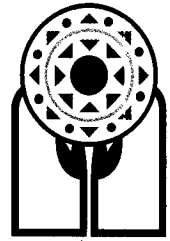


بسم خدا



صندوق سرمایه گذاری کارگزاری پارسین
(سهام)

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری پارسین

صورت های مالی

دوره مالی منتهی به ۲۷ تیر ۱۳۹۹

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری پارسین

با سلام و احترام

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری کارگزاری پارسین مربوط به دوره مالی منتهی به ۲۷ تیر ۱۳۹۹ که در اجرای بند ۷ ماده ۴۰ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می گردد.

شرح	شماره صفحه
صورت خالص دارایی ها	۲
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها	۳
یادداشت های توضیحی:	
الف- اطلاعات کلی صندوق	۴ - ۵
ب- مبنای تهیه صورت های مالی	۶
پ- خلاصه اهم رویه های حسابداری	۶-۸
ت- یادداشت های مربوط به اقلام صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی	۹-۲۸

این صورت های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری مشترک تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری کارگزاری پارسین بر این باور است که این صورت های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیش بینی نمود میباشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشا گردیده اند.

صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۹/۰۵/۲۱ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت کارگزاری پارسین	مجید سوری	شرکت کارگزاری پارسین (سهامی خاص) شماره ثبت ۲۳۹۱۳
متولی صندوق	مؤسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر	محمد رضا نادریان	

مؤسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر
عضو جامعه حسابداران رسمی ایران

نام خدا



صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری پارسین
(سهام)

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری پارسین
صورت خالص دارایی‌ها
در تاریخ ۲۷ تیر ۱۳۹۹

دارایی‌ها:	یادداشت	۱۳۹۹/۰۴/۲۷	۱۳۹۹/۰۱/۲۷
سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم سهام	۵	۳,۶۱۱,۵۴۴,۷۷۸,۵۷۲	۱,۰۶۹,۵۱۰,۰۴۰,۳۹۴
سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۶	۱۱۲,۴۰۴,۰۳۴	۱۱۰,۳۲۳,۶۱۳
حساب‌های دریافتی	۷	۴۰,۲۶۲,۰۴۸,۲۳۱	۱۰,۰۷۱,۵۳۲,۱۰۰
سایر دارایی‌ها	۸	۲۳۷,۰۴۳,۹۰۶	۳۱۵,۴۲۸,۵۴۲
موجودی نقد	۹	۹۳,۱۱۷,۷۵۰,۶۳۱	۲۴,۸۱۷,۵۹۵,۴۸۶
جاری کارگزاران	۱۰	۵۱۵,۳۶۸,۶۷۴	۱۲,۴۱۵,۰۰۵,۳۴۷
جمع دارایی‌ها		۳,۷۴۵,۷۸۹,۳۹۴,۰۴۸	۱,۱۱۷,۲۳۹,۹۲۵,۴۸۲
بدهی‌ها:			
پرداختی به ارکان صندوق	۱۱	۱۸,۴۲۴,۴۸۶,۸۴۱	۶,۰۷۸,۱۴۵,۲۸۳
پرداختی به سرمایه‌گذاران	۱۲	۵۲,۰۶۵,۲۲۲,۶۵۴	۲۲,۲۸۳,۴۹۷,۷۰۹
سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر	۱۳	۲,۶۶۰,۸۳۹,۵۱۲	۳,۳۵۴,۵۲۰,۷۱۴
جمع بدهی‌ها		۷۳,۱۵۰,۵۴۹,۰۰۷	۳۱,۷۱۶,۱۶۳,۸۰۶
خالص دارایی‌ها	۱۴	۳,۶۷۲,۶۳۸,۸۴۵,۰۴۱	۱,۰۸۵,۵۲۳,۷۶۱,۶۷۶
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری - ریال		۳۵,۱۹۰,۶۶۷	۱۴,۹۶۵,۵۱۶

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

شرکت کارگزاری پارسین
(سهامی خاص)
شماره ثبت ۲۳۹۱۳



نام خدا



صندوق سرمایه گذاری کارگزاری پارسین (سهام)

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری پارسین صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها دوره مالی منتهی به ۲۷ تیر ۱۳۹۹

درآمدها:	یادداشت	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۲۷	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۲۷	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۱/۲۷
سود فروش اوراق بهادار	۱۵	۳۳۰,۷۹۵,۹۹۲,۳۴۴	۲۹۶,۶۳۸,۹۴۲,۵۰۹	۲۵۵,۸۴۰,۶۵۷,۰۳۷
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۶	۱,۵۴۸,۵۷۸,۸۸۸,۴۷۱	۳۴,۳۴۸,۰۰۹,۷۲۹	۴۱۴,۰۱۵,۸۱۴,۴۲۸
سود سهام	۱۷	۳۶,۰۷۸,۱۰۷,۰۹۹	۹,۲۵۴,۸۰۵,۴۵۶	۱۶,۸۴۸,۳۴۹,۱۴۳
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۸	۲,۴۳۰,۴۲۱	۵۰۳,۳۴۹	۲۴,۲۷۶,۰۵۲
سایر درآمدها	۱۹	۴۱۷,۵۴۹,۳۶۹	۳۴۴,۵۷۸,۴۴۶	۱,۰۱۰,۷۱۱,۳۹۳
جمع درآمدها		۱,۹۱۵,۸۷۲,۹۶۷,۰۰۴	۷۳۵,۸۸۶,۸۳۹,۳۸۹	۶۸۷,۷۳۹,۸۰۸,۰۵۳
هزینه ها:				
هزینه کارمزد ارکان	۲۰	۱۲,۳۴۶,۳۴۱,۴۵۸	۱۵,۸۰۰,۹۶۳,۱۲۹	۹,۲۱۸,۷۷۹,۳۱۵
سایر هزینه ها	۲۱	۷۴۰,۰۳۱,۳۹۱	۱۵۱,۹۸۸,۶۹۴	۸۸۳,۸۱۴,۰۶۰
سود قبل از هزینه های مالی		۱,۹۰۳,۴۹۶,۵۹۴,۸۵۵	۷۱,۸۵۳,۸۸۷,۵۶۶	۶۷۷,۶۲۷,۲۱۴,۶۷۸
هزینه های مالی	۲۲	۱۶۸,۹۱۶,۵۹۵	۴۱,۶۵۹,۴۳۷	۵۰۳,۰۵۲,۱۷۱
سود خالص		۱,۹۰۳,۳۲۷,۶۷۸,۲۶۰	۷۱,۸۱۲,۲۲۸,۱۲۹	۶۷۷,۱۲۴,۱۶۲,۵۰۷
بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)		۷۸٪	۲۴٪	۱۴۵٪
بازده سرمایه گذاری در پایان دوره مالی (۲)		۷۰٪	۲۲٪	۶۲/۹۶٪

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۲۷	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۲۷	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۱/۲۷
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول سال مالی	۷۲,۵۳۵	۲۶۰,۰۷۸,۵۲۹,۷۸۴	۲۶۰,۰۷۸,۵۲۹,۷۸۴
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال مالی	۵۳,۳۳۶	۳,۷۶۶	۴۶,۴۶۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال مالی	(۲۱,۵۰۷)	(۳,۵۹۱)	(۳۷,۰۲۳)
سود خالص	۰	۰	۰
تعدیلات	۰	۰	۰
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان سال مالی	۱۰۴,۳۶۴	۲۶۲,۲۷۲	۲۶۲,۲۷۲

جی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی می باشد.

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری =

سود خالص
میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

۲- بازده سرمایه گذاری پایان سال =

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال صندوق (ریال) خالص
خالص دارایی های پایان سال

شرکت کارگزاری پارسین
(سهامی خاص)
شماره ثبت ۲۳۹۱۳



صندوق سرمایه گذاری کارگزاری پارسیان

یادداشت های همراه صورتهای مالی

دوره مالی منتهی به ۲۷ تیر ۱۳۹۹

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 ۱۳۹۲/۰۶/۰۶ از سازمان بورس و اوراق بهادار ثبت صورت جلسه مجمع صندوق مورخ ۱۳۹۲/۰۲/۰۹ 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 ۱۳۹۴/۰۶/۰۷ از سازمان بورس و اوراق بهادار ثبت صورت جلسه مجمع صندوق مورخ ۱۳۹۴/۰۳/۳۰ مبنی بر تصویب اساسنامه و امیدنامه جدید صندوق، نوع صندوق یاد شده از " صندوق در سهام و در اندازه کوچک با ضامن نقد شوندگی" به صندوق در سهام و در اندازه کوچک بدون ضامن نقد شوندگی" تغییر یافته است. همچنین به موجب مجوز شماره ۱۲۲/۶۸۳۹ مورخ ۱۳۹۵/۰۲/۱۳ از سازمان بورس و اوراق بهادار ثبت صورتجلسه مجمع صندوق ۱۳۹۵/۰۲/۰۵ حسابرس صندوق از موسسه حسابرسی آریان فراز به موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت دایا ره یافت تغییر یافت. بر اساس مجوز شماره ۱۲۲/۲۰۵۲۷ مورخ ۱۳۹۶/۰۲/۱۶ از سازمان بورس و اوراق بهادار ثبت صورتجلسه مجمع ۱۳۹۶/۰۲/۱۳ مهلت فعالیت صندوق تا تاریخ ۱۳۹۶/۰۴/۲۷ تمدید شد. و بر اساس مجوز شماره ۱۲۲/۲۳۸۰۵ مورخ ۱۳۹۶/۰۵/۰۸ از سازمان بورس اوراق بهادار ثبت صورتجلسه مجمع ۱۳۹۶/۰۴/۱۰ مهلت فعالیت صندوق تا تاریخ ۱۳۹۹/۰۴/۲۷ تمدید شد. و براساس مجوز شماره ۱۲۲/۳۳۸۹۲ مورخ ۱۳۹۶/۰۵/۱۰ از سازمان بورس اوراق بهادار ثبت صورتجلسه مجمع ۱۳۹۶/۰۴/۱۴ صاحبان امضا مجاز صندوق تغییر یافت. مرکز اصلی صندوق در تهران خیابان تهران بزرگراه جلال آل احمد، حدفاصل یادگار امام و اشرفی اصفهانی، جنب فضای سبز، پلاک ۲۵ واقع شده و صندوق دارای شعبه نمی باشد.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه گذاری کارگزاری پارسیان مطابق با ماده ۵۱ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس

WWW.Fund.parsi-an-broker.Com درج گردیده است.

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری پارسیان

یادداشت های همراه صورتهای مالی

دوره مالی منتهی به ۲۷ تیر ۱۳۹۹

۱- 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 صورت خالص دارایی ها دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده اند شامل اشخاص زیر است:

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملک
۱	گروه مالی پارسیان	۹۰۰	۹۰
۲	شرکت کارگزاری پارسیان	۱۰۰	۱۰
	جمع	۱۰۰۰	۱۰۰

مدیر صندوق، شرکت کارگزاری پارسیان است که در تاریخ ۱۳۸۴/۰۴/۱۸ با شماره ثبت ۲۳۹۱۳ نزد مرجع ثبت مشهد به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران بزرگراه جلال آل احمد، شرکت های شهرستان حدفاصل یادگار امام و اشرفی اصفهانی، جنب فضای سبز، پلاک ۲۵

متولی صندوق، موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر که در تاریخ ۱۳۶۱/۰۷/۰۱ به شماره ثبت ۲۳۹۱ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارتست از تهران- وصال شیرازی - بزرگمهر غربی- کوی اسکو- پلاک ۱۴- طبقه ۴.

حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت دایا رهیافت است که در تاریخ ۱۳۹۴/۰۵/۱۰ به شماره ۳۶۵۳۰ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از تهران سهوردی جنوبی پایین تر از مطهری خ برادران نوبخت پ ۲۹ ط اول.

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری پارسیان

یادداشت های همراه صورتهای مالی

دوره مالی منتهی به ۲۷ تیر ۱۳۹۹

۳- مبنای تهیه صورتهای مالی

صورتهای مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزشهای جاری در پایان سال مالی تهیه شده است.

۴- خلاصه 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 سرمایه گذاری " مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیات مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه گیری می شود.

۴-۱-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکتهای بورسی یا فرابورسی: سرمایه گذاری در سهام شرکتهای بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام؛ با توجه 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 در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری پارسیان

یادداشت های همراه صورتهای مالی

دوره مالی منتهی به ۲۷ تیر ۱۳۹۹

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 و یا غیر فرابورسی: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیر بورسی در هر روز مطابق ساز و کار بازخرید آنها توسط ضامن، تعیین می شود.

۴-۲- در آمد حاصل از سرمایه گذاری ها

۴-۲-۱- سود سهام: در آمد حاصل از سود سهام شرکت ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت های سرمایه پذیر شناسایی می شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب ها منعکس می گردد. 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 می شود. 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 در نظر گرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حسابهای صندوق سرمایه گذاری منعکس میشود.

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری پارسیان

یادداشت های همراه صورتهای مالی

دوره مالی منتهی به ۲۷ تیر ۱۳۹۹

۴- 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
هزینه های برگزاری مجامع صندوق	سالانه مبلغ ۴۰ میلیون ریال
کارمزد مدیر	سالانه ۲ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق به علاوه ۰,۳ درصد از ارزش اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و سالانه دو درصد (۰/۰۲) سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری در آن ها.
کارمزد متولی	سالانه مبلغ ۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال
کارمزد تصفیه برای مدیر	معادل سه در هزار (۰/۰۰۳) درصد خالص ارزش روز دارایی های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می باشد.
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۱۶۰ میلیون ریال
هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	سالانه ۳۱۲,۵۰۰,۰۰۰ ریال به عنوان بخش ثابت سالانه ۶۰۰۰ ریال بابت هر مشتری فعال (دارای واحد سرمایه گذاری) در هر سال ضریب سالانه از خالص ارزش روزانه دارایی ها به شرح ذیل: از صفر تا ۳۰۰۰۰ میلیارد ریال ضریب ۰,۰۰۰۰۵ از ۳۰۰۰۰ تا ۵۰۰۰۰ میلیارد ریال ضریب ۰,۰۰۰۰۳ بالای ۵۰۰۰۰ میلیارد ریال ضریب ۰,۰۰۰۰۱

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۰ اساسنامه ، کارمزد مدیر ، متولی هر ۳ 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 تامین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک ها ، موسسات مالی و اعتباری و خرید اقساطی سهام مخارج تامین مالی را در بر می گیرد 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 دارایی های مالی صندوق سرمایه گذاری کسر می گردد. نظر به اینکه بر طبق ماده ۱۴ اساسنامه ارزش روز دارایی های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری است ، به دلیل آنکه دارایی های صندوق در ترازنامه به ارزش روز اندازه گیری و ارائه می شود ، لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می شود .

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری پارسین
یادداشت های همراه صورت های مالی
دوره مالی منتهی به ۲۷ تیر ۱۳۹۹

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام

۵-۱- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به تفکیک صنعت به شرح زیر است:

۱۳۹۹/۰۱/۲۷

۱۳۹۹/۰۴/۲۷

صنعت	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
فلزات اساسی	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	درصد
استخراج کانه های فلزی	۱۴۴,۹۱۱,۷۴۳,۷۹۴	۵۷,۲۲۹,۹۵۳,۰۴۶	۷.۱٪	۲۶۶,۹۲۱,۷۰۷,۸۹۹	۹۵,۲۸۹,۰۱۷,۸۲۰	۸.۵٪
محصولات شیمیایی	۱۰۴,۲۴۶,۴۶۵,۵۱۵	۴۳,۳۷۵,۱۵۱,۲۱۷	۲.۸٪	۱۰۵,۹۴۰,۲۷۳,۶۰۰	۶۷,۸۴۲,۶۲۷,۱۳۸	۶.۱٪
محصولات غذایی و آشامیدنی بجز قند و شکر	۱۷۶,۲۴۹,۴۰۶,۳۳۳	۱۹۰,۹۴۶,۳۷۰,۰۳۴	۵.۷٪	۲۱۱,۷۳۷,۹۳۰,۸۱۰	۲۷۷,۱۵۵,۹۵۳,۹۵۵	۲۴.۸٪
مواد و محصولات دارویی	۵۲,۶۹۹,۵۹۱,۱۸۵	۲۱,۶۹۵,۹۷۷,۲۱۱	۱.۸٪	۶۷,۸۴۸,۲۶۴,۲۶۸	۵۸,۹۰۰,۰۷۰,۰۰۰	۵.۳٪
محصولات کاغذی	۵۲,۷۹۰,۳۲۷,۵۰۰	۱۴,۴۶۱,۲۶۲,۵۰۲	۲.۲٪	۸۱,۲۲۵,۷۷۸,۱۲۵	۴۶,۵۴۵,۱۱۶,۸۵۰	۴.۲٪
بانکها و موسسات اعتباری	۲۵,۷۷۱,۵۰۳,۸۱۲	.	۱.۳٪	۴۸,۱۱۵,۷۱۶,۶۷۲	.	۰.۰٪
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۷۸۷,۶۴۶,۱۷۷	۲۳,۳۴۳,۷۱۴,۴۵۶	۰.۰٪	۷۹۶,۱۶۶,۳۷۳	۳۹,۵۸۰,۲۹۲,۵۰۰	۳.۵٪
ساخت محصولات فلزی	۵۰,۱۲۲,۵۰۹,۷۰۱	.	۲.۱٪	۷۹۶,۱۷۲,۸۸۲,۵۵۹	.	۰.۰٪
سیمان، آهک و گچ	۲۱,۴۳۰,۱۴۱,۱۹۲	۱۳,۵۱۳,۴۲۸,۶۴۵	۰.۷٪	۲۵,۷۳۱,۹۳۲,۷۷۱	۵۹,۱۲۵,۰۵۴,۸۰۰	۵.۳٪
شرکتهای چند رشته ای	۸۲,۳۶۰,۳۶۹,۶۰۸	۳۱۴,۴۴۱,۱۱۰	۴.۸٪	۱۸۱,۵۲۳,۹۷۹,۲۱۵	۴۳۹,۰۴۶,۶۶۷	۰.۰٪
لاستیک و پلاستیک	۶۶,۹۶۵,۶۰۵,۹۹۰	۱۳,۳۰۱,۷۴۴,۴۵۳	۳.۲٪	۱۱۸,۳۱۴,۴۱۲,۳۲۶	۳۲,۴۹۵,۰۵۳,۷۵۱	۲.۹٪
فراورده های نفتی کوک سوخت هسته ای	۲۱,۸۰۱,۹۲۳,۲۶۵	۱۳,۳۱۷,۵۲۰,۷۹۷	۰.۷٪	۲۵,۸۵۰,۶۶۸,۰۲۸	۲۷,۹۸۹,۳۷۶,۶۴۰	۲.۵٪
خودرو و ساخت قطعات	۳۶۴,۷۳۴,۹۶۱,۲۸۲	۵۵,۰۰۹,۸۵۲,۳۳۰	۱۹.۱٪	۷۱۶,۷۵۵,۷۶۰,۰۸۴	۸۸,۴۹۵,۶۷۱,۷۵۱	۷.۹٪
انبوه سازی املاک و مستغلات	۲,۰۷۳,۲۵۳,۸۴۴	۳,۸۵۱,۲۹۶,۹۸۳	۰.۱٪	۲,۵۲۵,۳۳۱,۷۰۷	۹,۱۶۹,۷۱۵,۰۰۰	۰.۸٪
مخابرات	۴۱,۰۷۴,۸۰۰,۴۷۸	۶,۸۵۸,۵۵۹,۵۱۰	۱.۵٪	۵۶,۹۷۱,۳۱۳,۶۶۱	۱۴,۸۰۹,۰۸۹,۷۲۶	۱.۳٪
بیمه و صندوق بازنشستگی	۵۴۵,۹۴۰,۳۶۴,۳۲۶	۳۶,۱۴۰,۳۵۷,۴۹۳	۲۷.۷٪	۱,۰۳۸,۶۴۰,۰۶۹,۲۷۶	۵۲,۷۸۷,۳۶۹,۶۳۸	۴.۷٪
زراعت و خدمات وابسته	۴۵,۹۲۵,۰۲۹,۶۹۸	۲,۱۶۷,۹۵۷,۳۴۰	۱.۵٪	۵۷,۰۲۰,۳۱۷,۳۹۹	۲,۳۱۶,۳۹۲,۲۶۵	۰.۲٪
رایانه و فعالیتهای وابسته	۱۴۱,۴۸۶,۸۲۵,۰۹۵	۵,۳۲۷,۹۸۷,۱۹۷	۵.۵٪	۲۰۶,۹۵۹,۳۰۸,۳۱۲	۱۰,۰۴۳,۰۲۱,۳۱۷	۰.۹٪
قند و شکر	۳۲,۷۰۴,۳۹۲,۶۰۰	۶,۰۶۴,۶۳۳,۹۹۳	۱.۵٪	۵۶,۶۳۱,۵۰۶,۷۳۷	۶,۶۸۰,۸۲۰,۶۵۰	۰.۶٪
سایر محصولات کانی غیرفلزی	۸۸,۸۸۹,۲۲۸,۷۰۶	.	۷.۰٪	۲۶۲,۴۰۶,۴۵۸,۷۵۰	.	۰.۰٪
ماشین آلات و دستگاههای برقی	.	۳۰,۳۹۳,۹۱۹,۳۴۶	۰.۰٪	.	۳۱,۴۱۸,۱۴۸,۸۰۹	۲.۸٪
واسطه گری های مالی و پولی	.	۴۸,۶۶۱,۴۴۶,۰۱۶	۰.۰٪	.	۵۷,۹۸۱,۱۱۸,۰۰۰	۵.۲٪
فعالیهای کمکی به نهادهای مالی واسط	.	۲۱,۶۲۴,۷۲۵,۰۰۸	۰.۰٪	.	۳۲,۸۰۳,۰۲۱,۵۰۰	۲.۹٪
خدمات فنی و مهندسی	.	۴,۹۹۹,۱۶۵,۷۹۳	۰.۰٪	.	۹,۷۵۳,۶۷۰,۳۳۷	۰.۹٪
تولید محصولات کامپیوتری الکترونیکی و نوری	.	.	۰.۰٪	.	.	۰.۰٪
سرمایه گذاریها	.	۴۲,۸۹۴,۶۶۱,۴۸۷	۰.۰٪	.	۴۷,۸۹۰,۳۹۱,۲۸۰	۴.۳٪
حمل و نقل و انبارداری	.	.	۰.۰٪	.	.	۰.۰٪
جمع	۲,۰۶۲,۹۶۵,۸۹۰,۱۰۱	۶۵۵,۴۹۴,۲۲۵,۹۶۷	۹۶.۴۲٪	۳,۶۱۱,۵۴۴,۷۷۸,۵۷۲	۱,۰۶۹,۵۱۰,۰۴۰,۳۹۴	۹۵.۷۳٪

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری یارسان
 یادداشت های همراه صورت های مالی
 دوره مالی منتهی به ۲۷ تیر ۱۳۹۹

۶- سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی

۱۳۹۹/۰۱/۲۷		۱۳۹۹/۰۴/۲۷		مبلغ ریال	درصد از کل دارایی ها	مبلغ ریال	نوع سپرده	تاریخ سپرده گذاری	تاریخ سررسید	سپرده بانکی
درصد از کل دارایی ها	درصد	درصد از کل دارایی ها	درصد							
۰۰٪	۰۰٪	۱۱۰,۳۳۲,۶۱۳	۰۰٪	۱۱۲,۴۰۴,۰۳۴	۱۰	-	گواهی مدت	۱۳۹۹/۰۹/۱۰	-	۴۷۰۰۰۴۲۵۱۹۸۶۰۷

۷- حسابهای دریافتی

۱۳۹۹/۰۱/۲۷		۱۳۹۹/۰۴/۲۷		تغزیل شده ریال	تغزیل شده ریال	نرخ تغزیل درصد	تغزیل نشده ریال	هزینه تغزیل ریال	نرخ تغزیل درصد	تغزیل نشده ریال
سود دریافتی سهام	سود دریافتی سهام	سود دریافتی سهام	سود دریافتی سهام							
		۱۰,۰۷۱,۵۳۲,۱۰۰	۲۰,۲۶۲,۰۴۸,۳۳۱	۲۰,۲۶۲,۰۴۸,۳۳۱	۲۶۹,۲۸۲,۸۱۹	۲۵	۴۱,۰۱۱,۳۳۲,۰۵۰			

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری پارسیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی منتهی به ۲۷ تیر ۱۳۹۹

۸- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج تاسیس صندوق و برگزاری مجامع می‌باشد که تا تاریخ خالص دارایی‌ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال‌های آتی منتقل می‌شود. براساس ماده ۳۷ اساسنامه مخارج تاسیس پس از تصویب مجمع صندوق تا سقف مذکور در اعلامیه پذیره نویسی یا امیدنامه صندوق از محل دارایی‌های صندوق قابل پرداخت است و توسط مدیر در حساب‌های 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 دارایی‌های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می‌شود. در این صندوق مدت زمان استهلاك مخارج تاسیس ۳ سال و مخارج برگزاری مجامع یکسال می‌باشد.

۱۳۹۹/۰۴/۲۷

مانده در ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی سال	استهلاك سال مالی	مانده در پایان سال مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
۳۱۵,۴۲۸,۵۴۲	۰	(۸۶,۷۸۹,۲۷۴)	۲۲۸,۶۳۹,۲۶۸
۰	۸,۹۲۸,۰۰۰	(۵۲۳,۳۶۲)	۸,۴۰۴,۶۳۸
۰	۰	-	۰
۳۱۵,۴۲۸,۵۴۲	۸,۹۲۸,۰۰۰	(۸۷,۳۱۲,۶۳۶)	۲۳۷,۰۴۳,۹۰۶

هزینه نرم افزار
مخارج برگزاری مجامع
مخارج عضویت در کانون
جمع

۹- موجودی نقد

۱۳۹۹/۰۴/۲۷	۱۳۹۹/۰۱/۲۷
ریال	ریال
۹۳,۱۱۷,۷۵۰,۶۳۱	۲۴,۸۱۷,۵۹۵,۴۸۶

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

۱۰- جاری کارگزاران

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

۱۳۹۹/۰۴/۲۷

نام شرکت کارگزاری	مانده ابتدای سال مالی	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده در پایان سال مالی
	ریال	ریال	ریال	ریال
شرکت کارگزاری پارسیان	۱۲,۴۱۵,۰۰۵,۳۴۷	۱,۹۷۷,۹۶۵,۰۴۰,۷۶۵	(۱,۹۸۹,۸۶۴,۶۷۷,۴۳۸)	۵۱۵,۳۶۸,۶۷۴

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری پارسین
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی منتهی به ۲۷ تیر ۱۳۹۹

۱۱- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۳۹۹/۰۴/۲۷	۱۳۹۹/۰۱/۲۷	
ریال	ریال	
۱۸,۱۷۵,۷۱۳,۳۸۴	۵,۹۰۰,۷۱۴,۳۶۵	مدیر صندوق
۱۲۸,۰۵۴,۷۴۷	۹۷,۴۷۹,۴۱۶	متولی
۱۲۰,۷۱۸,۷۱۰	۷۹,۹۵۱,۶۰۲	حسابرس
۱۸,۴۲۴,۴۸۶,۸۴۱	۶,۰۷۸,۱۴۵,۳۸۳	جمع

۱۲- پرداختنی به سرمایه گذاران

۱۳۹۹/۰۴/۲۷	۱۳۹۹/۰۱/۲۷	
ریال	ریال	
۴۳,۳۵۴,۲۷۵,۸۳۵	۲,۱۲۳,۵۱۲,۱۹۶	بابت واحدهای ابطال شده
۲,۳۷۶,۷۱۱,۵۹۲	۹۵۵,۶۹۶,۴۸۷	بابت تنمه واحد های صادر شده
۶,۳۳۴,۲۳۵,۲۲۷	۱۹,۲۰۴,۲۸۹,۰۲۶	بابت درخواست صدور
۵۲,۰۶۵,۲۲۲,۶۵۴	۲۲,۲۸۳,۴۹۷,۷۰۹	

۱۳- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

۱۳۹۹/۰۴/۲۷	۱۳۹۹/۰۱/۲۷	
ریال	ریال	
۸۶۰,۷۰۳,۰۱۱	۸۲۲,۲۱۶,۵۰۱	ذخیره آبونمان نرم افزار
۱,۵۲۹,۹۵۸,۷۷۹	۹۱۶,۳۸۱,۵۳۴	ذخیره کارمزد تصفیه
۲۳۴,۱۳۸,۶۲۱	۱۰۳,۰۰۸,۶۲۱	حساب پرداختنی به مدیر بابت صدور و ابطال
۳۶,۰۳۹,۱۰۱	۱,۵۱۲,۹۱۴,۰۵۸	وجوه واریزی نامشخص
۲,۶۶۰,۸۳۹,۵۱۲	۳,۳۵۴,۵۲۰,۷۱۴	جمع

۱۴- خالص دارایی ها

خالص دارایی ها در تاریخ ۱۳۹۹/۰۴/۲۷ به تفکیک واحد های سرمایه گذاری عادی و ممتاز به شرح ذیل است:

۱۳۹۹/۰۴/۲۷		۱۳۹۹/۰۱/۲۷		
تعداد	ریال	تعداد	ریال	
۱۰۳,۳۶۴	۳,۶۳۷,۴۴۸,۱۷۷,۳۳۰	۷۱,۵۳۵	۱,۰۷۰,۵۵۸,۲۴۵,۶۷۶	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
۱,۰۰۰	۳۵,۱۹۰,۶۶۷,۷۱۱	۱,۰۰۰	۱۴,۹۶۵,۵۱۶,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
۱۰۴,۳۶۴	۳,۶۷۲,۶۳۸,۸۴۵,۰۴۱	۷۲,۵۳۵	۱,۰۸۵,۵۲۳,۷۶۱,۶۷۶	جمع

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری یارسیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی منتهی به ۲۷ تیر ۱۳۹۹

۱۵- سود فروش اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۲۷	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۲۷	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۱/۲۹
	ریال	ریال	ریال
۱۵-۱	۳۱۲,۹۴۳,۷۲۶,۰۹۵	۳۰,۳۴۷,۶۹۵,۲۱۲	۲۴۹,۳۳۳,۹۳۵,۱۶۲
۱۵-۲	۱۷,۸۵۳,۲۴۶,۳۴۹	(۷۰,۸۷۵,۲۰۳)	۴,۱۰۶,۴۳۰,۳۳۹
۱۵-۳	-	-	-
جمع	۳۳۰,۷۹۷,۹۷۲,۳۴۴	۲۹,۴۷۲,۴۹۲,۵۰۹	۲۵۵,۸۴۰,۶۵۷,۰۳۷

۱۵-۱- سود حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۲۷		سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۱/۲۹		دوره مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۲۷		سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۱/۲۹	
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
احیاء سپاهان	۲۰۰,۰۰۰	۳۷,۱۷۳,۶۴۰,۱۰۷	(۳۸,۵۳۰,۷۱۴,۸۵۱)	(۵۲,۵۰۷,۶۷۵)	(۱۸۵,۸۶۸,۱۹۰)	۸,۴۰۴,۵۴۹,۳۹۱	
اقتصاد نوین	۲۰۰,۰۰۰	۸,۷۵۶,۰۰۰,۰۰۰	(۷,۳۰۷,۹۵۹,۱۴۲)	(۱۲,۳۴۷,۱۱۰)	(۴۳,۷۷۹,۹۱۶)	۱,۴۹۱,۸۹۳,۸۲۲	
ایران خودرو	۱۵,۷۷۲,۸۶۶	۳۵,۷۳۰,۶۳۸,۰۰۶	(۹,۱۴۹,۷۱۴,۹۹۹)	(۵۰,۶۴۸,۲۰۲)	(۱۷۸,۶۵۳,۰۱۶)	۲۶,۳۳۱,۸۰۱,۷۸۹	۶,۷۵۷,۰۷۷,۸۴۵
ایرانول	۱۰۰,۰۰۰	۳۰,۵۳۶,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۸۲۲,۹۵۱,۲۲۵)	(۴,۳۱۳,۲۰۴)	(۱۵,۲۶۷,۹۹۹)	۱,۳۱۱,۰۶۷,۵۷۲	۱۵۵,۶۳۷,۶۴۹
بانک سینا	۳۰۰,۰۰۰	۲۷,۳۰۳,۰۰۰,۰۰۰	(۲۰,۱۸۳,۲۷۵,۰۰۰)	(۳۸,۵۶۵,۰۵۹)	(۱۳۶,۴۱۴,۹۴۸)	۶,۹۴۴,۶۴۴,۴۹۳	(۱۰,۸۱۶,۹۹۳,۳۹۳)
بانک ملت	۳۵۰,۰۰۰	۶۷,۳۸۰,۴۰۰,۱۱۲	(۳۹,۱۲۹,۴۰۲,۱۷۱)	(۹۵,۰۳۷,۹۹۶)	(۳۳۶,۴۰۱,۸۶۹)	۲۷,۷۱۹,۵۶۴,۰۷۶	۱۲,۴۴۳,۹۳۲,۹۴۸
بیمه ملت	۱۵۶,۱۹۰	۲,۵۶۴,۸۷۲,۱۴۰	(۲,۲۲۲,۱۴۹,۱۳۷)	(۳,۶۲۲,۸۲۰)	(۱۲,۸۲۴,۳۵۵)	۳۲۶,۲۷۵,۸۲۸	۲,۱۱۳,۳۵۹,۶۶۷
تامین سرمایه بانک	۱,۳۰۰,۰۰۰	۱۸,۳۸۷,۲۰۰,۰۰۰	(۱۲,۳۰۳,۳۲۷,۳۹۰)	(۲۵,۹۷۱,۶۰۷)	(۹۱,۹۳۵,۹۷۵)	۵,۹۶۵,۸۶۵,۰۲۸	
تجارت الکترونیک	۷۰۰,۰۰۰	۷,۵۴۷,۴۰۰,۰۰۰	(۶,۶۸۰,۸۲۰,۶۵۰)	(۳۵,۸۵۰,۰۲۵)	(۳۷,۷۲۶,۹۸۷)	۷۹۲,۹۹۲,۳۳۸	۳۹,۱۸۳,۴۲۹
توسعه ساختمان	۲۰۰,۰۰۰	۱۴,۷۲۲,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵,۱۴۴,۱۹۰,۸۱۱)	(۲۰,۸۰۸,۶۱۷)	(۷۳,۶۵۹,۹۶۶)	(۵۰,۶۵۹,۳۹۴)	۸۵۱,۵۶۱,۲۷۹
توسعه صنایع بهشهر	۸۰۰,۰۰۰	۱۰,۲۷۳,۱۲۷,۹۰۵	(۹,۷۸۷,۶۳۱,۰۰۰)	(۴۸,۸۰۰,۹۳۹)	(۵۱,۳۶۹,۶۱۹)	۳۸۶,۱۲۶,۳۴۷	۵۸۲,۵۹۴,۳۱۴
توسعه معادن و صنایع	۶۴۳,۹۴۳	۸,۵۲۷,۱۳۵,۳۴۱	(۵,۰۹۶,۲۱۵,۱۳۰)	(۱۲,۰۴۴,۶۵۲)	(۴۲,۶۲۶,۱۷۴)	۳,۳۷۶,۳۳۹,۳۸۵	
توسعه و عمران کرمان	۳۰۰,۰۰۰	۲۴,۴۸۸,۵۴۲,۳۸۲	(۲۳,۳۸۹,۹۰۳,۰۵۰)	(۳۴,۵۸۹,۸۴۷)	(۴۸,۶۹۹,۹۸۳)	۹۴۱,۶۰۶,۷۹۲	۱۱,۸۵۷,۶۶۰,۰۹۵
تولیدی چمن سازان	۳۰۰,۰۰۰	۹,۷۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۳۳۴,۸۲۷,۳۰۰)	(۱۳,۷۵۷,۶۱۶)	(۴۸,۶۹۹,۹۸۳)	۳,۳۴۲,۷۱۵,۱۰۱	۴۶,۸۲۵,۳۶۱
حمل و نقل ریلی	۳۰۰,۰۰۰	۱۴,۰۳۰,۳۹۸,۸۷۷	(۱۵,۷۳۳,۱۷۸,۱۵۷)	(۱۹,۸۱۷,۶۴۵)	(۷۰,۱۵۱,۴۸۶)	(۱,۷۸۲,۸۴۸,۴۱۱)	۲۸۹,۱۱۲,۴۳۸
داروسازی فارابی	۳۰۰,۰۰۰	۳۳,۶۳۳,۴۴۱,۸۶۷	(۲۳,۳۹۷,۸۶۰,۹۵۰)	(۴۷,۵۰۶,۸۷۲)	(۱۶۸,۱۶۶,۶۹۰)	۱۰۰,۱۹۸,۰۷,۳۵۵	۱,۷۷۶,۵۰۲,۱۶۳
سرمایه گذاری البرز	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۵۶۱,۹۲۱,۱۶۶	(۱۳,۸۴۰,۷۲۴,۳۵۰)	(۶۹,۱۴۸,۶۱۱)	(۷۲,۸۰۹,۵۷۰)	۵۷۹,۲۱۸,۶۵۵	
سرمایه گذاری سپه	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۴۱۲,۳۴۳,۱۱۳	(۲۰,۴۸۴,۱۳۱,۱۱۶)	(۳۱,۶۵۲,۰۶۶)	(۱۱۲,۰۶۱,۶۳۹)	۱,۷۸۲,۴۹۳,۲۶۳	
سرمایه گذاری صبا	۱,۶۷۴,۰۰۰	۳۶,۶۸۵,۷۶۶,۱۷۴	(۲۴,۵۰۰,۴۸۸,۲۳۰)	(۵۱,۸۱۶,۳۲۲)	(۱۸۳,۴۲۸,۵۳۹)	۱۱,۹۵۰,۰۳۳,۱۸۳	
سرمایه گذاری	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷,۴۴۴,۶۹۹,۵۰۰)	(۱۴,۱۶۱,۵۹۳)	(۵۰,۱۲۹,۹۸۴)	۲,۵۱۷,۰۰۸,۹۳۳	۱,۸۱۳,۰۳۴
سرمایه گذاری غدیر	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۹۴۹,۷۹۷,۷۲۱	(۶,۴۹۹,۱۰۰,۷۵۰)	(۱۲,۶۳۷,۲۴۰)	(۴۴,۶۹۸,۹۶۷)	۲,۳۸۲,۴۶۰,۷۶۴	
سرمایه گذاری	۴۰۴,۲۲۱	۱۲,۵۱۲,۷۳۳,۱۲۷	(۱۰,۰۴۳,۰۲۱,۳۱۷)	(۱۷,۶۷۳,۷۸۵)	(۶۲,۵۶۳,۶۳۱)	۲,۳۸۹,۳۷۳,۳۹۴	
سرمایه گذاری نفت	۲,۳۰۰,۰۰۰	۲۳,۰۵۰,۰۸۴,۶۶۶	(۳۰,۰۵۰,۹۱۸,۶۹۹)	(۴۶,۶۸۱,۶۳۳)	(۱۶۵,۲۵۰,۲۵۸)	۲,۷۸۷,۲۲۴,۰۷۶	
جمع نقل به صفحه بعد	۴۰,۶۵۱,۲۲۰	۴۶۱,۴۱۰,۷۲۲,۷۰۴	(۳۳۸,۹۸۷,۲۱۵,۳۳۵)	(۷۵۹,۸۱۰,۱۱۶)	(۲,۳۰۷,۰۵۲,۴۹۲)	۱۱۹,۳۵۶,۶۶۴,۷۷۰	۵۱۳,۴۲۰,۳۰۹

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری پارسین
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
صندوق سرمایه گذاری کارگزاری پارسین

دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۲۷		دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۲۷					
سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۱/۲۹	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۲۷	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۴۲,۷۷۲,۵۱۹,۷۶۱ (۹۲,۶۰۰,۰۰۰)	۵۱۳,۴۲۰,۳۰۹	۱۱۹,۳۵۶,۶۶۴,۷۷۰	(۳,۳۰۷,۰۵۲,۴۹۳)	(۷۵۹,۸۱۰,۱۱۶)	(۳۳۸,۹۸۷,۲۱۵,۳۳۵)	۴۶۱,۴۱۰,۷۴۲,۷۰۴	۴۰,۶۵۱,۳۲۰
		۶,۵۰۱,۵۱۲,۱۱۶	(۱۲۲,۷۵۶,۳۵۴)	(۳۴,۶۷۸,۱۱۷)	(۱۷,۸۹۲,۳۳۶,۱۷۴)	۲۴,۵۵۱,۲۸۲,۷۶۱	۴,۰۰۰,۰۰۰
		۶۵,۶۴۱,۰۲۱	(۳,۵۳۹,۷۲۴)	(۷۱۷,۴۶۸)	(۴۳۹,۰۴۶,۶۶۷)	۵۰۷,۹۴۴,۸۸۰	۱۳,۳۲۰
۴,۶۲۲,۳۷۵,۳۴۲ (۷۵۶۰۰۰۰۰)		۷,۵۷۳,۱۵۶,۷۸۱	(۶۶,۵۲۵,۵۷۴)	(۱۸,۷۹۳,۲۳۶)	(۵,۶۶۶,۶۴۴,۹۹۷)	۱۳,۳۰۵,۱۲۰,۵۸۸	۲۰۸,۱۴۹
		۱,۵۲۰,۷۷۳,۲۷۳	(۹۹,۲۲۴,۹۹۵)	(۹۴,۲۳۴,۷۱۲)	(۱۸,۱۳۰,۷۳۸,۰۲۰)	۱۹,۸۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
۳,۹۶۱,۳۴۴,۵۴۴	۴۰۸,۹۴۲,۱۶۱	۱۰,۹۹۴,۷۳۰,۶۸۸	(۱۹۶,۱۷۸,۴۳۷)	(۵۵,۴۱۹,۴۲۳)	(۱۷,۹۸۹,۳۷۶,۶۳۹)	۳۹,۲۳۵,۷۰۵,۱۸۷	۱,۲۸۰,۰۰۰
۱۶,۵۶۷,۸۳۴,۶۹۰	۲,۱۰۷,۳۱۸,۹۸۰	۱,۸۰۸,۴۵۹,۵۱۹	(۲۶,۴۰۰,۹۴۱)	(۷,۴۵۸,۱۶۰)	(۳,۴۳۷,۸۷۰,۷۳۰)	۵,۲۸۰,۱۸۹,۳۵۰	۱۴۰,۰۰۰
		۳۳,۹۰۶,۲۷۹	(۱,۸۵۰,۲۷۱)	(۵۲۲,۷۰۰)	(۳۳۲,۷۷۵,۱۴۰)	۳۷۰,۰۵۴,۳۹۰	۱۳,۶۹۰
۱۶۴,۱۹۷,۵۰۲		۱,۲۹۰,۶۹۲,۰۵۰	(۸۱,۲۹۱,۴۷۷)	(۷۷,۲۲۶,۷۴۸)	(۱۴,۸۰۹,۰۸۹,۷۲۵)	۱۶,۲۵۸,۳۰۰,۰۰۰	۱۹۰,۰۰۰
		۱,۸۸۵,۸۷۲,۰۹۵	(۱۱۵,۰۴۸,۴۲۳)	(۳۲,۵۰۰,۴۳۷)	(۲۰,۹۷۶,۳۱۷,۲۱۱)	۲۳,۰۰۹,۷۳۸,۳۶۶	۶۵۰,۰۰۰
		۱۰,۵۳۱,۷۶۶,۷۶۷	(۱۶۷,۳۱۴,۶۰۴)	(۴۷,۲۶۶,۰۵۵)	(۲۲,۷۱۶,۵۷۹,۸۷۴)	۳۳,۴۶۲,۹۲۷,۲۰۰	۹۳۷,۵۸۹
۱,۱۳۹,۶۴۷,۵۸۵		۸,۱۶۴,۵۰۴,۱۵۳	(۱۰۳,۶۶۱,۵۱۸)	(۲۹,۳۴۴,۰۲۴)	(۱۳,۴۳۴,۸۶۰,۵۴۶)	۲۰,۷۳۲,۳۱۰,۲۴۱	۲۰۰,۰۰۰
۹۶۱۰۰۴۵,۶۳۶		۷,۱۴۳,۵۸۲,۸۹۷	(۵۱,۶۳۳,۹۷۹)	(۱۴,۵۸۳,۵۰۴)	(۳,۱۱۵,۰۰۰,۹۶۲۰)	۱۰,۳۲۴,۸۰۰,۰۰۰	۳۶۰,۰۰۰
۴۹,۴۷۳,۶۷۴		۱۶,۷۳۲,۶۹۵,۶۴۷	(۳۳۵,۷۸۲,۹۸۷)	(۶۶,۶۰۸,۱۵۲)	(۳۰,۱۲۱,۵۲۰,۳۵۴)	۴۷,۱۵۶,۰۷۱,۱۴۰	۶۶۰,۰۰۰
		۱,۰۴۹,۲۲۰,۸۰۴	(۱۱۲,۹۶۹,۸۸۹)	(۱۰۷,۳۲۰,۶۶۷)	(۲۱,۳۲۴,۴۸۸,۶۴۰)	۲۲,۵۹۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰
۳۹۸,۴۳۹,۹۶۸		۴,۵۳۲,۲۹۹,۱۵۶	(۱۰۵,۶۶۲,۹۵۰)	(۲۹,۸۴۹,۱۳۸)	(۱۶,۴۶۴,۶۸۸,۷۰۰)	۲۱,۱۳۲,۵۹۹,۹۴۴	۴۰۰,۰۰۰
		۲۳۵,۶۲۲,۲۷۳	(۱۶۲,۱۹۰,۵۰۶)	(۴۵,۸۱۸,۶۴۸)	(۳۲,۰۰۴,۴۷۴,۹۷۲)	۳۲,۴۲۸,۱۰۶,۳۹۹	۲۰۰,۰۰۰
(۹۶۶,۹۷۴,۹۹۹)		۵,۴۱۶,۷۱۴,۰۷۵	(۸۹,۸۳۲,۴۳۷)	(۲۵,۳۷۷,۱۲۷)	(۱۳,۴۳۴,۵۷۶,۳۶۱)	۱۷,۹۶۶,۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰
۱,۹۸۱,۳۵۶,۲۱۲		۴۱,۴۶۲,۲۰۷	(۷۳,۴۴۱,۲۳۶)	(۶۹,۷۶۹,۰۶۲)	(۱۴,۵۰۳,۵۹۷,۶۰۰)	۱۴,۶۸۸,۲۷۰,۲۰۵	۴۰۰,۰۰۰
		۱۳۱,۰۹۳,۳۷۰	(۱۳,۰۸۷,۹۹۰)	(۱۲,۴۳۳,۴۹۶)	(۲,۴۶۰,۹۸۵,۱۴۴)	۲,۶۱۷,۶۰۰,۰۰۰	۲۹۶,۰۰۰
		۲۱,۰۵۶,۸۹۸,۱۴۹	(۳۳۸,۸۵۲,۰۶۲)	(۶۷,۴۷۵,۲۴۹)	(۲۶,۴۰۷,۱۹۴,۸۰۰)	۴۷,۷۷۰,۴۲۰,۲۶۰	۱۶۰۰,۰۰۰
۱,۳۸۴,۳۵۴,۷۰۶	۵۹۳,۱۶۰,۳۷۰	۴,۳۸۵,۹۷۷,۷۰۳	(۱۶۷,۱۰۰,۰۶۷)	(۴۷,۲۰۵,۶۳۴)	(۲۸,۸۱۹,۷۳۲,۹۰۹)	۳۳,۴۲۰,۰۱۶,۳۱۲	۱,۰۲۹,۸۸۴
۵۸۹,۹۷۸,۴۱۸	۲۴۲,۶۱۰,۳۳۵	۳۳,۱۴۱,۹۷۴,۹۵۹	(۲۹۱,۹۴۰,۹۹۱)	(۸۲,۴۷۲,۶۳۶)	(۲۴,۸۷۱,۸۲۱,۹۶۷)	۵۸,۳۸۸,۲۱۰,۵۵۳	۱,۳۴۸,۳۸۱
۱,۸۷۶,۹۴۹,۱۵۸		۴,۱۷۹,۰۲۶,۲۶۳	(۴۱,۷۰۴,۹۷۷)	(۱۱,۷۸۱,۴۰۷)	(۴,۱۰۸,۴۸۴,۳۷۳)	۸,۳۴۰,۹۹۷,۰۲۰	۴۵,۳۸۹
۱,۵۸۸,۹۲۰,۹۲۲	(۵۷۴,۵۲۴,۸۸۲)	۴,۵۸۹,۳۹۹,۹۱۵	(۹۱,۴۰۲,۲۸۵)	(۲۵,۸۲۰,۵۸۱)	(۱۳,۵۷۳,۸۴۵,۳۳۷)	۱۸,۲۸۰,۴۶۸,۰۱۸	۲۰۰,۰۰۰
۵,۲۱۷,۵۷۵,۵۱۳		۵,۸۹۲,۰۲۴,۵۸۶	(۱۰۰,۵۴۰,۷۹۹)	(۲۸,۴۰۲,۵۰۰)	(۱۴,۰۸۷,۱۹۸,۱۰۹)	۲۰,۱۰۸,۱۶۵,۹۹۴	۱,۰۹۱,۲۵۶
۲۰۹,۶۴۰,۳۳۳		۱۰,۸۴۵,۶۳۱,۳۱۱	(۱۹۱,۶۴۷,۹۶۹)	(۵۴,۱۴۰,۲۰۸)	(۲۷,۲۳۸,۱۸۰,۵۱۲)	۳۸,۳۴۹,۶۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰
		۳۰۷,۹۲۵,۳۸۱	(۱۲۳,۰۱۶,۶۷۸)	(۳۴,۷۵۱,۶۷۹)	(۲۴,۱۳۷,۶۵۵,۱۷۹)	۲۴,۶۰۳,۳۴۸,۸۱۷	۳۹۷,۳۸۲
۸۹,۶۹۷,۸۷۰,۹۷۴	۳,۳۱۰,۹۲۷,۱۶۳	۲۸۹,۳۹۹,۳۲۸,۱۰۸	(۵,۳۸۰,۶۴۲,۹۱۳)	(۱,۸۸۱,۷۴۹,۸۸۴)	(۷۷۹,۴۶۷,۳۰۵,۵۲۵)	۱,۰۷۶,۱۲۹,۰۲۶,۴۳۰	۶۷,۱۲۲,۲۶۰

جمع نقل از صفحه قبل
سرمایه گذاری نیرو
سیمان ساوه
شیشه سازی مینا
شیمیایی ایران
صنعتی بارز
صنعتی بهشهر
صنعتی دوده فام
عمران و توسعه شاهد
فلتک سازان سیاهان
فولاد خوزستان
فولاد مبارکه
ملی مس
موتوزن
نفت بندر عباس
نفت بهران
نفت و گاز پارسین
نفت پارس
نیرو کالر
پتروشیمی تندگویان
پتروشیمی سازند
پتروشیمی شیراز
پتروشیمی کرمانشاه
پتروشیمی نوری
پتروشیمی تامین
پتروشیمی خلیج فارس
پتروشیمی زاگرس
پخش هجرت
جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری یارسان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی منتهی به ۲۷ تیر ۱۳۹۹

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۱/۲۹	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۲۷	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۲۷						تعداد	
		سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۸۹,۶۹۷,۸۷۰,۸۷۴	۳,۳۱۰,۹۲۷,۱۶۳	۲۸۹,۳۹۹,۳۲۸,۱۰۸	(۵,۳۸۰,۶۴۳,۹۱۳)	(۱,۸۸۱,۷۴۹,۸۸۴)	(۷۷۹,۴۶۷,۳۰۵,۵۲۵)	۱,۰۷۶,۱۲۹,۰۲۶,۴۳۰	۶۷,۱۲۲,۲۶۰	جمع نقل از صفحه قبل	
۱۶,۲۴۳,۷۵۶	(۴۳,۹۱۱,۴۸۷)	۱۵,۱۷۹,۷۷۹,۴۰۰	(۱۸۶,۰۹۵,۴۵۳)	(۵۳,۵۷۱,۱۹۰)	(۳۱,۸۰۰,۶۵۹,۰۳۶)	۳۷,۲۱۹,۱۰۵,۰۷۹	۱,۹۵۰,۰۰۰	چادرملو	
۱۶,۰۸۷,۲۷۵,۲۶۵	۱۸۷,۱۷۳,۴۶۶	۸۵,۷۷۸,۳۷۸	(۱۴,۳۰۲,۹۱۷)	(۳,۴۷۵,۴۹۷)	(۲,۳۵۹,۰۲۷,۴۵۴)	۲,۴۶۰,۵۸۴,۲۴۶	۲۰۰,۰۰۰	گروه صنایع کاغذ	
(۲۷۰,۱۱۰,۸۲۰)	(۲۷۰,۱۱۰,۸۲۰)	۱,۹۳۵,۸۳۳,۲۲۳	(۱۰۵,۰۹۴,۹۵۷)	(۲۹,۶۸۹,۰۱۳)	(۱۸,۹۴۸,۳۸۲,۸۰۷)	۲۱,۰۱۹,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	گروه اقتصادی کرمان	
۲,۳۴۶,۵۱۸,۵۴۱	(۷۰۱,۱۷۹)	۶,۳۴۳,۰۲۶,۹۸۶	(۱۳۴,۴۹۲,۹۴۱)	(۳۷,۹۹۳,۳۸۸)	(۲۰,۳۸۳,۰۹۲,۹۲۸)	۲۶,۸۹۸,۶۰۶,۲۵۴	۲,۹۹۹,۲۰۴	گروه پتروشیمی	
۹۹۵,۷۸۷,۵۶۴	۹۹۵,۷۸۷,۵۶۴							برق ماهتاب کهنوج	
۲۳,۰۲۱,۷۴۵	۲۳,۰۲۱,۷۴۵							آتیه دماوند	
۷,۸۷۰,۲۸۴,۶۰۶								آلومینیوم ایران	
(۲۴۴,۳۸۲)	(۲۴۴,۳۸۲)							البرز دارو	
۵۰۴,۳۴۵,۵۵۷								املاح ایران	
۱,۳۶۷,۶۱۸,۸۰۱	۱۱۹,۳۰۶,۳۵۳							ایران تاپر	
(۱,۰۴۰,۷۳۷,۰۵۷)	(۱,۰۴۰,۷۳۷,۰۵۷)							پاما	
۱,۶۶۵,۰۳۷,۵۴۰								بانک تجارت	
۶۳۱,۶۹۸,۱۴۴								بانک صادرات	
۳۰۱,۶۰۷,۴۰۹	۱۵۷,۲۳۴,۵۵۶							بانک پارسیان	
۱۶۲,۶۲۶,۵۴۹								بانک دی	
(۹۹۴,۷۳۶,۹۴۶)								بانک سامان	
۱,۱۲۳,۳۸۹,۵۸۰								بانک پاسارگاد	
۴۵۴,۲۹۳,۶۸۱	۴۵۴,۲۹۳,۶۸۱							برق مینا	
۷۴۸,۳۱۱,۸۹۲								بهداشتی سینا	
۲,۵۱۳,۴۲۵,۵۲۵								بیمه البرز	
۲,۸۱۷,۸۴۷,۱۷۴								بیمه ما	
۲۱,۶۴۲,۶۰۶								بیمه پارسیان	
۳۴۵,۰۶۶,۵۳۹	۳۴۵,۰۶۶,۵۳۹							بیمه دانا	
(۲۳,۵۰۶,۰۹۱)								بیمه کوثر	
۲۰۱۲,۸۸۲,۸۷۸	۲۰۱۲,۸۸۲,۸۷۸							توسعه مولد نیروگاهی	
۲,۸۸۹,۷۷۸,۵۸۹								تولید دارو	
۱۰,۶۲,۳۳۶,۰۹۶	۱۰,۶۲,۳۳۶,۰۹۶							حفاری شمال	
(۱۲۵,۴۸۷,۴۶۰)								داروسازی آکسیر	
(۴۰,۵۶۳,۰۰۹)								داروسازی جابر	
(۹۵۰,۰۲۴,۳۶۲)								دامداری تلیسه نمونه	
۱۲۷,۰۲۳,۴۹۰,۸۸۴	۷,۳۲۲,۲۲۵,۱۱۶	۳۱۲,۹۴۳,۷۴۶,۰۹۵	(۵,۸۱۸,۶۲۹,۱۸۱)	(۲۰,۰۰۵,۴۷۸,۹۷۲)	(۸۴۲,۹۵۸,۴۶۷,۷۶۰)	۱,۱۶۳,۷۲۶,۳۲۲,۰۰۹	۷۵,۲۷۱,۴۶۴	ذوب آهن اصفهان	
								جمع نقل به صفحه بعد	

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری یارسان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی منتهی به ۲۷ تیر ۱۳۹۹

دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۲۷							
سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۱/۲۹	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۲۷						
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۳۲۰,۲۳,۴۹۰,۸۸۴	۷,۳۲۲,۲۲۵,۱۱۶	۳۱۲,۹۴۳,۷۴۶,۰۹۵	(۵,۸۱۸,۶۲۹,۱۸۱)	(۲,۰۰۵,۴۷۸,۹۷۲)	(۸۴۲,۹۵۸,۴۶۷,۷۶۰)	۱,۱۶۳,۷۲۶,۳۲۲,۰۰۹	۷۵,۳۷۱,۴۶۴
۱,۳۵۶,۲۱۷,۴۹۵	۱,۳۵۶,۲۱۷,۴۹۵						جمع نقل از صفحه قبل
(۴۱۱,۳۹۸)	(۴۱۱,۳۹۸)						ریل سیر کوثر
۱,۷۸۱,۷۹۸,۳۳۱							زامیاد
۹۸,۲۸۵,۹۰۰	۹۸,۲۸۵,۹۰۰						سرمایه گذاری امید
۲,۴۷۰,۷۱۳,۳۱۴							سرمایه گذاری مسکن
(۲۴۳,۵۲۵,۳۵۳)	(۲۴۳,۵۲۵,۳۵۳)						سرمایه گذاری معادن
۶,۶۴۷,۷۰۷,۳۵۵	(۳۹,۳۷۶,۵۹۷)						سیمان اردبیل
۲۰۰,۱۱۶,۲۹	۲۰۰,۱۱۶,۲۹						سیمان ارومیه
۱,۶۸۴,۲۴۴,۰۸۴	۳۵۰,۵۶۰,۸						سیمان شمال
۳۷۰,۳۵۶,۱۷۰	۳۷۰,۳۵۶,۱۷۰						سیمان فارس نو
(۱۸۰,۹۲۷,۷۸۷)	(۱۸۰,۹۲۷,۷۸۷)						سیمان فارس و
۲۳۳,۳۳۵,۰۰۵	۵۲۳,۲۸۲,۵۰۱						سیمان کرمان
۳,۳۶۱,۷۹۸,۶۳۹							شیشه رازی
۹,۸۶۲,۱۳۶,۵۴۰	۹,۸۶۲,۱۳۶,۵۴۰						شیشه همدان
۱۹۸,۳۷۱,۸۱۵							صنایع ماشین های
(۵۴۷,۸۱۳)							صندوق بازنشتی
۱,۴۰۲,۱۱۴,۴۴۶	(۱۰۵,۳۳۵,۹۰۷)						صنعتی اما
(۹۹,۲۰۲)	(۹۹,۲۰۲)						صنعتی صباپور
۲,۸۸۶,۹۸۱,۷۱۷	۱,۳۸۲,۱۷۱,۹۵۶						غذایی مینو
(۸۴۴,۹۵۲)	(۸۴۴,۹۵۲)						فجر انرژی خلیج فارس
۱۹۹,۳۹۱,۳۶۴	(۶۸۳,۳۳۹)						فراوری معدنی
۲,۴۳۳,۱۶۱,۵۹۸	۷۲۱,۲۱۱,۴۹۹						فولاد ارفع
(۳,۳۹۴,۸۷۹)							فولاد امیرکبیر
۱,۱۴۵,۶۶۳,۷۹۷	(۴۱,۶۷۶,۶۹۳)						فولاد کاوه
۱۱,۴۸۲,۸۴۳,۵۱۴							قند اصفهان
۱,۳۷۲,۶۳۸	۱,۳۷۲,۶۳۸						کارخانجات داروپخش
(۳۵,۷۲۱,۹۵۶)	(۳۵,۷۲۱,۹۵۶)						کاشی الوند
(۱۶۷,۶۱۵,۸۴۳)							کالسیجین
۱,۵۷۵,۹۱۷,۰۶۰							کربن
۳۵۳,۹۹۶,۱۴۱							کشت و دامداری فکا
۱۸۰,۸۵۷,۶۲۰,۱۴۳	۲۰,۹۱۲,۲۷۳,۷۶۸	۳۱۲,۹۴۳,۷۴۶,۰۹۵	(۵,۸۱۸,۶۲۹,۱۸۱)	(۲,۰۰۵,۴۷۸,۹۷۲)	(۸۴۲,۹۵۸,۴۶۷,۷۶۰)	۱,۱۶۳,۷۲۶,۳۲۲,۰۰۹	کشت و صنعت دشت
							جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری پارسین
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی منتهی به ۲۷ تیر ۱۳۹۹

دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۲۷							
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۲۷	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۱/۲۹
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
جمع نقل از صفحه قبل	۷۵,۲۷۱,۴۶۴	۱,۱۶۳,۷۲۶,۳۲۲,۰۰۹	(۸۴۲,۹۵۸,۴۶۷,۷۶۰)	(۲,۰۰۵,۴۷۸,۹۷۲)	(۵,۸۱۸,۶۲۹,۱۸۱)	۳۱۲,۹۴۳,۷۴۶,۰۹۵	۲۰,۹۱۲,۳۷۳,۷۶۸
کشت و صنعت شهداد							۹,۵۱۱,۶۱۵,۸۶۸
کیمیدارو							۲۳,۳۶۲,۰۲۳
لاستیک سهند							۱۱۵۰۸۸۱۱,۴۰۲
لیزینگ ایرانیان							۱۰۳,۱۳۵,۵۴۶
مبین انرژی خلیج							۶۸۲,۵۵۲,۹۹۶
مخابرات							(۵۱۷۶۰۹,۸۶۳)
مدیریت صنعت							۷۳۸,۸۷۱,۱۲۲
ملی سرب و روی							۶۷۲,۰۲۳
ملی کشت و صنعت و مینا							۴۲۷,۷۳۳,۱۸۳
نسوز آذر							۳,۶۸۴,۴۷۶,۳۹۱
نفت تهران							۱۰,۹۵۴,۱۸۸,۸۳۳
نفت پارس‌گاد							(۸۰,۳۹۹,۶۱۹)
پارس آریان							۱,۵۸۹,۶۲۷,۳۵۶
پارس الکتریک							۹۷,۶۸۲
پارس خودرو							(۳۲,۹۴۶,۴۵۶)
پارس دارو							۴,۳۶۵,۷۵۹,۹۱۸
پتروشیمی خراسان							۲۵۷,۲۸۸,۹۱۴
پتروشیمی غدیر							۵۷۰,۳۳۷,۸۷۵
پتروشیمی پردیس							۵۱,۴۲۴,۵۰۳
پست بانک ایران							(۲۴۷,۱۳۸,۵۶۱)
پلی پروپیلن جم - جم							۲۷۵,۵۸۸,۰۰۴
چرخشگر							۱۵۶,۰۶۲,۹۸۷
کیسون							(۱,۹۴۴,۳۱۰,۴۲۵)
گروه توسعه ملی ایران							۱۱۱,۵۴۹
گروه دارویی برکت							۲,۲۶۶,۴۳۶,۳۵۳
گل گهر							۸۶۹,۴۸۰,۱۲۶
گلشن							۳۹۵,۳۷۵,۴۱۳
گلکوزان							۳۹۹,۶۶۴,۴۸۲
جمع نقل به صفحه بعد	۷۵,۲۷۱,۴۶۴	۱,۱۶۳,۷۲۶,۳۲۲,۰۰۹	(۸۴۲,۹۵۸,۴۶۷,۷۶۰)	(۲,۰۰۵,۴۷۸,۹۷۲)	(۵,۸۱۸,۶۲۹,۱۸۱)	۳۱۲,۹۴۳,۷۴۶,۰۹۵	۳۰,۳۴۷,۶۹۵,۲۱۲
							۱۲,۷۱۸,۷۴۴,۹۴۴
							۲۴۹,۳۳۳,۹۲۵,۱۶۲

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری پارسیان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی منتهی به ۲۷ تیر ۱۳۹۹

[illegible]

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری پارسین
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی منتهی به ۲۷ تیر ۱۳۹۹

۱۵-۲- سود ناشی از فروش حق تقدم به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به	دوره مالی منتهی به	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	۱۳۹۹/۱۵/۲۹	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۷۱۵,۱۲۱,۶۶۳)	(۷۱۵,۱۲۱,۶۶۳)	۱۷,۸۵۲,۲۴۶,۲۴۹	(۱۲۶,۵۵۵,۱۲۵)	(۳۵,۷۵۱,۶۰۵)	(۷,۲۹۶,۵۰۱,۷۳۱)	۲۵,۳۱۱,۰۵۴,۸۵۰	۱,۴۸۵,۰۰۰
۱۲۲,۴۳۴,۲۰۷							
۴۴۰,۷۸,۴۲۹	۴۴۰,۷۸,۴۲۹						
۳۸۲,۴۷۹,۷۲۱							
۱,۷۷۲,۹۱۵,۳۰۶							
۴۱۷,۰۲۸,۳۴۱							
۲۰,۷۲۶,۵۹۹۸	(۳۷,۷۰۹,۴۶۹)	۱۷,۸۵۲,۲۴۶,۲۴۹	(۱۲۶,۵۵۵,۱۲۵)	(۳۵,۷۵۱,۶۰۵)	(۷,۲۹۶,۵۰۱,۷۳۱)	۲۵,۳۱۱,۰۵۴,۸۵۰	۱,۴۸۵,۰۰۰
۴,۱۰۶,۴۳۰,۳۳۹	(۷۰۸,۵۵۲,۷۰۳)						

کل مهر (تقدم)
تولید دارو (تقدم)
سرمایه گذاری الیز (تقدم)
سرمایه گذاری معادن و فلزات (تقدم)
فولاد کاوه (تقدم)
نفت پارس (تقدم)
چادرمولو (تقدم)
جمع

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

سال مالی منتهی به	دوره مالی منتهی به	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
۱۳۹۹/۱۰/۲۷	۱۳۹۸/۰۴/۲۷	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۹۶۸,۳۳۷,۱۱۲	-	-	-	-	-	-	-
۹۱۸,۹۳۸,۶۵۸	-	-	-	-	-	-	-
۵۱۳,۱۳۵,۷۶۶	-	-	-	-	-	-	-
۲,۴۰۰,۲۹۱,۵۲۶	-	-	-	-	-	-	-

استادخانه سم ۱۶ بودجه ۹۷-۹۰۴۰۰۰
استادخانه سم ۲۰ بودجه ۹۷-۰۰۰۳۲۴
استادخانه سم ۲۱ بودجه ۹۷-۰۰۰۷۲۸
جمع

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری پارسبان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی منتهی به ۲۷ تیر ۱۳۹۹

۱۶- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۲۷	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۲۷	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۱/۲۹
	ریال	ریال	ریال
۱۶-۱	۱,۵۴۲,۹۷۲,۵۱۵,۲۹۵	۳۴,۰۴۵,۳۰۰,۶۷۷	۴۱۴,۰۱۵,۸۱۴,۴۲۸
۱۶-۲	۵,۶۰۶,۳۷۳,۱۷۶	۳۰,۲۷۰,۹۰۰,۵۴۲	-
	۱,۵۴۸,۵۷۸,۸۸۸,۴۷۱	۳۴,۳۴۸,۰۰۰,۹۲۹	۴۱۴,۰۱۵,۸۱۴,۴۲۸

سود تحقق نیافته نگهداری سهام
سود تحقق نیافته نگهداری حق تقدم
جمع

۱۶-۱- سود تحقق نیافته نگهداری سهام به شرح زیر است:

سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۲۷		سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۱/۲۹	
						سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ارتباطات سبار	۵۰,۰۰۰	۲۰,۵۵۴,۹۹۹,۹۹۹	(۱۶,۵۲۸,۳۹۱,۴۷۴)	(۲۹,۰۳۳,۲۴۷)	(۱۰۲,۷۷۵,۰۰۰)	۳,۸۴۳,۸۲۹,۵۸۸			
اقتصاد نوین	۱۱,۵۸۵,۴۵۹	۶۹,۷۴۴,۴۳۳,۱۸۰	(۲۳,۵۳۵,۵۵۳,۹۱۷)	(۹۸,۵۱۴,۰۵۴)	(۳۴۸,۷۲۲,۳۱۶)	۲۵,۷۶۱,۳۳۳,۸۹۳			
ایرگول	۱,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۵۳۸,۰۰۰,۰۰۰	(۲۵,۱۹۸,۸۷۳,۵۱۹)	(۵۷,۲۵۹,۹۲۵)	(۲۰۲,۶۹۰,۰۰۰)	۱۵۰,۷۹۰,۱۷۷,۵۵۶			۲,۴۱۷,۰۲۶,۵۲۱
بانک ملت	۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۷,۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰,۵۰۰,۹۵۵,۳۸۶)	(۱۵۲,۴۹۳,۵۰۰)	(۵۳۹,۸۰۰,۰۰۰)	۲,۱۷۲,۳۵۱,۲۱۴			۱۲,۶۱۶,۰۲۰,۰۰۷
بانک پاسارگاد	۳,۵۰۰,۰۰۰	۳۵,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۷,۶۱۸,۱۹۸,۱۳۰)	(۵۰,۰۰۰,۲۵۰)	(۱۷۷,۰۰۰,۰۰۰)	۷,۵۵۲,۷۹۹,۳۷۰			
بیمه ملت	۳,۱۸۲,۰۲۰	۶۸,۲۸۶,۱۴۹,۲۰۰	(۵۲,۶۹۹,۵۹۱,۱۸۵)	(۹۶,۲۵۴,۱۸۶)	(۳۴۱,۲۳۰,۷۲۶)	۱۵,۱۴۸,۶۷۳,۰۸۳	۴۰۵,۲۷۴,۲۲۷		۱۴۸,۴۴۴,۹۲۵
تأمین سرمایه بانک ملت	۱,۵۶۳,۵۵۲	۲۶,۰۱۷,۵۰۵,۲۸۰	(۲۱,۸۰۰,۹۲۳,۲۶۴)	(۳۶,۷۴۹,۷۲۶)	(۱۳۰,۰۸۷,۵۲۶)	۴,۰۴۸,۷۴۴,۷۲۳			۴,۷۵۴,۵۰۴,۵۲۴
توسعه معادن و صنایع معدنی	۲,۰۰۱,۰۰۰	۳۲,۳۳۸,۱۶۱,۰۰۰	(۱۳,۷۶۵,۸۳۴,۶۹۶)	(۲۵,۶۷۷,۶۵۲)	(۱۶۱,۶۹۰,۸۰۵)	۱۸,۳۴۴,۹۵۷,۸۳۷			۵,۵۳۶,۰۰۰,۵۱۳
تولیدی چند سازان	۲,۵۰۰,۰۰۰	۸۱,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۲,۷۹۰,۰۲۷,۵۰۰)	(۱۵,۴۷۱,۸۷۵)	(۴۰۸,۷۵۰,۰۰۰)	۲۸,۴۳۵,۵۵۰,۶۲۵	۶,۰۳۸,۵۸۸,۱۴۵		۴۵,۶۱۱,۶۲۶,۱۵۵
فاریس تأمین	۹۰۰,۰۰۰	۵۶,۹۹۶,۹۹۹,۹۹۹	(۳۲,۷۰۴,۳۹۲,۶۰۰)	(۸۰۰,۵۰۸,۴۴۲)	(۲۸۴,۹۸۵,۰۰۰)	۲۳,۹۲۷,۱۱۴,۱۳۷			۲۰,۵۷۸,۸۹۲,۵۳۵
فوب آهن اصفهان	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۱,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۸,۷۸۰,۷۳۵,۴۵۱)	(۵۸,۱۶۶,۷۵۰)	(۲۰۵,۹۰۰,۰۰۰)	۱۲,۱۳۵,۱۹۷,۷۹۹			
سرمایه گذاری تأمین اجتماعی	۲,۵۱۸,۹۴۰	۹۰,۵۰۵,۵۱۴,۲۰۰	(۳۹,۰۲۸,۰۶۱,۷۷۳)	(۱۲۷,۸۳۱,۰۳۹)	(۲۵۲,۵۲۷,۵۷۱)	۵۰,۸۹۷,۰۸۵,۸۱۷			
سرمایه گذاری توسعه صنعتی	۴,۹۹۸,۱۲۳	۶۹,۴۷۳,۹۰۹,۷۰۰	(۳۸,۷۷۲,۳۵۶,۰۸۳)	(۹۸,۱۳۱,۸۹۷)	(۳۴۷,۳۴۹,۵۴۹)	۳۰,۱۲۵,۱۵۲,۱۷۱			
سرمایه گذاری سبحان تأمین	۱,۳۵۸,۷۶۲	۲۵,۸۹۸,۰۰۳,۷۲۰	(۲۱,۴۲۰,۱۴۱,۱۹۲)	(۳۶,۵۸۰,۹۳۰)	(۱۲۹,۴۹۰,۰۱۹)	۴,۳۰۱,۹۷۱,۵۷۹			
سرمایه گذاری غدیر	۴,۰۰۰,۰۰۰	۶۷,۹۹۹,۹۹۹,۹۹۹	(۲۵,۹۹۶,۰۲۳,۰۰۰)	(۹۶,۵۰۰,۰۰۰)	(۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰)	۴۱,۵۶۷,۹۰۶,۹۹۹	۱,۰۱۵,۰۶۳,۰۰۷		۱۹,۱۹۳,۳۰۹,۲۹۸
سرمایه گذاری معادن و فلزات	۶۵,۹۶۹	۱,۲۵۵,۳۹۰,۰۷۰	(۴۶۴,۵۳۱,۷۸۰)	(۱,۷۷۳,۲۳۸)	(۶,۲۷۶,۹۵۰)	۷۸۲,۸۰۸,۱۰۱			۱۵۴,۷۳۷,۲۰۱
سرمایه گذاری پویا	۱۸۸,۰۰۰	۹۸۰,۶۰۸,۰۰۰	(۷۷۱,۷۹۰,۴۷۸)	(۱,۳۸۵,۱۰۹)	(۴,۹۰۳,۰۰۰)	۲۰,۲۵۲,۳۷۳			
شیرپاستوریزه پگاه گیلان	۳۰,۰۰۰	۲۸۶,۳۲۰,۰۰۰	(۲۵۰,۴۶۱,۴۲۸)	(۴۰۴,۴۴۷)	(۱,۴۳۱,۶۰۰)	۳۴,۰۲۴,۵۲۵			
شیشه سازی سینا	۹۵۰,۰۰۰	۴۸,۴۲۶,۲۵۰,۰۰۰	(۲۵,۷۷۱,۵۰۳,۸۱۲)	(۶۸,۴۰۲,۰۷۸)	(۲۴۲,۱۳۱,۳۵۰)	۲۲,۳۴۴,۲۱۲,۸۶۰			۱,۰۲۴,۲۲۹,۴۶۳
صنعتی بهشهر	۱,۸۶۰,۰۰۰	۵۷,۱۰۲,۰۰۰,۰۰۰	(۳۵,۶۷۴,۵۶۸,۳۶۹)	(۸۰,۶۵۶,۵۷۵)	(۲۸۵,۵۱۰,۰۰۰)	۱۱,۰۶۱,۲۶۵,۱۵۶			۳۰,۰۳۰,۹۳۶,۸۶۶
صنعتی سیاهان	۵۰۰,۰۰۰	۳۳,۳۰۴,۹۹۹,۹۹۹	(۲۷,۸۱۸,۴۷۵,۲۲۴)	(۴۷,۰۴۲,۳۱۲)	(۱۶۶,۵۲۵,۰۰۰)	۵,۲۷۲,۵۵۶,۴۴۳			
فولاد خوزستان	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۱,۵۱۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸۸,۳۹۰,۸۲۸,۸۵۹)	(۱۵۷,۵۰۷,۸۷۵)	(۵۵۷,۵۵۰,۰۰۰)	۲۳,۴۰۴,۰۹۳,۲۶۶			
فولاد کوه	۹,۷۷۱,۶۶۹	۱۹۵,۵۳۱,۰۹۶,۶۹۰	(۹۶,۲۲۷,۷۹۴,۵۰۱)	(۲۷۶,۱۸۷,۶۷۴)	(۹۷۷,۶۵۵,۴۸۳)	۹۸,۰۴۹,۴۵۹,۰۳۱	۱,۰۴۵,۲۹۹,۳۳۰		۱۲,۵۶۹,۱۶۱,۴۳۸
فولاد مبارکه	۱۳۰,۳۳۰,۷۶۰	۲۹۹,۷۹۱,۲۰۹,۵۲۰	(۱۰۷,۶۸۱,۰۳۷,۱۶۹)	(۴۲۳,۴۵۵,۰۸۳)	(۱,۴۹۸,۹۵۶,۰۴۸)	۱۹۰,۱۸۷,۷۶۱,۲۲۰	۲,۹۰۳,۴۹۷		۱۲,۰۵۵,۲۹۶,۴۱۰
جمع نقل به صفحه بعد	۷۶,۹۸۶,۵۷۰	۱,۵۸۲,۸۳۱,۵۸۰,۵۵۶	(۹۳۸,۷۹۷,۵۵۸,۵۹۰)	(۳,۲۳۵,۷۴۹,۶۰۴)	(۷,۹۱۴,۱۵۷,۹۰۳)	۶۲۳,۸۸۳,۱۴۴,۳۵۶	۱۴,۰۷۵,۰۶۶,۲۴۲		۱۶۸,۶۹۰,۷۶۲,۴۹۳

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری پارسین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی منتهی به ۲۷ تیر ۱۳۹۹

دوره مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۲۷		دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۲۷					
سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۱/۲۹	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
نگهداری	نگهداری	نگهداری	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۶۸,۶۹۰,۷۶۲,۲۹۲	۱۴,۰۷۵,۰۶۶,۲۴۲	۶۳۳,۸۸۳,۸۱۴,۴۵۶	(۷,۹۱۴,۱۵۷,۹۰۳)	(۲,۲۳۵,۷۴۹,۶۰۴)	(۱۳۸,۷۹۷,۵۵۸,۵۹۰)	۱,۵۸۲,۸۳۱,۵۸۰,۵۵۶	۷۶,۹۸۶,۵۷۰
		۸۵۲۰,۰۱۹۶	(۳,۰۰۶,۵۲۴)	(۱,۱۳۱,۸۴۳)	(۷۸۷,۶۴۶,۱۷۷)	۸۰۱,۳۰۳,۷۴۰	۲۴۵,۷۹۹
		۲۶۲,۰۷۷,۸۶۳	(۱۲,۷۵۸,۴۷۲)	(۳,۶۰۴,۳۶۸)	(۲۰,۷۳,۲۵۳,۸۴۴)	۲,۵۵۱,۶۹۴,۴۴۸	۵۱,۳۱۲
۱۶,۶۴۷,۰۰۰,۱۲,۱۲۵		۶۱,۵۷۸,۶۵۳,۶۲۹	(۹۳۸,۷۰۰,۰۰۰)	(۲۶۵,۱۸۲,۷۵۰)	(۱۲۴,۹۵۷,۴۶۲,۶۲۱)	۱۸۷,۷۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۵۰۰,۰۰۰
		۱,۶۳۲,۸۰۸,۰۸۵	(۵۳۳,۱۲۰,۰۰۰)	(۱۵۰,۶۰۶,۴۰۰)	(۱۰۴,۲۴۶,۲۶۵,۵۱۵)	۱۰,۶,۲۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۰۰,۰۰۰
۹,۳۱۹,۶۷۱,۹۸۴		۱۵,۸۱۶,۵۱۳,۱۸۳	(۲۸۶,۶۹۵,۰۰۰)	(۸۰,۹۹۱,۳۳۸)	(۴۱,۰۷۹,۸۰۰,۴۸۰)	۵۷,۳۳۹,۰۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰
۱۵۰,۸۵۰,۹۵۷,۹۸۳		۳۶,۳۶۹,۶۸۸,۷۸۰	(۳۹۲,۷۰۰,۰۰۰)	(۱۱۰,۹۳۷,۷۵۰)	(۴۱,۶۶۶,۷۳۳,۲۷۰)	۷۸,۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۵۰,۰۰۰
۱۱,۱۷۸,۲۹۶,۴۹۲	(۲۱,۱۴۸)	۱۷۳,۵۱۷,۲۳۰,۰۴۴	(۱,۳۲۰,۵۰۰,۰۰۰)	(۲۷۳,۰۴۱,۲۵۰)	(۸۸,۸۸۹,۲۲۸,۷۰۶)	۲۴۴,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۵۰۰,۰۰۰
۱,۱۵۸,۶۱۹,۱۲۶		۲,۸۵۴,۲۱۳,۲۳۳	(۱۶۸,۴۲۰,۰۰۰)	(۴۷,۵۷۸,۶۵۰)	(۳۰,۶۱۳,۷۸۸,۱۱۷)	۳۳,۶۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰
۱۰,۱۶۹,۸۸۳,۸۰۶	۶۷۷,۶۱۱,۷۳۰	۳۵,۲۷۶,۳۲۸,۷۵۰	(۲۹۱,۸۴۰,۰۰۰)	(۸۲,۴۴۴,۸۰۰)	(۲۲,۷۱۷,۱۷۶,۲۵۰)	۵۸,۳۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰
۱۰,۰۰۰,۱,۳۴۴,۶۴۴		۵۴,۲۷۷,۲۲۶,۸۲۶	(۹۴۰,۰۲۲,۷۵۰)	(۱۶۷,۸۳۱,۲۰۶)	(۶۳,۷۷۹,۴۰۲,۱۲۳)	۱۱۸,۸۱۸,۵۵۳,۹۳۰	۷۰۴,۶۱۱
۷۲۸,۰۴۰,۶۹۶		۱۲۹,۱۴۰,۹۱۶,۰۹۲	(۱,۲۶۲,۹۷۶,۰۰۰)	(۳۵۶,۷۹۰,۷۲۰)	(۱۲۱,۸۳۳,۵۱۷,۱۸۸)	۳۵۲,۵۹۵,۲۰۰,۰۰۰	۳,۵۰۰,۰۰۰
۱۲,۴۲۵,۲۴۵,۴۰۲		۶۳,۱۴۶,۹۹۹,۶۴۲	(۴۵۵,۴۰۰,۰۰۰)	(۱۲۸,۶۵۰,۵۰۰)	(۲۷,۳۴۹,۱۴۹,۸۵۸)	۹۱,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰
۲۰,۳۳۲,۰۸۶,۲۶۶	۱۷۶,۳۴۵,۴۰۱	۱۶۳,۳۱۴,۹۵۴,۳۵۸	(۱,۳۷۴,۰۲۵,۰۰۰)	(۳۸۸,۱۶۲,۶۳۲)	(۱۰۹,۷۷۷,۸۵۸,۴۷۹)	۲۷۴,۸۰۴,۹۹۹,۹۹۹	۸,۵۰۰,۰۰۰
	۳۳,۱۷۷,۷۷۴	۲۹,۹۰۴,۷۰۷,۹۹۴	(۶۹۸,۷۶۸,۰۰۰)	(۱۹۷,۴۰۱,۹۶۰)	(۱۰۸,۹۵۲,۷۲۲,۰۴۶)	۱۳۹,۷۵۳,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰
		۸,۶۴۴,۶۳۳,۱۷۶	(۱۱۰,۸۹۴,۱۶۹)	(۳۱,۳۲۷,۶۰۳)	(۱۳,۳۹۱,۹۷۸,۰۱۳)	۲۲,۱۷۸,۸۳۳,۷۶۰	۲۰۵,۳۹۰
۱۱,۱۰۵,۱۹۲,۵۳۵	(۳۲۹,۳۱۱,۳۶۰)	۶۵,۶۹۰,۷۶۹,۷۷۶	(۶۷۰,۹۴۵,۰۰۰)	(۱۸۹,۵۴۱,۹۶۳)	(۶۷,۳۳۷,۷۳۳,۴۶۲)	۱۳۴,۱۸۹,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۵۰,۰۰۰
		۹۶۳,۳۰۸,۶۸۶	(۴۸,۳۸۶,۰۴۸)	(۱۳,۶۶۹,۰۵۹)	(۱۰,۵۷۸,۴۶۳,۱۴۰)	۹,۶۷۷,۲۰۹,۵۶۰	۴۶۷,۷۲۴
		۶,۶۹۸,۷۱۶,۷۹۱	(۱۲۰,۹۵۰,۰۰۰)	(۳۴,۱۶۸,۳۷۵)	(۱۷,۳۳۶,۱۶۴,۸۳۴)	۳۴,۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
	۱,۳۹۸,۷۹۹,۷۶۰	۶,۱۳۹,۷۱۳,۱۶۹	(۲۷۰,۳۰۰,۷۳۴)	(۷۶,۳۵۹,۹۵۷)	(۴۷,۵۷۲,۷۷۲,۰۵۲)	۵۴,۰۶۰,۱۴۶,۷۱۲	۷,۰۰۰,۷۹۶
۵,۳۱۸,۳۱۸,۰۱۷	۹۴۶,۵۶۱,۹۲۹	۵۵,۵۳۶,۳۸۶,۲۲۸	(۶۶۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۸۸,۱۴۵,۰۰۰)	(۷۶,۸۰۹,۴۶۸,۷۷۲)	۱۳۳,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰
۳,۶۱۹,۹۷۶,۰۳۷							
۶۱۶,۱۸۶,۶۵۷							
۷,۱۷۳,۱۵۵,۹۲۳	(۲۰۸,۲۲۱,۳۴۶)						
۶۷۴,۴۴۱,۰۸۳							
۱۷,۵۰۴,۹۶۱,۸۱۷	۵۲۸,۲۴۴,۱۶۷						
۴,۳۲۱,۲۸۸,۷۱۰							
۱,۳۴۴,۶۱۸,۳۹۵							
۴,۷۱۵,۰۳۴,۱۲۰							
۱۲,۷۶۷,۵۹۸,۸۸۳							
۱۲۴,۶۰۵,۵۵۷							
۱۴,۶۷۱,۸۵۵,۸۴۳							
۶۰,۱۰۷,۲۰۶							
۷,۹۵۰,۵۳۰,۲۱۶							
۳۷۵,۹۱۷,۳۵۰,۶۰۳	۱۷,۱۹۷,۹۳۳,۱۴۹	۱,۵۴۲,۹۷۲,۵۱۵,۲۹۵	(۱۸,۱۳۵,۶۳۵,۶۱۵)	(۵,۱۲۳,۳۱۷,۰۵۸)	(۲,۰۶۰,۸۹۵,۶۵۴,۷۳۷)	۳,۶۲۷,۱۲۷,۱۲۲,۷۰۵	۱۴۳,۴۲۲,۲۰۲

جمع نقل از صفحه قبل

لینک پارسین

مجتمع صنایع لاستیک یزد

مخابرات

مهندسی و ساختمان صنایع نفت

مونوژن

نفت بهران

پارس آریان

پتروشیمی تندگوین

پتروشیمی کرمانشاه

پتروشیمی نوری

پتروشیمی پارس

پتروشیمی تلمین

پتروشیمی خلیج فارس

پتروشیمی زاگرس

پالمر آریا ساسول

چادرملو

گروه توسعه مالی مهر آیندگان

گروه توسعه مالی ایران

گروه پتروشیمی س-پارسین

گل گهر

ایران خودرو

بانک سینا

تجارت الکترونیک پارسین

توسعه صنایع بهشهر

توسعه و عمران کرمان

سرمایه گذاری البرز

سرمایه گذاری صبا نسیم

سرمایه گذاری صدرتلمین

سرمایه گذاری کشاورزی کوثر

سرمایه گذاری نفت

سیمان ساوه

صنعتی بارز

صنعتی دوده فام

عمران و توسعه شاهد

جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری یارسان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی منتهی به ۲۷ تیر ۱۳۹۹

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۱/۲۹	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۲۷	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۲۷					
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
نگهداری	نگهداری	نگهداری	ریال	ریال	ریال	ریال	
۳۷۵,۹۱۷,۴۵۰,۶۰۳	۱۷,۱۹۷,۹۳۳,۱۴۹	۱,۵۴۲,۹۷۲,۵۱۵,۲۹۵	(۱۸,۱۳۵,۶۳۵,۶۱۵)	(۵,۱۲۳,۳۱۷,۰۵۸)	(۲,۰۶۰,۸۹۵,۶۵۴,۷۳۷)	۳,۶۲۷,۱۲۷,۱۲۲,۷۰۵	۱۴۳,۶۲۲,۲۰۲
۳,۹۱۲,۹۶۵,۸۵۴							
۱,۹۸۵,۶۳۵,۹۴۲	۱,۴۸۸,۱۰۴,۵۶۰						
۲,۳۱۵,۲۳۶,۰۳۴							
(۱,۵۸۰,۰۶۵,۵۶۵)							
۱۱,۷۳۲,۰۶۳,۰۱۸							
۱۹,۸۲۲,۵۲۸,۵۴۴	۱,۴۸۱,۱۶۵,۵۶۳						
	۸۵۷,۱۹۳,۸۰۳						
	۷۵۶,۹۴۷,۳۳۳						
	(۳۲۴,۴۴۹,۲۲۰)						
	(۱۱۷,۳۵۷,۳۰۶)						
	(۲۲۹,۰۶۲,۳۸۶)						
	۴۵,۸۲۴,۵۹۴						
	۱,۷۱۶,۶۶۱,۴۹۶						
	۹۰,۶۴۴						
	۷۵۰,۷۴۶,۰۵۲						
	(۲۳۴,۷۴۲,۸۸۴)						
	۱,۶۲۶,۹۱۳,۳۳۵						
	۲۷,۹۰۸,۳۷۵						
	۱,۹۳۴,۰۹۵,۳۹۹						
	۴,۱۳۲,۹۵۳,۶۹۱						
	(۸۹,۶۲۴,۳۷۵)						
	۳۱۸,۰۴۱,۳۹۶						
	۱,۰۰۴,۷۱۶,۳۳۲						
	۱,۶۶۵,۳۲۱,۸۰۶						
۴۱۴,۰۱۵,۸۱۴,۴۲۸	۳۴,۰۴۵,۳۰۰,۶۷۷	۱,۵۴۲,۹۷۲,۵۱۵,۲۹۵	(۱۸,۱۳۵,۶۳۵,۶۱۵)	(۵,۱۲۳,۳۱۷,۰۵۸)	(۲,۰۶۰,۸۹۵,۶۵۴,۷۳۷)	۳,۶۲۷,۱۲۷,۱۲۲,۷۰۵	۱۴۳,۶۲۲,۲۰۲

جمع نقل از صفحه قبل

غلنک سازان سپاهان
ملی مس
نفت پارس
نیرو کار
پتروشیمی شازند
پتروشیمی شیراز
برق مهاباد کهنوج
پالما
بانک پارسین
بیمه ما
سپهان اروپا
سپهان فارس نو
شهشه همدان
صنعتی آما
صنعتی صیکور
فجر انرژی خلیج فارس
فولاد امیرکبیر
کارخانجات داروپخش
کشت و صنعت شهداد
نسوز آذر
پارس الکتریک
پتروشیمی خراسان
گروه صنایع کالغد پارس
گلکوزان

۱۶-۲ سود تحقق نیافته نگهداری حق تقدم به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۱/۲۷	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۲۷	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۲۷					
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
-	-	۵,۶۰۶,۳۷۲,۱۷۶	(۳۸,۶۳۰,۷۶۳)	(۱۰,۹۱۳,۱۹۰)	(۲,۰۷۰,۲۳۵,۳۸۳)	۷,۷۲۶,۱۵۲,۵۱۲	۵۴۶,۷۵۲
-	۳۰۲,۷۰۹,۰۵۲						
-	۳۰۲,۷۰۹,۰۵۲	۵,۶۰۶,۳۷۲,۱۷۶	(۳۸,۶۳۰,۷۶۳)	(۱۰,۹۱۳,۱۹۰)	(۲,۰۷۰,۲۳۵,۳۸۳)	۷,۷۲۶,۱۵۲,۵۱۲	۵۴۶,۷۵۲

توسعه معادن و صنایع معدنی
تولید دارو (تقدم)

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری یارسیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی منتهی به ۲۷ تیر ۱۳۹۹

۱۷- سود سهام

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۲۷				سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۱/۲۷	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۲۷
					جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام		
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ارتباطات سیار	۱۳۹۷/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۰۳/۲۷	۵۰۰۰۰۰	۱۵۶۵	۷۸۲۵۰۰۰۰۰	(۱۵,۲۴۰,۰۹۴)	۷۶۷۲۵۹۹۰۶			
ایرانول	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۳/۲۴	۷۰۰,۰۰۰	۱۵۰۰	۱,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۰,۷۸۳,۴۱۰)	۱,۰۰۹,۲۱۶,۵۹۰			
تلمین سرمایه بانک ملت	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۲/۲۸	۶۶۳,۵۵۲	۵۰۰	۳۳۱,۷۷۶,۰۰۰	-	۳۳۱,۷۷۶,۰۰۰			
توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۳/۱۲	۲,۰۰۱,۰۰۰	۲۷۳	۵۴۶,۷۵۳,۲۴۰	(۶۲,۰۷۸,۲۳۷)	۴۸۴,۶۷۵,۰۰۳			
داروسازی فارابی	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۳/۱۸	۲۴۴,۹۲۶	۶,۱۳۰	۱,۵۰۱,۳۹۶,۳۸۰	(۱۷۰,۴۶۸,۱۹۹)	۱,۳۳۰,۹۲۸,۱۸۱			
سرمایه گذاری غدیر	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۲/۰۷	۵۰۰,۰۰۰	۴۹۰	۲,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰			
شیرپاستوریزه یگانه گولان	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۲/۳۰	۲۰,۰۰۰	۳۲۶	۶,۵۲۰,۰۰۰	-	۶,۵۲۰,۰۰۰			
صنعتی بهشهر	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۲/۰۶	۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۶,۳۲۶,۱۳۰)	۵۷۳,۶۷۳,۸۷۰			
غلنگ سازان سهاهان	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۳/۲۴	۳۰۰,۰۰۰	۳۵۰	۱۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۴۷۶,۸۲۱)	۱۰۱,۵۲۳,۱۷۹			
جمع نقل به صفحه بعد					۷,۳۷۳,۹۴۵,۶۲۰	(۳۱۸,۳۷۲,۸۹۱)	۷,۰۵۵,۵۷۲,۷۲۹			

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری یارسیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی منتهی به ۲۷ تیر ۱۳۹۹

دوره مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۲۷		دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۲۷					سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۱/۲۷		نام شرکت
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی	
-	-	۷,۰۵۵,۵۷۲,۷۲۹	(۳۱۸,۳۷۲,۸۹۱)	۷,۳۷۳,۹۴۵,۶۲۰	۱,۵۰۰	۵۱,۳۱۲	۱۳۹۹/۰۴/۱۰	۱۳۹۹/۰۴/۱۰	جمع نقل از صفحه قبل
۳۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۳۹۳,۵۷۳,۸۶۰	۷۳,۵۹۰,۸۸۴	(۳,۳۷۷,۱۱۶)	۷۶,۹۶۸,۰۰۰	۶۰۰	۱,۸۳۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۲/۲۴	۱۳۹۹/۰۲/۲۴	مجمع صنایع لاستیک یزد
		۱,۰۹۸,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۰۹۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۴/۱۷	۱۳۹۹/۰۴/۱۷	پتروشیمی کرمانشاه
		۷,۳۱۹,۵۱۸,۷۱۷	(۱۸۰,۴۸۱,۲۸۳)	۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	پتروشیمی زاگرس
		۷,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۷,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۹۱۵	۳۹۷,۳۸۲	۱۳۹۹/۰۲/۲۰	۱۳۹۹/۰۲/۲۰	پخش هجرت
		۱,۰۸۶,۲۰۲,۹۸۹	(۷۲,۱۶۵,۵۴۱)	۱,۱۵۸,۳۶۸,۵۳۰	۸,۷۴۰	۲۰۵,۳۹۰	۱۳۹۹/۰۴/۰۹	۱۳۹۹/۰۴/۰۹	پالمر آریا سامول
۱,۲۲۵,۳۵۱,۵۴۰	۱,۲۲۱,۱۶۶,۵۲۳	۴,۵۶۸,۵۴۳,۰۴۶	(۱۵۶,۴۵۶,۹۵۴)	۴,۷۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۰	۶,۷۵۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۴/۰۴	۱۳۹۹/۰۴/۰۴	چادرملو
۲,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۵۰,۳۷۸,۲۹۳	۵,۳۸۱,۵۶۹,۹۶۶	(۱۸,۴۳۰,۰۳۴)	۵,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۴/۱۶	۱۳۹۹/۰۴/۱۶	گل گهر
۱,۲۰۰,۰۰۰	۱,۰۸۳,۴۸۸								برق ماهتاب کهنوج
۱۸۰,۰۰۰	۱۸۰,۰۰۰								آتیه دماوند
۴۴۰,۰۰۰	۴۴۰,۰۰۰								املاح ایران
۱۴۸,۲۰۰,۰۰۰	۱۳۳,۸۱۰,۷۶۱								پلما
۳۲۵,۰۰۰,۰۰۰									بهیمه ملت
۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۰,۵۹۰,۴۴۰								نوسمه صنایع بهشهر
۱۰,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۲۴۶,۶۴۷,۴۱۴								تولیدی چدن سازان
۸۷,۵۰۰,۰۰۰	۸۱,۳۱۷,۶۳۲								تولید دارو
۴۶۱,۶۷۴,۳۵۰	۴۰۹,۲۵۵,۹۵۱								سرمایه گذاری البرز
۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰									سرمایه گذاری صدرتسین
۴۲۶,۱۹۹,۵۰۰	۳۹۲,۰۹۲,۷۹۸								سپهان ارومیه
۳۰۰,۰۰۰	۲۷۵,۹۹۲								صنعتی اما
۱۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۲,۱۹۱,۰۴۹								صنعتی بارز
۷۸۳,۵۷۷,۹۲۰	۷۶۴,۷۲۱,۷۶۷								صنعتی صباپور
۱۹۰,۰۰۰	۱۸۹,۳۵۲								غذایی مینو
۸۴۱,۲۹۹,۵۳۶									فیبر قرزی خلیج فارس
۱۰۰,۰۰۰	۹۳,۷۷۰								فرآوری معدنی
۵۰۰,۰۰۰	۴۵۴,۵۴۵								فولاد ارفع
۹,۰۵۵,۲۱۲,۸۴۶	۶,۵۱۶,۳۶۳,۵۲۵	۳۶,۰۷۸,۱۰۶,۹۳۱	(۷۴۹,۲۸۳,۸۱۹)	۳۶,۸۲۷,۳۹۰,۷۵۰					جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری پارسین

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی منتهی به ۲۷ تیر ۱۳۹۹

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۲۷				دوره مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۲۷	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۱/۲۷
					جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام		
جمع نقل از صفحه قبل					۳۶,۸۲۷,۳۹۰,۷۵۰	(۷۴۹,۲۸۳,۸۱۹)	۳۶,۰۷۸,۱۰۶,۹۳۱	۶,۵۱۶,۳۴۳,۵۳۵		۹,۰۵۵,۲۱۳,۸۴۶
فولاد امیرکبیر								۱,۲۰۰,۹۹۰,۰۰۰		۱,۲۰۰,۹۹۰,۰۰۰
فولاد کاوه										
فولاد مبارکه										
کاشی الوند										
کالسهین								۴۴۱,۵۸۸		۴۸۰,۰۰۰
کشت و صنعت شهداد								۴۵,۹۹۸,۷۴۰		۵۰,۰۰۰,۰۰۰
مدیریت صنعت شوینده ت.ص. بهشهر										۴۵۷,۳۴۹,۶۰۰
ملی سرب و روی								۳۴۲,۱۸۷,۵۰۰		۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰
مپنا							۱۶۸	۱۵۱,۳۷۰		۱۵۵,۰۰۰
پارس الکتریک					۱۶۸					۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰
پتروشیمی خراسان										۶۰,۰۰۰,۰۰۰
پتروشیمی غدیر								۳۶,۱۱۶,۲۶۵		۴۰,۰۰۰,۰۰۰
چرخشگر								۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰		۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع								۳۰۲,۵۵۲,۹۴۶		۳۱۴,۱۵۷,۶۹۷
								۳,۶۱۲		۴,۰۰۰
					۳۶,۸۲۷,۳۹۰,۹۱۸	(۷۴۹,۲۸۳,۸۱۹)	۳۶,۰۷۸,۱۰۷,۰۹۹	۹,۲۵۴,۸۰۵,۴۵۶		۱۶,۸۴۸,۳۴۹,۱۲۲

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری پارسیان
بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی منتهی به ۲۷ تیر ۱۳۹۹

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 و سود سپرده‌های بانکی است که در سال‌های قبل طی یادداشت‌های ۱۶ الی ۱۹ از درآمد سود اوراق بهادار کسر شده و طی سال مالی جاری تحقق یافته است. جزییات درآمد مذکور به شرح زیر است:

دوره مالی منتهی به	دوره مالی منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۳۹۹/۰۴/۲۷	۱۳۹۸/۰۴/۲۷	۱۳۹۹/۰۱/۲۷
ریال		ریال
۰	۴۱۶۶۳۳۴۹	۵۹,۲۱۷,۲۹۱
۰	۰	۰
۴۱۷,۵۴۹,۳۶۹	۳۰۲۹۱۵۰۹۷	۹۵۱,۴۹۴,۱۰۲
۴۱۷,۵۴۹,۳۶۹	۳۴۴,۵۷۸,۴۴۶	۱,۰۱۰,۷۱۱,۳۹۳

درآمد تنزیل سود سهام
 درآمد تنزیل سود سپرده بانکی
 تعدیل کارمزد کارگزاری
 جمع

۲۰- هزینه‌های کارمزد ارکان

دوره مالی منتهی به	دوره مالی منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۳۹۹/۰۴/۲۷	۱۳۹۸/۰۴/۲۷	۱۳۹۹/۰۱/۲۷
ریال	ریال	ریال
۱۲,۲۷۴,۹۹۹,۰۱۹	۱۵۰۹۶۲۰۶۹۰	۸,۹۳۸,۷۷۹,۴۲۰
۳۰,۵۷۵,۳۳۱	۳۰۵۷۵۳۳۱	۱۱۹,۹۹۹,۹۵۵
۴۰,۷۶۷,۱۰۸	۴۰۷۶۷۱۰۸	۱۵۹,۹۹۹,۹۴۰
۱۲,۳۴۶,۳۴۱,۴۵۸	۱,۵۸۰,۹۶۳,۱۲۹	۹,۲۱۸,۷۷۹,۳۱۵

مدیر صندوق
 متولی صندوق
 حسابرس
 جمع

۲۱- سایر هزینه‌ها

دوره مالی منتهی به	دوره مالی منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۳۹۹/۰۴/۲۷	۱۳۹۸/۰۴/۲۷	۱۳۹۹/۰۱/۲۷
ریال	ریال	ریال
۶۱۳,۵۷۷,۲۴۵	۷۷,۴۳۰,۷۴۴	۴۶۴,۹۱۳,۶۸۶
۵۲۳,۳۶۲	۴۸,۸۷۶	۴۲,۶۱۹,۶۳۰
۱۱۴,۹۳۲,۰۶۳	۶۷,۸۹۸,۳۷۵	۳۴۳,۷۷۶,۴۷۱
۱۰,۳۴۳,۷۲۱	۶,۱۱۰,۶۹۹	۳۰,۹۳۹,۲۷۳
۶۵۵,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۶۵,۰۰۰
۷۴۰,۰۳۱,۳۹۱	۱۵۱,۹۸۸,۶۹۴	۸۸۳,۸۱۴,۰۶۰

هزینه تصفیه
 هزینه برگزاری مجامع
 هزینه نرم افزار
 هزینه مالیات بر ارزش افزوده
 هزینه خدمات بانکی
 جمع

۲۲- هزینه‌های مالی

دوره مالی منتهی به	دوره مالی منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۳۹۹/۰۴/۲۷	۱۳۹۸/۰۴/۲۷	۱۳۹۹/۰۱/۲۷
ریال	ریال	ریال
۱۶۸,۹۱۶,۵۹۵	۳۱,۶۵۹,۴۳۷	۵۰۳,۰۵۲,۱۷۱

هزینه تسهیلات کارگزاری پارسیان

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری پارسیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی منتهی به ۲۷ تیر ۱۳۹۹

۲۳- تعدیلات

دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۲۷	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۲۷	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۱/۲۷	
ریال	ریال	ریال	
۱,۱۶۸,۳۳۲,۷۸۳,۴۱۳	۱۴,۲۵۷,۱۳۸,۵۲۹	۴۰۳,۱۵۶,۳۴۲,۵۷۲	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور
(۵۱۵,۶۶۴,۳۷۸,۳۰۸)	(۱۳,۰۰۹,۸۱۱,۲۹۹)	(۲۶۴,۲۸۲,۲۷۳,۱۸۷)	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال
۶۵۲,۶۶۸,۴۰۵,۱۰۵	۱,۲۴۷,۳۲۷,۲۳۰	۱۳۸,۸۷۴,۰۶۹,۳۸۵	جمع

۲۴- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

در تاریخ صورت خالص دارایی ها صندوق هیچ گونه بدهی احتمالی وجود ندارد.

۲۵- سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها در صندوق

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک
مدیر و اشخاص وابسته به وی	گروه مالی پارسیان	سرمایه گذار	ممتاز	۹۰۰	۱۳٪	۱۴,۰۶۳	۱۹٪	۱۳,۱۶۳	۱۹٪
مدیر و اشخاص وابسته به وی	کارگزاری پارسیان	مدیر صندوق	ممتاز	۱۰۰	۴٪	۴,۰۶۳	۶٪	۳,۹۶۳	۶٪
مدیر و اشخاص وابسته به وی	بیمه پارسیان	سرمایه گذار	ممتاز	۰	۶٪	۶,۵۵۳	۹٪	۶,۵۵۳	۹٪
مدیر و اشخاص وابسته به وی	خدمات بیمه امین پارسیان	سرمایه گذار	ممتاز	۰	۷٪	۵,۹۱۵	۸٪	۶,۹۹۶	۸٪
مدیر و اشخاص وابسته به وی	صندوق سرمایه گذاری مشترک پیروزان	سرمایه گذار	ممتاز	۰	۵٪	۴,۹۶۲	۷٪	۴,۹۶۲	۷٪
مدیر و اشخاص وابسته به وی	تجارت الکترونیک پارسیان	سرمایه گذار	ممتاز	۰	۴٪	۴,۰۸۰	۶٪	۴,۰۸۰	۶٪
مدیر و اشخاص وابسته به وی	بانک پارسیان	سرمایه گذار	عادی	۰	۰	۰	۰٪	۰	۰٪
مدیر و اشخاص وابسته به وی	حمید فاروقی	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۱۷	۰	۱۷	۰٪	۱۷	۰٪
مدیر و اشخاص وابسته به وی	سعيد اسلامی	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۱۷	۰	۱۷	۰٪	۱۷	۰٪
مدیر و اشخاص وابسته به وی	هما کشاورزان	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۱۷	۰	۱۷	۰٪	۱۷	۰٪
جمع				۴۰,۷۶۸	۳۸٪	۳۹,۶۸۷	۵۵٪	۴۰,۷۶۸	۵۵٪

۲۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع	ارزش معامله	تاریخ معامله	مانده طلب (بدهی) - ریال
کارگزاری بانک پارسیان	کارگزار مدیر صندوق	خرید و فروش سهام	۳,۹۶۷,۸۲۹,۷۱۸,۲۰۳	طی دوره مالی	۵۱۵,۳۶۸,۶۷۴
کارگزاری بانک پارسیان	مدیر صندوق	کارمزد مدیر صندوق	۱۲,۲۷۴,۹۹۹,۰۱۹	منتهی به	۱۸,۴۰۹,۸۵۲,۰۰۵
موسسه حسابرسي و خدمات مالی فاطر	متولی	کارمزد متولی صندوق	۳۰,۵۷۵,۳۳۱	۱۳۹۹/۰۴/۲۷	۱۲۸,۰۵۴,۷۴۷
موسسه حسابرسي و خدمات مدیریت دایا رهیافت	حسابرس	کارمزد حسابرس	۴۰,۷۶۷,۱۰۸		۱۲۰,۷۱۸,۷۱۰

۲۷- رویدادهای بعد از تاریخ خالص دارایی ها

رویدادهایی که بعد از تاریخ خالص دارایی ها تا تاریخ تایید صورت‌های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت‌های مالی و یا افشا در یادداشت‌های همراه بوده وجود نداشته است.