

گزارش حسابرس مستقل

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی ییدار

بأنضمام

صورت‌های مالی و یادداشت‌های توضیحی همراه

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴



ارقام نگر آریا

عضو جامعه حسابداران رسمی ایران
معتد سازمان بورس و اوراق بهادار

شماره:
تاریخ:
پیوست:

گزارش حسابرس مستقل

به مجمع عمومی صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی بیدار

گزارش حسابرسی صورت های مالی

اظهاری نظر

۱) صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی بیدار شامل صورت خالص دارایی ها به تاریخ ۳۰ آذر ۱۴۰۴ و صورت های سود و زیان و گردش خالص دارایی ها برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت های توضیحی ۱ تا ۲۸، توسط این موسسه، حسابرسی شده است.

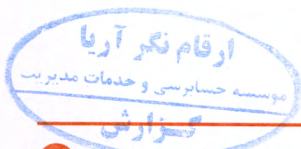
به نظر این موسسه، صورت های مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی بیدار در تاریخ ۳۰ آذر ۱۴۰۴، عملکرد مالی و گردش خالص دارایی های آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری و دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوق سرمایه گذاری مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، به نحو منصفانه نشان می دهد.

مبنای اظهار نظر

۲) حسابرسی این موسسه طبق استانداردهای حسابرسی انجام شده است. مسئولیت های مؤسسه طبق این استانداردها در بخش مسئولیت های حسابرس در حسابرسی صورت های مالی توصیف شده است. این مؤسسه طبق الزامات آیین اخلاق و رفتار حرفه ای حسابداران رسمی، مستقل از صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی بیدار است و سایر مسئولیت های اخلاقی را طبق الزامات مذکور انجام داده است. این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده به عنوان مبنای اظهار نظر، کافی و مناسب است.

مسئولیت های مدیر صندوق در قبال صورت های مالی

۳) مسئولیت تهیه صورت های مالی طبق استانداردهای حسابداری و دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوق های سرمایه گذاری مشترک سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین طراحی، اعمال و حفظ کنترل های داخلی لازم برای تهیه صورت های مالی عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه، بر عهده مدیر صندوق است. در تهیه صورت های مالی، مدیر صندوق مسئول ارزیابی توانایی صندوق به ادامه فعالیت و حسب ضرورت، افشای موضوعات مرتبط با ادامه فعالیت و مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت است، مگر اینکه قصد انحلال صندوق یا توقف عملیات آن وجود داشته باشد، یا راهکار واقع بینانه دیگری به جز موارد مذکور وجود نداشته باشد.



کد پستی: ۱۴۴۱۶۴۳۳۵۹
ایمیل: info@ariaaudit.com
وبسایت: www.ariaaudit.com

آدرس (دفتر مرکزی): تهران، خیابان ستارخان، خیابان باقرخان، پلاک ۸۷

تلفن: ۰۲۱-۶۶۱۲۷۹۹۰-۵

فاکس: ۰۲۱-۶۶۴۳۹۵۱۸

گزارش حسابرسی مستقل (ادامه)

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی بیدار

مسئولیت‌های حسابرس در حسابرسی صورت‌های مالی

۴) اهداف حسابرس شامل کسب اطمینان معقول از اینکه صورت‌های مالی، به عنوان یک مجموعه واحد، عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه است، و صدور گزارش حسابرس شامل اظهارنظر وی می‌شود. اطمینان معقول، سطح بالایی از اطمینان است، اما حتی با انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی ممکن است همه تحریف‌های بااهمیت، در صورت وجود، کشف نشود. تحریف‌ها که ناشی از تقلب یا اشتباه می‌باشند، زمانی بااهمیت تلقی می‌شوند که به طور منطقی انتظار رود، به تنهایی یا در مجموع، بتوانند بر تصمیمات اقتصادی استفاده‌کنندگان که بر مبنای صورت‌های مالی اتخاذ می‌شود، اثر بگذارند.

- در چارچوب انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی، بکارگیری قضاوت حرفه‌ای و حفظ نگرش تردید حرفه‌ای در سراسر کار حسابرسی ضروری است، همچنین:

خطرهای تحریف بااهمیت صورت‌های مالی ناشی از تقلب یا اشتباه مشخص و ارزیابی می‌شود، روش‌های حسابرسی در برخورد با این خطرهای طراحی و اجرا، و شواهد حسابرسی کافی و مناسب به عنوان مبنای اظهارنظر کسب می‌شود. از آنجا که تقلب می‌تواند همراه با تبانی، جعل، حذف عمدی، ارائه نادرست اطلاعات، یا زیرپاگذاری کنترل‌های داخلی باشد، خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از تقلب، بالاتر از خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از اشتباه است.

از کنترل‌های داخلی مرتبط با حسابرسی به منظور طراحی روش‌های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترل‌های داخلی صندوق، شناخت کافی کسب می‌شود.

مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده‌شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری و موارد افشای مرتبط ارزیابی می‌شود.

- بر مبنای شواهد حسابرسی کسب‌شده، در مورد مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت توسط صندوق وجود یا نبود ابهامی بااهمیت در ارتباط با رویدادها یا شرایطی که می‌تواند تردیدی عمده نسبت به توانایی صندوق به ادامه فعالیت ایجاد کند، نتیجه‌گیری می‌شود. اگر چنین نتیجه‌گیری شود که ابهامی بااهمیت وجود دارد باید در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با این موضوع در صورت‌های مالی اشاره شود یا، اگر اطلاعات افشا شده کافی نبود، اظهارنظر حسابرس تعدیل می‌گردد. نتیجه‌گیری‌ها مبتنی بر شواهد حسابرسی کسب‌شده تا تاریخ گزارش حسابرس است. با این حال، رویدادها یا شرایط آتی ممکن است سبب شود صندوق، از ادامه فعالیت بازماند. کلیت ارائه، ساختار و محتوای صورت‌های مالی، شامل موارد افشا، و اینکه آیا معاملات و رویدادهای مبنای تهیه صورت‌های مالی، به گونه‌ای در صورت‌های مالی منعکس شده‌اند که ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزیابی می‌گردد.

گزارش حسابرس مستقل (ادامه)

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی بیدار

- افزون بر این، زمان بندی اجرا و دامنه برنامه‌ریزی شده کار حسابرسی و یافته های عمده حسابرسی، شامل ضعف های بااهمیت کنترل های داخلی که در جریان حسابرسی مشخص شده است، به ارکان راهبری اطلاع رسانی می شود. همچنین این مؤسسه مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات و مقررات ناظر بر فعالیت صندوق های سرمایه گذاری، مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق را گزارش کند.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

سایر مسئولیت های قانونی و مقرراتی حسابرس

۵) موارد عدم رعایت مفاد اساسنامه، امیدنامه صندوق و همچنین اطلاعیه و بخشنامه های صادره سازمان بورس و اوراق بهادار به شرح زیر است:

۵-۱) مفاد بند ۲-۳ امیدنامه و ماده ۳۲ اساسنامه مبنی بر رعایت حد نصاب های تعیین شده ترکیب دارایی های صندوق های سرمایه گذاری:

۵-۱-۱) سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی پذیرفته شده نزد یکی از بورس ها به میزان حداکثر ۵ درصد از کل دارایی های صندوق (به عنوان نمونه در تاریخ های ۱۴۰۴/۰۸/۱۱ و ۱۴۰۴/۰۹/۳۰).

۵-۱-۲) سرمایه گذاری در گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی به میزان حداکثر ۱۵ درصد از کل دارایی های صندوق (به عنوان نمونه در تاریخ های ۱۴۰۴/۰۵/۳۱ و ۱۴۰۴/۰۶/۰۳).

۵-۲) مفاد تبصره ۳ ماده ۸ اساسنامه مبنی بر ارزش واحدهای سرمایه گذاری عادی حداکثر یک برابر مجموع ارزش واحدهای سرمایه گذاری ممتاز در برخی از روزها.

۵-۳) مفاد ماده ۲۰ اساسنامه مبنی بر محاسبه ارزش خالص دارایی ها، قیمت ابطال، قیمت صدور و خالص ارزش آماری هر واحد سرمایه گذاری در روزهای معاملاتی حداکثر هر دو دقیقه یکبار (به عنوان نمونه در تاریخ های ۱۴۰۳/۱۰/۰۳ و ۱۴۰۴/۰۱/۰۶).

۵-۴) مفاد ماده ۳۶ اساسنامه در خصوص انتشار آگهی دعوت به مجمع، حداقل ۱۰ روز قبل از تاریخ تشکیل مجمع در سامانه کدال و تارنمای صندوق (در خصوص مجامع مورخ ۱۴۰۳/۱۰/۰۹، ۱۴۰۳/۱۱/۱۶، ۱۴۰۳/۱۲/۱۲، ۱۴۰۳/۱۲/۱۳).

۵-۵) مفاد بخشنامه ۱۲۰۱۰۰۰۶ سازمان بورس و اوراق بهادار مبنی بر دریافت سود نقدی سهام ظرف مهلت مقرر به عنوان نمونه در خصوص سهام نماد های شگستر، دسبحان، لخرز، کچاد، کحافظ و دتماد.

۵-۶) مفاد بخشنامه ۱۲۰۱۰۰۲۴ مبنی بر لزوم انعقاد قرارداد رسمی با بانک ها و موسسات مالی و اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی به منظور دریافت سود با نرخ ترجیحی و تعیین نرخ شکست احتمالی و جبران تمامی خسارات ناشی

گزارش حسابرس مستقل (ادامه)

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی بیدار

از عدم ایفای تعهدات بانک یا مؤسسه مالی و اعتباری سپرده پذیر توسط مدیر صندوق (در خصوص بانک های صادرات و گردشگری).

۷-۵) مفاد ابلاغیه ۱۲۰۲۰۰۹۳ مبنی بر افشا پرتفوی ماهانه صندوق ظرف ۱۰ روز پس از پایان ماه قبل در خصوص پرتفوی منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰ در سامانه کدال.

۸-۵) مفاد رویه پذیره نویسی صدور و ابطال در خصوص صدور واحد های سرمایه گذاری ممتاز نوع دوم به نام مدیر صندوق و صدور واحدهای سرمایه گذاری به نام بازارگردان از محل واریز وجه نقد یا از محل مطالبات وی در خصوص واریز مبالغ مربوط به واحدهای صادر شده توسط بازارگردان در همان روز پس از تایید درخواست صدور واحدهای سرمایه گذاری در ارتباط با درخواست های صدور.

۹-۵) دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوق های سرمایه گذاری مبنی بر مستهلک نمودن روزانه هزینه های انبارگردانی و ارائه و افشای مناسب اطلاعات مربوط به سود (زیان) ناشی از اعمال اختیار معامله سهام (موضوع یادداشت توضیحی ۴-۱۶).

۶) محاسبات خالص ارزش روز دارایی ها (NAV)، ارزش آماری قیمت های صدور و ابطال واحد های سرمایه گذاری به صورت نمونه ای مورد بررسی قرار گرفته و مورد قابل ذکر مشاهد شده است.

۷) اصول و رویه های کنترل داخلی مدیر و متولی صندوق در اجرای وظایف مذکور در اساسنامه و امید نامه صندوق و روش های مربوط به ثبت حساب ها و جمع آوری مدارک و مستندات مربوطه، به صورت نمونه ای مورد بررسی قرار گرفته است، به استثناء موارد مندرج در بند ۵ فوق، به موردی که حاکی از عدم رعایت اصول و رویه های کنترل داخلی باشد، برخورد نگردیده است.

۸) گزارش فعالیت مدیر صندوق درباره وضعیت و عملکرد صندوق مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی های انجام شده، نظر این مؤسسه به مورد بااهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب مدیر صندوق باشد، جلب نگردیده است.

۹) در راستای ابلاغیه ۱۲۰۲۰۲۶۰ مورخ ۱۴۰۲/۰۶/۰۷ سازمان بورس اوراق بهادار و تاییدیه های دریافتی و بررسی های صورت گرفته، این مؤسسه به موردی حاکی از تضمین یا توثیق یا هرگونه محدودیت نسبت به دارایی ها به نفع سایر اشخاص برخورد نکرده است.

گزارش حسابرس مستقل (ادامه)

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی بیدار

۱۰) در اجرای ماده (۴) رویه اجرایی حسابرسان در ارزیابی اجرای مقررات مبارزه با پولشویی و تامین مالی تروریسم در شرکت های تجاری و موسسات غیر تجاری، موضوع ماده (۴۶) آیین نامه اجرایی ماده (۱۴) الحاقی قانون مبارزه با پولشویی، رعایت مفاد قانون و مقررات مذکور در چارچوب چک لیست های ابلاغی مرجع ذیربط و استاندارد های حسابرسی، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته و موارد عدم رعایت مشاهده نگردیده است.



۲۹ بهمن ۱۴۰۴

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی بیدار
صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر 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 ۱۴۰۴/۱۱/۲۹ به تأیید ارکان زیر رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
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

ارقام بکر آریا
حسابرسی و خدمات مدیر
گزارشی



صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی بیدار
 صورت خالص دارایی ها
 به تاریخ ۳۰ آذر ۱۴۰۴

دارایی ها	یادداشت	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰
		ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۵	۶۱,۷۴۹,۷۵۵,۴۷۴,۸۸۸	۵۰,۴۷۳,۱۰۳,۱۴۷,۴۶۹
سرمایه گذاری در سپرده کالایی	۶	۷,۳۷۸,۰۳۵,۴۶۹,۲۳۰	۶۳۵,۶۴۱,۸۴۷,۸۱۹
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۷	۵,۳۴۷,۴۴۵,۶۶۰	۲,۳۲۲,۲۴۳,۸۸۷,۲۴۲
حساب های دریافتنی	۸	۷۸۴,۱۸۳,۸۶۵,۰۲۱	۱۶۵,۰۰۷,۱۷۶,۲۴۱
سایر دارایی ها	۹	۵,۵۳۴,۶۸۱,۵۳۰	۱,۹۹۱,۹۱۳,۶۷۱
جاری کارگزاران	۱۰	.	۷۱۸,۱۹۳,۰۹۵,۹۸۴
جمع دارایی ها		۶۹,۹۲۲,۸۵۶,۹۳۶,۳۲۹	۵۴,۳۱۶,۱۸۱,۰۶۸,۴۲۶

			بدهی ها
تسهیلات مالی دریافتنی	۱۱	۶۹۵,۹۱۹,۰۶۶,۱۷۱	.
پرداختنی به ارکان صندوق	۱۲	۹۸۸,۴۱۳,۲۹۲,۲۸۱	۱۴۱,۰۰۴,۲۳۹,۷۵۱
پرداختنی به سرمایه گذاران	۱۳	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.
سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۱۴	۱۸,۶۴۳,۵۷۸,۲۱۸	۱۹۴,۵۶۶,۴۴۳,۰۱۸
جمع بدهی ها		۱,۷۳۲,۹۷۵,۹۳۶,۶۷۰	۳۳۵,۵۷۰,۶۸۲,۷۶۹
خالص دارایی ها	۱۵	۶۸,۱۸۹,۸۸۰,۹۹۹,۶۵۹	۵۳,۹۸۰,۶۱۰,۳۸۵,۶۵۷
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری		۱۹,۱۷۸	۱۲,۷۴۱

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده
مدیر صندوق	شرکت سبدگردان 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: ۵۲۴۷۵۶

ارقام نگر آریا
 مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
 گزارش



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 و گردش خالص دارایی ها
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

درآمدها:	یادداشت	سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴	دوره مالی ۶ ماهه و ۹ روزه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳
		ریال	ریال
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۶	۲,۹۲۰,۳۶۲,۰۹۷,۰۸۸	(۵۴۷,۰۳۰,۲۷۴,۹۸۲)
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۷	۱۶,۵۴۰,۵۸۹,۲۶۲,۷۳۸	۸,۴۹۵,۰۶۷,۸۳۶,۸۱۲
سود سهام	۱۸	۴,۵۷۸,۸۸۲,۴۳۶,۱۲۵	۲,۶۲۵,۷۷۸,۸۲۷,۹۱۴
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۹	۷۰۸,۸۳۹,۵۰۷,۹۸۰	۱۲۹,۵۰۸,۰۶۰,۴۶۹
سایر درآمدها	۲۰	۶۲,۴۹۳,۹۶۱,۹۰۸	۶,۳۵۱,۴۳۱,۲۸۰
جمع درآمدها		۲۴,۸۱۱,۱۶۷,۲۶۵,۸۳۹	۱۰,۷۰۹,۶۷۵,۸۸۱,۴۹۳
هزینه ها:			
هزینه کارمزد ارکان	۲۱	(۱,۳۷۴,۹۹۶,۱۳۲,۵۲۲)	(۲۲۳,۳۱۶,۰۱۵,۹۲۷)
سایر هزینه ها	۲۲	(۲۹,۵۹۲,۴۱۸,۳۹۴)	(۸,۵۴۵,۴۴۸,۶۶۸)
سود و زیان قبل از هزینه مالی		(۱,۴۰۴,۵۸۸,۵۵۰,۹۱۶)	(۲۳۱,۸۶۱,۴۶۴,۵۹۵)
هزینه مالی	۲۳	(۲۲,۴۳۸,۳۴۹,۲۶۸)	(۸۰,۱۹۲,۲۹۸,۱۰۴)
سود خالص		۲۳,۳۸۴,۱۴۰,۳۶۵,۶۵۵	۱۰,۳۹۷,۶۲۲,۱۱۸,۷۹۴
بازده میانگین سرمایه گذاری (درصد)		۴۲/۶۵	۳۲/۶۰
بازده سرمایه گذاری پایان سال (درصد)		۳۵/۵۴	۲۰/۵۹

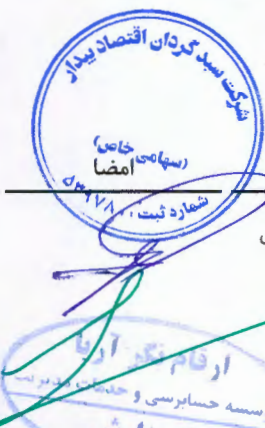
صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴	دوره مالی ۶ ماهه و ۹ روزه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳
	تعداد	تعداد
	ریال	ریال
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) اول دوره / سال	۴,۲۳۶,۷۷۳,۵۱۵	۵۳,۹۰۷,۳۶۰,۳۸۵,۶۵۷
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره / سال	۸,۵۰۴,۴۷۸,۵۷۵	۸۵,۰۴۴,۷۸۵,۷۵۰,۰۰۰
واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره / سال	(۹,۱۸۵,۶۱۴,۴۰۴)	(۹۱,۸۵۶,۱۴۴,۰۴۰,۰۰۰)
سود (زیان) خالص	۰	۲۳,۳۸۴,۱۴۰,۳۶۵,۶۵۵
تعدیلات	۰	(۲,۲۹۰,۲۶۱,۴۶۱,۶۵۳)
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) پایان سال / دوره	۳,۵۵۵,۶۳۷,۶۸۶	۶۸,۱۸۹,۸۸۰,۹۹۹,۶۵۹
	تعداد	تعداد
	ریال	ریال
	۴,۲۳۶,۷۷۳,۵۱۵	۵۳,۹۰۷,۳۶۰,۳۸۵,۶۵۷

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

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

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



نماینده

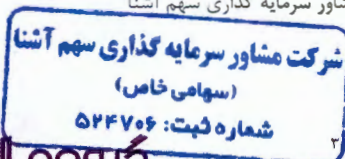
امیر مهدی صباغی

خاطره پهلوان

شخص حقوقی

شرکت سبدگردان اقتصاد بیدار

شرکت مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا



ارکان صندوق

مدیر صندوق

متولی صندوق

کد رهگیری اقتصادی بیدار

021-91078132 | Ahrom.ebidar.ir

تهران، نلسون ماندلا، خیابان سپر، پلاک ۲۷، 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. سال مالی صندوق به مدت یک سال شمسی، از ابتدای دی ماه هر سال تا انتهای آذر سال بعد است، به جز اولین سال مالی صندوق که از تاریخ ثبت شرکت آغاز شده و تا پایان آذر ماه همان سال خاتمه می‌یابد. 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، اقلام مقایسه‌ای صورت‌های مالی دارای طول دوره گزارشگری متفاوت می‌باشد و لذا اقلام 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، در مجمع صندوق از حق رای برخوردارند. در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده‌اند شامل اشخاص زیر است:

۱۴۰۴/۰۹/۳۰

نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای ممتاز تحت تملک
شرکت سبذگردان اقتصاد بیدار	۹,۸۰۰,۰۰۰	۹۸٪
شرکت کارگزاری اقتصاد بیدار	۱۰۰,۰۰۰	۱٪
سیدرضا اعجازی	۱۰۰,۰۰۰	۱٪
	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 ستارخان، خیابان باقرخان غربی، پلاک ۸۷.

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

صورت‌های مالی صندوق بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان سال 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 قابل معامله (ETF)" 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
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری قابل معامله (ETF)، 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 سپرده کالایی :

سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده کالایی به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود. خالص فروش گواهی سپرده کالایی عبارت است از ارزش بازار گواهی سپرده کالایی در زمان مورد انتظار یا قیمت تعدیل شده گواهی منهای کارمزد معاملات و هزینه انبارداری گواهی سپرده کالایی.

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 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.

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
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 (۰.۰۲) 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 رایۀ 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 ۱۵ 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 ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

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

صنعت	۱۴۰۴/۰۹/۳۰			۱۴۰۳/۰۹/۳۰		
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
فازات اساسی	۵,۹۴۳,۵۶۳,۳۶۴,۹۹۶	۷,۲۹۲,۸۲۳,۳۲۱,۴۵۰	۱۰.۴۳	۸,۷۱۵,۰۰۴,۲۴۳,۹۵۹	۱۰,۷۱۲,۱۸۱,۴۴۲,۷۶۱	۱۹.۷۲
بانکها و موسسات اعتباری	۴,۹۶۰,۱۳۴,۹۶۶,۴۹۹	۶,۰۵۶,۰۵۹,۵۸۷,۲۴۴	۸.۶۶	۲,۵۷۰,۶۰۳,۳۱۷,۲۲۴	۳,۲۹۴,۴۴۸,۲۵۵,۶۵۲	۶.۰۷
فعالیهایی کمکی به نهادهای مالی واسط	۱,۱۹۱,۹۵۱,۰۵۰,۳۴۳	۱,۸۹۳,۳۵۱,۱۶۰,۰۰۰	۲.۷۱	.	.	۰.۰۰
بیمه و صندوق بازتنشگی به جز تامین اجتماعی	۴۵۶,۷۴۰,۸۷۱,۰۵۲	۶۱۸,۶۹۲,۲۵۲,۲۴۰	۰.۸۸	۶۵۲,۸۸۹,۴۷۴,۶۲۰	۶۷۹,۸۹۷,۲۲۴,۹۱۳	۱.۲۵
مواد و محصولات دارویی	۳,۳۳۹,۳۸۲,۶۹۵,۴۰۹	۴,۲۷۴,۵۰۴,۶۳۷,۸۷۹	۶.۱۱	۱,۳۸۱,۸۸۷,۲۶۰,۹۰۵	۱,۶۳۹,۰۵۸,۷۴۹,۰۵۰	۳.۰۲
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۲,۰۷۱,۲۸۰,۳۱۴,۴۸۸	۲,۷۲۷,۱۰۸,۱۴۹,۷۸۵	۳.۹۰	۱۶۷,۷۲۰,۱۵۱,۷۴۴	۱۷۶,۶۰۲,۹۲۳,۰۰۰	۰.۳۳
فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۵,۵۹۹,۹۰۳,۸۵۷,۰۶۰	۶,۷۱۷,۷۹۸,۰۱۷,۲۱۸	۹.۶۱	۲,۸۵۷,۲۶۰,۴۵۱,۸۳۴	۳,۱۴۰,۷۹۷,۹۰۳,۵۴۹	۵.۷۸
محصولات شیمیایی	۵,۹۳۲,۰۴۱,۷۲۵,۱۶۵	۷,۸۲۲,۸۷۲,۵۶۵,۲۹۴	۱۱.۱۹	۱۰,۲۹۵,۰۱۳,۲۰۳,۲۵۷	۱۲,۳۹۶,۲۵۴,۹۲۴,۵۰۰	۲۲.۸۲
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	۵۰۰,۱۷۷,۸۵۴,۰۳۱	۵۶۷,۷۸۵,۸۲۴,۴۳۰	۰.۸۱	۱,۱۳۶,۰۸۵,۹۰۱,۰۴۲	۱,۱۹۷,۸۶۴,۵۵۰,۷۵۳	۲.۲۱
سیمان، آهک و گچ	۳,۰۱۴,۳۵۳,۱۹۷,۲۰۲	۳,۵۸۸,۵۲۶,۰۹۹,۹۳۰	۵.۱۳	۲,۰۷۰,۵۵۸,۸۵۷,۳۶۲	۲,۵۷۸,۱۶۸,۵۱۸,۴۷۲	۴.۷۵
استخراج کفله های فلزی	۳,۰۲۵,۰۵۲,۹۱۳,۲۱۶	۳,۶۹۰,۸۹۹,۵۷۴,۴۷۶	۵.۲۸	۲,۸۲۳,۰۶۰,۹۰۷,۱۰۹	۳,۶۴۸,۶۲۳,۹۰۰,۴۵۸	۶.۷۲
خودرو و ساخت قطعات	۳۶۹,۲۶۵,۴۲۰,۲۵۳	۳۷۵,۴۹۴,۸۱۳,۴۰۰	۰.۵۴	۱,۷۸۳,۰۶۱,۳۱۴,۴۴۲	۲,۰۹۸,۷۹۴,۱۶۱,۷۶۰	۳.۸۶
سرمایه گذاریها	۱,۳۰۸,۵۰۰,۹۲۳,۵۱۹	۱,۷۵۵,۳۲۸,۶۱۲,۰۰۸	۲.۵۱	۴۶۷,۵۰۹,۳۷۲,۳۴۸	۵۳۶,۹۷۴,۰۷۷,۰۲۲	۰.۹۹
زراعت و خدمات وابسته	۲,۳۸۳,۶۸۸,۷۱۱,۳۸۳	۳,۰۰۳,۰۶۰,۸۹۹,۷۵۸	۴.۲۹	۶۵,۶۹۱,۵۰۸,۴۶۷	۸۳,۴۶۱,۲۳۸,۸۳۶	۰.۱۵
شرکتهای چند رشته ای صنعتی	۶,۳۴۱,۱۳۶,۵۵۶,۳۷۵	۸,۴۹۵,۵۰۷,۹۲۱,۸۲۵	۱۲.۱۵	۴,۳۸۰,۸۶۸,۱۸۳,۳۴۹	۵,۳۵۵,۰۱۲,۷۳۶,۸۶۰	۹.۸۶
سایر محصولات کانی غیر فلزی	۲۹۰,۱۷۹,۷۸۵,۱۶۷	۲۹۸,۴۸۹,۷۰۰,۰۵۰	۰.۴۳	۳۵۰,۱۶۰,۹۷۶,۵۵۱	۴۰۳,۸۹۹,۸۴۳,۰۸۶	۰.۷۴
قند و شکر	۵۲۱,۲۰۳,۲۷۸,۲۷۷	۶۱۳,۹۶۳,۸۷۷,۵۳۰	۰.۸۸	.	.	۰.۰۰
ساخت محصولات فلزی	۱۹۳,۷۲۷,۵۲۸,۱۶۰	۲۲۴,۲۱۳,۳۲۹,۲۰۰	۰.۳۲	.	.	۰.۰۰
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۸۵۸,۴۳۹,۷۷۴,۳۳۲	۱,۰۳۵,۱۴۸,۲۶۸,۹۲۱	۱.۴۸	۳۵,۲۸۸,۱۸۰,۱۳۳	۴۴,۱۳۵,۸۲۰,۰۰۰	۰.۰۸
سلامت انسان و مددکاری اجتماعی	۱۴۲,۷۳۸,۴۰۹,۱۴۸	۱۱۶,۲۹۴,۰۴۴,۰۰۰	۰.۱۷	.	.	۰.۰۰
کلشی و سرمایهک	۲۲۶,۵۹۴,۹۸۰,۹۷۳	۲۲۳,۸۱۱,۴۵۹,۸۵۰	۰.۳۲	۳۹۲,۲۸۶,۸۹۵,۷۸۴	۴۶۵,۱۹۸,۹۵۴,۶۰۷	۰.۸۶
لاستیک و پلاستیک	۲۸۹,۶۴۷,۰۹۳,۵۲۸	۳۵۹,۱۲۲,۳۵۸,۴۰۰	۰.۵۱	۶۰,۴۱۴,۹۴۵,۷۷۱	۶۵,۰۱۶,۱۵۹,۶۴۸	۰.۱۲
ماشین آلات و دستگاههای برقی	.	.	۰.۰۰	۲۹۳,۷۶۱,۰۳۵,۷۴۴	۳۵۵,۸۹۲,۷۶۳,۱۵۰	۰.۶۶
ماشین آلات و تجهیزات	.	.	۰.۰۰	۱,۰۱۸,۰۰۳,۰۶۸,۲۱۴	۱,۱۱۵,۷۴۷,۳۵۰,۶۴۱	۲.۰۵
تولید محصولات کامپیوتری الکترونیکی ونوری	.	.	۰.۰۰	۳۲۳,۵۹۵,۸۵۱,۸۰۴	۴۳۵,۸۹۱,۹۱۹,۰۵۰	۰.۸۰
حمل و نقل آبی	.	.	۰.۰۰	۵۵,۳۷۱,۹۷۰,۰۹۹	۴۹,۱۷۹,۶۲۹,۷۰۰	۰.۰۹
	۴۸,۹۵۹,۷۰۵,۲۷۰,۵۷۶	۶۱,۷۴۹,۷۵۵,۴۷۴,۸۸۸	۸۸.۳۱	۴۱,۸۹۵,۹۹۷,۰۷۱,۷۶۲	۵۰,۴۷۳,۱۰۳,۱۴۷,۴۶۹	۹۲.۹۲

۶- سرمایه گذاری در سپرده کالایی

صنعت	۱۴۰۴/۰۹/۳۰			۱۴۰۳/۰۹/۳۰		
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
سرمایه گذاری در سپرده کالایی شمش طلا	۳,۰۴۱,۲۸۷,۴۲۵,۲۹۳	۶,۱۴۱,۱۸۰,۳۴۸,۸۶۴	۸.۷۸	۶۳۲,۷۴۴,۶۹۱,۹۷۷	۶۳۵,۶۴۱,۸۴۷,۸۱۹	۱.۱۷
سرمایه گذاری در سپرده کالایی شمش نقره	۳۵۷,۹۰۸,۶۷۶,۳۸۸	۱,۲۳۴,۸۵۵,۱۲۰,۳۶۶	۱.۷۷	.	.	۰.۰۰
	۳,۳۹۹,۱۹۶,۱۰۱,۶۶۱	۷,۳۷۸,۰۳۵,۴۶۹,۲۳۰	۱۰.۵۵	۶۳۲,۷۴۴,۶۹۱,۹۷۷	۶۳۵,۶۴۱,۸۴۷,۸۱۹	۱.۱۷

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

۷- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

یادداشت	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰
	ریال	ریال
سرمایه گذاری در سپرده بانکی	۵,۳۴۷,۴۴۵,۶۶۰	۲,۳۲۲,۲۴۳,۸۸۷,۲۴۲
۷-۱		

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

تعداد	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	فقره
	ریال		ریال		
موسسه اعتباری ملل	۱۳,۳۰۱,۹۸۷	۰.۰۰	۱۲,۶۵۳,۲۶۲	۰.۰۰	۱
بانک تجارت	۸,۲۳۱,۵۶۵	۰.۰۰	۱۱,۴۳۴,۶۸۱	۰.۰۰	۱
بانک خاورمیانه	۴,۸۲۱,۱۶۶,۹۷۸	۰.۰۱	۶۶,۸۲۴,۸۲۶	۰.۰۰	۱
بانک سامان	۸,۵۷۸,۱۰۸	۰.۰۰	۱,۲۴۰,۷۳۷	۰.۰۰	۲
بانک گردشگری	۹۴,۲۹۵,۲۳۲	۰.۰۰	۲,۳۲۲,۱۵۱,۷۳۳,۷۳۶	۴.۲۸	۲
بانک صادرات	۱۰۳,۵۱۴,۸۰۹	۰.۰۰	.	۰.۰۰	۱
بانک دی	۲۹۸,۳۵۶,۹۸۱	۰.۰۰	.	۰.۰۰	۱
	۵,۳۴۷,۴۴۵,۶۶۰	۰.۰۱	۲,۳۲۲,۲۴۳,۸۸۷,۲۴۲	۴.۲۸	



۸- حساب‌های دریافتنی

سود سپرده‌های بانکی دریافتی
سود سهام دریافتی
سایر حساب‌های دریافتی

دیوان تائر
پارس خزر
پرتوشیمی پردیس
نوسومه حمل و نقل ریلی پارسیان
پولیموادولادیماروپتش
پاروپتش (هلندنگ)
پاروپسازى گلمهین تاهمین
سیمهان دارو
سرمایه گذارى تاهمین اجتماعى
سرمایه گذارى داروى تاهمین
سرمایه گذارى صدر تاهمین
سرمایه گذارى کشاورزى کوثر
سیمهان شرق
سیمهانسههان
شیشه افزون
شیشه مهبان
شیشه و گاز
اند لرستان
نند مرودشت
مرو مهنا (سهامى عام)
شسترش سوخت سبزرگرس (سهامى)
شپین لرزى خلیج فارس
شعفىنصنعتى فادرملو
شائى الوند
شک و سرمایه حفاظ
ش و صنعت چوبن

خارج نفیس
خارج عضویت در کانون ها
یونمان نرم افزار صنوق
خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری

تسهيلات ماليه دي بافتني

19

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

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

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

۱۳- پرداختنی به سرمایه گذاران

۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بدهی بابت در خواست صدور واحد های سرمایه گذاری
۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	

۱۴- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

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

۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
ریال	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	۰	بدهی بابت اختیار معامله
۲,۳۹۹,۴۹۸,۷۱۳	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	

۱۵- خالص دارایی ها

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

۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۲۸,۷۶۶,۲۲۷,۸۹۰,۳۴۶	۴۱,۴۸۳,۶۱۱,۳۹۷,۵۶۱	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۲۵,۲۱۴,۳۸۲,۴۹۵,۳۱۲	۲۶,۷۰۶,۲۶۹,۶۰۲,۰۹۸	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز نوع اول و دوم
۵۳,۹۸۰,۶۱۰,۳۸۵,۶۵۷	۶۸,۱۸۹,۸۸۰,۹۹۹,۶۵۹	
۲۸,۷۶۶,۲۲۷,۸۹۰,۳۴۶	۲,۱۶۳,۰۸۷,۶۸۸	
۲۵,۲۱۴,۳۸۲,۴۹۵,۳۱۲	۱,۳۹۲,۵۴۹,۹۹۸	
۵۳,۹۸۰,۶۱۰,۳۸۵,۶۵۷	۳,۵۵۵,۶۳۷,۶۸۶	

ارقام نگر آریا

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیران

گزارش

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی بهدار
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۱۶- 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
۱- سود (زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۲,۴۳۳,۳۳۵,۹۰۴,۳۵۲	(۵۴۱,۵۸۲,۴۳۹,۳۴۲)
۲- سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	(۳۹۱,۹۳۹,۲۹۳,۱۱۴)	(۵,۴۴۷,۸۳۵,۶۴۰)
۳- سود (زیان) ناشی از فروش گواهی سپرده کالایی	۶۰۲,۴۶۳,۹۷۶,۷۷۵	۰
۴- سود (زیان) ناشی از اعمال اختیار معامله سهام	۱۷۶,۵۰۱,۳۷۴,۷۵۵	۰
۵- سود (زیان) ناشی از فروش صندوق های سرمایه گذاری	۱۳۴,۳۲۰	۰
	۲,۹۲۰,۳۶۲,۰۹۷,۰۸۸	(۵۴۷,۰۳۰,۲۷۴,۹۸۲)

۱۶-۱ 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 ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد فروش ریال	مالیات ریال	سود (زیان) فروش ریال	دوره مالی ۶ ماهه و ۹ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
حمل و نقل مهر ترابری سرجان	۸۷,۲۷۴,۳۷۸	۴۴۳,۱۸۳,۷۳۹,۳۴۰	(۲۹۲,۱۳۳,۹۳۰,۸۴۷)	(۵۵۴,۳۴۴,۰۲۳)	(۲,۲۱۵,۹۱۸,۷۰۲)	۱۴۸,۲۷۹,۵۲۵,۷۶۸	۰
داروسازی کاسپین تامین	۷۰,۰۰۰,۰۰۱	۳۳۵,۷۴۳,۶۲۳,۸۵۰	(۱۹۰,۳۱۰,۸۸۰,۶۲۷)	(۳۱۸,۹۵۴,۱۹۶)	(۱,۶۷۸,۷۱۸,۱۱۸)	۱۴۳,۳۳۵,۰۷۰,۰۰۹	۳,۲۸۲,۴۶۴,۵۳۴
کارخانجات تولیدی شیشه رازی	۵۰,۴۳۹,۵۶۰	۵۹,۱۱۱,۸۹۳,۴۶۳	(۵۸,۳۶۲,۳۱۳,۵۳۵)	(۵۶,۱۵۴,۹۷۶)	(۲۹۵,۵۵۹,۴۷۴)	۳۹۷,۸۶۵,۴۷۸	۰
بیمه آلیز	۳۴۲,۳۴۹,۴۹۴	۷۳۶,۹۶۲,۳۵۵,۴۵۸	(۶۷۲,۲۳۵,۰۶۸,۳۱۵)	(۴۴۰,۰۴۱,۳۴۵)	(۳,۶۸۴,۸۱۱,۷۷۸)	۶۰۶۰۲,۴۳۲,۰۲۰	(۴۸۹,۱۱۵,۳۲۰)
ایران ترانسفو	۱۵۳,۸۰۰,۰۰۰	۴۸۰,۵۱۹,۹۶۴,۳۳۶	(۴۱۴,۸۵۱,۰۲۵,۶۹۰)	(۴۵۶,۴۸۸,۴۰۷)	(۳,۴۰۲,۵۹۹,۸۲۰)	۶۲۸۰۹,۸۵۰,۴۱۹	۱۰۰,۷۶۲,۲۱۷,۵۴۹
آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۱۱,۴۰۷,۸۷۵	۶۵,۲۲۷,۳۷۸,۴۴۰	(۶۸,۷۰۰,۳۲۸,۷۰۳)	(۶۱,۹۵۵,۲۰۰)	(۳۲۶,۱۳۶,۸۹۴)	(۳,۸۶۱,۰۵۲,۴۰۶)	(۱۲۶۰۳,۲۱۷,۳۵۱)
سیمان سپاهان	۱۶,۲۳۶,۲۸۷	۱۹۶,۲۸۹,۱۴۱,۶۲۰	(۱۴۶,۷۱۶,۲۷۷,۸۰۷)	(۱۸۶,۴۷۳,۶۵۴)	(۹۸۱,۴۴۵,۷۱۴)	۴۸۰۴,۴۴۴,۴۴۵	(۳۴۱,۸۲۸,۰۷۰)
بورس کالای ایران	۳۷۶۰۹,۰۹۱	۴۱۹,۰۵۶,۳۵۰,۷۱	(۱۹۷,۹۰۶,۹۷۶,۸۴۹)	(۲۰۸,۱۰۱,۴۹۰)	(۱۰,۹۵۲,۸۰۰,۱۷۶)	۱۹,۸۴۵,۶۷۶,۵۵۶	۰
سیمان اردستان	۸,۶۳۳,۹۴۰	۱۸۱,۷۸۲,۸۰۱,۰۰۰	(۱۶۱,۳۶۶,۳۵۳,۷۹۱)	(۱۳۲,۷۸۱,۵۰۲)	(۹۰۸,۹۱۴,۰۰۵)	۱۹,۴۷۴,۶۵۱,۷۰۲	(۳,۸۳۷,۱۲۵,۴۴۹)
کالکسیم	۱۵,۳۹۵,۸۱۵	۶۲,۸۱۴,۹۶۶,۰۰۰	(۶۳,۸۱۸,۵۹۶,۷۳۸)	(۵۹,۶۷۴,۳۱۴)	(۳۱۴,۰۷۴,۸۳۰)	(۱,۳۷۷,۲۷۹,۷۸۲)	۵۰,۱۲۸,۷۷۴,۴۶۶
تراکتورسازی ایران	۱۴۴,۵۴۰,۹۹۸	۵۸۸,۹۲۹,۲۱۸,۸۳۵	(۶۵۱,۴۸۴,۳۳۳,۴۱۹)	(۱۰,۸۲۰,۵۰۰,۲۱۷)	(۲,۹۴۴,۶۴۶,۱۰۶)	(۶۶,۵۸۱,۸۱۰,۹۰۷)	۱۳,۳۳۵,۷۴۶,۳۱۰
سیمان فارس و خوزستان	۶۸,۸۴۲,۲۵۸	۱,۳۴۱,۲۰۲,۷۹۶,۹۲۱	(۱,۰۰۸,۱۲۹,۱۲۲,۷۸۴)	(۳,۲۷۷,۵۵۵,۹۲۳)	(۶,۷۰۶,۰۱۴,۰۰۵)	۲۵۰,۴۸۹,۰۴۵,۳۹	(۸,۱۲۴,۹۱۷,۶۲۵)
داروسازی ایروچان	۲۳,۹۲۵,۵۸۲	۳۵۰,۲۰۷,۵۳۰,۴۸۰	(۳۷۰,۸۶۶,۱۰۴,۷۲۱)	(۱۴۱,۵۵۱,۳۹۷)	(۱,۷۵۱,۳۵۳,۶۰۲)	(۲۲,۴۸۸,۴۸۸,۳۴۰)	۰
تولید تجهیزات سنگین هیکو	۱۰۳,۲۷۴,۴۹۹	۲۰۰,۴۹۹,۷۱۴,۳۰۳	(۲۴۵,۸۱۹,۹۶۲,۱۵۴)	(۱۹۱,۴۲۱,۷۴۳)	(۱۰,۰۷۴,۹۸۸,۴۵۵)	(۴۵,۵۱۶,۱۶۸,۱۵۹)	۱۲۸,۸۶۰,۹۷۵
سیمان خوزستان	۲,۱۶۳,۰۶۷	۱۲۴,۴۲۹,۵۳۰,۴۶۰	(۱۰۱,۳۴۲,۷۸۰,۷۶۱)	(۱۱۸,۲۰۷,۸۰۶)	(۶۲۲,۱۴۷,۶۵۱)	۲۲,۳۶۴,۳۹۴,۲۴۲	(۲۲۰,۱۸۷,۶۵۸)
گسترش نفت و گاز پارسیان	۲۷,۳۵۵,۶۵۵	۱,۵۸۱,۰۵۹,۴۱۳,۸۸۰	(۱,۶۴۳,۳۱۷,۱۶۴,۳۵۱)	(۱,۳۷۲,۵۱۲,۳۷۰)	(۷,۹۰۵,۲۹۶,۰۷۹)	(۷۱,۴۴۵,۷۵۸,۹۲۰)	۴۲,۷۷۲,۵۲۰,۹۹۴
سیمان صوفیان	۴,۸۵۰,۰۰۰	۵۶۶,۵۷۲,۱۰۷,۹۱۰	(۵۵۸,۲۸۵,۲۷۴,۵۰۵)	(۴۶۰,۶۳۷,۵۰۸)	(۲,۸۳۲,۹۸۵,۵۴۰)	۵۰,۱۸۱,۱۰۰,۳۵۷	۰
پالایش نفت اصفهان	۵۶۷,۹۲۷,۰۱۱	۲,۰۳۸,۹۰۰,۳۹۰,۱۶۷	(۲,۱۳۷,۷۵۵,۸۳۷,۶۱۲)	(۱,۷۰۷,۵۵۵,۴۵۱)	(۱۰,۱۹۴,۵۰۰,۱۹۳۷)	(۱۱۰,۷۵۷,۴۹۴,۸۳۳)	(۳۰۷,۴۶۶,۸۲۷,۵۵۸)
بانک ملت	۷۹۴,۳۱۳,۸۷۹	۱,۵۵۷,۷۱۴,۴۴۰,۸۱۳	(۱,۶۴۹,۲۸۳,۳۱۸,۷۰۱)	(۱,۶۲۲,۵۰۷,۳۸۳)	(۹,۲۸۸,۵۷۲,۲۱۴)	۱۹۷,۵۲۰,۰۴۲,۵۱۵	(۱۳,۴۸۶,۴۴۴,۸۵۹)
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۲۰۰,۱۰۰,۰۰۰	۲,۸۹۱,۹۵۵,۲۸۷,۲۵۰	(۲,۳۴۸,۹۱۹,۹۲۹,۷۱۹)	(۲,۶۹۹,۳۳۷,۱۳۷)	(۱۴,۴۵۹,۸۲۶,۹۵۰)	۵۲۵,۹۱۶,۵۹۳,۴۴۴	۶۷,۴۴۴,۷۶۷,۷۷۲
بانک صادرات ایران	۷۲۶,۵۷۴,۹۱۷	۴۰۹,۰۵۴,۹۴۴,۹۹۷	(۴۴۰,۵۶۲,۹۶۰,۰۰۰)	(۳۸۸,۵۹۰,۷۱۴)	(۲۰,۰۴۵,۲۷۴,۲۲۲)	(۳۲,۹۴۱,۸۸۰,۴۳۹)	۲۸۴,۶۱۷,۰۳۹
پخش البرز	۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۷۱,۸۸۳,۱۸۱,۶۰۰	(۴۲۷,۱۱۳,۱۸۱,۲۰۰)	(۴۴۸,۲۸۶,۷۹۵)	(۲,۳۵۹,۴۱۵,۰۰۹)	۴۱,۹۶۲,۲۹۷,۶۹۶	۰
سرمایه گذاری دارویی تامین	۸,۷۴۰,۳۷۷	۲۳۶,۸۱۲,۷۸۳,۱۵۰	(۲۳۶,۸۵۳,۲۸۶,۵۷۱)	(۱۱۸,۰۹۴,۴۲۷)	(۱,۱۳۴,۰۶۳,۹۱۶)	(۱,۲۹۲,۷۶۱,۷۶۴)	(۱۸,۴۴۴,۲۹۹,۷۹۸)
ایران خودرو	۸۶۴,۵۰۰,۰۰۰	۱,۴۲۰,۸۲۴,۵۸۶,۷۷۷	(۱,۳۷۷,۴۴۹,۴۷۰,۲۷۳)	(۱,۱۹۲,۸۹۲,۷۲۲)	(۷,۱۵۴,۱۲۲,۹۴۱)	۲۵۰,۲۸۱,۰۰۰,۸۴۱	۰
سیمان شرق	۱۷,۷۲۷,۰۴۴	۲۰۰,۵۰۴,۱۴۷,۳۳۰	(۱۵۳,۷۴۶,۷۵۴,۸۸۹)	(۱۹۰,۴۷۷,۷۲۳)	(۱۰,۰۲۵,۲۰۰,۷۴۲)	۲۵,۵۴۴,۳۹۲,۷۶۶	(۷,۴۱۰)
فولاد خراسان	۱۶۷,۸۷۰,۲۴۶	۶۰۷,۴۴۶,۵۱۱,۰۸۸	(۶۵۳,۶۲۸,۶۲۰,۶۰۰)	(۴۵۵,۸۸۳,۰۳۴)	(۳۰,۳۷۲,۳۲۲,۵۶۱)	(۴۹,۷۱۵,۲۲۵,۱۰۷)	۰
پدیده شیمی قرن	۳۶,۶۷۱,۶۱۹	۵۱۸,۷۶۵,۲۷۳,۶۳۰	(۴۷۰,۸۸۳,۴۵۲,۱۹۲)	(۵۰۹,۴۵۰,۶۴۹)	(۲,۵۹۳,۸۲۶,۳۷۲)	۴۴,۷۷۸,۵۴۴,۴۱۶	۰
گروه سرمایه گذاری سپهر صادرات	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۶۵۲,۷۳۱,۹۰۱	(۲۶,۶۶۶,۲۶۲,۴۸۴)	(۳۴,۳۶۹,۸۹۴)	(۱۲۸,۲۶۴,۶۶۰)	(۱۱,۱۶۶,۱۶۴,۱۲۷)	۹۴,۳۴۶,۶۷۲
ریخته گری تراکتورسازی ایران	۱۱۶,۳۷۵,۷۵۳	۲۵۲,۳۳۳,۳۳۵,۱۳۴	(۲۷۶,۶۵۸,۴۴۱,۳۶۵)	(۶۶۱,۶۵۳,۱۲۴)	(۱,۲۶۱,۱۶۶,۶۵۸)	(۱۲۶,۳۴۷,۹۲۶,۰۱۳)	۳,۴۲۵,۶۳۱,۹۲۸
داروپخش (هلدینگ)	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷,۲۲۴,۹۴۴,۶۹۰	(۲۶,۷۹۹,۵۸۸,۰۰۰)	(۲۵,۹۵۷,۶۰۰)	(۱۲۶,۶۱۹,۷۲۳)	۳۶۱,۷۷۹,۳۶۷	۰
پتروشیمی مارون	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۷,۱۰۰,۳۰۱,۶۵۰	(۲۲۳,۵۸۶,۶۹۶,۳۵۰)	(۲۴۴,۲۴۴,۹۸۴)	(۱,۲۸۵,۵۰۱,۵۰۴)	۳۱,۸۸۳,۵۵۸,۹۱۲	۰
حمل و نقل توکا	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۲,۳۳۰,۶۸۸,۲۳۱	(۳۲,۱۰۷,۸۱۵,۰۰۰)	(۳۰,۷۱۲,۴۲۰)	(۱۶۱,۶۵۳,۴۳۸)	۳۰,۵۰۷,۳۷۲	۱۳,۸۹۰,۳۱۹
سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	۵۶,۵۹۳,۰۶۳	۹۳۱,۷۴۸,۱۳۵,۴۵۰	(۱,۲۹۰,۵۲۰,۲۰۸,۳۷۱)	(۸۰۷,۲۹۵,۰۳۹)	(۲,۶۵۸,۷۴۰,۶۸۹)	(۲۴۴,۳۳۸,۳۰۸,۵۴۹)	(۸,۱۴۴,۸۰۶,۴۶۱)
شرکت خمیرمایه رضوی	۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۱,۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۹,۹۲۹,۷۷۶,۲۲۰)	(۱۰۵,۷۹۱,۴۲۰)	(۵۵۶,۸۰۰,۰۰۰)	۱۰,۷۶۷,۳۲۲,۲۶۰	۰
سرمایه گذاری توسعه صنایع سیمان	۴,۵۲۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۶۲,۰۰۰,۰۰۰	(۱۴۰,۰۹۲,۳۷۵,۲۰۸)	(۱۰۳,۵۱۳,۱۶۰)	(۴۵۰,۲۲۰,۰۰۰)	۹,۱۱۶,۲۷۲,۶۲۲	۰
انتقال ملته به صفحه بعد	۲,۷۵۴,۵۲۳,۴۱۹	۱۹,۱۷۶,۳۴۴,۷۸۵,۲۲۵	(۱۹,۰۳۱,۳۴۴,۵۷۰,۳۵۱)	(۱۹,۸۱۶,۰۰۰,۱۸,۴۶۷)	(۹۹,۸۸۱,۸۲۲,۹۹۶)	۸۲۵,۳۳۲,۷۷۴,۶۱۱	(۱۲۷,۹۲۱,۰۹۶,۲۰۰)

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی بیدار

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

دوره مالی ۶ ماهه و ۹ روزه
منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

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	(۱۹,۰۳۱,۳۳۴,۵۷۰,۳۵۱)	(۱۹,۸۱۶,۰۱۸,۳۶۷)	(۹۹,۸۸۱,۸۲۳,۹۹۶)	۸۲۵,۳۳۲,۳۷۲,۶۱۱	(۱۲۷,۹۲۱,۰۹۶,۳۰۰)
پست بانک ایران	۱۱۰,۰۰۰,۴۹۹	۶۶۹,۸۲۴,۵۱۳,۸۴۰	(۵۷۴,۰۶۶,۴۷۹,۱۶۳)	(۶۳۶,۳۲۸,۹۸۹)	(۳,۳۴۹,۱۲۳,۵۵۷)	۹۱,۷۷۲,۵۸۳,۱۳۲	(۳,۵۵۲,۷۹۸,۹۸۵)
بیمه کوثر	۲۶۵,۳۵۹,۷۴۱	۵۵۲,۳۸۸,۲۵۰,۷۶۶	(۵۹۲,۱۱۴,۸۴۳,۰۶۷)	(۳۶۲,۱۷۸,۷۵۸)	(۲,۷۶۱,۹۴۱,۲۵۷)	(۴۲,۸۵۰,۷۱۲,۳۱۶)	-
سرمایه گذاری کشاورزی کوثر	۱۰,۴۶۸,۵۴۴	۲۷,۷۵۲,۰۹۹,۵۴۰	(۳۰,۵۲۱,۵۳۷,۶۶۴)	(۲۶,۳۶۴,۴۰۲)	(۱۳۸,۷۶۰,۴۹۸)	(۲,۹۳۴,۵۶۳,۰۲۴)	۲,۰۸۳,۴۶۸,۱۸۰
نفت سیاهان	۹۸,۴۸۹,۴۲۳	۶۵۸,۳۶۸,۴۱۴,۴۰۰	(۶۵۷,۹۱۰,۲۲۱,۴۷۰)	(۶۵۲,۴۴۵,۸۸۲)	(۳,۲۹۱,۸۴۲,۰۶۱)	(۳,۴۵۹,۷۹۵,۰۱۳)	۲۸,۵۵۲,۱۳۰,۴۹۴
گروه صنعتی بارز	۶,۷۷۱,۸۶۶	۶۷,۳۹۶,۸۱۳,۷۳۰	(۴۹,۳۸۲,۱۵۴,۶۴۴)	(۶۴,۰۲۶,۸۸۲)	(۳۳۶,۹۸۴,۰۶۶)	۱۷,۶۱۳,۶۴۸,۵۳۸	(۳,۴۶۴,۶۰۰,۳۰۳)
ملی صنایع مس ایران	۶۹۹,۳۰۰,۵۶۸	۵,۲۴۳,۲۵۱,۵۵۴,۶۷۰	(۴,۱۰۳,۰۵۷,۹۲۰,۱۴۴)	(۳,۹۶۱,۱۵۰,۹۹۶)	(۲۶,۲۱۶,۲۵۷,۷۷۳)	۱,۱۱۰,۰۱۶,۲۵۵,۷۵۷	(۳۰,۷۷۵,۴۷۸,۷۸۸)
پتروشیمی بوعلی سینا	۱۸,۶۷۰,۷۶۰	۱,۱۹۸,۳۸۸,۲۰۸,۸۱۰	(۱,۱۵۵,۰۳۳,۵۴۳,۵۴۶)	(۱,۰۵۲,۶۷۲,۹۰۶)	(۵,۹۹۱,۹۴۱,۰۴۹)	۳۶,۳۱۰,۰۰۱,۳۰۹	۳۱,۵۵۳,۱۰۰,۰۸۲
سرمایه گذاری سیحان	۱۳۹,۳۱۲,۱۵۰	۳۱۷,۹۹۳,۷۷۸,۴۳۴	(۳۸۷,۰۰۶,۵۱۴,۷۰۴)	(۶۸۰,۵۴۰,۶۳۹)	(۱,۵۸۹,۹۶۸,۹۸۲)	۲۸,۷۱۶,۵۵۴,۱۹۹	-
سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۳۴۱,۲۰۰,۰۰۰	۳,۴۶۸,۵۴۴,۹۹۲,۴۴۰	(۳,۴۵۷,۸۷۸,۴۹۹,۳۳۵)	(۲,۹۶۶,۸۹۵,۹۶۷)	(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)	(۴۵,۴۰۰,۰۰۱)	۴۴۱,۴۵۸,۲۲۰	-
آترا زیست آری	۳۳۵	۲,۱۰۰,۵۰۰	(۱,۲۷۵,۰۴۳)	(۵,۷۵۸)	(۱۰,۵۵۲)	۸۱۹,۱۴۷	-
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۲,۹۱۰,۷۰۰,۲۴۸	۴,۱۵۸,۳۰۴,۵۷۴,۹۸۶	(۳,۹۵۵,۱۵۲,۵۶۳,۲۲۴)	(۳,۳۱۲,۲۶۶,۹۰۳)	(۲,۷۹۱,۵۲۸,۹۷۶)	۱۷۹,۰۶۵,۳۱۲,۹۸۳	(۷,۱۹۵,۳۴۸,۶۵۶)
توسعه حمل و نقل ریلی پارسپان	۹,۲۰۰,۰۰۰	۶۳,۵۷۱,۳۳۷,۹۸۰	(۶۴,۳۸۳,۷۰۲,۳۱۸)	(۶۰,۳۹۲,۴۷۶)	(۳۱۷,۸۵۶,۱۹۰)	(۱۰,۹۰۰,۷۱۴,۰۰۴)	-
مهرام مین	۱,۰۰۰,۰۰۱	۴,۴۱۸,۸۹۸,۳۲۰	(۳,۱۶۵,۸۹۶,۴۳۷)	(۴,۱۹۷,۸۷۳)	(۲۳,۰۹۴,۴۹۰)	۱,۳۳۶,۷۰۹,۵۲۱	-
معرفی و صنعتی چادرملو	۳۹۴,۹۳۴,۳۲۱	۱,۲۳۵,۱۳۹,۵۰۸,۷۴۸	(۱,۴۲۸,۴۴۱,۵۰۰,۰۷۱)	(۱,۰۹۲,۷۴۳,۳۵۶)	(۶,۱۷۵,۶۹۷,۵۴۳)	(۲۱,۵۰۷,۰۴۲,۲۲۲)	(۱۴۰,۰۶۴,۵۸۱)
آلومینای ایران	۱۵,۹۰۸	۱,۷۷۲,۳۵۵,۷۱۰	(۱,۷۱۹,۷۸۵,۹۰۷)	(۴,۸۲۹,۴۱۸)	(۸,۸۶۱,۴۲۸)	۳۸۸۰,۸۵۷	-
پتروشیمی پردیس	۱۶,۹۵۵,۷۱۲	۴,۳۷۶,۵۶۱,۱۰۰,۳۴۰	(۳,۶۰۱,۳۹۷,۸۶۳,۲۲۸)	(۳,۳۷۷,۲۰۳,۰۶۸)	(۲۱,۸۸۲,۸۰۵,۵۲۱)	۷۵۰,۰۰۰,۳۲۸,۵۲۳	۱۰,۴۴۱,۰۵۱,۶۰۶
تایدوآر و آبر و سیاه	۷۰,۹۶۹,۰۴۱	۵۲۹,۳۳۵,۵۷۹,۵۶۰	(۴۹۹,۹۱۰,۵۳۴,۲۱۷)	(۴۸۲,۸۶۶,۹۹۷)	(۳,۶۴۶,۶۷۷,۸۹۶)	۲۶,۲۹۵,۵۱۰,۴۵۰	-
شیشه همدان	۱۹,۶۰۰,۰۰۰	۵۷,۴۳۱,۸۳۵,۰۵۵	(۵۳,۰۹۲,۲۱۰,۵۰۰)	(۵۴,۵۵۹,۸۰۶)	(۲۸۷,۱۵۹,۱۷۰)	۳,۹۹۷,۹۰۵,۵۷۹	۴۵,۴۹۹,۱۹۱
سرمایه گذاری سیمان تامین	۳۰,۷۰۰,۰۰۰	۵۷۶,۷۱۲,۳۷۸,۷۱۰	(۴۶۴,۳۶۷,۱۵۹,۸۵۵)	(۱,۲۰۱,۵۶۹,۶۸۲)	(۲,۸۸۲,۴۸۱,۸۷۳)	۱۰,۸۴۳,۰۸۷,۲۸۱	(۱۲,۷۳۱,۱۲۳,۲۶۶)
پتروشیمی فناوری	۲۰۰,۰۰۰	۱,۲۶۰,۵۰۰,۰۰۰	(۱,۲۲۷,۱۳۷,۷۲۳)	(۱,۱۹۷,۴۶۹)	(۶,۳۰۲,۵۰۰)	۲۵,۸۶۲,۳۰۸	-
بلی اکریل ایران	۱۰۶,۳۴۰,۰۲۳	۱۳۲,۵۲۸,۷۰۸,۰۳۴	(۱۳۱,۹۲۲,۷۱۰,۳۲۹)	(۱۲۶,۸۴۹,۴۲۵)	(۶۶۷,۶۴۳,۵۳۹)	۸۱۱,۵۰۴,۴۸۱	۱,۰۲۱,۷۹۶,۷۱۰
مدیریت نیروگاهی ایرانیان مینا	۱۴,۲۰۰,۰۰۰	۲۳۴,۴۴۱,۲۳۲,۱۱۰	(۲۴۲,۹۱۹,۹۸۲,۵۱۷)	(۲۲۲,۴۴۱,۶۴۰)	(۱,۱۷۰,۷۰۶,۱۴۴)	(۳,۰۱۷,۸۸۸,۱۹۱)	-
سرمایه گذاری توسعه ملی	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۳,۷۴۸,۱۵۳,۸۷۹	(۴۵,۳۴۳,۴۶۶,۴۶۱)	(۵۱,۰۵۸,۳۰۵)	(۲۶۸,۷۴۰,۸۰۹)	۸۰,۸۴۸,۵۸۴,۰۴۴	-
ایران تایر	۱۹۲,۷۰۰,۰۰۱	۳۰۸,۴۲۰,۱۱۶,۳۸۸	(۴۹۶,۰۰۸,۱۳۹,۹۷۴)	(۲۹۲,۶۳۲,۸۳۴)	(۱,۵۴۰,۲۱۰,۵۷۳)	(۱۸۹,۷۹۸,۸۶۶,۹۹۳)	(۳,۶۹۲,۲۹۰,۸۶۶)
موتورسازان تراکتورسازی ایران	۹۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۰,۸۲۰,۴۹۲,۹۰۵	(۳۸۶,۸۱۳,۰۸۲,۰۹۹)	(۳۹۹,۳۳۴,۳۲۱)	(۱,۴۵۴,۱۰۲,۴۲۸)	(۱۸۸,۹۶۰,۲۵۸,۶۳۳)	۶۸۸,۱۳۰,۱۳۴
تولیمواد اولیه داروپخش	۴,۷۰۰,۰۰۰	۲۲۹,۵۵۵,۸۲۶,۴۰۰	(۳۳۸,۶۶۱,۶۲۶,۳۲۲)	(۲۱۸,۰۷۳,۰۵۶)	(۱,۱۴۷,۷۷۹,۰۶۶)	(۱۱,۴۷۱,۵۵۲,۵۳۴)	۲,۲۴۳,۹۵۶,۴۲۰
سیمان هگمتان	۲,۴۰۰,۰۰۰	۳۱۰,۴۵۲,۰۷۰,۱۸۰	(۳۵۲,۳۵۶,۳۸۸,۴۲۲)	(۲۹۴,۹۲۵,۳۶۶)	(۱,۵۵۲,۲۶۰,۳۵۸)	(۴۲,۷۵۱,۰۳۸,۶۶۶)	-
پالایش نفت تهران	۲۴۲,۱۳۸,۴۱۶	۶۴۵,۰۳۲,۵۴۷,۱۷۲	(۵۵۳,۳۷۸,۵۵۶,۰۱۸)	(۵۹۶,۱۶۷,۱۸۴)	(۳,۲۲۵,۱۶۲,۷۳۲)	۸۷,۸۲۳,۶۶۱,۲۳۸	-
س. صنایع شیمیایی ایران	۸۰۰,۰۰۰	۴,۱۹۴,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۰۳۳,۸۷۳,۲۰۰)	(۳,۹۸۴,۲۶۳)	(۲,۸۷۰,۰۰۱)	۱۳۵,۱۹۸,۴۳۶	-
کلش و سرمایه کف	۱۵۴,۴۲۷,۵۹۵	۲۱۷,۱۷۶,۰۱۳,۵۱۷	(۲۴۱,۴۵۰,۴۵۰,۰۹۳)	(۲۰۶,۳۱۳,۸۰۷)	(۱,۰۵۵,۸۸۰,۰۴۷)	(۲۵,۵۶۶,۳۰۰,۴۲۹)	۲۱۵,۹۹۱,۶۸۴
سایپا	۸۰۲,۰۰۰,۰۰۰	۴۶۵,۵۰۳,۳۹۸,۷۱۴	(۵۵۷,۵۹۵,۸۷۴,۸۴۸)	(۴۴۲,۲۱۶,۹۵۱)	(۲,۳۲۷,۵۱۶,۹۹۹)	(۹۴,۸۶۳,۲۱۰,۰۸۴)	-
توسعه سرمایه و صنعت غدیر	۴۰۰,۶۰۰,۰۰۰	۶۱۶,۴۸۹,۰۲۰,۹۵۰	(۴۴۲,۷۱۰,۴۵۵,۵۷۴)	(۴۶۹,۳۲۰,۹۵۴)	(۳,۰۸۲,۴۴۵,۱۰۵)	۱۸۰,۲۲۶,۷۹۹,۳۱۷	-
الیزادارو	۲۰۰,۴۰۰,۰۰۰	۸۳,۴۹۳,۲۰۰,۰۰۰	(۸۲,۵۸۶,۵۶۹,۳۷۵)	(۷۹,۳۱۸,۴۳۷)	(۴۱۷,۴۶۵,۹۹۸)	۴۰,۸۴۶,۲۹۰	(۳,۶۶۰,۴۷۵,۸۹۷)
آلومینیوم ایران	۲۷,۲۴۷,۹۷۰	۱۸۳,۳۷۸,۸۳۸,۱۰۰	(۱۶۶,۵۷۷,۹۴۴,۱۵۷)	(۱۷۴,۲۰۸,۸۹۰)	(۹۱۶,۸۹۴,۱۸۹)	۱۵,۷۰۹,۷۹۰,۸۶۴	(۱۳۵,۴۲۶,۴۵۰)
سرمایه گذاری پارس توشه	۱۱۰,۰۰۰,۰۰۱	۵۹۳,۲۰۹,۴۷۰,۴۱۷	(۵۲۰,۴۱۶,۰۱۵۰,۰۹۱)	(۹۰۵,۱۱۲,۲۳۲)	(۳,۹۶۶,۰۴۷,۴۶۳)	۶۸,۹۲۲,۲۹۵,۷۳۱	-
فولاد هرمزگان جنوب	۷۳,۲۴۳,۹۱۵	۲۶۸,۹۲۴,۶۶۲,۰۰۷	(۲۱۷,۷۶۹,۰۶۸,۰۹۳)	(۲۵۵,۴۷۶,۳۰۹)	(۱,۴۴۴,۶۲۳,۳۱۳)	۴۹,۵۵۵,۴۹۴,۲۹۲	(۱۳۵,۳۷۵,۰۱۲)
نیان الکترونیک	۵۷,۳۰۰,۰۰۰	۵۵۳,۸۰۹,۸۳۳,۷۵۰	(۵۵۵,۰۵۳,۸۴۳,۷۵۳)	(۲۵۵,۴۷۰,۳۸۱)	(۲,۷۶۴,۰۴۹,۱۶۴)	(۵,۴۶۳,۵۲۹,۴۴۷)	-
گروه مالی مینا تامین	۳۵۰,۰۱۹,۶۶۹	۱,۰۷۶,۱۸۰,۴۱۸,۳۵۰	(۱,۴۰۸,۷۳۶,۶۱۱,۳۱۸)	(۱,۰۰۶,۷۸۲,۶۸۸)	(۵,۳۸۰,۹۰۲,۰۷۶)	(۳۸۸,۹۴۳,۸۷۷,۶۳۲)	(۷۷,۱۳۳,۶۰۴,۸۲۰)
سرمایه گذاری صدر تامین	۲۰۵,۲۲۱,۴۴۲	۲,۱۱۹,۴۵۵,۷۸۳,۹۰۰	(۲,۵۴۱,۱۵۴,۹۳۳,۶۴۵)	(۳۶۱,۰۸۷۸,۳۲۷)	(۱۰,۵۷۷,۲۷۸,۹۴۳)	(۴۲۵,۹۰۷۰,۶۷۰,۱۵۰)	۴۲,۷۹۹,۴۷۱,۶۳۴
انتقال مانده به صفحه بعد	۱۲,۴۰۵,۶۴۸,۸۷۸	۵۱,۳۶۰,۴۹۳,۳۰۸,۵۳۷	(۴۹,۳۲۴,۹۳۳,۶۲۳,۱۶۷)	(۴۹,۵۷۲,۶۴۷,۳۵۲)	(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 ۳۰ آذر ۱۴۰۴

دوره مالی ۶ ماهه و ۹ روزه
منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

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	۱۲,۴۰۵,۶۴۸,۸۷۸	۵۱,۳۶۰,۰۴۹,۳۰۸,۵۳۷	(۴۹,۳۲۴,۹۱۳,۶۲۳,۱۶۷)	(۴۹,۵۷۲,۶۷۲,۲۵۲)	(۲۵۶,۸۰۰,۲۴۶,۵۵۹)	۱,۷۲۸,۷۴۲,۷۹۱,۵۵۹	(۲۷۲,۵۸۴,۶۵۷,۹۷۸)
نفت بهران	۷۴,۰۰۹,۰۶۹	۱,۱۶۰,۶۷۱,۴۰۷,۷۲۰	(۱,۲۱۰,۶۳۰,۲۱۲,۴۲۵)	(۱,۵۵۷,۹۱۸,۲۷۰)	(۵۸۰,۲,۳۵۷,۰۶۹)	(۵۷,۳۲۰,۰۸۰,۰۴۴)	-
بهن دیزل	۲۳,۰۰۰,۰۰۰	۶۹,۰۸۵,۸۷۹,۳۹۵	(۶۶,۸۵۱,۸۵۰,۶۰۰)	(۶۵,۶۳۰,۸۸۶)	(۳۴۵,۴۲۹,۳۹۸)	۱,۸۲۲,۹۶۸,۴۱۱	-
گروه صنعتی پاکشو	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹۲,۷۰۱,۵۹۸,۶۷۲	(۲۱۵,۳۴۲,۳۹۲,۸۸۸)	(۲۷۸,۰۶۴,۳۹۵)	(۱,۴۶۳,۵۰۷,۹۷۸)	۷۵,۶۱۷,۶۳۲,۴۰۱	-
بانک تجارت	۴,۷۷۶,۶۵۴,۲۰۰	۲,۸۴۵,۵۵۹,۰۰۰,۴۰۱	(۲,۵۲۸,۴۴۹,۲۷۶,۷۷۷)	(۲,۳۲۹,۳۳۳,۴۰۹)	(۱۴,۲۲۷,۷۹۹,۰۱۰)	۳۰,۰۶۲,۳۹۱,۲۰۵	۶۲,۵۳۳,۶۴۰
معدنی و صنعتی گل گهر	۱,۰۱۱,۱۹۱,۹۶۸	۲,۵۶۷,۲۰۲,۴۹۰,۷۱۰	(۲,۸۰۹,۷۳۲,۸۰۵,۵۸۲)	(۲,۰۷۰,۶۷۱,۸۳۴)	(۱۲,۸۲۶,۰۱۲,۴۷۷)	(۳۵۷,۳۲۷,۹۹۹,۴۵۳)	(۳,۰۴۰,۳۶۸,۸۸۷)
کرین ایران	۵۴,۸۰۰,۰۰۰	۵۹۰,۴۲۸,۵۵۹,۰۶۰	(۶۳۲,۴۶۷,۵۴۱,۱۹۸)	(۵۵۳,۳۷۶,۲۹۶)	(۳,۹۵۳,۱۹۲,۸۰۵)	(۴۶,۵۳۴,۵۵۱,۷۶۹)	(۶,۳۶۹,۳۸۶,۵۸۷)
نورد آلومینیوم	۲۹,۰۱۱,۴۴۴	۱۷۸,۴۲۱,۳۹۹,۱۲۰	(۱۸۶,۴۶۲,۳۲۲,۰۴۷)	(۱۶۹,۴۹۸,۴۴۷)	(۸۹۲,۱۰۶,۱۹۶)	(۹۱۰,۲۰۷,۷۹۷)	-
گروه انتخاب الکترونیک آرمین	۳۳۶,۹۸۳,۷۶۴	۲۶۰,۵۳۴,۶۶۲,۱۵۸	(۵۲۴,۷۱۳,۶۷۱,۷۸۷)	(۴۴۲,۵۰۰,۶۸۲)	(۱,۰۲۶,۷۴۴,۷۸۳)	(۱۶۶,۳۳۳,۸۸۵,۰۹۴)	(۱۳,۸۴۳,۰۶۹,۴۰۷)
پتروشیمی شیراز	۸۰,۳۹,۹۵۰	۲۲۴,۴۹۵,۵۷۲,۳۲۰	(۲۸۹,۵۴۷,۱۲۵,۲۴۶)	(۸۸۰,۹۵۳,۴۳۵)	(۱,۶۲۲,۴۷۷,۸۶۷)	۳۲,۴۴۵,۰۱۵,۷۷۲	-
سیحان دارو	۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۸۲,۵۰۴,۴۰۱,۱۸۵	(۸۶,۸۶۵,۲۴۹,۶۱۵)	(۷۸,۳۷۸,۳۴۰)	(۴۱۲,۵۳۳,۰۰۷)	(۴,۸۵۱,۷۴۸,۷۷۷)	-
تولید انرژی برق شمس پارسرگاد	۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۳۱۹,۳۰۵,۰۰۰	(۵,۳۰۰,۴۰۸,۳۹۶)	(۵,۹۰۸,۲۰۵)	(۳۱۰,۹۶۵,۲۶)	۸۸۱,۸۹۱,۸۷۸	-
پتروشیمی نوری	۱۹,۱۷۳,۵۶۰	۹۷۶,۰۱۸,۶۶۶,۶۶۱	(۷۰۹,۸۸۸,۴۱۵,۰۶۱)	(۱,۶۲۵,۴۶۶,۹۴۹)	(۴,۸۸۰,۰۹۳,۳۴۵)	۲۵,۹۱۴,۹۱۳,۰۶	۲۸,۴۵۱,۷۷۰,۸۵۶
طلوع فولاد پارس	۶۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۴,۴۴۲,۰۰۰,۰۰۰	(۱۳۰,۶۵۴,۵۲۶,۳۱۰)	(۳۶۷,۰۲۵,۹۷۰)	(۶۷۲,۳۱۰,۰۰۰)	۲,۷۲۸,۳۳۷,۲۰	-
تامین سرمایه نوین	۵۰,۰۲۹,۳۳۳	۶۸,۷۸۲,۵۵۸,۳۴۱	(۹۰,۶۲۳,۳۳۶,۶۸۲)	(۶۵,۴۴۴,۰۴۳)	(۳۴۳,۹۱۲,۷۹۲)	(۲۲,۳۵۰,۰۲۴,۱۸۵)	-
مبین انرژی خلیج فارس	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۵,۲۹۱,۲۷۴,۷۶۰	(۳۶۱,۹۴۰,۱۳۷,۰۹۹)	(۱۰,۱۲۸,۵۵۲,۲۵۲)	(۱,۸۲۶,۴۵۷,۳۷۰)	۵۱۱,۸۹۵,۰۳۹	(۷,۵۶۵,۳۱۳,۳۴۵)
دارویی و نهاده های زاگرس دارو	۳۵۷,۰۰۰	۹,۸۷۱,۰۵۰,۰۰۰	(۶,۹۹۴,۹۲۳,۰۶۸)	(۹,۳۷۷,۴۱۳)	(۴۹,۳۵۵,۲۵۱)	۳,۳۱۷,۳۵۵,۲۶۸	-
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۸۳,۷۳۶,۱۷۴,۹۰۰	(۱,۷۸۵,۲۶۴,۳۳۲,۴۲۲)	(۴,۸۷۰,۶۸۶,۰۵۰)	(۸,۹۱۸,۶۸۰,۸۵۵)	(۱۵,۳۱۷,۴۴۴,۴۷۷)	(۷,۶۲۰,۲۲۱,۶۰۹)
گروه مالی مهرگان تامین پارس	۷۴,۹۰۱	۶۴۰,۴۰۳,۵۵۰	(۵۶۸,۹۳۳,۲۸۷)	(۱,۲۴۸,۳۹۹)	(۳,۳۰۲,۰۱۸)	۶۶,۵۵۹,۹۴۶	-
سرمایه گذاری کارکنان بانکها	۱۰۹,۴۲۷,۰۹۴	۲۷۲,۳۳۷,۰۸۹,۳۵۵	(۳۱۰,۴۶۱,۱۹۳,۴۰۲)	(۷۵۳,۱۲۴,۱۷۲)	(۱,۴۶۱,۷۳۵,۴۴۹)	۵۹,۷۷۱,۰۳۶,۳۳۳	-
فولاد سیرجان ایرانیان	۵,۱۲۰	۳۰,۱۱۶,۴۸۰	(۱,۶۸۸,۰۹۳۳)	(۱۹,۱۰۸)	(۱۰۰,۵۸۲)	۳,۱۵۵,۵۵۷	-
شرکت بهمن لیزینگ	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۲,۱۶۴,۵۵۳,۳۴۶	(۲۰۲,۵۰۴,۹۵۵,۲۰۰)	(۱۷۳,۰۵۵,۴۷۰)	(۹۱۰,۸۲۲,۷۶۴)	(۲۱,۴۴۴,۲۸۰,۱۸۷)	-
سنگ آهن گهرزمین	۲۸,۳۸۶,۶۸۸	۲۷۹,۸۸۹,۹۶۹,۴۳۲	(۲۹۹,۴۱۳,۱۹۳,۸۲۱)	(۲۶۵,۸۸۹,۷۶۷)	(۱,۳۹۹,۴۴۹,۸۲۸)	(۳۱,۱۸۸,۵۶۳,۹۸۴)	-
پتروشیمی جم	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۵,۳۸۶,۸۱۰,۷۰۰	(۱۶۲,۲۹۰,۹۴۷,۳۰۱)	(۱۴۷,۵۲۱,۳۶۰)	(۷۷۶,۴۴۰,۵۸)	(۷,۹۲۸,۰۹۱,۹۱۹)	(۱۰,۷۲۰,۳۹,۵۳۶)
پویا زرکان آبی دره	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۴۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۳۱,۲۴۳,۳۸۸,۰۰۱)	(۲,۲۵۱,۶۹۹,۳۹۱)	(۴,۱۲۴,۰۰۰,۰۰۰)	۱۸۷,۱۸۰,۹۱۲,۰۰۸	۱۴,۷۵۳,۸۸۶,۸۲۹
پویا	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۳۷۷,۸۵۵,۷۵۰	(۵,۵۱۵,۰۰۳,۰۸۰)	(۵,۹۶۳,۹۲۰)	(۳۱,۳۸۹,۴۷۸)	۷۲۵,۵۳۹,۲۷۲	-
گروه توسعه مالی مهرآیندگان	۱۹۳,۳۳۳,۳۳۳	۱۰,۷۴۵,۳۴۹,۷۱۶	(۱۰,۴۷۵,۷۲۶,۴۷۰)	(۴۳۶,۵۹۲,۴۵۵)	(۵,۲۴۴,۱۲۸,۷۵۰)	۲۱,۴۷۷,۰۲۰,۳۱۳	-
معدنی املاج ایران	۱۵,۴۵۱,۷۹۷	۲۵۸,۹۹۹,۹۲۱,۸۸۰	(۲۶۲,۱۱۴,۳۸۱,۳۷۸)	(۳۴۶,۰۳۹,۴۷۲)	(۱,۲۹۴,۴۹۹,۰۷)	(۵,۶۶۵,۴۴۸,۵۷۸)	۲۰,۴۷۵,۵۱۷,۳۳۳
کویر تابر	۵۲,۹۰۰,۰۰۰	۳۷۵,۱۰۳,۹۳۸,۱۰۰	(۲۹۳,۸۶۱,۸۰۶,۳۱۹)	(۲۷۰,۸۳۴,۹۲۹)	(۱,۸۷۵,۵۱۴,۶۸۶)	۷۹,۰۹۴,۷۸۲,۲۶۶	-
فولاد خوزستان	۳۴۴,۷۷۲,۲۲۶	۱۰,۴۶۸,۱۱۹,۶۵۵,۵۱۹	(۱,۱۲۴,۸۰۹,۷۶۸,۱۷۹)	(۵۴۲,۲۷۷,۶۳۳)	(۵,۲۴۴,۰۵۸,۴۷۳)	(۸۲,۷۷۴,۴۰۷,۷۶۵)	-
بانک اقتصاد نوین	۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۰,۴۹۶,۶۶۵,۹۹۹	(۲۶۲,۰۹۸,۲۹۲,۳۸۵)	(۲۵۶,۹۷۰,۶۱۵)	(۱,۵۲۴,۴۸۳,۳۳۵)	۶,۷۸۸,۹۱۹,۶۶۴	۲۴,۶۹۰,۴۵۵,۲۵۳
پتروشیمی تندگوین	۸۷,۸۳۰,۷۱۶	۹۰۵,۶۶۷,۵۰۸,۶۸۰	(۷۷۶,۳۸۴,۶۹۷,۱۴۴)	(۱,۵۵۱,۷۵۳,۸۵۹)	(۴,۵۲۸,۳۳۷,۵۶۸)	۱۳۳,۲۰۲,۷۲۱,۱۲۹	(۱,۹۰۳,۰۲۸,۱۵۴)
پاکسان	۵۳,۴۰۰,۰۰۰	۱۴۱,۳۳۵,۱۰۴,۳۰۹	(۱۲۷,۵۰۳,۳۱۲,۵۴۰)	(۱۳۴,۲۶۵,۶۶۶)	(۷۰۶,۶۷۵,۵۱۰)	۱۲,۹۹۰,۵۵۰,۵۴۳	۱۰,۹۷۷,۷۲۲,۰۰۹
پارس دارو	۲,۷۷۵,۷۸۲	۱۵۵,۳۳۴,۹۸۵,۴۰۰	(۱۵۹,۴۳۰,۴۵۲,۵۴۴)	(۱۴۷,۵۶۸,۱۹۰)	(۷۷۶,۶۷۴,۹۲۷)	(۵۰,۱۹۷,۷۱۰,۲۴۳)	۲,۵۰۹,۳۳۳,۳۵۹
سیمان شاهرود	۶۸,۸۱۳,۶۳۶	۳۷۲,۸۷۵,۶۸۵,۱۶۰	(۲۵۴,۶۶۸,۸۱۷,۴۸۵)	(۲۵۴,۲۲۸,۴۲۰)	(۱,۸۶۴,۳۷۸,۴۲۷)	۱۱۵,۹۸۸,۲۰۸,۲۸۸	(۲,۷۲۳)
سیمان آبیک	۵۰,۹۴۰,۹۷۳	۲۵۲,۰۷۶,۱۵۱,۹۲۰	(۱۹۸,۰۹۰,۵۲۰,۲۲۸)	(۳۱۰,۱۲۲,۶۴۵)	(۱,۲۷۰,۳۸۰,۷۶۸)	۵۴۵,۰۵۱,۸۲,۷۹۹	۶,۴۹۰,۹۳۱,۰۱۳
صبا فولاد خلیج فارس	۳۱,۳۷۳,۴۶۶	۱۳۶,۴۶۷,۶۱۶,۴۸۱	(۱۵۳,۸۵۱,۴۸۷,۵۳۳)	(۱۲۹,۴۵۳,۲۹۲)	(۶۸۱,۳۸۰,۸۴)	(۱۸,۳۴۴,۶۶۲,۵۴۸)	(۱,۹۹۹,۳۰۳,۱۷۱)
کشیرلی دریای خزر	۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۴۵,۸۸۵,۴۰۶,۴۳۰	(۴۹,۱۷۹,۶۲۹,۷۰۰)	(۴۳,۵۹۰,۳۴۹)	(۲۲۹,۴۲۷,۰۳۶)	(۳,۵۶۷,۲۴۰,۵۵۵)	-
توسعه معادن و فلزات	۷۱۸,۰۱۵,۱۵۱	۱,۵۴۴,۸۷۸,۷۵۲,۳۳۴	(۱,۷۵۴,۰۱۱,۰۶۸,۱۸۴)	(۱,۴۶۷,۶۱۷,۲۸۴)	(۷,۷۲۴,۳۲۳,۷۳۴)	(۲۱۸,۳۲۴,۳۲۶,۸۷۸)	(۴۹,۴۶۰,۱۰۳,۳۰۱)
سیمان هرمزگان	۶,۵۲۱,۳۶۲	۴۰۴,۹۴۸,۵۹۱,۰۲۰	(۳۴۷,۵۸۹,۵۳۱,۵۳۳)	(۳۸۴,۶۹۹,۰۷۸)	(۳۰,۲۴۴,۹۴۵)	۵۴,۹۴۹,۶۱۷,۴۵۵	۷۶,۶۶۰,۳۶۴,۹۵۵
شرکت آهن و فولاد ارفع	۳۶۰,۵۱۶,۵۷	۷۴۴,۷۷۷,۴۱۷,۶۵۰	(۸۴۰,۳۸۱,۱۵۹,۰۷۷)	(۵۴۴,۸۲۰,۸۶۳)	(۳,۸۲۳,۶۸۷,۰۸۷)	(۸۰۰,۱۲,۴۴۹,۳۷۷)	-
انتقال مانده به صفحه بعد	۳۱,۱۴۸,۶۷۳,۹۹۹	۷۲,۶۴۹,۶۸۷,۴۷۸,۹۴۶	(۷۰,۱۳۱,۶۹۰,۵۱۵,۸۸۵)	(۷۶,۰۹۵,۲۲۲,۰۴)	(۳۶۲,۳۴۸,۴۳۷,۴۰۱)	۲,۰۷۸,۶۵۲,۹۰۲,۴۵۶	(۲۶۷,۲۷۵,۵۰۰,۸۶۲)

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی پیدار

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

دوره مالی ۶ ماهه و ۹ روزه
منتهی به ۱۳۰۲/۰۹/۳۰

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	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۲۱,۱۴۸,۶۷۳,۹۹۹	۷۲,۶۴۹,۶۸۷,۴۷۸,۹۴۶	(۷۰,۱۳۱,۶۹۰,۵۱۵,۸۸۵)	(۷۶,۰۹۵,۶۲۲,۲۰۴)	(۳۶۳,۲۴۸,۴۳۷,۴۰۱)	۲۰,۷۸,۶۵۲,۹۰۳,۴۵۶	(۳۶۷,۲۷۵,۵۶۰,۸۶۲)
سرمایه گذاری توافقی (هلدینگ)	۶,۳۹۱,۴۱۲	۱۶,۴۰۶,۷۵۴,۶۰۴	(۱۶,۴۸۸,۹۳۷,۱۶۰)	(۱۵,۵۸۶,۳۲۵)	(۸۲۰,۳۳,۷۷۳)	(۱۷۹,۸۰۲,۶۵۴)	(۳,۸۴۵,۷۴۶,۶۹۶)
شیشه قزوین	۱۴,۴۷۸,۵۱۴	۱۱۴,۰۳۸,۵۱۷,۳۱۲	(۱۵۳,۹۳۹,۹۰۶,۳۵۱)	(۱۰۸,۳۳۳,۴۷۸)	(۵۷۰,۱۹۳,۵۸۶)	(۴۰,۵۶۹,۹۱۵,۱۰۳)	-
توزیع دارو پخش	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۸۳,۱۶۶,۰۳۹,۲۰۰	(۲۹۸,۸۱۱,۴۳۰,۰۰۰)	(۳۶۴,۰۰۶,۷۶۱)	(۱,۱۱۵,۸۳۰,۲۰۲)	۸۲۰,۷۴,۷۷۲,۳۲۷	(۳,۳۴۲,۱۷۹,۸۵۸)
پالایش نفت تبریز	۱۷۱,۳۵۱,۸۷۰	۳,۵۳۴,۳۷۵,۰۵۰,۳۳۰	(۳,۲۹۳,۵۵۴,۰۹۳,۶۴۴)	(۳,۷۱۲,۳۸۸,۷۹۲)	(۱۷,۶۷۱,۸۷۵,۲۳۴)	۲۱۹,۴۳۶,۷۱۲,۶۶۰	-
مس شهیدباقر	۱۳۶,۰۵۸,۳۲۷	۹۸۶,۳۰۴,۵۴۵,۵۳۰	(۸۵۲,۰۱۷,۸۴۴,۸۷۱)	(۹۳۶,۸۸۶,۲۸۸)	(۴,۹۳۱,۰۲۳,۷۲۸)	۱۳۷,۳۱۸,۷۹۲,۶۴۳	۲۱,۱۷۲,۰۱۳,۰۹۶
صنایع ارتباطی آوا	۵۰۰,۰۰۰	۴,۲۱۶,۱۲۰,۲۷۰	(۳,۴۴۴,۶۲۴,۸۶۳)	(۴۰۰,۵۲,۲۵۵)	(۲۱,۰۸۰,۶۰۱)	۷۴۶,۴۰۹,۵۳۱	-
مولد نیروگاهی تجارت فارس	۲۵,۵۵۱,۱۷۵	۱۴۲,۷۵۵,۵۵۶,۵۰۰	(۱۲۱,۳۱۲,۲۱۰,۰۳۲)	(۱۳۵,۴۴۶,۳۹۸)	(۷۱۲,۸۷۷,۷۸۶)	۲۰,۴۱۵,۰۲۲,۰۱۴	(۴۶۲,۷۶۵,۹۲۱)
پخش هجرت	۷۰,۵۴۸,۴۱۰	۲۴۹,۰۱۴,۵۱۹,۳۵۰	(۲۱۲,۱۰۵,۹۸۸,۶۳۳)	(۱۶۳,۶۹۹,۱۰۰)	(۱,۲۴۵,۰۷۳,۵۹۶)	۳۵,۴۹۹,۷۴۸,۹۲۱	۳,۹۹۰,۹۱۶,۱۲۱
پتروشیمی زاکرس	۶,۵۲۱,۴۸۳	۸۴۳,۸۳۴,۹۳۶,۷۰۰	(۹۰۲,۷۱۳,۲۱۴,۵۸۸)	(۸۰۱,۶۲۴,۱۵۹)	(۴,۲۱۹,۱۲۴,۷۲۲)	(۴,۹۰۹,۰۲۶,۷۰۹)	۱۶,۱۵۳,۹۴۳,۷۹۱
اخشان خراسان	۱۴۷,۰۰۰	۱,۳۱۹,۵۷۲,۹۹۰	(۱,۰۱۸,۸۰۱,۲۳۲)	(۱,۳۵۳,۵۶۲)	(۶,۵۹۷,۸۶۷)	۲۹۲,۹۲۰,۳۳۹	-
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۳۰۷,۲۸۷,۳۹۸	۲,۵۵۱,۳۴۸,۸۷۳,۳۳۰	(۲,۲۹۳,۱۳۸,۷۵۴,۷۰۲)	(۱,۰۴۰,۴۱۳,۶۳۴)	(۱۲,۷۵۶,۷۴۴,۳۶۳)	۲۳۹,۳۸۸,۹۶۰,۶۳۱	-
توسعه نیشکر و صنایع جانبی	۱۲,۳۳۲,۵۰۰	۵۷۶,۳۷۴,۰۰۷,۰۰۰	(۶۶۱,۰۵۵,۹۱,۴۵۱)	(۴۰۷,۸۶۳,۵۳۷)	(۳,۸۸۱,۸۷۰,۰۳۴)	(۸۷,۹۷۰,۸۱۸,۰۲۲)	-
سیمان تهران	۶۳,۲۲۱,۷۶۷	۶۱۷,۶۶۶,۵۴۴,۱۲۰	(۵۷۸,۵۴۴,۹۳۷,۴۹۳)	(۱,۶۷۸,۷۸۲,۳۰۹)	(۳,۰۸۸,۳۳۳,۷۲۸)	۳۴,۵۵۴,۴۹۱,۵۹۰	(۱,۵۸۲,۶۱۶,۲۳۲)
فولاد مبارکه اصفهان	۱,۲۰۷,۹۲۶,۳۱۷	۴,۵۲۶,۰۳۶,۱۶۸,۹۰۰	(۴,۹۵۷,۱۲۹,۲۰۳,۰۲۷)	(۳,۵۶۴,۳۴۷,۳۳۳)	(۳۲,۶۳۰,۱۸۲,۵۶۸)	(۳۵۷,۲۸۷,۲۱۶,۰۳۸)	(۱,۹۲۶,۷۰۶,۳۸۸)
پارس فولاد سبزوهر	۲,۸۵۰,۰۳۰	۱۴۵,۲۰۸,۳۶۷,۰۹۰	(۱۴۲,۵۰۳,۵۳۷,۷۷۱)	(۱۳۷,۹۶۶,۹۹۱)	(۷۲۶,۴۱۸,۴۴۴)	۱,۸۴۰,۸۴۰,۴۸۴	(۳,۳۰۶,۸۷۵,۵۵۹)
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۵۷,۷۷۰,۲۵۵	۱,۱۶۱,۰۶۶,۵۵۴,۱۳۰	(۱,۱۲۱,۷۶۰,۴۵۷,۲۹۷)	(۱,۰۹۹,۴۷۰,۳۲۹)	(۵۸۰,۵۳۳,۷۶۴)	۳۳,۳۸۱,۳۹۳,۷۰۴	(۴,۳۰۹,۷۵۰,۲۵۲)
گروم صنایع پتروشیمی ایران	۷۹۰,۲۴۰,۶۵	۱۵۴,۲۸۲,۵۵۸,۹۰۶	(۱۵۶,۸۴۹,۵۶۶,۷۷۳)	(۱۴۶,۵۶۷,۱۹۶)	(۷۷۱,۴۱۴,۲۹۶)	(۳,۴۸۴,۶۸۹,۳۵۹)	-
بانک سینا	۱۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۵۴۹,۶۴۷,۵۹۹,۷۵۹	(۵۲۹,۹۶۶,۹۸۱,۷۰۴)	(۹۱۸,۵۹۳,۵۶۷)	(۲,۷۴۸,۲۳۸,۰۰۹)	۱۶,۰۱۳,۷۸۶,۴۷۹	-
صنایع خاکچینی ایران	۶,۹۴۹,۸۵۱	۱۸۷,۲۷۶,۴۲۱,۵۰۰	(۱۳۸,۵۱۵,۲۱۲,۷۰۰)	(۱۷۷,۹۱۲,۳۶۳)	(۹۳۶,۳۸۱,۳۰۷)	۴۷,۶۴۶,۵۳۵,۳۰۰	۴,۹۸۱,۳۸۸,۷۰۸
گروه مدیریت سرمایه گذاری لید	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۹۹,۸۳۰,۱۵۲,۷۲۰	(۳۹۹,۵۶۷,۲۸۰,۰۰۰)	(۳۱۳,۱۸۸,۹۱۴)	(۱,۶۴۹,۱۵۰,۷۶۰)	(۱۱,۶۹۹,۶۶۶,۹۵۴)	-
پارس خزر	۳۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۱,۲۵۸,۴۹۰,۵۴۰	(۱۷۲,۹۸۰,۵۵۴,۰۶۱)	(۱۵۳,۱۹۲,۶۶۰)	(۸۰۶,۲۹۲,۴۵۷)	(۱۲,۶۸۱,۵۴۸,۶۳۸)	-
تولیدی برنا باطری	۱,۲۰۰,۰۰۰	۸,۳۸۵,۸۵۵,۵۱۰	(۷,۸۴۹,۰۱۸,۸۰۰)	(۲,۹۶۶,۱۲۱)	(۴۱,۹۲۷,۹۲۹)	۴۸۶,۶۷۲,۶۶۰	-
صنعت غذایی کوثر	۸۳,۱۵۸,۴۸۸	۳۱۱,۵۱۳,۳۵۲,۱۲۱	(۳۲۴,۰۱۰,۸۰۷,۰۲۳)	(۱۸۳,۰۵۴,۹۹۵)	(۱,۵۵۷,۵۶۱,۷۶۱)	(۱۴,۲۳۹,۰۷۱,۶۵۸)	(۱,۰۸۶,۸۱۰,۷۶۸)
پتروشیمی پارس	۳۲۰,۴۰۰,۰۰۰	۹۹۰,۱۸۵,۰۳۳,۳۸۳	(۱,۰۶۵,۶۱۲,۳۵۸,۰۸۰)	(۸۶۳,۷۹۰,۵۰۲)	(۴,۹۵۰,۹۲۵,۱۶۸)	(۸۱,۲۴۲,۰۱۸,۰۹۵)	-
صنایع مس افق کرمان	۶,۵۵۶	۳۳,۳۳۸,۹۲۰	(۴۱,۵۲۸,۰۰۷)	(۳۱,۵۷۵)	(۱۶۶,۱۹۵)	(۸,۴۸۱,۶۵۷)	-
توسعه معدنی و صنعتی صنایع	۷۰,۸۸۹,۳۱۳	۱۹۱,۸۴۲,۴۰۸,۸۰۰	(۳۰۷,۴۸۵,۹۳۱,۳۲۸)	(۱۳۵,۴۱۹,۰۰۰)	(۹۵۹,۲۱۲,۰۴۰)	(۱۱۶,۷۲۷,۷۷۷,۱۸۸)	(۸,۰۸۴,۸۵۰,۱۵۵)
ملی کشت و صنعت و دامپروری پارس	۱,۴۹۷,۲۳۳	۵۱,۲۸۲,۷۵۹,۷۹۰	(۵۲,۹۳۹,۷۰۱,۱۷۲)	(۴۸,۷۱۸,۱۷۲)	(۲۵۶,۴۱۳,۷۹۷)	(۱,۹۶۲,۰۷۳,۳۵۱)	۶,۳۳۶,۳۳۸,۶۸۳
گرومپمن	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۷,۲۳۸,۸۶۹,۱۳۱	(۹۸,۷۹۳,۶۵۹,۲۵۰)	(۱۱۱,۳۶۵,۳۵۴)	(۵۸۶,۱۴۴,۳۴۸)	۱۷,۷۲۷,۷۰۰,۳۷۹	-
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۴,۳۳۲,۳۶۸,۱۵۶	(۱۷۴,۵۲۰,۸۱۴,۱۶۰)	(۱۷۵,۱۰۵,۰۸۲)	(۹۲,۶۱۱,۸۴۳)	۸,۷۰۴,۸۳۷,۰۷۱	-
سیمان ساوه	۶۶,۳۰۴,۰۴۱	۶۶۳,۱۰۱,۱۶۴,۳۵۰	(۵۲۳,۳۲۱,۶۸۳,۷۳۱)	(۵۲۹,۹۴۰,۶۶۴)	(۳,۳۱۵,۵۰۵,۸۲۰)	۱۳۵,۸۴۴,۰۳۴,۰۳۵	۱,۴۴۷,۹۱۰,۲۳۷
گروه س توسعه صنعتی ایران	۱۵۱,۱۹۱,۷۶۸	۲۸۲,۷۲۸,۶۰۶,۱۶۰	(۳۶۱,۰۷۵,۸۳۲,۳۴۰)	(۲۰۳,۷۱۸,۴۳۳)	(۱,۴۱۳,۶۴۳,۰۳۰)	۲۰,۳۵۴,۴۱۲,۳۵۸	-
فولاد کاوه جنوب کیش	۱۰۶,۲۹۲,۸۳۰	۹۸۱,۸۳۳,۵۱۰,۶۰۰	(۱,۰۱۸,۵۶۶,۱۳۷,۰۵۶)	(۵۸۰,۴۸۲,۰۸۸)	(۴,۹۰۹,۱۶۷,۵۵۶)	(۴۲,۳۲۱,۸۴۲,۲۰۲)	-
کشت و صنعت و دامپروری پگاه فارس	۳۶۰,۰۰۰	۴,۷۹۴,۳۰۱,۸۳۰	(۳,۷۷۷,۳۹۹,۵۴۹)	(۳,۰۸۸,۲۹۵)	(۳۳,۹۷۱,۵۰۹)	۱,۰۰۹,۸۴۲,۴۷۷	-
بانک خاورمیانه	۱۳۹,۶۰۸,۶۰۰	۵۰۰,۶۲۵,۶۲۸,۳۹۶	(۵۲۳,۰۴۶,۱۲۷,۸۰۳)	(۴۸۴,۱۴۳,۰۳۹)	(۲,۵۴۸,۱۲۸,۱۹۴)	(۳۶,۴۵۲,۷۶۰,۶۲۹)	۴,۵۷۱,۲۱۰,۶۳۹
بانک پارسیان	۱۲۹,۸۰۰,۰۰۰	۴۲۷,۴۴۶,۷۳۸,۶۷۳	(۳۷۳,۴۰۶,۱۳۴,۸۶۰)	(۴۱۵,۵۷۲,۰۶۲)	(۳,۱۸۷,۲۳۳,۶۸۵)	۶۱,۴۲۷,۷۹۸,۰۶۶	۶,۶۸۹,۹۹۰,۷۵۲
نساجی بابک	۱۹۰,۰۰۰	۲,۷۷۸,۰۳۷,۶۳۰	(۸۵۵,۷۷۶,۳۴۰)	(۲,۶۳۹,۱۱۲)	(۱۳,۸۹۰,۰۱۸۸)	۱,۹۰۵,۷۳۱,۹۹۰	-
سیمان خزر	۲,۴۵۰,۰۰۰	۱۰,۵۳۰,۴۰۳,۳۵۰,۱۷۰	(۱۰,۴۴۹,۶۲۵,۳۵۰)	(۱۰۰,۰۳۸,۹۸۰)	(۵۲۶,۵۲۱,۲۷۵)	۱۹۸,۰۶۹,۶۶۵	۶۱۵,۶۸۳,۳۵۱
پالایش نفت بندرعباس	۱۴۸,۱۰۰,۰۰۰	۱,۶۹۳,۴۶۴,۲۰۳,۱۲۰	(۱,۵۵۳,۰۱۷,۸۷۶,۵۶۳)	(۱,۳۸۶,۴۲۴,۱۷۱)	(۸,۴۶۷,۳۲۱,۰۱۱)	۱۳۰,۵۹۲,۵۸۱,۳۸۵	(۱۳۰,۵۴۷,۵۴۶,۳۲۸)
انتقال مانده به صفحه بعد	۲۴,۹۴۵,۰۲۹,۸۲۳	۹۶,۴۲۰,۶۷۴,۳۶۸,۵۴۷	(۹۳,۴۹۷,۰۶۹,۹۳۷,۲۷۷)	(۹۷,۹۸۱,۷۹۷,۷۳۹)	(۴۸۲,۱۰۳,۳۷۱,۸۷۵)	۲,۳۴۳,۵۱۹,۲۶۱,۶۵۶	(۵۴۶,۷۴۷,۸۴۵,۸۳۳)

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی بیدار

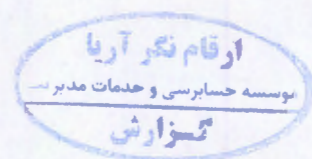
یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

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

سال مالی منتهی به ۳۰/۹/۱۴۰۴

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	۲۴,۹۴۵,۰۳۹,۸۲۳	۹۶,۴۲۰,۶۷۴,۳۶۸,۵۴۷	(۹۳,۴۹۷,۰۶۹,۹۳۷,۲۷۷)	(۹۷,۹۸۱,۷۹۷,۷۳۹)	(۴۸۲,۱۰۳,۳۷۱,۸۷۵)	۲,۳۴۳,۵۱۹,۲۶۱,۶۵۶	(۵۴۶,۷۴۷,۸۴۵,۸۳۳)
زامیاد	۹۳,۶۳۳,۹۶۶	۴۳۲,۵۵۱,۹۳۰,۰۴۳	(۳۹۳,۵۴۸,۸۸۷,۸۶۴)	(۴۱۰,۹۲۱,۱۲۲)	(۳,۱۶۲,۷۵۹,۶۵۸)	۳۶,۴۲۹,۳۶۱,۳۹۹	۱۸۲,۴۳۹,۳۶۳
توسعه خدمات دریایی و بندری سینا	۱۸,۱۸۷,۸۵۳	۴۶۳,۳۳۶,۲۶۰,۳۰۱	(۴۰۷,۱۴۸,۹۰۳,۲۵۹)	(۴۴۰,۱۶۵,۱۸۱)	(۳,۳۱۶,۶۸۱,۳۰۹)	۵۳,۴۳۰,۵۱۰,۵۵۲	۳۵,۵۳۶,۱۶۰,۶۶۳
ایران خودرو دیزل	۴۱,۲۲۴,۲۳۵	۶۶,۰۳۸,۹۵۹,۰۵۷	(۶۵,۶۸۹,۲۵۸,۱۲۵)	(۶۲,۷۳۵,۳۸۱)	(۳۳۰,۱۹۴,۷۹۶)	(۴۳,۲۲۹,۳۵۵)	-
نیروکلر	-	-	-	-	-	-	(۳,۴۶۳,۴۵۰,۴۸۰)
مخابرات ایران	-	-	-	-	-	-	۹,۹۴۶,۳۴۳,۳۶۵
سرمایه گذاری خوارزمی	-	-	-	-	-	-	۲,۵۱۷,۰۲۳,۳۷۲
بهار رز عالیس چنارلن	-	-	-	-	-	-	(۳,۶۴۶,۲۰۷,۶۳۰)
داروسازی سینا	-	-	-	-	-	-	(۱,۵۹۳,۱۹۵,۹۶۷)
کاشی الوند	-	-	-	-	-	-	۴,۸۲۰,۱۲۲,۴۹۱
شرکت ارتباطات سیار ایران	-	-	-	-	-	-	(۶,۰۷۲,۷۹۹,۸۳۵)
داروسازی فارابی	-	-	-	-	-	-	(۴,۵۰۷,۱۳۷,۴۰۹)
پتروشیمی غدیر	-	-	-	-	-	-	(۱۳,۸۶۷,۹۳۷,۷۶۵)
تامین ماسه ریخته گری	-	-	-	-	-	-	۱,۰۱۵,۷۱۶,۴۶۴
کارخانجات قند قزوین	-	-	-	-	-	-	۱,۴۵۹,۵۹۷,۱۹۸
فروسیس ایران	-	-	-	-	-	-	۵,۳۶۸,۵۱۵
گروه صنعتی سپاهان	-	-	-	-	-	-	(۳۰۳,۴۷۲,۵۶۸)
سپهرغ	-	-	-	-	-	-	۴,۴۹۷,۴۹۳,۸۱۵
کشت و دامداری فکا	-	-	-	-	-	-	۱,۹۱۴,۰۰۳,۳۵۴
الحوای	-	-	-	-	-	-	۱,۵۲۹,۴۷۹,۱۷۹
شیریناستوریزه پگاه اصفهان	-	-	-	-	-	-	(۳۵۵۸۰)
بیمه اتکالی ایران معین	-	-	-	-	-	-	۱,۳۵۱,۹۳۳,۲۱۸
صنعتی مینو	-	-	-	-	-	-	(۱,۵۲۰,۷۲۶,۸۷۷)
بانک سامان	-	-	-	-	-	-	۷۱۹,۰۲۴,۵۲۳
نورد و قطعات فولادی	-	-	-	-	-	-	(۱,۳۱۵,۳۸۴,۳۱۶)
جنرال مکاتیک	-	-	-	-	-	-	۱۱۰,۲۲۶,۸۷۳,۳۳۰
تجلی توسعه معادن و فلزات	-	-	-	-	-	-	۱۰,۵۹۹,۸۵۵,۰۵۷
انتقال داده های آسیاتک	-	-	-	-	-	-	(۳,۳۰۴,۳۵۳,۰۴۹)
داروسازی شهید قاضی	-	-	-	-	-	-	(۹۶۵,۱۹۳,۳۷۸)
صنعتی بهپاک	-	-	-	-	-	-	(۶۶۷,۹۲۹,۳۰۵)
فنر سازی زر	-	-	-	-	-	-	(۳,۰۰۱,۰۷۵,۰۰۸)
م. صنایع و معادن احیاء سپاهان	-	-	-	-	-	-	۱,۱۱۴,۳۹۷,۳۸۹
پتروشیمی جم پیلن	-	-	-	-	-	-	۱۱,۳۳۰,۶۲۳,۰۲۶
تولیدی فولاد سپید فراب کویر	-	-	-	-	-	-	(۶,۴۵۸,۱۹۳,۴۹۲)
نفت پاسارگاد	-	-	-	-	-	-	(۳,۳۸۴,۴۳۱,۱۶۰)
فنر سازی خاور	-	-	-	-	-	-	۱,۳۴۵,۴۷۵,۳۰۶
داروسازی اکسیر	-	-	-	-	-	-	۲,۳۰۵,۲۰۴,۲۳۰
کارخانجات داروپخش	-	-	-	-	-	-	(۲۹۸,۰۴۴,۷۵۹)
ذوب آهن اصفهان	-	-	-	-	-	-	(۶۳۹,۵۵۶,۱۵۳)
پرتو بار فرابر 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	(۹۴,۳۴۳,۴۵۶,۹۸۶,۵۳۵)	(۹۸,۸۹۵,۶۱۹,۴۳۳)	(۴۸۶,۹۱۳,۰۰۷,۶۳۸)	۲,۴۴۳,۳۳۵,۹۰۴,۳۵۲	(۴۹۵,۲۲۸,۶۵۲,۴۱۰)



صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی بیدار

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

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	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۲۵۰,۹۸۰,۸۵۸,۷۷۷	۹۷,۳۸۲,۶۰۱,۵۱۷,۹۴۸	(۹۴,۳۶۳,۴۵۶,۹۸۶,۵۳۵)	(۹۸,۸۹۵,۶۱۹,۴۲۳)	(۴۸۶,۹۱۳,۰۰۷,۶۳۸)	۲,۴۳۳,۳۳۵,۹۰۴,۳۵۲	(۴۹۵,۳۸۸,۶۵۲,۴۱۰)
قند مرودشت	.	.	.	.	.	.	(۱,۷۲۶,۱۹۰,۱۰۶)
تولید مواد اولیه الیاف مصنوعی	.	.	.	.	.	.	۱,۷۶۹,۵۵۶,۱۴۳
سپید ماکیان	.	.	.	.	.	.	۷,۱۸۹,۵۱۱,۶۴۹
پارس مینو	.	.	.	.	.	.	۸,۷۱۴,۲۰۷,۳۰۹
دوده صنعتی پارس	.	.	.	.	.	.	۱۰,۴۳۴,۶۷۷,۸۹۰
صندوق س سهامی بیدار-اهرمی	.	.	.	.	.	.	۹۷,۶۸۰,۶۲۰
صنعتی زر ماکارون	.	.	.	.	.	.	(۸,۴۳۳,۸۵۵,۶۵۵)
فولاد لمیر کبیر کلشان	.	.	.	.	.	.	(۳۰,۴۸۳,۱۹۳,۶۷۴)
فجر انرژی خلیج فارس	.	.	.	.	.	.	(۱,۵۴۲,۷۸۵,۹۵۲)
تندھکستان	.	.	.	.	.	.	(۱۷,۳۵۸,۰۵۴)
گروه مینا (سهامی عام)	.	.	.	.	.	.	۱۱,۹۳۹,۰۸۱,۹۹۲
پتروشیمی خارک	.	.	.	.	.	.	۴,۶۳۴,۸۳۱,۴۲۳
فولاد آلیازی ایران	.	.	.	.	.	.	(۴۴,۱۵۸,۲۶۱,۸۱۸)
نفت ایرئول	.	.	.	.	.	.	(۳,۴۳۸,۱۲۶,۶۱۱)
تولیدات پتروشیمی قائد بصیر	.	.	.	.	.	.	۳,۱۱۸,۳۵۰,۹۹۷
سیمان هازندران	.	.	.	.	.	.	۶,۷۴۱,۹۰۱,۸۱۲
بین المللی توسعه ص. معادن غدیر	.	.	.	.	.	.	(۹,۷۹۲,۷۱۵,۱۶۸)
پاکدیس	.	.	.	.	.	.	۱,۹۵۷,۳۶۸,۲۶۶
شرکت صنایع غذایی مینو شرق	.	.	.	.	.	.	(۳۴,۴۹۴,۳۱۲)
نورایستا پلاستیک	.	.	.	.	.	.	۸۷۴,۸۹۸,۸۹۷
فولاد شاهرود	.	.	.	.	.	.	(۵,۳۴۱,۵۰۳,۸۱۰)
پیششمار ایران	.	.	.	.	.	.	۱۲۱,۴۴۱,۳۳۰
	۲۵۰,۹۸۰,۸۵۸,۷۷۷	۹۷,۳۸۲,۶۰۱,۵۱۷,۹۴۸	(۹۴,۳۶۳,۴۵۶,۹۸۶,۵۳۵)	(۹۸,۸۹۵,۶۱۹,۴۲۳)	(۴۸۶,۹۱۳,۰۰۷,۶۳۸)	۲,۴۳۳,۳۳۵,۹۰۴,۳۵۲	(۵۴۱,۵۸۲,۴۳۹,۴۴۲)

۱۶-۲ سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

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	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ج. سبحان دارو	۱۱,۱۹۰,۶۱۵	۱۸,۶۷۱,۱۷۱,۸۳۷	(۲۴,۱۷۱,۷۳۸,۴۰۰)	(۱۷,۷۳۷,۶۲۰)	(۹۳,۳۵۵,۸۵۹)	(۵۶۱۱,۶۵۰,۰۴۲)	.
ج. آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۱۱,۴۰۷,۸۷۵	۵۷,۲۹۲,۴۵۳,۷۰۲	(۵۹,۱۹۴,۷۹۰,۳۱۰)	.	.	(۱,۹۰۲,۳۳۶,۰۰۸)	.
ج. کاشی الوند	۲۱,۴۴۲,۵۳۲	۴۷,۳۹۱,۵۹۲,۷۸۵	(۶۶,۹۴۱,۶۳۴,۱۹۰)	(۴۵,۰۲۱,۳۳۵)	(۲۳۶,۹۵۷,۹۶۶)	(۱۹,۸۳۲,۲۰۶,۶۹۶)	.
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. گسترش سوخت سبزاگرس (س. عام)	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹۸,۴۰۰,۰۹۷,۶۰۰	(۳۹۶,۴۵۵,۷۱۰,۰۰۰)	.	.	۱,۹۷۴,۳۸۷,۶۰۰	.
ج. گروه صنعتی بارز	۲,۷۸۵,۸۱۷	۲۰,۱۸۴,۹۸۲,۲۱۰	(۱۵,۶۳۴,۰۰۵,۰۰۴)	(۱۹,۱۷۵,۳۷۷)	(۱۰۰,۹۲۴,۹۰۸)	۴,۴۳۰,۸۷۶,۹۲۱	.
ج. توسعه معدنی و صنعتی صیقلور	۳۷,۵۵۷,۲۵۲	۹۳,۰۴۰,۵۶۴,۴۴۹	(۱۲۵,۲۹۰,۹۹۲,۶۷۲)	(۸۸,۳۸۷,۰۹۸)	(۴۶۵,۲۰۲,۸۱۵)	(۳۳,۸۰۴,۰۱۸,۳۳۶)	.
ج. نیان الکترونیک	۵۷,۳۰۰,۰۰۰	۴۹۷,۷۵۳,۸۴۳,۷۵۲	(۶۱۰,۰۴۹,۹۱۰,۹۹۸)	.	.	(۱۱۲,۲۹۶,۰۶۷,۲۶۶)	.
ج. توسعه معادن و فلزات	۱۰۵,۰۰۳,۰۷۱	۱۰۶,۶۵۲,۱۲۳,۲۲۹	(۱۶۴,۷۴۹,۸۱۸,۳۹۹)	(۱۰۱,۳۱۵,۷۹۹)	(۵۳۳,۲۶۰,۶۳۵)	(۵۸,۷۳۳,۲۷۱,۶۰۴)	.
ج. معدنی املاح ایران	۶,۷۴۹,۰۶۱	۸۶,۶۲۷,۴۷۷,۳۰۴	(۱۰۳,۷۱۹,۶۵۷,۱۸۵)	(۸۲,۲۹۶,۲۳۳)	(۴۲۳,۱۳۷,۳۸۶)	(۱۷۶,۰۷۶,۱۳۵,۰۰۰)	.
ج. حمل و نقل گهر ترابری سیرجان	۴۲,۲۸۹,۱۸۴	۸۶,۷۷۲,۷۴۴,۷۸۹	(۹۶,۵۱۸,۲۵۵,۴۶۳)	.	.	(۹,۷۴۵,۰۰۰,۶۷۴)	.
ج. معدنی و صنعتی چادرملو	۳۳,۳۰۱,۴۸۰	۴۳,۳۵۱,۶۸۱,۷۲۰	(۴۵,۹۰۰,۴۰۱,۶۶۰)	(۴۱۰,۸۸,۱۸۰)	(۲۱۶,۲۵۸,۴۱۱)	(۳,۹۰۶,۰۶۶,۵۳۱)	.
ج. پست بانک ایران	.	.	.	.	.	.	(۵,۴۴۷,۸۳۵,۶۴۰)
	۶۰۷,۱۰۵,۷۱۳	۱,۴۳۰,۵۷۳,۷۹۴,۷۹۹	(۱,۷۱۹,۵۹۵,۴۸۵,۹۸۵)	(۴۶۵,۸۲۸,۶۴۱)	(۲,۴۵۱,۷۷۳,۲۸۷)	(۲۹۱,۹۳۹,۲۹۳,۱۱۴)	(۵,۴۴۷,۸۳۵,۶۴۰)



صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی پیدار
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۱۶-۳ سود ناشی از فروش گواهی سپرده کالایی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۹/۳۰				
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۷۰۱,۲۰۲	۶۰,۷۶۳,۰۷۶,۹۰۰,۴۷۳	(۵,۳۶۶,۵۵۹,۶۵۵,۶۹۹)	(۷,۲۸۲,۰۴۷,۱۱۵)	۰
۳۷۵,۷۰۵	۳۵۷,۹۰۹,۶۲۰,۳۸۳	(۳۵۷,۹۰۹,۶۲۰,۰۰۳)	(۲,۲۶۴)	۰
۱۰,۷۶۹,۰۰۷	۶,۴۳۴,۲۱۷,۳۱۰,۸۵۶	(۵,۸۲۴,۴۶۹,۲۸۴,۷۰۲)	(۷,۲۸۲,۰۴۹,۲۷۹)	۰
				۶۰۲,۴۶۳,۹۷۶,۷۷۵

گواهی سپرده کالایی شمش طلا
گواهی سپرده شمش نقره CDIGOC-۰۰۰۱

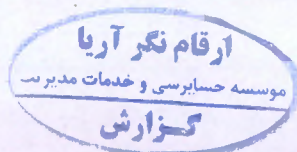
۱۶-۴ سود (زیان) ناشی از اعمال اختیار معامله سهام شامل اقلام زیر است:

نام سهم	تعداد انتشار	تعداد اعمال	تاریخ اعمال	قیمت اعمال	قیمت بازایی پایه در تاریخ اعمال	ارزش اعمال	دریافتی ناشی از اوراق اختیار معامله	ارزش دفتری بازایی پایه	کارمزد اعمال	مالیات اعمال	کارمزد فروش اختیار	سود (زیان) اعمال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اختیار شستا-۱۴۰۳/۱۲/۰۸-۱۴۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۴۰۳/۱۲/۰۸	۱,۴۵۰	۱,۳۶۲	۳۶,۶۲۰,۹۹۸,۷۴۳	۰	۰	(۹,۴۲۹,۷۷۱)	۰	۰	۶۶,۲۶۹,۰۷۱,۵۷۷
اختیار شستا-۱۴۰۳/۱۲/۰۸-۱۴۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۷۱,۳۹۴,۰۰۰	۰	۱۴۰۳/۱۲/۰۸	۱,۴۰۰	۱,۳۶۵	۲۳,۱۵۱,۱۱۸,۴۷۷	۰	۰	(۵,۷۰۳,۳۱۳)	۰	۰	۳۰,۸۲۸,۶۰۸,۰۴۶
اختیار شستا-۱۴۰۳/۱۲/۰۸-۱۴۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۳۲,۱۵۹,۰۰۰	۰	۱۴۰۳/۱۲/۰۸	۱,۴۰۰	۱,۳۶۵	۱۲,۱۹۸,۹۰۲,۰۰۲	۰	۰	(۳,۱۴۰,۸۴۸)	۰	۰	۲۲,۷۱۴,۱۱۸,۱۰۵
اختیار شستا-۱۴۰۳/۱۲/۰۸-۱۴۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۴۰۳/۱۲/۰۸	۱,۴۰۰	۱,۳۶۵	۲۶۵,۱۱۸,۱۰۰	۰	۰	(۶۸,۲۶۲)	۰	۰	۱۵۵,۵۹۴,۳۹۲
اختیار شستا-۱۴۰۳/۱۲/۰۸-۱۴۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۰۰۰	۱۴۰۳/۱۲/۰۸	۱,۴۰۰	۱,۶۵۲	۲۴,۴۰۰,۰۰۰	۵۳۹,۸۶۱,۱۰۰	۲۱,۴۷۶,۰۰۰	(۱۱,۷۰۰)	(۱۱۷,۰۰۰)	(۱۰۸,۵۶۱)	۵۴۲,۴۱۹,۳۷۳
اختیار شستا-۱۴۰۳/۱۲/۰۸-۱۴۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۹۰,۴۳۰,۰۰۰	۲۷,۱۵۸,۰۰۰	۱۴۰۳/۱۲/۰۸	۱,۴۰۰	۱,۵۱۵	۳۰,۷۳۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۱۸۱,۰۰۰,۳۵۴	۴۱,۱۴۴,۳۷۰,۰۰۰	(۳۰,۳۶۸,۵۰۰)	(۳۰,۳۶۸,۵۰۰)	(۳۰,۳۶۸,۵۰۰)	۱۳,۰۲۸,۸۰۶,۰۰۰
اختیار شستا-۱۴۰۳/۱۲/۰۸-۱۴۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۴۶,۴۶۷,۰۰۰	۰	۱۴۰۳/۱۲/۰۸	۱,۴۰۰	۱,۴۰۰	۸۸۱,۰۸۸,۶۶۷	۰	۰	(۲۲,۶۶۱)	۰	۰	۳,۱۵۴,۷۲۴,۴۸۸
اختیار شستا-۱۴۰۳/۱۲/۰۸-۱۴۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۱,۹۶۲,۰۰۰	۰	۱۴۰۳/۱۲/۰۸	۱,۴۰۰	۱,۵۱۵	۰	۱,۱۲۲,۷۵۴,۷۵۵	۰	۰	۰	۰	۱,۱۲۸,۰۵۴,۴۵۵
اختیار شستا-۱۴۰۳/۱۲/۰۸-۱۴۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۳,۶۹۲,۰۰۰	۲,۰۰۰	۱۴۰۳/۱۲/۰۸	۱,۴۰۰	۱,۵۱۵	۳,۴۰۰,۰۰۰	۲۸۷,۹۸۲,۸۴۵	۳,۰۳۰,۰۰۰	(۱,۷۰۰)	(۱,۷۰۰)	(۱,۷۰۰)	۲۸۷,۳۳۶,۴۳۱
اختیار شستا-۱۴۰۳/۱۲/۰۸-۱۴۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۸۰,۰۴۴,۰۰۰	۷۹,۵۰۹,۰۰۰	۱۴۰۳/۱۲/۰۸	۱,۴۰۰	۱,۳۶۳	۹۵,۴۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۳۲۹,۶۱۶,۶۹۰	۱۰۰,۴۱۹,۸۶۷,۰۰۰	(۳۷۷,۰۵۴,۰۰۰)	(۳۷۷,۰۵۴,۰۰۰)	(۳۷۷,۰۵۴,۰۰۰)	(۱۴,۷۰۵,۱۱۶,۰۰۰)
اختیار شستا-۱۴۰۳/۱۲/۰۸-۱۴۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۹۵,۳۳۵,۰۰۰	۰	۱۴۰۳/۱۲/۰۸	۱,۴۰۰	۱,۳۶۳	۵۶,۳۴۹,۳۷۷	۵۶,۳۴۹,۳۷۷	۰	(۱۴,۳۷۷)	۰	۰	۱۳,۸۱۲,۵۶۷,۴۳۷
اختیار شستا-۱۴۰۳/۱۲/۰۸-۱۴۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۸۰,۰۵۰,۰۰۰	۰	۱۴۰۳/۱۲/۰۸	۱,۴۰۰	۱,۱۴۰	۸۰,۰۵۰,۰۰۰	۱۶,۱۰۴,۱۰۵	۰	(۴,۱۰۵)	۰	۰	۱,۸۶۳,۳۰۵,۶۷۹
اختیار شستا-۱۴۰۳/۱۲/۰۸-۱۴۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۵,۷۵۶,۰۰۰	۰	۱۴۰۳/۱۲/۰۸	۱,۴۰۰	۱,۱۴۰	۱۱,۵۱۲,۰۰۰	۱۱,۵۱۲,۰۰۰	۰	(۲,۹۳۸)	۰	۰	۳۹۰,۷۳۶,۳۵۷
اختیار شستا-۱۴۰۳/۱۲/۰۸-۱۴۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۰,۲۲۰,۰۰۰	۰	۱۴۰۳/۱۲/۰۸	۱,۴۰۰	۴۴۷	۳۶۵,۶۷۲,۱۱۷	۳۶۵,۶۷۲,۱۱۷	۰	(۹۴,۱۱۷)	۰	۰	(۳۸,۳۶۸,۱۶۵)
اختیار شستا-۱۴۰۳/۱۲/۰۸-۱۴۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱,۱۳۶,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۴۰۳/۱۲/۰۸	۱,۴۰۰	۱,۱۷۱	۹۹,۹۰۸,۷۳۸	۱,۳۰۰,۰۰۰	۱,۱۷۱,۰۰۰	(۶۵۰)	(۶۵۰)	(۶۵۰)	۹۹,۶۹۶,۶۳۳
اختیار فولاد-۱۴۰۳/۱۲/۰۸-۱۴۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۵۴۴,۰۰۰	۰	۱۴۰۳/۱۲/۰۸	۳,۴۰۰	۲,۴۳۰	۲۰,۸۶۸,۰۰۰	۲۰,۸۶۸,۰۰۰	۰	(۵,۳۷۰)	۰	۰	۲۲,۴۰۵,۷۹۲
اختیار ویمپل-۱۴۰۳/۱۲/۰۸-۱۴۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۱۰,۰۰۰	۰	۱۴۰۳/۱۲/۰۸	۳,۴۰۰	۲,۴۰۰	۱,۷۶۰,۰۰۰	۱,۷۶۰,۰۰۰	۰	(۴۵۲)	۰	۰	۴۲,۵۵۱,۸۹۴
اختیار ویمپل-۱۴۰۳/۱۲/۰۸-۱۴۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۳۵,۶۹۱,۰۰۰	۰	۱۴۰۳/۱۲/۰۸	۳,۴۰۰	۳,۴۵۰	۲۹۶,۹۴۵,۵۵۱	۲۹۶,۹۴۵,۵۵۱	۰	(۷۶,۳۳۶)	۰	۰	۴,۱۲۸,۳۳۷,۰۰۰
اختیار ویمپل-۱۴۰۳/۱۲/۰۸-۱۴۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۰	۱۴۰۳/۱۲/۰۸	۳,۴۰۰	۲,۴۱۷	۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۰	(۱)	۰	۰	۱,۳۳۹,۵۵۷
اختیار شستا-۱۴۰۳/۱۲/۰۸-۱۴۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰	۱۴۰۳/۱۲/۰۸	۱,۴۰۰	۱,۳۴۷	۳,۴۵۴,۱۷۸,۴۰۰	۳,۴۵۴,۱۷۸,۴۰۰	۰	(۸۸۸,۱۰۳)	۰	۰	۱۶,۰۴۸,۰۴۳,۰۵۴
اختیار شستا-۱۴۰۳/۱۲/۰۸-۱۴۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۵۱۵,۰۰۰	۰	۱۴۰۳/۱۲/۰۸	۳,۴۰۰	۱,۳۴۷	۲,۰۶۰,۵۲۹	۲,۰۶۰,۵۲۹	۰	(۵۲۹)	۰	۰	۲۸,۷۶۲,۱۸۴
اختیار خاور-۱۴۰۳/۱۲/۰۸-۱۴۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۴۰۳/۱۲/۰۸	۳,۴۰۰	۵۴۱	۱۱,۳۴۰,۴۶۹,۰۰۰	۱۱,۳۴۰,۴۶۹,۰۰۰	۰	(۳,۹۱۹,۸۹۷)	۰	۰	۶۰۵,۷۵۸,۵۰۲
اختیار خاور-۱۴۰۳/۱۲/۰۸-۱۴۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۴۰۳/۱۲/۰۸	۵۰۰	۵۴۱	۷۹۸,۰۰۰,۲۸۷	۷۹۸,۰۰۰,۲۸۷	۰	(۲۴۸,۵۴۱)	۰	۰	۱۶۶,۸۵۷,۰۳۳
اختیار شستا-۱۴۰۳/۱۲/۰۸-۱۴۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۴۶,۳۸۶,۰۰۰	۲۴۶,۰۹۸,۰۰۰	۱۴۰۳/۱۲/۰۸	۱,۳۱۸	۰	۱۶,۷۶۵,۳۰۶,۸۶۶	۰	۲۹۷,۹۹۷,۱۶۲,۰۰۰	(۱۱۴,۱۷۹,۴۹۰)	(۱۱۴,۱۷۹,۴۹۰)	(۱۱۴,۱۷۹,۴۹۰)	(۲۷,۵۵۱,۰۰۰,۳۵۴)
اختیار شستا-۱۴۰۳/۱۲/۰۸-۱۴۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۶۱,۱۴۰,۰۰۰	۱۶۰,۹۵۴,۰۰۰	۱۴۰۳/۱۲/۰۸	۱,۳۱۸	۰	۱۱,۳۹۷,۷۰۲,۷۲۷	۰	۲۱۲,۱۳۷,۳۷۲,۰۰۰	(۸۹,۳۲۹,۴۷۰)	(۸۹,۳۲۹,۴۷۰)	(۸۹,۳۲۹,۴۷۰)	(۳,۹۹۳,۳۰۰,۸۶۲)
اختیار شستا-۱۴۰۳/۱۲/۰۸-۱۴۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۶۸,۰۰۰	۱۴۰۳/۱۲/۰۸	۱,۳۱۸	۰	۰	۰	۲,۵۷۴,۴۴۰,۰۰۰	(۱,۴۰۰,۴۰۰)	(۱,۴۰۰,۴۰۰)	(۱,۴۰۰,۴۰۰)	۷۸۴,۲۹۶,۳۳۹
اختیار شستا-۱۴۰۳/۱۲/۰۸-۱۴۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۳۲,۰۰۰	۳۲,۰۰۰	۱۴۰۳/۱۲/۰۸	۱,۳۱۳	۰	۳,۷۳۳,۰۴۲	۰	۴۵,۳۱۶,۰۰۰	(۱۹,۳۶۰)	(۱۹,۳۶۰)	(۱۹,۳۶۰)	۲۰,۷۰۶,۰۰۰
اختیار شستا-۱۴۰۳/۱۲/۰۸-۱۴۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۳,۱۰۳,۰۰۰	۰	۱۴۰۳/۱۲/۰۸	۱,۴۱۳	۰	۲,۱۳۳,۴۳۳,۵۴۶	۰	۰	(۵۲۴,۴۱۵)	۰	۰	(۱۴۸,۵۵۸,۴۴۲)
اختیار شستا-۱۴۰۳/۱۲/۰۸-۱۴۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱,۳۳۰,۷۹۰,۰۰۰	۹۲۸,۰۷۹,۰۰۰	۱۴۰۳/۱۲/۰۸	۴۵۳	۰	۸,۶۵۷,۴۴۳,۳۵۲	۰	۴۰,۰۶۰,۵۴۲,۱۱۲	(۱۸۷,۸۴۲,۷۵۱)	(۱۸۷,۸۴۲,۷۵۱)	(۱۸۷,۸۴۲,۷۵۱)	۱۱۵,۱۷۳,۱۲۸
اختیار تاسکو-۱۴۰۳/۱۲/۰۸-۱۴۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۵۲,۵۱۵,۰۰۰	۰	۱۴۰۳/۱۲/۰۸	۱۱,۰۰۰	۱۰,۳۳۰	۳۱,۰۰۰,۹۷۶,۵۶۶	۰	۲۱,۰۱۵,۱۷۶,۱۴۷	(۵,۴۰۹,۹۴۷)	(۵,۴۰۹,۹۴۷)	(۵,۴۰۹,۹۴۷)	۸,۹۹۳,۱۲۸,۰۱۸
اختیار ویمپل-۱۴۰۳/۱۲/۰۸-۱۴۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۴۰۳/۱۲/۰۸	۱۶۰	۱,۳۶۳	۱۷,۳۳۳,۰۴۰,۰۰۰	۰	۱۴۷,۵۷۰,۶۴۷,۰۰۰	(۶۴,۹۶۱,۴۰۰)	(۶۴,۹۶۱,۴۰۰)	(۶۴,۹۶۱,۴۰۰)	۱۰,۰۵۷,۰۴۱,۱۶۴
اختیار ویمپل-۱۴۰۳/۱۲/۰۸-۱۴۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۸۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۸,۰۴۲,۰۰۰	۱۴۰۳/۱۲/۰۸	۲۶۰	۱,۳۶۳	۴۸,۸۰۰,۹۲۰,۰۰۰	۰	۳۱,۱۱۴,۷۳۰,۲۷۳	(۱۰,۴۲۳,۱۰۰)	(۱۰,۴۲۳,۱۰۰)	(۱۰,۴۲۳,۱۰۰)	۱۷,۸۶۱,۶۱۳,۳۶۰
						۳۲۲,۷۳۴,۰۹۷,۰۰۰	۴۹۷,۲۲۱,۴۴۵,۰۰۰	۱,۴۷۸,۹۱۴,۶۹۳,۰۰۰	(۶۵۸,۰۲۱,۵۴۴)	(۶۵۸,۰۲۱,۵۴۴)	(۶۵۸,۰۲۱,۵۴۴)	۱۷۶,۵۰۱,۳۷۴,۷۵۵

۱۶-۵ سود ناشی از فروش صندوق های سرمایه گذاری

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۹/۳۰				
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲,۰۰۰	۳۶۵,۰۰۰,۰۰۰	(۳۶۴,۴۲۲,۴۴۹)	(۴۲۲,۴۲۱)	۰
۲,۰۰۰	۳۶۵,۰۰۰,۰۰۰	(۳۶۴,۴۲۲,۴۴۹)	(۴۲۲,۴۲۱)	۰

صندوق سستی بخش آگاس



صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی بیدار

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

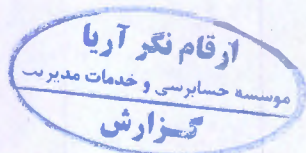
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۱۷- 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
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۷-۱	۸,۴۳۲,۱۰۵,۰۸۶,۱۹۱
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری حق تقدم شرکت های پذیرفته شده در بورس یا	۱۷-۲	۱۴۶,۱۱۷,۷۴۴,۹۲۵
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اختیار سهام	۱۷-۳	(۸۶,۰۵۲,۱۵۰,۱۴۷)
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری گواهی سپرده کالایی	۱۷-۴	۲,۸۹۷,۱۵۵,۸۴۳
		۸,۴۹۵,۰۶۷,۸۳۶,۸۱۲
		۱۶,۵۴۰,۵۸۹,۲۶۲,۷۳۸

۱۷-۱- 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 بهران	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۴۵,۳۶۷,۹۴۵,۱۳۷)	(۸۵۹,۹۵۰,۰۰۰)	(۱,۵۷۵,۰۰۰,۰۰۰)	۶۷,۱۹۷,۱۰۴,۸۶۳	(۲,۵۷۸,۹۶۸,۷۷۷)
سرمایه گذاری توکالود (هلدینگ)	۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۴۳,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۱۲,۷۷۷,۳۳۳,۰۲۹)	(۱,۴۸۳,۳۷۲,۸۰۰)	(۲,۷۱۶,۸۰۰,۰۰۰)	۱۲۶,۳۸۲,۵۰۴,۱۷۱	۵۲,۲۴۹,۰۳۶,۷۰۲
تایدو اتر خاورمیانه	۴۶,۹۰۰,۰۰۰	۳۸۰,۳۵۹,۰۰۰,۰۰۰	(۳۳۶,۰۶۶,۴۲۴,۴۸۰)	(۱,۰۳۸,۳۸۰,۰۰۰)	(۱,۹۰۱,۷۹۵,۰۰۰)	۴۱,۳۵۳,۴۰۰,۴۵۰	-
بانک اقتصاد نوین	۴۱۲,۸۰۰,۰۰۰	۲۰,۳۸۸,۱۹,۲۰۰,۰۰۰	(۱,۴۶۰,۸۸۳,۹۶۸,۸۱۳)	(۵,۵۶۵,۹۶۶,۴۱۶)	(۱۰,۱۹۴,۰۹۶,۰۰۰)	۵۶۲,۱۷۵,۱۵۸,۷۷۲	-
سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۳۴۴,۱۰۰,۰۰۰	۴,۸۸۶,۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۵۵۱,۲۹۳,۸۰۶,۲۸۵)	(۱۳,۳۳۹,۳۸۰,۶۰۰)	(۲۴,۴۴۱,۱۰۰,۰۰۰)	۱,۲۹۷,۱۵۵,۷۱۳,۱۱۵	۲۶۹,۵۰۸,۸۹۹,۳۴۷
آلومینوم ایران	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۸۹,۷۵۵,۹۳۷,۰۰۰)	(۷۸۴,۸۷۵,۰۰۰)	(۱,۴۳۷,۵۰۰,۰۰۰)	(۴,۴۷۸,۳۱۲,۰۰۰)	(۳۰,۱۱۵,۴۹۷,۷۴۰)
ملی صنایع مس ایران	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۶۳۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۷۷۲,۱۲۲,۵۲۳,۳۷۶)	(۱۲,۶۵۶,۲۸۰,۰۰۰)	(۲۳,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰)	۸۲۸,۰۴۱,۱۹۶,۶۲۴	۲۹۰,۳۵۸,۱۷۳,۴۲۰
سرمایه گذاری البرز (هلدینگ)	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۸۰,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۵۸,۹۶۴,۱۵۹,۴۰۰)	(۱,۳۱۲,۰۳۸,۰۰۰)	(۲,۴۰۳,۰۰۰,۰۰۰)	۱۷,۹۲۰,۸۰۲,۲۰۰	-
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۳۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۴,۳۱۲,۰۰۰,۰۰۰	(۲۰۸,۳۵۷,۸۵۶,۲۵۵)	(۵۵۵,۰۷۱,۷۶۰)	(۱,۰۷۱,۵۶۰,۰۰۰)	۴,۱۹۷,۵۱۲,۰۱۵	(۶,۷۶۵,۶۸۱,۶۰۰)
توسعه مغان و فلزات	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۹۲,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۸۴,۶۱۲,۳۲۶,۰۰۸)	(۲,۱۶۳,۷۹۸,۰۰۰)	(۳,۹۶۳,۰۰۰,۰۰۰)	۳۰۱,۸۶۰,۸۷۵,۹۹۲	۹۹,۷۵۴,۹۱۶,۵۶۷
پتروشیمی شیراز	۱,۹۶۰,۰۰۵	۸۸,۲۴۱,۴۵۱,۰۰۰	(۷۰,۵۸۸,۳۵۴,۷۵۵)	(۲۴۰,۸۹۹,۱۶۱)	(۴۴۱,۲۰۷,۲۵۵)	۱۶,۹۲۰,۹۸۹,۸۲۹	-
پارس دارو	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۲,۸۷۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۳۲,۷۲۷,۵۲۳,۶۳۰)	(۷۴۷,۶۶۵,۱۰۰)	(۱,۳۶۹,۳۵۰,۰۰۰)	۳۹,۰۲۵,۶۶۱,۲۷۰	۲۷,۷۷۷,۷۶۶,۲۵۶
داروسازی آکسیر	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۲,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۸۵,۷۶۸,۶۴۵,۰۰۰)	(۹۰۸,۲۷۱,۰۰۰)	(۱,۶۶۳,۵۰۰,۰۰۰)	۴۴,۳۵۹,۵۸۴,۰۰۰	-
داروپخش (هلدینگ)	۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۳۹,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷۸۸,۹۳۱,۷۶۶,۱۰۳)	(۳,۱۱۱,۷۹۰,۵۰۰)	(۵,۶۹۹,۲۵۰,۰۰۰)	۳۴۲,۱۱۷,۱۹۳,۳۹۷	(۴۵,۳۰۰,۰۶۰)
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	-
بالایش نفت اصفهان	۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۸۱۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۱۸۳,۹۹۶,۶۶۰,۲۸۴)	(۷,۶۷۸,۱۲۵,۰۰۰)	(۱۴,۰۶۲,۵۰۰,۰۰۰)	۶۰,۷۶۲,۷۱۴,۷۱۶	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	(۱۴۹,۸۸۲,۳۴۰,۴۶۰)	(۴۸۴,۰۳۹,۰۰۰)	(۸۸۶,۵۰۰,۰۰۰)	۲۶,۰۷۳,۱۳۰,۴۰۰	-
پارس مینو	۱۳۸,۱۸۱,۸۲۰	۶۶۴,۹۳۰,۹۱۷,۸۴۰	(۴۲۳,۷۵۷,۱۵۴,۰۴۸)	(۱,۸۱۵,۲۶۱,۴۰۶)	(۳,۳۲۴,۶۵۴,۵۸۹)	۲۳۶,۰۳۳,۸۷۹,۷۹۷	-
کارخانجات قند قزوین	۴۰۰,۵۰۰,۰۰۰	۲۸۷,۵۵۹,۰۰۰,۰۰۰	(۲۳۸,۰۸۵,۷۹۸,۴۷۹)	(۷۸۵,۰۳۶,۰۷۰)	(۱,۴۳۷,۷۹۵,۰۰۰)	۴۷,۲۵۰,۳۷۰,۴۵۱	-
قند هکمتان	۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۲,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۳۳,۳۳۵,۱۳۹,۳۳۸)	(۴۱۷,۳۶۲,۴۰۰)	(۷۶۴,۴۰۰,۰۰۰)	۱۸,۴۶۳,۰۹۸,۲۶۲	-
پگاه آذربایجان غربی	۱۷,۲۰۰,۰۰۰	۱۷۸,۵۳۶,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲۳,۶۲۴,۹۵۷,۴۱۸)	(۴۸۷,۴۰۳,۲۸۰)	(۸۹۲,۶۸۰,۰۰۰)	۵۳,۵۳۰,۹۵۹,۳۰۲	-
س. صنایع شیمیایی ایران	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۲۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۰۲۲,۹۴۹,۷۲۶,۵۴۹)	(۳,۸۸۷,۵۲۰,۰۰۰)	(۷,۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰)	۳۹۰,۰۴۷,۷۵۳,۴۵۱	-
معدنی اصلاح 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	۶۵,۴۴۶,۳۵۲,۲۲۲
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 پگاه اصفهان	۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۷,۰۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵۱,۳۸۳,۹۴۴,۱۶۰)	(۵۶۵,۱۶۴,۶۰۰)	(۱,۰۳۵,۱۰۰,۰۰۰)	۵۴,۰۳۵,۷۹۱,۲۴۰	-
بانک ملت	۱,۴۹۶,۳۱۱,۰۰۰	۲,۰۵۵,۶۲,۴۱۴,۰۰۰	(۱,۹۶۴,۸۶۹,۳۰۳,۳۳۴)	(۶,۰۲۱,۱۸۵,۳۹۰)	(۱۱,۰۲۷,۸۱۳,۰۷۰)	۲۳۳,۶۴۴,۲۱۳,۱۰۶	۲۵۸,۲۶۷,۸۰۱,۵۶۰
بانک تجارت	۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۴۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۶۲,۸۸۵,۲۱۴,۲۷۱)	(۱,۷۷۱,۷۷۰,۰۰۰)	(۳,۳۴۵,۰۰۰,۰۰۰)	۱۸۱,۰۹۸,۰۱۵,۷۲۹	۱۳۷,۹۸۹,۱۹۴,۸۳۰
بیمه البرز	۲۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۶۲۳,۵۱۲,۰۰۰,۰۰۰	(۴۵۸,۶۶۷,۹۲۴,۷۲۰)	(۱,۷۰۲,۱۸۷,۷۶۰)	(۳,۱۱۷,۵۶۰,۰۰۰)	۱۶۰,۰۲۴,۳۷۲,۵۲۰	۱۷۰,۵۰۰,۱۹۲,۷۷۶
انتقال مانده به صفحه بعد	۶,۰۵۸,۲۵۷,۵۲۷	۲۷,۷۵۸,۱۰۳,۱۹۵,۳۵۰	(۲۱,۷۶۳,۰۲۴,۰۷۶,۴۴۰)	(۷۵,۷۷۹,۶۲۱,۷۲۳)	(۱۲۸,۷۹۰,۵۱۵,۹۷۷)	۵,۷۸۰,۵۰۸,۹۸۱,۲۱۰	۱,۲۷۷,۶۰۹,۸۵۷,۲۳۶



صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی بیدار

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	دوره مالی ۶ ماهه و ۹ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۱۱,۴۶۰,۳۹۴,۸۷۲	۵۸,۸۲۲,۹۰۲,۶۹۵,۷۷۰	(۴۶,۱۰۷,۵۵۳,۰۰۰,۰۷۲)	(۱۶۰,۶۱۳,۸۲۴,۳۵۹)	(۲۹۴,۱۶۴,۵۱۳,۴۷۹)	۱۲,۲۷۰,۵۷۱,۳۵۷,۸۶۰	۲,۵۱۶,۲۱۷,۷۲۶,۲۴۰	
فولاد شاهرود	۵۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۰,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۳۹,۵۱۳,۶۷۵,۹۲۵)	(۵۱۸,۹۱۸,۴۰۰)	(۹۵۰,۴۰۰,۰۰۰)	۵۹۰,۹۷۰,۰۰۰,۶۷۵	-	
مدیریت نیروگاهی ایرانیان مینا	۱۴,۳۳۰,۰۰۰	۲۷۶,۷۱۲,۳۰۰,۰۰۰	(۲۶۰,۷۳۵,۹۸۶,۵۷۵)	(۷۵۵,۴۲۴,۵۷۹)	(۱,۳۸۳,۵۶۱,۵۰۰)	۱۳,۸۳۹,۳۲۷,۳۴۶	-	
آلومینای ایران	۴,۵۰۰,۰۰۰	۶۱۳,۵۷۵,۰۰۰,۰۰۰	(۴۸۷,۶۲۲,۸۴۷,۲۳۰)	(۱,۶۷۵,۰۵۹,۷۵۰)	(۳,۰۶۷,۸۷۵,۰۰۰)	۱۲۱,۲۰۹,۲۱۸,۰۲۰	-	
س. الماس حکمت ایرانیان	۱۳۲,۵۸۲,۹۱۸	۲۵۸,۸۰۱,۸۵۵,۹۳۶	(۱۸۲,۲۱۴,۸۸۵,۳۰۱)	(۷۰۶,۵۲۹,۰۶۷)	(۱,۲۹۴,۰۰۰,۹,۲۸۰)	۷۴,۵۸۶,۴۲۲,۲۸۸	-	
گروه دارویی سبحان	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۱۵,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۵۸,۵۸۰,۲۷۰,۷۰۰)	(۸۶۱,۸۶۱,۰۰۰)	(۱,۵۷۸,۵۰۰,۰۰۰)	۵۴,۶۷۹,۳۶۸,۳۰۰	-	
تولیدی برنا باطری	۵۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۷۸,۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۶۹,۲۶۵,۴۲۰,۲۵۳)	(۱۰,۳۳۰,۸۶۶,۰۰۰)	(۱,۸۹۲,۱۰۰,۰۰۰)	۶,۲۲۹,۳۹۳,۱۴۷	۱,۱۲۶,۹۲۰,۶۷۲	
گسترش سوخت سبزاگرس (سهامی عام)	۲۰۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۷,۲۷۹,۰۰۰,۰۰۰	(۳۰۹,۸۲۸,۷۹۷,۲۳۶)	(۷۰۲,۳۷۱,۶۷۰)	(۱,۲۸۶,۳۹۵,۰۰۰)	۵۴,۵۳۸,۵۶۴,۴۰۶	-	
کشت و صنعت و دامپروری پگاه فارس	۳۶۰,۰۰۰	۴,۵۵۰,۴۰۰,۰۰۰	(۳,۷۴۷,۳۹۹,۵۵۵)	(۱۲,۴۲۲,۵۹۲)	(۲۲,۷۵۲,۰۰۰)	۷۶۷,۸۲۵,۸۵۳	-	
گروه متالی داتام	۹۰۰,۰۰۰	۲۹,۱۵۱,۰۰۰,۰۰۰	(۲۸,۰۸۶,۲۰۰,۱۶۷)	(۷۹,۵۸۲,۳۳۰)	(۱۴۵,۷۵۵,۰۰۰)	۸۳۹,۴۴۶,۰۳	-	
مهرمان مین	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۷,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۴۲,۷۲۸,۴۰۹,۱۴۸)	(۳۱۹,۹۵۶,۰۰۰)	(۵۸۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۶,۴۴۴,۳۶۵,۱۴۸)	-	
صنایع غذایی رضوی	۴۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۲,۴۷۱,۰۰۰,۰۰۰	(۱۷۹,۰۷۴,۱۰۱,۴۹۲)	(۴۷۳,۵۷۵,۸۳۰)	(۸۶۷,۳۵۵,۰۰۰)	(۶,۹۴۴,۰۳۲,۲۲۲)	-	
گروه مالی نماد غدیر (سهامی عام)	۴,۲۷۶	۱۱,۵۵۳,۷۵۲	(۱۰,۰۰۲,۴۷۹)	(۳۱,۵۴۲)	(۵۷,۷۶۹)	۱,۴۶۱,۹۶۲	-	
گروه مالی مهرگان تامین پارس	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۷۹,۷۶۳,۴۷۸,۹۰۰)	(۱,۱۳۲,۹۵۰,۰۰۰)	(۲,۰۷۵,۰۰۰,۰۰۰)	۲۳,۰۲۸,۵۷۱,۱۰۰	-	
نشتاست و گلوکز آردینه	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۴۱,۴۹۳,۰۷۳,۳۶۱)	(۹۸۲,۸۰۰,۰۰۰)	(۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱۵,۷۲۴,۱۲۶,۶۳۹	-	
کیمیا کالای رازی	۲۶۷,۵۰۰	۷,۹۴۴,۷۴۹,۹۹۵	(۷,۷۷۸,۰۱۰,۸۲۵)	(۲۱,۶۸۹,۱۶۸)	(۳۹,۷۲۳,۷۵۰)	۱۰۵,۳۲۶,۲۵۲	-	
مس شهید باهنر	-	-	-	-	-	-	۵۱,۰۷۲,۳۳۰,۵۴۷	
سیمان خزر	-	-	-	-	-	-	۲۰,۵۰۷,۱۵۷,۰۵۴	
سایپا	-	-	-	-	-	-	۱۷,۴۹۴,۱۹۰,۸۰۰	
زامیاد	-	-	-	-	-	-	۳۱,۹۹۹,۶۴۲,۳۲۷	
بانک پارسیان	-	-	-	-	-	-	۸۸,۹۲۷,۴۴۴,۹۲۱	
ریخته گری تراکتورسازی ایران	-	-	-	-	-	-	(۲,۶۷۱,۴۲۲,۴۴۰)	
ایران خودرو	-	-	-	-	-	-	۲۷۲,۴۲۷,۶۰۶,۳۷۲	
سرمایه گذاری صندوق بازتستنگی	-	-	-	-	-	-	۲۰۰,۱۴۴,۶۵۷,۱۱۹	
صنایع خاک چینی ایران	-	-	-	-	-	-	۲۷,۵۴۴,۶۷۲,۹۴۴	
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 مپم	-	-	-	-	-	-	۷,۰۱۲,۴۱۰,۳۵۰	
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	-	-	-	-	-	-	۲,۹۹۶,۴۰۹,۴۲۷	
تولید مواد اولیه داروپخش	-	-	-	-	-	-	۵۳,۳۸۹,۸۹۱,۱۲۱	
انتقال مانده به صفحه بعد	۱۲,۱۷۱,۴۳۹,۵۶۶	۶۲,۳۳۰,۷۹۹,۵۵۵,۴۵۳	(۴۹,۱۸۸,۰۰۵,۵۷۹,۷۱۹)	(۱۶۹,۸۹۰,۰۰۸,۲۷۸)	(۳۱۱,۱۵۳,۹۹۷,۷۷۸)	۱۲,۵۶۱,۷۴۹,۸۹۵,۱۶۹	۳,۴۲۱,۴۲۳,۰۸۶,۸۵۲	

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی بیدار

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

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	۱۲,۱۷۱,۴۳۹,۵۶۶	۶۲,۲۳۰,۷۹۹,۵۵۵,۴۵۳	(۴۹,۱۸۸,۰۰۵,۵۷۹,۷۱۹)	(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	-	-	-	-	-	-	۱۲,۷۲۸,۰۱۸,۲۴۷
پاکسان	-	-	-	-	-	-	۳۷,۳۲۹,۱۱۰,۱۸۵
سیمان شاهرود	-	-	-	-	-	-	(۱,۶۱۵,۰۰۸,۴۴۲)
گروه صنعتی بارز	-	-	-	-	-	-	۴,۶۰۱,۲۱۳,۸۷۷
سیمان هرمزگان	-	-	-	-	-	-	۱۴۴,۸۰۴,۸۹۲,۸۲۵
کاشی و سرامیک حافظ	-	-	-	-	-	-	۴۲,۲۷۸,۴۱۳,۴۱۵
سیمان فارس و خوزستان	-	-	-	-	-	-	۳۷,۸۶۴,۱۵۲,۴۲۳
سیمان سپاهان	-	-	-	-	-	-	(۶,۵۵۰,۱۸۸,۶۴۰)
معدنی و صنعتی چادرملو	-	-	-	-	-	-	۳,۹۷۰,۰۷۵,۲۰۵۴۷
پالایش نفت تبریز	-	-	-	-	-	-	۱۲۶,۴۴۸,۵۴۱,۴۹۸
معدنی و صنعتی گل گهر	-	-	-	-	-	-	۳۲۸,۸۰۰,۹۹۲,۱۱۱
فولاد مبارکه اصفهان	-	-	-	-	-	-	۸۹۹,۳۱۰,۹۴۷,۴۳۶
فولاد خوزستان	-	-	-	-	-	-	۱۵۰,۱۱۵,۶۷۲,۱۶۱
کالسیمین	-	-	-	-	-	-	۱۱۸,۱۷۶,۵۵۵,۸۴۴
فولاد خراسان	-	-	-	-	-	-	۶۹,۸۴۲,۳۰۳,۶۷۹
سیمان آبیک	-	-	-	-	-	-	۶۱,۶۶۶,۰۸۳,۴۱۰
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	-	-	-	-	-	-	۶۰۹,۲۶۵,۸۱۵,۳۸۴
پتروشیمی زاگرس	-	-	-	-	-	-	۱۶۷,۸۶۲,۸۷۰,۰۱۰
پتروشیمی مارون	-	-	-	-	-	-	۲,۳۷۸,۹۷۳,۴۵۰
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	-	-	-	-	-	-	۳۳۰,۱۲۶,۷۱۰,۲۷۷
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	-	-	-	-	-	-	۲۵۵,۶۶۰,۹۷۶,۳۸۲
توسعه خدمات دریایی و بندری سینا	-	-	-	-	-	-	۷,۴۴۷,۰۱۱,۷۱۹
فولاد هرمزگان جنوب	-	-	-	-	-	-	۹,۴۷۲,۱۴۱,۰۸۱
کشتیرانی دریای خزر	-	-	-	-	-	-	(۶۰,۹۲۳,۳۴۰,۳۹۸)
تولید تجهیزات سنگین هپکو	-	-	-	-	-	-	۱۹,۶۰۱,۲۵۴,۵۷۲
شرکت آهن و فولاد ارفع	-	-	-	-	-	-	۱۷۶,۰۲۹,۶۳۸,۳۲۴
سیمان خوزستان	-	-	-	-	-	-	۲۰,۵۵۳,۸۱۴,۹۸۹
شیشه قزوین	-	-	-	-	-	-	۹,۲۳۴,۹۷۴,۸۱۸
فولاد کاوه جنوب کیش	-	-	-	-	-	-	۲۱۹,۷۳۶,۲۷۰,۰۳۵
انتقال مانده به صفحه بعد	۱۲,۱۷۱,۴۳۹,۵۶۶	۶۲,۲۳۰,۷۹۹,۵۵۵,۴۵۳	(۴۹,۱۸۸,۰۰۵,۵۷۹,۷۱۹)	(۱۶۹,۸۹۰,۰۸۲,۷۸۷)	(۳۱۱,۱۵۳,۹۹۷,۷۷۸)	۱۲,۵۶۱,۷۴۹,۸۹۵,۱۶۹	۷,۸۳۸,۲۹۳,۰۴۶,۹۶۴

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی بیدار

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

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	۶۲,۲۳۰,۷۹۹,۵۵۵,۴۵۳	(۴۹,۱۸۸,۰۰۵,۵۷۹,۷۱۹)	(۱۶۹,۸۹۰,۰۰۸۲,۷۸۷)	(۳۱۱,۱۵۳,۹۹۷,۷۷۸)	۱۲,۵۶۱,۷۴۹,۸۹۵,۱۶۹	۷,۸۳۸,۲۹۲,۰۴۶,۹۶۴
بهمن دیزل	.	.	.	.	.	.	(۱,۷۵۸,۱۳۳,۹۰۲)
بیمه کوثر	.	.	.	.	.	.	۹,۹۵۷,۶۵۷,۵۱۷
پلی اکریل ایران	.	.	.	.	.	.	۱۸,۵۶۰,۷۲۸,۸۵۲
ملی کشت و صنعت و دامپروری پارس	.	.	.	.	.	.	۱۰,۴۸۲,۳۲۵,۷۲۶
پتروشیمی نوری	.	.	.	.	.	.	۵۴,۶۱۹,۵۵۲,۴۵۵
پخش هجرت	.	.	.	.	.	.	۷,۹۹۵,۷۶۲,۰۰۰
توزیع دارو پخش	.	.	.	.	.	.	۷۴,۱۳۳,۷۹۰,۴۵۷
سیمان ساوه	.	.	.	.	.	.	۱۵۸,۶۴۵,۹۳۸,۵۷۹
پتروشیمی تندگوین	.	.	.	.	.	.	(۲۰,۳۹۵,۳۱۳,۳۴۰)
توسعه حمل و نقل ریلی پارسین	.	.	.	.	.	.	۱,۴۳۸,۶۹۱,۸۸۶
پتروشیمی بوعلی سینا	.	.	.	.	.	.	۱۰,۸۸۰,۳۰۵۳,۲۰۶
پتروشیمی پارس	.	.	.	.	.	.	۱۰,۹۹۱,۱۹۹,۴۴۰
گروه انتخاب الکترونیک آرمان	.	.	.	.	.	.	۴۷,۸۵۲,۷۴۳,۱۹۸
سیمان اردستان	.	.	.	.	.	.	۱۶,۷۲۱,۳۷۰,۶۹۶
پارس فولاد سبزوهر	.	.	.	.	.	.	۲۷,۵۰۵,۳۶۷,۷۱۴
صبا فولاد خلیج فارس	.	.	.	.	.	.	۴۳,۰۲۹,۶۵۱,۹۲۵
ایران خودرو دیزل	.	.	.	.	.	.	(۱۰,۸۹۸,۳۶۶,۶۷۱)
پالایش نفت لاوان	.	.	.	.	.	.	۵۸۹,۳۶۲,۷۰۶
گروه مالی صبا تامین	.	.	.	.	.	.	۳۵,۵۳۷,۷۵۶,۷۸۲
		۶۲,۲۳۰,۷۹۹,۵۵۵,۴۵۳	(۴۹,۱۸۸,۰۰۵,۵۷۹,۷۱۹)	(۱۶۹,۸۹۰,۰۰۸۲,۷۸۷)	(۳۱۱,۱۵۳,۹۹۷,۷۷۸)	۱۲,۵۶۱,۷۴۹,۸۹۵,۱۶۹	۸,۴۳۲,۱۰۵,۰۸۶,۱۹۱

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

۱۷-۲- 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
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
حق تقدم آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۹۰۲,۳۳۶,۶۰۸
حق تقدم حمل و نقل گهرترابر سیرجان	۰	۰	۰	۰	۰	۹,۷۴۵,۵۰۰,۶۷۵
حق تقدم گسترش سوخت سبزاگرس (س. عام)	۰	۰	۰	۰	۰	(۱,۹۷۴,۳۸۷,۶۰۰)
حق تقدم معدنی املاح ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۲۴,۱۴۸,۲۲۷,۹۹۶
حق تقدم نیان الکترونیک	۰	۰	۰	۰	۰	۱۱۲,۲۹۶,۰۶۷,۲۴۶
		۰	۰	۰	۰	۱۴۶,۱۱۷,۷۴۴,۹۲۵

۱۷-۳- 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
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ارزشیابی اوراق اختیار شستا-۱۴۰۰-۱۴۰۴/۰۱/۲۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۵,۱۵۹,۳۶۰,۰۰۴)
ارزشیابی اوراق اختیار شستا-۱۴۵۰-۱۴۰۳/۱۲/۰۸	۰	۰	۰	۰	۰	(۵۶,۹۸۵,۶۸۷,۵۲۴)
ارزشیابی اوراق اختیار شستا-۱۵۰۰-۱۴۰۴/۰۱/۲۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۳,۹۰۷,۱۰۲,۶۱۹)
		۰	۰	۰	۰	(۸۶,۰۵۲,۱۵۰,۱۴۷)

۱۷-۴- 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
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
شمش طلا GoldBar	۳۴۵,۴۵۲	۶,۱۵۵,۹۵۴,۶۴۰,۰۰۰	(۳,۰۴۱,۲۸۷,۴۲۵,۲۹۳)	(۱۴,۷۷۴,۲۹۱,۱۳۶)	۳,۰۹۹,۸۹۲,۹۲۳,۵۷۱	۰
شمش نقره SilverBar	۳۷۵,۷۰۴	۱,۲۳۹,۸۳۰,۷۱۴,۰۸۰	(۳۵۷,۹۰۸,۶۷۶,۳۶۸)	(۲,۹۷۵,۵۹۳,۷۱۴)	۸۷۸,۹۴۶,۴۴۳,۹۹۸	۰
گواهی سپرده کالایی شمش طلا	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۸۹۷,۱۵۵,۸۴۳
		۷,۳۹۵,۷۸۵,۳۵۴,۰۸۰	(۳,۳۹۹,۱۹۶,۱۰۱,۶۶۱)	(۱۷,۷۴۹,۸۸۴,۸۵۰)	۳,۹۷۸,۸۳۹,۴۶۷,۵۶۹	۲,۸۹۷,۱۵۵,۸۴۳



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

۱۸-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 ریال	جمع درآمد سود سهام ریال	هزینه تنزیل ریال	خالص درآمد سود سهام ریال	خالص درآمد سود سهام ریال
نفت بهران	۱۴۰۴/۰۴/۳۰	۸۹,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۵۰	۹۳,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۹۳,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	.
سرمایه گذاری توکافولاد (هلدینگ)	۱۴۰۴/۰۲/۲۵	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.
تاید و اترخا ورمیانه	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	۱,۹۸۷,۳۰۲,۸۰۰
سرمایه گذاری پارس توشه	۱۴۰۴/۰۵/۱۴	۱۰۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۵	۲۶,۲۶۵,۰۰۰,۰۰۰	.	۲۶,۲۶۵,۰۰۰,۰۰۰	.
سرمایه گذاری صندوق باز نشستگی	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 بهشهر 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	(۲,۰۲۷,۲۷۷,۲۷۵)	۴۲,۲۸۳,۲۱۱,۷۲۵	.
سیمان هرمزگان	۱۴۰۳/۱۱/۱۳	۵۵۰,۰۰۰	۷,۶۵۰	۴۲,۰۷۵,۰۰۰,۰۰۰	.	۴۲,۰۷۵,۰۰۰,۰۰۰	.
شیشه و گاز	۱۴۰۴/۰۶/۰۳	۸۵۰,۰۰۰	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	۳۶۰	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	۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۲۲,۹۷۶,۵۰۱)	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				۱,۸۲۲,۴۲۱,۴۹۵,۹۴۹	(۲,۴۶۶,۰۷۸,۵۵۴)	۱,۸۱۹,۹۵۵,۴۱۷,۳۹۵	۴۸۳,۸۱۲,۰۱۶,۶۱۱

ارقام نگار آریا
رئیس حسابرسی و خدمات مدیریت
مجازش

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی بیدار

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

دوره مالی ۶ ماهه و ۹ روزه
منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

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	۸۸۰۴,۰۰۰,۰۰۰
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	۱۴۰۳/۰۱/۱۹	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 صباتور	۱۴۰۴/۰۴/۱۹	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۵۰	۳۹,۰۰۰,۰۰۱,۲۱۰	.	۳۹,۰۰۰,۰۰۱,۲۱۰	.
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 تابر	۱۴۰۳/۱۲/۰۵	۲۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۲۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.
بانک خاورمیانه	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۲۷,۰۰۰,۰۰۰	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	۲,۲۸۰	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 جوین	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)	۳,۴۳۶,۶۵۰,۹۰۹,۷۰۹	۱,۲۷۷,۲۷۷,۱۸۰,۳۴۰

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی بیدار

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

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	-	-	-	۳,۴۵۲,۸۶۳,۵۶۶,۷۵۹	(۱۶,۲۱۲,۶۵۷,۰۵۰)	۳,۴۳۶,۶۵۰,۹۰۹,۷۰۹	۱,۲۷۷,۲۷۷,۱۸۰,۳۴۰
بورس کالای ایران	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۵	۱۷,۳۲۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۷,۳۲۵,۰۰۰,۰۰۰	-
تامین سرمایه نوین	۱۴۰۴/۰۳/۰۴	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶۰	۱۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
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
کلر پارس	۱۴۰۴/۰۲/۲۲	۲,۲۰۲,۹۶۴	۷,۷۰۰	۱۶,۹۶۲,۸۲۲,۸۰۰	-	۱۶,۹۶۲,۸۲۲,۸۰۰	-
سیمان ساوه	۱۴۰۴/۰۲/۳۰	۲۹,۱۶۱,۷۶۳	۱,۰۷۶	۳۱,۳۷۸,۰۵۶,۹۸۸	-	۳۱,۳۷۸,۰۵۶,۹۸۸	-
سرمایه گذاری کشاورزی کوثر	۱۴۰۳/۱۰/۰۱	۱,۰۴۶,۸۵۴	۳,۱۰۰	۳,۲۴۵,۲۴۷,۴۰۰	(۱,۸۴۷,۷۴۵,۳۵۸)	۱,۳۹۷,۵۰۲,۰۴۲	-
سرمایه گذاری کشاورزی کوثر	۱۴۰۴/۰۸/۱۳	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۸۷۰	۵۸۰,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۵۸۰,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
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
سرمایه گذاری سیمان تامین	۱۴۰۴/۰۵/۲۵	۲۱۵۰۰,۰۰۰	۲,۳۵۰	۵۰۵۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۵۰۵۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۶۳۶,۵۰۰,۰۰۰
صنعت غذایی کورش	۱۴۰۴/۰۴/۳۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۵۰	۴۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۴۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
گروه سرمایه گذاری سپهر صادرات	۱۴۰۴/۰۳/۱۱	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۶۰	۴,۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۴,۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-
پتروشیمی بوعلی سینا	۱۴۰۴/۰۴/۲۹	۹,۳۰۰,۰۰۰	۸,۳۶۳	۷۷,۷۷۵,۹۰۰,۰۰۰	-	۷۷,۷۷۵,۹۰۰,۰۰۰	۶۲,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰
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	-	۲,۴۱۸,۴۱۰,۲۵۷	-
گروه انتخاب الکترونیک آرمان	۱۴۰۳/۱۲/۲۷	۳۲۶,۹۸۳,۷۶۴	۲۶۰	۸۵,۰۱۵,۷۷۸,۶۴۰	-	۸۵,۰۱۵,۷۷۸,۶۴۰	-
صنایع مس افق کرمان	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۰	۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
مدیریت نیروگاهی ایرانیان مینا	۱۴۰۴/۰۵/۰۵	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۷۲۲	۹,۳۸۶,۰۰۰,۰۰۰	-	۹,۳۸۶,۰۰۰,۰۰۰	-
گروه توسعه مالی مهرآیندگان	۱۴۰۴/۰۴/۲۱	۱۶۳,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰	۱۳۰,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۳۰,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
توسعه نیشکر و صنایع جانبی	۱۴۰۳/۱۲/۲۰	۸۶۰,۱۵۰۰	۴,۴۰۰	۳۷,۸۴۶۶۰,۰۰۰	-	۳۷,۸۴۶۶۰,۰۰۰	-
تولید انرژی برق شمس پاسارگاد	۱۴۰۳/۱۲/۲۲	۸۰۰,۰۰۰	۳۲۵	۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-
تولیدی برنا باطری	۱۴۰۴/۰۴/۲۹	۵۱,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰	۳۰,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۰,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
گسترش سوخت سبوزاگرس (سهامی عام)	۱۴۰۴/۰۴/۳۰	۲۰۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۴,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۴,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-
مهرام مین	۱۴۰۴/۰۵/۰۹	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۹	۱,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-
پویا	۱۴۰۴/۰۴/۲۱	۱۰۰,۰۰۰	۲,۳۵۰	۲۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-
زامیاد	-	-	-	-	-	-	۱,۲۶۰,۲۰۵,۰۰۰
مخابرات ایران	-	-	-	-	-	-	۵۰,۰۰۰,۳۸۱,۳۳۴
گروه مینا (سهامی عام)	-	-	-	-	-	-	۹,۳۶۳,۲۹۳,۵۰۰
انتقال مانده به صفحه بعد	-	-	-	۴۶۰۲,۴۷۸,۱۹۲,۸۴۴	(۲۳,۵۹۵,۷۵۶,۷۱۹)	۴,۵۷۸,۸۸۲,۴۳۶,۱۲۵	۱,۷۲۵,۶۸۵,۵۵۷,۷۲۴

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی بیدار

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

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	-	-	-	۴۶۰۲,۴۷۸,۱۹۲,۸۴۴	(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 مرو دشت	.	.	.	.	.	.	۷۸,۳۳۱,۴۰۴
شیشه همدان	.	.	.	.	.	.	۲,۳۶۸,۸۷۴,۱۷۲
فولاد آلیاژی ایران	.	.	.	.	.	.	۳۶,۵۱۹,۸۰۶,۱۰۰
س. نفت و گاز و پتروشیمی تامین	.	.	.	.	.	.	۱۱۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
نفت پاسارگاد	.	.	.	.	.	.	۱,۵۸۰,۱۶۱,۵۰۰
نفت ایراتول	.	.	.	.	.	.	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 تامین	.	.	.	.	.	.	۲۳,۳۷۹,۲۴۳,۹۴۴
نفت سپاهان	.	.	.	.	.	.	۱۰,۳۴۳,۲۹۱,۴۰۰
کشتیرانی دریای خزر	.	.	.	.	.	.	۲,۷۸۶,۲۸۰,۰۰۰
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 قراب کویر	.	.	.	.	.	.	۴۶۸,۰۰۰,۰۰۰
صنعتی زر ماکارون	.	.	.	.	.	.	۷۰۷,۲۰۰,۰۰۰
سیمان اردستان	.	.	.	.	.	.	۳,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰
بهار رز عالیس چناران	.	.	.	.	.	.	۵,۷۲۱,۷۷۳,۷۶۰
ایران خودرو دیزل	.	.	.	.	.	.	۴۰,۷۲,۶۶۵,۸۵۰
گروه مالی صبا تامین	.	.	.	.	.	.	۱۳۰,۱۳۰,۶۵۰,۰۲۰
بیمه اتکایی 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 ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۱۹- 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
۱۹-۱	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

۱۹-۱- 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	.	۶۴۸,۷۲۵	۷۵,۰۹۳,۳۳۴,۰۳۴
بانک تجارت	۴۸۷,۶۴۴	.	۴۸۷,۶۴۴	۱۳۴,۲۸۹
بانک خاورمیانه	۲,۵۰۶,۲۴۲	.	۲,۵۰۶,۲۴۲	۶۷,۹۵۵
بانک سامان	۴۶۱,۳۷۱	.	۴۶۱,۳۷۱	۲۴,۷۳۷
بانک گردشگری	۲۲۴,۷۶۷,۲۱۵,۸۸۱	.	۲۲۴,۷۶۷,۲۱۵,۸۸۱	۵۴,۴۱۴,۴۹۹,۴۵۴
بانک صادرات	۴۸۴,۱۰۳,۴۲۳,۲۶۳	(۳۵,۲۳۵,۱۴۶)	۴۸۴,۰۶۸,۱۸۸,۱۱۷	.
	<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 ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۲۰- سایر درآمدها

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه و ۹ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
	ریال	ریال
سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سهام	۲۰-۱	۹,۳۷۳,۶۱۰,۶۸۹
تعدیل کارمزد کارگزاری	۲۰-۲	۵۳,۱۲۰,۳۵۱,۲۱۹
		۶,۳۵۱,۴۳۱,۲۸۰
		۶,۳۵۱,۴۳۱,۲۸۰

۲۰-۱- 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.

۲۰-۲- مانده حساب فوق مربوط به دستور العمل پیشگیری از معاملات غیر معمول کارگزاری می باشد.

۲۱- 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
کارمزد مدیر	۱,۳۷۱,۰۱۲,۱۳۲,۵۲۲	۲۲۱,۶۷۱,۱۳۰,۸۶۹
کارمزد متولی	۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۸۶,۸۸۵,۱۲۰
حق الزحمه حسابرس	۱,۵۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۸۵۷,۹۹۹,۹۳۸
	۱,۳۷۴,۹۹۶,۱۳۲,۵۲۲	۲۲۳,۳۱۶,۰۱۵,۹۲۷

۲۲- 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 تاسیس	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	۱۸۰,۹۵۴۳,۵۷۳	-
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 کارمزد بانکی	۱۶۳,۵۳۷,۰۸۰	۵۴,۸۴۴,۱۳۰
هزینه تصفیه	-	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
	۲۹,۵۹۲,۴۱۸,۳۹۴	۸,۵۴۵,۴۴۸,۶۶۸

۲۳- هزینه مالی

	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه و ۹ روزه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
	ریال	ریال
هزینه مالی	۲۲,۴۳۸,۳۴۹,۲۶۸	۸۰,۱۹۲,۲۹۸,۱۰۴
	۲۲,۴۳۸,۳۴۹,۲۶۸	۸۰,۱۹۲,۲۹۸,۱۰۴

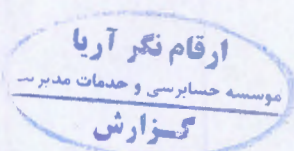
۲۴- تعديلات

خالص تعديلات 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
تعديلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری	۴۱,۵۰۳,۱۶۴,۷۰۸,۱۹۲	۴,۴۵۱,۰۳۰,۱۲۵,۶۳۷
تعديلات 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

۲۵- تعهدات و بدهی احتمالی و دارایی های احتمالی

در تاریخ خالص دارایی ها، صندوق فاقد تعهدات سرمایه ای، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی است و دارایی های مذکور به نفع مدیران صندوق و یا سایر اشخاص مورد وثیقه یا تضمین واقع نگردیده است.



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

۲۶- 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 ۳۰ آذر ۱۴۰۴				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	درصد تملک
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	۰.۴۲٪	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٪

***واحدهای ممتاز نوع اول در قبال آورده مؤسسين قابل صدور است. دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز نوع اول دارای حق حضور و حق رأی در مجامع صندوق هستند. این نوع واحدهای سرمایه گذاری غیر قابل ابطال ولی قابل انتقال به غیر بوده و صرفاً در بورس و با رعایت مقررات آن، قابل انتقال می باشد. واحدهای ممتاز نوع دوم پس از تاسیس صندوق برای عرضه به عموم سرمایه گذاران قابل صدور است. دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز نوع دوم دارای حق حضور و حق رأی در مجامع صندوق نیستند. این نوع واحدهای سرمایه گذاری غیر قابل ابطال ولی قابل انتقال به غیر بوده و صرفاً در بورس و با رعایت مقررات آن، قابل انتقال می باشد.

۲۷-معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها

معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها طی سال 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	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
کارگزاری اقتصاد بیدار	کارگزاری	کارمزد معاملات	۱۶۲,۰۳۵,۸۵۷,۶۷۷	طی سال مالی	-	-
شرکت سیدگردان اقتصاد بیدار	مدیر	کارمزد ارکان	۱,۳۷۱,۰۱۲,۱۳۲,۵۲۲	طی سال مالی	(۹۸۵,۳۰۵,۷۳۳,۲۳۶)	(۱۳۹,۳۵۹,۳۵۴,۶۹۳)
مشاور سرمایه گذاری سهم 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)

۲۸-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.