



صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریزما

صورت‌های مالی



برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریزما مربوط به سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱ که در اجرای مفاد بند ۹ ماده ۵۹ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد:

شماره صفحه	
۲	• صورت خالص دارایی‌ها
۳	• صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
	• یادداشت‌های توضیحی:
۴	۱- اطلاعات کلی صندوق
۴-۵	۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری
۵	۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی
۵-۷	۴- خلاصه اهم روبه‌های حسابداری
۸-۲۷	۵- یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق‌های سرمایه‌گذاری اهرمی تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریزما بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش‌بینی نمود، می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده‌اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۱/۰۷/۲۷ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

امضاء	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	آقای عزت اله طیبی	شرکت سبذگردان کاریزما	مدیر صندوق
	غلامحسین سمیعی	موسسه حسابرسی هدف نوین نگر	متولی صندوق



موسسه حسابرسی هدف نوین نگر
تسهیل‌دهنده ارکان رسمی

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریزما

صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

یادداشت	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	دارایی‌ها:
	ریال	
۵	۱۴,۳۹۵,۹۳۸,۸۷۳,۹۰۰	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم سهام
۶	۹۰,۹۵۵,۹۵۶,۳۶۹	سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی
۷	۹۰۹,۲۷۱,۸۹۵,۷۶۱	سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۸	۴۱۳,۴۸۱,۹۸۶,۶۳۶	حسابهای دریافتی
۹	۱,۲۰۸,۴۷۹,۰۲۳	سایر دارایی‌ها
۱۰	۳۳,۶۹۸,۲۱۹,۲۳۰	جاری کارگزاران
	<u>۱۵,۸۴۴,۵۵۵,۴۱۰,۹۱۹</u>	جمع دارایی
		<u>بدهی‌ها:</u>
۱۱	۷۷,۶۵۰,۲۱۳,۷۳۳	پرداختنی به ارکان صندوق
۱۲	۲,۷۴۷,۴۳۵,۶۲۴	سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر
	<u>۸۰,۳۹۷,۶۴۹,۳۵۷</u>	جمع بدهی‌ها
۱۳	<u>۱۵,۷۶۴,۱۵۷,۷۶۱,۵۶۲</u>	خالص دارایی‌ها
	۹,۱۴۸	خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری ممتاز
	۱۱,۶۲۶	خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری عادی



تسهیل‌دهنده‌ای برای تحقق نوین‌نگر
تسهیل‌دهنده‌ای برای نوین‌نگر

یادداشتهای توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی می باشد.

کاریزما

شرکت سپیدگردان (سهامی خاص)

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاربیزما
صورت سود و زیان و صورت گردش خالص دارایی‌ها
برای سال منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	ریال
درآمدها:		
سود فروش اوراق بهادار	۱۴	۹۸,۸۴۳,۷۷۸,۵۱۸
سود تحقق نیافته اوراق بهادار	۱۵	(۱,۵۱۵,۷۱۴,۹۸۷,۸۱۰)
درآمد سود سهام	۱۶	۸۹۲,۹۸۴,۸۰۹,۷۱۳
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۷	۱۷۵,۶۶۱,۹۵۸,۲۹۰
سایر درآمدها	۱۸	۳۲۵,۶۶۰,۴۳۱,۴۷۴
جمع درآمدها		(۲۲,۵۶۴,۰۰۹,۸۱۵)
هزینه‌ها:		
هزینه کارمزد ارکان	۱۹	۷۶,۸۱۵,۴۹۹,۹۷۷
سایر هزینه‌ها	۲۰	۳۲۶,۰۷۷,۸۱۴,۴۶۶
سود خالص		(۴۲۵,۴۵۷,۳۲۴,۲۵۸)
بازده میانگین سرمایه گذاری ۱		(۳.۸۸)
بازده سرمایه گذاری پایان دوره ۲		(۳.۴۹)

صورت گردش خالص دارایی‌ها

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تعداد واحد های سرمایه گذاری	ریال
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره		۱,۷۳۵,۵۷۲,۲۰۰	۱۷,۳۵۵,۷۲۲,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره		(۲۱۳,۴۵۳,۲۷۸)	(۲,۱۳۴,۵۳۲,۷۸۰,۰۰۰)
تعدیلات	۲۱	-	۹۶۸,۴۲۵,۸۶۵,۸۲۰
سود خالص دوره		-	(۴۲۵,۴۵۷,۳۲۴,۲۵۸)
خالص دارایی‌ها (واحد های سرمایه گذاری) پایان دوره	۱۳	۱,۵۲۲,۱۱۸,۹۲۲	۱۵,۷۶۴,۱۵۷,۷۶۱,۵۶۲

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی می باشد.

سود (زیان) خالص	۱- بازده میانگین سرمایه‌گذاری :
میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده	
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال -+ سود (زیان) خالص	۲- بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره :
خالص دارایی‌های پایان دوره	



صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریزما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریزما در تاریخ ۱۴۰۰/۰۹/۳۰ تحت شماره ۱۱۹۱۲ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار و در تاریخ ۱۴۰۰/۰۹/۱۰ تحت شماره ۵۲۶۸۰ نزد اداره ثبت شرکت‌ها به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع‌آوری وجوه از سرمایه‌گذاران و اختصاص آن‌ها به خرید انواع اوراق بهادار به منظور کاهش ریسک سرمایه‌گذاری، بهره‌گیری از صرفه‌جویی‌های ناشی از مقیاس و تامین منافع سرمایه‌گذاران است، برای نیل به این هدف، صندوق در سهام و حق تقدم خرید سهام پذیرفته شده در بورس و فرابورس، گواهی سپرده کالایی، اوراق بهادار با درآمد ثابت، سپرده‌ها و گواهی سپرده بانکی سرمایه‌گذاری می‌نماید. واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق در قالب واحد‌های ممتاز نوع اول و نوع دوم و واحدهای عادی قابل تقسیم می‌باشد. واحد‌های ممتاز نوع اول در قبال آورده موسسین قابل صدور بوده و دارای حق حضور و حق رأی در مجامع صندوق هستند و غیر قابل ابطال ولی قابل انتقال به غیر می‌باشد. واحد‌های ممتاز نوع دوم پس از تاسیس صندوق برای عرضه به عموم سرمایه‌گذاران قابل صدور بوده و دارای حق حضور و حق رأی در مجامع صندوق نیستند. و غیر قابل ابطال ولی قابل انتقال به غیر بوده و واحدهای سرمایه‌گذاری آنها قابل معامله در بورس اوراق بهادار می‌باشد. واحد‌های سرمایه‌گذاری عادی پس از صدور مجوز فعالیت صادر و دارای حق حضور و حق رأی در مجامع صندوق نمی‌باشند و معاملات واحد‌های سرمایه‌گذاری عادی از طریق مدیر ثبت با رعایت قوانین و مقررات قابل صدور و ابطال می‌باشد. صندوق مذکور از نوع صندوق سهامی بدون تقسیم سود می‌باشد. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۶) اساسنامه نامحدود است. سال مالی صندوق به مدت یکسال شمسی، از ابتدای مهر ماه هر سال تا انتهای شهریور ماه سال بعد است به جز اولین سال مالی صندوق که از تاریخ ثبت صندوق نزد مرجع ثبت شرکتها آغاز و تا پایان اولین شهریور ماه خاتمه می‌یابد. مرکز اصلی این صندوق تهران، محله آرژانتین، خیابان شهید احمد قصیر، خیابان شهید بهشتی، پلاک ۲۸۳، ساختمان نگین آزادی، طبقه ۷، واحد غربی واقع شده و شناسه ملی صندوق ۱۴۰۱۰۵۵۷۳۸۰ است.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریزما مطابق با ماده ۵۸ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس www.ahrom.charisma.ir و www.ahrom۲.charisma.ir درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریزما که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

۲-۱- **مجمع صندوق**، از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز نوع اول تشکیل می‌شود. دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز به ازای هر واحد سرمایه‌گذاری از حق رأی در مجمع برخوردارند. در تاریخ خالص دارایی‌ها دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده‌اند شامل اشخاص زیر است:

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز نوع اول	تعداد واحدهای ممتاز	درصد واحدهای ممتاز تحت تملک
۱	شرکت سیدگردان کاریزما	۶,۰۰۰,۰۰۰	۶۰
۲	شرکت گروه خدمات بازار سرمایه کاریزما	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۰
۳	شرکت سرمایه‌گذاری کاریزما	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۰
	جمع	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰

۲-۲- **مدیر صندوق**، شرکت سیدگردان کاریزما (سهامی خاص) است که در تاریخ ۱۳۹۰/۰۲/۰۴ با شماره ثبت ۴۰۱۱۳۶ و شناسه ملی ۱۰۳۲۰۵۲۱۹۲۹ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران، محله آرژانتین، خیابان شهید احمد قصیر، خیابان شهید بهشتی، پلاک ۲۸۳، ساختمان نگین آزادی، طبقه ۷.

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریزما

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

۳-۲- متولی صندوق، موسسه حسابرسی هدف نوین نگر است که در ۱۳۹۰/۰۲/۱۹ به شماره ثبت ۲۷۴۴۲ و شناسه ملی ۱۰۳۲۰۵۳۷۵۲۰ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از: تهران، داوودیه، خیابان نفت شمالی، خیابان شهید سرتیپ هوشنگ وحیددستگردی، پلاک ۱۴۸، طبقه سوم، واحد ۲

۴-۲- حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی رازدار است که در تاریخ ۱۳۴۹/۱۱/۰۳ با شماره ثبت ۱۱۷۷ و شناسه ملی ۱۰۱۰۰۱۲۹۰۸۶ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از: تهران، خیابان بخارست، خیابان نوزدهم، پلاک ۱۸، واحد ۱۴.

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی:

صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان دوره 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 بورس اوراق بهادار اندازه‌گیری می‌شود.

۱-۴-۱- 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 قیمت آخرین معامله 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، قیمت آخرین معامله را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

۲-۴-۱- 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.

۲-۴-۲- در آمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها:

۱-۲-۴- سود سهام:

درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه‌پذیر 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 ۸ ماه، با استفاده از نرخ سود علی الحساب 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.

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

سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریزما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه:

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه‌گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حساب‌ها ثبت می‌شود.

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه								
هزینه‌های تأسیس	معادل پنج در هزار (۰/۰۰۵) از وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۱۰۰۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق.								
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۱۰۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک‌سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق.								
کارمزد مدیر	سالانه یک درصد (۰/۰۱) از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق به علاوه سه دهم درصد (۰/۰۰۳) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و سالانه دو درصد (۰/۰۲) سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه‌گذاری در آن‌ها به علاوه پنج درصد (۰/۰۵) از درآمد حاصل از تعهد پذیره نویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار.								
کارمزد متولی	سالانه سه در هزار (۰/۰۰۳) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق و حداقل ۱۰۱۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۱۰۲۰۰ میلیون ریال.								
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۵۰۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی								
حق الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق	معادل سه در هزار (۰/۰۰۳) ارزش خالص دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه تا سقف ۵۰۰ میلیون ریال می‌باشد.								
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد.								
هزینه سپرده گذاری واحد های سرمایه گذاری ممتاز صندوق	مطابق با قوانین و مقررات شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه.								
کارمزد درجه بندی ارزیابی عملکرد صندوق	معادل مبلغ تعیین شده توسط موسسات رتبه بندی، با تایید مجمع.								
هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن‌ها	ثابت: هزینه دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی آنها سالانه تا سقف ۲،۰۰۰ میلیون ریال با ارائه مدرک مثبت و با تصویب مجمع صندوق.								
	متغیر: ۱- به ازای هر درخواست صدور یا ابطال، مبلغ ۸،۰۰۰ ریال. ۲- به ازای هر سرمایه گذار (دارنده واحد) برای یکسال، ۵۰،۰۰۰ ریال.								
<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="width: 25%;">ضریب خالص ارزش دارایی‌ها به میلیارد ریال</th> <th style="width: 25%;">از صفر تا ۳۰،۰۰۰</th> <th style="width: 25%;">از ۳۰،۰۰۰ تا ۳۰۰،۰۰۰</th> <th style="width: 25%;">بالای ۳۰۰،۰۰۰</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td style="text-align: center;">ضریب</td> <td style="text-align: center;">۰،۰۰۰۲۵</td> <td style="text-align: center;">۰،۰۰۰۱۵</td> <td style="text-align: center;">۰،۰۰۰۰۱</td> </tr> </tbody> </table>		ضریب خالص ارزش دارایی‌ها به میلیارد ریال	از صفر تا ۳۰،۰۰۰	از ۳۰،۰۰۰ تا ۳۰۰،۰۰۰	بالای ۳۰۰،۰۰۰	ضریب	۰،۰۰۰۲۵	۰،۰۰۰۱۵	۰،۰۰۰۰۱
ضریب خالص ارزش دارایی‌ها به میلیارد ریال	از صفر تا ۳۰،۰۰۰	از ۳۰،۰۰۰ تا ۳۰۰،۰۰۰	بالای ۳۰۰،۰۰۰						
ضریب	۰،۰۰۰۲۵	۰،۰۰۰۱۵	۰،۰۰۰۰۱						

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریزما

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق:

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۷ 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 می‌شود.

۴-۵- مخارج تأمین مالی:

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

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

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری ایجاد می‌شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی‌های مالی اضافه می‌شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری کسر می‌شود. نظر به اینکه بر طبق تبصره ۲ ماده ۱۵ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است، به دلیل آنکه دارایی‌های صندوق در ترازنامه 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- نحوه شناسایی درآمد و هزینه دارندگان واحدهای ممتاز و عادی

برای سرمایه‌گذاران واحدهای عادی حداقل و حداکثر بازدهی بدین شرح در نظر گرفته شده است: حداقل بازدهی تعیین شده برای دارندگان واحدهای عادی که حداقل ۳۰ روز از تاریخ سرمایه‌گذاری آنها گذشته باشد ۲۰٪ سالانه می‌باشد. در صورتی که بازدهی صندوق کمتر از حداقل بازدهی تعیین شده باشد مدیر صندوق برای محاسبه ارزش خالص دارایی‌های واحدهای عادی و ممتاز در پایان هر روز به وکالت از دارندگان واحدهای ممتاز ما به التفاوت ارزش خالص دارایی‌های صندوق با حداقل ارزشی که با لحاظ نرخ مذکور ایجاد می‌شود را از محل انتقال بخشی از ارزش خالص دارایی‌های واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز به ارزش خالص دارایی‌های سرمایه‌گذاری عادی منظور می‌نماید. همچنین چنانچه بازدهی صندوق بیش از ۲۵٪ سالانه باشد مدیر صندوق به نمایندگی از دارندگان واحدهای عادی ما به التفاوت ارزش خالص دارایی‌های واحدهای عادی صندوق با حداکثر ارزشی که با لحاظ نرخ مذکور باید ایجاد می‌شود را به ارزش خالص دارایی‌های واحدهای ممتاز منظور می‌کند.

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کارزما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم سهام به تفکیک صنعت

۱۴۰۱/۰۶/۳۱			
درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	صنعت
	ریال	ریال	
۱۱.۷۸	۱,۸۶۶,۰۲۳,۷۲۲,۹۳۸	۲,۳۶۱,۰۶۵,۴۳۸,۹۳۲	فلزات اساسی
۶.۱۶	۹۷۶,۷۲۵,۸۲۲,۹۵۲	۹۴۷,۰۳۴,۲۲۶,۷۷۵	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۷.۳۴	۱,۱۶۲,۲۹۴,۷۰۴,۲۵۰	۱,۴۰۹,۹۸۳,۸۴۶,۳۸۵	بانکها و موسسات اعتباری
۱۲.۹۹	۲,۰۵۸,۰۰۳,۹۷۰,۹۹۶	۲,۲۱۹,۱۳۶,۱۱۷,۷۶۹	شرکتهای چند رشته ای صنعتی
۱۱.۰۶	۱,۷۵۲,۷۴۲,۶۶۹,۳۱۵	۲,۰۲۷,۹۴۷,۹۶۰,۵۳۷	محصولات شیمیایی
۴.۵۶	۷۲۲,۱۶۶,۴۰۱,۴۱۰	۷۳۰,۹۷۲,۹۶۳,۷۳۹	خودرو و ساخت قطعات
۵.۵۵	۸۷۹,۸۰۰,۹۱۲,۵۴۳	۹۹۰,۶۸۲,۸۲۲,۶۷۱	خدمات فنی و مهندسی
۵.۱۴	۸۱۴,۲۸۹,۹۶۱,۰۳۷	۹۳۰,۹۱۲,۰۰۹,۵۳۷	مخابرات
۲.۰۰	۳۱۶,۸۷۴,۳۹۷,۶۶۰	۲۴۶,۸۸۸,۱۹۰,۵۱۶	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۳.۳۸	۵۳۶,۱۴۷,۲۳۸,۶۶۸	۵۶۰,۷۳۶,۱۹۳,۴۹۸	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۳.۲۶	۵۱۷,۱۱۳,۵۵۱,۳۶۲	۶۰۴,۰۸۳,۳۲۵,۹۳۵	سرمایه گذاریها
۲.۳۱	۳۶۵,۸۹۴,۲۹۹,۵۹۶	۳۱۹,۶۷۸,۰۴۲,۹۲۴	سیمان، آهک و گچ
۱.۱۳	۱۷۹,۴۸۳,۶۲۱,۲۸۳	۲۰۳,۶۶۱,۸۶۵,۴۶۱	استخراج کانه های فلزی
۲.۸۱	۴۴۴,۷۳۳,۱۵۸,۰۷۰	۴۵۱,۳۶۶,۰۳۲,۱۱۴	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
۱.۷۳	۲۷۴,۱۶۴,۱۵۵,۶۲۱	۲۸۴,۵۸۸,۴۳۹,۱۵۴	رایانه و فعالیت های وابسته به آن
۲.۲۲	۳۵۱,۶۴۶,۴۵۴,۴۸۱	۳۸۰,۷۵۰,۲۸۸,۵۵۶	ماشین آلات و دستگاه های برقی
۰.۹۲	۱۴۵,۰۴۰,۴۲۸,۱۶۱	۱۵۰,۳۶۷,۲۸۱,۵۱۸	استخراج نفت گاز و خدمات جنبی جز اکتشاف
۰.۷۳	۱۱۴,۹۶۲,۶۰۳,۶۲۳	۷۸,۹۷۳,۹۱۷,۸۵۳	اطلاعات و ارتباطات
۰.۳۲	۵۱,۲۲۹,۴۳۰,۵۶۲	۵۹,۵۲۴,۷۵۶,۸۹۰	لاستیک و پلاستیک
۰.۳۹	۶۱,۹۵۷,۱۶۶,۲۸۲	۶۰,۷۱۹,۹۸۶,۹۲۹	زراعت و خدمات وابسته
۰.۲۷	۴۲,۷۵۳,۲۲۰,۲۲۸	۳۹,۳۶۵,۹۲۱,۴۰۸	سایر واسطه گریهای مالی
۰.۳۱	۴۹,۸۵۸,۸۹۰,۵۵۸	۵۲,۷۴۴,۰۸۹,۰۴۸	تولید محصولات کامپیوتری الکترونیکی و نوری
۰.۳۳	۵۲,۱۶۴,۹۱۲,۹۴۵	۵۰,۴۴۹,۸۷۹,۵۵۵	محصولات کاغذی
۰.۴۴	۷۰,۳۵۹,۶۲۱,۹۹۱	۷۹,۴۵۳,۵۵۱,۲۴۷	انبوه سازی املاک و مستغلات
۰.۱۰	۱۵,۸۶۳,۲۷۶,۴۴۳	۱۵,۶۵۲,۴۱۴,۳۰۳	استخراج ذغال سنگ
۱.۶۲	۲۵۵,۹۰۳,۱۸۷,۱۹۵	۲۹۱,۹۱۳,۲۲۱,۶۷۳	فعالیت های کمکی به نهادهای مالی واسط
۰.۰۸	۱۲,۵۵۴,۲۵۵,۰۷۰	۱۲,۳۰۹,۴۹۰,۵۵۳	سایر محصولات کانی غیرفلزی
۰.۰۶	۱۰,۲۵۳,۶۹۶,۲۲۸	۹,۴۷۲,۴۶۰,۰۹۲	خرده فروشی، باستانای وسایل نقلیه موتوری
۰.۵۰	۷۹,۴۷۴,۲۹۷,۵۰۰	۹۸,۸۸۹,۶۲۲,۴۰۰	هتل و رستوران
۰.۰۹	۱۳,۷۷۱,۲۱۹,۷۸۸	۱۳,۱۳۷,۴۳۹,۸۴۵	ماشین آلات و تجهیزات
۰.۰۶	۸,۸۲۰,۴۰۵,۸۵۱	۱۰,۶۱۵,۹۱۰,۷۰۲	بیمه و صندوق بازنشستگی به جزء تامین اجتماعی
۱.۲۲	۱۹۲,۸۶۷,۲۱۹,۲۹۳	۲۱۸,۳۹۸,۶۹۸,۶۸۶	مواد و محصولات دارویی
۹۰.۸۶	۱۴,۳۹۵,۹۳۸,۸۷۳,۹۰۰	۱۵,۹۱۱,۴۷۶,۴۰۷,۲۰۵	

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاربازما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی

سرمایه‌گذاری در سپرده‌های بانکی به شرح زیر است:

۱۴۰۱/۰۶/۳۱

نوع سپرده	تاریخ سپرده‌گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها
سپرده‌های بانکی:					
دی-۰۲۰۵۶۸۴۷۳۲۰۰۶	۱۴۰۰/۰۹/۲۹	بدون سررسید	۱۰	۴,۸۱۱,۸۵۳,۴۲۹	۰.۰۳
پاسارگاد ۱-۱۵۰۷۶۹۱۰-۲۷۱-۸۱۰۰	۱۴۰۰/۰۹/۲۹	بدون سررسید	۸	۸۶,۱۰۲,۸۲۱,۱۶۴	۰.۵۴
اقتصاد نوین ۱-۶۸۴۰۴۲۵-۸۵۰-۱۴۲	۱۴۰۰/۱۰/۰۱	بدون سررسید	۸	۲۱,۴۷۹,۷۳۸	۰.۰۰
بانک ملت - ۹۶۰۹۲۳۹۰۹۳	۱۴۰۱/۰۴/۱۴	بدون سررسید	۸	۱۹,۵۰۰,۰۰۰	
بانک سامان - ۸۶۶-۸۱۰-۳۹۸۴۲۱۹	۱۴۰۱/۰۵/۲۲	بدون سررسید	۸	۳۰۲,۰۳۸	
				۹۰,۹۵۵,۹۵۶,۳۶۹	۰.۵۷

۷- سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت با علی الحساب

یادداشت	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
	ریال
اوراق مرباحه ۷-۱	۹۰۹,۲۷۱,۸۹۵,۷۶۱
	۹۰۹,۲۷۱,۸۹۵,۷۶۱

۷-۱- سرمایه‌گذاری در اوراق مرباحه به شرح زیر می باشد:

۱۴۰۱/۰۶/۳۱

تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی‌ها
	درصد	ریال	ریال	ریال	
۱۴۰۵/۰۷/۲۳	۱۸	۸۹۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۴۳۳,۷۵۲,۰۱۱	۹۰۹,۲۷۱,۸۹۵,۷۶۱	۵.۷۴
		۸۹۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۴۳۳,۷۵۲,۰۱۱	۹۰۹,۲۷۱,۸۹۵,۷۶۱	۵.۷۴

اوراق مشارکت فرابورسی مرباحه عام دولت ۹۹-ش-خ ۰۵۰۷۲۳

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاربازما

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

۸- حساب‌های دریافتی

حساب‌های دریافتی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

۱۴۰۱/۰۶/۳۱			
تنزیل شده	ذخیره تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده
ریال	ریال	درصد	ریال
۴۱۳,۴۸۱,۹۸۶,۶۳۶	(۱۱,۵۰۶,۹۷۱,۱۳۱)	۲۵	۴۲۴,۹۸۸,۹۵۷,۷۶۷
۴۱۳,۴۸۱,۹۸۶,۶۳۶	(۱۱,۵۰۶,۹۷۱,۱۳۱)		۴۲۴,۹۸۸,۹۵۷,۷۶۷

سود دریافتی سهام

۹- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق و برگزاری مجامع می‌باشد که تا تاریخ خالص دارایی‌ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال‌های آتی منتقل می‌شود. بر اساس ماده ۴۲ 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 استهلاک مخارج برگزاری مجامع ۱ سال می‌باشد.

۱۴۰۱/۰۶/۳۱			
مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک دوره مالی	مانده در پایان دوره مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۷۹,۶۵۱,۰۴۳)	۸۰,۳۴۸,۹۵۷	۱,۰۹۸,۷۰۵,۳۹۶
-	۲,۵۶۹,۷۰۵,۴۹۱	(۱,۴۷۱,۰۰۰,۰۹۵)	۲۹,۴۲۴,۶۷۰
-	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۰,۵۷۵,۳۳۰)	۱,۲۰۸,۴۷۹,۰۲۳
-	۲,۹۴۹,۷۰۵,۴۹۱	(۱,۷۴۱,۲۲۶,۴۶۸)	

عضویت در کانون‌ها
مخارج نرم افزار آیونمان
خدمات سپرده گذاری و نگهداری

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریزما
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

۱۰- جاری کارگزاران

۱۴۰۱/۰۶/۳۱				
نام کارگزاری	مانده ابتدای سال - بد (بس)	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره - بد (بس)
	ریال	ریال	ریال	ریال
کارگزاری فیروزه آسیا	-	۱۵۰,۴۱۶,۳۷۲,۲۴۰	(۱۵۰,۴۱۶,۳۷۲,۲۴۰)	-
کارگزاری کاریزما	-	۲۹,۹۴۲,۵۳۲,۵۸۶,۰۴۴	(۲۹,۹۰۸,۸۳۴,۳۶۶,۸۱۴)	۳۳,۶۹۸,۲۱۹,۲۳۰
	-	۳۰,۰۹۲,۹۴۸,۹۵۸,۲۸۴	(۳۰,۰۵۹,۲۵۰,۷۳۹,۰۵۴)	۳۳,۶۹۸,۲۱۹,۲۳۰

۱۱- پرداختنی به ارکان صندوق

بدهی به ارکان صندوق در تاریخ خالص دارایی‌ها به شرح زیر است :

۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
ریال	
ذخیره کارمزد مدیر	۷۶,۲۰۰,۳۸۴,۹۵۴
ذخیره کارمزد متولی	۱,۰۶۸,۳۲۸,۸۱۶
ذخیره کارمزد حسابرس	۳۸۱,۴۹۹,۹۶۳
	<u>۷۷,۶۵۰,۲۱۳,۷۳۳</u>

۱۲- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر در تاریخ خالص دارایی‌ها به شرح زیر است :

۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
ریال	
ذخیره تصفیه	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
بدهی بابت در خواست صدور واحد های سرمایه گذاری	۷۳۱,۷۳۸,۰۰۰
حساب های پرداختنی بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور حساب های پرداختنی بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری	۳۳,۵۸۰
بدهی نرم افزار	۳۴۸,۶۰۰
	<u>۱,۰۱۵,۳۱۵,۴۴۴</u>
	<u>۲,۷۴۷,۴۳۵,۶۲۴</u>

۱۳- خالص دارایی‌ها

خالص دارایی‌ها در تاریخ خالص دارایی‌ها به تفکیک واحدهای سرمایه گذاری عادی و ممتاز به شرح زیر است :

۱۴۰۱/۰۶/۳۱		
تعداد	ریال	
۱۰۰۰۰۰۰۰	۹۱,۴۸۴,۴۵۷,۲۲۵	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز نوع اول
۷۶۹,۸۰۰,۰۰۰	۷,۰۴۲,۴۷۳,۵۱۷,۱۶۵	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز نوع دوم
۷۴۲,۳۱۸,۹۲۲	۸,۶۳۰,۱۹۹,۷۸۷,۱۷۲	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۱,۵۱۲,۱۱۸,۹۲۲	۱۵,۷۶۴,۱۵۷,۷۶۱,۵۶۲	

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کارنیزما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

۱۴- سود(زیان) فروش اوراق بهادار

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	ریال
سود حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۴-۱	۹۱,۷۶۴,۱۸۲,۹۲۶
یان حاصل از فروش حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۴-۲	(۸,۵۷۵,۵۹۵,۴۱۶)
سود حاصل از فروش اوراق مشارکت	۱۴-۳	۱۱,۷۶۷,۹۱۰,۵۷۶
سود حاصل از فروش گواهی سپرده کالایی بورسی	۱۴-۴	۵,۶۱۲,۳۶۶
سود حاصل از فروش صندوق های سرمایه گذاری	۱۴-۵	۳,۸۱۱,۶۶۸,۰۶۶
		<u>۹۸,۸۴۳,۷۷۸,۵۱۸</u>

۱۴-۱- سود(زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر می باشد:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۴۰۰,۰۰۰	۳۰,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۵۵۱,۵۷۸,۳۰۵)	(۲,۸۶۵,۱۶۳)	(۱۵۰,۷۹۰,۹۹۷)	۱,۴۴۶,۴۷۶,۵۳۵
۴۰۰,۰۰۰	۵۱,۰۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۸۵۰,۶۲۴,۹۲۴)	(۴,۸۵۰,۶۸۹)	(۲۵,۵۲۹,۹۹۹)	۲,۲۲۴,۹۷۶,۳۸۸
۳۱۸,۹۱۴	۶,۷۴۵,۰۵۷,۳۴۰	(۳,۰۰۸,۳۰۶,۴۰۵)	(۶,۴۰۷,۷۶۸)	(۳۳,۷۲۵,۲۸۳)	۳,۶۹۶,۶۱۷,۸۸۴
۱,۲۵۹,۸۲۳	۳,۵۰۱,۰۴۸,۱۱۷	(۲,۵۸۰,۷۹۶,۱۳۲)	(۳,۳۲۵,۹۱۳)	(۱۷,۵۰۵,۲۴۰)	۸۹۹,۴۲۰,۸۳۲
۴,۶۹۶,۳۰۰	۸,۸۱۰,۰۵۱,۰۰۰	(۷,۴۶۲,۰۴۱,۲۰۰)	(۸,۳۶۹,۳۷۶)	(۴۴۰,۵۰,۲۵۴)	۱,۲۹۵,۵۹۰,۱۷۰
۸۹۶,۱۳۷	۲,۹۶۳,۵۲۵,۰۵۹	(۱,۸۹۵,۸۳۳,۹۹۳)	(۲,۸۱۵,۳۳۲)	(۱۴,۸۱۷,۶۲۵)	۱,۰۵۰,۰۵۸,۱۰۹
۳۰۰,۰۰۰	۲۶,۳۶۲,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲,۷۶۸,۱۸۲,۸۱۵)	(۲۵,۰۴۳,۷۱۴)	(۱۳۱,۸۰۹,۹۷۸)	۱۳,۴۳۶,۹۶۳,۴۹۳
۴۱,۳۸۲	۴۹۲,۴۴۵,۸۰۰	(۳۹۳,۳۹۹,۲۰۱)	(۴۶۷,۸۲۰)	(۲,۴۶۲,۲۲۹)	۹۶,۱۱۶,۵۵۰
۱۲,۵۹۱	۲۲۷,۳۹۳,۴۶۰	(۲۱۲,۸۶۰,۰۹۳)	(۲۱۶,۰۱۹)	(۱,۱۳۶,۹۶۸)	۱۳,۱۸۰,۳۸۰
۱,۲۴۷,۸۳۲	۴,۵۸۷,۰۳۰,۴۳۲	(۴,۳۸۷,۵۸۷,۶۸۴)	(۴,۳۵۷,۶۴۱)	(۲۲,۹۳۵,۱۵۲)	۱۷۲,۱۴۹,۹۵۵
۸۱۰,۰۰۰	۲۷,۵۹۸,۵۰۰,۰۰۰	(۲۰,۷۶۶,۳۳۰,۹۶۶)	(۲۶,۲۱۱,۱۹۷)	(۱۳۷,۹۹۱,۷۷۸)	۶,۶۶۷,۹۶۶,۰۷۹
۲۰۰,۰۰۰	۷,۸۰۳,۸۲۱,۷۵۰	(۷,۶۱۱,۷۵۹,۵۷۸)	(۷,۴۱۳,۵۱۷)	(۳۹۰,۱۹۰,۱۰۲)	۱۴۵,۶۲۹,۵۵۳
۲۸۰,۰۰۰	۱,۰۳۲,۵۶۰,۰۰۰	(۸۲۷,۷۵۰,۹۰۰)	(۹۸۴,۷۲۵)	(۵,۱۸۲,۸۰۰)	۲۰۲,۶۴۱,۵۷۵
۳,۶۳۷,۵۶۲	۸۲,۳۵۷,۹۲۰,۹۴۰	(۶۷,۵۶۸,۷۰۵,۰۴۹)	(۷۸,۲۳۹,۰۱۲)	(۴۱۱,۷۸۹,۴۹۲)	۱۴,۲۹۹,۱۸۷,۳۸۷
۱,۲۶۸,۴۹۰	۱۷,۴۴۵,۹۴۳,۲۰۰	(۹,۸۸۵,۶۰۱,۶۸۷)	(۱۶,۵۷۳,۵۳۱)	(۸۷,۲۲۹,۷۱۵)	۷,۴۵۶,۵۳۸,۲۶۷
۳۰۰,۰۰۰	۵۵۸,۳۰۰,۰۰۰	(۵۲۰,۶۳۶,۵۸۹)	(۵۳۰,۳۸۰)	(۲,۷۹۱,۵۰۰)	۳۴,۳۴۱,۵۳۱
۱,۶۱۲,۳۱۰	۱۹۰,۴۸۷,۵۶۴,۰۰۰	(۱۶,۴۹۵,۱۹۳,۱۳۲)	(۱۸,۰۹۶,۱۵۶)	(۹۵,۲۴۳,۷۸۰)	۲,۴۴۰,۲۲۳,۳۳۲
۱,۲۰۰,۰۰۰	۵,۶۴۱,۲۰۰,۰۰۰	(۳,۴۴۴,۷۹۳,۷۷۳)	(۵,۳۵۹,۰۹۱)	(۲۸,۲۰۵,۹۹۲)	۲,۱۶۲,۸۴۱,۱۴۴
۴۰۰,۰۰۰	۱,۲۶۵,۶۰۰,۰۰۰	(۱,۰۹۶,۲۱۶,۳۴۰)	(۱,۲۰۲,۳۰۳)	(۶,۳۲۷,۹۹۸)	۱۶۱,۵۳۳,۳۵۹
۲,۲۴۹,۱۱۰	۱۰,۶۹۱,۸۲۵,۰۳۰	(۹,۹۲۳,۵۹۲,۳۹۱)	(۱۰,۱۵۷,۱۳۳)	(۵۳,۴۵۹,۱۲۱)	۷۰۴,۶۱۶,۳۸۵
۶۰۰,۰۰۰	۴,۰۳۸,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۲۱۷,۹۴۱,۴۴۰)	(۳,۸۳۶,۰۸۵)	(۲۰,۱۹۰,۰۰۰)	(۲۰۳,۹۶۷,۵۲۵)
۸۷۲,۵۸۵	۲۰,۰۳۴,۵۵۱,۶۰۰	(۱۷,۸۵۹,۴۵۵,۰۲۳)	(۱۹,۰۲۲,۶۷۶)	(۱۰۰,۱۷۲,۷۶۱)	۲,۰۵۵,۸۶۱,۱۴۰
۸۰۳,۱۵۷	۱۰,۷۳۸,۱۹۵,۷۲۱	(۵,۹۳۱,۸۴۹,۵۷۷)	(۱۰,۲۰۱,۱۳۶)	(۵۳,۶۹۰,۹۶۴)	۴,۷۴۲,۴۵۴,۰۴۴
۲۷۶,۸۳۱	۵۶۷,۷۸۰,۳۸۱	(۴۳۱,۵۶۶,۱۴۴)	(۵۳۹,۳۶۶)	(۲,۸۳۸,۹۰۲)	۱۳۲,۸۳۵,۹۶۹
۵۴۰,۰۰۰	۱۰,۸۲۱,۴۰۰,۰۰۰	(۶,۸۸۸,۹۸۷,۰۰۹)	(۱۰,۲۸۰,۰۲۹)	(۵۴,۰۱۶,۹۷۸)	۳,۸۶۸,۰۲۵,۹۸۴
۵,۹۲۶,۶۶۲	۱۹,۹۳۷,۳۲۸,۶۰۹	(۱۴,۵۶۳,۴۱۸,۲۷۶)	(۱۸,۹۴۰,۱۴۸)	(۹۹,۶۸۶,۶۴۴)	۵,۲۵۵,۲۸۳,۵۴۱
۹۳۴,۴۵۹	۲۱,۹۷۷,۳۳۲,۸۴۰	(۱۲,۴۶۶,۶۴۳,۸۹۵)	(۲۰,۷۸۸,۳۵۵)	(۱۰۹,۸۸۶,۶۵۱)	۹,۳۷۹,۹۲۳,۹۳۹
۱,۴۷۹,۷۷۹	۱۰,۹۵۰,۳۶۴,۶۰۰	(۸,۶۸۶,۱۶۹,۲۶۱)	(۱۰,۴۰۲,۸۰۱)	(۵۴,۷۵۱,۸۲۳)	۲,۱۹۹,۰۴۰,۷۱۵
۳۰۰,۰۰۰	۱,۱۷۸,۴۰۰,۰۰۰	(۷۴۰,۵۴۹,۶۸۰)	(۱,۱۱۹,۴۶۱)	(۵,۸۹۱,۹۹۹)	۴۳۰,۸۳۸,۶۰۰
۲۰۰,۰۰۰	۳۰,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۸۵۰,۹۲۶,۱۸۸)	(۲,۹۱۱,۷۳۷)	(۱۵,۳۲۵,۰۰۰)	۱,۱۹۵,۸۳۷,۰۷۵
۱۳۲,۳۵۳	۳۰,۱۷۶,۴۸,۴۰۰	(۲,۲۲۵,۲۹۹,۴۴۷)	(۲,۸۶۶,۷۴۳)	(۱۵,۰۸۸,۲۴۲)	۷۷۴,۲۹۳,۹۶۸
	<u>۳۵۶,۸۰۳,۶۸۰,۶۷۹</u>	<u>(۲۶۲,۹۱۶,۵۲۷,۷۷۲)</u>	<u>(۳۳۸,۹۵۲,۵۴۷)</u>	<u>(۱,۷۸۴,۰۱۷,۴۳۴)</u>	<u>۹۱,۷۶۴,۱۸۲,۹۲۶</u>

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریزما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

۱۴-۱- (زیان) حاصل از فروش حق تقدم سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر می باشد:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۹۵۷۹۹۸	۸,۶۷۴,۴۸۱,۶۷۹	(۱۷,۲۵۰,۰۷۷,۰۹۵)	-	-	(۸,۵۷۵,۵۹۵,۴۱۶)
	۸,۶۷۴,۴۸۱,۶۷۹	(۱۷,۲۵۰,۰۷۷,۰۹۵)	-	-	(۸,۵۷۵,۵۹۵,۴۱۶)

فجر انرژی خلیج فارس

۱۴-۲- سود(زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت به شرح زیر می باشد:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۰۳۰۸۲۱-۰۰	۳۸,۱۲۳,۰۳۹,۸۵۰	(۳۶,۱۲۳,۳۷۲,۱۵۶)	(۶,۹۰۹,۷۹۲)	-	۱,۹۹۲,۷۵۷,۹۰۲
۰۱۰۳۲۳-۹۹	۱۹۸,۰۳۳,۳۴۵,۰۰۰	(۱۹,۵۲۵,۸۶۸,۴۱۳)	(۳,۵۸۹,۳۴۸)	-	۲۷۳,۸۸۷,۲۳۹
۰۱۰۵۱۲-۹۸	۴,۱۵۶,۳۷۶,۰۰۰	(۳,۹۸۰,۸۳۴,۹۳۸)	(۷۵۳,۳۴۱)	-	۱۷۴,۷۸۷,۷۲۱
۰۲۱۰۲۴-۰۰	۲۱۰,۶۱۴,۲۹۳,۰۰۰	(۲۰۸,۱۵۹,۶۹۱,۰۹۳)	(۱۸,۸۱۶,۳۳۸)	-	۲,۴۳۵,۷۸۵,۵۶۹
۰۳۰۶۲۶-۰۰	۸۱۰,۴۴۸,۰۰۰	(۷۹۸,۲۱۴,۶۴۸)	(۱۴۶,۸۷۸)	-	۱۲,۰۸۶,۴۷۴
۰۳۰۵۲۲-۰۰	۱۸,۶۲۹,۵۲۷,۰۰۰	(۱۸,۳۵۰,۱۱۴,۳۴۳)	(۳,۳۷۶,۵۹۴)	-	۲۷۶,۰۳۶,۰۶۳
۰۱۰۵۰۳-۹۸	۹,۶۸۹,۰۰۱,۰۰۰	(۹,۵۸۲,۷۳۶,۵۵۵)	(۱,۷۵۶,۱۲۸)	-	۱۰۴,۵۰۸,۳۱۷
۰۳۰۷۲۳-۰۰	۶۱,۴۰۰,۰۰۰	(۶۰,۵۴۰,۹۶۹)	(۱۱,۱۲۸)	-	۸۴۷,۹۰۳
۰۱۰۳۱۸-۹۸	۶۹۵,۸۷۲,۰۰۰	(۶۹۰,۲۷۳,۰۸۱)	(۱۲۶,۱۲۳)	-	۵,۴۷۲,۷۹۶
۰۵۰۷۲۳-۹۹	۸۹۹,۰۳۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸۹۹,۱۲۱,۶۷۰,۴۹۵)	(۱۶۲,۹۴۹,۱۸۷)	-	(۲۵۴,۶۱۹,۶۸۲)
۰۳۰۸۱۶-۹۴	۱,۸۶۰,۷۲۹,۵۸۰,۰۰۰	(۱,۸۵۵,۶۵۹,۹۹۹,۹۹۸)	(۵۵,۱۰۶,۶۱۷)	-	۵,۰۱۴,۴۷۳,۲۸۵
۰۳۰۳۲۵-۰۰	۲,۳۲۵,۰۰۱,۶۷۷,۰۰۰	(۲,۳۲۵,۳۴۶,۲۵۰,۰۰۰)	(۴۲۱,۴۰۶,۵۳۶)	-	(۷۶۵,۹۷۹,۵۳۶)
۰۲۰۵۱۴-۹۵	۴۷۳,۲۳۳,۶۴۰,۰۰۰	(۴۷۰,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۸۵,۷۷۳,۵۷۵)	-	۲,۴۹۷,۸۶۶,۴۲۵
	۵,۸۶۰,۵۷۸,۱۹۸,۸۵۰	(۵,۸۴۸,۰۴۹,۵۶۶,۶۸۹)	(۷۶۰,۷۲۱,۵۸۵)	-	۱۱,۷۶۷,۹۱۰,۵۷۶

سنداخزانه-م۱ بودجه ۰۳۰۸۲۱-۰۰
سنداخزانه-م۱۸ بودجه ۰۱۰۳۲۳-۹۹
سنداخزانه-م۱۷ بودجه ۰۱۰۵۱۲-۹۸
سنداخزانه-م۲ بودجه ۰۲۱۰۲۴-۰۰
سنداخزانه-م۵ بودجه ۰۳۰۶۲۶-۰۰
سنداخزانه-م۴ بودجه ۰۳۰۵۲۲-۰۰
سنداخزانه-م۱۶ بودجه ۰۱۰۵۰۳-۹۸
سنداخزانه-م۶ بودجه ۰۳۰۷۲۳-۰۰
سنداخزانه-م۱۴ بودجه ۰۱۰۳۱۸-۹۸
رایحه عام دولت-۹۹ ش-خ ۰۵۰۷۲۳
رایحه عام دولت-۹۴ ش-خ ۰۳۰۸۱۶
رایحه عام دولت-۰۳ ش-خ ۰۳۰۳۲۵
رایحه عام دولت-۹۵ ش-خ ۰۲۰۵۱۴

۱۴-۲- سود حاصل از فروش گواهی سپرده کالایی بورسی به شرح زیر می باشد:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۰۰	۲۴۲,۲۰۰,۱۰۰	(۲۳۶,۲۸۴,۹۸۶)	(۳۰۲,۷۴۸)	-	۵,۶۱۲,۳۶۶
	۲۴۲,۲۰۰,۱۰۰	(۲۳۶,۲۸۴,۹۸۶)	(۳۰۲,۷۴۸)	-	۵,۶۱۲,۳۶۶

سکه تمام بهار تحولی اروزه رفاه

۱۴-۴- سود حاصل از فروش صندوق های سرمایه گذاری به شرح زیر می باشد:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۸۱۵,۴۲۷	۹۳,۹۵۱,۸۲۶,۸۸۰	(۸۹,۹۵۸,۵۹۱,۸۷۷)	(۱۱۱,۵۶۶,۹۳۷)	-	۳,۸۸۱,۶۶۸,۰۶۶
	۹۳,۹۵۱,۸۲۶,۸۸۰	(۸۹,۹۵۸,۵۹۱,۸۷۷)	(۱۱۱,۵۶۶,۹۳۷)	-	۳,۸۸۱,۶۶۸,۰۶۶

صندوق واسطه گری مالی یکم-سهام

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریزما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

۱۵- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱	یادداشت	
ریال		
(۱,۴۹۸,۹۰۳,۶۳۶,۵۸۸)	۱۵-۱	سود تحقق نیافته حاصل از نگهداری سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
(۱۶,۶۳۳,۸۹۶,۷۱۷)	۱۵-۲	سود تحقق نیافته حاصل از نگهداری حق تقدم سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
(۱۷۷,۴۵۴,۵۰۵)	۱۵-۳	سود ناشی از نگهداری اوراق مشارکت
(۱,۵۱۵,۷۱۴,۹۸۷,۸۱۰)		

۱۵-۱- سود (زیان) تحقق نیافته حاصل از نگهداری سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر می باشد:

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۳۰۷,۹۹۵,۳۰۰	(۳۰,۰۶۰,۰۶۰)	(۵,۷۱۱,۴۱۱)	(۵,۶۶۸,۲۴۵,۳۱۸)	۶,۰۱۲,۰۱۲,۰۹۰	۶۹۳,۴۲۷	کشت و دام گلدشت نمونه اصفهان
۹۲۹,۱۸۴,۰۵۳	(۲۸۱,۵۸۰,۰۳۰)	(۵۳,۵۰۰,۲۰۶)	(۵۵,۰۵۱,۷۴۱,۶۱۲)	۵۶,۳۱۶,۰۰۵,۹۰۰	۷,۳۱۳,۷۶۷	کشت و دامداری فکا
(۲,۷۷۸,۳۵۶,۸۷۹)	(۴۱,۷۷۵,۰۰۰)	(۷,۹۳۷,۲۵۰)	(۱۱,۰۸۳,۶۴۴,۶۲۹)	۸,۳۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	زغال سنگ پروده طبس
(۵,۳۲۶,۸۵۳,۳۵۷)	(۷۲۹,۵۴۲,۹۲۱)	(۱۳۸,۶۱۳,۱۵۵)	(۱۵۰,۳۶۷,۲۸۱,۵۱۹)	۱۴۵,۹۰۸,۵۸۴,۲۳۸	۳۸,۹۵۰,۵۰۳	حفاری شمال
(۱۳,۱۳۶,۱۰۲,۵۲۴)	(۲۵۳,۰۴۹,۸۸۰)	(۴۸,۰۷۹,۴۷۷)	(۶۳,۴۴۴,۹۴۹,۱۶۷)	۵۰,۶۰۹,۹۷۶,۰۰۰	۲,۶۹۲,۰۲۰	توسعه معادن روی ایران
(۱,۴۲۷,۴۳۳,۹۱۸)	(۳۵۱,۰۲۰,۸۶۷)	(۶۶,۶۹۳,۹۶۵)	(۷۱,۲۱۳,۸۹۲,۵۶۰)	۷۰,۲۰۴,۱۷۳,۴۷۴	۱۵,۷۰۹,۱۴۶	توسعه معادن و فلزات
(۹,۶۱۴,۷۰۷,۷۳۶)	(۲۹۸,۷۱۸,۹۵۸)	(۵۶,۷۵۶,۶۰۲)	(۶۹,۰۰۳,۰۲۳,۷۳۶)	۵۹,۷۴۳,۷۹۱,۵۶۰	۷,۳۰۳,۶۴۲	سرمایه گذاری صدرتامین
۱,۷۱۵,۰۳۳,۳۹۰	(۲۶۲,۳۸۵,۷۶۰)	(۴۹,۸۵۳,۲۹۴)	(۵۰,۴۴۹,۸۷۹,۵۵۵)	۵۲,۴۷۷,۱۵۱,۹۹۹	۱,۳۴۵,۵۶۸	محصولات کاغذی لطیف
۲۹,۶۱۵,۳۹۵,۵۷۹	(۲,۲۳۷,۶۰۵,۰۸۵)	(۴۲۵,۱۴۴,۹۶۶)	(۴۱۵,۲۴۲,۸۷۱,۳۰۰)	۴۴۷,۵۲۱,۰۱۶,۹۶۰	۸۱,۰۷۲,۶۴۸	پالایش نفت اصفهان
۳,۷۹۷,۹۴۱,۳۳۲	(۸۴۸,۵۰۹,۹۵۰)	(۱۶۱,۲۱۶,۸۹۰)	(۱۶۴,۸۹۴,۳۲۱,۷۵۸)	۱۶۹,۷۰۱,۹۸۹,۹۳۰	۱۲,۳۵۹,۹۴۱	پالایش نفت تبریز
(۱,۸۸۶,۶۹۵,۷۷۳)	(۱۲۰,۶۱۲,۰۳۲)	(۲۲,۹۱۶,۲۸۶)	(۲۵,۸۶۵,۵۷۳,۸۱۵)	۲۴,۱۲۲,۴۰۶,۳۶۰	۷,۸۰۶,۶۰۴	نفت سپاهان
۲,۳۱۰,۵۳۰,۷۸۴	(۱۰۸,۷۲۲,۹۲۱)	(۲۰,۶۵۷,۲۵۵)	(۱۹,۳۰۴,۶۷۳,۱۴۰)	۲۱,۷۴۴,۵۸۴,۲۰۰	۴۶۴,۱۳۲	نفت ایرانول
(۴,۱۴۵,۵۷۵,۷۴۵)	(۱,۵۹۷,۴۱۰,۶۴۸)	(۳۰۳,۵۰۸,۰۲۳)	(۳۲۱,۷۲۶,۷۸۶,۷۳۴)	۳۱۹,۴۸۲,۱۲۹,۶۶۰	۴۶,۰۳۴,۸۸۹	پالایش نفت بندرعباس
۳۶۰,۳۵۴,۵۰۶	(۷,۱۶۰,۹۹۴,۱۱۲)	(۱,۳۶۰,۵۸۸,۸۸۱)	(۱,۴۲۳,۳۱۶,۸۸۴,۸۷۲)	۱,۴۳۲,۱۹۸,۸۲۳,۲۷۱		نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کارزما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۱,۴۳۲,۱۹۸,۸۲۲,۳۷۱	(۱,۴۳۳,۳۱۶,۸۸۴,۸۷۲)	(۱,۳۶۰,۵۸۸,۸۸۱)	(۷,۱۶۰,۹۹۴,۱۱۲)	۳۶۰,۳۵۴,۵۰۶
گروه صنعتی بارز	۵۱,۵۳۶,۰۷۰,۱۸۰	(۵۹,۵۲۴,۷۵۶,۸۹۰)	(۴۸,۹۵۹,۲۶۷)	(۲۵۷,۶۸۰,۳۵۱)	(۸,۲۹۵,۳۲۶,۳۲۸)
صنایع مادران	۵۰,۱۵۷,۳۲۶,۶۵۲	(۵۲,۷۴۴,۰۸۹,۰۴۸)	(۴۷,۶۴۹,۴۶۰)	(۲۵۰,۷۸۶,۶۳۳)	(۲,۸۸۵,۱۹۸,۴۹۰)
ملی صنایع مس ایران	۲۵۴,۵۵۸,۳۱۱,۵۴۰	(۳۳۷,۸۱۸,۸۳۴,۳۴۶)	(۲۴۱,۸۳۰,۳۹۶)	(۱,۲۷۲,۷۹۱,۵۵۸)	(۸۴,۷۷۵,۱۴۴,۷۶۰)
کالسیمین	۲۹,۷۰۸,۹۴۵,۰۰۰	(۲۹,۰۱۴,۴۵۸,۹۹۰)	(۲۸,۲۳۳,۴۹۸)	(۱۴۸,۵۴۴,۷۲۵)	۵۱۷,۷۱۷,۷۸۷
زرین معدن آسیا	۲۲,۲۴۱,۱۱۳,۱۴۰	(۲۶,۸۸۷,۶۲۴,۶۱۳)	(۲۱,۱۲۹,۰۵۷)	(۱۱۱,۲۰۵,۵۶۶)	(۴,۷۷۸,۸۴۶,۰۹۶)
فولاد مبارکه اصفهان	۱,۰۶۱,۵۹۳,۳۸۸,۳۴۰	(۱,۳۱۰,۸۸۴,۸۰۶,۶۴۵)	(۱,۰۰۸,۵۱۳,۷۱۹)	(۵,۳۰۷,۹۶۶,۹۴۲)	(۲۵۵,۶۰۷,۸۹۸,۹۶۶)
فولاد خوزستان	۲۲۰,۰۷۸,۰۱۲,۵۰۰	(۳۲۵,۳۶۴,۱۷۰,۳۳۲)	(۲۰۹,۰۷۴,۱۱۲)	(۱,۱۰۰,۳۹۰,۰۶۳)	(۱۰۶,۵۹۵,۶۲۲,۰۰۶)
فولاد امیرکبیر کاشان	۸,۶۱۱,۷۷۹,۲۳۰	(۱۵,۷۷۷,۴۳۲,۴۹۱)	(۸,۱۸۱,۱۹۰)	(۴۳,۰۵۸,۸۹۶)	(۷,۲۱۶,۸۹۳,۳۴۷)
فولاد کاوه جنوب کیش	۲۰,۵۹۰,۹۳۱,۶۴۰	(۲۳,۵۲۶,۵۸۲,۳۳۰)	(۱۹,۵۶۱,۳۸۵)	(۱۰۲,۹۵۴,۶۵۸)	(۳,۰۵۸,۱۶۶,۷۳۳)
فروسیلیسیم خمین	۵۴,۳۸۵,۱۴۱,۵۰۰	(۶۱,۵۵۸,۳۲۷,۰۳۹)	(۵۱,۶۶۵,۸۸۴)	(۲۷۱,۹۲۵,۷۰۸)	(۷,۴۹۶,۷۷۷,۱۲۱)
آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۲۰۵,۴۲۵,۳۹۸,۵۳۰	(۲۳۰,۳۳۳,۲۰۲,۱۶۱)	(۱۹۵,۱۵۴,۱۲۹)	(۱,۰۲۷,۱۲۶,۹۹۳)	(۲۶,۰۲۰,۰۸۴,۷۵۲)
تراکتورسازی ایران	۱۳,۸۵۳,۶۴۹,۰۰۰	(۱۳,۱۳۷,۴۳۹,۸۴۵)	(۱۳,۱۶۰,۹۶۷)	(۶۹,۲۶۸,۲۴۵)	۶۳۳,۷۷۹,۹۴۳
کارخانجات تولیدی شهید قندی	۱۰,۹۱۰,۸۵۸,۲۰۸	(۱۱,۲۸۹,۹۴۵,۹۸۲)	(۱۰,۳۶۵,۳۱۵)	(۵۴,۵۵۴,۲۹۱)	(۴۴۴,۰۰۷,۳۸۰)
ایران ترانسفو	۳۴۲,۸۴۰,۴۱۶,۳۵۸	(۳۶۹,۴۶۰,۳۴۲,۵۷۶)	(۳۲۵,۶۹۸,۳۹۶)	(۱,۷۱۴,۲۰۲,۰۸۲)	(۲۸,۶۵۹,۸۲۶,۶۹۵)
ایران خودرو	۱۸۹,۹۰۴,۹۵۹,۷۸۳	(۲۰۸,۳۵۳,۷۱۳,۷۰۶)	(۱۸۰,۴۰۹,۷۱۲)	(۹۴۹,۵۲۴,۷۹۹)	(۱۹,۵۷۸,۶۸۸,۴۳۴)
مهر کامپارس	۲۹,۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۷,۷۶۷,۲۸۴,۷۵۲)	(۲۷,۸۱۶,۰۰۰)	(۱۴۶,۴۰۰,۰۰۰)	۱,۳۳۸,۴۹۹,۲۴۸
رادیانور ایران	۵۸,۹۶۹,۶۰۰,۰۰۰	(۵۰,۴۴۹,۴۸۱,۱۴۷)	(۵۶,۰۲۱,۱۲۰)	(۲۹۴,۸۴۸,۰۰۰)	۸,۱۶۹,۲۴۹,۷۳۳
گسترش سرمایه‌گذاری ایران خودرو	۸۳,۱۸۸,۰۰۰,۰۰۰	(۶۹,۱۱۷,۹۷۰,۱۰۹)	(۷۹,۰۲۸,۶۰۰)	(۴۱۵,۹۴۰,۰۰۰)	۱۳,۵۷۵,۰۶۱,۲۹۱
گروه بهمن	۱۶۹,۱۰۴,۴۳۷,۵۰۸	(۲۰۳,۵۶۷,۷۲۴,۲۹۱)	(۱۶۰,۶۴۹,۲۱۶)	(۸۴۵,۵۲۲,۱۸۸)	(۳۵,۴۶۹,۴۵۸,۱۸۶)
سایپا	۹۰,۵۹۲,۰۱۳,۷۳۶	(۹۶,۵۶۴,۷۹۸,۴۲۶)	(۸۶,۰۶۲,۴۱۳)	(۴۵۲,۹۶۰,۰۶۹)	(۶,۵۱۱,۸۰۷,۱۷۲)
زامیاد	۱۰۵,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷۵,۱۵۱,۹۹۱,۳۰۹)	(۱۰۰,۱۷۷,۵۰۰)	(۵۲۷,۲۵۰,۰۰۰)	۲۹,۶۷۰,۵۸۱,۱۹۱
سرمایه‌گذاری تامین اجتماعی	۵۹۷,۷۳۶,۶۸۵,۱۸۴	(۶۵۰,۱۲۸,۲۰۰,۰۶۲)	(۵۶۷,۸۴۹,۸۵۱)	(۲,۹۸۸,۶۸۳,۴۲۶)	(۵۵,۹۶۸,۰۴۸,۱۵۵)
سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی	۱۴۵,۷۴۰,۲۸۲,۱۴۰	(۱۶۰,۰۹۷,۸۳۵,۴۳۷)	(۱۳۸,۴۵۳,۲۶۸)	(۷۲۸,۷۰۱,۴۱۱)	(۱۵,۲۲۴,۷۰۷,۹۷۶)
سرمایه‌گذاری ملی ایران	۲۰۲,۷۶۲,۰۲۹,۸۰۹	(۲۳۴,۸۷۴,۶۱۹,۱۵۰)	(۱۹۲,۶۲۳,۹۲۸)	(۱,۰۱۳,۸۱۰,۱۴۹)	(۳۳,۳۱۹,۰۲۳,۴۱۸)
سرمایه‌گذاری غدیر (هلدینگ)	۱,۰۵۱,۹۶۳,۸۶۸,۱۵۰	(۱,۰۹۸,۵۵۸,۰۱۱,۹۴۷)	(۹۹۹,۳۶۵,۶۷۵)	(۵,۲۵۹,۸۱۹,۳۴۱)	(۵۲,۸۵۳,۳۲۸,۸۱۲)
سرمایه‌گذاری گروه توسعه ملی	۵۴,۸۵۰,۵۳۶,۸۴۰	(۵۴,۶۴۲,۱۰۰,۰۱۲)	(۵۲,۱۰۸,۰۱۰)	(۲۷۴,۲۵۲,۶۸۴)	(۱۱۷,۹۲۳,۸۶۶)
نقل به صفحه بعد	۶,۵۵۸,۲۳۲,۵۷۷,۳۳۹	(۷,۲۱۹,۸۱۲,۶۲۸,۴۹۸)	(۶,۲۳۰,۳۲۰,۹۴۸)	(۳۲,۷۹۱,۱۶۲,۸۸۷)	(۷۰۰,۶۰۱,۵۳۴,۹۹۴)

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کارزما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
نقل از صفحه قبل	۶,۵۵۸,۲۳۲,۵۷۷,۳۳۹	(۷,۲۱۹,۸۱۲,۶۲۸,۴۹۸)	(۶,۲۳۰,۳۲۰,۹۴۸)	(۳۲,۷۹۱,۱۶۲,۸۸۷)	(۷۰۰,۶۰۱,۵۳۴,۹۹۴)	
برق و انرژی پیوندگستر پارس	۶۸۴۰,۳۰۶۶۰۰	(۶,۹۴۲,۲۹۵,۲۱۹)	(۶,۴۹۸,۲۹۱)	(۳۴,۲۰۱,۵۳۳)	(۱۴۲,۶۸۸,۴۴۳)	۷۷۲,۹۱۶
تولید نیروی برق دماوند	۲۸,۶۶۶,۴۸۲,۱۷۰	(۲۸,۱۸۵,۲۶۴,۲۲۳)	(۲۷,۲۳۳,۱۵۸)	(۱۴۳,۳۳۲,۴۱۱)	۳۱۰,۶۵۲,۳۷۸	۱,۷۵۵,۴۴۹
تولید نیروی برق آبادان	۲۴,۶۲۲,۰۰۰,۰۰۰	(۲۴,۷۱۶,۹۷۶,۵۴۶)	(۲۳,۳۹۰,۹۰۰)	(۱۲۳,۱۱۰,۰۰۰)	(۲۴۱,۴۷۷,۴۴۶)	۲,۶۰۰,۰۰۰
فجر انرژی خلیج فارس	۱۶۷,۰۲۳,۹۷۸,۷۱۹	(۹۰,۳۴۰,۱۵۴,۲۹۰)	(۱۵۸,۶۷۲,۷۸۰)	(۸۳۵,۱۱۹,۸۹۴)	۷۵,۶۹۰,۰۳۱,۷۵۶	۹,۵۷۷,۰۶۳
مبین انرژی خلیج فارس	۷۵,۲۷۷,۱۱۶,۹۹۰	(۷۹,۷۹۹,۹۰۲,۵۴۰)	(۷۱,۵۱۳,۲۶۱)	(۳۷۶,۳۸۵,۵۸۵)	(۴,۹۷۰,۶۸۴,۳۹۶)	۳,۲۴۰,۵۱۳
توسعه مولد نیروگاهی جهرم	۱۶,۳۴۱,۲۰۱,۱۴۲	(۱۶,۹۰۳,۵۹۷,۷۰۰)	(۱۵,۵۲۴,۱۴۱)	(۸۱,۷۰۶,۰۰۶)	(۶۵۹,۶۲۶,۷۰۵)	۸,۹۸۳,۶۱۸
صنعتی زر ماکارون	۱۸,۸۴۲,۵۵۲,۸۲۰	(۱۹,۴۶۷,۶۶۸,۷۰۸)	(۱۷,۹۰۰,۳۲۵)	(۹۴,۲۱۲,۷۶۴)	(۷۳۷,۲۲۹,۰۷۷)	۲,۶۳۹,۰۱۳
تولیدی مهرام	۴۵,۰۸۳,۲۱۹,۸۱۰	(۴۱,۵۶۶,۶۸۹,۹۳۵)	(۴۲,۸۲۰,۵۹۹)	(۲۲۵,۴۱۶,۰۹۹)	۳,۲۴۸,۲۸۴,۷۱۷	۴,۴۶۸,۱۰۹
بیسکویت گرجی	۵۶,۲۱۹,۱۳۶,۴۴۱	(۶۳,۵۲۴,۷۳۷,۸۲۱)	(۵۳,۴۰۸,۱۸۰)	(۲۸۱,۰۹۵,۶۸۲)	(۷,۶۴۰,۱۰۵,۲۴۲)	۳۹,۲۳۱,۷۷۷
سالمین	۵,۵۹۱,۹۱۶,۵۶۰	(۴,۸۱۵,۸۸۱,۳۱۰)	(۵,۳۱۲,۳۲۱)	(۲۷,۹۵۹,۵۸۳)	۷۴۲,۷۶۳,۳۴۶	۱,۸۵۱,۶۲۸
توسعه صنایع بهشهر(هلدینگ)	۱۲,۰۲۵,۳۱۵,۸۳۹	(۱۶,۱۴۰,۶۲۴,۵۱۴)	(۱۱,۴۲۴,۰۵۰)	(۶۰,۱۲۶,۵۷۹)	(۴,۱۸۶,۸۵۹,۳۰۴)	۱,۸۶۱,۵۰۴
صنعت غذایی کورش	۸,۸۶۶,۰۰۰,۰۰۰	(۷,۹۶۴,۷۸۴,۴۰۳)	(۸,۴۲۲,۷۰۰)	(۴۴,۳۳۰,۰۰۰)	۸۴۸,۴۶۲,۸۹۷	۸۸۰,۰۰۰
مارگارین	۸,۸۹۰,۰۳۵,۷۸۴	(۱۰,۶۹۳,۸۲۸,۷۴۶)	(۸,۴۴۵,۵۳۴)	(۴۴,۴۵۰,۱۷۹)	(۱,۸۵۶,۶۸۸,۶۷۵)	۴,۵۸۴,۸۵۶
صنعتی بهشهر	۲۵۹,۹۲۴,۹۲۷,۷۲۵	(۲۸۵,۵۱۰,۸۰۷,۹۴۹)	(۲۴۶,۹۲۸,۶۸۱)	(۱,۲۹۹,۶۲۴,۶۳۹)	(۲۷,۱۲۲,۴۳۳,۵۴۴)	۸۱,۳۵۳,۶۵۵
شرکت صنایع غذایی مینو شرق	۵۳,۳۳۲,۵۶۹,۰۰۰	(۳۳,۹۴۵,۵۰۹,۲۶۲)	(۵۰,۵۷۰,۹۴۱)	(۲۶۶,۱۶۲,۸۴۵)	۱۸,۹۷۰,۳۲۵,۹۵۲	۸,۱۸۹,۶۲۶
ویتانا	۵,۴۰۹,۸۶۰,۳۶۸	(۶,۳۸۵,۳۵۴,۹۳۲)	(۵,۱۳۹,۲۶۷)	(۲۷,۰۴۹,۳۰۲)	(۱,۰۰۷,۶۸۳,۲۳۳)	۱,۴۸۹,۴۹۹
پاکدیس	۶۵,۲۷۰,۸۷۴,۹۶۰	(۷۰,۷۲۰,۳۰۵,۹۲۱)	(۶۲,۰۰۷,۲۳۱)	(۳۲۶,۳۵۴,۳۷۵)	(۵,۸۳۷,۷۹۲,۶۶۷)	۶,۶۳۳,۲۱۹
داروسازی ایوریحان	۳,۴۰۸,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۵۹۷,۳۳۵,۱۹۲)	(۳,۲۳۷,۶۰۰)	(۱۷,۰۴۰,۰۰۰)	(۲۰۹,۶۱۲,۷۹۲)	۱۵۰,۰۰۰
داروسازی فارابی	۵۵,۷۱۳,۶۴۸,۱۰۰	(۵۷,۴۱۲,۷۳۳,۰۳۵)	(۵۲,۹۲۷,۹۶۶)	(۲۷۸,۵۶۸,۲۴۱)	(۲,۰۳۰,۵۸۱,۱۴۱)	۵,۲۰۶,۸۸۳
سرمایه گذاری دارویی تامین	۸۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰۰,۲۹۱,۸۳۳,۶۰۰)	(۷۷,۷۱۰,۰۰۰)	(۴۰۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۸,۹۷۸,۵۴۳,۶۰۰)	۵,۰۰۰,۰۰۰
پخش رازی	۵۳,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۷,۰۹۶,۷۹۶,۸۶۰)	(۵۰,۴۴۵,۰۰۰)	(۲۶۵,۵۰۰,۰۰۰)	(۴,۳۱۲,۷۴۱,۸۶۰)	۳,۰۰۰,۰۰۰
گلنشا	۸۹,۹۵۵,۸۷۱,۶۳۴	(۹۸,۶۲۷,۸۴۹,۷۰۸)	(۸۵,۴۵۸,۰۷۸)	(۴۴۹,۷۷۹,۳۵۸)	(۹,۲۰۷,۲۱۵,۵۱۰)	۲۰,۰۲۱,۳۳۸
بین المللی محصولات پارس	۷,۰۱۲,۶۲۹,۵۴۰	(۶,۸۱۰,۳۸۷,۷۶۴)	(۶,۶۶۱,۹۹۸)	(۳۵,۰۶۳,۱۴۸)	۱۶۰,۵۱۶,۶۳۰	۱,۶۳۶,۹۳۵
پاکسان	۳,۲۹۸,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۱۱۷,۹۰۳,۳۰۰)	(۳,۱۳۳,۱۰۰)	(۱۶,۴۹۰,۰۰۰)	۱۶۰,۴۷۳,۶۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰
مدیریت صنعت شوینده ت.ص.بهشهر	۹۳,۱۳۲,۳۱۲,۰۰۰	(۱۲۰,۷۰۰,۴۷۲,۶۹۲)	(۸۸,۴۷۵,۶۹۶)	(۴۶۵,۶۶۱,۵۶۰)	(۲۸,۱۲۲,۲۹۷,۹۴۸)	۷,۱۶۴,۰۲۴
پتروشیمی مارون	۱۷۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۲۲	(۱۹۰,۱۰۳,۱۲۰,۰۰۰)	(۱۶۵,۷۷۵,۰۰۴)	(۸۷۲,۵۰۰,۰۱۸)	(۱۶,۶۴۱,۳۹۵,۰۰۰)	۱,۰۰۰,۰۰۰
پتروشیمی زاگرس	۲۹,۱۲۶,۹۵۶,۲۰۰	(۳۸,۱۲۵,۶۸۴,۲۶۷)	(۲۷,۶۷۰,۶۰۸)	(۱۴۵,۶۳۴,۷۸۱)	(۹,۱۷۲,۰۳۳,۴۵۶)	۲۹۲,۱۴۶
پتروشیمی شیراز	۸,۵۴۳,۷۵۰,۰۰۰	(۷,۷۹۸,۵۸۰,۳۵۴)	(۸,۱۱۶,۵۶۳)	(۴۲,۷۱۸,۷۵۰)	۶۹۴,۳۳۴,۳۳۴	۱۲۵,۰۰۰
نقل به صفحه بعد	۸,۰۱۵,۹۵۱,۲۳۹,۷۶۳	(۸,۷۱۱,۱۱۹,۷۰۹,۲۸۸)	(۷,۶۱۵,۱۵۳,۶۸۱)	(۴۰,۰۷۹,۷۵۶,۲۱۷)	(۷۴۲,۸۶۳,۳۷۹,۴۲۳)	

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کارزما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۸,۰۱۵,۹۵۱,۲۳۹,۷۶۳	(۸,۷۱۱,۱۱۹,۷۰۹,۲۸۸)	(۷,۶۱۵,۱۵۳,۶۸۱)	(۴۰,۰۷۹,۷۵۶,۲۱۷)	(۷۴۲,۸۶۳,۳۷۹,۴۲۳)
پتروشیمی خراسان	۷,۶۲۳,۱۵۰,۷۰۰	(۶,۴۴۷,۲۱۰,۴۸۸)	(۷,۲۴۱,۹۹۳)	(۳۸,۱۱۵,۷۵۴)	۱,۱۳۰,۵۸۲,۴۶۵
پلیمر آریا ساسول	۲۲,۳۵۱,۲۵۷,۶۰۰	(۲۵,۹۸۳,۴۵۵,۴۹۷)	(۲۱,۲۳۳,۶۹۵)	(۱۱۱,۷۵۶,۲۸۸)	(۳,۷۶۵,۱۸۷,۸۸۰)
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۲۴۵,۵۰۲,۰۵۷,۹۲۰	(۲۷۲,۴۰۲,۸۶۹,۷۱۵)	(۲۳۳,۲۲۶,۹۵۵)	(۱,۲۲۷,۵۱۰,۳۹۰)	(۲۸,۳۶۱,۵۴۹,۰۴۰)
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۱۹۰,۹۹۸,۵۰۷,۷۰۰	(۲۴۷,۴۰۴,۴۸۹,۴۹۳)	(۱۸۱,۴۴۸,۵۸۲)	(۹۵۴,۹۹۲,۵۳۹)	(۵۷,۵۴۲,۴۲۲,۹۱۴)
پتروشیمی خارک	۱,۵۳۶,۲۰۴,۲۸۰	(۱,۷۸۸,۷۸۱,۴۲۴)	(۱,۴۵۹,۳۹۴)	(۷,۶۸۱,۰۲۱)	(۲۶۱,۷۱۷,۵۵۹)
گسترش نفت و گاز پارسیان	۱۵۹,۶۱۱,۹۶۳,۰۰۰	(۱۶۲,۶۰۵,۱۱۰,۵۰۰)	(۱۵۱,۶۳۱,۳۶۵)	(۷۹۸,۰۵۹,۸۱۵)	(۳,۹۴۲,۸۳۸,۶۸۰)
پتروشیمی پردیس	۶۶,۴۳۸,۹۰۷,۴۶۰	(۵۴,۰۳۸,۵۴۴,۷۹۰)	(۶۳,۱۱۶,۹۶۲)	(۳۳۲,۱۹۴,۵۳۷)	۱۲,۰۰۵,۰۵۱,۱۷۱
گ.س.وت.ص.پتروشیمی خلیج فارس	۲۱۰,۸۳۸,۳۳۰,۰۱۰	(۲۴۲,۰۹۹,۰۸۷,۷۴۱)	(۲۰۰,۲۹۶,۴۱۴)	(۱,۰۵۴,۱۹۱,۶۵۰)	(۳۲,۵۱۵,۲۴۵,۷۹۵)
پتروشیمی جم	۲۷۶,۲۱۱,۹۲۴,۴۸۰	(۳۳۱,۰۷۱,۶۳۳,۹۸۲)	(۲۶۲,۴۰۱,۳۲۸)	(۱,۳۸۱,۰۵۹,۶۳۲)	(۵۶,۵۰۳,۱۷۰,۴۵۳)
پتروشیمی پارس	۱۰۸,۹۰۶,۷۵۷,۱۲۰	(۱۳۲,۵۷۹,۴۸۳,۳۰۷)	(۱۰۳,۴۶۱,۴۱۹)	(۵۴۴,۵۳۳,۷۸۶)	(۲۴,۳۲۰,۷۲۱,۳۹۲)
پتروشیمی بوعلی سینا	۶,۴۷۹,۵۳۹,۹۰۰	(۶,۵۲۵,۱۸۶,۵۱۹)	(۶,۱۵۵,۵۶۳)	(۳۲,۳۹۷,۷۰۰)	(۸۴,۱۹۹,۸۸۱)
پتروشیمی تندگویان	۲۰,۸۵۰,۳۵۳,۲۸۰	(۲۳,۶۸۸,۵۴۶,۵۰۱)	(۱۹,۸۰۷,۸۳۶)	(۱۰۴,۲۵۱,۷۶۷)	(۲,۹۶۳,۲۵۲,۷۲۴)
سیمان باقران	۴۳,۹۹۲,۹۴۴,۴۳۰	(۵۲,۹۲۴,۷۳۱,۴۹۸)	(۴۱,۷۹۳,۲۹۷)	(۲۱۹,۹۶۴,۷۲۲)	(۹,۱۹۳,۵۴۵,۰۸۷)
سیمان تهران	۳۸,۹۵۶,۸۳۹,۷۲۰	(۳۰,۱۷۱,۸۳۱,۳۰۴)	(۳۷,۰۰۸,۹۹۸)	(۱۹۴,۷۸۴,۱۹۹)	۸,۵۵۳,۲۱۵,۲۲۰
سیمان شمال	۲۱,۱۱۰,۲۲۶,۸۴۰	(۱۴,۷۷۱,۳۳۱,۴۰۰)	(۲۰,۰۵۴,۷۱۵)	(۱۰۵,۵۵۱,۱۳۴)	۶,۲۱۳,۲۸۹,۵۹۰
سیمان شرق	۱۰,۸۸۰,۴۳۸,۴۰۰	(۱۰,۷۶۱,۴۷۷,۸۲۸)	(۱۰,۳۳۶,۴۱۶)	(۵۴,۴۰۲,۱۹۲)	۵۴,۲۲۱,۹۶۴
سیمان فارس و خوزستان	۳۹,۳۲۶,۲۴۷,۹۰۰	(۳۸,۳۸۴,۰۶۹,۹۲۲)	(۳۷,۳۵۹,۹۳۶)	(۱۹۶,۶۳۱,۲۴۰)	۷۰۸,۱۸۶,۸۰۳
سیمان سپاهان	۷۲,۴۰۶,۰۰۰,۰۰۰	(۶۱,۰۴۰,۳۳۴,۶۷۹)	(۶۸,۷۸۵,۷۰۰)	(۳۶۲,۰۳۰,۰۰۰)	۱۰,۹۳۴,۹۴۹,۶۲۱
سیمان هگمتان	۱۴۱,۴۱۱,۷۰۴,۵۰۰	(۱۱۱,۶۲۴,۳۶۶,۲۹۷)	(۱۳۴,۳۴۱,۱۱۹)	(۷۰۷,۰۵۸,۵۳۳)	۲۸,۹۴۵,۹۳۸,۵۶۱
فرانسوز یزد	۱۲,۶۲۹,۴۰۰,۰۰۰	(۱۲,۳۰۹,۴۹۰,۵۵۳)	(۱۱,۹۹۷,۹۳۰)	(۶۳,۱۴۷,۰۰۰)	۲۴۴,۷۶۴,۵۱۷
گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی	۷۹,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۸,۸۸۹,۶۲۲,۴۰۰)	(۷۵,۹۵۲,۵۰۰)	(۳۹۹,۷۵۰,۰۰۰)	(۱۹,۴۱۵,۳۲۴,۹۰۰)
سرمایه گذاری آتیه دماوند	۵,۳۵۵,۲۴۴,۲۵۰	(۵,۶۹۲,۵۵۷,۱۹۵)	(۵,۰۸۷,۴۸۰)	(۲۶,۷۷۶,۲۱۱)	(۳۶۹,۱۷۸,۶۳۶)
سرمایه گذاری سپه	۲۱۷,۸۷۲,۱۱۲,۰۰۰	(۲۳۱,۹۰۸,۳۶۲,۶۲۲)	(۲۰۶,۹۷۸,۵۰۶)	(۱,۰۸۹,۳۶۰,۵۶۰)	(۱۵,۳۳۲,۵۸۹,۶۸۸)
سرمایه گذاری خوارزمی	۲۱,۱۰۷,۲۵۹,۳۳۲	(۲۴,۰۰۶,۴۴۰,۴۷۵)	(۲۰,۰۵۱,۸۹۶)	(۱۰۵,۵۳۶,۲۹۷)	(۳۰,۲۴۴,۷۶۹,۳۳۶)
گ.مدیریت ارزش سرمایه ص ب کشوری	۹,۹۰۷,۰۴۷,۵۴۰	(۱۱,۲۲۱,۰۲۱,۴۳۶)	(۹,۴۱۱,۶۹۵)	(۴۹,۵۳۵,۳۳۸)	(۱,۳۷۲,۹۲۰,۸۲۹)
سرمایه گذاری نیروگاهی ایران	۲۰,۴۹۳,۰۰۰,۰۰۰	(۲۲,۰۰۰,۵۳۴,۴۷۶)	(۱۹,۴۶۸,۳۵۰)	(۱۰۲,۴۶۵,۰۰۰)	(۱,۶۲۹,۴۶۷,۸۲۶)
سرمایه گذاری پارس آریان	۳,۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۳۹۵,۹۸۷,۹۰۰)	(۳,۷۶۲,۰۰۰)	(۱۹,۸۰۰,۰۰۰)	(۴۵۹,۵۴۹,۹۰۰)
نقل به صفحه بعد	۱۰,۰۷۲,۶۵۸,۶۵۶,۲۲۵	(۱۰,۹۴۷,۸۵۶,۱۶۹,۲۳۰)	(۹,۵۶۹,۰۲۵,۷۲۷)	(۵۰,۴۶۳,۲۹۳,۲۹۹)	(۹۳۵,۱۲۹,۸۳۲,۰۳۱)

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کارزما
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۱۰۰,۷۲۶,۵۸۶,۵۶۲,۲۲۵	(۱۰,۹۴۷,۸۵۶,۱۶۹,۲۳۰)	(۹,۵۶۹,۰۲۵,۷۲۷)	(۵۰,۳۶۳,۲۹۳,۲۹۹)	(۹۳۵,۱۲۹,۸۳۲,۰۳۱)
م. صنایع و معادن احیاء سیاهان	۶۵,۰۴۶,۷۷۸,۰۰۰	(۸۰,۵۹۱,۲۱۶,۵۶۵)	(۶۱,۷۹۴,۴۳۹)	(۳۲۵,۲۳۳,۸۹۰)	(۱۵,۹۳۱,۴۶۶,۸۹۴)
شرکت س استان آذربایجان شرقی	۵۳,۳۶۳,۴۳۷,۷۰۱	(۵,۲۷۴,۳۲۷,۴۹۹)	(۵,۰۹۵,۲۶۶)	(۲۶,۸۱۷,۱۸۹)	۵۷,۱۹۷,۷۴۸
شرکت س استان آذربایجان غربی	۲۷,۹۴۴,۰۱۴,۵۹۰	(۲۶,۳۷۲,۴۱۶,۶۸۰)	(۲۶,۵۴۶,۸۱۴)	(۱۳۹,۷۲۰,۰۷۳)	۱,۴۰۵,۳۳۱,۰۲۳
س. سهام عدالت استان کرمان	۴,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۰۸۱,۷۸۴,۲۲۵)	(۴,۰۸۵,۰۰۰)	(۲۱,۵۰۰,۰۰۰)	۱۹۲,۶۳۰,۷۷۵
گروه توسعه مالی مهر آیدگان	۱۳۰,۱۹۳,۹۰۲,۲۷۶	(۱۸۰,۲۲۱,۸۷۶,۷۹۴)	(۱۲۳,۶۸۴,۲۰۷)	(۶۵۰,۹۶۹,۵۱۱)	(۵۰,۸۰۲,۶۲۸,۲۳۷)
مدیریت سرمایه گذاری کوثرپهن	۸,۶۶۶,۰۰۰,۰۰۰	(۸,۳۱۶,۸۰۰,۰۷۳)	(۸,۲۳۲,۷۰۰)	(۴۳,۳۳۰,۰۰۰)	۲۹۷,۶۳۷,۲۲۷
بانک سینا	۱۴۴,۰۹۶,۹۹۵,۲۵۰	(۱۶۷,۰۲۵,۹۱۹,۹۱۸)	(۱۳۶,۸۹۲,۱۴۵)	(۷۲۰,۴۸۴,۹۷۶)	(۳۳,۷۸۶,۳۰۱,۷۹۰)
بانک اقتصاد نوین	۹۱,۷۶۰,۶۸۱,۵۰۹	(۱۰۴,۵۶۱,۸۲۸,۵۵۵)	(۸۷,۱۷۲,۶۴۷)	(۴۵۸,۸۰۳,۴۰۸)	(۱۳,۳۴۷,۱۲۳,۱۰۱)
بانک ملت	۵۱۹,۰۱۸,۰۲۶,۷۴۴	(۵۶۵,۰۲۸,۰۰۵,۰۷۰)	(۴۹۳,۰۶۷,۱۲۵)	(۲,۵۹۵,۰۹۰,۱۳۴)	(۴۹,۰۹۸,۱۳۵,۵۸۵)
بانک تجارت	۵۳,۳۴۱,۷۶۳,۶۹۴	(۷۴,۲۶۶,۱۸۸,۸۹۶)	(۵۰,۵۷۹,۶۷۶)	(۲۶۶,۲۰۸,۸۱۸)	(۲۱,۳۴۱,۲۱۳,۶۹۶)
بانک صادرات ایران	۳۶۱,۱۳۴,۲۸۴,۹۸۰	(۴۹۹,۱۰۱,۹۰۳,۹۴۷)	(۳۴۳,۰۷۷,۵۷۱)	(۱,۸۰۵,۶۷۱,۴۲۵)	(۱۴۰,۱۱۶,۳۶۷,۹۶۳)
لیزینگ صنعت و معدن	۸,۳۹۷,۸۶۷,۰۶۰	(۴,۶۴۱,۱۱۴,۹۴۶)	(۷,۹۷۷,۹۷۴)	(۴۱,۹۸۹,۳۳۵)	۳,۷۰۶,۷۸۴,۸۰۵
لیزینگ رایان سایپا	۳۴,۶۱۱,۲۵۷,۴۶۰	(۳۴,۷۲۴,۸۰۶,۶۴۳)	(۳۲,۸۸۰,۶۹۵)	(۱۷۳,۰۵۶,۲۸۷)	(۳۱۹,۴۸۵,۹۸۵)
حمل و نقل بین المللی خلیج فارس	۲۵,۳۸۸,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵,۶۷۸,۵۳۶,۰۸۱)	(۲۴,۱۱۸,۶۰۰)	(۱۲۶,۹۴۰,۰۰۰)	۹,۵۵۸,۴۰۵,۳۱۹
تایدواتر خاورمیانه	۱۲۰,۹۴۸,۱۸۳,۸۷۰	(۱۳۱,۵۸۸,۳۱۵,۸۶۶)	(۱۱۴,۹۰۰,۷۷۵)	(۶۰۴,۷۴۰,۹۱۹)	(۱۱,۳۵۹,۷۷۳,۶۹۰)
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۴۶,۹۷۷,۰۰۰,۰۰۰	(۴۲,۹۸۱,۳۹۲,۶۸۶)	(۴۴,۶۲۸,۱۵۰)	(۳۳۴,۸۸۵,۰۰۰)	۳,۷۱۶,۰۹۴,۱۶۴
توسعه خدمات دریایی و بندری سینا	۱۹۶,۲۰۷,۹۷۱,۴۰۰	(۲۰۹,۴۹۶,۶۱۵,۶۶۶)	(۱۸۶,۳۹۷,۵۷۳)	(۹۸۱,۰۳۹,۸۵۷)	(۱۴,۴۵۶,۰۸۱,۶۹۶)
حمل و نقل گهر ترابری سیرجان	۸۷۲,۵۵۰,۰۰۰	(۸۲۶,۵۹۹,۸۶۷)	(۸۲۸,۹۲۳)	(۴,۳۶۲,۷۵۰)	۴۰,۷۵۸,۴۶۱
ریل پرداز نو آفرین	۳۳,۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۱,۶۴۵,۵۱۷,۳۱۰)	(۳۱,۸۰۶,۰۰۰)	(۱۶۷,۴۰۰,۰۰۰)	۱,۶۳۵,۲۷۶,۶۹۰
توسعه حمل و نقل ریلی پارسیان	۲۳,۵۲۱,۴۵۴,۰۰۰	(۱۹,۱۴۹,۰۵۴,۶۴۱)	(۲۲,۳۴۵,۳۸۱)	(۱۱۷,۶۰۷,۲۷۰)	۴,۳۳۲,۴۴۶,۷۰۸
مخابرات ایران	۲۳۹,۸۷۸,۳۷۰,۷۶۰	(۲۷۶,۵۰۴,۹۱۰,۴۹۸)	(۲۲۷,۸۸۴,۴۵۲)	(۱,۱۹۹,۳۹۱,۸۵۴)	(۳۸,۰۵۳,۸۱۶,۰۴۴)
شرکت ارتباطات سیار ایران	۵۷۹,۲۸۵,۱۶۰,۰۰۰	(۶۵۴,۴۰۷,۰۹۹,۰۴۱)	(۵۵۰,۳۲۱,۳۳۵)	(۲,۸۹۶,۴۲۸,۰۸۰)	(۷۸,۵۶۸,۲۳۲,۴۵۶)
بیمه ما	۸,۸۷۳,۲۰۱,۴۰۰	(۱۰,۶۱۵,۹۱۰,۷۰۳)	(۸,۴۲۹,۵۴۱)	(۴۴,۳۶۶,۰۰۷)	(۱,۷۹۵,۵۰۴,۸۵۱)
بورس اوراق بهادار تهران	۸۸,۷۲۰,۹۷۹,۷۴۰	(۱۱۳,۲۱۴,۱۲۱,۶۸۳)	(۸۴,۲۸۴,۹۳۱)	(۴۴۳,۶۰۴,۸۹۹)	(۲۵,۱۲۱,۰۳۱,۷۷۲)
فرا بورس ایران	۶۳,۴۵۸,۳۵۰,۵۶۰	(۸۴,۵۰۳,۴۰۵,۹۵۵)	(۶۰,۲۸۵,۴۳۳)	(۳۱۷,۲۹۱,۷۵۳)	(۲۱,۴۲۲,۶۳۲,۵۸۱)
تامین سرمایه خلیج فارس	۱۰۵,۲۵۵,۵۹۴,۷۰۰	(۹۴,۰۹۵,۶۹۴,۰۳۷)	(۹۹,۹۹۲,۸۱۵)	(۵۲۶,۲۷۷,۹۷۴)	۱۰,۵۳۳,۶۲۹,۸۷۵
بین المللی توسعه ساختمان	۵۵,۷۸۱,۵۷۰,۱۰۰	(۶۲,۹۰۳,۹۵۸,۱۳۳)	(۵۲,۹۹۲,۶۹۲)	(۲۷۸,۹۰۷,۸۵۱)	(۷,۴۵۴,۲۸۸,۳۶۵)
سرمایه گذاری شاهد	۱۰,۰۲۴,۵۶۳,۷۶۰	(۱۱,۶۱۰,۶۶۰,۰۵۳)	(۹,۵۲۳,۳۳۶)	(۵۰,۱۲۲,۸۱۹)	(۱,۶۴۵,۷۴۲,۴۴۷)
شرکت کیسون	۴,۹۷۴,۶۳۳,۷۰۰	(۴,۹۳۸,۹۳۳,۰۷۳)	(۴,۷۲۵,۹۰۲)	(۲۴,۸۷۳,۱۶۹)	۶,۱۰۱,۵۵۶
نقل به صفحه بعد	۱۳,۱۳۰,۰۸۱,۷۰۵,۴۷۹	(۱۴,۴۶۶,۳۲۵,۰۸۴,۱۴۳)	(۱۲,۴۷۳,۵۷۷,۶۲۴)	(۶۵,۶۵۰,۴۰۸,۵۴۶)	(۱,۴۱۴,۳۶۷,۳۶۴,۸۳۳)

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کارزما
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
	۱۳,۱۳۰,۰۸۱,۷۰۵,۴۷۹	(۱۴,۴۶۶,۳۲۵,۰۸۴,۱۴۳)	(۱۲,۴۷۳,۵۷۷,۶۲۴)	(۶۵,۶۵۰,۴۰۸,۵۴۶)	(۱,۴۱۴,۳۶۷,۳۶۴,۸۳۳)
۴۶,۰۲۵,۵۵۹	۱۸۳,۱۳۵,۶۹۹,۲۶۱	(۱۷۸,۴۳۵,۴۶۹,۳۷۹)	(۱۷۳,۹۷۸,۹۱۴)	(۹۱۵,۶۷۸,۴۹۶)	۳,۶۱۰,۵۷۲,۴۷۱
۱۸,۹۹۲,۹۶۰	۷۹,۵۲۳,۵۲۳,۴۶۸	(۹۲,۹۹۳,۸۹۷,۲۵۰)	(۷۵,۵۴۷,۳۴۷)	(۳۹۷,۶۱۷,۶۱۷)	(۱۳,۹۴۳,۵۳۸,۷۴۷)
۲,۶۳۵,۵۲۰	۱۳,۱۴۵,۹۷۳,۷۶۰	(۱۳,۱۵۹,۰۷۲,۴۷۳)	(۱۲,۴۸۸,۶۷۵)	(۶۵,۷۲۹,۸۶۹)	(۹۱,۳۱۷,۲۵۷)
۳,۹۸۲,۹۹۴	۴۳,۷۸۴,۰۹۴,۰۶۰	(۴۸,۹۵۳,۰۸۱,۷۰۸)	(۴۱,۵۹۴,۸۸۹)	(۲۱۸,۹۲۰,۴۷۰)	(۵,۴۲۹,۵۰۳,۰۰۸)
۵۸,۰۱۹,۵۱۵	۸۴۱,۲۸۲,۹۶۷,۵۰۰	(۹۴۱,۷۲۹,۷۴۰,۹۶۳)	(۷۹۹,۲۱۸,۸۱۹)	(۴,۲۰۶,۴۱۴,۸۳۸)	(۱۰۵,۴۵۲,۴۰۷,۱۲۰)
۲,۰۵۴,۷۹۵	۱۰,۳۱۵,۰۷۰,۹۰۰	(۹,۴۷۲,۴۶۰,۰۹۲)	(۹,۷۹۹,۳۱۷)	(۵۱,۵۷۵,۳۵۵)	۷۸۱,۲۳۶,۱۳۶
۳۷,۲۵۸,۶۱۰	۱۱۵,۶۵۰,۷۲۵,۴۴۰	(۷۸,۹۷۳,۹۱۷,۸۵۴)	(۱۰,۹۸۶,۸۱۹)	(۵۷۸,۲۵۳,۶۲۷)	۳۵,۹۸۸,۶۸۵,۷۷۰
	۱۴,۴۱۶,۹۱۹,۷۵۹,۸۶۸	(۱۵,۸۳۰,۰۴۲,۷۲۳,۸۶۳)	(۱۳,۶۹۶,۰۷۳,۷۷۵)	(۷۲,۰۸۴,۵۹۸,۸۱۸)	(۱,۴۹۸,۹۰۳,۶۳۶,۵۸۸)

نقل از صفحه قبل
 خدمات انفورماتیک
 تجارت الکترونیک پارسینان
 پیشگامان فن آوری و دانش آرامیس
 جنرال مکانیک
 گروه مینا (سهامی عام)
 قاسم ایران
 داده گستر عصر نوین-های وب

۱۵-۲- سود (زیان) تحقق نیافته حاصل از نگهداری حق تقدم شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر می باشد:

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۵,۲۶۰,۱۲۴	۱۷,۲۶۸,۹۸۷,۰۹۱	(۲۰,۸۳۵,۳۵۱,۱۶۴)	(۱۶,۴۰۵,۵۳۸)	(۸۶,۳۴۴,۹۳۵)	(۳,۶۶۹,۱۱۴,۵۴۶)
۴,۶۸۲,۳۹۷	۴۰,۳۱۵,۴۳۸,۱۷۰	(۵۶,۰۲۹,۵۶۲,۵۰۳)	(۳۸,۲۹۹,۶۶۶)	(۲۰۱,۵۷۷,۱۹۱)	(۱۵,۹۵۴,۰۰۱,۱۹۰)
۴۹۶,۹۴۳	۷,۶۰۳,۲۲۷,۹۰۰	(۴,۵۶۸,۷۶۹,۶۷۵)	(۷,۲۲۳,۰۶۷)	(۳۸,۰۱۶,۱۴۰)	۲,۹۸۹,۲۱۹,۰۱۹
	۶۵,۱۸۷,۶۵۳,۱۶۱	(۸۱,۴۳۳,۶۸۳,۳۴۲)	(۶۱,۹۲۸,۲۷۱)	(۳۲۵,۹۳۸,۲۶۶)	(۱۶,۶۳۳,۸۹۶,۷۱۷)

سرمایه گذاری ملی ایران
 س.نفت و گاز و پتروشیمی تأمین
 زغال سنگ پروده طبس

۱۵-۳- سود (زیان) تحقق نیافته حاصل از نگهداری اوراق مشارکت به شرح زیر می باشد:

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۸۹۳,۰۰۰	۸۹۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸۹۳,۰۱۵,۵۹۸,۲۵۵)	(۱۶۱,۸۵۶,۲۵۰)	-	(۱۷۷,۴۵۴,۵۰۵)
	۸۹۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸۹۳,۰۱۵,۵۹۸,۲۵۵)	(۱۶۱,۸۵۶,۲۵۰)	-	(۱۷۷,۴۵۴,۵۰۵)

مراجعه عام دولت ۹۹-ش.خ.۷۲۳-۰۵

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کارزما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

۱۶- درآمد سود سهام

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام
			مجمع	ریال	ریال	ریال	ریال
بین المللی محصولات پارس	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۱۰/۲۸	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۸	۱۰,۸۰۰,۰۰۰	-	۱۰,۸۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری سپه	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۱۱/۲۵	۴,۱۲۲,۷۹۹	۱,۱۰۰	۴,۵۳۵,۰۷۸,۹۰۰	-	۴,۵۳۵,۰۷۸,۹۰۰
سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۳	۱۶,۷۴۴,۶۸۹	۱,۹۳۰	۳۲,۳۱۷,۲۴۹,۷۷۰	-	۳۲,۳۱۷,۲۴۹,۷۷۰
سیمان شمال	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۱	۱,۶۰۰,۰۰۰	۸۸۰	۱,۴۰۸,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۴۰۸,۰۰۰,۰۰۰
شرکت گسترش نفت و گاز پارسیان	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۱۰/۲۹	۳,۷۳۱,۱۹۷	۳,۵۳۰	۱۳,۱۷۱,۱۲۵,۴۱۰	-	۱۳,۱۷۱,۱۲۵,۴۱۰
لیزینگ صنعت و معدن	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۱۱/۳۰	۱,۳۶۹,۹۶۲	۴۶۰	۶۳۰,۱۸۲,۵۲۰	-	۶۳۰,۱۸۲,۵۲۰
گ.مدیریت ارزش سرمایه ص ب کشوری	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۱۸	۱,۰۱۲,۹۷۲	۱,۳۵۰	۱,۳۶۷,۵۱۲,۲۰۰	-	۱,۳۶۷,۵۱۲,۲۰۰
گلناتاش	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۰۷	۱۰,۲۳۹,۰۷۱	۲۵۰	۲,۵۵۹,۷۶۷,۷۵۰	-	۲,۵۵۹,۷۶۷,۷۵۰
بیمه ما	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۲/۳۱	۲,۲۲۳,۶۶۰	۳۰۰	۶۶۷,۱۵۸,۰۰۰	(۴۵۶,۶۴۵)	۶۶۶,۷۰۱,۳۵۵
شرکت ارتباطات سیار ایران	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۲۲	۵۲,۵۰۳,۳۶۲	۵۹۰	۳۰,۹۷۶,۹۸۳,۵۸۰	(۱,۲۴۲,۳۳۷,۹۳۵)	۲۹,۷۳۴,۶۴۵,۶۴۵
خدمات انفوماتیک	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۲/۲۱	۴۴,۱۷۴,۳۵۴	۳۰۰	۱۳,۲۵۲,۳۰۶,۲۰۰	-	۱۳,۲۵۲,۳۰۶,۲۰۰
کشت و دامداری فکا	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۲۸	۷,۳۱۳,۷۶۷	۶۷۲	۴,۹۱۴,۸۵۱,۴۲۴	(۳۶۷,۵۲۳,۷۴۴)	۴,۵۴۷,۳۲۷,۶۸۰
تولید نیروی برق آبادان	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۱۶	۲,۶۰۰,۰۰۰	۵۱۳	۱,۳۳۳,۸۰۰,۰۰۰	-	۱,۳۳۳,۸۰۰,۰۰۰
صنعتی بهشهر	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۱/۳۰	۴۲,۵۴۸,۱۱۰	۷۰	۲,۹۷۸,۳۶۷,۷۰۰	(۲۰,۳۸۵,۸۲)	۲,۹۵۷,۹۸۱,۸۷۸
مدیریت صنعت شوینده تص بهشهر	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۶	۶,۲۵۲,۴۹۸	۱,۲۰۰	۷,۵۰۲,۹۹۷,۶۰۰	(۵۱,۰۴۰,۸۰۰)	۷,۴۵۱,۹۵۶,۸۰۰
صنایع مادیران	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۱۶	۱۰,۸۷۱,۳۳۸	۱۱۰	۱,۱۹۵,۸۴۷,۱۸۰	(۱۵,۳۶۲,۴۷۲)	۱,۱۸۰,۴۸۴,۷۰۸
پتروشیمی پارس	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۴۴,۹۸۳,۶۶۷	۲۷۰	۱۲,۱۴۵,۵۹۰,۰۹۰	-	۱۲,۱۴۵,۵۹۰,۰۹۰
محصولات کاغذی لطیف	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۱۰	۱,۳۴۲,۹۶۴	۳,۴۱۰	۴,۵۷۹,۵۰۷,۲۴۰	-	۴,۵۷۹,۵۰۷,۲۴۰
الکترونیک خودرو شرق	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۱۸	۱,۵۰۰,۰۰۰	۳۰۰	۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۹,۹۲۳,۲۷۴)	۴۲۰,۰۷۶,۷۲۶
داده گسترعصرنوبین‌های وب	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۰	۱۰,۹۵۶,۹۷۵	۲۱۲	۲,۳۲۲,۸۷۸,۷۰۰	(۳۹,۱۰۵,۷۰۲)	۲,۲۸۳,۷۷۲,۹۹۸
فجر انرژی خلیج فارس	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۹,۵۷۷,۰۶۳	۴,۳۵۰	۴۱,۶۶۰,۲۲۴,۰۵۰	-	۴۱,۶۶۰,۲۲۴,۰۵۰
میمین انرژی خلیج فارس	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۶	۳,۲۴۰,۵۱۲	۶,۵۰۰	۲۱,۰۶۳,۳۳۴,۵۰۰	-	۲۱,۰۶۳,۳۳۴,۵۰۰
کیسون	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۲,۰۲۳,۷۰۰	۵۰	۱۰۱,۱۸۵,۰۰۰	(۶,۷۸۸,۷۷۰)	۹۴,۳۹۶,۲۳۰
سرمایه گذاری پارس آریان	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۳۰	۶۰۰,۰۰۰	۱۳۳	۷۹,۸۰۰,۰۰۰	(۷,۷۰۳,۴۶۵)	۷۲,۰۹۶,۵۳۵
پالایش نفت بندرعباس	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۴۵,۸۳۴,۸۸۹	۱,۳۵۰	۶۱,۸۷۷,۱۰۰,۱۵۰	(۱,۳۲۷,۱۲۲,۷۹۱)	۶۰,۵۴۹,۹۷۷,۳۵۹
وینانا	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۸	۱,۰۸۴,۵۹۶	۳۷	۴۰,۱۳۰,۰۵۲	-	۴۰,۱۳۰,۰۵۲
پتروشیمی مارون	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۵۰۰	۱۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
فولاد امیرکبیر کاشان	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۰۴	۷۵۰,۸۰۹	۱,۳۰۰	۹۷۶,۰۵۱,۷۰۰	-	۹۷۶,۰۵۱,۷۰۰
برق و انرژی پیوندگستر پارس	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۱۸	۷۷۲,۹۱۶	۵۷۰	۴۴۰,۵۶۲,۱۲۰	(۲۹,۰۳۲,۵۶۵)	۴۱۱,۵۲۹,۵۵۵
زغال سنگ پروده طبس	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۰۸	۵۱۲,۵۹۱	۳,۲۰۰	۱,۶۴۰,۳۹۱,۲۰۰	(۴۹,۰۴۵,۲۵۲)	۱,۵۹۱,۳۴۵,۹۴۸
شرکت س استان آذربایجان غربی	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۶۴,۲۳۹,۱۱۴	۶۴,۲۳۹,۱۱۴	۴۵,۸۴	۲,۹۴۴,۴۰۴,۹۶۹	-	۲,۹۴۴,۴۰۴,۹۶۹
سیمان هگمتان	۱۴۰۰/۱۰/۳۰	۱۴۰۱/۰۲/۲۸	۵۰,۳۲,۴۴۵	۳,۸۵۰	۱۹,۳۷۴,۹۱۳,۳۵۰	(۷۷۷,۰۳۴,۶۵۴)	۱۸,۵۹۷,۸۷۸,۵۹۶
نقل به صفحه بعد					۳۰,۶۰۱,۸۰۰,۱,۳۵۵	(۳,۹۴۴,۵۱۶,۶۵۱)	۳۰,۲۰۷,۳۴۸,۶۰۴

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کارنما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان		سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام
			مجمع	ریال				
نقل از صفحه قبل								
شرکت س استان آذربایجان شرقی	۱۴۰۰/۰۶/۳۱		۱۲,۴۴۴,۱۷۱	۴۵,۸۴	۵۷۰,۳۷۹,۵۸۱	(۳,۹۴۴,۵۱۶,۶۵۱)	۳۰۲,۰۷۳,۴۸۴,۶۰۴	
شرکت س استان کرمان	۱۴۰۰/۰۶/۳۱		۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۵,۸۴	۵۷۰,۳۷۹,۵۸۱	-	۵۷۰,۳۷۹,۵۸۱	
شرکت صنایع غذایی مینو شرق	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۲/۲۸	۶,۵۲۱,۶۴۰	۴۰۵	۲,۶۴۱,۲۶۴,۲۰۰	(۱۵۴,۹۶۷,۷۹۰)	۲,۴۸۶,۲۹۶,۴۱۰	
کشت و دام گلذشت نمونه اصفهان	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۳/۰۸	۶۹۳,۴۲۷	۷۲۵	۵۰۹,۶۶۸,۸۴۵	(۳۵,۷۰۹,۲۸۲)	۴۷۳,۹۵۹,۵۶۳	
سرمایه گذاری ملی ایران	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۱/۲۴	۱,۶۶۲,۸۳۲	۷۲۰	۱,۱۹۷,۲۳۹,۰۴۰	-	۱,۱۹۷,۲۳۹,۰۴۰	
کشاورزی و دامپروری مگسال	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۳/۱۰	۱۳۲,۳۵۳	۲,۰۴۰	۲۷۰,۰۰۰,۱۲۰	(۱۰,۸۲۸,۴۰۷)	۲۵۹,۱۷۱,۷۱۳	
پتروشیمی خراسان	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۳/۱۰	۶۵,۶۱۵	۱۴,۳۵۰	۹۴۱,۵۷۵,۳۵۰	-	۹۴۱,۵۷۵,۳۵۰	
گ.س.وت.ص.پتروشیمی خلیج فارس	۱۴۰۰/۰۲/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۱۶	۹۹,۵۰۶,۳۱۱	۲۰	۱,۹۹۰,۱۲۶,۲۲۰	(۱۴,۰۶۱۳,۶۲۹)	۱,۸۴۹,۵۱۲,۵۹۱	
پاکدیس	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۴/۲۸	۴,۳۸۷,۵۱۰	۷۳۰	۳,۲۰۲,۸۸۲,۳۰۰	(۳۱۲,۷۶۶,۰۱۰)	۲,۸۹۰,۱۱۶,۲۹۰	
تجارت الکترونیک پارسین	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۲/۲۱	۱۵,۸۱۷,۲۴۴	۲۳۰	۳,۶۳۷,۹۶۶,۱۲۰	-	۳,۶۳۷,۹۶۶,۱۲۰	
سود سهام شرکت ریل پردازسیر	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۴/۳۰	۱,۲۵۹,۸۲۳	۲۰	۲۵,۱۹۶,۴۶۰	(۱,۴۷۸,۳۲۲)	۲۳,۷۱۸,۱۳۸	
توسعه خدمات دریایی و بندری سینا	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۴/۲۸	۳,۵۸۷,۷۸۴	۵,۳۲۰	۱۹,۰۸۷,۰۱۰,۸۸۰	(۶۹۲,۹۲۷,۷۸۸)	۱۸,۳۹۴,۰۸۳,۰۹۲	
سرمایه گذاری دارویی تامین	۱۴۰۰/۰۲/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۱۲	۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۷۵۰	۱۳,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۱۱,۱۲۹,۵۶۸)	۱۳,۳۳۸,۸۷۰,۴۳۲	
نفت سیاهان	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۴/۱۵	۷,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰	۴,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۴,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
سرمایه گذاری نیروگاهی ایران	۱۴۰۰/۰۲/۳۱	۱۴۰۰/۰۵/۱۰	۲,۵۵۰,۰۰۰	۱۸۰	۴۵۹,۰۰۰,۰۰۰	(۲۶,۰۹۳,۰۲۳)	۴۳۲,۹۰۶,۹۷۷	
گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۴/۳۰	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰	۳,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۹,۰۱۱,۴۳۲)	۳,۱۹۰,۹۸۸,۵۶۸	
فولاد کاوه جنوب کیش	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۴/۲۹	۴,۰۵۳,۳۳۳	۶۴۰	۲,۵۹۴,۱۳۳,۱۲۰	-	۲,۵۹۴,۱۳۳,۱۲۰	
سود سهام شرکت تولید نیروی برق دماوند	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۴/۰۷	۱,۷۵۵,۴۴۹	۵۰۰	۸۷۷,۷۲۴,۵۰۰	(۲۲,۸۳۶,۰۶۱)	۸۵۴,۸۸۸,۴۳۹	
داروسازی فارابی	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۳/۲۵	۱۹۲,۸۵۵	۱,۴۱۰	۲۷۱,۹۲۵,۵۵۰	(۲۳,۰۱۵,۶۴۲)	۲۴۸,۹۰۹,۹۰۸	
سرمایه گذاری صدرتامین	۱۴۰۰/۰۲/۳۱	۱۴۰۰/۰۵/۳۰	۷,۳۰۳,۶۴۲	۱,۳۰۰	۹,۴۹۴,۷۳۴,۶۰۰	(۳۸۶,۷۷۶,۳۱۱)	۹,۱۰۷,۹۵۸,۲۸۹	
قاسم ایران	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۳/۰۴	۲,۰۵۴,۷۹۵	۳۷۳	۷۶۶,۴۳۸,۵۳۵	(۴۴,۵۰۲,۸۸۳)	۷۲۱,۹۳۵,۶۵۲	
بورس اوراق بهادار تهران	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۴/۳۰	۱۰,۴۶۶,۹۱۸	۹۰	۹۴۲,۰۲۲,۶۲۰	(۶۴۴,۷۷۹)	۹۴۱,۳۷۷,۸۴۱	
گروه توسعه مالی مهر آیندگان	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۳/۲۸	۳۰,۶۰۰,۰۰۰	۶۶۰	۲۰,۱۹۶,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۰,۱۹۶,۰۰۰,۰۰۰	
آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۳/۱۸	۱۲,۶۲۵,۰۰۰	۱,۷۰۰	۲۱,۴۶۲,۵۰۰,۰۰۰	-	۲۱,۴۶۲,۵۰۰,۰۰۰	
جنرال مکانیک	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۴/۱۳	۳,۶۸۴,۷۷۱	۹۰۰	۳,۳۱۶,۲۹۳,۹۰۰	-	۳,۳۱۶,۲۹۳,۹۰۰	
توسعه مولد نیروگاهی چهرم	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۴/۲۸	۸,۹۸۳,۶۱۸	۸۳	۷۴۵,۶۴۰,۲۹۴	-	۷۴۵,۶۴۰,۲۹۴	
فراپورس ایران	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۳/۱۷	۳,۱۱۲,۲۷۴	۹۹	۳۰۸,۱۱۵,۱۲۶	-	۳۰۸,۱۱۵,۱۲۶	
پتروشیمی زاگرس	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۴/۱۸	۲۵۲,۰۱۵	۹,۰۰۰	۲,۳۶۸,۱۳۵,۰۰۰	-	۲,۳۶۸,۱۳۵,۰۰۰	
صنعت غذایی کورش	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۴/۱۸	۲۲۰,۰۰۰	۴۰۰	۸۸,۰۰۰,۰۰۰	-	۸۸,۰۰۰,۰۰۰	
پتروشیمی بوعلی سینا	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۴/۱۱	۶۹,۷۷۰	۱۰,۰۰۰	۶۹۷,۷۰۰,۰۰۰	-	۶۹۷,۷۰۰,۰۰۰	
نقل به صفحه بعد						(۶,۲۶۷,۸۱۷,۵۷۸)	۴۱۹,۹۷۰,۲۰۶,۷۴۴	
							۴۲۶,۲۳۸,۰۲۴,۳۲۲	

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کارزما

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهام	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل					۴۲۶,۲۳۸,۰۲۴,۳۲۲	(۶,۲۶۷,۸۱۷,۵۷۸)	۴۱۹,۹۷۰,۲۰۶,۷۴۴
ریل پرداز نو آفرین	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۳۰	۱۰,۲۴۷,۸۳۲	۵۰۰	۵,۱۲۳,۹۱۶,۰۰۰	(۲۶۶,۱۷۷,۴۵۵)	۴,۸۵۷,۷۳۸,۵۴۵
فروسلیسیم خمین	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۱۲	۲,۴۰۱,۱۱۰	۲۰۰	۴,۸۱۴,۲۵۳,۳۰۰	(۹۸,۱۳۹,۳۲۸)	۴,۷۱۶,۱۱۳,۹۷۲
صنایع مس افق کرمان	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۰۵	۲۰۰,۰۰۰	۴۰۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۸۰,۰۰۰,۰۰۰
فرانسوز یزد	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۵	۹۷۰,۰۰۰	۱۴۲	۱۳۷,۷۴۰,۰۰۰	(۱,۱۲۲,۸۸۰)	۱۳۶,۶۱۷,۱۲۰
تایدواتر خاورمیانه	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۱	۱۸,۴۴۹,۳۹۰	۵۰۰	۹,۲۲۴,۶۹۵,۰۰۰	(۷۰۶,۰۰۱,۳۲۵)	۸,۵۱۸,۶۹۳,۶۷۵
مخابرات ایران	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۵	۳۳,۱۰۲,۰۳۷	۷۹	۲,۶۱۵,۰۶۰,۹۲۳	(۱۵۸,۱۸۲,۵۷۸)	۲,۴۵۶,۸۷۸,۳۴۵
توسعه صنایع بهشهر (هلدینگ)	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۰۸	۱,۵۱۱,۵۰۴	۲۶۰	۳۹۲,۹۹۱,۰۴۰	(۱۱,۷۵۰,۵۶۳)	۳۸۱,۲۴۰,۴۷۷
بانک سینا	۱۴۰۰/۱۲/۳۱	۱۴۰۱/۰۵/۱۳	۶۶۶۱۰,۳۹۵	۲۹	۱,۹۳۱,۷۰۱,۴۵۵	-	۱,۹۳۱,۷۰۱,۴۵۵
بانک اقتصاد نوین	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۲۳,۶۹۳,۱۰۷	۶۳	۱,۴۹۲,۶۶۵,۷۴۱	-	۱,۴۹۲,۶۶۵,۷۴۱
سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۱۲,۸۲۶,۹۰۷	۲,۴۰۰	۳۰,۷۸۴,۵۷۶,۸۰۰	-	۳۰,۷۸۴,۵۷۶,۸۰۰
لیزینگ رایان سایپا	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۱۵	۲۳,۷۳۴,۹۲۴	۱۳۰	۳,۰۸۵,۵۴۰,۱۲۰	(۲۰۷۰,۱۷۰,۶۹)	۲,۸۷۸,۵۲۳,۰۵۱
رادیاتور ایران	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۵	۵۰,۴۸,۱۰۰	۷۳۰	۳,۶۸۵,۱۱۳,۰۰۰	(۳۱۱,۹۰۶,۱۱۶)	۳,۳۷۳,۲۰۶,۸۸۴
ملی صنایع مس ایران	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۳۸,۳۰۸,۸۲۷	۷۰۰	۲۶,۸۱۶,۱۷۸,۹۰۰	-	۲۶,۸۱۶,۱۷۸,۹۰۰
تراکتورسازی ایران	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۲	۷۵۷,۰۳۰	۷۰۰	۵۲۹,۹۲۱,۰۰۰	(۴۹,۶۶۹,۸۱۴)	۴۸۰,۲۵۱,۱۸۶
ایران ترانسفو	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۱۱	۱۵۷,۵۶۷,۴۷۴	۷۰	۱۱,۰۲۹,۷۲۳,۱۸۰	(۶۴۷,۱۳۳,۹۸۴)	۱۰,۳۸۲,۵۸۹,۱۹۶
گروه بهمن	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۸	۸۸,۹۵۶,۵۱۹	۷	۶۲۲,۶۹۵,۶۳۳	-	۶۲۲,۶۹۵,۶۳۳
سرمایه‌گذاری گروه توسعه ملی	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۶	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۴۰	۷,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۴۹,۶۹۸,۱۸۹)	۷,۰۵۰,۳۰۱,۸۱۱
توسعه معادن و فلزات	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۲	۶,۹۲۱,۳۱۰	۴۰۰	۲,۷۶۸,۵۲۴,۰۰۰	(۱۸۵,۷۴۷,۶۱۷)	۲,۵۸۲,۷۷۶,۳۸۳
سالمین	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۰	۱,۸۵۱,۶۲۸	۱۰۰	۱۸۵,۱۶۲,۸۰۰	(۹,۱۶۱,۷۰۱)	۱۷۶,۰۰۱,۰۹۹
پتروشیمی شیراز	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۱۶	۱۲۵,۰۰۰	۳,۷۵۰	۴۶۸,۷۵۰,۰۰۰	-	۴۶۸,۷۵۰,۰۰۰
سیمان تهران	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۲	۱,۵۲۵,۹۲۴	۲,۵۷۰	۳,۹۲۱,۶۲۴,۶۸۰	(۳۹۸,۱۹۵,۷۳۷)	۳,۵۲۳,۴۲۸,۹۴۳
گروه صنعتی بارز	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۲	۳,۵۴۲,۵۲۳	۷۴۰	۲,۶۲۱,۴۶۷,۰۲۰	(۱۰۵,۱۳۴,۴۴۳)	۲,۵۱۶,۳۳۲,۵۷۷
نقل به صفحه بعد					۵۴۵,۸۳۰,۳۲۴,۹۱۴	(۹,۵۷۲,۸۵۶,۳۷۷)	۵۳۶,۲۵۷,۴۶۸,۵۳۷

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱							نام شرکت
خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی	
ریال	ریال	ریال	ریال				
۵۳۶,۲۵۷,۴۶۸,۵۳۷	(۹,۵۷۲,۸۵۶,۳۷۷)	۵۴۵,۸۳۰,۳۲۴,۹۱۴					نقل از صفحه قبل
۱,۰۰۷,۸۸۷,۵۰۰	-	۱,۰۰۷,۸۸۷,۵۰۰	۱,۵۰۰	۶۷۱,۹۲۵	۱۴۰۱/۰۱/۲۸	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سرمایه گذاری آتیه دماوند
۵,۵۹۴,۰۸۸,۱۱۹	(۵۷۴,۷۳۵,۰۸۱)	۶,۱۶۸,۸۲۳,۲۰۰	۲,۴۰۰	۲,۵۷۰,۳۴۳	۱۴۰۱/۰۳/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سیمان فارس و خوزستان
۲۰,۴۵۷,۴۹۶,۸۰۰	-	۲۰,۴۵۷,۴۹۶,۸۰۰	۵,۸۵۰	۳,۴۹۷,۰۰۸	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	پالایش نفت تبریز
۸۴۱,۱۲۳,۵۳۱	(۷۰,۸۶۱,۷۷۷)	۹۱۱,۹۸۵,۳۰۸	۲۶	۳۵۰,۷۶,۳۵۸	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	بیسکویت گرجی
۵۱,۶۵۷,۲۲۱,۲۰۰	-	۵۱,۶۵۷,۲۲۱,۲۰۰	۶۵۰	۷۹,۴۷۲,۶۴۸	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	پالایش نفت اصفهان
۶,۷۷۵,۷۷۰,۹۴۳	(۷۵۶,۴۷۳,۰۵۷)	۷,۵۳۲,۲۴۴,۰۰۰	۳,۰۰۰	۲,۵۱۰,۷۴۸	۱۴۰۱/۰۵/۲۳	۱۴۰۱/۰۲/۳۱	توسعه معادن روی ایران
۱۸۶,۰۳۰,۱۶۸,۷۰۰	-	۱۸۶,۰۳۰,۱۶۸,۷۰۰	۱,۷۰۰	۱۰۹,۴۲۹,۵۱۱	۱۴۰۱/۰۵/۱۱	۱۴۰۱/۰۲/۳۱	فولاد مبارکه اصفهان
۱۵,۴۱۹,۷۷۹,۳۲۰	-	۱۵,۴۱۹,۷۷۹,۳۲۰	۳۳۰	۴۶,۷۲۶,۶۰۴	۱۴۰۱/۰۴/۲۲	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	فولاد خوزستان
۳,۱۶۹,۵۳۳,۰۴۳	(۳۲۵,۶۳۶,۹۵۷)	۳,۴۹۵,۱۷۰,۰۰۰	۲,۰۰۰	۱,۷۴۷,۵۸۵	۱۴۰۱/۰۴/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	کالسیمین
۱۸۳,۰۴۵,۰۰۰	-	۱۸۳,۰۴۵,۰۰۰	۵,۰۰۰	۳۶,۶۰۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۶	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	پتروشیمی خارک
۳۰۷,۵۶۱,۱۲۹	(۲۸,۴۳۸,۸۷۱)	۳۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۲	۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۴/۱۴	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	گسترش سرمایه‌گذاری ایران خودرو
۴۰۹,۸۰۴,۵۰۸	(۲۵,۵۴۲,۶۱۰)	۴۳۵,۳۴۷,۱۱۸	۱۰۲	۴,۲۶۸,۱۰۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	تولیدی مهرام
۱۰,۰۵۸,۸۱۱,۹۰۰	-	۱۰,۰۵۸,۸۱۱,۹۰۰	۱۰۰	۱۰۰,۵۸۸,۱۱۹	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	بانک ملت
۷۱۷,۳۵۶,۳۸۰	-	۷۱۷,۳۵۶,۳۸۰	۲۰	۳۵,۸۶۷,۸۱۴	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	بانک تجارت
۴۲۱,۳۱۸,۷۷۴	-	۴۲۱,۳۱۸,۷۷۴	۲	۲۱۰,۶۵۹,۳۸۷	۱۴۰۱/۰۴/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	بانک صادرات ایران
۷,۲۵۳,۷۲۹,۴۱۴	(۹۹,۳۶۶,۱۵۶)	۷,۳۵۳,۰۹۵,۵۷۰	۱۹۰	۳۸,۷۰۰,۵۰۲	۱۴۰۱/۰۵/۲۵	۱۴۰۱/۰۲/۳۱	حفاری شمال
۱,۸۸۲,۱۰۳,۳۸۲	(۱۹,۳۳۶,۶۷۸)	۱,۹۰۱,۴۱۹,۹۶۰	۴۲۰	۴,۵۲۷,۲۳۸	۱۴۰۱/۰۴/۱۵	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	زرین معدن آسیا
۴۱۰,۲۳,۶۵۵,۵۰۰	-	۴۱۰,۲۳,۶۵۵,۵۰۰	۲,۱۵۰	۱۹,۰۸۰,۷۷۰	۱۴۰۱/۰۵/۳۰	۱۴۰۱/۰۲/۳۱	س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین
۳,۵۱۶,۸۸۶,۳۳۳	(۳۳,۷۲۳,۵۶۷)	۳,۵۵۰,۶۰۹,۸۰۰	۷,۶۵۰	۴۶۴,۱۳۲	۱۴۰۱/۰۴/۱۴	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	نفت ایرانول
۸۹۲,۹۸۴,۸۰۹,۷۱۳	(۱۱,۵۰۶,۹۷۱,۱۳۱)	۹۰۴,۴۹۱,۷۸۰,۸۴۴					

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریزما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

۱۷- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت نا علی الحساب

یادداشت	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱
	ریال
سود اوراق مشارکت	۱۰۸,۴۸۹,۶۵۸,۹۸۲
سود سپرده بانکی	۶۷,۱۷۲,۲۹۹,۳۰۸
	۱۷۵,۶۶۱,۹۵۸,۲۹۰

۱۷-۱- سود اوراق مشارکت به شرح زیر است:

تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	خالص سود اوراق
		ریال		ریال	ریال	ریال
مراجه عام دولت ۵-ش-۳۰۲	-	-	۱۸	۱۱,۲۳۸,۴۱۲,۰۵۳	-	۱۱,۲۳۸,۴۱۲,۰۵۳
مراجه عام دولت ۹۵-ش-۲۰۵۱۴	-	-	۱۶	۱۲,۵۶۰,۵۸۱,۵۸۶	-	۱۲,۵۶۰,۵۸۱,۵۸۶
مراجه عام دولت ۹۹-ش-۵۰۷۲۳	۱۴۰۵/۰۷/۲۳	۸۹۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۴۴,۵۱۷,۸۳۲,۱۵۰	-	۴۴,۵۱۷,۸۳۲,۱۵۰
مراجه عام دولت ۹۴-ش-۳۰۸۱۶	-	-	۱۷	۴۰,۱۷۲,۸۳۳,۱۹۳	-	۴۰,۱۷۲,۸۳۳,۱۹۳
		۸۹۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۱۰۸,۴۸۹,۶۵۸,۹۸۲		۱۰۸,۴۸۹,۶۵۸,۹۸۲

۱۷-۲- سود سپرده بانکی به شرح زیر است:

تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود خالص
		ریال	درصد	ریال
سپرده بانکی:				
دی-۰۴۰۵۶۸۴۷۵۴۰۰۶	-	-	۱۸	۴,۰۹۷,۹۵۸,۹۰۷
اقتصاد نوین-۱۴۲-۲۸۳-۲۴۵-۶۸۴	-	-	۱۵	۳۶,۷۱۱,۳۳۵,۳۵۲
دی-۰۲۰۵۶۸۴۷۳۲۰۰۶	۱۴۰۰/۰۹/۲۹	۴,۸۱۱,۸۵۳,۴۲۹	۱۰	۷,۰۶۷,۱۸۲,۲۰۰
پاسارگاد-۲۷۱-۱۰۰-۸۱۰-۷۶۹۱۰-۱	۱۴۰۰/۰۹/۲۹	۸۶,۱۰۲,۸۲۱,۱۶۴	۸	۱۴,۲۶۶
اقتصاد نوین-۱۴۲-۸۵۰-۴۲۵-۶۸۴	۱۴۰۰/۱۰/۰۱	۲۱,۴۷۹,۷۳۸	۱۰	۷,۹۲۰,۵۱۹
بانک ملت - ۹۶۰۹۲۳۹۰۹۳	-	۱۹,۵۰۰,۰۰۰	۸	۲۱۴,۷۹۴
بانک سامان ۸۶۶-۸۱۰-۳۹۸۴۲۱۹-۱	-	۳۰۲,۰۳۸	۸	۲۰,۳۸
پاسارگاد-۲۷۱-۹۰۱۲-۷۶۹۱۰-۱	۱۴۰۱/۰۲/۲۴	-	۱۸	۱۹,۲۸۷,۶۷۱,۲۳۲
		۹۰,۹۵۵,۹۵۶,۳۶۹		۶۷,۱۷۲,۲۹۹,۳۰۸

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کارنما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

۱۸- سایر درآمدها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

ریال	تعدیل کارمزد کارگزاری
۳,۵۸۷,۹۴۳,۶۸۲	
۳۲۲,۰۷۲,۴۸۷,۷۹۲	درآمد دارندگان واحدهای عادی از بابت ما به التفاوت بازده
<u>۳۲۵,۶۶۰,۴۳۱,۴۷۴</u>	

۱۹- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

ریال	مدیر
۷۵,۰۷۰,۵۰۰,۰۱۴	متولی
۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	حسابرس
۵۴۴,۹۹۹,۹۶۳	
<u>۷۶,۸۱۵,۴۹۹,۹۷۷</u>	

۲۰- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

ریال	هزینه تصفیه
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه نرم افزار
۲,۴۸۶,۳۱۵,۵۳۹	هزینه دارندگان واحدهای ممتاز بابت ما به التفاوت بازده
۳۲۲,۰۷۱,۵۸۲,۹۰۴	هزینه کارمزد ثابت نگهداری حساب سرمایه گذاران
۹۰,۵۷۵,۳۳۰	هزینه کارمزد بانکی
۴۹,۵۷۴,۱۵۰	هزینه انبارداری
۱۱۵,۵۰۰	هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۳۷۹,۶۵۱,۰۴۳	
<u>۳۲۶,۰۷۷,۸۱۴,۴۶۶</u>	

۲۱- تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر است :

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور

ماه ۱۴۰۱

ریال	تعدیلات ناشی از قیمت صدور واحدها
۱,۱۸۴,۹۶۴,۴۶۸,۳۵۹	تعدیلات ناشی از قیمت ابطال واحدها
(۲۱۶,۵۳۸,۶۰۲,۵۳۹)	
<u>۹۶۸,۴۲۵,۸۶۵,۸۲۰</u>	

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریزما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

۲- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

هدات و بدهی احتمالی صندوق در تاریخ خالص داراییها وجود ندارد.

۲- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱					اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع وابستگی	نام	
۰.۳۹۴	۵,۹۶۲,۵۶۱	ممتاز نوع دوم	مدیر سرمایه‌گذاری	آرش غفاری	مدیران سرمایه‌گذاری
۰.۰۰۶	۹۲,۵۸۳	ممتاز نوع دوم	مدیر سرمایه‌گذاری	شیرین معطر طهرانی	
۰.۰۰۱	۱۰,۰۰۰	ممتاز نوع دوم	مدیر سرمایه‌گذاری	سعید ویسی زاده	
۰.۳۹۷	۶,۰۰۰,۰۰۰	ممتاز نوع اول	مدیر صندوق	شرکت سبگردان کاریزما (سهامی خاص)	مدیر و اشخاص وابسته به آن
۰.۰۳۳	۵۰۰,۰۰۲	واحد عادی			
۰.۷۸۸	۱۱,۹۱۴,۲۴۳	ممتاز نوع دوم			
۰.۱۳۲	۲,۰۰۰,۰۰۰	ممتاز نوع اول	سهامدار مدیر صندوق	شرکت گروه خدمات بازار سرمایه کاریزما	
۰.۱۳۲	۲,۰۰۰,۰۰۰	ممتاز نوع اول	سهامدار مدیر صندوق	شرکت سرمایه‌گذاری کاریزما	
۲.۷۰۹	۴۰,۹۵۹,۷۵۷	ممتاز نوع دوم	مدیر مشترک	صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کمند	
۸.۷۷۵	۱۳۲,۶۹۲,۲۴۰	واحد عادی			
۰.۲۷۰	۴۰,۷۷,۲۹۳	ممتاز نوع دوم	مدیر مشترک	صندوق نوع دوم کارا	
۸.۱۵۷	۱۲۳,۳۴۳,۷۲۶	عادی	مدیر مشترک	آقای عزت الهه طیبی	
۰.۰۰۹	۱۴۰,۰۰۰	ممتاز نوع دوم	اشخاص وابسته	آقای جواد تیموری شندی	
۰.۰۲۳	۳۵۰,۰۰۰	ممتاز نوع دوم	اشخاص وابسته	آقای علی تیموری شندی	
۰.۰۴۴	۶۶۹,۵۰۰	ممتاز نوع دوم	اشخاص وابسته	مشاور سرمایه‌گذاری کاریزما	
۰.۰۳۰	۴۶۰,۰۰۰	ممتاز نوع دوم	مدیر مشترک	صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کاریزما	
۰.۳۲۵	۴,۹۱۲,۰۵۰	عادی	مدیر مشترک		
۰.۱۸۶	۲,۸۱۵,۷۵۰	ممتاز نوع دوم			
۲۲.۴۱۲	۳۳۸,۸۹۹,۷۰۵	ممتاز نوع اول و دوم و عادی		جمع	

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریزما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

۲۴- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق.

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱				نوع وابستگی	طرف معامله
مانده طلب (بدهی) در پایان دوره ریال	شرح معامله		موضوع معامله		
	تاریخ معامله	ارزش معامله (ریال)			
-	طی دوره مالی	۱,۵۷۹,۹۷۹,۰۵۸,۶۰۴	خرید واحد های ممتاز نوع دوم و عادی صندوق	مدیر مشترک	صندوق سرمایه گذاری بادرآمدثابت کمند
-	طی دوره مالی	۸۲,۸۶۵,۹۷۴,۳۰۰	خرید واحد های صندوق	مدیر مشترک	صندوق سرمایه گذاری بادرآمدثابت کاریزما
-	طی دوره مالی	۱۵۰,۴۱۶,۳۷۲,۲۴۰	کارمزد و خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزار مدیر صندوق	کارگزاری فیروزه آسیا
۳۳,۶۹۸,۲۱۹,۲۳۰	طی دوره مالی	۶,۳۷۰,۰۳۱,۶۱۴,۲۴۷	کارمزد و خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزار مدیر صندوق	کارگزاری کاریزما
(۷۶,۲۰۰,۳۸۴,۹۵۴)	طی دوره مالی	۷۵,۰۷۰,۵۰۰,۰۱۴	کارمزد مدیر	مدیر صندوق	شرکت سبذگردان کاریزما
(۱,۰۶۸,۳۲۸,۸۱۶)	طی دوره مالی	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	کارمزد متولی	متولی صندوق	موسسه حسابرسی هدف نوین نگر
(۳۸۱,۴۹۹,۹۶۳)	طی دوره مالی	۵۴۴,۹۹۹,۹۶۳	کارمزد ارکان (حسابرس)	حسابرس صندوق	موسسه حسابرسی رازدار

۲۵- رویدادهای بعد از تاریخ خالص دارایی‌ها

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