



صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری پارسیان
صورت‌های مالی
دوره مالی منتهی به ۲۷ تیر ۱۴۰۰

با سلام و احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری پارسیان مربوط به دوره مالی منتهی به ۲۷ تیر ۱۴۰۰ 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	۹-۲۷

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 پارسیان 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 ۱۴۰۰/۰۵/۲۳ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت کارگزاری پارسیان	مجتبی حسن پور	
متولی صندوق	مؤسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر	محمد رضا نادریان	



بسم خدا



صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری پارسین
(در سهام)

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری پارسین

صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۲۷ تیر ۱۴۰۰

دارایی‌ها:	یادداشت	۱۴۰۰/۰۴/۲۷	۱۴۰۰/۰۱/۲۷
سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم سهام	۵	۱,۳۰۲,۲۱۱,۶۱۳,۲۱۰	۱,۳۲۵,۸۱۲,۵۴۳,۸۰۷
سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۶	۲,۲۷۴,۱۶۰	۱۳,۷۸۹,۶۵۹
سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۷	-	۱۰۴,۱۰۰,۳۷۲,۰۶۹
حساب‌های دریافتی	۸	۴۹,۰۷۶,۸۲۱,۸۱۸	۱۸,۸۸۴,۲۴۳,۵۲۲
سایر دارایی‌ها	۹	۲۱۲,۱۱۵,۰۲۷	۲۹۸,۹۰۴,۳۰۱
موجودی نقد	۱۰	۵۰,۵۵۲,۹۸۶,۰۲۰	۱۸,۹۵۸,۳۴۱,۵۱۳
جاری کارگزاران	۱۱	-	۲۸,۷۲۳,۲۷۶,۵۹۹
جمع دارایی‌ها		۱,۴۰۲,۰۵۵,۸۱۰,۲۳۵	۱,۳۹۶,۷۹۱,۴۷۱,۴۷۰
سبدهای:			
جاری کارگزاران	۱۱	۱۰,۱۶۰,۱۱۰,۸۴۰	-
پرداختی به ارکان صندوق	۱۲	۲۸,۷۲۳,۵۱۴,۸۱۲	۲۳,۲۹۴,۳۶۴,۳۴۶
پرداختی به سرمایه‌گذاران	۱۳	۸,۳۴۱,۹۰۳,۷۷۴	۱۵۷,۸۱۲,۳۹۳
سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر	۱۴	۳,۷۸۲,۶۲۱,۹۱۳	۳,۸۵۶,۷۹۹,۴۴۹
تسهیلات مالی دریافتی	۱۵	-	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع بدهی‌ها		۵۱,۰۰۷,۱۵۱,۳۳۹	۵۷,۳۰۸,۹۷۶,۱۸۸
خالص دارایی‌ها	۱۶	۱,۳۵۱,۰۴۸,۶۵۸,۸۹۶	۱,۳۳۹,۴۸۲,۴۹۵,۲۸۲
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری - ریال		۲۷,۷۸۲,۷۷۷	۲۶,۰۷۲,۶۵۱

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

شرکت کارگزاری پارسین
(سهامی خاص)
شماره ثبت: ۲۳۹۱۳





صندوق سرمایه گذاری کارگزاری پاریسان
(سهام)

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری پاریسان
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
دوره مالی منتهی به ۲۷ تیر ۱۴۰۰

درآمدها:	پادداشت	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۲۷	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۲۷	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۱/۲۷
سود فروش اوراق بهادار	۱۷	۸,۱۹۳,۵۴۱,۳۴۷	۳۲۰,۷۹۵,۹۹۲,۳۴۴	۱,۱۲۳,۹۵۵,۳۷۵,۶۱۸
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۸	۳۶,۲۵۹,۵۸۳,۷۹۶	۱,۵۴۸,۵۷۸,۸۸۸,۴۷۱	(۸۲,۲۷۰,۵۵۰,۶۲۳)
سود سهام	۱۹	۳۸,۹۳۱,۷۵۵,۷۲۸	۳۶,۰۷۸,۱۰۷,۰۹۹	۸۲,۲۰۴,۹۵۳,۹۸۲
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۲۰	۴,۴۹۲,۱۱۱,۰۳۱	۲,۴۲۰,۴۲۱	۹۵۸,۶۵۹,۵۸۹
سایر درآمدها	۲۱	(۱۲,۴۷۲,۲۷۰)	۴۱۷,۵۴۹,۳۶۹	۲۷۵,۸۵۹,۶۸۶
جمع درآمدها		۷۱,۴۶۷,۴۳۶,۷۳۸	۱,۹۱۵,۸۷۲,۹۶۷,۷۰۴	۱,۱۲۷,۴۴۴,۳۹۹,۳۵۲
هزینه‌ها:				
هزینه کارمزد ارکان	۲۲	۵,۷۲۵,۹۵۸,۶۰۴	۱۲,۳۴۶,۳۴۱,۴۵۸	۴۸,۷۷۰,۶۵۹,۴۰۶
سایر هزینه‌ها	۲۳	۱۰۷,۵۳۴,۹۱۷	۷۴۰,۰۳۱,۳۹۱	۱,۶۵۴,۰۲۹,۰۶۰
سود قبل از هزینه‌های مالی		۶۵,۶۳۳,۹۴۳,۲۱۷	۱,۹۰۲,۷۸۶,۵۹۴,۸۵۵	۱,۰۷۶,۹۹۹,۷۱۰,۷۸۶
هزینه‌های مالی	۲۴	۹۱۰,۷۲,۵۲۵	۱,۶۸,۹۱۶,۵۹۵	۱,۶۴۲,۰۲۳,۸۲۴
سود خالص		۶۵,۵۴۳,۸۷۰,۶۹۲	۱,۹۰۲,۶۱۷,۶۷۸,۲۶۰	۱,۰۷۵,۳۵۷,۶۸۶,۹۶۲
بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)		۵.۵۲٪	۷.۸٪	۴.۴٪
بازده سرمایه گذاری در پایان دوره مالی (۲)		۴.۹۴٪	۷.۰٪	۸.۲٪

پادداشت	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۲۷	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۲۷	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۱/۲۷
خالص دارایی‌ها (واحد‌های سرمایه گذاری) اول سال مالی	۵۱,۳۷۵	۱,۰۸۵,۵۲۳,۷۶۱,۶۷۶	۱,۰۸۵,۵۲۳,۷۶۱,۶۷۶
واحد‌های سرمایه گذاری صادر شده طی سال مالی	۴,۶۴۸	۵۳,۳۳۶	۹۵,۵۱۵
واحد‌های سرمایه گذاری ابطال شده طی سال مالی	(۷,۳۹۴)	(۲۱,۵۰۷)	(۱۱۶,۶۷۵)
سود خالص	-	۶۵,۵۴۳,۸۷۰,۶۹۲	-
تعدیلات	-	(۵۱,۲۳۰,۷۰۷,۰۷۸)	-
خالص دارایی‌ها (واحد‌های سرمایه گذاری) در پایان سال مالی	۴۸,۶۲۹	۱,۳۵۱,۰۴۸,۶۵۸,۸۹۶	۱,۰۳۹,۴۸۲,۴۹۵,۲۸۲

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 $\pm$ سود (زیان) خالص
خالص دارایی‌های پایان سال

پادداشت‌های توضیحی همراه بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد

شرکت کارگزاری پاریسان
(سهامی خاص)
شماره ثبت: ۳۳۹۱۳



صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری پارسیان

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۷ تیر ۱۴۰۰

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.

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 پارسیان

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۷ تیر ۱۴۰۰

۱- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری پارسیان 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 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 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 سهروردی شمالی خیابان خرمشهر خیابان عربعلی پلاک ۱ واحد ۶

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری پارس‌پیان

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۷ تیر ۱۴۰۰

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 هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه‌گیری می‌شود. ۱۳۸۶/۱۱/۳۰

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

سال مالی منتهی به ۲۷ تیر ۱۴۰۰

۲-۱-۴- 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.

۳-۱-۴- 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.

۲-۴- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها

۱-۲-۴- 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 دریافتنی 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.

۲-۲-۴- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب: سود تضمین شده 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

سال مالی منتهی به ۲۷ تیر ۱۴۰۰

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 به‌علاوه ۰.۳ درصد از ارزش اوراق بهادار یا 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 ۱۴۰۰۰۰۰۰۰۰ ریال
کارمزد تصفیه برای مدیر	معادل سه در هزار (۰/۰۰۳) درصد خالص ارزش روز دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می‌باشد.
حق‌الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۱۶۰ میلیون ریال
هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن‌ها	سالانه ۳۱۲۵۰۰۰۰۰ ریال به عنوان بخش ثابت سالانه ۶۰۰۰ ریال بابت هر مشتری فعال (دارای واحد سرمایه‌گذاری) در هر سال ۱۰۰۰۰ ریال بابت هر صدور و ابطال ضریب سالانه از خالص ارزش روزانه دارایی‌ها 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

۴-۴-۴ 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.

۵-۴-۵ 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.

۶-۴-۶ 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 پارسین
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی منتهی به ۲۷ تیر ۱۴۰۰

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:

۱۴۰۰/۰۱/۲۷			۱۴۰۰/۰۴/۲۷			صنعت
درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	
۳.۷٪	۵۱,۱۹۹,۵۶۱,۵۸۸	۳۰,۰۰۲,۰۲۲,۰۱۲	۴.۳۸٪	۶۱,۳۹۲,۵۴۴,۶۰۱	۵۱,۸۱۸,۹۱۵,۵۸۸	استخراج کانه‌های فلزی
۰.۳٪	۴,۲۲۷,۶۹۴,۶۵۰	۶,۲۲۱,۷۶۸,۴۴۲	۰.۲۳٪	۳,۱۱۲,۳۷۰,۵۵۰	۴,۲۲۷,۶۹۴,۶۵۰	انبوه‌سازی املاک و مستغلات
۱۳.۴٪	۱۸۷,۱۹۶,۵۱۳,۸۵۱	۲۴۴,۸۷۷,۶۳۳,۱۶۴	۱۳.۶۹٪	۱۷۷,۸۹۴,۳۶۲,۹۳۹	۱۸۸,۱۴۷,۱۳۰,۹۲۲	بانک‌ها و مؤسسات اعتباری
۳.۴٪	۴۷,۸۸۸,۹۰۲,۲۴۹	۵۳,۰۳۹,۰۸۸,۲۳۰	۲.۷۱٪	۳۸,۰۲۱,۰۴۷,۷۹۴	۴۴,۸۹۹,۳۲۹,۰۷۲	بیمه و صندوق بازتشتگی به جز تأمین اجتماعی
۰.۴٪	۵,۰۲۴,۶۰۳,۴۱۹	۴,۳۴۳,۳۴۰,۰۶۴	۰.۲۴٪	۳,۴۲۳,۲۲۸,۶۵۷	۵,۰۲۴,۶۰۳,۴۱۹	حمل و نقل- انبارداری و ارتباطات
۳.۲٪	۴۴,۷۱۸,۶۰۴,۶۷۱	۷۳,۵۱۲,۹۱۴,۹۰۱	۴.۷۳٪	۶۶,۳۷۰,۱۳۳,۹۷۰	۶۴,۶۴۸,۰۸۹,۰۷۷	خودرو و ساخت قطعات
۳.۹٪	۵۴,۰۹۰,۵۳۴,۹۱۵	۱۰۳,۲۶۰,۹۱۸,۹۸۹	۳.۴۵٪	۴۸,۳۷۱,۱۶۸,۸۳۵	۵۴,۰۹۰,۵۳۴,۹۱۵	دیباغی، پرداخت چرم و ساخت انواع پاپوش
۰.۱٪	۹۲۶,۰۶۱,۵۷۷	۲۰۵,۸۸۹,۲۲۶	۰.۰۰٪	-	-	رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن
۰.۹٪	۱۲,۳۰۱,۸۰۶,۱۳۲	۱۳,۱۳۵,۵۹۶,۳۳۴	۰.۸۱٪	۱۱,۴۱۵,۷۹۹,۴۲۶	۱۲,۳۰۱,۸۰۶,۱۳۲	سایر محصولات کئی غیرفلزی
۰.۰٪	۳۸۵,۵۵۹,۶۸۶	۶۷۶,۷۵۴,۰۱۲	۰.۰۰٪	-	-	سایر واسطه‌گری‌های مالی
۳.۳٪	۴۵,۸۴۴,۱۴۶,۴۸۷	۶۵,۱۸۳,۴۴۸,۷۰۰	۳.۱۰٪	۴۳,۴۲۲,۴۷۷,۱۹۷	۴۴,۱۸۶,۲۱۸,۴۲۹	سرمایه‌گذاری‌ها
۲.۲٪	۳۱,۱۵۹,۳۴۳,۰۶۰	۳۴,۰۵۰,۵۴۵,۱۱۰	۱.۹۸٪	۲۷,۷۹۹,۸۲۸,۲۹۶	۲۹,۱۴۱,۴۲۱,۵۶۰	سیمان، آهک و گچ
۰.۴٪	۵,۱۰۳,۲۲۹,۰۴۱	۳,۷۷۵,۲۶۰,۴۲۴	۰.۴۰٪	۵,۵۴۶,۰۵۳,۴۶۲	۵,۱۰۳,۲۲۹,۰۴۱	شرکت‌های چند رشته‌ای صنعتی
۳.۶٪	۵۰,۶۷۴,۵۱۶,۷۸۷	۷۴,۳۵۴,۸۶۸,۲۳۴	۶.۲۴٪	۸۷,۴۸۸,۵۸۷,۴۲۱	۸۰,۲۲۵,۴۲۰,۶۴۳	فراورده‌های نفتی، کک و سوخت هسته‌ای
۱.۵٪	۲۱,۳۵۶,۷۶۵,۲۰۰	۳۲,۸۶۲,۱۰۸,۶۳۱	۱.۰۳٪	۱۴,۴۷۵,۳۵۶,۱۰۰	۱۷,۳۹۱,۸۹۸,۸۰۰	فعالیت‌های کمکی به نهادهای مالی واسط
۱۵.۱٪	۲۱۰,۴۰۵,۸۴۴,۷۱۲	۱۴۹,۶۶۹,۹۸۰,۷۹۲	۱۲.۷۰٪	۱۷۸,۰۳۰,۲۰۱,۰۹۴	۱۷۷,۵۷۱,۸۵۵,۲۱۱	فلزات اساسی
۰.۳٪	۳,۵۲۹,۴۶۵,۵۰۰	۳,۶۹۷,۴۲۸,۰۲۶	۰.۲۳٪	۳,۲۸۷,۷۲۱,۲۸۸	۳,۵۲۹,۴۶۵,۵۰۰	قند و شکر
۲۶.۱٪	۳۶۴,۷۱۱,۷۱۲,۴۸۶	۳۲۰,۱۰۸,۰۸۳,۶۵۵	۳۰.۷۴٪	۴۳۱,۰۰۶,۴۶۵,۱۵۶	۳۶۵,۷۸۰,۴۹۸,۶۲۳	محصولات شیمیایی
۰.۰٪	۴۵۶,۳۰۸,۷۱۲	۲۵۰,۴۶۱,۴۲۸	۰.۰۲٪	۲۵۹,۲۴۴,۶۸۱	۱۸۴,۹۳۸,۶۷۸	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۵.۸٪	۸۰,۵۲۱,۰۹۵,۴۸۹	۹۱,۶۳۴,۴۱۴,۱۵۸	۴.۶۱٪	۶۴,۶۷۷,۱۱۵,۶۷۵	۸۰,۵۲۱,۰۹۵,۴۸۹	مخابرات
۰.۳٪	۴,۰۹۰,۲۷۳,۵۹۵	۳,۳۸۴,۳۱۹,۸۶۴	۰.۲۶٪	۳,۶۸۵,۹۳۹,۵۶۵	۴,۰۹۰,۲۷۳,۵۹۵	منسوجات
۰.۰٪	-	-	۰.۲۴٪	۳,۲۸۲,۳۴۴,۸۹۸	۳,۲۱۴,۵۲۲,۴۰۰	لاستیک و پلاستیک
۰.۰٪	-	-	۲.۰۸٪	۲۹,۱۴۹,۶۲۱,۶۰۵	۲۹,۸۵۳,۱۷۷,۶۷۰	مواد و محصولات دارویی
۸۷.۷۶٪	۱,۲۲۵,۸۱۲,۵۴۳,۸۰۷	۱,۳۰۸,۲۴۶,۸۴۴,۳۹۶	۹۲.۸۸٪	۱,۳۰۲,۲۱۱,۶۱۳,۲۱۰	۱,۲۶۵,۹۵۲,۰۲۹,۴۱۴	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری پارسیان
 یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
 دوره مالی منتهی به ۲۷ تیر ۱۴۰۰

۶- سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی

۱۴۰۰/۰۹/۲۷		۱۴۰۰/۰۴/۲۷			
درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	نوع سود	تاریخ سررسید
درصد	ریال	درصد	ریال	تاریخ سررسید	تاریخ سررسید
۰۰.۷٪	۱۳,۷۸,۶۵۹	۰۰.۰٪	۲,۳۲۹,۱۶۰	۱۰	۱۳۹۶/۰۶/۱۰
				گفته مدت	۲۷۰۰-۲۴۵۱۹۵۴-۷

۷- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت دولتی

۱۴۰۰/۰۹/۲۷		۱۴۰۰/۰۴/۲۷			
خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	کاربرده فروش	ارزش بازار
ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۰۴,۱۰۰,۳۲۴,۰۶۹	۷۶.۵	۰	۰	-	۰
					۲۰
					۱۴,۰۳۱,۷۱۱

انبار بهر آب‌انگین پتروشیمی ۳۱۱

۸- حساب‌های دریافتنی

۱۴۰۰/۰۹/۲۷		۱۴۰۰/۰۴/۲۷			
تجزیل شده	تجزیل نشده	تجزیل شده	تجزیل نشده	تجزیل شده	تجزیل نشده
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۸,۸۸۴,۳۲۴,۵۳۴	۶۹,۷۶۸,۸۱۸	۱,۳۳۱,۷۵۸,۹۱۸	۲۵	۵۰,۲۱۸,۵۸۰,۰۳۴	

سود دریافتنی سهام

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری پارسین
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی منتهی به ۲۷ تیر ۱۴۰۰

۹- 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.

۱۴۰۰/۰۴/۲۷

مانده در ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی سال	استهلاك سال مالی	مانده در پایان سال مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
۲۸۶,۳۷۰,۷۵۴	-	(۸۶,۷۸۹,۲۷۴)	۱۹۹,۵۸۱,۴۸۰
۱۲,۵۳۳,۵۴۷	-	-	۱۲,۵۳۳,۵۴۷
-	-	-	-
۲۹۸,۹۰۴,۳۰۱	-	(۸۶,۷۸۹,۲۷۴)	۲۱۲,۱۱۵,۰۲۷

هزینه نرم‌افزار

مخارج برگزاری مجامع

مخارج عضویت در کانون

جمع

۱۰- موجودی نقد

۱۴۰۰/۰۴/۲۷	۱۴۰۰/۰۱/۲۷
ریال	ریال
۵۰,۵۵۲,۹۸۶,۰۲۰	۱۸,۹۵۸,۳۴۱,۵۱۳

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

۱۱- جاری کارگزاران

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

۱۴۰۰/۰۱/۲۷

نام شرکت کارگزاری	مانده ابتدای سال مالی	گردش بدهکار	گردش پستانکار	مانده در پایان سال مالی
	ریال	ریال	ریال	ریال
شرکت کارگزاری پارسین	۲۸,۷۲۳,۲۷۶,۵۹۹	۴۲۶,۰۲۰,۰۸۰,۴۰۳	(۴۶۴,۹۰۳,۴۶۷,۸۴۲)	(۱۰,۱۶۰,۱۱۰,۸۴۰)

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری پارسین
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی منتهی به ۲۷ تیر ۱۴۰۰

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۴۰۰/۰۴/۲۷	۱۴۰۰/۰۱/۲۷	
ریال	ریال	مدیر صندوق
۲۸,۶۵۱,۱۷۲,۳۷۳	۲۲,۹۹۶,۱۶۶,۳۱۰	متولی
۳۰,۵۷۵,۳۳۱	۲۱۷,۸۰۸,۱۳۸	حسابرس
۴۰,۷۶۷,۱۰۸	۸۰,۳۸۹,۸۹۸	جمع
۲۸,۷۲۲,۵۱۴,۸۱۲	۲۳,۲۹۴,۳۶۴,۳۴۶	

۱۳- پرداختنی به سرمایه‌گذاران

۱۴۰۰/۰۴/۲۷	۱۴۰۰/۰۱/۲۷	
ریال	ریال	بابت واحدهای ابطال شده
۲,۷۵۱,۹۳۲,۷۹۳	۱۵۶,۳۹۸,۵۱۰	بابت تئمه واحدهای صادر شده
۱۲۹,۹۷۰,۹۸۱	۱,۴۱۳,۸۸۳	بابت درخواست صدور
۵,۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	جمع
۸,۳۴۱,۹۰۳,۷۷۴	۱۵۷,۸۱۲,۳۹۳	

۱۴- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۰/۰۴/۲۷	۱۴۰۰/۰۱/۲۷	
ریال	ریال	ذخیره آونمان نرم افزار
۱,۱۰۳,۹۹۵,۶۰۴	۱,۰۸۶,۱۵۰,۰۱۸	ذخیره کارمزد تصفیه
۲,۰۳۱,۸۸۶,۰۳۹	۲,۰۳۱,۸۸۶,۰۳۹	حساب پرداختنی به مدیر بابت صدور و ابطال
۳۴۹,۳۶۸,۶۲۱	۳۴۲,۵۱۸,۶۲۱	وجوه واریزی نامشخص
۲۹۷,۴۷۱,۶۴۹	۳۹۶,۲۴۴,۷۷۱	جمع
۳,۷۸۲,۶۲۱,۹۱۳	۳,۸۵۶,۷۹۹,۴۴۹	

۱۵- تسهیلات مالی دریافتی

نرخ تسهیلات	تاریخ اخذ تسهیلات	مبلغ دریافتی	اقساط پرداخت شده	مانده تسهیلات	مانده تسهیلات
-	-	-	-	-	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

تسهیلات دریافتی از کارگزاری

۱۶- خالص دارایی‌ها

خالص دارایی‌ها در تاریخ ۱۴۰۰/۰۱/۲۷

۱۴۰۰/۰۴/۲۷		۱۴۰۰/۰۱/۲۷		
تعداد	ریال	تعداد	ریال	
۴۷,۶۲۹	۱,۳۲۳,۲۶۵,۸۸۱,۸۹۶	۵۰,۳۷۵	۱,۳۱۳,۴۰۹,۸۴۴,۲۸۲	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
۱,۰۰۰	۲۷,۷۸۲,۷۷۷,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲۶,۰۷۲,۶۵۱,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
۴۸,۶۲۹	۱,۳۵۱,۰۴۸,۶۵۸,۸۹۶	۵۱,۳۷۵	۱,۳۳۹,۴۸۲,۴۹۵,۲۸۲	جمع

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری یارسیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی منتهی به ۲۷ تیر ۱۴۰۰

۱۷- سود فروش اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۲۷	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۲۷	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۱/۲۷
	ریال	ریال	ریال
۱۷-۱	(۶,۸۳۱,۹۳۲,۳۹۱)	۳۱۲,۹۲۳,۳۴۶,۰۹۵	۱,۰۸۳,۰۶۶,۹۶۴,۶۷۰
۱۷-۲	(۱,۳۶۱,۶۰۸,۸۵۸)	۱۷,۸۵۲,۲۴۶,۲۴۹	۲۰,۶۶۸,۱۸۰,۰۲۴
۱۷-۳	۲	-	-
۱۷-۴	-	-	۳۲۰,۱۹۸,۹۱۴
جمع	(۸,۱۹۳,۵۴۱,۲۴۹)	۳۳۰,۷۷۵,۵۹۲,۳۴۴	۱,۱۲۳,۱۵۵,۳۷۵,۶۱۸

۱۷-۱- 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 ۱۳۹۹/۰۴/۲۷	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۱/۲۷
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
بانک تجارت	۱۸,۸۰۰,۰۰۰	(۲۹,۳۳۶,۲۸۹,۰۰۰)	(۲۲,۸۷۷,۳۷۱)	(۲۵۵,۶۷۲,۳۳۹)	(۳,۲۷۰,۶۳۹,۹۱۰)		۸,۳۰۴,۵۴۹,۳۹۱
بانک ملت	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸,۰۲۱,۸۳۲,۰۰۰)	(۷,۵۲۳,۸۷۰)	(۳۹,۵۹۹,۹۹۵)	(۱۵۹,۰۲۷,۹۶۵)	۲۷,۷۱۹,۵۶۴,۰۷۶	۲۰,۴۵۱,۱۶۷,۰۹۰
بیمه تریگ	۶۲,۱۳۰	(۴۴۳,۳۰۵,۰۸۰)	(۲۲۰,۱۶۸)	(۲,۲۱۱,۵۲۳)	(۲۵,۸۸۶,۲۹۷)		۷,۹۶۲,۴۰۹,۳۷۷
بیمه یارسیان	۲۹۰,۰۲۵	(۲,۹۸۹,۶۶۲,۱۷۷)	(۲,۰۵۸,۶۰۶)	(۱۰,۸۳۳,۳۳۴)	(۸۲۵,۵۶۸,۵۶۷)		(۵۳۱,۳۳۳,۷۵۲)
تأمین سرمایه لوئیس	۴۰۰,۰۰۰	(۳,۸۶۴,۳۶۴,۰۰۰)	(۳,۶۲۳,۲۷۳)	(۱۹,۰۶۹,۳۹۸)	(۷۳,۵۵۹,۶۷۱)		۴۳,۶۸۲,۸۵۱,۹۰۲
توليدات پتروشیمی قلند	۹۰۲,۳۴۴	(۳۳,۰۷۵,۳۷۶,۵۹۸)	(۳۱,۴۲۱,۶۷۲)	(۱۶۵,۳۷۸,۳۶۲)	۴,۳۳۶,۲۵۷,۰۱۷		(۲۴,۰۲۸,۳۳۹)
رایان هم افرا	۸,۲۲۵	(۹۱۶,۰۶۱,۵۷۷)	(۶۵۱,۶۹۹)	(۳,۴۴۹,۸۶۴)	(۲۴۴,۱۴۹,۸۶۴)		۲۶,۳۲۱,۸۰۱,۷۸۹
سرمایه گذاری ملت	۷۶,۸۷۲	(۳۳۶,۴۴۸,۱۵۶)	(۳۰۸,۱۷۰)	(۱,۴۲۲,۳۳۷)	(۱۴,۴۱۷,۸۶۰)		۱۰,۰۶۴,۵۶۱,۱۱۶
سرمایه گذاری نوکا	۱۰۰,۰۰۰	(۱,۱۸۷,۸۸۹,۷۵۰)	(۸۷۴,۶۷۴)	(۳,۶۰۳,۷۲۵)	(۲۷۲,۶۲۳,۷۲۵)		(۱,۵۲۲,۰۸۹,۳۳۲)
سرمایه گذاری پویا	۲۰۰,۰۰۰	(۱,۳۲۱,۰۹۲,۳۴۹)	(۸۵۴,۵۸۶)	(۲,۲۹۸,۳۷۶)	(۴۳۶,۷۸۸,۳۶۱)		۶,۹۴۴,۶۴۴,۶۹۳
سیمان شاهرود	۱۰۰,۰۰۰	(۲,۰۱۷,۵۳۱,۵۰۰)	(۱,۸۹۰,۴۹۴)	(۵,۳۴۹,۹۹۹)	(۳۹,۳۶۱,۹۹۳)		(۳,۰۱۶,۳۳۶,۳۶۲)
شیرینسوریزه یگانگیان	۳۰۰,۰۰۰	(۲۷۱,۳۷۰,۰۳۴)	(۵۰۴,۵۴۴)	(۱,۶۰۳,۰۰۰)	۴۷,۳۲۲,۸۰۴		۱۲,۶۳۷,۵۱۲,۶۷۰
فولاد خورستان	۱,۷۱۲,۱۸۷	(۲۵,۴۹۵,۹۵۲,۳۲۱)	(۲۲,۲۸۸,۶۷۲)	(۱۲۲,۵۷۳,۸۵۴)	(۱,۱۲۷,۰۲۷,۱۳۷)	۱۰,۵۳۱,۷۶۶,۷۶۷	۱۸۵,۹۵۵,۲۵۴
فولاد کاوه	۵۰۰,۰۰۰	(۱۰,۵۵۱,۸۴۰,۷۵۰)	(۲,۵۹۱,۰۹۹)	(۵۰,۵۲۱,۹۸۵)	(۵۰,۷۵۴,۸۷۴)		۶,۰۴۵,۳۶۶,۹۰۵
فولاد مبارکه	۳,۳۶۰,۰۰۰	(۴۱,۹۶۵,۸۰۸,۸۵۰)	(۳۶,۷۵۷,۸۳۳)	(۱۹۳,۶۶۶,۳۳۶)	(۳,۵۰۲,۱۲۵,۸۶۲)	۸,۱۶۴,۵۰۴,۱۵۳	۴۴۶,۲۹۸,۷۷۸
کالسیمن	۳۲,۰۹۲	(۵۳۶,۵۷۵,۷۰۵)	(۲۵۷,۰۶۰)	(۲,۴۰۸,۰۶۴)	(۵۷,۸۲۸,۱۵۵)		(۱,۲۲۸,۰۷۲,۵۵۸)
کشورنی ایران	۳۰۰,۰۰۰	(۵,۰۳۳,۶۰۹,۴۳۰)	(۴,۵۵۶,۱۱۸)	(۲۶,۰۸۴,۹۹۶)	۱۵۲,۳۴۹,۴۵۶		۶۹۸,۹۹۹,۳۴۰
پارس آریان	۶۷,۸۳۵	(۸۷۰,۵۰۲,۳۲۹)	(۴۶۵,۶۱۸)	(۵,۰۸۲,۲۷۸)	(۱۳۹,۹۰۵,۷۳۰)		(۱,۰۶۷,۳۲۳,۱۲۵)
پتروشیمی نشین	۲۸۰,۰۰۰	(۲,۹۵۱,۰۹۰,۳۳۹)	(۲,۸۲۳,۷۶۶)	(۲۵,۴۴۰,۵۹۶)	۱۰,۶۸۴,۸۹۹	۴,۵۸۹,۳۹۹,۹۱۵	۱۱۴,۳۶۸,۷۲۵
پدیده شیمی قرن	۱۴۹,۴۰۷	(۴,۲۹۹,۰۷۷,۳۴۶)	(۴,۵۹۳,۳۸۶)	(۲۴,۱۷۷,۳۴۳)	۵۰,۷۶۰,۴,۷۲۵		۲,۱۹۲,۳۹۷,۰۵۲
گروه بهمن	۳,۱۹۷,۱۲۸	(۴,۵۸۳,۸۴۱,۸۷۲)	(۴,۳۷۱,۳۹۹)	(۱۷,۵۴۴,۱۰۷)	(۱۰,۵۵۰,۱۲۳,۱۲۸)		۱۲,۱۲۵,۶۴۸,۷۵۶
گروه دارویی برکت	۳۰۰,۳۳۱	(۱۱,۶۰۱,۴۰۱,۳۴۹)	(۱۱,۸۶۱,۸۶۳)	(۵۲,۴۲۱,۷۴۷)	۷۱۰,۶۵۵,۹۷۱		(۱۰,۹۱۰,۱۷۰,۳۲۵)
احیاء سیاهان	-	-	-	-	-	۸,۴۰۴,۵۴۹,۳۹۱	۷۹۳,۹۹۲,۳۳۸
ارتباطات سیار	-	-	-	-	-	-	(۵۰,۶۵۹,۳۱۳)
اقتصاد نوین	-	-	-	-	-	۱,۴۹۱,۸۹۳,۸۲۴	۲۸۶,۱۴۶,۳۴۷
جمع نقل به صفحه بعد	۲۲,۳۵۸,۹۷۶	(۲۰۴,۶۸۰,۹۶۰,۳۴۴)	(۲۰۹,۳۰۰,۹۹۳,۶۹۰)	(۱۹۳,۶۹۴,۵۸۹)	(۱۰,۱۸۴,۰۴,۵۵۶)	۶۰,۸۰۱,۶۷۸,۱۴۴	۱۶۵,۷۸۲,۵۵۶,۸۴۴

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری یارسیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری یارسیان

دوره مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۲۷		دوره مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۲۷		دوره مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۲۷		دوره مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۲۷		دوره مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۲۷	
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل	۲۲,۳۵۸,۹۷۶	۲۰,۳۶۸۰,۹۶۰,۳۴۴	(۲۰۹,۳۰۰,۹۹۳,۶۹۰)	(۱۹۳,۲۹۴,۵۸۹)	(۱۰,۱۸,۴۰۴,۵۵۶)	(۶,۸۳۱,۸۳۲,۲۹۱)	۶,۸۳۱,۸۳۲,۲۹۱	۱۶۵,۷۸۳,۵۵۶,۸۲۴	۳۱,۷۷۵,۶۰۴,۹۶۶
تفویضات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
ایران تایر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
ایران ترانسکو	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
ایران خودرو	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
ایرانول	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
بانک سینا	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
بانک صادرات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
بانک سامان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
بانک پاسارگاد	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
برقی و انرژی پهن‌گستر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
بیمه آرمان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
بیمه معلم	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
بیمه ملت	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تأمین سرمایه بانک ملت	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تجارت الکترونیک یارسیان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
توسعه ساختمان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
توسعه صنایع بهشهر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
توسعه معادن و صنایع	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
توسعه و عمران کرمان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تولید نیروی برقی آبپاشان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تولیدی فولاد سپید قراب	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تولیدی چمن سازان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
حمل و نقل ریلی یارسیان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
داده گستر ضرورت‌نویس جای	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
داروسازی فارابی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
دارویی تامین	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
دامداری تلیسه نمونه	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
ذوب آهن اصفهان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
ریل پوراسیر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
س.ص.ماژنستگي کارکنان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سرمایه گذاری البرز	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سرمایه گذاری تامین	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سرمایه گذاری توسعه	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سرمایه گذاری سیمان تامین	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع نقل به صفحه بعد	۲۲,۳۵۸,۹۷۶	۲۰,۳۶۸۰,۹۶۰,۳۴۴	(۲۰۹,۳۰۰,۹۹۳,۶۹۰)	(۱۹۳,۲۹۴,۵۸۹)	(۱۰,۱۸,۴۰۴,۵۵۶)	(۶,۸۳۱,۸۳۲,۲۹۱)	۶,۸۳۱,۸۳۲,۲۹۱	۱۶۵,۷۸۳,۵۵۶,۸۲۴	۳۱,۷۷۵,۶۰۴,۹۶۶

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری پارسین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی منتهی به ۲۷ تیر ۱۴۰۰

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۲۷							سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۱/۲۷
دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۲۷							سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۱/۲۷
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۲,۳۵۸,۹۷۶	۲۰,۳۶۸,۰۹۶,۳۴۴	(۲۰,۹۳۰,۰۹۳,۶۹۰)	(۱۹۳,۲۹۴,۵۸۹)	(۱۰,۱۸۴,۴۰۴,۵۵۶)	(۶,۸۳۱,۹۳۲,۴۹۱)	۱۱۸,۸۳۰,۳۳۱,۰۰۲	۲۷۳,۹۲۸,۵۲۹,۳۱۵
-	-	-	-	-	-	-	۱,۵۲۰,۷۷۲,۷۷۲
-	-	-	-	-	-	-	۲۲۹,۱۲۷,۴۱۵
-	-	-	-	-	-	-	۲۴,۸۸۶,۸۰۹,۱۶۶
-	-	-	-	-	-	-	۲۰۴,۶۵۴,۹۹۲
-	-	-	-	-	-	-	۱۰,۹۹۴,۷۳۰,۶۸۸
-	-	-	-	-	-	-	۵,۳۰۰,۲۵۸,۹۸۴
-	-	-	-	-	-	-	۳۳,۹۰۶,۳۷۹
-	-	-	-	-	-	-	(۱۹۲,۱۷۰,۱۸۵)
-	-	-	-	-	-	-	۱,۲۹۰,۶۹۲,۰۵۰
-	-	-	-	-	-	-	۱,۸۸۵,۸۷۲,۰۹۵
-	-	-	-	-	-	-	۲,۲۲۲,۰۷۷,۰۷۲
-	-	-	-	-	-	-	۲۹,۶۷۸,۷۰۷,۲۹۷
-	-	-	-	-	-	-	۵۹,۱۹۶,۳۸۲,۳۵۵
-	-	-	-	-	-	-	۷۶,۵۷۵,۵۵۵,۱۵۶
-	-	-	-	-	-	-	(۵۰,۸۱۰,۱۲۱,۰۲۵)
-	-	-	-	-	-	-	۶۲۲,۶۱۰,۲۷۷
-	-	-	-	-	-	-	۱,۲۶۷,۲۲۲,۷۷۷
-	-	-	-	-	-	-	۷۲۶,۳۹۱,۶۰۶
-	-	-	-	-	-	-	۲,۵۲۷,۳۲۶,۲۷۹
-	-	-	-	-	-	-	۴,۳۴۴,۰۵۰,۱۰۵
-	-	-	-	-	-	-	(۹۰,۳۲۲,۵۵۸)
-	-	-	-	-	-	-	۷,۱۲۴,۵۸۲,۸۹۷
-	-	-	-	-	-	-	(۳۲,۴۴۶,۷۷۶,۳۴۱)
-	-	-	-	-	-	-	۲۸,۰۰۸,۵۷۷,۶۱۳
-	-	-	-	-	-	-	(۹۷۴,۵۲۹,۰۹۴)
-	-	-	-	-	-	-	۱۰,۴۹۳,۲۲۰,۸۰۴
-	-	-	-	-	-	-	۱۰,۳۹۰,۳۹۹,۹۴۰
-	-	-	-	-	-	-	(۶,۵۸۰,۳۲۲)
-	-	-	-	-	-	-	۲۲۵,۶۲۲,۷۷۲
-	-	-	-	-	-	-	(۳,۳۴۲,۰۶۰,۸۸۸)
-	-	-	-	-	-	-	۴۱,۴۴۲,۰۰۷
-	-	-	-	-	-	-	۸۸,۳۳۹,۰۹۸,۵۶۷
-	-	-	-	-	-	-	۳,۲۲۰,۹۲۲,۶۵۹
-	-	-	-	-	-	-	(۱۳,۸۳۳,۲۸۰,۸۳۵)
-	-	-	-	-	-	-	۲۱,۰۵۶,۸۹۸,۱۲۹
۲۲,۳۵۸,۹۷۶	۲۰,۳۶۸,۰۹۶,۳۴۴	(۲۰,۹۳۰,۰۹۳,۶۹۰)	(۱۹۳,۲۹۴,۵۸۹)	(۱۰,۱۸۴,۴۰۴,۵۵۶)	(۶,۸۳۱,۹۳۲,۴۹۱)	۲۰۴,۰۸۵,۳۸۲,۵۵۷	۶۹۸,۰۲۸,۱۶۶,۴۸۱

جمع نقل از صفحه قبل
سرمایه گذاری سبک
سرمایه گذاری سبک تامین
سرمایه گذاری صندوق تامین
سرمایه گذاری صنعتی ملی
سرمایه گذاری تعمیر
سرمایه گذاری کشاورزی
سرمایه گذاری معادن و
سرمایه گذاری نفت
سرمایه گذاری نیرو
سیمان باقران
سیمان داراب
سیمان ساوه
شرکت سرمایه گذاری مس
شیشه سازی سینا
شیمیایی ایران
شیمیایی فارس
صنایع پتروشیمی خلیج
صنایع چوب خزر کاسپین
صنعتی بارز
صنعتی بهشهر
صنعتی دوده قام
صنعتی سیاهان
تعمیرات و توسعه شاهد
فلتک سازان سیاهان
فراوری معدنی ایل کانی
کی بی سی
لبرینگ پارسین
مارگازین
مجموع صنایع لاستیک بزرگ
مخابرات
معادن بافق
ملی مس
مهندسی و ساختمان صنایع
موتورین
نفت اصفهان

جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری پارسین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی منتهی به ۲۷ تیر ۱۴۰۰

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۲۷	
						دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۲۷	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۱/۲۷
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
جمع نقل از صفحه قبل	۲۲,۳۵۸,۹۷۶	(۲۰,۹۳۰,۰۹۳,۶۹۰)	(۱۹۳,۲۹۴,۵۸۹)	(۱,۰۱۸,۳۰۴,۵۵۶)	(۶,۸۳۱,۹۳۲,۹۹۱)	۲,۰۴۰,۸۵,۳۸۲,۵۵۷	۷۱۹,۰۹۵,۰۶۴,۶۴۰
نقد بندر عباس	-	-	-	-	-	-	۴,۳۸۵,۹۷۷,۷۰۳
نقد تهران	-	-	-	-	-	-	۳۸,۳۵۱,۶۳۷,۲۶۷
نقد سیاهان	-	-	-	-	-	-	۵۱,۷۹۱,۷۶۲,۴۹۹
نقد و گاز پارسین	-	-	-	-	-	۲۲,۶۳۲,۲۷۳	۸۰,۱۱۹,۱۲۲,۳۵۰
نقد پارس	-	-	-	-	-	۵,۴۱۶,۷۱۴,۰۷۵	۵۳,۹۹۶,۸۶۱,۱۸۹
نیرو کتر	-	-	-	-	-	۴۱,۳۶۲,۲۰۷	۵۰,۷۱۹,۳۹۴,۷۰۴
پتروشیمی بوعلی سینا	-	-	-	-	-	-	۳۰۷,۹۲۵,۳۸۱
پتروشیمی تندگوها	-	-	-	-	-	۱۳۱,۰۹۳,۳۷۰	(۱۳۹,۰۴۰,۵۳۸)
پتروشیمی شانده	-	-	-	-	-	-	۵,۵۶۲,۳۶۲,۰۷۶
پتروشیمی شیراز	-	-	-	-	-	۴,۳۸۵,۹۷۷,۷۰۳	۵۳,۹۹۹,۱۸۱,۸۱۳
پتروشیمی کرمانشاه	-	-	-	-	-	-	۸۵,۷۷۸,۳۷۸
پتروشیمی نوری	-	-	-	-	-	۴,۱۷۹,۰۲۶,۲۶۳	۱,۹۲۵,۸۲۲,۲۲۳
پتروشیمی پردیس	-	-	-	-	-	-	(۱۵,۴۰۴,۵۵۸,۹۱۱)
پتروشیمی زاگرس	-	-	-	-	-	۱۰,۸۴۵,۴۳۱,۳۱۱	(۲۱۰,۲۰۲,۳۸۱)
پخش هجرت	-	-	-	-	-	۳۰۷,۹۲۵,۳۸۱	۳,۷۰۷,۸۷۲,۸۴۵
پلیمر آریا ساسپول	-	-	-	-	-	-	۳۰,۷۷۹,۰۲۰,۱۱۳
چادرملو	-	-	-	-	-	-	(۸,۴۵۸,۳۶۸,۰۳۵)
گروه صنایع کائوچو پارس	-	-	-	-	-	-	۲۷,۴۹۴,۲۲۳,۰۹۴
گروه اقتصادی کرمان خودرو	-	-	-	-	-	-	(۲,۶۳۶,۰۷۲,۸۹۹)
گروه توسعه مالی مهر	-	-	-	-	-	-	۱۷,۶۳۲,۳۳۱,۴۶۹
گروه توسعه مالی ایران	-	-	-	-	-	-	-
گروه سرمایه گذاری میراث	-	-	-	-	-	-	-
گروه پتروشیمی س ایران	-	-	-	-	-	۶,۳۴۳,۰۳۶,۸۸۷	-
جمع	۲۲,۳۵۸,۹۷۶	(۲۰,۹۳۰,۰۹۳,۶۹۰)	(۱۹۳,۲۹۴,۵۸۹)	(۱,۰۱۸,۳۰۴,۵۵۶)	(۶,۸۳۱,۹۳۲,۹۹۱)	۳۱۲,۹۴۳,۲۴۶,۰۹۵	۱,۰۸۳,۰۶۶,۹۹۶,۶۷۰

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری پارسیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی منتهی به ۲۷ تیر ۱۴۰۰

۱۸- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

پایان‌دست	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۲۷	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۲۷	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۱/۲۷
	ریال	ریال	ریال
۱۸-۱	۲۶,۲۵۹,۵۸۲,۷۹۶	۱,۵۴۲,۸۷۲,۵۱۵,۲۹۵	(۸۵,۲۲۹,۰۲۵,۲۷۰)
۱۸-۲	-	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۷۹۴,۷۴۴,۸۸۱
۱۸-۳	-	-	(۳۶,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰)
جمع	۲۶,۲۵۹,۵۸۲,۷۹۶	۱,۵۴۲,۸۷۲,۵۱۵,۲۹۵	(۸۵,۲۲۹,۰۲۵,۲۷۰)

سود تحقق نیافته نگهداری سهام
سود تحقق نیافته نگهداری حق تقدم
سود تحقق نیافته اوراق اجاره

۱۸-۱ سود تحقق نیافته نگهداری سهام به شرح زیر است:

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۲۷								
سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۲۷	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۱/۲۷
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
انحصار لوین	۲,۸۰۰,۰۰۰	۱۲,۲۴۳,۴۰۰,۰۰۰	(۱۲,۵۵۲,۸۶۲,۳۰۰)	(۱۲,۴۰۰,۰۰۰)	(۴۶,۳۱۸,۰۰۰)	۲۲۱,۸۱۸,۱۸۰	۲۵,۲۶۱,۲۷۳,۸۸۲	۲,۴۳۱,۹۸,۷۵۲
بانک صادرات	۲,۴۰۰,۰۰۰	۹,۹۱۳,۴۰۰,۰۰۰	(۱۵,۱۶۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۴,۴۴۴,۹۷۰)	(۲۴,۵۶۳,۰۰۰)	(۲۷۷,۷۴۷,۵۷۰)	-	(۳,۴۰۴,۸۲۷,۳۰۲)
بانک ملت	۱۷,۳۰۰,۰۰۰	۶۷,۵۵۸,۴۰۰,۰۰۰	(۹۹,۱۲۲,۲۲۱,۲۴۴)	(۴۴,۸۵۲,۴۸۰)	(۲۲۷,۲۹۲,۰۰۰)	(۳۰,۴۵۳,۳۹۸,۸۲۴)	۲,۱۷۲,۳۵۱,۲۳۴	(۳۲,۴۵۳,۸۲۷,۴۱۱)
بانک پارسیان	۱۷,۱۵۵,۰۰۰	۵۰,۳۱۴,۵۶۹,۹۹۹	(۲۹,۳۲۸,۸۸۱,۹۲۷)	(۴۷,۷۰۳,۸۹۱)	(۲۵۱,۰۷۲,۸۵۰)	۵۸۶,۹۱۱,۳۸۱	-	(۱,۴۹۵,۷۸۵,۴۴۳)
بانک گردشگری	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴۲,۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۱,۹۸۱,۸۵۲,۴۵۰)	(۴,۹۵۲,۵۰۰)	(۴۱۵,۵۵۰,۰۰۰)	(۹,۱۲۸,۲۶۱,۱۵۰)	-	۲,۲۸۶,۴۰۲,۸۲۰
بیمه پارسیان	۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۹۷۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۰,۸۲۴,۸۸۲,۱۷۲)	(۱۵,۴۲۱,۵۰۰)	(۱۲۴,۸۵۰,۰۰۰)	(۲,۱۱۵,۲۵۵,۴۷۲)	-	(۲,۱۰۶,۸۲۲,۱۲۰)
بیمه ملت	۹,۴۸۱,۲۴۵	۱۱,۲۷۸,۴۲۷,۱۴۵	(۱۲,۸۷۲,۳۵۴,۹۰۰)	(۱۰,۷۱۲,۴۹۶)	(۵۶,۳۹۳,۱۳۶)	(۳,۷۷۲,۸۲۵,۴۰۷)	۱۵,۱۷۸,۴۷۳,۸۲۴	(۱,۰۴۲,۳۵۱,۸۲۱)
ناامن سرمایه لوئیس پارسیان	۱,۸۰۰,۰۰۰	۱۴,۵۶۲,۰۰۰,۰۰۰	(۱۷,۳۹۱,۸۹۸,۸۰۰)	(۱۲,۸۲۳,۸۰۰)	(۷۲,۸۱۰,۰۰۰)	(۲,۹۱۷,۵۲۲,۷۰۰)	-	(۱,۱۰۶,۵۰۲,۲۲۳,۲۲۱)
نوسعه آذربایجان	۵۰,۰۰۰	۳,۱۳۱,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۲۲۷,۴۹۴,۴۵۰)	(۲,۹۷۲,۴۵۰)	(۱۵,۴۵۵,۰۰۰)	(۱,۱۱۵,۲۲۴,۱۰۰)	-	(۱,۹۹۲,۰۷۲,۷۹۲)
نوسعه عمران کرمان	۱۹,۱۹۲,۹۱۱	۲۶,۰۴۲,۲۱۷,۵۷۸	(۲۲,۸۶۲,۴۹۴,۰۲۸)	(۲۴,۷۶۱,۰۰۰)	(۱۲۰,۲۲۱,۰۸۸)	۲,۰۴۱,۳۶۱,۴۵۵	-	(۲۰,۸۲۵,۵۵۹,۴۸۲)
تولیدات پروشمی قائد بهسر	۲,۱۲۰,۵۵۸	۱۸۹,۲۵۵,۵۶۰,۳۸۴	(۱۵۰,۳۹۱,۲۵۹,۵۷۲)	(۱۷۹,۷۹۲,۷۸۲)	(۹۲۶,۲۷۷,۸۰۲)	۲۷,۷۲۰,۰۴۰,۲۸۸	-	(۳۵,۸۲۶,۰۸۶,۴۰۹)
ذوب آهن اصفهان	۲,۲۰۰,۰۰۰	۷,۸۲۵,۴۰۰,۰۰۰	(۸,۲۵۵,۵۸۵,۲۵۱)	(۷,۵۲۸,۴۳۰)	(۳۹,۴۷۷,۰۰۰)	(۳۶۲,۴۰۰,۸۸۱)	۱۲,۱۳۵,۷۹۷,۷۹۹	(۳,۴۰۷,۹۲۸,۲۸۸)
ریل پرداز بهسر	۸۹۷,۸۷۱	۳,۴۴۲,۷۱۸,۷۸۵	(۵۰,۲۴۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۳۷۱,۵۳۳)	(۱۷,۳۱۸,۵۹۴)	(۱,۴۰۱,۳۷۴,۷۶۲)	-	۴۸۱,۴۴۲,۴۵۵
سرمایه گذاری ملت	۲,۵۲۴,۱۲۸	۱۰,۷۴۳,۳۷۹,۰۴۴	(۱۱,۵۵۰,۷۷۲,۴۳۱)	(۱۰,۴۰۴,۰۰۰)	(۵۲,۷۱۷,۳۹۵)	(۲۶۶,۳۱۷,۴۰۷)	-	۱۲۶,۷۴۳,۴۵۶
سرمایه گذاری ناامن اجنماعی	۴۴۲,۵۰۰	۵,۵۷۹,۳۴۹,۹۹۹	(۵,۱۰۲,۳۲۹,۰۴۱)	(۵,۳۰۰,۴۸۷)	(۱۷,۸۹۶,۴۵۰)	۲۴۲,۸۲۴,۳۲۱	۵۰,۸۹۷,۰۸۵,۸۱۷	۱,۳۲۷,۸۶۸,۴۱۷
سرمایه گذاری نوسعه صنعتی	۷۷۷,۳۴۹	۶,۸۷۲,۴۹۰,۸۰۱	(۹,۲۴۲,۴۵۱,۷۷۱)	(۴,۵۳۰,۹۵۴)	(۲۲,۲۷۲,۴۵۴)	(۲,۴۲۸,۴۵۵,۴۸۰)	۲۰,۴۵۶,۱۵۲,۳۷۱	۱,۳۰۹,۴۸۲,۹۸۷
سرمایه گذاری صنعتی ملی	۳۱۰,۰۰۰	۴,۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۴۰۰,۵۳۲,۹۱۵)	(۴۴,۲۲۷,۴۵۵)	(۲۲۲,۲۰۲,۵۰۰)	(۵,۷۱۹,۲۶۶,۸۰۰)	-	(۲۹,۱۷۰,۲۸۴,۰۴۴)
سپهان باقران	۱,۷۲۸,۳۱۷	۲۷,۸۶۶,۲۲۷,۴۴۹	(۲۹,۱۲۱,۳۲۱,۵۶۰)	(۲۶,۵۶۷,۹۱۷)	(۱۲۹,۸۲۱,۱۳۷)	(۱,۴۴۱,۵۹۳,۴۴۴)	-	(۳۰,۱۱,۴۶۱,۰۸۱)
شهید	۱۷۲,۴۰۸	۲,۴۰۷,۴۰۰,۳۲۰	(۲,۵۲۹,۴۴۵,۵۰۱)	(۲,۱۴۲,۰۰۰)	(۱۶,۵۴۷,۰۰۰)	(۲۴۱,۷۲۲,۳۱۲)	۲۲,۰۲۲,۵۲۵	(۱۶۷,۸۲۲,۵۲۶)
شریکان سرمایه گذاری پگاه گیلان	۱۳,۴۴۰	۲۶۰,۷۹۶,۳۲۰	(۱۸۲,۵۳۸,۴۷۸)	(۲۴۷,۷۵۷)	(۱۱,۲۰۲,۹۸۲)	۷۴,۴۰۴,۰۰۰	-	۲۰,۵۸۲,۲۸۴
شبشه سازی مینا	۴۹۰,۰۰۰	۱۱,۴۸۴,۱۲۹,۸۹۹	(۱۲,۴۰۱,۸۰۶,۱۲۲)	(۱۰,۹۰۹,۸۲۳)	(۵۷,۴۲۰,۴۵۰)	(۸۸۶,۰۰۰,۰۰۰)	۲۲,۴۴۴,۱۲۲,۸۰۰	(۸۴۴,۷۹۰,۰۰۰)
جمع نقل به صفحه بعد	۸۷,۷۶۶,۴۷۷	۵۷۶,۴۷۶,۴۷۷,۷۸۲	(۵۶۶,۸۸۲,۲۲۵,۹۲۲)	(۵۲۷,۴۵۲,۵۲۸)	(۲,۸۸۲,۳۸۱,۸۰۰)	۶,۴۴۱,۰۷,۴۵۲	۱۵۸,۷۲۹,۰۹۸,۳۸۲	(۵۱,۱۹۹,۲۱۲,۸۱۷)

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری یارسیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی منتهی به ۲۷ تیر ۱۴۰۰

دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۲۷							
نوع مالی منتهی به	دوره مالی منتهی به	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	نوع مالی منتهی به
سال مالی منتهی به	۱۳۹۹/۰۶/۲۷	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	نوع مالی منتهی به
۱۴۰۰/۰۱/۲۷	۱۳۹۹/۰۶/۲۷	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	نوع مالی منتهی به
نگهداری	نگهداری	نگهداری	ریال	ریال	ریال	ریال	نوع مالی منتهی به
(۸۲,۳۳۵,۳۷۹,۶۹۵)	۱,۶۲۳,۳۳۵,۳۳۵	۳۶,۳۵۹,۵۸۳,۷۹۶	(۶,۵۵۰,۰۳۰,۷۵۳)	(۱,۳۲۲,۵۰۵,۸۲۱)	(۱,۳۶۵,۹۵۲,۰۲۹,۲۱۰)	۱,۳۱۰,۰۰۶,۱۴۹,۸۰۱	جمع نقل از صفحه قبل
(۹۶,۹۳۸,۵۱۱)							کالسیه‌بیم
(۷۸۸,۷۲۷,۳۶۴)							بدیده شیمی قرن
	۲,۸۹۳,۸۲۹,۵۸۸						از نیامات سیمار
	۱۵,۰۷۹,۱۷۷,۵۵۴						ایرانول
	۷,۵۵۴,۷۹۹,۳۷۰						پالک پاسارگاد
	۲,۰۲۸,۷۲۲,۷۶۳						تامین سرمایه پالک مالت
	۱۸,۳۶۴,۸۵۷,۸۲۷						نوسعه معادن و صنایع معدنی
	۲۸,۳۳۵,۵۵۰,۶۲۵						نولیدی چدن سازان
	۲۳,۹۲۷,۱۱۴,۳۲۷						ناروس تامین
	۲,۳۰۱,۷۹۱,۵۷۹						سرمایه گذاری سیمان تامین
	۲۱,۵۶۷,۹۰۶,۹۹۹						سرمایه گذاری غدیر
	۷۸۳,۸۰۸,۰۰۱						سرمایه گذاری معادن و فلزات
	۱۱,۰۶۱,۳۵۵,۱۵۶						صنعتی بهشتی
	۸,۵۲۰,۱۹۶						لوژینگ یارسیان
	۶۶۳,۷۷۰,۸۶۳						مجمع صنایع لاستیک یزد
	۱,۶۹۳,۸۰۸,۰۸۵						مهندسی و ساختمان صنایع نفت
	۱۵,۸۹۶,۵۱۳,۱۸۳						مونوژن
	۳۶,۳۶۹,۶۲۸,۷۸۰						نفت پهران
	۱۷۳,۵۱۷,۲۳۰,۰۴۴						پارس آریان
	۲,۸۵۲,۳۱۳,۳۲۳						پتروشیمی تندگوگان
	۵۴,۳۷۷,۳۲۶,۸۳۶						پتروشیمی نووی
	۲۹,۸۰۲,۷۰۷,۹۹۲						پتروشیمی زاگرس
	(۹۶۳,۳۰۸,۶۸۶)						گروه توسعه مالی مهر آندگان
	۶,۶۹۸,۷۱۶,۷۹۱						گروه توسعه مالی ایران
(۸۵,۳۳۹,۰۳۵,۳۷۰)	۱,۵۲۲,۸۷۲,۵۱۵,۳۹۵	۳۶,۳۵۹,۵۸۳,۷۹۶	(۶,۵۵۰,۰۳۰,۷۵۳)	(۱,۳۲۲,۵۰۵,۸۲۱)	(۱,۳۶۵,۹۵۲,۰۲۹,۲۱۰)	۱,۳۱۰,۰۰۶,۱۴۹,۸۰۱	۱۶۸,۳۵۲,۶۸۷

۱۸-۲ سود تحقق نیافته نگهداری حق تقدم							
نوع مالی منتهی به	دوره مالی منتهی به	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	نوع مالی منتهی به
۱۴۰۰/۰۱/۲۷	۱۳۹۹/۰۶/۲۷	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	نوع مالی منتهی به
نگهداری	نگهداری	نگهداری	ریال	ریال	ریال	ریال	نوع مالی منتهی به
۲,۷۹۴,۷۲۴,۸۸۱	۵,۶۰۶,۳۷۲,۱۷۶	۰	۰	۰	۰	۰	نوسعه معادن و صنایع معدنی
۲,۷۹۴,۷۲۴,۸۸۱	۵,۶۰۶,۳۷۲,۱۷۶	۰	۰	۰	۰	۰	گل گهر
							جمع

۱۸-۳ سود تحقق نیافته نگهداری اوراق اجاره							
نوع مالی منتهی به	دوره مالی منتهی به	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	نوع مالی منتهی به
۱۴۰۰/۰۱/۲۷	۱۳۹۹/۰۶/۲۷	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	نوع مالی منتهی به
نگهداری	نگهداری	نگهداری	ریال	ریال	ریال	ریال	نوع مالی منتهی به
(۳۶,۳۵۰,۰۳۴)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	اجاره مهر آندگان لوتوس ۰۳۱

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری پارسین
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی منتهی به ۲۷ تیر ۱۴۰۰

۹- سود سهام

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۲۷					دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۲۷		سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۱/۲۴
			تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه توزیع	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
بهمن آریزنگ	۱۳۹۹/۰۱/۲۴	۱۴۰۰/۰۶/۱۲	۶۲,۱۲۰	۱۰۵	۶,۵۱۲,۶۵۰	۱۰۵	۶,۵۱۲,۶۵۰	۶,۵۱۲,۶۵۰	۶,۵۱۲,۶۵۰	
بیمه پارسین	۱۳۹۹/۰۶/۲۴	۱۴۰۰/۰۶/۲۵	۳,۲۹۰,۰۲۵	۳۰۰	۹۸۷,۰۰۷,۵۰۰	۳۰۰	۹۸۷,۰۰۷,۵۰۰	۹۸۷,۰۰۷,۵۰۰	۹۸۷,۰۰۷,۵۰۰	
بیمه ملت	۱۳۹۹/۰۶/۲۴	۱۴۰۰/۰۶/۲۴	۹۰۰,۰۰۰	۵۲۰	۴۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۵۲۰	۴۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۴۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۴۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۴۶۸,۰۰۰,۰۰۰
تولیدات پتروشیمی فاقد بهیر	۱۳۹۹/۰۶/۲۴	۱۴۰۰/۰۶/۲۴	۳,۳۸۸,۹۹۲	۵,۰۰۰	۱۶,۹۴۲,۹۹۶,۰۰۰	۵,۰۰۰	۱۶,۹۴۲,۹۹۶,۰۰۰	۱۶,۹۴۲,۹۹۶,۰۰۰	۱۶,۹۴۲,۹۹۶,۰۰۰	
لوب آهن اصفهان	۱۳۹۹/۰۶/۲۴	۱۴۰۰/۰۶/۲۴	۹,۳۰۰,۰۰۰	۵۶	۵۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۵۶	۵۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۵۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۵۱۸,۰۰۰,۰۰۰	
رایان هم افرا	۱۳۹۹/۰۶/۲۴	۱۴۰۰/۰۶/۲۴	۸,۲۲۵	۵,۵۰۰	۴۵,۱۲۷,۵۰۰	۵,۵۰۰	۴۵,۱۲۷,۵۰۰	۴۵,۱۲۷,۵۰۰	۴۵,۱۲۷,۵۰۰	
سرمایه گذاری نوکا	۱۳۹۹/۰۶/۲۴	۱۴۰۰/۰۶/۲۴	۵۰۰,۰۰۰	۳۵۰	۱۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۰	۱۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۵,۰۰۰,۰۰۰	
سرمایه گذاری صنعتی ملی	۱۳۹۹/۰۶/۲۴	۱۴۰۰/۰۶/۲۴	۴۱۰,۰۰۰	۷۶۰	۳۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۷۶۰	۳۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۱۱,۰۰۰,۰۰۰	
سرمایه گذاری پویا	۱۳۹۹/۰۶/۲۴	۱۴۰۰/۰۶/۲۴	۲۰۰,۰۰۰	۱,۵۳۰	۳۰۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۳۰	۳۰۶,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۶,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۶,۰۰۰,۰۰۰	
شیر پاستوریزه پاکدگیان	۱۳۹۹/۰۶/۲۴	۱۴۰۰/۰۶/۲۴	۲۰,۰۰۰	۵۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	
صنعتی سیاهان	۱۳۹۹/۰۶/۲۴	۱۴۰۰/۰۶/۲۴	۹۹۸,۱۳۹	۳,۰۰۰	۲,۹۹۴,۴۱۱,۰۰۰	۳,۰۰۰	۲,۹۹۴,۴۱۱,۰۰۰	۲,۹۹۴,۴۱۱,۰۰۰	۲,۹۹۴,۴۱۱,۰۰۰	
فولاد خوزستان	۱۳۹۹/۰۶/۲۴	۱۴۰۰/۰۶/۲۴	۲,۳۰۰,۰۰۰	۸۰۰	۱,۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰	۱,۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰	
فولاد کلبه	۱۳۹۹/۰۶/۲۴	۱۴۰۰/۰۶/۲۴	۲,۳۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۰	۲,۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۰	۲,۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰	
گلشیرین	۱۳۹۹/۰۶/۲۴	۱۴۰۰/۰۶/۲۴	۳۲,۰۹۲	۱,۰۰۰	۳۲,۰۹۲,۰۰۰	۱,۰۰۰	۳۲,۰۹۲,۰۰۰	۳۲,۰۹۲,۰۰۰	۳۲,۰۹۲,۰۰۰	
جمع نقل به صفحه بعد					۲۸,۰۲۵,۰۰۰,۷۶۵۰		۲۸,۰۲۵,۰۰۰,۷۶۵۰	۲۸,۰۲۵,۰۰۰,۷۶۵۰	۲۸,۰۲۵,۰۰۰,۷۶۵۰	

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری پارسین
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی منتهی به ۲۷ تیر ۱۴۰۰

دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۲۷		دوره مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۲۷		دوره مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۲۷					
نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل	اعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه توزیع	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
جمع نقل از صفحه قبل									
مخابرات	۱۳۹۵/۰۱/۰۱	۱۳۹۵/۰۱/۰۱	۷,۲۹۹,۹۱۱	۳۰۰	۲,۸۰۲,۵۰۰	(۱,۷۰۰,۰۰۰)	۲۷,۰۵۲,۷۹۸,۸۲۴	۶,۵۲۰,۰۰۰	۵۲۰,۳۱۷,۵۵۰
لشت پارس	۱۳۹۵/۰۳/۰۱	۱۳۹۵/۰۳/۰۱	۵۳۰,۰۳۷	۲,۸۵۰	۱,۳۰۹,۹۳۳,۳۰۰	(۲,۳۰۳,۳۳۵,۱۲۸)	۲,۱۰۶,۵۲۴,۰۵۲	-	۲,۲۳۵,۰۰۰,۰۰۰
پتروشیمی کرمانشاه	۱۳۹۵/۰۳/۰۱	۱۳۹۵/۰۳/۰۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۵۱۰,۳۹۰,۹۵۰	-	۱,۵۱۰,۳۹۰,۹۵۰	-	-
پارس آریا ساسول	۱۳۹۵/۰۳/۰۱	۱۳۹۵/۰۳/۰۱	۳۰۰,۰۰۰	۱۱,۵۰۰	۳,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۳۹۵,۰۰۰,۰۰۰
پارسین	۱۳۹۵/۰۳/۰۱	۱۳۹۵/۰۳/۰۱	۹۰۰,۰۰۰	۲,۱۳۰	۱,۹۱۷,۰۰۰,۰۰۰	(۸۱,۲۰۰,۰۰۰)	۱,۸۳۵,۸۰۰,۰۰۰	۲,۵۶۸,۵۲۴,۰۰۰	۲,۳۲۵,۰۰۰,۰۰۰
گل مهر	۱۳۹۵/۰۳/۰۱	۱۳۹۵/۰۳/۰۱	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۰	۱,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸۵,۵۵۰,۰۰۰)	۱,۸۶۴,۴۴۰,۰۰۰	۵,۲۸۱,۵۴۹,۹۶۶	۵,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
آریانت سیر	۱۳۹۵/۰۳/۰۱	۱۳۹۵/۰۳/۰۱	-	-	-	-	-	۷۷,۲۵۹,۰۰۰	۷۸,۲۵۰,۰۰۰
ایرانول	۱۳۹۵/۰۳/۰۱	۱۳۹۵/۰۳/۰۱	-	-	-	-	-	-	۱,۰۰۰,۰۰۰
بانک ملت	۱۳۹۵/۰۳/۰۱	۱۳۹۵/۰۳/۰۱	-	-	-	-	-	-	-
بانک سامان	۱۳۹۵/۰۳/۰۱	۱۳۹۵/۰۳/۰۱	-	-	-	-	-	-	-
بانک پاسارگاد	۱۳۹۵/۰۳/۰۱	۱۳۹۵/۰۳/۰۱	-	-	-	-	-	-	-
تأمین سرمایه بانک ملت	۱۳۹۵/۰۳/۰۱	۱۳۹۵/۰۳/۰۱	-	-	-	-	-	-	-
تأمین سرمایه نوین پارسین	۱۳۹۵/۰۳/۰۱	۱۳۹۵/۰۳/۰۱	-	-	-	-	-	-	-
نوسده آریانت	۱۳۹۵/۰۳/۰۱	۱۳۹۵/۰۳/۰۱	-	-	-	-	-	-	-
نوسده معادن و صنایع معدنی	۱۳۹۵/۰۳/۰۱	۱۳۹۵/۰۳/۰۱	-	-	-	-	-	-	-
نوسده و عمران گرمین	۱۳۹۵/۰۳/۰۱	۱۳۹۵/۰۳/۰۱	-	-	-	-	-	-	-
تولیدی پهن سازان	۱۳۹۵/۰۳/۰۱	۱۳۹۵/۰۳/۰۱	-	-	-	-	-	-	-
داروسازی فارابی	۱۳۹۵/۰۳/۰۱	۱۳۹۵/۰۳/۰۱	-	-	-	-	-	-	-
دارویی تامین	۱۳۹۵/۰۳/۰۱	۱۳۹۵/۰۳/۰۱	-	-	-	-	-	-	-
س. صندوق بازآفرینی کارکنان بانکها	۱۳۹۵/۰۳/۰۱	۱۳۹۵/۰۳/۰۱	-	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱۳۹۵/۰۳/۰۱	۱۳۹۵/۰۳/۰۱	-	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری نوسده معدنی	۱۳۹۵/۰۳/۰۱	۱۳۹۵/۰۳/۰۱	-	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری سیمان تامین	۱۳۹۵/۰۳/۰۱	۱۳۹۵/۰۳/۰۱	-	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری غدیر	۱۳۹۵/۰۳/۰۱	۱۳۹۵/۰۳/۰۱	-	-	-	-	-	-	-
شیشه سازان مینا	۱۳۹۵/۰۳/۰۱	۱۳۹۵/۰۳/۰۱	-	-	-	-	-	-	-
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱۳۹۵/۰۳/۰۱	۱۳۹۵/۰۳/۰۱	-	-	-	-	-	-	-
صنایع بهمن	۱۳۹۵/۰۳/۰۱	۱۳۹۵/۰۳/۰۱	-	-	-	-	-	-	-
فلنگ سازان سپاهان	۱۳۹۵/۰۳/۰۱	۱۳۹۵/۰۳/۰۱	-	-	-	-	-	-	-
فولاد مبارکه	۱۳۹۵/۰۳/۰۱	۱۳۹۵/۰۳/۰۱	-	-	-	-	-	-	-
صنایع لاستیک پرد	۱۳۹۵/۰۳/۰۱	۱۳۹۵/۰۳/۰۱	-	-	-	-	-	-	-
جمع نقل به صفحه بعد									

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری یارسیان

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی منتهی به ۲۷ تیر ۱۴۰۰

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۲۷					دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۲۷		سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۲۷		نام شرکت
جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه توزیع	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	
۲۰,۳۶۲,۶۱۱,۹۰۰		۲۸,۹۷۱,۷۵۵,۷۲۸	(۱,۲۴۰,۹۱۶,۱۷۲)	۲۶,۷۳۱,۸۳۹,۵۵۶	۱۹,۹۷۲,۳۸۵,۲۲۵	۲۶,۷۳۱,۸۳۹,۵۵۶	۱۳۹۸/۰۳/۲۰		جمع نقل از صفحه قبل
							۱۳۹۸/۰۳/۲۰		نفت تهران
							۱۳۹۸/۰۳/۲۰		پارس ارفان
							۱۳۹۸/۰۳/۲۹		پتروشیمی نوری
							۱۳۹۸/۰۳/۲۹		پتروشیمی پارس
							۱۳۹۸/۰۳/۲۹		پتروشیمی زاگرس
							۱۳۹۸/۰۳/۲۹		پخش هجرت
							۱۳۹۸/۰۳/۲۹		گروه توسعه ملی ایران
							۱۳۹۸/۰۳/۲۹		گروه پتروشیمی س-ایران
							۱۳۹۸/۰۳/۲۹		سیمان ارومیه
							۱۳۹۸/۰۳/۲۹		صنعتی آما
							۱۳۹۸/۰۳/۲۹		صنعتی بارز
							۱۳۹۸/۰۳/۲۹		صنعتی صباکو
							۱۳۹۸/۰۳/۲۹		فدایی صنایع
							۱۳۹۸/۰۳/۲۹		فهر گرژ خلیج فارس
							۱۳۹۸/۰۳/۲۹		فرآوری معدنی
							۱۳۹۸/۰۳/۲۹		فولاد رفیع
							۱۳۹۸/۰۳/۲۹		فولاد شیر کبیر
							۱۳۹۸/۰۳/۲۹		گشتی گوند
							۱۳۹۸/۰۳/۲۹		گل‌سپین
							۱۳۹۸/۰۳/۲۹		گشت و صنعت شهناز
							۱۳۹۸/۰۳/۲۰		مدیریت صنعت شونیده ت-ص-پهناهر
							۱۳۹۸/۰۳/۲۹		ملی سرب و روی
							۱۳۹۸/۰۳/۲۹		ملی مس ایران
							۱۳۹۸/۰۳/۲۹		مینا
							۱۳۹۸/۰۳/۲۹		پارس فلک‌ترک
							۱۳۹۸/۰۳/۲۹		پتروشیمی ارومیان
							۱۳۹۸/۰۳/۲۹		پتروشیمی خلیج
							۱۳۹۸/۰۳/۲۹		پرخشگر
۲۰,۳۶۲,۶۱۱,۹۰۰		۲۸,۹۷۱,۷۵۵,۷۲۸	(۱,۲۴۰,۹۱۶,۱۷۲)	۲۶,۷۳۱,۸۳۹,۵۵۶	۱۹,۹۷۲,۳۸۵,۲۲۵	۲۶,۷۳۱,۸۳۹,۵۵۶	۱۳۹۸/۰۳/۲۷		جمع

۴- سود اوراتی بهائو با قر آمد ثابت یا علی الحساب

۱-۲۰۰۳ لورق، سئزگت، لورق، اجاره و اوراق رهنه.

سود اورانی اخبار ۵۳۱
اخبار مہر ایستادن بولوس ۵۳۱

سیدہ رفیقہ
ہاتف پراسان-۷-۱۹۸۵/۴۵۰۰۰۰۹۷

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری پارسین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۷ تیر ۱۴۰۰

۲۱- سایر درآمدها

سایر درآمدها، شامل درآمد ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل‌شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام، اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب 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:

دوره مالی منتهی به	دوره مالی منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۴۰۰/۰۴/۲۷	۱۳۹۹/۰۴/۲۷	۱۴۰۰/۰۱/۲۷
ریال	ریال	ریال
۳,۲۱۳,۳۳۰	.	.
.	.	۷۷۵,۹۵۹,۶۸۶
۱۵,۶۸۵,۸۰۰-	۴۱۷,۵۴۹,۳۶۹	۷۷۵,۹۵۹,۶۸۶
۱۲,۴۷۲,۴۷۰-	۴۱۷,۵۴۹,۳۶۹	

درآمد تنزیل سود سهام

درآمد تنزیل سود سپرده بانکی

تعدیل کارمزد کارگزاری

جمع

۲۲- هزینه‌های کارمزد ارکان

دوره مالی منتهی به	دوره مالی منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۴۰۰/۰۴/۲۷	۱۳۹۹/۰۴/۲۷	۱۴۰۰/۰۱/۲۷
ریال	ریال	ریال
۵,۶۵۵,۰۰۶,۰۶۳	۱۲,۲۷۴,۹۹۹,۰۱۹	۴۸,۴۸۹,۸۹۲,۳۸۸
۳۰,۵۷۵,۳۳۱	۳۰,۵۷۵,۳۳۱	۱۲۰,۳۲۸,۷۲۲
۴۰,۳۷۷,۳۱۰	۴۰,۷۶۷,۱۰۸	۱۶۰,۴۳۸,۲۹۶
۵,۷۲۵,۹۵۸,۶۰۴	۱۲,۳۴۶,۳۴۱,۴۵۸	۴۸,۷۷۰,۶۵۹,۴۰۶

مدیر صندوق

متولی صندوق

حسابرس

جمع

۲۳- سایر هزینه‌ها

دوره مالی منتهی به	دوره مالی منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۴۰۰/۰۴/۲۷	۱۳۹۹/۰۴/۲۷	۱۴۰۰/۰۱/۲۷
ریال	ریال	ریال
.	۶۱۳,۵۷۷,۲۴۵	۱,۱۱۵,۵۰۴,۵۰۵
.	۵۲۳,۳۶۲	۴۱,۲۸۵,۸۱۳
۹۵,۹۹۵,۴۳۲	۱۱۴,۹۳۲,۰۶۳	۴۴۶,۹۷۴,۶۱۵
۸۶۳۹,۴۲۸	۱۰,۳۴۳,۷۲۱	۴۰,۲۲۷,۰۴۳
۲,۹۰۰,۰۵۷	۶۵۵,۰۰۰	۱۰۰,۳۷,۰۸۴
۱۰۷,۵۳۴,۹۱۷	۷۴۰,۰۳۱,۳۹۱	۱,۶۵۴,۰۲۹,۰۶۰

هزینه تصفیه

هزینه برگزاری مجامع

هزینه نرم افزار

هزینه مالیات بر ارزش افزوده

هزینه خدمات بانکی

جمع

۲۴- هزینه های مالی

دوره مالی منتهی به	دوره مالی منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۴۰۰/۰۴/۲۷	۱۳۹۹/۰۴/۲۷	۱۴۰۰/۰۱/۲۷
ریال	ریال	ریال
۹۱۰,۷۲۵,۵۲۵	۱۶۸,۹۱۶,۵۹۵	۱,۶۴۲,۰۳۳,۸۲۴

هزینه تسهیلات کارگزاری پارسین

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری یارسیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی منتهی به ۲۷ تیر ۱۴۰۰

دوره مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۱/۲۷	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۲۷	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۱/۲۷
ریال	ریال	ریال
۱۲۴,۳۶۳,۰۷۶,۸۷۴	۱,۱۶۸,۳۳۲,۷۸۳,۴۱۳	۴۰۳,۱۵۶,۳۴۲,۵۷۲
(۱۷۵,۴۹۳,۷۸۳,۹۵۲)	(۵۱۵,۶۶۴,۳۷۸,۳۰۸)	(۲۶۴,۳۸۲,۲۷۳,۱۸۷)
(۵۱,۳۳۰,۷۰۷,۰۷۸)	۶۵۲,۶۶۸,۴۰۵,۱۰۵	۱۳۸,۸۷۴,۰۶۹,۳۸۵

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال

جمع

۲۶- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

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

۲۷- ریسک سرمایه‌گذاری

البته، تمهیدات لازم به عمل آمده است تا سرمایه‌گذاری در صندوق سودآور باشد، ولی احتمال وقوع زیان در سرمایه‌گذاری‌های صندوق همواره وجود دارد. بنابراین سرمایه‌گذاران باید به همه ریسک‌های سرمایه‌گذاری در صندوق از جمله ریسک‌های زیر توجه ویژه مبذول دارند.

۱- ریسک کاهش ارزش دارایی‌های صندوق: صندوق عمدتاً در سهام شرکت‌ها سرمایه‌گذاری می‌کند. ارزش سهام شرکت‌ها در بازار تابع عوامل متعددی از جمله وضعیت سیاسی، اقتصادی، اجتماعی، صنعت موضوع فعالیت و وضعیت خاص شرکت است. قیمت سهام در بازار می‌تواند کاهش یابد و در اثر آن صندوق و سرمایه‌گذاران آن متضرر شوند.

۲- ریسک نکول اوراق مشارکت: اوراق مشارکت شرکتها بخشی از دارایی‌های صندوق را تشکیل می‌دهد. گرچه صندوق در اوراق مشارکتی سرمایه‌گذاری می‌کند که سود و اصل آن توسط یک موسسه معتبر تضمین شده است، ولی این احتمال وجود دارد که ناشر به تعهدات خود در پرداخت به موقع سود و اصل اوراق مشارکت مذکور، عمل ننماید.

۳- ریسک نوسان بازده بدون ریسک: در صورتی که نرخ سود بدون ریسک (نظیر سود علی الحساب اوراق مشارکت دولتی) در انتشارهای بعدی توسط ناشر افزایش یابد، قیمت اوراق مشارکتی که سود حداقلی برای آنها تضمین شده است در بازار کاهش یابد اگر صندوق در این نوع اوراق مشارکت سرمایه‌گذاری کرده باشد و بازخرید آن به قیمت معین توسط یک موسسه معتبر (نظیر بانک) تضمین نشده باشد. با افزایش نرخ اوراق بدون ریسک صندوق ممکن است متضرر شود.

۴- ریسک نقد شوندگی واحدهای ابطال شده: از آن جایی که این صندوق فاقد رکن ضامن نقدشوندگی است، لذا در صورتی که دارندة واحدهای سرمایه‌گذاری قصد ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری را داشته باشد، تعدیر در ابتدا از محل وجوه نقد صندوق اقدام به پرداخت وجوه واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده می‌نماید. چنانچه وجوه نقد صندوق کفاف بازپرداخت واحدهای ابطال شده را نداشته باشد، مدیر صندوق مطابق اساسنامه اقدام به فروش دارایی‌های صندوق می‌نماید تا وجه مورد نیاز را به وجه نقد تبدیل کند. مبلغ مربوط به واحدهای ابطال شده‌ها تا آنجایی که وجه نقد به حساب بستکاری سرمایه‌گذار منظور می‌گردد و بازپرداخت این بدهی‌ها با روش fifo و بر اساس تاریخ و ساعت ثبت سفارشات ابطال انجام می‌گیرد.

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری پارسین
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی منتهی به ۲۷ تیر ۱۴۰۰

۲۷- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها در صندوق

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	۱۴۰۰/۰۴/۲۷		۱۴۰۰/۰۱/۲۷	
				تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک
مدیر و اشخاص وابسته به وی	گروه مالی پارسین	سرمایه‌گذار	ممتاز	۹۰۰	۱۰٪	۴,۹۰۰	۷٪
مدیر و اشخاص وابسته به وی	کارگزاری پارسین	مدیر صندوق	ممتاز	۱۰۰	۱۳٪	۴,۰۶۳	۶٪
مدیر و اشخاص وابسته به وی	بیمه پارسین	سرمایه‌گذار	ممتاز	۰	۱۳٪	۶,۵۵۳	۹٪
مدیر و اشخاص وابسته به وی	خدمات بیمه امین پارسین	سرمایه‌گذار	ممتاز	۰	۰٪	۴,۳۵۶	۶٪
مدیر و اشخاص وابسته به وی	صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پیروزان	سرمایه‌گذار	ممتاز	۰	۱۰٪	۴,۹۶۲	۷٪
مدیر و اشخاص وابسته به وی	تجارت الکترونیک پارسین	سرمایه‌گذار	ممتاز	۰	۸٪	۴,۰۸۰	۶٪
مدیر و اشخاص وابسته به وی	حمید فاروقی	مدیر سرمایه‌گذاری	عادی	۱	۰	۱	۰٪
مدیر و اشخاص وابسته به وی	سکینه معمودی	مدیر سرمایه‌گذاری	عادی	۱	۰	۱	۰٪
مدیر و اشخاص وابسته به وی	هما کشاورزان	مدیر سرمایه‌گذاری	عادی	۴	۰	۵	۰٪
مدیر و اشخاص وابسته به وی	سعید اسلامی	مدیر سرمایه‌گذاری	عادی	۰	۰	۰	۰٪
جمع				۲۷,۲۲۲	۵۳٪	۲۸,۹۲۱	۴۰٪

۲۸- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله			مانده طلب (بدهی) - ریال
		موضوع	ارزش معامله	تاریخ معامله	
کارگزاری بانک پارسین	کارگزار مدیر صندوق	خرید و فروش سهام	۸۹۰,۹۲۳,۵۴۸,۲۴۵	طی دوره مالی	(۱۰,۱۶۰,۱۱۰,۸۴۰)
کارگزاری بانک پارسین	مدیر صندوق	کارمزد مدیر صندوق	۵۶۵۵,۰۰۶,۰۶۳	منتهی به	۲۹,۰۰۰,۴۴۰,۹۹۴
مؤسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطم	متولی	کارمزد متولی صندوق	۳۰,۵۷۵,۳۳۱	۱۴۰۰/۰۴/۲۷	۳۰,۵۷۵,۳۳۱
مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهبین	حسابرس	کارمزد حسابرس	۴۰,۳۷۷,۲۱۰		۴۰,۷۶۷,۱۰۸

۲۹- 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.