

صندوق سرمایه‌گذاری در سهام
اهرم بیدار

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی بیدار
صورت‌های مالی و یادداشت‌های توضیحی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱



گروه مالی اقتصاد بیدار

021-91078132 | Ahrom.ebidar.ir

تهران، نلسون ماندلا، خیابان سپر، پلاک 17، طبقه اول

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی بیدار

صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱

با سلام،

احتراماً، به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی بیدار مربوط به دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱ 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

۵-۸

خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۹-۲۱

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 ۱۴۰۴/۰۵/۰۱ به تأیید ارکان زیر رسیده است.



نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق

امیرمهدی صبائی

شرکت سبذگردان اقتصاد بیدار

مدیر صندوق

خاطره پهلوان

مشاور سرمایه‌گذاری سهم آشنا

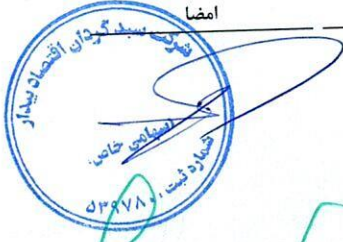
متولی صندوق

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



صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی بیدار
صورت خالص دارایی ها
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱

یادداشت	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۹/۳۰
ریال	ریال	ریال
دارایی ها		
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۵۶,۱۹۹,۵۶۸,۴۹۲,۰۶۱	۵۰,۴۷۳,۱۰۳,۱۴۷,۴۶۹
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۲,۴۸۱,۷۴۰,۰۶۷,۲۰۷	۲,۲۴۸,۹۹۳,۸۸۷,۲۴۲
سرمایه گذاری در سپرده کالایی	۳,۴۲۶,۴۲۳,۵۸۳,۷۱۸	۶۳۵,۶۴۱,۸۴۷,۸۱۹
حساب های دریافتنی	۷۴۳,۹۵۵,۰۳۴,۴۲۱	۱۶۵,۰۰۷,۱۷۶,۲۴۱
سایر دارایی ها	۵,۴۴۴,۵۵۳,۹۸۸	۱,۹۹۱,۹۱۳,۶۷۱
جاری کارگزاران	۲۴,۱۱۶,۹۱۱,۷۰۹	۷۱۸,۱۹۳,۰۹۵,۹۸۴
جمع دارایی ها	۶۲,۸۸۱,۲۴۸,۶۴۳,۱۰۴	۵۴,۲۴۲,۹۳۱,۰۶۸,۴۲۶
بدهی ها		
بدهی به ارکان صندوق	۳۶۹,۴۵۲,۲۱۴,۳۲۲	۱۴۱,۰۰۴,۲۳۹,۷۵۱
سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۱۱,۰۱۴,۱۰۵,۳۶۸	۱۹۴,۵۶۶,۴۴۳,۰۱۸
جمع بدهی ها	۳۸۰,۴۶۶,۳۱۹,۶۹۰	۳۳۵,۵۷۰,۶۸۲,۷۶۹
خالص دارایی ها	۶۲,۵۰۰,۷۸۲,۳۲۳,۴۱۴	۵۳,۹۰۷,۳۶۰,۳۸۵,۶۵۷
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری	۱۴,۵۱۸	۱۲,۷۲۴

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

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



صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی بیدار
صورت خالص دارایی ها
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱
	ریال	ریال
۱۴	۴,۳۹۹,۵۸۳,۹۰۶,۵۱۰	.
۱۵	۳,۱۶۵,۱۸۶,۷۰۲,۴۱۵	.
۱۶	۱,۲۵۸,۳۳۹,۱۷۸,۳۲۵	.
۱۷	۴۰۳,۲۵۶,۲۶۵,۲۰۸	.
۱۸	۳۳,۲۴۷,۷۸۴,۵۴۸	.
	۹,۲۵۹,۶۱۳,۸۳۷,۰۰۶	.
۱۹	۵۵۴,۷۷۲,۶۷۵,۷۱۲	.
۲۰	۱۱,۰۰۶,۱۶۶,۹۱۳	۲۷۲,۵۰۰
	۵۶۵,۷۷۸,۸۴۲,۶۲۵	۲۷۲,۵۰۰
	۸,۶۹۳,۸۳۴,۹۹۴,۳۸۱	-۲۷۲,۵۰۰
	۱۴/۳۰	۰/۰۰
	۱۴/۴۶	۰/۰۰

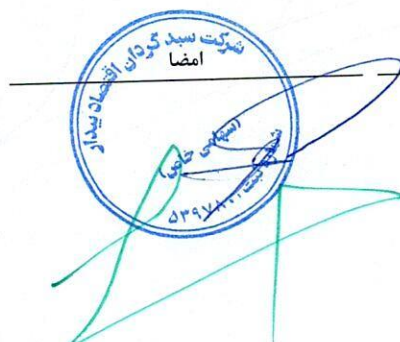
درآمدها:
سود (زیان) فروش اوراق بهادار
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
سود سهام
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
سایر درآمدها
جمع درآمدها
هزینه ها:
هزینه کارمزد ارکان
سایر هزینه ها
جمع هزینه ها
سود خالص
بازده میانگین سرمایه گذاری (درصد)
بازده سرمایه گذاری پایان دوره (درصد)

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱
	تعداد	ریال
	۴,۲۳۶,۷۷۳,۵۱۵	۵۳,۹۰۷,۳۶۰,۳۸۵,۶۵۷
	۶,۰۰۳,۱۴۶,۵۹۸	۶۰,۰۳۱,۴۶۵,۹۸۰,۰۰۰
	(۵,۹۳۴,۹۰۸,۶۷۳)	(۵۹,۳۴۹,۰۸۶,۷۳۰,۰۰۰)
	.	۸,۶۹۳,۸۳۴,۹۹۴,۳۸۱
	.	(۷۸۲,۷۹۲,۳۰۶,۶۲۴)
۲۱	۴,۳۰۵,۰۱۱,۴۴۰	۶۲,۵۰۰,۷۸۲,۳۲۳,۴۱۴
		(۲۷۲,۵۰۰)

خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
سود (زیان) خالص
تعدیلات

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

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



ارکان صندوق
مدیر صندوق
شخص حقوقی
شرکت سبذگردان اقتصاد بیدار
نماینده
امیرمهدی صبائی

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

متولی صندوق



گروه مالی اقتصاد بیدار

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 شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱

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 کاوشیه، 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، درمجمع صندوق از حق رای برخوردارند. در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده‌اند شامل اشخاص زیر است:

۱۴۰۴/۰۳/۳۱		نام دارندگان واحدهای ممتاز
درصد واحدهای ممتاز تحت تملک	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	
۹۸٪	۹,۸۰۰,۰۰۰	شرکت سبدگردان اقتصاد بیدار
۱٪	۱۰۰,۰۰۰	شرکت کارگزاری اقتصاد بیدار
۱٪	۱۰۰,۰۰۰	سیدرضا اعجازی
۱۰۰٪	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی بیدار
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱

۲-۲- مدیر صندوق: شرکت سیدگردان 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 کاووسییه، خیابان علامه شهیدی (دیدار جنوبی)، خیابان سپر، پلاک ۱۷، طبقه اول.

۲-۳- مدیر ثبت: شرکت سیدگردان 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 کاووسییه، 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 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

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی بیدار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱

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 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.

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی بیدار
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱

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 آرایه مدارک مثبت به تأیید مجمع صندوق.								
کارمزد مدیر	الف) سالانه ۱.۵ درصد (۰.۰۱۵) از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق و سالانه ۷ در هزار (۰.۰۰۷) از متوسط روزانه ارزش اوراق بهادار مبتنی بر گواهی سپرده کالایی تحت تملک صندوق بعلاوه ۳ در هزار (۰.۰۰۳) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و سالانه ۲ درصد (۰.۰۲) سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری در آن ها ب) کارمزد مبتنی بر عملکرد: براساس آخرین ابلاغیه های سازمان								
کارمزد متولی	سالانه ۰.۵ درصد (۰.۰۰۵) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق که حداقل ۲.۰۰۰ میلیون و حداکثر ۲.۴۰۰ میلیون ریال خواهد بود.								
کارمزد حسابرس	مبلغ ثابت ۱.۴۴۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی								
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 ۵.۰۰۰ میلیون ریال به عنوان بخش ثابت سالانه؛ مبلغ ۹۰.۰۰۰ ریال بابت هر مشتری (دارای واحد سرمایه گذاری) در هر سال مبلغ ۱۵.۰۰۰ ریال بابت هر صدور و ابطال ضریب سالانه از خالص ارزش روزانه دارایی ها طبق جدول زیر:								
<table><tr><td>ارزش دارایی‌ها به میلیارد ریال</td><td>از صفر تا ۳۰.۰۰۰</td><td>از ۳۰.۰۰۰ تا ۵۰.۰۰۰</td><td>بالای ۵۰.۰۰۰</td></tr><tr><td>ضریب</td><td>۰.۰۰۰۲۵</td><td>۰.۰۰۰۱۵</td><td>۰.۰۰۰۰۵</td></tr></table>		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
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 شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱

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 دارایی‌های 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 شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکتهای بورسی یا فرابورسی به تفکیک صنعت شرح جدول زیر می باشد

۱۴۰۳/۰۹/۳۰			۱۴۰۴/۰۳/۳۱			صنعت
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
۰/۱۲	۶۵۰,۱۶,۱۵۹,۶۴۸	۶۰,۴۱۴,۹۴۵,۷۷۱	۱/۴۲	۸۹۴,۵۳۵,۶۳۱,۱۵۰	۸۲۵,۳۵۱,۸۰۸,۸۷۱	لاستیک و پلاستیک
۶/۰۷	۳,۲۹۴,۴۴۸,۲۵۵,۶۵۲	۲,۵۷۰,۶۰۳,۳۱۷,۲۲۴	۸/۶۸	۵,۴۵۵,۸۸۹,۲۳۲,۶۳۳	۴,۶۵۰,۴۳۰,۳۶۱,۰۶۳	بانکها و موسسات اعتباری
۰/۰۰	.	.	۱/۵۶	۹۷۹,۴۰۶,۷۵۳,۲۶۹	۸۱۳,۶۷۰,۱۴۹,۳۰۸	فعالیت های کمکی به نهادهای مالی واسط
۱/۲۵	۶۷۹,۸۹۷,۳۲۴,۹۱۳	۶۵۲,۸۸۹,۴۷۴,۶۲۰	۱/۶۳	۱,۰۲۴,۲۶۹,۱۲۰,۰۰۰	۷۷۴,۱۳۷,۰۶۹,۶۷۴	بیمه و صندوق بازنستگی به جز تأمین اجتماعی
۲/۰۶	۱,۱۱۵,۷۴۷,۳۵۰,۶۴۱	۱,۰۱۸,۰۰۳,۰۶۸,۲۱۴	۲/۶۸	۱,۶۸۲,۹۹۳,۰۲۱,۰۹۱	۱,۶۵۶,۱۸۰,۰۷۵,۵۹۳	ماشین آلات و تجهیزات
۰/۱۳	۱۷۶,۶۰۲,۹۲۳,۰۰۰	۱۶۷,۷۲۰,۱۵۱,۷۴۴	۲/۱۳	۱,۳۳۸,۶۴۲,۸۹۹,۵۳۶	۱,۱۶۳,۹۰۴,۴۷۰,۲۴۳	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۵/۷۹	۳,۱۴۰,۷۹۷,۹۰۳,۵۴۹	۲,۸۵۷,۲۶۰,۴۵۱,۸۳۴	۹/۸۰	۶,۱۶۵,۱۶۸,۳۸۶,۸۹۹	۵,۵۱۲,۳۸۶,۲۴۱,۷۷۷	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۲۲/۸۵	۱۲,۳۹۶,۲۵۴,۹۲۴,۵۰۰	۱۰,۲۹۵,۰۱۳,۲۰۳,۲۵۷	۱۴/۹۹	۹,۴۴۶,۹۰۲,۱۷۵,۳۹۰	۷,۴۶۹,۱۹۶,۲۰۴,۲۰۲	محصولات شیمیایی
۳/۰۲	۱,۶۳۹,۰۵۸,۷۴۹,۰۵۰	۱,۳۸۱,۸۸۷,۲۶۰,۹۰۵	۱/۹۵	۱,۲۲۵,۴۲۹,۷۷۲,۵۹۵	۱,۲۴۴,۰۵۸,۲۴۷,۸۴۴	مواد و محصولات دارویی
۰/۰۰	.	.	۰/۰۱	۶۰,۳۳,۸۸۳,۵۰۰	۵,۵۱۵,۰۰۳,۰۸۰	رایانه و فعالیت های وابسته به آن
۲/۲۱	۱,۱۹۷,۸۶۴,۵۵۰,۷۵۳	۱,۱۳۶,۰۸۵,۹۰۱,۰۴۲	۱/۰۱	۶۳۲,۰۱۴,۱۳۲,۹۹۱	۴۵۰,۶۰۳,۰۸۶,۱۹۰	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
۶/۷۳	۳,۶۴۸,۶۲۳,۹۰۰,۴۵۸	۲,۸۲۳,۰۶۰,۹۰۷,۱۰۹	۵/۴۰	۳,۳۹۷,۲۲۸,۷۸۸,۵۹۳	۳,۹۰۲,۶۶۳,۸۵۰,۶۲۷	استخراج کانه های فلزی
۰/۰۰	.	.	۱/۰۱	۶۳۳,۳۵۳,۷۳۸,۷۳۸	۶۵۸,۸۹۵,۶۳۲,۶۰۵	قند و شکر
۳/۸۷	۲,۰۹۸,۷۹۴,۱۶۱,۷۶۰	۱,۷۸۳,۰۶۱,۳۱۴,۴۴۲	۲/۳۲	۱,۴۵۷,۸۰۰,۶۱۳,۴۷۹	۱,۵۲۲,۳۱۷,۶۶۵,۴۹۹	خودرو و ساخت قطعات
۰/۹۹	۵۳۶,۹۷۴,۰۷۷,۰۲۲	۴۶۷,۵۰۹,۳۷۲,۳۴۸	۵/۴۹	۳,۴۵۲,۵۲۰,۶۲۲,۸۹۲	۶,۷۴۶,۱۲۵,۵۳۸,۰۹۱	سرمایه گذاریها
۱۹/۷۵	۱۰,۷۱۲,۱۸۱,۴۴۲,۷۶۱	۸,۷۱۵,۰۰۴,۲۴۳,۹۵۹	۴/۹۳	۳,۱۰۳,۱۷۶,۳۲۳,۵۶۱	۲,۸۹۷,۹۹۸,۷۴۱,۷۴۵	فلزات اساسی
۹/۸۷	۵,۳۵۵,۰۱۲,۷۳۴,۸۶۰	۴,۳۸۰,۸۶۸,۱۸۳,۲۴۹	۱۲/۱۴	۷,۶۳۵,۴۶۲,۴۲۷,۴۰۰	۶,۹۵۳,۴۹۶,۳۱۶,۰۴۳	شرکتهای چند رشته ای صنعتی
۴/۷۵	۲,۵۷۸,۱۶۸,۵۱۸,۴۷۳	۲,۰۷۰,۵۵۸,۸۵۷,۳۶۲	۵/۹۴	۳,۷۳۸,۲۴۹,۰۴۲,۲۶۱	۳,۲۴۱,۵۰۰,۰۳۴,۵۵۵	سیمان، آهک و گچ
۰/۰۰	.	.	۰/۳۴	۲۱۱,۱۳۶,۲۲۰,۰۰۰	۲۰۲,۵۰۴,۹۵۵,۲۰۰	سایر واسطه گریهای مالی
۰/۷۴	۴۰۳,۸۹۹,۸۴۳,۰۸۶	۳۵۰,۱۶۰,۹۷۶,۵۵۱	۰/۴۰	۲۵۱,۷۹۲,۸۶۵,۰۰۰	۲۹۰,۱۷۹,۷۸۵,۱۶۷	سایر محصولات کانی غیرفلزی
۰/۰۸	۴۴,۱۳۵,۸۲۰,۰۰۰	۳۵,۲۸۸,۱۸۰,۱۳۳	۲/۴۲	۱,۵۲۱,۶۱۲,۲۱۶,۰۰۰	۱,۴۵۹,۹۴۷,۴۳۵,۵۵۸	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۰/۰۰	.	.	۰/۱۹	۱۲۱,۹۱۰,۲۸۶,۱۹۵	۱۲۲,۰۵۸,۴۷۲,۵۰۷	سلامت انسان و مددکاری اجتماعی
۰/۸۶	۴۶۵,۱۹۸,۹۵۴,۶۰۷	۳۹۲,۲۸۶,۸۹۵,۷۸۴	۱/۱۳	۷۰۸,۸۵۱,۰۷۷,۵۳۷	۴۹۲,۶۲۷,۳۹۳,۶۸۱	کاشی و سرامیک
۰/۱۵	۸۳,۴۶۱,۲۳۸,۸۳۶	۶۵,۶۹۱,۵۰۸,۴۶۷	۱/۸۱	۱,۱۳۵,۶۸۹,۴۴۱,۳۷۷	۱,۰۸۶,۱۸۲,۰۶۴,۴۴۷	زراعت و خدمات وابسته
۰/۶۶	۳۵۵,۸۹۲,۷۶۳,۱۵۰	۲۹۳,۷۶۱,۰۳۵,۷۴۴	۰/۰۰	.	.	ماشین آلات و دستگاه های برقی
۰/۸۰	۴۳۵,۸۹۱,۹۱۹,۰۵۰	۳۲۳,۵۹۵,۸۵۱,۸۰۴	۰/۰۰	.	.	تولید محصولات کامپیوتری الکترونیکی و نوری
۰/۰۹	۴۹,۱۷۹,۶۲۹,۷۰۰	۵۵,۲۷۱,۹۷۰,۰۹۹	۰/۰۰	.	.	حمل و نقل آبی
۹۳/۰۵	۵۰,۴۷۳,۱۰۳,۱۴۷,۴۶۹	۴۱,۸۹۵,۹۹۷,۰۷۱,۷۶۲	۸۹/۳۷	۵۶,۱۹۹,۵۶۸,۴۹۲,۰۶۱	۵۴,۱۴۱,۹۳۰,۶۰۳,۵۷۰	

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی بیدار
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱

۶- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

یادداشت	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۹/۳۰
سرمایه گذاری در سپرده بانکی	ریال	ریال
	۲,۴۸۱,۷۴۰,۰۶۷,۲۰۷	۲,۲۴۸,۹۹۳,۸۸۷,۲۴۲
۶-۱	۲,۴۸۱,۷۴۰,۰۶۷,۲۰۷	۲,۲۴۸,۹۹۳,۸۸۷,۲۴۲

۶-۱- سرمایه گذاری در سپرده های بانکی به شرح زیر است:

سپرده های بانکی	تعداد فقره	از ۱۴۰۴/۰۳/۳۱		۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
		مبلغ ریال	درصد از کل دارایی ها	مبلغ ریال	درصد از کل دارایی ها
موسسه اعتباری ملل	۱	۱۲,۹۷۱,۵۸۳	۰/۰۰	۱۲,۶۵۲,۲۶۲	۰/۰۰
بانک تجارت	۱	۱۰,۲۷۱,۰۲۸	۰/۰۰	۱۱,۴۳۴,۶۸۱	۰/۰۰
بانک خاورمیانه	۱	۲۳,۹۷۹,۴۴۳,۷۵۱	۰/۰۴	۶۶,۸۲۴,۸۲۶	۰/۰۰
بانک سامان	۲	۱۰,۸۶۹,۷۸۴	۰/۰۰	۱,۲۴۰,۷۳۷	۰/۰۰
بانک گردشگری	۲	۲۰,۸۰۹,۰۲۰,۷۳۶	۰/۰۳	۲,۲۴۸,۹۰۱,۷۳۳,۷۳۶	۴/۱۵
بانک صادرات	۹	۲,۴۳۶,۹۱۷,۴۹۰,۳۲۵	۳/۸۸	.	۰/۰۰
		۲,۴۸۱,۷۴۰,۰۶۷,۲۰۷	۳/۹۵	۲,۲۴۸,۹۹۳,۸۸۷,۲۴۲	۴/۱۵

۷- سرمایه گذاری در سپرده کالایی

صنعت	۱۴۰۴/۰۳/۳۱		۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش
سرمایه گذاری در سپرده کالایی شمش طلا	۵,۴۶۳,۶۶۲,۴۹۹,۸۵۷	۳,۰۷۷,۴۸۲,۶۳۲,۷۳۶	۶۳۲,۷۴۴,۶۹۱,۹۷۷	۶۳۵,۶۴۱,۸۴۷,۸۱۹
سرمایه گذاری در سپرده کالایی شمش نقره	۳۵۷,۹۰۹,۶۲۹,۰۰۳	۳۴۸,۹۴۰,۹۵۰,۹۸۲	.	.
	۵,۸۲۱,۵۷۲,۱۲۸,۸۶۰	۳,۴۲۶,۴۲۳,۵۸۳,۷۱۸	۶۳۲,۷۴۴,۶۹۱,۹۷۷	۶۳۵,۶۴۱,۸۴۷,۸۱۹

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی بیدار
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱

۸- حساب های دریافتنی
حساب های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۲/۳۱			یادداشت	
تنزیل شده ریال	تنزیل شده ریال	ذخیره تنزیل ریال	نرخ تنزیل درصد	تنزیل نشده ریال	
.	۲۸,۸۴۸,۸۲۴,۴۵۶	(۳۲۰,۲۶۸,۵۲۰)		۲۹,۱۶۹,۰۹۲,۹۷۶	۸-۱
۱۱۳,۶۹۹,۳۰۱,۲۴۱	۷۱۵,۱۰۶,۲۰۹,۹۶۵	(۶۵,۸۷۲,۸۲۴,۱۱۲)	۲۵٪	۷۸۰,۹۷۹,۰۳۴,۰۷۷	۸-۲
۵۱,۳۰۷,۸۷۵,۰۰۰	.	.		.	۸-۳
۱۶۵,۰۰۷,۱۷۶,۲۴۱	۷۴۳,۹۵۵,۰۳۴,۴۲۱	(۶۶,۱۹۳,۰۹۲,۶۳۲)		۸۱۰,۱۴۸,۱۲۷,۰۵۳	

۸-۱- سود سپرده های بانکی دریافتنی

۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۳۱			
تنزیل شده ریال	تنزیل شده ریال	مبلغ تنزیل ریال	تنزیل نشده ریال	
.	۱۰۰,۹۹۴,۰۸۴	(۱,۹۹۲,۴۱۲)	۱۰۲,۹۸۶,۲۹۶	بانک گردشگری
.	۲۸,۷۴۷,۸۳۰,۲۷۲	(۳۱۸,۲۷۶,۳۰۸)	۲۹,۰۶۶,۱۰۶,۶۸۰	بانک صادرات
.	۲۸,۸۴۸,۸۲۴,۴۵۶	(۳۲۰,۲۶۸,۵۲۰)	۲۹,۱۶۹,۰۹۲,۹۷۶	

۸-۲- سود سهام دریافتنی

۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۳۱			
تنزیل شده ریال	تنزیل شده ریال	مبلغ تنزیل ریال	تنزیل نشده ریال	
.	۳۳,۹۵۳,۴۸۸,۳۷۲	(۵,۰۴۶,۵۱۱,۶۲۸)	۳۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	پارس مینو
.	۱۳۷,۷۴۴,۵۹۸,۴۹۴	(۱۰,۷۵۵,۴۰۰,۱۵۶)	۱۴۸,۴۹۹,۹۹۸,۶۵۰	پست بانک ایران
۶,۷۳۵,۵۶۹,۶۶۵	.	.	.	توسعه حمل و نقل ریلی پارسیان
.	۳۴,۱۲۳,۶۱۲,۱۷۲	(۲,۰۳۳,۳۹۳,۴۲۸)	۳۶,۱۵۷,۰۰۵,۵۰۰	تولید مواد اولیه دارویی بخش
.	۲,۰۹۶,۷۲۱,۴۸۲	(۳۲۱,۶۸۸,۷۷۵)	۲,۴۱۸,۴۱۰,۲۵۷	حمل و نقل گهر ترابیر سیرجان
.	۳۳,۳۳۹,۲۰۴,۰۱۶	(۱,۹۱۸,۱۴۵,۹۸۴)	۳۵,۲۵۷,۳۵۰,۰۰۰	داروسازی کلسین تامین
.	۲۶,۰۷۵,۴۴۶,۲۹۳	(۴,۱۹۷,۰۷۵,۲۵۹)	۳۰,۲۷۲,۵۲۱,۵۵۲	ریخته گری تراکتور سازی ایران
.	۳,۳۸۲,۲۳۹,۳۸۲	(۲۱۷,۷۶۰,۶۱۸)	۳,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سیحان دارو
.	۱۳۴,۵۰۰,۷۰۲,۹۸۱	(۱۸,۵۰۴,۵۵۶,۵۳۹)	۱۴۳,۰۰۵,۲۵۹,۵۲۰	سرمایه گذاری توسعه صنایع سیمان
۲۳,۳۷۹,۲۴۳,۹۴۴	۲۵,۳۳۲,۸۵۲,۰۰۰	.	۲۵,۳۳۲,۸۵۲,۰۰۰	سرمایه گذاری دارویی تامین
.	۴۲,۹۶۶,۴۵۰,۸۵۳	(۷,۰۳۳,۵۴۹,۱۴۷)	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری توکافولاد (هلدینگ)
.	۲۹,۴۹۹,۰۱۰,۴۳۳	(۱,۸۷۹,۰۴۶,۵۵۵)	۳۱,۳۷۸,۰۵۶,۹۸۸	سیمان ساهو
۱۹,۱۹۹,۳۵۰,۷۱۲	.	.	.	سیمان شرق
.	۵۷,۱۷۱,۴۹۸,۰۵۴	(۳,۲۱۱,۰۰۱,۹۴۶)	۶۰,۳۸۲,۵۰۰,۰۰۰	سیمان صوفیان
۱۸,۵۵۵,۱۳۳,۹۹۴	.	.	.	سیمان سپاهان
.	۱۳,۴۳۱,۶۵۱,۷۵۹	(۱,۹۹۶,۳۴۸,۲۴۱)	۱۵,۴۲۸,۰۰۰,۰۰۰	شرکت صنایع غذایی مینو شرق
۵۹۴,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	شیشه قزوین
۲,۳۶۸,۸۷۴,۱۷۲	.	.	.	شیشه همدان
۷۸,۳۳۱,۴۰۴	.	.	.	قند مردوشت
.	۸۳,۸۱۰,۲۸۸,۱۹۳	(۱,۲۰۵,۴۹۰,۴۴۷)	۸۵,۰۱۵,۷۷۸,۶۴۰	گروه انتخاب الکترونیک آرمان
.	۳,۸۸۱,۷۸۰,۴۱۵	(۵۹۸,۲۱۹,۵۸۵)	۴,۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	گروه سرمایه گذاری سپهر صادرات
۹,۳۶۳,۲۹۳,۵۰۰	.	.	.	گروه مینا (سهامی عام)
.	۱۳,۳۹۷,۳۸۵,۸۸۳	(۳۶,۷۰۵,۱۶۷)	۱۳,۴۳۴,۰۹۱,۰۵۰	گروه صنایع به شهر ایران
۲۹,۵۳۸,۱۴۷,۱۳۹	.	.	.	مبین انرژی خلیج فارس
.	۳۱,۳۴۱,۴۱۵,۹۳۹	(۵,۰۲۸,۵۸۴,۰۷۱)	۳۶,۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰	موتورسازان تراکتور سازی ایران
۳,۸۸۷,۳۵۶,۷۱۱	۴۰,۸۴۳,۸۷۰,۱۲۰	.	۴۰,۸۴۳,۸۷۰,۱۲۰	کاشی و سرامیک حافظ
.	۱۵,۰۷۳,۴۷۶,۱۳۴	(۱,۸۸۹,۳۴۶,۶۶۶)	۱۶,۹۶۲,۸۲۳,۸۰۰	کلر پارس
۱۱۳,۶۹۹,۳۰۱,۲۴۱	۷۱۵,۱۰۶,۲۰۹,۹۶۵	(۶۵,۸۷۲,۸۲۴,۱۱۲)	۷۸۰,۹۷۹,۰۳۴,۰۷۷	

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.

۱۴۰۴/۰۳/۳۱			
ماتده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی سال	ماتده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۴۱۷,۴۲۷,۰۷۶	.	۸۳,۴۸۵,۳۳۲	۳۳۲,۹۴۱,۷۴۴
۱۵	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۸,۰۱۸,۴۰۲	۱,۰۱۱,۹۸۱,۶۱۳
۱,۵۷۴,۴۸۶,۵۸۰	۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۹۷۵,۸۵۵,۹۴۹	۴,۰۹۸,۶۳۰,۶۳۱
۱,۹۹۱,۹۱۳,۶۷۱	۶,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۲۴۷,۳۵۹,۶۸۳	۵,۴۴۴,۵۵۳,۹۸۸

مخارج تأسیس
مخارج عضویت در کانون ها
آپونمان نرم افزار صندوق

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی بیدار
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱

۱۰- جاری کارگزاران

۱۴۰۴/۰۳/۳۱			
مانده بدهکار (بستانکار) انتهای دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده بدهکار (بستانکار) ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۹,۶۶۳,۶۸۲,۶۰۷	۶۷,۳۷۴,۲۱۶,۶۰۵,۵۰۲	۶۷,۵۴۳,۱۸۵,۲۶۶,۹۳۷	(۱۴۹,۳۰۴,۹۷۸,۸۲۸)
۴,۴۵۳,۲۲۹,۱۰۲	۸,۹۳۸,۳۷۴,۴۲۱,۴۷۰	۸,۰۷۵,۳۲۹,۵۷۵,۷۶۰	۸۶۷,۴۹۸,۰۷۴,۸۱۲
۲۴,۱۱۶,۹۱۱,۷۰۹	۷۶,۳۱۲,۵۹۱,۰۲۶,۹۷۲	۷۵,۶۱۸,۵۱۴,۸۴۲,۶۹۷	۷۱۸,۱۹۳,۰۹۵,۹۸۴

کارگزاری اقتصاد بیدار
اقتصاد بیدار - بورس کالا

۱۱- بدهی به ارکان صندوق

۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۳۱
۱۳۹,۳۵۹,۳۵۴,۶۹۳	۳۶۸,۴۲۴,۹۵۳,۷۵۴
۷۸۶,۸۸۵,۱۲۰	۵۰۴,۹۱۷,۹۷۹
۸۵۷,۹۹۹,۹۳۸	۵۲۲,۳۴۲,۵۸۹
۱۴۱,۰۰۴,۲۳۹,۷۵۱	۳۶۹,۴۵۲,۲۱۴,۳۲۲

مدیر صندوق شرکت سیدگردان اقتصاد بیدار
متولی مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا
حسابرس مؤسسه حسابرسی ارقام نگر آریا

۱۲- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

سایر حساب های پرداختنی و ذخایر در تاریخ صورت خالص دارایی ها به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	یادداشت
۴,۳۵۴,۴۱۶,۷۴۵	۴,۷۴۹,۹۹۹,۹۹۸	
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
۱۸۹,۳۰۵,۵۱۶,۲۷۳	۲,۲۹۷,۶۱۴,۲۱۵	۱۲-۱
.	۲,۹۵۸,۹۸۱,۱۵۵	
۶,۵۱۰,۰۰۰	۷,۵۱۰,۰۰۰	
۱۹۴,۵۶۶,۴۴۳,۰۱۸	۱۱,۰۱۴,۱۰۵,۳۶۸	

بدهی به مدیر بابت هزینه آبونمان نرم افزار
ذخیره کارمزد تصفیه
بدهی بابت اختیار معامله
ذخیره آبونمان نرم افزار
بدهی بابت امور صندوق

۱۲-۱- بدهی بابت فروش اختیار سهام

۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	تعداد	نام
ارزش بازار	ارزش بازار	بهای فروش	
ریال	ریال	ریال	
.	(۵۳۴,۵۶۷,۳۱۴)	۳۰,۱۱۰,۸۳۸,۴۰۶	اختیار شستا- ۱۴۰۴/۰۴/۱۱-۲۲۰۰ (ضمتا ۴۰۳۵۱)
.	(۲۷۳,۶۲۹,۵۲۳)	۴,۱۶۸,۸۲۶,۲۴۲	اختیار شستا- ۱۴۰۴/۰۵/۱۵-۱۷۰۰ (ضمتا ۵۰۳۴۱)
.	(۶۳,۲۹۹,۶۹۷)	۴۲۱,۲۳۵,۵۵۱	اختیار شستا- ۱۴۰۴/۰۵/۱۵-۲۲۰۰ (ضمتا ۵۰۳۸۱)
.	(۴۱,۱۶۱,۳۹۹)	۲۳,۴۴۲,۳۱۰	اختیار فولاد- ۱۴۰۴/۰۵/۱۵-۴۰۰۰ (ضمتا ۵۰۱۸۱)
.	(۱۰,۸۸۷,۱۹۵)	۵۵,۵۳۵,۶۹۲	اختیار وبملت- ۱۴۰۴/۰۵/۲۲-۲۸۰۰ (ضمتا ۵۰۱۸۱)
.	(۱,۳۵۵,۹۰۸,۷۶۴)	۵,۸۸۷,۴۹۸,۵۷۲	اختیار وبملت- ۱۴۰۴/۰۵/۲۲-۳۲۵۰ (ضمتا ۵۰۲۰۱)
.	(۱۳۹,۹۶۴)	۲,۱۸۹,۷۵۴	اختیار وبملت- ۱۴۰۴/۰۴/۲۵-۳۰۰۰ (ضمتا ۴۰۰۷۱)
.	(۱۸,۰۲۰,۳۵۹)	۲۸,۳۱۷,۷۰۵	اختیار شستا- ۱۴۰۴/۰۷/۰۹-۲۴۰۰ (ضمتا ۷۰۴۵۱)
۱۰۱,۱۷۳,۹۴۱,۰۰۰	.	.	اختیار شستا- ۱۴۰۳/۱۲/۰۸-۱۴۵۰ (ضمتا ۱۲۳۰۱)
۵۳,۱۱۸,۴۵۸,۴۷۳	.	.	اختیار شستا- ۱۴۰۴/۰۱/۲۰-۱۴۰۰ (ضمتا ۰۱۲۸۱)
۳۵,۰۱۳,۱۱۶,۸۰۰	.	.	اختیار شستا- ۱۴۰۴/۰۱/۲۰-۱۵۰۰ (ضمتا ۰۱۲۹۱)
۱۸۹,۳۰۵,۵۱۶,۲۷۳	(۲,۲۹۷,۶۱۴,۲۱۵)	۴۰,۶۹۷,۸۸۴,۲۳۲	۲۲۸,۹۲۶,۰۰۰

۱۳- خالص دارایی ها

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

۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	تعداد	ریال
تعداد	ریال	تعداد	ریال
۲۸,۷۲۷,۱۹۳,۰۱۸,۷۸۹	۲,۲۵۷,۷۷۳,۵۱۵	۳۸,۳۰۵,۵۶۷,۰۲۴,۲۶۹	۲,۶۳۸,۴۶۱,۴۴۲
۲۵,۱۸۰,۱۶۷,۳۶۶,۸۶۸	۱,۹۷۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۱۹۵,۲۱۵,۲۹۹,۱۴۵	۱,۶۶۶,۵۴۹,۹۹۸
۵۳,۹۰۷,۳۶۰,۳۸۵,۶۵۷	۴,۲۳۶,۷۷۳,۵۱۵	۶۲,۵۰۰,۷۸۲,۳۲۳,۴۱۴	۴,۳۰۵,۰۱۱,۴۴۰

واحدهای سرمایه گذاری عادی
واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی بیدار
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	یادداشت
ریال	
۴,۴۶۹,۴۶۴,۰۶۸,۵۶۳	۱۴-۱
(۲۰۷,۷۶۳,۳۵۰,۷۷۲)	۱۴-۲
۱۲۷,۸۸۳,۱۸۸,۷۱۹	۱۴-۳
۴,۴۹۹,۵۸۳,۹۰۶,۵۱۰	

۱۴-۱ سود (زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم 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
فولاد خراسان	۱۶۷,۸۷۰,۲۴۶	۶۰۷,۴۴۶,۵۱۱,۰۸۸	(۶۵۳,۶۲۸,۶۲۰,۶۰۰)	(۴۹۵,۸۸۳,۰۳۴)	(۳۰,۲۷,۲۳۲,۵۶۱)	(۴۹,۷۱۵,۲۲۵,۱۰۷)
پدیده شیمی قرن	۳۶,۱۱۳,۶۰۴	۵۰۹,۴۴۴,۴۸۸,۱۷۰	(۴۶۳,۰۴۳,۲۴۴,۱۵۹)	(۴۸۳,۹۵۰,۷۶۴)	(۲,۵۴۷,۱۲۳,۳۴۶)	۴۳,۳۵۰,۱۵۱,۱۰۱
ریخته گری تراکتورسازی ایران	۲,۳۷۵,۷۵۳	۱۵,۱۳۲,۶۵۴,۱۸۱	(۱۲,۳۹۸,۴۸۸,۱۹۴)	(۱۴,۳۷۵,۶۶۵)	(۷۵,۶۶۳,۲۷۱)	۲,۶۴۴,۱۲۷,۰۵۱
داروبخش (هلدینگ)	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷,۲۲۳,۹۴۴,۶۹۰	(۳۶,۷۹۹,۵۸۸,۰۰۰)	(۳۵,۹۵۷,۶۰۰)	(۱۳۶,۶۱۹,۷۳۳)	۳۱,۷۷۹,۳۶۷
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)	(۳۰,۷۱۳,۴۲۰)	(۱۶۱,۶۵۳,۴۳۸)	۳۰,۵۰۷,۳۷۳
سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	۱۲,۱۶۷,۹۳۶	۲۷۰,۳۰۷,۷۴۱,۰۸۰	(۲۷۷,۴۷۱,۶۱۲,۶۱۲)	(۲۵۶,۷۸۹,۴۳۵)	(۱,۳۵۱,۵۳۸,۷۰۵)	(۸,۷۷۲,۱۹۹,۶۷۲)
شرکت خمیرمایه رضوی	۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۱,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۹,۹۲۹,۷۷۶,۳۲۰)	(۱۰۵,۷۹۱,۴۲۰)	(۵۵۶,۰۰۰,۰۰۰)	۱۰,۷۶۷,۶۳۲,۳۶۰
بیمه کوثر	۲۶۵,۴۵۹,۷۴۱	۵۵۲,۳۸۸,۲۵۰,۷۶۶	(۵۹۲,۱۱۴,۸۴۳,۰۶۷)	(۴۶۲,۱۷۸,۷۵۸)	(۲,۷۶۱,۹۴۱,۲۵۷)	(۴۴,۸۵۰,۷۱۲,۳۱۶)
سرمایه گذاری کشاورزی کوثر	۱۰,۴۶۸,۵۴	۲۷,۷۵۲,۰۹۹,۵۴۰	(۳۰,۵۲۱,۵۷۷,۶۶۴)	(۲۶,۳۶۴,۴۰۳)	(۱۳۸,۷۶۰,۴۹۸)	(۴,۹۳۴,۵۶۳,۰۴۴)
نفت سپاهان	۷۸,۳۵۱,۳۲۳	۵۳۳,۳۱۹,۰۷۵,۶۵۰	(۵۲۳,۳۸۸,۰۹۱,۰۸۷)	(۵۰۸,۵۵۰,۴۲۱)	(۲,۶۶۶,۵۹۵,۳۷۱)	۸,۴۵۵,۸۳۸,۷۷۱
ملی صنایع مس ایران	۴۰۵,۵۰۰,۵۶۸	۲,۸۷۲,۴۹۹,۳۸۷,۱۲۰	(۲,۴۷۶,۲۱۴,۶۶۹,۳۹۴)	(۲۰۲۷,۶۳۲,۷۰۸)	(۱۴,۸۶۴,۴۹۶,۹۴۲)	۴۷۹,۲۹۴,۵۸۸,۰۷۶
پتروشیمی بوعلی سینا	۸,۶۷۰,۷۶۰	۶۶۰,۰۲۷,۸۷۶,۳۲۰	(۵۳۶,۴۰۱,۲۵۴,۳۸۳)	(۵۴۶,۹۴۴,۹۲۰)	(۳,۳۳۰,۱۸۹,۳۷۹)	۱۲۵,۷۵۹,۴۸۷,۲۸۸
سرمایه گذاری سبحان	۴۷,۳۱۲,۱۵۰	۱۰۵,۳۸۱,۷۷۸,۴۳۴	(۱۰۴,۳۴۸,۱۴۴,۰۲۰)	(۱۰۰,۱۱۱,۶۲۷)	(۵۲۶,۰۸۸,۹۶۷)	۴۰,۶۶۱,۳۸۹۰
اختان خراسان	۱۴۷,۰۰۰	۱,۳۱۹,۵۲۷,۹۹۰	(۱,۳۱۹,۵۲۷,۹۹۰)	(۱,۲۵۳,۵۶۲)	(۶,۵۹۷,۸۶۷)	۲۳,۹۲۰,۳۳۹
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱۳۳,۱۳۸,۳۵۳	۱,۳۳۵,۴۴۸,۵۸۸,۷۵۰	(۱,۳۰۳,۷۸۳,۳۰۱,۷۴)	(۱,۰۱۷,۶۰۰,۴۶۸)	(۶,۶۷۶,۷۴۹,۲۹۹)	۲۳۳,۸۷۱,۵۸۸,۸۰۹
سیمان تهران	۹,۲۲۱,۷۶۷	۱۱۹,۶۵۱,۱۷۱,۷۷۰	(۷۲,۲۳۹,۸۷۵,۶۳۸)	(۱۱۳,۶۳۳,۷۷۸)	(۸,۷۵۸,۵۶۰)	۴۶,۶۶۳,۵۸۶,۴۹۴
فولاد مبارکه اصفهان	۶۱۶,۵۲۶,۳۱۷	۲,۷۹۳,۰۱۷,۴۸۳,۵۴۶	(۲,۷۷۵,۳۸۵,۱۹۵,۲۷۶)	(۲,۵۵۳,۸۹۹,۸۹۷)	(۱۳,۹۵۰,۸۷,۴۲۱)	۱,۱۱۴,۳۶۰,۹۵۲
پارس فولاد سبزواری	۲,۸۵۰,۰۳۰	۱۴۵,۲۸۰,۸۳۶,۷۰۰	(۱۴۳,۵۰۰,۵۳۷,۷۷۱)	(۱۳۷,۹۴۶,۹۹۱)	(۷۲۶,۰۴۱,۸۴۴)	۱,۸۴۰,۸۴۰,۸۴۴
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۵۷,۳۷۰,۳۵۵	۱,۱۶۱,۰۴۵,۵۴۴,۱۳۰	(۱,۱۲۱,۷۶۰,۴۵۷,۲۹۷)	(۱,۰۹۹,۴۷۰,۳۲۹)	(۵۰۸,۵۳۲,۷۶۴)	۳۳,۳۸۱,۳۹۳,۷۴۰
گروه صنایع پتروشیمی ایران	۷۹۰,۲۴۰,۶۵	۱۵۴,۳۸۲,۸۵۸,۹۰۶	(۱۵۴,۸۴۹,۵۶۶,۷۳۳)	(۱۶۰,۳۶۹,۶۶۱)	(۸۳۳,۵۳۰,۰۰۰)	۸,۵۴۴,۴۷۸,۵۹۵
بانک سینا	۶۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۸,۷۰۶,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵۹,۱۵۹,۷۲۱,۷۴۴)	(۱۷۷,۹۱۲,۳۶۳)	(۹۴۶,۸۱۰,۲۰۷)	۴۷,۶۶۴,۵۳۵,۳۳۰
صنایع خاک چینی ایران	۶,۹۴۸,۸۵۱	۱۸۷,۲۷۶,۲۴۱,۵۰۰	(۱۳۸,۵۱۵,۴۱۲,۷۰۰)	(۳۳۹,۵۶۷,۲۸۰,۰۰۰)	(۱,۶۴۹,۱۵۰,۷۶۰)	(۱۱,۶۹۹,۶۶۶,۹۵۴)
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۲۹,۸۲۰,۱۵۲,۷۲۰	(۳۲۹,۸۲۰,۱۵۲,۷۲۰)	(۳۲۹,۸۲۰,۱۵۲,۷۲۰)	(۳۲۹,۸۲۰,۱۵۲,۷۲۰)	(۳۲۹,۸۲۰,۱۵۲,۷۲۰)
تولیدی برنا باطری	۱,۲۰۰,۰۰۰	۸,۳۸۵,۵۸۵,۵۱۰	(۸,۳۸۵,۵۸۵,۵۱۰)	(۸,۳۸۵,۵۸۵,۵۱۰)	(۸,۳۸۵,۵۸۵,۵۱۰)	(۸,۳۸۵,۵۸۵,۵۱۰)
صبا فولاد خلیج فارس	۳۱,۲۷۳,۴۶۶	۱۳۶,۲۶۷,۶۱۶,۶۸۱	(۱۵۳,۸۵۱,۴۸۷,۵۳۳)	(۱۲۹,۴۵۳,۲۹۲)	(۶۸۱,۳۳۸,۰۸۴)	(۸,۳۹۴,۶۶۲,۵۴۸)
کشتیرانی دریای خزر	۵۰۰,۰۰۰	۴۵,۸۸۵,۰۴۶,۴۳۰	(۴۹,۱۷۹,۶۲۹,۷۰۰)	(۴۳,۵۹۰,۲۴۹)	(۲۲۹,۴۲۷,۰۳۶)	(۳,۵۶۷,۲۴۰,۵۵۵)
توسعه معادن و فلزات	۴۲۰,۰۱۲,۳۸۵	۹۸۳,۰۲۳,۳۳۳,۷۳۲	(۱,۱۶۰,۳۱۸,۵۲۸,۸۷۸)	(۹۳۳,۰۷۷,۷۹۹)	(۴,۹۱۵,۳۶۶,۵۵۴)	(۸۲,۹۹۴,۶۶۹,۵۹۹)
پتروشیمی پارس	۱۲۰,۴۰۰,۰۰۰	۴۱۹,۶۶۶,۵۸۰,۲۵۶	(۳۴۱,۱۶۷,۱۸۵,۲۱۰)	(۳۲۱,۸۰۷,۳۵۰)	(۲۰,۹۸۰,۳۲۲,۹۰۳)	۷۶,۰۲۹,۲۵۴,۷۹۳
ملی کشت و صنعت و دامپروری پارس	۱,۴۹۷,۲۳۳	۵۱,۳۸۲,۷۵۹,۷۹۰	(۵۲,۳۹۳,۷۰۱,۱۷۲)	(۴۸,۷۱۸,۱۷۲)	(۲۵۶,۴۱۳,۷۹۷)	(۱,۹۶۲,۰۷۳,۳۵۱)
گروه بهمن	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۷,۳۸۸,۸۶۹,۱۳۱	(۹۸,۷۹۳,۶۵۹,۳۵۰)	(۱۱۱,۳۶۵,۲۵۴)	(۵۸۶,۱۴۴,۳۴۸)	۱۷,۳۷۷,۷۰۰,۲۷۹
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	۴۶,۴۰۰,۰۰۰	۱۴۶,۴۵۲,۷۶۸,۱۵۶	(۱۳۴,۹۶۲,۷۶۲,۹۵۶)	(۱۲۹,۱۲۹,۲۸۰)	(۷۲۲,۲۶۳,۸۴۰)	۱۰,۶۱۸,۶۱۲,۰۸۰
سیمان ساوه	۶۶,۳۰۴,۴۰۱	۶۶۳,۱۰۱,۱۶۴,۳۵۰	(۵۲۳,۳۲۱,۶۸۳,۷۳۱)	(۶۲۹,۹۴۰,۶۶۴)	(۳,۲۱۵,۵۰۵,۸۲۰)	۱۲۵,۸۳۴,۰۳۴,۰۳۵
گروه س توسعه صنعتی ایران	۱۵۱,۱۹۱,۷۶۸	۲۸۲,۷۲۸,۶۰۶,۱۶۰	(۲۶۱,۰۷۵,۸۳۳,۳۴۰)	(۲۰۳,۷۱۸,۴۳۲)	(۱,۴۱۶,۴۴۲,۰۳۰)	۲۰,۰۳۵,۱۱۲,۳۵۸
فولاد کاوه جنوب کیش	۱۰۶,۲۹۲,۸۳۰	۹۸۱,۸۳۳,۵۱۰,۶۰۰	(۱,۰۱۸,۵۶۶,۱۳۷,۰۵۶)	(۵۸۰,۰۴۸,۲۰۸)	(۴,۹۰۹,۱۶۷,۵۵۶)	(۴۲,۲۲۱,۴۴۴,۲۲۰)
حمل و نقل گهر ترابری سیرجان	۵۰,۲۴۷,۰۸۵	۳۰۰,۹۷۸,۸۹۷,۵۳۰	(۱۶۸,۱۷۴,۳۰۰,۰۳۸)	(۲۲۳,۹۸۹,۷۴۰)	(۱,۵۰۴,۸۹۹,۴۹۲)	۱۲۱,۰۷۷,۷۰۰,۲۶۰
داروسازی کاسپین تأمین	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۵,۷۴۴,۱۴۴,۹۵۰	(۱۹۰,۳۱۰,۸۷۳,۵۰۰)	(۳۱۸,۹۵۴,۱۹۰)	(۱,۶۷۸,۷۱۸,۰۷۴)	۱۴۳,۴۴۵,۰۷۰,۱۸۶
کارخانجات تولیدی شیشه رازی	۵۰,۴۳۹,۵۶۰	۵۸,۱۱۱,۸۸۳,۴۶۳	(۵۸,۳۶۲,۳۱۳,۵۳۵)	(۵۶,۱۵۴,۹۷۶)	(۲۹۵,۵۵۹,۴۷۴)	۳۷,۸۶۵,۴۷۸
بیمه البرز	۱۷۸,۳۴۴,۹۴۴	۳۴۱,۵۳۳,۳۸۱,۰۱۰	(۳۵۳,۴۹۹,۷۳۰,۳۳۳)	(۱۳۹,۸۹۲,۴۶۱)	(۱,۷۰۶,۹۶۹,۴۰۵)	(۱۳۳,۸۰۸,۳۸۴,۸۹)
ایران ترانسفو	۱۵۳,۸۰۰,۰۰۰	۴۸۰,۵۱۹,۹۶۴,۳۳۶	(۴۱۴,۸۵۱,۰۲۵,۶۹۰)	(۴۵۶,۴۸۸,۴۰۷)	(۲,۴۰۳,۵۹۹,۸۲۰)	۶۲,۸۰۹,۸۵۰,۴۱۹
آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۱۱,۴۰۷,۸۷۵	۶۵,۲۲۷,۳۷۸,۴۴۰	(۶۸,۷۰۰,۳۲۸,۷۰۲)	(۶۱,۹۶۵,۳۵۰)	(۳۲۶,۱۴۶,۸۹۴)	(۳,۸۶۱,۰۵۲,۴۰۶)
سیمان سپاهان	۱۶,۳۳۶,۳۸۷	۱۹۶,۳۸۹,۱۴۱,۶۲۰	(۱۴۶,۷۱۶,۲۷۷,۸۰۷)	(۱۸۶,۴۷۳,۶۵۴)	(۹۸۱,۴۴۵,۷۱۴)	۴۸,۴۰۴,۹۴۴,۴۴۵
فولاد سیرجان ایرانیان	۵,۱۲۰	۲۰,۱۱۶,۴۸۰	(۱۶,۸۸۰,۹۳۳)	(۱۹,۱۰۸)	(۱۰۰,۵۸۲)	۳,۱۱۵,۵۸۷
سنگ آهن گهر زمین	۹,۴۴۶,۷۳۰	۹۵,۲۴۸,۴۸۵,۱۳۰	(۸۹,۶۵۳,۸۹۴,۴۹۹)	(۹۰,۵۰۴,۳۵۷)	(۴۷۶,۳۴۲,۴۲۲)	۵۰,۴۷۷,۴۲۸,۵۲
پتروشیمی جم	۷۰۰,۰۰۰	۴۷,۸۳۴,۰۰۰,۰۰۰	(۴۷,۰۹۹,۶۵۶,۲۴۶)	(۴۱,۶۴۱,۵۸۳)	(۲۱۹,۱۶۹,۹۹۸)	(۳,۵۲۶,۴۶۷,۸۰۷)
صنایع ارتباطی آوا	۵۰,۰۰۰	۴,۲۱۶,۱۲۰,۲۷۰	(۳,۴۴۴,۶۲۴,۵۳۳)	(۴,۰۰۵,۲۷۵)	(۲۱۰,۸۰۶۰۱)	۷۴۶,۴۰۹,۵۳۱
مولد نیروگاهی تجارت فارس	۲۵,۵۵۱,۱۷۵	۱۴۳,۵۷۵,۵۵۶,۵۰۰	(۱۲۱,۳۱۲,۲۱۰,۳۰۳)	(۱۳۵,۴۴۶,۳۹۸)	(۷۱۸,۳۷۷,۷۸۶)	۲۰,۴۱۵,۰۲۲,۰۱۴
بخش هجرت	۷۰,۵۴,۸۴۱	۲۴۹,۰۱۴,۵۱۹,۲۵۰	(۲۱۲,۱۰۵,۹۹۸,۶۳۳)	(۱۶۳,۶۹۹,۱۰۰)	(۱,۲۴۵,۰۷۲,۵۹۶)	۳۵,۴۹۹,۷۴۸,۹۲۱
پتروشیمی زاگرس	۶,۵۲۱,۴۸۳	۸۴۳,۸۲۴,۹۳۶,۷۰۰	(۹۰۲,۷۱۳,۲۱۴,۵۲۸)	(۸۰۱,۶۴۴,۱۵۹)	(۴,۲۱۹,۱۲۴,۷۲۲)	(۶۳,۹۰۹,۰۲۶,۷۰۹)
مدنی املاح ایران	۱۵,۴۵۱,۷۹۷	۲۵۸,۹۸۹,۹۲۱,۸۸۰	(۲۶۳,۱۱۴,۳۸۱,۳۷۸)	(۲۴۶,۰۳۹,۴۷۳)	(۱,۲۹۴,۹۴۹,۶۰۷)	(۵,۶۶۵,۴۴۸,۵۷۸)
کوبیر تابر	۵۲,۹۰۰,۰۰۰	۳۷۵,۱۰۲,۳۸۸,۱۰۰	(۲۹۳,۸۶۱,۸۰۶,۳۱۹)	(۲۷۰,۸۳۴,۹۲۹)	(۱,۸۷۵,۵۱۴,۶۸۶)	۷۹,۰۹۴,۷۸۲,۲۶۶
فولاد خوزستان	۳۴۴,۷۷۲,۲۲۶	۱۰,۴۶۸,۱۱۶,۹۶۵,۵۱۹	(۱,۱۲۴,۸۰۹,۷۶۸,۱۷۹)	(۵۴۴,۲۷۷,۶۳۲)	(۵,۲۳۴,۰۵۸,۷۲۳)	(۸۳,۷۷۴,۴۰۷,۷۶۵)
پتروشیمی تندگویان	۱۷,۸۲۰,۷۱۶	۲۰۷,۴۱۸,۸۳۴,۵۷۰	(۱۹۹,۴۶۷,۳۲۷,۶۵۰)	(۱۹۷,۰۴۵,۸۲۸)	(۱۰,۲۷۰,۹۴۴,۱۴۷)	۶,۷۱۷,۳۵۶,۹۵۵
پاکسان	۵۳,۴۰۰,۰۰۰	۱۴۱,۳۳۵,۱۰۴,۳۰۹	(۱۲۷,۵۰۳,۶۱۲,۵۴۰)	(۱۳۴,۲۶۵,۶۶۶)	(۷,۶۰۶,۷۵۵,۵۱۰)	۱۲,۹۹۰,۵۵۰,۵۹۳
پارس دارو	۲,۷۷۵,۷۸۳	۱۵۵,۳۳۴,۸۵۵,۴۰۰	(۱۵۹,۴۳۰,۴۵۲,۵۲۶)	(۱۴۷,۵۶۸,۱۹۰)	(۷۷۶,۶۷۴,۹۲۷)	(۵۰,۱۹۷,۰۱۰,۲۴۳)
سیمان شاهرود	۶۸,۸۱۳,۶۳۶	۳۷۲,۸۷۵,۶۸۵,۱۶۰	(۳۵۴,۶۸۸,۸۱۷,۴۸۵)	(۳۵۴,۳۲۸,۴۲۰)	(۱,۸۶۴,۳۷۸,۴۲۷)	۱۱۵,۹۸۸,۳۶۰,۸۲۸
سیمان آبیک	۵۰,۹۳,۹۷۳	۲۵۴,۰۷۶,۱۵۱,۹۲۰	(۱۹۸,۰۹۰,۵۳۰,۳۲۸)	(۲۱۰,۱۲۲,۶۴۵)	(۱,۲۷۰,۳۸۰,۷۶۸)	۵۴,۵۰۵,۱۱۸,۲۷۹
پالایش نفت لاوان	۴۰۰,۰۰۰	۹۰,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸۵,۸۴۶,۱۵۸,۰۰۰)	(۸۶,۲۵۹,۷۹۹)	(۴۵,۴۰۰,۰۰۰)	۴۴۱,۳۵۸,۲۲۰
سرمایه گذاری تأمین اجتماعی	۱,۴۵۰,۱۶۹,۲۴۸	۲,۱۶۷,۱۳۷,۸۷۴,۸۴۶	(۲,۰۵۸,۹۵۵,۶۲۹,۹۵۰)	(۱,۸۸۷,۵۱۹,۰۷۶)	(۱,۰۸۳,۵۶۹,۳۹۶)	۹۵,۴۵۹,۰۳۶,۲۴۴
انتقال به صفحه بعد	۵,۵۷۹,۸۱۴,۳۲۵	۲۵,۰۶۷,۹۹۱,۳۲۷,۴۰۱	(۲۳,۳۰۰,۱۱۲,۲۴۶,۳۵۵)	(۲۰,۷۷۸,۲۰۲,۷۳۴)	(۱,۲۵۵,۳۳۸,۴۵۶,۷۲۹)	۱,۵۹۱,۴۶۲,۴۲۱,۳۰۳

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی بیدار
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱

از: ۱۴۰۴/۰۳/۳۱						
نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۵,۵۷۹,۸۱۴,۲۲۵	۲۵,۰۶۷,۶۹۱,۳۲۷,۴۰۱	(۲۳,۳۳۰,۱۱۲,۲۴۶,۷۳۵)	(۲۰,۷۷۸,۲۰۲,۷۳۴)	(۱۲۵,۳۳۸,۴۵۶,۷۲۹)	۱,۵۹۱,۴۶۲,۴۲۱,۲۰۳
توسعه حمل و نقل ریلی پارسیان	۹,۲۰۰,۰۰۰	۶۳,۵۷۱,۳۲۷,۹۸۰	(۶۴,۲۸۳,۷۰۳,۳۱۸)	(۶۰,۳۹۲,۴۷۶)	(۳۱۷,۸۵۶,۱۹۰)	(۱,۰۹۰,۷۱۴,۰۰۴)
مهرام مبین	۱,۰۰۰,۰۰۱	۴,۴۱۸,۸۹۸,۳۲۰	(۳,۱۶۵,۸۹۶,۴۳۷)	(۴,۱۹۷,۸۷۲)	(۲۲,۰۹۴,۴۹۰)	۱,۲۲۶,۷۰۹,۵۲۱
معننی وصیعتی چادرملو	۳۷۳,۴۰۰,۰۰۰	۱,۱۸۲,۷۸۹,۵۷۶,۸۲۷	(۱,۳۶۵,۶۲۱,۰۰۶,۹۸۶)	(۱,۰۴۳,۰۱۱,۲۴۹)	(۵,۹۱۳,۹۴۷,۸۸۴)	(۱۸۹,۷۸۸,۳۸۹,۲۹۲)
آلومینای ایران	۷۵	۵۰,۰۶,۲۵۰	(۴,۱۱۲,۰۱۰)	(۴,۷۵۴)	(۲۵,۰۳۱)	۸۶۴,۴۵۵
پتروشیمی پردیس	۵,۳۳۶,۵۸۷	۱,۲۵۶,۶۲۷,۰۱۰,۳۵۰	(۱,۰۸۷,۹۳۴,۷۲۵,۲۳۵)	(۱,۲۳۰,۴۵۸,۸۶۱)	(۷,۲۸۳,۱۳۵,۰۶۴)	۳۶,۰۱۷,۶۹۱,۱۹۰
تاییدواتر خاورمیانه	۳۰,۹۶۹,۰۴۱	۲۷۷,۷۹۱,۲۵۰,۹۳۰	(۲۱۸,۱۴۷,۹۳۱,۸۵۰)	(۲۴۳,۹۰۰,۷۱۸)	(۱,۳۸۸,۹۵۶,۲۵۷)	۵۷,۹۹۰,۴۶۲,۱۰۵
شیشه همدان	۱۹,۶۰۰,۰۰۰	۵۷,۴۳۱,۸۳۵,۰۵۵	(۵۳,۰۹۲,۳۱۰,۵۰۰)	(۵۴,۵۵۹,۸۰۶)	(۲۸۷,۱۵۹,۱۷۰)	۳,۹۹۷,۹۰۵,۵۷۹
سرمایه گذاری سیمان تامین	۹,۲۰۰,۰۰۰	۲۰,۳۳۴,۸۸۴,۲۸۰	(۱۳۹,۱۲۸,۹۲۰,۸۶۱)	(۱۹۳,۲۱۳,۸۹۱)	(۱۰,۱۶,۹۲۴,۴۱۸)	۶۳,۰۴۵,۸۲۵,۱۱۰
بانک خاورمیانه	۹,۶۰۸,۶۹۰	۳۱,۹۸۶,۲۲۹,۹۹۴	(۳۱,۴۲۴,۴۹۵,۱۸۸)	(۳۰,۳۸۶,۰۰۰)	(۱۵۹,۹۳۱,۱۵۲)	۳۷۱,۴۱۷,۰۵۴
بانک پارسیان	۱۲۹,۸۰۰,۰۰۰	۴۲۷,۴۴۶,۳۸۸,۶۷۳	(۳۷۳,۴۰۶,۱۳۴,۸۶۰)	(۴۱۵,۵۷۲,۰۶۲)	(۲,۱۸۷,۲۳۳,۸۸۵)	۶۱,۴۲۷,۷۸۸,۰۶۶
نساجی پاکان	۱۹۰,۰۰۰	۲,۷۷۸,۰۳۷,۶۳۰	(۸۵۵,۷۷۶,۳۴۰)	(۲,۶۳۹,۱۱۲)	(۱۲,۸۹۰,۰۱۸)	۱,۹۰۵,۷۳۱,۹۹۰
سیمان خزر	۲,۴۵۰,۰۰۰	۱۰,۵۰۳,۴۵۵,۱۷۰	(۱۰,۴۴۷,۶۳۵,۲۵۰)	(۱۰,۰۰۳,۹۸۰,۸۰۰)	(۵۲۶,۵۲۱,۲۷۵)	۱۹۸,۰۶۹,۶۶۵
زامیاد	۹۳,۶۳۳,۹۶۶	۴۲۲,۵۵۱,۳۲۰,۰۴۲	(۳۹۳,۵۴۸,۸۸۷,۸۶۴)	(۴۱۰,۹۲۱,۱۲۲)	(۲,۱۶۲,۵۵۹,۶۵۸)	۳۶,۴۹۹,۱۲۱,۳۹۹
توسعه خدمات دریایی و بندری سینا	۱۸,۱۸۷,۸۵۳	۴۶۳,۳۳۶,۲۶۰,۳۰۱	(۴۰۷,۱۴۸,۹۰۳,۲۵۹)	(۴۴۰,۱۶۵,۱۸۱)	(۲,۳۱۶,۶۸۱,۳۰۹)	۵۳,۴۳۰,۵۱۰,۵۵۲
ایران خودرو دیزل	۴۱,۲۲۴,۲۳۵	۶۶۰,۳۸۹,۵۹۰,۵۷	(۶۵,۶۸۹,۲۵۸,۱۳۵)	(۶۲,۷۲۵,۳۸۱)	(۳۳۰,۱۹۴,۷۹۶)	(۴۳,۳۲۹,۲۵۵)
تولید انرژی برق شمس پاسارگاد	۱,۶۰۰,۰۰۰	۶,۲۱۹,۳۰۵,۰۰۵	(۵,۳۰۰,۴۰۸,۲۹۶)	(۵,۹۰۸,۲۰۵)	(۳۱۰,۹۶۵,۲۶۶)	۸۸۱,۸۹۱,۸۷۸
پتروشیمی نوری	۹,۶۶۳,۵۶۰	۵۷۸,۱۱۹,۶۳۴,۷۹۱	(۳۵۳,۳۶۰,۳۳۴,۴۳۷)	(۵۴۹,۲۰۸,۴۳۸)	(۲,۸۰۰,۵۹۸,۱۷۶)	۲۲۱,۲۱۹,۴۳۳,۷۴۰
دارویی و نهاده های زاگرس دارو	۳۵۷,۰۰۰	۹,۸۷۱,۰۵۰,۰۰۰	(۶,۴۹۴,۶۶۲,۰۶۸)	(۶,۳۷۷,۴۱۳)	(۴۹,۳۵۵,۲۵۱)	۳,۳۱۷,۳۵۵,۲۶۸
گواهی سپرده کالایی شمش طلا	۳۵۵,۷۵۰	۳,۰۳۵,۰۲۰,۲۶۵,۱۷۰	(۲,۴۴۵,۲۷۲,۳۳۰,۴۰۶)	(۷,۲۸۴,۰۴۷,۱۱۵)	۰	۶۰۲,۴۶۲,۹۸۷,۶۶۹
سیمان اردستان	۸,۶۳۳,۹۴۰	۱۸۱,۷۸۲,۸۰۱,۰۰۰	(۱۶۱,۲۶۶,۴۵۳,۷۹۱)	(۱۳۲,۷۸۱,۵۰۲)	(۹۰,۸۹۱,۴۰۰۵)	۱۹,۴۷۴,۶۵۱,۷۰۲
کالسیمن	۱۵,۳۹۵,۸۲۵	۶۲,۸۱۴,۹۶۶,۰۰۰	(۶۳,۸۱۸,۵۹۶,۷۳۸)	(۵۹,۶۷۴,۲۱۴)	(۳۱۴,۰۷۴,۸۳۰)	(۱,۳۷۷,۳۷۹,۷۸۲)
تراکتورسازی ایران	۸,۸۴۳,۷۵۵	۱۳۲,۴۰۰,۷۸۰,۶۴۰	(۱۱۲,۲۶۱,۷۷۳,۲۱۱)	(۱۲۵,۷۹۸,۹۱۹)	(۶۶۲,۱۰۳,۹۰۴)	۱۹,۳۷۱,۰۴۶,۰۰۶
سیمان فارس و خوزستان	۱۸,۸۴۳,۲۵۸	۴۸۸,۱۹۴,۵۰۲,۸۹۱	(۳۸۰,۶۴۳,۲۳۳,۲۴۸)	(۴۱۶,۲۸۱,۲۵۰)	(۲,۱۹۰,۹۷۲,۵۰۱)	۱۵۴,۴۴۳,۸۲۵,۸۹۲
داروسازی ابوریحان	۲۳,۹۲۵,۵۸۲	۳۵۰,۳۷۰,۵۲۰,۴۸۰	(۳۷۰,۸۶۶,۱۰۴,۷۳۱)	(۱۴۱,۵۵۱,۳۹۷)	(۱,۷۵۱,۳۵۲,۰۶۲)	(۲۲,۴۸۸,۴۸۸,۲۴۰)
تولید تجهیزات سنگین هیکو	۱۰۲,۲۷۴,۴۹۹	۲۰۱,۴۹۹,۷۱۴,۳۰۳	(۲۴۵,۸۱۶,۹۶۲,۱۵۴)	(۱۹۱,۴۲۱,۷۴۴)	(۱۰۰,۷۴۹,۸۵۵)	(۲۴,۵۱۶,۱۸۸,۱۵۹)
سیمان خوزستان	۲,۱۶۳,۰۶۷	۱۲۴,۴۲۹,۵۳۰,۴۶۰	(۱۰۱,۴۴۴,۷۸۰,۷۶۱)	(۱۱۸,۲۰۷,۸۰۶)	(۶۲۲,۱۴۷,۶۵۱)	۲۳,۲۶۴,۳۹۴,۲۴۲
گسترش نفت و گاز پارسیان	۱۸,۰۳۵,۶۵۵	۱,۰۸۲,۲۶۶,۹۶۵,۱۰۰	(۱,۰۸۲,۳۳۶,۸۶۲,۴۴۵)	(۸۲۳,۲۶۱,۳۴۰)	(۵,۵۴۱,۳۳۴,۸۲۹)	۱۹,۵۵۴,۴۰۶,۲۸۶
سیمان صوفیان	۱,۸۵۰,۰۰۰	۲۲۶,۷۴۶,۶۱۸,۰۵۰	(۲۱۲,۹۵۴,۲۱۵,۰۰۹)	(۲۱۵,۴۰۸,۰۴۲)	(۱,۱۳۲,۷۳۳,۰۹۲)	۱۲,۴۴۳,۲۶۱,۹۰۷
پالایش نفت اصفهان	۵۳,۵۰۰,۰۰۱	۲۵۷,۰۶۹,۵۹۰,۷۶۲	(۲۵۲,۰۰۱,۱۴۴,۲۳۸)	(۲۲۳,۲۸۷,۸۰۹)	(۱,۳۸۵,۳۴۷,۹۵۲)	۳,۵۲۹,۷۱۰,۷۶۳
البرز دارو	۴۰۰,۰۰۰	۱,۵۵۳,۳۰۰,۰۰۰	(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
سرمایه گذاری پارس توشه	۱	۱	(۴,۷۸۲)	۰	(۴,۷۸۱)	(۴,۷۸۱)
فولاد هرمزگان جنوب	۷۳,۲۴۳,۹۱۵	۲۶۸,۹۲۴,۶۶۲,۰۰۷	(۲۱۷,۷۶۹,۰۶۸,۹۳۳)	(۲۵۵,۴۷۶,۳۰۹)	(۱,۴۴۴,۶۲۳,۳۱۳)	۴۹,۵۵۵,۴۹۴,۲۹۲
نیان الکترونیک	۵۷,۳۰۰,۰۰۰	۵۵۲,۸۰۹,۸۳۳,۷۵۰	(۵۵۵,۰۵۳,۴۴۳,۷۵۲)	(۲۵۵,۴۷۰,۲۸۱)	(۲,۷۶۴,۰۴۹,۱۶۴)	(۵,۲۶۳,۵۲۹,۴۴۷)
سرمایه گذاری صدرتامین	۱۳,۱۵۵,۲۴۴	۱۹۳,۴۵۷,۰۶۳,۶۸۰	(۱۶۷,۱۳۵,۰۸۷,۲۶۹)	(۱۸۳,۷۸۳,۳۷۲)	(۹۶۷,۳۸۵,۳۱۷)	۲۵,۱۷۰,۹۰۷,۹۰۲
بهمن دیزل	۲۳,۰۰۰,۰۰۰	۶۹۰,۸۵۵,۷۹۳,۲۵۵	(۶۶,۸۵۱,۸۵۰,۶۰۰)	(۶۵,۶۳۰,۸۸۶)	(۳۴۵,۴۴۹,۳۹۸)	۱,۸۲۲,۹۶۸,۴۱۱
بانک تجارت	۴,۲۴۲,۶۵۴,۲۰۰	۲۶۰,۱۰۳,۷۵۶,۴۰۱	(۲,۱۹۵,۴۶۳,۶۸۳,۹۵۷)	(۲,۰۰۷,۲۳۲,۶۳۲)	(۱۳,۰۰۶,۱۹۸,۷۸۹)	۳۹۰,۷۶۲,۶۶۱,۰۳۳
معننی و صنعتی گل گهر	۹۴۹,۱۹۱,۹۶۸	۲,۴۴۴,۳۷۸,۹۳۳,۰۳۴	(۲,۷۱۰,۰۰۰,۸۰۶,۷۳۴)	(۱,۹۷۲,۹۹۰,۷۳۶)	(۲,۳۳۱,۸۹۴,۶۴۳)	(۲۵۹,۹۲۴,۲۹۶,۶۷۵)
کرین ایران	۵۴,۸۰۰,۰۰۰	۵۹۰,۴۳۸,۵۵۹,۰۶۰	(۶۳۳,۴۶۷,۵۴۱,۱۹۸)	(۵۵۳,۳۷۶,۸۲۶)	(۳,۹۵۲,۱۹۲,۸۰۵)	(۴۶,۵۳۴,۵۵۱,۷۶۹)
سیمان هرمزگان	۶,۵۲۱,۴۶۲	۴۰۴,۹۴۸,۵۹۱,۰۲۰	(۳۴۷,۵۸۹,۵۳۱,۵۳۳)	(۳۸۴,۶۹۹,۰۷۸)	(۲,۰۲۴,۷۴۲,۹۴۵)	۵۴,۹۴۹,۶۱۷,۴۶۵
شرکت آهن و فولاد ارفع	۳۶,۰۵۱,۶۵۷	۷۶۴,۳۷۷,۴۱۷,۶۵۰	(۸۴۰,۳۸۱,۱۵۹,۰۷۷)	(۵۴۴,۸۲۰,۸۶۳)	(۳,۸۲۳,۶۸۷,۰۸۷)	(۸۰۰,۱۲,۲۴۹,۳۷۷)
شیشه قزوین	۱۲۴,۴۷۸,۵۱۴	۱۱۴,۳۸۵,۱۷۳,۴۱۲	(۱۵۳,۹۲۹,۹۰۶,۳۵۱)	(۱۰۸,۳۳۳,۴۷۸)	(۵۷۰,۱۹۲,۵۸۶)	(۴۰,۵۶۹,۹۱۵,۱۰۳)
توزیع دارو پخش	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۸۳,۱۶۶,۰۳۹,۲۰۰	(۳۹۸,۸۱۱,۴۳۰,۰۰۰)	(۳۶۴,۰۰۶,۷۶۱)	(۱,۹۱۵,۸۳۰,۲۰۲)	۸۲,۰۷۴,۷۲۲,۳۳۷
پالایش نفت تبریز	۳۵,۴۹۹,۹۹۹	۸۱۰,۰۰۹,۴۱۷,۵۰۰	(۶۴۲,۶۰۱,۶۱۸,۴۳۷)	(۷۳۰,۱۹۵,۴۶۳)	(۴,۰۵۰,۰۴۷,۰۹۴)	۱۶۲,۶۲۷,۵۵۶,۵۰۶
مس شهیدباهنر	۹۶,۰۵۸,۳۲۷	۸۲۰,۴۴۸,۵۸۱,۵۳۰	(۷۰۰,۴۴۷,۲۵۵,۵۵۱)	(۷۷۹,۷۹۹,۲۴۱)	(۴,۱۰۴,۴۴۲,۹۱۱)	۱۱۵,۵۲۷,۳۱۳,۸۲۷
گواهی سپرده شمش نقره CD\GOC\۰۰۱	۱	۹۴۴,۰۰۰	(۹۵۲,۶۳۵)	(۲,۲۶۴)	۰	(۱۰,۸۹۹)
بانک ملت	۳۳۱,۹۱۲,۸۷۹	۹۶۷,۶۸۹,۶۸۶,۴۴۱	(۷۶۰,۸۲۲,۸۷۰,۸۳۶)	(۸۴۲,۹۰۷,۹۹۸)	(۴,۸۳۸,۴۴۸,۴۳۵)	۲۰۱,۱۸۵,۴۵۹,۱۷۲
کشورانی جمهوری اسلامی ایران	۲۰۰,۱۰۰,۰۰۰	۲,۸۹۱,۹۶۵,۳۸۷,۲۵۰	(۲,۴۴۸,۹۱۹,۶۲۹,۷۱۹)	(۳,۶۶۹,۳۳۷,۱۳۷)	(۱۴,۴۵۹,۸۲۶,۹۵۰)	۵۲۵,۹۱۶,۵۹۳,۴۴۴
بانک صادرات ایران	۷۲۶,۵۷۴,۹۱۷	۴۰۰,۰۵۴,۹۴۴,۹۹۷	(۴۴۰,۵۶۲,۹۶۰,۰۰۰)	(۳۸۸,۵۹۰,۷۱۴)	(۲,۰۴۵,۷۲۴,۷۲۲)	(۳۳,۹۴۱,۸۸۰,۴۳۹)
سرمایه گذاری دارویی تامین	۸,۷۴۰,۳۷۷	۲۲۶,۸۱۲,۷۸۳,۱۵۰	(۲۲۶,۸۵۳,۳۸۶,۵۷۱)	(۱۸۰,۹۴۴,۴۲۷)	(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	۱۷,۷۷۷,۴۴	۲۰۰,۵۰۴,۱۴۷,۳۳۰	(۱۵۳,۷۴۶,۷۵۴,۸۸۹)	(۱۹۰,۴۷۷,۷۲۳)	(۱,۰۰۲,۵۲۰,۷۴۲)	۴۵,۵۶۴,۲۹۳,۹۷۶
توسعه سرمایه و صنعت غدیر	۳۹,۸۵۰,۰۰۰	۶۱۳,۴۵۴,۵۲۰,۹۵۰	(۴۲۹,۸۵۷,۰۰۳,۲۵۵)	(۴۶۶,۴۳۸,۱۸۹)	(۳,۰۶۷,۲۷۲,۶۰۵)	۱۸۰,۰۶۳,۸۰۶,۶۳۱
پتروشیمی فناوران	۲۰۰,۰۰۰	۱,۲۶۰,۵۰۰,۰۰۰	(۱,۲۲۷,۱۲۷,۷۳۳)	(۱,۱۹۷,۴۶۹)	(۶,۳۰۲,۵۰۰)	۲۵,۸۶۲,۳۰۸
پلی اکریل ایران	۱۰,۶۳۴,۰۲۳	۱۳۲,۵۲۸,۷۰۸,۰۳۴	(۱۳۱,۹۲۲,۷۱۰,۳۲۹)	(۱۲۶,۸۴۹,۴۲۵)	(۶۶۷,۶۴۳,۵۲۹)	۸۱۱,۵۰۴,۴۴۱
پالایش نفت تهران	۷۱,۱۳۸,۴۱۶	۲۰۶,۴۲۱,۰۹۵,۶۶۸	(۲۰۸,۵۳۸,۹۵۵,۰۱۰)	(۱۷۹,۴۸۸,۸۶۶)	(۳,۲۲۱,۰۵۲,۷۴۴)	(۳,۳۲۹,۵۵۶,۶۸۲)
سابا	۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۴,۰۲۶,۲۶۰,۷۸۰	(۱۵۷,۵۹۲,۷۱۰,۸۰۰)	(۱۵۵,۸۲۳,۶۶۶)	(۸۲۰,۱۳۳,۱۳۴)	۵,۴۵۷,۹۵۸,۴۷۸
	۱۴,۲۳۵,۴۴۶,۲۵۹	۵۳,۲۹۵,۸۸۰,۱۸۷,۵۱۸	(۴۹,۰۲۲,۷۱۸,۰۳۰,۹۰۹)	(۴۹,۸۹۳,۷۹۲,۹۹۳)	(۲۵۳,۸۰۴,۲۹۵,۰۵۳)	۴,۴۶۹,۴۴۴,۰۶۸,۵۶۳

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی بیدار

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱

۱۴-۲ سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم 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
ح. آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۱۱,۴۰۷,۸۷۵	۵۷,۲۹۲,۴۵۳,۷۰۲	(۵۹,۱۹۴,۷۹۰,۳۱۰)	.	.	(۱,۹۰۲,۳۳۶,۶۰۸)
ح. نیان الکترونیک	۵۷,۳۰۰,۰۰۰	۴۹۷,۷۵۳,۸۴۳,۷۵۲	(۶۱۰,۰۴۹,۹۱۰,۹۹۸)	.	.	(۱۱۲,۲۹۶,۰۶۷,۲۴۶)
ح. توسعه معدنی و صنعتی صابنور	۳۷,۵۵۷,۲۵۲	۹۳,۰۴۰,۵۶۴,۲۴۹	(۱۲۵,۲۹۰,۹۹۲,۶۷۲)	(۸۸,۳۸۷,۰۹۸)	(۴۴۵,۲۰۲,۸۱۵)	(۳۲,۸۰۴,۰۱۸,۲۳۶)
ح. گروه صنعتی بارز	۲,۷۸۵,۸۱۷	۲۰,۱۸۴,۹۸۲,۲۱۰	(۱۵,۶۲۴,۰۰۵,۰۰۴)	(۱۹,۱۷۵,۲۷۷)	(۱۰۰,۹۲۴,۹۰۸)	۴,۴۳۰,۸۷۶,۹۲۱
ح. گسترش سوخت سبوزاگرس (س. عام)	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹۸,۴۰۰,۰۹۷,۶۰۰	(۲۹۶,۴۲۵,۷۱۰,۰۰۰)	.	.	۱,۹۷۴,۳۸۷,۶۰۰
ح. معدنی املاح ایران	۶,۷۴۹,۰۶۱	۸۶,۶۲۷,۴۷۷,۳۰۴	(۱۰۳,۷۱۹,۶۵۷,۱۸۵)	(۸۲,۳۹۶,۲۳۳)	(۴۳۳,۱۳۷,۳۸۶)	(۱۷,۶۰۷,۶۱۳,۵۰۰)
ح. حمل و نقل گهرترابر سیرجان	۴۲,۲۸۹,۱۸۴	۸۶,۷۷۲,۷۴۴,۷۸۹	(۹۶,۵۱۸,۲۴۵,۴۶۳)	.	.	(۹,۷۴۵,۵۰۰,۶۷۴)
ح. معدنی و صنعتی چادرملو	۳۲,۳۰۱,۴۸۰	۴۳,۲۵۱,۶۸۱,۷۲۰	(۴۵,۹۰۰,۴۰۱,۶۶۰)	(۴۱,۰۸۸,۱۸۰)	(۲۱۶,۲۵۸,۴۱۱)	(۲,۹۰۶,۰۶۶,۵۳۱)
ح. صنایع مس افق کرمان	۵۶,۳۷۸,۳۳۳	۲۹۷,۲۱۲,۶۲۲,۴۳۸	(۲۹۷,۲۱۲,۶۲۲,۴۳۸)	.	.	.
ح. معدنی و صنعتی گل گهر	۷۹,۰۵۸,۸۲۶	۷۴,۵۳۵,۰۶۱,۶۲۲	(۱۱۰,۹۹۸,۵۹۱,۷۰۴)	(۷۰,۸۰۷,۰۰۹)	(۳۷۲,۶۷۵,۳۰۷)	(۳۶,۹۰۷,۰۱۲,۳۹۸)
	۵۲۵,۸۲۷,۸۲۸	۱,۵۵۵,۰۷۱,۵۲۹,۳۸۶	(۱,۷۶۰,۹۴۴,۹۲۷,۴۳۴)	(۳۰۱,۷۵۳,۸۹۷)	(۱,۵۸۸,۱۹۸,۸۳۷)	(۲۰۷,۷۶۳,۳۵۰,۷۷۲)

۱۴-۳ سود (زیان) ناشی از اعمال اختیار معامله سهام شامل اقلام زیر است:

نام سهم	تعداد	قیمت اعمال	ارزش اعمال	ارزش دفتری اختیار	بهای تمام شده سهم	کارمزد اعمال	مالیات اعمال	کارمزد فروش اختیار	سود (زیان) اعمال
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اختیار شستا-۱۵۰۰-۱۴۰۴/۰۳/۱۳	۹۰,۴۲۰,۰۰۰	.	.	(۱۱,۱۸۳,۸۸۳,۰۰۰)	۳۸,۵۹۱,۲۵۰,۹۳۹	(۲۰,۳۶۸,۵۰۰)	(۲۰,۳۶۸,۵۰۰)	(۲,۸۷۹,۴۴۶)	۱۳,۱۰۸,۴۵۸,۰۰۷
اختیار شستا-۱۷۰۰-۱۴۰۴/۰۳/۱۳	۲,۰۰۰	.	.	(۱۵۶,۰۴۴)	۲,۸۴۱,۹۸۰	(۱,۷۰۰)	(۱۷,۰۰۰)	(۷۴,۱۵۵)	(۲,۶۴۹,۱۸۱)
اختیار شستا-۱۷۰۰-۱۴۰۴/۰۳/۱۳	۳,۶۹۰,۰۰۰	.	.	(۲۸۷,۹۰۱,۹۵۶)	.	.	.	(۷۴,۱۵۵)	۲۹۱,۳۹۴,۸۱۱
اختیار شستا-۱۸۰۰-۱۴۰۴/۰۲/۱۰	۱۳,۰۰۰	.	.	(۲۳۴,۰۰۰)	۱۸,۴۷۲,۸۷۱	(۱۱,۷۰۰)	(۱۱۷,۰۰۰)	(۱۳۸,۹۰۰)	(۱۸,۳۵۷,۳۷۱)
اختیار شستا-۱۸۰۰-۱۴۰۴/۰۲/۱۰	۲۹,۹۸۷,۰۰۰	.	.	(۵۳۹,۷۶۶,۰۰۰)	.	.	.	(۱۳۸,۹۰۰)	۵۶۳,۴۳۳,۶۰۰
اختیار شستا-۱۸۰۰-۱۴۰۴/۰۳/۱۳	۳۱,۹۶۲,۰۰۰	.	.	(۱,۱۴۳,۰۴۹,۰۰۰)	.	.	.	(۲۹۴,۲۴۵)	۱,۱۴۳,۴۴۳,۲۴۵
اختیار شستا-۲۲۰۰-۱۴۰۴/۰۴/۱۱	۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۳	۵۱,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۲۱۹,۸۹۸,۴۴۴)	.	(۱۳,۰۳۹)	.	(۳۶۰,۶۸۵۹)	۱,۱۷۲,۴۷۹,۲۲۵
اختیار شستا-۱۶۰۰-۱۴۰۴/۰۳/۱۳	۴۶,۴۶۷,۰۰۰	۱۹	۸۸۱,۰۸۸,۶۶۷	(۴,۰۵۰,۳۳۸,۹۹۶)	.	(۲۲۶,۶۶۱)	.	(۱,۰۴۲,۸۰۴)	۳,۱۶۹,۸۳۹,۴۷۸
اختیار شستا-۱۴۰۰-۱۴۰۴/۰۱/۲۰	۳۷,۲۲۱,۰۰۰	۲۰۱	۷,۴۸۱,۲۲۷,۴۵۱	(۱۱,۵۳۵,۵۳۸,۸۳۲)	.	(۱,۹۲۶,۴۱۰)	.	.	۴,۰۵۰,۴۵۹,۰۳۸
اختیار شستا-۱۴۰۰-۱۴۰۴/۰۱/۲۰	۲۵,۳۳۳,۰۰۰	۱۸۰	۴,۵۷۰,۸۵۵,۹۹۰	(۷,۸۵۱,۲۰۷,۸۱۶)	.	(۱,۱۷۶,۸۹۶)	.	.	۳,۲۷۷,۹۹۸,۰۳۴
اختیار شستا-۱۴۰۰-۱۴۰۴/۰۱/۲۰	۱۰۸,۸۴۰,۰۰۰	۹۳	۱۰,۰۹۹,۰۳۵,۰۳۶	(۳۳,۷۳۱,۷۱۱,۸۲۳)	.	(۲۶۰,۰۰۰,۰۰۷)	.	.	۲۳,۶۲۷,۴۷۶,۷۷۳
اختیار شستا-۱۵۰۰-۱۴۰۴/۰۱/۲۰	۵۰,۳۴۲,۰۰۰	۱۲۵	۶,۲۶۹,۲۵۰,۳۵۴	(۱۳,۳۳۷,۱۹۴,۸۰۵)	.	(۱,۶۱۴,۱۹۴)	.	.	۷,۰۶۴,۷۱۳,۰۶۴
اختیار شستا-۱۵۰۰-۱۴۰۴/۰۱/۲۰	۶,۰۰۵,۰۰۰	۶۶	۳۹۴,۴۴۴,۹۶۴	(۱,۵۹۰,۹۱۵,۳۳۱)	.	(۱۰,۱۶۵۰)	.	.	۱,۱۹۵,۸۶۶,۹۶۸
اختیار شستا-۱۵۰۰-۱۴۰۴/۰۱/۲۰	۷۵,۸۱۲,۰۰۰	۷۳	۵,۵۳۴,۸۰۶,۶۸۴	(۲۰,۰۸۵,۰۰۶,۷۵۵)	.	(۱,۴۲۵,۰۰۴)	.	.	۱۴,۵۴۷,۳۵۰,۰۶۳
اختیار شستا-۱۴۵۰-۱۴۰۳/۱۲/۰۸	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۲	۳۶,۶۲۰,۵۶۰,۰۰۰	(۱۰۱,۱۷۳,۹۴۰,۹۹۸)	.	(۹,۴۲۹,۷۷۱)	.	.	۶۴,۵۳۴,۹۲۸,۹۲۸
اختیار شستا-۱۷۰۰-۱۴۰۴/۰۱/۲۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۸۸	۲۶۵,۱۱۸,۱۰۰	(۴۲۱,۶۰۰,۰۰۰)	.	(۶۸,۲۶۲)	.	(۱۰۸,۵۶۱)	۱۵۶,۵۵۴,۰۳۷
	۷۲,۱۶۷,۷۸۷,۲۴۶		۲۰۸,۱۵۲,۳۴۳,۷۰۰	(۲۰۸,۱۵۲,۳۴۳,۷۰۰)	۳۸,۶۱۲,۵۶۵,۷۹۰	(۳۸,۹۶۳,۷۹۴)	(۲۰۳,۸۱۹,۰۰۰)	(۸,۳۵۸,۰۲۵)	۱۳۷,۸۸۳,۱۸۸,۷۱۹

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی بیدار
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱

۱۵- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
سود و زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار به شرح زیر است:

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
۱-۱۸	ریال ۳,۱۷۲,۵۵۶,۱۲۴,۹۹۷
۲-۱۸	(۵۱,۹۶۵,۴۸۵,۹۷۵)
۳-۱۸	۲۷,۲۲۷,۴۸۲,۰۵۷
۴-۱۸	۱۷,۳۶۸,۵۸۱,۳۴۱
	<u>۳,۱۶۵,۱۸۶,۷۰۲,۴۲۰</u>

۱۵-۱ 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
گروه سرمایه گذاری سپهر صادرات	۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۹,۸۰۸,۰۰۰,۰۰۰	(۳۶,۶۶۶,۶۶۲,۴۸۴)	(۲۸,۳۱۷,۶۰۰)	(۱۴۹,۰۴۰,۰۰۰)	ریال (۷,۰۳۵,۶۲۰,۰۸۴)
ریخته گری تراکتورسازی ایران	۱۱۳,۸۰۶,۴۷۲	۳۳۷,۸۷۶,۴۴۵,۸۳۲	(۳۶۳,۷۶۵,۹۹۷,۹۹۵)	(۳۱۱,۴۸۲,۶۲۴)	(۱,۶۳۹,۲۸۲,۲۲۹)	(۳۷,۸۴۰,۶۱۷,۰۱۶)
داروپخش (هلدینگ)	۲۷,۷۸۳,۷۶۵	۴۳۰,۳۷۰,۵۱۹,۸۵۰	(۴۳۰,۷۶۹,۷۶۹,۸۳۹)	(۴۰۸,۸۵۱,۹۹۴)	(۲,۱۵۱,۸۵۲,۵۹۹)	(۳,۹۵۹,۹۸۱,۵۸۲)
سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	۴۴,۴۲۵,۱۲۷	۹۷۲,۹۱۰,۳۸۱,۳۰۰	(۱,۰۱۳,۴۸۶,۹۵۶,۶۶۰)	(۹۲۴,۲۶۴,۷۶۷)	(۴,۸۶۴,۵۵۱,۴۰۶)	(۴۵,۹۲۷,۱۳۰,۵۳۳)
سرمایه گذاری توسعه صنایع سیمان	۴۱,۴۹۷,۲۵۰	۱,۳۵۳,۳۹۵,۳۷۷,۵۰۰	(۱,۳۳۰,۶۵۶,۶۵۸,۳۸۳)	(۱,۲۸۴,۷۷۵,۶۰۹)	(۶,۷۶۱,۹۷۶,۸۸۸)	۲۳,۶۹۳,۰۸۶,۶۲۰
سیحان دارو	۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۷۱,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷۵,۸۸۰,۰۶۴,۸۸۰)	(۶۸,۰۵۸,۰۰۰)	(۳۵۸,۲۰۰,۰۰۰)	(۴,۶۶۶,۳۲۲,۸۸۰)
تامین سرمایه نوین	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۰,۵۸۳,۹۸۴,۰۰۰)	(۸۱,۷۰۰,۰۰۰)	(۴۳۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۵,۰۹۵,۶۸۴,۰۰۰)
مبین انرژی خلیج فارس	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۹۷,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۶۵,۱۷۳,۷۰۰,۴۴۹)	(۹۴۷,۷۲۰,۰۰۰)	(۴,۹۸۸,۰۰۰,۰۰۰)	۲۶,۴۹۰,۵۷۹,۵۵۱
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۷۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۴۴۹,۲۹۴,۲۹۹,۴۶۹)	(۱,۷۸۴,۱۰۰,۰۰۰)	(۹,۳۹۰,۰۰۰,۰۰۰)	۴۱۷,۴۳۱,۳۷۰,۵۳۱
س.ص.بازنشتی کارکنان بانکها	۱۱۷,۲۰۵,۷۳۸	۲۵۵,۰۳۹,۶۸۵,۸۸۸	(۲۵۹,۵۰۸,۳۰۳,۶۱۰)	(۲۴۴,۳۸۷,۷۰۲)	(۱,۲۷۵,۱۹۸,۴۲۹)	(۵,۹۸۶,۱۰۳,۵۵۳)
سرمایه گذاری توکالولاد (هلدینگ)	۱۶۶,۳۹۱,۴۱۱	۴۶۵,۷۲۹,۵۵۹,۳۸۹	(۴۲۹,۲۶۶,۳۶۰,۱۸۸)	(۴۴۲,۴۴۳,۰۸۱)	(۲,۳۲۸,۶۴۷,۷۹۷)	۳۳,۶۹۲,۲۰۸,۳۲۳
پالایش نفت تبریز	۵۹,۵۰۰,۰۰۱	۱,۳۴۷,۷۱۵,۰۲۰,۹۷۰	(۱,۰۷۷,۰۳۶,۵۶۳,۸۶۳)	(۱,۱۸۵,۳۲۹,۲۷۰)	(۶,۳۲۸,۵۷۵,۱۰۵)	۱۶۳,۲۵۴,۵۵۲,۷۲۳
حمل و نقل گهرتراهر سیرجان	۵۶,۲۴۲,۰۹۹	۲۸۷,۲۹۷,۱۲۵,۸۹۰	(۱۸۸,۳۳۹,۲۹۰,۵۲۱)	(۲۷۲,۰۲۷,۲۷۰)	(۱,۴۴۶,۹۸۵,۶۲۹)	۹۷,۴۴۷,۸۲۲,۴۷۰
بیمه البرز	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۳۰,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷۷۷,۴۰۳,۲۶۲,۴۰۲)	(۹۷۸,۸۸۰,۰۰۰)	(۵,۱۵۲,۰۰۰,۰۰۰)	۳۴۶,۸۶۵,۸۵۷,۵۹۸
بورس کالای ایران	۱۰۴,۳۲۳,۵۶۲	۸۹۹,۶۹۱,۰۴۴,۴۴۰	(۷۲۳,۰۸۶,۱۶۵,۳۰۸)	(۸۵۴,۳۰۵,۶۴۹)	(۴,۴۴۶,۳۴۵,۵۲۳)	۱۷۰,۸۲۳,۲۸۷,۹۶۱
تراکتورسازی ایران	۱۱۵,۷۰۴,۴۴۳	۶۰۸,۶۰۴,۳۱۸,۱۸۰	(۵۳۹,۲۲۲,۵۶۰,۲۰۸)	(۵۷۸,۱۷۴,۱۰۲)	(۳,۰۴۳,۰۲۱,۵۹۱)	۶۵,۷۶۰,۵۶۲,۲۷۹
سیمان فارس و خوزستان	۳۱,۰۰۰,۰۰۰	۶۵۳,۷۹۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۶۱,۷۲۵,۲۴۰,۸۹۶)	(۶۲۱,۱۰۰,۵۰۰)	(۳,۲۶۸,۵۰۰,۰۰۰)	۸۸,۱۷۴,۰۸۰,۶۰۴
کاشی الوند	۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۱۱,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۲۴,۱۷۰,۳۶۰,۶۰۴)	(۳۹۱,۳۵۲,۵۰۰)	(۲۰,۵۹۰,۷۵۰,۰۰۰)	۱۵۵,۳۳۸,۶۳۶,۸۹۶
گسترش نفت و گاز پارسیان	۹,۳۲۰,۰۰۰	۵۴۰,۶۵۳,۲۰۰,۰۰۰	(۵۶۰,۹۸۰,۳۰۱,۷۰۶)	(۵۱۳,۶۲۰,۵۴۰)	(۲,۷۰۳,۲۶۶,۰۰۰)	(۳۳,۵۴۳,۹۸۸,۲۴۶)
سیمان صوفیان	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۶۳,۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۴۵,۳۳۱,۱۵۹,۴۹۶)	(۳۴۵,۳۳۱,۰۰۰)	(۱,۸۱۷,۰۰۰,۰۰۰)	۱۶,۰۴۵,۷۷۷,۵۰۴
پالایش نفت اصفهان	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۱۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۳۰۱,۹۳۶,۲۹۹,۸۰۶)	(۲,۲۹۷,۱۰۰,۰۰۰)	(۱۲,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۲۰۱,۶۲۶,۰۰۰,۱۹۴
پست بانک ایران	۱۱۰,۰۰۰,۴۹۹	۸۹۹,۸۰۰,۸۱۸,۸۲۰	(۵۷۴,۰۶۶,۴۷۹,۱۶۲)	(۸۵۴,۸۱۳,۸۷۸)	(۴,۴۹۹,۰۰۰,۴۰۹)	۳۲۰,۳۸۳,۷۶۸,۲۷۱
نفت سپاهان	۲۰,۱۳۸,۱۰۰	۱۳۸,۱۴۷,۳۶۶,۰۰۰	(۱۳۴,۵۲۲,۸۰۰,۳۸۳)	(۱۳۱,۳۳۹,۹۸۸)	(۶۹۰,۷۳۶,۸۳۰)	۳,۸۰۲,۵۵۸,۷۹۳
گروه صنعتی بارز	۶,۷۷۱,۸۶۶	۷۰,۷۶۵,۹۹۹,۷۰۰	(۴۹,۳۸۲,۱۵۴,۶۴۴)	(۶۷,۲۲۷,۷۰۰)	(۳۵۳,۸۲۹,۹۹۸)	۲۰,۹۶۲,۷۸۷,۳۵۸
کشت و دامداری لکا	۱۲۱,۴۰۱,۵۵۳	۴۴۸,۳۳۳,۰۴۵,۲۹۹	(۳۸۵,۵۴۷,۶۲۸,۴۴۹)	(۴۲۵,۹۱۹,۴۸۹)	(۲,۲۴۱,۶۸۱,۵۲۳)	۶۰,۱۲۱,۰۷۴,۸۶۸
پتروشیمی یوعلی سینا	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۱۸,۶۳۲,۳۳۹,۲۶۳)	(۶۷۲,۵۵۰,۰۰۰)	(۳,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	۸۶,۱۴۹,۱۱۰,۷۳۷
سرمایه گذاری سیمان	۳۰۴,۵۷۷,۴۴۸	۶۴۲,۶۵۸,۳۹۴,۱۸۰	(۶۰۴,۷۳۵,۹۲۱,۸۸۸)	(۶۱۰,۵۲۵,۴۷۴)	(۳,۲۱۳,۲۹۱,۹۷۱)	۳۴۰,۹۸۶,۵۴۷,۷۷۷
سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۳۷۸,۲۰۰,۰۰۰	۳,۷۶۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۰۲۹,۰۹۸,۰۳۶,۵۳۳)	(۳,۵۷۴,۹۲۵,۵۰۰)	(۱۸,۸۱۵,۴۵۰,۰۰۰)	(۳۹۸,۳۹۸,۹۸۹,۱۵۳)
کشت و صنعت جوبین	۱۰۵,۲۳۱,۰۲۰	۳۷۶,۲۰۰,۸۹۶,۵۰۰	(۳۸۰,۲۳۵,۲۴۳,۲۱۵)	(۳۵۷,۳۹۰,۸۵۲)	(۱,۸۸۱,۰۰۴,۴۸۲)	(۴,۲۷۲,۷۲۰,۴۹۰)
شرکت بهمن لیزینگ	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۰۵,۰۴۹,۹۵۵,۲۰۰)	(۲۰۱,۷۸۰,۰۰۰)	(۱,۰۶۲,۰۰۰,۰۰۰)	۸,۶۳۱,۲۶۴,۸۰۰
گسترش سوخت سبزوآگرس (سهامی عام)	۲۰۸,۲۵۹,۱۰۶	۲۶۳,۸۶۴,۲۸۷,۳۰۲	(۳۰۰,۵۷۵,۲۹۳,۶۸۵)	(۲۵۰,۶۷۱,۰۷۳)	(۱,۳۱۹,۳۲۱,۴۳۷)	(۴۶,۷۶۳,۲۹۹,۸۳۳)
سنگ آهن گهرزمین	۲۲,۰۷۸,۷۰۵	۲۲۲,۵۵۳,۳۴۶,۴۰۰	(۲۰۹,۷۵۹,۳۰۰,۹۶۴)	(۲۱۱,۴۲۵,۶۷۹)	(۱,۱۱۲,۷۶۶,۷۳۲)	۱۱,۴۶۹,۸۵۳,۰۲۵
شیشه و گاز	۸۵۰,۰۰۰	۲۵۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۹۰,۱۷۹,۷۸۵,۱۶۷)	(۲۴۰,۶۳۵,۰۰۰)	(۱,۲۶۶,۵۰۰,۰۰۰)	(۳۸,۳۸۶,۳۰۰,۱۶۷)
پتروشیمی جم	۵,۳۶۰,۰۰۰	۳۳۵,۶۴۳,۰۰۰,۰۰۰	(۳۶۰,۶۴۸,۷۶۶,۲۱۴)	(۳۱۸,۸۶۱,۰۴۰)	(۱,۶۷۸,۱۲۶,۰۰۰)	(۳۷,۰۰۲,۶۷۲,۳۵۴)
پاکدیس	۱۲,۷۰۰,۰۰۰	۲۹۴,۹۷۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۹۹,۵۶۷,۲۵۸,۰۴۰)	(۳۷۵,۳۲۱,۵۰۰)	(۱,۹۷۴,۸۵۰,۰۰۰)	۱۲۳,۰۵۲,۶۷۰,۴۶۰
پویا	۲۰۰,۰۰۰	۶۰۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۵۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۵,۷۶۶,۵۰۰)	(۳۰,۳۵۰,۰۰۰)	۵۱۸,۸۸۰,۴۲۰
گروه توسعه مالی مهرآیندگان	۱۶۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۳۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۰۴۷,۵۳۷,۷۲۶,۴۹۹)	(۱,۰۶۶,۹۱۶,۵۰۰)	(۵,۶۱۵,۳۵۰,۰۰۰)	۶۸,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰
کویر تایر	۵۱,۴۴۵,۷۵۹	۳۷۷,۵۳۸,۴۷۱,۰۶۰	(۳۸۵,۷۲۷,۸۸۳,۵۹۰)	(۳۵۸,۶۶۱,۵۴۸)	(۱,۸۸۷,۶۹۲,۳۵۵)	۸۹,۵۴۴,۳۳۳,۵۶۷
شرکت صنایع غذایی مینو شرق	۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۹,۳۷۸,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵۵,۴۵۲,۰۲۲,۳۸۸)	(۱۷۰,۳۱۴,۱۰۰)	(۸۹۶,۳۹۰,۰۰۰)	۲۲,۵۵۹,۲۷۳,۵۱۲
بانک اقتصادنوین	۴۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۰۹,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۶۵۹,۹۵۵,۸۵۱,۸۹۷)	(۱,۸۱۴,۰۲۵,۰۰۰)	(۹,۵۴۷,۵۰۰,۰۰۰)	۳۳۸,۱۸۲,۶۲۳,۱۰۳
بانک ملت	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۴۰,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۸۵,۵۱۹,۰۶۴,۴۸۸)	(۷۰۳,۰۹۵,۰۰۰)	(۳,۷۰۰,۵۰۰,۰۰۰)	۵۰,۱۷۷,۳۴۰,۵۱۲
پخش البرز	۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۴۷۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۲۷,۱۱۳,۱۸۱,۲۰۰)	(۳۹۶,۷۲۰,۰۰۰)	(۲,۰۸۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۱,۹۹۷,۹۰۰,۱,۲۰۰)
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱۷۴,۱۴۹,۱۴۵	۱,۴۰۰,۱۵۹,۱۲۵,۸۰۰	(۱,۱۹۳,۵۵۴,۸۴۴,۵۲۸)	(۱,۳۳۰,۱۵۱,۱۷۰)	(۷,۰۰۰,۰۹۵,۶۲۹)	۱۹۸,۲۷۳,۳۴۴,۴۷۳
توسعه نیشکر و صنایع جانبی	۱۲,۱۸۲,۵۰۰	۶۳۷,۱۴۴,۷۵۰,۰۰۰	(۶۵۸,۸۹۵,۶۲۲,۶۰۶)	(۶۰۵,۲۸۷,۵۱۲)	(۳,۱۸۵,۷۲۳,۷۵۰)	(۳۵,۵۴۱,۸۱۳,۶۸۸)
سیمان تهران	۵۳,۲۷۰,۶۶۴	۶۲۴,۳۳۲,۱۸۲,۰۸۰	(۴۹۸,۶۰۳,۴۴۶,۵۸۹)	(۵۹۳,۱۱۵,۵۷۳)	(۳,۱۲۱,۶۶۰,۹۱۰)	۱۲۲,۰۱۳,۹۷۹,۰۰۸
فولاد مبارکه اصفهان	۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۸۵۵,۸۰۷,۳۸۶,۳۳۲)	(۱,۴۹۶,۳۵۰,۰۰۰)	(۷,۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۹۰,۱۷۸,۶۳۶,۳۳۲)
پارس خزر	۳۰,۸۵۰,۰۰۰	۱۶۹,۶۷۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱۷۲,۴۶۲,۹۲۰,۰۲۴)	(۱۶۱,۱۹۱,۲۵۰)	(۸۴۸,۳۷۵,۰۰۰)	(۳,۵۸۱,۶۸۶,۳۲۴)
تولیدی برنا باتری	۵۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۶۶,۶۹۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۶۹,۳۶۵,۴۲۰,۲۵۳)	(۳۴۸,۲۵۵,۵۰۰)	(۱,۸۳۳,۴۵۰,۰۰۰)	(۴,۷۵۷,۲۲۵,۷۵۳)
گلر پارس	۶,۵۵۰,۰۰۰	۲۹۴,۶۳۷,۵۰۰,۰۰۰	(۳۰۱,۳۲۹,۰۸۰,۴۶۱)	(۳۷۴,۹۰۵,۵۶۲)	(۱,۳۰۳,۱۸۷,۵۰۰)	(۹۱۰,۳۰۵,۱۵۸۶)
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۷۲۲,۴۴۰,۰۰۰	۱,۰۶۷,۱۶۵,۰۸۰,۰۰۰	(۱,۰۴۰,۷۹۰,۰۳۷,۴۹۳)	(۱,۰۱۳,۸۰۶,۸۲۶)	(۵,۳۳۵,۸۲۵,۴۰۰)	۲۰,۲۵۴,۱۰۳,۲۸۲
مهرام مبین	۲۰,۹۹۹,۹۹۹	۱۲۳,۶۳۹,۹۹۴,۱۶۰	(۱۲۶,۰۵۸,۴۷۲,۵۰۷)	(۱۱۶,۵۰۰,۷۹۹۴)	(۶۱۳,۱۹۹,۹۷۱)	(۱۴۸,۱۸۶,۳۱۲)
انتقال به صفحه بعد	۶,۳۵۱,۲۹۶,۱۲۲	۳۵,۱۷۰,۰۲۲,۶۱۸,۷۷۰	(۳۲,۶۴۱,۲۱۹,۸۹۹,۸۸۷)	(۳۳,۴۱۱,۵۲۱,۴۸۹)	(۱۷,۵۵۰,۱۱۳,۰۹۲)	۲,۳۱۹,۵۴۱,۰۸۴,۳۰۲

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی پیدار
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱

نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته
به نقل از صفحه قبل	۶,۳۵۱,۴۹۶,۱۲۲	۳۵,۱۷۰,۰۲۲,۶۱۸,۷۷۰	۳۳,۶۴۱,۲۱۹,۸۹۹,۸۸۷	۳۳,۶۴۱,۲۱۹,۸۹۹,۸۸۷	(۱۷۵,۸۵۰,۱۱۳,۰۹۲)	۲,۳۱۹,۵۴۱,۰۸۴,۳۰۲
مدنی و صنعتی چادرملو	۲۱,۵۳۴,۳۳۱	۵۸,۴۰۱,۰۷۸,۵۵۲	(۷۲,۸۲۰,۴۹۳,۰۸۴)	(۵۵,۴۸۱,۰۳۵)	(۲۹۲,۰۰۵,۳۹۲)	(۱۴,۶۶۶,۹۰۰,۹۵۰)
پتروشیمی پردیس	۱۳,۲۱۹,۱۲۵	۳,۵۶۶,۲۹۴,۶۳۳,۷۵۰	(۲,۷۹۳,۹۹۷,۲۲۶,۴۵۳)	(۳,۳۶۸,۹۷۹,۹۳۱)	(۱۷,۷۳۱,۴۷۳,۳۱۹)	۷۳۱,۱۹۶,۹۸۴,۰۴۷
تایداتر خاورمیانه	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۴۴,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۸۱,۷۶۲,۵۹۲,۳۶۷)	(۳۳۰,۹۸۰,۰۰۰)	(۱,۴۲۲,۰۰۰,۰۰۰)	۶۴,۵۶۴,۴۲۷,۶۳۳
سرمایه گذاری سیمان تامین	۲۱,۵۰۰,۰۰۰	۴۲۳,۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۳۵,۱۲۸,۲۳۰,۱۴)	(۴۱۰,۹۵۱,۰۰۰)	(۳,۱۶۲,۹۰۰,۰۰۰)	۱۰۴,۶۶۴,۹۰۰,۹۸۶
توسعه معادن و فلزات	۹۸,۰۰۲,۸۶۶	۲۱۶,۲۹۲,۳۲۵,۲۶۲	(۲۷۰,۷۱۷,۶۵۵,۳۱۴)	(۲۰۵,۴۷۷,۷۰۹)	(۱,۰۸۱,۴۶۱,۶۲۶)	(۵۵,۷۱۲,۲۶۹,۳۸۷)
صنعت غذایی گورش	۸۳,۱۵۸,۴۸۸	۳۱۳,۵۰۷,۴۹۹,۷۶۰	(۳۲۴,۰۱۰,۸۰۷,۰۲۳)	(۲۹۷,۸۳۲,۱۲۵)	(۱,۵۶۷,۵۳۷,۴۹۹)	(۱۲,۳۶۸,۶۷۶,۸۸۷)
پتروشیمی یارس	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۴۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷۲۴,۴۴۵,۱۵۰,۵۹۸)	(۷۰۹,۶۵۰,۰۰۰)	(۳,۷۳۵,۰۰۰,۰۰۰)	۱۸,۱۱۰,۱۹۹,۴۰۲
صنایع مس افق کرمان	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۵۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۶۲,۹۰۱,۲۷۷,۹۵۱)	(۷۲۰,۱۰۰,۰۰۰)	(۳,۷۹۰,۰۰۰,۰۰۰)	۹۰,۵۸۸,۵۲۲,۰۴۹
توسعه معدنی و صنعتی صباور	۷۰,۸۸۹,۳۱۳	۲۶۱,۱۵۶,۲۲۹,۰۹۲	(۳۰۷,۴۸۵,۹۲۱,۳۲۸)	(۲۴۸,۰۹۸,۴۱۸)	(۱,۲۰۵,۷۸۱,۱۴۵)	(۴۷,۸۸۸,۵۸۱,۷۹۹)
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	۱۳,۶۰۰,۰۰۰	۴۲۰,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۹۰,۵۵۸,۵۱۲,۰۴)	(۳۹۰,۹۲۳,۸۰۰)	(۳۱۰,۱۲۰,۰۰۰)	۲,۳۱۵,۹۰۵,۹۹۶
سرمایه گذاری یارس توشه	۱۰۳,۵۹۶,۲۸۳	۴۹۵,۷۴۵,۳۳۹,۴۵۶	(۴۹۰,۶۰۹,۰۸۲,۳۶۹)	(۴۷۰,۹۵۷,۹۷۷)	(۲,۴۷۸,۷۲۶,۱۲۷)	۲,۱۸۵,۶۲۷,۰۱۳
نفت بهران	۸۹,۰۰۹,۰۶۹	۱,۶۵۲,۰۰۰,۸۲۳,۶۴۰	(۱,۴۵۵,۹۹۸,۱۵۷,۵۶۳)	(۴۷۰,۹۵۷,۹۷۷)	(۸,۴۶۰,۰۴۱,۶۰۳)	۱۸۶,۱۸۰,۴۱۷,۵۷۰
گروه مالی صبا تامین	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۶۸,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۴۰۸,۶۷۵,۴۸۲,۳۰۱)	(۱,۳۲۷,۰۰۷,۵۰۰)	(۶,۹۸۴,۲۵۰,۰۰۰)	(۳۰,۱۳۶,۲۹۸,۰۰۱)
سرمایه گذاری صدر تامین	۲۲۶,۵۱۶,۲۱۸	۲,۵۳۹,۲۴۶,۸۰۳,۷۸۰	(۲,۹۱۶,۶۷۳,۳۷۶,۷۲۹)	(۲,۴۱۲,۲۸۴,۴۶۴)	(۱۲,۶۹۶,۲۳۴,۰۱۹)	(۳۹۲,۵۳۵,۰۹۱,۴۲۳)
گروه صنعتی پاکشو	۲۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۲۳,۳۹۲,۰۰۰,۰۰۰	(۷۸۲,۴۱۰,۶۹۷,۷۷۸)	(۹۷۲,۱۲۷,۴۰۰)	(۵,۱۱۶,۴۶۰,۰۰۰)	۲۳۴,۷۱۲,۷۱۴,۸۲۲
بانک تجارت	۵۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۳,۹۴۲,۰۰۰,۰۰۰	(۳۳۲,۹۸۵,۹۲۳,۸۰۰)	(۲۶۰,۲۴۴,۹۰۰)	(۱,۳۶۹,۷۱۰,۰۰۰)	(۶۰,۶۷۳,۵۴۷,۲۰۰)
کشت و صنعت شریف آباد	۲۶,۳۲۲,۲۲۲	۱۸۱,۲۶۴,۶۵۴,۰۲۰	(۱۸۳,۴۹۱,۱۹۲,۳۶۷)	(۱۷۲,۲۰۱,۴۲۱)	(۹۰۶,۳۲۳,۲۷۰)	(۳۰,۳۰۵,۶۳۰,۳۸۰)
نورد آلومینیوم	۲۸,۱۰۰,۰۰۰	۱۹۲,۴۸۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱۸۰,۶۳۰,۵۳۱,۳۵۵)	(۱۸۲,۸۶۰,۷۵۰)	(۹۶۲,۴۵۰,۰۰۰)	۱۰,۶۶۶,۶۶۱,۱۱۵
گروه انتخاب الکترونیک آرمان	۳۳۶,۹۸۳,۷۶۴	۴۱۸,۵۳۹,۲۱۷,۹۲۰	(۵۲۴,۷۱۳,۶۷۱,۷۸۷)	(۳۹۷,۶۱۲,۳۵۷)	(۳,۰۹۲,۶۶۰,۹۰۰)	(۱۰,۸۶۶,۶۶۲,۳۱۴)
پارس مینو	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۵۸,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۲۳,۷۵۷,۱۵۴,۰۴۸)	(۴۳۵,۹۵۵,۰۰۰)	(۳,۲۹۴,۵۰۰,۰۰۰)	۳۲,۴۱۲,۳۰۰,۹۵۲
مدیریت نیروگاهی ایرانپارس مینا	۲۷,۴۰۰,۰۰۰	۵۳۳,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۰۶,۶۴۴,۰۰۰)	(۵۰۶,۶۴۴,۰۰۰)	(۲,۶۶۵,۶۰۰,۰۰۰)	۲۶,۳۲۶,۵۶۱,۰۲۴
ایران تاپر	۱۹۲,۱۶۴,۰۴۵	۴۵۱,۵۸۵,۵۰۵,۷۵۰	(۴۹۴,۸۴۲,۹۸۴,۵۱۴)	(۳۸۲,۵۵۵,۵۰۰)	(۳,۴۹۴,۹۱۲,۵۲۳)	(۴۵,۹۴۴,۴۱۲,۵۲۳)
موتورسازان تراکتورسازی ایران	۹۳,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۲,۶۹۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۸۶,۸۲۳,۰۸۲,۰۹۹)	(۳۸۲,۵۵۵,۵۰۰)	(۳,۰۱۳,۴۵۰,۰۰۰)	۱۳,۴۷۰,۹۱۲,۴۰۱
تولید مواد اولیه داروپخش	۴,۶۹۵,۷۱۵	۲۹۴,۶۵۶,۱۱۶,۳۵۰	(۳۳۸,۴۱۳,۷۲۳,۴۴۲)	(۳۷۹,۹۲۳,۳۱۰)	(۱,۴۷۳,۳۸۰,۵۸۱)	(۴۵,۵۱۰,۸۱۱,۰۸۳)
سیمان هگمتان	۲,۳۶۰,۰۰۰	۳۳۳,۹۸۷,۲۰۰,۰۰۰	(۳۴۷,۱۵۱,۸۸۶,۵۲۴)	(۳۱۷,۲۸۷,۸۴۰)	(۱,۶۶۹,۹۳۶,۰۰۰)	(۱۵,۱۵۱,۹۱۰,۳۶۴)
س. صنایع شیمیایی ایران	۸۰,۸۰۰,۰۰۰	۴۸۰,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۰۷,۴۱۸,۵۷۷,۱۷۶)	(۴۵۶,۷۲۲,۰۰۰)	(۲,۴۰۳,۸۰۰,۰۰۰)	۷۰,۴۸۰,۹۰۰,۸۲۴
کاشی و سرامیک حافظ	۱۵۴,۳۵۳,۶۵۸	۳۰۱,۱۴۲,۹۸۶,۷۵۸	(۳۴۱,۳۶۹,۱۹۱,۹۳۳)	(۲۸۶,۰۸۶,۷۸۷)	(۱,۵۰۵,۷۱۹,۹۳۴)	۵۷,۹۸۲,۹۸۸,۱۰۴
سایپا	۷۴۶,۰۰۰,۰۰۰	۳۶۹,۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۰۰,۰۳۱,۶۴۰,۴۸)	(۳۵۰,۸۰۶,۵۰۰)	(۱,۸۴۶,۳۵۰,۰۰۰)	(۳۲,۹۳۰,۳۲۰,۵۴۸)
بانک خاورمیانه	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۶۵,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۵۷۴,۲۲۰,۴۰۸,۰۹۰)	(۱,۵۸۱,۹۴۰,۰۰۰)	(۸,۳۲۶,۰۰۰,۰۰۰)	۸۱,۰۷۱,۵۵۱,۹۱۰
پالایش نفت بندرعباس	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۴۶,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷۵۹,۲۲۰,۱۷۹,۵۵۶)	(۷۰۸,۸۹۰,۰۰۰)	(۳,۷۳۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۷,۴۶۰,۰۶۹,۵۵۶)
کشت و دام قیام آصفهان	۲۹,۸۷۰,۰۵۸	۱۳۶,۶۵۸,۳۸۵,۴۰۸	(۱۳۶,۹۰۸,۰۰۰,۲۱۶)	(۱۲۹,۸۵۱,۱۱۶)	(۶۸۲,۴۴۶,۹۲۷)	(۳,۰۳۵,۸۹۲,۸۵۱)
	۵۶,۲۴۱,۲۴۹,۸۴۵,۱۶۸	(۵۲,۷۳۴,۰۵۸,۲۸۳,۵۹۴)	(۵۲,۷۳۴,۰۵۸,۲۸۳,۵۹۴)	(۵۳,۴۴۹,۱۸۷,۳۵۴)	(۲۸۱,۲۰۶,۲۴۹,۲۲۴)	۳,۱۷۲,۵۵۶,۱۲۴,۹۹۷

۱۵-۲ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری حق تقدم 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
ح. سرمایه گذاری توسعه ملی	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۵,۳۴۲,۴۹۶,۳۶۱)	(۲۴,۴۷۲,۰۰۰)	(۱۲۸,۸۰۰,۰۰۰)	۲۶۳,۳۳۱,۶۳۹
ح. سبحان دارو	۱۱,۱۹۰,۰۶۱۵	۱۸,۴۹۸,۰۸۶,۵۹۵	(۲۴,۱۷۱,۷۲۸,۴۰۰)	(۱۷,۵۷۳,۱۸۲)	(۹۲,۴۰۰,۴۳۲)	(۵,۷۸۲,۷۰۵,۴۲۰)
ح. طلوع فولاد پارس	۶۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۰,۵۳۶,۰۰۰,۰۰۰	(۱۳۰,۶۵۴,۵۲۶,۳۱۰)	(۱۲۴,۰۰۰,۹۰۰)	(۶۵۲,۶۸۰,۰۰۰)	(۸۹۵,۲۱۵,۵۱۰)
ح. توسعه معادن و فلزات	۱۰۵,۰۰۳,۰۷۱	۱۱۹,۹۱۳,۵۰۷,۰۸۲	(۱۶۴,۷۴۹,۸۱۸,۲۹۹)	(۱۱۳,۹۱۷,۸۳۲)	(۵۹۹,۵۷۷,۵۲۵)	(۴۵,۵۴۹,۷۹۶,۶۴۴)
	۲۹۴,۷۰۷,۹۲۳,۶۷۷	(۳۴۴,۹۱۹,۵۶۹,۴۷۰)	(۳۴۴,۹۱۹,۵۶۹,۴۷۰)	(۲۷۹,۹۷۲,۲۱۴)	(۱,۴۷۳,۵۳۷,۹۶۸)	(۵۱,۹۶۵,۴۸۵,۹۷۵)

۱۵-۲ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سپرده های کالایی به شرح زیر است:

نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته
گواهی سپرده شمش نقره CD\GOC\۰۰۰۱	۳۷۵,۷۰۴	۳۴۹,۷۸۰,۴۴۴,۰۰۰	(۳۵۷,۹۰۸,۶۷۶,۳۶۸)	(۸۳۹,۴۷۳,۰۱۸)	(۸,۹۶۷,۲۵۵,۳۸۶)
گواهی سپرده کالایی شمش طلا	۳۴۵,۴۵۲	۳۰,۸۴۸,۸۸۶,۳۶۰,۰۰۰	(۳۰,۴۱۳,۲۸۷,۴۲۵,۲۹۲)	(۷,۴۰۳,۷۲۷,۲۶۴)	۳۶,۱۹۵,۲۰۷,۴۴۳
		۳,۴۴۴,۶۶۶,۷۸۴,۰۰۰	(۳۳,۳۹۹,۱۹۶,۱۰۱,۶۶۱)	(۸,۴۴۳,۲۰۰,۳۸۲)	۲۷,۲۲۷,۴۸۲,۰۵۷

۱۵-۲ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اختیار معامله سهام به شرح زیر است:

نام سهام	تعداد	قیمت اعمال	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد اعمال	سود (زیان) تحقق نیافته
ارزشیابی اوراق اختیار شستا-۱۴۰۴/۰۴/۱۱-۲۲۰۰	۱۷۸,۲۳۵,۰۰۰	۲,۲۰۰	۳۹۲,۱۱۷,۰۰۰,۰۰۰	(۳۷۹,۷۶۰,۶۸۸,۱۵۹)	(۱۰۰,۹۶۱,۵۹۹)	۱۳,۳۵۳,۳۵۰,۲۴۲
ارزشیابی اوراق اختیار شستا-۱۷۰۰-۱۴۰۴/۰۵/۱۵	۸,۰۵۰,۰۰۰	۱,۷۰۰	۱۳,۶۸۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲,۰۶۶,۵۰۵,۹۳۳)	(۳,۵۲۳,۵۹۰)	۱,۶۴۱,۹۷۰,۴۷۷
ارزشیابی اوراق اختیار شستا-۲۲۰۰-۱۴۰۴/۰۵/۱۵	۵,۷۵۶,۰۰۰	۲,۲۰۰	۱۳,۶۶۳,۲۰۰,۰۰۰	(۱۲,۳۱۹,۶۶۷,۱۹۸)	(۳,۴۰۰,۴۹۹)	۳۴۰,۶۲۳,۳۰۳
ارزشیابی اوراق اختیار فولاد-۱۴۰۴/۰۵/۱۵-۴۰۰۰	۵۶۴,۰۰۰	۴,۰۰۰	۲,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۲۳۳,۱۰۴,۵۲۸)	(۵۸۰,۸۷۱)	۳۳,۳۱۴,۶۰۱
ارزشیابی اوراق اختیار ویملت-۲۸۰۰-۱۴۰۴/۰۵/۲۲	۱۱۰,۰۰۰	۲,۸۰۰	۳۰۸,۰۰۰,۰۰۰	(۲۷۴,۳۰۷,۸۹۲)	(۷۹,۳۰۳)	۲۳,۶۱۲,۸۰۵
ارزشیابی اوراق اختیار ویملت-۲۲۰۰-۱۴۰۴/۰۵/۲۲	۳۵,۶۹۱,۰۰۰	۳,۵۰۰	۱۱۵,۹۹۵,۳۵۰,۰۰۰	(۱۱۲,۸۷۸,۲۶۳,۳۸۱)	(۳۹,۸۶۶,۳۸۲)	۳۰,۸۷۶,۲۱۳,۲۳۶
ارزشیابی اوراق اختیار ویملت-۳۰۰۰-۱۴۰۴/۰۴/۲۵	۵۰,۰۰۰	۳,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۳,۸۸۶,۱۰۲)	(۳,۸۶۲)	۱,۱۱۰,۰۰۰
ارزشیابی اوراق اختیار شستا-۱۴۰۴/۰۷/۰۹-۲۴۰۰	۵۱۵,۰۰۰	۲,۴۰۰	۱,۳۳۶,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۲۲۲,۷۵۲,۱۱۶)	(۳۱۸,۲۴۳)	۱۲,۹۲۹,۶۴۱
			۵۳۸,۲۷۵,۹۵۰,۰۰۰	(۵۲۰,۷۶۸,۷۷۴,۳۱۰)	(۱۳۸,۵۹۴,۳۴۹)	۱۷,۳۶۸,۵۸۱,۳۴۱

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی بیدار
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱

۱۶- سود سهام
درآمد سود سهام شامل اقلام زیر است:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱						
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
سرمایه گذاری توکافولاد (هلدینگ)	۱۴۰۴/۰۳/۲۵	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷,۰۳۳,۵۴۹,۱۴۷)	۴۲,۹۶۶,۴۵۰,۸۵۳
ریخته گری تراکتورسازی ایران	۱۴۰۴/۰۳/۲۱	۱۱۳,۸۰۶,۴۷۲	۲۶۶	۳۰,۲۷۲,۵۲۱,۵۵۲	(۴,۱۹۷,۰۷۵,۲۵۹)	۲۶,۰۷۵,۴۴۶,۲۹۳
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	(۳۶,۷۰۵,۱۶۷)	۱۳,۳۹۷,۳۸۵,۸۸۳
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۱۴۰۴/۰۲/۳۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۲۰	۴۶,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۴۶,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰
موتورسازان تراکتورسازی ایران	۱۴۰۴/۰۳/۲۱	۹۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۹۰	۳۶,۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۰۲۸,۵۸۴,۰۷۱)	۳۱,۲۴۱,۴۱۵,۹۲۹
تولید مواد اولیه داروپخش	۱۴۰۴/۰۲/۲۸	۴,۶۹۵,۷۱۵	۷,۷۰۰	۳۶,۱۵۷,۰۰۵,۵۰۰	(۲,۰۳۳,۳۹۳,۳۲۸)	۳۴,۱۲۳,۶۱۲,۱۷۲
سیمان هرمزگان	۱۴۰۳/۱۱/۱۳	۵,۵۰۰,۰۰۰	۷,۶۴۳	۴۲,۰۷۵,۰۰۰,۰۰۰	.	۴۲,۰۷۵,۰۰۰,۰۰۰
پارس مینو	۱۴۰۴/۰۳/۰۳	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۹۰	۳۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۰۴۶,۵۱۱,۶۲۸)	۳۳,۹۵۳,۴۸۸,۳۷۲
سیمان صوفیان	۱۴۰۴/۰۲/۲۲	۴,۸۵۰,۰۰۰	۱۲,۴۵۰	۶۰,۳۸۲,۵۰۰,۰۰۰	(۳,۲۱۱,۰۰۱,۹۴۶)	۵۷,۱۷۱,۴۹۸,۰۵۴
پست بانک ایران	۱۴۰۳/۱۱/۲۵	۱۰۹,۹۹۹,۹۹۹	۱,۳۵۰	۱۴۸,۴۹۹,۹۹۸,۶۵۰	(۱۰,۷۵۵,۴۰۰,۱۵۶)	۱۳۷,۷۴۴,۵۹۸,۴۹۴
گسترش نفت و گاز پارسیان	۱۴۰۳/۱۰/۱۹	۲۵,۷۳۴,۴۴۲	۷,۲۴۰	۱۸۶,۳۱۷,۳۶۰,۰۸۰	.	۱۸۶,۳۱۷,۳۶۰,۰۸۰
شرکت صنایع غذایی مینو شرق	۱۴۰۴/۰۳/۰۳	۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۶۶	۱۵,۴۲۸,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۹۹۶,۳۴۸,۲۴۱)	۱۳,۴۳۱,۶۵۱,۷۵۹
داروسازی کاسپین تامین	۱۴۰۴/۰۲/۲۷	۶,۱۸۵,۵۰۰	۵,۷۰۰	۳۵,۲۵۷,۳۵۰,۰۰۰	(۱,۹۱۸,۱۴۵,۹۸۴)	۳۳,۳۳۹,۲۰۴,۰۱۶
سرمایه گذاری توسعه صنایع سیمان	۱۴۰۴/۰۳/۰۳	۳۷,۲۴۰,۹۵۳	۳,۸۴۰	۱۴۳,۰۰۵,۲۵۹,۵۲۰	(۱۸,۵۰۴,۵۵۶,۵۳۹)	۱۲۴,۵۰۰,۷۰۲,۹۸۱
کویر تایر	۱۴۰۳/۱۲/۰۵	۲۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۲۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سیحان دارو	۱۴۰۳/۱۲/۲۵	۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰	۳,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۱۷,۷۶۰,۶۱۸)	۳,۳۸۲,۲۳۹,۳۸۲
تامین سرمایه نوین	۱۴۰۴/۰۳/۰۴	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶۰	۱۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
کلر پارس	۱۴۰۴/۰۲/۲۲	۲,۲۰۲,۹۶۴	۷,۷۰۰	۱۶,۹۶۲,۸۲۲,۸۰۰	(۱,۸۸۹,۳۴۶,۶۶۶)	۱۵,۰۷۳,۴۷۶,۱۳۴
سیمان ساوه	۱۴۰۴/۰۲/۳۰	۲۹,۱۶۱,۷۶۳	۱,۰۷۶	۳۱,۳۷۸,۰۵۶,۹۸۸	(۱,۸۷۹,۰۴۶,۵۵۵)	۲۹,۴۹۹,۰۱۰,۴۳۳
سرمایه گذاری کشاورزی کوثر	۱۴۰۳/۱۰/۰۱	۱,۰۴۶,۸۵۴	۳,۱۰۰	۳,۲۴۵,۲۴۷,۴۰۰	.	۳,۲۴۵,۲۴۷,۴۰۰
گروه سرمایه گذاری سپهر صادرات	۱۴۰۴/۰۳/۱۱	۸,۰۰۰,۰۰۰	۵۶۰	۴,۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۹۸,۲۱۹,۵۸۵)	۳,۸۸۱,۷۸۰,۴۱۵
توسعه سرمایه و صنعت غدیر	۱۴۰۳/۱۰/۱۸	۳۲,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰	۴۸,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۴۸,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰
حمل و نقل گهرترابیر سیرجان	۱۴۰۴/۰۳/۱۰	۵۶,۲۴۲,۰۹۹	۴۳	۲,۴۱۸,۴۱۰,۲۵۷	(۳۲۱,۶۸۸,۷۷۵)	۲,۰۹۶,۷۲۱,۴۸۲
گروه انتخاب الکترونیک آرمان	۱۴۰۳/۱۲/۲۷	۳۲۶,۹۸۳,۷۶۴	۲۶۰	۸۵,۰۱۵,۷۷۸,۶۴۰	(۱,۲۰۵,۴۹۰,۴۴۷)	۸۳,۸۱۰,۲۸۸,۱۹۳
توسعه نیشکر و صنایع جانبی	۱۴۰۳/۱۲/۲۰	۸,۶۰۱,۵۰۰	۴,۴۰۰	۳۷,۸۴۶,۶۰۰,۰۰۰	.	۳۷,۸۴۶,۶۰۰,۰۰۰
تولید انرژی برق شمس پاسارگاد	۱۴۰۳/۱۲/۲۲	۸۰۰,۰۰۰	۳۲۵	۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰
				۱,۳۲۴,۲۱۲,۰۰۲,۴۳۷	(۶۵,۸۷۲,۸۲۴,۱۱۲)	۱,۲۵۸,۳۳۹,۱۷۸,۳۲۵

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی بیدار
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱

۱۷- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و سپرده های بانکی

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و سپرده های بانکی به شرح زیر تفکیک می شود:

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
	ریال
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۴۰۳,۲۵۶,۲۶۵,۲۰۸
۱۷-۱	۴۰۳,۲۵۶,۲۶۵,۲۰۸

۱۷-۱- سود سپرد بانکی و گواهی سپرده بانکی به شرح زیر می باشد:

نام	مبلغ سود	هزینه تنزیل	خالص سود
	ریال	ریال	ریال
موسسه اعتباری ملل	۳۱۸,۳۲۱	.	۳۱۸,۳۲۱
بانک تجارت	۲۶۲,۱۰۷	.	۲۶۲,۱۰۷
بانک خاورمیانه	۸۱۴,۲۹۳	.	۸۱۴,۲۹۳
بانک سامان	۲۳۳,۰۴۷	.	۲۳۳,۰۴۷
بانک گردشگری	۱۸۸,۵۹۶,۰۰۴,۶۷۰	(۱,۹۹۲,۲۱۲)	۱۸۸,۵۹۴,۰۱۲,۴۵۸
بانک صادرات	۲۱۴,۹۷۸,۹۰۱,۲۹۰	(۳۱۸,۲۷۶,۳۰۸)	۲۱۴,۶۶۰,۶۲۴,۹۸۲
	۴۰۳,۵۷۶,۵۳۳,۷۲۸	(۳۲۰,۲۶۸,۵۲۰)	۴۰۳,۲۵۶,۲۶۵,۲۰۸

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی بیدار
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱

۱۸- سایر درآمدها

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
	ریال
سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سهام	۹,۳۷۳,۶۱۰,۶۸۹
تعدیل کارمزد کارگزاری	۲۳,۸۷۴,۱۷۳,۸۵۹
درآمد ناشی از تعهد پذیره نویسی	.
	۳۳,۲۴۷,۷۸۴,۵۴۸

۱۸-۱- سایر درآمدها شامل درآمد مالی ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام و سود سپرده های بانکی است که در سال قبل از درآمد کسر شده و طی سال مالی جاری تحقق یافته است.

۱۸-۲- مانده حساب فوق مربوط به دستور العمل پیشگیری از معاملات غیر معمول کارگزاری می باشد.

۱۹- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	
ریال	
مدیر	۵۵۳,۳۹۱,۳۱۶,۷۷۸
متولی	۸۵۹,۰۱۶,۲۸۳
حسابرس	۵۲۲,۳۴۲,۶۵۱
	۵۵۴,۷۷۲,۶۷۵,۷۱۲

۲۰- سایر هزینه ها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
.	۸۳,۴۸۵,۳۳۲	هزینه تاسیس
.	۱۸۸,۰۱۸,۴۰۲	حق پذیرش و عضویت در کانون ها
.	۱,۸۰۹,۵۴۳,۵۷۳	هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
.	۲,۹۷۵,۸۵۵,۹۴۹	هزینه آبونمان نرم افزار
.	۵,۸۱۶,۰۶۸,۸۹۵	هزینه نرم افزار
.	۴۹,۰۸۶,۱۱۲	هزینه تسهیلات بانکی
۲۷۲,۵۰۰	۸۴,۱۰۸,۶۵۰	هزینه کارمزد بانکی
۲۷۲,۵۰۰	۱۱,۰۰۶,۱۶۶,۹۱۳	

۲۱- تعدیلات

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	
ریال	
تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری	۲۹,۷۴۰,۶۰۱,۷۹۴,۷۵۰
تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری	(۳۰,۵۲۳,۳۹۴,۱۰۱,۳۷۴)
	(۷۸۲,۷۹۲,۳۰۶,۶۲۴)

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی بیدار
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱

۲۲- 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 شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱			نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری			
۰/۲۳٪	۹,۸۰۰,۰۰۰	ممتاز نوع اول	مدیر صندوق/ مدیر ثبت	شرکت سیدگردان اقتصاد بیدار	مدیر صندوق/ مدیر ثبت
۱/۴۰٪	۶۰,۰۹۳,۳۶۴	ممتاز نوع دوم			
۰/۱۰۰٪	۱۰۰,۰۰۰	ممتاز نوع اول	کارگزار مدیر صندوق	کارگزاری اقتصاد بیدار	کارگزار و اشخاص وابسته
۰/۱۱٪	۴,۸۵۷,۳۳۰	ممتاز نوع دوم			
۰/۱۰۰٪	۱۰۰,۰۰۰	ممتاز نوع اول	موسس	سیدرضا اعجازی	موسس
۰/۱۰۰٪	۵۰,۰۰۰	ممتاز نوع اول	مدیر سرمایه گذاری	محمدعلی کمالی	مدیر سرمایه گذاری
۰/۱۰۰٪	۵۰,۰۰۰	ممتاز نوع اول	مدیر سرمایه گذاری	پریسا خسروی	مدیر سرمایه گذاری
۰/۱۰۰٪	۵۰,۰۰۰	ممتاز نوع اول	مدیر سرمایه گذاری	سولماز شبانی	مدیر سرمایه گذاری
۱/۷۴٪	۷۵,۱۰۰,۶۹۴	جمع			

۲۳- 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:

ماده طلب (بدهی) - ریال	شرح معامله			نوع وابستگی	طرف معامله
	تاریخ معامله	ارزش معامله - ریال	موضوع معامله		
۲۴,۱۱۶,۹۱۱,۷۰۹	طی دوره مالی	۵۰,۲۰۵,۳۵۲,۲۸۷	کارمزد معاملات	کارگزاری	کارگزاری اقتصاد بیدار
	طی دوره مالی	۱۰۷,۲۸۷,۴۰۵,۲۶۷,۹۴۸	مبلغ خرید و فروش اوراق بهادار		
۳۶۸,۴۲۴,۹۵۳,۷۵۴	طی دوره مالی	۵۵۳,۳۹۱,۳۱۶,۷۷۸	کارمزد ارکان	مدیر	شرکت سیدگردان اقتصاد بیدار
۵۰۴,۹۱۷,۹۷۹	طی دوره مالی	۸۵۹,۰۱۶,۲۸۳	کارمزد ارکان	متولی	مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا
۵۲۲,۳۴۲,۵۸۹	طی دوره مالی	۵۲۲,۳۴۲,۶۵۱	کارمزد ارکان	حسابرس	مؤسسه حسابرسی ارقام نگر آریا

۲۴- 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.