



صندوق سرمایه‌گذاری سهامی
اهرمی پیشران پارسیان

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی پیشران پارسیان

صورت‌های مالی

شماره
تاریخ
پیوست

سه ماهه منتهی به ۲۷ تیر ماه ۱۴۰۵

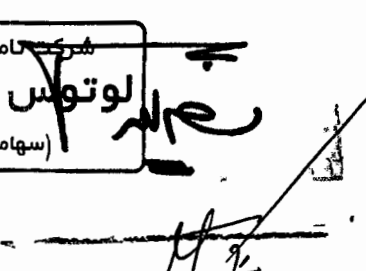
دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی پیشران پارسیان
با سلام و احترام

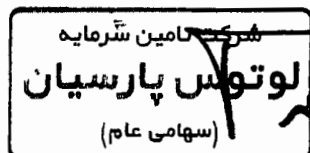
به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی پیشران پارسیان مربوط به دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۷ تیر ماه ۱۴۰۵ که در اجرای مفاد بند ۹ ماده ۶۰ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد.

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
۱۱-۳۲	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 ۱۴۰۵/۰۵/۱۷ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

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



موسسه جابری و خدمات مدیریت
آزموده کاران

021-91078656

info@lotusib.ir
www.lotusib.ir

تهران، خیابان ملاصدرا، خیابان شیخ بهایی شمالی
نوبت ۹۹، پلاک ۹۹
کد پستی: ۱۹۹۱۷۸۱۹۸۸

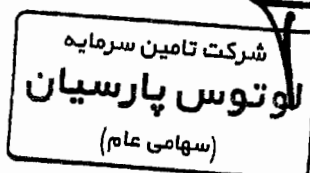
صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی پیشران پارسین

صورت خالص دارایی ها

سه ماهه منتهی به ۲۷ تیر ماه ۱۴۰۵

۱۴۰۵/۰۱/۲۷	۱۴۰۵/۰۴/۲۷	یادداشت	دارایی ها
ریال	ریال		
۱۴,۳۰۴,۴۱۳,۹۴۹,۶۱۱	۱۶,۰۹۶,۲۳۸,۵۷۹,۰۷۹	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام
۲,۲۳۱,۵۴۶,۶۹۹	۱۳۱,۲۱۲,۵۵۴,۷۰۱	۶	سرمایه گذاری در سپرده بانکی
۵۲۹,۶۰۵,۴۱۹,۵۸۸	.	۷	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۹۷۶,۴۲۷,۷۹۵,۶۱۵	۱,۱۰۹,۵۶۹,۲۹۷,۱۹۲	۸	سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی
۶۳,۰۵۹,۹۰۰,۱۲۹	۳۷۲,۰۸۵,۳۳۸,۶۶۰	۹	حساب های دریافتنی
۳۷۰,۴۱۱,۳۰۷	۲۶۸,۴۹۳,۵۳۷	۱۰	سایر دارایی ها
۱۵,۸۷۶,۱۰۹,۰۲۲,۹۴۹	۱۷,۷۰۹,۳۷۴,۲۶۳,۱۶۹		جمع دارایی ها
			بدهی ها
-	۱۴۹,۷۸۰,۵۲۰,۸۵۷	۱۱	جاری کارگزاران
-	۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲	پرداختنی به سرمایه گذاران
۱۱۴,۴۸۳,۹۲۰,۹۷۹	۲۶۵,۵۸۹,۶۰۰,۶۶۰	۱۳	پرداختنی به ارکان صندوق
۸,۵۲۸,۳۸۳,۱۷۲	۱۵,۰۳۷,۴۳۴,۰۵۸	۱۴	سایر پرداختنی ها و ذخایر
۱۲۳,۰۱۲,۳۰۴,۱۵۱	۵۶۵,۴۰۷,۵۵۵,۵۷۵		جمع بدهی ها
۱۵,۷۵۳,۰۹۶,۷۱۸,۷۹۸	۱۷,۱۴۳,۹۶۶,۷۰۷,۵۹۴	۱۵	خالص دارایی ها
۱۵,۸۵۱	۲۱,۷۶۰		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری ممتازنوع اول و دوم - ریال
۱۳,۱۶۳	۱۴,۲۲۱		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری عادی - ریال

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



موسسه جابری و خدمات مدیریت
آزموده کاران

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی پیشران پارسیان

صورت سود و زیان

سه ماهه منتهی به ۲۷ تیر ماه ۱۴۰۵

درآمدها	یادداشت	سه ماهه منتهی به ۲۷ تیر ۱۴۰۵	سه ماهه منتهی به ۲۷ تیر ۱۴۰۴
سود فروش اوراق بهادار	۱۶	۹۲,۳۱۶,۱۱۷,۹۵۶	ریال (۱۰۳,۲۹۴,۸۱۷,۹۴۱)
سود ناشی از تعدیل ارزش اوراق بهادار	۱۷	۳,۰۲۰,۶۹۹,۹۵۶,۸۶۵	(۶۴۳,۵۲۹,۴۸۷,۲۰۱)
سود سهام	۱۸	۴۸۸,۵۲۲,۴۲۹,۳۰۹	۱۰۴,۱۸۳,۹۱۵,۲۷۶
سود اوراق بهادار با درآمدها یا علی الحساب	۱۹	۳۰,۳۱۳,۰۷۷,۰۰۳	۲۱,۴۴۵,۲۳۸,۰۱۱
سایر درآمدها	۲۰	۴,۰۰۰,۹۱۹,۲۵۶	۲,۱۰۰,۳۳۸,۸۷۷
جمع درآمدها		۳,۶۳۵,۸۵۲,۵۰۰,۳۸۹	(۶۱۹,۰۹۴,۸۱۲,۹۷۸)
هزینه‌ها			
هزینه های کارمزد ارکان	۲۱	(۱۵۳,۳۴۷,۰۲۴,۷۳۲)	(۳۰,۴۵۰,۵۷۲,۱۱۶)
سایر هزینه‌ها	۲۲	(۶,۶۳۵,۴۰۱,۰۳۶)	(۲,۴۷۱,۳۱۹,۹۷۹)
سود (زیان) قبل از هزینه مالی		۳,۴۷۵,۸۷۰,۰۷۴,۶۲۱	(۶۵۲,۰۱۶,۷۰۵,۰۷۳)
هزینه مالی	۲۳	-	(۴۸۹,۳۵۴,۱۳۱)
سود (زیان) خالص		۳,۴۷۵,۸۷۰,۰۷۴,۶۲۱	(۶۵۲,۵۰۶,۰۵۹,۲۰۴)
بازده میانگین سرمایه‌گذاری (۱)		۲۱.۵۵٪	(۷.۹۰٪)
بازده سرمایه‌گذاری در پایان دوره مالی (۲)		۲۲.۶۲٪	(۶.۸۱٪)

سود (زیان) خالص	میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال $\pm$ سود (زیان) خالص	خالص دارایی‌های پایان سال

۱- بازده میانگین سرمایه‌گذاری =

۲- بازده سرمایه‌گذاری پایان سال =

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

شرکت تامین سرمایه
لوتوس پارسیان
(سهامی عام)

موسسه خبری و خدمات مدیریت
آزموده کاران

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی پیشران پارسیان

صورت گردش خالص دارایی‌ها

سه ماهه منتهی به ۲۷ تیر ماه ۱۴۰۵

سه ماهه منتهی به ۲۷ تیر ۱۴۰۴		سه ماهه منتهی به ۲۷ تیر ۱۴۰۵		یادداشت
ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	
۵,۲۴۰,۹۶۹,۵۰۳,۹۶۴	۴۳۰,۹۶۸,۲۲۱	۱۵,۷۵۳,۰۹۶,۷۱۸,۷۹۸	۱,۰۹۴,۰۵۳,۲۴۶	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره
(۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰۰,۰۰۰)	-	-	واحدهای ممتاز ابطال شده قبل از تغییر نوع
(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 دوره
۴,۹۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۹۳,۰۰۰,۰۰۰	-	-	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز نوع دوم صادر شده طی دوره
۴,۵۷۳,۸۲۹,۴۶۰,۰۰۰	۴۵۷,۳۸۲,۹۴۶	۸۹۸,۵۶۳,۵۰۰,۰۰۰	۸۹,۸۵۶,۳۵۰	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی صادر شده بعد از تغییر نوع
(۱,۵۸۰,۴۸۵,۹۵۰,۰۰۰)	(۱۵۸,۰۴۸,۵۹۵)	(۲,۴۵۰,۳۲۴,۲۶۰,۰۰۰)	(۲۴۵,۰۳۲,۴۲۶)	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی ابطال شده بعد از تغییر نوع
(۶۵۲,۵۰۶,۰۵۹,۲۰۴)	-	۳,۴۷۵,۸۷۰,۰۷۴,۶۲۱	-	سود(زیان)خالص
۱۵۵,۳۶۲,۳۴۸,۶۲۲	-	(۵۳۳,۲۳۹,۳۲۵,۸۲۵)	-	تعدیلات
۸,۴۵۷,۴۸۷,۰۹۳,۳۸۲	۸۰۲,۳۳۴,۳۵۱	۱۷,۱۴۳,۹۶۶,۷۰۷,۵۹۴	۹۳۸,۸۷۷,۱۷۰	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) در پایان دوره مالی

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

شرکت تامین سرمایه
لوتوس پارسیان
(سهامی عام)

موسسه حابری و خدمات مدیریت
آزموده کاران

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی پیشران پارسیان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سه ماهه منتهی به ۲۷ تیر 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 درج گردیده است.

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی پیشران پارسیان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سه ماهه منتهی به ۲۷ تیر 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، باحضور 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:

۱۴۰۵/۰۴/۲۷		۱۴۰۵/۰۱/۲۷			
ردیف	نام دارندگان واحد های ممتاز نوع اول	تعداد	درصد نسبت به کل واحدهای سرمایه گذاری ممتاز نوع اول	تعداد	درصد نسبت به کل واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۱	گروه مالی پارسیان	۶,۰۰۰,۰۰۰	۶۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	۶۰
۲	تامین سرمایه لوتوس پارسیان	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۰
۳	کارگزاری پارسیان	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰
	جمع	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰

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

سه ماهه منتهی به ۲۷ تیر ماه ۱۴۰۵

حسابرس : حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی و بهبود سیستم های مدیریت حسابرسین است که در تاریخ ۱۳/۰۳/۱۳۷۱ 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

سه ماهه منتهی به ۲۷ تیر 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- 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 درامد 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 حساب ها ثبت می گردد.

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی پیشران پارسیان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سه ماهه منتهی به ۲۷ تیر ماه ۱۴۰۵

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه های تأسیس (شامل تبلیغ پذیرهنویسی)	معادل ۰.۵ درصد (۰.۰۰۵) از وجوه جذب شده در پذیرهنویسی 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 ۴,۰۳۲ میلیون ریال تا حداکثر ۵,۰۴۰ میلیون ریال باشد.
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۳,۰۰۰ 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.

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 ابزار ها و نهادهای مالی در راستای تسهیل اجرای سیاست های کلی اصل چهل و چهارم قانون اساسی (مصوب در ۲۵ آذرماه ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی) و به استناد تبصره یک ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیاتهای مستقیم تمامی 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
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سه ماهه منتهی به ۲۷ تیر ماه ۱۴۰۵

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام

۱۴۰۵/۰۱/۲۷			۱۴۰۵/۰۴/۲۷			صنعت
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	
۱۴.۳۸	۲,۲۸۲,۲۴۳,۳۷۶,۸۳۰	۱,۵۹۴,۹۰۶,۲۹۴,۵۲۸	۱۳.۹۴	۲,۴۶۸,۸۳۹,۱۵۷,۷۶۷	۱,۳۶۳,۰۹۲,۵۷۴,۶۷۰	فلزات اساسی
۲۰.۳۳	۳,۲۲۷,۳۹۰,۱۸۴,۱۶۵	۲,۷۶۱,۵۳۱,۴۴۵,۰۷۵	۱۳.۸۱	۲,۴۴۵,۷۸۷,۸۰۳,۷۲۳	۲,۱۱۱,۵۱۰,۹۸۳,۰۰۵	محصولات شیمیایی
۸.۳۶	۱,۳۲۷,۳۴۵,۲۷۸,۴۰۱	۹۲۰,۱۵۰,۸۴۸,۵۳۹	۳.۸۱	۶۷۴,۰۲۳,۶۱۰,۶۰۱	۷۶۶,۲۶۵,۶۶۸,۷۵۱	فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۳۰.۰۹	۴۹۱,۱۳۴,۸۳۲,۹۳۷	۵۶۴,۸۳۷,۷۸۰,۲۵۳	۹.۲۱	۱,۶۳۰,۹۳۸,۰۴۳,۳۸۶	۵۶۴,۸۳۷,۷۸۰,۲۵۳	سرمایه گذاریها
۱۲.۰۷	۱,۹۱۵,۴۷۱,۸۱۳,۱۷۹	۱,۴۷۱,۶۵۱,۰۴۴,۷۳۳	۹.۱۴	۱,۶۱۷,۸۳۵,۱۱۱,۱۶۸	۱,۲۲۶,۸۶۷,۱۹۹,۳۴۳	شرکتهای چند رشته ای صنعتی
۶.۲۲	۹۸۶,۹۳۸,۱۱۲,۹۷۶	۸۲۱,۸۸۴,۳۲۱,۳۴۷	۸.۷۳	۱,۵۴۵,۹۸۶,۳۱۱,۹۶۵	۱,۰۵۳,۱۱۵,۴۶۶,۹۷۷	بانکها و موسسات اعتباری
۲.۳۱	۳۶۵,۹۵۸,۰۶۵,۲۵۷	۲۷۸,۱۵۵,۱۹۳,۱۷۶	۷.۱۱	۱,۲۵۹,۷۶۸,۹۶۵,۴۸۰	۷۴۵,۵۰۸,۵۸۱,۸۸۴	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۲.۷۱	۴۳۰,۶۶۱,۶۱۳,۴۶۹	۳۵۷,۵۶۷,۸۴۴,۴۹۸	۵.۸۸	۱,۰۴۱,۰۴۹,۰۰۲,۲۳۰	۴۹۱,۰۸۲,۵۹۲,۷۲۷	مواد و محصولات دارویی
۲.۶۴	۴۱۹,۱۴۸,۶۷۵,۳۸۲	۳۵۲,۷۷۲,۹۲۶,۶۶۲	۵.۳۶	۹۴۹,۵۴۹,۱۲۱,۵۵۳	۸۳۹,۳۳۸,۱۷۸,۵۹۸	سیمان، آهک و گچ
۱.۳۵	۲۱۳,۹۸۰,۹۳۷,۸۰۴	۲۰۲,۳۶۳,۹۵۹,۹۲۶	۲.۶۸	۴۷۴,۶۰۹,۱۹۳,۲۵۶	۳۴۸,۸۵۲,۴۵۶,۱۹۱	زراعت و خدمات وابسته
۳.۲۱	۵۰۹,۶۹۹,۵۰۶,۸۶۸	۴۸۵,۴۰۳,۹۷۴,۲۱۶	۱.۹۲	۳۳۹,۷۳۱,۰۸۴,۷۲۷	۴۹۰,۷۳۳,۰۲۷,۰۵۰	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۲۰.۰۳	۳۲۲,۹۵۹,۰۴۱,۱۰۹	۲۳۵,۰۸۷,۸۹۶,۴۷۶	۱.۷۹	۳۱۷,۵۳۴,۳۷۵,۴۲۰	۱۹۳,۴۲۲,۹۴۵,۷۶۳	فعالتهای کمکی به نهادهای مالی واسط
۲.۶۷	۴۲۴,۶۰۲,۲۱۵,۶۵۶	۴۹۳,۲۷۳,۱۳۸,۰۶۴	۱.۷۷	۳۱۳,۲۷۴,۰۱۵,۸۰۲	۳۱۸,۳۷۴,۳۱۷,۴۴۹	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
۳۰.۰۷	۴۸۶,۷۶۱,۱۵۴,۳۴۶	۵۴۲,۴۲۸,۵۷۹,۳۶۳	۱.۴۷	۲۵۹,۷۰۰,۳۱۷,۲۹۰	۲۷۳,۴۳۸,۵۲۵,۷۶۵	استخراج کانه های فلزی
۱.۷۸	۲۸۲,۵۶۹,۷۱۵,۸۸۱	۲۴۲,۶۱۶,۵۵۲,۵۱۲	۱.۲۴	۲۱۸,۹۱۸,۳۶۷,۶۶۵	۱۶۱,۲۵۹,۳۳۳,۳۵۸	ماشین آلات و دستگاه های برقی
۰.۴۹	۷۷,۳۹۲,۴۰۲,۶۵۰	۱۳۲,۶۹۷,۷۲۶,۰۰۴	۰.۸۴	۱۴۹,۶۳۱,۶۷۸,۳۰۱	۱۷۵,۷۴۴,۸۳۷,۳۶۹	ماشین آلات و تجهیزات
۰.۴۶	۷۲,۸۶۶,۷۰۵,۳۱۲	۴۲,۴۴۴,۷۱۰,۳۲۸	۰.۷۰	۱۲۳,۶۶۴,۸۲۳,۹۷۴	۴۲,۴۴۴,۷۱۰,۳۲۸	خرده فروشی انواع مواد غذایی، نوشیدنی و غیره
۰.۷۷	۱۲۲,۲۶۱,۳۰۷,۷۱۲	۱۰۷,۱۵۳,۹۵۷,۵۰۷	۰.۶۲	۱۰۹,۸۰۸,۵۶۷,۲۸۰	۱۰۷,۱۵۳,۹۵۷,۵۰۷	استخراج سایر معادن
۰.۳۳	۳۶,۷۴۵,۹۴۰,۸۲۹	۸۳,۲۷۳,۶۷۳,۸۴۴	۰.۳۸	۶۸,۰۰۰,۵۱۱,۱۶۸	۱۰۴,۷۰۹,۶۷۷,۲۳۹	خودرو و ساخت قطعات
۰.۷۸	۱۲۴,۴۳۰,۶۵۸,۰۰۰	۱۷۰,۷۵۴,۰۴۸,۰۰۷	۰.۳۵	۶۲,۰۱۴,۹۳۷,۴۸۸	۱۰۹,۵۲۹,۴۵۵,۹۳۵	بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تأمین اجتماعی
۰.۷۹	۱۲۵,۱۴۷,۱۵۰,۳۲۸	۱۴۱,۹۳۷,۸۷۹,۸۸۶	۰.۱۰	۱۸,۱۰۵,۳۲۳,۱۷۸	۳۵,۴۰۲,۱۰۳,۲۷۷	لاستیک و پلاستیک
۰.۰۵	۷,۶۳۰,۳۳۸,۰۰۱	۷,۹۴۹,۴۷۷,۹۹۶	۰.۰۴	۷,۴۶۸,۲۵۵,۶۵۷	۷,۹۴۹,۴۷۷,۹۹۶	کاشی و سرامیک
۰.۲۵	۳۹,۵۷۰,۱۳۹,۹۶۸	۸۰,۶۰۳,۸۷۳,۴۸۹	-	-	-	استخراج نفت گاز و خدمات جنبی جز اکتشاف
۰.۰۷	۱۱,۵۰۴,۷۸۲,۵۵۱	۱۱,۷۳۷,۰۸۰,۴۸۳	-	-	-	سایر واسطه گریهای مالی
۹۰.۱۰	۱۴,۳۰۴,۴۱۳,۹۴۹,۶۱۱	۱۲,۱۰۳,۱۸۴,۲۲۶,۹۱۲	۹۰.۸۹	۱۶,۰۹۶,۲۳۸,۵۷۹,۰۷۹	۱۱,۵۳۰,۶۳۴,۵۵۱,۴۳۵	جمع

۱-۵- اوراق بهاداری که ارزش آنها در تاریخ گزارش تعدیل شده

۱۴۰۵/۰۴/۲۷					
نام اوراق بهادار	تعداد	قیمت پایانی	قیمت تعدیل شده	درصد تعدیل	خالص ارزش فروش تعدیل شده
مبین انرژی خلیج فارس	۲۳,۴۸۲,۰۸۲	۱۳,۲۶۰	۷,۴۳۰	(۴۳.۹۷)	۱۷۴,۴۷۱,۸۶۹,۳۶۰
فجر انرژی خلیج فارس	۷۰,۷۹۸,۹۳	۱۲,۷۸۰	۶,۳۹۰	(۵۰.۰۰)	۴۵,۲۴۰,۵۱۶,۳۷۰
جمع	۳۰,۵۶۱,۹۷۵				۲۱۹,۷۱۲,۳۸۵,۵۳۰

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی پیشران پارسین
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سه ماهه منتهی به ۲۷ تیر ماه ۱۴۰۵

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی

۱۴۰۵/۰۴/۲۷		۱۴۰۵/۰۱/۲۷				
سپرده بانکی	نرخ سود	نوع سپرده	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها
			ریال	درصد	ریال	درصد
بانک خاورمیانه	متعدد	کوتاه مدت	۱۲۹,۶۲۲,۷۱۹,۴۸۹	-۰.۷۳	۱,۳۳۰,۳۲۸,۹۳۱	۰.۰۱
بانک پارسیان	متعدد	کوتاه مدت	۱,۵۵۶,۰۱۸,۰۲۲	۰.۰۱	۸۸۵,۴۵۷,۳۸۹	۰.۰۱
بانک گردشگری	متعدد	کوتاه مدت	۱۸,۰۳۳,۵۹۱	۰.۰۰	۶,۲۶۱,۹۳۳	۰.۰۰
بانک پاسارگاد	متعدد	کوتاه مدت	۳,۵۲۱,۸۰۲	۰.۰۰	۴,۷۳۲,۰۷۲	۰.۰۰
بانک ملت	متعدد	کوتاه مدت	۱۲,۲۶۱,۷۹۷	۰.۰۰	۴,۷۶۶,۳۷۴	۰.۰۰
جمع			۱۳۱,۲۱۲,۵۵۴,۷۰۱	۰.۷۴	۲,۲۳۱,۵۴۶,۶۹۹	۰.۰۱

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

اوراق	یادداشت	۱۴۰۵/۰۴/۲۷	۱۴۰۵/۰۱/۲۷
اوراق مرابحه	۷-۱	ریال	ریال
جمع		۰	۵۲۹,۶۰۵,۴۱۹,۵۸۸
		۰	۵۲۹,۶۰۵,۴۱۹,۵۸۸

۷-۲ اوراق مرابحه

۱۴۰۵/۰۴/۲۷		۱۴۰۵/۰۱/۲۷					
تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی	ارزش بازار	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش
	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
۱۴۰۷/۱۲/۱۹	۲۳	-	-	-	-	۰.۰۰	۸۳,۲۹۴,۷۵۰.۸۴۵
۱۴۰۷/۰۳/۰۶	۲۶	-	-	-	-	۰.۰۰	۴۴۶,۳۱۰.۶۶۸,۷۴۳
		-	-	-	-	۰.۰۰	۵۲۹,۶۰۵,۴۱۹,۵۸۸
		-	-	-	-	۰.۰۰	۵۲۹,۶۰۵,۴۱۹,۵۸۸

مراجعه پکاشیمی-لوتوس۰۷۱۲۱۹
صکوک مراجعه پتایر۰۷۳-بدون ضامن
جمع
جمع کل

۸- سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده کالایی شمش طلا

۱۴۰۵/۰۴/۲۷		۱۴۰۵/۰۱/۲۷				
تاریخ سررسید	تعداد	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها
		ریال	ریال	درصد	ریال	درصد
ندارد	۳۷,۲۵۲	۳۸۹,۶۴۳,۱۶۰,۵۵۸	۹۳۹,۲۴۹,۳۹۸,۳۵۲	۵.۳۰	۸۶۳,۲۸۸,۵۷۳,۰۰۰	۵.۴۴
ندارد	۷,۰۰۰	۷۲,۴۸۳,۲۹۹,۱۰۶	۱۷۰,۳۱۹,۸۹۸,۸۴۰	۰.۹۶	۱۱۳,۱۳۹,۳۲۲,۶۱۵	۰.۷۱
جمع		۴۶۲,۱۲۶,۴۵۹,۶۶۴	۱,۱۰۹,۵۶۹,۲۹۷,۱۹۲	۶.۲۷	۹۷۶,۴۲۷,۷۹۵,۶۱۵	۶.۱۵

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی پیشران پارسیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سه ماهه منتهی به ۲۷ تیر ماه ۱۴۰۵

۹- حساب‌های دریافتنی

۱۴۰۵/۰۱/۲۷	۱۴۰۵/۰۴/۲۷				یادداشت
تنزیل شده	تنزیل شده	مبلغ تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۶۳,۰۵۹,۹۰۰,۱۲۹	۳۷۲,۰۸۵,۳۳۸,۶۶۰	(۱۷,۱۰۴,۴۴۳,۴۳۱)	۲۵	۳۸۹,۱۸۹,۷۸۲,۰۹۱	۹-۱
۶۳,۰۵۹,۹۰۰,۱۲۹	۳۷۲,۰۸۵,۳۳۸,۶۶۰	(۱۷,۱۰۴,۴۴۳,۴۳۱)		۳۸۹,۱۸۹,۷۸۲,۰۹۱	سود سهام دریافتنی
					جمع

۹-۱- سود دریافتنی سهام

۱۴۰۵/۰۱/۲۷	۱۴۰۵/۰۴/۲۷				تاریخ برگزاری مجمع	
تنزیل شده	تنزیل شده	مبلغ تنزیل	تنزیل نشده			
ریال	ریال	ریال	ریال			
-	۳۴,۸۰۵,۹۲۸,۶۵۰	(۲,۷۶۵,۴۰۲,۵۵۰)	۳۷,۵۷۱,۳۳۱,۲۰۰	۱۴۰۵/۰۴/۲۷	مبین انرژی خلیج فارس	
-	۳۲,۷۶۱,۱۹۵,۷۹۵	(۵۳۸,۵۴۰,۲۰۵)	۳۳,۲۹۹,۷۳۶,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۴/۲۱	صنعت غذایی کورش	
-	۳۲,۳۵۵,۱۷۵,۲۵۰	(۱۹۹,۴۴۹,۷۱۰)	۳۲,۵۵۴,۶۲۴,۹۶۰	۱۴۰۵/۰۴/۲۴	پتروشیمی پارس	
-	۲۴,۵۵۳,۹۴۷,۹۳۷	(۹۴۱,۷۹۵,۲۶۳)	۲۵,۴۹۵,۷۴۳,۲۰۰	۱۴۰۵/۰۴/۰۹	کشاورزی و دامپروری بینالود	
-	۲۱,۷۷۵,۲۹۵,۶۶۴	(۹۲۴,۷۰۴,۳۳۶)	۲۲,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	سیمان هگمتان	
-	۲۰,۷۴۰,۸۹۵,۲۵۴	(۱,۶۴۷,۹۰۶,۷۴۶)	۲۲,۳۸۸,۸۰۲,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۴/۲۳	پتروشیمی اروند	
-	۱۹,۹۹۶,۰۶۸,۱۵۲	(۹۰۳,۹۳۱,۸۴۸)	۲۰,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۲/۲۹	سیمان خاش	
-	۱۵,۸۴۸,۲۴۱,۲۶۶	(۸۴۶,۶۸۶,۸۶۲)	۱۶,۶۹۴,۹۲۸,۱۲۸	۱۴۰۵/۰۳/۲۷	پتروشیمی شیراز	
-	۱۴,۱۲۴,۷۸۰,۶۷۴	(۱,۰۹۳,۲۱۹,۳۲۶)	۱۵,۲۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۴/۱۷	کلر پارس	
-	۱۳,۳۲۵,۰۸۷,۸۴۷	(۷۸۴,۹۰۲,۴۳۵)	۱۴,۱۰۹,۹۹۰,۲۸۲	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	پخش البرز	
-	۱۲,۶۰۹,۵۷۵,۸۰۷	(۸۲۹,۱۲۲,۷۹۳)	۱۳,۴۳۸,۶۹۸,۶۰۰	۱۴۰۵/۰۴/۱۰	پاکدیس	
-	۱۱,۹۱۸,۴۰۶,۲۷۰	(۵۷۹,۵۹۳,۷۳۰)	۱۲,۴۹۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۴/۲۱	پتروشیمی جم	
-	۱۱,۷۸۱,۰۸۴,۹۲۴	(۳۹۵,۳۹۲,۵۷۶)	۱۲,۱۷۶,۴۷۷,۵۰۰	۱۴۰۵/۰۴/۰۷	پتروشیمی تندگویان	
-	۹,۴۲۷,۰۳۵,۱۲۳	(۶۲۶,۳۱۶,۷۱۷)	۱۰,۰۵۳,۳۵۱,۸۴۰	۱۴۰۵/۰۴/۱۷	تراکتورسازی ایران	
۹,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۹,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	حفاری شمال	
-	۸,۳۷۷,۹۹۲,۳۸۹	(۵۵۰,۸۸۱,۶۹۱)	۸,۹۲۸,۸۷۴,۰۸۰	۱۴۰۵/۰۳/۲۸	توسعه معدنی و صنعتی صیانور	
-	۸,۲۱۰,۴۱۶,۰۹۱	(۳۹۹,۳۶۵,۰۰۹)	۸,۲۴۹,۷۸۱,۱۰۰	۱۴۰۵/۰۴/۱۰	فروشگاههای زنجیره ای افق کوروش	
-	۷,۹۹۹,۷۸۷,۰۴۹	(۳۷۲,۵۹۲,۸۲۱)	۸,۳۷۲,۳۷۹,۸۷۰	۱۴۰۵/۰۳/۰۳	شرکت صنایع غذایی مینو شرق	
-	۷,۶۰۴,۸۲۴,۰۹۲	(۳۱۲,۵۲۷,۰۱۸)	۷,۹۱۷,۳۵۱,۱۱۰	۱۴۰۵/۰۲/۳۰	معدنی و صنعتی گل گهر	
-	۷,۳۰۴,۹۳۵,۷۶۷	(۹۵,۰۶۴,۲۳۳)	۷,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۲/۱۴	سنگ آهن گهرزمین	
-	۶,۵۳۴,۵۶۳,۳۸۹	(۳۴۹,۱۰۶,۸۱۱)	۶,۸۸۳,۶۷۰,۲۰۰	۱۴۰۵/۰۴/۰۷	پدیده شیمی قرن	
-	۶,۰۲۱,۵۷۳,۶۰۴	(۴۷۸,۴۲۶,۳۹۶)	۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۴/۲۴	کشت و دامداری فکا	
-	۵,۶۶۴,۲۱۴,۰۴۷	(۱۳۵,۷۸۵,۹۵۳)	۵,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۱/۳۱	کویر تاپر	
-	۵,۶۲۹,۸۲۰,۰۵۱	(۳۷۰,۱۷۹,۹۴۹)	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۴/۲۰	توسعه معادن و فلزات	
-	۵,۴۷۹,۹۵۳,۴۸۴	(۳۵۶,۵۷۲,۳۱۶)	۵,۸۳۶,۵۲۵,۸۰۰	۱۴۰۵/۰۴/۲۵	کشت و دام قیام اصفهان	
-	۴,۱۹۶,۹۱۳,۱۸۳	(۲۷۳,۰۸۶,۸۱۷)	۴,۴۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۴/۲۵	کشاورزی و دامپروری فجر اصفهان	
-	۴,۰۰۱,۱۳۲,۹۳۶	(۸۷,۶۹۶,۰۶۴)	۴,۰۸۸,۸۲۹,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۲/۳۱	معدنی و صنعتی چادرملو	
-	۲,۵۷۸,۱۳۷,۱۲۸	(۱۵۱,۸۶۲,۸۷۲)	۲,۷۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۳/۲۷	ریخته‌گری تراکتورسازی ایران	
-	۲,۳۴۶,۱۹۶,۲۲۶	(۱۷۰,۳۴۰,۲۷۴)	۲,۵۱۶,۵۳۶,۵۰۰	۱۴۰۵/۰۴/۱۰	فولاد خراسان	
-	۱,۹۷۷,۳۶۳,۱۰۲	(۴۸,۷۵۶,۸۹۸)	۲,۰۲۶,۱۲۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۴/۰۷	تولیدات پتروشیمی قائد بصیر	
-	۱,۸۹۱,۶۷۶,۴۵۲	(۱۶۳,۲۵۴,۲۶۹)	۲,۰۵۴,۹۳۰,۷۲۱	۱۴۰۵/۰۴/۱۱	گروه صنعتی بارز	
-	۴۷۷,۸۰۹,۷۰۶	(۳۴,۶۹۰,۲۹۴)	۵۱۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۴/۲۱	کشت و صنعت هلال	
-	۴۶۵,۳۱۱,۳۵۱	(۳۷,۲۸۸,۶۴۹)	۵۰۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۴/۲۱	مجتمع کاشی و سنگ پرسپولیس یزد	
۷,۵۲۹,۷۰۷,۶۰۰	-	-	-	-	سرمایه گذاری دارویی تامین	
۴۳,۳۲۱,۹۶۴,۵۲۹	-	-	-	-	موتوزن	
۲,۹۰۸,۲۲۸,۰۰۰	-	-	-	-	کاشی الوند	
۶۳,۰۵۹,۹۰۰,۱۲۹	۳۷۲,۰۸۵,۳۳۸,۶۶۰	(۱۷,۱۰۴,۴۴۳,۴۳۱)	۳۸۹,۱۸۹,۷۸۲,۰۹۱		جمع	

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی پیشران پارسین
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سه ماهه منتهی به ۲۷ تیر ماه 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.

۱۴۰۵/۰۴/۲۷

مانده در ابتدای سال مالی	مخارج اضافه شده طی سال مالی	استهلاك سال مالی	مانده در پایان سال مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
۳۷۰,۴۱۱,۳۰۷	۰	(۱۰۱,۹۱۷,۷۷۰)	۲۶۸,۴۹۳,۵۳۷
۳۷۰,۴۱۱,۳۰۷	۰	(۱۰۱,۹۱۷,۷۷۰)	۲۶۸,۴۹۳,۵۳۷
مخارج عضویت در کانون‌ها			
جمع			

۱۱- جاری کارگزاران

۱۴۰۵/۰۴/۲۷

مانده ابتدای دوره مالی	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده در پایان دوره مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
-	۶,۱۲۶,۸۷۲,۱۲۲,۱۵۳	۶,۲۷۶,۶۵۲,۶۴۳,۰۱۰	(۱۴۹,۷۸۰,۵۲۰,۸۵۷)
-	۶,۱۲۶,۸۷۲,۱۲۲,۱۵۳	۶,۲۷۶,۶۵۲,۶۴۳,۰۱۰	(۱۴۹,۷۸۰,۵۲۰,۸۵۷)
نام شرکت کارگزاری			
کارگزاری پارسین			
جمع			

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی پیشران پارسین
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سه ماهه منتهی به ۲۷ تیر ماه ۱۴۰۵

۱۲- پرداختنی به سرمایه گذاران

۱۴۰۵/۰۱/۲۷	۱۴۰۵/۰۴/۲۷	
ریال	ریال	
۰	۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بدهی بابت در خواست صدور واحد های سرمایه گذاری
۰	۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	جمع

۱۳- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۴۰۵/۰۱/۲۷	۱۴۰۵/۰۴/۲۷	
ریال	ریال	
۱۱۱,۶۳۵,۵۵۵,۳۹۶	۲۶۳,۷۵۸,۲۹۲,۶۰۲	مدیر صندوق-تامین سرمایه لوتوس
۱,۸۷۸,۱۶۶,۰۳۳	۱,۳۴۰,۸۲۹,۱۱۲	متولی-موسسه حسابرسی آزموده کاران
۹۷۰,۱۹۹,۵۵۰	۴۹۰,۴۷۸,۹۴۶	حسابرس- حسابرسی و بهبود سیستم های مدیریت حسابرین
۱۱۴,۴۸۳,۹۲۰,۹۷۹	۲۶۵,۵۸۹,۶۰۰,۶۶۰	جمع

۱۴- سایر پرداختنی ها و ذخایر

۱۴۰۵/۰۱/۲۷	۱۴۰۵/۰۴/۲۷	
ریال	ریال	
۵۶۳۵,۳۹۵,۰۶۸	۱۰,۷۹۵,۵۷۸,۸۸۲	ذخیره آبونمان نرم افزار
۱,۵۰۲,۹۸۸,۱۰۴	۲,۸۴۱,۸۵۵,۱۷۶	ذخیره انبارداری گواهی کالایی
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ذخیره کارمزد تصفیه
۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بدهی به مدیر بابت هزینه عضویت در کانون‌ها
۸,۵۳۸,۳۸۳,۱۷۲	۱۵,۰۳۷,۴۳۴,۰۵۸	جمع

۱۵- خالص دارایی‌ها

۱۴۰۵/۰۱/۲۷		۱۴۰۵/۰۴/۲۷		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۱۵۸,۵۱۴,۷۷۸,۳۷۹	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۷,۵۹۷,۹۰۰,۶۸۸	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز نوع اول
۷,۸۱۴,۷۷۸,۵۷۴,۰۸۷	۴۹۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۷۲۷,۵۷۶,۵۰۳,۹۲۵	۴۹۳,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز نوع دوم
۷,۷۷۹,۸۰۳,۳۶۶,۳۳۲	۵۹۱,۰۵۳,۲۴۶	۶,۱۹۸,۷۹۲,۳۰۲,۹۸۱	۴۳۵,۸۷۷,۱۷۰	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
۱۵,۷۵۳,۰۹۶,۷۱۸,۷۹۸	۱,۰۹۴,۰۵۳,۲۴۶	۱۷,۱۴۳,۹۶۶,۷۰۷,۵۹۴	۹۳۸,۸۷۷,۱۷۰	جمع

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی پیشران پارسین
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سه ماهه منتهی به ۲۷ تیر ماه ۱۴۰۵

۱۶- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

یادداشت	سه ماهه منتهی به ۲۷ تیر ۱۴۰۵	سه ماهه منتهی به ۲۷ تیر ۱۴۰۴
	ریال	ریال
۱۶-۱	۷۸,۷۴۲,۱۸۹,۴۵۱	(۱۱۹,۷۸۰,۵۹۱,۷۸۶)
۱۶-۲	۶۶۲,۸۸۵,۸۰۳	(۲۳۲,۸۰۵,۰۴۰)
۱۶-۳	۱۲,۹۱۱,۰۴۲,۷۰۲	۱۶,۷۱۸,۵۷۸,۸۸۵
جمع	۹۲,۳۱۶,۱۱۷,۹۵۶	(۱۰۳,۳۹۴,۸۱۷,۹۴۱)

سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

سود (زیان) ناشی از فروش حق تقدم
 سود ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت

۱۶-۱- سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

سه ماهه منتهی به ۲۷ تیر ۱۴۰۴

سه ماهه منتهی به ۲۷ تیر ۱۴۰۵

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۰۲,۹۸۸,۵۸۳	۴۱۸,۹۵۶,۷۵۹,۵۴۲	(۳۴۰,۸۲۷,۲۴۳,۴۲۵)	(۲۰۹,۴۲۷,۲۸۴)	(۲۰,۹۴۲,۲۷۲,۸۳۵)	۷۵,۸۲۵,۸۱۵,۹۹۸	
۲۴,۱۸۹,۰۶۳	۹۶,۱۱۷,۴۵۲,۸۰۵	(۷۴,۲۱۴,۴۳۶,۱۳۰)	(۲۶۲,۳۹۹,۷۸۴)	(۴۸۰,۵۸۷,۲۶۴)	۲۱,۱۶۰,۰۲۹,۶۲۷	(۲۷۴,۵۹۳,۲۲۸)
۲۳۵,۶۵۳,۶۴۴	۲۱۲,۷۴۸,۵۶۷,۳۶۹	(۱۹۳,۹۷۹,۷۸۵,۸۴۶)	(۱۰۷,۳۲۶,۵۵۲)	(۱۹۶,۵۷۰,۷۹۵)	۱۸,۴۶۴,۸۸۴,۱۷۶	(۷,۷۳۹,۲۰۸,۸۰۳)
۹,۷۳۴,۵۷۴	۱۱۳,۶۹۹,۸۲۷,۶۹۰	(۹۵,۹۰۷,۸۶۲,۵۴۹)	(۳۱۰,۳۹۹,۵۴۸)	(۵۶۸,۴۹۹,۱۳۴)	۱۶,۹۱۳,۰۶۶,۴۵۹	-
۱۷,۸۹۲,۷۶۳	۱۹۸,۰۶۱,۸۰۶,۵۵۱	(۱۷۹,۶۷۵,۰۶۲,۹۹۶)	(۵۴۰,۷۰۷,۰۷۴)	(۹۹۰,۳۰۹,۰۳۵)	۱۶,۸۵۵,۷۲۷,۴۴۶	-
۱۴,۸۲۳,۱۴۶	۱۷۲,۳۰۵,۸۷۸,۸۹۰	(۱۵۴,۴۳۹,۹۱۲,۳۴۴)	(۴۷۰,۳۹۴,۸۶۲)	(۸۶۱,۵۲۹,۳۹۵)	۱۶,۵۳۴,۰۴۲,۲۸۹	(۱۱,۰۹۱,۱۱۶,۱۴۵)
۱۱,۲۰۰,۰۰۰	۹۸,۰۴۱,۸۵۲,۵۲۰	(۸۵,۲۸۱,۴۴۵,۴۷۰)	(۲۶۷,۶۵۳,۴۸۱)	(۴۹۰,۲۰۹,۲۶۲)	۱۲,۰۰۲,۵۴۴,۳۰۷	-
۳۰,۰۰۰,۰۰۱	۶۵,۲۱۷,۰۱۹,۲۴۴	(۵۴,۴۱۰,۷۰۵,۵۵۴)	(۱۷۸,۰۳۹,۷۲۸)	(۳۲۶,۰۸۵,۱۰۸)	۱۰,۳۰۲,۱۸۸,۸۵۴	-
۲۰,۴۴۴,۱۴۶	۵۲,۰۶۱,۷۰۸,۵۴۲	(۴۲,۹۲۹,۹۲۷,۴۶۵)	(۱۴۲,۱۲۷,۷۵۴)	(۲۶۰,۳۰۸,۵۴۱)	۸,۷۲۹,۳۴۴,۷۸۲	-
۲,۸۴۲,۷۲۸	۲۳,۴۲۴,۰۷۸,۷۲۰	(۱۵,۰۳۴,۶۱۷,۲۸۷)	(۶۳,۹۴۷,۶۱۸)	(۱۱۷,۱۲۰,۳۹۳)	۸,۲۰۸,۳۹۳,۴۲۲	-
۵,۳۹۷,۰۶۲	۶۸,۳۵۴,۷۳۷,۰۹۰	(۶۰,۸۳۶,۹۳۲,۱۹۴)	(۱۸۶,۰۷۴,۴۹۷)	(۳۴۱,۷۷۳,۶۸۵)	۶,۹۸۹,۶۶۲,۷۱۴	-
۱۴,۷۰۳,۸۰۹	۱۹۲,۲۷۸,۸۲۹,۵۶۰	(۱۸۵,۸۷۸,۴۹۲,۶۰۸)	(۵۲۴,۹۱۹,۹۱۹)	(۹۶۱,۳۹۴,۱۴۱)	۴,۹۱۴,۰۲۲,۸۹۲	-
۱۰,۶۶۶,۶۶۷	۵۶,۳۰۱,۱۴۴,۸۲۱	(۵۱,۹۸۴,۶۱۰,۱۷۹)	(۱۵۳,۷۰۱,۷۷۵)	(۲۸۱,۵۰۵,۷۲۲)	۳,۸۸۱,۳۲۷,۱۴۵	-
۵۰,۱۴۳,۲۱۹	۱۰۲,۰۹۰,۹۱۶,۸۵۶	(۹۷,۹۱۰,۸۷۵,۰۰۳)	(۲۷۸,۷۰۶,۹۷۳)	(۵۱۰,۴۵۴,۵۸۱)	۳,۳۹۰,۸۸۰,۲۹۹	۴,۹۴۵,۲۴۱,۹۵۰
۵,۱۴۳,۶۴۶	۱۷,۹۸۴,۴۰۶,۳۷۴	(۱۵,۰۹۵,۳۱۸,۰۷۳)	(۴۹,۰۹۷,۳۰۴)	(۸۹,۹۲۲,۰۳۲)	۲,۷۵۰,۰۶۸,۹۶۵	-
۱,۳۲۵,۰۰۰	۲۴,۶۴۸,۰۱۰,۳۹۰	(۲۱,۸۰۰,۷۳۹,۱۴۷)	(۶۷,۲۸۸,۵۵۶)	(۱۲۳,۲۴۰,۰۵۳)	۲,۶۵۶,۷۴۲,۶۳۴	-
۷۵۰,۰۰۰	۹,۱۱۴,۲۴۸,۰۴۰	(۶,۵۹۳,۶۳۴,۱۴۹)	(۲۴,۸۸۱,۸۱۷)	(۴۵,۵۷۱,۲۴۰)	۲,۴۵۰,۱۶۰,۸۳۴	-
۲,۸۰۰,۰۰۰	۱۹۰,۲۲۹,۵۰۶,۹۶۸	(۱۸۶,۸۱۱,۱۰۰,۷۲۸)	(۹۴,۱۳۳,۲۰۰)	(۹۴۱,۳۳۲,۰۰۰)	۲,۳۸۲,۹۴۱,۰۴۰	
۵,۴۰۰,۰۰۰	۷۶,۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷۳,۴۰۸,۱۳۴,۴۴۷)	(۲۰۷,۸۶۱,۶۹۶)	(۳۸۰,۷۰۰,۰۰۰)	۲,۱۴۳,۳۰۳,۸۵۷	(۵,۹۲۳,۲۰۷,۸۸۴)
۱۲,۴۰۰,۰۰۰	۴۱,۰۶۴,۰۵۰,۵۰۰	(۳۹,۵۷۰,۱۳۹,۹۶۸)	(۱۱۲,۱۰۴,۷۶۳)	(۲۰۵,۳۲۰,۳۵۳)	۱,۱۷۶,۴۸۵,۵۱۶	(۱,۷۰۰,۵۷۴,۲۰۸)
جمع و نقل به صفحه بعد	۲,۲۲۸,۸۴۰,۸۰۲,۴۷۲	(۱,۹۷۶,۵۹۰,۷۳۶,۵۶۲)	(۴,۲۵۱,۷۲۷,۱۸۵)	(۱۰,۲۶۶,۷۰۵,۴۶۹)	۲۳۷,۷۲۱,۶۳۳,۲۵۶	(۲۱,۷۸۳,۴۵۸,۳۱۸)

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی پیشران پارسیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سه ماهه منتهی به ۲۷ تیر ماه ۱۴۰۵

ادامه یادداشت ۱-۱۶

سه ماهه منتهی به ۲۷ تیر ۱۴۰۴		سه ماهه منتهی به ۲۷ تیر ۱۴۰۵					
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال		ریال	ریال	ریال		
(۲۱,۷۸۳,۴۵۸,۳۱۸)	۲۳۷,۷۳۱,۶۳۳,۲۵۶	(۱۰,۲۶۶,۷۰۵,۴۶۹)	(۴,۲۵۱,۷۲۷,۱۸۵)	(۱,۹۷۶,۵۹۰,۷۳۶,۵۶۲)	۲,۲۲۸,۸۴۰,۸۰۲,۴۷۲		نقل از صفحه قبل
-	۵۵۸,۸۲۲,۷۷۲	(۳۲,۸۰۶,۰۱۷)	(۱۷,۹۱۲,۰۲۸)	(۵,۹۵۱,۶۶۲,۵۸۳)	۶,۵۶۱,۲۰۳,۴۰۰	۷۹۱,۴۶۰	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی
-	۵۳۹,۵۳۲,۹۳۰	(۲۷,۹۹۵,۶۲۶)	(۱۵,۲۸۵,۵۷۴)	(۵,۰۱۶,۳۱۱,۱۷۰)	۵,۵۹۹,۱۲۵,۳۰۰	۱,۲۳۶,۰۱۰	توسعه فن افزار توسن
-	۴۸۷,۲۶۳,۲۱۸	(۱۸,۳۳۱,۲۰۳)	(۱۰,۰۰۸,۸۰۲)	(۳,۱۵۰,۶۳۷,۲۳۲)	۳,۶۶۶,۲۴۰,۴۵۵	۱,۶۷۰,۲۶۹	معدنی و صنعتی گل گهر
-	۴۴۹,۰۹۳,۹۱۳	(۲۲,۲۳۵,۰۰۰)	(۱۲,۱۴۰,۳۰۲)	(۳,۹۶۳,۵۳۰,۷۸۵)	۴,۴۴۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	سیمان فارس نو
-	۴۱۶,۷۵۳,۵۸۳	(۷۶,۷۰۰,۰۰۲)	(۴۱,۸۷۷,۹۸۴)	(۱۴,۸۰۴,۶۶۸,۴۳۱)	۱۵,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	مس شهیدباهنر
(۷,۶۴۶,۲۵۲,۶۳۷)	۱۵۶,۰۲۲,۲۵۸	(۲۰,۶۹۲,۰۲۸)	(۱۱,۲۹۷,۸۲۲)	(۳,۹۵۰,۳۹۳,۳۳۲)	۴,۱۳۸,۴۰۵,۴۴۰	۱,۵۱۳,۷۵۲	بانک خاورمیانه
(۵,۰۸۸,۶۹۴,۷۶۳)	۱۴۴,۰۲۳,۷۱۱	(۲۵,۲۰۶,۹۵۹)	(۱۳,۷۶۲,۹۶۱)	(۴,۸۵۸,۳۹۸,۲۶۵)	۵,۰۴۱,۳۹۱,۸۹۶	۲,۴۱۹,۰۹۴	بانک اقتصادنویین
(۲,۶۶۵,۹۲۴,۵۸۰)	۳۴,۰۴۸,۷۷۷	(۹۸۲,۵۶۹)	(۵۳۶,۴۷۷)	(۱۶۰,۹۴۵,۹۳۰)	۱۹۶,۵۱۳,۷۵۳	۱۳۱,۹۷۷	ریخته‌گری تراکتورسازی ایران
-	۱۸,۹۲۸,۶۲۸	(۵,۴۴۸,۵۰۰)	(۲,۹۷۴,۸۷۱)	(۱,۰۶۲,۳۴۸,۰۰۱)	۱,۰۸۹,۷۰۰,۰۰۰	۱۷۰,۰۰۰	تایدو اترخاورمیانه
-	۱۶,۹۱۸,۹۰۶	(۵۸,۰۵۷,۲۸۹)	(۳۱,۶۹۹,۱۷۳)	(۱۱,۵۰۴,۷۸۲,۵۵۱)	۱۱,۶۱۱,۴۵۷,۹۱۹	۵,۶۸۳,۵۳۳	شرکت بهمن لیزینگ
-	۲,۳۰۱,۵۰۱	(۱۳۱,۰۵۰)	(۷۱,۵۴۹)	(۲۳,۷۰۵,۹۰۱)	۲۶,۲۱۰,۰۰۱	۱۰,۰۰۱	پتروشیمی پارس
-	۲,۲۹۷,۴۲۶	(۴,۱۰۲,۴۱۹)	(۲,۲۳۹,۸۹۲)	(۸۱۱,۸۴۴,۰۸۵)	۸۲۰,۴۸۳,۸۲۲	۵۲۴,۴۶۷	بیمه کوثر
-	(۴,۶۱۳)	-	-	(۴,۶۱۴)	۱	۱	پتروشیمی تندگویان
-	(۹۸,۰۸۱)	-	-	(۹۸,۰۹۰)	۹	۹	پاکدیس
-	(۱۲۴,۵۷۲,۶۹۷)	(۱۷,۰۰۲,۱۴۳)	(۹,۲۸۳,۰۹۱)	(۳,۴۹۸,۷۱۶,۰۶۳)	۳,۴۰۰,۴۲۸,۶۰۰	۳۵۸,۶۹۵	گروه صنعتی درپاد تبریز
(۱۵,۵۷۱,۷۲۱,۹۹۹)	(۷۷۳,۱۹۶,۸۷۷)	(۳۴۵,۹۸۴,۵۴۴)	(۱۸۸,۹۰۶,۹۱۶)	(۶۹,۴۳۵,۳۱۵,۰۱۸)	۶۹,۱۹۶,۹۰۹,۶۰۱	۱۳,۵۴۶,۹۷۴	پالایش نفت اصفهان
-	(۹۶۳,۳۲۲,۳۳۶)	(۵۷۸,۱۵۸,۹۳۰)	(۳۱۵,۶۷۳,۹۸۰)	(۱۱۵,۷۰۱,۲۷۵,۳۹۶)	۱۱۵,۶۳۱,۷۸۵,۹۷۰	۱۶,۸۰۰,۰۰۰	پالایش نفت بندرعباس
-	(۱,۹۶۷,۳۹۷,۶۴۴)	(۱۹۰,۴۴۳,۸۸۷)	(۱۰۳,۹۸۲,۰۲۷)	(۳۹,۷۶۱,۷۴۹,۴۲۰)	۳۸,۰۸۸,۷۷۷,۶۹۰	۵,۹۲۷,۷۳۷	گروه صنعتی بارز
(۱۴,۱۴۵,۷۲۰,۲۸۰)	(۲,۲۶۴,۱۶۶,۲۳۵)	(۶۶,۶۴۷,۶۱۴)	(۳۶,۳۸۹,۴۶۰)	(۱۵,۴۹۰,۶۵۱,۸۴۱)	۱۳,۳۲۹,۵۲۲,۶۸۰	۳۵۶,۴۲۳	پتروشیمی جم
-	(۴,۰۳۱,۷۵۹,۷۲۸)	(۲۹۰,۱۸۴,۱۵۳)	(۱۵۸,۴۳۹,۸۵۵)	(۶۱,۶۱۹,۹۶۷,۰۰۰)	۵۸,۰۳۶,۸۳۱,۲۸۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	کویر تایر
(۱۸,۵۱۸,۱۶۸,۶۷۰)	(۴,۵۵۷,۲۳۰,۳۲۰)	(۳۵۵,۴۴۳,۳۹۶)	(۱۹۴,۰۷۱,۸۰۴)	(۷۵,۰۹۶,۳۹۴,۰۱۰)	۷۱,۰۸۸,۶۷۸,۸۹۰	۴,۴۵۴,۴۶۸	سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی
-	(۵,۰۹۰,۹۴۷,۱۵۹)	(۵۸۷,۳۳۲,۹۵۸)	(۳۲۰,۶۸۲,۴۱۳)	(۱۲۱,۶۴۹,۵۲۳,۳۸۲)	۱۱۷,۴۶۶,۵۹۱,۵۹۴	۷۴,۸۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری تامین اجتماعی
-	(۵۸,۶۵۹,۶۷۹,۷۳۹)	(۲,۰۹۰,۱۰۴,۵۰۰)	(۲۰۹,۰۱۰,۴۵۰)	(۴۷۴,۳۸۱,۴۶۴,۷۸۹)	۴۱۸,۰۲۰,۹۰۰,۰۰۰	۱۷,۷۰۰,۰۰۰	گسترش نفت و گاز پارسیان
-	(۸۳,۳۸۳,۰۷۵,۹۹۹)	(۱,۹۵۱,۹۵۰,۰۰۰)	(۱,۹۵۱,۹۵۰,۰۰۰)	(۴۷۱,۶۲۵,۹۳۰,۹۹۹)	۳۹۲,۱۴۶,۷۵۵,۰۰۰	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه‌گذاری غدیر(هلدینگ)
۴,۳۳۳,۹۴۶,۴۴۹	-	-	-	-	-	-	بانک سامان
۳,۵۳۴,۷۴۹,۳۲۷	-	-	-	-	-	-	ایران خودرو دیزل
۳,۴۹۴,۸۳۹,۸۵۹	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری مس سرچشمه
(۷۴,۰۵۶,۴۰۵,۶۱۳)	۷۸,۷۴۲,۱۸۹,۴۵۱	(۱۷,۰۳۲,۶۴۶,۲۵۶)	(۷,۸۹۹,۹۲۴,۶۱۶)	(۳,۴۸۰,۱۱۰,۹۵۵,۴۵۰)	۳,۵۸۳,۷۸۵,۷۱۵,۷۷۳		جمع و نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی پیشران پارسیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سه ماهه منتهی به ۲۷ تیر ماه ۱۴۰۵

ادامه یادداشت ۱-۱۶

سه ماهه منتهی به ۲۷ تیر ۱۴۰۴

سه ماهه منتهی به ۲۷ تیر ۱۴۰۵

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال		ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۳,۵۸۳,۷۸۵,۷۱۵,۷۷۳	(۳,۴۸۰,۱۱۰,۹۵۵,۴۵۰)	(۷,۸۹۹,۹۲۴,۶۱۶)	(۱۷,۰۳۲,۶۴۶,۲۵۶)	۷۸,۷۴۲,۱۸۹,۴۵۱	(۷۴,۰۵۶,۴۰۵,۶۱۲)
صنعتی بهشهر	-	-	-	-	-	۳,۰۰۶,۰۰۷,۲۶۱
شرکت قند بیستون	-	-	-	-	-	۲,۴۶۳,۰۰۷,۹۰۳
ایران ترانسفو	-	-	-	-	-	۲,۱۲۹,۷۸۲,۷۱۰
مبین انرژی خلیج فارس	-	-	-	-	-	۲,۰۹۸,۶۹۴,۰۶۹
مهرمام میهن	-	-	-	-	-	۱,۸۶۴,۳۸۶,۵۰۱
معدنی املاح ایران	-	-	-	-	-	۱,۷۳۳,۷۹۸,۸۲۰
بورس اوراق بهادار تهران	-	-	-	-	-	۱,۵۴۵,۸۶۹,۴۶۶
نفت پارس	-	-	-	-	-	۱,۴۱۰,۴۲۴,۱۳۷
کاشی و سرامیک حافظ	-	-	-	-	-	۱,۲۷۴,۳۶۸,۰۲۵
پالایش نفت تبریز	-	-	-	-	-	۱,۱۶۹,۹۹۶,۹۰۱
فرا بورس ایران	-	-	-	-	-	۱,۰۰۱,۴۹۵,۱۶۱
تولیدی برنا باطری	-	-	-	-	-	۹۵۴,۷۲۴,۹۹۲
گسترش سرمایه‌گذاری ایران خودرو	-	-	-	-	-	۷۶۱,۰۴۴,۸۳۲
توسعه نیشکر و صنایع جانبی	-	-	-	-	-	۷۴۱,۸۳۴,۲۸۶
صنایع غذایی رضوی	-	-	-	-	-	۶۵۲,۶۵۸,۳۳۸
نخریسی و نساجی خسروی خراسان	-	-	-	-	-	۵۴۰,۰۲۵,۱۱۰
سرمایه‌گذاری پایا تدبیرپارسا	-	-	-	-	-	۵۳۸,۶۰۵,۶۰۶
ملی کشت و صنعت و دامپروری پارس	-	-	-	-	-	۵۳۲,۹۳۷,۵۴۸
سیم و کابل ابهر	-	-	-	-	-	۴۸۱,۳۹۲,۰۶۱
بهار رز عالیس چناران	-	-	-	-	-	۴۳۶,۴۵۶,۸۶۹
پالایش نفت شیراز	-	-	-	-	-	۲۳۱,۲۳۷,۸۹۳
توسعه معادن و فلزات	-	-	-	-	-	۱۳۶,۳۳۱,۵۰۰
اخشان خراسان	-	-	-	-	-	۵۶,۶۶۰,۸۵۴
کانی کرین طبس	-	-	-	-	-	۵۲,۲۲۶,۶۹۹
بانک پارسیان	-	-	-	-	-	۸,۴۱۷,۱۲۸
تولید انرژی برق شمس پاسارگاد	-	-	-	-	-	۶,۷۲۲,۹۳۰
ایران خودرو	-	-	-	-	-	(۲۷۲)
سیمان هرمزگان	-	-	-	-	-	(۲۶,۸۲۳,۸۶۴)
جمع و نقل به صفحه بعد	۳,۵۸۳,۷۸۵,۷۱۵,۷۷۳	(۳,۴۸۰,۱۱۰,۹۵۵,۴۵۰)	(۷,۸۹۹,۹۲۴,۶۱۶)	(۱۷,۰۳۲,۶۴۶,۲۵۶)	۷۸,۷۴۲,۱۸۹,۴۵۱	(۴۸,۲۵۴,۲۲۲,۱۴۸)

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی پیشران پارسین
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سه ماهه منتهی به ۲۷ تیر ماه ۱۴۰۵

ادامه یادداشت ۱-۱۶

سه ماهه منتهی به ۲۷ تیر ۱۴۰۴

سه ماهه منتهی به ۲۷ تیر ۱۴۰۵

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال		ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۳,۵۸۳,۷۸۵,۷۱۵,۷۷۳	(۳,۴۸۰,۱۱۰,۹۵۵,۴۵۰)	(۷,۸۹۹,۹۲۴,۶۱۶)	(۱۷,۰۳۲,۶۴۶,۲۵۶)	۷۸,۷۴۲,۱۸۹,۴۵۱	(۴۸,۲۵۴,۲۲۲,۱۴۸)
سیمرغ	-	-	-	-	-	(۴۸,۸۹۲,۶۶۷)
سایپا	-	-	-	-	-	(۱۳۹,۶۱۵,۶۳۴)
زامیاد	-	-	-	-	-	(۵۹۴,۷۳۰,۲۸۸)
نفت سپاهان	-	-	-	-	-	(۱,۹۳۷,۲۲۶,۶۶۷)
پلیمر آریا ساسول	-	-	-	-	-	(۲,۱۱۱,۷۱۲,۲۶۸)
بانک صادرات ایران	-	-	-	-	-	(۳,۴۰۲,۴۴۰,۳۷۲)
سرمایه‌گذاری نفت و گاز و پتروشیمی	-	-	-	-	-	(۳,۶۰۰,۹۴۱,۴۳۸)
پتروشیمی پردیس	-	-	-	-	-	(۳,۶۶۷,۸۰۱,۰۰۵)
فولاد کاوه جنوب کیش	-	-	-	-	-	(۵,۴۱۷,۹۶۱,۱۲۶)
بانک تجارت	-	-	-	-	-	(۸,۲۵۶,۴۴۴,۱۱۳)
فولاد مبارکه اصفهان	-	-	-	-	-	(۱۲,۵۷۴,۷۳۲,۳۶۷)
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	-	-	-	-	-	(۱۳,۱۳۶,۹۹۷,۰۸۸)
پتروشیمی شیراز	-	-	-	-	-	(۱۶,۶۳۶,۸۷۴,۶۰۵)
جمع	۳,۵۸۳,۷۸۵,۷۱۵,۷۷۳	(۳,۴۸۰,۱۱۰,۹۵۵,۴۵۰)	(۷,۸۹۹,۹۲۴,۶۱۶)	(۱۷,۰۳۲,۶۴۶,۲۵۶)	۷۸,۷۴۲,۱۸۹,۴۵۱	(۱۱۹,۷۸۰,۵۹۱,۷۸۶)

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی پیشران پارسین
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سه ماهه منتهی به ۲۷ تیر ماه ۱۴۰۵

۱۶-۲ سود (زیان) ناشی از فروش حق تقدم به شرح زیر است:

سه ماهه منتهی به ۲۷ تیر ۱۴۰۵						
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
حق تقدم سرمایه‌گذاری صدرتامین	۳,۴۶۱,۱۸۱	۳۴,۶۱۵,۹۷۷,۱۲۰	(۳۰,۶۵۹,۱۲۱,۵۳۴)	(۱۷۳,۰۷۹,۸۸۷)	۳,۶۸۹,۲۷۴,۴۶۶	
حق تقدم معدنی و صنعتی گل‌گهر	۴,۳۵۶,۷۵۶	۴,۳۲۹,۷۹۲,۳۳۲	(۳,۸۹۵,۰۹۳,۵۲۶)	(۲۱,۱۴۸,۹۶۲)	۳۰۲,۰۰۲,۶۱۴	-
حق تقدم توسعه معادن و فلزات	۳,۳۷۰,۷۸۶	۴,۰۸۳,۶۲۱,۴۲۴	(۳,۸۰۲,۲۴۶,۶۰۸)	(۲۰,۴۱۸,۱۰۸)	۲۴۹,۸۰۸,۵۲۷	-
حق تقدم معدنی و صنعتی چادرملو	۲,۲۴۲,۹۰۱	۲,۳۴۰,۱۳۳,۹۲۳	(۳,۲۲۳,۰۴۸,۷۳۷)	(۱۱,۷۰۰,۶۷۰)	(۹۰۱,۰۰۳,۹۵۹)	-
حق تقدم سنگ آهن گهرزمین	۳,۳۳۳,۳۳۳	۱۳,۳۱۲,۳۷۳,۵۹۰	(۱۵,۸۸۶,۶۶۵,۰۷۸)	(۶۶,۵۶۱,۸۷۰)	(۳,۶۷۷,۱۹۵,۸۴۵)	-
حق تقدم تامین سرمایه لوتوس پارسین	۲۰,۵۰۴,۷۱۰	۱۶,۵۰۶,۲۹۱,۵۵۰	(۱۶,۵۰۶,۲۹۱,۵۵۰)	-	-	(۱۱,۹۸۸,۱۱۳)
حق تقدم توسعه معدنی و صنعتی صیانور						(۲۲۰,۸۱۶,۹۲۷)
جمع	۷۵,۰۸۸,۱۸۹,۹۳۹	(۷۳,۹۷۲,۴۶۷,۰۳۳)	(۱۵۹,۹۲۷,۶۰۶)	(۲۹۲,۹۰۹,۴۹۷)	۶۶۲,۸۸۵,۸۰۳	(۲۳۲,۸۰۵,۰۴۰)

۱۶-۳ سود ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت به شرح ذیل است:

سه ماهه منتهی به ۲۷ تیر ۱۴۰۵						
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صکوک مرابحه پتایر ۰۷۳-بدون ضامن	۴۸۰,۳۳۰	۴۳۹,۹۷۷,۳۹۴,۸۰۰	(۴۲۹,۷۰۹,۶۰۱,۲۸۵)	۱۰,۰۸۳,۳۶۰,۱۴۲	۱۰,۰۸۳,۳۶۰,۱۴۲	(۶۰۶,۰۲۳,۵۷۷)
مرابحه پکاشیمی-لوتوس ۰۷۱۲۱۹	۹۸,۸۰۰	۸۲,۹۹۲,۰۰۰,۰۰۰	(۸۱,۰۷۰,۶۹۳,۸۲۷)	۱,۸۷۶,۱۷۹,۳۷۳	۱,۸۷۶,۱۷۹,۳۷۳	-
مرابحه عالیس-پارسین ۰۷۰۲۲۴	۳۱۶,۳۲۰	۲۷۰,۳۹۰,۳۳۶,۰۰۰	(۲۶۹,۴۱۴,۵۶۸,۵۵۱)	۹۱۷,۶۰۵,۲۵۸	۹۱۷,۶۰۵,۲۵۸	-
صکوک مرابحه کویر ۵۱۰-بدون ضامن	۵,۶۸۰	۵,۴۱۰,۲۰۰,۰۰۰	(۵,۳۷۳,۳۶۰,۱۷۶)	۳۳,۸۹۸,۰۲۹	۳۳,۸۹۸,۰۲۹	-
اسناد خزانه ۴-بودجه ۰۲-۵۱۰۲۱				۹,۱۲۷,۰۸۲,۶۵۰	۹,۱۲۷,۰۸۲,۶۵۰	
اسناد خزانه ۷-بودجه ۰۲-۴۰۹۱				۷,۴۰۲,۸۰۹,۹۵۶	۷,۴۰۲,۸۰۹,۹۵۶	
اجاره تابان لوتوس ۱۴۰۴۱۰۱۵				۲,۸۶۱,۷۲۹,۸۸۶	۲,۸۶۱,۷۲۹,۸۸۶	
صکوک اجاره فارس ۷۳۰-بدون ضامن				(۲,۶۱۲,۴۴۱,۲۵۰)	(۲,۶۱۲,۴۴۱,۲۵۰)	
جمع	۷۹۸,۷۶۹,۹۳۰,۸۰۰	(۷۸۵,۵۶۸,۲۲۳,۸۳۹)	(۲۹۰,۶۶۴,۲۵۹)	۱۲,۹۱۱,۰۴۲,۷۰۲	۱۲,۹۱۱,۰۴۲,۷۰۲	۱۶,۷۱۸,۵۷۸,۸۸۵

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی پیشران پارسین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سه ماهه منتهی به ۲۷ تیر ماه ۱۴۰۵

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

یادداشت	سه ماهه منتهی به ۲۷ تیر ۱۴۰۵	سه ماهه منتهی به ۲۷ تیر ۱۴۰۴
	ریال	ریال
۱۷-۱ سود (زیان) ناشی از تعدیل ارزش سهام	۲,۸۹۱,۵۴۶,۲۰۷,۹۷۴	(۶۷۵,۱۹۱,۰۸۰,۵۳۴)
۱۷-۲ سود ناشی از تعدیل ارزش اوراق بهادار با درآمد ثابت	-	۳,۹۲۷,۷۳۹,۶۸۹
۱۷-۳ (زیان) ناشی از تعدیل ارزش حق تقدم	-	(۴,۳۹۴,۴۰۱,۴۳۵)
۱۷-۴ سود ناشی از تعدیل ارزش اوراق گواهی سپرده کالایی	۱۲۹,۱۵۳,۷۴۸,۸۹۱	۳۲,۱۲۸,۲۵۵,۰۷۹
جمع	۳,۰۲۰,۶۹۹,۹۵۶,۸۶۵	(۶۴۳,۵۲۹,۴۸۷,۲۰۱)

۱۷-۱ سود (زیان) ناشی از تعدیل ارزش سهام به شرح زیر است:

سه ماهه منتهی به ۲۷ تیر ۱۴۰۵		سه ماهه منتهی به ۲۷ تیر ۱۴۰۴					
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	۱۰۵,۸۱۶,۰۸۵	۲,۰۴۳,۳۰۸,۶۰۱,۳۲۴	(۱,۴۸۹,۱۲۳,۴۹۷,۱۷۳)	(۵,۵۷۸,۲۳۲,۴۸۲)	(۱۰,۲۱۶,۵۴۳,۰۰۷)	۵۳۸,۳۹۰,۳۲۸,۶۶۲	(۳۷,۷۵۵,۱۷۴,۵۹۲)
پالایش نفت اصفهان	۶۲,۴۸۹,۱۰۷	۶۱۶,۷۶۷,۴۸۶,۰۹۰	(۳۲۰,۸۵۳,۹۶۷,۸۲۰)	(۱,۶۸۳,۷۷۵,۲۳۷)	(۳,۰۸۳,۸۳۷,۴۳۰)	۲۹۱,۱۴۵,۹۰۵,۶۰۳	(۱۱,۰۱۵,۴۲۸,۱۳۹)
بانک خاورمیانه	۹۷,۰۰۰,۰۰۰	۴۸۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۵۳,۱۳۷,۹۹۹,۷۰۱)	(۱,۳۲۴,۰۵۰,۰۰۰)	(۲,۴۲۵,۰۰۰,۰۰۰)	۲۲۸,۱۱۲,۹۵۰,۲۹۹	(۸,۰۰۹,۷۶۰,۲۵۱)
پالایش نفت بندرعباس	۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۷۵,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۸۰,۱۹۷,۵۸۰,۰۴۰)	(۱,۵۷۰,۵۶۹,۰۰۰)	(۲,۸۷۶,۵۰۰,۰۰۰)	۱۹۰,۶۵۵,۳۵۰,۹۶۰	۱۳,۴۶۱,۱۶۹,۷۵۴
داروسازی فارابی	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۳,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵۳,۵۵۳,۷۸۲,۵۰۰)	(۹۰۹,۷۷۲,۵۰۰)	(۱,۶۶۶,۲۵۰,۰۰۰)	۱۷۷,۱۲۰,۱۹۵,۰۰۰	۲۳۱,۸۳۱,۵۶۰
پخش البرز	۲۸,۹۷۳,۲۸۶	۳۳۴,۳۵۱,۷۲۰,۴۴۰	(۱۶۷,۸۹۶,۰۴۳,۳۹۵)	(۹۱۲,۷۸۰,۱۹۷)	(۱,۶۷۱,۷۵۸,۶۰۲)	۱۶۳,۸۷۱,۱۳۸,۲۴۶	۳,۹۶۴,۳۹۲,۹۶۰
صنعت غذایی کورش	۲۰,۸۱۲,۳۳۵	۳۷۳,۷۸۹,۵۳۶,۶۰۰	(۳۲۵,۵۲۱,۱۲۰,۴۶۹)	(۱,۰۲۰,۴۴۵,۴۳۵)	(۱,۸۶۸,۹۴۷,۶۸۳)	۱۴۵,۳۷۹,۰۲۳,۰۱۳	-
نفت سپاهان	۱۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۹۶,۹۷۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵۰,۸۲۵,۰۴۰,۰۰۰)	(۸۱۰,۷۲۸,۱۰۰)	(۱,۴۸۴,۸۵۰,۰۰۰)	۱۴۳,۸۴۹,۳۸۱,۹۰۰	-
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۴۰,۵۶۰,۰۰۰	۸۲۷,۰۱۸,۴۰۰,۰۰۰	(۶۸۰,۰۲۸,۵۰۵,۷۷۷)	(۲,۳۵۷,۷۶۰,۲۳۲)	(۴,۱۳۵,۰۹۲,۰۰۰)	۱۴۰,۵۹۷,۰۴۱,۹۹۱	(۱۳,۸۴۷,۵۶۳,۲۶۶)
سرمایه گذاری دارویی تامین	۵,۱۴۵,۵۶۳	۳۷۵,۵۷۴,۶۴۳,۳۷۰	(۲۳۷,۷۰۳,۰۹۸,۲۲۹)	(۱,۰۲۵,۳۱۸,۷۷۶)	(۱,۸۷۷,۸۷۳,۲۱۷)	۱۳۴,۹۶۸,۳۵۳,۱۴۸	(۵,۳۰۳,۰۱۴,۳۵۶)
تولیدی مهرام	۱۰,۹۳۷,۵۰۰	۲۰۲,۲۳۴,۳۷۵,۰۰۰	(۸۵,۷۳۸,۳۲۹,۶۸۷)	(۵۵۲,۰۹۹,۸۴۴)	(۱,۰۱۱,۱۷۱,۸۷۵)	۱۱۴,۹۳۲,۷۷۳,۵۹۴	-
بانک اقتصاد نوین	۱۱۶,۲۷۲,۰۵۹	۳۹۹,۹۷۵,۸۸۲,۹۶۰	(۲۹۳,۴۶۳,۷۲۲,۰۵۱)	(۱,۰۹۱,۹۳۴,۱۶۰)	(۱,۹۹۹,۸۷۹,۴۱۵)	۱۰۳,۴۲۰,۳۴۷,۳۳۴	(۱۷,۲۸۸,۰۷۸,۴۴۰)
جمع و نقل به صفحه بعد		۶,۸۶۳,۵۴۰,۶۴۵,۷۸۴	(۴,۴۳۸,۰۴۲,۶۸۶,۸۴۲)	(۱۸,۷۳۷,۴۶۵,۹۶۳)	(۳۴,۳۱۷,۷۰۳,۲۲۹)	۲,۳۷۲,۴۴۲,۷۸۹,۷۵۰	(۷۵,۵۶۱,۶۲۴,۷۷۰)

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی پیشران پارسیان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سه ماهه منتهی به ۲۷ تیر ماه ۱۴۰۵

ادامه یادداشت ۱-۱۷

سه ماهه منتهی به ۲۷ تیر ۱۴۰۴		سه ماهه منتهی به ۲۷ تیر 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		
(۷۵,۵۶۱,۶۲۴,۷۷۰)	۲,۳۷۲,۴۴۲,۷۸۹,۷۵۰	(۳۴,۳۱۷,۷۰۳,۲۲۹)	(۱۸,۷۳۲,۴۶۵,۹۶۳)	(۴,۴۳۸,۰۴۲,۶۸۶,۸۴۲)	۶,۸۶۳,۵۴۰,۶۴۵,۷۸۴		نقل از صفحه قبل
۳,۴۸۵,۵۸۱,۱۳۷	۱۰۰,۵۲۸,۰۳۶,۵۴۴	(۱,۰۵۴,۰۴۴,۵۲۵)	(۵۷۵,۵۰۸,۳۱۱)	(۱۰۸,۶۵۱,۳۱۵,۵۹۰)	۲۱۰,۸۰۸,۹۰۴,۹۷۰	۳۰,۰۷۲,۵۹۷	شرکت صنایع غذایی مینو شرق
-	۹۴,۹۰۷,۱۴۹,۱۴۸	(۱,۱۴۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۶۲۵,۱۷۰,۰۰۰)	(۱۳۲,۳۲۲,۶۸۰,۸۵۲)	۲۲۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	کشاورزی و دامپروری بینالود
(۱۶,۶۱۸,۹۰۹,۶۰۳)	۷۵,۷۱۰,۲۰۱,۰۰۰	(۸۸۷,۲۵۰,۰۰۰)	(۴۸۴,۴۳۸,۵۰۰)	(۱۰۰,۳۶۸,۱۱۰,۵۰۰)	۱۷۷,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	نفت بهران
(۲۶,۸۸۶,۴۶۸,۰۴۲)	۶۴,۲۸۲,۳۵۳,۲۵۸	(۲,۴۷۰,۸۰۴,۰۰۰)	(۱,۳۴۹,۰۵۸,۹۸۴)	(۴۲۶,۰۵۸,۵۸۳,۷۵۸)	۴۹۴,۱۶۰,۸۰۰,۰۰۰	۴۴۶,۸۰۰,۰۰۰	بانک ملت
۲,۶۴۲,۹۷۳,۶۷۹	۵۰,۷۹۸,۱۱۸,۶۶۲	(۶۲۳,۱۴۱,۰۰۰)	(۳۴۰,۲۳۴,۹۸۶)	(۷۲,۸۶۶,۷۰۵,۴۱۲)	۱۲۴,۶۲۸,۱۹۹,۹۶۰	۲,۲۶۰,۲۱۴	فروشگاههای زنجیره ای افق کوروش
۳,۷۴۸,۷۸۰,۶۹۳	۴۹,۰۱۸,۱۳۸,۰۰۰	(۸۵۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۶۷,۹۲۲,۰۰۰)	(۱۲۱,۰۵۶,۹۴۰,۰۰۰)	۱۷۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه‌گذاری صنایع شیمیایی ایران
۷۳۷,۶۶۸,۶۵۲	۴۳,۳۰۹,۸۲۲,۳۶۰	(۵۴۲,۵۵۰,۶۷۷)	(۲۹۶,۳۲۲,۶۶۹)	(۶۴,۳۶۱,۵۲۹,۶۰۴)	۱۰۸,۵۱۰,۱۳۵,۳۱۰	۱۸,۰۵۴,۹۳۱	صنایع غذایی رضوی
(۱۰,۳۹۲,۱۷۷,۵۸۹)	۴۲,۷۱۶,۵۳۳,۸۱۴	(۶۱۳,۳۲۶,۳۹۳)	(۳۳۴,۸۷۶,۲۱۰)	(۷۹,۰۰۰,۵۴۲,۱۳۳)	۱۲۲,۶۶۵,۲۷۸,۵۴۰	۴,۴۸۱,۷۴۲	مدیریت نیروگاهی ایرانیان مینا
-	۴۰,۲۴۱,۶۷۴,۰۳۱	(۷۹۳,۹۲۷,۲۷۸)	(۴۳۳,۴۸۴,۲۹۴)	(۱۱۷,۳۱۶,۳۶۹,۹۱۷)	۱۵۸,۷۸۵,۴۵۵,۵۲۰	۱۹,۲۰۰,۱۷۶	تایدوآتر خاورمیانه
(۲۶۰۶,۴۸۳,۷۳۶)	۳۹,۶۵۷,۷۵۸,۶۶۳	(۴۴۸,۸۵۴,۴۷۴)	(۲۴۵,۰۷۴,۵۴۳)	(۴۹,۴۱۹,۲۰۷,۰۳۰)	۸۹,۷۷۰,۸۹۴,۷۱۰	۱۱,۷۶۵,۵۱۷	بورس کالای ایران
(۴,۲۳۱,۳۹۲,۶۶۸)	۲۸,۵۴۹,۶۸۹,۵۰۰	(۵۸۶,۷۵۰,۰۰۰)	(۳۲۰,۳۶۵,۵۰۰)	(۷۷,۸۹۳,۱۹۵,۰۰۰)	۱۱۷,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	سیمان فارس و خوزستان
(۱۳,۲۷۹,۸۴۹,۲۱۳)	۳۷,۴۵۶,۸۱۷,۸۲۳	(۶۴۱,۹۰۵,۱۱۰)	(۳۵۰,۴۸۰,۱۹۰)	(۸۹,۹۳۱,۸۱۸,۸۵۷)	۱۲۸,۳۸۱,۰۲۱,۹۸۰	۲۵,۵۲۳,۰۶۶	گروه مالی صبا تامین
(۲۶,۲۴۳,۲۵۶,۷۶۶)	۳۶,۲۱۷,۸۵۵,۰۰۰	(۶۵۶,۷۵۰,۰۰۰)	(۳۵۸,۵۸۵,۵۰۰)	(۹۴,۱۱۶,۸۰۹,۵۰۰)	۱۳۱,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه‌گذاری نفت، گاز و پتروشیمی تأمین
(۵۰,۷۲۵,۹۸۵)	۳۵,۵۶۲,۹۵۶,۸۰۰	(۶۸۸,۱۰۰,۰۰۰)	(۳۷۵,۷۰۲,۶۰۰)	(۱۰۰,۹۹۳,۲۴۰,۶۰۰)	۱۳۷,۶۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۰۰۰,۰۰۰	کلر پارس
-	۳۵,۳۷۰,۹۶۶,۷۲۵	(۷۸۴,۶۴۵,۱۶۶)	(۴۲۸,۴۱۶,۲۶۱)	(۱۲۰,۳۴۵,۰۰۵,۱۲۸)	۱۵۶,۹۲۹,۰۳۳,۲۸۰	۲۱,۰۹۲,۶۱۲	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران
(۴۹,۲۳۸,۲۷۸,۶۶۰)	۲۱,۷۹۹,۰۱۷,۴۳۵	(۱,۱۰۳,۱۱۸,۹۴۸)	(۶۰۲,۲۰۲,۹۴۵)	(۱۸۷,۱۱۹,۳۵۰,۲۳۰)	۲۲۰,۶۲۳,۷۸۹,۵۵۸	۹۶,۰۰۶,۸۷۱	موتوژن
(۱۴,۶۱۲,۱۹۸,۴۹۶)	۳۰,۰۵۵,۸۵۸,۲۹۹	(۷۲۷,۳۵۰,۰۰۰)	(۳۹۷,۱۳۳,۱۰۰)	(۱۱۴,۲۸۹,۶۵۸,۶۰۱)	۱۴۵,۴۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	سیمان خاش
(۶,۳۶۹,۴۰۶,۲۴۱)	۲۹,۸۸۰,۵۱۹,۹۶۸	(۵۴۰,۵۴۳,۰۱۱)	(۲۹۵,۱۳۶,۴۸۴)	(۷۷,۳۹۲,۴۰۲,۶۴۹)	۱۰۸,۱۰۸,۶۰۲,۱۱۲	۴۶,۷۵۹,۷۷۶	تراکتورسازی ایران
(۵۳۷,۵۵۲,۰۳۴)	۲۸,۸۱۵,۸۱۱,۸۰۰	(۶۳۸,۹۲۲,۱۳۲)	(۳۴۸,۵۰۷,۵۰۴)	(۹۷,۸۵۵,۸۱۴,۹۹۲)	۱۲۷,۶۵۸,۴۲۶,۳۲۸	۶۰,۶۷۴,۱۵۷	توسعه معادن و فلزات
(۳,۳۸۵,۹۱۶,۱۰۶)	۲۷,۰۶۸,۹۷۴,۴۸۸	(۵۶۶,۹۷۱,۲۲۴)	(۳۰۹,۵۶۶,۲۸۸)	(۸۵,۴۴۸,۷۳۲,۸۶۰)	۱۱۳,۳۹۴,۲۴۴,۸۶۰	۱,۹۹۱,۴۶۹	سیمان آبیک
-	۲۵,۸۱۷,۸۱۹,۷۸۴	(۷۲۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۹۵,۸۵۰,۰۰۰)	(۱۱۸,۰۶۱,۳۳۰,۲۱۶)	۱۴۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	پنبه و دانه های روغنی خراسان
۸,۱۳۴,۹۶۱,۵۵۷	۲۴,۵۷۷,۶۹۳,۶۹۹	(۳۲۸,۲۹۲,۵۷۲)	(۱۷۹,۲۴۷,۷۴۴)	(۴۰,۵۷۳,۲۸۰,۳۸۵)	۶۵,۶۵۸,۵۱۴,۴۰۰	۳,۶۸۰,۴۱۰	سیمان شرق
-	۱۹,۹۹۷,۰۹۹,۹۵۹	(۴۳۱,۱۰۰,۰۰۰)	(۲۳۵,۳۸۰,۶۰۰)	(۶۵,۵۵۶,۴۱۹,۴۴۱)	۸۶,۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی
(۱,۰۴۴,۸۶۲,۰۹۹)	۱۹,۶۹۴,۳۱۱,۱۱۷	(۱,۱۵۱,۱۸۵,۷۱۴)	(۶۲۸,۵۴۷,۴۰۰)	(۲۰۸,۷۶۳,۰۹۸,۶۰۹)	۲۳۰,۳۲۷,۱۴۲,۸۴۰	۸۷,۱۴۵,۰۲۰	تامین سرمایه لوتوس پارسیان
-	۱۸,۵۵۵,۴۴۹,۰۳۱	(۴۶۶,۵۰۰,۰۰۰)	(۲۵۴,۷۰۰,۰۰۰)	(۷۴,۰۲۳,۳۴۱,۹۶۹)	۹۳,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	مس شهیدبهنر
(۲۳۲,۳۰۹,۱۳۶,۲۹۰)	۳,۴۱۳,۰۳۳,۴۱۶,۶۵۸	(۵۳,۷۹۰,۱۰۵,۴۵۳)	(۲۹,۳۶۹,۳۹۷,۵۷۶)	(۷,۲۶۱,۸۲۸,۱۷۰,۴۶۵)	۱۰,۷۵۸,۰۲۱,۰۹۰,۱۵۲		جمع و نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی پیرسان پارسیان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سه ماهه منتهی به ۲۷ تیر ماه ۱۴۰۵

ادامه یادداشت ۱-۱۷

سه ماهه منتهی به ۲۷ تیر ۱۴۰۴		سه ماهه منتهی به ۲۷ تیر ۱۴۰۵					سهام
سود(زیان) ناشی از تعدیل	سود(زیان) ناشی از تعدیل	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
ارزش	ارزش	ریال	ریال	ریال	ریال		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		نقل از صفحه قبل
(۲۳۲,۳۰۹,۱۳۶,۲۹۰)	۳,۴۱۳,۰۳۳,۴۱۶,۶۵۸	(۵۳,۷۹۰,۱۰۵,۴۵۳)	(۲۹,۳۶۹,۳۹۷,۵۷۶)	(۷,۲۶۱,۸۲۸,۱۷۰,۴۶۵)	۱۰,۷۵۸,۰۲۱,۰۹۰,۱۵۲		پتروشیمی تندگویان
-	۱۷,۷۹۸,۲۰۰,۰۲۴	(۵۰۶,۹۸۴,۲۴۵)	(۲۷۶,۸۱۳,۳۹۸)	(۸۲,۸۱۴,۸۵۱,۳۳۳)	۱۰۱,۳۹۶,۸۴۹,۰۰۰	۱۱,۰۶۹,۵۲۵	کشت و دامداری فکا
-	۱۶,۳۷۲,۴۵۵,۰۰۰	(۳۴۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۹۰,۵۵۴,۰۰۰)	(۵۲,۸۸۷,۹۹۱,۰۰۰)	۶۹,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	پدیده شیمی قرن
-	۱۴,۸۲۳,۹۲۱,۴۳۳	(۵۶۲,۵۸۳,۵۹۲)	(۳۰۷,۱۷۰,۶۴۱)	(۹۶,۸۲۳,۰۴۲,۶۹۴)	۱۱۲,۵۱۶,۷۱۸,۳۶۰	۶,۲۵۷,۸۸۲	پتروشیمی شیراز
(۵,۷۰۵,۸۶۲,۹۱۵)	۱۱,۳۲۰,۹۱۹,۸۳۸	(۸۰۲,۴۹۲,۵۷۲)	(۴۳۸,۱۶۰,۹۴۴)	(۱۴۷,۹۳۶,۹۴۱,۰۰۶)	۱۶۰,۴۹۸,۵۱۴,۳۶۰	۲,۴۴۵,۸۷۸	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
(۳۸,۶۱۸,۰۴۶,۰۹۷)	۹,۲۲۲,۵۳۱,۷۰۳	(۲,۶۱۴,۶۵۵,۰۷۴)	(۱,۴۲۷,۶۰۱,۶۷۰)	(۵۰۹,۶۶۶,۲۲۶,۳۰۳)	۵۲۲,۹۳۱,۰۱۴,۷۵۰	۴۸,۹۱۷,۷۷۵	نفت پارس
-	۸,۴۳۴,۲۹۵,۰۰۰	(۶۵۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۵۷,۶۳۰,۰۰۰)	(۱۲۱,۵۵۳,۰۷۵,۰۰۰)	۱۳۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	فولاد خراسان
-	۷,۴۰۸,۰۱۴,۸۹۷	(۳۹۲,۱۶۰,۲۷۱)	(۲۱۴,۱۱۹,۵۰۸)	(۷۰,۴۱۷,۷۵۹,۵۷۴)	۷۸,۴۳۲,۰۵۴,۲۵۰	۴۱,۹۴۲,۲۷۵	ریخته‌گری تراکتورسازی ایران
(۲۳,۶۴۰,۵۴۱,۰۸۲)	۷,۲۶۳,۴۱۶,۴۰۱	(۲۲۰,۹۵۰,۰۰۰)	(۱۲۰,۶۳۸,۷۰۰)	(۳۶,۵۸۴,۹۹۴,۸۹۹)	۴۴,۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	معدنی و صنعتی گل گهر
(۲۸,۱۶۹,۹۱۱,۶۵۰)	۵,۴۳۷,۶۳۹,۶۱۵	(۴۰۷,۶۰۰,۰۰۰)	(۲۲۲,۵۴۹,۶۰۰)	(۷۵,۴۵۲,۲۱۰,۷۸۵)	۸۱,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	کشت و صنعت جوبین
۳,۱۵۹,۴۸۸,۵۲۰	۵,۱۲۲,۵۷۵,۹۱۷	(۳۴۹,۰۵۴,۱۱۹)	(۱۹۰,۵۸۳,۵۴۹)	(۶۴,۱۴۸,۶۱۰,۱۳۵)	۶۹,۸۱۰,۸۲۳,۷۲۰	۱۶,۷۰۱,۱۵۴	سیمان شاهرود
-	۴,۹۷۳,۸۲۰,۳۵۲	(۶۱۶,۱۶۸,۷۴۳)	(۳۳۶,۴۲۸,۱۳۳)	(۱۱۷,۳۰۷,۳۳۱,۲۹۲)	۱۲۳,۲۳۳,۷۴۸,۵۲۰	۸,۴۰۶,۱۲۲	کشاورزی و دامپروری فجر اصفهان
-	۴,۶۹۹,۳۱۲,۸۷۶	(۲۱۸,۹۵۰,۰۰۰)	(۱۱۹,۵۴۶,۷۰۰)	(۳۸,۷۵۲,۱۹۰,۴۲۴)	۴۳,۷۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	آریان کیمیا تک
-	۴,۲۵۷,۱۱۶,۱۵۰	(۸۱۸,۰۰۶,۷۵۵)	(۴۴۶,۶۳۱,۶۸۸)	(۱۵۸,۰۷۹,۵۹۶,۳۸۷)	۱۶۳,۶۰۱,۳۵۰,۹۸۰	۱۲,۱۲۷,۶۰۲	سرمایه‌گذاری صدرتامین
(۱۳,۲۴۱,۳۹۴,۶۹۵)	۳,۰۲۰,۸۴۹,۲۷۹	(۴۳,۷۵۵,۰۵۹)	(۲۳,۸۹۰,۲۶۲)	(۵۶۶۲,۵۱۷,۱۱۰)	۸,۷۵۱,۰۱۱,۷۱۰	۵۷۶,۸۶۳	رینگ اسپرت نور نی ریز
-	۲,۳۵۱,۳۶۰,۷۰۸	(۱۲۱,۷۰۱,۲۵۰)	(۶۶,۴۴۸,۸۸۳)	(۲۱,۸۰۰,۷۳۹,۱۵۹)	۲۴,۳۴۰,۲۵۰,۰۰۰	۱,۳۲۵,۰۰۰	توسعه معدنی و صنعتی صبانور
(۱۱,۹۵۲,۲۸۱,۵۴۷)	۲,۱۹۹,۳۸۳,۳۸۱	(۲۱۸,۹۷۰,۰۰۷)	(۱۱۹,۵۵۷,۶۲۴)	(۴۱,۲۵۶,۰۹۰,۴۲۸)	۴۳,۷۹۴,۰۰۱,۴۴۰	۱۴,۱۷۲,۸۱۶	کشت و صنعت هلال
-	۱,۲۹۴,۶۸۳,۶۷۵	(۵۵۰,۸۷۵,۰۰۰)	(۳۰۰,۷۷۷,۷۷۵)	(۹,۵۳۷,۶۵۱,۰۵۰)	۱۱۰,۱۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	کیمیا کالای رازی
-	۹۱۲,۹۵۴,۱۳۸	(۲۹,۹۱۳,۱۸۸)	(۱۶,۳۳۲,۶۰۰)	(۵۰,۲۳,۴۳۷,۵۷۴)	۵,۹۸۲,۶۳۷,۵۰۰	۴۰۱,۲۵۰	گروه مالی مهرگان تامین پارس
-	۱۹۶,۵۱۰,۸۶۸	(۸۱۸,۹۰۲,۵۵۴)	(۴۴۷,۱۲۰,۷۹۴)	(۱۶۲,۳۱۷,۹۷۶,۴۹۴)	۱۶۳,۷۸۰,۵۱۰,۷۱۰	۱۹,۸۰۴,۱۷۳	بیمه البرز
-	۱۷۰,۸۵۹,۷۶۳	(۴۱۶,۸۸۰,۰۸۱)	(۲۲,۷۶۱,۶۹۲)	(۸,۱۰۲,۳۰۶,۵۸۳)	۸,۳۳۷,۶۱۶,۱۱۹	۴,۴۹۹,۵۲۳	شرکت سرمایه‌گذاری استان آذربایجان غربی
۳۱۳,۴۳۳,۹۶۸	۱	(۱۱۴,۲۹۹,۸۹۷)	(۶۲,۴۰۷,۷۴۴)	(۲۲,۶۸۳,۲۷۱,۸۵۳)	۲۲,۸۵۹,۹۷۹,۴۹۵	۵۲,۵۵۱,۶۷۷	مجتمع کاشی و سنگ پرسپولیس یزد
-	(۱۶۲,۰۸۲,۳۴۳)	(۳۷,۶۳۲,۱۷۵)	(۲۰,۵۴۷,۱۶۸)	(۷,۶۳۰,۳۳۸,۰۰۰)	۷,۵۲۶,۴۳۵,۰۰۰	۱,۲۵۶,۵۰۰	گروه صنعتی درپاد تبریز
-	(۵۵۴,۴۳۰,۸۸۷)	(۱۵,۶۳۷,۵۰۰)	(۸,۵۳۸,۰۷۵)	(۳,۶۵۷,۷۵۵,۳۱۲)	۳,۱۲۷,۵۰۰,۰۰۰	۳۷۵,۰۰۰	گروه صنعتی یوتان
-	(۶۸۸,۳۵۵,۶۸۲)	(۲۱۳,۴۴۳,۶۹۸)	(۱۱۶,۵۴۰,۲۵۹)	(۴۳,۰۴۷,۱۱۱,۳۶۵)	۴۲,۶۸۸,۷۳۹,۶۴۰	۱۱,۹۹۱,۲۱۹	بانک صادرات ایران
-	(۱,۵۲۸,۶۶۲,۰۶۹)	(۱۸۵,۸۹۰,۰۰۰)	(۱۰۱,۴۹۵,۹۴۰)	(۳۸,۴۱۹,۲۷۶,۱۲۹)	۳۷,۱۷۸,۰۰۰,۰۰۰	۵۸,۰۰۰,۰۰۰	پاکدیس
-	(۱,۶۴۹,۰۴۴,۵۷۲)	(۵۳۵,۶۹۹,۴۴۵)	(۲۹۲,۴۹۱,۸۹۷)	(۱۰۷,۹۶۰,۷۴۲,۱۹۰)	۱۰۷,۱۳۹,۸۸۸,۹۶۰	۹,۹۰۵,۶۸۵	جمع و نقل به صفحه بعد
(۳۵۰,۱۶۴,۲۵۱,۷۸۸)	۲,۵۳۵,۸۳۱,۶۶۲,۱۲۴	(۶۴,۷۳۶,۳۳۱,۱۷۸)	(۳۵,۳۴۶,۰۳۶,۸۲۰)	(۹,۳۱۱,۳۵۲,۲۰۴,۵۴۴)	۱۲,۹۴۷,۲۶۶,۲۳۴,۶۶۶		

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی پیشران پارسیان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سه ماهه منتهی به ۲۷ تیر ماه ۱۴۰۵

ادامه یادداشت ۱-۱۷

سه ماهه منتهی به ۲۷ تیر ۱۴۰۴	سه ماهه منتهی به ۲۷ تیر ۱۴۰۵	سه ماهه منتهی به ۲۷ تیر ۱۴۰۴	سه ماهه منتهی به ۲۷ تیر ۱۴۰۵	سه ماهه منتهی به ۲۷ تیر ۱۴۰۴	سه ماهه منتهی به ۲۷ تیر ۱۴۰۵	سه ماهه منتهی به ۲۷ تیر ۱۴۰۴	سه ماهه منتهی به ۲۷ تیر 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	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۳۵۰,۱۶۴,۲۵۱,۷۸۸)	۳,۵۳۵,۸۳۱,۶۶۲,۱۲۴	(۶۴,۷۳۶,۳۳۱,۱۷۸)	(۳۵,۳۴۶,۰۳۶,۸۲۰)	(۹,۳۱۱,۳۵۲,۲۰۴,۵۴۴)	۱۲,۹۴۷,۲۶۶,۲۳۴,۶۶۶		نقل از صفحه قبل
-	(۱,۸۶۰,۹۱۹,۲۰۷)	(۶۱۰,۵۰۰,۰۰۰)	(۳۳۳,۳۳۳,۰۰۰)	(۱۲۳,۰۱۷,۰۸۶,۲۰۷)	۱۲۲,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	اقتصادی و خودکفایی آزادگان
(۱۷,۸۱۱,۸۰۶,۲۸۷)	(۵,۶۶۰,۱۱۰,۷۳۰)	(۹۱,۳۳۱,۸۳۸)	(۴۹,۸۱۲,۵۸۴)	(۲۳,۷۶۵,۴۳۳,۹۰۸)	۱۸,۲۴۶,۳۶۷,۶۰۰	۳,۵۴۲,۹۸۴	گروه صنعتی بارز
-	(۵,۹۰۴,۰۱۹,۷۲۱)	(۲۷۴,۴۴۰,۸۹۴)	(۱۴۹,۸۴۴,۷۲۸)	(۶۰,۳۶۷,۹۱۲,۸۹۹)	۵۴,۸۸۸,۱۷۸,۸۰۰	۶,۲۰۹,۰۷۰	کشت و دام قیام اصفهان
(۱۷,۹۲۰,۲۲۹,۷۶۳)	(۷,۳۶۴,۰۳۲,۷۷۲)	(۲۷۰,۸۰۲,۱۵۶)	(۱۴۷,۸۵۷,۹۷۷)	(۶۱,۱۰۵,۸۰۳,۹۱۵)	۵۴,۱۶۰,۴۳۱,۲۷۶	۳۹,۴۷۵,۵۳۳	بیمه کوثر
-	(۷,۴۱۹,۴۱۵,۴۳۳)	(۱۰,۵۲۰,۰۴۴,۰۵۲)	(۵۷۴,۴۱۶,۰۵۲)	(۲۱۶,۲۰۱,۷۶۵,۷۳۱)	۲۱۰,۴۰۸,۸۱۰,۴۰۲	۷۴,۷۷۲,۱۴۳	گروه مالی نماد غدیر(سهامی عام)
(۸,۵۵۷,۰۴۳,۲۳۷)	(۱۲,۴۵۲,۷۴۰,۴۳۲)	(۵۵۳,۳۲۰,۰۰۰)	(۳۰۲,۱۱۲,۷۲۰)	(۱۲۲,۲۶۱,۳۰۷,۷۱۲)	۱۱۰,۶۶۴,۰۰۰,۰۰۰	۸,۷۰۰,۰۰۰	معدنکاران نسوز
-	(۱۲,۵۸۹,۹۲۱,۷۶۰)	(۳۲۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۷۷,۹۹۶,۰۰۰)	(۷۷,۲۸۵,۹۲۵,۷۶۰)	۶۵,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	پتروشیمی جم پیلان
۱۲,۷۱۸,۱۳۶,۴۴۵	(۱۲,۹۹۱,۷۲۲,۴۱۶)	(۱,۳۴۳,۱۹۹,۰۴۴)	(۷۳۳,۳۸۶,۶۷۸)	(۲۷۹,۵۵۴,۹۴۵,۴۹۴)	۲۶۸,۶۳۹,۸۰۸,۸۰۰	۱,۸۳۲,۴۶۸	سیمان صوفیان
-	(۱۵,۹۹۵,۳۳۰,۳۲۳)	(۹۰۲,۶۴۱,۸۶۷)	(۴۹۲,۸۴۲,۴۶۰)	(۱۹۵,۱۲۸,۲۱۹,۴۵۶)	۱۸۰,۵۲۸,۳۷۳,۴۶۰	۳,۷۳۱,۴۶۷	پتروشیمی اروند
(۳۵,۹۰۶,۲۸۵,۱۰۳)	(۲۰,۰۹۳,۲۶۸,۸۶۶)	(۴۷۷,۶۹۴,۳۶۴)	(۲۶۰,۸۲۱,۱۲۳)	(۱۱۴,۸۹۳,۶۲۶,۱۵۹)	۹۵,۵۳۸,۸۷۲,۷۸۰	۲,۶۴۳,۵۷۷	پتروشیمی جم
(۸,۶۷۴,۲۳۵,۴۲۱)	(۲۶,۷۹۱,۲۹۰,۰۰۱)	(۱,۳۳۳,۵۴۰,۰۰۰)	(۷۲۲,۶۵۲,۸۴۰)	(۲۸۹,۴۵۳,۰۹۷,۱۶۱)	۲۶۴,۷۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۸۰۰,۰۰۰	گسترش نفت و گاز پارسیان
(۹,۰۵۲,۰۳۶,۱۸۹)	(۲۹,۲۸۲,۰۶۹,۴۳۷)	(۷۰۸,۵۷۶,۰۰۰)	(۳۸۶,۸۸۲,۴۹۶)	(۱۶۹,۹۰۱,۸۱۰,۹۴۱)	۱۴۱,۷۱۵,۲۰۰,۰۰۰	۲۶۸,۴۰۰,۰۰۰	بانک تجارت
(۹,۷۸۴,۵۷۸,۹۷۳)	(۳۲,۶۵۱,۶۷۰,۵۳۰)	(۷۱۹,۱۶۱,۲۶۰)	(۳۹۲,۶۶۲,۰۴۸)	(۱۷۵,۳۷۲,۰۹۹,۳۱۸)	۱۴۳,۸۳۲,۲۵۲,۰۹۶	۷۳,۹۸۷,۷۸۴	پتروشیمی پارس
(۲۰,۳۹۵,۲۴۵,۷۶۵)	(۳۹,۶۳۲,۱۹۹,۱۵۷)	(۱,۰۶۸,۵۹۵,۳۹۵)	(۵۸۳,۴۵۳,۰۸۶)	(۲۵۱,۶۹۹,۲۲۹,۷۳۶)	۲۱۳,۷۱۹,۰۷۹,۰۶۰	۱۹,۴۶۴,۳۹۷	پتروشیمی پردیس
(۱۳,۳۰۲,۷۱۲,۲۸۹)	-	-	-	-	-	-	حفاری شمال
-	(۴۴,۸۹۰,۸۰۷,۰۷۸)	(۲۲۶,۲۰۲,۵۸۱)	(۱۲۳,۵۰۶,۶۰۹)	(۸۹,۷۸۱,۶۱۴,۱۵۸)	۴۵,۲۴۰,۵۱۶,۲۷۰	۷۰,۷۹۸,۸۹۳	فجر انرژی خلیج فارس
(۱۲۲,۹۶۶,۹۹۲,۳۶۶)	(۵۴,۴۴۴,۵۲۷,۴۸۱)	(۳,۵۸۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۹۵۷,۹۵۶,۰۰۰)	(۷۶۶,۱۰۰,۵۷۱,۴۸۱)	۷۱۷,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۵,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه‌گذاری غدیر(هلدینگ)
-	(۶۶,۷۴۴,۴۷۳,۲۰۴)	(۶۱۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۳۶,۳۳۶,۰۰۰)	(۱۸۸,۹۹۲,۱۳۷,۲۰۴)	۱۲۳,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	سیمان هگمتان
۲۲,۷۷۶,۳۱۱,۷۲۱	(۷۴,۳۹۳,۷۳۳,۸۹۲)	(۱,۳۴۹,۵۱۸,۹۹۲)	(۷۳۶,۸۳۷,۳۷۰)	(۳۴۲,۲۱۱,۱۷۵,۹۰۰)	۲۶۹,۹۰۳,۷۹۸,۳۷۰	۱۰۳,۴۱۱,۴۱۷	فولاد مبارکه اصفهان
(۳۵,۷۹۰,۲۲۹,۶۹۸)	(۱۷۳,۱۲۳,۲۰۱,۷۱۰)	(۸۷۲,۳۵۹,۳۴۶)	(۴۷۶,۳۰۸,۲۰۳)	(۳۴۶,۲۴۶,۴۰۳,۴۲۱)	۱۷۴,۴۷۱,۸۶۹,۲۶۰	۲۳,۴۸۲,۰۸۲	مبین انرژی خلیج فارس
۸,۴۶۲,۶۹۷,۶۹۴	-	-	-	-	-	-	ایران خودرو
۴,۹۷۳,۰۸۶,۷۱۰	-	-	-	-	-	-	پویا زرکان آق دره
۴,۶۲۴,۹۲۶,۵۶۷	-	-	-	-	-	-	بانک سامان
۳,۰۰۲,۵۸۳,۶۰۷	-	-	-	-	-	-	کویر تایر
۲,۵۰۳,۰۱۷,۹۰۰	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی بوعلی سینا
۱,۹۷۴,۷۷۹,۷۳۰	-	-	-	-	-	-	توسعه سرمایه و صنعت غدیر
(۵۸۹,۲۸۹,۷۸۶,۵۰۵)	۲,۸۹۱,۵۴۶,۲۰۷,۹۷۴	(۸۱,۱۰۸,۱۵۸,۹۶۷)	(۴۴,۲۸۵,۰۵۴,۷۹۴)	(۱۳,۲۰۴,۶۹۲,۳۷۱,۱۰۵)	۱۶,۲۲۱,۶۳۱,۷۹۲,۸۴۰		جمع و نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی پیشران پارسین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سه ماهه منتهی به ۲۷ تیر ماه ۱۴۰۵

ادامه یادداشت ۱-۱۷

سه ماهه منتهی به ۲۷ تیر ۱۴۰۵							سه ماهه منتهی به ۲۷ تیر ۱۴۰۴	
سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) ناشی از تعدیل ارزش	سود(زیان) ناشی از تعدیل ارزش	سه ماهه منتهی به ۲۷ تیر ۱۴۰۴
نقل از صفحه قبل		۱۶,۲۲۱,۶۳۱,۷۹۲,۸۴۰	(۱۳,۲۰۴,۶۹۲,۳۷۱,۱۰۵)	(۴۴,۲۸۵,۰۵۴,۷۹۴)	(۸۱,۱۰۸,۱۵۸,۹۶۷)	۲,۸۹۱,۵۴۶,۲۰۷,۹۷۴	(۵۸۹,۲۸۹,۷۸۶,۵۰۵)	
بهار رز عالیس چناران	-	-	-	-	-	-	۲,۹۲۲,۴۰۱,۹۶۶	
مخابرات ایران	-	-	-	-	-	-	۱,۸۶۱,۷۶۹,۵۸۸	
پالایش نفت تبریز	-	-	-	-	-	-	۱,۶۰۵,۱۳۱,۱۰۸	
تولید ژلاتین کپسول ایران	-	-	-	-	-	-	۱,۰۷۳,۵۷۴,۰۰۰	
کاشی الوند	-	-	-	-	-	-	۵۰۹,۲۷۱,۶۰۳	
شرکت قند بیستون	-	-	-	-	-	-	۱۷۳,۲۵۱,۳۵۴	
تولیدی برنا باطری	-	-	-	-	-	-	۵۹,۶۴۲,۹۹۳	
چرخشگر	-	-	-	-	-	-	۳۹,۸۴۴,۸۹۲	
تولید انرژی برق شمس پاسارگاد	-	-	-	-	-	-	۱۴,۷۸۶,۴۹۵	
اخشان خراسان	-	-	-	-	-	-	(۴۴,۷۳۲,۲۴۹)	
سرمایه گذاری پایا تدبیرپارسا	-	-	-	-	-	-	(۳۱۶,۶۰۴,۹۳۶)	
صنایع الکترونیک مادیران	-	-	-	-	-	-	(۳۷۲,۷۶۸,۷۵۰)	
کانی کربن طیس	-	-	-	-	-	-	(۸۵۴,۸۸۳,۰۰۱)	
توسعه نیشکر و صنایع جانبی	-	-	-	-	-	-	(۱,۲۲۱,۴۱۴,۰۸۶)	
معدنی املاح ایران	-	-	-	-	-	-	(۱,۶۱۲,۸۰۴,۹۵۶)	
سیمان هرمزگان	-	-	-	-	-	-	(۲,۲۴۴,۵۹۶,۹۶۹)	
فولاد خوزستان	-	-	-	-	-	-	(۲,۷۰۰,۰۵۰,۳۴۷)	
گسترش سوخت سبزرآگرس(سهامی عام)	-	-	-	-	-	-	(۲,۸۰۱,۱۵۶,۰۲۰)	
سیمان مازندران	-	-	-	-	-	-	(۳,۱۰۲,۰۲۴,۷۶۹)	
سایپا	-	-	-	-	-	-	(۳,۷۲۳,۹۰۱,۸۷۴)	
زامیاد	-	-	-	-	-	-	(۸,۱۰۸,۲۵۶,۷۲۲)	
سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	-	-	-	-	-	-	(۹,۱۶۹,۶۴۶,۸۱۶)	
معدنی و صنعتی چادرملو	-	-	-	-	-	-	(۱۵,۹۱۲,۳۵۸,۴۲۵)	
صنایع مس افق کرمان	-	-	-	-	-	-	(۱۸,۳۲۴,۹۸۵,۰۵۰)	
تولیدات پتروشیمی قائد بصیر	-	-	-	-	-	-	(۲۳,۶۵۰,۷۸۳,۱۵۸)	
جمع		۱۶,۲۲۱,۶۳۱,۷۹۲,۸۴۰	(۱۳,۲۰۴,۶۹۲,۳۷۱,۱۰۵)	(۴۴,۲۸۵,۰۵۴,۷۹۴)	(۸۱,۱۰۸,۱۵۸,۹۶۷)	۲,۸۹۱,۵۴۶,۲۰۷,۹۷۴	(۶۷۵,۱۹۱,۰۸۰,۵۳۴)	

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی پیشران پارسیان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سه ماهه منتهی به ۲۷ تیر ماه ۱۴۰۵

۱-۱-۱۷ اوراق بهادار حمایتی به شرح زیر است:

نام سهم	تعداد اوراق تبعی	قیمت اعمال	تاریخ اعمال
اختیارفروش تبعی وبملت-۹۷۳-۵/۰۷/۲۷	۳۷۹,۶۵۸,۰۰۶	۹۷۳	۱۴۰۵/۰۷/۲۷
اختیارفروش تبعی فولاد-۲۲۴۷-۵/۰۷/۰۴	۵۱,۸۱۱,۴۱۶	۲,۲۴۷	۱۴۰۵/۰۷/۰۴
اختیارفروش تبعی وغدیر-۹۲۷۹-۵/۰۶/۲۸	۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۹,۲۷۹	۱۴۰۵/۰۶/۲۸
اختیارفروش تبعی فارس-۸۷۳۲-۵/۰۶/۳۱	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۷۳۲	۱۴۰۵/۰۶/۳۱
اختیارفروش تبعی شستا-۱۳۰۶-۵/۰۷/۱۳	۲۰۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۶	۱۴۰۵/۰۷/۱۳

۱۷-۲ سود ناشی از تعدیل ارزش اوراق بهادار به شرح زیر است:

سه ماهه منتهی به ۲۷ تیر ۱۴۰۵							سه ماهه منتهی به ۲۷ تیر ۱۴۰۴
اوراق	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) ناشی از تعدیل ارزش	سود(زیان) ناشی از تعدیل ارزش
صکوک مرابحه پتایر ۰۷۳-بدون ضامن	-	-	-	-	-	-	ریال ۳,۹۲۷,۷۳۹,۶۸۹
جمع	-	-	-	-	-	-	ریال ۳,۹۲۷,۷۳۹,۶۸۹

۱۷-۳ (زیان) ناشی از تعدیل ارزش حق تقدم به شرح زیر است:

سه ماهه منتهی به ۲۷ تیر ۱۴۰۵							سه ماهه منتهی به ۲۷ تیر ۱۴۰۴
اوراق	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) ناشی از تعدیل ارزش	سود(زیان) ناشی از تعدیل ارزش
حق تقدم تامین سرمایه لوتوس پارسیان	-	-	-	-	-	-	ریال (۴,۳۹۴,۴۰۱,۴۳۵)
جمع	-	-	-	-	-	-	ریال (۴,۳۹۴,۴۰۱,۴۳۵)

۱۷-۴ سود حاصل از تعدیل ارزش اوراق گواهی سپرده کالایی به شرح زیر است:

سه ماهه منتهی به ۲۷ تیر ۱۴۰۵							سه ماهه منتهی به ۲۷ تیر ۱۴۰۴
اوراق	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) ناشی از تعدیل ارزش	سود(زیان) ناشی از تعدیل ارزش
شمش طلا GoldBar	۳۷,۴۰۶	۹۴۱,۵۰۹,۰۲۰,۰۰۰	(۸۶۷,۲۶۶,۳۲۵,۶۸۵)	(۲,۲۵۹,۶۲۱,۶۴۸)	-	۷۱,۹۷۳,۰۷۲,۶۶۷	ریال ۳۲,۱۲۸,۲۵۵,۰۷۹
مس کاتد CopperCthd	۷,۰۰۰	۱۷۰,۷۲۹,۶۵۰,۰۰۰	(۱۱۳,۱۳۹,۲۲۲,۶۱۶)	(۴۰۹,۷۵۱,۱۶۰)	-	۵۷,۱۸۰,۶۷۶,۲۲۴	-
جمع	-	۱,۱۱۲,۲۳۸,۶۷۰,۰۰۰	(۹۸۰,۴۱۵,۵۴۸,۳۰۱)	(۲,۶۶۹,۳۷۲,۸۰۸)	-	۱۲۹,۱۵۳,۷۴۸,۸۹۱	ریال ۳۲,۱۲۸,۲۵۵,۰۷۹

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی پیشران پارسین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سه ماهه منتهی به ۲۷ تیر ماه ۱۴۰۵

۱۸- سود سهام

سه ماهه منتهی به ۲۷ تیر ۱۴۰۴		سه ماهه منتهی به ۲۷ تیر ۱۴۰۵					نام شرکت
خالص در آمد سود سهام	خالص در آمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع در آمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	۴۰,۹۸۳,۷۹۰,۶۵۰	-	۴۰,۹۸۳,۷۹۰,۶۵۰	۶۱۵	۶۶,۶۴۰,۳۱۰	۱۴۰۵/۰۱/۳۰	تامین سرمایه لوتوس پارسین
-	۳۴,۸۰۵,۹۲۸,۶۵۰	(۲,۷۶۵,۴۰۲,۵۵۰)	۳۷,۵۷۱,۳۳۱,۲۰۰	۱,۶۰۰	۲۳,۴۸۲,۰۸۲	۱۴۰۵/۰۴/۲۷	مبین انرژی خلیج فارس
-	۳۲,۷۶۱,۱۹۵,۷۹۵	(۵۲۸,۵۴۰,۲۰۵)	۳۳,۲۹۹,۷۳۶,۰۰۰	۱,۶۰۰	۲۰,۸۱۲,۳۳۵	۱۴۰۵/۰۴/۲۱	صنعت غذایی کورش
-	۳۲,۳۵۵,۱۷۵,۲۵۰	(۱۹۹,۴۴۹,۷۱۰)	۳۲,۵۵۴,۶۲۴,۹۶۰	۴۴۰	۷۳,۹۸۷,۷۸۴	۱۴۰۵/۰۴/۲۴	پتروشیمی پارس
-	۲۴,۵۵۲,۹۴۷,۹۳۷	(۹۴۱,۷۹۵,۲۶۳)	۲۵,۴۹۵,۷۴۳,۲۰۰	۱,۳۶۰	۱۸,۷۴۶,۸۷۰	۱۴۰۵/۰۴/۰۹	کشاورزی و دامپروری بینالود
-	۲۱,۷۷۵,۲۹۵,۶۶۴	(۹۲۴,۷۰۴,۳۳۶)	۲۲,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۷۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	سیمان هگمتان
-	۲۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۳/۲۳	نفت پارس
-	۲۰,۷۴۰,۸۹۵,۲۵۴	(۱,۶۴۷,۹۰۶,۷۴۶)	۲۲,۳۸۸,۸۰۲,۰۰۰	۶,۰۰۰	۳,۷۳۱,۴۶۷	۱۴۰۵/۰۴/۲۳	پتروشیمی اروند
۸,۵۱۵,۸۰۰,۰۰۰	۲۰,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۰,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷,۴۰۰	۷۵۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۳/۱۹	سیمان صوفیان
۹,۹۶۴,۴۲۷,۵۳۱	۱۹,۹۹۶,۰۶۸,۱۵۲	(۹۰۳,۹۳۱,۸۴۸)	۲۰,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۲۰	۱۳,۷۵۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۲/۲۹	سیمان خاش
۱۲,۸۴۱,۴۴۸,۹۶۱	۱۹,۲۹۳,۳۰۰,۰۰۰	-	۱۹,۲۹۳,۳۰۰,۰۰۰	۹,۷۰۰	۱,۹۸۹,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۳/۲۵	سیمان آبیک
-	۱۵,۸۴۸,۲۴۱,۲۶۶	(۸۴۶,۶۸۶,۸۶۲)	۱۶,۶۹۴,۹۲۸,۱۲۸	۶,۹۲۸	۲,۴۰۹,۷۷۶	۱۴۰۵/۰۳/۲۷	پتروشیمی شیراز
۶,۹۵۶,۶۸۳,۱۶۸	۱۴,۱۲۴,۷۸۰,۶۷۴	(۱,۰۹۳,۲۱۹,۳۲۶)	۱۵,۲۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۸۷	۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۴/۱۷	کلر پارس
۹۵۰,۱۵۲,۰۶۵	۱۳,۳۲۵,۰۸۷,۸۴۷	(۷۸۴,۹۰۲,۴۳۵)	۱۴,۱۰۹,۹۹۰,۲۸۲	۴۸۷	۲۸,۹۷۳,۲۸۶	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	پخش البرز
-	۱۳,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۳,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۲/۲۷	پتروشیمی جم پیلن
-	۱۲,۶۰۹,۵۷۵,۸۰۷	(۸۲۹,۱۲۲,۷۹۳)	۱۳,۴۳۸,۶۹۸,۶۰۰	۵,۸۰۰	۲,۳۱۷,۰۱۷	۱۴۰۵/۰۴/۱۰	پاکدیس
-	۱۱,۹۱۸,۴۰۶,۲۷۰	(۵۷۹,۵۹۳,۷۳۰)	۱۲,۴۹۸,۰۰۰,۰۰۰	۴,۱۶۶	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۴/۲۱	پتروشیمی جم
-	۱۱,۷۸۱,۰۸۴,۹۲۴	(۳۹۵,۳۹۲,۵۷۶)	۱۲,۱۷۶,۴۷۷,۵۰۰	۱,۱۰۰	۱۱,۰۶۹,۵۲۵	۱۴۰۵/۰۴/۰۷	پتروشیمی تندگویان
-	۹,۴۲۷,۰۳۵,۱۲۳	(۶۲۶,۳۱۶,۷۱۷)	۱۰,۰۵۳,۳۵۱,۸۴۰	۲۱۵	۴۶,۷۵۹,۷۷۶	۱۴۰۵/۰۴/۱۷	تراکتورسازی ایران
۳,۰۲۷,۶۶۳,۷۴۰	۸,۳۷۷,۹۹۲,۳۸۹	(۵۵۰,۸۸۱,۶۹۱)	۸,۹۲۸,۸۷۴,۰۸۰	۶۳۰	۱۴,۱۷۲,۸۱۶	۱۴۰۵/۰۳/۲۸	توسعه معدنی و صنعتی صابون
۱,۱۰۷,۱۱۹,۷۱۸	۸,۲۱۰,۴۱۶,۰۹۱	(۳۹,۳۶۵,۰۰۹)	۸,۲۴۹,۷۸۱,۱۰۰	۳,۶۵۰	۲,۲۶۰,۲۱۴	۱۴۰۵/۰۴/۱۰	فروشگاههای زنجیره ای افق کوروش
۵,۱۵۲,۲۷۶,۲۳۸	۷,۹۹۹,۷۸۷,۰۴۹	(۳۷۲,۵۹۲,۸۲۱)	۸,۳۲۲,۳۷۹,۸۷۰	۳۱۰	۲۷,۰۰۷,۶۷۷	۱۴۰۵/۰۳/۰۳	شرکت صنایع غذایی مینو شرق
۱۰,۳۸۹,۲۸۷,۸۱۶	۷,۶۰۴,۸۲۴,۰۹۲	(۳۱۲,۵۲۷,۰۱۸)	۷,۹۱۷,۳۵۱,۱۱۰	۱۹۰	۴۱,۶۷۰,۲۶۹	۱۴۰۵/۰۲/۳۰	معدنی و صنعتی گل گهر
-	۷,۳۰۴,۹۳۵,۷۶۷	(۹۵,۰۶۴,۲۳۳)	۷,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۴۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۲/۱۴	سنگ آهن گهرزمین
-	۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۲/۳۰	سرمایه گذاری صنایع شیمیایی ایران
-	۶,۵۳۴,۵۶۳,۳۸۹	(۳۴۹,۱۰۶,۸۱۱)	۶,۸۸۳,۶۷۰,۲۰۰	۱,۱۰۰	۶,۲۵۷,۸۸۲	۱۴۰۵/۰۴/۰۷	پدیده شیمی قرن
۵۸,۹۰۴,۸۵۹,۲۳۷	۴۴۴,۰۸۲,۳۲۸,۰۴۰	(۱۴,۷۹۶,۵۰۲,۶۸۰)	۴۵۸,۸۷۸,۸۳۰,۷۲۰				جمع و نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی پیشران پارسین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سه ماهه منتهی به ۲۷ تیر ماه ۱۴۰۵

ادامه یادداشت ۱۸

سه ماهه منتهی به ۲۷ تیر ۱۴۰۴		سه ماهه منتهی به ۲۷ تیر 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		
۵۸,۹۰۴,۸۵۹,۲۳۷	۴۴۴,۰۸۲,۳۲۸,۰۴۰	(۱۴,۷۹۶,۵۰۲,۶۸۰)	۴۵۸,۸۷۸,۸۳۰,۷۲۰	-	-	۱۴۰۵/۰۴/۲۴	نقل از صفحه قبل
-	۶,۰۲۱,۵۷۳,۶۰۴	(۴۷۸,۴۲۶,۳۹۶)	۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۵۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۱/۳۱	کشت و دامداری فکا
-	۵,۶۶۴,۲۱۴,۰۴۷	(۱۳۵,۷۸۵,۹۵۳)	۵,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۸۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۴/۲۰	کویر تایر
-	۵,۶۲۹,۸۲۰,۰۵۱	(۳۷۰,۱۷۹,۹۴۹)	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۴/۲۵	توسعه معادن و فلزات
-	۵,۴۷۹,۹۵۳,۴۸۴	(۳۵۶,۵۷۲,۳۱۶)	۵,۸۳۶,۵۲۵,۸۰۰	۹۴۰	۶,۲۰۹,۰۷۰	۱۴۰۵/۰۴/۲۵	کشت و دام قیام اصفهان
-	۴,۱۹۶,۹۱۳,۱۸۳	(۲۷۳,۰۸۶,۸۱۷)	۴,۴۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۴۷۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۲/۳۱	کشاورزی و دامپروری فجر اصفهان
۶,۶۳۱,۱۳۸,۹۴۵	۴,۰۰۱,۱۳۲,۹۳۶	(۸۷,۶۹۶,۰۶۴)	۴,۰۸۸,۸۲۹,۰۰۰	۲۰۰	۲۰,۴۴۴,۱۴۵	۱۴۰۵/۰۳/۱۲	معدنی و صنعتی چادرملو
-	۳,۷۱۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳,۷۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۳۰	۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۳/۲۷	بورس کالای ایران
۶,۵۱۳,۵۴۴,۹۶۸	۲,۵۷۸,۱۳۷,۱۲۸	(۱۵۱,۸۶۲,۸۷۲)	۲,۷۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۱	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۴/۱۰	ریخته‌گری تراکتورسازی ایران
-	۲,۳۴۶,۱۹۶,۲۲۶	(۱۷۰,۳۴۰,۲۷۴)	۲,۵۱۶,۵۳۶,۵۰۰	۶۰	۴۱,۹۴۲,۲۷۵	۱۴۰۵/۰۴/۰۷	فولاد خراسان
۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۷۷,۳۶۳,۱۰۲	(۴۸,۷۵۶,۸۹۸)	۲,۰۲۶,۱۲۰,۰۰۰	۱,۶۰۰	۱,۲۶۶,۳۲۵	۱۴۰۵/۰۴/۱۱	تولیدات پتروشیمی قائد بصیر
۷,۸۰۳,۲۳۴,۱۱۶	۱,۸۹۱,۶۷۶,۴۵۱	(۱۶۳,۲۵۴,۲۶۹)	۲,۰۵۴,۹۳۰,۷۲۰	۵۸۰	۳,۵۴۲,۹۸۴	۱۴۰۵/۰۴/۲۱	گروه صنعتی بارز
-	۴۷۷,۸۰۹,۷۰۶	(۳۴,۶۹۰,۲۹۴)	۵۱۲,۵۰۰,۰۰۰	۲,۰۵۰	۲۵۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۴/۲۱	کشت و صنعت هلال
-	۴۶۵,۳۱۱,۳۵۱	(۳۷,۲۸۸,۶۴۹)	۵۰۲,۶۰۰,۰۰۰	۴۰۰	۱,۲۵۶,۵۰۰	-	مجتمع کاشی و سنگ پرسپولیس یزد
-	-	-	-	-	-	-	بیمه کوثر
۸,۳۲۸,۴۰۰,۶۲۴	-	-	-	-	-	-	بانک اقتصادنوین
۴,۸۷۶,۱۵۰,۷۰۵	-	-	-	-	-	-	داروسازی فارابی
۲,۲۵۰,۲۰۸,۶۸۷	-	-	-	-	-	-	مخابرات ایران
۱,۹۶۵,۰۳۷,۱۲۹	-	-	-	-	-	-	تولید زلاتین کپسول ایران
۱,۱۴۲,۶۶۳,۹۶۸	-	-	-	-	-	-	معدنی املاح ایران
۱,۰۸۶,۱۶۲,۰۷۳	-	-	-	-	-	-	سیمرغ
۳۴۷,۶۱۹,۰۴۸	-	-	-	-	-	-	کانی کرین طبس
۱۹۴,۰۳۴,۲۵۹	-	-	-	-	-	-	صنایع الکترونیک مادیران
۶۱,۵۲۲,۴۵۵	-	-	-	-	-	-	چرخشگر
۴۵,۷۹۶,۲۴۷	-	-	-	-	-	-	صنعتی بهشهر
۳۳,۵۴۲,۸۱۵	-	-	-	-	-	-	ملی کشت و صنعت و دامپروری پارس
۱۰۴,۱۸۳,۹۱۵,۲۷۶	۴۸۸,۵۲۲,۴۲۹,۲۰۹	(۱۷,۱۰۴,۴۴۳,۴۳۱)	۵۰۵,۶۲۶,۸۷۲,۷۴۰	-	-	-	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی پیشران پارسین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سه ماهه منتهی به ۲۷ تیر ماه ۱۴۰۵

۱۹- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب

یادداشت	سه ماهه منتهی به ۲۷ تیر ۱۴۰۵	سه ماهه منتهی به ۲۷ تیر ۱۴۰۴
	ریال	ریال
۱۹-۱ سود اوراق اجاره	-	۱۰,۴۶۹,۱۸۶,۴۹۸
۱۹-۲ سود اوراق مرابحه	۲۸,۵۷۵,۷۹۰,۰۵۶	۱۰,۹۰۹,۶۱۷,۶۹۴
۱۹-۳ سود سپرده بانکی	۱,۷۳۷,۲۸۶,۹۴۷	۶۶,۴۳۳,۸۱۹
جمع	۳۰,۳۱۲,۰۷۷,۰۰۳	۲۱,۴۴۵,۲۳۸,۰۱۱

۱۹-۱ سود اوراق اجاره

تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	هزینه تنزیل	سود خالص	سه ماهه منتهی به ۲۷ تیر ۱۴۰۵	سه ماهه منتهی به ۲۷ تیر ۱۴۰۴
		ریال	درصد	ریال	ریال		
۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۱۴۰۷/۰۳/۰۷	-	۱۸	-	۴,۳۷۶,۶۲۴,۶۰۹,۰۰۰		
۱۴۰۴/۰۱/۱۸	۱۴۰۴/۰۱/۱۵	-	۲۳	-	۶,۰۹۲,۵۶۱,۸۸۹,۰۰۰		
جمع		-		-	۱۰,۴۶۹,۱۸۶,۴۹۸		

۱۹-۲ سود اوراق مرابحه

تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	هزینه تنزیل	سود خالص	سه ماهه منتهی به ۲۷ تیر ۱۴۰۵	سه ماهه منتهی به ۲۷ تیر ۱۴۰۴
		ریال	درصد	ریال	ریال		
متغیر	۱۴۰۷/۰۳/۰۶	۲۰,۳۷۴,۳۵۲,۱۵۷	۲۶	-	۲۰,۳۷۴,۳۵۲,۱۵۷		
متغیر	۱۴۰۷/۰۲/۲۴	۴,۶۳۲,۳۳۰,۹۵۱	۲۳	-	۴,۶۳۲,۳۳۰,۹۵۱		
۱۴۰۴/۰۷/۲۳	۱۴۰۷/۱۲/۱۹	۳,۴۴۱,۳۷۸,۵۹۹	۲۳	-	۳,۴۴۱,۳۷۸,۵۹۹		
متغیر	۱۴۰۵/۱۰/۲۴	۱۲۷,۷۲۸,۳۴۹	۲۴	-	۱۲۷,۷۲۸,۳۴۹		
جمع		۲۸,۵۷۵,۷۹۰,۰۵۶	-	-	۲۸,۵۷۵,۷۹۰,۰۵۶		

۱۹-۳ سود سپرده بانکی

نرخ سود	نوع سپرده	درآمد سود	هزینه تنزیل	سود خالص	سودخالص	سه ماهه منتهی به ۲۷ تیر ۱۴۰۵	سه ماهه منتهی به ۲۷ تیر ۱۴۰۴
		ریال		ریال	ریال		
متعدد	کوتاه مدت	۱,۷۱۷,۸۹۲,۶۵۸	-	۱,۷۱۷,۸۹۲,۶۵۸	-		
متعدد	کوتاه مدت	۸,۳۷۶,۲۸۱	-	۸,۳۷۶,۲۸۱	-		
متعدد	کوتاه مدت	۱۰,۹۱۲,۸۵۵	-	۱۰,۹۱۲,۸۵۵	-		
متعدد	کوتاه مدت	۵۵,۴۲۳	-	۵۵,۴۲۳	-		
متعدد	کوتاه مدت	۴۹,۷۳۰	-	۴۹,۷۳۰	-		
		-		-	-		
		-		-	-		
جمع		۱,۷۳۷,۲۸۶,۹۴۷		۱,۷۳۷,۲۸۶,۹۴۷	۶۶,۴۳۳,۸۱۹		

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی پیشران پارسیان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سه ماهه منتهی به ۲۷ تیر ماه ۱۴۰۵

۲۰- سایر درآمدها

سه ماهه منتهی به ۲۷ تیر ۱۴۰۴	سه ماهه منتهی به ۲۷ تیر ۱۴۰۵	
ریال	ریال	
۷۳۵,۸۶۸,۹۸۵	۱۷۸,۰۳۵,۴۷۱	درآمد تعدیل سود سهام دریافتی سال قبل
۱,۳۶۴,۴۶۹,۸۹۲	۳,۸۲۲,۸۸۳,۷۸۵	تعدیل کارمزد کارگزاری
۲,۱۰۰,۳۳۸,۸۷۷	۴,۰۰۰,۹۱۹,۲۵۶	جمع

۲۱- هزینه‌های کارمزد ارکان

سه ماهه منتهی به ۲۷ تیر ۱۴۰۴	سه ماهه منتهی به ۲۷ تیر ۱۴۰۵	
ریال	ریال	
۲۹,۶۹۷,۶۵۴,۴۳۹	۱۵۲,۱۲۲,۷۳۷,۲۰۶	مدیر صندوق (تامین سرمایه لوتوس)
۴۵۸,۶۳۰,۰۵۸	۷۳۳,۸۰۸,۱۳۰	مثولی صندوق (موسسه حسابرسی آزموده کاران)
۲۹۴,۲۸۷,۶۱۹	۴۹۰,۴۷۹,۳۹۶	حسابرس (موسسه حسابرسی و بهبود سیستم های مدیریت حسابرسین)
۳۰,۴۵۰,۵۷۲,۱۱۶	۱۵۳,۳۴۷,۰۲۴,۷۳۲	جمع

۲۲- سایر هزینه ها

سه ماهه منتهی به ۲۷ تیر ۱۴۰۴	سه ماهه منتهی به ۲۷ تیر ۱۴۰۵	
ریال	ریال	
۶۳,۶۹۸,۵۸۳	۱۰۱,۹۱۷,۷۷۰	حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۴۰۸,۶۸۲,۴۳۲	۱,۳۳۸,۸۶۷,۰۷۲	هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
۱,۹۸۰,۳۹۹,۷۴۴	۵,۱۷۰,۱۸۳,۸۱۴	هزینه نرم افزار
۱۸,۵۳۹,۲۲۰	۲۴,۴۳۲,۳۸۰	هزینه کارمزد بانکی
۲,۴۷۱,۳۱۹,۹۷۹	۶,۶۳۵,۴۰۱,۰۳۶	جمع

۲۳- هزینه های مالی

سه ماهه منتهی به ۲۷ تیر ۱۴۰۴	سه ماهه منتهی به ۲۷ تیر ۱۴۰۵	
ریال	ریال	
۴۸۹,۳۵۴,۱۳۱	-	هزینه تسهیلات دریافتی از کارگزاری پارسیان
۴۸۹,۳۵۴,۱۳۱	-	جمع

نرخ تسهیلات اخذ شده از کارگزاری ۲۷ % می باشد.

۲۴- تعدیلات

سه ماهه منتهی به ۲۷ تیر ۱۴۰۴	سه ماهه منتهی به ۲۷ تیر ۱۴۰۵	
ریال	ریال	
۱,۶۰۳,۹۷۷,۱۷۹,۳۱۲	۳۵۶,۴۳۶,۴۲۵,۷۶۷	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور
(۱,۴۴۸,۶۱۴,۸۳۰,۶۹۰)	(۸۸۹,۶۷۵,۷۵۱,۵۹۲)	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال
۱۵۵,۳۶۲,۳۴۸,۶۲۲	(۵۳۳,۲۳۹,۳۲۵,۸۲۵)	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی پیشران پارسیان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سه ماهه منتهی به ۲۷ تیر ماه ۱۴۰۵

۲۵- 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.

۲۶- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها در صندوق

۱۴۰۵/۰۱/۲۷		۱۴۰۵/۰۴/۲۷		نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری				
۲.۶	۶,۰۰۰,۰۰۰	۲.۹۸	۶,۰۰۰,۰۰۰	ممتاز نوع اول	سرمایه‌گذار	گروه مالی پارسیان	مدیر و اشخاص وابسته به وی
	۲۲,۹۵۲,۸۲۵		۲۲,۰۰۰,۰۰۰	ممتاز نوع دوم			
۴۰.۲	۳,۰۰۰,۰۰۰	۴۵.۴۹	۳,۰۰۰,۰۰۰	ممتاز نوع اول	مدیر صندوق	تامین سرمایه لوتوس پارسیان	مدیر و اشخاص وابسته به وی
	۴۳۷,۰۸۹,۸۸۷		۴۲۴,۱۲۷,۲۲۱	ممتاز نوع دوم			
۰.۰	۱۶۵,۳۰۶,۷۳۹		۳۰,۸۰۸,۴۰۷	عادی			
۰.۰۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	ممتاز نوع اول	سرمایه‌گذار(همگروه)	کارگزاری پارسیان	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰.۷۳	۸,۰۰۰,۰۰۰		-	ممتاز نوع دوم			
۲۷.۰۶	۱۴۶,۰۵۲,۹۵۹	۱۴.۳۴	۱۳۴,۶۶۱,۶۴۶	عادی	سرمایه‌گذار	صندوق سرمایه‌گذاری مشترک پیروزان	مدیر و اشخاص وابسته به وی
	۱۴۹,۹۹۶,۹۷۷	۱۴.۰۰	۱۳۱,۴۵۰,۶۶۹	عادی	سرمایه‌گذار	صندوق سرمایه‌گذاری لوتوس پارسیان	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰.۰۰	۱۲۹,۶۹۶,۵۷۱	۱۴.۸۰	۱۳۸,۹۵۶,۴۴۸	عادی	سرمایه‌گذار	صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد آفرین پارسیان	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰.۰۰	۰	۰.۰۰	-	ممتاز نوع دوم	سرمایه‌گذار(همگروه)	خدمات بیمه امین پارسیان	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰.۰۰	۵۰,۰۰۰	۰.۰۱	۵۰,۰۰۰	ممتاز نوع دوم	مدیر سرمایه‌گذاری	مهدی اصغرزاده	مدیر سرمایه‌گذاری
۰.۰۰	۰	۰.۰۱	۵۰,۰۰۰	ممتاز نوع دوم		جواد محمدی ملاسرائی	
۰.۰۰	۵۰,۰۰۰	۰.۰۱	۵۰,۰۰۰	ممتاز نوع دوم		ابوالفضل جعفری ماهوک	
۰.۰۱	۵۸,۴۶۴	۰.۰۰	-	ممتاز نوع دوم	مدیر سرمایه‌گذاری سابق	فاطمه معلمی	
۷۰.۷۶	۱,۰۶۹,۲۵۴,۴۲۲	۹۱.۶	۸۹۲,۱۵۴,۳۹۱	جمع			

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی پیشران پارسین

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سه ماهه منتهی به ۲۷ تیر ماه ۱۴۰۵

۲۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله			مانده طلب (بدهی) - ریال در تاریخ ۱۴۰۵/۰۴/۲۷	مانده طلب (بدهی) - ریال در تاریخ ۱۴۰۵/۰۱/۲۷
		شرح معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله		
کارگزاری پارسین	جاری کارگزاران	خرید و فروش سهام	۱۲,۴۰۳,۵۲۴,۷۶۵,۱۶۳	طی دوره	(۱۴۹,۷۸۰,۵۲۰,۸۵۷)	-
تامین سرمایه لوتوس پارسین	مدیر صندوق	کارمزد مدیر صندوق	۱۵۲,۱۲۲,۷۳۷,۲۰۶	طی دوره	۲۴۳,۷۵۸,۲۹۲,۶۰۲	۱۱۱,۶۳۵,۵۵۵,۳۹۶
مؤسسه حسابرسی آزموده کاران	متولی	کارمزد متولی صندوق	۷۳۳,۸۰۸,۱۳۰	طی دوره	۱,۳۴۰,۸۲۹,۱۱۲	۱,۸۷۸,۱۶۶,۰۳۳
مؤسسه حسابرسی و بهبود سیستم های مدیریت حسابرسین	حسابرس	کارمزد حسابرس	۴۹۰,۴۷۹,۳۹۶	طی دوره	۴۹۰,۴۷۸,۹۴۶	۹۷۰,۱۹۹,۵۵۰
تامین سرمایه لوتوس پارسین	مدیر مشترک	مراجعه پیکانیمی - لوتوس ۰۷۱۲۱۹	۷۰۸,۸۷۲,۱۷۵,۰۰۰	طی دوره	-	-
		صکوک مراجعه پتایر ۰۷۳-بدون ضامن	۵,۵۲۱,۳۳۷,۹۴۲,۶۰۰	طی دوره	-	-
	ناشر	خرید و فروش سهام و حق تقدم	۳۷۵,۵۷۴,۶۴۳,۳۷۰	طی دوره	-	-
بانک پارسین	بانک وابسته	عملیات بانکی	۵۱۳,۸۴۵,۶۲۱,۳۹۶	طی دوره	-	۸۸۵,۴۵۷,۳۸۹
		سود سپرده بانکی	۸,۳۷۶,۲۸۱	طی دوره	-	-

۲۶- رویدادهای بعد از تاریخ خالص دارایی‌ها

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