

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری پارسیان

صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۷ تیر ۱۳۹۷

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری پارسیان

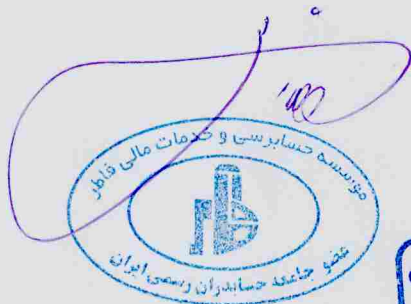
به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری کارگزاری پارسیان مربوط به دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۱۳۹۷/۰۴/۲۷ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۴۰ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود درخصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم میگردد.

| شماره صفحه |  |
|------------|--|
| ۲          | • صورت خالص دارایی ها  |
| ۳          | • صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها                                  |
|            | • یادداشت های توضیحی:  |
| ۴- ۵       | الف. اطلاعات کلی صندوق   |
| ۶          | ب. مبنای تهیه صورت های مالی  |
| ۶- ۸       | پ. خلاصه اهم رویه های حسابداری   |
| ۹-۲۰       | ت. یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی |

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

صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۷/۰۵/۱۷ به تایید ارکان صندوق رسیده است.

| نماینده          | شخص حقوقی                       | ارکان صندوق |
|------------------|---------------------------------|-------------|
| مجید سوری        | شرکت کارگزاری پارسیان           | مدیر صندوق  |
| محمد رضا نادریان | موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر | متولی صندوق |



Handwritten signature and date '۱۳۹۷/۶' in blue ink.

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری پارسبان

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۲۷ تیر ماه ۱۳۹۷

| یادداشت | ۱۳۹۷/۰۴/۲۷<br>(ریال)   | ۱۳۹۷/۰۱/۲۷<br>(ریال)   | دارایی ها:                                 |
|---------|------------------------|------------------------|--|
| ۵       | ۱۴۸,۳۳۲,۴۱۴,۴۴۱        | ۱۳۲,۵۲۴,۰۱۶,۴۲۷        | سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم             |
| ۶       | ۱۱,۱۷۴,۲۸۴,۳۱۴         | ۸,۷۱۱,۰۶۳,۷۰۴          | سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت |
| ۷       | ۱۳,۲۴۲,۹۶۲,۷۲۰         | ۳,۳۸۹,۸۱۴,۸۶۲          | حسابهای دریافتی                            |
| ۸       | ۱۹۵,۳۸۳,۵۹۱            | ۶,۵۸۵,۸۹۳              | سایر دارایی ها                             |
| ۹       | ۴۵۵,۱۰۲,۱۹۲            | ۵۹۴,۶۶۳,۰۸۰            | موجودی نقد                                 |
| ۱۰      | ۱۷۴,۰۱۳,۲۵۲            | ۴۳۶,۰۴۱,۶۱۶            | جاری کارگزاران                             |
|         | <u>۱۷۳,۵۷۵,۲۶۰,۵۱۰</u> | <u>۱۴۵,۶۶۲,۱۸۵,۵۸۲</u> | جمع دارایی ها                              |
|         |                        |                        | بدهی ها:                                   |
| ۱۰      | ۰                      | ۰                      | جاری کارگزاران                             |
| ۱۱      | ۸۷۸,۶۷۸,۵۸۷            | ۱,۰۳۶,۳۶۳,۳۰۶          | پرداختی به ارکان صندوق                     |
| ۱۲      | ۲۲۰,۸۲۱,۴۱۲            | ۰                      | پرداختی به سرمایه گذاران                   |
| ۱۳      | ۹۹۳,۳۸۷,۴۵۱            | ۷۲۱,۱۴۳,۸۷۴            | سایر حسابهای پرداختی و ذخایر               |
|         | <u>۲,۰۹۲,۸۸۷,۴۵۰</u>   | <u>۱,۷۵۷,۵۰۷,۱۸۰</u>   | جمع بدهی ها                                |
| ۱۴      | <u>۱۷۱,۴۸۲,۳۷۳,۰۶۰</u> | <u>۱۴۳,۹۰۴,۶۷۸,۴۰۲</u> | خالص دارایی ها                             |
|         | <u>۲,۰۲۶,۰۶۸</u>       | <u>۲,۰۲۳,۴۰۷</u>       | خالص دارایی های هرواحد سرمایه گذاری        |

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

**صندوق سرمایه گذاری کارگزاری پارسیان**  
**صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها**  
**دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۷ تیر ۱۳۹۷**

| سال مالی منتهی به | دوره مالی سه ماهه منتهی به | دوره مالی سه ماهه منتهی به | یادداشت | درآمدها:                                     |
|-------------------|----------------------------|----------------------------|---------|--|
| ۱۳۹۷/۰۱/۲۷        | ۱۳۹۶/۰۴/۲۷                 | ۱۳۹۷/۰۴/۲۷                 |         |  |
| ریال              | ریال                       | ریال                       |         |  |
| ۳,۶۴۲,۶۵۶,۶۹۱     | (۱,۴۶۸,۴۲۱,۹۴۴)            | (۴۲۲,۸۴۲,۵۶۷)              | ۱۵      | سود(زیان) فروش اوراق بهادار                  |
| ۷,۳۹۹,۳۳۴,۸۲۷     | ۱,۴۴۶,۶۶۸,۳۰۳              | ۱۱,۴۳۹,۹۸۹,۰۳۱             | ۱۶      | سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار         |
| ۵,۲۳۴,۵۱۱,۹۸۷     | ۳,۲۱۵,۸۶۰,۵۷۷              | ۱۰,۶۰۵,۷۳۳,۶۷۵             | ۱۷      | سود سهام                                     |
| ۳,۸۳۷,۸۹۷,۴۳۸     | ۱,۲۶۰,۱۹۵,۴۶۴              | ۵۵۹,۲۷۹,۱۳۴                | ۱۸      | سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب |
| ۳۹۷,۲۹۲,۷۹۸       | ۳۲,۰۵۴,۲۵۷                 | ۱۳۶,۲۲۵,۰۴۳                | ۱۹      | سایر درآمدها                                 |
| ۲۰,۵۱۱,۶۹۳,۷۴۱    | ۴,۴۸۶,۳۵۶,۶۵۷              | ۲۲,۳۱۷,۳۸۴,۳۱۶             |         | جمع درآمدها                                  |
|                   |                            |                            |         | هزینه ها:                                    |
| ۲,۲۳۶,۷۹۴,۲۸۵     | ۳۴۷,۲۵۸,۳۷۸                | ۷۵۶,۹۷۶,۷۲۵                | ۲۰      | هزینه کارمزد ارکان                           |
| ۵۴۲,۱۲۴,۶۳۵       | ۱۴۹,۶۴۲,۲۰۶                | ۱۴۲,۷۶۴,۰۷۵                | ۲۱      | سایر هزینه ها                                |
| ۲,۷۷۸,۹۱۸,۹۲۰     | ۴۹۶,۹۰۰,۵۸۴                | ۹۰۰,۷۴۰,۸۰۰                |         | جمع هزینه ها                                 |
| ۱۷,۷۳۲,۷۷۴,۸۲۱    | ۳,۹۸۹,۴۵۶,۰۷۳              | ۲۱,۴۱۶,۶۴۳,۵۱۶             |         | سود خالص                                     |
| ۱۵.۰۰%            | ۲۷.۰۰%                     | ۱۳%                        |         | بازده میانگین سرمایه گذاری                   |
| ۳۴.۸۶%            | ۲۳.۶۷%                     | ۱۴.۵۱%                     |         | بازده سرمایه گذاری پایان سال                 |

**صورت گردش خالص دارایی ها**

| سال مالی منتهی به          |             | دوره مالی سه ماهه منتهی به |             | دوره مالی سه ماهه منتهی به |             | یادداشت   |
|----------------------------|-------------|----------------------------|-------------|----------------------------|-------------|---|
| ۱۳۹۷/۰۱/۲۷                 |             | ۱۳۹۶/۰۴/۲۷                 |             | ۱۳۹۷/۰۴/۲۷                 |             |   |
| تعداد واحدهای سرمایه گذاری | مبلغ - ریال | تعداد واحدهای سرمایه گذاری | مبلغ - ریال | تعداد واحدهای سرمایه گذاری | مبلغ - ریال |   |
| ۴۱,۱۱۸,۷۷۹,۰۲۴             | ۲۹,۳۳۰      | ۴۱,۱۱۸,۷۷۹,۰۲۴             | ۲۹,۳۳۰      | ۱۴۳,۹۰۴,۶۷۸,۴۰۲            | ۸۱,۹۴۹      | خالص داراییها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره/سال   |
| ۸۵,۸۴۲,۰۰۰,۰۰۰             | ۸۵,۸۴۲      | ۴۱,۸۷۷,۰۰۰,۰۰۰             | ۴۱,۸۷۷      | ۷,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰              | ۷,۶۸۰       | واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره/سال           |
| (۳۲,۲۲۳,۰۰۰,۰۰۰)           | (۳۲,۲۲۳)    | (۸۷,۰۰۰,۰۰۰)               | (۸۷)        | (۴,۹۹۱,۰۰۰,۰۰۰)            | (۴,۹۹۱)     | واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره/سال          |
| ۳۲,۴۳۴,۱۲۴,۵۵۷             | ۰           | ۲۱,۷۲۱,۹۰۳,۳۳۰             | ۰           | ۳,۴۷۲,۰۵۱,۱۴۲              | ۰           | ۲۲<br>تعدیلات                                       |
| ۱۷,۷۳۲,۷۷۴,۸۲۱             | ۰           | ۳,۹۸۹,۴۵۶,۰۷۳              | ۰           | ۲۱,۴۱۶,۶۴۳,۵۱۶             |             | سود (زیان) خالص دوره/سال                            |
| ۱۴۳,۹۰۴,۶۷۸,۴۰۲            | ۸۱,۹۴۹      | ۱۰۸,۶۲۰,۱۳۸,۴۲۷            | ۷۱,۱۲۰      | ۱۷۱,۴۸۲,۳۷۳,۰۶۰            | ۸۴,۶۳۸      | خالص داراییها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره/سال |

$$\text{بازده میانگین سرمایه گذاری} = \frac{\text{سود (زیان) خالص}}{\text{میانگین موزون وجوه استفاده شده (ریال)}}$$

$$\text{بازده سرمایه گذاری پایان دوره} = \frac{\text{تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال + سود(زیان) خالص}}{\text{خالص دارایی های پایان سال مالی}}$$

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

## صندوق سرمایه گذاری کارگزاری پارسیان

### یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۷ تیر ۱۳۹۷

#### ۱- اطلاعات کلی صندوق

##### ۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری پارسیان در تاریخ ۱۳۹۰/۰۱/۱۷ تحت شماره ۱۰۸۴۳ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار و در تاریخ ۱۳۹۰/۰۱/۲۸ تحت شماره ۲۷۲۹۹ در اداره ثبت شرکت ها به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع آوری سرمایه از سرمایه گذاران و تشکیل سبدی از دارایی های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در سهام پذیرفته شده در بورس یا فرابورس، اوراق مشارکت، گواهی سپرده منتشره توسط بانکها یا موسسات مالی و هر نوع سرمایه گذاری نزد بانکها و موسسات مالی اعتباری سرمایه گذاری می نمایند. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه، ۲ سال است. به موجب مجوز شماره ۱۲۱/۲۳۴۲۲۸ مورخ ۱۳۹۲/۶/۶ از سازمان بورس و اوراق بهادار ثبت صورت جلسه مجمع صندوق مورخ ۹۲/۲/۹ مبنی بر تمدید دوره فعالیت صندوق به مدت ۳ سال، تصویب اساسنامه و امیدنامه جدید صندوق، نوع صندوق یاد شده از "صندوق در اوراق بهادار با درآمد ثابت و با پیش بینی سود و در اندازه بزرگ" به صندوق در سهام و در اندازه کوچک" تغییر یافته است. همچنین به موجب مجوز شماره ۱۲۲/۳۲۶۴۲۹ مورخ ۱۳۹۴/۶/۷ از سازمان بورس و اوراق بهادار ثبت صورت جلسه مجمع صندوق مورخ ۱۳۹۴/۳/۳۰ مبنی بر تصویب اساسنامه و امیدنامه جدید صندوق، نوع صندوق یاد شده از "صندوق در سهام و در اندازه کوچک با ضامن نقد شوندگی" به صندوق در سهام و در اندازه کوچک بدون ضامن نقد شوندگی" تغییر یافته است. همچنین به موجب مجوز شماره ۱۲۲/۶۸۳۹ مورخ ۱۳۹۵/۰۲/۱۳ از سازمان بورس و اوراق بهادار ثبت صورت جلسه مجمع صندوق ۱۳۹۵/۰۲/۰۵ حسابرس صندوق از موسسه حسابرسی آریان فراز به موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت دایا رهیافت تغییر یافت. بر اساس مجوز شماره ۱۲۲/۲۰۵۲۷ مورخ ۱۳۹۶/۰۲/۱۶ از سازمان بورس و اوراق بهادار ثبت صورت جلسه مجمع ۱۳۹۶/۰۲/۱۳ مهلت فعالیت صندوق تا تاریخ ۱۳۹۶/۰۴/۲۷ تمدید شد. و بر اساس مجوز شماره ۱۲۲/۲۳۸۰۵ مورخ ۱۳۹۶/۰۵/۰۸ از سازمان بورس و اوراق بهادار ثبت صورت جلسه مجمع ۹۶/۰۴/۱۰ مهلت فعالیت صندوق تا تاریخ ۱۳۹۹/۰۴/۲۷ تمدید شد. و بر اساس مجوز شماره ۱۲۲/۳۳۸۹۲ مورخ ۱۳۹۶/۰۵/۱۰ از سازمان بورس و اوراق بهادار ثبت صورت جلسه مجمع ۱۳۹۶/۰۴/۱۴ صاحبان امضا مجاز صندوق تغییر یافت. مرکز اصلی صندوق در تهران خیابان قائم مقام روبروی تهران کلینیک کوچه هشتم پلاک ۲۴ واقع شده و صندوق دارای شعبه نمی باشد.

##### ۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه گذاری کارگزاری پارسیان مطابق با ماده ۵۱ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس [WWW.Fund.parsianbroker.Com](http://WWW.Fund.parsianbroker.com) درج گردیده است.

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری پارسیان

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۷ تیر ۱۳۹۷

**۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری**

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری پارسیان که از این به بعد صندوق نامیده می شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

مجمع صندوق، از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز تشکیل می شود. دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز به شرطی که حداقل ۵ درصد از کل واحدهای ممتاز را در اختیار داشته باشند، از حق رأی در مجمع برخوردارند. در تاریخ ترازنامه دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده اند شامل اشخاص زیر است:

| ردیف | نام دارندگان واحدهای ممتاز | تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک | درصد واحدهای تحت تملک |
|------|----------------------------|------------------------------|-----------------------|
| ۱    | گروه مالی پارسیان          | ۹۰۰                          | ۹۰٪                   |
| ۲    | شرکت کارگزاری پارسیان      | ۱۰۰                          | ۱۰٪                   |
|      | جمع                        | ۱,۰۰۰                        | ۱۰۰٪                  |

مدیر صندوق، شرکت کارگزاری پارسیان است که در تاریخ ۱۳۸۴/۰۴/۱۸ با شماره ثبت ۲۳۹۱۳ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان مشهد به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران خیابان قائم مقام فراهانی روبه روی تهران کلینیک کوچه هشتم پلاک ۲۴.

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

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

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری پارسین

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۷ تیر ۱۳۹۷

**۳- مبنای تهیه صورت های مالی**

صورت های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش های جاری در پایان سال مالی تهیه شده است.

**۴- خلاصه ی اهم رویه های حسابداری**

**۴-۱ سرمایه گذاری ها**

سرمایه گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه گیری های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل " نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه گیری می شود.

۴-۱-۱ سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرا بورسی: سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرا بورسی به خالص ارزش فروش منعکس می شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام؛

باتوجه به دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری" مدیر صندوق می تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری پارسین

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۷ تیر ۱۳۹۷

۴-۱-۲- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می گردد.

۴-۱-۳- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی غیر بورسی یا غیر فرابورسی:

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیر بورسی در هر روز مطابق سازوکار بازخرد آنها توسط ضامن، تعیین می شود.

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها

۴-۲-۱- سود سهام: درآمد حاصل از سود سهام شرکتها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکتهای سرمایه پذیر شناسایی می شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب ها منعکس میگردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتنی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه، با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل میشود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می شود.

۴-۲-۲- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب: سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه گذاری شناسایی می شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب محاسبه می گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب سپرده و گواهی های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با نظر گرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب های صندوق سرمایه گذاری منعکس می شود.

## صندوق سرمایه گذاری کارگزاری پارسبان

### یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۷ تیر ۱۳۹۷

#### ۴-۳- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حساب ها ثبت می شود.

| عنوان هزینه            | شرح نحوه محاسبه هزینه   |
|------------------------|---|
| کارمزد مدیر            | سالانه ۲ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق و ۰/۳ درصد از ارزش اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق موضوع بند ۲-۳-۳ امیدنامه و ۱۰ درصد از تفاوت روزانه سود علی الحساب دریافتی ناشی از سپرده گذاری در گواهی سپرده یا حسابهای سرمایه گذاری بانکها یا موسسات مالی و اعتباری ایرانی نسبت به بالاترین سود علی الحساب دریافتی همان نوع سپرده در زمان افتتاح سپرده |
| کارمزد متولی           | سالانه مبلغ ثابت ۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال   |
| حق الزحمه حسابرس       | سالانه مبلغ ثابت ۱۶۰ میلیون ریال  |
| کارمزد تصفیه برای مدیر | معادل ۰/۳ درصد خالص ارزش روز داراییهای صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می باشد.  |

#### ۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

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

#### ۴-۵- مخارج تأمین مالی

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

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

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



صندوق سرمایه گذاری کارگزاری پارسبان

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۷ تیر ۱۳۹۷

**۵ - سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم**

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

| صنعت                                   | ۱۳۹۷/۰۴/۲۷             |                        | ۱۳۹۷/۰۱/۲۷             |                        | درصد به کل دارایی ها |
|--|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|----------------------|
|  | بهای تمام شده ریال     | خالص ارزش فروش ریال    | بهای تمام شده ریال     | خالص ارزش فروش ریال    |                      |
| لاستیک و پلاستیک                       | ۱,۵۳۵,۶۵۱,۷۴۲          | ۱,۱۷۲,۳۷۷,۰۵۳          | ۲,۴۵۷,۱۳۹,۷۹۵          | ۱,۶۹۵,۸۶۴,۳۸۷          | ۱.۳%                 |
| سایر محصولات کانی غیرفلزی              | ۳,۰۷۲,۸۰۸,۳۸۹          | ۲,۹۶۰,۶۴۹,۴۵۰          | ۳,۰۷۲,۸۰۸,۳۸۹          | ۲,۹۵۰,۴۰۰,۳۶۳          | ۲.۰%                 |
| فلزات اساسی                            | ۲۹,۲۵۳,۱۵۸,۲۹۸         | ۲۵,۷۲۱,۰۸۰,۲۹۳         | ۲۸,۲۴۱,۵۷۵,۱۶۷         | ۲۴,۵۶۷,۰۱۱,۳۲۴         | ۲۳.۷%                |
| فراورده های نفتی کوک سوخت هسته ای      | ۱۲,۹۱۷,۵۷۰,۵۱۴         | ۱۲,۸۲۴,۷۲۵,۱۶۳         | ۲۹,۲۷۷,۰۰۷,۰۷۵         | ۲۸,۵۵۰,۴۳۰,۲۰۸         | ۱۹.۶%                |
| استخراج کانه های فلزی                  | ۲۴,۵۳۲,۴۷۸,۵۸۹         | ۲۸,۲۴۲,۰۴۰,۶۷۲         | ۱۹,۸۶۱,۱۹۰,۶۳۵         | ۲۰,۸۵۵,۴۲۳,۰۷۴         | ۱۴.۳%                |
| محصولات شیمیایی                        | ۳۲,۲۵۸,۹۲۶,۹۳۱         | ۳۳,۸۷۶,۳۴۸,۸۱۲         | ۲۶,۶۲۴,۸۱۳,۸۲۴         | ۲۹,۸۵۵,۴۶۳,۳۸۲         | ۲۰.۵%                |
| قند و شکر                              | ۱,۶۵۷,۸۳۳,۹۴۷          | ۱,۸۵۸,۷۶۴,۵۸۲          | ۱,۶۵۷,۸۳۳,۹۴۷          | ۱,۷۴۲,۰۴۷,۸۱۰          | ۱.۲%                 |
| اطلاعات و ارتباطات                     | ۲,۳۲۶,۹۳۶,۴۹۴          | ۲,۹۸۲,۵۲۶,۸۲۵          | ۲,۳۲۶,۹۳۶,۴۹۴          | ۲,۹۸۲,۵۲۶,۸۲۵          | ۲.۰%                 |
| سایر واسطه گرهای مالی                  | ۲,۶۱۲,۸۶۸,۴۱۸          | ۲,۴۱۰,۲۶۸,۵۰۰          | ۲,۲۶۳,۵۶۴,۸۵۲          | ۱,۶۴۸,۰۰۱,۵۷۹          | ۱.۱%                 |
| شرکتهای چند رشته ای                    | ۱۴,۳۵۳,۷۹۳,۵۵۹         | ۱۴,۰۳۰,۲۵۸,۱۰۰         | ۲,۶۶۷,۵۸۱,۶۷۶          | ۲,۲۰۰,۳۳۵,۵۰۰          | ۱.۵%                 |
| سرمایه گذاریها                         | ۲,۹۶۷,۷۰۶,۳۵۰          | ۲,۵۹۹,۴۰۶,۲۵۰          | .                      | .                      | ۰.۰%                 |
| هتل و رستوران                          | ۸۱۰,۶۶۳,۷۶۶            | ۸۲۱,۹۰۷,۵۰۰            | .                      | .                      | ۰.۰%                 |
| محصولات کافه ای                        | ۷,۷۶۰,۹۷۹,۵۵۹          | ۸,۸۲۳,۰۶۱,۲۴۱          | .                      | .                      | ۰.۰%                 |
| مخابرات                                | .                      | .                      | ۱,۵۹۲,۸۵۶,۶۸۲          | ۱,۵۶۰,۳۳۶,۹۲۵          | ۱.۱%                 |
| محصولات غذایی و آشامیدنی بجز قند و شکر | .                      | .                      | ۲,۱۳۲,۱۴۴,۴۵۹          | ۱,۹۹۲,۷۷۹,۱۰۰          | ۱.۴%                 |
| حمل و نقل و انبارداری                  | .                      | .                      | ۴۹۳,۵۳۳,۶۹۲            | ۴۹۲,۹۷۹,۸۲۵            | ۰.۳%                 |
| مواد و محصولات دارویی                  | .                      | .                      | ۱,۷۷۵,۳۱۰,۴۳۶          | ۱,۴۳۰,۴۱۶,۱۲۵          | ۱.۰%                 |
|  | <b>۱۲۶,۰۶۱,۳۷۶,۵۵۶</b> | <b>۱۴۸,۳۳۳,۴۱۴,۴۴۱</b> | <b>۱۲۴,۴۴۴,۲۹۷,۱۲۳</b> | <b>۱۳۲,۵۲۴,۰۱۶,۴۲۷</b> | <b>۹۱.۰%</b>         |

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

| اوراق                      | تاریخ سررسید | نرخ سود | ارزش اسمی             | سود متعلقه         | خالص ارزش فروش        | ۱۳۹۷/۰۱/۲۷           |
|----------------------------|--------------|---------|-----------------------|--------------------|-----------------------|----------------------|
| صکوک اجاره مخابرات سه ماهه | ۱۴۰۱/۰۲/۳۰   | ۱۶%     | ۱۱,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰        | ۳۲۴,۸۹۹,۴۷۹        | ۱۱,۱۷۴,۳۸۴,۳۱۴        | .                    |
| اجاره رایتل ۲              | ۱۳۹۷/۱۲/۱۸   | ۲۲%     | .                     | .                  | .                     | ۱,۱۵۹,۱۹۴,۳۸۲        |
| اسناد خزانه ۹۷۰۲۵۰۸        | ۱۳۹۷/۰۵/۰۸   | -       | .                     | .                  | .                     | ۳,۴۸۵,۰۶۱,۸۹۷        |
| اسناد خزانه ۹۷۰۶۱۲         | ۱۳۹۷/۰۶/۱۲   | -       | .                     | .                  | .                     | ۴,۰۶۶,۸۰۷,۴۲۵        |
|                            |              |         | <b>۱۱,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰</b> | <b>۳۲۴,۸۹۹,۴۷۹</b> | <b>۱۱,۱۷۴,۳۸۴,۳۱۴</b> | <b>۸,۷۱۱,۰۶۳,۷۰۴</b> |

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری پارسبان

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۷ تیر ۱۳۹۷

۷- حساب های دریافتنی

| ۱۳۹۷/۰۱/۲۷           |           |                      | ۱۳۹۷/۰۴/۲۷            |           |                       |                        |
|----------------------|-----------|----------------------|-----------------------|-----------|-----------------------|------------------------|
| تنزیل شده            | نرخ تنزیل | تنزیل نشده           | تنزیل شده             | نرخ تنزیل | تنزیل نشده            |                        |
| ریال                 | درصد      | ریال                 | ریال                  | درصد      |                       |                        |
| ۳,۳۷۸,۷۱۰,۱۱۹        | ۲۵%       | ۳,۳۹۳,۴۸۱,۴۷۱        | ۱۳,۲۴۲,۶۱۷,۷۴۶        | ۲۵%       | ۱۳,۷۰۵,۶۲۴,۴۹۱        | سود سهام دریافتنی      |
| ۲۹۶,۹۳۷              | ۱۰%       | ۲۹۸,۰۸۰              | ۳۴۴,۹۷۴               | ۱۰%       | ۳۴۶,۳۰۲               | سود سپرده بانکی        |
| ۱۰,۸۰۷,۸۰۶           |           | ۰                    | ۰                     | -         | ۰                     | سایر حساب های دریافتنی |
| <u>۳,۳۸۹,۵۱۷,۹۲۵</u> |           | <u>۳,۳۹۳,۴۸۱,۴۷۱</u> | <u>۱۳,۲۴۲,۹۶۲,۷۲۰</u> |           | <u>۱۳,۷۰۵,۹۷۰,۷۹۳</u> | جمع                    |

۸- سایر دارایی ها

سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق و برگزاری مجامع می باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال های آتی منتقل می شود. بر اساس ماده ۳۷ اساسنامه مخارج تأسیس پس از تصویب مجمع صندوق تا سقف مذکور در اعلامیه پذیره نویسی یا امید نامه صندوق از محل دارایی های صندوق قابل پرداخت است و توسط مدیر در حساب های صندوق ثبت شده ظرف مدت سه سال یا تا پایان دوره فعالیت هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک شده و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می شود. در این صندوق مدت زمان استهلاك مخارج تأسیس ۳ سال و مخارج برگزاری مجامع ۱ سال می باشد.

۱۳۹۷/۰۴/۲۷

| عنوان               | مانده در ابتدای دوره | اضافات طی دوره     | استهلاك طی دوره     | مانده در پایان دوره مالی |
|---------------------|----------------------|--------------------|---------------------|--------------------------|
| هزینه نرم افزار     | ۶,۵۸۵,۶۹۹            | ۲۵۲,۳۴۲,۰۱۲        | (۶۹,۴۳۱,۳۸۲)        | ۱۸۹,۴۹۶,۳۲۹              |
| هزینه برگزاری مجامع | ۱۹۴                  | ۵,۹۵۲,۰۰۰          | (۶۴,۹۳۲)            | ۵,۸۸۷,۲۶۲                |
|                     | <u>۶,۵۸۵,۸۹۳</u>     | <u>۲۵۸,۲۹۴,۰۱۲</u> | <u>(۶۹,۴۹۶,۳۱۴)</u> | <u>۱۹۵,۳۸۳,۵۹۱</u>       |

۹- موجودی نقد

| ۱۳۹۷/۰۱/۲۷         | ۱۳۹۷/۰۴/۲۷         |   |
|--------------------|--------------------|---|
| ریال               | ریال               |   |
| ۵۳۴,۱۸۵,۵۹۴        | ۳۸۴,۸۴۴,۵۳۱        | حساب جاری به شماره حساب ۵-۹۹۷۲-۲۱ نزد بانک پارسبان شعبه بهشتی |
| ۶۰,۴۷۷,۴۸۶         | ۷۰,۲۵۷,۶۶۱         | حساب سپرده ۴۷۰۰۰۴۲۵۱۹۸۶۰۷                                     |
| <u>۵۹۴,۶۶۳,۰۸۰</u> | <u>۴۵۵,۱۰۲,۱۹۲</u> |   |

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری پارسبان

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۷ تیر ۱۳۹۷

۱۰- جاری کارگزاران

مانده سرفصل جاری کارگزاران طی سال مورد گزارش عبارتست از مبلغ ۱۳,۲۵۲,۰۰۰ ریال طلب از شرکت کارگزاری پارسبان و در ارتباط با خرید و فروش سهام و حق تقدم میباشد.

| ۱۳۹۷/۰۱/۲۷      | ۱۳۹۷/۰۴/۲۷       |                 |                 |                   |
|-----------------|------------------|-----------------|-----------------|-------------------|
| مانده پایان سال | مانده پایان دوره | گردش بستانکار   | گردش بدهکار     | مانده ابتدای دوره |
| ۴۳۶,۰۴۱,۶۱۶     | ۱۷۴,۰۱۳,۲۵۲      | ۱۴۱,۶۶۹,۲۵۱,۱۷۹ | ۱۴۱,۴۰۷,۲۲۲,۸۱۵ | ۴۳۶,۰۴۱,۶۱۶       |

شرکت کارگزاری پارسبان

۱۱- پرداختنی به ارکان صندوق

| ۱۳۹۷/۰۱/۲۷    | ۱۳۹۷/۰۴/۲۷  |
|---------------|-------------|
| ریال          | ریال        |
| ۹۲۷,۱۵۱,۳۲۱   | ۷۷۸,۱۲۴,۱۶۳ |
| ۲۹,۲۶۰,۲۶۳    | ۵۹,۸۳۵,۵۹۴  |
| ۷۹,۹۵۱,۷۲۲    | ۴۰,۷۱۸,۸۳۰  |
| ۱,۰۳۶,۳۶۳,۳۰۶ | ۸۷۸,۶۷۸,۵۸۷ |

مدیر صندوق  
متولی  
حسابرس

۱۲- پرداختنی به سرمایه گذاران

| ۱۳۹۷/۰۱/۲۷ | ۱۳۹۷/۰۴/۲۷  |
|------------|-------------|
| ریال       | ریال        |
| ۰          | ۰           |
| ۰          | ۲۲۰,۸۲۱,۴۱۲ |
| ۰          | ۲۲۰,۸۲۱,۴۱۲ |

بابت تنمه واحدهای صادر شده  
بابت واحدهای ابطال شده

۱۳- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

| ۱۳۹۷/۰۱/۲۷  | ۱۳۹۷/۰۴/۲۷  |
|-------------|-------------|
| ریال        | ریال        |
| ۴۳۴,۹۲۱,۳۵۳ | ۶۶۷,۳۴۲,۵۷۰ |
| ۲۵۳,۸۳۳,۹۰۰ | ۲۹۳,۳۳۶,۲۶۰ |
| ۳۱,۸۳۸,۶۲۱  | ۳۲,۷۰۸,۶۲۱  |
| ۵۵۰,۰۰۰     | ۰           |
| ۷۲۱,۱۴۳,۸۷۴ | ۹۹۳,۳۸۷,۴۵۱ |

ذخیره هزینه های پرداخت نشده  
ذخیره کارمزد تصفیه  
حساب پرداختنی به مدیریت  
سایر حساب های پرداختنی

۱۴- خالص دارایی ها

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

| ۱۳۹۷/۰۱/۲۷      |        | ۱۳۹۷/۰۴/۲۷      |        |
|-----------------|--------|-----------------|--------|
| ریال            | تعداد  | ریال            | تعداد  |
| ۱۴۲,۱۴۸,۶۵۱,۴۰۲ | ۸۰,۹۴۹ | ۱۶۹,۴۵۶,۳۰۵,۰۶۰ | ۸۳,۶۳۸ |
| ۱,۷۵۶,۰۲۷,۰۰۰   | ۱,۰۰۰  | ۲۰,۲۶,۰۶۸,۰۰۰   | ۱,۰۰۰  |
| ۱۴۳,۹۰۴,۶۷۸,۴۰۲ | ۸۱,۹۴۹ | ۱۷۱,۴۸۲,۳۷۳,۰۶۰ | ۸۴,۶۳۸ |

واحد های سرمایه گذاری عادی  
واحد های سرمایه گذاری ممتاز

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری پارسین

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۷ تیر ۱۳۹۷

۱۵- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

| سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۷/۰۱/۲۷ | دوره مالی سه ماهه منتهی به<br>۱۳۹۶/۰۴/۲۷ |               | یادداشت |   |
|---------------------------------|--|---------------|---------|---|
|                                 | ریال                                     | ریال          |         |   |
| ۲,۷۹۵,۸۱۲,۴۳۰<br>(۲۲۱,۸۱۹,۰۴۵)  | (۱,۴۷۰,۲۰۱,۱۷۲)                          | (۷۰۷,۶۴۸,۸۶۵) | ۱۵-۱    | سود(زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس |
| ۱,۰۶۸,۶۶۳,۳۰۳                   | ۰  | ۲۷۲,۴۶۹,۳۴۷   | ۱۵-۲    | سود(زیان) ناشی از فروش حق تقدم                                      |
| ۲,۶۴۲,۶۵۶,۶۸۸                   | (۱,۴۶۸,۴۲۱,۹۴۴)                          | (۴۲۳,۸۴۲,۵۶۷) | ۱۵-۳    | سود(زیان) فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت                           |

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

| ردیف                | نام                        | تعداد      | بهای فروش-ریال | ارزش دفتری-ریال | دوره مالی سه ماهه منتهی به<br>۱۳۹۷/۰۴/۲۷ |               | زیان فروش-ریال  | زیان فروش-ریال |
|---------------------|----------------------------|------------|----------------|-----------------|--|---------------|-----------------|----------------|
|                     |                            |            |                |                 | مالیات-ریال                              | سود فروش-ریال |                 |                |
| ۱                   | مس شهید باهنر              | ۱,۲۴۲,۹۱۴  | ۵,۲۲۴,۵۵۲,۴۴۷  | ۵,۴۳۶,۲۴۰,۸۸۴   | (۲۵,۲۹۱,۲۷۶)                             | (۲۶,۶۲۲,۷۳۴)  | (۱۶۳,۶۰۲,۵۴۷)   | ۷۶۲,۲۷۶,۵۶۴    |
| ۲                   | پتروشیمی خلیج فارس         | ۱,۴۰۰,۰۰۰  | ۷,۰۲۴,۰۹۸,۶۱۸  | ۷,۴۶۲,۷۲۲,۰۴۸   | (۲۳,۳۶۴,۲۰۴)                             | (۳۵,۱۲۰,۴۶۶)  | (۵۰۷,۱۰۸,۱۰۰)   | (۳۲,۱۰۰,۷۹۱)   |
| ۳                   | صنعتی بارز                 | ۲۴۹,۳۲۰    | ۵۸۹,۱۴۲,۱۶۰    | ۵۸۹,۶۷۰,۷۹۰     | (۲,۷۹۸,۴۰۸)                              | (۲,۹۴۵,۷۱۲)   | ۱,۷۲۸,۲۵۰       | (۱۴۶,۹۹۰,۵۱۹)  |
| ۴                   | ملی مس                     | ۴,۰۶۴,۹۱۲  | ۱۲,۹۴۷,۵۹۲,۴۸۳ | ۱۱,۳۰۴,۵۶۷,۲۲۵  | (۶۱,۵۰۰,۵۳۷)                             | (۶۴,۷۲۷,۹۱۲)  | ۱,۵۱۶,۷۸۶,۸۰۹   | ۲۲۱,۱۸۴,۸۸۴    |
| ۵                   | نفت بندرعباس               | ۱۹۳,۰۰۰    | ۱,۵۴۲,۸۶۴,۶۲۵  | ۱,۳۸۲,۱۶۷,۱۸۴   | (۷,۳۲۸,۵۶۳)                              | (۷,۷۱۴,۳۱۹)   | ۱۴۵,۶۵۴,۵۵۹     | ۸۳۲,۴۹۲,۰۰۴    |
| ۶                   | کشت و صنعت شهداد           | ۱,۲۰۰,۰۰۰  | ۲,۱۱۲,۱۲۶,۷۲۷  | ۱,۹۹۲,۷۷۹,۱۰۱   | (۱۰۰,۳۲,۴۲۷)                             | (۱۰,۵۶۰,۶۲۹)  | ۹۸,۷۵۴,۵۷۰      | (۲۶,۷۸۹,۳۰۷)   |
| ۷                   | فولاد مبارکه               | ۱,۲۰۰,۰۰۰  | ۳,۴۳۹,۴۲۶,۶۸۴  | ۴,۵۴۶,۷۶۳,۵۸۲   | (۱۶,۳۳۷,۱۸۳)                             | (۱۷,۱۹۷,۱۲۷)  | (۱,۱۴۰,۸۷۱,۲۰۸) | ۴۰۷,۳۸۲,۶۷۹    |
| ۸                   | نورد آلومینیوم             | ۷۰۴,۳۳۵    | ۱,۲۳۱,۶۶۴,۵۳۶  | ۱,۰۶۵,۷۳۰,۶۹۷   | (۵,۸۵۰,۲۸۰)                              | (۶,۱۵۸,۳۱۱)   | ۱۵۲,۹۲۵,۲۴۸     | ۰              |
| ۹                   | پاما                       | ۳۱۲,۵۱۸    | ۲,۶۶۷,۹۳۴,۷۵۳  | ۲,۵۹۸,۸۷۰,۷۰۱   | (۱۲,۶۷۲,۶۱۳)                             | (۱۳,۳۳۹,۶۶۹)  | ۴۳,۰۵۱,۷۷۰      | ۸۰۶,۶۷۵,۱۵۱    |
| ۱۰                  | پتروشیمی خارک              | ۱۱۹,۹۹۷    | ۳,۵۷۸,۶۷۱,۶۵۷  | ۴,۵۰۶,۷۲۸,۰۰۷   | (۱۶,۹۹۸,۶۵۱)                             | (۱۷,۸۹۳,۳۵۳)  | (۹۶۲,۹۴۸,۳۵۴)   | ۰              |
| ۱۱                  | سرمایه گذاری معادن و فلزات | ۱,۰۰۰,۰۰۰  | ۱,۶۲۷,۰۴۳,۷۷۱  | ۱,۶۴۹,۳۴۲,۸۸۹   | (۷,۷۲۸,۳۳۶)                              | (۸,۱۳۵,۲۰۴)   | (۳۸,۱۶۲,۶۵۸)    | ۰              |
| ۱۲                  | سرمایه گذاری غدیر          | ۲,۰۰۰,۰۰۰  | ۲,۱۳۰,۵۹۵,۸۳۱  | ۲,۲۰۰,۳۳۵,۵۰۰   | (۱۰,۱۲۰,۱۴۸)                             | (۱۰,۶۵۲,۹۵۸)  | (۹۰,۵۱۲,۷۷۵)    | ۰              |
| ۱۳                  | فولاد کاوه                 | ۲۹۷,۱۸۸    | ۶۹۳,۹۳۷,۸۶۸    | ۸۱۷,۹۰۲,۱۵۰     | (۳,۲۹۶,۱۸۱)                              | (۳,۴۶۹,۶۸۷)   | (۱۳۰,۷۳۰,۱۵۰)   | ۸,۸۸۲,۸۵۰      |
| ۱۴                  | سرمایه گذاری نفت           | ۱۲۲,۱۰۰    | ۱۸۳,۰۲۷,۹۰۰    | ۲۱۴,۵۷۵,۸۱۳     | (۸۶۹,۳۶۸)                                | (۹۱۵,۱۳۹)     | (۴۳,۳۲۲,۴۲۰)    | (۱۰۸,۵۲۳,۷۸۵)  |
| ۱۵                  | بهمن لیزینگ                | ۸۱۴,۶۰۰    | ۱,۵۶۹,۶۹۰,۱۵۶  | ۱,۶۴۸,۰۰۱,۵۷۹   | (۷,۴۵۵,۷۹۸)                              | (۷,۸۴۸,۴۳۶)   | (۹۳,۶۱۵,۶۵۷)    | (۳۱۱,۶۱۳,۰۸۸)  |
| ۱۶                  | پتروشیمی جم                | ۱۶,۳۹۵     | ۱۶۴,۳۵۹,۸۷۵    | ۲۸۳,۷۲۲,۳۹۵     | (۷۸۰,۶۹۶)                                | (۸۲۱,۷۹۸)     | (۱۲۰,۹۶۵,۰۱۴)   | ۰              |
| ۱۷                  | نفت اصفهان                 | ۹۸۹,۶۰۷    | ۴,۱۳۶,۱۱۵,۵۴۷  | ۳,۷۹۰,۸۵۹,۱۹۰   | (۱۹,۶۴۶,۳۸۲)                             | (۲۰,۶۸۰,۵۶۱)  | ۳۰۴,۹۲۹,۴۱۴     | ۴۲۶,۸۰۸,۴۹۸    |
| ۱۸                  | دریایی سینا                | ۵۸,۳۰۸     | ۴۳۲,۹۴۶,۹۷۲    | ۴۹۲,۹۷۹,۸۲۵     | (۲,۰۵۶,۴۲۵)                              | (۲,۱۶۴,۷۳۲)   | (۶۴,۲۵۴,۰۱۰)    | ۰              |
| ۱۹                  | ذوب آهن                    | ۱,۰۰۰,۰۰۰  | ۱,۰۵۹,۰۰۰,۰۰۰  | ۸۰۳,۶۳۱,۹۱۲     | (۵,۰۳۰,۱۹۳)                              | (۵,۲۹۴,۹۹۵)   | ۲۴۵,۰۴۲,۹۰۰     | ۰              |
| ۲۰                  | تولید و صادرات ریشمک       | ۱۳۵,۰۰۰    | ۲,۰۴۶,۲۷۵,۲۱۸  | ۱,۴۳۰,۴۱۶,۱۲۵   | (۹,۷۱۹,۶۱۳)                              | (۱۰,۲۳۱,۳۵۴)  | ۵۹۵,۹۰۸,۱۲۶     | ۰              |
| ۲۱                  | نفت تبریز                  | ۱,۵۵۰,۰۰۰  | ۱۱,۲۳۲,۱۸۳,۰۱۶ | ۱۰,۵۲۰,۸۶۳,۱۳۸  | (۵۳,۳۵۲,۵۶۰)                             | (۵۶,۱۶۰,۸۹۰)  | ۵۹۱,۸۰۶,۴۲۸     | ۵۴۲,۸۱۵,۱۷۹    |
| ۲۲                  | نفت تهران                  | ۲۸۰,۰۰۰    | ۱,۱۲۵,۶۲۵,۱۲۸  | ۱,۷۶۹,۷۱۶,۹۳۶   | (۵,۳۴۶,۶۶۰)                              | (۵,۶۲۸,۱۲۰)   | (۶۵۵,۰۶۶,۵۸۸)   | ۱,۵۹۱,۸۲۹,۵۹۶  |
| ۲۳                  | ماشین سازی اراک            | ۳,۰۰۰,۰۰۰  | ۲,۹۸۳,۲۶۵,۹۲۱  | ۲,۵۹۸,۵۹۱,۷۷۵   | (۱۴,۱۷۰,۳۲۱)                             | (۱۴,۹۱۶,۳۱۴)  | ۳۵۵,۵۸۷,۵۱۱     | ۰              |
| ۲۴                  | زرین معدن آسیا             | ۳۴۷,۵۶۱    | ۲,۱۴۵,۲۷۲,۷۰۹  | ۲,۰۰۶,۳۴۴,۷۷۳   | (۱۰,۱۸۹,۹۱۳)                             | (۱۰,۷۲۶,۳۵۳)  | ۱۱۸,۰۱۱,۶۷۰     | ۳۲۵,۸۸۱,۷۱۹    |
| ۲۵                  | پتروشیمی کرمانشاه          | ۳۰۰,۰۰۰    | ۱,۱۴۷,۳۰۰,۰۰۰  | ۱,۰۰۷,۰۵۱,۱۱۳   | (۵,۴۴۹,۱۴۸)                              | (۵,۷۳۵,۹۹۳)   | ۱۲۸,۹۶۳,۷۴۶     | ۰              |
| ۲۶                  | کالسیمین                   | ۲۵۰,۰۰۰    | ۱,۶۰۹,۲۵۸,۳۸۴  | ۱,۶۶۶,۹۹۹,۱۲۹   | (۷,۶۴۳,۹۴۹)                              | (۸,۰۴۶,۲۸۸)   | (۷۳,۴۳۰,۹۸۲)    | (۴۷۴,۰۰۳,۰۳۰)  |
| ۲۷                  | چادرمو                     | ۴۰۰,۰۰۰    | ۱,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۱,۳۵۴,۱۷۹,۱۷۹   | (۵,۴۶۲,۴۴۶)                              | (۵,۷۴۹,۹۹۲)   | (۲۱۵,۳۹۱,۶۱۷)   | ۰              |
| جمع نقل به صفحه بعد |                            | ۲۳,۲۴۸,۷۵۵ | ۷۵,۸۹۳,۸۷۳,۹۸۶ | ۷۵,۱۴۳,۷۵۳,۶۴۰  | (۳۶۰,۴۹۲,۳۷۹)                            | (۳۷۹,۴۶۹,۰۴۶) | ۱۰,۱۵۸,۹۲۱      | ۴,۸۲۶,۲۰۸,۶۰۴  |

**صندوق سرمایه گذاری کارگزاری پارسبان**

**یادداشت های همراه صورت های مالی**

**دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۷ تیر ۱۳۹۷**

| ردیف | نام                         | تعداد      | دوره مالی سه ماهه منتهی به<br>۱۳۹۷/۰۴/۲۷ |                 |               |               |                 | سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۷/۰۱/۲۷ |
|------|-----------------------------|------------|--|-----------------|---------------|---------------|-----------------|---------------------------------|
|      |                             |            | بهای فروش-ریال                           | ارزش دفتری-ریال | کارمزد-ریال   | مالیات-ریال   | سود فروش-ریال   |                                 |
|      | جمع نقل از صفحه قبل         | ۲۳,۲۴۸,۷۵۵ | ۷۵,۸۹۳,۸۷۳,۹۸۶                           | ۷۵,۱۴۳,۷۵۳,۶۴۰  | (۳۶۰,۴۹۲,۳۷۹) | (۳۷۹,۴۶۹,۰۴۶) | ۱۰,۱۵۸,۹۲۱      |                                 |
| ۲۸   | پتروشیمی پارس               | ۱,۸۹۷      | ۵۶,۲۱۹,۴۹۲                               | ۴۵,۷۳۹,۲۴۶      | (۲۶۷,۰۳۹)     | ۹,۹۳۲,۱۱۰     |                 |                                 |
| ۲۹   | معادن بافق ایران            | ۱۵۰,۰۰۰    | ۲,۰۲۱,۵۵۹,۱۶۳                            | ۱,۸۴۱,۰۴۸,۱۰۳   | (۹,۶۰۲,۲۷۰)   | ۱۶۰,۸۰۱,۰۰۵   |                 |                                 |
| ۳۰   | پتروشیمی زاگرس              | ۱۵۰,۰۰۰    | ۴,۳۳۵,۰۱۴,۱۵۱                            | ۴,۸۹۴,۳۱۰,۶۲۵   | (۲۰,۵۹۱,۲۱۱)  | (۶۰۱,۵۶۲,۷۴۹) |                 |                                 |
| ۳۱   | مخابرات                     | ۷۰۰,۰۰۰    | ۱,۲۸۵,۸۹۵,۹۲۱                            | ۱,۵۶۰,۳۳۶,۹۲۵   | (۶,۱۰۷,۶۷۹)   | (۲۸۶,۹۷۸,۱۵۲) |                 |                                 |
| ۳۲   | فولاد                       | -          | -  | -               | -             | -             |                 |                                 |
| ۳۳   | برق ماهتاب کهنوج            | -          | -  | -               | -             | -             |                 |                                 |
| ۳۴   | گل گهر                      | -          | -  | -               | -             | ۳,۹۶۴,۴۷۸     |                 |                                 |
| ۳۵   | پارس خودرو                  | -          | -  | -               | -             | (۱۷۵,۸۳۱,۴۹۷) |                 |                                 |
| ۳۶   | پتروشیمی پردیس              | -          | -  | -               | -             | ۸۰,۹۳۵,۷۳۱    |                 |                                 |
| ۳۷   | پتروشیمی خراسان             | -          | -  | -               | -             | (۱۹۴,۸۰۳,۸۱۲) |                 |                                 |
| ۳۸   | آئینه داده پرداز            | -          | -  | -               | -             | (۹۶۹,۰۲۵)     |                 |                                 |
| ۳۹   | کویر نایر                   | -          | -  | -               | -             | ۲۱۳,۰۵۱,۶۷۶   |                 |                                 |
| ۴۰   | توسعه خوارزمی               | -          | -  | -               | -             | (۳۹,۱۹۵,۱۸۰)  |                 |                                 |
| ۴۱   | تکین کو                     | -          | -  | -               | -             | (۱,۰۹۱,۸۱۹)   |                 |                                 |
| ۴۲   | ریل سیر کوثر                | -          | -  | -               | -             | ۱۳۶,۳۰۸,۳۸۳   |                 |                                 |
| ۴۳   | تجارت الکترونیک پارسبان     | -          | -  | -               | -             | (۸۲,۲۶۵,۶۸۶)  |                 |                                 |
| ۴۴   | فولاد خوزستان               | -          | -  | -               | -             | (۶۱,۵۵۲,۲۸۱)  |                 |                                 |
| ۴۵   | فولاد ارفع                  | -          | -  | -               | -             | ۲,۰۸۰,۹۷۰     |                 |                                 |
| ۴۶   | معدنی دماوند                | -          | -  | -               | -             | (۹۹,۳۵۵)      |                 |                                 |
| ۴۷   | آسان پرداخت پرسین           | -          | -  | -               | -             | ۵۷۷,۰۲۱,۸۱۱   |                 |                                 |
| ۴۸   | مارگارین                    | -          | -  | -               | -             | (۶۹,۳۳۵,۳۸۷)  |                 |                                 |
| ۴۹   | صنعتی بهشهر                 | -          | -  | -               | -             | (۱۴۵,۵۳۵,۴۵۳) |                 |                                 |
| ۵۰   | داروسازی اسوه               | -          | -  | -               | -             | (۳۶۷,۱۸۷)     |                 |                                 |
| ۵۱   | سیمان ارومیه                | -          | -  | -               | -             | ۲۷,۱۴۲        |                 |                                 |
| ۵۲   | کارت اعتباری ایران گیش      | -          | -  | -               | -             | ۱,۲۷۵,۰۶۴     |                 |                                 |
| ۵۳   | کیمیای زنجان گستران         | -          | -  | -               | -             | ۲۰۸,۱۹۵,۶۶۲   |                 |                                 |
| ۵۴   | فناوران                     | -          | -  | -               | -             | ۴,۳۴۸,۴۴۴     |                 |                                 |
| ۵۵   | ریل پرداز سیر               | -          | -  | -               | -             | ۹,۵۸۱,۵۶۶     |                 |                                 |
| ۵۶   | شهرسازی و خانه سازی باقمیشه | -          | -  | -               | -             | (۴۳,۵۹۵,۶۸۵)  |                 |                                 |
| ۵۷   | داده پردازای ایران          | -          | -  | -               | -             | (۲۸۱,۴۵۹,۱۰۹) |                 |                                 |
| ۵۸   | لیزینگ سایبا                | -          | -  | -               | -             | (۵۷۶,۳۰۲,۵۰۲) |                 |                                 |
| ۵۹   | به پرداخت ملت               | -          | -  | -               | -             | (۸۵۷,۵۹۲,۲۶۴) |                 |                                 |
| ۶۰   | پگاه خراسان                 | -          | -  | -               | -             | (۲۵۴,۸۸۸,۹۵۷) |                 |                                 |
| ۶۱   | برق مینا                    | -          | -  | -               | -             | (۵۷۶,۱۶۴,۳۳۶) |                 |                                 |
| ۶۲   | آئینه دماوند                | -          | -  | -               | -             | ۱۹۵,۵۲۱,۷۵۳   |                 |                                 |
|      | جمع نقل به صفحه بعد         | ۲۴,۲۵۰,۶۵۲ | ۸۳,۵۹۲,۵۶۲,۷۱۳                           | ۸۳,۴۸۵,۱۸۸,۵۳۹  | (۳۹۷,۰۶۰,۵۷۸) | (۴۱۷,۹۶۲,۴۶۱) | (۷۰۷,۶۴۸,۸۶۵)   |                                 |
|      |                             |            |  |                 |               |               | (۱,۴۷۰,۲۰۱,۱۷۲) |                                 |
|      |                             |            |  |                 |               |               | ۳,۱۶۷,۷۷۳,۵۵۳   |                                 |

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری پارسبان

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۷ تیر ۱۳۹۷

| ردیف | جمع نقل از صفحه قبل | ۲۴,۲۵۰,۶۵۲ | ۸۳,۵۹۲,۵۶۲,۷۱۳ | ۸۳,۴۸۵,۱۸۸,۵۳۹ | (۳۹۷,۰۶۰,۵۷۸) | (۴۱۷,۹۶۲,۴۶۱) | (۷۰۷,۶۴۸,۸۶۵) | (۱,۴۷۰,۲۰۱,۱۷۲) | ۳,۱۶۷,۷۷۳,۵۵۲ |
|------|---------------------|------------|----------------|----------------|---------------|---------------|---------------|-----------------|---------------|
| ۶۳   | چدن سازان           | -          | -              | -              | -             | -             | -             | .               | ۵۲۵,۸۳۴       |
| ۶۴   | های وب              | -          | -              | -              | -             | -             | -             | .               | (۵۰,۶۸۲,۸۹۹)  |
| ۶۵   | مسکن پردیس          | -          | -              | -              | -             | -             | -             | .               | (۷۷۲,۴۲۶,۹۹۴) |
| ۶۶   | مخابرات             | -          | -              | -              | -             | -             | -             | .               | ۷۶,۶۵۲,۷۴۲    |
| ۶۷   | قند هگمتان          | -          | -              | -              | -             | -             | -             | .               | ۱۱۲,۸۴۸,۶۵۱   |
| ۶۸   | آسیا سیر ارس        | -          | -              | -              | -             | -             | -             | .               | ۲۳,۹۴۷        |
| ۶۹   | ایران تایر          | -          | -              | -              | -             | -             | -             | .               | (۱,۳۹۰,۰۸۰)   |
| ۷۰   | کمباین ایران        | -          | -              | -              | -             | -             | -             | .               | ۱۴,۳۳۳,۰۶۵    |
| ۷۱   | تامین سرمایه امید   | -          | -              | -              | -             | -             | -             | .               | ۷۲۸,۴۱۴       |
| ۷۲   | سیمان صوفیان        | -          | -              | -              | -             | -             | -             | .               | (۳۴۵,۹۱۲,۵۷۸) |
| ۷۳   | قند اسفهان          | -          | -              | -              | -             | -             | -             | .               | (۳۶,۶۳۷,۸۸۴)  |
| ۷۴   | قند قزوین           | -          | -              | -              | -             | -             | -             | .               | ۶۲۹,۹۷۶,۶۵۹   |
|      |                     | ۲۴,۲۵۰,۶۵۲ | ۸۳,۵۹۲,۵۶۲,۷۱۳ | ۸۳,۴۸۵,۱۸۸,۵۳۹ | (۳۹۷,۰۶۰,۵۷۸) | (۴۱۷,۹۶۲,۴۶۱) | (۷۰۷,۶۴۸,۸۶۵) | (۱,۴۷۰,۲۰۱,۱۷۲) | ۲,۷۹۵,۸۱۲,۴۳۰ |

۲-۱۵- سود (زیان) ناشی از فروش حق تقدم

| دوره مالی سه ماهه منتهی به | دوره مالی سه ماهه منتهی به | دوره مالی سه ماهه منتهی به |                      |                      |             |             |                 |                |              |      |
|----------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------|----------------------|-------------|-------------|-----------------|----------------|--------------|------|
| سال مالی منتهی به          | سال مالی منتهی به          | ۱۳۹۷/۰۴/۲۷                 |                      |                      |             |             |                 |                |              |      |
| ۱۳۹۷/۰۱/۲۷                 | ۱۳۹۶/۰۴/۲۷                 | سود (زیان) فروش-ریال       | سود (زیان) فروش-ریال | سود (زیان) فروش-ریال | مالیات-ریال | کارمزد-ریال | ارزش دفتری-ریال | بهای فروش-ریال | تعداد        | سهام |
| .                          | .                          | .                          | ۱,۵۶۲,۱۴۳            | (۱۳۳,۸۶۳)            | (۱۲۷,۱۶۸)   | ۲۴,۹۴۹,۵۹۴  | ۲۶,۷۷۲,۷۶۸      | ۴۵,۰۷۲         | ومعادن       |      |
| .                          | .                          | .                          | ۹,۷۷۴,۸۰۸            | (۳,۱۰۴,۲۵۰)          | (۲,۹۴۹,۰۰۸) | ۶۰۵,۰۲۲,۹۴۵ | ۶۲۰,۸۵۱,۰۱۱     | ۳۴۰,۰۰۰        | گل گهر       |      |
| .                          | ۱,۸۲۶,۳۱۶                  | .                          | .                    | .                    | .           | .           | .               | .              | فولاد        |      |
| .                          | (۴۷,۰۸۸)                   | .                          | .                    | .                    | .           | .           | .               | .              | سیمان ارومیه |      |
| .                          | ۱,۷۷۹,۲۲۸                  | ۱۱,۳۳۶,۹۵۱                 | (۳,۲۳۸,۱۱۳)          | (۳,۰۷۶,۱۷۶)          | ۶۲۹,۹۷۲,۵۳۹ | ۶۴۷,۶۲۳,۷۷۹ | ۳۸۵,۰۷۲         |                |              |      |

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

| دوره مالی سه ماهه منتهی به | دوره مالی سه ماهه منتهی به | دوره مالی سه ماهه منتهی به |                      |                      |             |                |                 |                |                               |       |
|----------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------|----------------------|-------------|----------------|-----------------|----------------|-------------------------------|-------|
| سال مالی منتهی به          | سال مالی منتهی به          | ۱۳۹۷/۰۴/۲۷                 |                      |                      |             |                |                 |                |                               |       |
| ۱۳۹۷/۰۱/۲۷                 | ۱۳۹۶/۰۴/۲۷                 | سود (زیان) فروش-ریال       | سود (زیان) فروش-ریال | سود (زیان) فروش-ریال | مالیات-ریال | کارمزد-ریال    | ارزش دفتری-ریال | بهای فروش-ریال | تعداد                         | اوراق |
| ۱,۰۶۹,۵۴۴,۸۱۸              | .                          | (۱۰,۵۰۷,۲۷۳)               | .                    | (۸۱۵,۶۶۴)            | .           | ۱,۱۳۴,۷۴۹,۴۰۳  | ۱,۱۲۵,۰۵۷,۷۹۴   | ۱,۱۰۳          | اجاره رایتل ۲                 |       |
| .                          | .                          | ۱۳۲,۱۴۶,۱۲۸                | .                    | (۳,۰۴۶,۴۴۷)          | .           | ۴,۰۶۶,۸۰۷,۴۲۵  | ۴,۲۰۲,۰۰۰,۰۰۰   | ۴,۴۰۰          | اسناد خزانه م ۲               |       |
| .                          | .                          | ۱۱۴,۰۹۱,۹۶۷                | .                    | (۲,۶۱۱,۲۷۵)          | .           | ۳,۴۸۵,۰۶۱,۸۹۷  | ۳,۶۰۱,۷۶۵,۱۳۹   | ۳,۷۰۰          | بودجه ۹۷۰۶۱۲- اسناد خزانه م ۱ |       |
| .                          | .                          | ۳۶,۷۳۸,۵۲۵                 | .                    | (۱۶,۸۶۲,۴۷۵)         | .           | ۲۳,۲۰۵,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۳,۲۵۸,۶۰۱,۰۰۰  | ۲۵,۵۰۰         | بودجه ۹۷۰۵۰۸- سکوک اجاره      |       |
| (۸۸۱,۵۱۲)                  | .                          | .                          | .                    | .                    | .           | .              | .               | .              | مخابرات- ۳ ماهه               |       |
| ۱,۰۶۸,۶۶۳,۳۰۶              | .                          | ۲۷۲,۴۶۹,۳۴۷                | .                    | (۲۳,۳۳۵,۸۶۱)         | .           | ۳۱,۸۹۱,۶۱۸,۷۲۵ | ۳۲,۱۸۷,۴۲۳,۹۲۳  | ۲۴,۷۰۲         | اجاره رایتل ۱                 |       |

**صندوق سرمایه گذاری کارگزاری پارسیان**

**یادداشت های همراه صورت های مالی**

**دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۷ تیر ۱۳۹۷**

۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سود (زیان) تحقق نیافته اوراق بهادار به شرح زیر است:

| سال مالی منتهی به    | دوره مالی سه ماهه منتهی به |                       | یادداشت |  |
|----------------------|----------------------------|-----------------------|---------|--|
|                      | ۱۳۹۷/۰۱/۲۷                 | ۱۳۹۶/۰۴/۲۷            |         |  |
| ریال                 |                            |                       | ریال    |  |
| ۷,۳۴۷,۱۴۷,۹۷۳        | ۱,۴۵۲,۳۴۱,۷۲۲              | ۱۱,۴۱۸,۳۰۹,۷۷۸        | ۱۶-۱    | سود(زیان) تحقق نیافته سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس |
| ۵۲۱۸۶۸۵۴             | (۵,۶۷۳,۴۱۹)                | ۲۱,۶۷۹,۲۵۳            | ۱۶-۲    | سود(زیان) تحقق نیافته اوراق بهادار با درآمد ثابت                   |
| <b>۷,۳۹۹,۳۳۴,۸۲۷</b> | <b>۱,۴۴۶,۶۶۸,۳۰۳</b>       | <b>۱۱,۴۳۹,۹۸۹,۰۳۱</b> |         |  |

۱۶-۱- سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

دوره مالی سه ماهه منتهی به

۱۳۹۷/۰۴/۲۷

| سال مالی منتهی به                   | دوره مالی سه ماهه منتهی به          | دوره مالی سه ماهه منتهی به          |                      |                      |                       |                                  |                   |                                     |
|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|----------------------------------|-------------------|-------------------------------------|
| ۱۳۹۷/۰۱/۲۷                          | ۱۳۹۶/۰۴/۲۷                          | ۱۳۹۷/۰۴/۲۷                          |                      |                      |                       |                                  |                   |                                     |
| سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری-ریال | سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری-ریال | سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری-ریال | مالیات-ریال          | کارمزد-ریال          | ارزش دفتری-ریال       | ارزش بازاریا قیمت تعدیل شده-ریال | تعداد             | سهام                                |
| ۱,۹۴۵,۷۲۹,۹۸۲                       | (۴۰,۶۲۸,۰۸۷)                        | ۲,۴۹۸,۴۷۴,۷۱۰                       | (۳۰,۵۶۶,۱۸۱)         | (۲۹,۰۳۷,۸۷۲)         | ۳,۵۵۵,۱۵۷,۴۶۱         | ۶,۱۱۳,۲۳۶,۲۲۴                    | ۲۱۹,۰۸۱           | پتروشیمی خارک                       |
| ۱۱۴,۸۹۳,۹۰۰                         |                                     | ۷۳,۷۷۳,۱۲۰                          | (۲۵,۵۱۷,۴۱۸)         | (۲۴,۲۴۱,۵۴۷)         | ۴,۹۷۹,۹۵۱,۴۸۰         | ۵,۱۰۳,۴۸۳,۵۶۵                    | ۴۸۳,۶۰۵           | پتروشیمی جم                         |
| (۳۰,۱۶۷۲,۶۸۳)                       | (۳۲,۸۶۱,۴۶۶)                        | ۱۹۴,۳۵۴,۱۹۹                         | (۱۲,۴۹۶,۷۵۰)         | (۱۱,۸۷۱,۹۱۳)         | ۲,۲۸۰,۶۲۷,۱۳۸         | ۲,۴۹۹,۳۵۰,۰۰۰                    | ۳۵۰,۰۰۰           | پتروشیمی خراسان                     |
|                                     |                                     | (۲۱۸,۸۳۷,۳۱۳)                       | (۲۹,۹۶۰,۰۰۰)         | (۲۸,۴۶۲,۰۰۰)         | ۶,۱۵۲,۴۱۵,۳۱۳         | ۵,۹۹۲,۰۰۰,۰۰۰                    | ۴,۰۰۰,۰۰۰         | پتروشیمی تامین                      |
| (۴۲۱,۴۵۸,۱۴۶)                       | ۴۴,۷۹۷,۷۳۳                          | ۵۸,۱۸۳,۴۶۷                          | (۵,۹۱۹,۶۰۱)          | (۵,۶۲۳,۶۲۱)          | ۱,۱۱۴,۱۹۳,۵۹۷         | ۱,۱۸۳,۹۲۰,۲۸۶                    | ۳۹۹,۷۰۳           | کوبیر تایر                          |
| ۱,۷۹۳,۶۵۰,۰۵۰                       | ۲,۰۸۸,۵۵۴,۷۱۶                       | ۳۳۶,۸۷۶,۰۵۹                         | (۱۱,۴۴۹,۴۰۱)         | (۱۰,۸۷۶,۹۳۱)         | ۱,۹۳۰,۶۷۷,۸۹۹         | ۲,۲۸۹,۸۸۰,۲۹۰                    | ۵۷۱,۴۷۰           | مس شهید باهنر                       |
|                                     |                                     | (۳۵۷,۸۸۸,۶۲۹)                       | (۶,۶۱۰,۰۰۰)          | (۶,۳۷۹,۵۰۰)          | ۱,۶۶۶,۹۹۹,۱۲۹         | ۱,۳۲۲,۰۰۰,۰۰۰                    | ۲۵۰,۰۰۰           | کالسیمین                            |
| ۱,۹۴۱,۷۳۱,۳۳۰                       |                                     | ۲,۹۸۴,۱۹۹,۳۵۴                       | (۴۷,۳۷۵,۰۰۰)         | (۴۵,۰۰۶,۲۵۰)         | ۶,۳۹۸,۴۱۹,۳۹۶         | ۹,۴۷۵,۰۰۰,۰۰۰                    | ۲,۵۰۰,۰۰۰         | فولاد مبارکه                        |
| ۹۸,۴۳۸,۲۷۴                          |                                     | ۴۷۹,۵۴۷,۱۶۲                         | (۵۰,۶۱۹,۵۰۳)         | (۴۸,۰۸۸,۵۲۸)         | ۹,۵۴۵,۶۴۵,۳۸۳         | ۱۰,۱۲۳,۹۰۰,۵۷۶                   | ۳,۷۵۵,۱۵۶         | فولاد کاوه                          |
|                                     |                                     | ۱۸۸,۶۱۳,۹۳۹                         | (۱۷,۰۰۲,۵۰۰)         | (۱۶,۱۵۲,۳۷۵)         | ۳,۱۷۸,۷۳۱,۱۸۶         | ۳,۴۰۰,۵۰۰,۰۰۰                    | ۵۰۰,۰۰۰           | فولاد خوزستان                       |
| ۵۰۸,۰۸۷,۵۶۰                         | ۲۰۵,۱۱۵,۰۹۹                         | ۲,۳۳۸,۱۰۳,۶۰۰                       | (۴۶,۱۱۸,۵۵۸)         | (۴۳,۸۱۲,۶۳۰)         | ۶,۷۹۵,۶۷۶,۷۵۴         | ۹,۲۲۳,۷۱۱,۵۴۲                    | ۱,۸۳۶,۶۶۱         | فولاد ارفع                          |
|                                     |                                     | (۴۳,۳۲۲,۲۶۹)                        | (۱,۲۳۹,۵۰۰)          | (۱,۱۷۷,۵۲۵)          | ۲۸۸,۸۰۵,۲۴۴           | ۲۴۷,۹۰۰,۰۰۰                      | ۱۰۰,۰۰۰           | توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه |
| (۸۶۱,۸۱۴,۳۴۰)                       |                                     | (۳۰۶,۷۵۴,۶۳۶)                       | (۳,۰۰۰,۲۵۰)          | (۲,۸۵۰,۲۳۸)          | ۹۰۰,۹۵۴,۱۴۸           | ۶۰۰,۰۵۰,۰۰۰                      | ۵۰,۰۰۰            | معادن بافق                          |
| ۹۹۶,۲۴۵,۶۴۹                         | ۷,۶۶۶,۷۷۴                           | ۱,۲۶۳,۵۳۸,۶۱۱                       | (۵۴,۶۷۵,۰۰۰)         | (۵۱,۹۴۱,۲۵۰)         | ۹,۵۶۴,۸۴۵,۱۳۹         | ۱۰,۹۳۵,۰۰۰,۰۰۰                   | ۲,۵۰۰,۰۰۰         | گل مهر                              |
|                                     |                                     | (۱۱۰,۹۸۴,۸۰۴)                       | (۶,۵۲۴,۱۰۸)          | (۶,۱۹۷,۹۰۳)          | ۱,۴۳۰,۸۴,۴۶۳          | ۱,۳۰۴,۸۲۱,۶۷۰                    | ۳۸۴,۱۱۰           | صنعتی صنایع                         |
| (۱۲۰,۸۱۸,۳۱۸)                       |                                     | (۱۷۷,۶۰۴,۲۰۹)                       | (۱۵,۹۲۰,۷۵۷)         | (۱۵,۱۲۴,۷۲۰)         | ۳,۳۳۰,۷۱۰,۲۱۹         | ۳,۱۸۴,۱۵۱,۴۸۷                    | ۱,۵۵۵,۵۲۱         | سرمایه گذاری معادن و فلزات          |
| ۳۷,۲۷۲,۹۴۵                          | ۲۷۶,۵۹۰,۹۸۲                         | ۴۲,۳۸۸,۷۳۵                          | (۳,۱۰۷,۸۳۱)          | (۲,۹۵۲,۴۳۹)          | ۵۷۳,۱۱۷,۱۰۰           | ۶۲۱,۵۶۶,۱۰۵                      | ۱۳۵,۰۳۵           | قند حکمتان                          |
| ۴۶,۹۴۰,۹۱۸                          | ۲۰۱,۷۲۷,۳۹۷                         | ۷۴,۳۲۸,۱۶۵                          | (۶,۲۷۷,۵۰۰)          | (۵,۹۶۳,۶۲۵)          | ۱,۱۶۸,۹۳۰,۷۱۰         | ۱,۲۵۵,۵۰۰,۰۰۰                    | ۲۷۰,۰۰۰           | قند قزوین                           |
|                                     |                                     | ۱,۰۶۲,۱۴۷,۹۴۱                       | (۴۴,۵۵۰,۰۰۰)         | (۴۲,۳۲۲,۵۰۰)         | ۷,۷۶۰,۹۷۹,۵۵۹         | ۸,۹۱۰,۰۰۰,۰۰۰                    | ۲,۰۰۰,۰۰۰         | گروه صنایع کاغذ پارس                |
| ۸۰۰,۷۳۲,۷۰۷                         | (۱۱۴,۸۰۶,۳۶۰)                       | ۶۷۹,۴۹۴,۲۶۰                         | (۲۸,۲۸۸,۰۰۰)         | (۲۶,۸۷۳,۶۰۰)         | ۴,۹۲۲,۹۴۴,۱۴۰         | ۵,۶۵۷,۶۰۰,۰۰۰                    | ۱,۳۰۰,۰۰۰         | نفت تهران                           |
| (۷۰۳,۳۲۹,۴۵۳)                       |                                     | (۵۲۸,۱۲۲,۵۵۳)                       | (۳۱,۹۶۷,۴۶۸)         | (۳۰,۳۶۹,۰۹۴)         | ۶,۸۵۹,۲۷۹,۵۶۰         | ۶,۳۹۳,۴۹۳,۵۶۹                    | ۱,۵۱۰,۳۹۳         | نفت اصفهان                          |
| (۲۴۶,۹۷۰,۵۹۲)                       |                                     | ۲,۷۹۱,۴۲۰                           | (۴,۴۹۹,۷۱۰)          | (۴,۲۷۴,۷۲۵)          | ۸۸۸,۳۷۶,۲۲۳           | ۸۹۹,۹۴۲,۰۷۸                      | ۶۴۶,۰۴۶           | سرمایه گذاری نفت                    |
| (۳۴۱,۵۹۹,۵۴۰)                       |                                     | ۴۲۱,۸۴۶,۵۰۰                         | (۱۳,۲۲۵,۰۰۰)         | (۱۲,۵۶۳,۷۵۰)         | ۲,۱۹۷,۳۶۴,۷۵۰         | ۲,۶۴۵,۰۰۰,۰۰۰                    | ۱,۰۰۰,۰۰۰         | نفت و گاز پارسیان                   |
|                                     |                                     | ۷۶,۳۵۱,۷۳۶                          | (۶,۷۳۷,۵۰۰)          | (۶,۴۰۰,۶۲۵)          | ۱,۲۵۸,۰۱۰,۱۳۹         | ۱,۳۴۷,۵۰۰,۰۰۰                    | ۵۰۰,۰۰۰           | مدیریت صنعت شوینده                  |
|                                     |                                     | (۵۲۵,۶۲۸,۸۳۳)                       | (۱۷,۱۷۵,۰۰۰)         | (۱۶,۳۱۶,۲۵۰)         | ۲,۹۲۷,۱۲۷,۵۸۳         | ۳,۴۳۵,۰۰۰,۰۰۰                    | ۳,۰۰۰,۰۰۰         | گروه پتروشیمی سر- ایرانیان          |
|                                     |                                     | ۱,۴۸۶,۰۴۱                           | (۵۶,۳۶۰)             | (۵۳,۵۴۲)             | ۹,۶۷۶,۰۵۷             | ۱۱,۲۷۲,۰۰۰                       | ۲,۰۰۰             | کرین                                |
|                                     | (۱۰,۱۹۳)                            | ۸۰,۲۳۴,۵۳۳                          | (۱۱,۷۵۰,۲۰۳)         | (۱۱,۱۶۲,۶۹۳)         | ۲,۲۴۶,۸۹۳,۱۲۱         | ۲,۳۵۰,۰۴۰,۵۵۰                    | ۶۳,۶۳۵            | فن آوران                            |
|                                     |                                     | (۳۵۹,۶۱۵,۶۵۵)                       | (۱۳,۲۸۴,۰۰۰)         | (۱۲,۶۱۹,۸۰۰)         | ۲,۹۹۰,۵۱۱,۸۵۵         | ۲,۶۵۶,۸۰۰,۰۰۰                    | ۸۰۰,۰۰۰           | شیمیایی ایران                       |
|                                     |                                     | ۲,۰۴۶,۷۷۴                           | (۲۹,۵۶۰)             | (۲۸,۰۸۲)             | ۳,۸۰۷,۵۸۴             | ۵,۹۱۲,۰۰۰                        | ۱,۰۰۰             | دوده صنعتی پارس                     |
| <b>۵,۲۸۶,۰۰۰,۲۴۲</b>                | <b>۲,۶۳۶,۱۴۶,۵۹۵</b>                | <b>۱۰,۳۲۰,۰۲۱,۴۲۵</b>               | <b>(۵۴۵,۹۴۲,۶۵۹)</b> | <b>(۵۱۸,۶۴۵,۵۲۸)</b> | <b>۹۷,۸۹۳,۹۲۲,۳۳۰</b> | <b>۱۰۹,۱۸۸,۵۲۱,۹۲۲</b>           | <b>۳۰,۶۸۳,۴۱۶</b> | <b>جمع نقل به صفحه بعد</b>          |

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری پارسین

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۷ تیر ۱۳۹۷

| ۵,۲۸۶,۰۶۰,۲۴۳ | ۲,۶۳۶,۱۴۶,۵۹۵  | ۱۰,۲۳۰,۰۲۱,۴۲۵ | (۵۴۵,۹۴۲,۶۵۹) | (۵۱۸,۶۴۵,۵۲۸) | ۹۷,۸۹۳,۹۲۲,۲۳۰  | ۱۰۹,۱۸۸,۵۳۱,۹۴۲ | ۳۰,۶۸۳,۴۱۶ | جمع نقل از صفحه قبل         |
|---------------|----------------|----------------|---------------|---------------|-----------------|-----------------|------------|-----------------------------|
| .             | .              | ۱۶,۱۰۸,۳۲۳     | (۱۰,۲۵۱,۰۰۰)  | (۹,۷۳۸,۴۵۰)   | ۲,۰۱۴,۱۰۲,۲۲۷   | ۲,۰۵۰,۲۰۰,۰۰۰   | ۶۰۰,۰۰۰    | پتروشیمی کرمانشاه           |
| ۵,۵۲۱,۳۲۲     |                | (۴۱۱,۹۲۶,۹۴۶)  | (۱۲,۲۷۸,۴۴۳)  | (۱۱,۶۶۴,۵۲۱)  | ۲,۸۴۳,۶۷۲,۶۵۲   | ۲,۴۵۵,۶۸۸,۶۷۰   | ۴۹۳,۷۰۵    | زرین معدن آسیا              |
| ۵۲۲,۴۶۱,۶۶۶   |                | ۲,۴۵۷,۰۴۸,۴۸۳  | (۵۰,۲۰۲,۰۰۰)  | (۴۷,۶۹۱,۹۰۰)  | ۷,۴۸۵,۴۵۷,۶۱۷   | ۱۰,۰۴۰,۴۰۰,۰۰۰  | ۳,۶۰۰,۰۰۰  | چادرملو                     |
| .             |                | (۷۲۲,۱۸۶,۴۵۴)  | (۲۷,۵۲۵,۰۰۰)  | (۲۶,۱۴۸,۷۵۰)  | ۶,۱۷۳,۵۱۲,۷۰۴   | ۵,۵۰۵,۰۰۰,۰۰۰   | ۲,۵۰۰,۰۰۰  | گروه توسعه ملی ایران        |
| (۴۶۷,۲۴۶,۱۷۶) |                | ۸۷,۵۵۵,۶۰۳     | (۳۰,۲۸۲,۰۰۰)  | (۲۸,۷۶۷,۹۰۰)  | ۵,۹۰۹,۷۹۴,۴۹۷   | ۶,۰۵۶,۴۰۰,۰۰۰   | ۴,۹۰۰,۰۰۰  | سرمایه گذاری غدیر           |
|               |                | ۳۱۱,۰۹۵,۳۹۲    | (۱۲,۰۳۵,۰۰۰)  | (۱۲,۲۸۳,۲۵۰)  | ۲,۲۷۰,۴۸۶,۳۵۸   | ۲,۶۰۷,۰۰۰,۰۰۰   | ۱,۰۰۰,۰۰۰  | سرمایه گذاری امید           |
|               | (۳۱,۹۸۴,۰۳۶)   | (۳۶۸,۳۰۰,۱۰۰)  | (۱۲,۱۲۵,۰۰۰)  | (۱۲,۴۶۸,۷۵۰)  | ۲,۹۶۷,۷۰۶,۳۵۰   | ۲,۶۲۵,۰۰۰,۰۰۰   | ۳,۵۰۰,۰۰۰  | شرکت سرمایه گذاری خوارزمی   |
| (۶۰,۹۸۲,۲۴۰)  | (۷۹,۲۷۰,۴۱۶)   | ۱۰,۲۴۹,۰۸۸     | (۱۴,۹۴۹,۰۰۰)  | (۱۴,۲۰۱,۵۵۰)  | ۲,۹۵۰,۴۰۰,۳۶۲   | ۲,۹۸۹,۸۰۰,۰۰۰   | ۴۵۰,۰۰۰    | خاک چینی                    |
|               |                | ۱۱,۲۴۳,۷۳۴     | (۴,۱۵۰,۰۰۰)   | (۳,۹۴۲,۵۰۰)   | ۸۱۰,۶۶۳,۷۶۶     | ۸۳۰,۰۰۰,۰۰۰     | ۴۰۰,۰۰۰    | گروه سرمایه گذاری میراث     |
|               | (۵۵۲,۵۰۸,۲۴۶)  | (۲۰۲,۵۹۸,۷۷۰)  | (۱۲,۱۷۰,۰۰۰)  | (۱۱,۵۶۱,۵۰۰)  | ۲,۶۱۲,۸۶۷,۲۷۰   | ۲,۴۳۴,۰۰۰,۰۰۰   | ۲,۰۰۰,۰۰۰  | فروتنگی و گردشگری ایران     |
| ۶۵۵,۵۹۰,۳۳۱   | .              | .              | (۱۵,۰۵۹,۴۶۴)  | (۱۴,۳۰۶,۴۹۱)  | ۲,۹۸۲,۵۲۶,۸۲۵   | ۳,۰۱۱,۸۹۲,۷۸۰   | ۵۰۳,۶۶۱    | رایان سایپا                 |
| (۶۱۵,۵۶۳,۲۷۳) | (۴۴۶,۹۸۶,۰۴۰)  | -              | -             | -             | -               | -               | -          | داده گستر عصر نوین          |
| ۴۲۲,۳۷۲,۶۳۳   | ۱۹۲,۰۹۳,۰۳۶    | -              | -             | -             | -               | -               | -          | بهمین لیزینگ                |
| (۳۳۹,۸۱۷,۲۶۳) | (۱۱۰,۵۵۶,۶۳۱)  | -              | -             | -             | -               | -               | -          | پاما                        |
| ۴۳,۷۰۹,۱۳۳    | .              | -              | -             | -             | -               | -               | -          | صنعتی بارز                  |
| (۷۲۲,۵۲۲,۰۳۱) | .              | -              | -             | -             | -               | -               | -          | فولاد ارفع حق تقدم          |
| (۱۳۹,۳۶۵,۳۵۹) | .              | -              | -             | -             | -               | -               | -          | پتروشیمی فارس               |
| ۳۳,۵۴۸,۲۶۰    | .              | -              | -             | -             | -               | -               | -          | کشت و صنعت شهداب            |
| (۳۲,۵۱۹,۷۵۷)  | (۲۴۵,۷۵۴,۸۹۹)  | -              | -             | -             | -               | -               | -          | گل گهر حق تقدم              |
| ۱,۸۳۳,۱۲۳,۰۰۷ | .              | -              | -             | -             | -               | -               | -          | مخابرات                     |
| ۲۵۸,۴۰۹,۶۳۵   | .              | -              | -             | -             | -               | -               | -          | ملی مس                      |
| (۳۴۴,۸۹۴,۳۱۱) | .              | -              | -             | -             | -               | -               | -          | نفت بندرعباس                |
| (۵۵۳,۸۶۷)     | .              | -              | -             | -             | -               | -               | -          | تولید و صادرات ریشمک        |
| (۸۳۵,۴۱۹,۱۶۸) | .              | -              | -             | -             | -               | -               | -          | دریایی سینا                 |
| (۹,۷۶۳,۱۱۱)   | .              | -              | -             | -             | -               | -               | -          | نفت تبریز                   |
| ۱۰۱,۱۷۵,۴۷۱   | .              | -              | -             | -             | -               | -               | -          | سر. معادن و فلزات حق تقدم   |
| ۱,۷۴۱,۸۲۲,۸۱۸ | (۲۸۹,۰۰۸۷,۴۷۶) | -              | -             | -             | -               | -               | -          | نورد آلومینیوم              |
| .             | (۲۲,۳۸۳,۵۰۷)   | -              | -             | -             | -               | -               | -          | پتروشیمی زاگرس              |
| .             | ۶۲۳,۹۶۶,۲۶۷    | -              | -             | -             | -               | -               | -          | برق ماهتاب کهنوج            |
| .             | ۳۱۸,۱۱۲,۷۲۶    | -              | -             | -             | -               | -               | -          | آتیه داده پرداز             |
| .             | ۶۶,۶۲۶         | -              | -             | -             | -               | -               | -          | آتیه دماوند                 |
| .             | ۵۴۹,۶۸۳,۲۹۱    | -              | -             | -             | -               | -               | -          | کارت اعتباری ایران کیش      |
| .             | (۷۳,۴۹۱,۴۱۳)   | -              | -             | -             | -               | -               | -          | آسان پرداخت پرشین           |
| .             | (۲۹۷,۱۱۸)      | -              | -             | -             | -               | -               | -          | پارس خودرو                  |
| .             | ۸,۰۶۳,۰۵۳      | -              | -             | -             | -               | -               | -          | داروسازی اسوه               |
| .             | (۳۵,۳۱۳)       | -              | -             | -             | -               | -               | -          | ریل پرداز سیر               |
| .             | (۷۹,۲۱۳,۰۶۸)   | -              | -             | -             | -               | -               | -          | سیمان ارومیه                |
| .             | (۸۶,۱۸,۲۱۱)    | -              | -             | -             | -               | -               | -          | شهرسازی و خانه سازی باغمیشه |
| .             | (۸۳,۰۲۷)       | -              | -             | -             | -               | -               | -          | صنعتی بهشهر                 |
| .             | ۷۷,۹۷۹,۶۹۱     | -              | -             | -             | -               | -               | -          | معدنی دماوند                |
| .             | (۲۰۰,۵۳۹,۶۲۰)  | -              | -             | -             | -               | -               | -          | کیمیای زنجان گستران         |
| .             | (۲۱۲,۲۶۸,۰۵۳)  | -              | -             | -             | -               | -               | -          | پتروشیمی پردیس              |
| .             | (۲۰۲,۲۰۸,۸۶۲)  | -              | -             | -             | -               | -               | -          | پگاه خراسان                 |
| .             | (۳۴,۳۳۱,۷۸۷)   | -              | -             | -             | -               | -               | -          | تجارت الکترونیک پارسین      |
| .             | (۱۹۳,۵۴۱)      | -              | -             | -             | -               | -               | -          | مارگارین                    |
| .             | (۳۵۴,۸۶۰,۱۱۵)  | -              | -             | -             | -               | -               | -          | به پرداخت ملت               |
| ۷,۳۴۷,۱۴۷,۹۷۳ | ۱,۴۵۲,۳۳۱,۷۲۲  | ۱۱,۴۱۸,۳۰۹,۷۷۸ | (۷۴۸,۹۶۹,۵۶۶) | (۷۱۱,۵۲۱,۰۹۰) | ۱۲۶,۹۱۵,۱۱۲,۹۵۸ | ۱۴۹,۷۹۳,۹۱۳,۳۹۲ | ۵۰,۶۳۰,۷۸۲ | مسکن پردیس                  |



**صندوق سرمایه گذاری کارگزاری پارسین**

**یادداشت های همراه صورت های مالی**

**دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۷ تیر ۱۳۹۷**

**۲-۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته اوراق بهادار با درآمد ثابت**

| اوراق                         | دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۴/۲۷ |                  |                  |              |                                     |
|-------------------------------|---------------------------------------|------------------|------------------|--------------|-------------------------------------|
|                               | تعداد                                 | ارزش بازار- ریال | ارزش دفتری- ریال | کارمزد- ریال | سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری-ریال |
| صکوک اجاره مخابرات ۳ ماهه ۱۶٪ | ۱۱,۹۰۰                                | ۱۰,۸۷۹,۰۵۱,۴۰۰   | ۱۰,۸۴۹,۴۸۴,۸۳۵   | (۷,۸۸۷,۳۱۲)  | ۲۱,۶۷۹,۲۵۳                          |
| اجاره راینتل ۲                | .                                     | .                | .                | .            | (۱۶,۵۳۹,۷۷۷)                        |
| اسناد خزانه ۹۷۰۵۰۸            | .                                     | .                | .                | .            | (۱۷۹,۲۳۳)                           |
| اسناد خزانه ۹۷۰۶۱۲            | .                                     | .                | .                | .            | ۶۸,۹۰۵,۸۶۴                          |
|                               | ۱۱,۹۰۰                                | ۱۰,۸۷۹,۰۵۱,۴۰۰   | ۱۰,۸۴۹,۴۸۴,۸۳۵   | (۷,۸۸۷,۳۱۲)  | ۲۱,۶۷۹,۲۵۳                          |
|                               |                                       |                  |                  |              | (۵,۶۷۳,۴۱۹)                         |
|                               |                                       |                  |                  |              | ۵۲,۱۸۶,۸۵۴                          |

**۱۷- سود سهام**

| سود سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس | دوره مالی سه ماهه منتهی به |               |                | یادداشت |
|--|----------------------------|---------------|----------------|---------|
|  | ۱۳۹۷/۰۴/۲۷                 | ۱۳۹۶/۰۴/۲۷    | ۱۳۹۷/۰۱/۲۷     |         |
|  | ریال                       | ریال          | ریال           | ۱۷-۱    |
|  | ۵,۲۳۴,۵۱۱,۹۸۷              | ۳,۲۱۵,۲۶۹,۸۱۱ | ۱۰,۶۰۵,۷۳۳,۶۷۵ |         |
|  | ۵,۲۳۴,۵۱۱,۹۸۷              | ۳,۲۱۵,۲۶۹,۸۱۱ | ۱۰,۶۰۵,۷۳۳,۶۷۵ |         |

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

| نام شرکت                | سال مالی | تاریخ تشکیل مجمع | تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع | دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۴/۲۷ |                | سود هر سهم- ریال | سود            | هزینه تنزیل- ریال | دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۴/۲۷ |                | خالص درآمد |
|-------------------------|----------|------------------|--------------------------------|---------------------------------------|----------------|------------------|----------------|-------------------|---------------------------------------|----------------|------------|
|                         |          |                  |                                | جمع درآمد- ریال                       | سود سهام- ریال |                  |                |                   | خالص درآمد                            | سود سهام- ریال |            |
| معدنی و صنعتی جادرملو   | ۹۶/۱۲/۲۹ | ۹۶/۰۳/۲۳         | ۲,۸۸۷,۵۰۰                      | ۱,۱۵۵,۰۰۰,۰۰۰                         | ۴۰۰            | ۴۰۰              | ۱۳۴,۲۳۷,۲۸۸    | ۱,۰۲۰,۷۶۲,۷۱۲     | ۰                                     | خالص درآمد     |            |
| مخابرات ایران           | ۹۵/۱۲/۲۹ | ۹۶/۰۲/۳۱         | ۸۴۰,۸۴۱                        | ۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰                           | ۳۳۳            | ۳۳۳              | ۶,۷۳۷,۹۶۸      | ۲۷۳,۲۶۲,۰۳۲       | ۴۸۰,۸۶۸,۸۵۸                           | خالص درآمد     |            |
| سر- توسعه معادن و فلزات | ۹۶/۲/۲۹  | ۹۷/۰۴/۱۷         | ۱۲۵,۰۰۰                        | ۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰                           | ۲,۴۰۰          | ۲,۴۰۰            | ۳۸,۸۱۹,۳۲۰     | ۲۶۱,۱۸۰,۶۸۰       | ۰                                     | سود سهام- ریال |            |
| پتروشیمی زاگرس          | ۹۵/۱۲/۲۹ | ۹۶/۰۲/۲۰         | ۲۶۱,۱۷۶                        | ۱,۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰                         | ۴,۲۵۰          | ۴,۲۵۰            | .              | ۱,۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰     | ۲۶۶,۳۰۹,۰۱۳                           | خالص درآمد     |            |
| سنگ آهن گل گهر          | ۹۵/۱۲/۲۹ | ۹۶/۰۴/۲۵         | ۴,۶۴۲,۸۵۷                      | ۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰                         | ۲۸۰            | ۲۸۰              | (۵,۷۵۳,۸۳۲)    | ۱,۳۰۵,۷۵۳,۸۳۲     | ۰                                     | خالص درآمد     |            |
| مس شهید باهنر           | ۹۵/۱۲/۲۹ | ۹۶/۰۳/۲۵         | ۱,۸۸۱,۵۵۰                      | ۶۲۰,۹۱۱,۴۰۰                           | ۳۳۰            | ۳۳۰              | ۲۸,۶۳۰,۶۶۹     | ۵۹۲,۲۸۰,۹۳۱       | ۵۳۶,۷۳۶,۵۶۶                           | خالص درآمد     |            |
| پتروشیمی خارک           | ۹۵/۱۲/۲۹ | ۹۶/۰۴/۲۸         | ۴۶۲,۵۰۴                        | ۸۳۲,۵۰۷,۸۰۰                           | ۱,۸۰۰          | ۱,۸۰۰            | ۳۶,۵۲۷,۸۴۷     | ۷۹۵,۹۷۹,۹۵۳       | ۰                                     | سود سهام- ریال |            |
| گروه توسعه ملی ایران    | ۹۶/۱۲/۲۹ | ۹۷/۰۴/۲۴         | ۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰                    | ۱,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰                         | ۵              | ۵                | ۴۸,۵۵۱,۶۷۹     | ۱,۲۰۱,۴۴۸,۳۲۱     | ۰                                     | خالص درآمد     |            |
| خاک چینی ایران          | ۹۵/۱۲/۳۰ | ۹۶/۰۳/۰۷         | ۲۸۹,۲۸۶                        | ۴۰۵,۰۰۰,۰۰۰                           | ۱,۴۰۰          | ۱,۴۰۰            | ۱۷,۷۷۰,۱۳۸     | ۳۸۷,۲۲۹,۸۶۲       | ۰                                     | خالص درآمد     |            |
| فولاد خوزستان           | ۹۵/۱۲/۳۰ | ۹۶/۰۴/۱۰         | ۹۳۷,۵۰۰                        | ۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰                           | ۴۰۰            | ۴۰۰              | ۲۲,۴۳۲,۷۳۱     | ۳۵۲,۵۶۶,۲۶۹       | ۱۵۱,۰۹۹,۶۱۲                           | خالص درآمد     |            |
| کرین ایران              | ۹۶/۰۹/۳۰ | ۹۷/۰۳/۲۱         | ۶,۴۰۰                          | ۱,۲۸۰,۰۰۰                             | ۲۰۰            | ۲۰۰              | ۷۹,۷۴۳         | ۱,۲۰۰,۲۵۷         | ۰                                     | سود سهام- ریال |            |
| سر- صنعت نفت            | ۹۶/۱۲/۲۹ | ۹۷/۰۴/۱۶         | ۳۵,۲۳۹                         | ۹۶,۹۰۶,۹۰۰                            | ۲,۷۵۰          | ۲,۷۵۰            | ۹,۸۹۳,۳۲۴      | ۸۷,۰۱۳,۵۷۶        | ۰                                     | خالص درآمد     |            |
| پتروشیمی خراسان         | ۹۵/۱۲/۳۰ | ۹۶/۰۳/۰۳         | ۴۲۰,۰۰۰                        | ۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰                           | ۱,۰۰۰          | ۱,۰۰۰            | .              | ۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰       | ۱۵۹,۷۵۶,۸۳۹                           | خالص درآمد     |            |
| زرین معدن آسیا          | ۹۵/۱۲/۳۰ | ۹۶/۰۴/۳۱         | ۱,۶۴۵,۶۸۳                      | ۱۹۷,۴۸۲,۰۰۰                           | ۱۲۰            | ۱۲۰              | ۸,۶۶۴,۸۹۵      | ۱۸۸,۸۱۷,۱۰۵       | ۰                                     | خالص درآمد     |            |
| آهن و فولاد ارفع        | ۹۶/۱۲/۲۹ | ۹۷/۰۴/۳۱         | ۴,۹۱۲,۵۴۳                      | ۱,۳۲۶,۳۸۶,۷۰۰                         | ۲۷۰            | ۲۷۰              | ۸۲,۶۳۲,۹۵۴     | ۱,۲۴۳,۷۵۳,۷۶۶     | ۰                                     | سود سهام- ریال |            |
| فولاد کاوه              | ۹۶/۱۲/۲۹ | ۹۷/۰۴/۲۰         | ۲,۸۶۵,۷۷۷                      | ۵۴۴,۴۹۷,۶۲۰                           | ۱۹۰            | ۱۹۰              | ۱۳,۱۰۲,۸۸۴     | ۵۳۱,۳۹۴,۷۳۶       | ۰                                     | خالص درآمد     |            |
| معادن بافق              | ۹۶/۱۲/۲۹ | ۹۷/۰۴/۱۷         | ۱۷۵,۰۵۵                        | ۸۰,۰۰۰,۰۰۰                            | ۴۵۷            | ۴۵۷              | ۹,۰۸۳,۱۸۲      | ۷۰,۹۱۶,۸۱۸        | ۰                                     | سود سهام- ریال |            |
| پتروشیمی جم             | ۹۶/۱۲/۲۹ | ۹۷/۰۴/۳۱         | ۱,۵۴۷,۵۳۶                      | ۷۷۳,۷۶۸,۰۰۰                           | ۵۰۰            | ۵۰۰              | ۱۰,۹۷۱,۷۲۷     | ۷۶۲,۷۹۶,۲۷۳       | ۰                                     | خالص درآمد     |            |
| کویر تایر               | ۹۶/۰۹/۳۰ | ۹۶/۱۲/۱۵         | .                              | .                                     | .              | .                | ۶۲۳,۴۲۸        | (۶۲۳,۴۲۸)         | ۰                                     | سود سهام- ریال |            |
| تجارت الکترونیک پارسین  | .        | .                | .                              | .                                     | .              | .                | .              | .                 | ۲۶۷,۸۸۹,۹۰۸                           | خالص درآمد     |            |
| جمع نقل به صفحه بعد     |          |                  |                                | ۲۷۳,۹۳۶,۴۴۷                           | ۱۱,۰۶۸,۷۴۰,۴۲۰ | ۴۶۳,۰۰۶,۷۴۵      | ۱۰,۶۰۵,۷۳۳,۶۷۵ | ۱,۸۶۲,۶۶۰,۷۹۶     | ۲,۶۹۴,۱۱۰,۷۴۵                         | خالص درآمد     |            |

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری پارسین

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۷ تیر ۱۳۹۷

| جمع نقل از صفحه قبل | ۲۷۳,۹۳۶,۴۴۷ | ۱۱,۰۶۸,۷۴۰,۴۲۰ | ۴۶۳,۰۰۶,۷۴۵ | ۱۰,۶۰۵,۷۳۳,۶۷۵ | ۱,۸۶۲,۶۶۰,۷۹۶ | ۲,۶۹۴,۱۱۰,۷۴۵ |
|---------------------|-------------|----------------|-------------|----------------|---------------|---------------|
| داروسازی اسوه       | -           | -              | -           | -              | ۲۲۹,۶۲۰       | ۲۴۰,۰۰۰       |
| گروه صنعتی بارز     | -           | -              | -           | -              | ۲۳۲,۰۲۰,۱۱۵   | ۲۴۹,۶۶۰,۰۰۰   |
| ثارت اعتباری ایران  | -           | -              | -           | -              | ۵۲۵,۸۶۸       | ۵۵۰,۰۰۰       |
| کش                  | -           | -              | -           | -              | ۳۰۱,۳۹۶,۴۷۸   | ۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰   |
| لیزینگ رایان سایبا  | -           | -              | -           | -              | ۵۳,۵۴۵,۲۳۲    | ۶۰,۰۰۰,۰۰۰    |
| پاما                | -           | -              | -           | -              | ۱۶۲,۱۱۹,۲۸۹   | ۱۷۵,۰۰۰,۰۰۰   |
| آسان پرداخت پرشین   | -           | -              | -           | -              | ۸۲,۰۷۳,۴۱۲    | ۸۶,۶۲۶,۸۰۰    |
| برق ماهتاب کهنوج    | -           | -              | -           | -              | ۱۵۳,۷۵۴,۵۷۹   | ۱۷۲,۵۰۰,۰۰۰   |
| پگاه خراسان         | -           | -              | -           | -              | ۳۶۶,۸۸۸,۱۶۰   | ۴۱۳,۸۸۰,۰۰۰   |
| بهمن لیزینگ         | -           | -              | -           | -              | ۵۶,۲۶۲        | ۶۰,۰۰۰        |
| سپیمان ارومیه       | -           | -              | -           | -              | .             | ۶۱۱,۰۰۰       |
| تکین کو             | -           | -              | -           | -              | .             | ۶۵,۸۹۲,۷۴۷    |
| قند حکمتان          | -           | -              | -           | -              | .             | ۱۷۵,۱۴۰,۱۲۳   |
| بولید و صادرات      | -           | -              | -           | -              | .             | ۳۱,۰۰۰,۰۰۰    |
| بشک                 | -           | -              | -           | -              | .             | ۴۰۰,۰۰۰       |
| آتیه داده پرداز     | -           | -              | -           | -              | .             | ۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰   |
| ریل پرداز سیر       | -           | -              | -           | -              | .             | ۱۳۷,۵۰۰       |
| نفت و گاز پارسین    | -           | -              | -           | -              | .             | ۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰   |
| پتروشیمی فن آوران   | -           | -              | -           | -              | .             | ۳۷۸,۷۰۳,۰۷۲   |
| نفت تهران           | -           | -              | -           | -              | .             | ۵,۲۳۴,۵۱۱,۹۸۷ |
| سرمایه گذاری غدیر   | -           | -              | -           | -              | ۳,۲۱۵,۲۶۹,۸۱۱ | ۳,۲۱۵,۲۶۹,۸۱۱ |
|                     | ۲۷۳,۹۳۶,۴۴۷ | ۱۱,۰۶۸,۷۴۰,۴۲۰ | ۴۶۳,۰۰۶,۷۴۵ | ۱۰,۶۰۵,۷۳۳,۶۷۵ | ۱,۸۶۲,۶۶۰,۷۹۶ | ۲,۶۹۴,۱۱۰,۷۴۵ |

۱۸- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب شامل سود اوراق مشارکت و سود سپرده بانکی و سایر درآمد ها، به شرح زیر می باشد:

| یادداشت | دوره مالی سه ماهه منتهی به |               | سال مالی منتهی به |
|---------|----------------------------|---------------|-------------------|
|         | ۱۳۹۷/۰۴/۲۷                 | ۱۳۹۶/۰۴/۲۷    | ۱۳۹۷/۰۱/۲۷        |
| ۱۸-۱    | ریال                       | ریال          | ریال              |
|         | ۵۵۶,۴۰۷,۰۰۶                | ۸۹۵,۶۴۳,۳۷۲   | ۳,۱۳۴,۴۹۵,۸۱۱     |
| ۱۸-۲    | ریال                       | ریال          | ریال              |
|         | ۲,۸۷۲,۱۲۸                  | ۳۶۴,۵۵۲,۰۹۲   | ۷۰۳,۴۰۱,۶۲۷       |
|         | ۵۵۹,۲۷۹,۱۳۴                | ۱,۲۶۰,۱۹۵,۴۶۴ | ۳,۸۳۷,۸۹۷,۴۳۸     |

۱۸-۱- سود اوراق مشارکت، مرابحه و سایر

| تاریخ سرمایه گذاری | تاریخ سررسید | مبلغ اسمی      | نرخ سود | سود         | دوره مالی سه ماهه منتهی به |               | خالص سود اوراق |
|--------------------|--------------|----------------|---------|-------------|----------------------------|---------------|----------------|
|                    |              |                |         |             | ۱۳۹۷/۰۴/۲۷                 | ۱۳۹۶/۰۴/۲۷    |                |
| ۱۳۹۵/۰۱/۳۱         | ۱۳۹۷/۱۲/۱۸   | ۱,۱۰۳,۰۰۰,۰۰۰  | ۲۲      | ۴۲,۳۷۲,۱۵۷  | ۸۹۵,۶۴۳,۳۷۲                | ۳,۱۳۴,۴۹۵,۸۱۱ | خالص سود اوراق |
| -                  | ۱۴۰/۱۰/۲۳۰   | ۱۱,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۶      | ۵۱۴,۰۳۴,۸۴۹ | .                          | .             | خالص سود اوراق |
|                    |              | ۱,۱۰۳,۰۰۰,۰۰۰  |         | ۵۵۶,۴۰۷,۰۰۶ | ۸۹۵,۶۴۳,۳۷۲                | ۳,۱۳۴,۴۹۵,۸۱۱ | خالص سود اوراق |

اوراق مشارکت:

اجاره رایتل ۲

صکوک اجاره مخابرات ۳ ماهه ۳۹۹۶٪

**صندوق سرمایه گذاری کارگزاری پارسبان**

**یادداشت های همراه صورت های مالی**

**دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۷ تیر ۱۳۹۷**

**۱۸-۲- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی**

| سال مالی منتهی به | دوره مالی سه ماهه منتهی به | دوره مالی سه ماهه منتهی به |             |           |         |                     |
|-------------------|----------------------------|----------------------------|-------------|-----------|---------|---------------------|
| ۱۳۹۷/۰۱/۲۷        | ۱۳۹۶/۰۴/۲۷                 | ۱۳۹۷/۰۴/۲۷                 |             |           |         |                     |
| سود خالص          | سود خالص                   | سود خالص                   | هزینه تنزیل | سود       | نرخ سود | تاریخ سرمایه گذار:  |
| ریال              | ریال                       | ریال                       | ریال        | ریال      |         |                     |
| ۷۰۳,۴۰۱,۶۲۷       | ۳۶۴,۵۵۲,۰۹۲                | ۲,۸۷۲,۱۲۸                  | (۱,۳۲۸)     | ۲,۸۷۳,۴۵۶ | ۱۰٪     | ۹۶/۰۳/۱۰            |
| .                 | .                          | .                          | .           | .         | .       | سود سپرده کوتاه مدت |
| ۷۰۳,۴۰۱,۶۲۷       | ۳۶۴,۵۵۲,۰۹۲                | ۲,۸۷۲,۱۲۸                  | (۱,۳۲۸)     | ۲,۸۷۳,۴۵۶ |         |                     |

**۱۹- سایر درآمدها**

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

| سال مالی منتهی به                | دوره مالی سه ماهه منتهی به       | دوره مالی سه ماهه منتهی به       |             |                |
|----------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|-------------|----------------|
| ۱۳۹۷/۰۱/۲۷                       | ۱۳۹۶/۰۴/۲۷                       | ۱۳۹۷/۰۴/۲۷                       |             |                |
| تفاوت ارزش اسمی و ارزش تنزیل شده | تفاوت ارزش اسمی و ارزش تنزیل شده | تفاوت ارزش اسمی و ارزش تنزیل شده | ارزش اسمی   | ارزش تنزیل شده |
| ریال                             | ریال                             | ریال                             | ریال        | ریال           |
| ۳۷,۴۴۵,۳۲۷                       | ۳۲,۰۵۴,۲۵۷                       | ۱۴,۷۷۱,۳۵۲                       | ۸۰۵,۶۸۱,۷۷۱ | ۷۹۰,۹۱۰,۴۱۹    |
| ۳۵۹,۸۴۷,۴۷۱                      | .                                | ۱۲۱,۴۵۳,۶۹۱                      | -           | -              |
| ۳۹۷,۲۹۲,۷۹۸                      | ۳۲,۰۵۴,۲۵۷                       | ۱۳۶,۲۲۵,۰۴۳                      | ۸۰۵,۶۸۱,۷۷۱ | ۷۹۰,۹۱۰,۴۱۹    |

درآمد تنزیل سود سهام

سایر درآمدها

**۲۰- هزینه کارمزد ارکان**

| سال مالی منتهی به | سه ماهه منتهی به | سال مالی منتهی به |
|-------------------|------------------|-------------------|
| ۱۳۹۷/۰۱/۲۷        | ۱۳۹۶/۰۴/۲۷       | ۱۳۹۷/۰۴/۲۷        |
| ریال              | ریال             | ریال              |
| ۱,۹۶۳,۴۲۴,۴۶۴     | ۲۸۱,۰۱۱,۷۸۱      | ۶۸۵,۶۳۴,۲۸۶       |
| ۱۱۳,۳۶۹,۸۸۱       | ۲۵,۴۷۹,۴۸۹       | ۳۰,۵۷۵,۳۳۱        |
| ۱۵۹,۹۹۹,۹۴۰       | ۴۰,۷۶۷,۱۰۸       | ۴۰,۷۶۷,۱۰۸        |
| ۲,۲۳۶,۷۹۴,۲۸۵     | ۳۴۷,۲۵۸,۳۷۸      | ۷۵۶,۹۷۶,۷۲۵       |

مدیر صندوق

متولی

حسابرس

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری پارسیان

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۷ تیر ۱۳۹۷

۲۱- سایر هزینه ها

| سال مالی منتهی به  | دوره مالی سه ماهه منتهی به |                    |                             |
|--------------------|----------------------------|--------------------|-----------------------------|
|                    | ۱۳۹۷/۰۱/۲۷                 | ۱۳۹۶/۰۴/۲۷         |                             |
| ریال               | ریال                       | ریال               | هزینه تصفیه                 |
| ۱۵۷,۲۶۱,۹۱۴        | ۵۹,۹۰۷,۸۴۴                 | ۳۹,۵۰۲,۳۶۰         | هزینه برگزاری مجامع         |
| ۲۵,۳۰۳,۸۲۵         | ۲,۰۱۲,۹۱۷                  | ۶۴,۹۳۲             | هزینه نرم افزار             |
| ۲۷۶,۶۵۲,۷۳۵        | ۸۰,۰۹۳,۰۴۷                 | ۶۵,۹۸۲,۱۰۶         | هزینه مالیات بر ارزش افزوده |
| ۲۴,۸۹۸,۳۵۹         | ۷,۲۰۸,۳۹۸                  | ۵,۹۳۸,۲۱۹          | هزینه تسهیلات بانکی         |
| ۴۵,۹۷۷,۸۰۲         | ۰                          | ۳۱,۶۵۶,۴۵۸         | هزینه خدمات بانکی           |
| ۲,۰۳۰,۰۰۰          | ۴۲۰,۰۰۰                    | ۶۲۰,۰۰۰            |                             |
| <u>۵۴۲,۱۲۴,۶۳۵</u> | <u>۱۴۹,۶۴۲,۲۰۶</u>         | <u>۱۴۲,۷۶۴,۰۷۵</u> |                             |

۲۲- تعدیلات

| سال مالی منتهی به     | دوره مالی سه ماهه منتهی به |                      |                                  |
|-----------------------|----------------------------|----------------------|----------------------------------|
|                       | ۱۳۹۷/۰۱/۲۷                 | ۱۳۹۶/۰۴/۲۷           |                                  |
| ریال                  | ریال                       | ریال                 | تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور  |
| ۵۴,۴۴۲,۱۲۸,۵۸۷        | ۲۱,۷۶۵,۸۱۲,۱۸۶             | ۸,۱۰۶,۰۷۵,۶۱۴        | تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال |
| (۲۲,۰۰۸,۰۰۴,۰۳۰)      | (۴۳,۹۰۸,۸۵۶)               | (۴,۶۳۴,۰۲۴,۴۷۲)      |                                  |
| <u>۳۲,۴۳۴,۱۲۴,۵۵۷</u> | <u>۲۱,۷۲۱,۹۰۳,۳۳۰</u>      | <u>۳,۴۷۲,۰۵۱,۱۴۲</u> |                                  |

۲۳- تعهدات و بدهی های احتمالی

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

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

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۴/۲۷

| اشخاص وابسته              | نام               | نوع وابستگی       | نوع واحد سرمایه گذاری ممتاز | تعداد واحد سرمایه گذاری | جمع    | تملک |
|---------------------------|-------------------|-------------------|-----------------------------|-------------------------|--------|------|
| مدیر و اشخاص وابسته به وی | گروه مالی پارسیان | سرمایه گذار       | سرمایه گذاری ممتاز          | ۱۳,۱۶۳                  | ۱۴,۰۶۳ | ۷۱٪  |
| مدیر و اشخاص وابسته به وی | کارگزاری پارسیان  | مدیر صندوق        |                             | ۵,۵۸۲                   | ۵,۶۸۲  | ۲۹٪  |
| مدیر و اشخاص وابسته به وی | حمید فاروقی       | مدیر سرمایه گذاری |                             | ۱۷                      | ۱۷     | ۰٪   |
|                           |                   |                   |                             | ۱۸,۷۶۲                  | ۱۹,۷۶۲ | ۱۰۰٪ |

۲۵- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۴/۲۷

| نوع وابستگی | شرح معامله       | مبلغ خرید (ریال) | مبلغ فروش (ریال) | مانده طلب (بدهی) (ریال) |
|-------------|------------------|------------------|------------------|-------------------------|
| مدیر        | خرید و فروش سهام | ۱۲۲,۰۶۶,۱۲۵,۰۸۸  | ۱۱۶,۳۴۰,۴۴۱,۲۲۹  | ۱۷۴,۰۱۳,۲۵۲             |
| مدیر        | کارمزد مدیر      | ۶۸۵,۶۳۴,۲۸۶      |                  | ۶۸۵,۶۳۴,۲۸۶             |
| حسابرس      | حق الزحمه حسابرس | ۴۰,۷۶۷,۱۰۸       |                  | ۴۰,۷۶۷,۱۰۸              |
| متولی       | کارمزد متولی     | ۳۰,۵۷۵,۳۳۱       |                  | ۳۰,۵۷۵,۳۳۱              |

۲۶- رویدادهای بعد از تاریخ ترانزنامه

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ ترانزنامه تا تاریخ تائید صورت های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی و یا افشا در یادداشت های همراه بوده وجود نداشته است.