

صندوق سیمایه گذاری در سهام
اهرمه بیدار

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی بیدار

صورت های مالی و یادداشت های توضیحی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰



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

سال مالی منتهی به ۳۰/۰۹/۱۴۰۴

مجمع محترم صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی بیدار

با سلام،

احتراماً، به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی بیدار مربوط به سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴ 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
۹-۳۲	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 ۱۴۰۴/۱۰/۲۸ به تأیید ارکان زیر رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده
مدیر صندوق	شرکت سبدگردان اقتصاد بیدار (سهامی خاص)	امیرمهدی صبائی
متولی صندوق	شرکت مشاور سرمایه‌گذاری سهم آشنا (سهامی خاص)	خاطره پهلوان شرکت مشاور سرمایه‌گذاری سهم آشنا (سهامی خاص) شماره ثبت: ۵۲۴۷۰۶



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 دارایی ها
 به تاریخ ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

یادداشت	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	ریال
دارایی ها			
۵ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۶۱,۷۴۹,۷۵۵,۴۷۴,۸۸۸	۵۰,۴۷۳,۱۰۳,۱۴۷,۴۶۹	ریال
۶ سرمایه گذاری در سپرده کالایی	۷,۳۷۸,۰۳۵,۴۶۹,۲۳۰	۶۳۵,۶۴۱,۸۴۷,۸۱۹	
۷ سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده	۵,۳۴۷,۴۴۵,۶۶۰	۲,۲۴۸,۹۹۳,۸۸۷,۲۴۲	
۸ حساب های دریافتنی	۷۸۴,۱۸۳,۸۶۵,۰۲۱	۱۶۵,۰۰۷,۱۷۶,۲۴۱	
۹ سایر دارایی ها	۵,۵۳۴,۶۸۱,۵۳۰	۱,۹۹۱,۹۱۳,۶۷۱	
۱۰ جاری کارگزاران	-	۷۱۸,۱۹۳,۰۹۵,۹۸۴	
جمع دارایی ها	۶۹,۹۲۲,۸۵۶,۹۳۶,۳۲۹	۵۴,۲۴۲,۹۳۱,۰۶۸,۴۲۶	
بدهی ها			
۱۰ جاری کارگزاران	۶۹۵,۹۱۹,۰۶۶,۱۷۱	-	
۱۱ بدهی به ارکان صندوق	۹۸۸,۴۱۳,۲۹۲,۳۸۱	۱۴۱,۰۰۴,۲۳۹,۷۵۱	
۱۲ بدهی به سرمایه گذاران	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	
۱۳ سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۱۸,۶۴۳,۵۷۸,۳۱۸	۱۹۴,۵۶۶,۴۴۳,۰۱۸	
جمع بدهی ها	۱,۷۳۲,۹۷۵,۹۳۶,۶۷۰	۳۳۵,۵۷۰,۶۸۲,۷۶۹	
۱۴ خالص دارایی ها	۶۸,۱۸۹,۸۸۰,۹۹۹,۶۵۹	۵۳,۹۰۷,۳۶۰,۳۸۵,۶۵۷	
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری	۱۹,۱۷۸	۱۲,۷۲۴	

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضا
مدیر صندوق	شرکت سیدگردان اقتصاد بیدار	امیر مهدی صبائی	
متولی صندوق	شرکت 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
سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه و ۹ روزه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳	ریال
درآمدها:			
۱۵ سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۲,۹۲۰,۳۶۲,۰۹۷,۰۸۸	-۵۴۷,۰۳۰,۲۷۴,۹۸۲	ریال
۱۶ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۶,۵۴۰,۵۸۹,۲۶۲,۷۲۸	۸,۴۹۵,۰۶۷,۸۳۶,۸۱۲	ریال
۱۷ سود سهام	۴,۵۷۸,۸۸۲,۴۳۶,۱۲۵	۲,۶۲۵,۷۷۸,۸۲۷,۹۱۴	ریال
۱۸ سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب	۷۰۸,۸۳۹,۵۰۷,۹۸۰	۱۲۹,۵۰۸,۰۶۰,۴۶۹	ریال
۱۹ سایر درآمدها	۶۲,۴۹۳,۹۶۱,۹۰۸	۶,۳۵۱,۴۳۱,۲۸۰	ریال
جمع درآمدها	۲۴,۸۱۱,۱۶۷,۲۶۵,۸۳۹	۱۰,۷۰۹,۶۷۵,۸۸۱,۴۹۳	ریال
هزینه ها:			
۲۰ هزینه کارمزد ارکان	۱,۳۷۴,۹۹۶,۱۳۲,۵۲۲	۲۲۳,۳۱۶,۰۱۵,۹۲۷	ریال
۲۱ سایر هزینه ها	۵۲,۰۳۰,۷۶۷,۶۶۲	۸۸,۷۳۷,۷۴۶,۷۷۲	ریال
جمع هزینه ها	۱,۴۲۷,۰۲۶,۹۰۰,۱۸۴	۳۱۲,۰۵۳,۷۶۲,۶۹۹	ریال
سود خالص	۲۳,۳۸۴,۱۴۰,۳۶۵,۶۵۵	۱۰,۳۹۷,۶۲۲,۱۱۸,۷۹۴	ریال
بازده میانگین سرمایه گذاری (درصد)	۴۲/۶۵٪	۳۲/۶۰٪	
بازده سرمایه گذاری پایان دوره (درصد)	۳۵/۵۴٪	۲۰/۵۹٪	

صورت سود و زیان

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه و ۹ روزه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳	تعداد	ریال
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره	۴,۲۳۶,۷۷۳,۵۱۵	۵۳,۹۰۷,۳۶۰,۳۸۵,۶۵۷	تعداد	ریال
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال	۸,۵۰۴,۶۷۸,۵۷۵	۸۵,۰۴۴,۷۸۵,۷۵۰,۰۰۰	۱۱,۰۹۶,۸۶۲,۹۶۶	۱۱۰,۹۶۸,۶۲۹,۶۶۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال	(۹,۱۸۵,۶۱۴,۴۰۴)	(۹۱,۸۵۶,۱۴۴,۰۴۰,۰۰۰)	(۶,۸۶۰,۰۸۹,۴۵۱)	(۶۸,۶۰۰,۸۹۴,۵۱۰,۰۰۰)
سود (زیان) خالص	۰	۲۳,۳۸۴,۱۴۰,۳۶۵,۶۵۵	۰	۱۰,۳۹۷,۶۲۲,۱۱۸,۷۹۴
تعدیلات	۰	(۲,۳۹۰,۲۶۱,۴۶۱,۶۵۳)	۰	۱,۴۲۷,۰۲۶,۹۰۰,۱۸۴
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان سال مالی	۳,۵۵۵,۶۳۷,۶۸۶	۶۸,۱۸۹,۸۸۰,۹۹۹,۶۵۹	۴,۲۳۶,۷۷۳,۵۱۵	۵۳,۹۰۷,۳۶۰,۳۸۵,۶۵۷

ارکان صندوق

شخص حقوقی

نماینده

مدیر صندوق

شرکت سیدگردان اقتصاد بیدار

امیر مهدی صباغی

متولی صندوق

شرکت مشاور سرمایه گذاری سهام آشنا

خاطره پهلوان

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

گروه مالی اقتصاد بیدار

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



صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی بیدار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

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 در تاریخ ۱۴۰۳/۰۳/۲۹ 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 و بند ۱۲ امیدنامه در تارنمای صندوق سرمایه‌گذاری به آدرس ahrom.ebidar.ir درج گردیده است.

۱-۳- با توجه به تاسیس صندوق در نیمه دوم سال مالی قبل، ارقام مقایسه‌ای صورت‌های مالی دارای طول دوره گزارشگری متفاوت می‌باشد و لذا ارقام مقایسه‌ای از قابلیت مقایسه کافی برخوردار نیست.

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 رای بوده‌اند شامل اشخاص زیر است:

۱۴۰۴/۰۹/۳۰

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

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

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 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

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری"، مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

۲-۱-۴- 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.

۲-۴- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها

۱-۲-۴- سود سهام:

درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه‌پذیر 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 مهلت مقرر، با استفاده از نرخ سود علی‌الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.

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

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

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی بیدار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

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	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 به‌علاوه ۳ در هزار (۰.۰۰۳) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و سالانه ۲ درصد (۰.۰۰۲) سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی تا میزان نصاب مجاز سرمایه‌گذاری در آن‌ها ب) کارمزد مبتنی بر عملکرد: براساس آخرین ابلاغیه‌های 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 ۱۲.۰۰۰ میلیون ریال به عنوان بخش ثابت سالانه؛ مبلغ ۱۴۴.۰۰۰ ریال بابت هر مشتری (دارای واحد سرمایه‌گذاری) در هر سال مبلغ ۲۴.۰۰۰ ریال بابت هر صدور و ابطال ضریب سالانه از خالص ارزش روزانه دارایی‌ها 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>۰.۰۰۰۴</td><td>۰.۰۰۰۲۴</td><td>۰.۰۰۰۰۳</td></tr></table>		ارزش دارایی‌ها به میلیارد ریال	از صفر تا ۳۰.۰۰۰	از ۳۰.۰۰۰ تا ۵۰.۰۰۰	بالای ۵۰.۰۰۰	ضریب	۰.۰۰۰۴	۰.۰۰۰۲۴	۰.۰۰۰۰۳
ارزش دارایی‌ها به میلیارد ریال	از صفر تا ۳۰.۰۰۰	از ۳۰.۰۰۰ تا ۵۰.۰۰۰	بالای ۵۰.۰۰۰						
ضریب	۰.۰۰۰۴	۰.۰۰۰۲۴	۰.۰۰۰۰۳						

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی بیدار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۸ 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. پرداخت کارمزد مدیر بر اساس این تبصره پس از ارایه گزارش‌های تعریف شده در اساسنامه مجاز است؛ مشروط بر این که در صورت نیاز به اظهارنظر حسابرس راجع به این گزارش‌ها، حسابرس نظر مقبول ارائه داده باشد یا در صورت اظهار نظر مشروط حسابرس، بندهای شرط از نظر متولی کم‌اهمیت باشد.

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- وضعیت مالیاتی

طبق توسعه ابزارهای مالی در راستای تسهیل اجرای سیاست‌های کلی اصل چهل و چهار قانون اساسی (مصوب در ۲۵ آذر ماه ۱۳۹۹ مجلس شورای اسلامی) و به استناد تبصره یک ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات‌های مستقیم، تمامی درآمدهای صندوق سرمایه‌گذاری در چارچوب این قانون و تمامی درآمدهای حاصل از سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار موضوع بند ۲۴ ماده ی یک قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران مصوب ۱۳۸۴ و درآمدهای حاصل از نقل و انتقال این اوراق یا درآمدهای حاصل از صدور و ابطال آنها از پرداخت مالیات بر درآمد و مالیات بر ارزش افزوده، موضوع قانون مالیات بر ارزش افزوده مصوب ۲ خرداد ۱۳۸۷ معاف می‌باشد و بابت نقل و انتقال آنها و صدور و ابطال اوراق بهادار یادشده مالیاتی مطالبه نخواهد شد.

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی بیدار
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

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

صنعت	۱۴۰۴/۰۹/۳۰		۱۴۰۴/۰۹/۳۰		صنعت
	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
	ریال	ریال	ریال	ریال	
فلزات اساسی	۱۰,۷۱۳,۱۸۱,۴۴۲,۹۶۱	۸,۷۱۵,۰۰۴,۲۴۳,۹۵۹	۷,۳۹۳,۸۲۳,۳۲۱,۴۵۰	۵,۹۴۳,۵۶۳,۳۶۴,۹۹۶	۱۹/۷۵٪
بانکها و موسسات اعتباری	۳,۲۹۴,۴۴۸,۲۵۵,۶۵۲	۲,۵۷۰,۶۰۳,۳۱۷,۲۲۴	۶,۰۵۶,۰۵۹,۵۸۷,۲۴۴	۴,۹۶۰,۱۳۴,۹۶۶,۴۹۹	۶۱-۷٪
فعالیت های کمکی به نهادهای مالی واسط	.	.	۱,۸۹۳,۳۵۱,۱۶۰,۰۰۰	۱,۱۹۱,۹۵۱,۰۵۰,۳۴۳	۰/۰۰٪
بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تأمین اجتماعی	۶۷۹,۸۹۷,۳۳۴,۹۱۳	۶۵۲,۸۸۹,۴۷۴,۶۲۰	۶۱۸,۶۹۲,۳۵۳,۳۴۰	۴۵۶,۷۴۰,۸۷۱,۰۵۲	۱/۲۵٪
مواد و محصولات دارویی	۱,۶۳۹,۰۵۸,۵۴۹,۰۵۰	۱,۳۸۱,۸۸۷,۲۶۰,۹۰۵	۴,۲۷۴,۵۰۴,۶۳۷,۸۸۰	۳,۳۳۹,۳۸۲,۶۹۵,۰۰۹	۳/۰۲٪
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۱۷۶,۶۰۳,۹۲۳,۰۰۰	۱۶۷,۷۲۰,۱۵۱,۷۴۴	۲,۷۲۷,۱۰۸,۱۴۹,۷۸۵	۲,۰۷۱,۳۸۰,۲۱۴,۴۸۸	۰/۳۳٪
فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۳,۱۴۰,۷۹۷,۹۰۳,۵۴۹	۲,۸۵۷,۲۶۰,۴۵۱,۸۳۴	۶,۷۱۷,۷۹۸,۰۱۷,۲۱۸	۵,۵۹۹,۹۰۳,۸۵۷,۰۶۰	۵/۷۹٪
محصولات شیمیایی	۱۲,۳۹۶,۲۵۴,۹۲۴,۵۰۰	۱۰,۲۹۵,۰۱۳,۲۰۳,۳۵۷	۷,۸۲۳,۸۷۳,۵۶۵,۲۹۴	۵,۹۳۲,۰۴۱,۷۲۵,۱۶۵	۲۲/۸۵٪
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	۱,۱۹۷,۸۶۴,۵۵۰,۷۵۳	۱,۱۳۶,۰۸۵,۹۰۱,۰۴۲	۵۶۷,۷۸۵,۸۴۴,۴۳۰	۵۰۰,۱۷۷,۸۵۴,۰۳۱	۲/۲۱٪
سیمان، آهک و گچ	۲,۵۷۸,۱۶۸,۵۱۸,۴۷۳	۲,۰۷۰,۵۵۸,۸۵۷,۳۶۲	۳,۵۸۸,۵۲۶,۰۹۹,۹۳۰	۳,۰۱۴,۳۵۳,۱۹۷,۲۰۲	۴/۷۵٪
استخراج کانه های فلزی	۳,۶۴۸,۶۲۳,۹۰۰,۴۵۸	۳,۸۳۳,۰۶۰,۹۰۷,۱۰۹	۳,۶۹۰,۸۹۹,۵۷۴,۴۷۶	۳,۰۳۵,۰۵۲,۹۱۳,۲۱۶	۶/۷۳٪
خودرو و ساخت قطعات	۲,۰۹۸,۷۹۴,۱۶۱,۷۶۰	۱,۷۸۳,۰۶۱,۳۱۴,۴۴۲	۳۷۵,۴۹۴,۸۱۳,۴۰۰	۳۶۹,۲۶۵,۴۲۰,۲۵۳	۳/۸۷٪
سرمایه گذاریها	۵۳۶,۹۷۴,۰۷۷,۰۲۲	۴۶۷,۵۰۹,۳۷۳,۴۸۸	۱,۷۵۵,۳۲۸,۶۱۲,۰۰۸	۱,۳۰۸,۵۰۰,۹۲۳,۵۱۹	۰/۹۹٪
زراعت و خدمات وابسته	۸۳,۴۶۱,۲۳۸,۸۳۶	۶۵,۶۹۱,۵۰۸,۴۶۷	۳,۰۰۳,۰۶۰,۸۹۹,۷۵۸	۲,۳۸۳,۶۸۸,۷۱۱,۳۸۳	۰/۱۵٪
شرکت های چند رشته ای صنعتی	۵,۳۵۵,۰۱۲,۷۳۶,۸۶۰	۴,۳۸۰,۸۶۸,۱۸۳,۳۴۹	۸,۴۹۵,۵۰۷,۹۲۱,۸۳۱	۶,۳۴۱,۱۳۶,۵۵۶,۳۷۵	۹/۸۷٪
سایر محصولات کانی غیر فلزی	۴۰۳,۸۹۹,۸۴۳,۰۸۶	۳۵۰,۱۶۰,۹۷۶,۵۵۱	۲۹۸,۴۸۹,۷۰۰,۰۵۰	۲۹۰,۱۷۹,۷۸۵,۱۶۷	۰/۷۴٪
قند و شکر	.	.	۶۱۲,۹۶۴,۸۷۷,۵۳۰	۵۲۱,۳۰۳,۲۷۸,۲۷۷	۰/۰۰٪
ساخت محصولات فلزی	.	.	۲۲۴,۲۱۳,۳۲۹,۳۰۰	۱۹۳,۷۲۷,۵۲۸,۱۶۰	۰/۰۰٪
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۴۴,۱۳۵,۸۳۰,۰۰۰	۳۵,۲۸۸,۱۸۰,۱۳۳	۱,۰۳۵,۱۴۸,۳۶۸,۹۲۱	۸۵۸,۴۳۹,۷۷۴,۳۳۲	۰/۰۸٪
سلامت انسان و مددکاری اجتماعی	.	.	۱۱۶,۲۹۴,۰۴۴,۰۰۰	۱۴۲,۷۳۸,۴۰۹,۱۴۸	۰/۰۰٪
کاشی و سرامیک	۴۶۵,۱۹۸,۹۵۴,۰۰۷	۳۹۳,۲۸۶,۸۹۵,۷۸۴	۲۲۳,۸۱۱,۴۵۹,۸۵۰	۲۲۶,۵۹۴,۹۸۰,۰۹۳	۰/۸۶٪
لاستیک و پلاستیک	۶۵۰,۱۶,۱۵۹,۶۴۸	۶۰,۴۱۴,۹۴۵,۷۷۱	۳۵۹,۱۲۲,۳۵۸,۴۰۰	۲۸۹,۶۴۷,۰۹۳,۵۲۸	۰/۱۲٪
ماشین آلات و دستگاه های برقی	۳۵۵,۸۹۳,۷۳۰,۱۵۰	۲۹۳,۷۶۱,۰۳۵,۷۴۴	.	.	۰/۶۶٪
ماشین آلات و تجهیزات	۱,۱۱۵,۷۴۷,۳۵۰,۶۴۱	۱,۰۱۸,۰۰۳,۰۶۸,۲۱۴	.	.	۲/۰۶٪
تولید محصولات کامپیوتری الکترونیکی و نوری	۴۳۵,۸۹۱,۹۱۹,۰۵۰	۳۲۳,۵۹۵,۸۵۱,۸۰۴	.	.	۰/۸۰٪
حمل و نقل آبی	۴۹,۱۷۹,۶۲۹,۷۰۰	۵۵,۲۷۱,۹۷۰,۰۹۹	.	.	۰/۰۹٪
	۹۳/۰۵٪	۴۱,۸۹۵,۹۹۷,۰۷۱,۷۶۲	۹۸/۸۶٪	۶۱,۷۴۹,۷۵۵,۴۷۴,۸۸۸	۴۸,۹۵۹,۷۰۵,۲۷۰,۵۷۶

۶- سرمایه گذاری در سپرده کالایی

صنعت	۱۴۰۴/۰۹/۳۰		۱۴۰۴/۰۳/۳۱		صنعت
	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
	ریال	ریال	ریال	ریال	
سرمایه گذاری در سپرده کالایی شمش طلا	۶۳۵,۶۴۱,۸۴۷,۸۱۹	۶۳۳,۷۴۴,۶۹۱,۹۷۷	۶,۱۴۱,۱۸۰,۳۴۸,۸۶۴	۳,۰۴۱,۲۸۷,۴۲۵,۲۹۳	۱/۱۷
سرمایه گذاری در سپرده کالایی شمش نقره	.	.	۱,۲۳۶,۸۵۵,۱۲۰,۳۶۶	۳۵۷,۹۰۸,۶۷۶,۳۶۸	۰/۰۰
	۶۳۵,۶۴۱,۸۴۷,۸۱۹	۶۳۳,۷۴۴,۶۹۱,۹۷۷	۷,۳۷۸,۰۳۵,۴۶۹,۲۳۰	۳,۳۹۹,۱۹۶,۱۰۱,۶۶۱	۱/۱۷

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی بیدار
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

۷- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

یادداشت	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰
	ریال	ریال
۷-۱ سرمایه گذاری در سپرده بانکی	۵,۳۴۷,۴۴۵,۶۶۰	۲,۲۴۸,۹۹۳,۸۸۷,۲۴۲
	۵,۳۴۷,۴۴۵,۶۶۰	۲,۲۴۸,۹۹۳,۸۸۷,۲۴۲

۷-۱- سرمایه گذاری در سپرده های بانکی به شرح زیر است:

سپرده های بانکی	تعداد	۱۴۰۴/۰۹/۳۰		۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
		مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها
		ریال	درصد	ریال	درصد
مؤسسه اعتباری ملل	۱	۱۳,۳۰۱,۹۸۷	۰/۰۰٪	۱۲,۶۵۳,۲۶۲	۰/۰۰٪
بانک تجارت	۱	۸,۲۳۱,۵۶۵	۰/۰۰٪	۱۱,۴۳۴,۶۸۱	۰/۰۰٪
بانک خاورمیانه	۱	۴,۸۲۱,۱۶۶,۹۷۸	۰/۰۱٪	۶۶,۸۲۴,۸۲۶	۰/۰۰٪
بانک سامان	۲	۸,۵۷۸,۱۰۸	۰/۰۰٪	۱,۲۴۰,۷۳۷	۰/۰۰٪
بانک گردشگری	۱	۹۴,۲۹۵,۲۳۲	۰/۰۰٪	۲,۲۴۸,۹۰۱,۷۳۳,۷۳۶	۴/۱۵٪
بانک صادرات	۱	۱۰۳,۵۱۴,۸۰۹	۰/۰۰٪	.	۰/۰۰٪
بانک دی	۱	۲۹۸,۳۵۶,۹۸۱	۰/۰۰٪	.	۰/۰۰٪
		۵,۳۴۷,۴۴۵,۶۶۰	۰/۰۱٪	۲,۲۴۸,۹۹۳,۸۸۷,۲۴۲	۴/۱۵٪

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی بیدار

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

۸- حساب های دریافتنی

حساب های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	سود سپرده های بانکی دریافتنی
تنزیل شده	تنزیل شده	درصد	ریال	سود سهام دریافتنی
ریال	ریال			سایر حساب های دریافتنی
.	۱,۸۶۳,۸۸۸,۱۴۰	(۳۵,۲۳۵,۱۴۶)	۱,۸۹۹,۱۲۳,۲۸۶	
۱۱۳,۶۹۹,۳۰۱,۲۴۱	۷۸۲,۳۱۹,۹۷۶,۸۸۱	(۲۳,۵۹۵,۷۵۶,۷۱۹)	۸۰۵,۹۱۵,۷۳۳,۶۰۰	
۵۱,۳۰۷,۸۷۵,۰۰۰	.	.	.	
۱۶۵,۰۰۷,۱۷۶,۲۴۱	۷۸۴,۱۸۳,۸۶۵,۰۲۱	(۲۳,۶۳۰,۹۹۱,۸۶۵)	۸۰۷,۸۱۴,۸۵۶,۸۸۶	

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.

۱۴۰۴/۰۹/۳۰

مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی سال	استهلاک طی سال	مانده در پایان سال	مخارج تاسیس
ریال	ریال	ریال	ریال	مخارج عضویت در کانون ها
۴۱۷,۴۲۷,۰۷۶	.	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۴۵۶,۴۱۲	آبونمان نرم افزار صندوق
۱۵	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۱۵	۱۳,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
۱,۵۷۴,۴۸۶,۵۸۰	۹,۵۸۳,۳۹۰,۰۸۲	۲۰۲,۷۲۸,۰۰۰	۵,۱۹۱,۰۹۶,۴۹۸	
.	۱۰۹,۵۹۹,۳۸۰	۱۴,۶۰۲,۷۲۸,۰۰۰	۹۳,۱۲۸,۶۲۰	
۱,۹۹۱,۹۱۳,۶۷۱	۱۱,۰۵۹,۹۶۰,۱۴۱		۵,۵۳۴,۶۸۱,۵۳۰	

۱۰- جاری کارگزاران

۱۴۰۴/۰۹/۳۰

مانده بدهکار	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده بدهکار	شرکت کارگزاری بیدار
(بستانکار) ابتدای سال	ریال	ریال	(بستانکار) انتهای سال	اقتصاد بیدار- بورس کالا
۱۳۵,۲۰۴,۳۹۶,۶۶۳,۷۲۷	۱۳۴,۶۵۷,۷۸۲,۵۷۶,۳۸۴	۸,۹۴۱,۸۸۳,۳۵۷,۱۷۶	(۶۹۵,۹۱۹,۰۶۶,۱۷۱)	
۸۶۷,۴۹۸,۰۷۴,۸۱۲	۸,۰۷۴,۳۸۵,۲۸۲,۳۶۴	۱۴۴,۱۴۶,۲۸۰,۰۲۰,۹۰۳	.	
۷۱۸,۱۹۳,۰۹۵,۹۸۴	۱۴۲,۷۳۲,۱۶۷,۸۵۸,۷۴۸		(۶۹۵,۹۱۹,۰۶۶,۱۷۱)	

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی بیدار
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

۱۱- بدهی به ارکان صندوق

۱۴۰۳/۰۹/۳۰	ریال	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	ریال	
۱۳۹,۳۵۹,۳۵۴,۶۹۳		۹۸۵,۳۰۵,۷۳۳,۲۳۶		مدیر صندوق شرکت سیدگردان اقتصاد بیدار
۷۸۶,۸۸۵,۱۲۰		۲,۰۴۵,۹۰۱,۶۹۶		متولی شرکت مشاور سرمایه گذاری سهام آشنا
۸۵۷,۹۹۹,۹۳۸		۱,۰۶۱,۶۵۷,۳۴۹		حسابرس مؤسسه حسابرسی ارقام نگر آریا
۱۴۱,۰۰۴,۲۳۹,۷۵۱		۹۸۸,۴۱۳,۲۹۲,۲۸۱		

۱۲- بدهی به سرمایه گذاران

۱۴۰۳/۰۹/۳۰	ریال	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	ریال	
.		۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		بدهی بابت درخواست صدور واحد های سرمایه گذاری
.		۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		

۱۳- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

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

۱۴۰۳/۰۹/۳۰	ریال	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	ریال	
۱,۷۰۹,۰۱۶,۳۹۳		۸,۷۱۰,۰۶۴,۸۱۹		بدهی به مدیر بابت هزینه آبونمان نرم افزار
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		ذخیره کارمزد تصفیه
۱۸۹,۳۰۵,۵۱۶,۲۷۳		.		بدهی بابت اختیار معامله
۲,۲۹۹,۴۹۸,۷۱۳		۷,۹۸۸,۳۰۷,۹۱۸		ذخیره آبونمان نرم افزار
۲۵۲,۴۱۱,۶۳۹		۹۴۵,۲۰۵,۴۸۱		بدهی بابت امور صندوق
۱۹۴,۵۶۶,۴۴۳,۰۱۸		۱۸,۶۴۳,۵۷۸,۲۱۸		

۱۴- خالص دارایی ها

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

۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تعداد	ریال	تعداد	ریال	
۲۸,۷۲۷,۱۹۳,۰۱۸,۷۸۹	۲,۲۵۷,۷۷۳,۵۱۵	۴۱,۴۸۳,۶۱۱,۳۹۷,۵۶۱	۲,۱۶۳,۰۸۷,۶۸۸		واحدهای سرمایه گذاری عادی
۲۵,۱۸۰,۱۶۷,۳۶۶,۸۶۸	۱,۹۷۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۷۰۶,۲۶۹,۶۰۲,۰۹۸	۱,۳۹۲,۵۴۹,۹۹۸		واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۵۳,۹۰۷,۳۶۰,۳۸۵,۶۵۷	۴,۲۳۶,۷۷۳,۵۱۵	۶۸,۱۸۹,۸۸۰,۹۹۹,۶۵۹	۳,۵۵۵,۶۲۷,۶۸۶		

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی بیدار

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

۱۵- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

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

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه و ۹ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
	ریال	ریال
۱۵-۱	۲,۴۳۳,۳۳۵,۹۰۴,۳۵۲	(۵۴۱,۵۸۲,۴۳۹,۳۴۲)
۱۵-۲	(۲۹۱,۹۳۹,۲۹۳,۱۱۴)	(۵,۴۴۷,۸۳۵,۶۴۰)
۱۵-۳	۶۰۲,۴۶۳,۹۷۶,۷۷۵	.
۱۵-۴	۱۷۶,۵۰۱,۳۷۴,۷۵۵	.
۱۵-۵	۱۳۴,۳۲۰	.
	<u>۳,۹۲۰,۳۶۳,۹۷۰,۸۸۸</u>	<u>(۵۴۷,۰۲۰,۳۷۴,۹۸۲)</u>

سود (زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت های بذیرفته شده در بورس یا فرابورس

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

سود (زیان) ناشی از فروش گواهی سپرده کالایی

سود (زیان) ناشی از اعمال اختیار معامله سهام

سود (زیان) ناشی از فروش صندوق های سرمایه گذاری

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

دوره مالی ۶ ماهه و ۹ روزه
منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

نام شرکت	تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	گرمزد فروش ریال	مالیات ریال	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
حمل و نقل گهرترابری سیرجان	۸۷,۲۷۴,۳۷۸	۴۴۳,۱۸۳,۷۹۹,۳۴۰	(۲۹۳,۱۳۳,۱۳۰,۸۴۷)	(۵۵۴,۳۴۴,۰۲۳)	(۳,۲۱۵,۹۱۸,۷۰۲)	۱۴۸,۷۷۹,۵۴۵,۷۶۸	.
داروسازی گلپین تامین	۷,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۵,۷۴۴,۶۳۳,۸۵۰	(۱۹۰,۳۱۰,۸۸۰,۶۳۷)	(۳۱۸,۹۵۴,۱۹۶)	(۱,۶۷۸,۷۱۸,۱۱۸)	۱۴۳,۴۳۵,۰۷۰,۹۰۹	۳,۲۸۲,۴۴۴,۵۳۴
کارخانجات تولیدی شیشه رازی	۵۰,۳۳۹,۵۶۰	۵۹,۱۱۱,۸۹۳,۴۶۳	(۵۸,۴۲۲,۳۱۳,۵۵۵)	(۵۶,۱۵۴,۹۷۶)	(۳۹۵,۵۵۹,۴۷۴)	۳۹۷,۸۵۵,۴۷۸	.
بیمه البرز	۳۴۳,۴۴۹,۴۴۴	۷۲۶,۹۶۲,۳۵۵,۴۵۸	(۶۷۳,۳۳۵,۰۶۸,۳۱۵)	(۴۴۰,۰۴۱,۳۴۵)	(۳,۶۸۲,۸۱۱,۷۷۸)	۶۰,۶۰۲,۴۴۴,۰۲۰	(۴۸۹,۱۱۵,۳۲۰)
ایران ترانسفو	۱۵۳,۸۰۰,۰۰۰	۴۸۰,۵۱۹,۹۶۴,۳۳۶	(۴۱۴,۸۵۱,۰۳۵,۶۹۰)	(۴۵۶,۳۸۸,۰۰۷)	(۲,۰۲۵,۹۹۸,۸۲۰)	۶۲,۸۰۹,۸۵۰,۴۱۹	۱۰,۰۷۶,۲۱۷,۵۴۹
اهن و فولاد غیر ایرانیان	۱۱,۶۰۰,۷۸۷۵	۶۵,۲۷۷,۳۷۸,۴۴۰	(۶۸,۷۰۰,۳۲۸,۷۰۲)	(۶۱,۹۵۵,۲۵۰)	(۳۲۶,۱۳۶,۸۹۴)	(۳,۸۶۱,۵۲۳,۰۰۶)	(۱۲,۶۰۳,۲۱۷,۳۵۱)
سیمان سپاهان	۱۶,۳۳۶,۳۸۷	۱۹۶,۲۸۹,۱۹۱,۶۲۰	(۱۴۶,۷۱۶,۲۷۷,۸۰۷)	(۱۸۶,۷۲۳,۶۵۳,۷۹۱)	(۹۸۱,۴۴۵,۷۱۴)	۴۸,۴۰۴,۹۴۴,۴۴۵	(۲۴۱,۸۲۸,۰۰۷)
بورس کالای ایران	۳۷,۶۰۰,۹۰۹	۲۱۹,۰۵۶,۰۳۵,۰۷۱	(۱۹۷,۹۰۶,۹۷۶,۸۴۵)	(۲۰۸,۰۰۱,۴۹۰)	(۱,۰۵۵,۳۸۰,۱۷۶)	۱۹,۸۴۵,۶۷۶,۵۵۶	.
سیمان اردستان	۸,۶۳۳,۹۴۰	۱۸۱,۷۸۳,۸۰۱,۰۰۰	(۱۶۱,۲۶۶,۴۵۳,۷۹۱)	(۱۳۲,۷۸۱,۵۰۲)	(۹۰۸,۹۱۴,۰۰۵)	۱۹,۴۷۴,۶۵۱,۷۰۲	(۳,۸۳۷,۱۴۵,۴۴۹)
گلپین	۱۵,۳۹۵,۸۲۵	۶۲,۸۱۴,۹۶۶,۰۰۰	(۶۲,۸۱۸,۵۹۶,۷۳۸)	(۵۹,۶۷۴,۲۱۴)	(۳۱۴,۰۷۴,۸۳۰)	(۱,۳۷۷,۳۷۹,۷۸۲)	۵,۰۱۳,۷۷۷,۴۶۶
تراکتورسازی ایران	۱۴۴,۵۴۰,۹۹۸	۵۸۸,۹۲۹,۴۱۸,۸۳۵	(۶۵۱,۴۸۴,۳۳۳,۴۱۹)	(۱,۰۸۲,۰۵۰,۳۱۷)	(۳,۹۴۴,۶۴۶,۱۰۶)	(۶۶,۵۸۱,۸۱۰,۹۰۷)	۱۳,۳۳۵,۷۴۶,۳۱۰
سیمان فارس و خوزستان	۶۸,۸۴۲,۳۵۸	۱,۳۴۱,۲۰۲,۷۹۶,۹۲۱	(۱,۰۸۱,۲۷۹,۱۲۲,۷۸۴)	(۲,۷۲۷,۹۵۵,۵۹۳)	(۶,۷۰۶,۰۱۴,۰۰۵)	۲۵,۰۴۸,۷۰۴,۵۳۹	(۸,۲۳۶,۸۹۷,۴۵۵)
داروسازی لورجیان	۲۳,۹۲۵,۵۸۲	۳۵۰,۲۷۰,۵۴۰,۴۸۰	(۳۷۰,۸۶۶,۱۰۴,۷۲۱)	(۱۴۱,۵۵۱,۳۹۷)	(۱,۷۵۱,۳۵۳,۶۰۲)	(۲۳,۴۸۸,۴۸۸,۲۴۰)	.
تولید تجهیزات سنگین همکو	۱۰۳,۲۷۴,۴۹۹	۲۰۱,۴۹۹,۷۱۴,۳۰۳	(۲۴۵,۸۱۶,۹۶۲,۱۵۴)	(۱۹۱,۴۲۱,۷۴۲)	(۱,۰۰۷,۴۹۸,۵۶۵)	(۴۵,۵۱۶,۱۶۸,۱۵۴)	۱۳۸,۸۶۰,۹۷۵
سیمان خوزستان	۲,۱۶۳,۰۶۷	۱۲۴,۴۲۹,۵۳۰,۴۶۰	(۱۰۱,۳۲۴,۷۸۰,۷۶۱)	(۱۱۸,۲۰۷,۸۰۶)	(۶۲۲,۱۴۷,۶۵۱)	۲۲,۲۶۴,۳۹۴,۲۲۲	(۲۲۰,۱۸۷,۶۵۸)
گسترش نفت و گاز پارسیان	۲۷,۳۵۵,۶۵۵	۱,۵۸۱,۰۵۹,۲۱۳,۸۸۰	(۱,۶۴۳,۳۱۷,۱۴۳,۵۵۱)	(۱,۲۷۳,۵۱۲,۳۷۰)	(۷,۹۰۵,۳۴۶,۰۷۹)	(۷۱,۴۳۵,۷۵۸,۳۰۲)	۴۲,۳۲۳,۵۲۰,۹۹۴
سیمان صوفیان	۴,۸۵۰,۰۰۰	۵۶۶,۵۹۷,۱۰۷,۹۱۰	(۵۵۸,۲۸۵,۳۷۴,۵۰۵)	(۴۶۰,۶۲۷,۵۰۸)	(۳,۸۳۲,۹۸۵,۵۴۰)	۵۰,۰۱۸,۱۱۰,۳۵۷	.
پالایش نفت اصفهان	۵۶۷,۹۲۷,۱۱	۲,۰۳۸,۹۰۰,۳۹۰,۱۶۷	(۲,۱۳۷,۷۵۵,۸۳۷,۶۱۲)	(۱,۷۰۷,۵۴۴,۴۵۱)	(۱۰,۱۹۴,۵۰۱,۹۳۷)	(۱۱۰,۷۵۷,۴۹۴,۸۳۲)	(۲۰۷,۴۶۶,۲۷۷,۵۵۸)
بانک ملت	۷۹۴,۳۱۳,۸۷۹	۱,۵۵۷,۷۱۴,۴۴۰,۸۱۳	(۱,۶۴۹,۲۸۳,۳۱۸,۷۰۱)	(۱,۶۲۳,۵۰۷,۳۸۳)	(۹,۲۸۸,۵۷۲,۲۱۴)	۱۹۷,۵۲۰,۰۴۵,۵۱۵	(۱۳,۴۸۶,۳۲۴,۸۵۹)
گشتی ملی جمهوری اسلامی ایران	۳۰۰,۱۰۰,۰۰۰	۲,۸۹۱,۹۶۵,۳۸۷,۳۵۰	(۲,۳۴۸,۹۱۹,۶۲۹,۷۱۹)	(۲,۶۶۹,۳۲۷,۱۳۷)	(۱۴,۴۵۸,۳۲۶,۹۵۰)	۵۲۵,۹۱۶,۵۲۳,۴۴۴	۶۸,۳۳۳,۷۶۱,۷۷۲
بانک صادرات ایران	۷۲۶,۵۷۴,۹۱۷	۴۰۹,۰۵۴,۹۴۴,۹۹۷	(۴۰۰,۵۶۲,۹۶۰,۰۰۰)	(۳۸۸,۵۰۰,۷۱۴)	(۳۰,۴۵۰,۲۷۴,۷۲۲)	(۳۳,۴۸۱,۸۸۰,۴۳۹)	۲۸,۸۶۷,۰۳۹
پخش البرز	۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۴۷۱,۸۸۳,۱۸۱,۶۰۰	(۴۷۳,۱۱۳,۱۸۱,۳۰۰)	(۴۴۸,۳۸۶,۷۹۵)	(۳,۳۵۹,۴۱۵,۹۰۹)	۴۱,۹۶۲,۳۹۷,۹۶۶	.
سرمایه گذاری دارویی تامین	۸,۷۴۰,۳۷۷	۲۲۶,۸۱۲,۷۸۲,۱۵۰	(۲۲۶,۸۵۳,۳۸۶,۵۷۱)	(۱۱۸,۰۹۴,۴۲۷)	(۱,۱۳۴,۰۶۳,۹۱۶)	(۱,۱۹۲,۷۶۱,۷۶۴)	(۱۸,۴۴۶,۳۶۹,۷۹۸)
ایران خودرو	۸۶۴,۵۰۰,۰۰۰	۱,۴۳۰,۸۲۴,۵۸۶,۷۷۷	(۱,۳۷۷,۴۴۹,۴۷۰,۲۷۳)	(۱,۱۹۲,۸۹۲,۷۲۲)	(۷,۱۵۴,۱۲۲,۹۴۱)	۴۵,۰۲۸,۱۰۰,۸۴۱	.
سیمان شرق	۱۷,۷۳۷,۰۴۴	۲۰۰,۵۰۴,۱۴۷,۳۳۰	(۱۵۳,۷۴۶,۷۵۴,۸۸۹)	(۱۹۰,۴۷۷,۷۲۲)	(۱,۰۰۲,۵۲۰,۷۴۲)	۴۵,۵۴۴,۳۹۳,۹۷۶	(۷,۶۱۰)
فولاد خراسان	۱۶۷,۸۷۰,۳۴۶	۶۰۷,۴۴۶,۵۱۱,۰۸۸	(۶۵۳,۶۸۳,۶۲۰,۶۰۰)	(۴۹۵,۸۸۳,۰۳۴)	(۳۰,۲۷۲,۲۲۲,۵۶۱)	(۴۹,۷۱۵,۳۲۵,۱۰۷)	.
پدیده شیمی قرن	۳۶,۶۷۱,۶۱۹	۵۱۸,۷۶۵,۲۷۳,۶۳۰	(۴۷۰,۸۸۳,۲۵۲,۱۹۲)	(۵۰۹,۴۵۰,۶۴۹)	(۳,۵۹۳,۸۲۶,۳۷۳)	۴۴,۷۷۸,۵۴۴,۴۱۶	.
گروه سرمایه گذاری سپهر صادرات	۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۶۵۲,۷۳۱,۹۰۱	(۲۶,۶۶۶,۲۶۲,۴۸۴)	(۲۴,۳۶۹,۸۹۴)	(۱۲۸,۲۴۳,۶۶۰)	(۱۱,۱۶۶,۱۶۴,۱۳۷)	۹۴,۳۴۶,۶۷۳
ریخته گری تراکتورسازی ایران	۱۱۶,۳۷۵,۷۵۳	۲۵۲,۲۳۳,۳۳۵,۱۳۴	(۳۷۶,۶۵۸,۴۴۱,۳۶۵)	(۶۶۱,۶۵۳,۱۲۴)	(۱,۲۶۱,۱۶۶,۶۵۸)	(۱۲۶,۳۴۷,۹۲۶,۰۱۳)	۳,۴۲۵,۳۳۱,۹۲۸
داروپخش (هلدینگ)	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۷,۳۳۳,۹۴۴,۶۹۰	(۲۶,۷۹۹,۵۸۸,۰۰۰)	(۲۵,۹۵۷,۶۰۰)	(۱۳۶,۶۱۹,۷۲۲)	۳۶۱,۷۷۹,۳۶۷	.
پتروشیمی مارون	۱۵۰,۰۰۰	۲۵۷,۱۰۰,۳۰۱,۶۵۰	(۲۲۳,۵۸۶,۹۶۶,۲۵۰)	(۲۴۴,۲۴۴,۹۸۴)	(۱,۳۸۵,۵۰۱,۵۰۴)	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)	۲۰۵۰,۷۳۲	۱۳,۸۰۰,۴۱۹
سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	۵۶,۵۹۳,۰۶۳	۹۳۱,۷۴۸,۱۳۵,۴۵۰	(۱,۲۹۰,۵۲۰,۳۰۸,۲۷۱)	(۸۰۷,۳۹۵,۰۳۹)	(۴,۶۵۸,۷۴۰,۶۸۹)	(۳۴۶,۳۴۸,۰۸۵,۴۴۹)	(۸,۱۸۴,۸۰۶,۴۶۱)
شرکت خمیرمایه رفوی	۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۱,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۹,۹۲۹,۷۷۶,۳۲۰)	(۱۰۵,۷۹۱,۴۲۰)	(۵۵۶,۸۰۰,۰۰۰)	۱۰,۷۶۷,۶۲۲,۲۶۰	.
سرمایه گذاری توسعه صنایع سیمان	۴,۵۲۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۶۴,۰۰۰,۰۰۰	(۱۴۰,۰۹۳,۳۷۵,۲۰۸)	(۱۰۳,۵۱۲,۱۶۰)	(۷۵۰,۳۲۰,۰۰۰)	۹,۱۱۶,۷۹۲,۶۳۲	.
انتقال مانده به صفحه بعد	۴,۷۵۴,۵۲۲,۴۱۹	۱۹,۹۷۶,۴۴۴,۷۸۵,۳۳۵	(۱۹,۰۳۱,۳۴۴,۵۷۰,۳۵۱)	(۱۹,۸۱۶,۰۱۸,۳۶۷)	(۹۹,۸۸۱,۸۲۳,۹۹۶)	۸۲۵,۳۳۲,۷۷۴,۶۱۱	(۱۷۷,۴۳۱,۰۹۶,۲۰۰)

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی بیدار

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۴,۷۵۴,۵۲۲,۴۱۹	۱۹,۹۷۶,۳۶۴,۷۸۵,۲۲۵	(۱۹,۰۳۱,۳۳۴,۵۷۰,۲۵۱)	(۱۹,۸۱۶,۰۱۸,۳۶۷)	(۹۹,۸۸۱,۸۲۳,۹۹۶)	۸۲۵,۳۳۳,۳۷۲,۶۱۱	(۱۳۷,۹۲۱,۰۹۶,۳۰۰)
پست بانک ایران	۱۱۰,۰۰۰,۴۹۹	۶۶۹,۳۴۵,۱۳۸,۴۰۰	(۵۷۴,۰۶۶,۴۷۹,۱۶۲)	(۶۳۶,۳۲۸,۹۸۹)	(۳,۳۴۹,۱۲۳,۵۵۷)	۹۱,۷۷۲,۵۸۳,۱۳۴	(۳,۵۵۲,۷۹۸,۹۸۵)
بیمه کوثر	۴۵,۴۵۹,۷۴۱	۵۵۲,۳۸۸,۲۵۰,۷۶۶	(۵۹۲,۱۱۴,۸۴۳,۰۶۷)	(۳۶۲,۱۷۸,۷۵۸)	(۲,۷۶۱,۹۴۱,۲۵۷)	(۴۲,۸۵۰,۷۱۲,۳۱۶)	-
سرمایه گذاری کشاورزی کوثر	۱,۰۴۶,۸۵۴	۲۷,۷۵۳,۰۹۹,۵۴۰	(۳۰,۵۲۱,۵۲۷,۶۶۴)	(۲۶,۳۶۴,۴۰۲)	(۱۳۸,۷۴۰,۴۹۸)	(۲,۹۲۴,۵۶۳,۰۲۴)	۲,۰۸۳,۴۶۸,۱۸۰
نفت سپاهان	۹۸,۴۸۹,۴۲۳	۶۵۸,۳۶۸,۴۱۴,۳۰۰	(۶۵۲,۹۱۰,۹۲۱,۴۷۰)	(۶۵۵,۴۴۵,۸۸۳)	(۳,۲۹۱,۸۴۲,۰۶۱)	(۲,۴۵۹,۷۹۵,۰۱۳)	۲۸,۵۵۲,۱۳۰,۴۹۴
گروه صنعتی بارز	۶,۷۷۱,۸۶۶	۶۷,۳۹۶,۸۱۳,۷۳۰	(۴۹,۳۸۲,۱۵۴,۶۴۴)	(۶۴,۰۲۶,۴۸۲)	(۳۶۶,۹۸۴,۰۶۶)	۱۷,۶۱۳,۶۸۵,۳۸۸	(۳,۴۴۶,۶۹۰,۳۰۲)
ملی صنایع مس ایران	۶۹۹,۳۰۰,۵۶۸	۵,۳۴۳,۲۵۱,۵۵۴,۶۷۰	(۴,۱۰۳,۵۷۹,۹۲۰,۱۴۴)	(۳,۶۶۱,۱۵۰,۹۹۶)	(۲۶,۲۱۶,۲۵۷,۷۷۳)	۱,۱۱۰,۰۱۶,۳۲۵,۷۵۷	(۳۹,۰۷۷۵,۴۷۸,۷۸۸)
پتروشیمی بوعلی سینا	۱۸,۶۷۰,۷۶۰	۱,۱۹۸,۳۸۸,۳۰۸,۸۱۰	(۱,۱۵۵,۰۳۳,۵۹۳,۵۴۶)	(۱,۰۵۲,۶۷۲,۹۰۶)	(۵,۹۹۱,۹۴۱,۰۴۹)	۳۶,۳۱۰,۰۱۶,۳۰۹	۳۱,۵۵۳,۱۰۰,۰۸۲
سرمایه گذاری سپهران	۱۳۹,۳۱۲,۱۵۰	۳۱۷,۹۹۳,۷۷۸,۳۴۴	(۲۸۷,۰۰۶,۵۱۴,۷۰۴)	(۶۸۰,۵۴۰,۶۳۹)	(۱,۵۸۹,۹۶۸,۹۹۳)	۲۸,۷۱۶,۷۵۴,۱۹۹	-
سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۳۴۱,۲۰۰,۰۰۰	۳,۲۵۸,۵۹۴,۹۹۳,۴۴۰	(۳,۲۵۷,۸۷۸,۴۹۹,۳۳۵)	(۲,۷۹۸,۹۵۵,۹۶۷)	(۱۶,۳۴۲,۹۷۴,۹۷۴)	(۲۰,۸۲۳,۳۷۷,۷۳۶)	۴۱,۳۳۹,۲۵۷,۴۴۱
پالایش نفت لاوان	۴۰۰,۰۰۰	۹,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸,۵۸۴,۶۱۵,۸۰۰)	(۸,۶۲۵,۹۷۹)	(۴۵,۴۰۰,۰۰۰)	۴۴۱,۳۵۸,۲۲۰	-
اثر زیست آری	۳۳۵	۳,۱۱۰,۵۰۰	(۱,۲۷۵,۰۴۳)	(۵,۷۵۸)	(۱۰,۵۵۳)	۸۱۹,۱۴۷	-
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۳,۹۱۰,۷۰۰,۲۴۸	۴,۱۵۸,۳۰۴,۵۷۴,۹۸۶	(۳,۹۵۵,۱۳۵,۵۲۳,۲۴۴)	(۳,۳۱۲,۲۷۶,۹۰۲)	(۳۰,۷۹۱,۵۲۳,۸۷۶)	۱۷۹,۰۶۵,۳۱۲,۹۸۳	(۷,۱۹۵,۳۸۸,۶۵۶)
توسعه حمل و نقل ریلی پارسیان	۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۳,۵۷۱,۳۳۷,۹۸۰	(۶۴,۲۸۳,۷۰۳,۳۱۸)	(۶۰,۳۹۲,۴۷۶)	(۳۱۷,۸۵۶,۱۹۰)	(۱,۰۹۰,۷۱۴,۰۰۴)	-
مهرماه مبین	۱,۰۰۰,۰۰۰	۴,۴۱۸,۸۹۶,۳۲۰	(۳,۱۶۵,۸۹۶,۴۳۷)	(۴,۱۹۷,۸۷۳)	(۲۲,۰۹۴,۶۹۰)	۱,۲۲۶,۹۰۵,۲۲۱	-
مدنی و صنعتی چادرملو	۳۹۴,۹۲۴,۳۲۱	۱,۳۳۵,۱۳۹,۵۰۸,۷۴۸	(۱,۲۳۸,۴۴۱,۵۰۰,۰۷۱)	(۱,۰۹۲,۷۴۳,۳۵۶)	(۶,۱۷۵,۶۹۷,۵۴۳)	(۲۱,۰۵۷۰,۴۴۳,۲۲۲)	(۱۴۰,۰۶۴,۵۸۱)
الومینای ایران	۱۵,۹۰۸	۱,۷۷۲,۳۸۵,۷۱۰	(۱,۷۱۹,۷۸۵,۹۰۷)	(۴,۸۲۹,۴۱۸)	(۸,۸۶۱,۴۲۸)	۳۸۸,۸۵۷	-
پتروشیمی پرفیس	۱۶,۹۵۵,۷۱۲	۴,۳۷۶,۵۶۱,۱۰۰,۳۴۰	(۳,۶۰۱,۲۹۷,۸۶۳,۲۳۸)	(۳,۲۷۷,۲۰۳,۰۶۸)	(۲۱,۸۸۳,۸۰۵,۵۳۱)	۷۵۰,۰۰۳,۳۲۸,۵۲۳	۱۰۴,۴۱۰,۹۵۱,۶۰۶
نایدو تراک و ریمونه	۷۰,۹۶۹,۰۴۱	۵۲۹,۳۳۵,۵۷۹,۵۶۰	(۴۹۹,۹۱۰,۵۲۴,۲۱۷)	(۴۸۲,۶۶۶,۹۹۷)	(۲,۶۶۶,۶۷۷,۸۹۶)	۲۶,۹۵۵,۵۱۰,۵۰۰	-
شیشه همدان	۱۹,۶۰۰,۰۰۰	۵۷,۴۳۱,۳۳۵,۰۵۵	(۵۳,۰۹۲,۲۱۰,۵۰۰)	(۵۴,۵۵۹,۸۰۶)	(۲۸۷,۱۵۹,۱۷۰)	۳,۹۷۹,۱۰۵,۵۷۹	۴۵,۴۹۹,۱۹۱
سرمایه گذاری سپهران تامین	۳۰,۷۰۰,۰۰۰	۵۷۶,۷۱۲,۳۷۸,۷۱۰	(۴۶۴,۲۶۷,۱۵۹,۸۷۵)	(۱,۲۰۱,۵۶۹,۶۸۲)	(۲,۸۸۳,۵۶۱,۸۷۲)	۱۰,۸۳۴,۰۸۷,۲۸۱	(۱۲,۷۳۱,۱۳۳,۳۶۶)
پتروشیمی فناوران	۲۰۰,۰۰۰	۱,۲۴۰,۵۰۰,۰۰۰	(۱,۲۲۷,۱۳۷,۷۲۳)	(۱,۱۹۷,۴۶۹)	(۶,۳۰۳,۵۰۰)	۲۵,۸۶۳,۳۰۸	-
پلی اکریل ایران	۱۰,۶۳۴,۰۰۳	۱۳۳,۵۲۸,۷۰۸,۰۳۴	(۱۳۱,۹۲۲,۷۱۰,۳۲۹)	(۱۲۶,۸۴۹,۴۳۵)	(۶۶۷,۶۴۳,۵۳۹)	۸۱۱,۵۰۴,۸۴۱	۱۰,۲۱۰,۷۹۶,۷۱۰
مدیریت نیروگاهی ابرکوه مینا	۱۶,۳۰۰,۰۰۰	۲۴۴,۴۱۱,۳۲۲,۱۱۰	(۲۴۶,۹۱۹,۹۸۳,۱۷۰)	(۲۳۲,۴۳۱,۶۴۰)	(۱,۱۷۰,۷۰۶,۱۴۴)	(۳۰,۱۷۱,۸۸۸,۹۱۱)	-
سرمایه گذاری توسعه ملی	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۳,۳۴۳,۴۹۶,۳۶۱	(۴۵,۳۴۳,۴۹۶,۳۶۱)	(۵۱۰,۵۸۳,۰۵۰)	(۲۶۸,۷۴۰,۸۰۹)	۸۰,۸۴۸,۵۸۳,۰۴۰	-
ایران تایر	۱۹۲,۷۰۰,۰۰۱	۳۰,۸۰۲,۱۱۶,۳۸۸	(۴۹۶,۰۰۸,۹۱۹,۹۴۴)	(۲۹۲,۳۲۳,۳۴۴)	(۱,۵۴۰,۲۱۰,۵۷۳)	(۱۸۹,۷۹۸,۶۶۶,۹۹۳)	(۳,۶۹۲,۹۰۸,۸۹۶)
مونوسازان تراکتورسازی ایران	۹۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۰,۸۲۰,۴۹۲,۹۰۵	(۳۸۶,۸۲۳,۰۸۳,۰۹۹)	(۷۳۹,۳۳۴,۲۳۱)	(۱,۳۵۱,۱۰۲,۳۲۸)	(۱۸۸,۰۹۶,۰۳۵,۸۶۳)	۶۸۸,۱۳۰,۱۲۴
تولید مواد اولیه داروپخش	۴,۷۰۰,۰۰۰	۲۲۹,۵۵۵,۹۲۶,۴۰۰	(۲۳۸,۶۶۱,۶۲۶,۲۷۲)	(۲۱۸,۰۷۳,۰۵۶)	(۱,۱۴۷,۷۷۹,۶۰۶)	(۱۱۰,۴۷۱,۵۵۲,۵۳۴)	۲,۳۴۳,۹۵۶,۴۲۰
سیمان هکمشان	۳,۴۰۰,۰۰۰	۳۱۰,۴۵۲,۰۷۰,۱۸۰	(۳۵۳,۳۵۶,۳۸۸,۴۲۳)	(۲۹۴,۹۲۵,۲۶۶)	(۱,۵۵۲,۳۶۰,۳۵۸)	(۴۳,۷۵۱,۵۰۳,۸۶۶)	-
پالایش نفت تهران	۲۴۲,۱۳۸,۴۱۶	۶۲۵,۰۲۲,۵۴۷,۱۷۲	(۵۵۳,۳۷۸,۵۵۶,۰۱۸)	(۵۹۶,۱۶۷,۱۸۴)	(۳,۲۲۵,۱۶۳,۷۳۲)	۸۷,۸۳۲,۶۶۱,۳۸۸	-
س. صنایع شیمیایی ایران	۸۰۰,۰۰۰	۴,۱۹۴,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۰۳۳,۸۴۷,۳۰۰)	(۳,۹۸۴,۳۴۳)	(۲۰,۹۷۰,۰۰۱)	۱۳۵,۱۹۸,۳۲۶	-
کاشی و سرامیک حافظ	۱۵۴,۴۲۷,۵۹۵	۲۱۷,۱۷۶,۰۱۳,۵۱۷	(۲۴۱,۴۵۰,۴۵۰,۰۹۳)	(۲۰۶,۳۱۳,۸۰۷)	(۱,۰۸۵,۸۸۰,۰۴۷)	(۳۵,۵۶۶,۶۳۰,۴۲۹)	۲۱۵,۹۹۱,۶۸۴
سایپا	۸۰۲,۰۰۰,۰۰۰	۴۶۵,۵۰۳,۳۹۸,۷۱۴	(۵۵۷,۵۹۵,۸۷۴,۸۴۸)	(۴۴۲,۴۱۶,۹۵۱)	(۲,۳۲۷,۵۱۶,۹۹۹)	(۹۴,۸۶۲,۲۱۰,۰۸۴)	-
توسعه سرمایه و صنعت غدیر	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۱۶,۴۸۹,۰۳۰,۹۵۰	(۴۳۲,۷۱۰,۴۵۵,۵۴۴)	(۴۶۹,۳۲۰,۹۵۴)	(۳,۰۸۲,۴۴۵,۱۰۵)	۱۸۰,۲۲۶,۷۹۹,۳۱۷	-
آبرودارو	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۳,۴۹۳,۲۰۰,۰۰۰	(۸۳,۵۸۶,۵۶۹,۳۷۵)	(۷۹,۳۱۸,۴۳۷)	(۴۱۷,۴۶۵,۹۹۸)	۴۰۹,۸۴۶,۳۰۰	(۳,۶۶۰,۴۷۵,۸۹۷)
الومینوم ایران	۲۷,۲۴۷,۹۷۰	۱۸۳,۳۷۸,۸۳۸,۱۰۰	(۱۶۶,۵۷۷,۹۴۴,۱۵۷)	(۱۷۴,۲۰۸,۸۹۰)	(۹۱۶,۸۹۴,۱۸۹)	۱۵,۷۰۹,۷۹۰,۸۶۴	(۱۳۵,۴۴۶,۴۵۰)
سرمایه گذاری پارس توشه	۱۱۰,۰۰۰,۰۰۱	۵۹۳,۲۰۹,۴۷۰,۴۱۷	(۵۲۰,۴۱۶,۰۱۵,۰۹۱)	(۹۰۵,۱۱۲,۳۲۲)	(۳,۹۶۶,۰۷۷,۳۴۴)	۶۸,۹۲۳,۲۹۵,۷۳۱	-
فولاد هرمزگان جنوب	۷۳,۲۴۳,۹۱۵	۲۶۸,۹۲۴,۶۶۲,۰۰۷	(۲۱۷,۷۶۹,۰۶۸,۰۹۳)	(۲۵۵,۴۷۰,۳۰۹)	(۱,۳۴۴,۶۳۳,۳۱۳)	۴۹,۵۵۵,۴۹۴,۴۹۲	(۱۳۵,۳۷۵,۰۱۲)
نیان الکترونیک	۵۷,۳۰۰,۰۰۰	۵۵۳,۸۰۹,۸۳۳,۷۵۰	(۵۵۵,۰۵۳,۸۴۳,۷۵۳)	(۲۵۵,۴۷۰,۳۸۱)	(۳,۷۶۴,۰۹۹,۱۶۴)	(۵,۲۶۲,۵۲۹,۴۴۷)	-
گروه مالی صبا تامین	۳۵۰,۰۱۹,۶۶۹	۱,۰۷۶,۱۸۰,۴۱۸,۳۵۰	(۱,۴۰۸,۷۳۶,۶۱۱,۲۱۸)	(۱,۰۰۶,۷۸۲,۶۸۸)	(۵,۳۸۰,۹۰۲,۰۷۶)	(۳۳۸,۹۲۳,۷۷۷,۶۲۳)	(۷۷,۱۲۳,۶۰۴,۸۲۰)
سرمایه گذاری صدر تامین	۳۰۵,۲۲۱,۴۴۲	۲,۱۱۹,۴۵۵,۷۸۳,۹۰۰	(۲,۵۴۱,۱۵۴,۶۹۳,۶۴۵)	(۳,۶۱۰,۸۷۸,۳۲۷)	(۱۰,۵۹۷,۲۷۸,۹۴۳)	(۲۳۵,۹۰۷,۰۷۰,۱۵)	۴۷,۷۹۹,۴۷۱,۶۳۴
انتقال مانده به صفحه بعد	۱۳,۴۰۵,۶۴۸,۸۷۸	۵۱,۳۶۰,۰۹۳,۰۸۵۳۷	(۴۹,۳۲۴,۹۲۳,۶۲۳,۱۶۷)	(۴۹,۵۷۲,۶۴۷,۲۵۲)	(۲۵۶,۸۰۰,۲۴۶,۵۵۹)	۱,۷۲۸,۷۴۲,۷۹۱,۵۵۹	(۲۷۲,۵۸۴,۶۵۷,۹۷۸)

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی بیدار

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

دوره مالی ۶ ماهه و ۹ روزه

منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۱۳,۴۰۵,۶۸۸,۸۷۸	۵۱,۳۶۰,۰۴۹,۳۰۸,۵۳۷	(۴۹,۳۲۴,۹۳۳,۶۳۳,۱۶۷)	(۴۹,۵۷۲,۶۲۷,۲۵۲)	(۲۵۶,۸۰۰,۲۴۶,۵۵۹)	۱,۷۸۲,۷۴۲,۷۹۱,۵۵۹	(۲۷۲,۵۸۴,۶۵۷,۹۷۸)
نفت ایران	۷۴,۰۰۹,۰۶۹	۱,۱۶۰,۶۷۱,۴۰۷,۷۲۰	(۱,۲۱۰,۶۳۰,۲۱۲,۴۳۵)	(۱,۵۵۷,۹۱۸,۲۷۰)	(۵,۸۰۳,۳۵۷,۰۶۹)	(۵۷,۲۲۰,۰۸۰,۰۴۴)	-
بهمن خیز	۲۳,۰۰۰,۰۰۰	۶۹,۰۸۵,۸۷۹,۲۹۵	(۶۶,۸۵۱,۸۵۰,۶۰۰)	(۶۵,۶۳۰,۸۸۶)	(۳۴۵,۴۴۹,۳۸۸)	۱,۸۲۲,۹۶۸,۴۱۱	-
گروه صنعتی پاکشو	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹۲,۷۰۱,۵۹۸,۶۷۲	(۲۱۵,۳۲۲,۳۳۳,۸۱۸)	(۲۷۸,۰۶۲,۳۵۵)	(۱,۴۶۳,۵۰۷,۹۷۸)	۷۵,۶۱۷,۶۲۲,۴۰۱	-
بانک تجارت	۴,۷۷۶,۶۵۴,۲۰۰	۲,۸۴۵,۵۵۹,۸۰۰,۴۰۱	(۲,۵۲۸,۴۴۹,۲۷۶,۷۷۷)	(۲,۳۳۹,۳۳۳,۴۰۹)	(۱۴,۲۲۷,۷۹۹,۰۱۰)	۳۰۰,۶۴۳,۳۹۱,۲۰۵	۶۳,۵۳۲,۶۴۰
معدنی و صنعتی گل گهر	۱۰,۱۱۱,۱۹۱,۹۶۸	۲,۵۶۷,۲۰۲,۴۹۰,۷۱۰	(۲,۸۰۹,۷۳۳,۸۰۵,۵۵۳)	(۲,۰۷۰,۶۷۱,۸۳۴)	(۱۳,۸۳۶,۰۱۲,۴۷۷)	(۲۵۷,۴۲۷,۹۹۹,۴۵۳)	(۳۰۴,۰۲۶۸,۸۸۷)
کرمین ایران	۵۴,۸۰۰,۰۰۰	۵۹۰,۳۸۵,۵۵۹,۰۶۰	(۶۲۳,۴۶۷,۵۴۱,۱۹۸)	(۵۵۳,۳۷۶,۸۲۶)	(۳,۹۵۲,۱۹۲,۸۰۵)	(۴۶,۵۳۴,۵۵۱,۷۶۹)	(۶,۳۶۹,۳۸۶,۵۸۷)
نورد آلومینیوم	۲۹۰,۱۱,۴۷۴	۱۷۸,۴۲۱,۳۲۹,۱۲۰	(۱۸۶,۴۶۳,۳۴۳,۰۴۷)	(۱۶۹,۴۹۸,۸۴۷)	(۸۹۲,۱۰۶,۱۹۶)	(۹,۱۰۲,۷۰۷,۹۷۰)	-
گروه انتخاب الکترونیک آرمان	۳۲۶,۹۸۳,۷۶۴	۳۶۰,۵۴۴,۶۴۲,۱۵۸	(۵۲۴,۷۱۳,۶۷۱,۷۸۷)	(۳۳۵,۰۰۶,۸۲۳)	(۱,۸۰۲,۶۷۴,۷۸۳)	(۱۶۶,۳۳۳,۸۵۵,۰۹۴)	(۱۳,۸۳۳,۰۶۹,۴۰۷)
پتروشیمی شیراز	۸۰,۳۹,۹۵۰	۳۳۴,۴۹۵,۵۷۲,۲۲۰	(۳۸۹,۵۴۷,۱۲۵,۲۴۶)	(۸۸۰,۹۵۳,۴۳۵)	(۱,۶۲۲,۴۷۷,۸۶۷)	۳۲,۴۴۵,۰۱۵,۷۷۲	-
سبحان دارو	۲۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۳,۵۰۴,۴۰۱,۱۸۵	(۸۶,۸۶۵,۳۴۹,۶۱۵)	(۷۸,۳۷۸,۳۴۰)	(۴۱۲,۵۲۲,۰۰۷)	(۴,۸۵۱,۷۴۸,۷۷۷)	-
تولید انرژی برق شمس پاسارگاد	۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۳۱۹,۳۰۵,۰۰۵	(۵,۳۰۰,۴۰۸,۳۹۶)	(۵,۹۰۸,۲۰۵)	(۳۱,۰۹۶,۵۲۶)	۸۸۱,۹۱۸,۷۸۸	-
پتروشیمی نوری	۱۹,۱۷۳,۵۶۰	۹۷۶,۰۱۸,۶۶۶,۶۶۱	(۷۰۹,۸۸۸,۴۱۵,۰۶۱)	(۱,۳۳۵,۴۶۶,۹۴۹)	(۴,۸۸۰,۰۹۳,۴۴۵)	۲۵۹,۶۱۴,۹۱۰,۳۰۶	۳۸,۴۵۱,۷۷۰,۸۵۶
طلوع فولاد پارس	۶۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۴,۴۴۲,۰۰۰,۰۰۰	(۱۳۰,۶۵۴,۵۲۶,۳۱۰)	(۳۶۷,۰۲۵,۹۷۰)	(۶۷۲,۲۱۰,۰۰۰)	۲,۷۸۸,۳۳۷,۲۲۰	-
تامین سرمایه نوین	۵۰,۰۲۹,۳۳۳	۶۸,۷۸۳,۵۵۸,۳۴۱	(۹۰,۶۲۳,۳۲۶,۶۹۲)	(۶۵,۳۳۳,۰۲۳)	(۳۳۳,۹۱۲,۷۹۲)	(۲۲,۲۵۰,۰۲۴,۱۸۵)	-
مین انرژی خلیج فارس	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۶۵,۲۹۱,۴۷۴,۷۶۰	(۳۶۱,۹۴۰,۱۳۷,۰۹۹)	(۱,۰۱۲,۹۸۵,۲۵۲)	(۱,۸۲۶,۴۵۷,۲۷۰)	۵۱,۸۹۵,۰۲۹	(۷,۵۶۵,۲۱۳,۳۴۵)
دارویی و نهاده های زاگرس دارو	۲۵۷,۰۰۰	۹,۸۷۱,۰۵۰,۰۰۰	(۶,۴۹۴,۹۶۲,۰۶۸)	(۹,۳۷۷,۶۱۳)	(۴,۳۵۵,۲۵۱)	۳,۳۱۷,۳۵۵,۶۸۸	-
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۸۳,۷۲۶,۱۷۴,۹۰۰	(۱,۷۸۵,۲۶۲,۳۲۰,۴۲۲)	(۴,۷۸۰,۶۸۶,۰۵۰)	(۸,۹۱۸,۶۸۰,۸۵۵)	(۱۵,۳۱۷,۴۴۰,۴۷)	(۷,۶۳۰,۲۰۲,۱۶۰)
گروه مالی مهرگان تامین پارس	۷۴,۹۰۱	۶۴۰,۴۰۳,۵۵۰	(۵۶۸,۸۹۳,۲۸۷)	(۱,۷۸۸,۲۴۹)	(۳,۲۰۲,۰۱۸)	۶۶,۵۵۹,۹۴۶	-
س.ص.پارسیستی کارکنان بانکها	۱۰۹,۳۲۷,۰۹۴	۲۷۲,۴۴۷,۰۸۹,۳۵۵	(۲۱۰,۲۶۱,۱۹۲,۴۰۲)	(۷۵۳,۱۳۴,۲۷۲)	(۱,۳۶۱,۷۲۵,۴۴۹)	۵۹,۷۷۱,۰۴۶,۳۳۳	-
فولاد سیرجان ایرانیان	۵,۱۲۰	۲۰,۱۱۶,۴۸۰	(۱۶,۸۸۰,۹۳۳)	(۱۹,۱۰۸)	(۱۰۰,۵۸۲)	۳,۱۱۵,۸۵۷	-
شرکت بهمن لیزینگ	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۲,۱۶۴,۵۵۳,۲۴۶	(۲۰۲,۵۰۴,۹۵۵,۲۰۰)	(۱۷۳,۰۵۵,۴۷۰)	(۹۱۰,۸۲۲,۷۶۳)	(۲۱,۴۴۴,۲۸۰,۱۸۷)	-
سنگ آهن گهرزمین	۳۸,۳۸۴,۶۸۸	۲۷۹,۸۸۹,۹۶۹,۳۲۲	(۲۹۹,۴۱۳,۱۹۳,۸۲۱)	(۴۶۵,۸۸۹,۷۶۷)	(۱,۹۹۹,۴۴۹,۸۲۸)	(۳۱,۱۸۸,۵۶۳,۹۸۴)	-
پتروشیمی جم	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۵,۲۸۶,۸۱۰,۷۰۰	(۱۶۲,۲۹۰,۹۴۷,۳۰۱)	(۱۴۷,۵۲۱,۲۶۰)	(۷۷۶,۴۲۲,۰۵۸)	(۷,۹۲۸,۰۹۱,۹۱۹)	(۱,۰۷۲,۰۲۹,۵۳۶)
پویا زرگان آبی دره	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۳۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۳۱,۲۴۳,۳۸۸,۰۰۱)	(۳,۲۵۱,۶۹۹,۳۹۱)	(۴,۱۲۴,۰۰۰,۰۰۰)	۱۸۷,۱۸۰,۹۱۲,۶۰۸	۱۴,۷۵۳,۸۸۶,۸۲۹
پویا	۲۰۰,۰۰۰	۶,۳۷۷,۸۹۵,۷۵۰	(۵,۵۱۵,۰۰۳,۰۸۰)	(۵,۹۶۲,۹۲۰)	(۳۱,۳۸۹,۴۷۸)	۷۲۵,۵۳۹,۲۷۲	-
گروه توسعه مالی مهرایندگان	۱۹۳,۳۳۳,۳۳۳	۱,۰۷۴,۸۲۵,۲۴۹,۷۱۶	(۱,۰۴۷,۸۲۵,۲۴۹,۷۱۶)	(۴۳۶,۹۲۳,۳۶۵)	(۵,۳۷۲,۱۸۸,۷۵۰)	۲۱,۴۷۷,۳۰۲,۱۳۱	-
معدنی املاج ایران	۱۵,۴۵۱,۷۷۷	۲۵۸,۹۸۹,۹۲۱,۸۸۰	(۲۶۳,۱۱۴,۳۸۱,۳۷۸)	(۲۶۰,۲۹۴,۷۲۳)	(۱,۲۹۹,۹۴۹,۶۰۷)	(۵,۶۵۵,۴۸۵,۵۷۸)	۲۰,۴۰۷,۵۲۷,۶۲۲
کوبیر تاپر	۵۲,۹۰۰,۰۰۰	۳۷۵,۱۰۲,۳۸۸,۱۰۰	(۲۹۳,۸۶۱,۸۰۶,۲۱۹)	(۲۷۰,۸۳۴,۳۲۹)	(۱,۸۷۵,۵۱۴,۶۸۶)	۷۹,۰۹۴,۷۸۳,۲۶۶	-
فولاد خوزستان	۳۴۴,۷۷۲,۲۲۶	۱,۰۴۶,۸۱۱,۶۹۶,۵۱۹	(۱,۱۲۴,۸۰۹,۷۶۸,۱۷۹)	(۵۴۲,۲۷۷,۶۳۲)	(۵,۳۳۴,۰۵۸,۴۷۲)	(۸۳,۷۷۴,۴۰۷,۷۶۵)	-
بانک اقتصاد نوین	۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۰,۴۹۶,۶۵۵,۹۹۹	(۲۶۲,۰۹۸,۲۹۳,۳۸۵)	(۲۵۶,۹۷۰,۶۱۵)	(۱,۳۵۲,۴۸۳,۳۳۵)	۶,۷۸۸,۹۱۹,۶۶۴	۲۴,۶۹۰,۴۵۵,۳۵۳
پتروشیمی تندگوینان	۸۷,۸۲۰,۷۱۶	۹۰۵,۶۶۷,۵۰۸,۶۸۰	(۷۷۶,۳۸۴,۶۹۷,۱۴۴)	(۱,۵۵۱,۷۵۳,۸۵۹)	(۴,۵۲۸,۳۲۷,۵۶۸)	۱۲۳,۲۰۲,۷۲۱,۱۲۹	(۱,۰۳۰,۲۸۸,۱۵۴)
پاکسان	۵۳,۴۰۰,۰۰۰	۱۴۱,۳۳۵,۱۰۴,۳۰۹	(۱۲۷,۵۰۳,۶۱۳,۵۴۰)	(۱۳۴,۴۶۵,۶۶۶)	(۷۰۶,۶۷۵,۵۱۰)	۱۲,۹۹۰,۵۵۰,۵۹۳	۱,۰۹۷,۷۲۲,۳۰۹
پارس دارو	۲,۷۷۵,۷۸۳	۱۵۵,۳۳۴,۹۵۵,۴۰۰	(۱۵۹,۴۳۰,۴۵۳,۵۳۶)	(۱۴۷,۵۶۸,۱۹۰)	(۷۷۶,۶۷۴,۹۲۷)	(۵,۰۱۹,۷۱۰,۲۴۴)	۲۵۰,۹۳۳,۳۵۹
سیمان شاهرود	۶۸,۸۱۳,۶۲۶	۳۷۲,۸۷۵,۶۸۵,۱۶۰	(۳۵۴,۶۶۸,۸۱۷,۴۸۵)	(۳۵۴,۲۲۸,۴۲۰)	(۱,۸۶۴,۳۷۸,۴۲۷)	۱۱۵,۹۸۸,۴۰۰,۸۲۸	(۳,۷۲۳)
سیمان آبیک	۵۰,۹۳,۹۷۳	۲۵۴,۰۷۶,۱۵۱,۹۲۰	(۱۹۸,۰۹۰,۵۳۰,۳۲۸)	(۲۱۰,۱۲۳,۴۴۵)	(۱,۲۷۰,۳۸۰,۷۶۸)	۵۴,۵۰۵,۱۱۸,۲۷۹	۶,۴۹۰,۹۳۱,۱۰۳
میرا فولاد خلیج فارس	۳۱,۲۷۲,۴۶۶	۱۳۶,۲۶۷,۶۱۶,۴۸۱	(۱۵۳,۸۵۱,۴۸۷,۵۵۳)	(۱۲۹,۴۵۳,۳۹۲)	(۶۸۱,۳۳۸,۰۸۴)	(۱۸,۳۹۴,۶۲۲,۵۴۸)	(۱,۹۹۹,۳۰۲,۱۷۱)
کشیرتی دریای خزر	۵۸۰,۰۰۰	۴۵,۸۸۵,۴۰۶,۴۳۰	(۴۹,۱۷۹,۶۲۹,۷۰۰)	(۴۳,۵۹۰,۳۴۹)	(۲۲۹,۴۲۷,۰۳۶)	(۳,۵۶۷,۲۴۰,۵۵۵)	-
توسعه معادن فلزات	۷۱۸۰,۱۵,۱۵۱	۱,۵۴۴,۸۷۸,۷۵۲,۳۴۴	(۱,۷۵۴,۰۱۰,۶۸۸,۱۸۴)	(۱,۶۶۷,۶۱۷,۲۸۴)	(۷,۷۲۴,۳۲۳,۷۳۴)	(۲۱۸,۳۲۴,۲۲۶,۸۷۸)	(۴۹,۴۶۰,۱۰۳,۳۰۱)
سیمان هرمزگان	۶,۵۲۱,۳۶۲	۲۰۰,۴۹۸,۵۹۱,۰۲۰	(۳۴۷,۵۸۹,۵۳۱,۵۲۳)	(۳۸۴,۶۹۹,۰۷۸)	(۲,۰۲۴,۷۲۲,۹۲۵)	۵۴,۹۴۹,۶۱۷,۴۶۵	۷۶,۶۶۰,۲۶۴,۹۵۵
شرکت آهن و فولاد ارفع	۳۶,۵۱,۶۵۷	۷۶۴,۳۷۷,۴۱۷,۶۵۰	(۸۴۰,۳۸۱,۱۵۹,۰۷۷)	(۵۴۲,۸۲۰,۸۶۳)	(۳,۸۳۳,۶۸۷,۰۸۷)	(۸۰۰,۱۲۳,۲۴۹,۳۷۷)	-
انتقال مانده به صفحه بعد	۲۱,۱۴۸,۶۷۳,۹۹۹	۷۳,۶۴۹,۶۸۷,۴۷۸,۹۴۶	(۷۰,۱۳۱,۶۹۰,۵۱۵,۸۸۵)	(۷۶,۰۹۵,۶۲۲,۰۲۴)	(۳۶۳,۲۴۸,۲۲۷,۴۰۱)	۲۰,۷۸۶,۵۲۰,۳۰۲,۴۵۶	(۲۶۷,۲۷۵,۵۶۰,۸۶۳)

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی بیدار

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

دوره مالی ۶ ماهه و ۹ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰					نام شرکت
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۲۶۹,۳۷۵,۵۶۰,۸۶۲)	۲,۰۷۸,۵۲۳,۹۰۳,۴۵۶	(۳۶۳,۳۴۸,۴۳۷,۴۰۱)	(۷۶۰,۹۵۶,۲۳۲,۲۰۴)	(۷۰,۱۳۱,۶۹۰,۵۱۵,۸۸۵)	۷۲,۶۹۹,۶۸۷,۴۷۸,۹۴۶	۳۱,۱۴۸,۶۷۳,۹۹۹	نقل از صفحه قبل
(۲,۸۴۵,۷۴۶,۶۹۶)	(۱۷۹,۸۰۲,۶۵۴)	(۸۲۰,۳۳,۷۷۳)	(۱۵,۵۸۶,۳۴۵)	(۱۶,۴۸۸,۹۳۷,۱۶۰)	۱۶,۴۰۶,۷۵۴,۶۰۴	۶,۳۹۱,۴۱۲	سرمایه گذاری توکالواد (هلدینگ)
-	(۴۰,۵۶۹,۹۱۵,۱۰۳)	(۵۷۰,۱۹۲,۵۸۶)	(۱۰,۸۳۳۳,۴۷۸)	(۱۵۳,۹۲۹,۰۶۳,۵۱)	۱۱۴,۰۳۸,۵۱۷,۳۱۲	۱۲۴,۴۷۸,۵۱۴	شیشه فروین
(۲,۳۴۲,۷۹۹,۸۵۸)	۸۲۰,۷۴۷,۷۲۳,۲۷	(۱,۹۱۵,۸۳۰,۳۰۲)	(۳۴۰,۰۰۶,۷۶۱)	(۳۹۸,۸۱۱,۴۳۰,۰۰۰)	۳۸۳,۱۶۶,۰۳۹,۲۰۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	توزیع دارو پخش
-	۳۱۹,۴۳۶,۷۱۳,۶۶۰	(۱۷,۶۷۱,۸۷۵,۲۳۴)	(۳,۷۱۲,۳۸۸,۷۹۲)	(۳,۲۹۳,۵۵۴,۰۹۳,۶۴۴)	۳,۵۳۴,۳۷۵,۰۵۰,۳۳۰	۱۷۱,۳۵۱,۸۷۰	پالایش نفت تبریز
۲۱,۹۷۲,۰۱۳,۰۹۶	۱۲۷,۳۱۸,۷۲۳,۶۴۳	(۴,۹۳۱,۰۰۲۲,۷۲۸)	(۹۳۶,۸۸۶,۳۸۸)	(۸۵۳,۰۱۷,۸۳۳,۸۷۱)	۹۸۶,۳۰۴,۵۲۵,۵۳۰	۱۲۶,۰۵۸,۳۲۷	مس شهید باهنر
-	۷۴۶,۰۰۹,۵۳۱	(۳۱,۰۸۰,۶۰۱)	(۳۰۰,۵۰۲,۷۵۵)	(۳,۴۴۴,۶۲۴,۸۶۳)	۴,۳۱۶,۱۲۰,۳۷۰	۵۰۰,۰۰۰	صنایع ارتباطی اوا
(۴۶۲,۷۶۵,۹۳۱)	۲۰,۴۱۵,۰۲۲,۰۱۴	(۷۱۳,۸۷۷,۷۸۶)	(۱۳۵,۴۴۶,۳۹۸)	(۱۲۱,۳۱۲,۳۱۰,۳۰۲)	۱۴۳,۷۵۵,۵۵۶,۵۰۰	۲۵,۵۵۱,۱۷۵	مولد نیروگاهی تجارت فارس
۳,۹۹۰,۹۱۶,۱۲۱	۳۵,۴۹۹,۷۸۲,۹۲۱	(۱,۳۴۵,۰۷۳,۵۹۶)	(۱۶۳,۶۹۹,۱۰۰)	(۲۱۳,۱۰۵,۹۹۸,۶۳۳)	۲۴۹,۰۱۴,۵۱۹,۲۵۰	۷,۰۵۴,۸۴۱	پخش هجرت
۱۶,۱۵۳,۹۴۳,۷۹۱	(۶۳,۹۰۹,۰۲۶,۷۰۹)	(۳,۲۱۹,۱۲۴,۷۲۲)	(۸۰۱,۶۲۴,۱۵۹)	(۹۰۳,۷۱۳,۲۱۴,۵۲۸)	۸۸۳,۸۲۳,۹۶۶,۷۰۰	۶,۵۲۱,۴۸۳	پتروشیمی زاگرس
-	۲۹۲,۲۰۰,۳۳۹	(۶,۵۹۷,۸۶۷)	(۱,۲۵۳,۵۶۲)	(۱,۰۱۸,۸۰۱,۲۲۲)	۱,۳۱۹,۵۷۲,۹۹۰	۱۴۷,۰۰۰	آخشان خراسان
-	۲۳۹,۳۴۸,۹۶۰,۶۳۱	(۱۳,۷۵۶,۷۴۴,۳۶۳)	(۱,۹۰۴,۴۱۳,۶۳۴)	(۲,۲۹۷,۳۸۸,۷۵۴,۷۰۲)	۲,۵۵۱,۳۴۸,۸۷۳,۳۳۰	۳۰,۷۲۸,۷۳۸	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
-	(۸۷,۹۷۰,۸۱۸,۰۲۲)	(۳,۸۸۱,۸۷۰,۰۳۴)	(۴۰۷,۸۶۳,۵۳۷)	(۶۶۱,۰۵۵,۰۹۱,۴۵۱)	۵۷۶,۷۴۰,۰۷۰,۰۰۰	۱۲,۳۲۲,۵۰۰	توسعه نیشکر و صنایع جانبی
(۱,۵۸۲,۱۶۶,۳۳۲)	۳۴,۵۵۴,۴۹۱,۵۰۰	(۳,۰۸۸,۳۳۲,۷۲۸)	(۱,۴۷۸,۷۸۲,۳۰۹)	(۵۷۸,۵۴۴,۹۳۷,۴۹۳)	۶۱۷,۶۶۶,۵۴۴,۱۲۰	۶۳,۳۲۱,۷۶۷	سیمان تبریز
(۱۹۲,۶۷۰,۳۳۸,۶۰۰)	(۴۵۷,۲۸۷,۲۱۶,۰۳۸)	(۲۳,۶۳۰,۱۸۳,۵۶۸)	(۳,۵۶۴,۳۴۷,۳۳۳)	(۴,۹۵۷,۱۲۹,۰۲۰,۰۲۷)	۴,۵۵۰,۳۶۵,۱۶۸,۹۰۰	۱,۲۰۷,۹۶۳,۲۱۷	فولاد مبارکه اصفهان
(۲۳۰,۶۸۷,۵۵۵,۵۵۹)	۱,۸۴۰,۸۴۰,۴۸۴	(۷۲۶,۰۴۱,۸۴۴)	(۱۳۷,۹۴۶,۹۹۱)	(۱۴۳,۵۰۳,۳۷۷,۷۷۱)	۱۴۵,۰۸۳,۳۶۷,۰۹۰	۲,۸۵۰,۰۳۰	پارس فولاد سبزواری
(۴,۳۹۰,۷۵۰,۳۵۲)	۳۲,۳۸۱,۳۱۲,۷۴۰	(۵,۸۰۵,۳۳۲,۷۶۴)	(۱,۰۹۹,۴۷۰,۳۲۹)	(۱,۱۶۱,۷۶۰,۵۵۷,۱۹۷)	۱,۱۶۱,۰۴۶,۵۵۴,۱۳۰	۵۷,۳۷۰,۳۵۵	س نفت و گاز و پتروشیمی تأمین
-	(۳,۳۸۶,۸۹۹,۳۵۹)	(۷۷۱,۴۱۴,۲۶۶)	(۱۴۶,۵۶۷,۱۶۶)	(۱۵۶,۸۴۹,۵۶۶,۷۷۳)	۱۵۴,۲۸۲,۸۵۸,۹۰۶	۷۹۰,۲۴۰,۶۵۰	گروه صنایع پتروشیمی ایران
-	۱۶,۰۱۳,۷۸۶,۲۷۹	(۲,۷۴۸,۳۳۸,۰۰۹)	(۹۱۸,۵۹۳,۵۶۷)	(۵۲۹,۶۶۶,۹۸۱,۷۰۴)	۵۲۹,۶۶۷,۵۹۹,۷۵۹	۱۹۲,۰۰۰,۰۰۰	بانک سینا
۴,۹۸۱,۳۸۸,۷۰۸	۴۷,۶۶۶,۵۵۵,۳۳۰	(۹۶۶,۳۸۱,۲۰۷)	(۱۷۷,۹۱۲,۳۶۳)	(۱۳۸,۵۱۵,۴۱۲,۷۰۰)	۱۸۷,۲۷۶,۳۴۱,۵۰۰	۶,۹۴۹,۸۵۱	صنایع خاک پتیمی ایران
-	(۱۱,۶۹۹,۶۶۶,۹۵۴)	(۱,۶۴۹,۱۵۰,۷۶۰)	(۳۱۳,۱۸۸,۹۱۴)	(۳۲۹,۵۶۷,۴۸۰,۰۰۰)	۳۲۹,۸۳۰,۱۵۲,۷۲۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید
-	(۱۲,۶۸۱,۵۴۸,۶۳۸)	(۸۰۶,۲۹۲,۴۵۷)	(۱۵۳,۱۹۲,۶۰۰)	(۱۷۲,۹۸۰,۵۵۴,۰۶۱)	۱۶۱,۳۵۴,۴۰۰,۵۴۰	۳۱,۰۰۰,۰۰۰	پارس خزر
-	۴۸۶,۶۷۲,۶۶۰	(۴۱,۹۲۷,۹۲۹)	(۷,۶۶۶,۱۲۱)	(۷,۴۴۹,۰۱۸,۸۰۰)	۸,۳۸۵,۵۵۵,۵۱۰	۱,۳۰۰,۰۰۰	تولیدی برنا باطری
(۱,۰۸۶,۸۱۰,۷۶۸)	(۱۴,۳۲۹,۰۷۱,۶۵۸)	(۱,۵۵۷,۵۶۱,۷۶۱)	(۱۸۳,۰۵۴,۹۵۵)	(۳۳۴,۰۱۰۸۰,۷۰۲۳)	۳۱۱,۵۱۲,۳۵۲,۱۲۱	۸۳,۱۵۸,۴۸۸	صنعت غذایی کوروش
-	(۸۱,۲۴۴,۰۱۸,۰۹۵)	(۴,۵۵۰,۹۲۵,۱۶۸)	(۸۶۳,۷۹۰,۵۰۳)	(۱,۰۶۵,۶۱۲,۳۵۸,۰۸۰)	۹۹۰,۰۸۵,۰۳۳,۳۸۳	۳۳,۰۴۰,۰۰۰	پتروشیمی پارس
-	(۸,۴۸۱,۶۵۷)	(۱۶۶,۱۹۵)	(۳۱,۵۷۵)	(۴۱,۵۲۳,۰۰۷)	۳۳,۳۳۸,۴۲۰	۶,۵۵۶	صنایع مس افق کرمان
(۸۰,۸۴۸,۰۱۵۵)	(۱۱۶,۲۷۷,۷۷۷,۱۸۸)	(۹۵۹,۳۱۲,۰۴۰)	(۱۳۵,۰۴۱,۹۰۰)	(۳۰۷,۴۸۵,۹۳۱,۳۳۸)	۱۹۱,۸۴۳,۴۰۸,۰۸۰	۷۰,۸۸۹,۳۱۳	توسعه معدنی و صنعتی صنایع
۶,۳۲۶,۳۸۸,۶۸۳	(۱,۹۶۲,۰۷۳,۳۵۱)	(۲۵۶,۴۱۳,۷۹۷)	(۴۸,۷۱۸,۱۷۳)	(۵۲,۹۳۹,۷۰۱,۱۷۳)	۵۱,۲۸۲,۷۵۹,۷۹۰	۱,۴۹۷,۲۳۳	ملی کشت و صنعت و دامپروری پارس
-	۱۷,۷۳۷,۷۰۰,۲۷۹	(۵۸۶,۱۴۴,۳۴۸)	(۱۱۱,۳۶۵,۲۵۴)	(۹۸,۷۹۳,۶۵۹,۳۵۰)	۱۱۷,۲۸۸,۸۶۹,۱۳۱	۵۵,۰۰۰,۰۰۰	گروه بهمن
-	۸,۷۰۴,۸۳۷,۰۷۱	(۹۲۱,۶۱۱,۸۴۳)	(۱۷۵,۱۰۵,۰۸۲)	(۱۷۴,۵۲۰,۸۱۴,۱۶۰)	۱۸۴,۳۲۲,۳۶۸,۱۵۶	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز
۱,۴۴۷,۹۱۰,۳۲۷	۱۳۵,۸۳۴,۰۳۴,۰۳۵	(۳,۳۱۵,۵۰۵,۸۲۰)	(۶۹۹,۶۴۰,۶۶۴)	(۵۲۳,۳۲۱,۶۸۳,۷۳۱)	۶۶۳,۱۰۱,۱۶۴,۳۵۰	۶۶,۳۰۴,۰۴۱	سیمان ساوه
-	۲۰,۰۳۵,۴۱۳,۳۵۸	(۱,۴۱۳,۶۴۳,۰۳۰)	(۲۰۳,۷۱۸,۴۳۳)	(۲۶۱,۰۷۵,۸۳۳,۳۰۰)	۲۸۲,۷۲۸,۰۶۶,۱۶۰	۱۵۱,۱۹۱,۷۶۸	گروه س توسعه صنعتی ایران
-	(۴۳,۲۲۱,۸۴۲,۲۲۰)	(۴,۹۰۹,۱۶۷,۵۵۶)	(۵۸۰,۰۴۸,۳۰۸)	(۱,۰۱۸,۵۶۶,۱۲۷,۰۵۶)	۹۸۱,۸۳۳,۵۱۰,۶۰۰	۱۰۶,۳۹۲,۸۳۰	فولاد کاوه جنوب کیش
-	۱,۰۰۹,۸۴۲,۶۷۷	(۲۳,۹۷۱,۵۰۹)	(۱۳,۰۸۸,۱۹۵)	(۳,۷۴۷,۲۹۹,۵۴۹)	۴,۷۹۴,۳۰۱,۸۳۰	۳۶۰,۰۰۰	کشت و صنعت و دامپروری نگاه فارس
۴,۵۷۱,۲۱۰,۳۴۹	(۳۶,۴۵۲,۷۶۰,۶۳۹)	(۳,۵۴۸,۱۲۸,۱۹۲)	(۴۸۱,۱۴۳,۰۳۹)	(۵۲۳,۰۴۶,۱۲۷,۸۰۲)	۵۰۹,۶۲۵,۶۳۸,۳۹۶	۱۳۹,۶۰۸,۶۹۰	بانک خاورمیانه
۶,۶۸۹,۹۹۰,۷۵۲	۶۱,۴۲۷,۷۹۸,۰۶۶	(۳,۱۸۷,۲۳۳,۶۸۵)	(۴۱۵,۷۲۰,۰۶۲)	(۳۷۳,۰۴۶,۱۲۴,۸۶۰)	۴۲۷,۴۴۶,۷۳۸,۶۷۳	۱۲۹,۸۰۰,۰۰۰	بانک پارسیان
-	۱,۸۰۵,۷۳۱,۹۹۰	(۱۳,۸۹۰,۱۸۸)	(۲,۶۴۹,۱۱۲)	(۸۵۵,۷۷۶,۳۴۰)	۳,۷۷۸,۰۳۷,۶۳۰	۱۹۰,۰۰۰	نساجی بابکان
۶۱۵,۶۸۳,۳۵۱	۱۹۸,۰۶۹,۶۶۵	(۵۳۶,۵۲۱,۳۷۵)	(۱۰۰۰,۰۳۸,۹۸۰)	(۱۰۴,۴۷۹,۶۲۵,۲۵۰)	۱۰۵,۳۰۴,۳۵۵,۱۷۰	۲,۳۵۰,۰۰۰	سیمان خزر
(۱۳۰,۵۴۷,۴۶۳,۳۳۸)	۱۲۰,۵۹۲,۵۸۱,۳۸۵	(۸,۴۶۷,۳۲۱,۰۱۱)	(۱,۳۸۶,۴۲۴,۷۷۱)	(۱,۵۵۳,۰۱۷,۸۷۶,۵۶۳)	۱,۶۹۳,۶۴۴,۲۰۳,۱۲۰	۱۴۸,۱۰۰,۰۰۰	پالایش نفت بندرعباس
(۵۴۶,۷۴۷,۸۴۵,۸۳۳)	۲,۳۴۳,۵۱۹,۲۶۱,۶۵۶	(۴۸۲,۱۰۳,۳۷۱,۸۷۵)	(۹۷,۹۸۱,۷۹۷,۲۷۹)	(۲۳,۲۹۷,۰۶۹,۹۲۷,۲۷۷)	۹۶,۴۲۰,۶۷۴,۳۶۸,۵۴۷	۳۴,۹۴۵,۰۳۹,۸۳۳	انتقال مابده به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی بیدار

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
نقل از صفحه قبل	۲۴,۹۴۵,۰۳۹,۸۲۳	۹۶,۴۲۰,۶۷۴,۳۶۸,۵۲۷	(۹۳,۴۹۷,۰۶۹,۹۳۷,۲۷۷)	(۹۷,۹۸۱,۷۹۷,۷۳۹)	(۴۸۲,۱۰۳,۳۷۱,۸۷۵)	۲,۳۴۳,۵۱۹,۲۶۱,۶۵۶	(۵۲۶,۷۷۷,۸۴۵,۸۳۳)
زامیاد	۹۳,۶۳۳,۹۶۶	۴۳,۵۵۱,۹۳۰,۰۴۳	(۳۹۳,۵۴۸,۸۸۷,۸۶۴)	(۴۱۰,۹۳۱,۱۲۲)	(۲,۱۶۲,۷۵۹,۶۵۸)	۳۶,۴۲۹,۳۶۱,۳۹۹	۱۸۲,۴۴۹,۳۶۳
توسعه خدمات دریایی و بندری سینا	۱۸,۱۸۷,۸۵۳	۴۴,۳۳۶,۲۶۰,۳۰۱	(۴۰۷,۱۴۸,۹۰۳,۲۵۹)	(۴۴۰,۱۶۵,۱۸۱)	(۲,۳۱۶,۶۸۱,۳۰۹)	۵۳,۴۲۰,۵۱۰,۵۵۳	۳۵,۵۴۶,۱۶۰,۶۶۳
ایران خودرو دیزل	۴۱,۲۲۴,۲۳۵	۶۶,۰۳۸,۹۵۹,۰۵۷	(۶۵,۶۸۹,۲۵۸,۱۳۵)	(۶۲,۷۲۵,۳۸۱)	(۳۳۰,۱۹۴,۷۹۶)	(۴۳,۲۲۹,۳۵۵)	-
نیروکام	-	-	-	-	-	-	(۲,۴۶۳,۴۵۰,۴۸۰)
مخابرات ایران	-	-	-	-	-	-	۹,۹۴۶,۲۲۳,۳۶۵
سرمایه گذاری خوارزمی	-	-	-	-	-	-	۳,۵۱۷,۰۲۳,۲۷۲
بهار رز عالیس چناران	-	-	-	-	-	-	(۳,۶۴۶,۳۰۷,۶۳۰)
داروسازی سینا	-	-	-	-	-	-	(۱,۵۹۳,۱۹۵,۹۶۷)
کاشی الوند	-	-	-	-	-	-	۴,۸۲۰,۱۲۲,۴۹۱
شرکت ارتباطات سیار ایران	-	-	-	-	-	-	(۶,۰۷۲,۷۹۹,۸۳۵)
ناروسازی فارابی	-	-	-	-	-	-	(۴,۵۰۷,۱۲۷,۴۰۹)
پتروشیمی غدیر	-	-	-	-	-	-	(۱۳,۸۶۷,۹۳۷,۷۶۵)
نامین ماسه ریخته‌گری	-	-	-	-	-	-	۱,۰۱۵,۷۱۶,۴۶۴
کارخانجات قند قزوین	-	-	-	-	-	-	۱,۴۵۹,۵۹۷,۱۹۸
فروسیس ایران	-	-	-	-	-	-	۵,۲۶۸,۵۱۵
گروه صنعتی سیاهان	-	-	-	-	-	-	(۲۰۳,۴۷۲,۵۶۸)
سیمرغ	-	-	-	-	-	-	۴,۴۹۷,۴۹۳,۸۱۵
کشت و دامداری فکا	-	-	-	-	-	-	۱,۹۱۴,۰۰۲,۳۵۴
الحاوی	-	-	-	-	-	-	۱,۵۲۹,۴۷۹,۱۷۹
شیرپاستوریزه پگاه اصفهان	-	-	-	-	-	-	(۲۳۵,۵۸۰)
بیشه اتکابی ایران معین	-	-	-	-	-	-	۱,۳۵۱,۹۳۳,۲۱۸
صنعتی مینو	-	-	-	-	-	-	(۱,۵۲۰,۷۲۶,۸۷۷)
بانک سامان	-	-	-	-	-	-	۷۱۹,۰۴۴,۵۲۲
نورد و قطعات فولادی	-	-	-	-	-	-	(۱,۳۱۵,۳۸۴,۳۱۶)
جنرال مکنیک	-	-	-	-	-	-	۱۱,۰۲۳,۶۸۷,۳۳۰
تجلی توسعه معادن و فلزات	-	-	-	-	-	-	۱۰,۵۹۹,۸۵۵,۰۵۷
انتقال داده های آسیاتک	-	-	-	-	-	-	(۳,۳۰۴,۳۵۲,۰۴۹)
داروسازی شهید قاضی	-	-	-	-	-	-	(۹۶۵,۱۹۲,۲۷۸)
صنعتی بهپاک	-	-	-	-	-	-	(۶۶۷,۹۲۹,۳۰۵)
فینرسازی زر	-	-	-	-	-	-	(۲,۰۰۱,۰۷۵,۰۰۸)
م. صنایع و معادن احیاء سیاهان	-	-	-	-	-	-	۱,۱۱۴,۳۹۷,۳۸۹
پتروشیمی جم پیلن	-	-	-	-	-	-	۱۱,۳۲۰,۶۲۳,۰۴۶
تولیدی فولاد سپید قراب کویر	-	-	-	-	-	-	(۶,۴۵۸,۱۹۳,۴۹۲)
نفت پاسارگاد	-	-	-	-	-	-	(۳,۳۸۴,۴۳۱,۱۶۰)
فینرسازی خاور	-	-	-	-	-	-	۱,۳۴۵,۴۷۵,۳۰۶
داروسازی اکسیر	-	-	-	-	-	-	۲,۲۰۵,۲۰۴,۳۳۰
کارخانجات داروپخش	-	-	-	-	-	-	(۲۹۸,۰۴۴,۷۵۹)
دوب آهن اصفهان	-	-	-	-	-	-	(۶۳۹,۵۵۶,۱۵۳)
پرتو بار فلزات خلیج فارس	-	-	-	-	-	-	۱۳۷,۱۳۱,۳۰۱
کارت اعتباری ایران کیش	-	-	-	-	-	-	(۱,۴۷۰,۰۰۴)
انتقال مانده به صفحه بعد	۲۵,۰۹۸,۰۸۵,۸۷۷	۹۷,۳۸۲,۶۰۱,۵۱۷,۹۴۸	(۹۴,۳۶۲,۴۵۶,۹۸۶,۵۳۵)	(۹۸,۸۹۵,۶۱۹,۴۲۳)	(۴۸۶,۹۱۳,۰۰۷,۶۳۸)	۲,۴۲۳,۳۳۵,۹۰۴,۳۵۲	(۴۹۵,۲۲۸,۶۵۲,۴۱۰)

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی بیدار

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۲۵,۰۹۸,۰۸۵,۸۷۷	۹۷,۳۸۲,۶۰۱,۵۱۷,۹۴۸	(۹۴,۳۶۳,۴۵۶,۹۸۶,۵۳۵)	(۹۸,۸۹۵,۶۱۹,۴۲۳)	(۴۸۶,۹۱۳,۰۰۷,۶۳۸)	۲,۴۲۳,۳۳۵,۹۰۴,۳۵۲	(۴۹۵,۳۲۸,۵۶۲,۴۱۰)
قصد مرودشت	-	-	-	-	-	-	(۱,۷۲۶,۱۹۰,۱۰۶)
تولید مواد اولیه ایلیاف مصنوعی	-	-	-	-	-	-	۱,۷۴۹,۵۵۶,۱۴۳
سپید ماکیان	-	-	-	-	-	-	۷,۱۸۹,۵۱۱,۶۴۹
پارس مینو	-	-	-	-	-	-	۸,۷۱۴,۲۰۷,۳۰۹
دوده صنعتی پارس	-	-	-	-	-	-	۱۰,۳۲۴,۸۶۷,۸۹۰
صندوق س سهامی بیدار-اهرمی	-	-	-	-	-	-	۹۷,۶۸۰,۶۲۰
صنعتی زر ماکارون	-	-	-	-	-	-	(۸,۴۳۲,۸۵۵,۶۵۵)
فولاد امیرکبیر گلستان	-	-	-	-	-	-	(۳۰,۴۸۳,۱۹۳,۶۷۴)
فجر انرژی خلیج فارس	-	-	-	-	-	-	(۱,۵۴۲,۷۸۵,۹۵۲)
فندھکنان	-	-	-	-	-	-	(۱۷,۳۵۸,۰۵۴)
گروه مینا (سهامی عام)	-	-	-	-	-	-	۱۱,۹۳۹,۰۸۱,۸۹۲
پتروشیمی خارک	-	-	-	-	-	-	۴,۶۳۴,۸۳۱,۴۲۳
فولاد آلبازی ایران	-	-	-	-	-	-	(۴۴,۱۵۸,۲۶۱,۸۱۸)
نفت ایرانول	-	-	-	-	-	-	(۲,۴۲۸,۱۲۶,۶۱۱)
تولیدات پتروشیمی فندھ بصیر	-	-	-	-	-	-	۳,۱۱۸,۳۵۰,۹۹۷
سیمان مازندران	-	-	-	-	-	-	۶,۷۴۱,۹۰۱,۸۱۲
بین المللی توسعه می, معادن غدیر	-	-	-	-	-	-	(۹,۷۹۲,۷۱۵,۱۶۸)
پاکدیس	-	-	-	-	-	-	۱,۹۵۷,۳۶۸,۳۶۶
شرکت صنایع غذایی مینو شرق	-	-	-	-	-	-	(۲۴,۴۹۴,۳۱۲)
نورایستا پلاستیک	-	-	-	-	-	-	۸۷۴,۸۹۸,۸۹۷
فولاد شاهرود	-	-	-	-	-	-	(۵,۳۴۱,۵۰۳,۸۱۰)
پتروشیمی ایران	-	-	-	-	-	-	۱۲۱,۴۴۱,۳۲۰
	۲۵,۰۹۸,۰۸۵,۸۷۷	۹۷,۳۸۲,۶۰۱,۵۱۷,۹۴۸	(۹۴,۳۶۳,۴۵۶,۹۸۶,۵۳۵)	(۹۸,۸۹۵,۶۱۹,۴۲۳)	(۴۸۶,۹۱۳,۰۰۷,۶۳۸)	۲,۴۲۳,۳۳۵,۹۰۴,۳۵۲	(۵۴۱,۵۸۲,۴۳۹,۳۴۴)

۲-۱۵- سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ج - سرمایه گذاری توسعه ملی	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۳۴۳,۴۹۶,۳۶۱	(۲۵,۳۴۳,۴۹۶,۳۶۱)	-	-	-	-
ج - سبحان دارو	۱۱,۱۹۰,۶۱۵	۱۸,۶۷۱,۷۲۸,۴۰۰	(۲۴,۱۷۱,۷۲۸,۴۰۰)	(۱۷,۷۳۷,۶۳۰)	(۹۳,۳۵۵,۸۵۹)	(۵,۶۱۱,۶۵۰,۰۴۲)	-
ج - شرکت کی بی سی	۶,۰۰۰,۰۰۰	۶,۵۱۵,۹۱۱,۰۸۰	(۶,۵۱۵,۹۱۱,۰۸۰)	-	-	-	-
ج آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۱۱,۴۰۷,۸۷۵	۵۷,۲۹۲,۵۳۲,۷۰۲	(۵۹,۱۹۴,۷۹۰,۳۱۰)	-	-	(۱,۹۰۲,۳۳۶,۶۰۸)	-
ج - کاشی آوند	۳۱,۴۶۲,۵۳۲	۴۷,۳۹۱,۵۹۳,۷۸۵	(۶۶,۹۴۱,۶۳۴,۱۹۰)	(۴۵,۰۲۱,۳۳۵)	(۲۳۶,۹۵۷,۹۶۶)	(۱۹,۸۳۳,۰۲۰,۶۹۶)	-
ج - 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)	-
ج - طلوع فولاد پارس	۶۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۰,۶۵۴,۵۲۶,۳۱۰	(۱۳۰,۶۵۴,۵۲۶,۳۱۰)	-	-	-	-
ج - گسترش سوخت سیرازگرس (س عام)	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹۸,۴۰۰,۰۹۷,۶۰۰	(۲۹۸,۴۰۰,۰۹۷,۶۰۰)	-	-	۱,۹۷۴,۳۸۷,۶۰۰	-
ج - گروه صنعتی یازر	۳,۷۸۵,۸۱۷	۴,۰۱۸۴,۹۸۲,۲۱۰	(۱۵,۶۳۴,۰۰۵,۰۰۴)	(۱۹,۱۷۵,۳۷۷)	(۱۰۰,۹۲۴,۹۰۸)	۴,۴۳۰,۸۷۶,۹۲۱	-
ج توسعه معدنی و صنعتی صباکو	۳۷,۵۵۷,۲۵۲	۹۳,۰۴۰,۵۶۴,۲۹۹	(۱۲۵,۲۹۰,۹۹۳,۶۷۲)	(۸۸,۳۸۷,۰۹۸)	(۴۶۵,۲۰۲,۸۱۵)	(۲۳,۸۰۴,۰۱۸,۳۳۶)	-
ج - تیان الکترونیک	۵۷,۳۰۰,۰۰۰	۴۹۷,۷۵۳,۸۳۲,۷۵۲	(۶۱۰,۰۴۹,۹۱۰,۹۹۸)	-	-	(۱۱۲,۲۹۶,۰۶۷,۲۴۶)	-
ج - توسعه معادن و فلزات	۱۰۵,۰۰۳,۰۷۱	۱۰۶,۶۵۲,۱۲۳,۲۲۹	(۱۶۴,۷۴۹,۸۱۸,۳۹۹)	(۱۰۱,۳۱۵,۷۹۹)	(۵۳۳,۲۶۰,۶۳۵)	(۵۸,۷۳۲,۲۷۱,۶۰۴)	-
ج معدنی املج ایران	۶,۷۴۹,۰۶۱	۸۶,۶۲۷,۴۷۷,۳۰۴	(۱۰۳,۷۱۹,۶۵۷,۱۸۵)	(۸۲,۲۹۶,۲۳۳)	(۴۳۲,۱۳۷,۳۸۶)	(۱۷,۶۰۷,۶۱۳,۵۰۰)	-
ج - حمل و نقل گهرتبر سیرجان	۴۲,۲۸۹,۱۸۴	۸۶,۷۷۲,۷۴۶,۷۸۹	(۹۶,۵۱۸,۲۳۵,۴۶۳)	-	-	(۹,۷۴۵,۰۰۰,۶۷۲)	-
ج - صنایع مس اقی کرمان	۵۶,۳۷۸,۳۳۲	۲۹۷,۲۱۳,۶۲۲,۴۳۸	(۲۹۷,۲۱۳,۶۲۲,۴۳۸)	-	-	-	-
ج - معدنی و صنعتی چادرملو	۳۲,۳۰۱,۴۸۰	۴۳,۲۵۱,۶۸۱,۷۲۰	(۴۵,۹۰۰,۰۴۰,۶۶۰)	(۴۱,۰۸۸,۱۸۰)	(۲۱۶,۲۵۸,۴۱۱)	(۳,۹۰۴,۰۶۶,۵۳۱)	-
ج - پست بانک ایران	-	-	-	-	-	-	(۵,۴۴۷,۸۳۵,۶۴۰)
	۷۵۲,۴۸۴,۰۴۶	۱,۸۹۰,۳۰۰,۳۵۰,۹۸۸	(۲,۱۷۹,۳۲۲,۰۴۲,۱۷۴)	(۴۶۵,۸۲۸,۶۴۱)	(۲,۴۵۱,۷۷۳,۳۸۷)	(۲۹۱,۹۳۹,۲۹۳,۱۱۴)	(۵,۴۴۷,۸۳۵,۶۴۰)

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی بیدار
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

۳- اسود ناشی از فروش گواهی سبرده کالایی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰							نام شرکت
دوره مالی ۶ ماهه و ۹ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	۶۰,۲۴۳,۹۸۷,۶۵۹	-	۷,۲۸۴,۰۴۷,۱۱۵	۵,۴۶۶,۵۵۹,۶۵۵,۶۹۹	۶,۰۷۶,۳۰۷,۶۹۰,۴۷۳	۷۰۱,۳۰۲	گواهی سبرده کالایی شش طلا غیرفعال
-	(۱۰,۸۸۴)	-	۲,۲۶۴	۳۵۷,۹۰۹,۶۲۹,۰۰۳	۳۵۷,۹۰۹,۶۲۰,۳۸۳	۳۷۵,۷۰۵	گواهی سبرده شش نقره CD\GOC۰۰۰۱ غیرفعال
-	۶۰,۲۴۳,۹۷۶,۷۷۵	-	۷,۲۸۴,۰۴۹,۳۷۹	۵,۸۲۴,۴۶۹,۲۸۴,۷۰۲	۶,۴۳۴,۲۱۷,۳۱۰,۸۵۶	۱,۰۷۶,۹۰۷	

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰							نام سهم
دوره مالی ۶ ماهه و ۹ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	سود (زیان) اعمال	کارمزد فروش اختیار	مالیات اعمال	کارمزد اعمال	تعداد	نام اختیار	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
-	۶۲,۲۶۹,۰۷۱,۵۷۷	-	-	(۹,۳۲۹,۷۷۱)	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	فست ۱۳۰۱	اختیار شستا ۱۴۰۳/۱۲/۸-۱۴۵۰
-	۳۰,۸۲۸,۰۸۰,۰۴۶	-	-	(۵,۷۰۳,۳۱۳)	۱۷۱,۳۹۴,۰۰۰	فست ۱۲۸۱	اختیار شستا ۱۴۰۴/۰۱/۱۲۰-۱۴۰۰
-	۳۳,۷۱۴,۱۱۸,۱۰۵	-	-	(۳,۱۴۰,۸۴۸)	۱۳۲,۱۵۹,۰۰۰	فست ۱۲۹۱	اختیار شستا ۱۴۰۴/۰۱/۱۲۰-۱۵۰۰
-	۱۵۵,۵۹۴,۳۹۲	(۱۰,۸۵۶۱)	-	(۶۸,۲۶۲)	۳,۰۰۰,۰۰۰	فست ۱۳۱۱	اختیار شستا ۱۴۰۴/۰۱/۱۲۰-۱۷۰۰
-	۵۴۲,۳۱۹,۲۷۳	(۱۳۸,۹۰۰)	(۱۱۷,۰۰۰)	(۱۱۷,۰۰۰)	۳,۰۰۰,۰۰۰	فست ۱۳۴۱	اختیار شستا ۱۴۰۴/۰۳/۱۰-۱۸۰۰
-	۱۳,۰۴۸,۸۰۰,۰۰۰	(۳,۸۷۹,۴۴۶)	(۲۰۳,۶۸۵,۰۰۰)	(۳۰,۳۶۸,۵۰۰)	۹۰,۴۰۰,۰۰۰	فست ۱۳۰۳	اختیار شستا ۱۴۰۴/۰۳/۱۳-۱۵۰۰
-	۳,۱۵۴,۷۲۴,۴۸۸	(۱,۰۴۳,۸۰۴)	-	(۲۳۶,۶۶۱)	۲۶,۶۶۷,۰۰۰	فست ۱۳۱۱	اختیار شستا ۱۴۰۴/۰۳/۱۳-۱۶۰۰
-	۱,۱۳۸,۰۵۴,۴۵۵	۲۹۴,۳۴۵	-	-	۲۱,۹۶۲,۰۰۰	فست ۱۳۰۳	اختیار شستا ۱۴۰۴/۰۳/۱۳-۱۸۰۰
-	۲۸۷,۳۳۶,۴۳۱	(۷۴,۱۵۵)	(۱۷,۰۰۰)	(۱,۷۰۰)	۳,۶۹۳,۰۰۰	فست ۱۳۰۳	اختیار شستا ۱۴۰۴/۰۳/۱۳-۱۷۰۰
-	(۱۴,۷۰۵,۱۱۶,۰۲۰)	(۸۵۷,۳۱۰)	(۴۷۷,۰۵۴,۰۰۰)	(۴۷۷,۰۵۴,۰۰۰)	۸۰,۰۴۴,۰۰۰	فست ۱۳۰۳	اختیار شستا ۱۴۰۴/۰۳/۱۳-۱۲۰۰
-	۱۳,۸۹۳,۵۶۷,۴۳۷	(۳,۶۰۶,۸۵۹)	-	(۱۴,۳۷۷)	۱۹۵,۲۳۵,۰۰۰	فست ۱۳۰۳	اختیار شستا ۱۴۰۴/۰۳/۱۳-۱۲۰۰
-	۱,۸۶۴,۳۰۵,۶۷۹	(۴۸۶,۳۰۸)	-	(۴۱,۰۵۰)	۸۰,۵۰۰,۰۰۰	فست ۱۳۰۳	اختیار شستا ۱۴۰۴/۰۳/۱۳-۱۲۰۰
-	۳۹۰,۳۳۶,۳۵۷	(۱۰۳,۹۸۰)	-	(۲,۹۳۸)	۵,۷۵۶,۰۰۰	فست ۱۳۰۳	اختیار شستا ۱۴۰۴/۰۳/۱۳-۱۲۰۰
-	(۴۸,۳۶۸,۱۶۵)	(۸۱,۶۹۷)	-	(۹۴,۱۱۷)	۲,۰۳۲,۰۰۰	فست ۱۳۰۳	اختیار شستا ۱۴۰۴/۰۳/۱۳-۱۲۰۰
-	۹۹,۹۹۶,۶۲۳	(۳۵,۷۲۳)	(۶۵۰۰)	(۶۵۰۰)	۱,۱۳۶,۰۰۰	فست ۱۳۰۳	اختیار شستا ۱۴۰۴/۰۳/۱۳-۱۲۰۰
-	۴۲,۴۰۵,۷۹۲	(۱۶,۳۲۷)	-	(۵,۳۷۰)	۵۶۴,۰۰۰	فست ۱۳۰۳	اختیار شستا ۱۴۰۴/۰۳/۱۳-۱۲۰۰
-	۴۲,۵۵۱,۸۹۴	(۱۱,۴۵۸)	-	(۴۵۲)	۱۱۰,۰۰۰	فست ۱۳۰۳	اختیار شستا ۱۴۰۴/۰۳/۱۳-۱۲۰۰
-	۴,۱۲۸,۳۲۷,۰۲۷	(۱,۱۴۴,۱۸۳)	-	(۷۶,۳۲۶)	۲۵,۹۹۱,۰۰۰	فست ۱۳۰۳	اختیار شستا ۱۴۰۴/۰۳/۱۳-۱۲۰۰
-	۱,۳۳۹,۵۵۷	(۳۲۱)	-	(۱)	۵,۰۰۰	فست ۱۳۰۳	اختیار شستا ۱۴۰۴/۰۳/۱۳-۱۲۰۰
-	۱۶,۰۴۸,۰۲۰,۰۵۴	(۵۰,۳۹,۴۶۶)	-	(۸۸۸,۱۰۳)	۲۸۴,۰۰۰,۰۰۰	فست ۱۳۰۳	اختیار شستا ۱۴۰۴/۰۳/۱۳-۱۲۰۰
-	۲۸,۷۶۳,۱۸۴	(۷,۹۶۷)	-	(۵۲۹)	۵۱۵,۰۰۰	فست ۱۳۰۳	اختیار شستا ۱۴۰۴/۰۳/۱۳-۱۲۰۰
-	۶۰۵,۷۵۸,۵۰۳	-	-	(۳,۹۱۹,۸۹۷)	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	فست ۱۳۰۳	اختیار شستا ۱۴۰۴/۰۳/۱۳-۱۲۰۰
-	۱۶۶,۸۵۷,۰۳۳	-	-	(۲۴۸,۵۴۱)	۴۳,۰۰۰,۰۰۰	فست ۱۳۰۳	اختیار شستا ۱۴۰۴/۰۳/۱۳-۱۲۰۰
-	(۲۷,۲۵۱,۲۰۷,۳۵۴)	(۴,۳۱۷,۱۳۴)	(۱,۱۴۱,۷۹۴,۹۰۰)	(۱۱۴,۱۷۹,۹۰۰)	۲۲۶,۲۸۶,۰۰۰	فست ۱۳۰۳	اختیار شستا ۱۴۰۴/۰۳/۱۳-۱۲۰۰
-	(۳,۹۹۳,۳۰۰,۸۶۴)	(۳,۹۳۵,۲۷۳)	(۸۹۳,۳۹۴,۷۰۰)	(۸۹۳,۳۹۴,۷۰۰)	۱۶۱,۱۴۰,۰۰۰	فست ۱۳۰۳	اختیار شستا ۱۴۰۴/۰۳/۱۳-۱۲۰۰
-	۷۸۴,۲۹۶,۳۲۹	-	(۱۴,۲۰۰,۴۰۰)	(۱,۲۲۰,۰۴۰)	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	فست ۱۳۰۳	اختیار شستا ۱۴۰۴/۰۳/۱۳-۱۲۰۰
-	۲۰۷,۳۹۰	(۹۵۸)	(۱۹۳,۶۰۰)	(۱۹,۳۶۰)	۳۲,۰۰۰	فست ۱۳۰۳	اختیار شستا ۱۴۰۴/۰۳/۱۳-۱۲۰۰
-	(۱۴۸,۵۵۸,۳۴۲)	(۴۸۷,۹۵۵)	-	(۵۲۴,۴۱۵)	۲۳,۱۰۳,۰۰۰	فست ۱۳۰۳	اختیار شستا ۱۴۰۴/۰۳/۱۳-۱۲۰۰
-	۱۱,۵۰۱,۷۷۳,۱۳۸	(۱۰,۵۰۲,۹۰۳)	(۱,۸۵۶,۱۴۰,۰۰۰)	(۱۸۷,۸۲۲,۷۵۱)	۱,۳۳۰,۷۹۰,۰۰۰	فست ۱۳۰۳	اختیار شستا ۱۴۰۴/۰۳/۱۳-۱۲۰۰
-	۸,۹۹۳,۱۲۸,۴۰۱	(۷,۷۴۰,۰۱۹)	-	(۵,۴۰۰,۹۹۷)	۵۳,۵۱۵,۰۰۰	فست ۱۳۰۳	اختیار شستا ۱۴۰۴/۰۳/۱۳-۱۲۰۰
-	۱۰,۰۵۷,۰۴۹,۱۶۴	-	-	(۶۴,۹۶۱,۴۰۰)	۱۱۱,۰۰۰,۰۰۰	فست ۱۳۰۳	اختیار شستا ۱۴۰۴/۰۳/۱۳-۱۲۰۰
-	۱۷,۸۶۱,۶۱۸,۳۶۰	-	-	(۱۰۴,۴۲۳,۱۰۰)	۱۸۹,۰۰۰,۰۰۰	فست ۱۳۰۳	اختیار شستا ۱۴۰۴/۰۳/۱۳-۱۲۰۰
-	۱۷۶,۵۰۱,۳۷۴,۷۵۵	(۴۱,۳۱۵,۴۶۰)	(۴,۵۸۶,۵۰۳,۱۰۰)	(۶۵۸,۰۲۱,۵۴۴)			

۴- اسود ناشی از فروش صندوق های سرمایه گذاری

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰							نام شرکت
دوره مالی ۶ ماهه و ۹ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	۱۳۴,۳۲۰	-	(۴۳۳,۴۳۱)	(۳۶۴,۴۳۳,۴۴۹)	۳۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰	صندوق س هشتی بخش آگاد س
-	۱۳۴,۳۲۰	-	(۴۳۳,۴۳۱)	(۳۶۴,۴۳۳,۴۴۹)	۳۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰	

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی بیدار
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

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

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ ریال	دوره مالی ۶ ماهه و ۹ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ ریال
۱۶-۱ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۲,۵۶۱,۷۴۹,۸۹۵,۱۶۹	۸,۴۳۲,۱۰۵,۰۸۶,۱۹۱
۱۶-۲ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری حق تقدم شرکت های پذیرفته شده در بورس یا	-	۱۴۶,۱۱۷,۷۴۴,۹۲۵
۱۶-۳ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اختیار سهام	-	(۸۶,۰۵۲,۱۵۰,۱۴۷)
۱۶-۴ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری گواهی سپرده کالایی	۳,۹۷۸,۸۳۹,۳۶۷,۵۶۹	۲,۸۹۷,۱۵۵,۸۴۳
	۱۶,۵۴۰,۵۸۹,۲۶۲,۷۳۸	۸,۴۹۵,۰۶۷,۸۳۶,۸۱۲

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	سود (زیان) تحقق نیافته
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نفت تهران	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۴۵,۳۶۷,۹۴۵,۱۳۷)	(۸۵۹,۹۵۰,۰۰۰)	(۱,۵۷۵,۰۰۰,۰۰۰)	۶۷,۱۹۷,۱۰۴,۸۶۳	(۳,۵۷۸,۹۶۸,۷۷۷)
سرمایه گذاری توکالود(هلدینگ)	۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۴۳,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۱۳,۷۷۷,۲۲۳,۰۲۹)	(۱,۴۸۳,۳۷۲,۸۰۰)	(۲,۷۱۶,۸۰۰,۰۰۰)	۱۲۶,۳۸۲,۵۰۴,۱۷۱	۵۲,۳۴۹,۰۳۶,۷۰۳
تایدو اتر خاورمیانه	۴۶,۹۰۰,۰۰۰	۳۸۰,۳۵۹,۰۰۰,۰۰۰	(۳۳۶,۰۶۶,۴۲۴,۴۸۰)	(۱,۰۳۸,۳۸۰,۰۷۰)	(۱,۹۰۱,۷۹۵,۰۰۰)	۴۱,۳۵۲,۴۰۰,۴۵۰	-
بانک اقتصاد نوین	۴۱۳,۸۰۰,۰۰۰	۲۰,۳۸۸,۱۹۳,۰۰۰	(۱,۴۶۰,۸۸۳,۹۶۸,۸۱۲)	(۵,۵۶۵,۹۷۶,۴۱۶)	(۱۰,۱۹۴,۰۹۶,۰۰۰)	۵۴۳,۱۷۵,۱۵۸,۷۷۲	-
سرمایه گذاری غدیر(هلدینگ)	۳۴۴,۱۰۰,۰۰۰	۴,۸۸۶,۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۵۵۱,۲۹۳,۸۰۶,۳۸۵)	(۱۳,۳۳۹,۳۸۰,۶۰۰)	(۲۴,۴۳۱,۱۰۰,۰۰۰)	۱,۲۹۷,۱۵۵,۷۱۳,۱۱۵	۲۶۹,۵۰۸,۸۹۹,۳۴۷
آلومینوم ایران	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۸۹,۷۵۵,۹۳۷,۰۰۰)	(۷۸۴,۸۷۵,۰۰۰)	(۱,۴۳۷,۵۰۰,۰۰۰)	(۴,۴۷۸,۳۱۲,۰۰۰)	(۳,۰۱۱,۵۴۹,۷۴۰)
ملی صنایع مس ایران	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۶۳۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۷۷۲,۱۲۲,۵۲۳,۳۷۶)	(۱۳,۶۵۶,۲۸۰,۰۰۰)	(۲۳,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰)	۸۲۸,۰۴۱,۱۹۶,۶۴۴	۲۹۰,۳۵۸,۱۷۳,۴۲۰
سرمایه گذاری البرز(هلدینگ)	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۸۰,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۵۸,۹۶۴,۱۵۹,۴۰۰)	(۱,۳۱۲,۰۳۸,۰۰۰)	(۳,۴۰۳,۰۰۰,۰۰۰)	۱۷,۹۲۰,۸۰۲,۶۰۰	-
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۳۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۴,۳۱۲,۰۰۰,۰۰۰	(۲۰۸,۴۵۷,۸۵۶,۲۳۵)	(۵۸۵,۰۷۱,۷۶۰)	(۱۰,۰۷۱,۵۶۰,۰۰۰)	۴,۱۹۷,۵۱۲,۰۱۵	(۶,۷۶۵,۶۸۱,۶۰۰)
توسعه معادن و فلزات	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۹۳,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۸۴,۶۱۲,۳۲۶,۰۰۸)	(۲,۱۶۳,۷۹۸,۰۰۰)	(۳,۹۶۳,۰۰۰,۰۰۰)	۳۰۱,۸۶۰,۸۷۵,۹۹۲	۹۹,۷۵۴,۹۱۶,۵۶۷
پتروشیمی شیراز	۱,۹۶۰,۰۵۰	۸۸,۲۴۱,۴۵۱,۰۰۰	(۷۰,۵۸۸,۳۵۴,۷۵۵)	(۲۴۰,۸۹۹,۱۶۱)	(۴۴۱,۲۰۷,۲۵۵)	۱۶,۹۷۰,۹۸۹,۸۲۹	-
پارس دارو	۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۳,۸۷۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۳۲,۷۲۷,۵۲۳,۶۳۰)	(۷۴۷,۶۶۵,۱۰۰)	(۱,۳۶۹,۳۵۰,۰۰۰)	۲۹۰,۲۵۵,۶۶۱,۲۷۰	۲۷,۷۷۷,۷۹۶,۲۵۶
داروسازی اکسیر	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۲,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۸۵,۷۶۸,۶۴۵,۰۰۰)	(۹۰۸,۲۷۱,۰۰۰)	(۱,۶۶۳,۵۰۰,۰۰۰)	۴۴,۳۵۹,۵۸۴,۰۰۰	-
داروپخش (هلدینگ)	۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۳۹,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷۸۸,۹۲۱,۷۶۶,۱۰۳)	(۳,۱۱۱,۷۹۰,۵۰۰)	(۵,۶۹۹,۳۵۰,۰۰۰)	۳۴۲,۱۱۷,۱۹۳,۳۹۷	(۴۵,۳۰۰,۹۶۰)
شیشه و گاز	۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۸۱۵,۰۰۰,۰۰۰	(۲۹۰,۱۷۹,۷۸۵,۱۶۷)	(۸۲۱,۲۲۴,۹۵۰)	(۱,۵۰۴,۰۷۵,۰۰۰)	۸,۳۰۹,۹۱۴,۸۸۳	-
پالایش نفت اصفهان	۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۸۱۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۱۸۳,۹۹۶,۶۶۰,۳۸۴)	(۷,۶۷۸,۱۲۵,۰۰۰)	(۱۴,۰۶۲,۵۰۰,۰۰۰)	۶۰۶,۷۶۲,۷۱۴,۷۱۶	۱۰,۴۸۶,۷۳۷,۶۴۷
ماشین سازی اراک	۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۵,۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۹۳,۷۲۷,۵۲۸,۱۶۰)	(۶۱۶,۸۷۰,۸۰۰)	(۱,۱۲۹,۸۰۰,۰۰۰)	۳۰,۴۸۵,۸۰۱,۰۴۰	-
قند لرستان	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۷,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۴۹,۸۸۳,۳۴۰,۴۶۰)	(۴۸۴,۰۲۹,۰۰۰)	(۸۸۶,۵۰۰,۰۰۰)	۲۶,۰۴۷,۱۳۰,۵۴۰	-
پارس مینو	۱۳۸,۱۸۱,۸۲۰	۶۶۴,۹۳۰,۹۱۷,۸۴۰	(۴۲۳,۷۵۷,۱۵۴,۰۴۸)	(۱,۸۱۵,۲۶۱,۴۰۶)	(۳,۲۲۴,۶۵۴,۵۸۹)	۲۳۶,۰۳۳,۸۴۷,۷۹۷	-
کارخانجات قند قزوین	۴۰۰,۵۰۰,۰۰۰	۲۸۷,۵۵۹,۰۰۰,۰۰۰	(۳۳۸,۰۸۵,۷۹۸,۴۷۹)	(۷۸۵,۰۳۶,۰۷۰)	(۱,۴۳۷,۷۹۵,۰۰۰)	۴۷,۲۵۰,۳۷۰,۴۵۱	-
قندهکمتان	۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۲,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲۳,۳۲۵,۱۳۹,۳۳۸)	(۴۱۷,۳۲۲,۴۰۰)	(۷۶۴,۴۰۰,۰۰۰)	۱۸,۴۶۳,۰۹۸,۲۶۲	-
پگاه آذربایجان غربی	۱۷,۲۰۰,۰۰۰	۱۷۸,۵۳۶,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲۳,۶۲۴,۹۵۷,۴۱۸)	(۴۸۷,۴۰۳,۳۸۰)	(۸۹۲,۶۸۰,۰۰۰)	۵۳,۵۳۰,۵۵۹,۳۰۲	-
س. صنایع شیمیایی ایران	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۲۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۰۲۲,۹۴۹,۷۲۶,۵۴۹)	(۳,۸۸۷,۵۲۰,۰۰۰)	(۷,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	۳۹۰,۰۴۲,۷۵۳,۴۵۱	-
معدنی املاح ایران	۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۷۱,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۷۹,۸۵۸,۵۵۸,۴۹۷)	(۲,۹۲۶,۲۸۷,۰۰۰)	(۵,۳۵۹,۵۰۰,۰۰۰)	۸۳,۷۵۵,۶۵۴,۵۰۳	۶۵,۴۴۶,۳۵۲,۵۲۲
کاشی الوند	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۵,۵۵۵,۰۰۰,۰۰۰	(۲۵۷,۲۲۸,۶۲۶,۴۱۵)	(۶۱۵,۷۶۵,۱۵۰)	(۱,۱۲۷,۷۷۵,۰۰۰)	(۳۳,۴۱۷,۱۶۶,۵۶۵)	۳۰,۶۳۳,۵۲۷,۵۹۰
داروسازی ابوریحان	۴,۶۵۴,۶۵۷	۱۴۱,۶۴۱,۲۱۲,۵۱۰	(۱۳۰,۳۸۲,۹۵۵,۸۰۰)	(۳۸۶,۶۸۰,۵۱۰)	(۷۰۸,۲۰۶,۰۶۳)	۱۰,۱۶۳,۳۷۰,۱۳۷	۳۰,۴۹۸,۷۲۹,۰۹۵
شیرپاستوریزه یگانه اصفهان	۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵۱,۳۸۳,۹۴۴,۱۶۰)	(۵۶۵,۱۶۴,۶۰۰)	(۱۰,۳۵۱,۰۰۰,۰۰۰)	۵۴۰,۳۵۷,۹۱,۲۴۰	-
بانک ملت	۱,۴۹۶,۳۱۱,۰۰۰	۲,۲۰۵,۵۶۲,۴۱۴,۰۰۰	(۱,۹۶۴,۸۶۹,۲۰۳,۴۴۴)	(۶۰,۲۱۱,۸۵۳,۳۹۰)	(۱۱۰,۲۷۸,۱۲۰,۷۰۰)	۲۲۳,۶۴۳,۳۱۳,۰۱۶	۲۵۸,۳۶۷,۸۰۱,۵۶۰
بانک تجارت	۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۴۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۶۲,۸۸۵,۳۱۴,۲۷۱)	(۱,۷۷۱,۷۷۰,۰۰۰)	(۳,۳۴۵,۰۰۰,۰۰۰)	۱۸۱,۰۹۸,۰۱۵,۷۲۹	۱۳۷,۹۸۹,۱۹۴,۸۳۰
بیمه البرز	۲۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۶۲۳,۵۱۳,۰۰۰,۰۰۰	(۴۵۸,۶۶۷,۹۲۴,۷۲۰)	(۱,۷۰۲,۱۸۷,۷۶۰)	(۳,۱۱۷,۵۶۰,۰۰۰)	۱۶۰,۰۲۴,۳۲۷,۵۲۰	۱۷,۰۵۰,۱۹۴,۷۷۶
انفال مانده به صفحه بعد	۶,۰۵۸,۳۵۷,۵۲۷	۲۷,۷۵۸,۱۰۳,۱۹۵,۳۵۰	(۳۱,۷۶۳,۰۲۴,۰۷۶,۴۴۰)	(۷۵,۷۷۹,۶۲۱,۷۲۳)	(۱۳۸,۷۹۰,۵۱۵,۹۷۷)	۵,۷۸۰,۵۰۸,۹۸۱,۲۱۰	۱,۳۷۷,۶۰۹,۸۵۷,۳۴۶

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی بیدار

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

دوره مالی ۶ ماهه و ۹ روزه
منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۶,۰۵۸,۲۵۷,۵۲۷	۲۷,۷۵۸,۱۰۳,۱۹۵,۳۵۰	(۲۱,۷۶۳,۰۲۴,۰۷۶,۴۴۰)	(۷۵,۷۷۹,۶۲۱,۷۲۳)	(۱۳۸,۷۹۰,۵۱۵,۹۷۷)	۵,۷۸۰,۵۰۸,۹۸۱,۲۱۰	۱,۲۷۷,۶۰۹,۸۵۷,۲۳۶
پالایش نفت بندرعباس	۲۵۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۳۶,۹۱۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۴۷۰,۷۹۴,۱۳۰,۰۵۰)	(۴,۴۶۸,۷۶۴,۳۰۰)	(۸,۱۸۴,۵۵۰,۰۰۰)	۱۵۳,۴۶۲,۵۵۵,۶۵۰	-
پتروشیمی پردیس	۲,۵۰۰,۰۰۰	۹۸۷,۶۷۵,۰۰۰,۰۰۰	(۵۶۴,۸۰۶,۸۰۸,۸۶۱)	(۲,۶۹۶,۳۵۲,۷۵۰)	(۴,۹۳۸,۳۷۵,۰۰۰)	۴۱۵,۲۳۳,۴۶۳,۳۸۹	۴۳۸,۰۸۸,۷۱۴,۳۵۰
صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۵۴,۴۹۳,۱۵۰,۱۵۴)	(۷۹۵,۷۹۵,۰۰۰)	(۱,۴۵۷,۵۰۰,۰۰۰)	۳۴,۷۵۳,۵۴۸,۸۴۶	-
س.ص.بازنشتگی کارکنان بانکها	۱۹۸,۷۶۰,۵۶۵	۴۹۰,۹۳۸,۵۹۵,۵۵۰	(۲۹۵,۵۳۳,۵۰۰,۲۰۰)	(۱,۳۴۰,۳۶۲,۳۶۶)	(۲,۴۵۴,۶۹۲,۹۷۸)	۱۹۱,۶۱۱,۱۴۰,۰۰۶	-
شرکت صنایع غذایی مینو شرق	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶۱,۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۶۰,۶۲۸,۸۶۸,۶۶۵)	(۷۱۴,۳۳۱,۸۰۰)	(۱,۳۰۸,۳۰۰,۰۰۰)	۹۹,۰۰۸,۴۹۹,۵۳۵	-
سرمایه گذاری دارویی تامین	۳۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۹۴,۷۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۱۱,۸۱۸,۴۷۰,۱۴۰)	(۳,۳۶۱,۶۴۰,۲۰۰)	(۵,۹۷۳,۷۰۰,۰۰۰)	۲۷۲,۶۸۶,۱۸۹,۶۶۰	۲۵,۶۶۹,۱۴۶,۷۹۴
نفت سپاهان	۱۰۱,۴۱۶,۶۰۷	۹۱۰,۷۲۱,۱۳۰,۸۶۰	(۸۰۳,۷۷۳,۱۸۱,۴۸۶)	(۲,۴۸۶,۳۶۸,۶۸۷)	(۴,۵۵۳,۶۰۵,۶۵۴)	۹۹,۹۰۸,۰۷۵,۰۳۳	۱۵۱,۸۰۶,۴۴۶,۳۴۴
شرکت کی بی سی	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۵۱۸,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲,۵۱۵,۹۱۱,۰۸۰)	(۴۵۰,۹۴۰,۱۴۰)	(۸۲,۵۹۰,۰۰۰)	۳,۸۷۴,۴۰۴,۷۸۰	-
گروه صنعتی پاکشو	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۳۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸۰۹,۲۰۸,۶۷۳,۳۸۰)	(۳,۳۵۲,۴۴۰,۰۰۰)	(۶,۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰)	۴۰,۹۳۸,۸۸۶,۶۲۰	-
داروسازی گلپین تامین	۳۱,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۴,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۵۱,۹۲۴,۹۸۲,۷۲۶)	(۱,۱۰۳,۵۷۵,۲۰۰)	(۲,۰۲۱,۲۰۰,۰۰۰)	۱۴۹,۱۹۰,۳۴۲,۰۷۴	۳۸,۸۵۱,۵۳۴,۳۱۱
سرمایه گذاری توسعه صنایع سیمان	۷۷,۶۱۹,۳۸۲	۳,۰۰۱,۵۴۱,۵۰۱,۹۴۰	(۲,۵۱۱,۶۰۲,۱۲۲,۰۲۳)	(۸,۱۹۴,۲۰۸,۳۰۰)	(۱۵,۰۰۷,۷۰۷,۵۱۰)	۴۶۶,۷۲۷,۶۶۴,۱۰۷	-
مبین انرژی خلیج فارس	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۶۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۰۳,۳۳۳,۵۶۳,۳۵۰)	(۲,۰۹۲,۴۵۵,۰۰۰)	(۳,۸۳۳,۵۰۰,۰۰۰)	۱۵۷,۳۴۱,۳۹۱,۶۵۰	۸,۸۴۷,۶۳۹,۸۶۷
کوبیر تاپر	۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۶۱,۹۳۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۸۹,۶۴۷,۰۹۳,۵۲۸)	(۹۸۸,۰۴۱,۶۰۰)	(۱,۸۰۹,۶۰۰,۰۰۰)	۶۹,۴۷۵,۲۶۴,۸۷۲	-
بانک خاورمیانه	۴۲۵,۲۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۹,۸۵۶,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۰۷۱,۴۹۶,۵۷۹,۹۸۳)	(۳,۳۰۲,۹۰۶,۸۸۰)	(۶,۰۴۹,۲۸۰,۰۰۰)	۱۴۹,۰۰۷,۲۳۳,۱۳۷	۸,۰۰۱,۸۲۲,۲۵۳
پتروشیمی جم	۱۹,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۵۸,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸۶۴,۲۰۱,۸۰۱,۸۷۵)	(۳,۱۶۱,۲۷۶,۵۰۰)	(۵,۷۹۰,۲۵۰,۰۰۰)	۲۸۴,۸۹۶,۴۷۱,۶۲۵	-
سرمایه گذاری سبحان	۲۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۵۷۵,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۲۲,۸۹۳,۸۲۶,۴۷۲)	(۱,۵۷۰,۰۲۳,۰۰۰)	(۲,۸۷۵,۵۰۰,۰۰۰)	۱۴۷,۷۶۰,۶۴۰,۵۲۷	۶,۲۹۳,۴۱۱,۵۰۲
پاکدیس	۱۲,۷۰۰,۰۰۰	۴۴۵,۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰	(۲۶۹,۵۶۷,۳۵۸,۰۴۰)	(۱,۲۱۵,۲۱۸,۵۵۰)	(۲,۲۳۵,۶۷۵,۰۰۰)	۱۷۲,۱۲۶,۸۴۸,۶۱۰	۸,۸۸۲,۷۷۱,۳۵۶
پالایش نفت تهران	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۹۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸۹۶,۸۷۴,۹۸۳,۸۶۲)	(۲,۹۸۹,۳۵۰,۰۰۰)	(۵,۴۷۵,۰۰۰,۰۰۰)	۱۸۹,۶۶۰,۶۶۶,۱۳۸	(۳,۲۰۷,۶۰۵,۴۲۱)
کشت و دام قیام اصفهان	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۸,۵۹۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۳۷,۴۴۷,۳۵۱,۹۸۴)	(۴۰۵,۶۵۰,۷۰۰)	(۷۴۲,۹۵۰,۰۰۰)	۹,۹۹۴,۰۴۷,۳۱۶	-
کشت و صنعت جوبین	۱۵۹,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۴,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۶۰,۸۲۱,۲۷۶,۸۴۵)	(۱,۶۴۹,۲۶۶,۰۰۰)	(۳,۰۲۱,۰۰۰,۰۰۰)	۳۸,۶۹۸,۲۵۷,۱۵۵	-
کشت و دامداری فکا	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۵,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۲۰,۹۹۳,۷۵۲,۵۷۱)	(۱,۶۵۲,۴۱۴,۴۰۰)	(۳,۰۲۶,۴۰۰,۰۰۰)	۱۷۹,۶۰۷,۲۳۳,۰۲۹	-
سنگ آهن گهرزمین	۲۰۰,۷۷۲,۹۸۷	۱,۵۷۲,۰۵۲,۴۸۸,۲۱۰	(۱,۳۰۴,۴۰۲,۶۹۰,۸۸۰)	(۴,۳۹۱,۷۰۳,۲۹۳)	(۷,۸۶۰,۳۶۲,۴۴۱)	۲۵۵,۴۹۷,۸۳۱,۹۹۶	-
کشت و صنعت شریف آباد	۲۶,۳۰۰,۰۰۰	۲۴۷,۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۸۳,۸۸۲,۹۸۳,۳۸۹)	(۶۷۴,۹۱۰,۶۰۰)	(۱,۲۳۶,۱۰۰,۰۰۰)	۶۱,۴۲۶,۰۰۷,۰۱۱	-
بورس کالای ایران	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۰۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۱۹۱,۹۵۱,۰۵۰,۳۴۳)	(۵,۲۰۸,۸۴۰,۰۰۰)	(۹,۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰)	۷۰۱,۳۰۰,۱۰۹,۶۵۷	-
سرمایه گذاری صدرتأمین	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۵۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۲۳۶,۳۷۸,۹۶۳,۳۸۸)	(۳,۶۹۹,۱۵۰,۰۰۰)	(۶,۷۷۵,۰۰۰,۰۰۰)	۱۰۸,۴۸۷,۹۵۳,۶۷۲	-
گلر پارس	۷۲,۷۰۰,۰۰۰	۵۴۲,۱۶۹,۰۰۰,۰۰۰	(۴۰۱,۶۴۱,۶۷۰,۵۳۷)	(۱,۴۸۲,۸۵۱,۳۷۰)	(۲,۷۱۵,۸۴۵,۰۰۰)	۱۲۷,۳۲۸,۶۳۳,۰۹۳	-
پدیده شیمی قرن	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۳۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷۰۱,۲۵۲,۰۲۶,۰۸۷)	(۲,۲۷۶,۸۲۰,۰۰۰)	(۴,۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱۲۶,۳۰۱,۱۵۳,۹۱۳	-
سرمایه گذاری کشاورزی کوثر	۲۷,۵۰۰,۰۰۰	۱,۱۸۹,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	(۸۹۲,۹۵۸,۱۷۱,۸۸۰)	(۳,۲۴۶,۹۹۳,۷۵۰)	(۵,۹۴۶,۸۷۵,۰۰۰)	۲۸۷,۲۲۲,۹۵۹,۲۷۰	۷,۲۸۷,۵۰۴,۶۴۲
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۲۰,۱۸,۱۶۷,۸۰۴	۳,۴۶۱,۱۵۷,۷۸۳,۸۶۰	(۲,۶۵۸,۱۲۷,۷۰۱,۵۴۳)	(۹,۴۴۸,۹۶۰,۷۵۰)	(۱۷,۳۰۵,۷۸۸,۹۱۹)	۷۷۶,۲۷۵,۳۳۳,۶۴۸	۵۱۱,۲۵۶,۶۷۷,۶۲۷
صنعت غذایی کوروش	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۵۷,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۲۰,۶۳۳,۷۲۸,۵۶۰)	(۱,۲۴۹,۲۴۸,۰۰۰)	(۲,۳۸۸,۰۰۰,۰۰۰)	۲۳,۴۴۹,۰۲۳,۴۴۰	-
سپید ماکیان	۲۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۷,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۸۳,۸۲۷,۷۷۶,۱۵۹)	(۶۲۰,۳۶۵,۲۰۰)	(۱,۱۳۶,۲۰۰,۰۰۰)	۴۱,۶۵۵,۶۵۸,۶۴۱	-
توسعه سرمایه و صنعت غدیر	۳۷,۰۰۰,۰۰۰	۶۱۴,۹۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۰۲,۷۵۱,۰۷۵,۱۷۹)	(۱,۶۷۸,۷۸۶,۲۰۰)	(۳,۰۷۴,۷۰۰,۰۰۰)	۱۰۷,۴۳۵,۴۳۸,۶۲۱	-
حمل و نقل گهرتراپ سیرجان	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۱,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۷۰,۷۵۳,۳۸۳,۹۸۲)	(۵۲۳,۷۵۰,۵۰۰)	(۹۵۹,۲۵۰,۰۰۰)	۱۹,۶۱۳,۶۱۶,۵۱۸	۳۶,۷۲۹,۸۱۷,۴۴۸
صنایع مس افق کرمان	۱۴۳,۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۷۹,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۰۲,۰۲۲,۴۷۳,۴۸۹)	(۲,۹۵۵,۹۹۷,۶۰۰)	(۵,۳۹۵,۶۰۰,۰۰۰)	۱۶۸,۷۵۵,۹۲۸,۹۱۱	-
انتقال مانده به صفحه بعد	۱۱,۴۶۰,۳۹۴,۸۷۲	۵۸,۸۲۲,۹۰۳,۶۹۵,۷۷۰	(۴۶,۱۰۷,۵۵۳,۰۰۰,۰۷۲)	(۱۶۰,۶۱۳,۸۲۴,۳۵۹)	(۲۹۴,۱۶۴,۵۱۳,۴۷۹)	۱۲,۲۷۰,۵۷۱,۲۵۷,۸۶۰	۲,۵۱۶,۲۱۷,۷۳۶,۳۴۰

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی بیدار

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

دوره مالی ۶ ماهه و ۹ روزه
منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۱۱,۴۶۰,۳۹۴,۸۷۲	۵۸,۸۳۲,۹۰۲,۶۹۵,۷۷۰	(۴۶,۱۰۷,۵۵۳,۰۰۰,۰۷۲)	(۱۶۰,۶۱۳,۸۲۴,۳۵۹)	(۲۹۴,۱۶۴,۵۱۳,۴۷۹)	۱۲,۲۷۰,۵۷۱,۳۵۷,۸۶۰	۲,۵۱۶,۲۱۷,۷۳۶,۲۴۰
فولاد شاهرود	۵۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲۹,۵۱۳,۶۷۵,۹۳۵)	(۵۱۸,۹۱۸,۴۰۰)	(۹۵۰,۴۰۰,۰۰۰)	۵۹,۰۹۷,۰۰۰,۵۶۷۵	-
مدیریت نیروگاهی ایرانیان مینا	۱۴,۳۳۰,۰۰۰	۲۷۶,۷۱۲,۳۰۰,۰۰۰	(۲۶۰,۷۲۵,۹۸۶,۵۷۵)	(۷۵۵,۴۲۴,۵۷۹)	(۱,۳۸۳,۵۶۱,۵۰۰)	۱۳,۸۳۷,۳۲۷,۳۴۶	-
آلومینای ایران	۴,۵۰۰,۰۰۰	۶۱۳,۵۷۵,۰۰۰,۰۰۰	(۴۸۷,۶۲۳,۸۴۷,۲۳۰)	(۱,۶۷۵,۰۵۹,۷۵۰)	(۳,۰۶۷,۸۷۵,۰۰۰)	۱۲۱,۳۰۹,۲۱۸,۰۲۰	-
س. الماس حکمت ایرانیان	۱۳۲,۵۸۲,۹۱۸	۲۵۸,۸۰۱,۸۵۵,۹۳۶	(۱۸۳,۲۱۴,۸۸۵,۳۰۱)	(۷۰۶,۵۲۹,۰۶۷)	(۱,۲۹۴,۰۰۹,۳۸۰)	۷۴,۵۸۶,۴۳۲,۲۸۸	-
گروه دارویی سبحان	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۱۵,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۵۸,۵۸۰,۲۷۰,۷۰۰)	(۸۶۱,۸۶۱,۰۰۰)	(۱,۵۷۸,۵۰۰,۰۰۰)	۵۴,۶۷۹,۳۶۸,۳۰۰	-
تولیدی برنا باطری	۵۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۷۸,۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۶۹,۲۶۵,۴۲۰,۲۵۳)	(۱۰,۳۳۰,۸۶,۶۰۰)	(۱,۸۹۳,۱۰۰,۰۰۰)	۶,۲۲۹,۳۹۳,۱۴۷	۱,۱۲۶,۹۲۰,۶۷۲
گسترش سوخت سیزاگرس (سهامی عام)	۳۰۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۷,۲۷۹,۰۰۰,۰۰۰	(۳۰۹,۸۲۸,۷۹۷,۷۳۶)	(۷۰۲,۳۷۱,۶۷۰)	(۱,۲۸۶,۳۹۵,۰۰۰)	(۵۴,۵۳۸,۵۶۴,۰۴۶)	-
کشت و صنعت و دامپروری پگاه فارس	۳۶۰,۰۰۰	۴,۵۵۰,۴۰۰,۰۰۰	(۳,۷۴۷,۳۹۹,۵۵۵)	(۱۲,۴۲۳,۵۹۲)	(۲۲,۷۵۲,۰۰۰)	۷۶۷,۸۲۵,۸۵۳	-
گروه مالی دانام	۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹,۱۵۱,۰۰۰,۰۰۰	(۲۸,۰۸۶,۲۰۰,۱۶۷)	(۷۹,۵۸۲,۲۳۰)	(۱۴۵,۷۵۵,۰۰۰)	۸۳۹,۴۴۲,۶۰۳	-
مهرماه مپین	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۷,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۴۲,۷۲۸,۴۰۹,۱۴۸)	(۳۱۹,۹۵۶,۰۰۰)	(۵۸۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۶,۴۴۴,۳۶۵,۱۴۸)	-
صنایع غذایی رضوی	۴۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۳,۴۷۱,۰۰۰,۰۰۰	(۱۷۹,۰۷۴,۱۰۱,۴۹۲)	(۴۷۳,۵۷۵,۸۳۰)	(۸۶۷,۳۵۵,۰۰۰)	(۶,۹۴۴,۰۲۲,۳۲۲)	-
گروه مالی نماد غدیر (سهامی عام)	۴,۲۷۶	۱۱,۵۵۳,۷۵۲	(۱۰,۰۰۲,۴۷۹)	(۳۱,۵۴۳)	(۵۷,۷۶۹)	۱,۴۶۱,۹۶۲	-
گروه مالی مهرگان تامین پارس	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۷۹,۷۶۳,۴۷۸,۹۰۰)	(۱,۱۳۲,۹۵۰,۰۰۰)	(۲,۰۷۵,۰۰۰,۰۰۰)	۳۲,۰۲۸,۵۷۱,۱۰۰	-
نشتاسه و گلوزک آردینه	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۴۱,۴۹۳,۰۷۳,۳۶۱)	(۹۸۲,۸۰۰,۰۰۰)	(۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱۵,۷۲۴,۱۲۶,۶۳۹	-
کیمیا کالای رازی	۲۶۷,۵۰۰	۷,۹۴۴,۷۵۰,۰۰۰	(۷,۷۷۸,۰۰۱,۸۳۰)	(۲۱,۶۸۹,۱۶۸)	(۳۹,۷۲۳,۷۵۰)	۱۰۵,۳۳۶,۲۵۲	-
مس شهیدباهنر	-	-	-	-	-	-	۵۱,۰۷۲,۳۲۰,۵۴۷
سیمان خور	-	-	-	-	-	-	۲۰,۵۰۷,۱۵۷,۰۵۴
سایبا	-	-	-	-	-	-	۱۷,۴۹۴,۱۹۰,۸۰۰
زامیاد	-	-	-	-	-	-	۳۱,۹۹۹,۶۴۴,۲۳۷
بانک پارسیان	-	-	-	-	-	-	۸۸,۹۲۷,۴۴۴,۹۲۱
ریخته گری تراکتورسازی ایران	-	-	-	-	-	-	(۳,۶۷۱,۴۲۲,۴۴۰)
ایران خودرو	-	-	-	-	-	-	۲۷۳,۴۲۷,۶۰۶,۳۷۲
سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	-	-	-	-	-	-	۳۰۰,۱۴۴,۶۵۷,۱۱۹
صنایع خاک چینی ایران	-	-	-	-	-	-	۳۷,۵۴۴,۶۷۲,۹۴۴
گروه صنایع پتروشیمی ایران	-	-	-	-	-	-	۲۷,۵۳۳,۵۳۶,۳۸۸
حمل و نقل توکا	-	-	-	-	-	-	۳,۴۲۱,۲۱۸,۵۲۰
تراکتورسازی ایران	-	-	-	-	-	-	۳۰,۳۹۰,۲۸۴,۶۵۷
ایران ترانسفو	-	-	-	-	-	-	۶۲,۱۲۸,۴۰۰,۰۲۳
گروه بهمن	-	-	-	-	-	-	۷۰,۱۲۴,۱۰۰,۳۵۰
کشتریانی جمهوری اسلامی ایران	-	-	-	-	-	-	۳,۹۹۶,۴۰۹,۴۲۷
تولید مواد اولیه داروپخش	-	-	-	-	-	-	۵۲,۳۸۹,۸۹۱,۱۲۱
انتقال مانده به صفحه بعد	۱۲,۱۷۱,۴۳۹,۵۶۶	۶۲,۳۳۰,۷۹۹,۵۵۵,۴۵۸	(۴۹,۱۸۸,۰۰۵,۵۷۹,۷۲۴)	(۱۶۹,۸۹۰,۰۸۲,۷۸۷)	(۳۱۱,۱۵۳,۹۹۷,۷۷۸)	۱۲,۵۶۱,۷۴۹,۸۹۵,۱۶۹	۳,۴۴۱,۴۶۳,۰۸۶,۸۵۲

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی بیدار

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

دوره مالی ۶ ماهه و ۹ روزه
منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	نقل از صفحه قبل
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
	۱۲,۱۷۱,۴۳۹,۵۶۶	۶۲,۳۳۰,۷۹۹,۵۵۵,۴۵۸	(۴۹,۱۸۸,۰۰۵,۵۷۹,۷۲۴)	(۱۶۹,۸۹۰,۰۸۲,۷۸۷)	(۳۱۱,۱۵۳,۹۹۷,۷۷۸)	۱۲,۵۶۱,۷۴۹,۸۹۵,۱۶۹	۳,۴۲۱,۴۶۳,۰۸۶,۸۵۲	
سیمان تهران	.	.	.	.	.	.	۴۲,۴۷۴,۲۴۸,۳۹۱	
کارخانجات تولیدی شیشه رازی	.	.	.	.	.	.	۲,۹۶۰,۹۴۸,۷۳۵	
سیمان شرق	.	.	.	.	.	.	۱۳,۷۲۸,۰۱۸,۲۴۷	
پاکسان	.	.	.	.	.	.	۳۷,۲۲۹,۱۱۰,۱۸۵	
سیمان شاهرود	.	.	.	.	.	.	(۱,۶۱۵,۰۰۸,۴۴۲)	
گروه صنعتی بارز	.	.	.	.	.	.	۴,۶۰۱,۲۱۳,۸۷۷	
سیمان هرمزگان	.	.	.	.	.	.	۱۴۴,۸۰۴,۸۹۲,۸۲۵	
کاشی و سرامیک حافظ	.	.	.	.	.	.	۴۲,۳۷۸,۴۱۳,۴۱۵	
سیمان فارس و خوزستان	.	.	.	.	.	.	۳۷,۸۶۴,۱۵۲,۴۲۳	
سیمان سپاهان	.	.	.	.	.	.	(۶,۵۵۰,۱۸۸,۶۴۰)	
معدنی و صنعتی چادرمو	.	.	.	.	.	.	۳۹۷,۰۰۷,۵۲۰,۵۴۷	
پالایش نفت تبریز	.	.	.	.	.	.	۱۳۶,۴۴۸,۵۴۱,۴۹۸	
معدنی و صنعتی گل گهر	.	.	.	.	.	.	۳۲۸,۸۰۰,۹۹۴,۱۱۱	
فولاد مبارکه اصفهان	.	.	.	.	.	.	۸۹۹,۳۱۰,۹۴۷,۴۳۶	
فولاد خوزستان	.	.	.	.	.	.	۱۵۰,۱۱۵,۶۷۳,۱۶۱	
گالسیمین	.	.	.	.	.	.	۱۱,۸۱۷,۶۵۵,۸۴۴	
فولاد خراسان	.	.	.	.	.	.	۶۹,۸۴۲,۳۰۳,۶۷۹	
سیمان آپیک	.	.	.	.	.	.	۶۱,۴۶۶,۰۸۳,۴۱۰	
شیشه همدان	.	.	.	.	.	.	۳,۹۹۸,۲۷۰,۰۳۸	
بانک صادرات ایران	.	.	.	.	.	.	۱۲۳,۸۱۶,۳۸۲,۳۶۱	
پست بانک ایران	.	.	.	.	.	.	۱۰۶,۱۵۰,۶۷۹,۳۶۸	
گسترش نفت و گاز پارسیان	.	.	.	.	.	.	۶۰۹,۳۶۵,۸۱۵,۳۸۴	
پتروشیمی زاگرس	.	.	.	.	.	.	۱۶۷,۸۶۲,۸۷۰,۰۱۰	
پتروشیمی مازون	.	.	.	.	.	.	۳,۳۷۸,۹۷۳,۴۵۰	
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	.	.	.	.	.	.	۳۳۰,۱۲۶,۷۱۰,۲۷۷	
س. نفت و گاز و پتروشیمی تامین	.	.	.	.	.	.	۲۵۵,۶۶۰,۹۷۶,۳۸۲	
توسعه خدمات دریایی و بندری سینا	.	.	.	.	.	.	۷,۴۴۷,۰۱۱,۷۱۹	
فولاد هرمزگان جنوب	.	.	.	.	.	.	۹,۴۷۲,۱۴۱,۰۸۱	
گشتیرانی دریای خزر	.	.	.	.	.	.	(۶,۰۹۲,۳۴۰,۳۹۸)	
تولید تجهیزات سنگین هیکو	.	.	.	.	.	.	۱۹,۶۰۱,۲۵۴,۵۷۳	
شرکت آهن و فولاد ارفع	.	.	.	.	.	.	۱۷۶,۰۲۹,۶۲۸,۳۲۴	
سیمان خوزستان	.	.	.	.	.	.	۲۰,۵۵۳,۸۱۴,۹۸۹	
شیشه قزوین	.	.	.	.	.	.	۹,۲۳۴,۹۷۴,۸۱۸	
فولاد کاوه جنوب کیش	.	.	.	.	.	.	۳۱۹,۷۳۶,۳۷۰,۰۳۵	
انتقال مانده به صفحه بعد	۱۲,۱۷۱,۴۳۹,۵۶۶	۶۲,۳۳۰,۷۹۹,۵۵۵,۴۵۸	(۴۹,۱۸۸,۰۰۵,۵۷۹,۷۲۴)	(۱۶۹,۸۹۰,۰۸۲,۷۸۷)	(۳۱۱,۱۵۳,۹۹۷,۷۷۸)	۱۲,۵۶۱,۷۴۹,۸۹۵,۱۶۹	۷,۸۳۸,۲۹۲,۰۴۶,۹۶۴	

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی بیدار

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

دوره مالی ۶ ماهه و ۹ روزه
منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۱۲,۱۷۱,۴۳۹,۵۶۶	۶۲,۳۳۰,۷۹۹,۵۵۵,۴۵۸	(۴۹,۱۸۸,۰۰۵,۵۷۹,۷۲۴)	(۱۶۹,۸۹۰,۰۸۲,۷۸۷)	(۳۱۱,۱۵۳,۹۹۷,۷۷۸)	۱۳,۵۶۱,۷۴۹,۸۹۵,۱۶۹	۷,۸۳۸,۳۹۳,۰۴۶,۹۶۴
بهمن دیزل	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱,۷۵۸,۱۳۳,۹۰۲)
بیمه کوثر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۹,۵۷۶,۵۷۰,۵۱۷
پلی اکریل ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۸,۵۶۰,۷۲۸,۸۵۲
ملی گشت و صنعت و دامپروری پارس	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۰,۴۸۲,۲۲۵,۷۲۶
پتروشیمی نوری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۴,۶۱۹,۵۵۲,۴۵۵
پخش هجرت	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷,۹۹۵,۷۶۳,۰۰۰
توزیع دارو پخش	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷۴,۱۳۳,۷۹۰,۴۵۷
سیمان ساوه	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۵۸,۶۴۵,۹۳۸,۵۷۹
پتروشیمی تندگویان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۰,۳۹۵,۳۱۳,۳۴۰)
توسعه حمل و نقل ریلی پارسپان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۴۳۸,۶۹۱,۸۸۶
پتروشیمی بوعلی سینا	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۰,۸۸۰,۳۰۰,۵۳,۳۰۶
پتروشیمی پارس	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۰,۹۹۱,۱۹۹,۴۴۰
گروه انتخاب الکترونیک آرمان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۷,۸۵۲,۷۴۳,۱۹۸
سیمان اردستان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۶,۷۲۱,۳۷۰,۶۹۶
پارس فولاد سبزواری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۷,۵۰۵,۳۶۷,۷۱۴
صبا فولاد خلیج فارس	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۳,۰۲۹,۶۵۱,۹۲۵
ایران خودرو دیزل	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۰,۸۹۸,۳۶۶,۶۷۱)
پالایش نفت لاوان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۸۹,۳۶۲,۷۰۶
گروه مالی صبا تامین	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۵,۵۳۷,۷۵۶,۷۸۳
		۶۲,۳۳۰,۷۹۹,۵۵۵,۴۵۸	(۴۹,۱۸۸,۰۰۵,۵۷۹,۷۲۴)	(۱۶۹,۸۹۰,۰۸۲,۷۸۷)	(۳۱۱,۱۵۳,۹۹۷,۷۷۸)	۱۳,۵۶۱,۷۴۹,۸۹۵,۱۶۹	۸,۴۳۳,۱۰۵,۰۸۶,۱۹۱

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی بیدار
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰						دوره مالی ۶ ماهه و ۹ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
حق تقدم آهن و فولاد غدیر ایرانیان	.	.	.	.	.	.	۱,۹۰۲,۳۳۶,۶۰۸
حق تقدم حمل و نقل گهرتراپ سیرجان	.	.	.	.	.	.	۹,۷۴۵,۵۰۰,۶۷۵
حق تقدم گسترش سوخت سبزاگرس (س. عام)	.	.	.	.	.	.	(۱,۹۷۴,۳۸۷,۶۰۰)
حق تقدم معدنی املاح ایران	.	.	.	.	.	.	۳۴,۱۴۸,۲۲۷,۹۹۶
حق تقدم نیان الکترونیک	.	.	.	.	.	.	۱۱۲,۲۹۶,۰۶۷,۲۴۶
		.	.	.	.	.	۱۴۶,۱۱۷,۷۴۴,۹۲۵

۱۶-۳- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اختیار سهام به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰						دوره مالی ۶ ماهه و ۹ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ارزشیابی اوراق اختیارخ شستا-۱۴۰۰-۱۴۰۳/۰۱/۳۰	.	.	.	.	.	.	(۱۵,۱۵۹,۳۶۰,۰۰۴)
ارزشیابی اوراق اختیارخ شستا-۱۴۵۰-۱۴۰۳/۱۲/۰۸	.	.	.	.	.	.	(۵۶,۹۸۵,۶۸۷,۵۳۴)
ارزشیابی اوراق اختیارخ شستا-۱۵۰۰-۱۴۰۴/۰۱/۳۰	.	.	.	.	.	.	(۱۳,۹۰۷,۱۰۲,۶۱۹)
		.	.	.	.	.	(۸۶,۰۵۲,۱۵۰,۱۴۷)

۱۶-۴- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری گواهی سپرده کالایی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰						دوره مالی ۶ ماهه و ۹ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
شمش طلا GoldBar	۳۴۵,۴۵۲	۶,۱۵۵,۹۵۴,۶۴۰,۰۰۰	(۳,۰۴۱,۲۸۷,۴۲۵,۳۹۳)	(۱۴,۷۷۴,۲۹۱,۱۳۶)	۳,۰۹۹,۸۹۲,۹۲۳,۵۷۱	.	.
شمش نقره SilverBar	۳۷۵,۷۰۴	۱,۲۳۹,۸۳۰,۷۱۴,۰۸۰	(۳۵۷,۹۰۸,۶۷۶,۳۶۸)	(۲,۹۷۵,۵۹۳,۷۱۴)	۸۷۸,۹۴۶,۴۴۳,۹۹۸	.	.
گواهی سپرده کالایی شمش طلا	.	.	.	.	.	.	۳,۸۹۷,۱۵۵,۸۴۳
		۷,۳۹۵,۷۸۵,۳۵۴,۰۸۰	(۳,۳۹۹,۱۹۶,۱۰۱,۶۶۱)	(۱۷,۷۴۹,۸۸۴,۸۵۰)	۳,۹۷۸,۸۳۹,۳۶۷,۵۶۹	۳,۸۹۷,۱۵۵,۸۴۳	۳,۸۹۷,۱۵۵,۸۴۳

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی بیدار
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

۱۷- سود سهام

درآمد سود سهام شامل اقلام زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰							دوره مالی ۶ ماهه و ۹ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
نام شرکت	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام ریال	هزینه تنزیل ریال	خالص درآمد سود سهام ریال	خالص درآمد سود سهام ریال
نفت ایران	۱۴۰۴/۰۴/۳۰	۸۹,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۵۰	۹۳,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۹۳,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	.
سرمایه گذاری توکافولاد (هلدینگ)	۱۴۰۴/۰۳/۲۵	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.
تایید و اترخاوریما	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.
ریخته گری تراکتورسازی ایران	۱۴۰۴/۰۳/۲۱	۱۱۳,۸۰۶,۴۷۲	۲۶۶	۳۰,۲۷۲,۵۲۱,۵۵۲	.	۳۰,۲۷۲,۵۲۱,۵۵۲	.
بانک اقتصاد نوین	۱۴۰۴/۰۴/۲۲	۴۴۸,۲۰۰,۰۰۰	۲۴۰	۱۰۷,۵۶۸,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۰۷,۵۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۸۷,۳۰۳,۸۰۰
سرمایه گذاری پارس توشه	۱۴۰۴/۰۵/۱۴	۱۰۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۵	۲۶,۲۶۵,۰۰۰,۰۰۰	.	۲۶,۲۶۵,۰۰۰,۰۰۰	.
سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	۱۴۰۴/۰۵/۱۲	۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۹۰	۸۱,۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۸۱,۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰,۷۰۱,۰۴۰,۰۰۰
سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۱۴۰۳/۱۲/۰۸	۱۴۶,۸۰۰,۰۰۰	۱,۱۷۰	۱۷۱,۷۵۶,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۷۱,۷۵۶,۰۰۰,۰۰۰	.
گروه صنایع پتروشیر ایران	۱۴۰۳/۱۲/۲۶	۷۹,۰۲۴,۰۶۵	۱۷۰	۱۳,۴۳۴,۰۹۱,۰۵۰	.	۱۳,۴۳۴,۰۹۱,۰۵۰	.
تراکتورسازی ایران	۱۴۰۴/۰۵/۰۴	۸۱,۰۰۰,۰۰۰	۴۶۰	۳۷,۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۳۷,۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۲۹۸,۶۵۴,۵۰۰
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	.	۳۶,۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰	.
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۱۴۰۴/۰۴/۳۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
توسعه معادن و فلزات	۱۴۰۴/۰۴/۲۹	۹۸,۰۰۲,۸۶۶	۱۷۰	۱۶,۶۶۰,۴۸۷,۰۵۰	.	۱۶,۶۶۰,۴۸۷,۰۵۰	۷۱,۴۹۴,۹۵۰,۶۰۰
تولید مواد اولیه داروپخش	۱۴۰۴/۰۲/۲۸	۴,۶۹۵,۷۱۵	۷,۷۰۰	۳۶,۱۵۷,۰۰۵,۵۰۰	.	۳۶,۱۵۷,۰۰۵,۵۰۰	.
داروپخش (هلدینگ)	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۴۰	۴۳,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۴۳,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.
سیمان تهران	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	۵۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۵۰	۵۶,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۵۶,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۷۲۹,۷۵۲,۰۰۰
ایران تایر	۱۴۰۴/۰۵/۰۷	۱۹۲,۶۵۴,۳۰۰	۲۳۰	۴۴,۳۱۰,۴۸۹,۰۰۰	(۲۰,۲۷,۲۷۷,۲۷۵)	۴۲,۲۸۳,۲۱۱,۷۲۵	.
سیمان هرمزگان	۱۴۰۳/۱۱/۱۲	۵,۵۰۰,۰۰۰	۷,۶۵۰	۴۲,۰۷۵,۰۰۰,۰۰۰	.	۴۲,۰۷۵,۰۰۰,۰۰۰	.
شیشه و گاز	۱۴۰۴/۰۶/۰۳	۸,۵۰۰,۰۰۰	۲,۷۲۰	۲۳,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵,۸۲۴,۷۷۸)	۲۳,۱۰۴,۱۷۵,۲۲۲	.
کاشی و سرامیک حافظ	۱۴۰۴/۰۵/۱۳	۹۷,۲۲۶,۰۶۳	۱۴۲	۱۳,۸۰۶,۱۰۰,۹۴۶	.	۱۳,۸۰۶,۱۰۰,۹۴۶	۳,۸۸۷,۳۵۶,۷۱۱
سیمان فارس و خوزستان	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۳۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۷۰	۶۴,۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۶۴,۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۰۳۵,۰۰۰,۰۰۰
پالایش نفت تبریز	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	۳۸,۱۰۹,۰۴۳	۱,۹۹۷	۷۶,۱۰۳,۷۵۸,۸۷۱	.	۷۶,۱۰۳,۷۵۸,۸۷۱	.
پالایش نفت اصفهان	۱۴۰۴/۰۴/۳۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶۰	۲۱۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۲۱۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۶,۱۷۷,۹۶۰,۰۰۰
معدنی و صنعتی چادرملو	۱۴۰۴/۰۴/۲۳	۲۱,۵۳۴,۳۲۱	۳۸۰	۸,۱۸۳,۰۴۱,۹۸۰	.	۸,۱۸۳,۰۴۱,۹۸۰	.
قند لرستان	۱۴۰۴/۰۸/۲۴	۹,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۲۳,۹۷۶,۵۰۱)	۸,۵۷۷,۰۲۳,۴۹۹	.
پارس مینو	۱۴۰۴/۰۳/۰۳	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۹۰	۳۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۳۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.
انتقال مانده به صفحه بعد				۱,۸۲۳,۴۲۱,۴۹۵,۹۴۹	(۲,۴۶۶,۰۷۸,۵۵۴)	۱,۸۱۹,۹۵۵,۴۱۷,۳۹۵	۴۸۳,۸۱۲,۰۱۶,۶۱۱

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی بیدار

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

دوره مالی ۶ ماهه و ۹ روزه
منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

نام شرکت	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام ریال	هزینه تنزیل ریال	خالص درآمد سود سهام ریال	خالص درآمد سود سهام ریال
نقل از صفحه قبل		-	-	۱,۸۲۲,۴۲۱,۴۹۵,۹۴۹	(۲,۴۶۶,۰۷۸,۵۵۴)	۱,۸۱۹,۹۵۵,۴۱۷,۳۹۵	۴۸۳,۸۱۲,۰۱۶,۶۱۱
پارس خزر	۱۴۰۴/۰۵/۰۹	۳۱,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰	۱۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.
نورد آلومینیوم	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۴۵۰	۱۳,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۳,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	.
سیمان صوفیان	۱۴۰۴/۰۲/۲۲	۴,۸۵۰,۰۰۰	۱۲,۴۵۰	۶۰,۳۸۲,۵۰۰,۰۰۰	.	۶۰,۳۸۲,۵۰۰,۰۰۰	.
کاشی الوند	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰	۴۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۹۰۳,۰۱۴,۴۱۷)	۴۲,۰۹۶,۹۸۵,۵۸۳	.
بیمه البرز	۱۴۰۴/۰۴/۲۹	۲۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰	۴۷,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۴۷,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۴۹۴,۰۸۳,۵۹۰
پست بانک ایران	۱۴۰۴/۰۴/۲۹	۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۲۴	۱۳۸,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۳۸,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۸۰۴,۰۰۰,۰۰۰
پالایش نفت بندرعباس	۱۴۰۴/۰۵/۰۸	۲۶,۱۰۰,۰۰۰	۹۳۶	۲۴,۴۲۹,۶۰۰,۰۰۰	.	۲۴,۴۲۹,۶۰۰,۰۰۰	۸۸,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
گسترش نفت و گاز پارسیان	۱۴۰۳/۱۰/۱۹	۲۵,۷۳۴,۴۴۲	۷,۲۴۰	۱۸۶,۳۱۷,۳۶۰,۰۸۰	.	۱۸۶,۳۱۷,۳۶۰,۰۸۰	.
پتروشیمی پردیس	۱۴۰۴/۰۶/۲۳	۴,۰۰۰,۰۰۰	۳۸,۰۰۰	۱۵۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۸۱۲,۶۸۴,۳۶۶)	۱۴۸,۱۸۷,۳۱۵,۶۳۴	۶۵۷,۳۶۳,۷۱۹,۰۰۰
پتروشیمی پردیس	۱۴۰۴/۰۹/۲۲	۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۱,۰۰۰	۲۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۲۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.
شرکت صنایع غذایی مینو شرق	۱۴۰۴/۰۳/۰۳	۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۶۶	۱۵,۴۲۸,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۵,۴۲۸,۰۰۰,۰۰۰	.
گروه صنعتی پاکشو	۱۴۰۴/۰۴/۳۰	۲۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۷	۷۷,۸۲۶,۰۰۰,۰۰۰	.	۷۷,۸۲۶,۰۰۰,۰۰۰	.
توسعه معدنی و صنعتی صانور	۱۴۰۴/۰۴/۱۹	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۵۰	۳۹,۰۰۰,۰۰۰,۱۲۱۰	.	۳۹,۰۰۰,۰۰۰,۱۲۱۰	.
داروسازی کاسپین تامین	۱۴۰۴/۰۲/۲۷	۶,۱۸۵,۵۰۰	۵,۷۰۰	۳۵,۲۵۷,۳۵۰,۰۰۰	.	۳۵,۲۵۷,۳۵۰,۰۰۰	.
شرکت بهمن لیزینگ	۱۴۰۴/۰۴/۰۸	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۰	۱۵,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۵,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.
سرمایه گذاری توسعه صنایع سیمان	۱۴۰۴/۰۳/۰۳	۳۷,۲۴۰,۹۵۳	۳,۸۴۰	۱۴۳,۰۰۵,۲۵۹,۵۲۰	.	۱۴۳,۰۰۵,۲۵۹,۵۲۰	.
مبین انرژی خلیج فارس	۱۴۰۴/۰۵/۰۷	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۲۲۳	۱۷۷,۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۷۷,۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹,۵۳۸,۱۴۷,۱۳۹
کویر تایر	۱۴۰۳/۱۲/۰۵	۲۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۲۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.
بانک خاورمیانه	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰	۶۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۶۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۷۶۵,۲۱۴,۰۰۰
پتروشیمی جم	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۲۰۰	۲۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۲۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.
سرمایه گذاری سبحان	۱۴۰۴/۰۷/۰۸	۳۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۱۰	۱۲۵,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۲۵,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	.
پاکدیس	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	۱۲,۷۰۰,۰۰۰	۲,۳۸۰	۲۸,۹۵۶,۰۰۰,۰۰۰	.	۲۸,۹۵۶,۰۰۰,۰۰۰	.
سبحان دارو	۱۴۰۳/۱۲/۲۵	۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰	۳,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۳,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.
کشت و دام قیام اصفهان	۱۴۰۴/۰۴/۲۶	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۰	۱۰,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۰,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.
پتروشیمی پارس	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۰	۳۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۳۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.
کشت و صنعت جویین	۱۴۰۴/۰۸/۲۹	۱۵۹,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰	۶۳,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸,۰۳۰,۸۷۹,۷۱۳)	۵۵,۵۶۹,۱۲۰,۲۸۷	.
کشت و دامداری فکا	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	۱۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۸۰	۴۶,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۴۶,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	.
انتقال مانده به صفحه بعد				۳,۴۵۲,۸۶۳,۵۶۶,۷۵۹	(۱۶,۲۱۲,۶۵۷,۰۵۰)	۳,۲۳۹,۶۵۰,۹۰۹,۷۰۹	۱,۳۷۷,۳۷۷,۱۸۰,۳۴۰

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی بیدار

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

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	خالص درآمد سود سهام	دوره مالی ۶ ماهه و ۹ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
نقل از صفحه قبل	-	-	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
بورس کالای ایران	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۵	۱۷,۳۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۷,۳۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۳,۴۳۶,۶۵۰,۹۰۹,۷۰۹	۱,۲۷۷,۲۷۷,۱۸۰,۳۴۰
تامین سرمایه نوین	۱۴۰۴/۰۳/۰۴	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶۰	۱۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰
سرمایه گذاری صدرتامین	۱۴۰۴/۰۶/۱۷	۲۹۲,۰۵۰,۰۰۰	۱,۱۰۰	۳۲۱,۲۵۵,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۶۹۷,۵۸۶,۳۲۴)	۳۱۷,۵۵۷,۴۱۳,۶۷۶	۱۰۰,۴۰۷,۹۹۷,۵۵۰	۰
کثر پارس	۱۴۰۴/۰۲/۲۲	۲,۲۰۲,۹۶۴	۷,۷۰۰	۱۶,۹۶۲,۸۲۳,۸۰۰	۰	۱۶,۹۶۲,۸۲۳,۸۰۰	۰	۰
سیمان ساوه	۱۴۰۴/۰۲/۳۰	۲۹,۱۶۱,۷۶۳	۱,۰۷۶	۳۱,۳۷۸,۰۵۶,۹۸۸	۰	۳۱,۳۷۸,۰۵۶,۹۸۸	۰	۰
سرمایه گذاری کشاورزی کوثر	۱۴۰۳/۱۰/۰۱	۱,۰۴۶,۸۵۴	۳,۱۰۰	۳,۲۴۵,۲۴۷,۴۰۰	(۱,۸۴۷,۷۴۵,۳۵۸)	۱,۳۹۷,۵۰۲,۰۴۲	۰	۰
سرمایه گذاری کشاورزی کوثر	۱۴۰۴/۰۸/۱۳	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۳,۸۷۰	۵۸,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۵۸,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱۴۰۴/۰۷/۳۰	۴۸۰,۳۹۹,۰۰۰	۱۹۰	۹۱,۲۷۵,۸۱۰,۰۰۰	(۱,۸۳۷,۷۶۷,۹۸۷)	۸۹,۴۳۸,۰۴۲,۰۱۳	۲۳۹,۹۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
سرمایه گذاری سیمان تامین	۱۴۰۴/۰۵/۲۵	۲۱,۵۰۰,۰۰۰	۲,۳۵۰	۵۰,۵۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۵۰,۵۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰
صنعت غذایی کوروش	۱۴۰۴/۰۴/۳۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۵۰	۴۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۴۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰
گروه سرمایه گذاری سپهر صادرات	۱۴۰۴/۰۳/۱۱	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۶۰	۴,۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۴,۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰
پتروشیمی بوعلی سینا	۱۴۰۴/۰۴/۲۹	۹,۳۰۰,۰۰۰	۸,۳۶۳	۷۷,۷۷۵,۹۰۰,۰۰۰	۰	۷۷,۷۷۵,۹۰۰,۰۰۰	۰	۰
توسعه سرمایه و صنعت غدیر	۱۴۰۳/۱۰/۱۸	۳۲,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰	۴۸,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۴۸,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰
حمل و نقل گهرترابرسیرجان	۱۴۰۴/۰۳/۱۰	۵۶,۲۴۲,۰۹۹	۴۳	۲,۴۱۸,۴۱۰,۲۵۷	۰	۲,۴۱۸,۴۱۰,۲۵۷	۰	۰
گروه انتخاب الکترونیک آرمان	۱۴۰۳/۱۲/۲۷	۳۲۶,۹۸۳,۷۶۴	۲۶۰	۸۵,۰۱۵,۷۷۸,۶۴۰	۰	۸۵,۰۱۵,۷۷۸,۶۴۰	۰	۰
صنایع مس افق کرمان	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۰	۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰
مدیریت نیروگاهی ایرانیان مینا	۱۴۰۴/۰۵/۰۵	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۷۲۲	۹,۳۸۶,۰۰۰,۰۰۰	۰	۹,۳۸۶,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰
گروه توسعه مالی مهرآیندگان	۱۴۰۴/۰۴/۲۱	۱۶۳,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰	۱۳۰,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۳۰,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰
توسعه نیشکر و صنایع جانبی	۱۴۰۳/۱۲/۲۰	۸۶۰,۱۵۰۰	۴,۴۰۰	۳۷,۸۴۶,۶۰۰,۰۰۰	۰	۳۷,۸۴۶,۶۰۰,۰۰۰	۰	۰
تولید انرژی برق شمس پاسارگاد	۱۴۰۳/۱۲/۲۲	۸۰۰,۰۰۰	۳۲۵	۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰
تولیدی برنا باطری	۱۴۰۴/۰۴/۲۹	۵۱,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰	۳۰,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳۰,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰
گسترش سوخت سبوزاگرس(سهامی عام)	۱۴۰۴/۰۴/۳۰	۲۰۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۴,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۴,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰
مهرمام میهن	۱۴۰۴/۰۵/۰۹	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۹	۱,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰
پویا	۱۴۰۴/۰۴/۲۱	۱۰۰,۰۰۰	۲,۳۵۰	۲۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰
زامیاد	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۲۶۰,۲۰۵,۰۰۰
مخابرات ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۰۰,۰۳۸۱,۳۳۴
گروه مینا (سهامی عام)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۹,۳۶۳,۲۹۳,۵۰۰
انتقال مانده به صفحه بعد	۰	۰	۰	۴,۶۰۲,۴۷۸,۱۹۲,۸۴۴	(۲۳,۵۹۵,۷۵۶,۷۱۹)	۴,۵۷۸,۸۸۲,۴۳۶,۱۲۵	۱,۷۲۵,۶۸۵,۵۵۷,۷۲۴	۰

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی بیدار

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

دوره مالی ۶ ماهه و ۹ روزه
منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

تاریخ تشکیل مجمع

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	خالص درآمد سود سهام
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	-	-	-	۴,۶۰۲,۴۷۸,۱۹۲,۸۴۴	(۲۳,۵۹۵,۷۵۶,۷۱۹)	۴,۵۷۸,۸۸۲,۴۳۶,۱۲۵	۱,۷۲۵,۶۸۵,۵۵۷,۷۲۴
گروه صنعتی سپاهان	.	.	.	.	.	.	۱,۲۰۵,۰۰۰,۰۰۰
الومینیوم ایران	.	.	.	.	.	.	۷,۶۳۸,۸۴۹,۹۰۰
ملی صنایع مس ایران	.	.	.	.	.	.	۱۰۰,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰
داروسازی سینا	.	.	.	.	.	.	۵,۰۶۵,۵۰۰,۰۰۰
کارخانجات تولیدی شیشه رازی	.	.	.	.	.	.	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سیمان شرق	.	.	.	.	.	.	۱۹,۱۹۹,۳۵۰,۷۱۲
گروه صنعتی بارز	.	.	.	.	.	.	۳,۹۲۷,۰۰۰,۰۰۰
سیمان سپاهان	.	.	.	.	.	.	۱۸,۵۵۵,۱۳۳,۹۹۴
فولاد مبارکه اصفهان	.	.	.	.	.	.	۱۷۷,۴۶۵,۴۰۰,۰۰۰
فولاد خوزستان	.	.	.	.	.	.	۲۵,۳۷۹,۲۴۹,۰۸۵
کالسیمین	.	.	.	.	.	.	۲,۱۵۵,۸۳۹,۱۸۰
فولاد خراسان	.	.	.	.	.	.	۶,۸۳۸,۲۹۰,۰۰۰
کارخانجات قند قزوین	.	.	.	.	.	.	۷۰,۵۱۸,۰۰۰
قند مرودشت	.	.	.	.	.	.	۷۸,۳۳۱,۴۰۴
شیشه همدان	.	.	.	.	.	.	۲,۳۶۸,۸۷۴,۱۷۲
فولاد الیازی ایران	.	.	.	.	.	.	۳۶,۵۱۹,۸۰۶,۱۰۰
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	.	.	.	.	.	.	۱۱۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
نفت پاسارگاد	.	.	.	.	.	.	۱,۵۸۰,۱۶۱,۵۰۰
نفت ایرانول	.	.	.	.	.	.	۶,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت ارتباطات سیار ایران	.	.	.	.	.	.	۱۳,۳۰۲,۲۳۷,۵۰۴
توسعه خدمات دریایی و بندری سینا	.	.	.	.	.	.	۱۲,۴۷۰,۷۵۰,۰۰۰
سرمایه گذاری دارویی تأمین	.	.	.	.	.	.	۲۳,۳۷۹,۲۴۳,۹۴۴
نفت سپاهان	.	.	.	.	.	.	۱۰,۳۴۳,۲۹۱,۴۰۰
کشتیرانی دریای خزر	.	.	.	.	.	.	۲,۷۸۶,۳۸۰,۰۰۰
شیشه قزوین	.	.	.	.	.	.	۵۹۴,۰۰۰,۰۰۰
بیمه کوثر	.	.	.	.	.	.	۱۰,۳۲۰,۸۰۰,۰۰۰
فجر انرژی خلیج فارس	.	.	.	.	.	.	۳۸,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰
توسعه حمل و نقل ریلی پارسیان	.	.	.	.	.	.	۶,۷۳۵,۵۶۹,۶۶۵
انتقال داده های آسیاتک	.	.	.	.	.	.	۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰
پتروشیمی نوری	.	.	.	.	.	.	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
تولیدی فولاد سپید فراب کویر	.	.	.	.	.	.	۴۶۸,۰۰۰,۰۰۰
صنعتی زر ماکارون	.	.	.	.	.	.	۷۰۷,۲۰۰,۰۰۰
سیمان اردستان	.	.	.	.	.	.	۳,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰
بهار رز عالیس چناران	.	.	.	.	.	.	۵,۷۳۱,۷۷۳,۷۶۰
ایران خودرو دیزل	.	.	.	.	.	.	۴,۰۷۲,۶۶۵,۸۵۰
گروه مالی صبا تأمین	.	.	.	.	.	.	۱۳۰,۱۳۰,۶۵۰,۰۲۰
بیمه اتکابی ایران معین	.	.	.	.	.	.	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
نورایستا پلاستیک	.	.	.	.	.	.	۱۵۳,۵۰۴,۰۰۰
				۴,۶۰۲,۴۷۸,۱۹۲,۸۴۴	(۲۳,۵۹۵,۷۵۶,۷۱۹)	۴,۵۷۸,۸۸۲,۴۳۶,۱۲۵	۲,۶۲۵,۷۷۸,۸۲۷,۹۱۴

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی بیدار
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

۱۸- 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	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه و ۹ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
	ریال	ریال
۱۸-۱	۷۰۸,۸۳۹,۵۰۷,۹۸۰	۱۲۹,۵۰۸,۰۶۰,۴۶۹
	<u>۷۰۸,۸۳۹,۵۰۷,۹۸۰</u>	<u>۱۲۹,۵۰۸,۰۶۰,۴۶۹</u>

سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۸-۱- سود سپرد بانکی و گواهی سپرده بانکی به شرح زیر می باشد:

نام	مبلغ سود	هزینه تنزیل	خالص سود	خالص سود
	ریال	ریال	ریال	ریال
موسسه اعتباری ملل	۶۴۸,۷۲۵	۰	۶۴۸,۷۲۵	۷۵,۰۹۳,۳۳۴,۰۳۴
بانک تجارت	۴۸۷,۶۴۴	۰	۴۸۷,۶۴۴	۱۳۴,۲۸۹
بانک خاورمیانه	۲,۵۰۶,۲۴۲	۰	۲,۵۰۶,۲۴۲	۶۷,۹۵۵
بانک سامان	۴۶۱,۳۷۱	۰	۴۶۱,۳۷۱	۲۴,۷۳۷
بانک گردشگری	۲۲۴,۷۶۷,۲۱۵,۸۸۱	۰	۲۲۴,۷۶۷,۲۱۵,۸۸۱	۵۴,۴۱۴,۴۹۹,۴۵۴
بانک صادرات	۴۸۴,۱۰۳,۴۲۳,۲۶۳	(۳۵,۲۳۵,۱۴۶)	۴۸۴,۰۶۸,۱۸۸,۱۱۷	۰
	<u>۷۰۸,۸۷۴,۷۴۳,۱۲۶</u>	<u>(۳۵,۲۳۵,۱۴۶)</u>	<u>۷۰۸,۸۳۹,۵۰۷,۹۸۰</u>	<u>۱۲۹,۵۰۸,۰۶۰,۴۶۹</u>

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی بیدار
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

۱۹- سایر درآمدها

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه و ۹ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
	ریال	ریال
۱۹-۱ سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سهام	۹,۳۷۳,۶۱۰,۶۸۹	.
۱۹-۲ تعدیل کارمزد کارگزاری	۵۳,۱۲۰,۳۵۱,۲۱۹	۶,۳۵۱,۴۳۱,۲۸۰
	۶۲,۴۹۳,۹۶۱,۹۰۸	۶,۳۵۱,۴۳۱,۲۸۰

۱۹-۱- 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.

۱۹-۲- 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:

	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه و ۹ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
	ریال	ریال
مدیر	۱,۳۷۱,۰۱۲,۱۳۲,۵۲۲	۲۲۱,۶۷۱,۱۳۰,۸۶۹
متولی	۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۸۶,۸۸۵,۱۲۰
حسابرس	۱,۵۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۸۵۷,۹۹۹,۹۳۸
	۱,۳۷۴,۹۹۶,۱۳۲,۵۲۲	۲۲۳,۳۱۶,۰۱۵,۹۲۷

۲۱- سایر هزینه ها

	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه و ۹ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
	ریال	ریال
هزینه تأسیس	۱۶۶,۹۷۰,۶۶۴	۸۲,۵۷۲,۹۲۴
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۱۵	۸۰۹,۹۹۹,۹۸۵
هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا	۱,۸۰۹,۵۴۳,۵۷۳	.
هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری	۱۰۹,۵۹۹,۳۸۰	.
هزینه آبونمان نرم افزار	۹,۵۸۳,۳۹۰,۰۸۲	۲,۴۹۷,۹۱۷,۷۹۱
هزینه نرم افزار	۱۶,۵۵۹,۳۷۷,۶۰۰	۴,۱۰۰,۱۱۳,۸۳۸
هزینه تسهیلات بانکی	۲۲,۴۲۸,۳۴۹,۲۶۸	۸۰,۱۹۲,۲۹۸,۱۰۴
هزینه کارمزد بانکی	۱۶۳,۵۳۷,۰۸۰	۵۴,۸۴۴,۱۳۰
هزینه تصفیه	.	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
	۵۲,۰۳۰,۷۶۷,۶۶۲	۸۸,۷۳۷,۷۴۶,۷۷۲

۲۲- تعدیلات

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

	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه و ۹ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
	ریال	ریال
تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری	۴۱,۵۰۳,۱۶۴,۷۰۸,۱۹۲	۴,۴۵۱,۰۳۰,۱۲۵,۶۳۷
تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری	(۴۳,۷۹۳,۴۲۶,۱۶۹,۸۴۵)	(۳,۳۰۹,۰۲۷,۰۰۸,۷۷۴)
	(۲,۲۹۰,۲۶۱,۴۶۱,۶۵۳)	۱,۱۴۲,۰۰۳,۱۱۶,۸۶۳

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی بیدار
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

۲۳- 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:

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰				دوره مالی ۶ ماهه و ۹ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
			نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	
مدیر صندوق/مدیر ثبت	شرکت سیدگردان اقتصاد بیدار	مدیر صندوق/ مدیر ثبت	ممتاز نوع اول	۹,۸۰۰,۰۰۰	۰/۲۸٪	۹,۸۰۰,۰۰۰	۰/۲۳٪
			ممتاز نوع دوم	۱۵,۰۹۹,۳۶۴	۰/۴۳٪	۱۰۳,۲۴۶,۰۰۲	۲/۴۴٪
کارگزار و اشخاص وابسته	کارگزاری اقتصاد بیدار	کارگزار مدیر صندوق	ممتاز نوع اول	۱۰۰,۰۰۰	۰/۰۰٪	۱۰۰,۰۰۰	۰/۰۰٪
			ممتاز نوع دوم	.	۰/۰۰٪	۴,۸۵۷,۳۳۰	۰/۱۱٪
مؤسس	سیدرضا اعجازی	مؤسس	ممتاز نوع اول	۱۰۰,۰۰۰	۰/۰۰٪	۱۰۰,۰۰۰	۰/۰۰٪
مدیر سرمایه گذاری	محمدعلی کمالی	مدیر سرمایه گذاری	ممتاز نوع اول	۵۰,۰۰۰	۰/۰۰٪	۵۰,۰۰۰	۰/۰۰٪
مدیر سرمایه گذاری	پریسا خسروی	مدیر سرمایه گذاری	ممتاز نوع اول	۵۰,۰۰۰	۰/۰۰٪	۵۰,۰۰۰	۰/۰۰٪
مدیر سرمایه گذاری	سولماز شبانی	مدیر سرمایه گذاری	ممتاز نوع اول	۵۰,۰۰۰	۰/۰۰٪	۵۰,۰۰۰	۰/۰۰٪
جمع				۲۵,۲۴۹,۳۶۴	۰/۷۱٪	۱۱۸,۲۵۳,۳۳۲	۲/۷۹٪

۲۴- 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) - ریال	
		موضوع معامله	ارزش معامله - ریال	تاریخ معامله	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰
کارگزاری اقتصاد بیدار	کارگزاری	کارمزد معاملات	۱۶۲,۰۳۵,۸۵۷,۶۷۷	طی سال مالی	(۶۹۵,۹۱۹,۰۶۶,۱۷۱)	(۱۴۹,۳۰۴,۹۷۸,۸۲۸)
شرکت سیدگردان اقتصاد بیدار	مدیر	کارمزد ارکان	۱,۳۷۱,۰۱۲,۱۲۲,۵۲۲	طی سال مالی	(۹۸۵,۳۰۵,۷۳۳,۲۳۶)	(۱۳۹,۳۵۹,۳۵۴,۶۹۳)
مشاور سرمایه گذاری سهام آشنا	متولی	کارمزد ارکان	۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	طی سال مالی	(۲,۰۴۵,۹۰۱,۶۹۶)	(۷۸۶,۸۸۵,۱۲۰)
مؤسسه حسابرسی ارقام نگر آریا	حسابرس	کارمزد ارکان	۱,۵۸۴,۰۰۰,۰۰۰	طی سال مالی	(۱,۰۶۱,۶۵۷,۳۴۹)	(۸۵۷,۹۹۹,۹۳۸)

۲۵- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها
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.