

صندوق سرمایه گذاری در سهام
اهرمه بیدار

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی بیدار
صورت های مالی و یادداشت های توضیحی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵



صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی بیدار

صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

با سلام،

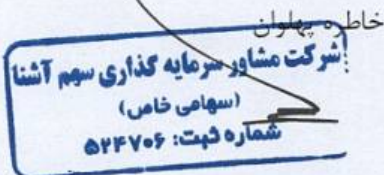
احتراماً، به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی بیدار مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵ که در اجرای مفاد بند ۹ ماده ۶۰ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده، به شرح زیر تقدیم می‌گردد:

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
۹-۲۹	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 ۱۴۰۵/۰۴/۳۱ 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



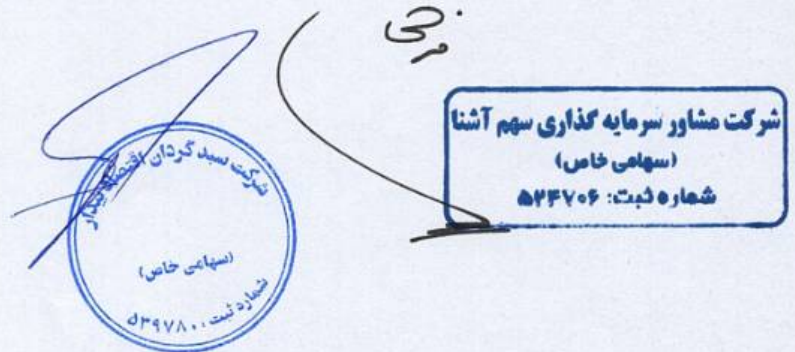
صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی بیدار

صورت خالص دارایی‌ها

به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	یادداشت	دارایی‌ها
ریال	ریال		
۶۱,۷۴۹,۷۵۵,۴۷۴,۸۸۸	۸۳,۱۵۱,۴۸۵,۰۵۹,۶۵۷	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۷,۳۷۸,۰۳۵,۴۶۹,۲۳۰	۵,۶۵۰,۹۵۰,۰۰۴,۸۲۹	۶	سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی
۵,۳۴۷,۴۴۵,۶۶۰	۹,۳۱۴,۱۵۱,۰۶۲,۵۱۱	۷	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۷۸۴,۱۸۳,۸۶۵,۰۲۱	۹۹۳,۰۲۰,۵۹۱,۵۶۷	۸	حساب های دریافتنی
۵,۵۳۴,۶۸۱,۵۳۰	۲۲۱,۶۶۷,۱۷۱	۹	سایر دارایی‌ها
۶۹,۹۲۲,۸۵۶,۹۳۶,۳۲۹	۹۹,۱۰۹,۸۲۸,۳۸۵,۷۳۵		جمع دارایی‌ها
			بدهی‌ها
۶۹۵,۹۱۹,۰۶۶,۱۷۱	۵,۹۸۳,۸۵۴,۵۰۶,۷۶۸	۱۰	جاری کارگزاران
۹۸۸,۴۱۳,۲۹۲,۲۸۱	۹۷۵,۰۹۵,۶۲۴,۵۵۴	۱۱	بدهی به ارکان صندوق
۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۲	بدهی به سرمایه گذاران
۱۸,۶۴۳,۵۷۸,۲۱۸	۱۲,۷۲۴,۲۷۶,۸۱۷	۱۳	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۱,۷۳۲,۹۷۵,۹۳۶,۶۷۰	۶,۹۷۱,۶۷۴,۴۰۸,۱۳۹		جمع بدهی‌ها
۶۸,۱۸۹,۸۸۰,۹۹۹,۶۵۹	۹۲,۱۳۸,۱۵۳,۹۷۷,۵۹۶	۱۴	خالص دارایی‌ها
۱۹,۱۷۸	۲۵,۳۴۷		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه گذاری

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.



صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی بیدار
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
درآمدها:		
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۵	۵,۱۲۵,۱۴۴,۵۳۹,۴۶۴
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۶	۱۵,۵۲۶,۶۸۶,۸۰۴,۳۸۶
سود سهام	۱۷	۱,۸۷۵,۹۶۶,۰۰۵,۰۲۱
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۸	۲۶۱,۹۱۱,۸۲۳,۵۱۳
سایر درآمدها	۱۹	۹۹,۸۹۸,۷۰۶,۷۹۶
جمع درآمدها		۲۲,۸۸۹,۶۰۷,۸۷۹,۱۸۰
هزینه ها:		
هزینه کارمزد ارکان	۲۰	(۱,۱۸۷,۵۹۲,۷۰۳,۷۷۸)
سایر هزینه ها	۲۱	(۳۵,۲۱۰,۶۵۲,۸۵۷)
سود (زیان) قبل از هزینه مالی		۲۱,۶۶۶,۸۰۴,۵۲۲,۵۴۵
هزینه مالی	۲۲	(۱۹,۵۹۲,۴۷۶,۲۳۵)
سود خالص		۲۱,۶۴۷,۳۲۸,۰۴۶,۳۱۰
بازده میانگین سرمایه گذاری (درصد)		۳۲.۱۰
بازده سرمایه گذاری پایان دوره (درصد)		۲۳.۷۹

صورت گردش خالص دارایی ها

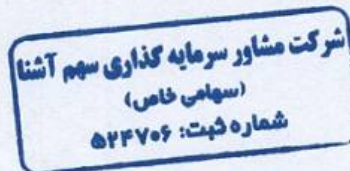
یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره	۳,۵۵۵,۶۳۷,۶۸۶	۶۸,۱۸۹,۸۸۰,۹۹۹,۶۵۹
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۱,۱۴۲,۹۰۶,۲۹۶	۱۱,۴۲۹,۰۶۲,۹۶۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۱,۰۶۳,۵۲۹,۹۲۱)	(۱۰,۶۳۵,۲۹۹,۳۱۰,۰۰۰)
سود (زیان) خالص	۰	۲۱,۶۴۷,۳۲۸,۰۴۶,۳۱۰
تعدیلات	۲۳	۱۵۰۷,۳۹۷,۱۸۱,۶۳۷
	۳,۶۳۵,۰۱۴,۰۶۱	۹۲,۱۳۸,۱۵۳,۹۷۷,۵۹۶

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

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری =	سود خالص
میانگین موزون (ریال) وجوه استقاده شده	
۲- بازده سرمایه گذاری پایان سال =	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود (زیان) خالص
	خالص دارایی های پایان سال



مرحی



صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی بیدار
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

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 کاووسیه، 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 سبدگردان 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 شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

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 شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

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 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 شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

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 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 ۳.۵۰۰ میلیون و حداکثر ۳.۸۰۰ میلیون ریال خواهد بود.								
کارمزد حسابرس	مبلغ ثابت ۲.۴۰۰ 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:								
<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						
کارمزد درجه‌بندی ارزیابی عملکرد صندوق	معادل مبلغ تعیین شده توسط موسسات رتبه‌بندی، با تأیید مجمع								

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی بیدار
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۵

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 ارائه 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 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
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکتهای بورسی با فرابورسی به تفکیک صنعت شرح جدول زیر می باشد
۱۴۰۵/۰۳/۳۱

صنعت	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
محصولات شیمیایی	۱۱,۴۵۵,۷۹۳,۹۱۴,۳۲۴	۱۴,۵۸۸,۳۷۵,۷۴۷,۶۰۶	۱۴.۷۲٪	۵,۹۳۲,۰۴۱,۷۲۵,۱۶۵	۷,۸۲۲,۸۷۲,۵۶۵,۲۹۴	۱۱.۱۹٪
فلزات اساسی	۹,۰۱۱,۱۷۲,۳۹۹,۷۶۳	۱۰,۵۴۲,۵۷۵,۹۸۷,۳۲۵	۱۰.۶۴٪	۵,۹۴۳,۵۸۳,۳۶۴,۹۹۶	۷,۲۴۲,۸۲۲,۳۲۱,۴۵۰	۱۰.۴۳٪
بانکها و موسسات اعتباری	۳,۵۵۳,۱۴۱,۲۳۲,۱۲۷	۶,۰۲۰,۹۷۲,۹۰۶,۱۵۲	۶.۰۸٪	۴,۹۶۰,۱۳۴,۹۶۶,۴۹۹	۶,۰۵۶,۰۵۹,۵۸۷,۲۴۴	۸.۶۶٪
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۴,۵۱۳,۰۵۲,۲۷۵,۱۵۶	۷,۵۴۴,۹۶۶,۵۹۳,۰۸۹	۷.۶۰٪	۲,۰۷۱,۳۸۰,۳۱۴,۴۸۸	۲,۷۲۷,۱۰۸,۱۴۹,۷۸۵	۳.۹۰٪
فعالیت های کمکی به نهادهای مالی واسط	۸۳۴,۳۶۵,۳۲۵,۳۴۰	۲,۳۴۸,۲۴۸,۸۷۶,۶۱۷	۲.۳۷٪	۱,۱۹۱,۹۵۱,۰۵۰,۳۴۳	۱,۸۹۳,۳۵۱,۱۶۰,۰۰۰	۲.۷۱٪
بیمه و صندوق بازنشتی به جز تأمین اجتماعی	۴۵۶,۷۴۰,۸۷۱,۰۵۲	۵۸۵,۶۶۹,۲۵۶,۵۰۹	۰.۵۹٪	۴۵۶,۷۴۰,۸۷۱,۰۵۲	۶۱۸,۶۹۳,۲۵۲,۲۴۰	۰.۸۸٪
شرکتهای چند رشته ای صنعتی	۵,۸۳۵,۵۳۱,۲۴۳,۳۰۳	۶,۷۵۹,۸۵۰,۷۹۸,۷۹۶	۶.۸۳٪	۶,۳۴۱,۱۳۶,۵۵۶,۳۷۵	۸,۴۹۵,۵۰۷,۹۲۱,۸۲۵	۱۲.۱۵٪
مواد و محصولات دارویی	۳,۹۴۹,۱۳۸,۹۰۵,۹۹۷	۶,۶۴۵,۰۱۵,۸۷۵,۱۴۰	۶.۷۱٪	۳,۳۳۹,۳۸۲,۶۹۵,۴۰۹	۴,۲۴۴,۵۰۶,۶۲۷,۸۷۹	۶.۱۱٪
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۷,۱۱۰,۳۸۰,۱۴۷,۷۵۱	۹,۳۴۳,۹۴۰,۶۶۱,۶۴۰	۹.۴۳٪	۵,۵۹۹,۹۰۳,۸۵۷,۰۶۰	۶,۷۱۷,۷۹۸,۰۱۷,۲۱۸	۹.۶۱٪
استخراج کانه های فلزی	۳,۰۹۹,۵۰۲,۰۸۶,۳۷۴	۳,۷۰۷,۳۸۳,۰۹۴,۹۸۰	۳.۷۴٪	۳,۰۲۵,۰۵۲,۹۱۳,۲۱۶	۳,۶۹۰,۸۹۹,۵۴۴,۴۷۶	۵.۲۸٪
سیمان، آهک و گچ	۱,۳۱۵,۰۶۷,۳۴۴,۳۱۱	۱,۶۱۳,۶۷۷,۱۰۲,۹۶۰	۱.۶۳٪	۳,۰۱۴,۳۵۳,۱۹۷,۲۰۲	۳,۵۸۸,۵۲۶,۰۹۹,۹۳۰	۵.۱۳٪
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۱,۷۸۵,۳۲۱,۴۴۳,۴۶۸	۱,۹۰۰,۰۳۸,۳۸۶,۸۰۰	۱.۹۳٪	۸۵۸,۴۳۹,۷۷۴,۳۳۲	۱,۰۳۵,۱۴۸,۲۶۸,۹۴۱	۱.۴۸٪
خودرو و ساخت قطعات	۳۶۹,۲۶۵,۴۲۰,۳۵۳	۳۴۳,۱۰۷,۱۲۰,۶۰۰	۰.۳۵٪	۳۶۹,۲۶۵,۴۲۰,۳۵۳	۳۷۵,۴۹۴,۸۱۳,۴۰۰	۰.۵۴٪
اطلاعات و ارتباطات	۴,۱۲۹,۲۸۹,۰۴۸	۳,۸۳۱,۷۳۴,۹۴۸	۰.۰۰٪	-	-	۰.۰۰٪
سرمایه گذاریها	۷۹۹,۷۶۹,۰۵۹,۴۱۲	۱,۳۳۷,۹۲۱,۲۰۶,۸۹۹	۱.۲۵٪	۱,۳۰۸,۵۰۰,۹۲۳,۵۱۹	۱,۷۵۵,۳۲۸,۶۱۲,۰۰۸	۲.۵۱٪
زراعت و خدمات وابسته	۵,۰۱۰,۵۶۲,۳۶۶,۰۰۲	۶,۶۵۹,۵۴۳,۷۰۰,۳۷۹	۶.۷۲٪	۲,۳۸۳,۶۸۸,۷۱۱,۳۸۳	۳,۰۰۳,۰۶۰,۸۹۹,۷۵۸	۴.۳۹٪
سایر محصولات کانی غیر فلزی	۷۸۴,۶۶۵,۸۹۰,۰۱۸	۸۶۰,۷۹۴,۲۲۵,۰۰۰	۰.۸۷٪	۲۹۰,۱۷۹,۷۸۵,۱۶۷	۲۹۸,۴۸۹,۷۰۰,۰۵۰	۰.۴۳٪
قند و شکر	۵۱۸,۷۱۶,۰۳۵,۱۷۱	۹۷۹,۶۵۹,۲۶۸,۸۵۰	۰.۹۹٪	۵۳۱,۲۰۳,۲۷۸,۲۷۷	۶۱۲,۹۶۳,۸۷۷,۵۳۰	۰.۸۸٪
ماشین آلات و دستگاه های برقی	۲۰۵,۴۳۰,۸۴۷,۷۲۱	۳۴۳,۴۵۵,۱۰۸,۸۹۱	۰.۳۵٪	-	-	۰.۰۰٪
کاشی و سرامیک	۲۲۷,۰۲۹,۷۹۸,۰۹۲	۲۴۴,۶۸۸,۸۸۳,۰۰۸	۰.۲۵٪	۲۲۶,۵۹۴,۹۸۰,۹۷۳	۲۲۳,۸۱۱,۴۵۹,۸۵۰	۰.۳۳٪
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	۱,۱۳۳,۷۱۵,۱۹۰,۷۵۰	۹۸۰,۸۵۸,۸۹۵,۰۰۰	۰.۹۹٪	۵۰۰,۱۷۷,۸۵۴,۰۳۱	۵۶۷,۷۸۵,۸۲۴,۴۳۰	۰.۸۱٪
محصولات کالغذی	۵,۲۷۲,۰۹۲,۶۵۳	۶,۳۲۳,۶۳۷,۴۸۳	۰.۰۱٪	-	-	۰.۰۰٪
ساخت محصولات فلزی	-	-	۰.۰۰٪	۱۹۳,۷۲۷,۵۲۸,۱۶۰	۲۲۴,۲۱۳,۳۲۹,۲۰۰	۰.۳۳٪
سلامت انسان و مددکاری اجتماعی	-	-	۰.۰۰٪	۱۴۲,۷۳۸,۴۰۹,۱۴۸	۱۱۶,۴۹۴,۰۴۴,۰۰۰	۰.۱۷٪
لاستیک و پلاستیک	-	-	۰.۰۰٪	۲۸۹,۶۴۷,۰۹۳,۵۲۸	۳۵۹,۱۲۲,۳۵۸,۴۰۰	۰.۵۱٪
ماشین آلات و تجهیزات	-	-	۰.۰۰٪	-	-	۰.۰۰٪
رابطه و فعالیت های وابسته به آن	-	-	۰.۰۰٪	-	-	۰.۰۰٪
سایر واسطه گریهای مالی	-	-	۰.۰۰٪	-	-	۰.۰۰٪
	۶۲,۰۷۷,۷۶۳,۵۹۸,۳۹۶	۸۳,۱۵۱,۴۸۵,۰۵۹,۶۵۷	۸۳.۹۰٪	۴۸,۹۵۹,۷۰۵,۲۷۰,۵۷۶	۶۱,۷۴۹,۷۵۵,۴۷۴,۸۸۸	۸۸.۳۱٪

۵-۲ سهام شرکتهایی که ارزش آنها در تاریخ ترازنامه تعدیل شده به شرح زیر است:

نام شرکت سرمایه پذیر	ارزش تابلو هر سهم	درصد تعدیل	قیمت تعدیل شده هر سهم	خالص ارزش فروش تعدیل شده	دلیل تعدیل
مبین انرژی خلیج فارس	۱۴,۸۶۰	-۵۰٪	۷,۴۳۰	۳۷۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ریال
فولاد مبارکه اصفهان	۲,۶۱۰	-۵۰٪	۱,۳۰۵	۱,۰۱۰,۰۷۰,۰۰۰,۰۰۰	جنگ رمضان
				۱,۳۸۱,۵۷۰,۰۰۰,۰۰۰	

۶- سرمایه گذاری در سپرده کالایی

	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	۳,۶۸۶,۷۵۵,۶۳۹,۲۵۸	۵,۶۵۰,۹۵۰,۰۰۴,۸۲۹	۵.۷۰٪	۳,۰۴۱,۳۸۷,۴۲۵,۲۹۳	۶,۱۴۱,۱۸۰,۳۴۸,۸۶۴	۸.۷۸٪
سرمایه گذاری در سپرده کالایی شمش نقره	-	-	۰.۰۰٪	۳۵۷,۹۰۸,۶۷۶,۳۶۸	۱,۲۳۶,۸۵۵,۱۲۰,۳۶۶	۱.۷۷٪
	۳,۶۸۶,۷۵۵,۶۳۹,۲۵۸	۵,۶۵۰,۹۵۰,۰۰۴,۸۲۹	۵.۷۰٪	۳,۳۹۹,۱۹۶,۱۰۱,۶۶۱	۷,۳۷۸,۰۳۵,۴۶۹,۲۳۰	۱۰.۵۵٪

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی بیدار
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

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

۱۴۰۴/۰۹/۳۰		۱۴۰۵/۰۳/۳۱		تعداد	سپرده های بانکی
درصد از کل دارایی ها	مبلغ ریال	درصد از کل دارایی ها	مبلغ ریال		
۰.۰۰٪	۱۳,۳۰۱,۹۸۷	۰.۰۰٪	۱۳,۶۰۷,۷۷۵	۱	موسسه اعتباری ملل
۰.۰۰٪	۸,۳۳۱,۵۶۵	۰.۰۰٪	۶,۴۲۸,۱۳۳	۱	بانک تجارت
۰.۰۱٪	۴,۸۲۱,۱۶۶,۹۷۸	۰.۳۳٪	۳۳۱,۴۹۰,۳۲۰,۷۲۲	۱	بانک خاورمیانه
۰.۰۰٪	۸,۵۷۸,۱۰۸	۰.۰۰٪	۳,۶۵۷,۹۶۱	۲	بانک سامان
۰.۰۰٪	۹۴,۳۹۵,۳۳۲	۵.۷۵٪	۵,۷۰۰,۰۹۳,۰۳۲,۶۱۵	۲	بانک گردشگری
۰.۰۰٪	۱۰۳,۵۱۴,۸۰۹	۳.۳۱٪	۳,۲۸۲,۲۲۹,۷۸۶,۳۰۴	۴	بانک صادرات
۰.۰۰٪	۲۹۸,۳۵۶,۹۸۱	۰.۰۰٪	۳۰۴,۳۳۹,۰۰۱	۱	بانک دی
۰.۰۱٪	۵,۳۴۷,۴۴۵,۶۶۰	۹.۴۰٪	۹,۳۱۴,۱۵۱,۰۶۲,۵۱۱		

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی بیدار
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

۸- حساب های دریافتنی

حساب های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	تغییر شده	تغییر نشده	یادداشت
تغییر شده	تغییر شده	مبلغ تغییر	تغییر شده	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱,۸۶۳,۸۸۸,۱۴۰	۳۲,۷۸۰,۱۵۱,۹۴۶	(۵۲۶,۴۲۳,۳۷۸)	۳۲,۳۰۶,۵۷۵,۳۲۴	۸-۱ سود سپرده های بانکی دریافتنی
۷۸۳,۳۱۹,۹۷۶,۸۸۱	۹۶۰,۳۴۰,۴۳۹,۶۲۱	(۱۴۰,۶۷۲,۴۸۷,۶۵۱)	۱,۱۰۰,۹۱۲,۹۲۷,۲۷۲	۸-۲ سود سهام دریافتنی
۷۸۴,۱۸۳,۸۶۵,۰۲۱	۹۹۳,۰۲۰,۵۹۱,۵۶۷	(۱۴۱,۱۹۸,۹۱۱,۰۲۹)	۱,۱۳۴,۲۱۹,۵۰۲,۵۹۶	

۸-۱- سود سپرده های بانکی دریافتنی

۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	تغییر شده	تغییر نشده
تغییر شده	تغییر شده	مبلغ تغییر	تغییر شده
ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۸۶۳,۸۸۸,۱۴۰	۳۲,۷۸۰,۱۵۱,۹۴۶	(۵۲۶,۴۲۳,۳۷۸)	۳۲,۳۰۶,۵۷۵,۳۲۴
۱,۸۶۳,۸۸۸,۱۴۰	۳۲,۷۸۰,۱۵۱,۹۴۶	(۵۲۶,۴۲۳,۳۷۸)	۳۲,۳۰۶,۵۷۵,۳۲۴

سپرده بلند مدت بانک صادرات

۸-۲- سود سهام دریافتنی

۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	تغییر شده	تغییر نشده
تغییر شده	تغییر شده	نرخ تغییر	تغییر شده
ریال	ریال	درصد	ریال
-	۴۳,۱۹۵,۲۶۶,۲۷۲	۲۵	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۴۳,۲۸۳,۲۱۱,۷۲۵	-	۲۵	-
۱۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۵	-
-	۴۳,۳۹۲,۶۵۰,۴۲۱	۲۵	۴۸,۶۹۳,۴۷۵,۸۶۰
۲۳,۶۸۷,۳۱۵,۶۳۴	-	۲۵	-
-	۱۰۴,۲۲۶,۵۷۷,۸۰۷	۲۵	۱۲۱,۴۳۱,۱۰۱,۹۵۲
-	۸,۷۹۶,۶۵۲,۷۲۰	۲۵	۱۰,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰
۳۶,۱۵۷,۰۰۵,۵۰۰	۳۶,۱۵۷,۰۰۵,۵۰۰	۲۵	۳۶,۱۵۷,۰۰۵,۵۰۰
۴۳,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۵	-
۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۵	-
-	۸۱,۴۰۴,۱۶۳,۱۸۰	۲۵	۹۳,۲۸۰,۲۵۰,۰۰۰
۳,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۵	-
-	۸۹,۰۰۵,۲۷۱,۸۸۷	۲۵	۱۰۳,۶۹۷,۲۳۸,۰۰۰
۸۹,۴۳۸,۰۴۲,۰۱۳	-	۲۵	-
۳۱۷,۵۵۷,۴۱۳,۶۷۶	-	۲۵	-
۵۶,۲۰۲,۲۵۴,۶۴۲	-	۲۵	-
-	۱۶۳,۰۰۵,۴۳۱,۵۰۳	۲۵	۱۸۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
-	۸۳,۳۵۴,۹۱۴,۶۵۶	۲۵	۹۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
-	۵۲,۲۵۹,۵۵۳,۷۱۹	۲۵	۶۰,۶۳۵,۴۰۰,۰۰۰
-	۱۹,۳۷۶,۴۸۱,۳۵۷	۲۵	۲۲,۲۵۶,۴۱۰,۳۲۰
۲۳,۱۰۴,۱۷۵,۲۲۲	-	۲۵	-
-	۱۳,۹۴۹,۲۵۱,۷۰۸	۲۵	۱۶,۲۱۳,۶۱۶,۵۴۰
۸,۵۷۷,۰۲۳,۴۹۹	-	۲۵	-
۴,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۵	-
-	۱۲۸,۰۹۸,۲۳۳,۲۱۶	۲۵	۱۴۸,۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰
۸,۱۸۳,۰۴۱,۹۸۰	۸,۱۸۳,۰۴۱,۹۸۰	۲۵	۸,۱۸۳,۰۴۱,۹۸۰
-	۴۱,۱۷۸,۱۶۹,۰۱۴	۲۵	۴۸,۰۶۰,۰۰۰,۰۰۰
۴۲,۰۹۶,۹۸۵,۵۸۳	-	۲۵	-
۴,۰۸۴,۳۸۷,۱۲۰	۴,۰۸۴,۳۸۷,۱۲۰	۲۵	۴,۰۸۴,۳۸۷,۱۲۰
۵۵,۵۶۹,۱۲۰,۳۸۷	-	۲۵	-
-	۱۴,۴۳۶,۰۴۲,۷۸۱	۲۵	۱۶,۶۴۱,۰۰۰,۰۰۰
-	۳۲۰,۲۹۲,۵۰۵	۲۵	۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰
-	۲۶,۸۱۷,۰۵۲,۳۷۵	۲۵	۳۰,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰
۷۸۳,۳۱۹,۹۷۶,۸۸۱	۹۶۰,۳۴۰,۴۳۹,۶۲۱		۱,۱۰۰,۹۱۲,۹۲۷,۲۷۲

گسترش سوخت سبوزاگرس (سهامی عام)

کشت و صنعت و دامپروری پگاه فارس

گویر تایر

صندوق «سرمایه گذاری سهامی اهرمی بیدار»
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

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.

۱۴۰۵/۰۳/۳۱			
مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی سال	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۲۵۰,۴۵۶,۴۱۲	۰	۸۳,۰۲۹,۱۲۸	۱۶۷,۴۲۷,۲۸۴
۰	۱,۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
۵,۱۹۱,۰۹۶,۴۹۸	۰	۵,۱۹۱,۰۹۵,۷۹۱	۷۰۷
۹۳,۱۲۸,۶۲۰	۸۹,۴۳۰,۰۰۰	۱۲۸,۳۱۹,۴۴۰	۵۴,۲۳۹,۱۸۰
۵,۵۳۴,۶۸۱,۵۳۰	۱,۲۹۹,۴۳۰,۰۰۰	۶,۶۱۳,۴۴۴,۳۵۹	۲۲۱,۶۶۷,۱۷۱

مخارج تاسیس
مخارج رتبه بندی
آبونمان نرم افزار صندوق
خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری

۱۰- جاری کارگزاران

۱۴۰۵/۰۳/۳۱			
مانده بدهکار (بستانکار) انتهای دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده بدهکار (بستانکار) ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
(۵,۹۸۴,۸۷۱,۳۳۸,۳۴۹)	(۸۵,۱۹۴,۷۱۷,۷۴۷,۰۳۴)	۷۹,۹۰۵,۷۶۵,۴۷۴,۸۵۶	(۶۹۵,۹۱۹,۰۶۶,۱۷۱)
۱۰,۱۶,۸۳۱,۵۸۱	(۳,۳۰۶,۲۰۳,۱۶۳)	۴,۳۲۳,۰۳۴,۷۴۴	۰
(۵,۹۸۳,۸۵۴,۵۰۶,۷۶۸)	(۸۵,۱۹۸,۰۲۳,۹۵۰,۱۹۷)	۷۹,۹۱۰,۰۸۸,۵۰۹,۶۰۰	(۶۹۵,۹۱۹,۰۶۶,۱۷۱)

شرکت کارگزاری بیدار
اقتصاد بیدار- بورس کالا

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی بیدار
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

۱۱- بدهی به ارکان صندوق

ریال	ریال	
۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	
۹۸۵,۳۰۵,۷۳۳,۲۳۶	۹۷۳,۵۰۸,۸۱۹,۳۶۴	مدیر صندوق شرکت سیدگردان اقتصاد بیدار
۲,۰۴۵,۹۰۱,۶۹۶	۷۲۰,۹۸۶,۲۴۷	متولی مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا
۱,۰۶۱,۶۵۷,۳۴۹	۸۶۵,۸۱۸,۹۴۳	حسابرس مؤسسه حسابرسی ارقام نگر آریا
۹۸۸,۴۱۳,۲۹۲,۲۸۱	۹۷۵,۰۹۵,۶۲۴,۵۵۴	

۱۲- بدهی به سرمایه گذاران

ریال	ریال	
۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	
۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	بدهی بابت در خواست صدور واحد های سرمایه گذاری
۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	

۱۳- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

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

ریال	ریال	
۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	
۸,۷۰۲,۰۵۴,۸۱۹	.	بدهی به مدیر بابت هزینه آبونمان نرم افزار
.	۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰	بدهی به مدیر بابت هزینه رتبه بندی
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۴۰,۹۱۸,۴۸۴	ذخیره کارمزد تصفیه
۷,۹۸۸,۳۰۷,۹۱۸	۷,۳۰۲,۱۹۰,۹۸۹	ذخیره آبونمان نرم افزار
۹۵۳,۲۱۵,۴۸۱	۲۲۰,۵۲۰,۵۳۶	بدهی بابت امور صندوق
.	۳,۵۰۰,۶۴۶,۸۰۸	ذخیره انبارداری گواهی کالایی
۱۸,۶۴۳,۵۷۸,۲۱۸	۱۲,۷۲۴,۲۷۶,۸۱۷	

۱۴- خالص دارایی ها

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

ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۱۴۰۴/۰۹/۳۰		۱۴۰۵/۰۳/۳۱		
۴۱,۴۸۳,۶۱۱,۳۹۷,۵۶۱	۲,۱۶۳,۰۸۷,۶۸۸	۵۶,۸۶۶,۴۸۷,۰۵۴,۵۵۴	۲,۲۴۳,۴۸۴,۰۶۳	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۲۶,۷۰۶,۲۶۹,۶۰۲,۰۹۸	۱,۳۹۲,۵۴۹,۹۹۸	۳۵,۲۷۱,۶۶۶,۹۲۳,۰۴۲	۱,۳۹۱,۵۲۹,۹۹۸	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۶۸,۱۸۹,۸۸۰,۹۹۹,۶۵۹	۳,۵۵۵,۶۳۷,۶۸۶	۹۲,۱۳۸,۱۵۳,۹۷۷,۵۹۶	۳,۶۳۵,۰۱۴,۰۶۱	

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

پایه/دانش	دوره مالی شش ماهه متنهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	دوره مالی شش ماهه متنهی به ۱۴۰۶/۰۳/۳۱
۱۵-۱	۳,۹۹۷,۵۶۴,۳۹,۶۹۹	۳,۸۶۷,۰۰۰,۹۱۸,۱۳۳
۱۵-۲	۳,۹۹۰,۹۸,۳۲۳	(۲۰۷,۷۶۳,۳۵۰,۷۷۴)
۱۵-۳	۱,۶۳۵,۴۴۳,۳۸۰,۰۰۰	۶۰۲,۴۴۳,۹۶۶,۷۵۰
۱۵-۴	(۱۱,۸۹۶,۹۸۸,۵۲۸)	۱۳۷,۸۸۳,۱۸۸,۷۹۰
	۵,۱۲۵,۱۴۴,۵۳۹,۴۴۴	۴,۳۹۹,۵۸۳,۹۰۶,۵۱۰

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱				
نام شرکت	تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال
بیمه کارآفرین	۲۰,۸۴۰,۹۶۲	۸۵,۰۱۰,۲۸۳,۹۹۸	(۷۰,۶۲۱,۵۵۳,۹۶۴)	(۲۲۹,۲۷۲,۳۳۴)	(۲۴۵,۵۱,۴۲۰)	۱۳,۷۴۴,۰۰۵,۸۸۱
گروه دارویی سبحان	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۲,۰۰۸,۶۷۳,۹۶۴	(۳۱۲,۵۵۹,۳۹۰,۰۰۰)	(۷۹۹,۷۹۹,۹۸۳)	(۱,۴۰۰,۰۴۰,۴۴۱)	(۳۳,۴۶۱,۴۹۱,۰۶۰)
فندقه گشت	۵۲۲,۷۰۶	۲,۵۷۲,۸۹۳,۷۲۰	(۲,۴۲۱,۹۱۳,۳۲۷)	(۷۰,۲۸۹,۴۷۹)	(۱۲,۸۷۲,۱۵۱)	(۲۷۶,۹۸۶,۳۳۷)
گروه مالی مهرگان تامین پارس	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۲۳,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۸۶,۳۳۴,۳۱۳,۰۰۷)	(۲,۷۹۳,۸۸۱,۱۹۰)	(۵,۱۱۶,۹۹۹,۹۹۹)	۲۹,۳۵۴,۷۰۵,۸۰۴
س.س. بازنشستگی کارکنان بانکها	۷۷۸,۶۴۸	۱,۹۰۹,۰۴۰,۴۵۵۳	(۱,۹۰۸,۳۳۳,۷۵۸)	(۵,۲۱۲,۳۴۵)	(۹,۵۴۷,۰۲۱)	(۱۳,۷۴۸,۶۶۱)
سرمایه گذاری البرز (محدودیت)	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۸۸,۳۷۹,۱۵۸,۱۶۴	(۳۶۹,۸۸۴,۹۶۲,۰۰۰)	(۱,۲۶۷,۷۵۹,۰۱۳)	(۲,۴۴۱,۸۱۵,۷۸۱)	(۱۲,۱۱۵,۴۵۸,۶۴۸)
نفت سپاهان	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۱۲,۳۴۲,۱۸۳,۷۸۰	(۹۰۸,۷۱۶,۵۳۹,۹۷۰)	(۲,۴۹۱,۷۷۸,۴۳۵)	(۴,۵۶۳,۷۱۰,۹۱۹)	(۳۰,۲۱۹,۴۵۰,۴۴۴)
کشت و دامداری فکا	۲۰۰,۴۴۶,۳۴۲	۱,۵۶۸,۷۷۰,۹۷۳,۴۴۰	(۹۸۱,۳۲۷,۳۶۰,۳۳۴)	(۴,۳۴۵,۲۱۵,۴۹۱)	(۷,۸۳۴,۵۴۸,۶۶۶)	۵۷۵,۲۵۴,۵۴۲,۶۸۱
ملی صنایع مس ایران	۴۴۳,۴۰۰,۰۰۰	۶,۵۱۲,۱۶۸,۸۰۵,۵۰۰	(۵,۱۹۹,۴۴۴,۷۲۲,۴۴۴)	(۱۷,۴۱۵,۰۸۶,۴۶۷)	(۳۲,۵۶۰,۸۴۴,۰۶۷)	۱,۳۱۲,۷۴۸,۱۵۲,۷۳۴
سرمایه گذاری سبحان	۲۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۵۱۲,۱۱۵,۶۸۷,۰۹۶	(۵۷۰,۴۵۲,۳۷۷,۰۰۰)	(۱,۶۱۲,۵۱۳,۶۶۷)	(۲,۹۶۴,۸۷۸,۴۳۱)	۱۷,۷۳۴,۷۱۸,۱۹۰
سرمایه گذاری غدیر (محدودیت)	۲۶۶,۶۷۹,۴۰۷	۴,۰۲۳,۲۹۳,۲۵۰,۷۰۰	(۳,۸۸۴,۴۹۰,۴۵۶,۸۷۴)	(۱۱,۰۰۰,۲,۹۶۷,۸۱۷)	(۲۰,۱۶۱,۹۶۵,۱۱۰)	۱۱۶,۷۳۷,۳۳۶,۳۵۶
شریکان سوزنی و بیگانه اسفهان	۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹۳,۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۰۵,۲۱۹,۷۳۵,۴۰۰)	(۱۰,۶۰۰,۴۹۸,۵۸۰)	(۱,۶۵۰,۷۰۰,۰۰۰)	۱۸۴,۶۹۴,۳۶۶,۰۲۰
بانک خاورمیانه	۴۲۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۹۳,۰۶۵,۰۴۰,۴۲۶	(۱,۲۰۱,۶۲۲,۳۹۰,۴۰۴)	(۳,۲۴۶,۳۹۴,۳۷۷)	(۵,۹۶۵,۳۴۵,۲۰۴)	(۱۷,۷۷۱,۰۰۹,۴۵۹)
پالایش نفت بندرعباس	۲۵۳,۲۰۰,۰۰۰	۱,۷۸۵,۳۶۰,۱۳۸,۲۷۰	(۱,۴۲۵,۸۳۸,۸۸۹,۴۷۸)	(۴,۸۷۴,۱۰۲,۰۰۰)	(۸,۹۲۶,۵۷۰,۷۱۶)	۱۴۵,۷۵۰,۰۱۹۵,۲۷۶
کشت و دام قلم اسفهان	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۶,۲۲۵,۲۳۷,۲۷۰	(۱۴۷,۴۴۱,۳۹۹,۴۰۰)	(۴۵۳,۷۹۳,۴۸۹)	(۸۳۱,۱۲۷,۱۸۰)	۱۷,۴۹۹,۱۷۳,۳۰۱
توسعه خدمات دریایی و بندری سینا	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۷۴,۰۰۹,۱۲۶,۵۰۰	(۵۱۶,۵۵۶,۸۹۹,۷۹۹)	(۱,۵۶۸,۹۵۳,۴۴۴)	(۲,۸۷۳,۵۵۶,۴۳۱)	۵۳۸,۰۰۹,۲۲۸,۳۴۶
شرکت کی بی سی	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۷۰۴,۰۰۰,۰۰۰	(۱۶,۳۱۰,۳۱۵,۸۶۰)	(۵۳,۷۹۱,۸۰۵)	(۹۸۵,۱۹۰,۹۸۸)	۳,۱۶۱,۳۷۲,۳۳۷
سرمایه گذاری تو کافولاد (محدودیت)	۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۳۲,۷۱۶,۳۹۹,۵۷۵	(۵۳۹,۱۵۹,۸۲۷,۴۰۰)	(۱,۱۸۱,۳۰۷,۴۴۳)	(۲,۱۶۳,۸۱۸,۸۸۲)	(۱۰۰,۹,۷۸۸,۳۴۶,۹۵۳)
داروسازی اورپان	۴,۶۵۴,۶۵۷	۱۵۸,۳۴۷,۷۷۷,۷۰۰	(۱۴۰,۵۶۶,۳۴۵,۹۳۷)	(۴۴۲,۴۴۶,۱۰۶)	(۷۹۱,۹۸۹,۸۸۶)	۱۶,۶۴۷,۳۴۵,۷۸۱
کاشی اوند	۶۱,۴۵۳,۴۲۹	۲۴۰,۱۲۹,۹۱۹,۵۱۹	(۳۴۹,۶۸۳,۴۴۲,۳۴۶)	(۴۵۵,۵۴۹,۲۰۵)	(۱,۲۰۰,۶۹۹,۹۹۱)	(۱۱,۴۰۰,۹۵۲,۱۷۱)
پالایش نفت اسفهان	۲۲۰,۷۹۵,۴۵۶	۱,۳۴۵,۲۴۵,۸۱۵,۵۶۰	(۱,۲۲۹,۸۲۵,۱۹۹,۵۴۳)	(۳,۴۴۵,۲۰۹,۴۵۳)	(۶,۶۶۶,۲۹۹,۴۹۹)	۹۵,۰۹۴,۰۰۶,۹۸۸
کویر تابر	۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹۹,۸۸۸,۱۵۲,۰۸۰	(۲۵۹,۱۲۳,۳۵۸,۴۰۰)	(۸۱۸,۶۹۱,۳۵۵)	(۱,۹۹۱,۴۴۰,۷۸۸)	(۶۱,۵۵۲,۳۳۸,۵۵۳)
پتروشیمی اروند	۳۰۰,۴۵۴	۱۹,۵۵۰,۱۵۳,۷۴۰	(۱۴,۴۴۴,۸۱۴,۷۳۱)	(۵۳,۳۷۱,۹۰۴)	(۷۷,۷۵۰,۷۶۹)	۴,۹۷۶,۱۴۶,۳۳۷
ماشین سازی اراک	۱۴۸,۵۸۳,۱۸۲	۱۷۶,۴۴۴,۷۷۵,۷۱۸	(۲۴۴,۲۱۳,۴۴۹,۲۰۰)	(۴۸۱,۴۴۴,۱۲۷)	(۸۸۲,۱۳۳,۸۸۵)	(۴۹,۱۵۰,۴۱۱,۴۴۴)
سپید ماکیان	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۲۰,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۹,۴۱۰,۸۸۲,۸۰۸)	(۱۱۷,۵۴۶,۴۹۹)	(۲۱۵,۲۵۰,۰۰۰)	۱۳,۳۰۶,۳۴۰,۸۹۴
گروه مدیریت سرمایه گذاری انید	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۲۴,۰۴۰,۹۲۵,۴۰۰	(۱,۵۲۳,۶۳۱,۶۴۴,۷۳۲)	(۳,۷۶۴,۶۴۲,۰۴۴)	(۷,۷۱۲,۰۲۲,۳۷۴)	۷,۲۹۶,۸۱۳,۴۰۸
فواد شاهزاد	۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۲,۵۷۹,۰۱۴,۴۸۸	(۱۸۸,۶۱۰,۴۸۱,۶۰۰)	(۶۰۷,۴۴۹,۴۵۲)	(۱,۱۱۲,۸۱۵,۰۷۰)	۴۲,۳۲۷,۷۹۸,۰۰۶
توسعه معادن و فلزات	۴۷۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۱۵,۰۸۶,۴۰۹,۵۰۴	(۱,۱۲۰,۸۱۹,۹۵۶,۴۰۰)	(۳,۱۴۲,۳۹۳,۰۷۳)	(۵,۷۵۵,۴۴۲,۰۵۸)	۲۱,۴۶۸,۴۷۹,۴۳۴
پتروشیمی پارس	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۱۲۸,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۷۶۵,۷۴۸,۴۰۰)	(۸,۲۲۴,۹۳۱)	(۱۵۰,۰۶۴,۰۰۰)	۲۲۴,۷۶۲,۷۲۹
جمع اشتغال به صفحه بعد	۳,۸۶۵,۴۵۵,۴۶۲	۲۵,۳۲۹,۰۷۴,۰۵۰,۹۵۰	(۲۲,۴۸۱,۸۷۷,۹۴۳,۳۹۶)	(۶۸,۰۰۰,۶۵۳,۴۹۸)	(۱۲۸,۱۹۵,۷۷۲,۰۷۱)	۲,۳۶۲,۹۹۴,۷۵۵,۸۰۰

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی پیدار

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	
						سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۳,۸۶۵,۴۵۵,۳۶۲	۲۵,۳۳۹,۰۷۶,۶۰۵,۹۲۵	(۲۲,۶۸۱,۸۷۷,۹۴۳,۳۹۶)	(۶۸,۰۰۶,۵۳۳,۴۹۸)	(۱۲۶,۱۹۵,۳۷۳,۰۷۱)	۲,۳۶۲,۹۹۴,۷۵۵,۹۸۰	۲۸۳,۸۸۰,۰۹۱,۷۷۲
صنایع سر قق کرمان	۷۳,۵۰۰,۰۰۰	۶۴۰,۹۱۸,۰۱۰,۱۸۰	(۵۹۸,۴۴۷,۶۹۴,۶۶۶)	(۱,۷۴۹,۷۰۳,۳۰۸)	(۳,۳۰۴,۵۹۰,۰۵۲)	۸۷,۵۱۶,۲۴۲,۳۵۴	-
فولاد کوه جنوب کیش	۱۵۳,۸۵۴,۸۶۹	۶۶۵,۱۶۸,۵۳۷,۳۹۵	(۸۱۸,۵۵۴,۴۳۳,۶۱۲)	(۱,۷۶۱,۳۰۷,۰۹۲)	(۳,۳۲۵,۸۴۲,۶۸۸)	(۱۸۸,۷۷۳,۰۵۵,۹۹۷)	(۴۲,۲۲۱,۸۴۲,۳۰۰)
کیمیا کالای رازی	۵۳۵,۰۰۰	۱۱,۰۰۶,۳۲۴,۹۱۰	(۷,۸۳۳,۳۳۷,۰۸۲)	(۳۰,۰۴۷,۱۰۲)	(۵۵۰,۳۱,۶۳۵)	۳۰,۳۷,۹۰۹,۱۰۱	-
صنایع غذایی رضوی	۱۰۱,۰۰۰,۰۰۰	۶۲۶,۷۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۲۵,۵۱۳,۳۶۳,۵۳۰)	(۱,۷۱۰,۹۹۸,۳۳۶)	(۳,۱۳۲,۷۰۰,۰۰۰)	۱۸۶,۳۸۲,۰۲۸,۱۳۴	-
پارس مینو	۲	۲	(۹,۵۶۹)	-	-	(۹,۵۶۷)	-
س. الماس حکمت ایرانیان	۱	۱	(۱,۹۳۶)	-	-	(۱,۹۳۵)	-
بالایش نفت تهران	۲۲۳,۴۴۵,۳۰۳	۱,۰۶۶,۳۸۶,۱۷۱,۸۷۰	(۸۰۸,۵۳۲,۸۶۳,۴۲۶)	(۲,۱۱۱,۲۳۰,۳۵۱)	(۵,۳۳۱,۱۳۴,۸۶۵)	۲۲۹,۶۲۰,۱۷۷,۴۸۸	(۳,۲۲۱,۴۵۲,۶۸۲)
صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۴۰,۰۰۰	۱,۹۶۴,۳۲۵,۳۷۰	(۱,۲۸۸,۷۸۲,۵۶۵)	(۵,۳۵۹,۸۲۱)	(۹,۸۱۶,۶۲۸)	۵۵۹,۳۶۵,۳۵۶	-
بندیده شیمی قرن	۲۲,۴۰۵,۵۰۶	۲۸۷,۵۷۱,۷۸۶,۶۶۰	(۲۶۶,۶۷۸,۶۹۶,۵۶۰)	(۱,۰۵۸,۰۶۸,۴۱۹)	(۱,۹۲۷,۸۵۸,۹۲۸)	۱۱۸,۰۱۷,۱۶۳,۷۵۳	۲۲,۳۵۰,۱۵۱,۱۰۱
داروخش (هلدینگ)	۱۴,۲۴۰,۷۹۴	۴۱۳,۶۱۶,۵۶۰,۰۰۰	(۳۵۸,۳۷۲,۸۶۶,۳۵۴)	(۱,۱۱۶,۶۵۷,۵۲۸)	(۲,۰۶۸,۰۸۲,۸۰۰)	۵۲,۰۵۸,۹۵۳,۶۸۸	۳۶۱,۷۷۹,۳۶۷
سرمایه گذاری خوارزمی	۲۰,۶۰۰,۰۰۰	۱۰۱,۴۶۶,۵۴۷,۳۷۵	(۸۶,۳۰۳,۲۹۸,۳۵۸)	(۲۷۷,۰۳۰,۳۴۴)	(۵۰۷,۳۸۲,۷۳۸)	۱۴,۴۸۸,۸۵۵,۸۷۷	-
سرمایه گذاری توسعه صنایع سیمان	۷۷,۳۳۶,۹۸۴	۳,۳۵۷,۹۴۵,۰۰۷,۱۴۰	(۲,۸۷۲,۷۵۵,۵۱۲,۷۱۷)	(۹,۱۵۶,۱۷۴,۳۲۵)	(۱۶,۷۸۹,۷۲۵,۰۴۳)	۳۴۱,۲۴۲,۷۱۵,۱۴۵	-
داروسازی اکسیر	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۶۳,۲۱۸,۶۶۷,۶۴۰	(۳۳۰,۱۲۸,۳۲۹,۰۰۰)	(۹۸۷,۳۵۰,۱۱۳)	(۱,۸۱۶,۰۹۳,۳۴۰)	۳۰,۲۸۶,۹۹۵,۱۸۷	-
بانک ملت	۱,۴۹۷,۹۱۱,۰۰۰	۲,۳۷۹,۸۰۰,۷۴۵,۱۷۵	(۲,۱۹۰,۵۸۳,۲۲۱,۳۰۰)	(۶,۴۹۵,۱۷۱,۶۱۸)	(۱۱,۸۹۹,۰۰۳,۷۱۰)	۱۷۱,۳۴۸,۲۴۸,۶۶۷	۲۰۱,۱۸۵,۴۵۹,۱۷۲
توسعه سرمایه و صنعت غدیر	۲۲,۱۰۰,۰۰۰	۳۲۶,۲۵۰,۴۱۷,۶۹۰	(۳۶۴,۴۶۲,۷۵۴,۹۲۸)	(۸۹۱,۳۰۶,۸۲۸)	(۱,۶۳۲,۳۵۳,۰۹۹)	(۴۰,۵۳۵,۷۴۶,۱۶۵)	۱۸۰,۰۶۳,۰۰۶,۶۳۱
پگادان پیمان غربی	۱۷,۴۰۰,۰۰۰	۲۵۹,۲۰۴,۰۰۰,۰۰۰	(۱۷۷,۱۵۵,۹۱۶,۳۲۰)	(۶۸۳,۴۴۳,۳۳۲)	(۱,۳۹۶,۰۲۰,۰۰۰)	۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
آلومینوم ایران	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۷,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۱,۰۲۲,۸۶۰,۳۰۰)	(۱۵۶,۴۲۹,۰۰۰)	(۲۸۶,۵۰۰,۰۰۰)	(۴,۱۸۵,۷۸۹,۳۰۰)	۱۵,۷۰۹,۷۹۰,۸۶۴
گروه مالی داتام	۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۶۷۲,۰۱۰,۳۲۶	(۲۸,۱۲۵,۶۶۲,۷۷۰)	(۹۴,۶۵۴,۰۵۶)	(۱۷۳,۳۳۰,۰۵۴)	۵,۴۷۸,۳۳۳,۳۵۶	-
نفت تهران	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۱۵,۲۹۸,۲۷۱,۴۱۰	(۳۱۲,۵۵۵,۰۵۰,۰۰۰)	(۸۶۰,۷۶۱,۰۳۰)	(۱,۵۷۶,۴۹۱,۳۵۲)	۲۹۵,۴۹۰,۰۱۸	-
سرمایه گذاری صنعت سیمان	۱۵۳,۵۵۲,۰۰۰	۲,۲۲۸,۸۷۲,۵۷۴,۳۲۰	(۱,۸۸۹,۴۱۲,۶۴۱,۸۴۴)	(۶,۱۳۹,۴۱۱,۴۳۸)	(۱۱,۲۴۴,۳۶۷,۸۷۷)	۳۴۲,۱۷۷,۱۷۳,۱۱۱	۲۵,۱۷۰,۹۰۷,۹۰۲
بانک تجارت	۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۵۵,۷۸۶,۶۰۴,۹۰۰	(۶۲۳,۹۸۳,۳۳۰,۰۰۰)	(۱,۷۹۰,۲۷۶,۶۷۱)	(۳,۳۷۸,۱۳۳,۰۳۷)	۶,۷۴۴,۱۶۵,۱۹۲	۲۹۰,۷۴۲,۴۴۱,۰۲۲
کشت و صنعت شریف آباد	۲۶,۳۰۰,۰۰۰	۲۵۴,۲۴۷,۰۰۳,۵۰۰	(۲۵۳,۳۰۸,۹۸۹,۴۰۰)	(۶۹۰,۹۰۰,۷۲۵)	(۱,۳۷۱,۳۳۵,۰۳۱)	۶,۹۷۲,۶۸۸,۳۴۴	-
پتروشیمی شیراز	۸۰۴,۷۳۱	۵۰,۷۶۲,۴۲۱,۴۸۰	(۳۸,۳۲۷,۸۶۷,۱۵۸)	(۱۳۸,۵۸۱,۴۲۳)	(۲۵۳,۸۱۲,۱۵۷)	۱۱,۳۳۲,۱۷۰,۷۲۲	-
حمل و نقل گهرترار سیرجان	۶۸,۵۰۴,۶۷۴	۱۶۹,۸۲۵,۳۸۷,۶۸۸	(۱۹۰,۳۶۶,۹۹۹,۵۰۰)	(۴۶۴,۶۴۷,۷۵۴)	(۸۴۹,۱۷۶,۳۳۴)	(۲۱,۸۴۴,۴۴۴,۷۰۰)	۱۳۱,۰۷۷,۴۰۸,۳۶۰
داروسازی گلشیرین تامین	۴۱,۰۰۰,۰۰۰	۴۴۹,۰۴۲,۵۲۸,۹۸۰	(۴۰۰,۱۱۵,۳۲۴,۸۰۰)	(۱,۲۵۵,۸۸۴,۳۳۴)	(۲,۷۴۵,۲۱۲,۶۴۲)	۴۴,۴۵۴,۰۷۳,۳۰۴	۱۴۲,۴۴۵,۰۷۰,۱۸۶
پتروشیمی جم پیمان	۴۶۰,۴۳۵	۷۰,۴۲۶,۷۴۰,۵۸۰	(۱۲۴,۲۸۸,۸۱۹,۳۳۹)	(۱۹۲,۳۶۴,۱۹۳)	(۳۵۳,۱۳۳,۶۸۹)	(۵۴,۳۸۶,۴۸۶,۵۴۱)	-
کولان سل	۲۱۹,۰۰۰	۶,۷۷۹,۴۲۴,۴۵۰	(۵,۲۷۲,۰۱۲,۶۴۷)	(۱۸,۵۰۷,۶۵۱)	(۳۳,۸۹۷,۱۱۶)	۱,۴۵۴,۹۲۶,۰۳۶	-
بورس کالای ایران	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۵۴,۷۸۴,۰۰۰,۰۰۰	(۵۶۷,۹۷۵,۳۲۷,۱۷۳)	(۱,۵۱۴,۵۵۷,۵۸۵)	(۲,۷۷۳,۸۲۰,۰۰۴)	(۱۷,۴۷۹,۸۲۴,۷۶۲)	-
سنگ آهن گهرزمین	۳۱۷,۴۳۹,۵۵۲	۱,۸۲۸,۲۷۲,۲۷۰,۰۳۰	(۲,۰۰۴,۸۲۱,۴۹۴,۴۴۲)	(۴,۹۹۱,۱۵۶,۳۱۲)	(۹,۱۴۱,۳۷۱,۳۶۳)	(۱۹,۰۶۹۹,۹۵۲,۳۸۹)	۵۰,۴۷۹,۷۲۳,۸۵۲
شیشه و گاز	۸۵۰۰,۰۰۰	۲۳۹,۱۷۸,۲۴۹,۴۹۰	(۲۹۸,۴۸۹,۷۰۰,۰۵۰)	(۶۵۲,۹۴۲,۳۳۱)	(۱,۱۹۵,۸۹۱,۳۳۰)	(۶۱,۱۶۰,۳۸۴,۱۲۱)	-
پتروشیمی جم	۱۹۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰۹۵,۸۸۸,۴۶۱,۸۵۰	(۱,۱۹۹,۰۹۸,۲۷۳,۵۰۰)	(۲,۹۹۰,۷۸۲,۶۰۶)	(۵,۴۷۹,۴۴۲,۳۱۲)	(۶۱,۶۸۰,۰۲۶,۵۶۸)	(۳,۵۲۶,۴۶۷,۸۰۷)
مجمع کاشی و سنگ پرسپولیس یزد	۳۴۲	۳,۶۶۰,۷۶۰	(۲,۱۷۹,۴۹۵)	(۷,۲۶۱)	(۱۳,۳۰۴)	۴۶۰,۷۰۰	-
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۴۰,۶۴۲,۳۳۳,۴۲۲	۷۰,۱۵۲,۸۲۲,۷۵۷,۳۳۵	(۷,۱۹۵,۳۱۸,۵۶۸,۰۹۵)	(۱۹,۱۵۲,۱۸۲,۸۸۳)	(۳۵,۰۷۶,۴۱۳,۷۷۶)	(۲۳۴,۳۶۴,۰۷۵,۱۹۱)	۹۵,۴۵۹,۰۳۶,۴۲۴
جمع انتقال به صفحه بعد	۱۲,۰۱۴,۱۰۶,۹۷۸	۵۰,۸۶۶,۹۷۵,۸۸۳,۱۴۲	(۴۷,۲۲۴,۲۲۸,۹۹۴,۰۸۳)	(۱۳۷,۹۱۷,۳۱۸,۹۷۷)	(۲۵۴,۳۲۴,۸۷۹,۶۶۵)	۳,۲۵۰,۰۹۴,۷۹۱,۶۱۷	۱,۶۶۶,۴۲۶,۴۲۲,۴۴۵

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی بغداد

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	گرمزد فروش	مالیات	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
						سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
نقل از صفحه قبل	۱۲,۰۱۴,۱۰۶,۹۷۸	۵۰,۸۶۶,۹۷۵,۸۸۳,۱۴۲	(۴۷,۲۲۴,۲۲۸,۹۹۳,۰۸۳)	(۱۳۷,۵۱۷,۲۱۸,۹۷۷)	(۲۵۴,۳۳۴,۸۷۹,۴۶۵)	۳,۲۵۰,۴۹۴,۷۹۱,۶۱۷	۱,۶۶۶,۲۲۴,۴۲۲,۴۲۵	
گروه مالی نماد تدبیر (سهامی عام)	۴,۳۷۶	۱۴,۱۹۳,۰۴۴	(۱۱,۶۴۴,۴۴۱)	(۳۸,۷۴۱)	(۷۰,۸۶۰)	۲,۶۱۷,۹۰۲	-	
مهرام سین	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۳,۴۲۱,۶۴۹,۳۸۰	(۱۱۶,۲۹۴,۰۴۴,۰۰۰)	(۳۰۹,۶۳۹,۴۰۱)	(۵۶۷,۱۰۸,۲۴۸)	(۳,۷۴۹,۱۴۲,۲۶۹)	۱,۲۴۷,۰۹۵۲۱	
آلومینای ایران	۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۳۰,۹۳۰,۱۳۷,۱۸۰	(۶۰۸,۸۳۲,۰۶۵,۲۵۰)	(۱,۷۲۲,۴۳۴,۴۰۱)	(۳,۱۵۴,۶۵۰,۶۳۵)	۱۷,۲۲۰,۷۶۶,۹۹۴	۸۶۴,۴۵۵	
پتروشیمی پردیس	۹۷,۳۲۱,۹۹۱	۱,۳۲۸,۶۵۳,۱۳۱,۴۰۳	(۹۸۰,۰۴۰,۲۷۲,۲۵۰)	(۳,۶۲۶,۶۷۹,۲۲۹)	(۶,۶۴۲,۲۴۹,۶۵۷)	۳۳۸,۱۴۴,۷۱۰,۳۶۷	۳۶۰,۱۷۸,۶۹۱,۱۹۰	
نایماتر خاورمیانه	۱۴۰,۶۷۵,۸۵۲	۹۲۹,۴۳۷,۴۹۷,۵۱۰	(۱,۰۲۶,۷۱۶,۱۲۹,۵۷۸)	(۲,۵۳۲,۰۹۵,۱۶۸)	(۴,۶۴۷,۱۸۷,۴۷۶)	(۱۰۴,۴۵۷,۹۱۴,۷۱۲)	۵۷۹,۹۹۰,۴۴۲,۱۰۵	
فولاد خراسان	-	-	-	-	-	-	(۴۹,۷۱۵,۲۲۵,۱۰۷)	
ریخته‌گری ترانکتورسازی ایران	-	-	-	-	-	-	۲,۶۴۴,۱۲۷,۰۵۱	
پتروشیمی مارون	-	-	-	-	-	-	۳۹,۹۸۳,۸۵۸,۹۱۲	
حمل و نقل نوکا	-	-	-	-	-	-	۳۰۵۰۷,۳۷۳	
سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	-	-	-	-	-	-	(۸,۷۷۲,۱۹۹,۶۷۲)	
شرکت خمیرمایه رضوی	-	-	-	-	-	-	۱۰,۷۶۷,۶۴۴,۴۶۰	
فولاد سیرجان ایرتیا	-	-	-	-	-	-	۳,۱۱۵,۸۵۷	
معدنی املاح ایران	-	-	-	-	-	-	(۵,۶۶۵,۴۲۸,۵۷۸)	
فولاد خوزستان	-	-	-	-	-	-	(۸۳,۷۷۴,۴۰۷,۷۴۵)	
پتروشیمی تندگوین	-	-	-	-	-	-	۶,۷۱۷,۳۵۶,۹۴۵	
پاکسان	-	-	-	-	-	-	۱۳,۹۹۰,۵۵۰,۵۹۳	
پارس دارو	-	-	-	-	-	-	(۵۰,۱۹۷,۱۰۰,۲۴۳)	
سیمان شاهرود	-	-	-	-	-	-	۱۱۵,۹۸۸,۲۶۰,۸۲۸	
سیمان آبیک	-	-	-	-	-	-	۵۴,۵۰۵,۱۱۸,۴۷۹	
صبا فولاد خلیج فارس	-	-	-	-	-	-	(۱۸,۳۹۴,۶۴۲,۵۴۸)	
کشیرتی دریای خزر	-	-	-	-	-	-	(۳,۵۶۷,۲۲۰,۵۵۵)	
کارخانجات تولیدی ششمرازی	-	-	-	-	-	-	۴۹۷,۸۶۵,۴۷۸	
بیمه البرز	-	-	-	-	-	-	(۱۳,۸۰۸,۰۳۸,۴۸۹)	
ایران ترانسکو	-	-	-	-	-	-	۶۲,۸۰۹,۸۵۰,۴۱۹	
آهن و فولاد غدیر ایرتیا	-	-	-	-	-	-	(۳,۸۶۱,۰۵۲,۴۰۶)	
سیمان سیاهان	-	-	-	-	-	-	۹۸,۴۰۴,۹۴۴,۴۴۵	
صنایع ارتباطی آوا	-	-	-	-	-	-	۷۴۶,۴۰۹,۵۳۱	
مولد نیروگاهی تجارت فارس	-	-	-	-	-	-	۲۰,۴۱۵,۰۲۲,۰۱۴	
بخش صنعت	-	-	-	-	-	-	۳۵,۴۹۹,۷۴۸,۹۲۱	
پتروشیمی زاگرس	-	-	-	-	-	-	(۶۳,۹۰۹,۰۲۶,۷۰۹)	
کشیرتی جمهوری اسلامی ایران	-	-	-	-	-	-	۵۲۵,۹۱۶,۵۱۳,۴۴۴	
بانک صادرات ایران	-	-	-	-	-	-	(۲۳,۹۴۱,۸۸۰,۴۲۹)	
سرمایه گذاری دارویی تامین	-	-	-	-	-	-	(۱,۲۹۲,۷۶۱,۷۶۴)	
ایران خودرو	-	-	-	-	-	-	۳۲,۰۰۶,۶۸۱,۰۴۱	
جمع انتقال به صفحه بعد	۱۲,۳۸۱,۶۰۹,۰۹۷	۵۳,۸۶۹,۲۳۳,۳۸۰,۶۵۹	(۴۹,۹۵۶,۱۲۳,۹۶۸,۶۰۲)	(۱۴۶,۱۰۸,۱۰۵,۹۱۷)	(۳۶۹,۳۴۶,۱۶۶,۴۴۱)	۳,۴۹۷,۴۵۶,۰۳۹,۶۹۹	۳,۷۵۵,۹۲۹,۱۳۸,۸۲۲	

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی پیدار

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
						سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۱۲,۲۸۱,۶۰۹,۰۹۷	۵۳,۸۶۹,۲۳۳,۲۸۰,۶۵۹	(۴۹,۱۵۶,۱۲۲,۹۶۸,۶۰۲)	(۱۴۶,۱۰۸,۱۰۵,۹۱۷)	(۲۶۹,۳۴۶,۱۶۶,۴۴۱)	۳,۴۹۷,۶۵۶,۰۳۹,۶۹۹	۲,۷۵۵,۱۲۹,۱۲۸,۸۳۲	
سیمان شرق	-	-	-	-	-	-	۴۵,۵۶۴,۳۹۳,۹۷۶	
البرزدارو	-	-	-	-	-	-	۱۳۲,۴۴۹,۹۹۱	
سرمایه گذاری پارس توشه	-	-	-	-	-	-	(۴,۷۸۱)	
فولاد هرمزگان جنوب	-	-	-	-	-	-	۴۹,۵۵۵,۴۹۴,۳۹۲	
نیان الکترونیک	-	-	-	-	-	-	(۵,۲۴۲,۵۲۹,۴۴۷)	
سیمان هرمزگان	-	-	-	-	-	-	۵۴,۹۴۹,۶۱۷,۴۶۵	
شرکت آهن و فولاد ارفع	-	-	-	-	-	-	(۸۰۰,۱۲,۳۲۹,۳۷۷)	
شیشه فروین	-	-	-	-	-	-	(۴۰,۵۶۹,۹۱۵,۱۰۳)	
توزیع دارو پخش	-	-	-	-	-	-	۸۲,۰۷۴,۷۷۲,۳۳۷	
پالایش نفت تبریز	-	-	-	-	-	-	۱۶۲,۴۲۷,۵۵۶,۵۰۶	
مس شهیدباهنر	-	-	-	-	-	-	۱۱۵,۵۴۷,۴۱۳,۸۲۷	
سیمان اردستان	-	-	-	-	-	-	۱۹,۴۷۴,۶۵۱,۷۰۲	
کلیسیمین	-	-	-	-	-	-	(۱,۲۷۷,۳۷۹,۷۸۲)	
تراکتورسازی ایران	-	-	-	-	-	-	۱۹,۳۷۱,۱۰۴,۶۰۶	
سیمان فارس و خوزستان	-	-	-	-	-	-	۱۵۴,۹۴۳,۸۲۵,۸۹۲	
تولید تجهیزات استسگین هیکو	-	-	-	-	-	-	(۲۵,۵۱۶,۱۶۸,۱۵۹)	
سیمان خوزستان	-	-	-	-	-	-	۲۳,۲۶۴,۳۹۴,۴۴۲	
گسترش نفت و گاز پارسیان	-	-	-	-	-	-	۱۹,۵۶۵,۲۰۶,۲۸۶	
سیمان صوفیان	-	-	-	-	-	-	۱۳,۴۴۳,۳۶۱,۹۰۷	
افشان خراسان	-	-	-	-	-	-	۲۹۲,۹۲۰,۳۳۹	
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	-	-	-	-	-	-	۲۳۳,۸۷۱,۵۸۸,۰۰۹	
سیمان تهران	-	-	-	-	-	-	۴۶,۶۶۳,۵۸۶,۴۹۴	
فولاد مبارکه اصفهان	-	-	-	-	-	-	۱,۱۱۲,۳۶۰,۱۵۲	
پارس فولاد سبزوکار	-	-	-	-	-	-	۱,۸۴۰,۸۲۰,۲۸۴	
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	-	-	-	-	-	-	۲۳,۳۸۱,۳۹۳,۷۴۰	
گروه صنایع پتروشیمی ایران	-	-	-	-	-	-	(۳,۲۸۴,۶۸۹,۳۵۱)	
پالک سینا	-	-	-	-	-	-	۸,۵۴۲,۴۷۸,۵۹۵	
صنایع خاکچینی ایران	-	-	-	-	-	-	۴۷,۶۴۶,۵۲۵,۲۳۰	
تولیدی برنا باطری	-	-	-	-	-	-	۴۸۶,۶۷۲,۶۶۰	
بهمن دیزل	-	-	-	-	-	-	۱,۸۲۳,۹۸۸,۴۱۱	
معدنی و صنعتی گل گهر	-	-	-	-	-	-	(۲۵۹,۹۲۴,۰۲۹,۶۷۵)	
کربن ایران	-	-	-	-	-	-	(۴۶,۵۳۳,۵۵۱,۷۴۹)	
ملی کشت و صنعت و دامپروری پارس	-	-	-	-	-	-	(۱,۹۴۲,۰۷۳,۳۵۱)	
گرومین	-	-	-	-	-	-	۱۷,۷۳۷,۷۰۰,۲۷۹	
جمع انتقال به صفحه بعد	۱۲,۲۸۱,۶۰۹,۰۹۷	۵۳,۸۶۹,۲۳۳,۲۸۰,۶۵۹	(۴۹,۱۵۶,۱۲۲,۹۶۸,۶۰۲)	(۱۴۶,۱۰۸,۱۰۵,۹۱۷)	(۲۶۹,۳۴۶,۱۶۶,۴۴۱)	۳,۴۹۷,۶۵۶,۰۳۹,۶۹۹	۳,۴۱۲,۱۹۰,۰۳۶,۱۵۱	

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی بیدار

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۱۲,۲۸۱,۶۰۹,۰۹۷	۵۳,۸۶۹,۱۲۳,۲۸۰,۶۵۹	(۲۹,۹۵۶,۱۲۲,۹۶۸,۶۰۲)	(۱۲۶,۱۰۸,۱۰۵,۹۱۷)	(۲۶۹,۳۴۶,۱۶۶,۴۴۱)	۳,۴۹۷,۶۵۶,۰۳۹,۶۹۹	۳,۴۹۷,۶۵۶,۰۳۹,۶۹۹	۳,۴۹۷,۶۵۶,۰۳۹,۶۹۹
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	-	-	-	-	-	-	-	۱۰۰,۱۸,۶۱۲,۰۸۰
سیمان سلو	-	-	-	-	-	-	-	۱۲۵,۸۳۴,۰۲۴,۰۳۵
گروه س توسعه صنعتی ایران	-	-	-	-	-	-	-	۲۰۰,۳۵,۴۱۲,۳۵۸
پتروشیمی فنپوران	-	-	-	-	-	-	-	۲۵,۸۶۳,۰۳۰,۸
پلی اکریل ایران	-	-	-	-	-	-	-	۸۱۱,۵۰۴,۸۴۱
سایپا	-	-	-	-	-	-	-	۵,۴۵۷,۹۵۸,۲۷۸
تولید انرژی برق شمس پاسارگاد	-	-	-	-	-	-	-	۸۸۱,۸۹۱,۸۷۸
پتروشیمی لوری	-	-	-	-	-	-	-	۲۲۱,۳۱۹,۴۹۳,۷۴۰
دارویی و نهاده های زاکرس دارو	-	-	-	-	-	-	-	۳,۳۱۷,۳۵۵,۲۶۸
بیمه کوثر	-	-	-	-	-	-	-	(۴۲,۸۵۰,۷۱۲,۳۱۶)
سرمایه گذاری کشاورزی کوثر	-	-	-	-	-	-	-	(۳,۱۲۳,۵۳۰,۰۲۴)
پتروشیمی بوعلی سینا	-	-	-	-	-	-	-	۱۲۵,۷۵۹,۶۸۷,۷۳۸
پالایش نفت لاوان	-	-	-	-	-	-	-	۴۴۱,۳۵۸,۲۴۰
توسعه حمل و نقل ریلی پارسپان	-	-	-	-	-	-	-	(۱,۰۹۰,۷۱۹,۰۰۴)
معدنی و صنعتی چادرملو	-	-	-	-	-	-	-	(۱۸۹,۷۸۸,۲۸۹,۲۹۲)
شیشه همدان	-	-	-	-	-	-	-	۳,۹۹۷,۹۰۵,۵۷۹
سرمایه گذاری سیمان تاهمین	-	-	-	-	-	-	-	۶۳۰,۴۵۸,۲۵۰,۱۱۰
پتک پارسپان	-	-	-	-	-	-	-	۶۱,۶۳۷,۷۹۸,۰۶۶
نساجی بافکان	-	-	-	-	-	-	-	۱,۹۰۵,۷۳۱,۹۹۰
سیمان غرر	-	-	-	-	-	-	-	۱۹۸,۰۶۹,۶۶۵
زاسپاد	-	-	-	-	-	-	-	۳۶,۴۲۹,۳۶۱,۳۹۹
ایران خودرو دیزل	-	-	-	-	-	-	-	(۴۳,۳۲۹,۲۵۵)
	۵۳,۸۶۹,۱۲۳,۲۸۰,۶۵۹	(۲۹,۹۵۶,۱۲۲,۹۶۸,۶۰۲)	(۱۲۶,۱۰۸,۱۰۵,۹۱۷)	(۲۶۹,۳۴۶,۱۶۶,۴۴۱)	۳,۴۹۷,۶۵۶,۰۳۹,۶۹۹	۳,۴۹۷,۶۵۶,۰۳۹,۶۹۹	۳,۴۹۷,۶۵۶,۰۳۹,۶۹۹	۳,۴۹۷,۶۵۶,۰۳۹,۶۹۹

۱۵-۲ زیان حاصل از فروش حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح ذیل می باشد:

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ح. سرمایه گذاری صنعت تاهمین	۱۷,۷۷۷,۷۷۸	۱۶۲,۴۴۵,۹۶۸,۶۹۱	(۱۵۸,۳۶۴,۴۶۶,۴۲۴)	(۴۴۴,۴۷۶,۲۴۲)	(۸۱۲,۲۲۹,۸۴۵)	۲,۸۲۵,۸۱۶,۱۸۰	-	-
ح. سرمایه گذاری خوارزمی	۱۵,۸۸۰,۰۰۰	۲۴,۷۶۱,۵۸۲,۰۸۸	(۲۴,۳۳۴,۴۴۰,۰۰۰)	(۹۴,۸۹۸,۵۳۰)	(۱۷۳,۸۰۷,۹۱۶)	(۱,۸۴۰,۵۴۳,۳۵۸)	-	-
ح. بخش ابریز	۶,۶۹۹,۱۷۰	۴۹۴,۱۷۹,۹۶۸,۳۳۴	(۴۹۴,۲۴۸,۰۵۹,۰۰۶)	(۸۳,۵۰۸,۷۳۹)	(۱۵۴,۸۱۷,۸۱۹)	(۳۰,۶۴۱,۷۲۰)	-	-
ح. توسعه صادرات و فلزات	۱۱,۸۳۸,۲۰۲	۱۴۰,۴۸,۷۵۴,۷۶۶	(۱۰,۶۸۹,۸۹۵,۵۰۴)	(۳۸,۳۵۲,۷۹۴)	(۷۰,۴۹۳,۷۷۵)	۳,۲۵۰,۲۶۲,۶۹۱	-	-
ح. آهن و فولاد غدیر ایرانیان	-	-	-	-	-	-	-	(۱,۹۰۲,۳۴۶,۰۰۸)
ح. نیان الکترونیک	-	-	-	-	-	-	-	(۱۱۲,۲۹۶,۰۰۷,۲۴۶)
ح. توسعه معدنی و صنعتی سیلور	-	-	-	-	-	-	-	(۳۴,۸۰۴,۰۱۸,۳۳۶)
ح. گروه صنعتی بارز	-	-	-	-	-	-	-	۴,۴۲۰,۸۷۶,۹۲۱
ح. گسترش سوخت سبز (اگرس) (اس. عام)	-	-	-	-	-	-	-	۱,۹۷۴,۳۸۷,۶۰۰
ح. معدنی املاح ایران	-	-	-	-	-	-	-	(۱۷,۶۰۷,۶۱۳,۵۰۰)
ح. حمل و نقل گهر ترابو سیرجان	-	-	-	-	-	-	-	(۹,۷۴۵,۰۰۶,۷۴۴)
ح. معدنی و صنعتی چادرملو	-	-	-	-	-	-	-	(۳,۹۰۶,۰۶۶,۵۳۱)
ح. معدنی و صنعتی گل گهر	-	-	-	-	-	-	-	(۳۶,۹۰۷,۰۱۲,۳۹۸)
	۷۰,۵,۲۴۶,۲۴۶,۸۷۷	(۶۹۹,۶۳۵,۸۲۰,۹۳۴)	(۶۶۰,۲۴۶,۲۹۵)	(۱,۲۱۱,۰۰۹,۳۵۵)	۳,۱۲۹,۰۱۸,۲۱۳	۳,۱۲۹,۰۱۸,۲۱۳	۳,۱۲۹,۰۱۸,۲۱۳	۳,۱۲۹,۰۱۸,۲۱۳

۱۵-۳ سود حاصل از فروش گواهی سپرده کالایی به شرح ذیل می باشد:

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
شمش طلا GoldBar	۱۴۵,۴۵۲	۳,۵۷۱,۷۷۱,۱۶۴,۲۴۰	(۲,۵۸۵,۷۳۳,۱۴۸,۶۸۳)	(۸,۵۷۱,۰۵۲,۱۷۱)	-	۹۷۶,۹۶۷,۹۶۱,۳۶۶	-	-
شمش نقره SilverBat	۳۷۵,۷۰۴	۱,۸۹۹,۸۷۶,۲۴۰,۵۰۰	(۱,۲۴۶,۸۵۵,۱۲۰,۳۶۶)	(۴,۵۵۹,۷۰۱,۵۲۰)	-	۶۵۸,۴۶۱,۴۱۸,۶۱۴	-	-
گواهی سپرده کالایی شمش طلا	-	-	-	-	-	-	-	۶۰۲,۴۴۳,۹۸۷,۴۹۹
گواهی سپرده شمش نقره CD1GOC	-	-	-	-	-	-	-	(۱۰,۸۹۹)
	۵,۴۷۱,۱۴۹,۲۰۴,۷۴۰	(۳,۸۳۲,۵۸۸,۰۶۹,۰۴۹)	(۱۳,۱۳۰,۷۵۵,۶۹۱)	-	-	۱,۶۳۵,۴۲۹,۳۸۰,۰۰۰	-	۶۰۲,۴۴۳,۹۸۷,۴۹۹

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی پیدار
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 دوره مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

۴-۱۵ سود (زیان) ناشی از اعمال اختیار معامله سهام شامل اقلام زیر است:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱													
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱													
سود (زیان) اعمال	سود (زیان) اعمال	کارمزد فروش اختیار	مطالبات اعمال	کارمزد اعمال	ارزش دفتری دارایی پایه	دریافتی ناشی از اوراق اختیار معامله	ارزش اعمال	قیمت دارایی پایه در تاریخ اعمال	قیمت اعمال	تاریخ اعمال	تعداد اعمال	تعداد انتشار	نام سهم
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال				
۰	(۶,۷۱۸,۵۷۳,۳۳۶)	(۱۲,۶۱۹,۶۸۹)	(۶۰,۶۰۰,۰۰۰)	(۶۰,۶۰۰,۰۰۰)	۱۷۱,۸۵۱,۶۶۰,۰۰۰	(۱۴۹,۱۰۹,۵۰۱,۸۷۷)	۱۲۰,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۱۴۶	۱,۵۰۰	۱۴۰۵/۰۳/۱۳	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	فستا ۳۰۶۰
۰	(۵,۱۵۱,۴۰۶,۱۹۲)	(۵,۹۲۹,۳۷۶)	(۴۹,۸۸۶,۰۰۰)	(۴۹,۸۸۶,۰۰۰)	۱۳۳,۸۱۳,۸۳۰,۰۰۰	(۱۱۲,۶۱۲,۳۳۷,۷۳۲)	۹۹,۷۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۳,۱۴۶	۱,۶۰۰	۱۴۰۵/۰۳/۱۳	۶۲,۳۵۵,۰۰۰	۶۲,۳۵۵,۰۰۰	فستا ۳۰۹۱۱
۱۳,۱۰۸,۴۵۸,۰۰۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰				اختیار فستا ۱۵۰۰-۱۴۰۴/۰۳/۱۳
۲۸۸,۷۴۵,۶۴۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰				اختیار فستا ۱۷۰۰-۱۴۰۴/۰۳/۱۳
۵۴۵,۰۷۶,۲۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰				اختیار فستا ۱۸۰۰-۱۴۰۴/۰۳/۱۳
۱,۱۲۴,۳۳۳,۲۴۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰				اختیار فستا ۱۸۰۰-۱۴۰۴/۰۳/۱۳
۱,۱۷۲,۴۷۹,۳۲۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰				اختیار فستا ۱۲۰۰-۱۴۰۴/۰۳/۱۳
۳,۱۶۹,۸۳۹,۲۷۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰				اختیار فستا ۱۶۰۰-۱۴۰۴/۰۳/۱۳
۳۰,۱۵۵,۹۳۳,۸۴۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰				اختیار فستا ۱۴۰۰-۱۴۰۴/۰۳/۱۳
۳۳,۸۰۷,۶۲۰,۰۹۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰				اختیار فستا ۱۴۰۰-۱۴۰۴/۰۳/۱۳
۶۴,۵۳۲,۱۲۸,۹۲۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰				اختیار فستا ۱۴۵۰-۱۴۰۳/۱۲/۰۸
۱۵۶,۶۵۶,۰۳۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰				اختیار فستا ۱۷۰۰-۱۴۰۴/۰۳/۱۳
۱۳۷,۸۸۳,۱۸۸,۷۱۹	(۱۱,۸۶۹,۹۷۸,۵۲۸)	(۹۹,۳۲۸,۷۶۳)	(۱۰,۹۸۴,۰۰۰)	(۱۰,۹۸۴,۰۰۰)	۳۰,۵۶۶,۵۱۰,۰۰۰	(۳۵۶,۳۲۱,۶۳۹,۶۰۹)	۲۱۹,۸۸۸,۰۰۰,۰۰۰						اختیار فستا ۱۷۰۰-۱۴۰۴/۰۳/۱۳

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی بیدار
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

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

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
	ریال	ریال
۱۶-۱	۱۵,۳۷۵,۳۷۷,۴۰۶,۳۳۵	۳,۱۷۳,۵۵۶,۱۳۴,۹۹۷
۱۶-۲	(۱۸,۱۹۶,۸۹۲,۶۹۹)	(۵۱,۹۶۵,۲۸۵,۹۷۵)
۱۶-۳	۱۶۹,۵۰۶,۳۹۰,۸۵۰	۲۷,۲۲۷,۲۸۲,۰۵۷
۱۶-۴	-	۱۷,۳۴۸,۵۸۱,۳۳۶
	۱۵,۵۳۶,۶۸۶,۸۰۴,۳۸۶	۳,۱۶۵,۱۸۶,۷۰۲,۴۱۵

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

نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
پالایش نفت اصفهان	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۷۲۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۵۶۲,۷۲۵,۷۰۹,۹۶۰)	(۷۵۰,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۳,۷۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱,۱۶۴,۰۲۲,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۱,۶۷۶,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰
نیروکهر	۳۴,۲۸۷,۱۱۸	۶۵۴,۸۸۳,۹۵۳,۸۰۰	(۶۷۶,۶۲۲,۷۲۱,۰۸۱)	(۱,۷۸۷,۸۳۳,۱۹۴)	(۳,۳۷۴,۴۱۹,۷۶۹)	(۲۶,۸۲۱,۰۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	-
پارس مینو	۸۱۱,۵۵۷,۹۲۱	۱,۳۳۹,۲۴۸,۹۶۰,۶۳۷	(۶۶۹,۸۴۳,۹۹۷,۱۳۱)	(۳,۳۸۳,۱۴۹,۶۶۳)	(۶,۱۹۶,۲۴۴,۸۰۳)	۵۵۹,۸۲۵,۵۶۹,۰۵۰	۳۲,۴۱۲,۳۹۰,۹۵۲
قند لرستان	۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۶,۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۷۵,۹۲۹,۴۷۱,۰۰۰)	(۹۷۲,۵۸۰,۶۰۰)	(۱,۷۸۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱۷۷,۵۳۶,۹۴۸,۴۰۰	-
فولاد مبارکه اصفهان	۷۷۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۰۲۹,۳۵۱,۳۳۸,۴۷۰)	(۲,۷۵۷,۴۹۱,۱۰۰)	(۵,۰۵۰,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۲۷,۱۸۹,۱۷۹,۵۷۰)	(۳۹۰,۱۷۸,۶۳۶,۳۳۲)
کارخانجات قند قزوین	۴۰,۰۵۰,۰۰۰	۴۱۸,۱۲۲,۰۰۰,۰۰۰	(۳۸۵,۳۳۶,۱۹۸,۹۳۰)	(۱,۱۴۱,۴۷۳,۰۶۰)	(۲,۰۹۰,۳۱۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱۲۹,۵۵۳,۷۳۸,۰۱۰	-
نورد آلومینیوم	۸۳,۳۲۶,۳۴۸	۷۶۴,۹۳۴,۹۵۶,۶۴۰	(۶۶۶,۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۰۸۸,۷۳۲,۴۳۲)	(۳,۸۲۴,۶۷۲,۷۸۳)	۶۲,۰۵۱,۹۳۳,۳۱۱	۱۰,۶۴۶,۶۶۱,۱۱۵
قندهکمتان	۲۷,۲۷۷,۳۴۴	۲۱۲,۹۴۹,۰۲۸,۵۰۰	(۱۴۸,۸۶۶,۳۳۴,۲۷۴)	(۵۸۱,۳۵۰,۸۲۸)	(۱,۰۶۴,۷۲۵,۱۲۲)	۶۲,۴۳۶,۶۰۸,۳۳۶	-
س صنایع شیمیایی ایران	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۵۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۱۲۲,۷۳۱,۰۰۰,۰۱۲)	(۶,۹۷۷,۸۸۰,۰۰۰)	(۱۲,۷۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۳۹۲,۵۱۱,۱۱۸,۸۰۷	۷۰,۳۸۰,۹۰۰,۸۳۴
لابراتوار داروسازی دکتر عبیدی	۶۴,۰۰۰,۰۰۰	۹۲۸,۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۷۸,۸۰۰,۴۰۰,۵۰۷,۶۰۰)	(۲,۵۸۹,۳۵۰,۰۰۰)	(۴,۷۴۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۳۶۲,۳۳۳,۶۴۴,۸۴۰	-
سرمایه گذاری خوارزمی	۸۹,۹۸۶,۶۶۶	۲۴۴,۲۵۵,۶۳۳,۴۴۸	(۳۶۵,۹۲۵,۸۷۵,۰۰۰)	(۱,۱۸۶,۰۶۳,۸۵۲)	(۳,۱۷۲,۳۷۸,۱۱۷)	۱۳۵,۱۷۱,۴۰۶,۶۳۱	-
مبین انرژی خلیج فارس	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۷۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷۶۰,۵۷۲,۹۵۵,۰۰۰)	(۱,۰۱۴,۱۹۵,۰۰۰)	(۱,۸۵۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۹۱,۹۴۶,۶۵۰,۰۰۰)	۲۶,۴۹۰,۵۷۹,۵۵۱
بیمه البرز	۲۷۵,۸۰۹,۲۲۸	۵۹۰,۳۳۱,۷۲۷,۹۲۰	(۶۱۸,۶۹۲,۳۵۲,۳۴۰)	(۱,۶۱۱,۳۳۳,۶۷۲)	(۳,۹۵۱,۱۵۸,۷۴۰)	(۲۳,۰۲۲,۹۵۷,۳۳۲)	۲۴۶,۸۶۵,۸۵۷,۵۹۸
کشت و صنعت دشت خرم دره	۱۲۵,۸۰۰,۰۰۰	۱,۰۸۸,۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۰۷۹,۵۶۵,۰۹۱,۸۴۲)	(۲,۹۷۰,۷۰۴,۱۰۰)	(۵,۳۴۰,۸۵۰,۰۰۰)	۱۹۳,۳۵۴,۰۵۸	-
سیمان آبیگ	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۷۷,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۲۵,۸۵۹,۲۶۹,۰۰۰)	(۱,۸۴۹,۰۲۹,۰۰۰)	(۳,۳۸۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۲۶,۳۰۵,۲۰۷,۱۰۰	-
صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۳۳,۵۴۶,۵۴۵	۹۱۷,۶۶۵,۷۳۸,۴۷۵	(۶۳۲,۷۳۳,۰۱۶,۶۳۵)	(۲,۵۰۵,۲۲۷,۴۶۶)	(۴,۵۸۸,۳۲۸,۶۹۲)	۲۷۷,۸۲۹,۱۶۵,۶۸۲	-
معننی املاح ایران	۸۶,۲۵۲,۴۲۴	۲,۳۱۶,۷۴۰,۳۷۷,۲۴۰	(۲,۰۵۸,۶۶۰,۳۳۸,۸۱۴)	(۶,۳۳۴,۷۰۱,۳۳۰)	(۱۱,۵۸۳,۷۰۱,۸۸۶)	۲۴۰,۱۷۱,۳۳۵,۳۱۰	-
پاکدیس	۱۲,۷۰۰,۰۰۰	۵۹۰,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۴۱,۶۹۴,۱۰۶,۳۵۰)	(۱,۶۱۲,۳۰۱,۵۰۰)	(۲,۹۵۲,۷۵۰,۰۰۰)	۱۴۴,۴۳۰,۹۴۲,۰۵۰	۱۲۳,۰۵۲,۶۷۰,۴۶۰
بانک تجارت	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۴۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۶۰,۷۹۷,۴۸۵,۰۶۲)	(۱,۷۵۲,۶۶۰,۰۰۰)	(۳,۳۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱۷۶,۳۳۹,۸۵۴,۹۳۸	(۶۰,۶۷۲,۵۴۷,۷۲۰)
کشت و دام قیام اصفهان	۴۰,۴۰۰,۰۰۰	۳۸۳,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۹۴,۷۰۰,۴۶۴,۵۳۳)	(۱,۰۴۷,۷۷۴,۰۰۰)	(۱,۹۱۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۳,۸۷۲,۳۳۸,۵۳۳)	(۱۰,۳۵۸,۹۲۳,۵۵۱)
شرکت صنایع غذایی مینو شرق	۷۱,۷۹۴,۸۷۲	۲۸۲,۶۶۶,۶۶۷,۷۶۰	(۲۵۹,۶۳۷,۳۶۸,۲۰۰)	(۱,۰۴۴,۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۹۱۳,۳۳۳,۳۳۹)	۱۲۰,۰۷۱,۳۸۶,۴۱۸	۲۲,۷۵۹,۲۷۳,۵۱۲
تولید برق غسلویه مینا	۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۴,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۰۰,۳۷۰,۹۶۰,۹۷۲)	(۵۸۴,۷۶۶,۰۰۰)	(۱,۰۷۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱۲,۱۷۳,۲۷۳,۰۲۸	-
پست بانک ایران	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۲۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۵۷۲,۶۷۵,۷۴۰,۸۰۴)	(۴,۹۸۴,۹۸۰,۰۰۰)	(۹,۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۲۳۹,۳۰۹,۲۷۹,۱۹۶	۲۲۰,۳۸۲,۷۶۸,۳۷۱
س.ص. بازنشستگی کارکنان بانکها	۱۹۸,۰۰۰,۰۰۰	۵۲۵,۱۰۹,۳۶۰,۰۰۰	(۴۸۵,۲۸۷,۳۳۳,۶۷۰)	(۱,۳۳۳,۵۴۸,۳۸۰)	(۳,۶۲۵,۵۲۶,۳۰۰)	۳۵,۷۶۲,۹۲۲,۷۵۰	(۵,۹۸۶,۱۰۳,۸۵۳)
پالایش نفت تهران	۱,۲۸۷,۴۰۰,۰۰۰	۶,۶۶۸,۷۳۳,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۹۶۱,۰۰۰,۳۳۸,۰۰۰,۱۲۸)	(۱۸,۳۰۵,۶۳۸,۳۶۰)	(۳۳,۳۴۴,۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰)	۶۵۶,۱۴۸,۹۰۱,۴۴۲	-
جمع انتقال به صفحه بعد	۵,۷۷۶,۳۱۲,۳۳۶	۲۸,۵۳۸,۰۰۰,۳۱۴,۴۲۰	(۲۴,۹۱۶,۵۴۴,۶۴۵,۳۳۲)	(۷۷,۹۰۸,۸۲۲,۷۶۰)	(۱۴۲,۶۹۰,۱۵۱,۵۷۱)	۳,۴۰۰,۹۰۶,۷۱۴,۸۳۶	۶۹,۶۸۴,۵۲۱,۸۳۱

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی بیدار

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱ سود (زیان) تحقق نیافته
نقل از صفحه قبل	۵,۹۷۶,۳۹۲,۳۳۶	۲۸,۵۳۸,۰۳۰,۳۱۴,۴۲۰	(۲۴,۹۱۶,۵۲۴,۶۲۵,۳۳۳)	(۷۷,۹۰۸,۸۲۲,۷۶۰)	(۱۲۲,۶۹۰,۱۵۱,۵۷۱)	۳,۴۰۰,۹۰۶,۷۱۴,۸۳۶	۶۹۶,۸۹۲,۵۲۱,۸۳۱
سنگ آهن گهرزمین	۱	۵,۰۰۰	(۵,۵۵۰)	(۱۴)	(۳۵)	(۱۵۹)	۱۱,۳۶۹,۸۵۳,۰۳۵
بخش البرز	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۱۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۶۳,۲۱۶,۴۰۴,۵۹۴)	(۲,۷۶۵,۴۹۰,۰۰۰)	(۵۰,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	۴۴۱,۹۵۳,۱۰۵,۴۰۶	(۱۱,۹۹۷,۹۰۱,۲۰۰)
کاشی الوند	۴۵,۸۵۰,۵۱۸	۲۴۶,۶۷۵,۷۸۶,۸۴۰	(۲۲۷,۰۲۹,۷۹۸,۰۹۴)	(۶۷۲,۲۲۴,۸۹۸)	(۱,۲۲۳,۳۷۸,۹۳۴)	۱۷,۷۳۹,۱۸۳,۹۱۵	۸۵,۳۲۸,۳۳۶,۸۹۶
کشت و صنعت جوبن	۱۵۹,۰۰۰,۰۰۰	۷۲۷,۳۶۶,۰۰۰,۰۰۰	(۵۹۹,۵۲۴,۵۲۲,۰۰۰)	(۱,۹۸۵,۴۳۶,۱۸۰)	(۳,۶۳۶,۳۲۰,۰۰۰)	۱۳۲,۱۱۴,۶۹۸,۴۰۰	(۶,۲۷۲,۷۴۲,۰۴۹)
سرمایه گذاری دارویی تامین	۳۷,۳۰۰,۰۰۰	۲,۳۱۴,۰۹۲,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۴۸۳,۵۵۷,۰۷۶,۴۷۸)	(۶,۳۱۷,۴۷۱,۱۶۰)	(۱۱,۵۷۰,۴۶۰,۰۰۰)	۸۱۳,۶۴۶,۹۹۲,۳۶۲	-
گروه صنعتی پاکشو	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۹۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۹۹۴,۳۱۵,۸۶۷,۳۲۸)	(۶,۸۰۳,۱۶۰,۰۰۰)	(۱۲,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰)	۴۷۸,۲۲۰,۹۷۲,۳۶۲	۲۳۹,۷۹۲,۷۱۴,۸۲۲
کتر پارس	۷۲,۷۰۰,۰۰۰	۸۳۹,۴۴۳,۰۰۰,۰۰۰	(۵۲۸,۹۷۰,۳۰۳,۳۴۰)	(۲,۲۹۱,۶۷۹,۳۹۰)	(۴,۱۹۷,۲۱۵,۰۰۰)	۲۹۳,۹۸۳,۰۰۰,۹۸۰	(۹,۱۰۳,۵۰۱,۵۸۶)
آریان کیمیا تک	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۴۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۲۶,۱۶۷,۶۰۸,۰۰۰)	(۱,۴۷۶,۹۳۰,۰۰۰)	(۲,۷۰۵,۰۰۰,۰۰۰)	۱۵۹,۸۵۰,۴۶۲,۰۰۰	-
پونا زرکان آق دره	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۲۹۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۶۶۹,۸۰۰,۹۵۶,۴۹۷)	(۹,۰۰۴,۱۷۵,۰۰۰)	(۱۶,۴۸۷,۵۰۰,۰۰۰)	۶۰۲,۲۰۹,۳۶۸,۷۰۳	-
گسترش سوخت سبزرگرس (سهامی عام)	۲۰۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۳,۸۰۷,۰۰۰,۰۰۰	(۳۵۵,۰۰۰,۲۲۳,۳۳۰)	(۵۸۳,۶۳۳,۱۱۰)	(۱,۰۶۹,۰۰۰,۳۵۰,۰۰۰)	(۲۳,۱۲۵,۶۹۱,۴۴۰)	(۲۶,۷۶۳,۲۱۷,۸۹۳)
صنعتی مینو	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۰۰۳,۲۴۹,۰۶۹,۸۱۷)	(۲,۸۱۱,۹۰۰,۰۰۰)	(۵,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱۸,۷۸۹,۰۳۰,۱۸۳	-
سپید ماکیان	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۶۹۱,۶۸۹,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۷۲۴,۳۸۸,۱۰۰,۹۷۵)	(۷,۳۴۸,۳۱۰,۹۷۰)	(۱۳,۳۵۸,۴۴۵,۰۰۰)	۹۲۶,۵۲۴,۰۳۲,۰۵۵	-
تولید انرژی برق شمس پارسرگاد	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۵,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۹۷,۵۹۳,۱۱۱,۲۵۰)	(۷۵۲,۲۸۸,۰۰۰)	(۱,۳۷۸,۰۰۰,۰۰۰)	۷۵,۸۷۶,۵۰۰,۷۵۰	-
پدیده شیمی قرن	۵۷,۷۸۶,۹۲۷	۹۳۹,۶۱۵,۵۹۵,۶۲۰	(۵۶۲,۶۲۵,۸۲۵,۷۵۸)	(۲,۵۶۵,۱۵۰,۵۷۶)	(۴,۶۹۸,۰۷۷,۹۷۸)	۳۶۹,۷۲۶,۵۲۱,۳۰۸	-
مدیریت نیروگاهی ابرکتیان مینا	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۵۹,۲۰۷,۷۵۵,۸۷۷)	(۲,۱۸۶,۷۳۰,۰۰۰)	(۲,۰۰۵,۰۰۰,۰۰۰)	۲۳۵,۱۰۰,۷۱۱,۴۲۳	۲۶,۲۳۶,۵۶۱,۰۲۴
مولد نیروگاهی تجارت فارس	۴۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۲,۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۴۲,۷۸۲,۳۵۲,۳۵۸)	(۶۸۹,۲۴۴,۲۰۰)	(۱,۲۶۲,۷۰۰,۰۰۰)	۶۸۰,۴۵۱,۲۴۴	-
صنعت غذایی کورش	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۵۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۰۷۳,۵۸۶,۹۷۰,۹۲۶)	(۶,۶۱۵,۳۳۵,۰۰۰)	(۱۲,۲۴۵,۰۰۰,۰۰۰)	۱,۳۹۵,۹۵۵,۴۰۰,۰۷۴	(۱۲,۳۶۸,۶۷۶,۸۱۷)
تولیدی برنا باطری	۵۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۴۵,۷۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۷۵,۴۹۴,۸۱۳,۴۰۰)	(۹۲۳,۹۷۹,۴۰۰)	(۱,۷۲۸,۹۰۰,۰۰۰)	(۳۲,۳۸۶,۹۲۸,۰۰۰)	(۴,۷۵۷,۲۲۵,۷۵۳)
سرمایه گذاری صفرتامین	۲,۹۶۲,۹۶۳	۴۲,۱۹۲,۵۹۳,۱۲۰	(۲۹,۳۶۰,۱۵۰,۵۸۰)	(۱۱۵,۱۸۵,۷۷۹)	(۲۱۰,۸۶۲,۹۶۶)	۱۲۵۰,۶۲۹,۳۹۵	(۳۲,۵۳۵,۰۹۱,۴۲۲)
بین المللی توسعه من معادن غدیر	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۶,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۹۳,۸۲۱,۳۲۰,۱۰۰)	(۲۵۵,۷۷۲,۵۰۰)	(۸۳۴,۷۵۰,۰۰۰)	(۲۸,۱۶۱,۸۵۳,۶۰۰)	-
کارخانجات تولیدی نیروترانسکو	۸,۵۸۴,۵۰۸	۱۳۱,۵۱۴,۶۶۲,۵۶۰	(۱۰۴,۲۰۵,۲۸۲,۵۷۱)	(۳۵۹,۰۳۵,۰۲۹)	(۶۵۷,۵۷۲,۳۱۳)	۲۶,۹۲۲,۷۷۱,۶۴۷	-
بهار روز عایس چناران	۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۱۵,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۹۴,۹۰۷,۳۲۹,۰۸۴)	(۱,۶۸۰,۵۸۸,۰۰۰)	(۳,۰۷۸,۰۰۰,۰۰۰)	۱۵,۹۳۴,۰۷۲,۹۱۶	-
بورس کالای ایران	۲۹۹,۳۱۰,۳۴۹	۲,۳۶۵,۷۷۹,۳۴۱,۹۳۰	(۱,۳۲۵,۲۷۵,۸۱۲,۸۲۸)	(۶,۱۸۵,۵۷۷,۶۰۳)	(۱۱,۳۲۸,۸۹۶,۷۱۰)	۹۲۲,۹۸۹,۰۵۲,۷۸۹	۱۷۰,۸۳۲,۳۸۷,۹۶۱
سرمایه گذاری کشاورزی کوثر	۲۷۵۰,۰۰۰	۱,۴۰۰,۵۷۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۱۸۰,۱۸۱,۱۳۱,۳۵۰)	(۳,۸۲۴,۵۶۹,۷۵۰)	(۷,۰۰۲,۸۷۵,۰۰۰)	۲۰۹,۵۶۷,۴۴۴,۰۰۰	-
کشت و صنعت و دامپروری پگاه فارس	۲۶۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۸۰۲,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۵۱۵,۲۲۵,۲۰۸)	(۱۶,۲۰۲,۹۳۲)	(۳۰,۰۴۲,۰۰۰)	۱,۴۴۶,۷۲۹,۶۶۰	-
کولان سل	۲۱۹,۰۰۰	۶,۳۷۲,۹۰۰,۰۰۰	(۵,۳۷۲,۰۹۲,۶۵۳)	(۱۷,۳۹۸,۰۱۷)	(۳۱,۸۶۴,۵۰۰)	۱۰,۵۱۵,۴۴۸,۳۰۰	-
پتروشیمی جم پهن	۲,۵۳۹,۵۶۵	۲۸۶,۸۵۱,۹۳۶,۴۵۰	(۶۸۵,۴۱۴,۳۷۸,۵۱۳)	(۱۰,۵۶۰,۱۰۵,۷۸۷)	(۱,۹۴۴,۳۵۹,۶۸۲)	(۳۰۱,۵۵۲,۸۰۷,۵۳۲)	-
سرمایه گذاری سیمنان تامین	۸۰۰,۰۰۰	۲۳,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۸,۵۲۲,۲۱۴,۵۹۹)	(۶۴,۸۸۲,۰۰۰)	(۱۱۷,۰۰۰,۰۰۰)	۲,۶۹۵,۹۰۳,۴۰۱	۱۰۴,۸۶۷,۹۰۹,۹۸۶
پتروشیمی اروند	۹,۸۰۰,۰۰۰	۶۵۳,۲۶۴,۰۰۰,۰۰۰	(۴۹۲,۶۶۲,۴۵۵,۹۸۴)	(۱,۷۸۲,۹۵۶,۷۲۰)	(۳,۳۶۷,۳۴۰,۰۰۰)	۱۵۵,۹۵۰,۳۷۷,۲۹۶	-
جمع انتقال به صفحه بعد	۸,۲۲۳,۲۰۷,۱۷۷	۵۴,۷۱۰,۰۲۷,۵۳۵,۹۷۰	(۴۳,۶۴۲,۵۱۹,۴۴۹,۹۰۴)	(۱۴۹,۳۵۸,۹۷۵,۷۷۵)	(۲۷۲,۵۵۱,۲۳۷,۶۷۹)	۱۰,۳۳۳,۱۷۸,۷۷۲,۶۱۲	۸۴۶,۷۱۴,۰۲۸,۷۴۵

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی بیدار

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

دوره مالی شش ماهه

منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱

سود (زیان) تحقق

نیافته

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	۸,۲۲۳,۲۰۷,۱۷۷	۵۲,۷۱۰,۲۴۷,۵۳۵,۹۷۰	(۲۳,۹۶۳,۵۱۹,۴۴۹,۹۰۴)	(۱۹۹,۳۵۸,۹۷۵,۷۷۵)	(۲۷۳,۵۵۱,۲۷۷,۶۷۹)	۱۰,۳۳۳,۸۱۷,۸۷۳,۶۱۲	۸۶۶,۷۱۴,۰۹۸,۷۴۵
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۶۹,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۶۹,۲۲۷,۷۷۴,۵۳۳)	(۱,۲۸۰,۹۱۶,۰۰۰)	(۲,۳۴۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۶۵۴,۶۹۰,۵۳۳)	۲,۳۱۵,۹۰۵,۹۹۶
س. الماس حکمت ایرانیان	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۸۴,۰۰۰,۲۸۳,۴۱۰)	(۷۸۶,۲۴۰,۰۰۰)	(۱,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱,۷۷۰,۸۶۶,۵۹۰	-
کشت و صنعت شریف ایاد	۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۱۳,۹۱۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۹۰,۶۳۴,۹۵۴,۶۶۰)	(۱,۱۲۹,۹۷۴,۳۰۰)	(۲,۰۶۹,۵۵۰,۰۰۰)	۲۰۰,۷۵۵,۲۱۰,۳۴۰	(۳,۳۰۵,۰۶۳,۰۳۸)
رهیار پیام گستران	۵۵۵,۰۰۰	۳,۴۶۱,۵۵۵,۰۰۰	(۴,۱۲۹,۲۸۹,۰۲۹)	(۱۰,۵۲۲,۱۲۷)	(۱۹,۳۰۷,۹۲۵)	(۲۹۷,۵۵۴,۱۰۱)	-
توسعه سرمایه و صنعت غدیر	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۸,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۴۷,۰۹۸,۷۸۲,۷۸۷)	(۷۰۵,۵۶۸,۵۰۰)	(۱,۲۹۲,۲۵۰,۰۰۰)	۹,۳۵۳,۷۶۷,۷۱۳	-
صنایع مس افق کرمان	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۱۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۰۰۹,۹۳۷,۷۲۴,۸۸۴)	(۳۵۸,۰۶۶۸,۰۰۰)	(۶,۵۵۸,۰۰۰,۰۰۰)	۲۹۱,۵۲۳,۵۸۹,۱۱۶	۹۰,۵۸۸,۵۲۳,۰۴۹
نشاسته و گلوکز آردینه	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۷۸,۳۸۱,۵۲۷,۶۷۶)	(۲,۱۹۰,۸۲۵,۰۰۰)	(۴,۰۱۲,۵۰۰,۰۰۰)	۲۱۸,۰۱۵,۱۴۷,۳۲۴	-
س. کشت و دام صنایع لبنی تامین	۶۲۷	۴,۶۰۰,۰۱۷۰	(۴,۱۰۰,۸۳,۴۴۴)	(۱۲,۵۵۸)	(۲۳,۰۰۱)	۲۵۶,۲۴۷	-
پلتک اقتصاد نوین	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۵۹۹,۸۷۷,۶۰۰,۰۰۰	(۳,۰۸۱,۸۲۳,۱۶۵,۰۴۳)	(۹,۸۲۷,۶۶۵,۸۲۸)	(۱۷,۹۹۹,۳۸۸,۰۰۰)	۱,۴۹۰,۲۰۷,۳۸۱,۱۰۹	۲۳۸,۱۸۲,۶۲۳,۱۰۳
سرمایه گذاری ملی ایران	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۳۲۴,۷۸۵,۱۵۹,۵۰۰)	(۴,۲۰۴,۲۰۰,۰۰۰)	(۷,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۲۰۳,۳۰۹,۸۲۰,۵۰۰	-
سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۳۰۸,۴۲۰,۵۹۳	۴,۶۳۵,۵۶۱,۱۲,۷۹۰	(۴,۵۴۱,۳۴۱,۸۶۶,۷۲۲)	(۱۲,۶۵۵,۰۸۲,۹۳۰)	(۲۳,۱۷۷,۸۰۷,۵۶۴)	۵۸,۳۸۶,۷۵۵,۵۶۴	(۳۹۸,۳۹۸,۹۸۹,۱۵۳)
آلومینیوم ایران	۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۱۷,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۴۹,۳۸۵,۷۴۴,۴۲۲)	(۲,۵۰۳,۶۸۲,۰۰۰)	(۴,۵۸۵,۵۰۰,۰۰۰)	۳۶۰,۶۲۵,۰۷۴,۵۲۸	-
صنایع خاک چینی ایران	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۶۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷۸۲,۶۶۵,۸۱۰,۰۱۸)	(۲,۳۶۸,۲۷۵,۰۰۰)	(۴,۳۲۷,۵۰۰,۰۰۰)	۷۶,۱۲۸,۲۲۴,۹۸۲	-
ملی صنایع مس ایران	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۶۴۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۹۹۶,۳۲۶,۹۶۷,۷۱۱)	(۱۸,۰۷۵,۳۳۰,۰۰۰)	(۳۳,۱۰۵,۰۰۰,۰۰۰)	۱,۵۷۳,۴۹۳,۰۷۳,۲۸۹	-
نیرو ترانس	۷۱,۳۹۳,۹۱۱	۲۱۵,۱۰۹,۸۵۳,۸۲۳	(۲۰۱,۲۲۵,۵۶۵,۱۵۱)	(۵۸۷,۲۴۹,۹۰۱)	(۱,۰۷۵,۵۴۹,۲۶۹)	۱۲,۲۲۱,۴۸۹,۵۲۲	-
گشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۸۸,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۱۳۳,۷۱۵,۱۹۰,۷۵۰)	(۲,۶۹۸,۶۰۵,۰۰۰)	(۴,۹۴۲,۵۰۰,۰۰۰)	(۱۵۲,۸۵۶,۲۹۵,۷۵۰)	-
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۴۲,۳۳۹,۹۱۵,۵۲۹)	(۱,۲۸۳,۱۰۰,۰۰۰)	(۲,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	۲۴,۱۲۶,۹۸۴,۲۷۱	۴۱۷,۳۴۱,۳۷۰,۵۲۱
توسعه ماندن و فلزات	۳۷,۴۸۷,۶۴۰	۸۲,۳۸۴,۹۷۴,۳۸۰	(۷۱,۳۷۷,۳۹۶,۳۸۱)	(۲۲۷,۹۱۳,۹۸۰)	(۴۱۷,۲۲۴,۸۷۱)	۱۱,۳۶۲,۳۲۹,۱۲۸	(۵۵,۷۱۲,۲۶۹,۳۸۷)
سالمین	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۸۰,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۸۳,۰۵۷,۲۰۹,۵۸۷)	(۱,۳۱۲,۰۳۸,۰۰۰)	(۲,۴۰۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۶,۱۷۲,۳۴۷,۵۸۷)	-
پتروشیمی شیراز	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۲۱,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۶۷۰,۶۹۹,۲۹۳,۹۰۲)	(۴,۶۹۹,۰۱۲,۵۰۰)	(۸,۶۰۶,۲۵۰,۰۰۰)	۳۷,۲۴۵,۴۴۳,۵۹۸	-
پارس دارو	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۸۸,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۰۵,۶۰۲,۰۲۱,۸۲۶)	(۲,۹۷۲,۲۸۷,۵۰۰)	(۵,۴۴۳,۷۵۰,۰۰۰)	۱۷۴,۷۳۱,۱۲۰,۶۷۴	-
دارو بخش (هلدینگ)	۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۲۲,۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸۶۵,۳۸۸,۰۱۶,۶۶۹)	(۳,۶۳۷,۶۱۵,۸۰۰)	(۶,۶۶۲,۳۰۰,۰۰۰)	۲۵۶,۷۷۲,۰۶۷,۵۲۱	(۲,۹۵۹,۹۸۱,۵۸۲)
سیمان ارومیه	۴,۱۰۰,۰۰۰	۳۶۴,۸۵۴,۰۰۰,۰۰۰	(۲۷۵,۹۸۲,۱۲۱,۷۴۰)	(۹۹۶,۰۵۱,۴۴۰)	(۱,۸۲۴,۲۷۰,۰۰۰)	۸۶,۰۵۱,۵۵۶,۸۴۰	-
سیمان شاهرود	۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۸,۵۱۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲۰,۶۷۰,۵۱۹,۴۰۲)	(۶۵۱,۱۳۲,۳۰۰)	(۱,۱۹۳,۵۵۰,۰۰۰)	۹۵,۹۹۵,۷۹۸,۲۹۸	-
سیمان فارس و خوزستان	۲,۳۰۰,۰۰۰	۶۲,۷۲۴,۰۰۰,۰۰۰	(۵۰,۱۹۸,۳۷۲,۸۸۰)	(۱۷۳,۹۹۳,۸۲۰)	(۳۱۸,۶۷۰,۰۰۰)	۱۳,۰۴۲,۱۶۳,۳۰۰	۱۸۸,۱۷۴,۷۰۰,۸۶۰
حمل و نقل گهر ترابری سیرجان	-	-	-	-	-	-	۹۷,۴۴۷,۸۲۲,۴۷۰
مهرام مین	-	-	-	-	-	-	(۱۲۸,۱۸۶,۳۱۲)
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	-	-	-	-	-	-	۳۰۰,۰۲۵,۴۱۰,۲۸۲
نفت بهران	-	-	-	-	-	-	۱۸۶,۱۸۰,۷۱۳,۵۷۰
جمع انتقال به صفحه بعد	۱۱,۰۹۹,۱۹۴,۹۶۸	۸۲,۴۸۶,۰۶۵,۶۶۲,۰۵۳	(۶۷,۴۶۵,۳۴۰,۹۶۸,۲۵۰)	(۲۲۷,۹۱۶,۹۵۹,۲۵۹)	(۴۱۷,۴۳۰,۳۲۸,۳۰۹)	۱۵,۳۷۵,۲۷۷,۴۰۶,۳۲۵	۱,۷۲۶,۴۳۶,۶۳۵,۸۷۸

سندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی بیدار
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

دوره مالی شش ماهه
منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

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	۱۱,۰۹۹,۱۹۴,۹۶۸	۸۳,۴۸۶,۰۶۵,۶۶۲,۰۵۳	(۶۷,۴۶۵,۳۴۰,۹۶۸,۳۵۰)	(۲۲۷,۹۱۶,۹۵۹,۳۵۹)	(۴۱۷,۴۲۰,۳۲۸,۳۰۹)	۱۵,۳۷۵,۳۷۷,۴۰۶,۳۳۵	۱,۷۲۶,۴۴۶,۶۳۵,۸۷۸
سرمایه گذاری توکولاد (دهدینگ)	-	-	-	-	-	-	۳۳,۶۹۲,۲۰۸,۳۳۳
تایوانتر خاورمیانه	-	-	-	-	-	-	۶۴,۵۶۴,۲۲۷,۶۳۳
شیشه و گاز	-	-	-	-	-	-	(۳۸,۳۸۶,۹۲۰,۱۶۷)
سرمایه گذاری توسعه صنایع سیمان	-	-	-	-	-	-	۲۳,۶۹۲,۰۸۶,۶۳۰
بانک خاورمیانه	-	-	-	-	-	-	۸۱,۰۷۱,۶۵۱,۹۱۰
پتروشیمی پردیس	-	-	-	-	-	-	۷۳۱,۱۹۶,۹۸۴,۰۴۷
پالایش نفت بندرعباس	-	-	-	-	-	-	(۱۷,۴۶۰,۰۶۹,۵۵۶)
بانک ملت	-	-	-	-	-	-	۵۰,۱۷۷,۳۴۰,۵۱۲
گشت و دامداری فکا	-	-	-	-	-	-	۶۰,۱۲۱,۰۷۳,۸۶۸
سرمایه گذاری سبحان	-	-	-	-	-	-	۳۴,۰۹۸,۶۵۴,۷۴۷
نفت سپاهان	-	-	-	-	-	-	۲,۸۰۲,۵۵۸,۷۸۹
پتروشیمی جم	-	-	-	-	-	-	(۳۷,۰۰۲,۶۷۳,۳۵۴)
گوهر تاپر	-	-	-	-	-	-	۸۹,۵۶۴,۳۳۳,۵۶۷
موتورسازان تراکتورسازی ایران	-	-	-	-	-	-	۱۳,۲۷۰,۹۱۴,۳۰۱
سبحان دارو	-	-	-	-	-	-	(۴,۶۶۶,۳۲۲,۸۸۰)
شرکت بهمن لیزینگ	-	-	-	-	-	-	۸,۶۳۱,۳۶۴,۸۰۰
گالشی و سرمایه ک حافظ	-	-	-	-	-	-	۵۷,۹۸۲,۹۸۸,۱۰۴
پویا	-	-	-	-	-	-	۵۱۸,۸۸۰,۴۴۰
پالایش نفت تبریز	-	-	-	-	-	-	۱۶۳,۳۵۴,۵۵۲,۷۳۳
سیمان تهران	-	-	-	-	-	-	۱۲۲,۰۱۳,۹۷۹,۰۰۸
گروه توسعه مالی مهرآیندگان	-	-	-	-	-	-	۶۸,۸۵۰,۰۰۷,۰۳۱
تامین سرمایه نوین	-	-	-	-	-	-	(۵۰,۹۵۶,۸۴۰,۰۰۰)
سیمان صوفیان	-	-	-	-	-	-	۱۶,۰۴۵,۷۷۷,۵۰۴
توسعه لیشر و صنایع جالبی	-	-	-	-	-	-	(۳۵,۵۴۱,۸۹۳,۴۶۸)
گروه سرمایه گذاری سپهر صادرات	-	-	-	-	-	-	(۲,۰۳۵,۶۲۰,۰۸۴)
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	-	-	-	-	-	-	۱۹۸,۱۲۳,۳۴۴,۴۷۳
تولید مواد اولیه دارو بخش	-	-	-	-	-	-	(۴۵,۵۱۰,۸۱۱,۰۸۳)
گسترش نفت و گاز پارسیان	-	-	-	-	-	-	(۲۳,۵۴۳,۹۸۸,۲۴۶)
سیمان هگمتان	-	-	-	-	-	-	(۱۵,۱۵۱,۹۱۰,۳۶۴)
گروه صنعتی بارز	-	-	-	-	-	-	۲۰,۹۶۴,۷۸۷,۳۵۸
پتروشیمی بوعلی سینا	-	-	-	-	-	-	۸۶,۱۴۹,۱۱۰,۷۳۷
پتروشیمی پارس	-	-	-	-	-	-	۱۸,۱۱۰,۱۹۹,۴۰۲
پارس خزر	-	-	-	-	-	-	(۳,۵۸۱,۴۸۶,۲۷۴)
گروه مالی صبا تامین	-	-	-	-	-	-	(۳۰,۱۳۶,۷۳۹,۸۰۱)
گروه انتخاب الکترونیک آرمان	-	-	-	-	-	-	(۱۰,۸۶۴,۷۶۲,۳۱۴)
ایران تاپر	-	-	-	-	-	-	(۴۵,۹۴۴,۴۱۳,۵۲۳)
توسعه معدنی و صنعتی صابور	-	-	-	-	-	-	(۲۷,۸۸۳,۵۸۱,۷۹۹)
معدنی و صنعتی چادرملو	-	-	-	-	-	-	(۱۴,۷۶۶,۹۰۰,۹۵۰)
سابپا	-	-	-	-	-	-	(۳۲,۱۳۰,۳۲۰,۵۴۸)
ریخته گری تراکتورسازی ایران	-	-	-	-	-	-	(۳۷,۸۴۰,۴۱۷,۰۱۶)
سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	-	-	-	-	-	-	(۴۵,۹۲۷,۳۳۰,۵۳۳)
سرمایه گذاری پارس نوشه	-	-	-	-	-	-	۲,۱۸۵,۶۴۷,۰۱۳
تراکتورسازی ایران	-	-	-	-	-	-	۶۵,۷۶۰,۵۶۲,۲۷۹
	۸۳,۴۸۶,۰۶۵,۶۶۲,۰۵۳	(۶۷,۴۶۵,۳۴۰,۹۶۸,۳۵۰)	(۲۲۷,۹۱۶,۹۵۹,۳۵۹)	(۴۱۷,۴۲۰,۳۲۸,۳۰۹)	۱۵,۳۷۵,۳۷۷,۴۰۶,۳۳۵	۳,۱۷۲,۵۵۶,۱۲۴,۹۹۷	

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی بیدار
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

۱۶-۲- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب به شرح زیر است:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	نام سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۷۷,۷۱۴,۰۵۱	۳۱۳,۱۸۷,۶۲۵,۵۳۰	(۳۲۸,۹۶۳,۵۷۷,۸۸۴)	(۸۵۵,۰۰۲,۲۱۸)	(۱,۵۶۵,۹۳۸,۱۲۷)	(۱۸,۱۹۶,۸۹۲,۶۹۹)	۰	۰	۰
(۵,۷۸۳,۷۰۵,۴۲۰)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
(۴۵,۵۴۹,۷۹۶,۶۸۴)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۲۶۳,۲۳۱,۶۳۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
(۸۹۵,۲۱۵,۵۱۰)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
(۵۱,۹۶۵,۴۸۵,۹۷۵)	(۱۸,۱۹۶,۸۹۲,۶۹۹)	۳۱۳,۱۸۷,۶۲۵,۵۳۰	(۳۲۸,۹۶۳,۵۷۷,۸۸۴)	(۸۵۵,۰۰۲,۲۱۸)	(۱,۵۶۵,۹۳۸,۱۲۷)	(۱۸,۱۹۶,۸۹۲,۶۹۹)	۰	۰	۰

۱۶-۳- سود حاصل از فروش گواهی سپرده کالایی به شرح ذیل می باشد:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۲۶۹,۸۶۹	GoldBar طلا	۵,۶۶۴,۵۴۴,۹۱۲,۶۲۰	(۵,۴۸۱,۴۴۳,۷۱۳,۹۸۰)	(۱۳,۵۹۴,۹۰۷,۷۹۰)	۰	۰	۱۶۹,۵۰۶,۲۹۰,۸۵۰	۰
(۸,۹۶۷,۷۲۵,۳۸۶)	۰	گواهی سپرده شمش نقره ۰۰۰۱ CD\GOC	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۳۶,۱۹۵,۲۰۷,۴۴۳	۰	گواهی سپرده کالایی شمش طلا	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۲۷,۲۲۷,۴۸۲,۰۵۷	۱۶۹,۵۰۶,۲۹۰,۸۵۰		۵,۶۶۴,۵۴۴,۹۱۲,۶۲۰	(۵,۴۸۱,۴۴۳,۷۱۳,۹۸۰)	(۱۳,۵۹۴,۹۰۷,۷۹۰)	۰	۰	۱۶۹,۵۰۶,۲۹۰,۸۵۰	۰

۱۶-۵-۲- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اختیار معامله سهام به شرح زیر است:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۰	اختیار ویملت-۳۲۵-۱۴۰۴/۰۵/۲۲	۰	۰	-	-	۳,۰۸۷,۶۲۱,۲۳۶
۰	۰	اختیار شستا-۲۲۰-۱۴۰۴/۰۴/۱۱	۰	۰	-	-	۱۲,۲۵۵,۳۵۰,۲۴۲
۰	۰	اختیار شستا-۱۷۰-۱۴۰۴/۰۵/۱۵	۰	۰	-	-	۱,۶۱۴,۹۷۰,۴۷۷
۰	۰	اختیار شستا-۲۲۰-۱۴۰۴/۰۵/۱۵	۰	۰	-	-	۳۴۰,۶۷۲,۳۰۳
۰	۰	اختیار فولاد-۴۰۰-۱۴۰۴/۰۵/۱۵	۰	۰	-	-	۲۲,۳۱۴,۶۰۱
۰	۰	اختیار شستا-۲۴۰-۱۴۰۴/۰۷/۰۹	۰	۰	-	-	۱۲,۹۲۹,۶۴۱
۰	۰	اختیار ویملت-۲۸۰-۱۴۰۴/۰۵/۲۲	۰	۰	-	-	۳۳,۶۱۲,۸۰۵
۰	۰	اختیار ویملت-۳۰۰-۱۴۰۴/۰۴/۲۵	۰	۰	-	-	۱,۱۱۰,۰۰۳۶
۰	۰		۰	۰	۰	۰	۱۷,۳۶۸,۵۸۱,۳۳۶

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی بیدار
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

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

نام شرکت	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۱۴۰۴/۱۲/۱۰	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰	۵۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۵۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۱,۷۵۶,۰۰۰,۰۰۰	
پتروشیمی شیراز	۱۴۰۵/۰۳/۲۷	۱۷,۵۲۷,۵۸۴	۶,۹۲۸	۱۲۱,۴۳۱,۱۰۱,۹۵۲	(۱۷,۲۰۴,۵۲۴,۱۴۵)	۱۰۴,۲۲۶,۵۷۷,۸۰۷	.	
سیمان ارومیه	۱۴۰۵/۰۳/۲۰	۲,۱۰۰,۰۰۰	۲۸,۸۷۴	۶۰,۶۳۵,۴۰۰,۰۰۰	(۸,۳۷۵,۸۴۶,۲۸۱)	۵۲,۲۵۹,۵۵۳,۷۱۹	.	
ماشین سازی اراک	۱۴۰۴/۱۱/۰۹	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۰	۱۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	
پارس مینو	۱۴۰۵/۰۳/۰۲	۸۱۱,۵۵۷,۹۳۱	۶۰	۴۸,۶۹۳,۴۷۵,۸۶۰	(۶,۳۰۰,۸۲۵,۴۳۹)	۴۲,۳۹۲,۶۵۰,۴۲۱	۳۳,۹۵۳,۴۸۸,۳۷۲	
کارخانجات قند قزوین	۱۴۰۵/۰۳/۳۰	۴۰,۰۵۰,۰۰۰	۱,۲۰۰	۴۸,۰۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۸۸۱,۸۳۰,۹۸۶)	۴۱,۱۷۸,۱۶۹,۰۱۴	.	
پگاه آذربایجان غربی	۱۴۰۴/۱۲/۰۵	۱۷,۲۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۷,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۷,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	
س. صنایع شیمیایی ایران	۱۴۰۵/۰۲/۳۰	۲۶۶,۵۱۵,۰۰۰	۳۵۰	۹۳,۲۸۰,۳۵۰,۰۰۰	(۱۱,۸۷۶,۰۸۶,۸۲۰)	۸۱,۴۰۴,۱۶۳,۱۸۰	.	
سیمان آبیگ	۱۴۰۵/۰۳/۲۵	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۷۰۰	۹۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۳,۶۴۵,۰۸۵,۳۴۴)	۸۳,۳۵۴,۹۱۴,۶۵۶	.	
معذنی املاح ایران	۱۴۰۵/۰۳/۲۴	۷۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۱۰	۱۴۸,۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۰,۸۸۱,۷۶۶,۷۸۴)	۱۲۸,۰۹۸,۲۳۳,۲۱۶	.	
شیرپاستوریزه پگاه اصفهان	۱۴۰۴/۱۲/۰۳	۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۵۰	۲۹,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۲۹,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	
س.ص.بازنشتگی کارکنان بانکها	۱۴۰۵/۰۱/۳۱	۱۹۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰	۴۹,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۴۹,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	
شرکت صنایع غذایی مینو شرق	۱۴۰۵/۰۳/۰۳	۷۱,۷۹۴,۸۷۲	۳۱۰	۲۲,۲۵۶,۴۱۰,۳۲۰	(۲,۸۷۹,۹۲۹,۰۶۳)	۱۹,۳۷۶,۴۸۱,۲۵۷	۱۳,۴۳۱,۶۵۱,۷۵۹	
تولید برق علویه مهنا	۱۴۰۵/۰۲/۳۰	۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۰	۱۰,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۲۸۳,۳۴۷,۳۸۰)	۸,۷۹۶,۶۵۲,۷۲۰	.	
کویر تایر	۱۴۰۵/۰۱/۳۱	۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۵۸۰	۳۰,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۳۴۲,۹۴۷,۶۲۵)	۲۶,۸۱۷,۰۵۲,۳۷۵	۲۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
سنگ آهن گهرزمین	۱۴۰۵/۰۲/۱۴	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۴۰	۱۸۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۱,۹۹۴,۵۶۸,۴۹۷)	۱۶۳,۰۰۵,۴۳۱,۵۰۳	.	
کشت و صنعت شریف آباد	۱۴۰۵/۰۳/۰۹	۹,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۴۹	۱۶,۶۴۱,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۲۰۴,۹۵۷,۲۱۹)	۱۴,۴۳۶,۰۴۲,۷۸۱	.	
بورس کالای ایران	۱۴۰۵/۰۳/۱۲	۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۳۰	۷۴,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۷۴,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	
پتروشیمی جم پیلن	۱۴۰۵/۰۲/۲۷	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۳,۰۰۰	۹۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۹۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	
سپید ماکیان	۱۴۰۵/۰۳/۲۷	۶۹,۱۳۱,۴۹۲	۱,۵۰۰	۱۰۳,۶۹۷,۳۳۸,۰۰۰	(۱۴,۶۹۱,۹۶۶,۱۱۳)	۸۹,۰۰۵,۲۷۱,۸۸۷	.	
صنعتی مینو	۱۴۰۵/۰۳/۲۳	۷۳,۶۹۸,۲۵۷	۲۲۰	۱۶,۲۱۳,۶۱۶,۵۴۰	(۲,۲۶۴,۳۶۴,۸۳۲)	۱۳,۹۴۹,۲۵۱,۷۰۸	.	
آریان کیمیا تک	۱۴۰۵/۰۳/۱۶	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۸۰۴,۷۳۳,۷۲۸)	۴۳,۱۹۵,۲۶۶,۲۷۲	.	
توسعه سرمایه و صنعت غدیر	۱۴۰۴/۱۰/۰۹	۳۷,۰۰۰,۰۰۰	۲,۲۶۰	۸۳,۶۲۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۸۳,۶۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۸,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	
بین المللی توسعه ص. معادن غدیر	۱۴۰۴/۱۰/۲۴	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۴۰	۱۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	
مولد نیروگاهی تجارت فارس	۱۴۰۵/۰۱/۲۷	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۹۸	۲۰,۹۳۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۲۰,۹۳۰,۰۰۰,۰۰۰	.	
جمع انتقال به صفحه بعد				۱,۹۸۶,۳۷۸,۴۹۲,۶۷۲	(۱۴۰,۶۳۲,۷۸۰,۱۵۶)	۱,۸۴۵,۶۴۵,۷۱۲,۵۱۶	۲۹۰,۸۹۱,۱۴۰,۱۳۱	

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی بیدار

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

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	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱		دوره مالی شش ماهه منتتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
						خالص درآمد سود سهام ریال	خالص درآمد سود سهام ریال	
نقل از صفحه قبل				۱,۹۸۶,۲۷۸,۴۹۲,۶۷۲	(۱۴۰,۶۳۲,۷۸۰,۱۵۶)	۱,۸۴۵,۶۴۵,۷۱۲,۵۱۶	۲۹۰,۸۹۱,۱۴۰,۱۳۱	
تولید انرژی برق شمس پاسارگاد	۱۴۰۵/۰۲/۰۲	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۵۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	
کشت و صنعت و دامپروری پگاه فارس	۱۴۰۵/۰۱/۳۰	۳۶۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۹,۷۰۷,۴۹۵)	۳۲۰,۲۹۲,۵۰۵	.	
سرمایه گذاری توکافولاد (هلدینگ)		.	.	.	.	.	۴۲,۹۶۶,۴۵۰,۸۵۳	
تامین سرمایه نوین		.	.	.	.	.	۱۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
ریخته گری تراکتورسازی ایران		.	.	.	.	.	۲۶,۰۷۵,۴۴۶,۲۹۳	
سیحان دارو		.	.	.	.	.	۳,۳۸۲,۲۳۹,۳۸۲	
سرمایه گذاری کشاورزی کوثر		.	.	.	.	.	۳,۲۴۵,۲۴۷,۴۰۰	
گروه سرمایه گذاری سپهر صادرات		.	.	.	.	.	۳,۸۸۱,۷۸۰,۴۱۵	
گروه صنایع بهشهر ایران		.	.	.	.	.	۱۳,۳۹۷,۳۸۵,۸۸۳	
حمل و نقل گهر ترابری سیرجان		.	.	.	.	.	۲,۰۹۶,۷۲۱,۴۸۲	
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید		.	.	.	.	.	۴۶,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
موتورسازان تراکتورسازی ایران		.	.	.	.	.	۳۱,۳۴۱,۴۱۵,۹۲۹	
گروه انتخاب الکترونیک آرمان		.	.	.	.	.	۸۳,۸۱۰,۲۸۸,۱۹۳	
توسعه نیشکر و صنایع جانبی		.	.	.	.	.	۳۷,۸۴۶,۰۰۰,۰۰۰	
تولید مواد اولیه دارو بخش		.	.	.	.	.	۳۴,۱۲۳,۶۱۲,۱۷۲	
سیمان ساوه		.	.	.	.	.	۲۹,۴۹۹,۰۱۰,۴۳۳	
کلر پارس		.	.	.	.	.	۱۵,۰۷۳,۴۷۶,۱۳۴	
پست بانک ایران		.	.	.	.	.	۱۳۷,۷۴۴,۵۹۸,۴۹۴	
سیمان هرمزگان		.	.	.	.	.	۴۲,۰۷۵,۰۰۰,۰۰۰	
گسترش نفت و گاز پارسیان		.	.	.	.	.	۱۸۶,۳۱۷,۳۶۰,۰۸۰	
داروسازی کاسپین تامین		.	.	.	.	.	۳۳,۳۳۹,۲۰۴,۰۱۶	
سیمان صوفیان		.	.	.	.	.	۵۷,۱۷۱,۴۹۸,۰۵۴	
سرمایه گذاری توسعه صنایع سیمان		.	.	.	.	.	۱۲۴,۵۰۰,۷۰۲,۹۸۱	
جمع انتقال به صفحه بعد				۲,۰۱۶,۶۳۸,۴۹۲,۶۷۲	(۱۴۰,۶۷۲,۴۸۷,۶۵۱)	۱,۸۷۵,۹۶۶,۰۰۵,۰۲۱	۱,۲۵۸,۳۳۹,۱۷۸,۳۲۵	

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی بیدار
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

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

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	
خالص سود	خالص سود	هزینه تنزیل	مبلغ سود
ریال	ریال	ریال	ریال
۳۱۸,۳۲۱	۳۳۲,۷۸۸	.	۳۳۲,۷۸۸
۲۶۲,۱۰۷	۱۴۶,۵۶۸	.	۱۴۶,۵۶۸
۸۱۴,۳۹۳	۳,۸۰۸,۷۰۹	.	۳,۸۰۸,۷۰۹
۲۳۳,۰۴۷	۱۱۹,۸۵۳	.	۱۱۹,۸۵۳
۱۸۸,۵۹۴,۰۱۲,۴۵۸	۲,۳۱۸,۳۸۳	.	۲,۳۱۸,۳۸۳
۲۱۴,۶۶۰,۶۲۴,۹۸۲	۲۶۱,۸۹۶,۴۴۵,۱۹۲	(۵۲۶,۴۲۳,۳۷۸)	۲۶۲,۴۲۲,۸۶۸,۵۷۰
.	۸,۶۵۲,۰۲۰	.	۸,۶۵۲,۰۲۰
۴۰۳,۲۵۶,۲۶۵,۲۰۸	۲۶۱,۹۱۱,۸۲۳,۵۱۳	(۵۲۶,۴۲۳,۳۷۸)	۲۶۲,۴۳۸,۲۴۶,۸۹۱

موسسه اعتباری ملل

بانک تجارت

بانک خاورمیانه

بانک سامان

بانک گردشگری

بانک صادرات

بانک دی

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی بیدار

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

۱۸- سایر درآمدها

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱ ریال	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱ ریال
سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سپرده	۳۵,۲۳۵,۱۴۶	۰
سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سهام	۲۳,۵۹۵,۷۵۶,۷۱۹	۹,۳۷۳,۶۱۰,۶۸۹
تعدیل کارمزد کارگزاری	۷۶,۲۶۷,۷۱۴,۹۳۱	۲۳,۸۷۴,۱۷۳,۸۵۹
	۹۹,۸۹۸,۷۰۶,۷۹۶	۳۳,۲۴۷,۷۸۴,۵۴۸

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

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

۱۹- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

مدیر	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱ ریال	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱ ریال
مدیر	۱,۱۸۵,۵۳۸,۳۹۱,۷۱۸	۵۵۳,۳۹۱,۳۱۶,۷۷۸
متولی	۱,۱۸۸,۴۹۳,۰۵۵	۸۵۹,۰۱۶,۴۸۳
حسابرس	۸۶۵,۸۱۹,۰۰۵	۵۲۲,۳۴۲,۶۵۱
	۱,۱۸۷,۵۹۲,۷۰۳,۷۷۸	۵۵۴,۷۷۲,۶۷۵,۷۱۲

۲۰- سایر هزینه ها

هزینه تصفیه	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱ ریال	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱ ریال
هزینه تالسیس	۴۰,۹۱۸,۴۸۴	۸۳,۴۸۵,۳۳۲
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	۸۳,۰۲۹,۱۲۸	۱۸۸,۰۱۸,۴۰۲
هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا	۱۵,۶۳۵,۰۵۹,۱۶۴	۱,۸۰۹,۵۴۳,۵۷۳
هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری	۱۲۸,۳۱۹,۴۴۰	۰
هزینه آونمان نرم افزار	۵,۱۹۱,۰۹۵,۷۹۱	۳,۹۷۵,۸۵۵,۹۴۹
هزینه نرم افزار	۱۲,۸۶۵,۲۵۵,۹۰۰	۵,۸۱۶,۰۶۸,۸۹۵
هزینه رتبه بندی	۱,۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
هزینه کارمزد بانکی	۵۶,۹۷۴,۹۵۰	۸۴,۱۰۸,۶۵۰
	۳۵,۲۱۰,۶۵۲,۸۵۷	۱۰,۹۵۷,۰۸۰,۸۰۱

۲۱- هزینه های مالی

هزینه تسهیلات بانکی	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱ ریال	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱ ریال
	۱۹,۵۹۲,۴۷۶,۲۳۵	۴۹,۰۸۶,۱۱۲

۲۲- تعدیلات

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

تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱ ریال	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱ ریال
تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری	۸,۷۶۱,۴۳۶,۹۱۲,۳۱۲	۲۹,۷۴۰,۶۰۱,۷۹۴,۷۵۰
	(۷,۲۵۴,۱۳۹,۷۳۰,۶۸۵)	(۳۰,۵۲۳,۳۹۴,۱۰۱,۳۷۴)
	۱,۵۰۷,۲۹۷,۱۸۱,۶۲۷	(۷۸۲,۷۹۲,۳۰۶,۶۲۴)

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی پیدار
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱

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

درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱		نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
			تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری			
۰.۲۸٪	۹,۸۰۰,۰۰۰	۰.۲۷٪	۹,۷۰۰,۰۰۰	ممتاز نوع اول	مدیر صندوق / مدیر ثبت	شرکت سیدگران اقتصاد پیدار	مدیر صندوق امدیر ثبت
۰.۴۲٪	۱۵,۰۹۹,۳۶۴	۱.۹۱٪	۶۹,۲۷۹,۳۶۴	ممتاز نوع دوم			
۰.۰۰٪	۱۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	۱۰۰,۰۰۰	ممتاز نوع اول		کارگزاری اقتصاد پیدار	کارگزار و اشخاص وابسته
۰.۰۰٪	.	۰.۰۰٪	.	ممتاز نوع دوم			
۰.۰۰٪	.	۰.۰۰٪	۱۰۰,۰۰۰	ممتاز نوع اول	موسس	سرمایه گذاری اقتصاد پیدار	موسس
۰.۰۰٪	۱۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	۱۰۰,۰۰۰	ممتاز نوع اول	موسس	سیدرضا انجاری	موسس
۰.۰۰٪	۵۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	۵۰,۰۰۰	ممتاز نوع اول	مدیر سرمایه گذاری	محمدعلی کمالی	مدیر سرمایه گذاری
۰.۰۰٪	۵۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	۵۰,۰۰۰	ممتاز نوع اول	مدیر سرمایه گذاری	پریسا خسروی	مدیر سرمایه گذاری
۰.۰۰٪	۵۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	۵۰,۰۰۰	ممتاز نوع اول	مدیر سرمایه گذاری	سولماز شیبانی	مدیر سرمایه گذاری
۰.۷۱٪	۲۵,۲۴۹,۳۶۴	۲.۱۹٪	۷۹,۴۴۹,۳۶۴		جمع		

۵۵۵ 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 تألیس 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.

۲۴- 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		
		موضوع معامله	ارزش معامله - ریال	تاریخ معامله
کارگزاری اقتصاد پیدار	کارگزاری	کارمزد معاملات	۲۵۸,۹۷۰,۹۳۵,۷۰۷	طی دوره مالی (۵,۹۸۳,۸۵۴,۵۰۶,۷۶۸)
شرکت سیدگران اقتصاد پیدار	مدیر	کارمزد ارکان	۱,۱۸۵,۵۳۸,۳۹۱,۷۱۸	طی دوره مالی (۹۷۳,۵۰۸,۸۱۹,۳۶۴)
مشاور سرمایه گذاری سهام آشنا	متولی	کارمزد ارکان	۱,۱۸۸,۴۹۳,۰۵۵	طی دوره مالی (۷۳۰,۹۸۶,۲۴۷)
مؤسسه حسابرسی ارقام نگر آریا	حسابرس	کارمزد ارکان	۸۶۵,۸۱۹,۰۰۵	طی دوره مالی (۸۶۵,۸۱۸,۹۴۳)

۲۵- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خاصی دارایی ها
 رویدادهایی که بعد از تاریخ صورت خاصی 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.

ریاست محترم بانک خاورمیانه شعبه نیایش

با سلام و احترام؛

بدینوسیله خواهشمند است نسبت به نقل و انتقال وجه به شرح جدول ذیل دستورات لازم را مبذول فرمایید:

نوع درخواست	نام بانک	شماره حساب	شماره شبا	صاحب حساب	مبلغ (ریال)
برداشت	خاورمیانه	۱۰۱۳-۱۰-۸۱۰-۷۰۷۰۷۵۰۳۵	-	صندوق سپرده ماندگار	۱۴۷,۹۶۸,۸۵۴,۴۰۰
واریز	خاورمیانه	۱۰۱۳-۱۱-۰۴۰-۷۰۷۰۷۷۱۱۷		کارگزاری اقتصاد بیدار	

با تشکر

صندوق سرمایه‌گذاری

در اوراق بهادار با درآمد ثابت سپرده ماندگار بیدار

