



صندوق سرمایه‌گذاری
زرین پارسیان
شماره ثبت: ۳۳۷۸

صندوق سرمایه‌گذاری زرین پارسیان

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۵

مجمع عمومی عادی صندوق سرمایه‌گذاری زرین پارسیان

با احترام،

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری زرین پارسیان مربوط به سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۵ که در اجرای مفاد بند ۷

ماده ۵۴ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده، به شرح زیر تقدیم می‌گردد:

شماره صفحه	شرح
۲	صورت خالص دارایی‌ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها یادداشت‌های توضیحی:
۴-۵	الف - اطلاعات کلی صندوق
۵	ب - مبنای تهیه صورت‌های مالی
۵-۸	پ - خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۹-۲۰	ت - یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

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

این صورت‌های مالی در تاریخ ۱۳۹۵/۱۲/۲۰ به تایید ارکان زیر رسیده است.

با سپاس

امضا	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	علی تیموری شندی	تامین سرمایه لوتوس پارسیان	مدیر صندوق
	رضا یعقوبی	موسسه حسابرسی بهراد مشار	متولی صندوق

شرکت تامین سرعایه
لوتوس پارسیان
(سهامی خاص)

بهراد مشار


حسابداران رسمی
شماره ثبت ۱۳۸۹۸ تهران

صندوق سرمایه گذاری زرین بارسان

صورت خالص دارائی ها

در تاریخ ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۵

۱۳۹۴/۱۱/۳۰	۱۳۹۵/۱۱/۳۰	یادداشت	دارایی ها:
ریال	ریال		
۴۸,۳۶۷,۳۶۳,۶۱۰	۳۸,۹۴۱,۷۱۵,۹۹۳	۶	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۶,۸۶۴,۰۳۳,۰۸۳	۱۷,۴۰۴,۸۰۹,۱۵۵	۷	سرمایه گذاری در سپرده بانکی
۸۹۷,۲۶۳,۶۸۶	۲,۶۷۸,۳۳۸,۱۶۵	۸	حسابهای دریافتی
-	۱,۷۰۷,۴۲۶	۹	جاری کارگزاران
۱۷,۳۴۰,۴۳۲	۵,۷۶۹,۷۴۹	۱۰	سایر دارائی ها
۵۶,۱۴۶,۰۰۰,۸۱۱	۵۹,۰۳۲,۲۴۰,۴۸۸		جمع دارایی ها
بدهی ها:			
۳,۳۱۲,۶۳۵,۹۵۰	-	۹	جاری کارگزاران
۳۸۹,۳۹۲,۸۱۵	۷۹۳,۲۸۳,۴۰۸	۱۱	پرداختی به ارکان
۷,۳۹۴,۰۰۸,۹۱۵	۱۱,۲۱۵,۸۸۸,۱۲۰	۱۲	پرداختی به سرمایه گذاران
۲۱۶,۵۲۱,۹۱۹	۳۰۱,۹۷۵,۲۲۴	۱۳	سایر حسابهای پرداختی و ذخایر
۱۱,۳۱۲,۵۵۹,۵۹۹	۱۲,۳۱۱,۱۴۶,۷۵۲		جمع بدهی ها
۴۴,۸۳۳,۴۴۱,۲۱۲	۴۶,۷۲۱,۰۹۳,۷۳۶	۱۴	خالص دارایی ها
۱,۵۳۹,۸۷۴	۱,۲۹۴,۰۷۰		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری - ریال


بهراد منتظر
 حسابدار رسمی
 شماره ثبت ۱۳۸۹۸ تهران

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

صندوق سرمایه گذاری زرین پارسان
صورت سود و زیان و گردش خالص دارائی ها
برای سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۵

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۴	سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۵	یادداشت	درآمد:
ریال	ریال		
۴,۸۵۶,۳۱۸,۳۲۷	(۴,۴۷۸,۰۶۸,۱۹۰)	۱۵	سود(زیان) فروش اوراق بهادار
۷,۴۷۸,۱۷۴,۴۹۲	(۶۵۶,۴۹۵,۲۰۱)	۱۶	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۱,۲۳۹,۶۱۷,۰۳۷	۶,۴۶۳,۷۱۰,۶۹۲	۱۷	سود سهام
۴,۸۰۹,۵۱۶,۵۰۹	۲,۸۸۶,۷۸۹,۶۳۷	۱۸	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۱۲۷,۵۳۵,۰۹۰	۳۱۶,۴۱۸,۳۷۹	۱۹	سایر درآمدها
۱۸,۵۱۱,۱۶۱,۴۵۵	۴,۵۳۲,۳۵۵,۳۱۷		جمع درآمدها
			هزینه ها:
(۱,۲۲۶,۵۹۱,۹۱۷)	(۲,۶۸۰,۱۲۰,۵۲۷)	۲۰	هزینه کارمزد ارکان
(۳۹۹,۶۲۸,۶۸۷)	(۳۴۲,۵۰۷,۶۶۰)	۲۱	سایر هزینه ها
(۱,۶۲۶,۲۲۰,۶۰۴)	(۳,۰۲۲,۶۲۸,۱۹۷)		جمع هزینه ها
۱۶,۸۸۴,۹۴۰,۸۵۱	۱,۵۰۹,۷۲۷,۱۲۰		سود(زیان) خالص
۴۲,۵۰۰	۲,۳۸۰		بازده میانگین سرمایه گذاری
۳۷,۶۶۰	۲,۲۲۰		بازده سرمایه گذاری پایان سال

صورت گردش خالص دارائیه

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۴		سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۵		
تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	یادداشت
۲۳,۳۴۸,۶۱۷,۲۲۷	۲۰,۹۸۳	۴۴,۸۳۳,۴۴۱,۲۱۲	۲۹,۱۱۵	خالص دارایی ها(واحدهای سرمایه گذاری) ابتدای سال
۲۴,۸۵۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۸۵۷	۳۶,۷۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۶,۷۷۵	واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال
(۱۶,۷۲۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۶,۷۲۵)	(۲۹,۷۸۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۹,۷۸۶)	واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال
۱۶,۸۸۴,۹۴۰,۸۵۱	-	۱,۵۰۹,۷۲۷,۱۲۰	-	سود خالص
۲,۷۷۱,۸۹۱,۸۴۹	-	۴۶۰,۴۸۱,۳۵۳	-	۲۲ تعدیلات
(۶,۳۰۴,۰۰۸,۹۱۵)	-	(۱۱,۳۱۵,۸۸۸,۱۲۰)	-	سود تقسیمی
۴۴,۸۳۳,۴۴۱,۲۱۲	۲۹,۱۱۵	۴۶,۷۲۱,۰۹۳,۷۳۶	۳۶,۱۰۴	خالص دارایی ها(واحدهای سرمایه گذاری) در پایان سال

بهراد مشار

حسابدار رسمی

یادداشت‌های توضیحی همراه، جز جدایی ناپذیر صورتهای مالی می باشد. شماره ثبت ۱۳۸۹۸ تهران

نه میانگین سرمایه گذاری = سود خالص / میانگین موزون وجوه استفاده شده

نه سرمایه گذاری پایان سال = سود(زیان) خالص ± تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال / خالص دارائی های پایان دوره

صندوق سرمایه گذاری زرین پارسیان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۵

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری زرین پارسیان که از نوع صندوق سرمایه گذاری در سهام با پرداخت سود است و اکثر وجوه خود را صرف خرید اوراق بهادار شامل سهام، حق تقدم و اوراق مشارکت، اوراق اجاره و اوراق بهادار رهنی و سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت می کند که جزئیات آن در اساسنامه اشاره شده است، در تاریخ ۱۳۹۳/۰۷/۲۲ تحت شماره ۱۱۲۸۵ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار 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، حق تقدم خرید سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار و اوراق بهادار با درآمد ثابت سرمایه گذاری می نماید. مدت فعالیت این صندوق به موجب ماده ۵ اساسنامه، سه سال است. صندوق در تاریخ ۱۳۹۳/۰۵/۲۹ تحت شماره ۳۴۴۷۸ در اداره ثبت شرکت ها به ثبت رسیده است.

مرکز اصلی صندوق، تهران، خیابان شیخ بهایی، شمالی نبش کوچه مهران واقع شده است.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلید اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه گذاری زرین پارسیان مطابق با ماده ۵۳ اساسنامه در تارنمای صندوق به نشانی www.parsianzarinfund.com درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری زرین پارسیان که از این به بعد صندوق نامیده می شود، از ارکان زیر تشکیل شده است. مجمع صندوق، از اجتماع دارندگان واحد های ممتاز تشکیل می شود.

در تاریخ تهیه گزارش دارندگان واحد های سرمایه گذاری ممتازی که دارای حق رای بوده شامل ارکان زیر هستند:

ردیف	نام دارندگان واحد های ممتاز	تعداد	درصد
۱	تامین سرمایه لوتوس پارسیان	۱۵۰۰۰	۷۵
۲	کارگزاری بانک پارسیان	۵۰۰۰	۲۵

صندوق سرمایه گذاری زرین پارسیان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۵

مدیر صندوق : شرکت تامین سرمایه لوتوس پارسیان که در تاریخ ۱۳۹۰/۰۸/۲۱ با شماره ۴۱۷۵۹۳ نزد مرجع ثبت شرکت ها در شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارتست از : تهران- خیابان شیخ بهایی شمالی، نبش کوچه مهران.

متولی صندوق : موسسه حسابرسی بهراد مشار است که در تاریخ ۱۳۷۷/۰۳/۰۶ به شماره ثبت ۱۳۸۹۸ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارتست از : تهران، خ مطهری، خ فجر، پایین تر از کانون زبان، پ ۲۷.

ضامن نقد شوندگی صندوق: شرکت تامین سرمایه لوتوس پارسیان که در تاریخ ۱۳۹۰/۰۸/۲۱ با شماره ۴۱۷۵۹۳ نزد مرجع ثبت شرکتها در شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از: تهران- خیابان شیخ بهایی، شمالی نبش کوچه مهران.

حسابرس : موسسه حسابرسی بیات رایان است که در تاریخ ۱۳۵۷/۰۲/۲۷ به شماره ثبت ۱۹۱۰ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارتست از : تهران- خ مطهری، بین کوه نور و دریای نور- پلاک ۲۳۱.

۳- مبنای تهیه صورت های مالی

صورت های مالی صندوق بر اساس ارزش های جاری در تاریخ صورت خالص دارائیهها تهیه شده است.

۴- خلاصه 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 هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار اندازه گیری می شود.

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

با توجه 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 در پایان روز را به میزان ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

صندوق سرمایه گذاری زرین پارسیان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۵

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 شود.

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

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

۴-۲- درآمد های حاصل از سرمایه گذاری ها:

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

۴-۲-۲- سود سپرده های بانکی و اوراق 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 همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت زمان باقی مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب های صندوق سرمایه گذاری منعکس می شود.

۴-۳- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه :

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر و بر اساس امیدنامه دوره فعالیت صندوق محاسبه و در حسابها ثبت می گردد.

صندوق سرمایه گذاری زرین پارسین
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۵

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه های تاسیس (شامل تبلیغ و پذیره نویسی)	معادل ۶ در هزار از وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه تا حداکثر مبلغ ۵۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
هزینه های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۲۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یکسال مالی با ارائه مدارک مثبت و تصویب مجمع صندوق.
کارمزد مدیر	سالانه ۲ درصد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق بعلاوه ۰.۳ درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و ۱۰ درصد از تفاوت روزانه سود علی الحساب دریافتی ناشی از سپرده گذاری در گواهی سپرده یا حسابهای سرمایه گذاری بانک ها یا موسسات مالی و اعتباری ایرانی نسبت به بالاترین سود علی الحساب دریافتی همان نوع سپرده در زمان افتتاح سپرده.
کارمزد متولی	سالانه ۵ در هزار از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق ، که حداقل ۸۰ میلیون ریال و حداکثر ۱۲۰ میلیون ریال خواهد بود.
کارمزد ضامن نقد شوندگی	سالانه دو و نیم درصد از ارزش روزانه سهام و و حق تقدم سهام
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۱۸۰ میلیون ریال
حق الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق	معادل ۳ در هزار خالص ارزش روز دارایی های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه میباشد.
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور ، مشروط بر اینکه عضویت در این کانونها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.
هزینه دسترسی به نرم افزار ، تارنما و خدمات پشتیبانی آن ها	هزینه دسترسی به نرم افزار صندوق ، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه پشتیبانی آنها سالانه تا سقف ۳۵۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق .

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق :

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۲ اساسنامه ، کارمزد تحقق یافته مدیر ، متولی و ضامن صندوق هر سه ماه یکبار تا سقف ۹۰٪ قابل پرداخت است باقی مانده در پایان هر سال پرداخت می شود.

صندوق سرمایه گذاری زرین پارسیان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۵

۴-۵- تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال :

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحد های سرمایه گذاری ایجاد می شود . برای محاسبه قیمت صدور واحد های سرمایه گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی های مالی اضافه می شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحد های سرمایه گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی مالی صندوق سرمایه گذاری کسر میشود. نظر به اینکه بر طبق تبصره ۲ ماده ۱۳ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی های صندوق برابر با قیمت ابطال واحد های سرمایه گذاری است، به دلیل آنکه دارایی های صندوق در ترازنامه به ارزش روز اندازه گیری و ارائه می شود؛ لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحد های سرمایه گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می شود.

۵- مالیات بر درآمد و عوارض و مالیات بر ارزش افزوده

طبق قانون توسعه ابزار ها و نهادهای مالی در راستای تسهیل اجرای سیاست های کلی اصل چهل و چهارم قانون اساسی (مصوب در ۲۵ آذرماه ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی) و به استناد تبصره یک ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیاتهای مستقیم تمامی درآمدهای صندوق سرمایه گذاری در چارچوب این قانون و تمامی درآمدهای حاصل از سرمایه گذاری در اوراق بهادار موضوع بند ۲۴ ماده یک قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران مصوب ۱۳۸۴ و درآمدهای حاصل از نقل و انتقال این اوراق یا درآمدهای حاصل از صدور و ابطال آنها از پرداخت مالیات بر درآمد و مالیات بر ارزش افزوده موضوع قانون مالیات بر ارزش افزوده مصوب ۲ خرداد ۱۳۸۷ معاف می باشد و از بابت نقل و انتقال آنها و صدور و ابطال اوراق بهادار یاد شده مالیاتی مطالبه نخواهد شد.

صندوق سرمایه گذاری زرین پارسیان
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۵

۶- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به تفکیک صنعت به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۴/۱۱/۳۰		۱۳۹۵/۱۱/۳۰				
درصد به کل دارائیهها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل		بهای تمام شده	صنعت
			دارائیهها	خالص ارزش فروش		
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	
۶.۳۰	۳,۵۲۹,۶۶۹,۸۶۲	۲,۲۸۰,۳۳۵,۰۹۳	۱۸.۰۰	۱۰,۶۲۷,۷۰۷,۰۶۳	۹,۷۸۰,۵۹۹,۶۳۱	محصولات شیمیایی
-	-	-	۱۵.۲۸	۹,۰۱۹,۲۲۷,۲۳۰	۹,۴۰۴,۳۵۵,۷۱۷	خدمات فنی و مهندسی
۲۶.۶۰	۱۴,۹۵۰,۳۶۱,۳۱۶	۱۴,۱۰۲,۸۴۹,۶۷۸	۱۱.۷۷	۶,۹۴۸,۷۵۳,۹۱۰	۶,۷۵۲,۶۵۹,۲۰۰	سرمایه گذاری ها
۱۳.۰۰	۷,۳۱۱,۵۱۷,۰۱۰	۶,۶۳۶,۱۷۶,۸۹۱	۵.۵۰	۳,۲۴۴,۳۰۹,۹۴۰	۳,۶۶۲,۵۶۸,۴۲۷	بانکها و موسسات اعتباری
-	-	-	۳.۶۴	۲,۱۴۶,۷۴۳,۱۴۴	۱,۵۵۰,۱۱۸,۷۰۴	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۱۲.۹۰	۷,۲۴۵,۷۲۸,۴۱۱	۴,۶۹۵,۲۳۱,۶۲۹	۲.۵۰	۱,۴۷۶,۱۵۲,۴۶۴	۱,۴۹۹,۷۹۴,۸۲۸	رایانه و فعالیت های وابسته به آن
-	-	-	۲.۲۶	۱,۳۳۳,۷۹۳,۱۴۶	۱,۳۸۹,۶۷۶,۶۶۴	سیمان، آهک و گچ
۶.۲۰	۳,۴۷۸,۵۱۰,۸۹۷	۳,۴۹۱,۴۸۵,۶۵۷	۲.۲۴	۱,۳۲۱,۹۵۱,۰۰۹	۱,۶۲۷,۶۸۰,۶۶۷	بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تامین اجتماعی
۰.۹۳	۵۲۱,۳۳۵,۴۶۷	۵۰۹,۰۰۱,۲۸۴	۱.۸۰	۱,۰۶۰,۹۶۹,۱۲۰	۱,۵۸۶,۶۷۳,۸۲۳	واسطه گری های مالی و پولی
۶.۵۰	۳,۶۴۱,۴۳۲,۶۳۱	۲,۲۲۵,۵۳۳,۸۱۳	۱.۱۸	۶۹۴,۴۵۴,۲۴۰	۷۹۲,۱۶۷,۴۳۷	سایر واسطه گری های مالی
-	-	-	۰.۸۸	۵۲۱,۴۴۱,۰۵۱	۴۹۹,۶۳۳,۶۹۳	لاستیک و پلاستیک
-	-	-	۰.۵۴	۳۲۰,۱۷۶,۰۸۴	۷۲۶,۸۸۰,۷۱۱	هتل و رستوران
۰.۰۱	۶,۹۲۷,۹۷۰	۷,۰۲۸,۰۰۰	۰.۲۶	۱۵۲,۴۱۵,۳۴۰	۷,۰۲۸,۰۰۰	اختیار فروش تبعی
۰.۴۷	۲۶۲,۶۷۹,۱۹۰	۲۵۵,۰۰۳,۰۱۲	۰.۱۲	۷۳,۵۸۵,۸۱۱	۱۱۷,۵۴۳,۸۸۰	انبوه سازی املاک و مستغلات
-	-	-	۰.۰۰	۳۶,۴۴۱	۲۳,۵۷۹	ستخراج کانه های فلزی
۶.۶۰	۳,۷۱۶,۴۷۹,۲۷۰	۳,۱۲۳,۶۱۲,۲۱۷	-	-	-	مواد و محصولات دارویی
۶.۶۰	۳,۷۰۰,۰۱۰,۰۵۱	۳,۵۶۰,۸۷۱,۰۶۹	-	-	-	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۰.۰۰	۲,۷۱۱,۵۳۵	۲,۰۶۰,۰۷۷۵	-	-	-	حمل و نقل آبی
۸۶.۱	۴۸,۳۶۷,۳۶۳,۶۱۰	۳۳,۹۴۰,۶۱۴,۰۴۵	۶۵.۹۷	۳۸,۹۴۱,۷۱۵,۹۹۳	۳۹,۳۹۷,۴۰۴,۹۶۱	جمع:

۷- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۳۹۴/۱۱/۳۰	۱۳۹۵/۱۱/۳۰					
مبلغ	درصد به کل دارایی ها	مبلغ	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سپرده گذاری	نوع سپرده
ریال	درصد	ریال	درصد			
۶,۸۶۴,۰۳۳,۰۸۳	۲۹.۴۸	۱۷,۴۰۴,۸۰۹,۱۵۵	۲۱	ندارد	۱۳۹۳/۰۷/۰۳	کوتاه مدت

صندوق سرمایه گذاری زرین پارسیان

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۵

۸- حسابهای دریافتنی

حساب های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

	۱۳۹۴/۱۱/۳۰	۱۳۹۵/۱۱/۳۰	
تنزیل شده	ریال	ریال	نرخ تنزیل
سود سهام دریافتنی	۷۵۸,۵۹۴,۸۹۷	۲,۶۵۸,۹۰۹,۱۶۴	۲۰
سود دریافتنی سپرده های بانکی	۱۳۸,۶۶۸,۷۸۹	۱۹,۳۲۹,۰۰۱	۲۱
جمع:	۸۹۷,۲۶۳,۶۸۶	۲,۶۷۸,۲۳۸,۱۶۵	

۹- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزاری به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۵				
	مانده پایان سال	گردش بدستکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای سال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
کارگزاری پارسیان	۱,۷۰۷,۴۲۶	۲۹۵,۴۰۴,۲۱۹,۴۲۲	۳۰۱,۲۳۱,۲۵۹,۵۶۰	(۵,۸۲۵,۳۳۲,۷۱۲)
تدبیرگران فردا	-	۲,۵۱۶,۹۰۶,۷۸۲	۴,۲۱۰,۰۲۰	۲,۵۱۲,۶۹۶,۷۶۲
جمع:	۱,۷۰۷,۴۲۶	۲۹۷,۹۲۱,۱۲۶,۲۰۴	۳۰۱,۲۳۵,۴۶۹,۵۸۰	(۳,۳۱۲,۶۳۵,۹۵۰)

۱۰- سایر دارائیهها

سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج تاسیس صندوق و نرم افزار می باشد که تا تاریخ خالص دارائیهها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سالهای آتی منتقل می

شود. مخارج تاسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۵ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه و خدمات نرم افزاری نیز ظرف مدت یکسال بطور روزانه مستهلک

می شود.

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۵			
	مانده در پایان سال	مخارج اضافه شده طی سال	استهلاک سال مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
مخارج تاسیس	۵,۷۶۹,۷۰۰	-	۱۱,۵۷۰,۵۰۰
نرم افزار	۴۹	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۱۸۰
سایر	-	-	۳
جمع:	۵,۷۶۹,۷۴۹	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶۱,۵۷۰,۶۸۰

صندوق سرمایه گذاری زرین پارسبان
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۵

۱۱- پرداختنی به ارکان صندوق

بدهی به ارکان صندوق در تاریخ خالص دارائیهها به شرح زیر است:

۱۳۹۴/۱۱/۳۰	۱۳۹۵/۱۱/۳۰	
ریال	ریال	
۱۶۷,۱۸۴,۳۹۰	۳۹۱,۴۳۶,۰۹۳	ضامن
۱۰۷,۵۷۱,۳۲۰	۲۹۱,۶۸۶,۷۲۹	مدیر صندوق
۶۱,۸۶۲,۴۳۶	۷۲,۹۸۶,۳۱۵	حسابرس
۵۲,۷۷۴,۶۶۹	۳۷,۱۷۴,۲۷۱	متولی
۳۸۹,۳۹۲,۸۱۵	۷۹۳,۲۸۳,۴۰۸	جمع

۱۲- پرداختنی به سرمایه گذاران

تا تاریخ تهیه صورتهای مالی، وجوه مربوط به سود پرداختنی به سرمایه گذاران ممتاز و عادی تماماً پرداخت شده است.

۱۳۹۴/۱۱/۳۰	۱۳۹۵/۱۱/۳۰	
ریال	ریال	
۴,۳۳۰,۴۲۰,۰۰۰	۶,۲۱۳,۱۰۰,۰۰۰	سود پرداختنی به واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۱,۹۷۳,۵۸۸,۹۱۵	۵,۰۰۲,۷۸۸,۱۲۰	سود پرداختنی به واحدهای سرمایه گذاری عادی
۱,۰۲۴,۰۰۰,۰۰۰	-	بابت واحدهای صادر شده و تایید نشده
۶۶,۰۰۰,۰۰۰	-	وجوه واریزی نامشخص
۷,۳۹۴,۰۰۸,۹۱۵	۱۱,۲۱۵,۸۸۸,۱۲۰	

۱۳- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر در تاریخ خالص دارائیهها به شرح زیر است:

۱۳۹۴/۱۱/۳۰	۱۳۹۵/۱۱/۳۰	
ریال	ریال	
۵۲,۲۱۲,۳۴۱	۱۱۶,۱۲۹,۱۴۳	ذخیره کارمزد تصفیه
۸۵,۰۸۵,۹۰۰	۱۱۱,۶۱۷,۹۱۹	کسورات سپرده بیمه
۴۶,۲۲۳,۶۷۸	۷۴,۲۲۸,۱۶۲	مخارج نرم افزار
۳۳,۰۰۰,۰۰۰	-	مخارج تاسیس
۲۱۶,۵۲۱,۹۱۹	۳۰۱,۹۷۵,۲۲۴	

۱۴- خالص دارائیهها

خالص دارائیهها به تفکیک واحدهای سرمایه گذاری عادی و ممتاز به شرح ذیل است:

۱۳۹۴/۱۱/۳۰		۱۳۹۵/۱۱/۳۰		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۱۴,۰۳۵,۹۵۴,۵۴۷	۹,۱۱۵	۲۰,۸۳۹,۶۹۹,۰۲۳	۱۶,۱۰۴	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۳۰,۷۹۷,۴۸۶,۶۶۵	۲۰,۰۰۰	۲۵,۸۸۱,۳۹۴,۷۱۳	۲۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۴۴,۸۳۳,۴۴۱,۲۱۲	۲۹,۱۱۵	۴۶,۷۲۱,۰۹۳,۷۳۶	۳۶,۱۰۴	

صندوق سرمایه گذاری زرین پارسیان

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۵

۱۵- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سود (زیان) فروش اوراق بهادار به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۴	سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۵	یادداشت	
ریال	ریال		
۴,۵۶۷,۳۵۸,۱۷۹	(۴,۸۵۴,۰۸۲,۸۴۴)	۱۵-۱	سود (زیان) حاصل از فروش سهام بورسی یا فرابورسی
۲۷۳,۳۹۹,۳۱۵	(۳۵۰,۹۰۴,۸۴۶)	۱۵-۲	سود (زیان) ناشی از فروش حق تقدم
۱۵,۵۶۰,۸۳۳	۷۲۶,۹۱۹,۵۰۰	۱۵-۳	سود حاصل از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت
۴,۸۵۶,۳۱۸,۳۲۷	(۴,۴۷۸,۰۶۸,۱۹۰)		جمع:

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

سال مالی منتهی به
۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۴

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۵

سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال	مالیات ریال	کارمزد ریال	ارزش دفتری ریال	بهای فروش ریال	تعداد	نام شرکت
-	۸۹۶,۷۶۵,۸۹۶	۷۴,۹۷۳,۰۹۹	۷۹,۳۲۱,۲۹۸	۱۳,۹۴۳,۵۶۴,۲۰۴	۱۴,۹۹۴,۶۲۴,۴۹۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	ایران ترانسفو
-	۴۵۰,۶۰۴,۷۰۷	۱۷,۳۷۸,۸۳۷	۱۸,۳۸۶,۷۴۳	۲,۹۸۹,۴۰۰,۳۴۱	۳,۴۷۵,۷۷۰,۶۲۸	۱,۰۹۵,۱۸۵	ماشین سازی اراک
-	۳۲۳,۷۳۹,۳۲۲	۲۳,۰۲۷,۲۲۰	۲۴,۳۶۲,۷۲۴	۴,۲۳۴,۳۱۵,۴۲۸	۴,۶۰۵,۴۴۴,۶۹۴	۱,۱۳۰,۰۰۰	پتروشیمی مبین
۵,۰۵۳,۰۱۴	۳۲۰,۸۱۵,۷۸۵	۴۸,۵۷۴,۴۴۳	۵۱,۳۹۱,۴۹۱	۹,۲۹۴,۱۱۸,۲۸۱	۹,۷۱۴,۹۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	سایپا
-	۲۵۱,۵۱۸,۷۴۸	۱۳,۰۶۵,۶۲۲	۱۳,۳۵۲,۸۸۷	۲,۳۳۵,۱۹۴,۳۰۲	۲,۶۱۳,۱۳۱,۵۵۹	۱,۹۱۶,۸۰۰	ریل پردازسیر
-	۲۱۲,۷۸۷,۶۵۴	۸,۳۰۰,۰۰۰	۸,۷۸۱,۳۹۶	۱,۴۳۰,۱۳۰,۹۵۰	۱,۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	صنعت و معدن
-	۲۰۹,۴۳۵,۶۲۲	۱۱,۰۷۵,۹۰۹	۱۱,۳۱۹,۴۲۲	۱,۹۸۲,۳۵۶,۴۷۸	۲,۲۱۵,۱۸۷,۴۳۱	۵۰۰,۰۰۰	داروسازی سبحان انکولوژی
-	۲۰۰,۲۸۰,۲۶۶	۴,۲۶۲,۰۵۶	۴,۵۰۹,۲۴۲	۶۴۳,۳۵۹,۹۹۶	۸۵۲,۴۱۱,۵۶۰	۵۶,۵۲۶	پتروشیمی فجر
-	۱۸۷,۶۶۰,۸۹۱	۱۸,۷۷۹,۸۷۱	۱۹,۸۶۸,۹۸۶	۳,۵۲۹,۶۶۹,۸۶۲	۳,۷۵۵,۹۷۹,۶۱۰	۷۳۴,۸۷۹	پلی اکریل
-	۱۷۳,۶۴۸,۶۸۴	۳۶,۹۹۷,۸۶۰	۳۷,۸۱۱,۷۴۱	۷,۱۵۱,۱۱۶,۷۵۰	۷,۳۹۹,۵۷۵,۰۳۵	۳,۰۰۰,۰۰۰	توکاریل
۳۷,۷۰۰,۴۳۳	۱۶۵,۲۵۹,۰۸۰	۱۰,۵۰۹,۴۴۵	۱۰,۷۴۰,۶۲۱	۱,۹۱۵,۳۸۰,۳۷۶	۲,۱۰۱,۸۸۹,۵۲۲	۲۰۶,۰۷۸	توسعه و عمران کرمان
۷۹,۹۴۳,۸۲۹	۱۵۸,۹۴۳,۲۶۶	۶,۵۷۴,۴۸۸	۶,۹۷۲,۱۶۸	۱,۱۴۲,۴۰۸,۷۴۴	۱,۳۱۴,۸۹۸,۶۶۶	۳۰۵,۴۷۲	تایدواتر خاورمیانه
-	۱۲۹,۲۸۸,۸۳۹	۱۰,۷۹۸,۵۴۲	۱۱,۴۲۴,۸۳۱	۲,۰۰۸,۱۹۶,۹۶۳	۲,۱۵۹,۷۰۹,۱۷۵	۳۰۰,۰۰۰	نیروترانس
-	۱۰۲,۰۸۶,۸۲۹	۱۰,۶۶۰,۷۳۰	۱۱,۲۷۸,۹۰۳	۲,۰۰۸,۱۲۳,۱۳۱	۲,۱۳۲,۱۴۹,۵۹۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	نفت و گاز پارسپیان
-	۱۰۰,۱۳۹,۹۵۹	۸,۴۲۴,۷۲۰	۸,۹۱۳,۳۰۵	۱,۵۶۷,۴۶۷,۶۳۵	۱,۶۸۴,۹۴۵,۶۱۹	۳۵۰,۰۰۰	گسترش خودرو
-	۸۵,۶۷۵,۴۶۲	۳,۲۰۳,۱۱۱	۳,۳۸۸,۸۱۹	۵۴۸,۳۵۶,۶۱۸	۶۴۰,۶۲۴,۰۱۰	۳۳۰,۷۳۰	ملی مس
-	۷۴,۲۴۱,۵۷۳	۸,۷۴۳,۵۲۷	۹,۲۵۰,۶۳۲	۱,۶۵۶,۴۶۹,۸۶۸	۱,۷۴۸,۷۰۵,۶۰۰	۶۰۹,۲۸۰	بیمه پارسپیان
-	۶۰,۲۰۰,۰۲۷	۱۴,۳۰۸,۱۳۶	۱۵,۱۳۷,۸۲۶	۲,۷۷۱,۹۸۶,۵۸۸	۲,۸۶۱,۶۳۲,۵۷۷	۱,۵۰۰,۰۰۰	سایپا دیزل
-	۴۲,۴۹۱,۵۳۳	۲,۸۴۷,۹۲۵	۲,۹۱۰,۵۵۵	۵۲۱,۳۳۵,۴۶۷	۵۶۹,۵۸۵,۴۸۰	۳۴۰,۰۰۰	سرمایه گذاری سبحان
-	۴۱,۴۰۵,۸۹۶	۱,۰۲۴,۱۸۲	۱,۰۴۶,۶۷۸	۱۶۱,۳۶۱,۲۴۴	۲۰۴,۸۳۸,۰۰۰	۷۳,۰۰۰	سرمایه گذاری مسکن الوند
-	۱۸,۲۷۷,۸۴۹	۵۳۵,۰۷۷	۵۶۶,۱۰۸	۸۷,۶۳۶,۵۷۶	۱۰۷,۰۱۵,۶۱۰	۲۷,۱۵۳	کویر تایر
-	۱۵,۳۷۴,۵۶۷	۸۰,۹۰۱,۵۲۲	۸۵,۵۹۳,۳۵۵	۱۵,۹۹۸,۴۴۷,۴۶۹	۱۶,۱۸۰,۳۱۶,۹۱۳	۴,۴۹۸,۵۰۰	ایران خودرو
-	۶,۹۳۶,۳۶۱	۲۰۴,۳۳۲	۲۱۶,۱۸۰	۳۳,۵۰۹,۶۶۷	۴۰,۸۶۶,۵۴۰	۳۱,۴۶۰	واسپاری ملت
-	۹۰۲,۴۹۶	۱,۳۱۹,۹۸۱	۱,۳۴۸,۹۱۵	۲۶۰,۴۲۸,۶۰۸	۲۶۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۰,۰۰۰	سرمایه گذاری توسعه گوهان امید
۱۲۲,۶۹۷,۲۷۶	۴,۲۲۸,۴۸۱,۳۱۲	۴۱۶,۴۹۰,۶۳۵	۴۳۷,۸۹۴,۸۲۶	۷۸,۲۱۵,۳۳۵,۵۴۶	۸۳,۲۹۸,۲۰۲,۳۱۹		جمع نقل به صفحه بعد:

صندوق سرمایه گذاری زرین بارسان

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۵

سال مالی منتهی به
۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۴

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۵

نام شرکت	تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	مالیات ریال	سود(زیان) فروش ریال	سود(زیان) فروش ریال
جمع نقل از صفحه قبل:		۸۳,۲۹۸,۲۰۲,۲۱۹	۷۸,۲۱۵,۳۳۵,۵۴۶	۴۳۷,۸۹۴,۸۲۶	۴۱۶,۴۹۰,۶۳۵	۴,۲۲۸,۴۸۱,۳۱۲	۱۲۲,۶۹۷,۲۷۶
گل گهر	۱۰۰	۱۸۴,۲۰۰	۱۸۱,۵۷۹	۲۰,۲۱۵	۹۱۹	(۱۸,۵۱۳)	-
پتروشیمی جم	۱۰۰	۸۲۸,۰۰۰	۹۶۰,۸۰۶	۲۱,۰۶۷	۴,۱۴۰	(۱۵۸,۰۱۳)	-
عمران فارس	۱۵۰,۰۰۰	۳۳۵,۴۰۰,۰۰۰	۳۳۳,۸۳۰,۲۵۷	۱,۷۷۴,۲۵۳	۱,۶۷۶,۹۹۸	(۱,۸۸۱,۵۰۸)	-
بانک انصار	۶۱,۶۲۳	۱۳۵,۸۵۱,۱۸۰	۱۴۱,۰۴۸,۴۱۷	۷۱۸,۶۴۰	۶۷۹,۲۵۵	(۶,۵۹۵,۱۳۲)	۳۶۷,۴۹۹,۸۸۴
آسان پرداخت پرشین	۶۹,۶۷۴	۱,۰۴۲,۷۶۶,۳۰۰	۱,۰۴۴,۹۶۷,۰۴۷	۵,۵۱۶,۲۲۳	۵,۲۱۳,۸۳۰	(۱۲,۹۳۰,۸۰۰)	-
مسکن پردیس	۴۷,۰۰۰	۱۲۷,۲۱۷,۴۵۲	۱۵۸,۶۷۷,۶۸۴	۶۵۰,۰۶۸	۶۳۶,۰۸۶	(۳۲,۷۴۶,۳۸۶)	-
داروسازی کاسپین	۴۴,۰۵۰	۸۸۰,۹۱۱,۹۰۰	۹۰۹,۷۵۷,۲۴۱	۴,۵۰۱,۴۵۷	۴,۴۰۴,۵۵۹	(۳۷,۷۵۱,۳۵۷)	-
سیمان بهبهان	۱۴,۰۷۰	۱۵۷,۵۴۱,۷۹۰	۱۹۳,۸۱۶,۴۷۸	۸۳۳,۳۸۶	۷۸۷,۷۰۷	(۳۷,۹۵۵,۷۸۱)	-
تامین ماسه	۸۴۱,۶۱۵	۱,۶۲۹,۱۸۹,۱۴۱	۱,۶۵۰,۸۷۳,۳۴۰	۸,۶۱۸,۲۱۰	۸,۱۴۵,۹۲۵	(۳۸,۴۴۸,۳۳۴)	-
سرمایه گذاری مسکن شمالغرب	۱۴۳,۷۸۷	۱۹۳,۲۲۸,۲۹۰	۲۳۵,۰۸۹,۳۹۴	۹۸۷,۳۳۷	۹۶۶,۱۲۹	(۴۳,۸۱۴,۵۷۰)	-
اقتصاد نوین	۸۷,۹۵۴	۱۹۳,۴۹۸,۸۰۰	۲۳۶,۲۱۳,۷۱۶	۱,۰۲۳,۶۰۶	۹۶۷,۴۹۴	(۴۴,۷۰۶,۰۱۶)	-
زامیاد	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۸۶,۸۱۰,۴۹۲	۲,۱۱۵,۸۷۷,۷۵۴	۱۱,۰۳۹,۰۳۷	۱۰,۴۳۴,۰۲۵	(۵۰,۵۴۰,۳۲۴)	-
پالایش نفت اصفهان	۲۰۰,۰۰۰	۵۲۴,۳۱۰,۰۳۸	۵۸۳,۵۴۱,۱۳۰	۲,۷۷۳,۵۷۷	۲,۶۲۱,۵۴۹	(۶۴,۶۲۶,۲۱۸)	-
بانک تجارت	۴۲۹,۹۱۶	۴۳۰,۹۲۵,۹۱۶	۵۱۱,۸۶۷,۰۷۴	۲,۲۷۹,۵۵۴	۲,۱۵۴,۶۲۳	(۸۵,۳۷۵,۳۳۵)	۵۹۹,۷۸۵,۹۶۹
صنایع نسوز توکا	۲۱۲,۱۹۳	۱,۱۶۶,۶۳۷,۱۱۴	۱,۲۵۲,۶۴۴,۰۸۶	۵,۹۶۱,۵۰۳	۵,۸۳۳,۱۸۳	(۹۷,۸۰۱,۶۵۸)	-
سیمان خوزستان	۱۵۹,۳۱۵	۴۳۷,۵۸۳,۴۷۶	۵۳۴,۰۲۴,۵۶۷	۲,۳۱۴,۷۸۳	۲,۱۸۷,۹۱۳	(۱۰۰,۹۴۳,۷۸۷)	-
سیمان تهران	۶۲۳,۴۱۷	۱,۲۱۷,۵۳۳,۴۰۱	۱,۳۳۲,۴۳۶,۸۹۲	۶,۴۴۰,۶۵۱	۶,۰۸۷,۶۵۲	(۱۲۷,۴۳۱,۷۹۴)	-
انرژی امید تابان هور	۱,۷۵۹,۸۷۹	۳,۸۳۵,۹۶۸,۱۵۱	۳,۹۲۶,۵۶۶,۰۳۶	۱۹,۶۰۱,۴۰۳	۱۹,۱۷۹,۷۸۶	(۱۲۹,۳۷۹,۰۷۴)	-
سرمایه گذاری البرز	۱۸۹,۵۵۹	۸۰۰,۸۰۳,۳۵۰	۹۳۵,۴۰۹,۳۴۳	۴,۲۳۶,۲۰۸	۴,۰۰۴,۰۱۰	(۱۴۲,۸۴۶,۲۱۱)	-
پتروشیمی زاگرس	۱۳۰,۱۰۹	۱,۳۱۴,۸۰۲,۵۳۱	۱,۴۶۳,۲۲۵,۴۵۵	۶,۷۱۸,۶۳۵	۶,۵۷۴,۰۱۲	(۱۶۱,۷۱۵,۵۷۱)	-
بانک دی	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۱۶,۶۳۰,۱۰۷	۷,۷۶۷,۱۳۰	۷,۵۹۹,۹۸۸	(۲۱۱,۹۹۷,۲۲۵)	۷۳۸,۹۲۰,۵۴۸
حفاری شمال	۵۰۰,۰۰۰	۱,۶۶۱,۸۹۱,۹۴۸	۱,۸۸۳,۵۳۱,۴۳۱	۸,۷۹۱,۳۷۱	۸,۳۰۹,۴۵۸	(۲۳۸,۷۴۰,۳۱۲)	-
بانک پارسیان	۱,۲۷۸,۵۶۸	۱,۵۷۶,۶۸۹,۱۶۱	۱,۸۱۲,۶۷۳,۷۳۱	۸,۳۴۰,۶۳۱	۷,۸۸۳,۴۳۸	(۲۵۲,۲۰۸,۶۳۹)	-
بانک پاسارگاد	۹۸۵,۰۲۱	۱,۰۳۵,۵۴۵,۷۷۶	۱,۲۸۸,۷۹۸,۱۴۷	۵,۴۷۷,۹۲۶	۵,۱۷۷,۷۱۵	(۲۶۳,۹۰۸,۰۱۲)	-
پارس خودرو	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۶۲۸,۹۵۸,۷۳۸	۲,۹۱۲,۰۸۴,۱۷۲	۱۳,۹۰۶,۹۶۵	۱۳,۱۴۴,۷۶۵	(۳۱۰,۱۷۷,۱۶۴)	-
سرمایه گذاری سایپا	۳,۲۰۰,۰۰۰	۶,۶۱۲,۲۷۳,۲۳۶	۶,۸۶۹,۳۷۹,۱۶۸	۳۴,۹۷۸,۷۲۹	۳۳,۰۶۱,۳۳۴	(۳۲۵,۱۴۵,۹۹۵)	۴,۱۶۴,۶۹۹
سرمایه گذاری میراث فرهنگی و گردشگری ایران	۸۰۰,۰۰۰	۱,۶۱۱,۷۳۸,۳۲۹	۲,۰۴۸,۰۲۷,۵۹۶	۸,۲۳۵,۷۳۷	۸,۰۵۸,۶۶۱	(۴۵۲,۵۸۳,۶۶۵)	-
کی بی سی	۳۰۰,۰۰۰	۱,۵۵۹,۷۰۰,۰۰۰	۲,۰۳۵,۴۱۱,۸۱۸	۷,۹۷۰,۰۶۴	۷,۹۹۸,۵۰۰	(۴۹۱,۴۸۰,۳۸۲)	-
پتروشیمی خراسان	۲۹۱,۱۷۰	۱,۵۴۵,۵۳۰,۳۶۰	۲,۰۴۷,۵۳۹,۵۲۸	۷,۸۹۷,۶۵۸	۷,۷۲۷,۶۵۱	(۵۱۷,۶۳۴,۴۷۷)	-
ذوب آهن اصفهان	۲,۵۰۰,۰۰۰	۶,۷۵۱,۵۰۰,۰۰۰	۷,۳۶۸,۷۳۶,۳۹۶	۳۴,۵۰۰,۱۱۵	۳۳,۷۵۷,۴۹۰	(۶۸۵,۴۹۴,۰۰۱)	-
سرمایه گذاری مسکن تهران	۱,۸۰۰,۰۰۰	۲,۴۳۸,۱۴۰,۴۸۲	۳,۱۰۵,۳۲۵,۸۹۲	۱۲,۴۵۸,۷۱۱	۱۲,۱۹۰,۶۸۱	(۶۹۱,۸۳۴,۸۰۲)	(۴۲۶,۰۸۸,۵۴۲)
لیزینگ رایان سایپا	۱,۵۴۳,۷۰۳	۳,۸۳۹,۱۹۶,۲۲۱	۴,۵۳۵,۷۶۹,۰۸۰	۲۰,۳۰۹,۲۳۱	۱۹,۱۹۵,۹۶۰	(۷۳۶,۰۷۸,۰۵۰)	۴۸۸,۹۱۵,۷۸۲
آذراب	۹۰۰,۰۰۰	۴,۳۰۴,۲۶۹,۲۶۶	۵,۰۰۱,۲۴۶,۹۹۹	۲۲,۷۶۹,۴۵۴	۲۱,۵۲۱,۳۳۲	(۷۴۱,۲۶۸,۵۱۹)	-
تجارت الکترونیک پارسیان	۲,۶۸۳,۰۶۵	۱۳,۰۱۷,۷۶۲,۰۳۰	۱۳,۶۶۶,۰۰۱,۹۲۵	۶۸,۸۶۳,۹۰۴	۶۵,۰۸۸,۸۰۹	(۷۸۲,۱۹۲,۶۰۸)	۲,۶۶۲,۶۹۲,۷۶۷
بانک ملت	۲,۵۰۰,۰۰۰	۴,۱۳۰,۱۵۸,۸۸۰	۵,۲۵۱,۸۱۳,۵۸۲	۲۱,۸۴۸,۴۳۹	۲۰,۶۵۰,۷۸۲	(۱,۱۶۴,۱۵۳,۹۲۳)	-
جمع نقل به صفحه بعد:		۱۵۴,۰۴۳,۵۴۸,۲۶۸	۱۵۷,۳۱۹,۳۷۳,۴۱۴	۸۰۸,۰۴۰,۷۰۴	۷۷۰,۲۱۶,۹۹۴	(۴,۸۵۴,۰۸۲,۸۴۴)	۴,۵۵۸,۵۸۸,۳۸۳

صندوق سرمایه گذاری زرین پارسبان

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۵

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۴

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۵

سود(زیان) فروش	سود(زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۴,۵۵۸,۵۸۸,۳۸۲	(۴,۸۵۴,۰۸۲,۸۴۴)	۷۷۰,۲۱۶,۹۹۴	۸۰۸,۰۴۰,۷۰۴	۱۵۷,۳۱۹,۳۷۳,۴۱۴	۱۵۴,۰۴۳,۵۴۸,۲۶۸		جمع نقل از صفحه قبل:
۲۳۴,۱۴۲,۴۲۲	-	-	-	-	-	-	بانک سینا
۲۳۳,۰۰۳,۸۹۷	-	-	-	-	-	-	ایران خودرو دیزل
۱۳۲,۵۰۲,۶۳۴	-	-	-	-	-	-	تراکتور سازی ایران
۱۲۷,۷۰۱,۵۲۵	-	-	-	-	-	-	هلدینگ سرمایه گذاری رنا
۱۱۱,۵۲۵,۲۴۵	-	-	-	-	-	-	بهمن دیزل
۱۰۲,۰۸۳,۵۸۱	-	-	-	-	-	-	لیزینگ خودرو غدیر
۹,۴۳۴,۰۳۲	-	-	-	-	-	-	بانک صادرات
۳,۸۰۴,۶۵۹	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری ساختمان ایران
(۱,۰۷۲,۰۸۲)	-	-	-	-	-	-	بانک حکمت ایرانیان
(۶۵,۹۱۶,۱۲۵)	-	-	-	-	-	-	گروه بهمن
(۱۵۲,۸۵۶,۲۵۲)	-	-	-	-	-	-	گروه مینا
(۱۸۰,۰۱۴,۵۸۳)	-	-	-	-	-	-	آهنگری تراکتورسازی ایران
(۲۰۱,۰۹۱,۶۳۵)	-	-	-	-	-	-	مسکن شمال شرق
(۳۴۴,۴۷۷,۵۲۲)	-	-	-	-	-	-	کارت اعتباری ایران کیش
۴,۵۶۷,۳۵۸,۱۷۹	(۴,۸۵۴,۰۸۲,۸۴۴)	۷۷۰,۲۱۶,۹۹۴	۸۰۸,۰۴۰,۷۰۴	۱۵۷,۳۱۹,۳۷۳,۴۱۴	۱۵۴,۰۴۳,۵۴۸,۲۶۸		جمع:

۲-۱۵- سود(زیان) حاصل از فروش حق تقدم

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۴

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۵

سود(زیان) فروش	سود(زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۹۲,۰۷۲,۶۲۵	(۲۵۳,۵۶۳,۲۴۷)	۴,۲۳۳,۷۴۵	۴,۵۵۴,۶۶۰	۱,۰۹۱,۵۲۳,۹۴۲	۸۴۶,۷۴۹,۱۰۰	۴۲۸,۳۰۰	کارت اعتباری ایران کیش
-	(۶۶,۰۲۲,۵۳۱)	۴۳۲,۵۸۵	۴۴۲,۰۷۲	۱۵۱,۶۶۵,۹۵۷	۸۶,۵۱۸,۰۸۳	۲۹۷,۳۱۳	شرکت بیمه اتکایی امین
-	(۲۹,۸۵۱,۰۴۰)	۳۷۴,۵۳۴	۳۸۲,۷۵۸	۱۰۴,۰۰۱,۵۰۶	۷۴,۹۰۷,۷۵۸	۴۷,۰۰۰	مسکن پردیس
۱۸۱,۳۲۶,۶۹۰	(۱,۴۶۸,۰۲۸)	۶۶,۰۱۰	۶۹,۸۳۸	۱۴,۵۳۴,۲۶۵	۱۳,۲۰۲,۰۸۵	۱۵,۴۰۵	بانک انصار
۲۷۳,۳۹۹,۳۱۵	(۳۵۰,۹۰۴,۸۴۶)	۵,۱۰۶,۸۷۴	۵,۴۴۹,۳۲۸	۱,۳۶۱,۷۲۵,۶۷۰	۱,۰۲۱,۳۷۷,۰۲۶		جمع:

۳-۱۵- سود(زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۴

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۵

سود(زیان) فروش	سود(زیان) فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۴,۰۵۰,۵۸۴	۷۲۶,۹۱۹,۵۰۰	۱۲,۱۹۰,۵۰۰	۱۵,۰۱۰,۸۹۰,۰۰۰	۱۵,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰	اجاره فولادکاه
۸,۱۰۹,۳۹۱	-	-	-	-	-	اسناد خزانه اسلامی ۹۵۰۷۲۱
(۲,۰۸۹,۰۴۲)	-	-	-	-	-	مشارکت مجد ۲۰ درصد
۵,۴۹۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	اجاره سپهر سه ماهه ۲۰ درصد
۱۵,۵۶۰,۸۳۳	۷۲۶,۹۱۹,۵۰۰	۱۲,۱۹۰,۵۰۰	۱۵,۰۱۰,۸۹۰,۰۰۰	۱۵,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰		جمع:

صندوق سرمایه گذاری زرین پارسبان

باداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۵

۱۶- سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سال مالی منتهی به

۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۴

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۵

نام شرکت	تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	مالیات ریال	سود(زیان) ناشی از نگهداری اوراق بهادار	سود(زیان) ناشی از نگهداری اوراق بهادار
پتروشیمی زاگرس	۱۷۶,۹۲۳	۳,۳۷۹,۵۸۳,۱۴۶	۲,۶۳۹,۸۶۳,۴۶۷	۱۷,۲۶۹,۶۷۰	۱۶,۸۹۷,۹۱۶	۷۰۵,۵۵۲,۰۹۱	-
شیر پاستوریزه پگاه خراسان	۴۰۷,۴۵۲	۱,۵۸۹,۰۶۲,۸۰۰	۱,۱۸۹,۷۵۷,۰۹۸	۸,۴۰۶,۱۴۲	۷,۹۴۵,۳۱۴	۳۸۲,۹۵۴,۲۴۶	-
سرمایه گذاری پردیس	۷,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۲۱,۰۰۰,۰۰۰	۶,۶۵۰,۸۵۱,۲۰۰	۳۷,۱۴۱,۰۹۰	۳۵,۱۰۵,۰۰۰	۲۹۷,۹۰۲,۷۱۰	(۱۰۱,۸۰۸,۰۰۰)
پتروشیمی خراسان	۵۳۶,۴۰۱	۳,۳۸۸,۴۴۵,۱۱۷	۳,۰۹۶,۳۱۳,۴۰۸	۱۷,۳۱۴,۹۵۵	۱۶,۹۴۲,۲۲۶	۲۵۷,۸۷۴,۵۲۹	-
پگاه خراسان(تقدم)	۲۰۰,۰۰۰	۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۶۰,۳۶۱,۶۰۶	۳۰,۰۶۸,۲۰۰	۲,۹۰۰,۰۰۰	۲۱۳,۶۷۰,۱۹۴	-
پتروشیمی شازند	۷۰۷,۱۷۰	۲,۲۶۲,۹۴۴,۰۰۰	۲,۰۳۶,۲۹۹,۶۲۶	۱۱,۹۷۰,۹۷۴	۱۱,۳۱۴,۷۲۰	۲۰۳,۳۵۸,۶۸۰	-
اختیار معامله سرمایه گذاری پردیس	۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۴,۰۰۰,۰۰۰	۶,۹۲۷,۹۷۰	۸۱۴,۶۶۰	۷۷۰,۰۰۰	۱۴۵,۴۸۷,۳۷۰	(۱۰۰,۰۳۰)
کویر تایر	۱۴۳,۴۴۲	۵۲۶,۸۶۲,۴۶۶	۴۹۹,۶۳۳,۶۹۳	۲,۷۸۷,۱۰۲	۲,۶۳۴,۳۱۲	۲۱,۸۰۷,۳۵۸	-
گل گهر(تقدم)	۲۰	۲۳,۸۶۱	۱۳,۲۰۹	۱۲۶	۱۱۹	۱۰,۴۰۶	-
معدنی و صنعتی گلکهر	۴	۱۲,۹۵۹	۱۰,۳۷۰	۶۹	۶۵	۲,۴۵۶	-
سرمایه گذاری میراث فرهنگی و گردشگری	۳۰,۷۹۸	۵۵,۹۲۹,۱۶۸	۷۸,۸۴۳,۹۴۲	۲۸۵,۷۹۸	۲۷۹,۶۴۶	(۲۳,۴۸۰,۲۱۸)	-
آسان پرداخت پرشین	۱۰۰,۰۰۰	۱,۴۹۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۴۹۹,۷۹۴,۸۲۸	۷,۸۹۰,۰۰۳۵	۷,۴۵۷,۵۰۰	(۲۳,۶۴۲,۳۶۲)	-
بانک پارسبان	۵۰۰,۰۰۰	۵۷۲,۵۰۰,۰۰۰	۶۰۷,۲۷۱,۵۵۶	۳,۰۲۸,۵۲۵	۲,۸۶۲,۵۰۰	(۴۰,۶۶۲,۵۸۱)	(۳۲,۷۳۶,۲۴۹)
سرمایه گذاری مسکن شمالغرب	۷۱,۸۹۳	۷۴,۳۳۷,۳۶۲	۱۱۷,۵۴۳,۸۸۰	۳۷۹,۸۶۴	۳۷۱,۶۸۷	(۴۳,۹۵۸,۰۶۹)	-
سرمایه گذاری توسعه صنایع سیمان	۱,۱۵۰,۸۶۳	۱,۳۴۷,۶۶۰,۵۷۳	۱,۳۸۹,۶۷۶,۶۶۴	۷,۱۲۹,۱۲۴	۶,۷۳۸,۳۰۳	(۵۵,۸۸۳,۵۱۸)	-
رایان سایپا	۴۸۰,۲۷۰	۷۰۱,۶۷۴,۴۶۹	۷۹۲,۱۶۷,۴۳۷	۳,۷۱۱,۸۵۸	۳,۵۰۸,۳۷۲	(۹۷,۷۱۳,۱۹۸)	۱,۴۱۵,۸۹۸,۸۱۷
بانک ملت	۳۷۵,۰۰۰	۴۳۸,۰۰۰,۰۰۰	۷۱۶,۱۵۶,۳۹۹	۲,۳۱۷,۰۲۰	۲,۱۹۰,۰۰۰	(۲۸۲,۶۶۳,۴۱۹)	-
شرکت گسترش نفت و گاز پارسبان	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۰۶,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۸,۱۲۳,۱۳۰	۹,۰۲۴,۷۴۰	۸,۵۳۰,۰۰۰	(۳۱۹,۶۷۷,۸۷۰)	-
شرکت بیمه انکابی امین	۱,۰۷۷,۸۴۷	۱,۳۳۵,۴۵۲,۴۳۳	۱,۶۷۰,۳۷۵,۰۷۱	۶,۸۲۴,۱۶۲	۶,۶۷۷,۲۶۲	(۳۴۸,۴۲۴,۰۶۲)	۴۲,۶۹۴,۴۰۴
بانک دی	۱,۶۱۴,۷۶۴	۲,۲۶۷,۱۲۸,۶۵۶	۲,۵۹۹,۱۶۰,۳۳۱	۱۱,۵۸۵,۰۲۷	۱۱,۳۳۵,۶۴۳	(۳۵۴,۹۵۲,۳۴۵)	۵۴۳,۶۰۹,۸۱۸
سرمایه گذاری میراث فرهنگی و گردشگری(تقدم)	۴۱۵,۳۹۹	۲۶۷,۵۱۶,۹۵۶	۶۴۸,۰۳۶,۷۶۹	۱,۳۶۷,۰۱۲	۱,۳۳۷,۵۸۵	(۳۸۳,۲۲۴,۴۰۹)	-
گروه مینا	۱,۰۰۰,۰۰۰	۹,۱۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۹,۴۰۴,۳۵۵,۷۱۷	۴۸,۲۰۷,۷۷۰	۴۵,۵۶۵,۰۰۰	(۳۸۵,۱۲۸,۴۸۷)	-
سرمایه گذاری اعتبار ایرانیان	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۸۶,۶۳۳,۸۲۳	۵,۶۷۰,۸۸۰	۵,۳۶۰,۰۰۰	(۵۲۵,۷۰۴,۷۰۳)	-
کارت اعتباری ایران کیش(تقدم)	-	-	-	-	-	-	۴۵۷,۲۰۲,۹۱۷
بانک انصار	-	-	-	-	-	-	۲۱,۲۸۵,۵۲۶
بانک پاسارگاد	-	-	-	-	-	-	۷,۶۰۸,۳۳۴
بانک تجارت	-	-	-	-	-	-	۱۳۵,۵۷۲,۷۰۰
بیمه پارسبان	-	-	-	-	-	-	(۵۵,۶۶۹,۱۶۵)
پتروشیمی فجر	-	-	-	-	-	-	(۹,۸۴۸,۲۳۹)
پتروشیمی مبین	-	-	-	-	-	-	۱۴۸,۹۸۷,۲۲۱
پلی اکریل	-	-	-	-	-	-	۱,۲۴۹,۳۳۴,۷۶۹
تایدواتر خاورمیانه	-	-	-	-	-	-	۶۵۰,۷۶۰
تجارت الکترونیک پارسبان	-	-	-	-	-	-	۲,۰۹۳,۲۹۳,۸۶۵
داروسازی کاسپین	-	-	-	-	-	-	۲۹۱,۳۹۵,۰۹۳
سرمایه سبحان	-	-	-	-	-	-	۱۲,۳۳۴,۱۸۳
سرمایه گذاری البرز	-	-	-	-	-	-	۲۳۱,۸۴۸,۴۳۱
سرمایه گذاری البرز(حق تقدم)	-	-	-	-	-	-	۳۳,۲۴۲,۳۹۱
سرمایه گذاری سایپا	-	-	-	-	-	-	۹۹۰,۴۰۳,۱۳۳
سرمایه گذاری صنعت و معدن	-	-	-	-	-	-	(۴۱,۰۸۳,۴۹۲)
کی بی سی	-	-	-	-	-	-	۳۶,۳۸۱,۱۳۸
مسکن پردیس	-	-	-	-	-	-	۷,۶۷۶,۱۷۸
جمع:		۳۹,۳۴۴,۶۳۳,۹۶۶	۳۹,۵۹۸,۲۱۱,۱۹۳	۲۰۶,۱۹۴,۸۰۳	۱۹۶,۷۲۳,۱۷۰	(۶۵۶,۴۹۵,۲۰۱)	۷,۴۷۸,۱۷۴,۴۹۲

صندوق سرمایه گذاری زرین بارسان

بادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۵

۱۷- سود سهام

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۴		سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۵						نام شرکت
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل ریال	جمع درآمد سود سهام ریال	سود متعلق به هر سهم ریال	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی	
۴۰,۵۳۸,۴۵۳	۱,۱۴۹,۴۸۸,۷۵۳	(۵,۵۱۱,۲۴۷)	۱,۱۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۶۰	۳,۲۰۸,۳۳۳	۱۳۵/۱۰/۲۶	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	سرمایه گذاری مسکن پردیس
-	۸۴۹,۰۳۶,۶۵۰	-	۸۴۹,۰۳۶,۶۵۰	۵۵۰	۱,۵۴۳,۷۰۳	۱۳۹۵/۰۴/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	لیزینگ رایان سایپا
۲۹۸,۸۰۰,۰۰۰	۶۷۸,۰۰۰,۰۰۰	-	۶۷۸,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰	۱,۱۳۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	پتروشیمی مبین
-	۵۵۶,۰۴۰,۵۵۰	-	۵۵۶,۰۴۰,۵۵۰	۴۷۰	۱,۱۸۳,۰۶۵	۱۳۹۵/۰۲/۲۱	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	تجارت الکترونیک پارسیان
-	۴۹۹,۶۵۷,۷۶۹	(۳۴۲,۲۳۱)	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۸/۲۶	۱۳۹۵/۰۴/۳۱	سرمایه گذاری اعتبار ایران
-	۴۵۲,۷۰۳,۰۰۰	-	۴۵۲,۷۰۳,۰۰۰	۷۵۰	۶۰۳,۶۰۴	۱۳۹۴/۰۴/۲۸	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	ایران ترانسفو
-	۴۳۶,۷۵۵,۰۰۰	-	۴۳۶,۷۵۵,۰۰۰	۱,۵۰۰	۲۹۱,۱۷۰	۱۳۹۵/۰۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	پتروشیمی خراسان
-	۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰۰	۳۰۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۲/۱۵	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	کی بی سی
-	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۱۰/۳۰	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	شرکت گسترش نفت و گاز پارسیان
۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۹,۸۴۵,۲۰۱	(۲۰,۱۵۴,۷۹۹)	۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰	۱,۰۵۰,۰۰۰	۱۳۹۴/۱۰/۳۰	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	شرکت بیمه اتکالی امین
-	۱۷۲,۵۴۱,۰۱۹	-	۱۷۲,۵۴۱,۰۱۹	۱,۷۶۱	۹۷,۹۷۹	۱۳۹۴/۰۲/۲۶	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	پتروشیمی زاگرس
-	۱۵۷,۶۰۳,۳۶۰	-	۱۵۷,۶۰۳,۳۶۰	۱۶۰	۹۸۵,۰۲۱	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	بانک پاسارگاد
۱۲۲,۴۸۵,۶۰۰	۱۳۰,۱۴۰,۹۵۰	-	۱۳۰,۱۴۰,۹۵۰	۸۵۰	۱۵۳,۱۰۷	۱۳۹۵/۰۳/۱۳	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	سرمایه گذاری هلدینگ البرز
-	۱۲۰,۹۵۰,۰۱۰	-	۱۲۰,۹۵۰,۰۱۰	۵۷۰	۲۱۲,۱۹۳	۱۳۹۵/۰۳/۱۰	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا
-	۱۱۰,۱۲۵,۰۰۰	-	۱۱۰,۱۲۵,۰۰۰	۲,۵۰۰	۴۴,۰۵۰	۱۳۹۵/۰۳/۱۶	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	داروسازی کاسپین تامین
-	۹۷,۹۷۸,۷۲۵	-	۹۷,۹۷۸,۷۲۵	۶۱۵	۱۵۹,۳۱۵	۱۳۹۵/۰۳/۰۳	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	سیمان خوزستان
-	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۴/۱۲/۲۲	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	سرمایه گذاری صنعت و معدن
-	۵۶,۵۲۶,۰۰۰	-	۵۶,۵۲۶,۰۰۰	۱,۰۰۰	۵۶,۵۲۶	۱۳۹۴/۰۳/۱۷	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	پتروشیمی فجر
-	۳۷,۷۴۸,۶۰۰	-	۳۷,۷۴۸,۶۰۰	۵۰	۷۵۴,۹۷۲	۱۳۹۵/۰۴/۳۱	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	بانک پارسیان
-	۳۶,۵۸۲,۰۰۰	-	۳۶,۵۸۲,۰۰۰	۲,۶۰۰	۱۴,۰۷۰	۱۳۹۴/۰۳/۰۴	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	سیمان بهمنان
-	۳۲,۶۹۵,۳۶۰	(۶۰۴,۶۴۰)	۳۳,۳۰۰,۰۰۰	۳۷	۹۰۰,۰۰۰	۱۳۹۴/۰۴/۳۰	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	صنایع آذراب
-	۲۷,۳۲۰,۰۰۰	-	۲۷,۳۲۰,۰۰۰	۲۵۰	۱۰۹,۲۸۰	۱۳۹۵/۰۳/۳۰	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	بیمه پارسیان
-	۲۶,۶۰۹,۹۶۴	(۳,۳۹۰,۰۰۳۶)	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۱۰/۲۹	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	عمران و توسعه فارس
-	۲۳,۰۱۷,۲۶۰	-	۲۳,۰۱۷,۲۶۰	۲۰	۱,۱۵۰,۸۶۳	۱۳۹۵/۰۴/۰۵	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	سرمایه گذاری توسعه صنایع سیمان
-	۱۳,۷۱۵,۱۷۴	-	۱۳,۷۱۵,۱۷۴	۲۲	۶۲۳,۴۱۷	۱۳۹۵/۰۴/۱۵	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	سیمان تهران
-	۱۳,۵۵۷,۰۶۰	-	۱۳,۵۵۷,۰۶۰	۲۲۰	۶۱,۶۲۳	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	بانک انصار
۱۷۱,۶۰۴,۴۴۴	۴,۸۳۲,۵۸۷	(۵۵۹,۳۸۸)	۵,۳۹۱,۹۷۵	۷۵	۷۱,۸۹۳	۱۳۹۵/۱۰/۰۷	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	سرمایه گذاری شمالغرب
-	۱۵۰,۰۰۰	-	۱۵۰,۰۰۰	۱,۵۰۰	۱۰۰	۱۳۹۵/۰۴/۲۸	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	پتروشیمی جم
۱۵۵,۶۰۰	۶۸,۷۰۰	-	۶۸,۷۰۰	۳۰۰	۲۲۹	۱۳۹۵/۰۴/۲۳	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	تاید واتر خاورمیانه
-	۲۲,۰۰۰	-	۲۲,۰۰۰	۲۲۰	۱۰۰	۱۳۹۴/۰۴/۲۷	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	صنایع معدنی گلکهر
۶۶,۷۷۸,۵۰۰	-	-	-	-	-	-	-	بانک دی
۱۷,۲۵۴,۴۴۰	-	-	-	-	-	-	-	بانک انصار
۱۲,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	گروه سرمایه گذاری سایپا
۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	گروه مینا
۱,۲۳۹,۶۱۷,۰۳۷	۶,۴۶۳,۷۱۰,۶۹۲	(۳۰,۵۶۲,۳۴۱)	۶,۴۹۴,۲۷۳,۰۳۳	-	-	-	-	جمع:

صندوق سرمایه گذاری زرین پارسین

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۵

۱۸- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت

	سال مالی منتهی	
	سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۴	سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۵
سود اوراق اجاره	ریال	ریال
سود اوراق مشارکت بورسی	ریال	ریال
سود سپرده بانکی	ریال	ریال
جمع:	ریال	ریال
	۱,۲۲۹,۵۸۵,۰۲۴	۱۶,۱۷۲,۴۰۵,۰۰۰
	۸۵,۲۷۰,۵۱۹	-
	۳,۴۹۴,۶۶۰,۹۶۶	۲,۸۷۰,۶۱۷,۲۳۲
	۴,۸۰۹,۵۱۶,۵۰۹	۲,۸۸۶,۷۸۹,۶۳۷

۱۸-۱ - سود اوراق مشارکت بورسی و اوراق اجاره به شرح زیر می باشد:

	سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۴		سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۵			
	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق	نرخ سود	مبلغ اسمی	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری
اوراق اجاره:	ریال	ریال	درصد	ریال		
اوراق اجاره فولاد کاه جنوب کیش	۱,۰۹۲,۳۰۰,۴۷۸	۱۶,۱۷۲,۴۰۵	۲۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۱/۰۱	۱۳۹۵/۱۱/۰۳
اوراق اجاره سپهر	۱۳۷,۲۸۴,۵۴۶	-	-	-	-	-
جمع:	۱,۲۲۹,۵۸۵,۰۲۴	۱۶,۱۷۲,۴۰۵		۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		
اوراق مشارکت بورسی:	ریال	ریال	درصد	ریال		
اوراق مشارکت مجد	۸۵,۲۷۰,۵۱۹	-	-	-	-	-
جمع کل:	۱,۳۱۴,۸۵۵,۵۴۳	۱۶,۱۷۲,۴۰۵		۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		

۱۸-۲ - سود سپرده های بانکی

	سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۴		سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۵					
	سود خالص	سود خالص	هزینه تنزیل سود	سود سپرده بانکی	نرخ سود	مبلغ سپرده بانکی	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری
سپرده نزد بانک پارسیان	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	کوتاه مدت	۱۳۹۳/۰۵/۲۹
	۳,۴۹۴,۶۶۰,۹۶۶	۲,۸۷۰,۶۱۷,۲۳۲	(۳۱۶,۴۸۱)	۲,۸۷۰,۹۳۳,۷۱۳	۲۱	۱۷,۴۰۴,۸۰۹,۱۵۵		

صندوق سرمایه گذاری زرین پارسان

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۵

– سایر درآمدها

	سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۴	سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۵	
	مبلغ	مبلغ	
	ریال	ریال	
	۵۶,۹۰۹,۵۷۷	۱۷۱,۱۱۶,۶۹۷	زد ابطال واحدهای سرمایه گذاری
	۷۰,۶۲۳,۴۹۸	۱۲۴,۴۹۳,۶۰۱	۱۹-۱ یل کارمزد کارگزاری
	-	۱۸,۴۲۷,۶۳۴	۱۹-۲ بد ناشی از تنزیل سود سهام دریافتی
	۲,۰۱۵	۲,۳۸۰,۴۴۷	۱۹-۲ بد ناشی از تنزیل سود سپرده بانکی
	<u>۱۲۷,۵۳۵,۰۹۰</u>	<u>۳۱۶,۴۱۸,۳۷۹</u>	

۱۴- مبلغ فوق مربوط به محاسبه مازاد کارمزد کارگزاری بوده که با توجه به دستورالعمل پیش گیری از معاملات غیر معمول صندوق محاسبه و از کارمزد پرداختی به کارگزاری کسر شده است.

۱۴- سایر درآمدها شامل درآمد مالی ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سپرده بانکی است که در سال قبل طی یادداشت ۱۸ و ۱۹ از درآمد کسر شده و دوره مالی جاری تحقق یافته است:

تفاوت ارزش اسمی و تنزیل

	ارزش اسمی	ارزش تنزیل شده		
	ریال	ریال		
	(۲,۳۸۰,۴۴۷)	۳,۴۹۷,۰۴۱,۴۱۳	۳,۴۹۴,۶۶۰,۹۶۶	ده بانکی
	(۱۸,۴۲۷,۶۳۴)	۱,۲۵۸,۰۴۴,۶۷۱	۱,۲۳۹,۶۱۷,۰۳۷	سهام

– هزینه کارمزد ارکان

نه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

	سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۴	سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۵	
	ریال	ریال	
	۴۵۸,۶۹۹,۷۰۶	۱,۳۲۶,۷۹۲,۸۸۰	ن
	۵۱۶,۸۱۴,۶۳۷	۱,۱۲۵,۲۰۶,۰۸۰	ر صندوق
	۱۰۴,۹۳۱,۴۹۵	۱۳۳,۴۷۹,۴۴۳	ابرس
	۱۴۶,۱۴۶,۰۷۹	۹۴,۶۴۲,۱۳۴	لی
	<u>۱,۲۲۶,۵۹۱,۹۱۷</u>	<u>۲,۶۸۰,۱۲۰,۵۳۷</u>	ع

– سایر هزینه ها

	سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۴	سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۵	
	ریال	ریال	
	۲۱۷,۴۹۹,۸۵۰	۲۲۹,۳۵۷,۹۷۰	نه نرم افزار
	۳۹,۶۳۴,۵۷۵	۶۳,۴۸۱,۴۰۱	نه تصفیه
	۱۳۰,۹۰۳,۷۶۲	۳۸,۰۷۷,۷۸۹	نه مالیات بر ارزش افزوده
	۱۱,۵۷۰,۵۰۰	۱۱,۵۷۰,۵۰۰	رج تاسیس
	۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	نه خدمات بانکی
	<u>۳۹۹,۶۲۸,۶۸۷</u>	<u>۳۴۲,۵۰۷,۶۶۰</u>	ع

صندوق سرمایه گذاری زرین پارسیان

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۵

۲۲- تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر است:

	سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۴	سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۵	
	ریال	ریال	
	۷,۲۳۷,۹۸۴,۸۵۱	۲۱,۰۸۹,۷۴۸,۶۰۰	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور
	(۴,۴۶۶,۰۹۳,۰۰۲)	(۱۶,۴۸۴,۹۳۵,۰۷۷)	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال
	۲,۷۷۱,۸۹۱,۸۴۹	۴,۶۰۴,۸۱۳,۵۲۳	جمع

۲۳- تعهدات و بدهی های احتمالی

در تاریخ خالص دارائیهها، صندوق هیچ گونه بدهی احتمالی و تعهدات سرمایه ای ندارد.

۲۴- سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

۱۳۹۴/۱۱/۳۰				۱۳۹۵/۱۱/۳۰				نام	اشخاص وابسته
واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحد های سرمایه گذاری	نوع وابستگی	درصد تملک	واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحد های سرمایه گذاری	نوع وابستگی	درصد تملک		
۱۷.۱۷	۵,۰۰۰	ممتاز	شرکتهای گروه	۱۳.۸۵	۵,۰۰۰	ممتاز	شرکتهای گروه	کارگزاری پارسیان	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۵۱.۵۲	۱۵,۰۰۰	ممتاز	مدیر صندوق	۴۱.۵۵	۱۵,۰۰۰	ممتاز	مدیر صندوق	تامین سرمایه لوتوس پارسیان	مدیر و اشخاص وابسته به وی
-	-	-	-	۶.۵۷	۲,۳۷۲	عادی	مدیر صندوق	تامین سرمایه لوتوس پارسیان	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰.۰۷	۲۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری	۰.۰۶	۲۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری	مجتبی جهانگیری	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰.۰۷	۲۱	عادی	مدیر سرمایه گذاری	۰.۰۶	۲۱	عادی	مدیر سرمایه گذاری	هادی روزگار	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۳.۲۴	۹۴۳	عادی	شرکتهای گروه	۲.۶۱	۹۴۳	عادی	شرکتهای گروه	بیمه پارسیان	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۷۲.۰۷	۲۰,۹۸۴			۶۴.۶۹	۲۳,۳۵۶				جمع:

صندوق سرمایه گذاری زرین پارسیان
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۵

۲۵- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

شرح معامله					
مانده طلب(بدهی) در تاریخ ۱۳۹۵/۱۱/۳۰	تاریخ معامله	ارزش معامله	موضوع معامله	نوع وابستگی	طرف معامله
ریال		ریال			
۱۹,۶۴۵,۴۸۲	طی دوره	۲,۸۷۰,۶۱۷,۲۳۲	سود حاصل از سپرده گذاری	شرکتهای گروه	بانک پارسیان
۱,۷۰۷,۴۲۶	طی دوره	۱,۲۲۹,۴۷۳,۸۰۶	کارمزد معاملات اوراق بهادار	شرکتهای گروه و سهامدار ممتاز	کارگزاری پارسیان
(۲۹۱,۶۸۶,۷۲۹)	طی دوره	۱,۱۲۵,۲۰۶,۰۸۰	کارمزد ارکان	مدیر صندوق	تامین سرمایه لوتوس پارسیان
(۳۷,۱۷۴,۲۷۱)	طی دوره	۹۴,۶۴۲,۱۳۴	کارمزد ارکان	متولی صندوق	بهراد مشار
(۳۹۱,۴۳۶,۰۹۳)	طی دوره	۱,۳۲۶,۷۹۲,۸۸۰	کارمزد ارکان	ضامن نقد شوندگی	تامین سرمایه لوتوس پارسیان
-	طی دوره	۲۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	صدور واحدهای سرمایه گذاری	مدیر و ضامن صندوق	تامین سرمایه لوتوس پارسیان
-	۱۳۹۵/۱۱/۰۹	۱۷,۵۵۷,۱۹۰,۳۴۶	ابطال واحدهای سرمایه گذاری سود ناشی از واحدهای سرمایه	مدیر و ضامن صندوق	تامین سرمایه لوتوس پارسیان
(۵,۳۹۶,۶۹۸,۶۶۰)	۱۳۹۵/۱۱/۳۰	۵,۳۹۶,۶۹۸,۶۶۰	گذاری ممتاز و عادی	مدیر و ضامن صندوق	تامین سرمایه لوتوس پارسیان
(۱,۵۵۳,۲۷۵,۰۰۰)	۱۳۹۵/۱۱/۳۰	۱,۵۵۳,۲۷۵,۰۰۰	سود ناشی از واحدهای سرمایه گذاری ممتاز	شرکتهای گروه و سهامدار ممتاز	کارگزاری پارسیان

۲۶- رویدادهای بعد از تاریخ خالص دارایی ها

رویدادهایی که پس از تاریخ خالص داراییها تا تاریخ تصویب صورتهای مالی اتفاق افتاده و مستلزم افشا در یادداشت های توضیحی یا تعدیل صورتهای مالی باشد، وجود ندارد.