



صندوق سرمایه‌گذاری سهامی  
اهرمی پیشران پارسیان

شماره  
تاریخ  
پیوست

## صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی پیشران پارسیان صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۲۷ دی ماه ۱۴۰۴

دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی پیشران پارسیان

با سلام و احترام

به پیوست صورت‌های مالی میان دوره ای صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی پیشران پارسیان مربوط به دوره نه ماهه منتهی به ۲۷ دی ۱۴۰۴ که در اجرای مفاد بند ۹ ماده ۶۰ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد.

شماره صفحه	
۲	صورت خالص دارایی‌ها
۳	صورت سود و زیان
۴	صورت گردش خالص دارایی‌ها یادداشت‌های توضیحی:
۵	الف- اطلاعات کلی صندوق
۵-۶	ب- ارکان صندوق
۷	پ- مبنای تهیه صورت‌های مالی
۷-۱۰	ت- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۱۱-۳۶	ث- یادداشت‌های توضیحی مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

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

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۴/۱۱/۲۵ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

امضاء	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	احسان مرادی	شرکت تامین سرمایه لوتوس پارسیان (سهامی عام)	مدیر صندوق
		موسسه حسابرسی آزموده کاران	متولی صندوق

شرکت تامین سرمایه  
**لوتوس پارسیان**  
(سهامی عام)

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت  
آزموده کاران

021-241078656

info@lotusib.ir  
www.lotusib.ir

تهران، خیابان ملاصدرا، خیابان شیخ بهایی شمالی  
پستل بن بست مهران، پلاک ۹۹  
کد پستی: ۱۹۹۱۷۸۱۹۸۸

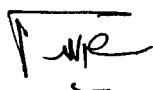
# صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی پیشران پارسین

## صورت خالص دارایی‌ها

دوره نه ماهه منتهی به ۲۷ دی ۱۴۰۴



۱۴۰۴/۰۱/۲۷	۱۴۰۴/۱۰/۲۷	یادداشت	دارایی‌ها
ریال	ریال		
۴,۹۲۰,۲۶۲,۸۱۹,۸۲۳	۱۶,۷۶۸,۲۱۸,۸۱۸,۲۵۸	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام
۷۴,۰۳۵,۵۳۵,۴۴۵	۳,۵۲۰,۷۷۸,۶۶۷	۶	سرمایه گذاری در سپرده بانکی
۲۰۴,۵۱۲,۵۱۶,۷۰۷	۱۲۰,۱۶۶,۷۱۴,۸۱۶	۷	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۲۰۵,۲۸۷,۳۴۱,۵۴۷	۸۸۴,۲۷۰,۱۷۸,۷۶۱	۸	سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی شمش طلا
۱۳,۴۹۸,۵۴۳,۳۶۷	۱۹۶,۳۵۷,۷۲۱,۱۱۷	۹	حساب‌های دریافتی
۵,۳۲۴,۶۵۷,۶۸۰	۳,۷۶۴,۹۱۸,۳۰۷	۱۰	سایر دارایی‌ها
.	۶,۶۵۳,۲۱۰,۸۱۸	۱۱	جاری کارگزاران
<b>۵,۴۲۲,۹۲۱,۴۱۴,۵۶۹</b>	<b>۱۷,۹۸۲,۹۵۲,۳۴۰,۷۴۴</b>		<b>جمع دارایی‌ها</b>
			<b>بدهی‌ها</b>
۱۵۳,۰۲۷,۸۹۰,۶۵۱	-	۱۱	جاری کارگزاران
۱۹,۵۸۸,۱۵۸,۳۹۹	۲۳۱,۲۷۵,۷۲۰,۲۵۰	۱۲	پرداختنی به ارکان صندوق
۹,۳۳۵,۸۶۱,۵۵۵	۸,۸۳۴,۹۵۹,۱۱۸	۱۳	سایر پرداختنی‌ها و ذخایر
<b>۱۸۱,۹۵۱,۹۱۰,۶۰۵</b>	<b>۲۴۰,۱۱۰,۶۷۹,۳۶۸</b>		<b>جمع بدهی‌ها</b>
<b>۵,۲۴۰,۹۶۹,۵۰۳,۹۶۴</b>	<b>۱۷,۷۴۲,۸۴۱,۶۶۱,۳۷۶</b>	۱۴	<b>خالص دارایی‌ها</b>
۱۲,۱۶۱	۲۰,۹۰۵		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری ممتاز نوع اول و دوم - ریال
-	۱۲,۲۲۹		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری عادی - ریال

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.



شرکت تامین سرمایه  
**لوتوس پارسین**  
(سهامی عام)

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت  
آینده کاوه

# صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی پیشران پارسین

## صورت سود و زیان

دوره نه ماهه منتهی به ۲۷ دی ۱۴۰۴

درآمدها	یادداشت	نه ماهه منتهی به ۲۷ دی ۱۴۰۴	نه ماهه منتهی به ۲۷ دی ۱۴۰۳
سود(زیان) فروش اوراق بهادار	۱۵	۲۲۰,۵۳۵,۱۷۸,۸۷۴	ریال (۸,۹۷۹,۵۹۶,۵۴۲)
سود ناشی از تعدیل ارزش اوراق بهادار	۱۶	۴,۵۵۶,۴۱۷,۷۸۴,۵۳۷	۳۰۳,۱۷۵,۷۲۶,۲۰۴
سود سهام	۱۷	۷۱۶,۸۳۲,۷۷۹,۴۲۹	۸۶,۶۷۴,۲۸۶,۱۹۲
سود اوراق بهادار با درآمدهای مثبت یا علی الحساب	۱۸	۵۲,۸۴۲,۷۲۷,۰۷۳	۷,۲۱۰,۳۵۶,۴۱۰
سایر درآمدها	۱۹	۶,۴۴۱,۱۴۶,۵۴۹	۷۰۳,۱۸۰,۶۷۰
<b>جمع درآمدها</b>		<b>۵,۵۵۳,۰۶۹,۶۱۶,۴۶۲</b>	<b>۳۸۸,۷۸۳,۹۵۲,۹۳۴</b>
<b>هزینه‌ها</b>			
هزینه های کارمزد ارکان	۲۰	(۲۸۸,۲۷۰,۲۸۴,۱۵۶)	(۱۷,۷۲۳,۲۳۱,۴۳۵)
سایر هزینه‌ها	۲۱	(۱۳,۶۸۶,۰۱۴,۵۹۹)	(۴,۷۳۲,۲۸۲,۵۷۲)
سود (زیان) قبل از هزینه مالی		۵,۲۵۱,۱۱۳,۳۱۷,۷۰۷	۳۶۶,۳۲۸,۴۳۸,۹۲۷
هزینه مالی	۲۲	(۶۴۴,۷۴۷,۱۴۵)	-
<b>سود(زیان) خالص</b>		<b>۵,۲۵۰,۴۶۸,۵۷۰,۵۶۲</b>	<b>۳۶۶,۳۲۸,۴۳۸,۹۲۷</b>
بازده میانگین سرمایه‌گذاری (۱)		۵۱.۰۱٪	۲۴.۷۳٪
بازده سرمایه‌گذاری در پایان دوره مالی (۲)		۳۰.۲۰٪	۲۰.۴۴٪

۱- بازده میانگین سرمایه‌گذاری =

سود(زیان) خالص

میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

۲- بازده سرمایه‌گذاری پایان سال =

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال  $\pm$  سود (زیان) خالص

خالص دارایی‌های پایان سال

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

شرکت تامین سرمایه  
**لوتوس پارسین**  
(سهامی عام)

مسئول حسابرسی و خدمات مدیریت  
آزموده کاران

**صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی پیش‌ران پارسیان**  
**صورت گردش خالص دارایی‌ها**  
**دوره نه ماهه منتهی به ۲۷ دی ۱۴۰۴**

نه ماهه منتهی به ۲۷ دی ۱۴۰۳		نه ماهه منتهی به ۲۷ دی ۱۴۰۴		یادداشت
ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	
۲,۰۲۰,۱۴۴,۱۷۷,۵۷۱	۵,۳۱۷,۰۰۶	۵,۳۴۰,۹۶۹,۵۰۳,۹۶۴	۴۳۰,۹۶۸,۲۲۱	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره
-	-	(۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰۰,۰۰۰)	واحدهای ممتاز ابطال شده قبل از تغییر نوع
-	-	(۴۳۰,۸۶۸,۲۲۱,۰۰۰)	(۴۳۰,۸۶۸,۲۲۱)	واحدهای عادی ابطال شده قبل از تغییر نوع
-	-	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز نوع اول صادر شده طی دوره
-	-	۴,۹۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۹۳,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز نوع دوم صادر شده طی دوره
-	۱,۶۲,۲۲۹,۲۳۳	-	-	تخصیص واحد جایزه به هر واحد سرمایه‌گذاری (۱ به ۴۲)
۴,۹۹۰,۲۹۰,۰۰۰	۴۹۹,۰۲۹	۶,۸۳۹,۴۸۸,۸۷۰,۰۰۰	۶۸۳,۹۴۸,۸۸۷	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی صادر شده بعد از تغییر نوع
(۳۱,۰۰۹,۲۲۰,۰۰۰)	(۳,۱۰۰,۹۲۲)	(۹۲۸,۹۵۶,۴۱۰,۰۰۰)	(۹۲,۸۹۵,۶۴۱)	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی ابطال شده بعد از تغییر نوع
۳۶۶,۳۲۸,۴۳۸,۹۲۷	-	۵,۲۵۰,۴۶۸,۵۷۰,۵۶۲	-	سود(زیان) خالص
(۵۱۸,۲۰۶,۵۳۵,۰۳۹)	-	۶۲۰,۵۵۴,۳۳۶,۸۵۰	-	تعدیلات
۱,۸۵۲,۲۳۷,۱۵۱,۴۵۹	۱۵۵,۹۴۴,۴۴۶	۱۷,۷۴۲,۸۴۱,۶۶۱,۳۷۶	۱,۰۹۴,۰۵۳,۳۴۶	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) در پایان دوره مالی

یادداشت‌های توضیحی، بخش‌های ناگذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

**شرکت تامین سرمایه**  
**لوتوس پارسیان**  
 (سهامی عام)

*محمدحسین حبیبی و فضات میرت*  
 مدیر عامل و مدیر عاملان

۱




## صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی پیشران پارسیان

### یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۲۷ دی ماه ۱۴۰۴

#### ۱- اطلاعات کلی صندوق

##### ۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی پیشران پارسیان به شماره ۲۷۲۹۹ و در تاریخ ۱۳۹۰/۰۱/۲۸ به عنوان صندوق سهامی نزد مرجع ثبت شرکت ها و موسسات غیر تجاری به ثبت رسیده است و تحت نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار می باشد. نام صندوق طی مجوز شماره ۱۲۲/۱۵۷۳۶۸ مورخ ۱۴۰۳/۰۵/۰۲ از صندوق سرمایه گذاری کارگزاری پارسیان به سهامی اهرمی پیشران پارسیان تغییر یافت، همچنین تغییر نوع صندوق از سهامی به سهامی اهرمی طی مجوز های شماره ۱۲۲/۱۷۱۲۰۲ و ۱۲۱/۲۹۴۱۴۲ مورخ ۱۴۰۳/۱۲/۱۴ سازمان بورس و اوراق بهادار انجام گردید و اساسنامه و امید نامه جدید صندوق تصویب شد و مدت فعالیت به صورت نامحدود ادامه می یابد. لازم به ذکر است که در تاریخ ۱۴۰۴/۰۳/۰۵ معاملات این صندوق در بازار بورس اوراق بهادار تهران با نماد "پیشران" آغاز گردید. هدف از تشکیل این صندوق جمع آوری سرمایه از سرمایه گذاران و تشکیل سبدی از دارایی ها و مدیریت این سبد است. با توجه پذیرش ریسک مورد قبول تلاش میشود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه گذاران گردد. برای نیل به این هدف صندوق در سهام حق تقدم خرید سهام پذیرفته شده در بورس تهران و فرابورس ایران گواهی سپرده کالایی اوراق مشارکت اوراق اجاره اوراق مرابحه و اوراق بهادار رهنی و سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت سپرده ها و گواهی سپرده بانکی سرمایه گذاری می نماید. واحدهای سرمایه گذاری صندوق در قالب واحد ممتاز نوع اول و نوع دوم و واحدهای عادی قابل تقسیم می باشد. واحدهای ممتاز نوع اول در قبال آورده موسسین قابل صدور بوده و دارای حق حضور و حق رأی در مجامع صندوق هستند و غیر قابل ابطال ولی قابل انتقال به غیر میباشد. واحدهای ممتاز نوع دوم پس از تاسیس صندوق برای عرضه به عموم سرمایه گذاران قابل صدور بوده و دارای حق حضور و حق رأی مجامع صندوق نیستند و قابل ابطال ولی غیر قابل انتقال به غیر بوده و واحدهای سرمایه گذاری آنها قابل معامله در بورس اوراق بهادار می باشد. واحدهای سرمایه گذاری عادی پس از صدور مجوز فعالیت صادر و دارای حق حضور و حق رأی در مجامع نمی باشند و معاملات واحدهای سرمایه گذاری عادی از طریق مدیر ثبت با رعایت قوانین و مقررات قابل صدور و ابطال می باشد.

##### ۲-۱- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی پیشران پارسیان مطابق با ماده ۵۹ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس [www.ahrom.fund](http://www.ahrom.fund) درج گردیده است.

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی پیشران پارسیان  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای  
دوره نه ماهه منتهی به ۲۷ دی ماه ۱۴۰۴

۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی پیشران 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. و بر اساس ماده ۳۵ اساسنامه، با حضور دارندگان نصف بعلاوه یک واحدهای سرمایه گذاری ممتاز دارای حق رای به رسمیت می رسد. 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 صورت خالص دارایی ها دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده اند شامل اشخاص زیر است:

۱۴۰۴/۰۱/۲۷		۱۴۰۴/۱۰/۲۷		نام دارندگان واحد های ممتاز نوع اول	ردیف
درصد نسبت به کل واحدهای سرمایه گذاری ممتاز	تعداد	درصد نسبت به کل واحدهای سرمایه گذاری ممتاز نوع اول	تعداد		
۹۰,۰۰۰	۹۰,۰۰۰	۶۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	گروه مالی پارسیان	۱
۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۳۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	تامین سرمایه لوتوس پارسیان	۲
۰	۰	۱۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	کارگزاری پارسیان	۳
۱۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	جمع	

مدیر و مدیر ثبت صندوق : شرکت تامین سرمایه لوتوس پارسیان (سهامی عام) 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 پ ۹۹

متولی صندوق : مؤسسه حسابرسی آزموده کاران که با شماره ثبت ۱۲۰۰۵ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از تهران خیابان شریعتی، بالاتر از دوراهی قلهک، بن بست شریف، پلاک ۵.

## صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی پیشران پارسیان

### یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۲۷ دی ماه ۱۴۰۴

**حسابرس:** حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی و بهبود سیستم های مدیریت حسابرسین است که در تاریخ ۱۳۷۱/۰۳/۱۳ با شماره ثبت ۶۸۷۰ نزد مرجع ثبت شرکتهای شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از تهران خیابان قائم مقام، بالاتر از تهران کلینیک، پلاک ۱۸۶، طبقه ۳، واحد ۲۶

#### ۳- مبنای تهیه صورت های مالی

صورت های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش های جاری در پایان دوره مالی 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 قیمت پایانی سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام.

با توجه به دستورالعمل نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در 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.

##### 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. با توجه به دستورالعمل نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری مدیر صندوق می تواند در

## صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی پیشران پارسین

### یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۲۷ دی ماه ۱۴۰۴

صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش اوراق مشارکت در پایان روز را به میزان حداکثر ۱۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

#### 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 ۴ 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 کوتاه مدت بانکی به طور ماهانه و سود سپرده بلند مدت بانکی به صورت ماهانه 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 بند ۹-۳ امیدنامه دوره فعالیت صندوق محاسبه و در حسابها ثبت می گردد.

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی پیشران پارسین

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۲۷ دی ماه ۱۴۰۴

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه های تأسیس (شامل تبلیغ پذیره نویسی)	معادل ۰.۵ درصد (۰.۰۰۵) از وجوه جذب شده در پذیره نویسی حداکثر تا مبلغ ۱,۰۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت با تأیید متولی صندوق
هزینه های برگزاری مجامع صندوق	سالانه حداکثر تا مبلغ ۱۲۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت با تأیید متولی صندوق
کارمزد مدیر	سالانه ۱.۵ درصد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق بعلاوه ۰.۳ درصد (۰.۰۰۳) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و سالانه ۲ درصد سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری در آنها؛ ب) کارمزد مبتنی بر عملکرد: بر اساس آخرین ابلاغیه های سازمان بورس و اوراق بهادار.
کارمزد متولی	سالانه معادل ۳ در هزار (۰.۰۰۳) درصد خالص ارزش روز دارایی های صندوق که حداقل بین ۲,۳۰۴ میلیون ریال تا حداکثر ۲,۸۸۰ میلیون ریال باشد.
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۱,۷۵۰ میلیون ریال
حق الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق	معادل یک در هزار (۰.۰۰۱) ارزش خالص دارایی های صندوق تا سقف ۱,۰۰۰ میلیون ریال شناسایی و پس از آن متوقف می شود.
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 های پشتیبانی آن ها معادل مبلغ تعیین شده در قرارداد توسط شرکت نرم افزار صندوق می باشد.
کارمزد رتبه بندی و عملکرد صندوق	معادل مبلغ تعیین شده توسط موسسات رتبه بندی، با تأیید مجمع.

## صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی پیشران پارسیان

### یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۲۷ دی ماه ۱۴۰۴

#### ۴-۴- بدهی به ارکان صندوق :

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۸ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی هر ۳ ماه یک بار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقی مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حسابها منعکس می شود.

#### ۴-۵- 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 دارایی های مالی صندوق سرمایه گذاری کسر می گردد. نظر به اینکه بر طبق ماده ۱۵ اساسنامه ارزش روز دارایی های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای 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 واحدهای سرمایه گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می شود.

#### ۴-۶- مالیات بر درآمد و عوارض و مالیات بر ارزش افزوده

طبق قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی در راستای تسهیل اجرای سیاست های کلی اصل چهارم قانون اساسی ( مصوب در ۲۵ آذرماه ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی ) و به استناد تبصره یک ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیاتهای مستقیم تمامی درآمد های صندوق سرمایه گذاری در چارچوب این قانون و تمامی درآمد های حاصل از سرمایه گذاری در اوراق بهادار موضوع بند ۲۴ ماده یک قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران مصوب ۱۳۸۴ و درآمد های حاصل از نقل و انتقال این اوراق یا درآمد های 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 سهامی اهرمی پیشران پارسین  
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای  
 دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۴

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم سهام

۱۴۰۴/۱/۱۳۷		۱۴۰۴/۱/۱۳۷		۱۴۰۴/۱/۱۳۷		۱۴۰۴/۱/۱۳۷	
درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی‌ها	صنعت
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	درصد	
۲۰.۵	۱۶۵,۵۹۶,۰۸۴,۵۲۴	۱۸۱,۳۴۴,۱۴۰,۴۴۰	۲۰.۶	۳۰۷,۰۴۰,۳۳۵,۸۲۵,۳۶۶	۲,۷۶۴,۳۸۵,۱۹۹,۴۸۳	۲۷.۴	محصولات شیمیایی
۰.۵۹	۲۱,۸۳۰,۰۲۵,۴۰۳۳۳	۳۳۸,۰۰۹,۷۱۶,۰۷۲	۱۳.۶۹	۲,۴۴۱,۳۴۶,۳۷۴,۷۵۸	۱,۶۳۴,۱۸۷,۴۰۴,۷۷۴	۱.۶	فلزات اساسی
۰.۸۰	۴۳,۲۱۲,۵۹۶,۵۷۹	۲۲,۸۹۷,۶۴۸,۰۰۹	۱۲.۴۹	۲,۳۴۵,۳۰۷,۹۵۷,۴۶۳	۱,۴۷۱,۶۵۱,۰۴۴,۷۳۳	۱.۴	شرکت‌های چند رشته ای صنعتی
۴.۱۸	۲۲۶,۹۹۲,۱۲۸,۰۳۲	۱۴۰,۶۸۳,۸۵۳,۴۰۹	۹.۴۹	۱,۰۷۰,۵۰۳,۸۴۵,۳۱۹	۱,۰۰۷,۷۴۱,۸۱۷,۹۰۶	۱۰.۷	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۰.۸۲	۴۴,۳۸۲,۱۶۴,۹۰۷	۴۲,۹۰۰,۱۰۷,۱۱۶,۶۲۶	۲.۷۱	۴۸۷,۷۸۰,۷۴۳,۵۳۰	۴۹۵,۳۴۱,۳۱۳,۵۰۹	۴.۹	سرمایه گذاری‌ها
۹.۰۱	۴۸۸,۸۶۹,۰۳۸,۸۴۲	۴۶۱,۷۱۲,۸۰۲,۱۵۱	۶.۳۱	۱,۱۳۴,۴۳۹,۷۰۱,۶۲۶	۸۳۴,۰۰۴,۴۰۷,۵۹۹	۸.۳	بانکها و موسسات اعتباری
۰.۹۲	۵۰,۱۵۵,۸۶۸,۴۱۲	۴۸,۸۴۷,۶۶۸,۰۰۴	۲.۴۶	۶۲۱,۳۵۷,۰۳۲,۱۵۱	۴۸۵,۴۰۳,۹۷۴,۳۱۶	۴.۸	عرضه برق، گاز، بخارآب گرم
۱.۵۹	۸۶,۰۳۱,۳۷۲,۰۸۵	۸۳,۳۱۲,۴۵۹,۳۴۷	۳.۴۵	۶۲۰,۹۱۹,۶۲۰,۹۲۹	۵۴۲,۴۲۸,۵۷۹,۳۶۳	۵.۴	استخراج کانه های فلزی
۰.۰۹	۴,۹۳۲,۳۳۰,۹۲۸	۴,۶۰۶,۵۸۵,۳۰۴	۲.۱۵	۵۶۶,۲۸۴,۴۸۲,۱۲۵	۴۹۳,۳۷۲,۱۳۸,۰۶۴	۴.۹	حمل و نقل، ابزارسازی و ارتباطات
۲.۵۳	۱۳۶,۹۳۲,۷۹۵,۹۶۳	۱۱۳,۰۷۴,۱۰۰,۹۰۷	۲.۷۳	۴۹۰,۱۸۹,۵۲۵,۳۰۷	۲۵۳,۶۲۷,۴۷۸,۴۹۸	۲.۵	مواد و محصولات دارویی
۱.۱۳	۶۱,۳۸۶,۶۲۳,۳۴۳	۵۰,۹۳۳,۴۸۴,۴۷۱	۲.۴۹	۴۴۷,۹۴۷,۱۸۹,۱۱۱	۲۵۴,۳۹۲,۱۹۱,۶۴۱	۲.۵	سیمان، آهک و گچ
۷.۲۵	۳۹۲,۹۳۷,۹۸۴,۰۱۱	۲۷۱,۳۵۵,۷۱۶,۱۸۸	۲.۱۵	۲۸۵,۷۹۷,۳۶۵,۳۴۸	۲۶۹,۱۶۸,۵۲۷,۸۴۰	۲.۶	محصولات غذایی و آرایشی به جز قند و شکر
۶.۳۹	۳۴۶,۶۸۰,۳۵۹,۸۲۶	۳۳۷,۸۲۶,۳۵۱,۲۶۲	۱.۹۰	۳۴۱,۰۶۶,۶۳۴,۸۱۰	۲۳۵,۰۸۷,۸۹۶,۴۷۶	۲.۳	فعالیت‌های کمکی به نهادهای مالی واسط
۹.۳۱	۵۰۴,۶۰۳,۳۳۲,۶۰۲	۵۰۲,۷۱۷,۳۶۶,۳۲۵	۱.۷۷	۳۱۷,۴۷۶,۷۸۶,۵۰۰	۲۵۰,۷۳۴,۹۸۵,۲۶۰	۲.۵	مانسین آلات و دستگاه‌های برقی
۲۲.۹۱	۱,۲۴۲,۴۸۴,۷۵۱,۳۹۲	۱,۱۷۱,۸۱۳,۸۶۹,۲۶۰	۱.۲۹	۲۳۳,۸۷۴,۴۰۸,۹۹۶	۲۰۵,۵۲۰,۰۸۰,۹۸۲	۲.۰	زراعت و خدمات وابسته
۰.۰۰	-	-	۰.۸۷	۱۵۵,۸۰۵,۷۶۶,۳۰۴	۱۵۵,۵۶۱,۶۶۵,۹۴۴	۰.۸	لاستیک و پلاستیک
۰.۰۰	-	-	۰.۸۶	۱۵۴,۰۰۰,۳۲۶,۷۰۰	۱۷۰,۷۵۴,۰۴۸,۰۰۷	۱.۷	بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تأمین اجتماعی
۰.۵۶	۲۰,۳۳۶,۳۳۹,۶۰۲	۲۲,۹۷۷,۷۸۶,۶۱۶	۰.۷۹	۱۴۲,۳۳۲,۴۴۹,۱۳۸	۱۰۷,۱۵۳,۹۵۷,۵۰۷	۱.۰	استخراج سایر معادن
۱.۵۴	۸۳,۵۸۳,۶۶۴,۸۵۲	۶۲,۵۱۲,۱۰۰,۵۰۸	۰.۶۱	۱۰۹,۳۴۸,۹۳۷,۰۰۰	۱۳۲,۶۹۷,۷۲۶,۰۰۴	۱.۳	مانسین آلات و تجهیزات
۰.۷۲	۳۹,۳۱۰,۷۰۰,۱۳۰	۲۶,۶۸۸,۵۳۴,۲۹۷	۰.۴۳	۷۷,۵۹۸,۸۹۲,۰۸۴	۴۲,۴۴۴,۷۱۰,۰۳۷۸	۰.۴	خرده فروشی انواع مواد غذایی، نوشیدنی و غیره
۱۴.۹۵	۸۱۰,۷۴۹,۷۶۴,۵۳۰	۶۴۶,۷۶۰,۱۵۹,۶۱۳	۰.۳۳	۵۹,۹۱۷,۹۴۳,۹۹۵	۹۸,۸۴۵,۳۳۰,۰۸۰۳	۰.۳	خودرو و ساخت قطعات
۰.۰۰	-	-	۰.۳۲	۵۷,۰۹۱,۳۴۶,۷۲۰	۸۰,۶۰۳,۸۷۳,۴۸۹	۰.۶	استخراج نفت گاز و خدمات جنبی جز استخراج
۰.۰۰	-	-	۰.۲۹	۵۲,۴۷۳,۱۱۶,۶۲۶	۴۹,۴۵۹,۴۸۹,۲۵۳	۰.۴	سایر واسطه گریهای مالی
۰.۱۴	۷,۴۹۷,۶۲۲,۱۲۵	۶,۹۶۴,۱۴۲,۷۰۷	۰.۰۹	۱۶,۷۸۱,۷۵۶,۴۵۲	۱۵,۸۹۸,۹۵۵,۹۸۴	۰.۱	کافی و سرانیک
۰.۹۳	۵۰,۶۹۴,۴۹۶,۴۵۸	۵۳,۵۶۰,۰۱۴,۶۹۱	۰.۰۰	-	-	۰.۰	قند و شکر
۰.۵۸	۳۱,۴۳۲,۹۸۷,۷۱۱	۲۹,۹۹۱,۷۵۷,۹۵۹	۰.۰۰	-	-	۰.۰	مخابرات
۰.۱۱	۵۸۸,۴۵۱,۸۳۳۳	۸,۰۴۷,۳۷۴,۱۹۲	۰.۰۰	-	-	۰.۰	استخراج ذغال سنگ
۰.۳۷	۲۰,۱۳۴,۶۵۴,۰۰۵	۱۵,۳۵۸,۳۷۳,۵۶۱	۰.۰۰	-	-	۰.۰	قابلیت های بیمارستانی
۰.۱۷	۹,۰۹۸,۷۹۴,۱۳۷	۹,۰۲۸,۹۴۹,۵۲۰	۰.۰۰	-	-	۰.۰	منسوجات
۰.۰۹	۴,۹۱۱,۹۰۰,۱۱۲	۳,۶۶۰,۴۷۲,۹۹۰	۰.۰۰	-	-	۰.۰	سایر محصولات کانی غیر فلزی
۹.۰۷۳	۴۹۲,۰۲۶۲,۸۱۹,۸۲۳	۴۰۳,۷۳۲,۱۷۷,۵۵۹,۷۲۹	۹۲.۲۵	۱۶,۷۶۸,۳۱۸,۸۱۸,۲۵۸	۱۲,۲۳۴,۳۶۷,۶۹۷,۶۶۳	۹۲.۳	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی پیشران پارسینان  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای  
دوره نه ماهه منتهی به ۲۷ دی ۱۴۰۴

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی

۱۴۰۴/۰۱/۲۷		۱۴۰۳/۰۱/۲۷		۱۴۰۳/۰۱/۲۷	
سپرده بانکی	تاریخ سررسید	مبلغ ریال	درصد از کل دارایی‌ها	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ ریال
بانک پارسیان	متعدد	۳۰۰۵,۴۲۱,۷۲۰	۰,۰۲	۰,۰۲	۷۱,۱۲۴,۴۳۳,۵۵۹
بانک خاورمیانه	متعدد	۴۹۷,۷۷۹,۷۸۳	۰,۰۰	۰,۰۰	۲,۵۵۱,۶۷۸,۸۴۵
بانک گردشگری	متعدد	۷۵۴۳,۳۳۸	۰,۰۰	۰,۰۰	-
بانک پاسارگاد	متعدد	۵۳۰,۵۰۰	۰,۰۰	۰,۰۰	-
بانک ملت	متعدد	۴,۷۰۸,۹۱۶	۰,۰۰	۰,۰۰	۷,۰۲۳,۲۳۶
بانک اقتصاد نوین	متعدد	-	۰,۰۰	۰,۰۰	۴۱,۹۸۴,۴۰۲
بانک تجارت	متعدد	-	۰,۰۰	۰,۰۰	۲,۴۱۴,۴۰۲
جمع		۴,۵۲۰,۷۷۸,۶۶۷	۰,۰۲	۰,۰۲	۷۴,۰۳۵,۵۳۵,۴۴۵

۷- سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی‌الحساب

۱۴۰۴/۰۱/۲۷		۱۴۰۳/۰۱/۲۷		۱۴۰۳/۰۱/۲۷	
اوراق	یافتگی	مبلغ ریال	درصد از کل دارایی‌ها	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ ریال
اوراق مشارکت اجاره	۷-۱	-	۰,۰۰	۰,۰۰	۲۰,۴۵۱۲,۵۱۶,۷۰۷
اوراق مرابحه	۷-۲	-	۰,۰۰	۰,۰۰	۲۰,۴۵۱۲,۵۱۶,۷۰۷
جمع		-	۰,۰۰	۰,۰۰	۴۰,۹۰۳,۰۳۳,۴۱۴

۷-۱- اوراق مشارکت اجاره

۱۴۰۴/۰۱/۲۷		۱۴۰۳/۰۱/۲۷	
خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها
ریال	درصد	ریال	درصد
۲۰,۴۵۱۲,۵۱۶,۷۰۷	۰,۰۰	-	-
۲۰,۴۵۱۲,۵۱۶,۷۰۷	۰,۰۰	-	-

۷-۲- اوراق مرابحه

۱۴۰۴/۰۱/۲۷		۱۴۰۳/۰۱/۲۷	
خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها
ریال	درصد	ریال	درصد
-	۰,۰۰	۱۲۰,۱۶۶,۷۱۴,۸۱۶	۰,۰۷
۲۰,۴۵۱۲,۵۱۶,۷۰۷	۰,۰۷	۱۲۰,۱۶۶,۷۱۴,۸۱۶	۰,۰۷

۸- سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده کالایی شمش طلا

۱۴۰۴/۰۱/۲۷		۱۴۰۳/۰۱/۲۷	
درصد از کل دارایی‌ها	درصد از کل دارایی‌ها	درصد از کل دارایی‌ها	درصد از کل دارایی‌ها
ریال	درصد	ریال	درصد
۲۰۵,۲۸۷,۳۴۱,۵۴۷	۰,۰۰	۲۰۵,۲۸۷,۳۴۱,۵۴۷	۰,۰۰
۲۰۵,۲۸۷,۳۴۱,۵۴۷	۰,۰۰	۲۰۵,۲۸۷,۳۴۱,۵۴۷	۰,۰۰

گواهی شمش طلا - طلا شمش معاملاتی  
گواهی سن کاند ۱ - CD1ICDP  
جمع

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی پیشران پارسین  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای  
دوره نه ماهه منتهی به ۲۷ دی ۱۴۰۴

۹- حساب‌های دریافتی

۱۴۰۴/۱۰/۲۷	۱۴۰۴/۱۰/۲۷	۱۴۰۴/۱۰/۲۷	۱۴۰۴/۱۰/۲۷	۱۴۰۴/۱۰/۲۷	۱۴۰۴/۱۰/۲۷	یادداشت
توزیل شده	توزیل شده	مبلغ توزیل	نرخ توزیل	توزیل نشده	توزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	
۱۳,۴۹۸,۵۴۳,۳۶۷	۱۹۶,۳۵۷,۷۲۱,۱۱۷	(۴,۷۶۲,۱۴۰,۱۷۳)	۲۵	۲۰۱,۱۱۹,۸۶۱,۳۹۰	۲۰۱,۱۱۹,۸۶۱,۳۹۰	۹-۱
۱۳,۴۹۸,۵۴۳,۳۶۷	۱۹۶,۳۵۷,۷۲۱,۱۱۷	(۴,۷۶۲,۱۴۰,۱۷۳)		۲۰۱,۱۱۹,۸۶۱,۳۹۰	۲۰۱,۱۱۹,۸۶۱,۳۹۰	سود سهام دریافتی
						جمع

۹-۱- سود دریافتی سهام

۱۴۰۴/۱۰/۲۷	۱۴۰۴/۱۰/۲۷	۱۴۰۴/۱۰/۲۷	۱۴۰۴/۱۰/۲۷	۱۴۰۴/۱۰/۲۷	۱۴۰۴/۱۰/۲۷	یادداشت
توزیل شده	توزیل شده	مبلغ توزیل	نرخ توزیل	توزیل نشده	توزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
-	-	۸۱,۴۳۳,۰۷۶,۹۴۳	(۱,۳۲۶,۹۲۳,۰۷۷)	۸۲,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۲,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	گسترش نفت و گاز پارسین
-	-	۵,۳۳۱,۰۶۶,۳۲۰	(۳۷۸,۹۳۳,۶۸۰)	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	پتروشیمی پردیس
-	-	۷,۵۱۴,۳۶۷,۳۲۵	(۱۵,۴۴۰,۲۷۵)	۷,۵۲۹,۷۰۷,۶۰۰	۷,۵۲۹,۷۰۷,۶۰۰	سرمایه گذاری دارویی تامین
-	-	۴,۸۸۲,۱۱۸,۳۰۲	(۱۷۳,۹۵۴,۸۹۸)	۵,۰۵۸,۰۷۳,۲۰۰	۵,۰۵۸,۰۷۳,۲۰۰	گشت و صنعت جونت
-	-	۴۳۰,۳۱۷,۲۰۰	-	۴۳۰,۳۱۷,۲۰۰	۴۳۰,۳۱۷,۲۰۰	گسترش سوخت سبزاگرس (سهامی عام)
-	-	۲۸,۶۶۱,۰۵۵,۳۹۹	(۴۷۱,۱۴۰,۸۰۱)	۲۹,۱۳۲,۲۰۶,۲۰۰	۲۹,۱۳۲,۲۰۶,۲۰۰	گروه مالی نمک غدیر (سهامی عام)
-	-	۴۱,۲۴۰,۲۵۹,۷۴۰	(۲,۲۵۹,۷۴۰,۲۶۰)	۴۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	موتوژن
-	-	۵۵۲۰,۷۳۷,۷۵۰	-	۵۵۲۰,۷۳۷,۷۵۰	۵۵۲۰,۷۳۷,۷۵۰	داروسازی فارابی
-	-	۸,۲۶۳,۰۵۴,۴۲۹	(۲۶۰,۳۳۲,۸۱۱)	۸,۵۲۳,۳۹۷,۲۴۰	۸,۵۲۳,۳۹۷,۲۴۰	سیمان شرق
-	-	۲,۸۳۲,۵۶۳,۶۲۹	(۷۵,۶۶۴,۳۷۱)	۲,۹۰۸,۲۲۸,۰۰۰	۲,۹۰۸,۲۲۸,۰۰۰	کاشی الوند
-	-	۹,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۹,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	حفاری شمال
-	-	۱,۰۶۷,۲۹۴,۱۰۰	-	۱,۰۶۷,۲۹۴,۱۰۰	۱,۰۶۷,۲۹۴,۱۰۰	پخش البرز
۱,۰۹۳,۶۱۸,۱۲۱	-	-	-	-	-	پلیمر آریا مسلول
۴,۱۶۲,۹۴۸,۱۱۳	-	-	-	-	-	بویا زرکان آق دره
۲,۳۷۴,۷۱۹,۳۷۶	-	-	-	-	-	توسعه نیشکر و صنایع جانبی
۱۱۰,۳۴۸,۸۳۷	-	-	-	-	-	تولید انرژی برق شمس پاسارگاد
۷۷۰,۷۵۹,۱۷۰	-	-	-	-	-	کاشی وسرامیک حافظ
۴,۹۸۶,۱۴۹,۸۵۰	-	-	-	-	-	کویر تاپر
۱۳,۴۹۸,۵۴۳,۳۶۷	۱۹۶,۳۵۷,۷۲۱,۱۱۷	(۴,۷۶۲,۱۴۰,۱۷۳)		۲۰۱,۱۱۹,۸۶۱,۳۹۰	۲۰۱,۱۱۹,۸۶۱,۳۹۰	جمع

**صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی پیشران پارسین**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای**  
**دوره نه ماهه منتهی به ۲۷ دی ۱۴۰۴**

۱۰- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق و برگزاری مجمع می‌باشد که تا تاریخ خالص دارایی‌ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال‌های آتی منتقل می‌شود. براساس ماده ۴۳ اساسنامه مخارج تأسیس پس از تصویب مجمع صندوق تا سقف مذکور در اعلامیه پذیرفته‌نویسی یا امیننامه صندوق از محل دارایی‌های صندوق قابل پرداخت است و توسط مدیر در حساب‌های صندوق ثبت شده طرف مدت سه سال یا تا پایان دوره فعالیت هر کدام کمتر باشد، به صورت روزانه مستهلک شده و مخارج برگزاری مجمع نیز پس از تکمیل مجمع از محل دارایی‌های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می‌شود. در این صندوق مدت زمان استهلاک مخارج تأسیس ۳ سال و مخارج برگزاری مجمع یکسال می‌باشد.

۱۴۰۴/۱۰/۲۷

مانده در ابتدای دوره مالی	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک دوره مالی	مانده در پایان دوره مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
۲۳۱,۵۰۶,۹۹۱	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۹۱,۵۹۱,۹۶۰)	۸۹,۹۱۵,۰۳۱
۵,۰۹۳,۱۵۰,۶۸۹	۶,۸۸۳,۲۸۷,۶۷۲	(۸,۳۵۸,۱۴۲,۴۱۷)	۳,۶۱۸,۲۹۵,۹۴۴
-	۱۵۲,۰۷۹,۰۰۰	(۹۵,۳۷۱,۶۶۸)	۵۶,۷۰۷,۳۳۲
<b>۵,۳۲۴,۶۵۷,۶۸۰</b>	<b>۷,۱۸۵,۳۶۶,۶۷۲</b>	<b>(۸,۷۴۵,۱۰۶,۰۴۵)</b>	<b>۳,۷۶۴,۹۱۸,۳۰۷</b>

مخارج عضویت در کانون‌ها  
 آییننامه نرم افزار صندوق  
 خدمات سیرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری

۱۱- جاری کارگزاران

۱۴۰۴/۱۰/۲۷

مانده ابتدای دوره مالی	مخارج اضافه شده طی دوره	گردش به‌شمار	گردش بستکار	مانده در پایان دوره مالی
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
(۱۵۳,۰۲۷,۸۹۰,۶۵۱)	۱۸,۶۸۳,۵۶۵,۲۴۶,۹۶۰	۱۸,۵۳۳,۸۸۴,۱۴۵,۴۹۱	۱۸,۵۳۳,۸۸۴,۱۴۵,۴۹۱	۶,۶۵۳,۲۱۰,۸۱۸
-	۶۳۴,۲۴۸,۷۳۹,۲۰۴	۶۳۴,۲۴۸,۷۳۹,۲۰۴	۶۳۴,۲۴۸,۷۳۹,۲۰۴	-
-	۱۰۰,۰۴۰,۲۵۴,۳۸۵	۱۰۰,۰۴۰,۲۵۴,۳۸۵	۱۰۰,۰۴۰,۲۵۴,۳۸۵	-
<b>(۱۵۳,۰۲۷,۸۹۰,۶۵۱)</b>	<b>۱۹,۴۱۷,۸۵۴,۲۴۰,۵۴۹</b>	<b>۱۹,۲۵۸,۱۷۳,۱۲۹,۰۸۰</b>	<b>۱۹,۲۵۸,۱۷۳,۱۲۹,۰۸۰</b>	<b>۶,۶۵۳,۲۱۰,۸۱۸</b>

نام شرکت کارگزاری  
 کارگزاری پارسین  
 نهایت نگر  
 بانک پاسارگاد  
 جمع

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی پیشران پارسین  
 یادداشت‌های ترفیعی صورت‌های مالی میان دوره‌ای  
 دوره نه ماهه منتهی به ۲۷ دی ۱۴۰۴

۱۲- پرداختی به ارکان صندوق

۱۴۰۴/۰۱/۲۷	۱۴۰۴/۰۱/۲۷
ریال	ریال
۱۸,۳۳۱,۴۷۸,۴۲۴	۲۲۹,۶۸۵,۳۵۱,۲۴۴
۶۷۹,۱۸۰,۲۲۰	۱,۱۷۵,۹۱۹,۵۴۳
۵۷۷,۴۴۹,۷۵۵	۴۱۴,۴۴۹,۴۶۳
۱۹,۵۸۸,۱۵۸,۳۹۹	۲۳۱,۲۷۵,۷۲۰,۳۵۰
<b>جمع</b>	

مدیر صندوق (تامین سرمایه لوتوس)

متولی-مورثه حسابرسی آزبوده کاران

حسابرسی- حسابرسی و بهبود سیستم های مدیریت حسابرسین

۱۳- سایر پرداختی ها و ذخایر

۱۴۰۴/۰۱/۲۷	ریال	۱۴۰۴/۰۱/۲۷	ریال
۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	ذخیره عضویت در کانون‌ها	۷,۴۴۳,۳۴۸,۷۱۸	ذخیره آبوبان نرم افزار
۷۰,۲۴۴,۹۱۵,۰۲	ذخیره کارمزد تمثیه	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ذخیره انبارداری گواهی سپرده کالایی شمش طلا
۲۹,۴۸۴,۰۱۴	ذخیره انبارداری گواهی سپرده کالایی شمش طلا	۴۰۱,۷۱۰,۴۰۰	
۹,۳۳۵,۸۶۱,۵۵۵	<b>جمع</b>	۸,۸۳۴,۹۵۹,۱۱۸	

۱۴- خالص دارایی‌ها

۱۴۰۴/۰۱/۲۷		۱۴۰۴/۰۱/۲۷	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۱,۳۱۶,۰۹۱,۸۷۱	۱۰۰,۰۰۰	۲۰۹,۰۴۷,۹۴۴,۹۲۶	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
-	-	۱۰,۳۰۶,۰۶۳,۶۳۵,۵۴۴	۴۹۳,۰۰۰,۰۰۰
۵,۲۳۹,۷۵۳,۴۱۲,۰۹۳	۳۳,۸۶۸,۲۲۱	۷,۳۲۷,۷۳۰,۰۸۱,۹۰۶	۵۹۱,۰۰۳,۲۴۶
۵,۲۴۰,۹۶۹,۵۰۳,۹۶۴	۴۳,۰۹۶۸,۲۲۱	۱۷,۷۴۲,۸۴۱,۶۶۱,۳۷۶	۱,۰۹۴,۰۵۳,۲۴۶
<b>جمع</b>		<b>جمع</b>	

واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز نوع اول

واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز نوع دوم

واحدهای سرمایه‌گذاری عالی

**صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی پیشران پارسین**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای**  
**دوره نه ماهه منتهی به ۲۷ دی ۱۴۰۴**

۱۵- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

یادداشت	نه ماهه منتهی به ۲۷ دی ۱۴۰۴	نه ماهه منتهی به ۲۷ دی ۱۴۰۳
	ریال	ریال
سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۳۳۳۰۷۸۸۵,۴۹۴	(۱۱,۸۱۰,۸۱۵,۳۰۵)
زیان ناشی از فروش حق تقدم	(۱,۹۴۰,۴۸۶,۳۵۵)	(۳۴۵,۴۷۹,۴۶۰)
سود ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت	۱۹,۳۹۱,۰۱۵,۹۸۵	۲,۱۶۸,۴۸۱,۰۰۲
سود ناشی از ابطال واحد های سرمایه گذاری صندوق	-	۸,۲۱۷,۳۲۱
سود ناشی از فروش اوراق گواهی سپرده کالایی	۶۹,۴۷۶,۳۲۶,۳۰۰	-
<b>جمع</b>	<b>۲۲۰,۵۳۵,۱۷۸,۸۷۴</b>	<b>(۸,۹۷۹,۵۹۶,۵۴۲)</b>

۱۵-۱ سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

نه ماهه منتهی به ۲۷ دی ۱۴۰۴	نه ماهه منتهی به ۲۷ دی ۱۴۰۳
ریال	ریال
پویا زر کان آق دره	۳۶۹۰,۱۴۵
پالایش نفت بندرعباس	۱۰,۵۴۱,۸۲۷
موتوژن	۱۰۹,۰۰۰,۰۰۰
پالایش نفت تهران	۴۴,۷۹۰,۹۵۱
گسترش نفت و گاز پارسین	۱,۳۲۵,۷۱۲
آلومینای ایران	۸۷۲,۳۱۰
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۲۰,۳۶۱,۰۷۹
پتروشیمی تندگوگان	۱,۲۶۵,۲۹۷
شرکت نقد بیستون	۲,۴۴۲,۰۰۰
سایپا	۱۳۳,۰۰۰,۰۰۳
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱۳,۶۱۶,۴۶۶
بانک سامان	۲۰,۷۱۲,۱۴۵
تولیدی مهرام	۸۱۳,۰۱۹
ایران خودرو دیول	۱۳,۵۹۳,۵۹۲
سرمایه گذاری سن سرچشمه	۲,۹۲۷,۰۳۹
صنعتی بهشهر	۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰
چرخشگر	۲۱,۰۹۶,۵۲
ایران ترانسفو	۴,۱۴۲,۵۸۴
جمع و نقل به صفحه بعد	۲۲۶,۶۳۷,۸۰۲,۱۴۱

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی پیشران پارسین  
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی دوره ای  
 دوره نه ماهه منتهی به ۲۷ دی ۱۴۰۴

ادامه یادداشت ۱-۱۵

نه ماهه منتهی به ۲۷ دی ۱۴۰۳	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۲۷۶۴۵۸۵۰.۱۶۳)	۲۲۶۳۲۷۸۰۲.۱۴۱	(۷,۰۷۸,۳۹۱,۴۰۷)	(۲۶۱۵,۹۶۲۸۰۰)	(۱,۰۶۹,۳۹۶,۱۳۳۸۵۵)	۱,۴۰۵,۶۷۸,۲۸۰,۲۰۳	۸۳۷۸۰۰	نقل از صفحه قبل
-	۲۰,۹۸۹,۴۳۰,۶۹	(۵,۰۳۵,۵۵۶۰)	(۹,۵۸۲,۷۱۵)	(۷,۹۲۸,۳۹۶,۵۵۶)	۱۰,۰۰۸,۱۱۲,۰۰۰	۶۷,۵۶۶,۳۹۰	میتین انرژی خلیج فارس ایران خودرو
۲,۶۲۱,۱۷۲,۳۸۵	۲۰,۴۰۶,۷۱۱,۲۰۳	(۱,۶۳۳,۹۷۷,۷۳۶)	(۳۱,۱۵۴,۸۰۶)	(۳۰,۵۵۹,۷۳۳,۳۸۴)	۳۲,۷۹۵,۵۴۳,۱۲۹	۲,۶۴۵,۱۸۳	کشت و صنعت جویون تولید ژلاتین کیسول ایران مهرمام سهند
-	۱,۹۴۵,۷۲۶,۹۱۹	(۴۸,۰۵۰,۳۱۸)	(۲۶,۳۳۵,۳۵۵)	(۷,۵۹۰,۰۳۱,۰۳۶)	(۱۵,۸۰۵,۳۹۵,۰۰۰)	۱,۱۹۱,۲۴۹	مهرمام سهند
-	۱,۸۷۶,۶۰۷,۸۶۹	(۸۸,۹۳۹,۳۰۴)	(۱,۶۸۹,۹۸,۲۷۷)	(۴,۴۷۵,۹۳۴)	(۴,۹۱۱,۹۰۰,۱۱۱)	۶۹۱,۸۹۵	بورس کالا ای ایران
-	۱,۸۶۴,۳۸۵,۵۰۱	(۳۴,۰۸۴,۳۳۴)	(۳,۴۷۵,۹۳۴)	(۱۷,۵۰۹,۸۱۸)	(۴,۵۶۳,۶۴۲,۹۵۶)	۱,۶۴۵,۰۶۰	بورس اوراق بهادار تهران
-	۱,۸۰۰,۶۴۴,۵۳۲	(۳۲,۰۶۹,۳۳۴)	(۳۹,۸۱۷,۳۸۱)	(۲,۳۷۱,۰۱۹,۳۹۵)	(۲,۹۴۴,۲۷۶,۱۸۰)	۶۱۱,۶۰۹	سیمان شرق
-	۱,۵۴۵,۸۶۹,۴۶۶	(۳۹,۷۵۴,۵۸۵)	(۳,۱۷۰,۵,۹۷۸)	(۲,۳۴۶,۴۵۵,۹۴۲)	(۷,۹۵۰,۹۱۷,۰۰۰)	۱۱۳,۵۴۹,۷۹۲	پانک صادرات ایران
-	۱,۵۴۳,۰۰۰,۵۴۵	(۳۵۲,۹۴۰,۵۴۷)	(۱,۶۲,۴۲۵,۸۳۹)	(۲,۳۵۲,۷۸۳,۱۸۹)	(۵,۳۰۴,۷۷۰,۷۰۰)	۴۲۶,۰۸۶	نفت پارس
-	۱,۴۲۶,۴۳۳,۱۱۴	(۳۵۲,۹۴۰,۵۴۷)	(۱,۶۲,۴۲۵,۸۳۹)	(۲,۳۵۲,۷۸۳,۱۸۹)	(۲,۳۵۲,۷۸۳,۱۸۹)	۲,۷۷۲,۵۱۵	کاشی و سرامیک حافظ
-	۱,۴۱۰,۴۳۴,۱۳۷	(۲۶,۵۳۳,۸۵۴)	(۵,۰۳۹,۵۲۰)	(۱۱,۹۵۶,۰۰۶)	(۱۱,۳۳۶,۲۸۷,۵۷۰)	۴۱۶,۸۹۸	کلر پارس
-	۱,۳۷۴,۳۶۸,۰۲۵	(۶۲,۹۷۷,۱۹۲)	(۱۱,۹۵۶,۰۰۶)	(۱,۹۴۵,۸۳۸,۰۹۷)	(۲,۰۷۲,۵۳۸,۳۶۰)	۱,۴۷۹,۳۴۲	فرابورس ایران
-	۱,۰۰۱,۴۹۵,۱۶۱	(۱۵,۳۶۳,۶۹۲)	(۸,۳۸۷,۹۷۴)	(۷,۸۴۶,۸۰۰,۹۸۶)	(۸,۹۰۱,۲۵۸,۵۸۰)	۳۷۲,۹۳۰	سرمایه‌گذاری غدیر
(۵۸۳۵)	۹۹۲,۲۶۵,۷۸۲	(۲۶,۱۷۷,۳۰۹)	(۱۴,۳۶۵,۴۳۵)	(۲,۱۹۲,۷۸۳,۳۸۴)	(۲,۱۹۲,۷۸۳,۳۸۴)	۱,۳۳۷,۵۰۰	کیمیا کلاهی رازی
-	۹۶۷,۵۹۵,۴۶۱	(۲۳,۵۷۲,۴۳۷)	(۱۲,۸۸۷,۰۳۳)	(۳,۷۱۰,۶۴۷,۵۸۰)	(۴,۷۱۴,۶۸۷,۵۰۰)	۲,۳۰۰,۰۰۰	گسترش سرمایه‌گذاری ایران خودرو
-	۷۶۱,۰۴۴,۸۳۲	(۹۴,۷۱۰,۰۰۰)	(۱۷,۹۹۴,۷۳۴)	(۱۸,۰۶۸,۲۵۰,۴۰۰)	(۱۸,۰۶۸,۲۵۰,۴۰۰)	۳۰۷,۹۹۹	نخترسی و نساجی خسروی خراسان
-	۵۴۰,۰۰۰,۲۵,۱۱۰	(۳۲,۳۱۴,۹۹۲)	(۲,۱۳۹,۷۷۶)	(۵,۸۸۴,۵۱۸,۳۳۲)	(۵,۸۸۴,۵۱۸,۳۳۲)	۱۹۷,۰۰۰	ملی کشت و صنعت و دامپروری پارس
-	۵۳۲,۹۳۷,۵۴۸	(۲۹,۴۴۳,۰۸۷)	(۵,۵۹۴,۱۶۱)	(۵,۳۳۰,۶۴۲,۶۸۴)	(۵,۳۳۰,۶۴۲,۶۸۴)	۳,۷۵۰,۰۰۰	صنایع غذایی رضوی
-	۵۰۵,۳۰۰,۵۵,۵۷۰	(۶۳,۳۵۱,۵۵۴)	(۱۲,۰۳۶,۵۷۵)	(۱۲,۰۸۹,۷۱۷,۵۰۵)	(۱۲,۰۸۹,۷۱۷,۵۰۵)	۴,۰۰۰,۰۰۰	سهمه و کابل ابهر
-	۴۸۱,۳۹۲,۰۶۱	(۱۱۰,۶۶۱,۳۶۸)	(۲۱,۰۲۵,۵۱۱)	(۲۱,۵۱۹,۱۹۴,۴۰۰)	(۲۱,۵۱۹,۱۹۴,۴۰۰)	۲,۶۵۹,۱۳۶	شرکت بهمن لیزینگ
-	۴۸۱,۱۳۳,۶۰۰	(۳۰,۰۹۵,۳۵۰)	(۱,۶۳۳,۱,۹۳۳)	(۵,۴۹۱,۳۸۹,۴۸۵)	(۵,۴۹۱,۳۸۹,۴۸۵)	۱۱۸,۷۸۸	نفت پهران
-	۴۳۷,۹۷۹,۷۱۳	(۱۲,۷۷۹,۴۰۷)	(۲,۹۸۸,۴۵۲)	(۲,۱۱۲,۱۱۲,۸۲۸)	(۲,۱۱۲,۱۱۲,۸۲۸)	۱,۵۴۰,۰۰۰	توسعه سرمایه و صنعت غدیر
-	۳۶۷,۴۰۰,۹۴۹	(۱۰,۵۰۱,۵۰۰)	(۱,۹۹۶,۹۸۸)	(۲,۰۵۲,۸۵۳,۱۷۰)	(۲,۰۵۲,۸۵۳,۱۷۰)	۳۱۵,۸۲۸	سرمایه‌گذاری صنایع شیمیایی ایران
-	۳۰۴,۹۸۲,۷۳۳	(۱۰,۵۴۸,۶۵۵)	(۵,۷۵۹,۵۴۶)	(۱,۷۸۸,۴۴۰,۱۰۶)	(۱,۷۸۸,۴۴۰,۱۰۶)	۲,۰۰۰,۰۰۰	صنعت غذایی کورش
-	۲۷۶,۳۵۵,۶۴۲	(۵,۰۱۹,۱۳۹)	(۹,۵۷۷,۶۷۲)	(۹,۷۰۳,۹۰۷,۰۷۱)	(۹,۷۰۳,۹۰۷,۰۷۱)	۱,۰۰۰,۰۰۰	پالایش نفت شیراز
۶۳۶,۹۸۳,۵۸۶	۲۳۱,۳۳۷,۸۹۳	(۱۱,۶۳۵,۰۰۰)	(۲,۰۳۰,۸,۷۴۵)	(۲,۰۷۹,۹۲۸,۶۳۲)	(۲,۰۷۹,۹۲۸,۶۳۲)	۹۹,۴۵۲	صنایع لاستیکی سهند
-	۱۷۷,۳۰۰,۵,۹۵۳	(۱۱,۷۳۱,۵۰۰)	(۲,۳۲۸,۹۳۸)	(۲,۱۵۵,۱۳۳,۹۰۸)	(۲,۱۵۵,۱۳۳,۹۰۸)	۲,۴۰۰,۰۰۰	گروه انتخاب الکترونیک آرمان
-	۱۷۶,۵۷۸,۴۰۵	(۱۳,۸۹۸,۴۶۸)	(۳,۴۵۰,۶۶۴)	(۳,۳۸۷,۷۶۶,۱۰۹)	(۳,۳۸۷,۷۶۶,۱۰۹)	۲۵۰,۰۰۰	تولید انرژی برق شمس پاسارگاد
-	۴۶,۸۱۸,۹۰۹	(۲,۱۲۲,۴۹۷)	(۱,۱۶۳,۳۴۵)	(۱,۱۷۰,۳۹۴,۴۷۰)	(۱,۱۷۰,۳۹۴,۴۷۰)	۵,۲۳۳	داروسازی قازانی
-	۱۳,۹۴۱,۹۶۴	(۱۹۳,۹۰۶)	(۱۰,۵۳۳)	(۳,۳۳۰,۹۲۹)	(۳,۳۳۰,۹۲۹)		جمع و نقل به صفحه بعد
(۲۰,۱۹۰,۰۸۵,۰۵۰)	۲۵۴,۸۵۲,۹۴۵,۳۰۶	(۸,۶۵۹,۳۸۳,۹۱۷)	(۳,۱۰۶,۱۳۸,۷۳۲)	(۱,۳۶۵,۲۳۸,۴۳۴,۲۷۲)	۱,۷۳۱,۸۵۶,۷۸۲,۳۲۵		

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی پیشروان پارسین  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای  
دوره نه ماهه منتهی به ۲۷ دی ۱۴۰۴

ادامه یادداشت ۱-۱۵

نه ماهه منتهی به ۲۷ دی ۱۴۰۳	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۲۰,۱۹۰,۸۵,۵۰۰)	۲۵۴,۸۵۲,۹۴۵,۳۰۴	(۸,۶۵۹,۲۸۲,۹۱۷)	(۳,۱۰۶,۱۲۸,۷۳۳)	(۳۲۱,۴۵۰,۰۰۰)	(۱,۳۶۵,۲۳۸,۴۴۲,۲۷۲)	۱,۷۳۱,۸۵۴,۷۸۲,۲۲۵	-
-	۸,۴۱۷,۱۲۸	(۲,۲۱۲,۵۰۰)	(۴۲,۳۷۰)	(۴۲۱,۴۵۰,۰۰۰)	(۳۲۱,۴۵۰,۰۰۰)	۴۴۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰
-	(۲۱,۲۱۴,۷۰۰)	(۶۴,۹۳۲,۳۹۰)	(۱۲,۲۹۱,۶۲۰)	(۱۲,۸۸۲,۸۸۰,۰۰۰)	(۱۲,۸۸۲,۸۸۰,۰۰۰)	۱۲,۹۳۸,۶۵۸,۲۱۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰
-	(۴۸,۸۹۲,۶۶۷)	(۵۲,۱۰۸,۲۹۳)	(۹,۹۰۰,۴۱۲)	(۱۰,۴۰۸,۵۴۲,۶۴۴)	(۱۰,۴۰۸,۵۴۲,۶۴۴)	۱۰,۴۲۱,۶۵۸,۶۸۲	۶۰۰,۷۳۶۹
-	(۸۰,۶۵۰,۵۵۲)	(۳۲,۲۰۱,۸۳۱)	(۸,۰۱۸,۱۶۴)	(۸,۴۷۰,۷۹۷,۰۷۵)	(۸,۴۷۰,۷۹۷,۰۷۵)	۸,۴۴۰,۳۶۶,۵۱۸	۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰
-	(۹۳,۸۴۰,۲۹۵)	(۱۰,۹۱۲,۹۹۰)	(۲,۰۷۳,۴۵۵)	(۲,۲۶۳,۴۵۱,۸۵۰)	(۲,۲۶۳,۴۵۱,۸۵۰)	۲,۱۸۲,۵۹۸,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰
-	(۱۴۷,۵۳۱,۵۰۸)	(۳۹,۷۷۴,۱۲۹)	(۱۶,۲۵۶,۶۵۹)	(۶,۰۵۶,۳۲۶,۰۰۰)	(۶,۰۵۶,۳۲۶,۰۰۰)	۵,۹۵۴,۸۲۵,۸۸۰	۲۹۷,۱۴۷
-	(۳۵۸,۷۶۱,۳۲۷)	(۳۳۲,۹۶۰,۶۱۵)	(۷۱,۲۳۵,۹۶۱)	(۳۲,۶۱۷,۲۶۶)	(۳۲,۶۱۷,۲۶۶)	۴۶,۵۹۲,۱۲۲,۹۱۰	۶۵۳,۹۵۱۳
(۱۲,۰۹۷)	(۵۶۳,۸۵۶,۷۷۵)	(۱۶۱,۱۴۵,۲۳۳)	(۳۰,۶۱۷,۲۶۶)	(۳۲,۶۱۷,۲۶۶)	(۳۲,۶۱۷,۲۶۶)	۳۲,۲۲۹,۰۴۷,۴۶۰	۲,۰۳۷,۰۳۶
-	(۹۴۱,۶۵۶,۲۵۲)	(۱۹۹,۹۶۱,۸۴۱)	(۳۷,۹۹۳,۰۰۰)	(۴۰,۶۹۶,۰۷۱,۰۱۱)	(۴۰,۶۹۶,۰۷۱,۰۱۱)	۳۹,۹۹۲,۳۶۹,۲۰۰	۲,۳۳۷,۱۴۰
-	(۹۵۷,۸۶۵,۷۰۹)	(۱۹,۹۹۰,۷۷۰)	(۳,۷۹۸,۲۲۲)	(۴,۹۳۲,۳۰۰,۹۳۷)	(۴,۹۳۲,۳۰۰,۹۳۷)	۳,۹۹۸,۱۵۴,۲۱۰	۳۴۵,۵۲۶
-	(۱,۰۲۶,۵۸۴,۷۰۹)	(۱۴۹,۴۱۹,۴۵۳)	(۳۲,۴۹۸,۷۵۱)	(۳۰,۷۲۸,۵۵۸,۰۰۵)	(۳۰,۷۲۸,۵۵۸,۰۰۵)	۲۹,۸۸۳,۸۹۱,۵۰۰	۴۶۵۵,۹۵۵
-	(۱,۰۷۰,۳۰۳,۳۰۱)	(۵۹,۵۸۸,۳۶۷)	(۱۱,۳۰۱,۰۲۵)	(۱۲,۹۰۵,۱۳۷,۸۲۱)	(۱۲,۹۰۵,۱۳۷,۸۲۱)	۱۱,۹۰۵,۶۷۲,۱۷۸	۵,۳۵۳,۵۶۰
-	(۱,۳۲۶,۲۴۴,۴۱۴)	(۲۶,۶۲۹,۰۸۵)	(۵,۰۵۹,۴۰۵)	(۶,۶۲۰,۳۷۳,۰۰۰)	(۶,۶۲۰,۳۷۳,۰۰۰)	۵,۳۳۵,۸۱۷,۰۷۶	۱,۵۰۰,۰۰۰
-	(۱,۶۸۴,۶۶۷,۸۳۹)	(۹۸,۱۹۳,۷۹۴)	(۱۸,۶۵۲,۱۹۵)	(۲۱,۳۰۶,۶۵۵,۷۴۲)	(۲۱,۳۰۶,۶۵۵,۷۴۲)	۱۹,۶۳۸,۷۵۷,۸۹۲	۴,۸۲۲,۳۲۲
-	(۱,۷۰۰,۵۷۴,۲۰۸)	(۳۳,۷۶۰,۰۰۰)	(۸,۳۱۴,۴۰۰)	(۱۰,۴۰۰,۴۹۹,۸۰۸)	(۱۰,۴۰۰,۴۹۹,۸۰۸)	۸,۷۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۰,۰۰۰
-	(۱,۷۱۳,۹۴۶,۶۸۷)	(۱۳۹,۳۹۷,۴۷۱)	(۲۶,۴۸۵,۲۳۱)	(۲۹,۴۳۷,۵۵۷,۹۸۵)	(۲۹,۴۳۷,۵۵۷,۹۸۵)	۲۷,۸۷۹,۴۹۴,۰۰۰	۵۷۱,۵۰۰
-	(۲,۱۱۱,۷۱۲,۲۶۸)	(۵۱,۵۱۲,۷۵۸)	(۹,۷۸۷,۳۶۶)	(۱۲,۳۵۲,۹۶۳,۸۴۴)	(۱۲,۳۵۲,۹۶۳,۸۴۴)	۱۰,۳۰۲,۵۵۱,۷۰۰	۱۳۲,۰۳۹
۲۷۳,۳۱۹,۹۳۹	(۲,۳۶۸,۷۷۱,۶۶۵)	(۴۹۴,۸۰۸,۱۱۷)	(۹۴,۰۱۳,۳۷۹)	(۱۰۰,۷۴۱,۵۷۳,۸۴۹)	(۱۰۰,۷۴۱,۵۷۳,۸۴۹)	۹۸,۹۶۱,۶۲۳,۶۸۰	۲۵۲,۹۹۷
-	(۲,۳۸۱,۸۷۱,۷۷۵)	(۳۳۶,۷۳۳,۱۹۴)	(۱۸۳,۸۶۱,۳۳۵)	(۶۹,۳۰۹,۹۰۶,۴۰۶)	(۶۹,۳۰۹,۹۰۶,۴۰۶)	۶۷,۳۴۸,۶۳۹,۰۶۰	۸۱,۹۰,۳۴۲
-	(۲,۶۶۵,۹۲۴,۵۸۰)	(۳۶,۹۳۲,۰۰۲)	(۷,۰۱۷,۰۰۱)	(۱۰,۰۰۸,۳۷۵,۵۷۷)	(۱۰,۰۰۸,۳۷۵,۵۷۷)	۷,۳۸۶,۴۰۰,۰۰۰	۲,۸۰۰,۰۰۰
-	(۲,۶۷۵,۵۴۱,۳۸۴)	(۷۵,۷۴۹,۹۹۹)	(۴۱,۳۵۹,۳۸۳)	(۱۷,۷۰۸,۴۳۳,۰۰۲)	(۱۷,۷۰۸,۴۳۳,۰۰۲)	۱۵,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
(۲,۳۷۴,۷۰۰,۱۳۵)	(۳,۰۱۳,۸۶۹,۳۱۷)	(۳۷۶,۳۸۵,۸۴۵)	(۱۳۹,۵۲۰,۴۶۱)	(۷۷,۷۵۵,۳۳۳,۴۵۱)	(۷۷,۷۵۵,۳۳۳,۴۵۱)	۷۵,۲۵۷,۱۶۹,۴۴۰	۴۳,۴۴۲,۶۵۹
-	(۳,۱۵۴,۳۷۰,۶۸۳)	(۸۱,۸۳۳,۸۴۸)	(۱۵,۵۴۷,۹۹۹)	(۱۹,۴۳۲,۶۵۹,۰۶۶)	(۱۹,۴۳۲,۶۵۹,۰۶۶)	۱۶,۳۶۶,۷۷۰,۲۲۰	۲۸۱,۸۸۰
-	(۳,۵۷۳,۶۴۵,۳۱۳)	(۷,۰۳۳۴,۵۸۸)	(۱۳,۳۶۱,۵۳۸)	(۱۷,۵۵۴,۸۷۶,۸۵۲)	(۱۷,۵۵۴,۸۷۶,۸۵۲)	۱۴,۰۶۴,۹۱۷,۶۶۵	۳,۶۳۵,۲۸۵
-	(۳,۸۵۵,۲۶۴,۸۳۵)	(۱۰,۳۸۶,۱,۴۸۷)	(۵,۶۷۰,۸,۲۸۴)	(۲۴,۴۶۶,۹۹۲,۴۵۴)	(۲۴,۴۶۶,۹۹۲,۴۵۴)	۲۰,۷۷۲,۲۹۷,۳۹۰	۹,۵۹۰,۱۶۵
۱,۴۳۱,۴۳۲,۰۱۴	(۴,۵۷۲,۶۸۱,۶۰۰)	(۱,۸۸,۹۰۰,۰۰۰)	(۷۹,۴۴۳,۹۰۵)	(۴۲,۰۸۴,۳۳۷,۶۵۵)	(۴۲,۰۸۴,۳۳۷,۶۵۵)	۳۷,۷۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۷,۹۸۴,۹۲۸,۰۷۰	(۴,۷۲۱,۴۵۴,۷۳۵)	(۲۸۰,۵۹۲,۴۱۳)	(۵,۶۶۵,۸۱,۲۱۴)	(۶,۰۵۰,۲۶۸,۶۹۰)	(۶,۰۵۰,۲۶۸,۶۹۰)	۵۶,۱۱۸,۴۸۲,۷۹۲	۱۵,۷۷۰,۹۴۹
-	(۵,۰۵۲,۱۲۴,۱۷۸)	(۱۱۱,۵۴۸,۶۳۵)	(۲۱,۱۹۴,۱۵۹)	(۲۷,۲۳۰,۱۰۸,۴۰۴)	(۲۷,۲۳۰,۱۰۸,۴۰۴)	۲۲,۳۰۹,۷۳۷,۰۲۰	۵۵۷,۴۷۶
-	(۵,۴۱۷,۹۶۱,۱۲۶)	(۲۰,۳۸۸۷,۳۳۲)	(۳۸,۷۳۸,۱۵۸)	(۴۵,۹۵۲,۸۰۲,۹۹۰)	(۴۵,۹۵۲,۸۰۲,۹۹۰)	۴۰,۷۷۷,۴۶۷,۲۵۴	۱۲,۱۲۳,۷۵۰
(۲,۸۷۵,۱۱۷,۲۷۹)	۲۹۷,۴۵۸,۶۷۸,۰۳۰	(۱۲,۴۰۵,۱۵۳,۷۹۷)	(۴,۱۵۸,۲۵۸,۷۶۶)	(۲,۱۶۷,۰۰۸,۶۷۲,۶۳۹)	(۲,۱۶۷,۰۰۸,۶۷۲,۶۳۹)	۲,۴۸۱,۰۰۳,۷۶۳,۲۲۲	

تقل از صفحه قبل

بانک پارسین

تولیدی برنا بطری

سیمرغ

سرمایه گذاری پایا تدبیر پارسا

اختن خراسان

سیمان فارس و خوزستان

ملی صنایع مس ایران

معدنی اصلاح ایران

پالایش نفت تبریز

کانی کرین طبس

نفت سپاهان

توسعه ماندو فولزات

صنایع الکترونیک ملایر

بهار ز عالیس چناران

حفاری شمال

توسعه نیمکر و صنایع چابقی

پلیمر آریا ساسول

پتروشیمی پردیس

صنایع مس افق کرمان

ریخته‌گری تراکتورسازی ایران

پتروشیمی پارس

بانک ملت

سیمان هرمزگان

کاشی الوند

بیمه کوثر

سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی

بانک اقتصاد نوین

سیمان سازنداران

فولاد کوره جنوب کیش

جمع و نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی پیشروان پارسین  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای  
دوره نه ماهه منتهی به ۲۷ دی ۱۴۰۴

نه ماهه منتهی به ۲۷ دی ۱۴۰۳

نه ماهه منتهی به ۲۷ دی ۱۴۰۴

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۲,۸۷۵,۱۱۷,۲۷۹)	۲۹۷,۴۵۸,۶۷۸,۰۳۰	(۱۲,۴۰۵,۱۵۳,۷۹۷)	(۴,۱۵۸,۲۵۸,۷۶۶)	(۲,۱۶۷,۰۰۸,۶۲۲,۶۲۹)	۲,۴۸۱,۰۳۰,۷۶۳,۲۲۲	-
-	(۵,۴۶۲,۶۶۹,۶۱۲)	(۱۸۴,۵۱۵,۶۵۸)	(۱۰۱,۸۳۷,۳۱۶)	(۴۲,۴۷۷,۴۴۷,۸۶۵)	۳۷,۳۰۳,۱۳۱,۱۲۷	۹۶۰,۰۰۰
-	(۷,۲۵۵,۲۲۸,۹۸۰)	(۱۲۳,۷۶۱,۵۰۴)	(۲۳,۵۱۳,۸۱۰)	(۳۱,۸۳۰,۲۵۴,۳۳۱)	۲۴,۷۵۳,۳۰۰,۵۶۵	۶۰,۴۱۶,۵۶۲
-	(۷,۶۴۶,۲۵۵,۳۴۵)	(۲۳۳,۷۰۴,۳۷۴)	(۴۴,۴۰۳,۶۶۸)	(۵۴,۱۰۹,۰۲۲,۰۵۶)	۴۶,۷۴۰,۸۷۴,۷۵۳	۱۲,۴۵۰,۹۵۱
(۱,۲۶۲)	(۷,۶۶۹,۹۰۸,۶۳۳)	(۹۰,۱۶۳,۴۰۶)	(۱۷,۱۳۰,۶۱۵)	(۲۵,۵۹۵,۲۵۵,۸۴۸)	۱۸,۰۳۳,۶۸۱,۲۳۶	۲۱,۵۱۰,۸۶۰
-	(۱۰,۴۰۶,۸۱۵,۹۴۳)	(۱۰,۵۸۴,۰۳۰)	(۲۰,۱۱۳,۲۱۶)	(۳۱,۴۵۳,۹۰۳,۲۱۲)	۲۱,۱۷۳,۰۶۰,۷۸۹	۱۷,۹۸۸,۱۵۷
۶,۷۱۵,۶۰۸,۷۸۱	(۱۲,۴۷۲,۴۷۸,۳۸۲)	(۲۰,۴۳۲۸,۰۰۰)	(۵۲,۳۷۵,۲۹۴)	(۵۳,۰۸۲,۴۷۴,۹۸۸)	۴۰,۸۶۵,۶۰۰,۰۰۰	۱۲,۴۰۰,۰۰۰
-	(۱۲,۸۳۷,۱۰۸,۰۱۰)	(۲۱۵,۹۹۹,۴۰۴)	(۱۰۷,۱۶۴,۸۳۳)	(۵۵,۷۱۳,۸۳۴,۸۶۸)	۴۳,۱۹۹,۸۸۱,۰۸۵	۳۳۶,۰۲۰,۹۵
۱۵,۷۱۴,۹۴۵,۱۱۰	(۱۳,۱۳۶,۹۹۷,۰۸۸)	(۳۵۴,۳۴۱,۷۰۳)	(۶۷,۳۳۴,۵۹۷)	(۸۳,۵۸۳,۶۷۱,۸۰۹)	۷۰,۸۶۸,۳۴۱,۰۲۱	۸,۹۸۳,۸۲۶
(۱۶,۵۸۴,۳۸۶,۵۳۱)	(۱۴,۱۸۴,۸۴۴,۸۵۷)	(۴۰,۲۰۸۴,۶۵۶)	(۱۱۹,۴۶۶,۵۲۶)	(۹۴,۰۸۲,۲۳۴,۸۶۵)	۸۰,۴۱۶,۹۳۲,۱۹۰	۱,۴۰۸,۸۰۱
-	(۱۴,۳۸۲,۹۰۵,۹۸۳)	(۴۱۱,۷۵۷,۷۰۰)	(۸۶,۴۸۱,۴۴۵)	(۹۶,۱۳۶,۰۰۰,۴۷۸)	۸۲,۳۵۱,۴۱۴,۰۰۰	۲۲,۹۸۵,۴۶۰
۲۶۹,۱۲۹,۴۲۸	(۱۸,۵۱۸,۱۶۸,۶۷۰)	(۴۲۲,۹۲۰,۰۰۰)	(۸۰,۳۵۴,۵۸۱)	(۱۰۲,۵۹۸,۸۹۴,۰۸۹)	۸۴,۵۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۲۰۰,۰۰۰
۲۵۲,۰۹۲,۸۸۲	(۱۹,۳۹۵,۵۳۲,۰۲۰)	(۴۸۳,۷۴۰,۶۴۸)	(۱۶۸,۴۲۷,۷۳۴)	(۱۱۵,۳۹۱,۴۹۲,۴۳۳)	۹۶,۷۴۸,۱۲۸,۷۹۵	۲۰۸,۹۲۳,۷۸۶
۱,۸۶۷,۹۹۳,۹۴۷	(۲۰,۷۰۸,۸۷۹,۰۱۳)	(۷۸۴,۶۶۲,۷۰۷)	(۱۴۹,۰۸۵,۰۷۲)	(۱۷۶,۷۰۷,۶۷۲,۳۰۴)	۱۵۶,۹۳۲,۵۴۰,۹۷۰	۴,۵۱۸,۶۹۱
۱,۸۵۲,۴۷۹,۷۹۶	-	-	-	-	-	-
۱,۶۹۰,۲۳۶,۸۹۹	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
۱,۰۰۶,۸۱۹,۵۷۳	-	-	-	-	-	-
۷۵۸,۲۰۰,۳۴۲	-	-	-	-	-	-
۴۸۰,۸۲۸,۹۵۳	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
(۵۲,۰۵۱,۷۶۰)	-	-	-	-	-	-
(۵۴,۵۴۷,۱۴۹)	-	-	-	-	-	-
(۲۴۴,۰۹۸,۰۶۲)	-	-	-	-	-	-
(۲۸۴,۴۷۶,۳۸۰)	-	-	-	-	-	-
(۳۳۴,۸۸۱,۸۷۶)	-	-	-	-	-	-
(۷۴۲,۰۸۷,۲۸۹)	-	-	-	-	-	-
(۹۸۶,۶۰۴,۴۴۰)	-	-	-	-	-	-
(۱,۱۴۲,۲۸۹,۲۶۹)	-	-	-	-	-	-
۷,۶۰۷,۷۹۴,۳۳۴	۱۳۳,۶۰۷,۸۸۵,۴۹۴	(۱۶,۴۲۴,۹۹۳,۳۳۱)	(۵,۱۹۵,۸۳۸,۴۵۳)	(۳,۱۲۹,۷۶۹,۹۳۱,۵۷۵)	۲,۲۸۴,۹۹۸,۶۴۸,۷۵۳	-

نقل از صفحه قبل

تراکتورسازی ایران

مخابرات ایران

بانک خاورمیانه

گسترش سوخت سبز (گرس)

فولاد خوزستان

فولاد مبارکه اصفهان

زاسپاد

کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران

پتروشیمی جم

پالایش نفت اصفهان

سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی

بانک تجارت

پتروشیمی شیراز

کوپر تابر

بیمه اتکالی ایران معین

نورایستا پلاستیک

معدنکاران نسوز

کاشی پارس

سیمان اصفهان

پخش البرز

شرکت صنایع غذایی میتو شرق

توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه

پتروشیمی توری

داروسازی دانا

صنایع پتروشیمی دهمش

سرمایه‌گذاری پارس آریان

ایران یاسا تایر پرورابر

گروه مدیریت سرمایه‌گذاری امید

شیفته همکاران

جمع و نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی پیشران پارسین  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای  
دوره نه ماهه منتهی به ۲۷ دی ۱۴۰۴

ادامه یادداشت ۱-۱۵

نه ماهه منتهی به ۲۷ دی ۱۴۰۳

نه ماهه منتهی به ۲۷ دی ۱۴۰۴

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کاربرد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال		ریال	ریال	ریال	
۷,۴۰۷,۷۹۴,۳۳۴	۱۳۳,۶۰۷,۸۸۵,۴۹۴	(۱۶,۴۲۴,۹۹۳,۳۳۱)	(۵,۱۹۵,۸۳۸,۴۵۳)	(۳,۱۲۹,۷۶۹,۹۳۱,۵۷۵)	۲,۲۸۴,۹۹۸,۶۴۸,۷۵۳	-
(۱,۳۸۰,۱۶۳,۴۴۷)	-	-	-	-	-	-
(۱,۳۹۴,۱۳۰,۱۳)	-	-	-	-	-	-
(۱,۶۷۷,۸۰۲,۸۸۵)	-	-	-	-	-	-
(۱,۶۹۶,۷۰۵,۰۵۴)	-	-	-	-	-	-
(۱,۸۰۹,۲۰۵,۵۷۸)	-	-	-	-	-	-
(۲,۳۰۵,۷۳۳,۹۷۵)	-	-	-	-	-	-
(۲,۴۹۱,۲۵۳,۵۱۴)	-	-	-	-	-	-
(۶,۴۶۳,۱۳۲,۲۲۳)	-	-	-	-	-	-
(۱۱,۸۱۰,۸۱۵,۳۰۵)	۱۳۳,۶۰۷,۸۸۵,۴۹۴	(۱۶,۴۲۴,۹۹۳,۳۳۱)	(۵,۱۹۵,۸۳۸,۴۵۳)	(۳,۱۲۹,۷۶۹,۹۳۱,۵۷۵)	۲,۲۸۴,۹۹۸,۶۴۸,۷۵۳	-

نقل از صفحه قبل

سپید ماکان

بهمن دیزل

کالستین

سیمان سپهان

معدنی و صنعتی چادرملو

سرامیک‌های صنعتی اردکان

پتروشیمی بوعلی سینا

ذوب آهن اصفهان

جمع

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی پیشران پارسین  
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای  
 دوره نه ماهه منتهی به ۲۷ دی ۱۴۰۴

۱۵-۲- جریان ناشی از فروش حق تقدم به شرح زیر است:

نه ماهه منتهی به ۲۷ دی ۱۴۰۳		نه ماهه منتهی به ۲۷ دی ۱۴۰۴					
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	(۱۱,۹۸۸,۱۱۳)	-	-	(۵۱,۶۷۸,۴۷۱,۵۴۸)	۵۱,۶۶۶,۴۸۳,۳۲۵	۵۱,۶۴۰,۳۱۰	حق تقدم تامین سرمایه لوتوس پارسین
-	(۳۲۰,۸۱۶,۹۳۷)	-	-	(۳۳,۳۸۷,۴۳۳,۵۴۸)	۳۳,۲۶۶,۱۶۶,۶۲۱	۱۴,۳۵۲,۲۴۲	حق تقدم توسعه معنی و صنعتی صیقلور
-	(۱۷,۰۷۲,۳۴۳,۵۹۵)	(۱۸,۳۳۴,۵۵۴)	(۲,۴۸۳,۴۸۰)	(۵,۳۵۲,۳۳۶,۲۹۷)	۲,۶۶۶,۹۱۰,۷۳۶	۱,۴۱۸,۵۸۹	حق تقدم کلنی الوند
(۳۴۵,۴۷۹,۴۶۰)	-	-	-	-	-	-	حق تقدم معنی و صنعتی چاندرو
(۳۴۵,۴۷۹,۴۶۰)	(۱,۹۴۰,۰۰۰,۴۸,۶۳۵)	(۱۸,۳۳۴,۵۵۴)	(۳,۴۸۳,۴۸۰)	(۸,۹۵۱,۸۱۸,۲۴۱,۳۹۳)	۸۷,۶۰۰,۰۱۰,۷۹۲	-	جمع
نه ماهه منتهی به ۲۷ دی ۱۴۰۳							
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	-	۹,۱۲۷,۰۸۲,۶۵۰	(۲۸,۹۱۷,۳۵۰)	(۶۱۷,۶۱۰,۰۰۰,۰۰۰)	۶۲۶,۷۷۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	اسناد خزانه ۴ بودجه ۲۰۲۱-۵۱۰۲۱
-	-	۷,۴۰۲,۸۰۹,۹۵۶	(۳۵,۲۰۲,۹۰۱)	(۳۷۷,۹۴۹,۴۸۷,۶۳)	۲۸۵,۳۸۷,۵۰۰,۰۰۰	۳۲۵,۰۰۰	اسناد خزانه ۷ بودجه ۲۰۲۰-۴۰۹۱۰
-	-	۲,۸۶۱,۷۲۹,۸۸۶	(۴۹,۱۳۱,۴۱۴)	(۳۹۴,۸۳۶,۹۷۵,۰۰)	۳۹۷,۷۴۷,۵۵۵,۸۰۰	۴۲۰,۰۰۰	اجاره تانک لوتوس ۱۵-۱۴۰۴۱۰
۱۷۰,۶۳۲,۸۴۷	-	۱,۳۳۸,۶۹۲,۳۷۴	(۴۹۲,۳۳۸,۷۶۳)	(۳۵۰,۲۳۸,۳۹۶,۴۶۳)	۲۵۰,۴۱۴,۴۱۷,۶۰۰	۲,۶۷۰,۵۴۳	صکوک مرابحه پتایر ۷۳-جدون ضامن
-	-	۴۲۵,۲۵۴,۴۶۰	(۹۵,۰۰۳,۷۸۰)	(۳۱۳,۳۲۱,۶۱۴,۷۶۰)	۳۱۳,۸۴۱,۸۷۵,۰۰۰	۳۷۷,۵۰۰	مرابحه پکاشیمی-لوتوس ۱۹-۰۷۱۲۱۹
-	-	۴۱۴,۸۸۲,۰۰۷	(۴۳,۶۵۲,۷۹۳)	(۷۹,۸۳۲,۴۶۵,۲۰۰)	۸۰,۲۸۱,۰۰۰,۰۰۰	۸۶,۰۰۰	صکوک مرابحه کویر ۵۱۰-جدون ضامن
-	-	۲۲۲,۷۲۶,۶۵۲	(۵۸,۷۵۹,۶۴۹)	(۱۱۴,۰۴۳,۸۴۶,۹۹۹)	۱۱۴,۳۲۶,۳۳۳,۰۰۰	۱۳۹,۵۰۰	صکوک مرابحه دامین ۲۰۰۷-۳۳ماه ۷۳/
-	-	۲۱۹,۸۴۰,۰۳۲	(۵۱,۵۹۵,۱۲۵)	(۱۵۰,۰۷۶,۵۶۴,۸۴۳)	۱۵۰,۳۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۰,۰۰۰	مرابحه عام دولت ۱۹۱-ش.خ.۳۲۸۸-۶۰
-	-	(۱۰,۵۶۰,۷۸۳)	(۳۴,۷۱۶,۳۸۵)	(۶۳,۸۳۲,۰۸۴,۳۹۷)	۶۳,۸۴۶,۳۴۰,۰۰۰	۷۳,۰۰۰	مرابحه عام دولت ۱۹۸-ش.خ.۵۲۴-۶۰
-	-	(۲,۶۱۲,۴۴۱,۲۵۰)	(۳۴,۷۷۶,۴۷۶)	(۱۹۷,۶۷۰,۳۲۵,۷۷۶)	۱۹۵,۰۹۲,۵۶۱,۰۰۰	۲۳۲,۷۰۰	صکوک اجاره فارس ۷۳۰-جدون ضامن
۱۳۷,۴۷۵,۰۷۹	-	-	-	-	-	-	اجاره امهاف لوتوس ۱۰۴-۱۴۰۶۱۰
۶۱,۹۸۸,۷۶۳	-	-	-	-	-	-	مرابحه بسیار شیمی سیمان ۲۰-۶۱۰۲۰
۲,۷۹۸,۳۸۴,۳۱۳	-	-	-	-	-	-	مرابحه اورند پیشرو لوتوس ۱۱۸-۵۱۱۱۸
۲,۱۶۸,۴۸۱,۰۰۰	۱۹,۳۹۱,۰۱۵,۹۸۵	(۹۳۴,۰۸۴,۷۱۴)	(۴,۷۱۱,۴۷۱,۳۸۴,۷۰۱)	۴,۷۳۱,۷۹۶,۴۸۵,۴۰۰	جمع		

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی پیشران پارسیان  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای  
دوره نه ماهه منتهی به ۲۷ دی ۱۴۰۴

۱۵-۴- سود ناشی از ابطال واحد های سرمایه گذاری صندوق به شرح ذیل است:

نه ماهه منتهی به ۲۷ دی ۱۴۰۳		نه ماهه منتهی به ۲۷ دی ۱۴۰۴	
سود(زیان)فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد	ارزش دفتری
ریال	ریال	ریال	ریال
۸,۲۱۷,۲۲۱	-	-	-
۸,۲۱۷,۲۲۱	-	-	-
صندوق سهامی طلای سرخ نوویرا			
جمع			

۱۵-۵- سود ناشی از فروش اوراق گواهی سپرده کالایی به شرح ذیل است:

نه ماهه منتهی به ۲۷ دی ۱۴۰۳		نه ماهه منتهی به ۲۷ دی ۱۴۰۴	
سود(زیان)فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد	ارزش دفتری
ریال	ریال	ریال	ریال
-	۶۹,۴۷۶,۳۲۶,۰۳۰	(۴۴۲,۰۷۲,۵۲۸)	(۱۹۷,۴۱۱,۸۳۸,۴۷۲)
-	۶۹,۴۷۶,۳۲۶,۰۳۰	(۴۴۲,۰۷۲,۵۲۸)	(۱۹۷,۴۱۱,۸۳۸,۴۷۲)
گواهی سپرده کالایی شمش طلا			
جمع			

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی پیش‌ران پارسین  
یادداشت‌های توجیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره نه ماهه منتهی به ۲۷ دی ۱۴۰۴

۱- سود (زیان) ناشی از تعدیل ارزش اوراق بهادار

یادداشت	نه ماهه منتهی به ۲۷ دی ۱۴۰۴	نه ماهه منتهی به ۲۷ دی ۱۴۰۳
	ریال	ریال
سود ناشی از تعدیل ارزش سهام	۴,۱۳۳,۸۵۱,۳۲۹,۴۵۳	۲۹۰,۴۹۵,۱۳۷,۵۶۸
سود (زیان) ناشی از تعدیل ارزش اوراق بهادار با درامد ثابت	(۱۲۳,۶۵۶,۸۰۰)	۲,۵۳۷,۹۳۳,۴۳۴
سود ناشی از تعدیل ارزش حق تقدم	۱۰,۳۹۹,۵۲۹,۲۸۱	-
سود ناشی از تعدیل ارزش اوراق گواهی سپرده کلان‌مقدار	۴۱۳,۲۸۹,۵۸۲,۶۰۳	۱۰,۱۴۳,۶۶۵,۳۱۲
<b>جمع</b>	<b>۴,۵۵۶,۴۱۷,۷۸۴,۵۳۷</b>	<b>۳,۰۳۱,۱۷۵,۷۲۶,۲۰۴</b>

۱- سود (زیان) ناشی از تعدیل ارزش سهام به شرح زیر است:

سهام	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	تعدیل ارزش	سود (زیان) ناشی از تعدیل ارزش	ارزش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ملی صنایع مس ایران	۱,۶۸۱,۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷۶۹,۴۷۹,۴۳۹,۵۳۹)	(۴,۵۸۹,۳۸۴,۹۰۰)	(۸,۴۰۵,۶۵۰,۰۰۰)	۸۷۱,۶۵۵,۳۳۵,۵۶۱	۴,۹۱۴,۹۱۱,۱۹۷	۴,۹۱۴,۹۱۱,۱۹۷
سرمایه‌گذاری غدیر (هلدینگ)	۱,۲۸۳,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸۹۹,۴۲۵,۲۸۲,۷۳۰)	(۳,۵۰۳,۱۳۶,۰۰۰)	(۶,۴۱۶,۰۰۰,۰۰۰)	۲۷۳,۸۵۵,۵۸۱,۲۷۰	۲۴,۵۷۷,۰۹۱,۰۰۹	۲۴,۵۷۷,۰۹۱,۰۰۹
پالایش نفت بندرعباس	۶۰۲,۶۱۶,۰۰۰,۰۰۰	(۳۳۳,۳۷۱,۴۳۰,۸۱۲)	(۱,۶۴۵,۱۴۱,۶۸۰)	(۳,۰۱۳,۰۰۰,۰۰۰)	۳۶۳,۵۸۶,۳۴۸,۰۵۸	(۱۰,۰۲۱,۵۳۶,۵۵۳)	(۱۰,۰۲۱,۵۳۶,۵۵۳)
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۷۹۸,۰۳۶,۳۳۰,۹۲۰	(۵۱۲,۱۸۱,۳۷۳,۰۸۲)	(۲,۱۷۸,۶۳۶,۷۸۰)	(۳,۹۹۰,۱۸۱,۶۵۵)	۲۷۹,۶۸۶,۱۴۰,۴۰۳	۴,۸۷۵,۵۰۷,۶۰۸	۴,۸۷۵,۵۰۷,۶۰۸
پالایش نفت اصفهان	۶۳,۷۴۰,۹۲۱	(۲۸۰,۸۰۳,۷۱۶,۴۸۹)	(۱,۳۱۹,۸۸۱,۴۳۶)	(۳,۴۱۷,۲۴۳,۲۵۲)	۱۹۸,۹۰۷,۶۷۷,۳۱۰	(۴,۴۸۱,۷۷۳,۸۳۱)	(۴,۴۸۱,۷۷۳,۸۳۱)
سرمایه‌گذاری تامین اجتماعی	۴۳۴,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۸۹,۸۰۵,۷۷۴,۱۹۶)	(۲,۱۵۹,۳۶۸,۸۴۸)	(۳,۹۵۴,۸۸۸,۰۰۰)	۱۹۵,۰۵۷,۵۶۸,۹۵۶	۵,۰۸۳,۱۷۴,۰۰۰	۵,۰۸۳,۱۷۴,۰۰۰
پتروشیمی پردیس	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۴۳,۶۹۴,۶۶۰,۰۷۳)	(۸۳۳,۹۶۰,۴۰۰)	(۱,۵۲۷,۴۰۰,۰۰۰)	۱۶۰,۴۳۳,۹۷۹,۵۲۷	(۳,۵۵,۳۱۱,۸۱۱)	(۳,۵۵,۳۱۱,۸۱۱)
بانک ملت	۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۳۸,۴۱۵,۹۱۹,۷۰۹)	(۱,۸۳۵,۴۳۳,۶۰۰)	(۳,۳۶۱,۶۰۰,۰۰۰)	۱۲۸,۷۰۷,۰۴۶,۶۹۱	۲۷,۷۴۸,۳۱۱,۴۶۳	۲۷,۷۴۸,۳۱۱,۴۶۳
گسترش نفت و گاز پارسیان	۲۸۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۹۹,۰۶۳,۴۳۸,۸۰۱)	(۱,۹۹۴,۱۴۲,۱۵۰)	(۳,۶۵۲,۳۷۵,۰۰۰)	۱۲۵,۷۴۵,۱۵۴,۰۴۹	(۱,۶۷۷,۹۱۶,۳۶۴)	(۱,۶۷۷,۹۱۶,۳۶۴)
سپین انرژی خلیج فارس	۳۳,۴۸۲,۰۸۲	(۳۰,۴۸۷,۵۳۳,۸۹۴)	(۱,۱۶۵,۴۴۸,۶۰۵)	(۲,۱۳۴,۵۳۱,۲۵۶)	۱۱۸,۷۳۳,۷۶۶,۰۰۷	۸۹۱,۱۱۲,۱۳۷	۸۹۱,۱۱۲,۱۳۷
فولاد مبارکه اصفهان	۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۱,۱۱۳,۶۶۳,۷۳۲)	(۲۰۰,۵۷۸,۵۶۰,۰۰۰)	(۳,۶۷۳,۶۰۰,۰۰۰)	۱۱۷,۹۱۶,۹۵۰,۶۷۸	۹,۴۸۳,۸۲۶,۹۷۶	۹,۴۸۳,۸۲۶,۹۷۶
توسعه خدمات دریایی و بندری سینا	۱۴,۷۰۳,۸۰۹	(۱,۷۳,۵۶۹,۳۴۸,۷۷۳)	(۷۳۶,۹۶۰,۰۰۰)	(۱,۳۳۱,۴۳۹,۹۰۵)	۹۰,۶۵۸,۳۴۱,۵۸۴	-	-
نفت سپاهان	۲۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۴۵,۵۹۶,۳۸۳,۳۷۹)	(۶۴۳,۴۸۸,۳۰۰)	(۱,۱۷۸,۵۵۰,۰۰۰)	۸۸,۳۹۱,۶۷۸,۳۲۱	۴,۳۷۰,۵۶۲,۰۳۵	۴,۳۷۰,۵۶۲,۰۳۵
پخش البرز	۲۵,۰۳۲,۹۲۰	(۱۰,۹۰۱,۹۶۵,۷۱,۸۵۵)	(۴۹۰,۶۸۰,۳۷۸)	(۹۹۸,۶۸۱,۸۲۸)	۶۹,۳۳۷,۳۶۶,۳۰۹	(۱۰۰,۷۷۹,۷۸۰)	(۱۰۰,۷۷۹,۷۸۰)
تامین سرمایه لوتوس پارسین	۱۹۳,۱۳۳,۱۸۸,۳۸۰	(۱۳۶,۹۱۱,۹۳۱,۳۶۰)	(۵۳۷,۳۳۷,۶۷۸)	(۹۶۵,۶۱۸,۰۹۲)	۵۴,۷۳۸,۸۴۱,۵۵۰	-	-
جمع و نقل به صفحه بعد	۹,۳۸۴,۱۳۳,۵۹۶,۹۷۰	(۶,۰۷۴,۳۱۲,۳۳۳,۰۹۴)	(۲,۵۶۱,۸۰۷,۹۰۶)	(۴,۶۰۹,۷۱۷,۹۸۶)	۴,۳۳۷,۹۹۱,۸۳۶,۲۷۴	۷۳,۴۰۷,۴۹۷,۸۷۶	۷۳,۴۰۷,۴۹۷,۸۷۶

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی پیش‌ران پارسین  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره نه ماهه منتهی به ۲۷ دی ۱۴۰۴

انگاره یادداشت‌های ۱-۱۶

نه ماهه منتهی به ۲۷ دی ۱۴۰۳

نه ماهه منتهی به ۲۷ دی ۱۴۰۴

سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) ناشی از تبدیل ارزش	سود(زیان) ناشی از تعدیل ارزش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۱۱,۶۳۰,۳۹۶	۹,۳۸۴,۱۴۳,۵۶۰,۹۷۰	(۶۰,۷۴۳,۳۳۳,۰۹۴)	(۱۶,۲۵۱,۹۰۸)	(۲۶,۹۳۰,۷۱۷,۹۸۶)	۲,۳۳۷,۳۹۱,۸۳۶,۷۷۴	۷۳,۴۰۷,۴۹۷,۸۷۶
تولیدات پتروشیمی قائم بصیر		۲۳۳,۱۸۵,۳۸۰,۲۴۰	(۱۶۷,۱۶۴,۶۰۲,۰۹۹)	(۶۰,۳۹۶,۰۸۸)	(۱,۱۱۵,۹۳۶,۹۰۱)	۵۴,۳۵۵,۵۵۵,۱۵۲	-
موتورزن	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۱۹,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۶۳,۷۷۱,۱۶۷,۶۷۴)	(۸۷۳,۴۶۳,۵۰۰)	(۱,۵۹۹,۷۵۰,۰۰۰)	۵۳,۷۰۵,۶۹۰,۰۲۶	-
بورس کالای ایران	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۸,۹۳۷,۹۰۸,۶۹۸)	(۳۱۱,۱۳۸,۰۰۰)	(۷۵۳,۰۰۰,۰۰۰)	۵۰,۴۹۷,۹۵۴,۳۰۲	(۸۱۴,۳۱۳,۳۸۴)
سرمایه گذاری صدرتلمین	۹,۷۳۴,۵۷۴	۱۶۶,۹۳۷,۹۴۴,۱۰۰	(۱۱۷,۵۹۸,۳۵۲,۹۸۳)	(۴۵۵,۷۶۷,۸۸۷)	(۸۳۴,۷۳۹,۷۳۰)	۶۸,۰۵۱,۱۸۳,۵۱۱	۲۳۰,۷۰۳۳۶,۴۸۸
کل پارس	۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۳,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۵,۳۴۳,۸۸۱,۱۳۷)	(۳۱۰,۳۴۶,۴۰۰)	(۵۶۸,۴۰۰,۰۰۰)	۲۷,۴۵۷,۷۷۲,۴۶۳	۹۹۹,۹۵۰,۱۳۶
تولیدی پارس	۱۰,۹۳۷,۵۰۰	۱۱۶,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۸,۵۶۸,۸۷۴,۴۳۵)	(۳۱۸,۱۸۱,۵۰۰)	(۵۸۳,۷۵۰,۰۰۰)	۲۷,۰۸۰,۱۹۴,۶۵۰	-
داروسازی فارابی	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱۶,۰۶۲,۹۲۶,۹۱۸)	(۴۴۳,۶۲۵,۰۰۰)	(۸۱۳,۵۰۰,۰۰۰)	۴۵,۱۸۰,۹۵۰,۳۸۳	۴,۱۶۹,۶۸۸,۵۴۹
پتروشیمی تندگوین	۷۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۵,۹۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۱,۰۷۹,۰۷۳,۰۱۹)	(۲۶۱,۹۱۶,۳۰۰)	(۴۷۹,۷۰۰,۰۰۰)	۴۴,۱۱۹,۳۱۰,۷۸۱	-
سرمایه گذاری صنایع شیمیایی ایران	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۸,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱۳,۲۵۴,۰۵۶,۴۳۱)	(۳۳۱,۸۸۶,۰۰۰)	(۷۹۱,۰۰۰,۰۰۰)	۴۲,۷۲۳,۰۵۷,۵۶۹	-
بانک خاورمیانه	۹۸,۵۱۳,۷۵۲	۷۵۵,۸۸۶,۹۰۸,۳۰۴	(۲۴,۸۴۶,۸۳۷,۴۹۷)	(۷۸۰,۲۷۱,۳۶۰)	(۱,۴۳۹,۴۳۴,۵۴۳)	۴۲,۶۵۹,۰۴۲,۷۱۸	۱۶,۷۱۴,۳۰۵,۲۰۴
بانک اقتصادناونین	۸۲,۴۱۹,۰۹۳	۱۷۲,۰۹۱,۶۶۰,۱۸۴	(۱۳۳,۱۰۱,۷۵۹,۵۴۳)	(۴۶۹,۸۰۸,۶۱۱)	(۴۹۵,۳۴۰,۳۳۱)	۲۶,۶۵۹,۰۴۲,۷۱۸	۱۶,۲۶۵,۱۴۳,۱۷۵
شرکت صنایع غذایی صنوبر شرق	۲۳,۵۷۰,۷۰۲	۹۹,۰۶۲,۸۱۱,۰۷۸	(۶۲,۳۷۵,۱۲۲,۹۷۱)	(۳۷۰,۴۴۱,۴۷۴)	(۳۹۵,۳۴۰,۳۳۱)	۲۵,۹۳۱,۹۳۳,۵۷۸	-
معدنکاران نسوز	۲,۱۷۵,۰۰۰	۱۴۴,۴۴۱,۱۵۰,۰۰۰	(۱۰۷,۶۸۷,۳۳۶,۹۳۵)	(۳۹۱,۵۹۴,۶۱۳)	(۷۱۷,۳۰۶,۳۵۰)	۲۴,۶۵۵,۰۱۲,۳۱۲	-
پتروشیمی شیراز	۲,۴۰۹,۷۷۶	۱۵۲,۰۰۰,۵۷۰,۰۰۰	(۱۱۶,۴۵۹,۴۵۹,۸۳۵)	(۴۱۴,۹۸۳,۶۶۹)	(۷۶۰,۰۴۳,۳۵۰)	۲۴,۳۷۴,۱۸۳,۳۳۶	۱۲,۶۳۰,۸۹۳,۱۲۱
پالایش نفت تهران	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۲,۵۴۹,۶۴۷,۷۳۱)	(۲۴۰,۳۴۰,۰۰۰)	(۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰)	۳۳,۷۷۰,۱۱۲,۳۶۹	(۱,۱۱۶,۷۷۸,۸۶۴)
سیمان خاکی	۱۳,۷۵۰,۰۰۰	۱۴۴,۱۶۲,۵۰۰,۰۰۰	(۹۰,۶۰۷,۳۳۰,۹۹۶)	(۳۳۸,۹۶۳,۶۲۵)	(۳۲۰,۸۱۲,۵۰۰)	۳۳,۵۹۵,۴۰۲,۸۷۹	-
فروشگاههای زنجیره ای افق کوروش	۲,۳۶۰,۳۱۴	۷۸,۳۰۳,۴۰۴,۴۰۰	(۴۷,۳۳۰,۹۹۰,۷۹۱)	(۲۱۳,۴۹۵,۲۹۶)	(۳۹۱,۰۱۷,۰۳۷)	۳۰,۳۷۷,۹۰۱,۳۹۳	۲,۷۷۱,۵۱۲,۳۳۴
سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تلمین	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷۳,۵۸۳,۰۰۰)	(۳۶۵,۸۳۰,۰۰۰)	(۶۷۰,۰۰۰,۰۰۰)	۲۷,۷۵۳,۳۳۵,۷۵۱	۲۸۳,۸۰۲,۷۰۶
پتروشیمی جم پارس	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۷۳۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷۳,۴۵۸,۶۰۴,۳۷۵)	(۲۷۴,۹۶۵,۶۰۰)	(۵۰۳,۶۰۰,۰۰۰)	۲۶,۶۸۲,۸۲۹,۹۲۵	-
پتروشیمی پارس	۶۴,۵۱۱,۷۴۲	۲۵۶,۶۹۳,۳۳۱,۴۱۸	(۳۲۱,۳۸۰,۳۵۹,۳۱۱)	(۷۰۰,۷۶۹,۷۶۶)	(۱,۳۸۳,۳۶۱,۱۰۷)	۲۶,۳۳۷,۶۳۱,۳۳۶	۶۷۴,۳۶۳,۵۲۰
سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	۴,۳۵۴,۴۶۸	۱۰۷,۳۵۳,۶۷۸,۸۰۰	(۸۲,۹۳۳,۱۳۸,۱۴۶)	(۳۹۳,۰۷۲,۸۱۳)	(۵۳۶,۷۶۳,۳۹۴)	۲۳,۵۹۰,۷۱۴,۴۴۷	-
صنعت غذایی	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۹,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۰۰,۱۶۳,۵۰۰)	(۳۰۰,۱۶۳,۵۰۰)	(۵۴۹,۷۵۰,۰۰۰)	۲۳,۲۴۴,۸۳۳,۵۹۰	-
گروه مالی مهرگان تلمین پارس	۱۹,۸۰۴,۱۷۳	۹۵,۱۳۲,۵۰۰,۰۰۰	(۱۶۷,۸۷۶,۱۵۴,۳۶۶)	(۵۱۹,۰۳۷,۶۶۶)	(۷۵۰,۶۰۰,۳۰۴)	۲۰,۷۷۴,۳۷۸,۳۶۶	-
سیمان صوفیان	۹,۷۹۱,۴۶۰	۸۱,۲۶۹,۱۱۸,۰۰۰	(۳۴,۴۴۳,۶۵۲,۶۸۰)	(۲۵۹,۶۸۴,۴۳۵)	(۴۷۵,۶۱۲,۵۰۰)	۱۹,۹۴۴,۵۵۰,۳۹۵	۲۴,۲۰۳,۰۱۴,۷۷۶
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۱,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۷۶,۴۹۹,۱۷۸,۳۴۶)	(۳۳۱,۸۶۴,۶۹۲)	(۹۷۸,۰۰۰,۰۰۰)	۱۷,۵۸۸,۸۳۳,۶۵۶	-
پتروشیمی جم	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۰,۹۰۹,۳۷۱,۳۷۰	(۱۳۳,۳۵۳,۹۸۹,۵۳۸)	(۴۱۴,۰۰۰,۴۵۰)	(۷۵۸,۳۵۰,۰۰۰)	۱۷,۱۲۳,۷۵۵,۹۶۲	-
نفت تهران	۷۰,۷۹۸,۹۹۳	۱۲۰,۹۰۹,۳۷۱,۳۷۰	(۱۰۳,۶۲۵,۵۳۳,۱۸۰)	(۳۳۰,۳۱۷,۳۶۶)	(۶۰,۴۰۷,۹۷۶,۵۵۷)	۱۶,۹۹۶,۵۵۳,۹۶۹	-
فخر انرژی خلیج فارس	-	-	-	-	-	-	-
جمع و نقل به صفحه بعد	-	۱۳,۵۷۸,۰۲۵,۴۸۱,۷۴۴	(۹,۳۸۱,۲۶۷,۱۳۳,۳۳۸)	(۳۷۰,۶۸۰,۰۷۰,۱۶۱)	(۶۷,۸۹۰,۱۳۷,۴۰۹)	۴,۱۹۱,۸۰۰,۰۳۱,۸۴۶	۱۵,۳۰۵,۶۱۵,۵۸۷

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی امری پارسین  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای  
دوره نه ماهه منتهی به ۲۷ دی ۱۴۰۴

ادامه یازدهم - ۱۶

نه ماهه منتهی به ۲۷ دی ۱۴۰۳

نه ماهه منتهی به ۲۷ دی ۱۴۰۴

سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کاربرد	مالیات	سود(زیان) ناشی از تعدیل ارزش	سود(زیان) ناشی از تعدیل ارزش	ریال	ریال
پتل از صفحه قبل									
گروه مالی صبا تاسین	۲۵۵۲۳۰۰۶۶	۱۳۵۷۸۰۰۲۵۰۴۸۱,۷۴۴	(۹,۳۸۱,۱۲۶۷,۱۳۳,۳۳۸)	(۳۷۰,۶۸۰,۰۰۷,۱۶۱)	(۲۷۸,۹۰۰,۱۲۷,۴۰۹)	۴,۱۹۱,۸۰۰,۳۱۳,۸۴۶	۴,۱۹۱,۸۰۰,۳۱۳,۸۴۶	۱۵۳,۵۸۶,۶۱۵,۵۸۷	-
پتروشیمی اروند	۳,۷۳۱,۴۶۷	۱۱۸,۳۳۴,۹۳۳,۹۷۶	(۱۰۱,۲۱۱,۵۳۴,۴۶۱)	(۳۳۳,۰۲۷,۰۷۰)	(۵۹۱,۶۴۴,۶۷۰)	۱۶,۱۹۸,۷۴۷,۷۷۵	۱۶,۱۹۸,۷۴۷,۷۷۵	-	-
سرمایه‌گذاری هاروی تاسین	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۶,۶۸۶,۳۸۸,۶۹۰	(۱۹۹,۹۷۹,۱۵۸,۹۵۹)	(۵۹۱,۵۵۳,۵۶۸)	(۱۰,۸۳۳,۴۳۱,۴۴۳)	۱۵,۳۳۰,۱۴۴,۷۳۰	۱۵,۳۳۰,۱۴۴,۷۳۰	-	-
کشت و دامسازی ککا	۱۲۸,۴۳۲,۷۲۸	۱۲۱,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰۸,۰۵۳,۸۱۷,۳۵۳)	(۳۳۳,۹۳۳,۵۰۰)	(۳۰۹,۷۵۰,۰۰۰)	۱۲,۹۵۴,۵۰۰,۹,۱۲۸	۱۲,۹۵۴,۵۰۰,۹,۱۲۸	-	-
کشتاروی و کامبروی پیتالود	۱۸,۷۴۶,۸۷۰	۶۹,۹۹۳,۵۶۷,۶۰۰	(۵۶,۸۴۳,۲۹۴,۰۷۹)	(۳۵۶,۷۱۷,۳۱۷)	(۳۴۹,۹۵۴,۳۳۸)	۱۲,۶۰۸,۵۲۸,۶۵۴	۱۲,۶۰۸,۵۲۸,۶۵۴	-	-
سنگ آهن گهرزین	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۰,۶۵۵,۶۸۳,۹۰۰	(۱۱۷,۱۱۵,۵۷۶,۳۵۳)	(۳۵۶,۷۱۷,۳۱۷)	(۳۵۳,۳۳۸,۴۳۰)	۱۲,۵۴۰,۰۰۰,۶,۸۱۱	۱۲,۵۴۰,۰۰۰,۶,۸۱۱	-	-
توسعه‌سازان وولزات	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۷,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷۷,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۳۸,۰۵۶,۰۰۰)	(۴۳۶,۰۰۰,۰۰۰)	۹,۱۲۱,۸۳۷,۵۶۸	۹,۱۲۱,۸۳۷,۵۶۸	-	-
صنایع غذایی رضوی	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۳,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۳۳,۹۵۳,۳۴۵,۳۰۰)	(۳۹۰,۳۹۰,۰۰۰)	(۷۱۵,۰۰۰,۰۰۰)	۸,۹۴۱,۳۶۴,۷۰۰	۸,۹۴۱,۳۶۴,۷۰۰	-	-
مس شهید باهنر	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۳,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۴,۸۹۴,۸۹۳,۰۳۵)	(۱۷۳,۶۴۵,۳۰۰)	(۳۱۶,۳۰۰,۰۰۰)	۷,۸۵۶,۳۶۱,۷۶۵	۷,۸۵۶,۳۶۱,۷۶۵	-	-
کویر تایلر	۱۲,۸۸۰,۰۰۰	۸۸,۳۵۶,۸۰۰,۰۰۰	(۱۱۴,۱۸۳,۳۷۵,۸۳۶)	(۳۳۴,۸۰۷,۳۰۰)	(۲۱۳,۳۰۰,۰۰۰)	۷,۵۰۸,۶۱۶,۹۶۶	۷,۵۰۸,۶۱۶,۹۶۶	-	-
پتروشیمی بوعلی سینا	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۶,۸۱۸,۰۰۰,۰۰۰	(۸۱,۲۳۳,۵۵۱,۵۱۳)	(۴۴۱,۱۷۸,۴۰۰)	(۴۴۱,۱۷۸,۴۰۰)	۶,۴۳۰,۳۵۰,۴۴۳	۶,۴۳۰,۳۵۰,۴۴۳	۱۲۰,۰۰۰,۶۰۳,۶۳۴,۹۱۷	-
مدنی و صنعتی چادرملو	۱۸,۷۱۷,۳۱۰	۵۹,۱۸۴,۱۳۴,۳۲۰	(۱۶۹,۴۰۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۸۲,۷۱۳,۱۴۰)	(۸۸۴,۹۰۰,۰۰۰)	۶,۰۴۵,۱۹۵,۸۶۰	۶,۰۴۵,۱۹۵,۸۶۰	-	-
سیمان شرق	۳,۸۶۶,۷۸۶	۴۵,۱۷۶,۰۸۵,۵۴۰	(۴۰,۱۲۴,۳۰۶,۵۸۳)	(۱۶۱,۵۷۲,۶۸۶)	(۳۹۵,۹۳۰,۶۷۱)	۵,۴۹۶,۳۸۳,۸۱۵	۵,۴۹۶,۳۸۳,۸۱۵	۴,۶۵۳,۱۴۸,۶۲۸	-
کشت و صنعت جویق	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۴,۰۳۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۸,۶۹۳,۷۸۴,۳۷۷)	(۹۳,۹۰۱,۹۰۰)	(۱۷,۱۵۰,۰۰۰)	۵,۰۷۳,۱۶۳,۸۳۳	۵,۰۷۳,۱۶۳,۸۳۳	۲۳۳,۶۸۹,۷۳۶	-
شرکت پهن صنعتی گل گهر	۳۳,۹۵۰,۱۳۳	۵۳,۸۸۱,۸۹۳,۶۶۴	(۴۹,۴۵۹,۴۸۹,۳۵۳)	(۱۴۴,۳۶۷,۵۷۰)	(۲۶۴,۴۰۹,۴۶۸)	۲,۱۲۶,۲۷,۳۷۳	۲,۱۲۶,۲۷,۳۷۳	-	-
مدنی و صنعتی گل گهر	۳۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۲,۶۰۹,۰۰۰,۰۰۰	(۹۹,۵۴۱,۷۰۷,۶۰۰)	(۳۸۰,۱۳۲,۵۷۰)	(۵۱۳,۰۴۵,۰۰۰)	۱,۷۱۷,۴۴۱,۴۳۳	۱,۷۱۷,۴۴۱,۴۳۳	-	-
کیما کالای زاری	۱۳۳,۷۵۰	۵,۴۷۰,۳۷۵,۰۰۰	(۳,۷۱۰,۶۴۷,۵۷۸)	(۱۴,۴۳۴,۱۳۴)	(۳۹,۴۸۷,۵۰۰)	۱,۲۸۶,۶۸۰,۳۹۵	۱,۲۸۶,۶۸۰,۳۹۵	-	-
گروه صنعتی دریا تیزیز	۷۵۰,۰۰۰	۷,۸۹۷,۵۰۰,۰۰۰	(۵,۴۴۹,۷۷۱,۹۳۰)	(۲۱,۵۶۰,۱۷۵)	(۸۴,۵۶۲,۴۵۰)	۸۸۲,۸۰۰,۴۶۸	۸۸۲,۸۰۰,۴۶۸	-	-
مجمع کاشی و سنگ پرسولیس بزد	۲,۵۱۳,۰۰۰	۱۶,۹۱۳,۴۹۰,۰۰۰	(۱۵,۸۹۸,۹۵۵,۸۸۴)	(۴۶,۱۷۱,۰۹۸)	(۲۵,۴۳۳,۳۸۰)	۷۵۸,۸۴۴,۳۵۱	۷۵۸,۸۴۴,۳۵۱	-	-
پلک تجارت	۲۵۰,۰۰۰,۴۹۵۲	۱۳,۹۷۹,۱۳۶,۰۱۸۴	(۱۲,۱۳۰,۰۰۸,۶۲۵)	(۳۵,۴۹۶,۳۰۱)	(۶۴,۸۹۶,۳۰۱)	۳۳۴,۷۳۸,۵۷۶	۳۳۴,۷۳۸,۵۷۶	-	-
صنایع سن افی کرمان	۳,۶۷۸,۶۵۸	۲۱,۷۱۸,۶۵۱,۹۶۰	(۳۱,۱۳۸,۷۱۸,۳۰۶)	(۸۶,۵۹۱,۹۳۰)	(۱۵۸,۵۹۳,۳۶۰)	۳۳۲,۷۵۷,۹۵۸	۳۳۲,۷۵۷,۹۵۸	-	-
مدیریت نیروگاهی ایرانلیان مینا	۴,۳۸۱,۷۴۳	۷۸,۳۹۸,۶۹۶,۲۰۴	(۷۷,۶۶۹,۹۱۶,۱۳۳)	(۳۱۴,۰۲۸,۴۴۰)	(۳۹۱,۹۹۳,۴۸۰)	۳۳۲,۷۳۳,۳۰۵	۳۳۲,۷۳۳,۳۰۵	-	-
شرکت ساسان آذربایجان غربی	۵۳,۵۵۱,۶۷۷	۲۳,۸۵۹,۹۹۷,۴۹۵	(۲۲,۴۱۰,۵۲۸,۶۴۹)	(۶۳,۴۰۷,۷۴۴)	(۱۱۴,۳۹۹,۸۹۷)	۷۳۰,۴۱۶,۶۲۶	۷۳۰,۴۱۶,۶۲۶	۱	-
پتروشیمی امریکبیر	۱۶,۴۷۶	۳,۱۰۸,۱۹۷,۴۰۰	(۳,۸۵۳,۷۵۴,۴۰۸)	(۸,۴۸۵,۳۷۹)	(۱۵,۵۴۰,۹۸۷)	۹۰,۳۸۱,۴۵۳	۹۰,۳۸۱,۴۵۳	-	-
بیمه البرز	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۹,۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۸,۷۰۳,۶۹۷,۶۴۷)	(۱۸۹,۳۷۰,۹۰۰)	(۳۴۶,۶۵۰,۰۰۰)	۶۴,۳۵۶,۱۷۰	۶۴,۳۵۶,۱۷۰	۵۶۰,۷۸۲,۹۱۴	-
توسعه مدنی و صنعتی صابزور	۱۹,۳۱۶,۴۶۲	۶۶,۸۱۵,۶۴۴,۰۵۸	(۶۷,۳۶۷,۸۹۴,۳۸۸)	(۱۸۲,۴۰۶,۷۰۳)	(۳۳۴,۰۷۸,۳۱۰)	-	-	-	-
تاییدار تجارت‌سپاه	۱۴,۹۶۷,۸۶۴	۱۴۹,۳۹۹,۷۸۲,۷۷۰	(۱۵۱,۴۹۴,۳۵۶,۳۱۱)	(۳۰۷,۸۰۵,۴۴۲)	(۷۳۶,۸۹۶,۶۱۶)	-	-	-	-
جمع و نقل به صفحه بعد	۱۴,۹۶۷,۸۶۴	۱۵,۸۳۴,۳۵۱,۳۴۴,۱۷۱	(۱۱,۳۸۱,۴۸۸,۵۸۷,۹۹۱)	(۴۳,۳۲۷,۵۰۳,۴۹۴)	(۷۹,۱۷۱,۳۵۶,۳۳۱)	۴,۳۳۰,۳۶۳,۸۹۷,۱۶۵	۴,۳۳۰,۳۶۳,۸۹۷,۱۶۵	۱۷۳,۵۵۳,۵۳۴,۱۰۰	-

صندوق سرمایه گذاری سهامی امرمی پیشران پارسین  
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای  
 دوره نه ماهه منتهی به ۲۷ دی ۱۴۰۴

انامه یادداشت ۱-۱۴

نه ماهه منتهی به ۲۷ دی ۱۴۰۳

نه ماهه منتهی به ۲۷ دی ۱۴۰۴

سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کاربرد	مالیات	سود (زیان) ناشی از تعدیل ارزش	سود (زیان) ناشی از تعدیل ارزش	ریال
نقل از صفحه قبل		۱۵۸,۳۴۴,۲۵۱,۳۴۴,۱۷۱	(۱۱,۳۸۱,۴۸۸,۵۸۷,۳۹۱)	(۳۳,۳۳۷,۵۰۳,۴۹۴)	(۳۹,۱۷۱,۳۵۶,۳۱۱)	۴,۳۳۰,۳۶۳,۸۱۷,۱۶۵	۴,۳۳۰,۳۶۳,۸۱۷,۱۶۵	۱۷۲,۵۵۲,۵۳۴,۱۰۰
صنعتی دوده قام	۵,۳۹۷,۰۶۲	۷۳,۴۸۲,۵۴۴,۶۶۰	(۷۵,۳۷۱,۶۳۴,۹۱۳)	(۱۹۷,۸۷۷,۳۴۱)	(۳۶۳,۴۱۲,۲۷۱)	(۳,۳۴۹,۳۷۳,۳۰۶)	(۳,۳۴۹,۳۷۳,۳۰۶)	-
زبانک	۵,۹۷۰,۰۰۰	۱۰,۳۰۲,۷۳۰,۰۰۰	(۱۴,۰۹۲,۴۵۸,۰۷۴)	(۳۷,۸۵۳,۴۵۳)	(۵۱,۰۱۳,۶۵۰)	(۳,۹۵۸,۵۹۵,۱۷۷)	(۳,۹۵۸,۵۹۵,۱۷۷)	۴,۳۵۹,۸۸۴,۵۰۱
فولاد خراسان	۳۳,۶۸۸,۵۷۵	۸۳,۷۱۶,۱۰۸,۸۷۵	(۸۹,۹۱۷,۸۹۰,۷۸۳)	(۳۲۸,۵۴۴,۹۷۷)	(۴۱۸,۵۸۰,۵۴۴)	(۶,۸۴۸,۹۰۷,۴۲۹)	(۶,۸۴۸,۹۰۷,۴۲۹)	-
گروه مالی نهاد غدیر (سهامی عام)	۴۸,۵۵۳,۶۷۷	۱۶۰,۳۷۵,۶۸۷,۷۷۷	(۱۷۱,۳۸۳,۶۵۶,۶۴۴)	(۴۳۷,۵۵۳,۶۷۸)	(۸۰۱,۳۷۸,۴۳۹)	(۱۲,۳۳۶,۸۹۹,۹۳۶)	(۱۲,۳۳۶,۸۹۹,۹۳۶)	-
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۲۱,۰۹۲,۶۱۲	۱۵۵,۰۳۰,۶۹۸,۲۰۰	(۱۶۸,۲۰۹,۵۳۰,۶۳۶)	(۳۳۳,۳۳۶,۳۳۵)	(۷۷۵,۱۵۳,۴۹۱)	(۱۴,۳۷۷,۲۳۲,۱۶۲)	(۱۴,۳۷۷,۲۳۲,۱۶۲)	۲۶,۴۴۶,۸۳۴,۵۱۶
سیمان آلیک	۱,۹۸۹,۰۰۰	۱۰۰,۳۳۵,۷۱۰,۰۰۰	(۱۱۵,۶۲۹,۵۹۸,۷۰۲)	(۳۷۳,۶۱۶,۱۸۸)	(۵۰۱,۱۷۸,۵۵۰)	(۱۶,۱۷۸,۶۳۳,۴۴۰)	(۱۶,۱۷۸,۶۳۳,۴۴۰)	۱۳,۱۰۰,۵۳۳,۵۸۳
سیمان فارس و خوزستان	۵,۰۰۰,۰۰۰	۸۵,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰۱,۹۰۷,۹۲۱,۰۷۷)	(۳۳۴,۶۴۳,۵۰۰)	(۴۳۹,۷۵۰,۰۰۰)	(۱۶,۶۲۳,۳۱۴,۵۷۷)	(۱۶,۶۲۳,۳۱۴,۵۷۷)	۲,۸۶۴,۱۳۰,۸۶۲
بیمه کوثر	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۵,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰۲,۰۵۰,۳۵۰,۳۶۰)	(۳۳۴,۶۵۲,۴۰۰)	(۴۳۹,۷۵۰,۰۰۰)	(۱۶,۸۳۴,۲۰۲,۷۶۰)	(۱۶,۸۳۴,۲۰۲,۷۶۰)	-
تراکتورسازی ایران	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۰,۰۱۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۳۳,۷۴۲,۰۲۴,۵۸۰)	(۳۰۰,۵۷۳,۰۰۰)	(۵۵۰,۵۰۰,۰۰۰)	(۳۳,۴۹۳,۰۹۷,۵۸۰)	(۳۳,۴۹۳,۰۹۷,۵۸۰)	-
حجازی شمال	۱۲,۴۰۰,۰۰۰	۵۷,۵۳۶,۰۰۰,۰۰۰	(۸۰,۶۰۳,۸۷۳,۴۸۹)	(۱۵۷,۰۷۳,۳۸۰)	(۳۸۷,۶۸۰,۰۰۰)	(۳۳,۵۱۲,۶۳۶,۷۶۹)	(۳۳,۵۱۲,۶۳۶,۷۶۹)	-
گروه صنعتی بلژ	۹,۴۷۰,۷۳۱	۶۸,۶۶۲,۷۳۷,۳۵۰	(۹۴,۶۳۳,۰۶۷,۳۰۱)	(۱۸۷,۴۴۹,۳۴۵)	(۳۴۳,۳۱۲,۶۳۶)	(۱۶,۵۰۱,۱۰۲,۸۳۳)	(۱۶,۵۰۱,۱۰۲,۸۳۳)	-
رشته‌گری تراکتورسازی ایران	۲۳,۳۹۷,۱۱۶	۵۰,۱۸۱,۹۸۷,۸۶۴	(۸۳,۳۷۳,۶۷۳,۸۴۴)	(۱۳۶,۹۹۶,۸۳۷)	(۳۵۰,۹۰۹,۹۳۹)	(۳۳,۴۷۹,۵۹۲,۷۶۶)	(۳۳,۴۷۹,۵۹۲,۷۶۶)	۱۴,۹۰۳,۶۲۶,۹۰۸
معدنی اصلاح ایران	-	-	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری پایا تدبیرپارسا	-	-	-	-	-	-	-	-
سیمان هرمزگان	-	-	-	-	-	-	-	-
فراپورس ایران	-	-	-	-	-	-	-	-
گسترش سوخت سبوزاکوس (سهامی عام)	-	-	-	-	-	-	-	-
مهرام سهند	-	-	-	-	-	-	-	-
کاشی و سرامیک حافظ	-	-	-	-	-	-	-	-
پلیمر آریا سامول	-	-	-	-	-	-	-	-
انجمن خراسان	-	-	-	-	-	-	-	-
ایران خودرو	-	-	-	-	-	-	-	-
پیلار ز عالیس چاران	-	-	-	-	-	-	-	-
ملی کفک و صنعت و راهبروی پارس	-	-	-	-	-	-	-	-
تخریبی و نساجی خسروی خراسان	-	-	-	-	-	-	-	-
شرکت قند بیستون	-	-	-	-	-	-	-	-
پالایش نفت تبریز	-	-	-	-	-	-	-	-
ایران ترانسفو	-	-	-	-	-	-	-	-
صنایع الکترونیک ماندیان	-	-	-	-	-	-	-	-
جمع و نقل به صفحه بعد	-	-	-	-	-	-	-	-
		۱۶,۸۷۴,۴۵۵,۴۳۶,۷۹۷	(۱۲,۶۱۱,۳۰۴,۲۵۷,۵۹۳)	(۴۶,۰۶۷,۳۷۲,۵۶۸)	(۸۳,۳۷۳,۶۷۷,۱۸۳)	۴,۱۳۲,۸۵۱,۳۲۹,۴۵۳	۴,۱۳۲,۸۵۱,۳۲۹,۴۵۳	۲۷۴,۶۱۴,۳۵۵,۸۳۳

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی پیشران پارسین  
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای  
 دوره نه ماهه منتهی به ۲۷ دی ۱۴۰۴

ادامه یادداشت ۱-۱۶

نه ماهه منتهی به ۲۷ دی ۱۴۰۳

نه ماهه منتهی به ۲۷ دی ۱۴۰۴

سهام	تعداد	ارزش بازار ریال	ارزش دفتری ریال	کاربرد ریال	مالیات ریال	سود(زیان) ناشی از تعدیل ارزش	سود(زیان) ناشی از تعدیل ارزش	ریال
نقل از صفحه قبل	-	-	-	-	-	-	-	-
کاشی الوند	-	-	-	-	-	-	-	-
مخابرات ایران	-	-	-	-	-	-	-	-
بورس اوراق بهادار تهران	-	-	-	-	-	-	-	-
تولید انرژی برق شمس پارسرگاد	-	-	-	-	-	-	-	-
کانی کربن طیس	-	-	-	-	-	-	-	-
فولاد خوزستان	-	-	-	-	-	-	-	-
سایپا	-	-	-	-	-	-	-	-
توسعه سرمایه و صنعت غدیر	-	-	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری مس سرچشمه	-	-	-	-	-	-	-	-
سیمه و گال آلبر	-	-	-	-	-	-	-	-
فولاد کوه جنوب کیش	-	-	-	-	-	-	-	-
پویا زرکان آق دره	-	-	-	-	-	-	-	-
توسعه نیسکو و صنایع چایی	-	-	-	-	-	-	-	-
سیمغ	-	-	-	-	-	-	-	-
گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو	-	-	-	-	-	-	-	-
ایران خودرو دیزل	-	-	-	-	-	-	-	-
تولیدی برنا باطری	-	-	-	-	-	-	-	-
صنعتی بهشهر	-	-	-	-	-	-	-	-
چرخشگر	-	-	-	-	-	-	-	-
تولید ولاتین کسول ایران	-	-	-	-	-	-	-	-
جمع	-	۱۶,۸۷۴,۴۹۵,۴۳۶,۷۹۷	(۱۳,۶۱۱,۲۰۴,۳۵۷,۵۹۳)	(۴۶,۰۶۷,۳۷۲,۵۶۸)	(۸۴,۳۷۲,۴۷۷,۱۸۳)	۴,۱۳۲,۸۵۱,۳۳۹,۴۵۳	۲۹,۴۹۵,۱۷۷,۵۶۸	۷,۰۰۰,۰۵۲,۵۰۰
		۱۶,۸۷۴,۴۹۵,۴۳۶,۷۹۷	(۱۳,۶۱۱,۲۰۴,۳۵۷,۵۹۳)	(۴۶,۰۶۷,۳۷۲,۵۶۸)	(۸۴,۳۷۲,۴۷۷,۱۸۳)	۴,۱۳۲,۸۵۱,۳۳۹,۴۵۳	۲۹,۴۹۵,۱۷۷,۵۶۸	۷,۰۰۰,۰۵۲,۵۰۰

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی پیش‌ران پارسین  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای  
دوره نه ماهه منتهی به ۲۷ دی ۱۴۰۴

۱-۱۶ اوراق بهادار حمایتی به شرح زیر است:

نام سهام	تعداد اوراق تبیی	قیمت اعمال	تاریخ اعمال
اختیارات ویلت-۱۳۸۳-۵۰/۷۲۳۷	۲۶۷,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۸۳	۱۴۰۵/۰۷/۲۳۷
اختیارات ویلت-۷۸۸۹-۵۰/۷۲۳۱	۱۳۵,۶۳۰,۰۸۰	۱,۴۲۴	۱۴۰۵/۰۲/۲۳۱
اختیارات یوتی-۱۰۲۴۹۵-۵۰/۷۱۴۱	۲,۰۰۰,۰۰۰	۹۴,۱۳۳	۱۴۰۵/۰۲/۱۴۱
اختیارات فولاد-۲۸۹۹-۵۰/۷۰۴	۴,۱۶۳,۸۸۹	۲,۸۹۹	۱۴۰۵/۰۷/۰۴
اختیارات فولاد-۵۵۲۶-۵۰/۱۲۹	۷۹,۸۳۶,۱۱۱	۵,۲۴۶	۱۴۰۵/۰۱/۲۹
اختیارات وغدیر-۱۰۷۷۹-۵۰/۶۲۳۸	۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۷۷۹	۱۴۰۵/۰۶/۲۳۸
اختیارات وغدیر-۱۲۵۵۴-۵۰/۱۱۸	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۶۵۴	۱۴۰۵/۰۱/۱۸
اختیارات پارسین-۵۰/۲۰۵۷۹۵۵۰	۱۷۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۶۱۷	۱۴۰۵/۰۲/۰۵
اختیارات فارس-۹۲۴۲-۵۰/۶۳۳۱	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۷۳۲	۱۴۰۵/۰۶/۳۱
اختیارات شیندر-۱۲۶۲۵-۵۰/۷۲۳۳	۴۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۲,۸۳۲	۱۴۰۵/۰۲/۳۳
اختیارات شستا-۱۴۹۶-۵۰/۷۱۱۳	۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۶	۱۴۰۵/۰۷/۱۳

۱۶-۲ سود (زیان) ناشی از تعدیل ارزش اوراق بهادار به شرح زیر است:

تاریخ اعمال	ارزش بازاری	تعداد	اوراق
نه ماهه منتهی به ۲۷ دی ۱۴۰۴	۱۱۵,۷۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۸,۰۰۰	صکوک مرابحه پتایر ۰۷۳-جنون ضامن صکوک اجاره فارس ۰۷۳-جنون ضامن اسناد خزانه ۲ اسودجه ۰۲-۵۰/۹۱۶
نه ماهه منتهی به ۲۷ دی ۱۴۰۳	۱۱۵,۷۱۲,۰۰۰,۰۰۰	-	جمع
سود (زیان) ناشی از تعدیل ارزش	۰	-	جمع

۱۶-۳ سود ناشی از تعدیل ارزش حق تقدم به شرح زیر است:

تاریخ اعمال	ارزش بازاری	تعداد	اوراق
نه ماهه منتهی به ۲۷ دی ۱۴۰۴	۲۴,۳۵۱,۴۶۸,۰۶۰	۳,۹۴۰,۳۶۷	حق تقدم پیش البرز حق تقدم تامین سرمایه پوتوس پارسین
نه ماهه منتهی به ۲۷ دی ۱۴۰۳	۲۴,۳۵۱,۴۶۸,۰۶۰	-	جمع
سود (زیان) ناشی از تعدیل ارزش	۰	-	جمع

۱۶-۴ اسود حاصل از تعدیل ارزش اوراق گواهی سپرده کلان‌بلی به شرح زیر است:

تاریخ اعمال	ارزش بازاری	تعداد	اوراق
نه ماهه منتهی به ۲۷ دی ۱۴۰۴	۸۸۶,۳۹۷,۵۳۲,۸۴۰	۳۷,۲۵۲	شمش طلا GoldBar مس کانت CopperChhd
نه ماهه منتهی به ۲۷ دی ۱۴۰۳	۸۸۶,۳۹۷,۵۳۲,۸۴۰	۷,۰۰۰	جمع
سود (زیان) ناشی از تعدیل ارزش	۰	-	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی پیش‌ران پارسین  
یادداشت‌های توجیهی صورت‌های مالی میان دوره‌ای  
دوره نه ماهه منتهی به ۲۷ دی ۱۴۰۴

۱۷- سود سهام

نه ماهه منتهی به ۲۷ دی ۱۴۰۳

نه ماهه منتهی به ۲۷ دی ۱۴۰۴

نام شرکت	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهام	ریال	جمع در آمد سود سهام ریال	هزینه توزیع ریال	خالص در آمد سود سهام ریال	خالص در آمد سود سهام ریال
گسترش نفت و گاز پارسین	۱۴۰۴/۱۰/۲۳	۹,۵۰۰,۰۰۰	۸,۷۰۰	۸۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۲۲۶,۹۲۳,۰۷۷)	۸۱,۲۷۳,۰۷۶,۹۲۳	۲,۵۶۲,۰۸۷,۴۷۵	۲,۵۶۲,۰۸۷,۴۷۵
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱۴۰۴/۱۰/۷/۳۰	۳۳۹,۹۱۷,۹۵۰	۱۹۰	۶۴,۴۸۴,۴۱۰,۵۰۰	۰	۶۴,۴۸۴,۴۱۰,۵۰۰	۲,۸۸۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۸۸۲,۰۰۰,۰۰۰
موتوژن	۱۴۰۴/۱۰/۱۱	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹۰	۴۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۲۵۹,۷۴۰,۲۶۰)	۴۱,۲۴۰,۲۵۹,۷۴۰	-	-
مین انرژی خلیج فارس	۱۴۰۴/۱۰/۵/۷	۱۷,۴۶۶,۵۷۸	۲,۲۳۳	۳۸,۸۲۸,۳۰۲,۸۹۴	۰	۳۸,۸۲۸,۳۰۲,۸۹۴	۱,۱۶۲,۹۵۴,۶۳۳	۱,۱۶۲,۹۵۴,۶۳۳
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱۴۰۴/۱۰/۷/۳۰	۷۰,۰۰۸,۹۹۱	۵۱۰	۳۵,۷۴۵,۸۸۰,۶۶۵	۰	۳۵,۷۴۵,۸۸۰,۶۶۵	۱,۱۶۲,۹۵۴,۶۳۳	۱,۱۶۲,۹۵۴,۶۳۳
گروه مالی نفت غدیر (سهامی عام)	۱۴۰۴/۱۰/۱۲/۲۳	۴۸,۵۵۳,۶۷۷	۶۰۰	۲۹,۱۳۲,۲۰۶,۲۰۰	(۴۷۱,۱۴۰,۸۰۱)	۲۸,۶۶۱,۰۶۵,۳۹۹	-	-
پتروشیمی پردیس	۱۴۰۴/۱۰/۶/۲۳	۷۵۲,۹۹۷	۳۸,۰۰۰	۲۸,۶۱۳,۸۸۶,۰۰۰	(۳۷۸,۹۳۳,۶۸۰)	۲۸,۲۳۴,۹۵۲,۳۲۰	۷۷۷,۰۰۰,۰۰۰	۷۷۷,۰۰۰,۰۰۰
ملی صنایع مس ایران	۱۴۰۴/۱۰/۴/۳۱	۶۸,۷۰۴,۴۴۳	۳۷۰	۲۵,۴۴۲,۰۶۴۳,۹۱۰	۰	۲۵,۴۴۲,۰۶۴۳,۹۱۰	۱,۱۸۰,۰۰۰,۸۶۵,۵۱۰	۱,۱۸۰,۰۰۰,۸۶۵,۵۱۰
فولاد مبارکه اصفهان	۱۴۰۴/۱۰/۵/۱۳	۷۹,۸۳۶,۱۱۱	۲۸۰	۲۲,۳۵۴,۱۱۱,۰۸۰	۰	۲۲,۳۵۴,۱۱۱,۰۸۰	-	-
پالایش نفت بندرعباس	۱۴۰۴/۱۰/۵/۰۸	۲۱,۶۶۶,۷۸۹	۹۳۶	۲۰,۳۸۰,۱۱۴,۵۰۴	۰	۲۰,۳۸۰,۱۱۴,۵۰۴	۳,۶۷۰,۱۸۳,۵۰۰	۳,۶۷۰,۱۸۳,۵۰۰
بیمه کوثر	۱۴۰۴/۱۰/۴/۳۸	۴۹,۵۹۰,۱۶۵	۳۵۰	۱۷,۳۵۶,۵۵۷,۷۵۰	۰	۱۷,۳۵۶,۵۵۷,۷۵۰	-	-
پتروشیمی بوعلی سینا	۱۴۰۴/۱۰/۴/۲۹	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۲۶۲	۱۶,۷۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۶,۷۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۴۸۷,۳۶۸,۰۰۰	۴۸۷,۳۶۸,۰۰۰
سیمان آلیک	۱۴۰۴/۱۰/۳/۱۷	۱,۹۸۹,۰۰۰	۶,۸۱۰	۱۳,۵۴۵,۰۹۰,۰۰۰	۰	۱۳,۵۴۵,۰۹۰,۰۰۰	۱,۹۹۶,۸۸۰,۰۰۰	۱,۹۹۶,۸۸۰,۰۰۰
سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامین	۱۴۰۴/۱۰/۶/۲۶	۶,۳۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰	۱۲,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۲,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۳۷,۶۰۰,۰۰۰	۸۳۷,۶۰۰,۰۰۰
معدنی و صنعتی گل گهر	۱۴۰۴/۱۰/۴/۲۳	۳۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۱۰	۱۲,۰۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۲,۰۹۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-
تراکتورسازی ایران	۱۴۰۴/۱۰/۵/۰۴	۲۴,۴۰۰,۰۰۰	۴۶۰	۱۱,۳۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۱,۳۲۴,۰۰۰,۰۰۰	-	-
سیمان خائش	۱۴۰۴/۱۰/۷/۳۱	۱۳,۷۵۰,۰۰۰	۷۵۰	۱۰,۳۱۲,۵۰۰,۰۰۰	۰	۱۰,۳۱۲,۵۰۰,۰۰۰	-	-
پالایش نفت اصفهان	۱۴۰۴/۱۰/۴/۳۰	۲۸,۰۲۵,۵۴۶	۳۶۰	۱۰,۰۸۹,۱۹۶,۵۶۰	۰	۱۰,۰۸۹,۱۹۶,۵۶۰	۹,۴۸۱,۰۹۲,۷۵۰	۹,۴۸۱,۰۹۲,۷۵۰
پتروشیمی پارس	۱۴۰۴/۱۰/۴/۳۱	۵۹,۸۳۹,۲۹۴	۱۶۰	۹,۵۷۴,۳۸۷,۰۴۰	۰	۹,۵۷۴,۳۸۷,۰۴۰	۶۷۸,۴۰۰,۰۰۰	۶۷۸,۴۰۰,۰۰۰
پتروشیمی جم	۱۴۰۴/۱۰/۴/۲۸	۲,۳۵۸,۹۳۲	۴,۲۰۰	۹,۴۸۷,۵۱۴,۴۰۰	۰	۹,۴۸۷,۵۱۴,۴۰۰	-	-
گروه مالی صبا تامین	۱۴۰۴/۱۰/۶/۳۱	۲۰,۷۲۳,۰۶۶	۴۵۰	۹,۳۵۳,۳۷۹,۷۰۰	۰	۹,۳۵۳,۳۷۹,۷۰۰	-	-
حجازی شمال	۱۴۰۴/۱۰/۴/۲۹	۱۲,۴۰۰,۰۰۰	۷۵۰	۹,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۹,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-
سیمان فارس و خوزستان	۱۴۰۴/۱۰/۴/۳۱	۴,۴۵۰,۵۸۹	۲,۰۷۰	۹,۲۱۲,۷۰۲,۶۷۰	۰	۹,۲۱۲,۷۰۲,۶۷۰	۱,۳۹۰,۶۵۰,۰۰۰	۱,۳۹۰,۶۵۰,۰۰۰
سرمایه گذاری صدر تامین	۱۴۰۴/۱۰/۶/۱۷	۷,۹۳۴,۵۷۴	۱,۱۰۰	۸,۷۷۸,۰۳۱,۴۰۰	۰	۸,۷۷۸,۰۳۱,۴۰۰	-	-
سیمان صوفیان	۱۴۰۴/۱۰/۷/۲۳	۶۸۴,۰۰۰	۱۲,۴۵۰	۸,۵۱۵,۸۰۰,۰۰۰	۰	۸,۵۱۵,۸۰۰,۰۰۰	-	-
بانک اقتصاد نوین	۱۴۰۴/۱۰/۴/۲۳	۲۵,۳۹۰,۹۴۹	۲۴۰	۸,۴۹۳,۸۲۷,۷۶۰	۰	۸,۴۹۳,۸۲۷,۷۶۰	-	-
جمع و نقل به صفحه بعد				۲۱,۵۸۸,۱۸۴,۸۹۱	(۴,۳۳۶,۷۳۷,۸۱۸)	۵۶۵,۱۵۱,۶۰۵,۰۶۵	۲۱,۵۸۸,۱۸۴,۸۹۱	۲۱,۵۸۸,۱۸۴,۸۹۱

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی پیشران پارسین  
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای  
 دوره نه ماهه منتهی به ۲۷ دی ۱۴۰۴

نه ماهه منتهی به ۲۷ دی ۱۴۰۳

نه ماهه منتهی به ۲۷ دی ۱۴۰۴

نام شرکت	تاریخ تشکیل	تعداد سهام متعلقه در	سود منطبق به هر		جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام		خالص درآمد سود سهام
			ریال	سهم			ریال	ریال	
پتل از صفحه قبل	۱۴۰۴/۰۴/۱۹	-	-	-	۵۶۹,۳۸۸,۳۴۳,۰۳۳	(۴,۲۳۶,۷۳۷,۸۱۸)	۵۶۵,۱۵۱,۶۰۵,۵۲۵	۲۱,۵۸۸,۱۸۴,۹۱۱	ریال
گروه صنعتی پاز	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	۵,۹۷۷,۳۷۷	۱,۴۳۰	-	۸,۴۷۶,۶۶۳,۹۱۰	.	۸,۴۷۶,۶۶۳,۹۱۰	-	ریال
صنایع مس افق کرمان	۱۴۰۴/۰۹/۱۵	۳,۶۱۱,۶۰۹	۲,۳۶۰	۷۰۰	۸,۳۰۹,۰۰۰,۰۰۰	.	۸,۳۰۹,۰۰۰,۰۰۰	-	ریال
سیمان شرق	۱۴۰۴/۰۷/۲۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۷۷۰	۷۷۰	۸,۵۲۳,۳۹۷,۲۴۰	(۲۶۰,۳۴۲,۸۱۱)	۸,۲۶۳,۰۵۴,۴۲۹	-	ریال
کمر پارس	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۸۴,۰۸۶,۰۲۲	۹۰	۹۰	۷,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۷,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	ریال
پتاک مات	۱۴۰۴/۰۶/۲۳	۱,۹۸۱,۵۰۲	۳۸۰	۳۸۰	۷,۵۶۷,۷۴۱,۹۸۰	.	۷,۵۶۷,۷۴۱,۹۸۰	-	ریال
سرمایه گذاری دارویی تامین	۱۴۰۴/۰۴/۳۰	۷,۰۸۱,۷۶۵	۱,۰۵۰	۱,۰۵۰	۷,۵۲۹,۷۰۷,۶۰۰	(۱۵,۴۴۰,۲۷۵)	۷,۵۱۴,۲۶۷,۳۲۵	-	ریال
نفت تهران	۱۴۰۴/۰۴/۲۳	۱۸,۷۱۷,۳۱۰	۲۸۰	۲۸۰	۷,۴۴۵,۸۵۳,۲۵۰	.	۷,۴۴۵,۸۵۳,۲۵۰	-	ریال
مدنی و صنعتی چادرملو	۱۴۰۴/۰۲/۲۱	۲۶,۰۹۷,۱۱۶	۲۶۶	۲۶۶	۷,۱۱۲,۵۷۷,۸۰۰	.	۷,۱۱۲,۵۷۷,۸۰۰	-	ریال
شرکت سرمایه گذاری استان آذربایجان	-	-	-	-	۶,۹۴۱,۸۳۳,۸۵۶	.	۶,۹۴۱,۸۳۳,۸۵۶	-	ریال
غزنی (سود سهام عدالت)	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۳۲,۰۸۸,۸۲۱	۲۵۰	۲۵۰	۵,۹۷۱,۰۴۹,۴۳۹	.	۵,۹۷۱,۰۴۹,۴۳۹	۱,۵۵۳,۶۹۲,۴۳۷	ریال
پتاک خاورمیانه	۱۴۰۴/۰۲/۰۶	۱,۰۳۷,۱۱۴	۵۳۷۵	۵۳۷۵	۵,۵۲۰,۷۳۷,۷۵۰	.	۵,۵۲۰,۷۳۷,۷۵۰	-	ریال
داروسازی قارایی	۱۴۰۴/۰۲/۰۳	۲,۰۳۵۸,۳۳۲	۲۶۶	۲۶۶	۵,۳۸۸,۷۱۶,۳۱۲	.	۵,۳۸۸,۷۱۶,۳۱۲	۲,۵۰۶,۲۵۰,۰۰۰	ریال
شرکت صنایع غذایی میتو شرق	۱۴۰۴/۰۹/۲۲	۵۰۰,۰۰۰	۱۱۰,۰۰۰	۱۱۰,۰۰۰	۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	ریال
پتروشیمی پردیس	۱۴۰۴/۰۸/۲۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۴,۹۸۴	۴,۹۸۴	۴,۹۸۴,۰۰۰,۰۰۰	.	۴,۹۸۴,۰۰۰,۰۰۰	-	ریال
کمیت و صنعت جویزن	۱۴۰۴/۰۵/۱۲	۲,۰۱۶,۵۰۰	۲۳۹	۲۳۹	۴,۸۱۹,۴۳۵,۰۰۰	(۱۷۳,۹۵۴,۸۹۸)	۴,۸۱۹,۴۳۵,۰۰۰	-	ریال
سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	۱۴۰۴/۰۲/۰۱	۲,۵۰۰,۰۰۰	۱,۶۰۰	۱,۶۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	ریال
تولیمات پتروشیمی قائد بصیر	۱۴۰۴/۰۵/۰۸	۲,۱۷۵,۰۰۰	۱۵۰	۱۵۰	۳,۲۶۲,۵۰۰,۰۰۰	.	۳,۲۶۲,۵۰۰,۰۰۰	-	ریال
معدنکاران نسوز	۱۴۰۴/۰۴/۱۹	۴,۹۶۴,۳۲۰	۶۵۰	۶۵۰	۲,۰۸۴,۸۵۸,۵۹۰	.	۲,۰۸۴,۸۵۸,۵۹۰	-	ریال
نوسه مدنی و صنعتی صنایع	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	۲۶,۷۷۲,۰۹۵	۱۱۴	۱۱۴	۲,۰۵۲,۰۱۸,۸۳۰	.	۲,۰۵۲,۰۱۸,۸۳۰	۴۱۱,۷۲۵,۸۱۴	ریال
زاساد	۱۴۰۴/۰۵/۱۴	۱۷,۹۸۸,۱۵۷	۱۶۰	۱۶۰	۲,۸۷۸,۱۰۵,۱۲۰	.	۲,۸۷۸,۱۰۵,۱۲۰	۵۴۸,۲۵۰,۰۰۰	ریال
فولاد خوزستان	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	۳,۶۳۵,۲۸۵	۸۰۰	۸۰۰	۲,۹۰۸,۳۷۸,۰۰۰	(۷۵,۶۶۶,۳۷۱)	۲,۸۳۲,۷۱۲,۶۲۹	-	ریال
کاشی الوند	۱۴۰۴/۰۴/۱۲	۶۰,۴۱۶,۵۶۲	۴۰	۴۰	۲,۴۱۶,۶۶۲,۴۸۰	.	۲,۴۱۶,۶۶۲,۴۸۰	۱,۳۳۶,۰۰۴,۸۵۰	ریال
مخابرات ایران	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	۱,۱۳۷,۱۴۰	۱,۹۹۷	۱,۹۹۷	۲,۳۷۰,۸۶۸,۵۸۰	.	۲,۳۷۰,۸۶۸,۵۸۰	۳,۳۳۸,۳۹۵,۲۰۰	ریال
پالایش نفت تبریز	۱۴۰۴/۰۲/۱۴	۱۵۰,۰۰۰	۱۴۵۰۰	۱۴۵۰۰	۲,۱۷۵,۰۰۰,۰۰۰	.	۲,۱۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ریال
تولید لاجین کبسل ایران	-	-	-	-	۷,۰۳۰,۳۵,۴۳۶,۴۷	(۴,۷۶۲,۱۴۰,۱۷۳)	۷,۰۳۰,۳۵,۴۳۶,۴۷	۴۸,۷۹۴,۶۶۳,۱۱۸	ریال
جمع و نقل به صفحه بعد	-	-	-	-	۷۰,۷۷۹,۵۷۶,۳۰	-	۷۰,۷۷۹,۵۷۶,۳۰	۴۸,۷۹۴,۶۶۳,۱۱۸	ریال

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی پیش‌انبار پارسین  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای  
دوره نه ماهه منتهی به ۲۷ دی ۱۴۰۴

ادامه یادداشت ۱۷

نه ماهه منتهی به ۲۷ دی ۱۴۰۳

نه ماهه منتهی به ۲۷ دی ۱۴۰۴

نام شرکت	تاریخ تشکیل	تعداد سهام متعلقه در	سود متعلق به هر	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	ریال
	مجموع	زمان، ریال	سهام	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل								
مدیریت نیروگاهی ایرانمیا	۱۴۰۴/۰۵/۰۵	۲۸۰,۳۴۳	۷۲۲	۲۰,۲۴۰,۷۸۶,۳۶	۷۰,۳۰۳,۵۴۳,۰۴۷	۲,۰۲۴,۰۷۸,۶۳۶	۶۸,۲۷۹,۶۶۲,۱۱۸	
بورس کالای ایران	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۵	۱,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	
سیمخ	۱۴۰۴/۰۱/۳۱	۶,۰۰۷,۳۶۹	۲۰۰	۱,۲۰۱,۴۷۳,۸۰۰	۱,۲۰۱,۴۷۳,۸۰۰	-	-	
معنی املاح ایران	۱۴۰۴/۰۲/۱۲	۶۱۹,۳۵۹	۱,۹۴۰	۱,۲۰۱,۳۶۲,۴۶۰	۱,۲۰۱,۳۶۲,۴۶۰	-	-	
فروشگاههای زنجیره ای افق کوروش	۱۴۰۴/۰۴/۱۸	۹۶۶,۸۳۴	۱,۱۶۰	۱,۱۲۱,۵۲۷,۴۴۰	۱,۱۲۱,۵۲۷,۴۴۰	-	-	
بانک سامان	۱۴۰۴/۰۴/۳۰	۱۰,۷۱۲,۱۴۵	۱۰۰	۱,۰۷۱,۳۱۴,۵۰۰	۱,۰۷۱,۳۱۴,۵۰۰	-	-	
پخش البرز	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۳,۵۵۷,۶۴۷	۳۰۰	۱,۰۶۷,۲۹۴,۱۰۰	۱,۰۶۷,۲۹۴,۱۰۰	-	-	
بهار زر عالیس چناران	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	۴,۳۱۱,۸۸۳	۲۴۸	۱,۰۴۴,۵۴۶,۹۸۴	۱,۰۴۴,۵۴۶,۹۸۴	-	-	
بانک تجارت	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱	۷۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۷۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	
تولیدی برنا باتری	۱۴۰۴/۰۴/۲۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	
صنایع غذایی رضوی	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	۱,۸۷۵,۰۰۰	۲۰۰	۵۶۲,۵۰۰,۰۰۰	۵۶۲,۵۰۰,۰۰۰	-	-	
گسترش سوخت سبزرگ‌پرس	۱۴۰۴/۰۴/۳۰	۲۱,۵۱۰,۸۶۰	۲۰	۴۳۰,۲۱۷,۲۰۰	۴۳۰,۲۱۷,۲۰۰	-	-	
کافی کرین طیس	۱۴۰۴/۰۲/۲۸	۲۵۰,۰۰۰	۱,۴۸۰	۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	
توسعه‌دهنده و فناوریات	۱۴۰۴/۰۴/۲۹	۱,۷۴۴,۴۱۸	۱۷۰	۲۹۶,۵۵۱,۰۶۰	۲۹۶,۵۵۱,۰۶۰	-	-	
صنایع الکترونیک مادیران	۱۴۰۴/۰۴/۱۷	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۵۰	۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰	-	-	
چرخ‌شکر	۱۴۰۴/۰۴/۲۴	۲,۱۰۹,۶۵۲	۳۱	۶۵,۳۹۹,۲۱۲	۶۵,۳۹۹,۲۱۲	-	-	
صنعتی بهشهر	۱۴۰۴/۰۱/۳۱	۳,۶۰۰,۰۰۰	۱۳	۴۶,۸۰۰,۰۰۰	۴۶,۸۰۰,۰۰۰	-	-	
ملی کمت و صنعت و دامپوروی پارس	۱۴۰۴/۰۱/۳۱	۱۹۷,۰۰۰	۱۷۴	۳۴,۳۷۸,۰۰۰	۳۴,۳۷۸,۰۰۰	-	-	
ایخان خراسان	۱۴۰۴/۰۵/۱۴	۱۵۰,۰۰۰	۱۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	
سرمایه‌گذار غدیر (هلدینگ)	۱۴۰۳/۰۱/۲۸	۳,۱۱۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	۹,۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰
ایران ترانسکو	۱۴۰۳/۰۲/۳۱	۴,۱۴۲,۵۸۴	-	-	-	-	-	۲۷۷,۵۵۳,۱۷۸
گروه مدیریت سرمایه گذازی امید	۱۴۰۳/۰۲/۳۰	۵۳۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	۱,۱۲۸,۹۰۰,۰۰۰
کمیته‌ای جمهوری اسلامی ایران	۱۴۰۳/۰۷/۱۱	۱۱,۸۶۲,۸۹۴	-	-	-	-	-	۱۳,۰۴۹,۱۸۳,۴۰۰
ایران پیمان‌تار و سایر	۱۴۰۳/۰۲/۰۶	۱۴۱,۵۶۱	-	-	-	-	-	۳۹۶,۳۷۰,۸۰۰
سرامیک‌های صنعتی اردکان	۱۴۰۳/۰۴/۲۷	۱,۵۸۹,۲۴۷	-	-	-	-	-	۱۱۴,۴۲۵,۷۸۴
جمع و نقل به صفحه بعد		۷۲۱,۵۹۴,۹۱۹,۶۰۲		(۴,۷۶۲,۱۴۰,۱۷۳)	۷۱۶,۸۳۲,۷۷۹,۴۲۹	۷۵,۷۷۹,۶۶۲,۳۳۰		

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی پیشران پارسین  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای  
دوره نه ماهه منتهی به ۲۷ دی ۱۴۰۴

ادامه یادداشت ۱۷

نه ماهه منتهی به ۲۷ دی ۱۴۰۳  
نه ماهه منتهی به ۲۷ دی ۱۴۰۴

نام شرکت	تاریخ تشکیل مجموع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	ریال	سهم ریال	جمع درآمد سود سهام ریال	هزینه توزیع ریال	خالص درآمد سود سهام ریال	خالص درآمد سود سهام ریال
نقل از صفحه قبل	-	-	-	-	-	-	-	-
کاشی و سرامیک حافظ	۱۴۰۲/۰۴/۳۰	۲,۷۷۲,۵۱۵	-	-	-	(۴,۷۶۲,۱۴۰,۱۷۳)	۷۵,۴۷۸,۲۹۴,۳۳۰	۷۴۶,۷۲۰,۸۹۵
کالسیمین	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۱,۶۸۸,۸۹۲	-	-	-	-	۶۴,۱۷۸,۹۶۰	۶۴,۱۷۸,۹۶۰
گسترش سرمایه‌گذاری ایران خودرو	۱۴۰۲/۰۴/۲۳	۲,۱۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	۱۸,۹۰۰,۰۰۰	۱۸,۹۰۰,۰۰۰
بهمن دیزل	۱۴۰۲/۰۲/۳۰	۱,۶۱۸,۰۰۰	-	-	-	-	۵۰۱,۵۸۰,۰۰۰	۵۰۱,۵۸۰,۰۰۰
پالایش نفت تهران	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۳,۵۹۲,۲۵۴	-	-	-	-	۹۳۳,۹۸۶,۰۴۰	۹۳۳,۹۸۶,۰۴۰
پارس اوراق بهادار تهران	۱۴۰۲/۰۴/۱۶	۱,۲۴۷,۵۰۴	-	-	-	-	۶۲,۳۷۵,۲۰۰	۶۲,۳۷۵,۲۰۰
پتروشیمی نوری	۱۴۰۲/۰۴/۱۶	۵۲,۳۰۰	-	-	-	-	۱,۰۴۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۴۶,۰۰۰,۰۰۰
فولبروس ایران	۱۴۰۲/۰۲/۱۹	۱,۱۷۶,۷۵۰	-	-	-	-	۵۸,۸۳۷,۵۰۰	۵۸,۸۳۷,۵۰۰
سید ماکان	۱۴۰۲/۰۲/۰۶	۸۵۸,۰۰۰	-	-	-	-	۴۷۱,۹۰۰,۰۰۰	۴۷۱,۹۰۰,۰۰۰
توسعه سرمایه و صنعت غدیر	۱۴۰۲/۱۰/۱۸	۱,۵۴۰,۰۰۰	-	-	-	-	۲,۱۴۵,۴۱۹,۸۴۷	۲,۱۴۵,۴۱۹,۸۴۷
نخریسی و نساجی خسروی خراسان	۱۴۰۲/۰۴/۲۴	۳۰۷,۹۹۹	-	-	-	-	۵۲۳,۵۹۸,۳۰۰	۵۲۳,۵۹۸,۳۰۰
ایران خودرو دیزل	۱۴۰۲/۰۴/۲۸	۳۴,۵۹۲,۵۹۲	-	-	-	-	۳,۸۰۵,۲۹۵,۱۲۰	۳,۸۰۵,۲۹۵,۱۲۰
بیمه اتکالی ایران معین	۱۴۰۲/۰۴/۲۳	۱,۵۶۲,۵۰۰	-	-	-	-	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
نورایستا پلاستیک	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۲۵۰,۰۰۰	-	-	-	-	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه‌گذاری پارس آرمان	۱۴۰۲/۰۵/۱۴	۶۷۲,۰۰۰	-	-	-	-	۶۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۶۷۲,۰۰۰,۰۰۰
جمع							۸۶,۶۲۴,۲۸۶,۱۹۲	۷۱۶,۸۳۲,۷۷۹,۴۲۹
							(۴,۷۶۲,۱۴۰,۱۷۳)	۷۲۱,۵۹۴,۹۱۹,۶۰۲

**صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی پیشران پارسین**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای**  
**دوره نه ماهه منتهی به ۲۷ دی ۱۴۰۴**

**۱۸- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب**

یادداشت	نه ماهه منتهی به ۲۷ دی ۱۴۰۴	نه ماهه منتهی به ۲۷ دی ۱۴۰۳
سود اوراق اجاره	ریال ۱۰,۴۶۹,۱۸۶,۴۹۸	ریال ۳۲۴,۶۱۳,۵۶۳
سود اوراق مرابحه	۳۹,۸۲۳,۱۹۱,۰۴۷	۶,۲۱۵,۷۰۶,۹۰۱
سود سپرده بانکی	۲,۵۵۰,۳۴۹,۵۲۸	۶۷۰,۰۳۵,۹۴۶
<b>جمع</b>	<b>۵۲,۸۴۲,۷۲۷,۰۷۳</b>	<b>۷,۲۱۰,۳۵۶,۴۱۰</b>

**۱۸-۱ سود اوراق اجاره**

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص
سود اوراق اجاره						
اجاره تابان لوتوس ۱۴۰۴/۱۵	۱۴۰۴/۱۰/۱۵	۳۹۴,۸۲۶,۹۷۵,۰۰۰	۱۸ درصد	-	ریال ۶,۰۹۲,۵۶۱,۸۸۹	ریال ۶,۰۹۲,۵۶۱,۸۸۹
صکوک اجاره فارس ۷۳۰ بدون ضامن	۱۴۰۷/۰۳/۰۷	۱۹۴,۴۱۳,۸۷۴,۸۵۲	۲۳	-	۴,۳۷۶,۶۲۴,۶۰۹	۴,۳۷۶,۶۲۴,۶۰۹
اجاره اهداف لوتوس ۱۴۰۶/۱۰/۰۴	۱۴۰۶/۱۱/۰۴	-	۲۳	-	-	۳۲۴,۶۱۳,۵۶۳
<b>جمع</b>		۵۸۹,۲۴۰,۵۷۲,۳۵۲		-	۱۰,۴۶۹,۱۸۶,۴۹۸	۱۰,۴۶۹,۱۸۶,۴۹۸

**۱۸-۲ سود اوراق مرابحه**

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص
صکوک مرابحه پتایر ۷۳۰ بدون ضامن	۱۴۰۷/۰۲/۰۶	۲,۶۱۸,۰۹۰,۱۳۴,۸۶۳	۲۶	-	ریال ۵,۰۸۸,۵۰۵,۵۵۷	ریال ۲۹,۷۲۱,۸۲۱,۷۱۱
مرابحه پکاشیمی-لوتوس ۷۱۲/۱۹	۱۴۰۷/۱۲/۱۹	۳۱۳,۳۲۱,۶۱۶,۷۶۰	۲۳	-	-	۴,۵۲۲,۱۳۱,۷۲۱
صکوک مرابحه دامین ۸۰۷-۳ ماهه ۲۳٪	۱۴۰۵/۱۰/۲۴	۱۱۴,۰۴۳,۸۴۶,۶۹۹	۲۳	-	-	۲,۴۲۹,۷۱۹,۳۵۲
صکوک مرابحه کویر ۵۱۰ بدون ضامن	۱۴۰۵/۱۱/۱۸	۷۹,۸۲۲,۴۶۵,۲۰۰	۲۴	-	-	۲,۰۷۱,۷۸۱,۰۲۶
مرابحه عام دولت ۱۹۱-شخ ۳۳۸-۰۶	۱۴۰۶/۱۰/۲۰	۱۵۰,۰۷۶,۵۶۴,۸۴۳	۲۳	-	-	۸۶۰,۶۲۸,۵۰۲
مرابحه عام دولت ۱۹۸-شخ ۵۲۴-۰۶	۱۴۰۶/۱۰/۲۰	۶۳,۸۲۲,۰۸۴,۳۹۷	۲۳	-	-	۲۱۷,۱۰۸,۳۳۵
مرابحه اورند پیشرو-لوتوس ۵۱۱۱۸		-	۲۳	-	-	۹۱۰,۲۷۶,۶۸۶
مرابحه بسپارشیمی سپیدان ۶۱۰۲۰		-	۲۳	-	-	۲۱۶,۹۲۴,۶۵۸
<b>جمع</b>		۳,۳۳۹,۱۷۶,۷۱۲,۷۶۲		-	۶,۲۱۵,۷۰۶,۹۰۱	۳۹,۸۲۳,۱۹۱,۰۴۷
<b>جمع کل</b>		۳,۹۲۸,۲۲۷,۲۸۵,۱۱۴		-	۶,۵۲۰,۳۲۰,۴۶۴	۵۰,۲۹۲,۳۷۷,۵۴۵

**۱۸-۳ سود سپرده بانکی**

درآمد سود	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص
ریال	ریال	ریال	ریال
بانک گردشگری	۲,۴۲۹,۵۷۳,۲۳۸	-	۲,۴۲۹,۵۷۳,۲۳۸
بانک پارسین	۶۹,۱۶۵,۹۶۷	-	۶۹,۱۶۵,۹۶۷
بانک خاورمیانه	۵۰,۳۶۴,۴۵۹	-	۵۰,۳۶۴,۴۵۹
بانک اقتصاد نوین	۷۹۵,۹۰۱	-	۲۳,۵۸۵,۸۲۰
بانک ملت	۲۲۹,۶۹۰	-	۱۵۶,۰۷۸
بانک پاسارگاد	۱۷۹,۰۰۰	-	-
بانک تجارت	۴۱,۲۷۳	-	۱۸,۹۳۸
<b>جمع</b>	<b>۲,۵۵۰,۳۴۹,۵۲۸</b>	<b>۰</b>	<b>۶۷۰,۰۳۵,۹۴۶</b>

**صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی پیشران پارسیان**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای**  
**دوره نه ماهه منتهی به ۲۷ دی ۱۴۰۴**

۱۹- سایر درآمدها

نه ماهه منتهی به ۲۷ دی ۱۴۰۳	نه ماهه منتهی به ۲۷ دی ۱۴۰۴	
ریال	ریال	
۵۴۰,۲۹۸,۳۵۲	۷۲۵,۸۶۹,۶۸۷	درآمد تعدیل سود سهام دریافتی سال قبل
۱۶۲,۸۸۲,۳۱۷	۵,۷۰۵,۲۷۶,۸۶۲	تعدیل کارمزد کارگزاری
۷۰۳,۱۸۰,۶۷۰	۶,۴۴۱,۱۴۶,۵۴۹	جمع

۲۰- هزینه‌های کارمزد ارکان

نه ماهه منتهی به ۲۷ دی ۱۴۰۳	نه ماهه منتهی به ۲۷ دی ۱۴۰۴	
ریال	ریال	
۱۵,۷۸۳,۴۹۱,۶۵۱	۲۸۵,۱۸۸,۰۳۲,۴۴۴	مدیر صندوق (تامین سرمایه لوتوس)
۱,۱۷۰,۴۹۱,۶۱۶	۱,۸۳۷,۴۷۹,۳۰۰	متولی صندوق (موسسه حسابرسی آزموده کاران)
۷۶۹,۲۴۸,۱۶۸	۱,۲۴۴,۷۷۲,۵۱۲	حسابرس (موسسه حسابرسی و بهبود سیستم های مدیریت حسابرسین)
۱۷,۷۲۳,۲۳۱,۴۳۵	۲۸۸,۲۷۰,۲۸۴,۱۵۶	جمع

۲۱- سایر هزینه ها

نه ماهه منتهی به ۲۷ دی ۱۴۰۳	نه ماهه منتهی به ۲۷ دی ۱۴۰۴	
ریال	ریال	
۱۱۰,۱۶۵,۹۱۶	۲۹۱,۵۹۱,۹۶۰	حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۴۲,۱۲۰,۷۹۹	۱,۲۹۸,۷۴۷,۷۳۸	هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
۷۶,۹۲۴,۶۵۶	۱۲۴,۴۷۷,۱۹۶	هزینه مالیات بر ارزش افزوده حسابرس
.	۹۵,۳۷۱,۶۶۸	هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
۴,۴۷۸,۲۰۲,۲۳۷	۱۱,۸۱۲,۸۴۳,۶۳۴	هزینه نرم افزار
۲۴,۸۶۸,۹۶۴	۶۲,۹۸۲,۴۰۳	هزینه کارمزد بانکی
۴,۷۳۲,۲۸۲,۵۷۲	۱۳,۶۸۶,۰۱۴,۵۹۹	جمع

۲۲- هزینه های مالی

نه ماهه منتهی به ۲۷ دی ۱۴۰۳	نه ماهه منتهی به ۲۷ دی ۱۴۰۴	
ریال	ریال	
-	۶۴۴,۷۴۷,۱۴۵	هزینه تسهیلات دریافتی از کارگزاری پارسیان
-	۶۴۴,۷۴۷,۱۴۵	جمع

نرخ تسهیلات اخذ شده از کارگزاری ۲۷٪ می باشد.

۲۳- تعدیلات

نه ماهه منتهی به ۲۷ دی ۱۴۰۳	نه ماهه منتهی به ۲۷ دی ۱۴۰۴	
ریال	ریال	
۱۹۵,۵۳۹,۳۷۳,۷۹۱	۲,۰۶۹,۱۶۸,۱۶۷,۵۴۰	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور
(۷۱۳,۷۴۵,۹۰۸,۸۳۰)	(۱,۴۴۸,۶۱۴,۸۳۰,۶۹۰)	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال
(۵۱۸,۲۰۶,۵۳۵,۰۳۹)	۶۲۰,۵۵۳,۲۳۶,۸۵۰	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی پیشران پارسین  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی دوره ای  
دوره نه ماهه منتهی به ۲۷ دی ۱۴۰۴

۲۴- تعهدات و بدهی‌های احتمالی  
۲۴-۱- در تاریخ صورت خلاص دارایی‌ها صندوق هیچ گونه تعهدات و بدهی احتمالی با اهمیتی وجود ندارد.  
۲۴-۲- مالکیت دارایی‌های صندوق فاقد هر گونه محدودیت، تضمین و توثیق به نفع سایر اشخاص می‌باشد.  
۲۵- سرمایه‌گذاری از کان و اشخاص وابسته به آن‌ها در صندوق

درصد تملک	۱۴۰۴/۰۱/۲۷		۱۴۰۴/۱۰/۲۷		نوع واحد های سرمایه‌گذاری	نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک				
۴۸	۹۰,۰۰۰	۲۶۵	۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۲۴	ممتاز نوع اول	سرمایه‌گذار	گروه مالی پارسین	مدیر و اشخاص وابسته به وی
	۲۰,۴۹۰,۰۰۰		۲۲,۹۵۲,۸۲۵		ممتاز نوع دوم			
	۱۰,۰۰۰		۳,۰۰۰,۰۰۰		ممتاز نوع اول			
۷۵,۳	۳۲۴,۵۵۸,۹۹۹	۲۸,۲۴	۴۱۵,۳۸۵,۷۱۵	۲۸,۲۴	ممتاز نوع دوم	مدیر صندوق	تامین سرمایه لوتوس پارسین	مدیر و اشخاص وابسته به وی
			۱۶۵,۳۰۶,۷۳۹		عادی			
			۱,۰۰۰,۰۰۰		ممتاز نوع اول			
			۴۵۰,۰۰۰		ممتاز نوع دوم		کارگزاری پارسین	مدیر و اشخاص وابسته به وی
			۱۴۶,۰۵۲,۹۵۹		عادی	سرمایه‌گذار (همگروه)	صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پیروزان	مدیر و اشخاص وابسته به وی
			۱۴۹,۹۹۶,۹۷۷		عادی	سرمایه‌گذار	صندوق سرمایه‌گذاری لوتوس پارسین	مدیر و اشخاص وابسته به وی
			۱۲۹,۶۹۶,۵۷۱		عادی	سرمایه‌گذار	صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد آفرین پارسین	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۱۳,۱۹	۵۶,۸۳۷,۹۱۸	۷,۰۸	-	۷,۰۸	ممتاز نوع دوم	سرمایه‌گذار (همگروه)	خدمات بیمه امین پارسین	مدیر و اشخاص وابسته به وی
			۵۰,۰۰۰		ممتاز نوع دوم	مدیر سرمایه‌گذار	مهدی اصغرزاده	
			۵۸,۴۶۴		ممتاز نوع دوم	مدیر سرمایه‌گذار	فاطمه معلمی	
			-		ممتاز نوع دوم	مدیر سرمایه‌گذار	ابوالفضل جعفری ماهوک	مدیر سرمایه‌گذاری
			۵۸,۴۶۴		ممتاز نوع دوم	مدیر سرمایه‌گذار	سید شهباز عامری	
			۵۸,۸۸۴		ممتاز نوع دوم	مدیر سرمایه‌گذار سابق	سروش محمودی	
۹۳,۲۹	۴۰۲,۱۶۲,۷۳۹	۷۵,۰	۱,۰۴۴,۰۵۰,۳۵۰		ممتاز نوع دوم	مدیر سرمایه‌گذار سابق	جمع	

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی پیشران پارسین  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای  
دوره نه ماهه منتهی به ۲۷ دی ۱۴۰۴

۲۶- معاملات با اراکان و اشخاص وابسته به آنها

مانده طلب (بدهی) - ریال در تاریخ ۱۴۰۴/۱۱/۲۷	مانده طلب (بدهی) - ریال در تاریخ ۱۴۰۴/۱۰/۲۷	شرح معامله			نوع وابستگی	طرف معامله
		تاریخ معامله	ارزش معامله	شرح معامله		
(۱۵۳.۰۲۸.۸۹۰.۶۵۱)	۶۶۵۳۲۱۰.۸۱۸	طی دوره	۳۷۲.۰۷۴۴۹.۳۹۲.۴۵۱	خرید و فروش سهام	جاری کارگزاران	کارگزاری پارسین
-	-	طی دوره	۱.۳۶۸.۴۹۷.۴۷۸.۴۰۸	خرید و فروش سهام	جاری کارگزاران	نهایت نگر
-	-	طی دوره	۲۰۰.۰۰۰.۵۰۸.۱۷۷۰	خرید و فروش سهام	جاری کارگزاران	بانک پاسارگاد
۱۸.۳۳۱.۴۷۸.۴۲۴	۲۲۹۶۸۵.۳۵۱.۲۴۴	طی دوره	۷۸۵.۱۸۸.۰۳۲.۴۴۴	کارمزد مدیر صندوق	مدیر صندوق	تأمین سرمایه لوتوس پارسین
۶۷۹.۱۸۰.۲۲۰	۱.۱۷۵.۹۱۹.۵۴۳	طی دوره	۱.۸۳۷.۴۷۹.۲۰۰	کارمزد متولی صندوق	متولی	مؤسسه حسابرسی آزوده کاران
۵۷۷.۴۹۹.۷۵۵	۴۱۴.۴۴۹.۴۶۳	طی دوره	۱.۲۴۴.۷۷۲.۵۱۲	کارمزد حسابرس	حسابرس	مؤسسه حسابرسی و بهیود سیستم های مدیریت حسابرسین
-	-	طی دوره	۲.۷۱۴.۵۲۸.۳۵.۸۷۴	خرید و فروش اوراق	متعهد و بازارگردان	تأمین سرمایه لوتوس پارسین
-	-	طی دوره	۱۹۳.۱۲۳.۶۱۸.۳۸۰	خرید و فروش سهام و حق تقدم	تأمین	
۷۱.۱۲۴.۴۳۳.۵۵۹	۲۰.۰۵۴۱۹.۷۲۰	طی دوره	۴.۹۹۳.۱۳۳.۷۸۵.۲۹۱	عملیات بانکی	بانک وابسته	بانک پارسین
-	-	طی دوره	۶۹.۱۷۵.۹۶۷	سود سزیده بانکی		

۲۷- رویداد‌های بعد از تاریخ خاص دارایی‌ها

رویدادی که بعد از تاریخ صورت خلاص دارایی‌ها تا تاریخ تصویب صورت‌های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت‌های مالی یا افشاء باشد، رخ نداده است.