



صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری پارسین
(سهام)

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری پارسین

صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۷ دی ۱۳۹۹

با سلام و احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری پارسین مربوط به دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۷ دی 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 می‌گردد.

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

این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق‌های سرمایه‌گذاری مشترک تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری پارسین بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آن‌ها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش‌بینی نمود می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشا گردیده‌اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۹/۱۱/۲۱ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

امضاء
شرکت کارگزاری پارسین
(سهامی خاص)
شماره ثبت ۲۳۹۱۳

نماینده

مجتبی حسن‌پور

محمدرضا نادریان

شخص حقوقی

شرکت کارگزاری پارسین

مؤسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر

ارکان صندوق

مدیر صندوق

متولی صندوق





صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری پارسین
(سهام)

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری پارسین

صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۲۷ دی ۱۳۹۹

دارایی‌ها:	یادداشت	۱۳۹۹/۱۰/۲۷	۱۳۹۹/۰۱/۲۷
سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم سهام	۵	ریال	ریال
سرمایه‌گذاری در سبده و گواهی سبده بانکی	۶	۱,۰۶۹,۵۱۰,۰۴۰,۳۹۴	۲,۳۸۱,۶۷۴,۱۲۱,۶۶۵
حساب‌های دریافتی	۷	۱۱۰,۳۲۳,۶۱۳	۷۳,۷۴۵,۶۰۰
سایر دارایی‌ها	۸	۱۰,۰۷۱,۵۳۲,۱۰۰	۴۱,۶۲۷,۵۳۹,۰۶۷
موجودی نقد	۹	۳۱۵,۴۲۸,۵۴۲	۶۰,۶۳۱,۱۷۴
جاری کارگزاران		۲۴,۸۱۷,۵۹۵,۴۸۶	۲,۲۶۸,۷۴۶,۹۹۲
جمع دارایی‌ها		۱۲,۴۱۵,۰۰۵,۳۴۷	
		۱,۱۱۷,۲۳۹,۹۲۵,۴۸۲	۲,۴۲۵,۷۰۴,۷۸۴,۴۹۸
بدهی‌ها:			
جاری کارگزاران	۱۰		۶۳,۸۷۷,۰۱۵,۳۲۹
پرداختی به ارکان صندوق	۱۱	۶,۰۷۸,۱۴۵,۳۸۳	۱۵,۲۶۸,۱۷۱,۸۷۴
پرداختی به سرمایه‌گذاران	۱۲	۲۲,۳۸۳,۴۹۷,۷۰۹	۹۴,۰۱۳,۸۰۰,۵۶۰
سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر	۱۳	۳,۳۵۴,۵۲۰,۷۱۴	۳,۳۹۷,۷۵۶,۳۱۵
جمع بدهی‌ها		۳۱,۷۱۶,۱۶۳,۸۰۶	۱۷۶,۵۵۶,۷۴۴,۰۷۸
خالص دارایی‌ها	۱۴	۱,۰۸۵,۵۲۳,۷۶۱,۶۷۶	۲,۲۴۹,۱۴۸,۰۴۰,۴۲۰
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری - ریال		۱۴,۹۶۵,۵۱۶	۲۸,۰۰۳,۳۸۷

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.



شرکت کارگزاری پارسین
(سهامی خاص)
شماره ثبت ۳۳۹۱۳



صندوق سرمایه گذاری کارگزاری پاریسان
(در سهام)

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری پاریسان
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۷ دی ۱۳۹۹

درآمد داشت	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۲۷	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۲۷	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۱/۲۷
سود فروش اوراق بهادار	۱۵	ریال	ریال
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۶	۱,۰۲۳,۵۳۴,۸۸۸,۰۵۸	۲۵۵,۸۴۰,۶۵۷,۰۳۷
سود سهام	۱۷	۱۷۱,۹۹۱,۷۶۴,۸۸۸	۴۱۴,۰۱۵,۸۱۴,۴۲۸
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۸	۷۹,۶۴۰,۹۱۵,۸۲۰	۱۶,۸۴۸,۳۴۹,۱۴۳
سایر درآمدها	۱۹	۶,۱۶۵,۶۴۶	۲۴,۳۷۶,۰۵۲
جمع درآمدها		۴۸۱,۴۹۰,۳۸۹	۱,۰۱۰,۷۱۱,۳۹۳
		۱,۳۸۴,۶۴۵,۳۳۴,۷۰۱	۶۸۷,۷۳۹,۸۰۸,۰۵۳
هزینه ها:			
هزینه کارمزد از کان	۲۰	۴۰,۷۴۴,۴۶۶,۹۳۴	۹,۳۱۸,۷۷۹,۳۱۵
سایر هزینه ها	۲۱	۱,۵۰۵,۰۴۷,۴۴۱	۸۸۳,۸۱۴,۰۶۰
سود قبل از هزینه های مالی		۱,۳۴۲,۳۹۵,۷۱۰,۳۳۶	۶۷۷,۶۳۷,۳۱۴,۶۷۸
هزینه های مالی	۲۲	۵۹۳,۴۲۹,۲۵۵	۵۰۳,۰۵۲,۱۷۱
سود خالص		۱,۳۴۱,۸۰۲,۳۸۱,۰۷۱	۶۷۷,۱۳۴,۱۶۲,۵۰۷
بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)		۴۶٪	۱۳٪
بازده سرمایه گذاری در پایان دوره مالی (۲)		۵۶٪	۶۲/۹۶٪

یادداشت	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۲۷	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۲۷	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۱/۲۷
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول سال مالی	۷۲,۵۳۵	۶۳,۰۹۸	۲۶۰,۰۷۸,۵۲۹,۷۸۴
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال مالی	۹۱,۹۳۰	۲۲,۴۹۳	۴۶,۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال مالی	(۸۴,۱۴۸)	(۳۰,۲۵۵)	(۳۷,۰۲۳,۰۰۰,۰۰۰)
سود خالص	۰	۰	۶۷۷,۱۳۴,۱۶۲,۵۰۷
تعدیلات	۰	۰	۱۳۸,۸۷۴,۰۶۹,۳۸۵
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان سال مالی	۸۰,۳۱۷	۵۵,۳۳۶	۷۲,۵۳۵
	۲,۲۴۹,۱۴۸,۰۴۰,۴۲۰	۴۹۰,۳۱۲,۳۸۶,۸۶۶	۱,۰۸۵,۵۳۳,۷۶۱,۶۷۶

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 ± سود (زیان) خالص دارایی های پایان سال

یادداشت های توضیحی همراه بخش جذابی نابدر صورت های مالی می باشد.

شرکت کارگزاری پاریسان
(سهامی خاص)
شماره ثبت ۳۳۸۱۳



صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری پارسیان
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۷ دی ۱۳۹۹

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری 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 شرکت‌ها به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع‌آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و تشکیل سبدی از دارایی‌های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می‌شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه‌گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در سهام پذیرفته شده در بورس یا فرابورس، اوراق مشارکت، گواهی سپرده منتشره توسط بانک‌ها یا مؤسسات مالی و هر نوع سرمایه‌گذاری نزد بانک‌ها و مؤسسات مالی اعتباری سرمایه‌گذاری می‌نماید. 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» 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 مؤسسه حسابرسی آریان فراز به مؤسسه 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 رهیافت تغییر یافت. 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 ۱۳۹۶/۰۴/۱۰، 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. بر اساس مجوز شماره ۱۲۲/۶۹۴۷۴ مورخ ۱۳۹۹/۰۵/۲۲ از سازمان بورس و اوراق بهادار ثبت صورت جلسه مجمع ۱۳۹۹/۰۵/۱۵ مهلت فعالیت صندوق تا تاریخ ۱۴۰۰/۰۲/۳۱ تمدید شد. همچنین به موجب مجوز شماره ۱۲۲/۶۹۴۹۷ مورخ ۱۳۹۵/۰۵/۲۳ از سازمان بورس و اوراق بهادار ثبت صورت جلسه مجمع صندوق ۱۳۹۹/۰۵/۲۲ حسابرس صندوق از مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت دایا رهیافت به مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهبین تغییر یافت. و بر اساس مجوز شماره ۱۲۲/۷۴۱۰۰ مورخ ۱۳۹۹/۰۸/۲۵ از سازمان بورس و اوراق بهادار ثبت صورت جلسه مجمع ۱۳۹۹/۰۷/۰۸ 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 نمی‌باشد.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری پارسیان مطابق با ماده ۵۱ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس www.fund.parsianbroker.com درج گردیده است.

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری پارسین

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۷ دی ۱۳۹۹

۱- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری پارسین که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

مجمع صندوق، از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود. دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری 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 دارایی‌ها دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری 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 پارسین	۹۰۰	۹۰
۲	شرکت کارگزاری پارسین	۱۰۰	۱۰
	جمع	۱۰۰۰	۱۰۰

مدیر صندوق، شرکت کارگزاری پارسین است که در تاریخ ۱۳۸۴/۰۴/۱۸ با شماره ثبت ۲۳۹۱۳ نزد مرجع ثبت شرکت‌های 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، مؤسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر که در تاریخ ۱۳۶۱/۰۷/۰۱ به شماره ثبت ۲۳۹۱ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از تهران - وصال شیرازی - بزرگمهر غربی - کوی اسکو - پلاک ۱۴ - طبقه ۴.

حسابرس صندوق، مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهبین است که در تاریخ ۱۳۷۵/۰۳/۲۸ به شماره ۸۹۷۷ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از تهران سه‌رودی شمالی خیابان خرمشهر خیابان عربعلی پلاک ۱ واحد ۶

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری پارسیان
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۷ دی ۱۳۹۹

۳ - مبنای تهیه صورت‌های مالی

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

۴ - خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱ - سرمایه‌گذاری‌ها

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه‌گیری‌های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل «نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق سرمایه‌گذاری» مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه‌گیری می‌شود.

۴-۱-۱ - سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی: سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود. 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 صندوق‌های سرمایه‌گذاری» مدیر صندوق می‌تواند 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 سرمایه‌گذاری کارگزاری پارسیان

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۷ دی ۱۳۹۹

۴-۱-۲- سرمایه‌گذاری 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 می‌گردد.

۴-۱-۳- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی غیربورسی و یا غیر فرابورسی: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیر بورسی در هر روز مطابق ساز و کار بازخرید آن‌ها توسط ضامن، تعیین می‌شود.

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها

۴-۲-۱- سود سهام: درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه‌پذیر شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب‌ها منعکس می‌گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتی با توجه به برنامه زمان‌بندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه، با استفاده از نرخ سود علی‌الحساب 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 می‌شود.

۴-۲-۲- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب: سود تضمین‌شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور ماهانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی‌الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی‌های 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 سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری پارسیان
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۷ دی ۱۳۹۹

۳-۴ محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه‌گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حساب‌ها ثبت می‌شود:

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه‌های 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 سرمایه‌گذاری در آن‌ها.
کارمزد متولی	سالانه مبلغ ۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال
کارمزد تصفیه برای مدیر	معادل سه در هزار (۰/۰۰۳) درصد خالص ارزش روز دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می‌باشد.
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۱۶۰ میلیون ریال
هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن‌ها	سالانه ۳۱۲,۵۰۰,۰۰۰ ریال به عنوان بخش ثابت سالانه ۶,۰۰۰ ریال بابت هر مشتری فعال (دارای واحد سرمایه‌گذاری) در هر سال ۱,۰۰۰ ریال بابت هر صدور و ابطال ضریب سالانه از خالص ارزش روزانه دارایی‌ها به شرح ذیل: از صفر تا ۳۰,۰۰۰ میلیارد ریال ضریب ۰,۰۰۰۰۵ از ۳۰,۰۰۰ تا ۵۰,۰۰۰ میلیارد ریال ضریب ۰,۰۰۰۰۳ بالای ۵۰,۰۰۰ 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. باقی‌مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب‌ها منعکس می‌شود.

۵-۴- مخارج تأمین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک‌ها، مؤسسات مالی و اعتباری و خرید اقساطی سهام مخارج تأمین مالی را در بر می‌گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌شود.

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

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری ایجاد می‌شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی مالی اضافه می‌شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری کسر می‌گردد. نظر به اینکه بر طبق ماده ۱۴ اساسنامه ارزش روز دارایی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است، به دلیل آنکه دارایی‌های صندوق در ترازنامه به ارزش روز اندازه‌گیری و ارائه می‌شود، لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری پارسیان
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۷ دی ۱۳۹۹

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم سهام

۱- ۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به تفکیک صنعت به شرح زیر است:

۱۳۹۹/۰۱/۲۷		۱۳۹۹/۱۰/۲۷			
درصد به کل دارایی	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال
۶.۱٪	۶۷,۸۴۲,۶۲۷,۱۳۸	۴۳,۳۷۵,۱۵۱,۲۱۷	۴.۵٪	۱۰۸,۰۹۸,۸۸۶,۵۸۸	۷۷,۱۲۹,۱۰۹,۲۶۵
			۰.۹٪	۲۲,۶۱۸,۱۱۶,۶۷۶	۳۵,۸۳۴,۷۲۲,۵۲۲
۱.۳٪	۱۴,۸۰۹,۰۸۹,۷۲۶	۶,۸۵۸,۵۵۹,۵۱۰	۰.۳٪	۶,۲۴۳,۶۲۸,۰۵۰	۶,۲۲۱,۷۶۸,۴۴۲
۳.۵٪	۳۹,۵۸۰,۲۹۲,۵۰۰	۲۳,۳۴۳,۷۱۴,۴۵۶	۹.۴٪	۲۲۷,۸۱۳,۵۱۶,۴۴۶	۲۷۶,۵۰۲,۳۱۷,۶۴۵
۰.۲٪	۲,۳۱۶,۳۹۲,۲۶۵	۲,۱۶۷,۹۵۷,۳۴۰	۲.۲٪	۵۴,۵۴۵,۴۹۷,۴۳۶	۵۲,۰۷۷,۵۶۱,۰۶۴
			۰.۳٪	۷,۹۵۰,۴۱۱,۸۹۹	۶,۴۶۰,۶۶۰,۷۵۰
۰.۸٪	۹,۱۶۹,۷۱۵,۰۰۰	۳,۸۵۱,۳۹۶,۹۸۳	۳.۳٪	۷۹,۶۸۳,۰۴۸,۰۰۰	۱۰۵,۵۲۷,۸۳۸,۶۳۱
			۳.۱٪	۷۶,۳۶۶,۸۹۷,۲۰۰	۱۰۹,۹۲۲,۹۱۳,۷۶۳
۰.۶٪	۶,۶۸۰,۸۲۰,۶۵۰	۶,۰۶۴,۶۳۳,۹۹۳	۰.۰٪	۳۲۶,۴۰۴,۷۱۷	۲۰۵,۸۸۹,۲۲۶
۵.۳٪	۵۹,۱۲۵,۰۵۴,۸۰۰	۱۳,۵۱۳,۴۲۸,۶۴۵	۱.۴٪	۳۴,۷۰۶,۲۶۱,۷۰۱	۲۳,۲۲۷,۷۰۰,۱۰۰
۲.۸٪	۳۱,۴۱۸,۱۴۸,۸۰۹	۳۰,۳۹۳,۹۱۹,۳۴۶	۰.۷٪	۱۶,۸۶۷,۱۸۹,۵۰۷	۱۲,۲۰۷,۵۵۴,۴۳۸
			۰.۲٪	۴,۴۰۳,۱۴۴,۴۷۴	۵,۴۴۶,۲۷۴,۰۴۶
۴.۳٪	۴۷,۸۹۰,۳۹۱,۲۸۰	۴۲,۸۹۴,۶۶۱,۴۸۷	۶.۷٪	۱۶۱,۵۰۰,۲۹۲,۴۹۳	۱۰۴,۲۸۲,۹۵۸,۱۳۶
۰.۰٪	۴۳۹,۰۴۶,۶۶۷	۳۱۴,۴۴۱,۱۱۰	۰.۸٪	۲۰,۳۵۴,۲۴۲,۱۱۹	۱۹,۴۴۷,۹۱۱,۶۲۳
۲.۹٪	۳۲,۴۹۵,۰۵۳,۷۵۱	۱۳,۳۰۱,۷۴۴,۴۵۳	۱.۵٪	۳۶,۳۹۶,۱۴۶,۷۰۰	۲۸,۸۹۷,۳۴۱,۹۹۷
۷.۹٪	۸۸,۴۹۵,۶۷۱,۷۵۱	۵۵,۰۰۹,۸۵۲,۳۳۰	۵.۱٪	۱۲۴,۱۷۸,۵۴۵,۸۶۴	۱۳۹,۷۶۷,۵۹۹,۰۹۰
۰.۹٪	۹,۷۵۳,۶۷۰,۳۳۷	۴,۹۹۹,۱۶۵,۷۹۳	۱.۳٪	۳۱,۲۳۵,۳۷۵,۳۰۹	۳۷,۶۶۹,۷۹۰,۳۱۲
۸.۵٪	۹۵,۲۸۹,۰۱۷,۸۲۰	۵۷,۲۲۹,۹۵۳,۰۴۶	۱۰.۷٪	۲۶۰,۳۱۷,۲۷۸,۷۸۴	۲۲۱,۶۵۰,۵۲۰,۶۷۴
۲۴.۸٪	۲۷۷,۱۵۵,۹۵۳,۹۵۵	۱۹۰,۹۴۶,۳۷۰,۰۳۴	۲۷.۳٪	۶۶۱,۱۰۲,۵۱۰,۳۷۰	۵۴۸,۷۸۶,۹۲۳,۶۹۵
۵.۳٪	۵۸,۹۰۰,۰۷۰,۰۰۰	۲۱,۶۹۵,۹۷۷,۲۱۱	۰.۶٪	۱۵,۴۶۸,۱۷۳,۴۷۹	۱۴,۹۸۴,۱۹۳,۱۲۸
			۰.۰٪	۴۰۹,۸۴۹,۵۹۸	۲۰۵,۸۱۱,۷۰۶
۴.۷٪	۵۲,۷۸۷,۳۶۹,۶۳۸	۳۶,۱۴۰,۳۵۷,۴۹۳	۳.۹٪	۹۳,۷۰۴,۱۲۳,۲۴۹	۱۰۱,۱۵۶,۰۴۱,۹۷۹
			۰.۱٪	۳,۳۶۸,۵۸۱,۱۱۸	۳,۳۸۴,۳۱۹,۸۶۴
			۱۱.۱٪	۲۷۰,۲۱۴,۳۹۱,۷۱۲	۲۳۳,۰۵۴,۱۳۲,۳۴۲
۲.۹٪	۳۲,۸۰۳,۰۲۱,۵۰۰	۲۱,۶۲۴,۷۲۵,۰۰۸	۲.۶٪	۶۳,۸۰۱,۶۰۸,۱۷۶	۴۵,۶۳۰,۵۰۲,۳۳۹
۰.۹٪	۱۰,۰۴۳,۰۲۱,۳۱۷	۵,۳۲۷,۹۸۷,۱۹۷			
۲.۹٪	۲۷,۹۸۹,۳۷۶,۶۴۰	۱۳,۳۱۷,۵۲۰,۷۹۷			
۵.۲٪	۵۷,۹۸۱,۱۱۸,۰۰۰	۴۸,۶۶۱,۴۴۶,۰۱۶			
۴.۲٪	۴۶,۵۴۵,۱۱۶,۸۵۰	۱۴,۴۶۱,۲۶۲,۵۰۲			
۹۶.۰۰٪	۱,۰۶۹,۵۱۰,۰۴۰,۳۹۴	۶۵۵,۴۹۴,۲۲۵,۹۶۷	۹۸.۱۸٪	۲,۳۸۱,۶۷۴,۱۲۱,۶۶۵	۲,۲۰۹,۶۸۲,۳۵۶,۷۷۷

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری پارس‌بان
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۷ دی ۱۳۹۹

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی

۱۳۹۹/۰۱/۲۷		۱۳۹۹/۱۰/۲۷		نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سپرده‌گذاری	نوع سپرده	سپرده بانکی
درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ					
درصد	ریال	درصد	ریال					
۰.۰۱٪	۱۱۰,۳۲۳,۶۱۳	۰.۰۰٪	۷۳,۷۴۵,۶۰۰	۱۰	-	۱۳۹۹/۰۶/۱۰	کوتاه مدت	بانک پارس‌بان - ۴۷۰۰۰۴۲۵۱۹۸۶۰۷

۷- حساب‌های دریافتی

۱۳۹۹/۰۱/۲۷		۱۳۹۹/۱۰/۲۷		
تنزیل شده	تنزیل شده	هزینه تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
۱۰,۰۷۱,۵۳۳,۱۰۰	۴۱,۶۲۷,۵۳۹,۰۶۷	۴۲۷۴۵,۱۱۹		۴۱,۶۷۰,۲۸۴,۱۸۶
۱۰,۰۷۱,۵۳۳,۱۰۰	۴۱,۶۲۷,۵۳۹,۰۶۷	۴۲,۷۴۵,۱۱۹	۲۵	۴۱,۶۷۰,۲۸۴,۱۸۶

سود دریافتی سهام

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری پارسیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۷ دی ۱۳۹۹

۸- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس 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 تأسیس پس از تصویب مجمع صندوق تا سقف مذکور در اعلامیه پذیرهنویسی 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 تأسیس ۳ سال و مخارج برگزاری مجامع یک‌سال می‌باشد.

۱۳۹۹/۱۰/۲۷

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	(۲۵۷,۵۶۸,۱۶۸)	۵۷,۸۶۰,۳۷۴
۰	۸,۹۲۸,۰۰۰	(۶,۱۵۷,۲۰۰)	۲,۷۷۰,۸۰۰
۰	۰	-	۰
۳۱۵,۴۲۸,۵۴۲	۸,۹۲۸,۰۰۰	(۲۶۳,۷۲۵,۳۶۸)	۶۰,۶۳۱,۱۷۴

هزینه نرم‌افزار
 مخارج برگزاری مجامع
 مخارج عضویت در کانون
 جمع

۹- موجودی نقد

۱۳۹۹/۱۰/۲۷	۱۳۹۹/۱۰/۲۷
ریال	ریال
۲۴,۸۱۷,۵۹۵,۴۸۶	۲,۲۶۸,۷۴۶,۹۹۲

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:

۱۳۹۹/۱۰/۲۷

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	۴,۷۰۳,۱۷۳,۸۷۴,۷۵۰	(۴,۷۷۹,۴۶۵,۸۹۵,۴۲۶)	(۶۳,۸۷۷,۰۱۵,۳۲۹)

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری پارسین
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۷ دی ۱۳۹۹

۱۱- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۳۹۹/۰۱/۲۷	۱۳۹۹/۱۰/۲۷	
ریال	ریال	مدیر صندوق
۵,۹۰۰,۷۱۴,۳۶۵	۱۵,۰۳۹,۰۱۴,۹۰۸	متولی
۹۷,۴۷۹,۴۱۶	۱۸۸,۲۱۹,۱۰۸	حسابرس
۷۹,۹۵۱,۶۰۲	۴۰,۹۳۷,۸۵۸	جمع
۶,۰۷۸,۱۴۵,۳۸۳	۱۵,۲۶۸,۱۷۱,۸۷۴	

۱۲- پرداختنی به سرمایه‌گذاران

۱۳۹۹/۰۱/۲۷	۱۳۹۹/۱۰/۲۷	
ریال	ریال	بابت واحدهای ابطال شده
۲,۱۲۳,۵۱۲,۱۹۶	۹۲,۹۴۵,۷۷۶,۴۴۰	بابت تنمیه واحدهای صادر شده
۹۵۵,۶۹۶,۴۸۷	۳۶,۰۲۴,۱۲۰	بابت درخواست صدور
۱۹,۲۰۴,۲۸۹,۰۲۶	۱,۰۳۲,۰۰۰,۰۰۰	جمع
۲۲,۲۸۳,۴۹۷,۷۰۹	۹۴,۰۱۳,۸۰۰,۵۶۰	

۱۳- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

۱۳۹۹/۰۱/۲۷	۱۳۹۹/۱۰/۲۷	
ریال	ریال	ذخیره آبونمان نرم افزار
۸۲۲,۲۱۶,۵۰۱	۷۳۷,۷۰۴,۵۳۲	ذخیره کارمزد تصفیه
۹۱۶,۳۸۱,۵۳۴	۲,۰۳۱,۸۸۶,۰۳۹	حساب پرداختنی به مدیر بابت صدور و ابطال
۱۰۳,۰۰۸,۶۲۱	۳۳۰,۷۰۸,۶۲۱	وجوه واریزی نامشخص
۱,۵۱۲,۹۱۴,۰۵۸	۲۹۷,۴۵۷,۱۲۳	جمع
۳,۳۵۴,۵۲۰,۷۱۴	۳,۳۹۷,۷۵۶,۳۱۵	

۱۴- خالص دارایی‌ها

خالص دارایی‌ها در تاریخ ۱۳۹۹/۰۷/۲۷ به تفکیک واحدهای سرمایه‌گذاری عادی و ممتاز به شرح ذیل است:

۱۳۹۹/۰۱/۲۷		۱۳۹۹/۱۰/۲۷		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
۱,۰۷۰,۵۵۸,۲۴۵,۶۷۶	۷۱,۵۳۵	۲,۲۲۱,۱۴۴,۶۵۳,۴۲۰	۷۹,۳۱۷	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
۱۴,۹۶۵,۵۱۶,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲۸,۰۰۳,۳۸۷,۰۰۰	۱,۰۰۰	جمع
۱,۰۸۵,۵۲۳,۷۶۱,۶۷۶	۷۲,۵۳۵	۲,۲۴۹,۱۴۸,۰۴۰,۴۲۰	۸۰,۳۱۷	

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری پارسبان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۷ دی ۱۳۹۹

۱۵- سود فروش اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۲۷	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۲۷	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۱/۲۷
	ریال	ریال	ریال
سود حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۹۹۱,۶۳۶,۵۰۹,۱۱۰	۱۴۸,۰۱۲,۳۱۶,۴۱۰	۲۴۹,۳۳۲,۹۳۵,۱۶۲
سود ناشی از فروش حق تقدم	۴۰,۶۶۸,۱۸۰,۰۳۴	۱,۱۹۱,۵۹۶,۸۱۰	۴,۱۰۶,۴۳۰,۳۳۹
سود ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت	-	۲۴۰,۲۹۱,۵۳۶	۲,۴۰۰,۲۹۱,۵۳۶
سود و زیان حاصل از ابطال واحدهای صندوق سرمایه‌گذاری	۲۲۰,۱۹۸,۹۱۴	-	-
جمع	۱,۰۳۲,۵۲۴,۸۸۸,۰۵۸	۱۵۱,۶۰۴,۲۰۴,۷۵۶	۲۵۵,۸۴۰,۶۵۷,۰۳۷

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

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۲۷	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۱/۲۷
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
۲۰۰,۰۰۰	۳۷,۱۷۳,۶۴۰,۱۰۷	(۲۸,۵۳۰,۷۱۴,۸۵۱)	(۵۲,۵۰۷,۶۷۵)	(۱۸۵,۸۶۸,۱۹۰)	۸,۴۰۴,۵۴۹,۳۹۱	۵۰۴,۳۴۵,۵۵۷	۵۰۴,۳۴۵,۵۵۷
۵۰۰,۰۰۰	۱۹,۶۹۱,۶۹۳,۹۷۰	(۱۶,۵۲۹,۳۶۱,۴۷۴)	(۱۸,۷۰۶,۹۴۷)	(۹۸,۴۵۸,۴۵۹)	۳,۰۴۵,۱۶۷,۰۹۰	۶,۷۵۷,۰۷۷,۸۴۵	۶,۷۵۷,۰۷۷,۸۴۵
۶,۵۸۵,۴۵۹	۳۱,۴۱۶,۴۱۷,۵۸۰	(۲۴,۴۳۹,۲۰۲,۹۴۲)	(۳۳,۸۹۴,۱۱۸)	(۱۵۷,۰۸۱,۹۷۷)	۶,۷۸۶,۳۳۸,۵۴۳	۱۵۵,۶۳۷,۶۴۹	۱۵۵,۶۳۷,۶۴۹
۱۰۰,۰۰۰	۳,۲۴۰,۲۶۵,۳۶۰	(۳,۷۵۲,۴۷۹,۰۶۶)	(۳,۰۷۸,۲۲۳)	(۱۶,۲۰۱,۳۲۵)	۵۳۱,۴۹۳,۲۵۴	۱۶۶,۵۰۳,۷۵۰	۱۶۶,۵۰۳,۷۵۰
۹۰۰,۰۰۰	۱۴۵,۱۴۶,۱۹۵,۰۵۰	(۸۰,۵۹۸,۷۳۵,۷۷۷)	(۱۷۷,۸۸۶,۵۳۳)	(۷۲۵,۷۲۰,۸۳۸)	۶۳,۶۸۳,۸۵۱,۹۰۲	۱,۴۴۲,۷۹۹,۱۵۳	۱,۴۴۲,۷۹۹,۱۵۳
۱۵,۷۷۲,۸۶۶	۳۵,۷۳۰,۶۳۸,۰۰۶	(۹,۱۶۹,۷۱۴,۹۹۹)	(۵۰,۶۶۸,۲۰۲)	(۱۷۸,۶۵۳,۰۱۶)	۲۶,۳۳۱,۸۰۱,۷۸۹	۱۶۲,۶۲۶,۵۴۹	۱۶۲,۶۲۶,۵۴۹
۷۰۰,۰۰۰	۲۳,۲۴۲,۲۵۷,۰۹۱	(۱۶,۹۴۲,۲۷۴,۷۳۷)	(۲۳,۵۸۸,۴۱۸)	(۱۱۶,۱۱۸,۹۹۹)	۶,۱۶۰,۲۷۴,۹۳۷	۱۶۲,۶۲۶,۵۴۹	۱۶۲,۶۲۶,۵۴۹
۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷,۳۰۳,۰۰۰,۰۰۰	(۳۰,۱۸۳,۲۷۵,۵۰۰)	(۳۸,۵۶۵,۰۵۹)	(۱۳۶,۵۱۴,۹۴۸)	۶,۹۴۴,۶۴۴,۴۹۳	۱۶۲,۶۲۶,۵۴۹	۱۶۲,۶۲۶,۵۴۹
۲,۵۰۰,۰۰۰	۸,۱۷۵,۰۰۰,۰۰۰	(۹,۳۷۲,۸۴۰,۲۴۰)	(۷,۷۶۶,۱۹۷)	(۴۰,۸۷۴,۹۹۲)	۱,۲۴۶,۲۸۱,۲۱۹	۱۶۲,۶۲۶,۵۴۹	۱۶۲,۶۲۶,۵۴۹
۵,۱۶۳,۴۲۸	۷۵,۵۵۶,۹۰۵,۸۳۲	(۴۹,۶۵۶,۰۰۵,۴۱۹)	(۱۰۲,۸۹۴,۵۵۲)	(۳۷۷,۷۸۴,۳۸۶)	۲۵,۴۲۰,۲۲۱,۴۷۵	۱۶۲,۶۲۶,۵۴۹	۱۶۲,۶۲۶,۵۴۹
۳۳۹,۴۹۶	۴,۴۰۲,۰۵۹,۷۰۴	(۴,۰۵۵,۵۳۳,۸۰۶)	(۴,۱۸۱,۹۳۷)	(۲۲,۰۱۰,۳۹۶)	۳۲۰,۳۳۳,۶۶۵	۱۶۲,۶۲۶,۵۴۹	۱۶۲,۶۲۶,۵۴۹
۳,۲۵۰,۰۰۰	۳۳,۸۵۵,۰۰۰,۰۰۰	(۳۷,۶۱۸,۱۹۸,۱۳۰)	(۳۲,۱۶۱,۹۹۷)	(۱۶۹,۲۷۴,۹۶۸)	۶,۰۳۵,۳۶۴,۹۰۵	۱۶۲,۶۲۶,۵۴۹	۱۶۲,۶۲۶,۵۴۹
۷۰,۴۷۰	۱,۷۶۱,۷۵۹,۹۷۴	(۱,۳۰۴,۸۷۸,۷۵۱)	(۱,۶۷۳,۶۴۶)	(۸۸۰,۸۷۹,۹۹۰)	۴۴۶,۳۹۸,۷۷۸	۱۶۲,۶۲۶,۵۴۹	۱۶۲,۶۲۶,۵۴۹
۱۰۰,۰۰۰	۱۰,۸۲۰,۱۱۱,۴۳۰	(۱۰,۸۹۲,۲۵۴,۸۱۱)	(۱۰,۲۷۷,۸۹۱)	(۵,۴۱۰,۰۵۳)	(۱۳,۶۸۱,۳۲۵)	۱۶۲,۶۲۶,۵۴۹	۱۶۲,۶۲۶,۵۴۹
۳۰۰,۰۰۰	۳,۶۲۴,۵۰۰,۰۰۰	(۲,۹۰۳,۹۳۴,۳۷۴)	(۳,۴۴۳,۱۹۲)	(۱۸,۱۲۲,۴۹۴)	۶۹۸,۹۹۹,۹۴۰	۱۶۲,۶۲۶,۵۴۹	۱۶۲,۶۲۶,۵۴۹
۸۶۹,۳۶۶	۵,۹۴۷,۶۵۶,۶۴۳	(۶,۹۷۹,۶۸۹,۵۸۱)	(۵,۶۴۹,۹۲۹)	(۲۹,۷۳۸,۳۴۸)	(۱۰,۶۷۴,۲۲۱,۱۲۵)	۱۶۲,۶۲۶,۵۴۹	۱۶۲,۶۲۶,۵۴۹
۵۰,۰۰۰	۶۷۳,۵۰۰,۰۰۰	(۵۵۴,۱۲۹,۹۲۷)	(۶۳۸,۸۴۱)	(۳,۳۶۲,۴۹۷)	۱۱۴,۳۶۸,۷۲۵	۱۶۲,۶۲۶,۵۴۹	۱۶۲,۶۲۶,۵۴۹
۱,۸۳۸,۲۱۰	۳۵,۳۳۷,۵۸۷,۳۸۰	(۳۰,۱۹۱,۴۱۹,۴۴۴)	(۳۴,۷۵۶,۲۵۵)	(۱۷۶,۶۸۷,۹۱۸)	۴,۹۳۴,۷۲۳,۴۶۳	۱۶۲,۶۲۶,۵۴۹	۱۶۲,۶۲۶,۵۴۹
۲,۸۶۳,۵۵۲	۴۷,۳۴۱,۱۸۲,۴۰۰	(۴۴,۱۰۵,۲۵۰,۶۵۵)	(۵۳,۴۷۷,۵۳۰)	(۲۴۶,۷۰۵,۸۵۹)	۱۲,۹۴۵,۶۴۸,۳۵۶	۱۶۲,۶۲۶,۵۴۹	۱۶۲,۶۲۶,۵۴۹
۳۷۸,۱۴۳	۶,۳۳۴,۰۵۶,۶۳۰	(۵,۶۴۸,۴۴۳,۷۹۲)	(۶,۰۱۷,۱۹۱)	(۳۱,۶۷۰,۲۷۱)	۶۴۷,۹۲۵,۳۷۶	۱۶۲,۶۲۶,۵۴۹	۱۶۲,۶۲۶,۵۴۹
۷۰۰,۰۰۰	۷,۵۴۷,۴۰۰,۰۰۰	(۶,۶۸۰,۸۴۰,۶۵۰)	(۳,۵۸۰,۰۲۵)	(۲۷,۷۳۶,۹۸۷)	۷۹۲,۹۹۲,۳۳۸	۱۶۲,۶۲۶,۵۴۹	۱۶۲,۶۲۶,۵۴۹
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۷۳۲,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵,۱۴۴,۱۹۰,۸۱۱)	(۲۰,۸۰۸,۶۱۷)	(۷۳,۶۵۹,۹۶۶)	(۵۰,۶۵۹,۳۹۴)	۱۶۲,۶۲۶,۵۴۹	۱۶۲,۶۲۶,۵۴۹
۸۰۰,۰۰۰	۱۰,۲۷۳,۹۲۷,۹۰۵	(۹,۷۸۷,۳۳۱,۰۰۰)	(۴۸,۸۰۰,۹۳۹)	(۵۱,۳۶۹,۶۱۹)	۳۸۶,۱۲۶,۳۴۷	۱۶۲,۶۲۶,۵۴۹	۱۶۲,۶۲۶,۵۴۹
۴۸,۹۸۰,۸۹۰	۵۷۹,۵۸۷,۶۵۴,۹۶۲	(۴۰۵,۳۳۸,۰۷۰,۷۴۷)	(۷۱۷,۸۴۴,۱۲۴)	(۲,۸۹۲,۸۴۵,۱۰۵)	۱۷۰,۷۳۳,۸۹۴,۹۸۶	۱۶۲,۶۲۶,۵۴۹	۱۶۲,۶۲۶,۵۴۹

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری پارسین
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری پارسین

دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۲۷		دوره مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۲۷		سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۲۷	
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل	۴۹,۸۸۰,۸۹۰	۵۷,۵۸۷,۶۵۴,۹۶۲	(۴۰۵,۳۳۸,۰۷۰,۴۷۷)	(۲,۸۹۷,۸۴۵,۱۰۵)	۱۷۰,۷۳۳,۸۹۴,۹۸۶
توسعه معادن و توسعه و عمران	۵۸,۹۹۲,۶۰۴,۲۸۸	(۱۸,۸۶۲,۰۴۹,۸۲۵)	(۵۹,۹۸۶,۴۹۵)	(۲۹۴,۹۶۳,۰۰۲)	۳۹,۷۷۵,۶۰۴,۹۶۶
تولید نیروی برق	۲۴,۴۸۸,۵۴۲,۳۸۲	(۲۲,۳۸۹,۹۰۳,۰۵۰)	(۳۴,۵۸۹,۸۴۷)	(۱۲۲,۴۴۲,۹۶۳)	۹۶۱,۶۰۶,۷۹۲
تولیدی چدن سازان	۳,۴۲۷,۵۹۳,۶۰۰	(۲,۹۳۳,۹۲۵,۱۸۸)	(۲,۷۲۸,۵۹۳)	(۱۷,۱۳۷,۹۶۰)	۴۷۳,۸۰۱,۸۵۹
حمل و نقل ریلی	۶۵,۹۱۰,۴۲۳,۴۵۷	(۳۵,۸۹۷,۳۵۴,۷۰۰)	(۶۷,۱۱۹,۱۳۹)	(۳۲۹,۵۵۲,۰۷۷)	۲۹,۶۱۶,۳۹۷,۶۲۴
داده‌کسترعصرنویں-	۱۴,۰۳۰,۹۸۸,۸۷۷	(۱۵,۷۳۳,۱۷۸,۱۵۷)	(۱۹,۸۱۷,۴۴۵)	(۷۰,۱۵۱,۴۸۶)	(۱,۷۸۲,۸۴۸,۴۱۱)
داروسازی قارابی	۳۰,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۹۷۲,۷۵۶,۱۵۴)	(۲,۸۸۳,۱۷۲)	(۱۵,۱۷۴,۹۹۹)	۴۴,۱۵۵,۶۷۴
دارویی تأمین	۳۳,۶۳۳,۴۴۱,۸۶۷	(۲۳,۳۹۷,۸۶۰,۹۵۰)	(۴۷,۵۰۶,۸۷۲)	(۱۶۸,۱۶۶,۶۹۰)	۱۰۰,۰۱۹,۸۰۷,۳۵۵
دامداری تسلیه نمونه	۴۸,۲۴۵,۱۳۵,۰۰۰	(۳۲,۷۰۴,۴۳۲,۶۰۰)	(۴۵,۸۴۲,۳۹۵)	(۴۶۱,۳۲۵,۶۴۴)	۱۵,۲۵۳,۶۸۴,۳۶۱
ذوب‌آهن اسفهان	۱,۶۴۲,۷۶۶,۸۶۳	(۱,۰۰۳,۳۱۰,۱۷۳)	(۱,۵۶۰,۲۹۸)	(۸,۲۱۲,۳۷۹)	۶۲۹,۳۹۴,۰۱۳
ریل پرادزسیر	۲۱,۹۳۳,۹۱۳,۱۸۲	(۱۳,۸۱۴,۷۵۲,۲۰۶)	(۲۰,۸۳۴,۶۶۶)	(۱۰۹,۶۶۹,۴۰۳)	۷,۹۸۸,۶۵۳,۹۹۰
سرمایه‌گذاری البرز	۸,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۶۰۰,۰۶۶,۰۷۵)	(۸,۱۷۰,۰۰۰)	(۲۳,۰۰۱,۱۵۸)	۲۰,۸۸۵,۶۷۲,۲۰۰
سرمایه‌گذاری تأمین	۱۴,۵۶۱,۹۲۱,۱۶۶	(۱۳,۸۴۰,۷۲۴,۲۵۰)	(۶۹,۱۶۸,۶۹۱)	(۷۲,۸۰۹,۵۷۰)	۵۷۹,۲۱۸,۶۵۵
سرمایه‌گذاری توسعه	۳۷,۴۴۴,۴۹۷,۱۲۰	(۲۱,۹۸۴,۸۴۴,۰۸۵)	(۳۵,۵۵۲,۵۳۲)	(۱۸۷,۱۲۲,۴۳۰)	۱۵,۲۱۶,۹۸۸,۰۸۲
سرمایه‌گذاری	۷,۰۹۸,۸۷۴,۱۰۰	(۶,۰۰۳,۳۸۶,۲۴۷)	(۶,۷۴۱,۸۷۳)	(۳۵,۴۸۴,۲۴۴)	۱,۰۵۱,۲۶۱,۶۱۶
سرمایه‌گذاری سیه	۱۸,۰۴۶,۷۶۵,۹۲۰	(۱۳,۵۴۴,۲۳۴,۳۱۹)	(۱۷,۱۴۳,۹۶۱)	(۹۰,۳۳۳,۷۸۷)	۴,۳۹۵,۱۵۳,۸۵۳
سرمایه‌گذاری صبا	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۰,۴۸۴,۱۴۱,۱۱۶)	(۳۱,۶۵۷,۰۶۶)	(۱۱۲,۰۶۱,۶۸۸)	۱,۷۸۴,۴۹۳,۲۶۳
سرمایه‌گذاری صدر	۳۶,۶۸۵,۷۶۶,۱۷۴	(۲۴,۵۰۰,۴۸۸,۳۳۰)	(۵۱,۸۱۶,۲۲۲)	(۲۲۲,۲۲۸,۵۳۹)	۱۱,۹۵۰,۰۰۳,۱۸۳
سرمایه‌گذاری غدیر	۱۰۰,۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷,۴۴۴,۶۹۹,۵۰۰)	(۱۴,۱۶۱,۵۹۳)	(۵۰,۱۲۹,۹۸۴)	۲,۵۱۷,۰۰۸,۹۳۳
سرمایه‌گذاری	۴۸,۶۴۴,۸۰۵,۲۲۷	(۲۸,۸۰۳,۵۰۷,۲۴۸)	(۵۰,۳۲۳,۶۸۸)	(۲۴۳,۱۲۹,۹۲۲)	۱۹,۵۲۷,۴۶۳,۳۵۳
سرمایه‌گذاری نفت	۱۲,۵۱۲,۷۳۳,۱۲۷	(۱۰,۰۴۳,۰۲۱,۳۱۷)	(۱۷,۶۷۳,۷۸۵)	(۶۲,۵۶۳,۶۳۱)	۲,۲۸۹,۴۷۴,۳۹۴
سرمایه‌گذاری نیرو	۳۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۰,۵۰۹,۹۱۸,۶۹۹)	(۴۶,۶۸۱,۶۳۳)	(۱۶۵,۲۵۰,۲۵۸)	۲,۷۸۷,۲۳۴,۰۷۶
سرمایه گذاری پویا	۲۴,۵۵۱,۲۸۲,۷۶۱	(۲۴,۹۶۲,۳۲۶,۱۷۴)	(۲۴,۶۸۱,۱۷۲)	(۱۳۲,۷۵۶,۳۵۴)	۶۵۰,۱۵۱۲,۱۱۶
سیمان داراب	۱,۹۴۵,۵۱۱,۴۷۳	(۷۷۱,۷۹۰,۴۷۸)	(۱,۸۴۸,۱۸۶)	(۹,۷۲۷,۵۵۴)	۱,۱۶۲,۱۴۵,۲۵۵
سیمان ساوه	۱۰,۰۲۸,۱۷۳,۰۵۰	(۹,۹۶۲,۲۰۸,۷۳۸)	(۹,۵۲۶,۰۵۳)	(۵۰,۱۹۰,۸۴۵)	۱۶,۲۳۷,۲۱۴
شرکت	۵۰,۷۴۴,۸۸۰	(۴۳۹,۰۴۶,۶۶۶)	(۷۱۷,۴۶۸)	(۲,۵۲۹,۷۲۴)	۶۵,۶۴۱,۰۰۲۱
شیشه‌سازی مینا	۱,۷۲۰,۹۴۱,۹۸۱	(۱,۶۱۲,۸۶۴,۰۳۶)	(۱,۶۳۴,۹۹۵)	(۸۶۰,۴۰۶,۹۷۴)	۹,۸۲۸,۴۵۳
جمع نقل به صفحه بعد	۲۱,۳۷۸,۱۲۶,۹۸۸	(۱۹,۲۱۰,۵۹۴,۳۷۱)	(۳۵,۶۳۲,۴۷۸)	(۱۵۶,۸۹۰,۰۶۴)	۱۱,۹۴۷,۶۸۹,۹۹۳
	۱,۱۷۴,۱۱۱,۱۶۶,۳۰۱	(۸۰۹,۹۸۸,۰۰۰,۷۸۸)	(۱,۲۵۴,۱۷۷,۴۰۸)	(۵,۸۷۰,۳۶۱,۵۴۶)	۳۵۷,۷۹۸,۵۵۶,۵۵۹
	۸۰,۲۷۸,۴۴۴				۱۸,۷۴۸,۶۶۲,۶۴۰
					۴۹,۹۶۵,۸۱۶,۶۰۲

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری پارسبان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۷ دی ۱۳۹۹

دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۲۷		دوره مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۲۷		سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۲۷	
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل	۸۰,۳۷۸,۴۴۴	۱,۱۷۴,۱۱۱,۱۶۶,۳۰۱	(۸۰۸,۹۸۸,۰۰۰,۷۸۸)	(۱,۴۵۴,۱۷۷,۴۰۸)	(۵,۸۷۰,۴۶۱,۵۴۶)
شیمیایی ایران	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۸۴۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱۸,۱۳۰,۷۳۸,۰۲۰)	(۹۴,۲۶۳,۷۱۲)	(۹۹,۲۲۴,۹۹۵)
شیمیایی فارس	۱۰۰,۰۰۰	۵,۴۲۲,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۹۵۲,۵۹۱,۷۳۸)	(۵,۱۵۰,۸۵۲)	(۲۷,۱۰۹,۹۹۵)
صنعتی بارز	۱,۲۸۰,۰۰۰	۳۹,۳۳۵,۷۰۵,۱۸۷	(۲۷,۹۸۹,۳۷۶,۶۳۹)	(۵۵,۴۱۹,۴۲۳)	(۱۹۶,۱۷۸,۴۳۷)
صنعتی بهشهر	۱,۴۰۰,۰۰۰	۴۱,۸۳۷,۳۶۸,۱۱۰	(۳۴,۲۷۸,۷۰۷,۳۰۰)	(۴۲,۱۸۷,۱۶۵)	(۳۰,۹۱۸,۶۰۵)
صنعتی دوده قام	۱۳,۶۹۰	۳۷,۰۵۴,۳۹۰	(۳۳,۳۷۵,۱۴۰)	(۵۳۲,۷۰۰)	(۱,۸۵۰,۳۷۱)
صنعتی سپاهان	۵۰,۰۰۰	۳۰,۵۰۴,۰۰۰,۰۰۰	(۲۷,۸۱۸,۴۷۵,۲۲۴)	(۲۸,۹۷۸,۷۳۴)	(۱۵۲,۵۱۹,۹۹۵)
عمران و توسعه شاهد	۱,۹۰۰,۰۰۰	۱۶,۲۵۸,۳۰۰,۰۰۰	(۱۴,۸۰۹,۰۸۹,۷۲۵)	(۷۷,۲۳۶,۲۴۸)	(۸۱,۳۹۱,۴۷۷)
فلتکسازان سپاهان	۶۵۰,۰۰۰	۲۳,۰۰۹,۷۳۸,۳۶۶	(۲۰,۹۷۶,۳۱۷,۲۱۱)	(۳۲,۵۰۰,۴۷۷)	(۱۱۵,۰۴۸,۶۲۳)
فولاد خوزستان	۲,۸۳۷,۵۸۹	۸۹,۷۴۳,۲۹۹,۴۱۰	(۶۰,۴۵۸,۷۰۴,۶۲۱)	(۱۰۰,۷۳۱,۷۹۴)	(۴۴۸,۷۱۶,۰۷۷)
فولاد کاوه	۴,۷۷۱,۶۶۹	۹۰,۶۲۱,۲۲۷,۴۴۰	(۴۶,۸۸۹,۶۳۷,۴۸۷)	(۸۶,۰۸۹,۴۱۳)	(۴۵۳,۱۰۶,۰۷۱)
فولاد مبارکه	۹,۴۴۴,۸۹۶	۱۵۰,۸۶۹,۵۶۶,۲۳۱	(۷۳,۹۹۳,۸۳۰,۶۳۷)	(۱۵۲,۹۱۱,۹۰۷)	(۱۵۴,۳۴۷,۶۵۵)
کالسیمین	۳۰۰,۰۰۰	۵,۶۱۸,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۹۰۳,۴۷۳,۲۸۵)	(۵,۳۳۷,۰۴۰)	(۲۸,۰۸۹,۹۹۵)
کی بی سی	۲۰۰,۰۰۰	۸,۲۱۰,۰۰۰,۸۰۴	(۷,۵۱۸,۶۲۰,۷۰۹)	(۷,۷۹۹,۴۴۹)	(۴۱,۰۵۰,۴۹۱)
لیزینگ پارسبان	۲۴۵,۷۹۹	۲۰,۶۷,۱۶۹,۵۹۰	(۷۸۷,۶۴۶,۱۷۷)	(۱,۹۶۳,۸۰۰)	(۱۰,۳۳۵,۸۴۶)
مارگارین	۱۰۰,۰۰۰	۴۰,۲۳,۳۶۵,۱۲۰	(۳,۲۷۲,۰۲۴,۵۵۴)	(۳,۸۲۲,۱۳۸)	(۲۰,۱۱۶,۸۲۳)
مجتمع صنایع	۵۱,۳۱۴	۴,۶۴۸,۱۵۷,۱۶۰	(۲,۰۷۲,۲۵۳,۸۴۴)	(۴,۴۱۵,۶۶۶)	(۲۳,۲۴۰,۷۷۱)
مخابرات	۲۰۰,۰۰۰	۲۹,۸۸۰,۳۸۵,۲۸۰	(۲۳,۸۰۱,۴۲۱,۶۴۲)	(۲۸,۳۸۵,۸۷۱)	(۱۴۹,۴۰۱,۳۸۸)
معادن بافق	۱۰۰,۰۰۰	۶,۷۳۹,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۷۷۹,۳۸۵,۳۴۴)	(۶,۳۹۲,۳۴۸)	(۳۳,۶۴۴,۹۶۶)
ملی مس	۳۶۰,۰۰۰	۱۰,۳۲۴,۸۰۰,۰۰۰	(۳,۱۱۵,۰۰۹,۶۲۰)	(۱۴,۵۸۳,۰۴۰)	(۵۱,۶۲۳,۹۷۹)
مهندسی و ساختمان	۱۰,۵۰۰,۰۰۰	۴۷,۹۵۷,۹۵۶,۶۳۸	(۶۸,۴۱۱,۷۴۲,۹۹۳)	(۴۵,۵۵۹,۷۸۹)	(۳۳۹,۷۸۹,۷۵۳)
موتوزن	۱,۵۶۰,۰۰۰	۹۹,۸۲۰,۶۳۹,۷۰۰	(۷۱,۱۹۶,۳۳۰,۸۳۳)	(۱۱۶,۶۳۸,۱۶۱)	(۴۹۹,۱۰۳,۰۹۴)
نفت اصفهان	۲۰۰,۰۰۰	۳,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۱۰۵,۸۰۶,۶۳۵)	(۲,۹۹۳,۴۶۰)	(۱۵,۷۴۹,۹۹۹)
نفت بندر عباس	۲۰۰,۰۰۰	۲۲,۵۹۴,۰۰۰,۰۰۰	(۲۱,۳۳۴,۴۸۸,۶۴۰)	(۱۰۷,۳۲۰,۶۶۷)	(۱۱۲,۹۶۹,۸۸۹)
نفت تهران	۷۵۰,۰۰۰	۴۱,۰۰۳,۶۹۱,۱۵۴	(۳۳,۶۶۲,۷۵۵,۴۲۴)	(۴۸,۷۲۶,۵۰۵)	(۲۰۵,۰۱۸,۳۹۱)
نفت و گاز پارسبان	۲۰۰,۰۰۰	۳۲,۴۳۸,۱۰۶,۳۹۹	(۳۲,۰۰۴,۴۷۶,۹۷۲)	(۴۵,۸۱۸,۶۴۸)	(۱۶۲,۱۹۰,۵۰۶)
نفت پارس	۷۷۶,۱۸۵	۳۳,۹۵۰,۳۰۱,۹۶۰	(۲۹,۷۷۵,۷۳۹,۰۵۲)	(۴۰,۵۶۱,۶۴۱)	(۱۶۹,۷۵۱,۴۴۲)
نیرو کلر	۴۰۰,۰۰۰	۱۴,۶۸۸,۳۷۰,۳۰۵	(۱۴,۵۰۳,۵۹۷,۶۰۰)	(۶۹,۷۶۹,۰۶۳)	(۷۳,۴۴۱,۳۳۶)
پارس آریان	۱۰,۶۰۰,۰۰۰	۱۶۵,۸۶۶,۳۸۸,۷۳۵	(۸۳,۱۶۰,۰۹۰,۸۱۷)	(۱۵۷,۵۷۳,۲۵۰)	(۸۲۹,۳۳۱,۸۸۲)
پتروشیمی بوعلی	۱۲۹,۷۲۳	۸,۷۵۲,۴۱۰,۸۱۰	(۵,۲۷۹,۴۱۱,۳۵۳)	(۸,۳۱۴,۷۴۸)	(۴۳,۷۶۲,۰۵۰)
پتروشیمی تندگویان	۱,۹۹۶,۰۰۰	۲۲,۷۷۸,۸۴۹,۲۹۷	(۳۶,۴۶۵,۴۹۵,۵۱۶)	(۳۱,۵۸۶,۴۰۹)	(۱۱۳,۸۹۴,۲۰۷)
پتروشیمی شازند	۱,۶۰۰,۰۰۰	۴۷,۷۷۰,۴۲۰,۳۶۰	(۲۶,۴۰۷,۱۹۴,۸۰۰)	(۶۷,۴۷۵,۲۴۹)	(۲۳۸,۵۲۰,۶۲۳)
جمع نقل به صفحه بعد	۱۳۰,۵۹۵,۲۸۷	۲,۲۹۴,۰۹۹,۲۴۸,۳۶۹	(۱,۶۱۹,۴۶۷,۴۶۲,۳۳۹)	(۲,۹۲۵,۱۹۵,۷۹۸)	(۱,۴۴۷,۰۴۰,۷۱۶)
جمع نقل از صفحه قبل	۸۱,۵۵۹,۴۴۵,۴۱۲	۲۵,۶۸۱,۲۸۳,۵۹۸	۶۶۰,۲۱۶,۱۸۹,۵۱۶	۱۱,۴۴۷,۰۴۰,۷۱۶	۱۱,۴۴۷,۰۴۰,۷۱۶

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری پارس‌یان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۷ دی ۱۳۹۹

دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۲۷											
دوره مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۲۷											
سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۲۷											
سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۲۷											
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل	۱۳۰,۵۹۵,۴۸۷	۲,۲۹۴,۰۹۹,۴۴۸,۴۶۹	(۱,۶۱۹,۴۶۷,۴۶۲,۳۳۹)	(۳,۹۳۵,۱۹۵,۷۹۸)	(۱,۴۷۰,۴۰۰,۷۱۶)	۶۶۰,۳۱۶,۱۸۹,۵۱۶	۴۵,۶۸۱,۳۸۳,۵۹۸	۴۵,۶۸۱,۳۸۳,۵۹۸	۲,۲۹۴,۰۹۹,۴۴۸,۴۶۹	(۱,۶۱۹,۴۶۷,۴۶۲,۳۳۹)	(۳,۹۳۵,۱۹۵,۷۹۸)
پتروشیمی شیراز	۱,۰۲۹,۸۸۴	۳۳,۴۲۰,۱۶۳,۳۱۳	(۲۸,۸۱۹,۷۳۳,۹۰۹)	(۴۷,۲۰۵,۶۳۴)	(۱۶۷,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۴,۳۵۵,۹۷۷,۷۰۳	۱,۳۸۴,۳۵۴,۷۰۶	۱,۳۸۴,۳۵۴,۷۰۶	۳۳,۴۲۰,۱۶۳,۳۱۳	(۲۸,۸۱۹,۷۳۳,۹۰۹)	(۴۷,۲۰۵,۶۳۴)
پتروشیمی کرمانشاه	۱,۴۹۹,۳۰۷	۶۴,۴۸۳,۴۸۳,۱۴۳	(۷۸,۷۲۸,۹۹۹,۱۱۰)	(۸۸,۳۶۲,۱۶۸)	(۳۳۲,۴۱۲,۳۵۰)	۳۶,۳۴۲,۸۰۹,۵۱۵	۵۸۹,۹۷۸,۴۱۸	۵۸۹,۹۷۸,۴۱۸	۶۴,۴۸۳,۴۸۳,۱۴۳	(۷۸,۷۲۸,۹۹۹,۱۱۰)	(۸۸,۳۶۲,۱۶۸)
پتروشیمی نوری	۷۵۰,۰۰۰	۱۳۰,۳۹۹,۸۸۳,۹۹۰	(۶۷,۸۸۷,۸۸۴,۴۹۷)	(۱۸,۳۳۶,۶۳۶)	(۶۰۱,۹۹۹,۳۵۸)	۵۱,۷۹۱,۷۶۲,۴۹۹	۱۹۱,۳۴۳,۲۷۶	۱۹۱,۳۴۳,۲۷۶	۱۳۰,۳۹۹,۸۸۳,۹۹۰	(۶۷,۸۸۷,۸۸۴,۴۹۷)	(۱۸,۳۳۶,۶۳۶)
پتروشیمی پردیس	۸۱۰,۰۰۰	۷۹,۳۹۵,۸۴۶,۰۲۰	(۳۸,۵۴۹,۲۰۲,۷۰۶)	(۷۵,۴۲۵,۳۳۵)	(۳۴۶,۹۷۹,۲۰۳)	۴۰,۳۷۴,۲۳۸,۸۷۶	۲۷۵,۵۸۸,۰۰۴	۲۷۵,۵۸۸,۰۰۴	۷۹,۳۹۵,۸۴۶,۰۲۰	(۳۸,۵۴۹,۲۰۲,۷۰۶)	(۷۵,۴۲۵,۳۳۵)
پتروشیمی تأمین	۶۰۰,۰۰۰	۹۵,۴۹۶,۵۱۳,۹۳۸	(۴۰,۹۲۲,۹۹۵,۰۹۵)	(۹۹,۱۷۵,۲۰۱)	(۴۷۷,۴۸۲,۴۵۳)	۵۳,۹۹۶,۸۶۱,۱۸۹	۱۰۲,۳۰۹,۸۷۴	۱۰۲,۳۰۹,۸۷۴	۹۵,۴۹۶,۵۱۳,۹۳۸	(۴۰,۹۲۲,۹۹۵,۰۹۵)	(۹۹,۱۷۵,۲۰۱)
پتروشیمی خلیج	۴,۳۹۱,۳۵۶	۸۳,۴۱۷,۵۵۷,۷۱۴	(۷۴,۴۰۳,۷۸۷,۱۵۶)	(۸۷,۵۹۵,۹۵۱)	(۴۱۲,۰۸۷,۷۰۸)	۳۴,۵۱۴,۰۸۶,۸۹۹	۱,۶۲۰,۵۰۳,۱۸۳	۱,۶۲۰,۵۰۳,۱۸۳	۸۳,۴۱۷,۵۵۷,۷۱۴	(۷۴,۴۰۳,۷۸۷,۱۵۶)	(۸۷,۵۹۵,۹۵۱)
پتروشیمی زاگرس	۵۵۰,۰۰۰	۱۰۷,۳۶۷,۷۶۴,۵۶۰	(۷۴,۹۰۹,۴۹۶,۴۰۸)	(۱۱۹,۷۲۶,۳۵۰)	(۵۲۶,۸۳۸,۷۷۰)	۳۱,۸۰۶,۲۰۳,۱۲۲	۲۰۹,۶۴۰,۳۳۳	۲۰۹,۶۴۰,۳۳۳	۱۰۷,۳۶۷,۷۶۴,۵۶۰	(۷۴,۹۰۹,۴۹۶,۴۰۸)	(۱۱۹,۷۲۶,۳۵۰)
پخش هجرت	۳۹۷,۳۸۲	۲۴,۶۰۳,۳۴۸,۸۱۷	(۲۴,۱۳۷,۶۵۵,۱۷۹)	(۳۴,۷۵۱,۶۷۹)	(۱۳۳۰,۱۶۶,۷۸)	۳۰۷,۹۲۵,۲۸۱	-	-	۲۴,۶۰۳,۳۴۸,۸۱۷	(۲۴,۱۳۷,۶۵۵,۱۷۹)	(۳۴,۷۵۱,۶۷۹)
پدیده شیمی قرن	۲۰۰,۰۰۰	۱۳,۶۴۷,۷۲۰,۸۹۰	(۱۳,۴۲۰,۴۵۱,۸۶۳)	(۱۲,۶۵۵,۳۲۹)	(۶۸,۳۳۸,۵۹۵)	۱۳۶,۰۶۵,۲۰۴	-	-	۱۳,۶۴۷,۷۲۰,۸۹۰	(۱۳,۴۲۰,۴۵۱,۸۶۳)	(۱۲,۶۵۵,۳۲۹)
چادرملو	۵,۱۵۰,۳۰۰	۹۹۰,۳۳,۶۹۰,۳۷۹	(۵۷,۵۷۹,۳۴۸,۳۵۱)	(۱۱۱,۳۹۳,۵۲۶)	(۴۴۵,۱۶۳,۳۲۱)	۴۰,۸۴۶,۸۸۵,۳۸۱	۱۶,۲۴۳,۷۵۶	۱۶,۲۴۳,۷۵۶	۹۹۰,۳۳,۶۹۰,۳۷۹	(۵۷,۵۷۹,۳۴۸,۳۵۱)	(۱۱۱,۳۹۳,۵۲۶)
گروه صنایع کاغذ	۲۰۰,۰۰۰	۲,۴۶۰,۵۸۴,۲۴۶	(۲,۳۵۹,۰۲۷,۲۵۴)	(۳,۴۷۵,۴۹۷)	(۱۲,۳۰۲,۹۱۷)	۸۵,۷۷۸,۳۷۸	۱۶,۰۸۷,۲۷۵,۲۵۵	۱۶,۰۸۷,۲۷۵,۲۵۵	۲,۴۶۰,۵۸۴,۲۴۶	(۲,۳۵۹,۰۲۷,۲۵۴)	(۳,۴۷۵,۴۹۷)
گروه توسه ملی	۱۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۸,۹۸۸,۳۸۳,۸۰۷)	(۳۹,۶۸۹,۰۱۳)	(۱۰۵,۰۹۴,۹۵۷)	۱,۳۵۵,۸۳۳,۲۳۳	-	-	۲۱,۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۸,۹۸۸,۳۸۳,۸۰۷)	(۳۹,۶۸۹,۰۱۳)
گروه دارویی برکت	۷۰۰,۰۰۰	۱۷,۸۴۹,۷۰۴,۵۲۰	(۱۸,۳۲۰,۶۹۳,۶۲۱)	(۱۰,۹۱۵,۸۶۷)	(۵۷,۴۵۲,۹۹۲)	(۶,۸۹۸,۵۶۱,۹۸۰)	-	-	۱۷,۸۴۹,۷۰۴,۵۲۰	(۱۸,۳۲۰,۶۹۳,۶۲۱)	(۱۰,۹۱۵,۸۶۷)
گروه پتروشیمی	۵۶۰,۰۰۰	۵۸,۹۱۷,۸۳۳,۵۱۴	(۲۵,۲۳۱,۵۸۴,۰۶۰)	(۶۸,۴۱۰,۹۴۳)	(۳۹۴,۵۸۹,۰۱۷)	۲۳,۳۲۳,۲۴۸,۴۹۴	۳۹۹,۶۶۴,۴۸۲	۳۹۹,۶۶۴,۴۸۲	۵۸,۹۱۷,۸۳۳,۵۱۴	(۲۵,۲۳۱,۵۸۴,۰۶۰)	(۶۸,۴۱۰,۹۴۳)
گل گهر	۲۵۰,۰۰۰	۴۴,۳۶۳,۵۳۹,۱۰۰	(۳۲,۰۰۰,۳۹۵,۳۱۴)	(۳۴,۱۴۳,۷۱۲)	(۳۲,۸۱۷,۶۵۰)	۱۲,۰۹۵,۶۳۲,۴۴۴	۲,۳۴۶,۵۱۸,۵۴۱	۲,۳۴۶,۵۱۸,۵۴۱	۴۴,۳۶۳,۵۳۹,۱۰۰	(۳۲,۰۰۰,۳۹۵,۳۱۴)	(۳۴,۱۴۳,۷۱۲)
ایه داموند	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
آلومینیوم ایران	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
البرز دارو	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
املاح ایران	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
باما	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
بانک تجارت	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
بانک پارسیان	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
بانک دی	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
برق مینا	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
پهداشتی ساین	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
بیمه البرز	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
جمع نقل به صفحه بعد	۱۶۵,۴۴۱,۱۴۰	۳,۲۰۱,۸۶۳,۳۵۹,۳۹۳	(۲,۱۹۰,۲۹۶,۳۷۵,۷۳۰)	(۳,۹۴۱,۲۵۴,۲۰۵)	(۱,۶۰۰,۹۲۲,۰۳۷)	۹۹۱,۶۳۵,۹۰۹,۱۱۰	۶۲۰,۸۴۴,۰۱۸	۶۲۰,۸۴۴,۰۱۸	۳,۲۰۱,۸۶۳,۳۵۹,۳۹۳	(۲,۱۹۰,۲۹۶,۳۷۵,۷۳۰)	(۳,۹۴۱,۲۵۴,۲۰۵)

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری پارسین

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۷ دی ۱۳۹۹

دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۲۷		دوره مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۲۷		سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۲۷	
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل	۱۶۵,۳۴۱,۱۴۰	۳,۲۰۱,۸۶۳,۳۵۹,۳۹۳	(۳,۱۹۰,۲۷۶,۳۷۵,۷۳۰)	(۳,۹۴۱,۲۵۴,۲۰۵)	۹۹۱,۶۳۶,۵۰۹,۱۱۰
بیمه ما					۶۲,۰۸۴,۴۸۰,۱۳۸
بیمه دانا					۲,۵۱۳,۴۲۵,۵۲۵
بیمه کوثر					۲۱,۶۴۲,۶۰۶
توسعه مولد					۳۴۵,۰۶۶,۵۳۹
تولید دارو					(۲۳,۵۰۶,۰۹۱)
حقاری شمال					۲,۰۱۲,۸۸۲,۸۷۸
داروسازی اکسیر					۲,۸۸۹,۷۷۸,۵۸۹
داروسازی جابر					۱,۰۶۲,۳۳۶,۰۹۶
ریل سیر کوثر					(۱۲۵,۴۸۷,۴۶۰)
زالیامید					۱,۳۵۶,۳۱۷,۴۹۵
سرمایه گذاری امید					(۴۱۱,۳۹۸)
سرمایه گذاری					۱,۷۸۱,۷۹۸,۳۳۱
سرمایه گذاری					۹۸,۳۸۵,۹۰۰
سیمان اردبیل					۲,۴۷۰,۷۱۳,۳۱۴
سیمان ارومیه					(۲۴۳,۵۲۵,۳۵۳)
سیمان شمال					۶,۶۴۷,۷۰۷,۳۵۵
سیمان فارس نو					۲۰۰,۱۱۶,۲۲۹
سیمان فارس و					۱,۶۸۴,۲۴۴,۰۸۴
سیمان کرمان					۳۷۰,۳۵۶,۱۷۰
شیشه رازی					(۱۸۰,۹۲۷,۷۸۷)
شیشه همدان					۵۳۳,۲۸۲,۵۰۱
صنایع ماشین های					۳,۲۶۱,۷۹۸,۶۳۹
صندوق بازنشستگی					۹,۸۶۲,۱۳۶,۵۴۰
صنعتی اما					۱۹۸,۲۷۱,۸۱۵
صنعتی صیانور					(۵۴۷,۸۱۳)
غذایی مینو					۱,۴۰۲,۱۱۴,۴۴۶
فجر انرژی خلیج					(۹۹,۳۰۲)
قراوری معدنی					۲,۸۸۶,۹۸۱,۷۱۷
فولاد ارفع					(۸۴۴,۹۵۲)
جمع نقل به صفحه بعد	۱۶۵,۳۴۱,۱۴۰	۳,۲۰۱,۸۶۳,۳۵۹,۳۹۳	(۳,۱۹۰,۲۷۶,۳۷۵,۷۳۰)	(۳,۹۴۱,۲۵۴,۲۰۵)	۹۹۱,۶۳۶,۵۰۹,۱۱۰
				(۱۶,۰۰۹,۲۲۰,۳۴۷)	۹۲,۱۹۸,۹۸۷,۷۰۲
					۱۶۵,۴۵۵,۰۷۷,۰۸۳

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری پارس‌سان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۷ دی ۱۳۹۹

دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۲۷		دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۲۷					
سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۲۷	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۲۷	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۶۵,۴۵۵,۰۷۷,۰۸۳	۹۲,۱۹۸,۹۸۷,۷۰۲	۹۹۱,۶۳۶,۵۰۹,۱۱۰	۹۹۱,۶۳۶,۵۰۹,۱۱۰	(۱۶,۰۰۹,۲۲۰,۳۴۷)	(۳,۹۴۱,۲۵۴,۲۰۵)	(۲,۱۹۰,۲۷۶,۳۷۵,۷۳۰)	۳,۲۰۱,۸۶۳,۳۵۹,۳۹۳
۲,۴۳۳,۱۶۱,۵۹۸	۲,۴۳۳,۱۶۱,۵۹۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱,۱۴۵,۴۴۳,۷۹۷	۱,۱۴۵,۴۴۳,۷۹۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱۱,۴۸۳,۸۴۳,۵۱۴	۱۱,۴۸۳,۸۴۳,۵۱۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱,۳۷۲,۶۳۸	۱,۳۷۲,۶۳۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰
(۱۶۷,۶۱۵,۸۴۳)	(۱۶۷,۶۱۵,۸۴۳)	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱,۵۷۵,۹۱۷,۰۶۰	۱,۵۷۵,۹۱۷,۰۶۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۳۵۳,۹۹۶,۱۴۱	۳۵۳,۹۹۶,۱۴۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۹,۵۱۱,۶۱۵,۸۶۸	۹,۵۱۱,۶۱۵,۸۶۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۳۳,۳۶۲,۰۲۳	۳۳,۳۶۲,۰۲۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱۱,۵۰۸,۸۱۱,۴۰۲	۱,۵۶۶,۵۵۴,۴۲۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱۰۳,۱۳۵,۵۴۶	۱۰۳,۱۳۵,۵۴۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۶۸۳,۵۵۳,۹۹۶	۶۸۳,۵۵۳,۹۹۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۷۳۸,۸۷۱,۱۲۲	۷۳۸,۸۷۱,۱۲۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۶۷۲,۰۲۳	۶۷۲,۰۲۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۴۲۷,۷۳۳,۱۸۳	۴۲۷,۷۳۳,۱۸۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۳,۶۸۴,۴۷۶,۳۹۱	۳,۶۸۴,۴۷۶,۳۹۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱۰,۹۵۴,۱۸۸,۸۳۳	۱۰,۹۵۴,۱۸۸,۸۳۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰
(۸۰,۳۹۹,۶۱۹)	(۸۰,۳۹۹,۶۱۹)	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱,۵۸۹,۶۲۷,۳۵۶	۱,۵۸۹,۶۲۷,۳۵۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰
(۳۲,۹۴۶,۴۵۶)	(۳۲,۹۴۶,۴۵۶)	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۴,۳۶۵,۷۵۹,۹۱۸	۴,۳۶۵,۷۵۹,۹۱۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۲۵۷,۲۸۸,۹۱۴	۲۵۷,۲۸۸,۹۱۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۹,۱۱۴,۲۵۷,۲۸۳	۵۱,۴۲۴,۵۰۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰
(۲۴۷,۱۳۸,۵۶۱)	(۲۴۷,۱۳۸,۵۶۱)	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱۵۶,۰۶۲,۹۸۷	۱۵۶,۰۶۲,۹۸۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰
(۱,۹۴۴,۲۱۰,۴۴۵)	(۱,۹۴۴,۲۱۰,۴۴۵)	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱۱۱,۵۴۹	۱۱۱,۵۴۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۲,۲۶۶,۴۳۶,۳۵۳	۲,۲۶۶,۴۳۶,۳۵۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱,۲۴۴,۷۰۵,۵۶۴	۱,۲۴۴,۷۰۵,۵۶۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱۲,۷۱۸,۷۴۴,۹۴۴	۱۲,۷۱۸,۷۴۴,۹۴۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۲۴۹,۲۳۳,۹۲۵,۱۶۲	۱۴۸,۰۱۲,۳۱۶,۴۱۰	۹۹۱,۶۳۶,۵۰۹,۱۱۰	۹۹۱,۶۳۶,۵۰۹,۱۱۰	(۱۶,۰۰۹,۲۲۰,۳۴۷)	(۳,۹۴۱,۲۵۴,۲۰۵)	(۲,۱۹۰,۲۷۶,۳۷۵,۷۳۰)	۳,۲۰۱,۸۶۳,۳۵۹,۳۹۳
۱۶۵,۳۴۱,۱۴۰	۱۶۵,۳۴۱,۱۴۰	۱۶۵,۳۴۱,۱۴۰	۱۶۵,۳۴۱,۱۴۰	۱۶۵,۳۴۱,۱۴۰	۱۶۵,۳۴۱,۱۴۰	۱۶۵,۳۴۱,۱۴۰	۱۶۵,۳۴۱,۱۴۰

جمع نقل از صفحه قبل
 فولاد امیرکبیر
 قند اصفهان
 کارخانجات دارویی
 کاوشی الوند
 کرین
 کشت و دامداری فکا
 کشت و صنعت دشت خر
 کشت و صنعت شهداد
 کیمیدارو
 لاستیک سپند
 لیزینگ آپراتیان
 مبین انرژی خلیج فارس
 مدیریت صنعت شوینده
 ملی سرب و روی
 ملی کشت و صنعت و دام
 مینا
 نسوز آذر
 نفت تهران
 نفت پاسارگاد
 پارس الکترونیک
 پارس خودرو
 پارس دارو
 پتروشیمی خراسان
 پتروشیمی غدیر
 پست بانک ایران
 پلی پروپیلن جم - جم پید
 چرخشگر
 کیسون
 گلش
 گلوکوزان
 جمع

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری پارسین
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۷ دی ۱۳۹۹

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

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۲۷	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۱/۲۷
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۵۴۶,۷۵۲	۹,۵۳۸,۶۳۵,۳۹۲	(۲,۰۷۰,۲۳۵,۳۸۳)	(۹,۰۶۱,۵۷۸)	(۴۷,۶۹۳,۱۶۸)	۷,۴۱۱,۶۴۵,۲۶۳		
۱,۲۲۵,۱۳۹	۱۸,۹۸۵,۰۰۱,۳۳۰	(۵,۴۷۵,۴۹۷,۱۵۲)	(۱۸,۰۳۵,۵۴۱)	(۹۴,۹۲۴,۹۹۵)	۱۳,۳۹۶,۵۴۳,۶۴۲		
۱,۴۸۵,۰۰۰	۲۵,۳۱۱,۰۵۴,۸۵۰	(۷,۲۹۶,۵۰۱,۷۳۱)	(۳۵,۷۵۱,۶۰۵)	(۱۲۶,۵۵۵,۲۶۵)	۱۷,۸۵۲,۳۴۶,۲۴۹	(۷۱۵,۱۳۱,۶۶۳)	(۷۱۵,۱۳۱,۶۶۳)
۴۰۰,۰۰۰	۱۳,۶۵۵,۸۸۹,۸۳۰	(۱۱,۵۶۶,۸۹۲,۵۸۴)	(۱۲,۹۷۲,۹۳۰)	(۶۸,۲۷۹,۴۳۶)	۲,۰۰۷,۷۴۴,۸۸۰		
						۱۲۲,۴۳۴,۲۰۷	۱۲۲,۴۳۴,۲۰۷
						۴۴,۰۷۸,۴۲۹	۴۴,۰۷۸,۴۲۹
						۳۸۷,۴۷۹,۷۲۱	۳۸۷,۴۷۹,۷۲۱
						۱,۷۷۷,۹۱۵,۳۰۶	۱,۷۷۷,۹۱۵,۳۰۶
						۴۱۷,۰۳۸,۳۴۱	۴۱۷,۰۳۸,۳۴۱
						۲,۰۷۲,۶۰۵,۹۹۸	۲,۰۷۲,۶۰۵,۹۹۸
						(۳۷,۷۰۹,۴۶۹)	(۳۷,۷۰۹,۴۶۹)
۳,۶۵۶,۸۹۱	۶۷,۴۹۰,۵۸۱,۴۰۲	(۲۶,۴۰۹,۱۲۶,۸۵۰)	(۷۵,۸۲۱,۶۵۴)	(۳۲۷,۴۵۲,۸۶۴)	۴۰,۶۶۸,۱۸۰,۰۳۴	۱,۱۹۱,۵۹۶,۸۱۰	۴,۱۰۶,۴۳۰,۳۳۹

توسعه معادن و صنایع معدنی
گروه پتروشیمی س. ایرانیان (تقدم)
گل گهر (تقدم)
توزیع دارو پخش (تقدم)
تولید دارو (تقدم)
سرمایه‌گذاری البرز (تقدم)
سرمایه‌گذاری معادن و فلزات (تقدم)
فولاد کاوه (تقدم)
نفت پارس (تقدم)
چادرملو (تقدم)
جمع

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

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۲۷	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۱/۲۷
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	-	-	-	-	-	۹۶۸,۲۲۷,۱۱۲	۹۶۸,۲۲۷,۱۱۲
-	-	-	-	-	-	۹۱۸,۹۳۸,۶۵۸	۹۱۸,۹۳۸,۶۵۸
-	-	-	-	-	-	۵۱۳,۱۲۵,۷۶۶	۵۱۳,۱۲۵,۷۶۶
-	-	-	-	-	-	۲,۴۰۰,۲۹۱,۵۳۶	۲,۴۰۰,۲۹۱,۵۳۶

اسناد خزانه - م ۱۶ بودجه ۹۷-۹۷۰۴۰۷
اسناد خزانه - م ۲۰ بودجه ۹۷-۹۷۰۳۳۴
اسناد خزانه - م ۲۱ بودجه ۹۷-۹۷۰۷۲۸
جمع

۱۵-۴ - سود (زیان) حاصل از ابطال واحدهای صندوق‌های سرمایه‌گذاری به شرح زیر است:

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	۱۳۹۸/۱۰/۲۷	۱۳۹۹/۰۱/۲۷
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲,۱۳۴,۰۰۰	۶۹,۹۶۹,۵۸۲,۶۷۰	(۶۹,۷۵۳,۲۸۹,۵۰۴)	۳,۹۰۵,۷۴۸	۲۲۰,۱۹۸,۹۱۴	-	-	-
۲,۱۳۴,۰۰۰	۶۹,۹۶۹,۵۸۲,۶۷۰	(۶۹,۷۵۳,۲۸۹,۵۰۴)	۳,۹۰۵,۷۴۸	۲۲۰,۱۹۸,۹۱۴	-	-	-

اعتماد-مشارکت ETF
جمع

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری پارسبان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۷ مهر ۱۳۹۹

۱۶- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۲۷	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۲۷	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۲۷
	ریال	ریال	ریال
۱۶-۱	۱۷۱,۹۹۱,۷۶۴,۸۸۸	۱۳۱,۲۳۳,۳۵۱,۹۹۶	۴۱۴,۰۱۵,۸۱۴,۴۲۸
سود تحقق نیافته نگهداری سهام جمع	۱۷۱,۹۹۱,۷۶۴,۸۸۸	۱۳۱,۲۳۳,۳۵۱,۹۹۶	۴۱۴,۰۱۵,۸۱۴,۴۲۸

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

سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	عالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۲۷	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۲۷
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اقتصاد نوین	۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۶,۳۰۴,۶۰۹,۱۱۶)	(۲۷,۲۶۵,۰۰۰)	(۱۴۳,۵۰۰,۰۰۰)	۲,۲۲۴,۶۲۵,۸۸۴		
ایرانول	۴۰۰,۰۰۰	۱۳,۸۳۲,۸۰۰,۰۰۰	(۱۰,۷۹۰,۵۴۹,۰۰۷)	(۱۳,۱۴۱,۱۶۰)	(۶۹,۱۶۴,۰۰۰)	۳,۶۷۰,۹۴۵,۸۳۳	۹۰۶,۹۳۰,۷۱۰	۲,۴۱۷,۰۲۶,۵۲۱
بانک تجارت	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸۰,۷۴۳,۳۲۹,۵۹۷)	(۴۹,۰۲۰,۰۰۰)	(۳۵۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۸,۷۸۱,۲۵۹,۵۹۷)		
بانک صادرات	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰,۷۹۰,۳۲۷,۷۳۰)	(۶,۶۹۷,۵۰۰)	(۳۵,۲۵۰,۰۰۰)	(۳,۱۷۱,۳۸۵,۲۳۰)	۵۷۰,۸۹۵,۷۷۰	
بانک ملت	۱۵,۵۰۰,۰۰۰	۵۸,۴۲۵,۰۰۰,۰۰۰	(۹۸,۰۸۸,۰۱۴,۸۳۷)	(۵۵,۵۱۳,۲۵۰)	(۲۹۲,۱۷۵,۰۰۰)	(۴۰,۰۰۰,۷۰۳,۰۸۷)	۱۵,۸۱۶,۳۳۵,۰۱۸	۱۳,۶۱۶,۶۰۳,۰۰۷
بانک پارسبان	۴۰۰,۰۰۰	۱۱,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲,۴۳۱,۵۲۵,۴۶۳)	(۱۰,۶۷۸,۰۰۰)	(۵۶,۲۰۰,۰۰۰)	(۱,۲۵۸,۴۰۳,۶۶۳)		
بانک گردشگری	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۱,۴۵۷,۰۰۰,۰۰۰	(۴۸,۶۹۵,۴۵۳,۸۲۰)	(۶۷,۸۸۴,۱۵۰)	(۳۵۷,۲۸۵,۰۰۰)	۲۳,۳۳۶,۳۷۷,۰۳۰		
بانک سامان	۶۱,۰۲۹	۶۹۵,۱۲۰,۳۱۰	(۷۲۹,۰۳۷,۰۸۰)	(۶۶۰,۳۶۴)	(۳,۴۷۵,۶۰۳)	(۲۸,۰۵۲,۷۳۶)		
یهمین لیونینگ	۵۰۰,۰۰۰	۴,۴۲۹,۴۹۹,۹۹۹	(۵,۴۴۶,۲۷۴,۰۴۶)	(۴,۲۰۸,۰۲۵)	(۲۲,۱۴۷,۵۰۰)	(۱,۰۴۳,۱۲۹,۵۷۲)		
بیمه پارسبان	۲,۲۹۰,۰۲۵	۲۷,۳۱۹,۹۹۸,۲۵۰	(۲۵,۳۷۹,۴۲۸,۱۷۰)	(۲۵,۹۵۳,۹۹۸)	(۱۳۶,۵۹۹,۹۹۱)	۱,۷۷۸,۰۱۶,۹۹۱		
بیمه ملت	۱,۶۰۰,۰۰۰	۲۷,۵۵۲,۰۰۰,۰۰۰	(۲۶,۶۹۸,۱۴۵,۳۱۸)	(۲۶,۱۷۴,۴۰۰)	(۱۳۷,۷۶۰,۰۰۰)	۶۸۹,۹۲۰,۲۸۲		۱۴۸,۴۳۴,۹۲۵
تامین سرمایه لوتوس پارسبان	۲,۵۲۱,۸۵۷	۳۱,۴۲۲,۳۳۸,۳۲۱	(۳۷,۶۶۹,۷۹۰,۳۱۳)	(۳۹,۸۵۱,۱۲۱)	(۱۵۷,۱۱۱,۶۹۱)	(۶,۴۴۴,۴۱۵,۰۰۳)		
توسعه آذربایجان	۵۰۰,۰۰۰	۶,۳۸۱,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۲۲۱,۷۶۸,۴۴۲)	(۵,۹۶۶,۹۵۰)	(۳۱,۴۰۵,۰۰۰)	۳۱,۸۵۹,۶۰۸		
توسعه و عمران کرمان	۵۰۰,۰۰۰	۴۲,۱۵۹,۵۰۰,۰۰۰	(۴۴,۷۰۳,۲۵۳,۵۱۰)	(۴۰,۵۱۰,۵۲۵)	(۲۱۰,۷۹۷,۵۰۰)	(۲,۷۹۴,۶۰۲,۵۳۵)		۶۷۴,۴۴۱,۰۸۳
تولیدات پیروشیمی قائد بصر	۱,۶۶۵,۱۷۵	۱۶۱,۹۶۱,۵۸۱,۲۰۰	(۲۱۴,۷۶۷,۹۶۵,۷۲۸)	(۱۵۳,۸۶۳,۵۰۲)	(۸۰۹,۸۰۷,۹۰۶)	(۵۲,۷۷۰,۰۵۵,۹۳۶)		
تولیدی جدن سازان	۱,۱۰۰,۰۰۰	۳۴,۹۱۴,۰۰۰,۰۰۰	(۲۳,۳۲۷,۷۰۰,۰۹۹)	(۳۳,۱۶۸,۳۰۰)	(۱۷۴,۵۷۰,۰۰۰)	۱۱,۴۷۸,۵۶۱,۶۰۱	۱۶,۱۸۲,۶۷۱,۳۰۳	
ذوب آهن اصفهان	۳,۶۰۰,۰۰۰	۱۱,۷۷۵,۴۰۰,۰۰۰	(۱۴,۹۶۵,۹۸۳,۴۳۵)	(۱۱,۱۸۶,۶۳۰)	(۵۸,۸۷۷,۰۰۰)	(۳,۲۶۰,۶۶۶,۰۶۵)		
رایان هم افزا	۸,۲۲۵	۳۲۸,۳۵۸,۴۵۰	(۳۰۵,۸۸۹,۳۲۶)	(۳۱۱,۹۴۱)	(۱,۶۴۱,۷۹۲)	۱۲۰,۵۱۵,۴۹۱		
ریل پردازسیر	۱,۳۰۰,۰۰۰	۷,۹۹۷,۹۹۹,۹۹۹	(۶,۴۶۰,۶۰۰,۷۵۰)	(۷,۵۹۸,۱۰۰)	(۳۹,۹۹۰,۰۰۰)	۱,۴۸۹,۷۵۱,۱۴۹		
سرمایه گذاری ملت	۲۰۰,۰۰۰	۸۷۵,۲۰۰,۰۰۰	(۸۶۹,۹۸۹,۱۲۸)	(۸۳۱,۴۴۰)	(۴,۳۷۶,۰۰۰)	۳,۴۴۴		
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱,۱۰۰,۰۰۰	۲۱,۸۲۴,۰۰۰,۰۰۰	(۱۷,۰۴۳,۲۲۷,۶۸۷)	(۲۰,۷۲۳,۸۰۰)	(۱۰۹,۱۲۰,۰۰۰)	۴,۶۵۰,۹۱۹,۵۱۳		
سرمایه گذاری توسعه صنعتی	۵,۵۴۷,۲۴۹	۱۱۹,۴۲۲,۲۷۰,۹۷۰	(۵۸,۷۰۹,۷۱۵,۴۸۸)	(۱۱۳,۴۶۰,۶۵۷)	(۵۹۷,۱۶۱,۳۵۵)	۶۰۰,۱۱۹,۳۲۳,۴۶۰		
سرمایه گذاری سیمان تامین	۵۰۰,۰۰۰	۷,۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷,۸۸۵,۹۰۶,۸۷۴)	(۷,۱۵۳,۵۰۰)	(۳۷,۶۵۰,۰۰۰)	(۴۰۰,۷۱۰,۳۷۴)		
سرمایه گذاری صنعتی ملی	۳۳۰,۰۰۰	۷۶,۸۲۴,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰۹,۹۲۳,۹۱۳,۷۶۳)	(۷۲,۹۸۲,۸۰۰)	(۳۸۴,۱۲۰,۰۰۰)	(۲۳,۵۵۶,۱۶,۵۶۳)		
جمع نقل به صفحه بعد	۷۴,۶۷۳,۵۶۰	۸۲۵,۶۳۷,۰۶۷,۳۹۹	(۸۸۶,۷۶۰,۴۷۷,۳۳۶)	(۷۸۴,۳۵۵,۲۱۳)	(۲,۱۲۸,۱۸۵,۳۳۷)	(۶۶,۰۲۵,۹۵۰,۷۸۷)	۳۳,۴۲۶,۸۲۲,۸۰۱	۶۱,۴۶۸,۱۳۰,۶۹۱

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۷ مهر ۱۳۹۹

دوره مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱/۲۷		دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱/۲۷		تعداد		ارزش بازار		ارزش دفتری		کارمزد		مالیات		سود (زیان) تحقق نیافته		سود (زیان) تحقق نیافته		سود مالی منتهی به		سال مالی منتهی به	
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود مالی منتهی به	سال مالی منتهی به			
تکلیفاتی	تکلیفاتی	تکلیفاتی	تکلیفاتی	تکلیفاتی	تکلیفاتی	تکلیفاتی	تکلیفاتی	تکلیفاتی	تکلیفاتی	تکلیفاتی	تکلیفاتی	تکلیفاتی	تکلیفاتی	تکلیفاتی	تکلیفاتی	تکلیفاتی	تکلیفاتی	تکلیفاتی			
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
۶۱,۴۶۸,۱۳۰,۶۹۱	۲۳,۴۷۶,۸۳۲,۸۰۱	(۶۶,۴۵۵,۹۵۰,۷۸۷)	(۴,۳۲۸,۱۸۵,۳۳۷)	(۷۴,۲۵۵,۲۱۲)	(۸۸۶,۷۹۰,۴۷۷,۳۴۶)	۸۲۵,۶۳۷,۶۷۲,۳۹۹	۷۴,۶۷۲,۵۶۰	۱۴,۷۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۸۵۴,۱۱۴,۳۱۰	(۱۴,۵۰۰,۵۰۰)	(۳,۹۵۰,۰۰۰)	(۲,۳۲۸,۱۸۵,۳۳۷)	(۴,۳۲۸,۱۸۵,۳۳۷)	(۷۴,۲۵۵,۲۱۲)	(۸۸۶,۷۹۰,۴۷۷,۳۴۶)	۸۲۵,۶۳۷,۶۷۲,۳۹۹	۷۴,۶۷۲,۵۶۰	۱۴,۷۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۸۵۴,۱۱۴,۳۱۰	(۱۴,۵۰۰,۵۰۰)	(۳,۹۵۰,۰۰۰)
۱۹,۱۹۳,۳۰۹,۴۹۸	۹,۳۱۹,۸۹۴,۸۷۶	۳,۸۴۷,۸۸۵,۱۹۰	(۳,۳۱۷,۱۹۴)	(۶۴۹,۳۶۷)	(۴۴۴,۵۲۱,۷۸۰)	۶۸۳,۴۳۸,۸۴۰	۶۵,۹۶۹	۶۸۳,۴۳۸,۸۴۰	(۴۴۴,۵۲۱,۷۸۰)	(۶۴۹,۳۶۷)	(۳,۳۱۷,۱۹۴)	(۳,۳۱۷,۱۹۴)	۹,۳۱۹,۸۹۴,۸۷۶	۳,۸۴۷,۸۸۵,۱۹۰	(۳,۳۱۷,۱۹۴)	۶۸۳,۴۳۸,۸۴۰	۶۵,۹۶۹	۶۸۳,۴۳۸,۸۴۰	(۴۴۴,۵۲۱,۷۸۰)	(۶۴۹,۳۶۷)	(۳,۳۱۷,۱۹۴)
۱۵۴,۷۲۷,۳۰۱	۱,۴۷۸,۵۵۵,۳۰۸	۴,۶۵۹,۶۵۵,۶۹۰	(۸۴,۸۴۰,۷۵۰)	(۱۶,۱۱۹,۷۳۲)	(۱۲,۳۰۷,۵۵۴,۴۸۸)	۱۲۹,۹۶۸,۱۹۹,۹۹۹	۲۰۰,۰۰۰	۱۲۹,۹۶۸,۱۹۹,۹۹۹	(۱۲,۳۰۷,۵۵۴,۴۸۸)	(۱۶,۱۱۹,۷۳۲)	(۸۴,۸۴۰,۷۵۰)	۴,۶۵۹,۶۵۵,۶۹۰	۱,۴۷۸,۵۵۵,۳۰۸	۴,۶۵۹,۶۵۵,۶۹۰	(۸۴,۸۴۰,۷۵۰)	۱۲۹,۹۶۸,۱۹۹,۹۹۹	۲۰۰,۰۰۰	۱۲۹,۹۶۸,۱۹۹,۹۹۹	(۱۲,۳۰۷,۵۵۴,۴۸۸)	(۱۶,۱۱۹,۷۳۲)	(۸۴,۸۴۰,۷۵۰)
۱,۰۴۴,۳۲۹,۶۶۳	۱,۴۷۸,۵۵۵,۳۰۸	۳,۰۴۰,۳۷۰,۸۹۲	(۲,۰۶۱,۵۱۴)	(۳,۹۱۶,۸۸۸)	(۳,۰۱۹۶,۲۷۷)	۳۱,۹۵۵,۵۵۴,۳۲۰	۶۰۰,۰۰۰	۳۱,۹۵۵,۵۵۴,۳۲۰	(۳,۰۱۹۶,۲۷۷)	(۳,۹۱۶,۸۸۸)	(۲,۰۶۱,۵۱۴)	۳,۰۴۰,۳۷۰,۸۹۲	۱,۴۷۸,۵۵۵,۳۰۸	۳,۰۴۰,۳۷۰,۸۹۲	(۲,۰۶۱,۵۱۴)	۳۱,۹۵۵,۵۵۴,۳۲۰	۶۰۰,۰۰۰	۳۱,۹۵۵,۵۵۴,۳۲۰	(۳,۰۱۹۶,۲۷۷)	(۳,۹۱۶,۸۸۸)	(۲,۰۶۱,۵۱۴)
۳۰,۰۳۰,۹۴۴,۸۶۶	۵,۱۹۸,۷۷۴,۷۴۴	۳,۰۴۰,۳۷۰,۸۹۲	(۷۵,۶۶۰,۰۰۰)	(۱۴,۲۷۵,۳۰۰)	(۳,۰۱۹۶,۲۷۷)	۳۱,۹۵۵,۵۵۴,۳۲۰	۶۰۰,۰۰۰	۳۱,۹۵۵,۵۵۴,۳۲۰	(۳,۰۱۹۶,۲۷۷)	(۱۴,۲۷۵,۳۰۰)	(۷۵,۶۶۰,۰۰۰)	۳,۰۴۰,۳۷۰,۸۹۲	۵,۱۹۸,۷۷۴,۷۴۴	۳,۰۴۰,۳۷۰,۸۹۲	(۷۵,۶۶۰,۰۰۰)	۳۱,۹۵۵,۵۵۴,۳۲۰	۶۰۰,۰۰۰	۳۱,۹۵۵,۵۵۴,۳۲۰	(۳,۰۱۹۶,۲۷۷)	(۱۴,۲۷۵,۳۰۰)	(۷۵,۶۶۰,۰۰۰)
۱۲,۵۶۹,۱۶۱,۴۳۸	۵,۴۸۶,۰۱۰,۸۵۵	۴۳,۵۵۸,۴۴۲,۹۸۵	(۲۸۶,۲۹۸,۳۳۹)	(۵۴,۳۹۶,۶۸۲)	(۵۰,۶۴۸,۷۳۴,۱۱۳)	۵۷,۲۵۹,۶۶۵,۷۲۰	۴,۵۱۲,۱۸۸	۵۷,۲۵۹,۶۶۵,۷۲۰	(۵۰,۶۴۸,۷۳۴,۱۱۳)	(۲۸۶,۲۹۸,۳۳۹)	(۲۸۶,۲۹۸,۳۳۹)	۴۳,۵۵۸,۴۴۲,۹۸۵	۵,۴۸۶,۰۱۰,۸۵۵	۴۳,۵۵۸,۴۴۲,۹۸۵	(۲۸۶,۲۹۸,۳۳۹)	۵۷,۲۵۹,۶۶۵,۷۲۰	۴,۵۱۲,۱۸۸	۵۷,۲۵۹,۶۶۵,۷۲۰	(۵۰,۶۴۸,۷۳۴,۱۱۳)	(۲۸۶,۲۹۸,۳۳۹)	(۲۸۶,۲۹۸,۳۳۹)
۱۴,۰۵۵,۲۹۶,۴۱۰	۵,۷۵۹,۳۲۵,۸۰۷	۱۱,۱۰۱,۲۲۷,۹۵۷	(۲۸۶,۲۹۸,۳۳۹)	(۵۴,۳۹۶,۶۸۲)	(۵۰,۶۴۸,۷۳۴,۱۱۳)	۵۷,۲۵۹,۶۶۵,۷۲۰	۴,۵۱۲,۱۸۸	۵۷,۲۵۹,۶۶۵,۷۲۰	(۵۰,۶۴۸,۷۳۴,۱۱۳)	(۲۸۶,۲۹۸,۳۳۹)	(۲۸۶,۲۹۸,۳۳۹)	۱۱,۱۰۱,۲۲۷,۹۵۷	۵,۷۵۹,۳۲۵,۸۰۷	۱۱,۱۰۱,۲۲۷,۹۵۷	(۲۸۶,۲۹۸,۳۳۹)	۵۷,۲۵۹,۶۶۵,۷۲۰	۴,۵۱۲,۱۸۸	۵۷,۲۵۹,۶۶۵,۷۲۰	(۵۰,۶۴۸,۷۳۴,۱۱۳)	(۲۸۶,۲۹۸,۳۳۹)	(۲۸۶,۲۹۸,۳۳۹)
۱۶,۶۶۷,۰۱۲,۱۴۵	۳۵۸,۳۲۹,۹۶۰	۳۵۸,۳۲۹,۹۶۰	(۸۴,۸۴۰,۷۵۰)	(۱۶,۱۱۹,۷۳۲)	(۱۲,۳۰۷,۵۵۴,۴۸۸)	۱۲۹,۹۶۸,۱۹۹,۹۹۹	۲۰۰,۰۰۰	۱۲۹,۹۶۸,۱۹۹,۹۹۹	(۱۲,۳۰۷,۵۵۴,۴۸۸)	(۱۶,۱۱۹,۷۳۲)	(۸۴,۸۴۰,۷۵۰)	۳۵۸,۳۲۹,۹۶۰	۳۵۸,۳۲۹,۹۶۰	۳۵۸,۳۲۹,۹۶۰	(۸۴,۸۴۰,۷۵۰)	۱۲۹,۹۶۸,۱۹۹,۹۹۹	۲۰۰,۰۰۰	۱۲۹,۹۶۸,۱۹۹,۹۹۹	(۱۲,۳۰۷,۵۵۴,۴۸۸)	(۱۶,۱۱۹,۷۳۲)	(۸۴,۸۴۰,۷۵۰)
۱۵,۰۸۵,۹۵۷,۹۸۳	۴,۷۲۴,۰۲۰,۵۶۶	۳,۰۴۰,۳۷۰,۸۹۲	(۲,۰۶۱,۵۱۴)	(۳,۹۱۶,۸۸۸)	(۳,۰۱۹۶,۲۷۷)	۳۱,۹۵۵,۵۵۴,۳۲۰	۶۰۰,۰۰۰	۳۱,۹۵۵,۵۵۴,۳۲۰	(۳,۰۱۹۶,۲۷۷)	(۳,۹۱۶,۸۸۸)	(۲,۰۶۱,۵۱۴)	۳,۰۴۰,۳۷۰,۸۹۲	۴,۷۲۴,۰۲۰,۵۶۶	۳,۰۴۰,۳۷۰,۸۹۲	(۲,۰۶۱,۵۱۴)	۳۱,۹۵۵,۵۵۴,۳۲۰	۶۰۰,۰۰۰	۳۱,۹۵۵,۵۵۴,۳۲۰	(۳,۰۱۹۶,۲۷۷)	(۳,۹۱۶,۸۸۸)	(۲,۰۶۱,۵۱۴)
۲,۲۱۵,۳۲۶,۰۳۴	(۹۸۳,۲۵۲,۱۷۰)	۶۷,۰۸۶,۶۲۹,۰۹۷	(۲۸۶,۲۹۸,۳۳۹)	(۵۴,۳۹۶,۶۸۲)	(۵۰,۶۴۸,۷۳۴,۱۱۳)	۵۷,۲۵۹,۶۶۵,۷۲۰	۴,۵۱۲,۱۸۸	۵۷,۲۵۹,۶۶۵,۷۲۰	(۵۰,۶۴۸,۷۳۴,۱۱۳)	(۲۸۶,۲۹۸,۳۳۹)	(۲۸۶,۲۹۸,۳۳۹)	۶۷,۰۸۶,۶۲۹,۰۹۷	(۹۸۳,۲۵۲,۱۷۰)	۶۷,۰۸۶,۶۲۹,۰۹۷	(۲۸۶,۲۹۸,۳۳۹)	۵۷,۲۵۹,۶۶۵,۷۲۰	۴,۵۱۲,۱۸۸	۵۷,۲۵۹,۶۶۵,۷۲۰	(۵۰,۶۴۸,۷۳۴,۱۱۳)	(۲۸۶,۲۹۸,۳۳۹)	(۲۸۶,۲۹۸,۳۳۹)
۱۱,۱۷۸,۳۹۶,۴۹۲	۳,۰۱۷,۶۲۴,۵۶۲	۱۶,۸۳۲,۷۷۰,۹۹۳	(۲,۰۶۱,۵۱۴)	(۳,۹۱۶,۸۸۸)	(۳,۰۱۹۶,۲۷۷)	۳۱,۹۵۵,۵۵۴,۳۲۰	۶۰۰,۰۰۰	۳۱,۹۵۵,۵۵۴,۳۲۰	(۳,۰۱۹۶,۲۷۷)	(۳,۹۱۶,۸۸۸)	(۲,۰۶۱,۵۱۴)	۱۶,۸۳۲,۷۷۰,۹۹۳	۳,۰۱۷,۶۲۴,۵۶۲	۱۶,۸۳۲,۷۷۰,۹۹۳	(۲,۰۶۱,۵۱۴)	۳۱,۹۵۵,۵۵۴,۳۲۰	۶۰۰,۰۰۰	۳۱,۹۵۵,۵۵۴,۳۲۰	(۳,۰۱۹۶,۲۷۷)	(۳,۹۱۶,۸۸۸)	(۲,۰۶۱,۵۱۴)
۱۰,۹۹۰,۸۸۳,۰۸۶	۳,۰۱۷,۶۲۴,۵۶۲	۱۶,۸۳۲,۷۷۰,۹۹۳	(۲,۰۶۱,۵۱۴)	(۳,۹۱۶,۸۸۸)	(۳,۰۱۹۶,۲۷۷)	۳۱,۹۵۵,۵۵۴,۳۲۰	۶۰۰,۰۰۰	۳۱,۹۵۵,۵۵۴,۳۲۰	(۳,۰۱۹۶,۲۷۷)	(۳,۹۱۶,۸۸۸)	(۲,۰۶۱,۵۱۴)	۱۶,۸۳۲,۷۷۰,۹۹۳	۳,۰۱۷,۶۲۴,۵۶۲	۱۶,۸۳۲,۷۷۰,۹۹۳	(۲,۰۶۱,۵۱۴)	۳۱,۹۵۵,۵۵۴,۳۲۰	۶۰۰,۰۰۰	۳۱,۹۵۵,۵۵۴,۳۲۰	(۳,۰۱۹۶,۲۷۷)	(۳,۹۱۶,۸۸۸)	(۲,۰۶۱,۵۱۴)
۷۷۸,۰۴۰,۶۰۶	۶,۳۵۸,۵۰۰,۷۴۳	۳۵۸,۳۲۹,۹۶۰	(۸۴,۸۴۰,۷۵۰)	(۱۶,۱۱۹,۷۳۲)	(۱۲,۳۰۷,۵۵۴,۴۸۸)	۱۲۹,۹۶۸,۱۹۹,۹۹۹	۲۰۰,۰۰۰	۱۲۹,۹۶۸,۱۹۹,۹۹۹	(۱۲,۳۰۷,۵۵۴,۴۸۸)	(۱۶,۱۱۹,۷۳۲)	(۸۴,۸۴۰,۷۵۰)	۶,۳۵۸,۵۰۰,۷۴۳	۷۷۸,۰۴۰,۶۰۶	۶,۳۵۸,۵۰۰,۷۴۳	(۸۴,۸۴۰,۷۵۰)	۱۲۹,۹۶۸,۱۹۹,۹۹۹	۲۰۰,۰۰۰	۱۲۹,۹۶۸,۱۹۹,۹۹۹	(۱۲,۳۰۷,۵۵۴,۴۸۸)	(۱۶,۱۱۹,۷۳۲)	(۸۴,۸۴۰,۷۵۰)
۲۰,۳۳۳,۰۸۶,۳۶۶	۶,۳۵۸,۵۰۰,۷۴۳	۱۹,۹۰۸,۳۹۰,۱۱۴	(۴,۸۴۰,۷۵۰)	(۱۶,۱۱۹,۷۳۲)	(۱۲,۳۰۷,۵۵۴,۴۸۸)	۱۲۹,۹۶۸,۱۹۹,۹۹۹	۲۰۰,۰۰۰	۱۲۹,۹۶۸,۱۹۹,۹۹۹	(۱۲,۳۰۷,۵۵۴,۴۸۸)	(۱۶,۱۱۹,۷۳۲)	(۴,۸۴۰,۷۵۰)	۱۹,۹۰۸,۳۹۰,۱۱۴	۶,۳۵۸,۵۰۰,۷۴۳	۱۹,۹۰۸,۳۹۰,۱۱۴	(۴,۸۴۰,۷۵۰)	۱۲۹,۹۶۸,۱۹۹,۹۹۹	۲۰۰,۰۰۰	۱۲۹,۹۶۸,۱۹۹,۹۹۹	(۱۲,۳۰۷,۵۵۴,۴۸۸)	(۱۶,۱۱۹,۷۳۲)	(۴,۸۴۰,۷۵۰)
۱۱,۰۱۵,۱۹۲,۵۳۵	۲,۱۷۵,۲۱۹,۸۹۵	۱۸,۸۷۳,۹۴۷,۱۷۹	(۲۸۶,۲۹۸,۳۳۹)	(۵۴,۳۹۶,۶۸۲)	(۵۰,۶۴۸,۷۳۴,۱۱۳)	۵۷,۲۵۹,۶۶۵,۷۲۰	۴,۵۱۲,۱۸۸	۵۷,۲۵۹,۶۶۵,۷۲۰	(۵۰,۶۴۸,۷۳۴,۱۱۳)	(۲۸۶,۲۹۸,۳۳۹)	(۲۸۶,۲۹۸,۳۳۹)	۱۸,۸۷۳,۹۴۷,۱۷۹	۲,۱۷۵,۲۱۹,۸۹۵	۱۸,۸۷۳,۹۴۷,۱۷۹	(۲۸۶,۲۹۸,۳۳۹)	۵۷,۲۵۹,۶۶۵,۷۲۰	۴,۵۱۲,۱۸۸	۵۷,۲۵۹,۶۶۵,۷۲۰	(۵۰,۶۴۸,۷۳۴,۱۱۳)	(۲۸۶,۲۹۸,۳۳۹)	(۲۸۶,۲۹۸,۳۳۹)
۱۱,۸۴۲,۹۲۷,۸۹۰	۱,۲۰۲,۸۲۸,۵۶۵	۳۵۸,۳۲۹,۹۶۰	(۸۴,۸۴۰,۷۵۰)	(۱۶,۱۱۹,۷۳۲)	(۱۲,۳۰۷,۵۵۴,۴۸۸)	۱۲۹,۹۶۸,۱۹۹,۹۹۹	۲۰۰,۰۰۰	۱۲۹,۹۶۸,۱۹۹,۹۹۹	(۱۲,۳۰۷,۵۵۴,۴۸۸)	(۱۶,۱۱۹,۷۳۲)	(۸۴,۸۴۰,۷۵۰)	۳۵۸,۳۲۹,۹۶۰	۱,۲۰۲,۸۲۸,۵۶۵	۳۵۸,۳۲۹,۹۶۰	(۸۴,۸۴۰,۷۵۰)	۱۲۹,۹۶۸,۱۹۹,۹۹۹	۲۰۰,۰۰۰	۱۲۹,۹۶۸,۱۹۹,۹۹۹	(۱۲,۳۰۷,۵۵۴,۴۸۸)	(۱۶,۱۱۹,۷۳۲)	(۸۴,۸۴۰,۷۵۰)
۵,۴۱۸,۳۱۸,۰۱۷	۹۰,۲۵۱,۱۷۳,۰۲۹	-	(۲۸۶,۲۹۸,۳۳۹)	(۵۴,۳۹۶,۶۸۲)	(۵۰,۶۴۸,۷۳۴,۱۱۳)	۵۷,۲۵۹,۶۶۵,۷۲۰	۴,۵۱۲,۱۸۸	۵۷,۲۵۹,۶۶۵,۷۲۰	(۵۰,۶۴۸,۷۳۴,۱۱۳)	(۲۸۶,۲۹۸,۳۳۹)	(۲۸۶,۲۹۸,۳۳۹)	-	۹۰,۲۵۱,۱۷۳,۰۲۹	-	(۲۸۶,۲۹۸,۳۳۹)	۵۷,۲۵۹,۶۶۵,۷۲۰	۴,۵۱۲,۱۸۸	۵۷,۲۵۹,۶۶۵,۷۲۰	(۵۰,۶۴۸,۷۳۴,۱۱۳)	(۲۸۶,۲۹۸,۳۳۹)	(۲۸۶,۲۹۸,۳۳۹)
۳,۶۱۹,۹۷۶,۰۲۷	۸۶,۵۸۸,۶۱۰,۶۸۱	۱۷۱,۹۹۱,۷۶۴,۸۸۸	(۱۱,۹۷۹,۶۶۹,۵۴۴)	(۲,۲۷۶,۱۲۳,۴۱۲)	(۲,۲۷۶,۱۲۳,۴۱۲)	۲,۳۹۵,۹۲۹,۹۰۸,۷۳۸	۱۵۴,۸۴۴,۳۰۱	۲,۳۹۵,۹۲۹,۹۰۸,۷۳۸	(۲,۲۷۶,۱۲۳,۴۱۲)	(۲,۲۷۶,۱۲۳,۴۱۲)	(۱۱,۹۷۹,۶۶۹,۵۴۴)	۱۷۱,۹۹۱,۷۶۴,۸۸۸	۸۶,۵۸۸,۶۱۰,۶۸۱	۱۷۱,۹۹۱,۷۶۴,۸۸۸	(۱۱,۹۷۹,۶۶۹,۵۴۴)	۲,۳۹۵,۹۲۹,۹۰۸,۷۳۸	۱۵۴,۸۴۴,۳۰۱	۲,۳۹۵,۹۲۹,۹۰۸,۷۳۸	(۲,۲۷۶,۱۲۳,۴۱۲)	(۲,۲۷۶,۱۲۳,۴۱۲)	(۱۱,۹۷۹,۶۶۹,۵۴۴)
۲۴۸,۰۷۸,۴۵۹,۸۹۵	۸۶,۵۸۸,۶۱۰,۶۸۱	۱۷۱,۹۹۱,۷۶۴,۸۸۸	(۱۱,۹۷۹,۶۶۹,۵۴۴)	(۲,۲۷۶,۱۲۳,۴۱۲)	(۲,۲۷۶,۱۲۳,۴۱۲)	۲,۳۹۵,۹۲۹,۹۰۸,۷۳۸	۱۵۴,۸۴۴,۳۰۱	۲,۳۹۵,۹۲۹,۹۰۸,۷۳۸	(۲,۲۷۶,۱۲۳,۴۱۲)	(۲,۲۷۶,۱۲۳,۴۱۲)	(۱۱,۹۷۹,۶۶۹,۵۴۴)	۱۷۱,۹۹۱,۷۶۴,۸۸۸	۸۶,۵۸۸,۶۱۰,۶۸۱	۱۷۱,۹۹۱,۷۶۴,۸۸۸	(۱۱,۹۷۹,۶۶۹,۵۴۴)	۲,۳۹۵,۹۲۹,۹۰۸,۷۳۸	۱۵۴,۸۴۴,۳۰۱	۲,۳۹۵,۹۲۹,۹۰۸,۷۳۸	(۲,۲۷۶,۱۲۳,۴۱۲)	(۲,۲۷۶,۱۲۳,۴۱۲)	(۱۱,۹۷۹,۶۶۹,۵۴۴)

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری پارسبان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۷ مهر ۱۳۹۹

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۱/۲۷	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۲۷	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۲۷						
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۳۴۸,۰۷۸,۴۵۹,۸۹۵	۸۶,۵۸۸,۶۱۰,۶۸۱	۱۷۱,۹۹۱,۷۶۴,۸۸۸	(۱۱,۹۷۹,۶۴۹,۵۴۴)	(۲,۲۷۶,۱۲۳,۴۱۲)	(۲,۲۰۹,۶۸۲,۳۶۰,۸۹۳)	۲,۳۹۵,۹۲۹,۹۰۸,۷۳۸	۱۵۴,۸۲۴,۳۰۱	جمع نقل از صفحه قبل
۴,۷۵۴,۵۰۴,۵۴۴								تأمین سرمایه بانک ملت
۶۱۶,۱۸۶,۶۵۷								تجارت الکترونیک پارسبان
۷,۱۷۳,۱۵۵,۹۲۳	۲,۳۱۲,۹۳۹,۹۰۴							توسعه صنایع پهلشهر
۵,۵۳۶,۰۰۵,۱۳۰								توسعه معادن و صنایع معدنی
۲۰,۵۷۸,۸۹۲,۵۳۱	۳,۴۵۰,۷۳۶,۳۳۱							دارویی تأمین
۱۱,۵۰۴,۹۶۱,۸۱۷	۵,۱۹۴,۰۹۸,۵۶۷							سرمایه گذاری البرز
۴,۳۲۱,۲۸۸,۷۱۰								سرمایه گذاری صبا تأمین
۱,۳۴۴,۶۱۸,۳۹۵								سرمایه گذاری صدر تأمین
۴,۷۱۵,۰۳۴,۱۲۰								سرمایه گذاری کشاورزی کوثر
۱۳,۷۶۷,۵۹۸,۸۸۳	۲,۷۵۱,۹۴۳,۷۳۱							سرمایه گذاری نفت
۱۲۴,۶۰۵,۵۵۷								سیمان ساوه
۱۴,۶۷۱,۸۵۵,۸۴۳	۴۷۸,۴۷۳,۵۴۵							صنعتی بارز
۶۰,۱۰۷,۳۰۶								صنعتی دوده فام
۷,۹۵۰,۵۳۰,۳۱۶	(۲,۵۹۴,۳۲۶)							عمران و توسعه شاهد
۳,۹۱۲,۹۶۵,۸۵۴								غلنگ سازان سیاهان
۱,۹۸۵,۶۳۵,۹۴۲	۴,۲۲۳,۸۷۳,۲۹۵							علی مس ایران
۹,۳۱۹,۶۷۱,۹۸۴								مونوزن
(۱,۵۸۰,۰۶۵,۵۶۵)								نیرو گلر
۱,۱۵۸,۶۱۹,۱۲۶								پروشیمی تندگویان
۱۱,۷۴۲,۰۶۳,۰۱۸	(۴۴۲,۵۷۰,۱۸۲)							پروشیمی سازند
۱۹,۸۲۲,۵۲۸,۵۴۴	۴,۸۷۲,۶۵۵,۴۱۷							پروشیمی شیراز
۱۰,۰۰۱,۳۴۴,۶۹۴	۷,۱۵۵,۳۲۱,۱۱۷							پروشیمی نوری
۱۲,۴۳۵,۳۴۵,۴۰۶	۳,۰۴۸,۹۷۵,۱۰۹							پروشیمی تأمین
	۲,۹۹۹,۴۱۰,۴۱۲							سیمان ارومیه
	۳,۹۹۶,۷۵۹,۵۳۹							لاستیک سهند
	۵۹۵,۸۵۴,۱۹۳							نفت پاسارگاد
	۷۴۵,۷۹۳,۳۵۵							پارس خودرو
	۳,۴۴۶,۲۴۱,۲۴۶							پروشیمی خراسان
	(۶۳,۱۶۹,۹۳۸)							پست بانک ایران
۴۱۴,۰۱۵,۸۱۴,۴۲۸	۱۳۱,۲۲۲,۳۵۱,۹۹۶	۱۷۱,۹۹۱,۷۶۴,۸۸۸	(۱۱,۹۷۹,۶۴۹,۵۴۴)	(۲,۲۷۶,۱۲۳,۴۱۲)	(۲,۲۰۹,۶۸۲,۳۶۰,۸۹۳)	۲,۳۹۵,۹۲۹,۹۰۸,۷۳۸	۱۵۴,۸۲۴,۳۰۱	

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری پارسبان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۷ دی ۱۳۹۹

۱۷- سود سهام

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	دوره مالی منتهی به		خالص درآمد سود سهام
							۱۳۹۸/۱۰/۲۷	۱۳۹۹/۰۱/۲۷	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ارتباطات سیار	۱۳۹۷/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۰۳/۲۷	۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۶۵	۷۸۳,۵۰۰,۰۰۰	-	۷۸۳,۵۰۰,۰۰۰	۷۸۳,۵۰۰,۰۰۰	۷۸۳,۵۰۰,۰۰۰
ایرانول	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۳/۲۴	۷۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰	۱,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰
بانک ملت	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۶	۱۰۴,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۰۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۴,۰۰۰,۰۰۰
بانک سامان	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۵/۲۹	۱۳۹,۴۹۶	۲۱	۲,۹۲۹,۴۱۶	-	۲,۹۲۹,۴۱۶	۲,۹۲۹,۴۱۶	۲,۹۲۹,۴۱۶
بانک پاسارگاد	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۲,۵۰۰,۰۰۰	۵۰	۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰
بیمه ملت	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۱۶	۲,۹۷۸,۸۸۵	۱۴۰	۴۱۷,۰۴۳,۹۰۰	-	۴۱۷,۰۴۳,۹۰۰	۴۱۷,۰۴۳,۹۰۰	۴۱۷,۰۴۳,۹۰۰
تأمین سرمایه بانک ملت	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۲/۲۸	۶۶۳,۵۵۲	۵۰۰	۳۳۱,۷۷۶,۰۰۰	-	۳۳۱,۷۷۶,۰۰۰	۳۳۱,۷۷۶,۰۰۰	۳۳۱,۷۷۶,۰۰۰
توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	1399/03/12	۲,۰۰۱,۰۰۰	۲۷۳	۵۴۶,۷۵۳,۲۴۰	(۱,۴۹۲,۸۶۱)	۵۴۵,۲۵۹,۳۷۹	۵۴۵,۲۵۹,۳۷۹	۵۴۵,۲۵۹,۳۷۹
توسعه و عمران کرمان	۱۳۹۸/۰۳/۳۱	1399/10/06	۳۰۰,۰۰۰	۱۲۸	۳۸,۴۰۰,۰۰۰	(۳,۰۵۰,۶۹۴)	۳۵,۳۴۹,۳۰۶	۳۵,۳۴۹,۳۰۶	۳۵,۳۴۹,۳۰۶
تولیدی چدن-سازان	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	1399/05/05	۲,۵۰۰,۰۰۰	۵۷۰	۱,۴۲۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۴۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۲۵,۰۰۰,۰۰۰
جمع نقل به صفحه بعد					۲,۸۲۳,۴۰۲,۵۵۶	(۴,۵۴۴,۵۵۵)	۴,۸۱۸,۸۵۸,۰۰۱	۴,۸۱۸,۸۵۸,۰۰۱	۴,۸۱۸,۸۵۸,۰۰۱
							۱,۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰
							۱,۰۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۴۵,۰۰۰,۰۰۰

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری یارسیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۷ دی ۱۳۹۹

دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۲۷								
سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۱/۲۷	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۲۷	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی	نام شرکت
۱,۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۸۱۸,۸۵۸,۰۰۱	(۴,۵۴۴,۵۵۵)	۴,۸۲۳,۴۰۲,۵۵۶	۲۴۴,۹۲۶	۱۳۹۹/۰۳/۱۸	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	جمع نقل از صفحه قبل
		۱,۴۹۷,۲۹۹,۲۰۲	(۴,۱۰۲,۱۷۶)	۱,۵۰۱,۳۹۶,۳۸۰	۶,۱۳۰	۱۳۹۹/۰۵/۱۵	۱۳۹۸/۰۲/۲۱	داروسازی فارابی
		۲,۹۵۱,۹۱۲,۵۶۸	(۸,۰۸۷,۴۳۲)	۲,۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۷۰۰	۱۳۹۹/۰۷/۲۳	۱۳۹۸/۰۲/۲۱	دارویی تأمین
		۳,۰۲۲,۷۲۸,۰۰۰	-	۳,۰۲۲,۷۲۸,۰۰۰	۲,۵۱۸,۹۴۰	۱۳۹۹/۰۵/۰۸	۱۳۹۸/۰۲/۲۱	سرمایه‌گذاری تأمین اجتماعی
		۱,۰۴۶,۲۴۶,۷۴۰	-	۱,۰۴۶,۲۴۶,۷۴۰	۷۷۰	۱۳۹۹/۰۲/۰۷	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	سرمایه‌گذاری سیمان تأمین
۴۹۷	۴۹۷	۲,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۹۰	۱۳۹۹/۰۲/۳۰	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سرمایه‌گذاری غدیر
		۶,۵۲۰,۰۰۰	-	۶,۵۲۰,۰۰۰	۳۴۶	۱۳۹۹/۰۵/۱۴	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	شیرپاستوریزه پگاه گیلان
		۶۶,۵۰۰,۰۰۰	-	۶۶,۵۰۰,۰۰۰	۷۰	۱۳۹۹/۰۲/۰۶	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	شیشه‌سازی مینا
		۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	صنعتی بهشهر
		۴۸۸,۶۲۱,۱۵۱	(۱۱,۳۷۸,۸۴۹)	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۲/۲۴	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	صنعتی سیاهان
		۱۰۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۰	۱۳۹۹/۰۵/۱۵	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	غلتک‌سازان سیاهان
۲,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۱۲۶,۹۳۴,۰۸۰	-	۳,۱۲۶,۹۳۴,۰۸۰	۳۲۰	۱۳۹۹/۰۲/۲۵	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	فولاد خوزستان
۱,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۹۲۰,۲۰۰,۵۴۸	-	۲,۹۲۰,۲۰۰,۵۴۸	۲۲۵	۱۳۹۹/۰۵/۱۵	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	فولاد کاوه
		۷۶,۹۶۸,۰۰۰	-	۷۶,۹۶۸,۰۰۰	۱,۵۰۰	۱۳۹۹/۰۴/۱۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	فولاد مبارکه
		۲,۶۲۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۶۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	مجمع صنایع لاستیک یزد
		۲,۲۹۵,۰۰۰,۸۷۳	-	۲,۲۹۵,۰۰۰,۸۷۳	۲,۷۰۰	۱۳۹۹/۰۴/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	مخابرات
		۶۱۰,۳۶۷,۸۹۳	(۱۴,۶۳۲,۱۰۷)	۶۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۰	۱۳۹۹/۰۲/۲۴	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	نفت بهران
۳۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۳۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۹۸,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۰۹۸,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰	۱۳۹۹/۰۴/۱۷	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	پارس آریان
		۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۷/۲۵	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	پتروشیمی کرمانشاه
		۱۳,۸۷۲,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۳,۸۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۶,۸۰۰	۱۳۹۹/۰۷/۳۰	۱۳۹۸/۰۲/۲۹	پتروشیمی نوری
		۲,۷۸۴,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۷۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۳۴۸	۱۳۹۹/۰۲/۲۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	پتروشیمی پردیس
		۷,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۷,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۴/۰۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	پتروشیمی خلیج فارس
		۱,۱۵۸,۳۶۸,۵۳۰	-	۱,۱۵۸,۳۶۸,۵۳۰	۲,۹۱۵	۱۳۹۹/۰۲/۲۶	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	پتروشیمی زاگرس
		۱,۷۹۵,۱۰۸,۶۰۰	-	۱,۷۹۵,۱۰۸,۶۰۰	۸,۷۴۰	۱۳۹۹/۰۲/۰۴	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	بخش هجرت
۱,۲۲۵,۳۵۱,۵۴۰	۱,۲۲۵,۳۵۱,۵۴۰	۴,۷۲۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۴,۷۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۰	۱۳۹۹/۰۲/۱۶	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	پلیمر آریا ساسول
		۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۵۰	۱۳۹۹/۰۲/۲۶	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	چادرملو
		۲,۴۵۰,۲۷۸,۶۰۰	-	۲,۴۵۰,۲۷۸,۶۰۰	۳۵۰	۱۳۹۹/۰۶/۰۵	۱۳۹۸/۰۲/۲۹	گروه توسعه ملی ایران
۲,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۵,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰۰	۱۳۹۹/۰۴/۱۶	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	گروه پتروشیمی س. ایرانتیان
۸,۹۰۱,۳۵۲,۰۲۷	۸,۹۰۱,۳۵۲,۰۲۷	۷۹,۶۴۰,۹۱۵,۶۵۲	(۴۲,۷۴۵,۱۱۹)	۷۹,۶۸۳,۶۶۰,۷۷۱	۶,۰۰۰,۰۰۰			گل گهر

جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری پارسیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۷ دی ۱۳۹۹

۱۸- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب شامل سود اوراق مشارکت، اوراق اجاره و اوراق رهنی به شرح زیر تفکیک می‌شود:

یادداشت	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۲۷	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۲۷	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۱/۲۷
	ریال	ریال	
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۶,۱۶۵,۶۴۶	۲۱,۶۴۳,۱۳۶	۲۴,۲۷۶,۰۵۲
جمع	۶,۱۶۵,۶۴۶	۲۱,۶۴۳,۱۳۶	۲۴,۲۷۶,۰۵۲

۱۸-۱- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۲۷								دوره مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۲۷	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۱/۲۷
تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ	سود	هزینه نزول سود سپرده	سود خالص	سود خالص	سود خالص	سود خالص
		ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳۹۹/۰۳/۱۰	-	۶,۱۶۵,۶۴۶	۱۰	۶,۱۶۵,۶۴۶	۰	۶,۱۶۵,۶۴۶	۲۱,۶۴۳,۱۳۶	۲۴,۲۷۶,۰۵۲	
۲۶									

سپرده بانکی:

بانک پارسیان - ۴۷۰۰۰۴۲۵۱۹۸۶۰۷

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۷ دی 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. جزئیات درآمد مذکور به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به	دوره مالی منتهی به	دوره مالی منتهی به	
۱۳۹۹/۰۱/۲۷	۱۳۹۸/۱۰/۲۷	۱۳۹۹/۱۰/۲۷	
ریال		ریال	
۵۹,۲۱۷,۲۹۱	۵۹,۲۱۷,۲۹۱	.	درآمد تنزیل سود سهام
.	.	.	درآمد تنزیل سود سپرده بانکی
۹۵۱,۴۹۴,۱۰۲	۲۷۸,۷۱۳,۷۷۵	۴۸۱,۴۹۰,۲۸۹	تعدیل کارمزد کارگزاری
۱,۰۱۰,۷۱۱,۳۹۳	۳۲۷,۹۳۱,۰۶۶	۴۸۱,۴۹۰,۲۸۹	جمع

۲۰- هزینه‌های کارمزد ارکان

سال مالی منتهی به	دوره مالی منتهی به	دوره مالی منتهی به	
۱۳۹۹/۰۱/۲۷	۱۳۹۸/۱۰/۲۷	۱۳۹۹/۱۰/۲۷	
ریال	ریال	ریال	
۸,۹۳۸,۷۷۹,۴۲۰	۵۶۰,۶۵۶,۱۵۵	۴۰,۵۳۲,۷۴۰,۹۸۶	مدیر صندوق
۱۱۹,۹۹۹,۹۵۵	۹۰,۷۳۹,۶۹۲	۹۰,۷۳۹,۶۹۲	متولی صندوق
۱۵۹,۹۹۹,۹۴۰	۱۲۰,۹۸۶,۲۵۶	۱۲۰,۹۸۶,۲۵۶	حسابرس
۹,۲۱۸,۷۷۹,۳۱۵	۵۸۱,۸۲۸,۱۰۳	۴۰,۷۴۴,۴۶۶,۹۳۴	جمع

۲۱- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۱/۲۷	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۲۷	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۲۷	
ریال	ریال	ریال	
۴۶۴,۹۱۳,۶۸۶	۲۹۷,۱۵۸,۶۹۴	۱,۱۱۵,۵۰۴,۵۰۵	هزینه تصفیه
۴۲,۶۱۹,۶۳۰	۲۶,۲۴۶,۲۹۰	۶,۱۵۷,۲۰۰	هزینه برگزاری مجامع
۲۴۳,۷۷۶,۴۷۱	۲۵۷,۴۶۷,۶۱۳	۳۴۸,۴۴۰,۸۵۳	هزینه نرم افزار
۳۰,۹۳۹,۲۷۳	۲۳,۱۷۱,۶۲۶	۳۱,۳۵۹,۱۷۹	هزینه مالیات بر ارزش افزوده
۱,۵۶۵,۰۰۰	۱,۳۳۰,۰۰۰	۳,۵۸۵,۷۰۴	هزینه خدمات بانکی
۸۸۳,۸۱۴,۰۶۰	۶۰۵,۳۷۴,۲۲۳	۱,۵۰۵,۰۴۷,۴۴۱	جمع

۲۲- هزینه های مالی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۱/۲۷	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۲۷	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۲۷
ریال	ریال	ریال
۵۰۳,۰۵۲,۱۷۱	۳۲۶,۴۴۵,۴۴۹	۵۹۳,۴۲۹,۲۵۵

هزینه تسهیلات کارگزاری پارسیان

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری پارسیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۲۷ دی ۱۳۹۹

۲۳- تعدیلات

دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۲۷	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۲۷	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۱/۲۷
ریال	ریال	ریال
۲,۴۱۰,۵۴۷,۶۷۱,۱۶۶	۱۳۷,۵۶۹,۳۶۰,۱۹۶	۴۰۳,۱۵۶,۳۴۲,۵۷۲
(۲,۴۹۶,۵۰۷,۶۷۳,۴۹۳)	(۱۹۴,۹۵۳,۸۹۱,۸۱۶)	(۲۴۴,۲۸۲,۲۷۳,۱۸۷)
(۸۵,۹۶۰,۰۰۲,۳۲۷)	(۵۵,۳۸۴,۵۳۱,۶۲۰)	۱۳۸,۸۷۴,۰۶۹,۳۸۵

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال
جمع

۲۴- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

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

۲۵- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها در صندوق

۱۳۹۹/۱۰/۲۷		۱۳۹۹/۱۰/۲۷		نوع و اشخاص سرمایه‌گذاری	نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری				
۱۹٪	۱۴,۰۶۳	۱۷٪	۹۰۰	ممتاز	سرمایه‌گذار	گروه مالی پارسیان	مدیر و اشخاص وابسته به وی
			۱۳,۱۶۳	عادی			
۶٪	۴,۰۶۳	۵٪	۱۰۰	ممتاز	مدیر صندوق	کارگزاری پارسیان	مدیر و اشخاص وابسته به وی
			۳,۹۶۳	عادی			
۹٪	۶,۵۵۳	۸٪	۰	ممتاز	سرمایه‌گذار	بیمه پارسیان	مدیر و اشخاص وابسته به وی
			۶,۵۵۳	عادی			
۸٪	۵,۹۱۵	۱۲٪	۰	ممتاز	سرمایه‌گذار	خدمات بیمه امین پارسیان	مدیر و اشخاص وابسته به وی
			۱۰,۳۵۹	عادی			
۷٪	۴,۹۶۲	۶٪	۰	ممتاز	سرمایه‌گذار	صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پیروژان	مدیر و اشخاص وابسته به وی
			۴,۹۶۲	عادی			
۶٪	۴,۰۸۰	۵٪	۰	ممتاز	سرمایه‌گذار	تجارت الکترونیک پارسیان	مدیر و اشخاص وابسته به وی
			۴,۰۸۰	عادی			
۰٪	۰	۰	۰	عادی	سرمایه‌گذار	بانک پارسیان	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰٪	۱۷	۰	۱	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	حمید فاروقی	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰٪	۰	۰	۱	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	سکینه مسعودی	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰٪	۱۷	۰	۵	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	هما کشاورزان	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰٪	۱۷	۰	۰	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	سعید اسلامی	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۵۵٪	۳۹,۶۷۰	۵۳٪	۴۴,۰۸۷	جمع			

۲۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها

ماترید طلب (بدهی) - ریال	شرح معامله			نوع وابستگی	طرف معامله
	تاریخ معامله	ارزش معامله	موضوع		
(۴۳,۸۷۷,۰۱۵,۳۲۹)	طی دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۲۷	۹,۴۸۲,۶۳۹,۷۷۰,۱۷۶	خرید و فروش سهام	کارگزار مدیر صندوق	کارگزاری بانک پارسیان
۱۵,۳۶۹,۷۲۳,۵۲۹		۴۰,۵۳۲,۷۴۰,۹۸۶	کارمزد مدیر صندوق	مدیر صندوق	کارگزاری بانک پارسیان
۱۸۸,۳۱۹,۱۰۸		۹۰,۷۳۹,۶۹۲	کارمزد متولی صندوق	متولی	مؤسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطم
۴۰,۹۳۷,۸۵۸		۱۲۰,۹۸۶,۲۵۶	کارمزد حسابرس	حسابرس	مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهین

۲۷- رویدادهای بعد از تاریخ خالص دارایی‌ها

رویدادهایی که بعد از تاریخ خالص دارایی‌ها تا تاریخ تأیید صورت‌های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت‌های مالی و یا افشاء در یادداشت‌های همراه بوده وجود نداشته است.