

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی نارنج



ثبت شده به شماره ۵۷۱۳۷۰ نزد مرجع ثبت شرکتها

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی نارنج

صورت‌های مالی و یادداشت‌های توضیحی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۴



**صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی نارنج
صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۴**

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی نارنج مربوط به دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۱/۳۱ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۵۷ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود درخصوص 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
۵	ارکان صندوق سرمایه گذاری
۵	مبنای تهیه صورت‌های مالی
۷	خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۸_۲۵	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 سرمایه گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی نارنج بر این باور است که این گزارش مالی برای ارایه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش‌بینی نمود، می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده‌اند.



صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۴/۰۲/۲۳ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده
مدیر صندوق	مشاور سرمایه گذاری نارنج	رضا درخشان فر
متولی صندوق	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهیافت و همکاران	مجید صفاتی



صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی نارنج



ثبت شده به شماره ۵۷۳۷۰ نزد مرجع ثبت شرکت‌ها
ثبت شده به شماره ۱۲۲۸۸ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار

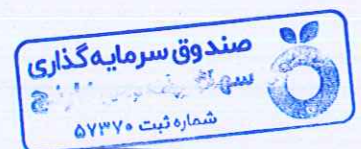
صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی نارنج

صورت خالص دارایی‌ها

به تاریخ ۱۴۰۴/۰۱/۳۱

یادداشت	۱۴۰۴/۰۱/۳۱ (مبالغ به ریال)	۱۴۰۳/۰۴/۳۱ (مبالغ به ریال)
دارایی‌ها		
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۳۸,۸۵۲,۰۳۵,۳۹۲,۰۴۵	۲۲,۸۷۶,۵۲۴,۶۵۷,۵۱۳
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۶۸۶,۴۴۵,۳۱۹,۴۵۷	۴,۴۹۸,۴۸۳,۴۲۶,۵۳۹
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	-	۲,۵۵۸,۹۱۱,۶۸۶,۶۴۴
سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی	۵۸۲,۸۲۳,۶۷۱,۲۶۸	.
حساب های دریافتنی	۲۱,۳۶۲,۰۱۴,۶۲۲	۷۴۷,۲۵۵,۸۴۷,۹۱۸
سایر دارایی‌ها	۵,۹۵۰,۹۴۹,۱۹۹	۲,۹۰۰,۰۲۹,۱۷۲
جاری کارگزاران	۱,۴۱۴,۰۰۲,۷۳۹	۴,۵۱۵,۵۹۱,۵۹۲
جمع دارایی‌ها	۴۰,۱۵۰,۰۳۱,۳۴۹,۳۳۰	۳۰,۶۸۸,۵۹۱,۲۳۹,۳۷۸
بدهی‌ها		
جاری کارگزاران	۵۳۳,۱۶۳,۴۳۰,۴۴۸	.
پرداختنی به ارکان صندوق	۳۹۰,۹۴۳,۵۵۴,۷۲۰	۲۱,۴۷۹,۶۹۰,۳۲۴
پرداختنی به سرمایه گذاران	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۷۶۰,۹۹۰,۰۰۰
سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۱۲۴,۳۲۹,۸۲۲,۰۷۲	۶۸,۷۹۹,۷۳۵,۸۲۹
جمع بدهی‌ها	۱,۰۹۸,۴۳۶,۸۰۷,۲۴۰	۹۴,۰۴۰,۴۱۶,۱۵۳
خالص دارایی‌ها	۳۹,۰۵۱,۵۹۴,۵۴۲,۰۹۰	۳۰,۵۹۴,۵۵۰,۸۲۳,۲۲۵
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه گذاری	۱۵,۲۴۷	۱۰,۳۰۰

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.



پایه حساب
سهامی اهرمی نارنج
(حسابداران رسمی)
شماره ثبت ۵۸۹



صندوق سرمایه گذاری

سهامی اهرمی نرنج

ثبت شده به شماره ۵۷۳۷۰ نزد مرجع ثبت شرکتها
ثبت شده به شماره ۱۳۲۸۸ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۴

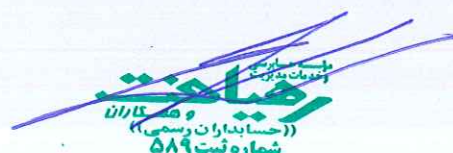
درآمد داشت	دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۴ (مبالغ به ریال)
درآمدها:	
سود فروش اوراق بهادار	۳,۰۱۳,۵۸۸,۷۸۳,۶۶۲
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۷,۷۲۸,۶۴۷,۰۵۶,۰۵۷
سود سهام	۸۷۵,۲۷۶,۲۸۳,۶۶۲
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۷۲۰,۷۶۵,۹۲۵,۹۸۷
سایر درآمدها	۱۳۸,۶۴۶,۲۹۰,۴۸۷
جمع درآمدها	۱۲,۴۷۶,۹۲۴,۳۳۹,۸۵۵
هزینه ها:	
هزینه کارمزد ارکان	۵۶۰,۱۷۱,۳۴۳,۸۷۵
سایر هزینه ها	۵۸,۸۳۳,۱۶۱,۲۴۱
جمع هزینه ها	۶۱۹,۰۰۴,۵۰۵,۱۱۶
سود خالص	۱۱,۸۵۷,۳۱۹,۸۳۴,۷۳۹
بازده میانگین سرمایه گذاری (درصد)	۶۲.۴۵٪
بازده سرمایه گذاری پایان دوره (درصد)	۶۵.۵۰٪

تعداد واحدهای سرمایه گذاری	مبلغ	یادداشت
۲,۹۷۰,۴۵۱,۴۸۷	۳۰,۵۹۴,۵۵۰,۸۲۳,۲۲۵	خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره
۸۲۹,۷۳۰,۰۰۰	۸,۲۹۷,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره (ممتاز)
۲,۸۱۱,۰۷۹,۱۵۵	۲۸,۱۱۰,۷۹۱,۵۵۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره (عادی)
(۸۶۶,۸۷۰,۰۰۳)	(۸,۶۶۸,۷۰۰,۰۰۳,۰۰۰)	واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره (ممتاز)
(۳,۱۸۳,۱۹۷,۴۱۴)	(۳۱,۸۳۱,۹۷۴,۱۴۰,۰۰۰)	واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره (عادی)
.	۱۱,۸۵۷,۳۱۹,۸۳۴,۷۳۹	سود (زیان) خالص
.	۶۹۲,۳۰۶,۵۰۴,۱۲۶	تعدیلات
۲,۵۶۱,۱۹۳,۲۲۵	۳۹,۰۵۱,۵۹۴,۵۴۲,۰۹۰	جمع

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



۱- بازده میانگین سرمایه گذاری =	سود خالص
میانگین موزون (ریال) و جوه 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	



صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی نارنج
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۴

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی نارنج که صندوق سرمایه گذاری سهامی محسوب می شود، در تاریخ ۱۴۰۳/۰۲/۱۷ تحت شماره ۵۷۳۷۰ نزد مرجع ثبت شرکتها و موسسات غیر تجاری استان تهران و در تاریخ ۱۴۰۳/۰۴/۰۳ تحت شماره ۱۲۲۸۸ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار 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 تا تاریخ ۱۴۰۸/۰۴/۰۲ تمدید گردیده است. مرکز اصلی صندوق در تهران - بلوار نلسون ماندلا - خیابان گلغام - پلاک ۳۸ - طبقه اول - واحد ۱۰۱ در واقع شده است. به علت عدم فعالیت صندوق در دوره مشابه سال قبل صورت مالی قابلیت مقایسه ای ندارد.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت مشاور سرمایه گذاری ترنج مطابق با ماده ۴۸ اساسنامه در تارنمای صندوق سرمایه‌گذاری به آدرس narenj.fund درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی نارنج که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

مجمع صندوق: از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود. فقط دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز، درمجمع صندوق از حق رای برخوردارند. در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رای بوده‌اند شامل اشخاص زیر است:

۱۴۰۴/۰۱/۳۱		
نام دارنده واحد ممتاز - نوع اول	تعداد واحد ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای ممتاز تحت تملک
شرکت مشاور سرمایه گذاری ترنج	۹,۰۰۰,۰۰۰	۹۰
شرکت سرمایه گذاری توسعه تجارت دانا سپیدار	۹۵۰,۰۰۰	۹.۵
سید علی هاشمی فشارکی	۵۰,۰۰۰	۰.۵
جمع	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪

مدیر صندوق: مشاور سرمایه گذاری ترنج که در تاریخ ۱۳۹۳/۱۲/۱۳ به شماره ثبت ۴۶۹۳۰۸ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از: استان تهران - شهر تهران - بخش آفتاب - بلوار نلسون ماندلا خیابان گلغام پلاک ۳۸

مدیر ثبت: مشاور سرمایه گذاری ترنج که در تاریخ ۱۳۹۳/۱۲/۱۳ به شماره ثبت ۴۶۹۳۰۸ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر ثبت عبارت است از: استان تهران - شهر تهران - بخش آفتاب - بلوار نلسون ماندلا خیابان گلغام پلاک ۳۸

متولی: موسسه حسابرسي و خدمات مدیریت رهیافت و همکاران که در تاریخ ۱۳۷۷/۰۲/۲۷ به شماره ثبت ۵۸۹ نزد مرجع ثبت شرکت های مشهد به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از: مشهد - سراب - خ سعدی ۱۸ - ساختمان مسکن - طبقه ۱

حسابرس: موسسه حسابرسي آتیه اندیش نمودگر که در تاریخ ۱۳۸۵/۰۱/۰۱ به شماره ثبت ۲۰۸۹۳ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از: شهر تهران - شهید مطهری - خیابان میر عماد - کوچه چهارم - پلاک ۱۲ - ساختمان اتحاد - طبقه پنجم - واحد ۱۹

بازارگردان: مشاور سرمایه گذاری ترنج که در تاریخ ۱۳۹۳/۱۲/۱۳ به شماره ثبت ۴۶۹۳۰۸ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از: استان تهران - شهر تهران - بخش آفتاب - بلوار نلسون ماندلا خیابان گلغام پلاک ۳۸

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی نارنج
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۴

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی:

صورت‌های مالی صندوق بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان دوره مالی تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه‌گیری‌های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری" مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیات مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه‌گیری می‌شود.

۴-۱-۱- سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی:

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

۴-۱-۲- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس:

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می‌گردد.

۴-۱-۳- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی غیر بورسی یا غیر فرابورسی:

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیربورسی در هر روز مطابق ساز و کار بازخرید آنها توسط ضامن، تعیین می‌شود.

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها:

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 ۴ ماه، با استفاده از نرخ سود علی‌الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.

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

سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور ماهانه 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 سرمایه گذاری سهامی اهرمی نارنج
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۴

۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حساب‌ها ثبت می‌شود:

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه‌های تأسیس	معادل پنج در هزار (۰.۰۰۵) از وجوه جذب شده در پذیره نویسی حداکثر تا مبلغ ۱,۰۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت با تایید متولی صندوق
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۱۰۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یکسال مالی با ارائه مدارک مثبت با تایید متولی صندوق
کارمزد مدیر	۱- کارمزد ثابت حداکثر ۱.۵ درصد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام بعلاوه ۳ دهم درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت و سالانه ۲ درصد از سود حاصل از سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری در آن‌ها. بعلاوه ۵ درصد از درآمد حاصل از تعهد پذیره نویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار. ۲- کارمزد مبتنی بر عملکرد بر اساس آخرین ابلاغیه سازمان بورس
کارمزد متولی	سالانه نیم درصد (۰.۵ / ۰) از متوسط روزانه ارزش خالص داراییهای صندوق، که حداقل ۱,۰۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۱,۲۰۰ میلیون ریال خواهد بود
حق الزحمه حسابرس	مبلغ ثابت ۴۰۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل یک دهم درصد (۰.۱ / ۰) ارزش خالص روز داراییهای صندوق تا سقف ۱,۰۰۰ میلیون ریال شناسایی و پس از آن متوقف می‌شود.
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.
هزینه‌های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن‌ها	هزینه‌ی دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی نارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آن‌ها با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق
هزینه درجه بندی ارزیابی عملکرد	بر اساس قرارداد با شرکت رتبه بندی اعتباری دارای مجوز فعالیت از سازمان بورس و اوراق بهادار با تصویب مجمع

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی نارنج

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۴

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۵ اساسنامه، کارمزد مدیر و متولی صندوق هر سه ماه یک بار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقیمانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب‌ها منعکس شده و می بایست در پایان هر سال پرداخت شود.

۴-۵- مخارج تأمین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک‌ها و موسسات مالی و اعتباری و خرید اقساطی سهام، مخارج تأمین مالی را در بر می‌گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌شود.

۴-۶- تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری ایجاد می‌شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی‌های مالی اضافه می‌شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری کسر می‌شود. نظر به اینکه بر طبق تبصره ۲ ماده ۱۳ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است، به دلیل آنکه دارایی‌های صندوق در صورت خالص دارایی‌ها به ارزش روز اندازه‌گیری و ارائه می‌شود؛ لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می‌شود.

۴-۷- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق و برگزاری مجامع می‌باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال‌های آتی منتقل می‌شود. بر اساس ماده ۳۷ اساسنامه مخارج تأسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۵ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک شده و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی‌های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می‌شود. در این صندوق مدت زمان استهلاك مخارج تأسیس ۲ سال و مخارج برگزاری مجامع یک سال می‌باشد.

۴-۸- وضعیت مالیاتی

طبق قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی در راستای تسهیل اجرای سیاست‌های کلی اصل ۴۴ قانون اساسی (مصوب در ۲۵ آذرماه ۱۳۸۸ شماره‌های مجلس اسلامی) و به استناد تبصره یک ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات‌های مستقیم تمامی درآمدهای صندوق سرمایه‌گذاری در چارچوب این قانون، تمامی درآمدهای حاصل از سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار موضوع بند ۲۴ ماده یک قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران مصوب ۱۳۸۴ و درآمدهای حاصل از نقل و انتقال این اوراق با درآمدهای حاصل از صدور و ابطال آن‌ها، از پرداخت مالیات بر درآمد و مالیات بر ارزش افزوده مصوب ۲ خرداد ۱۳۸۷ معاف می‌باشد. و از این بابت نقل و انتقال آن‌ها و صدور و ابطال اوراق بهادار یاد شده مطالبه نخواهد شد.

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی نارنج
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۴

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی نارنج	۱۴۰۳/۰۴/۳۱ (مبالغ به ریال)		۱۴۰۴/۰۱/۳۱ (مبالغ به ریال)		صنعت
	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش
بانکها و موسسات اعتباری	۳.۶۳٪	۱,۱۱۱,۳۹۰,۰۷۷,۵۴۲	۱,۱۳۹,۶۴۳,۸۴۴,۰۰۰	۱.۸۷٪	۷,۵۳۲,۶۱۹,۹۴۱,۹۲۱
ماشین آلات و دستگاههای برقی	۰.۰۰٪	-	-	۱.۷۹٪	۷۱۶,۹۱۶,۳۵۴,۸۸۹
خودرو و ساخت قطعات	۳.۵۳٪	۱,۰۷۸,۹۷۸,۴۴۳,۱۸۹	۱,۰۷۷,۹۹۹,۳۲۱,۳۴۸	۳.۸۹٪	۱,۵۶۰,۶۲۹,۳۶۵,۶۲۹
فعالیت‌های کمکی به نهادهای مالی واسط	۰.۰۰٪	-	-	۶.۴۵٪	۲,۵۹۰,۵۰۳,۷۳۷,۳۳۲
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۰.۰۰٪	-	-	۱.۰۰٪	۴۳۳,۸۱۰,۳۷۷,۹۲۸
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۵.۶۶٪	۱,۷۳۸,۴۰۴,۴۵۳,۰۴۹	۲,۵۵۷,۰۲۵,۵۸۱	۸.۹۸٪	۳,۶۰۷,۸۸۲,۸۹۵,۸۴۴
محصولات شیمیایی	۸.۵۹٪	۲,۶۳۶,۶۷۹,۵۴۶,۱۶۶	۲,۴۱۷,۶۴۱,۶۸۶,۰۸۵	۱۱.۴۰٪	۴,۵۷۸,۲۸۵,۳۳۵,۱۸۲
مواد و محصولات دارویی	۳.۶۳٪	۱,۱۱۳,۵۹۴,۵۲۹,۱۴۴	۱,۱۳۶,۵۸۵,۰۷۶,۱۳۳	۲.۰۸٪	۸۳۳,۹۰۳,۷۳۹,۳۶۵
ماشین آلات و تجهیزات	۰.۰۰٪	-	-	۲.۶۹٪	۱,۰۸۰,۵۸۳,۸۴۱,۷۹۰
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	۲.۱۵٪	۶۶۰,۵۶۷,۴۱۱,۷۳۶	۶۲۵,۶۴۸,۴۵۶,۰۰۰	۷.۹۸٪	۳,۲۰۲,۰۶۰,۳۹۳,۳۵۴
قند و شکر	۰.۰۰٪	-	-	۰.۰۳٪	۱۰,۷۱۶,۱۸۵,۷۴۴
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۰.۳۷٪	۲۲۰,۰۰۹,۸۸۷,۶۹۵	۲۰۸,۱۰۱,۵۵۱,۶۹۵	۱.۴۹٪	۵۹۶,۴۹۳,۹۱۲,۰۷۷
استخراج ذغال سنگ	۰.۰۰٪	-	-	۰.۰۶٪	۲۵,۱۰۰,۹۱۵,۵۳۰
استخراج نفت گاز و خدمات جنبی جز اکتشاف	۰.۵۰٪	۱۵۲,۷۶۱,۸۶۲,۹۳۷	۱۴۳,۱۸۲,۴۵۴,۳۳۸	۱.۳۴٪	۴۹۹,۳۹۵,۰۵۵,۳۷۴
سیمان، آهک و گچ	۴.۹۳٪	۱,۵۰۹,۴۰۷,۸۰۸,۱۸۹	۱,۴۸۵,۱۳۲,۷۵۵,۷۱۳	۸.۷۶٪	۳,۵۱۶,۸۰۸,۹۴۴,۸۲۴
زراعت و خدمات وابسته	۰.۶۸٪	۲۱۰,۰۰۹,۷۰۰,۹۶۶,۳۳۲	۲۰۸,۳۱۸,۶۱۴,۵۴۳	۰.۸۷٪	۳۴۸,۰۶۷,۹۶۶,۲۹۹
فلزات اساسی	۱۵.۵۳٪	۴,۷۶۳,۰۰۸,۱۳۹,۵۸۵	۴,۸۳۴,۱۷۰,۷۵۳,۹۹۸	۶.۹۴٪	۲,۷۸۵,۳۳۲,۹۸۷,۹۹۳
سایر محصولات کانی غیر فلزی	۰.۱۰٪	۳۰,۶۲۵,۴۶۰,۸۰۱	۳۰,۴۹۸,۱۴۹,۰۴۳	۱.۷۷٪	۷۱۲,۰۵۸,۶۹۱,۳۴۰
خرده فروشی انواع مواد غذایی، نوشیدنی و غیره	۲.۶۰٪	۷۹۹,۳۱۶,۱۰۲,۰۲۵	۸۳۳,۱۰۱,۳۷۱,۰۰۱	۳.۱۶٪	۱,۲۶۸,۵۵۷,۳۷۶,۹۷۰
خدمات فنی و مهندسی	۰.۰۰٪	-	-	۱.۳۶٪	۵۴۴,۳۷۸,۱۶۰,۸۰۰
سرمایه گذاریها	۶.۶۷٪	۲,۰۴۵,۷۹۱,۵۷۷,۳۱۷	۲,۰۲۶,۳۸۹,۶۲۵,۰۱۸	۱.۴۵٪	۵۸۲,۸۳۳,۶۷۱,۲۶۸
استخراج سایر معادن	۰.۰۰٪	-	-	۰.۰۳٪	۷,۰۶۰,۸۷۰,۷۷۴
سلامت انسان و مددکاری اجتماعی	۰.۰۰٪	-	-	۰.۰۱٪	۵۲۰,۷۰۴,۹۱,۱۲۳
رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن	۳.۲۵٪	۹۹۷,۷۹۶,۲۶۵,۱۸۱	۹۶۵,۸۲۱,۳۲۲,۳۸۳	۴.۵۳٪	۱,۸۱۴,۸۴۶,۵۱۲,۰۷۴
شرکت‌های چند رشته ای صنعتی	۶.۷۱٪	۲,۰۵۸,۳۷۲,۴۲۵,۳۲۶	۲,۰۲۱,۸۲۴,۵۳۸,۸۳۷	۰.۰۰٪	-
لاستیک و پلاستیک	۱.۲۶٪	۳۸۵,۵۹۰,۴۳۵,۴۷۵	۴۱۱,۳۷۹,۷۷۹,۸۹۷	۰.۰۰٪	-
استخراج کانه های فلزی	۳.۱۸٪	۹۷۴,۸۰۸,۰۸۰,۷۱۰	۱,۰۰۷,۷۱۹,۴۳۳,۴۳۵	۰.۰۰٪	-
تولید محصولات کاسیوتری الکترونیکی و نوری	۰.۹۵٪	۲۹۱,۵۵۴,۸۶۵,۰۰۰	۳۷۳,۱۹۰,۳۵۶,۰۰۰	۰.۰۰٪	-
کاشی و سرامیک	۰.۳۷٪	۹۸,۳۲۵,۲۶۵,۲۱۶	۹۳,۱۳۹,۰۲۲,۰۶۵	۰.۰۰٪	-
جمع	۷۴.۵۴٪	۲۲,۸۷۶,۵۴۶,۶۵۷,۵۱۳	۲۲,۰۰۴,۹۷۳,۳۲۲,۷۸۴	۹۶.۷۷٪	۳۸,۸۵۲,۰۳۵,۳۹۲,۰۴۵
					۳۱,۵۱۸,۶۵۰,۳۷۲,۴۴۴

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی نارنج
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۴

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۴۰۳/۰۴/۳۱ (مبالغ به ریال)		۱۴۰۴/۰۱/۳۱ (مبالغ به ریال)		
درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	تاریخ سپرده گذاری
۱۶۳٪	۴۹۸,۴۸۲,۶۲۶,۵۳۹	۰.۱۸٪	۷۲,۲۰۵,۴۵۶,۱۷۹	۱۴۰۳/۰۱/۰۲
۰.۰۰٪	۸۰۰,۰۰۰	۰.۱۶٪	۶۴,۳۳۹,۸۶۳,۳۷۸	۱۴۰۲/۱۰/۲۳
۱۳.۰۳٪	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱.۳۷٪	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۱۰/۲۳
۱۴.۶۶٪	۴,۴۹۸,۴۸۳,۴۲۶,۵۳۹	۱.۷۱٪	۶۸۶,۴۴۵,۳۱۹,۴۵۷	جمع

سپرده کوتاه مدت بانک خاورمیانه
سپرده کوتاه مدت بانک گردشگری
سپرده بلند بانک گردشگری

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی نارنج
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۴

۷- سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

۱۴۰۳/۰۴/۳۱ (مبالغ به ریال)		۱۴۰۴/۰۱/۳۱ (مبالغ به ریال)			
درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	بهای تمام شده
۸.۳۴٪	۲,۵۵۸,۹۱۱,۶۸۶,۶۴۴	-	-	-	-
مراجعه کرمان موتور- تاک ۵۱۲۳۳					

۸- سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی:

۱۴۰۳/۰۴/۳۱ (مبالغ به ریال)		۱۴۰۴/۰۱/۳۱ (مبالغ به ریال)			
درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	بهای تمام شده
۰.۰۰٪	۰	۱.۴۵٪	۵۸۲,۸۲۳,۶۷۱,۲۶۸	-	۵۹۹,۹۸۴,۱۷۸,۱۹۳
گواهی سپرده کالایی شمش طلا					

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی نارنج
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۴

۹- حساب‌های دریافتنی

یادداشت	۱۴۰۴/۰۱/۳۱ (مبالغ به ریال)			۱۴۰۳/۰۴/۳۱ (مبالغ به ریال)
	تنزیل نشده	نرخ تنزیل	تنزیل شده	تنزیل شده
۹_۱ سود سپرده‌های بانکی دریافتنی	۱,۰۲۰,۲۳۸,۵۸۱	۲۳٪	۱,۰۰۰,۴۳۰,۸۶۰	۶,۶۸۲,۶۲۱,۸۲۴
۹_۲ سود سهام دریافتنی	۲۳,۶۰۷,۸۳۳,۳۴۰	۲۵٪	۲۰,۳۶۱,۵۸۳,۷۶۲	۷۳۰,۵۸۰,۹۴۶,۰۹۴
۹_۳ سایر حساب‌های دریافتنی	-	-	-	۹,۹۹۲,۲۸۰,۰۰۰
جمع	۲۴,۶۲۸,۰۷۱,۹۲۱	-	۲۱,۳۹۲,۰۱۴,۶۲۲	۷۴۷,۲۵۵,۸۴۷,۹۱۸

۹-۱- سود سپرده‌های بانکی دریافتنی

	۱۴۰۴/۰۱/۳۱ (مبالغ به ریال)			۱۴۰۳/۰۴/۳۱ (مبالغ به ریال)
	تنزیل نشده	نرخ تنزیل	تنزیل شده	تنزیل شده
سپرده بلند مدت ۱۵۱-۱۴۰۵-۱۶۸۲۶۰۴-۱۶۸۲۶۰۴-بانک گردشگری	-	۲۳٪	-	۳,۳۵۱,۰۷۹,۶۴۲
سپرده بلند مدت ۱۵۱-۱۴۰۵-۱۶۸۲۶۰۴-بانک گردشگری	-	۲۳٪	-	۳,۳۳۱,۵۴۲,۱۸۲
سپرده بلند مدت ۱۵۱-۱۴۰۵-۱۶۸۲۶۰۴-بانک گردشگری	۷۶۲,۱۷۲,۸۹۰	۲۳٪	۷۴۴,۵۲۴,۵۹۷	-
سپرده بلند مدت ۱۵۱-۱۴۰۵-۱۶۸۲۶۰۴-بانک گردشگری	۲۵۸,۰۶۵,۶۹۱	۲۳٪	۲۵۵,۹۰۶,۲۶۳	-
جمع	۱,۰۲۰,۲۳۸,۵۸۱	-	۱,۰۰۰,۴۳۰,۸۶۰	۶,۶۸۲,۶۲۱,۸۲۴

۹-۲- سود سهام دریافتنی

	۱۴۰۴/۰۱/۳۱ (مبالغ به ریال)			۱۴۰۳/۰۴/۳۱ (مبالغ به ریال)
	تنزیل نشده	نرخ تنزیل	تنزیل شده	تنزیل شده
بانک خاورمیانه	-	۲۵٪	-	۱۸,۱۳۳,۲۰۰,۰۰۰
بین المللی توسعه ص. معادن غدیر	۵۶۰	۲۵٪	۵۶۰	-
پالایش نفت اصفهان	-	۲۵٪	-	۱۰۰,۰۳۰,۵۵۲,۲۴۸
پالایش نفت بندرعباس	-	۲۵٪	-	۱۲۸,۶۶۲,۷۴۵,۳۴۲
پدیده شیمی قرن	-	۲۵٪	-	۱۵,۷۹۷,۸۵۹,۶۹۱
توسعه خدمات دریایی و بندری سینا	-	۲۵٪	-	۳۱,۲۹۸,۴۳۰,۹۹۰
توسعه نیشکر و صنایع جانبی	۸۸۳,۳۰۴,۴۰۰	۲۵٪	۷۷۵,۰۱۴,۶۷۸	-
توسعه معادن و فلزات	-	۲۵٪	-	۳۷,۲۹۸,۶۳۹,۸۵۸
تولید انرژی برق شمس پاسارگاد	۲۹۲,۵۰۰,۰۰۰	۲۵٪	۲۵۶,۳۳۲,۵۳۳	-
حقاری شمال	-	۲۵٪	-	۹,۱۲۱,۰۳۴,۱۹۹
داروسازی سینا	-	۲۵٪	-	۲,۴۵۴,۰۴۴,۷۴۷
سیمان فارس و خوزستان	-	۲۵٪	-	۳۲,۰۲۶,۳۲۳,۴۸۵
سیمان تهران	-	۲۵٪	-	۷۱,۳۱۹,۶۲۰,۸۶۲
سیمرغ	۱۷,۰۷۶,۴۳۶,۰۰۰	۲۵٪	۱۴,۶۳۱,۲۱۸,۶۳۸	-
صنایع پتروشیمی کرمانشاه	-	۲۵٪	-	۳۴,۱۳۷,۵۴۸,۸۴۵
صنایع مس افق کرمان	-	۲۵٪	-	۲۹,۳۰۱,۱۶۱,۱۶۱
صنعت غذایی کورش	-	۲۵٪	-	۱۸,۶۲۳,۹۱۵
فولاد آلیازی ایران	-	۲۵٪	-	۸۴,۵۶۵,۹۲۸,۶۴۸
فولاد مبارکه اصفهان	-	۲۵٪	-	۱۳۶,۴۱۵,۲۳۲,۱۰۳
لابراتوار داروسازی دکتر عبیدی	۵,۳۵۵,۵۹۲,۳۸۰	۲۵٪	۴,۶۹۹,۰۱۷,۳۵۳	-
جمع	۲۳,۶۰۷,۸۳۳,۳۴۰	-	۲۰,۳۶۱,۵۸۳,۷۶۲	۷۳۰,۵۸۰,۹۴۶,۰۹۴

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی نارنج
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۴

۹-۳- سایر حسابهای دریافتنی

۱۴۰۴/۰۱/۳۱ (مبالغ به ریال)	۱۴۰۳/۰۴/۳۱ (مبالغ به ریال)
تنزیل شده	تنزیل شده
۰	۹,۹۹۲,۲۸۰,۰۰۰

سایر حساب های دریافتنی

۱۰- سایر دارایی ها

۱۴۰۴/۰۱/۳۱ (مبالغ به ریال)			
مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی سال	مانده در پایان دوره
۱,۰۸۲,۵۳۰,۱۳۹	۰	(۱۶۴,۴۵۷,۶۵۷)	۹۱۸,۰۷۲,۴۸۲
۰	۶۹۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۹۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰
۱,۸۱۷,۴۹۹,۰۳۳	۷,۵۳۶,۲۰۲,۱۸۵	(۴,۳۲۰,۸۲۴,۵۰۱)	۵,۰۳۲,۸۷۶,۷۱۷
۲,۹۰۰,۰۲۹,۱۷۲	۸,۲۲۶,۲۰۲,۱۸۵	(۵,۱۷۵,۲۸۲,۱۵۸)	۵,۹۵۰,۹۴۹,۱۹۹

مخارج تاسیس

مخارج عضویت در کانون ها

آبونمان نرم افزار صندوق

۰

۱۱- جاری کارگزاران

۱۴۰۴/۰۱/۳۱ (مبالغ به ریال)			
مانده بدهکار (پستانکار) ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش پستانکار	مانده بدهکار (پستانکار) انتهای دوره
۰	۳۱,۳۴۷,۱۳۲,۱۳۲,۹۷۴	(۳۱,۸۸۰,۲۹۵,۵۶۳,۴۲۲)	(۵۳۳,۱۶۳,۴۳۰,۴۴۸)
۳,۹۹۷,۵۱۶,۸۶۸	۲۶,۶۵۳,۷۷۹,۵۴۳,۲۷۰	(۲۶,۶۵۷,۷۶۱,۴۲۳,۹۷۵)	۱۵,۶۳۶,۱۶۳
۲۸۴,۳۶۷,۵۲۳	۸۹۲,۰۸۹,۸۳۰,۸۲۰	(۸۹۲,۳۶۵,۱۹۸,۳۴۳)	۹,۰۰۰,۰۰۰
۲۳۳,۷۰۷,۲۰۱	۱۹۵,۴۰۲,۲۹۷,۳۹۱	(۱۹۵,۶۳۰,۷۱۶,۷۸۱)	۵,۲۸۷,۸۱۱
۰	۵,۲۹۳,۴۷۶,۷۳۹,۸۱۰	(۵,۲۹۲,۰۹۲,۶۶۱,۰۴۵)	۱,۳۸۴,۰۷۸,۷۶۵
۴,۵۱۵,۵۹۱,۵۹۲	۶۴,۳۸۱,۸۸۰,۵۴۴,۲۶۵	(۶۴,۹۱۸,۱۴۵,۵۶۳,۵۶۶)	(۵۳۱,۷۴۹,۴۲۷,۷۰۹)

کارگزاری سرمایه گذاری ملی ایران

کارگزاری بورس بیمه ایران

کارگزاری کارآمد

کارگزاری بانک پاسارگاد

کارآمد - بورس کالا

۰

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی نارنج
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۴

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

	۱۴۰۳/۰۴/۳۱ (مبالغ به ریال)	۱۴۰۴/۰۱/۳۱ (مبالغ به ریال)
مدیر صندوق مشاور سرمایه گذاری ترنج - کارمزد ثابت	۲۰,۹۶۱,۸۵۷,۳۱۱	۱۴۸,۷۶۰,۱۳۲,۸۵۳
مدیر صندوق مشاور سرمایه گذاری ترنج - کارمزد مبتنی بر عملکرد	۹۱,۸۰۳,۲۶۴	۲۴۱,۵۸۰,۵۹۹,۴۲۴
متولی موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهیافت و همکاران	۴۲۶,۰۲۹,۷۴۹	۲۶۰,۶۵۵,۶۹۶
حسابرس موسسه حسابرسی آتیه اندیش نمودگر		۳۴۲,۱۶۶,۷۴۷
	۲۱,۴۷۹,۶۹۰,۳۲۴	۳۹۰,۹۴۳,۵۵۴,۷۲۰

۱۳- پرداختنی به سرمایه گذاران

	۱۴۰۳/۰۴/۳۱ (مبالغ به ریال)	۱۴۰۴/۰۱/۳۱ (مبالغ به ریال)
بدهی بابت در خواست صدور واحد های سرمایه گذاری	۳,۷۶۰,۹۹۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی نارج
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۴

۱۴- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

یادداشت	۱۴۰۴/۰۱/۳۱ (مبالغ به ریال)	۱۴۰۳/۰۴/۳۱ (مبالغ به ریال)
پیش دریافت سود سپرده بانکی	۲۳,۰۶۱,۰۳۹,۰۹۳	۶۴,۶۵۹,۳۳۰,۷۹۰
بدهی به مدیر بابت هزینه تأسیس	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
بدهی به مدیر بابت هزینه آبونمان نرم‌افزار	۷,۴۵۹,۰۱۶,۳۹۳	۱,۸۵۱,۰۹۲,۸۹۶
ذخیره کارمزد تصفیه	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۵۱,۵۸۵,۲۶۲
بدهی بابت اختیار معامله	۸۶,۲۱۶,۶۸۲,۵۳۵	۰
ذخیره آبونمان نرم افزار	۴,۷۴۷,۱۸۲,۴۱۳	۴۵۲,۶۱۷,۵۹۲
بدهی بابت امور صندوق	۸۴۵,۹۰۱,۶۳۸	۲۸۵,۱۰۹,۲۸۹
	۱۲۴,۳۲۹,۸۲۲,۰۷۲	۶۸,۷۹۹,۷۳۵,۸۲۹

۱۴-۱- بدهی بابت فروش اختیار سهام

نام	تعداد	بهای فروش	ارزش بازار	۱۴۰۴/۰۱/۳۱ (مبالغ به ریال)	۱۴۰۳/۰۴/۳۱ (مبالغ به ریال)
اختیارخ خودرو-۴۰۰۰-۲۴/۰۳/۱۴۰۴ (فخود۹۱۵۲)	۵۰۵,۴۱۲,۸۴۷	۳,۶۵۵,۴۲۰,۴۵۰	(۷۵,۷۹۲,۴۰۵,۴۷۸)	۰	ارزش بازار
اختیارخ وتجارت-۲۴۰۰-۲۴/۰۲/۱۴۰۴ (ضجار۲۱۵۳)	۶۱,۶۹۸,۰۰۰	۱,۹۷۳,۸۲۷,۶۰۶	(۱۰,۴۲۴,۲۷۷,۰۵۷)	۰	ارزش بازار
	۵۶۷,۱۱۰,۸۴۷	۵,۶۲۹,۲۴۸,۰۵۶	(۸۶,۲۱۶,۶۸۲,۵۳۵)	۰	

۱۵- خالص دارایی ها

تعداد	ریال	۱۴۰۴/۰۱/۳۱ (مبالغ به ریال)	تعداد	ریال	۱۴۰۳/۰۴/۳۱ (مبالغ به ریال)
واحدهای سرمایه‌گذاری عادی	۱,۵۹۸,۳۳۳,۲۲۸	۲۰,۵۴۵,۰۸۷,۱۹۶,۰۳۸	۱,۹۷۰,۴۵۱,۴۸۷	۲۰,۱۷۷,۴۲۳,۲۲۶,۸۸۰	
واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز	۹۶۲,۸۵۹,۹۹۷	۱۸,۵۰۶,۵۰۷,۳۴۶,۰۵۲	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۴۱۷,۱۲۷,۵۹۶,۳۴۵	
	۲,۵۶۱,۱۹۳,۲۲۵	۳۹,۰۵۱,۵۹۴,۵۴۲,۰۹۰	۲,۹۷۰,۴۵۱,۴۸۷	۳۰,۵۹۴,۵۵۰,۸۲۳,۲۲۵	

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی نارنج
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۴

۱۶- سود فروش اوراق بهادار

یادداشت	دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۴ (مبالغ به
۱۶-۱	۱,۷۳۲,۳۶۷,۴۹۹,۲۸۱
۱۶-۲	(۱۲,۱۱۱,۹۸۳,۳۶۹)
۱۶-۳	۱,۱۹۱,۸۴۹,۲۰۹,۴۳۶
۱۶-۴	۱۰۱,۴۸۴,۰۵۸,۲۱۵
جمع	۲,۰۱۳,۵۸۸,۷۸۲,۶۶۲

سود حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
زیان ناشی از فروش اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب
سود ناشی از فروش گواهی سپرده کالایی
سود ناشی از اعمال اختیار معامله سهام

۱۶-۱ سود حاصل از فروش سهام و حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح ذیل می باشد:

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش
ج - نیان الکترونیک	۳۸,۶۳۵,۶۹۷	۳۲۸,۹۵۱,۹۷۹,۳۹۲	(۳۲۸,۹۵۱,۹۷۹,۳۹۲)	(۴,۰۷۷,۱۷۶)	(۲۱,۴۵۹,۶۸۲)	(۲۲۷,۶۷۹,۹۷۸)
شرکت آهن و فولاد ارفع	۲۰۰,۰۰۰	۴,۲۹۱,۹۳۸,۸۰۰	(۴,۴۹۴,۰۷۶,۹۲۰)	(۰)	(۰)	(۲۰۰,۰۰۰)
گروه صنعتی سپاهان	۱۹,۷۰۶,۲۲۹	۱۶۶,۷۰۴,۸۸۷,۶۹۰	(۱۸۹,۸۱۷,۲۸۲,۸۴۷)	(۱۵۸,۴۶۷,۶۷۵)	(۸۳۳,۵۲۴,۴۲۷)	(۲۴,۱۰۴,۲۸۷,۲۶۹)
ایرکا پارت صنعت	۵۳,۸۶۳,۴۴۲	۸۵,۰۱۵,۴۹۷,۱۰۱	(۱۱۰,۶۵۱,۵۴۸,۰۱۸)	(۸۰,۷۶۳,۵۳۶)	(۴۲۵,۰۷۷,۴۸۷)	(۲۶,۱۴۱,۸۹۱,۹۴۰)
پالایش نفت تبریز	۱۹,۲۰۸,۲۲۵	۳۴۰,۹۲۱,۸۱۹,۴۲۰	(۳۲۳,۸۷۷,۷۰۲,۸۶۵)	(۲۸۵,۱۱۴,۱۰۴)	(۱,۷۰۴,۶۰۹,۰۹۷)	۶,۰۵۴,۳۹۳,۳۵۴
سیمرغ	۸۷,۳۹۰,۷۰۱	۱۴۳,۹۸۹,۸۳۳,۳۱۶	(۱۴۸,۰۵۴,۴۳۸,۴۹۰)	(۱۳۶,۷۸۸,۶۲۱)	(۷۱۹,۹۴۹,۱۶۲)	(۴,۹۲۱,۳۴۲,۸۵۷)
نفت سپاهان	۱۸۷,۷۰۷,۵۷۱	۱,۳۳۵,۶۵۰,۰۵۶,۹۵۰	(۱,۰۶۵,۵۸۳,۳۰۶,۵۰۷)	(۱,۱۲۴,۶۲۳,۷۳۵)	(۶,۱۷۸,۲۵۰,۲۸۱)	۱۶۲,۷۶۳,۸۷۶,۲۲۷
فروشگاههای زنجیره ای لقی کوروش	۲۷,۱۴۴,۳۱۴	۴۹۳,۸۳۴,۴۸۸,۲۵۰	(۴۴۸,۷۲۵,۳۱۶,۲۰۷)	(۴۲۶,۷۶۱,۶۸۴)	(۲,۴۶۹,۱۷۲,۳۴۶)	۱۴۲,۲۰۳,۲۱۸,۰۲۳
ملی صنایع مس ایران	۲۳۰,۶۹۵,۷۷۸	۲,۳۸۲,۱۹۵,۰۹۴,۷۹۰	(۲,۵۷۷,۰۴۳,۶۹۹,۶۱۷)	(۲,۰۸۳,۱۳۰,۱۶۲)	(۱۱,۹۱۰,۹۷۵,۴۶۴)	(۲۰۸,۸۴۴,۷۱۰,۳۵۲)
ج - معدنی و صنعتی گل گهر	۱	۱	(۱,۵۸۷)	(۰)	(۰)	(۱,۵۸۶)
ج - صنایع مس افق کرمان	۱۶,۶۴۷,۳۶۹	۵۶,۵۶۰,۷۰۸,۸۲۶	(۵۶,۵۶۰,۷۰۸,۸۲۶)	(۰)	(۰)	(۰)
سرمایه گذاری سپهران	۸۲۷,۲۸۶,۲۲۲	۱,۷۷۹,۳۳۶,۵۰۷,۴۶۳	(۱,۷۷۹,۳۳۶,۵۰۷,۴۶۳)	(۱,۵۱۰,۱۰۰,۲۸۱)	(۸,۶۴۶,۶۸۲,۵۲۹)	(۱۳,۷۰۱,۱۲۰,۶۳۸)
سرمایه‌گذاری غدیر (هلدینگ)	۵۱,۴۶۸,۰۰۹	۴۰۴,۷۰۸,۰۳۳,۲۰۰	(۴۱۲,۴۹۴,۰۱۸,۹۵۵)	(۳۸۴,۴۶۹,۱۹۹)	(۲,۰۲۳,۵۴۳,۰۱۸)	(۱۰,۱۹۴,۰۱۰,۸۰۲)
سیمان تهران	۷۴,۳۵۸,۸۵۵	۳۹۸,۱۶۷,۸۳۵,۷۱۰	(۴۲۴,۱۹۱,۳۴۲,۷۹۴)	(۳۶۷,۸۹۲,۱۱۷)	(۱,۹۹۰,۸۳۹,۱۷۸)	(۳۸,۳۸۲,۱۸۸,۳۷۹)
فولاد مبارکه اصفهان	۶۲۶,۳۲۷,۳۱۰	۳,۰۷۵,۳۰۷,۰۳۳,۲۲۶	(۳,۲۵۳,۹۸۳,۱۸۵,۹۸۱)	(۲,۷۲۷,۴۰۵,۰۲۰)	(۱۵,۳۷۶,۵۳۵,۱۶۲)	(۱۹۶,۷۸۰,۰۹۲,۹۳۷)
صنایع خاکچینی ایران	۳,۷۹۸,۴۷۰	۹۱,۹۰۳,۳۲۰,۱۲۰	(۹۳,۹۰۹,۷۷۵,۴۰۴)	(۸۷,۳۰۷,۷۲۵)	(۴۵۹,۵۱۶,۱۵۳)	۲۷,۴۴۶,۳۰۸,۴۸۸
سپید ماکیان	۳۰,۳۴۶,۹۸۰	۱۷۳,۲۷۷,۴۹۷,۴۰۰	(۲۲۰,۶۳۴,۰۱۵,۹۶۶)	(۱۶۴,۶۱۳,۵۸۷)	(۸۶۶,۳۸۷,۴۸۷)	(۴۸,۳۸۸,۱۰۵,۲۷۰)
نساجی پالکان	۴۵۰,۰۰۰	۴,۹۶۱,۲۵۱,۵۳۰	(۴,۱۳۸,۲۵۴,۱۲۶)	(۴,۷۱۳,۱۵۰)	(۲۴,۸۰۶,۲۵۸)	۷۹۳,۴۷۷,۹۹۶
آریان کیمیا تک	۲۷,۰۷۳,۳۵۳	۳۱۴,۷۸۷,۴۱۹,۵۰۰	(۳۱۶,۱۸۵,۴۸۹,۰۴۱)	(۴۸۶,۳۴۷,۷۹۵)	(۱۵,۷۴۹,۳۷۰,۹۸۰)	۹۶,۷۴۱,۶۴۵,۵۶۶
سپیدار سیستم آسیا	۴,۵۹۱,۴۶۵	۱۸۴,۸۸۳,۸۵۳,۳۰۰	(۱۸۷,۸۲۴,۸۵۹,۳۷۴)	(۱۷۵,۰۶۹,۰۷۵)	(۹۲۱,۴۱۹,۱۳۷)	(۴,۶۴۷,۵۲۳,۲۸۶)
نیان الکترونیک	۴۵,۶۳۵,۶۷۸	۴۳۶,۴۰۰,۸۸۲,۴۸۰	(۴۵۵,۵۷۳,۶۴۹,۰۷۴)	(۴۱۴,۴۷۲,۴۳۲)	(۲,۱۸۱,۴۵۲,۴۰۴)	(۲۰,۸۷۹,۰۹۱,۴۳۱)
بهمن دیزل	۲۱,۸۸۹,۵۲۰	۲۶,۸۲۸,۰۱۸,۳۰۸	(۲۴۰,۱۳۳,۳۴۱,۳۲۰)	(۲۴,۹۸۵,۷۹۳)	(۱۸۴,۱۴۰,۰۸۵)	۲۰,۵۵۵,۵۵۱,۱۱۰
بانک تجارت	۱۷۴,۷۷۳,۲۳۴	۸۵,۱۱۹,۲۳۱,۱۲۸	(۷۶,۴۰۱,۱۵۲,۴۰۰)	(۸۰,۸۶۰,۹۸۶)	(۴۲۵,۵۹۶,۱۵۵)	۸,۳۱۱,۶۲۱,۵۸۷
معدنی و صنعتی گل گهر	۲۳۲,۴۲۵,۵۷۷	۶۸۷,۸۱۴,۹۴۲,۰۵۴	(۷۰۹,۷۹۶,۳۲۲,۲۲۶)	(۶۵۳,۴۱۶,۱۰۰)	(۳,۲۲۹,۰۷۲,۷۱۰)	(۲۶,۰۷۳,۸۸۰,۹۸۳)
کرین ایران	۲۸,۶۲۲,۸۰۶	۳۰۰,۷۵۶,۱۳۰,۲۹۰	(۲۷۵,۳۸۱,۱۶۱,۷۱۰)	(۲۸۵,۷۱۵,۲۳۰)	(۱,۵۰۲,۷۷۰,۶۵۲)	۲۳,۶۸۲,۴۸۲,۶۸۸
ج توسعه معدنی و صنعتی صباپور	۹,۹۹۲,۲۸۰	۴۷۰,۰۷۲,۹۸۸,۲۰۱	(۴۶,۸۴۴,۳۸۱,۸۸۹)	(۰)	(۰)	۲۳۳,۱۶۳,۲۱۲
گروه انتخاب الکترونیک آرمان	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۵,۶۱۷,۶۰۰,۵۳۶	(۳۳۴,۲۲۴,۴۶۱,۶۰۰)	(۶۶,۱۵۶,۶۵۴)	(۱,۷۷۸,۰۸۸,۰۰۳)	۱۹,۱۷۷,۲۱۸,۷۳۳
پتروشیمی شیراز	۱,۸۸۵,۷۷۴	۶۹,۶۳۹,۶۴۲,۳۰۰	(۷۴,۴۶۲,۰۲۶,۲۹۸)	(۳۸,۴۴۴,۹۵۴)	(۳۴۸,۱۹۸,۲۱۲)	(۵,۲۴۶,۷۴۸,۸۶۵)
حمل و نقل گهرترابر سیرجان	۸,۱۸۰,۲۷۳	۴۰,۴۵۸,۱۰۸,۵۵۸	(۳۰,۹۴۷,۴۸۵,۱۶۶)	(۲۰,۲۲۹,۰۵۳)	(۲۰,۲۲۹,۰۵۳)	۹,۲۶۹,۸۷۸,۸۷۵
داروسازی کاسپین تامین	۶,۴۶۸,۳۶۱	۲۷۲,۷۵۸,۹۹۰,۵۵۰	(۲۳۱,۴۷۱,۱۶۰,۰۲۰)	(۲۵۹,۱۲۰,۵۵۲)	(۱,۳۶۴,۷۹۴,۹۷۲)	۳۷,۸۸۸,۹۱۵,۰۰۶
پلیمر آریا ساسول	۸۸۱,۸۴۷	۶۶,۲۴۷,۸۱۸,۶۰۰	(۶۸,۱۹۷,۷۰۰,۵۲۵)	(۶۲,۹۳۴,۴۹۳)	(۳۳۱,۲۲۹,۰۹۱)	(۲,۳۴۴,۰۵۵۵,۰۹۰)
سیمان سپاهان	۲۸,۷۵۲,۴۹۱	۳۹۹,۰۹۷,۱۲۱,۶۱۰	(۳۹۰,۲۶۹,۷۶۱,۴۰۲)	(۳۰۰,۴۳۳,۷۷۹)	(۱,۹۹۵,۴۸۵,۶۱۵)	۱۰۶,۵۲۹,۸۳۱,۲۱۴
بورس کالای ایران	۲۷,۳۷۴,۸۰۰	۲۰۰,۸۵۵,۲۵۵,۹۲۰	(۱۹۲,۳۷۶,۴۱۲,۰۹۶)	(۱۱۳,۵۸۳,۳۲۱)	(۱,۰۰۴,۹۲۶,۲۸۰)	۵,۴۹۰,۳۴۴,۲۲۳
توکاربیل	۷۱,۵۱۹,۲۸۴	۳۰۶,۹۲۴,۴۴۸,۸۷۸	(۳۳۲,۲۹۱,۱۲۱,۴۴۵)	(۲۹۱,۵۷۴,۰۳۲)	(۱,۵۳۴,۶۲۱,۷۴۴)	(۲۹,۱۹۲,۹۷۰,۳۳۲)
فولاد آلیازی ایران	۵۵,۶۱۶,۲۶۰	۲۶۰,۴۸۵,۹۷۰,۷۶۲	(۲۳۲,۱۸۵,۰۹۸,۶۳۷)	(۲۴۷,۴۵۴,۲۳۶)	(۱,۳۰۲,۴۲۹,۸۳۸)	(۷۳,۲۴۹,۰۱۲۰,۴۹۰)
سنگ آهن گهرزمین	۲۱,۶۸۲,۳۷۱	۲۳۰,۵۳۰,۲۷۳,۵۸۰	(۲۹۸,۱۰۱۰,۲۳۴,۳۶۷)	(۳۱۲,۰۸۲,۲۳۶)	(۱,۶۵۲,۶۵۱,۳۸۱)	۳۰,۳۶۴,۵۰۶,۳۶۶
بین الملی توسعه ص. معادن غدیر	۱۰۱,۱۴۹,۱۴۳	۴۲۷,۹۴۴,۲۷۲,۷۳۱	(۵۸۳,۴۴۳,۲۷۲,۷۳۱)	(۴۰۶,۲۱۰,۱۷۴)	(۲,۱۳۶,۹۷۴,۶۶۲)	(۱۵۸,۵۹۱,۲۴۱,۴۶۸)
سرمایه گذاری ارس صبا	۹,۹۵۶,۰۸۸	۱۴۷,۹۵۹,۴۶۰,۹۰۰	(۱۹۱,۰۰۹,۱۹۱,۰۲۴)	(۱۱۴,۸۷۴,۳۱۱)	(۷۳۹,۷۹۷,۳۰۴)	(۴۳,۹۰۴,۰۱۷۴۹)
فولاد خوزستان	۴۰۰,۰۰۰	۱,۰۷۴,۴۰۰,۰۰۰	(۱,۲۰۸,۳۲۰,۲۷۶)	(۱۰۰,۲۰۶۱۵)	(۵,۲۷۲,۰۰۰)	(۱۴۰,۳۱۲,۸۹۱)
توسعه نیشکر و صنایع جانبی	۷۵۱,۹۴۸	۳۸,۱۷۹,۹۰۵,۳۵۰	(۳۳,۳۴۰,۳۲۵,۸۴۷)	(۳۶,۲۷۰,۵۶۹)	(۱۹۰,۸۹۹,۵۲۷)	۴,۶۱۲,۰۹۹,۰۰۷
ج - حمل و نقل گهرترابر سیرجان	۱۷,۴۹۱,۷۹۵	۳۵,۴۰۳,۳۹۳,۰۸۰	(۳۵,۴۰۳,۳۹۳,۰۸۰)	(۰)	(۰)	(۰)
بانک اقتصادنوین	۴۷,۹۸۰,۸۰۴	۱۲۳,۰۳۵,۰۶۰,۱۶۳	(۱۵۳,۳۷۶,۳۰۰,۷۱۸)	(۱۱۶,۸۸۳,۱۱۰)	(۶۱۵,۱۷۸,۵۳۰)	۶,۹۲۷,۳۴۳,۸۰۵
پتروشیمی تندگوپان	۱۹,۲۲۹,۵۹۱	۲۰۴,۴۴۲,۵۰۳,۳۲۰	(۲۱۴,۸۳۵,۱۵۰,۳۸۳)	(۱۹۴,۴۰۸,۱۶۱)	(۱,۰۲۳,۲۱۲,۵۲۸)	(۱۱,۴۱۰,۲۶۷,۷۵۲)
پارس دارو	۴۰۰,۰۰۰	۱,۹۰۹,۸۴۴,۷۰۰	(۱,۶۶۰,۱۵۲,۴۶۲)	(۰)	(۰)	(۰)
توسعه معادن و فلزات	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۱۴,۲۸۴,۸۲۴,۸۱۰	(۳۴۶,۱۶۷,۹۷۲,۰۰۰)	(۲۹۸,۹۴۵,۵۸۳)	(۱,۵۷۲,۴۲۰,۴۰۸)	(۳۳,۲۵۶,۲۵۵,۱۸۱)
صنعت غذایی کوروش	۹۲,۳۰۹,۳۱۳	۳۲۵,۹۳۷,۷۸۴,۱۰۷	(۳۲۹,۹۳۷,۷۸۴,۱۰۷)	(۳۰۹,۳۱۰,۸۵۸)	(۱,۶۲۸,۰۳۲,۲۰۹)	(۱۶,۴۶۸,۸۴۰,۰۷۷)
پتروشیمی پارس	۱۰۹,۷۹۶,۲۳۳	۳۸۸,۴۷۷,۸۱۶,۹۰۲	(۳۷۵,۲۷۹,۲۳۶,۳۵۵)	(۳۶۹,۰۵۲,۲۷۷)	(۱,۹۴۲,۳۸۹,۰۷۹)	۱۱۰,۸۸۷,۰۳۹,۰۹۱
صنایع مس افق کرمان	۲۵,۱۸۲,۵۴۴	۱۹۴,۴۲۵,۳۸۵,۴۰۱	(۱۰۹,۹۳۸,۹۱۰,۴۰۶)	(۱۸۴,۷۰۳,۵۷۱)	(۹۷۲,۱۲۶,۹۲۸)	۸۳,۳۲۹,۶۴۴,۴۹۶
توسعه معدنی و صنعتی صباپور	۷۷,۵۹۲,۲۸۰	۴۶۰,۳۷۷,۰۳۷,۹۹۰	(۴۸۳,۷۰۵,۴۸۱,۳۰۱)	(۴۲۷,۶۴۰,۱۳۴)	(۲,۳۰۳,۳۸۵,۱۹۸)	(۲۵,۷۶۹,۴۶۸,۵۴۳)
سیمان ساوه	۹۰۰,۰۰۰	۷,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷,۳۲۶,۵۶۶,۹۷۶)	(۶,۸۳۹,۹۷۵)	(۳۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۶۹,۴۰۶,۵۱۱)
معدنکاران نسوز	۱۷۴,۹۹۹	۸,۱۲۸,۲۸۷,۴۵۰	(۷,۰۶۰,۷۹۰,۰۶۱)	(۷,۷۲۱,۷۲۹)	(۴۰,۶۴۱,۴۴۰)	۱,۰۱۹,۱۲۴,۲۲۰
پتروشیمی نوری	۱,۰۰۰,۸۸۲	۱۹۶,۹۹۹,۳۱۳,۱۱۲	(۱۷۰,۷۶۳,۰۲۶,۱۲۲)	(۱۸۷,۱۴۷,۹۸۹)	(۹۸۴,۹۹۶,۵۶۳)	۲۵,۰۶۴,۱۴۲,۴۳۸
تولید انرژی برق شمس پاسارگاد	۹۰۰,۰۰۰	۳,۹۳۰,۰۲۲,۲۹۹	(۳,۰۷۲,۶۸۷,۴۷۰)	(۰)	(۱۹,۸۱۵,۰۱۰)	۸۶۶,۲۵۵,۰۲۹
جمع نقل به صفحه بعد	-	۱۸,۳۹۱,۱۷۰,۲۲۷,۴۱۳	(۱۸,۳۸۵,۵۸۴,۰۷۷,۰۸۲)	(۱۶,۱۹۴,۶۳۰,۶۰۶)	(۸۹,۱۶۱,۳۳۴,۴۰۰)	(۱۰۰,۲۲۴,۷۱۴,۱۵۵)

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی نارنج
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۴

دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۴ (مبالغ به ریال)

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش
جمع نقل به صفحه بعد	-	۱۸,۳۹۱,۱۷۰,۲۷۷,۴۱۳	(۱۸,۳۸۵,۵۸۴,۰۷۷,۰۸۲)	(۱۶,۱۹۴,۶۳۰,۰۶۰)	(۸۹,۶۱۶,۳۴۴,۲۴۰)	(۱۰۰,۲۲۴,۷۱۴,۵۱۵)
تراکتورسازی ایران	۹۶,۹۶۳,۹۹۷	۵۲۳,۳۷۰,۸۲۷,۲۸۶	(۵۲۸,۸۵۷,۵۴۱,۴۷۰)	(۴۹۶,۲۴۹,۴۵۶)	(۲,۶۱۱,۸۵۴,۱۲۷)	(۱۹,۵۹۴,۸۱۷,۷۶۷)
سیمان فارس و خوزستان	۵,۸۳۱,۱۳۳	۲۰۳,۵۷۴,۲۴۶,۱۷۰	(۱۹۸,۱۲۲,۲۴۲,۵۹۰)	(۱۹۳,۳۹۴,۶۱۰)	(۱۰,۱۷۸,۷۱۱,۲۳۳)	۴,۴۴۰,۷۲۷,۲۲۷
داروسازی ابوریحان	۹۲۱,۲۶۸	۱۶,۷۴۵,۴۰۱,۱۲۰	(۱۷,۲۹۱,۴۶۲,۹۲۴)	(۱۵,۹۰۷,۹۶۹)	(۸۳,۷۴۶,۹۹۶)	(۶۴۵,۶۹۶,۷۷۹)
تولید تجهیزات سنگین هیکو	۲۵,۶۷۴,۷۸۱	۶۵,۶۶۸,۲۷۴,۶۹۷	(۸۲,۶۸۷,۹۵۵,۴۱۲)	(۶۲,۳۸۲,۸۱۴)	(۲۲۸,۲۴۱,۲۷۶)	(۱۷,۴۱۰,۴۰۵,۹۰۵)
گسترش سوخت سبزاگرس (سهامی عام)	۱,۶۰۰,۰۰۰	۲,۳۲۳,۶۰۸,۵۸۰	(۲,۶۲۱,۶۳۰,۵۸۹)	(۲,۲۰۷,۳۸۲)	(۱,۱۶۱,۸۰۰,۴۴۴)	(۳۱۱,۸۴۷,۴۴۷)
داروسازی سینا	۲,۲۱۳,۰۳۲	۲۶,۷۵۷,۹۲۷,۸۰۰	(۲۵,۵۴۰,۸۶۴,۷۹۵)	(۲۴,۹۱۹,۶۱۰)	(۱۸۳,۷۸۹,۶۴۰)	۹۹۸,۳۵۳,۷۵۵
کاشی الوند	۴۸,۷۲۵,۰۷۸	۲۵۳,۱۲۰,۳۰۷,۰۵۶	(۲۳۹,۸۵۷,۲۲۲,۴۶۸)	(۲۴۰,۴۶۱,۹۱۳)	(۱,۲۶۵,۶۰۱,۵۳۸)	۱۱,۷۵۶,۸۱۱,۱۳۷
گسترش نفت و گاز پارسیان	۲,۴۴۶,۰۰۰	۱۵۳,۲۷۷,۲۳۶,۹۶۰	(۱۵۰,۰۸۸,۹۱۸,۱۰۴)	(۱۴۵,۶۱۳,۰۲۵)	(۷۶۶,۳۸۶,۱۸۷)	۲,۲۷۶,۳۱۹,۶۴۴
سیمان صوفیان	۱۱,۶۲۴,۲۸۸	۶۹۸,۳۳۴,۹۸۴,۵۶۰	(۴۶۶,۹۶۸,۸۰۴,۳۶۹)	(۴۶۳,۳۱۷,۵۵۲)	(۳,۴۹۱,۱۷۵,۱۸۲)	۲۲۷,۱۱۱,۶۸۷,۴۵۷
پالایش نفت اصفهان	۲۵۳,۷۹۵,۷۶۱	۱,۰۰۵,۵۵۰,۱۹۰,۸۱۵	(۱,۱۱۸,۰۰۰,۷۶۱,۱۲۰)	(۹۰۰,۹۳۴,۴۴۷)	(۵۰,۷۷۵,۰۵۵,۷)	(۱۱۸,۳۹۶,۴۱۴,۷۰۹)
بانک ملت	۱,۱۳۸,۲۰۰,۰۱۸	۲,۷۱۴,۱۶۶,۴۰۱,۹۲۳	(۲,۲۸۹,۳۹۳,۱۲۶,۶۴۶)	(۲,۵۲۶,۹۸۳,۱۲۴)	(۱۳,۵۷۰,۸۲۲,۰۲۷)	۴۰۸,۶۷۵,۴۶۰,۱۳۶
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۲۵,۲۹۰,۹۷۴	۳۹۱,۴۱۶,۳۶۰,۷۰۰	(۴۰۰,۶۹۹,۹۴۶,۷۹۵)	(۳۷۱,۸۴۱,۱۵۵)	(۱,۵۵۷,۰۸۱,۸۰۹)	(۱۰,۹۸۲,۵۰۹,۰۵۹)
دارویی ره آورد تامین	۲۳,۱۶۷,۵۰۴	۳۸۰,۶۳۰,۳۶۳,۸۶۰	(۲۸۷,۸۰۵,۲۰۳,۹۵۲)	(۲۸۱,۵۹۳,۰۱۲)	(۱,۹۰۲,۱۵۱,۸۱۷)	۹۰,۵۸۰,۴۱۵,۰۷۹
پخش البرز	۵۱,۷۲۴,۹۲۶	۲۲۸,۹۵۵,۱۲,۴۱۸	(۲۱۷,۴۷۴,۴۲۲,۴۴۳)	(۲۱۷,۵۱۴,۱۶۱)	(۱,۱۴۴,۸۲۵,۰۷۱)	۱۰,۱۲۸,۲۵۰,۷۴۳
زغال سنگ پروده طیس	۶,۲۵۲,۶۰۳	۶۵,۲۷۰,۹۱۰,۶۵۶	(۷۶,۵۹۶,۷۳۳,۰۰۶)	(۶۲,۰۰۷,۱۰۴)	(۳۲۶,۳۵۴,۵۵۱)	(۱۱,۷۱۴,۱۸۴,۰۰۵)
ایران خودرو	۴۳۰,۵۱۹,۲۵۴	۱,۴۲۶,۰۰۸,۲۲۱,۱۲۴	(۱,۳۷۴,۱۵۱,۸۳۴,۶۱۰)	(۱,۳۶۴,۱۹۷,۶۲۳)	(۷,۱۸۰,۰۰۴,۶۴۲)	۵۳,۳۱۲,۲۴۷,۴۴۹
سیمان شرق	۱,۲۰۰,۰۰۰	۱۴,۴۸۸,۵۹۵,۶۰۰	(۱۴,۱۹۵,۸۹۴,۲۱۸)	(۱۳,۷۶۴,۰۰۸)	(۷۲,۴۴۴,۳۷۹)	۲۰۶,۴۹۴,۳۲۲
پارس مینو	۱	(۴,۲۸۶)	(۴,۲۸۶)	-	-	(۴,۲۸۵)
مدیریت نیروگاهی ایرانین مینا	۲۲۴,۹۹۹	۷,۴۸۴,۲۲۲,۳۹۰	(۵,۹۲۴,۵۲۳,۸۶۰)	(۷,۱۰۹,۹۲۸)	(۳۷,۴۲۱,۱۶۲)	۱,۵۱۷,۱۶۷,۴۳۰
سیمان آرتا اردبیل	۴,۱۲۳,۲۶۶	۲۵۷,۰۸۲,۷۳۶,۲۸۰	(۱۶۵,۷۱۸,۵۲۴,۲۰۹)	(۲۴۴,۲۲۶,۹۴۸)	(۱,۲۸۵,۴۱۳,۳۶۸)	۸۹,۸۴۴,۵۶۱,۳۵۵
مهرام مین	۸۰۸,۷۴۹	۳,۳۸۵,۲۶۰,۷۹۳	(۳,۴۶۲,۳۱۲,۵۶۷)	(۳,۲۱۵,۹۱۴)	(۱۶,۹۲۶,۲۰۵)	۹۰۲۹۰,۶۰۰۷
تولید مواد اولیه دارو پخش	۴,۳۶۱,۴۷۳	۲۷۸,۶۱۴,۰۱۷,۱۱۰	(۲۶۷,۱۰۶,۱۱۴,۴۴۵)	(۲۶۴,۶۷۷,۹۲۸)	(۱,۳۹۲,۰۷۰,۰۹۱)	۹,۸۵۰,۱۵۴,۳۶۶
پالایش نفت تهران	۱۷۱,۲۸۱,۶۹۴	۴۰۵,۱۹۸,۵۶۰,۴۸۳	(۴۱۱,۸۵۵,۴۱۴,۵۵۹)	(۳۸۲,۳۵۴,۹۴۴)	(۲۰,۲۵۹,۹۲۲,۹۵۵)	(۹,۶۵۲,۰۱۰,۷۱۳)
دوده صنعتی پارس	۱۴,۲۵۴,۳۳۱	۱۱۲,۷۴۴,۳۳۴,۶۲۰	(۱۰۰,۵۲۹,۴۴۸,۸۸۹)	(۱۰۰,۷۱۰,۵۸۷,۳۲۳)	(۵۶۳,۷۲۱,۶۸۱)	۱۱,۵۸۲,۵۸۱,۱۷۷
سایپا	۳۷۰,۶۲۳,۵۶۹	۱,۱۲۳,۰۲۷,۶۳۹,۲۶۰	(۱,۰۰۸,۱۱۴,۲۹۱,۹۵۵)	(۱,۰۷۶,۳۷۷,۳۰۸)	(۵,۶۶۵,۱۸۸,۱۸۸)	۱۱۸,۱۸۱,۶۸۲,۰۹۹
صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۲۹,۷۴۶,۰۰۰	۷۱۲,۸۹۴,۸۴۱,۰۴۰	(۴۸۳,۴۵۳,۳۳۴,۷۵۵)	(۴۹۰,۹۷۶,۵۲۹)	(۳,۵۶۴,۷۴۴,۰۲۰)	۲۲۵,۴۸۶,۰۵۵,۵۵۳
فولاد خراسان	۹۷,۹۱۰,۰۰۰	۴۵۷,۶۸۸,۴۲۴,۶۲۸	(۴۵۰,۹۰۰,۲۹۳,۲۲۷)	(۴۴۴,۹۷۱,۹۸۲)	(۲,۳۸۹,۳۴۲,۱۲۰)	۴,۴۴۳,۸۱۷,۱۸۸
سرمایه‌گذاری سپه	۱۲۳,۳۲۹,۲۶۴	۶۷۹,۴۴۱,۰۶۸,۷۲۱	(۵۴۶,۶۳۰,۸۰۲,۳۲۵)	(۶۴۵,۶۶۰,۰۲۲)	(۳,۳۹۷,۲۰۵,۲۶۱)	۱۳۸,۷۶۷,۶۰۰,۹۴۳
پتروشیمی محسنی	۳,۴۴۹	۵۰۰,۱۱۶,۶۶۰	(۵۲۸,۷۷۲,۵۲۳)	(۴۷,۵۰۸)	(۲۵۰,۰۵۸)	(۳,۱۶۳,۱۵۸)
پدیده شیمی قرن	۶۷,۹۹۸,۴۶۷	۸۶۵,۵۷۰,۵۳۲,۷۲۰	(۸۶۵,۰۱۳,۲۷۴,۴۴۲)	(۷۳۲,۲۴۰,۷۳۴)	(۴,۲۲۲,۸۶۰,۷۲۲)	۲۶۴,۵۰۲,۵۷۸,۵۵۲
پتروشیمی مارون	۱,۹۹۷,۴۵۲	۳۳۰,۹۷۸,۴۷۳,۲۰۰	(۳۳۰,۸۰۰,۲۰۳,۴۲۰)	(۳۲۶,۹۰۵,۰۲۷)	(۱,۶۵۴,۸۹۲,۳۶۷)	(۱,۷۱۵,۲۴۷,۶۱۴)
فترسازی خاور	۱۵۰,۲۹۷,۷۷۶	۵۵,۵۶۲,۷۲۵,۱۸۵	(۶۵,۳۶۱,۱۴۵,۱۱۹)	(۵۲,۷۸۲,۶۶۴)	(۲۷۷,۸۱۳,۶۸۱)	(۱۰,۱۲۹,۰۰۷,۲۷۹)
پخش هجرت	۱,۷۹۵,۴۸۴	۴۵,۸۲۷,۸۷۷,۴۰۰	(۲۷,۸۲۷,۷۷۸,۴۴۸)	(۴۳,۵۲۶,۴۰۳)	(۲۲۹,۱۲۹,۳۸۶)	۷,۷۱۷,۴۲۳,۱۳۳
تولید ژلاتین کبکول ایران	۳,۶۸۰,۳۵۱	۴۱۴,۶۲۰,۳۲۵,۱۵۰	(۳۱۲,۳۶۶,۳۸۶,۴۲۵)	(۲۹۶,۱۲۳,۹۹۳)	(۲۰,۷۲۰,۱۰۳,۲۱۱)	۹۹,۸۸۴,۷۰۴,۰۹۱
ایران یاسان‌پرورابر	۲۴,۴۴۹,۲۳۹	۵۰۲,۸۹۰,۹۸۰,۰۰۰	(۳۸۵,۵۹۰,۴۲۵,۴۷۴)	(۳۷۵,۳۹۵,۲۴۲)	(۲,۵۱۵,۴۴۵,۴۹۰)	۱۱۴,۶۰۷,۸۲۱,۷۹۳
ذوب آهن اصفهان	۴,۲۷۰,۰۰۰	۱,۸۵۸,۰۸۳,۷۹۲	(۱,۹۷۶,۵۳۳,۶۹۸)	(۱,۷۶۵,۱۲۲)	(۹,۲۹۰,۴۱۹)	(۱۲۹,۵۰۵,۴۴۷)
نفت پارس	۶,۸۹۲,۷۹۶	۴۵,۸۷۵,۳۸۳,۱۹۰	(۴۴,۳۳۱,۰۴۱,۵۹۸)	(۴۳,۵۸۰,۸۳۰)	(۲۲۹,۲۷۶,۹۱۶)	۱,۲۷۱,۳۸۲,۸۴۶
حفاری شمال	۱۹,۳۰۶,۶۲۳	۷۸,۲۶۹,۵۱۴,۳۷۶	(۶۴,۹۸۹,۸۱۷,۸۲۷)	(۷۴,۳۵۵,۷۱۰)	(۳۹۱,۳۴۷,۵۷۳)	۱۲,۸۱۳,۹۹۳,۲۶۶
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱,۴۱۲,۴۵۴,۴۸۸	۱,۴۵۲,۸۹۲,۲۴۳,۱۶۶	(۱,۶۸۶,۵۷۸,۸۷۱,۸۹۰)	(۹۵۱,۶۳۰,۰۹۷)	(۷,۲۶۴,۴۶۱,۷۱۹)	(۲۴۱,۹۰۲,۶۲۰,۵۴۰)
توسعه حمل و نقل ریلی پارسیان	۴۷,۳۲۲,۵۰۸	۳۴۲,۷۹۹,۷۳۶,۱۲۰	(۳۱۲,۹۸۲,۲۱۳,۹۴۴)	(۳۲۲,۴۴۰,۴۱۲)	(۱,۷۱۳,۹۹۸,۶۸۲)	۲۷,۷۸۱,۲۸۳,۰۹۲
صنایع الکترونیک مادیران	۱,۵۰۰,۰۰۰	۵,۳۸۸,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۰۷۰,۱۹۲,۳۸۱)	(۵,۱۱۸,۵۵۶)	(۳۶,۹۴۰,۰۰۱)	۱,۲۸۵,۷۴۹,۰۶۲
پتروشیمی پردیس	۳,۷۷۰,۴۷۰	۷۸۱,۳۸۱,۶۴۹,۵۴۰	(۶۸۱,۶۰۷,۰۷۰,۷۹۸)	(۷۴۲,۳۱۰,۱۲۱)	(۳,۹۰۶,۹۰۸,۲۴۴)	۹۵,۱۲۵,۲۶۰,۳۷۹
تایید و اخراج ریمانه	۱۰۰,۳۰۰,۰۰۰	۷۱,۷۵۳,۱۲۵,۳۵۰	(۶۸,۰۴۹,۰۹۱,۰۰۸)	(۶۸,۱۶۴,۸۰۱)	(۳۵۸,۷۶۵,۶۶۶)	۳,۲۷۷,۱۰۳,۹۱۵
بانک خاورمیانه	۱۲۷,۹۲۶,۳۵۳	۴۲۴,۱۲۳,۶۰۰,۹۰۹	(۳۵۲,۸۰۰,۲۶۲,۴۲۵)	(۴۰۲,۹۱۵,۶۰۱)	(۲,۱۲۰,۶۱۸,۰۰۸)	۶۸,۷۹۹,۸۰۴,۸۷۵
همکاران سیستم	۱۴,۵۶۱,۷۱۵	۴۲۹,۵۵۲,۰۵۶,۲۲۰	(۳۶۵,۳۹۵,۴۵۵,۹۱۴)	(۴۰۸,۰۷۲,۴۴۴)	(۲,۱۴۷,۷۶۰,۲۷۱)	۶۱,۶۰۰,۷۶۷,۵۸۱
پالایش نفت بندرعباس	۱۰۰,۸۴۰,۱۹۰	۷۹۴,۱۰۴,۵۷۰,۳۳۰	(۸۳۸,۲۴۳,۹۵۵,۱۴۰)	(۷۵۴,۲۹۳,۷۶۲)	(۳,۹۷۰,۵۲۲,۸۶۸)	(۴۸,۸۶۳,۴۱۱,۴۴۰)
لابراتوار داروسازی دکتر عبیدی	۱۵,۲۸۴,۰۱۱	۱۶۶,۴۶۲,۴۳۱,۶۷۱	(۱۲۸,۵۶۶,۹۳۹,۸۳۹)	(۱۵۸,۱۳۸,۰۱۶)	(۸۲۳,۳۱۳,۱۵۴)	۳۶,۹۰۵,۰۴۱,۶۶۲
توسعه خدمات دریایی و بندری سینا	۱۱,۹۵۱,۴۶۶	۶۶۶,۶۴۰,۴۹۰,۰۵۰	(۶۴۴,۳۹۲,۸۹۷,۸۵۳)	(۶۲۳,۲۰۴,۴۴۲)	(۳,۳۳۳,۲۰۲,۴۵۵)	۱۸,۲۷۹,۰۸۵,۲۹۹
جمع	-	۳۸,۱۰۳,۲۹۱,۸۷۳,۳۲۳	(۳۶,۱۴۹,۰۳۰,۹۴۲,۷۰۵)	(۳۳,۷۱۶,۵۸۸,۵۳۸)	(۱۸۸,۱۷۶,۸۴۲,۷۹۹)	۱,۷۲۳,۳۶۷,۴۹۹,۲۸۱

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی نارنج
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۴

۲-۱۶: زیان ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب شامل اقلام زیر است:
 دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۴ (مبالغ به ریال)

سود (زیان) فروش	کارمزد فروش	بهای تمام شده	بهای فروش	تعداد فروش	عنوان
۱۱,۷۹۹,۲۹۴,۳۳۲	(۹۷,۸۳۰,۶۶۸)	(۲,۴۹۹,۵۲۶,۸۷۵,۰۰۰)	۲,۵۱۱,۴۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	مراجعه کرمان موتور- تاک ۵۱۲۲۳
(۲۳,۹۱۱,۲۷۷,۶۰۱)	(۳۵,۰۱۶,۴۷۴)	(۳۶۱,۸۰۰,۲۶۱,۱۲۷)	۳۳۷,۹۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۵,۰۰۰	مراجعه مادریران- تاک ۶۰۶۲۶
(۱۲,۱۱۱,۹۸۳,۲۶۹)	(۱۳۲,۸۴۷,۱۴۲)	(۲,۸۶۱,۳۴۷,۱۳۶,۱۲۷)	۲,۸۴۹,۳۶۸,۰۰۰,۰۰۰	-	جمع

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

دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۴ (مبالغ به ریال)

سود (زیان) فروش	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	نام شرکت
۱,۱۹۱,۸۴۹,۲۰۹,۴۳۶	(۶,۷۹۴,۶۲۱,۷۹۳)	(۱,۷۱۱,۰۹۲,۱۲۹,۳۱۷)	۲,۹۰۹,۷۳۵,۹۶۰,۵۴۶	۳۰۱,۸۴۹	گواهی سپرده کالایی شمش طلا

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی نارنج
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۴

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

دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۴ (مبالغ به ریال)

عنوان	تعداد	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
اختیارخ خودرو-۲۶۰۰-۱۴۰۳/۰۶/۰۷-۲۶۰۰	-	۱۳۴,۸۱۴,۶۷۲	-	(۳۶,۰۰۲)	(۱۳,۰۰۰)	۱۳۴,۷۶۵,۶۷۰
اختیارخ خودرو-۲۴۰۰-۱۴۰۳/۰۷/۰۴-۲۴۰۰	-	۱,۷۲۵,۸۴۸	-	(۴,۰۸۶,۲۴۶)	(۱۸۷,۷۶۴,۰۰۰)	(۱۹۰,۱۲۴,۳۹۸)
اختیارخ خودرو-۲۶۰۰-۱۴۰۳/۰۷/۰۴-۲۶۰۰	-	۲۰۸,۹۲۹,۱۳۵	-	(۲,۷۳۴,۳۳۰)	(۲۶۰,۷۹۹,۰۰۰)	(۵۲,۶۰۴,۱۹۵)
اختیارخ خودرو-۲۴۰۰-۱۴۰۳/۰۸/۰۲-۲۴۰۰	-	(۲۱,۸۳۳,۵۸۷,۱۴۹)	-	(۱۸,۸۹۸,۷۴۹)	(۱۱۴,۸۷۴,۰۰۰)	(۲۱,۹۶۷,۳۵۹,۸۹۸)
اختیارخ خودرو-۲۶۰۰-۱۴۰۳/۰۸/۰۲-۲۶۰۰	-	۵,۹۱۹,۵۴۱,۰۰۰	-	(۲۸,۰۷۹,۳۹۲)	(۷۰,۳۵۸,۷۵۰)	۵,۸۲۱,۱۰۲,۸۵۸
اختیارخ خودرو-۲۸۰۰-۱۴۰۳/۰۸/۰۲-۲۸۰۰	-	۴۷۶,۵۲۱,۰۰۰	-	(۱,۹۱۲,۷۵۶)	(۷۹۱,۰۷۰,۰۰۰)	(۳۱۶,۴۶۱,۷۵۶)
اختیارخ خودرو-۲۲۰۰-۱۴۰۳/۰۹/۰۷-۲۲۰۰	-	(۲۱,۴۷۶,۷۸۸,۳۶۲)	-	(۱۲,۸۳۶,۳۲۵)	(۲۱۵,۵۵۶,۰۰۰)	(۲۱,۷۰۵,۱۸۰,۶۸۷)
اختیارخ خودرو-۲۴۰۰-۱۴۰۳/۰۹/۰۷-۲۴۰۰	-	(۱۷,۳۵۷,۷۴۰,۲۳۵)	-	(۷,۴۷۶,۸۸۱)	(۷,۶۳۲,۷۵۰)	(۱۷,۳۷۲,۸۵۰,۸۶۶)
اختیارخ خودرو-۲۶۰۰-۱۴۰۳/۰۹/۰۷-۲۶۰۰	-	(۲۹,۴۵۵,۳۵۲,۶۵۷)	-	(۷۹,۱۱۵,۴۸۷)	(۴۴۵,۵۰۰)	(۲۹,۵۳۴,۹۱۳,۶۴۴)
اختیارخ خودرو-۲۸۰۰-۱۴۰۳/۰۹/۰۷-۲۸۰۰	-	(۷,۶۲۴,۸۰۲,۴۶۵)	-	(۲۱,۵۷۵,۴۲۰)	(۴۲۷,۲۴۶,۲۵۰)	(۸,۰۸۳,۶۲۴,۱۳۵)
اختیارخ وبملت-۲۰۰۰-۱۴۰۳/۰۷/۲۵-۲۰۰۰	-	(۳,۹۶۶,۶۴۶,۱۸۸)	-	(۱,۱۳۹,۱۶۰)	(۵,۶۰۹,۲۵۰)	(۳,۹۷۲,۳۹۴,۵۹۸)
اختیارخ خسپا-۲۲۰۰-۱۴۰۳/۰۵/۲۴-۲۲۰۰	-	۳۳,۰۰۰,۰۰۰	-	(۱۵۷,۲۵۹)	(۴۹,۵۰۰)	۳۲,۷۹۳,۱۴۱
اختیارخ خسپا-۲۶۰۰-۱۴۰۳/۰۵/۲۴-۲۶۰۰	-	۷۷,۰۰۰,۰۰۰	-	(۴۳,۷۸۸,۸۹۸)	(۶۱۹,۴۶۰,۰۰۰)	(۵۸۶,۲۴۸,۸۹۸)
اختیارخ خسپا-۲۲۰۰-۱۴۰۳/۰۸/۳۰-۲۲۰۰	-	(۴,۷۳۴,۵۸۸,۲۳۰)	-	(۱,۲۴۸,۰۷۷)	(۶,۲۸۰,۰۰۰)	(۴,۹۴۲,۲۴۶,۳۰۷)
اختیارخ خسپا-۲۴۰۰-۱۴۰۳/۰۸/۳۰-۲۴۰۰	-	(۹۵۶,۷۸۰,۶۹۶)	-	(۱۵۵,۸۵۲)	.	(۹۵۶,۹۳۶,۵۴۹)
اختیارخ شستا-۱۱۰۰-۱۴۰۳/۰۵/۰۳-۱۱۰۰	-	۴۸,۳۸۶,۰۸۴	-	(۷۰,۳۰۴,۷۴۴)	.	(۲۱,۹۱۸,۶۶۰)
اختیارخ شستا-۱۱۰۰-۱۴۰۳/۰۶/۱۱-۱۱۰۰	-	۱۷۶,۳۲۴,۲۲۱	-	(۷۵۷,۰۹۸)	.	۱۷۵,۵۶۷,۱۲۳
اختیارخ شستا-۱۲۰۰-۱۴۰۳/۰۷/۱۱-۱۲۰۰	-	(۲۰۰,۰۵۰,۵۴۹)	-	(۴,۲۳۲,۵۱۴)	.	(۲۰۴,۲۸۳,۰۶۲)
اختیارخ شستا-۹۵۰۰-۱۴۰۳/۰۸/۰۹-۹۵۰۰	-	(۱,۲۳۲,۲۶۶,۶۹۶)	-	(۸۳۳,۷۸۰)	.	(۱,۲۳۳,۱۰۰,۴۷۶)
اختیارخ شستا-۸۵۰۰-۱۴۰۳/۰۸/۰۹-۸۵۰۰	-	(۳,۸۴۵,۶۶۵,۰۹۵)	-	(۹۸۹,۷۴۷)	.	(۳,۸۴۶,۶۵۴,۸۴۲)
اختیارخ خودرو-۳۰۰۰-۱۴۰۳/۱۰/۰۵-۳۰۰۰	-	۱۳,۷۶۰,۹۵۹,۵۶۷	-	(۱,۲۵۴,۷۷۵)	.	۱۳,۷۵۹,۷۰۴,۷۹۲
اختیارخ وبملت-۲۲۰۰-۱۴۰۳/۰۹/۲۸-۲۲۰۰	-	۸,۳۴۹,۰۰۰	-	(۳۱۲,۲۰۳)	.	۸,۰۳۶,۷۹۷
اختیارخ وبملت-۲۰۰۰-۱۴۰۳/۰۹/۲۸-۲۰۰۰	-	۲۵,۵۲۴,۹۴۷	-	(۷,۲۸۵,۰۸۴)	.	۱۸,۲۳۹,۸۶۳
اختیارخ وبملت-۲۴۰۰-۱۴۰۳/۰۹/۲۸-۲۴۰۰	-	۳,۷۸۰,۱۴۷,۳۴۴	-	(۲,۴۸۹,۰۶۱)	.	۳,۷۷۷,۶۵۸,۲۸۳
اختیارخ خسپا-۳۰۰۰-۱۴۰۳/۱۰/۲۶-۳۰۰۰	-	۱۴,۰۲۷,۷۳۱,۰۰۰	-	(۶۷۳,۴۰۷)	.	۱۴,۰۲۷,۰۵۷,۵۹۳
اختیارخ خسپا-۳۲۵۰-۱۴۰۳/۱۰/۲۶-۳۲۵۰	-	۳,۱۹۹,۹۲۳,۰۰۰	-	(۸,۹۲۳,۹۱۰)	.	۳,۱۹۱,۰۴۹,۰۹۰
اختیارخ شستا-۱۲۵۰-۱۴۰۳/۱۰/۱۲-۱۲۵۰	-	۱,۳۵۴,۷۰۸,۴۲۷	-	(۳۰,۹۴,۴۶۴)	.	۱,۳۵۱,۶۱۳,۹۷۳
اختیارخ شستا-۱۵۵۰-۱۴۰۳/۱۰/۱۲-۱۵۵۰	-	۳,۹۵۵,۳۴۳,۴۵۹	-	(۱,۶۷۷,۷۸۳)	.	۳,۹۵۳,۶۶۵,۶۷۶
اختیارخ شستا-۱۶۵۰-۱۴۰۳/۱۰/۱۲-۱۶۵۰	-	۱,۰۸۳,۳۶۶,۵۹۷	-	(۴۰,۹۶۰۰)	.	۱,۰۸۲,۹۵۶,۹۹۷
اختیارخ خودرو-۲۸۰۰-۱۴۰۳/۱۱/۰۳-۲۸۰۰	-	۲۳۸,۸۴۵,۴۷۴	-	.	.	۲۳۸,۸۴۵,۴۷۴
اختیارخ شستا-۱۰۵۰-۱۴۰۳/۱۱/۰۱-۱۰۵۰	-	(۴,۷۷۰,۰۱۲,۷۴۱)	-	.	.	(۴,۷۷۰,۰۱۲,۷۴۱)
اختیارخ شستا-۱۳۵۰-۱۴۰۳/۱۱/۰۱-۱۳۵۰	-	۹۶,۰۹۰,۹۵۷۲	-	.	.	۹۶,۰۹۰,۹۵۷۲
اختیارخ شستا-۱۶۵۰-۱۴۰۳/۱۱/۰۱-۱۶۵۰	-	۲۶۱۷,۱۹۱,۱۷۸	-	.	.	۲,۶۱۷,۱۹۱,۱۷۸
اختیارخ شپنا-۲۷۵۰-۱۴۰۳/۱۰/۱۲-۲۷۵۰	-	۱۴۰,۸۷۳,۲۳۵	-	.	.	۱۴۰,۸۷۳,۲۳۵
اختیارخ فملی-۵۵۰۰-۱۴۰۳/۱۱/۰۳-۵۵۰۰	-	۳۲,۹۱۵,۷۰۹,۶۷۰	-	.	.	۳۲,۹۱۵,۷۰۹,۶۷۰
اختیارخ فولاد-۲۷۵۰-۱۴۰۳/۱۲/۰۱-۲۷۵۰	-	۱۵,۰۰۱,۵۱۳,۸۰۵	-	.	.	۱۵,۰۰۱,۵۱۳,۸۰۵
اختیارخ ذوب-۴۰۰-۱۴۰۳/۱۲/۲۴-۴۰۰	-	۱۵,۱۸۲,۹۳۸,۳۰۸	-	.	.	۱۵,۱۸۲,۹۳۸,۳۰۸
اختیارخ وبملت-۲۰۰۰-۱۴۰۳/۱۱/۲۴-۲۰۰۰	-	۴۲,۴۸۹,۶۷۶,۷۱۹	-	.	.	۴۲,۴۸۹,۶۷۶,۷۱۹
اختیارخ شپنا-۳۲۵۰-۱۴۰۳/۱۲/۰۸-۳۲۵۰	-	۴۸,۹۹۷,۵۲۴,۸۸۳	-	.	.	۴۸,۹۹۷,۵۲۴,۸۸۳
اختیارخ خودرو-۴۰۰۰-۱۴۰۴/۰۲/۰۳-۴۰۰۰	-	۱۱۴,۰۴۹,۲۸۲	-	.	.	۱۱۴,۰۴۹,۲۸۲
اختیارخ خودرو-۴۰۰۰-۱۴۰۴/۰۱/۰۶-۴۰۰۰	-	۵,۱۲۰,۴۹۵,۷۸۷	-	.	.	۵,۱۲۰,۴۹۵,۷۸۷
اختیارخ وبملت-۱۵۲۶-۱۴۰۴/۰۱/۲۷-۱۵۲۶	-	۴۷,۹۵۴,۷۳۹	-	.	.	۴۷,۹۵۴,۷۳۹
اختیارخ وتجارت-۱۸۰۰-۱۴۰۴/۰۲/۱۷-۱۸۰۰	-	۱۳,۵۲۲,۹۶۵	-	.	.	۱۳,۵۲۲,۹۶۵
اختیارخ وتجارت-۲۰۰۰-۱۴۰۴/۰۲/۱۷-۲۰۰۰	-	۱,۴۷۶,۶۰۲	-	.	.	۱,۴۷۶,۶۰۲
اختیارخ وبملت-۱۹۰۷-۱۴۰۴/۰۳/۲۱-۱۹۰۷	-	۷۳۴,۲۰۹,۱۴۰	-	.	.	۷۳۴,۲۰۹,۱۴۰
اختیارخ وبملت-۲۲۰۰-۱۴۰۴/۰۳/۲۱-۲۲۰۰	-	۵۹,۴۴۴,۴۹۹	-	.	.	۵۹,۴۴۴,۴۹۹
اختیارخ وبصادر-۴۰۰۰-۱۴۰۴/۰۳/۲۱-۴۰۰۰	-	۴۲۴,۴۰۶,۳۱۴	-	.	.	۴۲۴,۴۰۶,۳۱۴
جمع	-	۱۰۴,۵۲۷,۷۹۶,۳۲۰	.	(۳۲۶,۵۷۹,۱۰۵)	(۲,۷۱۷,۱۵۹,۰۰۰)	۱۰۱,۴۸۴,۰۵۸,۲۱۵

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی نارنج
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۴

۱۷- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۴ (مبالغ)
۱۷-۱	۷,۷۵۷,۱۵۲,۹۷۲,۷۲۵
۱۷-۲	(۱۱,۳۴۵,۴۰۹,۷۲۴)
۱۷-۳	(۱۷,۱۶۰,۵۰۶,۹۲۵)
جمع	۷,۷۲۸,۶۴۷,۵۳۶,۰۵۷

۱۷-۱- سود 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
پتروشیمی ممسنی	۶,۹۷۱,۱۱۹	۹۲,۰۱۸,۷۷۰,۸۰۰	(۹۸,۳۳۳,۱۸۴,۵۴۱)	(۸۷,۴۱۷,۸۳۲)	(۴۶۰,۰۹۳,۸۵۴)	(۶,۸۵۱,۹۲۵,۴۲۷)
پدیده شیمی قرن	۱۲,۳۹۴,۰۰۰	۱۷۴,۵۰۷,۵۲۰,۰۰۰	(۹۰,۲۰۱,۸۱۲,۳۲۱)	(۱۶۵,۷۸۲,۱۴۴)	(۸۷۲,۵۲۷,۶۰۰)	۸۲,۲۶۷,۳۸۷,۹۲۵
پتروشیمی مارون	۲,۵۴۸	۴۲۹,۳۳۸,۰۰۰	(۴۲۱,۹۷۹,۳۸۰)	(۴۰۷,۸۷۱)	(۲,۱۴۶,۶۹۰)	۴,۸۰۴,۰۵۹
معدنکاران نسوز	۱۷۵,۰۰۱	۷,۸۶۶,۲۹۴,۹۵۰	(۷,۰۶۰,۸۷۰,۷۷۴)	(۷,۴۷۲,۹۸۰)	(۲۹,۳۳۱,۴۷۵)	۷۵۸,۶۱۹,۷۲۱
پتروشیمی نوری	۱۹,۰۴۱,۷۲۹	۱,۰۸۲,۳۳۲,۴۴۴,۷۶۰	(۶۵۱,۱۹۰,۵۶۱,۹۶۱)	(۱,۰۲۸,۲۱۵,۸۲۳)	(۵,۴۱۱,۶۶۲,۲۲۴)	۴۲۴,۷۰۲,۰۰۴,۷۵۳
مبین انرژی خلیج فارس	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۸,۷۹۱,۵۸۱,۶۰۰)	(۸۷,۸۷۵,۰۰۰)	(۴۶۲,۵۰۰,۰۰۰)	(۶,۸۴۱,۹۵۶,۶۰۰)
فجر انرژی خلیج فارس	۴۰,۱۲۷,۹۰۱	۴۹۸,۳۸۸,۵۳۰,۴۲۰	(۴۶۷,۰۰۳,۳۸۹,۰۶۹)	(۴۷۳,۴۶۹,۱۰۴)	(۲,۴۹۱,۹۴۲,۶۵۲)	۲۸,۴۱۹,۲۲۹,۵۹۵
گروه مپنا (سهامی عام)	۳۷,۴۰۰,۰۰۰	۵۴۷,۵۲۶,۰۰۰,۰۰۰	(۴۶۳,۳۷۲,۱۹۴,۹۵۷)	(۵۲۰,۱۵۹,۲۰۰)	(۲,۷۲۷,۶۸۰,۰۰۰)	۸۰,۹۰۵,۹۶۵,۸۴۳
تولید انرژی برق شمس پاسارگاد	۹۰۰,۰۰۰	۳,۱۲۶,۵۰۰,۰۰۰	(۳,۰۷۲,۶۸۷,۴۶۸)	(۲,۹۷۹,۶۷۵)	(۱۵,۶۸۲,۵۰۰)	۴۵,۱۵۰,۳۵۷
سیمرغ	۸۵,۳۸۲,۱۸۰	۱۳۱,۳۱۷,۷۹۲,۸۴۰	(۱۴۴,۶۵۱,۶۶۸,۴۷۵)	(۱۲۴,۷۵۱,۹۰۳)	(۶۵۶,۵۸۸,۹۶۴)	(۱۴,۱۱۵,۲۱۶,۵۰۲)
حمل و نقل گهرترابر سیرجان	۱۴۰,۷۱۳,۳۲۷	۸۰۷,۶۴۴,۴۹۶,۹۸۰	(۵۹۶,۹۰۷,۵۷۹,۷۱۰)	(۷۶۷,۳۰۹,۷۷۲)	(۴,۰۲۸,۴۷۲,۴۸۵)	۲۰۵,۹۸۱,۱۳۵,۰۱۳
ایران ترانسفو	۲۳۵,۳۸۱,۰۱۸	۷۲۱,۲۰۷,۴۲۹,۱۵۲	(۶۴۰,۲۲۹,۱۶۰,۶۷۰)	(۶۸۵,۱۴۷,۰۶۷)	(۳,۶۰۶,۰۳۷,۱۹۶)	۷۶,۶۸۷,۰۹۴,۲۱۹
سیمان سپاهان	۴۸,۶۶۰,۰۰۰	۶۸۷,۰۹۹,۲۰۰,۰۰۰	(۴۹۱,۳۵۳,۵۰۳,۲۴۵)	(۶۵۲,۷۲۵,۲۴۰)	(۳,۴۳۵,۲۹۶,۰۰۰)	۱۹۱,۷۲۷,۵۷۵,۵۱۵
بورس کالای ایران	۳۱۰,۹۷۹,۶۵۲	۲,۶۰۶,۰۰۹,۴۸۳,۷۶۰	(۲,۲۳۸,۳۴۴,۲۴۹,۲۴۴)	(۲,۴۷۵,۷۰۹,۰۱۰)	(۱۲,۰۲۰,۰۴۷,۴۱۹)	۳۵۲,۱۵۹,۴۷۸,۰۸۸
تراکتورسازی ایران	۲۰۳,۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۱۲,۳۰۹,۰۰۰,۰۰۰	(۹۶۰,۹۶۳,۴۰۰,۶۴۲)	(۹۶۱,۵۹۸,۵۵۰)	(۵,۰۶۱,۰۴۵,۰۰۰)	۴۵,۲۲۲,۹۵۵,۸۰۸
تولید تجهیزات سنگین هیکو	۳۵,۸۰۰,۰۰۰	۶۷,۸۷۶,۸۰۰,۰۰۰	(۸۲,۹۷۸,۱۹۱,۳۲۹)	(۶۴,۴۸۲,۹۶۰)	(۳۳۹,۳۸۴,۰۰۰)	(۱۵,۵۰۵,۲۵۸,۲۸۹)
سیمان صوفیان	۳,۶۷۷,۱۴۸	۳۸۲,۲۷۶,۳۰۶,۰۸۰	(۱۴۷,۴۹۰,۱۰۳,۱۴۲)	(۳۶۳,۱۶۲,۴۹۱)	(۱,۹۱۱,۲۸۱,۵۳۰)	۲۳۲,۵۱۱,۶۵۸,۹۱۷
پالایش نفت اصفهان	۳۲۷,۹۳۸,۴۱۹	۱,۲۸۱,۶۱۹,۱۶۵,۰۰۴	(۱,۱۲۴,۰۷۹,۱۳۹,۷۴۱)	(۱,۱۵۷,۶۸۸,۲۰۷)	(۶,۰۹۳,۰۹۵,۸۲۵)	۸۷,۲۸۹,۲۴۱,۳۳۱
نفت سپاهان	۸۶,۰۰۹,۷۷۱	۵۹۸,۶۲۸,۰۰۶,۱۶۰	(۵۶۳,۹۰۹,۴۰۴,۹۰۳)	(۵۶۸,۹۶۶,۶۰۶)	(۲,۹۹۲,۱۴۰,۰۳۱)	۳۱,۱۵۶,۶۴۶,۲۰۰
کشت و دامداری فکا	۷۰,۹۱۱,۷۲۲	۲۱۸,۸۲۳,۵۷۴,۰۹۲	(۲۰۱,۰۱۸,۷۶۸,۶۹۲)	(۲۰۷,۸۹۱,۸۹۵)	(۱,۰۹۴,۱۶۷,۸۷۰)	۱۶,۵۱۲,۴۵۵,۶۳۴
ملی صنایع مس ایران	۳۳۵,۸۶۵,۳۸۱	۲,۴۲۲,۵۹۶,۹۹۳,۱۵۳	(۲,۰۵۶,۳۸۵,۴۲۸,۱۳۷)	(۲,۳۰۱,۴۶۷,۱۴۳)	(۱۲,۱۱۲,۹۸۴,۹۶۶)	۳۵۱,۸۹۷,۱۱۲,۰۰۷
فروشگاههای زنجیره ای افق کوروش	۵۸,۱۹۱,۹۹۶	۱,۲۷۶,۱۵۰,۴۷۲,۲۸۰	(۸۲۶,۶۷۵,۲۲۱,۷۳۱)	(۱,۲۱۲,۳۴۲,۹۴۹)	(۶,۳۸۰,۷۵۲,۴۶۱)	۴۴۱,۸۸۲,۰۵۵,۲۳۹
پتروشیمی کارون	۱۰,۳۸۹,۶۳۵	۱۱۰,۰۲۶,۳۴۴,۶۵۰	(۱۴۱,۹۴۵,۱۲۲,۹۹۰)	(۱۰۴,۵۲۴,۹۲۳)	(۵۵۰,۱۳۱,۱۷۳)	(۳۲,۵۷۳,۵۴۴,۴۳۶)
حفاری شمال	۸۴,۴۱۷,۴۱۹	۵۰۲,۲۸۳,۶۴۳,۰۵۰	(۳۵۰,۵۳۲,۶۶۱,۱۰۱)	(۴۷۷,۱۶۹,۴۶۱)	(۲,۵۱۱,۴۱۸,۲۱۵)	۱۴۸,۷۶۲,۲۹۴,۲۷۳
خ زغال سنگ پروده طبس	۸,۸۵۰,۷۳۸	۲۵,۲۵۱,۱۵۵,۵۱۴	(۲۴,۶۷۷,۱۹۱,۴۸۴)	(۲۳,۹۸۸,۵۹۸)	(۱۲۶,۲۵۵,۷۷۸)	(۹,۵۷۶,۲۸۰,۳۵۵)
توسعه نیشکر و صنایع جانبی	۲۰۰,۷۵۱	۱۰,۷۸۰,۳۲۸,۷۰۰	(۹,۱۳۰,۶۷۵,۴۷۱)	(۱۰,۲۴۱,۳۱۲)	(۵۳,۹۰۱,۶۴۴)	۱,۵۸۵,۵۱۰,۲۷۳
بانک اقتصاد نوین	۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۶۰,۰۳۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۰۴,۹۷۳,۲۵۸,۰۰۷)	(۶۲۷,۰۲۸,۵۰۰)	(۳,۲۰۱,۱۵۰,۰۰۰)	۱۵۱,۱۲۹,۵۶۳,۴۹۳
بانک ملت	۱,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۲۴۷,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۳۱۸,۷۴۷,۰۳۵,۴۱۰)	(۳,۱۸۰,۲۶۷,۵۰۰)	(۱۶,۷۲۸,۲۵۰,۰۰۰)	۱۰۰,۸۹۸,۴۴۷,۰۹۰
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۱۴۷,۲۰۰,۰۰۰	۲,۰۵۳,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۷۳۵,۵۶۴,۰۸۱,۳۵۳)	(۱,۹۵۰,۷۶۸,۰۰۰)	(۱۰,۲۶۷,۲۰۰,۰۰۰)	۳۰۵,۶۵۷,۹۵۰,۶۴۸
پخش البرز	۷۸,۲۰۰,۰۰۰	۳۵۵,۵۷۵,۴۰۰,۰۰۰	(۳۲۱,۶۹۸,۷۱۲,۴۱۳)	(۳۲۷,۷۹۶,۶۳۰)	(۱,۷۷۷,۸۷۷,۰۰۰)	۳۱,۷۶۱,۰۱۴,۰۵۷
زغال سنگ پروده طبس	۱	۴,۴۱۷	(۴,۹۲۲)	(۴)	(۵۲۱)	(۵۲۱)
ایران خودرو	۳,۴۵۸,۰۸۵,۲۲۳	۱,۵۶۴,۰۷۳,۶۲۲,۴۲۰	(۱,۶۲۴,۰۷۳,۶۲۲,۴۲۰)	(۱,۴۹۱,۴۷۲,۱۵۷)	(۷,۸۴۹,۵۵۳,۴۵۶)	(۶۲,۴۴۸,۹۶۷,۷۹۱)
سیمان شرق	۲۷,۲۲۲,۹۶۱	۳۵۳,۸۹۸,۴۹۳,۰۰۰	(۳۲۰,۴۵۲,۵۰۸,۰۴۵)	(۳۲۶,۲۰۳,۵۶۸)	(۱,۷۶۹,۴۹۲,۴۶۵)	۳۱,۳۴۰,۲۸۸,۹۲۲
سیمان تهران	۵۶,۸۷۹,۳۹۴	۵۹۶,۶۶۳,۷۹۴,۰۶۰	(۳۵۰,۳۹۳,۷۷۳,۲۹۳)	(۵۶۶,۸۲۰,۶۰۴)	(۲,۹۸۳,۳۱۸,۹۷۰)	۲۴۲,۷۱۹,۸۷۱,۱۹۲
صنایع خاک چینی ایران	۲۸,۸۰۰,۰۰۰	۷۱۶,۳۲۰,۸۰۰,۰۰۰	(۴۷۳,۵۵۸,۰۷۸,۵۱۲)	(۶۸۰,۵۰۴,۷۶۰)	(۳,۵۸۱,۶۰۴,۰۰۰)	۲۳۸,۵۰۰,۶۱۲,۷۲۸
صنایع الکترونیک مادیران	۱,۵۰۰,۰۰۰	۶,۹۶۶,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۰۷۰,۱۹۲,۳۸۳)	(۶,۶۱۷,۷۰۰)	(۳۴,۸۳۰,۰۰۰)	۲,۸۵۴,۳۵۹,۹۱۷
پتروشیمی پردیس	۹,۲۸۴,۸۱۷	۲,۷۸۲,۳۸۱,۱۱۰,۳۹۰	(۱,۹۳۸,۵۰۰,۰۳۹,۴۶۹)	(۲,۶۴۳,۲۶۲,۰۵۵)	(۱۲,۹۱۱,۹۰۵,۵۵۲)	۸۲۷,۲۵۵,۹۰۳,۳۱۴
پتروشیمی پارس	۸۴,۸۰۰,۰۰۰	۲۴۹,۵۴۵,۶۰۰,۰۰۰	(۲۱۳,۱۸۹,۰۸۵,۷۳۶)	(۳۲۲,۰۶۸,۳۲۰)	(۱,۷۴۷,۷۲۸,۰۰۰)	۱۳۴,۲۷۶,۷۱۷,۹۴۴
صنایع مس افق کرمان	۵۶,۰۲۶,۱۸۴	۲۷۹,۲۹۷,۲۶۵,۶۸۰	(۲۴۴,۶۱۸,۵۷۰,۵۶۸)	(۳۶۰,۳۳۲,۴۰۲)	(۱,۸۹۶,۴۸۶,۳۲۸)	۱۳۲,۴۲۱,۸۷۶,۲۸۱
مجتمع پترو صنعت گامرون	۱,۴۵۲,۱۲۷	۲۸,۳۳۰,۹۹۷,۷۷۰	(۲۶,۸۲۳,۳۳۰,۴۱۱)	(۱۶۸,۵۶۹,۴۲۷)	.	۱,۲۲۹,۰۹۷,۹۲۲
سیمان ساوه	۱۳۳,۳۸۶,۷۱۲	۱,۴۱۱,۲۳۱,۴۱۲,۹۶۰	(۱,۱۶۶,۵۱۷,۶۱۳,۳۲۲)	(۱,۳۴۰,۶۶۹,۸۴۲)	(۷,۰۵۶,۱۵۷,۰۶۵)	۲۳۶,۳۱۶,۹۷۲,۷۳۱
بانک تجارت	۵,۵۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۳,۴۷۵,۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۴۱۹,۵۹۴,۰۱,۳۲۵)	(۳,۲۰۲,۱۸۱,۰۰۰)	(۱۷,۲۷۹,۹۰۰,۰۰۰)	۱,۰۲۵,۷۰۳,۳۱۷,۷۶۵
کربن ایران	۲۹,۴۲۰,۳۱۰	۳۰۶,۵۵۹,۶۳۰,۲۰۰	(۲۷۷,۲۵۳,۰۳۹,۵۵۴)	(۲۹۱,۲۳۱,۶۴۹)	(۱,۵۳۲,۷۹۸,۱۵۱)	۲۷,۴۸۲,۵۶۰,۸۴۶
پتروشیمی شیراز	۶,۴۱۴,۳۲۶	۲۵۴,۱۰۹,۶۶۱,۴۹۳	(۲۵۴,۱۰۹,۶۶۱,۴۹۳)	(۲۵۲,۵۷۶,۴۳۸)	(۱,۳۲۴,۴۴۸,۲۳۸)	۱۱,۱۷۸,۰۸۱,۶۴۴
پارس مینو	۹۵,۹۶۶,۶۹۹	۴۴۵,۴۰۰,۹۱۳,۳۶۳	(۴۱۱,۲۹۰,۲۲۳,۰۶۴)	(۴۱۳,۶۳۰,۸۶۸)	(۲,۱۷۷,۰۰۴,۵۶۴)	۲۱,۵۲۰,۰۴۴,۸۴۴
مدیریت نیروگاهی ایرانیان مپنا	۴۲۵,۰۰۱	۶,۰۳۹,۲۶۴,۲۱۰	(۵,۹۲۲,۵۶۱,۷۲۵)	(۵,۷۳۷,۳۰۱)	(۳,۰۱۹,۳۲۱)	۸۰,۷۶۸,۸۶۳
سیمان آرتا اردبیل	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۰۶,۷۱۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۹,۹۵۵,۶۱۷,۳۵۰)	(۱۰۱,۳۷۴,۵۰۰)	(۵۳۳,۵۵۰,۰۰۰)	۴۶,۰۷۹,۴۵۸,۱۵۰
مهرام مپنا	۱,۱۹۱,۲۵۱	۵,۲۳۹,۷۲۸,۶۷۴	(۳,۶۲۶,۷۲۸,۶۷۴)	(۳۱,۱۷۲,۷۷۵)	.	۱,۵۸۱,۲۲۰,۴۴۹
پالایش نفت تهران	۷۳۳,۸۴۳,۰۰۵	۱,۸۱۱,۱۲۴,۵۲۶,۳۴۰	(۱,۷۶۳,۴۸۹,۸۵۳,۳۶۵)	(۱,۷۲۰,۵۶۸,۳۱۰)	(۹,۰۵۵,۲۲۲,۶۸۲)	۲۶,۵۸۸,۴۹۱,۹۸۴
همکاران سیستم	۵۰,۳۱۲,۰۳۲	۱,۸۲۵,۷۰۹,۴۸۳,۵۲۰	(۱,۳۲۸,۳۹۸,۸۸۲,۰۲۲)	(۱,۷۳۴,۴۲۴,۰۰۹)	(۹,۱۲۸,۵۴۷,۴۱۸)	۴۸۶,۴۴۷,۳۳۰,۰۶۱
لایران‌آر‌ا‌د‌ا‌ر‌س‌ا‌ز‌ی دکتر عبیدی	۴۵,۴۲۴,۷۹۰	۴۸۳,۳۱۹,۷۶۵,۶۰۰	(۳۷۸,۱۶۹,۴۸۴,۶۵۳)	(۴۵۹,۱۵۳,۷۷۷)	(۲,۴۱۶,۵۹۸,۸۲۸)	۱۰۲,۲۷۴,۵۲۸,۳۴۲
توسعه خدمات دریایی و بندری سینا	۲۳,۹۹۴,۹۴۲	۳۶۰,۰۹۲,۰۹۴,۵۹۴	(۳۷۷,۲۰۲,۶۵۸,۲۳۲)	(۳۴۲,۰۸۷,۴۹۰)	(۱,۸۰۰,۴۶۰,۴۷۳)	(۱۹,۲۵۳,۱۱۱,۷۰۱)
جمع	۳۸,۹۹۰,۹۰۱,۵۳۷,۲۸۹	۳۸,۹۹۰,۹۰۱,۵۳۷,۲۸۹	(۳۱,۰۰۱,۷۵۲,۷۰۰,۴۱۸)	(۳۷,۲۰۹,۲۰۷,۰۵۸)	(۱۹۴,۷۸۶,۶۵۷,۰۸۸)	۷,۷۵۷,۱۵۲,۹۷۲,۷۲۵

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی نارنج
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۴

۱۷-۲- زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق اختیار معامله به شرح زیر است:

دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۴ (مبالغ به ریال)

سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا تعدیل شده	تعداد	نام سهام
۳۱,۳۵۶,۷۶۳,۷۶۶	.	(۱۲,۳۸۵,۸۴۰)	(۱۶,۳۴۲,۹۵۰,۳۹۴)	۴۷,۷۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۴۷,۷۱۲,۰۰۰	اختیار وملت-۲۲۰-۳/۲۱-۱۴۰۴/۰۳/۲۱
۱۶,۳۲۹,۶۹۵,۶۹۵	.	(۵,۹۷۴,۴۲۸)	(۶,۸۶۵,۹۹۳,۸۷۷)	۳۳,۲۰۱,۶۶۴,۰۰۰	۳۷,۲۶۴,۰۰۰	اختیار وملت-۲۳۴۷-۳/۲۱-۱۴۰۴/۰۳/۲۱
۱۰,۰۶۴,۸۳۴,۵۲۹	.	(۴,۳۶۹,۵۸۷)	(۶,۹۰۰,۰۰۶,۵۸۴)	۱۶,۹۹۹,۳۷۰,۰۰۰	۳۹,۱۹۰,۰۰۰	اختیار وصادر-۴۰۰-۳/۲۱-۱۴۰۴/۰۳/۲۱
۳,۷۸۵,۱۱۵,۹۵۷	.	(۱,۳۵۷,۳۲۴)	(۱,۴۸۴,۳۹۸,۸۱۹)	۵,۳۷۰,۷۷۲,۰۰۰	۱۷,۶۲۸,۰۰۰	اختیار و تجارت-۱۸۰۰-۲/۱۱-۱۴۰۴/۰۲/۱۱
(۶۴,۰۴۸,۴۶۹,۵۹۴)						اختیار خودر-۴۰۰-۲/۱۱-۱۴۰۴/۰۲/۱۱
(۸,۸۳۳,۳۵۰,۰۵۷)						اختیار و تجارت-۲۴۰۰-۲/۱۱-۱۴۰۴/۰۲/۱۱
(۱۱,۳۴۵,۴۰۹,۷۳۴)	.	(۳۳,۹۸۷,۰۷۹)	(۳۱,۵۹۳,۳۰۸,۹۷۴)	۹۳,۱۵۳,۷۰۶,۰۰۰		جمع

۱۷-۳- زیان تحقق نیافته نگهداری گواهی سپرده کالایی به شرح زیر است:

دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۴ (مبالغ به ریال)

سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا تعدیل شده	تعداد	نام سهام
(۱۷,۱۶۰,۵۰۶,۹۳۵)	.	(۱,۴۰۲,۱۴۱,۹۵۳)	(۵۹۹,۹۸۴,۱۷۸,۱۹۳)	۵۸۴,۳۲۵,۸۱۳,۲۲۰	۷۰,۳۹۹	گواهی سپرده کالایی شمش طلا

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی نارنج
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۴

۱۸- سود سهام

دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۴ (مبالغ به ریال)

خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه		تاریخ تشکیل مجمع	نام شرکت
				در زمان مجمع	در زمان مجمع		
۱۹,۷۰۶,۳۳۹,۰۰۰	.	۱۹,۷۰۶,۳۳۹,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۹,۷۰۶,۳۳۹	۱۹,۷۰۶,۳۳۹	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	گروه صنعتی سپاهان
۱۰,۳۰۸,۰۵۳۹,۷۸۰	.	۱۰,۳۰۸,۰۵۳۹,۷۸۰	۳۷۰	۲۷۹,۱۳۶,۵۹۴	۲۷۹,۱۳۶,۵۹۴	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	ملی صنایع مس ایران
۲۲,۵۲۸,۱۷۶,۰۰۰	.	۲۲,۵۲۸,۱۷۶,۰۰۰	۴,۸۰۰	۴,۶۹۳,۳۷۰	۴,۶۹۳,۳۷۰	۱۴۰۳/۱۱/۲۹	سیمان آرتا اردبیل
۴,۶۹۹,۰۱۷,۳۵۳	(۶۵۶,۵۷۵,۰۲۷)	۵,۳۵۵,۵۹۳,۳۸۰	۹۰	۵۹,۵۰۶,۵۸۲	۵۹,۵۰۶,۵۸۲	۱۴۰۳/۱۲/۲۰	لابراتوار داروسازی دکتر عبیدی
۲۰,۱۸۹,۱۴۲۵,۰۰۰	.	۲۰,۱۸۹,۱۴۲۵,۰۰۰	۳۷,۰۰۰	۵,۴۵۶,۵۲۵	۵,۴۵۶,۵۲۵	۱۴۰۳/۰۹/۰۷	پتروشیمی پردیس
۱۸۳,۰۴۲,۳۲۹,۴۰۰	.	۱۸۳,۰۴۲,۳۲۹,۴۰۰	۳۵۰	۵۳۲,۹۷۸,۰۸۴	۵۳۲,۹۷۸,۰۸۴	۱۴۰۳/۰۷/۲۳	سرمایه گذاری سبحان
۹۶,۷۲۱,۲۷۲,۰۰۰	.	۹۶,۷۲۱,۲۷۲,۰۰۰	۴,۵۰۰	۲۱,۴۹۳,۶۱۶	۲۱,۴۹۳,۶۱۶	۱۴۰۳/۰۷/۱۱	فجر انرژی خلیج فارس
۲۲,۹۶۴,۴۰۱,۶۸۰	.	۲۲,۹۶۴,۴۰۱,۶۸۰	۹۵۷	۲۳,۹۹۶,۲۴۰	۲۳,۹۹۶,۲۴۰	۱۴۰۳/۰۹/۲۸	توسعه حمل و نقل ریلی پارسیان
۱۴,۶۳۱,۳۱۸,۶۳۸	(۲,۴۴۵,۳۱۷,۳۶۲)	۱۷,۰۷۶,۴۳۶,۰۰۰	۲۰۰	۸۵,۳۸۲,۱۸۰	۸۵,۳۸۲,۱۸۰	۱۴۰۴/۰۱/۳۱	سیمرغ
۱۵۰,۳۹۸,۱۵۷,۶۰۰	.	۱۵۰,۳۹۸,۱۵۷,۶۰۰	۱۵۰	۱,۰۰۲,۶۵۴,۳۸۴	۱,۰۰۲,۶۵۴,۳۸۴	۱۴۰۳/۰۷/۲۸	سرمایه گذاری تامین اجتماعی
۵۴,۳۸۲,۱۶۰,۰۰۰	.	۵۴,۳۸۲,۱۶۰,۰۰۰	۵۶۰	۹۷,۱۱۱,۰۰۰	۹۷,۱۱۱,۰۰۰	۱۴۰۳/۱۰/۱۵	بین المللی توسعه صن. معادن غدیر
۷۷۵,۰۱۴,۶۷۸	(۱۰۸,۲۸۹,۷۲۲)	۸۸۳,۳۰۴,۴۰۰	۴,۴۰۰	۲۰۰,۷۵۱	۲۰۰,۷۵۱	۱۴۰۳/۱۲/۲۰	توسعه نیشکر و صنایع جانبی
۲۵۶,۳۳۲,۵۳۳	(۳۶,۱۶۷,۴۶۷)	۲۹۲,۵۰۰,۰۰۰	۳۲۵	۹۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۱۲/۲۲	تولید انرژی برق شمس پاسارگاد
۸۷۵,۲۷۶,۲۸۳,۶۶۲	(۳,۲۴۶,۲۴۹,۵۷۸)	۸۷۸,۵۲۲,۵۳۳,۲۴۰					جمع

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی نارنج
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۴

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

یادداشت	دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۴ (مبالغ به ریال)
سود اوراق مرابحه	۶۷,۳۶۹,۸۶۸,۰۰۳
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۶۵۳,۳۹۶,۰۵۷,۹۸۴
جمع	۷۲۰,۷۶۵,۹۲۵,۹۸۷

۱۹-۱- سود اوراق مرابحه به شرح زیر می باشد:

نام	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	خالص سود
اوراق مرابحه				
مرابحه مادیران-تاک ۰۶۰۶۲۶	۱۴۰۶/۰۶/۲۶		۲۳.۰۰٪	۲۶,۱۱۴,۲۸۷,۵۲۳
مرابحه کرمان موتور-تاک ۰۵۱۲۲۳	۱۴۰۵/۱۲/۲۳		۲۳.۰۰٪	۴۱,۲۵۵,۵۸۰,۴۸۰
جمع				۶۷,۳۶۹,۸۶۸,۰۰۳

۱۹-۲- سود سپرد بانکی و گواهی سپرده بانکی به شرح زیر می باشد:

نام	تاریخ سرمایه گذاری	نرخ سود	مبلغ سود	هزینه تنزیل	خالص سود
سپرده کوتاه مدت بانک خاورمیانه	۱۴۰۲/۰۴/۱۷	۰.۰۰٪	۲۴,۹۵۴,۴۷۴,۱۲۹	۰	۲۴,۹۵۴,۴۷۴,۱۲۹
سپرده بلند مدت بانک گردشگری		۲۳.۰۰٪	۶۲۸,۴۶۱,۳۹۱,۵۷۶	(۱۹,۸۰۷,۷۲۱)	۶۲۸,۴۴۱,۵۸۳,۸۵۵
جمع			۶۵۳,۴۱۵,۸۶۵,۷۰۵	(۱۹,۸۰۷,۷۲۱)	۶۵۳,۳۹۶,۰۵۷,۹۸۴

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی نارنج
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۴

۲۰- سایر درآمدها

دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۴ (مبالغ به ریال)	یادداشت	
۹۳,۳۳۴,۴۶۰	۲۰-۱	سایر درآمد- تعدیل تنزیل سود سپرده دریافتی سال قبل
۱۱۸,۸۷۲,۸۷۰,۱۷۶	۲۰-۱	سایر درآمد- تعدیل تنزیل سود سهام دریافتی سال قبل
۱۶,۶۲۳,۳۹۳,۶۲۱	۲۰-۲	تعدیل کارمزد کارگزاری
۳,۰۵۶,۶۹۲,۲۳۰		تخفیف کارمزد کارگزاری بورس بیمه ایران
۱۳۸,۶۴۶,۲۹۰,۴۸۷	جمع	

۲۰-۱- سایر درآمدها شامل درآمد مالی ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام و سود سپرده های بانکی است که در سال قبل از درآمد کسر شده و طی سال مالی جاری تحقق یافته است.

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

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۴ (مبالغ به ریال)	
۳۱۷,۹۵۳,۴۹۵,۸۸۰	مدیر
۲۴۱,۵۸۰,۵۹۹,۴۲۴	مدیر - مبتنی بر عملکرد
۸۹۵,۰۸۱,۸۲۴	متولی
۳۴۲,۱۶۶,۷۴۷	حسابرس
۵۶۰,۷۷۱,۳۴۳,۸۷۵	جمع

۲۲- سایر هزینه ها

دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۴ (مبالغ به ریال)	
۱۶۴,۴۵۷,۶۵۷	هزینه تاسیس
۶۹۰,۰۰۰,۰۰۰	حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۲,۶۸۳,۴۵۱,۱۲۴	هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
۲۸۷,۴۶۶,۰۰۸	سایر هزینه ها
۱۰,۳۴۰,۵۶۶,۴۵۳	هزینه نرم افزار
۴۴,۱۶۳,۶۵۱,۶۴۹	هزینه تسهیلات بانکی
۵۵,۱۵۳,۶۱۲	هزینه کارمزد بانکی
۴۴۸,۴۱۴,۷۳۸	هزینه تصفیه
۵۸,۸۳۳,۱۶۱,۲۴۱	جمع

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی نارنج
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۴

۲۳- تعديلات

دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۴ (مبالغ به ریال)

۷,۸۹۶,۸۸۰,۹۷۳,۱۷۶

تعديلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری

(۷,۳۰۴,۵۷۴,۴۶۹,۰۵۰)

تعديلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری

۶۹۲,۳۰۶,۵۰۴,۱۲۶

جمع

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 نارنج
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۴

۲۵- سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۴ (مبالغ به ریال)

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک
مدیر صندوق/مدیر ثبت	مشاور سرمایه گذاری ترنج	مدیر صندوق	ممتاز - نوع اول	۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰.۰۰٪
مدیر صندوق/مدیر ثبت	شرکت سرمایه گذاری توسعه تجارت دانا سپیدار	دارنده واحد ممتاز		۹۵۰,۰۰۰	۹.۵۰٪
مدیر صندوق/مدیر ثبت	سید علی هاشمی فشارکی	دارنده واحد ممتاز		۵۰,۰۰۰	۰.۵۰٪
مدیر سرمایه گذاری و اشخاص وابسته	امیر ندیری	مدیر سرمایه گذاری	ممتاز - نوع دوم	۵۰,۰۰۰	۰.۰۰٪
	عفاف دلیل	مدیر سرمایه گذاری	ممتاز - نوع دوم	۵۰,۰۰۰	۰.۰۰٪
	حوری طهماسبیکی	مدیر سرمایه گذاری	ممتاز - نوع دوم	۵۰,۰۰۰	۰.۰۰٪
	جمع			۱۰,۱۵۰,۰۰۰	۱۰۰.۰۰٪

۲۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها

دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۴ (مبالغ به ریال)

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله			مانده بدهکار (بستانکار)
		موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	
مشاور سرمایه گذاری ترنج	مدیر	کارمزد ارکان	۳۲۰,۱۴۲,۴۹۵,۸۸۰	طی دوره مالی	(۱۴۸,۷۶۰,۱۲۲,۸۵۳)
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهیافت و همکاران	متولی	کارمزد ارکان	۸۹۵,۰۸۱,۸۲۴	طی دوره مالی	(۲۶۰,۶۵۵,۶۹۶)
مالیات بر ارزش افزوده	حسابرس	کارمزد ارکان	۳۱,۱۰۵,۹۱۹	طی دوره مالی	(۳۱,۱۰۵,۹۱۹)
موسسه حسابرسی آتیه اندیش نمودگر	حسابرس	کارمزد ارکان	۳۱۱,۰۶۰,۸۲۸	طی دوره مالی	(۳۱۱,۰۶۰,۸۲۸)
کارگزاری بورس بیمه ایران	کارگزاری	خریدوفروش اوراق بهادار	۳۴,۷۷۵,۲۸۰,۴۹۸,۱۰۷	طی دوره مالی	۰
کارگزاری کارآمد	کارگزاری	خریدوفروش اوراق بهادار	۱۵۱,۷۹۴,۱۹۵,۳۷۷	طی دوره مالی	۰
کارگزاری بانک پاسارگاد	کارگزاری	خریدوفروش اوراق بهادار	۱۹۵,۳۴۹,۹۳۱,۷۹۴	طی دوره مالی	۰
کارآمد - بورس کالا	کارگزاری	خریدوفروش اوراق بهادار	۴,۳۹۲,۸۹۱,۱۶۳,۳۸۶	طی دوره مالی	۰
کارگزاری سرمایه گذاری ملی ایران	کارگزاری	خریدوفروش اوراق بهادار	۵۱,۲۴۸,۸۶۳,۹۳۳,۴۳۷	طی دوره مالی	۰

۲۷- رویدادهای پس از تاریخ پایان دوره گزارشگری

رویدادهایی که بعد از تاریخ صورت خالص دارایی‌ها تا تاریخ تایید صورت‌های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت‌های مالی و یا افشا در یادداشت‌های همراه بوده وجود نداشته است.