



صندوق سرمایه گذاری کارگزاری پارسین
(سهام)

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری پارسین

صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۷ دی ۱۳۹۸

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری پارسین

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری کارگزاری پارسین مربوط به دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۱۳۹۸/۱۰/۲۷ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۴۰ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص 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 پارسین بر این باور است که این صورت های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می توان بیش بینی نمود و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشاء گردیده اند.

صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۸/۱۱/۲۱ به تایید ارکان صندوق رسیده است.

نماینده
محمدرضا نادری کارگزاری پارسین
محمدرضا نادریان
۲۷۲۹۹



شخص حقوقی
شرکت کارگزاری پارسین
موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطمه

ارکان صندوق
مدیر صندوق
متولی صندوق

Handwritten signature of the representative.



صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری پارسین
(سهام)

تاریخ:
شماره:
پیوست:

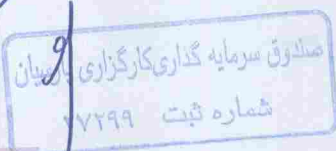
صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری پارسین

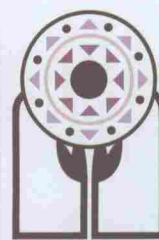
صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۲۷ دی ماه ۱۳۹۸

یادداشت	۱۳۹۸/۱۰/۲۷	۱۳۹۸/۰۱/۲۷
	(ریال)	(ریال)
دارایی‌ها:		
۵ سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم	۴۸۷,۹۶۱,۱۱۲,۴۵۳	۲۴۶,۸۲۵,۷۹۲,۵۴۰
۶ سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۲۷۵,۸۱۹,۰۴۸	۲۰۰,۴۵,۴۱۳
۷ حسابهای دریافتی	۱۲,۴۴۱,۰۷۶,۲۶۶	۵,۷۹۸,۹۵۵,۴۰۹
۸ سایر دارایی‌ها	۷۴,۲۳۳,۲۸۴	۲۵۸,۹۳۸,۲۰۱
۹ موجودی نقد	۱,۰۳۷,۹۵۱,۹۹۴	۵,۶۳۱,۹۵۱,۴۵۸
۱۰ جاری کارگزاران	۰	۶,۹۵۵,۴۸۸,۷۲۸
جمع دارایی‌ها	۵۰۱,۷۹۰,۱۹۳,۰۴۵	۲۶۵,۴۹۱,۱۶۱,۷۴۹
بدهی‌ها:		
۱۰ جاری کارگزاران	۳,۵۵۱,۱۵۵,۰۳۰	۰
۱۱ پرداختنی به ارکان صندوق	۲,۶۷۷,۶۵۲,۱۷۱	۲,۱۳۵,۶۶۴,۹۹۸
۱۲ پرداختنی به سرمایه‌گذاران	۳,۹۸۱,۹۰۱,۶۸۱	۲,۰۵۵,۱۲۴,۶۲۱
۱۳ سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر	۱,۴۶۷,۱۹۷,۲۹۷	۱,۲۲۱,۸۴۲,۳۴۶
جمع بدهی‌ها	۱۱,۵۷۷,۹۰۶,۱۷۹	۵,۴۱۲,۶۳۱,۹۶۵
۱۴ خالص دارایی‌ها	۴۹۰,۲۱۲,۲۸۶,۸۶۶	۲۶۰,۰۷۸,۵۲۹,۷۸۴
خالص دارایی‌های هرواحد سرمایه‌گذاری	۸,۸۵۸,۸۳۱	۴,۱۲۱,۸۱۸

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.





صندوق سرمایه گذاری کارگزاری پارسین
(سهام)

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری پارسین
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۷ دی ۱۳۹۸

دوره مالی نه ماهه منتهی به دوره مالی نه ماهه منتهی به سال مالی منتهی به

پادداشت	۱۳۹۸/۱۰/۲۷	۱۳۹۷/۱۰/۲۷	۱۳۹۸/۰۱/۲۷
درآمدها:	ریال	ریال	ریال
۱۵ سود فروش اوراق بهادار	۱۵۱,۶۰۴,۲۰۴,۷۵۶	۱۱۱,۲۳۴,۰۳۳,۹۱۲	۱۲۰,۸۵۸,۹۸۶,۷۳۵
۱۶ سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۳۱,۲۲۳,۳۵۱,۹۹۶	۱۵۰,۸۷۰,۳۳۰,۹۵۸	۴۹,۴۹۸,۳۴۱,۱۶۶
۱۷ سود سهام	۱۶,۸۳۳,۲۶۳,۵۲۳	۱۳,۷۰۳,۸۲۴,۸۱۲	۱۴,۹۲۱,۵۲۱,۳۲۶
۱۸ سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۲۱,۴۴۳,۱۳۶	۱,۲۴۷,۰۳۶,۰۷۴	۱,۵۹۰,۸۷۷,۹۵۶
۱۹ سایر درآمدها	۳۳۷,۹۳۱,۰۶۶	۷۳۹,۲۴۵,۰۷۵	۷۳۷,۹۳۱,۰۶۷
جمع درآمدها	۳۰۰,۰۳۰,۳۹۴,۶۷۷	۱۴۲,۷۹۴,۴۷۰,۸۳۱	۱۸۷,۶۰۷,۶۴۸,۸۵۳
هزینه ها:			
۲۱ هزینه کارمزد ارکان	۵,۸۱۸,۲۸۶,۱۰۳	۲,۹۲۲,۱۹۳,۳۷۹	۳,۹۲۲,۴۴۲,۹۹۸
۲۲ سایر هزینه ها	۶۰۵,۳۷۴,۲۲۳	۳۷۳,۶۹۶,۹۲۴	۴۹۸,۲۱۴,۶۱۳
سود قبل از هزینه های مالی	۲۹۳,۶۰۶,۷۳۴,۱۵۱	۱۳۹,۴۹۸,۵۸۰,۵۲۸	۱۸۳,۱۸۶,۹۹۱,۲۴۲
۲۳ هزینه های مالی	۳۲۶,۴۴۵,۴۴۹	۱۶۱,۹۷۶,۳۲۵	۱۹۳,۹۹۰,۲۸۹
سود خالص	۲۹۳,۲۸۰,۲۸۸,۷۰۲	۱۳۹,۳۳۶,۶۰۴,۲۰۳	۱۸۲,۹۹۳,۰۰۰,۹۵۳
بازده میانگین سرمایه گذاری	۷۴٪	۷۱٪	۹۲٪
بازده سرمایه گذاری پایان دوره/سال مالی	۴۶,۵۲٪	۳۷,۸۴٪	۵۱,۹۲٪

صورت گردش خالص دارایی ها

پادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۲۷	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۰/۲۷	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۱/۲۷
خالص داراییها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره/سال مالی	۶۳,۰۹۸	۸۱,۹۴۹	۱۴۳,۹۰۴,۶۷۸,۴۰۲
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره/سال مالی	۲۲,۴۹۳	۲۸,۲۸۱	۳۸,۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره/سال مالی	(۳۰,۲۵۵)	(۵۵,۰۱۳)	(۵۷,۰۶۱,۰۰۰,۰۰۰)
تعدیلات	۲۴	۰	(۴۷,۹۶۸,۱۴۹,۵۷۱)
سود (زیان) خالص دوره/سال مالی	۰	۰	۱۸۲,۹۹۳,۰۰۰,۹۵۳
خالص داراییها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره/سال مالی	۵۵,۳۳۶	۵۵,۲۱۷	۲۶۰,۰۷۸,۵۲۹,۷۸۴

بازده میانگین سرمایه گذاری

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/سال مالی

خالص دارایی های پایان دوره/سال

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

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری پارسین
شماره ثبت ۲۷۲۹۹



صندوق سرمایه گذاری کارگزاری یارسیان

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۷ دی ۱۳۹۸

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری یارسیان در تاریخ ۱۳۹۰/۰۱/۱۷ تحت شماره ۱۰۸۴۳ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار و در تاریخ ۱۳۹۰/۰۱/۲۸ تحت شماره ۲۷۲۹۹ و شناسه ملی ۱۰۳۲۰۵۱۵۳۲۴ در اداره ثبت شرکت ها به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع آوری سرمایه از سرمایه گذاران و تشکیل سبدی از دارایی های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در سهام پذیرفته شده در بورس یا فرابورس، اوراق مشارکت، گواهی سپرده منتشره توسط بانکها یا موسسات مالی و هر نوع سرمایه گذاری نزد بانکها و موسسات مالی اعتباری سرمایه گذاری می نمایند. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه، ۲ سال است. به موجب مجوز شماره ۱۲۱/۲۳۴۲۲۸ مورخ ۱۳۹۲/۶/۶ از سازمان بورس و اوراق بهادار ثبت صورت جلسه مجمع صندوق مورخ ۹۲/۲/۹ مبنی بر تمدید دوره فعالیت صندوق به مدت ۳ سال، تصویب اساسنامه و امیدنامه جدید صندوق، نوع صندوق یاد شده از "صندوق در اوراق بهادار با درآمد ثابت و با پیش بینی سود و در اندازه بزرگ" به صندوق در سهام و در اندازه کوچک" تغییر یافته است. همچنین به موجب مجوز شماره ۱۲۲/۳۲۶۴۲۹ مورخ ۱۳۹۴/۶/۷ از سازمان بورس و اوراق بهادار ثبت صورت جلسه مجمع صندوق مورخ ۱۳۹۴/۳/۳۰ مبنی بر تصویب اساسنامه و امیدنامه جدید صندوق، نوع صندوق یاد شده از "صندوق در سهام و در اندازه کوچک با ضامن نقد شوندگی" به صندوق در سهام و در اندازه کوچک بدون ضامن نقد شوندگی" تغییر یافته است. همچنین به موجب مجوز شماره ۱۲۲/۶۸۳۹ مورخ ۱۳۹۵/۰۲/۱۳ از سازمان بورس و اوراق بهادار ثبت صورت جلسه مجمع صندوق ۱۳۹۵/۰۲/۰۵ حسابرس صندوق از موسسه حسابرسی آریان فراز به موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت دایا رهیافت تغییر یافت. بر اساس مجوز شماره ۱۲۲/۲۰۵۲۷ مورخ ۱۳۹۶/۰۲/۱۶ از سازمان بورس و اوراق بهادار ثبت صورت جلسه مجمع ۱۳۹۶/۰۲/۱۳ مهلت فعالیت صندوق تا تاریخ ۱۳۹۶/۰۴/۲۷ تمدید شد. و بر اساس مجوز شماره ۱۲۲/۲۳۸۰۵ مورخ ۱۳۹۶/۰۵/۰۸ از سازمان بورس و اوراق بهادار ثبت صورت جلسه مجمع ۹۶/۰۴/۱۰ مهلت فعالیت صندوق تا تاریخ ۱۳۹۹/۰۴/۲۷ تمدید شد. و بر اساس مجوز شماره ۱۲۲/۳۳۸۹۲ مورخ ۱۳۹۶/۰۵/۱۰ از سازمان بورس و اوراق بهادار ثبت صورت جلسه مجمع ۱۳۹۶/۰۴/۱۴ صاحبان امضا مجاز صندوق تغییر یافت. مرکز اصلی صندوق در تهران خیابان تهران بزرگراه جلال آل احمد، حذفاصل 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 یارسیان مطابق با ماده ۵۱ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس WWW.Fundparsianbroker.Com درج گردیده است.

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری پارسین

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۷ دی ۱۳۹۸

۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری پارسین 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 مالک	درصد واحدهای تحت مالک
۱	گروه مالی پارسین	۹۰۰	۹۰٪
۲	شرکت کارگزاری پارسین	۱۰۰	۱۰٪
	جمع	۱,۰۰۰	۱۰۰٪

مدیر صندوق، شرکت کارگزاری پارسین 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 فاطمه 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 نوبخت پ ۲۹ ط اول.

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری پارسبان

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۷ دی 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.

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 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 یارسیان

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۷ دی 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.
هزینه نرم افزار	سالانه ۳۱۲,۵۰۰,۰۰۰ ریال به عنوان بخش ثابت سالانه ۶۰۰۰ ریال بابت هر مشتری فعال (دارای واحد سرمایه گذاری) در هر سال ۱۰۰۰ ریال بابت هر صدور و ابطال ضریب سالانه از خالص ارزش روزانه دارایی ها به شرح ذیل: از صفر تا ۳۰۰۰۰ میلیارد ریال ضریب ۰,۰۰۰۰۰۵ از ۳۰۰۰۰ تا ۵۰۰۰۰ میلیارد ریال ضریب ۰,۰۰۰۰۰۳ بالای ۵۰۰۰۰ میلیارد ریال ضریب ۰,۰۰۰۰۰۰۱
هزینه مجامع	سالانه مبلغ ۴۰ میلیون ریال

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

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

۴-۵- مخارج تأمین مالی

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

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

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

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری پارسیان

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۷ دی 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	۱۳۹۸/۱۰/۲۷		۱۳۹۸/۰۱/۲۷		۱۳۹۸/۰۱/۲۷	
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
	ریال	ریال		ریال	ریال	
فلزات اساسی	۲۸,۵۳۴,۹۰۰,۵۳۷	۴۴,۰۰۴,۰۷۹,۷۲۴	۸.۸٪	۱۹,۳۴۱,۵۹۴,۸۰۰	۲۳,۰۲۸,۷۶۵,۷۰۶	۸.۷٪
استخراج کانه های فلزی	۲۶,۴۳۱,۳۴۸,۲۴۸	۲۹,۸۰۹,۳۹۶,۷۰۸	۵.۹٪	۴۰,۲۶۷,۲۰۶,۲۹۸	۵۳,۴۴۰,۳۱۵,۸۳۳	۲۰.۱٪
محصولات نسجیایی	۹۱,۵۳۷,۳۵۴,۰۱۶	۱۱۸,۹۶۴,۱۰۲,۰۲۸	۲۳.۷٪	۳۲,۹۳۰,۳۸۳,۷۱۶	۴۰,۱۲۶,۹۹۱,۳۳۴	۱۵.۱٪
محصولات غذایی و آشامیدنی بحر	۲۷,۵۶۷,۶۸۸,۸۱۸	۳۴,۹۷۹,۴۰۳,۴۶۶	۷.۰٪	۱۰,۶۸۲,۵۶۰,۲۹۵	۱۱,۹۰۵,۸۵۶,۱۲۳	۴.۵٪
قند و شکر	۱۴,۴۶۱,۲۶۲,۵۰۲	۲۳,۱۰۶,۰۹۷,۴۰۰	۴.۶٪	۹,۱۷۲,۶۷۱,۶۰۵	۹,۸۶۳,۰۰۱,۱۹۵	۳.۷٪
مواد و محصولات دارویی	-	-	۰.۰٪	۵,۶۵۴,۴۷۳,۲۰۰	۹,۱۴۱,۰۹۰,۵۹۹	۳.۴٪
محصولات کاشنی	-	-	۰.۰٪	۱۲,۷۲۶,۴۹۲,۶۵۷	۱۸,۹۷۳,۷۵۵,۴۹۷	۷.۱٪
نانکدو موسسات اعتباری	۲۱,۶۳۱,۸۲۵,۵۴۸	۳۷,۹۵۵,۸۸۶,۴۰۰	۷.۶٪	۷,۵۴۶,۰۳۹,۲۶۲	۸,۳۰۴,۲۷۶,۲۶۰	۳.۱٪
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	-	-	۰.۰٪	۷,۲۸۴,۸۰۷,۴۸۰	۱۳,۵۰۰,۷۲۴,۵۸۲	۵.۱٪
ساحب محصولات فیزی	۸,۳۰۱,۰۶۱,۸۹۷	۲۴,۴۸۳,۷۳۳,۲۰۰	۴.۹٪	۶,۹۸۲,۳۹۲,۷۳۵	۸,۰۳۴,۲۴۰,۶۶۸	۳.۰٪
سیمان، آهک و گچ	۲,۷۹۸,۳۰۵,۲۸۹	۵,۷۹۷,۷۱۵,۷۰۱	۱.۳٪	۵,۴۱۵,۹۰۷,۹۳۱	۵,۸۴۳,۶۴۲,۲۸۰	۲.۲٪
شرکت های چند رشته ای	۲۱,۲۸۲,۷۹۱,۱۲۴	۳۰,۶۰۲,۶۸۶,۰۰۰	۶.۱٪	۱۷۷,۸۲۱,۲۷۴	۲۳۲,۵۶۷,۲۵۸	۰.۱٪
لاستیک و پلاستیک	۱۰,۵۰۱,۰۱۰,۸۴۲	۱۴,۹۷۶,۲۴۳,۹۲۶	۳.۰٪	۵,۹۷۵,۳۷۱,۶۹۹	۶,۲۵۳,۰۲۴,۰۳۲	۲.۴٪
فراورد های نفتی کوچک	۵۸,۷۹۳,۱۳۳,۴۷۱	۶۶,۷۸۸,۴۰۱,۵۰۰	۱۳.۳٪	-	-	۰.۰٪
سوجت هسته ای	-	-	۰.۰٪	-	-	۰.۰٪
خودرو و ساخت قطعات	۱۶,۸۶۱,۸۰۷,۳۵۶	۲۶,۶۳۲,۷۷۳,۷۵۰	۵.۳٪	-	-	۰.۰٪
انبوه سازی املاک و مستغلات	۷,۳۱۹,۵۳۶,۳۲۶	۷,۳۱۹,۹۴۲,۰۰۰	۱.۴٪	-	-	۰.۰٪
مخابرات	۱۰,۳۵۳,۱۸۹,۰۴۰	۱۰,۶۱۱,۵۱۹,۰۰۰	۲.۱٪	-	-	۰.۰٪
نمعه و صندوق بازنشستگی	-	-	۰.۰٪	-	-	۰.۰٪
قند و شکر	-	-	۰.۰٪	۱,۵۷۰,۴۶۶,۲۵۴	۱,۸۸۵,۶۹۱,۱۷۶	۰.۷٪
سایر محصولات	۱۰,۵۵۳,۵۴۶,۴۴۲	۱۲,۰۲۲,۱۳۱,۶۵۰	۲.۴٪	۷,۷۵۵,۹۴۳,۳۱۲	۸,۵۰۷,۳۰۹,۳۷۱	۳.۲٪
گانی غیر فلزی	-	-	۰.۰٪	۱۰,۰۱۹,۶۵۳,۶۸۵	۱۲,۶۶۸,۳۴۵,۰۵۴	۴.۸٪
خدمت های مهندسی	-	-	۰.۰٪	۷,۹۳۹,۳۸۷,۲۱۲	۹,۴۱۵,۱۱۵,۷۶۹	۳.۵٪
تولید محصولات کامپیوتری	-	-	۰.۰٪	۲,۶۶۶,۳۱۳	۲,۶۴۱,۰۷۷	۰.۰٪
تکثیر و سگی و بوری	-	-	۰.۰٪	-	-	۰.۰٪
سرمایه گذاری	-	-	۰.۰٪	-	-	۰.۰٪
حمل و نقل و انبارداری	-	-	۰.۰٪	۴,۷۴۱,۰۰۰,۲۵۷	۵,۷۹۸,۴۳۸,۷۲۶	۲.۲٪
	۳۵۶,۷۲۷,۷۶۰,۴۵۶	۴۸۷,۹۶۱,۱۱۲,۴۵۳	۹.۷٪	۱۹۷,۱۸۸,۰۴۰,۹۸۵	۲۴۶,۸۲۵,۷۹۲,۵۴۰	۹.۳.۰٪

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری پارسین

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۷ دی ۱۳۹۸

۶- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۳۹۸/۰۱/۲۷		۱۳۹۸/۱۰/۲۷			
درصد از کل	مبلغ	درصد از کل	مبلغ	نرخ سود	تاریخ سررسید
۰٪	۲۰,۰۴۵,۴۱۳	۰.۰۵٪	۲۷۵,۸۱۹,۰۴۸	۱۰٪	۱۳۹۸/۰۹/۱۰
					کوباه مدت ۴۷۰۰۰۴۲۵۱۹۸۶۰۷ پارسین
۰	۲۰,۰۴۵,۴۱۳	۰	۲۷۵,۸۱۹,۰۴۸	۰	

۷- حساب های دریافتنی

۱۳۹۸/۰۱/۲۷		۱۳۹۸/۱۰/۲۷			
تنزیل شده	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	تنزیل شده	نرخ تنزیل	تنزیل نشده
ریال	درصد	ریال	ریال	درصد	
۵,۷۹۸,۹۵۵,۴۰۹	۲۵٪	۵,۸۵۸,۱۷۲,۷۰۰	۱۲,۴۴۱,۰۷۶,۲۶۶	۲۵٪	۱۲,۴۵۶,۱۵۹,۵۵۰
۵,۷۹۸,۹۵۵,۴۰۹		۵,۸۵۸,۱۷۲,۷۰۰	۱۲,۴۴۱,۰۷۶,۲۶۶		۱۲,۴۵۶,۱۵۹,۵۵۰

سود سهام دریافتنی

جمع

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری پارسیان
یادداشت های همراه صورت های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۷ دی ۱۳۹۸

۸- سایر داراییها

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

۱۳۹۸/۱۰/۲۷				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	(۲۶۹.۱۹۳.۲۵۷)	۵۷.۸۵۹.۹۴۴	هرینه برم افراز
.	۴۹.۳۱۵.۶۳۰	(۳۲.۹۴۲.۲۹۰)	۱۶.۳۷۳.۳۴۰	هرینه برگزاری مجامع
۲۵۸.۹۲۸.۲۰۱	۱۱۷.۴۴۰.۶۳۰	(۳۰۲.۱۳۵.۵۴۷)	۷۴.۲۳۳.۲۸۴	

۹- موجودی نقد

۱۳۹۸/۱۰/۲۷	۱۳۹۸/۱۰/۲۷	حساب جاری به شماره حساب ۲۱۰۹۹۷۲-۵ نزد بانک پارسیان شعبه بهشتی
ریال	ریال	
۵,۶۳۱,۹۵۱,۴۵۸	۱,۰۳۷,۹۵۱,۹۹۴	

۱۰- جاری کارگزاران

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

۱۳۹۸/۱۰/۲۷				شرکت کارگزاری پارسیان
مانده	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره	
ابتدای دوره	ریال	ریال	ریال	
۶,۹۵۵,۴۸۸,۷۲۸	۹۷۴,۸۷۳,۹۵۳,۶۰۴	۹۸۵,۳۸۰,۵۹۷,۳۶۲	(۳,۵۵۱,۱۵۵,۰۳۰)	

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری پارسبان

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۷ دی ۱۳۹۸

۱۱- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۳۹۸/۰۱/۲۷	۱۳۹۸/۱۰/۲۷	
ریال	ریال	
۱,۹۹۰,۷۴۸,۹۷۷	۲,۵۶۸,۴۹۵,۱۰۰	مدیر صندوق
۶۴,۹۶۴,۳۵۹	۶۸,۲۱۹,۱۵۳	متولی
۷۹,۹۵۱,۶۶۲	۴۰,۹۳۷,۹۱۸	حسابرس
۲,۱۳۵,۶۶۴,۹۹۸	۲,۶۷۷,۶۵۲,۱۷۱	

۱۲- پرداختنی به سرمایه گذاران

۱۳۹۸/۰۱/۲۷	۱۳۹۸/۱۰/۲۷	
ریال	ریال	
۰	۳,۸۴۴,۳۹۴,۰۰۸	بابت واحدهای ابطال شده
۰	۵۹۰,۷۰۰,۹۹۵	بابت تنه واحدهای صادر شده
۲,۰۵۵,۱۲۴,۶۲۱	۷۸,۴۳۶,۶۷۸	بابت درخواست صدور
۲,۰۵۵,۱۲۴,۶۲۱	۳,۹۸۱,۹۰۱,۶۸۱	

۱۳- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

۱۳۹۸/۰۱/۲۷	۱۳۹۸/۱۰/۲۷	
ریال	ریال	
۷۳۴,۴۵۵,۸۷۵	۵۶۱,۵۶۲,۱۳۲	ذخیره هزینه های پرداخت نشده
۴۵۱,۴۶۷,۸۴۸	۷۴۸,۶۲۶,۵۴۲	ذخیره کارمزد تصفیه
۳۵,۷۲۸,۶۲۱	۵۶,۸۱۸,۶۲۱	حساب پرداختنی به مدیریت
۱۹۰,۰۰۲	۱۹۰,۰۰۲	وجوه واریزی نامشخص
۱,۲۲۱,۸۴۲,۳۴۶	۱,۳۶۷,۱۹۷,۲۹۷	

۱۴- خالص دارایی ها

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

۱۳۹۸/۰۱/۲۷		۱۳۹۸/۱۰/۲۷		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۲۵۵,۹۵۶,۷۱۱,۷۸۴	۶۲,۰۹۸	۴۸۱,۳۵۳,۴۵۵,۸۶۶	۵۴,۳۳۶	واحد های سرمایه گذاری عادی
۴,۱۲۱,۸۱۸,۰۰۰	۱,۰۰۰	۸,۸۵۸,۸۳۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	واحد های سرمایه گذاری ممتاز
۲۶۰,۰۷۸,۵۲۹,۷۸۴	۶۳,۰۹۸	۴۹۰,۲۱۲,۲۸۶,۸۶۶	۵۵,۳۳۶	

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری پارسبان

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۷ دی ۱۳۹۸

۱۵- سود فروش اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به		سال مالی منتهی به
	۱۳۹۸/۱۰/۲۷	۱۳۹۷/۱۰/۲۷	۱۳۹۸/۰۱/۲۷
	ریال	ریال	
۱۵-۱	۱۴۸,۰۱۲,۳۱۶,۴۱۰	۱۱۰,۷۲۱,۷۸۴,۸۵۹	۱۲۰,۰۹۹,۸۰۱,۵۵۱
۱۵-۲	۱,۱۹۱,۵۹۶,۸۱۰	۲۱۶,۴۳۱,۲۸۸	۲۸۲,۴۳۹,۲۱۱
۱۵-۳	۲,۴۰۰,۲۹۱,۵۳۶	۲۹۵,۸۱۷,۷۶۵	۴۷۶,۷۴۵,۹۷۳
	۱۵۱,۶۰۴,۲۰۴,۷۵۶	۱۱۱,۲۳۴,۰۳۳,۹۱۲	۱۲۰,۸۵۸,۹۸۶,۷۳۵

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 با درآمد ثابت

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

ردیف	نام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	دوره مالی نه ماهه منتهی به		سود(زیان) فروش	سود(زیان) فروش
							۱۳۹۸/۱۰/۲۷	سال مالی منتهی به		
			ریال	ریال	ریال	ریال	۱۳۹۸/۱۰/۲۷	۱۳۹۷/۱۰/۲۷	ریال	ریال
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
۲	آته دماوند	۲,۰۰۱,۰۰۰	۶,۳۹۸,۲۶۳,۶۶۰	(۵,۳۴۰,۰۹۳,۲۵۳)	(۳۰,۳۹۱,۵۴۶)	(۳۱,۹۹۱,۲۹۷)			۹۹۵,۷۸۷,۵۶۴	۰
۳	ایرانول	۱۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۴,۸۰۰,۰۰۰	(۱,۳۳۴,۴۹۰,۵۵۸)	(۷,۱۴۷,۷۹۴)	(۷,۵۲۳,۹۹۹)			۱۵۵,۶۳۷,۶۴۹	۰
۴	البرز دارو	۱,۷۳۵,۶۰۹	۲۴,۶۴۴,۵۸۷,۹۵۰	(۱۶,۵۳۴,۰۱۹,۹۷۹)	(۱۱۷,۰۶۰,۵۳۹)	(۱۲۳,۲۲۲,۸۲۵)			۷,۸۷۰,۲۸۴,۶۰۷	۰
۵	الومنیوم ایران	۲۷۴,۴۹۹	۱,۶۰۸,۲۵۸,۱۲۸	(۱,۵۵۹,۵۵۵,۹۰۵)	(۷,۶۳۹,۱۹۳)	(۸,۰۴۱,۲۸۵)			۳۲۰,۲۱۰,۷۴۵	۰
۶	املاح ایران	۱۰۰	۳,۷۹۵,۱۰۰	(۴,۰۰۲,۴۸۳)	(۱۸,۰۲۴)	(۱۸,۹۷۵)			(۲۴۴,۳۸۲)	۰
۷	ایران تابر	۱۵۰,۰۰۰	۳,۱۶۵,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۶۲۹,۷۹۵,۸۴۵)	(۱۵,۰۳۳,۶۰۸)	(۱۵,۸۲۴,۹۹۰)			۵۰۴,۳۴۵,۵۵۷	۰
۸	ایران خودرو	۷۰۰,۰۰۰	۴,۱۷۳,۶۵۸,۸۷۹	(۳,۳۶۹,۹۷۲,۳۶۰)	(۱۹,۸۲۴,۷۹۶)	(۲۰,۸۶۸,۲۹۰)			۷۶۲,۹۹۳,۴۳۳	۰
۹	باما	۸۷۰,۷۴۲	۱۴,۰۲۹,۰۷۵,۴۵۱	(۱۲,۶۲۴,۶۷۳,۸۴۶)	(۶۶,۶۳۷,۴۸۸)	(۷۰,۱۴۵,۳۱۶)		۴۳,۰۵۱,۷۷۰	۱,۲۶۷,۶۱۸,۸۰۱	۴۳,۰۵۱,۷۷۰
۱۰	بانک پاسارگاد	۵۵۰,۰۰۰	۱۱,۶۴۲,۹۱۰,۷۳۵	(۱۲,۵۲۴,۱۲۹,۹۶۰)	(۵۵,۳۰۳,۲۳۹)	(۵۸,۲۱۴,۴۸۳)		۰	(۹۹۴,۷۳۶,۹۴۷)	۰
۱۱	بانک دی	۱,۱۶۷,۸۲۷	۲,۴۰۰,۲۴۵,۱۷۳	(۲,۱۷۵,۲۳۵,۵۵۲)	(۱۱,۴۰۱,۰۰۴)	(۱۲,۰۰۱,۲۰۸)		۱۸۳,۷۱۶,۲۴۰	۲۰۱,۶۰۷,۴۰۹	۰
۱۲	بانک پارسبان	۳,۶۰۰,۰۰۰	۹,۳۷۵,۱۶۱,۱۸۲	(۸,۶۵۲,۰۵۵,۶۲۰)	(۴۴,۵۳۱,۶۳۴)	(۴۶,۸۷۵,۷۸۴)		۰	۶۳۱,۶۹۸,۱۴۴	۰
۱۳	بانک تجارت	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۹۸۴,۲۲۷,۶۳۲	(۶,۹۶۶,۶۱۹,۸۰۰)	(۲۸,۴۲۳,۹۱۱)	(۲۹,۹۲۰,۹۷۸)		۶,۹۹۰,۱۸۶,۳۴۸	(۱,۰۴۰,۷۳۷,۰۵۷)	۳۹۸,۰۸۵,۸۳۵
۱۴	بانک سینا	۲,۵۷۲,۸۱۹	۶,۱۳۶,۵۱۴,۰۲۷	(۷,۱۵۸,۳۸۲,۶۱۵)	(۲۹,۱۴۸,۱۶۲)	(۳۰,۶۸۲,۵۴۳)		۰	(۱,۰۸۱,۶۹۹,۲۹۳)	۰
۱۵	بانک صادرات	۱۰,۴۶۷,۹۲۹	۵,۶۸۷,۵۸۱,۴۱۰	(۴,۹۸۲,۸۳۷,۲۷۱)	(۲۷,۰۱۵,۶۶۵)	(۲۸,۴۳۷,۸۵۱)		(۲۲۹,۱۰۳,۲۹۴)	۶۴۹,۲۹۰,۶۲۳	۰
۱۶	بانک ملت	۷۵۰,۰۰۰	۴,۰۲۴,۶۹۵,۴۱۷	(۲,۵۴۲,۶۵۵,۶۲۲)	(۱۹,۱۱۷,۱۷۵)	(۲۰,۱۲۳,۴۶۷)		۶۵۰,۲۳۰,۱۲۶	۱,۴۴۲,۷۹۹,۱۵۳	۱۳۰,۹۰۸,۸۹۶
۱۷	برق مینا	۲۰۰,۰۰۰	۹,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸,۲۲۴,۵۷۰,۷۷۰)	(۴۴,۸۳۹,۶۹۳)	(۴۷,۱۹۹,۹۵۸)		۰	۱,۱۲۳,۳۸۹,۵۷۹	۰
۱۸	بیمه دانا	۵۰۰,۰۰۰	۲,۸۸۷,۹۰۷,۵۹۸	(۲,۸۳۸,۱۰۸,۰۰۰)	(۱۳,۷۱۷,۴۶۴)	(۱۴,۴۳۹,۵۲۸)		۰	۲۱,۶۴۲,۶۰۶	۰
۱۹	بیمه ما	۱,۱۰۰,۰۰۰	۵,۴۰۰,۸۰۰,۰۰۰	(۲,۸۳۴,۷۱۶,۷۹۷)	(۲۵,۶۵۳,۶۹۳)	(۲۷,۰۰۳,۹۸۵)		۰	۲,۵۱۳,۴۲۵,۵۲۵	۰
۲۰	بیمه ملت	۳,۱۳۴,۲۱۱	۱۶,۷۴۹,۰۱۷,۶۴۸	(۱۴,۴۷۲,۲۵۵,۹۱۸)	(۷۹,۵۵۷,۰۶۲)	(۸۳,۷۴۵,۰۰۱)		۰	۲,۱۱۳,۴۵۹,۶۶۷	۰
۲۱	بیمه کوثر	۵۰۰,۰۰۰	۲,۴۸۴,۵۰۰,۰۰۰	(۲,۱۱۵,۲۰۹,۶۲۱)	(۱۱,۸۰۱,۳۴۵)	(۱۲,۴۲۲,۴۹۵)		۰	۳۴۵,۰۶۶,۵۳۹	۰
۲۲	بهداشتی سانا	۲۳۰,۰۰۰	۳,۲۱۳,۱۰۰,۰۰۰	(۲,۷۲۷,۴۷۸,۶۹۰)	(۱۵,۲۶۲,۱۳۸)	(۱۶,۰۶۵,۴۹۱)		۲,۷۵۹,۵۸۹,۱۹۶	۴۵۴,۲۹۳,۶۸۱	۱,۵۵۳,۹۲۷,۱۶۹
۲۳	بیمه البرز	۱,۶۷۱,۵۹۱	۵,۸۰۴,۷۵۲,۳۵۵	(۴,۹۹۹,۸۴۴,۴۲۷)	(۲۷,۵۷۲,۳۰۷)	(۲۹,۰۲۳,۷۲۹)		۰	۷۴۸,۳۱۱,۸۹۲	۰
	جمع نقل به صفحه بعد	۵۳,۱۷۷,۳۲۷	۱۵۶,۰۸۰,۹۳۸,۷۵۳	(۱۳۳,۴۹۵,۳۸۲,۷۱۸)	(۷۴۱,۳۷۷,۱۱۲)	(۷۸۰,۴۰۳,۸۸۷)			۲۱,۰۶۳,۷۷۵,۰۳۶	۲,۱۲۵,۹۷۳,۶۷۰

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری پارسیان

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۷ دی ۱۳۹۸

ردیف	نام	تعداد	بهای فروش-ریال	ارزش دفتری-ریال	کارمزد-ریال	مالیات-ریال	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۲۷		سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۲۷
							سود(زیان) فروش-ریال	سود(زیان) فروش-ریال	
	جمع نقل از صفحه قبل	۵۳,۱۷۷,۳۲۷	۱۵۶,۰۸۰,۹۳۸,۷۵۳	(۱۳۳,۴۹۵,۳۸۲,۷۱۸)	(۷۴۱,۳۷۷,۱۱۳)	(۷۸۰,۴۰۳,۸۸۷)	۲۱,۰۶۳,۷۷۵,۰۳۶	۲,۱۲۵,۹۷۳,۶۷۰	۱۰,۳۹۷,۶۷۰,۳۸۶
۲۴	بیمه پارسیان	۲,۳۰۰,۰۰۰	۱۰,۳۴۳,۳۰۴,۰۸۹	(۷,۴۲۴,۶۰۹,۹۳۵)	(۴۹,۱۳۰,۴۸۸)	(۵۱,۷۱۶,۴۹۱)	۲,۸۱۷,۸۴۷,۱۷۵	۰	۰
۲۵	پنرس اریان	۱,۰۰۰	۱,۶۰۰,۰۰۰	(۱,۴۸۶,۷۱۸)	(۷,۶۰۰)	(۸,۰۰۰)	۹۷,۶۸۲	۰	۰
۲۶	پارس الکترونیک	۵۰,۰۰۰	۶۱۷,۱۸۵,۹۴۲	(۶۴۴,۱۱۴,۸۶۲)	(۲,۹۳۱,۶۰۸)	(۳,۰۸۵,۹۲۸)	(۳۲,۹۴۶,۴۵۶)	۰	۰
۲۷	پارس دارو	۵۰۰,۰۰۰	۱۱,۹۷۹,۱۲۳,۵۲۶	(۱۱,۶۰۵,۰۳۸,۵۴۱)	(۵۶,۹۰۰,۴۹۳)	(۵۹,۸۹۵,۵۷۷)	۲۵۷,۲۸۸,۹۱۵	۰	۲۶,۱۵۵,۶۲۰
۲۸	پتروشیمی تامیس	۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۰۱۳,۴۰۱,۹۳۱	(۱۶,۷۴۴,۸۵۵,۷۸۳)	(۸۰,۸۱۱,۱۳۲)	(۸۵,۰۶۵,۱۴۲)	۱۰۲,۳۰۹,۸۷۴	۱,۰۱۷,۱۴۱,۰۵۵	۱,۱۶۳,۱۹۴,۶۳۲
۲۹	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)	(۵۰۷,۱۰۸,۰۵۶)
۳۰	پتروشیمی زاگرس	۵۰,۰۰۰	۳,۰۴۴,۳۵۰,۰۰۰	(۲,۸۰۵,۰۲۷,۲۶۳)	(۱۴,۴۶۰,۶۵۶)	(۱۵,۲۲۱,۷۴۸)	۲۰,۹۶۴,۰۳۳	(۶۰۱,۵۶۲,۷۴۹)	(۶۰۱,۵۶۲,۷۴۸)
۳۱	پتروشیمی پردیس	۲۳۶,۶۸۷	۳,۶۲۶,۹۱۰,۰۰۰	(۳,۳۱۵,۹۵۹,۶۵۱)	(۱۷,۲۲۷,۷۹۸)	(۱۸,۱۳۴,۵۴۷)	۲۷۵,۵۸۸,۰۰۴	۸۱۱,۰۶۳,۲۲۹	۸۶۶,۵۰۶,۴۵۸
۳۲	پتروشیمی خراسان	۵۰,۰۰۰	۷۵۱,۰۰۲,۰۰۰	(۶۹۲,۲۵۵,۲۳۴)	(۳,۵۶۷,۲۵۳)	(۳,۷۵۵,۰۱۰)	۵۱,۴۲۴,۵۰۳	۷۷۱,۲۰۴,۷۶۰	۶۸۸,۰۸۴,۳۸۹
۳۳	پتروشیمی شیراز	۹۵۹,۰۷۶	۸,۵۸۷,۴۶۰,۵۲۸	(۷,۲۱۹,۳۷۸,۲۵۲)	(۴۰,۷۹۰,۲۷۷)	(۴۲,۹۳۷,۲۹۳)	۱,۲۸۴,۳۵۴,۷۰۶	۰	۰
۳۴	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	۱,۸۵۳,۳۸۱,۰۸۶
۳۵	پتروشیمی کرمانشاه	۴۱۶,۳۵۴	۳,۵۶۲,۹۱۰,۱۳۹	(۲,۹۳۸,۱۹۳,۳۸۳)	(۱۶,۹۲۳,۷۹۲)	(۱۷,۸۱۴,۵۴۶)	۵۸۹,۹۷۸,۴۱۸	۱,۷۱۵,۹۱۸,۷۶۷	۱,۵۷۰,۲۶۰,۵۵۳
۳۶	پتروشیمی نوری	۵۰,۰۰۰	۲,۳۷۱,۰۵۰,۰۰۰	(۲,۱۵۶,۵۸۸,۹۸۸)	(۱۱,۲۶۲,۴۸۶)	(۱۱,۸۵۵,۲۵۰)	۱۹۱,۳۴۳,۲۷۶	۰	۰
۳۷	سی پیو بیس حم حم	۶۴۰,۰۰۰	۱۸,۳۳۴,۷۶۷,۲۴۹	(۲۰,۱۰۰,۳۱۴,۰۲۵)	(۸۷,۰۸۹,۸۶۴)	(۹۱,۶۷۳,۸۰۵)	(۱,۹۴۴,۲۱۰,۴۴۵)	۰	۰
۳۸	بجارت الکترونیک	۲,۶۸۰,۰۷۶	۱۱,۵۵۶,۰۶۲,۶۰۹	(۱۱,۴۰۴,۲۰۸,۲۳۱)	(۵۴,۸۹۰,۶۹۶)	(۵۷,۷۸۰,۲۵۳)	۳۹,۱۸۳,۴۲۹	۰	۰
۳۹	توسعه مولد نیروگاهی	۱,۵۰۰,۰۰۰	۴,۲۸۹,۹۸۳,۲۸۹	(۴,۲۷۱,۶۶۲,۴۰۱)	(۲۰,۳۷۷,۰۹۶)	(۲۱,۴۴۹,۸۸۳)	(۲۳,۵۰۶,۰۹۱)	۰	۰
۴۰	چهرم تولید دارو	۱,۰۰۰,۰۰۰	۵,۲۴۱,۷۱۳,۷۳۹	(۳,۱۷۷,۷۲۴,۴۷۰)	(۲۴,۸۹۷,۸۴۵)	(۲۶,۲۰۸,۵۴۶)	۲,۰۱۲,۸۸۲,۸۷۸	۰	۰
۴۱	تولیدی جدن سازان	۱,۳۰۶,۶۷۶	۱۸,۰۰۲,۹۶۶,۳۴۶	(۷,۲۱۶,۲۴۹,۴۱۵)	(۸۵,۵۱۳,۷۷۸)	(۹۰,۰۱۴,۸۰۰)	۱,۰۶۱,۱۸۸,۳۵۳	(۵۴,۶۶۸,۷۷۰)	۳۴۸,۷۹۴,۰۷۳
۴۲	چادرمو	۱,۳۵۰,۴۹۸	۷,۴۳۴,۹۳۶,۶۳۹	(۷,۳۴۶,۱۸۰,۱۰۹)	(۳۵,۳۳۸,۱۲۲)	(۳۷,۱۷۴,۶۵۲)	۱۶,۲۴۳,۷۵۶	۹,۰۹۵,۱۳۲,۷۳۷	۹,۱۸۴,۴۷۶,۵۶۳
۴۳	جرخسگر	۱,۰۰۰	۲,۶۵۱,۰۰۰	(۲,۵۱۳,۶۰۷)	(۱۲,۵۸۹)	(۱۳,۲۵۵)	۱۱۱,۵۴۹	۰	۰
۴۴	حفاری شمال	۵۵۰,۰۰۰	۲,۸۷۷,۰۵۰,۰۰۰	(۲,۵۱۸,۹۳۴,۸۷۱)	(۱۳,۶۶۵,۹۱۶)	(۱۴,۳۸۵,۲۴۱)	۲۳۰,۰۷۳,۹۷۲	۳۶۷,۱۲۹,۸۹۰	۳۶۷,۱۲۹,۸۹۱
۴۵	حمل و نقل ریلی	۲۰۰,۰۰۰	۱,۶۴۵,۲۰۰,۰۰۰	(۱,۳۴۰,۰۴۶,۸۹۶)	(۷,۸۱۴,۶۷۰)	(۸,۲۲۵,۹۹۶)	۲۸۹,۱۱۲,۴۳۸	۰	۷۵۹,۷۵۷,۸۸۴
۴۶	داروسازی اکسیر	۳۳۷,۰۴۸	۴,۷۰۱,۵۶۴,۳۰۷	(۳,۵۹۳,۳۸۸,۲۰۵)	(۲۲,۳۳۲,۲۰۵)	(۲۳,۵۰۷,۸۰۱)	۱,۰۶۲,۳۳۶,۰۹۶	۰	۰
۴۷	داروسازی جابر	۲۰۰,۰۰۰	۲,۱۸۴,۸۵۲,۰۹۶	(۲,۲۸۹,۰۳۷,۳۵۲)	(۱۰,۳۷۷,۹۵۲)	(۱۰,۹۲۴,۲۵۲)	(۱۲۵,۴۸۷,۴۶۰)	۰	۰
۴۸	دامداری تلیسه نمونه	۱۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۳,۳۹۳,۹۲۵	(۱,۰۳۴,۱۷۳,۹۰۸)	(۴,۷۶۶,۰۶۳)	(۵۰,۱۶۹,۶۳۳)	(۴۰,۵۶۳,۰۰۹)	۰	۰
۴۹	ریل سیر کوثر	۱,۶۸۳,۴۷۹	۶,۳۳۱,۵۹۹,۵۳۷	(۴,۹۱۳,۶۴۹,۳۳۳)	(۳۰,۰۷۴,۷۵۲)	(۳۱,۶۵۷,۹۵۷)	۱,۳۵۶,۲۱۷,۴۹۵	۰	۰
۵۰	زامداد	۵۱۵,۲۷۵	۱۳,۲۳۰,۰۰۰	(۱۳,۵۱۲,۴۰۸)	(۶۲,۸۴۰)	(۶۶,۱۵۰)	(۴۱۱,۳۹۸)	۰	۰
	جمع نقل به صفح بعد	۷۸,۰۵۳,۴۹۶	۳۱۶,۲۶۸,۶۹۶,۸۳۰	(۳۷۱,۴۱۷,۸۳۰,۴۳۵)	(۱,۵۰۲,۲۸۶,۵۵۶)	(۱,۵۸۱,۳۴۲,۱۸۸)	۴۱,۷۶۷,۲۳۷,۶۵۱	۱۶,۵۹۳,۶۰۵,۵۷۵	۲۶,۱۱۶,۷۴۰,۷۳۱

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری پارسیان

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۷ دی ۱۳۹۸

ردیف	نام	تعداد	بهای فروش-ریال	ارزش دفتری-ریال	کارمزد-ریال	مالیات-ریال	دوره مالی نه ماهه منتهی به		سود(زیان) فروش-ریال	سود(زیان) فروش-ریال	سود(زیان) فروش-ریال
							دوره مالی نه ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به			
							۱۳۹۸/۱۰/۲۷	۱۳۹۸/۱۰/۲۷	۱۳۹۸/۱۰/۲۷	۱۳۹۸/۱۰/۲۷	۱۳۹۸/۱۰/۲۷
	جمع نقل از صفحه قبل	۷۸.۰۵۳,۴۹۶	۳۱۶,۳۶۸,۶۹۶,۸۳۰	(۲۷۱,۴۱۷,۸۳۰,۴۳۵)	(۱,۵۰۲,۳۸۶,۵۵۶)	(۱,۵۸۱,۳۴۲,۱۸۸)	۴۱,۷۶۷,۲۳۷,۶۵۱	۱۶,۵۹۳,۶۰۵,۵۷۵	۲۶,۱۱۶,۷۴۰,۷۳۱		
۵۱	سرمایه گذاری الرز	۷۰۹,۹۰۵	۳,۴۶۸,۴۸۹,۲۰۶	(۱,۶۵۸,۱۶۹,۴۳۰)	(۱۶,۴۷۵,۱۸۰)	(۱۷,۳۴۲,۴۳۳)	۱,۷۷۶,۵۰۲,۱۶۳	(۱۸۰,۳۹۰,۹۷۷)	(۲۰۲,۵۷۱,۰۴۳)		
۵۲	سرمایه گذاری امید	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۴۷۳,۱۵۰,۸۶۰	(۱۳,۵۴۰,۴۸۹,۴۹۱)	(۷۳,۴۹۷,۳۱۲)	(۷۷,۳۶۵,۷۳۶)	۱,۷۸۱,۷۹۸,۳۲۱	۸۴۸,۴۶۴,۳۰۹	۸۴۸,۴۶۴,۳۰۹		
۵۳	سرمایه گذاری صدرتأمین	۲,۲۰۴,۸۹۵	۵,۷۰۶,۲۵۱,۳۶۰	(۶,۲۵۳,۷۶۹,۶۹۷)	(۲۷,۱۰۴,۰۸۴)	(۲۸,۵۳۱,۱۹۷)	(۶۰۳,۱۵۳,۶۱۸)	.	.		
۵۴	سرمایه گذاری مسکن الوند	۱۵۰,۰۰۰	۴۵۵,۴۰۰,۰۰۰	(۳۵۲,۶۷۳,۹۷۸)	(۲,۱۶۳,۱۲۶)	(۲,۲۷۶,۹۹۶)	۹۸,۲۸۵,۹۰۰	.	.		
۵۵	سرمایه گذاری نفت	۳۵۰,۰۰۰	۳,۰۲۰,۳۰۰,۰۶۶	(۲,۵۹۰,۵۲۸,۱۵۳)	(۱۴,۳۴۵,۰۰۴)	(۱۵,۱۰۰,۱۳۸)	۴۰۰,۰۵۶,۷۷۱	۸۰,۶۶,۴۷۰	۸۰,۶۶,۴۷۰		
۵۶	سرمایه گذاری نیرو	۲,۲۰۰,۰۰۰	۳,۵۵۲,۳۱۲,۴۷۴	(۳,۶۱۱,۲۷۸,۷۸۴)	(۱۶,۸۷۳,۰۶۶)	(۱۷,۷۶۱,۵۲۸)	(۹۳,۶۰۰,۹۰۴)	.	.		
۵۷	سمان اردبیل	۳۰۰,۰۰۰	۳,۷۷۶,۷۹۶,۲۸۲	(۳,۹۸۳,۴۹۸,۰۲۸)	(۱۷,۹۳۹,۶۴۳)	(۱۸,۸۸۳,۹۶۴)	(۲۴۳,۵۲۵,۳۵۳)	.	.		
۵۸	سمان ارومیه	۵۵۰,۰۰۰	۳,۳۳۶,۷۴۳,۴۳۵	(۲,۵۴۴,۶۷۰,۸۸۲)	(۱۵,۸۴۹,۳۷۳)	(۱۶,۶۸۳,۶۹۸)	۷۵۹,۵۳۹,۴۸۲	۱۹,۳۵۸,۶۷۴	۲۵۸,۲۳۴,۰۲۱		
۵۹	سمان شمال	۱۶۸,۷۳۸	۴۲۳,۵۳۳,۳۸۰	(۳۹۹,۳۹۱,۳۳۰)	(۲۰۱۱,۷۶۲)	(۲,۱۱۷,۶۵۹)	۲۰۰,۱۱۶,۲۹	.	۶۱۶,۵۳۰		
۶۰	سیمان فارس نو	۵۰۰,۰۰۰	۶,۱۹۰,۹۴۱,۲۰۱	(۴,۴۴۶,۳۳۵,۶۴۵)	(۲۹,۴۰۶,۷۹۰)	(۳۰,۹۵۴,۶۸۲)	۱,۶۸۴,۲۴۴,۰۸۴	.	.		
۶۱	سیمان فارس و خاستان	۱,۱۰۰,۰۰۰	۴,۶۹۰,۶۳۱,۸۹۶	(۴,۲۷۴,۵۴۲,۲۰۶)	(۲۲,۲۸۰,۳۷۵)	(۲۳,۴۵۳,۱۴۵)	۳۷۰,۳۵۶,۱۷۰	.	.		
۶۲	سیمان کرمان	۸۵۰,۰۰۰	۳,۳۵۸,۴۹۷,۹۱۹	(۳,۵۰۶,۶۸۰,۵۰۸)	(۱۵,۹۵۲,۷۲۳)	(۱۶,۷۹۲,۴۷۵)	(۱۸۰,۹۲۷,۷۸۷)	.	.		
۶۳	نیشه رازی	۱,۰۰۰,۰۰۰	۴,۱۱۸,۵۴۳,۳۶۶	(۳,۵۵۵,۱۰۵,۱۹۹)	(۱۹,۵۶۲,۸۷۸)	(۲۰,۵۹۲,۶۸۸)	۵۲۳,۲۸۲,۵۰۱	.	۶۶,۲۰۲,۵۰۰		
۶۴	شیشه همدان	۲,۸۱۷,۲۷۱	۱۹,۳۸۲,۴۰۵,۴۶۵	(۱۵,۹۳۱,۶۲۹,۸۰۱)	(۹۲,۰۶۵,۱۰۹)	(۹۶,۹۱۱,۹۱۶)	۳,۲۶۱,۷۹۸,۶۳۹	.	.		
۶۵	صایع مسکن های استان تهران	۱,۱۴۷,۹۷۵	۱۹,۴۶۷,۰۵۵,۶۸۶	(۹,۴۱۵,۱۱۵,۷۶۹)	(۹۲,۴۶۸,۱۳۹)	(۹۷,۳۳۵,۲۳۸)	۹,۸۶۲,۱۳۶,۵۴۰	۷۲۵,۴۳۴	۷۲۵,۴۳۴		
۶۶	صندوق بازنشستگی	۵۰۰,۰۰۰	۲,۱۹۶,۲۱۳,۴۹۶	(۱,۹۷۶,۵۲۸,۶۴۶)	(۱۰,۴۳۱,۹۷۴)	(۱۰,۹۸۱,۰۶۱)	۱۹۸,۲۷۱,۸۱۵	۱,۹۸۳,۸۱۶,۳۵۷	۱,۹۸۳,۸۱۶,۳۵۷		
۶۷	صنعتی صنایع	۲,۱۴۷,۷۱۳	۱۴,۴۹۱,۵۹۱,۸۲۵	(۱۲,۹۴۸,۱۸۵,۰۵۴)	(۶۸,۸۳۴,۴۲۸)	(۷۲,۴۵۷,۸۹۷)	۱,۴۰۲,۱۱۴,۴۴۶	۴۷۱,۹۱۴,۱۸۶	۴۱۹,۴۳۶,۹۱۱		
۶۸	صنعتی اما	۱۰,۰۰۰	۵,۳۰۰,۶۳۳	(۵,۷۹۶,۷۷۲)	(۲۵,۱۷۲)	(۲۶,۵۰۲)	(۵۴۷,۸۱۳)	.	۲۶,۱۸۹,۳۰۷		
۶۹	صنعتی بارز	۱,۲۳۰,۱۵۱	۸,۵۱۶,۲۱۲,۸۳۴	(۷,۸۱۵,۹۸۲,۸۰۱)	(۴,۴۵۱,۸۵۰)	(۴۲,۵۸۱,۰۴۲)	۶۱۷,۱۹۷,۱۴۱	۱,۷۲۸,۲۵۰	۱,۷۲۸,۲۶۰		
۷۰	صنعتی بهشهر	۲,۴۶۵,۰۰۰	۱۴,۸۹۶,۶۳۶,۲۳۶	(۱۲,۲۴۷,۰۴۹,۵۹۹)	(۷۰,۷۵۸,۶۵۶)	(۷۴,۴۸۳,۱۰۰)	۲,۵۰۴,۳۳۴,۸۷۱	.	.		
۷۱	عمران و توسعه شاهد	۵۰۰,۰۰۰	۱,۷۰۱,۵۰۰,۰۰۰	(۱,۸۰۴,۸۸۴,۰۸۱)	(۸,۰۸۱,۹۹۳)	(۸,۵۰۷,۴۸۷)	(۱۱۹,۹۷۳,۵۶۱)	.	۴۹,۱۵۸,۰۱۷		
۷۲	غذایی مینو	۵۰۰	۳,۰۴۱,۰۰۰	(۳,۱۱۰,۵۵۴)	(۱۴,۴۴۳)	(۱۵,۲۰۵)	(۹۹,۲۰۲)	.	.		
۷۳	فخر انرژی خلیج فارس	۲,۲۳۲,۲۶۲	۲۴,۵۲۷,۰۲۷,۶۳۲	(۲۱,۴۰۰,۹۰۸,۲۷۳)	(۱۱۶,۵۰۲,۵۸۴)	(۱۲۲,۶۳۵,۰۵۷)	۲,۸۸۶,۹۸۱,۷۱۸	۴۵۱,۴۸۹,۴۸۷	۴۹۴,۳۱۳,۹۲۷		
۷۴	فراوری معدنی	۲۰۰	۷,۲۹۳,۱۰۰	(۸,۰۶۶,۹۵۰)	(۳۴,۶۳۷)	(۳۶,۴۶۵)	(۸۴۴,۹۵۲)	.	.		
۷۵	فولاد ارفع	۵۰۰,۵۰۰	۲,۵۹۲,۰۱۲,۵۰۰	(۲,۳۶۷,۳۴۹,۱۵۵)	(۱۲,۳۱۲,۰۲۴)	(۱۲,۹۶۰,۰۵۷)	۱۹۹,۳۹۱,۲۶۴	۶,۰۵۷,۵۹۴,۳۷۲	۶,۰۱۰,۳۰۳,۵۴۶		
۷۶	فولاد امرکیر	۱,۷۰۵,۳۹۹	۲۵,۶۰۳,۶۰۶,۹۶۴	(۲۲,۹۲۰,۸۱۰,۸۹۷)	(۱۲۱,۶۱۶,۵۰۳)	(۱۲۸,۰۱۷,۹۶۷)	۲,۴۳۳,۱۶۱,۵۹۷	.	.		
۷۷	فولاد کاوه	۳۱,۹۹۵	۱۳۸,۵۹۲,۸۵۰	(۱۳۹,۵۳۶,۴۶۲)	(۶۵۸,۳۰۳)	(۶۹۲,۹۶۴)	(۲,۲۹۴,۸۷۹)	۶,۸۸۴,۶۶۱,۳۹۲	۶,۸۸۴,۶۶۱,۴۱۴		
۷۸	فولاد مبارکه	۱,۰۰۰,۰۰۰	۵,۵۲۴,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۳۳۰,۴۹۳,۴۸۵)	(۲۶,۲۳۸,۹۴۰)	(۲۷,۶۱۹,۹۹۰)	۱,۱۳۹,۶۴۷,۵۸۵	۵,۸۹۴,۱۲۸,۴۷۷	۵,۸۹۴,۱۲۲,۳۲۲		
۷۹	فند اصفهن	۳۰۰,۰۰۰	۹,۱۸۱,۷۷۰,۶۴۰	(۷,۹۶۴,۷۸۴,۷۰۲)	(۴۳,۶۱۳,۳۰۱)	(۴۵,۹۰۸,۸۴۰)	۱,۱۴۵,۴۶۳,۷۹۷	.	۳۵,۳۹۸,۷۸۱		
۸۰	کارخانجات داروپخش	۱,۰۵۰,۰۰۰	۲۵,۸۵۵,۶۶۱,۰۴۹	(۱۴,۱۲۰,۷۲۵,۸۷۹)	(۱۲۲,۸۱۳,۴۳۶)	(۱۲۹,۲۷۸,۲۲۰)	۱۱,۴۸۲,۸۴۳,۵۱۴	.	.		
۸۱	کاشی الوند	۱۰,۰۰۰	۶,۶۱۳,۰۰۰	(۵,۱۷۴,۸۹۹)	(۳۱,۴۰۳)	(۳۳,۰۶۰)	۱,۳۷۲,۶۳۸	.	.		
	جمع نقل به صفحه بعد	۱۰۷,۷۶۸,۰۰۰	۵۴۷,۹۳۶,۵۴۱,۰۷۵	(۴۵۷,۵۳۳,۰۹۷,۵۴۵)	(۲,۶۰۲,۷۰۰,۷۶۷)	(۲,۷۳۹,۶۸۰,۵۹۵)	۸۵,۰۷۱,۰۶۲,۱۶۸	۳۹,۰۳۵,۱۶۱,۹۰۶	۴۸,۹۸۶,۶۱۷,۷۰۴		

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری پارسین

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۷ دی ۱۳۹۸

دوره مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۲۷		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۰/۲۷		سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۲۷					
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	۱۰۷,۷۶۸,۰۰۰	۵۴۷,۹۳۶,۵۴۱,۰۷۵	(۴۵۷,۵۳۳,۰۹۷,۵۴۵)	(۲,۶۰۲,۷۰۰,۷۶۷)	(۲,۷۳۹,۶۸۰,۵۹۵)	۸۵,۰۷۱,۰۶۳,۱۶۸	۳۹,۰۳۵,۱۶۱,۹۰۶	۴۸,۹۸۶,۶۱۷,۷۰۴
۸۲	کالسمین	۵۰,۰۰۰	۵۶۲,۵۰۰,۰۰۰	(۵۹۲,۷۳۷,۵۹۴)	(۲,۶۷۱,۸۶۲)	(۲,۸۱۲,۵۰۰)	(۳۵,۷۲۱,۹۵۶)	۶۴۳,۰۰۶,۲۱۰	۶۴۳,۰۰۶,۲۱۰
۸۳	کرین	۱۰۰,۰۰۰	۲,۴۳۷,۱۱۳,۷۵۴	(۲,۳۸۲,۹۱۷,۸۳۷)	(۱۰,۶۲۶,۲۰۴)	(۱۱,۱۸۵,۵۵۶)	(۱۶۷,۶۱۵,۸۴۳)	۵,۱۵۰,۲۰۳	۵,۱۵۰,۲۰۴
۸۴	کشت و دامداری فکا	۶۵۰,۰۰۰	۱۷,۴۲۵,۹۹۸,۳۰۴	(۱۵,۶۸۰,۱۷۸,۱۷۳)	(۸۲,۷۷۳,۱۱۵)	(۸۷,۱۲۹,۹۵۶)	۱,۵۷۵,۹۱۷,۰۶۰	.	۱۱۶,۴۷۰
۸۵	کشت و صنعت دشت	۲۵۰,۰۰۰	۲,۵۷۴,۳۶۷,۳۱۷	(۲,۱۹۵,۲۷۱,۳۸۸)	(۱۲,۲۲۷,۹۷۷)	(۱۲,۸۷۱,۸۱۱)	۳۵۳,۹۹۶,۱۴۱	.	.
۸۶	خرم دره	۶,۳۳۶,۷۴۸	۳۰,۳۶۰,۹۳۱,۹۰۴	(۲۰,۵۵۳,۲۹۸,۳۶۸)	(۱۴۴,۲۱۳,۱۳۷)	(۱۵۱,۸۰۴,۵۲۸)	۹,۵۱۱,۶۱۵,۸۷۱	۱۹۲,۴۶۰,۹۸۰	(۷۷,۲۵۶,۷۴۹)
۸۷	کشت و صنعت شهداد	۲۰۰,۰۰۰	۱,۵۶۰,۷۳۳,۰۶۷	(۱,۵۱۲,۱۵۳,۹۵۰)	(۷,۴۱۳,۴۳۴)	(۷,۸۰۳,۶۶۰)	۳۳,۳۶۲,۰۲۳	.	.
۸۸	کیمینارو	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۵۴,۷۰۲,۳۹۹	(۲,۱۰۶,۷۳۰,۰۲۰)	(۸,۸۰۹,۷۰۴)	(۹,۲۷۳,۴۹۵)	(۲۷۰,۱۱۰,۸۲۰)	(۸۰,۰۱۶,۰۹۱)	(۸۰,۰۱۶,۰۹۱)
۸۹	گروه پتروشیمی	۱,۰۰۰,۰۰۰	۵,۱۸۴,۷۲۷,۸۴۶	(۴,۲۶۴,۶۹۶,۷۳۹)	(۲۴,۶۲۷,۳۵۴)	(۲۵,۹۲۳,۶۲۷)	۸۶۹,۴۸۰,۱۲۶	۵۸۸,۷۹۱,۰۵۳	۵۸۸,۷۹۱,۰۵۳
۹۰	س.ایرانیان	۵۰۰,۰۰۰	۲,۴۷۵,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۰۵۵,۴۹۳,۴۱۰)	(۱۱,۷۵۶,۱۸۵)	(۱۲,۳۷۴,۹۹۲)	۳۹۵,۳۷۵,۴۱۳	.	.
۹۱	گروه توسعه ملی ایران	۳,۱۲۵,۹۳۶	۳۲,۴۴۶,۵۱۰,۱۸۳	(۱۶,۰۴۲,۸۸۳,۰۲۲)	(۱۵۴,۱۱۹,۵۱۸)	(۱۶۲,۲۳۲,۳۷۸)	۱۶,۰۸۷,۲۷۵,۲۶۵	۲,۸۲۰,۲۴۳,۷۱۲	۴,۲۵۵,۲۲۷,۸۶۸
۹۲	گروه دارویی برکت	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۰۱۲,۰۱۱,۳۸۱	(۱۳,۴۷۵,۷۳۰,۲۴۰)	(۶۶,۵۵۶,۶۴۳)	(۷۰,۰۶۰,۰۱۶)	۳۹۹,۶۶۴,۴۸۲	۵,۳۲۰,۰۹۳,۶۸۷	۵,۵۴۱,۹۳۱,۶۲۳
۹۳	گروه صنایع کاغذ	۵۰۰,۰۰۰	۵,۱۲۷,۰۷۷,۸۸۴	(۳,۸۲۲,۳۸۳,۶۰۰)	(۲۴,۳۵۳,۳۵۵)	(۲۵,۶۳۵,۳۶۵)	۱,۲۴۴,۷۰۵,۵۶۴	.	۳۵۹,۷۰۸,۵۷۸
۹۴	گل گهر	۶۱۰,۰۰۰	۳۲,۲۹۸,۷۵۴,۶۸۴	(۱۹,۲۶۵,۰۹۷,۳۲۱)	(۱۵۳,۴۱۸,۶۹۰)	(۱۶۱,۴۹۳,۷۳۱)	۱۲,۷۱۸,۷۴۴,۹۴۲	.	.
۹۵	گلنکاش	۱,۱۵۷,۳۷۶	۱۰,۲۹۶,۵۷۶,۴۲۳	(۸,۶۲۹,۶۳۰,۸۸۹)	(۴۸,۹۰۸,۲۸۴)	(۵۱,۴۸۲,۸۳۰)	۱,۵۶۶,۵۵۴,۴۲۰	.	.
۹۶	گلکوزان	۱۰۰,۰۰۰	۴۷۶,۰۰۰,۰۰۰	(۳۶۸,۲۲۳,۴۶۰)	(۲,۲۶۰,۹۹۴)	(۲,۳۸۰,۰۰۰)	۱۰۳,۱۳۵,۵۴۶	.	.
۹۷	لاستیک سهند	۳,۹۶۵,۰۰۰	۳۰,۶۳۸,۹۸۱,۰۴۵	(۲۶,۶۵۵,۷۷۴,۸۱۵)	(۱۴۵,۵۳۴,۹۶۰)	(۱۵۳,۱۹۴,۸۷۹)	۳,۶۸۴,۴۷۶,۳۹۱	۱,۲۴۷,۱۷۹,۹۷۰	۶۰۰,۰۲۶,۸۹۱
۹۸	لیزینگ ایرانین	۸۰۰,۰۰۰	۳,۰۲۵,۶۰۰,۰۰۰	(۳,۵۱۳,۷۱۰,۳۲۲)	(۱۴,۳۷۱,۵۴۸)	(۱۵,۱۲۷,۹۹۲)	(۵۱۷,۶۰۹,۸۶۲)	(۲۸۶,۹۷۸,۳۷۷)	(۲۸۶,۹۷۸,۳۷۷)
۹۹	مپنا	۵۰۰,۰۰۰	۴,۶۷۶,۲۶۵,۰۲۳	(۳,۸۹۱,۸۰۰,۴۰۰)	(۲۲,۲۱۲,۱۸۲)	(۲۳,۳۸۱,۳۱۹)	۷۳۸,۸۷۱,۱۲۲	۳۰,۵۶۱,۹۳۷	۳۰,۵۶۱,۹۳۷
۱۰۰	مخابرات	۵۰۰	۶,۰۱۰,۰۰۰	(۵,۲۷۹,۳۸۱)	(۲۸,۵۴۶)	(۳۰,۰۵۰)	۶۷۲,۰۲۳	.	.
۱۰۱	مدیریت صنعت	۱۰۰,۰۰۰	۳,۹۶۷,۲۴۲,۳۷۰	(۳,۵۰۰,۸۲۸,۶۳۷)	(۱۸,۸۴۴,۳۴۶)	(۱۹,۸۳۶,۲۰۴)	۴۲۷,۷۳۳,۱۸۳	.	.
۱۰۲	شوینده ت.ص.بهشهر	۳,۸۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۶,۴۹۸,۱۶۴	(۱۵,۴۹۷,۵۱۶,۵۸۵)	(۹۵,۰۳۰,۲۱۲)	(۱۰۰,۰۳۲,۴۳۱)	۴,۳۱۳,۹۱۸,۹۳۶	۱,۸۱۴,۲۱۳,۱۴۹	۱,۸۱۴,۲۱۳,۱۷۹
۱۰۳	ملی سرب و روی	۵۰۰	۶,۰۱۰,۰۰۰	(۵,۲۷۹,۳۸۱)	(۲۸,۵۴۶)	(۳۰,۰۵۰)	۶۷۲,۰۲۳	.	.
۱۰۴	ملی کشت و صنعت و دامپروری پارس	۳,۸۰۰,۰۰۰	۲۲,۱۵۸,۴۸۱,۶۵۷	(۱۰,۹۸۸,۲۴۸,۵۳۲)	(۱۰۵,۲۵۱,۹۸۰)	(۱۱۰,۷۹۲,۳۱۲)	۱۰,۹۵۴,۱۸۸,۸۳۳	.	.
۱۰۵	ملی مس	۲۱۵,۱۰۴	۴,۲۲۸,۷۰۲,۲۰۹	(۵,۱۵۴,۴۴۷,۴۱۵)	(۲۰,۰۸۶,۲۸۷)	(۲۱,۱۴۳,۵۰۶)	(۹۶۶,۹۷۴,۹۹۹)	.	.
۱۰۶	نسور آذر	۹۰۰,۰۰۰	۶,۲۳۳,۴۰۰,۰۰۰	(۶,۲۵۳,۰۲۴,۰۳۲)	(۲۹,۶۰۸,۵۹۶)	(۳۱,۱۶۶,۹۹۱)	(۸۰,۳۹۹,۶۱۹)	۶,۷۲۳,۸۹۱,۸۱۷	۶,۷۲۳,۸۹۱,۸۱۷
۱۰۷	نفت پارس	.	.	.	.	.	.	(۹۳,۶۱۵,۶۵۷)	(۹۳,۶۱۵,۶۵۵)
۱۰۸	نفت نهران	.	.	.	.	.	.	.	.
۱۰۹	بهمین لیزینگ	.	.	.	.	.	.	.	.
۱۰۷	پاکسان	.	.	.	.	.	.	.	.
۱۰۸	بالایش نفت شیراز	.	.	.	.	.	.	.	.
۱۰۹	پتروشیمی پارس	.	.	.	.	.	.	.	.
۱۱۰	پتروشیمی جم	.	.	.	.	.	.	.	.
۱۱۱	پتروشیمی خارک	.	.	.	.	.	.	.	.
	جمع نقل به صفحه بعد	۱۳۸,۸۳۱,۷۱۹	۸۰۱,۷۷۰,۷۲۶,۶۸۹	(۶۴۵,۹۴۱,۱۵۳,۶۷۵)	(۳,۸۰۸,۴۰۵,۸۸۰)	(۴,۰۰۸,۸۵۰,۷۲۴)	۱۴۸,۰۱۲,۳۱۶,۴۱۰	۶۴,۱۳۲,۹۴۲,۸۷۵	۷۵,۱۸۴,۱۵۵,۰۶۰

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری پارسین

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۷ دی 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 نه ماهه منتهی به	
										سال مالی منتهی به	دوره مالی نه ماهه منتهی به
										۹۸/۰۱/۲۷	۹۷/۱۰/۲۷
	جمع نقل از صفحه قبل	۱۳۸,۸۳۱,۷۱۹	۸۰۱,۷۷۰,۷۲۶,۶۸۹	(۶۴۵,۹۴۱,۱۵۳,۶۷۵)	(۳,۸۰۸,۴۰۵,۸۸۰)	(۴,۰۰۸,۸۵۰,۷۲۴)	۱۴۸,۰۱۲,۳۱۶,۴۱۰	۶۴,۱۳۲,۹۴۲,۸۷۵	۷۵,۱۸۴,۱۵۵,۰۶۰		
۱۱۲	پست بانک ایران	۰	۰	-	-	-	۰	۲۹,۵۴۴,۷۹۶	۲۹,۵۴۴,۷۹۶		
۱۱۳	تامین سرمایه امید	۰	۰	-	-	-	۰	۰	(۳۲۹,۹۰۰)		
۱۱۴	تامین سرمایه لوتوس	۰	۰	-	-	-	۰	۰	۳۶۴,۲۳۷		
۱۱۵	توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه	۰	۰	-	-	-	۰	(۱۲۵,۳۴۲,۱۷۲)	(۱۲۵,۳۴۲,۱۷۲)		
۱۱۶	نویلد و صادرات رینمک	۰	۰	-	-	-	۰	۵۹۵,۹۰۸,۱۲۶	۵۹۵,۹۰۸,۱۴۹		
۱۱۷	خاک چینی	۰	۰	-	-	-	۰	۳,۱۹۳,۶۷۴,۳۳۵	۳,۱۹۳,۶۷۴,۳۳۵		
۱۱۸	داده گسترعصر نوین	۰	۰	-	-	-	۰	(۵۶۴,۲۷۰,۵۸۴)	(۲,۵۳۳,۶۴۱,۵۶۰)		
۱۱۹	ه.ا.ف دارویی تامین	۰	۰	-	-	-	۰	(۴۰۴,۸۷۱,۱۹۸)	(۸۷۱,۴۴۹,۰۷۵)		
۱۲۰	دریایی سینا	۰	۰	-	-	-	۰	(۶۴,۲۵۴,۰۰۴)	(۶۴,۲۵۴,۰۰۴)		
۱۲۱	دود صنعتی پارس	۰	۰	-	-	-	۰	۲,۳۸۱,۱۳۳	۲,۳۸۱,۱۳۳		
۱۲۲	ذوب آهن اصفهان	۰	۰	-	-	-	۰	۲۴۵,۰۴۲,۹۰۰	۲۴۵,۰۴۲,۹۰۰		
۱۲۳	رایان سایپا	۰	۰	-	-	-	۰	(۳۵۲,۶۵۴,۳۹۳)	(۳۵۲,۶۵۴,۳۹۳)		
۱۲۴	زررس معدن آسیا	۰	۰	-	-	-	۰	۱,۵۴۳,۲۸۴,۲۲۳	۱,۵۴۳,۲۸۴,۲۲۳		
۱۲۵	سرمایه گذاری توسعه گوهران امید	۰	۰	-	-	-	۰	۰	(۲۴۶,۶۸۲)		
۱۲۶	سرمایه گذاری ساختمان ایران	۰	۰	-	-	-	۰	۱۱۶,۹۷۵,۷۰۴	۱۱۶,۹۷۵,۷۰۴		
۱۲۷	سرمایه گذاری غدیر	۰	۰	-	-	-	۰	۳,۷۲۲,۸۲۵,۷۸۴	۳,۷۲۲,۸۲۵,۷۸۴		
۱۲۸	سرمایه گذاری معادن ه.فلات	۰	۰	-	-	-	۰	۴,۱۶۴,۷۸۸,۴۱۱	۴,۱۶۴,۷۸۸,۴۲۳		
۱۲۹	سنگ آهن گهرزمین	۰	۰	-	-	-	۰	(۲۶۶,۸۷۳,۳۵۹)	(۲۶۶,۸۷۳,۳۵۹)		
۱۳۰	تسرت سرمایه گذاری ح.ا.م	۰	۰	-	-	-	۰	(۱,۴۹۳,۵۰۶,۱۵۰)	(۱,۴۹۳,۵۰۶,۱۵۰)		
۱۳۱	تیمیمیای ایران	۰	۰	-	-	-	۰	(۵۲۶,۳۳۷,۸۴۲)	(۵۲۶,۳۳۷,۸۴۲)		
۱۳۲	فروشگاههای زنجیره ای افق کوروش	۰	۰	-	-	-	۰	۰	۶۸۸,۶۱۰		
۱۳۳	فن آوران فولاد آستای ایران	۰	۰	-	-	-	۰	۳۸۴,۳۴۳,۸۴۱	۳۸۴,۳۴۳,۸۴۱		
۱۳۴	فولاد آستای ایران	۰	۰	-	-	-	۰	۸۷۷,۹۴۹,۴۳۴	۱,۶۴۰,۳۰۵,۴۷۰		
۱۳۵	فولاد خوزستان	۰	۰	-	-	-	۰	۱,۵۹۳,۰۹۷,۷۸۲	۱,۵۹۳,۰۹۷,۷۸۲		
۱۳۶	فند قزوین	۰	۰	-	-	-	۰	۴۱۴,۷۱۸,۵۳۷	۴۱۴,۷۱۸,۶۶۳		
۱۳۷	فند حکمتان	۰	۰	-	-	-	۰	۲۴۶,۹۲۶,۹۴۹	۲۴۶,۹۲۶,۹۵۱		
	جمع نقل به صفحه بعد	۱۳۸,۸۳۱,۷۱۹	۸۰۱,۷۷۰,۷۲۶,۶۸۹	(۶۴۵,۹۴۱,۱۵۳,۶۷۵)	(۳,۸۰۸,۴۰۵,۸۸۰)	(۴,۰۰۸,۸۵۰,۷۲۴)	۱۴۸,۰۱۲,۳۱۶,۴۱۰	۷۷,۴۶۶,۲۹۵,۱۲۲	۸۶,۸۴۴,۳۹۰,۹۴۴		

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری پارسین

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۷ دی ۱۳۹۸

ردیف	نام	تعداد	بهای فروش-ریال	ارزش دفتری-ریال	کارمزد-ریال	مالیات-ریال	دوره مالی نه ماهه منتهی به		سود(زیان) فروش-ریال	سود(زیان) فروش-ریال	سود(زیان) فروش-ریال
							سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به			
							۱۳۹۸/۱۰/۲۷	۹۸/۰۱/۲۷			
	جمع نقل از صفحه قبل	۱۳۸,۸۳۱,۷۱۹	۸۰۱,۷۷۰,۷۲۶,۶۸۹	(۶۴۵,۹۴۱,۱۵۳,۶۷۵)	(۳,۸۰۸,۴۰۵,۸۸۰)	(۴,۰۰۸,۸۵۰,۷۲۴)			۷۷,۴۶۶,۲۹۵,۱۲۲	۸۶,۸۴۴,۳۹۰,۹۴۴	۱۴۸,۰۱۲,۳۱۶,۴۱۰
۱۳۸	کویر تابر	۰	۰	-	-	-			۸,۴۸۹,۹۱۲	۸,۴۴۴,۴۱۰	۰
۱۳۹	نروید سرمایه گذاری	۰	۰	-	-	-			(۸۳,۰۰۰,۲۰۶)	(۸۳,۰۰۰,۲۰۶)	۰
۱۴۰	میراث و توسعه گروید کارخانجات صنعتی سرک	۰	۰	-	-	-			(۲۹,۰۸۸,۳۹۳)	(۲۹,۰۸۸,۳۹۳)	۰
۱۴۱	ماشین سازی اراک	۰	۰	-	-	-			۲۵۵,۵۸۷,۵۱۱	۲۵۵,۵۵۳,۷۷۰	۰
۱۴۲	مبین انرژی خلیج فارس	۰	۰	-	-	-			۲,۳۰۱,۴۶۶,۹۶۶	۲,۳۰۱,۴۶۶,۹۶۶	۰
۱۴۳	مس شهید باهنر	۰	۰	-	-	-			۱,۲۶۹,۴۴۶,۱۷۰	۱,۲۶۹,۴۴۶,۱۷۰	۰
۱۴۴	معادن بافق	۰	۰	-	-	-			۴۵۹,۲۶۰,۳۵۱	۴۵۹,۲۶۰,۳۵۱	۰
۱۴۵	نفت اصفهان	۰	۰	-	-	-			۶,۷۱۴,۱۰۸,۳۳۵	۶,۷۱۴,۱۰۸,۳۳۵	۰
۱۴۶	نفت بندر عباس	۰	۰	-	-	-			۱,۸۰۲,۲۰۱,۷۰۴	۱,۸۰۲,۲۰۱,۷۰۵	۰
۱۴۷	نفت بهران	۰	۰	-	-	-			(۴۰۸,۵۳۶,۲۴۹)	(۴۰۸,۵۳۶,۲۴۹)	۰
۱۴۸	نفت تبریز	۰	۰	-	-	-			۱۵,۱۷۱,۴۴۷,۸۳۶	۱۵,۱۷۱,۴۴۷,۸۶۰	۰
۱۴۹	نفت سباهان	۰	۰	-	-	-			۳,۰۶۰,۰۶۴,۴۶۴	۳,۰۶۰,۰۶۴,۴۶۴	۰
۱۵۰	نفت لاوان	۰	۰	-	-	-			۴۱۵,۱۸۸,۴۱۹	۴۱۵,۱۸۸,۴۱۹	۰
۱۵۱	نفت و گاز پارسین	۰	۰	-	-	-			۲,۰۷۴,۹۲۷,۶۶۹	۲,۰۷۴,۹۲۷,۶۸۵	۰
۱۵۲	نورد آلومینوم	۰	۰	-	-	-			۱۵۳,۹۲۵,۲۴۸	۱۵۳,۹۲۵,۲۷۹	۰
	جمع	۱۳۸,۸۳۱,۷۱۹	۸۰۱,۷۷۰,۷۲۶,۶۸۹	(۶۴۵,۹۴۱,۱۵۳,۶۷۵)	(۳,۸۰۸,۴۰۵,۸۸۰)	(۴,۰۰۸,۸۵۰,۷۲۴)			۱۱۰,۷۲۱,۷۸۴,۸۵۹	۱۲۰,۰۹۹,۸۰۱,۵۵۱	۱۴۸,۰۱۲,۳۱۶,۴۱۰

۲-۱۵- سود(زیان) ناشی از فروش حق تقدم

دوره مالی نه ماهه منتهی به

۱۳۹۸/۱۰/۲۷

ردیف	سهم	تعداد	بهای فروش-ریال	ارزش دفتری-ریال	کارمزد-ریال	مالیات-ریال	دوره مالی نه ماهه منتهی به		سود(زیان) فروش-ریال	سود(زیان) فروش-ریال	سود(زیان) فروش-ریال
							سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به			
							۱۳۹۸/۱۰/۲۷	۱۳۹۷/۱۰/۲۷			
	تولید دارو	۲۱۷,۵۶۷	۴۶۶,۷۳۴,۹۱۴	(۳۳۹,۷۵۰,۰۹۰)	(۲,۲۱۶,۹۴۶)	(۲,۳۳۳,۶۷۱)			۱۲۲,۴۳۴,۲۰۷	۰	۰
	حدرمنو	۲۳۲,۶۰۹	۷۵۰,۲۳۲,۲۶۸	(۷۸۰,۶۴۹,۵۰۹)	(۳,۵۴۱,۰۷۰)	(۳,۷۵۱,۱۵۸)			(۳۷,۷۰۹,۴۶۹)	۰	۰
	سرمایه گذاری البرز	۳۵۹,۶۹۱	۴۲۴,۳۹۵,۴۳۴	(۳۷۶,۱۷۹,۲۵۷)	(۲,۰۱۵,۷۷۹)	(۲,۱۲۱,۹۶۹)			۴۴,۰۷۸,۴۲۹	۰	۰
	فولاد کاوه	۱,۰۷۹,۲۷۴	۴,۱۱۲,۵۹۶,۵۹۲	(۲,۲۹۴,۵۸۳,۷۳۰)	(۱۹,۵۳۴,۶۰۰)	(۲۰,۵۶۲,۹۵۶)			۱,۷۷۷,۹۱۵,۳۰۶	۰	۰
	گل گهر	۷۳۳,۲۳۳	۳,۵۳۴,۲۳۰,۸۱۷	(۴,۲۱۴,۸۹۳,۸۳۹)	(۱۶,۷۸۷,۴۹۸)	(۱۷,۶۷۱,۱۴۳)			(۷۱۵,۱۲۱,۶۶۳)	۰	۰
	حقاری شمال	۰	۰	۰	۰	۰			۰	۲۰۵,۰۹۴,۳۳۰	۰
	سرمایه گذاری معادن و هرات	۰	۰	۰	۰	۰			۰	۱,۵۶۲,۱۴۴	۰
	جمع	۲,۶۲۲,۴۷۴	۹,۲۸۸,۱۹۰,۰۲۵	(۸,۰۰۶,۰۵۶,۴۲۵)	(۴۴,۰۹۵,۸۹۳)	(۴۶,۴۴۰,۸۹۷)			۱,۱۹۱,۵۹۶,۸۱۰	۲۱۶,۴۳۱,۲۸۸	۲۸۲,۴۳۹,۲۱۱

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری پارسیان
یادداشت های همراه صورت های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۷ دی ۱۳۹۸

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

دوره مالی نه ماهه منتهی به		دوره مالی نه ماهه منتهی به						
سال مالی منتهی به	دوره مالی نه ماهه منتهی به	۱۳۹۸/۱۰/۲۷						
۱۳۹۸/۱۰/۲۷	۱۳۹۷/۱۰/۲۷	سود (زیان) فروش-ریال	مالیات-ریال	کارمزد-ریال	ارزش دفتری-ریال	بهای فروش-ریال	تعداد	اوراق
		۹۶۸,۲۲۷,۱۱۲	۰	(۹,۸۶۸,۵۳۵)	(۱۲,۶۳۳,۶۸۸,۸۵۳)	۱۳,۶۱۱,۷۸۴,۵۰۰	۱۹,۰۰۰	اسناد خزانه-م ۱۶ بودجه ۹۷-۰۰۰۴۰۷
		۹۱۸,۹۳۸,۶۵۸		(۶,۰۱۷,۹۰۵)	(۷,۳۷۵,۶۰۳,۴۳۷)	۸,۳۰۰,۵۶۰,۰۰۰	۱۱,۰۰۰	اسناد خزانه-م ۲۰ بودجه ۹۷-۰۰۰۳۲۴
		۵۱۳,۱۲۵,۷۶۶		(۱۳,۳۵۶,۵۷۱)	(۱۷,۸۹۶,۳۸۳,۸۵۸)	۱۸,۴۲۲,۸۶۶,۱۹۵	۲۶,۱۸۶	اسناد خزانه-م ۲۱ بودجه ۹۷-۰۰۰۷۲۸
(۱۰,۵۰۷,۲۷۳)	(۱۰,۵۰۷,۲۷۳)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	اجاره راسل ۲
۱۱۴,۰۹۱,۹۶۷	۱۱۴,۰۹۱,۹۶۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۹۶-۹۷۰۵۰۸
۱۳۲,۱۴۶,۱۲۸	۱۳۲,۱۴۶,۱۲۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۹۶-۹۷۰۶۱۲
۱۸۸,۱۸۲,۳۷۴		۰	۰	۰	۰	۰	۰	اسناد خزانه-م ۵ بودجه ۹۷-۹۸۰۵۲۳
(۷,۲۵۴,۱۶۶)		۰	۰	۰	۰	۰	۰	اوراق مشارکت ملی نفت ایران ۲
۶۸,۷۹۸,۹۵۱	۶۸,۷۹۸,۹۵۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	صکوک اجاره مخایرات-۳ ماهه ۱۶/
(۸,۷۱۲,۰۰۸)	(۸,۷۱۲,۰۰۸)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	مسجد ۱۳۹۴-لئونوس پارسیمان
۴۷۶,۷۴۵,۹۷۳	۲۹۵,۸۱۷,۷۶۵	۲,۴۰۰,۲۹۱,۵۳۶	۰	(۲۹,۲۴۳,۰۱۱)	(۳۷,۹۰۵,۶۷۶,۱۴۸)	۴۰,۳۳۵,۲۱۰,۶۹۵	۵۶,۱۸۶	

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری یارسان

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۷ دی ۱۳۹۸

۱۶- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به		سال مالی منتهی به
	۱۳۹۸/۱۰/۲۷	۱۳۹۷/۱۰/۲۷	۱۳۹۸/۰۱/۲۷
۱-۱۶	ریال	ریال	ریال
سود تحقق نیافته سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۳۱,۲۳۳,۳۵۱,۹۹۶	۱۵,۸۷۲,۱۸۴,۳۰۲	۴۷,۷۰۳,۱۰۲,۲۴۰
۲-۱۶	ریال	ریال	ریال
سود تحقق نیافته حق تقدم شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس	۰	۰	۱,۷۹۵,۲۳۸,۹۲۶
۳-۱۶	ریال	ریال	ریال
سود تحقق نیافته اوراق بهادار با درآمد ثابت	۰	(۱,۸۵۳,۳۴۵)	۰
	۱۳۱,۲۳۳,۳۵۱,۹۹۶	۱۵,۸۷۰,۳۳۰,۹۵۷	۴۹,۴۹۸,۳۴۱,۱۶۶

۱۶-۱ سود تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های بدبهره شده در بورس یا فرابورس
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۲۷

سهام	تعداد	ارزش بازار ریال	ارزش دفتری- ریال	کارمزد- ریال	مالیات- ریال	دوره مالی نه ماهه منتهی به		سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری-ریال	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری-ریال	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری-ریال
						۱۳۹۸/۱۰/۲۷	۱۳۹۷/۱۰/۲۷			
ایرانول	۵۰۰,۰۰۰	۷,۶۵۴,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۶۷۲,۴۵۲,۷۹۰)	(۳۶,۳۵۶,۵۰۰)	(۳۸,۲۷۰,۰۰۰)	۹۰۶,۹۲۰,۷۱۰				
ایران خودرو	۱,۸۰۰,۰۰۰	۱۷,۸۶۵,۰۰۰,۰۰۰	(۸,۶۶۵,۶۴۳,۲۱۱)	(۸۴,۸۵۸,۷۵۰)	(۸۹,۳۲۵,۰۰۰)	۹۰,۲۵,۱۷۳,۰۳۹				۰
بانک صادرات	۵۰۰,۰۰۰	۲,۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۳۸۰,۰۴۹,۲۳۰)	(۱۴,۱۵۵,۰۰۰)	(۱۴,۹۰۰,۰۰۰)	۵۷۰,۸۹۵,۷۷۰	(۱۴۲,۱۰۴,۲۶۲)			۰
بانک ملت	۵۰۰,۰۰۰	۳۳,۰۹۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۶,۹۵۱,۰۲۷,۴۸۲)	(۱۵۷,۱۷۷,۵۰۰)	(۱۶۵,۴۵۰,۰۰۰)	۱۵,۸۱۶,۳۳۵,۰۱۸	۲,۲۴۴,۵۳۸,۲۰۰			۳,۵۰۲,۴۵۸,۲۱۸
یارس خودرو	۵۰۰,۰۰۰	۹,۰۳۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸,۱۹۶,۱۶۴,۱۴۵)	(۴۲,۸۹۲,۵۰۰)	(۴۵,۱۵۰,۰۰۰)	۷۴۵,۷۹۳,۳۵۵				۰
پتروشیمی تامین	۴۰۰,۰۰۰	۱۶,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۳,۶۸۶,۲۴۹,۸۹۱)	(۸۰,۲۷۵,۰۰۰)	(۸۴,۵۰۰,۰۰۰)	۳,۰۴۸,۹۷۵,۱۰۹	۴۵۳,۰۵۱,۴۳۹			۱,۷۸۶,۲۹۷,۷۸۷
پتروشیمی خلیج فارس	۲,۸۰۰,۰۰۰	۲۷,۸۰۴,۰۰۰,۰۰۰	(۲۱,۲۷۴,۴۱۰,۲۵۷)	(۱۳۲,۰۶۹,۰۰۰)	(۱۳۹,۰۲۰,۰۰۰)	۶,۲۵۸,۵۰۰,۷۴۳				۰
پتروشیمی خراسان	۳۰۰,۰۰۰	۷,۶۷۴,۶۰۰,۰۰۰	(۴,۱۵۳,۵۳۱,۴۰۴)	(۳۶,۴۵۴,۳۵۰)	(۳۸,۳۷۳,۰۰۰)	۳,۴۴۶,۲۴۱,۲۴۶	۱,۳۴۸,۵۳۴,۰۰۳			۰
پتروشیمی سازند	۱,۶۰۰,۰۰۰	۱۴,۳۴۲,۴۰۰,۰۰۰	(۱۴,۶۶۵,۱۳۱,۷۸۲)	(۶۸,۱۲۶,۴۰۰)	(۷۱,۷۱۲,۰۰۰)	(۴۶۲,۵۷۰,۱۸۲)				۰
پتروشیمی شیراز	۱,۰۲۹,۸۸۴	۱۴,۰۰۶,۴۲۲,۴۰۰	(۸,۹۹۷,۲۰۴,۳۶۵)	(۶۶,۵۳۰,۵۰۶)	(۷۰,۰۳۲,۱۱۲)	۴,۸۷۲,۶۵۵,۴۱۷				۲۶۱,۸۳۸,۴۳۲
پتروشیمی کرمانشاه	۹۰۰,۰۰۰	۱۰,۴۰۴,۰۰۰,۰۰۰	(۷,۱۹۴,۹۳۶,۴۳۸)	(۴۹,۴۱۹,۰۰۰)	(۵۲,۰۲۰,۰۰۰)	۳,۱۰۷,۶۲۴,۵۶۲	(۳۹۸,۰۳۶,۵۰۷)			(۲۷۰,۸۳۱,۶۸۰)
پتروشیمی نوری	۵۰۰,۰۰۰	۲۹,۰۰۴,۰۰۰,۰۰۰	(۲۱,۵۶۵,۸۸۹,۸۸۳)	(۱۳۷,۷۶۹,۰۰۰)	(۱۴۵,۰۲۰,۰۰۰)	۷,۱۵۵,۳۲۱,۱۱۷				
پست بانک ایران	۴۰۰,۰۰۰	۲,۲۵۹,۶۰۰,۰۰۰	(۲,۳۰۰,۷۳۸,۸۳۶)	(۱۰,۷۳۳,۱۰۰)	(۱۱,۲۹۸,۰۰۰)	(۶۳,۱۶۹,۹۳۶)				
توسعه صنایع بهشهر	۱,۰۰۰,۰۰۰	۵,۵۳۵,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۲۶۸,۰۹۳,۸۴۶)	(۲۶,۲۹۱,۲۵۰)	(۲۷,۶۷۵,۰۰۰)	۲,۲۱۲,۹۳۹,۹۰۴				۰
تولیدی جدن سازان	۲,۵۵۰,۰۰۰	۲۴,۷۲۴,۸۰۰,۰۰۰	(۸,۳۰۱,۰۶۱,۸۹۷)	(۱۱۷,۴۴۲,۸۰۰)	(۱۲۳,۶۲۴,۰۰۰)	۱۶,۱۸۲,۶۷۱,۳۰۳	۲,۱۴۹,۸۴۵,۸۲۹			۶,۳۱۵,۹۱۷,۱۰۲
چادرملو	۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۶,۶۵۲,۵۰۰,۰۰۰	(۱۴,۳۱۴,۹۱۸,۲۳۰)	(۷۹,۰۹۹,۳۷۵)	(۸۳,۲۶۲,۵۰۰)	۲,۱۷۵,۳۱۹,۸۹۵	۱,۹۲۴,۰۳۰,۳۲۰			۳,۷۷۴,۵۱۲,۸۹۳
دارویی تامین	۶۰۰,۰۰۰	۱۵,۷۲۹,۶۰۰,۰۰۰	(۱۲,۱۲۵,۵۰۰,۰۶۹)	(۷۴,۷۱۵,۶۰۰)	(۷۸,۶۴۸,۰۰۰)	۳,۴۵۰,۷۳۶,۳۳۱	(۵۲۳,۹۸۰,۱۳۰)			
سرمایه گذاری البرز	۱,۰۰۰,۰۰۰	۷,۶۰۴,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۳۴۵,۷۶۲,۴۳۳)	(۳۶,۱۱۹,۰۰۰)	(۳۸,۰۲۰,۰۰۰)	۵,۱۹۴,۰۹۸,۵۶۷	(۵۶۸,۳۵۶,۴۷۰)			(۹۹,۳۱۲,۹۴۶)
سرمایه گذاری غدیر	۸۰۰,۰۰۰	۳۰,۹۰۴,۰۰۰,۰۰۰	(۲۱,۲۸۲,۷۹۱,۱۲۴)	(۱۴۶,۷۹۴,۰۰۰)	(۱۵۴,۵۲۰,۰۰۰)	۹,۳۱۹,۸۹۴,۸۷۶	(۶۴,۱۱۵,۲۶۸)			۴۲۷,۷۳۴,۳۴۹
سرمایه گذاری نفت	۲,۵۰۰,۰۰۰	۲۱,۴۶۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱۸,۵۰۳,۷۷۲,۵۱۹)	(۱۰۱,۹۵۸,۷۵۰)	(۱۰۷,۳۲۵,۰۰۰)	۲,۷۵۱,۹۴۳,۷۳۱				
سهمان ارومیه	۶۰۰,۰۰۰	۵,۸۵۴,۸۰۰,۰۰۰	(۲,۷۹۸,۳۰۵,۲۸۸)	(۲۷,۸۱۰,۳۰۰)	(۲۹,۲۷۴,۰۰۰)	۲,۹۹۹,۴۱۰,۴۱۲	(۳۹۰,۸۷۲,۵۶۹)			۱,۰۹۵,۲۶۳,۶۵۵
شیشه سازی مینا	۷۰۰,۰۰۰	۱۲,۱۵۰,۶۰۰,۰۰۰	(۱۰,۵۵۳,۵۶۶,۴۴۲)	(۵۷,۷۱۵,۳۵۰)	(۶۰,۷۵۳,۰۰۰)	۱,۴۷۸,۵۸۵,۳۰۸				
صنعتی بارز	۵۰۰,۰۰۰	۴,۲۹۴,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۷۷۳,۶۵۹,۹۵۵)	(۲۰,۳۹۶,۵۰۰)	(۲۱,۴۷۰,۰۰۰)	۴۷۸,۴۷۳,۵۴۵				۵۴,۷۴۵,۹۸۴
صنعتی بهشهر	۲,۸۵۸,۸۱۱	۲۹,۷۸۸,۸۱۰,۶۲۰	(۲۴,۲۹۹,۵۹۴,۹۷۲)	(۱۴۱,۴۹۶,۸۵۰)	(۱۴۸,۹۴۴,۰۵۳)	۵,۱۹۸,۷۷۴,۷۴۵				۱,۱۷۳,۰۷۱,۲۴۵
جمع نقل از صفحه بعد	۵۱,۶۳۸,۶۹۵	۳۶۷,۷۱۷,۱۳۳,۰۲۰	(۲۵۸,۳۶۰,۴۴۶,۴۸۹)	(۱,۷۴۶,۶۵۶,۳۸۱)	(۱,۸۳۸,۵۸۵,۶۶۵)	۱۰۵,۸۷۱,۴۴۴,۴۸۵	۶۰,۳۱۵,۵۳۴,۵۸۵			۱۷,۹۲۱,۶۹۵,۰۳۹

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری پاریسان

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۷ دی ۱۳۹۸

۱۶-۱ سود تحقق نیافته نگهداری سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس نافرپورس
دوره مالی نه ماهه منتهی به

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	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۰/۲۷
جمع نقل از صفحه قبل	۵۱,۶۳۸,۶۹۵	۳۶۷,۷۱۷,۱۳۳,۰۲۰	(۲۵۸,۲۶۰,۴۴۶,۴۸۹)	(۱,۷۴۶,۶۵۶,۳۸۱)	(۱,۸۳۸,۵۸۵,۶۶۵)	۱۰۵,۸۷۱,۴۴۴,۴۸۵	۶۰,۳۱۵,۳۴۴,۵۸۵	۱۷,۹۲۱,۶۹۵,۰۳۹	۰
عمران و توسعه شاهد	۲,۰۰۰,۰۰۰	۷,۲۸۸,۰۰۰,۰۰۰	(۷,۲۱۹,۵۳۶,۳۲۶)	(۳۴,۶۱۸,۰۰۰)	(۳۶,۴۴۰,۰۰۰)	(۲,۵۹۴,۳۲۶)	۰	۰	۰
فولاد کاود	۲,۹۶۸,۰۰۵	۱۶,۲۹۴,۳۴۷,۴۵۰	(۱۰,۶۴۹,۶۶۷,۴۷۷)	(۷۷,۳۹۸,۱۵۰)	(۸۱,۴۷۱,۷۳۷)	۵,۴۸۶,۰۱۰,۰۸۶	۰	۱,۳۸۶,۱۳۷,۱۸۳	۰
فولاد مبارکه	۴,۸۲۳,۰۷۶	۱۸,۹۳۵,۳۹۶,۳۷۵	(۱۲,۹۹۱,۴۸۰,۴۵۳)	(۸۹,۹۴۳,۱۳۳)	(۹۴,۶۷۶,۹۸۲)	۵,۷۵۹,۲۹۵,۸۰۳	۰	۱,۰۷۸,۰۴۲,۵۳۴	۰
گل گهر	۱,۷۰۰,۰۰۰	۱۳,۴۵۰,۴۰۰,۰۰۰	(۱۲,۱۱۶,۴۳۰,۰۳۵)	(۶۳,۸۸۹,۴۰۰)	(۶۷,۲۵۲,۰۰۰)	۱,۲۰۲,۸۲۸,۵۶۵	۱,۹۴۲,۶۴۷,۸۸۷	۳,۹۳۴,۲۳۲,۸۴۷	۰
لاستیک سپند	۹۰۰,۰۰۰	۱۰,۸۲۹,۷۰۰,۰۰۰	(۶,۷۲۷,۳۵۰,۸۸۶)	(۵۱,۴۴۱,۰۷۵)	(۵۴,۱۴۸,۵۰۰)	۳,۹۹۶,۷۵۹,۵۳۹	۰	۰	۰
مخابرات	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۷۱۶,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰,۲۵۳,۱۸۹,۰۴۰)	(۵۰,۹۰۱,۰۰۰)	(۵۳,۵۸۰,۰۰۰)	۳۵۸,۳۲۹,۹۶۰	۰	۰	۰
ملی مس	۱,۲۰۰,۰۰۰	۹,۲۰۷,۶۰۰,۰۰۰	(۴,۸۹۳,۹۵۲,۶۰۵)	(۴۳,۷۳۶,۱۰۰)	(۴۶,۰۳۸,۰۰۰)	۴,۲۲۳,۸۷۳,۲۹۵	۰	۱,۲۲۲,۹۹۱,۱۸۹	۰
نفت تهران	۸۰۰,۰۰۰	۲۱,۵۵۷,۶۰۰,۰۰۰	(۱۶,۶۲۲,۶۱۰,۸۳۴)	(۱۰۲,۳۹۸,۶۰۰)	(۱۰۷,۷۸۸,۰۰۰)	۴,۷۲۴,۸۰۲,۵۶۶	۰	۰	۰
نفت پارس	۴۵۰,۰۰۰	۹,۸۹۶,۴۰۰,۰۰۰	(۱۰,۷۸۳,۱۶۲,۲۷۰)	(۴۷,۰۰۷,۹۰۰)	(۴۹,۴۸۲,۰۰۰)	(۹۸۳,۲۵۲,۱۷۰)	۰	۰	۰
نفت پاسارگاد	۵۰۰,۰۰۰	۶,۸۷۳,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۲۱۰,۱۳۴,۰۵۷)	(۳۲,۶۴۶,۷۵۰)	(۳۴,۳۶۵,۰۰۰)	۵۹۵,۸۵۴,۱۹۳	۰	۰	۰
آتیه دماوند	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۵,۲۳۶)	۰
باما	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۵۹,۲۴۳,۲۵۵)	۱,۶۶۶,۳۰۹,۷۹۷	۰
بانک دی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۶۶۶,۰۹۱,۳۵۲	۳۹,۵۸۰,۷۸۰	۰
بانک تجارت	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵,۲۹۴,۴۹۹,۰۵۲	۲,۷۰۵,۲۲۲,۸۴۳	۰
بهداشتی سابت	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸۴۷,۰۸۶,۳۱۷	۷۳۴,۶۹۲,۳۶۹	۰
بنروشمی پردیس	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۷۷,۲۷۴,۷۱۰	۰
بنروشمی غدیر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۹۷,۷۶۳,۵۰۵	۰
نولید دارو	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۴,۸۲۸,۳۱۸)	۰
حمل و نقل ریلی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۴۶,۳۲۴,۱۲۳	۳۸۸,۴۳۵,۳۴۳	۰
داروسازی اکسیر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸۰۳,۴۷۰,۸۵۴	۰
ریل سیر کوثر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۲۴,۰۸۶,۵۹۷)	۶۶۹,۰۰۳,۱۲۶	۰
سيمان کرمان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۴۳,۴۱۵,۷۲۲)	۰
شیشه رازی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۸۵۸,۳۵۸,۱۶۹)	۳۱۲,۱۹۰,۶۹۱	۰
صنایع مانس های	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۴۷۵,۷۳۷,۵۵۷	۰
صنعتی صباپور	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱,۱۶۶,۰۷۰,۰۷۱)	۱,۹۰۶,۷۶۸,۳۹۸	۰
فجر انرژی حلیج فارس	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۶۰۴,۵۶۷,۶۶۳)	۶۵۸,۲۳۶,۹۹۸	۰
فند اصفهان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۱۵,۲۲۴,۹۲۲	۰
کسب و صنعت شهداد	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۴۴۲,۵۳۳,۸۵۴)	۶۸,۸۱۲,۸۸۱	۰
گروه صنایع کاغذ	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۳۲۱,۰۳۶,۱۱۱	۳,۴۸۶,۶۱۷,۳۹۹	۰
گلناتاش	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸۶۶,۶۳۱,۴۷۳	۰
مینا	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳۰۲,۷۷۱,۴۹۱)	۲,۶۴۸,۶۹۱,۳۶۸	۰
مدیریت صنعت	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۰۸,۳۱۲,۶۴۴	۰
نسور آذر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۳۹,۱۶۶,۳۶۸	۰
نفت تهران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۷۷,۶۵۲,۳۳۳	۰
جمع نقل به صفحه بعد	۶۸,۹۷۹,۷۷۶	۴۹۲,۷۶۵,۵۷۶,۸۴۵	(۳۵۶,۷۲۷,۷۶۰,۴۷۲)	(۲,۳۴۰,۶۳۶,۴۸۹)	(۲,۴۶۳,۸۲۷,۸۸۴)	۱۳۱,۲۲۳,۳۵۱,۹۹۶	۱۵,۹۸۹,۵۸۸,۳۲۷	۴۷,۷۰۳,۱۰۲,۲۴۰	۰

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری یارسیان

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۷ دی ۱۳۹۸

۱-۱۶- سود تحقق نیافته نگهداری سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس بافرا بورس
دوره مالی نه ماهه منتهی به

۱۳۹۸/۱۰/۲۷

سهام	تعداد	ارزش بازار ریال	ارزش دفتری- ریال	کارمزد- ریال	مالیات- ریال	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری-ریال	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری-ریال	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۰/۲۷	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۱/۲۸
جمع نفل از صفحه قبل	۶۸,۹۷۹,۷۷۶	۴۹۲,۷۶۵,۵۷۶,۸۴۵	(۳۵۶,۷۲۷,۷۶۰,۴۷۲)	(۲,۳۴۰,۶۳۶,۴۸۹)	(۲,۴۶۳,۸۲۷,۸۸۴)	۱۳۱,۲۳۳,۳۵۱,۹۹۶	۱۵,۹۸۹,۵۸۸,۳۲۷	۴۷,۷۰۳,۱۰۲,۲۴۰	۰
داده گستر عصر نوین- های وب	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۹۲۵,۳۴۰,۸۰۴)	۰	۰
فولاد الیازی ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸۰۷,۹۳۶,۷۷۹	۰	۰
جمع	۶۸,۹۷۹,۷۷۶	۴۹۲,۷۶۵,۵۷۶,۸۴۵	(۳۵۶,۷۲۷,۷۶۰,۴۷۲)	(۲,۳۴۰,۶۳۶,۴۸۹)	(۲,۴۶۳,۸۲۷,۸۸۴)	۱۳۱,۲۳۳,۳۵۱,۹۹۶	۱۵,۸۷۲,۱۸۴,۳۰۲	۴۷,۷۰۳,۱۰۲,۲۴۰	۰

۲-۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری حق تقدم شرکتهای پذیرفته شده در بورس بافرا بورس
دوره مالی نه ماهه منتهی به

۱۳۹۸/۱۰/۲۷

اوراق	تعداد	ارزش بازار ریال	ارزش دفتری- ریال	کارمزد- ریال	مالیات- ریال	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری-ریال	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری-ریال	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۰/۲۷	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۱/۲۷
چادرملو (تقدم)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۹۹,۰۸۱,۱۲۶
کشت و صنعت	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۸,۵۸۸,۳۹۷)
شهداد (تقدم)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۳۵۸,۴۵۵,۳۳۰
گل گهر (تقدم)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۴۳,۷۰۹,۱۳۳)
فولاد ارفع (تقدم)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۷۹۵,۲۳۸,۹۲۶

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری پارسبان

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۷ دی ۱۳۹۸

۳-۱۶- سود تحقق نیافته اوراق بهادار با درآمد ثابت

اوراق	دوره مالی نه ماهه منتهی به						دوره مالی نه ماهه منتهی به	
	۱۳۹۸/۱۰/۲۷						سال مالی منتهی به	۱۳۹۸/۰۱/۲۷
	تعداد	ارزش بازار- ریال	ارزش دفتری- ریال	کارمزد- ریال	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری-ریال	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری-ریال	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری-ریال	
اوراق مشارکت ملی نفت ایران	۰	۰	۰	۰	۰	(۱,۸۵۳,۳۴۵)	۰	۰
	۰	۰	۰	۰	۰	(۱,۸۵۳,۳۴۵)	۰	۰

۱۷- سود سهام

سود سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	دوره مالی نه ماهه منتهی به			یادداشت
	۱۳۹۸/۱۰/۲۷	۱۳۹۷/۱۰/۲۷	سال مالی منتهی منتهی به	
	ریال	ریال	ریال	
۱۷-۱	۱۶,۸۳۳,۲۶۳,۵۲۳	۱۳,۷۰۳,۸۲۴,۸۱۲	۱۴,۹۲۱,۵۲۱,۳۲۶	

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

نام شرکت	سال مالی	دوره مالی نه ماهه منتهی به						دوره مالی نه ماهه منتهی به	
		۱۳۹۸/۱۰/۲۷						سال مالی منتهی به	۱۳۹۸/۰۱/۲۷
		تاریخ	تعداد سهام متعلقه	سود	جمع درآمد	هزینه تنزیل- ریال	خالص درآمد	خالص درآمد	خالص درآمد
		تشکیل مجمع	در زمان مجمع	هر سهم- ریال	سود سهام- ریال	سود سهام- ریال	سود سهام- ریال	سود سهام- ریال	سود سهام- ریال
برق ماهناب کهنوج	۱۳۹۷/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۰۲/۲۸	۱,۰۰۰	۱,۲۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	۰	۰
آتیه دماوند	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۱/۲۸	۱,۰۰۰	۱۸۰	۱۸۰,۰۰۰	۰	۱۸۰,۰۰۰	۰	۰
املاح ایران	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۲/۱۵	۱۰۰	۴,۴۰۰	۴۴۰,۰۰۰	۰	۴۴۰,۰۰۰	۰	۰
پاما	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۳/۲۰	۶۰۰,۰۰۰	۲۴۷	۱۴۸,۲۰۰,۰۰۰	۰	۱۴۸,۲۰۰,۰۰۰	۰	۰
بیمه ملت	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۴/۲۵	۱,۳۰۰,۰۰۰	۲۵۰	۳۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰
پارس الکتریک	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۴/۲۳	۵۰,۰۰۰	۸۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰
پتروشیمی خراسان	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۳/۲۹	۳۰۰,۰۰۰	۲,۷۰۰	۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰
جمع نقل به صحت بعد			۲,۲۵۲,۱۰۰	۹,۷۷۷	۱,۳۲۵,۰۲۰,۰۰۰	۰	۱,۳۲۵,۰۲۰,۰۰۰	۰	۰

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری یارسیان

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۷ دی ۱۳۹۸

دوره مالی نه ماهه منتهی به		دوره مالی نه ماهه منتهی به		دوره مالی نه ماهه منتهی به		دوره مالی نه ماهه منتهی به		دوره مالی نه ماهه منتهی به		دوره مالی نه ماهه منتهی به	
سال مالی منتهی به		سال مالی منتهی به		سال مالی منتهی به		سال مالی منتهی به		سال مالی منتهی به		سال مالی منتهی به	
۱۳۹۸/۰۱/۲۷		۱۳۹۷/۱۰/۲۷		۱۳۹۸/۱۰/۲۷		۱۳۹۸/۱۰/۲۷		۱۳۹۸/۱۰/۲۷		۱۳۹۸/۱۰/۲۷	
خالص درآمد	خالص درآمد	خالص درآمد	خالص درآمد	خالص درآمد	خالص درآمد	خالص درآمد	خالص درآمد	خالص درآمد	خالص درآمد	خالص درآمد	خالص درآمد
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	سود سهام - ریال	سود سهام - ریال	سود سهام - ریال
۰	۰	۱,۳۲۵,۰۲۰,۰۰۰	۰	۱,۳۲۵,۰۲۰,۰۰۰	۰	۲,۲۵۲,۱۰۰	۰	۲,۲۵۲,۱۰۰	۰	۲,۲۵۲,۱۰۰	۰
۰	۰	۳۱۴,۱۵۷,۲۰۰	۰	۳۱۴,۱۵۷,۲۰۰	۰	۴۴۸,۷۹۶	۷۰۰	۴۴۸,۷۹۶	۷۰۰	۴۴۸,۷۹۶	۷۰۰
۰	۰	۳۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۰	۶۶۰,۰۰۰	۶۰۰	۶۶۰,۰۰۰	۶۰۰	۶۶۰,۰۰۰	۶۰۰
۰	۰	۱۴۶,۵۸۶,۳۴۵	(۳,۴۱۳,۶۵۵)	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰
۰	۰	۸۷,۵۰۰,۰۰۰	۰	۸۷,۵۰۰,۰۰۰	۰	۳۵۰,۰۰۰	۲۵۰	۳۵۰,۰۰۰	۲۵۰	۳۵۰,۰۰۰	۲۵۰
۰	۰	۱,۰۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۰۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲,۷۵۰,۰۰۰	۳۸۰	۲,۷۵۰,۰۰۰	۳۸۰	۲,۷۵۰,۰۰۰	۳۸۰
۱,۱۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۴۷,۹۲۳,۷۵۸	۱,۳۲۵,۳۵۱,۵۴۰	۰	۱,۳۲۵,۳۵۱,۵۴۰	۰	۱,۷۵۰,۵۰۲	۷۰۰	۱,۷۵۰,۵۰۲	۷۰۰	۱,۷۵۰,۵۰۲	۷۰۰
۰	۰	۴,۰۰۰	۰	۴,۰۰۰	۰	۱,۰۰۰	۴	۱,۰۰۰	۴	۱,۰۰۰	۴
۰	۰	۴۶۰,۴۱۲,۹۴۵	(۱,۲۶۱,۴۰۵)	۴۶۱,۶۷۴,۳۵۰	۲۷۰	۱,۷۰۹,۹۰۵	۲۷۰	۱,۷۰۹,۹۰۵	۲۷۰	۱,۷۰۹,۹۰۵	۲۷۰
۰	۰	۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲,۲۰۰,۰۰۰	۴۵۰	۲,۲۰۰,۰۰۰	۴۵۰	۲,۲۰۰,۰۰۰	۴۵۰
۰	۰	۴۲۶,۱۹۹,۵۰۰	۰	۴۲۶,۱۹۹,۵۰۰	۰	۸۵۲,۳۹۹	۵۰۰	۸۵۲,۳۹۹	۵۰۰	۸۵۲,۳۹۹	۵۰۰
۰	۰	۷۸۳,۵۷۷,۹۲۰	۰	۷۸۳,۵۷۷,۹۲۰	۰	۱,۶۳۲,۴۵۴	۴۸۰	۱,۶۳۲,۴۵۴	۴۸۰	۱,۶۳۲,۴۵۴	۴۸۰
۰	۰	۳۰۰,۰۰۰	۰	۳۰۰,۰۰۰	۰	۱,۰۰۰	۳۰۰	۱,۰۰۰	۳۰۰	۱,۰۰۰	۳۰۰
۰	۰	۱۲,۵۰۰,۰۰۰	۰	۱۲,۵۰۰,۰۰۰	۰	۵۰,۰۰۰	۲۵۰	۵۰,۰۰۰	۲۵۰	۵۰,۰۰۰	۲۵۰
۰	۰	۱۹۰,۰۰۰	۰	۱۹۰,۰۰۰	۰	۵۰۰	۳۸۰	۵۰۰	۳۸۰	۵۰۰	۳۸۰
۰	۰	۸۴۱,۳۹۷,۲۰۰	۰	۸۴۱,۳۹۷,۲۰۰	۰	۷۰۱,۰۸۱	۱,۲۰۰	۷۰۱,۰۸۱	۱,۲۰۰	۷۰۱,۰۸۱	۱,۲۰۰
۰	۰	۱۰۰,۰۰۰	۰	۱۰۰,۰۰۰	۰	۱۰۰	۱,۰۰۰	۱۰۰	۱,۰۰۰	۱۰۰	۱,۰۰۰
۱,۳۲۶,۳۸۸,۱۴۸	۱,۳۲۶,۳۸۶,۷۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۰	۵۰۰,۰۰۰	۰	۵۰۰	۱,۰۰۰	۵۰۰	۱,۰۰۰	۵۰۰	۱,۰۰۰
۰	۰	۱,۲۰۰,۹۹۰,۰۰۰	۰	۱,۲۰۰,۹۹۰,۰۰۰	۰	۱,۲۰۰,۹۹۰	۱,۰۰۰	۱,۲۰۰,۹۹۰	۱,۰۰۰	۱,۲۰۰,۹۹۰	۱,۰۰۰
۵۴۴,۴۹۷,۶۲۰	۵۴۴,۴۹۷,۶۲۰	۲,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۹۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۹۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۹۰۰
۶۲۵,۰۰۰,۷۷۶	۶۲۵,۰۰۰,۷۷۶	۱,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳,۵۰۰,۰۰۰	۳۰۰	۳,۵۰۰,۰۰۰	۳۰۰	۳,۵۰۰,۰۰۰	۳۰۰
۰	۰	۴۸۰,۰۰۰	۰	۴۸۰,۰۰۰	۰	۱,۰۰۰	۴۸۰	۱,۰۰۰	۴۸۰	۱,۰۰۰	۴۸۰
۰	۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰
۰	۰	۴۴۶,۹۴۱,۳۷۶	(۱۰,۴۰۸,۲۲۴)	۴۵۷,۳۴۹,۶۰۰	۲۰۰	۲,۲۸۶,۷۴۸	۲۰۰	۲,۲۸۶,۷۴۸	۲۰۰	۲,۲۸۶,۷۴۸	۲۰۰
۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۸۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۸۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۸۰
۰	۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۵۰۰,۰۰۰	۱۲۰	۵۰۰,۰۰۰	۱۲۰	۵۰۰,۰۰۰	۱۲۰
۰	۰	۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۵۰۰,۰۰۰	۷۲۰	۵۰۰,۰۰۰	۷۲۰	۵۰۰,۰۰۰	۷۲۰
۰	۰	۱۵۵,۰۰۰	۰	۱۵۵,۰۰۰	۰	۵۰۰	۳۱۰	۵۰۰	۳۱۰	۵۰۰	۳۱۰
۰	۰	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰
۴,۹۵۰,۸۸۶,۵۴۴	۴,۹۴۳,۸۰۸,۸۵۴	۱۶,۸۳۳,۲۶۳,۰۲۶	(۱۵,۰۸۳,۲۸۴)	۱۶,۸۴۸,۳۴۶,۳۱۰	۲۴	۲۴,۳۹۹,۵۷۵	۲۴	۲۴,۳۹۹,۵۷۵	۲۴	۲۴,۳۹۹,۵۷۵	۲۴

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری یارسیان

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۷ دی ۱۳۹۸

دوره مالی نه ماهه منتهی به		دوره مالی نه ماهه منتهی به		دوره مالی نه ماهه منتهی به		دوره مالی نه ماهه منتهی به		دوره مالی نه ماهه منتهی به		دوره مالی نه ماهه منتهی به	
۱۳۹۸/۱۰/۲۷		۱۳۹۷/۱۰/۲۷		۱۳۹۸/۱۰/۲۷		۱۳۹۸/۱۰/۲۷		۱۳۹۸/۱۰/۲۷		۱۳۹۸/۱۰/۲۷	
خالص درآمد	خالص درآمد	خالص درآمد	خالص درآمد	جمع درآمد	سود	تعداد سهام متعلقه	ناریخ	دوره مالی نه	نام شرکت	جمع نقل از صفحه قبل	جمع نقل از صفحه قبل
سود سهام - ریال	سود سهام - ریال	سود سهام - ریال	سود سهام - ریال	سود سهام - ریال	هر سهم - ریال	در زمان مجمع	تشکیل مجمع	ماهه			
۴,۹۵۰,۸۸۶,۵۴۴	۴,۹۴۳,۸۰۸,۸۵۴	۱۶,۸۳۳,۲۶۳,۰۲۶	(۱۵,۰۸۳,۲۸۴)	۱۶,۸۴۸,۳۴۶,۳۱۰	۰	۳۴,۳۹۹,۵۷۵	-	-	جمع نقل از صفحه قبل	-	-
۶۷,۶۲۴,۹۲۱	-	-	-	-	-	-	-	-	بهداشتی ساینا	-	-
۶۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۶۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی تامین	-	-
۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی خراسان	-	-
۱,۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی راگرس	-	-
۷۷۳,۷۶۸,۰۰۰	۷۷۳,۷۶۸,۰۰۰	۰	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی جم	-	-
۸۳۲,۵۰۷,۸۰۰	۸۳۲,۵۰۷,۸۰۰	۰	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی خارک	-	-
۲۸۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	نافیس سرمایه امید	-	-
۴۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	-	-	-	-	-	-	خاک چینی	-	-
۱۹۷,۴۸۲,۰۰۰	۱۹۷,۴۸۲,۰۰۰	۰	-	-	-	-	-	-	زرین معدن آسنا	-	-
۲۵۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری	-	-
۷۴۸,۷۳۷,۲۰۱	-	-	-	-	-	-	-	-	توسعه گوهرا ن امید	-	-
۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹۳,۱۷۲,۶۹۱	۴۹۷	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری غدیر	-	-
۹۶,۹۰۸,۹۶۳	۹۶,۹۰۶,۹۰۰	۰	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری معادن و فنزات	-	-
۱۳۵,۳۶۴	-	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری نفت	-	-
۲۸۷,۷۷۹,۲۳۸	۲۷۱,۸۸۰,۸۱۹	۰	-	-	-	-	-	-	سیمان شمال	-	-
۱۸۷,۸۶۷,۶۶۳	-	-	-	-	-	-	-	-	شرکت سرمایه گذاری حواری	-	-
۳۱۸,۱۷۵,۰۰۰	۳۱۸,۱۷۵,۰۰۰	۰	-	-	-	-	-	-	صنعتی بهشهر	-	-
۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	-	-	-	-	-	-	فن اوران	-	-
۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۴,۶۳۱,۱۴۸	۰	-	-	-	-	-	-	فولاد خوزستان	-	-
۱,۲۸۰,۰۰۰	۱,۲۸۰,۰۰۰	۰	-	-	-	-	-	-	فند فروس	-	-
۲۵۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	کربن	-	-
۱,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	-	-	-	-	-	-	کوپر نایر	-	-
۲,۴۰۰,۰۰۰	۲,۴۰۰,۰۰۰	۰	-	-	-	-	-	-	گروه توسعه منی	-	-
۱۸۲,۱۵۸,۴۵۳	-	-	-	-	-	-	-	-	گروه سرمایه گذاری	-	-
۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	-	-	-	-	-	-	گروه صنایع گندم پارس	-	-
۶۲۰,۹۱۲,۲۷۹	۶۲۰,۹۱۲,۲۷۹	۰	-	-	-	-	-	-	مخابرات	-	-
۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۹,۷۸۱,۴۲۱	۰	-	-	-	-	-	-	مس شهید باهنر	-	-
۴۵۳,۱۱۷,۹۰۰	۴۵۳,۱۱۷,۹۰۰	۰	-	-	-	-	-	-	معادن بافق	-	-
۱۶۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۹,۰۰۰,۰۰۰	۰	-	-	-	-	-	-	نفت اصفهان	-	-
۱۴,۹۲۱,۵۲۱,۳۲۶	۱۳,۷۰۳,۸۲۴,۸۱۲	۱۶,۸۳۳,۲۶۳,۵۲۳	(۱۵,۰۸۳,۲۸۴)	۱۶,۸۴۸,۳۴۶,۳۱۰	-	۳۴,۳۹۹,۵۷۵	-	-	نفت تهران	-	-

۱۸- سود اوراق بهادار بادرآمد ثابت یا علی الحساب

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به		سال مالی منتهی به
	۱۳۹۸/۱۰/۲۷	۱۳۹۷/۱۰/۲۷	۱۳۹۸/۱۰/۲۷
۱۸-۱	۰	۱,۲۱۰,۲۷۲,۶۷۱	۱,۵۵۰,۲۷۰,۳۲۷
۱۸-۲	۲۱,۶۴۳,۱۳۶	۳۶,۷۶۳,۴۰۳	۴۰,۶۰۷,۶۲۹
	۲۱,۶۴۳,۱۳۶	۱,۲۴۷,۰۳۶,۰۷۴	۱,۵۹۰,۸۷۷,۹۵۶

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

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری پارسیان

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۷ دی ۱۳۹۸

۱۸-۱- سود اوراق مشارکت، مباحثه و سایر

دوره مالی نه ماهه منتهی به		دوره مالی نه ماهه منتهی به		دوره مالی نه ماهه منتهی به		دوره مالی نه ماهه منتهی به	
سال مالی منتهی به		سال مالی منتهی به		سال مالی منتهی به		سال مالی منتهی به	
۱۳۹۸/۰۱/۲۷		۱۳۹۷/۱۰/۲۷		۱۳۹۸/۱۰/۲۷		۱۳۹۸/۱۰/۲۷	
سود اوراق	خالص سود اوراق	سود اوراق	خالص سود اوراق	سود	نرخ سود	مبلغ اسمی	تاریخ سررسید
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	تاریخ سررسید
۴۲.۳۷۲.۱۵۲	۴۲.۳۷۲.۱۵۷	۰	۰	۰	۲۲	۰	۱۳۹۷/۱۲/۱۸
۵۷۲.۳۱۳.۸۰۶	۵۷۲.۳۱۳.۸۰۵	۰	۰	۰	۱۶	۰	۱۴۰۱/۰۲/۳۰
۳۸۷.۵۶۵.۸۷۷	۳۸۷.۵۶۵.۸۷۷	۰	۰	۰	۲۱	۰	۹۷/۱۰/۳۱
۵۴۸.۰۱۸.۴۹۲	۲۰۸.۰۲۰.۸۳۲	۰	۰	۰	۲۱	۰	۹۷/۱۲/۲۵
۱,۵۵۰,۲۷۰,۳۲۷	۱,۲۱۰,۲۷۲,۶۷۱	۰	۰	۰	۰	۰	

۱۸-۲- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

دوره مالی نه ماهه منتهی به		دوره مالی نه ماهه منتهی به		دوره مالی نه ماهه منتهی به		دوره مالی نه ماهه منتهی به	
سال مالی منتهی به		سال مالی منتهی به		سال مالی منتهی به		سال مالی منتهی به	
۱۳۹۸/۰۱/۲۷		۱۳۹۷/۱۰/۲۷		۱۳۹۸/۱۰/۲۷		۱۳۹۸/۱۰/۲۷	
سود سپرده	سود خالص	سود سپرده	سود خالص	سود	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سررسید
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۴۰.۶۰۷.۶۲۹	۳۶.۷۶۳.۴۰۳	۲۱.۶۴۳.۱۳۶	۰	۲۱.۶۴۳.۱۳۶	۱۰٪	۹۶/۰۳/۱۰	سود سپرده کوتاه مدت
۴۰.۶۰۷.۶۲۹	۳۶.۷۶۳.۴۰۳	۲۱.۶۴۳.۱۳۶	۰	۲۱.۶۴۳.۱۳۶	۰	۰	

۱۹- سایر درآمدها

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

دوره مالی نه ماهه منتهی به		دوره مالی نه ماهه منتهی به		دوره مالی نه ماهه منتهی به	
سال مالی منتهی به		سال مالی منتهی به		سال مالی منتهی به	
۱۳۹۸/۰۱/۲۷		۱۳۹۷/۱۰/۲۷		۱۳۹۸/۱۰/۲۷	
درآمد تنزیل شده	تفاوت ارزش اسمی و ارزش تنزیل شده	درآمد تنزیل شده	تفاوت ارزش اسمی و ارزش تنزیل شده	درآمد 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	۱۳,۴۴۷,۱۲۱	۱,۱۴۳
۰	۰	۰	۳۱۷	۷۲۴,۴۷۳,۴۰۶	۷۲۴,۴۷۳,۴۰۶
۰	۰	۰	۰	۷۲۴,۴۷۳,۴۰۶	۷۲۴,۴۷۳,۴۰۶
۳۶۶,۴۶۴,۴۸۰	۴۲۵,۶۸۱,۷۷۱	۵۹,۲۱۷,۲۹۱	۱۴,۷۷۱,۳۵۲	۱۳,۴۴۷,۱۲۱	۱,۱۴۳

درآمد تنزیل سود سهام
درآمد تنزیل سود سپرده بانکی
سایر درآمدها

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

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

سال مالی منتهی به	دوره مالی نه ماهه منتهی به		
	۱۳۹۸/۰۱/۲۷	۱۳۹۷/۱۰/۲۷	۱۳۹۸/۱۰/۲۷
	ریال	ریال	ریال
مدیر صندوق	۳,۶۴۲,۴۴۳,۱۰۳	۲,۷۱۰,۴۶۷,۴۳۱	۵,۶۰۶,۵۶۰,۱۵۵
متولی	۱۱۹,۹۹۹,۹۵۵	۹۰,۷۳۹,۶۹۲	۹۰,۷۳۹,۶۹۲
حسابرس	۱۵۹,۹۹۹,۹۴۰	۱۳۰,۹۸۶,۲۵۶	۱۳۰,۹۸۶,۲۵۶
	۳,۹۲۲,۴۴۲,۹۹۸	۲,۹۲۲,۱۹۳,۳۷۹	۵,۸۱۸,۲۸۶,۱۰۳

۲۱- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به	دوره مالی نه ماهه منتهی به		
	۱۳۹۸/۰۱/۲۷	۱۳۹۷/۱۰/۲۷	۱۳۹۸/۱۰/۲۷
	ریال	ریال	ریال
هزینه تصفیه	۱۹۷,۶۳۳,۹۴۸	۱۴۷,۷۳۷,۷۰۷	۲۹۷,۱۵۸,۶۹۴
هزینه برگزاری مجامع	۱۳,۳۶۵,۲۹۴	۸,۴۲۶,۲۸۴	۲۶,۲۴۶,۲۹۰
هزینه نرم افزار	۲۶۱,۰۹۷,۲۷۳	۱۹۷,۳۶۰,۹۳۲	۲۵۷,۴۶۷,۶۱۳
هزینه مالیات بر ارزش افزوده	۲۳,۴۹۸,۰۹۸	۱۷,۷۶۲,۰۰۱	۲۳,۱۷۱,۶۲۶
هزینه خدمات بانکی	۲,۶۲۰,۰۰۰	۲,۴۱۰,۰۰۰	۱,۳۳۰,۰۰۰
	۴۹۸,۲۱۴,۶۱۳	۳۷۳,۶۹۶,۹۲۴	۶۰۵,۳۷۴,۲۲۳

۲۲- هزینه های مالی

سال مالی منتهی به	دوره مالی نه ماهه منتهی به		
	۱۳۹۸/۰۱/۲۷	۱۳۹۷/۱۰/۲۷	۱۳۹۸/۱۰/۲۷
	ریال	ریال	ریال
هزینه تسهیلات بانکی	۱۹۳,۹۹۰,۲۸۹	۱۶۱,۹۷۶,۳۲۵	۳۲۶,۴۴۵,۴۴۹
	۱۹۳,۹۹۰,۲۸۹	۱۶۱,۹۷۶,۳۲۵	۳۲۶,۴۴۵,۴۴۹

۲۳- تعدیلات

سال مالی منتهی به	دوره مالی نه ماهه منتهی به		
	۱۳۹۸/۰۱/۲۷	۱۳۹۷/۱۰/۲۷	۱۳۹۸/۱۰/۲۷
	ریال	ریال	ریال
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور	۷۸,۳۱۹,۶۷۸,۴۲۴	۵۳,۰۵۶,۹۶۷,۳۲۸	۱۳۷,۵۶۹,۳۶۰,۱۹۶
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال	(۱۲۶,۲۸۷,۸۲۷,۹۹۵)	(۱۲۱,۰۵۱,۳۵۲,۸۷۶)	(۱۹۲,۹۵۳,۸۹۱,۸۱۶)
	(۴۷,۹۶۸,۱۴۹,۵۷۱)	(۶۷,۹۹۴,۳۸۵,۵۴۸)	(۵۵,۳۸۴,۵۳۱,۶۲۰)

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری پارسیان

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۷ دی ۱۳۹۸

۲۴ - تعهدات و بدهی های احتمالی

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

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

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۲۷				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 پارسیان	سرمایه گذار	۹۰۰	۱۳,۱۶۳	۳۵٪	۱۳,۱۶۳	۳۳٪
مدیر و اشخاص وابسته به وی	کارگزاری پارسیان	مدیر صندوق	۱۰۰	۳,۹۰۰	۱۰٪	۳,۹۰۰	۹٪
مدیر و اشخاص وابسته به وی	بیمه پارسیان	سرمایه گذار	۰	۶,۵۵۳	۱۷٪	۶,۵۵۳	۱۵٪
مدیر و اشخاص وابسته به وی	خدمات بیمه امین پارسیان	سرمایه گذار	۰	۵,۹۱۵	۱۵٪	۵,۹۱۵	۱۴٪
مدیر و اشخاص وابسته به وی	صندوق سرمایه گذاری مشترک پیروزان	سرمایه گذار	۰	۴,۹۶۲	۱۳٪	۴,۹۶۲	۱۱٪
مدیر و اشخاص وابسته به وی	تجارت الکترونیک پارسیان	سرمایه گذار	۰	۴,۰۸۰	۱۰٪	۴,۰۸۰	۹٪
مدیر و اشخاص وابسته به وی	بانک پارسیان	سرمایه گذار	۰	۰	۰٪	۰	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	۳۸,۶۲۴	۱	۴۲,۸۲۳	۱

۲۶ - معاملات با ارکان و اشخاص وابسته

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۲۷

نوع وابستگی	شرح معامله	معامله	مانده طلب (بدهی) (ریال)
مدیر	خرید و فروش سهام	۶,۰۳۳,۶۷۱,۷۲۷	(۳,۵۵۱,۱۵۵,۰۳۰)
مدیر	کارمزد مدیر	۵,۶۰۶,۵۶۰,۱۵۵	(۲,۵۶۸,۴۹۵,۱۰۰)
حسابرس	حق الزحمه حسابرس	۱۳۰,۹۸۶,۲۵۶	(۴۰,۹۳۷,۹۱۸)
متولی	کارمزد متولی	۹۰,۷۳۹,۶۹۲	(۶۸,۲۱۹,۱۵۳)

۲۷ - 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.