

صندوق سرمایه گذاری در سهام
اهرمه بیدار

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی بیدار

صورت های مالی و یادداشت های توضیحی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴



گروه مالی اقتصاد بیدار

021-91078132 | Ahrom.ebidar.ir

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

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی بیدار

صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

با سلام و احترام،

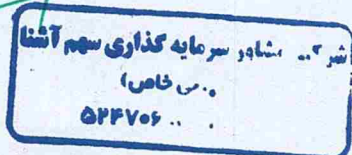
به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی بیدار مربوط به دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴ که در اجرای مفاد بند ۹ ماده ۶۰ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده، به شرح زیر تقدیم می‌گردد:

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
۹-۲۷	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 ۱۴۰۵/۰۲/۰۵ به تأیید ارکان زیر رسیده است.

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



صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی بیدار
صورت خالص دارایی ها
به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	یادداشت	دارایی ها
ریال	ریال		
۶۱,۷۴۹,۷۵۵,۴۷۴,۸۸۸	۵۶,۳۱۵,۵۵۴,۳۷۸,۱۶۳	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۷,۳۷۸,۰۳۵,۴۶۹,۲۳۰	۴,۹۴۲,۱۰۲,۴۱۹,۲۰۰	۶	سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی
۵,۳۴۷,۴۴۵,۶۶۰	۱,۹۶۴,۵۱۵,۷۰۹,۴۱۸	۷	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۷۸۴,۱۸۳,۸۶۵,۰۲۱	۳۹۳,۶۸۸,۹۱۶,۲۹۸	۸	حساب های دریافتنی
۵,۵۳۴,۶۸۱,۵۳۰	۱,۴۰۳,۲۱۳,۶۷۸	۹	سایر دارایی ها
.	۳,۰۱۰,۶۸۹,۴۰۸	۱۰	جاری کارگزاران
۶۹,۹۲۲,۸۵۶,۹۳۶,۳۲۹	۶۳,۶۲۰,۲۷۵,۳۲۶,۱۶۵		جمع دارایی ها
۶۹۵,۹۱۹,۰۶۶,۱۷۱	.	۱۰	بدهی ها
۹۸۸,۴۱۳,۲۹۲,۲۸۱	۲۳۷,۵۵۱,۴۱۸,۶۲۹	۱۱	جاری کارگزاران
۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۲	بدهی به ارکان صندوق
۱۸,۶۴۳,۵۷۸,۲۱۸	۱۷,۴۶۴,۲۹۸,۷۵۵	۱۳	بدهی به سرمایه گذاران
۱,۷۳۲,۹۷۵,۹۳۶,۶۷۰	۲۵۵,۰۱۵,۷۱۷,۳۸۴		سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۶۸,۱۸۹,۸۸۰,۹۹۹,۶۵۹	۶۳,۳۶۵,۲۵۹,۶۰۸,۷۸۱	۱۴	جمع بدهی ها
۱۹,۱۷۸	۱۹,۹۹۲		خالص دارایی ها
			خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری



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



صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی بیدار
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
درآمدها:		
۱۵ سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۳,۸۰۴,۲۶۸,۴۹۹,۱۷۶	۱,۲۷۰,۱۸۳,۷۰۸,۲۸۹
۱۶ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	(۲,۸۸۶,۰۰۷,۸۷۱,۳۵۶)	(۶۴۸,۷۳۴,۸۷۲,۰۸۱)
۱۷ سود سهام	۶۷۸,۲۷۸,۸۷۵,۱۷۰	۷۲۲,۶۰۰,۸۱۵,۶۷۱
۱۸ سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۱۲,۹۱۹,۶۵۶,۳۷۱	۲۷۶,۲۲۰,۹۶۳,۸۲۹
۱۹ سایر درآمدها	۲۶,۶۴۱,۶۸۱,۲۷۳	۱۰,۶۸۴,۶۶۰,۴۳۲
جمع درآمدها	۱,۷۳۶,۱۰۰,۸۴۰,۶۳۴	۱,۶۳۰,۹۵۵,۲۷۶,۱۴۰
هزینه ها:		
۲۰ هزینه کارمزد ارکان	۲۳۶,۴۸۹,۷۶۱,۵۱۰	۲۵۲,۵۴۱,۵۵۹,۸۲۴
۲۱ سایر هزینه ها	۲۲,۹۴۸,۳۹۹,۰۲۱	۶,۳۳۰,۳۹۹,۱۱۰
سود (زیان) قبل از هزینه مالی	۱,۴۷۶,۶۶۲,۶۸۰,۱۰۳	۱,۳۷۲,۰۸۳,۳۱۷,۲۰۶
۲۲ هزینه مالی	۱۸,۱۵۵,۱۵۵,۲۷۳	۴۹,۰۸۶,۱۱۲
سود خالص	۱,۴۵۸,۵۰۷,۵۲۴,۸۳۰	۱,۳۷۲,۰۳۴,۲۳۱,۰۹۴
بازده میانگین سرمایه گذاری (درصد)	۲.۱۳٪	۲.۲۶٪
بازده سرمایه گذاری پایان دوره (درصد)	۲.۴۲٪	۳.۰۴٪

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره	۳,۵۵۵,۶۳۷,۶۸۶	۶۸,۱۸۹,۸۸۰,۹۹۹,۶۵۹
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۳۶۹,۷۲۷,۵۸۹	۳,۶۹۷,۲۷۵,۸۹۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۷۵۵,۷۹۱,۳۷۳)	(۷,۵۵۷,۹۱۳,۷۳۰,۰۰۰)
سود (زیان) خالص	.	۱,۴۵۸,۵۰۷,۵۲۴,۸۳۰
۲۳ تعدیلات	.	(۲,۴۲۲,۴۹۱,۰۷۵,۷۰۸)
	۳,۱۶۹,۵۷۳,۹۰۲	۶۳,۳۶۵,۲۵۹,۶۰۸,۷۸۱
	۴,۰۱۹,۹۸۰,۳۸۶	۵۱,۹۲۴,۲۲۷,۷۲۷,۲۱۲

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



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

- 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



گروه مالی اقتصاد بیدار

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

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی بیدار
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند 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، درمجامع صندوق از حق رای برخوردارند. در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده‌اند شامل اشخاص زیر است:

۱۴۰۴/۱۲/۲۹

نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای ممتاز تحت تملک
شرکت سبذگردان اقتصاد بیدار	۹,۷۰۰,۰۰۰	۹۷٪
شرکت کارگزاری اقتصاد بیدار	۱۰۰,۰۰۰	۱٪
شرکت سرمایه‌گذاری اقتصاد بیدار	۱۰۰,۰۰۰	۱٪
سیدرضا اعجازی	۱۰۰,۰۰۰	۱٪
	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی بیدار

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

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

۲-۳- مدیر ثبت: شرکت سیدگردان اقتصاد بیدار است که در تاریخ ۱۳۹۸/۰۱/۲۱ تاسیس و به شماره ثبت ۵۳۹۷۸۰ و شناسه ملی ۱۴۰۰۸۲۶۱۱۸۱ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران، محله 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

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های 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 سرمایه پذیر شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب‌ها منعکس می‌گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف 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
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند 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 ۷در 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 سرمایه گذاری در آن ها ب) کارمزد مبتنی بر عملکرد: براساس آخرین ابلاغیه های سازمان		
کارمزد متولی	سالانه ۰.۵ درصد (۰.۰۰۵) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق که حداقل ۲.۰۰۰ میلیون و حداکثر ۲.۴۰۰ میلیون ریال خواهد بود.		
کارمزد حسابرس	مبلغ ثابت ۱.۴۴۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی		
حق‌الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل ۱ در هزار (۰.۰۰۱) ارزش خالص دارایی‌های صندوق تا سقف ۱.۰۰۰ میلیون ریال می‌باشد.		
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر این‌که عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد.		
هزینه سپرده‌گذاری واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز صندوق	مطابق با قوانین و مقررات شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه.		
هزینه‌های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن‌ها	هزینه‌ی دسترسی به نرم‌افزار صندوق، نصب و راه‌اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آن‌ها مبلغ ۱۲،۰۰۰ میلیون ریال به عنوان بخش ثابت سالانه؛ مبلغ ۱۴۴،۰۰۰ ریال بابت هر مشتری (دارای واحد سرمایه گذاری) در هر سال مبلغ ۲۴،۰۰۰ ریال بابت هر صدور و ابطال ضریب سالانه از خالص ارزش روزانه دارایی ها طبق جدول زیر:		
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
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۸ اساسنامه، کارمزد مدیر و متولی صندوق هر سه ماه یک بار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقیمانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب‌ها منعکس شده و می‌بایست در پایان هر سال پرداخت شود. پرداخت کارمزد مدیر بر اساس این تبصره پس از ارایه گزارش‌های تعریف شده در اساسنامه مجاز است؛ مشروط بر این که در صورت نیاز به اظهارنظر حسابرس راجع به این گزارش‌ها، حسابرس نظر مقبول ارائه داده باشد یا در صورت اظهار نظر مشروط حسابرس، بندهای شرط از نظر متولی کم‌اهمیت باشد.

۴-۵- مخارج تامین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک‌ها و موسسات مالی و اعتباری و خرید اقساطی سهام، مخارج تامین 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 درآمد های صندوق سرمایه گذاری در چارچوب این قانون و تمامی درآمدهای حاصل از سرمایه گذاری 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 می باشد 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
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

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

۱۴۰۴/۰۹/۳۰			۱۴۰۴/۱۲/۲۹			صنعت
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
۱۰.۴۳	۷,۲۹۲,۸۲۲,۳۲۱,۴۵۰	۵,۹۴۳,۵۶۳,۳۶۴,۹۹۶	۱۰.۴۳	۶,۶۳۸,۵۲۱,۲۵۲,۰۳۲	۶,۲۳۲,۷۹۰,۸۷۵,۷۷۵	فلزات اساسی
۸.۶۶	۶,۰۵۶,۰۵۹,۵۸۷,۲۴۴	۴,۹۶۰,۱۳۴,۹۶۶,۴۹۹	۳.۴۶	۲,۱۹۸,۸۶۰,۳۷۹,۲۲۵	۱,۶۹۷,۳۳۸,۵۵۱,۶۹۵	بانکها و موسسات اعتباری
۳.۷۱	۱,۸۹۳,۲۵۱,۱۶۰,۰۰۰	۱,۱۹۱,۹۵۱,۰۵۰,۳۴۳	۲.۸۲	۱,۷۹۶,۰۰۸,۷۰۰,۰۰۰	۱,۱۹۱,۹۵۱,۰۵۰,۳۴۳	فعالیت های کمکی به نهادهای مالی واسط
۰.۸۸	۶۱۸,۶۹۲,۲۵۲,۲۴۰	۴۵۶,۷۴۰,۸۷۱,۰۵۲	۰.۷۷	۴۹۱,۷۶۹,۰۱۳,۰۰۰	۴۵۶,۷۴۰,۸۷۱,۰۵۲	بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تامین اجتماعی
۱۲.۱۵	۸,۴۹۵,۵۰۷,۹۲۱,۸۲۵	۶,۳۴۱,۱۳۶,۵۵۶,۳۷۵	۱۷.۴۱	۱۱,۰۷۷,۰۵۷,۳۰۴,۵۰۰	۱۰,۹۶۰,۵۶۵,۶۵۴,۴۹۱	شرکتهای چند رشته ای صنعتی
۶.۱۱	۴,۲۷۴,۵۰۴,۶۳۷,۸۷۹	۳,۳۳۹,۳۸۲,۶۹۵,۴۰۹	۴.۳۳	۲,۷۵۳,۷۵۰,۱۲۲,۶۵۸	۲,۵۸۰,۱۷۸,۴۹۸,۱۴۵	مواد و محصولات دارویی
۳.۹۰	۲,۷۲۷,۱۰۸,۱۴۹,۷۸۵	۲,۰۷۱,۲۸۰,۳۱۴,۴۸۸	۵.۷۱	۳,۶۳۳,۰۰۰,۶۵۷,۵۵۴	۲,۹۲۸,۲۴۰,۵۲۶,۴۱۹	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۹.۶۱	۶,۷۱۷,۷۹۸,۰۱۷,۳۱۸	۵,۵۹۹,۹۰۳,۸۵۷,۰۶۰	۶.۷۰	۴,۲۶۲,۸۹۸,۰۵۶,۷۴۸	۳,۴۶۰,۴۷۳,۶۶۱,۸۳۵	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۱۱.۱۹	۷,۸۲۲,۸۲۲,۵۶۵,۲۹۴	۵,۹۳۲,۰۴۱,۷۲۵,۱۶۵	۱۳.۰۹	۸,۳۳۰,۹۲۱,۸۴۰,۷۴۲	۷,۱۴۲,۶۷۷,۶۳۵,۰۷۷	محصولات شیمیایی
۰.۸۱	۵۶۷,۷۸۵,۸۲۴,۴۳۰	۵۰۰,۱۷۷,۸۵۴,۰۳۱	۲.۵۹	۱,۶۴۶,۷۹۷,۸۴۳,۲۵۵	۲۰,۱۹۴,۴۲۰,۳۱,۲۹۱	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
۵.۱۳	۳,۵۸۸,۵۲۶,۰۹۹,۹۳۰	۳,۰۱۴,۳۵۳,۱۹۷,۲۰۲	۳.۷۴	۲,۳۷۸,۱۲۲,۹۰۳,۳۳۰	۲,۷۲۲,۹۸۷,۱۶۶,۶۸۶	سیمان، آهک و گچ
۵.۲۸	۳,۶۹۰,۸۹۹,۵۷۴,۴۷۶	۳,۰۲۵,۰۵۲,۹۱۳,۲۱۶	۴.۳۰	۲,۷۳۲,۹۹۷,۴۵۱,۱۳۲	۲,۸۴۸,۰۳۱,۴۳۶,۴۴۹	استخراج کانه های فلزی
۱.۴۸	۱,۰۳۵,۱۴۸,۲۶۸,۹۲۱	۸۵۸,۴۳۹,۷۷۴,۳۲۲	۲.۸۶	۱,۸۱۸,۵۷۴,۹۰۴,۳۴۰	۱,۷۳۰,۶۰۷,۳۸۸,۴۶۵	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۰.۵۴	۳۷۵,۴۹۴,۸۱۳,۴۰۰	۳۶۹,۳۶۵,۴۲۰,۲۵۳	۰.۴۳	۲۷۱,۲۴۶,۹۲۷,۲۰۰	۳۶۹,۲۶۵,۴۲۰,۲۵۳	خودرو و ساخت قطعات
۲.۵۱	۱,۷۵۵,۳۲۸,۶۱۲,۰۰۸	۱,۳۰۸,۵۰۰,۹۲۳,۵۱۹	۳.۰۲	۱,۹۲۳,۸۱۴,۰۶۶,۳۳۵	۱,۷۵۵,۵۸۶,۹۷۵,۵۱۳	سرمایه گذاریها
۴.۲۹	۳,۰۰۳,۰۶۰,۸۹۹,۷۵۸	۲,۳۸۳,۶۸۸,۷۱۱,۳۸۳	۵.۲۲	۳,۳۲۰,۵۲۸,۹۳۹,۵۵۷	۳,۰۹۴,۵۱۲,۷۲۹,۸۳۰	زراعت و خدمات وابسته
۰.۴۳	۲۹۸,۴۸۹,۷۰۰,۰۵۰	۲۹۰,۱۷۹,۷۸۵,۱۶۷	۰.۱۱	۷۱,۸۸۲,۴۵۷,۷۱۶	۹۹,۴۸۱,۰۰۴,۴۵۹	سایر محصولات کانی غیر فلزی
۰.۸۸	۶۱۲,۹۶۳,۸۷۷,۵۳۰	۵۲۱,۲۰۳,۲۷۸,۲۷۷	۱.۰۲	۶۴۸,۳۹۵,۷۳۱,۵۳۹	۵۱۸,۷۱۶,۰۳۵,۱۷۱	قند و شکر
۰.۵۱	۳۵۹,۱۲۲,۳۵۸,۴۰۰	۲۸۹,۶۴۷,۰۹۳,۵۲۸	۰.۵۰	۳۲۰,۴۲۳,۸۲۸,۴۰۰	۲۸۹,۶۴۷,۰۹۳,۵۲۸	لاستیک و پلاستیک
۰.۲۲	۲۲۴,۲۱۳,۲۲۹,۲۰۰	۱۹۳,۷۲۷,۵۲۸,۱۶۰	۰.۰۰	.	.	ساخت محصولات فلزی
۰.۱۷	۱۱۶,۲۹۴,۰۴۴,۰۰۰	۱۴۲,۷۳۸,۴۰۹,۱۴۸	۰.۰۰	.	.	سلامت انسان و مددکاری اجتماعی
۰.۲۲	۲۲۳,۸۱۱,۴۵۹,۸۵۰	۲۲۶,۵۹۴,۹۸۰,۹۷۳	۰.۰۰	.	.	کاشی و سرامیک
۰.۰۰	.	.	۰.۰۰	.	.	ماشین آلات و دستگاه های برقی
۰.۰۰	.	.	۰.۰۰	.	.	ماشین آلات و تجهیزات
۰.۰۰	.	.	۰.۰۰	.	.	اطلاعات و ارتباطات
۸۸.۳۱	۶۱,۷۴۹,۷۵۵,۴۷۴,۸۸۸	۴۸,۹۵۹,۷۰۵,۲۷۰,۵۷۶	۸۸.۵۲	۵۶,۳۱۵,۵۵۴,۲۷۸,۱۶۳	۵۲,۰۹۹,۲۳۵,۰۵۶,۴۷۷	

۶- سرمایه گذاری در سپرده کالایی

۱۴۰۴/۰۹/۳۰			۱۴۰۴/۱۲/۲۹			صنعت
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
	ریال	ریال		ریال	ریال	
۸.۷۸	۶,۱۴۱,۱۸۰,۳۴۸,۸۶۴	۳,۰۴۱,۲۸۷,۴۲۵,۲۹۳	۷.۷۷	۴,۹۴۲,۱۰۲,۴۱۹,۲۰۰	۱,۷۶۰,۷۵۸,۴۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری در سپرده کالایی شمش طلا
۱.۷۷	۱,۲۳۶,۸۵۵,۱۳۰,۳۶۶	۳۵۷,۹۰۸,۶۷۶,۳۶۸	۰.۰۰	.	.	سرمایه گذاری در سپرده کالایی شمش نقره
۱۰.۵۵	۷,۳۷۸,۰۳۵,۴۶۹,۲۳۰	۳,۳۹۹,۱۹۶,۱۰۱,۶۶۱	۷.۷۷	۴,۹۴۲,۱۰۲,۴۱۹,۲۰۰	۱,۷۶۰,۷۵۸,۴۰۰,۰۰۰	

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی بیدار
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

۷- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

یادداشت	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
	ریال	ریال
۷-۱ سرمایه گذاری در سپرده بانکی	۱,۹۶۴,۵۱۵,۷۰۹,۴۱۸	۵,۳۴۷,۴۴۵,۶۶۰
	۱,۹۶۴,۵۱۵,۷۰۹,۴۱۸	۵,۳۴۷,۴۴۵,۶۶۰

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

سپرده های بانکی	تعداد	۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
		مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها
		ریال	درصد	ریال	درصد
موسسه اعتباری ملل	۱	۱۳,۴۳۹,۵۴۶	۰.۰۰	۱۳,۳۰۱,۹۸۷	۰.۰۰
بانک تجارت	۱	۷,۶۳۳,۸۸۴	۰.۰۰	۸,۲۳۱,۵۶۵	۰.۰۰
بانک خاورمیانه	۱	۴۸۱,۳۸۴,۲۲۷	۰.۰۰	۴,۸۲۱,۱۶۶,۹۷۸	۰.۰۱
بانک سامان	۲	۶,۱۳۲,۸۸۱	۰.۰۰	۸,۵۷۸,۱۰۸	۰.۰۰
بانک گردشگری	۱	۹۳,۹۸۸,۷۵۶	۰.۰۰	۹۴,۲۹۵,۲۳۲	۰.۰۰
بانک صادرات	۷	۱,۹۶۳,۶۱۲,۶۱۲,۱۴۲	۳.۰۹	۱۰۳,۵۱۴,۸۰۹	۰.۰۰
بانک دی	۱	۳۰۰,۵۱۷,۹۸۲	۰.۰۰	۲۹۸,۳۵۶,۹۸۱	۰.۰۰
		۱,۹۶۴,۵۱۵,۷۰۹,۴۱۸	۳.۰۹	۵,۳۴۷,۴۴۵,۶۶۰	۰.۰۱

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی بیدار
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

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

یادداشت	۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
	تنزیل نشده	مبلغ تنزیل	تنزیل شده	ریال
۸-۱ سود سپرده های بانکی دریافتنی	۲۷,۹۴۳,۶۷۱,۲۰۳	(۱۳۸,۰۶۴,۶۷۵)	۲۷,۸۰۵,۶۰۶,۵۲۸	۱,۸۶۳,۸۸۸,۱۴۰
۸-۲ سود سهام دریافتنی	۲۷۸,۱۴۴,۴۳۴,۶۰۰	(۱۲,۲۴۱,۱۲۴,۸۳۰)	۲۶۵,۸۸۳,۳۰۹,۷۷۰	۷۸۲,۳۱۹,۹۷۶,۸۸۱
۸-۳ سایر حساب های دریافتنی	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
	۴۰۶,۰۶۸,۱۰۵,۸۰۳	(۱۲,۳۷۹,۱۸۹,۵۰۵)	۳۹۳,۶۸۸,۹۱۶,۳۹۸	۷۸۴,۱۸۳,۸۶۵,۰۲۱

۸-۱- سود سپرده های بانکی دریافتنی

بانک صادرات	۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
	تنزیل نشده	نرخ تنزیل	تنزیل شده	ریال
	۲۷,۹۴۳,۶۷۱,۲۰۳	۲۵٪	۲۷,۸۰۵,۶۰۶,۵۲۸	۱,۸۶۳,۸۸۸,۱۴۰
	۲۷,۹۴۳,۶۷۱,۲۰۳	(۱۳۸,۰۶۴,۶۷۵)	۲۷,۸۰۵,۶۰۶,۵۲۸	۱,۸۶۳,۸۸۸,۱۴۰

۸-۲- سود سهام دریافتنی

	۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
	تنزیل نشده	نرخ تنزیل	تنزیل شده	ریال
ایران تایر	۰	۲۵٪	۰	۴۲,۲۸۳,۲۱۱,۷۲۵
بین المللی توسعه ص. معادن غدیر	۱۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵٪	۱۵,۱۵۲,۶۲۵,۱۵۳	۰
پارس خزر	۱۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵٪	۱۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰
پتروشیمی پردیس	۰	۲۵٪	۰	۲۳,۶۸۷,۳۱۵,۶۳۴
پگاه آذربایجان غربی	۱۷,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵٪	۱۴,۹۶۵,۴۳۵,۰۴۲	۰
توسعه سرمایه و صنعت غدیر	۸۳,۶۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵٪	۸۱,۳۹۰,۱۳۳,۳۳۳	۰
تولید مواد اولیه داروپخش	۳۶,۱۵۷,۰۰۵,۵۰۰	۲۵٪	۳۶,۱۵۷,۰۰۵,۵۰۰	۳۶,۱۵۷,۰۰۵,۵۰۰
داروپخش (هلدینگ)	۰	۲۵٪	۰	۴۲,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
داروسازی کاسپین تامین	۰	۲۵٪	۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سیحان دارو	۳,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵٪	۳,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۰	۲۵٪	۰	۸۹,۴۳۸,۰۴۲,۰۱۳
سرمایه گذاری صدر تامین	۰	۲۵٪	۰	۳۱۷,۵۵۷,۴۱۳,۶۷۶
سرمایه گذاری کشاورزی کوثر	۰	۲۵٪	۰	۵۶,۲۰۲,۲۵۴,۶۴۲
شیرپاستوریزه پگاه اصفهان	۲۹,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵٪	۲۵,۸۷۲,۳۱۵,۰۳۶	۰
نیشه و گاز	۰	۲۵٪	۰	۲۳,۱۰۴,۱۷۵,۲۲۲
قند لرستان	۰	۲۵٪	۰	۸,۵۷۷,۰۲۳,۴۹۹
گسترش سوخت سبز زاگرس (سهامی عام)	۴,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵٪	۴,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰
ماشین سازی اراک	۱۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵٪	۱۵,۸۹۸,۳۶۶,۶۰۶	۰
معدنی و صنعتی چادرملو	۸,۱۸۳,۰۴۱,۹۸۰	۲۵٪	۸,۱۸۳,۰۴۱,۹۸۰	۸,۱۸۳,۰۴۱,۹۸۰
کاشی الوند	۴۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵٪	۴۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۲,۰۹۶,۹۸۵,۵۸۳
کاشی و سرامیک حافظ	۴۰,۸۴,۳۸۷,۱۲۰	۲۵٪	۴۰,۸۴,۳۸۷,۱۲۰	۴۰,۸۴,۳۸۷,۱۲۰
کشت و صنعت جوبین	۰	۲۵٪	۰	۵۵,۵۶۹,۱۲۰,۲۸۷
	۲۷۸,۱۴۴,۴۳۴,۶۰۰	(۱۲,۲۴۱,۱۲۴,۸۳۰)	۲۶۵,۸۸۳,۳۰۹,۷۷۰	۷۸۲,۳۱۹,۹۷۶,۸۸۱

۸-۳- حساب دریافتنی بابت پذیره نویسی حق تقدم به سهم شرکت پخش البرز بابت پذیره نویسی

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی بیدار
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

۹- سایر دارایی ها

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

۱۴۰۴/۱۲/۲۹			
مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی سال	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۲۵۰,۴۵۶,۴۱۲	.	(۴۰,۶۰۲,۱۵۶)	۲۰۹,۸۵۴,۲۵۶
.	۱,۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۶,۷۹۹,۹۶۸)	۱,۱۱۳,۲۰۰,۰۳۲
۵,۱۹۱,۰۹۶,۴۹۸	.	(۵,۱۹۱,۰۹۵,۷۹۱)	۷۰۷
۹۳,۱۲۸,۶۲۰	۸۸,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰۰,۹۶۹,۹۳۷)	۸۰,۱۵۸,۶۸۳
۵,۵۳۴,۶۸۱,۵۳۰	۱,۲۹۸,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۴۲۹,۴۶۷,۸۵۲)	۱,۴۰۳,۲۱۳,۶۷۸

مخارج تاسیس

مخارج رتبه بندی

آبونمان نرم افزار صندوق

خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری

۱۰- جاری کارگزاران

۱۴۰۴/۱۲/۲۹			
مانده بدهکار (بستانکار)	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده بدهکار (بستانکار)
ریال	ریال	ریال	ریال
(۶۹۵,۹۱۹,۰۶۶,۱۷۱)	۴۴,۰۵۲,۲۹۶,۴۵۷,۱۸۶	(۴۳,۳۵۶,۳۷۷,۳۹۱,۰۱۵)	.
.	۳,۲۰۹,۶۸۷,۰۷۷	(۱۹۸,۹۹۷,۶۶۹)	۳,۰۱۰,۶۸۹,۴۰۸
(۶۹۵,۹۱۹,۰۶۶,۱۷۱)	۴۴,۰۵۵,۵۰۶,۱۴۴,۲۶۳	(۴۳,۳۵۶,۵۷۶,۳۸۸,۶۸۴)	۳,۰۱۰,۶۸۹,۴۰۸

شرکت کارگزاری بیدار

اقتصاد بیدار- بورس کالا

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی بیدار
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

۱۱- بدهی به ارکان صندوق

۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
۹۸۵,۳۰۵,۷۳۳,۲۳۶	۲۳۵,۵۸۸,۴۱۳,۴۷۱	مدیر صندوق شرکت سبدگردان اقتصاد بیدار
۲,۰۴۵,۹۰۱,۶۹۶	۵۱۹,۴۵۲,۰۰۹	متولی مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا
۱,۰۶۱,۶۵۷,۳۴۹	۱,۴۴۳,۵۵۳,۱۴۹	حسابرس مؤسسه حسابرسی ارقام نگر آریا
<u>۹۸۸,۴۱۳,۲۹۲,۲۸۱</u>	<u>۲۳۷,۵۵۱,۴۱۸,۶۲۹</u>	

۱۲- بدهی به سرمایه گذاران

۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	بدهی بابت درخواست صدور واحد های سرمایه گذاری
<u>۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰</u>	<u>.</u>	

۱۳- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

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

۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
۸,۷۰۲,۰۵۴,۸۱۹	۷,۶۱۰,۴۷۵,۷۷۹	بدهی به مدیر بابت هزینه آبونمان نرم افزار
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۴۰,۹۱۸,۴۸۴	ذخیره کارمزد تصفیه
۷,۹۸۸,۳۰۷,۹۱۸	۸,۱۰۸,۸۷۳,۴۳۴	ذخیره آبونمان نرم افزار
۹۵۳,۲۱۵,۴۸۱	۷۰۴,۰۳۱,۰۵۸	بدهی بابت امور صندوق
		ذخیره انبارداری
<u>۱۸,۶۴۳,۵۷۸,۲۱۸</u>	<u>۱۷,۴۶۴,۲۹۸,۷۵۵</u>	

۱۴- خالص دارایی ها

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

۱۴۰۴/۰۹/۳۰		۱۴۰۴/۱۲/۲۹		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۴۱,۴۸۳,۶۱۱,۳۹۷,۵۶۱	۲,۱۶۳,۰۸۷,۶۸۸	۳۵,۵۲۶,۱۷۸,۵۳۲,۱۰۸	۱,۷۷۷,۰۴۳,۹۰۴	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۲۶,۷۰۶,۲۶۹,۶۰۲,۰۹۸	۱,۳۹۲,۵۴۹,۹۹۸	۲۷,۸۳۹,۰۸۱,۰۷۶,۶۷۳	۱,۳۹۲,۵۲۹,۹۹۸	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز نوع اول و دوم
<u>۶۸,۱۸۹,۸۸۰,۹۹۹,۶۵۹</u>	<u>۳,۵۵۵,۶۳۷,۶۸۶</u>	<u>۶۳,۳۶۵,۲۵۹,۶۰۸,۷۸۱</u>	<u>۳,۱۶۹,۵۷۳,۹۰۲</u>	

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی بیدار
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

۱۵- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

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

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
	ریال	ریال
سود حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۵-۱	۶۷۱,۲۱۶,۱۸۶,۴۰۱
زیان حاصل از فروش حق تقدم شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۵-۲	(۱۲۱,۹۶۹,۵۱۶,۹۳۸)
سود ناشی از فروش سپرده کالایی	۱۵-۳	۶۰۳,۴۶۳,۹۷۶,۷۵۰
سود ناشی از اعمال اختیار معامله سهام	۱۵-۴	۱۱۸,۴۷۳,۰۶۲,۰۶۶
	۳,۸۰۴,۲۶۸,۴۹۹,۱۷۶	۱,۲۷۰,۱۸۳,۷۰۸,۲۸۹

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

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹							دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
بیمه کارآفرین	۲۰,۸۴۰,۹۶۲	۸۵,۰۱۰,۲۸۳,۹۹۸	(۷۰,۶۲۱,۵۵۳,۹۶۳)	(۲۲۹,۲۷۲,۷۳۴)	(۴۲۵,۰۵۱,۴۲۰)	۱۳,۷۳۴,۴۰۵,۸۸۱	۰
گروه دارویی سبحان	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۲,۰۰۸,۰۶۷,۹۶۴	(۳۱۳,۲۵۹,۶۳۹,۰۰۰)	(۷۶۹,۸۷۹,۶۸۳)	(۱,۴۱۰,۰۴۰,۳۴۱)	(۳۳,۴۳۱,۴۹۱,۰۶۰)	۰
قندهکستان	۵۲۳,۷۰۶	۳,۵۷۴,۸۲۹,۷۲۰	(۲,۸۳۱,۹۱۳,۳۲۷)	(۷۰,۲۸,۴۷۹)	(۱۲,۸۷۴,۱۵۱)	(۲۷۶,۹۸۶,۲۳۷)	۰
س.س.بازنشتگی کارکنان بانکها	۷۷۸,۶۴۸	۱,۹۰۹,۴۰۴,۵۵۳	(۱,۹۰۸,۳۹۳,۷۵۸)	(۵,۲۱۲,۴۳۵)	(۹,۵۴۷,۰۲۱)	(۱۳,۷۴۸,۶۶۱)	۰
سرمایه گذاری البرز (هلدینگ)	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۶۸,۳۷۹,۱۵۸,۱۶۴	(۴۷۶,۸۸۴,۹۶۳,۰۰۰)	(۱,۲۶۷,۷۵۹,۰۱۳)	(۲,۳۴۱,۸۹۵,۷۸۹)	(۱۲,۱۱۵,۴۵۸,۶۳۸)	۰
داروسازی اکسیر	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۳,۳۱۸,۶۶۷,۶۴۰	(۳۳۰,۱۲۸,۲۲۹,۰۰۰)	(۹۸۷,۳۵۰,۱۱۳)	(۱,۸۱۶,۰۹۳,۳۴۰)	۳۰,۳۸۶,۹۹۵,۱۸۷	۰
پتروشیمی اروند	۱۰۰,۴۵۴	۶۰۰,۸۱۳,۷۴۰	(۴,۳۷۲,۶۴۲,۷۷۲)	(۱۶,۴۰۲,۲۵۷)	(۳۰,۰۴۰,۷۶۹)	۱,۵۸۹,۰۶۷,۹۴۲	۰
بانک ملت	۱,۴۹۶,۳۱۱,۰۰۰	۲,۳۷۸,۱۲۰,۷۴۵,۱۷۵	(۲,۱۸۸,۵۱۳,۴۱۶,۵۳۹)	(۶,۴۹۰,۵۸۵,۲۱۸)	(۱۱,۸۹۰,۶۰۳,۷۱۰)	۱۷۱,۲۲۶,۱۳۹,۷۰۸	۷,۷۴۷,۵۴۹,۳۸۵
توسعه سرمایه و صنعت غدیر	۲۲,۱۰۰,۰۰۰	۳۲۶,۴۵۰,۴۱۷,۶۹۰	(۳۶۴,۴۶۲,۷۵۴,۹۲۸)	(۸۹۱,۲۰۶,۸۲۸)	(۱,۶۳۲,۲۵۲,۰۹۹)	(۴۰,۵۳۵,۷۹۶,۱۶۵)	۰
نفت تهران	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۱۵,۲۹۸,۲۷۱,۴۱۰	(۳۱۲,۵۶۵,۰۵۰,۰۰۰)	(۸۶۰,۷۶۱,۰۳۰)	(۱,۵۷۶,۴۹۱,۳۵۲)	۲۹۵,۹۶۹,۰۲۸	۰
سرمایه گذاری صدرتالین	۱۰۳,۵۲۰,۰۰۰	۱,۷۱۴,۹۵۵,۰۳۰,۳۳۰	(۱,۳۹۳,۸۶۰,۰۸۷,۰۱۳)	(۴,۶۸۱,۸۱۷,۲۷۰)	(۸,۵۷۴,۷۷۵,۱۵۴)	۳۰۷,۸۲۸,۳۵۰,۹۳۳	۵,۲۷۹,۰۳۰
بانک تجارت	۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۵۵,۷۸۶,۶۰۴,۹۰۰	(۶۲۳,۹۸۳,۲۳۰,۰۰۰)	(۱,۷۹۰,۲۷۶,۶۷۱)	(۳,۲۷۸,۹۳۲,۰۳۷)	۶,۷۳۴,۱۶۵,۱۹۲	۰
کشت و صنعت شریف آباد	۲۶,۳۰۰,۰۰۰	۲۵۴,۲۴۷,۰۰۳,۵۰۰	(۲۴۵,۲۰۸,۹۸۹,۴۰۰)	(۶۹۴,۰۹۰,۷۲۵)	(۱,۲۷۱,۳۲۵,۰۳۱)	۶,۹۷۲,۶۸۸,۳۴۴	۰
پتروشیمی شیراز	۸۰۴,۳۲۱	۵۰,۷۶۲,۴۳۱,۴۸۰	(۳۸,۴۳۷,۸۶۷,۱۵۸)	(۱۳۸,۵۸۱,۴۲۳)	(۲۵۳,۸۱۳,۱۵۷)	۱۱,۹۳۲,۱۷۰,۷۴۲	۰
پدیده شیمی قرن	۷۰,۹۲۳,۴۴۳	۱۲۵,۳۵۹,۳۲۴,۷۰۰	(۱۱۷,۳۸۷,۴۷۵,۱۵۸)	(۳۴۲,۲۲۹,۵۶۶)	(۶۲۶,۷۹۶,۶۲۱)	۷۰,۰۲۸,۲۳۳,۴۵۵	۰
داروپخش (هلدینگ)	۱۴,۲۴۰,۷۹۴	۴۱۳,۶۱۶,۵۶۰,۰۸۰	(۳۵۸,۲۷۲,۸۶۶,۳۵۴)	(۱,۱۱۶,۶۵۷,۵۲۸)	(۲,۰۶۸,۰۸۲,۸۰۰)	۵۲,۰۵۸,۹۵۳,۳۹۸	۳۶۱,۷۷۹,۴۶۷
سرمایه گذاری خوارزمی	۲۰,۶۰۰,۰۰۰	۱۰۱,۴۷۶,۵۴۷,۲۷۵	(۸۶,۲۰۳,۲۹۸,۳۵۸)	(۳۷۷,۰۳۰,۳۴۲)	(۵۰۷,۳۸۲,۷۳۸)	۱۴,۴۸۸,۸۲۵,۸۳۷	۰
سرمایه گذاری توسعه صنایع سیمان	۱۲,۷۳۶,۹۸۴	۴۹۶,۸۳۳,۷۷۴,۱۸۰	(۴۸۸,۷۳۱,۸۴۳,۳۵۵)	(۱,۳۴۶,۱۴۷,۱۲۵)	(۲,۴۸۴,۱۶۸,۸۷۱)	۴,۲۷۱,۴۱۴,۸۸۹	۰
نفت سپاهان	۱۰۲,۰۰۰,۰۰۰	۹۱۳,۷۴۲,۱۸۳,۷۸۰	(۹۰۸,۷۱۶,۵۳۹,۹۷۰)	(۲,۴۹۱,۷۷۸,۴۳۵)	(۴,۵۶۳,۷۱۰,۹۱۹)	(۳۰,۰۲۹,۸۴۵,۵۴۴)	۸,۷۴۵,۸۳۸,۷۷۱
کشت و دامداری فکا	۸,۴۴۶,۳۴۲	۴۶,۶۹۱,۶۷۹,۰۹۰	(۳۹,۹۹۳,۱۲۴,۳۷۸)	(۱۲۷,۴۶۷,۵۸۱)	(۲۳۳,۴۵۸,۳۹۹)	۶,۳۲۷,۶۲۸,۷۳۲	۰
ملی صنایع مس ایران	۳۸۳,۰۰۰,۰۰۰	۵۸۰,۸۷۵,۵۸۰,۵۵۰	(۴,۵۴۱,۳۹۹,۸۰۲,۱۵۳)	(۱۵,۴۹۴,۷۷۳,۵۲۶)	(۲۹,۰۴۳,۷۷۹,۰۶۵)	۱,۲۲۳,۸۱۷,۴۵۰,۷۵۶	(۲۰۱,۸۵۰,۰۰۴)
سرمایه گذاری سبحان	۲۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۵۹۲,۹۹۵,۶۸۷,۰۹۶	(۵۷۰,۶۵۴,۴۷۷,۰۰۰)	(۱,۶۱۲,۵۱۲,۶۶۷)	(۲,۹۶۴,۹۷۸,۴۳۹)	۱۷,۷۶۳,۷۱۸,۹۹۰	۴۰۶,۶۱۳,۸۹۰
سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۱۴۴,۱۰۰,۰۰۰	۲,۱۰۹,۹۵۹,۱۶۰,۳۸۰	(۲,۰۷۹,۵۶۸,۸۴۷,۱۱۱)	(۵,۷۳۲,۸۹۶,۰۸۱)	(۱۰,۵۰۹,۷۹۵,۷۹۸)	۶,۱۴۷,۶۲۱,۳۸۰	۰
بانک خاورمیانه	۳۶۲,۶۰۰,۰۰۰	۹۹۴,۲۰۰,۵۰۸,۶۴۴	(۱,۰۰۰,۳۵۰,۲۳۸,۲۸۷)	(۲,۷۰۲,۴۹۵,۴۹۶)	(۴,۹۷۱,۰۰۲,۵۴۵)	(۱۳,۷۲۴,۲۲۷,۶۸۴)	۳۷۱,۴۱۷,۰۵۴
پالایش نفت بندرعباس	۶۸,۲۰۰,۰۰۰	۵۳۹,۴۸۸,۰۰۰,۰۰۰	(۴۲۷,۸۴۳,۱۰۶,۵۷۹)	(۱,۴۷۲,۶۰۰,۴۸۶)	(۲,۶۹۷,۳۲۹,۹۹۹)	۹۷,۴۲۴,۹۶۲,۹۳۶	۰
کشت و دام قیام اصفهان	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۶,۲۲۵,۴۳۷,۲۷۰	(۱۴۷,۴۴۱,۳۹۹,۳۰۰)	(۴۵۳,۷۹۳,۴۸۹)	(۸۳۱,۱۲۷,۱۸۰)	۱۷,۴۹۹,۱۱۷,۳۰۱	۰
توسعه خدمات دریایی و بندری سینا	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۷۴,۷۰۹,۱۲۶,۵۰۰	(۵۱۶,۴۵۶,۹۹۹,۸۷۹)	(۱,۵۶۸,۹۵۲,۶۴۶)	(۲,۸۷۳,۴۵۶,۶۳۹)	۵۳,۸۰۹,۷۲۸,۳۳۶	۱۸,۹۲۷,۸۰۸,۱۱۴
حمل و نقل گهر ترابری سیرجان	۶۸,۵۰۴,۶۷۴	۱۶۹,۸۲۵,۳۸۷,۴۸۸	(۱۹۰,۳۶۶,۹۹۹,۵۰۰)	(۴۶۳,۶۴۷,۷۵۴)	(۸۴۹,۱۱۶,۹۳۴)	(۲۱,۸۴۴,۴۲۶,۷۰۰)	۰
داروسازی کاسپین تامین	۳۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۴۹,۰۴۲,۵۲۸,۹۸۰	(۴۰۱,۱۱۵,۲۴۴,۸۰۰)	(۱,۲۵۵,۸۸۴,۲۳۴)	(۲,۲۵۵,۲۱۲,۶۴۲)	۴۴,۲۵۶,۲۰۷,۳۰۴	۷,۵۷۰,۲۶۲,۳۳۰
سنگ آهن گهرزمین	۵۰,۷۷۲,۹۸۷	۳۸۷,۶۷۱,۹۴۹,۸۴۰	(۳۹۴,۴۷۹,۴۰۶,۹۶۰)	(۱,۰۵۸,۳۴۱,۲۵۰)	(۱,۹۳۸,۳۵۹,۷۳۸)	(۹,۸۰۴,۱۵۸,۱۰۸)	۰
شیشه و گاز	۵,۵۸۵,۹۸۴	۱۶۳,۹۲۳,۰۳۳,۲۴۰	(۱۹۶,۱۵۹,۸۴۵,۹۱۹)	(۴۴۷,۴۹۵,۹۴۶)	(۸۱۹,۶۱۵,۱۴۸)	(۳۳,۵۰۳,۲۳۳,۷۷۳)	۰
پتروشیمی جم	۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۵۸۸,۸۴۱,۸۵۰	(۱,۱۴۹,۰۹۸,۲۷۳,۵۰۰)	(۲,۹۹۰,۷۸۲,۶۰۶)	(۵,۴۷۹,۴۴۲,۳۱۲)	(۶,۱۶۸,۰۰۳,۵۶۸)	۰
انتقال به صفحه بعد	۴,۶۸۷,۱۵۸,۷۰۹	۲۲,۰۴۶,۱۰۴,۲۲۶,۱۵۷	(۲۰,۰۱۱,۳۷۸,۳۹۷,۳۵۹)	(۵۹,۷۵۶,۸۰۰,۶۴۷)	(۱۱۰,۲۳۰,۵۲۱,۱۵۸)	۱,۸۶۴,۷۳۸,۵۰۶,۹۹۳	۴۳,۹۳۴,۶۹۷,۸۴۷

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی بیدار

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۲۹	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹						نام شرکت
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۴۳,۹۳۴,۶۹۷,۸۳۷	۱,۸۶۴,۷۳۸,۵۰۶,۹۹۳	(۱۱۰,۳۳۰,۵۲۱,۱۵۸)	(۵۹,۷۵۶,۸۰۰,۶۴۷)	(۲۰,۰۱۱,۳۷۸,۳۹۷,۳۵۹)	۲۲,۰۴۶,۱۰۴,۲۲۶,۱۵۷	۴,۶۸۷,۱۵۸,۷۰۹	نقل از صفحه قبل
۰	۴۶۰,۷۰۰	(۱۳,۳۰۴)	(۷,۲۶۱)	(۲,۱۷۹,۴۹۵)	۲,۶۶۰,۷۶۰	۳۴۲	مجمع کلشی و سنگ پرسپولیس یرد
(۳۹,۳۱۴,۴۹۴,۲۹۷)	۵۵,۳۴۵,۸۶۲,۸۸۲	(۱۰,۶۲۳,۵۱۱,۹۶۲)	(۵,۸۰۰,۴۱۳,۲۷۱)	(۲۰,۵۲,۹۳۲,۶۰۰,۴۴۰)	۲,۱۲۴,۷۰۲,۳۸۸,۵۵۵	۱,۲۰۶,۶۶۸,۴۲۳	سرمایه گذاری تامین اجتماعی
۰	۳,۶۱۷,۹۰۳	(۷۰,۹۶۰)	(۳۸,۷۴۱)	(۱۱,۴۴۴,۴۴۱)	۱۴,۱۹۲,۰۴۴	۴,۲۲۶	گروه مالی نماد غدیر (سهامی عام)
۰	(۳,۷۴۹,۱۴۲,۲۶۹)	(۵۶۷,۱۰۸,۲۴۸)	(۳۰۹,۶۳۹,۴۰۱)	(۱۱۶,۲۹۴,۰۴۴,۰۰۰)	۱۱۳,۴۲۱,۶۴۹,۳۸۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	مهرام مبین
۸۶۴,۴۵۵	۱۷,۲۲۰,۹۷۶,۸۹۴	(۳,۱۵۴,۶۵۰,۶۳۵)	(۱,۷۲۳,۳۴۴,۴۰۱)	(۶۰۸,۸۳۲,۰۶۵,۲۵۰)	۶۳۰,۹۳۰,۱۲۷,۱۸۰	۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	آلومینای ایران
۰	۱۲,۵۸۴,۴۵۴,۸۹۶	(۵۸۶,۵۶۰,۸۷۱)	(۳۲۰,۲۶۱,۳۷۹)	(۱۰۳,۸۲۰,۸۹۸,۸۲۴)	۱۱۷,۳۱۲,۱۷۵,۸۷۰	۱۱,۲۵۱,۱۴۷	تایدو اتراورمیان
۰	۳,۱۶۱,۳۷۲,۳۷۷	(۹۸,۵۱۹,۹۹۸)	(۵۳,۷۹۱,۸۰۵)	(۱۶,۳۹۰,۳۱۵,۸۶۰)	۱۹,۷۰۴,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت کی بی سی
۰	(۷۵,۴۸۰,۳۴۱,۷۵۷)	(۱,۸۴۰,۵۱۴,۱۶۵)	(۱,۰۰۴,۹۱۳,۳۴۲)	(۴۴۰,۷۳۷,۷۴۹,۶۰۹)	۳۶۸,۱۰۳,۸۳۵,۳۵۹	۱۳۰,۷۹۲,۴۶۰	سرمایه گذاری توکافولاد (هلدینگ)
(۳۲,۴۸۸,۴۸۸,۲۴۰)	۱۶,۶۲۷,۱۳۵,۷۸۱	(۷۹۱,۹۸۹,۸۸۶)	(۴۳۲,۴۲۶,۱۰۶)	(۱۴۰,۵۴۶,۳۲۵,۹۳۷)	۱۵۸,۳۹۷,۹۷۷,۷۱۰	۴,۶۵۴,۶۵۷	داروسازی ابوریحان
۰	(۱۱,۴۰۹,۵۲۱,۷۱۳)	(۱,۲۰۰,۶۴۹,۶۹۱)	(۶۵۵,۵۴۹,۲۰۵)	(۲۴۹,۶۸۳,۲۶۲,۳۳۶)	۲۴۰,۱۲۹,۹۳۹,۱۹۹	۶۱,۴۵۳,۴۳۹	کلشی الوند
۴۵۳,۰۲۱,۵۸۸	۱۱۹,۹۳۴,۸۰۵,۵۸۲	(۳,۱۱۳,۸۴۰,۵۰۸)	(۱,۶۹۹,۶۰۶,۰۵۳)	(۴۹۷,۸۲۰,۸۴۸,۰۴۷)	۶۳۲,۵۶۸,۱۰۰,۱۹۰	۸۰,۳۷۱,۸۳۷	پالایش نفت اصفهان
۰	(۴۹,۱۵۰,۳۱۱,۴۹۴)	(۸۸۲,۱۳۳,۸۸۵)	(۴۸۱,۶۲۴,۱۲۷)	(۲۲۴,۴۱۳,۳۲۹,۳۰۰)	۱۷۶,۴۴۶,۷۷۵,۷۱۸	۱۴۸,۵۸۳,۱۸۲	ماشین سازی اراک
۰	۱۳,۳۰۶,۳۴۰,۸۹۳	(۳۱۵,۲۵۰,۰۰۰)	(۱۱۷,۵۲۶,۴۹۹)	(۲۹,۴۱۰,۸۸۲,۸۰۸)	۴۳۰,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سپید ماکین
۰	۸,۶۱۵,۷۲۴,۰۱۱	(۱۸۹,۸۴۰,۸۴۴)	(۱۰۳,۶۵۲,۷۷۳)	(۲۹,۰۵۸,۹۳۳,۳۶۵)	۲۷,۹۶۸,۱۶۸,۹۹۳	۸,۳۱۹,۶۹۰	فولاد شاهرود
۰	(۳۲۵,۹۵۹,۹۴۷)	(۳,۹۶۱,۳۵۷,۱۶۵)	(۲,۱۶۴,۸۳۲,۳۲۷)	(۷۸۶,۴۷۳,۲۰۲,۰۰۰)	۷۹۲,۲۷۱,۴۳۱,۵۵۵	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	توسعه معادن و فلزات
۵۷۰,۲۷,۲۹۹,۳۹۱	۲۲۴,۷۶۲,۷۲۹	(۱۵۰,۶۴۰,۰۰۰)	(۸,۲۲۴,۹۳۱)	(۲,۷۶۵,۷۴۸,۳۴۰)	۳۰,۱۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰	پتروشیمی یارس
۰	۸۷,۵۱۶,۲۴۲,۳۵۴	(۳,۲۰۴,۵۹۰,۰۰۵۲)	(۱,۷۴۹,۷۰۳,۳۰۸)	(۵۴۸,۴۴۷,۴۷۴,۴۶۶)	۶۴۰,۹۱۸,۰۱۰,۱۸۰	۷۳,۵۰۰,۰۰۰	صنایع مس افق کرمان
(۴۲,۲۲۱,۸۴۴,۳۲۰)	۸۸۷,۹۶۵,۶۳۱	(۱۱۱,۷۲۵,۰۴۹)	(۶۱,۰۰۱,۸۶۲)	(۲۱,۲۸۴,۳۱۷,۳۰۸)	۲۲,۳۴۵,۰۰۹,۸۵۰	۳,۹۵۴,۸۶۹	فولاد کاوه جنوب کیش
۰	۸۷۵,۹۲۶,۴۱۰	(۲۴,۲۷۵,۶۲۶)	(۱۳,۲۵۴,۴۲۴)	(۳,۹۴۱,۶۶۸,۵۴۰)	۴,۸۵۵,۱۲۵,۰۰۰	۱۳۳,۷۵۰	کیمیا کالای رازی
۰	(۹,۵۶۷)	۰	۰	(۹,۵۶۹)	۳	۳	پارس مینو
۰	(۱,۹۳۵)	۰	۰	(۱,۹۳۶)	۱	۱	س. الماس حکمت ایرانیان
(۳,۳۲۹,۴۵۳,۶۸۲)	۱۱۰,۰۵۹,۱۱۴,۴۴۱	(۲,۴۴۲,۶۵۰,۱۰۳)	(۱,۳۳۴,۶۷۲,۷۷۰)	(۳۷۴,۶۹۰,۳۱۲,۳۱۷)	۴۸۸,۵۲۵,۷۴۹,۵۳۰	۱۰۳,۴۵۴,۵۸۲	پالایش نفت تهران
۵۴,۹۴۹,۶۱۷,۴۶۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سیمان هرمزگان
(۸۰,۰۱۲,۲۴۹,۳۷۷)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	شرکت آهن و فولاد ارفع
(۴۰,۵۶۹,۹۱۵,۱۰۳)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	شیشه قزوین
۸۳۰,۷۴,۷۷۲,۲۳۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	توزیع دارو پخش
۵۹,۵۶۰,۱۰۹,۵۸۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	مس شهید باهنر
(۴۲,۸۵۰,۷۱۲,۳۱۶)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	بیمه کوثر
(۲,۳۲۴,۵۶۳,۰۲۴)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سرمایه گذاری کشاورزی کوثر
۱۳۵,۷۵۹,۴۸۷,۷۳۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	پتروشیمی بوعلی سینا
۴۴۱,۳۵۸,۲۲۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	پالایش نفت لاوان
(۱,۱۹۸,۱۸۹,۹۵۸)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	توسعه حمل و نقل ریلی پارسیان
(۸۰,۴۶۳,۱۱۲,۱۹۶)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	معدنی و صنعتی چادرملو
۱۱۲,۴۲۲,۸۹۱,۳۳۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	پتروشیمی یردیس
۳۹۷,۸۶۵,۴۷۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	کارخانجات تولیدی شیشه رازی
(۱۳,۸۰۸,۰۳۸,۴۸۹)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	بیمه البرز
۱۶۷,۸۳۰,۹۳۶,۳۳۳	۲,۱۷۰,۹۸۶,۰۹۹,۷۵۴	(۱۴۳,۲۵۳,۸۳۸,۱۰۹)	(۷۷,۷۸۷,۲۷۴,۳۴۳)	(۲۶,۲۵۸,۷۳۶,۰۳۱,۳۴۷)	۲۸,۶۵۰,۷۶۳,۳۴۳,۵۵۳	۶,۸۵۹,۵۰۱,۳۶۸	انتقال به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی بیدار

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۲۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹						نام شرکت
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱۶۷,۸۳۰,۹۲۶,۳۳۳	۲,۱۷۰,۹۸۶,۰۹۹,۷۵۴	(۱۴۳,۳۵۳,۸۳۸,۱۰۹)	(۷۷,۷۸۷,۳۷۴,۳۴۳)	(۲۶,۳۵۸,۷۳۶,۰۳۱,۳۴۷)	۲۸,۶۵۰,۷۶۳,۳۴۳,۵۵۳	۶,۸۵۹,۵۰۱,۳۶۸	نقل از صفحه قبل
(۳,۷۹۵,۱۶۲,۵۶۸)	.	.	.	.	.	.	آهن و فولاد غدیر ایرانیان
۴۶,۹۱۶,۵۳۱,۱۰۹	.	.	.	.	.	.	سیمان سیاهان
۵۷۴,۶۵۴,۱۹۳	.	.	.	.	.	.	صنایع ارتباطی آوا
۳۵,۴۹۹,۷۴۸,۹۳۱	.	.	.	.	.	.	پخش هجرت
۱۵,۷۸۶,۳۳۹,۳۳۶	.	.	.	.	.	.	پتروشیمی زاگرس
۱۸۶,۱۵۶,۰۸۰	.	.	.	.	.	.	اختشان خراسان
۱۴۳,۳۰۷,۵۸۷,۴۹۷	.	.	.	.	.	.	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
(۳۳,۸۶۶,۶۶۹,۱۹۷)	.	.	.	.	.	.	فولاد مبارکه اصفهان
۱,۸۴۰,۸۴۰,۴۸۴	.	.	.	.	.	.	پارس فولاد سبزواری
۳۳,۳۸۱,۳۹۳,۷۴۰	.	.	.	.	.	.	س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین
۲۷,۶۴۶,۵۳۵,۳۳۰	.	.	.	.	.	.	صنایع خاکچینی ایران
۴۸۷,۰۸۴,۵۳۰	.	.	.	.	.	.	تولیدی برنا باتری
۸۲۹,۰۲۰,۳۳۸	.	.	.	.	.	.	تولید انرژی برق شمسی یاسارگاد
۷,۱۵۶,۶۸۱,۹۶۴	.	.	.	.	.	.	پتروشیمی نوری
۳,۳۱۷,۳۵۵,۲۶۸	.	.	.	.	.	.	دارویی و نهاده های زاگرس دارو
۱۹,۴۷۴,۶۵۱,۷۰۲	.	.	.	.	.	.	سیمان اردستان
(۱,۳۷۷,۳۷۹,۷۸۳)	.	.	.	.	.	.	کالسیمین
۱۹,۳۷۱,۱۰۴,۶۰۶	.	.	.	.	.	.	تراکتورسازی ایران
(۸,۲۱۲,۳۳۱,۱۶۳)	.	.	.	.	.	.	تولید تجهیزات سنگین هیکو
۲۲,۱۶۴,۳۹۴,۲۴۲	.	.	.	.	.	.	سیمان خوزستان
(۳,۱۷۲,۰۴۷,۹۸۹)	.	.	.	.	.	.	بانک صادرات ایران
(۱,۲۹۳,۷۶۱,۷۶۴)	.	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری دارویی تأمین
۳۲,۰۰۶,۶۸۱,۰۴۱	.	.	.	.	.	.	ایران خودرو
۳,۹۹۷,۹۰۵,۵۷۹	.	.	.	.	.	.	شیشه همدان
۲۵,۸۶۲,۳۰۸	.	.	.	.	.	.	پتروشیمی فناوری
۸۱۱,۵۰۴,۸۴۱	.	.	.	.	.	.	پلی اکریل ایران
۵,۴۵۷,۹۵۸,۴۷۸	.	.	.	.	.	.	سایپا
۱,۹۰۵,۷۳۱,۹۹۰	.	.	.	.	.	.	نساجی بابکان
۱۹۸,۰۶۹,۶۶۵	.	.	.	.	.	.	سیمان خزر
۳۶,۳۴۷,۹۸۱,۳۰۲	.	.	.	.	.	.	زامیاد
(۴۳,۴۲۹,۲۵۵)	.	.	.	.	.	.	ایران خودرو دیزل
۴۵,۵۶۴,۳۹۳,۹۷۶	.	.	.	.	.	.	سیمان شرق
۱۳۳,۶۴۹,۹۹۱	.	.	.	.	.	.	البرز دارو
۱۵,۷۰۹,۷۹۰,۸۶۴	.	.	.	.	.	.	آلومینیوم ایران
۴۹,۵۵۵,۴۹۴,۲۹۲	.	.	.	.	.	.	فولاد هرمزگان جنوب
۱,۸۲۲,۹۶۸,۴۱۱	.	.	.	.	.	.	بهمن دیزل
(۱۲۷,۰۵۷,۱۷۸,۵۰۱)	.	.	.	.	.	.	معدنی و صنعتی گل گهر
(۱۴,۹۶۳,۴۴۱,۳۷۶)	.	.	.	.	.	.	فولاد خراسان
۵۷۵,۶۲۸,۶۹۶,۴۹۶	۲,۱۷۰,۹۸۶,۰۹۹,۷۵۴	(۱۴۳,۳۵۳,۸۳۸,۱۰۹)	(۷۷,۷۸۷,۳۷۴,۳۴۳)	(۲۶,۳۵۸,۷۳۶,۰۳۱,۳۴۷)	۲۸,۶۵۰,۷۶۳,۳۴۳,۵۵۳	۶,۸۵۹,۵۰۱,۳۶۸	انتقال به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرسی بیدار

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۶,۸۵۹,۵۰۱,۳۶۸	۲۸,۶۵۰,۷۶۳,۳۴۳,۵۵۳	(۲۶,۲۵۸,۷۳۶,۰۳۱,۳۴۷)	(۷۷,۷۸۷,۲۷۴,۳۴۳)	(۱۴۳,۲۵۳,۸۳۸,۱۰۹)	۲,۱۷۰,۹۸۶,۰۹۹,۷۵۴	۵۷۵,۶۲۸,۶۹۶,۴۹۶
ریخته‌گری تراکتورسازی ایران	.	.	.	.	.	.	۲,۶۴۴,۱۲۹,۸۱۹
پتروشیمی مارون	.	.	.	.	.	.	۳۱,۹۸۳,۸۵۸,۹۱۲
حمل و نقل توکا	.	.	.	.	.	.	۳۰,۵۰۷,۲۷۳
فولاد سیرجان ایرانیان	.	.	.	.	.	.	۳,۱۱۵,۸۵۷
فولاد خورستان	.	.	.	.	.	.	(۸۳,۷۷۴,۴۰۷,۷۶۵)
پتروشیمی تندگویان	.	.	.	.	.	.	۶,۷۱۷,۳۵۶,۹۴۵
پاکسان	.	.	.	.	.	.	۱۲,۹۹۰,۵۵۰,۵۹۳
پارس دارو	.	.	.	.	.	.	(۵۰,۱۹,۷۱۰,۲۴۳)
سیمان شاهرود	.	.	.	.	.	.	۱۱۵,۹۸۸,۳۶۰,۸۲۸
سیمان آبیک	.	.	.	.	.	.	۲۲,۳۲۷,۷۳۰,۰۰۰
صبا فولاد خلیج فارس	.	.	.	.	.	.	(۱۸,۳۹۴,۶۶۳,۵۴۸)
کشیرانی دریای خزر	.	.	.	.	.	.	(۳,۵۶۷,۲۴۰,۵۵۵)
ملی کشت و صنعت و دامپروری پارس	.	.	.	.	.	.	(۱,۹۶۲,۰۷۳,۳۵۱)
گروه بهمن	.	.	.	.	.	.	۱۷,۷۳۷,۷۰۰,۳۷۹
سیمان ساوه	.	.	.	.	.	.	(۳,۱۲۷,۶۲۶,۳۳۹)
	۶,۸۵۹,۵۰۱,۳۶۸	۲۸,۶۵۰,۷۶۳,۳۴۳,۵۵۳	(۲۶,۲۵۸,۷۳۶,۰۳۱,۳۴۷)	(۷۷,۷۸۷,۲۷۴,۳۴۳)	(۱۴۳,۲۵۳,۸۳۸,۱۰۹)	۲,۱۷۰,۹۸۶,۰۹۹,۷۵۴	۶۷۱,۲۱۶,۱۸۶,۴۰۱

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

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ح. پخش البرز	۶,۶۹۹,۱۷۰	۳۰,۹۶۳,۵۶۳,۷۴۰	(۳۱,۰۳۱,۶۵۴,۴۱۲)	(۸۳,۵۰۸,۷۳۹)	(۱۵۴,۸۱۷,۸۱۹)	(۳۰,۶۴۱,۷۲۲,۰۰۰)	.
ح سرمایه گذاری خوارزمی	۱۵,۸۸۰,۰۰۰	۳۴,۷۶۱,۵۸۳,۰۸۸	(۳۶,۳۳۳,۴۴۰,۰۰۰)	(۹۴,۸۹۸,۵۳۰)	(۱۷۳,۸۰۷,۹۱۶)	(۱,۸۴۰,۵۶۳,۳۵۸)	.
ح آهن و فولاد غدیر ایرانیان	.	.	.	.	.	.	(۱,۹۰۲,۳۳۶,۶۰۸)
ح گسترش سوخت سبزوگرس (س. عام)	.	.	.	.	.	.	۱,۹۷۴,۳۸۷,۶۰۰
ح حمل و نقل گهرتولیر سیرجان	.	.	.	.	.	.	(۹,۷۴۵,۵۰۰,۶۷۴)
ح نیان الکترونیک	.	.	.	.	.	.	(۱۱۲,۲۹۶,۰۶۷,۳۴۶)
	۲۲,۵۷۹,۱۷۰	۶۵,۷۲۵,۱۴۶,۸۲۸	(۶۷,۳۶۵,۰۹۴,۴۱۲)	(۱۷۸,۴۰۷,۲۵۹)	(۳۲۸,۶۲۵,۷۳۵)	(۳,۱۴۶,۹۸۰,۵۷۸)	(۱۲۱,۹۶۹,۵۱۶,۹۲۸)

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

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
گواهی سپرده کالایی شمش طلا	۱۴۵,۴۵۲	۳,۵۷۱,۳۷۲,۹۶۴,۲۴۰	(۳,۵۵۵,۷۳۳,۹۴۸,۶۸۳)	(۸,۵۷۱,۰۵۴,۱۷۱)	.	۹۷۶,۹۶۷,۹۶۱,۳۸۶	۶۰۲,۴۶۳,۹۸۷,۶۴۹
گواهی سپرده شمش نقره CD1GOC۰۰۰۱	۳۷۵,۷۰۴	۱,۸۹۹,۸۷۶,۲۴۰,۵۰۰	(۱,۲۳۶,۸۵۵,۱۲۰,۳۶۶)	(۴,۵۵۹,۷۰۱,۵۲۰)	.	۶۵۸,۴۶۱,۴۱۸,۶۱۴	(۱۰,۸۹۹)
	۵۲۱,۱۵۶	۵,۴۷۱,۱۴۹,۲۰۴,۷۴۰	(۳,۸۲۲,۵۸۹,۰۶۹,۰۴۹)	(۱۳,۱۳۰,۷۵۵,۶۹۱)	.	۱,۶۳۵,۴۲۹,۳۸۰,۰۰۰	۶۰۲,۴۶۳,۹۷۶,۷۵۰

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

نام اختیار	تعداد	قیمت اعمال	ارزش اعمال	ارزش دفتری اختیار	بهای تمام شده سهام	سود (زیان) اعمال	سود مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ضنا ۱۲۸۱	.	.	.	.	.	.	۳,۲۷۹,۱۷۴,۹۳۰
ضنا ۱۲۸۱	.	.	.	.	.	.	۲۳,۶۳۰,۰۷۶,۷۸۰
ضنا ۱۲۹۱	.	.	.	.	.	.	۷,۰۶۶,۳۳۰,۳۵۷
ضنا ۱۲۹۱	.	.	.	.	.	.	۱,۱۹۵,۹۶۸,۶۱۸
ضنا ۱۲۹۱	.	.	.	.	.	.	۱۴,۵۴۸,۷۷۵,۰۶۷
ضنا ۱۳۳۰	.	.	.	.	.	.	۶۴,۵۴۳,۹۵۱,۳۲۷
ضنا ۱۳۱۱	.	.	.	.	.	.	۱۵۶,۴۱۳,۶۳۸
ضنا ۱۲۸۱	.	.	.	.	.	.	۴۰,۵۲۳,۳۷۱,۵۴۹
	.	.	.	.	.	.	۱۱۸,۴۷۳,۰۶۲,۰۶۶

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی بیدار
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

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

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
	ریال	ریال
۱۶-۱	(۴,۲۸۸,۸۱۷,۱۷۵,۳۷۰)	(۶۱۴,۴۳۴,۶۴۶,۳۶۶)
۱۶-۲	۱۶,۱۵۳,۳۸۴,۹۹۵	(۸۲,۸۱۵,۹۳۰,۶۶۸)
۱۶-۳	۱,۳۸۶,۶۵۶,۰۱۹,۰۱۹	۴۸,۵۱۵,۷۰۴,۹۵۳
	(۲,۸۸۶,۰۰۷,۸۷۱,۳۵۶)	(۶۴۸,۷۲۴,۸۷۲,۰۸۱)

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

نام سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	عالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه گذاری توکال فولاد (هلدینگ)	۳۹,۲۰۷,۵۴۰	۶۹,۳۲۱,۸۶۹,۸۰۰	(۹۸,۴۲۳,۰۷۷,۵۹۱)	(۱۸۸,۹۷۵,۷۰۵)	(۳۴۶,۱۰۹,۳۴۹)	(۲۹,۷۲۵,۳۹۳,۸۴۵)	(۵۱,۸۷۵,۶۶۵,۱۰۷)
تایید و اثر خاورمیانه	۱۲۹,۴۲۴,۷۰۵	۷۹۷,۱۲۶,۷۵۸,۰۹۵	(۹۲۲,۸۹۵,۳۳۰,۷۵۴)	(۲,۱۷۶,۱۵۶,۰۵۰)	(۳,۹۸۵,۶۳۳,۷۹۰)	(۱۳۱,۹۳۰,۳۶۲,۴۹۹)	(۵۵,۴۶۵,۸۴۰,۴۱۹)
بانک اقتصاد نوین	۹۹۹,۹۹۹,۹۹۱	۲,۰۲۳,۹۹۹,۹۸۱,۷۸۴	(۲,۰۷۹,۷۵۹,۳۲۸,۱۸۴)	(۵,۵۲۵,۵۱۹,۹۵۰)	(۱۰,۱۱۹,۹۹۹,۹۰۹)	(۷۱,۴۰۴,۷۶۶,۲۵۹)	(۶۵,۰۹۱,۶۴۵,۸۷۷)
سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۷۵۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۱۰۳,۶۳۳,۳۵۲,۹۱۳)	(۱۲,۹۷۵,۶۹۰,۰۰۰)	(۲۳,۷۶۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۸۷,۴۰۴,۰۴۲,۹۱۳)	(۱۸۸,۲۴۵,۳۳۶,۰۰۰)
آلومینیوم ایران	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۵۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۱۰,۴۲۸,۶۰۳,۷۶۲)	(۱,۵۳۰,۶۱۰,۰۰۰)	(۲,۷۸۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۷,۷۲۴,۳۱۳,۷۶۲)	-
ملی صنایع مس ایران	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۷۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۴۲۳,۵۶۹,۴۰۲,۵۹۳)	(۷,۴۸۰,۳۰۰,۰۰۰)	(۱۳,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۲۹۶,۳۵۰,۳۹۷,۴۰۷	۳۸۳,۷۷۵,۳۳۵,۱۳۲
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۵۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۵۲۳,۶۳۱,۴۶۴,۷۶۲)	(۳,۶۹۹,۱۵۰,۰۰۰)	(۶,۷۷۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۷۹,۱۰۵,۶۱۴,۷۶۲)	(۱۸,۸۸۶,۹۵۰,۰۰۰)
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۶۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۱۳۳,۷۱۵,۱۹۰,۷۵۰)	(۲,۳۵۴,۶۲۵,۰۰۰)	(۴,۳۱۲,۵۰۰,۰۰۰)	(۲۷۷,۸۸۳,۳۱۵,۷۵۰)	(۲۲۴,۴۲۲,۷۱۱,۴۸۴)
توسعه معادن و فلزات	۱۷۵,۶۰۰,۰۰۰	۳۵۹,۸۰۴,۴۰۰,۰۰۰	(۴۱۶,۴۱۴,۰۴۶,۷۲۳)	(۹۸۲,۳۶۶,۰۱۳)	(۱,۷۹۹,۰۲۲,۰۰۰)	(۵۹,۳۹۰,۹۳۴,۷۳۲)	(۲۱۳,۱۱۹,۷۳۱,۷۷۸)
پتروشیمی شیراز	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۷,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۷۷,۶۴۸,۶۴۴,۸۷۴)	(۱,۶۵۷,۹۲۹,۰۰۰)	(۳,۰۳۶,۵۰۰,۰۰۰)	۱۲۴,۹۵۶,۹۲۶,۱۳۶	-
پارس دارو	۱۰۰,۵۰۰,۰۰۰	۲۴۱,۹۳۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۱۶,۶۸۱,۶۶۲,۱۶۵)	(۶۶۰,۴۴۱,۶۰۰)	(۱,۳۰۹,۶۰۰,۰۰۰)	(۷۶,۵۶۸,۷۰۳,۷۶۵)	-
داروپخش (هلدینگ)	۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۴۲,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸۶۵,۳۸۸,۰۱۶,۶۶۴)	(۲,۰۲۶,۳۶۰,۶۰۰)	(۳,۷۱۱,۱۰۰,۰۰۰)	(۱۲۸,۹۰۵,۳۷۷,۳۶۹)	-
سیمان شاهرود	۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۴,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۴۰,۶۷۰,۵۱۹,۴۰۳)	(۳۳۸,۷۹۳,۰۰۰)	(۶۳۰,۵۰۰,۰۰۰)	(۱۷,۵۳۹,۸۱۲,۴۰۳)	-
سیمان ارومیه	۲,۱۰۰,۰۰۰	۲۶۳,۸۰۳,۰۰۰,۰۰۰	(۳۷۵,۹۸۳,۱۳۱,۷۴۰)	(۷۲۰,۱۷۹,۴۶۰)	(۱,۳۱۹,۰۱۰,۰۰۰)	(۱۴,۳۱۹,۳۱۱,۲۰۰)	-
شیشه و گاز	۳,۹۱۴,۰۱۶	۷۲,۴۴۲,۴۳۷,۷۶۰	(۱۰۲,۳۲۹,۸۵۴,۱۳۱)	(۱۹۷,۷۶۷,۸۵۵)	(۳۶۲,۳۱۳,۱۸۹)	(۳۰,۴۴۷,۳۹۶,۴۱۵)	-
پالایش نفت اصفهان	۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۷۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۳۹۴,۷۴۰,۰۱۱,۴۵۶)	(۶,۳۱۳,۱۱۵,۰۰۰)	(۱۱,۳۷۷,۵۰۰,۰۰۰)	(۳۶,۸۲۹,۶۲۶,۴۵۶)	۲۷,۱۰۱,۱۰۵,۶۴۷
فولاد شاهرود	۴۵,۶۸۰,۳۱۰	۱۸۱,۶۳۴,۹۱۳,۵۶۰	(۱۵۹,۵۵۱,۷۴۸,۲۳۵)	(۴۹۵,۸۳۶,۰۱۱)	(۹۰۸,۱۲۴,۵۶۳)	۲۰,۶۶۹,۲۰۳,۷۵۱	-
مدیریت نیروگاهی ایرانیان مینا	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۲۰,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۵۹,۷۰۷,۵۵۸,۵۷۷)	(۱,۴۲۰,۱۴۶,۰۰۰)	(۲,۶۰۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۳,۵۸۸,۷۰۴,۵۷۷)	-
بین المللی توسعه صن. معادن غدیر	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۸,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۹۳,۸۲۱,۳۳۰,۱۰۰)	(۳۷۷,۶۹۵,۵۰۰)	(۶۹۱,۷۵۰,۰۰۰)	(۵۶,۵۴۰,۷۷۵,۶۰۰)	-
مولد نیروگاهی تجارت فارس	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۸۹,۰۶۹,۳۲۷,۲۵۵)	(۵۱۵,۹۷۰,۰۰۰)	(۹۴۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۵۳۰,۳۶۷,۳۵۵)	-
س. الماس حکمت ایرانیان	۱۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۷,۰۵۶,۰۰۰,۰۰۰	(۲۵۷,۵۴۲,۷۵۹,۰۰۵)	(۵۹۳,۵۶۲,۸۸۰)	(۱,۰۸۵,۳۸۰,۰۰۰)	(۴۲,۱۶۴,۶۰۱,۸۸۵)	-
تولید انرژی برق شمس پاسارگاد	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۳,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۹۷,۵۹۳,۱۱۱,۲۵۰)	(۵۲۸,۵۲۸,۰۰۰)	(۹۶۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۵,۴۸۹,۶۳۹,۲۵۰)	(۱,۳۵۹,۷۶۱)
تولیدی برنا باتری	۵۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۳,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۷۵,۴۹۴,۸۱۳,۴۰۰)	(۷۴۶,۲۷۲,۸۰۰)	(۱,۳۶۶,۸۰۰,۰۰۰)	(۱۰۴,۳۴۷,۸۸۶,۳۰۰)	(۸۹,۴۶۴,۵۰۱)
کشت و صنعت و دامپروری یگاد فارس	۳۶۰,۰۰۰	۳,۸۹۵,۲۰۰,۰۰۰	(۴,۵۱۵,۲۲۵,۴۰۸)	(۱۰,۶۳۳,۸۹۶)	(۱۹,۴۷۶,۰۰۰)	(۶۵۰,۱۳۵,۳۰۴)	-
گسترش سوخت سبزرگرس (سهامی عام)	۳۰۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۶,۱۸۷,۰۰۰,۰۰۰	(۲۵۵,۴۹۰,۳۳۳,۳۳۰)	(۴۸۰,۹۹۰,۵۱۰)	(۸۸۰,۹۳۵,۰۰۰)	(۸۰,۴۶۵,۱۵۸,۸۴۰)	(۴۷,۷۹۰,۵۷۳,۰۷۳)
گروه مالی دانام	۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۷۶۴,۰۰۰,۰۰۰	(۳۸,۹۲۵,۶۶۲,۷۷۰)	(۷۸,۵۲۵,۷۲۰)	(۱,۴۳۸,۲۰۰,۰۰۰)	(۳۸۴,۰۰۸,۴۹۰)	-
صنایع غذایی رضوی	۱۰۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۷,۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۳۵,۵۱۳,۳۶۳,۵۳۰)	(۹۷۶,۰۸۴,۲۰۰)	(۱,۷۸۷,۷۰۰,۰۰۰)	(۸۰,۷۳۷,۰۴۷,۷۳۰)	-
نشا و گلوکز آردینه	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۵,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۵۷,۲۱۷,۲۰۰,۰۰۰)	(۸۳۳,۱۹۶,۰۰۰)	(۱,۵۲۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۴,۳۶۶,۳۹۶,۰۰۰)	-
گروه مالی مهرگان تامین پارس	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۹۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۸۶,۳۳۴,۴۱۳,۰۰۷)	(۲,۷۰۵,۹۷۶,۰۰۰)	(۴,۹۵۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۶۹۶,۳۸۹,۰۰۷)	-
کیمیا کالای رازی	۱۳۳,۷۵۰	۵۰,۶۲۴,۴۳۷,۵۰۰	(۳,۹۶۱,۶۶۸,۵۴۲)	(۱۳,۸۲۰,۴۵۴)	(۲۵,۳۱۳,۱۸۸)	۱۰۰,۸۱۶,۳۶۳,۳۱۶	-
انتقال به صفحه بعد	۳,۶۷۴,۹۲۰,۳۱۲	۲۱,۴۲۵,۹۷۶,۹۹۷,۴۹۹	(۲۲,۷۸۹,۲۹۴,۷۱۱,۸۷۸)	(۵۸,۴۹۲,۹۱۷,۲۰۳)	(۱۰۷,۱۲۹,۸۸۴,۹۸۸)	(۱,۵۲۸,۹۴۰,۵۱۶,۵۷۰)	(۴۵۳,۱۱۳,۷۳۷,۸۲۱)

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی بیدار

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

دوره مالی سه ماهه منتهی به
۱۴۰۳/۱۲/۳۰

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	عالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۳,۶۷۴,۹۲۰,۳۱۲	۲۱,۴۲۵,۹۷۶,۹۹۷,۴۹۹	(۲۲,۷۸۹,۲۹۴,۷۱۱,۸۷۸)	(۵۸,۴۹۲,۹۱۷,۲۰۳)	(۱۰۷,۱۴۹,۸۸۴,۹۸۸)	(۱,۵۲۸,۹۴۰,۵۱۶,۵۷۰)	(۴۵۴,۱۱۲,۷۳۷,۸۲۱)
فولاد کاوه جنوب کیش	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۳۶,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸۰۷,۲۷۰,۱۲۶,۳۰۴)	(۱,۷۳۷,۵۰۸,۵۰۰)	(۳,۱۸۲,۲۵۰,۰۰۰)	(۱۷۵,۷۳۹,۸۸۴,۸۰۴)	-
مبین انرژی خلیج فارس	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۴۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷۶۰,۵۴۴,۹۵۵,۰۰۰)	(۳,۰۲۸,۳۹۰,۰۰۰)	(۳,۷۱۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۳,۳۱۸,۳۴۵,۰۰۰)	-
سرمایه گذاری توسعه صنایع سیمان	۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۵۱,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۴۹۴,۰۲۳,۷۴۹,۴۲۲)	(۵۰,۵۵۵,۵۰۰,۰۰۰)	(۹,۳۵۹,۲۵۰,۰۰۰)	(۶۵۶,۴۸۸,۵۴۹,۹۲۲)	۶,۳۶۳,۴۵۹,۱۲۱
کویر تایر	۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۲,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۵۹,۱۲۲,۳۵۸,۴۰۰)	(۸۸۱,۵۷۱,۶۰۰)	(۱,۶۱۴,۶۰۰,۰۰۰)	(۳۸,۶۹۸,۵۳۰,۰۰۰)	۴,۴۲۷,۶۸۲,۴۶۱
بانک خاورمیانه	۷۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۱,۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۰۱,۳۲۴,۱۵۲,۱۱۷)	(۵۲۴,۱۳۲,۷۰۰)	(۹۵۹,۹۵۰,۰۰۰)	(۱۰۰,۸۶۸,۳۳۴,۸۱۷)	(۵۰,۸۹,۵۲۴,۶۰۰)
پاکدیس	۱۲,۷۰۰,۰۰۰	۳۳۰,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۴۱,۶۹۴,۱۰۶,۴۵۰)	(۹۰۱,۴۴۶,۰۰۰)	(۱,۶۵۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۱۴,۰۴۶,۵۵۲,۴۵۰)	(۳۳,۱۱۱,۵۹۰,۴۹۰)
پالایش نفت تهران	۲۳۸,۴۶۲,۲۷۸	۷۳۶,۷۰۶,۹۶۳,۵۷۶	(۷۱۳,۷۱۵,۰۰۰,۹۴۴)	(۲,۰۱۱,۲۱۰,۰۱۱)	(۳,۶۸۳,۵۳۴,۸۱۷)	۱۷,۲۹۷,۲۱۷,۸۰۴	-
گشت و صنعت جوبین	۱۵۹,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۶۹۱,۰۰۰,۰۰۰	(۵۹۹,۵۲۹,۵۳۴,۰۰۰)	(۱,۳۶۶,۸۸۶,۴۳۰)	(۲,۵۰۳,۴۵۵,۰۰۰)	(۱۰۲,۷۰۸,۸۷۵,۴۳۰)	-
سنگ آهن گهرزمین	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۹۳۹,۳۲۵,۸۷۱,۵۱۶)	(۴,۶۶۸,۳۰۰,۰۰۰)	(۸,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۴۲,۵۴۴,۱۷۱,۵۱۶)	-
گشت و دامداری فکا	۱۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۲۳,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۴۱,۴۳۴,۲۲۵,۸۵۶)	(۲,۷۹۳,۷۷۲,۸۰۰)	(۵,۱۱۶,۸۰۰,۰۰۰)	۷۴۰,۱۵۱,۹۱۱,۳۴۴	(۱,۱۲۱,۰۳۱,۱۸۸)
بورس کالای ایران	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۸۹۳,۲۵۱,۱۶۰,۰۰۰)	(۴,۹۴۱,۳۰۰,۰۰۰)	(۹,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۹۷,۲۴۴,۲۶۰,۰۰۰)	(۵۳,۵۷۳,۳۰۰,۹۷۹)
سرمایه گذاری صدرتأمین	۵۲,۹۶۲,۹۶۳	۵۲۵,۷۶۳,۳۳۳,۷۰۱	(۵۲۴,۸۱۲,۶۸۵,۴۶۱)	(۱,۴۳۵,۳۳۳,۹۰۱)	(۳,۶۲۸,۸۱۶,۶۶۹)	(۳,۱۱۳,۵۰۲,۳۳۰)	۱۰,۳۰۵,۵۹۶,۸۱۴
پتروشیمی جم پیلن	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۸۴,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸۰۹,۶۸۳,۲۰۷,۷۵۲)	(۱,۵۹۴,۷۵۶,۸۰۰)	(۲,۹۲۰,۸۰۰,۰۰۰)	(۲۳۰,۰۸۷,۹۶۴,۵۵۲)	-
کلر پارس	۷۳,۷۰۰,۰۰۰	۵۳۵,۷۹۹,۰۰۰,۰۰۰	(۵۳۸,۹۷۰,۳۰۳,۶۳۰)	(۱,۴۶۲,۷۳۱,۲۷۰)	(۳,۶۷۸,۹۹۵,۰۰۰)	(۷,۲۱۳,۰۲۹,۹۰۰)	-
سرمایه گذاری کشاورزی کوثر	۳۷,۵۰۰,۰۰۰	۸۶۹,۲۷۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۱۸۰,۱۸۱,۱۳۱,۲۵۰)	(۲,۳۷۳,۱۲۰,۷۵۰)	(۴,۳۴۶,۳۷۵,۰۰۰)	(۳۱۷,۶۵۵,۶۲۷,۰۰۰)	-
سرمایه گذاری تأمین اجتماعی	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۹۱۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۳۹۸,۷۰۷,۶۰۷,۲۶۴)	(۱۳,۴۲۳,۴۱۰,۰۰۰)	(۲۴,۵۸۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۱۹,۷۱۶,۰۱۷,۲۶۴)	(۱۵۱,۶۷۹,۶۰۳,۷۴۲)
پدیده شیمی قرن	۷۳,۱۰۰,۰۰۰	۷۲۱,۷۳۱,۰۰۰,۰۰۰	(۷۱۱,۷۱۷,۰۶۷,۱۵۹)	(۱,۹۹۷,۶۲۵,۶۳۰)	(۳,۶۵۸,۶۵۵,۰۰۰)	۱۴,۳۵۷,۵۵۲,۲۱۱	۱۰,۰۱۰,۳۴۶,۳۲۸
صنعت غذایی کوثر	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۹۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۰۳۷,۵۸۶,۷۷۰,۹۲۶)	(۳,۵۳۳,۹۸۵,۰۰۰)	(۶,۴۷۲,۵۰۰,۰۰۰)	۲۴۶,۹۰۶,۷۴۴,۰۷۴	-
سپید ماکیان	۶۹,۱۳۱,۴۹۲	۹۴۹,۱۷۵,۳۸۵,۱۶۰	(۹۰۱,۷۹۷,۰۰۰,۸۵۷۹)	(۲,۵۹۱,۲۴۸,۸۰۱)	(۴,۷۴۵,۸۷۶,۹۲۶)	۴۰۰,۴۱۲,۵۰۰,۸۵۴	-
توسعه سرمایه و صنعت غدیر	۱۴,۹۰۰,۰۰۰	۱۵۶,۸۹۷,۰۰۰,۰۰۰	(۲۴۵,۷۲۳,۷۵۸,۸۷۲)	(۴۲۸,۳۲۸,۸۱۰)	(۷۸۴,۴۸۵,۰۰۰)	(۹۰۰,۳۹۵,۷۲۶,۸۲۲)	۲۲,۰۲۶,۹۹۰,۵۵۵
پتروشیمی اروند	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۲۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۰۲,۵۱۲,۵۹۷,۹۴۳)	(۱,۴۳۸,۷۱۰,۰۰۰)	(۲,۶۳۵,۰۰۰,۰۰۰)	۲۰۴,۱۳۶,۹۲۰,۵۷	-
صنایع مس افق کرمان	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۸۵,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۲۳,۳۰۰,۹۲۷,۹۳۴)	(۱,۳۳۶,۳۳۴,۰۰۰)	(۲,۴۲۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۰,۲۸۶,۱۶۱,۹۳۴)	-
قند لرستان	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۰,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۷۵,۹۴۹,۴۷۱,۰۰۰)	(۶۲۸,۵۰۰,۶۰۰)	(۱,۱۵۱,۱۰۰,۰۰۰)	۵۲,۵۱۰,۹۲۸,۴۰۰	-
پارس مینو	۸۱۱,۵۵۷,۹۲۸	۷۹۳,۷۰۳,۶۵۳,۵۸۴	(۶۶۹,۸۴۳,۹۹۷,۱۱۸)	(۲,۱۶۶,۸۱۰,۹۷۴)	(۳,۹۶۸,۵۱۸,۲۶۸)	۱۱۷,۷۲۴,۲۲۷,۲۲۴	-
فولاد مبارکه اصفهان	۷۷۴,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۲۰,۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۰۲۹,۴۵۱,۳۳۸,۴۷۰)	(۵,۵۱۴,۹۸۲,۳۰۰)	(۱۰,۱۰۰,۷۰۰,۰۰۰)	(۲۴,۹۲۷,۰۲۰,۶۷۰)	(۱۸۲,۸۹۲,۷۸۴,۴۸۳)
کارخانجات قند قزوین	۴۰۰,۵۰۰,۰۰۰	۲۸۹,۹۶۲,۰۰۰,۰۰۰	(۲۸۵,۳۳۶,۱۶۸,۹۳۰)	(۷۹۱,۵۹۶,۲۶۰)	(۱,۴۴۹,۸۱۰,۰۰۰)	۲,۳۸۴,۴۲۴,۸۱۰	-
قندهکمتان	۲۷,۴۷۷,۲۹۴	۱۳۳,۳۶۴,۸۷۵,۹۰۰	(۱۴۸,۸۶۶,۳۲۴,۲۷۳)	(۳۶۳,۸۱۳,۱۱۱)	(۶۶۶,۳۲۴,۳۸۰)	(۱۶۶,۳۱۵,۸۵۸,۶۴۴)	-
پگاه آذربایجان غربی	۱۷,۲۰۰,۰۰۰	۱۳۱,۹۲۴,۰۰۰,۰۰۰	(۱۷۷,۱۵۵,۹۱۶,۷۲۰)	(۳۶۰,۱۵۲,۵۲۰)	(۶۵۹,۶۲۰,۰۰۰)	(۴۶,۳۵۱,۶۸۹,۲۴۰)	-
س. صنایع شیمیایی ایران	۲۶۶,۵۱۵,۰۰۰	۱,۶۲۵,۷۴۱,۵۰۰,۰۰۰	(۱,۸۸۲,۲۰۱,۵۳۳,۰۵۹)	(۴,۴۳۸,۲۷۴,۲۹۵)	(۸,۱۲۸,۷۰۷,۵۰۰)	(۲۶۹,۰۲۷,۰۱۲,۸۵۴)	-
معدنی املاح ایران	۵۴,۰۰۰,۰۰۰	۹۴۱,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۰۶۳,۶۱۴,۲۱۳,۰۰۰)	(۲,۵۷۱,۰۰۰,۴۸۰۰)	(۴,۷۰۸,۸۰۰,۰۰۰)	(۱۲۹,۱۳۴,۰۱۷,۸۰۰)	(۱۷,۲۵۶,۶۴۰,۴۵۲)
شیرپاستوریزه پگاه اصفهان	۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۲,۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۰۵,۴۱۹,۷۳۵,۴۰۰)	(۵۵۳,۷۵۳,۳۰۰)	(۱,۰۱۴,۲۰۰,۰۰۰)	(۴,۱۴۷,۶۸۸,۶۰۰)	-
بیمه البرز	۲۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۴۹۵,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۱۸,۶۹۲,۲۵۲,۲۴۰)	(۱,۳۵۲,۹۸۸,۰۰۰)	(۲,۴۷۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۲۶,۹۲۳,۲۴۰,۲۴۰)	(۵۲,۷۶۰,۵۹۴,۵۴۶)
پالایش نفت بندرعباس	۱۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۸۳,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۱۸۷,۹۹۵,۷۸۲,۸۹۹)	(۳,۵۰۵,۰۴۷,۰۰۰)	(۶,۴۱۹,۵۰۰,۰۰۰)	۸۵,۷۷۹,۶۷۰,۱۰۱	-
انتقال به صفحه بعد	۱۱,۱۱۲,۹۷۷,۲۶۷	۵۱,۰۰۹,۳۰۱,۷۰۹,۴۴۰	(۵۴,۷۵۹,۱۳۹,۷۶۱,۷۶۶)	(۱۳۹,۲۵۵,۳۹۳,۶۶۶)	(۳۵۵,۰۴۶,۵۰۸,۵۴۸)	(۴,۱۴۴,۱۲۹,۹۵۴,۵۶۰)	(۸۹۸,۶۵۳,۵۳۰,۲۲)

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی بیدار

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

دوره مالی سه ماهه منتهی به
۱۴۰۳/۱۲/۳۰

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۱۱,۱۱۲,۹۷۷,۲۶۷	۵۱,۰۰۹,۳۰۱,۷۰۹,۴۲۰	(۵۴,۷۵۹,۱۳۹,۷۶۱,۷۶۶)	(۱۳۹,۲۵۵,۳۹۳,۶۶۶)	(۲۵۵,۰۴۶,۵۰۸,۵۴۸)	(۴,۱۴۴,۱۳۹,۹۵۴,۵۶۰)	(۸۹۸,۶۵۳,۰۵۳,۰۲۲)
پتروشیمی پردیس	۹۷,۳۲۱,۹۹۱	۱,۲۶۸,۳۰۰,۱۸۶,۷۱۲	(۹۸۰,۰۴۰,۲۷۲,۲۵۰)	(۳,۴۶۲,۴۵۹,۵۱۰)	(۶,۳۴۱,۵۰۰,۹۳۳)	۲۷۸,۴۵۵,۹۵۴,۰۱۹	۷۷۹,۰۹۴,۹۷۳,۶۵۲
صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۸,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۸۹,۳۴۶,۷۰۵,۰۰۰)	(۹۷۸,۱۵۹,۰۰۰)	(۱,۷۹۱,۵۰۰,۰۰۰)	۶۶,۳۸۳,۶۶۶,۰۰۰	-
سرمایه گذاری خوارزمی	۸۹,۹۸۶,۶۶۶	۲۶۳,۳۱۰,۹۹۸,۰۵۰	(۳۹۵,۹۲۵,۸۷۵,۰۵۹)	(۷۱۸,۵۶۶,۰۲۵)	(۱,۳۱۶,۰۵۴,۹۹۰)	(۳۴,۷۴۹,۴۹۸,۰۲۴)	-
س.ص. بازنشستگی کارکنان بانکها	۱۹۸,۰۰۰,۰۰۰	۴۳۸,۵۷۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۸۵,۲۷۳,۳۸۵,۶۴۲)	(۱,۱۹۷,۳۹۶,۱۰۰)	(۲,۱۹۲,۸۵۰,۰۰۰)	(۵۰,۰۹۳,۴۳۱,۷۴۲)	-
شرکت صنایع غذایی مینو شرق	۷۱,۷۹۴,۸۷۲	۲۴۵,۳۹۴,۸۷۲,۴۹۶	(۲۵۹,۶۳۷,۳۶۸,۲۰۰)	(۶۶۹,۹۲۸,۰۰۲)	(۱,۲۲۶,۹۷۴,۳۶۲)	(۱۶,۱۳۹,۳۹۸,۰۶۸)	-
سرمایه گذاری دارویی تامین	۳۷,۲۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۴۷۸,۴۹۵,۶۲۸,۶۳۲)	(۳,۵۵۴,۴۶۰,۰۰۰)	(۶,۵۱۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۸۶,۵۶۰,۰۸۸,۶۳۲)	-
تولید برق غسولویه مینا	۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۶,۹۴۲,۰۰۰,۰۰۰	(۲۰۰,۳۷۰,۹۶۰,۹۷۲)	(۵۱۰,۳۵۱,۶۶۰)	(۹۳۴,۷۱۰,۰۰۰)	(۱۴,۸۷۴,۰۲۲,۶۳۲)	-
گروه صنعتی پاکشو	۲۲۸,۵۷۱,۴۲۸	۱,۰۳۹,۵۴۲,۸۵۴,۵۴۴	(۱,۲۱۸,۵۰۷,۵۶۰,۰۰۰)	(۲,۸۳۷,۹۵۱,۹۹۳)	(۵,۱۹۷,۷۱۴,۲۸۲)	(۱۸۷,۰۰۰,۳۷۱,۷۳۱)	-
نفت بهران	-	-	-	-	-	-	(۲۳۳,۵۴۳,۹۹۰,۴۴۴)
کاشی الوند	-	-	-	-	-	-	۷,۵۷۳,۱۸۷,۴۶۱
بانک ملت	-	-	-	-	-	-	۹۹,۰۱۳,۰۴۷,۵۱۳
بانک تجارت	-	-	-	-	-	-	(۶۱,۶۹۶,۹۰۹,۵۶۷)
نفت سپاهان	-	-	-	-	-	-	(۱۷,۲۱۵,۷۱۹,۵۱۶)
داروسازی کاسپین تامین	-	-	-	-	-	-	۶۱,۱۷۹,۵۲۷,۹۳۶
پتروشیمی جم	-	-	-	-	-	-	(۱۸,۳۰۰,۵۳۷,۴۹۰)
سرمایه گذاری سبحان	-	-	-	-	-	-	۲۳,۷۸۶,۶۵۲,۷۰۸
حمل و نقل گهر ترابیر سیرجان	-	-	-	-	-	-	۱۶۳,۲۷۸,۷۱۸,۸۸۱
مهرمام میهن	-	-	-	-	-	-	۸۱۹,۴۰۹,۱۵۶
مس شهید باهنر	-	-	-	-	-	-	۱۰۰,۹۹۳,۱۹۶,۷۷۰
بانک پارسیان	-	-	-	-	-	-	(۷,۶۱۲,۶۳۳,۷۱۰)
ریخته گری تراکتورسازی ایران	-	-	-	-	-	-	(۱,۶۳۷,۷۸۱,۵۰۳)
سرمایه گذاری پارس توشه	-	-	-	-	-	-	(۹۱,۸۴۵,۲۹۳,۸۵۹)
سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	-	-	-	-	-	-	۳۱,۵۰۳,۵۴۷,۱۹۵
گروه صنایع بهشهر ایران	-	-	-	-	-	-	۱۱,۳۳۴,۲۷۲,۷۷۹
تراکتورسازی ایران	-	-	-	-	-	-	(۳,۱۸۲,۱۵۸,۸۸۰)
ایران ترانسفو	-	-	-	-	-	-	(۴۵,۴۵۴,۵۰۲,۸۱۰)
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	-	-	-	-	-	-	(۵۰,۷۸۰,۱۱۹,۰۰۰)
تولید مواد اولیه داروپخش	-	-	-	-	-	-	(۴۰,۶۰۹,۶۴۶,۸۱۲)
سیمان تهران	-	-	-	-	-	-	۲۶,۱۷۳,۷۶۲,۶۵۲
گروه صنعتی بارز	-	-	-	-	-	-	۴,۲۵۱,۷۳۰,۶۱۰
کاشی وسرامیک حافظ	-	-	-	-	-	-	(۹,۹۴۵,۵۹۰,۴۶۰)
سیمان فارس و خوزستان	-	-	-	-	-	-	۴۵,۳۵۸,۳۶۵,۵۴۱
پالایش نفت تبریز	-	-	-	-	-	-	(۳,۲۰۴,۶۳۵,۷۹۹)
معدنی و صنعتی چادرملو	-	-	-	-	-	-	(۱۶۰,۷۲۳,۱۴۴,۸۹۳)
انتقال به صفحه بعد	۱۱,۸۸۷,۸۵۲,۲۲۴	۵۶,۱۱۱,۵۶۲,۶۲۱,۳۲۲	(۵۹,۹۶۶,۶۳۷,۴۱۷,۵۲۱)	(۱۵۳,۱۸۴,۵۶۵,۹۵۶)	(۲۸۰,۵۵۷,۸۱۳,۱۱۵)	(۴,۲۸۸,۸۱۷,۱۷۵,۳۷۰)	(۲۹۰,۰۴۳,۳۰۵,۹۱۱)

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی بیدار

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	
						ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۱۱,۸۸۷,۸۵۲,۲۲۴	۵۶,۱۱۱,۵۶۲,۶۲۱,۲۲۲	(۵۹,۹۶۶,۶۳۷,۴۱۷,۵۲۱)	(۱۵۳,۱۸۴,۵۶۵,۹۵۶)	(۲۸۰,۵۵۷,۸۱۳,۱۱۵)	(۴,۲۸۸,۸۱۷,۱۷۵,۳۷۰)	(۲۹۰,۰۴۳,۳۰۵,۹۱۱)
معدنی و صنعتی گل گهر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۳۷,۰۴۲,۲۳۰,۵۲۲)
فولاد خراسان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۶,۱۱۷,۳۵۸,۹۷۹)
کرین ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۳۳,۹۴۱,۵۱۱,۳۹۸)
سیمان آبیک	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۸,۵۰۴,۶۵۸,۲۳۲
بانک صادرات ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳۶,۸۱۸,۹۱۲,۶۴۱)
پست بانک ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۶۶,۳۰۵,۹۱۳,۹۶۸
گسترش نفت و گاز پارسیان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳۷,۸۶۰,۳۵۶,۶۶۳)
پتروشیمی زاگرس	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۴۰,۹۶۵,۶۴۷,۲۳۵)
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷۲,۷۴۱,۵۰۰,۰۰۴
توسعه خدمات دریایی و بندری سینا	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۶,۶۰۸,۳۴۰,۷۸۹)
تولید تجهیزات سنگین هپکو	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳۲,۲۶۲,۳۴۲,۰۸۳)
توسعه معدنی و صنعتی صیانور	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳۳,۷۱۹,۶۰۹,۹۶۰)
سیحان دارو	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۹,۳۱۰,۸۱۰,۴۸۰)
پتروشیمی پارس	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۲,۵۲۸,۲۵۸,۵۴۰
پتروشیمی نوری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۰۳,۴۴۳,۴۵۰,۵۲۰
سیمان ساوه	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۲,۴۲۶,۰۱۹,۹۵۲
سرمایه گذاری سیمان تامین	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۰,۴۸۹,۵۶۱,۰۰۳۵
گروه سرمایه گذاری سپهر صادرات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۹,۱۳۰,۴۸۲,۴۸۴)
پتروشیمی بوعلی سینا	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۷۳,۱۲۸,۴۸۵,۷۳۷
گروه انتخاب الکترونیک آرمان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۸۰,۰۰۶,۳۹۹,۶۸۰)
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۵۳,۰۲۸,۰۲۳,۱۶۰)
آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۵۵,۵۰۴,۵۱۲)
نیان الکترونیک	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۵۷,۸۰۱,۳۰۶,۳۰۲)
شرکت خمیرمایه رضوی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۹,۹۰۸,۶۰۸,۳۲۰)
گروه مالی صبا تامین	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۷۳,۴۷۲,۲۱۲,۸۱۷)
اخشان خراسان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۴,۴۵۸,۷۶۹
توسعه نیشکر و صنایع جانبی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۵۶,۱۴۶,۴۲۳,۷۰۵)
صنایع ارتباطی آوا	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷,۳۲۴,۵۳۸
	۵۶,۱۱۱,۵۶۲,۶۲۱,۲۲۲	(۵۹,۹۶۶,۶۳۷,۴۱۷,۵۲۱)	(۱۵۳,۱۸۴,۵۶۵,۹۵۶)	(۲۸۰,۵۵۷,۸۱۳,۱۱۵)	(۴,۲۸۸,۸۱۷,۱۷۵,۳۷۰)	(۶۱۴,۴۳۴,۶۴۶,۳۶۶)	

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی بیدار

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

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

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹					نام سهام
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۰	(۸۸۸,۹۹۰,۴۱۱)	(۷۹۳,۵۱۱,۱۲۱)	(۴۳۳,۲۵۷,۰۷۲)	(۱۵۸,۳۶۴,۴۴۶,۴۲۴)	۱۵۸,۷۰۲,۲۲۴,۲۰۶	۱۷,۷۷۷,۷۷۸	ح . سرمایه گذاری صدرتامین
۰	۱۷,۰۴۲,۲۷۵,۴۰۶	(۲,۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۳۲۱,۳۲۰,۰۰۰)	(۴۶۳,۲۱۶,۴۰۴,۵۹۴)	۴۸۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ح . پخش البرز
(۱۵,۰۳۸,۸۹۹,۰۸۰)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	ح . سبحان دارو
(۸,۵۱۹,۲۸۴,۲۱۹)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	ح . معدنی و صنعتی گل گهر
(۳۷,۹۳۰,۱۸۰,۵۸۵)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	ح . توسعه معادن و فلزات
۵,۹۷۹,۳۶۸,۷۴۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	ح . صنایع مس افق کرمان
۷,۷۸۶,۳۲۳,۱۹۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	ح . معدنی و صنعتی چادرملو
(۱۷,۵۱۰,۲۳۹,۶۶۶)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	ح . معدنی املاح ایران
(۱۷,۵۸۳,۰۱۹,۰۵۵)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	ح توسعه معدنی و صنعتی صابون
(۸۲,۸۱۵,۹۳۰,۶۶۸)	۱۶,۱۵۳,۲۸۴,۹۹۵	(۳,۲۱۳,۵۱۱,۱۲۱)	(۱,۷۵۴,۵۷۷,۰۷۲)	(۶۲۱,۵۸۰,۸۵۱,۰۱۸)	۶۴۲,۷۰۲,۲۲۴,۲۰۶	۱۱۷,۷۷۷,۷۷۸	

۱۶-۳ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سپرده کالایی به شرح زیر است:

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹					نام سهام
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۰	۱,۳۸۶,۶۵۶,۰۱۹,۰۱۹	۰	(۱۱,۸۸۹,۵۸۰,۸۰۰)	(۳,۵۵۵,۴۴۶,۴۰۰,۱۸۱)	۴,۹۵۳,۹۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	شمش طلا GoldBar
۴۸,۵۱۵,۷۰۴,۹۵۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	گواهی سپرده شمش نقره
۴۸,۵۱۵,۷۰۴,۹۵۳	۱,۳۸۶,۶۵۶,۰۱۹,۰۱۹	۰	(۱۱,۸۸۹,۵۸۰,۸۰۰)	(۳,۵۵۵,۴۴۶,۴۰۰,۱۸۱)	۴,۹۵۳,۹۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی بیدار
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

۱۷- سود سهام

درآمد سود سهام شامل اقلام زیر است:

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹					نام شرکت
خالص درآمد سود سهام	ریال	هزینه تنزیل	ریال	جمع درآمد سود سهام	ریال	سود متعلق به هر سهم	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	تاریخ تشکیل
در زمان مجمع	در زمان مجمع	در زمان مجمع	در زمان مجمع	در زمان مجمع	در زمان مجمع	در زمان مجمع	در زمان مجمع
۱۷۱,۷۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۵۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۵۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۱۲/۱۰	سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)
۰	۱۵,۸۹۸,۳۶۶,۶۰۶	(۲,۱۰۱,۶۳۳,۳۹۴)	۱۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۱۱/۰۹	ماشین سازی اراک
۰	۱۴,۹۶۵,۴۳۵,۰۴۲	(۲,۲۳۴,۵۶۴,۹۵۸)	۱۷,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۷,۲۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۱۲/۰۵	پگاه آذربایجان غربی
۰	۲۵,۸۷۲,۳۱۵,۰۳۶	(۳,۸۲۷,۶۸۴,۹۶۴)	۲۹,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۵۰	۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۱۲/۰۳	شیرپاستوریزه پگاه اصفهان
۴۸,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۱,۳۹۰,۱۳۳,۳۳۳	(۲,۲۲۹,۸۶۶,۶۶۷)	۸۳,۶۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۲۶۰	۳۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۱۰/۰۹	توسعه سرمایه و صنعت غدیر
۰	۱۵,۱۵۲,۶۲۵,۱۵۳	(۱,۸۴۷,۳۷۴,۸۴۷)	۱۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۴۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۱۰/۲۴	بین المللی توسعه ص. معادن غدیر
۱۱,۵۳۰,۷۳۰,۷۰۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	گروه صنایع بهشهر ایران
۱۳۰,۰۰۵۹,۹۸۶,۸۲۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	پست بانک ایران
۱۸۶,۳۱۷,۳۶۰,۰۸۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	گسترش نفت و گاز پارسیان
۲۰,۰۰۳۳,۸۵۲,۱۱۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	کویر تایر
۳,۰۹۱,۷۶۴,۷۰۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سیحان دارو
۳,۲۴۵,۲۴۷,۴۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سرمایه گذاری کشاورزی کوثر
۴۲,۰۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سیمان هرمزگان
۷۲,۹۲۷,۷۵۳,۷۱۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	گروه انتخاب الکترونیک آرمان
۳۲,۵۹۹,۴۳۱,۲۶۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	توسعه نیشکر و صنایع جانبی
۲۲۳,۶۸۸,۸۶۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	تولید انرژی برق شمس پاسارگاد
۷۲۲,۶۰۰,۸۱۵,۶۷۱	۶۷۸,۲۷۸,۸۷۵,۱۷۰	(۱۲,۲۴۱,۱۲۴,۸۳۰)	۶۹۰,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰				

صندوق سرمایه گذار بصندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی بیدار
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

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

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

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
	ریال	ریال
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۱۱۲,۹۱۹,۶۵۶,۳۷۱	۲۷۶,۲۲۰,۹۶۳,۸۲۹
۱۸-۱	۱۱۲,۹۱۹,۶۵۶,۳۷۱	۲۷۶,۲۲۰,۹۶۳,۸۲۹

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

نام	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹			دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
	مبلغ سود	هزینه تنزیل	خالص سود	خالص سود
	ریال	ریال	ریال	ریال
سسه اعتباری ملل	۱۶۴,۵۵۹	۰	۱۶۴,۵۵۹	۱۵۶,۳۱۰
بانک تجارت	۹۲,۳۱۹	۰	۹۲,۳۱۹	۱۳۲,۳۶۰
بانک خاورمیانه	۲,۸۰۲,۸۵۶	۰	۲,۸۰۲,۸۵۶	۴۳۶,۱۸۵
بانک سامان	۷۴,۷۷۳	۰	۷۴,۷۷۳	۹۷,۵۹۴
بانک گردشگری	۱,۱۵۴,۵۲۴	۰	۱,۱۵۴,۵۲۴	۱۸۷,۳۰۰,۲۷۶,۳۰۲
بانک صادرات	۱۱۳,۰۴۹,۷۶۱,۰۱۴	(۱۳۸,۰۶۴,۶۷۵)	۱۱۲,۹۱۱,۶۹۶,۳۳۹	۸۹,۰۱۹,۸۶۵,۱۷۸
بانک دی	۳,۶۷۱,۰۰۱	۰	۳,۶۷۱,۰۰۱	۰
	۱۱۳,۰۵۷,۷۲۱,۰۴۶	(۱۳۸,۰۶۴,۶۷۵)	۱۱۲,۹۱۹,۶۵۶,۳۷۱	۲۷۶,۲۲۰,۹۶۳,۸۲۹

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی بیدار

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

۱۹- سایر درآمدها

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
	ریال	ریال
۱۹-۱	سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سپرده	۳۵,۲۳۵,۱۴۶
	۲۳,۵۹۵,۷۵۶,۷۱۹	۸,۰۹۴,۷۳۷,۲۱۶
۱۹-۳	سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سهام	۲,۵۸۹,۹۲۳,۲۱۶
	۳,۰۱۰,۶۸۹,۴۰۸	۱۰,۶۸۴,۶۶۰,۴۳۲
	۲۶,۶۴۱,۶۸۱,۲۷۳	

۱۹-۱- تنزیل سود محاسبه شده سهام سالهای گذشته می باشد.

۱۹-۳- مانده حساب فوق مربوط به دستور العمل پیشگیری از معاملات غیر معمول کارگزاری می باشد.

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
مدیر	ریال	ریال
مدیر- مبتنی بر عملکرد	۲۳۵,۵۸۸,۴۱۳,۷۰۱	۲۰۵,۸۰۸,۹۴۷,۱۷۸
متولی	۵۱۹,۴۵۲,۰۰۹	۴۶,۱۲۸,۱۸۶,۵۹۶
حسابرس	۳۸۱,۸۹۵,۸۰۰	۳۹۳,۴۴۲,۵۶۰
	۲۳۶,۴۸۹,۷۶۱,۵۱۰	۲۱۰,۹۸۳,۴۹۰
		۲۵۲,۵۴۱,۵۵۹,۸۳۴

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی بیدار
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

۲۱- سایر هزینه ها

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۴۱,۰۵۸,۳۶۰	۴۰,۶۰۲,۱۵۶	هزینه تاسیس
۱,۸۰۹,۵۴۳,۵۷۳	۱۲,۸۳۸,۴۴۳,۴۱۴	هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
-	۱۰۰,۹۶۹,۹۳۷	هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه
۱,۵۷۴,۴۸۶,۱۰۰	۵,۱۹۱,۰۹۵,۷۹۱	هزینه آبونمان نرم افزار
۲,۸۵۶,۴۵۷,۱۷۷	۴,۶۰۵,۶۳۱,۰۰۱	هزینه نرم افزار
-	۹۶,۷۹۹,۹۶۸	هزینه رتبه بندی
۴۸,۸۵۳,۹۰۰	۳۳,۹۳۸,۲۷۰	هزینه کارمزد بانکی
	۴۰,۹۱۸,۴۸۴	هزینه تصفیه
۶,۳۳۰,۳۹۹,۱۱۰	۲۲,۹۴۸,۳۹۹,۰۲۱	

۲۲- هزینه های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۴۹,۰۸۶,۱۱۲	۱۸,۱۵۵,۱۵۵,۲۷۳	هزینه تسهیلات کارگزاری
۴۹,۰۸۶,۱۱۲	۱۸,۱۵۵,۱۵۵,۲۷۳	

۲۳- تعدیلات

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

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۷,۹۶۴,۴۴۸,۷۶۳,۸۸۲	۲,۳۲۳,۲۲۴,۰۳۴,۴۷۱	تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری
(۹,۱۵۱,۶۸۴,۳۶۳,۴۲۱)	(۴,۷۴۵,۷۱۵,۱۱۰,۱۷۹)	تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری
(۱,۱۸۷,۲۳۵,۵۹۹,۵۳۹)	(۲,۴۲۲,۴۹۱,۰۷۵,۷۰۸)	

۲۴- تعهدات ، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

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

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی بیدار
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

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

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹				سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴	
			نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	درصد تملک
مدیر صندوق/مدیر ثبت	شرکت سیدگردان اقتصاد بیدار	مدیر صندوق/ مدیر ثبت	ممتاز نوع اول	۹,۷۰۰,۰۰۰	۰.۳۱٪	۹,۸۰۰,۰۰۰	۰.۲۸٪	
			ممتاز نوع دوم	۱۵,۹۷۹,۳۶۴	۰.۵۰٪	۱۵,۰۹۹,۳۶۴	۰.۴۳٪	
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	۰.۰۰٪	۰	۰.۰۰٪	
مؤسس	سرمایه گذاری اقتصاد بیدار	مؤسس	ممتاز نوع اول	۱۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	۰	۰.۰۰٪	
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	پرینسا 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				۲۶,۱۲۹,۳۶۴	۰.۸۲٪	۲۵,۲۴۹,۳۶۴	۰.۷۱٪	

***واحدهای ممتاز نوع اول در قبال آورده مؤسین 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 غیرقابل 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 غیرقابل ابطال ولی قابل انتقال به غیر بوده و صرفاً در بورس و با رعایت مقررات آن، قابل انتقال می باشد.

۲۶- 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	
کارگزاری اقتصاد بیدار	کارگزاری	کارمزد معاملات	۱۲۸,۶۱۴,۲۶۰,۴۸۲	طی سال مالی	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
شرکت سیدگردان اقتصاد بیدار	مدیر	کارمزد ارکان	۲۳۵,۵۸۸,۴۱۳,۷۰۱	طی سال مالی	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
مشاور سرمایه گذاری سهام آشنا	متولی	کارمزد ارکان	۵۱۹,۴۵۲,۰۰۹	طی سال مالی	۳۰۱۰۶۸۹,۴۰۸
مؤسسه حسابرسی ارقام نگار آریا	حسابرس	کارمزد ارکان	۳۸۱,۸۹۵,۸۰۰	طی سال مالی	(۲۳۵,۵۸۸,۴۱۳,۷۰۱)
					(۵۱۹,۴۵۲,۰۰۹)
					(۲,۰۴۵,۹۰۱,۶۹۶)
					(۱,۰۶۱,۶۵۷,۳۴۹)

۲۷- 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.