



صندوق سرمایه‌گذاری سهامی  
اهرمی پیش‌شان پارسیان

## صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی پیش‌شان پارسیان صورت‌های مالی

شماره  
تاریخ  
پیوست

سال مالی منتهی به ۲۷ فروردین ماه ۱۴۰۵

مجمع محترم صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی پیش‌شان پارسیان

با سلام و احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی پیش‌شان پارسیان مربوط به سال مالی منتهی به ۲۷ فروردین ماه ۱۴۰۵ 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
۶-۷	ب- ارکان صندوق
۷	پ- مبنای تهیه صورت‌های مالی
۷-۱۰	ت- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۱۱-۳۷	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 برگزیده 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 ۱۴۰۵/۰۳/۰۳ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

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

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

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت  
آزموده کاران

021-91078656

info@lotusib.ir  
www.lotusib.ir

تهران، خیابان ملاصدرا، خیابان شیخ بهایی شمالی  
نبش پلست مهران، پلاک ۹۹  
کد پستی: ۱۹۹۱۷۸۱۹۸۸

۱

# صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی پیشران پارسین

## صورت خالص دارایی‌ها

سال مالی منتهی به ۲۷ فروردین ۱۴۰۵

۱۴۰۴/۰۱/۲۷	۱۴۰۵/۰۱/۲۷	یادداشت	دارایی‌ها
ریال	ریال		
۴,۹۲۰,۲۶۲,۸۱۹,۸۲۳	۱۴,۳۰۴,۴۱۳,۹۴۹,۶۱۱	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام
۷۴,۰۳۵,۵۳۵,۴۴۵	۲,۲۳۱,۵۴۶,۶۹۹	۶	سرمایه گذاری در سپرده بانکی
۲۰۴,۵۱۲,۵۱۶,۷۰۷	۵۲۹,۶۰۵,۴۱۹,۵۸۸	۷	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۲۰۵,۲۸۷,۳۴۱,۵۴۷	۹۷۶,۴۲۷,۷۹۵,۶۱۵	۸	سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی
۱۳,۴۹۸,۵۴۳,۳۶۷	۶۳,۰۵۹,۹۰۰,۱۲۹	۹	حساب‌های دریافتی
۵,۳۲۴,۶۵۷,۶۸۰	۳۷۰,۴۱۱,۳۰۷	۱۰	سایر دارایی‌ها
<b>۵,۴۲۲,۹۲۱,۴۱۴,۵۶۹</b>	<b>۱۵,۸۷۶,۱۰۹,۰۲۲,۹۴۹</b>		<b>جمع دارایی‌ها</b>
			<b>بدهی‌ها</b>
۱۵۳,۰۲۷,۸۹۰,۶۵۱	-	۱۱	جاری کارگزاران
۱۹,۵۸۸,۱۵۸,۳۹۹	۱۱۴,۴۸۳,۹۲۰,۹۷۹	۱۲	پرداختی به ارکان صندوق
۹,۳۳۵,۸۶۱,۵۵۵	۸,۵۲۸,۳۸۳,۱۷۲	۱۳	سایر پرداختی‌ها و ذخایر
<b>۱۸۱,۹۵۱,۹۱۰,۶۰۵</b>	<b>۱۲۳,۰۱۲,۳۰۴,۱۵۱</b>		<b>جمع بدهی‌ها</b>
<b>۵,۲۴۰,۹۶۹,۵۰۳,۹۶۴</b>	<b>۱۵,۷۵۳,۰۹۶,۷۱۸,۷۹۸</b>	۱۴	<b>خالص دارایی‌ها</b>
۱۲,۱۶۱	۱۵,۸۵۱		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری ممتازنوع اول و دوم - ریال
-	۱۳,۱۶۳		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  
آزموده کاران

## صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی پیشران پاریسیان

### صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۲۷ فروردین ۱۴۰۵

درآمدها	یادداشت	سال مالی منتهی به ۲۷ فروردین ۱۴۰۵	سال مالی منتهی به ۲۷ فروردین ۱۴۰۴
		ریال	ریال
سود فروش اوراق بهادار	۱۵	۲۷۷,۵۴۰,۶۰۳,۵۶۴	۱۸,۵۹۱,۴۰۴,۴۱۱
سود ناشی از تعدیل ارزش اوراق بهادار	۱۶	۲,۲۸۹,۱۰۹,۱۹۷,۲۳۶	۵۴۰,۶۰۵,۰۳۹,۰۱۴
سود سهام	۱۷	۸۴۳,۶۰۲,۱۳۳,۵۹۰	۱۱۳,۹۳۵,۵۳۹,۴۲۱
سود اوراق بهادار با درآمدهای ثابت یا علی الحساب	۱۸	۷۹,۴۲۶,۶۴۵,۹۷۸	۸,۹۰۰,۱۶۵,۰۷۱
سایر درآمدها	۱۹	۶,۷۱۸,۳۵۹,۳۱۴	۱,۳۹۰,۵۶۵,۸۵۸
<b>جمع درآمدها</b>		<b>۳,۴۹۶,۳۹۶,۹۳۹,۶۸۲</b>	<b>۶۸۳,۴۲۲,۷۱۳,۷۷۵</b>
<b>هزینه‌ها</b>			
هزینه های کارمزد ارکان	۲۰	(۲۱۳,۶۶۶,۱۳۶,۶۸۵)	(۳۳,۹۳۹,۸۰۱,۰۲۲)
سایر هزینه‌ها	۲۱	(۲۱,۳۶۲,۴۲۷,۸۶۸)	(۶,۴۸۶,۱۴۲,۹۶۷)
سود (زیان) قبل از هزینه مالی		۳,۲۶۱,۳۶۸,۳۷۵,۱۲۹	۶۴۲,۹۹۶,۷۶۹,۷۸۶
هزینه مالی	۲۲	(۶۴۴,۷۴۷,۱۴۵)	-
<b>سود(زیان) خالص</b>		<b>۳,۲۶۰,۷۲۳,۶۲۷,۹۸۴</b>	<b>۶۴۲,۹۹۶,۷۶۹,۷۸۶</b>
بازده میانگین سرمایه‌گذاری (۱)		۲۷.۷۶٪	۳۸.۵۰٪
بازده سرمایه‌گذاری در پایان سال مالی (۲)		۲۱.۳۹٪	۱۳.۰۶٪

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 جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

*محمد علی...*

موسسه حسابری و خدمات مدیریت  
آزموده کاران

شرکت تامین سرمایه

*محمد...*

*محمد...*

# صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی پیشران پارسین

## صورت گردش خالص دارایی‌ها

سال مالی منتهی به ۲۷ فروردین ۱۴۰۵

سال مالی منتهی به ۲۷ فروردین ۱۴۰۴		سال مالی منتهی به ۲۷ فروردین ۱۴۰۵		یادداشت
ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	
۲,۰۲۰,۱۴۴,۱۷۷,۵۷۱	۵,۳۱۷,۰۰۶	۵,۲۴۰,۹۶۹,۵۰۳,۹۶۴	۴۳۰,۹۶۸,۲۲۱	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول سال
-	-	(۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰۰,۰۰۰)	واحدهای ممتاز ابطال شده قبل از تغییر نوع
۳,۲۰۰,۷۱۶,۱۸۰,۰۰۰	۳۲۰,۰۷۱,۶۱۸	-	-	واحدهای عادی ابطال شده قبل از تغییر نوع
(۵۶۶,۴۹۷,۳۶۰,۰۰۰)	(۵۶,۶۴۷,۷۳۶)	(۴,۳۰۸,۶۸۲,۲۱۰,۰۰۰)	(۴۳۰,۸۶۸,۲۲۱)	واحدهای عادی ابطال شده قبل از تغییر نوع
-	-	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز نوع اول صادر شده طی سال
-	-	۴,۹۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۹۳,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز نوع دوم صادر شده طی سال
-	۱۶۲,۲۲۹,۳۳۳	-	-	تخصیص واحد جایزه به هر واحد سرمایه‌گذاری (۱ به ۴۲)
-	-	۷,۵۹۰,۰۱۸,۴۱۰,۰۰۰	۷۵۹,۰۰۱,۸۴۱	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی صادر شده بعد از تغییر نوع
-	-	(۱,۶۷۹,۴۸۵,۹۵۰,۰۰۰)	(۱۶۷,۹۴۸,۵۹۵)	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی ابطال شده بعد از تغییر نوع
۶۴۲,۹۹۶,۷۶۹,۷۸۶	-	۳,۲۶۰,۷۲۳,۶۲۷,۹۸۴	-	سود(زیان) خالص
(۵۶,۳۹۰,۲۶۳,۳۹۳)	-	۶۲۰,۵۵۳,۳۳۶,۸۵۰	-	تعدیلات
۵,۲۴۰,۹۶۹,۵۰۳,۹۶۴	۴۳۰,۹۶۸,۲۲۱	۱۵,۷۵۳,۰۹۶,۷۱۸,۷۹۸	۱,۰۹۴,۰۵۳,۲۴۶	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) در پایان سال مالی

سرمایه‌ری و ضمانت مدیریت  
آرموده کاران

شرکت تامین سرمایه  
لوتوس پارسین  
(سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

## صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی پیشران پارسیان

### یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۷ فروردین ماه ۱۴۰۵

#### ۱- اطلاعات کلی صندوق

##### ۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی پیشران پارسیان به شناسه ملی ۱۰۳۲۰۵۱۵۳۲۴ و شماره ثبت ۱۰۸۴۳ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار 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.

##### ۱-۲- 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

سال مالی منتهی به ۲۷ فروردین ماه ۱۴۰۵

## 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 واحدهای 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		۱۴۰۵/۰۱/۲۷		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	۹۰,۰۰۰	۶۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	گروه مالی پارسیان	۱
۱۰	۱۰,۰۰۰	۳۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	تامین سرمایه لوتوس پارسیان	۲
۰	۰	۱۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	کارگزاری پارسیان	۳
۱۰۰	۱۰۰,۰۰۰	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 قلعهک، بن بست شریف، پلاک ۵.

## صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی پیشران پارسیان

### یادداشت های توضیحی صورت های مالی

#### سال مالی منتهی به ۲۷ فروردین ماه ۱۴۰۵

**حسابرس:** حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی و بهبود سیستم های مدیریت حسابرسی 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 سال 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 پارسیان

### یادداشت های توضیحی صورت های مالی

#### سال مالی منتهی به ۲۷ فروردین ماه ۱۴۰۵

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.

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

۴-۲-۴-۱- 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 دریافتنی 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 درآمدها 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 پارسیان

### یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۷ فروردین ماه ۱۴۰۵

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 ۳در 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 سپرده گذاری واحدهای سرمایه گذاری ممتاز صندوق	مطابق با قوانین و مقررات شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه
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 افزاری 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

سال مالی منتهی به ۲۷ فروردین ماه ۱۴۰۵

#### 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 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 سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی پیشران پارسین**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**  
**سال مالی منتهی به ۲۷ فروردین ۱۴۰۵**

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم سهام

۱۴۰۴/۰۱/۲۷			۱۴۰۵/۰۱/۲۷			صنعت
درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	
۳۰.۵	۱۶۵,۵۹۶,۰۸۴,۵۲۴	۱۸۱,۳۴۴,۱۴۰,۴۴۰	۲۰.۳۳	۳,۲۲۷,۳۹۰,۱۸۴,۱۶۵	۲,۷۶۱,۵۳۱,۴۴۵,۰۷۵	محصولات شیمیایی
۰.۵۹	۳۱,۸۳۰,۲۵۴,۲۳۳	۳۳,۸۰۹,۷۱۶,۰۷۲	۱۴.۳۸	۲,۲۸۲,۲۴۳,۳۷۶,۸۳۰	۱,۵۹۴,۹۰۶,۲۹۴,۵۲۸	فلزات اساسی
۰.۸۰	۴۳,۲۱۲,۵۹۶,۵۷۹	۲۲,۸۹۷,۶۴۳,۸۰۹	۱۲.۰۷	۱,۹۱۵,۴۷۱,۸۱۳,۱۷۹	۱,۴۷۱,۶۵۱,۰۴۴,۷۳۳	شرکت‌های چند رشته ای صنعتی
۰.۸۲	۴۴,۳۸۲,۱۶۴,۹۰۷	۴۲,۹۰۱,۷۱۱,۶۲۶	۳.۰۹	۴۹۱,۱۳۴,۸۳۲,۹۳۷	۵۶۴,۸۳۷,۷۸۰,۲۵۳	سرمایه گذاریها
۴.۱۸	۲۲۶,۶۹۲,۱۲۸,۰۳۲	۱۴۰,۶۸۳,۸۵۳,۴۰۹	۸.۳۶	۱,۳۲۷,۳۴۵,۲۷۸,۴۰۱	۹۲۰,۱۵۰,۸۴۸,۵۳۹	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۹.۰۱	۴۸۸,۸۶۹,۰۲۸,۸۴۲	۴۶۱,۱۳۳,۸۰۲,۱۵۱	۶.۲۲	۹۸۶,۹۳۸,۱۱۲,۹۷۶	۸۲۱,۸۸۴,۳۲۱,۳۴۷	بانکها و موسسات اعتباری
۰.۹۲	۵۰,۱۵۵,۸۶۸,۴۱۲	۴۸,۸۴۷,۶۶۸,۸۰۴	۳.۲۱	۵۰۹,۶۹۹,۵۰۶,۸۶۸	۴۸۵,۴۰۳,۹۷۴,۲۱۶	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۱.۵۹	۸۶,۰۳۱,۲۷۳,۰۸۵	۸۳,۳۱۲,۴۵۹,۳۴۷	۳.۰۷	۴۸۶,۷۶۱,۱۵۴,۳۴۶	۵۴۲,۴۲۸,۵۷۹,۳۶۳	استخراج کانه های فلزی
۲.۵۳	۱۳۶,۹۳۲,۷۹۵,۹۶۳	۱۱۳,۰۷۴,۱۰۹,۲۰۷	۲.۷۱	۴۳۰,۶۶۱,۶۱۳,۴۶۹	۳۵۷,۵۶۷,۸۴۴,۴۹۸	مواد و محصولات دارویی
۰.۰۹	۴,۹۳۲,۲۳۰,۹۲۸	۴,۶۰۶,۵۸۵,۳۰۴	۲.۶۷	۴۲۴,۶۰۲,۲۱۵,۶۵۶	۴۹۳,۲۷۳,۱۳۸,۰۶۴	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
۱.۱۳	۶۱,۳۸۶,۶۲۳,۳۴۳	۵۰,۹۲۳,۴۸۴,۴۷۱	۲.۶۴	۴۱۹,۱۴۸,۶۷۵,۳۸۲	۳۵۲,۷۷۲,۹۲۶,۶۶۲	سیمان، آهک و گچ
۷.۲۵	۳۹۲,۹۳۷,۹۸۴,۰۱۱	۲۷۱,۲۵۵,۷۱۶,۱۸۸	۲.۳۱	۳۶۵,۹۵۸,۰۶۵,۲۵۷	۲۷۸,۱۵۵,۱۹۳,۱۷۶	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۶.۳۹	۳۴۶,۶۸۰,۳۵۹,۸۲۶	۳۳۷,۸۲۶,۳۵۱,۲۶۲	۲.۰۳	۳۲۲,۹۵۹,۰۴۱,۱۰۹	۲۳۵,۰۸۷,۸۹۶,۴۷۶	فعالیت‌های کمکی به نهادهای مالی واسط
۹.۳۱	۵۰۴,۶۰۳,۲۳۲,۶۰۲	۵۰۲,۷۱۷,۳۷۶,۲۲۵	۱.۷۸	۲۸۲,۵۶۹,۷۱۵,۸۸۱	۲۴۲,۶۱۶,۵۵۲,۵۱۲	ماشین آلات و دستگاه‌های برقی
۲۲.۹۱	۱,۲۴۲,۴۸۴,۷۵۱,۳۹۲	۱,۱۷۱,۸۱۳,۸۶۹,۳۶۰	۱.۳۵	۲۱۳,۹۸۰,۹۳۷,۸۰۴	۲۰۲,۲۶۳,۹۵۹,۹۲۶	زراعت و خدمات وابسته
-	-	-	۰.۷۹	۱۲۵,۱۴۷,۱۵۰,۳۲۸	۱۴۱,۹۳۷,۸۷۹,۸۸۶	لاستیک و پلاستیک
-	-	-	۰.۷۸	۱۲۴,۴۳۰,۶۵۸,۰۰۰	۱۷۰,۷۵۴,۰۴۸,۰۰۷	بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تأمین اجتماعی
۰.۵۶	۳۰,۲۳۶,۳۳۹,۶۰۲	۳۲,۹۷۷,۲۸۶,۶۱۶	۰.۷۷	۱۲۲,۲۶۱,۳۰۷,۷۱۲	۱۰۷,۱۵۳,۹۵۷,۵۰۷	استخراج سایر معادن
۱.۵۴	۸۳,۵۸۳,۶۶۴,۸۵۲	۶۲,۵۱۲,۱۰۵,۹۰۸	۰.۴۹	۷۷,۳۹۲,۴۰۲,۶۵۰	۱۳۲,۶۹۷,۷۲۶,۰۰۴	ماشین آلات و تجهیزات
۰.۷۲	۳۹,۳۱۰,۷۰۱,۳۰۰	۳۶,۶۸۸,۵۳۴,۲۹۷	۰.۴۶	۷۲,۸۶۶,۷۰۵,۳۱۲	۴۲,۴۴۴,۷۱۰,۳۲۸	خرده فروشی انواع مواد غذایی، نوشیدنی و غیره
-	-	-	۰.۲۵	۳۹,۵۷۰,۱۳۹,۹۶۸	۸۰,۶۰۳,۸۷۳,۴۸۹	استخراج نفت گاز و خدمات جنبی جز اکتشاف
۱۴.۹۵	۸۱۰,۷۴۹,۷۶۴,۵۳۰	۶۴۶,۷۶۰,۱۵۹,۶۱۳	۰.۲۳	۳۶,۷۴۵,۹۴۰,۸۲۹	۸۳,۲۷۳,۶۷۳,۸۴۴	خودرو و ساخت قطعات
-	-	-	۰.۰۷	۱۱,۵۰۴,۷۸۲,۵۵۱	۱۱,۷۳۷,۰۸۰,۴۸۳	سایر واسطه گریهای مالی
۰.۱۴	۷,۴۹۷,۶۲۲,۱۲۵	۶,۹۶۴,۱۴۲,۷۰۷	۰.۰۵	۷,۶۳۰,۳۳۸,۰۰۱	۷,۹۴۹,۴۷۷,۹۹۶	کاشی و سرامیک
۰.۹۳	۵۰,۶۹۴,۴۹۶,۴۵۸	۵۳,۵۶۰,۰۱۴,۶۹۱	-	-	-	قند و شکر
۰.۵۸	۳۱,۴۳۲,۹۸۷,۷۱۱	۲۹,۹۹۱,۷۵۷,۹۵۹	-	-	-	مخابرات
۰.۳۷	۲۰,۱۳۴,۶۵۴,۰۰۵	۱۵,۲۵۸,۳۷۳,۵۶۱	-	-	-	فعالیت های بیمارستانی
۰.۱۷	۹,۰۹۸,۷۹۴,۱۲۷	۹,۰۲۸,۹۴۹,۵۲۰	-	-	-	منسوجات
۰.۱۱	۵,۸۸۴,۵۱۸,۳۲۲	۸,۰۴۷,۲۷۴,۱۹۲	-	-	-	استخراج ذغال سنگ
۰.۰۹	۴,۹۱۱,۹۰۰,۱۱۲	۳,۶۶۰,۴۷۲,۹۹۰	-	-	-	سایر محصولات کانی غیر فلزی
<b>۹۰.۷۳</b>	<b>۴,۹۲۰,۲۶۲,۸۱۹,۸۲۳</b>	<b>۴,۳۷۳,۱۷۷,۵۵۹,۷۲۹</b>	<b>۹۰.۱۰</b>	<b>۱۴,۳۰۴,۴۱۳,۹۴۹,۶۱۱</b>	<b>۱۲,۱۰۳,۱۸۴,۲۲۶,۹۱۲</b>	<b>جمع</b>

۵-۱ با توجه به تعطیلی بازار سرمایه از تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۰۶ خالص ارزش فروش پرتفوی صندوق به نرخ آخرین معامله تاریخ مذکور (۱۴۰۴/۱۲/۰۶) محاسبه و افشا شده است.

**صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی پیشران پارسین**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**  
**سال مالی منتهی به ۲۷ فروردین ۱۴۰۵**

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی

سپرده بانکی	نرخ سود	نوع سپرده	۱۴۰۵/۰۱/۲۷		۱۴۰۴/۰۱/۲۷	
			مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها
بانک خاورمیانه	متعدد	کوتاه مدت	۱,۳۳۰,۳۲۸,۹۳۱	۰.۰۱	۷۱,۱۲۴,۴۳۳,۵۵۹	۰.۰۵
بانک پارسین	متعدد	کوتاه مدت	۸۸۵,۴۵۷,۳۸۹	۰.۰۱	۲,۸۵۹,۶۷۷,۸۴۵	۱.۳۱
بانک گردشگری	متعدد	کوتاه مدت	۶,۲۶۱,۹۳۳	۰.۰۰	-	۰.۰۰
بانک پاسارگاد	متعدد	کوتاه مدت	۴,۷۳۲,۰۷۲	۰.۰۰	-	۰.۰۰
بانک ملت	متعدد	کوتاه مدت	۴,۷۶۶,۳۷۴	۰.۰۰	۷,۰۲۳,۲۳۶	۰.۰۰
بانک اقتصاد نوین	متعدد	کوتاه مدت	-	۰.۰۰	۴۱,۹۸۶,۴۰۲	۰.۰۰
بانک تجارت	متعدد	کوتاه مدت	-	۰.۰۰	۲,۴۱۴,۴۰۳	۰.۰۰
جمع			۲,۲۳۱,۵۴۶,۶۹۹	۰.۰۱	۷۴,۰۳۵,۵۳۵,۴۴۵	۱.۳۶

۷- سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

اوراق	یادداشت	۱۴۰۵/۰۱/۲۷	۱۴۰۴/۰۱/۲۷
اوراق مشارکت اجاره	۷-۱	۰	۲۰۴,۵۱۲,۵۱۶,۷۰۷
اوراق مرابحه	۷-۲	۵۲۹,۶۰۵,۴۱۹,۵۸۸	۰
جمع		۵۲۹,۶۰۵,۴۱۹,۵۸۸	۲۰۴,۵۱۲,۵۱۶,۷۰۷

۷-۱- اوراق مشارکت اجاره

تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی	ارزش بازار	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش
۱۴۰۷/۰۳/۰۷	۲۳	-	-	-	-	۰.۰۰	۲۰۴,۵۱۲,۵۱۶,۷۰۷
جمع		-	-	-	-	۰.۰۰	۲۰۴,۵۱۲,۵۱۶,۷۰۷

صکوک اجاره فارس ۷۲۰-بدون ضامن

جمع

۷-۲- اوراق مرابحه

تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی	ارزش بازار	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش
۱۴۰۷/۱۲/۱۹	۲۳	۸۱,۱۱۴,۸۰۰,۰۰۰	۸۱,۰۷۰,۶۹۳,۸۲۷	۲,۲۲۴,۰۵۷,۰۱۸	۸۳,۲۹۴,۷۵۰,۸۴۵	۰.۵۲	۸۳,۲۹۴,۷۵۰,۸۴۵
۱۴۰۷/۰۳/۰۶	۲۶	۴۲۹,۹۴۳,۳۸۳,۰۰۰	۴۲۹,۷۰۹,۶۰۱,۲۸۵	۱۶,۶۰۱,۰۶۷,۴۵۸	۴۴۶,۳۱۰,۶۶۸,۷۴۳	۲.۸۱	۴۴۶,۳۱۰,۶۶۸,۷۴۳
جمع		۵۱۱,۰۵۸,۱۸۳,۰۰۰	۵۱۰,۷۸۰,۲۹۵,۱۱۲	۱۸,۸۲۵,۱۲۴,۴۷۶	۵۲۹,۶۰۵,۴۱۹,۵۸۸	۲.۸۱	۵۲۹,۶۰۵,۴۱۹,۵۸۸
جمع کل		۵۱۱,۰۵۸,۱۸۳,۰۰۰	۵۱۰,۷۸۰,۲۹۵,۱۱۲	۱۸,۸۲۵,۱۲۴,۴۷۶	۵۲۹,۶۰۵,۴۱۹,۵۸۸	۲.۸۱	۵۲۹,۶۰۵,۴۱۹,۵۸۸

۸- سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده کالایی شمش طلا

تاریخ سررسید	تعداد	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها
ندارد	۳۷,۲۵۲	۳۸۵,۶۵۵,۴۰۷,۸۷۲	۸۶۳,۲۸۸,۵۷۳,۰۰۰	۵.۴۴	۲۰۵,۲۸۷,۳۴۱,۵۴۷	۳.۷۹
ندارد	۷,۰۰۰	۷۲,۴۸۳,۲۹۹,۱۰۶	۱۱۳,۱۳۹,۲۲۲,۶۱۵	۰.۷۱	-	۰.۰۰
جمع		۴۵۸,۱۳۸,۷۰۶,۹۷۸	۹۷۶,۴۲۷,۷۹۵,۶۱۵	۶.۱۵	۲۰۵,۲۸۷,۳۴۱,۵۴۷	۳.۷۹

گواهی شمش طلا نماد معاملاتی CD\G\B\۰۰۰۱

گواهی مس کاتد CD\COP\۰۰۰۱

جمع

**صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی پیشران پارسیان**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**  
**سال مالی منتهی به ۲۷ فروردین ۱۴۰۵**

۹- حساب‌های دریافتنی

۱۴۰۴/۰۱/۲۷	۱۴۰۵/۰۱/۲۷			یادداشت	
تنزیل شده	تنزیل شده	مبلغ تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۱۳,۴۹۸,۵۴۳,۳۶۷	۶۳,۰۵۹,۹۰۰,۱۲۹	(۱۷۸,۰۳۵,۴۷۱)	۲۵	۶۳,۲۳۷,۹۳۵,۶۰۰	۹-۱
<b>۱۳,۴۹۸,۵۴۳,۳۶۷</b>	<b>۶۳,۰۵۹,۹۰۰,۱۲۹</b>	<b>(۱۷۸,۰۳۵,۴۷۱)</b>		<b>۶۳,۲۳۷,۹۳۵,۶۰۰</b>	<b>سود سهام دریافتنی</b>
					<b>جمع</b>

۹-۱- سود دریافتنی سهام

۱۴۰۴/۰۱/۲۷	۱۴۰۵/۰۱/۲۷			تاریخ برگزاری مجمع	
تنزیل شده	تنزیل شده	مبلغ تنزیل	تنزیل نشده		
ریال	ریال	ریال	ریال		
-	۴۳,۳۲۱,۹۶۴,۵۲۹	(۱۷۸,۰۳۵,۴۷۱)	۴۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۱۰/۱۱	موتوژن
-	۹,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۹,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۹	حفاری شمال
-	۷,۵۲۹,۷۰۷,۶۰۰	-	۷,۵۲۹,۷۰۷,۶۰۰	۱۴۰۴/۰۶/۲۳	سرمایه‌گذاری دارویی تامین
-	۲,۹۰۸,۲۲۸,۰۰۰	-	۲,۹۰۸,۲۲۸,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	کاشی الوند
۱,۰۹۳,۶۱۸,۱۲۱	.	-	-	-	پلیمر آریا ساسول
۴,۱۶۲,۹۴۸,۱۱۳	.	-	-	-	پویا زرکان آق دره
۲,۳۷۴,۷۱۹,۲۷۶	.	-	-	-	توسعه نیشکر و صنایع جانبی
۱۱۰,۳۴۸,۸۳۷	.	-	-	-	تولید انرژی برق شمس پاسارگاد
۷۷۰,۷۵۹,۱۷۰	.	-	-	-	کاشی وسرامیک حافظ
۴,۹۸۶,۱۴۹,۸۵۰	.	-	-	-	کویر تایر
<b>۱۳,۴۹۸,۵۴۳,۳۶۷.۰۰</b>	<b>۶۳,۰۵۹,۹۰۰,۱۲۹</b>	<b>(۱۷۸,۰۳۵,۴۷۱)</b>	<b>۶۳,۲۳۷,۹۳۵,۶۰۰</b>		<b>جمع</b>

**صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی پیشران پارسین**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**  
**سال مالی منتهی به ۲۷ فروردین ۱۴۰۵**

**۱۰- سایر دارایی‌ها**

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق و برگزاری مجامع 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 پذیرهنویسی یا امیدنامه صندوق از محل دارایی‌های صندوق قابل پرداخت است و توسط مدیر در حساب‌های صندوق ثبت شده ظرف مدت سه سال یا تا پایان دوره فعالیت هر کدام کمتر باشد، به صورت روزانه مستهلک شده و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل 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 استهلاك مخارج تأسیس ۳ سال و مخارج برگزاری مجامع یک‌سال می‌باشد.

۱۴۰۵/۰۱/۲۷

مانده در ابتدای سال مالی	مخارج اضافه شده طی سال مالی	استهلاك سال مالی	مانده در پایان سال مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
۵,۰۹۳,۱۵۰,۶۸۹	۶,۸۸۳,۲۸۷,۶۷۲	(۱۱,۹۷۶,۴۳۸,۳۶۱)	۰
۲۳۱,۵۰۶,۹۹۱	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۱۱,۰۹۵,۶۸۴)	۳۷۰,۴۱۱,۳۰۷
-	۱۵۲,۰۷۹,۰۰۰	(۱۵۲,۰۷۹,۰۰۰)	۰
<b>۵,۳۲۴,۶۵۷,۶۸۰</b>	<b>۷,۵۸۵,۳۶۶,۶۷۲</b>	<b>(۱۲,۵۳۹,۶۱۳,۰۴۵)</b>	<b>۳۷۰,۴۱۱,۳۰۷</b>

آیونمان نرم افزار صندوق  
مخارج عضویت در کانون‌ها  
خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری

**جمع**

**۱۱- جاری کارگزاران**

۱۴۰۵/۰۱/۲۷

مانده ابتدای دوره مالی	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده در پایان دوره مالی	نام شرکت کارگزاری
ریال	ریال	ریال	ریال	
(۱۵۳,۰۲۷,۸۹۰,۶۵۱)	۱۹,۳۵۷,۰۱۵,۵۶۴,۶۵۲	۱۹,۲۰۳,۹۸۷,۶۷۴,۰۰۱	-	کارگزاری پارسین
-	۶۳۴,۲۴۸,۷۳۹,۲۰۴	۶۳۴,۲۴۸,۷۳۹,۲۰۴	-	نهایت نگر
-	۱۰۰,۰۴۰,۲۵۴,۳۸۵	۱۰۰,۰۴۰,۲۵۴,۳۸۵	-	بانک پاسارگاد
<b>(۱۵۳,۰۲۷,۸۹۰,۶۵۱)</b>	<b>۲۰,۰۹۱,۳۰۴,۵۵۸,۲۴۱</b>	<b>۱۹,۹۳۸,۲۷۶,۶۶۷,۵۹۰</b>	<b>-</b>	<b>جمع</b>

**صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی پیشران پارسین**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**  
**سال مالی منتهی به ۲۷ فروردین ۱۴۰۵**

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۴۰۴/۰۱/۲۷	۱۴۰۵/۰۱/۲۷	
ریال	ریال	
۱۸,۳۳۱,۴۷۸,۴۲۴	۱۱۱,۶۳۵,۵۵۵,۳۹۶	مدیر صندوق-تامین سرمایه لوتوس
۶۷۹,۱۸۰,۲۲۰	۱,۸۷۸,۱۶۶,۰۳۳	متولی-موسسه حسابرسی آزموده کاران
۵۷۷,۴۹۹,۷۵۵	۹۷۰,۱۹۹,۵۵۰	حسابرس- حسابرسی و بهبود سیستم های مدیریت حسابرستین
<b>۱۹,۵۸۸,۱۵۸,۳۹۹</b>	<b>۱۱۴,۴۸۳,۹۲۰,۹۷۹</b>	<b>جمع</b>

۱۳- سایر پرداختنی ها و ذخایر

۱۴۰۴/۰۱/۲۷	۱۴۰۵/۰۱/۲۷	
ریال	ریال	
۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ذخیره عضویت در کانون‌ها
۷,۰۲۴,۴۹۱,۵۰۲	۵,۶۲۵,۳۹۵,۰۶۸	ذخیره آبونمان نرم افزار
۲۰,۳۱,۸۸۶,۰۳۹	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ذخیره کارمزد تصفیه
۲۹,۴۸۴,۰۱۴	۱,۵۰۲,۹۸۸,۱۰۴	ذخیره انبارداری گواهی سپرده کالایی شمش طلا
<b>۹,۳۳۵,۸۶۱,۵۵۵</b>	<b>۸,۵۲۸,۳۸۳,۱۷۲</b>	<b>جمع</b>

۱۴- خالص دارایی‌ها

۱۴۰۴/۰۱/۲۷		۱۴۰۵/۰۱/۲۷		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۱,۲۱۶,۰۹۱,۸۷۱	۱۰۰,۰۰۰	۱۵۸,۵۱۴,۷۷۸,۳۷۹	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز نوع اول
-	-	۷,۸۱۴,۷۷۸,۵۷۴,۰۸۷	۴۹۳,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز نوع دوم
۵,۲۳۹,۷۵۳,۴۱۲,۰۹۳	۴۳۰,۸۶۸,۲۲۱	۷,۷۷۹,۸۰۳,۳۶۶,۳۳۲	۵۹۱,۰۵۳,۲۴۶	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
<b>۵,۲۴۰,۹۶۹,۵۰۳,۹۶۴</b>	<b>۴۳۰,۹۶۸,۲۲۱</b>	<b>۱۵,۷۵۳,۰۹۶,۷۱۸,۷۹۸</b>	<b>۱,۰۹۴,۰۵۳,۲۴۶</b>	<b>جمع</b>

**صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی پیشران پارسین**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**  
**سال مالی منتهی به ۲۷ فروردین ۱۴۰۵**

۱۵- سود فروش اوراق بهادار

یادداشت	سال مالی منتهی به ۲۷ فروردین ۱۴۰۵	سال مالی منتهی به ۲۷ فروردین ۱۴۰۴
	ریال	ریال
۱۵-۱	۱۹۰,۶۱۱,۹۰۵,۰۷۲	۱۲,۸۱۷,۷۱۹,۰۹۸
۱۵-۲	(۱,۹۴۰,۰۵۹,۵۴۵)	(۳۴۵,۴۷۹,۴۶۰)
۱۵-۳	۱۹,۳۹۲,۴۳۲,۰۰۹	۶,۱۱۰,۹۴۷,۵۵۲
۱۵-۴	-	۸,۲۱۷,۲۲۱
۱۵-۵	۶۹,۴۷۶,۳۲۶,۰۲۸	-
<b>جمع</b>	<b>۲۷۷,۵۴۰,۶۰۳,۵۶۴</b>	<b>۱۸,۵۹۱,۴۰۴,۴۱۱</b>

سود حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس (زیان) ناشی از فروش حق تقدم سود ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت سود ناشی از ابطال واحد های سرمایه گذاری صندوق سود ناشی از فروش اوراق گواهی سپرده کالایی

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

سال مالی منتهی به ۲۷ فروردین ۱۴۰۴

سال مالی منتهی به ۲۷ فروردین ۱۴۰۵

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
پویا زرکان آق دره	۳,۶۹۰,۱۴۵	(۱۶۴,۱۳۰,۴۰۹,۴۶۸)	(۵۶۷,۱۹۱,۳۹۵)	(۱,۶۴۴,۱۲۰,۹۷۰)	۱۶۲,۴۸۲,۴۷۰,۹۱۷	(۱,۸۸۳,۷۲۴,۶۷۱)
نفت سپاهان	۱۲,۶۵۵,۹۵۵	(۷۳,۸۶۸,۱۹۷,۵۲۳)	(۲۴۳,۷۵۴,۰۴۱)	(۵۳۶,۳۳۴,۵۵۲)	۳۲,۶۱۸,۶۲۴,۹۰۴	-
موتوزن	۱۱۳,۸۵۶,۷۸۱	(۲۰۰,۲۱۴,۲۴۰,۳۷۲)	(۴۹۷,۱۵۲,۰۰۴)	(۱,۱۵۷,۹۰۳,۴۲۶)	۲۹,۷۱۱,۳۸۹,۳۵۵	-
پالایش نفت بندرعباس	۱۰,۵۴۱,۸۲۷	(۳۶,۹۲۸,۷۷۷,۳۳۷)	(۱۷۲,۲۸۸,۰۳۴)	(۳۳۱,۱۶۲,۹۸۱)	۲۸,۸۰۰,۳۶۸,۳۴۸	-
پالایش نفت تهران	۴۴,۷۹۰,۹۵۲	(۱۱۴,۵۵۲,۹۲۹,۴۳۰)	(۳۲۶,۹۸۷,۸۳۲)	(۷۱۰,۲۳۵,۴۸۸)	۲۶,۴۵۶,۹۴۴,۰۶۱	-
گسترش نفت و گاز پارسین	۱,۳۲۵,۷۱۲	(۸۳,۵۹۸,۴۸۱,۷۱۲)	(۲۸۶,۲۲۴,۸۸۸)	(۵۲۴,۲۲۱,۸۲۶)	۲۰,۴۳۵,۴۳۶,۶۹۴	(۱,۹۵۵,۰۰۸,۳۰۶)
نفت بهران	۲,۶۱۸,۷۸۸	(۴۶,۵۶۳,۴۴۳,۶۷۷)	(۱۶۲,۱۸۸,۷۵۲)	(۲۹۷,۰۴۹,۴۰۷)	۱۲,۳۸۷,۱۹۹,۵۶۴	-
آلومینای ایران	۸۷۲,۲۱۰	(۸۷,۳۰۰,۰۰۲,۴۰۰)	(۹۲,۱۴۱,۲۹۳)	(۴۸۴,۹۵۷,۲۳۱)	۹,۱۱۴,۳۴۵,۱۹۶	-
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۲۰,۳۶۱,۰۷۹	(۲۵,۵۳۲,۶۵۶,۷۰۵)	(۹۳,۰۰۳,۷۲۱)	(۱۷۰,۳۳۷,۳۷۶)	۸,۲۷۱,۴۷۷,۷۳۱	-
پتروشیمی تندگوین	۱,۲۶۵,۲۹۷	(۸,۲۸۵,۹۲۲,۸۰۶)	(۴۱,۵۲۱,۱۸۸)	(۷۶,۰۴۶,۳۲۶)	۶,۸۰۵,۷۷۵,۱۷۰	-
شرکت قند بیستون	۲,۴۴۲,۰۰۰	(۴۷,۴۹۱,۱۵۵,۶۷۴)	(۵۰,۴۸۲,۴۶۵)	(۲۶۵,۶۹۸,۲۰۵)	۵,۳۳۲,۲۰۴,۴۴۶	-
سایپا	۱۳۳,۰۰۰,۰۰۳	(۵۸,۵۴۴,۲۲۰,۲۲۷)	(۱۰۹,۹۱۴,۷۹۹)	(۳۱۷,۷۶۲,۳۳۳)	۴,۵۸۰,۵۶۹,۴۵۳	(۱,۶۷۰,۱۵۴,۳۸۶)
کوبیر تایر	۲,۸۸۰,۰۰۰	(۱۸,۱۶۶,۲۵۹,۹۷۲)	(۶۱,۸۷۶,۹۱۶)	(۱۱۳,۳۲۷,۹۹۹)	۴,۳۲۴,۱۳۵,۱۱۳	۱,۸۶۷,۹۹۳,۹۴۷
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱۳,۶۱۶,۴۶۶	(۱۱۴,۶۶۲,۶۱۹,۲۰۷)	(۲۳۵,۹۱۳,۷۵۶)	(۵۹۸,۷۳۱,۷۳۰)	۴,۲۴۹,۰۸۱,۴۷۷	(۱,۳۰۰,۴۱۵,۹۴۲)
بانک سامان	۲۰,۷۱۳,۱۴۵	(۴۶,۶۰۹,۵۷۰,۶۸۸)	(۴۸,۵۹۸,۲۶۵)	(۲۵۵,۷۸۲,۱۰۳)	۴,۲۴۴,۴۶۹,۴۳۰	۲۲۲,۳۸۷,۴۷۱
تولیدی مهرام	۸۱۳,۰۱۹	(۷,۹۶۳,۹۷۱,۱۰۲)	(۳۱,۶۷۲,۸۱۷)	(۵۸,۰۰۸,۹۰۶)	۳,۵۴۸,۱۲۸,۳۰۵	-
ایران خودرو دیزل	۱۳,۵۹۳,۵۹۲	(۲۰,۲۲۸,۵۲۷,۰۶۱)	(۲۲,۷۱۰,۱۵۰)	(۱۱۹,۵۲۷,۵۷۰)	۳,۵۳۴,۴۴۹,۳۲۷	(۲۱,۲۵۹,۸۹۰,۹۱۷)
سرمایه گذاری مس سرچشمه	۳,۹۲۷,۰۳۹	(۱۳,۵۰۰,۸۴۲,۲۱۱)	(۱۶,۲۴۲,۴۴۶)	(۸۵,۴۸۷,۰۵۷)	۳,۴۹۴,۸۳۹,۸۵۹	۱,۲۲۰,۹۲۴,۴۰۹
<b>جمع و نقل به صفحه بعد</b>	<b>۱,۵۴۹,۳۳۹,۰۹۷,۰۷۰</b>	<b>(۱,۱۶۸,۱۴۲,۲۲۷,۴۷۲)</b>	<b>(۳,۰۵۹,۸۶۴,۷۶۲)</b>	<b>(۷,۷۴۶,۶۹۵,۴۸۶)</b>	<b>۳۷۰,۳۹۰,۳۰۹,۳۵۰</b>	<b>(۲۴,۷۵۷,۸۸۸,۳۹۵)</b>

## صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی پیشران پارسیان

### یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

#### سال مالی منتهی به ۲۷ فروردین ۱۴۰۵

ادامه یادداشت ۱-۱۵

سال مالی منتهی به ۲۷ فروردین ۱۴۰۴

سال مالی منتهی به ۲۷ فروردین ۱۴۰۵

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال		ریال	ریال
	۱,۵۴۹,۳۳۹,۰۹۷,۰۷۰	(۱,۱۶۸,۱۴۲,۲۲۷,۴۷۲)	(۳,۰۵۹,۸۶۴,۷۶۲)	(۷,۷۴۶,۶۹۵,۴۸۶)	۳۷۰,۳۹۰,۳۰۹,۳۵۰	(۲۴,۷۵۷,۸۸۸,۳۹۵)
نقل از صفحه قبل						
صنعتی بهشهر	۳,۶۰۰,۰۰۰	(۹,۲۰۴,۱۰۷,۷۶۰)	(۱,۱۶۸,۹۷۹)	(۶۱,۴۱۶,۰۰۰)	۳,۰۰۶,۰۰۷,۲۶۱	-
شرکت بهمن لیزینگ	۲۰,۹۲۵,۷۳۶	(۴۳,۲۱۳,۷۹۸,۲۵۵)	(۱۲۶,۷۰۶,۶۸۰)	(۲۳۲,۰۶۸,۲۹۶)	۲,۸۴۱,۰۸۵,۵۶۴	-
چرخشگر	۲,۱۰۹,۶۵۲	(۲۷,۲۸۳,۲۶۵,۴۱۳)	(۲۸,۷۳۵,۶۲۱)	(۱۵۱,۲۴۲,۶۱۴)	۲,۷۸۵,۲۷۸,۷۲۲	-
کشت و صنعت جوین	۳,۶۴۵,۱۸۳	(۱۰,۴۵۹,۴۰۹,۴۶۵)	(۳۶,۰۵۷,۶۹۹)	(۶۶,۰۳۹,۹۵۳)	۲,۶۴۶,۴۸۲,۴۱۱	-
ایران ترانسفو	۴,۱۴۲,۵۸۴	(۱۱,۹۰۴,۹۵۱,۸۹۲)	(۱۳,۴۱۲,۶۸۱)	(۷۰,۵۹۳,۷۰۵)	۲,۱۲۹,۷۸۲,۷۱۰	-
مبین انرژی خلیج فارس	۸۳۷,۸۰۰	(۷,۹۲۸,۳۹۹,۶۵۶)	(۹,۵۸۲,۷۱۵)	(۵۰,۴۳۵,۵۶۰)	۲,۰۹۸,۶۹۴,۰۶۹	-
ایران خودرو	۶۷,۵۶۶,۳۹۰	(۳۰,۵۵۹,۷۴۳,۳۸۴)	(۳۱,۱۵۴,۸۰۶)	(۱۶۳,۹۷۷,۷۳۶)	۲,۰۴۰,۶۷۱,۲۰۳	۵,۷۲۴,۲۹۷,۸۳۸
سیمان شرق	۷۹۷,۹۸۵	(۸,۲۸۰,۴۱۵,۵۰۶)	(۲۷,۹۶۸,۹۹۲)	(۵۱,۲۲۵,۰۸۷)	۱,۸۸۵,۴۰۸,۱۷۵	-
تولید ژلاتین کپسول ایران	۱۵۰,۰۰۰	(۱۵,۸۰۵,۳۹۵,۰۰۰)	(۱۶,۸۹۸,۲۷۷)	(۸۸,۹۳۹,۲۰۴)	۱,۸۷۶,۶۰۷,۸۶۹	-
مهرمام میهن	۱,۱۹۱,۲۴۹	(۴,۹۱۱,۹۰۰,۱۱۱)	(۶,۴۷۵,۹۳۴)	(۳۴,۰۸۴,۲۳۴)	۱,۸۶۴,۳۸۶,۵۰۱	۸۹۱,۵۵۳,۳۳۵
بورس کالای ایران	۶۹۱,۸۹۵	(۴,۵۶۳,۶۴۲,۹۵۶)	(۱۷,۵۰۹,۸۲۸)	(۳۲,۰۶۹,۳۳۴)	۱,۸۰۰,۶۴۴,۵۳۲	-
بورس اوراق بهادار تهران	۱,۶۴۵,۰۶۰	(۶,۳۷۱,۰۱۹,۲۹۵)	(۷,۵۶۶,۰۳۸)	(۳۹,۸۲۱,۳۸۱)	۱,۵۴۵,۸۶۹,۴۶۶	-
بانک صادرات ایران	۱۱۳,۵۴۹,۷۹۲	(۶۸,۶۴۶,۳۱۰,۴۶۲)	(۱۶۲,۴۲۵,۸۳۹)	(۳۵۲,۹۴۰,۵۴۷)	۱,۴۲۶,۴۳۳,۱۱۴	-
نفت پارس	۴۲۶,۰۸۶	(۳,۸۶۲,۷۸۳,۱۸۹)	(۵,۰۳۹,۵۲۰)	(۲۶,۵۲۳,۸۵۴)	۱,۴۱۰,۴۲۴,۱۳۷	(۷,۵۸۷)
کاشی و سرامیک حافظ	۲,۷۷۲,۵۱۵	(۱۱,۲۳۶,۲۸۷,۵۷۰)	(۱۱,۹۵۶,۰۰۶)	(۶۲,۹۲۷,۱۹۲)	۱,۲۷۴,۲۶۸,۰۲۵	-
مجتمع کاشی و سنگ پرسپولیس یزد	۱,۲۵۶,۵۰۰	(۷,۹۶۴,۴۷۷,۹۸۸)	(۲۵,۲۸۷,۶۳۴)	(۴۶,۳۱۴,۸۲۵)	۱,۲۴۱,۸۸۴,۴۷۲	-
کلر پارس	۴۱۶,۸۹۸	(۱,۹۴۵,۸۳۸,۰۹۷)	(۸,۳۸۷,۹۷۴)	(۱۵,۳۶۲,۶۹۲)	۱,۱۰۲,۹۴۹,۴۹۷	-
صنعت غذایی کورش	۳,۲۴۴,۴۳۵	(۱۰,۹۳۶,۱۸۱,۷۹۳)	(۱۵,۰۶۸,۴۰۸)	(۶۰,۳۲۸,۹۳۲)	۱,۰۵۴,۲۰۷,۱۴۱	۶۲۶,۹۸۳,۵۸۶
فراپورس ایران	۱,۴۷۹,۳۴۲	(۷,۸۴۶,۸۰۰,۹۸۶)	(۸,۴۵۶,۱۴۱)	(۴۴,۵۰۶,۲۹۲)	۱,۰۰۱,۴۹۵,۱۶۱	(۵,۸۳۵)
سرمایه‌گذاری غدیر(هلدینگ)	۳۷۲,۹۳۰	(۴,۱۹۲,۷۸۳,۳۸۴)	(۱۴,۲۶۵,۴۲۵)	(۲۶,۱۲۷,۲۰۹)	۹۹۲,۲۶۵,۷۸۲	۴,۲۰۷,۶۱۴,۹۷۷
کیمیا کالای رازی	۱۳۳,۷۵۰	(۳,۷۱۰,۶۴۷,۵۸۰)	(۱۲,۸۷۱,۰۲۲)	(۲۳,۵۷۳,۴۳۷)	۹۶۷,۵۹۵,۴۶۱	-
گسترش سرمایه‌گذاری ایران خودرو	۳,۳۰۰,۰۰۰	(۱۸,۰۶۸,۲۵۰,۴۲۰)	(۱۷,۹۹۴,۷۴۷)	(۹۴,۷۱۰,۰۰۱)	۷۶۱,۰۴۴,۸۳۲	-
نخریسی و نساجی خسروی خراسان	۳۰۷,۹۹۹	(۵,۸۸۴,۵۱۸,۳۲۲)	(۶,۱۳۹,۷۷۶)	(۳۲,۳۱۴,۹۹۲)	۵۴۰,۰۲۵,۱۱۰	-
ملی کشت و صنعت و دامپروری پارس	۱۹۷,۰۰۰	(۵,۳۲۰,۶۴۲,۶۸۴)	(۵,۵۹۴,۱۶۱)	(۲۹,۴۴۳,۰۸۷)	۵۳۲,۹۳۷,۵۴۸	-
صنایع غذایی رضوی	۳,۷۵۰,۰۰۰	(۱۲,۰۸۹,۷۱۷,۵۰۵)	(۱۲,۰۳۶,۵۲۵)	(۶۳,۳۵۱,۵۵۴)	۵۰۵,۲۰۵,۵۷۰	-
سیم و کابل ابهر	۴,۰۰۰,۰۰۰	(۲۱,۵۱۹,۱۹۴,۴۰۰)	(۲۱,۰۲۵,۵۱۱)	(۱۱۰,۶۶۱,۳۶۸)	۴۸۱,۳۹۲,۰۶۱	-
توسعه سرمایه و صنعت غدیر	۱,۵۴۰,۰۰۰	(۲۰,۵۲۸,۵۲۴,۱۷۰)	(۱۹,۹۶۹,۸۸۱)	(۱۰۵,۱۰۵,۰۰۰)	۳۶۷,۴۰۰,۹۴۹	-
پتروشیمی امیرکبیر	۱۶,۴۷۶	(۲,۸۵۳,۷۵۴,۴۰۸)	(۸,۸۲۲,۳۳۳)	(۱۶,۱۷۶,۴۵۷)	۳۵۶,۵۲۸,۳۰۲	-
سرمایه‌گذاری صنایع شیمیایی ایران	۳۱۵,۸۲۸	(۱,۷۸۸,۴۴۰,۱۰۶)	(۵,۷۵۹,۵۴۶)	(۱۰,۵۴۸,۶۵۵)	۳۰۴,۹۸۲,۷۳۳	-
پالایش نفت شیراز	۱۰۰,۰۰۰	(۲,۰۷۹,۹۲۸,۳۶۲)	(۲,۲۰۸,۷۴۵)	(۱۱,۶۲۵,۰۰۰)	۲۳۱,۲۳۷,۸۹۳	-
جمع و نقل به صفحه بعد	۱,۹۸۴,۲۲۹,۹۳۵,۹۰۳	(۱,۵۵۹,۰۸۸,۳۵۷,۵۹۱)	(۳,۷۵۶,۹۲۲,۰۰۶)	(۹,۹۲۱,۱۴۹,۶۸۴)	۴۱۱,۶۶۳,۵۰۶,۶۲۲	(۱۳,۳۰۷,۴۵۱,۵۸۱)

**صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی پیشران پارسین**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**  
**سال مالی منتهی به ۲۷ فروردین ۱۴۰۵**

ادامه یادداشت ۱-۱۵

سال مالی منتهی به ۲۷ فروردین ۱۴۰۴

سال مالی منتهی به ۲۷ فروردین ۱۴۰۵

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال		ریال	ریال
-	۱,۹۸۴,۲۲۹,۹۳۵,۹۰۳	(۱,۵۵۹,۰۸۸,۳۵۷,۵۹۱)	(۳,۷۵۶,۹۲۲,۰۰۶)	(۹,۹۲۱,۱۴۹,۶۸۴)	۴۱۱,۴۶۳,۵۰۶,۶۲۲	(۱۳,۳۰۷,۴۵۱,۵۸۱)
۹۹,۴۵۲	۲,۳۴۶,۳۰۰,۳۰۰	(۲,۱۵۵,۱۳۳,۹۰۸)	(۲,۲۲۸,۹۳۸)	(۱۱,۷۳۱,۵۰۱)	۱۷۷,۲۰۵,۹۵۳	-
۲,۴۰۰,۰۰۰	۲,۵۷۹,۶۹۳,۶۴۶	(۲,۳۸۷,۷۶۶,۱۰۹)	(۲,۴۵۰,۶۶۴)	(۱۲,۸۹۸,۴۶۸)	۱۷۶,۵۷۸,۴۰۵	-
۱۱,۸۷۰,۰۰۰	۱۰۱,۳۸۱,۲۷۶,۰۴۰	(۱۰۰,۴۴۸,۶۲۴,۶۱۰)	(۲۷۶,۷۷۰,۱۶۴)	(۵۰۶,۹۰۶,۳۷۹)	۱۴۸,۹۷۴,۸۸۷	-
۱۶,۳۰۵	۲۰۰,۴۸۰,۵۲۰	(۱۴۲,۳۹۲,۰۴۲)	(۵۴۷,۲۸۸)	(۱۰۰۲,۴۰۳)	۵۶,۵۳۸,۷۸۷	-
۳۵۰,۰۰۰	۱,۲۲۴,۴۹۹,۱۲۱	(۱,۱۷۰,۳۹۴,۴۷۰)	(۱,۱۶۳,۲۴۵)	(۶,۱۲۲,۴۹۷)	۴۶,۸۱۸,۹۰۹	-
۵,۲۴۳	۳۸,۵۸۱,۱۲۱	(۲۴,۳۴۰,۹۲۹)	(۱۰۵,۳۲۲)	(۱۹۲,۹۰۶)	۱۳,۹۴۱,۹۶۴	-
۱۵۰,۰۰۰	۴۴۲,۵۰۰,۰۰۰	(۴۳۱,۴۵۰,۰۰۲)	(۴۲۰,۳۷۰)	(۲,۲۱۲,۵۰۰)	۸,۴۱۷,۱۲۸	-
۱	۱	(۲,۱۴۴)	-	-	(۲,۱۴۳)	-
۱	۱	(۲,۲۱۶)	-	-	(۲,۲۱۵)	(۲,۲۲۱)
۱	۱	(۲,۳۸۹)	-	-	(۲,۳۸۸)	-
۱	۱	(۷,۸۲۱)	-	-	(۷,۸۲۰)	-
۱	۱	(۸,۴۲۰)	-	-	(۸,۴۱۹)	-
۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۹۳۸,۶۵۸,۲۱۰	(۱۲,۸۸۲,۸۸۸,۰۰۰)	(۱۲,۲۹۱,۶۲۰)	(۶۴,۶۹۳,۲۹۰)	(۲۱,۲۱۴,۷۰۰)	-
۶,۰۰۷,۳۶۹	۱۰,۴۲۱,۶۵۸,۶۸۲	(۱۰,۴۰۸,۵۴۲,۶۴۴)	(۹,۹۰۰,۴۱۲)	(۵۲,۱۰۸,۲۹۳)	(۴۸,۸۹۲,۶۶۷)	-
۶,۵۰۰,۰۰۰	۸,۴۴۰,۳۶۶,۵۱۸	(۸,۴۷۰,۷۹۷,۰۷۵)	(۸,۰۱۸,۱۶۴)	(۴۲,۲۰۱,۸۳۱)	(۸۰,۶۵۰,۵۵۲)	-
۳۰۰,۰۰۰	۲,۱۸۲,۵۹۸,۰۰۰	(۲,۲۶۳,۴۵۱,۸۵۰)	(۲,۰۷۳,۴۵۵)	(۱۰,۹۱۲,۹۹۰)	(۹۳,۸۴۰,۲۹۵)	-
۲۹۷,۱۴۷	۵,۹۵۴,۸۲۵,۸۸۰	(۶,۰۵۶,۳۲۶,۶۰۰)	(۱۶,۲۵۶,۶۵۹)	(۲۹,۷۷۴,۱۲۹)	(۱۴۷,۵۳۱,۵۰۸)	(۱۰,۴۴۵)
۶,۵۳۹,۵۱۳	۴۶,۵۹۲,۱۲۲,۹۱۰	(۴۶,۶۴۶,۶۹۷,۶۶۱)	(۷۱,۲۲۵,۹۶۱)	(۳۲۲,۹۶۰,۶۱۵)	(۳۵۸,۷۶۱,۳۲۷)	-
۲,۰۳۷,۰۳۶	۳۲,۲۲۹,۰۴۷,۴۶۰	(۳۲,۶۰۱,۱۴۱,۷۳۶)	(۳۰,۶۱۷,۲۶۶)	(۱۶۱,۱۴۵,۲۳۳)	(۵۶۳,۸۵۶,۷۷۵)	(۱۲,۰۹۷)
۲,۲۳۷,۱۴۰	۳۹,۹۹۲,۳۶۹,۲۰۰	(۴۰,۶۹۶,۰۷۱,۰۱۱)	(۳۷,۹۹۲,۶۰۰)	(۱۹۹,۹۶۱,۸۴۱)	(۹۴۱,۶۵۶,۲۵۲)	-
۳۴۵,۵۲۶	۳,۹۹۸,۱۵۴,۲۱۰	(۴,۹۳۲,۲۳۰,۹۲۷)	(۳,۷۹۸,۲۲۲)	(۱۹,۹۹۰,۷۷۰)	(۹۵۷,۶۶۵,۷۰۹)	۵۸,۱۸۵,۶۳۰
۵,۳۵۳,۵۶۰	۱۱,۹۰۵,۶۷۳,۱۲۸	(۱۲,۹۰۵,۱۳۷,۸۲۱)	(۱۱,۳۱۰,۲۵۱)	(۵۹,۵۲۸,۳۶۷)	(۱,۰۷۰,۳۰۳,۳۰۱)	-
۱,۵۰۰,۰۰۰	۵,۳۲۵,۸۱۷,۰۷۶	(۶,۶۲۰,۳۷۳,۰۰۰)	(۵,۰۵۹,۴۰۵)	(۲۶,۶۲۹,۰۸۵)	(۱,۳۲۶,۲۴۴,۴۱۴)	۱,۲۹۹,۲۶۱,۳۱۳
۴,۸۲۲,۲۲۲	۱۹,۶۳۸,۷۵۷,۸۹۲	(۲۱,۲۰۶,۵۷۵,۷۴۲)	(۱۸,۶۵۶,۱۹۵)	(۹۸,۱۹۳,۷۹۴)	(۱,۶۸۴,۶۶۷,۸۳۹)	-
۱,۶۰۰,۰۰۰	۸,۷۵۲,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰,۴۰۰,۴۹۹,۸۰۸)	(۸,۳۱۴,۴۰۰)	(۴۳,۷۶۰,۰۰۰)	(۱,۷۰۰,۵۷۴,۲۰۸)	-
۵۷۱,۵۰۰	۲۷,۸۷۹,۴۹۴,۰۰۰	(۲۹,۴۲۷,۵۵۷,۹۸۵)	(۲۶,۴۸۵,۲۳۱)	(۱۳۹,۳۹۷,۴۷۱)	(۱,۷۱۳,۹۴۶,۶۸۷)	-
۱۳۲,۰۳۹	۱۰,۳۰۲,۵۵۱,۷۰۰	(۱۲,۳۵۲,۹۶۳,۸۴۴)	(۹,۷۸۷,۳۶۶)	(۵۱,۵۱۲,۷۵۸)	(۲,۱۱۱,۷۱۲,۲۶۸)	-
۳۵۲,۹۹۸	۹۸,۹۶۱,۶۲۳,۶۸۱	(۱۰۰,۷۴۱,۵۸۱,۶۲۴)	(۹۴,۰۱۳,۳۷۹)	(۴۹۴,۸۰۸,۱۱۷)	(۲,۶۸۸,۷۷۸,۴۳۹)	۲۷۳,۳۱۹,۹۲۹
	<b>۲,۴۳۷,۹۵۸,۹۸۵,۲۱۳</b>	<b>(۲,۰۲۴,۴۶۱,۳۱۸,۹۷۹)</b>	<b>(۴,۴۰۶,۴۰۸,۵۸۳)</b>	<b>(۱۲,۱۸۹,۷۹۴,۹۲۲)</b>	<b>۳۹۶,۹۰۱,۴۶۲,۷۲۹</b>	<b>(۱۱,۶۷۶,۷۰۹,۴۷۲)</b>

جمع و نقل به صفحه بعد

**صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی پیش‌ران پارسین**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**  
**سال مالی منتهی به ۲۷ فروردین ۱۴۰۵**

ادامه یادداشت ۱-۱۵

سال مالی منتهی به ۲۷ فروردین ۱۴۰۴

سال مالی منتهی به ۲۷ فروردین ۱۴۰۵

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال		ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	-	(۲۰.۲۴,۴۶۱,۳۱۸,۹۷۹)	(۴,۴۰۶,۴۰۸,۵۸۳)	(۱۲,۱۸۹,۷۹۴,۹۲۲)	۳۹۶,۹۰۱,۴۶۲,۷۲۹	(۱۱,۶۷۶,۷۰۹,۴۷۲)
ریخته‌گری تراکتورسازی ایران	۲,۸۰۰,۰۰۱	۷,۳۸۶,۴۰۰,۰۰۱	(۷,۰۱۷,۰۰۱)	(۳۶,۹۳۲,۰۰۲)	(۲,۶۶۵,۹۲۷,۳۴۳)	-
پتروشیمی پارس	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۱,۳۵۹,۳۸۳)	(۷۵,۷۴۹,۹۹۹)	(۲,۶۷۵,۵۴۱,۳۸۴)	-
بانک ملت	۴۳,۴۴۲,۶۶۶	۷۵,۲۵۷,۱۶۹,۴۴۷	(۱۳۹,۵۲۰,۴۶۱)	(۳۷۶,۲۸۵,۸۴۵)	(۳۰,۱۳۸,۷۴,۵۷۱)	۱۴,۶۸۷,۹۵۷,۱۲۲
سیمان هرمزگان	۲۸۱,۸۸۰	۱۶,۳۶۶,۷۷۰,۲۲۰	(۱۵,۵۴۷,۹۸۹)	(۸۱,۸۳۲,۸۴۸)	(۳,۱۵۴,۲۷۰,۶۸۳)	-
کاشی الوند	۳,۶۳۵,۲۸۵	۱۴,۰۶۴,۹۱۷,۶۶۵	(۱۳,۳۶۱,۵۳۸)	(۷۰,۳۲۴,۵۸۸)	(۳,۵۷۳,۶۴۵,۳۱۳)	-
بیمه کوثر	۹,۵۹۰,۱۶۵	۲۰,۷۷۲,۲۹۷,۳۹۰	(۵۶,۷۰۸,۲۸۴)	(۱۰۳,۸۶۱,۴۸۷)	(۳,۸۵۵,۲۶۴,۸۳۵)	-
سرمایه‌گذاری نفت و گاز و پتروشیمی	۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۷,۷۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷۹,۴۴۳,۹۰۵)	(۱۸۸,۹۰۰,۰۰۰)	(۴,۵۷۲,۶۸۱,۶۰۰)	۱,۴۳۱,۴۳۲,۰۱۴
بانک اقتصادنوین	۱۵,۷۹۰,۹۴۹	۵۶,۱۱۸,۴۸۲,۷۹۲	(۵۶,۶۵۸,۳۱۴)	(۲۸۰,۵۹۲,۴۱۳)	(۴,۷۲۱,۴۵۴,۷۳۵)	۱۷,۹۸۴,۹۳۱,۵۵۷
سیمان مازندران	۵۵۷,۴۷۶	۲۲,۳۰۹,۲۷۷,۰۲۰	(۲۱,۱۹۴,۱۵۹)	(۱۱۱,۵۴۸,۶۳۵)	(۵,۰۵۳,۱۲۴,۱۷۸)	-
فولاد کاوه جنوب کیش	۱۲,۱۲۳,۷۵۰	۴۰,۷۷۷,۴۶۷,۳۵۴	(۳۸,۷۳۸,۱۵۸)	(۲۰۳,۸۸۷,۳۳۲)	(۵,۴۱۷,۹۶۱,۱۲۶)	-
تراکتورسازی ایران	۹,۶۰۰,۰۰۰	۳۷,۳۰۳,۱۳۱,۱۲۷	(۱۰۱,۸۳۷,۲۱۶)	(۱۸۶,۵۱۵,۶۵۸)	(۵,۴۶۲,۶۶۹,۶۱۲)	-
مخابرات ایران	۶۰,۴۱۶,۵۶۲	۲۴,۷۵۲,۳۰۰,۵۶۵	(۲۳,۵۱۳,۸۱۰)	(۱۲۳,۷۶۱,۵۰۴)	(۷,۲۲۵,۲۲۸,۹۸۰)	-
بانک خاورمیانه	۱۲,۴۵۰,۹۵۱	۴۶,۷۴۰,۸۷۴,۷۵۳	(۴۴,۴۰۳,۶۶۸)	(۲۳۳,۷۰۴,۳۷۴)	(۷,۶۴۶,۲۵۵,۳۴۵)	-
گسترش سوخت سبزاگرس (سهامی)	۲۱,۵۱۰,۸۶۰	۱۸,۰۳۲,۶۸۱,۲۳۶	(۱۷,۱۳۰,۶۱۵)	(۹۰,۱۶۳,۴۰۶)	(۷,۶۶۹,۹۰۸,۶۳۳)	(۱,۴۶۲)
فولاد خوزستان	۱۷,۹۸۸,۱۵۷	۲۱,۱۷۲,۰۶۰,۷۸۹	(۲۰,۱۱۳,۲۱۶)	(۱۰۵,۸۶۰,۳۰۴)	(۱۰,۴۰۶,۸۱۵,۹۴۳)	(۲,۳۸۸)
فولاد مبارکه اصفهان	۱۲,۴۰۰,۰۰۰	۴۰,۸۶۵,۶۰۰,۰۰۰	(۵۳,۰۸۲,۴۷۴,۹۸۸)	(۲۰۴,۳۲۸,۰۰۰)	(۱۲,۴۷۳,۴۷۸,۳۸۲)	۶,۷۱۵,۶۰۸,۷۸۱
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۸,۹۸۳,۸۲۶	۷۰,۸۶۸,۳۴۱,۰۲۱	(۶۷,۳۲۴,۵۹۷)	(۳۵۴,۳۴۱,۷۰۳)	(۱۳,۱۳۶,۹۹۷,۰۸۸)	۱۵,۷۱۴,۹۴۵,۱۱۰
پتروشیمی جم	۱,۴۰۸,۸۰۱	۸۰,۴۱۶,۹۳۱,۱۹۰	(۱۱۹,۴۶۶,۵۲۶)	(۴۰۲,۰۸۴,۶۵۶)	(۱۴,۱۸۶,۸۴۴,۸۵۷)	-
پالایش نفت اصفهان	۲۲,۹۸۵,۴۶۰	۸۲,۳۵۱,۴۱۴,۰۰۰	(۸۶,۴۸۲,۴۳۵)	(۴۱۱,۷۵۷,۰۷۰)	(۱۴,۲۸۲,۹۰۵,۹۸۳)	(۱۶,۵۸۴,۳۸۶,۵۳۱)
زامیاد	۲۹,۵۷۲,۰۹۵	۵۳,۴۹۲,۲۴۴,۱۸۳	(۱۳۵,۲۶۲,۷۸۷)	(۲۶۷,۴۶۱,۲۱۸)	(۱۶,۷۱۶,۷۶۲,۷۶۴)	(۲,۳۳۲)
سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی	۴,۲۰۰,۰۰۰	۸۴,۵۸۴,۰۰۰,۰۰۰	(۸۰,۳۵۴,۵۸۱)	(۴۲۲,۹۲۰,۰۰۰)	(۱۸,۵۱۸,۱۶۸,۶۷۰)	-
بانک تجارت	۲۳۴,۰۲۸,۷۳۸	۱۰۹,۱۰۸,۳۹۶,۶۹۴	(۲۰۲,۱۷۰,۶۴۶)	(۵۴۵,۵۴۱,۹۸۲)	(۱۹,۱۵۰,۸۹۶,۶۱۹)	۲۶۹,۱۲۹,۴۲۸
پتروشیمی شیراز	۴,۵۱۸,۶۹۱	۱۵۶,۹۳۲,۵۴۰,۹۷۰	(۱۴۹,۰۸۵,۰۷۲)	(۷۸۴,۶۶۲,۷۰۷)	(۲۰,۷۰۸,۸۷۹,۰۱۳)	۳۵۲,۰۹۲,۸۸۲
کاشی پارس	-	-	-	-	-	۱,۰۰۶,۸۱۹,۵۷۳
توسعه معادن وص معدنی خاورمیانه	-	-	-	-	-	(۵۲,۰۵۱,۷۶۰)
معدنکاران نسوز	-	-	-	-	-	۱,۱۹۳,۸۰۴,۵۷۰
ایران یاساتایرورابر	-	-	-	-	-	(۷۴۲,۰۸۷,۲۸۹)
ذوب آهن اصفهان	-	-	-	-	-	(۶,۴۶۳,۱۳۲,۲۳۳)
بهمن دیزل	-	-	-	-	-	(۱,۳۹۴,۶۱۳,۰۱۳)
جمع و نقل به صفحه بعد	۲,۵۷۰,۵۶۲,۷۳۱,۶۳۰	(۳,۳۵۶,۱۲۲,۶۳۴,۶۶۷)	(۵,۹۷۵,۳۷۸,۲۳۸)	(۱۷,۸۵۲,۸۱۳,۶۵۳)	۱۹۰,۶۱۱,۹۰۵,۰۷۲	۲۲,۴۴۳,۷۳۴,۶۶۷

**صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی پیشران پارسیان**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**  
**سال مالی منتهی به ۲۷ فروردین ۱۴۰۵**

ادامه یادداشت ۱-۱۵

سال مالی منتهی به ۲۷ فروردین ۱۴۰۴		سال مالی منتهی به ۲۷ فروردین ۱۴۰۵		سال مالی منتهی به ۲۷ فروردین ۱۴۰۵		
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۲,۴۴۳,۷۳۴,۶۶۷	۱۹۰,۶۱۱,۹۰۵,۰۷۲	(۱۷,۸۵۲,۸۱۳,۶۵۳)	(۵,۹۷۵,۳۷۸,۲۳۸)	(۳,۳۵۶,۱۲۲,۶۳۴,۶۶۷)	۳,۵۷۰,۵۶۲,۷۳۱,۶۳۰	نقل از صفحه قبل
(۵۴,۵۴۷,۱۴۹)	-	-	-	-	-	پتروشیمی نوری
۷۵۸,۲۰۰,۳۴۲	-	-	-	-	-	سیمان اصفهان
(۲,۴۹۱,۲۵۳,۵۱۴)	-	-	-	-	-	پتروشیمی بوعلی سینا
۴۸۰,۸۲۸,۹۵۳	-	-	-	-	-	پخش البرز
(۲۴۴,۰۹۸,۰۶۲)	-	-	-	-	-	داروسازی دانا
(۲,۳۰۵,۷۳۳,۹۷۵)	-	-	-	-	-	سرامیک‌های صنعتی اردکان
(۱,۸۰۹,۲۰۵,۵۲۸)	-	-	-	-	-	معدنی و صنعتی چادرملو
(۱,۱۴۲,۲۸۹,۲۶۹)	-	-	-	-	-	شیشه همدان
۱,۶۹۰,۲۳۶,۸۹۹	-	-	-	-	-	نورایستا پلاستیک
(۲۸۴,۴۷۶,۳۸۰)	-	-	-	-	-	صنایع پتروشیمی دهدشت
(۱,۶۹۶,۷۰۵,۰۵۴)	-	-	-	-	-	سیمان سپاهان
۱,۸۵۲,۴۷۹,۷۹۶	-	-	-	-	-	بیمه اتکایی ایران معین
(۳۳۴,۸۸۱,۸۷۶)	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری پارس آریان
(۱,۶۷۷,۸۰۲,۸۸۵)	-	-	-	-	-	کالسیمین
(۱,۳۸۰,۱۶۳,۴۴۷)	-	-	-	-	-	سپید ماکیان
(۹۸۶,۶۰۴,۴۲۰)	-	-	-	-	-	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید
<b>۱۲,۸۱۷,۷۱۹,۰۹۸</b>	<b>۱۹۰,۶۱۱,۹۰۵,۰۷۲</b>	<b>(۱۷,۸۵۲,۸۱۳,۶۵۳)</b>	<b>(۵,۹۷۵,۳۷۸,۲۳۸)</b>	<b>(۳,۳۵۶,۱۲۲,۶۳۴,۶۶۷)</b>	<b>۳,۵۷۰,۵۶۲,۷۳۱,۶۳۰</b>	<b>جمع</b>

**صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی پیشران پارسین**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**  
**سال مالی منتهی به ۲۷ فروردین ۱۴۰۵**

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

سال مالی منتهی به ۲۷ فروردین ۱۴۰۴		سال مالی منتهی به ۲۷ فروردین ۱۴۰۵					
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	(۱,۷۰۷,۲۴۳,۵۹۵)	(۱۸,۳۳۴,۵۵۴)	(۳,۴۸۳,۴۸۰)	(۵,۳۵۲,۳۳۶,۲۹۷)	۳,۶۶۶,۹۱۰,۷۳۶	۱,۴۱۸,۵۸۹	حق تقدم کاشی الوند
-	(۲۲۰,۸۱۶,۹۲۷)	-	-	(۳۲,۴۸۷,۴۳۳,۵۴۸)	۳۲,۲۶۶,۶۱۶,۶۲۱	۱۴,۳۵۲,۲۴۲	حق تقدم توسعه معدنی و صنعتی صبانور
-	(۱۱,۹۸۸,۱۱۳)	-	-	(۵۱,۶۷۸,۴۷۱,۵۴۸)	۵۱,۶۶۶,۴۸۳,۴۳۵	۵۱,۶۴۰,۳۱۰	حق تقدم تامین سرمایه لوتوس پارسین
-	(۷,۴۱۸)	-	-	(۷,۴۱۹)	۱	۱	حق تقدم سرمایه گذاری صدرتامین
-	(۳,۴۹۲)	-	-	(۱۳,۷۶۳,۷۰۵,۴۲۴)	۱۳,۷۶۳,۷۰۱,۹۳۲	۳,۹۴۰,۳۶۷	حق تقدم پخش البرز
(۳۴۵,۴۷۹,۴۶۰)	-	-	-	-	-	-	حق تقدم معدنی و صنعتی چادرملو
(۳۴۵,۴۷۹,۴۶۰)	(۱,۹۴۰,۰۵۹,۵۴۵)	(۱۸,۳۳۴,۵۵۴)	(۳,۴۸۳,۴۸۰)	(۱۰۳,۲۸۱,۹۵۴,۲۳۶)	۱۰۱,۳۶۳,۷۱۲,۷۲۵		<b>جمع</b>

۱۵-۳- سود ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت به شرح ذیل است:

سال مالی منتهی به ۲۷ فروردین ۱۴۰۴		سال مالی منتهی به ۲۷ فروردین ۱۴۰۵					
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
-	۹,۱۲۷,۰۸۲,۶۵۰	(۳۸,۹۱۷,۳۵۰)	(۶۱۷,۶۱۰,۰۰۰,۰۰۰)	۶۲۶,۷۷۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۰۲-۵۱۰۲۱	
-	۷,۴۰۲,۸۰۹,۹۵۶	(۳۵,۲۰۲,۹۸۱)	(۲۷۷,۹۴۹,۴۸۷,۰۶۳)	۲۸۵,۳۸۷,۵۰۰,۰۰۰	۳۲۵,۰۰۰	اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۰۲-۰۴۰۹۱۰	
-	۲,۸۶۱,۷۲۹,۸۸۶	(۴۹,۱۳۱,۴۱۴)	(۳۹۴,۸۳۶,۶۹۷,۵۰۰)	۳۹۷,۷۴۷,۵۵۸,۸۰۰	۴۲۰,۰۰۰	اجاره تابان لوتوس ۱۵-۱۴۰۴۱	
۱۸۸,۰۴۸,۱۵۳	۱,۳۴۰,۱۰۸,۳۹۸	(۵۱۴,۰۷۴,۶۱۲)	(۲,۵۴۲,۲۸۷,۶۱۵,۱۹۰)	۲,۵۴۴,۱۴۱,۷۹۸,۲۰۰	۲,۷۱۴,۷۱۳	صکوک مراجه پتایر ۰۷۳-بدون ضامن	
-	۴۲۵,۲۵۴,۴۶۰	(۹۵,۰۰۳,۷۸۰)	(۳۱۳,۳۲۱,۶۱۶,۷۶۰)	۳۱۳,۸۴۱,۸۷۵,۰۰۰	۳۷۲,۵۰۰	مراجه پکاشیمی-لوتوس ۰۷۱۲۱۹	
-	۴۱۴,۸۸۲,۰۰۷	(۴۳,۶۵۲,۷۹۳)	(۷۹,۸۲۲,۴۶۵,۲۰۰)	۸۰,۲۸۱,۰۰۰,۰۰۰	۸۶,۰۰۰	صکوک مراجه کویر ۵۱۰-بدون ضامن	
-	۲۲۳,۷۲۶,۶۵۲	(۵۸,۷۵۹,۶۴۹)	(۱۱۴,۰۴۳,۸۴۶,۶۹۹)	۱۱۴,۳۲۶,۳۳۳,۰۰۰	۱۳۹,۵۰۰	صکوک مراجه دامین ۰۷-۳ماهه ۲۳٪	
-	۲۱۹,۸۴۰,۰۳۲	(۵۱,۵۹۵,۱۲۵)	(۱۵۰,۰۷۶,۵۶۴,۸۴۳)	۱۵۰,۳۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۰,۰۰۰	مراجه عام دولت ۱۹۱-ش ۰۳۲۸	
-	(۱۰,۵۶۰,۷۸۲)	(۳۴,۷۱۶,۳۸۵)	(۶۳,۸۲۲,۰۸۴,۳۹۷)	۶۳,۸۴۶,۲۴۰,۰۰۰	۷۳,۰۰۰	مراجه عام دولت ۱۹۸-ش ۰۵۲۴	
-	(۲,۶۱۲,۴۴۱,۲۵۰)	(۳۴,۷۷۶,۴۷۴)	(۱۹۷,۶۷۰,۲۲۵,۷۷۶)	۱۹۵,۰۹۲,۵۶۱,۰۰۰	۲۲۳,۷۰۰	صکوک اجاره فارس ۷۳۰-بدون ضامن	
۱۳۷,۴۷۵,۰۷۹	-	-	-	-	-	اجاره اهداف لوتوس ۱۴۰۶۱۱۰۴	
۶۱,۹۸۸,۷۶۳	-	-	-	-	-	مراجه بسپارشیمی سپیدان ۰۲۰-۰۶۱۰۲۰	
۲,۷۹۸,۳۸۴,۳۱۳	-	-	-	-	-	مراجه اورند پیشرو-لوتوس ۵۱۱۱۸	
۲,۹۲۵,۰۵۱,۲۴۴	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۱۲ بودجه ۰۲-۵۰۹۱۶	
۶,۱۱۰,۹۴۷,۵۵۲	۱۹,۳۹۲,۴۳۲,۰۰۹	(۹۵۵,۸۳۰,۵۶۳)	(۴,۷۵۱,۴۴۰,۶۰۳,۴۲۸)	۴,۷۷۱,۷۸۸,۸۶۶,۰۰۰		<b>جمع</b>	

**صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی پیشران پارسین**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای**  
**سال مالی منتهی به ۲۷ فروردین ۱۴۰۵**

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

سال مالی منتهی به ۲۷ فروردین ۱۴۰۴		سال مالی منتهی به ۲۷ فروردین ۱۴۰۵				
سود(زیان)فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۸,۲۱۷,۲۲۱	-	-	-	۰	۰	صندوق سهامی طلای سرخ نوویرا
۸,۲۱۷,۲۲۱	-	-	-	-		جمع

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

سال مالی منتهی به ۲۷ فروردین ۱۴۰۴		سال مالی منتهی به ۲۷ فروردین ۱۴۰۵				
سود(زیان)فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	۶۹,۴۷۶,۳۲۶,۰۲۸	(۶۴۲,۰۷۲,۵۲۸)	(۱۹۷,۴۱۱,۸۳۸,۴۷۲)	۲۶۷,۵۳۰,۲۳۷,۰۳۰	۲۲,۰۰۰	گواهی سپرده کالایی شمش طلا
-	۶۹,۴۷۶,۳۲۶,۰۲۸	(۶۴۲,۰۷۲,۵۲۸)	(۱۹۷,۴۱۱,۸۳۸,۴۷۲)	۲۶۷,۵۳۰,۲۳۷,۰۳۰		جمع

## صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی پیشران پارسین

### یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

#### سال مالی منتهی به ۲۷ فروردین ۱۴۰۵

۱۶- سود ناشی از تعدیل ارزش اوراق بهادار

	سال مالی منتهی به ۲۷ فروردین ۱۴۰۵	سال مالی منتهی به ۲۷ فروردین ۱۴۰۴	
	ریال	ریال	
سود ناشی از تعدیل ارزش سهام	۱,۷۸۶,۷۳۲,۰۲۴,۹۰۸	۵۱۴,۸۵۶,۶۰۸,۴۶۵	۱۶-۱
سود (زیان) ناشی از تعدیل ارزش اوراق بهادار با درآمد ثابت	(۶,۴۷۳,۶۴۷,۳۹۸)	۳,۲۵۶,۳۵۰,۹۲۴	۱۶-۲
سود ناشی از تعدیل ارزش حق تقدم	۳,۴۰۳,۶۲۰,۲۶۸	۲۳۲,۸۰۵,۰۴۰	۱۶-۳
سود ناشی از تعدیل ارزش اوراق گواهی سپرده کالایی	۵۰۵,۴۴۷,۱۹۹,۴۵۸	۲۲,۲۵۹,۲۷۴,۵۸۵	۱۶-۴
<b>جمع</b>	<b>۲,۲۸۹,۱۰۹,۱۹۷,۲۳۶</b>	<b>۵۴۰,۶۰۵,۰۳۹,۰۱۴</b>	

۱۶-۱ سود ناشی از تعدیل ارزش سهام به شرح زیر است:

	سال مالی منتهی به ۲۷ فروردین ۱۴۰۵						
سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) ناشی از تعدیل ارزش	سود(زیان) ناشی از تعدیل ارزش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ملی صنایع مس ایران	۱۰۵,۴۰۰,۰۰۰	۱,۴۴۳,۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷۹۶,۴۷۹,۴۳۳,۸۵۱)	(۳,۹۴۲,۰۶۵,۴۲۷)	(۷,۲۱۹,۹۰۰,۰۰۰)	۶۳۶,۳۳۸,۶۰۰,۷۲۲	۸,۴۹۶,۷۹۵,۱۰۱
پالایش نفت بندرعباس	۷۱,۴۰۰,۰۰۰	۴۹۵,۵۱۶,۰۰۰,۰۰۰	(۲۳۴,۳۷۱,۴۳۰,۲۶۲)	(۱,۳۵۷,۷۵۸,۶۸۰)	(۲,۴۷۷,۵۸۰,۰۰۰)	۲۵۷,۳۱۴,۲۳۱,۰۵۸	(۳,۰۱۵,۰۱۳,۷۹۴)
سرمایه‌گذاری غدیر(هلدینگ)	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۸۶,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸۹۹,۴۲۵,۲۸۲,۷۳۰)	(۲,۹۶۵,۸۷۲,۰۰۰)	(۵,۴۳۲,۰۰۰,۰۰۰)	۱۷۸,۵۷۶,۸۴۵,۲۷۰	۱۵۱,۲۶۹,۲۲۱,۵۴۸
گسترش نفت و گاز پارسین	۲۸,۵۰۰,۰۰۰	۷۶۹,۷۸۵,۰۰۰,۰۰۰	(۵۹۹,۰۶۳,۴۲۸,۸۰۱)	(۲,۱۰۱,۵۱۳,۰۵۰)	(۳,۸۴۸,۹۲۵,۰۰۰)	۱۶۴,۷۷۱,۱۳۳,۱۴۹	۱۱,۲۶۵,۵۰۸,۸۱۰
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۶۳,۷۴۰,۹۲۱	۶۶۹,۲۷۹,۶۷۰,۵۰۰	(۵۱۲,۱۸۱,۳۶۹,۶۷۹)	(۱,۸۲۷,۱۳۳,۵۰۰)	(۳,۳۴۶,۳۹۸,۳۵۲)	۱۵۱,۹۲۴,۷۶۸,۹۶۹	۵,۴۹۵,۸۳۷,۵۰۲
پتروشیمی پردیس	۱۹,۴۶۴,۳۹۷	۲۵۳,۶۶۰,۰۲۱,۷۰۴	(۱۴۲,۶۹۴,۶۵۹,۵۱۷)	(۶۹۲,۴۹۱,۸۵۹)	(۱,۲۶۸,۳۰۰,۱۰۹)	۱۰۹,۰۰۴,۵۷۰,۲۱۹	۱۸,۴۶۲,۴۸۶,۱۷۸
پالایش نفت اصفهان	۶۳,۶۹۵,۴۴۸	۳۹۱,۷۲۷,۰۰۵,۲۰۰	(۲۸۰,۸۰۳,۷۱۶,۴۸۹)	(۱,۰۶۹,۴۱۴,۷۲۴)	(۱,۹۵۸,۶۳۵,۰۲۶)	۱۰۷,۸۹۵,۲۳۸,۹۶۱	(۳,۹۹۳,۸۲۰,۷۰۵)
سرمایه‌گذاری تامین اجتماعی	۴۲۴,۸۰۰,۰۰۰	۶۹۶,۲۴۷,۲۰۰,۰۰۰	(۵۸۹,۸۰۵,۷۷۴,۱۹۶)	(۱,۹۰۰,۷۵۴,۸۵۶)	(۳,۴۸۱,۲۳۶,۰۰۰)	۱۰۱,۰۵۹,۴۳۴,۹۴۸	۸,۳۴۵,۶۰۶,۴۱۴
فولاد مبارکه اصفهان	۲۰۶,۴۰۰,۰۰۰	۶۸۸,۳۴۴,۰۰۰,۰۰۰	(۶۱۱,۱۲۳,۶۶۳,۷۲۲)	(۱,۸۷۹,۱۷۹,۱۲۰)	(۳,۴۴۱,۷۲۰,۰۰۰)	۷۱,۸۹۹,۴۳۷,۱۵۸	۱۳,۳۱۷,۳۹۴,۲۷۱
تامین سرمایه لوتوس پارسین	۶۶,۶۴۰,۳۱۰	۱۸۹,۷۲۴,۹۶۲,۵۷۰	(۱۳۶,۸۹۱,۹۳۱,۲۶۰)	(۵۱۷,۹۴۹,۱۴۸)	(۹۴۸,۶۲۴,۸۱۳)	۵۱,۳۶۶,۴۵۷,۳۴۹	-
نفت سپاهان	۱۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰۲,۴۵۶,۶۴۳,۸۶۱)	(۴۱۴,۹۶۰,۰۰۰)	(۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰)	۴۸,۳۶۸,۳۹۶,۱۳۹	۲,۰۵۹,۰۳۱,۳۷۰
صنعت غذایی کورش	۱۴,۷۸۴,۷۰۶	۱۲۷,۵۹۲,۰۱۲,۷۸۰	(۸۴,۶۲۲,۹۷۸,۱۸۸)	(۳۴۸,۳۲۶,۱۹۵)	(۶۳۷,۹۶۰,۰۶۴)	۴۱,۹۸۲,۷۴۸,۳۳۳	-
<b>جمع و نقل به صفحه بعد</b>		<b>۶,۹۶۴,۲۵۵,۸۷۲,۷۵۴</b>	<b>(۴,۹۸۹,۹۲۰,۳۱۲,۵۵۶)</b>	<b>(۱۹,۰۱۲,۴۱۸,۵۵۹)</b>	<b>(۳۴,۸۲۱,۲۷۹,۳۶۴)</b>	<b>۱,۹۲۰,۵۰۱,۸۶۲,۲۷۵</b>	<b>۲۱۱,۷۰۳,۰۴۶,۶۹۵</b>

## صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی پیشران پارسیان

### یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

#### سال مالی منتهی به ۲۷ فروردین ۱۴۰۵

ادامه یادداشت ۱-۱۶

	سال مالی منتهی به ۲۷ فروردین ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۲۷ فروردین ۱۴۰۵					
سود(زیان) ناشی از تعدیل	سود(زیان) ناشی از تعدیل	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	سهام
ارزش	ارزش	ریال	ریال	ریال	ریال		
							نقل از صفحه قبل
۲۱۱,۷۰۳,۰۴۶,۶۹۵	۱,۹۲۰,۵۰۱,۸۶۲,۲۷۵	(۳۴,۸۲۱,۲۷۹,۳۶۴)	(۱۹۰,۱۲,۴۱۸,۵۵۹)	(۴,۹۸۹,۹۲۰,۳۱۲,۵۵۶)	۶,۹۶۴,۲۵۵,۸۷۲,۷۵۴		
۸۹۱,۱۱۲,۱۴۷	۴۱,۳۷۵,۸۶۸,۵۲۷	(۱,۷۴۴,۷۱۸,۶۹۳)	(۹۵۲,۶۱۶,۴۰۶)	(۳۰۴,۸۷۰,۵۳۴,۸۹۴)	۳۴۸,۹۴۳,۷۳۸,۵۲۰	۲۳,۴۸۲,۰۸۲	مبین انرژی خلیج فارس
(۳,۴۸۶,۶۳۱,۲۷۸)	۴۱,۱۷۲,۳۱۸,۲۸۰	(۸۴۶,۰۱۹,۹۵۱)	(۴۶۱,۹۲۶,۸۹۳)	(۱۲۶,۷۲۳,۷۲۵,۱۱۶)	۱۶۹,۲۰۳,۹۹۰,۲۴۰	۲۸,۹۷۳,۲۸۶	پخش البرز
۴۶۸,۹۹۹,۸۱۶	۳۷,۴۹۰,۸۵۷,۸۸۲	(۷۷۳,۷۵۰,۰۰۰)	(۴۲۲,۴۶۷,۵۰۰)	(۱۱۶,۰۶۲,۹۲۴,۶۱۸)	۱۵۴,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	داروسازی فارابی
۷۷۶,۱۶۶,۶۱۶	۳۵,۷۶۲,۷۴۳,۸۰۲	(۶۷۸,۷۵۰,۰۰۰)	(۳۷۰,۵۹۷,۵۰۰)	(۹۸,۹۳۷,۹۰۸,۶۹۸)	۱۳۵,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	بورس کالای ایران
(۳,۸۹۵,۰۰۱,۴۴۵)	۳۵,۶۴۹,۳۵۹,۴۶۳	(۵۰۸,۹۰۰,۰۰۰)	(۲۷۷,۸۵۹,۴۰۰)	(۶۵,۳۴۳,۸۸۱,۱۳۷)	۱۰۱,۷۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۰۰۰,۰۰۰	کلر پارس
-	۳۱,۲۳۵,۷۸۱,۱۸۱	(۴۱۷,۳۰۰,۰۰۰)	(۲۲۷,۸۴۵,۸۰۰)	(۵۱,۰۷۹,۰۷۳,۰۱۹)	۸۳,۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۸۰۰,۰۰۰	پتروشیمی تندگویان
۲۳,۲۹۴,۳۲۲,۸۶۷	۳۱,۴۲۴,۹۹۷,۱۴۹	(۸۳۴,۰۸۱,۲۳۱)	(۴۵۵,۴۰۸,۳۵۲)	(۱۳۴,۱۰۱,۷۵۹,۵۲۴)	۱۶۶,۸۱۶,۲۴۶,۲۵۶	۸۲,۴۱۹,۰۹۴	بانک اقتصادنویین
۷۲,۰۴۷,۰۸۹	۳۰,۲۷۵,۹۷۱,۷۵۴	(۶۰۹,۱۲۵,۰۰۰)	(۳۳۲,۵۸۲,۲۵۰)	(۹۰,۶۰۷,۳۲۰,۹۹۶)	۱۲۱,۸۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۷۵۰,۰۰۰	سیمان خاش
۱۰,۶۳۵,۸۵۳,۱۰۴	۲۹,۲۲۵,۵۴۳,۴۹۳	(۴۶۱,۵۶۱,۲۰۰)	(۲۵۲,۰۱۲,۴۱۵)	(۶۲,۳۷۵,۱۲۲,۸۷۸)	۹۲,۳۱۲,۲۳۹,۹۸۶	۲۷,۰۰۷,۶۷۷	شرکت صنایع غذایی مینو شرق
۲۱,۱۲۳,۳۴۷,۰۵۲	۲۸,۷۵۴,۹۸۴,۴۱۲	(۷۳۱,۷۲۸,۴۸۲)	(۳۹۹,۵۲۳,۷۵۱)	(۱۱۶,۴۵۹,۴۵۹,۸۳۵)	۱۴۶,۳۴۵,۶۹۶,۴۸۰	۲,۴۰۹,۷۷۶	پتروشیمی شیراز
۲۲,۵۰۹,۱۴۱,۳۳۸	۲۷,۳۳۹,۰۷۳,۷۰۴	(۱,۴۲۳,۸۵۴,۹۷۸)	(۷۷۷,۴۴۴,۸۱۸)	(۲۵۵,۲۳۰,۶۴۲,۱۷۸)	۲۸۴,۷۷۰,۹۹۵,۶۷۸	۱۴۵,۱۴۳,۲۱۹	موتوژن
۷۰,۵۵۹,۹۱۸,۷۷۰	۲۵,۹۰۷,۰۴۴,۳۲۵	(۲,۸۴۳,۵۹۵,۸۱۲)	(۱,۵۵۲,۶۰۳,۳۱۳)	(۵۳۸,۴۱۵,۹۱۸,۹۴۶)	۵۶۸,۷۱۹,۱۶۲,۳۹۶	۶۲۵,۶۵۳,۶۴۴	بانک ملت
۴,۸۷۶,۲۸۰,۴۶۳	۲۵,۵۴۵,۷۱۴,۵۲۲	(۳۶۷,۱۷۱,۷۶۴)	(۲۰۰,۴۷۵,۷۸۳)	(۴۷,۳۲۰,۹۹۰,۷۹۱)	۷۳,۴۳۴,۳۵۲,۸۶۰	۲,۲۶۰,۲۱۴	فروشگاههای زنجیره ای افق کوروش
۳,۴۷۸,۴۲۶	۲۰,۶۶۴,۷۸۸,۴۰۰	(۳۷۳,۹۶۲,۹۱۴)	(۲۰۴,۱۸۳,۷۵۱)	(۵۳,۵۴۹,۶۴۷,۷۳۱)	۷۴,۷۹۲,۵۸۲,۷۹۶	۲۴,۱۸۹,۰۶۳	پالایش نفت تهران
۲۵,۰۳۴,۴۶۳,۲۰۳	۲۰,۰۵۶,۱۸۰,۷۷۰	(۴۷۶,۱۷۵,۰۰۰)	(۲۵۹,۹۹۱,۵۵۰)	(۷۴,۴۴۲,۶۵۲,۶۸۰)	۹۵,۲۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰	سیمان صوفیان
-	۱۷,۱۶۹,۴۵۵,۲۵۲	(۴۳۲,۰۳۱,۲۵۰)	(۲۳۵,۸۸۹,۰۶۳)	(۶۸,۵۶۸,۸۷۴,۴۳۵)	۸۶,۴۰۶,۲۵۰,۰۰۰	۱۰,۹۳۷,۵۰۰	تولیدی مهرام
۳۹۹,۲۸۸,۶۲۱	۱۶,۲۴۱,۵۵۵,۵۳۶	(۱,۲۹۵,۴۵۵,۸۳۹)	(۷۰۷,۳۱۸,۸۸۸)	(۲۴۰,۸۴۶,۸۳۷,۴۹۷)	۲۵۹,۰۹۱,۱۶۷,۷۶۰	۹۸,۵۱۳,۷۵۲	بانک خاورمیانه
۸,۶۸۷,۳۳۸,۰۲۰	۱۵,۴۴۱,۹۹۲,۷۶۰	(۹۳۱,۴۴۰,۰۰۰)	(۵۰۸,۵۶۶,۲۴۰)	(۱۶۹,۴۰۶,۰۰۱,۰۰۰)	۱۸۶,۲۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	پتروشیمی بوعلی سینا
۵۳۳,۴۷۹,۴۱۸	۱۴,۵۷۳,۸۷۰,۷۸۷	(۶۱۶,۰۶۸,۷۵۰)	(۳۳۶,۳۷۳,۵۳۸)	(۱۰۷,۶۸۷,۴۳۶,۹۲۵)	۱۲۳,۲۱۳,۷۵۰,۰۰۰	۲,۱۷۵,۰۰۰	معدنکاران نسوز
-	۱۲,۵۱۰,۴۵۱,۵۵۴	(۹۰۵,۳۷۳,۸۰۸)	(۴۹۴,۳۳۴,۰۹۹)	(۱۶۷,۱۶۴,۶۰۲,۰۹۹)	۱۸۱,۰۷۴,۷۶۱,۵۶۰	۱۷,۸۹۲,۷۶۳	تولیدات پتروشیمی قائد بصیر
-	۱۲,۳۰۹,۲۴۳,۸۳۶	(۹۳۶,۶۳۲,۶۳۳)	(۵۱۱,۴۰۱,۴۱۸)	(۱۷۳,۵۶۹,۲۴۸,۷۷۳)	۱۸۷,۳۲۶,۵۲۶,۶۶۰	۱۴,۷۰۳,۸۰۹	توسعه خدمات دریایی و بندری سینا
-	۱۱,۴۶۵,۴۵۰,۸۱۱	(۵۰۵,۷۵۰,۰۰۰)	(۲۷۶,۱۳۹,۵۰۰)	(۸۸,۹۰۲,۶۵۹,۶۸۹)	۱۰۱,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	نفت بهران
-	۱۱,۰۷۹,۳۱۴,۲۰۹	(۳۴۲,۲۵۸,۷۰۱)	(۱۸۶,۸۷۳,۲۵۱)	(۵۶,۸۴۳,۲۹۴,۰۷۹)	۶۸,۴۵۱,۷۴۰,۲۴۰	۱۲,۸۴۲,۷۲۸	کشت و دامداری فکا
-	۱۰,۲۵۵,۲۸۶,۱۵۱	(۳۶۰,۳۲۵,۷۲۸)	(۱۹۶,۷۳۷,۸۴۷)	(۶۱,۲۵۲,۷۹۵,۸۷۴)	۷۲,۰۶۵,۱۴۵,۶۰۰	۹,۷۹۱,۴۶۰	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی
۵,۰۹۹,۵۳۷,۷۴۰	۹,۶۵۰,۶۲۶,۴۳۱	(۵۱۱,۸۰۸,۱۷۵)	(۲۷۹,۴۴۷,۲۶۴)	(۹۱,۹۱۹,۷۴۳,۲۲۹)	۱۰۲,۳۶۱,۶۳۵,۰۹۹	۱۰,۳۱۱,۴۳۷	سرمایه گذاری صدرتامین
۴۰۹,۲۸۶,۱۸۸,۶۶۲	۲,۵۱۳,۵۷۸,۳۴۷,۲۶۶	(۵۴,۷۴۹,۱۱۹,۲۷۳)	(۲۹,۸۹۳,۰۱۹,۱۴۹)	(۸,۳۵۱,۶۰۳,۳۶۹,۱۹۷)	۱۰,۹۴۹,۸۲۳,۸۵۴,۸۸۵		جمع و نقل به صفحه بعد

## صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی پیشران پارسین

### یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

### سال مالی منتهی به ۲۷ فروردین ۱۴۰۵

ادامه یادداشت ۱-۱۶

سال مالی منتهی به ۲۷ فروردین ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۲۷ فروردین ۱۴۰۵						
سود(زیان) ناشی از تعدیل ارزش	سود(زیان) ناشی از تعدیل ارزش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۴۰۹,۲۸۶,۱۸۸,۶۶۲	۲,۵۱۳,۵۷۸,۳۴۷,۲۶۶	(۵۴,۷۴۹,۱۱۹,۲۷۳)	(۲۹,۸۹۳,۰۱۹,۱۴۹)	(۸,۳۵۱,۶۰۳,۳۶۹,۱۹۷)	۱۰,۹۴۹,۸۲۳,۸۵۴,۸۸۵		نقل از صفحه قبل
-	۷,۸۰۲,۸۸۳,۵۶۹	(۶۱۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۳۳,۰۶۰,۰۰۰)	(۱۱۳,۲۵۴,۰۵۶,۴۳۱)	۱۲۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه‌گذاری صنایع شیمیایی ایران
-	۴,۰۲۷,۳۲۱,۲۸۵	(۳۸۹,۴۴۰,۰۰۰)	(۲۱۲,۶۳۴,۲۴۰)	(۷۳,۲۵۸,۶۰۴,۴۷۵)	۷۷,۸۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	پتروشیمی جم پیلن
۷,۵۶۱,۷۳۸,۹۲۸	۲,۳۸۲,۹۳۳,۳۶۶	(۲۰۴,۴۴۶,۷۷۶)	(۱۱۱,۶۲۷,۹۳۹)	(۳۸,۱۹۰,۳۴۷,۰۱۹)	۴۰,۸۸۹,۳۵۵,۱۰۰	۳,۶۸۰,۴۱۰	سیمان شرق
(۳,۶۲۵,۹۱۲,۹۹۸)	۲,۲۹۷,۵۱۸,۲۲۲	(۱۴۱,۷۰۵,۰۰۰)	(۷۷,۳۷۰,۹۳۰)	(۲۵,۸۲۴,۴۰۵,۸۴۸)	۲۸,۳۴۱,۰۰۰,۰۰۰	۹,۰۰۰,۰۰۰	کشت و صنعت جویین
-	۱,۳۱۲,۷۸۹,۹۹۶	(۲۵,۳۱۲,۸۵۶)	(۱۳,۸۲۰,۸۲۰)	(۳,۷۱۰,۶۴۷,۵۷۸)	۵,۰۶۲,۵۷۱,۲۵۰	۴۰۱,۲۵۰	کیمیا کالای رازی
-	۸۲۰,۸۲۹,۰۹۴	(۵۹۴,۲۷۵,۷۷۹)	(۳۲۴,۴۷۴,۵۷۵)	(۱۱۷,۱۱۵,۵۷۶,۳۵۲)	۱۱۸,۸۵۵,۱۵۵,۸۰۰	۱۸,۷۴۶,۸۷۰	کشاورزی و دامپروری بینالود
-	۷۴۹,۰۹۱,۴۸۷	(۳۶,۰۶۱,۱۰۹)	(۱۹,۶۸۹,۳۶۶)	(۶,۴۰۷,۳۷۹,۸۸۸)	۷,۲۱۲,۲۲۱,۸۵۰	۷۳۳,۶۹۵	گروه صنعتی درپاد تبریز
۱	۲۷۲,۷۴۳,۲۰۵	(۱۱۴,۲۹۹,۸۹۷)	(۶۲,۴۰۷,۷۴۴)	(۲۲,۴۱۰,۵۲۸,۶۴۹)	۲۲,۸۵۹,۹۷۹,۴۹۵	۵۲,۵۵۱,۶۷۷	شرکت سرمایه‌گذاری استان آذربایجان غربی
-	(۲۳۲,۲۹۷,۹۳۲)	(۵۷,۹۷۲,۰۳۷)	(۳۱,۶۵۲,۷۳۲)	(۱۱,۷۳۷,۰۸۰,۴۸۳)	۱۱,۵۹۴,۴۰۷,۳۲۰	۵,۶۸۳,۵۳۳	شرکت بهمن لیزینگ
-	(۳۱۹,۱۳۹,۹۹۵)	(۳۸,۴۴۸,۹۰۰)	(۲۰,۹۹۳,۰۹۹)	(۷,۹۴۹,۴۷۷,۹۹۶)	۷,۶۸۹,۷۸۰,۰۰۰	۱,۲۵۶,۵۰۰	مجتمع کاشی و سنگ پرسپولیس یزد
۱۴,۶۸۶,۶۳۱,۴۰۰	(۱,۴۵۷,۳۲۴,۵۴۱)	(۳۱۰,۵۰۰,۰۰۰)	(۱۶۹,۵۳۳,۰۰۰)	(۶۳,۰۷۷,۲۹۱,۵۴۱)	۶۲,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	کویر تایر
-	(۳,۰۹۸,۴۹۰,۴۱۶)	(۳۱۲,۴۹۳,۲۷۹)	(۱۷۰,۶۲۰,۷۸۴)	(۶۵,۱۱۳,۸۳۳,۰۹۳)	۶۲,۴۹۸,۴۵۵,۷۴۰	۱۷,۶۵۴,۹۳۱	صنایع غذایی رضوی
-	(۳,۷۹۸,۴۲۶,۸۵۲)	(۳۷۱,۲۲۷,۰۳۱)	(۲۰۲,۶۸۹,۹۵۹)	(۷۷,۴۶۹,۹۱۶,۱۴۲)	۷۴,۲۴۵,۴۰۶,۲۸۰	۴,۲۸۱,۷۴۲	مدیریت نیروگاهی ایرانیان مینا
-	(۳,۸۶۴,۴۶۷,۳۵۲)	(۵۲۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۸۶,۶۵۰,۰۰۰)	(۱۰۸,۰۵۲,۸۱۷,۳۵۲)	۱۰۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه‌گذاری دارویی تامین
-	(۴,۶۶۲,۹۳۹,۵۰۲)	(۹۸۳,۲۴۱,۵۵۴)	(۵۳۶,۸۴۹,۸۸۹)	(۱۹۹,۷۹۱,۱۵۸,۹۵۹)	۱۹۶,۶۴۸,۳۱۰,۹۰۰	۳,۷۳۱,۴۶۷	پتروشیمی اروند
-	(۵,۵۵۸,۱۷۷,۸۶۹)	(۸۱۷,۹۱۲,۳۴۵)	(۴۴۶,۵۸۰,۱۴۰)	(۱۶۷,۸۷۶,۱۵۴,۳۶۴)	۱۶۳,۵۸۲,۴۶۸,۹۸۰	۱۹,۸۰۴,۱۷۳	گروه مالی مهرگان تامین پارس
-	(۶,۱۹۰,۶۸۷,۶۴۷)	(۳۱۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۷۱,۹۹۰,۰۰۰)	(۶۸,۷۰۳,۶۹۷,۶۴۷)	۶۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	بیمه البرز
-	(۶,۹۱۵,۴۵۱,۰۰۴)	(۲۳۲,۵۶۲,۵۷۷)	(۱۲۶,۹۷۹,۱۶۷)	(۵۳,۰۶۸,۴۲۴,۶۱۰)	۴۶,۵۱۲,۵۱۵,۳۵۰	۱۸,۷۱۷,۳۱۰	معدنی‌و‌صنعتی‌چادرملو
۱,۷۹۸,۰۵۳,۰۴۳	(۷,۸۳۵,۷۳۴,۱۳۶)	(۳۷۸,۴۰۷,۰۵۷)	(۲۰۶,۶۱۰,۲۵۳)	(۸۲,۹۳۲,۱۲۸,۱۴۶)	۷۵,۶۸۱,۴۱۱,۳۲۰	۴,۴۵۴,۴۶۸	سرمایه‌گذاری صندوق‌بازنشستگی
-	(۹,۵۳۲,۸۴۸,۴۳۲)	(۳۴۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۸۶,۷۳۲,۰۰۰)	(۷۷,۴۰۴,۱۱۶,۴۳۲)	۶۸,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	سنگ آهن گهرزمین
۴۰۵,۵۲۴,۲۰۹	(۱۱,۰۱۶,۴۸۵,۸۸۶)	(۲۸۳,۹۵۱,۹۹۱)	(۱۵۵,۰۳۷,۷۸۷)	(۶۷,۳۶۷,۸۹۴,۳۸۸)	۵۶,۷۹۰,۳۹۸,۲۸۰	۱۹,۳۱۶,۴۶۲	توسعه معدنی و صنعتی صبانور
(۱,۲۴۵,۶۰۸,۸۰۳)	(۱۱,۰۹۴,۰۳۴,۷۴۹)	(۴۷۴,۲۵۰,۰۰۰)	(۲۵۸,۹۴۰,۵۰۰)	(۱۰۵,۲۱۰,۸۴۴,۲۴۹)	۹۴,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه‌گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تأمین
-	(۱۱,۲۷۹,۷۱۵,۶۰۴)	(۴۵۳,۱۶۲,۰۳۷)	(۲۴۷,۴۴۶,۴۷۲)	(۱۰۱,۲۱۱,۵۳۴,۴۶۱)	۹۰,۶۳۲,۴۰۷,۳۶۶	۲۵,۵۲۳,۰۶۶	گروه مالی صبا تامین
-	(۱۳,۲۸۱,۹۰۹,۰۲۲)	(۴۵۲,۴۰۵,۱۶۳)	(۲۴۷,۰۱۳,۲۱۹)	(۱۰۳,۰۶۳,۵۲۳,۱۸۰)	۹۰,۴۸۱,۰۳۲,۵۴۰	۷,۰۷۹,۸۹۳	فجر انرژی خلیج فارس
-	(۱۴,۴۳۴,۹۳۱,۷۱۸)	(۳۰۶,۵۵۳,۱۲۲)	(۱۶۷,۲۷۸,۰۰۴)	(۷۵,۲۷۱,۶۲۴,۹۱۲)	۶۱,۳۱۰,۶۲۴,۳۲۰	۵,۳۹۷,۰۶۲	صنعتی دوده فام
-	(۱۵,۴۶۶,۷۷۴,۰۴۷)	(۳۹۶,۰۷۵,۹۰۷)	(۲۱۶,۲۵۷,۴۴۵)	(۹۴,۰۶۹,۶۲۲,۰۶۴)	۷۹,۲۱۵,۱۸۱,۳۶۹	۴۱,۶۷۰,۲۶۹	معدنی و صنعتی گل‌گهر
۴۲۸,۸۶۶,۶۱۴,۴۴۲	۲,۴۰۳,۲۰۴,۶۲۰,۷۸۶	(۶۳,۹۱۵,۸۲۲,۶۹۰)	(۳۴,۸۹۸,۰۳۹,۲۱۳)	(۱۰,۲۸۱,۱۴۶,۰۵۵,۴۵۶)	۱۲,۷۸۳,۱۶۴,۵۳۸,۱۴۵		جمع و نقل به صفحه بعد

## صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی پیشران پارسین

### یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

#### سال مالی منتهی به ۲۷ فروردین ۱۴۰۵

ادامه یادداشت ۱-۱۶

سال مالی منتهی به ۲۷ فروردین ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۲۷ فروردین ۱۴۰۵						
سود(زیان) ناشی از تعدیل	سود(زیان) ناشی از تعدیل	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	سهام
ارزش	ارزش	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۴۲۸,۸۶۶,۶۱۴,۴۴۲	۲,۴۰۳,۲۰۴,۶۲۰,۷۸۶	(۶۳,۹۱۵,۸۲۲,۶۹۰)	(۳۴,۸۹۸,۰۳۹,۲۱۳)	(۱۰,۲۸۱,۱۴۶,۰۵۵,۴۵۶)	۱۲,۷۸۳,۱۶۴,۵۳۸,۱۴۵	۴۱,۹۴۲,۳۷۵	نقل از صفحه قبل
-	(۱۹,۵۰۰,۱۳۱,۲۰۸)	(۳۵۴,۸۳۱,۶۴۶)	(۱۹۳,۷۳۸,۰۷۹)	(۸۹,۹۱۷,۸۹۰,۷۸۳)	۷۰,۹۶۶,۳۲۹,۳۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	فولاد خراسان
۵,۵۹۰,۴۵۶,۳۷۲	(۲۴,۰۱۴,۷۲۶,۰۷۷)	(۳۹۲,۵۰۰,۰۰۰)	(۲۱۴,۳۰۵,۰۰۰)	(۱۰۱,۹۰۷,۹۲۱,۰۷۷)	۷۸,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	سیمان فارس و خوزستان
-	(۲۵,۳۵۵,۳۶۵,۴۳۴)	(۴۴۷,۶۰۰,۰۰۰)	(۲۴۴,۳۸۹,۶۰۰)	(۱۱۴,۱۸۳,۳۷۵,۸۳۴)	۸۹,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۸۹,۰۰۰	مس شهیدباهر
۱۷,۳۹۰,۸۲۳,۶۶۹	(۳۰,۳۲۹,۵۲۴,۹۰۵)	(۴۲۹,۸۲۲,۹۰۰)	(۲۳۴,۶۸۳,۳۰۳)	(۱۱۵,۶۲۹,۵۹۸,۷۰۲)	۸۵,۹۶۴,۵۸۰,۰۰۰	۹,۴۷۰,۷۲۱	سیمان آبیگ
-	(۳۱,۱۰۵,۸۸۳,۸۷۳)	(۳۲۰,۱۱۰,۳۷۰)	(۱۷۴,۷۸۰,۲۶۲)	(۹۴,۶۳۳,۰۶۷,۲۰۱)	۶۴,۰۲۲,۰۷۳,۹۶۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	گروه صنعتی بارز
۱۶۳,۵۴۹,۷۲۵	(۳۱,۲۹۵,۱۸۳,۸۰۰)	(۵۱۲,۲۵۰,۰۰۰)	(۲۷۹,۶۸۸,۵۰۰)	(۱۳۲,۹۵۳,۲۴۵,۳۰۰)	۱۰۲,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۳۷۰,۱۷۶	توسعه‌معدن و فلزات
-	(۳۳,۱۱۵,۶۳۸,۳۹۲)	(۵۹۶,۵۰۴,۵۷۰)	(۳۲۵,۶۹۱,۴۹۵)	(۱۵۱,۴۹۴,۳۵۶,۳۱۱)	۱۱۹,۳۰۰,۹۱۳,۹۸۴	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	تایدواتر خاورمیانه
۳۷۲,۸۴۰,۵۵۶	(۳۴,۹۶۲,۷۷۴,۸۳۰)	(۶۱۲,۵۰۰,۰۰۰)	(۳۳۴,۴۲۵,۰۰۰)	(۱۵۶,۵۱۵,۸۴۹,۸۳۰)	۱۲۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	نفت پارس
-	(۴۰,۱۳۲,۷۰۲,۳۶۰)	(۳۱۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۷۰,۳۵۲,۰۰۰)	(۱۰۲,۰۵۰,۳۵۰,۳۶۰)	۶۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۴۰۰,۰۰۰	بیمه کوثر
-	(۴۱,۰۳۳,۷۳۳,۵۲۱)	(۱۹۹,۳۹۲,۰۰۰)	(۱۰۸,۸۶۸,۰۳۲)	(۸۰,۶۰۳,۸۷۳,۴۸۹)	۳۹,۸۷۸,۴۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	حفاری شمال
-	(۴۶,۱۱۴,۹۰۰,۳۴۴)	(۶۵۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۵۸,۷۲۲,۰۰۰)	(۱۷۶,۴۹۹,۱۷۸,۳۴۴)	۱۳۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۱۳۱,۹۷۷	پتروشیمی جم
-	(۴۶,۵۲۷,۷۳۳,۰۱۵)	(۱۸۵,۱۶۰,۹۹۹)	(۱۰۱,۰۹۷,۹۰۵)	(۸۳,۲۷۳,۶۷۳,۸۴۴)	۳۷,۰۳۲,۱۹۹,۷۳۳	۲۱,۰۹۲,۶۱۲	ریخته‌گری تراکتورسازی ایران
۳۲,۵۶۹,۵۸۹,۷۰۰	(۴۷,۸۶۴,۵۲۵,۵۰۸)	(۶۰۶,۴۱۲,۵۹۵)	(۳۳۱,۱۰۱,۲۷۷)	(۱۶۸,۲۰۹,۵۳۰,۶۳۶)	۱۲۱,۲۸۲,۵۱۹,۰۰۰	۶۴,۵۱۱,۷۴۲	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران
۳,۴۸۳,۷۸۷,۳۹۲	(۵۳,۰۸۴,۵۵۷,۸۲۹)	(۸۸۳,۸۱۰,۸۶۵)	(۴۸۲,۵۶۰,۷۳۳)	(۲۲۸,۴۸۰,۳۵۹,۳۱۱)	۱۷۶,۷۶۲,۱۷۳,۰۸۰	۴۶,۷۵۹,۷۷۶	پتروشیمی پارس
۵۸,۴۷۴,۱۲۷	(۵۵,۳۴۹,۶۲۱,۹۳۰)	(۳۸۹,۹۷۶,۵۳۲)	(۲۱۲,۹۲۷,۱۸۶)	(۱۳۲,۷۴۲,۰۲۴,۵۸۰)	۷۷,۹۹۵,۳۰۶,۳۶۸	۷۴,۷۷۲,۱۴۳	تراکتورسازی ایران
-	(۵۶,۶۸۵,۵۹۲,۸۵۲)	(۱,۰۸۹,۴۳۰,۱۲۴)	(۵۹۴,۸۲۸,۸۴۷)	(۲۷۲,۸۸۷,۳۵۸,۵۸۳)	۲۱۷,۸۸۶,۰۲۴,۷۰۲	-	گروه مالی نماد غدیر(سهامی عام)
۲,۷۰۷,۰۴۳,۰۶۰	-	-	-	-	-	-	سایپا
(۱۳,۴۶۲,۳۷۹,۲۴۳)	-	-	-	-	-	-	چرخشگر
۴,۸۷۱,۲۹۹	-	-	-	-	-	-	زامیاد
(۴,۴۸۴,۹۳۹,۰۲۵)	-	-	-	-	-	-	مخابرات ایران
۷,۰۴۹,۲۱۸,۰۴۹	-	-	-	-	-	-	ایران خودرو
۴,۰۷۲,۶۳۸,۳۳۳	-	-	-	-	-	-	ایران ترانسفو
۱۱,۱۰۴,۴۳۷,۵۱۹	-	-	-	-	-	-	سیمان هرمزگان
۲,۷۱۱,۹۲۲,۲۴۰	-	-	-	-	-	-	کاشی و سرامیک حافظ
۱۲,۹۳۰,۵۱۱,۳۹۵	-	-	-	-	-	-	پالایش نفت تبریز
(۱,۵۰۵,۰۲۱,۰۱۹)	-	-	-	-	-	-	صنعتی بهشهر
۵۰۹,۶۲۳,۴۳۸,۵۹۱	۱,۷۸۶,۷۳۲,۰۲۴,۹۰۸	(۷۱,۹۰۵,۱۲۵,۲۹۱)	(۳۹,۲۶۰,۱۹۸,۴۳۲)	(۱۲,۴۸۳,۱۲۷,۷۰۹,۶۴۱)	۱۴,۳۸۱,۰۲۵,۰۵۸,۲۷۲	جمع و نقل به صفحه بعد	

## صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی پیشران پارسین

### یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

#### سال مالی منتهی به ۲۷ فروردین ۱۴۰۵

ادامه یادداشت ۱-۱۶

سال مالی منتهی به ۲۷ فروردین ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۲۷ فروردین ۱۴۰۵					سهام	
سود(زیان) ناشی از تعدیل ارزش	سود(زیان) ناشی از تعدیل ارزش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۵۰,۹۶۲۳,۴۳۸,۵۹۱ (۱۱,۵۲۸,۵۰۳,۳۵۷)	۱,۷۸۶,۷۳۲,۰۲۴,۹۰۸	(۷۱,۹۰۵,۱۲۵,۲۹۱)	(۳۹,۲۶۰,۱۹۸,۴۳۲)	(۱۲,۴۸۳,۱۲۷,۷۰۹,۶۴۱)	۱۴,۳۸۱,۰۲۵,۰۵۸,۲۷۲		نقل از صفحه قبل
۱۹۹,۳۸۸,۲۷۸	-	-	-	-	-	-	فولاد خوزستان
۳,۸۱۵,۱۲۵,۰۴۳	-	-	-	-	-	-	کاشی الوند
۷,۹۵۸,۱۶۶,۲۷۷	-	-	-	-	-	-	گسترش سرمایه‌گذاری ایران خودرو
۱,۴۱۷,۰۱۶,۷۹۱	-	-	-	-	-	-	معدنی املاح ایران
۶,۴۲۸,۶۴۴,۸۵۳	-	-	-	-	-	-	بانک تجارت
(۱۳,۴۹۰,۶۱۱,۱۶۱)	-	-	-	-	-	-	شرکت قند بیستون
۱,۶۰۷,۲۴۹,۷۰۵	-	-	-	-	-	-	فولاد کاوه جنوب کیش
(۲۱۳,۸۱۲,۶۷۹)	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری مس سرچشمه
(۱,۴۷۲,۶۲۵,۴۳۲)	-	-	-	-	-	-	بورس اوراق بهادار تهران
۱,۴۵۵,۴۰۷,۶۵۸	-	-	-	-	-	-	ملی کشت و صنعت و دامپروری پارس
۴۷۷,۱۴۴,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	سیمرغ
(۷۸۵,۹۳۵,۹۰۷)	-	-	-	-	-	-	تولید ژلاتین کپسول ایران
۲۴۳,۵۷۹,۷۴۵	-	-	-	-	-	-	فراپارس ایران
۱۱,۳۸۸,۳۱۸,۲۴۷	-	-	-	-	-	-	پلیمر آریا سانسول
۴,۳۳۹,۶۳۸,۰۸۱	-	-	-	-	-	-	پویا زرکان آق دره
۱۹۹,۸۵۴,۰۷۶	-	-	-	-	-	-	توسعه سرمایه و صنعت غدیر
۱,۶۹۸,۲۱۹,۲۴۴	-	-	-	-	-	-	سیم و کابل ابهر
(۱,۸۱۵,۵۶۶,۷۸۷)	-	-	-	-	-	-	بهار رز عالیس چناران
(۱۲,۸۱۰,۰۴۹,۱۴۹)	-	-	-	-	-	-	نخریسی و نساجی خسروی خراسان
(۸۹,۰۳۲,۲۶۷)	-	-	-	-	-	-	ایران خودرو دیزل
(۳,۷۰۶,۱۳۱,۹۵۰)	-	-	-	-	-	-	اخشان خراسان
۱,۴۱۰,۴۸۰,۵۰۴	-	-	-	-	-	-	گسترش سوخت سبیزاگرس (سهامی عام)
۴,۰۳۴,۴۹۴,۰۱۹	-	-	-	-	-	-	تولیدی برنا باتری
۳۲۵,۶۴۵,۶۲۳	-	-	-	-	-	-	توسعه نیشکر و صنایع جانبی
۶,۵۳۸,۶۵۰	-	-	-	-	-	-	کانی کرین طبس
۵۱۰,۷۱۶,۰۸۰,۶۹۶	۱,۷۸۶,۷۳۲,۰۲۴,۹۰۸	(۷۱,۹۰۵,۱۲۵,۲۹۱)	(۳۹,۲۶۰,۱۹۸,۴۳۲)	(۱۲,۴۸۳,۱۲۷,۷۰۹,۶۴۱)	۱۴,۳۸۱,۰۲۵,۰۵۸,۲۷۲	-	تولید انرژی برق شمس پاسارگاد
							جمع و نقل به صفحه بعد

## صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی پیشران پارسین

### یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

### سال مالی منتهی به ۲۷ فروردین ۱۴۰۵

ادامه یادداشت ۱-۱۶

	سال مالی منتهی به ۲۷ فروردین ۱۴۰۵						
سال مالی منتهی به ۲۷ فروردین ۱۴۰۴	سود(زیان) ناشی از تعدیل ارزش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	سهام
سود(زیان) ناشی از تعدیل ارزش	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۵۱۰,۷۱۶,۰۸۰,۶۹۶	۱,۷۸۶,۷۳۲,۰۲۴,۹۰۸	(۷۱,۹۰۵,۱۲۵,۲۹۱)	(۳۹,۲۶۰,۱۹۸,۴۳۲)	(۱۲,۴۸۳,۱۲۷,۷۰۹,۶۴۱)	۱۴,۳۸۱,۰۲۵,۰۵۸,۲۷۲		نقل از صفحه قبل
۱,۲۵۱,۴۲۷,۱۲۲	-	-	-	-	-	-	مهرمام میهن
۲,۵۶۳,۶۹۲,۸۷۶	-	-	-	-	-	-	صنایع الکترونیک مادیران
۳۲۵,۴۰۷,۷۷۱	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری پایا تدبیرپارسا
<b>۵۱۴,۸۵۶,۶۰۸,۴۶۵</b>	<b>۱,۷۸۶,۷۳۲,۰۲۴,۹۰۸</b>	<b>(۷۱,۹۰۵,۱۲۵,۲۹۱)</b>	<b>(۳۹,۲۶۰,۱۹۸,۴۳۲)</b>	<b>(۱۲,۴۸۳,۱۲۷,۷۰۹,۶۴۱)</b>	<b>۱۴,۳۸۱,۰۲۵,۰۵۸,۲۷۲</b>		<b>جمع</b>

۱-۱۶ اوراق بهادار حمایتی به شرح زیر است:

	تاریخ اعمال	قیمت اعمال	تعداد اوراق تبعی	نام سهم
	۱۴۰۵/۰۷/۲۷	۹۷۳	۳۷۹,۶۵۸,۰۰۶	اختیارفروش تبعی وبملت-۹۷۳-۰۵/۰۷/۲۷
	۱۴۰۵/۰۲/۲۱	۱,۰۰۱	۱۹۲,۸۵۷,۸۴۹	اختیارفروش تبعی وبملت-۱۰۰۱-۰۵/۰۲/۲۱
	۱۴۰۵/۰۲/۱۴	۹۴,۱۳۳	۲,۰۰۰,۰۰۰	اختیارفروش تبعی بوعلی-۹۴۱۳۳-۰۵/۰۲/۱۴
	۱۴۰۵/۰۷/۰۴	۲,۲۴۷	۵۱,۸۱۱,۴۱۶	اختیارفروش تبعی فولاد-۲۲۴۷-۰۵/۰۷/۰۴
	۱۴۰۵/۰۱/۲۹	۴,۰۶۷	۱۰۲,۹۸۸,۵۸۳	اختیارفروش تبعی فولاد-۴۰۶۷-۰۵/۰۱/۲۹
	۱۴۰۵/۰۶/۲۸	۹,۲۷۹	۲۸,۰۰۰,۰۰۰	اختیارفروش تبعی وغدیر-۹۲۷۹-۰۵/۰۶/۲۸
	۱۴۰۵/۰۱/۱۸	۱۱,۱۵۴	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	اختیارفروش تبعی وغدیر-۱۱۱۵۴-۰۵/۰۱/۱۸
	۱۴۰۵/۰۲/۰۵	۲۳,۶۱۷	۱۷,۷۰۰,۰۰۰	اختیارفروش تبعی پارسان-۲۳۶۱۷-۰۵/۰۲/۰۵
	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۸,۷۳۲	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	اختیارفروش تبعی فارس-۸۷۳۲-۰۵/۰۶/۳۱
	۱۴۰۵/۰۲/۲۳	۳,۸۳۲	۴۸,۸۰۰,۰۰۰	اختیارفروش تبعی شبندر-۳۸۳۲-۰۵/۰۲/۲۳
	۱۴۰۵/۰۷/۱۳	۱,۳۰۶	۲۰۴,۰۰۰,۰۰۰	اختیارفروش تبعی شستا-۱۳۰۶-۰۵/۰۷/۱۳

## صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی پیشران پارسیان

### یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

#### سال مالی منتهی به ۲۷ فروردین ۱۴۰۵

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

سال مالی منتهی به ۲۷ فروردین ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۲۷ فروردین ۱۴۰۵						
سود(زیان) ناشی از تعدیل ارزش	سود(زیان) ناشی از تعدیل ارزش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	اوراق
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	(۷۶۰,۴۱۷,۶۵۶)	-	(۴۴,۱۰۶,۱۷۳)	(۸۱,۸۳۱,۱۱۱,۴۸۳)	۸۱,۱۱۴,۸۰۰,۰۰۰	۹۸,۸۰۰	مراجعه پکاشیمی-لوتوس ۰۷۱۲۱۹
-	(۵,۷۱۳,۲۲۹,۷۴۲)	-	(۲۳۳,۷۸۱,۷۱۵)	(۴۳۵,۴۲۲,۸۳۱,۰۲۷)	۴۲۹,۹۴۳,۳۸۳,۰۰۰	۴۸۰,۳۳۰	صکوک مراجعه پتایر ۰۷۳-بدون ضامن
۳,۲۵۶,۳۵۰,۹۲۴	-	-	-	-	-	-	صکوک اجاره فارس ۰۷۳۰-بدون ضامن
<b>۳,۲۵۶,۳۵۰,۹۲۴</b>	<b>(۶,۴۷۳,۶۴۷,۳۹۸)</b>	<b>-</b>	<b>(۲۷۷,۸۸۷,۸۸۸)</b>	<b>(۵۱۷,۲۵۳,۹۴۲,۵۱۰)</b>	<b>۵۱۱,۰۵۸,۱۸۳,۰۰۰</b>		<b>جمع</b>

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

سال مالی منتهی به ۲۷ فروردین ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۲۷ فروردین ۱۴۰۵						
سود(زیان) ناشی از تعدیل ارزش	سود(زیان) ناشی از تعدیل ارزش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	اوراق
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	۴,۹۸۰,۶۱۲,۲۷۷	(۱۵۴,۴۸۹,۸۱۴)	(۸۴,۳۵۱,۴۳۸)	(۲۵,۶۷۸,۵۰۹,۲۵۸)	۳۰,۸۹۷,۹۶۲,۷۸۷	۳,۴۶۱,۱۸۱	حق تقدم سرمایه گذاری صدرتامین
-	(۱,۵۷۶,۹۹۲,۰۰۹)	(۱۹,۶۲۷,۱۸۶)	(۱۰,۷۱۶,۴۴۳)	(۵,۴۷۲,۰۸۵,۵۳۶)	۳,۹۲۵,۴۳۷,۱۵۶	۴,۳۵۶,۷۵۶	حق تقدم معدنی و صنعتی گل گهر
۱۱,۹۸۸,۱۱۳	-	-	-	-	-	-	حق تقدم تامین سرمایه لوتوس پارسیان
۲۲۰,۸۱۶,۹۲۷	-	-	-	-	-	-	حق تقدم توسعه معدنی و صنعتی صبانور
<b>۲۳۲,۸۰۵,۰۴۰</b>	<b>۳,۴۰۳,۶۲۰,۲۶۸</b>	<b>(۱۷۴,۱۱۷,۰۰۰)</b>	<b>(۹۵,۰۶۷,۸۸۱)</b>	<b>(۳۱,۱۵۰,۵۹۴,۷۹۴)</b>	<b>۳۴,۸۲۳,۳۹۹,۹۴۳</b>		<b>جمع</b>

۱۶-۴ سود حاصل از تعدیل ارزش اوراق گواهی سپرده کالایی به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۲۷ فروردین ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۲۷ فروردین ۱۴۰۵						
سود(زیان) ناشی از تعدیل ارزش	سود(زیان) ناشی از تعدیل ارزش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	اوراق
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۲۲,۲۵۹,۲۷۴,۵۸۵	۴۶۴,۷۹۱,۲۷۵,۹۴۸	-	(۲,۰۷۶,۸۷۷,۰۸۱)	(۳۹۸,۴۹۷,۲۹۷,۰۵۱)	۸۶۵,۳۶۵,۴۵۰,۰۸۰	۳۷,۲۵۲	شمس طلا GoldBar
-	۴۰,۶۵۵,۹۲۳,۵۱۰	-	(۲۷۲,۱۸۷,۳۸۴)	(۷۲,۴۸۳,۲۹۹,۱۰۶)	۱۱۳,۴۱۱,۴۱۰,۰۰۰	۷,۰۰۰	مس کاتد CopperCthd
<b>۲۲,۲۵۹,۲۷۴,۵۸۵</b>	<b>۵۰۵,۴۴۷,۱۹۹,۴۵۸</b>	<b>-</b>	<b>(۲,۳۴۹,۰۶۴,۴۶۵)</b>	<b>(۴۷۰,۹۸۰,۵۹۶,۱۵۷)</b>	<b>۹۷۸,۷۷۶,۸۶۰,۰۸۰</b>		<b>جمع</b>

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی پیشران پارسین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۷ فروردین ۱۴۰۵

۱۷- سود سهام

سال مالی منتهی به ۲۷ فروردین ۱۴۰۴		سال مالی منتهی به ۲۷ فروردین ۱۴۰۵					نام شرکت	
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	۱۴۰۴/۱۲/۱۰	سرمایه‌گذاری غدیر (هلدینگ)
۹,۳۷۱,۷۰۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۱۰/۲۳	گسترش نفت و گاز پارسین
۲,۵۹۱,۹۲۰,۰۰۰	۸۲,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۸۲,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۷۰۰	۹,۵۰۰,۰۰۰	۹,۵۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۷/۳۰	سرمایه‌گذاری تامین اجتماعی
۲,۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۶,۴۸۴,۴۱۰,۵۰۰	.	۶۶,۴۸۴,۴۱۰,۵۰۰	۱۹۰	۳۴۹,۹۱۷,۹۵۰	۳۴۹,۹۱۷,۹۵۰	۱۴۰۴/۱۰/۱۱	موتوژن
-	۴۳,۳۲۱,۹۶۴,۵۲۹	(۱۷۸,۰۳۵,۴۷۱)	۴۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۵/۰۷	مبین انرژی خلیج فارس
۱,۵۰۸,۰۴۰,۰۰۰	۳۸,۸۲۸,۲۰۲,۸۹۴	.	۳۸,۸۲۸,۲۰۲,۸۹۴	۲,۲۲۳	۱۷,۴۶۶,۵۷۸	۱۷,۴۶۶,۵۷۸	۱۴۰۴/۰۷/۳۰	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
۱,۱۷۵,۶۹۹,۳۴۰	۳۵,۷۴۵,۹۱۰,۱۵۵	.	۳۵,۷۴۵,۹۱۰,۱۵۵	۵۱۰	۷۰,۰۸۹,۹۹۱	۷۰,۰۸۹,۹۹۱	۱۴۰۴/۱۰/۲۳	گروه مالی نماد غدیر (سهامی عام)
-	۲۹,۱۳۲,۲۰۶,۲۰۰	.	۲۹,۱۳۲,۲۰۶,۲۰۰	۶۰۰	۴۸,۵۵۳,۶۷۷	۴۸,۵۵۳,۶۷۷	۱۴۰۴/۰۶/۲۳	پتروشیمی پردیس
۷۷۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۶۱۳,۸۸۶,۰۰۰	.	۲۸,۶۱۳,۸۸۶,۰۰۰	۳۸,۰۰۰	۷۵۲,۹۹۷	۷۵۲,۹۹۷	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	ملی صنایع مس ایران
۱,۱۸۰,۰۸۶,۵۱۰	۲۵,۴۲۰,۶۴۳,۹۱۰	.	۲۵,۴۲۰,۶۴۳,۹۱۰	۳۷۰	۶۸,۷۰۴,۴۴۳	۶۸,۷۰۴,۴۴۳	۱۴۰۴/۰۵/۱۳	فولاد مبارکه اصفهان
-	۲۲,۳۵۴,۱۱۱,۰۸۰	.	۲۲,۳۵۴,۱۱۱,۰۸۰	۲۸۰	۷۹,۸۳۶,۱۱۱	۷۹,۸۳۶,۱۱۱	۱۴۰۴/۰۵/۰۸	پالایش نفت بندرعباس
۳,۶۷۰,۱۸۳,۵۰۰	۲۰,۲۸۰,۱۱۴,۵۰۴	.	۲۰,۲۸۰,۱۱۴,۵۰۴	۹۳۶	۲۱,۶۶۶,۷۸۹	۲۱,۶۶۶,۷۸۹	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	بیمه کوثر
-	۱۷,۳۵۶,۵۵۷,۷۵۰	.	۱۷,۳۵۶,۵۵۷,۷۵۰	۳۵۰	۴۹,۵۹۰,۱۶۵	۴۹,۵۹۰,۱۶۵	۱۴۰۴/۰۴/۲۹	پتروشیمی بوعلی سینا
۴۸۷,۳۶۸,۰۰۰	۱۶,۷۲۶,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۶,۷۲۶,۰۰۰,۰۰۰	۸,۳۶۲	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۳/۱۷	سیمان آبیک
۱,۹۶۹,۸۸۰,۰۰۰	۱۳,۵۴۵,۰۹۰,۰۰۰	.	۱۳,۵۴۵,۰۹۰,۰۰۰	۶,۸۱۰	۱,۹۸۹,۰۰۰	۱,۹۸۹,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۶/۲۶	س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین
۸۳۷,۶۰۰,۰۰۰	۱۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰	۶,۲۰۰,۰۰۰	۶,۲۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۳	معدنی و صنعتی گل گهر
-	۱۲,۰۹۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۲,۰۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۱۰	۳۹,۰۰۰,۰۰۰	۳۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۵/۰۴	تراکتورسازی ایران
-	۱۱,۲۲۴,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۱,۲۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۴۶۰	۲۴,۴۰۰,۰۰۰	۲۴,۴۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	سیمان‌خاش
-	۱۰,۳۱۲,۵۰۰,۰۰۰	.	۱۰,۳۱۲,۵۰۰,۰۰۰	۷۵۰	۱۳,۷۵۰,۰۰۰	۱۳,۷۵۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۰	پالایش نفت اصفهان
۹,۴۸۱,۰۹۲,۷۵۰	۱۰,۰۸۹,۱۹۶,۵۶۰	.	۱۰,۰۸۹,۱۹۶,۵۶۰	۳۶۰	۲۸,۰۲۵,۵۴۶	۲۸,۰۲۵,۵۴۶	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	پتروشیمی پارس
۶۷۸,۴۰۰,۰۰۰	۹,۵۷۴,۲۸۷,۰۴۰	.	۹,۵۷۴,۲۸۷,۰۴۰	۱۶۰	۵۹,۸۳۹,۲۹۴	۵۹,۸۳۹,۲۹۴	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	پتروشیمی جم
-	۹,۴۸۷,۵۱۴,۴۰۰	.	۹,۴۸۷,۵۱۴,۴۰۰	۴,۲۰۰	۲,۲۵۸,۹۳۲	۲,۲۵۸,۹۳۲	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	گروه مالی صبا تامین
-	۹,۳۲۵,۳۷۹,۷۰۰	.	۹,۳۲۵,۳۷۹,۷۰۰	۴۵۰	۲۰,۷۲۳,۰۶۶	۲۰,۷۲۳,۰۶۶	۱۴۰۴/۰۴/۲۹	حفاری شمال
-	۹,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۹,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۵۰	۱۲,۴۰۰,۰۰۰	۱۲,۴۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	سیمان فارس و خوزستان
۱,۳۹۰,۶۵۰,۰۰۰	۹,۲۱۲,۷۰۲,۶۷۰	.	۹,۲۱۲,۷۰۲,۶۷۰	۲,۰۷۰	۴,۴۵۰,۵۸۱	۴,۴۵۰,۵۸۱	۱۴۰۴/۰۶/۱۷	سرمایه‌گذاری صدر تامین
-	۸,۷۲۸,۰۳۱,۴۰۰	.	۸,۷۲۸,۰۳۱,۴۰۰	۱,۱۰۰	۷,۹۳۴,۵۷۴	۷,۹۳۴,۵۷۴		جمع و نقل به صفحه بعد
۳۷,۹۳۹,۶۲۰,۱۰۰	۶۷۲,۲۰۲,۷۰۹,۲۹۲	(۱۷۸,۰۳۵,۴۷۱)	۶۷۲,۳۸۰,۷۴۴,۷۶۳					

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی پیشران پارسین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۷ فروردین ۱۴۰۵

ادامه یادداشت ۱۷

سال مالی منتهی به ۲۷  
فروردین ۱۴۰۴

سال مالی منتهی به ۲۷ فروردین ۱۴۰۵

نام شرکت	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهام	جمع درآمد سود سهام ریال	هزینه تنزیل ریال	خالص درآمد سود سهام ریال	خالص درآمد سود سهام ریال
نقل از صفحه قبل		-	-	۶۷۲,۳۸۰,۷۴۴,۷۶۳	(۱۷۸,۰۳۵,۴۷۱)	۳۷,۹۳۹,۶۲۰,۱۰۰	۶۷۲,۲۰۲,۷۰۹,۲۹۲
سیمان شرق	۱۴۰۴/۰۹/۱۵	۳,۶۱۱,۶۰۹	۲,۳۶۰	۸,۵۲۳,۳۹۷,۲۴۰	.	-	۸,۵۲۳,۳۹۷,۲۴۰
سیمان صوفیان	۱۴۰۴/۰۲/۲۲	۶۸۴,۰۰۰	۱۲,۴۵۰	۸,۵۱۵,۸۰۰,۰۰۰	.	-	۸,۵۱۵,۸۰۰,۰۰۰
بانک اقتصادنوین	۱۴۰۴/۰۴/۲۲	۳۵,۳۹۰,۹۴۹	۲۴۰	۸,۴۹۳,۸۲۷,۷۶۰	.	۳,۰۶۲,۸۴۲,۰۲۴	۸,۴۹۳,۸۲۷,۷۶۰
گروه صنعتی بارز	۱۴۰۴/۰۴/۱۹	۵,۹۲۷,۷۳۷	۱,۴۳۰	۸,۴۷۶,۶۶۳,۹۱۰	.	-	۸,۴۷۶,۶۶۳,۹۱۰
صنایع مس افق کرمان	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	۱۱,۸۷۰,۰۰۰	۷۰۰	۸,۳۰۹,۰۰۰,۰۰۰	.	-	۸,۳۰۹,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری استان آذربایجان غربی (سهام عدالت)		-	-	۸,۱۵۶,۲۹۸,۸۹۸	.	۴,۳۲۹,۸۵۷,۹۶۸	۸,۱۵۶,۲۹۸,۸۹۸
کلر پارس	۱۴۰۴/۰۲/۲۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۷,۷۰۰	۷,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	-	۷,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰
بانک ملت	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۸۴,۰۸۶,۰۲۲	۹۰	۷,۵۶۷,۷۴۱,۹۸۰	.	۴,۳۷۹,۸۹۷,۴۰۶	۷,۵۶۷,۷۴۱,۹۸۰
سرمایه گذاری دارویی تامین	۱۴۰۴/۰۶/۲۳	۱,۹۸۱,۵۰۲	۳,۸۰۰	۷,۵۲۹,۷۰۷,۶۰۰	.	-	۷,۵۲۹,۷۰۷,۶۰۰
نفت بهران	۱۴۰۴/۰۴/۳۰	۷,۰۸۱,۷۶۵	۱,۰۵۰	۷,۴۳۵,۸۵۳,۲۵۰	.	-	۷,۴۳۵,۸۵۳,۲۵۰
معدنی‌وصنعتی چادرملو	۱۴۰۴/۰۴/۲۳	۱۸,۷۱۷,۳۱۰	۳۸۰	۷,۱۱۲,۵۷۷,۸۰۰	.	۹۳۲,۲۶۰,۵۲۰	۷,۱۱۲,۵۷۷,۸۰۰
ریخته‌گری تراکتورسازی ایران	۱۴۰۴/۰۳/۲۱	۲۶,۰۹۷,۱۱۶	۲۶۶	۶,۹۴۱,۸۳۲,۸۵۶	.	-	۶,۹۴۱,۸۳۲,۸۵۶
بانک خاورمیانه	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۲۲,۰۸۸,۸۲۱	۲۵۰	۵,۵۲۲,۲۰۵,۲۵۰	.	-	۵,۵۲۲,۲۰۵,۲۵۰
داروسازی فارابی	۱۴۰۴/۰۳/۰۶	۱,۰۲۷,۱۱۴	۵,۳۷۵	۵,۵۲۰,۷۳۷,۷۵۰	.	-	۵,۵۲۰,۷۳۷,۷۵۰
پتروشیمی پردیس	۱۴۰۴/۰۹/۲۲	۵۰۰,۰۰۰	۱۱,۰۰۰	۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	-	۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت صنایع غذایی مینو شرق	۱۴۰۴/۰۳/۰۳	۲۰,۲۵۸,۳۳۲	۲۶۶	۵,۳۸۸,۷۱۶,۳۱۲	.	۳,۵۰۶,۲۵۰,۰۰۰	۵,۳۸۸,۷۱۶,۳۱۲
کشت و صنعت جوین	۱۴۰۴/۰۸/۲۹	۱۲,۶۴۵,۱۸۳	۴۰۰	۵,۰۵۸,۰۷۳,۲۰۰	.	-	۵,۰۵۸,۰۷۳,۲۰۰
پتروشیمی شیراز	۱۴۰۴/۰۵/۱۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۴,۹۸۴	۴,۹۸۴,۰۰۰,۰۰۰	.	-	۴,۹۸۴,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی	۱۴۰۴/۰۵/۱۲	۲,۰۱۶,۵۰۰	۲,۳۹۰	۴,۸۱۹,۴۳۵,۰۰۰	.	-	۴,۸۱۹,۴۳۵,۰۰۰
تولیدات پتروشیمی قائد بصیر	۱۴۰۴/۰۳/۰۱	۲,۵۰۰,۰۰۰	۱,۶۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	-	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
معدنکاران نسوز	۱۴۰۴/۰۵/۰۸	۲,۱۷۵,۰۰۰	۱,۵۰۰	۳,۲۶۲,۵۰۰,۰۰۰	.	-	۳,۲۶۲,۵۰۰,۰۰۰
توسعه معدنی و صنعتی صابونر	۱۴۰۴/۰۴/۱۹	۴,۹۶۴,۲۲۰	۶۵۰	۳,۰۸۲,۸۲۹,۱۰۰	.	-	۳,۰۸۲,۸۲۹,۱۰۰
زامیاد	۱۴۰۴/۰۴/۳۰	۲۶,۷۷۲,۰۹۵	۱۱۴	۳,۰۵۲,۰۱۸,۸۳۰	.	۴۱۱,۷۲۵,۸۱۴	۳,۰۵۲,۰۱۸,۸۳۰
جمع و نقل به صفحه بعد				۸۱۷,۲۳۳,۹۶۱,۴۹۹	(۱۷۸,۰۳۵,۴۷۱)	۵۴,۵۶۲,۴۵۳,۸۳۲	۸۱۷,۱۵۵,۹۲۶,۰۲۸

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی پیشران پارسین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۷ فروردین ۱۴۰۵

ادامه یادداشت ۱۷

سال مالی منتهی به ۲۷ فروردین ۱۴۰۴		سال مالی منتهی به ۲۷ فروردین ۱۴۰۵					تاریخ تشکیل مجمع	نام شرکت
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع			
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۵۴,۵۶۲,۴۵۳,۸۳۲	۸۱۷,۱۵۵,۹۲۶,۰۲۸	(۱۷۸,۰۳۵,۴۷۱)	۸۱۷,۳۳۳,۹۶۱,۴۹۹	-	-	-	نقل از صفحه قبل	
-	۲,۹۰۸,۲۲۸,۰۰۰	-	۲,۹۰۸,۲۲۸,۰۰۰	۸۰۰	۳,۶۳۵,۲۸۵	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	کاشی الوند	
۵۴۸,۲۵۰,۰۰۰	۲,۸۷۸,۱۰۵,۱۲۰	-	۲,۸۷۸,۱۰۵,۱۲۰	۱۶۰	۱۷,۹۸۸,۱۵۷	۱۴۰۴/۰۵/۱۴	فولاد خوزستان	
۱,۳۳۶,۰۰۴,۸۵۰	۲,۴۱۶,۶۶۲,۴۸۰	-	۲,۴۱۶,۶۶۲,۴۸۰	۴۰	۶۰,۴۱۶,۵۶۲	۱۴۰۴/۰۴/۱۲	مخابرات ایران	
۳,۳۳۸,۳۹۵,۲۰۰	۲,۲۷۰,۸۶۸,۵۸۰	-	۲,۲۷۰,۸۶۸,۵۸۰	۱,۹۹۷	۱,۱۳۷,۱۴۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	پالایش نفت تبریز	
۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۷۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۱۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۵۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۲/۱۴	تولید ژلاتین کپسول ایران	
-	۲,۰۲۴,۰۷۸,۶۲۶	-	۲,۰۲۴,۰۷۸,۶۲۶	۷۲۲	۲,۸۰۳,۴۳۳	۱۴۰۴/۰۵/۰۵	مدیریت نیروگاهی ایرانیان مپنا	
-	۱,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۵	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	بورس کلاهی ایران	
۴۰۱,۲۵۰,۰۰۰	۱,۲۰۱,۴۷۳,۸۰۰	-	۱,۲۰۱,۴۷۳,۸۰۰	۲۰۰	۶,۰۰۷,۳۶۹	۱۴۰۴/۰۱/۳۱	سیمرغ	
-	۱,۲۰۱,۳۶۲,۴۶۰	-	۱,۲۰۱,۳۶۲,۴۶۰	۱,۹۴۰	۶۱۹,۲۵۹	۱۴۰۴/۰۳/۱۲	معدنی املاح ایران	
-	۱,۱۲۱,۵۲۷,۴۴۰	-	۱,۱۲۱,۵۲۷,۴۴۰	۱,۱۶۰	۹۶۶,۸۳۴	۱۴۰۴/۰۴/۱۸	فروشگاه‌های زنجیره ای افق کوروش	
۲۷۳,۶۷۷,۱۸۰	۱,۰۷۱,۳۱۴,۵۰۰	-	۱,۰۷۱,۳۱۴,۵۰۰	۱۰۰	۱۰,۷۱۳,۱۴۵	۱۴۰۴/۰۴/۳۰	بانک سامان	
-	۱,۰۶۷,۲۹۴,۱۰۰	-	۱,۰۶۷,۲۹۴,۱۰۰	۳۰۰	۳,۵۵۷,۶۴۷	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	پخش البرز	
-	۱,۰۴۴,۵۴۶,۹۸۴	-	۱,۰۴۴,۵۴۶,۹۸۴	۲۴۸	۴,۲۱۱,۸۸۳	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	بهار رز عالیس چناران	
-	۷۷۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۷۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	بانک تجارت	
-	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۹	تولیدی برنا باتری	
-	۵۶۲,۵۰۰,۰۰۰	-	۵۶۲,۵۰۰,۰۰۰	۳۰۰	۱,۸۷۵,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	صنایع غذایی رضوی	
۳۹,۶۰۰,۰۰۰	۴۳۰,۲۱۷,۲۰۰	-	۴۳۰,۲۱۷,۲۰۰	۲۰	۲۱,۵۱۰,۸۶۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۰	گسترش سوخت سبزرگرس (سهامی عام)	
-	۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۸۰	۲۵۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۳/۲۸	کانی کرین طبس	
۱,۲۹۹,۲۹۱,۱۲۰	۲۹۶,۵۵۱,۰۶۰	-	۲۹۶,۵۵۱,۰۶۰	۱۷۰	۱,۷۴۴,۴۱۸	۱۴۰۴/۰۴/۲۹	توسعه معادن و فلزات	
-	۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۱۷	صنایع الکترونیک مادیران	
۳۱۶,۴۴۷,۸۰۰	۶۵,۳۹۹,۲۱۲	-	۶۵,۳۹۹,۲۱۲	۳۱	۲,۱۰۹,۶۵۲	۱۴۰۴/۰۴/۲۴	چرخشگر	
-	۴۶,۸۰۰,۰۰۰	-	۴۶,۸۰۰,۰۰۰	۱۳	۳,۶۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۱/۳۱	صنعتی بهشهر	
۵۶,۹۳۳,۰۰۰	۳۴,۲۷۸,۰۰۰	-	۳۴,۲۷۸,۰۰۰	۱۷۴	۱۹۷,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۱/۳۱	ملی کشت و صنعت و دامپروری پارس	
-	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۵/۱۴	اخشان خراسان	
۱۳,۰۴۹,۱۸۳,۴۰۰	-	-	-	-	-	-	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	
۴,۹۸۶,۱۴۹,۸۵۰	-	-	-	-	-	-	کوبیر تایر	
۸۱,۴۰۷,۶۳۶,۲۳۲	۸۴۳,۶۰۲,۱۳۳,۵۹۰	(۱۷۸,۰۳۵,۴۷۱)	۸۴۳,۷۸۰,۱۶۹,۰۶۱	-	-	-	جمع و نقل به صفحه بعد	

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی پیشران پارسین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۷ فروردین ۱۴۰۵

ادامه یادداشت ۱۷

سال مالی منتهی به ۲۷ فروردین ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۲۷ فروردین ۱۴۰۵						
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۸۱,۴۰۷,۶۳۶,۲۳۲	۸۴۳,۶۰۲,۱۳۳,۵۹۰	(۱۷۸,۰۳۵,۴۷۱)	۸۴۳,۷۸۰,۱۶۹,۰۶۱	-	-	-	نقل از صفحه قبل
۴,۱۶۲,۹۴۸,۱۱۳	-	-	-	-	-	-	پویا زرکان آق دره
۳,۸۰۵,۲۹۵,۱۲۰	-	-	-	-	-	-	ایران خودرو دیزل
۲,۳۷۴,۷۱۹,۲۷۶	-	-	-	-	-	-	توسعه نیشکر و صنایع جانبی
۲,۳۱۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	توسعه سرمایه و صنعت غدیر
۲,۱۵۴,۴۰۸,۸۴۰	-	-	-	-	-	-	سیمان هرمزگان
۱,۱۲۸,۹۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید
۱,۰۹۳,۶۱۸,۱۲۱	-	-	-	-	-	-	پلیمر آریا ساسول
۱,۰۴۶,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی نوری
۹۳۳,۹۸۶,۰۴۰	-	-	-	-	-	-	پالایش نفت تهران
۷۷۰,۷۵۹,۱۷۰	-	-	-	-	-	-	کاشی و سرامیک حافظ
۵۲۳,۵۹۸,۳۰۰	-	-	-	-	-	-	نخریسی و نساجی خسروی خراسان
۵۰۱,۵۸۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	بهمن دیزل
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	بیمه اتکایی ایران معین
۴۷۱,۹۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	سپید ماکیان
۳۹۶,۳۷۰,۸۰۰	-	-	-	-	-	-	ایران یاساتایرورابر
۲۷۷,۵۵۳,۱۲۸	-	-	-	-	-	-	ایران ترانسفو
۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	نورایستا پلاستیک
۱۱۴,۴۲۵,۷۸۴	-	-	-	-	-	-	سرامیک‌های صنعتی اردکان
۱۱۰,۳۴۸,۸۳۷	-	-	-	-	-	-	تولید انرژی برق شمس پاسارگاد
۶۷,۲۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری پارس آریان
۶۴,۱۷۸,۹۶۰	-	-	-	-	-	-	کالسیمین
۶۲,۳۷۵,۲۰۰	-	-	-	-	-	-	بورس اوراق بهادار تهران
۵۸,۸۳۷,۵۰۰	-	-	-	-	-	-	فراپورس ایران
۱۸,۹۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	گسترش سرمایه‌گذاری ایران خودرو
۹,۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	سرمایه‌گذاری غدیر (هلدینگ)
۱۱۳,۹۳۵,۵۳۹,۴۲۱	۸۴۳,۶۰۲,۱۳۳,۵۹۰	(۱۷۸,۰۳۵,۴۷۱)	۸۴۳,۷۸۰,۱۶۹,۰۶۱				جمع

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی پیشران پارسین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۷ فروردین ۱۴۰۵

۱۸- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب

یادداشت	سال مالی منتهی به ۲۷ فروردین ۱۴۰۵	سال مالی منتهی به ۲۷ فروردین ۱۴۰۴
	ریال	ریال
سود اوراق اجاره	۱۰,۴۶۹,۱۸۶,۴۹۸	۱,۵۸۹,۰۰۲,۶۵۵
سود اوراق مربحه	۶۶,۳۸۲,۴۰۴,۵۰۶	۶,۵۹۳,۱۱۳,۳۴۱
سود سپرده بانکی	۲,۵۷۵,۰۵۴,۹۷۴	۷۱۸,۰۴۹,۰۷۵
جمع	۷۹,۴۲۶,۶۴۵,۹۷۸	۸,۹۰۰,۱۶۵,۰۷۱

۱۸-۱ سود اوراق اجاره

تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص
		ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۱۴۰۴/۱۰/۱۵	۶,۰۹۲,۵۶۱,۸۸۹	۱۸	-	۶,۰۹۲,۵۶۱,۸۸۹	-
۱۴۰۴/۱۰/۱۸	۱۴۰۷/۰۳/۰۷	۴,۳۷۶,۶۲۴,۶۰۹	۲۳	-	۴,۳۷۶,۶۲۴,۶۰۹	-
۱۴۰۲/۱۲/۲۰	۱۴۰۶/۱۱/۰۴	-	۲۳	-	-	-
جمع		۱۰,۴۶۹,۱۸۶,۴۹۸		-	۱۰,۴۶۹,۱۸۶,۴۹۸	-

۱۸-۲ سود اوراق مربحه

تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص
		ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
متغیر	۱۴۰۷/۰۳/۰۶	۵۱,۶۸۱,۰۸۲,۲۴۴	۲۶	-	۵۱,۶۸۱,۰۸۲,۲۴۴	-
متغیر	۱۴۰۷/۱۲/۱۹	۹,۱۲۲,۰۸۴,۶۴۷	۲۳	-	۹,۱۲۲,۰۸۴,۶۴۷	-
۱۴۰۴/۰۷/۲۳	۱۴۰۸/۰۷/۲۱	۲,۴۲۹,۷۱۹,۳۵۲	۲۳	-	۲,۴۲۹,۷۱۹,۳۵۲	-
متغیر	۱۴۰۵/۱۰/۲۴	۲,۰۷۱,۷۸۱,۰۲۶	۲۴	-	۲,۰۷۱,۷۸۱,۰۲۶	-
۱۴۰۳/۰۱/۱۹	۱۴۰۶/۰۳/۲۸	۸۶۰,۶۲۸,۵۰۲	۲۳	-	۸۶۰,۶۲۸,۵۰۲	-
۱۴۰۶/۰۵/۲۴	۱۴۰۶/۱۰/۲۴	۲۱۷,۱۰۸,۷۳۵	۲۳	-	۲۱۷,۱۰۸,۷۳۵	-
۱۴۰۵/۱۱/۱۸	۱۴۰۵/۱۱/۱۸	-	۲۳	-	-	-
۱۴۰۶/۱۰/۲۰	۱۴۰۶/۱۰/۲۰	-	۲۳	-	-	-
جمع		۶۶,۳۸۲,۴۰۴,۵۰۶		-	۶۶,۳۸۲,۴۰۴,۵۰۶	-
جمع کل		۷۶,۸۵۱,۵۹۱,۰۰۴		-	۷۶,۸۵۱,۵۹۱,۰۰۴	-

۱۸-۳ سود سپرده بانکی

درآمد سود	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص
ریال	ریال	ریال	ریال
۲,۴۲۹,۶۵۱,۹۳۳	-	۲,۴۲۹,۶۵۱,۹۳۳	-
۷۶,۱۷۵,۱۰۱	-	۷۶,۱۷۵,۱۰۱	۶۹۳,۴۸۳,۰۵۵
۶۷,۸۶۷,۵۵۶	-	۶۷,۸۶۷,۵۵۶	-
۷۹۵,۹۰۱	-	۷۹۵,۹۰۱	۲۴,۲۷۶,۲۱۷
۲۸۷,۱۳۸	-	۲۸۷,۱۳۸	۲۴۱,۴۰۰
۲۳۶,۰۷۲	-	۲۳۶,۰۷۲	-
۴۱,۲۷۳	-	۴۱,۲۷۳	۴۸,۴۰۳
جمع		۲,۵۷۵,۰۵۴,۹۷۴	۷۱۸,۰۴۹,۰۷۵

**صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی پیشران پارسیان**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**  
**سال مالی منتهی به ۲۷ فروردین ۱۴۰۵**

۱۹- سایر درآمدها

سال مالی منتهی به ۲۷ فروردین ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۲۷ فروردین ۱۴۰۵	
ریال	ریال	
۱,۰۱۸,۵۱۹,۹۲۴	۷۳۵,۸۶۹,۶۸۷	درآمد تعدیل سود سهام دریافتی سال قبل
۳۷۲,۰۴۵,۹۳۴	۵,۹۸۲,۴۸۹,۶۲۷	تعدیل کارمزد کارگزاری
۱,۳۹۰,۵۶۵,۸۵۸	۶,۷۱۸,۳۵۹,۳۱۴	<b>جمع</b>

۲۰- هزینه‌های کارمزد ارکان

سال مالی منتهی به ۲۷ فروردین ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۲۷ فروردین ۱۴۰۵	
ریال	ریال	
۳۱,۲۷۶,۶۸۶,۵۰۸	۲۰۹,۳۷۶,۴۱۱,۱۱۵	مدیر صندوق (تامین سرمایه لوتوس)
۱,۶۱۳,۱۱۴,۴۹۶	۲,۵۳۹,۷۲۵,۶۹۰	متولی صندوق (موسسه حسابرسی آزموده کاران)
۱,۰۵۰,۰۰۰,۰۱۸	۱,۷۴۹,۹۹۹,۸۸۰	حسابرس (موسسه حسابرسی و بهبود سیستم های مدیریت حسابرسین)
۳۳,۹۳۹,۸۰۱,۰۲۲	۲۱۳,۶۶۶,۱۳۶,۶۸۵	<b>جمع</b>

۲۱- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به ۲۷ فروردین ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۲۷ فروردین ۱۴۰۵	
ریال	ریال	
۲۶۱,۱۱۶,۰۴۹	۴۱۱,۰۹۵,۶۸۴	حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۹۶,۲۷۵,۶۴۲	۲,۴۰۰,۰۲۵,۴۴۲	هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
۱۰۴,۹۹۹,۷۹۶	۱۷۴,۹۹۹,۹۱۵	هزینه مالیات بر ارزش افزوده حسابرس
.	۱۵۲,۰۷۹,۰۰۰	هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
۵,۹۸۸,۴۷۱,۰۲۴	۱۸,۱۵۳,۰۷۰,۴۳۴	هزینه نرم افزار
۳۵,۲۸۰,۴۵۶	۷۱,۱۵۷,۳۹۳	هزینه کارمزد بانکی
۶,۴۸۶,۱۴۲,۹۶۷	۲۱,۳۶۲,۴۲۷,۸۶۸	<b>جمع</b>

۲۲- هزینه های مالی

سال مالی منتهی به ۲۷ فروردین ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۲۷ فروردین ۱۴۰۵	
ریال	ریال	
-	۶۴۴,۷۴۷,۱۴۵	هزینه تسهیلات دریافتی از کارگزاری پارسیان
-	۶۴۴,۷۴۷,۱۴۵	<b>جمع</b>

نرخ تسهیلات اخذ شده از کارگزاری ۲۷٪ می باشد.

۲۳- تعدیلات

سال مالی منتهی به ۲۷ فروردین ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۲۷ فروردین ۱۴۰۵	
ریال	ریال	
۶۸۹,۸۱۳,۰۹۳,۷۲۹	۲,۰۶۹,۱۶۸,۱۶۷,۵۴۰	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور
(۷۴۶,۲۰۳,۳۵۷,۱۲۲)	(۱,۴۴۸,۶۱۴,۸۳۰,۶۹۰)	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال
(۵۶,۳۹۰,۲۶۳,۳۹۳)	۶۲۰,۵۵۳,۳۳۶,۸۵۰	<b>جمع</b>

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی پیشران پارسیان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۷ فروردین ۱۴۰۵

۲۴- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

۱-۲۴- در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها صندوق هیچ گونه تعهدات و بدهی احتمالی با اهمیتی وجود ندارد.  
۲-۲۴- مالکیت دارایی‌های صندوق فاقد هرگونه محدودیت، تضمین و توثیق به نفع سایر اشخاص می باشد.

۲۵- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها در صندوق

۱۴۰۴/۰۱/۲۷		۱۴۰۵/۰۱/۲۷		نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری				
۴.۸	۹۰,۰۰۰	۲.۶۵	۶,۰۰۰,۰۰۰	ممتاز نوع اول	سرمایه‌گذار	گروه مالی پارسیان	مدیر و اشخاص وابسته به وی
	۲۰,۴۹۰,۰۰۰		۲۲,۹۵۲,۸۲۵	ممتاز نوع دوم			
۷۵.۳	۱۰,۰۰۰	۴۰.۲۳	۳,۰۰۰,۰۰۰	ممتاز نوع اول	مدیر صندوق	تامین سرمایه لوتوس پارسیان	مدیر و اشخاص وابسته به وی
	۳۲۴,۵۵۸,۹۹۹		۴۳۷,۰۸۹,۸۸۷	ممتاز نوع دوم			
۰.۰	-		۱۶۵,۳۰۶,۷۳۹	عادی			
۰.۰۰	-	۰.۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	ممتاز نوع اول	سرمایه‌گذار (همگروه)	کارگزاری پارسیان	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰.۰۰	-		۸,۰۰۰,۰۰۰	ممتاز نوع دوم			
۰.۰۰	-	۱۳.۳۵	۱۴۶,۰۵۲,۹۵۹	عادی	سرمایه‌گذار	صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پیروزان	مدیر و اشخاص وابسته به وی
	-	۱۳.۷۱	۱۴۹,۹۹۶,۹۷۷	عادی	سرمایه‌گذار	صندوق سرمایه‌گذاری لوتوس پارسیان	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰.۰۰	-	۷.۰۸	۱۲۹,۶۹۶,۵۷۱	عادی	سرمایه‌گذار	صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد آفرین پارسیان	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۱۳.۱۹	۵۶,۸۳۷,۹۲۸	۰.۰۰	-	ممتاز نوع دوم	سرمایه‌گذار (همگروه)	خدمات بیمه امین پارسیان	مدیر و اشخاص وابسته به وی
	-	۰.۰۰	۵۰,۰۰۰	ممتاز نوع دوم	مدیر سرمایه‌گذاری	مهدی اصغرزاده	مدیر سرمایه‌گذاری
۰.۰۱	۵۸,۴۶۴	۰.۰۱	۵۸,۴۶۴	ممتاز نوع دوم		فاطمه معلمی	
۰.۰۰	-	۰.۰۰	۵۰,۰۰۰	ممتاز نوع دوم		ابوالفضل جعفری ماهوک	
۰.۰۱	۵۸,۴۶۴	۰.۰۰	-	ممتاز نوع دوم		سید شهرزاد عامری	
۰.۰۱	۵۸,۸۸۴	۰.۰۰	-	ممتاز نوع دوم	مدیر سرمایه‌گذاری سابق	سروش محمودی	
۹۳.۲۹	۴۰۲,۱۶۲,۷۳۹	۷۷.۰	۱,۰۶۹,۲۵۴,۴۲۲				جمع

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی پیشران پارسیان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۷ فروردین ۱۴۰۵

۲۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

مانده طلب (بدهی) - ریال در تاریخ ۱۴۰۴/۰۱/۲۷	مانده طلب (بدهی) - ریال در تاریخ ۱۴۰۵/۰۱/۲۷	شرح معامله			نوع وابستگی	طرف معامله
		تاریخ معامله	ارزش معامله	شرح معامله		
(۱۵۳,۰۲۷,۸۹۰,۶۵۱)	-	طی دوره	۳۸,۵۶۱,۰۰۳,۲۳۸,۶۵۳	خرید و فروش سهام	جاری کارگزاران	کارگزاری پارسیان
-	-	طی دوره	۱,۲۶۸,۴۹۷,۴۷۸,۴۰۸	خرید و فروش سهام	جاری کارگزاران	نهایت نگر
-	-	طی دوره	۲۰۰,۰۸۰,۵۰۸,۷۷۰	خرید و فروش سهام	جاری کارگزاران	بانک پاسارگاد
۱۸,۳۳۱,۴۷۸,۴۲۴	۱۱۱,۶۳۵,۵۵۵,۳۹۶	طی دوره	۲۰۹,۳۷۶,۴۱۱,۱۱۵	کارمزد مدیر صندوق	مدیر صندوق	تامین سرمایه لوتوس پارسیان
۶۷۹,۱۸۰,۲۲۰	۱,۸۷۸,۱۶۶,۰۳۳	طی دوره	۲,۵۳۹,۷۲۵,۶۹۰	کارمزد متولی صندوق	متولی	مؤسسه حسابرسی آزموده کاران
۵۷۷,۴۹۹,۷۵۵	۹۷۰,۱۹۹,۵۵۰	طی دوره	۱,۷۴۹,۹۹۹,۸۸۰	کارمزد حسابرِس	حسابرِس	موسسه حسابرسی و بهبود سیستم های مدیریت حسابرِسین
-	-	طی دوره	۷۰۸,۸۷۲,۱۷۵,۰۰۰	مراجعه پکاشیمی - لوتوس ۰۷۱۲۱۹	مدیر مشترک	تامین سرمایه لوتوس پارسیان
-	-	طی دوره	۵,۵۲۱,۳۳۷,۹۴۲,۶۰۰	صکوک مرابحه پتایر ۰۷۳ - بدون ضامن	مدیر مشترک	
-	-	طی دوره	۱۸۹,۷۲۴,۹۶۲,۵۷۰	خرید و فروش سهام و حق تقدم	ناشر	
-	-	طی دوره	۵,۵۶۵,۷۱۴,۱۹۵,۶۱۶	عملیات بانکی	بانک وابسته	بانک پارسیان
-	-	طی دوره	۷۶,۱۷۵,۱۰۱	سود سپرده بانکی		

۲۷- رویدادهای بعد از تاریخ خالص دارایی‌ها

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

۲۷-۱ با توجه به تعطیلی بازار سرمایه (به دلیل جنگ رمضان) ارزش پرتفوی به تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۰۶ افشاء گردیده است و تعدیل ناشی از این رویداد در تاریخ ۱۴۰۵/۰۲/۲۷ اعمال گردیده است.