

گزارش حسابرس مستقل

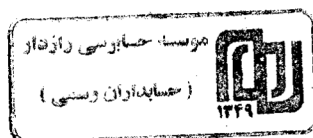
صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی کاریزما

دوره مالی نه ماه بیست و یک روزه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی کاریزما

فهرست مندرجات

عنوان	شماره صفحه
۱- گزارش حسابرس مستقل	(۱) الی (۳)
۲- صورتهای مالی و یادداشتهای توضیحی همراه	۱ ضمیمه





موسسه حسابرسی رازدار (حسابداران رسمی)
مترسازان بورس و اوراق بهادار

عضو جامعه حسابداران رسمی ایران
عضو انجمن حسابرسان داخلی ایران
عضو انجمن حسابداران خبره ایران

گزارش حسابرس مستقل

به مجمع صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی کاریزما

گزارش نسبت به صورتهای مالی

مقدمه

۱- صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی کاریزما، شامل صورت خالص دارایی ها به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱ که نشانگر ارزش جاری خالص داراییهای آن در تاریخ یاد شده می باشد و صورت های سود و زیان و گردش خالص داراییهای آن برای دوره مالی نه ماه و بیست و یک روزه منتهی به تاریخ مزبور که براساس دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوق های سرمایه گذاری مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار تهیه شده، به همراه یادداشتهای توضیحی شماره یک تا ۲۶ پیوست، توسط این موسسه، حسابرسی شده است.

مسئولیت مدیر صندوق در قبال صورتهای مالی

۲- مسئولیت تهیه صورتهای مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری، با مدیر صندوق است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترل های داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی صندوق است، به گونه ای که این صورتهای عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

مسئولیت حسابرس

۳- مسئولیت این موسسه اظهار نظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده براساس استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می کند این موسسه الزامات آئین رفتار حرفه ای را رعایت و حسابرسی را به گونه ای برنامه ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورتهای مالی، اطمینانی معقول کسب شود. حسابرسی شامل رسیدگی نمونه ای و اجرای روش هایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورتهای مالی است. انتخاب روش های حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطر های تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورتهای مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطر ها، کنترلهای داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثر بخشی کنترلهای داخلی صندوق، بررسی می شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای انجام شده توسط مدیر صندوق و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است. این موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهار نظر نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است. همچنین این موسسه مسئولیت دارد موارد عدم رعایت مفاد اساسنامه، امید نامه صندوق و "دستورالعمل اجرایی و گزارش دهی رویه های مالی" صندوق های سرمایه گذاری و سایر موارد لازم را به مجمع عمومی صندوق گزارش کند.

موسسه حسابرسی رازدار

(حسابداران رسمی)



اظہار نظر

۴- به نظر این موسسه، صورت های مالی یاد شده، خالص داراییهای صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی کاریزما در تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۱ و سود و زیان و گردش خالص داراییهای آن را برای دوره مالی نه ماه و بیست و یک روزه منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری و دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوق های سرمایه گذاری مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، به نحو مطلوب نشان می دهد.

سایر بندهای توضیحی

۵- صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی کاریزما در تاریخ ۱۴۰۰/۰۹/۱۰ تحت شماره ۵۲۶۸۰ در اداره ثبت شرکتها و در تاریخ ۱۴۰۰/۰۹/۱۵ تحت شماره ۱۱۹۱۲ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار برای مدت نامحدود به ثبت رسیده است. مجوز فعالیت به شماره ۱۲۲/۹۵۷۸۳ مورخ ۱۴۰۰/۰۹/۳۰ از سازمان بورس و اوراق بهادار دریافت شده و با توجه به تاریخ ثبت صندوق در ۱۴۰۰/۰۹/۱۰، فعالیت صندوق در دوره مالی مورد گزارش مدت نه ماه و بیست و یک روزه بوده و این موسسه بعنوان اولین حسابرس صندوق انتخاب گردیده است.

گزارش در مورد سایر مسئولیت های قانونی و مقرراتی حسابرس

۶- محاسبات خالص ارزش روز دارائیه (NAV)، ارزش آماری، قیمت صدور و قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری به صورت نمونه ای طی دوره مالی مورد گزارش توسط این موسسه مورد رسیدگی قرار گرفته و ایرادی مشاهده نگردیده است.

۷- اصول و رویه های کنترل داخلی مدیر صندوق و متولی در اجرای وظایف مندرج در اساسنامه و همچنین امیدنامه صندوق و روشهای مربوط به ثبت و ضبط حسابها طی دوره مالی به صورت نمونه ای مورد رسیدگی قرار گرفته و موردی دال بر عدم رعایت اصول و رویه های کنترل داخلی به شرح فوق، مشاهده نگردیده است.

۸- در محدوده بررسی های انجام شده، به استثنای موارد زیر به مواردی حاکی از عدم رعایت مفاد اساسنامه، امیدنامه، قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار از جمله دستورالعمل نحوه اجرایی ثبت و گزارش دهی رویه های صندوق های سرمایه گذاری توسط سازمان بورس و اوراق بهادار، برخورد نگردیده است.

۸-۱- مفاد بند ۲-۳ امیدنامه صندوق، درخصوص حدنصاب سرمایه گذاری در واحدهای سرمایه گذاری "صندوقهای سرمایه گذاری غیر از اوراق بهادار" برای صندوق واسطه گری مالی یکم (تاریخ های خرید از ۱۴۰۰/۱۰/۱۵ و تاریخ فروش ۱۴۰۱/۰۱/۲۸) رعایت نشده است.

۸-۲- مفاد ماده ۲۰ اساسنامه صندوق، درخصوص محاسبه ارزش خالص دارایی، قیمت صدور و خالص ارزش آماری هر واحد سرمایه گذاری در روزهای معاملاتی، حداکثر هر دو دقیقه یکبار در برخی از روزها بطور نمونه در تاریخ های ۱۴۰۰/۱۱/۰۶، ۱۴۰۰/۱۲/۲۳، ۱۴۰۱/۰۴/۱۸ و ۱۴۰۱/۰۵/۱۵ رعایت نشده است.

۸-۳- مفاد ماده ۲۱ اساسنامه صندوق، درخصوص صدور واحدهای سرمایه گذاری ممتاز نوع دوم برای مدیر صندوق پس از تامین وجوه لازم در حساب صندوق، رعایت نشده است.

۴-۸- مفاد ماده ۳۵ اساسنامه صندوق، درخصوص اطلاع رسانی به متولی و سازمان بورس و اوراق بهادار از محل و زمان تشکیل و موضوع جلسه مجامع مورخ ۱۴۰۱/۰۱/۳۰، ۱۴۰۱/۰۲/۲۸ و ۱۴۰۱/۰۴/۰۷ حداقل ۱۰ روز قبل از تاریخ تشکیل مجمع رعایت نشده است.

۵-۸- مفاد تبصره ۱ ماده ۴۰ اساسنامه صندوق، درخصوص انتشار بلافاصله فهرست اسامی حاضرین در مجمع مورخ ۱۴۰۱/۰۲/۲۸ در تارنمای صندوق، رعایت نشده است.

۶-۸- علیرغم مکاتبات بعمل آمده از سوی صندوق با شرکت های سرمایه پذیر تجارت الکترونیک پارسیان، سرمایه گذاری آتیه دماوند و نفت ایرانول، سود سهام متعلقه در موعد مقرر قانونی اخذ نگردیده است.

۹- گزارش فعالیت صندوق درباره وضعیت و عملکرد صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی کاریزما، مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی های انجام شده و مطالب مطروحه در این گزارش، نظر این مؤسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور و مدارک ارائه شده باشد جلب نشده است.

۱۰- در اجرای مفاد ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه ها و دستورالعمل های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیستهای ابلاغی مرجع ذی ربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این مؤسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص، این مؤسسه به موارد بااهمیتی که حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده باشد، برخورد نکرده است.

۲۲ آبان ۱۴۰۱

مؤسسه حسابرسی رازدار

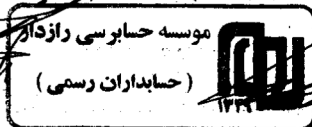
(حسابداران رسمی)

محمود محمد زاده

سعید قاسمی

(شماره عضویت: ۸۰۰۷۰۱)

(شماره عضویت: ۸۱۱۰۵۹)





صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریزما

شماره ثبت: ۵۲۶۸۰

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریزما

صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۹ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریزما مربوط به دوره مالی ۹ ماه و ۲۱ روزه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱ که در اجرای مفاد بند ۹ ماده ۵۹ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود درخصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد:

شماره صفحه	
۲	• صورت خالص دارایی‌ها
۳	• صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
	• یادداشت‌های توضیحی:
۴	۱- اطلاعات کلی صندوق
۴-۵	۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری
۵	۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی
۵-۷	۴- خلاصه اهم رویه‌های 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 ۱۴۰۱/۰۷/۱۸ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت سبدگردان کاریزما	آقای عزت اله طیبی	شرکت سبدگردان (سهامی خاص)



مؤسسه حسابرسی هدف نوین نگر
حسابداران رسمی

غلامحسین سمیعی

مؤسسه حسابرسی هدف نوین نگر

متولی صندوق



پیوست گزارش حسابرسی

راژوار

دوره ۱۴۰۱ / ۸ / ۲۲

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریزما

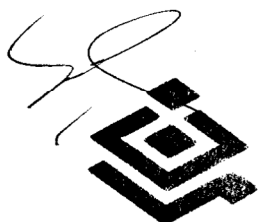
صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

یادداشت	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	دارایی‌ها:
	ریال	
۵	۱۴,۳۹۵,۹۳۸,۸۷۳,۹۰۰	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام
۶	۹۰,۹۵۵,۹۵۶,۳۶۹	سرمایه گذاری در سپرده بانکی
۷	۹۰۹,۲۷۱,۸۹۵,۷۶۱	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۸	۴۱۳,۴۸۱,۹۸۶,۶۳۶	حسابهای دریافتنی
۹	۱,۲۰۸,۴۷۹,۰۲۳	سایر دارایی‌ها
۱۰	۳۳,۶۹۸,۲۱۹,۲۳۰	جاری کارگزاران
	۱۵,۸۴۴,۵۵۵,۴۱۰,۹۱۹	جمع دارایی
		بدهی‌ها:
۱۱	۷۶,۵۲۰,۸۱۸,۳۵۳	پرداختنی به ارکان صندوق
۱۲	۷۳۲,۱۲۰,۱۸۰	پرداختنی به سرمایه‌گذاران
۱۳	۳,۱۴۴,۷۱۰,۸۲۴	سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر
	۸۰,۳۹۷,۶۴۹,۳۵۷	جمع بدهی‌ها
۱۴	۱۵,۷۶۴,۱۵۷,۷۶۱,۵۶۲	خالص دارایی‌ها
	۹,۱۴۸	خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری ممتاز
	۱۱,۶۲۶	خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری عادی

کاریزما
شرکت سبدگردان (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورتهای مالی می باشد.



موسسه حسابرسی هدف نوین نگر
حسابداران رسمی



راژوار

پیوست گزارش حسابرسی

مورخ ۱۴۰۱ / ۸ / ۲۲

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی کارزما

صورت سود و زیان و صورت گردش خالص دارایی ها

برای دوره مالی ۹ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

ریال	یادداشت	دوره مالی ۹ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
	درآمدها:	
۹۸,۸۴۳,۷۷۸,۵۱۸	۱۵	سود فروش اوراق بهادار
(۱,۵۱۵,۷۱۴,۹۸۷,۸۱۰)	۱۶	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۸۹۲,۹۸۴,۸۰۹,۷۱۳	۱۷	درآمد سود سهام
۱۷۵,۶۶۱,۹۵۸,۲۹۰	۱۸	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۳۲۵,۶۶۰,۴۳۱,۴۷۴	۱۹	سایر درآمدها
(۲۲,۵۶۴,۰۰۹,۸۱۵)		جمع درآمدها
	هزینه ها:	
۷۶,۸۱۵,۴۹۹,۹۷۷	۲۰	هزینه کارمزد ارکان
۳۲۶,۰۷۷,۸۱۴,۴۶۶	۲۱	سایر هزینه ها
(۴۲۵,۴۵۷,۳۲۴,۲۵۸)		سود خالص
(۳.۸۱)		بازده میانگین سرمایه گذاری ۱
(۲.۱۶)		بازده سرمایه گذاری پایان دوره ۲

صورت گردش خالص دارایی ها

ریال	تعداد واحد های سرمایه گذاری	یادداشت	دوره مالی ۹ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
۱۷,۳۵۵,۷۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۳۵,۵۷۲,۲۰۰	واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	
(۲,۱۳۴,۵۳۲,۷۸۰,۰۰۰)	(۲۱۳,۴۵۳,۲۷۸)	واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	
۹۶۸,۴۲۵,۸۶۵,۸۲۰		تعدیلات	۲۲
(۴۲۵,۴۵۷,۳۲۴,۲۵۸)	-	سود خالص دوره	
۱۵,۷۶۴,۱۵۷,۷۶۱,۵۶۲	۱,۵۲۲,۱۱۸,۹۲۲	خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) پایان دوره	۱۴

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی می باشد.

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

کارزما
شرکت سبذگردان (سهامی خاص)



پیوست گزارش حسابرسی

راژدار

۱۴۰۱ / ۸ / ۲۲ مورخ



موسسه حسابرسی هدف نوین نگر
حسابداری رسمی

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریزما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۹ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریزما در تاریخ ۱۴۰۰/۰۹/۲۰ 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 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 سید گردان کاریزما	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰
۲	شرکت گروه خدمات بازار سرمایه کاریزما	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰
۳	شرکت سرمایه‌گذاری کاریزما	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰
	جمع	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	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 کارنما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۹ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

۲-۳- 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

۲-۴- 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.

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 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.

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.

۴-۲- 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 دریافتنی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر 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.

۴-۲-۲- 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

برای دوره مالی ۹ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

۴-۳- 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 ۱۰۰۰ 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 یک سال 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 سرمایه گذاری در آن ها 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 ۱،۱۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۱،۲۰۰ میلیون ریال.
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۵۰۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی
حق الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق	معادل یک در هزار (۰/۰۰۱) ارزش خالص دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه تا سقف ۱،۰۰۰ میلیون ریال برای ارزش خالص دارایی بیشتر از ۵،۰۰۰ میلیارد می‌باشد.
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 .
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 نرم افزار، 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 .

بالای ۵۰،۰۰۰	از ۳۰،۰۰۰ تا ۵۰،۰۰۰	از صفر تا ۳۰،۰۰۰	ضریب خالص ارزش دارایی‌ها به میلیارد ریال
۰،۰۰۰۰۱	۰،۰۰۰۱۵	۰،۰۰۰۲۵	ضریب



بюст گزارش حسابرسی

رازدار

مورخ ۱۴۰۱ / ۸ / ۲۲

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریزما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۹ ماه و ۲۱ روزه 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.



پیوست گزارش حسابرسی

رازدار

مورخ ۱۴۰۱ / ۸ / ۲۲

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی کاریزما

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای دوره مالی ۹ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام به تفکیک صنعت

۱۴۰۱/۰۶/۳۱

صنعت	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
	ریال	ریال	
فلزات اساسی	۲,۳۶۱,۰۶۵,۴۳۸,۹۳۲	۱,۸۶۶,۰۲۳,۷۲۲,۹۳۸	۱۱.۷۸
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۹۴۷,۰۳۴,۲۲۶,۷۷۵	۹۷۶,۷۲۵,۸۲۲,۹۵۲	۶.۱۶
بانکها و موسسات اعتباری	۱,۴۰۹,۹۸۳,۸۴۶,۳۸۵	۱,۱۶۲,۲۹۴,۷۰۴,۲۵۰	۷.۳۴
شرکتهای چند رشته ای صنعتی	۲,۲۱۹,۱۳۶,۱۱۷,۷۶۹	۲,۰۵۸,۰۰۳,۹۷۰,۹۹۶	۱۲.۹۹
محصولات شیمیایی	۲,۰۲۷,۹۴۷,۹۶۰,۵۳۷	۱,۷۵۲,۷۴۲,۶۶۹,۳۱۵	۱۱.۰۶
خودرو و ساخت قطعات	۷۳۰,۹۷۲,۹۶۳,۷۳۹	۷۲۲,۱۶۶,۴۰۱,۴۱۰	۴.۵۶
خدمات فنی و مهندسی	۹۹۰,۶۸۲,۸۲۲,۶۷۱	۸۷۹,۸۰۰,۹۱۲,۵۴۳	۵.۵۵
مخابرات	۹۳۰,۹۱۲,۰۰۹,۵۳۷	۸۱۴,۲۸۹,۹۶۱,۰۳۷	۵.۱۴
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۲۴۶,۸۸۸,۱۹۰,۵۱۶	۳۱۶,۸۷۴,۳۹۷,۶۶۰	۲.۰۰
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۵۶۰,۷۳۶,۱۹۳,۴۹۸	۵۳۶,۱۴۷,۲۲۸,۶۶۸	۳.۳۸
سرمایه گذاریها	۶۰۴,۰۸۳,۳۲۵,۹۳۵	۵۱۷,۱۱۳,۵۵۱,۳۶۲	۳.۲۶
سیمان، آهک و گچ	۳۱۹,۶۷۸,۰۴۲,۹۲۴	۳۶۵,۸۹۴,۲۹۹,۵۹۶	۲.۳۱
استخراج کانه های فلزی	۲۰۳,۶۶۱,۸۶۵,۴۶۱	۱۷۹,۴۸۳,۶۲۱,۲۸۳	۱.۱۳
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	۴۵۱,۴۶۶,۰۳۲,۱۱۴	۴۴۴,۷۳۳,۱۵۸,۰۷۰	۲.۸۱
رایانه و فعالیت های وابسته به آن	۲۸۴,۵۸۸,۴۳۹,۱۵۴	۲۷۴,۱۶۴,۱۵۵,۶۲۱	۱.۷۳
ماشین آلات و دستگاه های برقی	۳۸۰,۷۵۰,۲۸۸,۵۵۶	۳۵۱,۶۴۶,۴۵۴,۴۸۱	۲.۲۲
استخراج نفت گاز و خدمات جنبی جز اکتشاف	۱۵۰,۴۶۷,۲۸۱,۵۱۸	۱۴۵,۰۴۰,۴۲۸,۱۶۱	۰.۹۲
اطلاعات و ارتباطات	۷۸,۹۷۳,۹۱۷,۸۵۳	۱۱۴,۹۶۲,۶۰۳,۶۲۳	۰.۷۳
لاستیک و پلاستیک	۵۹,۵۲۴,۷۵۶,۸۹۰	۵۱,۲۲۹,۴۳۰,۵۶۲	۰.۳۲
زراعت و خدمات وابسته	۶۰,۷۱۹,۹۸۶,۹۲۹	۶۱,۹۵۷,۱۶۶,۲۸۲	۰.۳۹
سایر واسطه گریهای مالی	۳۹,۳۶۵,۹۲۱,۴۰۸	۴۲,۷۵۳,۲۲۰,۲۲۸	۰.۲۷
تولید محصولات کامپیوتری الکترونیکی و نوری	۵۲,۷۴۴,۰۸۹,۰۴۸	۴۹,۵۵۸,۸۹۰,۵۵۸	۰.۳۱
محصولات کاغذی	۵۰,۴۴۹,۸۷۹,۵۵۵	۵۲,۱۶۴,۹۱۲,۹۴۵	۰.۳۳
انبوه سازی املاک و مستغلات	۷۹,۴۵۳,۵۵۱,۲۴۷	۷۰,۳۵۹,۶۲۱,۹۹۱	۰.۴۴
استخراج ذغال سنگ	۱۵,۶۵۲,۴۱۴,۳۰۳	۱۵,۸۶۳,۲۷۶,۴۴۳	۰.۱۰
فعالیت های کمکی به نهادهای مالی واسط	۲۹۱,۹۱۳,۲۲۱,۶۷۳	۲۵۵,۹۰۳,۱۸۷,۱۹۵	۱.۶۲
سایر محصولات کانی غیر فلزی	۱۲,۳۰۹,۴۹۰,۵۵۳	۱۲,۵۵۴,۲۵۵,۰۷۰	۰.۰۸
خرده فروشی، باستانهای وسایل نقلیه موتور	۹,۴۷۲,۴۶۰,۰۹۲	۱۰,۲۵۳,۶۹۶,۲۲۸	۰.۰۶
هتل و رستوران	۹۸,۸۸۹,۶۲۲,۴۰۰	۷۹,۴۷۴,۲۹۷,۵۰۰	۰.۵۰
ماشین آلات و تجهیزات	۱۳,۱۳۷,۴۳۹,۸۴۵	۱۳,۷۷۱,۲۱۹,۷۸۸	۰.۰۹
بیمه و صندوق بازنشستگی به جزء تامین اجتماعی	۱۰,۶۱۵,۹۱۰,۷۰۲	۸,۸۲۰,۴۰۵,۸۵۱	۰.۰۶
مواد و محصولات دارویی	۲۱۸,۳۹۸,۶۹۸,۶۸۶	۱۹۲,۸۶۷,۲۱۹,۲۹۳	۱.۲۲
	۱۵,۹۱۱,۴۷۶,۴۰۷,۲۰۵	۱۴,۳۹۵,۹۳۸,۸۷۳,۹۰۰	۹۰.۸۶



صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی کاریزما
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
برای دوره مالی ۹ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

۶- سرمایه گذاری در سپرده بانکی

سرمایه گذاری در سپرده های بانکی به شرح زیر است:

۱۴۰۱/۰۶/۳۱					
نوع سپرده	تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	
سپرده های بانکی:					
دی-۰۲۰۵۶۸۴۷۳۲۰۰۶	۱۴۰۰/۰۹/۲۹	بدون سررسید	۴,۸۱۱,۸۵۳,۴۲۹	۰.۰۳	کوتاه مدت
پاسارگاد ۱-۱۵۰۷۶۹۱۰۰-۲۷۱-۸۱۰۰	۱۴۰۰/۰۹/۲۹	بدون سررسید	۸۶,۱۰۲,۸۲۱,۱۶۴	۰.۵۴	کوتاه مدت
اقتصاد نوین ۱-۴۲۵-۸۵۰-۶۸۴۰۴۲۵	۱۴۰۰/۱۰/۰۱	بدون سررسید	۲۱,۴۷۹,۷۳۸	۰.۰۰	کوتاه مدت
بانک ملت - ۹۶۰۹۲۳۹۰۹۳	۱۴۰۱/۰۴/۱۴	بدون سررسید	۱۹,۵۰۰,۰۰۰	۰.۰۰	کوتاه مدت
بانک سامان - ۸۶۶-۸۱۰-۱۳۹۸۴۲۱۹	۱۴۰۱/۰۵/۲۲	بدون سررسید	۳۰۲,۰۳۸	۰.۰۰	کوتاه مدت
			۹۰,۹۵۵,۹۵۶,۳۶۹	۰.۵۷	

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

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

۷-۱- سرمایه گذاری در اوراق مرابحه 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 دارایی ها
	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 مرابحه عام دولت ۹۹-ش.خ.۵۰۷۲۳



پوست گزارش حسابرسی

راژدار

مورخ ۱۴۰۱ / ۸ / ۲۲

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کارزما
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
برای دوره مالی ۹ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

۸- حسابهای دریافتی

حساب‌های دریافتی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

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

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 استهلاك مخارج برگزاری مجامع ۱ سال می‌باشد.

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

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



رازدار

پیوست گزارش حسابرسی

مورخ ۱۴۰۱ / ۸ / ۲۲

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی کارزما
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
برای دوره مالی ۹ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

۱۰- جاری کار گزاران

۱۴۰۱/۰۶/۳۱				نام کارگزاری
مانده ابتدای سال - بد (ریال)	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره - بد (ریال)	
-	۱۵۰,۴۱۶,۳۷۲,۲۴۰	(۱۵۰,۴۱۶,۳۷۲,۲۴۰)	-	کارگزاری فیروزه آسیا
-	۲۹,۹۴۰,۷۳۲,۵۸۶,۰۴۴	(۲۹,۹۰۷,۰۳۴,۳۶۶,۸۱۴)	۳۳,۶۹۸,۲۱۹,۲۳۰	کارگزاری کارزما
-	۳۰,۰۹۱,۱۴۸,۹۵۸,۲۸۲	(۳۰,۰۵۷,۴۵۰,۷۳۹,۰۵۴)	۳۳,۶۹۸,۲۱۹,۲۳۰	

۱۱- پرداختنی به ارکان صندوق

بدهی به ارکان صندوق در تاریخ خالص دارایی ها به شرح زیر است:

۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
ریال	
۷۵,۰۷۰,۹۸۹,۵۷۴	ذخیره کارمزد مدیر
۱,۰۶۸,۳۲۸,۸۱۶	ذخیره کارمزد متولی
۲۸۱,۴۹۹,۹۶۳	ذخیره کارمزد حسابرس
۷۶,۵۲۰,۸۱۸,۳۵۳	

۱۲- پرداختنی به سرمایه گذاران

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است:

۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
ریال	
۷۳۱,۷۳۸,۰۰۰	بدهی بابت درخواست صدور واحد های سرمایه گذاری
۳۳,۵۸۰	حساب های پرداختنی بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور
۳۴۸,۶۰۰	حساب های پرداختنی بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۷۳۲,۱۲۰,۱۸۰	

۱۳- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

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

۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
ریال	
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ذخیره تصفیه
۲,۱۴۴,۷۱۰,۸۲۴	بدهی نرم افزار
۳,۱۴۴,۷۱۰,۸۲۴	

۱۴- خالص دارایی ها

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

۱۴۰۱/۰۶/۳۱		
ریال	تعداد	
۹۱,۴۸۲,۴۵۷,۲۲۵	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز نوع اول
۷,۰۴۲,۴۷۳,۵۱۷,۱۶۵	۷۶۹,۸۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز نوع دوم
۸,۶۳۰,۱۹۹,۷۸۷,۱۷۲	۷۴۳,۳۱۸,۹۲۲	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۱۵,۷۶۴,۱۵۷,۷۶۱,۵۶۲	۱,۵۱۲,۱۱۸,۹۲۲	



صندوق سرمایه گذاری سهامی اهری کارزما

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای دوره مالی ۹ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

۱۵- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

پادداشت	دوره مالی ۹ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	ریال
۱۵-۱	سود حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۹۱,۷۶۴,۱۸۲,۹۲۶
۱۵-۲	یان حاصل از فروش حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	(۸,۵۷۵,۵۹۵,۴۱۶)
۱۵-۳	سود حاصل از فروش اوراق مشارکت	۱۱,۷۶۷,۹۱۰,۵۷۶
۱۵-۴	سود حاصل از فروش گواهی سپرده کالایی بورسی	۵۶۱۲,۳۶۶
۱۵-۵	سود حاصل از فروش صندوق های سرمایه گذاری	۳,۸۸۱,۶۶۸,۰۶۶
		۹۸,۸۴۳,۷۷۸,۵۱۸

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

دوره مالی ۹ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صنایع غذایی مینو شرق	۲۰۰,۰۰۰	(۱,۵۵۱,۵۷۸,۲۰۵)	(۲,۸۶۵,۱۶۳)	(۱۵,۰۷۹,۹۹۷)	۱,۴۴۶,۷۷۶,۵۳۵
حمل و نقل بین المللی خلیج فارس	۲۰۰,۰۰۰	(۲,۸۵۰,۴۴۲,۱۲۴)	(۴,۸۵۰,۶۸۹)	(۲۵,۵۲۹,۹۹۹)	۲,۲۲۴,۱۷۶,۳۸۸
فجر انرژی خلیج فارس	۲۱۸,۹۱۴	(۳,۰۰۸,۳۰۶,۴۰۵)	(۶,۴۰۷,۷۶۸)	(۳۳,۲۲۵,۲۸۳)	۳,۶۹۶,۶۱۷,۸۸۴
ریل پرداز سیر	۱,۲۵۹,۸۲۳	(۲,۵۸۰,۷۹۶,۱۳۳)	(۳,۳۲۵,۹۱۳)	(۱۷,۵۰۵,۳۴۰)	۸۹۹,۴۲۰,۸۳۲
هتل پارسین کوثر اصفهان	۴,۶۹۶,۳۰۰	(۷,۴۲۲,۰۴۱,۲۰۰)	(۸,۳۶۹,۳۷۶)	(۴۴,۰۵۰,۲۵۴)	۱,۲۹۵,۵۹۰,۱۷۰
ماده گسترصرتون-های وب	۸۹۶,۱۳۷	(۱,۸۹۵,۸۳۳,۹۶۳)	(۲,۸۱۵,۳۳۲)	(۱۴,۸۱۷,۶۲۵)	۱,۰۵۰,۰۵۸,۱۰۹
سایپا دیزل	۳,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲,۷۶۸,۱۸۲,۸۱۵)	(۲۵,۰۴۳,۷۱۴)	(۱۳۱,۸۰۹,۹۱۸)	۱۳,۴۴۶,۹۶۳,۲۹۳
تولید نیروی برق آبادان	۴۱,۳۸۲	(۳۹۳,۳۹۹,۱۰۱)	(۴۶۷,۸۲۰)	(۲,۴۶۲,۲۲۹)	۹۶,۱۱۶,۵۵۰
زغال سنگ پروده طیس	۱۲,۵۹۱	(۲۱۲,۸۶۰,۰۹۳)	(۲۱۶,۰۰۱۹)	(۱,۱۳۶,۹۶۸)	۱۳,۱۸۰,۳۸۰
ریل پرداز نو آفرین	۱,۲۲۷,۸۲۲	(۴,۳۸۷,۵۸۷,۶۸۴)	(۴,۳۵۷,۶۴۱)	(۲۲,۹۳۵,۱۵۲)	۱۷۲,۱۴۹,۹۵۵
فروسلیسیم خمین	۸۱۰,۰۰۰	(۲۰,۷۶۶,۳۲۰,۹۶۶)	(۲۶,۲۱۱,۱۹۷)	(۱۳۷,۹۹۱,۷۷۸)	۶,۶۶۷,۹۶۰,۷۹۱
محصولات کافدی لطیف	۲۰۰,۰۰۰	(۷,۶۱۱,۷۵۹,۵۷۸)	(۷,۴۱۳,۵۱۷)	(۳۹,۰۱۹,۱۰۲)	۱۲۵,۶۲۹,۵۵۳
صنایع مس افق کرمان	۲۸۰,۰۰۰	(۸۷۷,۷۵۰,۰۰۰)	(۹۸۴,۷۲۵)	(۵,۱۸۲,۸۰۰)	۲۰,۲۶۴,۱۵۷۵
آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۳,۲۲۷,۵۶۲	(۵۷,۵۶۸,۷۰۵,۰۴۹)	(۷۸,۲۳۹,۰۱۲)	(۴۱۱,۷۸۹,۲۹۲)	۱۴,۲۹۹,۱۸۷,۴۸۷
شرکت زامیاد	۱,۲۶۸,۴۹۰	(۹,۸۸۵,۶۰۱,۶۸۷)	(۱۶,۵۷۳,۵۳۱)	(۸۷,۲۲۹,۷۱۵)	۷,۴۵۶,۵۳۸,۴۶۷
مهر کامپارس	۳۰۰,۰۰۰	(۵۲۰,۶۳۶,۵۸۹)	(۵۲۰,۳۸۰)	(۲,۷۹۱,۵۰۰)	۲۴,۳۴۱,۵۳۱
الکترونیک خودرو شرق	۱,۶۱۲,۳۱۰	(۱۶,۴۹۵,۱۹۳,۱۳۳)	(۱۸,۰۹۶,۱۵۶)	(۹۵,۲۴۴,۷۸۰)	۲,۴۴۰,۲۲۳,۳۳۲
سرمایه گذاری رنالا هلدینگ	۱,۲۰۰,۰۰۰	(۳,۴۴۴,۷۹۳,۷۷۳)	(۵,۴۵۹,۰۹۱)	(۲۸,۲۰۵,۹۹۲)	۲,۱۶۲,۴۴۱,۱۴۴
گروه صنایع بهشت ایران	۴۰۰,۰۰۰	(۱,۰۹۶,۷۱۶,۴۴۰)	(۱,۲۰۲,۳۰۳)	(۶,۳۲۷,۹۹۸)	۱۶۱,۸۵۳,۲۵۹
رادیا تور ایران	۲,۲۴۹,۱۱۰	(۹,۹۲۳,۵۹۲,۴۹۱)	(۱۰,۱۵۷,۱۳۳)	(۵۳,۴۵۹,۱۲۱)	۷۰,۴۶۱,۶۳۸
ملی صنایع مس ایران	۶۰۰,۰۰۰	(۴,۲۱۷,۹۴۱,۴۴۰)	(۳,۸۳۶,۰۸۵)	(۲۰,۱۹۰,۰۰۰)	(۲۰,۳۹۶,۵۲۵)
تشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۸۷۲,۵۸۵	(۱۷,۸۵۹,۴۸۵,۰۲۳)	(۱۹,۰۳۲,۶۷۶)	(۱۰۰,۱۷۲,۷۶۱)	۲,۵۵۸,۶۱۰,۱۴۰
سیمان شمال	۸۰۳,۱۵۷	(۵,۹۳۱,۸۴۹,۵۷۷)	(۱۰,۲۰۱,۱۳۶)	(۵۳,۶۹۰,۹۶۴)	۴,۷۲۲,۴۵۴,۰۴۴
پاکسان	۲۷۶,۸۳۱	(۴۳۱,۵۶۶,۱۴۴)	(۵۳۹,۳۶۶)	(۲,۸۳۸,۹۰۲)	۱۲۲,۸۳۵,۹۶۹
سیمان غرب	۵۲۰,۰۰۰	(۶,۸۸۸,۸۸۷,۰۰۹)	(۱۰,۲۸۰,۰۲۹)	(۵۴,۱۰۶,۹۷۸)	۳,۸۶۸,۰۲۵,۹۸۴
پلاستکوکار	۵,۹۲۶,۶۶۲	(۱۴,۵۶۳,۴۱۸,۲۷۶)	(۱۸,۹۴۰,۱۴۸)	(۹۹,۶۸۶,۶۴۴)	۵,۲۵۵,۲۸۳,۵۴۱
پالایش نفت تبریز	۹۳۴,۴۵۹	(۱۲,۴۶۶,۴۲۳,۸۹۵)	(۲۰,۸۷۸,۳۵۵)	(۱۰۹,۸۸۶,۶۵۱)	۹,۳۷۹,۹۲۳,۹۳۹
پالایش نفت اصفهان	۱,۴۷۹,۷۷۹	(۸,۶۸۶,۱۶۹,۴۶۱)	(۱۰,۴۰۲,۸۰۱)	(۵۳,۷۵۱,۸۳۳)	۲,۱۹۹,۰۴۰,۷۱۵
گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو	۳۰۰,۰۰۰	(۷۴۰,۵۹۹,۶۸۰)	(۱,۱۱۹,۴۶۱)	(۵,۸۹۱,۹۹۹)	۲۳۰,۸۲۸,۸۶۰
تولیدی مهرام	۲۰۰,۰۰۰	(۱,۸۵۰,۹۲۶,۱۸۸)	(۲,۹۱۱,۷۳۷)	(۱۵,۳۲۵,۰۰۰)	۱,۱۹۵,۸۲۷,۰۷۵
کشاورزی و دامپروری مگسال	۱۳۲,۲۵۳	(۲,۲۲۵,۲۹۹,۴۴۷)	(۲,۳۶۶,۷۴۳)	(۱۵,۰۸۸,۲۴۴)	۷۷۴,۳۹۳,۹۶۸
	۳۵۶,۸۰۲,۶۸۰,۶۷۹	(۲۶۲,۹۱۶,۵۷۲,۷۷۳)	(۳۳۸,۹۵۲,۵۴۷)	(۱,۷۸۴,۰۱۷,۴۴۳)	۹۱,۷۶۴,۱۸۲,۹۲۶



پیوست گزارش حسابرسی

راژدار

مورخ ۱۴۰۱ / ۸ / ۲۲

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریزما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۹ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

۱۵-۲ (زبان) 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 (زبان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۹۵۷,۹۹۸	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

۱۵-۲ (سودزبان) حاصل از فروش اوراق مشارکت به شرح زیر می باشد:

دوره مالی ۹ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱					
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زبان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۶۴,۸۷۳	۳۸,۱۲۳,۰۳۹,۸۵۰	(۳۶,۱۲۳,۳۷۲,۱۵۶)	(۶,۹۰۹,۷۹۲)	-	۱,۹۹۲,۷۵۷,۹۰۲
۷۰,۱۰۰	۱۹,۸۰۳,۳۴۵,۰۰۰	(۱۹,۵۲۵,۸۶۸,۴۱۳)	(۳,۵۸۹,۳۴۸)	-	۲۷۳,۸۸۷,۲۳۹
۴,۵۰۸	۴,۱۵۶,۳۷۶,۰۰۰	(۳,۹۸۰,۸۳۴,۹۳۸)	(۷۵۳,۳۴۱)	-	۱۷۴,۷۸۷,۷۲۱
۳۶۱,۷۰۰	۲۱۰,۶۱۴,۲۹۳,۰۰۰	(۲۰۸,۱۵۹,۶۹۱,۰۹۳)	(۱۸,۸۱۶,۳۳۸)	-	۲,۴۳۵,۷۸۵,۵۶۹
۱,۳۰۰	۸۱۰,۴۴۸,۰۰۰	(۷۹۸,۲۱۴,۶۴۸)	(۱۴۶,۸۷۸)	-	۱۲۰,۸۶,۴۷۴
۲۹,۳۰۰	۱۸,۶۲۹,۵۲۷,۰۰۰	(۱۸,۳۵۰,۱۱۴,۳۴۳)	(۳,۲۷۶,۵۹۴)	-	۲۷۶,۰۳۶,۰۶۳
۱۰,۰۰۰	۹,۶۸۹,۰۰۱,۰۰۰	(۹,۵۸۷,۷۳۶,۵۵۵)	(۱,۷۵۶,۱۲۸)	-	۱۰۴,۵۰۸,۳۱۷
۱۰۰	۶۱,۴۰۰,۰۰۰	(۶۰,۵۴۰,۹۶۹)	(۱۱,۱۲۸)	-	۸۲۷,۹۰۳
۷۰۰	۶۹۵,۸۷۲,۰۰۰	(۶۹۰,۲۷۳,۰۸۱)	(۱۲۶,۱۲۳)	-	۵,۴۷۲,۷۹۶
۸۹۹,۰۰۰	۸۹۹,۰۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸۹۹,۱۲۱,۶۷۰,۴۹۵)	(۱۶۲,۹۴۹,۱۸۷)	-	(۲۵۴,۶۱۹,۶۸۲)
۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۶۰,۷۲۹,۵۸۰,۰۰۰	(۱,۸۵۵,۶۵۹,۹۹۹,۹۹۸)	(۵۵,۱۰۶,۶۱۷)	-	۵,۰۱۴,۲۷۳,۳۸۵
۲,۳۳۵,۰۰۰	۲,۳۲۵,۰۰۱,۶۷۷,۰۰۰	(۲,۳۲۵,۳۴۶,۲۵۰,۰۰۰)	(۴۲۱,۴۰۶,۵۳۶)	-	(۷۶۵,۹۷۹,۵۳۶)
۵۰۰,۰۰۰	۲۷۲,۲۲۲,۶۴۰,۰۰۰	(۲۷۰,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۸۵,۷۷۳,۵۷۵)	-	۲,۴۹۷,۸۶۶,۴۲۵
	۵,۸۶۰,۵۷۸,۱۹۸,۸۵۰	(۵,۸۴۸,۰۲۹,۵۶۶,۶۸۱)	(۷۶۰,۷۲۱,۵۸۵)	-	۱۱,۷۶۷,۹۱۰,۵۷۶

۱۵-۲ سود حاصل از فروش گواهی سپرده کالایی بورسی به شرح زیر می باشد:

دوره مالی ۹ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱					
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زبان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۰۰	۲۴۲,۲۰۰,۱۰۰	(۲۳۶,۲۸۴,۹۸۶)	(۳۰۲,۷۴۸)	-	۵,۶۱۷,۳۶۶
	۲۴۲,۲۰۰,۱۰۰	(۲۳۶,۲۸۴,۹۸۶)	(۳۰۲,۷۴۸)	-	۵,۶۱۷,۳۶۶

سکه تمام بهار تحولی اروزه رفاه

۱۵-۴ سود حاصل از فروش صندوق های سرمایه گذاری به شرح زیر می باشد:

دوره مالی ۹ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱					
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زبان) 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

پیوست گزارش حسابداری
مورخ ۱۴۰۱ / ۸ / ۲۲
رازدار

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهری، کار برما
لایحه اشت‌های توضیحی، صورت‌های مالی،

برای دوره مالی ۹ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

برای دوره مالی ۹ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱	بلحاظیت	ریال	سود (زیان) تحقق نیافته حاصل از نگهداری سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فلورس	سود (زیان) تحقق نیافته حاصل از نگهداری حق تقدم سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فلورس	سود (زیان) ناشی از نگهداری اوراق مشارکت
۱۴۰۱	۱۶-۱ ۱۶-۲ ۱۶-۳	(۱,۳۹۸,۹۰۳,۶۳۶,۵۸۸) (۱,۶۶۳,۸۹۶,۷۱۷) (۱۷۷,۶۵۴,۵۰۵)			
		(۱,۵۵۷,۷۱۲,۹۸۷,۸۱۰)			

۱۶-۱- سود (زیان) تحقق نیافته حاصل از نگهداری سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فلورس به شرح زیر می باشد:

برای دوره مالی ۹ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مبایات	کاربرد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	توضیح
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۳۰۷,۹۹۵,۳۰۰	(۳۰,۶۰۰,۶۰۰)	(۵,۷۱۱,۴۱۱)	(۵,۶۶۸,۳۴۵,۳۱۸)	۶,۰۱۴,۱۲۰,۹۰۰	۶۹۲,۴۲۷	کنت و دلم گلدشت نموده اسفهان
۹۲۹,۱۸۴,۰۵۳	(۳۸۱,۵۵۰,۰۰۰)	(۵۳,۵۰۰,۳۰۶)	(۵۵,۰۵۱,۷۴۱,۶۱۲)	۵۶,۳۱۶,۰۰۰,۵۹۰۰	۷,۳۱۲,۷۶۷	کنت و دلماری فکا
(۲,۷۷۸,۳۵۶,۸۷۹)	(۴۱,۷۷۵,۰۰۰)	(۲,۹۳۷,۲۵۰)	(۱۱,۰۸۳,۶۴۴,۶۹۹)	۸,۳۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	زغال سنگ بروده طبس
(۵,۳۲۶,۵۵۳,۳۵۷)	(۲۲۹,۵۴۲,۹۲۱)	(۱,۳۸۶,۱۲۱,۱۵۵)	(۱۵۰,۳۶۷,۲۸۱,۵۱۹)	۱۴۵,۹۰۸,۵۸۴,۳۳۸	۳۸,۹۵۰,۵۰۳	جنازی شمال
(۱۳,۱۳۶,۱۰۲,۵۳۳)	(۵۵۳,۰۰۰,۸۸۰)	(۴۸,۰۷۹,۴۷۷)	(۶۳,۴۴۴,۹۴۹,۱۶۷)	۵۰,۶۰۹,۹۷۶,۰۰۰	۲,۶۹۲,۰۰۰	توسعه مدائن روی ایران
(۱,۳۲۷,۳۳۳,۹۱۸)	(۳۵۱,۰۰۰,۸۶۷)	(۶۶,۶۹۳,۹۶۵)	(۷۱,۳۱۳,۸۹۲,۵۶۰)	۷۰,۳۰۴,۱۷۳,۴۲۴	۱۵,۷۰۹,۱۴۶	توسعه مدائن پالانزات
(۹,۶۱۴,۷۰۷,۷۳۶)	(۳۹۸,۷۱۸,۹۵۸)	(۵۶,۷۵۶,۶۰۰)	(۶۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۵۹,۷۳۴,۷۹۱,۵۶۰	۷,۳۰۳,۶۴۲	سرمایه گذاری صدر تلپین
۱,۷۱۵,۰۳۳,۳۰۰	(۳۶۲,۳۸۵,۷۰۰)	(۴۹,۵۵۳,۲۹۴)	(۵۰,۴۴۹,۸۷۹,۵۵۵)	۵۳,۳۷۷,۱۵۱,۹۹۹	۱,۳۴۵,۵۶۸	مصولات کالبدی لطیف
۲,۶۹۱۵,۳۹۵,۵۷۹	(۳,۳۳۶,۶۰۵,۰۵۵)	(۴۳۵,۱۴۴,۹۶۶)	(۴۱۵,۲۴۲,۸۷۱,۳۰۰)	۴۴۷,۵۳۱,۰۱۶,۹۶۰	۸۱,۰۷۳,۶۴۸	پالایش نفت اسفهان
۲,۷۷۷,۹۴۱,۳۳۳	(۸۴۸,۵۰۹,۹۵۰)	(۱,۶۱,۳۱۶,۸۹۰)	(۱,۶۴,۸۹۴,۳۲۱,۷۵۸)	۱,۶۹,۷۰۰,۹۹۹,۹۳۰	۱۲,۳۵۹,۹۴۱	پالایش نفت تبریز
(۱,۸۸۶,۶۹۵,۷۳۳)	(۱۲,۰۶۱۲,۰۳۲)	(۳۳,۹۱۶,۲۸۶)	(۳۵,۸۶۵,۵۳۳,۸۱۵)	۲۴,۱۲۲,۴۰۶,۳۶۰	۷۸۰,۶۶۰,۴۰۰	نفت سپهان
۲,۳۱۰,۵۳۰,۷۸۴	(۱۰۰,۸۷۲۲,۹۱۲)	(۳۰,۶۵۳,۳۵۵)	(۱,۹۳۰,۴۶۷۳,۱۰۰)	۲۱,۷۴۴,۵۸۴,۳۰۰	۴۶۴,۱۲۲	نفت ایرانول
(۳,۱۳۵,۵۷۵,۷۴۵)	(۱,۵۹۷,۴۱۰,۶۴۸)	(۳۰,۲۵۰,۸۰۰,۰۰۰)	(۳۳,۱,۷۲۶,۷۶۶,۷۳۴)	۳۱۹,۴۸۲,۱۲۹,۶۶۰	۴۶,۰۳۴,۸۸۹	پالایش نفت بندر عباس
۳۶۰,۳۵۴,۵۰۶	(۲,۱۶۰,۹۹۴,۱۱۲)	(۱,۳۶۰,۵۸۸,۸۸۱)	(۱,۴۳۳,۳۱۶,۸۸۴,۸۷۲)	۱,۴۳۳,۱۹۸,۸۳۲,۳۷۱		نقل به صفحه بعد



پروست گزارش حسابرسی

۱۴

سال ۱۴۰۱

مورخ ۱۴۰۱ / ۸ / ۲۲

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهری، کار برما
 بلافاصله‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۹ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۲۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

برای دوره مالی ۹ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۲۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

سود (زیان) تحقق یافته تکمیلی	میلیات	کلرد	لرزش دفتری	لرزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۳۶.۳۵۴.۵۰۶	(۷.۱۶۰.۹۱۴.۱۱۷)	(۱.۳۶۰.۵۸۸.۸۸۱)	(۱.۲۳۳.۳۱۶.۸۸۴.۸۷۳)	۱.۳۳۱.۱۹۸.۸۲۳.۳۷۱	۳.۷۲۲.۶۳۴
(۸.۲۹۵.۳۳۶.۳۳۸)	(۳۵۲.۶۸۰.۳۵۱)	(۳۸.۱۵۹.۱۶۷)	(۵۹.۵۳۳.۷۵۶.۸۱۰)	۵۱.۵۳۶.۷۰۰.۱۸۰	۱۹.۲۳۳.۲۱۲
(۳.۸۸۵.۱۹۸.۴۹۰)	(۳۵۰.۷۸۶.۶۳۳)	(۳۷.۶۴۹.۴۶۰)	(۵۲.۷۲۳.۸۱۰.۴۸)	۵۰.۱۵۷.۳۳۶.۵۲	۵۰.۷۰۸.۸۱۷
(۸۴.۷۷۵.۱۴۴.۷۶۰)	(۱.۳۷۲.۷۹۱.۵۵۸)	(۳۴۱.۸۳۰.۳۹۶)	(۳۳۷.۸۱۸.۸۳۳.۳۴۶)	۲۵۴.۵۵۸.۳۱۱.۵۴۰	۱.۷۳۷.۵۸۵
۵۱۷.۷۱۷.۷۸۷	(۳۸.۵۴۳.۷۳۵)	(۳۸.۲۳۳.۴۹۸)	(۳۹.۱۳۴.۵۸.۹۱۰)	۲۹.۷۰۸.۹۴۵.۰۰۰	۴۹۰.۹.۷۳۸
(۳.۷۷۸.۸۴۶.۰۹۶)	(۱۱۱.۳۰۵.۵۶۶)	(۳۱.۱۲۹.۰۵۷)	(۳۶.۸۸۷.۶۳۳.۶۱۳)	۲۲.۳۴۱.۱۱۳.۱۴۰	۷۱۲.۷۳۴.۱۶۶
(۳۵۵.۶۰۷.۸۸۸.۹۶۶)	(۵.۳۰۷.۹۶۶.۹۳۳)	(۱.۰۰۴.۵۵۱۳.۷۱۹)	(۱.۳۱۰.۸۸۴.۸۰۶.۶۳۵)	۱۰.۶۱۵.۳۳۳.۳۸۸.۳۴۰	۹۷۸۱۳.۴۵۰
(۱۰.۵۹۵.۵۶۳۰.۰۰۶)	(۱.۱۰۰.۳۹۰.۰۰۶)	(۳۰.۹۰۷.۳۴.۱۱۲)	(۳۵.۳۳۳.۱۷۰.۳۳۳)	۲۳۰.۷۸۰.۱۳۵۰۰	۷۵۰.۸۰۹
(۷.۲۱۶.۸۹۳.۳۳۷)	(۳۳۰.۵۸.۸۹۶)	(۵.۱۸۱.۱۹۰)	(۱۵.۷۷۷.۳۳۳.۴۹۱)	۸.۶۱۱.۷۷۹.۳۳۰	۴۰.۵۳۳.۳۳۳
(۳۰.۵۸۱.۶۶.۷۳۳)	(۱۰.۴۹۵.۶۵۸)	(۱.۹۵۱.۳۴۵)	(۳۳.۵۴۳.۵۸۲.۳۳۰)	۲۰.۵۹۰.۳۳۱.۶۶۰	۲۴۰.۱۱۰
(۷.۴۴۶.۷۷۷.۱۲۱)	(۳۷۱.۹۳۵.۷۰۸)	(۵.۱۶۵.۸۸۴)	(۵۱.۵۵۸.۳۳۷.۲۱)	۲۰.۵۴۳.۳۳۸.۵۳۰	۱۲.۳۹۷.۳۳۹
(۳۶.۰۳۰.۸۴.۷۵۳)	(۱۰.۳۷.۱۲۶.۹۹۳)	(۱.۹۵۱.۵۴.۱۲۹)	(۳۳.۳۳۳.۳۰۲.۱۶۱)	۱۳.۵۵۳.۶۳۹.۰۰۰	۷۵۷.۳۰
۶۳۳.۷۷۹.۹۳۳	(۶۹.۳۶۸.۳۴۵)	(۱۳.۱۶۰.۹۶۷)	(۱۳.۱۳۷.۳۳۳.۸۴۵)	۱۳.۵۵۳.۶۳۹.۰۰۰	۷.۳۳۳.۵۶۶
(۳۴۴.۰۰۷.۷۳۸۰)	(۵۴.۵۵۳.۴۹۱)	(۱۰.۳۶۵.۳۱۵)	(۱۱.۳۸۹.۹۴۵.۸۸۳)	۱۰.۹۱۰.۵۵۸.۳۰۸	۱۸۷.۷۵۴.۸۸۳
(۷.۸۶۵.۸۱۳.۶۹۵)	(۱.۷۱۳.۳۰۳.۰۸۱)	(۳۳.۵۶۹.۸۳۶)	(۳۹.۴۶۰.۳۳۳.۵۷۳)	۳۳۳.۸۴۰.۳۱۶.۴۵۸	۹۵.۵۷۳.۷۰۹
(۱.۹۵۷.۸۶۸.۳۳۴)	(۹۴.۵۳۳.۷۹۹)	(۱۸.۰۳۰.۹.۷۱۲)	(۳۰.۸۳۳.۷۱۳.۷۰۶)	۱۸.۹۰۴.۹۵۹.۷۸۳	۱۶.۰۰۰.۰۰۰
۱.۳۳۸.۴۹۹.۳۳۸	(۱۴۴.۰۰.۰۰۰)	(۳۷.۸۱۶.۰۰۰)	(۳۷.۷۷۷.۳۸۳.۷۵۳)	۲۹.۳۸۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۳.۶۰۰.۰۰۰
۸.۱۶۹.۳۳۹.۷۳۳	(۳۹.۸۴۸.۰۰۰)	(۵۶.۰۲۱.۱۳۰)	(۵۰.۳۳۹.۳۸۱.۱۴۷)	۵۸.۱۶۹.۰۰۰.۰۰۰	۲۸.۰۰۰.۰۰۰
۱۳.۵۷۵.۰۶۱.۲۹۱	(۳۱.۵۴۰.۰۰۰)	(۷.۹۰۷.۸۶۰۰)	(۶۹.۱۱۷.۹۷۰.۱۰۹)	۸۳.۱۸۸.۰۰۰.۰۰۰	۱۱۰.۹۶۰.۹۱۷
(۳۵.۴۶۹.۴۵۸.۱۸۶)	(۸۴.۵۳۳.۱۸۸)	(۱۶.۰۶۴.۱.۲۱۶)	(۳۰.۳۵۶.۷۲۳.۳۹۱)	۱۶.۹۱۰.۴۳۳.۷۵۸	۵۰.۷۸۵.۴
(۶.۵۱۸.۰۷.۱۷۳)	(۳۵۲.۹۶۰.۰۶۱)	(۸۶.۰۶۴.۳۱۳)	(۴۶.۵۴۳.۷۸۸.۳۳۶)	۹۰.۵۴۳.۱۳.۷۳۶	۹۵۰.۰۰۰
۲۹.۶۷۰.۵۸۱.۱۹۱	(۵۳.۲۵۰.۰۰۰)	(۱۰.۰۱۷.۷۵۰۰)	(۵۵.۱۵۱.۹۱۱.۳۰۹)	۱۰.۵۴۵.۰۰۰.۰۰۰	۶۵۵.۴۱۳.۳۳
(۵۵.۹۴۸.۰۴۸.۱۵۵)	(۳.۸۸.۶۸۳.۳۳۶)	(۵۶.۸۴۹.۸۵۱)	(۶۵.۰۱۷.۸۳۰.۰۰۶)	۵۹.۷۳۳.۶۵۱.۱۴۴	۱۳.۴۶۹.۵۲۷
(۱.۵.۲۳۴.۷۰۷.۹۷۶)	(۳۸.۸۷۰.۱.۴۱۱)	(۱۳.۸.۴۵۳.۳۶۸)	(۱۶.۰۰.۹۷.۸۴۵.۳۳۷)	۱۴.۵۴۰.۳۳۳.۱۴۰	۴۷.۳۳۱.۱۳۳
(۳۳.۳۱۹.۰۳۳.۴۱۸)	(۱۰.۰۱۳.۸۱۰.۱۴۹)	(۱۱۲.۶۳۳.۳۳۸)	(۳۳.۸۷۳.۶۱۱.۱۵۰)	۲۰.۳۳۳.۰۳۸.۰۹	۷۸.۳۱۲.۹۱۷
(۵.۲.۵۵۳.۳۳۸.۱۱۲)	(۵.۲.۵۵۸.۱۱.۳۳۱)	(۹۹.۱.۳۵۶.۷۵)	(۱۰.۹۸.۵۵۸.۱۱.۳۳۱)	۱۰.۵۱.۳۳۳.۸۵۸.۱۵۰	۵.۷۸۸.۱۵۳
(۱۱۷.۹۲۳.۸۶۶)	(۳۷۲.۵۴۳.۸۶۶)	(۵۲.۱۰.۸.۱۰)	(۵۴.۶۳۳.۱۰.۰.۱۱)	۵۴.۵۴۰.۵۴۰.۸۴۰	
(۷۰.۰۶۰.۱.۵۴۴.۹۱۴)	(۳۳.۷۹۱.۱۶۳.۸۸۷)	(۶.۳۳۰.۳۳۰.۹۳۸)	(۶.۳۱۹.۸۱۲.۶۲۸.۴۹۸)	۶.۵۵۸.۳۳۳.۵۷۳.۳۳۹	

نقل از صفحه قبل
 گروه صنعتی بازار
 صنایع ملایران
 ملی صنایع مس ایران
 گلستان
 زرین مدین آسیا
 فولاد مبارکه اصفهان
 فولاد خوزستان
 فولاد امیرکبیر کاشان
 فولاد کوه جنوب کیش
 فرسین سیستم خمین
 آهن و فولاد غدیر ابرقین
 تراکتوری‌های ایران
 کار خلیفان تولیدی شهید قدسی
 ایران ترانسفو
 ایران خودرو
 مهر کپورس
 رانداپور ایران
 گسترش سرمایه‌گذاری‌های ایران خودرو
 گروه‌های
 سایپا
 زامک
 سرمایه‌گذاری تامین اجتماعی
 سرمایه‌گذاری صندوق پارسینک
 سرمایه‌گذاری ملی ایران
 سرمایه‌گذاری غدیر (هلدینگ)
 سرمایه‌گذاری گروه توسعه ملی
 نقل به صفحه بعد



گروه صنعتی بازار

راژدار

مورخ ۱۴۰۱ / ۸ / ۲۲

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی کاریرما
ادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۹ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۲۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

برای دوره مالی ۹ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۲۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

سود (زیان) تحقق نیافته	تغییری	مالیات	کاربرد	ارزش دفتری	ارزش بازار	نماد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۷۰۰,۶۰۱,۵۳۴,۹۹۴)	(۳۲,۷۹۱,۱۶۲,۸۸۷)	(۵,۲۳۰,۳۳۰,۹۳۸)	(۵,۲۳۰,۳۳۰,۹۳۸)	(۵,۲۳۰,۳۳۰,۹۳۸)	۶,۵۵۸,۳۳۲,۵۷۲,۳۹۹	۷۷۲,۹۱۶
(۱۴۲,۶۸۸,۴۳۳)	(۳۳,۳۰۱,۵۳۳)	(۵,۲۹۸,۳۹۱)	(۵,۲۹۸,۳۹۱)	(۵,۲۹۸,۳۹۱)	۶,۴۸۰,۳۰۶,۶۰۰	۷۷۲,۹۱۶
۳۱۰,۶۵۲,۳۷۸	(۱۴۲,۳۳۲,۹۹۱)	(۳۷,۲۳۳,۱۵۸)	(۳۷,۲۳۳,۱۵۸)	(۳۷,۲۳۳,۱۵۸)	۷,۸۶۶,۴۸۲,۱۷۰	۱,۷۵۵,۴۴۹
(۳۳۱,۳۷۷,۴۴۶)	(۱۲۳,۱۱۰,۰۰۰)	(۳۳,۳۹۰,۹۰۰)	(۳۳,۳۹۰,۹۰۰)	(۳۳,۳۹۰,۹۰۰)	۲۴,۶۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۶۰۰,۰۰۰
۷۵,۶۹۰,۰۳۱,۷۵۵	(۸۳۵,۱۱۹,۸۹۴)	(۱۵۸,۶۷۲,۷۸۰)	(۱۵۸,۶۷۲,۷۸۰)	(۱۵۸,۶۷۲,۷۸۰)	۱۶۷,۰۳۳,۹۷۸,۷۹۱	۹,۵۷۷,۰۶۳
(۴,۹۷۰,۶۸۴,۳۹۶)	(۳۷۶,۲۸۵,۵۵۵)	(۷۱,۵۱۲,۳۶۱)	(۷۱,۵۱۲,۳۶۱)	(۷۱,۵۱۲,۳۶۱)	۱۶,۳۳۱,۳۰۱,۱۳۳	۲,۳۴۰,۵۱۳
(۵۹,۶۲۶,۷۰۵)	(۸۱,۷۰۶,۰۰۰)	(۱۵,۵۲۴,۱۴۱)	(۱۵,۵۲۴,۱۴۱)	(۱۵,۵۲۴,۱۴۱)	۱۸,۸۴۲,۵۵۲,۸۲۰	۸,۹۸۳,۶۱۸
(۳۳۷,۳۹۹,۰۷۷)	(۹۴,۶۱۲,۷۶۴)	(۱۷,۹۰۰,۳۳۵)	(۱۷,۹۰۰,۳۳۵)	(۱۷,۹۰۰,۳۳۵)	۴۵,۰۸۳,۳۹۹,۸۱۰	۲,۶۳۹,۰۱۳
۳,۳۲۸,۴۸۴,۷۱۷	(۳۴۵,۴۴۰,۰۹۱)	(۳۲,۸۹۹,۰۵۱)	(۳۲,۸۹۹,۰۵۱)	(۳۲,۸۹۹,۰۵۱)	۵۶,۲۹۹,۱۳۶,۳۴۱	۳۹,۳۳۱,۷۷۷
(۷,۶۴۰,۱۰۵,۲۳۳)	(۳۸۱,۰۹۵,۶۸۲)	(۵۳,۴۰۰,۸۱۰)	(۵۳,۴۰۰,۸۱۰)	(۵۳,۴۰۰,۸۱۰)	۵۵,۹۱۱,۹۱۶,۵۶۰	۱,۸۵۱,۶۹۸
۷۳۲,۷۶۲,۳۴۶	(۳۷,۸۵۹,۵۸۳)	(۵,۳۱۲,۳۳۱)	(۵,۳۱۲,۳۳۱)	(۵,۳۱۲,۳۳۱)	۱۲,۰۳۵,۳۱۵,۸۳۹	۱,۵۶۱,۵۰۴
(۴,۱۸۶,۸۵۹,۳۰۴)	(۵,۰۱۲,۶۵۷)	(۱۱,۳۴۴,۰۵۰)	(۱۱,۳۴۴,۰۵۰)	(۱۱,۳۴۴,۰۵۰)	۸,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۸۰,۰۰۰
۸۴۸,۴۶۲,۸۱۷	(۴۴,۳۳۰,۰۰۰)	(۸,۴۳۲,۷۰۰)	(۸,۴۳۲,۷۰۰)	(۸,۴۳۲,۷۰۰)	۸,۸۹۰,۰۳۵,۷۸۴	۴,۵۸۴,۸۵۶
(۱,۸۵۶,۶۸۸,۶۷۵)	(۴۴,۴۵۰,۱۷۹)	(۸,۴۳۵,۵۳۳)	(۸,۴۳۵,۵۳۳)	(۸,۴۳۵,۵۳۳)	۷۵۹,۹۲۴,۹۷۷,۷۲۵	۸۱,۳۵۳,۶۵۵
(۳۷,۱۳۲,۳۳۲,۵۴۳)	(۱,۳۹۹,۶۴۴,۶۹۱)	(۳۴۶,۹۳۸,۶۸۱)	(۳۴۶,۹۳۸,۶۸۱)	(۳۴۶,۹۳۸,۶۸۱)	۵۳,۳۳۲,۵۹۰,۰۰۰	۱,۴۸۹,۶۲۶
۱۸,۹۷۰,۳۳۵,۹۵۲	(۳۶۹,۱۶۲,۸۴۵)	(۵۰,۵۷۰,۹۴۱)	(۵۰,۵۷۰,۹۴۱)	(۵۰,۵۷۰,۹۴۱)	۵,۴۰۰,۹۵۶,۰۳۹	۱۰,۴۸۹,۶۲۶
(۱۰۰,۰۷۵,۸۳۳,۳۳۳)	(۳۷,۰۴۹,۳۰۲)	(۵,۱۳۹,۳۶۹)	(۵,۱۳۹,۳۶۹)	(۵,۱۳۹,۳۶۹)	۶۵,۷۲۰,۸۷۲,۹۶۰	۶,۶۳۲,۲۱۹
(۵,۸۳۷,۷۸۲,۶۶۷)	(۳۳,۴۵۴,۳۷۵)	(۶۲,۰۰۰,۷۳۳)	(۶۲,۰۰۰,۷۳۳)	(۶۲,۰۰۰,۷۳۳)	۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰
(۴۰,۹۶۱۲,۷۹۱)	(۱۷,۰۴۰,۰۰۰)	(۳,۲۳۷,۶۰۰)	(۳,۲۳۷,۶۰۰)	(۳,۲۳۷,۶۰۰)	۵۵,۷۱۲,۶۴۸,۱۰۰	۵,۲۰۶,۸۸۳
(۴۰,۳۰۰,۵۸۱,۱۴۱)	(۳۷۸,۵۶۸,۲۴۱)	(۵۲,۹۱۲,۹۶۶)	(۵۲,۹۱۲,۹۶۶)	(۵۲,۹۱۲,۹۶۶)	۸۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰
(۱۸,۹۷۸,۵۴۳,۶۰۰)	(۴۰,۹۰۰,۰۰۰)	(۵۰,۴۴۵,۰۰۰)	(۵۰,۴۴۵,۰۰۰)	(۵۰,۴۴۵,۰۰۰)	۵۳,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰
(۴,۳۱۲,۷۹۱,۵۰۰)	(۴۶۵,۵۰۰,۰۰۰)	(۵۰,۴۴۵,۰۰۰)	(۵۰,۴۴۵,۰۰۰)	(۵۰,۴۴۵,۰۰۰)	۸۹,۹۵۵,۸۷۱,۶۳۴	۲۰,۰۱۱,۳۳۸
(۹,۳۰۰,۷۲۱,۵۵۱۰)	(۴۴۹,۷۷۹,۳۵۸)	(۵۵,۴۵۸,۷۸۰)	(۵۵,۴۵۸,۷۸۰)	(۵۵,۴۵۸,۷۸۰)	۷,۰۱۲,۶۲۴,۵۴۰	۱,۶۳۶,۹۱۵
۱۶,۰۵۱۶,۶۳۰	(۳۵,۰۶۲,۱۴۸)	(۵,۶۶۱,۹۱۸)	(۵,۶۶۱,۹۱۸)	(۵,۶۶۱,۹۱۸)	۲,۳۹۸,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰
۱۶,۰۳۲۶,۰۰۰	(۱۶,۴۹۰,۰۰۰)	(۳,۱۳۳,۱۰۰)	(۳,۱۳۳,۱۰۰)	(۳,۱۳۳,۱۰۰)	۱۳,۱۳۳,۳۱۲,۰۰۰	۷,۱۶۴,۰۱۴
(۳۸,۱۱۲,۳۹۹,۹۴۸)	(۴۶۵,۶۶۱,۵۶۰)	(۸۸,۴۷۵,۶۹۶)	(۸۸,۴۷۵,۶۹۶)	(۸۸,۴۷۵,۶۹۶)	۱۴,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
(۱۶,۶۴۹,۳۵۰,۰۰۰)	(۸۷۲,۵۰۰,۰۱۸)	(۱۶۵,۷۷۵,۰۰۴)	(۱۶۵,۷۷۵,۰۰۴)	(۱۶۵,۷۷۵,۰۰۴)	۲۹,۱۱۶,۹۵۶,۲۰۰	۲۹۲,۱۴۶
(۹,۱۷۲,۰۳۳,۵۵۶)	(۱۴۵,۶۳۴,۷۸۱)	(۳۷,۶۷۰,۶۰۸)	(۳۷,۶۷۰,۶۰۸)	(۳۷,۶۷۰,۶۰۸)	۸,۵۴۳,۷۵۰,۰۰۰	۱۲۵,۰۰۰
۶۹۴,۳۳۴,۳۳۴	(۴۲,۷۸۸,۷۵۰)	(۸,۱۱۶,۵۶۳)	(۸,۱۱۶,۵۶۳)	(۸,۱۱۶,۵۶۳)	۸,۰۱۵,۹۵۱,۳۹۹,۷۶۳	
(۷۴۲,۵۶۲,۳۷۹,۴۳۳)	(۴۰,۰۷۹,۷۵۶,۲۹۷)	(۷,۶۱۵,۱۵۲,۶۸۱)	(۷,۶۱۵,۱۵۲,۶۸۱)	(۷,۶۱۵,۱۵۲,۶۸۱)		



گروه صنعتی پارس

۱۶

روزنامه
مورخ ۱۴۰۱ / ۸ / ۲۲

نقل از صفحه قبل
 برق و انرژی پیوند گستر پارس
 تولید نیروی برق داموند
 تولید نیروی برق آلمان
 فخر انرژی خلیج فارس
 مبین انرژی خلیج فارس
 توسعه موبل نیروگاهی چهارم
 صنعتی زر ماکرون
 صنعتی کرچی
 تولیدی پارس
 مسکنین
 توسعه صنایع پتروشیمی (ملیتک)
 صنعت غذایی کوروش
 مارکون
 صنعتی پتروشیمی
 شرکت صنایع غذایی مینو شرق
 ویتلا
 پاکدیس
 داروسازی اورینال
 داروسازی فارابی
 سرمایه گذاری دارویی تئین
 پیش روی
 گلشن
 بین المللی محصولات پارس
 پاکسل
 مدیریت صنعت توتیانه ترم پتروشیمی
 پتروشیمی مارون
 پتروشیمی زاگرس
 پتروشیمی شیراز
 نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهری، کار بر ما
 با دانشت های تخصصی، صورت های مالی،
 برای دوره مالی ۹ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

برای دوره مالی ۹ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱					
سود (زیان) تحقق یافته تکپاری	مطالبات	کاربرد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	تقل از صفحه قبل
(۱,۴۱۳,۳۶۷,۳۴۸,۸۳۳)	(۴۵,۶۵۰,۴۰۸,۵۶۶)	(۱۲,۴۳۳,۵۷۷,۶۳۴)	(۱۴,۴۶۶,۳۳۵,۸۴۱,۴۳)	۱۲,۱۳۰,۰۰۰,۸۱۷,۵۴۹	۶۵,۰۲۵,۵۵۹
۳,۶۱۰,۵۷۲,۴۷۱	(۹۱,۵۶۷,۸۴۶)	(۱۷۳,۴۷۸,۹۱۴)	(۱۷۸,۴۳۵,۳۶۸,۳۷۱)	۱۸۳,۱۳۵,۶۹۹,۱۶۱	خدمات فناوریاتیک
(۱۳,۹۴۳,۵۳۸,۷۳۷)	(۳۹,۶۱۷,۶۱۷)	(۴۵,۵۴۷,۳۳۷)	(۹۲,۹۱۳,۸۷۷,۲۵۰)	۷۹,۵۳۳,۵۳۳,۶۵۸	تجارت الکترونیک پارسبان
(۹۱,۳۱۷,۲۵۷)	(۴۵,۷۲۸,۸۶۹)	(۱۳,۴۸۸,۶۷۵)	(۱۳,۱۵۹,۷۳,۴۳۳)	۱۳,۱۴۵,۹۷۳,۷۶۰	پیشگامان فن آوری و دانش آرایس
(۵,۴۲۹,۵۰۳,۰۰۸)	(۳۱,۸۹۲,۴۷۰)	(۴۱,۵۹۴,۸۸۹)	(۴۸,۹۵۳,۰۸۱,۷۰۸)	۳۳,۷۸۴,۰۹۴,۰۶۰	جنرال مگنیک
(۱۰۵,۴۵۲,۴۰۷,۱۲۰)	(۳۲,۰۴۱,۴۸۳)	(۳۹۹,۳۱۸,۸۱۱)	(۹۴۱,۷۲۹,۷۴۰,۹۶۳)	۸۴۱,۷۸۲,۹۶۷,۵۰۰	گروه مینا (سهامی عام)
۷۸۱,۳۳۶,۱۳۶	(۵,۵۷۵,۳۵۵)	(۹,۷۹۹,۳۱۷)	(۹,۴۷۲,۴۶۰,۰۹۷)	۱۰,۴۱۵,۰۷۰,۹۰۰	قاسم ایران
۲۵,۹۸۸,۶۸۵,۷۷۰	(۵۷,۸۵۳,۶۲۷)	(۱۰,۹۵۸,۱۸۹)	(۷۸,۱۷۳,۹۱۷,۸۵۴)	۱۱۵,۶۵۰,۷۲۵,۴۴۰	فادیه گسترعمرزین مالی وب
(۱,۴۹۸,۹۰۳,۶۳۶,۵۸۸)	(۷۲,۰۸۴,۵۹۸,۸۱۸)	(۱۳,۴۶۵,۰۷۳,۷۷۵)	(۱۵,۸۳۰,۰۴۲,۷۲۳,۸۶۳)	۱۴,۴۱۶,۹۱۹,۷۵۹,۸۶۸	

۱۶-۲ سود (زیان) تحقق یافته حاصل از تکپاری حق تقدم شرکت های پذیرفته شده در بورس یا گواهی به شیت زیر می باشد

برای دوره مالی ۹ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱					
سود (زیان) تحقق یافته تکپاری	مطالبات	کاربرد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	سرمایه گذاری ملی ایران
(۳,۶۶۹,۱۱۴,۵۴۶)	(۸۶,۳۳۴,۹۳۵)	(۱,۶۴۰,۵۵۷)	(۲,۰۸۳,۳۵۱,۱۶۴)	۱۷,۳۶۸,۹۸۷,۰۹۱	۵,۲۶۰,۱۲۴
(۱۵,۹۵۴,۰۰۱,۹۰۰)	(۳۰,۱۵۷,۷۹۱)	(۳۸,۳۹۹,۶۶۶)	(۵۶,۰۲۹,۵۴۲,۵۰۳)	۴۰,۴۱۵,۳۳۸,۱۷۰	۴,۶۸۲,۳۹۷
۲,۹۸۹,۳۱۹,۰۱۹	(۳۸,۰۱۶,۴۰۴)	(۲,۲۳۳,۰۶۷)	(۴,۵۴۸,۷۶۹,۶۷۵)	۷,۶۰۲,۳۲۷,۹۰۰	۴۹۶,۹۳۳
(۱,۶۳۳,۸۹۶,۷۱۷)	(۳۳,۵۹۳,۸۴۶)	(۴۱,۹۲۸,۳۷۱)	(۸۱,۳۳۳,۶۸۳,۳۳۲)	۶۵,۱۸۷,۶۵۳,۱۶۱	زغال سنگ پروده طیس

۱۶-۳ سود (زیان) تحقق یافته حاصل از تکپاری اوراق مشارکت به شیت زیر می باشد

برای دوره مالی ۹ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱					
سود (زیان) تحقق یافته	مطالبات	کاربرد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
تکپاری	ریال	ریال	ریال	ریال	۸۹۳,۰۰۰
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	۸۹۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
(۱۷۷,۴۵۴,۵۰۵)	-	(۱,۶۱,۸۵۶,۲۵۰)	(۸۹۳,۰۱۵,۵۹۸,۲۵۵)	۸۹۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰۰۰
(۱۷۷,۴۵۴,۵۰۵)	-	(۱,۶۱,۸۵۶,۲۵۰)	(۸۹۳,۰۱۵,۵۹۸,۲۵۵)	۸۹۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰۰۰

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهری، کار بر ما
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۹ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

۱۷- درآمد سود سهام

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلق در زمان مجمع	برای دوره مالی ۹ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	میزان تزیل	خالص درآمد سود سهام
بین المللی محصولات پارس	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۱/۲۸	۱۰۰۰۰۰۰	۱۰۸	۱۰۰۰۰۰۰	۱۰۸۰۰۰۰۰	ریال	ریال
سرمایه گذاری سپه	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۱/۲۵	۴۱۱۲۴۹۹	۱۰۰۰	۴۱۱۲۴۹۹	۴۱۵۳۰۰۷۸۰۰	-	۴۱۵۳۰۰۷۸۰۰
سرمایه گذاری غدیر (مدیریت)	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۱/۲۳	۱۶۲۳۴۸۹	۱۰۳۰	۱۶۲۳۴۸۹	۲۳۳۱۷۲۴۱۷۰	-	۲۳۳۱۷۲۴۱۷۰
سپاهان شمال	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۱/۲۱	۱۶۰۰۰۰۰	۸۸۰	۱۶۰۰۰۰۰	۱۴۰۰۰۰۰۰۰۰۰	-	۱۴۰۰۰۰۰۰۰۰۰
شرکت گسترش نفت و گاز پارسیان	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۱/۲۹	۲۳۳۱۱۹۷	۲۵۳۰	۲۳۳۱۱۹۷	۱۴۱۷۱۱۱۵۴۱۰	-	۱۴۱۷۱۱۱۵۴۱۰
لوئیک صنعت و معدن	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۱/۲۰	۱۳۹۹۱۶۲	۴۶۰	۱۳۹۹۱۶۲	۳۲۰۱۸۷۵۲۰	-	۳۲۰۱۸۷۵۲۰
گستریت ارزش سرمایه ص ب کتوری	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۱/۱۸	۱۰۰۱۳۹۷۲	۱۳۵۰	۱۰۰۱۳۹۷۲	۱۳۳۷۵۱۲۰۰	-	۱۳۳۷۵۱۲۰۰
کلتلش	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۱/۰۷	۱۰۰۳۳۹۰۹۱	۲۵۰	۱۰۰۳۳۹۰۹۱	۲۵۵۱۳۳۷۵۰	-	۲۵۵۱۳۳۷۵۰
بیجه ما	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۱/۲۱	۲۳۳۳۵۶۰	۳۰۰	۲۳۳۳۵۶۰	۶۶۷۱۵۸۰۰۰	(۳۵۶۳۵)	۶۶۶۷۰۱۳۵۵
شرکت ارتباطات سیمار ایران	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۱/۲۲	۵۲۵۰۲۳۶۲	۵۱۰	۵۲۵۰۲۳۶۲	۳۰۱۷۳۶۸۴۳۸۰	(۱۰۲۲۲۳۳۷۱۳۵)	۲۹۱۵۱۳۴۵۶۳۵
خدمات افروز بانک	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۱/۲۲	۴۴۱۷۳۵۴	۲۰۰	۴۴۱۷۳۵۴	۱۴۵۳۲۰۶۲۰۰	-	۱۴۵۳۲۰۶۲۰۰
گشت و فصلی ها	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۱/۲۸	۷۶۱۳۳۶۹۷	۶۲۲	۷۶۱۳۳۶۹۷	۴۹۱۴۴۵۱۳۳۴	(۳۳۷۵۳۲۳۴۴)	۴۵۷۶۳۲۷۶۸۰
ژوب نیرو برق آلمان	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۱/۲۶	۲۶۰۰۰۰۰	۵۱۲	۲۶۰۰۰۰۰	۱۰۳۳۳۸۰۰۰۰۰	-	۱۰۳۳۳۸۰۰۰۰۰
صنعتی پخش	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۱/۲۰	۴۲۵۴۸۱۱۰	۷۰	۴۲۵۴۸۱۱۰	۲۰۷۸۳۳۷۰۰۰	(۲۰۳۸۵۸۷)	۲۰۵۷۹۴۱۱۸
مدیریت صنعت تریبند تنه به بهار	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۱/۲۴	۶۲۵۲۴۹۸	۱۲۰۰	۶۲۵۲۴۹۸	۷۵۰۲۰۱۱۷۵۰۰	(۵۱۰۲۰۰۰۰)	۷۴۵۱۰۵۵۰۰
صنایع مظهران	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۱/۲۶	۱۰۸۷۱۳۳۸	۱۱۰	۱۰۸۷۱۳۳۸	۱۰۱۵۵۸۴۷۱۸۰	(۱۵۳۳۶۳۷۲)	۱۰۰۰۲۴۷۰۸
پژوهشی پارس	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۱/۲۱	۴۲۸۸۳۶۹۷	۳۷۰	۴۲۸۸۳۶۹۷	۱۲۱۴۵۵۲۰۰۰	-	۱۲۱۴۵۵۲۰۰۰
مسیرات صنعت تریبند تنه به بهار	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۱/۲۰	۱۰۳۳۳۹۶۴	۲۴۱۰	۱۰۳۳۳۹۶۴	۴۵۷۱۵۰۷۲۳۰	-	۴۵۷۱۵۰۷۲۳۰
مصرفات کانگاری لطیف	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۱/۲۸	۱۵۰۰۰۰۰	۲۰۰	۱۵۰۰۰۰۰	۴۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	(۴۱۰۱۳۳۳۳۴)	۳۹۰۰۰۰۰۰۰۰
الکترونیک خودرو شرق	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۱/۲۰	۱۰۰۵۶۹۷۵	۷۱۲	۱۰۰۵۶۹۷۵	۲۳۳۲۸۸۸۰۰	(۳۱۰۰۵۰۰۰)	۲۳۰۱۷۸۳۰۰
فدک گسترش ترانس هادی وب	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۱/۲۲	۱۹۵۷۷۰۶۲	۴۲۵۰	۱۹۵۷۷۰۶۲	۴۱۶۶۰۱۲۴۰۵۰	-	۴۱۶۶۰۱۲۴۰۵۰
فیر انرژی خلیج فارس	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۱/۲۶	۲۳۳۰۵۱۲	۶۵۰۰	۲۳۳۰۵۱۲	۷۱۰۳۳۳۳۵۰۰	-	۷۱۰۳۳۳۳۵۰۰
سین انرژی خلیج فارس	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۱/۲۹	۲۰۳۳۷۰۰	۵۰	۲۰۳۳۷۰۰	۱۰۰۱۱۵۵۰۰۰	-	۱۰۰۱۱۵۵۰۰۰
کسین	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۱/۲۲	۶۰۰۰۰۰۰	۱۳۳	۶۰۰۰۰۰۰	۷۹۸۰۰۰۰۰۰	(۶۷۸۸۷۰۰)	۷۹۰۰۰۰۰۰۰
سرمایه گذاری پارس آرمان	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۱/۲۱	۴۵۸۳۴۸۸۹	۱۳۵۰	۴۵۸۳۴۸۸۹	۶۱۸۷۷۰۱۰۰۱۵۰	(۱۰۳۳۷۱۲۷۹۱۱)	۶۰۰۵۴۹۱۷۷۵۹
پالایش نفت بندرعباس	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۱/۲۸	۱۰۰۸۴۵۹۶	۳۷	۱۰۰۸۴۵۹۶	۴۰۱۳۰۰۰۰۰۰۰	-	۴۰۱۳۰۰۰۰۰۰۰
ویفاد	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۱/۲۲	۱۰۰۰۰۰۰۰	۱۷۵۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰	۱۷۵۰۰۰۰۰۰۰۰	-	۱۷۵۰۰۰۰۰۰۰۰
پژوهشی مازون	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۱/۲۴	۷۵۰۰۰۰۰	۱۳۰۰	۷۵۰۰۰۰۰	۱۷۶۰۰۰۰۰۰۰۰	-	۱۷۶۰۰۰۰۰۰۰۰
فواد اسیر کبیر کشتان	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۱/۲۸	۷۷۳۹۱۶	۵۷۰	۷۷۳۹۱۶	۴۲۰۵۴۹۱۲۰	(۴۱۰۲۲۵۶۵)	۴۱۰۵۲۹۵۵۵
باز و انرژی پارس	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۱/۲۸	۵۱۲۵۹۱	۲۲۰۰	۵۱۲۵۹۱	۱۶۶۰۳۱۰۲۰۰	(۴۱۰۲۵۱۵۱)	۱۵۱۱۰۲۵۰۱۶۸
زنگ سنگ پروژه طوس	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۱/۲۸	۶۲۳۳۹۱۱۴	۷۵۸۴	۶۲۳۳۹۱۱۴	۲۰۸۴۳۰۰۰۰۹۹	-	۲۰۸۴۳۰۰۰۰۹۹
شرکت س اسان آذربایجان غربی	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۱/۲۸	۵۰۳۳۳۳۴۵	۲۵۵۰	۵۰۳۳۳۳۴۵	۱۱۳۳۴۰۱۱۳۲۵۰	(۳۷۷۰۳۳۶۵۴)	۱۱۳۳۴۰۱۱۳۲۵۰
سپاهان هفتکل	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۱/۲۸	۱۲۰۰/۰۱/۲۸	۲۵۵۰	۱۲۰۰/۰۱/۲۸	۳۰۲۰۷۳۳۳۳۴۰۴	(۳۰۲۰۷۳۳۳۳۴۰۴)	۳۰۲۰۷۳۳۳۳۴۰۴

تقل به ضمیمه بعد



فهرست گزارش حسابرسی

تاریخ

مورخ ۱۴۰۱ / ۸ / ۲۲

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهری کار برما
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۹ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

برای دوره مالی ۹ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱						
نوع شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	نماد سهام متعلق در زمان مجمع	سهام	حقوق تزیل	خالص درآمد سود سهام
ریال						
تیل از منطقه قبل	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۷/۳۱	۱۳,۳۴۴,۱۷۱	۴۵,۸۴	۳۰,۶۰۱,۸۰۰-۱,۳۵۵	۳۰,۴۰۳,۵۸۵-۶۰۴
شرکت س استان اذربایجان شرقی	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۷/۳۱	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۵,۸۴	۵۷,۰۳۷,۵۸۱	۵۷,۰۳۷,۵۸۱
شرکت س استان کرمان	۱۴۰۰/۰۷/۳۱	۱۴۰۰/۰۷/۳۱	۶,۵۲۱,۶۴۰	۴۰,۵	۴,۵۸۳,۵۰۰-۸۰۶	۴,۵۸۳,۵۰۰-۸۰۶
شرکت منابع غذایی جنوب شرق	۱۴۰۰/۰۷/۳۱	۱۴۰۰/۰۷/۳۱	۶۹۳,۳۷۷	۷۲,۵	۱,۵۴۹,۹۶۷-۷۹۰	۱,۵۴۹,۹۶۷-۷۹۰
کنت و دام گلشت نیروه اصفهان	۱۴۰۰/۰۷/۳۱	۱۴۰۰/۰۷/۳۱	۱,۶۹۲,۸۳۳	۷۲,۵	۵۰۱,۶۹۸,۸۱۵	۳۷۳,۵۵۹,۵۵۴
سرمایه گذاری ملی ایران	۱۴۰۰/۰۷/۳۱	۱۴۰۰/۰۷/۳۱	۱۳۳,۳۵۳	۴۰,۴۰	۱,۱۹۷,۳۲۹-۴۰	۱,۱۹۷,۳۲۹-۴۰
کنگدیزی و پهلوری مگال	۱۴۰۰/۰۷/۳۱	۱۴۰۰/۰۷/۳۱	۶۵,۶۱۵	۱۴,۲۵	۲۷,۰۰۰-۱۲۰	۲۵۸,۱۷۱,۷۱۲
پژوهشی خراسان	۱۴۰۰/۰۷/۳۱	۱۴۰۰/۰۷/۳۱	۹۹,۵۰۶,۴۳۱	۲۰	۱۳۱,۵۷۵,۲۵۰	۹۹۱,۵۷۵,۲۵۰
گرسین	۱۴۰۰/۰۷/۳۱	۱۴۰۰/۰۷/۳۱	۴,۳۸۸,۵۱۰	۷۲,۵	۱,۹۲۰,۱۲۶,۲۳۰	۱,۸۴۴,۵۱۲,۵۱۱
تجارت الکتریک پارس	۱۴۰۰/۰۷/۳۱	۱۴۰۰/۰۷/۳۱	۱,۵۸۱,۷۴۴	۲۲,۵	۲,۶۳۷,۹۶۶-۱۲۰	۲,۶۳۷,۹۶۶-۱۲۰
پاکدیس	۱۴۰۰/۰۷/۳۱	۱۴۰۰/۰۷/۳۱	۱,۲۵۹,۸۳۳	۲۰	۲۵۱,۱۶۴,۶۶۰	۲۳۷,۹۶۶,۱۲۰
سود سهام شرکت ریل اهراسر	۱۴۰۰/۰۷/۳۱	۱۴۰۰/۰۷/۳۱	۳,۵۸۷,۸۸۲	۵,۳۲۰	۱۹,۰۸۷-۱۰,۸۸۰	۱۸,۳۲۴-۸۲-۱۲
توسعه خدمات دریایی و بندری سینا	۱۴۰۰/۰۷/۳۱	۱۴۰۰/۰۷/۳۱	۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۷۵۰	۱۳,۷۵۰,۰۰۰-۰۰۰	۱۳,۳۳۸,۸۷۰,۴۳۳
سرمایه گذاری دارایی کلین	۱۴۰۰/۰۷/۳۱	۱۴۰۰/۰۷/۳۱	۷,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰	۴۲۰,۰۰۰-۰۰۰	۴۲۰,۰۰۰-۰۰۰
نفت سپهران	۱۴۰۰/۰۷/۳۱	۱۴۰۰/۰۷/۳۱	۲,۵۵۰,۰۰۰	۱۸,۰۰	۲۵۸,۰۰۰-۰۰۰	۴۳۳,۴۰۶,۹۱۷
سرمایه گذاری نیروگاهی ایران	۱۴۰۰/۰۷/۳۱	۱۴۰۰/۰۷/۳۱	۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰	۲,۵۸۴,۱۳۳-۱۲۰	۲,۵۸۴,۱۳۳-۱۲۰
گروه سرمایه گذاری نیروگاهی اهراسر	۱۴۰۰/۰۷/۳۱	۱۴۰۰/۰۷/۳۱	۴,۰۵۴,۳۳۳	۶۰,۰۰	۸۷۷,۷۲۴,۵۰۰	۸۵۴,۸۸۴,۴۳۳
فولاد کوه چوب کیش	۱۴۰۰/۰۷/۳۱	۱۴۰۰/۰۷/۳۱	۱,۷۵۵,۴۲۹	۵۰,۰۰	۲۷۱,۱۲۵,۵۵۰	۲۷۱,۱۲۵,۵۵۰
سود سهام شرکت تولید نیروی برق خراسان	۱۴۰۰/۰۷/۳۱	۱۴۰۰/۰۷/۳۱	۱۲,۴۵۵	۱,۴۱۰	۹۴۴,۷۲۴,۶۰۰	۹۱۰,۷۲۵,۴۸۹
داروسازی فارس	۱۴۰۰/۰۷/۳۱	۱۴۰۰/۰۷/۳۱	۷,۲۰۴,۶۲۲	۱,۳۰۰	۷۹۳,۳۲۸,۵۲۵	۷۹۳,۳۲۸,۵۲۵
سرمایه گذاری صندوق تامین	۱۴۰۰/۰۷/۳۱	۱۴۰۰/۰۷/۳۱	۷,۰۵۴,۷۱۵	۳۳,۳	۹۴۴,۷۲۴,۶۰۰	۹۴۴,۷۲۴,۶۰۰
قسمت ایران	۱۴۰۰/۰۷/۳۱	۱۴۰۰/۰۷/۳۱	۱۰,۴۶۶,۹۱۸	۶۰,۰۰	۲۰,۱۱۶,۰۰۰-۰۰۰	۲۰,۱۱۶,۰۰۰-۰۰۰
نورس افراش بهار تهران	۱۴۰۰/۰۷/۳۱	۱۴۰۰/۰۷/۳۱	۱۳,۴۱۵,۰۰۰	۱,۲۰۰	۲۱,۳۲۴,۵۰۰-۰۰۰	۲۱,۳۲۴,۵۰۰-۰۰۰
گروه توسعه ملی بهار آبگاز	۱۴۰۰/۰۷/۳۱	۱۴۰۰/۰۷/۳۱	۳,۶۸۴,۷۷۱	۹۰,۰۰	۴,۳۱۶,۲۹۲-۹۰۰	۴,۳۱۶,۲۹۲-۹۰۰
آهن و فولاد غدیر ابرارستان	۱۴۰۰/۰۷/۳۱	۱۴۰۰/۰۷/۳۱	۸,۵۸۳,۶۱۸	۸۲	۲,۷۵۴,۶۰۰-۳۱۴	۲,۷۵۴,۶۰۰-۳۱۴
جنرال مگالک	۱۴۰۰/۰۷/۳۱	۱۴۰۰/۰۷/۳۱	۳,۱۱۲,۳۲۳	۹۹	۳۰۸,۱۵۸,۱۲۶	۳۰۸,۱۵۸,۱۲۶
توسعه موانع نیروگاهی جهرم	۱۴۰۰/۰۷/۳۱	۱۴۰۰/۰۷/۳۱	۲,۵۴,۱۵	۴۰,۰۰	۴,۳۶۸,۱۳۵-۰۰۰	۴,۳۶۸,۱۳۵-۰۰۰
پژوهشی زاگرس	۱۴۰۰/۰۷/۳۱	۱۴۰۰/۰۷/۳۱	۲۴,۰۰۰	۴۰,۰۰	۸۸,۰۰۰-۰۰۰	۸۸,۰۰۰-۰۰۰
صنعت غذایی کورش	۱۴۰۰/۰۷/۳۱	۱۴۰۰/۰۷/۳۱	۶۹,۷۲۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۶۹,۷۲۰,۰۰۰	۶۹,۷۲۰,۰۰۰
پژوهشی پولی سینا	۱۴۰۰/۰۷/۳۱	۱۴۰۰/۰۷/۳۱	۶۹,۳۷۰	۱۰,۰۰۰	۶۹,۳۷۰	۶۹,۳۷۰
تیل به منطقه بند	۱۴۰۰/۰۷/۳۱	۱۴۰۰/۰۷/۳۱	۲۲,۳۲۸,۲۲,۳۲۳	۲۲,۳۲۸,۲۲,۳۲۳	۶۹,۳۷۰	۶۹,۳۷۰



گروه صنعتی کارا شرف حسابی اهری

راژدار

شماره ۱۴۰۱ / ۸ / ۲۲

صندوق سرمایه گذاری سهامی ایرانی کار برپا
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 برای دوره مالی ۹ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۲۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

سال مالی منتهی به ۲۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	نماد سهام منطقه در زمان مجمع	سود منطبق به هر سهم	مجموع درآمدهای سود سهام	مجموع هزینه توزیع	خالص درآمد سود سهام
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نیل از منطقه قبل	۱۴۰۰/۱/۱۷/۲۹	۱۴۰۰/۱/۰۱/۲۰	۱۰,۲۳۷,۸۳۳	۵۰۰	۲۳۶,۲۳۸,۰۲۴,۳۳۳	(۵,۲۳۶,۸۱۷,۵۷۸)	۴۱,۹۷۰,۲۰۶,۷۴۴
ریل پردر تو ایران	۱۴۰۰/۱/۱۷/۲۹	۱۴۰۰/۱/۰۱/۱۲	۲,۴۰۱,۱۱۰	۲,۳۰	۵,۱۲۳,۹۱۶,۰۰۰	(۳۶۶,۱۷۲,۴۵۵)	۴,۵۸۷,۳۳۸,۵۵۵
فروستیم شمین	۱۴۰۰/۱/۱۷/۲۹	۱۴۰۰/۱/۰۱/۰۵	۲۰۰,۰۰۰	۴۰۰	۴,۸۷۳,۵۴۳,۰۰۰	(۹۸,۱۳۹,۳۳۸)	۴,۷۷۵,۱۱۳,۹۷۲
مناطق مس افق کرمان	۱۴۰۰/۱/۱۷/۲۹	۱۴۰۰/۱/۰۱/۰۵	۹۷۰,۰۰۰	۱۴۲	۱۳۷,۷۴۰,۰۰۰	-	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰
فروستور پرد	۱۴۰۰/۱/۱۷/۲۹	۱۴۰۰/۱/۰۱/۲۵	۱۸,۴۴۹,۳۹۰	۵۰۰	۹,۲۳۳,۶۵۰,۰۰۰	(۱,۱۳۳,۸۸۰)	۱۳,۶۰۱,۷۱۲۰
تابلوکار جاور منطقه	۱۴۰۰/۱/۱۷/۲۹	۱۴۰۰/۱/۰۱/۲۱	۳۳,۱۰۰,۰۰۰	۷۹	۲,۶۱۵,۰۰۰,۹۱۳	(۳۰,۶۰۰,۱,۳۳۵)	۸,۵۱۸,۶۳۳,۶۷۵
مختبرات ایران	۱۴۰۰/۱/۱۷/۲۹	۱۴۰۰/۱/۰۱/۲۵	۱,۵۱۱,۵۰۴	۲۶۰	۲۳۳,۹۱۱,۰۰۰	(۱۱,۷۵۰,۵۶۳)	۲,۳۵۶,۸۷۸,۳۳۵
تیمه صنایع بهمن‌راه‌پیک	۱۴۰۰/۱/۱۷/۲۹	۱۴۰۰/۱/۰۱/۰۸	۱۴۰,۰۰۰,۵۱۳	۲۹	۱,۳۳۱,۷۰۱,۴۵۵	-	۲,۸۱,۳۴۰,۳۷۷
پیک سینا	۱۴۰۰/۱/۱۷/۲۹	۱۴۰۰/۱/۰۱/۲۱	۲۳,۶۹۲,۱۰۷	۶۳	۱,۹۲۳,۶۵۵,۳۳۱	-	۱,۹۳۱,۷۰۱,۴۵۵
پیک آکس‌لندین	۱۴۰۰/۱/۱۷/۲۹	۱۴۰۰/۱/۰۱/۲۱	۱۲,۸۱۶,۹۰۷	۲,۴۰۰	۳,۰۷۸,۵۷۶,۸۰۰	-	۳,۰۷۸,۵۷۶,۸۰۰
سرمایه‌گذاری صندوق‌های توسعه ملی	۱۴۰۰/۱/۱۷/۲۹	۱۴۰۰/۱/۰۱/۲۵	۲۳,۳۳۲,۹۱۳	۱۳۰	۳,۰۸۵,۵۴۰,۱۳۰	(۳۰۷,۰۱۷,۰۶۹)	۲,۸۷۸,۵۲۳,۰۵۱
لویسک رانان سلیمان	۱۴۰۰/۱/۱۷/۲۹	۱۴۰۰/۱/۰۱/۲۵	۵,۰۴۸,۱۰۰	۷۳۰	۴,۶۵۵,۱۱۳,۰۰۰	(۳۱۱,۹۰۶,۱۱۶)	۴,۳۴۳,۲۰۶,۸۸۴
راه‌پیکر ایران	۱۴۰۰/۱/۱۷/۲۹	۱۴۰۰/۱/۰۱/۲۱	۲۸,۳۰۰,۸۸۷	۷۰۰	۲,۶۸۱,۶۱۷,۸۰۰	-	۲,۶۸۱,۶۱۷,۸۰۰
میل صنایع مس ایران	۱۴۰۰/۱/۱۷/۲۹	۱۴۰۰/۱/۰۱/۲۲	۷۵۷,۰۳۰	۷۰۰	۵۳۱,۹۲۱,۰۰۰	(۳۱,۶۹۸,۸۱۶)	۲۸۰,۳۵۱,۱۸۶
راکتور سازه‌های ایران	۱۴۰۰/۱/۱۷/۲۹	۱۴۰۰/۱/۰۱/۲۱	۱۵۷,۵۶۷,۴۷۴	۷۰	۱۱,۰۰۹,۷۳۳,۱۸۰	(۳۳۷,۱۳۳,۸۸۴)	۱۰,۳۸۲,۵۸۱,۱۳۶
ایران ترانسکو	۱۴۰۰/۱/۱۷/۲۹	۱۴۰۰/۱/۰۱/۲۸	۸۸,۹۵۵,۵۱۹	۷	۶۳۳,۶۵۶,۳۳۳	-	۶۳۳,۶۵۶,۳۳۳
گروه‌های	۱۴۰۰/۱/۱۷/۲۹	۱۴۰۰/۱/۰۱/۲۶	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۴۰	۷,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۳۹,۶۹۸,۸۸۶)	۷,۰۵۰,۳۰۱,۸۱۱
سرمایه‌گذاری گروه توسعه ملی	۱۴۰۰/۱/۱۷/۲۹	۱۴۰۰/۱/۰۱/۲۲	۶,۹۲۱,۳۱۰	۴۰۰	۲,۶۹۸,۵۲۳,۰۰۰	(۱۸۵,۷۳۷,۶۱۷)	۲,۵۱۲,۷۸۶,۳۸۳
توسعه‌دهنده‌های مناطق	۱۴۰۰/۱/۱۷/۲۹	۱۴۰۰/۱/۰۱/۲۰	۱,۵۵۱,۶۷۸	۱۰۰	۱۸۵,۱۶۲,۸۰۰	(۹,۱۶۱,۷۰۱)	۱۷۶,۰۰۱,۰۰۰
سالمین	۱۴۰۰/۱/۱۷/۲۹	۱۴۰۰/۱/۰۱/۲۶	۱۲۵,۰۰۰	۳,۷۵۰	۲,۶۸۷,۷۵۰,۰۰۰	-	۲,۶۸۷,۷۵۰,۰۰۰
پژوهش‌های شیراز	۱۴۰۰/۱/۱۷/۲۹	۱۴۰۰/۱/۰۱/۲۲	۱,۵۳۵,۹۲۴	۲۵۰	۲,۳۱۶,۶۲۳,۶۸۰	(۳۳۸,۱۹۵,۳۳۷)	۲,۵۳۳,۴۲۸,۹۴۳
سپید تهران	۱۴۰۰/۱/۱۷/۲۹	۱۴۰۰/۱/۰۱/۲۲	۲,۵۴۲,۵۲۳	۷۳۰	۱۲,۶۱۱,۳۷۷,۰۰۰	(۱۰,۵۱۳,۴۴۳)	۲,۵۱۶,۳۳۳,۵۷۷
گروه صنعتی بارز	۱۴۰۰/۱/۱۷/۲۹	۱۴۰۰/۱/۰۱/۲۲	۲,۵۴۲,۵۲۳	۷۳۰	۱۲,۶۱۱,۳۷۷,۰۰۰	(۱۰,۵۱۳,۴۴۳)	۲,۵۱۶,۳۳۳,۵۷۷
تابلو به منطقه بعد	۱۴۰۰/۱/۱۷/۲۹	۱۴۰۰/۱/۰۱/۲۲	۲,۵۴۲,۵۲۳	۷۳۰	۱۲,۶۱۱,۳۷۷,۰۰۰	(۱۰,۵۱۳,۴۴۳)	۲,۵۱۶,۳۳۳,۵۷۷



پنج‌شنبه گزاش حسابرسی

راژدار

مورخ ۱۴۰۱ / ۸ / ۲۲

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهری کار برما
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۹ ماهه ۹۱ و دوره منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

نم شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلق در زمان مجمع	سهام	ریال	جمع درآمد سود سهام	وزینه توزیل	خالص درآمد سود سهام
نیل از صفحه قبل	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۱/۲۸	۶۷۱,۹۲۵	۱۵۰۰	۵۴۵,۸۲۰,۳۲۴,۹۱۴	۱۰۰,۷۸۸,۷۵۰	-	۵۳۵,۰۳۱,۵۷۴,۵۳۷
سرمایه کلاری آینه جدول	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۱/۲۸	۲,۵۷۰,۳۳۳	۲۴۰۰	۶,۱۶۸,۸۳۳,۲۰۰	۶,۱۶۸,۸۳۳,۲۰۰	(۵۷۴,۷۳۵,۰۸۱)	۵,۵۹۴,۰۹۸,۱۱۹
سیمان فارس و خوزستان	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۱/۲۸	۲,۴۹۷,۰۰۸	۵,۵۵۰	۲۰,۵۵۲,۴۹۵,۰۰۰	۲۰,۵۵۲,۴۹۵,۰۰۰	-	۲۰,۵۵۲,۴۹۵,۰۰۰
پالایش نفت تبریز	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۱/۲۸	۲۵۰,۷۶۳,۳۵۸	۲۶	۱۱۱,۹۸۵,۲۰۸	۱۱۱,۹۸۵,۲۰۸	(۲۰,۵۶۱,۷۷۷)	۸۴۱,۱۲۳,۵۳۱
نیسکوت کرمان	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۱/۲۸	۷۸,۳۷۲,۶۲۸	۶۵۰	۵۱,۶۵۷,۳۲۱,۲۰۰	۵۱,۶۵۷,۳۲۱,۲۰۰	-	۵۱,۶۵۷,۳۲۱,۲۰۰
پالایش نفت اصفهان	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۱/۲۸	۲,۵۱۰,۷۳۸	۳,۰۰۰	۷,۵۳۲,۳۲۴,۰۰۰	۷,۵۳۲,۳۲۴,۰۰۰	(۲۵۶,۳۷۲,۰۵۷)	۶,۲۷۵,۷۷۰,۹۴۳
نوسه سلفون روی ایران	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۱/۲۸	۱۰۹,۳۲۹,۵۱۱	۱,۷۰۰	۱۸,۶۰۳,۰۱۶,۸,۷۰۰	۱۸,۶۰۳,۰۱۶,۸,۷۰۰	-	۱۸,۶۰۳,۰۱۶,۸,۷۰۰
فولاد مبارک اصفهان	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۱/۲۸	۴۶,۷۲۶,۶۰۴	۳۲۰	۱۵,۴۱۹,۷۷۹,۳۲۰	۱۵,۴۱۹,۷۷۹,۳۲۰	-	۱۵,۴۱۹,۷۷۹,۳۲۰
فولاد خوزستان	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۱/۲۸	۱,۷۲۷,۵۸۵	۴,۰۰۰	۳,۴۵۵,۱۷۰,۰۰۰	۳,۴۵۵,۱۷۰,۰۰۰	(۳۳۵,۶۲۶,۸۵۷)	۳,۱۱۹,۵۴۳,۱۴۳
کالیمین	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۱/۲۸	۲۶,۶۰۹	۵,۰۰۰	۱۸۳,۲۵۰,۰۰۰	۱۸۳,۲۵۰,۰۰۰	-	۱۸۳,۲۵۰,۰۰۰
پژوهشی خوارک	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۱/۲۸	۷۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲	۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۳,۰۰۰,۰۰۰	(۳۸,۳۳۸,۸۷۱)	۳۰,۷۵۱,۱۲۹
گسترش سرمایه گذاری‌های خودرو	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۱/۲۸	۴,۳۶۸,۰۰۹	۱۰۲	۲۴۵,۳۲۷,۱۱۸	۲۴۵,۳۲۷,۱۱۸	(۲۵,۵۴۳,۶۰۰)	۴۰۹,۸۰۴,۵۰۸
تولیدی مپام	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۱/۲۸	۱۰۰,۵۸۸,۱۱۹	۱۰۰	۱۰۰,۵۸۸,۱۱۹,۰۰۰	۱۰۰,۵۸۸,۱۱۹,۰۰۰	-	۱۰۰,۵۸۸,۱۱۹,۰۰۰
پتک ملت	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۱/۲۸	۳۵,۸۶۷,۸۱۴	۲۰	۷۱۷,۲۵۶,۲۸۰	۷۱۷,۲۵۶,۲۸۰	-	۷۱۷,۲۵۶,۲۸۰
پتک تجارت	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۱/۲۸	۲۱۰,۶۵۹,۳۸۷	۲	۴۳,۳۱۸,۷۳۳	۴۳,۳۱۸,۷۳۳	-	۴۳,۳۱۸,۷۳۳
پتک صادرات ایران	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۱/۲۸	۳,۸۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۰	۷,۴۵۲,۱۵,۵۷۰	۷,۴۵۲,۱۵,۵۷۰	(۹۹,۳۶۶,۱۵۶)	۷,۳۵۲,۷۸۴,۴۱۴
جباری شمل	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۱/۲۸	۴,۵۳۲,۳۳۸	۴۲۰	۱۰۱,۰۳۹,۹۶۰	۱۰۱,۰۳۹,۹۶۰	(۹۹,۳۶۶,۱۵۶)	۱,۸۸۳,۰۰۰,۳۵۸
زرین مدین آسیا	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۱/۲۸	۱۹,۰۰۰,۷۷۰	۴,۱۵۰	۴۱,۰۳۲,۶۵۵,۰۰۰	۴۱,۰۳۲,۶۵۵,۰۰۰	-	۴۱,۰۳۲,۶۵۵,۰۰۰
س نفت و گاز و پتروشیمی اطمین	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۱/۲۸	۴۶۴,۱۳۳	۷,۶۵۰	۲۵۵,۰۰۰,۹۸۰	۲۵۵,۰۰۰,۹۸۰	(۳۳,۷۳۳,۵۶۷)	۲۲۱,۲۶۷,۴۱۳
نیت ایرانول	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۱/۲۸	۴۶۴,۱۳۳	۷,۶۵۰	۲۵۵,۰۰۰,۹۸۰	۲۵۵,۰۰۰,۹۸۰	(۳۳,۷۳۳,۵۶۷)	۲۲۱,۲۶۷,۴۱۳
					۹۰,۴۹۱,۷۸۰,۸۳۳	۹۰,۴۹۱,۷۸۰,۸۳۳	(۹۱,۵۰۶,۹۷۱,۱۳۱)	۸۱۳,۸۸۲,۸۰۹,۷۱۳



گروه صنعتی کارآفرینان
گروه صنعتی کارآفرینان

راژدار

مورخ ۱۴۰۱/۸/۲۲

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهری کازما
 یادداشت‌های تفضیلی صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۹ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

۱۸- سود اوراق مشارکت با درآمد ثابت با علی‌الحساب

برای دوره مالی ۹ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱	بلنداشت	
ریال		
۱۰۸,۴۸۹,۶۵۸,۹۸۲	۱۸-۱	سود اوراق مشارکت
۶۹,۱۷۲,۲۹۹,۳۰۸	۱۸-۲	سود سپرده بانکی
۱۷۵,۶۶۱,۹۵۸,۲۹۰		

۱۸-۱- سود اوراق مشارکت به شرح زیر است:

برای دوره مالی ۹ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱	ریال	مبلغ اسمی	تاریخ سررسید	تاریخ سرماه گذاری	
سود	ریال	ریال			
۱۱,۳۳۸,۴۱۲,۰۵۳	۱۸	-	-	متعدد	مراجعه علم دولت ۵-ش ۳-۲۰۳۰
۱۲,۵۵۰,۵۸۱,۵۸۶	۱۶	-	-	متعدد	مراجعه علم دولت ۱۵-ش ۱۳-۲۰۵۱
۴۴,۵۱۷,۸۳۳,۱۵۰	۱۸	۸۹۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۷/۲۳	متعدد	مراجعه علم دولت ۱۹-ش ۱۳-۵۰۷۲۳
۴۰,۱۷۲,۸۳۳,۱۹۳	۱۷	-	-	متعدد	مراجعه علم دولت ۱۴-ش ۱۳-۲۰۸۱
۱۰۸,۴۸۹,۶۵۸,۹۸۲	-	۸۹۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰			

۱۸-۲- سود سپرده بانکی به شرح زیر است:

برای دوره مالی ۹ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱	ریال	مبلغ اسمی	تاریخ سررسید	تاریخ سرماه گذاری	
سود	ریال	درصد	تاریخ سررسید	تاریخ سرماه گذاری	
۴,۰۹۷,۹۵۸,۹۰۷	۱۸	-	بدون سررسید	-	سپرده بانکی
۱۳,۷۱۱,۳۵۵,۵۵۳	۱۵	-	بدون سررسید	-	دی-۴,۰۵۸,۲۷۵,۴۰۰-۵
۷,۰۶۷,۱۸۲,۲۰۰	۱۰	-	بدون سررسید	-	اقساط نوین-۱۲۳-۱۲۳-۴۲۵-۴۲۵-۱۶۴
۱۴,۲۶۶	۸	۴۸۱,۱۵۵,۳۲۹	بدون سررسید	۱۴۰۰/۰۹/۲۹	دی-۴,۰۵۸,۲۷۵,۴۰۰-۵
۷,۹۲۰,۵۱۹	۱۰	۸۵۰,۰۲۸,۱۱۶۴	بدون سررسید	۱۴۰۰/۰۹/۲۹	پیش‌گاز-۲۷۱-۱۰۰-۸۱۰-۰۰۰-۱۵۰
۲۱۴,۷۹۴	۸	۲۱,۴۲۹,۷۲۸	بدون سررسید	۱۴۰۰/۰۱/۰۱	اقساط نوین-۱۲۳-۱۲۳-۴۲۵-۴۲۵-۱۶۴
۲,۰۳۸	۸	۱۹۵۰۰,۰۰۰	بدون سررسید	۱۴۰۰/۰۱/۱۴	بانک ملت - ۴۰-۹۲۲۹-۱۳
۱۱,۲۸۸,۶۷۱,۳۳۳	۱۸	۳۰۲,۰۳۸	بدون سررسید	۱۴۰۰/۰۵/۲۳	بانک سامان - ۸۶۶-۸۱۰-۰۰۰-۴۲۵-۴۲۵-۱۶۴
۶۷,۱۷۲,۲۹۹,۳۰۸	-	-	-	۱۴۰۰/۰۱/۲۳	پیش‌گاز-۲۷۱-۱۰۰-۸۱۰-۰۰۰-۱۵۰
		۹,۰۰۵,۹۵۶,۳۶۹			



پیشرفت گسترش حسابی

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کارپزما
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
برای دوره مالی ۹ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

۱۹- سایر درآمدها

دوره مالی ۹ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
ریال
۲,۵۸۷,۹۴۳,۶۸۲
۳۲۲,۰۷۲,۴۸۷,۷۹۲
۳۲۵,۶۶۰,۴۳۱,۴۷۴

تعدیل کارمزد کارگزاری

درآمد دارندگان واحدهای عادی از بابت ما به التفاوت بازده

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

دوره مالی ۹ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
ریال
۷۵,۰۷۰,۵۰۰,۰۱۴
۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۵۴۴,۹۹۹,۹۶۳
۷۶۸,۱۵۰,۴۹۹,۹۷۷

مدیر

متولی

حسابرس

۲۱- سایر هزینه ها

دوره مالی ۹ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
ریال
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۲,۴۸۶,۳۱۵,۵۳۹
۳۲۲,۰۷۱,۵۸۲,۹۰۴
۹۰,۵۷۵,۳۲۰
۴۹,۵۷۴,۱۵۰
۱۱۵,۵۰۰
۳۷۹,۶۵۱,۰۴۳
۳۲۶,۰۷۷,۸۱۴,۴۶۶

هزینه تصفیه

هزینه نرم افزار

هزینه دارندگان واحدهای ممتاز بابت ما به التفاوت بازده

هزینه کارمزد ثابت نگهداری حساب سرمایه گذاران

هزینه کارمزد بانکی

هزینه انبارداری

هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها

۲۲- تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر است :

برای دوره مالی ۹ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱
ریال
۱,۱۸۴,۵۰۵,۹۶۸,۳۵۹
(۳۱۶,۰۸۰,۱۰۲,۵۳۹)
۹۶۸,۲۲۵,۸۶۵,۸۲۰

تعدیلات ناشی از قیمت صدور واحدها

تعدیلات ناشی از قیمت ابطال واحدها



رازدار

پيوست گزارش حسابرسی

۲۵

مورخ ۱۴۰۱ / ۸ / ۲۲

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریزما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۹ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

۲- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

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

۲- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

دوره مالی ۹ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱					اشخاص وابسته
نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	
آرش غفاری	مدیر سرمایه‌گذاری	ممتاز نوع دوم	۵,۹۶۲,۵۶۱	۰.۳۹۴	مدیران سرمایه‌گذاری
شیرین معطر طهرانی	مدیر سرمایه‌گذاری	ممتاز نوع دوم	۹۲,۵۸۳	۰.۰۰۶	
سمید ویسی زاده	مدیر سرمایه‌گذاری	ممتاز نوع دوم	۱۰,۰۰۰	۰.۰۰۱	
شرکت سبدگردان کاریزما (سهامی خاص)	مدیر صندوق	ممتاز نوع اول	۶,۰۰۰,۰۰۰	۰.۳۹۷	مدیر و اشخاص وابسته به آن
		واحد عادی	۵۰۰,۰۰۲	۰.۰۲۳	
		ممتاز نوع دوم	۱۱,۹۱۴,۲۲۳	۰.۷۸۸	
شرکت گروه خدمات بازار سرمایه کاریزما	سهمدار مدیر صندوق	ممتاز نوع اول	۲,۰۰۰,۰۰۰	۰.۱۲۲	
شرکت سرمایه‌گذاری کاریزما	سهمدار مدیر صندوق	ممتاز نوع اول	۲,۰۰۰,۰۰۰	۰.۱۲۲	
		ممتاز نوع دوم	۴۰,۹۵۹,۷۵۷	۲.۷۰۹	
صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کمند	مدیر مشترک	واحد عادی	۱۳۲,۶۹۲,۲۴۰	۸.۷۷۵	
		ممتاز نوع دوم	۴۰,۷۷,۲۹۳	۰.۲۷۰	
صندوق نوع دوم کارا	مدیر مشترک	عادی	۱۲۳,۳۴۳,۷۲۶	۸.۱۵۷	
آقای عزت اله طیبی	اشخاص وابسته	ممتاز نوع دوم	۱۴۰,۰۰۰	۰.۰۰۹	
آقای جواد تیموری شندی	اشخاص وابسته	ممتاز نوع دوم	۳۵۰,۰۰۰	۰.۰۲۳	
آقای علی تیموری شندی	اشخاص وابسته	ممتاز نوع دوم	۶۶۹,۵۰۰	۰.۰۴۴	
مشاور سرمایه‌گذاری کاریزما	مدیر مشترک	ممتاز نوع دوم	۴۶۰,۰۰۰	۰.۰۳۰	
صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کاریزما	مدیر مشترک	عادی	۴,۹۱۲,۰۵۰	۰.۳۲۵	
		ممتاز نوع دوم	۲,۸۱۵,۷۵۰	۰.۱۸۶	
جمع		ممتاز نوع اول و دوم و عادی	۳۳۸,۸۹۹,۷۰۵	۲۲.۴۱۲	



پویست گزارش حسابرسی

راژدار

مورخ ۱۴۰۱ / ۸ / ۲۲

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی کاریزما

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای دوره مالی ۹ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

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

دوره مالی ۹ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱					طرف معامله
مانده طلب (بدهی) در پایان دوره ریال	شرح معامله			نوع وابستگی	
	تاریخ معامله	ارزش معامله (ریال)	موضوع معامله		
-	طی دوره مالی	۱,۵۷۹,۹۷۹,۰۵۸,۶۰۴	خرید واحد های ممتاز نوع دوم و عادی صندوق	مدیر مشترک	صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کمند
-	طی دوره مالی	۸۲,۸۶۵,۹۷۴,۳۰۰	خرید واحد های صندوق	مدیر مشترک	صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت 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	۳۰,۲۲۷,۰۶۴,۱۰۸,۸۷۴	کارمزد و خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزار مدیر صندوق	کارگزاری کاریزما
(۷۵,۰۷۰,۹۸۹,۵۷۴)	طی دوره مالی	۷۵,۰۷۰,۵۰۰,۰۱۴	کارمزد مدیر	مدیر صندوق	شرکت سبدگردان 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

۲۶- رویدادهای بعد از تاریخ خالص دارایی ها

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ خالص دارایی ها تا تاریخ تایید صورت های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی و یا افشا در یادداشت های همراه بوده، وجود نداشته است.



پویست گزارش حسابرسی

رازدار

مورخ ۱۴۰۱ / ۸ / ۲۲