

صندوق سرمایه گذاری در سهام
اهرمه بیدار

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی بیدار
صورت های مالی و یادداشت های توضیحی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰



گروه مالی اقتصاد بیدار

021-91078132 | Ahrom.ebidar.ir

تهران، نلسون ماندلا، خیابان سپر، پلاک ۱۷، طبقه اول

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی بیدار

صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

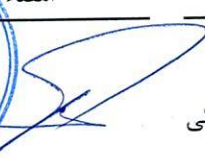
با سلام،

احتراماً، به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی بیدار مربوط به دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ 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
۵-۸	خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۹-۲۴	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 ۱۴۰۴/۰۲/۰۶ به تأیید ارکان زیر رسیده است.

امضاء	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	امیرمهدی صبائی	شرکت سبدگردان اقتصاد بیدار	مدیر صندوق
	خاطره پهلوان	مشاور سرمایه‌گذاری سهام آشنا	متولی صندوق



صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی بیدار

صورت خالص دارایی ها

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

یادداشت	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰
	ریال	ریال
دارایی ها		
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۵۱,۲۶۱,۸۴۲,۹۵۱,۰۶۴	۵۰,۴۷۳,۱۰۳,۱۴۷,۴۶۹
سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی	۳۴۳,۲۴۳,۹۵۵,۸۶۴	۶۳۵,۶۴۱,۸۴۷,۸۱۹
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۹۳,۳۵۹,۰۴۰,۸۸۵	۲,۲۴۸,۹۹۳,۸۸۷,۲۴۲
حساب های دریافتی	۳۶۳,۲۵۶,۱۴۰,۷۶۸	۱۶۵,۰۰۷,۱۷۶,۲۴۱
سایر دارایی ها	۳۷۶,۳۶۹,۲۱۱	۱,۹۹۱,۹۱۳,۶۷۱
جاری کارگزاران	۱۲۳,۸۱۳,۵۱۰,۶۸۲	۷۱۸,۱۹۳,۰۹۵,۹۸۴
جمع دارایی ها	۵۲,۱۸۵,۸۹۱,۹۶۸,۴۷۴	۵۴,۲۴۲,۹۳۱,۰۶۸,۴۲۶
بدهی ها		
بدهی به ارکان صندوق	۲۵۳,۵۴۵,۸۵۷,۳۴۰	۱۴۱,۰۰۴,۲۳۹,۷۵۱
سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۸,۱۱۸,۳۸۳,۹۲۲	۱۹۴,۵۶۶,۴۴۳,۰۱۸
تسهیلات مالی دریافتی	.	.
جمع بدهی ها	۲۶۱,۶۶۴,۲۴۱,۲۶۲	۳۳۵,۵۷۰,۶۸۲,۷۶۹
خالص دارایی ها	۵۱,۹۲۴,۲۲۷,۷۲۷,۲۱۲	۵۳,۹۰۷,۳۶۰,۳۸۵,۶۵۷
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری	۱۲,۹۱۷	۱۲,۷۲۴

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



نماینده
 امیرمهدی صبائی
 خاطره پهلوان

شخص حقوقی
 شرکت سبدگردان
 اقتصاد بیدار
 مشاور سرمایه گذاری
 سهم آشنا

ارکان صندوق
 مدیر صندوق
 متولی صندوق



گروه مالی اقتصاد بیدار

021-91078132 | Ahrom.ebidar.ir
 تهران، نلسون ماندلا، خیابان سپر، پلاک ۱۷، طبقه اول

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی بیدار

صورت خالص دارایی‌ها

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

درآمد داشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
درآمدها:	
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۵
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۶
سود سهام	۱۷
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۸
سایر درآمدها	۱۹
جمع درآمدها	
هزینه ها:	
هزینه کارمزد ارکان	۲۰
سایر هزینه ها	۲۱
سود (زیان) قبل از هزینه مالی	
هزینه مالی	۲۲
سود خالص	
بازده میانگین سرمایه گذاری (درصد) (۱)	۲.۲۶٪
بازده سرمایه گذاری پایان دوره (درصد) (۲)	۳.۰۴٪

درآمد داشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره	
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	
سود (زیان) خالص	
تعدیلات	
۲۳	

سود خالص	۱- بازده میانگین سرمایه گذاری =
میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده	

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال $\pm$ سود (زیان) خالص *	۲- بازده سرمایه گذاری پایان سال =
خالص دارایی های پایان سال	

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



نماینده
امیرمهدی صبائی

شخص حقوقی
شرکت سپردن امانت
اقتصاد بیدار
مشاور سرمایه گذاری
سهام آشنا

ارکان صندوق
مدیر صندوق
متولی صندوق

خاطره بهلولان

شرکت مشاور سرمایه گذاری سهام آشنا

گروه مالی اقتصاد بیدار
شماره ثبت: ۵۲۴۷۰۶

021-91078132 Ahrom.ebidar.ir
تهران، نلسون ماندلا، خیابان سپر، پلاک ۱۷، طبقه اول



صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی بیدار
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت: صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی بیدار که صندوق سرمایه‌گذاری سهامی محسوب می‌شود، در تاریخ ۱۴۰۳/۰۳/۲۶ 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 سپر، 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: مجمع صندوق از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز نوع اول تشکیل می‌شود. فقط دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز با شرایط مذکور در ماده ۳۷ اساسنامه، در مجمع صندوق از حق رای برخوردارند. در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده‌اند شامل اشخاص زیر است:

۱۴۰۳/۱۲/۳۰

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

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی بیدار
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

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.

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 ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیأت 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

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی بیدار
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های 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 فرابورس:

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 فرابورسی:

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

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری ها

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 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.

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

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.

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی بیدار
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

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 بعلاوه سه دهم درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و سالانه ۲ درصد از 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 (۰.۰۵) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق که حداقل ۱.۳۰۰ میلیون و حداکثر ۱.۶۰۰ میلیون ریال خواهد بود.		
کارمزد حسابرس	مبلغ ثابت ۷۸۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی.		
حق‌الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل ۱ در هزار (۰.۰۰۱) ارزش خالص دارایی‌های صندوق تا سقف ۱۰.۰۰۰ 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 ۵,۰۰۰ میلیون ریال به عنوان بخش ثابت سالانه؛ مبلغ ۹۰,۰۰۰ ریال بابت هر مشتری (دارای واحد سرمایه‌گذاری) در هر سال مبلغ ۱۵,۰۰۰ 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

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی بیدار
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

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.

۴-۶ - 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.

۴-۷ - 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 سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

۵-۱ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکتهای بورسی با فرابورسی به تفکیک صنعت شرح جدول زیر می باشد

صنعت	۱۴۰۳/۱۲/۳۰			۱۴۰۳/۰۹/۳۰		
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
فلزات اساسی	۵,۹۱۴,۹۵۱,۳۱۴,۲۵۱	۷,۲۶۱,۴۳۶,۹۴۱,۵۸۱	۱۳.۹۱%	۸,۷۱۵,۰۰۴,۲۴۳,۹۵۹	۱۰,۷۱۳,۱۸۱,۴۴۳,۷۶۱	۱۹.۷۵%
زراعت و خدمات وابسته	۸۰,۹۶۳,۲۵۶,۶۹۹	۶۹,۷۶۷,۳۹۴,۳۸۰	۰.۱۳%	۶۵,۶۹۱,۵۰۸,۴۶۷	۸۳,۴۶۱,۳۳۸,۸۳۶	۰.۱۵%
ماشین آلات و دستگاههای برقی	۳۵۲,۷۱۹,۲۹۸,۲۸۴	۳۶۹,۳۹۸,۵۲۳,۸۸۰	۰.۷۱%	۲۹۳,۷۶۱,۰۳۵,۷۴۴	۳۵۵,۸۹۲,۷۶۳,۱۵۰	۰.۶۶%
بانکها و موسسات اعتباری	۳,۳۶۳,۸۷۵,۴۷۰,۴۱۲	۳,۹۸۱,۳۷۵,۸۹۴,۵۵۳	۷.۶۳%	۳,۵۷۰,۶۰۳,۳۱۷,۲۲۴	۳,۲۹۴,۴۴۸,۲۵۵,۶۵۲	۶.۰۷%
فعالیت های کمکی به نهادهای مالی واسط	۶۸۵,۷۸۹,۱۳۰,۹۷۹	۶۳۲,۲۱۵,۸۰۰,۰۰۰	۱.۲۱%	.	.	۰.۰۰%
بیمه و صندوق بازنشتی به جز تامین اجتماعی	۵۶۷,۷۴۹,۲۸۳,۴۴۳	۵۱۸,۲۵۴,۸۸۱,۶۲۵	۰.۹۹%	۶۵۲,۸۸۹,۴۷۴,۶۲۰	۶۷۹,۸۹۷,۳۲۴,۹۱۳	۱.۲۵%
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۳,۷۷۷,۰۲۳,۳۳۴,۸۵۷	۳,۷۱۴,۸۰۷,۵۲۲,۰۱۴	۷.۱۲%	۲,۸۵۷,۲۶۰,۴۵۱,۸۳۴	۳,۱۴۰,۷۹۷,۹۰۳,۵۴۹	۵.۷۹%
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۳۶۰,۶۱۴,۲۶۳,۱۰۴	۳۳۶,۴۷۶,۸۳۵,۵۵۰	۰.۶۳%	۱۶۷,۷۲۰,۱۵۱,۷۴۴	۱۷۶,۶۰۲,۹۲۳,۰۰۰	۰.۳۳%
محصولات شیمیایی	۸,۴۶۲,۰۱۰,۸۶۶,۹۲۴	۱۰,۷۵۶,۳۲۲,۱۷۳,۱۵۲	۲۰.۶۱%	۱۰,۳۹۵,۰۱۳,۲۰۳,۲۵۷	۱۲,۳۹۶,۲۵۴,۹۲۴,۵۰۰	۲۲.۸۵%
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	۳,۳۹۰,۳۷۴,۶۴۳,۵۳۶	۳,۳۱۰,۰۹۴,۵۷۳,۷۵۲	۶.۳۴%	۱,۱۳۶,۰۸۵,۹۰۱,۰۴۲	۱,۱۹۷,۸۶۴,۵۵۰,۷۵۳	۲.۲۱%
ماشین آلات و تجهیزات	۱,۴۱۵,۳۹۵,۶۴۰,۵۳۸	۱,۲۹۰,۹۳۱,۲۴۶,۷۷۰	۲.۴۷%	۱,۰۱۸,۰۰۳,۰۶۸,۲۱۴	۱,۱۱۵,۷۴۷,۳۵۰,۶۴۱	۲.۰۶%
سیمان، آهک و گچ	۲,۴۵۶,۸۹۰,۶۰۶,۲۹۷	۲,۸۶۱,۷۹۶,۴۵۲,۰۸۱	۵.۴۸%	۲,۰۷۰,۵۵۸,۸۵۷,۳۶۲	۲,۵۷۸,۱۶۸,۵۱۸,۴۷۳	۴.۷۵%
استخراج کانه های فلزی	۶,۲۱۸,۳۵۷,۰۰۳,۹۲۵	۶,۰۳۳,۸۷۸,۲۳۵,۶۱۹	۱۱.۵۶%	۲,۸۲۳,۰۶۰,۹۰۷,۱۰۹	۳,۶۴۸,۶۲۳,۹۰۰,۴۵۸	۶.۷۳%
قند و شکر	۴۶۶,۱۳۴,۳۱۹,۲۵۱	۴۰۹,۹۸۷,۸۹۵,۵۴۶	۰.۷۹%	.	.	۰.۰۰%
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۳۷,۹۳۸,۳۸۴,۳۳۴	۴۶,۷۸۴,۷۶۴,۴۴۰	۰.۰۹%	۳۵,۳۸۸,۱۸۰,۱۳۳	۴۴,۱۳۵,۸۲۰,۰۰۰	۰.۰۸%
مواد و محصولات دارویی	۵۲۰,۰۱۱,۲۳۲,۱۴۳	۵۸۲,۸۵۲,۵۳۱,۴۰۷	۱.۱۳%	۱,۳۸۱,۸۸۷,۳۶۰,۹۰۵	۱,۶۳۹,۰۵۸,۷۴۹,۰۵۰	۳.۰۳%
خودرو و ساخت قطعات	۱۵۰,۰۸۴,۱۵۲,۶۸۲	۱۴۶,۴۶۰,۳۶۵,۸۶۴	۰.۲۸%	۱,۷۸۳,۰۶۱,۳۱۴,۴۴۲	۲,۰۹۸,۷۹۴,۱۶۱,۷۶۰	۳.۸۷%
شرکتهای چند رشته ای صنعتی	۵,۴۰۱,۸۶۷,۸۱۹,۸۶۱	۵,۸۸۹,۵۲۹,۸۶۱,۵۵۸	۱۱.۲۹%	۴,۳۸۰,۸۶۸,۱۸۳,۳۴۹	۵,۳۵۵,۰۱۲,۷۳۶,۸۶۰	۹.۸۷%
سرمایه گذاریها	۱,۷۷۸,۲۴۳,۴۸۳,۹۸۱	۱,۸۵۵,۹۱۳,۴۳۲,۸۰۱	۳.۵۶%	۴۶۷,۵۰۹,۳۷۲,۳۴۸	۵۳۶,۹۷۴,۰۷۷,۰۲۲	۰.۹۹%
اطلاعات و ارتباطات	۱,۷۲۲,۳۰۵,۵۴۳	۱,۷۲۹,۶۴۰,۰۸۱	۰.۰۰%	.	.	۰.۰۰%
لاستیک و پلاستیک	۲۲۱,۵۱۶,۹۹۳,۷۷۱	۲۳۴,۷۹۷,۶۲۰,۷۱۹	۰.۴۵%	۶۰,۴۱۴,۹۴۵,۷۷۱	۶۵,۰۱۶,۱۵۹,۶۴۸	۰.۱۳%
فعالیت های بیمارستانی	۶,۳۳۱,۷۸۶,۵۴۴	۷,۱۵۱,۱۹۵,۷۰۰	۰.۰۱%	.	.	۰.۰۰%
تولید محصولات کامپیوتری الکترونیکی ونوری	۵۵۵,۰۵۳,۸۴۳,۷۵۲	۴۹۷,۲۵۲,۶۳۷,۴۵۰	۰.۹۵%	۳۲۳,۵۹۵,۸۵۱,۸۰۴	۴۳۵,۸۹۱,۹۱۹,۰۵۰	۰.۸۰%
کاشی و سرامیک	۳۹۲,۲۸۶,۸۹۵,۷۸۴	۴۶۲,۸۳۶,۵۵۱,۶۴۱	۰.۸۹%	۳۹۲,۳۸۶,۸۹۵,۷۸۴	۴۶۵,۱۹۸,۹۵۴,۶۰۷	۰.۸۶%
سایر محصولات کانی غیرفلزی	.	.	۰.۰۰%	۳۵۰,۱۶۰,۹۷۶,۵۵۱	۴۰۳,۸۹۹,۸۴۳,۰۸۶	۰.۷۴%
حمل و نقل آبی	.	.	۰.۰۰%	۵۵,۲۷۱,۹۷۰,۰۹۹	۴۹,۱۷۹,۶۲۹,۷۰۰	۰.۰۹%
جمع	۴۶,۴۷۷,۸۰۵,۳۲۹,۸۹۵	۵۱,۲۶۱,۸۴۲,۹۵۱,۰۶۴	۹۸.۲۳%	۴۱,۸۹۵,۹۹۷,۰۷۱,۷۶۲	۵۰,۴۷۳,۱۰۳,۱۴۷,۴۶۹	۹۳.۰۳%

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

۶- سه ماهه گذار، در گواه سه ده کالار

[illegible]

۷- سه ماهه گذار، در سه ده و گواه سه ده بازگ

۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	یادداشت	سرمایه گذاری در سپرده بانکی
ریال	ریال	۷-۱	
۲,۲۴۸,۹۹۳,۸۸۷,۲۴۲	۹۳,۳۵۹,۰۴۰,۸۸۵		
۲,۲۴۸,۹۹۳,۸۸۷,۲۴۲	۹۳,۳۵۹,۰۴۰,۸۸۵		جمع

۷-۱- سرمایه‌گذاران در سیدم‌ها: بازگشت به شرح زیر است:

[illegible]

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی بیدار
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

۸- حساب های دریافتنی

حساب های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

یادداشت	تنبیل نشده ریال	نرخ تنبیل درصد	ذخیره تنبیل	تنبیل شده ریال	تنبیل شده ریال
۷-۱ سود سپرده های بانکی دریافتنی	۴۴۱,۸۱۹,۶۶۷	۰	(۶,۹۸۵,۷۳۷)	۴۳۴,۸۳۳,۹۳۰	۰
۷-۲ سود سهام دریافتنی	۳۴۸,۹۲۱,۱۰۷,۴۶۰	۲۵٪	(۴۲,۴۷۸,۱۳۲,۶۲۲)	۳۰۶,۴۴۲,۹۷۳,۸۳۸	۱۱۳,۶۹۹,۳۰۱,۲۴۱
سایر حساب های دریافتنی	۰	۰	۰	۵۶,۳۷۸,۳۳۳,۰۰۰	۵۱,۳۰۷,۸۷۵,۰۰۰
جمع	۳۴۹,۳۶۲,۹۲۷,۱۲۷		(۴۲,۴۸۵,۱۱۹,۳۵۹)	۳۶۳,۲۵۶,۱۴۰,۷۶۸	۱۶۵,۰۰۷,۱۷۶,۳۴۱

۸-۱- سود سپرده های بانکی دریافتنی

	تنبیل نشده ریال	نرخ تنبیل درصد	تنبیل شده ریال	تنبیل شده ریال
سپرده بلند مدت ۱۳۳,۳۳۳,۱۷۱,۸۱۱,۴۰۶ بانک گردشگری	۱۳۳,۰۴۹,۱۷۹	۲,۵۴۷,۵۷۳	۱۲۹,۵۰۱,۶۰۶	۰
سپرده بلند مدت ۰۴۰,۷۶۲,۷۹۳,۶۰۰ بانک صادرات	۳۰۹,۷۷۰,۴۸۸	۴,۴۳۸,۱۶۴	۳۰۵,۳۳۲,۳۲۴	۰
جمع	۴۴۱,۸۱۹,۶۶۷	۶,۹۸۵,۷۳۷	۴۳۴,۸۳۳,۹۳۰	۰

۸-۲- سود سهام دریافتنی

	تنبیل نشده ریال	نرخ تنبیل درصد	تنبیل شده ریال	تنبیل شده ریال
پست بانک ایران	۱۴۸,۴۹۹,۹۹۸,۶۵۰	۲۵٪	۱۳۰,۰۵۹,۹۸۶,۸۲۰	۰
توسعه حمل و نقل ریلی پارسین	۷,۸۴۷,۴۰۰,۰۰۰	۲۵٪	۷,۱۱۱,۵۵۸,۴۷۳	۶,۷۳۵,۵۶۹,۶۶۵
توسعه نیشکر و صنایع جانبی	۳۷,۸۴۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۵٪	۳۲,۵۹۹,۴۳۱,۲۶۸	۰
تولید انرژی برق شمسی پاسارگاد	۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵٪	۲۲۳,۶۸۸,۸۶۳	۰
سیحان دارو	۳,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵٪	۳,۰۹۱,۷۶۴,۷۰۶	۰
سرمایه گذاری دارویی تامین	۲۵,۳۳۲,۸۵۲,۰۰۰	۲۵٪	۲۴,۷۸۹,۵۲۰,۰۵۴	۲۳,۳۷۹,۲۴۳,۹۴۴
سیمان شرق	۰	۲۵٪	۰	۱۹,۱۹۹,۳۵۰,۷۱۲
سیمان سیاهان	۰	۲۵٪	۰	۱۸,۵۵۵,۱۳۳,۹۹۴
شیشه قزوین	۰	۲۵٪	۰	۵۹۴,۰۰۰,۰۰۰
شیشه همدان	۰	۲۵٪	۰	۲,۳۶۸,۸۷۴,۱۷۲
قند مرودشت	۰	۲۵٪	۰	۷۸,۳۳۱,۴۰۴
گروه انتخاب الکترونیک آرمان	۸۵۰,۱۵,۷۷۸,۶۴۰	۲۵٪	۷۲,۹۲۷,۷۵۳,۷۱۰	۰
گروه مینا (سهامی عام)	۰	۲۵٪	۰	۹,۳۶۳,۳۹۳,۵۰۰
گروه صنایع پتروشیمی ایران	۱۳,۴۳۴,۰۹۱,۰۵۰	۲۵٪	۱۱,۵۳۰,۷۳۰,۷۰۷	۰
مبین انرژی خلیج فارس	۰	۲۵٪	۰	۲۹,۵۳۸,۱۴۷,۱۳۹
کاشی و سرامیک حافظ	۴۰,۸۴,۳۸۷,۱۲۰	۲۵٪	۴۰,۸۴,۳۸۷,۱۲۰	۳,۸۸۷,۳۵۶,۷۱۱
کوبیر تایر	۲۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵٪	۲۰,۰۲۳,۸۵۲,۱۱۷	۰
جمع	۳۴۸,۹۲۱,۱۰۷,۴۶۰		۳۰۶,۴۴۲,۹۷۳,۸۳۸	۱۱۳,۶۹۹,۳۰۱,۲۴۱

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی بیدار

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

۹- سایر دارایی ها

سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج می باشد که تا تاریخ گزارش مستهلک نشده و به عنوان دارایی به دوره های آتی منتقل می شود.

۱۴۰۳/۱۲/۳۰

مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی سال	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۴۱۷,۴۲۷,۰۷۶	.	۴۱,۰۵۸,۳۶۰	۳۷۶,۳۶۸,۷۱۶
۱۵	.	.	۱۵
۱,۵۷۴,۴۸۶,۵۸۰	.	۱,۵۷۴,۴۸۶,۱۰۰	۴۸۰
۱,۹۹۱,۹۱۳,۶۷۱	.	۱,۶۱۵,۵۴۴,۴۶۰	۳۷۶,۳۶۹,۲۱۱

مخارج تاسیس

مخارج عضویت در کانون ها

آبونمان نرم افزار صندوق

جمع

۱۰- جاری کارگزاران

۱۴۰۳/۱۲/۳۰

مانده بدهکار (بستانکار) ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده بدهکار (بستانکار) انتهای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
(۱۴۹,۳۰۴,۹۷۸,۸۲۸)	۲۸,۴۰۹,۲۰۴,۷۷۱,۶۴۵	۲۸,۱۳۸,۹۱۸,۹۴۳,۲۰۱	۱۲۰,۹۸۰,۸۴۹,۶۱۶
۸۶۷,۴۹۸,۰۷۴,۸۱۲	۵,۰۲۹,۲۴۶,۸۸۴,۳۰۲	۵,۸۹۴,۱۹۵,۲۸۶,۱۲۵	۲,۵۴۹,۶۷۲,۹۸۹
.	۳۳۲,۸۵۴,۷۵۵	۴۹,۸۶۶,۶۷۸	۲۸۲,۹۸۸,۰۷۷
۷۱۸,۱۹۳,۰۹۵,۹۸۴	۳۳,۴۳۸,۷۸۴,۵۱۰,۷۰۲	۳۴,۰۳۳,۱۶۴,۰۹۶,۰۰۴	۱۲۳,۸۱۳,۵۱۰,۶۸۲

کارگزاری اقتصاد بیدار

اقتصاد بیدار - بورس کالا

جمع

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی بیدار
بادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

۱۱- بدهی به ارکان صندوق

	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰
مدیر صندوق شرکت سپدگردان اقتصاد بیدار	۲۵۲,۱۵۴,۵۴۶,۲۳۲	۱۳۹,۳۵۹,۳۵۴,۶۹۳
متولی مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا	۱,۱۸۰,۳۲۷,۶۸۰	۷۸۶,۸۸۵,۱۲۰
حسابرس مؤسسه حسابرسی ارقام نگر آریا	۲۱۰,۹۸۳,۴۲۸	۸۵۷,۹۹۹,۹۳۸
جمع	۲۵۳,۵۴۵,۸۵۷,۳۴۰	۱۴۱,۰۰۴,۲۳۹,۷۵۱

۱۲- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

سایر حساب های پرداختنی و ذخایر در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰
بدهی به مدیر بابت هزینه آبونمان نرم افزار	۱,۷۰۹,۰۱۶,۳۹۳	۱,۷۰۹,۰۱۶,۳۹۳
ذخیره کارمزد تصفیه	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
بدهی بابت اختیار معامله	.	۱۸۹,۳۰۵,۵۱۶,۲۷۳
ذخیره آبونمان نرم افزار	۵,۱۵۵,۹۵۵,۸۹۰	۲,۲۹۹,۴۹۸,۷۱۳
بدهی بابت امور صندوق	۲۵۳,۴۱۱,۶۳۹	۲۵۲,۴۱۱,۶۳۹
جمع	۸,۱۱۸,۳۸۳,۹۲۲	۱۹۴,۵۶۶,۴۴۳,۰۱۸

۱۳- تسهیلات مالی دریافتی

نرخ تسهیلات	تاریخ اخذ تسهیلات	مبلغ دریافتی	اقساط		درصد تسهیلات	مانده
			پرداخت شده	مانده		
تسهیلات دریافتی کارگزاری اقتصاد بیدار	طی دوره	۴۹,۰۸۶,۱۱۲	۴۹,۰۸۶,۱۱۲	.	۰.۰۰٪	.
		۴۹,۰۸۶,۱۱۲	۴۹,۰۸۶,۱۱۲	.	۰.۰۰٪	.
جمع		۴۹,۰۸۶,۱۱۲	۴۹,۰۸۶,۱۱۲	.	۰.۰۰٪	.

۱۴- خالص دارایی ها

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

	تعداد	ریال	تعداد	ریال
واحدهای سرمایه گذاری عادی	۲,۲۲۴,۹۸۰,۳۸۶	۲۸,۷۳۹,۰۴۲,۷۷۰,۸۵۳	۲,۲۵۷,۷۷۳,۵۱۵	۲۸,۷۲۷,۱۹۳,۰۱۸,۷۸۹
واحدهای سرمایه گذاری ممتاز	۱,۷۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۱۸۵,۱۸۴,۹۵۶,۳۵۹	۱,۹۷۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۱۸۰,۱۶۷,۳۶۶,۸۶۸
جمع	۴,۰۱۹,۹۸۰,۳۸۶	۵۱,۹۲۴,۲۲۷,۷۲۷,۲۱۲	۴,۲۳۶,۷۷۳,۵۱۵	۵۳,۹۰۷,۳۶۰,۳۸۵,۶۵۷

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی بیدار
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

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

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
ریال	
۱۵-۱	سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
۱۵-۲	سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
۱۵-۳	سود (زیان) ناشی از اعمال اختیار معامله سهام
۱۵-۴	سود (زیان) ناشی از فروش گواهی سپرده کالایی
جمع	۱,۲۷۰,۱۸۳,۷۰۸,۲۸۹

۱۵-۱ سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح ذیل می باشد:

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
تولید انرژی برق شمس پاسارگاد	۸۰۰,۰۰۰	۳,۵۰۰,۰۴۹,۷۰۹	(۲,۶۵۰,۰۲۴,۱۹۵)	(۳,۳۲۴,۹۳۶)	(۱۷,۵۰۰,۲۵۰)	۸۲۹,۰۲۰,۳۲۸
پتروشیمی نوری	۲۰۰,۰۰۰	۵۱,۰۹۸,۰۰۰,۰۰۰	(۴۳,۶۳۷,۲۸۵,۱۱۰)	(۴۸,۵۴۲,۹۲۶)	(۲۵۵,۴۹۰,۰۰۰)	۷,۱۵۶,۶۸۱,۹۶۴
دارویی و نهاده های زاگرس دارو	۳۵۷,۰۰۰	۹,۸۷۱,۰۵۰,۰۰۰	(۶,۴۹۴,۹۶۲,۰۶۸)	(۹,۳۷۷,۴۱۳)	(۴۹,۳۵۵,۲۵۱)	۳,۳۱۷,۳۵۵,۲۶۸
سیمان اردستان	۸,۶۳۳,۹۴۰	۱۸۱,۷۸۲,۸۰۱,۰۰۰	(۱۶۱,۲۶۶,۴۵۳,۷۹۱)	(۱۳۲,۷۸۱,۵۰۲)	(۹۰,۸,۹۱۴,۰۰۵)	۱۹,۴۷۴,۵۱۷,۰۰۲
کالسیمین	۱۵,۳۹۵,۸۲۵	۶۲,۸۱۴,۹۶۶,۰۰۰	(۶۳,۸۱۸,۵۹۶,۷۳۸)	(۵۹,۶۷۴,۲۱۴)	(۳۱۴,۰۷۴,۸۳۰)	(۱,۳۷۷,۳۷۹,۷۸۲)
تراکتورسازی ایران	۸,۸۳۶,۷۵۵	۱۳۲,۴۲۰,۷۸۰,۶۴۰	(۱۱۲,۲۶۱,۷۷۳,۲۱۱)	(۱۲۵,۷۹۸,۹۱۹)	(۶۶۲,۱۰۳,۹۰۴)	۱۹,۳۷۱,۱۰۴,۶۰۶
داروسازی ابوریحان	۲۳,۹۲۵,۵۸۲	۳۵۰,۲۷۰,۵۲۰,۴۸۰	(۳۷۰,۸۶۶,۱۰۴,۷۲۱)	(۱۴۱,۵۵۱,۳۹۷)	(۱,۷۵۱,۳۵۲,۶۰۲)	(۲۲,۴۸۸,۴۸۸,۲۴۰)
تولید تجهیزات سنگین هیکو	۴۲,۹۲۸,۸۴۴	۹۵,۵۳۵,۶۶۶,۹۲۳	(۱۰۳,۱۷۹,۵۶۲,۱۰۳)	(۹۰,۷۵۷,۶۵۱)	(۴۷۷,۶۷۸,۳۳۲)	(۸,۳۱۲,۳۳۱,۱۶۳)
سیمان خوزستان	۲,۱۶۳,۰۶۷	۱۲۴,۴۲۹,۵۳۰,۴۶۰	(۱۰۱,۴۲۴,۷۸۰,۷۶۱)	(۱۱۸,۲۰۷,۸۰۶)	(۶۲۲,۱۴۷,۶۵۱)	۲۲,۲۶۴,۳۹۴,۲۴۲
پالایش نفت اصفهان	۵۰,۷۰۰,۰۰۰	۲۴۴,۴۷۴,۰۰۰,۰۰۰	(۲۴۲,۵۶۷,۱۸۶,۳۵۲)	(۲۳۱,۴۲۲,۰۶۰)	(۱,۲۲۲,۳۷۰,۰۰۰)	۴۵۳,۰۲۱,۵۸۸
بانک ملت	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۱,۹۱۷,۰۷۳,۸۰۳	(۳۳۲,۲۷۱,۰۱۰,۰۰۲)	(۲۳۸,۹۲۹,۱۴۸)	(۱,۶۵۹,۵۸۵,۳۶۸)	۷,۷۴۷,۵۴۹,۲۸۵
بانک صادرات ایران	۴۰,۴۷۴,۹۲۶	۲۲,۵۰۴,۰۵۸,۵۸۶	(۲۴,۵۴۲,۲۰۸,۳۵۳)	(۲۱,۳۷۸,۲۰۰)	(۱۱۲,۵۲۰,۲۹۲)	(۲,۱۷۲,۰۴۷,۹۸۹)
سرمایه گذاری دارویی تامین	۸,۷۴۰,۳۷۷	۲۲۶,۸۱۲,۷۸۳,۱۵۰	(۲۲۶,۸۵۳,۳۸۶,۵۷۱)	(۱۱۸,۰۹۴,۴۲۷)	(۱,۱۳۴,۰۶۳,۹۱۶)	(۱,۲۹۲,۷۶۱,۷۶۴)
ایران خودرو	۳۳۶,۳۰۰,۰۰۰	۱,۱۹۲,۲۶۵,۸۸۰,۹۸۷	(۱,۱۵۳,۳۳۱,۶۰۱,۷۵۰)	(۹۶۶,۲۶۸,۷۸۳)	(۵,۹۶۱,۳۲۹,۴۱۳)	۳۲,۰۰۶,۶۸۱,۰۴۱
سیمان شرق	۱۷,۷۳۷,۰۴۴	۲۰۰,۵۰۴,۱۴۷,۳۳۰	(۱۵۳,۷۴۶,۷۵۴,۸۸۹)	(۱۹۰,۴۷۷,۷۲۳)	(۱,۰۰۲,۵۲۰,۷۴۲)	۴۵,۵۶۴,۳۹۳,۹۷۶
صبا فولاد خلیج فارس	۳۱,۲۷۳,۴۶۶	۱۳۶,۲۶۷,۶۱۶,۴۸۱	(۱۵۳,۸۵۱,۴۸۷,۵۵۳)	(۱۲۹,۴۵۳,۳۹۲)	(۶۸۱,۳۳۸,۰۸۴)	(۱۸,۳۹۴,۶۶۲,۵۴۸)
کشتیرانی دریای خزر	۵,۸۰۰,۰۰۰	۴۵,۸۸۵,۴۰۶,۴۳۰	(۴۹,۱۷۹,۶۲۹,۷۰۰)	(۴۳,۵۹۰,۲۴۹)	(۲۲۹,۴۲۷,۰۳۶)	(۳,۵۶۷,۲۴۰,۵۵۵)
پتروشیمی پارس	۱۰۶,۰۳۲,۰۰۰	۳۵۹,۵۴۳,۵۲۰,۰۰۰	(۳۰۰,۴۵۳,۸۱۲,۱۳۸)	(۲۶۴,۶۹۰,۹۷۱)	(۱,۷۹۷,۷۱۷,۶۰۰)	۵۷,۰۲۷,۲۹۹,۲۹۱
ملی کشت و صنعت و دامپروری پارس	۱,۴۹۷,۲۳۳	۵۱,۳۸۲,۷۵۹,۷۹۰	(۵۲,۹۳۹,۷۰۱,۱۷۲)	(۴۸,۷۱۸,۱۷۲)	(۲۵۶,۴۱۳,۷۹۷)	(۱,۹۶۲,۰۷۳,۳۵۱)
گروه بهمن	۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۷,۲۳۸,۸۶۹,۱۳۱	(۹۸,۷۹۳,۶۵۹,۲۵۰)	(۱۱۱,۳۶۵,۲۵۴)	(۵۸۶,۱۴۴,۳۴۸)	۱۷,۷۳۷,۷۰۰,۲۷۹
سیمان ساوه	۲۱,۱۸۳,۵۳۴	۱۶۶,۰۵۶,۹۷۷,۶۵۰	(۱۶۷,۱۹۶,۴۸۶,۲۳۴)	(۱۵۷,۷۵۴,۰۳۸)	(۸۳۰,۲۸۴,۸۹۱)	(۲,۱۲۷,۵۴۷,۵۰۳)
فولاد کاوه جنوب کیش	۱۰۶,۲۹۲,۸۳۰	۹۸۱,۸۳۳,۵۱۰,۶۰۰	(۱,۰۱۸,۵۶۶,۱۳۷,۰۵۶)	(۵۸۰,۰۴۸,۲۰۸)	(۴,۹۰۹,۱۶۷,۵۵۶)	(۴۲,۳۲۱,۸۴۲,۳۲۰)
سیمان هرمزگان	۶,۵۲۱,۲۶۲	۴۰۴,۹۴۸,۵۹۱,۰۲۰	(۳۴۷,۵۸۹,۵۳۱,۵۳۲)	(۳۸۴,۶۹۹,۰۷۸)	(۲,۰۲۴,۷۴۲,۹۶۵)	۵۴,۹۴۹,۶۱۷,۴۶۵
انتقال به صفحه بعد		۵,۴۹۳,۲۴۸,۵۶۰,۴۴۰	(۵,۲۷۷,۴۸۲,۳۱۵,۲۴۰)	(۴,۲۱۶,۹۰۶,۴۶۷)	(۲۷,۴۶۶,۲۴۲,۸۱۳)	۱۸۴,۰۸۳,۰۹۵,۹۲۰

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی بیدار

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل		۵,۴۹۳,۲۴۸,۵۶۰,۴۴۰	(۵,۲۷۷,۴۸۲,۳۱۵,۲۴۰)	(۴,۲۱۶,۹۰۶,۴۶۷)	(۲۷,۴۶۶,۳۴۲,۸۱۳)	۱۸۴,۰۸۳,۰۹۵,۹۲۰
شرکت آهن و فولاد ارفع	۳۶,۰۵۱,۶۵۷	۷۶۴,۷۳۷,۴۱۷,۶۵۰	(۸۴۰,۳۸۱,۱۵۹,۰۷۷)	(۵۴۴,۸۲۰,۸۶۳)	(۳,۸۲۳,۶۸۷,۰۸۷)	(۸۰,۰۱۲,۲۴۹,۳۷۷)
شیشه قزوین	۱۲۴,۴۷۸,۵۱۴	۱۱۴,۰۳۸,۵۱۷,۳۱۲	(۱۵۳,۹۲۹,۹۰۶,۳۵۱)	(۱۰۸,۳۳۳,۴۷۸)	(۵۷۰,۱۹۲,۵۸۶)	(۴۰,۵۶۹,۹۱۵,۱۰۳)
توزیع دارو پخش	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۸۳,۱۶۶,۰۳۹,۲۰۰	(۲۹۸,۸۱۱,۴۳۰,۰۰۰)	(۳۶۴,۰۰۶,۷۶۱)	(۱,۹۱۵,۸۳۰,۲۰۲)	۸۲,۰۷۴,۷۷۲,۲۳۷
مس شهیدباهنر	۳۸,۱۵۶,۹۴۷	۳۳۹,۸۱۰,۴۸۲,۱۲۰	(۲۷۸,۲۳۸,۵۰۳,۲۰۹)	(۳۲۲,۸۱۶,۹۰۰)	(۱,۶۹۹,۰۵۲,۴۲۲)	۵۹,۵۶۰,۱۰۹,۵۸۹
فولاد سیرجان ایرانیان	۵,۱۲۰	۲۰,۱۱۶,۴۸۰	(۱۶,۸۸۰,۹۳۳)	(۱۹,۱۰۸)	(۱۰۰,۵۸۲)	۳,۱۱۵,۸۵۷
فولاد خوزستان	۳۴۴,۷۷۲,۲۳۶	۱۰,۴۶۸,۱۱۶,۹۶۵,۵۱۹	(۱,۱۲۴,۸۰۹,۷۶۸,۱۷۹)	(۵۴۲,۳۷۷,۶۳۲)	(۵,۲۳۴,۰۵۸,۴۷۳)	(۸۳,۷۷۴,۴۰۷,۷۶۵)
پتروشیمی تندگویان	۱۷,۸۲۰,۷۱۶	۲۰۷,۴۱۸,۸۲۴,۵۷۰	(۱۹۹,۴۶۷,۳۳۷,۶۵۰)	(۱۹۷,۰۴۵,۸۲۸)	(۱,۰۳۷,۰۹۴,۱۴۷)	۶,۷۱۷,۳۵۶,۹۴۵
پاکسان	۵۳,۴۰۰,۰۰۰	۱۴۱,۳۳۵,۱۰۴,۳۰۹	(۱۲۷,۵۰۳,۶۱۲,۵۴۰)	(۱۳۴,۲۶۵,۶۶۶)	(۷۰۶,۶۷۵,۵۱۰)	۱۲,۹۹۰,۵۵۰,۵۹۳
پارس دارو	۲,۷۷۵,۷۸۳	۱۵۵,۳۳۴,۹۸۵,۴۰۰	(۱۵۹,۴۳۰,۴۵۲,۵۲۶)	(۱۴۷,۵۶۸,۱۹۰)	(۷۷۶,۶۷۴,۹۲۷)	(۵۰,۱۹۷,۱۰۰,۲۴۳)
سیمان شاهرود	۶۸,۸۱۳,۶۳۶	۳۷۲,۸۷۵,۶۸۵,۱۶۰	(۲۵۴,۶۶۸,۸۱۷,۴۸۵)	(۳۵۴,۳۲۸,۴۲۰)	(۱,۸۶۴,۳۷۸,۴۲۷)	۱۱۵,۹۸۸,۲۶۰,۸۲۸
سیمان آبیک	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱۶,۶۶۱,۷۰۸,۰۰۰)	(۱۰۱,۵۶۲,۰۰۰)	(۶۹۹,۰۰۰,۰۰۰)	۲۲,۳۳۷,۷۳۰,۰۰۰
پالایش نفت لاوان	۴۰۰,۰۰۰	۹۰,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸,۵۸۴,۶۱۵,۸۰۰)	(۸,۶۲۵,۹۷۹)	(۴۵,۴۰۰,۰۰۱)	۴۴۱,۳۵۸,۳۲۰
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۳۹۰,۷۵۵,۹۶۹	۵۱۷,۳۰۳,۲۳۰,۴۸۳	(۵۵۳,۵۳۹,۷۷۷,۹۵۳)	(۴۹۱,۴۳۰,۶۵۶)	(۲,۵۸۶,۵۱۶,۱۷۱)	(۳۹,۳۱۴,۴۹۴,۲۹۷)
توسعه حمل و نقل ریلی پارسیان	۸,۲۰۰,۰۰۰	۵۵,۸۹۱,۲۳۷,۹۸۰	(۵۶,۷۵۶,۸۷۵,۳۳۰)	(۵۳,۰۹۶,۵۱۸)	(۲۷۹,۴۵۶,۱۹۰)	(۱,۱۹۸,۱۸۹,۹۵۸)
معدنی و صنعتی چادرملو	۱۷۳,۴۰۰,۰۰۰	۶۱۲,۴۰۰,۷۵۰,۵۱۴	(۶۸۹,۳۰۰,۷۱۰,۷۱۵)	(۵۰۱,۱۴۸,۲۵۲)	(۳,۰۶۲,۰۰۳,۷۴۳)	(۸۰,۴۶۳,۱۱۲,۱۹۶)
آلومینای ایران	۷۵	۵,۰۰۶,۳۵۰	(۴,۱۱۲,۰۱۰)	(۴,۷۵۴)	(۲۵,۰۳۱)	۸۶۴,۴۵۵
پتروشیمی پردیس	۲,۱۸۱,۸۱۲	۵۶۹,۰۹۳,۳۹۱,۹۸۰	(۴۵۳,۳۸۵,۵۱۵,۶۸۱)	(۵۳۹,۵۱۷,۹۹۴)	(۲,۸۴۵,۴۶۶,۹۶۸)	۱۱۲,۴۲۲,۸۹۱,۳۳۷
شیشه همدان	۱۹,۶۰۰,۰۰۰	۵۷,۴۳۱,۸۳۵,۰۵۵	(۵۳,۰۹۲,۳۱۰,۵۰۰)	(۵۴,۵۵۹,۸۰۶)	(۲۸۷,۱۵۹,۱۷۰)	۳,۹۹۷,۹۰۵,۵۷۹
پتروشیمی فناوران	۲۰۰,۰۰۰	۱,۲۶۰,۵۰۰,۰۰۰	(۱,۲۲۷,۱۳۷,۷۲۳)	(۱,۱۹۷,۴۶۹)	(۶,۳۰۲,۵۰۰)	۲۵,۸۶۲,۳۰۸
پلی اکریل ایران	۱۰۶,۳۴۰,۰۲۳	۱۳۳,۵۲۸,۷۰۸,۰۳۴	(۱۳۱,۹۲۳,۷۱۰,۲۲۹)	(۱۲۶,۸۴۹,۴۲۵)	(۶۶۷,۶۴۳,۵۳۹)	۸۱۱,۵۰۴,۸۴۱
پالایش نفت تهران	۷۱,۱۳۸,۴۱۶	۲۰۶,۴۲۱,۰۹۵,۶۶۸	(۲۰۸,۵۳۸,۹۵۵,۰۱۰)	(۱۷۹,۴۸۸,۸۶۶)	(۱,۰۳۲,۱۰۵,۴۷۴)	(۳,۳۲۹,۴۵۳,۶۸۲)
سایپا	۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۴,۰۲۶,۶۲۶,۰۷۸	(۱۵۷,۵۹۲,۷۱۰,۸۰۰)	(۱۵۵,۸۲۳,۶۶۶)	(۸۲۰,۱۳۳,۱۳۴)	۵,۴۵۷,۹۵۸,۴۷۸
فولاد خراسان	۷۲,۹۶۳,۲۲۵	۳۳۳,۷۸۷,۶۶۹,۳۱۲	(۳۴۶,۸۴۲,۵۶۰,۶۸۴)	(۲۳۸,۶۱۱,۵۵۵)	(۱,۶۶۸,۹۳۸,۳۴۹)	(۱۴,۹۶۲,۴۴۱,۲۷۶)
ریخته گری تراکتورسازی ایران	۲,۳۷۵,۷۵۲	۱۵,۱۳۲,۶۵۴,۱۸۰	(۱۲,۳۹۸,۴۸۵,۴۲۵)	(۱۴,۳۷۵,۶۶۵)	(۷۵,۶۶۳,۲۷۱)	۲,۶۴۴,۱۲۹,۸۱۹
داروپخش (هلدینگ)	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۷,۳۲۳,۹۴۴,۶۹۰	(۲۶,۷۹۹,۵۸۸,۰۰۰)	(۲۵,۹۵۷,۶۰۰)	(۱۳۶,۶۱۹,۷۲۳)	۳۶۱,۷۷۹,۳۶۷
پتروشیمی مارون	۱,۵۰۰,۰۰۰	۲۵۷,۱۰۰,۳۰۱,۶۵۰	(۲۲۳,۵۸۶,۶۹۶,۲۵۰)	(۲۴۴,۲۴۴,۹۸۴)	(۱,۲۸۵,۵۰۱,۵۰۴)	۳۱,۹۸۳,۸۵۸,۹۱۲
حمل و نقل توکا	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۲,۳۳۰,۶۸۸,۲۳۱	(۳۲,۱۰۷,۸۱۵,۰۰۰)	(۳۰,۷۱۲,۴۲۰)	(۱۶۱,۶۵۳,۴۳۸)	۳۰,۵۰۷,۳۷۳
صنایع ارتباطی آوا	۲۵۰,۰۰۱	۲,۳۱۰,۷۲۳,۳۰۰	(۱,۷۲۲,۳۱۹,۳۲۰)	(۲,۱۹۵,۱۷۶)	(۱۱,۵۵۳,۶۱۱)	۵۷۴,۶۵۴,۱۹۳
انتقال به صفحه بعد		۱۲,۱۵۳,۰۲۵,۷۹۱,۵۶۵	(۱۱,۷۸۸,۶۹۴,۶۷۷,۵۲۰)	(۹,۷۰۱,۶۹۲,۰۹۸)	(۶۰,۷۶۵,۱۲۸,۹۹۳)	۲۹۳,۸۶۴,۲۹۲,۹۵۴

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی بیدار

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل		۱۲,۱۵۳,۰۲۵,۷۹۱,۵۶۵	(۱۱,۷۸۸,۶۹۴,۶۷۷,۵۲۰)	(۹,۷۰۱,۶۹۲,۰۹۸)	(۶۰,۷۶۵,۱۲۸,۹۹۳)	۲۹۳,۸۶۴,۳۹۲,۹۵۴
بخش هجرت	۷,۰۵۴,۸۴۱	۲۴۹,۰۱۴,۵۱۹,۲۵۰	(۲۱۲,۱۰۵,۹۹۸,۶۳۳)	(۱۶۳,۶۹۹,۱۰۰)	(۱,۲۴۵,۰۷۲,۵۹۶)	۳۵,۴۹۹,۷۴۸,۹۲۱
پتروشیمی زاگرس	۳,۱۴۰,۷۳۳	۴۵۳,۲۲۷,۷۹۴,۷۵۰	(۴۳۴,۷۴۴,۸۵۴,۱۲۳)	(۴۳۰,۵۶۲,۴۲۷)	(۲,۲۶۶,۱۳۸,۹۷۴)	۱۵,۷۸۶,۳۳۹,۲۲۶
اختشان خراسان	۷۳,۵۰۰	۶۹۹,۷۲۰,۰۰۰	(۵۰۹,۴۰۰,۶۱۱)	(۶۶۴,۷۰۷)	(۳,۴۹۸,۶۰۲)	۱۸۶,۱۵۶,۰۸۰
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۸۳,۷۳۷,۸۰۵	۹۱۳,۷۸۱,۸۴۴,۶۴۰	(۷۶۵,۲۱۱,۲۳۵,۶۲۳)	(۶۹۴,۱۱۲,۴۹۹)	(۴,۵۶۸,۹۰۹,۲۲۲)	۱۴۳,۳۰۷,۵۸۱,۲۹۷
فولاد مبارکه اصفهان	۱۵۸,۱۹۲,۹۸۱	۸۵۳,۱۹۳,۴۴۱,۶۷۵	(۸۷۲,۰۳۸,۴۰۴,۵۴۴)	(۷۵۵,۷۳۹,۱۰۱)	(۴,۲۶۵,۹۶۷,۲۲۷)	(۲۳,۸۶۶,۶۶۹,۱۹۷)
پارس فولاد سبزواری	۲,۸۵۰,۰۳۰	۱۴۵,۲۰۸,۳۶۷,۰۹۰	(۱۴۲,۵۰۳,۵۳۷,۷۷۱)	(۱۳۷,۹۴۶,۹۹۱)	(۷۲۶,۰۴۱,۸۴۴)	۱,۸۴۰,۸۴۰,۴۸۴
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۵۷,۳۷۰,۳۵۵	۱,۱۶۱,۰۴۶,۵۵۴,۱۳۰	(۱,۱۲۱,۷۶۰,۴۵۷,۲۹۷)	(۱,۰۹۹,۴۷۰,۳۲۹)	(۵,۸۰۵,۲۳۲,۷۶۴)	۳۲,۲۸۱,۲۹۳,۷۴۰
صنایع خاک چینی ایران	۶,۹۴۹,۸۵۱	۱۸۷,۲۷۶,۲۴۱,۵۰۰	(۱۳۸,۵۱۵,۴۱۲,۷۰۰)	(۱۷۷,۹۱۲,۳۶۳)	(۹۳۶,۳۸۱,۲۰۷)	۴۷,۶۴۶,۵۳۵,۲۳۰
تولیدی برنا باطری	۶۰۰,۰۰۰	۴,۴۳۸,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۹۲۴,۵۰۹,۳۹۹)	(۴,۲۱۶,۰۷۱)	(۲۲,۱۹۰,۰۰۰)	۴۸۷,۰۸۴,۵۳۰
بانک خاورمیانه	۹,۶۰۸,۶۹۰	۳۱,۹۸۶,۳۲۹,۹۹۴	(۳۱,۴۲۴,۴۹۵,۱۸۸)	(۳۰,۳۸۶,۶۰۰)	(۱۵۹,۹۳۱,۱۵۲)	۳۷۱,۴۱۷,۰۵۴
نساجی بابکان	۱۹۰,۰۰۰	۲,۷۷۸,۰۳۷,۶۳۰	(۸۵۵,۷۷۶,۳۴۰)	(۲,۶۳۹,۱۱۲)	(۱۳,۸۹۰,۱۸۸)	۱,۹۰۵,۷۳۱,۹۹۰
سیمان خزر	۲,۴۵۰,۰۰۰	۱۰۵,۳۰۴,۳۵۵,۱۷۰	(۱۰۴,۴۷۹,۶۲۵,۳۵۰)	(۱۰۰,۰۳۸,۹۸۰)	(۵۲۶,۵۲۱,۲۷۵)	۱۹۸,۰۶۹,۶۶۵
زامیاد	۹۳,۰۳۳,۹۶۶	۴۳۰,۹۳۶,۵۲۴,۹۷۸	(۳۹۲,۰۲۴,۴۷۴,۵۳۱)	(۴۰۹,۳۸۶,۵۱۳)	(۲,۱۵۴,۶۸۲,۶۳۲)	۳۶,۳۴۷,۹۸۱,۳۰۲
توسعه خدمات دریایی و بندری سینا	۳,۱۹۴,۴۷۹	۱۹۶,۹۷۳,۵۸۱,۳۵۰	(۱۷۶,۸۷۳,۷۸۱,۹۵۶)	(۱۸۷,۱۲۳,۳۷۴)	(۹۸۴,۸۶۷,۹۰۶)	۱۸,۹۲۷,۸۰۸,۱۱۴
ایران خودرو دیزل	۴۱,۲۲۴,۲۳۵	۶۶,۰۳۸,۹۵۹,۰۵۷	(۶۵,۶۸۹,۳۵۸,۱۳۵)	(۶۲,۷۳۵,۳۸۱)	(۳۳۰,۱۹۴,۷۹۶)	(۴۳,۲۲۹,۳۵۵)
داروسازی کاسپین تأمین	۸۱۴,۵۰۰	۲۹,۸۹۲,۱۵۰,۰۰۰	(۲۲,۱۴۴,۰۲۹,۳۷۹)	(۲۸,۳۹۷,۵۴۱)	(۱۴۹,۶۶۰,۷۵۰)	۷,۵۷۰,۲۶۲,۳۳۰
کارخانجات تولیدی شیشه رازی	۵۰,۴۳۹,۵۶۰	۵۹,۱۱۱,۸۹۳,۴۶۳	(۵۸,۳۶۲,۳۱۳,۵۳۵)	(۵۶,۱۵۴,۹۷۶)	(۲۹۵,۵۵۹,۴۷۴)	۳۹۷,۸۶۵,۴۷۸
بیمه البرز	۱۷۸,۳۴۹,۴۹۴	۳۴۱,۵۳۹,۳۸۱,۰۱۰	(۳۵۳,۴۹۹,۷۳۰,۶۳۳)	(۱۳۹,۸۹۲,۴۶۱)	(۱,۷۰۷,۹۶۶,۴۰۵)	(۱۳۸,۸۰۰,۳۸,۴۸۹)
آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۱۱,۳۳۳,۳۵۰	۶۴,۸۴۱,۵۶۷,۱۹۰	(۶۸,۲۵۰,۹۲۳,۱۸۰)	(۶۱,۵۹۸,۷۴۰)	(۳۲۴,۳۰۷,۸۳۸)	(۳,۷۹۵,۱۶۲,۵۶۸)
سیمان سپاهان	۱۵,۵۳۶,۲۸۷	۱۸۳,۶۰۵,۹۵۴,۳۰۰	(۱۳۵,۵۹۶,۹۶۸,۶۹۰)	(۱۷۴,۴۲۴,۷۲۴)	(۹۱۸,۰۲۹,۷۷۷)	۴۶,۹۱۶,۵۳۱,۱۰۹
بیمه کوثر	۲۶۵,۴۵۹,۷۴۱	۵۵۲,۳۸۸,۲۵۰,۷۶۶	(۵۹۲,۱۱۴,۸۴۳,۰۶۷)	(۳۶۲,۱۷۸,۷۵۸)	(۲,۷۶۱,۹۴۱,۳۵۷)	(۴۲,۸۵۰,۷۱۲,۲۱۶)
سرمایه گذاری کشاورزی کوثر	۱,۰۴۶,۸۵۴	۲۷,۷۵۲,۰۹۹,۵۴۰	(۳۰,۵۲۱,۵۳۷,۶۶۴)	(۲۶,۳۶۴,۴۰۲)	(۱۳۸,۷۶۰,۴۹۸)	(۲,۹۳۴,۵۶۳,۰۲۴)
نفت سپاهان	۷۸,۳۵۱,۳۲۳	۵۳۵,۳۱۹,۰۷۵,۶۵۰	(۵۲۳,۳۸۸,۰۹۱,۰۸۷)	(۵۰۸,۵۵۰,۴۲۱)	(۲,۶۷۶,۵۹۵,۳۷۱)	۸,۷۴۵,۸۳۸,۷۷۱
ملی صنایع مس ایران	۱۲,۰۳۹,۰۳۲	۹۵,۹۰۵,۶۴۲,۴۹۰	(۹۵,۵۳۶,۸۵۴,۵۳۵)	(۹۱,۱۰۹,۷۵۹)	(۴۷۹,۵۲۸,۲۱۰)	(۲۰۱,۸۵۰,۰۰۴)
پتروشیمی بوعلی سینا	۸,۶۷۰,۷۶۰	۶۶۶,۰۳۷,۸۷۶,۳۲۰	(۵۳۶,۴۰۱,۲۵۴,۲۸۳)	(۵۴۶,۹۴۴,۹۲۰)	(۳,۳۳۰,۱۸۹,۳۷۹)	۱۲۵,۷۵۹,۴۸۷,۷۳۸
سرمایه گذاری سبحان	۴۷,۳۱۲,۱۵۰	۱۰۵,۳۸۱,۷۷۸,۴۳۴	(۱۰۴,۳۴۸,۱۴۴,۰۲۰)	(۱۰۰,۱۱۱,۶۲۷)	(۵۲۶,۹۰۸,۸۹۷)	۴۰,۶۶۱,۳۸۹۰
البرزدارو	۴۰۰,۰۰۰	۱,۵۵۳,۲۰۰,۰۰۰	(۱,۴۱۱,۳۰۸,۴۷۵)	(۱,۴۷۵,۵۳۴)	(۷,۷۶۶,۰۰۰)	۱۳۲,۶۴۹,۹۹۱
آلومینیوم ایران	۲۷,۲۴۷,۹۷۰	۱۸۳,۳۷۸,۸۳۸,۱۰۰	(۱۶۶,۵۷۷,۹۴۴,۱۵۷)	(۱۷۴,۲۰۸,۸۹۰)	(۹۱۶,۸۹۴,۱۸۹)	۱۵,۷۰۹,۷۹۰,۸۶۴
فولاد هرمزگان جنوب	۷۳,۲۴۳,۹۱۵	۲۶۸,۹۲۴,۶۶۲,۰۰۷	(۲۱۷,۷۶۹,۰۶۸,۰۹۳)	(۲۵۵,۴۷۶,۳۰۹)	(۱,۳۴۴,۶۲۳,۳۱۳)	۴۹,۵۵۵,۴۹۴,۳۹۲
سرمایه گذاری صدر تأمین	۳۱,۴۴۲	۴۰۶,۲۳۰,۶۴۰	(۳۹۸,۵۳۴,۵۴۱)	(۳۸۵,۹۱۶)	(۲,۰۳۱,۱۵۳)	۵,۳۷۹,۰۳۰
بهمن دیزل	۲۳,۰۰۰,۰۰۰	۶۹,۰۸۵,۸۷۹,۳۹۵	(۶۶,۸۵۱,۸۵۰,۶۰۰)	(۶۵,۶۳۰,۸۸۶)	(۳۴۵,۴۲۹,۳۹۸)	۱,۸۲۲,۹۶۸,۴۱۱
معدنی و صنعتی گل گهر	۱۶۱,۱۹۱,۹۶۸	۴۷۹,۳۹۸,۶۶۹,۲۴۶	(۶۰۳,۷۵۷,۴۷۵,۴۵۸)	(۳۰۱,۳۷۸,۹۴۴)	(۲,۳۹۶,۹۹۳,۳۴۵)	(۱۲۷,۰۰۵,۱۷۸,۵۰۱)
جمع		۲۰,۶۱۹,۴۵۲,۹۱۱,۲۳۰	(۱۹,۸۲۸,۲۸۶,۷۷۱,۰۰۷)	(۱۶,۸۵۲,۶۴۰,۲۷۹)	(۱۰۳,۰۹۷,۲۶۴,۶۳۲)	۶۷۱,۲۱۶,۱۸۶,۴۰۱

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی بیدار
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

۱۵- سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰						
نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش
ج. آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۱۱,۴۰۷,۸۷۵	۵۷,۳۹۲,۴۵۳,۷۰۲	(۵۹,۱۹۴,۷۹۰,۳۱۰)	.	.	(۱,۹۰۲,۳۳۶,۶۰۸)
ج. گسترش سوخت سبزرآگرس (س. عام)	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۹۸,۴۰۰,۰۹۷,۶۰۰	(۲۹۶,۴۲۵,۷۱۰,۰۰۰)	.	.	۱,۹۷۴,۳۸۷,۶۰۰
ج. حمل و نقل گهر ترابری سیرجان	۴۲,۳۸۹,۱۸۴	۸۶,۷۷۲,۷۴۴,۷۸۹	(۹۶,۵۱۸,۲۴۵,۴۶۳)	.	.	(۹,۷۴۵,۵۰۰,۶۷۴)
ج. نیان الکترونیک	۵۷,۳۰۰,۰۰۰	۴۹۷,۷۵۳,۸۴۳,۷۵۲	(۶۱۰,۰۴۹,۹۱۰,۹۹۸)	.	.	(۱۱۲,۳۹۶,۰۶۷,۳۴۶)
جمع	۳۱۰,۹۹۷,۰۵۹	۹۴۰,۲۱۹,۱۳۹,۸۴۳	(۱,۰۶۳,۱۸۸,۶۵۶,۷۷۱)	.	.	(۱۲۱,۹۶۹,۵۱۶,۹۲۸)

* به توجه به بستن حسابها در پایان سال مالی توسط نرم افزار، برای حق تقدم نماد نیان در پایان سال مالی، زیان شناسایی شده است.

۱۵-۳ سود (زیان) ناشی از اعمال اختیار معامله سهام شامل اقلام زیر است:

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰									
نام اختیار	تعداد	قیمت اعمال	ارزش اعمال	ارزش دفتری اختیار	بهای تمام شده سهم	کارمزد اعمال	مالیات اعمال	کارمزد فروش اختیار	سود (زیان) اعمال
ضنا ۱۲۸۱	۲۵,۳۳۳,۰۰۰	۱۸۰	۴,۵۷۰,۸۵۵,۹۹۰	۷,۸۵۱,۲۰۷,۸۱۶	.	ریال	ریال	ریال	ریال
ضنا ۱۲۸۱	۱۰۸,۸۴۰,۰۰۰	۹۳	۱۰,۰۹۹,۰۳۵,۰۳۶	۳۳,۷۳۱,۷۱۱,۸۲۳	.	ریال	ریال	ریال	ریال
ضنا ۱۲۹۱	۵۰,۳۴۲,۰۰۰	۱۲۵	۶,۲۶۹,۲۵۰,۳۵۴	۱۳,۳۳۷,۱۹۴,۸۰۵	.	ریال	ریال	ریال	ریال
ضنا ۱۲۹۱	۶۰۰,۵۰۰	۶۶	۳۹۴,۸۴۴,۹۶۴	۱,۵۹۰,۹۱۵,۲۳۱	.	ریال	ریال	ریال	ریال
ضنا ۱۲۹۱	۷۵,۸۱۲,۰۰۰	۷۳	۵,۵۳۴,۸۰۶,۶۸۴	۲۰,۰۸۵,۰۰۶,۷۵۵	.	ریال	ریال	ریال	ریال
ضنا ۱۲۳۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۲	۳۶,۶۲۰,۵۶۰,۰۰۰	۱۰۱,۱۷۳,۹۴۰,۹۹۸	.	ریال	ریال	ریال	ریال
ضنا ۱۳۱۱	۳۰۰,۰۰۰	۸۸	۲۶۵,۱۱۸,۱۰۰	۴۲۱,۶۰۰,۰۰۰	.	ریال	ریال	ریال	ریال
ضنا ۱۳۸۱	۳۷,۲۴۱,۰۰۰	۲۰۱	۷,۴۸۱,۲۲۷,۲۵۱	۱۱,۵۳۵,۳۸۸,۸۲۲	.	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع			۷۱,۳۳۵,۶۹۸,۵۷۹	۱۸۹,۷۲۷,۱۱۶,۲۶۰	.	ریال	ریال	ریال	ریال

۱۵-۴ سود (زیان) ناشی از فروش گواهی سپرده کالایی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰					
نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات
گواهی سپرده کالایی شمش طلا	۳۵۵,۷۵۰	۳۰,۳۵۰,۲۰۰,۲۶۵,۱۷۰	(۲,۴۲۵,۲۷۲,۳۳۰,۴۰۶)	ریال	ریال
گواهی سپرده شمش نقره CD\GOC۰۰۰۱	۱	۹۴۴,۰۰۰	(۹۵۲,۶۳۵)	ریال	ریال
جمع	۳۵۵,۷۵۱	۳۰,۳۵۰,۲۱۰,۲۰۹,۱۷۰	(۲,۴۲۵,۲۷۲,۱۸۳,۰۴۱)	ریال	ریال

۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سود و زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار به شرح زیر است:

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
	ریال
۱۶-۱	(۵۶۵,۹۱۸,۹۴۱,۴۱۳)
۱۶-۲	(۸۲,۸۱۵,۹۳۰,۶۶۸)
جمع	(۶۴۸,۷۳۴,۸۷۲,۰۸۱)

۱۶-۱- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
فولاد خراسان	۹۴,۹۰۷,۰۲۱	۲۹۲,۴۰۸,۵۳۱,۷۰۱	(۳۰۶,۷۸۶,۰۵۹,۹۱۶)	(۳۷۷,۷۸۸,۱۰۵)	(۱,۴۶۲,۰۴۲,۶۵۹)	(۱۶,۱۱۷,۳۵۸,۹۷۹)
پدیده شیمی قرن	۲۱,۵۱۲,۶۰۴	۲۷۵,۱۴۶,۲۰۵,۱۶۰	(۲۶۳,۴۹۸,۷۳۸,۹۱۱)	(۲۶۱,۳۸۸,۸۹۵)	(۱,۳۷۵,۷۳۱,۰۲۶)	۱۰۰,۱۰۳,۴۶۶,۳۲۸
گروه سرمایه گذاری سپهر صادرات	۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۶۶,۶۶۶,۲۶۲,۴۸۴)	(۲۶,۲۲۰,۰۰۰)	(۱۳۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۹,۲۳۰,۴۸۲,۴۸۴)
ریخته گری تراکتورسازی ایران	۵۲,۰۹۸,۴۱۰	۱۴۳,۴۷۹,۰۲۱,۱۴۰	(۱۴۴,۲۶۳,۱۰۲,۴۶۷)	(۱۳۶,۳۰۵,۰۷۰)	(۷۱۷,۳۹۵,۱۰۶)	(۱,۶۳۷,۷۸۱,۵۰۳)
سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	۵۶,۵۹۳,۰۶۳	۱,۳۲۹,۹۳۶,۹۸۰,۵۰۰	(۱,۲۹۰,۵۲۰,۳۰۸,۲۷۱)	(۱,۲۶۳,۴۴۰,۱۳۱)	(۶,۶۴۹,۶۸۴,۹۰۲)	۳۱,۵۰۳,۵۴۷,۱۹۵
شرکت خمیرمایه رضوی	۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۹۰,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۹,۹۲۹,۷۷۶,۳۲۰)	(۸۶,۰۳۲,۰۰۰)	(۴۵۲,۸۰۰,۰۰۰)	(۹,۹۰۸,۶۰۸,۳۲۰)
سرمایه گذاری توسعه صنایع سیمان	۱۱,۷۴۰,۴۲۶	۳۶۰,۹۰۰,۶۹۵,۲۴۰	(۳۵۲,۳۸۹,۱۷۶,۹۸۲)	(۳۴۲,۸۵۵,۶۶۰)	(۱,۸۰۴,۵۰۳,۴۷۶)	۶,۶۶۳,۴۵۹,۱۲۱
سیحان دارو	۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۴۶,۸۴۸,۰۰۰,۰۰۰	(۷۵,۸۸۰,۰۶۴,۸۸۰)	(۴۴,۵۰۵,۶۰۰)	(۲۳۴,۲۴۰,۰۰۰)	(۲۹,۳۱۰,۸۱۰,۴۸۰)
تولید انرژی برق شمس پاسارگاد	۸۰۰,۰۰۰	۲,۶۶۴,۸۰۰,۰۰۰	(۲,۶۵۰,۲۰۴,۲۰۱)	(۲,۵۳۱,۵۶۰)	(۱۳,۳۲۴,۰۰۰)	(۱,۲۵۹,۷۶۱)
پتروشیمی نوری	۹,۴۶۳,۵۶۰	۴۱۵,۶۳۹,۵۵۵,۲۰۰	(۳۰۹,۷۲۳,۰۴۹,۳۲۷)	(۳۹۴,۸۵۷,۵۷۷)	(۲,۰۷۸,۱۹۷,۷۷۶)	۱۰۳,۴۴۳,۴۵۰,۵۲۰
مبین انرژی خلیج فارس	۴,۸۰۰,۰۰۰	۴۴,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۴,۱۳۵,۸۲۰,۰۰۰)	(۴۲,۱۸۰,۰۰۰)	(۲۲۲,۰۰۰,۰۰۰)	.
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۸۸,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۰۳۳,۳۹۸,۵۴۴,۰۰۰)	(۹۳۹,۰۷۵,۰۰۰)	(۴,۹۴۲,۵۰۰,۰۰۰)	(۵۰,۷۸۰,۱۱۹,۰۰۰)
سرمایه گذاری توکافولاد (هلدینگ)	۶۳,۱۷۹,۳۸۶	۲۰۶,۸۴۹,۳۰۹,۷۶۴	(۲۵۲,۴۹۶,۲۲۱,۴۷۸)	(۱۹۶,۵۰۶,۸۴۴)	(۱,۰۳۴,۲۴۶,۵۴۹)	(۵۱,۸۷۵,۶۶۵,۱۰۷)
پالایش نفت تبریز	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۳۷,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۳۳۱,۴۹۷,۹۹۸,۲۹۹)	(۱,۳۷۰,۳۸۷,۵۰۰)	(۶,۶۸۶,۲۵۰,۰۰۰)	(۲,۲۰۴,۶۳۵,۷۹۹)
مس شهیدباهر	۵۷,۹۰۱,۳۸۰	۵۲۶,۳۲۳,۵۴۴,۲۰۰	(۴۲۲,۱۹۸,۷۲۲,۳۴۲)	(۵۰۰,۰۰۷,۳۶۷)	(۲,۶۳۱,۶۱۷,۷۲۱)	۱۰۰,۹۹۳,۱۹۶,۷۷۰
گواهی سپرده شمش نقره CD1GOC۰۰۰۱	۳۷۵,۷۰۴	۴۰۷,۴۰۲,۱۴۶,۴۸۰	(۳۵۷,۹۰۸,۶۷۶,۳۶۸)	(۹۷۷,۷۶۵,۱۵۲)	.	۴۸,۵۱۵,۷۰۴,۹۶۰
حمل و نقل گهرترابر سیرجان	۱۰۶,۴۸۹,۱۸۴	۵۲۱,۷۹۷,۰۱۰,۶۰۰	(۳۵۶,۴۱۳,۵۹۰,۵۵۹)	(۴۹۵,۷۰۷,۱۵۲)	(۲,۶۰۸,۹۸۵,۰۰۸)	۱۶۲,۲۷۸,۷۱۸,۸۸۱
داروسازی کاسپین تامین	۶,۱۸۵,۵۰۰	۲۳۰,۷۱۹,۱۵۰,۰۰۰	(۱۶۸,۱۶۶,۸۴۳,۱۲۱)	(۲۱۹,۱۸۳,۱۹۲)	(۱,۱۵۳,۵۹۵,۷۵۰)	۶۱,۱۷۹,۵۲۷,۹۳۶
بیمه البرز	۲۹۱,۲۶۰,۸۶۹	۵۲۱,۳۵۶,۹۵۵,۱۰۰	(۵۷۱,۰۱۵,۴۷۶,۱۷۱)	(۴۹۵,۲۸۹,۱۰۸)	(۲,۶۰۶,۷۸۴,۷۷۸)	(۵۲,۷۶۰,۵۹۴,۵۴۶)
ایران ترانسفو	۱۵۲,۸۰۰,۰۰۰	۳۷۱,۶۰۹,۶۰۰,۰۰۰	(۴۱۴,۸۵۱,۰۲۵,۶۹۰)	(۳۵۳,۰۲۹,۱۲۰)	(۱,۸۵۸,۰۴۸,۰۰۰)	(۴۵,۴۵۲,۵۰۲,۸۱۰)
آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۷۴,۶۲۵	۳۹۶,۲۵۸,۷۵۰	(۴۴۹,۴۰۵,۵۲۲)	(۳۷۶,۴۴۶)	(۱,۹۸۱,۲۹۴)	(۵۵۵,۰۴۵,۱۲۳)
بورس کالای ایران	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۳۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۸۵,۷۸۹,۱۳۰,۹۷۹)	(۶۰۴,۲۰۰,۰۰۰)	(۳,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۳,۵۷۳,۲۳۰,۹۷۹)
تراکتورسازی ایران	۷۴,۷۰۴,۲۴۳	۳۳۹,۱۵۷,۲۶۳,۲۲۰	(۳۳۹,۳۲۱,۴۳۶,۳۸۴)	(۳۲۲,۱۹۹,۴۰۰)	(۱,۶۹۵,۷۸۶,۳۱۶)	(۲,۱۸۲,۱۵۸,۸۸۰)
سیمان فارس و خوزستان	۴۹,۸۴۳,۲۵۸	۷۹۲,۴۴۲,۰۵۹,۹۴۲	(۷۴۲,۳۶۸,۶۴۴,۱۴۴)	(۷۵۲,۸۱۹,۹۵۷)	(۳,۹۶۲,۲۱۰,۳۰۰)	۴۵,۳۵۸,۳۶۵,۵۴۱
تولید تجهیزات سنگین هپکو	۵۹,۳۴۵,۶۵۵	۱۱۱,۰۳۵,۷۲۰,۵۰۵	(۱۴۲,۶۳۷,۴۰۰,۰۵۱)	(۱۰۵,۴۸۳,۹۳۴)	(۵۵۵,۱۷۸,۶۰۳)	(۳۲,۲۶۲,۳۴۲,۰۸۳)
کاشی الوند	۴۲,۳۲۵,۰۹۸	۲۳۲,۷۸۸,۰۳۹,۰۰۰	(۲۳۳,۸۲۹,۷۶۲,۷۰۷)	(۲۲۱,۱۴۸,۶۳۷)	(۱,۱۶۳,۹۴۰,۱۹۵)	۷,۵۷۳,۱۸۷,۴۶۱
گسترش نفت و گاز پارسیان	۲۵,۷۳۴,۴۴۲	۱,۵۱۵,۵۰۱,۲۸۹,۳۸۰	(۱,۵۴۴,۳۴۴,۴۱۳,۳۷۱)	(۱,۴۳۹,۷۲۶,۲۲۵)	(۷,۵۷۷,۵۰۶,۴۴۷)	(۳۷,۸۶۰,۳۵۶,۶۶۳)
پالایش نفت اصفهان	۳۶۰,۸۰۰,۷۲۰	۱,۲۵۰,۱۷۴,۴۹۴,۸۰۰	(۱,۲۱۵,۶۳۴,۸۵۰,۹۰۹)	(۱,۱۸۷,۶۶۵,۷۷۰)	(۶,۲۵۰,۸۷۲,۴۷۴)	۲۷,۱۰۱,۱۰۵,۶۶۷
پست بانک ایران	۱۱۰,۰۰۰,۴۹۹	۷۴۴,۷۰۳,۳۷۸,۲۳۰	(۵۷۴,۰۶۶,۴۷۹,۱۶۲)	(۷۰۷,۴۶۸,۲۰۹)	(۳,۷۲۳,۵۱۶,۸۹۱)	۱۶۶,۲۰۵,۹۱۳,۹۶۸
نفت سپاهان	۲۰,۱۳۸,۱۰۰	۱۱۸,۰۰۹,۲۶۶,۰۰۰	(۱۳۴,۵۲۲,۸۳۰,۳۸۳)	(۱۱۲,۱۰۸,۸۰۳)	(۵۹۰,۰۴۶,۳۳۰)	(۱۷,۳۱۵,۷۱۹,۵۱۶)
گروه صنعتی بارز	۶,۷۷۱,۸۶۶	۶۹,۶۸۳,۵۰۱,۱۴۰	(۶۵,۰۱۶,۱۵۹,۶۴۸)	(۶۶,۱۹۸,۳۷۶)	(۳۴۸,۴۱۲,۵۰۶)	۴,۲۵۱,۷۳۰,۶۱۰
کشت و دامداری فکا	۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۶۹,۶۵۸,۰۰۰,۰۰۰	(۸۰,۴۵۳,۸۵۶,۰۸۸)	(۶۶,۱۷۵,۱۰۰)	(۳۴۸,۲۹۰,۰۰۰)	(۱۱,۲۱۰,۳۲۱,۱۸۸)
ملی صنایع مس ایران	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۷۸۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۳۸۰,۶۷۷,۸۱۴,۸۶۸)	(۲,۶۴۱,۹۵۰,۰۰۰)	(۱۳,۹۰۵,۰۰۰,۰۰۰)	۳۸۳,۷۷۵,۲۳۵,۱۲۲
انتقال به صفحه بعد		۱۶,۸۰۱,۹۳۹,۷۶۷,۴۶۲	(۱۵,۹۶۸,۵۰۰,۵۶۶,۰۰۳)	(۱۶,۵۵۲,۵۷۵,۸۹۰)	(۸۱,۹۷۲,۶۸۸,۱۰۷)	۷۳۴,۹۱۳,۹۳۷,۴۶۰

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی بندار
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل		۱۶۸۰۱,۹۳۹,۷۶۷,۴۶۲	(۱۵,۹۶۸,۵۰۰,۵۶۶,۰۰۳)	(۱۶,۵۵۲,۵۷۵,۸۹۰)	(۸۱,۹۷۲,۶۸۸,۱۰۷)	۷۳۴,۹۱۳,۹۳۷,۴۶۰
پتروشیمی بوعلی سینا	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۹۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۱۸,۶۳۲,۳۳۹,۲۶۳)	(۷۵۶,۶۷۵,۰۰۰)	(۳,۹۸۳,۵۰۰,۰۰۰)	۱۷۳,۱۲۸,۴۸۵,۷۳۷
سرمایه گذاری سیحان	۲۸۰,۵۷۷,۴۳۸	۵۷۷,۱۴۷,۷۸۹,۹۶۶	(۵۵۰,۹۲۷,۱۰۷,۹۰۸)	(۵۴۸,۲۹۰,۴۰۰)	(۲,۸۸۵,۷۳۸,۹۵۰)	۲۲,۷۸۶,۶۵۲,۷۰۸
سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۱۴۶,۸۰۰,۰۰۰	۱,۳۶۶,۷۰۸,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۵۴۶,۸۲۱,۳۳۴,۰۰۰)	(۱,۲۹۸,۳۷۲,۶۰۰)	(۶,۸۳۳,۵۴۰,۰۰۰)	(۱۸۸,۲۴۵,۲۳۶,۶۰۰)
گسترش سوخت سبزرگرس (سهامی عام)	۲۰۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۶۱,۲۳۴,۰۰۰,۰۰۰	(۳۰۷,۴۷۰,۲۳۰,۷۷۳)	(۲۴۸,۱۷۲,۳۰۰)	(۱,۳۰۶,۱۷۰,۰۰۰)	(۴۷,۷۹۰,۵۷۳,۰۷۳)
پتروشیمی جم	۶۰,۶۰۰,۰۰۰	۳۹۱,۷۷۹,۰۰۰,۰۰۰	(۴۰۷,۷۴۸,۴۵۲,۴۴۰)	(۳۷۲,۱۹۰,۰۵۰)	(۱,۹۵۸,۸۹۵,۰۰۰)	(۱۸,۳۰۰,۵۳۷,۴۹۰)
پاکدیس	۱۲,۷۰۰,۰۰۰	۲۳۷,۸۷۱,۰۰۰,۰۰۰	(۲۶۹,۵۶۷,۲۵۸,۰۴۰)	(۲۲۵,۹۷۷,۴۵۰)	(۱,۱۸۹,۳۵۵,۰۰۰)	(۳۳,۱۱۱,۵۹۰,۴۹۰)
صنایع ارتباطی آوا	۲۴۹,۹۹۹	۱,۷۳۹,۹۹۹,۴۰۰	(۱,۷۲۲,۳۰۵,۵۴۳)	(۱۰,۳۵۲,۹۵۹)	.	۷,۳۴۴,۵۳۸
پتروشیمی زاگرس	۳,۳۸۰,۷۵۰	۴۳۰,۳۱۴,۰۰۰,۰۰۰	(۴۶۷,۹۶۸,۳۶۰,۴۰۵)	(۴۰۸,۵۲۹,۸۳۰)	(۲,۱۵۰,۱۵۷,۰۰۰)	(۴۰,۴۹۵,۶۴۷,۲۳۵)
معدنی املاح ایران	۱۵,۴۵۱,۷۹۷	۲۴۷,۲۲۸,۷۵۲,۰۰۰	(۲۶۳,۱۱۴,۳۸۱,۳۷۸)	(۲۳۴,۸۶۷,۳۱۴)	(۱,۲۳۶,۱۴۳,۷۶۰)	(۱۷,۳۵۶,۶۴۰,۴۵۲)
کوبیر تایر	۳۲,۱۴۶,۸۲۰	۱۶۶,۵۲۰,۵۲۷,۶۰۰	(۱۶۱,۱۰۲,۰۴۸,۰۰۰)	(۱۵۸,۱۹۴,۵۰۱)	(۸۳۲,۶۰۲,۳۶۸)	۴,۴۲۷,۶۸۲,۴۶۱
بانک اقتصاد نوین	۱۶۹,۶۸۱,۵۸۰	۴۰۲,۶۵۴,۳۸۹,۳۴۰	(۴۶۵,۳۵۰,۲۴۱,۶۰۰)	(۳۸۲,۵۲۱,۶۷۰)	(۲,۰۱۳,۲۷۱,۹۴۷)	(۶۵,۰۹۱,۶۴۵,۸۷۷)
سیمان آبیک	۲۰,۹۳,۹۷۳	۱۰۰,۵۳۱,۶۴۳,۷۳۰	(۸۱,۴۲۸,۸۲۲,۲۲۸)	(۹۵,۵۰۵,۰۶۲)	(۵۰۲,۶۵۸,۲۱۹)	۱۸,۵۰۴,۶۵۸,۲۲۲
بانک ملت	۳۸۲,۱۱۵,۰۱۸	۸۲۶,۵۱۴,۷۸۳,۹۳۴	(۷۲۲,۵۸۳,۹۷۳,۴۵۷)	(۷۸۵,۱۸۹,۰۴۵)	(۴,۱۳۲,۵۷۳,۹۲۰)	۹۹,۰۱۳,۰۴۷,۵۱۳
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۳۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۳۴۷,۷۱۳,۵۱۱,۴۸۴)	(۲۰,۲۹۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۳۴,۴۲۲,۷۱۱,۴۸۴)
بانک صادرات ایران	۶۸۶,۰۹۹,۹۹۱	۳۸۱,۴۷۱,۵۹۴,۹۹۶	(۴۱۶,۰۲۰,۷۵۱,۶۴۷)	(۳۶۲,۳۹۸,۰۱۵)	(۱,۹۰۷,۳۵۷,۹۷۵)	(۳۶,۸۱۸,۹۱۲,۶۴۱)
توسعه سرمایه و صنعت غدیر	۳۲,۵۰۰,۰۰۰	۳۶۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۲۹,۸۰۷,۲۰۹,۴۴۵)	(۳۴۵,۸۰۰,۰۰۰)	(۱,۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	۳۲,۰۲۶,۹۹۰,۵۵۵
اخشان خراسان	۷۳,۵۰۰	۵۲۶,۹۹۵,۰۰۰	(۵۰۹,۴۰۰,۶۱۱)	(۵۰۰,۶۴۵)	(۲,۶۳۴,۹۷۵)	۱۴,۴۵۸,۷۶۹
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۲۲۳,۵۴۹,۵۹۱	۱,۶۱۴,۴۷۵,۱۴۶,۳۰۲	(۱,۵۳۲,۱۲۷,۵۱۹,۰۷۸)	(۱,۵۳۳,۷۵۱,۳۸۹)	(۸۰۰,۷۲۳,۷۵۷,۷۳۱)	۷۲,۷۴۱,۵۰۰,۰۰۴
توسعه نیشکر و صنایع جانبی	۸,۶۰۱,۵۰۰	۴۱۲,۴۴۱,۹۲۵,۰۰۰	(۴۶۶,۱۳۴,۳۱۹,۲۵۱)	(۳۹۱,۸۱۹,۸۲۹)	(۲,۰۶۲,۲۰۹,۶۲۵)	(۵۶,۱۴۶,۴۲۲,۷۰۵)
سیمان تهران	۴۳,۹۲۱,۷۶۷	۳۷۲,۴۵۶,۵۸۴,۱۶۰	(۳۴۴,۰۶۶,۷۰۴,۸۳۲)	(۳۵۳,۸۳۳,۷۵۵)	(۱,۸۶۲,۲۸۲,۹۲۱)	۲۶,۱۷۳,۷۶۲,۶۵۲
فولاد مبارکه اصفهان	۸۰۸,۳۳۳,۳۳۶	۳,۱۹۲,۹۱۶,۶۷۷,۲۰۰	(۳,۲۵۶,۸۱۱,۶۰۷,۴۵۴)	(۳,۰۳۳,۲۷۰,۸۴۳)	(۱۵,۹۶۴,۵۸۳,۳۸۶)	(۱۸۲,۸۹۲,۷۸۴,۴۸۳)
گروه صنایع پتروشیمی ایران	۷۹,۰۲۴,۰۶۵	۱۶۹,۱۹۰,۵۲۳,۱۶۵	(۱۵۶,۸۴۹,۵۶۶,۷۷۳)	(۱۶۰,۷۳۰,۹۹۷)	(۸۴۵,۹۵۲,۶۱۶)	۱۱,۳۳۴,۲۷۲,۷۷۹
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۲۲,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۳۹,۵۶۷,۴۸۰,۰۰۰)	(۳۰۶,۴۷۰,۰۰۰)	(۱,۶۱۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۸,۸۸۶,۹۵۰,۰۰۰)
تولیدی برنا باتری	۶۰۰,۰۰۰	۳,۸۵۸,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۹۲۴,۵۰۹,۴۰۱)	(۳,۶۶۵,۱۰۰)	(۱۹,۲۹۰,۰۰۰)	(۸۹,۴۶۴,۵۰۱)
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱,۴۵۲,۳۰۱,۰۱۲	۱,۹۱۷,۰۳۷,۳۳۵,۸۴۰	(۲,۰۵۷,۳۱۰,۵۶۷,۴۳۴)	(۱,۸۲۱,۱۸۵,۴۶۹)	(۹,۵۸۵,۱۸۶,۶۷۹)	(۱۵۱,۶۷۹,۶۰۳,۷۴۲)
مهرمهر مین	۲,۰۰۰,۰۰۰	۷,۱۹۴,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۳۳۱,۷۸۶,۵۴۴)	(۴۲,۸۰۴,۳۰۰)	.	۸۱۹,۴۰۹,۱۵۶
معدنی و صنعتی چادرملو	۲۲۱,۵۳۴,۳۲۱	۵۹۱,۹۳۹,۷۰۵,۷۱۲	(۷۴۹,۱۴۰,۷۸۹,۳۵۶)	(۵۶۲,۳۴۲,۷۲۰)	(۲,۹۵۹,۶۹۸,۵۲۹)	(۱۶۰,۷۲۳,۱۲۴,۸۹۳)
پتروشیمی پردیس	۱۵,۵۸۴,۷۷۵	۴۰۴,۰۹۷۶,۳۰۹,۷۵۰	(۳,۳۳۷,۸۳۷,۵۲۸,۰۵۵)	(۳,۸۳۸,۹۲۷,۴۹۴)	(۲۰,۲۰۴,۸۸۱,۵۴۹)	۷۷۹,۰۹۴,۹۷۲,۶۵۲
تایدا و انرژی خاورمیانه	۷۰,۹۶۹,۰۴۱	۴۴۷,۱۰۴,۹۵۸,۳۰۰	(۴۹۹,۹۱۰,۵۲۴,۲۱۷)	(۴۲۴,۷۴۹,۷۱۰)	(۲,۲۳۵,۵۲۴,۷۹۲)	(۵۵,۴۶۵,۸۴۰,۴۱۹)
سرمایه گذاری سیمان تامین	۳۰,۷۰۰,۰۰۰	۵۰۷,۷۷۸,۰۰۰,۰۰۰	(۴۶۴,۳۶۷,۱۵۹,۸۷۵)	(۴۸۲,۳۸۹,۱۰۰)	(۲,۵۳۸,۸۹۰,۰۰۰)	۴۰,۴۸۹,۵۶۱,۰۲۵
توسعه معادن و فلزات	۵۱۸,۰۱۵,۱۵۱	۱,۲۲۵,۱۰۵,۸۳۲,۱۱۵	(۱,۴۳۰,۹۳۶,۱۸۴,۱۹۲)	(۱,۱۶۳,۸۵۰,۵۴۱)	(۶,۱۳۵,۵۲۹,۱۶۱)	(۲۱۳,۱۱۹,۷۳۱,۷۷۸)
پتروشیمی پارس	۳۴,۳۶۸,۰۰۰	۱۲۰,۶۳۱,۶۸۰,۰۰۰	(۹۷,۳۸۵,۶۶۲,۹۶۴)	(۱۱۴,۶۰۰,۰۹۶)	(۶۰۳,۱۵۸,۴۰۰)	۲۲,۵۲۸,۲۵۸,۵۴۰
توسعه معدنی و صنعتی صنایع	۷۰,۸۸۹,۳۱۳	۲۷۵,۴۰۴,۹۸۱,۰۰۵	(۳۰۷,۴۸۵,۹۳۱,۳۲۸)	(۲۶۱,۶۳۴,۷۳۲)	(۱,۳۷۷,۰۲۴,۰۹۵)	(۳۳,۷۱۹,۶۰۹,۹۶۰)
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۲,۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۷۴,۵۲۰,۸۱۴,۱۶۰)	(۱۱۶,۱۰۹,۰۰۰)	(۶۱۱,۱۰۰,۰۰۰)	(۵۳,۰۲۸,۰۲۳,۱۶۰)
سیمان ساوه	۴۵,۱۲۰,۵۰۷	۳۸۰,۸۱۷,۰۷۹,۰۸۰	(۳۵۶,۱۲۵,۱۹۷,۵۰۷)	(۳۶۱,۷۷۶,۲۲۵)	(۱,۹۰۴,۰۸۵,۳۹۵)	۲۲,۴۲۶,۰۱۹,۹۵۲
انتقال به صفحه بعد		۴۱,۲۱۴,۵۴۸,۳۷۴,۵۹۷	(۴۰,۵۰۷,۷۲۲,۱۳۶,۶۴۶)	(۳۹,۷۸۹,۲۲۴,۰۳۱)	(۲۰,۳۹۹,۱۰۶,۱۸۰)	۴۶۳,۰۴۵,۹۵۲,۷۴۰

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی بیدار

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل		۴۱,۲۱۴,۵۴۸,۳۷۴,۵۹۷	(۴۰,۵۰۷,۷۲۲,۱۳۶,۶۴۶)	(۳۹,۷۸۹,۲۲۴,۰۳۱)	(۲۰۳,۹۹۱,۰۶۱,۱۸۰)	۴۶۳,۰۴۵,۹۵۲,۷۴۰
سرمایه گذاری پارس توشه	۱۰۲,۵۹۶,۲۸۴	۴۰۱,۱۵۱,۴۷۰,۴۴۰	(۴۹۰,۶۰۹,۹۱۳,۰۵۰)	(۲۰۰,۵۷۵,۷۵۷,۳۵۲)	(۲۰۰,۵۷۵,۷۵۷,۳۵۲)	(۹۱,۸۴۵,۲۹۳,۸۵۹)
نیان الکترونیک	۵۷,۳۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۲۲۹,۰۰۰,۰۰۰	(۵۵۵,۰۵۳,۸۴۳,۷۵۲)	(۲,۵۰۱,۱۴۵,۰۰۰)	(۲,۵۰۱,۱۴۵,۰۰۰)	(۵۷,۸۰۱,۲۰۶,۳۰۲)
گروه مالی صبا تامین	۲۸۰,۹۸۳,۹۸۰	۱,۰۲۹,۵۲۵,۳۰۲,۷۲۰	(۱,۰۹۶,۸۷۱,۸۳۹,۹۸۶)	(۵,۱۴۷,۶۲۶,۵۱۴)	(۵,۱۴۷,۶۲۶,۵۱۴)	(۷۳,۴۷۲,۲۱۲,۸۱۷)
سرمایه گذاری صدرتأمین	۲۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۷۱۳,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۶۸۷,۱۴۸,۴۸۳,۱۸۶)	(۱۳,۵۶۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۳,۵۶۸,۰۰۰,۰۰۰)	۱۰,۳۰۵,۵۹۶,۸۱۴
نفت بهران	۷۸,۵۰۹,۰۶۹	۱,۰۳۱,۶۰۹,۱۶۶,۶۶۰	(۱,۲۵۹,۰۱۵,۰۸۲,۵۶۲)	(۵,۱۵۸,۰۴۵,۸۳۳)	(۵,۱۵۸,۰۴۵,۸۳۳)	(۲۳۳,۵۴۳,۹۹۰,۴۴۴)
بانک تجارت	۲,۳۹۱,۴۵۴,۲۰۰	۹۸۵,۲۷۹,۱۳۰,۴۰۰	(۱,۰۴۱,۱۱۳,۶۲۹,۱۴۱)	(۴,۹۲۶,۳۹۵,۶۵۲)	(۴,۹۲۶,۳۹۵,۶۵۲)	(۶۱,۶۹۶,۹۰۹,۵۶۷)
معدنی و صنعتی گل گهر	۳۷۸,۰۰۰,۰۰۰	۸۷۰,۹۱۲,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۱۰۲,۷۷۲,۳۰۴,۱۲۲)	(۴,۳۵۴,۵۶۰,۰۰۰)	(۴,۳۵۴,۵۶۰,۰۰۰)	(۲۳۷,۰۴۲,۲۳۰,۵۲۲)
کربن ایران	۵۴,۸۰۰,۰۰۰	۵۰۲,۵۱۶,۰۰۰,۰۰۰	(۶۳۳,۴۶۷,۵۴۱,۱۹۸)	(۲,۵۱۲,۵۸۰,۰۰۰)	(۲,۵۱۲,۵۸۰,۰۰۰)	(۱۳۳,۹۴۱,۵۱۱,۳۹۸)
گروه انتخاب الکترونیک آرمان	۳۲۶,۹۸۳,۷۶۴	۴۴۷,۳۱۳,۷۸۹,۱۵۲	(۵۲۴,۷۱۳,۶۷۱,۷۸۷)	(۲,۲۳۶,۵۶۸,۹۴۶)	(۲,۲۳۶,۵۶۸,۹۴۶)	(۸۰۰,۶۱,۳۹۹,۶۸۰)
تولید مواد اولیه دارویش	۴,۶۹۵,۷۱۵	۲۹۹,۵۸۶,۱۷۰,۰۰۰	(۳۳۸,۴۱۳,۷۲۳,۴۴۱)	(۱,۴۹۷,۹۳۳,۰۸۵)	(۱,۴۹۷,۹۳۳,۰۸۵)	(۴۰,۶۰۹,۶۴۶,۸۱۲)
کاشی و سرامیک حافظ	۶۹,۰۰۰,۸۳۴	۲۳۲,۸۰۸,۸۱۳,۹۱۶	(۲۴۱,۳۶۹,۱۹۱,۹۳۳)	(۱,۱۶۴,۰۴۴,۰۷۰)	(۱,۱۶۴,۰۴۴,۰۷۰)	(۹,۹۴۵,۵۹۰,۴۶۰)
بانک خاورمیانه	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۹۹,۸۲۵,۳۴۹,۶۰۰)	(۱,۴۸۲,۵۰۰,۰۰۰)	(۱,۴۸۲,۵۰۰,۰۰۰)	(۵۰,۸۹۵,۲۴۶,۰۰۰)
بانک پارسیان	۱۲۹,۸۰۰,۰۰۰	۳۶۷,۹۸۳,۰۰۰,۰۰۰	(۳۷۳,۴۰۶,۱۳۴,۸۶۰)	(۱,۸۳۹,۹۱۵,۰۰۰)	(۱,۸۳۹,۹۱۵,۰۰۰)	(۷,۶۱۲,۶۳۳,۷۱۰)
توسعه خدمات دریایی و بندری سینا	۱۴,۹۹۳,۳۷۴	۲۲۵,۰۰۵,۵۶۳,۶۱۸	(۲۳۰,۲۷۵,۱۲۱,۳۰۳)	(۱,۱۲۵,۰۲۷,۸۱۸)	(۱,۱۲۵,۰۲۷,۸۱۸)	(۶۶۰,۸۳۴,۰۷۸۹)
جمع	۵۱,۱۱۸,۵۶۸,۲۲۸,۵۰۳	(۵۱,۳۸۱,۷۷۷,۹۶۶,۵۶۷)	(۸۹,۳۰۹,۳۲۳,۳۰۱)	(۲۵۳,۵۱۱,۱۶۰,۴۵۰)	(۲۵۳,۵۱۱,۱۶۰,۴۵۰)	(۵۶۵,۹۱۸,۹۴۱,۴۱۳)

۲-۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری حق تقدم شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ح. سبحان دارو	۱۱,۱۹۰,۶۱۵	۹,۱۸۷,۴۹۴,۹۱۵	(۲۴,۱۷۱,۷۲۸,۴۰۰)	(۸,۷۲۸,۱۲۰)	(۴۵,۹۳۷,۴۷۵)	(۱۵,۰۳۸,۸۹۹,۰۸۰)
ح. معدنی و صنعتی گل گهر	۷۹,۰۵۸,۸۲۶	۱۰۳,۰۹۳,۷۰۹,۱۰۴	(۱۱۰,۹۹۸,۵۹۱,۷۰۴)	(۹۷,۹۳۸,۰۷۴)	(۵۱۵,۴۶۳,۵۴۶)	(۸,۵۱۹,۲۸۴,۲۱۹)
ح. توسعه معادن و فلزات	۱۰۵,۰۰۳,۰۷۱	۱۲۷,۵۷۸,۷۳۱,۳۶۵	(۱۶۴,۷۴۹,۸۱۸,۳۹۹)	(۱۲۱,۱۹۹,۷۹۵)	(۶۳۷,۸۹۳,۶۵۶)	(۳۷,۹۳۰,۱۸۰,۵۸۵)
ح. صنایع مس افق کرمان	۵۶,۳۷۸,۳۳۳	۳۰۵,۰۰۶,۷۸۱,۵۳۰	(۲۹۷,۲۱۲,۶۲۲,۴۳۸)	(۲۸۹,۷۵۶,۴۴۲)	(۱,۵۲۵,۰۳۳,۹۰۸)	۵,۹۷۹,۳۶۸,۷۴۲
ح. معدنی و صنعتی چادرملو	۳۲,۳۰۱,۴۷۹	۵۴,۰۰۸,۰۷۲,۸۸۸	(۴۵,۹۰۰,۴۰۱,۶۵۹)	(۵۱,۳۰۷,۶۶۹)	(۲۷۰,۰۴۰,۳۶۴)	۷,۷۸۶,۳۲۳,۱۹۵
ح. معدنی املاح ایران	۶,۷۴۹,۰۶۱	۸۶,۷۲۵,۴۳۳,۸۵۰	(۱۰۳,۷۱۹,۶۵۷,۱۸۵)	(۸۲,۳۸۹,۱۶۲)	(۴۳۳,۶۲۷,۱۶۹)	(۱۷,۵۱۰,۲۳۹,۶۶۶)
ح توسعه معدنی و صنعتی صیانور	۳۷,۵۵۷,۲۵۲	۱۰۸,۳۵۲,۶۷۲,۰۲۰	(۱۲۵,۲۹۰,۹۹۳,۶۷۲)	(۱۰۲,۹۳۵,۰۳۸)	(۵۴۱,۷۶۳,۳۶۰)	(۱۷,۵۸۳,۰۱۹,۰۵۱)
جمع	۳۲۸,۲۲۸,۶۳۷	۷۹۳,۹۵۱,۸۹۵,۵۷۲	(۸۷۲,۰۴۳,۸۱۲,۴۵۷)	(۷۵۴,۲۵۴,۲۰۰)	(۳,۹۶۹,۷۵۹,۴۷۸)	(۸۲,۸۱۵,۹۳۰,۶۶۸)

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی بیدار
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

۱۷- سود سهام

درآمد سود سهام شامل اقلام زیر است:

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰						
نام شرکت	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۱۴۰۳/۱۲/۰۸	۱۴۶,۸۰۰,۰۰۰	۱,۱۷۰	۱۷۱,۷۵۶,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۷۱,۷۵۶,۰۰۰,۰۰۰
گروه صنایع بهشهر ایران	۱۴۰۳/۱۲/۲۶	۷۹,۰۲۴,۰۶۵	۱۷۰	۱۳,۴۳۴,۰۹۱,۰۵۰	(۱,۹۰۳,۳۶۰,۳۴۳)	۱۱,۵۳۰,۷۳۰,۷۰۷
سیمان هرمزگان	۱۴۰۳/۱۱/۱۳	۵,۵۰۰,۰۰۰	۷,۶۴۳	۴۲,۰۷۵,۰۰۰,۰۰۰	.	۴۲,۰۷۵,۰۰۰,۰۰۰
پست بانک ایران	۱۴۰۳/۱۱/۲۵	۱۰۹,۹۹۹,۹۹۹	۱,۳۵۰	۱۴۸,۴۹۹,۹۹۸,۶۵۰	(۱۸,۴۴۰,۰۱۱,۸۳۰)	۱۳۰,۰۵۹,۹۸۶,۸۲۰
گسترش نفت و گاز پارسیان	۱۴۰۳/۱۰/۱۹	۲۵,۷۳۴,۴۴۲	۷,۲۴۰	۱۸۶,۳۱۷,۳۶۰,۰۸۰	.	۱۸۶,۳۱۷,۳۶۰,۰۸۰
کویر تایر	۱۴۰۳/۱۲/۰۵	۲۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۹۷۶,۱۴۷,۸۸۳)	۲۰,۰۲۳,۸۵۲,۱۱۷
سبحان دارو	۱۴۰۳/۱۲/۲۵	۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰	۳,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۰۸,۲۳۵,۲۹۴)	۳,۰۹۱,۷۶۴,۷۰۶
سرمایه گذاری کشاورزی کوثر	۱۴۰۳/۱۰/۰۱	۱,۰۴۶,۸۵۴	۳,۱۰۰	۳,۲۴۵,۲۴۷,۴۰۰	.	۳,۲۴۵,۲۴۷,۴۰۰
توسعه سرمایه و صنعت غدیر	۱۴۰۳/۱۰/۱۸	۳۲,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰	۴۸,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۴۸,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰
گروه انتخاب الکترونیک آرمان	۱۴۰۳/۱۲/۲۷	۳۲۶,۹۸۳,۷۶۴	۲۶۰	۸۵,۰۱۵,۷۷۸,۶۴۰	(۱۲,۰۸۸,۰۲۴,۹۳۰)	۷۲,۹۲۷,۷۵۳,۷۱۰
توسعه نیشکر و صنایع جانبی	۱۴۰۳/۱۲/۲۰	۸,۶۰۱,۵۰۰	۴,۴۰۰	۳۷,۸۴۶,۶۰۰,۰۰۰	(۵,۲۴۷,۱۶۸,۷۳۲)	۳۲,۵۹۹,۴۳۱,۲۶۸
تولید انرژی برق شمس پاسارگاد	۱۴۰۳/۱۲/۲۲	۸۰۰,۰۰۰	۳۲۵	۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۶,۳۱۱,۱۳۷)	۲۲۳,۶۸۸,۸۶۳
جمع				۷۶۳,۸۰۰,۰۷۵,۸۲۰	(۴۱,۱۹۹,۲۶۰,۱۴۹)	۷۲۲,۶۰۰,۸۱۵,۶۷۱

२२

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی بیدار
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

۱۹- سایر درآمدها

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	یادداشت	
ریال		
۸,۰۹۴,۷۳۷,۲۱۶		سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سهام
۲,۵۸۹,۹۲۳,۲۱۶	۱۹-۱	تعدیل کارمزد کارگزاری
۱۰,۶۸۴,۶۶۰,۴۳۲		جمع

۱۹-۱- مانده حساب فوق مربوط به دستور العمل پیشگیری از معاملات غیر معمول کارگزاری می باشد.

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰		
ریال		
(۲۰۵,۸۰۸,۹۴۷,۱۷۸)		مدیر
(۴۶,۱۲۸,۱۸۶,۵۹۶)		مدیر- مبتنی بر عملکرد
(۳۹۳,۴۴۲,۵۶۰)		متولی
(۲۱۰,۹۸۳,۴۹۰)		حسابرس
(۲۵۲,۵۴۱,۵۵۹,۸۲۴)		جمع

۲۱- سایر هزینه ها

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰		
ریال		
(۴۱,۰۵۸,۳۶۰)		هزینه تاسیس
(۱,۸۰۹,۵۴۳,۵۷۳)		هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
(۱,۵۷۴,۴۸۶,۱۰۰)		هزینه آونمان نرم افزار
(۲,۸۵۶,۴۵۷,۱۷۷)		هزینه نرم افزار
(۴۸,۸۵۳,۹۰۰)		هزینه کارمزد بانکی
(۶,۳۳۰,۳۹۹,۱۱۰)		جمع

۲۲- هزینه های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰		
ریال		
(۴۹,۰۸۶,۱۱۲)		هزینه تسهیلات بانکی
(۴۹,۰۸۶,۱۱۲)		جمع

۲۳- تعدیلات

خالص تعدیلات صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری به شرح زیر است:

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰		
ریال		
۷,۹۶۴,۴۴۸,۷۶۳,۸۸۲		تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری
(۹,۱۵۱,۶۸۴,۳۶۳,۴۲۱)		تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری
(۱,۱۸۷,۲۳۵,۵۹۹,۵۳۹)		جمع

۲۴- 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.

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی بیدار

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

۲۵- 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:

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری			
۰.۲۴٪	۹,۸۰۰,۰۰۰	ممتاز نوع اول	مدیر صندوق/ مدیر ثبت	شرکت سپدگردان اقتصاد بیدار	مدیر صندوق/مدیر ثبت
۱.۵۵٪	۶۲,۴۱۳,۹۴۴	ممتاز نوع دوم			
۰.۰۰٪	۱۰۰,۰۰۰	ممتاز نوع اول	کارگزار مدیر صندوق	کارگزاری اقتصاد بیدار	کارگزار و اشخاص وابسته
۰.۱۲٪	۴,۸۵۷,۳۳۰	ممتاز نوع دوم			
۰.۰۰٪	۱۰۰,۰۰۰	ممتاز نوع اول	موسس	سیدرضا اعجازی	موسس
۰.۰۰٪	۵۰,۰۰۰	ممتاز نوع اول	مدیر سرمایه گذاری	یلدا دلاوری	مدیر سرمایه گذاری
۰.۰۰٪	۵۰,۰۰۰	ممتاز نوع اول	مدیر سرمایه گذاری	پریسا خسروی	مدیر سرمایه گذاری
۰.۰۰٪	۵۰,۰۰۰	ممتاز نوع اول	مدیر سرمایه گذاری	سولماز شبانی	مدیر سرمایه گذاری
۱.۹۳٪	۷۷,۴۲۱,۲۷۴	جمع			

۲۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها

معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها طی دوره مالی مورد گزارش به شرح زیر می باشد:

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله			مانده طلب (بدهی)
		موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	
			ریال		ریال
کارگزاری اقتصاد بیدار	کارگزاری	کارمزد معاملات	۲۹,۷۰۵,۹۱۱,۶۳۷	طی سال مالی	۱۲۰,۹۸۰,۸۴۹,۶۱۶
		مبلغ خرید و فروش اوراق بهادار	۴۷,۷۷۲,۲۸۶,۵۱۳,۱۰۱	طی سال مالی	
شرکت سپدگردان اقتصاد بیدار	مدیر	کارمزد ارکان	۲۰۵,۸۰۸,۹۴۷,۱۷۸	طی سال مالی	۲۰۶,۰۲۶,۳۵۹,۶۳۶
مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا	متولی	کارمزد ارکان	۳۹۳,۴۴۲,۵۶۰	طی سال مالی	۱,۱۸۰,۳۲۷,۶۸۰
مؤسسه حسابرسی ارقام نگر آریا	حسابرس	کارمزد ارکان	۲۱۰,۹۸۳,۴۹۰	طی سال مالی	۲۱۰,۹۸۳,۴۲۸

۲۷- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

رویدادهایی که 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 بوده وجود نداشته است.