

صندوق سرمایه‌گذاری در سهام اهرم‌بیدار

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی بیدار
صورت‌های مالی و یادداشت‌های توضیحی
دوره مالی ۹ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱



صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی بیدار
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی ۹ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱

با سلام و احترام،

احتراماً، به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی بیدار مربوط به دوره مالی ۹ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱ 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 و گردش خالص دارایی‌ها
	یادداشت‌های توضیحی:
۴	اطلاعات کلی صندوق
۴-۵	ارکان صندوق
۵	مبنای تهیه صورت‌های مالی
۶-۹	خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۱۰-۱۲	یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق‌های سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی بیدار بر این باور است که این گزارش 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 افشاء گردیده‌اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۳/۰۴/۲۷ به تأیید ارکان زیر رسیده است.

امضاء	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	سعیده امیراحمدی	شرکت سیدگردان اقتصاد بیدار	مدیر صندوق
	خاطره پهلوان	مشاور سرمایه‌گذاری سهم آشنا	متولی صندوق

شرکت مشاور سرمایه‌گذاری سهم آشنا
 (سهامی خاص)
 شماره ثبت: ۵۲۴۷۰۶



صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی بیدار
صورت خالص دارایی ها
به تاریخ ۱۴۰۳/۰۳/۳۱

۱۴۰۳/۰۳/۳۱	یادداشت	
ریال		دارایی ها
۱۰۰,۰۰۰,۲۳۷,۵۰۰	۵	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۱۰۰,۰۰۰,۲۳۷,۵۰۰		جمع دارایی ها
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶	پرداختی به سرمایه گذاران
۵۱۰,۰۰۰	۷	سایر حساب های پرداختی و ذخایر
۱۰۰,۰۰۰,۵۱۰,۰۰۰		جمع بدهی ها
(۲۷۲,۵۰۰)	۸	خالص دارایی ها
۱۰,۰۰۰		خالص داریی های هر واحد سرمایه گذاری

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

امضا	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	سعیده امیراحمدی	شرکت سیدگردان اقتصاد بیدار	مدیر صندوق
	خاطره پهلوان	مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا	متولی صندوق

شرکت مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا
(سهامی خاص)
شماره ثبت: ۵۲۴۷۰۶



صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی بیدار
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
دوره مالی ۹ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱

درآمدها:	یادداشت	دوره مالی ۹ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱
سود (زیان) فروش اوراق بهادار		.
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار		.
سود سهام		.
سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب		.
سایر درآمدها		.
جمع درآمدها		.
هزینه ها:		
سایر هزینه ها	۹	(۲۷۲,۵۰۰)
جمع هزینه ها		(۲۷۲,۵۰۰)
سود (زیان) خالص		(۲۷۲,۵۰۰)
بازده میانگین سرمایه گذاری (درصد) (۱)		۰٪
بازده سرمایه گذاری پایان دوره (درصد) (۲)		۰٪

صورت گردش خالص دارایی ها

دوره مالی ۹ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱		یادداشت
ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	
.	.	خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره
.	.	واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
.	.	واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
(۲۷۲,۵۰۰)	.	سود(زیان)خالص دوره
(۲۷۲,۵۰۰)	.	خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره

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

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری =	سود خالص
	میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده
۲- بازده سرمایه گذاری پایان سال =	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال $\pm$ سود (زیان) خالص
	خالص دارایی های پایان سال



شرکت مشاور سرمایه گذاری سهام آشنا



گروه مالی اقتصاد بیدار (سهامی خاص)

021-91078132 | Ahrom.ebidar.ir
تهران، نلسون ماندلا، خیابان سپهر، پلاک 17، طبقه اول

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی بیدار
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی ۹ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی بیدار که صندوق سرمایه‌گذاری سهامی محسوب می‌شود، در تاریخ ۱۴۰۳/۰۴/۰۳ تحت شماره ۱۲۲۹۰ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار و شماره ۵۷۵۸۰ نزد مرجع ثبت شرکتها و موسسات غیر تجاری استان تهران به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع‌آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و تشکیل سبدی از دارایی‌های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می‌شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه‌گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در سهام، حق تقدم خرید سهام پذیرفته شده در بورس یا بازار اول فرابورس، اوراق بهادار با درآمد ثابت و سپرده‌های بانکی سرمایه‌گذاری می‌نماید. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده ۵ اساسنامه نامحدود است. مرکز اصلی صندوق در کاووسییه، خیابان علامه شهیدی، کوچه سپهر، پلاک ۱۷، طبقه اول واقع شده است.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی بیدار مطابق با ماده ۵۹ اساسنامه در تارنمای صندوق سرمایه‌گذاری به آدرس ahrom.ebidar.ir درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی بیدار که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

۲-۱- مجمع صندوق

از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز نوع اول تشکیل می‌شود. فقط دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز با شرایط مذکور در ماده ۳۷ اساسنامه، درمجامع صندوق از حق رای برخوردارند. در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رای بوده‌اند شامل اشخاص زیر است:

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی بیدار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۹ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱

۱۴۰۳/۰۳/۳۱

نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای ممتاز تحت تملک
شرکت سبذگردان اقتصاد بیدار	۹,۸۰۰,۰۰۰	۹۸٪
شرکت کارگزاری اقتصاد بیدار	۱۰۰,۰۰۰	۱٪
سیدرضا اعجازی	۱۰۰,۰۰۰	۱٪
جمع	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪

۲-۲ - **مدیر صندوق:** شرکت سبذگردان اقتصاد بیدار است که در تاریخ ۱۳۹۸/۰۱/۲۱ تاسیس و به شماره ثبت ۵۳۹۷۸۰ و شناسه ملی ۱۴۰۰۸۲۶۱۱۸۱ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران، محله کاووسیه، خیابان علامه شهیدی (دیدار جنوبی)، خیابان سپر، پلاک ۱۷، طبقه اول.

۲-۳ - **مدیر ثبت:** شرکت سبذگردان اقتصاد بیدار است که در تاریخ ۱۳۹۸/۰۱/۲۱ تاسیس و به شماره ثبت ۵۳۹۷۸۰ و شناسه ملی ۱۴۰۰۸۲۶۱۱۸۱ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران، محله کاووسیه، خیابان علامه شهیدی (دیدار جنوبی)، خیابان سپر، پلاک ۱۷، طبقه اول.

۲-۴ - **متولی صندوق:** مشاور سرمایه‌گذاری سهم آشنا است که در تاریخ ۱۳۹۶/۱۲/۲۸ تاسیس و به شماره ثبت ۵۲۴۷۰۶ و شناسه ملی ۱۴۰۰۷۵۰۳۵۲۱ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران، سعادت آباد، خیابان بهزاد، کوچه هشتم (یعقوبی) پلاک ۲۷ ساختمان سهم آشنا.

۲-۵ - **حسابرس صندوق** موسسه حسابرسی ارقام نگر آریا است که در تاریخ ۱۳۸۳/۱۱/۱۳ تاسیس و به شماره ثبت ۱۷۷۵۵ و شناسه ملی ۱۰۱۰۰۶۱۷۶۳۲ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از تهران، خیابان توحید، نبش خیابان پرچم، پلاک ۶۸.

۳- **مبنای تهیه صورت‌های مالی**

صورت‌های مالی صندوق بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان دوره مالی تهیه شده است.

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی بیدار
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی ۹ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه‌گیری‌های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری" مصوب ۳۰/۱۱/۱۳۸۶ هیات مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه‌گیری می‌شود.

۴-۱-۱- سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی/فراپورسی:

سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فراپورسی به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام. باتوجه به دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری"، مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

۴-۱-۲- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فراپورس:

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می‌گردد.

۴-۱-۳- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی غیر بورسی یا غیر فراپورسی:

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیربورسی در هر روز مطابق ساز و کار بازخرید آنها توسط ضامن، تعیین می‌شود.

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها

۴-۲-۱- سود سهام:

درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه پذیر شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب‌ها منعکس می‌گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی بیدار
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی ۹ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱

سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه، با استفاده از نرخ سود علی‌الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.

۲-۲-۴- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب:

سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی‌الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه‌گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حساب‌ها ثبت می‌شود:

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه‌های تأسیس	معادل ۰.۰۵ درصد از وجوه جذب‌شده در پذیره‌نویسی حداکثر تا مبلغ ۵۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تأیید متولی صندوق
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۱۰۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک‌سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تأیید مجمع صندوق
کارمزد مدیر	سالانه ۱.۵ درصد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام به‌علاوه سه دهم درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و سالانه ۲ درصد ز سود حاصل از سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی تا میزان نصاب مجاز سرمایه‌گذاری در آنها و کارمزد مبتنی بر عملکرد به میزان ۱۰ درصد از مابه‌التفاوت بازدهی شاخص کل و بازدهی کسب شده توسط صندوق موضوع بند ۸-۳- امیدنامه نمونه مربوط.
کارمزد متولی	سالانه ۰.۵ درصد (۰.۰۰۵) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق که حداقل ۱.۳۰۰ میلیون و حداکثر ۱.۶۰۰ میلیون ریال خواهد بود
کارمزد حسابرس	مبلغ ثابت ۶۰۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی بیدار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۹ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱

حق‌الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل ۱ در هزار (۰.۰۰۱) ارزش خالص دارایی‌های صندوق تا سقف ۱.۰۰۰ میلیون ریال می‌باشد.
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر این‌که عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد.
هزینه سپرده‌گذاری واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز صندوق	مطابق با قوانین و مقررات شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه
هزینه‌های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن‌ها	هزینه‌ی دسترسی به نرم‌افزار صندوق، نصب و راه‌اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آن‌ها مبلغ ۲.۵۰۰ میلیون ریال به عنوان بخش ثابت سالانه؛ مبلغ ۶۲.۵۰۰ ریال بابت هر مشتری (دارای واحد سرمایه‌گذاری) در هر سال مبلغ ۱۰.۰۰۰ ریال بابت هر صدور و ابطال ضریب سالانه از خالص ارزش روزانه دارایی‌ها طبق جدول زیر:

ارزش دارایی‌ها به میلیارد ریال	از صفر تا ۳۰.۰۰۰	از ۳۰.۰۰۰ تا ۵۰.۰۰۰	بالای ۵۰.۰۰۰
ضریب	۰.۰۰۰۲۵	۰.۰۰۰۱۵	۰.۰۰۰۰۵

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۵ اساسنامه، کارمزد مدیر و متولی صندوق هر سه ماه یک بار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقیمانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب‌ها منعکس شده و می‌بایست در پایان هر سال پرداخت شود.

۴-۵- مخارج تأمین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک‌ها و موسسات مالی و اعتباری و خرید اقساطی سهام، مخارج تأمین مالی را در بر می‌گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی بیدار
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی ۹ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱

۶-۴ - تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری ایجاد می‌شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی‌های مالی اضافه می‌شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری کسر می‌شود. نظر به اینکه بر طبق تبصره ۲ ماده ۱۳ اساسنامه صندوق ارزش روز دارائی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است، به دلیل آنکه دارایی‌های صندوق در صورت خالص دارایی‌ها به ارزش روز اندازه‌گیری و ارائه می‌شود؛ لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می‌شود.

۷-۴ - سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق و برگزاری مجامع می‌باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال‌های آتی منتقل می‌شود. بر اساس ماده ۳۷ اساسنامه مخارج تأسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۳ سال 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 استهلاک مخارج تأسیس ۳ سال و مخارج برگزاری مجامع یک سال می‌باشد.

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی بیدار

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۹ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱

۵- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

یادداشت	۱۴۰۳/۰۳/۳۱
	ریال
۵-۱	۱۰۰,۰۰۰,۲۳۷,۵۰۰
	۱۰۰,۰۰۰,۲۳۷,۵۰۰

سرمایه گذاری در سپرده بانکی

۵-۱ - سرمایه گذاری در سپرده های بانکی به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۰۳/۳۱					
نوع سپرده	تاریخ سپرده گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ	درصد از کل دارایی ها
			درصد	ریال	درصد
سپرده کوتاه مدت	۱۴۰۲/۱۱/۰۴	-	۵٪	۱۰۰,۰۰۰,۲۳۷,۵۰۰	۱۰۰٪
موسسه اعتباری	۰۴۱۴۱۰۲۷۷۰۰۰۰۰۷۵۲				
ملل					
کوتاه مدت				۱۰۰,۰۰۰,۲۳۷,۵۰۰	۱۰۰٪

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی بیدار
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی ۹ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱

۶- بدهی به سرمایه گذاران

۱۴۰۳/۰۳/۳۱	
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بدهی بابت درخواست صدور واحد های
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری

۷- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۳/۰۳/۳۱	
۵۱۰,۰۰۰	بدهی به مدیر بابت امور صندوق
۵۱۰,۰۰۰	

۸- خالص دارایی ها

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

۱۴۰۳/۰۳/۳۱		
تعداد	ریال	
.	.	واحدهای سرمایه گذاری عادی
.	.	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
.	.	جمع

۸-۱- مبلغ (۲۷۲,۵۰۰) ریال مندرج در صورت خالص دارایی ها مربوط به هزینه کارمزد بانکی می باشد.

۹- سایر هزینه ها

دوره مالی ۹ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	
۱۴۰۳/۰۳/۳۱	هزینه کارمزد بانکی
۲۷۲,۵۰۰	
۲۷۲,۵۰۰	جمع

صندوق سرمایه گذاری صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی بیدار

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۹ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱

۱۰- تعهدات ، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

در تاریخ خالص دارایی ها، صندوق فاقد تعهدات سرمایه ای، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی است.

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

سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق به شرح جدول زیر می باشد:

۱۴۰۳/۰۳/۳۱

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک
مدیر صندوق و مدیر ثبت	شرکت سبذگردان اقتصاد بیدار	مدیر صندوق	ممتاز نوع اول	۹,۸۰۰,۰۰۰	۹۸٪
موسس	سیدرضا اعجازی	موسس	ممتاز نوع اول	۱۰۰,۰۰۰	۱٪
موسس	سیدرضا اعجازی	موسس	ممتاز نوع دوم	۱۰۰,۰۰۰	۱٪
جمع				۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪

۱۲- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها:

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها تا تاریخ تصویب صورت های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی و یا افشا در یادداشت های همراه باشد، وجود نداشته است.