

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری پارسیان

صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۷ مهر ۱۳۹۷

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری پارسیان

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری کارگزاری پارسیان مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۱۳۹۷/۰۷/۲۷ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۴۰ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم میگردد.

شماره صفحه	
۲	صورت خالص دارایی ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
	یادداشت های توضیحی:
۴- ۵	الف. اطلاعات کلی صندوق
۶	ب. مبنای تهیه صورت های مالی
۶- ۸	پ. خلاصه اهم رویه های حسابداری
۹-۲۱	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 رگیرنده 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 به گونه کافی در این صورت های مالی افشاء گردیده اند.

صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۷/۰۸/۱۵ به تایید ارکان صندوق رسیده است.

نماینده
مجید سوری
محمد رضا نادریان
۲۳۹۱۳

شخص حقوقی

شرکت کارگزاری پارسیان
موسسه حسابداری و خدمات مالی فاطم

ارکان صندوق

مدیر صندوق
متولی صندوق



صندوق سرمایه گذاری کارگزاری پارسبان

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۲۷ مهر ماه ۱۳۹۷

یادداشت	۱۳۹۷/۰۷/۲۷	۱۳۹۷/۰۱/۲۷	دارایی ها:
	(ریال)	(ریال)	
۵	۲۴۱,۵۴۳,۳۱۱,۶۷۹	۱۳۲,۵۲۴,۰۱۶,۴۲۷	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۶	۰	۸,۷۱۱,۰۶۳,۷۰۴	سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت
۷	۱۱,۸۴۷,۶۴۲,۲۳۰	۳,۳۸۹,۸۱۴,۸۶۲	حسابهای دریافتی
۸	۱۲۹,۹۹۸,۴۱۷	۶,۵۸۵,۸۹۳	سایر دارایی ها
۹	۸,۳۸۸,۷۸۳,۹۱۳	۵۹۴,۶۶۳,۰۸۰	موجودی نقد
۱۰	۱,۲۲۹,۴۵۷,۴۱۸	۴۳۶,۰۴۱,۶۱۶	جاری کارگزاران
	۲۶۳,۱۳۹,۱۹۳,۶۵۷	۱۴۵,۶۶۲,۱۸۵,۵۸۲	جمع دارایی ها
	۰	۰	بدهی ها:
۱۰	۰	۰	جاری کارگزاران
۱۱	۲,۰۴۲,۵۷۴,۰۸۲	۱,۰۳۶,۳۶۳,۳۰۶	پرداختنی به ارکان صندوق
۱۲	۰	۰	پرداختنی به سرمایه گذاران
۱۳	۱,۰۱۴,۳۴۴,۱۳۲	۷۲۱,۱۴۳,۸۷۴	سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر
	۳,۰۵۶,۹۱۸,۲۱۴	۱,۷۵۷,۵۰۷,۱۸۰	جمع بدهی ها
۱۴	۲۶۰,۰۸۲,۲۷۵,۴۴۳	۱۴۳,۹۰۴,۶۷۸,۴۰۲	خالص دارایی ها
	۳,۵۵۲,۲۶۰	۲,۱۸۳,۹۴۸	خالص دارایی های هرواحد سرمایه گذاری

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

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری پارسبان

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۷ تیر ۱۳۹۷

دوره مالی شش ماهه منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به	یادداشت	درآمدها :
۱۳۹۶/۰۷/۲۷	۱۳۹۶/۰۷/۲۷	۱۳۹۷/۰۱/۲۷		
ریال	ریال	ریال		
۷۳,۵۸۶,۵۱۳,۶۳۴	(۳,۳۰۲,۰۷۷,۱۲۱)	۳,۶۴۲,۶۵۶,۶۹۱	۱۵	سود(زیان) فروش اوراق بهادار
۶۲,۸۸۵,۹۵۰,۸۳۹	۸,۵۸۲,۸۹۲,۷۱۱	۷,۳۹۹,۳۳۴,۸۲۷	۱۶	سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۱۳,۲۷۰,۱۶۵,۱۶۰	۴,۰۹۰,۹۳۲,۹۷۹	۵,۲۳۴,۵۱۱,۹۸۷	۱۷	سود سهام
۶۲۱,۷۳۴,۷۰۷	۲,۸۰۴,۰۳۱,۰۸۸	۳,۸۳۷,۸۹۷,۴۳۸	۱۸	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۱۴,۷۷۱,۳۵۲	۳۷,۴۴۵,۳۲۷	۳۹۷,۲۹۲,۷۹۸	۱۹	سایر درآمدها
۱۵۰,۳۷۹,۱۲۵,۶۹۲	۱۲,۲۱۳,۲۲۴,۹۸۴	۲۰,۵۱۱,۶۹۳,۷۴۱		جمع درآمدها
				هزینه ها :
۱,۹۷۷,۶۵۰,۲۸۱	۸۵۷,۷۱۳,۹۰۳	۲,۲۳۶,۷۹۴,۲۸۵	۲۰	هزینه کارمزد ارکان
۳۹۱,۲۷۹,۴۰۶	۲۶۲,۰۴۶,۳۰۸	۵۴۲,۱۲۴,۶۳۵	۲۱	سایر هزینه ها
۲,۳۶۸,۹۲۹,۶۸۷	۱,۱۱۹,۷۶۰,۲۱۱	۲,۷۷۸,۹۱۸,۹۲۰		جمع هزینه ها
۱۴۸,۰۱۰,۲۰۶,۰۰۵	۱۱,۰۹۳,۴۶۴,۷۷۳	۱۷,۷۳۲,۷۷۴,۸۲۱		سود خالص
۷۵%	۱۱,۰۰%	۱۵,۰۰%		بازده میانگین سرمایه گذاری
۵۷,۲۹%	۲۷,۹۲%	۳۴,۸۶%		بازده سرمایه گذاری پایان سال

صورت گردش خالص دارایی ها

دوره مالی شش ماهه منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به	یادداشت
۱۳۹۶/۰۷/۲۷	۱۳۹۶/۰۷/۲۷	۱۳۹۷/۰۱/۲۷	
تعداد واحدهای سرمایه گذاری	مبلغ - ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	مبلغ - ریال
۸۱,۹۴۹	۱۴۳,۹۰۴,۶۷۸,۴۰۲	۴۱,۱۱۸,۷۷۹,۰۲۴	۲۹,۳۳۰
۲۱,۹۰۶	۲۱,۹۰۶,۰۰۰,۰۰۰	۵۶,۴۷۸,۰۰۰,۰۰۰	۸۵,۸۴۲
(۳۰,۶۳۹)	(۳۰,۶۳۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۹,۹۱۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۳,۲۲۳)
۰	(۲۳,۰۹۹,۶۰۸,۹۶۴)	۰	۰
۰	۱۴۸,۰۱۰,۲۰۶,۰۰۵	۰	۰
۷۳,۲۱۶	۲۶۰,۰۸۲,۲۷۵,۴۴۳	۱۰۷,۷۶۸,۰۷۰,۸۱۱	۸۱,۹۴۹

سود (زیان) خالص
میانگین موزون وجوه استفاده شده (ریال)

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال + سود(زیان) خالص
خالص دارایی های پایان سال مالی

بازده میانگین سرمایه گذاری

بازده سرمایه گذاری پایان دوره

بازده میانگین سرمایه گذاری

بازده سرمایه گذاری پایان دوره

بازده میانگین سرمایه گذاری

بازده سرمایه گذاری پایان دوره

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری پارسیان

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۷ مهر 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 ۹۶/۰۵/۰۸ 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 درج گردیده است.

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری پارسیان

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۷ مهر 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 سهروردی جنوبی پایین تر از مطهری خ برادران نوبخت پ ۲۹ ط اول.

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری پارسبان

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۷ مهر 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 فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام؛

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 پارسبان
یادداشت های همراه صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۷ مهر 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 بازخرید آنها توسط ضامن، تعیین می شود.

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها

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

۴-۲-۲- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب: سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه گذاری شناسایی می شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور 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 پارسیان

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۷ مهر 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 ۲-۲-۳ 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 شش ماهه منتهی به ۲۷ مهر 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	۱۳۹۷/۰۷/۲۷		۱۳۹۷/۰۱/۲۷		درصد به کل دارایی ها
	بهای تمام شده ریال	خالص ارزش فروش ریال	بهای تمام شده ریال	خالص ارزش فروش ریال	
سایر محصولات کانی غیرفلزی	۱۱,۳۸۸,۶۳۰,۲۷۸	۱۱,۸۰۴,۸۷۱,۸۹۱	۳,۰۷۲,۸۰۸,۳۸۹	۲,۹۵۰,۴۰۰,۳۶۳	۴.۵%
فلزات اساسی	۱۳,۶۴۸,۹۱۳,۹۰۹	۱۶,۰۹۳,۳۵۶,۷۹۴	۲۸,۲۴۱,۵۷۵,۱۶۷	۳۴,۵۶۷,۰۱۱,۳۲۴	۶.۱%
فراورده های نفتی کوک سوخت هسته ای	۲۷,۶۷۰,۷۷۰,۴۰۵	۴۸,۹۰۷,۸۶۳,۵۱۷	۲۹,۲۷۷,۰۰۷,۰۷۵	۲۸,۵۵۰,۴۳۰,۲۰۸	۱۸.۶%
استخراج کانه های فلزی	۲۹,۱۱۱,۷۱۰,۴۹۴	۴۸,۸۳۰,۹۱۷,۱۷۴	۱۹,۸۶۱,۱۹۰,۶۳۵	۲۰,۸۵۵,۴۲۳,۰۷۴	۱۸.۶%
محصولات شیمیایی	۳۰,۱۸۵,۶۵۴,۵۴۰	۴۱,۹۷۱,۹۸۳,۲۲۹	۲۶,۶۲۴,۸۱۳,۸۲۴	۲۹,۸۵۵,۴۶۳,۳۸۲	۱۶.۰%
سرمایه گذارها	۷,۰۰۳,۹۴۷,۸۶۸	۶,۶۴۵,۵۶۷,۰۰۰	.	.	۲.۵%
محصولات کاغذی	۱۴,۰۳۹,۷۰۵,۸۴۲	۲۰,۸۰۱,۶۹۸,۵۰۰	.	.	۷.۹%
محصولات غذایی و آشامیدنی بجز قند و شکر	۵,۴۷۸,۶۶۰,۳۸۹	۵,۴۲۳,۹۳۲,۰۲۵	۲,۱۳۲,۱۴۴,۴۵۹	۱,۹۹۲,۷۷۹,۱۰۰	۲.۱%
مواد و محصولات دارویی	۱۱,۲۷۸,۰۶۶,۹۱۵	۹,۸۲۷,۱۶۷,۰۰۰	۱,۷۷۵,۳۱۰,۴۳۶	۱,۴۳۰,۴۱۶,۱۲۵	۳.۷%
بانکها و موسسات اعتباری	۱۴,۳۶۴,۵۲۶,۰۶۰	۱۶,۳۶۵,۳۵۵,۰۰۰	.	.	۶.۲%
خدمات فنی و مهندسی	۲,۰۱۱,۲۸۹,۲۰۹	۲,۱۵۵,۱۳۶,۳۰۰	.	.	۰.۸%
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۴,۰۶۸,۹۹۲,۸۸۹	۳,۶۷۴,۷۴۸,۰۰۰	.	.	۱.۴%
ساخت محصولات فلزی	۶,۹۵۵,۱۷۴,۱۰۳	۶,۹۳۷,۸۷۶,۴۹۹	.	.	۲.۶%
سیمان، آهک و گچ	۱,۸۷۵,۴۰۲,۸۱۷	۲,۱۰۲,۸۳۸,۷۵۰	.	.	۰.۸%
قند و شکر	.	.	۱,۶۵۷,۸۳۳,۹۴۷	۱,۷۴۲,۰۴۷,۸۱۰	۰.۰%
اطلاعات و ارتباطات	.	.	۲,۳۲۶,۹۳۶,۴۹۴	۲,۹۸۲,۵۲۶,۸۲۵	۰.۰%
سایر واسطه گرهای مالی	.	.	۲,۲۶۳,۵۶۶,۸۵۲	۱,۶۴۸,۰۰۱,۵۷۹	۰.۰%
لاستیک و پلاستیک	.	.	۲,۴۵۷,۱۳۹,۷۹۵	۱,۶۹۵,۸۶۴,۳۸۷	۰.۰%
شرکتهای چند رشته ای	.	.	۲,۶۶۷,۵۸۱,۶۷۶	۲,۲۰۰,۳۳۵,۵۰۰	۰.۰%
مخابرات	.	.	۱,۵۹۲,۸۵۶,۶۸۲	۱,۵۶۰,۳۳۶,۹۲۵	۰.۰%
حمل و نقل و انبارداری	.	.	۴۹۳,۵۳۳,۶۹۲	۴۹۲,۹۷۹,۸۲۵	۰.۰%
	۱۷۹,۰۸۱,۴۴۵,۷۱۸	۲۴۱,۵۴۳,۳۱۱,۶۷۹	۱۲۴,۴۴۴,۲۹۷,۱۲۳	۱۲۲,۵۲۴,۰۱۶,۴۲۷	۹۱.۰%

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

اوراق	۱۳۹۷/۰۷/۲۷		۱۳۹۷/۰۱/۲۷		تاریخ سررسید
	نرخ سود	ارزش اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	
صکوک اجاره مخابرات سه ماهه	۱۶%	.	.	.	۱۴۰۱/۰۲/۲۰
اجاره رایتل ۲	۲۲%	.	.	۱,۱۵۹,۱۹۴,۳۸۲	۱۳۹۷/۱۲/۱۸
اسناد خزانه ۹۷۰۲۵۰۸	-	.	.	۲,۴۸۵,۰۶۱,۸۹۷	۱۳۹۷/۰۵/۰۸
اسناد خزانه ۹۷۰۶۱۲	-	.	.	۴,۰۶۶,۸۰۷,۴۲۵	۱۳۹۷/۰۶/۱۲
	.	.	.	۸,۷۱۱,۰۶۳,۷۰۴	

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری پارسیان
یادداشت های همراه صورت های مالی
 دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۷ مهر ۱۳۹۷

۷- حساب های دریافتنی

۱۳۹۷/۰۱/۲۷			۱۳۹۷/۰۷/۲۷			
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	۱۱,۸۴۷,۱۲۶,۶۸۱	۲۵%	۱۲,۰۲۳,۳۹۵,۷۲۰	سود سهام دریافتنی
۲۹۶,۹۳۷	۱۰%	۲۹۸,۰۸۰	۵۱۵,۵۴۹	۱۰%	۵۱۷,۳۹۲	سود سپرده بانکی
۱۰,۸۰۷,۸۰۶		۰	۰	-	۰	سایر حساب های دریافتنی
۳,۳۸۹,۸۱۴,۸۶۲		۳,۳۹۳,۷۷۹,۵۵۱	۱۱,۸۴۷,۶۴۲,۲۳۰		۱۲,۰۲۳,۹۱۳,۱۱۲	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 استهلاک مخارج تأسیس ۳ سال و مخارج برگزاری مجامع ۱ سال می باشد.

۱۳۹۷/۰۷/۲۷

عنوان	مانده در ابتدای دوره	اضافات طی دوره	استهلاک طی دوره	مانده در پایان دوره مالی
هزینه نرم افزار	۶,۵۸۵,۶۹۹	۲۵۲,۳۴۲,۰۱۲	(۱۳۸,۸۶۲,۷۶۴)	۱۲,۰۰۶۴,۹۴۷
هزینه برگزاری مجامع	۱۹۴	۱۳,۳۶۵,۱۰۰	(۳,۴۳۱,۸۲۴)	۹,۹۳۳,۴۷۰
	۶,۵۸۵,۸۹۳	۲۶۵,۷۰۷,۱۱۲	(۱۴۲,۲۹۴,۵۸۸)	۱۲۹,۹۹۸,۴۱۷

۹- موجودی نقد

۱۳۹۷/۰۱/۲۷	۱۳۹۷/۰۷/۲۷
ریال	ریال
۵۳۴,۱۸۵,۵۹۴	۸,۳۴۲,۴۱۵,۵۰۴
۶۰,۴۷۷,۴۸۶	۴۶,۳۶۸,۴۰۹
۵۹۴,۶۶۳,۰۸۰	۸,۳۸۸,۷۸۳,۹۱۳

حساب جاری به شماره حساب ۵-۹۹۷۲-۲۱ نزد بانک پارسیان شعبه بهشتی
 حساب سپرده ۴۷۰۰۰۴۲۵۱۹۸۶۰۷

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری پارسین

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۷ مهر ۱۳۹۷

۱۰- جاری کارگزاران

مانده سرفصل جاری کارگزاران طی سال مورد گزارش عبارتست از مبلغ ۱,۲۲۹,۴۵۷,۴۱۸ ریال طلب از شرکت کارگزاری پارسین و در ارتباط با خرید و فروش سهام و حق تقدم میباشد.

۱۳۹۷/۰۱/۲۷	۱۳۹۷/۰۷/۲۷			
مانده پایان سال	مانده پایان دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره
۴۳۶,۰۴۱,۶۱۶	۱,۲۲۹,۴۵۷,۴۱۸	۴۷۱,۲۵۲,۲۳۱,۷۹۲	۴۷۲,۰۴۵,۶۴۷,۵۹۵	۴۳۶,۰۴۱,۶۱۶

شرکت کارگزاری پارسین

۱۱- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۳۹۷/۰۱/۲۷	۱۳۹۷/۰۷/۲۷
ریال	ریال
۹۲۷,۱۵۱,۳۲۱	۱,۹۲۷,۴۵۵,۲۸۰
۲۹,۲۶۰,۲۶۳	۳۳,۶۳۲,۸۶۴
۷۹,۹۵۱,۷۲۲	۸۱,۴۸۵,۹۳۸
۱,۰۳۶,۳۶۳,۳۰۶	۲,۰۴۲,۵۷۴,۰۸۲

مدیر صندوق

متولی

حسابرس

۱۲- پرداختنی به سرمایه گذاران

۱۳۹۷/۰۱/۲۷	۱۳۹۷/۰۷/۲۷
ریال	ریال
.	.
.	.
.	.

بابت تنمه واحدهای صادر شده

بابت واحدهای ابطال شده

۱۳- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

۱۳۹۷/۰۱/۲۷	۱۳۹۷/۰۷/۲۷
ریال	ریال
۴۳۴,۹۲۱,۳۵۳	۵۲۶,۵۴۹,۱۱۴
۲۵۳,۸۳۳,۹۰۰	۲۵۳,۴۸۶,۳۹۷
۳۱,۸۳۸,۶۲۱	۳۴,۳۰۸,۶۲۱
۵۵۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۷۲۱,۱۴۳,۸۷۴	۱,۰۱۴,۳۴۴,۱۳۲

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		۱۳۹۷/۰۷/۲۷	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۱۴۲,۱۴۸,۶۵۱,۴۰۲	۸۰,۹۴۹	۱۴۸,۳۴۰,۶۲۴,۳۶۴	۷۳,۲۱۶
۱,۷۵۶,۰۲۷,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲,۰۲۶,۰۶۸,۰۰۰	۱,۰۰۰
۱۴۳,۹۰۴,۶۷۸,۴۰۲	۸۱,۹۴۹	۱۵۰,۳۶۶,۶۹۲,۳۶۴	۷۴,۲۱۶

واحد های سرمایه گذاری عادی

واحد های سرمایه گذاری ممتاز

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری پارسبان

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۷ مهر ۱۳۹۷

۱۵- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سال مالی منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به		یادداشت	
	۱۳۹۷/۰۱/۲۷	۱۳۹۶/۰۷/۲۷			۱۳۹۷/۰۷/۲۷
ریال			ریال	
۲,۷۹۵,۸۱۲,۴۳۰	(۳,۲۷۳,۶۴۰,۲۵۸)	۷۳,۰۶۵,۵۵۲,۵۷۳	۱۵-۱	سود(زیان) حاصل از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
(۲۲۱,۸۱۹,۰۴۵)	(۲۸,۴۳۶,۸۶۳)	۲۱۶,۴۳۱,۲۸۸	۱۵-۲	سود(زیان) ناشی از فروش حق تقدم
۱,۰۶۸,۶۶۳,۳۰۳	-	۳۰۶,۵۲۹,۷۷۳	۱۵-۳	سود(زیان) فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت
۳,۶۴۲,۶۵۶,۶۸۸	(۳,۳۰۲,۰۷۷,۱۲۱)	۷۳,۵۸۶,۵۱۳,۶۲۴		

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به

۱۳۹۷/۰۷/۲۷

سال مالی منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به							
۱۳۹۷/۰۱/۲۷	۱۳۹۶/۰۷/۲۷	۱۳۹۷/۰۷/۲۷							
ریال	ریال	سود فروش-ریال	مالیات-ریال	کارمزد-ریال	ارزش دفتری-ریال	بهای فروش-ریال	تعداد	نام	ردیف
۷۶,۶۵۲,۷۴۲		(۲۸۶,۹۷۸,۳۹۲)	(۶,۴۲۹,۴۶۹)	(۶,۱۰۷,۹۱۹)	۱,۵۶۰,۳۳۶,۹۲۵	۱,۲۸۵,۸۹۵,۹۲۱	۷۰۰,۰۰۰	مخابرات	۱
.		۴۵۱,۴۸۹,۴۸۷	(۹,۹۰۵,۵۲۰)	(۴۷,۰۵۱,۰۸۰)	۹,۳۹۷,۱۰۱,۰۵۸	۹,۹۰۵,۵۴۷,۱۴۵	۱,۷۰۰,۰۰۰	پتروشیمی فجر	۲
.		(۱۶۰,۷۵۶,۳۶۵)	(۱۷,۷۹۶,۹۷۱)	(۱۶,۹۰۶,۹۸۷)	۳,۶۸۵,۴۴۹,۴۹۶	۳,۵۵۹,۳۹۷,۰۸۹	۱۰۱,۸۹۷	پتروشیمی پارس	۳
.		۲۰,۷۴۶,۹۲۷,۶۶۹	(۴,۲۹۶,۹۷۹)	(۲۰,۴۱۰,۶۰۲)	۲,۱۹۷,۳۶۴,۷۵۰	۴,۲۹۷,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	نفت و گاز پارسبان	۴
.		(۸۰,۰۱۶,۰۹۱)	(۱۹,۴۲۴,۹۶۶)	(۱۸,۴۵۳,۵۴۲)	۳,۹۲۷,۱۳۷,۵۸۳	۳,۸۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	گروه پتروشیمی س.ایرانیان	۵
(۱۴۶,۹۹۰,۵۱۹)	۳۰,۵۶۰,۳۶۶	۱,۷۲۸,۲۵۰	(۲,۹۴۵,۷۱۲)	(۲,۷۹۸,۴۰۸)	۵۸۱,۶۷۰,۷۰۰	۵۸۹,۱۴۳,۱۶۰	۲۴۹,۳۲۰	صنعتی بارز	۶
۲۱۳,۰۵۱,۶۶۶	۲۱۳,۰۵۱,۶۷۶	۸,۴۸۹,۹۱۲	(۵,۶۶۸,۶۷۷)	(۵,۳۸۵,۱۵۵)	۱,۱۱۴,۱۹۳,۵۹۷	۱,۱۳۳,۷۳۷,۳۴۱	۳۹۹,۷۰۳	کویر تایر	۷
.		۲۶۳,۴۹۶,۲۲۹	(۲,۲۴۴,۱۹۰)	(۷,۵۳۷,۰۵۵)	۱,۳۱۳,۴۷۸,۳۹۰	۱,۵۸۶,۷۵۵,۸۶۴	۱۱۶,۳۹۵	پتروشیمی جم	۸
۵۲۵,۸۳۴	۵۲۵,۸۳۴	(۵۴,۶۶۸,۷۷۰)	(۳,۹۹۵,۴۰۷)	(۳,۷۹۵,۵۷۴)	۸۴۵,۹۵۹,۶۷۱	۷۹۹,۰۸۱,۸۸۲	۲۹۹,۲۳۰	تولیدی چدن سازان	۹
.		۳۶۷,۱۲۹,۸۹۰	(۱,۹۱۹,۴۹۲)	(۹,۱۱۷,۵۴۵)	۱,۵۴۱,۳۳۳,۱۶۶	۱,۹۱۹,۵۰۰,۰۹۳	۶۰۰,۰۰۰	حفاری شمال	۱۰
۱,۲۸۸,۲۸۳,۳۹۳	۲۷۰,۳۱۵,۷۹۳	۶۰,۵۷۵,۹۶۴,۳۵۱	(۳۴,۲۱۳,۰۲۴)	(۶۱,۵۰۷,۴۳۶)	۶,۷۹۵,۶۷۶,۷۷۶	۱۲,۹۴۸,۹۹۱,۵۸۷	۱,۸۳۶,۶۶۱	فولاد ارفع	۱۱
.		۵۳۸,۱۱۶,۹۳۹	(۱۹,۰۸۲,۹۵۰)	(۱۸,۵۲۰,۱۳۵)	۳,۳۲۳,۲۷۷,۵۳۵	۳,۸۹۸,۹۹۷,۵۵۹	۸۰۰,۰۰۰	گروه صنایع کاغذ پارس	۱۲
.		(۶۴,۲۵۶,۰۰۹)	(۲,۱۶۴,۷۳۲)	(۲,۰۵۶,۴۲۵)	۴۹۲,۹۷۹,۸۲۴	۴۳۲,۹۶۶,۹۷۲	۵۸,۳۰۸	دریایی سینا	۱۳
(۲۲۵,۶۵۵,۸۶۱)	(۲۲۵,۶۴۵,۹۹۲)	۸۵,۹۶۶,۱۵۵	(۲۶۰,۸۱۶)	(۱,۲۳۸,۸۷۵)	۱۷۳,۳۶۰,۸۵۴	۲۶۰,۸۱۶,۷۰۰	۲۳,۴۹۷	پتروشیمی خراسان	۱۴
.		۵۹۵,۹۰۸,۱۲۶	(۱۰,۲۳۱,۳۵۴)	(۹,۷۱۹,۶۱۳)	۱,۴۳۰,۴۱۶,۱۲۵	۲,۰۶۶,۲۷۵,۲۱۸	۱۳۵,۰۰۰	تولید و صادرات ریشمک	۱۵
.		(۶۰۱,۵۶۲,۷۴۹)	(۲۱,۶۷۵,۰۶۴)	(۲۰,۵۹۱,۲۱۱)	۴,۸۹۴,۳۱۰,۶۲۵	۴,۲۳۵,۰۱۴,۱۵۱	۱۵۰,۰۰۰	پتروشیمی زاگرس	۱۶
.		(۸۳,۰۰۰,۲۰۶)	(۳,۶۷۴,۱۳۵)	(۳,۴۹۰,۳۷۶)	۸۱۰,۶۶۳,۷۶۶	۷۳۴,۸۲۸,۰۷۱	۴۰۰,۰۰۰	گذاری میراث فرهنگی و مگر	۱۷
.		۴۱۵,۱۸۸,۴۱۹	(۵,۵۷۵,۰۱۵)	(۲۶,۴۸۱,۳۹۰)	۵,۱۲۷,۷۷۴,۸۴۹	۵,۵۷۵,۰۱۹,۵۷۳	۲۰۰,۰۰۰	نفت لاوان	۱۸
.		(۳۲۴,۳۳۶,۳۰۵)	(۶,۰۳۵,۰۹۶)	(۲۸,۶۶۶,۶۹۹)	۶,۳۲۴,۷۳۴,۵۱۰	۶,۰۳۵,۱۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	پالایش نفت شیراز	۱۹
.		۱,۸۵۳,۳۸۱,۰۸۶	(۴,۷۰۲,۶۰۳)	(۲۲,۳۳۷,۱۹۹)	۲,۸۲۲,۲۷۷,۹۲۷	۴,۷۰۲,۶۹۸,۸۱۵	۸۵۰,۰۰۰	پتروشیمی غدیر	۲۰
(۲۶,۷۸۹,۳۰۷)		۹۸,۷۵۴,۵۷۰	(۱۰,۵۶۰,۶۲۹)	(۱۰,۰۳۲,۴۲۷)	۱,۹۹۲,۷۷۹,۱۰۱	۲,۱۱۲,۱۲۶,۷۲۷	۱,۲۰۰,۰۰۰	کشت و صنعت شهداب	۲۱
۳۲۵,۸۸۱,۷۱۹		۱,۵۴۳,۲۸۴,۲۳۳	(۱۹,۰۸۹,۸۸۷)	(۳۰,۶۰۳,۸۷۲)	۴,۸۵۰,۰۱۷,۴۲۵	۶,۴۴۲,۹۹۵,۴۰۷	۸۴۱,۲۶۶	زرین معدن آسیا	۲۲
.		(۳۳,۵۱۵,۵۲۵)	(۲۵۶,۷۶۴)	(۱,۲۱۹,۶۱۷)	۲۸۸,۸۰۵,۲۴۴	۲۵۶,۷۶۶,۱۰۰	۱۰۰,۰۰۰	معادن و صنایع معدنی خار	۲۳
.		۲۴۵,۰۴۲,۹۰۰	(۵,۲۹۴,۹۹۵)	(۵,۰۳۰,۱۹۳)	۸۰۳,۶۳۱,۹۱۲	۱,۰۵۹,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	ذوب آهن اصفهان	۲۴
(۳۱۱,۶۱۳,۰۸۸)	(۹۴,۳۱۱,۶۰۰)	(۹۳,۶۱۵,۶۵۷)	(۷,۸۴۸,۴۳۶)	(۷,۴۵۵,۷۹۸)	۱,۶۴۸,۰۰۱,۵۷۹	۱,۵۶۹,۶۹۰,۱۵۶	۸۱۴,۶۰۰	بهمن لیزینگ	۲۵
.		۱,۳۳۱,۵۴۸,۷۲۰	(۹,۰۳۶,۱۲۷)	(۴۲,۹۲۱,۴۶۱)	۷,۶۵۲,۶۴۴,۱۷۹	۹,۰۳۶,۱۵۰,۴۸۷	۱,۵۰۰,۰۰۰	مینا	۲۶
۲۷,۱۴۲	۲۷,۱۴۲	۱۹,۳۵۸,۶۷۳	(۱۷۶,۶۵۶)	(۸۲۹,۱۰۳)	۱۵۶,۲۸۳,۵۶۸	۱۷۶,۶۵۸,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	سیمان ارومیه	۲۷
۱,۱۹۳,۷۷۳,۲۲۱	۱۹۴,۵۲۳,۵۱۹	۱۴,۱۶۸,۶۹۱,۵۲۰	(۳۳۴,۵۰۵,۶۶۶)	(۴۳۰,۲۷۵,۵۹۷)	۷۵,۷۵۱,۶۶۱,۲۲۵	۹۰,۵۸۵,۱۳۴,۰۱۸	۱۸,۲۳۳,۸۷۷	جمع نقل به صفحه بعد	

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری پارسیان

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۷ مهر ۱۳۹۷

ردیف	نام	تعداد	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۷/۲۷			دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۷/۲۷		
			بهای فروش-ریال	ارزش دفتری-ریال	کارمزد-ریال	مالیات-ریال	سود فروش-ریال	زیان فروش-ریال
	جمع نقل از صفحه قبل	۱۸,۳۳۳,۸۷۷	۹۰,۵۸۵,۱۳۴,۰۱۸	۷۵,۷۵۱,۶۶۱,۳۲۵	(۴۳۰,۳۷۵,۵۹۷)	(۲۳۴,۵۰۵,۶۶۶)	۱۴,۱۶۸,۶۹۱,۵۳۰	۱۹۴,۵۲۳,۵۱۹
۲۸	نفت تبریز	۲,۷۵۰,۰۰۰	۲۳,۳۵۴,۶۲۰,۷۱۱	۲۴,۳۷۹,۷۲۹,۸۹۲	(۱۵۸,۴۳۴,۰۱۹)	(۷۸,۲۸۳,۳۱۲)	۸,۷۳۸,۱۷۳,۴۸۸	.
۲۹	نفت بندر عباس	۷۹۳,۰۰۰	۹,۶۳۰,۹۰۷,۴۰۵	۷,۷۶۷,۱۵۶,۶۴۷	(۴۵,۷۴۶,۷۰۰)	(۱۵,۸۰۲,۳۵۴)	۱,۸۰۲,۲۰۱,۷۰۴	.
۳۰	نفت بهران	۳۰۰,۰۰۰	۵,۲۰۵,۴۰۰,۰۰۰	۵,۰۸۵,۹۸۹,۹۷۶	(۲۴,۷۲۵,۵۸۹)	(۵,۲۰۵,۳۹۲)	۸۹,۴۷۹,۰۴۳	.
۳۱	پاکسان	۵۰,۰۰۰	۴۱۲,۵۳۹,۶۴۰	۲۹۵,۵۴۴,۹۸۸	(۱,۹۵۹,۵۵۰)	(۴۱۲,۵۳۹)	۱۱۴,۶۲۲,۵۶۳	.
۳۲	پتروشیمی پردیس	۱۵۰,۰۰۰	۲,۴۰۱,۲۸۸,۵۰۰	۲,۲۰۲,۹۶۸,۱۲۱	(۱۱,۴۰۶,۰۹۷)	(۲,۴۰۱,۲۸۸)	۱۸۴,۵۳۲,۹۹۷	(۱۸۴,۳۱۴,۶۴۰)
۳۳	نفت اصفهان	۱,۶۳۹,۶۰۷	۱۰,۹۴۲,۴۹۰,۶۹۷	۷,۶۷۱,۹۵۵,۴۱۰	(۵۱,۹۷۶,۵۰۳)	(۲۷,۴۸۶,۹۱۵)	۳,۱۹۱,۰۷۱,۸۶۹	۴۲۶,۸۰۸,۴۹۸
۳۴	نفت تهران	۶۸۰,۰۰۰	۴,۰۵۰,۲۵۴,۲۲۸	۲,۷۷۹,۵۵۱,۶۳۱	(۱۹,۲۳۸,۵۹۳)	(۸,۵۵۲,۷۴۳)	۱,۲۴۲,۹۱۱,۲۶۱	۱,۵۹۱,۸۲۹,۵۹۶
۳۵	پتروشیمی خارک	۳۳۹,۰۷۸	۱۰,۸۹۰,۰۶۷,۶۴۰	۸,۰۶۱,۸۸۵,۴۶۸	(۵۱,۷۲۷,۵۲۵)	(۲۵,۲۰۴,۷۱۹)	۲,۷۵۱,۲۴۹,۹۲۸	.
۳۶	دوده صنعتی پارس	۱,۰۰۰	۶,۲۳۴,۵۰۰	۳,۸۰۷,۵۸۴	(۲۹,۵۵۹)	(۶,۲۳۴)	۲,۳۸۱,۱۳۳	.
۳۷	نفت سپاهان	۴۵۰,۰۰۰	۱۲,۸۹۰,۳۷۸,۴۶۲	۹,۷۵۶,۱۹۴,۶۳۹	(۶۱,۲۲۹,۰۱۴)	(۱۲,۸۹۰,۳۴۵)	۳,۰۶۰,۰۶۴,۴۶۴	.
۳۸	فن آوران	۶۳,۶۳۵	۲,۶۴۶,۴۵۴,۰۳۱	۲,۲۴۶,۸۹۳,۱۲۱	(۱۲,۵۷۰,۶۱۹)	(۲,۶۴۶,۴۵۰)	۳۸۴,۳۳۳,۸۴۱	۴,۳۴۸,۴۴۴
۳۹	کربن	۲,۰۰۰	۱۴,۹۱۲,۰۰۰	۹,۶۷۶,۰۵۸	(۷۰,۸۲۸)	(۱۴,۹۱۲)	۵,۱۵۰,۲۰۲	.
۴۰	یت صنعت شونیده ت.ص.پ	۵۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۱,۲۵۹,۲۱۱	۱,۲۵۸,۰۱۰,۱۳۹	(۶,۱۸۰,۸۴۴)	(۶,۵۰۶,۲۹۱)	۳۰,۵۶۱,۹۳۷	.
۴۱	شیمیایی ایران	۸۰۰,۰۰۰	۲,۷۳۷,۸۵۶,۸۲۶	۲,۹۹۰,۵۱۱,۸۵۵	(۱۳,۰۰۴,۶۷۸)	(۱۳,۶۸۹,۲۷۲)	(۲۷۹,۳۴۸,۹۷۹)	.
۴۲	ماشین سازی اراک	۳,۰۰۰,۰۰۰	۲,۹۸۳,۲۶۵,۹۲۱	۲,۵۹۸,۵۹۱,۷۷۵	(۱۴,۱۷۰,۳۲۱)	(۱۴,۹۱۶,۳۱۴)	۳۵۵,۵۸۷,۵۱۱	.
۴۳	پتروشیمی خلیج فارس	۱,۴۰۰,۰۰۰	۷,۰۲۴,۰۹۸,۶۱۸	۷,۶۶۲,۷۲۲,۰۴۸	(۳۳,۳۶۴,۲۰۴)	(۳۵,۱۲۰,۴۶۶)	(۵۰۷,۱۰۸,۱۰۰)	(۳۲,۱۰۰,۷۹۱)
۴۴	کالسیمین	۲۵۰,۰۰۰	۱,۶۰۹,۲۵۸,۳۸۴	۱,۶۶۶,۹۹۹,۱۲۹	(۷,۶۴۳,۹۴۹)	(۸,۰۴۶,۲۸۸)	(۷۳,۴۳۰,۹۸۲)	(۴۷۴,۰۰۲,۰۳۰)
۴۵	مس شهید باهنر	۱,۸۱۴,۳۸۴	۸,۷۱۳,۷۷۳,۴۶۶	۷,۳۶۶,۹۱۸,۷۸۴	(۴۱,۳۹۰,۰۶۷)	(۳۶,۰۱۸,۴۶۵)	۱,۲۶۹,۴۴۶,۱۷۰	۷۶۲,۲۷۶,۵۶۴
۴۶	فولاد خوزستان	۵۰۰,۰۰۰	۴,۸۰۷,۶۴۰,۵۴۹	۳,۱۷۸,۷۳۱,۱۸۶	(۲۲,۸۳۶,۱۵۹)	(۱۲,۹۷۵,۴۲۲)	۱,۵۹۳,۰۹۷,۷۸۲	(۶۱,۵۵۲,۲۸۱)
۴۷	ملی مس	۴,۶۶۴,۹۱۲	۱۵,۵۵۵,۱۱۱,۷۱۶	۱۳,۵۹۹,۶۶۶,۹۳۹	(۷۳,۸۸۶,۲۰۰)	(۶۷,۳۴۵,۴۲۸)	۱,۸۱۴,۲۱۳,۱۴۹	۲۲۱,۱۸۴,۸۸۴
۴۸	نورد آلومینیوم	۷۰۴,۳۳۵	۱,۲۳۱,۶۶۴,۵۳۶	۱,۰۶۵,۷۳۰,۶۹۷	(۵,۸۵۰,۲۸۰)	(۶,۱۵۸,۳۱۱)	۱۵۳,۹۲۵,۲۴۸	.
۴۹	فولاد مبارکه	۵,۱۰۰,۰۰۰	۲۳,۷۷۳,۱۶۹,۲۰۱	۱۷,۷۲۰,۵۷۹,۴۲۱	(۱۱۲,۹۲۱,۹۸۰)	(۴۵,۵۳۹,۳۲۲)	۵,۸۹۴,۱۲۸,۴۷۷	۴۰۷,۳۸۲,۶۷۹
۵۰	فولاد آلیاژی ایران	۶۶۸,۶۵۱	۱,۸۷۴,۱۰۶,۰۶۶	۱,۳۷۸,۰۲۷,۴۲۶	(۸,۹۰۱,۹۳۵)	(۱,۸۷۴,۱۰۱)	۴۸۵,۳۰۲,۶۰۴	(۹,۷۲۸,۸۳۸)
۵۱	قند قزوین	۲۷۰,۰۰۰	۱,۵۹۳,۵۱۹,۲۰۰	۱,۱۶۸,۹۳۰,۷۱۰	(۷,۵۶۹,۱۵۴)	(۲,۳۰۰,۷۹۹)	۴۱۴,۷۱۸,۵۳۷	۶۲۹,۹۶۷,۶۵۹
۵۲	قند حکمتان	۱۳۵,۰۳۵	۸۲۴,۷۸۶,۴۷۴	۵۷۳,۱۱۷,۱۰۰	(۳,۹۱۷,۶۴۷)	(۸۲۴,۷۷۸)	۲۴۶,۹۲۶,۹۴۹	۱۱۲,۸۴۸,۶۵۱
۵۳	باما	۳۱۳,۵۱۸	۲,۶۶۷,۹۳۴,۷۵۳	۲,۵۹۸,۸۷۰,۷۰۱	(۱۲,۶۷۲,۶۱۳)	(۱۳,۳۳۹,۶۶۹)	۴۳,۰۵۱,۷۷۰	۸۰۶,۶۷۵,۱۵۱
۵۴	فولاد کاوه	۵,۳۵۲,۳۴۴	۲۲,۳۱۸,۸۰۷,۱۰۰	۱۵,۲۹۱,۷۹۵,۴۹۵	(۱۰۶,۰۱۳,۴۶۵)	(۳۶,۳۳۶,۷۴۸)	۶,۸۸۴,۶۶۱,۳۹۲	۸,۸۸۲,۸۵۰
۵۵	معادن بافق	۲۰۰,۰۰۰	۳,۲۲۷,۹۰۹,۱۶۳	۲,۷۴۲,۰۰۲,۲۵۱	(۱۵,۳۲۲,۴۲۷)	(۱۱,۳۱۴,۱۳۴)	۴۵۹,۲۶۰,۳۵۱	.
۵۶	چادرملو	۱,۷۷۸,۹۸۲	۶,۳۹۱,۰۷۰,۰۸۲	۴,۴۲۵,۷۲۳,۱۰۶	(۳۰,۳۵۷,۳۵۵)	(۱۸,۰۴۹,۰۶۰)	۱,۹۱۶,۹۴۰,۵۶۱	.
۵۷	پتروشیمی کرمانشاه	۹۰۰,۰۰۰	۴,۷۶۹,۰۸۲,۹۹۴	۳,۰۲۱,۱۵۳,۳۴۰	(۲۲,۶۵۳,۰۱۹)	(۹,۳۵۷,۸۶۸)	۱,۷۱۵,۹۱۸,۷۶۷	.
۵۸	گل گهر	۱,۵۵۸,۲۰۲	۹,۴۰۵,۳۸۷,۰۳۹	۷,۰۴۳,۷۷۰,۲۱۳	(۴۴,۶۷۵,۴۰۲)	(۲۳,۰۳۱,۷۶۴)	۲,۲۹۳,۹۰۹,۶۶۰	۱۶۴,۷۵۵,۱۷۲
۵۹	صنعتی صابون	۳۸۴,۱۱۰	۱,۴۳۱,۰۳۸,۶۰۵	۱,۴۰۳,۰۸۴,۴۶۳	(۶,۷۹۷,۳۷۶)	(۷,۱۵۵,۱۸۷)	۱۴,۰۰۱,۵۷۹	.
۶۰	پتروشیمی مبین	۱,۰۰۰,۰۰۰	۸,۸۹۴,۸۲۷,۷۲۳	۶,۵۴۲,۲۱۵,۶۲۰	(۴۲,۲۵۰,۳۲۲)	(۸,۸۹۴,۸۱۵)	۲,۳۰۱,۴۶۶,۹۶۶	.
۶۱	سرمایه گذاری امید	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳,۱۴۹,۶۵۹,۷۳۳	۲,۲۷۰,۴۸۶,۳۵۸	(۱۴,۹۶۰,۷۷۷)	(۱۵,۷۴۸,۲۸۹)	۸۴۸,۴۴۶,۳۰۹	.
۶۲	گروه توسعه ملی ایران	۲,۵۰۰,۰۰۰	۶,۸۱۲,۱۶۶,۰۲۰	۶,۱۷۳,۵۱۲,۷۰۴	(۳۲,۳۵۷,۳۸۶)	(۱۷,۵۰۴,۸۷۷)	۵۸۸,۷۹۱,۰۵۳	.
۶۳	بانک ملت	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۶۷۸,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۳۱,۶۹۲,۷۵۲	(۱۲,۷۲۰,۳۷۳)	(۲,۶۷۷,۹۷۹)	۱۳۰,۹۰۸,۸۹۶	.
	جمع نقل به صفحه بعد	۶۲,۳۳۶,۶۷۰	۳۲۸,۸۰۶,۰۶۵,۲۱۲	۲۶۲,۰۸۵,۸۳۸,۹۷۲	(۱,۵۶۱,۸۱۸,۱۲۶)	(۸۲۸,۱۲۸,۴۸۴)	۶۴,۳۳۰,۳۶۹,۶۳۰	۶,۹۴۴,۰۴۱,۴۷۲

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری پارسیان

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۷ مهر ۱۳۹۷

ردیف	نام	تعداد	دوره مالی شش ماهه منتهی به				سال مالی منتهی به	
			بهای فروش-ریال	ارزش دفتری-ریال	کارمزد-ریال	مالیات-ریال	سود فروش-ریال	زیان فروش-ریال
			۱۳۹۷/۰۷/۲۷	۱۳۹۷/۰۷/۲۷	۱۳۹۶/۰۷/۲۷	۱۳۹۶/۰۷/۲۷	۱۳۹۷/۰۷/۲۷	۱۳۹۷/۰۷/۲۷
	جمع نقل از صفحه قبل	۶۲,۳۳۶,۶۷۰	۳۲۸,۸۰۶,۰۶۵,۲۱۲	۲۶۲,۰۸۵,۸۳۸,۹۷۲	(۱,۵۶۱,۸۱۸,۱۲۶)	۶۴,۳۳۰,۲۶۹,۶۳۰	(۲۴۶,۴۲۶,۳۰۰)	۶,۹۴۴,۰۴۱,۴۷۲
۶۴	پست بانک ایران	۱۰۰,۰۰۰	۲۵۴,۸۴۲,۹۱۲	۲۲۲,۸۳۳,۷۸۶	(۱,۲۱۰,۴۸۸)	۲۹,۵۴۴,۷۹۶	(۲۵۴,۸۴۲)	.
۶۵	شرکت سرمایه گذاری خوارزمی	۳,۵۰۰,۰۰۰	۲,۶۱۹,۴۳۴,۷۹۲	۲,۹۶۷,۷۰۶,۳۵۰	(۱۲,۴۴۱,۹۵۸)	(۳۷۳,۸۱۰,۶۶۶)	(۶۳,۲۱۹,۵۷۱)	(۶۳,۲۱۹,۵۷۱)
۶۶	سرمایه گذاری ساختمان ایران	۵۰۰,۰۰۰	۱,۱۶۷,۴۳۶,۷۸۱	۱,۰۴۲,۳۱۳,۹۵۹	(۵,۵۴۵,۲۲۲)	۱۱۶,۹۷۵,۷۰۴	.	.
۶۷	صندوق بازنشستگی	۳,۵۰۰,۰۰۰	۸,۷۲۷,۵۰۵,۵۶۸	۶,۶۹۳,۵۰۶,۴۴۶	(۴۱,۴۵۵,۳۹۶)	۱,۹۸۳,۸۱۶,۲۵۷	.	.
۶۸	سرمایه گذاری غدیر	۸,۸۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۱۵,۷۷۴,۷۸۴	۱۱,۱۹۲,۸۶۷,۲۲۳	(۷۱,۳۲۴,۱۶۷)	۳,۷۲۲,۸۲۵,۷۸۴	.	.
۶۹	رایان سایپا	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۲۸۲,۴۶۷,۸۰۳	۲,۶۱۲,۸۶۸,۴۱۸	(۱۰,۸۴۱,۴۶۱)	(۳۵۲,۶۵۴,۳۹۳)	(۴۱۸,۵۶۸,۷۶۷)	(۵۷۶,۳۰۲,۵۰۲)
۷۰	سرمایه گذاری معادن و فلزاد	۲,۵۵۵,۵۲۱	۹,۲۰۵,۱۱۷,۶۱۹	۴,۹۸۰,۰۵۳,۱۰۸	(۴۳,۷۲۴,۰۶۶)	۴,۱۶۴,۷۸۸,۴۱۱	.	.
۷۱	سرمایه گذاری نفت	۷۶۸,۱۴۶	۱,۱۲۱,۹۵۷,۴۹۴	۱,۱۰۲,۹۵۲,۰۳۶	(۵,۳۲۹,۲۰۸)	۸,۰۶۶,۴۷۰	.	(۱۰۸,۵۲۳,۷۸۵)
۷۲	دله کسترعصرنوبن های وب	۵۰۳,۶۶۱	۲,۴۳۲,۲۳۷,۲۳۸	۲,۹۸۲,۵۲۵,۶۶۱	(۱۱,۵۴۸,۷۶۱)	(۵۶۴,۲۶۹,۴۲۰)	(۵۰۶,۸۲۲,۸۹۹)	(۵۰,۶۸۲,۸۹۹)
۷۳	تکین کو	-	-	-	-	-	(۱,۰۹۱,۸۱۹)	(۱,۰۹۱,۸۱۹)
۷۴	برق ماهتاب کهنوج	-	-	-	-	-	(۹۷,۸۹۶,۷۱۱)	(۹۷,۸۹۶,۷۱۱)
۷۵	پارس خودرو	-	-	-	-	-	(۲۵۱,۴۵۸,۱۶۹)	(۲۵۱,۴۵۸,۱۶۹)
۷۶	آئینه داده پرداز	-	-	-	-	-	(۹۶۹,۰۲۵)	(۳۷,۰۰۵,۱۴۰)
۷۷	ریل سیر کوثر	-	-	-	-	-	۱۳۶,۳۰۸,۳۸۳	۱۳۶,۳۰۸,۳۸۳
۷۸	تجارت الکترونیک پارسیان	-	-	-	-	-	(۸۲,۲۶۵,۶۸۶)	(۶۱۹,۶۳۹,۸۴۲)
۷۹	معدنی دماوند	-	-	-	-	-	(۹۹,۳۵۵)	(۹۹,۳۵۵)
۸۰	آسان پرداخت پرسین	-	-	-	-	-	۵۰۵,۳۷۶,۹۰۵	۵۷۷,۰۲۱,۸۱۱
۸۱	مازگارین	-	-	-	-	-	(۶۹,۳۳۵,۳۸۷)	(۶۹,۳۳۵,۳۸۷)
۸۲	صنعتی بهشهر	-	-	-	-	-	(۱۴۵,۵۳۵,۴۵۳)	(۱۴۵,۵۳۵,۴۵۳)
۸۳	داروسازی اسوه	-	-	-	-	-	(۳۶۷,۱۸۷)	(۳۶۷,۱۸۷)
۸۴	کارت اعتباری ایران گیش	-	-	-	-	-	۱,۲۷۵,۰۶۴	۱,۲۷۵,۰۶۴
۸۵	کیمیای زنجان گستران	-	-	-	-	-	۱۰۰,۹۳۸,۷۳۵	۲۰۸,۱۹۵,۶۶۲
۸۶	ریل پرداز سیر	-	-	-	-	-	۹,۵۸۱,۵۶۶	۹,۵۸۱,۵۶۶
۸۷	شهرسازی و خانه سازی باغمیشه	-	-	-	-	-	(۴۳,۵۹۵,۶۸۵)	(۴۳,۵۹۵,۶۸۵)
۸۸	داده پردازی ایران	-	-	-	-	-	(۲۸۱,۴۵۹,۱۰۹)	(۲۸۱,۴۵۹,۱۰۹)
۸۹	به پرداخت ملت	-	-	-	-	-	(۸۵۷,۵۹۲,۲۸۱)	(۸۵۷,۵۹۲,۲۸۱)
۹۰	پگاه خراسان	-	-	-	-	-	۱۴,۴۴۵,۶۳۳	(۳۵۴,۸۸۸,۹۵۷)
۹۱	برق مینا	-	-	-	-	-	(۴۹۶,۴۸۱,۰۶۸)	(۵۷۶,۱۶۴,۲۳۶)
۹۲	آئینه دماوند	-	-	-	-	-	(۶۱,۸۲۲,۹۵۲)	۱۹۵,۵۲۱,۷۵۳
۹۳	مسکن پردیس	-	-	-	-	-	(۷۷۲,۶۹۹,۱۲۰)	(۷۷۲,۶۲۶,۹۹۴)
۹۴	آسیا سیر اوس	-	-	-	-	-	.	۳۳,۹۴۷
۹۵	ایران تایر	-	-	-	-	-	.	(۱,۳۹۰,۰۸۰)
۹۶	کمباین ایران	-	-	-	-	-	.	۱۴,۳۳۳,۰۶۵
۹۷	تامین سرمایه امید	-	-	-	-	-	.	۷۲۸,۴۱۴
۹۸	سیمان صوفیان	-	-	-	-	-	.	(۳۴۵,۹۱۲,۵۷۸)
۹۹	قند اصفهان	-	-	-	-	-	.	(۳۶,۶۳۷,۸۸۴)
		۸۴,۵۶۳,۹۹۸	۳۷۱,۶۳۲,۸۴۱,۲۰۳	۲۹۵,۸۸۴,۴۶۶,۴۵۹	(۱,۷۶۵,۲۳۸,۸۵۴)	۷۳,۰۶۵,۵۵۲,۵۷۳	(۳,۲۷۳,۶۴۰,۲۵۸)	۲,۷۹۵,۸۱۳,۴۲۰

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری بارسبان

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۷ مهر ۱۳۹۷

۱۵-۲ سود (زیان) ناشی از فروش حق تقدم

سال مالی منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به						سهام	
		۱۳۹۷/۰۱/۲۷	۱۳۹۶/۰۷/۲۷	۱۳۹۷/۰۷/۲۷	۱۳۹۷/۰۷/۲۷	۱۳۹۷/۰۷/۲۷	۱۳۹۷/۰۷/۲۷		
سود (زیان) فروش-ریال	سود (زیان) فروش-ریال	سود (زیان) فروش-ریال	مالیات-ریال	کارمزد-ریال	ارزش دفتری-ریال	بهای فروش-ریال	تعداد	ومعادن	
۰	۰	۱,۵۶۲,۱۴۴	(۱۳۳,۸۶۳)	(۱۲۷,۱۶۷)	۲۴,۹۴۹,۵۹۴	۲۶,۷۷۲,۷۶۸	۴۵,۰۷۲	گل گهر	
۰	۰	۹,۷۷۴,۸۱۴	(۳,۱۰۴,۲۵۰)	(۲,۹۴۹,۰۰۲)	۶۰۵,۰۲۲,۹۴۵	۶۲۰,۸۵۱,۰۱۱	۳۴۰,۰۰۰	حفاری شمال	
۱,۸۲۶,۳۱۶	۱,۸۲۶,۳۱۶	۲۰۵,۰۹۴,۳۳۰	(۱,۱۵۳,۰۴۹)	(۵,۴۷۶,۹۴۷)	۹۴۱,۳۳۳,۱۶۶	۱,۱۵۳,۰۵۷,۴۹۲	۶۰۰,۰۰۰	فولاز	
(۴۷,۰۸۸)	(۴۷,۰۸۸)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سیمان ارومیه	
(۳۰,۲۱۶,۰۹۱)	(۳۰,۲۱۶,۰۹۱)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	شهرسازی و خانه سازی پانجمین	
(۹۰,۱۱۰,۶۶۳)	(۹۰,۱۱۰,۶۶۳)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	کشت و صنعت شهداد	
(۱۰۳,۲۷۱,۵۱۹)	(۱۰۳,۲۷۱,۵۱۹)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	رایان سایبا	
(۲۲۱,۸۱۹,۰۴۵)	(۲۸,۴۳۶,۸۶۳)	۲۱۶,۴۳۱,۲۸۸	(۴,۳۹۱,۱۶۲)	(۸,۵۵۳,۱۱۶)	۱,۵۷۱,۳۰۵,۷۰۵	۱,۸۰۰,۶۸۱,۲۷۱	۹۸۵,۰۷۲		

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

سال مالی منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به						اوراق
		۱۳۹۷/۰۱/۲۷	۱۳۹۶/۰۷/۲۷	۱۳۹۷/۰۷/۲۷	۱۳۹۷/۰۷/۲۷	۱۳۹۷/۰۷/۲۷	۱۳۹۷/۰۷/۲۷	
سود (زیان) فروش-ریال	سود (زیان) فروش-ریال	سود (زیان) فروش-ریال	مالیات-ریال	کارمزد-ریال	ارزش دفتری-ریال	بهای فروش-ریال	تعداد	اجاره راینتل ۲
۱,۰۶۹,۵۴۴,۸۱۸	۰	(۱۰,۵۰۷,۲۷۳)	۰	(۸۱۵,۶۶۴)	۱,۱۳۴,۷۴۹,۴۰۳	۱,۱۲۵,۰۵۷,۷۹۴	۱,۱۰۳	اسناد خزانه م ۲
۰	۰	۱۳۲,۱۴۶,۱۲۸	۰	(۳,۰۴۶,۴۴۷)	۴,۰۶۶,۸۰۷,۴۲۵	۴,۲۰۲,۰۰۰,۰۰۰	۴,۴۰۰	بودجه ۹۶-۹۷۰۶۱۲
۰	۰	۱۱۴,۰۹۱,۹۶۷	۰	(۲,۶۱۱,۲۷۵)	۲,۴۸۵,۰۶۱,۸۹۷	۳,۶۰۱,۷۶۵,۱۳۹	۳,۷۰۰	اسناد خزانه ۱م
۰	۰	۶۸,۷۹۸,۹۵۱	۰	(۲۴,۷۵۲,۲۱۴)	۳۴,۰۵۴,۴۸۴,۸۳۵	۳۴,۱۴۸,۰۴۱,۱۰۰	۳۷,۴۰۰	بودجه ۹۶-۹۷۰۵۰۸
(۸۸۱,۵۱۲)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	صکوک اجاره
۱,۰۶۸,۶۶۳,۳۰۶	۰	۳۰۴,۵۲۹,۷۷۳	۰	(۳۱,۲۳۰,۷۰۰)	۴۲,۷۴۱,۱۰۳,۵۶۰	۴۳,۰۷۶,۸۶۴,۰۳۳	۴۶,۶۰۳	مخابرات- ۳ ماهه
								اجاره راینتل ۱

۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

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

سال مالی منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به		یادداشت
	۱۳۹۷/۰۱/۲۷	۱۳۹۶/۰۴/۲۷		۱۳۹۷/۰۴/۲۷
ریال	ریال	ریال	
۷,۳۴۷,۱۴۷,۹۷۳	۷,۳۸۲,۴۴۱,۷۰۷	۶۲,۸۸۵,۹۵۰,۸۳۹	۱۶-۱
۵۲۱۸۶۸۵۴	۱,۲۰۰,۴۵۱,۰۰۴	۰	۱۶-۲
۷,۳۹۹,۳۳۴,۸۲۷	۸,۵۸۲,۸۹۲,۷۱۱	۶۲,۸۸۵,۹۵۰,۸۳۹	

سود(زیان) تحقق نیافته سهام شرکتهای پذیرفته شده دربروس یا فرابورس

سود(زیان) تحقق نیافته اوراق بهادار با درآمد ثابت

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری پارسبان

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۷ مهر ۱۳۹۷

۱۶-۱- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
دوره مالی شش ماهه منتهی به

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
۰	۶,۷۶۱,۹۹۲,۶۵۸	(۲۰,۹۲۲,۰۰۰)	(۹۹,۳۷۹,۵۰۰)	۱۴,۰۳۹,۷۰۵,۸۴۲	۲۰,۹۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	گروه صنایع کاغذ پارس	
۸۰۰,۷۳۲,۷۰۷	۱,۳۰۵,۶۳۹,۲۹۲	۷,۵۱۴,۰۵۴,۳۶۷	(۱۱,۴۹۳,۲۵۰)	(۵۴,۵۹۲,۹۳۸)	۳,۹۱۳,۱۰۹,۴۴۵	۱,۵۵۰,۰۰۰	نفت تهران	
(۸۳۵,۴۱۹,۱۶۸)	۲۷۹,۴۵۷,۹۱۹	۶,۲۷۱,۳۴۹,۹۰۰	(۱۳,۹۸۹,۰۰۰)	(۶۶,۴۴۷,۷۵۰)	۷,۶۳۷,۲۱۳,۳۵۰	۶۰۰,۰۰۰	نفت تبریز	
	۱۲۸,۱۵۵,۲۹۸	(۵,۲۴۴,۳۰۰)	(۲۴,۹۱۰,۴۲۵)	۵,۰۸۵,۹۸۹,۹۷۷	۵,۲۴۴,۳۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	نفت پهران	
(۷۰۳,۳۲۹,۴۵۳)	۷,۲۲۳,۵۷۱,۴۳۵	(۱۸,۴۴۴,۱۹۸)	(۸۷,۷۰۴,۹۴۱)	۱۱,۰۳۴,۴۵۷,۶۳۳	۱۸,۴۴۴,۱۹۸,۲۰۷	۱,۸۱۰,۳۹۳	نفت اصفهان	
۱۱۴,۸۹۳,۹۰۰	۴,۲۷۶,۲۰۴,۹۳۹	(۱۳,۰۸۳,۵۱۴)	(۶۲,۱۴۶,۷۰۱)	۸,۷۳۲,۰۸۰,۹۳۹	۱۳,۰۸۳,۵۱۶,۰۹۵	۶۸۳,۶۰۵	پتروشیمی جم	
۰	۱,۴۷۶,۰۷۴,۰۵۵	(۶,۶۵۴,۵۵۰)	(۳۱,۶۰۹,۱۱۳)	۵,۱۴۰,۲۱۲,۲۸۲	۶,۶۵۴,۵۵۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰	پتروشیمی پردیس	
(۳۰۱,۶۷۲,۶۸۳)	۱,۷۶۳,۵۶۹,۴۶۳	(۳,۸۹۳,۲۲۲)	(۱۸,۴۹۲,۸۰۳)	۲,۱۰۷,۲۶۶,۲۸۴	۳,۸۹۳,۲۲۱,۷۷۲	۳۲۶,۵۰۳	پتروشیمی خراسان	
۰	۴,۱۴۵,۰۹۳,۶۹۷	(۱۲,۵۷۵,۰۰۰)	(۵۹,۷۳۱,۲۵۰)	۸,۳۵۷,۶۰۰,۰۵۳	۱۲,۵۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	پتروشیمی تامین	
	۴۲۷,۰۵۹,۲۲۸	(۶,۰۰۸,۴۳۰)	(۲۸,۵۴۰,۰۴۳)	۵,۵۴۶,۸۲۲,۲۹۹	۶,۰۰۸,۴۳۰,۰۰۰	۱,۱۱۰,۰۰۰	پهداشتی سایننا	
۰	۸۵۸,۱۹۹,۳۸۱	(۳,۶۳۸,۸۰۰)	(۱۷,۲۸۴,۳۰۰)	۲,۷۵۹,۶۷۷,۵۱۹	۳,۶۳۸,۸۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	کالسیمین	
	۱,۴۹۶,۱۹۱,۳۷۷	(۵,۰۹۳,۶۲۹)	(۲۴,۱۹۴,۷۳۷)	۳,۵۶۸,۱۴۹,۰۱۵	۵,۰۹۳,۶۲۸,۷۵۸	۱,۷۳۱,۳۴۹	فولاد آلیازی ایران	
۰	۹۰,۰۵۲,۱۲۵	(۷,۴۵۴,۰۰۰)	(۳۵,۴۰۶,۵۰۰)	۷,۳۲۱,۰۸۷,۳۷۵	۷,۴۵۴,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه	
۰	(۱۷,۲۹۷,۶۰۳)	(۶,۹۷۸,۰۰۰)	(۳۳,۱۴۵,۵۰۰)	۶,۹۵۵,۱۷۴,۱۰۳	۶,۹۷۸,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	تولیدی چدن سازان	
۹۹۶,۲۴۵,۶۴۹	۵۵,۰۲۴,۸۱۹	۷,۲۶۲,۷۳۸,۳۳۷	(۱۴,۶۴۸,۵۲۱)	(۶۹,۵۸۰,۴۷۶)	۷,۳۰۱,۵۵۳,۸۴۶	۱۴,۶۴۸,۵۲۱,۱۸۰	گل مهر	
۰	۱,۶۳۷,۹۸۴,۰۰۳	(۱۵,۱۹۳,۴۴۷)	(۷۲,۱۶۸,۸۷۳)	۱۳,۴۶۸,۱۰۰,۵۷۷	۱۵,۱۹۳,۴۴۶,۹۰۰	۲,۶۶۵,۵۱۷	صنعتی صیانور	
۰	۱۰,۸۱۸,۴۸۴,۳۵۶	(۱۹,۲۷۱,۳۵۱)	(۹۱,۵۳۸,۹۱۶)	۸,۳۴۲,۰۵۶,۰۷۱	۱۹,۲۷۱,۳۵۰,۶۹۴	۳,۲۲۱,۰۱۸	چادرملو	
۰	(۳۵۸,۳۸۰,۸۶۸)	(۶,۶۸۴,۰۰۰)	(۳۱,۷۴۹,۰۰۰)	۷,۰۰۳,۹۴۷,۸۶۸	۶,۶۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	شرکت سرمایه گذاری خوارزمی	
	۲۲۷,۴۳۵,۹۳۳	(۲,۱۱۵,۰۰۰)	(۱۰,۰۴۶,۲۵۰)	۱,۸۷۵,۴۰۲,۸۱۷	۲,۱۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	سیمان ارومیه	
۰	(۵۴۹,۵۹۳,۸۴۰)	(۴,۱۸۸,۰۰۰)	(۱۹,۸۹۳,۰۰۰)	۴,۷۱۳,۵۱۲,۸۴۰	۴,۱۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری البرز	
۰	(۹۰۱,۳۰۶,۰۷۵)	(۵,۶۹۶,۰۰۰)	(۲۷,۰۵۶,۰۰۰)	۶,۵۶۴,۵۵۴,۰۷۵	۵,۶۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	دارویی تامین	
۰	(۱,۵۲۳,۷۹۳,۳۹۳)	(۶,۸۳۱,۳۰۹)	(۳۲,۴۴۸,۷۱۵)	۸,۳۱۵,۸۲۱,۸۸۹	۶,۸۳۱,۳۰۸,۵۲۰	۲,۵۶۴,۳۰۵	شیشه رازی	
(۶۰,۹۸۲,۲۴۰)	(۱۸۸,۴۰۴,۵۹۹)	۲,۰۶۲,۴۰۹,۲۸۸	(۵,۰۴۱,۸۰۰)	(۲۳,۹۴۸,۵۵۰)	۲,۹۵۰,۴۰۰,۲۶۲	۴۵۰,۰۰۰	خاک چینی	
۰	۱,۳۴۲,۴۹۳,۴۰۰	(۴,۹۵۸,۰۰۰)	(۲۳,۵۵۰,۵۰۰)	۳,۵۸۶,۹۹۸,۱۰۰	۴,۹۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	بانک ملت	
۰	۳۰۳,۶۷۲,۹۶۲	(۶,۹۰۰,۰۰۰)	(۳۲,۷۷۵,۰۰۰)	۶,۵۵۶,۶۵۲,۰۳۸	۶,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	بانک تجارت	
۰	۳۵۴,۶۶۲,۵۷۸	(۴,۶۰۲,۰۰۰)	(۲۱,۸۵۹,۵۰۰)	۴,۲۲۰,۸۷۵,۹۲۲	۴,۶۰۲,۰۰۰,۰۰۰	۳,۹۰۰,۰۰۰	بانک دی	
(۱۳۹,۳۶۵,۳۵۹)	۸,۰۱۴,۱۹۵	(۵۴,۷۲۸,۳۶۴)	(۵,۴۵۵,۳۰۰)	(۲۵,۹۱۲,۶۷۵)	۵,۴۷۸,۶۶۰,۳۸۹	۵,۴۵۵,۳۰۰,۰۰۰	کشت و صنعت شهداب	
۰	۱۴۳,۸۴۷,۰۹۱	(۲,۱۶۷,۶۰۰)	(۱۰,۲۹۶,۱۰۰)	۲,۰۱۱,۲۸۹,۲۰۹	۲,۱۶۷,۶۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	مینا	
۰	(۳۹۴,۲۴۴,۸۸۹)	(۳,۶۹۶,۰۰۰)	(۱۷,۵۵۶,۰۰۰)	۴,۰۶۸,۹۹۲,۸۸۹	۳,۶۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	پتروشیمی فجر	
۵,۵۲۱,۳۳۲	۱۳۱,۳۹۰,۸۷۹	۰	۰	۰	۰	۰	زرین معدن آسیا	
۵۲۲,۴۶۱,۶۶۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	چادرملو	
(۴۷۷,۲۴۶,۱۷۶)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سرمایه گذاری غدیر	
(۶۸,۱۵۹,۸۲۵)	۱,۵۹۱,۱۲۲,۵۰۵	۶۲,۸۸۵,۹۵۰,۸۳۹	(۲۴۲,۹۴۰,۲۲۳)	(۱,۱۵۳,۹۶۶,۰۵۶)	۱۷۸,۶۵۷,۳۶۵,۰۰۸	۲۴۲,۹۴۰,۲۲۲,۱۲۶	جمع نقل به صفحه بعد	

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری پارسبان

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۷ مهر ۱۳۹۷

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۱/۲۷	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۷/۲۷	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۷/۲۷	ارزش دفتری- ریال	کارمزد- ریال	مالیات- ریال	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری-ریال	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری-ریال	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری-ریال	ارزش بازیا قیمت تعدیل شده- ریال	تعداد	سهام
									۲۴۲,۹۴۰,۲۲۲,۱۲۶	۰	جمع نقل از صفحه بعد
											رایان سایبا
											داده گستر عمر نوین
											بهمن لیزینگ
											پاما
											صنعتی بارز
											فولاد ارفع حق تقدم
											پتروشیمی فارس
											مخابرات
											ملی مس
											نفت بندرعباس
											تولید و صادرات ریشمک
											دریایی سینا
											سر. معادن و فلزات حق تقدم
											سر. معادن و فلزات
											نورد آلومینیوم
											پتروشیمی زاگرس
											سر. نفت
											معادن پالاق
											گل گهر حق تقدم
											نفت و گاز پارسبان
											آتیه داده پرداز
											آتیه دعاوند
											آسان پرداخت پرشین
											آسیا سیر ارس
											ایران تابر
											برق مینا
											سیمان صوفیان
											فن آوران
											فولاد ارفع
											فولاد کاوه
											فولاد مبارکه
											قند اصلهان
											قند قزوین
											قند حکمتان
											کمیابان ایران
											کیمیای زنجان گستران
											مس شهید باهنر
											پنگاه خراسان
											تجارت الکترونیک پارسبان
											کویر تابر
											پتروشیمی خارک
۷,۳۴۷,۱۴۷,۹۷۳	۷,۳۸۲,۴۴۱,۷۰۷	۶۲,۸۸۵,۹۵۰,۸۳۹	(۴۸۵,۸۸۰,۴۴۶)	(۲,۳۰۷,۹۳۲,۱۱۲)	۳۵۷,۳۱۴,۷۳۰,۰۱۶	۴۸۵,۸۸۰,۴۴۴,۲۵۲	جمع				

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری پارسبان

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۷ مهر ۱۳۹۷

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۱/۲۷		سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۷/۲۷		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۷/۲۷			اوراق
سود (زیان) تحقق نیافته تکبداری - ریال	سود (زیان) تحقق نیافته تکبداری - ریال	سود (زیان) تحقق نیافته تکبداری - ریال	کارمزد - ریال	ارزش دفتری - ریال	ارزش بازار - ریال	تعداد	
(۱۶,۵۳۹,۷۷۷)	۱,۲۰۰,۴۵۱,۰۰۴	.	.	.	.	.	اجاره رایتل ۲
(۱۷۹,۲۳۳)	.	.	.	.	.	.	اسناد خزانه ۹۷۰۵۰۸
۶۸,۹۰۵,۸۶۴	.	.	.	.	.	.	اسناد خزانه ۹۷۰۶۱۲
۵۲,۱۸۶,۸۵۴	۱,۲۰۰,۴۵۱,۰۰۴	.	.	.	.	.

۱۷- سود سهام

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۱/۲۷	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۷/۲۷	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۴/۲۷	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
۵,۲۳۴,۵۱۱,۹۸۷	۴,۹۰۰,۹۳۲,۹۷۹	۱۳,۲۷۰,۱۶۵,۱۶۰	۱۷-۱
۵,۲۳۴,۵۱۱,۹۸۷	۴,۹۰۰,۹۳۲,۹۷۹	۱۳,۲۷۰,۱۶۵,۱۶۰	

سود سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۱/۲۷	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۷/۲۷	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۷/۲۷	سود	جمع درآمد	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی	نام شرکت
خالص درآمد سود سهام - ریال	خالص درآمد سود سهام - ریال	خالص درآمد سود سهام - ریال	هر سهم - ریال	سود سهام - ریال	هر سهم - ریال			
.	۱,۰۸۱,۶۵۴,۹۰۷	۷۲,۴۴۵,۰۹۳	۴۰۰	۱,۱۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۸۸۷,۵۰۰	۹۶/۰۳/۲۳	۹۶/۱۲/۲۹	معدنی و صنعتی چادرملو
۴۸۲,۵۱۵,۶۶۸	۴۸۲,۵۱۵,۶۶۸	۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۳	۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۴۰,۸۴۱	۹۶/۰۲/۳۱	۹۵/۱۲/۲۹	مخابرات ایران
.	۲۷۶,۵۱۵,۱۵۲	۲۳,۴۸۴,۸۴۸	۲,۴۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۵,۰۰۰	۹۷/۰۴/۱۷	۹۶/۱۲/۲۹	سر. توسعه معادن و فلزات
۲۹۷,۵۰۰,۰۰۰	۲۸۲,۴۱۲,۲۲۴	۱,۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۲۵۰	۱,۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶۱,۱۷۶	۹۶/۰۲/۲۰	۹۵/۱۲/۲۹	پتروشیمی زاگرس
۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۸۲۴,۱۴۷	۱,۲۴۵,۴۰۶,۸۲۴	۲۸۰	۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۶۴۲,۸۵۷	۹۶/۰۴/۲۵	۹۵/۱۲/۲۹	سنگ آهن گل گهر
۵۶۱,۰۰۰,۰۰۰	۵۶۱,۰۰۰,۰۰۰	۶۲۰,۹۱۲,۲۷۹	۳۳۰	۶۲۰,۹۱۲,۲۷۹	۱,۸۸۱,۵۵۲	۹۶/۰۳/۰۲	۹۵/۱۲/۲۹	مس شهید باهنر
۲۵۲,۹۲۰,۶۰۰	۲۵۲,۹۲۰,۶۰۰	۸۳۲,۵۰۷,۸۰۰	۱,۸۰۰	۸۳۲,۵۰۷,۸۰۰	۴۶۲,۵۰۴	۹۶/۰۴/۲۸	۹۵/۱۲/۲۹	پتروشیمی خارک
.	۱,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۵	۱,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۷/۰۴/۲۴	۹۶/۱۲/۲۹	گروه توسعه ملی ایران
۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۹,۲۳۴,۹۷۲	۴۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۰۰	۴۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۹,۲۸۶	۹۶/۰۳/۰۷	۹۵/۱۲/۳۰	خاک چینی ایران
۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰	۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۹۳۷,۵۰۰	۹۶/۰۴/۱۰	۹۵/۱۲/۳۰	فولاد خوزستان
.	۱,۲۷۶,۵۰۳	۳,۴۹۷	۲۰۰	۱,۲۸۰,۰۰۰	۶,۴۰۰	۹۷/۰۳/۲۱	۹۶/۰۹/۳۰	کربن ایران
.	۹۲,۲۹۲,۲۸۶	۴,۶۱۴,۶۱۴	۲,۷۵۰	۹۶,۹۰۶,۹۰۰	۳۵,۲۳۹	۹۷/۰۴/۱۶	۹۶/۱۲/۲۹	سر. صنعت نفت
۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۲۰,۰۰۰	۹۶/۰۳/۰۳	۹۵/۱۲/۳۰	پتروشیمی خراسان
.	۱۹۷,۴۸۲,۰۰۰	.	۱۲۰	۱۹۷,۴۸۲,۰۰۰	۱,۶۴۵,۶۸۳	۹۶/۰۴/۳۱	۹۵/۱۲/۳۰	زرین معدن آسیا
.	۱,۳۲۲,۷۶۲,۶۹۳	۳,۶۲۴,۰۰۷	۲۷۰	۱,۳۲۶,۳۸۶,۷۰۰	۴,۹۱۲,۵۴۳	۹۷/۰۴/۳۱	۹۶/۱۲/۲۹	آهن و فولاد ارفع
.	۵۴۴,۴۹۷,۶۲۰	.	۱۹۰	۵۴۴,۴۹۷,۶۲۰	۲,۸۶۵,۷۷۷	۹۷/۰۴/۲۰	۹۶/۱۲/۲۹	فولاد کاوه
.	۷۵,۱۶۰,۸۷۵	۴,۸۳۹,۱۲۵	۴۵۷	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۵,۰۵۵	۹۷/۰۴/۱۷	۹۶/۱۲/۲۹	معادن بافق
.	۷۷۳,۷۶۸,۰۰۰	.	۵۰۰	۷۷۳,۷۶۸,۰۰۰	۱,۵۴۷,۵۳۶	۹۷/۰۴/۲۱	۹۶/۱۲/۲۹	پتروشیمی جم
.	۶۲۵,۰۰۰,۰۰۰	.	۲۵۰	۶۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	۹۷/۰۴/۲۰	۹۶/۱۲/۲۹	فولاد مبارکه
۱۳۷,۵۰۰	۳۱۸,۱۷۵,۰۰۰	.	۵,۰۰۰	۳۱۸,۱۷۵,۰۰۰	۶۳,۶۳۵	۹۷/۰۴/۳۰	۹۶/۱۲/۲۹	فن آوران
.	۴۵۱,۸۷۹,۸۷۳	۱,۲۳۸,۰۲۷	۳۰۰	۴۵۳,۱۱۷,۹۰۰	۱,۵۱۰,۳۹۳	۹۷/۰۴/۳۰	۹۶/۱۲/۲۹	نفت اصفهان
.	۲,۳۴۵,۳۸۲	۵۴,۶۱۸	۶	۲,۴۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۹۷/۰۴/۳۱	۹۶/۱۲/۲۹	سمکا
.	۶۷۳,۱۵۵,۷۳۸	۱,۸۴۴,۲۶۲	۱۵۰	۶۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۴,۵۰۰,۰۰۰	۹۷/۰۵/۲۴	۹۶/۱۲/۲۹	پتروشیمی تامین
.	۱۲۶,۸۳۳,۹۷۷	۸,۱۶۶,۰۳۳	۵۰۰	۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۰,۰۰۰	۹۷/۰۴/۲۴	۹۶/۱۲/۲۹	قند قزوین
۲,۲۴۲,۹۳۶,۲۶۸	۲,۲۲۶,۰۴۵,۱۱۲	۱۳,۱۰۱,۶۲۶,۹۰۹	۱۷۵,۸۰۷,۲۹۰	۱۳,۲۷۷,۳۳۴,۱۹۹	۲۸۳,۱۸۰,۴۷۸			جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری پارسیان

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۷ مهر ۱۳۹۷

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه		سود هر سهم - ریال	سود	هزینه تنزیل - ریال	خالص درآمد	
			در زمان مجمع	جمع درآمد				ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل			۲۸۳,۱۸۰,۴۷۸	۱۳,۲۷۷,۴۳۴,۱۹۹	۱۳۰	۱۷۵,۸۰۷,۲۹۰	۱۳,۱۰۱,۶۲۶,۹۰۹	۲,۲۲۶,۰۴۵,۱۱۲	
نفت تهران	۹۶/۱۲/۲۹	۹۷/۰۴/۲۹	۱,۳۰۰,۰۰۰	۱۶۹,۰۰۰,۰۰۰	-	۴۶۱,۷۴۹	۱۶۸,۵۳۸,۲۵۱	۱۱۹,۷۵۳,۹۳۰	
کویر تابر	-	-	-	-	-	-	-	-	
تجارت الکترونیک پارسیان	-	-	-	-	-	-	-	-	
داروسازی اسوه	-	-	-	-	-	-	-	۲۴۰,۰۰۰	
گروه صنعتی بارز	-	-	-	-	-	-	-	۲۴۶,۶۱۹,۴۸۶	
نارت اعتباری ایران کشر	-	-	-	-	-	-	-	۵۵۰,۰۰۰	
لیزینگ رایان سایبا	-	-	-	-	-	-	-	۳۱۹,۴۳۳,۷۱۹	
پاما	-	-	-	-	-	-	-	۵۶,۷۷۲,۵۲۱	
آسان پرداخت پرشین	-	-	-	-	-	-	-	۱۷۵,۰۰۰,۰۰۰	
برق ماهتاب کهنوج	-	-	-	-	-	-	-	۸۶,۶۲۶,۸۰۰	
پگاه خراسان	-	-	-	-	-	-	-	۱۶۳,۰۰۹,۷۰۹	
بهمن لیزینگ	-	-	-	-	-	-	-	۳۸۸,۸۴۴,۷۸۸	
سیمان ارومیه	-	-	-	-	-	-	-	۵۹,۸۳۶	
تکین کو	-	-	-	-	-	-	-	۶۱۱,۰۰۰	
قند حکمتان	-	-	-	-	-	-	-	-	
تولید و صادرات ریشمک	-	-	-	-	-	-	-	-	
آتیه داده پرداز	-	-	-	-	-	-	-	۲۹,۷۱۷,۶۶۳	
ریل پرداز سیر	-	-	-	-	-	-	-	۳۶۲,۵۰۸	
نفت و گاز پارسیان	-	-	-	-	-	-	-	-	
پتروشیمی فن آوران	-	-	-	-	-	-	-	-	
سرمایه گذاری غدیر	-	-	-	-	-	-	-	-	
			۲۸۴,۴۸۰,۴۷۸	۱۳,۴۴۶,۴۳۴,۱۹۹		۱۷۶,۲۶۹,۰۳۹	۱۳,۲۷۰,۱۶۵,۱۶۰	۴,۰۹۰,۹۳۲,۹۷۹	
								۵,۲۳۴,۵۱۱,۹۸۷	

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 شش ماهه منتهی به		سود اوراق مشارکت
	۱۳۹۷/۰۷/۲۷	۱۳۹۶/۰۷/۲۷	
۱۸-۱	۶۱۴,۶۸۵,۹۶۲	۲,۱۵۳,۷۱۰,۵۴۹	سود سپرده و گواهی سپرده بانکی
۱۸-۲	۷,۰۴۸,۷۴۵	۶۵۰,۳۲۰,۵۳۹	سایر
	۶۲۱,۷۳۴,۷۰۷	۲,۸۰۴,۰۳۱,۰۸۸	

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری پارسبان

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۷ مهر ۱۳۹۷

۱۸-۱- سود اوراق مشارکت، مرابحه و سایر

دوره مالی شش ماهه منتهی به سال مالی منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به					
۱۳۹۷/۰۱/۲۷		۱۳۹۷/۰۷/۲۷					
خالص سود اوراق	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق	سود	نرخ سود	مبلغ اسمی	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۳,۱۳۴,۴۹۵,۸۱۱	۲,۱۵۳,۷۱۰,۵۴۹	۴۲,۳۷۲,۱۵۷	۴۲,۳۷۲,۱۵۷	۲۲	۱,۱۰۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۱۲/۱۸	۱۳۹۵/۰۱/۳۱
۰	۰	۵۷۲,۳۱۳,۸۰۵	۵۷۲,۳۱۳,۸۰۵	۱۶	۱۱,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۲/۳۰	-
۳,۱۳۴,۴۹۵,۸۱۱	۲,۱۵۳,۷۱۰,۵۴۹	۶۱۴,۶۸۵,۹۶۲	۶۱۴,۶۸۵,۹۶۲		۱,۱۰۳,۰۰۰,۰۰۰		

اوراق مشارکت:
اجاره رایتل ۲
سکوک اجاره مخابرات ۳ ماهه ۲۴۹۱۶

۱۸-۲- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به						
سال مالی منتهی به		۱۳۹۷/۰۷/۲۷						
۱۳۹۷/۰۱/۲۷		سود خالص	سود خالص	سود خالص	هزینه تنزیل	سود	نرخ سود	تاریخ سرمایه گذاری
ریال		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۷۰۳,۴۰۱,۶۲۷		۶۵۰,۳۲۰,۵۳۹	۷,۰۴۸,۷۴۵	(۱,۸۴۳)	۷,۰۵۰,۵۸۸	۱۰٪	۹۶/۰۳/۱۰	
۰		۰	۰	۰	۰	۰	۰	
۷۰۳,۴۰۱,۶۲۷	۶۵۰,۳۲۰,۵۳۹	۷,۰۴۸,۷۴۵	(۱,۸۴۳)	۷,۰۵۰,۵۸۸				

سود سپرده کوتاه مدت

۱۹- سایر درآمدها

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به			سال مالی منتهی به	
۱۳۹۷/۰۷/۲۷		۱۳۹۶/۰۷/۲۷			۱۳۹۷/۰۱/۲۷	
ارزش تنزیل شده	ارزش اسمی	تفاوت ارزش اسمی و ارزش تنزیل شده	تفاوت ارزش اسمی و ارزش تنزیل شده	تفاوت ارزش اسمی و ارزش تنزیل شده	تفاوت ارزش اسمی و ارزش تنزیل شده	تفاوت ارزش اسمی و ارزش تنزیل شده
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۷۹۰,۹۱۰,۴۱۹	۸۰۵,۶۸۱,۷۷۱	۱۴,۷۷۱,۳۵۲	۳۷,۴۴۵,۳۲۷	۳۷,۴۴۵,۳۲۷	۳۷,۴۴۵,۳۲۷	۳۷,۴۴۵,۳۲۷
-	-	۰	۰	۰	۰	۰
۷۹۰,۹۱۰,۴۱۹	۸۰۵,۶۸۱,۷۷۱	۱۴,۷۷۱,۳۵۲	۳۷,۴۴۵,۳۲۷	۳۷,۴۴۵,۳۲۷	۳۷,۴۴۵,۳۲۷	۳۷,۴۴۵,۳۲۷

درآمد تنزیل سود سهام
سایر درآمدها

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۳۹۷/۰۷/۲۷	۱۳۹۶/۰۷/۲۷	۱۳۹۷/۰۱/۲۷
ریال	ریال	ریال
۱,۸۳۴,۹۶۵,۴۰۳	۷۲۱,۶۵۹,۰۹۹	۱,۹۶۳,۴۲۴,۴۶۴
۶۱,۱۵۰,۶۶۲	۵۴,۵۲۰,۵۸۸	۱۱۳,۳۶۹,۸۸۱
۸۱,۵۳۴,۲۱۶	۸۱,۵۳۴,۲۱۶	۱۵۹,۹۹۹,۹۴۰
۱,۹۷۷,۶۵۰,۲۸۱	۸۵۷,۷۱۳,۹۰۳	۲,۲۳۶,۷۹۴,۲۸۵

مدیر صندوق
متولی
حسابرس

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری پارسبان

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۷ مهر ۱۳۹۷

۲۱- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به		هزینه تصفیه
	۱۳۹۷/۰۱/۲۷	۱۳۹۶/۰۷/۲۷	
ریال	ریال	ریال	
۱۵۷,۲۶۱,۹۱۴	۸۹,۴۶۸,۳۴۰	۹۹,۶۵۲,۴۹۷	هزینه برگزاری مجامع
۳۵,۳۰۳,۸۲۵	۸,۴۸۹,۹۸۳	۳,۴۳۱,۸۲۴	هزینه نرم افزار
۲۷۶,۶۵۲,۷۳۵	۱۵۰,۰۲۵,۷۴۵	۱۳۳,۰۰۵,۶۶۰	هزینه مالیات بر ارزش افزوده
۲۴,۸۹۸,۳۵۹	۱۳,۵۰۲,۲۴۰	۱۱,۹۷۰,۱۷۵	هزینه تسهیلات بانکی
۴۵,۹۷۷,۸۰۲	۰	۱۴۲,۰۰۹,۲۵۰	هزینه خدمات بانکی
۲,۰۳۰,۰۰۰	۵۶۰,۰۰۰	۱,۲۱۰,۰۰۰	
۵۴۲,۱۲۴,۶۳۵	۲۶۲,۰۴۶,۳۰۸	۳۹۱,۲۷۹,۴۰۶	

۲۲- تعدیلات

سال مالی منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به		تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور
	۱۳۹۷/۰۱/۲۷	۱۳۹۶/۰۷/۲۷	
ریال	ریال	ریال	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال
۵۴,۴۴۲,۱۲۸,۵۸۷	۳۰,۵۲۲,۶۱۰,۰۱۳	۳۹,۰۳۲,۸۴۴,۷۱۱	
(۲۲,۰۰۸,۰۰۴,۰۳۰)	(۱۱,۵۳۸,۷۸۲,۹۹۹)	(۶۲,۱۳۲,۴۵۲,۶۷۵)	
۳۲,۴۳۴,۱۲۴,۵۵۷	۱۸,۹۹۳,۸۲۷,۰۱۴	(۲۳,۰۹۹,۶۰۸,۹۶۴)	

۲۳- تعهدات و بدهی های احتمالی

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

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۷/۲۷

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

۲۵- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۷/۲۷

نوع وابستگی	شرح معامله	مبلغ خرید (ریال)	مبلغ فروش (ریال)	مانده طلب (بدهی) (ریال)
مدیر	خرید و فروش سهام	۳۷۷,۱۴۸,۹۸۸,۲۱۸	۴۱۴,۹۰۲,۳۸۸,۴۰۰	۳۷,۳۱۷,۳۵۸,۵۶۶
مدیر	کارمزد مدیر	۱,۸۳۴,۹۶۵,۴۰۳		۱,۸۳۴,۹۶۵,۴۰۳
حسابرس	حق الزحمه حسابرس	۶۱,۱۵۰,۶۶۲		۶۱,۱۵۰,۶۶۲
متولی	کارمزد متولی	۸۱,۵۳۴,۲۱۶		۸۱,۵۳۴,۲۱۶

۲۶- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

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