

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری پارسیان

صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۷ تیر ۱۳۹۸

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری پارسیان

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری کارگزاری پارسیان مربوط به دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۱۳۹۸/۰۴/۲۷ 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
۹-۲۶	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 برگزیده 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 ۱۳۹۸/۰۵/۱۶ به تایید ارکان صندوق رسیده است.

شماره ثبت ۲۳۹۱۳  
شرکت کارگزاری پارسیان  
(سهامی خاص)  
نماینده  
مجید سوری  
محمدرضا نادر

شخص حقوقی  
شرکت کارگزاری پارسیان  
موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر

ارکان صندوق  
مدیر صندوق  
متولی صندوق



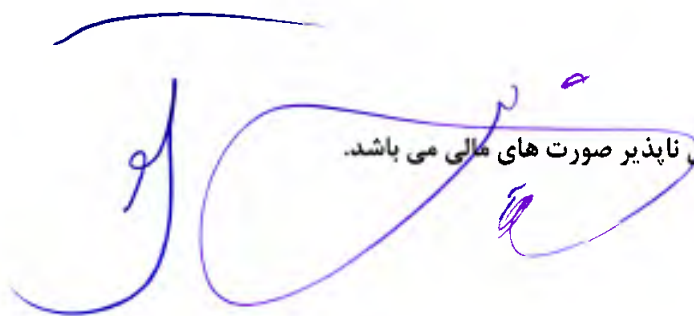
صندوق سرمایه گذاری کارگزاری پارسبان

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۲۷ تیر ماه ۱۳۹۸

یادداشت	۱۳۹۸/۰۴/۲۷	۱۳۹۸/۰۱/۲۷	دارایی ها:
	(ریال)	(ریال)	
۵	۳۲۹,۶۱۹,۵۴۸,۸۷۶	۲۴۶,۸۲۵,۷۹۲,۵۴۰	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۶	۷۰۶,۸۳۱,۷۱۶	۲۰,۰۴۵,۴۱۳	سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی
۷	۸,۷۰۲,۳۱۵,۷۱۷	۵,۷۹۸,۹۵۵,۴۰۹	حسابهای دریافتی
۸	۱۹۶,۲۵۴,۲۴۲	۲۵۸,۹۲۸,۲۰۱	سایر دارایی ها
۹	۳۶۰۷,۷۳۶,۰۷۹	۵,۶۳۱,۹۵۱,۴۵۸	موجودی نقد
۱۰	۰	۶,۹۵۵,۴۸۸,۷۲۸	جاری کارگزاران
	<u>۳۲۲,۸۲۲,۶۸۶,۶۲۰</u>	<u>۲۶۵,۴۹۱,۱۶۱,۷۴۹</u>	جمع دارایی ها
	۴۲۳,۶۵۴,۹۸۳۲	-	بدهی ها:
			جاری کارگزاران
۱۱	۳,۶۹۰,۳۹۳,۸۹۱	۲,۱۳۵,۶۶۴,۹۹۸	پرداختی به ارکان صندوق
۱۲	۳۴۶,۱۱۵,۷۶۱	۲,۰۵۵,۱۳۴,۶۲۱	پرداختی به سرمایه گذاران
۱۳	۱,۲۳۶,۶۴۲,۰۰۲	۱,۲۲۱,۸۴۲,۳۴۶	سایر حسابهای پرداختی و ذخایر
	<u>۹,۵۰۹,۶۰۱,۴۸۶</u>	<u>۵,۴۱۲,۶۳۱,۹۶۵</u>	جمع بدهی ها
۱۴	<u>۳۳۳,۳۲۳,۰۸۵,۱۴۴</u>	<u>۲۶۰,۰۷۸,۵۲۹,۷۸۴</u>	خالص دارایی ها
	<u>۵,۲۶۸,۰۱۴</u>	<u>۴,۱۲۱,۸۱۸</u>	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**  
**سال مالی منتهی به ۲۷ تیر ۱۳۹۸**

دوره مالی سه ماهه منتهی به	دوره مالی سه منتهی به	سال مالی منتهی به	یادداشت	درآمدها :
۱۳۹۸/۰۴/۲۷	۱۳۹۷/۰۴/۲۷	۱۳۹۸/۰۱/۲۸		ریال
۲۹,۶۳۸,۹۴۲,۵۰۹	(۴۲۳,۸۴۲,۵۶۷)	۱۲۰,۸۵۸,۹۸۶,۷۳۵	۱۵	سود(زیان) فروش اوراق بهادار
۳۴,۳۴۸,۰۰۹,۷۲۹	۱۱,۴۳۹,۹۸۹,۰۳۱	۴۹,۴۹۸,۳۴۱,۱۶۶	۱۶	سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۹,۲۵۴,۸۰۵,۴۵۶	۱۰,۶۰۵,۷۳۳,۶۷۵	۱۴,۹۲۱,۵۲۱,۳۲۶	۱۷	سود سهام
۵۰۳,۲۴۹	۵۵۹,۲۷۹,۱۳۴	۱,۵۹۰,۸۷۷,۹۵۶	۱۸	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۳۴۴,۵۷۸,۴۴۶	۱۳۶,۲۲۵,۰۴۳	۷۳۷,۹۲۱,۶۷۰	۱۹	سایر درآمدها
۷۳,۵۸۶,۸۲۹,۳۸۹	۲۲,۳۱۷,۳۸۴,۳۱۶	۱۸۷,۶۰۷,۶۴۸,۸۵۳		جمع درآمدها
۱,۵۸۰,۹۶۳,۱۲۹	۷۵۶,۹۷۶,۷۲۵	۳,۹۲۲,۴۴۲,۹۹۸	۲۰	هزینه ها :
۱۵۱,۹۸۸,۶۹۴	۱۴۲,۷۶۴,۰۷۵	۴۹۸,۲۱۴,۶۱۳	۲۱	هزینه کارمزد ارکان
۷۱,۸۵۳,۸۸۷,۵۶۶	۲۱,۴۱۶,۶۴۳,۵۱۶	۱۸۳,۱۸۶,۹۹۱,۲۴۲		سایر هزینه ها
۳۱,۶۵۹,۴۳۷	۰	۱۹۳,۹۹۰,۲۸۹	۲۲	سود قبیل از هزینه های مالی
۷۱,۸۲۲,۲۲۸,۱۲۹	۲۱,۴۱۶,۶۴۳,۵۱۶	۱۸۲,۹۹۳,۰۰۰,۹۵۳		هزینه های مالی
۲۴.۰۰٪	۱۳٪	۹۲٪		سود خالص
۲۲.۰۰٪	۱۴.۵۱٪	۷۱.۰۰٪		بازده میانگین سرمایه گذاری
				بازده سرمایه گذاری پایان دوره/سال مالی

**صورت گردش خالص دارایی ها**

دوره مالی سه ماهه منتهی به	دوره مالی سه ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به	یادداشت
۱۳۹۸/۰۴/۲۷	۱۳۹۷/۰۴/۲۷	۱۳۹۸/۰۱/۲۷	
تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	
۶۳,۰۹۸	۸۱,۹۴۹	۱۴۳,۹۰۴,۶۷۸,۴۰۲	خالص داراییها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره/سال مالی
۳,۷۶۶	۷,۶۸۰	۳۸,۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره/سال مالی
(۳,۵۹۱)	(۴,۹۹۱)	(۵۷,۰۶۱,۰۰۰,۰۰۰)	واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره/سال مالی
۰	۰	(۴۷,۹۶۸,۱۴۹,۵۷۱)	تعدیلات
-	-	۱۸۲,۹۹۳,۰۰۰,۹۵۳	سود (زیان) خالص دوره/سال مالی
۶۳,۲۷۳	۸۴,۶۳۸	۲۶۰,۰۷۸,۵۲۹,۷۸۴	خالص داراییها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره /سال مالی

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

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

بازده میانگین سرمایه گذاری  
 بازده سرمایه گذاری پایان دوره/سال مالی

بازده میانگین سرمایه گذاری  
 بازده سرمایه گذاری پایان دوره/سال مالی

بازده میانگین سرمایه گذاری  
 بازده سرمایه گذاری پایان دوره/سال مالی

بازده میانگین سرمایه گذاری  
 بازده سرمایه گذاری پایان دوره/سال مالی

## صندوق سرمایه گذاری کارگزاری پارسیان

### یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۷ تیر ۱۳۹۸

#### ۱- اطلاعات کلی صندوق

##### ۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری پارسیان در تاریخ ۱۳۹۰/۰۱/۱۷ تحت شماره ۱۰۸۴۳ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار و در تاریخ ۱۳۹۰/۰۱/۲۸ تحت شماره ۲۷۲۹۹ و شناسه ملی ۱۰۳۲۰۵۱۵۳۲۴ در اداره ثبت شرکت ها به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع آوری سرمایه از سرمایه گذاران و تشکیل سبدی از دارایی های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در سهام پذیرفته شده در بورس یا فرابورس، اوراق مشارکت، گواهی سپرده منتشره توسط بانکها یا موسسات مالی و هر نوع سرمایه گذاری نزد بانکها و موسسات مالی اعتباری سرمایه گذاری می نمایند. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه، ۲ سال است. به موجب مجوز شماره ۱۲۱/۲۳۴۲۲۸ مورخ ۱۳۹۲/۶/۶ 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 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 اوراق بهادار ثبت صورت جلسه مجمع ۱۳۹۶/۰۴/۱۴ صاحبان امضا مجاز صندوق تغییر یافت. مرکز اصلی صندوق در تهران خیابان تهران بزرگراه جلال آل احمد، حدفاصل یادگار امام و اشرفی اصفهانی، جنب فضای سبز، پلاک ۲۵ واقع شده و صندوق دارای شعبه نمی باشد.

##### ۱-۲- اطلاع رسانی

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

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری پارسیان

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۷ تیر ۱۳۹۸

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 بزرگراه جلال آل احمد، حدفاصل یادگار امام و اشرفی اصفهانی، جنب فضای سبز، پلاک ۲۵

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

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

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری پارسین

بادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۷ تیر ۱۳۹۸

۳- مبنای تهیه صورت های مالی

صورت های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش های جاری در پایان دوره/ 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 پارسبان

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۷ تیر ۱۳۹۸

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 پارسبان

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۷ تیر ۱۳۹۸

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 و سالانه ۲ درصد سود حاصل از گواهی سپرده و سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری در آن ها
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 پارسین

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۷ تیر ۱۳۹۸

**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	۱۳۹۸/۰۴/۲۷		۱۳۹۸/۰۱/۲۷	
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال
سایر محصولات کانی غیرفلزی	۲۵,۶۵۷,۴۲۴,۴۸۱	۳۱,۷۵۹,۴۴۲,۹۷۴	۷,۷۵۵,۹۴۳,۳۱۲	۸,۵۰۷,۲۰۹,۳۷۱
فلزات اساسی	۶۲,۴۹۹,۸۵۸,۱۹۱	۷۱,۳۴۴,۴۴۲,۷۲۳	۱۹,۳۴۱,۵۹۴,۸۰۰	۲۳,۰۲۸,۷۶۵,۷۰۶
استخراج کانه های فلزی	۲۸,۹۸۰,۲۹,۲۴۱	۴۰,۲۷۸,۷۶۸,۶۱۷	۴۰,۲۶۷,۴۰۶,۳۹۸	۵۲,۴۴۰,۳۱۵,۸۳۳
محصولات شیمیایی	۲۵,۷۸۸,۴۸۹,۷۰۱	۲۹,۸۶۱,۵۶۸,۵۲۴	۳۳,۹۳۰,۳۸۳,۷۱۶	۴۰,۱۲۶,۹۹۱,۳۳۴
محصولات غذایی و آشامیدنی بجز قند و شکر	۲۹,۱۰۴,۲۶۲,۴۴۵	۳۲,۵۰۹,۱۶۰,۸۲۸	۱۰,۶۸۲,۵۶۰,۳۹۵	۱۱,۹۰۵,۸۵۶,۱۲۳
مواد و محصولات دارویی	۱۳,۸۲۶,۷۰۶,۰۹۹	۱۴,۶۰۹,۴۸۷,۰۳۶	۹,۱۷۳,۶۷۱,۶۰۵	۹,۸۶۳,۰۰۱,۱۹۵
محصولات کاغذی	۴,۷۸۷,۵۶۲,۶۳۶	۸,۷۸۰,۳۴۸,۷۰۰	۵,۶۵۴,۴۷۳,۲۰۰	۹,۱۴۱,۰۹۰,۵۹۹
بانکها و موسسات اعتباری	۲۲,۱۹۱,۳۳۴,۵۷۲	۳۱,۹۴۳,۰۸۸,۴۰۰	۱۲,۷۲۶,۴۹۳,۶۵۷	۱۸,۹۷۳,۷۵۵,۴۹۷
خدمات فنی و مهندسی	۰	۰	۱۰,۰۱۹,۶۵۳,۶۸۵	۱۲,۶۶۸,۳۴۵,۰۵۴
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۱۳,۴۹۶,۷۹۶,۷۶۳	۱۴,۳۰۲,۳۰۵,۷۸۰	۷,۵۴۶,۰۳۹,۳۶۲	۸,۲۰۴,۲۷۶,۲۶۰
ساخت محصولات فلزی	۹,۱۴۶,۰۱۷,۶۹۲	۲۱,۲۶۳,۰۰۷,۴۶۱	۷,۲۸۴,۸۰۷,۴۸۰	۱۳,۵۰۰,۷۲۴,۵۸۲
سیمان، آهک و گچ	۲,۹۱۷,۴۵۲,۰۲۹	۳,۶۱۹,۳۶۳,۷۵۱	۶,۹۸۲,۳۹۲,۷۳۵	۸,۰۳۴,۲۴۰,۶۶۸
تولید محصولات کامپیوتری الکترونیکی و نوری	۰	۰	۷,۹۳۹,۳۸۷,۲۱۲	۹,۴۱۵,۱۱۵,۷۶۹
سرمایه گذاریها	۰	۰	۲,۶۶۶,۳۱۳	۲,۶۴۱,۰۷۷
شرکتهای چند رشته ای	۶,۵۳۵,۶۴۶,۸۹۴	۷,۹۷۸,۴۴۴,۲۵۰	۵,۴۱۵,۹۰۷,۹۳۱	۵,۸۴۳,۶۴۲,۲۸۰
حمل و نقل و انبارداری	۰	۰	۴,۷۴۱,۰۰۰,۲۵۷	۵,۷۹۸,۴۳۸,۷۲۶
لاستیک و پلاستیک	۰	۰	۱۷۷,۸۲۱,۲۷۴	۲۳۲,۵۶۷,۲۵۸
فراورده های نفتی کوچک	۰	۰	۵,۹۷۵,۳۷۱,۶۹۹	۶,۲۵۳,۰۲۴,۰۳۲
سوخت هسته ای	۰	۰	۱,۵۷۰,۴۶۶,۳۵۴	۱,۸۸۵,۶۹۱,۱۷۶
قند و شکر	۰	۰	۰	۰
خودرو و ساخت قطعات	۱۲,۰۳۵,۶۱۵,۵۷۱	۱۲,۹۸۲,۱۷۷,۵۰۰	۰	۰
ساخت دستگاهها و وسایل ارتباطی	۶۴۴,۱۱۴,۸۶۲	۵۵۴,۴۹۰,۴۸۷	۰	۰
واسطه گری های مالی و بولی	۱,۴۸۶,۷۱۸	۱,۴۶۵,۵۷۰	۰	۰
بیمه و صندوق بازنشستگی	۷,۵۴۴,۰۶۹,۱۵۲	۷,۸۳۱,۹۸۶,۳۷۵	۰	۰
	۲۶۷,۱۵۶,۸۶۸,۰۴۷	۳۲۹,۶۱۹,۵۴۸,۸۷۶	۱۹۷,۱۸۸,۰۴۰,۹۸۵	۲۴۶,۸۲۵,۷۹۲,۵۴۰
			۹۶٪	۹۳.۰٪

**۶ - سرمایه گذاری در سپرده بانکی**

۱۳۹۸/۰۱/۲۷		۱۳۹۸/۰۱/۲۷		سپرده بانکی	
درصد از کل	مبلغ	درصد از کل	مبلغ	تاریخ سررسید	تراز
۰٪	۲۰,۰۴۵,۴۱۳	۲۳.۰۰٪	۷,۰۶,۸۳۱,۷۱۶	۱۳۹۸/۰۴/۱۰	۴۷,۰۰۰,۴۲۵,۱۹۸,۶۰۷
۰٪	۲۰,۰۴۵,۴۱۳	۲۳	۷,۰۶,۸۳۱,۷۱۶		

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری پارسیان

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۷ تیر ۱۳۹۸

۷- حساب های دریافتی

۱۳۹۸/۰۱/۲۷			۱۳۹۸/۰۴/۲۷			
تنزیل شده	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	تنزیل شده	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	درصد	ریال	ریال	درصد		
۵,۷۹۸,۹۵۵,۴۰۹	۲۵%	۵,۸۵۸,۱۷۲,۷۰۰	۸,۷۰۲,۳۱۵,۷۱۷	۲۵%	۹,۱۳۹,۷۶۱,۲۷۰	سود سهام دریافتی
.	۱۰%	.	.	۱۰%	.	سود سپرده بانکی
.		.	.		.	سایر حساب های دریافتی
<b>۵,۷۹۸,۹۵۵,۴۰۹</b>		<b>۵,۸۵۸,۱۷۲,۷۰۰</b>	<b>۸,۷۰۲,۳۱۵,۷۱۷</b>		<b>۹,۱۳۹,۷۶۱,۲۷۰</b>	<b>جمع</b>

۸- سایر داراییها

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 یکساله می باشد.

۱۳۹۸/۰۱/۲۷		۱۳۹۸/۰۴/۲۷		عنوان	
مانده در پایان دوره مالی	مانده در پایان دوره مالی	استهلاک طی دوره	اضافات طی دوره	مانده در ابتدای دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۵۸,۹۲۸,۲۰۱	۱۸۲,۹۱۱,۱۱۸	(۷۶,۰۱۷,۰۸۳)	۰	۲۵۸,۹۲۸,۲۰۱	هزینه نرم افزار
۰	۱۳,۳۴۳,۱۲۴	(۴۸,۸۷۶)	۱۳,۳۹۲,۰۰۰	.	هزینه برگزاری مجامع
<b>۲۵۸,۹۲۸,۲۰۱</b>	<b>۱۹۶,۲۵۴,۲۴۲</b>	<b>(۷۶,۰۶۵,۹۵۹)</b>	<b>۱۳,۳۹۲,۰۰۰</b>	<b>۲۵۸,۹۲۸,۲۰۱</b>	

۹- موجودی نقد

۱۳۹۸/۰۱/۲۷	۱۳۹۸/۰۴/۲۷
ریال	ریال
۵۶۳۱,۹۵۱,۴۵۸	۳,۶۰۷,۷۳۶,۰۷۹
<b>۵۶۳۱,۹۵۱,۴۵۸</b>	<b>۳,۶۰۷,۷۳۶,۰۷۹</b>

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

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری پارسیان

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۷ تیر ۱۳۹۸

۱۰- جاری کارگزاران

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

۱۳۹۸/۰۱/۲۷		۱۳۹۸/۰۴/۲۷		مانده ابتدای دوره
مانده پایان دوره	مانده پایان دوره	گردش بستکار	گردش بدهکار	ریال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۶,۹۵۵,۴۸۸,۷۲۸	(۴,۲۳۶,۵۴۹,۸۳۲)	۲۷۶,۵۸۹,۷۴۸,۶۶۶	۲۶۵,۳۹۷,۷۱۰,۱۰۶	۶,۹۵۵,۴۸۸,۷۲۸

شرکت کارگزاری پارسیان

۱۱- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۳۹۸/۰۱/۲۷	۱۳۹۸/۰۴/۲۷
ریال	ریال
۱,۹۹۰,۷۴۸,۹۷۷	۳,۵۰۰,۳۶۹,۶۶۷
۶۴,۹۶۴,۳۵۹	۶۹,۲۰۵,۴۵۴
۷۹,۹۵۱,۶۶۲	۱۲۰,۷۱۸,۷۷۰
۲,۱۳۵,۶۶۴,۹۹۸	۳,۶۹۰,۳۹۳,۸۹۱

مدیر صندوق  
متولی  
حسابرس

۱۲- پرداختنی به سرمایه گذاران

۱۳۹۸/۰۱/۲۷	۱۳۹۸/۰۴/۲۷
ریال	ریال
+	۳۴۲,۳۶۳,۳۳۵
+	۳,۷۵۲,۴۲۶
۲,۰۵۵,۱۲۴,۶۲۱	۰
۲,۰۵۵,۱۲۴,۶۲۱	۳۴۶,۱۱۵,۷۶۱

بابت واحدهای ابطال شده  
بابت تنمه واحدهای صادر شده  
بابت درخواست صدور

۱۳- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

۱۳۹۸/۰۱/۲۷	۱۳۹۸/۰۴/۲۷
ریال	ریال
۷۳۴,۴۵۵,۸۷۵	۶۶۹,۸۶۴,۷۸۷
۴۵۱,۴۶۷,۸۴۸	۵۲۸,۸۹۸,۵۹۲
۳۵,۷۲۸,۶۲۱	۳۷,۶۸۸,۶۲۱
۱۹۰,۰۰۲	۱۹۰,۰۰۲
۱,۲۲۱,۸۴۲,۳۴۶	۱,۲۳۶,۶۴۲,۰۰۲

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

**صندوق سرمایه گذاری کارگزاری پارسبان**

**یادداشت های همراه صورت های مالی**

**سال مالی منتهی به ۲۷ تیر ۱۳۹۸**

**۱۴- خالص دارایی ها**

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

۱۳۹۸/۰۱/۲۷		۱۳۹۸/۰۴/۲۷		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۲۵۵,۹۵۶,۷۱۱,۷۸۴	۶۲,۰۹۸	۳۲۸,۰۵۵,۰۷۱,۱۴۳	۶۲,۲۷۳	واحد های سرمایه گذاری عادی
۴,۱۲۱,۸۱۸,۰۰۰	۱,۰۰۰	۵,۲۶۸,۰۱۴,۰۰۰	۱,۰۰۰	واحد های سرمایه گذاری ممتاز
<b>۲۶۰,۰۷۸,۵۲۹,۷۸۴</b>	<b>۶۳,۰۹۸</b>	<b>۳۳۳,۳۲۳,۰۸۵,۱۴۳</b>	<b>۶۳,۲۷۳</b>	

**۱۵- سود (زیان) فروش اوراق بهادار**

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۱/۲۷	دوره مالی سه ماهه منتهی به		یادداشت	
	۱۳۹۷/۰۴/۲۷	۱۳۹۸/۰۴/۲۷		
۱۲۰,۰۹۹,۸۰۱,۵۵۱	ریال (۷۰۷,۶۴۸,۸۶۵)	ریال ۳۰,۳۴۷,۶۹۵,۲۱۲	۱۵-۱	سود(زیان) حاصل از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
۲۸۲,۴۳۹,۲۱۱	۱۱,۳۳۶,۹۵۸	(۷۰۸,۷۵۲,۷۰۳)	۱۵-۲	سود(زیان) ناشی از فروش حق تقدم
۴۷۶,۷۴۵,۹۷۳	۲۷۲,۴۶۹,۳۴۷	=	۱۵-۳	سود فروش اوراق بهادار یا درآمد ثابت
<b>۱۲۰,۸۵۸,۹۸۶,۷۲۵</b>	<b>(۴۲۳,۸۴۲,۵۶۰)</b>	<b>۲۹,۶۳۸,۹۴۲,۵۰۹</b>		

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۱/۲۷	دوره مالی سه ماهه منتهی به		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۲۷					تعداد	نام	ردیف
	۱۳۹۷/۰۴/۲۷	۱۳۹۸/۰۴/۲۷	سود(زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش			
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	۱,۰۰۰	برق ماهتاب کهنوج	۱
			۰	(۳۲,۴۵۰)	(۳۰,۸۲۵)	۷,۱۲۷,۹۰۴	۶,۴۹۰,۰۰۰	۲,۰۰۱,۰۰۰	آتیه دماوند	۲
			۹۹۵,۷۸۷,۵۶۴	(۳۱,۹۹۱,۲۹۷)	(۳۰,۳۹۱,۵۴۶)	۵,۳۴۰,۰۹۳,۲۵۳	۶,۳۹۸,۲۶۳,۶۶۰	۲۷۴,۴۹۹	آلومینیوم ایران	۳
			۳۳,۰۲۱,۷۴۵	(۸,۰۴۱,۲۸۵)	(۷,۶۳۹,۱۹۳)	۱,۵۵۹,۵۵۵,۹۰۵	۱,۶۰۸,۲۵۸,۱۲۸	۱۰۰	املاح ایران	۴
			(۲۴۴,۳۸۲)	(۱۸,۹۷۵)	(۱۸,۰۲۴)	۴,۰۰۲,۴۸۳	۳,۷۹۵,۱۰۰	۱۰۰,۰۰۰	باما	۵
۴۳,۰۵۱,۷۷۰	۴۳,۰۵۱,۷۷۰	۱۱۹,۲۰۶,۳۵۳	(۷,۵۰۰,۰۰۰)	(۷,۱۲۴,۹۸۹)	۱,۳۶۶,۱۶۸,۶۵۸	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	بانک دی	۶	
۱۸۳,۷۱۶,۲۴۰		۱۵۷,۲۳۴,۵۵۶	(۵,۷۴۵,۰۰۷)	(۵,۴۵۷,۶۷۶)	۹۸۰,۵۶۵,۹۵۳	۱,۱۴۹,۰۰۳,۱۹۲	۸۶۷,۸۲۷	بانک تجارت	۷	
۶,۹۹۰,۱۸۶,۴۴۸		(۱,۰۴۰,۷۳۷,۰۵۷)	(۲۹,۹۲۰,۹۷۸)	(۲۸,۴۲۳,۹۱۱)	۶,۹۶۶,۶۱۹,۸۰۰	۵,۹۸۴,۲۲۷,۶۳۲	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	بیمه کوثر	۸	
		۳۴۵,۰۶۶,۵۳۹	(۱۲,۴۲۲,۴۹۵)	(۱۱,۸۰۱,۳۴۵)	۲,۱۱۵,۲۰۹,۶۲۱	۲,۴۸۴,۵۰۰,۰۰۰	۲۳۰,۰۰۰	بهداشتی ساینا	۹	
۲,۷۵۹,۵۸۹,۱۹۶		۴۵۴,۲۹۳,۶۸۱	(۱۶,۰۶۵,۴۹۱)	(۱۵,۲۶۲,۱۳۸)	۲,۷۲۷,۴۷۸,۶۹۰	۳,۲۱۳,۱۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	پارس دارو	۱۰	
۲۶,۱۵۵,۶۲۰		۵۷۰,۲۳۷,۸۷۵	(۱۲,۷۷۸,۲۴۶)	(۱۲,۱۳۹,۳۰۱)	۱,۹۶۰,۴۹۴,۵۷۸	۲,۵۵۵,۶۵۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	پتروشیمی تامین	۱۱	
۱,۱۶۳,۱۹۴,۶۳۲		(۵۷۴,۵۲۴,۸۸۲)	(۴۷,۰۹۵,۱۵۹)	(۴۴,۷۳۹,۸۱۷)	۹,۹۰۱,۷۳۰,۸۳۷	۹,۴۱۹,۰۴۰,۹۳۱	۲۳۶,۶۸۷	پتروشیمی پردیس	۱۲	
۸۶۶,۵۰۶,۴۵۸		۲۷۵,۵۸۸,۰۰۴	(۱۸,۱۳۴,۵۴۷)	(۱۷,۲۲۷,۷۹۸)	۳,۳۱۵,۹۵۹,۶۵۱	۳,۶۲۶,۹۱۰,۰۰۰	۱,۴۹۸,۹۱۹	پتروشیمی فجر	۱۳	
۴۹۴,۳۱۳,۹۲۷		۱,۲۸۲,۱۷۱,۹۵۶	(۷۸,۶۶۹,۰۵۵)	(۷۴,۷۳۵,۱۹۶)	۱۴,۲۹۸,۲۴۴,۲۲۸	۱۵,۷۳۳,۸۲۰,۴۳۵	۵۰,۰۰۰	پتروشیمی خراسان	۱۴	
۱۳۲,۳۷۲,۴۶۵		۵۱,۴۲۴,۵۰۳	(۳,۷۵۵,۰۱۰)	(۳,۵۶۷,۲۵۳)	۶۹۲,۲۵۵,۲۳۴	۷۵۱,۰۰۲,۰۰۰	۵۳۷-۷۶	پتروشیمی شیراز	۱۵	
		۵۹۳,۱۶۰,۲۷۰	(۲۳,۴۰۸,۰۳۴)	(۲۲,۲۳۷,۵۳۵)	۴,۰۴۲,۸۰۲,۴۴۱	۴,۶۸۱,۶۰۸,۲۸۰				
<b>۱۲,۶۵۹,۰۸۶,۶۵۶</b>	<b>۴۳,۰۵۱,۷۷۰</b>	<b>۳,۲۶۰,۹۸۵,۵۴۶</b>	<b>(۲۹۵,۵۷۸,۰۲۹)</b>	<b>(۲۸۰,۷۹۶,۵۴۷)</b>	<b>۵۵,۲۷۸,۳۰۹,۲۳۶</b>	<b>۵۹,۱۱۵,۶۶۹,۳۵۸</b>	<b>۲۵,۴۹۷,۱۰۸</b>		جمع نقل به صفحه بعد	

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری پارسبان

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۷ تیر ۱۳۹۸

ردیف	نام	تعداد	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۲۷			دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۴/۲۷			سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۱/۲۷
			بهای فروش-ریال	ارزش دفتری-ریال	کارمزد-ریال	مالیات-ریال	سود(زیان) فروش-ریال	سود(زیان) فروش-ریال	
	جمع نقل از صفحه قبل	۲۵,۴۹۷,۱۰۸	۵۹,۱۱۵,۶۶۹,۳۵۸	۵۵,۲۷۸,۳۰۹,۲۳۶	(۲۸۰,۷۹۶,۵۴۷)	(۲۹۵,۵۷۸,۰۲۹)	۳,۲۶۰,۹۸۵,۵۴۶	۴۳,۰۵۱,۷۷۰	۱۲,۶۵۹,۰۸۶,۶۵۶
۱۶	پتروشیمی غدیر	۷۰۰,۰۰۰	۴,۵۱۸,۹۷۲,۴۷۸	۴,۷۲۲,۰۵۱,۱۵۲	(۲۱,۴۶۵,۰۳۴)	(۲۲,۵۹۴,۸۵۳)	(۲۴۷,۱۳۸,۵۶۱)	۰	۱,۸۵۳,۳۸۱,۰۸۶
۱۷	پتروشیمی کرمانشاه	۳۱۶,۳۵۴	۲,۴۲۵,۰۱۰,۱۳۹	۲,۱۳۸,۷۵۶,۰۰۱	(۱۱,۵۱۸,۷۶۷)	(۱۲,۱۲۵,۰۴۶)	۲۶۲,۶۱۰,۳۲۵	۱۲۸,۹۶۳,۷۴۶	۱,۵۷۰,۲۶۰,۵۵۳
۱۸	تولید دارو	۱,۰۰۰,۰۰۰	۵,۲۴۱,۷۱۳,۷۲۹	۳,۱۷۷,۷۲۴,۴۷۰	(۲۴,۸۹۷,۸۴۵)	(۲۶,۲۰۸,۵۴۶)	۲۰,۱۲,۸۸۲,۸۷۸	۰	۰
۱۹	تولیدی چدن سازان	۵۶,۶۷۶	۳۴۸,۹۲۵,۲۰۱	۲۹۸,۶۹۷,۸۳۲	(۱,۶۵۷,۳۸۳)	(۱,۷۴۴,۶۲۵)	۴۶,۸۲۵,۳۶۱	۰	۲۴۸,۷۹۴,۰۷۳
۲۰	چادرمو	۱۰۰,۰۰۰	۴۸۷,۹۹۴,۹۷۵	۵۲۷,۱۲۶,۰۴۴	(۲,۳۴۰,۴۴۶)	(۲,۴۳۹,۹۷۲)	(۴۳,۹۱۱,۴۸۷)	(۲۱۵,۳۹۱,۶۱۷)	۹,۱۸۴,۴۷۶,۵۶۳
۲۱	چرخشگر	۱,۰۰۰	۲,۶۵۱,۰۰۰	۲,۵۱۳,۶۰۷	(۱۲,۵۸۹)	(۱۲,۲۵۵)	۱۱۱,۵۴۹	۰	۰
۲۲	حمل و نقل ریلی	۲۰۰,۰۰۰	۱,۶۴۵,۲۰۰,۰۰۰	۱,۳۴۰,۰۴۶,۸۹۶	(۷,۸۱۴,۶۷۰)	(۸,۲۲۵,۹۹۶)	۲۸۹,۱۱۲,۴۳۸	۰	۷۵۹,۷۵۷,۸۸۴
۲۳	داروسازی آکسیر	۳۳۷,۰۴۸	۴,۷۰۱,۵۶۴,۳۰۷	۳,۵۹۳,۳۸۸,۲۰۵	(۲۲,۳۳۲,۲۰۵)	(۲۳,۵۰۷,۸۰۱)	۱,۰۶۲,۳۳۶,۰۹۶	۰	۰
۲۴	ریل سیر کوثر	۱,۶۸۲,۴۷۹	۶,۳۳۱,۵۹۹,۵۳۷	۴,۹۱۳,۶۴۹,۳۳۳	(۳۰,۰۷۴,۷۵۲)	(۳۱,۶۵۷,۹۵۷)	۱,۳۵۶,۲۱۷,۴۹۵	۰	۰
۲۵	زامیاد	۱۰,۰۰۰	۱۳,۲۳۰,۰۰۰	۱۳,۵۱۲,۴۰۸	(۶۲,۸۴۰)	(۶۶,۱۵۰)	(۴۱۱,۳۹۸)	۰	۰
۲۶	سرمایه گذاری البرز	۴۰۰,۰۰۰	۱,۱۲۰,۹۰۳,۲۵۲	۹۳۴,۳۰۴,۹۷۳	(۵,۳۲۴,۲۸۷)	(۵,۶۰۴,۵۱۶)	۱۷۵,۶۶۹,۴۷۶	۰	(۲۰۲,۵۷۱,۰۴۳)
۲۷	سرمایه گذاری صدرنامین	۴,۸۹۵	۱۲,۷۵۶,۳۷۰	۱۰,۸۱۸,۹۶۵	(۶۰,۵۹۰)	(۶۳,۷۸۱)	۱,۸۱۳,۰۳۴	۰	۰
۲۸	سرمایه گذاری مسکن الوند	۱۵۰,۰۰۰	۴۵۵,۴۰۰,۰۰۰	۳۵۲,۶۷۳,۹۷۸	(۲,۱۶۳,۱۲۶)	(۲,۲۷۶,۹۹۶)	۹۸,۲۸۵,۹۰۰	۰	۰
۲۹	سیمان اردبیل	۳۰۰,۰۰۰	۳,۷۷۶,۷۹۶,۲۸۲	۳,۹۸۳,۴۹۸,۰۲۸	(۱۷,۹۳۹,۶۴۳)	(۱۸,۸۸۳,۹۶۴)	(۲۴۳,۵۲۵,۳۵۳)	۰	۰
۳۰	سیمان ارومیه	۱۵۰,۰۰۰	۶۴۶,۰۵۶,۴۲۴	۶۷۹,۱۳۴,۰۲۳	(۳,۰۶۸,۷۲۱)	(۳,۲۳۰,۲۷۷)	(۳۹,۳۷۶,۵۹۷)	۰	۲۵۸,۲۳۴,۰۲۱
۳۱	سیمان شمال	۱۶۸,۷۳۸	۴۳۳,۵۳۲,۳۸۰	۳۹۹,۳۹۱,۳۳۰	(۲,۰۱۱,۷۶۲)	(۲,۱۱۷,۶۵۹)	۲۰,۰۱۱,۶۲۹	۰	۶۱۶,۵۳۰
۳۲	سیمان فارس نو	۵۸,۳۱۷	۵۲۷,۲۴۰,۰۹۲	۵۱۸,۵۹۳,۹۱۲	(۲,۵۰۴,۳۷۳)	(۲,۶۳۶,۱۹۹)	۳,۵۰۵,۶۰۸	۰	۰
۳۳	سیمان فارس و خوزستان	۱,۱۰۰,۰۰۰	۴,۶۹۰,۶۳۱,۸۹۶	۴,۲۷۴,۵۴۲,۲۰۶	(۲۲,۲۸۰,۳۷۵)	(۲۳,۴۵۳,۱۴۵)	۳۷۰,۳۵۶,۱۷۰	۰	۰
۳۴	سیمان کرمان	۸۵۰,۰۰۰	۳,۳۵۸,۴۹۷,۹۱۹	۳,۵۰۶,۶۸۰,۵۰۸	(۱۵,۹۵۲,۷۲۳)	(۱۶,۷۹۲,۴۷۵)	(۱۸۰,۹۲۷,۷۸۷)	۰	۰
۳۵	شیشه رازی	۱,۰۰۰,۰۰۰	۴,۱۱۸,۵۴۳,۲۶۶	۳,۵۵۵,۱۰۵,۱۹۹	(۱۹,۵۶۲,۸۷۸)	(۲۰,۵۹۲,۶۸۸)	۵۲۳,۳۸۲,۵۰۱	۰	۶۶,۲۰۲,۵۰۰
۳۶	صنایع ماشین های اداری ایران	۱,۱۴۷,۹۷۵	۱۹,۴۶۷,۰۵۵,۶۸۶	۹,۴۱۵,۱۱۵,۷۶۹	(۹۲,۴۶۸,۱۳۹)	(۹۷,۳۳۵,۲۳۸)	۹,۸۶۳,۱۳۶,۵۴۰	۰	۷۲۵,۴۳۴
۳۷	صنعتی صبانور	۷۷۶,۳۰۱	۴,۶۱۹,۹۹۱,۴۰۱	۴,۶۸۰,۱۸۲,۵۹۷	(۲۱,۹۴۴,۷۷۳)	(۲۳,۰۹۹,۹۳۸)	(۱۰۵,۲۳۵,۹۰۷)	۰	۴۱۹,۴۳۶,۹۱۱
۳۸	صنعتی بارز	۶۰۰,۰۰۰	۳,۴۶۳,۳۰۳,۱۸۰	۳,۰۲۰,۵۹۳,۹۰۳	(۱۶,۴۵۰,۶۱۲)	(۱۷,۳۱۶,۵۰۴)	۴۰۸,۹۴۲,۱۶۱	۱,۷۲۸,۲۵۰	۱,۷۲۸,۲۵۰
۳۹	صنعتی بهشهر	۱,۹۵۰,۰۰۰	۱۰,۶۳۶,۰۰۷,۳۹۶	۸,۴۲۴,۹۸۷,۶۰۲	(۵۰,۵۲۰,۷۹۸)	(۵۳,۱۸۰,۰۱۶)	۲,۱۰۷,۳۱۸,۹۸۰	۰	۰
۴۰	غذایی مینو	۵۰۰	۳,۰۴۱,۰۰۰	۳,۱۱۰,۵۵۴	(۱۴,۴۴۳)	(۱۵,۲۰۵)	(۹۹,۲۰۲)	۰	۰
۴۱	فرآوری معدنی	۲۰۰	۷,۲۹۳,۱۰۰	۸,۰۶۶,۹۵۰	(۳۴,۶۳۷)	(۳۶,۴۶۵)	(۸۴۴,۹۵۲)	۰	۰
۴۲	فولاد ارفع	۵۰۰	۳,۰۱۲,۵۰۰	۳,۶۶۶,۵۷۱	(۱۴,۳۰۶)	(۱۵,۰۶۲)	(۶۸۳,۴۳۹)	۰	۶,۱۰۱,۳۰۳,۵۴۶
	جمع نقل به صفح بعد	۳۸,۵۵۸,۰۹۱	۱۴۲,۱۶۲,۵۹۲,۸۷۸	۱۱۹,۷۷۶,۲۴۲,۳۵۲	(۶۷۵,۲۸۹,۲۶۴)	(۷۱۰,۸۱۲,۳۵۸)	۲۱,۰۰۰,۲۴۹,۰۰۴	(۴۱,۶۴۷,۸۵۱)	۲۳,۰۲۱,۴۲۲,۹۷۴

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری پارسبان

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۷ تیر ۱۳۹۸

ردیف	نام	تعداد	دوره مالی سه ماهه منتهی به			دوره مالی سه ماهه منتهی به		
			بهای فروش-ریال	ارزش دفتری-ریال	کارمزد-ریال	مالیات-ریال	سود(زیان) فروش-ریال	سود(زیان) فروش-ریال
	جمع نقل از صفحه قبل	۳۸,۵۵۸,۰۹۱	۱۴۲,۱۶۲,۵۹۲,۸۷۸	۱۱۹,۷۷۶,۲۴۲,۲۵۲	(۶۷۵,۲۸۹,۲۶۴)	(۷۱,۸۱۲,۳۵۸)	۲۱,۰۰۰,۲۴۹,۰۰۴	۲۳,۰۲۱,۴۴۲,۹۷۴
۴۳	فولاد امیرکبیر	۳۰۵,۳۹۹	۴,۸۷۲,۳۳۳,۳۸۰	۴,۱۰۶,۶۰۷,۰۳۲	(۲۳,۱۴۸,۱۹۹)	(۲۴,۳۶۶,۶۵۰)	۷۲۱,۲۱۱,۴۹۹	(۴۱,۶۴۷,۸۵۱)
۴۴	قند اصفهان	۱۰۰,۰۰۰	۱,۸۶۲,۱۷۰,۶۴۰	۱,۸۸۵,۶۹۱,۱۷۶	(۸,۸۴۵,۳۰۵)	(۹,۳۱۰,۸۵۲)	(۴۱,۶۷۶,۶۹۳)	
۴۵	کاشی الوند	۱,۰۰۰	۶,۶۱۲,۰۰۰	۵,۱۷۴,۸۹۹	(۳۱,۴۰۳)	(۳۳,۰۶۰)	۱,۳۷۲,۶۳۸	
۴۶	کالسیمین	۵۰,۰۰۰	۵۶۲,۵۰۰,۰۰۰	۵۹۲,۷۳۷,۵۹۴	(۲,۶۷۱,۸۶۲)	(۲,۸۱۲,۵۰۰)	(۳۵,۷۲۱,۹۵۶)	(۷۳,۴۳۰,۹۸۲)
۴۷	کشت و صنعت شهداد	۲,۳۰۰,۰۰۰	۸,۰۵۳,۵۸۶,۸۹۶	۶,۶۰۲,۱۱۸,۰۵۷	(۳۸,۲۵۴,۱۰۶)	(۴۰,۲۶۷,۸۸۸)	۱,۳۷۲,۹۴۶,۸۴۵	۹۸,۷۵۴,۵۷۰
۴۸	کیمیدارو	۲۰۰,۰۰۰	۱,۵۶۰,۷۳۳,۰۶۷	۱,۵۱۲,۱۵۳,۹۵۰	(۷,۴۱۳,۴۳۴)	(۷,۸۰۳,۶۶۰)	۳۳,۳۶۲,۰۲۳	
۴۹	نروه پروسیمی	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۵۴,۷۰۲,۳۹۹	۲,۱۰۶,۷۳۰,۰۲۰	(۸,۸۰۹,۷۰۴)	(۹,۲۷۲,۴۹۵)	(۲۷,۰۱۱,۸۲۰)	
۵۰	کروته صنایع ذاعد با.د	۳۲۵,۹۳۶	۱,۶۰۴,۲۷۳,۲۶۷	۱,۴۰۱,۴۵۸,۲۳۱	(۷,۶۲۰,۲۱۲)	(۸,۰۲۱,۳۵۸)	۱۸۷,۱۷۳,۴۶۶	
۵۱	گل گهر	۱,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۷۳,۰۸۳,۶۴۵	۶,۷۳۷,۸۶۵,۱۲۰	(۳۳,۵۹۷,۰۳۵)	(۳۵,۳۶۵,۴۰۸)	۲۶۶,۲۵۶,۰۸۲	
۵۲	گلگتاش	۵۰۰,۰۰۰	۵,۱۲۷,۰۷۷,۸۸۴	۳,۸۳۲,۳۸۳,۶۰۰	(۲۴,۳۵۳,۳۵۵)	(۲۵,۶۳۵,۳۶۵)	۱,۲۴۴,۷۰۵,۵۶۴	
۵۳	میبا	۲,۶۶۵,۰۰۰	۱۶,۹۸۵,۵۵۸,۱۵۲	۱۴,۶۲۴,۴۲۹,۳۳۸	(۸۰,۶۸۱,۲۴۴)	(۸۴,۹۲۷,۷۷۷)	۲,۱۹۵,۵۱۹,۷۵۳	
۵۴	مدیریت صنعت	۵۰۰,۰۰۰	۴,۶۷۶,۲۶۵,۰۲۳	۳,۸۹۱,۸۰۰,۴۰۰	(۲۲,۲۱۲,۱۸۲)	(۲۳,۳۸۱,۳۱۹)	۷۳۸,۸۷۱,۱۲۲	
۵۵	شوینده ت.ص.بهشهر ملی سرب و روی	۵۰۰	۶,۰۱۰,۰۰۰	۵,۲۷۹,۳۸۱	(۲۸,۵۴۶)	(۳۰,۰۵۰)	۶۷۲,۰۲۳	
۵۶	نسوز آذر	۱,۵۰۳,۰۵۵	۸,۰۷۵,۶۱۹,۲۰۰	۴,۹۸۳,۶۱۷,۸۷۴	(۳۸,۳۵۸,۹۷۷)	(۴۰,۳۷۸,۰۶۸)	۳,۰۱۳,۲۶۴,۲۸۱	
۵۷	نفت تهران	۹۰۰,۰۰۰	۶,۲۳۳,۴۰۰,۰۰۰	۶,۲۵۳,۰۲۴,۰۳۲	(۲۹,۶۰۸,۵۹۶)	(۳۱,۱۶۶,۹۹۱)	(۸۰,۳۹۹,۶۱۹)	(۶۵۵,۰۶۶,۵۸۸)
۵۸	بانک صادرات							(۲۲۹,۱۰۳,۲۹۴)
۵۹	بانک ملت							۶۵۰,۲۳۰,۱۲۶
۶۰	بهمن لیزینگ							(۹۳,۶۱۵,۶۵۷)
۶۱	پاکسان							۱۱۴,۶۲۲,۵۶۳
۶۲	بالایش نفت شیراز							(۹۱۱,۹۲۵,۴۹۲)
۶۳	پتروشیمی خراسان							۵۵۵,۷۱۱,۹۲۴
۶۴	پتروشیمی حبیب فا							(۵۰۷,۱۰۸,۰۵۶)
۶۵	پتروشیمی زاگرس							(۶۰۱,۵۶۲,۷۴۸)
۶۶	پتروشیمی پارس							۹,۹۳۲,۱۱۰
۶۷	پتروشیمی جم							(۱۲,۹۶۵,۰۱۴)
۶۸	پتروشیمی خارک							(۹۶۲,۹۴۸,۳۵۴)
۶۹	پتروشیمی مبین							
۷۰	پست بانک ایران							
۷۱	تامین سرمایه امید							(۳۲۹,۹۰۰)
۷۲	تامین سرمایه							۳۶۴,۲۳۷
۷۳	لوتوس پارسبان توسعه معادن و صنایع معدنی							(۱۲۵,۳۴۲,۱۷۲)
	جمع نقل به صفحه بعد	۴۹,۹۰۸,۹۸۱	۲۱۰,۷۱۷,۵۱۸,۴۳۱	۱۷۸,۳۱۵,۳۱۲,۹۵۶	(۱,۰۰۰,۹۲۳,۴۶۴)	(۱,۰۵۳,۵۸۶,۷۹۹)	۳,۰۳۴۷,۶۹۵,۲۱۲	(۲,۹۴۷,۶۵۸,۶۱۵)
								۵۹,۲۰۶,۹۴۸,۴۶۱

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری پارسبان

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۷ تیر ۱۳۹۸

ردیف	نام	تعداد	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۲۷				دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۴/۲۷		سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۱/۲۷
			بهای فروش-ریال	ارزش دفتری-ریال	کارمزد-ریال	مالیات-ریال	سود(زیان) فروش-ریال	سود(زیان) فروش-ریال	سود(زیان) فروش-ریال
	جمع نقل از صفحه قبل	۴۹,۹۰۸,۹۸۱	۲۱۰,۷۱۷,۵۱۸,۴۳۱	۱۷۸,۳۱۵,۳۱۲,۹۵۶	(۱,۰۰۰,۹۲۳,۴۶۴)	(۱,۰۵۳,۵۸۶,۷۹۹)	۳۰,۳۴۷,۶۹۵,۲۱۲	(۲,۹۴۷,۶۵۸,۶۱۵)	۵۹,۲۰۶,۹۴۸,۴۶۱
۷۴	تولید و صادرات ریشمک							۵۹۵,۹۰۸,۱۴۹	۵۹۵,۹۰۸,۱۴۹
۷۵	حفاری شمال							۳۶۷,۱۲۹,۸۹۱	
۷۶	خاک چینی							۳,۱۹۳,۶۷۴,۳۳۵	
۷۷	داده گسترعصرنوبین- های وب							(۲,۵۳۳,۶۴۱,۵۶۰)	
	دارویی تامین							(۸۷۱,۴۴۹,۰۷۵)	
۷۸	دریایی سینا							(۶۴,۲۵۴,۰۰۴)	(۶۴,۲۵۴,۰۰۴)
۷۹	دوده صنعتی پارس							۲,۳۸۱,۱۳۳	
۸۰	ذوب آهن اصفهان							۲۴۵,۰۴۲,۹۰۰	۲۴۵,۰۴۲,۹۰۰
۸۱	رایان سایبا							(۳۵۲,۶۵۴,۳۹۳)	
۸۲	زرین معدن آسیا							۱۱۸,۰۱۱,۶۷۰	۱,۵۴۳,۲۸۴,۲۴۳
۸۳	سرمایه گذاری امید								۸۴۸,۴۶۴,۲۰۹
۸۴	سرمایه گذاری							(۲۴۶,۶۸۲)	
۸۵	سرمایه گذاری							۱۱۶,۹۷۵,۷۰۴	
۸۶	سرمایه گذاری غدیر							(۹۰,۵۱۲,۷۷۵)	۳,۷۲۲,۸۲۵,۷۸۴
۸۷	سرمایه گذاری							(۳۸,۱۶۲,۶۵۸)	۴,۱۶۴,۷۸۸,۴۲۳
۸۸	معادلات - سرمایه گذاری نفت							(۳۳,۳۳۲,۴۲۰)	۸,۰۶۶,۴۷۰
۸۹	سنگ آهن گهرزمین								(۲۶۶,۸۷۳,۳۵۹)
۹۰	سرب سرمایه								(۱,۴۹۳,۵۰۶,۱۵۰)
۹۱	گذاشته شده - شیمیایی ایران								(۵۲۶,۳۳۷,۸۴۲)
۹۲	صندوق بازنشستگی								۱,۹۸۳,۸۱۶,۲۵۷
۹۳	صنعتی آما								۲۶,۱۸۹,۳۰۷
۹۴	عمران و توسعه شاهد								۴۹,۱۵۸,۰۱۷
۹۵	فروشگاههای زنجیره ای افق کوروش								۶۸۸,۶۱۰
۹۶	فن آوران								۳۸۴,۳۴۳,۸۴۱
۹۷	فولاد آلیازی ایران								۱,۶۴۰,۳۰۵,۴۷۰
۹۸	فولاد خوزستان								۱,۵۹۳,۰۹۷,۷۸۲
۹۹	فولاد کاوه								(۱۳۰,۷۳۰,۱۵۰)
۱۰۰	فولاد مبارکه								(۱,۱۴۰,۸۷۱,۲۰۸)
۱۰۱	قند قزوین								۴۱۴,۷۱۸,۶۶۳
۱۰۲	قند حکمتان								۲۴۶,۹۲۶,۹۵۱
۱۰۳	کربن								۵,۱۵۰,۲۰۴
۱۰۴	کشت و دامداری فکا								۱۱۶,۴۷۰
	جمع نقل به صفحه بعد	۴۹,۹۰۸,۹۸۱	۲۱۰,۷۱۷,۵۱۸,۴۳۱	۱۷۸,۳۱۵,۳۱۲,۹۵۶	(۱,۰۰۰,۹۲۳,۴۶۴)	(۱,۰۵۳,۵۸۶,۷۹۹)	۳۰,۳۴۷,۶۹۵,۲۱۲	(۳,۴۸۶,۵۵۹,۱۴۰)	۸۷,۰۲۹,۸۳۲,۰۵۵

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری یارسیان

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۷ تیر ۱۳۹۸

ردیف	نام	تعداد	بهای فروش-ریال	ارزش دفتری-ریال	کارمزد-ریال	مالیات-ریال	دوره مالی سه ماهه		سود(زیان) فروش-ریال	
							سال مالی منتهی به	منتهی به		
			دوره مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۲۷				۹۸/۰۱/۲۷	۹۷/۰۴/۲۷		
	جمع نقل از صفحه قبل	۴۹,۹۰۸,۹۸۱	۲۱۰,۷۱۷,۵۱۸,۴۳۱	۱۷۸,۳۱۵,۳۱۲,۹۵۶	(۱,۰۰۰,۹۲۳,۴۶۴)	(۱,۰۵۳,۵۸۶,۷۹۹)	۳۰,۳۴۷,۶۹۵,۲۱۲	(۲,۴۸۶,۵۵۹,۱۴۰)	۸۷,۰۲۹,۸۲۲,۰۵۵	سود(زیان) فروش-ریال
۱۰۵	کوپر نایر	۰	۰	-	-	-	۰	۰	۸,۴۴۴,۴۱۰	سود(زیان) فروش-ریال
۱۰۶	گروه توسعه منی	۰	۰	-	-	-	۰	۰	۵۸۸,۷۹۱,۰۵۳	سود(زیان) فروش-ریال
۱۰۷	گروه سرمایه گذاری	۰	۰	-	-	-	۰	۰	(۸۳,۰۰۰,۲۰۶)	سود(زیان) فروش-ریال
۱۰۸	گروه کارخانجات صنعتی	۰	۰	-	-	-	۰	۰	(۳۹,۰۸۸,۳۹۳)	سود(زیان) فروش-ریال
۱۰۹	ماشین سازی اراک	۰	۰	-	-	-	۰	۰	۳۵۵,۵۵۳,۷۷۰	سود(زیان) فروش-ریال
۱۱۰	مخابرات	۰	۰	-	-	-	۰	۰	(۲۸۶,۹۷۸,۳۷۷)	سود(زیان) فروش-ریال
۱۱۱	مس شهید باهنر	۰	۰	-	-	-	۰	۰	۱,۲۶۹,۴۴۶,۱۹۷	سود(زیان) فروش-ریال
۱۱۲	معادن بافق	۰	۰	-	-	-	۰	۰	۴۵۹,۲۶۰,۳۶۵	سود(زیان) فروش-ریال
۱۱۳	ملی مس	۰	۰	-	-	-	۰	۰	۱,۸۱۴,۲۱۳,۱۷۹	سود(زیان) فروش-ریال
۱۱۴	نفت اصفهان	۰	۰	-	-	-	۰	۰	۶,۷۱۴,۱۰۸,۳۳۵	سود(زیان) فروش-ریال
۱۱۵	نفت بندر عباس	۰	۰	-	-	-	۰	۰	۱,۸۰۲,۲۰۱,۷۰۵	سود(زیان) فروش-ریال
۱۱۶	نفت بهران	۰	۰	-	-	-	۰	۰	(۴۰۸,۵۳۶,۲۴۹)	سود(زیان) فروش-ریال
۱۱۷	نفت تبریز	۰	۰	-	-	-	۰	۰	۱۵,۱۷۱,۴۴۷,۸۶۰	سود(زیان) فروش-ریال
۱۱۸	نفت سپاهان	۰	۰	-	-	-	۰	۰	۳,۰۶۰,۰۶۴,۴۶۴	سود(زیان) فروش-ریال
۱۱۹	نفت لاوان	۰	۰	-	-	-	۰	۰	۴۱۵,۱۸۸,۴۱۹	سود(زیان) فروش-ریال
۱۲۰	نفت و گاز پارسین	۰	۰	-	-	-	۰	۰	۲,۰۷۴,۹۲۷,۶۸۵	سود(زیان) فروش-ریال
۱۲۱	نورد آلومینیوم	۰	۰	-	-	-	۰	۰	۱۵۳,۹۲۵,۲۴۸	سود(زیان) فروش-ریال
		۴۹,۹۰۸,۹۸۱	۲۱۰,۷۱۷,۵۱۸,۴۳۱	۱۷۸,۳۱۵,۳۱۲,۹۵۶	(۱,۰۰۰,۹۲۳,۴۶۴)	(۱,۰۵۳,۵۸۶,۷۹۹)	۳۰,۳۴۷,۶۹۵,۲۱۲	(۲,۴۸۶,۵۵۹,۱۴۰)	۱۲۰,۰۹۹,۸۰۱,۵۵۱	سود(زیان) فروش-ریال

۲-۱۵- سود( زیان) ناشی از فروش حق تقدم

سهام	تعداد	بهای فروش-ریال	ارزش دفتری-ریال	کارمزد-ریال	مالیات-ریال	دوره مالی سه ماهه		سود(زیان) فروش-ریال	
						سال مالی منتهی به	منتهی به		
			سال مالی منتهی به				۱۳۹۸/۰۴/۲۷	۱۳۹۷/۰۳/۲۷	
ومعادن	۲۳۲,۶۰۹	۷۵۰,۲۲۲,۲۶۸	۷۸۰,۶۴۹,۵۰۹	(۳,۵۴۱,۰۷۰)	(۳,۷۵۱,۱۵۸)	(۳۷,۷۰۹,۴۶۹)	۱,۵۶۲,۱۴۴	۱,۵۶۲,۱۴۴	سود(زیان) فروش-ریال
گل گهر	۳۵۹,۶۹۱	۴۲۴,۳۹۵,۴۳۴	۳۷۶,۱۷۹,۲۵۷	(۲,۰۱۵,۷۷۹)	(۲,۱۲۱,۹۶۹)	۴۴,۰۷۸,۴۲۹	۹,۷۷۴,۸۱۴	۹,۷۷۴,۸۱۴	سود(زیان) فروش-ریال
حفاری شمال	۷۳۳,۳۳۳	۳,۵۳۴,۲۳۰,۸۱۷	۴,۲۱۴,۸۹۳,۸۳۹	(۱۶,۷۸۷,۴۹۸)	(۱۷,۶۷۱,۱۴۳)	(۷۱۵,۱۲۱,۶۶۳)	۰	۰	سود(زیان) فروش-ریال
چادرملو	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سود(زیان) فروش-ریال
	۱,۳۲۵,۶۳۳	۴,۷۰۸,۸۵۸,۵۱۹	۵,۳۷۱,۷۲۲,۶۰۵	(۲۲,۳۴۴,۳۴۷)	(۲۳,۵۴۴,۲۷۰)	(۷۰۸,۷۵۲,۷۰۳)	۱۱,۳۳۶,۹۵۸	۱۱,۳۳۶,۹۵۸	سود(زیان) فروش-ریال



صندوق سرمایه گذاری کارگزاری پارسبان

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۷ تیر ۱۳۹۸

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

سال مالی منتهی به	دوره مالی سه ماهه منتهی به	دوره مالی سه ماهه منتهی به										
		۱۳۹۸/۰۱/۲۷	۱۳۹۷/۰۴/۲۷	۱۳۹۸/۰۴/۲۷	ارزش دفتری-ریال	کارمزد-ریال	مالیات-ریال	سود (زیان) فروش-ریال	سود (زیان) فروش-ریال	سود (زیان) فروش-ریال	تعداد	اوراق
(۱۰,۵۰۷,۲۷۳)	(۱۰,۵۰۷,۲۷۳)	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	اجاره راینتل ۲
۱۱۴,۰۹۱,۹۶۷	۱۳۲,۱۴۶,۱۲۸	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	اسناد خزانه م ۲
۱۳۲,۱۴۶,۱۲۸	۱۱۴,۰۹۱,۹۶۷	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	بودجه ۹۶-۹۷۰۶۱۲
۶۸,۷۹۸,۹۵۱	۳۶,۷۳۸,۵۲۵	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	اسناد خزانه م ۱
۱۸۸,۱۸۲,۳۷۴	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	بودجه ۹۷۰۵۰۸-
(۷,۲۵۴,۱۶۶)	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	صکوک اجاره
(۸,۷۱۲,۰۰۸)	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	مخابرات- ۳ ماهه
۴۷۶,۷۴۵,۹۷۳	۲۷۲,۴۶۹,۳۴۷	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	اسناد خزانه -
		.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	م ۵ بودجه ۹۷-
		.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	اوراق مشارکت
		.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	ملی نفت ایران ۲
		.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	مشهد ۱۳۹۴
		.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	لوتوس پارسبان
		.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	

۱۶- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سال مالی منتهی به	دوره مالی سه ماهه منتهی به		یادداشت
	۱۳۹۸/۰۱/۲۷	۱۳۹۷/۰۴/۲۷	
ریال	ریال	ریال	
۴۷,۷۰۳,۱۰۲,۲۴۰	۱۱,۴۱۸,۳۰۹,۷۷۸	۳۴,۰۴۵,۳۰۰,۶۷۷	۱۶-۱
۱,۷۹۵,۲۳۸,۹۲۶	.	۳۰۲,۷۰۹,۰۵۲	۱۶-۲
.	۲۱,۶۷۹,۲۵۳	.	۱۶-۳
۴۹,۴۹۸,۳۴۱,۱۶۶	۱۱,۴۳۹,۹۸۹,۰۳۱	۳۴,۳۴۸,۰۰۹,۷۲۹	

سود تحقق نیافته سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس  
سود تحقق نیافته حق تقدم شرکتهای پذیرفته شده در بورس و فرابورس  
سود تحقق نیافته اوراق بهادار با درآمد ثابت

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری پارسبان

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۷ تیر ۱۳۹۸

۱-۱۶- سود تحقق نیافته نگهداری سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس  
سال مالی 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 بازار ریال	تعداد	سهام
۱۳۹۸/۰۱/۲۷	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۴/۲۷	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۲۷						
۸۵۷,۱۹۳,۸۰۴	۹۴۶,۵۶۱,۹۲۹	۷۵۶,۹۴۷,۳۳۳	(۳۹,۰۵۴,۵۰۰)	(۳۷,۱۰۱,۷۷۵)	۶,۸۷۷,۵۴۹,۹۲۱	۷,۸۱۰,۹۰۰,۰۰۰	۹۵۰,۰۰۰	برق ماهتاب کهنوج
۰	۰	۰	(۶۵,۵۵۰,۰۰۰)	(۶۲,۳۷۲,۵۰۰)	۱۲,۰۳۵,۶۱۵,۵۷۱	۱۳,۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	ایران خودرو
۱,۶۶۶,۳۰۹,۷۹۷	۰	۰	(۳۸,۳۱۲,۵۰۰)	(۳۶,۳۹۶,۸۷۵)	۶,۸۳۰,۸۴۳,۲۹۲	۷,۶۶۲,۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	باما
۰	۰	۰	(۴۲,۰۴۸,۰۰۰)	(۳۹,۹۴۵,۶۰۰)	۸,۶۵۲,۰۵۵,۶۲۰	۸,۴۰۹,۶۰۰,۰۰۰	۳,۶۰۰,۰۰۰	بانک پارسبان
۳,۵۰۲,۴۵۸,۲۱۸	۰	۰	(۱۱۹,۲۴۰,۰۰۰)	(۱۱۳,۲۷۸,۰۰۰)	۱۸,۰۴۱,۷۳۷,۱۷۰	۲۳,۸۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۵,۵۰۰,۰۰۰	بانک ملت
۰	۰	۰	(۱۲,۰۰۵,۰۰۰)	(۱۱,۴۰۴,۷۵۰)	۲,۴۹۴,۹۴۷,۵۵۶	۲,۴۰۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	بیمه ما
۰	۰	۰	(۲۷,۵۴۰,۵۰۰)	(۲۶,۱۶۳,۴۷۵)	۵,۰۴۹,۱۲۱,۵۹۸	۵,۵۰۸,۱۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰	بیمه ملت
۰	۰	۰	(۷,۴۰۰)	(۷,۰۳۰)	۱,۴۸۶,۷۱۸	۱,۴۸۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	پارس آریان
۰	۰	۰	(۲,۷۹۹,۷۵۰)	(۲,۶۵۹,۷۶۲)	۶۴۴,۱۱۴,۸۶۲	۵۵۹,۹۴۹,۹۹۹	۵۰,۰۰۰	پارس الکتریک
۰	۰	۰	(۴۳,۴۶۲,۵۰۰)	(۴۱,۲۸۹,۳۷۵)	۸,۴۳۱,۴۲۰,۷۲۴	۸,۶۹۲,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	پتروشیمی خلیج فارس
۰	۰	۰	(۱۴,۳۳۰,۷۵۰)	(۱۳,۶۱۴,۲۱۲)	۲,۸۰۵,۰۲۷,۲۶۳	۲,۸۶۶,۱۴۹,۹۹۹	۵۰,۰۰۰	پتروشیمی زاگرس
۶۵۸,۲۳۶,۹۹۸	۰	۰	(۳۳,۱۶۱,۱۳۱)	(۳۱,۵۰۳,۰۷۵)	۶,۸۰۲,۳۰۴,۹۳۸	۶,۶۳۲,۲۲۶,۲۶۰	۷۰۱,۰۸۱	پتروشیمی فجر
۱,۶۳۴,۶۲۸,۳۸۰	۰	۰	(۲۲,۵۷۸,۰۰۰)	(۲۱,۴۴۹,۱۰۰)	۴,۱۵۳,۵۳۱,۴۰۴	۴,۵۱۵,۶۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	پتروشیمی خراسان
۲۶۱,۸۳۸,۴۳۲	۰	۰	(۴۴,۴۵۵,۴۷۷)	(۴۲,۲۳۲,۷۰۴)	۷,۳۳۳,۲۴۱,۷۴۲	۸,۸۹۱,۰۹۵,۴۸۶	۹۷۲,۸۷۴	پتروشیمی شیراز
(۲۷۰,۸۳۱,۶۸۰)	۱۶,۱۰۸,۳۲۳	۰	(۲۵,۹۵۱,۲۰۰)	(۲۴,۶۵۳,۶۴۰)	۴,۴۶۲,۰۲۳,۴۳۰	۵,۱۹۰,۲۴۰,۰۰۰	۶۶۰,۰۰۰	پتروشیمی کرمانشاه
۰	۰	۰	(۲۰۸,۲۲۱,۳۴۶)	(۱۴,۶۷۷,۵۰۰)	۳,۲۶۸,۰۹۳,۸۴۶	۳,۰۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	نوسعه صنایع بهشهر
۶,۲۱۵,۹۱۷,۱۰۲	۰	۰	(۱۰۷,۳۳۲,۵۰۰)	(۱۰۱,۹۶۵,۸۷۵)	۱۵,۲۱۸,۶۱۳,۴۸۰	۲۱,۴۶۶,۵۰۰,۰۰۰	۲,۷۵۰,۰۰۰	تولیدی چدن سازان
۳,۷۷۴,۵۱۲,۸۹۳	۲,۴۵۷,۰۴۸,۴۸۲	۰	(۴۴,۹۲۶,۵۳۱)	(۴۲,۶۸۰,۳۰۵)	۹,۲۲۷,۳۳۰,۸۵۸	۸,۹۸۵,۳۰۶,۲۳۴	۱,۷۵۰,۴۹۸	چادرملو
(۹۹,۳۱۲,۹۴۶)	۰	۰	(۱۸,۱۱۵,۹۸۶)	(۱۷,۲۱۰,۱۸۷)	۳,۰۵۹,۶۲۴,۸۹۰	۳,۶۲۳,۱۹۷,۲۳۰	۱,۳۰۹,۹۰۵	سرمایه گذاری البرز
۴۲۷,۷۳۴,۳۴۹	۸۷,۵۵۵,۶۰۳	۰	(۴۰,۲۸۵,۰۰۰)	(۳۸,۲۷۰,۷۵۰)	۶,۹۶۳,۳۸۱,۴۴۳	۸,۰۵۷,۰۰۰,۰۰۰	۳,۵۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری غدیر
۱,۰۹۵,۲۶۳,۶۵۵	۰	۰	(۱۸,۲۷۵,۰۰۰)	(۱۷,۳۶۱,۲۵۰)	۳,۸۴۸,۴۲۶,۱۳۶	۳,۶۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۸۵۰,۰۰۰	سیمان ارومیه
۰	۰	۰	(۳۰,۰۶۳,۴۵۰)	(۱۹,۰۶۰,۲۷۸)	۳,۹۲۷,۷۴۱,۷۳۳	۴,۰۱۲,۶۹۰,۰۵۵	۴۴۱,۶۸۳	سیمان فارس نو
۰	۰	۰	(۸۹,۱۱۰,۲۸۲)	(۸۴,۶۵۴,۷۶۸)	۱۵,۹۳۱,۶۲۹,۸۰۱	۱۷,۸۲۲,۰۵۶,۳۴۶	۲,۸۱۷,۲۷۱	شیشه همدان
۱,۹۰۶,۷۶۸,۳۹۸	(۱۱۰,۹۸۴,۸۰۴)	۰	(۴۵,۵۳۷,۷۳۵)	(۴۳,۲۶۰,۸۴۹)	۸,۲۶۸,۰۰۲,۴۵۷	۹,۱۰۷,۵۴۷,۰۹۳	۱,۳۷۱,۴۱۲	صنعتی صنایع
۰	۰	۰	(۲۹,۳۱۵)	(۲۷,۸۴۹)	۵,۷۹۶,۷۷۲	۵,۸۶۳,۰۰۰	۱,۰۰۰	صنعتی آما
۰	۰	۰	(۱۰۳,۲۲۲,۰۰۰)	(۹۸,۰۶۰,۹۰۰)	۱۸,۸۱۶,۲۰۳,۸۶۵	۲۰,۶۴۴,۴۰۰,۰۰۰	۱,۴۰۰,۰۰۰	فولاد امیرکبیر
۱,۳۸۶,۱۳۷,۱۸۳	۴۷۹,۵۴۷,۱۶۲	۰	(۷۱,۳۴۰,۰۰۰)	(۶۷,۷۷۳,۰۰۰)	۱۳,۰۸۳,۵۸۷,۶۷۰	۱۴,۲۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	فولاد کاوه
۱,۰۷۸,۰۴۲,۵۳۴	۲,۹۸۴,۱۹۹,۳۵۴	۰	(۷۵,۱۹۷,۵۰۰)	(۷۱,۴۳۷,۶۲۵)	۱۴,۸۹۵,۷۶۸,۳۷۲	۱۵,۰۳۹,۵۰۰,۰۰۰	۳,۵۰۰,۰۰۰	فولاد مبارکه
۰	۰	۰	(۵۲,۴۰۶,۷۵۰)	(۴۹,۷۸۶,۴۱۲)	۱۰,۳۵۱,۲۴۸,۵۶۲	۱۰,۴۸۱,۳۴۹,۹۹۹	۸۵۰,۰۰۰	کارخانجات
۶۸,۸۱۲,۸۸۱	۰	۰	(۴۳,۰۱۳,۷۳۰)	(۴۰,۸۶۳,۰۴۳)	۶,۵۸۴,۷۷۳,۸۰۴	۸,۶۰۲,۷۴۵,۹۷۶	۲,۲۸۶,۷۴۸	دارویختن کشت و صنعت
۳,۴۸۶,۶۱۷,۳۹۹	۱,۰۶۲,۱۴۷,۹۴۱	۰	(۴۴,۳۳۴,۰۰۰)	(۴۲,۱۱۷,۳۰۰)	۷,۷۳۹,۶۳۲,۳۶۸	۸,۸۶۶,۸۰۰,۰۰۰	۱,۸۰۰,۰۰۰	شهداد گروه صنایع کاغذ
۳,۹۳۴,۲۳۳,۸۴۷	۱,۲۶۳,۵۳۸,۶۱۱	۰	(۷۴,۶۰۰,۰۰۰)	(۷۰,۸۷۰,۰۰۰)	۱۳,۴۷۵,۷۳۰,۲۴۰	۱۴,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	پارس گل گهر
۳۰,۷۲۷,۳۶۷,۴۴۰	۸,۲۳۹,۱۶۰,۶۷۳	۰	(۱,۳۹۳,۷۳۶,۴۸۷)	(۱,۳۲۴,۰۴۹,۶۶۴)	۲۴۹,۲۷۰,۵۹۱,۹۰۶	۲۷۸,۷۴۷,۲۹۷,۶۷۷	۵۰,۲۱۳,۴۷۲	جمع نقل از صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری یارسیان

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۷ تیر ۱۳۹۸

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

۱۳۹۸/۰۴/۲۷

دوره مالی سه ماهه منتهی به  
سال مالی منتهی به

۱۳۹۷/۰۴/۲۷

۱۳۹۸/۰۱/۲۷

سهام	تعداد	ارزش بازار ریال	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
جمع نقل از صفحه قبل	۵۰,۲۱۳,۴۷۲	۲۷۸,۷۴۷,۲۹۷,۶۷۷	۲۴۹,۲۷۰,۵۹۱,۹۰۶	(۱,۳۲۴,۰۴۹,۶۶۴)	(۱,۳۹۳,۷۳۶,۶۸۷)	۲۶,۷۵۸,۹۱۹,۶۲۰	۸,۲۳۹,۱۶۰,۶۷۳	۳۰,۷۲۷,۳۶۷,۴۴۰
گلوکوزان	۶۱۰,۰۰۰	۲۱,۱۳۶,۵۰۰,۰۰۰	۱۹,۲۶۵,۰۹۷,۳۱۹	(۱۰۰,۳۹۸,۳۷۵)	(۱۰۵,۶۸۲,۵۰۰)	۱,۶۶۵,۳۲۱,۸۰۶	.	.
ملی مس	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۰۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۳۹۱,۴۶۹,۱۹۰	(۱۰۴,۹۵۱,۲۵۰)	(۱۱۰,۴۷۵,۰۰۰)	۱,۴۸۸,۱۰۴,۵۶۰	.	۱,۲۲۲,۹۹۱,۱۸۹
نسوز آذر	۱,۷۰۰,۰۰۰	۱۰,۲۳۷,۴۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۴,۶۳۰,۶۵۹	(۴۸,۶۲۷,۶۵۰)	(۵۱,۱۸۷,۰۰۰)	۴,۱۳۲,۹۵۴,۶۹۱	.	۴۳۹,۱۶۶,۳۶۸
آتیه دماوند	.	.	.	.	.	.	.	(۲۵,۲۳۶)
بانک دی	.	.	.	.	.	.	.	۳۹,۵۸۰,۷۸۰
بانک تجارت	.	.	.	.	.	.	.	۲,۷۰۵,۲۲۲,۸۴۳
بهداشتی ساینا	.	.	.	.	.	.	.	۷۳۴,۶۹۲,۳۶۹
پتروشیمی تامین	.	.	.	.	.	.	(۲۱۸,۸۳۷,۳۱۳)	۱,۷۸۶,۲۹۷,۷۸۷
پتروشیمی پردیس	.	.	.	.	.	.	.	۱۷۷,۲۷۴,۷۱۰
پتروشیمی غدیر	.	.	.	.	.	.	.	۶۹۷,۷۶۳,۵۰۵
تولید دارو	.	.	.	.	.	.	.	(۱۴,۸۲۸,۳۱۸)
حمل و نقل ریلی	.	.	.	.	.	.	.	۳۸۸,۴۳۵,۳۴۳
داروسازی اکسیر	.	.	.	.	.	.	.	۸۰۳,۴۷۰,۸۵۴
ریل سیر کوثر	.	.	.	.	.	.	.	۶۶۹,۰۰۳,۱۲۶
سیمان کرمان	.	.	.	.	.	.	.	(۴۳,۴۱۵,۷۲۲)
ششه رازی	.	.	.	.	.	.	.	۳۱۲,۱۹۰,۶۹۱
صنایع ماشین های	.	.	.	.	.	.	.	۱,۴۷۵,۷۳۷,۵۵۷
صنعتی بارز	.	.	.	.	.	.	.	۵۴,۷۴۵,۹۸۴
صنعتی بهشهر	.	.	.	.	.	.	.	۱,۱۷۳,۰۷۱,۲۴۵
قند اصفهان	.	.	.	.	.	.	.	۳۱۵,۲۲۴,۹۲۲
گلتاش	.	.	.	.	.	.	.	۸۶۶,۶۳۱,۴۷۳
میسا	.	.	.	.	.	.	.	۲,۶۴۸,۶۹۱,۳۶۸
مدیریت صنعت	.	.	.	.	.	.	.	۳۰۸,۳۱۲,۶۴۴
نفت تهران	.	.	.	.	.	.	.	۲۷۷,۶۵۲,۳۳۳
پتروشیمی خراسان	.	.	.	.	.	.	.	۱۹۴,۳۵۴,۱۹۹
پتروشیمی جم	.	.	.	.	.	.	.	۷۳,۷۷۳,۱۲۰
پتروشیمی خارک	.	.	.	.	.	.	.	۲,۴۹۸,۴۷۴,۷۱۰
توسعه معادن و	.	.	.	.	.	.	.	(۴۳,۳۲۲,۲۶۹)
خاک چینی	.	.	.	.	.	.	.	۱۰,۲۴۹,۰۸۸
داده گسترعصرنوبین-	.	.	.	.	.	.	.	.
دوده صنعتی پارس	.	.	.	.	.	.	.	۲,۰۴۶,۷۷۴
رایان سایبا	.	.	.	.	.	.	.	(۲۰۲,۵۹۸,۷۷۰)
زرین معدن آسیا	.	.	.	.	.	.	.	(۴۱۱,۹۲۶,۹۴۶)
سرمایه گذاری امید	.	.	.	.	.	.	.	۳۱۱,۰۹۵,۳۹۲
سرمایه گذاری	.	.	.	.	.	.	.	(۹,۷۶۳,۱۱۲)
جمع نقل به صفحه بعد	۵۷,۵۲۳,۴۷۲	۳۳۲,۲۱۶,۱۹۷,۶۷۷	۲۹۴,۹۳۱,۷۸۹,۰۷۴	(۱,۵۷۸,۰۲۶,۹۳۹)	(۱,۶۶۱,۰۸۰,۹۸۷)	۳۴,۰۴۵,۳۰۰,۶۷۷	۱۱۰,۲۰۰,۷۱۰,۴۴۵	۴۷,۷۰۳,۱۰۲,۲۴۰

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری پارسبان

بادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۷ تیر ۱۳۹۸

۱-۱۶- سود تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس  
سال مالی منتهی به

۱۳۹۸/۰۴/۲۷

دوره مالی سه ماهه منتهی به سال مالی منتهی به

۱۳۹۷/۰۴/۲۷

۱۳۹۸/۰۱/۲۸

سهام	تعداد	ارزش بازار ریال	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
جمع نقل از صفحه قبل	۵۷.۵۲۳.۴۷۲	۳۳۲.۲۱۶.۱۹۷.۶۷۷	۲۹۴.۹۳۱.۷۸۹.۰۷۴	(۱.۵۷۸.۰۲۶.۹۳۹)	(۱.۶۶۱.۰۸۰.۹۸۷)	۳۴.۰۴۵.۳۰۰.۶۷۷	۱۱.۰۳۰.۷۱۰.۴۴۵	۴۷.۷۰۳.۱۰۲.۲۴۰
سرمایه گذاری نفت							۲.۷۹۱.۴۲۰	
شرکت سرمایه							(۳۶۸.۳۰۰.۱۰۰)	
شیمیایی ایران							(۳۵۹.۶۱۵.۶۵۵)	
فن آوران							۸۰.۲۳۴.۵۲۳	
فولاد ارفع							۲.۳۳۸.۱۰۳.۶۰۰	
فولاد خوزستان							۱۸۸.۶۱۳.۹۳۹	
قند قزوین							۷۴.۳۲۸.۱۶۵	
قند حکمتان							۴۲.۳۸۸.۷۳۵	
کالسیمین							(۳۵۷.۸۸۸.۶۲۹)	
کربن							۱.۴۸۶.۰۴۱	
کوبیر تایر							۵۸.۱۸۳.۴۶۷	
گروه پتروشیمی							(۵۲۵.۶۲۸.۸۳۳)	
گروه توسعه ملی							(۷۲۲.۱۸۶.۴۵۴)	
گروه سرمایه گذاری							۱۱.۲۴۳.۷۳۴	
مس شهید باهنر							۳۳۶.۸۷۶.۰۵۹	
معادن بافق							(۳۰۶.۷۵۴.۶۳۶)	
نفت اصفهان							(۵۲۸.۱۲۲.۵۵۳)	
نفت و گاز پارسبان							۴۲۱.۸۴۶.۵۰۰	
جمع	۵۷.۵۲۳.۴۷۲	۳۳۲.۲۱۶.۱۹۷.۶۷۷	۲۹۴.۹۳۱.۷۸۹.۰۷۴	(۱.۵۷۸.۰۲۶.۹۳۹)	(۱.۶۶۱.۰۸۰.۹۸۷)	۳۴.۰۴۵.۳۰۰.۶۷۷	۱۱.۰۳۰.۷۱۰.۴۴۵	۴۷.۷۰۳.۱۰۲.۲۴۰

۲-۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری حق تقدم شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس  
دوره مالی سه ماهه منتهی به

۱۳۹۸/۰۴/۲۷

دوره مالی سه ماهه منتهی به سال مالی منتهی به

۱۳۹۷/۰۴/۲۷

۱۳۹۸/۰۱/۲۷

اوراق	تعداد	ارزش بازار ریال	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
تولید دارو (حق تقدم)	۲۱۷.۵۶۷	۶۴۸.۷۸۴.۷۹۳	۳۳۹.۷۵۰.۰۸۹	(۳.۰۸۱.۷۲۸)	(۳.۲۴۳.۹۲۴)	۳۰۲.۷۰۹.۰۵۲		
چادرملو (تقدم)								۴۹۹.۰۸۱.۱۲۶
کشت و صنعت								(۱۸.۵۸۸.۲۹۷)
شهداد (تقدم)								۱.۳۵۸.۴۵۵.۲۳۰
گل گهر (تقدم)								(۴۳.۷۰۹.۱۳۳)
فولاد ارفع (تقدم)								
جمع	۲۱۷.۵۶۷	۶۴۸.۷۸۴.۷۹۳	۳۳۹.۷۵۰.۰۸۹	(۳.۰۸۱.۷۲۸)	(۳.۲۴۳.۹۲۴)	۳۰۲.۷۰۹.۰۵۲		۱.۷۹۵.۲۳۸.۹۲۶

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری پارسبان

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۷ تیر ۱۳۹۸

**۱۶- سود تحقق نیافته اوراق بهادار با درآمد ثابت**

اوراق	تعداد	ارزش بازار- ریال	ارزش دفتری- ریال	کارمزد- ریال	دوره مالی سه ماهه منتهی به		سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری-ریال
					۱۳۹۸/۰۴/۲۷	۱۳۹۷/۰۴/۲۷	
اجاره راینتل ۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
اسناد خزانه ۹۷-۵۰۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
اسناد خزانه ۹۷-۶۱۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
ملی نفت ایران ۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مسکوکاره مخابرات ۳ ماهه ۱۶٪	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
						۲۱,۶۷۹,۲۵۲	
						۲۱,۶۷۹,۲۵۲	

**۱۷- سود سهام**

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به		سال مالی منتهی به
	۱۳۹۸/۰۴/۲۷	۱۳۹۷/۰۴/۲۷	
۱۷-۱	۹,۲۵۴,۸۰۵,۴۵۶	۱۰,۶۰۵,۷۳۳,۶۷۵	۱۴,۹۲۱,۵۲۱,۳۲۶
	۹,۲۵۴,۸۰۵,۴۵۶	۱۰,۶۰۵,۷۳۳,۶۷۵	۱۴,۹۲۱,۵۲۱,۳۲۶

سود سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

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

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه	جمع درآمد	سود	دوره مالی سه ماهه منتهی به		خالص درآمد
						۱۳۹۸/۰۴/۲۷	۱۳۹۷/۰۴/۲۷	
برق ماهتاب کهنوج	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۲/۲۸	۱,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰	۱۱۶,۵۱۲	۱,۰۸۳,۴۸۸	۰
آتیه دماوند	۱۳۹۷/۰۲/۳۱	۱۳۹۸/۰۱/۲۸	۱,۰۰۰	۱۸۰,۰۰۰	۱۸۰	۰	۱۸۰,۰۰۰	۰
املاح ایران	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۲/۱۵	۱۰۰	۴۴۰,۰۰۰	۴,۴۰۰	۰	۴۴۰,۰۰۰	۰
پاما	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۳/۲۰	۶۰۰,۰۰۰	۱,۴۸,۲۰۰,۰۰۰	۲۴۷	۱۴,۲۸۹,۲۳۹	۱۳۳,۸۱۰,۷۶۱	۰
پارس الکتریک	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۴/۲۳	۵۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰	۳,۸۸۳,۷۳۵	۳۶,۱۱۶,۲۶۵	۰
پتروشیمی خراسان	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۳/۲۹	۳۰۰,۰۰۰	۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۷۰۰	۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰
پتروشیمی غدیر	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۳/۲۱	۴۴۸,۷۹۶	۳۱۴,۱۵۷,۲۰۰	۷۰۰	۱۱,۶۰۴,۷۵۱	۳۰۲,۵۵۲,۴۴۹	۰
جمع نقل به صفحه بعد			۱,۴۰۰,۸۹۶	۱,۳۱۴,۱۷۷,۲۰۰		۲۹,۹۹۴,۲۳۷	۱,۲۸۴,۱۸۲,۹۶۳	۰

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری یارسیان

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۷ تیر ۱۳۹۸

دوره مالی سه ماهه منتهی به سال مالی منتهی به

دوره مالی سه ماهه منتهی به

۱۳۹۸/۰۱/۲۷	۱۳۹۷/۰۴/۲۷	۱۳۹۸/۰۴/۲۷					
خالص درآمد	خالص درآمد	خالص درآمد	سود	جمع درآمد	تعداد سهام متعلقه	تاریخ	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	در زمان مجمع	تشکیل مجمع	سال مالی
سود سهام - ریال	سود سهام - ریال	سود سهام - ریال	هر سهم - ریال	سود سهام - ریال	در زمان مجمع	تشکیل مجمع	سال مالی
-	-	۱,۲۸۴,۱۸۲,۹۶۳	۲۹,۹۹۶,۲۳۷	۱,۳۱۴,۱۷۷,۲۰۰	۱,۴۰۰,۸۹۶	-	جمع نقل از صفحه قبل
-	-	۳۹۳,۵۷۳,۸۶۰	۲,۴۲۶,۱۴۰	۶۰۰	۳۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۴/۱۹	پتروشیمی کرمانشاه
-	-	۱۳۰,۵۹۰,۳۴۰	۱۹,۴۰۹,۶۶۰	۱۵۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۴/۲۵	توسعه صنایع بهشهر
-	-	۸۱,۳۱۷,۶۳۲	۶,۱۸۲,۳۶۸	۲۵۰	۸۷,۵۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۴/۰۲	تولید دارو
-	-	۱,۰۲۴,۶۴۷,۴۱۴	۲۰,۳۵۲,۵۸۶	۳۸۰	۱,۰۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۴/۱۵	تولیدی چدن سازان
۱,۱۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۲۰,۷۶۲,۷۱۲	۱,۲۲۱,۱۶۶,۵۲۳	۴,۱۸۲,۰۷۷	۷۰۰	۱,۲۲۵,۳۴۸,۶۰۰	۱۳۹۸/۰۳/۰۸	چادرمیلو
-	-	۳,۶۱۲	۳۸۸	۴	۴,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۲/۲۵	چرخشگر
-	-	۴۰۹,۲۵۵,۹۵۱	۵۲,۴۱۸,۳۹۹	۲۷۰	۴۶۱,۶۷۴,۳۵۰	۱۳۹۸/۰۴/۰۱	سرمایه گذاری البرز
-	-	۳۹۲,۰۹۲,۷۹۸	۳۴,۱۰۶,۷۰۲	۵۰۰	۴۲۶,۱۹۹,۵۰۰	۱۳۹۸/۰۲/۲۴	سیمان ارومیه
-	-	۷۶۴,۷۲۱,۷۶۷	۱۸,۸۵۶,۱۵۳	۴۸۰	۷۸۳,۵۷۷,۹۲۰	۱۳۹۸/۰۳/۱۳	صنعتی صابونر
-	-	۲۷۵,۹۹۲	۲۴,۰۰۸	۳۰۰	۳۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۴/۲۴	صنعتی آما
-	-	۱۲,۱۹۱,۰۴۹	۳۰۸,۹۵۱	۲۵۰	۱۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۳/۲۱	صنعتی بارز
-	-	۱۸۹,۳۵۲	۶۶۸	۳۸۰	۱۹۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۳/۰۷	غذایی مینو
-	-	۹۳,۷۷۰	۶,۲۳۰	۱,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۲/۲۸	فرآوری معدنی
۱,۳۲۶,۳۸۸,۱۴۸	۱,۲۴۳,۷۵۳,۷۴۶	۴۵۴,۵۴۵	۴۵,۴۵۵	۱,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۲/۲۵	فولاد ارفع
-	-	۱,۲۰۰,۹۹۰,۰۰۰	-	۱,۰۰۰	۱,۲۰۰,۹۹۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۲/۲۵	فولاد امیرکبیر
-	-	۴۴۱,۵۸۸	۳۸,۴۱۲	۴۸۰	۴۸۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۳/۱۲	کاشی الوند
-	-	۴۵,۹۹۸,۷۴۰	۴,۰۰۱,۲۶۰	۱,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۳/۲۵	کالسیمین
۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۵,۷۵۳,۸۲۲	۱,۹۵۰,۲۷۸,۲۹۳	۲۰۹,۷۲۱,۷۰۷	۱,۰۸۰	۲,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۴/۰۹	گل گهر
-	-	۳۴۲,۱۸۷,۵۰۰	۱۷,۸۱۲,۵۰۰	۷۲۰	۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۱/۳۱	مدیریت صنعت
-	-	۱۵۱,۲۷۰	۳,۷۳۰	۳۱۰	۱۵۵,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۳/۰۱	شوینده ت.ص. بهشهر
۶۷,۶۲۴,۹۲۱	-	-	-	-	-	-	ملی سرب و روی
-	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۷/۰۸/۳۰
۶۷۵,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	بهداشتی سایننا
۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	پتروشیمی تامین
۱,۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	پتروشیمی خراسان
۷۷۳,۷۶۸,۰۰۰	۷۶۲,۷۹۶,۲۷۳	-	-	-	-	-	پتروشیمی زاگرس
۸۳۲,۵۰۷,۸۰۰	۷۹۵,۹۷۹,۹۵۳	-	-	-	-	-	پتروشیمی جم
۲۸۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی خارک
-	-	-	-	-	-	-	تامین سرمایه امید
۷,۶۶۰,۵۶۸,۸۶۹	۶,۶۵۹,۰۴۶,۵۱۶	۹,۲۵۴,۸۰۴,۹۵۹	۴۱۹,۸۹۱,۶۱۱	۹,۶۷۴,۶۹۶,۵۷۰	۱۵,۹۱۱,۷۴۲	-	جمع نقل به صفحه بعد

**صندوق سرمایه گذاری کارگزاری پارسبان**

**یادداشت های همراه صورت های مالی**

**سال مالی منتهی به ۲۷ تیر ۱۳۹۸**

دوره مالی سه ماهه منتهی به		دوره مالی سه ماهه منتهی به		هزینه تنزیل - ریال	سود هر سهم - ریال	جمع درآمد سود سهام - ریال	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی	نام شرکت
سال مالی منتهی به	دوره مالی سه ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به	دوره مالی سه ماهه منتهی به							
۱۳۹۸/۰۱/۲۷	۱۳۹۷/۰۴/۲۷	۱۳۹۸/۰۱/۲۷	۱۳۹۷/۰۴/۲۷							
خالص درآمد	خالص درآمد	خالص درآمد	خالص درآمد							جمع نقل از صفحه قبل
سود سهام - ریال	سود سهام - ریال	سود سهام - ریال	سود سهام - ریال							خاک چینی
۷,۶۶۰,۵۶۸,۸۶۹	۶,۶۵۹,۰۴۶,۵۱۶	۹,۲۵۴,۸۰۴,۹۵۹	۹,۲۵۴,۸۰۴,۹۵۹	۴۱۹,۸۹۱,۶۱۱	-	۹,۶۷۴,۶۹۶,۵۷۰	۱۵,۹۱۱,۷۴۲	-	-	زرین معدن آسیا
۴۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۸۷,۲۲۹,۸۶۲	.	.		-			-	-	سرمایه گذاری توسعه
۱۹۷,۴۸۲,۰۰۰	۱۸۸,۸۱۷,۱۰۵	.	.		-			-	-	گوهران امید
۲۵۰,۰۰۰	.	.	.		-			-	-	سرمایه گذاری غدیر
۷۴۸,۷۳۷,۲۰۱	.	.	.		-			-	-	سرمایه گذاری معادن
۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶۱,۱۸۰,۶۸۰	۴۹۷	۴۹۷		-			-	-	سرمایه گذاری نفت
۹۶,۹۰۸,۹۶۳	۸۷,۰۱۳,۵۷۶	.	.		-			-	-	سسمان شمال
۱۳۵,۳۶۴	.	.	.		-			-	-	شرکت سرمایه گذاری خوارزم
۲۸۷,۷۷۹,۲۳۸	.	.	.		-			-	-	صنعتی بهشهر
۱۸۷,۸۶۷,۶۶۳	.	.	.		-			-	-	فن اوران
۳۱۸,۱۷۵,۰۰۰	.	.	.		-			-	-	فولاد خوزستان
۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۲,۵۶۶,۲۶۹	.	.		-			-	-	فولاد کاوه
۵۴۴,۴۹۷,۶۲۰	۵۳۱,۳۹۴,۷۳۶	.	.		-			-	-	فولاد مبارکه
۶۲۵,۰۰۰,۷۷۶	.	.	.		-			-	-	قند قزوین
۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.		-			-	-	کربن
۱,۲۸۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۲۵۷	.	.		-			-	-	کویر نامر
۲۵۰,۰۰۰	(۶۲۳,۴۲۸)	.	.		-			-	-	گروه توسعه ملی ایران
۱,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۱,۴۴۸,۳۲۱	.	.		-			-	-	گروه سرمایه گذاری
۲,۴۰۰,۰۰۰	.	.	.		-			-	-	گروه صنایع کاغذ
۱۸۲,۱۵۸,۴۵۳	.	.	.		-			-	-	مخابرات
۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۳,۲۶۲,۰۳۲	.	.		-			-	-	مس شهید باهنر
۶۲۰,۹۱۳,۲۷۹	۵۹۲,۳۸۰,۹۳۱	.	.		-			-	-	معادن یاقق
۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰,۹۱۶,۸۱۸	.	.		-			-	-	نفت اصفهان
۴۵۳,۱۱۷,۹۰۰	.	.	.		-			-	-	نفت تهران
۱۶۹,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.		-			-	-	
<b>۱۴,۹۲۱,۵۲۱,۳۲۶</b>	<b>۱۰,۶۰۵,۷۳۳,۶۷۵</b>	<b>۹,۲۵۴,۸۰۵,۴۵۶</b>	<b>۹,۲۵۴,۸۰۵,۴۵۶</b>	<b>۴۱۹,۸۹۱,۶۱۱</b>		<b>۹,۶۷۴,۶۹۶,۵۷۰</b>	<b>۱۵,۹۱۱,۷۴۲</b>			

**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
	۱۳۹۸/۰۴/۲۷	۱۳۹۷/۰۴/۲۷	
۱۸-۱	ریال	ریال	ریال
سود اوراق مشارکت ، مرابحه و سایر	۰	۵۵۶,۴۰۷,۰۰۱	۱,۵۵۰,۲۷۰,۳۲۷
۱۸-۲	ریال	ریال	ریال
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۵۰۳,۲۴۹	۲,۸۷۲,۱۲۸	۴۰,۶۰۷,۶۲۹
	<b>۵۰۳,۲۴۹</b>	<b>۵۵۹,۲۷۹,۱۲۹</b>	<b>۱,۵۹۰,۸۷۷,۹۵۶</b>

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری پارسبان

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۷ تیر ۱۳۹۸

۱-۱۸ - سود اوراق مشارکت، مرابحه و سایر

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۲۷	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۴/۲۷	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق	سود	نرخ سود	مبلغ اسمی	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری	اوراق مشارکت:
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
۴۲,۳۷۲,۱۵۲	۴۲,۳۷۲,۱۵۲	*	*	*	۲۲	۰	۱۳۹۷/۱۲/۱۸	۱۳۹۵/۰۱/۳۱	اجاره رایتل ۲
۵۷۲,۳۱۳,۸۰۶	۵۱۴,۰۳۴,۸۴۹	*	*	*	۱۶	+	۱۴۰۱/۰۲/۲۰	۱۳۹۷/۰۲/۲۰	صکوک اجاره مخابرات ۳ ماهه ۷۹۹۶٪
۳۸۷,۵۶۵,۸۷۷	۰	*	*	*	۲۱	۰	۹۷/۱۰/۲۱	۱۳۹۷/۰۸/۲۶	مشهد ۱۳۹۴-لوتوس پارسبان
۵۴۸,۰۱۸,۴۹۲	۰	*	*	*	۲۱	۰	۹۷/۱۲/۲۵	۱۳۹۷/۰۹/۲۰	ملی نفت ایران ۲
۱,۵۵۰,۲۷۰,۳۲۷	۵۵۶,۴۰۷,۰۰۱	*	*	*		*			

۲-۱۸ - سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۲۷	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۴/۲۷	سود خالص	سود خالص	سود خالص	هزینه تنزیل	سود	نرخ سود	تاریخ سرمایه گذاری	سود سپرده کوتاه مدت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
۴۰,۶۰۷,۶۲۹	۲,۸۷۲,۱۲۸	۵۰۳,۲۴۹	۵۰۳,۲۴۹	*	*	۵۰۳,۲۴۹	۱۰٪	۹۶/۰۳/۱	
۴۰,۶۰۷,۶۲۹	۲,۸۷۲,۱۲۸	۵۰۳,۲۴۹	۵۰۳,۲۴۹	*	*	۵۰۳,۲۴۹			

۱۹ - سایر درآمدها

سایر درآمدها، 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:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۲۷	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۴/۲۷	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۱/۲۷	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۱/۲۷	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۲۷	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۴/۲۷
ارزش تنزیل شده	تفاوت ارزش اسمی و ارزش تنزیل شده	تفاوت ارزش اسمی و ارزش تنزیل شده	تفاوت ارزش اسمی و ارزش تنزیل شده	ارزش اسمی	ارزش اسمی
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳۸۴,۰۱۸,۴۲۲	۱۴,۷۷۱,۳۵۲	۱۳,۴۴۷,۱۲۱	۱,۱۴۳	۴۲۵,۶۸۱,۷۷۱	۴۱,۶۶۳,۳۴۹
۰	*	*	*	+	+
-	۱۲۱,۴۵۳,۶۹۱	۷۲۴,۴۷۳,۴۰۶	-	-	۳۰۲,۹۱۵,۰۹۷
۳۸۴,۰۱۸,۴۲۲	۱۳۶,۲۲۵,۰۴۳	۷۳۷,۹۲۰,۵۲۷	-	۴۲۵,۶۸۱,۷۷۱	۳۴۴,۵۷۸,۴۴۶

درآمد تنزیل سود سهام  
درآمد تنزیل سود سپرده بانکی  
سایر درآمدها



صندوق سرمایه گذاری کارگزاری پارسبان

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۷ تیر ۱۳۹۸

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

سال مالی منتهی به	دوره مالی سه ماهه منتهی به		
۱۳۹۸/۰۱/۲۷	۱۳۹۷/۰۴/۲۷	۱۳۹۸/۰۴/۲۷	
ریال	ریال	ریال	مدیر صندوق
۳,۶۴۲,۴۴۳,۱۰۳	۶۸۵,۶۳۴,۲۸۶	۱,۵۰۹,۶۲۰,۶۹۰	متولی
۱۱۹,۹۹۹,۹۵۵	۳۰,۵۷۵,۳۳۱	۳۰,۵۷۵,۳۳۱	حسابرس
۱۵۹,۹۹۹,۹۴۰	۴۰,۷۶۷,۱۰۸	۴۰,۷۶۷,۱۰۸	
۳,۹۲۲,۴۴۲,۹۹۸	۷۵۶,۹۷۶,۷۲۵	۱,۵۸۰,۹۶۳,۱۲۹	

۲۱- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به	دوره مالی سه ماهه منتهی به		
۱۳۹۸/۰۱/۲۷	۱۳۹۷/۰۴/۲۷	۱۳۹۸/۰۴/۲۷	
ریال	ریال	ریال	هزینه تصفیه
۱۹۷,۶۳۳,۹۴۸	۳۹,۵۰۲,۳۶۰	۷۷,۴۳۰,۷۴۴	هزینه برگزاری مجامع
۱۳,۳۶۵,۲۹۴	۶۴,۹۳۲	۴۸,۸۷۶	هزینه نرم افزار
۲۶۱,۰۹۷,۲۷۳	۶۵,۹۸۲,۱۰۶	۶۷,۸۹۸,۳۷۵	هزینه مالیات بر ارزش افزوده
۲۳,۴۹۸,۰۹۸	۵,۹۳۸,۲۱۹	۶,۱۱۰,۶۹۹	هزینه خدمات بانکی
۲,۶۲۰,۰۰۰	۶۲۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	
۴۹۸,۲۱۴,۶۱۳	۱۱۲,۱۰۷,۶۱۷	۱۵۱,۹۸۸,۶۹۴	

۲۲- هزینه های مالی

سال مالی منتهی به	دوره مالی سه ماهه منتهی به		
۱۳۹۸/۰۱/۲۷	۱۳۹۷/۰۴/۲۷	۱۳۹۸/۰۴/۲۷	
ریال	ریال	ریال	هزینه تسهیلات بانکی
۱۹۳,۹۹۰,۲۸۹	۳۱,۶۵۶,۴۵۸	۳۱,۶۵۹,۴۳۷	
۱۹۳,۹۹۰,۲۸۹	۳۱,۶۵۶,۴۵۸	۳۱,۶۵۹,۴۳۷	

۲۳- تعدیلات

سال مالی منتهی به	دوره مالی سه ماهه منتهی به		
۱۳۹۸/۰۱/۲۷	۱۳۹۷/۰۴/۲۷	۱۳۹۸/۰۴/۲۷	
ریال	ریال	ریال	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور
۷۸,۳۱۹,۶۷۸,۴۲۴	۸,۱۰۶,۰۷۵,۶۱۴	۱۴,۲۵۷,۱۳۸,۵۲۹	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال
(۱۲۶,۷۸۷,۸۲۷,۹۹۵)	(۴,۶۳۴,۰۲۴,۴۷۲)	(۱۳,۰۰۹,۸۱۱,۳۹۹)	
(۴۷,۹۶۸,۱۴۹,۵۷۱)	۳,۴۷۲,۰۵۱,۱۴۲	۱,۲۴۷,۳۲۷,۲۳۰	

**صندوق سرمایه گذاری کارگزاری پارسیان**

**یادداشت های همراه صورت های مالی**

**سال مالی منتهی به ۲۷ تیر ۱۳۹۸**

**۲۴ - تعهدات و بدهی های احتمالی**

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

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

۱۳۹۸/۰۱/۲۷		سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۲۷				
درصد از کل سرمایه گذاری	تعداد واحد سرمایه گذاری عادی	درصد از کل سرمایه گذاری	تعداد واحد سرمایه گذاری عادی	نوع واحد سرمایه گذاری ممتاز	نوع وابستگی	نام اشخاص وابسته
۲۶٪	۱۳,۱۶۳	۳۲٪	۱۳,۱۶۳	۹۰۰	سرمایه گذار	گروه مالی پارسیان
۱۰٪	۵,۵۸۲	۹٪	۳,۹۰۰	۱۰۰	مدیر صندوق	کارگزاری پارسیان
۱۳٪	۶,۵۵۳	۱۵٪	۶,۵۵۳	-	سرمایه گذار	بیمه پارسیان
۱۸٪	۹,۹۷۴	۱۴٪	۶,۲۶۴	-	سرمایه گذار	خدمات بیمه امین پارسیان
۱۸٪	۹,۹۲۴	۱۱٪	۴,۹۶۲	-	سرمایه گذار	صندوق سرمایه گذاری مشترک پیروزان
۸٪	۴,۰۸۰	۹٪	۴,۰۸۰	-	سرمایه گذار	تجارت الکترونیک پارسیان
۷٪	۳,۸۵۰	۹٪	۳,۸۵۰	-	سرمایه گذار	بانک پارسیان
۰٪	۱۷	۰٪	۱۷	-	مدیر سرمایه گذاری	حمید فاروقی
۰٪	۱۷	۰٪	۱۷	-	مدیر سرمایه گذاری	سعید اسلامی
۰٪	۱۷	۰٪	۱۷	-	مدیر سرمایه گذاری	هما کشاورزان
۱	۵۳,۱۷۷	۱	۴۲,۸۲۳	۱,۰۰۰		جمع

**۲۶ - معاملات با ارکان و اشخاص وابسته**

**سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۲۷**

نوع وابستگی	شرح معامله	مبلغ خرید (ریال)	مبلغ فروش (ریال)	مانده طلب (بدهی) (ریال)
مدیر	خرید و فروش سهام	۶۰۶,۷۸۸,۲۱۷,۳۶۳	۶۴۹,۵۴۴,۷۶۲,۶۶۲	(۴۱,۲۴۶,۹۲۴,۶۱۰)
مدیر	کارمزد مدیر	۱,۵۰۹,۶۲۰,۶۹۰		۳,۵۰۰,۳۶۹,۶۶۷
حسابرس	حق الزحمه حسابرس	۴۰,۷۶۷,۱۰۸		۱۲۰,۷۱۸,۷۷۰
متولی	کارمزد متولی	۳۰,۵۷۵,۳۳۱		۶۹,۲۰۵,۴۵۴

**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.