

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
سال مالی منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۴۰۵



صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی نارنج
صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۴۰۵

مجمع عمومی صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی نارنج
با سلام،

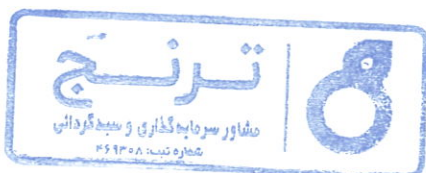
به پیوست صورت های مالی صندوق صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی نارنج مربوط به سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۴/۳۱ که در اجرای مفاد بند هفت ماده ۵۷ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود درخصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می گردد:

شماره صفحه

۲
۳
۴
۵
۵
۷
۸-۳۳

صورت خالص دارایی ها
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
یادداشت های توضیحی:
اطلاعات کلی صندوق
ارکان صندوق سرمایه گذاری
مبنای تهیه صورت های مالی
خلاصه اهم رویه های حسابداری
یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت های مالی 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.



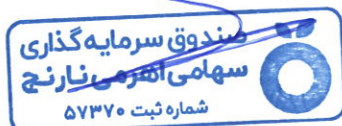
صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۵/۰۵/۰۶ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

امضا

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق



هادی جوهری

مشاور سرمایه گذاری نارنج

مدیر صندوق



مجید صفاتی

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهیافت و همکاران

متولی صندوق

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی نارنج



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

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی نارنج صورت خالص دارایی‌ها به تاریخ ۱۴۰۵/۰۴/۳۱

مبالغ به ریال ۱۴۰۴/۰۴/۳۱	مبالغ به ریال ۱۴۰۵/۰۴/۳۱	یادداشت	دارایی‌ها:
۳۷,۱۹۳,۴۹۴,۳۴۶,۷۷۳	۹۹,۶۹۷,۴۷۹,۰۶۵,۷۴۹	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۵,۰۱۵,۵۵۷,۴۷۱,۶۵۶	۲,۱۰۴,۸۷۹,۶۳۳,۷۵۰	۶	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۷,۴۵۸,۶۰۱,۶۷۹,۱۲۸	۳,۰۲۶,۹۴۱,۹۸۵,۴۹۳	۷	سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی
۱,۴۲۷,۱۵۸,۷۵۱,۹۳۴	۲,۴۸۷,۲۲۲,۲۸۷,۱۸۷	۸	حساب های دریافتی
۴,۴۹۳,۵۵۵,۳۱۳	۶۴۲,۱۶۹,۱۶۰	۹-	سایر دارایی‌ها
۱,۰۸۸,۵۳۷,۳۲۹,۳۵۵	.	۱۰	جاری کارگزاران
۵۲,۱۸۷,۸۴۳,۱۳۴,۱۵۹	۱۰۷,۳۱۷,۱۶۵,۱۴۱,۳۳۹		جمع دارایی‌ها
			بدهی‌ها:
.	۲,۱۶۱,۷۲۵,۰۴۲,۳۷۲	۱۰	جاری کارگزاران
۴۳۴,۴۶۵,۶۷۵,۵۵۹	۲,۶۹۴,۷۱۱,۸۶۳,۰۱۸	۱۱	بدهی به ارکان صندوق
۸,۵۸۴,۵۰۴,۵۳۶	۳۱,۳۵۱,۰۴۷,۱۸۶	۱۲	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۴۴۳,۰۵۰,۱۸۰,۰۹۵	۴,۸۸۷,۷۸۷,۹۵۲,۵۷۶		جمع بدهی‌ها
۵۱,۷۴۴,۷۹۲,۹۵۴,۰۶۴	۱۰۲,۴۲۹,۳۷۷,۱۸۸,۷۶۳	۱۳	خالص دارایی‌ها
۱۴,۶۰۹	۲۹,۲۰۳		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه گذاری
۱۳,۸۸۸	۱۸,۹۸۶		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه گذاری عادی
۱۶,۴۳۸	۵۱,۸۵۱		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه گذاری ممتاز

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

هنگام
۱۱ حسابداران رسمی
شماره ثبت ۴۶۵۳۰

صندوق سرمایه گذاری
سهامی اهرمی نارنج
شماره ثبت ۵۷۳۷۰

نارنج
دفتر امور سرمایه گذاری و مدیریت دارایی
شماره ثبت ۳۶۹۳۵۸

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی نارنج



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

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها سال مالی منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۴۰۵

یادداشت	سال مالی منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۴۰۵ (مبالغ به ریال)	سال مالی منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۴۰۴ (مبالغ به ریال)
درآمدها:		
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۴	۱۰,۲۲۵,۶۳۴,۰۰۶,۹۲۲
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۵	۳۰,۴۶۴,۳۵۰,۶۵۷,۳۰۷
سود سهام	۱۶	۳,۷۸۳,۸۸۴,۴۲۱,۵۸۶
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۷	۳۲۵,۱۲۹,۴۵۲,۰۰۴
سایر درآمدها	۱۸	۳۸۴,۸۲۵,۹۶۹,۹۴۱
جمع درآمدها		۴۵,۱۸۳,۸۲۴,۵۷۰,۰۷۰
هزینه ها:		
هزینه کارمزد ارکان	۱۹	۳,۱۱۲,۴۲۴,۸۴۴,۳۳۷
سایر هزینه ها	۲۰	۴۹,۹۴۱,۱۱۰,۶۲۵
جمع هزینه ها قبل از هزینه مالی		۳,۱۶۲,۳۶۵,۹۵۴,۹۶۲
هزینه مالی	۲۱	۹۷,۳۶۸,۱۲۷,۰۴۸
جمع هزینه ها		۳,۲۵۹,۷۳۴,۰۸۲,۰۱۰
سود خالص		۴۱,۹۲۴,۰۹۰,۴۸۸,۰۶۰
بازده میانگین سرمایه گذاری (درصد)		۸۲,۳۶٪
بازده سرمایه گذاری پایان دوره (درصد)		۴۹,۸۳٪
یادداشت	سال مالی منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۴۰۵ (مبالغ به ریال)	سال مالی منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۴۰۴ (مبالغ به ریال)
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در ابتدای سال	تعداد	مبلغ
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره (ممتاز)	۳,۵۴۱,۹۹۳,۳۲۷	۵۱,۷۴۴,۷۹۲,۹۵۴,۰۶۴
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره (عادی)	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره (ممتاز)	۵,۳۵۲,۶۲۴,۶۸۳	۵۳,۵۲۶,۴۶۶,۸۳۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره (عادی)	(۶۱,۳۴۸,۷۴۱)	(۶۱۳,۶۸۷,۴۱۰,۰۰۰)
سود (زیان) خالص	۲۲	(۵۴,۴۲۳,۶۳۸,۴۴۱)
تعدیلات		
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان سال	۳,۵۰۷,۵۰۰,۲۸۶	۱۰۲,۴۲۹,۳۷۷,۱۸۸,۷۶۳

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
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

سال مالی منتهی به ۳۱ تیرماه 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، جمع آوری سرمایه از سرمایه گذاران و تشکیل سبدی از دارایی های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه گذاران 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 سپرده های بانکی سرمایه گذاری می نماید. 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 سرمایه گذاری 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 می شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

مجمع صندوق: از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز تشکیل می شود. فقط دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز، درمجامع صندوق از حق رای برخوردارند. در تاریخ صورت خالص دارایی ها دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده اند شامل اشخاص زیر است:

۱۴۰۵/۰۴/۳۱

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: 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 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 ثبت عبارت است از: استان تهران - شهر تهران - بخش آفتاب - 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 مشهد 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: 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
سال مالی منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۴۰۵

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی:

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

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه‌گیری‌های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری" مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیأت 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 بازخرید 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
سال مالی منتهی به ۳۱ تیرماه 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 مثبته با تایید متولی صندوق
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۱۰۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یکسال مالی با ارائه مدارک مثبته 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 آن ها . 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 (۰.۰۰۵ /) از متوسط روزانه ارزش خالص داراییهای صندوق، که حداقل ۱,۵۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۱,۷۰۰ میلیون ریال خواهد بود
حق الزحمه حسابرس	مبلغ ثابت ۱,۵۵۰ 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 مثبته 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
سال مالی منتهی به ۳۱ تیرماه 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 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 دارائی‌های 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 صورت خالص داراییها 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 نازنج
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۴۰۵

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

صنعت	مبالغ به ریال		مبالغ به ریال	
	۱۴۰۵/۰۴/۳۱	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱۴۰۵/۰۴/۳۱	۱۴۰۴/۰۴/۳۱
محصولات شیمیایی	۱۱,۶۳۴,۴۰۷,۳۲۴,۹۱۸	۱۲,۱۶۴,۹۴۷,۶۱۶,۹۲۳	۳,۴۴۹,۲۲۳,۰۸۲,۳۸۳	۳,۷۴۶,۰۱۹,۴۴۹,۲۲۴
ماشین آلات و دستگاه های برقی	۱,۳۰۴,۰۰۰,۷۵۱,۵۸۳	۱,۴۳۳,۳۰۹,۸۸۶,۴۸۴	۱,۴۰۹,۷۳۹,۷۴۳,۷۶۲	۱,۴۶۸,۳۷۱,۴۹۳,۰۰۰
بانکها و موسسات اعتباری	۲,۷۶۳,۷۴۳,۶۱۱,۳۷۳	۴,۸۰۵,۵۱۰,۱۷۴,۵۰۹	۳,۰۹۴,۵۰۲,۶۳۶,۱۳۱	۳,۱۵۷,۲۰۲,۶۰۳,۴۱۹
فعالیت های کمکی به نهادهای مالی واسط	۴,۲۸۰,۷۵۹,۷۲۳,۶۹۲	۱۱,۸۰۴,۴۰۴,۹۲۵,۳۱۱	۳,۰۰۸,۶۶۸,۱۹۸,۰۲۶	۳,۲۱۸,۰۶۵,۱۵۷,۵۰۶
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۵۸۹,۸۰۵,۴۸۹,۵۴۵	۱,۷۵۰,۴۱۸,۲۸۱,۷۰۵	۷۴۴,۳۵۵,۶۸۱,۹۸۷	۶۶۴,۵۹۰,۷۷۴,۵۴۸
فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۹,۱۵۳,۵۶۳,۶۴۰,۹۷۳	۱۲,۱۷۵,۸۳۹,۸۲۸,۹۱۴	۴,۴۶۳,۵۹۱,۸۶۵,۵۴۳	۴,۰۶۵,۷۴۰,۵۶۸,۲۰۰
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	۱۰,۱۲۳,۶۷۵,۵۷۱,۸۷۱	۸۱۱,۷۰۶,۴۸۱,۳۲۳	۲,۵۲۳,۴۳۵,۷۹۳,۲۵۸	۲,۱۴۶,۳۷۲,۹۴۱,۶۷۶
مواد و محصولات دارویی	۸,۷۲۸,۸۰۶,۲۲۰,۷۸۰	۱۴,۱۲۵,۵۲۶,۶۵۵,۶۹۴	۵۲۲,۷۹۱,۴۳۷,۱۸۴	۶۴۹,۶۸۳,۱۶۳,۰۴۳
زراعت و خدمات وابسته	۳,۸۰۰,۵۳۰,۸۱,۳۶۰	۴,۵۰۰,۳۹۸,۷۹۲,۳۲۶	۵۶۹,۹۲۰,۷۰۷,۶۵۸	۴۸۷,۴۱۱,۹۸۵,۴۴۳
شرکت های چند رشته ای صنعتی	۱,۹۰۷,۱۱۹,۶۸۱,۱۲۸	۱,۷۲۹,۰۷۱,۱۵۸,۰۷۰	۰	۰
سیمان، آهک و گچ	۷,۲۴۶,۶۶۶,۴۲۴,۳۹۷	۷,۶۹۹,۹۲۲,۸۷۰,۴۲۷	۵,۲۷۲,۰۸۲,۰۰۱,۰۴۸	۵,۹۶۴,۵۸۷,۳۲۱,۰۳۷
خرده فروشی انواع مواد غذایی، نوشیدنی و غیره	۵,۸۵۸,۹۲۲,۸۴۴,۳۷۸	۱۱,۹۳۱,۶۶۴,۹۰۵,۸۴۹	۱,۲۲۰,۱۲۸,۳۰۴,۵۴۶	۱,۷۴۹,۴۱۶,۶۳۴,۰۹۳
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۱,۴۴۴,۲۰۸,۸۵۴,۶۶۳	۱,۰۱۱,۹۳۳,۶۶۸,۹۶۱	۲۰۵,۱۶۲,۲۸۲,۵۰۳۱	۲۰,۲۸۰,۷۰۹,۱۳۸,۳۶۸
فلزات اساسی	۶,۵۴۶,۳۷۷,۷۹۹,۸۰۵	۹,۶۷۵,۹۶۷,۳۴۳,۱۴۳	۲,۵۲,۳۲۲,۲۹۹,۳۲۷	۲,۸۹,۷۳۲,۰۹۱,۶۳۳
رایانه و فعالیت های وابسته به آن	۲,۴۶۵,۱۰۶,۰۷۴,۹۶۳	۴,۰۸۶,۹۵۶,۴۷۷,۲۰۰	۱,۴۲۷,۱۰۲,۹۰۴,۱۸۷	۱,۷۱۶,۷۸۶,۱۲۱,۰۶۲
سرمایه گذاریها	۰	۰	۲,۳۳۵,۳۶۸,۵۹۲	۲,۷۳۰,۹۰۳,۸۶۳
خودرو و ساخت قطعات	۰	۰	۳,۱۸۸,۴۱۱,۱۲۸,۹۹۷	۳,۳۷۱,۱۵۴,۷۹۴,۹۴۵
ماشین آلات و تجهیزات	۰	۰	۲۹۰,۶۶۲,۴۴۶,۳۸۸	۲۷۸,۷۶۷,۷۲۴,۲۷۴
قند و شکر	۰	۰	۹,۱۳۰,۶۷۵,۴۷۱	۹,۳۸۹,۱۳۴,۸۰۹
استخراج نفت گاز و خدمات چینی جز اکتشاف	۰	۰	۵۶۸,۶۴۴,۴۱۶,۴۷۷	۴۸۵,۳۴۵,۳۳۶,۹۵۸
استخراج ذغال سنگ	۰	۰	۴۳,۵۲۷,۹۳۴,۴۰۶	۲۷,۳۲۸,۸۴۶,۷۱۱
خدمات فنی و مهندسی	۰	۰	۹۷۴,۱۰۸,۳۷۳,۰۵۷	۹۱۶,۵۹۱,۷۰۹,۹۵۷
سایر محصولات کانی غیر فلزی	۰	۰	۲۷۸,۹۷۷,۶۳۰,۷۲۸	۳۱۰,۱۵۲,۰۰۸,۷۰۹
لاستیک و پلاستیک	۰	۰	۴۸۱,۹۳۳,۵۵۸,۳۶۹	۴۲۵,۳۴۴,۴۸۸,۹۳۷
سایر واسطه گرهای مالی	۰	۰	۱,۳۱۱,۱۷۵,۵۵۴	۱,۱۶۱,۳۴۳,۳۰۷
استخراج سایر معادن	۰	۰	۷۰۶,۰۸۷۰,۷۷۴	۸۰,۳۶۹,۴۰۰,۱۷۵
سلامت انسان و مددکاری اجتماعی	۰	۰	۳۰,۴۴,۴۶۷,۵۸۷	۵۱,۰۹۰,۴۱۱,۸۶۶
جمع	۶۸,۶۳۶,۲۴۸,۵۹۴,۱۰۹	۹۹,۶۹۷,۴۷۹,۰۶۵,۷۴۹	۳۵,۸۷۸,۵۶۵,۵۵۹,۳۸۱	۳۷,۱۹۳,۴۹۴,۳۴۶,۷۷۳
	۹۲.۹۰٪	۹۹.۶۹٪	۷۱.۲۷٪	۷۱.۲۷٪

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی نازنج
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۴۰۵

۶- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

مبالغ به ریال		مبالغ به ریال		مبالغ به ریال	
۱۴۰۴/۰۴/۳۱		۱۴۰۵/۰۴/۳۱			
درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	نرخ سود	تاریخ سپرده گذاری
۰.۱۴٪	۷۲,۰۱۷,۶۴۱,۰۳۲	۱.۹۵٪	۲,۰۹۵,۶۹۱,۴۴۴,۴۱۲	۵.۰۰٪	۱۴۰۳/۰۱/۰۲
۰.۱۰٪	۵۳,۵۳۹,۵۱۰,۶۳۴	۰.۰۰٪	۰	۵.۰۰٪	۱۴۰۲/۱۰/۲۳
۰.۰۰٪	۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	۳۷,۲۹۴,۷۷۱	۵.۰۰٪	۱۴۰۴/۰۴/۱۶
۰.۰۰٪	۰	۰.۰۱٪	۹,۱۶۰,۸۹۴,۵۶۷	۵.۰۰٪	۱۴۰۵/۰۴/۲۱
۹.۳۷٪	۴,۸۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	۰	مختلف	-
۹.۶۱٪	۵,۰۱۵,۵۵۷,۴۷۱,۶۵۶	۱.۹۶٪	۲,۱۰۴,۸۷۹,۶۳۳,۷۵۰		جمع

۷- سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی:

مبالغ به ریال		مبالغ به ریال		مبالغ به ریال	
۱۴۰۴/۰۴/۳۱		۱۴۰۵/۰۴/۳۱			
درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	نرخ سود
۱۴.۳۹٪	۷,۴۵۸,۶۰۱,۶۷۹,۱۲۸	۲.۸۳٪	۳,۰۳۶,۹۴۱,۹۸۵,۴۹۳	-	-
۱۴.۳۹٪	۷,۴۵۸,۶۰۱,۶۷۹,۱۲۸	۲.۸۳٪	۳,۰۳۶,۹۴۱,۹۸۵,۴۹۳	-	-
				۲,۹۱۱,۲۴۰,۰۸۳,۱۱۹	
				۲,۹۱۱,۲۴۰,۰۸۳,۱۱۹	

گواهی سپرده کالایی شمش طلا

جمع

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی نارنج
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۴۰۵

۸- حساب های دریافتنی

مبالغ به ریال	مبالغ به ریال	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	یادداشت
۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱۴۰۵/۰۴/۳۱			
تنزیل شده	تنزیل شده	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	یادداشت
۲۵,۶۳۲,۷۹۶,۵۰۷	۰	مختلف	۰	۸-۱
۱,۴۰۱,۵۲۵,۹۵۵,۴۲۷	۲,۴۸۷,۲۲۲,۲۸۷,۱۸۷	۲۵٪	۲,۸۶۵,۱۱۳,۲۰۴,۳۱۰	۸-۲
۱,۴۲۷,۱۵۸,۷۵۱,۹۳۴	۲,۴۸۷,۲۲۲,۲۸۷,۱۸۷		۲,۸۶۵,۱۱۳,۲۰۴,۳۱۰	جمع

سود سپرده های بانکی دریافتنی

سود سهام دریافتنی

جمع

۸-۱- سود سپرده های بانکی دریافتنی

مبالغ به ریال	مبالغ به ریال	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	تنزیل نشده
۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱۴۰۵/۰۴/۳۱			
تنزیل شده	تنزیل شده	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	تنزیل نشده
۱۵,۳۴۲,۲۲۸,۹۰۸	۰	مختلف	۰	سپرده بلند مدت بانک گردشگری
۷,۵۴۱,۹۳۵,۴۸۱	۰	مختلف	۰	سپرده بلند مدت بانک گردشگری
۲,۷۴۸,۶۳۲,۱۱۸	۰	مختلف	۰	سپرده بلند مدت بانک گردشگری
۲۵,۶۳۲,۷۹۶,۵۰۷	۰		۰	جمع

سپرده بلند مدت بانک گردشگری

سپرده بلند مدت بانک گردشگری

سپرده بلند مدت بانک گردشگری

جمع

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی نارنج
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۴۰۵

۸-۲- سود سهام دریافتی

مبالغ به ریال ۱۴۰۴/۰۴/۳۱	مبالغ به ریال ۱۴۰۵/۰۴/۳۱	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	تنزیل شده
۶۳,۳۵۷,۷۱۷,۶۳۹	۸۲,۷۹۵,۸۰۴,۷۸۳	۲۵٪	۹۶,۰۶۵,۸۱۷,۳۳۰	ایران ترانسفو
۷,۶۹۷,۱۰۶,۲۸۳	.	۲۵٪	.	بانک تجارت
۴۵,۳۰۷,۱۵۲,۰۸۵	.	۲۵٪	.	بانک ملت
۷۹,۴۴۵,۷۵۲,۲۴۲	۱۵۳,۳۲۷,۳۷۰,۰۹۶	۲۵٪	۱۷۸,۷۶۵,۲۲۱,۸۵۲	بانک اقتصاد نوین
۵۳,۷۱۹,۳۲۸,۷۲۳	.	۲۵٪	.	بورس کالای ایران
۵۶۰	.	۲۵٪	.	بین المللی توسعه سی معادن غدیر
۶۲,۹۸۳,۱۴۲,۵۲۰	۵۱,۹۰۱,۸۷۰,۱۴۱	۲۵٪	۵۸,۵۱۴,۰۲۶,۲۰۰	پارس مینو
۱۸۵,۷۸۲,۳۴۵,۷۵۵	۵۵۷,۴۱۷,۳۱۷,۸۷۸	۲۵٪	۶۴۹,۸۱۱,۱۴۷,۳۸۰	بالایش نفت اصفهان
.	۴۱۳,۲۶۴,۴۶۳	۲۵٪	۴۷۹,۵۰۰,۰۰۰	بالایش نفت تبریز
۲۳,۶۱۹,۴۷۶,۵۶۷	۱۳,۷۲۴,۴۵۸,۴۵۳	۲۵٪	۱۵,۷۳۶,۱۲۵,۶۵۱	بخش البرز
۵۵,۶۰۹,۵۹۵,۰۰۳	.	۲۵٪	.	پدیده شیمی قرن
۱۴۱,۸۲۶,۶۶۹,۸۷۱	۵,۶۳۸,۹۸۷,۲۶۹	۲۵٪	۶,۵۶۹,۸۰۶,۴۰۰	تایدواتر خاورمیانه
.	۴۵,۹۷۲,۶۶۴,۳۰۲	۲۵٪	۵۲,۹۳۱,۵۴۰,۲۰۰	تولید زلاتین کیسول ایران
۶۵,۴۸۰,۳۶۷,۸۴۸	۷۶,۲۸۹,۱۱۳,۵۰۰	۲۵٪	۷۶,۲۸۹,۱۱۳,۵۰۰	حفاری شمال
۷,۳۹۴,۲۸۳,۶۶۰	.	۲۵٪	.	حمل و نقل گهر ترابیر سیرجان
.	۱,۱۶۸,۵۱۸,۹۵۷	۲۵٪	۱,۳۵۱,۰۰۰,۰۰۰	داروسازی شهید قاضی
.	۶۶۷,۳۲۹,۷۸۱	۲۵٪	۷۷۲,۰۰۰,۰۰۰	داروسازی کاسپین تامین
.	۵۳,۳۹۶,۹۰۴,۹۶۸	۲۵٪	۶۱,۳۲۳,۵۷۴,۶۰۰	داروسازی سینا
۱۰,۴۱,۳۳۸	۱۶,۷۳۱,۰۶۱,۹۲۰	۲۵٪	۱۹,۴۸۱,۱۷۹,۵۶۷	دارویی رازک
۳۷,۹۷۲,۰۰۲,۸۷۴	۸۴,۸۷۲,۳۲۸,۳۳۹	۲۵٪	۹۸,۹۴۰,۲۰۷,۴۲۰	دامداری تلیسه نمونه
۱۳	.	۲۵٪	.	زغال سنگ پروده طیس
۲۱,۷۲۵,۶۱۱,۱۹۷	.	۲۵٪	.	سیمان ابیک
۱۸۳,۶۲۲,۸۵۰,۷۳۶	۲۲۷,۹۲۹,۸۷۱,۰۰۰	۲۵٪	۲۶۰,۰۰۸۹,۸۳۹,۱۰۰	سیمان ساوه
۸۶,۰۷۸,۷۳۵,۴۲۷	.	۲۵٪	.	سیمان تهران
۱۵,۴۷۵,۸۵۱,۳۷۲	.	۲۵٪	.	سیمرغ
.	۵۶,۹۱۹,۸۱۲	۲۵٪	۶۴,۱۷۱,۲۴۰	شرکت صنایع غذایی مینو شرق
۱۹۴,۴۹۳,۷۸۳	.	۲۵٪	.	صنایع الکترونیک مادیران
۱۲,۵۶۹,۶۲۱,۲۸۵	.	۲۵٪	.	صنایع مس افق کرمان
۶۵,۴۷۰,۲۷۹,۶۱۵	۱,۵۱۳,۲۴۷,۶۴۱	۲۵٪	۱,۷۴۳,۳۴۴,۲۰۰	صنایع خاک چینی ایران
.	۴۶,۶۱۱,۰۴۴,۷۷۶	۲۵٪	۵۳,۴۷۵,۰۰۰,۰۰۰	فراورده های تزریقی ایران
۶۶,۱۹۱,۲۲۴,۳۴۳	۶۱۶,۷۵۵,۹۰۲,۰۴۵	۲۵٪	۷۱۰,۵۳۶,۵۹۴,۰۰۰	فروشگاه های زنجیره ای افق کوروش
۵۲,۰۶۰,۷۵۲,۰۵۶	۸,۹۵۸,۶۹۰,۹۰۲	۲۵٪	۱۰,۴۴۳,۶۲۴,۶۰۰	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)
.	۱۱۱,۳۱۰,۰۸۵,۱۴۲	۲۵٪	۱۲۹,۵۳۱,۳۹۳,۶۰۰	مبین انرژی خلیج فارس
۲۱,۴۸۱,۸۵۰	.	۲۵٪	.	مجتمع پترو صنعت گامرون
۱۳,۹۱۰,۳۵۷,۹۴۶	۳۳,۴۵۶,۵۰۸,۶۹۸	۲۵٪	۳۸,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	معدنی املاح ایران
۱,۷۷۵,۷۹۹,۶۲۹	.	۲۵٪	.	نفت سپاهان
۲۰,۱۱۹,۶۲۳,۵۷۷	۲۹۵,۷۴۸,۷۰۶,۲۰۱	۲۵٪	۳۴۳,۵۵۴,۶۶۱,۴۵۰	کشت و دامداری فکا
۱,۴۰۱,۵۲۵,۹۵۵,۴۲۷	۲,۴۸۷,۲۲۲,۲۸۷,۱۸۷		۲,۸۶۵,۱۱۳,۲۰۴,۳۱۰	جمع

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی نازنج
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۴۰۵

۹- سایر دارایی ها

مبالغ به ریال

۱۴۰۵/۰۴/۳۱

مانده در پایان سال مالی	مانده طی سال مالی	استهلاک طی دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده در ابتدای سال مالی
۶۴۳,۱۶۹,۱۶۰	(۳۱۹,۸۷۹,۳۸۵)		۸۶۲,۰۴۸,۴۴۵	
.	(۱۹,۳۳۱,۵۰۶,۸۶۸)		۷,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۶۳۱,۵۰۶,۸۶۸
.	(۳۳۴,۱۱۲,۰۰۰)		۲۲۴,۱۱۲,۰۰۰	.
۶۴۳,۱۶۹,۱۶۰	(۱۱,۷۷۵,۴۹۸,۱۵۳)		۷,۹۲۴,۱۱۲,۰۰۰	۴,۴۹۳,۵۵۵,۳۱۳

مخارج تأسیس

آیونمان نرم افزار صندوق

خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری

جمع

۱۰- جاری کارگزاران

مبالغ به ریال

۱۴۰۵/۰۴/۳۱

مانده بدهکار (بستانکار) پایان سال مالی	مانده بستانکار	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده بدهکار (بستانکار) ابتدای سال مالی
۶۴۸,۳۳۹,۵۶۹,۸۸۹	(۱۰,۷۵۶,۶۳۶,۸۳۳,۳۳۵)		۱۰۵,۹۲۸,۰۱۶,۰۰۰,۸۳۳۲	۹۵۱,۲۲۱,۱۰۴,۱۰۴
۱,۶۶۱,۴۳۷,۹۲۳	(۱۹,۳۸۷,۵۰۵,۵۶۰,۸۵۷)		۱۹,۳۸۹,۱۶۶,۹۹۸,۷۸۰	.
۱,۵۴۸,۷۳۷,۴۴۷	(۳,۵۷۱,۳۲۶,۷۵۰,۱۵۴)		۲,۵۷۲,۷۷۵,۴۸۷,۷۰۱	.
(۱,۴۸۵,۳۹۹,۷۴۲,۵۱۴)	(۱۳۶,۹۴۲,۴۵۸,۰۵۳,۷۰۴)		۳۲,۹۳۸,۰۵۹,۳۱۱,۱۸۵	.
.	(۳۸,۱۱۰,۷۶۵,۵۳۴,۵۱۹)		۲۸,۱۱۰,۷۶۵,۵۳۴,۵۱۹	.
۱,۸۵۳,۰۹۴,۶۶۶	(۱۳,۳۳۶,۱۶۵,۷۳۹,۶۵۸)		۲۳,۳۴۱,۰۱۸,۸۲۴,۳۶۴	.
.	(۳۵,۱۶۷,۳۶۵,۰۷۳,۳۶۲)		۳۵,۰۳۲,۰۵۵,۴۵۸,۶۷۱	۱۳۵,۲۰۹,۶۱۳,۶۹۱
.	(۱۶,۳۷۵,۷۷۷,۹۵۳)		۱۳,۳۶۹,۱۶۷,۸۹۳	۲,۱۰۶,۶۱۱,۵۶۰
.	(۷,۹۴۷,۸۸۱,۶۴۱)		۷,۹۴۷,۸۸۱,۶۴۱	.
(۳,۱۶۱,۷۲۵,۰۴۳,۳۷۲)	(۴۵۰,۳۸۲,۴۳۷,۰۵۴,۸۱۳)		۲۴۷,۱۳۲,۱۷۴,۶۸۳,۰۸۶	۱,۰۸۸,۵۳۷,۳۲۹,۳۵۵

شرکت کارگزاری سرمایه گذاری ملی ایران

شرکت کارگزاری بانک ملت

شرکت کارگزاری بورس بیمه ایران

شرکت کارگزاری بورس ابراز

شرکت کارگزاری سی ولکس کالا

بانک ملت- بورس کالا

شرکت کارگزاری کارآمد

کارآمد- بورس کالا

سی ولکس- بورس کالا

جمع

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی نارنج
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۴۰۵

۱۱- پرداختی به ارکان صندوق

مبالغ به ریال	مبالغ به ریال
۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱۴۰۵/۰۴/۳۱
۲۲۵,۳۹۹,۳۴۸,۷۴۲	۳۰۸,۱۷۳,۰۲۴,۵۱۱
۲۰۷,۶۵۵,۴۰۷,۱۳۷	۲,۳۸۴,۴۲۹,۴۳۴,۰۹۴
۲۹۷,۰۴۹,۶۸۰	۸۹۸,۰۴۸,۳۶۴
۱,۱۱۳,۹۷۰,۰۰۰	۱,۲۱۱,۳۵۶,۰۴۹
۴۳۴,۴۶۵,۶۷۵,۵۵۹	۲,۶۹۴,۷۱۱,۸۶۳,۰۱۸

مدیر صندوق مشاور سرمایه گذاری ترنج - کارمزد ثابت

مدیر صندوق مشاور سرمایه گذاری ترنج - کارمزد مبتنی بر عملکرد

متولی موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهیافت و همکاران

حسابرس موسسه حسابرسی آتیه اندیش نمودگر

جمع

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی نارنج
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۴۰۵

۱۲- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

مبالغ به ریال	مبالغ به ریال
۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱۴۰۵/۰۴/۳۱
۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۸۸۴,۹۳۱,۵۰۷
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۳۸,۲۶۳,۶۴۳
۹۸۴,۵۰۴,۵۳۷	۲۲,۴۴۵,۲۴۳,۳۲۱
۵۹۹,۹۹۹,۹۹۹	۶۸۸,۴۹۳,۱۵۰
.	۱,۲۹۴,۱۱۵,۵۶۵
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.
۸,۵۸۴,۵۰۴,۵۳۶	۳۱,۳۵۱,۰۴۷,۱۸۶

بدهی بابت هزینه آيونمان نرم افزار
 ذخيره کارمزد تصفيه
 ذخيره آيونمان نرم افزار
 بدهی بابت امور صندوق
 ذخيره انبارداری گواهی کالایی
 بدهی به مدير بابت هزینه تاسيس
جمع

۱۳- خالص دارایی ها

مبالغ به ریال		مبالغ به ریال	
۱۴۰۴/۰۴/۳۱		۱۴۰۵/۰۴/۳۱	
مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد
۳۵,۲۷۸,۲۷۹,۲۵۵,۷۴۶	۲,۵۴۰,۲۶۴,۵۲۷	۴۵,۸۹۲,۰۹۶,۸۷۲,۵۵۸	۲,۴۱۷,۱۲۰,۲۰۷
۱۶,۴۶۶,۵۱۳,۶۹۸,۳۱۸	۱,۰۰۱,۷۲۸,۸۰۰	۵۶,۵۳۷,۲۸۰,۳۱۶,۲۰۵	۱,۰۹۰,۳۸۰,۰۷۹
۵۱,۷۴۴,۷۹۲,۹۵۴,۰۶۴	۳,۵۴۱,۹۹۳,۳۲۷	۱۰۲,۴۲۹,۳۷۷,۱۸۸,۷۶۳	۳,۵۰۷,۵۰۰,۲۸۶

واحدهای سرمایه گذاری عادی
 واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
جمع

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی نازنج
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۴۰۵

سال مالی منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۴۰۴ (مبالغ به ریال)

سود فروش	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	نام شرکت
۱,۹۹۷,۸۰۰,۹۵۰,۳۰۸,۶۳۳	۱,۹۹۷,۸۰۰,۹۵۰,۳۰۸,۶۳۳	۱,۹۹۷,۸۰۰,۹۵۰,۳۰۸,۶۳۳	۱,۹۹۷,۸۰۰,۹۵۰,۳۰۸,۶۳۳	۲۰,۴۴۴,۵۸۲,۳۵۰,۸۹۳	-	جمع نقل از صفحه قبل
۴,۳۳۸,۶۶۷,۷۶۵	۴,۳۳۸,۶۶۷,۷۶۵	۴,۳۳۸,۶۶۷,۷۶۵	۴,۳۳۸,۶۶۷,۷۶۵	۲۱۴,۶۰۰,۷۶۳,۵۶۲,۹	۵۷,۸۷۹,۲۸۷	تراکتورسازی ایران
۳۷,۱۴۶,۱۴۱,۳۸۲	۳۷,۱۴۶,۱۴۱,۳۸۲	۳۷,۱۴۶,۱۴۱,۳۸۲	۳۷,۱۴۶,۱۴۱,۳۸۲	۱,۱۳۰,۱۶۱,۴۹۹,۹۳۰	۶۳,۴۳۷,۳۹۸	سیمان فارس و خوزستان
۹۹۸,۳۵۳,۷۵۵	۹۹۸,۳۵۳,۷۵۵	۹۹۸,۳۵۳,۷۵۵	۹۹۸,۳۵۳,۷۵۵	۳۱۹,۰۰۰,۵۷۳,۴۵۰	۹,۳۰۳,۳۳۳	داروسازی ابوریحان
۴۰۰,۳۸۵,۰۹۵,۵۲۸	۴۰۰,۳۸۵,۰۹۵,۵۲۸	۴۰۰,۳۸۵,۰۹۵,۵۲۸	۴۰۰,۳۸۵,۰۹۵,۵۲۸	۳۵,۸۷۸,۸۷۰,۵۵۸	۲۷,۲۱۵,۸۰۶	گسترش سوخت سبزرانگرس(سهامی عام)
۳۳۶,۳۱۷,۸۱۰,۹۶۴	۳۳۶,۳۱۷,۸۱۰,۹۶۴	۳۳۶,۳۱۷,۸۱۰,۹۶۴	۳۳۶,۳۱۷,۸۱۰,۹۶۴	۱,۳۸۲,۱۵۵,۵۹۸,۰۲۰	۲۰,۶۸۱,۷۶۵	داروسازی سینا
				۲,۳۳۰,۳۰۰,۷۸۳,۹۲۸,۰	۶۱,۵۹۰,۳۷۵	گسترش نفت و گاز پارسیان
				۱۷,۰۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۴۰۰,۰۰۰	سیمان صوفیان
				۴,۵۱۶,۳۵۳,۸۶۶,۶۳۷	۱,۴۰۰,۰۰۰	داروسازی فارابی
				۱۱۵,۷۷۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۱۲,۱۸۷,۸۹۷	پالایش نفت اصفهان
				۳۰,۹۲۶,۹۸۹,۶۹۸	۹,۶۰۰,۰۰۰	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
				۷۷۸,۷۰۹,۲۹۸,۴۸۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ماشین سازی زاگ
				۳,۷۸۸,۳۷۷,۸۱۱,۴۶۳	۹۷,۰۵۵,۸۷۱	سیمان تهران
				۳,۳۳۰,۴۳۵,۴۳۸,۵۴۰	۶۸۶,۸۵۳,۴۵۸	فولاد مبارک اصفهان
				۳۳۷,۳۹۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۰,۷۹۳,۲۲۵	س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین
				۲۷۶,۰۰۰,۴۷۲,۵۷۰	۱۱۸,۴۰۰,۰۰۰	قاسم ایران
				۱۱,۲۱۴,۸۵۵,۴۸۰	۱۶,۰۲۵,۲۶۴	صنایع خاکچینی ایران
				۸۴,۰۶۱,۸۷۵,۴۵۰	۵۳۵,۰۰۰	کیمیا کالای رازی
				۱,۶۱۰,۴۰۰,۰۰۰	۴,۷۶۵,۵۸۹	صنعت غذایی کرورشی
				۶۷۱,۴۰۰,۸۲۰,۸۴۰	۴۰۰,۰۰۰	پتروشیمی پارس
				۱۹۰,۳۹,۲۹۶,۸۳۰	۸۶,۹۰۸,۳۷۲	صنایع مس افق کرمان
				۱,۷۶۲,۲۶۱,۴۳۱,۷۰۰	۱۰,۵۶,۶۹۸	مجموع پترو صنعت گامپرون
				۱,۱۳۶,۴۷۹,۹۶۳,۶۸۰	۱۹۴,۴۶۴,۶۰۳	سیمان ساوه
				۵۵۰,۹۶۹,۱۵۴	۳۸,۶۴۱,۶۳۱	همکاران سیستم
				۱,۶۱۵,۱۲۹,۳۵۶,۰۰	۲۰۰,۰۰۰	دارویی لقمان
				۱,۲۶۰,۴۵۴,۴۵۳,۸۷۰	۱۷۲,۷۳۷,۳۴۷	پالایش نفت بندرعباس
				۵۵۸,۸۶۷,۲۶۰,۹۳۱	۱۰,۸۸۰,۷,۱۴۳	لایرا تبار داروسازی دکتر عبیدی
				۳۹,۷۴۴,۰۹۶,۸۰۰	۱۶۳,۱۹۷,۴۸۱	حمل و نقل گیر تابر سیرجان
				۷۸۳,۵۰۴,۳۳۷,۴۵۰	۱,۶۰۴,۲۰۶	داروسازی کاسپین تأمین
				۴۶۷,۱۳۰,۴۴۹,۷۰۶	۴,۵۵۰,۰۰۰	پتروشیمی جم پتکل
				۳,۲۱۸,۰۲۹,۲۹۴,۰۶۸	۲۸۱,۴۰۰,۰۰۰	شرکت کیسون
				۷۲۸,۰۶۴,۸۸۵,۲۶۰	۷۶۴,۱۲۴,۶۴۱	ایران ترانسفو
				۵۱۶,۰۲,۶۵۶,۱۵۹,۸۰۷	۴۵,۹۴۰,۶۹۵	سیمان سپاهان
					-	جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی نارنج
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۴۰۵

سال مالی منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۴۰۴ (مبالغ به ریال)

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	نام شرکت
۲,۴۱۰,۵۴۶,۱۶۲,۲۶۸	۲,۴۵۹,۳۳۹,۶۱۷,۴۲۲	(۲,۲۷۹,۹۰۰,۷۷۰,۵۸۰,۶۵۱)	(۱,۴۵۹,۴۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۴۵۹,۴۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۵۱,۶۰۲,۶۵۶,۱۵۹,۸۰۷	-	جمع نقل از صفحه قبل
(۱,۴۵۹,۴۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۴۵۹,۴۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۸۹۰,۴۳۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۷۳۳,۱۱۶,۲۵۳,۳۱۶)	(۳,۸۹۰,۴۳۰,۰۰۰,۰۰۰)	۷۷,۸۸۴,۱۸۸,۳۷۵	۱۴,۵۷۷,۹۹۸	بورس کالای ایران
(۲,۴۱۰,۵۴۶,۱۶۲,۲۶۸)	۱۴۲,۵۱۱,۸۶۶,۳۸۲	(۱,۴۵۹,۴۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۷۳۳,۱۱۶,۲۵۳,۳۱۶)	(۱,۴۵۹,۴۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۳۵۸,۶۳۸,۵۱۹,۵۰۰	۱۱,۴۷۷,۹۲۱	مدنی املاح ایران
(۲,۴۱۰,۵۴۶,۱۶۲,۲۶۸)	(۱,۴۵۹,۴۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۸۰۰,۳۶۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۴۵۹,۴۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۴۵۹,۴۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱۶۱,۶۷۲,۸۱۴,۵۷۰	۲۵۰,۹۴۴,۸۶۲	کپور تاپر
-	۶۴۶,۳۹۱,۰۱۰	(۶۴۶,۳۹۱,۰۱۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۶۴۶,۳۹۱,۰۱۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۶۴۶,۳۹۱,۰۱۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱,۳۹۳,۱۳۶,۹۲۰	۲۰۷,۰۰۴	شرکت صنایع غذایی مینو شرق
(۱,۴۵۹,۴۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۶۹,۵۵۵,۳۲۲,۶۱۲	(۱,۴۵۹,۴۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۴۵۹,۴۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۴۵۹,۴۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۴۲۰,۱۹۰,۵۷۱,۵۱۸	۱۰۰,۹۶۴,۳۱۰	دامداری تلیسه نمونه
-	۴,۶۶۴,۳۷۸,۱۸۸	(۴,۶۶۴,۳۷۸,۱۸۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۴,۶۶۴,۳۷۸,۱۸۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۴,۶۶۴,۳۷۸,۱۸۸,۰۰۰,۰۰۰)	۵۶۲,۷۲۲,۵۹۷,۰۶۰	۳,۴۲۴,۴۱۱	پتروشیمی خراسان
۴,۶۱۲,۰۹۹,۴۰۷	۱,۱۴۷,۴۴۳,۰۰۳	(۱,۱۴۷,۴۴۳,۰۰۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۱۴۷,۴۴۳,۰۰۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۱۴۷,۴۴۳,۰۰۳,۰۰۰,۰۰۰)	۱۰,۵۹۹,۶۴۵,۶۵۰	۲۰۰,۷۵۱	توسعه نیشکر و صنایع جانبی
۲۰,۰۷۶,۸۰۰,۰۰۰,۵۵	۱۰,۴۳۲,۱۰۶۷,۰۳۳	(۱۰,۴۳۲,۱۰۶۷,۰۳۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰,۴۳۲,۱۰۶۷,۰۳۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰,۴۳۲,۱۰۶۷,۰۳۳,۰۰۰,۰۰۰)	۱,۰۵۹,۶۳۷,۸۱۳,۶۶۷	۲۵۹,۶۵۸,۳۲۰	بانک اقتصاد نوین
-	۱,۲۷۸,۶۳۸,۰۸۳	(۱,۲۷۸,۶۳۸,۰۸۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۲۷۸,۶۳۸,۰۸۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۲۷۸,۶۳۸,۰۸۳,۰۰۰,۰۰۰)	۱۴,۹۲۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	پتروشیمی اروند
-	۹۱,۴۱۰,۲۷۳,۵۶۶	(۹۱,۴۱۰,۲۷۳,۵۶۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۹۱,۴۱۰,۲۷۳,۵۶۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۹۱,۴۱۰,۲۷۳,۵۶۶,۰۰۰,۰۰۰)	۴۶۷,۵۸۷,۳۶۸,۱۴۰	۵۹,۹۰۰,۰۰۰	سیمان شاهرود
(۱,۴۵۹,۴۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۴۲۳,۰۳۷۶۹,۲۹۷	(۴۲۳,۰۳۷۶۹,۲۹۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۲۳,۰۳۷۶۹,۲۹۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۲۳,۰۳۷۶۹,۲۹۷,۰۰۰,۰۰۰)	۸۰۰,۱۹۸,۷۸۰,۵۵۰	۱۵,۶۷۴,۳۰۶	سیمان آبیک
(۱,۴۵۹,۴۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۳۳,۱۷۲,۲۹۳	(۳۳,۱۷۲,۲۹۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۳,۱۷۲,۲۹۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۳,۱۷۲,۲۹۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۳۰۰,۷۲۷,۷۵۵,۸۵۶	۶۳,۵۲۴,۴۵۱	پارس مینو
۱,۶۰۰,۳۳۹,۴۰۷	۱,۶۰۰,۳۳۹,۴۰۷	(۱,۶۰۰,۳۳۹,۴۰۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۶۰۰,۳۳۹,۴۰۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۶۰۰,۳۳۹,۴۰۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۶۱,۴۶۶,۲۸۲	۹۹۹,۹۹۹	مدیریت نیروگاهی ایرانیان مینا
-	۱,۶۰۰,۳۳۹,۴۰۷	(۱,۶۰۰,۳۳۹,۴۰۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۶۰۰,۳۳۹,۴۰۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۶۰۰,۳۳۹,۴۰۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۵,۱۶۳,۳۰۵,۷۷۳	۵۰۰,۰۰۰	مهرنام مین
-	۱,۶۰۰,۳۳۹,۴۰۷	(۱,۶۰۰,۳۳۹,۴۰۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۶۰۰,۳۳۹,۴۰۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۶۰۰,۳۳۹,۴۰۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۷,۵۴۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	سیمان هگمتان
-	۸۹۱,۰۰۰,۸۱۹,۸۶۹	(۸۹۱,۰۰۰,۸۱۹,۸۶۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۸۹۱,۰۰۰,۸۱۹,۸۶۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۸۹۱,۰۰۰,۸۱۹,۸۶۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۴۰,۳۷۴,۴۸۲,۴۷۸,۳۹۲	۱,۲۲۶,۴۱۶,۹۵۵	پالایش نفت تهران
-	۶۸,۴۱۱,۵۱۱,۰۱۶	(۶۸,۴۱۱,۵۱۱,۰۱۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۶۸,۴۱۱,۵۱۱,۰۱۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۶۸,۴۱۱,۵۱۱,۰۱۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۵۶۴,۳۴۵,۸۰۰,۶۷۷۰	۷۷,۲۰۰,۰۰۰	س. صنایع شیمیایی ایران
-	۱,۷۲۹,۷۳۳,۶۸۹	(۱,۷۲۹,۷۳۳,۶۸۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۷۲۹,۷۳۳,۶۸۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۷۲۹,۷۳۳,۶۸۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۶۲۶,۴۴۴,۸۵۶,۰۰۲	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سایپا
-	۲۲,۸۲۸,۴۲۹,۴۰۹	(۲۲,۸۲۸,۴۲۹,۴۰۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۲,۸۲۸,۴۲۹,۴۰۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۲,۸۲۸,۴۲۹,۴۰۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱,۷۸۲,۲۷۱,۳۱۵,۲۶۰	۱۳۵,۳۳۹,۳۱۰	توسعه خدمات دریایی و بندری سینا
-	۱۶۷,۸۸۲,۳۶۷,۹۲۵	(۱۶۷,۸۸۲,۳۶۷,۹۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۶۷,۸۸۲,۳۶۷,۹۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۶۷,۸۸۲,۳۶۷,۹۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۸۸۹,۰۰۰,۹۷۷,۲۲۰	۷۳۰,۰۰۰	کشت و صنعت و دامپروری پگاه فارس
-	۲,۱۱۵,۳۸۱,۱۱۹	(۲,۱۱۵,۳۸۱,۱۱۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۱۱۵,۳۸۱,۱۱۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۱۱۵,۳۸۱,۱۱۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱۰۷,۵۲۴,۳۴۶,۶۶۰	۲۰,۵۱,۴۹۴	فراورده های تزریقی ایران
-	۳,۱۱۵,۳۸۱,۱۱۹	(۳,۱۱۵,۳۸۱,۱۱۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۱۱۵,۳۸۱,۱۱۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۱۱۵,۳۸۱,۱۱۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۷۶۶,۷۵۰,۵۷۵,۹۰۰	۲۵۸,۱۹۹,۳۰۶	توسعه مواد نیروگاهی چهرم
-	۳۳,۱۷۲,۲۹۳	(۳۳,۱۷۲,۲۹۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۳,۱۷۲,۲۹۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۳,۱۷۲,۲۹۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱۰,۳۳۱,۴۰۹,۹۵۰	۱۷۵,۰۰۰	معدنکاران نسوز
-	۱,۶۰۰,۳۳۹,۴۰۷	(۱,۶۰۰,۳۳۹,۴۰۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۶۰۰,۳۳۹,۴۰۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۶۰۰,۳۳۹,۴۰۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۳۰,۳۹۳,۴۳۶,۶۹۰	۱۸,۰۰۰,۰۰۰	دارویی رازک
-	۳۳,۱۷۲,۲۹۳	(۳۳,۱۷۲,۲۹۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۳,۱۷۲,۲۹۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۳,۱۷۲,۲۹۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۳۹,۷۹۵,۱۶۴	۳۹,۷۹۵,۱۶۴	پتروشیمی نوری
-	۲۸,۸۹۷,۲۲۰,۵۲۰	(۲۸,۸۹۷,۲۲۰,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۸,۸۹۷,۲۲۰,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۸,۸۹۷,۲۲۰,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۲۸,۱۲۰,۸۷۰	۲۸,۱۲۰,۸۷۰	مبین انرژی خلیج فارس
-	۲۵,۲۶۶,۳۷۷,۳۸۳	(۲۵,۲۶۶,۳۷۷,۳۸۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۵,۲۶۶,۳۷۷,۳۸۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۵,۲۶۶,۳۷۷,۳۸۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۴۸,۵۰۳,۵۹۸,۱۸۰	۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	دارویی و نهاده های زاکرس دارو
-	۱۴۳,۱۸۵,۵۷۰,۸۱۷	(۱۴۳,۱۸۵,۵۷۰,۸۱۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۴۳,۱۸۵,۵۷۰,۸۱۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۴۳,۱۸۵,۵۷۰,۸۱۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۳۳۱,۸۱۱,۷۱۶,۲۹۰	۲۵,۶۲۸,۷۷۵	گروه مینا (سهامی عام)
-	۲,۹۳۸,۸۰۰,۹۰۲,۸۸۳	(۲,۹۳۸,۸۰۰,۹۰۲,۸۸۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۹۳۸,۸۰۰,۹۰۲,۸۸۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۹۳۸,۸۰۰,۹۰۲,۸۸۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۶۸,۰۰۵,۸۰۰,۱۰۰,۳۷,۳۲۰	-	جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی نازجک
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۴۰۵

سال مالی منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۴۰۵ (مبالغ به ریال)	سال مالی منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۴۰۵ (مبالغ به ریال)	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزدها فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	نام شرکت	ادامه یادداشت ۱-۱۴
۲,۹۳۸,۸۰۹,۲۰۸,۸۳۳	۳,۲۱۲,۰۹۵,۶۱۶,۴۴۴	۱,۷۸۷,۷۸۰,۶۹۷	۱,۷۸۷,۷۸۰,۶۹۷	۱,۷۸۷,۷۸۰,۶۹۷	۱,۷۸۷,۷۸۰,۶۹۷	۱,۷۸۷,۷۸۰,۶۹۷	۶۸۰,۵۹۸,۰۱۰,۳۷,۳۲۰	-	جمع نقل از صفحه قبل	
۸۶۶,۷۳۵,۰۳۹	۱,۷۸۷,۷۸۰,۶۹۷	۱,۷۸۷,۷۸۰,۶۹۷	۱,۷۸۷,۷۸۰,۶۹۷	۱,۷۸۷,۷۸۰,۶۹۷	۱,۷۸۷,۷۸۰,۶۹۷	۱,۷۸۷,۷۸۰,۶۹۷	۵۲,۹۹۹,۹۷۱,۸۰۰	۹۰۰,۰۰۰	تولید انرژی برق شمس باسارگاد	
۱۷۴,۸۱۴,۸۵۷,۳۳۵	۱,۴۲۱,۵۹۱,۱۸۴	۱,۴۲۱,۵۹۱,۱۸۴	۱,۴۲۱,۵۹۱,۱۸۴	۱,۴۲۱,۵۹۱,۱۸۴	۱,۴۲۱,۵۹۱,۱۸۴	۱,۴۲۱,۵۹۱,۱۸۴	۱۱۸,۷۱۳,۱۲۸,۶۸۰	۳۱۰,۰۰۰	سرمایه گذاری کشاورزی کوثر	
۶۶۹,۶۶۲,۲۴۵	۱,۴۲۱,۵۹۱,۱۸۴	۱,۴۲۱,۵۹۱,۱۸۴	۱,۴۲۱,۵۹۱,۱۸۴	۱,۴۲۱,۵۹۱,۱۸۴	۱,۴۲۱,۵۹۱,۱۸۴	۱,۴۲۱,۵۹۱,۱۸۴	۱۳,۵۴۱,۵۲۱,۳۳۰	۲,۵۸۹,۳۰۱	نفت سپاهان	
۱۹۷,۰۵۰,۴۸۱,۷۳۰	۱,۴۲۱,۵۹۱,۱۸۴	۱,۴۲۱,۵۹۱,۱۸۴	۱,۴۲۱,۵۹۱,۱۸۴	۱,۴۲۱,۵۹۱,۱۸۴	۱,۴۲۱,۵۹۱,۱۸۴	۱,۴۲۱,۵۹۱,۱۸۴	۲۱۳,۳۷۸,۷۳۳,۶۶۰	۳۰,۵۰۳,۱۱۱	گروه صنعتی بارز	
۱۹۷,۰۵۰,۴۸۱,۷۳۰	۱,۴۲۱,۵۹۱,۱۸۴	۱,۴۲۱,۵۹۱,۱۸۴	۱,۴۲۱,۵۹۱,۱۸۴	۱,۴۲۱,۵۹۱,۱۸۴	۱,۴۲۱,۵۹۱,۱۸۴	۱,۴۲۱,۵۹۱,۱۸۴	۱,۱۹۷,۹۰۷,۸۴۵,۱۱۱	۱۸۷,۷۳۷,۶۴۹	کشت و دامداری فکا	
۱۹۷,۰۵۰,۴۸۱,۷۳۰	۱,۴۲۱,۵۹۱,۱۸۴	۱,۴۲۱,۵۹۱,۱۸۴	۱,۴۲۱,۵۹۱,۱۸۴	۱,۴۲۱,۵۹۱,۱۸۴	۱,۴۲۱,۵۹۱,۱۸۴	۱,۴۲۱,۵۹۱,۱۸۴	۳,۹۵۲,۹۳۲,۱۰۳,۶۶۰	۳۹۲,۰۰۰	ملی صنایع مس ایران	
۱۹۷,۰۵۰,۴۸۱,۷۳۰	۱,۴۲۱,۵۹۱,۱۸۴	۱,۴۲۱,۵۹۱,۱۸۴	۱,۴۲۱,۵۹۱,۱۸۴	۱,۴۲۱,۵۹۱,۱۸۴	۱,۴۲۱,۵۹۱,۱۸۴	۱,۴۲۱,۵۹۱,۱۸۴	۵۹۵,۸۸۸,۸۱۵,۳۹۰	۲۴,۶۵۷,۷۹۶	فروشگاههای زنجیره ای افق کوروش	
۱۹۷,۰۵۰,۴۸۱,۷۳۰	۱,۴۲۱,۵۹۱,۱۸۴	۱,۴۲۱,۵۹۱,۱۸۴	۱,۴۲۱,۵۹۱,۱۸۴	۱,۴۲۱,۵۹۱,۱۸۴	۱,۴۲۱,۵۹۱,۱۸۴	۱,۴۲۱,۵۹۱,۱۸۴	۴۳۱,۸۱۳,۹۳۹,۵۶۹	۱۸۹,۳۱۱,۴۶۷	سرمایه گذاری سبحان	
۱۹۷,۰۵۰,۴۸۱,۷۳۰	۱,۴۲۱,۵۹۱,۱۸۴	۱,۴۲۱,۵۹۱,۱۸۴	۱,۴۲۱,۵۹۱,۱۸۴	۱,۴۲۱,۵۹۱,۱۸۴	۱,۴۲۱,۵۹۱,۱۸۴	۱,۴۲۱,۵۹۱,۱۸۴	۲,۶۷۹,۳۴۵,۴۹۶,۰۲۰	۲۰,۶۷۰,۰۰۰	سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	
۱۹۷,۰۵۰,۴۸۱,۷۳۰	۱,۴۲۱,۵۹۱,۱۸۴	۱,۴۲۱,۵۹۱,۱۸۴	۱,۴۲۱,۵۹۱,۱۸۴	۱,۴۲۱,۵۹۱,۱۸۴	۱,۴۲۱,۵۹۱,۱۸۴	۱,۴۲۱,۵۹۱,۱۸۴	۲,۹۰۵,۵۰۰,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰	سرمایه گذاری مهر	
۱۹۷,۰۵۰,۴۸۱,۷۳۰	۱,۴۲۱,۵۹۱,۱۸۴	۱,۴۲۱,۵۹۱,۱۸۴	۱,۴۲۱,۵۹۱,۱۸۴	۱,۴۲۱,۵۹۱,۱۸۴	۱,۴۲۱,۵۹۱,۱۸۴	۱,۴۲۱,۵۹۱,۱۸۴	۳,۶۴۰,۰۰۰	۶۹,۴۷۰,۳۱۸	کلر پارس	
۱۹۷,۰۵۰,۴۸۱,۷۳۰	۱,۴۲۱,۵۹۱,۱۸۴	۱,۴۲۱,۵۹۱,۱۸۴	۱,۴۲۱,۵۹۱,۱۸۴	۱,۴۲۱,۵۹۱,۱۸۴	۱,۴۲۱,۵۹۱,۱۸۴	۱,۴۲۱,۵۹۱,۱۸۴	۲,۶۲۶,۴۴۴,۴۸۶,۵۹۶	۱,۵۰۰,۳۲۷,۰۰۰	سرمایه گذاری تامین اجتماعی	
۱۹۷,۰۵۰,۴۸۱,۷۳۰	۱,۴۲۱,۵۹۱,۱۸۴	۱,۴۲۱,۵۹۱,۱۸۴	۱,۴۲۱,۵۹۱,۱۸۴	۱,۴۲۱,۵۹۱,۱۸۴	۱,۴۲۱,۵۹۱,۱۸۴	۱,۴۲۱,۵۹۱,۱۸۴	۵۲۸,۸۱۹,۸۱۶,۶۸۹	۱۴,۹۷۲,۲۲۳	سرمایه گذاری توسعه عمران امید	
۱۹۷,۰۵۰,۴۸۱,۷۳۰	۱,۴۲۱,۵۹۱,۱۸۴	۱,۴۲۱,۵۹۱,۱۸۴	۱,۴۲۱,۵۹۱,۱۸۴	۱,۴۲۱,۵۹۱,۱۸۴	۱,۴۲۱,۵۹۱,۱۸۴	۱,۴۲۱,۵۹۱,۱۸۴	۶,۵۷۷,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	صنایع الکترونیک مادران	
۱۹۷,۰۵۰,۴۸۱,۷۳۰	۱,۴۲۱,۵۹۱,۱۸۴	۱,۴۲۱,۵۹۱,۱۸۴	۱,۴۲۱,۵۹۱,۱۸۴	۱,۴۲۱,۵۹۱,۱۸۴	۱,۴۲۱,۵۹۱,۱۸۴	۱,۴۲۱,۵۹۱,۱۸۴	۴,۷۲۲,۴۰۵,۹۱۳,۷۵۴	۲۰,۴۷۵,۸۱۳,۰۰۰	پتروشیمی پردیس	
۱۹۷,۰۵۰,۴۸۱,۷۳۰	۱,۴۲۱,۵۹۱,۱۸۴	۱,۴۲۱,۵۹۱,۱۸۴	۱,۴۲۱,۵۹۱,۱۸۴	۱,۴۲۱,۵۹۱,۱۸۴	۱,۴۲۱,۵۹۱,۱۸۴	۱,۴۲۱,۵۹۱,۱۸۴	۱,۰۹۳,۷۴۵,۳۵۸,۴۳۰	۱۶۶,۱۴۰,۶۴۳	تاپداتر خاورمیانه	
۱۹۷,۰۵۰,۴۸۱,۷۳۰	۱,۴۲۱,۵۹۱,۱۸۴	۱,۴۲۱,۵۹۱,۱۸۴	۱,۴۲۱,۵۹۱,۱۸۴	۱,۴۲۱,۵۹۱,۱۸۴	۱,۴۲۱,۵۹۱,۱۸۴	۱,۴۲۱,۵۹۱,۱۸۴	۱,۶۷۴,۳۷۵,۷۳۳,۲۷۰	۱۵۰,۶۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری صدر تامین	
۱۹۷,۰۵۰,۴۸۱,۷۳۰	۱,۴۲۱,۵۹۱,۱۸۴	۱,۴۲۱,۵۹۱,۱۸۴	۱,۴۲۱,۵۹۱,۱۸۴	۱,۴۲۱,۵۹۱,۱۸۴	۱,۴۲۱,۵۹۱,۱۸۴	۱,۴۲۱,۵۹۱,۱۸۴	۳۷۱,۴۳۹,۰۳۹,۹۷۳	۲۰۰,۸۰۰,۰۰۰	بهمن دیزل	
۱۹۷,۰۵۰,۴۸۱,۷۳۰	۱,۴۲۱,۵۹۱,۱۸۴	۱,۴۲۱,۵۹۱,۱۸۴	۱,۴۲۱,۵۹۱,۱۸۴	۱,۴۲۱,۵۹۱,۱۸۴	۱,۴۲۱,۵۹۱,۱۸۴	۱,۴۲۱,۵۹۱,۱۸۴	۹۲۹,۰۹۰,۴۸۳,۵۷۴	۱۶۵,۷۷۴,۸۷۵	گروه صنعتی پاکسو	
۱۹۷,۰۵۰,۴۸۱,۷۳۰	۱,۴۲۱,۵۹۱,۱۸۴	۱,۴۲۱,۵۹۱,۱۸۴	۱,۴۲۱,۵۹۱,۱۸۴	۱,۴۲۱,۵۹۱,۱۸۴	۱,۴۲۱,۵۹۱,۱۸۴	۱,۴۲۱,۵۹۱,۱۸۴	۱,۱۷۹,۳۸۶,۰۶۵	۷۳۹,۴۲۷	لیزینگ ایران	
۱۹۷,۰۵۰,۴۸۱,۷۳۰	۱,۴۲۱,۵۹۱,۱۸۴	۱,۴۲۱,۵۹۱,۱۸۴	۱,۴۲۱,۵۹۱,۱۸۴	۱,۴۲۱,۵۹۱,۱۸۴	۱,۴۲۱,۵۹۱,۱۸۴	۱,۴۲۱,۵۹۱,۱۸۴	۳۴۶,۲۲۷,۵۹۹,۰۱۹	۸۱۶,۲۰۰,۰۰۰	بانک تجارت	
۱۹۷,۰۵۰,۴۸۱,۷۳۰	۱,۴۲۱,۵۹۱,۱۸۴	۱,۴۲۱,۵۹۱,۱۸۴	۱,۴۲۱,۵۹۱,۱۸۴	۱,۴۲۱,۵۹۱,۱۸۴	۱,۴۲۱,۵۹۱,۱۸۴	۱,۴۲۱,۵۹۱,۱۸۴	۲۴۳,۳۹۱,۹۴۹,۶۶۰	۲۵,۳۵۴,۷۶۵	کشت و صنعت شریف آباد	
۱۹۷,۰۵۰,۴۸۱,۷۳۰	۱,۴۲۱,۵۹۱,۱۸۴	۱,۴۲۱,۵۹۱,۱۸۴	۱,۴۲۱,۵۹۱,۱۸۴	۱,۴۲۱,۵۹۱,۱۸۴	۱,۴۲۱,۵۹۱,۱۸۴	۱,۴۲۱,۵۹۱,۱۸۴	۱,۱۳۰,۵۴۷,۲۶۲,۳۲۷	۳۷۷,۱۲۹,۹۲۴	تولید برق عسلویه مینا	
۱۹۷,۰۵۰,۴۸۱,۷۳۰	۱,۴۲۱,۵۹۱,۱۸۴	۱,۴۲۱,۵۹۱,۱۸۴	۱,۴۲۱,۵۹۱,۱۸۴	۱,۴۲۱,۵۹۱,۱۸۴	۱,۴۲۱,۵۹۱,۱۸۴	۱,۴۲۱,۵۹۱,۱۸۴	-	-	فولاد خراسان	
۱۹۷,۰۵۰,۴۸۱,۷۳۰	۱,۴۲۱,۵۹۱,۱۸۴	۱,۴۲۱,۵۹۱,۱۸۴	۱,۴۲۱,۵۹۱,۱۸۴	۱,۴۲۱,۵۹۱,۱۸۴	۱,۴۲۱,۵۹۱,۱۸۴	۱,۴۲۱,۵۹۱,۱۸۴	-	-	سرمایه گذاری سپه	
۱۹۷,۰۵۰,۴۸۱,۷۳۰	۱,۴۲۱,۵۹۱,۱۸۴	۱,۴۲۱,۵۹۱,۱۸۴	۱,۴۲۱,۵۹۱,۱۸۴	۱,۴۲۱,۵۹۱,۱۸۴	۱,۴۲۱,۵۹۱,۱۸۴	۱,۴۲۱,۵۹۱,۱۸۴	-	-	پتروشیمی مارون	
۱۹۷,۰۵۰,۴۸۱,۷۳۰	۱,۴۲۱,۵۹۱,۱۸۴	۱,۴۲۱,۵۹۱,۱۸۴	۱,۴۲۱,۵۹۱,۱۸۴	۱,۴۲۱,۵۹۱,۱۸۴	۱,۴۲۱,۵۹۱,۱۸۴	۱,۴۲۱,۵۹۱,۱۸۴	-	-	پتروشیمی کارون	
۱۹۷,۰۵۰,۴۸۱,۷۳۰	۱,۴۲۱,۵۹۱,۱۸۴	۱,۴۲۱,۵۹۱,۱۸۴	۱,۴۲۱,۵۹۱,۱۸۴	۱,۴۲۱,۵۹۱,۱۸۴	۱,۴۲۱,۵۹۱,۱۸۴	۱,۴۲۱,۵۹۱,۱۸۴	-	-	توسعه حمل و نقل رای بارسیان	
۱۹۷,۰۵۰,۴۸۱,۷۳۰	۱,۴۲۱,۵۹۱,۱۸۴	۱,۴۲۱,۵۹۱,۱۸۴	۱,۴۲۱,۵۹۱,۱۸۴	۱,۴۲۱,۵۹۱,۱۸۴	۱,۴۲۱,۵۹۱,۱۸۴	۱,۴۲۱,۵۹۱,۱۸۴	-	-	سیمان آرا دبیل	
۱۹۷,۰۵۰,۴۸۱,۷۳۰	۱,۴۲۱,۵۹۱,۱۸۴	۱,۴۲۱,۵۹۱,۱۸۴	۱,۴۲۱,۵۹۱,۱۸۴	۱,۴۲۱,۵۹۱,۱۸۴	۱,۴۲۱,۵۹۱,۱۸۴	۱,۴۲۱,۵۹۱,۱۸۴	-	-	تولید مواد اولیه داروپخش	
۱۹۷,۰۵۰,۴۸۱,۷۳۰	۱,۴۲۱,۵۹۱,۱۸۴	۱,۴۲۱,۵۹۱,۱۸۴	۱,۴۲۱,۵۹۱,۱۸۴	۱,۴۲۱,۵۹۱,۱۸۴	۱,۴۲۱,۵۹۱,۱۸۴	۱,۴۲۱,۵۹۱,۱۸۴	۹۰,۸۲۴,۱۷۵,۵۰۰,۵۱۳	-	جمع نقل به صفحه بعد	

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی نازنج
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۴۰۵

سال مالی منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۴۰۴ (مبالغ به ریال)	سال مالی منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۴۰۵ (مبالغ به ریال)	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
۳,۸۱۷,۱۲۸,۲۷۶,۰۷۶	۶,۵۶۱,۳۴۸,۶۳۳,۲۱۲	۹۰,۸۳۴,۱۷۵,۵۰۰,۵۱۳	۹۰,۸۳۴,۱۷۵,۵۰۰,۵۱۳	۹۰,۸۳۴,۱۷۵,۵۰۰,۵۱۳	۹۰,۸۳۴,۱۷۵,۵۰۰,۵۱۳	۹۰,۸۳۴,۱۷۵,۵۰۰,۵۱۳	۹۰,۸۳۴,۱۷۵,۵۰۰,۵۱۳	۹۰,۸۳۴,۱۷۵,۵۰۰,۵۱۳
۱۱,۵۳۴,۰۵۸,۱۷۷	۳۳,۵۴۶,۰۵۵,۵۵۳	۳۳,۵۴۶,۰۵۵,۵۵۳	۳۳,۵۴۶,۰۵۵,۵۵۳	۳۳,۵۴۶,۰۵۵,۵۵۳	۳۳,۵۴۶,۰۵۵,۵۵۳	۳۳,۵۴۶,۰۵۵,۵۵۳	۳۳,۵۴۶,۰۵۵,۵۵۳	۳۳,۵۴۶,۰۵۵,۵۵۳
۱۶۸,۶۶۴,۴۲۱,۹۷۵	۱۶۸,۶۶۴,۴۲۱,۹۷۵	۱۶۸,۶۶۴,۴۲۱,۹۷۵	۱۶۸,۶۶۴,۴۲۱,۹۷۵	۱۶۸,۶۶۴,۴۲۱,۹۷۵	۱۶۸,۶۶۴,۴۲۱,۹۷۵	۱۶۸,۶۶۴,۴۲۱,۹۷۵	۱۶۸,۶۶۴,۴۲۱,۹۷۵	۱۶۸,۶۶۴,۴۲۱,۹۷۵
۳۰,۴۶۴,۵۰۶,۳۹۶	۳۰,۴۶۴,۵۰۶,۳۹۶	۳۰,۴۶۴,۵۰۶,۳۹۶	۳۰,۴۶۴,۵۰۶,۳۹۶	۳۰,۴۶۴,۵۰۶,۳۹۶	۳۰,۴۶۴,۵۰۶,۳۹۶	۳۰,۴۶۴,۵۰۶,۳۹۶	۳۰,۴۶۴,۵۰۶,۳۹۶	۳۰,۴۶۴,۵۰۶,۳۹۶
۱۱۴,۶۰۰,۷۸۲,۱۷۹۳	۱۱۴,۶۰۰,۷۸۲,۱۷۹۳	۱۱۴,۶۰۰,۷۸۲,۱۷۹۳	۱۱۴,۶۰۰,۷۸۲,۱۷۹۳	۱۱۴,۶۰۰,۷۸۲,۱۷۹۳	۱۱۴,۶۰۰,۷۸۲,۱۷۹۳	۱۱۴,۶۰۰,۷۸۲,۱۷۹۳	۱۱۴,۶۰۰,۷۸۲,۱۷۹۳	۱۱۴,۶۰۰,۷۸۲,۱۷۹۳
۱,۲۷۱,۳۸۳,۸۲۶	۱,۲۷۱,۳۸۳,۸۲۶	۱,۲۷۱,۳۸۳,۸۲۶	۱,۲۷۱,۳۸۳,۸۲۶	۱,۲۷۱,۳۸۳,۸۲۶	۱,۲۷۱,۳۸۳,۸۲۶	۱,۲۷۱,۳۸۳,۸۲۶	۱,۲۷۱,۳۸۳,۸۲۶	۱,۲۷۱,۳۸۳,۸۲۶
۳۳۸,۳۲۸,۶۱۶	۳۳۸,۳۲۸,۶۱۶	۳۳۸,۳۲۸,۶۱۶	۳۳۸,۳۲۸,۶۱۶	۳۳۸,۳۲۸,۶۱۶	۳۳۸,۳۲۸,۶۱۶	۳۳۸,۳۲۸,۶۱۶	۳۳۸,۳۲۸,۶۱۶	۳۳۸,۳۲۸,۶۱۶
۱۱,۷۵۶,۸۱۱,۱۳۷	۱۱,۷۵۶,۸۱۱,۱۳۷	۱۱,۷۵۶,۸۱۱,۱۳۷	۱۱,۷۵۶,۸۱۱,۱۳۷	۱۱,۷۵۶,۸۱۱,۱۳۷	۱۱,۷۵۶,۸۱۱,۱۳۷	۱۱,۷۵۶,۸۱۱,۱۳۷	۱۱,۷۵۶,۸۱۱,۱۳۷	۱۱,۷۵۶,۸۱۱,۱۳۷
۷۹۳,۴۷۷,۹۹۶	۷۹۳,۴۷۷,۹۹۶	۷۹۳,۴۷۷,۹۹۶	۷۹۳,۴۷۷,۹۹۶	۷۹۳,۴۷۷,۹۹۶	۷۹۳,۴۷۷,۹۹۶	۷۹۳,۴۷۷,۹۹۶	۷۹۳,۴۷۷,۹۹۶	۷۹۳,۴۷۷,۹۹۶
۶۸,۷۹۹,۸۰۴,۸۷۵	۶۸,۷۹۹,۸۰۴,۸۷۵	۶۸,۷۹۹,۸۰۴,۸۷۵	۶۸,۷۹۹,۸۰۴,۸۷۵	۶۸,۷۹۹,۸۰۴,۸۷۵	۶۸,۷۹۹,۸۰۴,۸۷۵	۶۸,۷۹۹,۸۰۴,۸۷۵	۶۸,۷۹۹,۸۰۴,۸۷۵	۶۸,۷۹۹,۸۰۴,۸۷۵
۹۶,۷۴۱,۶۴۵,۵۶۶	۹۶,۷۴۱,۶۴۵,۵۶۶	۹۶,۷۴۱,۶۴۵,۵۶۶	۹۶,۷۴۱,۶۴۵,۵۶۶	۹۶,۷۴۱,۶۴۵,۵۶۶	۹۶,۷۴۱,۶۴۵,۵۶۶	۹۶,۷۴۱,۶۴۵,۵۶۶	۹۶,۷۴۱,۶۴۵,۵۶۶	۹۶,۷۴۱,۶۴۵,۵۶۶
۱۹,۱۷۷,۲۱۸,۷۳۳	۱۹,۱۷۷,۲۱۸,۷۳۳	۱۹,۱۷۷,۲۱۸,۷۳۳	۱۹,۱۷۷,۲۱۸,۷۳۳	۱۹,۱۷۷,۲۱۸,۷۳۳	۱۹,۱۷۷,۲۱۸,۷۳۳	۱۹,۱۷۷,۲۱۸,۷۳۳	۱۹,۱۷۷,۲۱۸,۷۳۳	۱۹,۱۷۷,۲۱۸,۷۳۳
۷,۶۸۲,۳۸۱,۹۴۰	۷,۶۸۲,۳۸۱,۹۴۰	۷,۶۸۲,۳۸۱,۹۴۰	۷,۶۸۲,۳۸۱,۹۴۰	۷,۶۸۲,۳۸۱,۹۴۰	۷,۶۸۲,۳۸۱,۹۴۰	۷,۶۸۲,۳۸۱,۹۴۰	۷,۶۸۲,۳۸۱,۹۴۰	۷,۶۸۲,۳۸۱,۹۴۰
۹۰,۵۸۰,۴۱۵,۰۷۹	۹۰,۵۸۰,۴۱۵,۰۷۹	۹۰,۵۸۰,۴۱۵,۰۷۹	۹۰,۵۸۰,۴۱۵,۰۷۹	۹۰,۵۸۰,۴۱۵,۰۷۹	۹۰,۵۸۰,۴۱۵,۰۷۹	۹۰,۵۸۰,۴۱۵,۰۷۹	۹۰,۵۸۰,۴۱۵,۰۷۹	۹۰,۵۸۰,۴۱۵,۰۷۹
۳,۹۱۲,۰۰۰,۵۹۱۴,۵۳۳	۳,۹۱۲,۰۰۰,۵۹۱۴,۵۳۳	۳,۹۱۲,۰۰۰,۵۹۱۴,۵۳۳	۳,۹۱۲,۰۰۰,۵۹۱۴,۵۳۳	۳,۹۱۲,۰۰۰,۵۹۱۴,۵۳۳	۳,۹۱۲,۰۰۰,۵۹۱۴,۵۳۳	۳,۹۱۲,۰۰۰,۵۹۱۴,۵۳۳	۳,۹۱۲,۰۰۰,۵۹۱۴,۵۳۳	۳,۹۱۲,۰۰۰,۵۹۱۴,۵۳۳
۹۰,۸۳۴,۱۷۵,۵۰۰,۵۱۳	۹۰,۸۳۴,۱۷۵,۵۰۰,۵۱۳	۹۰,۸۳۴,۱۷۵,۵۰۰,۵۱۳	۹۰,۸۳۴,۱۷۵,۵۰۰,۵۱۳	۹۰,۸۳۴,۱۷۵,۵۰۰,۵۱۳	۹۰,۸۳۴,۱۷۵,۵۰۰,۵۱۳	۹۰,۸۳۴,۱۷۵,۵۰۰,۵۱۳	۹۰,۸۳۴,۱۷۵,۵۰۰,۵۱۳	۹۰,۸۳۴,۱۷۵,۵۰۰,۵۱۳
جمع	جمع	جمع	جمع	جمع	جمع	جمع	جمع	جمع

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی نازنج
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۴۰۵

۱۴-۲ سود حاصل از فروش حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح ذیل می باشد:

سال مالی منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۴۰۵ (مبالغ به ریال)

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	نام شرکت
۰	(۲,۳۷۶)	۰	۰	(۱۷۷,۳۹۹,۶۰۷,۷۳۵)	۱۷۷,۳۹۹,۶۰۷,۷۳۵	۱۴۹,۲۲۹,۷۱۱	ح. ایران ترانسفو
۳۲۳,۰۱۶,۳۱۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	ح توسعه معدنی و صنعتی صیانور
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	ح زغال سنگ پروده طبس
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	ح. معدنی و صنعتی گل گهر
۲۲۴,۱۲۶,۴۲۹	(۲,۳۷۶)	۰	۰	(۱۷۷,۳۹۹,۶۰۷,۷۳۵)	۱۷۷,۳۹۹,۶۰۷,۷۳۵	-	جمع

۱۴-۳ سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب شامل اقلام زیر است:

سال مالی منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۴۰۵ (مبالغ به ریال)

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد فروش	بهای تمام شده	بهای فروش	تعداد فروش	عنوان
۱۱,۷۹۹,۲۹۴,۳۲۲	۰	۰	۰	۰	۰	مراجعه کرمان موتور- تاک ۱۲۳۳-۰۵۱۲۳۳
(۳۲,۱۱۱,۳۷۷,۶۰۱)	۰	۰	۰	۰	۰	مراجعه مادیران- تاک ۶۲۶-۰۶۰۶۲۶
(۱۲,۱۶۱,۳۸۳,۲۶۹)	۰	۰	۰	۰	۰	جمع

۱۴-۴ سود حاصل از فروش گواهی سپرده کالایی به شرح ذیل می باشد:

سال مالی منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۴۰۵ (مبالغ به ریال)

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد فروش	بهای تمام شده	بهای فروش	تعداد فروش	عنوان
۱,۱۹۹,۲۹۵,۳۷۱,۸۷۱	۳,۰۹۶,۷۴۰,۳۳۳,۹۳۸	(۷۹,۴۸۱,۰۰۱,۶۱۲)	(۳۳,۳۵۶,۰۷۷,۷۳۲,۸۵۰)	۳۶,۷۳۵,۸۸۰,۴۷۳,۲۶۰	۲,۷۷۷,۰۸۳	گواهی سپرده کالایی شمش طلا GoldBar
۰	۶۹,۵۵۵,۸۶۶,۷۳۶	(۴۱۸,۴۵۵,۰۰۳)	(۱۰,۴۲۸,۱۳۱,۱۳۱)	۱۷۴,۴۵۶,۴۷۳,۰۲۰	۱۰,۰۰۰	گواهی سپرده مس کاتد CopperCthd
۱,۱۹۹,۲۹۵,۳۷۱,۸۷۱	۳,۱۶۶,۳۹۶,۲۰۰,۶۷۴	(۷۹,۴۸۱,۰۰۱,۶۱۲)	(۳۳,۳۵۶,۰۷۷,۷۳۲,۸۵۰)	۳۶,۹۱۰,۳۳۹,۴۶۶,۲۸۰	-	جمع

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی نارنج
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۴۰۵

۱۴-۵ سود ناشی از فروش و اعمال اختیار معامله سهام شامل اقلام زیر است:

سال مالی منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۴۰۴ (مبالغ به ریال)	سود (زیان) فروش	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	سود و زیان قبل از کسر کارمزد و مالیات	تعداد	عنوان
۱۶۹,۱۸۵,۲۵۲,۸۸۴	۱۶۹,۶۵۳,۳۱۷,۱۸۵	-	-	(۱۶,۳۳۰,۸۸۰)	۱۶۹,۶۵۸,۹۹۸,۰۰۰	-	اختیار فملی-۹۰۰-۱/۱۱-۱۴۰۵
۱۶۹,۱۸۵,۲۵۲,۸۸۴	۸۸,۶۰۱,۹۱۲,۹۳۸	-	-	(۱۳,۰۰۰,۰۰۰)	۸۸,۶۰۲,۴۰۳,۵۴۹	-	اختیار تجارت-۵۰۰-۱/۲/۱۹-۱۴۰۴
	۷۸,۳۸۴,۴۰۲,۷۷۹	-	-	(۳,۷۵۹,۳۰۵)	۷۸,۳۹۴,۱۶۲,۳۹۴	-	اختیار وملت-۱۳۰-۱/۱۷-۱۴۰۴
	۶۲,۰۷۰,۶۰۸,۸۸۸	-	-	(۱۶,۵۱۰,۰۰۰)	۶۲,۰۷۹,۴۵۱,۳۷۶	-	اختیار شینا-۵۰۰-۱/۱۲/۱۹-۱۴۰۴
	۵۴,۷۲۰,۹۳۲,۱۹۳	-	-	(۱۱,۲۵۹,۰۰۰)	۵۴,۷۲۸,۶۸۹,۱۸۶	-	اختیار وملت-۱۲۰-۱/۱۲/۱۹-۱۴۰۴
	۴۲,۰۲۶,۵۲۹,۱۵۹	-	-	(۱۱,۲۵۹,۰۰۰)	۴۲,۰۸۵,۴۰۹,۷۴۶	-	اختیار خودرو-۵۵۰-۱/۱۲/۱۳-۱۴۰۴
	۳۱,۰۹۲,۶۷۶,۳۳۵	-	-	(۱۱,۲۵۹,۰۰۰)	۳۱,۲۰۴,۲۶۱,۱۲۶	-	اختیار فولاد-۳۲۵۰-۱/۱۲/۱۳-۱۴۰۴
	۱۵,۷۸۳,۷۹۲,۷۴۳	-	-	(۱۱,۲۵۹,۰۰۰)	۱۵,۸۰۰,۷۵۵,۲۴۰	-	اختیار وپصادر-۶۰۰-۱/۱۱/۳۱-۱۴۰۴
	۵,۱۱۱,۶۰۲,۷۸۹	-	-	(۱۱,۲۵۹,۰۰۰)	۵,۱۱۳,۹۵۹,۸۴۰	-	اختیار خودرو-۴۰۰-۱/۰۶/۱۰-۱۴۰۴
	۴,۴۵۸,۶۷۷,۱۵۳	-	-	(۱۱,۲۵۹,۰۰۰)	۴,۴۵۹,۳۸۷,۸۳۶	-	اختیار خودرو-۳۰۰-۱/۰۷/۱۰-۱۴۰۴
	۴,۱۳۷,۹۹۵,۷۸۰	-	-	(۱۱,۲۵۹,۰۰۰)	۴,۱۶۴,۰۶۰,۴۴۸	-	اختیار فولاد-۲۶۰۰-۱/۰۹/۱۲-۱۴۰۴
	۴,۰۶۶,۰۶۲,۳۷۳	-	-	(۱۱,۲۵۹,۰۰۰)	۴,۰۶۷,۷۷۷,۵۳۴	-	اختیار خودرو-۶۰۰-۱/۰۱/۱۰-۱۴۰۴
	۲,۸۹۳,۰۸۲,۳۳۱	-	-	(۱۱,۲۵۹,۰۰۰)	۲,۸۹۹,۳۷۶,۸۷۳	-	اختیار خودرو-۱۰۵۵۰-۱/۰۱/۱۰-۱۴۰۴
	۲,۳۵۶,۴۴۴,۷۳۷	-	-	(۱۱,۲۵۹,۰۰۰)	۲,۴۵۰,۰۵۳,۰۲۸	-	اختیار وملت-۱۲۰-۱/۰۱/۱۱-۱۴۰۵
	۲,۳۷۷,۹۹۲,۴۳۴	-	-	(۱۱,۲۵۹,۰۰۰)	۲,۳۷۹,۳۱۹,۹۹۱	-	اختیار شستا-۱۷۱۰-۱/۱۲/۱۳-۱۴۰۴
	۲,۰۳۹,۴۴۶,۸۶۱	-	-	(۱۱,۲۵۹,۰۰۰)	۲,۰۴۵,۴۳۰,۳۳۱	-	اختیار خودرو-۱۰۵۰-۱/۰۱/۱۱-۱۴۰۵
	۱,۸۱۲,۹۷۱,۷۸۴	-	-	(۱۱,۲۵۹,۰۰۰)	۱,۹۰۲,۶۶۳,۱۶۵	-	اختیار وملت-۲۲۰-۱/۰۵/۲۲-۱۴۰۴
	۵۲۸,۶۷۳,۶۵۶	-	-	(۱۱,۲۵۹,۰۰۰)	۵۲۸,۸۳۲,۰۱۳	-	اختیار خودرو-۵۰۰-۱/۰۳/۰۳-۱۴۰۴
	۱۵۶,۱۰۰,۳۶۸	-	-	(۱۱,۲۵۹,۰۰۰)	۲۹۷,۴۰۴,۶۶۱	-	اختیار وپصادر-۵۵۰-۱/۰۱/۱۹-۱۴۰۵
	(۳,۹۹۴,۳۷۵,۴۳۰)	-	-	(۱۱,۲۵۹,۰۰۰)	(۳,۹۸۷,۱۲۰,۷۳۳)	-	اختیار اخبار-۱۶۰۰-۱/۱۲/۱۳-۱۴۰۴
	(۳,۸۴۸,۳۸۷,۳۸۷)	-	-	(۱۱,۲۵۹,۰۰۰)	(۳,۸۵۹,۶۴۶,۷۳۴)	-	اختیار شستا-۱۶۱۰-۱/۱۲/۱۳-۱۴۰۴
	(۱,۳۹۸,۳۵۷,۳۵۷)	-	-	(۱۱,۲۵۹,۰۰۰)	(۱,۳۸۷,۰۹۸,۰۰۰)	-	اختیار خودرو-۵۰۰-۱/۰۱/۱۱-۱۴۰۵
	(۱,۶۶۹,۱۴۳,۳۸۰)	-	-	(۱۱,۲۵۹,۰۰۰)	(۱,۶۸۰,۳۹۲,۷۶۹)	-	اختیار خپهمن-۱۶۰۰-۱/۱۲/۱۳-۱۴۰۴
	(۱,۵۸۴,۴۷۹,۳۵۰)	-	-	(۱۱,۲۵۹,۰۰۰)	(۱,۵۹۶,۰۰۰,۰۰۰)	-	اختیار خودرو-۸۰۰-۱/۰۵/۰۵-۱۴۰۴
	(۱,۷۱۳,۳۴۰,۳۵۰)	-	-	(۱۱,۲۵۹,۰۰۰)	(۱,۷۲۴,۵۹۰,۰۰۰)	-	اختیار خودرو-۸۰۰-۱/۰۵/۰۵-۱۴۰۴
	(۱,۷۱۳,۳۴۰,۳۵۰)	-	-	(۱۱,۲۵۹,۰۰۰)	(۱,۷۲۴,۵۹۰,۰۰۰)	-	سایر
۱۶۹,۱۸۵,۲۵۲,۸۸۴	۴۹۸,۰۸۹,۳۳۸,۷۲۲	(۵۶,۸۰۸,۱۵۰)	-	(۱۷,۱۵۹,۳۳۰)	۴۹۸,۸۶۱,۲۰۹,۸۷۶	-	جمع

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی نارانج
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۴۰۵

۱۵- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۴۰۴ (مبالغ به ریال)	سال مالی منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۴۰۵ (مبالغ به ریال)	یادداشت
۱,۳۶۴,۷۸۱,۳۰۴,۰۳۱	۳۰,۳۴۸,۶۴۸,۷۵۴,۹۳۲	۱۵-۱
۴۶۶,۸۵۳,۰۰۳,۷۱۹	۱۱۵,۷۰۱,۹۰۲,۳۷۵	۱۵-۲
۱,۷۹۱,۷۴۵,۰۹۶	-	۱۵-۳
۱,۷۲۳,۴۲۶,۰۵۲,۸۴۶	۳۰,۴۶۴,۳۵۰,۶۵۷,۳۰۷	

۱۵-۱- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس:

سال مالی منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۴۰۴ (مبالغ به ریال)	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار با تعدیل شده	تعداد	نام سهام
--	------------------------	--------	--------	------------	-------------------------	-------	----------

۱,۳۶۴,۷۸۱,۳۰۴,۰۳۱	۳۱۹,۹۲۸,۳۱۵	۶۱,۸۰۰,۸۶۹,۵۲۵	۱۳,۸۶۲,۵۲۵	۱۳۰,۲۶۵,۹۶۵	۳,۶۱۷,۳۹۰,۷۹۰	۱۹۵,۴۲۹	مجمع پترو صنعت گامرون
-	۴۰۰,۹۳۱,۰۹۹,۰۳۵	۱۳۰,۸۳۱,۵۶۵,۷۷۸	۱۳,۵۶۵,۷۷۸	۱۳۰,۲۶۵,۹۶۵	۲,۱۷۸,۳۱۳,۸۱۵,۶۰۰	۸۲,۶۶۸,۴۵۶	سیمان فارس و خوزستان
۱۹۷,۵۳۷,۳۵۹,۵۲۰	-	۱۳۰,۸۳۱,۵۶۵,۷۷۸	۱۳,۵۶۵,۷۷۸	۱۳۰,۲۶۵,۹۶۵	۷,۸۰۹,۰۷۰,۳۰۵,۹۲۱,۰	۷۴۵,۹۱۲,۴۷۳	پتروشیمی پردیس
۹,۸۳۴,۰۶۹,۹۴۶	۳,۱۲۹,۳۲۹,۵۴۲,۲۷۶	۱۳۰,۸۳۱,۵۶۵,۷۷۸	۱۳,۵۶۵,۷۷۸	۱۳۰,۲۶۵,۹۶۵	۹,۷۵۱,۳۴۵,۲۴۰,۷۹۲	۶۵۳,۳۱۲,۶۹۲	ملی صنایع مس ایران
-	۱,۲۳۸,۵۷۷,۵۷۴,۹۵۹	۱۳۰,۸۳۱,۵۶۵,۷۷۸	۱۳,۵۶۵,۷۷۸	۱۳۰,۲۶۵,۹۶۵	۱,۹۲۸,۵۹۸,۴۹۵,۵۴۰	۳۶,۸۱۹,۳۶۸	فراورده های تزریقی ایران
-	۱۱۳,۳۱۷,۴۱۰,۵۷۱	۱۳۰,۸۳۱,۵۶۵,۷۷۸	۱۳,۵۶۵,۷۷۸	۱۳۰,۲۶۵,۹۶۵	۱,۳۵۵,۲۲۲,۸۵۹,۱۲۰	۱۴۱,۴۶۳,۷۶۴	سیمان ساوه
-	۳۳۶,۱۸۴,۴۳۳,۶۳۲	۱۳۰,۸۳۱,۵۶۵,۷۷۸	۱۳,۵۶۵,۷۷۸	۱۳۰,۲۶۵,۹۶۵	۳,۹۹۸,۷۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۶,۰۹۰,۰۰۰,۰۰۰	پالایش نفت بندرعباس
-	۱۳۷,۰۸۸,۵۸۹,۹۸۲	۱۳۰,۸۳۱,۵۶۵,۷۷۸	۱۳,۵۶۵,۷۷۸	۱۳۰,۲۶۵,۹۶۵	۱,۲۸۸,۷۵۲,۵۱۶,۷۲۰	۸۵,۴۰۴,۴۰۸	آریان کیمیا تک
-	۱۵۴,۸۶۱,۹۲۵,۷۵۰	۱۳۰,۸۳۱,۵۶۵,۷۷۸	۱۳,۵۶۵,۷۷۸	۱۳۰,۲۶۵,۹۶۵	۳۶۵,۳۲۸,۳۰۹,۲۹۰	۷,۵۹۴,۶۸۱	داروپخش (هلدینگ)
-	۱۸۷,۳۹۸,۲۸۵,۱۷۶	۱۳۰,۸۳۱,۵۶۵,۷۷۸	۱۳,۵۶۵,۷۷۸	۱۳۰,۲۶۵,۹۶۵	۵۳۲,۵۰۷,۷۱۱,۷۷۰	۱۸,۳۴۳,۳۵۹	معنی اصلاح ایران
۵۴۳,۰۹۳,۷۰۴,۴۷۶	۵,۶۸۳,۸۸۶,۵۷۳,۹۶۶	۱۳۰,۸۳۱,۵۶۵,۷۷۸	۱۳,۵۶۵,۷۷۸	۱۳۰,۲۶۵,۹۶۵	۱۲,۰۲۴,۶۱۵,۱۸۱,۲۰۰	۱۹,۴۶۶,۷۵۰	فروشگاه های زنجیره ای افق کوروش
-	۱۴۸,۷۷۰,۷۴۷,۶۷۹	۱۳۰,۸۳۱,۵۶۵,۷۷۸	۱۳,۵۶۵,۷۷۸	۱۳۰,۲۶۵,۹۶۵	۱,۰۶۵,۰۳۴,۵۸۷,۰۸۰	۳۹,۵۶۲,۹۴۹	س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین
۳۱۸,۳۵۰,۳۹۶,۳۳۴,۵۲۰	-	۱۳۰,۸۳۱,۵۶۵,۷۷۸	۱۳,۵۶۵,۷۷۸	۱۳۰,۲۶۵,۹۶۵	۶۷۰,۲۹۷,۶۲۱,۴۴۰	۸۹,۱۳۵,۳۲۲	دامداری تلیسه نمونه
۲۷۲,۲۰۲,۴۴۷,۲۶۰	۲,۷۰۷,۳۴۸,۶۶۹,۸۹۴	۱۳۰,۸۳۱,۵۶۵,۷۷۸	۱۳,۵۶۵,۷۷۸	۱۳۰,۲۶۵,۹۶۵	۸,۳۷۱,۹۲۰,۲۸۰,۳۴۰	۸۷۸,۱۳۳,۱۷۲	پالایش نفت اصفهان
-	۱,۴۸۴,۷۵۰,۹۱۲,۶۳۴	۱۳۰,۸۳۱,۵۶۵,۷۷۸	۱۳,۵۶۵,۷۷۸	۱۳۰,۲۶۵,۹۶۵	۴,۱۱۸,۷۹۴,۷۶۰,۷۰۰	۷۹,۲۸۳,۸۲۶	همکاران سیستم
۷۸,۸۲۱,۶۸۸,۱۴۵	۷۸,۸۲۱,۶۸۸,۱۴۵	۱۳۰,۸۳۱,۵۶۵,۷۷۸	۱۳,۵۶۵,۷۷۸	۱۳۰,۲۶۵,۹۶۵	۱۴۶,۹۰۶,۹۸۶,۰۴۰	۴۳,۵۴۴,۷۸۱	سیمان آبیک
-	-	۱۳۰,۸۳۱,۵۶۵,۷۷۸	۱۳,۵۶۵,۷۷۸	۱۳۰,۲۶۵,۹۶۵	۵۷,۳۵۰,۵۴۵,۲۸۰	۷,۷۲۹,۱۸۴	گروه صنعتی پاکسو
۵۸,۵۳۱,۷۴۹,۳۲۸	۲۰۶,۷۱۳,۱۰۳,۳۶۰	۱۳۰,۸۳۱,۵۶۵,۷۷۸	۱۳,۵۶۵,۷۷۸	۱۳۰,۲۶۵,۹۶۵	۱,۴۳۴,۳۹۷,۷۸۱,۳۳۴	۵۱۴,۶۷۴,۴۸۲	تایلوآتر خاورمیانه
-	۱۸,۲۹۰,۴۲۸,۸۵۵	۱۳۰,۸۳۱,۵۶۵,۷۷۸	۱۳,۵۶۵,۷۷۸	۱۳۰,۲۶۵,۹۶۵	۱۶۳,۸۷۰,۸۸۸,۰۶۰	۵,۲۳۰,۳۷۹	ایران ترانسفو
۳۴۵,۸۹۳,۶۷۲,۹۱۱	۱۵,۶۴۶,۹۲۸,۳۰۵,۴۹۹	۱۳۰,۸۳۱,۵۶۵,۷۷۸	۱۳,۵۶۵,۷۷۸	۱۳۰,۲۶۵,۹۶۵	۶۳۶,۴۱۶,۸۱۵,۶۲۰	۲۷,۱۸۵,۶۸۲	داروسازی کاسپین تاسن
-	-	۱۳۰,۸۳۱,۵۶۵,۷۷۸	۱۳,۵۶۵,۷۷۸	۱۳۰,۲۶۵,۹۶۵	۶۰,۵۰۰,۷۰۰,۱۸۳,۶۷۶	-	گسترش نفت و گاز پارسیان
-	-	۱۳۰,۸۳۱,۵۶۵,۷۷۸	۱۳,۵۶۵,۷۷۸	۱۳۰,۲۶۵,۹۶۵	-	-	جمع نقل به صفحه بند

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی نارنج
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۴۰۵

سال مالی منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۴۰۴ (مبالغ به ریال)

سال مالی منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۴۰۵ (مبالغ به ریال)

ادامه یادداشت ۱-۱۵

سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش باز یا تعدیل شده	تعداد	نام سهام
۳۳۵,۸۹۲,۶۷۲,۹۱۱	۱۵,۶۴۶,۹۲۸,۳۰۵,۴۹۹	۱۵,۶۴۶,۹۲۸,۳۰۵,۴۹۹	(۳۰,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۵۰,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۴۰,۳۸۵,۴۰۰,۳۳۰,۶۰۰)	۶۰,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	جمع نقل از صفحه قبل
(۱۱۳,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۸۳۳,۷۱۷,۷۹۲,۰۲۱	۸۳۳,۷۱۷,۷۹۲,۰۲۱	(۱۰۰,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۴۰,۳۸۵,۴۰۰,۳۳۰,۶۰۰)	۳,۸۶۵,۰۵۹,۴۸۱,۲۹۰	۵۴۵,۱۴۲,۳۸۱	کشت و دامداری فکا
(۱۰۸,۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰۸,۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰۸,۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰۸,۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰۸,۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰۸,۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۷۶۰,۶۷۹,۳۰۶,۸۰۰	۵۰,۷۷۹,۶۶۰	توسعه خدمات دریایی و بندری سینا
۲۰,۳۹۶,۵۵۹,۴۸۰	۷,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰۸,۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰۸,۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰۸,۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱۱,۸۹۶,۳۶۲,۸۱۷,۵۲۰	۱,۴۴۳,۷۳۳,۴۷۳	بورس کالای ایران
(۱۰۸,۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱,۲۱۱,۳۴۰,۲۹۵,۲۱۳	۱,۲۱۱,۳۴۰,۲۹۵,۲۱۳	(۱۰۸,۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰۸,۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰۸,۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱,۷۶۴,۰۵۴,۴۲۲,۳۹۰	۹۷۶,۲۳۳,۷۷۰	پارس مینو
۰	۱۱۹,۵۲۴,۵۸۳,۵۷۷	۱۱۹,۵۲۴,۵۸۳,۵۷۷	(۱۰۸,۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰۸,۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰۸,۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۴۷۵,۳۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۴,۸۰۰,۰۰۰	دارویی رازک
۱۱۶,۸۱۹,۳۳۸,۴۷۳	۱,۹۷۲,۳۴۲,۸۶۶,۹۱۷	۱,۹۷۲,۳۴۲,۸۶۶,۹۱۷	(۱۰۸,۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰۸,۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰۸,۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱,۰۰۱,۹۸۱,۶۸۵,۳۳۷	۸۰,۹۵۷,۱۲۱	مسین انرژی خلیج فارس
۰	۸۱,۳۹۶,۷۵۳,۱۰۲	۸۱,۳۹۶,۷۵۳,۱۰۲	(۱۰۸,۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰۸,۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰۸,۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۴,۸۴۳,۹۴۶,۱۴۸,۳۳۵	۱,۷۳۸,۹۳۹,۳۷۱	بانک اقتصاد نوین
۳۷,۵۶۴,۸۱۴,۸۲۲	۳,۸۶۵,۴۶۵,۹۲۱,۷۷۵	۳,۸۶۵,۴۶۵,۹۲۱,۷۷۵	(۱۰۸,۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰۸,۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰۸,۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱,۵۲۶,۹۶۷,۳۷۲,۰۰۰	۸۰,۷۴۹,۹۲۰	سیمان ارومیه
۰	(۱۰۸,۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰۸,۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰۸,۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰۸,۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰۸,۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱۱,۳۰۳,۵۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۵۳۴,۷۰۰,۰۰۰	لایوتار و سازای دکتر عیبدی
۲,۶۹۷,۱۳۴,۸۷۱	۱۱۲,۲۶۸,۴۵۹,۸۸۵	۱۱۲,۲۶۸,۴۵۹,۸۸۵	(۱۰۸,۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰۸,۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰۸,۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱,۷۴۲,۵۴۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۷,۱۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)
۱۸۰,۹۵۱,۹۲۰,۶۸۹	۰	۰	(۱۰۸,۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰۸,۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰۸,۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۷۷۶,۷۷۵,۶۱۵,۲۱۰	۳۹,۷۷۳,۴۵۷	پدیده شیمی قرن
(۱۰۸,۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۰	(۱۰۸,۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰۸,۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰۸,۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۰	ایران خودرو
(۱۰۸,۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۰	(۱۰۸,۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰۸,۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰۸,۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۰	گروه مینا (سهامی عام)
۳۱,۱۱۱,۶۶۹,۴۷۸	۰	۰	(۱۰۸,۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰۸,۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰۸,۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۰	صنایع خاک چینی ایران
(۱۰۸,۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۰	(۱۰۸,۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰۸,۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰۸,۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۰	تراکتورسازی ایران
۳۹,۰۵۳,۹۳۶,۳۰۵	۰	۰	(۱۰۸,۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰۸,۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰۸,۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۰	توسعه سرمایه و صنعت غدیر
۲۵۸,۴۵۹,۳۳۸	۰	۰	(۱۰۸,۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰۸,۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰۸,۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۰	توسعه نیشکر و صنایع جانبی
۹۲,۰۹۲,۸۵۶,۰۵۸	۰	۰	(۱۰۸,۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰۸,۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰۸,۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۰	پخش البرز
(۱۰۸,۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۰	(۱۰۸,۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰۸,۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰۸,۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۰	گلر پارس
(۱۰۸,۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۰	(۱۰۸,۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰۸,۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰۸,۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۰	نیرو گلر
(۱۰۸,۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۰	(۱۰۸,۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰۸,۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰۸,۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۰	بانک ملت
۱,۹۸۳,۰۸۱,۰۴۳	۰	۰	(۱۰۸,۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰۸,۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰۸,۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۰	صنایع الکترونیک مادران
(۱۰۸,۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۰	(۱۰۸,۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰۸,۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰۸,۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۰	زغال سنگ پروده طبس
(۱۰۸,۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۰	(۱۰۸,۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰۸,۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰۸,۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۰	حقاری شمال
(۱۰۸,۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۰	(۱۰۸,۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰۸,۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰۸,۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۰	گروه صنعتی بارز
(۱۰۸,۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۰	(۱۰۸,۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰۸,۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰۸,۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۰	حمل و نقل گهر ترابر سیرجان
۷۵۶,۰۸۶۴۵,۳۴۱	۰	۰	(۱۰۸,۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰۸,۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰۸,۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۰	تولید برق عسلویه مینا
۹۷۶,۰۶۹,۴۰۱	۰	۰	(۱۰۸,۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰۸,۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰۸,۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۰	معدنکاران نسوز
۷۴۰,۱۶۹,۳۷۸,۹۲۶	۳۰,۳۴۸,۶۴۸,۷۵۲,۹۳۲	۳۰,۳۴۸,۶۴۸,۷۵۲,۹۳۲	(۱۰۸,۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰۸,۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰۸,۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱۰۰,۴۷۴,۱۴۴,۲۰۰,۳۵۸	-	جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی نارنج
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۴۰۵

۱۵-۲ - سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری گواهی سپرده کالایی به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۴۰۵ (مبالغ به ریال)	سال مالی منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۴۰۵ (مبالغ به ریال)				
سود (زیان) تحقق نیافته	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا تعدیل شده	تعداد	نام سهام
۴۶۶,۸۵۳,۰۰۳,۷۱۹	۱۱۵,۷۰۱,۹۰۲,۳۷۵	۳۰,۳۴,۲۳۴,۱۲۳,۳۹۰	۱۲۱,۶۶۱		گواهی سپرده کالایی شمش طلا

۱۵-۳ - سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق اختیار معامله به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۴۰۵ (مبالغ به ریال)	سال مالی منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۴۰۵ (مبالغ به ریال)				
سود (زیان) تحقق نیافته	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا تعدیل شده	تعداد	نام سهام
۱,۵۳۸,۴۸۴,۴۷۳	۰	۰	۰	-	اختیار خودرو-۵۰۰-۸-۵۰۸/۰۵/۱۴۰۴
۲۵۳,۲۶۰,۶۴۳	۰	۰	۰	-	اختیار خودرو-۶۰۰-۸-۵۰۸-۶۰۰/۰۵/۱۴۰۴
۱,۷۹۱,۷۴۵,۰۹۶	۰	۰	۰		جمع

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی نازنج
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۴۰۵

۱۶- سود سهام

نام شرکت	تاریخ تشکیل	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
تایید و اترخا و میانه	۱۴۰۵/۰۴/۲۹	۷,۷۲۹,۱۸۴	۸۵۰	۶,۵۶۹,۸۰۶,۴۰۰	(۱۰۳,۰۸۱,۹۰۳,۳۰۱)	۵,۶۳۸,۹۸۷,۲۶۹	۱۴۱,۸۲۶,۶۶۹,۸۷۱
بانک اقتصاد نوین	۱۴۰۵/۰۴/۳۰	۱,۴۱۸,۷۷۱,۶۰۲	۱۲۶	۱۷۸,۷۶۵,۲۲۱,۸۵۲	(۲۵,۳۰۳,۷۲۵,۵۱۳,۵۶۳)	۱۵۳,۴۶۷,۳۷۰,۰۹۶	۷۹,۴۴۵,۷۵۲,۲۴۲
گروه مینا (سهامی عام)	۱۴۰۴/۰۷/۳۰	۱۵,۷۰۰,۰۰۰	۶۲۰	۹,۷۳۴,۰۰۰,۰۰۰	.	۹,۷۳۴,۰۰۰,۰۰۰	.
صنایع خاک چینی ایران	۱۴۰۵/۰۴/۱۰	۶۷۰,۵۱۷	۲,۶۰۰	۱,۷۴۳,۳۴۴,۲۰۰	(۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱,۵۱۳,۳۴۷,۶۴۱	۶۵,۴۷۰,۰۰۷,۹۱۵
ملی صنایع مس ایران	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۲۳,۷۵۴,۵۷۳	۳۷۰	۸,۷۸۹,۱۹۲,۰۱۰	.	۸,۷۸۹,۱۹۲,۰۱۰	۱۰۳,۳۸۰,۵۳۹,۷۸۰
تراکتورسازی ایران	۱۴۰۴/۰۵/۰۴	۵۷,۸۷۹,۲۸۷	۴۶۰	۲۶,۶۲۴,۴۷۲,۰۲۰	.	۲۶,۶۲۴,۴۷۲,۰۲۰	.
ایران ترانسکو	۱۴۰۵/۰۴/۲۲	۴۵۷,۴۵۶,۳۷۳	۲۱۰	۹۶,۰۶۵,۸۱۷,۳۳۰	(۱۰۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۸۲,۷۹۵,۸۰۴,۷۸۳	۶۳,۳۵۷,۷۱۷,۶۳۹
دارویی رازک	۱۴۰۵/۰۴/۲۸	۱۹۴,۸۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۱۹,۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱۶,۷۲۹,۸۸۲,۲۵۳	۱,۰۳۱,۳۳۸
فراورده های تریقی ایران	۱۴۰۵/۰۴/۰۱	۳۴,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۵۰	۵۳,۴۷۵,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۴۶,۴۷۵,۰۰۰,۰۰۰	.
داروسازی سینا	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۱۰,۷۴۰,۹۷۸	۵۷۰	۶۱,۳۲۳,۵۷۴,۶۰۰	(۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۵۸,۳۲۳,۵۷۴,۶۰۰	.
سیمان شرق	۱۴۰۴/۰۹/۱۵	۲۷,۹۴۵,۴۶۳	۲,۳۶۰	۶۵,۹۵۱,۳۹۲,۶۸۰	.	۶۵,۹۵۱,۳۹۲,۶۸۰	.
سیمان ارومیه	۱۴۰۵/۰۳/۲۰	۳۵۰,۰۰۰	۲۸,۸۷۴	۱۰,۱۰۵,۹۰۰,۰۰۰	.	۱۰,۱۰۵,۹۰۰,۰۰۰	.
پالایش نفت تبریز	۱۴۰۵/۰۴/۲۲	۱۰۰,۰۰۰	۴,۷۹۵	۴۷۹,۵۰۰,۰۰۰	(۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۴۱۳,۳۶۴,۴۶۳	.
نیرو گلر	۱۴۰۴/۱۱/۲۱	۳۹,۹۴۳,۸۷۳	۱,۲۴۰	۴۹,۵۳۰,۴۰۲,۵۲۰	.	۴۹,۵۳۰,۴۰۲,۵۲۰	.
پالایش نفت اصفهان	۱۴۰۵/۰۴/۳۰	۸۷۸,۱۲۳,۱۷۲	۷۴۰	۶۴۹,۸۱۱,۱۴۷,۲۸۰	(۱۰۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۵۵۷,۴۱۷,۳۱۷,۸۷۸	۱۸۵,۷۸۲,۳۶۵,۷۵۵
پارس مینو	۱۴۰۵/۰۳/۰۳	۹۷۵,۲۳۳,۷۷۰	۶۰	۵۸,۵۱۴,۰۲۶,۲۰۰	(۱۰۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۵۱,۹۰۰,۱۸۷,۰۱۴۱	۶۲,۹۸۳,۱۴۲,۵۲۰
سیمان صوفیان	۱۴۰۵/۰۳/۱۹	۲۰۰,۰۰۰	۲۷,۴۰۰	۵,۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۵,۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۳,۸۸۶,۲۵۰,۰۰۰
س. صنایع شیمیایی ایران	۱۴۰۵/۰۲/۲۰	۵۵,۴۰۰,۰۰۰	۳۵۰	۱۹,۳۹۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۹,۳۹۰,۰۰۰,۰۰۰	.
سیمان آبیک	۱۴۰۵/۰۳/۲۵	۲,۸۴۰,۳۴۷	۹,۷۰۰	۲۷,۵۵۱,۳۶۵,۹۰۰	.	۲۷,۵۵۱,۳۶۵,۹۰۰	۲۱,۷۲۵,۶۱۱,۱۹۷
معدنی اصلاح ایران	۱۴۰۵/۰۳/۲۴	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۱۰	۳۸,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۳۳,۴۵۶,۵۰۸,۶۹۸	۱۳,۹۱۰,۳۵۷,۹۴۶
گسترش نفت و گاز پارسیان	۱۴۰۴/۱۰/۲۳	۱۸,۴۳۹,۰۶۰	۸,۷۰۰	۱۶۰,۴۱۹,۸۲۲,۰۰۰	.	۱۶۰,۴۱۹,۸۲۲,۰۰۰	.
پتروشیمی پردیس	۱۴۰۴/۰۹/۲۲	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۰۰۰	۱۱۶,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۱۶,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۱۸۹,۱,۴۲۵,۰۰۰
س. نفت و گاز و پتروشیمی تامین	۱۴۰۴/۰۶/۲۶	۲۶۰,۸۷,۳۲۱	۲,۰۰۰	۵۲,۱۷۴,۶۴۲,۰۰۰	.	۵۲,۱۷۴,۶۴۲,۰۰۰	.
جمع نقل به صفحه بعد	-	-	-	۱,۷۱۶,۶۷۸,۵۲۶,۹۹۲	(۱۰۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱,۵۵۵,۵۷۳,۲۹۲,۱۹۶	۹۸۳,۵۶۱,۴۲۸,۰۰۳

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی نازنج
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۴۰۵

سال مالی منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۴۰۴ (مبالغ به ریال)	سال مالی منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۴۰۵ (مبالغ به ریال)	خرید	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه	سود متعلق به هر سهم	جمع در آمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص در آمد سود سهام	خالص در آمد سود سهام
۹۸۳,۵۶۱,۱۴۲,۸۰۳	۱,۵۵۵,۵۷۳,۲۹۲,۱۹۶	(۱۶۱,۰۰۰,۳۳۴,۷۹۶)	-	-	۴۸۷	۱,۷۱۶,۶۷۸,۵۳۶,۹۹۲	(۱۶۱,۰۰۰,۳۳۴,۷۹۶)	۱,۵۵۵,۵۷۳,۲۹۲,۱۹۶	۱,۵۵۵,۵۷۳,۲۹۲,۱۹۶
۲۳,۶۱۹,۴۷۶,۵۶۷	۱۳,۷۲۴,۴۵۸,۴۵۳	(۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۳۳,۳۱۲,۳۷۳	۱,۱۵۰	۱۵,۷۳۶,۱۲۵,۶۵۱	(۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱۳,۷۲۴,۴۵۸,۴۵۳	۱۳,۷۲۴,۴۵۸,۴۵۳
.	۳,۳۳۵,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۴۰۴/۰۵/۱۳	۲,۹۰۰,۰۰۰	۳۱۰	۳,۳۳۵,۰۰۰,۰۰۰	.	۳,۳۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۳,۳۳۵,۰۰۰,۰۰۰
.	۵۶,۹۱۹,۸۱۲	(۵,۳۵۱,۵۳۴,۸۱۲)	۱۴۰۵/۰۳/۰۳	۲۰,۷۰۰,۰۰۰	۶۰۰	۶۴,۱۷۱,۲۴۰	(۵,۳۵۱,۵۳۴,۸۱۲)	۵۶,۹۱۹,۸۱۲	۵۶,۹۱۹,۸۱۲
۵۲,۰۶۰,۷۵۲,۰۵۶	۸,۹۵۸,۶۹۰,۰۹۰	(۱,۳۸۴,۳۳۳,۶۹۰)	۱۴۰۵/۰۴/۳۰	۱۷,۴۰۶,۰۴۱	۱,۹۲۰	۱۰,۴۴۳,۶۲۴,۶۰۰	(۱,۳۸۴,۳۳۳,۶۹۰)	۸,۹۵۸,۶۹۰,۰۹۰	۸,۹۵۸,۶۹۰,۰۹۰
.	۶۶۷,۳۳۹,۷۸۱	(۱,۴۵۷,۰۰۰,۰۰۰)	۱۴۰۵/۰۴/۱۷	۴۰۰,۰۰۰	۱,۹۲۰	۷۷۲,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۴۵۷,۰۰۰,۰۰۰)	۶۶۷,۳۳۹,۷۸۱	۶۶۷,۳۳۹,۷۸۱
.	۱۱۱,۳۱۰,۰۸۵,۱۴۲	(۱,۸۳,۳۳۳,۳۳۳)	۱۴۰۵/۰۴/۲۷	۸۰,۹۵۷,۱۲۱	۱,۶۰۰	۱۲۹,۵۳۱,۴۹۳,۶۰۰	(۱,۸۳,۳۳۳,۳۳۳)	۱۱۱,۳۱۰,۰۸۵,۱۴۲	۱۱۱,۳۱۰,۰۸۵,۱۴۲
۱۸۳,۰۴۲,۳۲۹,۴۰۰	۴۰,۳۹۳,۲۰۰,۰۰۰	.	۱۴۰۴/۰۷/۰۸	۹۸,۵۲۰,۰۰۰	۴۱۰	۴۰,۳۹۳,۲۰۰,۰۰۰	.	۴۰,۳۹۳,۲۰۰,۰۰۰	۴۰,۳۹۳,۲۰۰,۰۰۰
۳۷,۹۷۲,۰۰۲,۸۸۴	۸۴,۸۷۲,۳۲۸,۳۳۹	(۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱۴۰۵/۰۴/۳۰	۸۹,۱۳۵,۳۲۲	۱,۱۱۰	۹۸,۹۴۰,۲۰۰,۴۴۰	(۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۸۴,۸۷۲,۳۲۸,۳۳۹	۸۴,۸۷۲,۳۲۸,۳۳۹
.	۱۲۷,۳۷۲,۶۶۱,۸۵۰	.	۱۴۰۴/۰۵/۱۲	۶۶۹,۸۵۶,۱۱۵	۱۹۰	۱۲۷,۳۷۲,۶۶۱,۸۵۰	.	۱۲۷,۳۷۲,۶۶۱,۸۵۰	۱۲۷,۳۷۲,۶۶۱,۸۵۰
۹۵,۲۳۴,۵۶۶,۰۰۰	۳۲۸,۷۳۳,۶۶۲,۲۰۰	.	۱۴۰۵/۰۳/۱۹	۷۰,۲۱۵,۷۸۳	۲,۴۰۰	۳۲۸,۷۳۳,۶۶۲,۲۰۰	.	۳۲۸,۷۳۳,۶۶۲,۲۰۰	۳۲۸,۷۳۳,۶۶۲,۲۰۰
۶۶,۹۱۱,۲۲۴,۳۴۳	۶۱۶,۷۵۵,۹۰۲,۰۴۵	(۹,۳۳۳,۸۰۰,۰۰۰)	۱۴۰۵/۰۴/۱۰	۱۹۲,۶۶۷,۵۶۰	۳,۶۵۰	۷۱۰,۵۳۶,۹۹۴,۰۰۰	(۹,۳۳۳,۸۰۰,۰۰۰)	۶۱۶,۷۵۵,۹۰۲,۰۴۵	۶۱۶,۷۵۵,۹۰۲,۰۴۵
۲۰,۱۱۹,۳۲۲,۵۷۷	۲۹۵,۷۴۸,۷۰۶,۲۰۱	(۱,۴۷۸,۰۰۰,۰۰۰)	۱۴۰۵/۰۴/۲۴	۵۲۸,۵۴۵,۶۳۳	۶۵۰	۳۲۳,۵۴۶,۶۶۱,۴۵۰	(۱,۴۷۸,۰۰۰,۰۰۰)	۲۹۵,۷۴۸,۷۰۶,۲۰۱	۲۹۵,۷۴۸,۷۰۶,۲۰۱
۵۳,۷۱۹,۳۲۸,۷۲۳	۳۵۷,۱۸۷,۲۶۶,۶۷۰	.	۱۴۰۵/۰۳/۱۲	۶۷۳,۹۳۸,۲۳۹	۵۳۰	۳۵۷,۱۸۷,۲۶۶,۶۷۰	.	۳۵۷,۱۸۷,۲۶۶,۶۷۰	۳۵۷,۱۸۷,۲۶۶,۶۷۰
۱۸۳,۶۲۲,۸۵۰,۷۳۶	۴۵,۹۷۲,۶۶۴,۳۰۲	(۶,۳۳۳,۸۰۰,۰۰۰)	۱۴۰۵/۰۴/۰۷	۳,۱۸۸,۶۴۷	۱۶,۶۰۰	۵۲,۹۳۱,۵۴۰,۲۰۰	(۶,۳۳۳,۸۰۰,۰۰۰)	۴۵,۹۷۲,۶۶۴,۳۰۲	۴۵,۹۷۲,۶۶۴,۳۰۲
۱۵۰,۳۹۸,۱۵۷,۶۰۰	۲۲۷,۹۴۹,۸۷۱,۰۰۰	(۳۳۳,۱۵۹,۳۶۸,۳۰۰)	۱۴۰۵/۰۳/۲۳	۲۰۰,۰۶۹,۱۰۷	۱,۳۰۰	۲۶۰,۰۸۹,۸۳۹,۱۰۰	(۳۳۳,۱۵۹,۳۶۸,۳۰۰)	۲۲۷,۹۴۹,۸۷۱,۰۰۰	۲۲۷,۹۴۹,۸۷۱,۰۰۰
.	۹,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۴۰۴/۰۷/۳۰	۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۰	۹,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۹,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰
.	۴۰,۷۰۲,۳۶۲,۲۸۶	.	۱۴۰۴/۰۵/۰۵	۵۶,۳۷۴,۴۶۳	۷۲۲	۴۰,۷۰۲,۳۶۲,۲۸۶	.	۴۰,۷۰۲,۳۶۲,۲۸۶	۴۰,۷۰۲,۳۶۲,۲۸۶
.	۱,۱۶۸,۵۱۸,۹۵۷	(۱,۸۳,۳۳۳,۳۳۳)	۱۴۰۵/۰۴/۱۶	۱,۴۰۰,۰۰۰	۹۶۵	۱,۳۵۱,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۸۳,۳۳۳,۳۳۳)	۱,۱۶۸,۵۱۸,۹۵۷	۱,۱۶۸,۵۱۸,۹۵۷
.	۴۹,۹۹۹,۹۵۰	.	۱۴۰۴/۰۵/۰۹	۹۹۹,۹۹۹	۴۹	۴۹,۹۹۹,۹۵۰	.	۴۹,۹۹۹,۹۵۰	۴۹,۹۹۹,۹۵۰
.	۲۶۳,۵۰۱,۵۰۰	.	۱۴۰۴/۰۵/۰۸	۱۷۵,۰۰۱	۱,۵۰۰	۲۶۳,۵۰۱,۵۰۰	.	۲۶۳,۵۰۱,۵۰۰	۲۶۳,۵۰۱,۵۰۰
.	۴۰,۸۹۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۲۷۲,۶۰۰,۰۰۰	۱۵	۴۰,۸۹۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۴۰,۸۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۸۹۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۹,۷۰۶,۳۳۹,۰۰۰	.	.	گروه صنعتی سپاهان	.	.	.	.	.	.
۸۶,۰۷۸,۷۳۵,۴۳۷	.	.	سیمان تهران	.	.	.	.	.	.
۳۱,۶۴۶,۳۵۷,۵۴۹	.	.	گروه صنعتی بارز	.	.	.	.	.	.
۲۲,۵۲۸,۱۷۶,۰۰۰	.	.	سیمان آرتا اردبیل	.	.	.	.	.	.
۲۰,۰۹۵,۰۰۰,۹۶۲,۶۶۵	۳,۷۸۳,۸۸۴,۴۲۱,۵۸۶	(۳,۷۷۸,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	جمع نقل به صفحه بعد	-	-	۴,۱۶۱,۷۷۵,۳۳۸,۷۰۹	.	۳,۷۸۳,۸۸۴,۴۲۱,۵۸۶	۳,۷۸۳,۸۸۴,۴۲۱,۵۸۶

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی نارنج
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۴۰۵

ادامه یادداشت ۱۶

سال مالی منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۴۰۴ (مبالغ به ریال)	سال مالی منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۴۰۵ (مبالغ به ریال)	تاریخ تشکیل مجمع					نام شرکت	
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه توزیع	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	جمع نقل از صفحه قبل		
۲,۰۰۹,۵۰۰,۹۶۲,۶۶۵	۳,۷۸۳,۸۸۴,۴۲۱,۵۸۶	(۳۷۷,۸۹۰,۵۱۷,۱۳۳)	۴,۱۶۱,۷۷۵,۳۳۸,۷۰۹	-	-	جمع نقل از صفحه قبل		
۵,۳۵۵,۵۹۲,۳۸۰	.	.	.	.	.	لابراتوار داروسازی دکتر عبیدی		
۴۵,۳۰۷,۱۵۲,۰۸۵	.	.	.	.	.	بانک ملت		
۷,۶۹۷,۱۰۶,۲۸۳	.	.	.	.	.	بانک تجارت		
۶۵,۴۸۰,۳۶۷,۸۴۸	.	.	.	.	.	حفاری شمال		
۱,۷۷۵,۷۹۹,۶۳۹	.	.	.	.	.	نفت سپاهان		
۹۶,۷۲۱,۲۷۲,۰۰۰	.	.	.	.	.	فجر انرژی خلیج فارس		
۳۲,۹۶۴,۴۰۱,۶۸۰	.	.	.	.	.	توسعه حمل و نقل ریلی پارسیان		
۳۱,۴۸۱,۸۵۰	.	.	.	.	.	مجمع پترو صنعت گامرون		
۱۵,۴۷۵,۸۵۱,۳۷۲	.	.	.	.	.	سیمرغ		
۵۵,۶۰۹,۵۹۵,۰۰۳	.	.	.	.	.	پدیده شیمی قرن		
۱۳	.	.	.	.	.	زغال سنگ پروده طبس		
۷,۳۹۴,۳۸۳,۶۶۰	.	.	.	.	.	حمل و نقل گهو ترا بر سیرجان		
۱۲,۵۶۹,۶۲۱,۲۸۵	.	.	.	.	.	صنایع مس افق کرمان		
۵۴,۳۸۲,۱۶۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	بین المللی توسعه صن. معادن غدیر		
۸۸۳,۳۰۴,۴۰۰	.	.	.	.	.	توسعه نیشکر و صنایع جانبی		
۳۹۲,۵۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	تولید انرژی برق شمس پاسارگاد		
۴۶۶,۹۳۲,۱۷۱	.	.	.	.	.	گسترش سوخت سبزاگرس (سهامی عام)		
۱۹۴,۴۹۳,۷۸۳	.	.	.	.	.	صنایع الکترونیک مادیران		
۲,۴۰۲,۰۹۲,۸۶۸,۱۰۷	۳,۷۸۳,۸۸۴,۴۲۱,۵۸۶	(۳۷۷,۸۹۰,۵۱۷,۱۳۳)	۴,۱۶۱,۷۷۵,۳۳۸,۷۰۹	-	-	جمع		

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی نارنج
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۴۰۵

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

سال مالی منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۴۰۴ (مبالغ به ریال)	سال مالی منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۴۰۵ (مبالغ به ریال)	یادداشت
۶۷,۳۶۹,۸۶۸,۰۰۳	۰	۱۷-۱
۱,۰۱۹,۳۱۲,۰۰۷,۳۵۴	۳۲۵,۱۲۹,۴۵۲,۰۰۴	۱۷-۲
۱,۰۸۶,۶۸۱,۸۷۵,۳۵۷	۳۲۵,۱۲۹,۴۵۲,۰۰۴	

سود اوراق مرابحه
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی
جمع

۱۷-۱- سود اوراق مرابحه به شرح زیر می باشد:

سال مالی منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۴۰۵ (مبالغ به ریال)	خالص سود	نرخ سود	تاریخ سرسید	تاریخ سرمایه گذاری
۲۶,۱۱۴,۳۸۷,۵۲۳	۰	۲۳.۰۰٪	۱۴۰۶/۰۶/۲۶	
۴۱,۲۵۵,۵۸۰,۴۸۰	۰	۲۳.۰۰٪	۱۴۰۵/۱۲/۲۳	
۶۷,۳۶۹,۸۶۸,۰۰۳	۰			

مرابحه مادرپران- تا ۶۲۶۰۶۰۰
مرابحه کرمان موتور- تا ۵۱۲۳۳۰۰
جمع

۱۷-۲- سود سپرد بانکی به شرح زیر می باشد:

سال مالی منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۴۰۵ (مبالغ به ریال)	خالص سود	مبلغ سود	نرخ سود	تاریخ سرمایه گذاری	نام
۳۲,۱۳۳,۰۳۱,۳۸۷	۳,۳۲۳,۳۶۶,۶۸۰	۳,۳۲۳,۳۶۶,۶۸۰	۰.۰۰٪	۱۴۰۲/۰۴/۱۷	سپرده کوتاه مدت بانک خاورمیانه
۲۴,۸۹۶,۹۱۱,۶۴۲	۱۴,۱۲۹,۴۹۳,۵۷۱	۱۴,۱۲۹,۴۹۳,۵۷۱	۰.۰۰٪	۱۴۰۳/۰۴/۱۳	سپرده کوتاه مدت بانک گردشگری
۰	۱,۰۱۸,۷۷۰	۱,۰۱۸,۷۷۰	۰.۰۰٪	۱۴۰۴/۰۴/۱۶	سپرده کوتاه مدت بانک صادرات
۹۴۹,۵۴۲,۳۳۸,۲۹۹	۲۵۵,۴۴۷,۳۶۷,۵۰۴	۲۵۵,۴۴۷,۳۶۷,۵۰۴		-	سپرده بلند مدت بانک گردشگری
۱۲,۷۳۹,۷۳۶,۰۲۶	۵۲,۳۲۸,۳۰۵,۴۷۹	۵۲,۳۲۸,۳۰۵,۴۷۹			سپرده بلند مدت بانک صادرات
۱,۰۱۹,۳۱۲,۰۰۷,۳۵۴	۳۲۵,۱۲۹,۴۵۲,۰۰۴	۳۲۵,۱۲۹,۴۵۲,۰۰۴			جمع

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی نارنج

یادداشت های توضیحی صورت های مالی سال مالی منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۴۰۵

سال مالی منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۴۰۴ (مبالغ به ریال)		سال مالی منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۴۰۵ (مبالغ به ریال)	یادداشت	۱۸- سایر درآمدها
۹۳,۳۳۴,۴۶۰		۴۲۳,۰۹۳,۸۶۱	۱۸-۱	سایر درآمد- تعدیل تنزیل سود سپرده دریافتی سال قبل
۱۱۸,۸۷۲,۸۷۰,۱۷۶		۲۱۵,۳۶۷,۹۳۵,۷۵۸	۱۸-۱	سایر درآمد- تعدیل تنزیل سود سهام دریافتی سال قبل
۳۷,۸۷۷,۸۶۷,۹۹۴		۱۶۹,۱۳۴,۹۴۰,۳۲۲	۱۸-۲	تعدیل کارمزد کارگزاری
۳,۰۱۹,۷۳۹,۳۰۲		.		تخفیف کارمزد کارگزاری بورس بیمه ایران
۱۷۹,۳۵۲,۶۳۲		.		تخفیف کارمزد کارگزاری سرمایه گذاری ملی ایران
۴,۶۲۹,۹۷۶		.		تخفیف کارمزد کارگزاری کارآمد
۵۲,۷۳۵		.		واریزی نامشخص
۱۶۰,۰۴۷,۸۴۷,۲۷۵		۳۸۴,۸۲۵,۹۶۹,۹۴۱		جمع

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

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

۱۹- هزینه کارمزد ارکان

سال مالی منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۴۰۴ (مبالغ به ریال)		سال مالی منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۴۰۵ (مبالغ به ریال)	مدیر
۵۱۱,۵۵۷,۳۹۴,۷۶۹		۷۲۴,۵۹۰,۴۹۹,۵۸۷	مدیر - مبتنی بر عملکرد
۲۰۷,۶۵۵,۲۰۷,۱۳۷		۲,۳۸۴,۴۲۹,۴۳۴,۰۹۴	۱۹-۱
۱,۱۹۹,۹۹۹,۸۰۸		۱,۶۹۹,۹۱۰,۸۷۴	متولی
۱,۱۱۳,۹۷۰,۰۰۰		۱,۷۰۴,۹۹۹,۷۸۲	حسابرس
۷۲۱,۵۲۶,۵۷۱,۷۱۴		۳,۱۱۲,۴۲۴,۸۴۴,۳۳۷	جمع

۱۹-۱- افزایش کارمزد مبتنی بر عملکرد صندوق نسبت به سال مالی گذشته به دلیل عملکرد و بازدهی صندوق نسبت به بازدهی شاخص کل بورس می باشد.

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی نارنج
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۴۰۵

سال مالی منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۴۰۴ (مبالغ به ریال)	سال مالی منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۴۰۵ (مبالغ به ریال)	
۲۲۰,۴۸۱,۶۹۴	۲۱۹,۸۷۹,۲۸۵	هزینه تاسیس
۱,۸۹۰,۰۰۰,۰۰۰	.	حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۳,۱۶۰,۵۵۰,۱۰۰	۱۳,۶۸۹,۹۷۵,۵۳۳	هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
۳۰۸,۶۵۰,۳۱۹	۲۵۲,۳۳۲,۷۶۴	سایر هزینه ها
.	۲۲۴,۱۱۲,۰۰۰	هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
۵,۷۲۲,۱۹۴,۳۵۰	۱۱,۳۳۱,۵۰۶,۷۱۵	هزینه آيوننم نرم افزار
۸,۹۳۵,۴۹۶,۳۲۱	۲۴,۰۹۷,۹۸۴,۶۷۵	هزینه نرم افزار
۸۸,۴۰۵,۱۲۲	۸۷,۰۵۶,۰۱۰	هزینه کارمزد بانکی
۴۴۸,۴۱۴,۷۳۸	۳۸,۲۶۳,۶۴۳	هزینه تصفيه
۲۰,۷۷۴,۱۹۲,۵۴۴	۴۹,۹۴۱,۱۱۰,۶۲۵	جمع

۲۰-۱- سایر هزینه ها به دلیل تغییر ضرایب کارمزد معاملات سازمان بورس و اوراق بهادار و ایجاد مغایرت با کارگزاری سرمایه گذاری ملی ایران می باشد

۲۱- هزینه های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۴۰۴ (مبالغ به ریال)	سال مالی منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۴۰۵ (مبالغ به ریال)	
۵۹,۴۴۳,۰۱۴,۷۰۸	۸۵,۳۰۹,۷۹۲,۷۸۰	هزینه مالی کارگزاری سرمایه گذاری ملی ایران
.	۳,۳۶۵,۳۴۶,۵۹۷	هزینه مالی کارگزاری بورس بیمه ایران
.	۸,۶۹۲,۹۸۷,۶۷۱	هزینه مالی کارگزاری بورس ابرار
۵۹,۴۴۳,۰۱۴,۷۰۸	۹۷,۳۶۸,۱۲۷,۰۴۸	جمع

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی نازنج
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۴۰۵

۲۲- تعديلات

سال مالی منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۴۰۴ (مبالغ به ریال)	سال مالی منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۴۰۵ (مبالغ به ریال)
۱۷,۹۱۸,۱۳۷,۷۱۱,۸۸۶	۴۳,۹۴۱,۹۵۳,۵۵۷,۳۸۵
(۱۳,۳۲۵,۹۴۱,۷۵۳,۸۱۱,۱۳۱)	(۳۴,۳۴۵,۳۳۳,۳۰۰,۷۶۶۶)
۵,۵۸۸,۷۲۰,۱۷۳,۷۷۲	۹,۱۰۵,۴۲۴,۱۵۶,۶۳۹

تعديلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری

تعديلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری

جمع

۲۳- 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.

