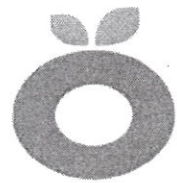


صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی نارنج



ثبت شده به شماره ۵۷۳۷۰ نزد مرجع ثبت شرکتها

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی نارنج صورت‌های مالی و یادداشت‌های توضیحی میان دوره ای دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۵



صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی نارنج

صورت های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۵

به پیوست صورت های مالی میان دوره ای صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی نارنج مربوط به دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۵ که در اجرای مفاد بند هفت ماده ۵۷ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می گردد:

شماره صفحه	صورت خالص دارایی ها
۲	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
۳	یادداشت های توضیحی:
-	اطلاعات کلی صندوق
۴	ارکان صندوق سرمایه گذاری
۴	مبنای تهیه صورت های مالی
۵	خلاصه اهم رویه های حسابداری
۵-۷	یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی
۸-۳۱	

این صورت های مالی میان دوره ای در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی نارنج بر این باور است که این گزارش مالی برای آرایه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیش بینی نمود، می باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشاء گردیده اند.

صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۵/۰۲/۱۵ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق

شخص حقوقی

نماینده

مدیر صندوق

شرکت مشاور سرمایه گذاری ترنج

هادی جوهری

متولی صندوق

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهیافت و همکاران

مجید صفاتی



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

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۱ فروردین ۱۴۰۵

یادداشت	۱۴۰۵/۰۱/۳۱ (مبالغ به ریال)	۱۴۰۴/۰۴/۳۱ (مبالغ به ریال)
دارایی ها		
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۵۰,۲۸۶,۷۹۰,۳۹۱,۶۳۱	۳۷,۱۹۳,۴۹۴,۳۴۶,۷۷۳
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۹۶,۹۷۰,۲۵۶,۱۳۶	۵,۰۱۵,۵۵۷,۴۷۱,۶۵۶
سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی	۲۵۳,۰۰۴,۵۰۶,۲۸۳	۷,۴۵۸,۶۰۱,۶۷۹,۱۲۸
حساب های دریافتنی	۱۲۱,۱۱۷,۷۶۲,۰۳۱	۱,۴۲۷,۱۵۸,۷۵۱,۹۳۴
سایر دارایی ها	۶۹۸,۱۹۳,۳۵۰	۴,۴۹۳,۵۵۵,۳۱۳
جاری کارگزاران	-	۱,۰۸۸,۵۳۷,۳۲۹,۳۵۵
جمع دارایی ها	۵۰,۷۵۸,۵۸۱,۱۰۹,۴۳۱	۵۲,۱۸۷,۸۴۳,۱۳۴,۱۵۹
بدهی ها		
جاری کارگزاران	۵۲۶,۹۷۸,۳۶۸,۹۱۹	-
بدهی به ارکان صندوق	۴۸۲,۷۳۴,۸۷۵,۳۳۸	۴۳۴,۴۶۵,۶۷۵,۵۵۹
بدهی به سرمایه گذاران	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۱۹,۴۷۴,۴۱۶,۰۴۲	۸,۵۸۴,۵۰۴,۵۳۶
جمع بدهی ها	۱,۲۰۹,۱۸۷,۶۶۰,۲۹۹	۴۴۳,۰۵۰,۱۸۰,۰۹۵
خالص دارایی ها	۴۹,۵۴۹,۳۹۳,۴۴۹,۱۳۲	۵۱,۷۴۴,۷۹۲,۹۵۴,۰۶۴
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری	۱۹,۹۲۲	۱۴,۶۰۹
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری عادی	۱۷,۵۲۹	۱۳,۸۸۸
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری ممتاز	۲۳,۸۵۱	۱۶,۴۳۸

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





صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی نارنج

ثبت شده به شماره ۵۷۳۷۰ نزد مرجع ثبت شده به شماره ۱۳۲۸۸ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار
صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی نارنج
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۵

درآمد:	یادداشت	نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۵ (مبالغ به ریال)	نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۴ (مبالغ به ریال)
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۵	۵,۷۲۹,۱۷۶,۳۱۷,۳۰۵	۳,۰۱۳,۵۸۸,۷۸۳,۶۶۲
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۶	۶,۱۶۴,۶۰۵,۳۲۱,۶۹۲	۷,۷۲۸,۶۴۷,۰۵۶,۰۵۷
سود سهام	۱۷	۷۰۹,۸۰۱,۲۹۸,۵۸۰	۸۷۵,۲۷۶,۲۸۳,۶۶۲
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۸	۳۲۳,۵۸۳,۲۶۰,۴۳۴	۷۲۰,۷۶۵,۹۲۵,۹۸۷
سایر درآمدها	۱۹	۳۱۵,۲۴۶,۲۰۵,۷۵۱	۱۳۸,۶۴۶,۲۹۰,۴۸۷
جمع درآمدها		۱۳,۲۴۲,۴۱۲,۴۰۳,۷۶۲	۱۲,۴۷۶,۹۲۴,۳۳۹,۸۵۵
هزینه ها:			
هزینه کارمزد ارکان	۲۰	۷۲۹,۵۱۴,۱۹۷,۹۲۴	۵۶۰,۷۷۱,۳۴۳,۸۷۵
سایر هزینه ها	۲۱	۳۳,۹۵۴,۷۷۷,۱۳۱	۱۴,۶۶۹,۵۰۹,۵۹۲
هزینه مالی	۲۲	۳۹,۸۹۴,۴۹۴,۷۵۳	۴۴,۱۶۳,۶۵۱,۶۴۹
جمع هزینه ها		۸۰۳,۳۶۳,۴۶۹,۸۰۸	۶۱۹,۶۰۴,۵۰۵,۱۱۶
سود خالص		۱۲,۴۳۹,۰۴۸,۹۳۳,۹۴۵	۱۱,۸۵۷,۳۱۹,۸۳۴,۷۳۹
بازده میانگین سرمایه گذاری (درصد)		۲۷,۹۷٪	۶۲,۴۵٪
بازده سرمایه گذاری پایان دوره (درصد)		۱۶,۸۶٪	۳۲,۱۴٪

خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری)	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	مبالغ	نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۵ (مبالغ به ریال)	نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۴ (مبالغ به ریال)
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری)	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	مبالغ	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	مبالغ
۳,۵۴۱,۹۹۳,۳۲۷	۵۱,۷۴۴,۷۹۲,۹۵۴,۰۶۴	۳۰,۵۹۴,۵۵۰,۸۲۳,۲۲۵	۲,۹۷۰,۴۵۱,۴۸۷	۸,۲۹۷,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۰	۰	۸,۲۹۷,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۲۹,۷۳۰,۰۰۰	۲۸,۱۱۰,۷۹۱,۵۵۰,۰۰۰
۲,۶۷۴,۸۰۴,۲۰۸	۲۶,۷۴۸,۰۴۲,۰۸۰,۰۰۰	۲۸,۱۱۰,۷۹۱,۵۵۰,۰۰۰	۲,۸۱۱,۰۷۹,۱۵۵	(۸,۶۶۸,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
(۶۰,۳۴۸,۷۳۱)	(۶۰۳,۴۸۷,۲۱۰,۰۰۰)	(۸,۶۶۸,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۸۶۶,۸۷۰,۰۰۳)	(۳۱,۸۳۱,۹۷۴,۱۴۰,۰۰۰)
(۳,۶۶۹,۳۱۹,۲۵۶)	(۳۶,۶۹۳,۱۹۳,۵۶۰,۰۰۰)	(۳۱,۸۳۱,۹۷۴,۱۴۰,۰۰۰)	(۳,۱۸۳,۱۹۷,۴۱۴)	۱۱,۸۵۷,۳۱۹,۸۳۴,۷۳۹
۰	۱۲,۴۳۹,۰۴۸,۹۳۳,۹۴۵	۱۱,۸۵۷,۳۱۹,۸۳۴,۷۳۹	۰	۶۹۲,۳۰۶,۵۰۴,۱۲۶
۰	(۴۰,۸۶۸,۱۰۷,۴۸۸,۸۷۷)	۶۹۲,۳۰۶,۵۰۴,۱۲۶	۰	۳۹,۰۵۱,۵۹۴,۵۴۲,۰۹۰
۲,۴۸۷,۲۲۹,۵۵۸	۴۹,۵۴۹,۳۹۳,۴۴۹,۱۳۲	۳۹,۰۵۱,۵۹۴,۵۴۲,۰۹۰	۲,۵۶۱,۱۹۳,۲۲۵	

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



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

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

تهران، بلوار نلسون ماندلا، خیابان گلفام | تلفن: ۰۲۱-۷۹۳۳۲۶
ساختمان شماره ۳۸ | کدپستی: ۱۹۱۵۶۷۳۹۳۷ | www.narenj.fund

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی نارنج
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۵

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی نارنج با شناسه ملی ۱۴۰۱۳۳۲۰۹۳۴ که صندوق سرمایه گذاری سهامی محسوب می شود، در تاریخ ۱۴۰۳/۰۲/۱۷ تحت شماره ۵۷۳۷۰ نزد مرجع ثبت شرکت ها 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 واقع شده است.

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 دارایی ها دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رای بوده‌اند شامل اشخاص زیر است:

۱۴۰۵/۰۱/۳۱

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
شرکت مدیریت سرمایه پایا سپیدار	۵۰,۰۰۰	۰.۵
جمع	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪

مدیر صندوق: شرکت 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- بلوار نلسون ماندلا خیابان گلغام پلاک ۳۸.

مدیر ثبت صندوق: شرکت 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- بلوار نلسون ماندلا خیابان گلغام پلاک ۳۸.

متولی صندوق: موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهیافت و همکاران که در تاریخ ۱۳۷۷/۰۲/۲۷ به شماره ثبت ۳۶۵۳۰ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از: تهران - سهروردی جنوبی - خیابان برادران نوبخت - پلاک ۲۹ واحد ۱ و ۲.

حسابرس صندوق: موسسه حسابرسی 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 صندوق: شرکت 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- 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 ۱۴۰۵

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی:

اقدام صورت‌های مالی میان دوره ای 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 ورس اوراق بهادار اندازه گیری 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 باز خرید آن‌ها توسط ضامن، تعیین می‌شود.

۴-۲- در آمد 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 ۱۴۰۵

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 به تایید متولی صندوق
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۱۰۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یکسال مالی با ارائه مدارک مثبت به 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 آن ها . بعلاوه ۵ درصد از درآمد حاصل از تعهد پذیره نویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار بعلاوه سالانه ۷ در هزار (۰.۰۰۷) از گواهی سپرده کالایی پذیرفته شده نزد بورس ها و واحدهای سرمایه گذاری صندوق های سرمایه گذاری غیر از اوراق بهادار ۲ - کارمزد مبتنی بر عملکرد بر اساس آخرین ابلاغیه های سازمان بورس
کارمزد متولی	سالانه نیم درصد (۰ / ۰۰۵) 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 ۱,۰۰۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل یک دهم درصد (۰ / ۰۰۱) ارزش خالص روز داراییهای صندوق تا سقف ۱,۰۰۰ میلیون ریال شناسایی و پس از آن متوقف می شود.
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.
هزینه‌های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن‌ها	هزینه ی دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی نارنمای آن و هزینه های پشتیبانی آن ها 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 نارج

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۵

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 می گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود.

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

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

۴-۷- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق و برگزاری مجامع می باشد که تا تاریخ صورت خالص دارایی‌ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال‌های آتی منتقل می شود. 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 می شود. در این صندوق مدت زمان استهلاك مخارج تأسیس ۲ سال و مخارج برگزاری مجامع یک سال می باشد.

۴-۸- وضعیت مالیاتی

طبق قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی در راستای تسهیل اجرای سیاست های کلی اصل ۴۴ قانون اساسی (مصوب در ۲۵ آذرماه ۱۳۸۸ شماره های مجلس اسلامی) و به استناد تبصره یک ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات های مستقیم تمامی درآمدهای صندوق سرمایه گذاری در چارچوب این قانون، تمامی درآمدهای حاصل از سرمایه گذاری 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 آن ها، از پرداخت مالیات بر درآمد و مالیات بر ارزش افزوده مصوب ۲ خرداد ۱۳۸۷ معاف می باشد. و از این بابت نقل و انتقال آن ها 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 ۱۴۰۵

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۴۰۴/۰۴/۳۱ (مبالغ به ریال)			۱۴۰۵/۰۱/۳۱ (مبالغ به ریال)		
درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	نرخ سود	تاریخ سپرده گذاری
درصد	درصد	درصد	درصد	درصد	تاریخ رسید
۰.۱۴٪	۷۲,۰۱۷,۶۴۱,۰۳۲	۰.۰۴٪	۱۹,۲۳۳,۵۶۲,۴۲۷	۵.۰۰٪	۱۴۰۳/۰۱/۰۲
۰.۱۰٪	۵۳,۵۳۹,۵۱۰,۶۲۴	۰.۱۵٪	۷۷,۷۰۹,۱۱۳,۲۸۵	۵.۰۰٪	۱۴۰۲/۱۰/۲۳
۰.۰۰٪	۳۲۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	۳۷,۵۸۰,۴۲۴	۵.۰۰٪	۱۴۰۴/۰۴/۱۶
۹.۳۷٪	۴,۸۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	-	-	-
۹.۶۱٪	۵,۰۱۵,۵۵۷,۴۷۱,۶۵۶	۰.۱۹٪	۹۶,۹۷۰,۲۵۶,۱۳۶		

سپرده های بانکی

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

جمع

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی نارنج
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۵

۷- سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی:

۱۴۰۴/۰۴/۳۱ (مبالغ به ریال)		۱۴۰۵/۰۱/۳۱ (مبالغ به ریال)	
درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	خالص ارزش فروش	سود متعلقه
۱۴.۲۹٪	۷,۴۵۸,۶۰۱,۶۷۹,۱۲۸	۲۵۳,۰۰۴,۵۰۶,۲۸۳	-
			۲۴۰,۷۰۷,۳۶۹,۳۷۷

گواهی سپرده کالایی شمش طلا -

۸- حساب‌های دریافتنی

۱۴۰۴/۰۴/۳۱ (مبالغ به ریال)		۱۴۰۵/۰۱/۳۱ (مبالغ به ریال)	
تنزیل شده	تنزیل نشده	تنزیل شده	تنزیل نشده
			درصد
۲۵,۶۳۲,۷۹۶,۵۰۷	-	-	۸-۱
۱,۴۰۱,۵۲۵,۹۵۵,۴۲۷	۱۳۱,۱۱۷,۷۶۲,۰۳۱	۱۲۶,۳۶۵,۰۱۲,۲۶۷	۸-۲
۱,۴۲۷,۱۵۸,۷۵۱,۹۳۴	۱۳۱,۱۱۷,۷۶۲,۰۳۱	۱۲۶,۳۶۵,۰۱۲,۲۶۷	جمع

سود سپرده‌های بانکی دریافتنی

سود سهام دریافتنی

۸-۱ سود سپرده‌های بانکی دریافتنی

۱۴۰۴/۰۴/۳۱ (مبالغ به ریال)		۱۴۰۵/۰۱/۳۱ (مبالغ به ریال)	
تنزیل شده	تنزیل نشده	تنزیل شده	تنزیل نشده
			مختلف
۱۵,۳۴۲,۲۲۸,۹۰۸	-	-	-
۷,۵۴۱,۹۳۵,۴۸۱	-	-	مختلف
۲,۷۴۸,۶۳۲,۱۱۸	-	-	مختلف
۲۵,۶۳۲,۷۹۶,۵۰۷	-	-	جمع

سپرده بلند مدت بانک گردشگری

سپرده بلند مدت بانک گردشگری

سپرده بلند مدت بانک گردشگری

جمع

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی نارنج
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۵

۸-۲- سود سهام دریافتنی

۱۴۰۴/۰۴/۳۱ (مبالغ به ریال)		۱۴۰۵/۰۱/۳۱ (مبالغ به ریال)		
تنزیل شده	تنزیل نشده	نرخ تنزیل	تنزیل شده	تنزیل نشده
۶۳,۳۵۷,۷۱۷,۶۳۹	.	۲۵٪	.	ایران ترانسفو
۷,۶۹۷,۱۰۶,۲۸۳	.	۲۵٪	.	بانک تجارت
۴۵,۳۰۷,۱۵۲,۰۸۵	.	۲۵٪	.	بانک ملت
۷۹,۴۴۵,۷۵۲,۲۴۲	.	۲۵٪	.	بانک اقتصادنویین
۵۳,۷۱۹,۳۲۸,۷۲۳	.	۲۵٪	.	بورس کالای ایران
۵۶۰	۵۶۰	۲۵٪	۵۶۰	بین المللی توسعه ص. معادن غدیر
۶۲,۹۸۳,۱۴۲,۵۲۰	.	۲۵٪	.	پارس مینو
۱۸۵,۷۸۲,۳۶۵,۷۵۵	.	۲۵٪	.	پالایش نفت اصفهان
۲۳,۶۱۹,۴۷۶,۵۶۷	.	۲۵٪	.	پخش البرز
۵۵,۶۰۹,۵۹۵,۰۰۳	.	۲۵٪	.	پدیده شیمی قرن
۱۴۱,۸۲۶,۶۶۹,۸۷۱	.	۲۵٪	.	تایدواتر خاورمیانه
۶۵,۴۸۰,۳۶۷,۸۴۸	۷۶,۲۸۹,۱۱۳,۵۰۰	۲۵٪	۷۶,۲۸۹,۱۱۳,۵۰۰	حفاری شمال
۷,۳۹۴,۲۸۳,۶۶۰	.	۲۵٪	.	حمل و نقل گهر ترابر سیرجان
۱,۰۳۱,۲۳۸	۱,۱۷۹,۵۶۷	۲۵٪	۱,۱۷۹,۵۶۷	دارویی رازک
۳۷,۹۷۲,۰۰۲,۸۷۴	.	۲۵٪	.	دامداری تلیسه نمونه
۱۳	.	۲۵٪	.	زغال سنگ پروده طبس
۲۱,۷۲۵,۶۱۱,۱۹۷	.	۲۵٪	.	سیمان آبیک
۱۸۳,۶۲۲,۸۵۰,۷۳۶	.	۲۵٪	.	سیمان ساوه
۸۶,۰۷۸,۷۳۵,۴۳۷	.	۲۵٪	.	سیمان تهران
۱۵,۴۷۵,۸۵۱,۳۷۲	.	۲۵٪	.	سیمرغ
۱۹۴,۴۹۳,۷۸۳	.	۲۵٪	.	صنایع الکترونیک مادیران
۱۲,۵۶۹,۶۲۱,۲۸۵	.	۲۵٪	.	صنایع مس افق کرمان
۶۵,۴۷۰,۲۷۹,۶۱۵	.	۲۵٪	.	صنایع خاک چینی ایران
۶۶,۱۹۱,۲۲۴,۳۴۳	.	۲۵٪	.	فروشگاههای زنجیره ای افق کوروش
۵۲,۰۶۰,۷۵۲,۰۵۶	.	۲۵٪	.	گروه صنعتی پاکشو
۳۱,۶۴۶,۳۵۷,۵۴۹	.	۲۵٪	.	گروه صنعتی بارز
۴۶۶,۹۲۲,۱۷۱	۵۴۴,۳۱۶,۱۲۰	۲۵٪	۵۴۴,۳۱۶,۱۲۰	گسترش سوخت سبزاگرس (سهامی عام)
۲۱,۴۸۱,۸۵۰	.	۲۵٪	.	مجتمع پترو صنعت گامرون
۱۳,۹۱۰,۳۵۷,۹۴۶	.	۲۵٪	.	معدنی املاح ایران
۱,۷۷۵,۷۹۹,۶۲۹	.	۲۵٪	.	نفت سپاهان
.	۴۴,۲۸۳,۱۵۲,۲۸۴	۲۵٪	۴۹,۵۳۰,۴۰۲,۵۲۰	نیروکلر
۲۰,۱۱۹,۶۲۳,۵۷۷	.	۲۵٪	.	کشت و دامداری فکا
۱,۴۰۱,۵۲۵,۹۵۵,۴۲۷	۱۲۱,۱۱۷,۷۶۲,۰۳۱		۱۲۶,۳۶۵,۰۱۲,۲۶۷	جمع

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی نارنج
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۵

۹- سایر دارایی ها

(مبالغ به ریال) ۱۴۰۵/۰۱/۳۱

مانده در پایان دوره	استهلاک طی دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده در ابتدای دوره
۶۹۸,۱۹۳,۱۹۷	(۱۶۳,۸۵۵,۳۴۸)	.	۸۶۲,۰۴۸,۴۴۵
۱۵۳	(۱۱,۳۳۱,۵۰۶,۷۱۵)	۷,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۶۳۱,۵۰۶,۸۶۸
.	(۲۲۴,۱۱۲,۰۰۰)	۲۲۴,۱۱۲,۰۰۰	.
۶۹۸,۱۹۳,۳۵۰	(۱۱,۷۱۹,۴۷۳,۹۶۳)	۷,۹۲۴,۱۱۲,۰۰۰	۴,۴۹۳,۵۵۵,۳۱۳

مخارج تأسیس
 آيونمان نرم افزار صندوق
 خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
 جمع

۱۰- جاری کارگزاران

(مبالغ به ریال) ۱۴۰۵/۰۱/۳۱

مانده بدهکار (بستانکار)	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده بدهکار (بستانکار)
انتهای دوره			ابتدای دوره
(۵۲۹,۵۲۳,۱۹۰,۳۳۳)	(۸۷,۱۴۰,۷۰۳,۵۳۸,۹۹۰)	۸۵,۶۵۹,۹۵۹,۲۴۴,۶۵۳	۹۵۱,۲۲۱,۱۰۴,۱۰۴
۶۱,۸۶۰,۶۵۶	(۱۶۹,۴۷۶,۵۱۱,۵۴۷)	۱۶۹,۵۳۸,۳۷۲,۲۰۳	.
.	(۳۸,۱۱۰,۷۶۵,۵۳۴,۵۱۹)	۲۸,۱۱۰,۷۶۵,۵۳۴,۵۱۹	.
۱,۱۶۰,۲۸۹,۶۲۶	(۱۰,۲۹۹,۰۸۳,۲۸۴,۱۹۸)	۱۰,۳۰۰,۲۴۳,۵۷۳,۸۲۴	.
۱,۳۲۲,۶۷۱,۰۳۲	(۹,۵۳۹,۶۳۵,۱۶۸,۷۶۶)	۹,۵۴۱,۰۱۶,۱۸۷,۹۰۸	.
.	(۳۵,۱۶۷,۳۶۵,۰۷۲,۳۶۲)	۳۵,۰۳۲,۰۵۵,۴۵۸,۶۷۱	۱۳۵,۲۰۹,۶۱۳,۶۹۱
.	(۱۴,۴۷۵,۷۷۹,۴۵۳)	۱۲,۳۶۹,۱۶۷,۸۹۳	۲,۱۰۶,۶۱۱,۵۶۰
.	(۷,۹۴۷,۸۸۱,۶۴۱)	۷,۹۴۷,۸۸۱,۶۴۱	.
(۵۲۹,۹۷۸,۳۶۸,۹۱۹)	(۱۷۰,۴۴۹,۴۱۱,۱۱۹,۵۸۶)	۱۶۸,۸۳۳,۸۹۵,۴۲۱,۳۱۲	۱,۰۸۸,۵۳۷,۳۲۹,۳۵۵

شرکت کارگزاری سرمایه گذاری ملی ایران
 شرکت کارگزاری بورس ابراز
 شرکت کارگزاری سی ولکس کالا
 بانک ملت- بورس کالا
 شرکت کارگزاری بانک ملت
 شرکت کارگزاری کارآمد
 کارآمد- بورس کالا
 سی ولکس- بورس کالا
 جمع

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی نارنج
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۵

۱۱- بدهی به ارکان صندوق

	۱۴۰۴/۰۴/۳۱ (مبالغ به ریال)	۱۴۰۵/۰۱/۳۱ (مبالغ به ریال)
مدیر صندوق مشاور سرمایه گذاری ترنج - کارمزد ثابت	۲۲۵,۳۹۹,۳۴۸,۷۴۲	۲۱۶,۴۴۵,۲۸۲,۵۱۶
مدیر صندوق مشاور سرمایه گذاری ترنج - کارمزد مبتنی بر عملکرد	۲۰۷,۶۵۵,۴۰۷,۱۳۷	۲۶۵,۱۲۰,۴۴۲,۳۳۳
متولی موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهیافت و همکاران	۲۹۷,۰۴۹,۶۸۰	۳۵۲,۴۳۸,۳۳۱
حسابرس موسسه حسابرسی آتیه اندیش نمودگر	۱,۱۱۳,۹۷۰,۰۰۰	۸۱۶,۷۱۲,۱۵۸
جمع	۴۳۴,۴۶۵,۶۷۵,۵۵۹	۴۸۲,۷۳۴,۸۷۵,۳۳۸

۱۲- بدهی به سرمایه گذاران

	۱۴۰۴/۰۴/۳۱ (مبالغ به ریال)	۱۴۰۵/۰۱/۳۱ (مبالغ به ریال)
بدهی بابت در خواست صدور واحد های سرمایه گذاری	.	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی نازنج
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۵

۱۳- سایر حسابهای پرداختی و ذخایر

۱۴۰۴/۰۴/۳۱ (مبالغ به ریال)	۱۴۰۵/۰۱/۳۱ (مبالغ به ریال)
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۸۸۴,۹۳۱,۵۰۷
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۳۸,۲۶۳,۶۴۳
۹۸۴,۵۰۴,۵۳۷	۱۰,۸۶۲,۷۲۷,۷۴۲
۵۹۹,۹۹۹,۹۹۹	۶۸۸,۴۹۳,۱۵۰
۸,۵۸۴,۵۰۴,۵۳۶	۱۹,۴۷۴,۴۱۶,۰۴۲

بدهی به مدیر بابت هزینه تأسیس
 بدهی به مدیر بابت هزینه آيونمان نرم‌افزار
 ذخیره کارمزد تصفیه
 ذخیره آيونمان نرم افزار
 بدهی بابت امور صندوق
 جمع

۱۴- خالص دارایی ها

۱۴۰۴/۰۴/۳۱ (مبالغ به ریال)	۱۴۰۵/۰۱/۳۱ (مبالغ به ریال)
مبلغ	مبلغ
تعداد	تعداد
۳۵,۲۷۸,۲۷۹,۲۵۵,۷۴۶	۲۷,۰۹۶,۴۹۹,۸۸۵,۱۲۵
۱۶,۴۶۶,۵۱۳,۶۹۸,۳۱۸	۲۲,۴۵۲,۸۹۳,۵۶۴,۰۰۷
۵۱,۷۴۴,۷۹۲,۹۵۴,۰۶۴	۴۹,۵۴۹,۳۹۳,۴۴۹,۱۳۲
	۲,۴۸۷,۲۲۹,۵۵۸

واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
 واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
 جمع

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی نارنج
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۵

۱۵- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سود (زیان) فروش اوراق بهادار	دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۴ (مبالغ به ریال)	دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۵ (مبالغ به ریال)	یادداشت
۱,۷۳۲,۳۶۷,۴۹۹,۳۸۱ (۱۳,۱۱۱,۹۸۳,۳۶۹)		۲,۳۳۳,۸۶۸,۹۶۹,۵۰۶	۱۵-۱
۱,۱۹۱,۸۴۹,۲۰۹,۴۳۶			۱۵-۲
۱۰۱,۴۸۴,۰۵۸,۲۱۵		۳,۱۴۲,۰۲۷,۲۷۳,۷۹۹	۱۵-۳
		۳۵۳,۳۸۰,۰۷۴,۰۰۰	۱۵-۴
		۵,۷۴۹,۱۷۶,۳۱۷,۳۰۵	
۳,۰۱۳,۵۸۸,۷۸۳,۶۶۲			

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

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

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۵ (مبالغ به ریال)

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۴ (مبالغ به ریال)

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	نام شرکت
۶,۰۵۴,۴۹۳,۳۵۴ (۱۹,۵۹۴,۸۱۷,۹۶۷)	۱,۱۰۷,۷۴۶,۷۰۴ ۳۳۹,۱۷۳,۹۵۱,۵۶۰ (۵۹,۳۸۴,۷۴۶,۵۳۶)	(۳۶,۵۶۳,۰۱۳) (۱۰,۴۵۹,۵۹۹,۴۲۴) (۱,۰۷۳,۰۳۸,۱۷۵)	(۱۹,۶۶۱,۷۵۳) (۴,۹۴۴,۶۶۲,۰۲۳) (۳۰,۳۰۷,۱۳۲)	(۶,۱۴۸,۱۳۱,۰۳۱) (۱,۸۳۷,۱۵۰,۹۷,۷۷۳) (۴۷۶,۷۱۵,۴۵۰,۸۴۸)	۷,۳۱۲,۴۰۳,۵۰۰ ۲,۰۹۱,۹۹۳,۸۸۰,۷۹۰ ۲۱۴,۶۰۷,۶۳۵,۶۲۹	۷۴۹,۹۹۰ ۷۷,۵۵۶,۴۵۸ ۵۸,۸۷۹,۲۸۷	کارخانجات تولیدی نیروترانسفو پالایش نفت تبریز تراکتورسازی ایران
۴,۳۴۰,۷۳۷,۷۳۷ (۶۴۵,۶۹۶,۷۷۹) (۳۱۱,۸۴۷,۴۳۷)	۸۱,۲۰۹,۹۹۶,۴۷۷ ۱,۴۸۴,۳۱۸,۷۶۰ (۴,۵۱۹,۳۵۰,۵۶۱)	(۵,۶۵۰,۸۰۷,۵۱۰) (۱۱۲,۳۳۰,۰۲۳) (۱۳۹,۲۹۴,۳۵۶)	(۱,۵۶۶,۵۲۹,۱۱۹) (۶۱,۳۷۷,۵۱۳) (۳۴,۵۸۴,۹۶۳)	(۱,۰۴۱,۷۳۳,۱۶۶,۸۳۴) (۲۰,۷۸۸,۳۷۸,۴۴۴) (۲۸,۲۴۴,۳۴۲,۳۲۰)	۱,۱۳۰,۱۶۱,۴۹۹,۹۳۰ ۲۲,۴۴۶,۰۰۴,۷۴۰ ۲۵,۸۷۸,۸۷۰,۵۵۸	۶۲,۴۳۷,۳۹۸ ۶۷۴,۶۶۲ ۲۷,۲۱۵,۸۰۶	سیمان فارس و خوزستان سیمان داروسازان گسترش سوخت سبزرآگرس(سهامی عام)
۹۹۸,۳۵۳,۷۵۵ ۲,۷۷۶,۳۱۹,۶۴۴ ۳۲۷,۱۱۱,۶۸۷,۴۵۷ (۱۱۸,۳۹۶,۴۱۴,۷۰۹)	۴,۴۹۰,۱۹۸,۸۴۴ (۶,۹۶۹,۸۳۹,۰۱۶) (۴۴۶,۰۱۹,۰۳۵,۲۴۴) ۷۴۷,۵۶۲,۳۲۴,۷۸۹ ۳۹۱,۷۷۹,۶۴۹,۳۴۹ ۴۰۸,۶۷۵,۴۶۰,۱۳۶ ۱۰,۱۲۸,۳۵۰,۷۴۳ (۱۱,۷۴۴,۱۸۴,۰۰۵)	(۱۱۰,۷۲۵,۶۹۱) (۶,۳۱۶,۳۱۵,۸۸۷) (۳,۶۶۷,۱۳۰,۶۲۹) (۲۱,۱۳۲,۴۶۳,۹۳۳) (۳,۲۱۵,۶۰۸,۹۴۶) (۳,۳۱۸,۸۸۴,۰۵۸) (۱۴۱,۹۸۹,۷۰۶) (۱۵۸,۱۹۲,۸۴۶) (۱۴,۷۳۱,۵۶۲,۷۳۰) (۹۲,۰۵۵,۳۷۴,۹۱۶)	(۲,۲۶۱,۳۴۶,۵۵۵) (۵۰,۶۷۵,۱۵۹,۵۵) (۶,۵۸۳,۰۸۰,۳۷۹) (۱۱,۸۲۶,۴۸۸,۳۶۴) (۵۷۲,۸۰۲,۵۵۵) (۳,۳۱۸,۸۸۴,۰۵۸) (۱۴۱,۹۸۹,۷۰۶) (۱۵۸,۱۹۲,۸۴۶) (۱۴,۷۳۱,۵۶۲,۷۳۰) (۹۲,۰۵۵,۳۷۴,۹۱۶)	(۱,۷۴۸,۷۵۵,۳۵۵,۳۴۴) (۵۷۶,۸۵۴,۱۴۲,۷۵۰) (۳,۴۵۱,۶۹۹,۱۷۲,۴۰۵) (۴,۸۱۳,۳۰۰,۴۲,۴۹۳) (۵۸۰,۱۴۳,۰۳۱,۵۴۴) (۳۴,۰۹۱,۰۶۸,۵۳۱) (۲۷,۳۳۸,۸۴۶,۷۱۰) (۳,۹۸۰,۱۶۰,۶۰۰,۳۵۱) (۱۷,۴۱۷,۷۱۱,۳۷۸,۳۲۹)	۱,۳۴۳,۲۶۳,۱۷۸,۶۹۰ ۵۳۳,۴۲۶,۱۲۴,۴۵۰ ۴,۲۲۶,۵۹۲,۵۶۸,۵۰۶ ۵,۳۴۳,۱۳۱,۷۸۹,۰۵۰ ۶۴۳,۷۷۶,۸۱۱,۶۰۴ ۲۸,۳۹۷,۹۴۱,۱۲۰ ۳۱,۶۳۸,۵۶۹,۷۱۹ ۲,۹۴۶,۳۱۲,۵۳۹,۰۹۴ ۱۸,۴۱۱,۰۷۴,۹۵۵,۲۶۰	۲۴,۴۰۶,۸۸۲ ۴۵۰,۰۰۰ ۹۶۵,۰۰۱,۱۹۲ ۳,۶۴۷,۱۶۳,۶۷۲ ۱۰۹,۰۳۲,۵۵۹ ۲,۳۳۵,۳۵۷ ۸۸۵۰,۷۳۹ ۶,۸۱۳,۹۰۵,۳۳۸ جمع نقل به صفحه بعد	گسترش نفت و گاز پارسیان سیمان صوفیان پالایش نفت اصفهان بانک ملت پخش البرز شیر و گوشت زاگرس شهرکرد زغال سنگ پرووده طبس ایران خودرو

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی نازنج
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۵

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱

فروردین ۱۴۰۴ (مبالغ به ریال)

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	نام شرکت
۵۶۲,۱۳۴,۴۸۹,۳۷۸	۳۶۹,۱۳۹,۳۶۰,۵۰۸	(۹۲۰,۵۵۳,۳۴۷,۹۱۶)	(۳۲,۱۶۸,۸۴۱,۵۰۷)	(۱۷,۹۱۷,۷۱۱,۳۷۸,۳۳۹)	۱۸,۴۱۱,۰۷۴,۹۵۵,۲۶۰	-	جمع نقل از صفحه قبل
۲۰۶,۴۹۴,۳۲۲	۱۷,۹۸۰,۹۷۵,۶۴۲	(۲,۹۵۴,۸۸۰,۰۹۲۶)	(۱,۴۳۷,۵۹۷,۶۳۳)	(۵۶۸,۶۱۲,۷۳۱,۲۱۹)	۵۹۰,۹۷۶,۱۸۵,۴۲۰	۴۳۰,۲۴۰,۲۴۰	سیمان شرق
.	(۷۷,۱۷۸,۶۵۱,۶۶۱)	(۳,۱۷۸,۱۷۷,۳۱۳)	(۵۸۷,۶۶۶,۷۰۸)	(۷۰۹,۰۴۸,۲۸۵,۲۹۱)	۶۳۵,۶۳۵,۴۵۷,۶۵۰	۴۴۰,۵۹۰,۷۳۸	توسعه سرمایه و صنعت غدیر
(۳,۱۶۳,۱۵۸)	(۳۵,۵۵۳,۵۷۰,۹۹۲)	(۲,۵۴۰,۷۷۱,۶۹۱)	(۴۸,۴۰۴,۳۷۸)	(۸۶,۳۰۴,۷۳۲,۰۷۳)	۵۰,۹۵۴,۳۳۹,۱۵۰	۶,۹۷۱,۱۱۹	پتروشیمی ممسنی
۳۶۴,۵۰۲,۵۷۸,۲۵۲	۷۸,۳۹۶,۸۱۳,۱۸۷	(۵,۱۸۹,۹۸۰,۰۶۳)	(۹۵۳,۳۶۸,۴۶۵)	(۹۵۳,۵۵۵,۲۵۱,۹۸۵)	۱,۰۳۷,۹۹۶,۰۱۳,۷۰۰	۷۳۶۸۱,۱۵۴	پدیده شیمی قرن
.	۸۶,۱۹۵,۷۹۷,۹۳۵	(۳,۰۳۳,۳۰۳,۰۵۷)	(۱,۶۱۲,۲۱۶,۵۵۶)	(۵۱۳,۶۱۰,۱۸۶,۵۳۲)	۶۰۴,۴۴۰,۶۱۳,۹۸۰	۴۱,۵۸۲,۰۳۰	نیرو کلر
.	۱۹,۷۷۰,۲۰۰,۱۱۱	(۱,۰۹۶,۲۸۳,۳۴۳)	(۵۹۸,۶۹۶,۳۱۳)	(۱۹۷,۸۴۰,۲۵۷,۳۹۵)	۲۱۹,۳۰۵,۶۸۲,۱۱۲	۳۵۷,۸۳۶,۴۱	مخابرات ایران
.	۱۴,۳۱۵,۹۱۱,۸۴۱	(۵۹۳,۵۶۵,۶۴۵)	(۳۴۰,۰۸۶,۵۱۲)	(۱۰۳,۵۷۹,۵۶۴,۶۸۲)	۱۱۸,۷۱۳,۱۲۸,۶۸۰	۳۱,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری کشاورزی کوثر
۱۶۲,۷۶۳,۸۷۶,۴۳۷	(۹۲۶,۵۶۶,۳۳۳)	(۶۷,۷۰۷,۶۰۶)	(۱۲,۸۶۴,۳۷۶)	(۱۴,۳۸۷,۵۱۵,۴۷۰)	۱۳,۵۴۱,۵۲۱,۳۳۰	۲,۵۸۹,۲۰۱	نفت سیاهان
.	(۳۸,۵۰۹,۵۶۵,۹۰۹)	(۱,۰۶۶,۳۹۳,۶۵۱)	(۱۶۵,۳۲۵,۵۵۵)	(۲۵۰,۴۵۶,۰۵۶۳)	۲۱۳,۳۷۸,۷۳۳,۶۶۰	۳۰۵۰,۳۰۱۱۱	گروه صنعتی بارز
.	۴,۵۲۸,۵۹۹,۱۱۰	(۹۹۰,۵۱۶,۶۴۳)	(۱۸۸,۱۷۷,۵۳۷)	(۱۹۲,۳۹۶,۰۱۵,۳۲۲)	۱۹۸,۱۰۳,۳۲۸,۶۳۱	۶۳,۳۴۳,۸۸۷	کشت و دامداری فکا
(۳۰,۸۸۷,۹۲۷,۱۰۵,۵۳۲)	۱,۳۱۸,۶۴۵,۱۶۳,۱۶۵	(۱,۹۷۶,۶۶۵,۵۰۷)	(۷,۸۶۹,۳۷۵,۰۸۲)	(۳۷۰,۶۶۶,۸۹۹,۹۰۶)	۳,۹۵۲,۹۳۳,۱۰۳,۶۶۰	۳۹۲,۰۰۰,۶۸,۳۲۲	ملی صنایع مس ایران
۱۴۲,۲۰۳,۳۱۸,۰۲۳	۱,۱۴۲,۳۷۸,۷۷۳	(۱,۹۷۹,۶۴۲,۰۸۲)	(۳۱۳,۱۵۴,۴۳۳)	(۵۹۱,۵۵۳,۳۲۸,۰۹۰)	۵۹۵,۸۸۸,۸۱۵,۳۹۰	۲۴۶۵۷,۷۹۶	فروشگاههای زنجیره ای افق کوروش
(۳۲,۷۰۰,۱۱۳,۰۶۸)	(۶,۷۱۹,۳۶۰,۰۳۰)	(۲,۱۵۶,۲۱۸,۴۴۳)	(۱,۱۵۶,۲۱۸,۴۴۳)	(۴۲,۵۲۱,۸۰۰,۱۱,۶۵۲)	۴۳۱,۸۱۳,۹۳۹,۵۶۹	۱۸۹,۲۱۱,۴۶۷	سرمایه گذاری سبحان
(۱,۱۹۵,۹۰۱,۰۴۰,۰۲۲)	۵۱۷,۳۳۷,۰۵۰,۹۴۲	(۱۳,۳۶۶,۳۲۷,۴۷۶)	(۶,۸۹۳,۸۵۳,۰۸۸)	(۲,۱۴۱,۶۱۸,۲۶۴,۵۱۴)	۲,۶۷۹,۳۴۵,۴۹۶,۰۲۰	۲۰۶۷۰,۰۰۰	سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)
.	۱۵۷,۳۰۸,۴۳۱	(۱۴,۵۳۷,۵۰۰)	(۲,۷۶۰,۳۱۷)	(۲,۷۳۰,۹۰۳,۸۶۲)	۲,۹۰۵,۵۰۰,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰	سرمایه گذاری مهر
.	۱,۲۹۹,۳۷۵,۳۷۳	(۵۷۸,۸۷۹,۹۹۸)	(۳۱۶,۶۹۵,۵۸۳)	(۱۱۳,۵۸۱,۷۷۷,۱۴۶)	۱۱۵,۷۷۶,۰۰۰,۰۰۰	۹,۶۰۰,۰۰۰	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
.	۱۸,۶۵۴,۰۰۰,۴,۳۱۴	(۱,۵۴۶,۳۱۴,۹۵۶)	(۸۴۴,۳۸۳,۱۶۸)	(۲۸۸,۲۱۸,۳۸۷,۳۶۰)	۳۰,۹۲۶,۹۸۹,۶۹۸	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ماشین سازی اراک
(۳۸,۳۸۳,۱۳۸,۳۷۹)	(۱۵۰,۴۰۰,۳۰,۱۱۸)	(۳,۸۹۳,۵۴۶,۹۰۰)	(۷۳۹,۷۶۸,۴۳۹)	(۹۲۴,۴۷۶,۸۸۶,۶۷۹)	۷۷۸,۷۰۹,۳۹۸,۴۸۰	۹۷۰,۵۵,۸۷۱	سیمان تهران
(۱۹۶,۷۸۰,۰۹۲,۰۳۷)	۳۹۲,۷۱۲,۳۹۶,۸۴۶	(۱۳,۹۴۱,۸۸۹,۰۷۶)	(۷۰,۵۵۰,۹۸۰,۸۵۸)	(۳,۳۷۶,۶۶۷,۵۴۴,۶۸۳)	۲,۷۸۸,۳۷۷,۸۱۱,۴۶۳	۶۸۶,۸۵۲,۴۵۸	فولاد مبارکه اصفهان
.	(۱۴۸,۱۰۷,۴۱۳,۵۲۴)	(۱۱,۱۲۵,۸۰۰,۱,۳۱۶)	(۶,۳۸۹,۹۳۰,۳۹۲)	(۲,۳۶۱,۷۳۱,۹۵۶,۳۴۶)	۲,۳۲۹,۱۶۰,۲۶۴,۴۳۰	۱۱۹,۸۹۷,۹۱۴	س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین
۲۷,۴۴۶,۶۳۰,۸۴۸	(۵۹,۳۶۸,۸۰۹,۹۷۶)	(۱,۲۶۱,۴۳۱,۴۴۴)	(۲۲,۹۶۶,۰۷۴)	(۳۱۰,۱۵۲,۰۰۸,۷۰۸)	۲۵۲,۲۸۴,۲۸۶,۲۸۰	۱۵,۳۵۴,۷۴۷	صنایع خاکچینی ایران
.	.	.	.	(۱۴۴,۴۱۱,۳۸۹,۳۰۳)	۱۴۴,۴۱۱,۳۸۹,۳۰۳	۳۲,۳۱۲,۳۷۳	ج. پخش البرز
(۴,۲۸۵)	۴۲,۳۰۳,۷۶۹,۲۹۷	(۱,۵۰۳,۶۳۸,۷۷۸)	(۳۹۷,۶۳۲,۶۱۱)	(۲۵۶,۵۳۲,۷۲۵,۱۷۰)	۳۰۰,۷۲۷,۷۵۵,۸۵۶	۶۳,۵۲۴,۴۵۱	پارس مینو
۱,۵۱۷,۱۶۷,۴۳۰	(۴۵,۹۷۸,۳۷۵,۶۰۳)	(۵۰۰,۴۰۹,۹۰۳۴۹)	(۱,۷۱۶,۱۹۳,۶۳۳)	(۱,۰۴۰,۳۳۹,۰۶۲,۹۱۰)	۱,۰۰۰,۹۸۱,۸۹۱,۴۳۰	۶۱,۴۶۶,۷۸۲	مدیریت نیروگاهی ایرانیان مینا
۹۰۲,۹۰۶,۰۰۷	۲۳,۱۷۲,۲۹۳	(۲,۵۸۱,۶۵۲,۲۹)	(۴,۹۰۵,۰۶۱)	(۵۱۰,۹۴۱,۱۸۹,۰)	۵,۱۶۳,۰۵,۷۷۳	۹۹۹,۹۹۹	مهرنام مین
(۹,۰۶۵,۳۰۱,۷۱۳)	۲۷۱,۱۳۲,۴۵۴,۷۶۴	(۱۳,۱۶۸,۱۷۰,۰۹۱)	(۴,۴۹۹,۷۳۳,۹۸۱)	(۳,۱۴۵,۸۸۳,۶۷۰,۸۲۲)	۲,۴۳۳,۶۳۴,۰۱۵,۹۱۸	۸۲۸,۶۹۰,۰۴۳	پالایش نفت تهران
.	(۳۶,۴۲۱,۱۴۱,۷۵۴)	(۶۷۷,۴۰۹,۰۳۹)	(۳۶۹,۸۶۳,۸۹۱)	(۱۷۰,۸۵۵,۶۷۵,۶۰۴)	۱۳۵,۴۸۱,۸۰۶,۷۷۰	۲۱,۸۰۰,۰۰۰	س. صنایع شیمیایی ایران
۱,۰۱۹,۱۳۴,۲۰	۲,۱۱۵,۳۸۱,۱۱۹	(۵۱,۱۵۷,۰۴۹)	(۲۷,۹۳۱,۶۰۷)	(۸۰,۳۶۰,۹۴۰,۱۷۵)	۱۰,۳۳۱,۴۰۹,۹۵۰	۱۷۵,۰۰۱	مهندکاران نسوز
.	(۳,۱۷۸,۴۱۳,۵۷۸)	(۱۵۱,۹۶۷,۱۸۴)	(۸۲,۹۷۳,۶۹۹)	(۳۳,۳۳۶,۹۰۳,۸۵۵)	۳۰,۳۹۳,۴۳۶,۶۹۰	۱۸,۰۰۰,۰۰۰	دارویی رازک
۷۹۵,۷۲۸,۰۵۲,۵۴۳	۲,۴۵۳,۳۰۷,۶۴۱,۱۲۵	(۲۰۰,۷۳۴,۹۵۵,۵۴۳)	(۷۵۰,۵۰۰,۱۴۸,۳۳۰)	(۳۷,۵۶۲,۳۰۹,۷۳۱,۰۴۶)	۴۰,۳۹۱,۴۰۲,۴۷۶,۰۵۳	-	جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی نازنج
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۵

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۴ (مبالغ به ریال)	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	نام شرکت
۷۹۵,۷۸۰,۵۲۵,۴۳۳	۲,۴۵۳,۳۰۷,۶۴۱,۱۲۵	(۳۰۰,۷۳۴,۹۵۵,۵۴۳)	(۷۵۰,۵۰۱,۴۸۳,۳۴۰)	(۳۷,۵۶۲,۳۰۹,۷۳۱,۰۴۶)	۴۰,۳۹۱,۴۰۲,۴۷۶,۰۵۳	-	جمع نقل از صفحه قبل
۲۵۰,۶۴۴,۱۴۲,۴۳۸	(۱۴۴,۰۰۰,۳۳۰,۹۳۶,۶۹۲)	(۳,۹۵۸,۹۲۲,۵۵۳)	(۲,۱۶۱,۵۶۰,۰۹۸)	(۹۲۹,۶۹۷,۹۵۵,۷۸۳)	۷۹۱,۷۸۴,۵۱۰,۷۴۰	۱۵,۹۳۲,۷۴۵	پتروشیمی نوری
-	(۲۶,۶۹۴,۳۲۱,۵۸۲)	(۳,۳۹۳,۳۲۸,۵۴۴)	(۱,۷۹۷,۵۸۵,۰۳۱)	(۶۸۰,۰۰۰,۶۱۰,۴۵۷,۷۴۷)	۶۵۸,۴۵۷,۱۰۶,۷۴۰	۳۸,۱۲۰,۸۷۰	مبین انرژی خلیج فارس
-	(۱۴,۸۶۵,۳۱۹,۸۳۹)	(۱,۶۷۳,۵۱۳,۵۸۰)	(۳,۱۷۰,۹۶۶,۱۴۹)	(۳۴۷,۵۷۶,۵۵۶,۳۰۰)	۳۳۴,۷۰۲,۷۱۶,۴۹۰	۲۵,۳۳۸,۷۷۵	گروه مینا (سهامی عام)
۸۶۶,۷۳۵,۰۳۹	۱,۷۸۷,۷۸۰,۶۹۷	(۲۶,۴۹۵,۸۵۸)	(۱۴,۴۶۸,۶۴۵)	(۳,۴۷۰,۳۲۳,۶۰۰)	۵,۳۹۹,۹۷۱,۸۰۰	۹۰۰,۰۰۰	تولید انرژی برق شمس پاسارگاد
۷,۷۱۷,۴۳۳,۱۶۳	(۴,۳۰۵,۱۴۷,۷۸۲)	(۶۸,۸۸۱,۴۹۵)	(۱۳,۰۷۴,۵۹۳)	(۱۷,۹۸۶,۳۵۷,۱۱۳)	۱۳,۷۶۲,۹۹۸,۹۱۸	۷۰,۹۸,۴۳۷	پخش هجرت
۹۹,۸۸۴,۷۰۴,۰۹۱	۷۰۳,۰۴۹,۳۰۴	(۳۴,۷۳۱,۴۶۱)	(۱۳,۵۴۹,۸۶۸)	(۶,۱۹۴,۹۶۰,۰۶۷)	۶,۹۴۶,۳۹۱,۵۰۰	۵۰,۵۷۲	تولید ژلاتین کپسول ایران
-	۲۸۴,۰۱۸,۰۵۰	(۱۳,۶۷۵,۰۰۰)	(۲,۵۹۸,۲۴۵)	(۲,۴۴۴,۷۰۸,۷۰۵)	۲,۷۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰	پتروشیمی زاگرس
۱۳,۸۱۳,۹۹۳,۲۶۶	(۱۴,۳۲۸,۸۴۷,۷۷۴)	(۳,۵۷۱,۰۶۶,۸۶۶)	(۵۶۷,۵۴۰,۳۳۷)	(۶۰,۸۱۹,۵۵۳,۷۳۳)	۵۹۷,۴۴۱,۳۴۰,۴۸۳	۱۳۴,۱۱۸,۸۱۸	حفاری شمال
-	(۱۴,۱۵۷,۳۲۴,۴۳۳)	(۸۰,۸۳۶,۰۰۷۶)	(۱,۵۳۰,۵۸۰,۴۴۲)	(۱,۷۴,۸۶۸,۲۸۸,۵۷۳)	۱۶۱,۶۷۲,۸۱۴,۵۷۰	۲۵۰,۹۴,۸۶۲	کوبیر تایر
-	۶۹,۵۵۵,۲۴۳,۶۱۳	(۳,۱۰۰,۹۵۳,۸۶۰)	(۵۳۵,۳۹۱,۱۶۶)	(۳۴۷,۹۹۸,۷۸۲,۸۸۰)	۴۲۰,۱۹۰,۵۷۱,۵۱۸	۱۰۰,۹۶۴,۲۱۰	دامداری تلیسه نمونه
-	۴,۶۶۴,۳۷۸,۱۸۸	(۲,۸۱۳,۶۱۷,۹۵۵)	(۱,۳۲۵,۰۸۰,۲۸۸)	(۵۵۳,۸۲۱,۰۳۳,۷۳۹)	۵۶۲,۷۲۳,۵۹۷,۰۶۰	۳,۴۳۴,۴۱۱	پتروشیمی خراسان
۴,۶۱۲,۰۹۹,۴۰۷	۱,۱۴۷,۴۴۳,۰۰۳	(۵۲,۹۹۸,۳۲۸)	(۱۰,۰۰۰,۶۹۰,۶۱۰)	(۹۳,۳۸۹,۱۳۴,۸۰۹)	۱۰,۵۹۹,۶۴۵,۶۵۰	۲۰۰,۷۵۱	توسعه نیشکر و صنایع جانبی
۶,۹۲۷,۳۴۳,۸۰۵	۱۰۴,۳۲۱,۰۶۷,۰۳۳	(۵,۲۸۱,۸۵۴,۰۶۸)	(۱,۵۵۸,۱۲۲,۵۳۱)	(۹۵۲,۳۰۹,۱۶۹,۶۳۵)	۱۰,۵۶۰,۳۷۰,۸۱۳,۶۶۷	۲۵۹,۶۵۸,۲۲۰	بانک اقتصاد نوین
-	۱,۳۷۸,۶۳۸,۰۸۳	(۷۴,۶۴۵,۰۰۰)	(۴۰,۷۵۶,۱۴۰)	(۱۳,۵۳۴,۶۰۰,۷۷۷)	۱۴,۹۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	پتروشیمی اروند
-	۸۵,۳۲۰,۶۶۳,۹۰۱	(۳,۵۷۰,۹۷۵,۷۸۹)	(۱,۰۳۷,۱۴۶,۹۹۱)	(۳۶۲,۹۷۹,۳۷۳,۱۸۹)	۴۵۱,۵۹۵,۱۵۶,۸۷۰	۵۸۸,۰۰۰,۰۰۰	سیمان شاهرود
-	(۶۲,۶۳۵,۵۳۴,۵۵۶)	(۳,۷۴۹,۳۳۳,۳۹۱)	(۷۱۰,۸۴۶,۶۶۸)	(۸۰۰,۰۰۰,۳۲۳,۱۳,۷۸۷)	۷۲۷,۸۴۶,۴۵۶,۱۹۰	۱۴,۸۹۵,۷۱۷	سیمان ایک
-	۴۵,۴۷۱,۴۲۳,۳۲۱	(۱,۸۱۳,۰۰۰,۴۴۸)	(۳۴۶,۳۶۷,۱۳۹)	(۳۱۶,۹۶۱,۰۸۸,۹۲۹)	۳۶۴,۰۰۰,۱,۸۸۸,۷۳۷	۶۹,۴۷۰,۳۱۸	کلر پارس
-	(۲,۳۷۶)	-	-	(۱۷۷,۳۹۹,۶۰۰,۷۳۵)	۱۷۷,۳۹۹,۶۰۰,۵,۳۵۹	۱۴۹,۳۲۹,۷۱۱	ح. ایران ترانسفو
(۳۴۱,۹۰۰,۴۳۰,۵۴۰)	۴۷۹,۱۲۶,۰۰۷	(۲,۴۵۵,۰۸۵,۳۹۷)	(۴۰,۳۵۳,۵۲۰,۰۰۰)	(۴۸۷,۶۷۹,۳۹۶,۱۴۸)	۴۹۱,۰۱۷,۰۶۰,۰۲۲	۳۴۳,۳۲۷,۰۰۰	سرمایه گذاری تامین اجتماعی
-	۶۳۵,۹۱۹,۶۱۷	(۲۶۴,۰۰۰,۹۹۰,۸۴۵)	(۱۳۸,۸۴۶,۱۱۳)	(۵۱,۷۸۰,۵۵۱,۸۷۱)	۵۲,۸۱۹,۸۱۶,۶۸۹	۱۴,۹۷۲,۲۲۳	سرمایه گذاری توسعه گوه‌ران امید
۱,۳۸۵,۷۴۹,۰۶۲	۴۸۶,۰۹۰,۴۹۵	(۳۲,۸۸۷,۵۰۰)	(۶,۳۴۸,۵۸۰)	(۶۰,۵۳۴,۶۷۳,۳۴۵)	۶,۵۷۷,۵۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	صنایع الکترونیک مادیران
۹۵,۱۲۵,۳۶۰,۳۷۹	۱۵۰,۸۸۸,۱۲۰,۸۹۹	(۱۰,۵۸۳,۸۵۳,۵۰۳)	(۳,۷۶۶,۸۴۶,۵۸۴)	(۱,۹۵۲,۵۳۱,۸۸۱,۹۲۵)	۲,۱۱۶,۷۷۰,۷۰۳,۳۱۰	۷,۲۵۹,۹۷۶	پتروشیمی پردیس
۳,۳۷۷,۱۰۳,۹۱۵	(۱۲۵,۱۸۴,۵۵۶,۳۰۵)	(۵,۴۶۸,۷۴۶,۸۱۴)	(۱,۰۴۶,۷۶۷,۰۶۴)	(۱,۲۱۲,۶۱۳,۱۲۰,۷۵۷)	۱,۰۹۳,۷۴۵,۳۵۸,۴۳۰	۱۶۶,۱۴۰,۶۴۳	تاییدات خاورمیانه
-	۲۹,۱۶۴,۵۹۳,۰۲۹	(۸,۱۳۶,۹۳۸,۶۶۶)	(۳,۶۱۴,۳۴۹,۹۲۶)	(۱,۵۸۶,۴۷۱,۹۷۳,۶۳۹)	۱,۶۷۷,۳۸۷,۷۳۳,۲۷۰	۱۴۷,۲۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری صادراتین
۲,۵۹۵,۵۵۱,۱۱۰	۱۴,۳۵۸,۱۳۸,۸۲۴	(۱,۸۵۷,۹۵۵,۱۵۰)	(۱,۰۱۴,۰۳۶,۰۲۲)	(۳,۵۲۰,۰۰۰,۹,۶۶۹,۹۷۶)	۳۷۱,۴۳۰,۰۲۹,۹۷۲	۲۰۰,۸۰۰,۰۰۰	بهنم دیزل
-	۷۸,۵۹۷,۳۹۶,۰۰۴	(۳,۷۵۸,۸۱۷,۳۱۹)	(۱,۰۱۵,۸۳۰,۷۴۸)	(۴۶۹,۳۹۳,۴۲۸,۴۰۲)	۵۵۱,۷۶۵,۴۸۳,۵۷۳	۱۰۷,۳۷۴,۸۷۴	گروه صنعتی پاکشو
-	۱۱۰,۲۵,۴۱۸	(۵,۸۹۶,۹۳۰)	(۱,۱۲۰,۴۱۱)	(۱,۱۶۱,۳۴۳,۳۰۶)	۱,۱۷۹,۳۸۶,۰۶۵	۷۳۹,۴۲۷	لیزینگ ایران
۸,۲۱۱,۶۲۱,۵۸۷	(۳۳,۱۰۷,۲۲۴,۲۲۳)	(۱,۷۳۱,۱۳۸,۰۰۲)	(۳۳,۸۰۰,۰۰۰)	(۳۷۷,۲۷۴,۷۷۸,۶۵۰)	۳۶۶,۲۲۷,۵۹۹,۰۱۹	۸۱۶,۲۰۰,۰۰۰	بانک تجارت
۸۲۲,۲۰۷,۲۵۹,۲۶۵	۲,۶۰۳,۱۵۱,۱۳۸,۹۴۸	(۲,۶۵۰,۳۷۸,۰۳۳,۲۲۲)	(۹۶,۰۰۰,۹۱,۲۷۲,۰۶۹)	(۵۰,۳۶۵,۰۰۰,۹۱,۴۱۷,۱۵۵)	۵۳,۳۲۹,۳۷۱,۶۳۱,۴۹۴	-	جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی نازنج
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۵

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۵ (مبالغ به ریال)

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	نام شرکت
۸۳۲,۳۲۰,۷۲۵,۲۶۵	۲۶۰,۳۰۱,۵۱۱,۱۳۸,۹۴۸	(۲۶۵,۰۰۰,۳۷۷,۸۰۰,۳۳۲)	(۹۶,۹۱۱,۷۷۲,۰۶۶)	(۵۰,۳۶۵,۰۹۱,۱۷۱,۱۵۵)	۵۳,۳۲۹,۳۷۱,۶۳۱,۴۹۴	-	جمع نقل از صفحه قبل
-	۱۶,۳۷۹,۸۳۵,۸۴۸	(۱,۳۱۶,۵۵۹,۷۴۸)	(۶۵۷,۳۳۶,۱۵۳)	(۲۲۵,۱۱۷,۸۱۷,۸۱۱)	۲۴۳,۳۹۱,۹۴۹,۶۴۰	۲۵,۳۵۴,۷۶۵	کشت و صنعت شریف آباد
-	(۳۳,۶۰۵,۴۳۳,۳۳۳)	(۵,۶۵۲,۷۲۶,۳۹۷)	(۹۱۴,۸۷۷,۷۰۴)	(۱,۱۴۷,۸۵۵,۰۷۰,۵۶۰)	۱,۱۳۰,۵۴۷,۲۶۳,۳۲۷	۳۷۷,۱۲۹,۹۲۴	تولید برق عسلویه مینا
۹,۲۶۹,۸۹۷,۸۷۵	(۱۲۳,۵۱۱,۱۷۹,۰۷۳)	(۲,۷۹۴,۳۴۳,۳۱۸)	(۱,۴۶۴,۵۱۱,۳۰۳)	(۶۷۷,۱۱۹,۳۵۲,۸۷۳)	۵۵۸,۸۶۷,۲۶۰,۹۳۱	۱۶۳,۱۹۷,۴۸۱	حمل و نقل گهو تراور سیرجان
-	۱۱,۴۳۴,۸۰۰,۷۹۶۶	(۳,۵۱۷,۵۳۱,۷۰۳)	(۹۷۵,۳۱۴,۳۵۸)	(۷۶۷,۱۷۶,۷۹۳,۴۳۳)	۷۸۳,۵۰۴,۳۳۷,۴۵۰	۴,۵۵۰,۰۰۰	پتروشیمی جم پیلن
-	(۳۴۴,۷۳۱,۱۹۷,۸۱۳)	(۳,۳۹۳,۴۵۰,۳۰۶)	(۱,۱۴۵,۳۷۱,۹۹۴)	(۷۰۸,۳۲۳,۷۹۵,۳۱۹)	۴۶۷,۱۳۰,۴۲۹,۷۰۶	۲۸۱,۴۰۰,۰۰۰	شرکت کیسون
-	۵۲,۸۲۰,۲۸۴,۷۸۰	(۵,۶۰۹,۱۸۰,۴۴۳)	(۱,۷۷۱,۵۹۶,۴۳۱)	(۱۰,۶۰۱,۶۳۳,۰۳۰,۴۲۳)	۱,۱۲۱,۸۳۶,۹۱۶,۹۹۶	۳۸۵,۷۷۴,۶۴۰	ایران ترانسفو
۱۰۶,۵۲۹,۸۳۱,۳۱۴	(۱۲۴,۹۷۹,۰۵۱,۵۷۶)	(۳,۷۴۰,۳۲۴,۴۴۷)	(۷۱۰,۵۵۶,۰۰۳)	(۶۸,۵۹۳,۵۵۳,۳۸۷)	۷۴۸,۰۶۴,۸۸۵,۳۶۰	۴۵,۹۴۰,۶۹۵	سیمان سپاهان
۵,۴۹۰,۳۳۴,۲۱۳	(۱۴,۷۵۳,۴۱۰,۷۵۹)	(۳۸۹,۴۴۰,۹۴۰)	(۷۳,۵۹۴,۴۸۴)	(۹۲,۱۱۷,۱۸۸,۶۸۹)	۷۷,۸۸۴,۱۸۸,۳۵۴	۱۴,۵۷۷,۹۷۷	بورس کالای ایران
-	۱,۰۶۲,۵۵۹,۰۶۱	(۳,۳۷۵,۵۲۱,۲۱۵)	(۱۳,۴۵۴,۴۳۳)	(۳,۷۵۵,۰۳۵,۸۸۳)	۴,۸۵۵,۱۲۵,۰۰۰	۱۳۳,۷۵۰	کیمیا کالای رازی
۱۱۰,۸۸۷,۰۳۹,۰۹۱	۱۳۱,۲۵۴,۷۷۳	(۸,۰۵۳,۰۰۰)	(۳,۴۹۶,۳۸۵)	(۱,۴۶۶,۶۶۶,۸۹۳)	۱,۶۱۰,۴۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	پتروشیمی پارس
۸۳,۳۲۹,۶۴۴,۴۹۶	۸۲,۴۷۶,۸۵۷,۹۴۶	(۲,۱۲۳,۷۶۴,۱۰۵)	(۹,۸۴۵,۷۹۴,۶۶)	(۲۲۹,۱۶۷,۳۰۰,۸۶۳)	۴۲۴,۷۵۲,۸۲۰,۸۴۰	۶۱,۱۰۸,۳۷۲	صنایع مس افق کرمان
-	۱,۱۳۸,۳۲۸,۷۰۰	(۹,۰۸۹,۱۴۹)	(۴۷,۴۴۴,۶۹۱)	(۱۶,۸۹۵,۶۹۳,۳۳۰)	۱۸,۱۷۵,۲۲۸,۸۷۰	۱,۰۱۰,۰۹۲	مجمع پترو صنعت گلرون
(۱۶۹,۴۰۰,۶۰۵,۵۱۱)	(۹۸,۳۶۳,۳۳۳,۶۶۸)	(۵,۵۳۲,۵۵۳,۳۳۶)	(۱,۱۶۱,۲۸۶,۳۳۶)	(۱,۱۹۸,۱۳۰,۳۴۵,۸۷۶)	۱,۰۶۴۵۰,۶۶۶,۷۸۰	۱۳۱,۳۵۹,۲۵۹	سیمان ساوه
۶۱۶۰۰,۷۶۷,۵۸۱	(۸۹,۷۸۵,۰۸۲,۵۵۶)	(۵,۶۸۳,۲۹۵,۸۳۳)	(۱,۲۸۴,۱۹۴,۰۸۰)	(۱,۳۱۹,۳۹۸,۵۳۳,۳۲۳)	۱,۱۳۶,۴۷۹,۹۶۳,۶۸۰	۲۸,۶۴۱,۶۳۱	همکاران سیستم
-	(۸,۱۷۰,۵۳۱)	(۳۷,۵۶۸,۴۸۶)	(۵,۳۳۴,۱۸۴)	(۵,۴۸۵,۰۸۵,۴۱۵)	۵۵۰,۹۶۹,۱۵۴	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	دارویی لقمان
(۴۸,۸۶۳,۹۴۱,۴۰۰)	۶۳,۱۲۰,۷۲۵,۱۴۳	(۱,۸۶۳,۵۸۰,۰۰۵)	(۱,۰۱۷,۵۱۲,۵۱۵)	(۳۰۶,۷۱۴,۱۸۴,۳۳۷)	۳۷۲,۷۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۴۸,۲۴۰,۰۰۰	پالایش نفت بندرعباس
۳۶,۹۰۵,۰۴۱,۶۶۲	۵۲,۵۵۶,۹۰۰,۰۱۵	(۲,۳۹۳,۱۷۶,۸۸۰)	(۱,۱۰۰,۵۹۶,۷۹۸)	(۴۲۳,۳۸۵,۳۰۳,۱۳۷)	۴۷۸,۴۳۴,۹۷۴,۸۳۰	۵۲,۵۵۲,۱۶۵	لارنوار داروسازی دکتر عبیدی
۱۸,۳۷۹,۰۸۵,۳۹۹	(۱۲۴,۱۰۸,۴۱۵,۹۳۹)	(۴,۵۸۳,۳۳۳,۱۲۷)	(۳,۳۰۵,۳۸۵,۸۴۲)	(۱,۱۱۲,۳۸۷,۲۲۶,۳۰۰)	۹۹۶,۴۶۶,۶۲۷,۲۳۰	۶۹,۳۳۹,۳۱۰	توسعه خدمات دریایی و بندری سینا
-	۱,۷۲۹,۷۲۳,۶۸۹	(۴,۴۴۴,۸۸۵)	(۳۴,۸۳۴,۹۹۶)	(۷,۰۹۱,۵۳۳,۶۵۰)	۸۸۹۰,۹۷۷,۲۲۰	۷۲۰,۰۰۰	کشت و صنعت و دامپروری پگاه فارس
-	۲۲,۸۲۸,۴۲۹,۴۰۹	(۵۳۷,۶۷۱,۷۳۵)	(۳۹۳,۵۸۰,۵۶۰)	(۸۳,۸۷۶,۶۷۷,۴۶۰)	۱۰۷,۵۲۴,۳۴۶,۶۶۰	۲۰,۵۱,۴۹۴	فراورده‌های ترزیقی ایران
-	۱۶۷,۸۸۲,۳۶۷,۹۲۵	(۳,۸۳۳,۷۵۲,۸۷۳)	(۲,۰۰۱,۷۸۳,۴۴۵)	(۵۹۳,۳۳۳,۶۷۱,۶۵۸)	۷۶۶,۷۵۰,۵۷۵,۹۰۰	۳۵۸,۱۹۹,۳۰۶	توسعه مولد نیروگاهی جهرم
(۳۲۷,۶۷۶,۹۷۸)	-	-	-	-	-	-	شرکت آهن و فولاد ارفع
(۳۴,۱۰۰,۳۰۸۷,۲۶۹)	-	-	-	-	-	-	گروه صنعتی سپاهان
(۲۶,۱۴۱,۸۹۱,۹۴۰)	-	-	-	-	-	-	ایر کا پارت صنعت
(۴,۹۳۱,۳۴۳,۸۵۷)	-	-	-	-	-	-	سیمرغ
(۱۷,۴۱۰,۴۰۵,۹۰۵)	-	-	-	-	-	-	تولید تجهیزات سنگین هیکو
۱۱,۷۵۶,۸۱۱,۱۳۷	-	-	-	-	-	-	کاشی الوند
(۱۰,۹۸۲,۵۰۹,۰۵۹)	-	-	-	-	-	-	کشورانی جمهوری اسلامی ایران
۱,۱۳۳,۴۳۴,۲۶۹,۵۴۴	۲,۲۳۳,۸۶۸,۹۶۹,۵۰۶	(۳۱۷,۸۹۳,۸۸۰,۵۵۱)	(۱۱۴,۰۴۹,۰۹۴,۹۸۲)	(۶۱,۳۳۳,۴۱۳,۳۰۶,۹۷۲)	۶۳,۸۸۹,۲۲۵,۴۴۲,۰۱۲	-	جمع نقل به صفحه بند

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی نازنج
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۵

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۵ (مبالغ به ریال)				دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۴ (مبالغ به ریال)			
سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	نام شرکت	
۱,۱۳۳,۴۴۴,۳۴۹,۵۴۴	(۳۱۷,۸۹۳,۸۸۰,۵۵۱)	(۱۱۴,۰۴۹,۰۹۴,۹۸۳)	(۶۱,۲۲۳,۴۱۳,۴۶۶,۹۷۳)	۶۳,۸۸۹,۲۲۵,۴۴۲,۰۱۲	-	جمع نقل از صفحه قبل	
۹۰,۵۸۰,۴۱۵,۰۷۹	.	.	.	.	.	دارویی ره آورد تامین	
(۱,۵۸۶)	.	.	.	.	.	ح. معدنی و صنعتی گل گهر	
(۴۸,۳۸۸,۱۰۵,۲۷۰)	.	.	.	.	.	سپید ماکیان	
۷۹۳,۴۷۷,۹۹۶	.	.	.	.	.	نساجی بایگان	
۹۶,۷۴۱,۶۴۵,۵۶۶	.	.	.	.	.	آریان کیمیا تک	
(۴,۶۳۷,۵۲۴,۲۸۶)	.	.	.	.	.	سپینار سیستم آسیا	
(۳۰,۸۷۹,۰۹۱,۴۳۱)	.	.	.	.	.	نیان الکترونیک	
(۲۶,۰۷۳,۸۸۰,۵۸۳)	.	.	.	.	.	معدنی و صنعتی گل گهر	
۲۳,۶۸۳,۴۸۲,۶۹۸	.	.	.	.	.	کربن ایران	
۳۲۳,۰۱۶,۳۱۲	.	.	.	.	.	ح توسعه معدنی و صنعتی صابون	
۱۹,۱۷۷,۲۱۸,۷۳۳	.	.	.	.	.	گروه انتخاب الکترونیک آرمان	
(۵,۲۳۶,۲۶۸,۱۶۵)	.	.	.	.	.	پتروشیمی شیراز	
۴,۲۴۴,۸۱۷,۱۹۸	.	.	.	.	.	فولاد خراسان	
۱۳۸,۷۶۷,۶۰۰,۹۴۳	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری سپه	
(۱,۷۱۵,۳۶۱,۶۱۴)	.	.	.	.	.	پتروشیمی مارون	
(۱۰,۱۲۹,۰۰۷,۲۷۹)	.	.	.	.	.	فارسازی خاور	
۱۱۴,۶۰۷,۸۲۱,۷۹۳	.	.	.	.	.	ایران یاساتایرورابر	
(۱۲۹,۵۰۵,۵۴۷)	.	.	.	.	.	ذوب آهن اصفهان	
۱,۲۷۱,۳۸۳,۸۴۶	.	.	.	.	.	نفت پارس	
(۳۳,۳۵۶,۳۵۵,۱۸۱)	.	.	.	.	.	توسعه معادن و فلزات	
(۱۶,۳۶۸,۶۸۴,۰۷۷)	.	.	.	.	.	صنعت غذایی کوروش	
(۳۵,۷۶۹,۴۶۸,۵۴۳)	.	.	.	.	.	توسعه معدنی و صنعتی صابون	
۶۸,۷۹۹,۸۰۴,۸۷۵	.	.	.	.	.	پانک خاورمیانه	
۳۷,۹۸۸,۹۱۵,۰۰۶	.	.	.	.	.	داروسازی کاسپین تامین	
(۳,۳۴۴,۰۵۵,۵۰۹)	.	.	.	.	.	پلیمر آریا ساسول	
(۳۹,۱۹۳,۹۷۰,۳۳۳)	.	.	.	.	.	توکاریل	
(۷۳,۳۴۹,۰۱۲,۰۴۹)	.	.	.	.	.	فولاد الیازی ایران	
۱,۴۳۳,۰۴۳,۱۹۳,۱۴۷	(۳۱۷,۸۹۳,۸۸۰,۵۵۱)	(۱۱۴,۰۴۹,۰۹۴,۹۸۳)	(۶۱,۲۲۳,۴۱۳,۴۶۶,۹۷۳)	۶۳,۸۸۹,۲۲۵,۴۴۲,۰۱۲	-	جمع نقل به صفحه بعد	

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی نارج
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۵

۱۵-۲ سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب شامل اقلام زیر است:

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۵ (مبالغ به ریال)

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد فروش	بهای تمام شده	بهای فروش	تعداد فروش	عنوان
۱۱,۷۹۹,۲۹۴,۳۳۲	.	.	.	.	.	مراجعه کرمان موتور- تاک ۰۵۱۲۲۳
(۳۳,۹۱۱,۳۷۷,۶۰۱)	.	.	.	.	.	مراجعه مادران- تاک ۰۶۰۶۲۶
(۱۳,۱۱۱,۹۸۳,۳۶۹)	.	.	.	.	.	جمع

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

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۵ (مبالغ به ریال)

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	نام شرکت
۱,۱۹۱,۸۴۹,۲۰۹,۴۳۶	۳,۰۷۲,۴۷۱,۴۰۷,۰۶۳	(۵۶,۳۴۴,۱۳۹,۵۶۳)	(۲۳,۶۳۱,۶۷۸,۵۵۳,۲۴۴)	۲۶,۷۶۸,۳۹۴,۱۳۹,۸۷۰	۱,۸۱۶,۴۴۵	گواهی سپرده کالایی شمش طلا
.	۶۹,۵۵۵,۸۶۶,۷۳۶	(۴۱۸,۶۹۵,۱۵۳)	(۱۰۴,۳۸۱,۹۱۱,۱۳۱)	۱۷۴,۴۵۶,۴۷۳,۰۲۰	۱۰,۰۰۰	مس کاتد CopperCthd
۱,۱۹۱,۸۴۹,۲۰۹,۴۳۶	۳,۱۴۲,۰۲۷,۲۷۳,۷۹۹	(۶۶,۶۶۳,۸۳۴,۷۱۶)	(۳۳,۷۳۶,۱۶۰,۵۰۴,۳۷۵)	۲۶,۹۴۲,۸۵۰,۶۱۲,۸۹۰	-	جمع

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی نارنج
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۵

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

نگهداری	دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۴ (مبالغ به ریال)			دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۵ (مبالغ به ریال)		
	سود (زیان) تحقق نیافته	کارمزد	سود و زیان قبل از کسر کارمزد	تعداد	عنوان	اختیار
•	۵۲۸,۶۷۳,۶۵۶	(۱۵۸,۳۵۷)	۵۲۸,۸۳۲,۰۱۳	-		اختیار وملت-۲۲-۲۲-۱۳
•	(۷,۵۵۳,۷۸۱,۶۴۸)	(۷,۷۵۶,۹۹۳)	(۷,۵۵۳,۰۳۶,۶۵۵)	-		اختیار خودرو-۵۰-۵۰-۵۰-۸-۴۰/۴۰
•	(۵,۷۳۳,۳۹۹,۹۷۳)	(۹,۷۵۹,۶۱۵)	(۵,۷۱۳,۶۴۰,۳۵۸)	-		اختیار خودرو-۶۰-۶۰-۶۰-۸-۴۰/۴۰
•	۵,۱۱۱,۶۰۲,۷۸۹	(۱,۳۵۷,۰۵۱)	۵,۱۱۲,۹۵۹,۸۴۰	-		اختیار خودرو-۴۰-۴۰-۴۰-۵-۴۰/۴۰
•	۴,۴۵۷,۶۷۳,۵۷۵	(۱,۷۱۵,۳۶۱)	۴,۴۵۹,۳۸۷,۸۳۶	-		اختیار خودرو-۴۰-۴۰-۴۰-۲-۴۰/۴۰
•	۲,۴۴۳,۴۹۴,۹۰۳	(۶,۵۵۸,۱۳۵)	۲,۴۵۰,۰۵۳,۰۲۸	-		اختیار شستا-۱۵۰-۱۵۰-۸۱/۴-۴۰/۴۰
•	۲۹۷,۴۰۴,۶۶۱	-	۲۹۷,۴۰۴,۶۶۱	-		اختیار خودرو-۵۰-۵۰-۳-۴۰/۴۰
•	۴,۱۶۴,۰۶۰,۴۴۸	-	۴,۱۶۴,۰۶۰,۴۴۸	-		اختیار فولاد-۲۶۰-۲۶۰-۹/۱۲-۴۰/۴۰
•	۴,۰۶۷,۷۷۷,۵۳۴	-	۴,۰۶۷,۷۷۷,۵۳۴	-		اختیار خودرو-۶۰-۶۰-۱۰-۴۰/۴۰
•	۲,۸۹۰,۴۳۴,۳۸۵	(۸,۸۲۱,۴۸۸)	۲,۸۹۹,۳۷۶,۸۷۳	-		اختیار خودرو-۵۵۰-۵۵۰-۱۱/۱۰-۴۰/۴۰
•	۱,۸۷۶,۱۰۷,۸۸۶	(۱۶,۵۵۵,۳۷۹)	۱,۹۰۲,۶۶۳,۱۶۵	-		اختیار خودرو-۵۰-۵۰-۱۰-۴۰/۴۰
•	۴۲,۰۲۶,۵۲۹,۱۵۹	(۵۸,۸۸۰,۵۸۷)	۴۲,۰۸۵,۴۰۹,۷۴۶	-		اختیار خودرو-۵۵۰-۵۵۰-۲۰/۲۰-۴۰/۴۰
•	۵۴,۶۱۷,۱۰۴,۳۹۵	(۱۱۱,۵۸۴,۸۹۱)	۵۴,۷۲۸,۶۸۹,۱۸۶	-		اختیار وملت-۱۲۰-۱۲۰-۱۲۰-۴۰/۴۰
•	۱۵,۷۸۳,۷۹۲,۷۴۳	(۳۳,۷۵۹,۷۳۷)	۱۵,۸۰۷,۵۵۲,۴۸۰	-		اختیار وصادر-۶۰۰-۶۰۰-۱۱/۳۱-۴۰/۴۰
•	(۵۷۹,۴۷۶,۹۳۰)	(۷۱۰,۶۸۳)	(۵۷۸,۷۶۶,۶۱۳)	-		اختیار خپهمن-۱۶۰۰-۱۶۰۰-۱۱/۳۱-۴۰/۴۰
•	(۷,۶۸۷,۶۳۱,۸۶۸)	-	(۷,۶۸۷,۶۳۱,۸۶۸)	-		اختیار خودرو-۵۰۰-۵۰۰-۱۱/۱۱-۴۰/۴۰
•	۲,۰۳۹,۳۳۵,۷۸۹	(۶,۱۹۴,۵۴۲)	۲,۰۴۵,۴۳۰,۳۳۱	-		اختیار شستا-۱۷۱۰-۱۷۱۰-۱۳/۱۳-۴۰/۴۰
•	۱۶,۹۷۲,۹۳۱,۸۸۷	(۳۶,۸۰۰,۱۳۱)	۱۷,۰۰۹,۷۳۲,۰۲۸	-		اختیار شستا-۱۶۱۰-۱۶۱۰-۱۳/۱۳-۴۰/۴۰
•	(۳۸,۳۹۳,۳۵۴,۳۸۹)	(۱,۳۲۷,۵۵۷)	(۳۸,۳۹۱,۹۳۶,۷۳۳)	-		اختیار اخابر-۴۵۰-۴۵۰-۱۱/۳۱-۴۰/۴۰
•	۲,۳۰۸,۳۴۲,۰۸۶	(۷۰,۹۷۷,۹۰۵)	۲,۳۷۹,۳۱۹,۹۹۱	-		اختیار وملت-۱۲۰۰-۱۲۰۰-۱۱/۱۹-۴۰/۴۰
•	۶۵,۳۴۴,۳۹۶,۳۲۸	(۸۹,۶۹۱,۳۸۱)	۶۵,۳۳۴,۰۸۷,۷۰۹	-		اختیار شینا-۵۰۰-۵۰۰-۱۲/۱۹-۴۰/۴۰
•	۸۸,۴۶۱,۰۹۹,۱۵۶	(۱۲۱,۳۰۴,۳۹۳)	۸۸,۶۰۲,۴۰۳,۵۴۹	-		اختیار و تجارت-۵۰۰-۵۰۰-۱۲/۱۹-۴۰/۴۰
•	۷۸,۳۸۸,۱۷۸,۹۳۴	(۵,۹۸۳,۴۷۰)	۷۸,۳۹۴,۱۶۲,۳۹۴	-		اختیار وملت-۱۳۰۰-۱۳۰۰-۱۷/۱۷-۴۰/۴۰
•	۲۱,۱۰۸,۹۰۰,۳۱۱	(۹۵,۳۶۰,۸۱۵)	۲۱,۲۰۴,۲۶۱,۱۲۶	-		اختیار فولاد-۳۲۵۰-۳۲۵۰-۱۲/۱۲-۴۰/۴۰
•	۳,۲۰۶,۶۷۹,۹۸۱	(۳,۸۵۶,۵۲۰)	۳,۲۱۰,۵۳۶,۵۰۱	-		اختیار فملی-۹۰۰۰-۹۰۰۰-۱۱/۱۱-۴۰/۴۰
•	(۳,۸۷۷,۸۰۰,۷۹۸)	(۶۰,۳۷۲,۱۳۱)	(۳,۸۷۸,۷۷۳,۵۸۵)	-		اختیار وصادر-۵۵۰-۵۵۰-۱۱/۱۹-۴۰/۴۰
۱۰۱,۴۸۴,۰۵۸,۳۱۵		-		-	سایر	
۱۰۱,۴۸۴,۰۵۸,۳۱۵	۳۵۳,۲۸۰,۰۷۴,۰۰۰	(۷۱۵,۱۶۳,۰۰۴)	۳۵۳,۹۹۵,۲۳۷,۰۰۴	-	جمع	

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی نارنج
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۵

۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۵ (مبالغ به ریال)	دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۴ (مبالغ به ریال)
۱۶-۱	۶,۱۰۴,۳۸۵,۸۸۰,۴۷۲	۷,۷۵۷,۱۵۲,۹۷۳,۷۲۵
۱۶-۲	۴۸۰,۳۲۳,۳۰۴,۲۱۴	(۱۱,۳۴۵,۴۰۹,۷۳۴)
۱۶-۳	۱۲,۲۹۷,۱۳۷,۰۰۶	(۱۷,۱۶۰,۵۰۶,۹۳۵)
جمع	۶,۱۶۴,۶۰۵,۳۲۱,۶۹۲	۷,۷۲۸,۶۴۷,۰۵۶,۰۵۷

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

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۵ (مبالغ به ریال)

نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود تحقق	سود (زیان) تحقق نیافته
بورس کالای ایران	۶۷۳,۷۳۸,۳۳۹	۶,۰۹۷,۳۳۱,۰۶۲,۹۵۰	(۴,۴۶۱,۵۳۳,۱۸۲,۹۵۸)	(۱۶,۶۴۵,۷۱۳,۸۰۲)	(۳۰,۴۸۶,۶۵۵,۳۱۵)	۱,۵۸۸,۳۶۵,۵۱۰,۸۷۵	۳۵۲,۱۵۹,۴۷۸,۰۸۸
کشت و دامداری فکا	۴۹۸,۴۹۳,۷۵۲	۲,۶۵۶,۹۷۱,۶۹۸,۱۶۰	(۲,۳۲۸,۳۱۶,۱۶۶,۳۹۸)	(۷,۳۵۳,۵۳۲,۷۳۶)	(۱۳,۳۸۴,۰۵۸,۵۹۱)	۴۰۸,۱۱۷,۱۴۰,۵۳۵	۱۶,۵۱۲,۷۴۵,۶۳۴
فروشگاههای زنجیره ای افق کوروش	۱۶۴,۸۳۷,۵۶۰	۵,۳۵۵,۵۷۲,۳۲۴,۴۰۰	(۴,۶۵۹,۵۹۱,۱۴۹,۷۵۲)	(۱۴,۶۳۰,۷۱۲,۴۴۶)	(۲۶,۷۷۴,۷۶۱,۶۲۲)	۶۵۴,۵۸۲,۶۰۰,۵۷۸	۴۴۱,۸۸۲,۰۵۵,۲۳۹
مبین انرژی خلیج فارس	۸۰,۹۵۷,۱۲۱	۱,۳۰۳,۰۲۲,۸۱۸,۰۶۰	(۱,۳۴۴,۳۰۸,۸۵۴,۶۶۳)	(۳,۲۸۴,۰۵۳,۳۹۳)	(۶۰,۱۵۱,۱۴۰,۹۰۰)	(۲۵۰,۴۸۵,۴۰۳,۹۸۷)	۰
پالایش نفت بندرعباس	۱۷۴,۴۹۷,۳۴۷	۱,۳۱۰,۳۱۷,۵۸۸,۱۸۰	(۱,۱۲۳,۱۹۰,۴۳۸,۰۱۱)	(۳,۳۰۴,۱۶۷,۰۱۶)	(۶۰,۵۱۰,۵۸۷,۹۴۱)	(۵۷,۳۹۷,۰۲۵,۴۱۱)	۰
داروسازی ابوریحان	۸,۶۲۸,۶۶۱	۲۱۲,۹۵۵,۳۵۳,۴۸۰	(۲۶۸,۶۰۶,۳۳۴,۰۰۹)	(۵۸۱,۳۶۸,۱۱۵)	(۱,۰۶۲,۷۷۶,۷۶۷)	(۲۶,۹۱۹,۲۸۵,۸۷۴)	۰
داروسازی سینا	۱۶,۶۴۰,۹۷۸	۶۷۵,۹۵۶,۵۲۶,۳۶۰	(۶۹۷,۶۵۰,۶۶۸,۲۸۵)	(۱,۸۴۵,۳۶۱,۳۱۷)	(۳,۳۷۹,۷۸۲,۶۴۳)	۰	۰
تولید ژلاتین کیسول ایران	۸,۴۰۱,۹۳۱	۱,۰۶۱,۱۶۳,۸۸۵,۳۰۰	(۱,۰۳۲,۳۹۰,۱۲۲,۶۴۱)	(۳,۸۹۶,۹۷۷,۴۰۷)	(۵,۳۰۵,۸۱۹,۴۴۶)	۲۰,۶۷۰,۹۶۵,۸۳۶	۰
فراورده‌های تزریقی ایران	۳۴,۵۰۰,۰۰۰	۷۱۹,۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۶۴,۳۰۸,۵۹۵,۷۹۱)	(۱,۹۶۵,۰۷۵,۸۴۰)	(۳,۵۹۰,۴۰۰,۰۰۰)	۱۵۰,۰۰۰,۳۵,۲۸۸,۳۶۹	۰
پتروشیمی نوری	۲۳,۸۶۳,۴۱۹	۱,۰۸۸,۱۲۶,۳۰۶,۴۰۰	(۱,۳۷۸,۹۸۷,۳۰۶,۵۹۸)	(۳,۹۷۰,۵۸۴,۸۱۶)	(۵,۴۰۰,۶۳۱,۵۳۲)	(۲۹۹,۳۷۳,۱۱۶,۵۴۶)	۴۳۴,۷۰۲,۰۰۴,۷۵۳
پالایش نفت اصفهان	۳۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۰۳,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۵۹۳,۱۵۱,۸۸۷,۹۵۷)	(۵,۷۴۲,۰۰۰,۹۰۰,۰۰۰)	(۱۰,۵۱۶,۵۰۰,۰۰۰)	۴۹۳,۸۸۹,۶۰۳,۰۴۳	۸۷,۲۸۹,۳۴۱,۲۳۱
پالایش نفت تهران	۴۰۲,۷۴۷,۹۱۲	۱,۳۴۵,۲۹۶,۵۴۳,۹۰۴	(۹۴۶,۳۰۶,۳۵۶,۶۸۴)	(۳,۳۹۹,۶۵۹,۵۶۵)	(۶,۳۲۶,۵۸۲,۷۲۰)	۲۸۹,۳۰۷,۰۴۴,۹۳۶	۳۶,۸۵۸,۴۹۱,۹۸۴
توسعه خدمات دریایی و بندری سینا	۶۶,۰۰۰,۰۰۰	۸۴۰,۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰,۵۴۰,۶۰۸,۸۴۰,۴۵)	(۲,۲۹۵,۴۹۳,۲۰۰)	(۴,۳۰۴,۳۰۰,۰۰۰)	(۲۷۱,۰۶۶,۵۷۷,۳۴۵)	۰
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۸۰,۴۵۸,۲۶۰	۱,۵۲۶,۳۹۳,۱۹۲,۳۰۰	(۱,۸۴۶,۴۰۳,۱۱۹۱)	(۴,۱۶۶,۷۸۰,۴۱۵)	(۷,۶۳۱,۳۶۵,۹۶۱)	(۳۳۲,۱۴۷,۰۷۵,۳۶۷)	۰
پخش البرز	۳۲,۳۱۲,۳۷۳	۱۸۸,۷۰۴,۲۵۸,۳۲۰	(۱۷۶,۷۲۳,۷۶۲,۲۰۳)	(۵۱۵,۱۶۲,۶۲۵)	(۹۴۳,۵۲۱,۳۹۴)	۱۰,۵۲۱,۸۱۲,۲۰۰	۳۱,۷۶۱,۱۴۰,۰۵۷
نیروک	۳۹,۹۴۳,۸۷۳	۴۹۰,۹۱۰,۱۹۹,۱۷۰	(۶۱۹,۹۰۸,۶۳۲,۳۸۵)	(۱,۳۴۰,۱۸۴,۸۴۴)	(۲,۴۵۴,۵۵۰,۹۹۶)	(۱۳۲,۸۳۳,۳۹۸,۹۵۵)	۰
جمع نقل به صفحه بعد	-	۲۶,۶۷۶,۵۶۹,۷۵۶,۸۸۴	(۲۴,۱۶۶,۳۱۳,۳۹۳,۴۶۳)	(۷۲,۸۲۷,۰۲۵,۴۳۷)	(۱۳۳,۳۸۲,۸۴۸,۷۸۵)	۲,۳۰۴,۱۴۰,۴۷۹,۱۹۹	۱,۳۶۵,۰۶۹,۹۶۲,۶۸۵

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی نارنج
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۵

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین
 ۱۴۰۴ (مبالغ به ریال)

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۵ (مبالغ به ریال)

سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا تعدیل شده	تعداد	نام سهام
۱,۳۶۵,۰۶۹,۹۶۲,۶۸۵	۲,۳۰۴,۱۴۰,۴۷۹,۱۹۹	(۱۳۳,۳۸۲,۸۴۸,۷۸۵)	(۷۲,۸۷۹,۳۵۵,۳۳۷)	(۳۴,۱۶۶,۲۱۹,۳۹۳,۸۶۳)	۲۶,۶۷۶,۵۶۹,۷۵۶,۸۸۴	-	جمع نقل از صفحه قبل
.	(۵۲,۷۶۶,۵۸۸,۸۶۸)	(۳,۴۰۳,۰۸۹,۳۵۷)	(۱,۳۱۳,۰۸۶,۷۳۴)	(۵۳,۶۶۹,۳۶۹,۳۷۷)	۴۸۰,۶۱۷,۸۵۱,۴۰۰	۳۰,۶۱۲,۶۰۲	سیمان فارس و خوزستان
.	(۷۰,۸۷۰,۱۹۹,۴۸۳)	(۱,۴۱۷,۱۷۰,۰۰۰)	(۷۷۳,۷۷۴,۸۲۰)	(۳۵۲,۱۱۳,۳۵۶,۶۶۳)	۲۸۳,۴۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۴,۸۰۰,۰۰۰	دارویی رازک
۱,۳۳۹,۰۹۷,۹۲۲	۲۷۳,۷۴۱,۲۹۰	(۲۱,۷۸۳,۱۵۰)	(۱۱,۸۹۲,۶۰۰)	(۵,۰۴۹,۳۱۱,۹۶۰)	۴,۳۵۶,۳۰۰,۰۰۰	۲۴۲,۰۳۵	مجمع پترو صنعت گامرون
.	۱۳۱,۳۷۳,۷۶۴,۴۰۱	(۸,۶۵۲,۳۲۸,۵۷۹)	(۶,۷۴۴,۳۸۰,۶۰۴)	(۱,۵۸۵,۷۵۵,۱۴۲,۱۶۶)	۱,۷۳۰,۵۰۵,۷۱۵,۷۵۰	۶۴,۰۶۹,۰۷۵	گسترش نفت و گاز پارسیان
۲۱,۵۲۰,۰۴۴,۸۶۴	۴۰۹,۰۳۶,۴۶۷,۳۵۱	(۴,۷۶۸,۸۹۳,۱۱۶)	(۳,۶۰۳,۸۱۵,۶۴۱)	(۵۳۷,۶۶۹,۴۴۷,۰۴۰)	۹۵۳,۷۷۸,۶۳۳,۱۴۸	۹۷۵,۳۳۳,۷۶۶	پارس مینو
۷۶,۶۸۷,۰۹۴,۳۱۹	۳۵,۵۱۶,۹۶۵,۱۷۹	(۶,۱۶۶,۶۹۳,۳۳۳)	(۵,۰۰۳,۸۱۳,۴۱۵)	(۸,۷۸۳,۱۱۳,۴۱۶,۶۳۹)	۱,۸۳۲,۸۹۸,۶۸۶,۶۶۶	۷۹۳,۸۰۶,۳۷۴	ایران ترانسفو
۸۳۷,۳۳۵,۹۰۳,۳۱۴	۲,۴۶۳,۷۷۲,۱۸۶,۹۰۴	(۳۴,۰۳۹,۱۰۵,۳۹۵)	(۱۸,۵۷۹,۸۹۱,۴۹۱)	(۴,۳۹۰,۳۴۹,۸۷۵,۲۳۱)	۶,۸۰۵,۸۲۱,۰۵۸,۹۲۰	۵۲۲,۳۳۹,۱۸۵	پتروشیمی پردیس
۴۸۶,۴۴۷,۶۳۰,۰۶۱	(۱,۸۳,۳۶۳,۵۵۳,۳۳۳)	(۶,۹۷۸,۳۸۸,۵۳۵)	(۵,۶۴۸,۱۴۵,۵۴۰)	(۲,۱۶۶,۰۵۵,۳۶۶,۱۴۸)	۱,۹۹۵,۶۵۷,۷۰۷,۰۰۰	۶۸,۸۱۵,۷۸۳	همکاران سیستم
.	(۸,۰۰۳,۶۶۹,۰۶۵۱)	(۱,۳۱۲,۳۵۹,۶۵۱)	(۷۱۶,۴۵۸,۳۷۰)	(۴,۶۸۰,۶۶۷,۱۶۲,۸۷۱)	۲۶۲,۴۷۱,۹۳۰,۲۴۰	۱۵,۰۴۹,۹۹۶	معدنی املاح ایران
.	۵۰,۵۹۱,۰۰۰,۹۷۶	(۱,۷۳۶,۱۰۳,۳۹۵)	(۹۲۲,۵۵۶,۵۵۴)	(۵۹۱,۵۶۱,۱۲۳,۱۹۱)	۳۴۵,۲۲۰,۶۷۹,۰۱۶	۷۵,۹۰۶,۰۴۲	گروه صنعتی پاکشو
.	۱,۲۶۸,۴۰۱,۶۹۳	(۳۵,۳۱۲,۸۵۶)	(۱۳,۸۳۰,۸۲۰)	(۴,۷۵۵,۰۳۵,۸۸۱)	۵۰,۶۲۵,۷۱,۷۵۰	۴۰۱,۲۵۰	کیمیا کالای رازی
۸۳,۲۶۷,۳۸۷,۹۳۵	۱۸,۰۴۶,۸۵۵,۵۵۴	(۱,۸۸۸,۵۳۰,۳۴۴)	(۱,۰۰۳,۱۱۷,۵۱۳)	(۳,۵۶۰,۳۹۳,۵۵۳,۰۴۰)	۳۷۷,۷۰۶,۰۴۸,۷۲۰	۳۷,۷۳۲,۸۷۲	پدیده شیمی قرن
۲۳۶,۳۱۶,۹۷۲,۳۳۱	(۳۱۰,۳۶۴,۴۷۳,۶۸۱)	(۷,۵۷۶,۰۷۶,۵۷۳)	(۶,۱۳۴,۳۵۳,۷۱۷)	(۱,۷۱۳,۰۱۲,۰۶۰,۹۵۱)	۱,۵۱۴,۴۱۴,۹۱۴,۵۶۰	۱۹۷,۱۸۹,۴۴۲	سیمان سلوه
۳۵۱,۸۹۷,۱۱۲,۹۰۷	۹۱۹,۳۴۷,۰۵۸,۲۹۸	(۴۱,۶۸۵,۴۴۴,۷۶۵)	(۱۱,۸۴۰,۳۴۷,۳۸۳)	(۴,۳۸۶,۳۱۴,۳۱۲,۵۵۵)	۴,۳۳۷,۰۸۶,۹۵۳,۰۰۰	۳۱۶,۵۷۵,۶۹۰	ملی صنایع مس ایران
۱۵۱,۱۳۹,۵۶۳,۴۹۳	۴۴۶,۶۵۱,۸۶۰,۹۱۴	(۱۰,۰۸۱,۳۹۳,۸۵۵)	(۶,۰۵۰,۴۴۰,۴۹۳)	(۱,۷۵۳,۴۹۴,۸۷۶,۷۷۹)	۲,۲۱۶,۳۷۸,۵۶۹,۰۳۲	۱,۰۹۴,۹۹۹,۲۹۳	بانک اقتصادنویین
.	(۹۴,۶۴۱,۳۳۹,۱۱۷)	(۱,۶۸۹,۷۰۰,۰۰۰)	(۹۲۲,۵۷۶,۴۰۰)	(۴۳۹,۹۶۹,۶۶۳,۹۱۷)	۳۳۷,۹۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۵,۴۰۰,۰۰۰	س. صنایع شیمیایی ایران
.	۴۰۸,۳۱۶,۴۵۹	(۳۲,۰۳۷,۵۴۰)	(۱۸,۰۳۸,۷۱۶)	(۶,۱۴۸,۳۹۶,۵۸۵)	۶۶۰,۷۵۸,۱۰۰	۷۵۰,۰۱۰	کارخانجات تولیدی نیرو ترانسفو
.	(۵۶,۳۰۹,۳۶۳,۷۳۳)	(۱,۳۱۸,۵۹۴,۰۳۳)	(۷۳۰,۱۷۰,۷۴۱)	(۳۱۷,۵۶۸,۹۰۴,۳۳۹)	۲۶۳,۷۹۸,۸۰۶,۳۹۰	۱۲,۰۸۴,۲۳۳	داروخش (هلدینگ)
۱,۵۸۱,۳۲۰,۴۴۹	.	.	.	.	.	.	مهرمام مین
۲,۸۵۴,۳۵۹,۹۱۷	.	.	.	.	.	.	صنایع الکترونیک مادران
(۵۳۱)	.	.	.	.	.	.	زغال سنگ پروده طیس
۱۹۱,۷۳۷,۵۷۵,۵۱۵	.	.	.	.	.	.	سیمان سپاهان
(۶,۸۵۱,۳۲۵,۴۳۷)	.	.	.	.	.	.	پتروشیمی ممسنی
۷۵۸,۶۱۹,۷۲۱	.	.	.	.	.	.	معدنکاران نسوز
۱,۰۰۰,۸۸۴,۴۴۷,۰۹۰	.	.	.	.	.	.	بانک ملت
۴,۸۱۰,۰۵۵,۰۶۶,۸۶۵	۶,۱۰۴,۲۸۵,۸۸۰,۴۲۲	(۲,۵۲,۱۵۱,۱۴۰,۴۵۱)	(۱,۳۷,۶۷۴,۵۳۲,۶۸۸)	(۴۳,۹۳۹,۱۱۶,۵۴۶,۴۶۵)	۵۰,۴۲۰,۳۲۸,۰۹۰,۰۷۶	-	جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی نارنج
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۵

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۵ (مبالغ به ریال)

فروردین ۱۴۰۴ (مبالغ به ریال)

سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا تعدیل شده	تعداد	نام سهام
۴,۸۱۰,۰۵۵,۰۶۶,۸۶۵ (۶۳,۴۳۳,۸۹۶,۷۹۱)	۶,۱۰۴,۲۸۵,۸۸۰,۴۷۲	(۳,۵۲۰,۱۵۱,۱۴۰,۴۵۱)	(۱۳۷,۶۷۴,۵۲۲,۶۸۸)	(۴۲,۹۳۶,۱۱۶,۵۴۶,۶۶۵)	۵۰,۴۳۰,۲۲۸,۰۹۰,۰۷۶	-	جمع نقل از صفحه قبل
۳۳۸,۵۰۰,۶۱۲,۷۲۸	.	.	.	.	.	.	ایران خودرو
۱۴۸,۷۶۲,۳۹۴,۳۷۳	.	.	.	.	.	.	صنایع خاک‌چینی ایران
۳۱,۱۵۶,۷۶۴,۶۲۰	.	.	.	.	.	.	حفاری شمال
۳۴۳,۷۱۹,۸۷۱,۱۹۲	.	.	.	.	.	.	نفت سپاهان
۴۵,۳۲۲,۹۵۵,۸۰۸	.	.	.	.	.	.	سیمان تهران
۸۰,۷۶۸,۸۶۳	.	.	.	.	.	.	تراکتورسازی ایران
۳۱,۳۴۰,۲۸۸,۹۳۲	.	.	.	.	.	.	مدیریت نیروگاهی ایرانیان مینا
۱,۰۳۵,۷۰۳,۳۱۷,۷۶۵	.	.	.	.	.	.	سیمان شرق
۱۳۲,۴۲۱,۸۷۶,۳۸۱	.	.	.	.	.	.	بانک تجارت
۲۰۵,۹۸۱,۱۳۵,۰۱۳	.	.	.	.	.	.	صنایع مس افق کرمان
۳۳۲,۵۱۱,۶۵۸,۹۱۷	.	.	.	.	.	.	حمل و نقل گهرتراز سیرجان
۴۵,۱۵۰,۳۵۷	.	.	.	.	.	.	سیمان صوفیان
۱,۵۸۵,۵۱۰,۳۷۳	.	.	.	.	.	.	تولید انرژی برق شمس پاسارگاد
۸۰,۹۰۵,۹۶۵,۸۴۳	.	.	.	.	.	.	توسعه نیشکر و صنایع جانبی
۱۰۲,۳۷۴,۵۲۸,۳۴۲	.	.	.	.	.	.	گروه مینا (سهامی عام)
۳۷,۴۸۲,۵۶۰,۸۴۶	.	.	.	.	.	.	لابراتوار داروسازی دکتر عبیدی
۱۳۴,۳۷۶,۷۱۷,۹۴۴	.	.	.	.	.	.	کرین ایران
(۹,۵۷۶,۳۸۰,۳۴۵)	.	.	.	.	.	.	پتروشیمی پارس
(۱۴,۱۱۵,۳۱۶,۵۰۲)	.	.	.	.	.	.	ح. زغال سنگ پروده طبس
۴۶,۰۷۹,۴۵۸,۱۵۰	.	.	.	.	.	.	سیمرغ
(۳۳,۵۷۳,۵۴۴,۴۳۶)	.	.	.	.	.	.	سیمان آرتا اردبیل
(۱۵,۵۰۵,۲۵۸,۲۸۹)	.	.	.	.	.	.	پتروشیمی کازرون
۳۰۵,۶۵۷,۹۵۰,۶۴۸	.	.	.	.	.	.	تولید تجهیزات سنگین هیکو
۳۸,۴۱۹,۷۲۹,۵۹۵	.	.	.	.	.	.	کشیرانی جمهوری اسلامی ایران
۱۱,۱۷۸,۰۸۱,۶۸۴	.	.	.	.	.	.	فجر انرژی خلیج فارس
۴۸,۰۴۰,۵۹	.	.	.	.	.	.	پتروشیمی شیراز
۷,۷۵۷,۱۵۲,۹۷۲,۷۲۵	۶,۱۰۴,۲۸۵,۸۸۰,۴۷۲	(۳,۵۲۰,۱۵۱,۱۴۰,۴۵۱)	(۱۳۷,۶۷۴,۵۲۲,۶۸۸)	(۴۲,۹۳۶,۱۱۶,۵۴۶,۶۶۵)	۵۰,۴۳۰,۲۲۸,۰۹۰,۰۷۶	.	پتروشیمی مارون
							جمع

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی نارنج
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۵

۱۶-۲- زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق اختیار معامله به شرح زیر است:

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۵ (مبالغ به ریال)						
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا تعدیل شده	تعداد
۰	۶۰,۵۶۶,۱۱,۲۲۹	۰	(۹۷,۳۹۰,۳۷۰)	(۶۷,۷۷۳,۰۹۸,۵۰۱)	۱۲۸,۴۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۳۵۲,۰۰۰
۰	(۱,۳۰۷,۳۷۰,۳۱۳)	۰	(۸۴,۱۹۰,۳۹۱)	(۱۱۳,۳۶۵,۷۰۹,۸۳۴)	۱۱۱,۱۴۲,۴۳۰,۰۰۰	۹۳,۳۹۷,۰۰۰
۰	(۱۱,۳۳۶,۸۳۶,۸۰۳)	۰	(۵,۳۹۹,۷۰۹)	(۱۸,۳۳۷,۸۵۳,۰۹۳)	۶,۹۹۶,۳۱۵,۰۰۰	۱۶۲,۷۰۵,۰۰۰
۱۰,۰۶۴,۸۳۴,۵۰۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۳,۷۸۵,۱۱۵,۹۵۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۳۱,۳۵۶,۷۶۳,۷۶۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱۶,۳۳۹,۶۹۵,۶۹۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰
(۶۴,۰۴۸,۴۶۹,۵۹۴)	۰	۰	۰	۰	۰	۰
(۸,۸۳۳,۳۵۰,۰۵۷)	۰	۰	۰	۰	۰	۰
(۱۱,۳۴۵,۴۰۹,۷۳۴)	۴۸,۰۲۲,۳۰۴,۲۱۴	۰	(۱۸۶,۷۸۰,۳۷۰)	(۱۹۸,۳۶۵,۶۶۰,۴۱۶)	۲۴۶,۵۷۴,۷۴۵,۰۰۰	جمع

۱۶-۳- زیان تحقق نیافته نگهداری گواهی سپرده کالایی به شرح زیر است:

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۵ (مبالغ به ریال)						
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا تعدیل شده	تعداد
۰	۱۲,۲۹۷,۱۳۷,۰۰۶	۰	(۶۰,۸۶۷,۱۶۲۷)	(۳۴۰,۷۰۷,۳۶۹,۳۷۷)	۲۵۳,۶۱۳,۱۷۷,۹۱۰	۱۱,۲۰۳
(۱۷,۱۶۰,۵۰۶,۹۲۵)	۱۲,۲۹۷,۱۳۷,۰۰۶	۰	(۶۰,۸۶۷,۱۶۲۷)	(۳۴۰,۷۰۷,۳۶۹,۳۷۷)	۲۵۳,۶۱۳,۱۷۷,۹۱۰	۱۱,۲۰۳

شمش طلا GoldBar

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی نارنج
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۵

۱۷- سود سهام

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱
فروردین ۱۴۰۴ (مبالغ به ریال)

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۵ (مبالغ به ریال)

خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	توزیع تشکیل		نام شرکت
				سود متعلق	زمان، مجموع	
				به هر سهم	مجموع	
						گروه مینا (سهامی عام)
				۶۲۰	۱۴۰۴/۰۷/۲۰	
				۳۷۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	ملی صنایع مس ایران
				۴۶۰	۱۴۰۴/۰۵/۰۴	تراکتورسازی ایران
				۲,۳۶۰	۱۴۰۴/۰۹/۱۵	سیمان شرق
				۱,۳۴۰	۱۴۰۴/۱۱/۲۱	نیروکدر
				۸,۷۰۰	۱۴۰۴/۱۰/۲۳	گسترش نفت و گاز پارسیان
				۱۱,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۹/۲۲	پتروشیمی پردیس
				۲,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۶/۲۶	س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین
				۱,۱۵۰	۱۴۰۴/۰۵/۱۳	توسعه خدمات دریایی و بندری سینا
				۴۱۰	۱۴۰۴/۰۷/۰۸	سرمایه گذاری سبحان
				۱۹۰	۱۴۰۴/۰۵/۱۲	پالایش نفت تهران
				۱۹۰	۱۴۰۴/۰۷/۳۰	سرمایه گذاری تأمین اجتماعی
				۷۲۲	۱۴۰۴/۰۵/۰۵	مدیریت نیروگاهی ایرانیان مینا
				۴۹	۱۴۰۴/۰۵/۰۹	مهرمام مینهن
				۱,۵۰۰	۱۴۰۴/۰۵/۰۸	معدنکاران نسوز
				۱۵	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	شرکت کیسون
				.	.	گروه صنعتی سیاهان
				.	.	سیمان آرتا اردبیل
				.	.	لاپراتوار داروسازی دکتر عبیدی
				.	.	فجر انرژی خلیج فارس
				.	.	توسعه حمل و نقل ریلی پارسیان
				.	.	سیمیرغ
				.	.	بین المللی توسعه صن. معادن غدیر
				.	.	توسعه نیشکر و صنایع جانبی
				.	.	تولید انرژی برق شمس پاسارگاد
				.	.	جمع
۸۷۵,۳۷۶,۳۸۳,۶۶۲	۷۰۹,۸۰۱,۳۹۸,۵۸۰	(۵,۳۴۷,۲۵۰,۳۳۶)	۷۱۵,۰۴۸,۵۴۸,۸۱۶			

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی نارنج
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۵

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

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۴ (مبالغ به ریال)	یادداشت	دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۵ (مبالغ به ریال)
۶۷,۳۶۹,۸۶۸,۰۰۳	۱۸-۱	۶۷,۳۶۹,۸۶۸,۰۰۳
۶۵۳,۳۹۶,۰۵۷,۹۸۴	۱۸-۲	۳۲۳,۵۸۳,۲۶۰,۴۳۴
۷۲۰,۷۶۵,۹۲۵,۹۸۷		۳۲۳,۵۸۳,۲۶۰,۴۳۴

سود اوراق مرابحه
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی
جمع

۱۸-۱- سود اوراق مشارکت، اجاره، مرابحه و گواهی سپرده بورسی به شرح زیر می باشد:

خالص سود	خالص سود	نرخ سود	تاریخ سرسید	تاریخ سرمایه گذاری
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۴ (مبالغ به ریال)	دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۵ (مبالغ به ریال)			
۲۶,۱۱۴,۲۸۷,۵۲۳	۰	۳۳.۰۰٪	۱۴۰۶/۰۶/۲۶	اوراق مرابحه
۴۱,۲۵۵,۵۸۰,۴۸۰	۰	۳۳.۰۰٪	۱۴۰۵/۱۲/۲۳	مرابحه مادیران-تاک ۰۶۰۶۲۶
۶۷,۳۶۹,۸۶۸,۰۰۳	۰			مرابحه کرمان موتور-تاک ۰۵۱۲۲۳
				جمع

۱۸-۲- سود سپرد بانکی و گواهی سپرده بانکی به شرح زیر می باشد:

خالص سود	خالص سود	مبلغ سود	نرخ سود	تاریخ سرمایه گذاری	نام
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۴ (مبالغ به ریال)	دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۵ (مبالغ به ریال)				
۲۴,۹۵۴,۴۷۴,۱۲۹	۳,۳۳۱,۸۸۰,۷۳۹	۳,۳۳۱,۸۸۰,۷۳۹	مختلف	۱۴۰۲/۰۴/۱۷	سپرده کوتاه مدت بانک خاورمیانه
۲۱,۹۱۰,۵۴۷	۱۲,۷۱۳,۷۳۲,۶۳۸	۱۲,۷۱۳,۷۳۲,۶۳۸	مختلف	۱۴۰۳/۰۴/۱۳	سپرده کوتاه مدت بانک گردشگری
۰	۶۷۴,۴۲۳	۶۷۴,۴۲۳	مختلف	۱۴۰۴/۰۴/۱۶	سپرده کوتاه مدت بانک صادرات
۶۲۸,۴۱۹,۶۷۳,۳۰۸	۲۵۵,۴۰۸,۷۶۷,۱۵۵	۲۵۵,۴۰۸,۷۶۷,۱۵۵	مختلف		سپرده بلند مدت بانک گردشگری
۰	۵۲,۲۲۸,۲۰۵,۴۷۹	۵۲,۲۲۸,۲۰۵,۴۷۹	مختلف		سپرده بلند مدت بانک صادرات
۶۵۳,۳۹۶,۰۵۷,۹۸۴	۳۲۳,۵۸۳,۲۶۰,۴۳۴	۳۲۳,۵۸۳,۲۶۰,۴۳۴			جمع

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی نارنج
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۵

۱۹- سایر درآمدها

یادداشت	دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۵ (مبالغ به ریال)	دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۴ (مبالغ به ریال)
سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سپرده	۱۹-۱	۹۳,۳۳۴,۴۶۰
سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سهام	۱۹-۱	۱۱۸,۸۷۲,۸۷۰,۱۷۶
تعدیل کارمزد کارگزاری	۱۹-۲	۱۶,۶۲۳,۳۹۳,۶۲۱
تخفیف کارمزد کارگزاری بورس بیمه ایران		۳,۰۵۶,۶۹۲,۲۳۰
جمع	۳۱۵,۲۴۶,۲۰۵,۷۵۱	۱۳۸,۶۴۶,۲۹۰,۴۸۷

۱۹-۱- سایر درآمدها شامل درآمد مالی ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام و سود سپرده های بانکی است که در سال قبل از درآمد کسر شده و طی سال مالی جاری تحقق یافته است.

۱۹-۲- مانده حساب فوق مربوط به دستور العمل پیشگیری از معاملات غیر معمول کارگزاری می باشد.

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

مدیر	دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۵ (مبالغ به ریال)	دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۴ (مبالغ به ریال)
مدیر - مبتنی بر عملکرد	۴۶۲,۶۸۶,۰۸۴,۵۹۲	۳۱۷,۹۵۳,۴۹۵,۸۸۰
متولی	۲۶۵,۱۲۰,۴۴۲,۳۳۳	۲۴۱,۵۸۰,۵۹۹,۴۲۴
حسابرس	۸۹۰,۹۵۸,۸۴۱	۸۹۵,۰۸۱,۸۲۴
	۸۱۶,۷۱۲,۱۵۸	۳۴۲,۱۶۶,۷۴۷
جمع	۷۲۹,۵۱۴,۱۹۷,۹۲۴	۵۶۰,۷۷۱,۳۴۳,۸۷۵

۲۱- سایر هزینه ها

هزینه تاسیس	دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۵ (مبالغ به ریال)	دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۴ (مبالغ به ریال)
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	۱۶۳,۸۵۵,۲۴۸	۱۶۴,۴۵۷,۶۵۷
هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا	۹,۰۳۹,۳۹۶,۵۶۵	۶۹۰,۰۰۰,۰۰۰
سایر هزینه ها	۵۷۴,۷۴۵,۵۴۴	۲۶۸۳,۴۵۱,۱۲۴
هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری	۲۲۴,۱۱۲,۰۰۰	۲۸۷,۴۶۶,۰۰۸
هزینه آبونمان نرم افزار	۱۱,۳۳۱,۵۰۶,۷۱۵	۴,۳۲۰,۸۲۴,۵۰۱
هزینه نرم افزار	۱۲,۵۱۵,۴۶۹,۰۹۶	۶,۰۱۹,۷۴۱,۹۵۲
هزینه کارمزد بانکی	۶۷,۴۲۸,۳۲۰	۵۵,۱۵۳,۶۱۲
هزینه تصفیه	۳۸,۲۶۳,۶۴۳	۴۴۸,۴۱۴,۷۳۸
جمع	۳۳,۹۵۴,۷۷۷,۱۳۱	۱۴,۶۶۹,۵۰۹,۵۹۲

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی نارنج
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۵

۲۲- هزینه‌های مالی

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین	دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین
۱۴۰۵ (مبالغ به ریال)	۱۴۰۴ (مبالغ به ریال)
۳۹,۸۹۴,۴۹۴,۷۵۳	۴۴,۱۶۳,۶۵۱,۶۴۹

هزینه تسهیلات مالی دریافتی از کارگزاری

۲۳- تعديلات

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین	دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین
۱۴۰۵ (مبالغ به ریال)	۱۴۰۴ (مبالغ به ریال)
۱۵,۰۹۶,۵۵۸,۵۱۴,۳۲۵	۷,۸۹۶,۸۸۰,۹۷۳,۱۷۶
(۱۹,۱۸۳,۳۶۹,۳۶۳,۱۰۳)	(۷,۲۰۴,۵۷۴,۴۶۹,۰۵۰)
(۴,۰۸۶,۸۱۰,۷۴۸,۸۷۷)	۶۹۲,۳۰۶,۵۰۴,۱۲۶

تعديلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری

تعديلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری

جمع

۲۴- تعهدات ، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

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

