۱۳

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



دفتر مرکزی:

مشهد، چهارراه خیام، خیابان پیام ۴
پلاک ۶۱، طبقه اول واحد ۲
تلفن: ۰۵۱۱ ۷۶۴۳۰۰۳-۵
نماینده: ۰۵۱۱ ۷۶۸۵۹۹۱
کدپستی: ۹۱۸۵۸۳۴۳۷۳
تهران، بزرگراه جلال آل احمد،
حد فاصلی اشرفی اصفهانی و
بازار امام خمینی، ضلع جنوبی
جنب فضای سبز پلاک ۲۵
کدپستی: ۱۴۶۳۶۳۴۶۸۶
تلفن: (۰۲۱) ۸۷۱۴۸
نماینده: ۰۲۱ ۴۴۳۷۴۶۲۵



کارگزاری پارسیان
(شرکت سهامی خاص)

تاریخ:
شماره:
پیوست:

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	۱۳۹۸/۰۱/۲۷	
ریال	ریال	ریال	
۷۸,۵۲۴,۱۵۴,۰۸۲	۷۳,۵۸۶,۵۱۳,۶۳۴	۱۲۰,۸۵۸,۹۸۶,۷۳۵	۱۶ سود فروش اوراق بهادار
۷۲,۷۵۹,۵۲۲,۲۳۰	۶۲,۸۸۵,۹۵۰,۸۳۹	۴۹,۴۹۸,۳۴۱,۱۶۶	۱۷ سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۱۶,۴۸۳,۰۷۲,۹۸۲	۱۳,۲۷۰,۱۶۵,۱۶۰	۱۴,۹۲۱,۵۲۱,۳۲۶	۱۸ سود سهام
۱۲,۵۷۲,۴۶۸	۶۲۱,۷۳۴,۷۰۷	۱,۵۹۰,۸۷۷,۹۵۶	۱۹ سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۳۶۱,۶۲۸,۶۷۳	۱۴,۷۷۱,۳۵۲	۷۳۷,۹۲۱,۶۷۰	۲۰ سایر درآمدها
۱۶۸,۱۵۰,۹۶۰,۴۳۵	۱۵۰,۳۷۹,۱۳۵,۶۹۲	۱۸۷,۶۰۷,۶۴۸,۸۵۳	جمع درآمدها
(۳,۵۱۸,۳۱۲,۷۱۳)	(۱,۹۷۷,۶۵۰,۲۸۱)	(۳,۹۲۲,۴۴۲,۹۹۸)	ها :
(۳۷۳,۶۳۸,۰۰۱)	(۲۴۹,۲۷۰,۱۵۶)	(۴۹۸,۲۱۴,۶۱۳)	۲۱ هزینه کارمزد ارکان
(۱۶۴,۲۵۹,۰۰۹,۷۲۱)	(۱۴۸,۱۵۲,۲۱۵,۲۵۵)	(۱۸۳,۱۸۶,۹۹۱,۲۴۲)	۲۲ سایر هزینه ها
(۳۰۹,۶۴۷,۰۱۹)	(۱۴۲,۰۰۹,۲۵۰)	(۱۹۳,۹۹۰,۲۸۹)	سود قبل از هزینه های مالی
۱۶۳,۹۴۹,۳۶۲,۷۰۲	۱۴۸,۰۱۰,۲۰۶,۰۰۵	۱۸۲,۹۹۳,۰۰۰,۹۵۳	هزینه های مالی
۴۷,۲۱%	۷۵%	۹۲,۴۴%	سود خالص
۳۷,۴۴%	۵۷,۲۹%	۵۱,۹۲%	بازده میانگین سرمایه گذاری
			بازده سرمایه گذاری پایان دوره/سال مالی

صورت گردش خالص دارایی ها

دوره مالی شش ماهه منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به	یادداشت
۱۳۹۸/۰۷/۲۷	۱۳۹۷/۰۷/۲۷	۱۳۹۸/۰۱/۲۷	
تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	
مبلغ - ریال	مبلغ - ریال	مبلغ - ریال	
۲۶۰,۰۷۸,۵۲۹,۷۸۴	۱۴۳,۹۰۴,۶۷۸,۴۰۲	۱۴۳,۹۰۴,۶۷۸,۴۰۲	خالص داراییها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره/سال مالی
۱۲,۵۳۸	۲۱,۹۰۶,۰۰۰,۰۰۰	۳۸,۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰	واحد سرمایه گذاری صادر شده طی دوره/سال مالی
(۱۰,۶۴۹)	(۳۰,۶۳۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۷,۰۶۱)	واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره/سال مالی
۰	۰	۰	تعدیلات
۱۶۳,۹۴۹,۳۶۲,۷۰۲	۱۴۸,۰۱۰,۲۰۶,۰۰۵	۱۸۲,۹۹۳,۰۰۰,۹۵۳	سود (زیان) خالص دوره/سال مالی
۶۴,۹۸۷	۷۳,۲۱۶	۲۶۰,۰۷۸,۵۲۹,۷۸۴	خالص داراییها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره/سال مالی

شرکت کارگزاری پارسیان
(سهامی خاص)
۳۳۹۱۳

بازده میانگین سرمایه گذاری

سود (زیان) خالص

میانگین موزون وجوه استفاده شده (ریال)

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

خالص دارایی های پایان دوره/سال

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

دفتر مرکزی:

مشهد، چهارراه خیام، خیابان پیم ۸،
پلاک ۶۱، طبقه اول واحد ۱
تلفن: ۰۵۱ ۷۶۴۳۰۰۳-۵
نماینده: ۰۵۱۱ ۷۶۸۵۹۹۱
کدپستی: ۹۱۸۵۸۳۴۳۷۳
تهران، بزرگراه جلال آل احمد،
حد فاصل اشرفی اصفهانی و
یادگار امام، ضلع جنوبی
کدپستی: ۱۴۶۳۳۴۶۸۶
تلفن: (۰۲۱) ۸۷۱۴۸
نماینده: ۰۲۱ ۴۴۳۷۴۶۲۵

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری پارسیان

بادداشت 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 ۱۳۹۲/۰۶/۱۶ 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 ۱۳۹۴/۰۶/۱۷ از سازمان بورس و اوراق بهادار ثبت صورت جلسه مجمع صندوق مورخ ۱۳۹۴/۳/۳۰ مبنی بر تصویب اساسنامه و امیدنامه جدید صندوق، نوع صندوق یاد شده از "صندوق در سهام و در اندازه کوچک با ضامن نقد شوندگی" به صندوق در سهام و در اندازه کوچک بدون ضامن نقد شوندگی" تغییر یافته است. همچنین به موجب مجوز شماره ۱۲۲/۶۸۳۹ مورخ ۱۳۹۵/۰۲/۱۳ از سازمان بورس و اوراق بهادار ثبت صورت جلسه مجمع صندوق ۱۳۹۵/۰۲/۰۵ حسابرس صندوق از موسسه حسابرسی آریان فراز به موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت دایا ره یافت تغییر یافت. بر اساس مجوز شماره ۱۲۲/۲۰۵۲۷ مورخ ۱۳۹۶/۰۲/۱۶ از سازمان بورس و اوراق بهادار ثبت صورت جلسه مجمع ۱۳۹۶/۰۲/۱۳ مهلت فعالیت صندوق تا تاریخ ۱۳۹۶/۰۴/۲۷ تمدید شد. و بر اساس مجوز شماره ۱۲۲/۲۳۸۰۵ مورخ ۹۶/۰۵/۰۸ از سازمان بورس و اوراق بهادار ثبت صورت جلسه مجمع ۹۶/۰۴/۱۰ مهلت فعالیت صندوق تا تاریخ ۱۳۹۹/۰۴/۲۷ تمدید شد. و بر اساس مجوز شماره ۱۲۲/۳۳۸۹۲ مورخ ۱۳۹۶/۰۵/۱۰ از سازمان بورس و اوراق بهادار ثبت صورت جلسه مجمع ۱۳۹۶/۰۴/۱۴ صاحبان امضا مجاز صندوق تغییر یافت. مرکز اصلی صندوق در تهران خیابان تهران بزرگراه جلال آل احمد، حدفاصل یادگار امام و اشرفی اصفهانی، جنب فضای سبز، پلاک ۲۵ واقع شده و صندوق دارای شعبه نمی باشد.

۱-۲- اطلاع رسانی

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



صندوق سرمایه گذاری کارگزاری پارسیان

یادداشت های همراه صورت های مالی

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 تسلط	درصد واحدهای تحت تسلط
۱	گروه مالی پارسیان	۹۰۰	۹۰٪
۲	شرکت کارگزاری پارسیان	۱۰۰	۱۰٪
	جمع	۱,۰۰۰	۱۰۰٪

مدیر صندوق، شرکت کارگزاری پارسیان است که در تاریخ ۱۳۸۴/۰۴/۱۸ با شماره ثبت ۲۳۹۱۳ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان مشهد به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران 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 سپهرودی جنوبی پایین تر از مطهری خ برادران نوبخت پ ۲۹ ط اول.



صندوق سرمایه گذاری کارگزاری یارسان
نادداشت 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 یارسان
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 بازخريد آنها توسط ضامن، تعیین می شود.

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها

۴-۲-۱- سود سهام: درآمد حاصل از سود سهام شرکتها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکتهای سرمایه پذیر شناسایی می شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب ها منعکس میگردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتی 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 ماهانه 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 یارسان
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 الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۱۶۰ میلیون ریال
کارمزد تصفیه برای مدیر	معادل ۰/۳ درصد خالص ارزش روز داراییهای صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می باشد.

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

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

۴-۵- مخارج تأمین مالی

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

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

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



صندوق سرمایه گذاری کارگزاری بارسان

بادداشت 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	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	۱۳۹۸/۰۷/۲۷
							۱۳۹۸/۰۱/۲۷
	ریال	ریال		ریال	ریال		ریال
فلزات اساسی	۴۱,۶۷۰,۷۳۷,۲۳۸	۴۹,۶۱۶,۸۹۵,۰۶۴	۱۱/۱٪	۱۹,۳۴۱,۵۹۴,۸۰۰	۲۳,۰۲۸,۷۶۵,۷۰۶	۸/۷٪	
استخراج کانه های فلزی	۱۲,۰۰۹,۱۲۵,۵۴۳	۱۲,۱۸۴,۰۳۵,۹۸۴	۲/۷٪	۴۰,۲۶۷,۴۰۶,۲۹۸	۵۲,۴۴۰,۳۱۵,۸۳۳	۲۰/۱٪	
محصولات شیمیایی	۲۱,۴۸۷,۱۴۷,۳۹۳	۲۵,۶۷۹,۱۸۷,۳۲۹	۵/۷٪	۲۲,۹۲۰,۲۸۳,۷۱۶	۴۰,۱۲۶,۹۹۱,۳۳۴	۱۵/۱٪	
محصولات غذایی و آشامیدنی جز قند و شکر	۱۷,۹۵۵,۰۳۳,۴۱۱	۲۱,۴۲۹,۸۸۹,۱۱۵	۴/۸٪	۱۰,۶۸۲,۵۶۰,۲۹۵	۱۱,۹۰۵,۸۵۶,۱۲۳	۴/۵٪	
مواد و محصولات دارویی	۳۳,۱۳۵,۸۲۹,۹۰۴	۴۵,۸۱۶,۶۰۵,۰۴۲	۱۰/۳٪	۹,۱۷۳,۶۷۱,۶۰۵	۹,۸۶۳,۰۰۱,۱۹۵	۳/۷٪	
محصولات کالبدی	۱۰,۵۸۴,۳۸۶,۷۳۵	۱۸,۱۱۴,۶۴۳,۳۵۰	۴/۱٪	۵,۶۵۴,۴۷۳,۲۰۰	۹,۱۴۱,۰۹۰,۵۹۹	۳/۴٪	
بانکها و موسسات اعتباری	۴۴,۰۲۳,۲۷۵,۳۵۷	۶۰,۸۷۶,۷۸۷,۹۱۱	۱۳/۶٪	۱۲,۷۲۶,۴۹۳,۶۵۷	۱۸,۹۷۳,۷۵۵,۴۹۷	۷/۱٪	
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۱۳,۸۷۴,۴۳۶,۳۲۰	۱۳,۸۸۴,۷۵۲,۲۱۰	۳/۱٪	۷,۵۴۶,۰۳۹,۲۶۲	۸,۲۰۴,۲۷۶,۲۶۰	۳/۱٪	
ساخت محصولات فلزی	۱۳,۸۲۵,۱۰۳,۱۶۳	۲۸,۶۶۲,۷۸۶,۲۴۹	۶/۴٪	۷,۲۸۴,۸۰۷,۴۸۰	۱۳,۵۰۰,۷۲۴,۵۸۲	۵/۱٪	
سیمان، آهک و گچ	۴,۶۶۳,۸۴۲,۱۴۸	۶,۰۳۹,۵۳۴,۷۵۱	۱/۴٪	۶,۹۸۲,۳۹۲,۷۳۵	۸,۰۳۴,۲۴۰,۶۶۸	۳/۱٪	
شرکتهای چند رشته ای	۳۹,۰۸۷,۹۷۷,۲۵۴	۴۱,۲۹۷,۳۸۶,۰۰۰	۹/۲٪	۵,۴۱۵,۹۰۷,۹۳۱	۵,۸۴۳,۶۴۲,۳۸۰	۲/۲٪	
لایتنک و پلاستیک	۱۲,۹۸۹,۳۶۵,۳۳۸	۱۱,۹۱۳,۳۰۱,۶۵۰	۲/۷٪	۱۷۷,۸۲۱,۲۷۴	۲۲۲,۵۶۷,۲۵۸	۰/۱٪	
فرآورده های نفتی کوچک سوخت هسته ای	۹,۹۵۴,۸۲۷,۷۷۴	۱۰,۴۰۳,۰۷۱,۳۷۵	۲/۳٪	۵,۹۷۵,۲۷۱,۶۹۹	۶,۲۵۳,۰۲۴,۰۳۲	۲/۴٪	
خودرو و ساخت قطعات	۹,۱۴۷,۰۶۷,۸۳۴	۱۲,۴۱۰,۲۰۹,۱۰۰	۲/۸٪	.	.	۰/۰٪	
اثاثیه سازی املاک و مستغلات	۹,۰۲۴,۴۲۰,۴۰۷	۷,۵۰۳,۶۱۹,۳۷۵	۱/۷٪	.	.	۰/۰٪	
رأبانه و فعالیتهای وابسته	۱۱,۴۰۴,۲۰۸,۲۳۱	۱۰,۵۰۱,۶۶۱,۳۹۰	۲/۴٪	.	.	۰/۰٪	
بیمه و صندوق بازنشستگی	۲۰,۹۲۳,۶۴۴,۶۹۳	۲۱,۰۷۸,۵۲۷,۶۴۵	۴/۷٪	.	.	۰/۰٪	
قند و شکر	.	.	۰/۰٪	۱,۵۷۰,۴۶۶,۲۵۴	۱,۸۸۵,۶۹۱,۱۷۶	۰/۷٪	
سایر محصولات	.	.	۰/۰٪	۷,۷۵۵,۹۴۳,۳۱۲	۸,۵۰۷,۳۰۹,۳۷۱	۳/۳٪	
خدمات فنی و مهندسی	.	.	۰/۰٪	۱۰,۱۹۶,۵۳۳,۶۸۵	۱۲,۶۶۸,۳۴۵,۰۵۴	۴/۸٪	
تولید محصولات کامپیوتری الکترونیکی و توری	.	.	۰/۰٪	۷,۹۳۹,۳۸۷,۲۱۲	۹,۴۱۵,۱۱۵,۷۶۹	۳/۵٪	
سرمایه گذاریها	.	.	۰/۰٪	۲,۶۶۶,۳۱۳	۲,۶۴۱,۰۷۷	۰/۰٪	
حمل و نقل و انبارداری	.	.	۰/۰٪	۴,۷۴۱,۰۰۰,۲۵۷	۵,۷۹۸,۴۳۸,۷۲۶	۲/۲٪	
	۲۲۵,۷۷۰,۳۴۷,۷۲۳	۳۹۷,۴۱۲,۸۹۳,۲۴۰	۸۹٪	۱۹۷,۱۸۸,۰۴۰,۹۸۵	۲۴۶,۸۲۵,۷۹۲,۵۴۰	۹۳/۰٪	



صندوق سرمایه گذاری کارگزاری پارسبان
یادداشت های همراه صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۷ مهر ۱۳۹۸

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

۱۳۹۸/۰۷/۲۷		۱۳۹۸/۰۷/۲۷		۱۳۹۸/۰۷/۲۷	
اوراق	تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش
اسناد خزانه - م ۱۶ بودجه ۹۷-۴۰۷۰۰۰	۱۴۰۰/۰۴/۰۷	-	۷,۹۹۸,۰۰۰,۰۰۰	-	۵,۷۹۵,۱۶۹,۲۴۸
اسناد خزانه - م ۲۰ بودجه ۹۷-۳۳۴۰۰۰	۱۴۰۰/۰۳/۲۴	-	۱۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۸,۰۲۵,۱۴۵,۵۴۸
اسناد خزانه - م ۲۱ بودجه ۹۷-۷۲۸۰۰۰	۱۴۰۰/۰۷/۲۸	-	۳۶,۱۸۶,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۷,۸۸۶,۷۷۷,۲۱۰
			۴۵,۱۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳۱,۷۰۷,۰۹۲,۰۰۶

۷- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۳۹۸/۰۷/۲۷		۱۳۹۸/۰۷/۲۷		۱۳۹۸/۰۷/۲۷	
سپرده بانکی	تاریخ سپرده گذاری	نرخ سود	مبلغ	درصد از کل	مبلغ
کوتاه مدت ۴۷۰۰۰۴۲۵۱۹۸۶۰۷ پارسیان	۱۳۹۸/۳/۱۰	۱۰٪	۳۶۸,۸۸۷,۰۹۱	۰/۰۸٪	۳۰,۰۴۵,۴۱۳
					۰٪

۸- حساب های دریافتنی

۱۳۹۸/۰۷/۲۷		۱۳۹۸/۰۷/۲۷		۱۳۹۸/۰۷/۲۷	
تنزیل نشده	نرخ	تنزیل شده	نرخ	تنزیل نشده	نرخ
۱۳,۷۸۴,۰۹۲,۴۷۰	۲۵٪	۱۳,۴۱۸,۸۱۸,۶۴۵	۲۵٪	۵,۸۵۸,۱۷۲,۷۰۰	۲۵٪
				۵,۷۹۸,۹۵۵,۴۰۹	۲۵٪



صندوق سرمایه گذاری کارگزاری پارسبان
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. 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 حد 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 ص 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

۱۳۹۸/۰۷/۲۷				
عنوان	مانده در ابتدای دوره	اضافات	استهلاك	مانده در پایان دوره مالی
	ریال	ریال	ریال	ریال
هزینه نرم افزار	۲۵۸,۹۲۸,۲۰۱	۶۸,۱۲۵,۰۰۰	(۱۸۵,۲۰۳,۶۳۷)	۱۴۱,۸۴۹,۵۶۴
هزینه برگزاری مجامع	.	۴۲,۶۱۹,۶۳۴	(۷,۴۰۴,۶۸۶)	۳۵,۲۱۴,۹۴۸
	۲۵۸,۹۲۸,۲۰۱	۱۱۰,۷۴۴,۶۳۴	(۱۹۲,۶۰۸,۳۲۳)	۱۷۷,۰۶۴,۵۱۲

۱۰- موجودی نقد

۱۳۹۸/۰۷/۲۷	۱۳۹۸/۰۱/۲۷
ریال	ریال
۳,۶۵۶,۷۲۵,۶۰۲	۵,۶۳۱,۹۵۱,۴۵۸

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

۱۱- جاری کارگزاران

۱۳۹۸/۰۷/۲۷			
مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۶,۹۵۵,۴۸۸,۷۲۸	۵۵۷,۹۹۵,۳۹,۹۸۰	۵۶۵,۱۷۹,۴۵۸,۶۰۵	(۲۲۸,۹۲۹,۸۹۷)

شرکت کارگزاری پارسبان



صندوق سرمایه گذاری کارگزاری پارسان

بادداشت 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
۱,۹۹۰,۷۴۸,۹۷۷	۳,۳۷۵,۶۲۷,۸۳۵
۶۴,۹۶۴,۳۵۹	۹۹,۷۸۰,۷۸۵
۷۹,۹۵۱,۶۶۲	۸۱,۴۸۵,۸۷۸
۲,۱۳۵,۶۶۴,۹۹۸	۳,۵۵۶,۸۹۴,۴۹۸

مدیر صندوق
متولی
حسابرس

۱۳- پرداختنی به سرمایه گذاران

۱۳۹۸/۰۱/۲۷	۱۳۹۸/۰۷/۲۷
ریال	ریال
.	۱۷۵,۲۲۰,۵۲۵
.	۲,۰۳۱,۷۵۱
۲,۰۵۵,۱۲۴,۶۲۱	۵۹۷,۰۰۰,۰۰۰
۲,۰۵۵,۱۲۴,۶۲۱	۷۷۴,۲۵۲,۲۷۶

بابت واحدهای ابطال شده
بابت تنمه واحدهای صادر شده
بابت درخواست صدور

۱۴- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

۱۳۹۸/۰۱/۲۷	۱۳۹۸/۰۷/۲۷
ریال	ریال
۷۳۴,۴۵۵,۸۷۵	۶۷۰,۴۲۱,۶۵۳
۴۵۱,۴۶۷,۸۴۸	۶۲۷,۷۸۶,۶۰۰
۳۵,۷۲۸,۶۲۱	۴۲۰,۷۸,۶۲۱
۱۹۰,۰۰۲	۱۹۰,۰۰۲
۱,۲۲۱,۸۴۲,۳۴۶	۱,۳۴۰,۴۷۶,۸۷۶

ذخیره هزینه های پرداخت نشده
ذخیره کارمزد تصفیه
حساب پرداختنی به مدیریت
وجه واریزی نامشخص

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	۶۲,۹۸۷
۴,۱۲۱,۸۱۸,۰۰۰	۱,۰۰۰	۶,۷۸۳,۵۲۴,۰۰۰	۱,۰۰۰
۴۴۰,۷۸۵,۵۲۹,۷۸۴	۶۲,۰۹۸	۴۴۰,۸۴۰,۹۳۷,۶۴۹	۶۴,۹۸۷

واحد های سرمایه گذاری عادی

واحد های سرمایه گذاری ممتاز



صندوق سرمایه گذاری کارگزاری بارسان

بایدادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۷ مهر ۱۳۹۸

۱۶- سود فروش اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۷/۲۷	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۷/۲۷	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۱/۲۷
	ریال	ریال	ریال
۱۶-۱	۷۸,۷۵۱,۰۰۹,۸۷۶	۷۳,۰۶۵,۵۵۲,۵۷۳	۱۲۰,۰۹۹,۸۰۱,۵۵۱
۱۶-۲	(۵۸۶,۳۱۸,۴۹۶)	۲۱۶,۴۳۱,۳۸۸	۲۸۲,۴۳۹,۲۱۱
۱۶-۳	۳۶۹,۴۶۲,۷۰۲	۳۰۴,۵۲۹,۷۷۳	۴۱۶,۶۵۹,۰۳۰
	۷۸,۵۳۴,۱۵۴,۰۸۲	۷۳,۵۸۶,۵۱۳,۶۲۴	۱۲۰,۷۹۸,۸۹۹,۷۹۳

سود حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
سودزبان منتهی از فروش حق تقدم
سود فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت

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

ردیف	نام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۷/۲۷	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۱/۲۷
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱	برق ماهتاب کهنوج	۹۵۱,۰۰۰	۹,۳۲۲,۰۸۶,۴۰۸	(۶,۸۸۴,۶۷۷,۸۲۶)	(۴۴,۳۷۹,۶۲۳)	(۴۶,۶۱۰,۴۰۹)	۲,۳۴۶,۵۱۸,۵۴۱	۲,۳۴۶,۵۱۸,۵۴۱	۰
۲	آتیه دماوند	۲,۰۰۱,۰۰۰	۶,۳۹۸,۲۶۲,۶۶۰	(۵,۳۴۰,۰۹۳,۲۵۳)	(۳۰,۳۹۱,۵۴۶)	(۳۱,۹۹۱,۳۹۷)	۹۹۵,۷۸۷,۵۶۴	۹۹۵,۷۸۷,۵۶۴	۰
۳	آلومینیوم ایران	۲۷۴,۴۹۹	۱,۶۰۸,۲۵۸,۱۳۸	(۱,۵۵۹,۵۵۵,۹۰۵)	(۷,۶۳۹,۱۹۳)	(۸,۰۴۱,۳۸۵)	۳۳,۰۲۱,۷۴۵	۳۳,۰۲۱,۷۴۵	۰
۴	املاح ایران	۱۰۰	۳,۷۹۵,۱۰۰	(۴,۰۰۲,۴۸۳)	(۱۸,۰۳۴)	(۱۸,۹۷۵)	(۲۴۴,۳۸۲)	(۲۴۴,۳۸۲)	۰
۵	ایران خودرو	۶۰۰,۰۰۰	۳,۴۵۳,۹۵۸,۸۷۹	(۳,۸۸۸,۵۴۷,۷۳۷)	(۱۶,۴۰۶,۳۳۷)	(۱۷,۳۶۹,۷۹۱)	۵۳۱,۷۳۵,۱۱۴	۵۳۱,۷۳۵,۱۱۴	۰
۶	پاما	۶۰۰,۰۰۰	۸,۸۷۶,۷۷۳,۳۸۸	(۸,۱۹۷,۰۱۱,۹۵۰)	(۴۲,۱۶۴,۳۰۰)	(۴۴,۳۸۳,۸۱۷)	۵۹۳,۲۱۳,۳۲۱	۵۹۳,۲۱۳,۳۲۱	۴۳,۰۵۱,۷۷۰
۷	بانک پاسارگاد	۱,۵۰۰,۰۰۰	۳,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۴۱۵,۶۷۱,۸۰۷)	(۱۵,۶۷۴,۹۱۰)	(۱۶,۴۹۹,۹۹۰)	(۱۴۷,۸۴۶,۷۰۷)	(۱۴۷,۸۴۶,۷۰۷)	۰
۸	بانک دی	۱,۱۶۷,۸۲۷	۲,۴۰۰,۲۴۵,۱۷۳	(۲,۱۷۵,۳۳۵,۵۵۳)	(۱۱,۴۰۱,۰۰۴)	(۱۳,۰۰۱,۳۰۸)	۲۰۱,۶۰۷,۴۰۹	۲۰۱,۶۰۷,۴۰۹	۱۸۳,۷۱۶,۳۴۰
۹	بانک تجارت	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۹۸۴,۲۲۷,۶۳۲	(۶,۹۶۶,۴۱۹,۸۰۰)	(۲۸,۴۲۳,۹۱۱)	(۲۹,۹۳۰,۹۷۸)	(۱,۰۴۰,۳۳۷,۰۵۷)	(۱,۰۴۰,۳۳۷,۰۵۷)	۶,۹۹۰,۱۸۶,۳۴۸
۱۰	بانک سینا	۱,۵۰۰,۰۰۰	۳,۷۸۹,۸۱۳,۹۷۳	(۴,۱۷۳,۴۶۶,۵۰۶)	(۱۸,۰۰۱,۴۸۷)	(۱۸,۹۴۹,۰۵۵)	(۴۲۰,۶۰۴,۰۷۵)	(۴۲۰,۶۰۴,۰۷۵)	۰
۱۱	بانک صادرات	۴,۴۶۷,۹۲۹	۲,۴۹۳,۱۰۴,۳۸۲	(۲,۱۳۶,۷۷۸,۱۹۵)	(۱۱,۸۴۱,۹۷۴)	(۱۲,۴۶۵,۴۷۷)	۲۴۲,۰۱۸,۷۲۶	۲۴۲,۰۱۸,۷۲۶	(۲۲۹,۱۰۳,۳۴۴)
۱۲	بیمه دانا	۵۰۰,۰۰۰	۲,۸۸۷,۹۰۷,۵۹۸	(۳,۸۳۸,۱۰۸,۰۰۰)	(۱۳,۷۱۷,۲۶۴)	(۱۴,۴۳۹,۵۲۸)	۲۱,۶۴۲,۶۰۶	۲۱,۶۴۲,۶۰۶	۰
۱۳	بیمه ما	۶۰۰,۰۰۰	۲,۶۱۷,۸۰۰,۰۰۰	(۱,۵۴۶,۲۰۹,۱۶۲)	(۱۲,۴۳۴,۴۹۵)	(۱۳,۰۸۸,۹۹۲)	۱,۰۴۶,۰۶۷,۳۵۱	۱,۰۴۶,۰۶۷,۳۵۱	۰
۱۴	بیمه ملت	۱,۴۰۵,۷۳۵	۶,۳۰۱,۹۲۱,۲۴۵	(۵,۵۹۳,۸۷۰,۸۵۸)	(۲۹,۴۵۸,۷۴۱)	(۳۱,۰۰۹,۵۵۸)	۵۴۷,۵۸۲,۰۸۸	۵۴۷,۵۸۲,۰۸۸	۰
۱۵	بیمه کوثر	۵۰۰,۰۰۰	۲,۴۸۴,۵۰۰,۰۰۰	(۲,۱۱۵,۲۰۹,۶۲۱)	(۱۱,۸۰۱,۳۴۵)	(۱۲,۴۲۲,۴۹۵)	۳۴۵,۰۶۶,۵۳۹	۳۴۵,۰۶۶,۵۳۹	۰
۱۶	بهداشتی سینا	۲۳۰,۰۰۰	۳,۳۱۳,۱۰۰,۰۰۰	(۲,۷۲۷,۴۷۸,۶۹۰)	(۱۵,۲۶۲,۱۳۸)	(۱۶,۰۶۵,۴۹۱)	۴۵۴,۲۹۳,۶۸۱	۴۵۴,۲۹۳,۶۸۱	۲,۷۵۹,۵۸۹,۱۹۶
۱۷	پارس آریان	۱,۰۰۰	۱,۶۰۰,۰۰۰	(۱,۴۸۶,۷۱۸)	(۷,۶۰۰)	(۸,۰۰۰)	۹۷,۶۸۲	۹۷,۶۸۲	۰
۱۸	پارس الکتریک	۵۰۰,۰۰۰	۶۱۷,۱۸۵,۹۲۲	(۶۴۴,۱۱۴,۸۶۲)	(۲,۹۳۱,۶۰۸)	(۳,۰۸۵,۹۲۸)	(۳۲,۹۴۶,۴۵۶)	(۳۲,۹۴۶,۴۵۶)	۰
۱۹	پارس دارو	۲۰۰,۰۰۰	۲,۵۵۵,۶۵۰,۰۰۰	(۱,۹۶۰,۴۹۴,۵۷۸)	(۱۲,۱۳۹,۳۰۱)	(۱۲,۷۷۸,۲۴۶)	۵۷۰,۳۳۷,۸۷۵	۵۷۰,۳۳۷,۸۷۵	۲۶,۱۵۵,۶۲۰
۲۰	پتروشیمی تلمین	۴,۰۰۰,۰۰۰	۹,۴۱۹,۰۴۰,۹۳۱	(۹,۹۰۱,۷۳۰,۸۳۷)	(۴۴,۷۳۹,۸۱۷)	(۴۷,۰۹۵,۱۵۹)	(۵۷۴,۵۲۴,۸۸۲)	(۵۷۴,۵۲۴,۸۸۲)	۱,۱۶۳,۱۹۴,۳۳۲
۲۱	پتروشیمی خلیج فارس	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۰,۱۵۰,۸۷۶,۷۰۸	(۸,۴۳۱,۴۰۲,۷۳۴)	(۴۸,۲۱۶,۴۳۹)	(۵۰,۷۵۴,۳۶۲)	۱,۶۲۰,۵۰۳,۱۸۳	۱,۶۲۰,۵۰۳,۱۸۳	(۵۰۷,۱۰۸,۰۵۶)
۲۲	پتروشیمی زاگرس	۵۰۰,۰۰۰	۳,۰۴۴,۳۵۰,۰۰۰	(۲,۸۰۵,۰۲۷,۲۶۳)	(۱۴,۴۶۰,۶۵۶)	(۱۵,۲۲۱,۷۴۸)	۲۰۹,۶۴۰,۳۳۲	۲۰۹,۶۴۰,۳۳۲	(۶۰۱,۵۶۲,۷۴۸)
۲۳	پتروشیمی پردیس	۲۲۶,۶۸۷	۳,۶۲۶,۹۱۰,۰۰۰	(۳,۳۱۵,۹۵۹,۶۵۱)	(۱۷,۲۲۷,۲۹۸)	(۱۸,۱۳۴,۵۴۷)	۲۷۵,۵۸۸,۰۰۴	۲۷۵,۵۸۸,۰۰۴	۸۶۶,۵۰۶,۴۵۸
	جمع نقل به صفحه بعد	۲۷,۳۳۵,۷۷۷	۹۴,۴۵۱,۳۶۸,۰۴۷	(۸۵,۶۱۳,۷۵۳,۱۷۸)	(۴۴۸,۶۳۹,۵۲۰)	(۴۷۲,۲۵۶,۳۲۶)	۷,۹۱۷,۷۱۸,۲۱۳	۷,۹۱۷,۷۱۸,۲۱۳	۱۰,۶۹۴,۶۲۶,۱۶۶



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	سود (زیان) فروش - ریال	سود (زیان) فروش - ریال	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۳۹۷	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۳۹۶
	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)	۱۰,۶۹۴,۶۲۶,۱۶۶	
۲۴	پتروشیمی فجر	۱,۶۴۸,۹۱۹	۱۷,۲۸۶,۴۳۵,۰۳۵	(۱۵,۷۵۱,۰۴۲,۷۳۳)	(۸۲,۱۱۰,۰۸۳)	(۸۶,۴۳۲,۱۲۶)	۱,۳۶۶,۸۵۰,۱۰۳	۴۵۱,۴۸۹,۴۸۷	۴۹۴,۳۱۳,۹۲۷	
۲۵	پتروشیمی خراسان	۵۰,۰۰۰	۷۵۱,۰۰۲,۰۰۰	(۶۹۲,۳۵۵,۳۳۴)	(۳,۵۶۷,۲۵۳)	(۳,۷۵۵,۰۱۰)	۵۱,۴۲۴,۵۰۳	۸۵,۹۵۶,۱۵۵	۶۸۸,۰۸۴,۳۸۹	
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	(۴,۷۲۲,۰۵۱,۱۵۳)	(۲۱,۴۶۵,۰۳۴)	(۲۲,۵۹۴,۸۵۳)	(۲۴۷,۱۳۸,۵۶۱)	۱,۸۵۳,۳۸۱,۰۸۶	۱,۸۵۳,۳۸۱,۰۸۶	
۲۸	پتروشیمی کرمانشاه	۳۱۶,۳۵۴	۲,۴۳۵,۰۱۰,۱۳۹	(۲,۱۳۸,۷۵۶,۰۰۱)	(۱۱,۵۱۸,۷۶۷)	(۱۲,۱۲۵,۰۴۶)	۲۶۲,۶۱۰,۳۲۵	۱,۷۱۵,۹۱۸,۷۶۷	۱,۵۷۰,۳۶۰,۵۵۳	
۲۹	پلی پروپیلن جم - جم بین	۱۰,۰۰۰	۲۹۷,۰۳۶,۸۵۰	(۳۰۰,۸۵۹,۵۳۹)	(۱,۴۱۰,۹۰۷)	(۱,۴۸۵,۱۸۳)	(۶,۷۱۸,۷۷۸)	-	-	
۳۰	تولید دارو	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۲۴۱,۷۱۳,۷۳۹	(۳,۱۷۷,۷۲۴,۴۷۰)	(۳,۸۹۷,۸۴۵)	(۳۶,۲۰۸,۵۴۶)	۲۰,۱۲۸,۸۸۲,۸۷۸	-	-	
۳۱	تولیدی چدن سازان	۳۰۶,۶۷۶	۳,۹۹۳,۰۲۵,۳۰۱	(۱,۶۸۲,۲۰۸,۱۴۹)	(۱۸,۹۶۵,۷۷۸)	(۱۹,۹۶۵,۱۱۸)	۲,۲۷۱,۸۸۵,۱۵۶	(۵۴,۶۶۸,۷۷۰)	۲۴۸,۷۹۴,۰۷۳	
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	۹,۱۸۴,۴۷۶,۵۶۳	
۳۳	چرخشگر	۱,۰۰۰	۲,۶۵۱,۰۰۰	(۲,۵۱۳,۶۰۷)	(۱۲,۵۸۹)	(۱۳,۲۵۵)	۱۱۱,۵۴۹	-	-	
۳۴	حقاری شمال	۵۵۰,۰۰۰	۲,۸۷۷,۰۵۰,۰۰۰	(۲,۵۱۸,۹۲۴,۸۷۱)	(۱۳,۶۶۵,۹۱۶)	(۱۴,۳۸۵,۲۴۱)	۳۲۰,۰۷۲,۹۷۲	۳۴۷,۱۲۹,۸۹۰	۳۴۷,۱۲۹,۸۹۱	
۳۵	حمل و نقل ریلی پارسبان	۲۰۰,۰۰۰	۱,۶۴۵,۲۰۰,۰۰۰	(۱,۳۴۰,۰۶۶,۸۹۶)	(۷,۸۱۴,۶۷۰)	(۸,۲۲۵,۹۹۶)	۲۸۹,۱۱۲,۴۲۸	-	۷۵۹,۷۵۷,۸۸۴	
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	(۲,۱۸۹,۰۲۷,۳۵۳)	(۱۰,۳۷۷,۹۵۲)	(۱۰,۹۲۴,۲۵۳)	(۱۲۵,۴۸۷,۴۶۰)	-	-	
۳۸	دامداری تلیسه نمونه	۱۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۳,۳۹۳,۹۲۵	(۱,۰۳۴,۱۷۳,۹۰۸)	(۴,۷۶۶,۰۶۳)	(۵۰,۱۶,۹۶۳)	(۴۰,۵۶۳,۰۰۹)	-	-	
۳۹	ریل سیر کوثر	۱,۶۸۲,۴۷۹	۶,۳۳۱,۵۹۹,۵۲۷	(۴,۹۱۳,۶۴۹,۳۳۳)	(۳۰,۰۷۴,۷۵۲)	(۳۱,۶۵۷,۹۵۷)	۱,۳۵۶,۲۱۷,۴۹۵	-	-	
۴۰	زامیاد	۱۰,۰۰۰	۱۳,۲۳۰,۰۰۰	(۱۳,۵۱۲,۴۰۸)	(۶۲,۸۴۰)	(۶۶,۱۵۰)	(۴۱۱,۳۹۸)	-	-	
۴۱	سرمایه گذاری البرز	۴۰۰,۰۰۰	۱,۱۳۰,۹۰۳,۲۵۲	(۹۳۴,۳۰۴,۹۷۳)	(۵,۳۲۴,۳۸۷)	(۵,۶۰۴,۵۱۶)	۱۷۵,۶۶۹,۴۷۶	-	(۲۰۲,۵۷۱,۰۴۳)	
۴۲	سرمایه گذاری صدرتامن	۲,۲۰۴,۸۹۵	۵,۷۰۶,۳۵۱,۳۶۰	(۴,۲۵۳,۷۶۹,۶۹۷)	(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	-	-	
۴۴	سرمایه گذاری نیرو	۲,۲۰۰,۰۰۰	۳,۵۵۲,۳۱۲,۴۷۴	(۳,۶۱۱,۲۷۸,۷۸۴)	(۱۶,۸۷۳,۰۶۶)	(۱۷,۷۶۱,۵۲۸)	(۹۳,۶۰۰,۹۰۴)	-	-	
۴۵	سیمان اردبیل	۳۰۰,۰۰۰	۲,۷۷۶,۷۹۶,۲۸۲	(۲,۹۸۳,۴۹۸,۰۲۸)	(۱۷,۹۳۹,۶۴۳)	(۱۸,۸۸۳,۹۶۴)	(۲۴۴,۵۲۵,۳۵۳)	-	-	
۴۶	سیمان ارومیه	۱۵۰,۰۰۰	۶۴۶,۰۵۶,۴۲۴	(۶۷۹,۱۳۴,۰۲۳)	(۳۰,۶۸۰,۷۲۱)	(۳,۲۳۰,۲۷۷)	(۳۹,۲۷۶,۵۹۷)	۱۹,۳۵۸,۶۷۲	۲۵۸,۱۳۴,۰۲۱	
۴۷	سیمان شمال	۱۶۸,۷۲۸	۴۲۲,۵۲۲,۳۸۰	(۳۹۹,۳۹۱,۳۳۰)	(۲۰,۱۱,۷۶۲)	(۲,۱۱۷,۶۵۹)	۲۰۰,۱۱,۶۲۹	-	۶۱۶,۵۲۰	
۴۸	سیمان فارس نو	۵۰۰,۰۰۰	۶,۱۹۰,۹۴۱,۲۰۱	(۴,۴۴۶,۳۳۵,۶۴۵)	(۲۹,۴۰۶,۷۹۰)	(۳۰,۸۵۴,۶۸۲)	۱,۶۸۴,۲۴۴,۰۸۴	-	-	
۴۹	سیمان فارس و خوزستان	۱,۱۰۰,۰۰۰	۴,۶۹۰,۶۳۱,۸۹۶	(۴,۲۷۴,۵۴۲,۰۲۶)	(۲۲,۴۸۰,۲۷۵)	(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)	-	-	
	جمع نقل به صفح بعد	۵۴,۳۸۱,۴۶۰	۱۹۰,۵۷۳,۱۵۸,۴۸۹	(۱۶۹,۹۷۷,۰۸۱,۷۱۳)	(۹۰۵,۲۳۶,۵۴۴)	(۹۵۲,۸۶۴,۸۹۳)	۱۸,۷۸۷,۹۷۵,۳۳۹	۵,۴۷۴,۴۱۹,۷۶۷	۲۶,۰۱۷,۱۰۴,۰۴۰	



صندوق سرمایه گذاری کارگزاری پارسبان

بازداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۷ مهر ۱۳۹۸

ردیف	نام	تعداد	دوره مالی شش ماهه منتهی به		سال مالی منتهی به	
			۱۳۹۸/۷/۲۷	۱۳۹۸/۷/۲۷	۱۳۹۸/۷/۲۷	۱۳۹۸/۷/۲۷
	جمع نقل از صفحه قبل	۵۴,۲۸۱,۴۶۰	۱۹۰,۵۷۳,۱۵۸,۴۸۹	(۱۶۹,۹۲۷,۰۸۱,۷۱۳)	(۹۰۵,۲۳۶,۵۴۴)	(۹۵۲,۸۶۴,۸۹۳)
۵۱	شیشه رازی	۱,۰۰۰,۰۰۰	۴,۱۱۸,۵۴۳,۲۶۶	(۳,۵۵۵,۱۰۵,۱۹۹)	(۱۹,۵۶۲,۸۷۸)	(۳۰,۵۹۲,۶۸۸)
۵۲	شیشه همدان	۲,۸۱۷,۲۷۱	۱۹,۳۸۲,۴۰۵,۴۶۵	(۱۵,۹۳۱,۶۲۹,۸۰۱)	(۹۲,۰۶۵,۱۰۹)	(۹۶,۹۱۱,۹۱۶)
۵۳	صنایع ماشین های اداری	۱,۱۴۷,۹۷۵	۱۹,۴۶۷,۰۵۵,۶۸۶	(۹,۴۱۵,۱۵۰,۷۶۹)	(۹۲,۴۸۸,۱۳۹)	(۹۷,۳۳۵,۲۳۸)
۵۴	صنعتی صبانور	۲,۱۴۷,۷۱۳	۱۴,۴۹۱,۵۹۱,۸۲۵	(۱۲,۹۴۸,۱۸۵,۰۵۴)	(۶۸,۸۳۴,۴۲۸)	(۷۲,۴۵۷,۸۹۷)
۵۵	صنعتی آما	۱,۰۰۰	۵,۳۰۰,۶۳۳	(۵,۷۹۶,۷۷۲)	(۳۵,۱۷۲)	(۳۶,۵۰۲)
۵۶	صنعتی بارز	۷۳۰,۱۵۱	۴,۳۱۶,۳۱۲,۸۳۴	(۴,۰۴۲,۳۲۲,۸۴۶)	(۳۰,۵۰۲,۳۸۵)	(۲۱,۵۸۱,۵۴۹)
۵۷	صنعتی بهنهر	۲,۴۵۰,۰۰۰	۱۴,۷۴۶,۶۲۶,۲۲۶	(۱۲,۱۱۹,۵۵۱,۱۶۵)	(۷۰,۰۴۶,۱۵۸)	(۷۳,۷۳۳,۱۰۰)
۵۸	غذایی مینو	۵۰۰	۳,۰۴۱,۰۰۰	(۳,۱۱۰,۵۵۴)	(۱۴,۴۴۳)	(۱۵,۲۰۵)
۵۹	فرآوری معدنی	۲۰۰	۷,۲۹۳,۱۰۰	(۸,۰۶۶,۹۵۰)	(۳۴,۶۳۷)	(۳۶,۴۶۵)
۶۰	فولاد ارفع	۵۰۰	۳,۰۱۲,۵۰۰	(۳,۶۶۶,۵۷۱)	(۱۴,۳۰۶)	(۱۵,۰۶۲)
۶۱	فولاد امیرکبیر	۱,۴۳۴,۹۲۷	۲۱,۴۸۳,۵۲۱,۳۲۴	(۱۹,۲۸۵,۶۲۷,۸۳۲)	(۱۰,۲۰۴,۱۴۱)	(۱۰,۷,۴۱۷,۵۴۴)
۶۲	فولاد کاوه	۳۱,۹۹۵	۱۳۸,۵۹۳,۸۵۰	(۱۳۹,۵۳۶,۶۶۳)	(۶۵۸,۳۰۳)	(۶۹۲,۹۶۴)
۶۳	قند اصفهان	۳۰۰,۰۰۰	۹,۱۸۱,۷۷۰,۶۴۰	(۷,۹۴۶,۷۸۶,۷۰۲)	(۴۲,۶۱۳,۳۰۱)	(۴۵,۹۰۸,۸۴۰)
۶۴	کارخانجات داروپخش	۷۰۰,۰۰۰	۱۶,۲۴۳,۸۰۰,۰۰۰	(۹,۰۹۴,۵۱۴,۴۶۶)	(۷۷,۱۵۷,۴۷۴)	(۸۱,۲۱۸,۹۶۰)
۶۵	کاشی الوند	۱,۰۰۰	۶,۶۱۳,۰۰۰	(۵,۱۷۴,۸۹۹)	(۳۱,۴۰۳)	(۳۳,۰۶۰)
۶۶	کالسمین	۵۰,۰۰۰	۵۶۲,۵۰۰,۰۰۰	(۵۹۲,۷۲۷,۵۹۴)	(۲,۶۷۱,۸۶۲)	(۲,۸۱۳,۵۰۰)
۶۷	کرین	۱۰۰,۰۰۰	۲,۲۳۷,۱۱۳,۷۵۴	(۲,۲۸۲,۹۱۷,۸۳۷)	(۱۰,۶۲۶,۲۰۴)	(۱۱,۱۸۵,۵۵۶)
۶۸	کشت و دامداری فکا	۱۵۰,۰۰۰	۳,۱۷۲,۷۳۱,۶۴۱	(۳,۴۵۳,۵۲۰,۰۹۶)	(۱۵,۰۷۰,۴۰۸)	(۱۵,۸۶۳,۶۵۱)
۶۹	کشت و صنعت شهداد	۳۰۰,۰۰۰	۱۱,۳۷۶,۰۵۷,۳۵۸	(۹,۰۲۴,۵۷۲,۴۷۶)	(۵۴,۰۳۵,۵۸۲)	(۵۶,۸۸۰,۳۱۵)
۷۰	کیمیدارو	۲۰۰,۰۰۰	۱,۵۶۰,۷۳۳,۰۶۷	(۱,۵۱۲,۱۵۳,۹۵۰)	(۷,۴۱۳,۴۳۴)	(۷,۸۰۳,۶۶۰)
۷۱	گروه پتروشیمی س-ایرانیان	۱۰۰,۰۰۰	۱,۸۵۴,۷۰۲,۳۹۹	(۲,۱۰۶,۷۳۰,۰۲۰)	(۸,۸۰۹,۷۰۴)	(۹,۲۷۳,۴۹۵)
۷۲	گروه دارویی برکت	۵۰۰,۰۰۰	۴,۴۷۵,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۰۵۵,۶۹۳,۴۱۰)	(۱۱,۷۵۶,۱۸۵)	(۱۲,۲۷۴,۹۹۲)
۷۳	گروه صنایع کاغذ پارس	۶۲۵,۹۳۶	۳,۶۰۲,۲۷۳,۲۶۷	(۲,۸۴۴,۷۸۲,۶۹۵)	(۱۷,۱۱۰,۶۹۴)	(۱۸,۰۱۱,۳۵۵)
۷۴	گل مهر	۲۰۰,۰۰۰	۱۴,۰۱۲,۰۱۱,۳۸۱	(۱۳,۴۷۵,۷۳۰,۲۴۰)	(۶۶,۵۵۶,۶۴۳)	(۷۰,۰۶۰,۰۱۶)
۷۵	گلشاه	۵۰۰,۰۰۰	۵,۱۲۷,۰۷۷,۸۸۴	(۳,۸۲۲,۳۸۳,۶۰۰)	(۲۴,۳۵۳,۳۵۵)	(۲۵,۶۳۵,۳۶۵)
۷۶	گلکوزان	۵۱۰,۰۰۰	۲۷,۹۶۳,۰۰۱,۰۵۴	(۱۶,۱۰۶,۸۸۴,۶۴۵)	(۱۳۲,۸۲۴,۰۰۷)	(۱۳۹,۸۱۴,۹۷۸)
۷۷	لاستیک سپند	۱,۰۵۷,۳۷۶	۸,۹۸۹,۲۷۶,۴۲۳	(۷,۸۸۲,۱۴۷,۴۵۷)	(۴۲,۶۹۸,۶۴۹)	(۴۴,۹۴۶,۳۳۴)
۷۸	مینا	۳,۴۶۵,۰۰۰	۲۵,۱۳۷,۹۸۱,۰۴۵	(۲۱,۶۷۲,۷۶۵,۰۹۱)	(۱۱۹,۲۰۵,۲۴۰)	(۱۲۵,۶۸۹,۸۸۴)
۷۹	مخابرات	۸۰۰,۰۰۰	۳,۰۲۵,۶۰۰,۰۰۰	(۳,۵۱۳,۷۱۰,۳۲۲)	(۱۴,۳۷۱,۵۴۸)	(۱۵,۱۲۷,۹۹۲)
۸۰	مدیریت صنعت شوینده	۵۰۰,۰۰۰	۴,۶۷۶,۲۶۵,۰۲۳	(۳,۸۹۱,۸۰۰,۴۰۰)	(۲۲,۲۱۲,۱۸۲)	(۲۲,۳۸۱,۳۱۹)
۸۱	ملی سرب و روی	۵۰۰	۶,۰۱۰,۰۰۰	(۵,۲۷۹,۳۸۱)	(۲۸,۵۴۶)	(۳۰,۰۵۰)
	جمع نقل به صفحه بعد	۸۱,۵۰۳,۵۰۴	۴۲۹,۹۴۶,۹۷۲,۱۳۴	(۳۵۸,۷۸۵,۸۸۰,۹۹۹)	(۲۰,۴۲۳,۲۵۵,۰۶۴)	(۲,۱۴۹,۷۳۳,۲۴۵)



صندوق سرمایه گذاری کارگزاری پارسبان

بادداشت 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	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۱/۲۷	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۷/۲۷
	جمع نقل از صفحه قبل	۸۱,۵۰۳,۵۰۴	۴۲۹,۹۴۶,۹۷۲,۱۳۴	(۳۵۸,۷۸۵,۸۸۰,۹۹۹)	(۲,۰۴۲,۲۵۵,۰۶۴)	(۲,۱۴۹,۷۳۳,۲۴۵)	۶۶,۹۶۹,۱۰۲,۸۳۶	۲۲,۲۹۰,۰۲۱,۹۰۲	۵۰,۵۴۴,۲۳۸,۷۵۷	
۸۲	ملی مس	۳,۵۰۰,۰۰۰	۱۱,۲۱۳,۱۸۰,۳۹۴	(۱۰,۱۹۵,۷۳۴,۵۹۶)	(۵۳,۲۶۲,۱۰۱)	(۵۶,۰۶۵,۸۶۱)	۹۰۸,۱۱۷,۸۳۶	۱,۸۱۴,۲۱۳,۱۴۹	۱,۸۱۴,۲۱۳,۱۴۹	
۸۳	نور آذر	۳,۲۰۳,۰۵۵	۲۲,۱۵۸,۴۸۱,۶۵۷	(۱۰,۹۸۸,۲۴۸,۵۳۲)	(۱۰۵,۲۵۱,۹۸۰)	(۱۱۰,۷۹۲,۳۱۲)	۱۰,۹۵۴,۱۸۸,۸۳۳			
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	۶,۷۲۳,۸۹۱,۸۱۷	
۸۵	بانک ملت	.	.	.	.	.	.	۱۳۰,۹۰۸,۸۹۶	۶۵۰,۲۳۰,۱۲۶	
۸۶	بهمن لیزینگ	.	.	.	.	.	.	(۹۳,۶۱۵,۶۵۷)	(۹۳,۶۱۵,۶۵۷)	
۸۷	پاکان	.	.	.	.	.	.	۱۱۴,۶۲۲,۵۶۳	۱۱۴,۶۲۲,۵۶۳	
۸۸	پالایش نفت شیراز	.	.	.	.	.	.	(۲۲۴,۳۳۶,۳۰۵)	(۹۱۱,۹۲۵,۴۹۲)	
۹۰	پتروشیمی پارس	.	.	.	.	.	.	(۱۶۰,۷۵۶,۳۶۵)	(۱۶۰,۷۵۶,۳۶۵)	
۹۱	پتروشیمی جم	.	.	.	.	.	.	۲۶۳,۴۹۶,۲۲۹	۴,۳۷۹,۵۸۷,۷۵۸	
۹۲	پتروشیمی خارک	.	.	.	.	.	.	۲,۷۵۱,۲۴۹,۹۲۸	۲,۷۵۱,۲۴۹,۹۲۸	
۹۳	پتروشیمی مبین	.	.	.	.	.	.	۲,۳۰۱,۴۶۶,۹۶۶	۲,۳۰۱,۴۶۶,۹۶۶	
۹۴	پست بانک ایران	.	.	.	.	.	.	۲۹,۵۴۴,۷۹۶	۲۹,۵۴۴,۷۹۶	
۹۵	تامین سرمایه امید	.	.	.	.	.	.	.	(۳۲۹,۹۰۰)	
۹۶	تامین سرمایه لوتوس پارسبان	.	.	.	.	.	.	.	۳۶۴,۲۲۷	
۹۷	توسعه معادن و صنایع معدنی خاه. مانه	.	.	.	.	.	.	(۳۳,۵۱۵,۵۲۵)	(۱۳۵,۳۴۴,۱۷۲)	
۹۸	تولید و صادرات ریشمک	.	.	.	.	.	.	۵۹۵,۹۰۸,۱۲۶	۵۹۵,۹۰۸,۱۲۶	
۹۹	خاک چینی	.	.	.	.	.	.	.	۳,۱۹۳,۶۷۴,۳۳۵	
۱۰۰	داده گسترعصرنوبن های وب	.	.	.	.	.	.	(۵۶۴,۲۶۹,۴۲۰)	(۲,۵۳۳,۶۴۱,۵۶۰)	
۱۰۱	دارویی تامین	.	.	.	.	.	.	.	(۸۷۱,۴۴۹,۰۷۵)	
۱۰۲	دریایی سینا	.	.	.	.	.	.	(۶۴,۳۵۴,۰۰۹)	(۶۴,۳۵۴,۰۰۹)	
۱۰۳	دوده صنعتی پارس	.	.	.	.	.	.	۲,۳۸۱,۱۳۳	۲,۳۸۱,۱۳۳	
۱۰۴	ذوب آهن اصفهان	.	.	.	.	.	.	۲۴۵,۰۴۲,۹۰۰	۲۴۵,۰۴۲,۹۰۰	
۱۰۵	رایان سایپا	.	.	.	.	.	.	(۳۵۲,۶۵۴,۳۹۳)	(۳۵۲,۶۵۴,۳۹۳)	
۱۰۶	زرین معدن آسیا	.	.	.	.	.	.	۱,۵۴۳,۲۸۴,۲۲۳	۱,۵۴۳,۲۸۴,۲۲۳	
۱۰۷	سرمایه گذاری امید	.	.	.	.	.	.	۸۴۸,۴۶۳,۳۰۹	۸۴۸,۴۶۳,۳۰۹	
۱۰۸	سرمایه گذاری توسعه	.	.	.	.	.	.	.	(۲۴۶,۶۸۲)	
۱۰۹	سرمایه گذاری ساختمان	.	.	.	.	.	.	۱۱۶,۹۷۵,۷۰۴	۱۱۶,۹۷۵,۷۰۴	
۱۱۰	سرمایه گذاری غدیر	.	.	.	.	.	.	۳,۷۲۲,۸۲۵,۷۸۴	۳,۷۲۲,۸۲۵,۷۸۴	
۱۱۱	سرمایه گذاری معادن و فلزات	.	.	.	.	.	.	۴,۱۶۴,۷۸۸,۴۱۱	۴,۱۶۴,۷۸۸,۴۱۱	
۱۱۲	سرمایه گذاری نفت	.	.	.	.	.	.	۸۰,۶۶,۴۷۰	۸۰,۶۶,۴۷۰	
۱۱۳	سنگ آهن گهرزمین	.	.	.	.	.	.	.	(۲۶۶,۸۷۳,۲۵۹)	
	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	۷۸,۳۶۹,۷۲۲,۹۶۶	



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									
ردیف	نام	تعداد	بهای فروش-ریال	ارزش دفتری-ریال	کارمزد-ریال	مالیات-ریال	سود(زیان) فروش-ریال	سود(زیان) فروش-ریال	سال مالی منتهی به
	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	۹۷/۰۷/۲۷
۱۱۴	شرکت سرمایه گذاری	.	.	-	-	-	.	(۳۷۳,۸۱۰,۶۶۶)	۹۸/۰۱/۲۷
۱۱۵	شیمیایی ایران	.	.	-	-	-	.	(۲۷۹,۳۴۸,۹۷۹)	
۱۱۶	صندوق بازنشستگی	.	.	-	-	-	.	۱,۹۸۳,۸۱۶,۲۵۷	
۱۱۷	عمران و توسعه شاهد	.	.	-	-	-	.	.	
۱۱۸	فروشگاههای زنجیره ای افق کوروش	.	.	-	-	-	.	.	
۱۱۹	فن آوران	.	.	-	-	-	.	۳۸۴,۳۴۳,۸۴۱	
۱۲۰	فولاد آلیازی ایران	.	.	-	-	-	.	۴۸۵,۳۰۲,۶۰۴	
۱۲۱	فولاد خوزستان	.	.	-	-	-	.	۱,۵۹۳,۰۹۷,۷۸۲	
۱۲۲	فولاد مبارکه	.	.	-	-	-	.	۵,۸۹۴,۱۳۲,۳۳۲	
۱۲۳	قند قزوین	.	.	-	-	-	.	۴۱۴,۷۱۸,۵۲۷	
۱۲۴	قند حکمتان	.	.	-	-	-	.	۲۴۶,۹۲۶,۹۴۹	
۱۲۵	کویر تایر	.	.	-	-	-	.	۸,۴۸۹,۹۱۲	
۱۲۶	گروه توسعه ملی ایران	.	.	-	-	-	.	۵۸۸,۷۹۱,۰۵۳	
۱۲۷	گروه سرمایه گذاری میراث	.	.	-	-	-	.	(۸۳,۰۰۰,۲۰۶)	
۱۲۸	فرهنگی و گردشگری ایران	.	.	-	-	-	.	.	
۱۲۹	تیرک	.	.	-	-	-	.	(۳۹,۰۸۸,۴۹۳)	
۱۳۰	ماشین سازی اراک	.	.	-	-	-	.	۳۵۵,۵۵۳,۷۷۰	
۱۳۱	مس شهید باهنر	.	.	-	-	-	.	۱,۳۶۹,۴۴۶,۱۷۰	
۱۳۲	معادن بافق	.	.	-	-	-	.	۴۵۹,۳۶۰,۳۵۱	
۱۳۳	نفت اصفهان	.	.	-	-	-	.	۲,۱۹۱,۰۷۱,۸۶۹	
۱۳۴	نفت بندر عباس	.	.	-	-	-	.	۱,۸۰۲,۲۰۱,۷۰۴	
۱۳۵	نفت تهران	.	.	-	-	-	.	۸۹,۴۷۹,۰۴۳	
۱۳۶	نفت تبریز	.	.	-	-	-	.	۸,۷۳۸,۱۷۳,۴۸۸	
۱۳۷	نفت سیاهان	.	.	-	-	-	.	۳,۰۶۰,۰۶۴,۴۶۴	
۱۳۸	نفت لاوان	.	.	-	-	-	.	۴۱۵,۱۸۸,۴۱۹	
۱۳۹	نفت و گاز پارسین	.	.	-	-	-	.	۲,۰۷۴,۹۲۷,۶۸۵	
۱۴۰	نورد آلومینیوم	.	.	-	-	-	.	۱۵۳,۹۲۵,۲۴۸	
		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	۱۳۹۸/۰۱/۰۱-۱,۵۵۱



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		دوره مالی شش ماهه منتهی به									
سال مالی منتهی به		۱۳۹۸/۰۷/۲۷									
سال مالی منتهی به	۱۳۹۸/۰۷/۲۷	۱۳۹۷/۰۷/۲۷	سود (زیان) فروش-ریال	سود (زیان) فروش-ریال	سود (زیان) فروش-ریال	مالیات-ریال	کارمزد-ریال	ارزش دفتری-ریال	بهای فروش-ریال	تعداد	سهام
تولید دارو	۲۱۷,۵۶۷	۴۶۶,۷۳۴,۹۱۴	(۳۳۹,۷۵۰,۰۹۰)	(۲,۲۱۶,۹۴۶)	(۲,۲۱۶,۹۴۶)	(۲,۲۱۶,۹۴۶)	(۲,۲۱۶,۹۴۶)	(۲,۲۱۶,۹۴۶)	(۲,۲۱۶,۹۴۶)	(۲,۲۱۶,۹۴۶)	(۲,۲۱۶,۹۴۶)
چادرملو	۲۳۲,۶۰۹	۷۵۰,۳۳۲,۶۸۰	(۷۸۰,۶۴۹,۵۰۹)	(۳,۵۴۱,۰۷۰)	(۳,۵۴۱,۰۷۰)	(۳,۵۴۱,۰۷۰)	(۳,۵۴۱,۰۷۰)	(۳,۵۴۱,۰۷۰)	(۳,۵۴۱,۰۷۰)	(۳,۵۴۱,۰۷۰)	(۳,۵۴۱,۰۷۰)
سرمایه گذاری البرز	۲۵۹,۶۹۱	۴۲۴,۴۹۵,۴۴۴	(۳۷۶,۱۱۹,۲۵۷)	(۲,۰۱۵,۷۷۹)	(۲,۰۱۵,۷۷۹)	(۲,۰۱۵,۷۷۹)	(۲,۰۱۵,۷۷۹)	(۲,۰۱۵,۷۷۹)	(۲,۰۱۵,۷۷۹)	(۲,۰۱۵,۷۷۹)	(۲,۰۱۵,۷۷۹)
گل گهر	۷۲۳,۳۳۳	۳,۵۳۴,۲۳۰,۸۱۷	(۴,۲۱۴,۸۹۳,۸۳۹)	(۱۶,۷۸۷,۴۹۸)	(۱۶,۷۸۷,۴۹۸)	(۱۶,۷۸۷,۴۹۸)	(۱۶,۷۸۷,۴۹۸)	(۱۶,۷۸۷,۴۹۸)	(۱۶,۷۸۷,۴۹۸)	(۱۶,۷۸۷,۴۹۸)	(۱۶,۷۸۷,۴۹۸)
حقاری شمال	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
سرمایه گذاری سمان و نظرات	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
تولید دارو	۲۱۷,۵۶۷	۴۶۶,۷۳۴,۹۱۴	(۳۳۹,۷۵۰,۰۹۰)	(۲,۲۱۶,۹۴۶)	(۲,۲۱۶,۹۴۶)	(۲,۲۱۶,۹۴۶)	(۲,۲۱۶,۹۴۶)	(۲,۲۱۶,۹۴۶)	(۲,۲۱۶,۹۴۶)	(۲,۲۱۶,۹۴۶)	(۲,۲۱۶,۹۴۶)
چادرملو	۲۳۲,۶۰۹	۷۵۰,۳۳۲,۶۸۰	(۷۸۰,۶۴۹,۵۰۹)	(۳,۵۴۱,۰۷۰)	(۳,۵۴۱,۰۷۰)	(۳,۵۴۱,۰۷۰)	(۳,۵۴۱,۰۷۰)	(۳,۵۴۱,۰۷۰)	(۳,۵۴۱,۰۷۰)	(۳,۵۴۱,۰۷۰)	(۳,۵۴۱,۰۷۰)
سرمایه گذاری البرز	۲۵۹,۶۹۱	۴۲۴,۴۹۵,۴۴۴	(۳۷۶,۱۱۹,۲۵۷)	(۲,۰۱۵,۷۷۹)	(۲,۰۱۵,۷۷۹)	(۲,۰۱۵,۷۷۹)	(۲,۰۱۵,۷۷۹)	(۲,۰۱۵,۷۷۹)	(۲,۰۱۵,۷۷۹)	(۲,۰۱۵,۷۷۹)	(۲,۰۱۵,۷۷۹)
گل گهر	۷۲۳,۳۳۳	۳,۵۳۴,۲۳۰,۸۱۷	(۴,۲۱۴,۸۹۳,۸۳۹)	(۱۶,۷۸۷,۴۹۸)	(۱۶,۷۸۷,۴۹۸)	(۱۶,۷۸۷,۴۹۸)	(۱۶,۷۸۷,۴۹۸)	(۱۶,۷۸۷,۴۹۸)	(۱۶,۷۸۷,۴۹۸)	(۱۶,۷۸۷,۴۹۸)	(۱۶,۷۸۷,۴۹۸)
حقاری شمال	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
سرمایه گذاری سمان و نظرات	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
تولید دارو	۲۱۷,۵۶۷	۴۶۶,۷۳۴,۹۱۴	(۳۳۹,۷۵۰,۰۹۰)	(۲,۲۱۶,۹۴۶)	(۲,۲۱۶,۹۴۶)	(۲,۲۱۶,۹۴۶)	(۲,۲۱۶,۹۴۶)	(۲,۲۱۶,۹۴۶)	(۲,۲۱۶,۹۴۶)	(۲,۲۱۶,۹۴۶)	(۲,۲۱۶,۹۴۶)
چادرملو	۲۳۲,۶۰۹	۷۵۰,۳۳۲,۶۸۰	(۷۸۰,۶۴۹,۵۰۹)	(۳,۵۴۱,۰۷۰)	(۳,۵۴۱,۰۷۰)	(۳,۵۴۱,۰۷۰)	(۳,۵۴۱,۰۷۰)	(۳,۵۴۱,۰۷۰)	(۳,۵۴۱,۰۷۰)	(۳,۵۴۱,۰۷۰)	(۳,۵۴۱,۰۷۰)
سرمایه گذاری البرز	۲۵۹,۶۹۱	۴۲۴,۴۹۵,۴۴۴	(۳۷۶,۱۱۹,۲۵۷)	(۲,۰۱۵,۷۷۹)	(۲,۰۱۵,۷۷۹)	(۲,۰۱۵,۷۷۹)	(۲,۰۱۵,۷۷۹)	(۲,۰۱۵,۷۷۹)	(۲,۰۱۵,۷۷۹)	(۲,۰۱۵,۷۷۹)	(۲,۰۱۵,۷۷۹)
گل گهر	۷۲۳,۳۳۳	۳,۵۳۴,۲۳۰,۸۱۷	(۴,۲۱۴,۸۹۳,۸۳۹)	(۱۶,۷۸۷,۴۹۸)	(۱۶,۷۸۷,۴۹۸)	(۱۶,۷۸۷,۴۹۸)	(۱۶,۷۸۷,۴۹۸)	(۱۶,۷۸۷,۴۹۸)	(۱۶,۷۸۷,۴۹۸)	(۱۶,۷۸۷,۴۹۸)	(۱۶,۷۸۷,۴۹۸)
حقاری شمال	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
سرمایه گذاری سمان و نظرات	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
تولید دارو	۲۱۷,۵۶۷	۴۶۶,۷۳۴,۹۱۴	(۳۳۹,۷۵۰,۰۹۰)	(۲,۲۱۶,۹۴۶)	(۲,۲۱۶,۹۴۶)	(۲,۲۱۶,۹۴۶)	(۲,۲۱۶,۹۴۶)	(۲,۲۱۶,۹۴۶)	(۲,۲۱۶,۹۴۶)	(۲,۲۱۶,۹۴۶)	(۲,۲۱۶,۹۴۶)
چادرملو	۲۳۲,۶۰۹	۷۵۰,۳۳۲,۶۸۰	(۷۸۰,۶۴۹,۵۰۹)	(۳,۵۴۱,۰۷۰)	(۳,۵۴۱,۰۷۰)	(۳,۵۴۱,۰۷۰)	(۳,۵۴۱,۰۷۰)	(۳,۵۴۱,۰۷۰)	(۳,۵۴۱,۰۷۰)	(۳,۵۴۱,۰۷۰)	(۳,۵۴۱,۰۷۰)
سرمایه گذاری البرز	۲۵۹,۶۹۱	۴۲۴,۴۹۵,۴۴۴	(۳۷۶,۱۱۹,۲۵۷)	(۲,۰۱۵,۷۷۹)	(۲,۰۱۵,۷۷۹)	(۲,۰۱۵,۷۷۹)	(۲,۰۱۵,۷۷۹)	(۲,۰۱۵,۷۷۹)	(۲,۰۱۵,۷۷۹)	(۲,۰۱۵,۷۷۹)	(۲,۰۱۵,۷۷۹)
گل گهر	۷۲۳,۳۳۳	۳,۵۳۴,۲۳۰,۸۱۷	(۴,۲۱۴,۸۹۳,۸۳۹)	(۱۶,۷۸۷,۴۹۸)	(۱۶,۷۸۷,۴۹۸)	(۱۶,۷۸۷,۴۹۸)	(۱۶,۷۸۷,۴۹۸)	(۱۶,۷۸۷,۴۹۸)	(۱۶,۷۸۷,۴۹۸)	(۱۶,۷۸۷,۴۹۸)	(۱۶,۷۸۷,۴۹۸)
حقاری شمال	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
سرمایه گذاری سمان و نظرات	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
تولید دارو	۲۱۷,۵۶۷	۴۶۶,۷۳۴,۹۱۴	(۳۳۹,۷۵۰,۰۹۰)	(۲,۲۱۶,۹۴۶)	(۲,۲۱۶,۹۴۶)	(۲,۲۱۶,۹۴۶)	(۲,۲۱۶,۹۴۶)	(۲,۲۱۶,۹۴۶)	(۲,۲۱۶,۹۴۶)	(۲,۲۱۶,۹۴۶)	(۲,۲۱۶,۹۴۶)
چادرملو	۲۳۲,۶۰۹	۷۵۰,۳۳۲,۶۸۰	(۷۸۰,۶۴۹,۵۰۹)	(۳,۵۴۱,۰۷۰)	(۳,۵۴۱,۰۷۰)	(۳,۵۴۱,۰۷۰)	(۳,۵۴۱,۰۷۰)	(۳,۵۴۱,۰۷۰)	(۳,۵۴۱,۰۷۰)	(۳,۵۴۱,۰۷۰)	(۳,۵۴۱,۰۷۰)
سرمایه گذاری البرز	۲۵۹,۶۹۱	۴۲۴,۴۹۵,۴۴۴	(۳۷۶,۱۱۹,۲۵۷)	(۲,۰۱۵,۷۷۹)	(۲,۰۱۵,۷۷۹)	(۲,۰۱۵,۷۷۹)	(۲,۰۱۵,۷۷۹)	(۲,۰۱۵,۷۷۹)	(۲,۰۱۵,۷۷۹)	(۲,۰۱۵,۷۷۹)	(۲,۰۱۵,۷۷۹)
گل گهر	۷۲۳,۳۳۳	۳,۵۳۴,۲۳۰,۸۱۷	(۴,۲۱۴,۸۹۳,۸۳۹)	(۱۶,۷۸۷,۴۹۸)	(۱۶,۷۸۷,۴۹۸)	(۱۶,۷۸۷,۴۹۸)	(۱۶,۷۸۷,۴۹۸)	(۱۶,۷۸۷,۴۹۸)	(۱۶,۷۸۷,۴۹۸)	(۱۶,۷۸۷,۴۹۸)	(۱۶,۷۸۷,۴۹۸)
حقاری شمال	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
سرمایه گذاری سمان و نظرات	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
تولید دارو	۲۱۷,۵۶۷	۴۶۶,۷۳۴,۹۱۴	(۳۳۹,۷۵۰,۰۹۰)	(۲,۲۱۶,۹۴۶)	(۲,۲۱۶,۹۴۶)	(۲,۲۱۶,۹۴۶)	(۲,۲۱۶,۹۴۶)	(۲,۲۱۶,۹۴۶)	(۲,۲۱۶,۹۴۶)	(۲,۲۱۶,۹۴۶)	(۲,۲۱۶,۹۴۶)
چادرملو	۲۳۲,۶۰۹	۷۵۰,۳۳۲,۶۸۰	(۷۸۰,۶۴۹,۵۰۹)	(۳,۵۴۱,۰۷۰)	(۳,۵۴۱,۰۷۰)	(۳,۵۴۱,۰۷۰)	(۳,۵۴۱,۰۷۰)	(۳,۵۴۱,۰۷۰)	(۳,۵۴۱,۰۷۰)	(۳,۵۴۱,۰۷۰)	(۳,۵۴۱,۰۷۰)
سرمایه گذاری البرز	۲۵۹,۶۹۱	۴۲۴,۴۹۵,۴۴۴	(۳۷۶,۱۱۹,۲۵۷)	(۲,۰۱۵,۷۷۹)	(۲,۰۱۵,۷۷۹)	(۲,۰۱۵,۷۷۹)	(۲,۰۱۵,۷۷۹)	(۲,۰۱۵,۷۷۹)	(۲,۰۱۵,۷۷۹)	(۲,۰۱۵,۷۷۹)	(۲,۰۱۵,۷۷۹)
گل گهر	۷۲۳,۳۳۳	۳,۵۳۴,۲۳۰,۸۱۷	(۴,۲۱۴,۸۹۳,۸۳۹)	(۱۶,۷۸۷,۴۹۸)	(۱۶,۷۸۷,۴۹۸)	(۱۶,۷۸۷,۴۹۸)	(۱۶,۷۸۷,۴۹۸)	(۱۶,۷۸۷,۴۹۸)	(۱۶,۷۸۷,۴۹۸)	(۱۶,۷۸۷,۴۹۸)	(۱۶,۷۸۷,۴۹۸)
حقاری شمال	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
سرمایه گذاری سمان و نظرات	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
تولید دارو	۲۱۷,۵۶۷	۴۶۶,۷۳۴,۹۱۴	(۳۳۹,۷۵۰,۰۹۰)	(۲,۲۱۶,۹۴۶)	(۲,۲۱۶,۹۴۶)	(۲,۲۱۶,۹۴۶)	(۲,۲۱۶,۹۴۶)	(۲,۲۱۶,۹۴۶)	(۲,۲۱۶,۹۴۶)	(۲,۲۱۶,۹۴۶)	(۲,۲۱۶,۹۴۶)
چادرملو	۲۳۲,۶۰۹	۷۵۰,۳۳۲,۶۸۰	(۷۸۰,۶۴۹,۵۰۹)	(۳,۵۴۱,۰۷۰)	(۳,۵۴۱,۰۷۰)	(۳,۵۴۱,۰۷۰)	(۳,۵۴۱,۰۷۰)	(۳,۵۴۱,۰۷۰)	(۳,۵۴۱,۰۷۰)	(۳,۵۴۱,۰۷۰)	(۳,۵۴۱,۰۷۰)
سرمایه گذاری البرز	۲۵۹,۶۹۱	۴۲۴,۴۹۵,۴۴۴	(۳۷۶,۱۱۹,۲۵۷)	(۲,۰۱۵,۷۷۹)	(۲,۰۱۵,۷۷۹)	(۲,۰۱۵,۷۷۹)	(۲,۰۱۵,۷۷۹)	(۲,۰۱۵,۷۷۹)	(۲,۰۱۵,۷۷۹)	(۲,۰۱۵,۷۷۹)	(۲,۰۱۵,۷۷۹)
گل گهر	۷۲۳,۳۳۳	۳,۵۳۴,۲۳۰,۸۱۷	(۴,۲۱۴,۸۹۳,۸۳۹)	(۱۶,۷۸۷,۴۹۸)	(۱۶,۷۸۷,۴۹۸)	(۱۶,۷۸۷,۴۹۸)	(۱۶,۷۸۷,۴۹۸)	(۱۶,۷۸۷,۴۹۸)	(۱۶,۷۸۷,۴۹۸)	(۱۶,۷۸۷,۴۹۸)	(۱۶,۷۸۷,۴۹۸)
حقاری شمال	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
سرمایه گذاری سمان و نظرات	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
تولید دارو	۲۱۷,۵۶۷	۴۶۶,۷۳۴,۹۱۴	(۳۳۹,۷۵۰,۰۹۰)	(۲,۲۱۶,۹۴۶)	(۲,۲۱۶,۹۴۶)	(۲,۲۱۶,۹۴۶)	(۲,۲۱۶,۹۴۶)	(۲,۲۱۶,۹۴۶)	(۲,۲۱۶,۹۴۶)	(۲,۲۱۶,۹۴۶)	(۲,۲۱۶,۹۴۶)
چادرملو	۲۳۲,۶۰۹	۷۵۰,۳۳۲,۶۸۰	(۷۸۰,۶۴۹,۵۰۹)	(۳,۵۴۱,۰۷۰)	(۳,۵۴۱,۰۷۰)	(۳,۵۴۱,۰۷۰)	(۳,۵۴۱,۰۷۰)	(۳,۵۴۱,۰۷۰)	(۳,۵۴۱,۰۷۰)	(۳,۵۴۱,۰۷۰)	(۳,۵۴۱,۰۷۰)
سرمایه گذاری البرز	۲۵۹,۶۹۱	۴۲۴,۴۹۵,۴۴۴	(۳۷۶,۱۱۹,۲۵۷)	(۲,۰۱۵,۷۷۹)	(۲,۰۱۵,۷۷۹)	(۲,۰۱۵,۷۷۹)	(۲,۰۱۵,۷۷۹)	(۲,۰۱۵,۷۷۹)	(۲,۰۱۵,۷۷۹)	(۲,۰۱۵,۷۷۹)	(۲,۰۱۵,۷۷۹)
گل گهر	۷۲۳,۳۳۳	۳,۵۳۴,۲۳۰,۸۱۷	(۴,۲۱۴,۸۹۳,۸۳۹)	(۱۶,۷۸۷,۴۹۸)	(۱۶,۷۸۷,۴۹۸)	(۱۶,۷۸۷,۴۹۸)	(۱۶,۷۸۷,۴۹۸)	(۱۶,۷۸۷,۴۹۸)	(۱۶,۷۸۷,۴۹۸)	(۱۶,۷۸۷,۴۹۸)	(۱۶,۷۸۷,۴۹۸)
حقاری شمال	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
سرمایه گذاری سمان و نظرات	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
تولید دارو	۲۱۷,۵۶۷	۴۶۶,۷۳۴,۹۱۴	(۳۳۹,۷۵۰,۰۹۰)	(۲,۲۱۶,۹۴۶)	(۲,۲۱۶,۹۴۶)	(۲,۲۱۶,۹۴۶)	(۲,۲۱۶,۹۴۶)	(۲,۲۱۶,۹۴۶)	(۲,۲۱۶,۹۴۶)	(۲,۲۱۶,۹۴۶)	(۲,۲۱۶,۹۴۶)
چادرملو	۲۳۲,۶۰۹	۷۵۰,۳۳۲,۶۸۰	(۷۸۰,۶۴۹,۵۰۹)	(۳,۵۴۱,۰۷۰)	(۳,۵۴۱,۰۷۰)	(۳,۵۴۱,۰۷۰)	(۳,۵۴۱,۰۷۰)	(۳,۵۴۱,۰۷۰)	(۳,۵۴۱,۰۷۰)	(۳,۵۴۱,۰۷۰)	(۳,۵۴۱,۰۷۰)
سرمایه گذاری البرز	۲۵۹,۶۹۱	۴۲۴,۴۹۵,۴۴۴	(۳۷۶,۱۱۹,۲۵۷)	(۲,۰۱۵,۷۷۹)	(۲,۰۱۵,۷۷۹)	(۲,۰۱۵,۷۷۹)	(۲,۰۱۵,۷۷۹)	(۲,۰۱۵,۷۷۹)	(۲,۰۱۵,۷۷۹)	(۲,۰۱۵,۷۷۹)	(۲,۰۱۵,۷۷۹)
گل گهر	۷۲۳,۳۳۳	۳,۵۳۴,۲۳۰,۸۱۷	(۴,۲۱۴,۸۹۳,۸۳۹)	(۱۶,۷۸۷,۴۹۸)	(۱۶,۷۸۷,۴۹۸)	(۱۶,۷۸۷,۴۹۸)	(۱۶,۷۸۷,۴۹۸)	(۱۶,۷۸۷,۴۹۸)	(۱۶,۷۸۷,۴۹۸)	(۱۶,۷۸۷,۴۹۸)	(۱۶,۷۸۷,۴۹۸)
حقاری شمال	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
سرمایه گذاری سمان و نظرات	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
تولید دارو	۲۱۷,۵۶۷	۴۶۶,۷۳۴,۹۱۴	(۳۳۹,۷۵۰,۰۹۰)	(۲,۲۱۶,۹۴۶)	(۲,۲۱۶,۹۴۶)	(۲,۲۱۶,۹۴۶)	(۲,۲۱۶,۹۴۶)	(۲,۲۱۶,۹۴۶)	(۲,۲۱۶,۹۴۶)	(۲,۲۱۶,۹۴۶)	(۲,۲۱۶,۹۴۶)
چادرملو	۲۳۲,۶۰۹	۷۵۰,۳۳۲,۶۸۰	(۷۸۰,۶۴۹,۵۰۹)	(۳,۵۴۱,۰۷۰)	(۳,۵۴۱,۰۷۰)	(۳,۵۴۱,۰۷۰)	(۳,۵۴۱,۰۷۰)	(۳,۵۴۱,۰۷۰)	(۳,۵۴۱,۰۷۰)	(۳,۵۴۱,۰۷۰)	(۳,۵۴۱,۰۷۰)
سرمایه گذاری البرز	۲۵۹,۶۹۱	۴۲۴,۴۹۵,۴۴۴	(۳۷۶,۱۱۹,۲۵۷)	(۲,۰۱۵,۷۷۹)	(۲,۰۱۵,۷۷۹)	(۲,۰۱۵,۷۷۹)	(۲,۰۱۵,۷۷۹)	(۲,۰۱۵,۷۷۹)	(۲,۰۱۵,۷۷۹)	(۲,۰۱۵,۷۷۹)	(۲,۰۱۵,۷۷۹)
گل گهر	۷۲۳,۳۳۳	۳,۵۳۴,۲۳۰,۸۱۷	(۴,۲۱۴,۸۹۳,۸۳۹)	(۱۶,۷۸۷,۴۹۸)	(۱۶,۷۸۷,۴۹۸)	(۱۶,۷۸۷,۴۹۸)	(۱۶,۷۸۷,۴۹۸)	(۱۶,۷۸۷,۴۹۸)	(۱۶,۷۸۷,۴۹۸)	(۱۶,۷۸۷,۴۹۸)	(۱۶,۷۸۷,۴۹۸)
حقاری شمال	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
سرمایه گذاری سمان و نظرات	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
تولید دارو	۲۱۷,۵۶۷	۴۶۶,۷۳۴,۹۱۴	(۳۳۹,۷۵۰,۰۹۰)	(۲,۲۱۶,۹۴۶)	(۲,۲۱۶,۹۴۶)	(۲,۲۱۶,۹۴۶)	(۲,۲۱۶,۹۴۶)	(۲,۲۱۶,۹۴۶)	(۲,۲۱۶,۹۴۶)	(۲,۲۱۶,۹۴۶)	(۲,۲۱۶,۹۴۶)
چادرملو	۲۳۲,۶۰۹	۷۵۰,۳۳۲,۶۸۰	(۷۸۰,۶۴۹,۵۰۹)	(۳,۵۴۱,۰۷۰)	(۳,۵۴۱,۰۷۰)	(۳,۵۴۱,۰۷۰)	(۳,۵۴۱,۰۷۰)	(۳,۵۴۱,۰۷۰)	(۳,۵۴۱,۰۷۰)	(۳,۵۴۱,۰۷۰)	(۳,۵۴۱,۰۷۰)
سرمایه گذاری البرز	۲۵۹,۶۹۱	۴۲۴,۴۹۵,۴۴۴	(۳۷۶,۱۱۹,۲۵۷)	(۲,۰۱۵,۷۷۹)	(۲,۰۱۵,۷۷۹)	(۲,۰۱۵,۷۷۹)	(۲,۰۱۵,۷۷۹)	(۲,۰۱۵,۷۷۹)	(۲,۰۱۵,۷۷۹)	(۲,۰۱۵,۷۷۹)	(۲

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

[illegible]

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری پارسبان

بازداشت 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
۱۷-۲	۷۱,۶۴۲,۵۴۵,۵۹۵	۶۲,۸۸۵,۹۵۰,۸۳۹	۴۷,۷۰۳,۱۰۲,۲۴۰
۱۷-۳	۱,۱۱۶,۹۸۶,۶۳۵	.	۱,۷۹۵,۲۳۸,۹۲۶
	۷۲,۷۵۹,۵۳۲,۲۳۰	۶۲,۸۸۵,۹۵۰,۸۳۹	۴۹,۴۹۸,۳۴۱,۱۶۶

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

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به

۱۳۹۸/۰۷/۲۷

سهام	تعداد	ارزش بازار ریال	ارزش دفتری - ریال	کارمزد - ریال	مالیات - ریال	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری - ریال	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری - ریال	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۱/۲۷
البرز دارو	۱,۷۳۵,۶۰۹	۲۲,۲۶۶,۱۲۷,۸۶۱	(۱۶,۵۳۴,۰۱۹,۹۸۰)	(۱۰۵,۷۶۴,۱۰۷)	(۱۱۱,۲۳۰,۶۳۹)	۵,۵۱۵,۰۱۳,۱۳۵	.	.
ایران خودرو	۱,۹۰۰,۰۰۰	۱۲,۵۳۲,۴۰۰,۰۰۰	(۹,۱۴۷,۰۶۷,۸۳۴)	(۵۹,۵۲۸,۹۰۰)	(۶۲,۶۶۲,۰۰۰)	۳,۲۶۲,۱۴۱,۲۶۶	.	.
بانک پاسارگاد	۴,۰۰۰,۰۰۰	۸,۵۳۶,۰۰۰,۰۰۰	(۹,۱۰۸,۴۵۸,۱۵۲)	(۴۰,۵۴۶,۰۰۰)	(۴۲,۶۸۰,۰۰۰)	(۶۵۵,۶۸۴,۱۵۲)	.	.
بانک پارسیان	۳,۶۰۰,۰۰۰	۱۱,۳۹۷,۶۰۰,۰۰۰	(۸,۶۵۲,۰۵۵,۶۲۰)	(۵۴,۱۳۸,۶۰۰)	(۵۶,۹۸۸,۰۰۰)	۲,۶۲۴,۴۱۷,۷۸۰	.	.
بانک سینا	۱,۰۷۲,۸۱۹	۲,۴۳۲,۰۸۰,۶۷۳	(۲,۹۸۴,۹۱۶,۱۰۹)	(۱۱,۵۵۲,۳۸۳)	(۱۲,۱۶۰,۴۰۳)	(۵۷۶,۵۴۸,۲۲۲)	.	.
بانک صادرات	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۸۳,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۲۳۶,۱۰۸,۳۰۶)	(۲۸,۸۹۴,۲۵۰)	(۳۰,۴۱۵,۰۰۰)	۷۸۷,۵۸۲,۴۴۴	.	.
بانک ملت	۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۰۲۷,۵۰۰,۰۰۰	(۱۸,۰۴۱,۷۲۷,۱۷۰)	(۱۵۶,۸۸۰,۶۳۵)	(۱۶۵,۱۳۷,۵۰۰)	۱۴,۶۶۲,۷۴۴,۷۰۵	۱,۳۴۲,۴۹۲,۴۰۰	۳,۵۰۲,۴۵۸,۲۱۸
برق مینا	۲۰۰,۰۰۰	۸,۳۰۱,۲۰۰,۰۰۰	(۸,۲۲۴,۵۷۰,۷۶۹)	(۳۹,۴۲۰,۷۰۰)	(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)	(۸۳۲,۷۸۰,۶۷۰)	.	.
پارس دارو	۳۰۰,۰۰۰	۹,۰۴۱,۱۰۰,۰۰۰	(۹,۶۴۴,۵۴۳,۹۴۴)	(۴۲,۹۴۵,۲۲۵)	(۴۵,۲۰۵,۵۰۰)	(۴۹۱,۵۹۴,۶۸۹)	.	.
پتروشیمی فجر	۵۸۲,۳۴۲	۵,۷۲۰,۲۶۱,۴۵۸	(۵,۶۴۹,۸۶۵,۵۵۰)	(۲۷,۱۷۱,۲۴۲)	(۲۸,۶۰۱,۳۰۷)	۱۴,۶۲۳,۳۵۹	(۳۹۴,۲۴۴,۸۸۹)	۶۵۸,۲۳۶,۹۹۸
پتروشیمی خراسان	۳۰۰,۰۰۰	۵,۷۵۷,۹۰۰,۰۰۰	(۴,۱۵۳,۵۳۱,۴۰۴)	(۲۷,۳۵۰,۰۲۵)	(۲۸,۷۸۹,۵۰۰)	۱,۵۴۸,۲۲۹,۰۷۱	.	۱,۶۲۴,۶۲۸,۳۸۰
پتروشیمی شیراز	۵۵۰,۸۷۴	۵,۵۲۴,۱۶۴,۴۷۲	(۴,۱۴۶,۶۶۵,۹۳۱)	(۲۶,۳۳۹,۷۸۱)	(۲۷,۶۲۰,۸۲۲)	۱,۳۲۳,۶۳۷,۹۳۸	.	۲۶۱,۸۳۸,۴۳۲
پتروشیمی کرمانشاه	۶۶۰,۰۰۰	۶,۶۸۲,۵۰۰,۰۰۰	(۴,۴۶۲,۰۳۳,۴۳۰)	(۳۱,۷۶۱,۸۷۵)	(۳۲,۴۱۲,۵۰۰)	۲,۱۵۵,۳۲۲,۱۹۵	.	(۲۷۰,۸۳۱,۶۸۰)
بانی پروین جم - جم پیلن	۲۹۰,۰۰۰	۷,۹۶۷,۴۶۰,۰۰۰	(۸,۷۲۴,۹۲۶,۶۳۲)	(۲۷,۸۴۵,۴۳۵)	(۲۹,۸۳۷,۳۰۰)	(۸۳۵,۱۴۹,۳۶۷)	.	.
تجارت الکترونیک پارسیان	۲,۶۸۰,۰۷۶	۱۰,۶۰۵,۰۶۰,۷۲۲	(۱۱,۴۰۴,۲۰۸,۳۳۱)	(۵۰,۲۷۴,۰۲۸)	(۵۳,۰۲۵,۳۰۴)	(۹۰۲,۵۴۶,۸۴۱)	.	.
نوسه صنایع بهشهر	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳,۶۴۲,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۲۶۸,۰۹۳,۸۴۶)	(۱۷,۲۹۹,۵۰۰)	(۱۸,۲۱۰,۰۰۰)	۲۳۸,۳۹۶,۶۵۴	.	.
تولیدی چدن سازان	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۹۴۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱۳,۸۳۵,۱۰۳,۱۶۴)	(۱۳۷,۴۸۸,۷۵۰)	(۱۴۴,۷۲۵,۰۰۰)	۱۴,۸۲۷,۶۸۳,۰۸۶	(۱۷,۲۹۷,۶۰۳)	۶,۳۱۵,۹۱۷,۱۰۲
چادرملو	۱,۰۰۰,۰۰۰	۵,۳۰۸,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۲۷۱,۲۶۰,۴۳۹)	(۲۵,۲۱۳,۰۰۰)	(۲۶,۵۴۰,۰۰۰)	(۱۵۰,۱۲۴,۳۴۹)	۱۰,۸۱۸,۴۸۴,۳۵۶	۳,۷۷۴,۵۱۲,۸۹۲
سرمایه گذاری البرز	۱,۳۰۹,۹۰۵	۷,۲۰۵,۷۸۷,۴۰۵	(۳,۰۵۹,۶۲۶,۸۹۰)	(۳۴,۲۲۷,۴۹۰)	(۳۶,۰۲۸,۹۳۷)	۴۰,۷۵۹,۰۴۰,۸۸۸	(۵۴۹,۵۹۳,۸۴۰)	(۹۹,۳۱۲,۹۴۶)
سرمایه گذاری امید	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۰۰۴,۰۰۰,۰۰۰	(۱۳,۵۴۰,۴۸۹,۴۹۱)	(۶۱,۷۶۹,۰۰۰)	(۶۵,۲۰۰,۰۰۰)	(۶۶۳,۲۷۸,۴۹۱)	.	.
جمع نقل از صفحه بد	۴۷,۸۸۲,۶۹۳	۲۳۵,۲۴۵,۲۰۹,۳۹۷	(۱۸۶,۰۱۲,۹۱۷,۶۰۴)	(۱,۱۱۷,۵۰۹,۷۴۳)	(۱,۱۷۶,۳۲۶,۰۴۶)	۴۶,۹۵۸,۴۵۶,۰۰۴	۱۱,۱۹۹,۸۴۱,۴۴۴	۱۵,۶۷۷,۴۴۷,۳۹۷



صندوق سرمایه گذاری کارگزاری پارسبان
بادداشت های همراه صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۷ مهر ۱۳۹۸

۱- سود تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
 دوره مالی شش ماهه منتهی به
 ۱۳۹۸/۰۷/۲۷

سهم	تعداد	ارزش بازار ریال	ارزش دفتری - ریال	کارمزد - ریال	مالیات - ریال	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری - ریال	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری - ریال	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۱/۲۷
جمع نقل از صفحه قبل	۴۷,۸۸۲,۶۹۲	۲۳۵,۲۶۵,۲۰۹,۳۹۷	(۱۸۶,۰۱۲,۹۱۷,۶۰۴)	(۱,۱۱۷,۵۰۹,۷۲۳)	(۱,۱۷۶,۳۲۶,۰۴۶)	۴۶,۹۵۸,۴۵۶,۰۰۴	۱۱,۱۹۹,۸۴۱,۲۲۴	۱۵,۶۷۷,۴۴۷,۳۹۷
سرمایه گذاری غدیر	۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۷۶۸,۰۰۰,۰۰۰	(۲۱,۲۸۲,۷۹۱,۱۲۴)	(۱۱۷,۶۴۸,۰۰۰)	(۱۲۳,۸۴۰,۰۰۰)	۳,۲۴۲,۷۲۰,۸۷۶	.	۴۲۷,۷۴۴,۳۴۹
سیمان ارومیه	۱,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۹۹,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۶۶۲,۸۴۲,۱۴۷)	(۲۸,۹۷۰,۳۵۰)	(۳۰,۴۹۵,۰۰۰)	۱,۳۷۵,۶۹۲,۶۰۳	۲۲۷,۴۲۵,۹۳۲	۱۰,۹۵,۲۶۲,۶۵۵
صنعتی بارز	۸۰۰,۰۰۰	۵,۱۶۷,۲۰۰,۰۰۰	(۶,۲۸۰,۲۶۷,۹۵۵)	(۲۴,۵۴۴,۲۰۰)	(۲۵,۸۳۶,۰۰۰)	(۱,۱۶۲,۴۴۸,۱۵۵)	.	۵۴,۷۴۵,۹۸۴
عمران و توسعه شاهد	۲,۵۰۰,۰۰۰	۷,۵۷۷,۵۰۰,۰۰۰	(۹,۰۲۴,۴۲۰,۴۰۷)	(۳۵,۹۹۲,۱۲۵)	(۳۷,۸۸۷,۵۰۰)	(۱,۵۲۰,۸۰۱,۰۳۲)	.	.
فولاد امیرکبیر	۲۷۰,۴۷۲	۳,۷۳۳,۸۶۵,۹۶۱	(۳,۶۳۵,۱۸۳,۰۶۶)	(۱۷,۷۲۵,۸۶۳)	(۱۸,۶۶۹,۳۳۰)	۶۲,۲۷۷,۷۰۲	.	.
فولاد کاوه	۲,۹۶۸,۰۰۵	۱۷,۲۰۲,۵۵۶,۹۷۹	(۱۲,۹۴۴,۰۵۱,۲۰۷)	(۸۱,۷۱۲,۱۴۶)	(۸۶,۰۱۲,۷۸۵)	۴۰,۹۰,۷۸۰,۸۴۱	.	۱,۳۸۶,۱۳۷,۱۸۳
فولاد مبارکه	۳,۵۰۰,۰۰۰	۱۵,۸۳۴,۰۰۰,۰۰۰	(۱۴,۸۹۵,۷۶۸,۳۷۲)	(۷۵,۲۱۱,۵۰۰)	(۷۹,۱۷۰,۰۰۰)	۷۸۳,۸۵۰,۱۲۸	.	۱,۰۷۸,۰۴۲,۵۲۴
کارخانجات داروپخش	۳۰۰,۰۰۰	۷,۷۵۴,۷۰۰,۰۰۰	(۳,۸۹۷,۶۴۹,۰۷۰)	(۳۶,۸۳۴,۸۲۵)	(۳۸,۷۷۳,۵۰۰)	۳,۷۸۱,۴۴۲,۶۰۵	.	۶۸,۸۱۲,۸۸۱
کشت و صنعت شهداد	۳,۳۳۶,۷۴۸	۱۳,۳۱۰,۲۸۷,۷۷۲	(۱۱,۵۲۸,۷۲۵,۸۹۷)	(۶۳,۳۲۳,۸۶۷)	(۶۶,۵۵۱,۴۳۹)	۱,۶۵۱,۷۸۶,۵۶۹	(۵۴,۷۲۸,۳۶۴)	.
نرود توسعه ملی ایران	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۹۳۲,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۲۴۴,۶۹۶,۷۳۹)	(۱۸,۶۷۷,۰۰۰)	(۱۹,۶۶۰,۰۰۰)	(۳۷۱,۰۳۳,۷۳۹)	.	.
گروه صنایع کاغذ پارس	۲,۲۰۰,۰۰۰	۱۸,۲۹۲,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰,۵۸۴,۳۸۶,۷۳۵)	(۸۶,۸۹۱,۷۵۰)	(۹۱,۴۶۵,۰۰۰)	۷,۵۳۰,۲۵۶,۵۱۵	۶,۷۶۱,۹۹۲,۶۵۸	۳,۴۸۶,۶۱۷,۳۹۹
گل گهر	۱,۰۰۰,۰۰۰	۶,۹۹۶,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۷۳۷,۸۶۵,۱۲۰)	(۲۳,۲۳۱,۰۰۰)	(۲۴,۹۸۰,۰۰۰)	۱۸۹,۹۲۳,۸۸۰	۷,۲۶۲,۷۲۸,۳۳۷	۳,۹۴۴,۲۲۳,۸۴۷
گلکوزان	۱۰۰,۰۰۰	۴,۶۸۸,۶۰۰,۰۰۰	(۳,۱۵۸,۲۱۲,۶۷۵)	(۲۳,۲۷۰,۸۵۰)	(۲۳,۴۴۳,۰۰۰)	۱,۴۸۴,۶۷۳,۴۷۵	.	.
لاستیک سهند	۹۰۰,۰۰۰	۶,۸۶۳,۴۰۰,۰۰۰	(۶,۷۰۸,۹۹۷,۲۸۳)	(۲۳,۶۰۱,۱۵۰)	(۲۴,۳۱۷,۰۰۰)	۸۷,۴۸۴,۵۶۷	.	.
ملی مس	۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۳,۳۳۴,۹۹۹,۹۹۹	(۱۰,۱۹۵,۷۳۴,۵۹۴)	(۶۳,۳۴۱,۲۵۰)	(۶۶,۶۷۵,۰۰۰)	۳,۰۰۹,۲۴۹,۱۵۵	.	۱,۲۲۲,۹۹۱,۱۸۹
نفت نیران	۵۰۰,۰۰۰	۱۰,۵۰۵,۵۰۰,۰۰۰	(۹,۹۵۴,۸۲۷,۷۷۴)	(۴۹,۹۰۱,۱۲۵)	(۵۲,۵۲۷,۵۰۰)	۴۴۸,۲۳۳,۶۰۱	۱۲۸,۱۵۵,۲۹۸	.
آبیه دماوند	.	.	.	.	.	.	.	(۲۵,۲۳۶)
پاسا	.	.	.	.	.	.	.	۱,۶۶۶,۳۰۹,۷۹۷
پانک دی	.	.	.	.	.	.	.	۳۹,۵۸۰,۷۸۰
پانک تجارت	.	.	.	.	.	.	.	۲,۷۰۵,۲۲۲,۸۴۲
پهداشتی ساینما	.	.	.	.	.	.	.	۷۴۴,۶۹۲,۳۶۹
پتروشیمی تامین	.	.	.	.	.	.	.	۱,۷۸۶,۲۹۷,۸۸۷
پتروشیمی پردیس	.	.	.	.	.	.	.	۱۷۷,۲۷۴,۷۱۰
پتروشیمی غدیر	.	.	.	.	.	.	.	۶۹۷,۷۶۲,۵۰۵
تولید دارو	.	.	.	.	.	.	.	(۱۴,۸۲۸,۳۱۸)
حمل و نقل ریلی پارسبان	.	.	.	.	.	.	.	۳۸۸,۴۲۵,۳۲۲
داروسازی اکسیر	.	.	.	.	.	.	.	۸۰۳,۴۷۰,۸۵۴
ریل سیر کوثر	.	.	.	.	.	.	.	۶۶۹,۰۰۳,۱۲۶
سیمان کرمان	.	.	.	.	.	.	.	(۴۲,۴۱۵,۷۲۲)
شیشه رازی	.	.	.	.	.	.	.	۳۱۲,۱۹۰,۶۹۱
صنایع ماشین های اداری	.	.	.	.	.	.	.	۱,۴۷۵,۷۳۷,۵۵۷
صنعتی صباپور	.	.	.	.	.	.	.	۱,۹۰۶,۷۶۸,۳۹۸
صنعتی بهشهر	.	.	.	.	.	.	.	۱,۱۷۲,۰۷۱,۲۴۵
قند اصفهان	.	.	.	.	.	.	.	۲۱۵,۲۲۴,۹۲۲
جمع نقل به صفحه بعد	۷۸,۷۵۷,۹۱۸	۴۰۱,۳۲۵,۸۲۰,۱۰۸	(۳۲۵,۷۷۰,۳۴۷,۷۶۹)	(۱,۹۰۶,۲۹۷,۶۴۴)	(۲,۰۰۶,۶۲۹,۱۰۰)	۷۱,۶۴۲,۵۴۵,۵۹۵	۲۲,۲۴۶,۱۸۸,۴۱۶	۴۲,۲۲۴,۸۰۱,۰۶۹



صندوق سرمایه گذاری کارگزاری پارسین

بادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۷ مهر ۱۳۹۸

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به

۱۳۹۸/۷/۲۷

سهم	تعداد	ارزش بازار ریال	ارزش دفتری- ریال	کارمزد- ریال	مالیات- ریال	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری-ریال	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری-ریال	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱/۲۸	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۷/۲۷
جمع نقل از صفحه قبل	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	۴۲,۲۲۴,۸۰۱,۰۶۹	
گلشاس	.	.	.	.	.	.	.	۸۶۶,۶۳۱,۴۷۳	
مینا	.	.	.	.	.	.	.	۲,۶۴۸,۶۹۱,۳۶۸	۱۴۳,۸۴۷,۰۹۱
مدیریت صنعت شوینده	.	.	.	.	.	.	.	۳۰۸,۳۱۲,۶۴۴	.
نور آذر	.	.	.	.	.	.	.	۴۳۹,۱۶۶,۳۶۸	.
نفت تهران	.	.	.	.	.	.	.	۲۷۷,۶۵۲,۳۳۳	۷,۵۱۴,۰۵۴,۳۶۷
پتروشیمی خراسان	.	.	.	.	.	.	.	.	۱,۷۶۳,۵۶۹,۴۶۳
پتروشیمی جم	.	.	.	.	.	.	.	.	۴,۲۷۶,۲۰۴,۹۳۹
توسعه معادن و صنایع	.	.	.	.	.	.	.	.	۹۰,۰۵۲,۱۲۵
خاک چینی	.	.	.	.	.	.	.	.	۲,۰۶۲,۴۰۹,۳۸۸
دارویی تاسین	.	.	.	.	.	.	.	.	(۹۰۱,۳۰۶,۰۷۵)
شرکت سرمایه گذاری	.	.	.	.	.	.	.	(۹,۷۶۳,۱۱۲)	(۳۵۸,۳۸۰,۸۶۸)
فولاد آلیازی ایران	.	.	.	.	.	.	.	.	۱,۴۹۶,۱۹۱,۳۷۷
کالسیمین	.	.	.	.	.	.	.	.	۸۵۸,۱۹۹,۳۸۱
نفت اصفهان	.	.	.	.	.	.	.	.	۷,۳۲۳,۵۷۱,۴۳۵
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	۶۲,۸۸۵,۹۵۰,۸۲۹	۴۷,۷۰۳,۱۰۲,۳۴۰	

۱-۲- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری حق تقدم شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

دوره مالی شش ماهه منتهی به

۱۳۹۸/۷/۲۷

اوراق	تعداد	ارزش بازار ریال	ارزش دفتری- ریال	کارمزد- ریال	مالیات- ریال	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری-ریال	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری-ریال	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱/۲۷	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۷/۲۷
چادرملو (تقدم)	.	.	.	.	.	.	.	۴۹۹,۰۸۱,۱۲۶	
کشت و صنعت شهداد (تقدم)	.	.	.	.	.	.	.	(۱۸,۵۸۸,۳۹۷)	
گل گهر (تقدم)	.	.	.	.	.	.	.	۱,۳۵۸,۴۵۵,۲۳۰	
فولاد ارفع (تقدم)	.	.	.	.	.	.	.	(۴۳,۷۰۹,۱۳۳)	
جمع	.	.	.	.	.	.	.	۱,۷۹۵,۲۳۸,۹۲۶	



صندوق سرمایه گذاری کارگزاری پارسبان
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		دوره مالی شش ماهه منتهی به			تعداد	اوراق
۱۳۹۸/۰۷/۲۷	۱۳۹۷/۰۷/۲۷	۱۳۹۸/۰۱/۲۷	۱۳۹۷/۰۱/۲۷	۱۳۹۸/۰۷/۲۷	۱۳۹۷/۰۷/۲۷	۱۳۹۸/۰۷/۲۷		
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری-ریال	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری-ریال	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری-ریال	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری-ریال	کارمزد-ریال	ارزش دفتری-ریال	ارزش بازار-ریال		
۰	۰	۴۷۷,۰۵۱,۱۷۲	(۴,۲۰۴,۵۴۶)	۵,۳۱۸,۱۱۸,۰۷۶	۵,۷۹۹,۳۷۳,۷۹۴	۷,۹۹۸		استادخانه-م ۱۶ بودجه ۹۷ ۰۰۰۴۰۷
۰	۰	۶۴۹,۵۴۳,۱۱۱	(۵,۸۲۳,۴۵۲)	۷,۳۷۵,۶۰۳,۴۳۷	۸,۰۳۰,۹۶۸,۰۰۰	۱۱,۰۰۰		استادخانه-م ۲۰ بودجه ۹۷ ۰۰۰۳۲۴
۰	۰	(۹,۶۰۶,۶۴۸)	(۱۲,۹۷۷,۳۲۲)	۱۷,۸۹۶,۳۸۳,۸۵۸	۱۷,۸۹۹,۷۵۴,۵۳۲	۲۶,۱۸۶		استادخانه-م ۲۱ بودجه ۹۷ ۰۰۰۷۲۸
۰	۰	۱,۱۱۶,۹۸۶,۶۳۵	(۲۳,۰۰۴,۳۲۰)	۳,۰۵۹,۰۱۵,۵۳۷	۳۱,۷۳۰,۰۹۶,۳۳۶	۴۵,۱۸۴		

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	ریال	ریال
۱۶,۴۸۳,۰۷۲,۹۸۲	۱۳,۲۷۰,۱۶۵,۱۶۰	۱۴,۹۳۱,۵۲۱,۳۲۶	۱۴,۹۳۱,۵۲۱,۳۲۶	۱۸-۱	سود سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به		سال مالی منتهی به		تاریخ		تعداد سهام متعلقه		سود		جمع درآمد		هزینه تنزیل-ریال		خالص درآمد		خالص درآمد		خالص درآمد	
۱۳۹۸/۰۷/۲۷	۱۳۹۷/۰۷/۲۷	۱۳۹۸/۰۱/۲۷	۱۳۹۷/۰۱/۲۷	تشکیل مجمع	در زمان مجمع	هر سهم-ریال	سود سهام-ریال	سود سهام-ریال	جمع درآمد-ریال	هزینه تنزیل-ریال	سود سهام-ریال	سود سهام-ریال	سود سهام-ریال	سود سهام-ریال	سود سهام-ریال	سود سهام-ریال	سود سهام-ریال	سود سهام-ریال	سود سهام-ریال
۱۳۹۷/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۰۲/۲۸	۱,۰۰۰	۱,۲۰۰	۱,۲۰۰	۱,۲۰۰	۱,۲۰۰	۱,۲۰۰	۱,۲۰۰	۱,۲۰۰	۵۰,۳۹۴	(۴۹,۱۹۴)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۱/۲۸	۱,۰۰۰	۱۸۰	۱۸۰	۱۸۰	۱۸۰	۱۸۰	۱۸۰	۱۸۰	۰	۱۸۰	۱۸۰	۱۸۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۲/۱۵	۱۰۰	۴,۴۰۰	۴,۴۰۰	۴,۴۰۰	۴,۴۰۰	۴,۴۰۰	۴,۴۰۰	۴,۴۰۰	۰	۴,۴۰۰	۴,۴۰۰	۴,۴۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۳/۲۰	۶۰۰,۰۰۰	۲۴۷	۲۴۷	۲۴۷	۲۴۷	۲۴۷	۲۴۷	۲۴۷	۱۴۸,۳۰۰,۰۰۰	۶,۲۲۳,۶۳۲	۶,۲۲۳,۶۳۲	۶,۲۲۳,۶۳۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۴/۲۵	۱,۳۰۰,۰۰۰	۲۵۰	۲۵۰	۲۵۰	۲۵۰	۲۵۰	۲۵۰	۲۵۰	۳۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰	۲۵۰	۲۵۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۴/۲۳	۵۰,۰۰۰	۸۰۰	۸۰۰	۸۰۰	۸۰۰	۸۰۰	۸۰۰	۸۰۰	۱,۶۷۹,۷۹۰	(۱,۶۷۹,۷۹۰)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۷۰۱,۰۸۱	۱,۲۰۰	۱,۲۰۰	۱,۲۰۰	۱,۲۰۰	۱,۲۰۰	۱,۲۰۰	۱,۲۰۰	۸۴۱,۳۹۷,۲۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
		۲,۶۵۳,۱۸۱	۱,۳۵۶,۳۱۷,۳۰۰	۱,۳۵۶,۳۱۷,۳۰۰	۱,۳۵۶,۳۱۷,۳۰۰	۱,۳۵۶,۳۱۷,۳۰۰	۱,۳۵۶,۳۱۷,۳۰۰	۱,۳۵۶,۳۱۷,۳۰۰	۱,۳۵۶,۳۱۷,۳۰۰	۷,۹۵۳,۸۰۶	(۷,۹۵۳,۸۰۶)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	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		سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۱/۲۷					
نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود هر سهم - ریال	جمع درآمد سود سهام - ریال	هزینه تنزیل - ریال	سود سهام - ریال	خالص درآمد سود سهام - ریال	خالص درآمد
جمع نقل از صفحه قبل									
پتروشیمی خراسان	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۳/۲۹	۳۰۰,۰۰۰	۲,۷۰۰	۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۴۸,۳۶۳,۳۹۴	۰
پتروشیمی غدیر	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۳/۲۱	۴۴۸,۷۹۶	۷۰۰	۳۱۴,۱۵۷,۲۰۰	۰	۳۱۴,۱۵۷,۲۰۰	۰	۳۱۴,۱۵۷,۲۰۰
پتروشیمی کرمانشاه	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۴/۱۹	۶۶۰,۰۰۰	۶۰۰	۳۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳۹۶,۰۰۰,۰۰۰
پوسه صنایع بهشهر	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۴/۲۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۷۴۲,۴۲۴	۱۳۸,۲۵۷,۵۷۶	۰	۰
تولید دارو	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۴/۰۲	۳۵۰,۰۰۰	۲۵۰	۸۷,۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۶۵,۶۲۹	۸۶,۴۳۴,۳۷۱	۰	۰
تولیدی چدن سازان	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۴/۱۵	۲,۷۵۰,۰۰۰	۳۸۰	۱,۰۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۰۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰
چادرملو	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۳/۰۸	۱,۷۵۰,۵۰۲	۷۰۰	۱,۳۲۵,۳۵۱,۵۴۰	۰	۱,۳۲۵,۳۵۱,۵۴۰	۱,۰۸۱,۶۵۴,۹۰۷	۱,۱۵۵,۰۰۰,۰۰۰
چرخشگر	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۳/۲۵	۱,۰۰۰	۴	۴,۰۰۰	۱۶۸	۳,۸۳۲	۰	۰
سرمایه کناری البرز	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۴/۰۱	۱,۷۰۹,۹۰۵	۲۷۰	۴۶۱,۶۷۴,۳۵۰	۲۷,۹۳۶,۲۴۸	۴۳۳,۷۴۸,۱۰۲	۰	۰
سرمایه گذاری صدر تامین	۱۳۹۷/۱۲/۳۱	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۲,۲۰۰,۰۰۰	۴۵۰	۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۱,۵۷۴,۸۰۳	۹۴۸,۴۲۵,۱۹۷	۰	۰
سیمان ارومیه	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۳/۲۴	۸۵۲,۳۹۹	۵۰۰	۴۲۶,۱۹۹,۵۰۰	۰	۴۲۶,۱۹۹,۵۰۰	۰	۰
صنعتی صیانور	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۳/۱۳	۱,۶۳۲,۴۵۴	۴۸۰	۷۸۳,۵۷۷,۹۲۰	۰	۷۸۳,۵۷۷,۹۲۰	۰	۰
صنعتی آما	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۴/۲۴	۱,۰۰۰	۳۰۰	۳۰۰,۰۰۰	۶,۸۲۷	۲۹۳,۱۷۳	۰	۰
صنعتی بارز	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۳/۲۱	۵۰,۰۰۰	۲۵۰	۱۲,۵۰۰,۰۰۰	۰	۱۲,۵۰۰,۰۰۰	۰	۰
غذایی مینو	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۳/۰۷	۵۰۰	۳۸۰	۱۹۰,۰۰۰	۰	۱۹۰,۰۰۰	۰	۰
فرآوری معدنی	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۳/۲۸	۱۰۰	۱,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۲۷۳	۹۹,۷۲۷	۰	۰
فولاد ارفع	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۳/۲۵	۵۰۰	۱,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۱۷,۵۱۵	۴۸۲,۴۸۵	۱,۳۲۲,۷۶۲,۶۹۳	۱,۳۲۶,۳۸۸,۱۴۸
فولاد امیرکبیر	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۳/۲۵	۱,۲۰۰,۹۹۰	۱,۰۰۰	۱,۲۰۰,۹۹۰,۰۰۰	۰	۱,۲۰۰,۹۹۰,۰۰۰	۰	۰
فولاد کاوه	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۴/۳۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۹۰۰	۲,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۳,۳۸۵,۸۲۷	۲,۵۸۶,۶۱۴,۱۷۳	۵۴۴,۴۹۷,۶۲۰	۵۴۴,۴۹۷,۶۲۰
فولاد مبارکه	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۴/۳۰	۳,۵۰۰,۰۰۰	۳۰۰	۱,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۲۵,۰۰۰,۷۷۶	۶۲۵,۰۰۰,۷۷۶
کاشی الوند	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۳/۱۲	۱,۰۰۰	۴۸۰	۴۸۰,۰۰۰	۱۰,۹۲۴	۴۶۹,۰۷۶	۰	۰
کالسیمین	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۳/۲۵	۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۳۷,۸۸۵	۴۸,۸۶۲,۱۱۵	۰	۰
کشت و صنعت شهداد	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۲,۲۸۶,۷۴۸	۲۰۰	۴۵۷,۳۴۹,۶۰۰	۳۵,۸۰۲,۶۲۰	۴۲۱,۵۴۶,۹۸۰	۰	۰
گل گهر	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۴/۰۹	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۸۰	۲,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰,۷۰۸,۶۶۱	۲,۰۶۹,۲۹۱,۳۳۹	۱,۳۲۵,۴۰۶,۸۲۴	۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰
مینا	۱۳۹۷/۰۱/۳۱	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۵۰۰,۰۰۰	۱۲۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۴۴,۱۵۲	۵۷,۵۵۵,۸۴۸	۰	۰
مدیریت صنعت شوینده	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۱/۳۱	۵۰۰,۰۰۰	۷۲۰	۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰
ملی سرب و روی	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۳/۰۱	۵۰۰	۳۱۰	۱۵۵,۰۰۰	۰	۱۵۵,۰۰۰	۰	۰
ملی مس	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۴/۲۴	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۱,۴۹۶,۰۶۳	۷۱۸,۵۰۳,۹۳۷	۰	۰
جمع نقل به صفحه بعد			۳۴,۳۹۹,۵۷۵	۱۶,۸۴۸,۳۴۶,۳۱۰					
				۴,۹۵۰,۸۸۶,۵۴۴					



صندوق سرمایه گذاری کارگزاری یارسان

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۷ مهر ۱۳۹۸

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه	سود هر سهم - ریال	جمع درآمد سود سهام - ریال	هزینه تنزیل - ریال	دوره مالی شش ماهه منتهی به		خالص درآمد
							۱۳۹۷/۰۷/۲۷	۱۳۹۸/۰۱/۲۷	
جمع نقل از صفحه قبل	-	-	۳۴,۳۹۹,۵۷۵	۰	۱۶,۸۴۸,۳۴۶,۳۱۰	۳۴۵,۲۷۲,۸۲۵	۱۶,۴۸۳,۰۷۲,۴۸۵	۴,۸۱۹,۳۲۲,۰۴۴	۴,۹۵۰,۸۸۶,۵۴۴
بهداشتی ساینه	-	-	-	-	-	-	-	-	۶۷,۶۲۴,۹۲۱
پتروشیمی تامین	-	-	-	-	-	-	-	-	۶۷۵,۰۰۰,۰۰۰
پتروشیمی خراسان	-	-	-	-	-	-	-	۶۷۳,۱۵۵,۷۳۸	۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰
پتروشیمی زاگرس	-	-	-	-	-	-	-	۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰
پتروشیمی جم	-	-	-	-	-	-	-	۱,۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۷۳,۷۶۸,۰۰۰
پتروشیمی خارک	-	-	-	-	-	-	-	۷۷۳,۷۶۸,۰۰۰	۸۳۲,۵۰۷,۸۰۰
تامین سرمایه امید	-	-	-	-	-	-	-	۸۳۲,۵۰۷,۸۰۰	۲۸۰,۰۰۰
خاک چین	-	-	-	-	-	-	-	۴۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۵,۰۰۰,۰۰۰
زرین معدن آسیا	-	-	-	-	-	-	-	۱۹۷,۴۸۲,۰۰۰	۱۹۷,۴۸۲,۰۰۰
سرمایه گذاری توسعه	-	-	-	-	-	-	-	-	۲۵۰,۰۰۰
گه.ا.ا. اسد	-	-	-	-	-	-	-	-	۷۴۸,۷۳۷,۳۰۱
سرمایه گذاری غدیر	-	-	-	-	-	-	-	-	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری معادن و فلزات	-	-	-	-	-	-	۴۹۷	۲۷۶,۵۱۵,۱۵۲	۹۶,۹۰۸,۹۶۲
سرمایه گذاری نفت	-	-	-	-	-	-	-	۹۲,۳۹۲,۳۸۶	۱۳۵,۳۴۴
سیمان شمال	-	-	-	-	-	-	-	-	۲۸۷,۷۷۹,۳۳۸
شرکت سرمایه گذاری خوارزمی	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۸۷,۸۶۷,۶۶۲
صنعتی بهشهر	-	-	-	-	-	-	-	-	۳۱۸,۱۷۵,۰۰۰
فزا.ا.ا. فولاد خوزستان	-	-	-	-	-	-	-	۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰
فند قزوین	-	-	-	-	-	-	-	۱۲۶,۸۳۳,۹۷۷	۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰
کرین	-	-	-	-	-	-	-	۱,۲۷۶,۵۰۳	۱,۲۸۰,۰۰۰
کویر تائر	-	-	-	-	-	-	-	-	۲۵۰,۰۰۰
گروه توسعه ملی ایران	-	-	-	-	-	-	-	۱,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰
گروه سرمایه گذاری میراث	-	-	-	-	-	-	-	-	۲,۴۰۰,۰۰۰
فرهنگی و گردشگری ایران	-	-	-	-	-	-	-	۲,۳۴۵,۳۸۲	۱۸۲,۱۵۸,۴۵۳
گروه صنایع کاغذ پارس	-	-	-	-	-	-	-	-	۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰
مخابرات	-	-	-	-	-	-	-	۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۲۰,۹۱۲,۳۷۹
س.س شهید باهنر	-	-	-	-	-	-	-	۶۲۰,۹۱۲,۳۷۹	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰
معادن بافق	-	-	-	-	-	-	-	۷۵,۱۶۰,۸۷۵	۴۵۳,۱۱۷,۹۰۰
نفت اصفهان	-	-	-	-	-	-	-	۴۵۱,۸۷۹,۸۷۳	۱۶۹,۰۰۰,۰۰۰
نفت تهران	-	-	-	-	-	-	-	۱۶۸,۵۳۸,۲۵۱	
			۳۴,۳۹۹,۵۷۵		۱۶,۸۴۸,۳۴۶,۳۱۰	۳۴۵,۲۷۲,۸۲۵	۱۶,۴۸۳,۰۷۲,۹۸۲	۱۳,۲۷۰,۱۶۵,۱۶۰	۱۴,۹۲۱,۵۲۱,۳۳۶

۱۹- سود اوراق بهادار بادرآمد ثابت یا علی الحساب

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	ریال

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

۱۹-۱- سود اوراق مشارکت، مرابحه و سایر

دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به				تاریخ سرمایه گذاری	
۱۳۹۸/۰۱/۲۷	۱۳۹۷/۰۷/۲۷	۱۳۹۸/۰۱/۲۷	۱۳۹۷/۰۷/۲۷	سود	نرخ سود	مبلغ اسمی	تاریخ سررسید		
خالص سود اوراق	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق	ریال	ریال	ریال			
ریال	ریال	ریال	ریال						اوراق مشارکت:
۴۲,۳۷۲,۱۵۲	۴۲,۳۷۲,۱۵۲	۰	۰	۲۲	۰	۱۳۹۷/۱۲/۱۸	۱۳۹۵/۰۱/۳۱		اجاره رایتل ۲
۵۷۲,۳۱۳,۸۰۶	۵۷۲,۳۱۳,۸۰۵	۰	۰	۱۶	۰	۱۴۰۱/۰۲/۳۰	۱۳۹۷/۰۲/۳۰		سگوف اجاره مخابرات ۲ ماهه ۲۰۱۶٪
۳۸۷,۵۶۵,۸۷۷	۰	۰	۰	۲۱	۰	۹۷/۱۰/۲۱	۱۳۹۷/۰۸/۲۶		مشهد ۱۳۹۴-لوتوس پارسبان
۵۴۸,۰۱۸,۴۹۲	۰	۰	۰	۲۱	۰	۹۷/۱۲/۲۵	۱۳۹۷/۰۹/۲۰		ملی نفت ایران ۲
۱,۵۵۰,۲۷۰,۳۲۷	۶۱۴,۶۸۵,۹۵۷	۰	۰						

۱۹-۲- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

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

۲۰- سایر درآمدها

دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به	
۱۳۹۸/۰۱/۲۷	۱۳۹۷/۰۷/۲۷	۱۳۹۸/۰۱/۲۷	۱۳۹۷/۰۷/۲۷	۱۳۹۸/۰۱/۲۷	۱۳۹۷/۰۷/۲۷
ارزش تنزیل شده	ارزش اسمی	تفاوت ارزش اسمی و ارزش تنزیل شده	تفاوت ارزش اسمی و ارزش تنزیل شده	تفاوت ارزش اسمی و ارزش تنزیل شده	تفاوت ارزش اسمی و ارزش تنزیل شده
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳۶۶,۴۶۴,۴۸۰	۴۲۵,۶۸۱,۷۷۱	۵۹,۲۱۷,۲۹۱	۱۴,۷۷۱,۳۵۲	۱۳,۴۴۷,۱۳۱	۱,۱۴۳
-	-	۳۰۲,۴۱۱,۳۸۲	۰	۷۲۴,۴۷۳,۴۰۶	۰
۳۶۶,۴۶۴,۴۸۰	۴۲۵,۶۸۱,۷۷۱	۳۶۱,۶۲۸,۶۷۳	۱۴,۷۷۱,۳۵۲	۷۲۷,۹۲۱,۶۷۰	۰

برگشت تنزیل سود سهام
برگشت تنزیل سود سپرده بانکی
سایر درآمدها



صندوق سرمایه گذاری کارگزاری پارسین

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۷ مهر ۱۳۹۸

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

مدیر صندوق	دوره مالی شش ماهه منتهی به		سال مالی منتهی به
	۱۳۹۸/۰۷/۲۷	۱۳۹۷/۰۷/۲۷	۱۳۹۸/۰۱/۲۷
متولی	ریال	ریال	ریال
حسابرس	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	۳,۹۲۲,۴۴۳,۹۹۸

۲۲- سایر هزینه ها

هزینه تصفیه	دوره مالی شش ماهه منتهی به		سال مالی منتهی به
	۱۳۹۸/۰۷/۲۷	۱۳۹۷/۰۷/۲۷	۱۳۹۸/۰۱/۲۷
هزینه برگزاری مجامع	ریال	ریال	ریال
هزینه نرم افزار	۱۷۶,۳۱۸,۷۵۲	۹۹,۶۵۲,۴۹۷	۱۹۷,۶۳۳,۹۴۸
هزینه مالیات بر ارزش افزوده	۷,۴۰۴,۶۸۲	۳,۴۳۱,۸۳۴	۱۳,۳۶۵,۳۹۴
هزینه خدمات بانکی	۱۷۳,۵۷۳,۲۸۵	۱۳۳,۰۰۵,۶۶۰	۲۶۱,۰۹۷,۳۷۳
	۱۵,۶۳۱,۲۸۲	۱۱,۹۷۰,۱۷۵	۲۳,۴۹۸,۰۹۸
	۷۲۰,۰۰۰	۱,۳۱۰,۰۰۰	۲,۶۳۰,۰۰۰
	۳۷۳,۶۳۸,۰۰۱	۲۴۹,۲۷۰,۱۵۶	۴۹۸,۲۱۴,۶۱۳

۲۳- هزینه های مالی

هزینه تسهیلات بانکی	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

۲۴- تعدیلات

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور	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
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال	(۵۳,۶۵۰,۵۱۹,۱۷۱)	(۶۲,۱۳۲,۴۵۳,۶۷۵)	(۱۲۴,۲۸۷,۸۲۷,۹۹۵)
	۱۴,۹۲۴,۰۴۵,۱۶۳	(۲۳,۰۹۹,۶۰۸,۹۶۴)	(۴۷,۹۶۸,۱۴۹,۵۷۱)



صندوق سرمایه گذاری کارگزاری پارسبان

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	تعداد 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 پارسبان	سرمایه گذار	۹۰۰	۱۳,۱۶۳	۳۲٪	۱۳,۱۶۳	۳۲٪
مدیر و اشخاص وابسته به وی	کارگزاری پارسبان	مدیر صندوق	۱۰۰	۳,۹۰۰	۹٪	۳,۹۰۰	۹٪
مدیر و اشخاص وابسته به وی	بیمه پارسبان	سرمایه گذار	۰	۶,۵۵۳	۱۵٪	۶,۵۵۳	۱۵٪
مدیر و اشخاص وابسته به وی	خدمات بیمه امین پارسبان	سرمایه گذار	۰	۵,۹۱۵	۱۴٪	۵,۹۱۵	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 پارسبان	سرمایه گذار	۰	۴,۰۸۰	۹٪	۴,۰۸۰	۹٪
مدیر و اشخاص وابسته به وی	بانک پارسبان	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	سمید 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	۱۰۰٪	۴۲,۸۲۳	۱۰۰٪

۲۷ - معاملات با ارکان و اشخاص وابسته

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۷/۲۷

نوع وابستگی	شرح معامله	معامله	مانده طلب (بدهی) (ت.ا.ب.)
مدیر	خرید و فروش سهام	۱,۱۲۳,۱۷۴,۴۹۸,۵۸۵	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.

