



صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریزما

صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریزما مربوط به دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند 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
۸-۲۹	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 ۱۴۰۲/۰۲/۰۶ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت سبدگردان کاریزما	آقای عزت‌الله طبعی	

کاریزما

شرکت سبدگردان (سهامی خاص)



موسسه حسابرسی هدف نوین نگر
حسابداران رسمی

غلامحسین سمیعی

موسسه حسابرسی هدف نوین نگر

متولی صندوق

صندوق سرمایه گذاری سهامی کاریزما

صورت خالص دارایی ها

به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

یادداشت	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	دارایی ها:
۵	۵۴,۷۸۰,۱۸۵,۲۳۷,۰۰۷	۱۴,۳۹۵,۹۳۸,۸۷۳,۹۰۰	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام
۶	۶۶۶,۹۵۴,۱۴۷,۸۱۳	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	۹۹,۰۸۲,۲۰۰,۰۰۰	-	سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری
۹	۲۳۸,۰۲۶,۳۶۰,۴۳۸	۴۱۳,۴۸۱,۹۸۶,۶۳۶	حسابهای دریافتنی
۱۰	۲۳۱,۳۶۷,۵۴۱	۱,۲۰۸,۴۷۹,۰۲۳	سایر دارایی ها
۱۱	-	۳۳,۶۹۸,۲۱۹,۲۳۰	جاری کارگزاران
	۵۵,۷۸۴,۴۷۹,۳۱۲,۷۹۹	۱۵,۸۴۴,۵۵۵,۴۱۰,۹۱۹	جمع دارایی
بدهی ها:			
۱۱	۴۹۷,۵۵۳,۲۴۹,۴۵۶	-	جاری کارگزاران
۱۲	۱۰۶,۲۴۹,۳۳۸,۱۶۵	۷۶,۵۲۰,۸۱۸,۳۵۳	پرداختنی به ارکان صندوق
۱۳	۵۱,۵۱۵,۲۰۸	۷۳۲,۱۲۰,۱۸۰	پرداختنی به سرمایه گذاران
۱۴	۵,۸۲۴,۹۵۷,۲۰۶	۳,۱۴۴,۷۱۰,۸۲۴	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
	۶۰۹,۶۷۹,۰۶۰,۰۳۵	۸۰,۳۹۷,۶۴۹,۳۵۷	جمع بدهی ها
۱۵	۵۵,۱۷۴,۸۰۰,۲۵۲,۷۶۴	۱۵,۷۶۴,۱۵۷,۷۶۱,۵۶۲	خالص دارایی ها
	۱۹,۰۶۱	۹,۱۴۸	خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری ممتاز
	۱۲,۹۴۲	۱۱,۶۲۶	خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری عادی

یادداشتهای توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی می باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی کاریزما
صورت سود و زیان و صورت گردش خالص دارایی‌ها
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره مالی ۳ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
درآمدها:	ریال	ریال
سود فروش اوراق بهادار	۱۶ ۴۷۸,۳۵۶,۳۵۲,۳۲۱	۳,۹۷۳,۳۲۸,۸۷۶
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۷ ۱۶,۸۲۸,۰۵۷,۲۱۳,۶۱۷	۱۳۶,۷۴۲,۵۵۱,۹۲۱
درآمد سود سهام	۱۸ ۴۲۵,۶۱۵,۲۱۷,۱۳۷	۵۳,۹۸۳,۱۵۵,۱۳۷
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۹ ۲۴,۲۴۲,۴۸۴,۴۷۲	۶۶,۳۶۷,۴۳۷,۷۹۴
سایر درآمدها	۲۰ ۱۱,۵۰۶,۵۱۶,۹۶۸	۶,۳۹۸,۶۹۹,۸۸۲
جمع درآمدها	۱۷,۷۶۷,۷۷۷,۷۸۴,۵۱۵	۲۶۷,۴۶۵,۱۷۳,۶۱۰
هزینه‌ها:		
هزینه کارمزد ارکان	۲۱ ۱۳۴,۲۶۶,۶۷۱,۴۱۰	۸,۸۶۰,۵۶۱,۹۷۰
سایر هزینه‌ها	۲۲ ۹,۶۳۰,۶۳۶,۴۲۸	۵,۸۸۴,۴۷۵,۵۰۰
سود خالص	۱۷,۶۳۳,۸۸۰,۴۷۶,۶۷۷	۲۵۲,۷۲۰,۱۳۶,۱۴۰
بازده میانگین سرمایه گذاری ۱	۶۲.۳۹	۵۰.۷
بازده سرمایه گذاری پایان دوره ۲	۳۲.۲۴	۴.۱۷

صورت گردش خالص دارایی‌ها

یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره مالی ۳ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
خالص دارایی‌ها (واحد سرمایه‌گذاری) اول دوره	تعداد واحد های سرمایه گذاری	تعداد واحد های سرمایه گذاری
واحد های سرمایه گذاری ممتاز صادر شده طی دوره	ریال	ریال
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۱۵,۷۶۴,۱۵۷,۷۶۱,۵۶۲	-
واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	-	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
تعدیلات	۱۹,۸۸۷,۳۴۵,۳۵۰,۰۰۰ (۱,۸۹۸,۳۴۷,۲۴۰,۰۰۰)	۷۸,۵۰۰,۳۷۲
سود خالص دوره	۳,۷۹۷,۷۶۳,۹۰۴,۵۲۵	-
خالص دارایی‌ها (واحد های سرمایه گذاری) پایان دوره	۱۷,۶۳۳,۸۸۰,۴۷۶,۶۷۷	۲۵۲,۷۲۰,۱۳۶,۱۴۰
	۳,۳۲۱,۰۱۸,۷۳۳	۶,۰۶۵,۸۹۷,۰۰۵,۰۴۸

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی می باشد.

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

۳

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریزما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند 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 صرفه جویی های 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، سپرده ها و گواهی سپرده بانکی سرمایه‌گذاری می‌نماید. واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق در قالب واحدهای ممتاز نوع اول و نوع دوم و واحدهای عادی قابل تقسیم می باشد. 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 می باشد. 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 می باشد. واحدهای سرمایه‌گذاری عادی پس از صدور مجوز فعالیت صادر و دارای حق حضور و حق رأی در مجامع صندوق نمی باشند و معاملات واحدهای سرمایه‌گذاری عادی از طریق مدیر ثبت با رعایت قوانین و مقررات قابل صدور و ابطال می باشد. صندوق مذکور از نوع صندوق سهامی بدون تقسیم سود می باشد. 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 می یابد. مرکز اصلی این صندوق تهران، محله عباس آباد - اندیشه، خیابان شهیدمطهری، خیابان کوه نور، پلاک ۱/۱، طبقه همکف 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 دارایی ها 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 سبد گردان 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 سبدگردان 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 عباس آباد - اندیشه، خیابان شهید مطهری، خیابان کوه نور، پلاک ۱/۱، طبقه همکف.

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریزما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

۳۱-۲- متولی صندوق، مؤسسه 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

۴۱-۲- حسابرس صندوق، مؤسسه 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

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند 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 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 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 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،۵۰۰ میلیون ریال.								
حق‌الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۷۸۵ میلیون ریال به ازای هر سال مالی								
حق‌الزحمه 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 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><tr><td>بالای ۵۰.۰۰۰</td><td>از ۳۰.۰۰۰ تا ۵۰.۰۰۰</td><td>از صفر تا ۳۰.۰۰۰</td><td>ضریب خالص ارزش دارایی‌ها به میلیارد ریال</td></tr><tr><td>۰.۰۰۰۰۱</td><td>۰.۰۰۰۱۵</td><td>۰.۰۰۰۲۵</td><td>ضریب</td></tr></table>		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
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						

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریزما
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند 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 دارائی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است، به دلیل آنکه دارائی‌های 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 کاریزما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

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

۱۴۰۱/۰۶/۳۱			۱۴۰۱/۱۲/۲۹		
درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده
	ریال	ریال		ریال	ریال
-	-	-	۰.۶۷	۳۷۵,۴۹۹,۰۰۵۹,۴۶۰	۳۰۴,۹۰۱,۴۸۰,۴۰۵
-	-	-	۰.۱۷	۹۶,۴۲۲,۸۵۰,۰۰۰	۸۲,۳۵۶,۳۵۵,۸۴۰
-	-	-	۰.۰۰	۲,۲۴۰,۵۸۸,۷۰۰	۲,۷۷۸,۵۲۰,۵۰۲
۱۱.۷۸	۱,۸۶۶,۰۲۳,۷۲۲,۹۳۸	۲,۳۶۱,۰۶۵,۴۳۸,۹۳۲	۲۳.۱۹	۱۲,۹۳۴,۰۳۴,۰۷۵,۰۲۶	۸,۳۶۰,۹۴۱,۵۰۶,۲۲۹
۶.۱۶	۹۷۶,۷۲۵,۸۲۲,۹۵۲	۹۴۷,۰۳۴,۲۲۶,۷۷۵	۵.۶۴	۳,۱۴۶,۰۳۵,۱۶۷,۷۵۴	۲,۲۱۰,۳۷۹,۷۸۰,۲۲۲
۷.۳۴	۱,۱۶۲,۲۹۴,۷۰۴,۲۵۰	۱,۴۰۹,۹۸۳,۸۴۶,۳۸۵	۷.۵۴	۴,۲۰۸,۶۸۸,۳۷۰,۵۸۹	۳,۲۴۱,۵۵۴,۰۶۰,۰۲۰
۱۲.۹۹	۲,۰۵۸,۰۰۳,۹۷۰,۹۹۶	۲,۲۱۹,۱۳۶,۱۱۷,۷۶۹	۱۳.۷۶	۷,۶۷۴,۳۲۴,۱۳۴,۸۵۴	۵,۰۵۳,۳۰۰,۰۵۶,۹۵۷
۱۱.۰۶	۱,۷۵۲,۷۴۲,۶۶۹,۳۱۵	۲,۰۲۷,۹۴۷,۹۶۰,۵۳۷	۱۱.۲۴	۶,۲۷۱,۱۹۱,۹۳۴,۰۷۲	۴,۷۵۷,۲۱۵,۸۴۹,۴۱۸
۴.۵۶	۷۲۲,۱۶۶,۴۰۱,۴۱۰	۷۳۰,۹۷۲,۹۶۳,۷۳۹	۴.۰۵	۲,۲۶۱,۸۳۳,۳۵۵,۲۰۵	۱,۸۳۴,۱۷۵,۵۷۳,۳۷۳
۵.۵۵	۸۷۹,۸۰۰,۹۱۲,۵۴۳	۹۹۰,۶۸۲,۸۲۲,۶۷۱	۶.۷۳	۳,۷۵۶,۶۹۸,۸۰۰,۰۶۳	۲,۹۰۴,۲۲۲,۴۷۵,۷۲۳
۵.۱۴	۸۱۴,۲۸۹,۹۶۱,۰۳۷	۹۳۰,۹۱۲,۰۰۹,۵۳۷	۲.۰۰	۱,۱۱۵,۲۵۲,۲۶۳,۷۹۷	۱,۰۸۵,۴۲۷,۴۰۵,۹۳۹
۲.۰۰	۳۱۶,۸۷۴,۳۹۷,۶۶۰	۲۴۶,۸۸۸,۱۹۰,۵۱۶	۱.۱۷	۶۵۳,۴۹۹,۰۵۰,۳۴۸	۴۰۸,۹۲۶,۵۳۵,۰۱۷
۳.۳۸	۵۳۶,۱۴۷,۲۳۸,۶۶۸	۵۶۰,۷۳۶,۱۹۳,۴۹۸	۲.۱۳	۱,۱۹۰,۶۷۲,۷۰۲,۹۲۸	۱,۰۰۰,۳۰۱,۷۰۶,۳۶۰
۳.۲۶	۵۱۷,۱۱۳,۵۵۱,۳۶۲	۶۰۴,۰۸۳,۳۲۵,۹۳۵	۴.۱۹	۲,۳۴۰,۰۹۰,۴۹۵,۶۵۳	۱,۷۲۳,۶۷۶,۱۷۶,۱۲۲
۲.۳۱	۳۶۵,۸۹۴,۲۹۹,۵۹۶	۳۱۹,۶۷۸,۰۴۲,۹۲۴	۲.۲۵	۱,۲۵۳,۴۸۳,۰۵۰,۶۳۳	۷۰۹,۹۴۸,۸۹۹,۲۰۸
۱.۱۳	۱۷۹,۴۸۳,۶۲۱,۲۸۳	۲۰۳,۶۶۱,۸۶۵,۴۶۱	۲.۴۹	۱,۳۹۱,۰۸۲,۰۹۵,۵۰۸	۹۸۰,۹۳۱,۴۴۶,۳۵۸
۲.۸۱	۴۴۴,۷۳۳,۱۵۸,۰۷۰	۴۵۱,۳۶۶,۰۳۲,۱۱۴	۱.۶۲	۹۰۲,۳۴۷,۰۴۷,۴۷۲	۶۵۲,۲۸۴,۱۵۹,۶۳۴
۱.۷۳	۲۷۴,۱۶۴,۱۵۵,۶۲۱	۲۸۴,۵۸۸,۴۳۹,۱۵۴	۰.۶۲	۳۴۵,۵۷۸,۴۱۳,۷۹۵	۲۹۵,۱۳۰,۰۰۹,۴۳۵
۲.۲۲	۳۵۱,۶۴۶,۴۵۴,۴۸۱	۳۸۰,۷۵۰,۲۸۸,۵۵۶	۱.۱۸	۶۶۰,۶۵۸,۷۵۹,۱۱۴	۴۸۷,۳۶۶,۸۵۹,۷۱۶
۰.۹۲	۱۴۵,۰۴۰,۴۲۸,۱۶۱	۱۵۰,۳۶۷,۲۸۱,۵۱۸	۰.۵۵	۳۰۵,۶۹۸,۰۴۵,۳۷۵	۲۲۷,۷۱۵,۸۶۱,۱۰۶
۰.۷۳	۱۱۴,۹۶۲,۶۰۳,۶۲۳	۷۸,۹۷۳,۹۱۷,۸۵۳	۰.۲۴	۱۳۵,۳۸۵,۹۰۴,۰۶۴	۱۰۵,۰۵۴,۸۱۴,۰۳۷
۰.۳۲	۵۱,۲۲۹,۴۳۰,۵۶۲	۵۹,۵۲۴,۷۵۶,۸۹۰	۰.۶۷	۳۷۶,۱۳۹,۰۰۳,۶۴۰	۳۲۳,۹۸۰,۶۷۷,۷۴۳
۰.۳۹	۶۱,۹۵۷,۱۶۶,۲۸۲	۶۰,۷۱۹,۹۸۶,۹۲۹	۰.۸۹	۴۹۷,۸۱۰,۱۷۳,۱۳۴	۴۳۴,۶۵۵,۷۲۴,۸۵۴
۰.۲۷	۴۲,۷۵۳,۲۲۰,۲۲۸	۳۹,۳۶۵,۹۲۱,۴۰۸	۰.۰۹	۴۸,۶۵۳,۸۲۲,۵۷۸	۳۸,۳۱۴,۵۳۴,۵۹۵
۰.۳۱	۴۹,۸۵۸,۸۹۰,۵۵۸	۵۲,۷۴۴,۰۸۹,۰۴۸	۰.۱۸	۹۹,۳۲۷,۰۶۶,۴۸۰	۶۸,۹۸۲,۸۲۸,۸۸۶
۰.۳۳	۵۲,۱۶۴,۹۱۲,۹۴۵	۵۰,۴۴۹,۸۷۹,۵۵۵	۰.۷۲	۴۰۱,۶۱۳,۶۷۶,۸۶۴	۲۸۷,۶۶۸,۰۲۰,۴۲۲
۰.۴۴	۷۰,۳۵۹,۶۲۱,۹۹۱	۷۹,۴۵۳,۵۵۱,۲۴۷	۰.۵۳	۲۹۷,۰۷۹,۶۲۶,۵۵۷	۲۲۶,۴۸۵,۵۲۵,۳۸۳
۰.۱۰	۱۵,۸۶۳,۲۷۶,۴۴۳	۱۵,۶۵۲,۴۱۴,۳۰۳	۰.۱۴	۷۷,۶۵۵,۷۹۲,۵۶۸	۶۷,۳۲۸,۵۸۵,۹۰۰
۱.۶۲	۲۵۵,۹۰۳,۱۸۷,۱۹۵	۲۹۱,۹۱۳,۲۲۱,۶۷۳	۰.۹۲	۵۱۲,۸۸۲,۶۱۹,۵۰۱	۴۲۳,۷۹۱,۳۸۷,۵۴۲
۰.۰۸	۱۲,۵۵۴,۲۵۵,۰۷۰	۱۲,۳۰۹,۴۹۰,۵۵۳	۰.۰۰	-	-
۰.۰۶	۱۰,۲۵۳,۶۹۶,۲۲۸	۹,۴۷۲,۴۶۰,۰۹۲	۰.۰۳	۱۴,۴۸۱,۸۱۳,۹۹۵	۹,۴۷۲,۴۶۰,۰۹۲
۰.۵۰	۷۹,۴۷۴,۲۹۷,۵۰۰	۹۸,۸۸۹,۶۲۲,۴۰۰	۰.۲۷	۱۵۰,۴۹۷,۱۸۱,۹۰۰	۱۶۳,۸۲۶,۰۹۸,۰۲۶
۰.۰۹	۱۳,۷۷۱,۲۱۹,۷۸۸	۱۳,۱۳۷,۴۳۹,۸۴۵	۰.۹۴	۵۲۳,۳۳۶,۲۶۰,۹۳۷	۴۴۴,۵۳۴,۹۶۶,۸۶۰
۰.۰۶	۸,۸۲۰,۴۰۵,۸۵۱	۱۰,۶۱۵,۹۱۰,۷۰۲	۰.۲۲	۱۲۲,۹۱۴,۷۲۵,۵۹۷	۹۳,۹۶۱,۴۷۵,۲۲۲
۱.۲۲	۱۹۲,۸۶۷,۲۱۹,۲۹۳	۲۱۸,۳۹۸,۶۹۸,۶۸۶	۱.۱۴	۶۳۷,۰۷۶,۸۵۳,۸۴۶	۴۲۰,۹۰۷,۱۵۰,۸۹۶
۹۰.۸۶	۱۴,۳۹۵,۹۳۸,۸۷۳,۹۰۰	۱۵,۹۱۱,۴۷۶,۴۰۷,۲۰۵	۹۸.۲۰	۵۴,۷۸۰,۱۸۵,۲۳۷,۰۰۷	۳۹,۴۳۲,۵۹۸,۹۶۸,۰۴۲

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاربزا

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

۶- سرمایه گذاری در سپرده بانکی

سرمایه گذاری در سپرده های بانکی به شرح زیر است:

۱۴۰۱/۰۶/۳۱		۱۴۰۱/۱۲/۲۹						
درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سپرده گذاری	نوع سپرده	
درصد	ریال		ریال	درصد				سپرده های بانکی :
-	-	۰.۰۰	۷۶,۴۴۶	۸	بدون سررسید	۱۴۰۱/۰۷/۲۷	کوتاه مدت	خاورمیانه - ۱۰۰۹-۱۰۸۱-۷۷۷-۷۴۸۴۸
۰.۰۳	۴,۸۱۱,۸۵۳,۴۲۹	۰.۰۰	۱,۲۴۷,۴۲۱,۰۷۳	۱۰	بدون سررسید	۱۴۰۰/۰۹/۲۹	کوتاه مدت	دی-۰۲۰۵۶۸۴۷۳۲۰۰۶
۰.۵۴	۸۶,۱۰۲,۸۲۱,۱۶۴	۱.۱۳	۶۳۰,۳۳۰,۰۱۰,۰۰۰	۸	بدون سررسید	۱۴۰۰/۰۹/۲۹	کوتاه مدت	پاسارگاد ۱-۱۵۰۷۶۹۱۰-۸۱۰۰-۲۷۱
۰.۰۰	۲۱,۴۷۹,۷۳۸	۰.۰۰	۲۱,۶۴۲,۷۹۰	۸	بدون سررسید	۱۴۰۰/۱۰/۰۱	کوتاه مدت	اقتصاد نوین ۱-۴۲۵-۶۸۴۰۴۲۵-۸۵۰-۱۴۲
۰.۰۰	۱۹,۵۰۰,۰۰۰	۰.۰۴	۲۳,۹۲۷,۵۶۶,۶۵۸	۸	بدون سررسید	۱۴۰۱/۰۴/۱۴	کوتاه مدت	بانک ملت - ۹۳-۹۲۳۹۰۹۶۰
۰.۰۰	۳۰۲,۰۳۸	۰.۰۲	۱۱,۴۲۷,۴۳۰,۸۴۶	۸	بدون سررسید	۱۴۰۱/۰۵/۲۲	کوتاه مدت	بانک سامان - ۸۶۶-۸۱۰-۳۹۸۴۲۱۹-۱
۰.۵۷	۹۰,۹۵۵,۹۵۶,۳۶۹	۱.۲۰	۶۶۶,۹۵۴,۱۴۷,۸۱۳					

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

یادداشت	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
۷-۱	-	۹۰۹,۲۷۱,۸۹۵,۷۶۱
	-	۹۰۹,۲۷۱,۸۹۵,۷۶۱

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

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۰۶/۳۱						
تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی ها	
	درصد	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	درصد	
-	-	-	-	-	-	۹۰۹,۲۷۱,۸۹۵,۷۶۱	۵.۷۴	اوراق مشارکت فرابورسی مرباحه عام دولت ۹۹-ش.خ ۵۰۷۲۳
	-	-	-	-	-	۹۰۹,۲۷۱,۸۹۵,۷۶۱	۵.۷۴	

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریزما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

۸- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

۱۴۰۱/۰۶/۳۱		۱۴۰۱/۱۲/۲۹			
درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	تعداد
درصد	ریال	درصد	ریال	ریال	
-	-	۰.۱۸	۹۹,۰۸۲,۲۰۰,۰۰۰	۹۸,۹۱۴,۶۰۸,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰
-	-	۰.۱۸	۹۹,۰۸۲,۲۰۰,۰۰۰	۹۸,۹۱۴,۶۰۸,۰۰۰	

س.خ کمان کاریزما

۹- حسابهای دریافتنی

حساب های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیراست:

۱۴۰۱/۰۶/۳۱		۱۴۰۱/۱۲/۲۹			
تنزیل شده	تنزیل شده	ذخیره تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال		درصد	ریال	
۴۱۳,۴۸۱,۹۸۶,۶۳۶	۲۰۵,۹۴۷,۵۶۰,۴۳۸	(۱۲,۴۹۷,۷۹۰,۸۳۳)	۲۵	۲۱۸,۴۴۵,۳۵۱,۲۷۱	سود دریافتنی سهام
-	۳۲,۰۷۸,۸۰۰,۰۰۰	-	-	۳۲,۰۷۸,۸۰۰,۰۰۰	سایر حسابهای دریافتنی
۴۱۳,۴۸۱,۹۸۶,۶۳۶	۲۳۸,۰۲۶,۳۶۰,۴۳۸	(۱۲,۴۹۷,۷۹۰,۸۳۳)		۲۵۰,۵۲۴,۱۵۱,۲۷۱	

۱۰- سایر دارایی ها

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 سال های 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 دارایی های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می شود. در این صندوق مدت زمان استهلاك مخارج برگزاری مجامع ۱ سال می باشد.

۱۴۰۱/۱۲/۲۹			
مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاك دوره مالی	مانده در پایان دوره مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
-	۵,۰۵۲,۳۱۵	(۵۳۴,۳۵۸)	۴,۵۱۷,۹۵۷
۸۰,۳۴۸,۹۵۷	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵۳,۴۹۹,۳۷۳)	۲۲۶,۸۴۹,۵۸۴
۱,۰۹۸,۷۰۵,۳۹۶	-	(۱,۰۹۸,۷۰۵,۳۹۶)	-
۲۹,۴۲۴,۶۷۰	-	(۲۹,۴۲۴,۶۷۰)	-
۱,۲۰۸,۴۷۹,۰۲۳	۳۰۵,۰۵۲,۳۱۵	(۱,۲۸۲,۱۶۳,۷۹۷)	۲۳۱,۳۶۷,۵۴۱

برگزاری مجامع

عضویت در کانون ها

مخارج نرم افزار آبونمان

خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریزما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

۱۱- جاری کارگزاران

۱۴۰۱/۱۲/۲۹				
نام کارگزاری	مانده ابتدای دوره - بد (بیس)	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره - بد (بیس)
	ریال	ریال	ریال	ریال
کارگزاری کاریزما	۳۳,۶۹۸,۲۱۹,۲۳۰	۲۶,۰۲۳,۹۱۵,۷۷۷,۷۳۷	(۲۶,۵۵۵,۱۶۷,۲۴۶,۴۲۳)	(۴۹۷,۵۵۳,۲۴۹,۴۵۶)
	۳۳,۶۹۸,۲۱۹,۲۳۰	۲۶,۰۲۳,۹۱۵,۷۷۷,۷۳۷	(۲۶,۵۵۵,۱۶۷,۲۴۶,۴۲۳)	(۴۹۷,۵۵۳,۲۴۹,۴۵۶)

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

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

۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۷۵,۰۷۰,۹۸۹,۵۷۴	۱۰۴,۳۶۹,۲۹۴,۳۱۱	ذخیره کارمزد مدیر
۱,۰۶۸,۳۲۸,۸۱۶	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ذخیره کارمزد متولی
۳۸۱,۴۹۹,۹۶۳	۳۸۰,۰۴۳,۸۵۴	ذخیره کارمزد حسابرس
۷۶,۵۲۰,۸۱۸,۴۵۳	۱۰۶,۲۴۹,۳۳۸,۱۶۵	

۱۳- پرداختنی به سرمایه‌گذاران

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است :

۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۷۳۱,۷۳۸,۰۰۰	-	بدهی بابت در خواست صدور واحد های سرمایه گذاری
۳۳,۵۸۰	۱۳۲,۳۹۹	حساب های پرداختنی بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور
۳۴۸,۶۰۰	۵۱,۳۸۲,۸۰۹	حساب های پرداختنی بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۷۳۲,۱۲۰,۱۸۰	۵۱,۵۱۵,۲۰۸	

۱۴- سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر

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

۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	تخیره تصفیه
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بدهی نرم افزار
۳,۱۴۴,۷۱۰,۸۲۴	۳,۲۲۷,۰۹۱,۹۹۰	واریزی نامشخص
-	۱,۰۲۴,۱۹۲	بهره تسهیلات دریافتی
-	۱,۵۹۶,۸۴۱,۰۲۴	
۳,۱۴۴,۷۱۰,۸۲۴	۵,۸۲۴,۹۵۷,۲۰۶	

۱۵- خالص دارایی‌ها

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

۱۴۰۱/۰۶/۳۱		۱۴۰۱/۱۲/۲۹		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۹۱,۴۸۴,۴۵۷,۲۲۵	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۰,۶۱۱,۱۶۷,۲۵۴	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز نوع اول
۷,۰۴۲,۴۷۳,۵۱۷,۱۶۵	۷۶۹,۸۰۰,۰۰۰	۳۷,۷۹۴,۳۸۲,۲۴۳,۰۲۴	۱,۹۸۲,۸۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز نوع دوم
۸,۶۳۰,۱۹۹,۷۸۷,۱۷۲	۷۴۲,۳۱۸,۹۲۲	۱۷,۱۸۹,۸۰۶,۸۴۲,۴۸۶	۱,۳۲۸,۲۱۸,۷۳۳	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۱۵,۷۶۴,۱۵۷,۷۶۱,۵۶۲	۱,۵۲۲,۱۱۸,۹۲۲	۵۵,۱۷۴,۸۰۰,۲۵۲,۷۶۴	۳,۳۲۱,۰۱۸,۷۳۳	

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریزما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

۱۶- سود فروش اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره مالی ۳ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
۱-۱۶ سود(زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۴۴۶,۹۵۳,۱۱۷,۶۲۰	(۳۰۸,۷۰۷,۱۲۹)
۲-۱۶ سود(زیان) حاصل از فروش حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۸,۴۰۲,۶۴۱,۱۲۲	-
۳-۱۶ سود(زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت	۳,۰۰۵,۲۲۲,۵۶۱	۴,۲۷۶,۴۲۳,۶۳۹
سود حاصل از فروش گواهی سپرده کالایی بورسی	-	۵,۶۱۲,۳۶۶
سود حاصل از فروش صندوق های سرمایه گذاری	-	۰
۵-۱۶ سود(زیان) حاصل از تسویه اختیار معامله	۹,۹۹۵,۳۷۱,۰۱۸	-
	۴۷۸,۳۵۶,۳۵۲,۳۲۱	۳,۹۷۳,۳۲۸,۸۷۶

۱-۱۶- سود(زیان) حاصل از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر می باشد:

دوره مالی ۳ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
پالایش نفت بندرعباس	۳,۳۸۴,۸۸۹	۲۹,۸۲۰,۸۷۲,۰۹۰	(۲۳,۳۵۴,۵۴۸,۷۰۳)	(۲۸,۳۲۹,۶۱۴)	(۱۴۹,۱۰۴,۳۶۲)	۶,۲۸۸,۸۸۹,۴۱۱
پتروشیمی مارون	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۷,۳۷۸,۹۸۶,۹۰۰	(۱۷۳,۴۶۱,۷۲۵,۰۰۰)	(۱۶۸,۵۰۹,۷۶۸)	(۸۸۶,۸۹۴,۹۳۹)	۲,۸۶۱,۸۵۷,۱۹۳
کالسیمین	۹۱۱,۵۷۵	۲۸,۴۰۵,۰۲۴,۲۵۰	(۱۵,۴۰۴,۵۶۹,۱۸۴)	(۲۶,۹۸۴,۷۱۲)	(۱۴۲,۰۲۵,۱۲۲)	۱۲,۸۳۱,۴۴۵,۲۳۲
کیسون	۷,۳۷۶,۰۵۸	۹,۸۱۲,۵۶۲,۷۰۴	(۹,۱۴۱,۶۷۱,۱۹۵)	(۹,۳۲۱,۷۲۱)	(۴۹,۰۶۲,۸۱۴)	۶۱۲,۵۰۶,۹۷۴
تولید نیروی برق دماوند	۵۵,۴۴۹	۱,۰۵۱,۳۱۳,۰۴۰	(۹۰۰,۰۹۴,۵۵۱)	(۹۹۸,۷۴۵)	(۵,۲۵۶,۵۶۵)	۱۴۴,۹۶۳,۱۷۹
کشت و دام گلدشت نمونه اصفهان	۶۹۳,۴۲۷	۷,۵۰۳,۶۸۰,۹۸۰	(۵,۹۷۶,۲۴۰,۶۱۸)	(۷,۱۲۸,۳۹۰)	(۳۷,۵۱۸,۴۰۶)	۱,۴۸۲,۷۹۳,۵۶۶
بورس اوراق بهادار تهران	۲۰۰,۰۰۰	۱,۰۹۶,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۰۲۱,۰۰۱,۱۹۰)	(۱,۰۴۱,۱۹۵)	(۵,۴۸۰,۰۰۰)	۶۸,۴۷۷,۶۱۵
پتروشیمی خراسان	۶۵,۶۱۵	۷,۸۵۱,۶۸۰,۶۲۰	(۷,۵۷۷,۷۹۲,۹۵۳)	(۷,۴۵۹,۰۵۳)	(۳۹,۲۵۸,۴۰۳)	۲۲۷,۱۷۰,۲۱۱
فرابورس ایران	۲,۰۷۸,۷۹۸	۲۲,۴۸۳,۲۹۳,۸۰۰	(۱۷,۰۷۴,۳۴۷,۴۸۹)	(۲۱,۳۵۹,۰۴۱)	(۱۱۲,۴۱۶,۴۶۸)	۵,۲۷۵,۱۷۰,۸۰۲
زرین معدن آسیا	۹۰۹,۷۳۸	۶,۹۰۴,۹۱۱,۴۲۰	(۴,۰۹۶,۵۹۲,۵۱۹)	(۶,۵۵۹,۶۳۸)	(۳۴,۵۲۴,۵۵۷)	۲,۷۶۷,۲۳۴,۷۰۶
حمل و نقل گهرترابر سیرجان	۱۰۵,۰۰۰	۱,۰۱۱,۱۵۰,۰۰۰	(۸۶۷,۳۵۸,۳۲۷)	(۹۶۰,۵۳۷)	(۵,۰۵۵,۷۴۸)	۱۳۷,۷۷۵,۳۸۸
آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۱۱,۵۸۹,۷۱۶	۹۰,۹۳۱,۰۵۲,۷۹۰	(۶۹,۶۰۸,۰۶۶,۴۲۲)	(۸۶,۳۸۳,۸۷۷)	(۴۵۴,۶۵۵,۲۶۵)	۲۰,۷۸۱,۹۴۷,۲۲۶
فرانسوز یزد	۹۷۰,۰۰۰	۱۲,۱۰۹,۷۸۳,۹۲۰	(۱۲,۵۵۴,۲۵۵,۰۷۰)	(۱۱,۵۰۴,۱۱۷)	(۶۰,۵۴۸,۹۲۱)	(۵۱۶,۵۲۴,۱۸۸)
پیشگامان فن آوری و دانش آرامیس	۲,۰۳۵,۵۲۰	۱۳,۰۶۴,۷۴۸,۸۰۰	(۱۰,۰۹۲,۷۶۲,۳۷۷)	(۱۲,۴۱۱,۳۷۱)	(۶۵,۳۲۳,۷۴۲)	۲,۸۹۴,۲۵۱,۳۱۰
نقل به صفحه بعد	۴۰۹,۴۲۵,۰۶۱,۳۱۴	(۳۵۱,۱۳۱,۰۲۵,۵۹۸)	(۳۸۸,۹۵۱,۷۷۹)	(۲,۰۴۷,۱۲۵,۳۱۲)	۵۵,۸۵۷,۹۵۸,۶۲۵	-

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریزما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

دوره مالی ۳ ماه و ۲۱ روزه منتهی به
۱۴۰۰/۱۲/۲۹

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۴۰۹,۴۲۵,۰۶۱,۳۱۴	(۳۵۱,۱۳۱,۰۲۵,۵۹۸)	(۳۸۸,۹۵۱,۷۷۹)	(۲,۰۴۷,۱۲۵,۳۱۲)	۵۵,۸۵۷,۹۵۸,۶۲۵	-
لیزینگ صنعت و معدن	۱۰,۳۹۱,۷۶۰,۹۸۰	(۸,۳۴۷,۸۹۹,۷۵۰)	(۹,۸۷۲,۰۹۷)	(۵۱,۹۵۸,۸۰۴)	۱,۹۸۲,۰۳۰,۳۲۹	-
سالمین	۶,۳۷۲,۰۶۰,۲۹۲	(۵,۵۵۸,۶۴۴,۶۵۶)	(۶,۰۵۳,۴۲۱)	(۳۱,۸۶۰,۳۰۱)	۷۷۵,۵۰۱,۹۱۴	-
بین المللی محصولات پارس	۷,۷۳۶,۲۳۷,۳۷۵	(۶,۹۷۰,۹۰۴,۳۹۴)	(۷,۳۴۹,۲۲۰)	(۳۸,۶۸۱,۱۹۱)	۷۱۹,۳۰۲,۵۷۰	-
حمل و نقل بین المللی خلیج فارس	۲۷,۶۰۶,۴۹۳,۷۰۰	(۲۵,۲۳۶,۹۴۱,۴۰۰)	(۲۶,۲۲۵,۹۲۰)	(۱۳۸,۰۳۲,۴۶۹)	۲,۲۰۵,۲۹۳,۹۱۱	
شرکت زامیاد	۴۵,۷۳۷,۰۱۲,۹۶۹	(۲۸,۱۴۶,۳۳۴,۰۰۲)	(۴۳,۴۴۹,۹۵۱)	(۲۲۸,۶۸۵,۰۶۶)	۱۷,۳۱۸,۵۴۳,۹۵۰	
مهر کام پارس	۱۴,۲۰۱,۴۵۶,۸۲۴	(۸,۶۰۶,۹۱۳,۷۲۱)	(۱۳,۴۹۱,۲۸۱)	(۷۱,۰۰۷,۲۸۳)	۵,۵۱۰,۰۴۴,۵۳۹	
رادیاتور ایران	۸۰,۱۹۵,۸۴۲,۳۴۰	(۵۸,۸۵۹,۱۱۴,۹۲۱)	(۷۶,۱۸۵,۶۳۳)	(۴۰۰,۹۷۹,۲۱۴)	۲۰,۸۵۹,۵۶۲,۵۷۲	(۵۱۲,۲۱۱,۴۲۰)
پالایش نفت اصفهان	۴,۴۱۵,۳۶۷,۱۲۰	(۳,۷۰۴,۸۴۹,۱۳۸)	(۴,۱۹۴,۵۷۳)	(۲۲,۰۷۶,۸۳۶)	۶۸۴,۲۴۶,۵۷۳	
صنایع غذایی مینو شرق	۱۰,۲۱۴,۵۶۷,۳۵۰	(۸,۴۲۳,۱۵۶,۳۱۳)	(۹,۷۰۳,۷۰۲)	(۵۱,۰۷۲,۸۳۵)	۱,۷۳۰,۶۳۴,۵۰۰	
الکترونیک خودرو شرق	-	-	-	-	-	(۱۰۳,۹۷۸,۶۲۱)
ریل پرداز نو آفرین	۱۷,۳۶۳,۵۰۰,۰۰۰	(۱۵,۱۶۱,۲۵۰,۵۶۲)	(۱۶,۴۹۵,۰۹۰)	(۸۶,۸۱۷,۵۰۱)	۲,۰۹۸,۹۳۶,۸۴۷	
فروسیلیسیم خمین	۳۶,۲۹۵,۴۰۶,۳۵۰	(۲۴,۷۹۱,۷۴۷,۶۵۵)	(۳۴,۴۸۰,۵۲۵)	(۱۸۱,۴۷۷,۰۳۲)	۱۱,۲۸۷,۷۰۱,۱۳۸	
محصولات کاغذی لطیف	۳,۱۱۲,۲۹۴,۴۰۰	(۱,۷۶۶,۵۷۷,۹۴۶)	(۲,۹۵۶,۶۵۲)	(۱۵,۵۶۱,۴۷۰)	۱,۳۲۷,۱۹۸,۳۳۲	۱۴۵,۶۲۹,۵۵۳
گلنتاش	۸۰۸,۹۰۱,۵۱۰	(۶۴۲,۱۰۶,۴۳۲)	(۷۶۸,۴۵۱)	(۴,۰۴۴,۵۰۸)	۱۶۱,۹۸۲,۱۱۹	-
گروه صنایع بهشهر ایران	-	-	-	-	-	۱۶۱,۸۵۳,۳۵۹
ملی صنایع مس ایران	۱۶۱,۱۴۸,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰۷,۲۴۶,۶۹۱,۰۰۹)	(۱۵۳,۰۸۹,۶۳۲)	(۸۰۵,۷۳۹,۹۹۹)	۵۲,۹۴۲,۴۷۹,۳۶۰	
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۲۲,۴۴۲,۵۰۰,۰۰۰	(۱۵,۷۸۶,۷۷۹,۷۰۷)	(۲۱,۳۲۰,۲۹۴)	(۱۱۲,۲۱۲,۴۹۹)	۶,۵۲۲,۱۸۷,۵۰۰	
سیمان شمال	۸,۱۵۹,۱۶۲,۸۰۰	(۵,۰۵۹,۹۳۹,۹۹۳)	(۷,۷۵۱,۱۴۷)	(۴۰,۷۹۵,۸۱۵)	۳,۰۵۰,۶۷۵,۸۴۵	
پاکسان	۸,۵۴۹,۷۹۷,۶۸۸	(۶,۲۸۶,۱۳۶,۴۷۸)	(۸,۱۲۲,۲۲۹)	(۴۲,۷۴۸,۹۸۷)	۲,۲۱۲,۷۸۹,۹۹۴	
سیمان غرب	-	-	-	-	-	
پلاسکوکار	-	-	-	-	-	
پالایش نفت تبریز	-	-	-	-	-	
گسترش سرمایه‌گذاری ایران خودرو	۱۱۰,۴۸۲,۰۰۰,۰۰۰	(۶۷,۹۲۶,۴۱۸,۶۵۱)	(۱۰۴,۹۵۷,۱۳۵)	(۵۵۲,۴۰۹,۹۹۸)	۴۱,۸۹۸,۲۱۴,۲۱۶	
تولیدی مهرام	۴۹۰,۱۰۷,۷۵۰	(۳۱۲,۲۷۴,۸۸۴)	(۴۶۵,۵۹۶)	(۲,۴۵۰,۵۳۸)	۱۷۴,۹۱۶,۷۳۲	
کشاوری و دامپروی مگسال	۷۵۰,۰۰۰	-	-	-	-	
نقل به صفحه بعد	۹۸۵,۱۴۷,۵۳۰,۷۶۲	(۷۴۹,۹۶۵,۷۰۷,۲۱۰)	(۹۳۵,۸۸۴,۳۲۸)	(۴,۹۲۵,۷۳۷,۶۵۸)	۲۲۹,۳۲۰,۲۰۱,۵۶۶	(۳۰۸,۷۰۷,۱۲۹)

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریزما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۹۸۵,۱۴۷,۵۳۰,۷۶۲	(۷۴۹,۹۶۵,۷۰۷,۲۱۰)	(۹۳۵,۸۸۴,۳۲۸)	(۴,۹۲۵,۷۳۷,۶۵۸)	۲۲۹,۳۲۰,۲۰۱,۵۶۶	(۳۰۸,۷۰۷,۱۲۹)	نقل از صفحه قبل
۴۴,۲۵۲,۰۰۰,۰۰۰	(۲۸,۲۲۷,۶۰۳,۶۶۷)	(۴۲,۰۳۹,۱۳۰)	(۲۲۱,۲۵۹,۹۹۸)	۱۵,۷۶۱,۰۹۷,۲۰۵	-	فولاد مبارکه اصفهان
۳۶,۵۵۶,۰۰۰,۰۰۰	(۲۸,۳۱۳,۰۰۵,۱۰۹)	(۳۴,۷۲۸,۰۴۵)	(۱۸۲,۷۸۰,۰۰۰)	۸,۰۲۵,۴۸۶,۸۴۶	-	صنایع فروآلیاژ ایران
۹,۰۹۸,۴۵۶,۱۴۰	(۵,۰۰۲,۱۷۰,۰۵۹)	(۸,۶۴۳,۴۶۵)	(۴۵,۴۹۲,۲۸۲)	۴,۰۴۲,۱۵۰,۳۳۴	-	داروسازی فارابی
۳,۰۱۰,۷۰۰,۰۰۰	(۲,۰۰۳,۶۶۹,۶۳۰)	(۲,۸۶۰,۱۲۵)	(۱۵,۰۵۳,۵۰۱)	۹۸۹,۱۱۶,۷۴۴	-	داروسازی ابوریحان
۹,۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷,۵۳۰,۹۸۲,۲۳۱)	(۹,۱۷۶,۹۵۳)	(۴۸,۳۰۰,۰۰۱)	۲,۰۷۱,۵۴۰,۸۱۵	-	کاشی پارس
۲۳,۳۳۰,۹۳۱,۱۰۰	(۱۷,۰۵۹,۱۳۲,۱۵۳)	(۲۲,۱۶۴,۳۵۲)	(۱۱۶,۶۵۴,۶۵۶)	۶,۱۳۲,۹۷۹,۹۳۹	-	پخش رازی
۱۳,۹۰۷,۲۷۲,۳۵۸	(۱۰,۸۴۵,۹۳۸,۶۰۱)	(۱۳,۲۱۱,۷۸۷)	(۶۹,۵۳۶,۳۶۱)	۲,۹۷۸,۵۸۵,۶۰۹	-	کارخانجات تولیدی شهید قندی
۳۰,۱۴۱,۲۵۰,۰۰۰	(۲۴,۲۴۶,۹۹۶,۳۰۷)	(۲۸,۶۳۳,۷۷۶)	(۱۵۰,۷۰۶,۲۴۹)	۵,۷۱۴,۹۱۳,۶۶۸	-	گروه انتخاب الکترونیک آرمان
۸,۲۴۲,۳۲۶,۵۰۰	(۴,۸۹۲,۸۹۰,۱۱۰)	(۷,۸۳۰,۱۷۹)	(۴۱,۲۱۱,۶۳۳)	۳,۳۰۰,۳۹۴,۵۷۸	-	سرمایه گذاری نیروگاهی ایران
۱۰,۳۴۶,۰۵۱,۵۱۰	(۸,۳۰۵,۲۸۷,۷۵۱)	(۹,۸۲۸,۷۱۵)	(۵۱,۷۳۰,۲۵۶)	۱,۹۷۹,۲۰۴,۷۸۸	-	زغال سنگ پروده طبس
۸,۴۸۱,۷۵۴,۴۴۸	(۶,۳۴۱,۴۹۳,۶۶۳)	(۸,۰۵۷,۵۹۶)	(۴۲,۴۰۸,۷۷۳)	۲,۰۸۹,۷۹۴,۴۱۶	-	بیمه ما
۱۴,۳۶۵,۸۷۳,۵۱۸	(۹,۰۴۷,۳۹۳,۰۲۶)	(۱۳,۶۴۷,۴۲۵)	(۷۱,۸۲۹,۳۶۹)	۵,۲۳۳,۰۰۳,۶۹۸	-	صنایع مادیران
۱۵,۱۴۵,۵۰۳,۵۰۰	(۸,۳۱۳,۸۸۵,۲۸۷)	(۱۴,۳۸۸,۱۸۴)	(۷۵,۷۲۷,۵۱۸)	۶,۷۴۱,۵۰۲,۵۱۱	-	تراکتورسازی ایران
۱۰۱,۹۹۵,۹۳۷,۴۴۲	(۶۵,۲۶۱,۵۲۸,۴۵۷)	(۹۶,۸۹۵,۴۸۰)	(۵۰۹,۹۷۹,۶۸۷)	۳۶,۱۲۷,۵۳۳,۸۱۸	-	ایران خودرو
۷۲۰,۱۱۷,۵۰۰	(۴۱۸,۳۷۵,۳۲۴)	(۶۸۴,۱۱۰)	(۳,۶۰۰,۵۸۸)	۲۹۷,۴۵۷,۴۷۸	-	پتروشیمی زاگرس
۱۰,۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۸۷۶,۱۴۷,۹۹۸)	(۱۰,۳۱۶,۹۷۰)	(۵۴,۳۰۰,۰۰۰)	۳,۹۱۹,۲۳۵,۰۳۲	-	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
۲,۰۰۹,۴۶۶,۹۱۰	(۱,۱۲۳,۴۸۵,۰۷۶)	(۱,۹۰۸,۹۲۷)	(۱۰,۰۴۷,۳۳۵)	۸۷۴,۰۲۵,۵۷۲	-	پتروشیمی بوعلی سینا
۴۲,۴۵۴,۰۰۰,۰۰۰	(۲۹,۵۸۷,۹۴۱,۴۷۵)	(۴۰,۳۳۰,۸۹۳)	(۲۱۲,۲۶۹,۹۹۸)	۱۲,۶۱۳,۴۵۷,۶۳۴	-	پنبه و دانه های روغنی خراسان
۱۵۹,۲۶۹,۷۹۳,۰۸۰	(۷۸,۱۱۸,۰۶۱,۹۲۱)	(۱۵۱,۳۰۵,۷۸۹)	(۷۹۶,۳۴۸,۹۶۴)	۸۰,۲۰۴,۰۷۶,۴۰۶	-	پاکدیس
۹,۱۷۲,۲۷۵,۲۰۰	(۴,۹۸۴,۱۵۵,۷۷۲)	(۸,۷۱۳,۵۹۰)	(۴۵,۸۶۱,۳۷۸)	۴,۱۳۳,۵۴۴,۴۶۰	-	کشت و دامداری فکا
۳۶,۴۱۲,۵۰۵,۴۵۰	(۲۶,۴۴۲,۶۶۸,۸۱۱)	(۳۴,۵۹۱,۷۵۴)	(۱۸۲,۰۶۲,۵۲۷)	۹,۷۵۳,۱۸۲,۳۵۸	-	سیمان باقران
۱۱,۷۰۴,۴۹۳,۴۰۰	(۹,۹۶۴,۹۱۷,۶۰۵)	(۱۱,۱۱۹,۲۲۲)	(۵۸,۵۲۲,۴۶۷)	۱,۶۶۹,۹۳۴,۱۰۶	-	سرمایه گذاری شاهد
۸,۴۰۸,۳۹۹,۶۱۰	(۵,۳۷۷,۶۷۱,۶۹۸)	(۷,۹۸۷,۸۷۳)	(۴۲,۰۴۲,۰۰۰)	۲,۹۸۰,۶۹۸,۰۳۹	-	ویتانا
۱,۵۹۴,۶۹۲,۶۳۸,۴۲۸	(۱,۱۳۸,۲۵۱,۱۰۸,۹۴۱)	(۱,۵۱۴,۹۴۸,۶۶۸)	(۷,۹۷۳,۴۶۳,۱۹۹)	۴۴۶,۹۵۳,۱۱۷,۶۲۰	(۳۰۸,۷۰۷,۱۲۹)	

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریزما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

۲-۱۶- سود(زیان) حاصل از فروش حق تقدم سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر می باشد:

دوره مالی ۳ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹					
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
-	(۱,۲۲۰,۴۷۴,۶۱۴)	-	-	(۷,۵۹۵,۹۲۲,۵۸۸)	۶,۳۷۵,۴۴۷,۹۷۴	۴۹۶,۹۴۳
-	۱۵,۹۵۴,۰۰۱,۱۹۰	-	-	(۴۰,۰۷۵,۵۶۱,۳۱۲)	۵۶,۰۲۹,۵۶۲,۵۰۲	۴,۶۸۲,۳۹۷
-	۳,۶۶۹,۱۱۴,۵۴۶	-	-	(۱۷,۱۶۶,۲۳۶,۶۱۸)	۲۰,۸۳۵,۳۵۱,۱۶۴	۵,۲۶۰,۱۲۴
-	۱۸,۴۰۲,۶۴۱,۱۲۲	-	-	(۶۴,۸۳۷,۷۲۰,۵۱۸)	۸۳,۲۴۰,۳۶۱,۶۴۰	

۳-۱۶- سود(زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت به شرح زیر می باشد:

دوره مالی ۳ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹					
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱,۷۰۱,۵۶۹,۵۷۴	۲۹,۴۴۳,۴۹۲	-	(۳۹۱,۹۹۵)	(۲,۱۳۲,۹۰۴,۵۱۳)	۲,۱۶۲,۷۴۰,۰۰۰	۳,۴۰۰
-	(۷۶,۶۳۷,۳۰۰)	-	(۶۴,۴۹۳,۷۵۰)	(۴۱۱,۰۱۲,۱۴۳,۵۵۰)	۴۱۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۱۱,۰۰۰
-	۱۰۴,۴۰۲,۳۴۱	-	(۲,۱۵۴,۶۷۸)	(۱۱,۷۸۱,۳۴۲,۹۸۱)	۱۱,۸۸۷,۹۰۰,۰۰۰	۱۹,۰۰۰
-	۳۱۱,۶۳۵,۵۶۲	-	(۴,۹۱۵,۳۵۰)	(۲۶,۸۰۲,۶۳۹,۰۸۸)	۲۷,۱۱۹,۱۹۰,۰۰۰	۴۴,۵۰۰
-	۳۳,۲۳۰,۵۷۸	-	(۱,۲۹۸,۴۵۵)	(۷,۱۲۹,۳۹۱,۹۶۷)	۷,۱۶۳,۹۲۱,۰۰۰	۱۱,۹۰۰
-	۴۴۸,۵۲۲,۳۴۰	-	(۴,۸۵۷,۳۵۵)	(۲۶,۳۴۵,۸۲۰,۳۰۵)	۲۶,۷۹۹,۲۰۰,۰۰۰	۴۸,۲۰۰
	۴۵,۷۹۹,۹۴۶	-	(۶۶۴,۲۹۷)	(۳,۶۱۸,۶۳۵,۷۵۷)	۳,۶۶۵,۱۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰
	۴۳۶,۶۰۹,۸۵۸	-	(۶,۵۹۱,۳۳۷)	(۳۵,۹۲۲,۷۹۸,۸۰۵)	۳۶,۳۶۶,۰۰۰,۰۰۰	۵۵,۱۰۰
	۱,۶۴۹,۷۱۱,۸۲۹	-	(۱۷,۲۵۰,۱۹۸)	(۹۳,۵۰۶,۵۵۷,۹۷۳)	۹۵,۱۷۳,۵۲۰,۰۰۰	۱۴۰,۴۰۰
	۲۲,۵۰۳,۹۱۵	-	(۳۶۴,۶۴۹)	(۱,۹۸۹,۰۰۰,۴۳۶)	۲,۰۱۱,۸۶۹,۰۰۰	۳,۱۰۰
	-	-	(۱۶۱,۸۵۶,۲۵۰)	(۸۹۲,۸۳۸,۱۴۳,۷۵۰)	۸۹۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۹۳,۰۰۰
۱,۷۰۱,۵۶۹,۵۷۴	۳,۰۰۵,۲۲۲,۵۶۱	-	(۲۶۴,۸۳۸,۳۱۴)	(۱,۵۱۳,۰۷۹,۳۷۹,۱۲۵)	۱,۵۱۶,۳۴۹,۴۴۰,۰۰۰	

نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریزما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

دوره مالی ۳ ماه و ۲۱ روزه منتهی به
۱۴۰۰/۱۲/۲۹

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
	۱,۵۱۶,۳۴۹,۴۴۰,۰۰۰	(۱,۵۱۳,۰۷۹,۳۷۹,۱۲۵)	(۲۶۴,۸۳۸,۳۱۴)	-	۳,۰۰۵,۲۲۲,۵۶۱	۱,۷۰۱,۵۶۹,۵۷۴
	-	-	-	-	-	۱۲۳,۴۶۲,۷۰۵
	-	-	-	-	-	۱۷۴,۷۸۷,۷۲۱
	-	-	-	-	-	(۲۲۱,۲۶۲,۷۸۶)
	-	-	-	-	-	۲,۴۹۷,۸۶۶,۴۲۵
	۱,۵۱۶,۳۴۹,۴۴۰,۰۰۰	(۱,۵۱۳,۰۷۹,۳۷۹,۱۲۵)	(۲۶۴,۸۳۸,۳۱۴)	-	۳,۰۰۵,۲۲۲,۵۶۱	۴,۲۷۶,۴۲۳,۶۳۹

نقل از صفحه قبل

اسنادخزانه-م۱۸بودجه۹۹-۱۰۳۲۳

اسنادخزانه-م۱۷بودجه۹۸-۱۰۵۱۲

مراجعه عام دولت-ش.خ.۳۰۲

مراجعه عام دولت-ش.خ.۹۵-۲۰۵۱۴

۴-۱۶- سود حاصل از فروش گواهی سپرده کالایی بورسی به شرح زیر می باشد:

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

دوره مالی ۳ ماه و ۲۱ روزه منتهی به
۱۴۰۰/۱۲/۲۹

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
	-	-	-	-	-	۵,۶۱۲,۳۶۶
	-	-	-	-	-	۵,۶۱۲,۳۶۶

سکه تمام بهارتحویلی ۱روزه رفاه

۵-۱۶- سود(زیان) حاصل از تسویه اختیار معامله به شرح زیر می باشد:

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

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

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اختیارخ شستا-۴۶۵-۱۴۰۲/۰۶/۰۸ - عدم اعمال	۳,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۲۳,۷۹۴,۰۰۰	(۱,۶۷۸,۴۲۷,۸۷۱)	(۶۲۴,۱۰۸)	۷۴۴,۷۴۲,۰۲۱	-
اختیارخ شستا-۵۶۵-۱۴۰۲/۰۶/۰۸ - عدم اعمال	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۲۳۲,۸۱۶,۰۰۰	(۴,۴۸۰,۰۵۶,۰۶۴)	(۱,۸۶۲,۴۰۶)	۲,۷۵۰,۸۹۷,۵۳۰	-
اختیارخ شستا-۷۶۵-۱۴۰۲/۰۶/۰۸ - عدم اعمال	۹۶۷,۰۰۰	۵۸۲,۱۲۰,۰۰۰	(۲۹۶,۴۷۴,۶۸۸)	(۱۴۹,۸۹۴)	۲۸۵,۴۹۵,۴۱۸	-
اختیارخ شستا-۸۶۵-۱۴۰۲/۰۶/۰۸ - عدم اعمال	۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۸,۷۳۴,۱۵۹,۰۰۰	(۴,۰۳۴,۵۲۵,۸۳۷)	(۲,۲۴۸,۹۴۱)	۴,۶۹۷,۳۸۴,۲۲۲	-
اختیارخ اهرم-۱۳۰۰۰-۱۴۰۲/۰۷/۲۳ - عدم اعمال	۳۲,۰۰۰	۲۴۶,۴۰۰,۰۰۰	(۲۴۳,۲۶۲,۰۱۶)	(۶۳,۴۴۸)	۳,۰۷۴,۵۳۶	-
اختیارخ خودرو-۲۶۰۰-۱۴۰۲/۰۳/۰۳ - عدم اعمال	۳,۷۷۱,۰۰۰	۳,۷۳۴,۲۹۰,۰۰۰	(۳,۲۸۸,۰۶۷,۱۵۳)	(۹۶۱,۵۷۶)	۴۴۵,۲۶۱,۲۷۱	-
اختیارخ خودرو-۳۰۰۰-۱۴۰۲/۰۳/۰۳ - عدم اعمال	۳,۸۶۴,۰۰۰	۲,۸۹۸,۹۴۵,۰۰۰	(۲,۷۳۳,۹۵۸,۰۳۱)	(۷۴۶,۴۷۰)	۱۶۴,۲۴۰,۴۹۹	-
اختیارخ وتجارت-۱۵۰۰-۱۴۰۲/۰۲/۲۰ - عدم اعمال	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۷,۷۱۷,۲۸۹,۰۰۰	(۶,۸۰۶,۱۰۴,۰۴۵)	(۱,۹۸۷,۱۶۹)	۹۰۹,۱۹۷,۷۸۶	-
اختیارخ اهرم-۲۰۰۰۰-۱۴۰۲/۱۲/۲۳	۷,۰۰۰	۴۹,۷۶۸,۸۱۲	(۵۴,۶۷۷,۰۰۰)	(۱۴,۰۷۷)	(۴,۹۲۲,۲۶۵)	-
	۳۳,۶۱۹,۵۸۱,۸۱۲	(۲۳,۶۱۵,۵۵۲,۷۰۵)	(۸,۶۵۸,۰۸۹)	-	۹,۹۹۵,۳۷۱,۰۱۸	-

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کارزما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

۱۷- سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سود (زیان) تحقق نیافته حاصل از نگهداری سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
سود (زیان) تحقق نیافته حاصل از نگهداری حق تقدم سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
سود ناشی از نگهداری اختیار معامله
سود ناشی از نگهداری صندوق های سرمایه گذاری

یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره مالی ۳ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
۱-۱۷	۱۶,۶۲۷,۰۵۶,۲۸۵,۶۶۹	۱۲۷,۳۸۶,۷۸۱,۸۱۹
۲-۱۷	۱,۸۷۱,۶۵۵,۰۷۲	۱,۷۵۰,۳۵۶,۶۴۹
۳-۱۷	۱۹۸,۹۶۱,۶۸۰,۸۷۶	-
۴-۱۷	۱۶۷,۵۹۲,۰۰۰	۷,۶۰۵,۴۱۳,۴۵۳
	۱۶,۸۲۸,۰۵۷,۲۱۳,۶۱۷	۱۳۶,۷۴۲,۵۵۱,۹۲۱

۱-۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته حاصل از نگهداری سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر می باشد:

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹							دوره مالی ۳ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	ریال	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
کشت و دام گلدشت نمونه اصفهان	۷,۶۸۷,۰۹۳	۱۴۷,۵۹۲,۱۸۵,۵۹۹	(۱۳۶,۸۸۰,۸۵۱,۳۳۴)	ریال (۱۴۰,۲۱۲,۵۷۶)	ریال (۷۳۷,۹۶۰,۹۲۸)	۹,۸۲۳,۱۶۰,۷۶۱	(۱۸۱,۴۰۸,۴۸۸)
سپید ماکیان	۵,۷۷۷,۸۹۸	۱۲۰,۱۸۰,۳۷۸,۳۹۹	(۱۱۱,۹۶۶,۴۱۷,۴۶۴)	ریال (۱۱۴,۱۷۱,۲۶۴)	ریال (۶۰۰,۹۰۱,۳۹۲)	۷,۴۹۸,۷۸۸,۲۷۹	-
سرمایه گذاری صبا تامین	۱۰۷,۹۷۰,۸۱۰	۴۲۲,۲۷۳,۸۳۷,۹۱۰	(۳۰۳,۴۰۰,۲۳۶,۱۳۳)	ریال (۴۰۱,۱۶۰,۱۴۶)	ریال (۲,۱۱۱,۳۶۹,۱۹۰)	۱۱۶,۳۶۱,۰۷۲,۴۴۱	-
پتروشیمی نوری	۲,۷۹۸,۹۷۷	۳۶۲,۴۹۵,۵۱۱,۲۶۹	(۲۶۲,۵۹۹,۴۲۹,۸۱۸)	ریال (۳۴۲,۳۷۰,۷۳۶)	ریال (۱,۸۱۲,۴۷۷,۵۵۶)	۹۷,۷۳۹,۲۳۳,۱۵۹	-
سیمرغ	۲۵۰,۰۰۰	۶,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۶۹۷,۳۵۵,۰۸۹)	ریال (۴,۳۶۵,۰۰۰)	ریال (۳۳,۵۰۰,۰۰۰)	۱,۹۶۲,۷۷۹,۹۱۱	-
سبحان دارو	۲۹,۸۷۶,۵۴۳	۲۲۹,۴۵۱,۸۵۰,۲۴۰	(۱۵۲,۱۰۷,۴۶۷,۲۰۰)	ریال (۲۱۷,۹۷۹,۲۵۸)	ریال (۱,۱۴۷,۲۵۹,۲۵۱)	۷۵,۹۷۹,۱۴۴,۵۳۱	-
کویر تایر	۳۰,۴۸۹,۳۵۸	۱۰۶,۷۱۲,۷۵۲,۹۹۹	(۱۱۳,۵۰۴,۲۳۳,۷۱۹)	ریال (۱۰۱,۳۷۷,۱۱۵)	ریال (۷,۴۲۶,۴۲۱,۶۰۰)	(۷,۴۲۶,۴۲۱,۶۰۰)	-
پالایش نفت شیراز	۹۰,۵۷۴,۳۱۷	۱۴۳,۸۳۰,۱۹۳,۹۵۹	(۱۲۵,۹۰۷,۳۸۰,۹۷۷)	ریال (۱۳۶,۶۳۸,۶۸۴)	ریال (۷۱۹,۱۵۰,۹۷۰)	۱۷,۰۶۷,۰۲۳,۳۲۸	-
کشت و دامداری فکا	۶,۷۶۲,۳۲۷	۸۵,۸۸۱,۵۵۲,۹۰۰	(۵۱,۳۳۸,۴۴۲,۷۲۰)	ریال (۸۱,۵۸۷,۴۷۵)	ریال (۴۲۹,۴۰۷,۷۶۵)	۳۳,۶۳۲,۱۱۴,۹۴۰	۲,۳۴۵,۵۸۹,۵۲۷
زغال سنگ پروده طبس	۱,۹۲۷,۰۸۲	۲۱,۳۹۰,۶۱۰,۲۰۰	(۱۶,۲۸۱,۲۵۸,۰۵۰)	ریال (۲۰,۳۲۱,۰۸۰)	ریال (۱۰۶,۹۵۳,۰۵۱)	۴,۹۸۲,۰۷۸,۰۱۹	(۳۰۴,۱۵۷,۷۹۶)
حفاری شمال	۵۸,۰۲۴,۱۲۰	۳۰۷,۵۲۷,۸۳۶,۰۰۰	(۲۲۲,۳۸۹,۰۰۷,۷۴۹)	ریال (۲۹۲,۱۵۱,۴۴۴)	ریال (۱,۵۳۷,۶۳۹,۱۸۰)	۸۳,۳۰۹,۰۳۷,۶۲۶	۲۰,۱۲۷,۶۴۹,۸۳۵
توسعه معادن روی ایران	۲,۶۹۲,۰۲۰	۹۲,۴۱۷,۰۴۶,۶۰۰	(۵۰,۳۰۸,۸۴۶,۶۴۲)	ریال (۸۷,۷۹۶,۱۹۴)	ریال (۴۶۲,۰۰۸۵,۲۳۳)	۴۱,۵۵۸,۳۱۸,۵۳۰	۷۲۸,۳۷۸,۳۹۶
کاشی وسرامیک حافظ	۱۴,۵۸۳,۴۷۷	۱۰۹,۶۶۷,۷۴۷,۰۴۰	(۸۵,۰۵۶,۹۲۵,۲۲۷)	ریال (۱۰۴,۱۸۴,۳۶۰)	ریال (۵۴۸,۳۳۸,۷۳۵)	۲۳,۹۵۸,۲۹۸,۷۱۸	-
معدنی‌وصنعتی‌چادرملو	۲۰۰,۰۰۰	۱,۹۵۶,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۵۳۹,۴۲۷,۲۵۹)	ریال (۱,۸۵۸,۲۰۰)	ریال (۹,۷۸۰,۰۰۰)	۴۰۴,۹۳۴,۵۴۱	-
سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات (هلدینگ)	۸۵,۷۶۹,۳۸۲	۵۳۲,۶۲۷,۸۶۲,۲۲۰	(۴۶۳,۷۲۹,۳۹۹,۰۳۶)	ریال (۴۶۳,۷۲۹,۳۹۹,۰۳۶)	ریال (۲,۶۶۳,۱۳۹,۳۱۱)	۶۵,۷۲۹,۳۲۷,۴۰۳	۱۵,۵۶۶,۷۰۵,۵۰۰
توسعه‌معادن‌وفلزات	۴۵,۳۳۴,۳۳۳	۷۶۳,۴۳۰,۱۶۷,۷۲۰	(۴۳۲,۵۳۰,۶۸۶,۸۶۲)	ریال (۴۳۲,۵۳۰,۶۸۶,۸۶۲)	ریال (۳,۸۱۷,۱۵۰,۸۳۹)	۳۲۶,۳۵۷,۰۷۱,۳۶۰	۹۱۰,۴۶۷,۲۹۲
سرمایه گذاری صدرتامین	۱,۳۰۰,۰۰۰	۹۸,۸۶۵,۰۰۰,۰۰۰	(۵۰,۳۹۸,۳۳۴,۹۹۹)	ریال (۵۰,۳۹۸,۳۳۴,۹۹۹)	ریال (۴۹۴,۳۲۵,۰۰۰)	۴۷,۸۷۸,۴۱۸,۲۵۱	(۱,۷۲۶,۷۳۷,۷۴۸)
محصولات کاغذی لطیف	۱۷۲,۳۵۲,۹۶۹	۱,۴۲۸,۴۲۸,۴۶۴,۵۶۰	(۹۳۴,۹۱۸,۲۶۰,۷۵۱)	ریال (۹۳۴,۹۱۸,۲۶۰,۷۵۱)	ریال (۷,۱۴۲,۱۴۲,۳۲۳)	۴۸۵,۰۱۱,۰۵۴,۴۴۴	۲۹,۹۶۷,۶۳۳,۷۳۶
پالایش نفت اصفهان	۱۲,۵۷۴,۲۶۲	۲۰۶,۴۶۹,۳۸۲,۰۴۰	(۱۷۱,۹۲۹,۵۲۵,۷۶۶)	ریال (۱۹۶,۱۴۵,۹۱۳)	ریال (۱۰,۳۲۳,۳۶۹,۹۱۰)	۳۳,۳۰۱,۳۶۳,۴۵۰	۵,۹۲۱,۸۷۹,۰۳۶
پالایش نفت تبریز	۴۶,۲۴۳,۷۳۹	۲۴۸,۳۷۵,۱۲۲,۱۶۹	(۱۶۸,۵۹۲,۸۷۰,۳۱۱)	ریال (۲۳۵,۹۵۶,۳۶۶)	ریال (۱,۲۴۱,۸۷۵,۶۱۱)	۷۸,۳۰۴,۴۱۹,۸۸۱	(۲,۶۲۷,۷۹۹,۹۱۷)
نفت سپاهان	۴۶۴,۱۳۲	۳۷,۵۹۴,۶۹۲,۰۰۰	(۲۱,۶۱۵,۲۰۳,۹۲۴)	ریال (۳۵,۷۱۴,۹۵۷)	ریال (۱۸۷,۹۷۳,۴۶۰)	۱۵,۷۵۵,۷۹۹,۶۵۸	(۴۲,۴۵۸,۳۳۰)
نفت ایرانول	۸۳,۸۵۰,۰۰۰	۹۳۳,۲۵۰,۵۰۰,۰۰۰	(۶۹۴,۴۷۵,۲۶۷,۱۵۷)	ریال (۸۸۶,۵۸۷,۹۷۵)	ریال (۴,۶۶۶,۲۵۲,۵۰۰)	۲۳۳,۲۲۲,۳۹۲,۳۶۸	۳۳,۱۸۱,۱۶۴,۴۴۵
پالایش نفت بندرعباس	۶,۴۰۷,۱۱۸,۵۹۳,۸۲۴	(۴,۵۷۶,۵۷۶,۸۲۸,۱۸۷)	(۶,۰۸۶,۷۶۲,۶۶۴)	ریال (۶,۰۸۶,۷۶۲,۶۶۴)	ریال (۳۲,۰۳۵,۵۹۲,۹۶۹)	۱,۷۹۲,۴۱۹,۴۰۹,۹۹۹	۱۰۳,۸۶۶,۹۰۵,۴۸۸
نقل به صفحه بعد							

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریزما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

دوره مالی ۳ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۶,۴۰۷,۱۱۸,۵۹۳,۸۲۴	(۴,۵۷۶,۵۷۶,۸۲۸,۱۸۷)	(۶,۰۸۶,۷۶۲,۶۶۴)	(۳۲,۰۳۵,۵۹۲,۹۶۹)	۱,۷۹۲,۴۱۹,۴۰۹,۹۹۹	۱۰۳,۸۶۶,۹۰۵,۴۸۸
گروه صنعتی بارز	۲۵۲,۳۸۷,۸۲۳,۶۸۰	(۱۸۲,۶۳۶,۶۴۱,۶۷۶)	(۲۳۹,۷۶۸,۴۳۲)	(۱,۲۶۱,۹۳۹,۱۱۸)	۶۸,۲۴۹,۴۷۴,۴۵۳	(۷,۲۷۵,۴۸۹,۲۴۸)
پتروشیمی شازند	۱۱۹,۳۲۲,۰۰۸,۰۰۰	(۹۸,۰۰۵,۸۰۳,۶۲۳)	(۱۱۳,۳۵۵,۹۰۸)	(۵۹۶,۶۱۰,۰۴۰)	۲۰,۶۰۶,۲۳۸,۴۲۹	-
سیمان صوفیان	۲۸۸,۰۳۷,۲۰۶,۵۰۰	(۲۰۰,۳۱۵,۳۱۱,۴۷۲)	(۲۷۳,۶۳۵,۳۴۶)	(۱,۴۴۰,۱۸۶,۰۳۳)	۸۶,۰۰۸,۰۷۳,۶۴۹	-
کاشی پارس	۱۱,۶۷۸,۹۰۵,۰۰۰	(۱۰,۵۳۴,۴۰۹,۵۷۸)	(۱۱,۰۹۴,۹۶۰)	(۵۸,۳۹۴,۵۲۵)	۱,۰۷۵,۰۰۵,۹۳۷	-
سیمان‌شاهرود	۱۲۵,۷۸۴,۰۰۰,۰۰۰	(۷۸,۱۴۳,۴۴۹,۸۸۳)	(۱۱۹,۴۹۴,۸۰۰)	(۶۲۸,۹۲۰,۰۰۰)	۴۶,۸۹۲,۱۲۵,۳۱۷	-
سرمایه گذاری پارس توشه	۴۱۸,۰۲۵,۰۰۰,۰۰۰	(۳۶۶,۴۲۹,۶۱۶,۶۴۸)	(۳۹۷,۱۲۳,۷۵۰)	(۲۰۹۰,۱۲۵,۰۰۰)	۴۹,۱۰۸,۱۳۴,۶۰۲	-
دارویی رازک	۷۷,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۴,۵۵۹,۸۵۶,۰۰۰)	(۷۳,۸۶۲,۵۰۰)	(۳۸۸,۷۵۰,۰۰۰)	۱۲,۷۲۷,۵۳۱,۵۰۰	-
صنعتی بهپاک	۱۱,۷۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰,۷۶۷,۷۶۸,۲۱۱)	(۱۱,۱۹۱,۰۰۰)	(۵۸,۹۰۰,۰۰۰)	۹۴۲,۱۴۰,۷۸۹	-
صنایع مادیران	۹۹,۹۲۱,۶۰۰,۰۰۰	(۶۶,۴۹۲,۶۶۵,۰۵۵)	(۹۴,۹۲۵,۵۲۰)	(۴۹۹,۶۰۸,۰۰۰)	۳۲,۸۳۴,۴۰۱,۴۲۵	-
ذغال سنگ نگین طبس	۵۶,۷۳۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۱,۰۴۷,۳۲۷,۸۵۰)	(۵۳,۸۹۳,۵۰۰)	(۲۸۳,۶۵۰,۰۰۰)	۵,۳۴۵,۱۲۸,۶۵۰	-
ملی صنایع مس ایران	۶,۹۱۸,۹۶۳,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۲۲۲,۴۹۴,۷۲۰,۱۲۷)	(۶,۵۷۳,۰۱۴,۸۵۰)	(۳۴,۵۹۴,۸۱۵,۰۰۰)	۲,۶۵۵,۳۰۰,۴۵۰,۰۲۳	۱۱,۹۳۷,۵۰۷,۸۶۶
کالسیمین	۲۶,۳۸۴,۴۷۵,۶۰۰	(۱۴,۱۲۷,۶۰۷,۵۹۳)	(۲۵,۰۶۵,۲۵۲)	(۱۳۱,۹۲۲,۳۷۸)	۱۲,۰۹۹,۸۸۰,۳۷۷	۳,۷۳۸,۵۷۱,۹۶۴
زرین معدن آسیا	۲۹,۵۶۲,۰۰۰,۰۰۰	(۱۸,۰۱۲,۱۸۵,۹۹۷)	(۲۸,۰۸۳,۹۰۰)	(۱۴۷,۸۱۰,۰۰۰)	۱۱,۳۷۳,۹۲۰,۱۰۳	۲,۶۷۶,۷۳۳,۳۳۲
فولاد مبارکه اصفهان	۴,۴۳۷,۷۵۲,۱۴۲,۰۰۰	(۲,۶۶۱,۸۸۵,۷۱۴,۲۷۳)	(۴,۲۱۵,۸۶۴,۵۳۵)	(۲۲,۱۸۸,۷۶۰,۷۱۰)	۱,۷۴۹,۴۶۱,۸۰۲,۴۸۲	۲,۴۶۹,۲۳۰,۳۶۱
فولاد خوزستان	۶۰۴,۲۷۰,۹۳۰,۹۵۰	(۳۷۶,۷۷۹,۰۰۲,۸۲۷)	(۵۷۴,۰۵۷,۲۸۴)	(۳۰۲۱,۳۵۴,۶۵۵)	۲۲۳,۸۹۶,۵۱۶,۰۸۳	۱,۰۶۵,۹۵۶,۴۵۲
فولاد امیرکبیرکاشان	۲۴,۲۳۱,۷۷۳,۳۵۰	(۱۵,۰۱۶,۵۲۴,۷۰۷)	(۲۳,۰۲۰,۱۸۵)	(۱۲۱,۱۵۸,۸۶۷)	۹,۰۷۱,۰۶۹,۵۹۱	(۱,۶۱۹,۳۳۰,۶۹۸)
فولاد کاوه جنوب کیش	۲۵۷,۷۹۷,۱۲۷,۰۴۰	(۱۴۱,۷۷۰,۰۸۴,۴۲۲)	(۲۴۴,۹۰۷,۲۷۱)	(۱,۲۸۸,۹۸۵,۶۳۵)	۱۱۴,۴۹۳,۱۴۹,۷۱۲	(۴۸۴,۵۰۳,۳۲۹)
فروسلیسیم خمین	۵۰,۷۵۲,۰۰۰,۰۰۰	(۲۹,۲۶۹,۸۰۲,۲۵۳)	(۴۸,۲۱۴,۴۰۰)	(۲۵۳,۷۶۰,۰۰۰)	۲۱,۱۸۰,۲۲۳,۳۴۷	-
آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۱۰۹,۲۲۷,۸۶۱,۲۵۹	(۷۲,۱۱۷,۴۴۱,۱۰۳)	(۱۰۳,۷۶۶,۴۶۸)	(۵۴۶,۱۳۹,۳۰۶)	۳۶,۴۶۰,۵۱۴,۳۸۲	-
تراکتورسازی ایران	۱۱,۵۲۹,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۴۵۷,۳۳۴,۵۰۱)	(۱۰,۹۵۲,۵۵۰)	(۵۷,۶۴۵,۰۰۰)	۶,۰۰۳,۰۶۷,۹۴۹	-
کارخانجات تولیدی شهید قندی	-	-	-	-	-	۱۹۰,۱۳۰,۱۶۰
ایران ترانسفو	۶۳۸,۳۴۵,۲۰۷,۷۰۰	(۴۳۷,۵۰۷,۸۰۱,۶۰۰)	(۶۰۶,۴۲۷,۹۴۷)	(۳,۱۹۱,۷۲۶,۰۳۹)	۱۹۷,۰۳۹,۲۵۲,۱۱۴	۳,۲۳۴,۵۷۷,۴۰۶
ایران خودرو	۹۲۵,۴۲۱,۶۷۸,۹۴۰	(۷۷۰,۰۱۳,۶۲۰,۳۰۱)	(۸۷۹,۱۵۰,۵۹۵)	(۴,۶۲۷,۱۰۸,۳۹۵)	۱۴۹,۹۰۱,۷۹۹,۶۴۹	۱۸,۷۳۸,۴۴۳,۰۲۳
مهرکام پارس	۱۵۹,۱۴۰,۴۰۰,۰۰۰	(۱۱۰,۵۱۸,۰۸۶,۷۹۰)	(۱۵۱,۱۸۳,۳۸۰)	(۷۹۵,۷۰۲,۰۰۰)	۴۷,۶۷۵,۴۲۷,۸۳۰	۳۷۵,۲۱۲,۱۹۴
رادیاتور ایران	-	-	-	-	-	(۷,۸۹۳,۴۲۲,۵۵۱)
گسترش سرمایه‌گذاری ایران خودرو	۲۲,۷۷۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱۴,۷۶۶,۶۱۲,۷۴۹)	(۲۱,۶۳۶,۲۵۰)	(۱۱۳,۸۷۵,۰۰۰)	۷,۸۷۲,۸۷۶,۰۰۱	۴,۷۷۰,۵۷۹,۲۳۶
گروه بهمن	۵۷۴,۳۶۳,۶۹۳,۵۸۳	(۴۹۰,۹۹۷,۹۴۲,۱۴۶)	(۵۴۵,۶۴۵,۵۰۹)	(۲,۸۷۱,۸۱۸,۴۶۸)	۷۹,۹۴۸,۲۸۷,۴۶۰	۱,۲۷۸,۶۶۴,۵۶۲
سایپا	۳۰۸,۶۱۱,۵۴۱,۸۸۰	(۲۵۹,۸۱۳,۹۰۲,۶۱۳)	(۲۹۳,۱۸۰,۹۶۵)	(۱,۵۴۳,۰۵۷,۷۰۹)	۴۶,۹۶۱,۴۰۰,۵۹۲	۲,۹۶۴,۵۷۸,۷۱۹
پلاسکوکار سایپا	-	-	-	-	-	۳,۵۲۹,۰۶۶,۰۹۱
زامیاد	۲۱۰,۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۸,۴۷۵,۶۹۲,۷۵۹)	(۱۹۹,۶۳۳,۰۰۰)	(۱,۰۵۰,۷۰۰,۰۰۰)	۱۱۰,۴۱۳,۹۷۴,۲۴۱	۱,۱۲۹,۳۸۱,۱۴۵
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱,۳۸۳,۵۴۹,۲۰۳,۳۹۹	(۱,۰۱۴,۷۴۳,۲۲۴,۷۱۲)	(۱,۳۱۴,۳۷۱,۷۴۳)	(۶,۹۱۷,۷۴۶,۰۱۷)	۳۶۰,۵۷۳,۸۶۰,۹۲۷	۶۲۵,۳۱۲,۸۰۲
سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی	۲,۲۴۴,۸۷۹,۶۵۵,۸۲۰	(۱,۴۹۲,۷۱۲,۴۱۷,۴۱۰)	(۲,۱۳۲,۶۳۵,۶۷۳)	(۱۱,۲۲۴,۳۹۸,۲۷۹)	۷۳۸,۸۱۰,۲۰۴,۴۵۷	۴۳۸,۶۶۰,۳۱۰
سرمایه‌گذاری ملی ایران	۷۲۴,۷۴۷,۴۹۳,۱۰۰	(۴۳۸,۷۴۴,۰۹۲,۷۶۷)	(۶۸۸,۵۱۰,۱۱۸)	(۳,۶۲۳,۷۳۷,۴۶۶)	۲۸۱,۶۹۱,۱۵۲,۷۴۹	۴۳۲,۴۷۲,۶۱۴
سرمایه‌گذاری غدیر(هلدینگ	۳,۳۳۴,۶۸۷,۰۷۷,۷۰۰	(۱,۸۶۶,۲۹۵,۳۱۰,۸۱۶)	(۳,۰۷۲,۹۵۲,۷۲۴)	(۱۶,۱۷۳,۴۳۵,۳۸۹)	۱,۳۴۹,۱۴۵,۳۷۸,۷۷۱	(۳۰,۶۱۳,۴۵۷,۲۸۵)
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۶۶,۵۰۴,۸۲۶,۳۸۰	(۵۴,۵۲۴,۱۷۶,۱۴۵)	(۶۳,۱۷۹,۵۸۵)	(۳۳۲,۵۲۴,۱۳۲)	۱۱,۵۸۴,۹۴۶,۵۱۸	-
نقل به صفحه بعد	۳۰,۸۳۲,۱۷۱,۲۲۵,۷۰۵	(۲۰,۳۱۱,۵۵۲,۹۷۶,۷۹۴)	(۲۹,۲۹۰,۵۶۲,۶۶۴)	(۱۵۴,۱۶۰,۸۵۶,۱۲۹)	۱۰,۳۳۷,۱۶۶,۸۳۰,۱۰۸	۱۱۵,۵۷۵,۹۸۰,۶۱۴

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کارزما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

دوره مالی ۳ ماه و ۲۱ روزه منتهی
به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

سود (زیان) تحقق نیافته						
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۳۰.۸۳۲,۱۷۱,۲۲۵,۷۰۵	(۲۰.۳۱۱,۵۵۲,۹۷۶,۷۹۴)	(۲۹,۲۹۰,۵۶۲,۶۶۴)	(۱۵۴,۱۶۰,۸۵۶,۱۲۹)	۱۰,۳۳۷,۱۶۶,۸۳۰,۱۰۸	۱۱۵,۵۷۵,۹۸۰,۶۱۴
برق و انرژی پیوندگستر پارس	۱,۵۳۶,۱۰۴	۱۸,۳۸۷,۱۶۴,۸۷۹	(۱۷,۴۶۷,۸۰۷)	(۹۱,۹۳۵,۸۲۴)	۴,۴۸۱,۰۰۴,۷۶۱	(۳۸۸,۵۴۹,۹۳۰)
بیمه آسیا	۶۸,۶۸۵,۹۶۹	۱۲۰,۲۰۰,۴۴۵,۷۵۰	(۹۰,۹۷۷,۹۴۹,۱۹۶)	(۶۰۱,۰۰۲,۲۲۹)	۲۸,۵۰۷,۳۰۳,۴۲۰	-
شیر و گوشت زاگرس شهرکرد	۸,۷۶۹,۸۰۲	۶۱,۳۰۰,۹۱۵,۹۷۹	(۵۸,۳۷۲,۱۳۶,۸۰۷)	(۳۰۶,۵۰۴,۵۸۰)	۲,۵۶۴,۰۳۸,۷۲۲	-
نفت پاسارگاد	۴۰۹,۵۱۱	۸,۹۸۸,۷۶۶,۴۵۰	(۷,۳۲۲,۲۱۱,۱۳۹)	(۴۴,۹۴۳,۸۳۲)	۱,۶۱۳,۰۷۲,۱۵۰	-
پتروشیمی امیرکبیر	۶۰۰,۰۰۰	۵۱,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۵,۲۸۱,۰۷۷,۹۱۵)	(۲۵۸,۷۵۰,۰۰۰)	۶,۱۶۱,۰۰۹,۵۸۵	-
تولید نیروی برق دماوند	۱,۷۰۰,۰۰۰	۳۸,۳۳۵,۰۰۰,۰۰۰	(۳۷,۹۵۵,۸۲۲,۰۵۰)	(۱۹۱,۶۷۵,۰۰۰)	۱۰,۵۱۱,۰۸۴,۷۰۰	۳,۲۷۷,۱۵۹,۳۱۱
تولید نیروی برق آبادان	۳,۲۰۰,۰۰۰	۳۶,۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۱,۱۰۴,۱۵۴,۶۹۹)	(۱۸۲,۴۰۰,۰۰۰)	۵,۱۵۸,۷۸۹,۳۰۱	۶۲۱,۱۴۸,۸۶۹
فجر انرژی خلیج فارس	۱۸,۵۸۶,۰۳۶	۴۳۵,۰۹۹,۱۰۲,۷۵۹	(۳۱۵,۱۰۷,۸۰۲,۹۷۵)	(۲,۱۷۵,۴۹۵,۵۱۴)	۱۱۷,۴۰۲,۴۶۰,۱۲۳	۸,۰۳۸,۳۷۷,۹۹۵
مبین انرژی خلیج فارس	۳,۲۴۰,۵۱۳	۱۰۵,۹۶۴,۷۷۵,۱۰۰	(۷۴,۸۲۹,۲۱۸,۱۴۳)	(۵۲۹,۸۲۳,۸۷۶)	۳۰,۵۰۵,۰۶۶,۵۴۵	(۸,۳۳۵,۵۲۸,۴۴۴)
توسعه مولد نیروگاهی چهارم	۹۰,۸۳,۶۱۸	۲۳,۱۴۵,۰۵۸,۶۶۳	(۱۶,۴۶۹,۱۷۵,۲۹۵)	(۱۱۵,۷۲۵,۲۹۳)	۶,۵۳۸,۱۷۰,۲۶۹	۲۷,۹۹۶,۰۳۷
صنعتی زر ماکارون	۹۱,۲۶۴,۱۱۷	۳۳۳,۱۱۴,۰۲۷,۰۵۰	(۳۱۳,۶۱۲,۳۹۰,۷۸۴)	(۱,۶۶۵,۵۷۰,۱۳۵)	۱۷,۵۱۹,۶۰۷,۸۰۵	-
تولیدی‌مهرام	۹,۰۰۰,۰۰۰	۸۲,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۷,۳۰۸,۸۰۱,۳۶۹)	(۴۱۰,۴۰۰,۰۰۰)	۳۴,۲۸۲,۸۲۲,۶۳۱	۲,۵۹۶,۱۶۰,۵۹۸
شرکت آهن و فولاد ارفع	۴,۲۴۳,۵۵۶	۱۰۵,۲۴۰,۱۸۸,۷۹۹	(۷۷,۸۳۸,۵۶۰,۴۴۳)	(۵۲۶,۲۰۰,۹۴۴)	۲۶,۷۷۵,۴۴۹,۲۳۳	-
کشاورزی ودامپروی مگسال	۲,۵۵۲,۷۴۰	۷۹,۱۳۴,۹۴۰,۰۰۰	(۷۱,۸۴۸,۰۵۹,۰۵۳)	(۳۹۵,۶۷۴,۷۰۰)	۶,۸۱۶,۰۲۸,۰۵۴	۲۲۴,۴۵۰,۱۵۶
بیسکویت گرجی	۷۴,۹۸۵,۲۷۲	۱۴۰,۲۲۲,۴۵۸,۶۴۰	(۱۱۱,۳۴۸,۴۶۲,۶۸۲)	(۷۰۱,۱۱۲,۲۹۳)	۲۸,۰۳۹,۶۷۲,۳۲۹	(۱,۲۰۹,۰۰۳,۹۲۷)
لبنیات پاک	۲,۹۰۰,۰۰۰	۴۰,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۳,۳۰۰,۸۰۹,۳۸۰)	(۲۰۳,۰۰۰,۰۰۰)	۷,۱۲۷,۶۲۰,۶۲۰	-
صنایع فروآلیاژ ایران	۲,۰۶۰,۰۰۰	۱۲۳,۳۹۴,۰۰۰,۰۰۰	(۸۴,۵۲۸,۶۸۱,۸۹۱)	(۶۱۶,۹۷۰,۰۰۰)	۳۸,۱۳۱,۱۲۳,۸۰۹	-
سالمین	-	-	-	-	-	۱۴۸,۲۴۶,۰۵۴
توسعه صنایع بهشهر(هلدینگ	۲,۰۶۱,۵۰۴	۱۳,۷۵۰,۲۳۱,۶۸۰	(۱۳,۰۴۶,۷۷۸,۵۸۱)	(۶۸,۷۵۱,۱۵۸)	۶۲۱,۶۳۹,۲۲۰	-
سیمان‌ارومیه	۲,۰۰۰,۰۰۰	۷۷,۶۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۸,۰۵۳,۸۲۴,۰۰۰)	(۳۸۸,۱۰۰,۰۰۰)	۱۹,۱۰۴,۳۳۷,۰۰۰	-
مارگارین	۴,۵۸۴,۸۵۶	۸,۸۹۰,۰۳۵,۷۸۴	(۸,۸۳۷,۱۴۰,۰۷۱)	(۴۴,۴۵۰,۱۷۹)	-	-
صنعتی بهشهر	۱۲۴,۳۵۴,۷۴۳	۳۷۳,۸۱۰,۳۵۷,۴۵۸	(۲۹۵,۰۹۸,۱۷۷,۹۵۱)	(۱,۸۶۹,۰۵۱,۷۸۷)	۷۶,۴۸۸,۰۰۷,۸۸۰	(۸۹,۷۹۹,۵۷۳)
شرکت صنایع غذایی مینو شرق	۷,۰۰۰,۰۰۰	۶۸,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۵,۲۷۲,۵۴۰,۵۴۸)	(۳۴۱,۲۵۰,۰۰۰)	۲۲,۵۷۱,۳۷۱,۹۵۲	۳,۰۱۲,۵۱۳,۹۴۶
ملی شیمی کشاورز	۶,۵۰۰,۰۰۰	۴۲,۱۸۵,۰۰۰,۰۰۰	(۴۶,۱۹۱,۹۰۴,۲۰۰)	(۲۱۰,۹۲۵,۰۰۰)	(۴,۲۵۷,۹۰۴,۹۵۰)	-
استقلال	۱,۴۰۰,۰۰۰	۲,۲۵۴,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۷۷۸,۵۲۰,۵۰۲)	(۱۱,۲۷۰,۰۰۰)	(۵۳۷,۹۳۱,۸۰۲)	-
ویتانا	-	-	-	-	-	(۷۰۸,۶۰۶,۲۷۳)
پاکدیس	-	-	-	-	-	۷۰,۷۳۴,۲۶۲
داروسازی ابوریحان	۱۷۰,۰۰۰	۳,۱۹۴,۳۰۰,۰۰۰	(۲,۰۰۳,۶۶۹,۶۲۶)	(۱۵,۹۷۱,۵۰۰)	۱,۱۷۱,۶۲۴,۲۸۹	-
داروسازی فارابی	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۸,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۴,۱۱۰,۲۱۵,۸۰۰)	(۶۴۱,۲۵۰,۰۰۰)	۷۳,۳۷۶,۶۹۶,۷۰۰	۱۸۲,۳۲۵,۰۱۰
سرمایه گذاری دارویی تامین	۵,۰۵۰,۰۰۰	۱۴۵,۸۴۴,۰۰۰,۰۰۰	(۸۲,۲۶۴,۶۷۲,۰۶۴)	(۷۲۹,۲۲۰,۰۰۰)	۶۲,۷۱۱,۵۵۶,۱۳۶	-
پخش رازی	۲,۴۰۰,۰۰۰	۵۶,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۱,۸۶۱,۱۰۳,۲۷۸)	(۲۸۲,۰۰۰,۰۰۰)	۱۴,۲۰۳,۳۱۶,۷۲۲	-
گلنتاش	۴۲,۳۴۵,۸۰۱	۲۲۲,۳۱۵,۴۵۵,۲۵۰	(۱۹۸,۳۹۳,۴۷۵,۵۲۲)	(۱,۱۱۱,۵۷۷,۲۷۶)	۲۲,۵۹۹,۲۰۲,۷۶۹	(۱۰,۳۵۲,۲۱۲,۴۷۱)
بین المللی محصولات پارس	-	-	-	-	-	(۵۸۰,۹۰۶,۶۵۵)
پاکسان	۱۳,۸۴۱,۵۱۱	۲۹,۲۶۰,۹۵۴,۲۵۴	(۲۷,۰۲۹,۲۸۹,۳۰۲)	(۱۴۶,۳۰۴,۷۷۱)	۲,۰۵۷,۵۶۲,۲۷۴	-
مدیریت صنعت شوینده ت.ص.بهشهر	۹,۰۷۶,۸۹۱	۱۸۴,۲۶۰,۸۸۷,۲۹۹	(۱۲۰,۵۲۱,۰۱۲,۲۷۳)	(۹۲۱,۳۰۴,۴۳۶)	۶۲,۶۴۳,۵۲۲,۷۴۷	(۱۳,۷۹۱,۶۹۰,۸۶۹)
پتروشیمی مارون	-	-	-	-	-	-
پتروشیمی زاگرس	۴۰۰,۰۰۰	۷۴,۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۱,۲۴۹,۷۲۳,۸۵۸)	(۳۷۲,۷۰۰,۰۰۰)	۳۲,۸۴۶,۷۶۳,۱۴۲	-
پتروشیمی‌شیراز	۵,۳۷۵,۰۰۰	۱۷۵,۷۶۲,۵۰۰,۰۰۰	(۱۶۲,۰۳۳,۷۵۸,۵۵۹)	(۸۷۸,۸۱۲,۵۰۰)	۱۲,۶۸۲,۹۵۴,۵۶۶	۱۰۹,۰۸۷,۳۹۷
نقل به صفحه بعد	۳۴,۲۴۲,۱۹۵,۷۹۱,۴۹۹	(۲۲,۹۳۰,۸۷۰,۸۵۳,۲۳۷)	(۳۲,۵۳۰,۰۸۶,۰۰۲)	(۱۷۱,۳۱۰,۹۷۸,۹۵۷)	۱۱,۱۰۷,۵۸۳,۸۷۳,۲۹۱	۹۸,۴۲۷,۸۸۲,۱۰۷

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریزما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱							دوره مالی ۳ و ۲۱ روزه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹						
تعداد							سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری						
ارزش بازار							مالیات						
ارزش دفتری							کارمزد						
ریال							ریال						
۳۴,۲۴۲,۱۹۵,۷۹۱,۴۹۹							(۱۷۱,۲۱۰,۹۷۸,۹۵۷)						
-							-						
۱۱۴,۸۷۴,۵۰۰,۰۰۰							(۵۷۴,۳۷۲,۵۰۰)						
۱۵۷,۹۲۹,۰۰۰,۰۰۰							(۷۸۹,۶۴۵,۰۰۰)						
۲,۴۸۶,۰۰۰,۰۰۰							(۱۲,۴۳۰,۰۰۰)						
۵۶,۳۴۸,۵۷۰,۴۰۰							(۲۸۱,۷۴۲,۸۵۲)						
۳۴,۷۶۴,۵۴۰,۴۹۰							(۱۷۳,۸۲۲,۷۰۲)						
۳۲,۴۲۹,۲۸۰,۰۰۰							(۱۶۲,۱۴۶,۴۰۰)						
۲۶,۲۶۸,۰۰۰,۰۰۰							(۱۳۱,۳۴۰,۰۰۰)						
۸۲۰,۹۴۸,۴۰۸,۹۶۰							(۴۱۰۴,۷۴۲,۰۴۵)						
۶۵۸,۴۵۷,۷۶۷,۲۴۰							(۳,۲۹۲,۲۸۸,۸۳۶)						
۱۸۰,۱۲۴,۰۸۴,۹۸۰							(۹۰۰,۶۲۰,۴۲۵)						
۸,۹۷۷,۵۰۰,۰۰۰							(۴۴,۸۸۷,۵۰۰)						
۳۶۰,۳۱۰,۵۰۷,۲۰۰							(۱,۸۰۱,۵۵۲,۵۳۶)						
۱۲۵,۳۹۷,۴۴۰,۰۰۰							(۶۲۶,۹۸۷,۲۰۰)						
۲۸۸,۸۵۹,۲۱۴,۵۶۷							(۱,۴۴۴,۲۹۶,۰۷۳)						
۹۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰							(۴۸۵,۰۰۰,۰۰۰)						
۱,۸۹۷,۱۸۱,۶۱۸,۸۰۰							(۹,۴۸۵,۹۰۸,۰۹۴)						
۴۲۷,۴۵۴,۲۶۸,۳۲۰							(۲,۱۳۷,۲۷۱,۳۴۲)						
۴۱,۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰							(۲۰۷,۹۰۰,۰۰۰)						
۶۲,۷۷۳,۲۸۶,۸۹۹							(۳۱۳,۸۶۶,۴۳۴)						
۲۸,۴۳۲,۰۰۰,۰۰۰							(۱۴۲,۱۶۰,۰۰۰)						
۹۹,۲۸۲,۰۸۵,۲۰۰							(۴۹۶,۴۱۰,۴۲۶)						
۲۲,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰							(۱۱۳,۲۰۰,۰۰۰)						
۱۷,۵۷۸,۷۹۶,۷۲۰							(۸۷,۸۹۳,۹۸۴)						
۲۰۲,۱۰۸,۴۶۵,۹۲۰							(۱,۰۱۰,۵۴۲,۳۳۰)						
۱۳۵,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰							(۶۷۶,۵۰۰,۰۰۰)						
۲۶۴,۲۰۳,۳۶۲,۵۰۰							(۱,۳۲۱,۰۱۶,۸۱۳)						
-							-						
۸۷,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰							(۴۳۸,۷۵۰,۰۰۰)						
۳۴۹,۱۶۷,۷۰۸,۷۰۰							(۱,۷۴۵,۸۳۸,۵۴۴)						
۶۶۴,۸۲۶,۵۸۱,۹۸۰							(۳,۳۲۴,۱۳۲,۹۱۰)						
۲۹,۴۰۱,۱۹۷,۰۰۰							(۱۴۷,۰۰۵,۹۸۵)						
۱۳۳,۰۹۲,۲۰۰,۶۶۸							(۴,۲۱۶,۲۲۰,۱۶۴)						
۵۹,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰							(۲۹۵,۸۰۰,۰۰۰)						
۳,۵۲۶,۷۲۵,۰۰۰							(۱۷,۶۳۳,۶۲۵)						
۴۱,۷۳۲,۸۲۸,۹۰۳,۰۴۳							(۲۰۸,۶۶۴,۱۴۴,۵۱۵)						

نقل از صفحه قبل

پتروشیمی خراسان

سهام پنبه و دانه های روغنی خراسان

نفت بهران

گروه‌صنعتی‌پوتان

گروه‌صنعتی‌سیپاهان

سرمایه‌گذاری مسکن

پلیمر آریا ساسول

سیم و کابل ابهر

صنایع پتروشیمی خلیج فارس

س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین

پتروشیمی خارک

پویا زرکان آق دره

گسترش نفت و گاز پارسیان

پتروشیمی پردیس

گ.س.وت.ص.پتروشیمی خلیج فارس

قنداصفهان

پتروشیمی جم

پتروشیمی پارس

پتروشیمی بوعلی سینا

پتروشیمی تندگویان

سیمان باقران

سیمان تهران

سیمان شمال

سیمان شرق

سیمان فارس و خوزستان

سیمان‌سیپاهان

سیمان‌هگمتان

فرانسوز یزد

گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی

سرمایه گذاری آتیه دماوند

سرمایه‌گذاری سیه

سرمایه گذاری خوارزمی

گ.مدیریت ارزش سرمایه ص ب کشوری

سرمایه گذاری نیروگاهی ایران

سرمایه گذاری پارس آریان

نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریزما
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

دوره مالی ۳ ماه و ۲۱ روزه منتهی به
۱۴۰۰/۱۲/۲۹

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۴۳,۰۳۰,۹۰۸,۲۳۲,۷۳۱	(۱۹,۷۱۹,۰۵۰,۳۰۲,۰۴۰)	(۸۱,۴۵۸,۱۸۷,۳۹۶)	(۱۵,۵۱۴,۱۴۴,۲۰۸,۶۶۴)	۱۹۵,۱۲۶,۱۱۲,۳۹۴	۹۴۹,۳۸۲,۳۸۵,۵۷۲
م. صنایع و معادن احیاء سپاهان	۵,۱۴۷,۹۴۰	(۱۹,۸۱۹,۸۹۶,۳۳۶)	(۵,۲۸۵,۸۳۶)	(۰,۲۸۵,۱۴۸,۴۴۰)	۲۵,۰۹۷,۱۶۹	۴۰۴,۶۶۵,۷۱۷
شرکت س استان آذربایجان شرقی	۱۲,۴۴۴,۱۷۱	(۶,۲۴۷,۵۲۵,۳۳۱)	(۶,۵۰۹)	(۹,۲۸۱,۲۶۱)	-	۹۵۷,۱۹۷
شرکت س استان آذربایجان غربی	۶۴,۲۳۹,۱۱۴	(۳,۷۰۳,۷۷۷)	(۴,۲۶۵,۲۷۷)	(۳,۰۷۳,۱۳۹)	-	۰۲۳,۳۳۱,۴۰۵
س.سهام عدالت استان کرمان	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۲۷۴,۴۱۵,۰۰۰)	(۴,۰۸۵,۰۰۰)	(۰,۵۰۰,۲۱۰)	-	۷۷۵,۶۳۰,۱۹۲
گروه توسعه مالی مهر آیندگان	۷۶,۷۶۹,۳۱۱	(۳۹۸,۶۷۴,۵۹۷,۸۸۳)	(۵۲۲,۹۱۴,۵۲۲)	(۲,۷۵۲,۱۷۹,۷۹۹)	۱۹۳,۱۳۵,۱۹۹	۱۹۳,۱۳۵,۱۹۹
مدیریت سرمایه گذاری کوثر بهمن	۴,۷۳۸,۶۹۰	(۱۰,۰۶۹,۵۶۵,۲۹۵)	(۱۵,۷۴۷,۱۴۱)	(۸۲,۸۷۹,۶۸۸)	۶۹۶,۷۴۵,۴۰۷	۶۹۶,۷۴۵,۴۰۷
گروه انتخاب الکترونیک آرمان	۳,۲۲۵,۰۰۰	(۷۰,۸۳۹,۲۶۳,۹۹۳)	(۸۹,۷۰۷,۳۱۳)	(۴۷۲,۱۴۳,۷۵۰)	۲۴۴,۳۵۰,۲۷۰	۲۴۴,۳۵۰,۲۷۰
پتروشیمی غدیر	۳۸,۸۱۴	(۲,۷۱۳,۶۳۸,۸۱۲)	(۳,۲۴۹,۶۴۴)	(۱۷,۱۰۳,۳۸۹)	۹۷۴,۶۵۰,۶۸۶	۹۷۴,۶۵۰,۶۸۶
هتل پارسیان کوثر اصفهان	۳۰,۶۰۰,۰۰۰	(۶۴,۹۳۶,۴۷۵,۶۲۶)	(۶۰,۴۶۵,۶۰۰)	(۳۱۸,۲۴۰,۰۰۰)	(۱,۶۶۷,۱۸۱,۲۲۶)	(۱,۶۶۷,۱۸۱,۲۲۶)
صنعت غذایی کورش	۸۸۰,۰۰۰	(۸,۸۱۳,۲۴۷,۳۰۰)	(۹,۹۰۶,۶۰۰)	(۵۲,۱۴۰,۰۰۰)	۱۰۰,۷۰۶,۱۵۵	(۱۵۳,۲۷۲,۳۶۵)
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰۲,۸۴۰,۲۰۷,۰۰۰)	(۱۴۰,۵۰۵,۰۰۰)	(۷۳۹,۵۰۰,۰۰۰)	۰۰۰,۷۸۸,۱۷۹	۰۰۰,۷۸۸,۱۷۹
گروه صنایع کاغذ پارس	۸۷,۳۳۶,۱۷۱	(۳۰۵,۱۵۲,۵۸۱,۴۷۴)	(۲۳۸,۹۲۶,۶۳۸,۷۷۳)	(۱۵۲,۷۶۲,۹۰۷)	۸۴۱,۲۸۴,۶۴۱	۸۴۱,۲۸۴,۶۴۱
بانک سینا	۱۹۰,۲۱۷,۲۵۵	(۷۵۱,۳۵۸,۱۵۷,۲۵۰)	(۷۱۳,۷۹۰,۲۴۹)	(۳۷۵,۷۹۰,۷۸۶)	۳۳۲,۲۰۶,۲۷۹	۳۳۲,۲۰۶,۲۷۹
بانک‌اقتصادنوین	۳۲,۹۴۶,۴۸۹	(۱۲۹,۵۷۸,۵۴۱,۲۳۷)	(۱۰۴,۰۵۰,۴۰۵,۸۴۵)	(۱۰۳۰,۹۹۹,۱۴۴)	۰۷۱,۱۴۳,۷۵۷	۰۷۱,۱۴۳,۷۵۷
صنایع کاشی و سرامیک سینا	۴,۰۰۰,۰۰۰	(۲۵۶,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۰۹,۳۱۰,۱۴۵,۶۰۰)	(۱,۲۸۲,۰۰۰,۰۰۰)	۴۰۰,۲۷۴,۴۵۵	۴۰۰,۲۷۴,۴۵۵
بانک ملت	۷۲۵,۴۴۷,۸۹۵	(۲,۴۶۲,۱۷۰,۱۵۵,۶۳۰)	(۱,۷۵۵,۵۰۷,۴۷۳,۵۳۴)	(۱۲,۳۱۰,۸۵۰,۷۷۸)	۶۷۰,۷۶۹,۱۲۰	۶۷۰,۷۶۹,۱۲۰
بانک تجارت	۳۷,۴۶۷,۸۱۴	(۷۵,۹۸۴,۷۲۶,۷۹۲)	(۵۲,۹۲۴,۹۷۵,۲۰۰)	(۳۷۹,۹۲۳,۶۳۴)	۴۶۷,۷۶۴,۲۲۰	۴۶۷,۷۶۴,۲۲۰
بانک صادرات ایران	۳۶۲,۷۹۱,۱۵۱	(۷۳۲,۳۱۱,۵۸۶,۹۴۸)	(۵۵۴,۰۳۶,۲۹۸,۸۴۸)	(۳,۶۶۱,۵۵۷,۹۳۵)	۱۷۲,۳۴۰,۹۱۸	۱۷۲,۳۴۰,۹۱۸
لیزینگ صنعت‌ومعدن	۲۹,۸۴۴,۵۴۰	(۴۸,۹۴۵,۰۴۵,۶۰۰)	(۳۷,۹۹۵,۰۴۸,۶۱۰)	(۲۴۴,۷۲۵,۲۲۸)	۹۶۸,۷۷۳,۱۰۶	۹۶۸,۷۷۳,۱۰۶
لیزینگ رایان سایپا						
حمل و نقل بین المللی خلیج فارس	۳۳,۹۵۶,۲۱۴	(۲۱۹,۰۱۷,۵۸۰,۳۰۰)	(۱۶۵,۲۵۲,۱۶۸,۳۴۸)	(۱۰,۹۵۰,۰۸۷,۹۰۲)	۳۴۹,۲۵۷,۵۲۰	۳۴۹,۲۵۷,۵۲۰
تایدواتر‌خاورمیانہ	۵,۳۵۴,۵۴۵	(۶۰,۱۸۵,۰۸۵,۸۰۰)	(۴۲,۰۹۸,۰۷۹,۲۲۹)	(۳۰۰,۹۲۵,۴۲۹)	۳۱۰,۵۰۵,۷۲۸	۳۱۰,۵۰۵,۷۲۸
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۳۷,۰۰۶,۸۸۶	(۵۲۹,۵۶۸,۵۲۸,۶۵۹)	(۳۵۴,۸۲۹,۳۴۰,۹۴۱)	(۲,۶۴۷,۸۴۲,۶۹۳)	۹۱۳,۲۶۴,۱۷۱	۹۱۳,۲۶۴,۱۷۱
توسعه خدمات دریایی و بندری سینا						
حمل و نقل گهرترابر سیرجان	۴,۹۰۰,۰۰۰	(۱۸,۱۱۹,۵۴۳,۴۳۸)	(۱۷,۲۲۳,۵۰۰)	(۹۰,۶۵۰,۰۰۰)	(۹۷,۴۱۶,۹۳۸)	(۹۷,۴۱۶,۹۳۸)
ریل پرداز نو آفرین	۱,۴۴۱,۱۲۲	(۸۰,۸۴۶,۹۴۴,۲۰۰)	(۵۴,۰۹۴,۵۵۰,۲۸۹)	(۴۰۴,۲۳۴,۷۲۱)	۵۹۳,۳۵۴,۲۷۱	۵۹۳,۳۵۴,۲۷۱
توسعه حمل و نقل ریلی پارسیان	۴۷,۵۸۳,۸۲۹	(۳۹۷,۳۲۴,۹۷۲,۱۵۰)	(۳۲۰,۶۷۲,۹۸۵,۲۳۷)	(۱,۹۸۶,۶۲۴,۸۶۱)	۳۲۸,۲۸۷,۹۰۳	۳۲۸,۲۸۷,۹۰۳
مخابرات ایران	۱۴۲,۳۰۲,۱۹۲	(۷۲۴,۶۰۲,۷۶۱,۶۶۴)	(۶۴۸,۱۳۲,۳۷۲,۲۰۲)	(۳,۶۲۳,۰۱۳,۸۰۸)	۳۰۳,۰۰۳,۱۵۹	۳۰۳,۰۰۳,۱۵۹
شرکت ارتباطات سیار ایران	۱,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۴۷۸,۹۱۲,۱۸۸)	(۳,۲۷۷,۵۰۰)	(۱۷,۲۵۰,۰۰۰)	۳۱۲,۵۶۰,۹۵۰	۳۱۲,۵۶۰,۹۵۰
بیمه ما	۳۰,۸۱۰,۲۰۸	(۲۳۶,۳۱۴,۲۹۵,۳۵۹)	(۱۶۵,۵۵۲,۴۷۹,۸۴۱)	(۱,۱۸۱,۵۷۱,۴۷۷)	۴۶۱,۷۴۵,۳۵۵	۴۶۱,۷۴۵,۳۵۵
بورس اوراق بهادار تهران	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	(۱۶۴,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۹۹,۶۸۸,۸۰۴,۰۶۴)	(۸۲۳,۸۰۰,۰۰۰)	۹۳۶,۰۹۰,۸۷۳	۹۳۶,۰۹۰,۸۷۳
فراپورس ایران	۱۹,۲۲۰,۰۷۷	(۱۰۳,۲۱۱,۸۱۳,۴۸۹)	(۱۱۵,۸۸۰,۶۹۵,۶۶۶)	(۵۱۶,۰۵۹,۰۶۷)	(۱۳,۲۸۲,۹۹۲,۴۶۷)	(۱۳,۲۸۲,۹۹۲,۴۶۷)
تامین سرمایه خلیج فارس	۸۰,۵۱۶,۲۴۷	(۲۶۴,۰۹۳,۲۹۰,۱۶۰)	(۱۹۱,۵۸۸,۱۰۷,۱۹۰)	(۱,۳۲۰,۴۶۶,۴۵۱)	۸۹۳,۸۲۷,۰۹۳	۸۹۳,۸۲۷,۰۹۳
بین‌المللی توسعه‌ساختمان						
سرمایه گذاری شاهد						
شرکت کیسون						
نقل به صفحه بعد	۵۰,۳۰۸,۷۰۹,۵۳۱,۳۵۴	(۳۴,۴۰۵,۴۵۰,۳۴۰,۰۲۱)	(۴۷,۷۹۳,۲۷۴,۰۵۵)	(۲۵۱,۵۴۳,۵۴۷,۶۵۷)	۳۴۲,۳۶۹,۱۵۶	۳۴۲,۳۶۹,۱۵۶

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریزما
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱							دوره مالی ۳ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	نقل از صفحه قبل	
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	خدمات انفورماتیک	
۵۰,۷۱۶,۴۷۹	۲۵۲,۱۱۱,۶۱۷,۱۰۹	(۳۴,۴۰۵,۴۵۰,۳۴۰,۰۲۱)	(۴۷,۷۹۳,۲۷۴,۰۵۵)	(۲۵۱,۵۴۳,۵۴۷,۶۵۷)	۱۵,۶۰۴,۳۲۵,۳۶۹,۳۴۲	۱۴۸,۹۰۳,۹۹۷,۳۴۵	سیمان غرب	
		(۲۰۰,۹۹۱,۳۶۷,۷۶۹)	(۲۳۹,۵۰۶,۰۳۶)	(۱,۲۶۰,۵۵۸,۰۸۶)	۴۹,۶۲۰,۱۸۵,۲۱۸	۴,۷۳۱,۵۸۴,۸۴۶	الکتریک خودرو شرق	
۲۹,۱۹۰,۴۴۹	۹۱,۳۹۵,۲۹۵,۸۱۸	(۸۰,۸۰۹,۸۹۳,۳۵۱)	(۸۶,۸۲۵,۵۳۱)	(۴۵۶,۹۷۶,۴۷۹)	۱۰,۰۴۱,۶۰۰,۴۵۷	۱,۴۰۷,۲۶۷,۰۶۲	تجارت الکترونیک پارسیان	
						(۲,۹۲۴,۲۱۵,۸۴۸)	صنایع ماشین های اداری ایران	
						۳۴۰,۱۵۱,۰۰۷	سرمایه گذاری گروه صنعتی رنا	
						۱,۶۳۴,۱۰۱,۳۵۳	گروه پتروشیمی س-ایرانیان	
						۲,۸۲۸,۴۶۱,۶۸۵	سایپا دیزل	
						۳۷۲,۱۹۱,۰۵۹	ریل پردازسیر	
۶۰۰,۰۰۰	۴,۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۹۷۴,۹۹۲,۸۳۹)	(۳,۹۳۳,۰۰۰)	(۲۰,۷۰۰,۰۰۰)	۱,۱۴۰,۳۷۴,۱۶۰		پیشگامان فن آوری و دانش آرامیس	
۱۵,۸۰۲,۰۶۲	۱۶۰,۸۶۴,۹۹۱,۱۵۹	(۱۲۰,۸۱۹,۶۹۹,۶۶۵)	(۱۵۲,۸۲۱,۷۴۲)	(۸۰۴,۳۲۴,۹۵۶)	۳۹,۰۸۸,۱۴۴,۷۹۷		جنرال مکانیک	
۲۶۳,۳۴۲,۰۶۴	۳,۶۱۸,۳۱۹,۹۵۹,۳۶۰	(۲,۶۷۲,۵۲۰,۸۶۵,۹۳۰)	(۳,۴۳۷,۴۰۳,۹۶۱)	(۱۸,۰۹۱,۵۹۹,۷۹۷)	۹۲۴,۲۷۰,۰۸۹,۶۷۱	(۲۹,۵۶۱,۱۶۷,۲۶۰)	گروه مپنا (سهامی عام)	
۲,۰۵۴,۷۹۵	۱۴,۵۶۸,۴۹۶,۵۴۹	(۱۰,۲۵۳,۶۹۶,۲۲۸)	(۱۳,۸۴۰,۰۷۲)	(۷۲,۸۴۲,۴۸۳)	۴,۲۲۸,۱۱۷,۷۶۷		قاسم ایران	
۵۰,۹۹۰,۷۴۲	۱۳۶,۱۹۶,۲۷۱,۸۸۲	(۱۴۱,۰۴۳,۴۹۹,۸۰۷)	(۱۲۹,۳۸۶,۴۵۸)	(۶۸۰,۹۸۱,۳۵۹)	(۵,۶۵۷,۵۹۵,۷۴۳)	(۲,۸۲۶,۲۴۶,۵۵۳)	داده گسترعصرنوبین-های وب	
	۵۴,۵۸۶,۳۰۶,۱۶۳,۲۳۱	(۳۷,۶۳۴,۸۶۴,۳۵۵,۶۱۰)	(۵۱,۸۵۶,۹۹۰,۸۵۵)	(۲۷۲,۹۳۱,۵۳۰,۸۱۶)	۱۶,۶۲۷,۰۵۶,۲۸۵,۶۶۹	۱۲۷,۳۸۶,۷۸۱,۸۱۹		

۲-۱۷- سود تحقق نیافته حاصل از نگهداری حق تقدم شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر می باشد:

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱							دوره مالی ۳ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	کویر تایر	
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	آهن و فولاد غدیر ایرانیان	
۷,۷۱۵,۹۴۰	۱۹,۲۸۹,۸۵۰,۰۰۰	(۱۹,۵۴۴,۴۷۶,۰۲۰)	(۱۸,۳۲۵,۳۵۸)	(۹۶,۴۴۹,۲۵۰)	(۳۶۹,۴۰۰,۶۲۸)	-	فجر انرژی خلیج فارس	
۱۰,۹۹۷,۶۴۳	۶۵,۱۰۶,۰۴۶,۵۶۰	(۶۲,۴۷۷,۶۰۹,۸۸۳)	(۶۱,۸۵۰,۷۴۴)	(۳۲۵,۵۳۰,۲۳۳)	۲,۲۴۱,۰۵۵,۷۰۰	-	زغال سنگ پروده طبس	
						۳,۱۴۰,۶۲۶,۴۸۴		
						(۱,۳۹۰,۲۶۹,۸۳۵)		
	۸۴,۳۹۵,۸۹۶,۵۶۰	(۸۲,۰۲۲,۰۸۵,۹۰۳)	(۸۰,۱۷۶,۱۰۲)	(۴۲۱,۹۷۹,۴۸۳)	۱,۸۷۱,۶۵۵,۰۷۲	۱,۷۵۰,۳۵۶,۶۴۹		

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کارنما
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

۳-۱۷- سود تحقق نیافته حاصل از نگهداری اختیار به شرح زیر می باشد:

دوره مالی ۳ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱					
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰,۴۰۲,۶۵۲,۰۰۰)	(۲,۹۸۷,۰۰۰)	-	۱,۱۹۴,۳۶۱,۰۰۰
-	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۳۹۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۴۸۰,۰۵۶,۱۰۶)	(۲,۱۶۰,۴۲۵)	-	۳,۹۰۷,۷۸۳,۴۶۹
-	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۷۵۸,۵۵۲,۱۵۶)	(۱,۹۵۷,۰۰۰)	-	۳,۸۳۹,۴۹۰,۸۴۴
-	۲۱,۴۵۲,۰۰۰	۱۳,۳۰۰,۲۴۰,۰۰۰	(۶,۵۷۷,۰۱۶,۵۷۳)	(۳,۴۲۴,۸۱۲)	-	۶,۷۱۹,۷۹۸,۶۱۵
-	۵۹,۰۰۰,۰۰۰	۳۶,۲۲۶,۰۰۰,۰۰۰	(۱۴,۰۰۲,۱۷۸,۰۳۱)	(۹,۳۲۸,۱۹۵)	-	۲۲,۲۱۴,۴۹۳,۷۷۴
-	۷,۳۴۹,۶۱۹	۳۶,۷۳۳,۳۹۵,۷۶۱	(۱۶,۲۷۴,۱۴۸,۸۳۲)	(۹,۴۵۸,۸۴۹)	-	۲۰,۴۴۹,۷۸۸,۰۸۰
-	۱۹,۶۲۳,۵۷۴	۱۰۲,۰۴۲,۵۸۴,۸۰۰	(۴۱,۳۵۰,۵۴۱,۷۰۰)	(۲۶,۲۷۵,۹۶۶)	-	۶۰,۶۶۵,۷۶۷,۱۳۴
-	۱۸,۱۱۴,۰۶۸	۶۲,۴۹۳,۵۳۴,۵۹۹	(۲۰,۴۰۵,۲۰۲,۰۰۰)	(۱۶,۰۹۲,۰۸۵)	-	۴۲,۰۷۲,۲۴۰,۵۱۴
-	۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۷۷۸,۰۰۰,۰۰۰	(۱۴,۲۲۴,۶۲۶,۲۵۳)	(۵,۰۹۲,۸۳۵)	-	۵,۵۴۸,۲۸۰,۹۱۲
-	۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۷۰۳,۰۰۰,۰۰۰	(۱۶,۱۶۶,۹۳۶,۵۳۴)	(۵,۰۷۳,۵۲۳)	-	۳,۵۳۰,۹۸۹,۹۴۳
-	۷,۰۰۰,۰۰۰	۵,۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۹۵۲,۸۲۲,۵۴۴)	(۱,۴۹۶,۰۷۵)	-	۸۵۵,۶۸۱,۳۸۱
-	۵,۰۰۰,۰۰۰	۴,۲۹۵,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۶۸۰,۹۳۸,۳۷۵)	(۱,۱۰۵,۹۶۳)	-	۶۱۲,۹۵۵,۶۶۲
-	۲۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۱۵۴,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰,۹۹۴,۴۷۵,۸۰۳)	(۳,۶۴۴,۶۵۵)	-	۳,۱۵۵,۸۷۴,۵۴۲
-	۸,۲۵۷,۰۰۰	۳,۵۷۵,۲۸۱,۰۰۰	(۳,۰۵۳,۹۷۱,۵۳۶)	(۹۲۰,۶۳۵)	-	۵۲۰,۳۸۸,۸۲۹
-	۱۸,۸۲۴,۳۲۵	۲۸,۵۹۴,۱۴۹,۶۷۵	(۲۳,۴۸۲,۱۷۵,۸۸۹)	(۷,۳۶۲,۹۹۴)	-	۵,۱۰۴,۶۱۰,۷۹۲
-	۱۰,۲۷۶,۲۶۳	۱۰,۰۷۰,۷۳۷,۷۴۰	(۶,۸۷۸,۶۰۶,۱۲۵)	(۲,۵۹۳,۲۱۵)	-	۳,۱۸۹,۵۳۸,۴۰۰
-	۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۳۱۸,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱,۵۷۴,۹۵۰,۸۴۸)	(۵,۴۸۹,۳۸۵)	-	۹,۷۳۷,۵۵۹,۷۶۷
-	۲۷,۹۹۸,۰۰۰	۲۹,۲۰۱,۹۱۴,۰۰۰	(۲۳,۵۵۲,۳۲۲,۲۸۹)	(۷,۵۱۹,۴۹۳)	-	۵,۶۴۲,۰۷۲,۲۱۸
-	۴۳۴,۸۸۵,۸۳۷,۵۷۵		(۲۳۵,۸۱۲,۱۷۳,۵۹۴)	(۱۱۱,۹۸۳,۱۰۳)	-	۱۹۸,۹۶۱,۶۸۰,۸۷۶

۴-۱۷- سود تحقق نیافته حاصل از نگهداری صندوق های سرمایه گذاری به شرح زیر می باشد:

دوره مالی ۳ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱					
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	۲۰۰,۰۰۰	۹۹,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۸,۹۱۴,۶۰۸,۰۰۰)	(۱۱۷,۸۰۰,۰۰۰)	-	۱۶۷,۵۹۲,۰۰۰
۷,۶۰۵,۴۱۳,۴۵۳	-	-	-	-	-	-
۷,۶۰۵,۴۱۳,۴۵۳	۹۹,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰		(۹۸,۹۱۴,۶۰۸,۰۰۰)	(۱۱۷,۸۰۰,۰۰۰)	-	۱۶۷,۵۹۲,۰۰۰

س.خ.کمان کاریزما ۳۵٪ تادیه

صندوق واسطه گری مالی یکم-سهام

صندوق سرمايه‌گذاري سهامی اهرمی کاريزما

يادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

۱۸- در آمد سود سهام

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱								دوره مالی ۳ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
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	خالص درآمد سود سهام	ریال
پتروشیمی جم	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۸/۱۴	۷,۴۴۱,۰۵۴	۶,۰۰۰	۴۴,۶۴۶,۳۲۴,۰۰۰	–	ریال	ریال	–
توسعه حمل و نقل ریلی پارسیان	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۹/۲۸	۱,۴۴۱,۱۲۲	۵,۶۵۰	۸,۱۴۲,۳۳۹,۳۰۰	–	–	۴۴,۶۴۶,۳۲۴,۰۰۰	–
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۷/۲۷	۶۷۳,۱۰۵,۴۳۶	۱۳۵	۹۰,۸۶۹,۲۳۳,۸۶۰	–	–	۹۰,۸۶۹,۲۳۳,۸۶۰	–
گروه صنایع کاغذ پارس	۱۴۰۱/۰۸/۳۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۴	۸۷,۳۳۶,۱۷۱	۱۴۰	۱۲,۲۲۷,۰۶۳,۹۴۰	(۱,۶۹۵,۱۹۷,۶۵۵)	–	۱۰,۵۳۱,۸۶۶,۲۸۵	–
سرمایه گذاری خوارزمی	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۷/۱۰	۵,۶۰۰,۲۲۸	۳۴۵	۱,۹۳۲,۰۷۸,۶۶۰	–	–	۱,۹۳۲,۰۷۸,۶۶۰	–
گروه مپنا (سهامی عام)	۱۴۰۱/۰۱/۳۱	۱۴۰۱/۰۷/۳۰	۵۸,۰۱۹,۵۱۵	۳۵۰	۲۰,۳۰۶,۸۳۰,۲۵۰	(۳۸۲,۱۱۷,۷۷۴)	–	۱۹,۹۲۴,۷۱۲,۴۷۶	–
صنایع و معادن احیا سپاهان	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۷/۳۰	۴,۷۴۷,۹۴۰	۱,۱۰۰	۵,۲۲۲,۷۳۴,۰۰۰	–	–	۵,۲۲۲,۷۳۴,۰۰۰	–
کوپر تاپر	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۲	۳۰,۴۸۹,۳۵۸	۵۴۰	۱۶,۴۶۴,۲۵۳,۳۲۰	(۲,۱۳۰,۴۳۷,۰۷۲)	–	۱۴,۳۳۳,۸۱۶,۲۴۸	–
پویا زرکان آق دره	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۵	۲۷۰,۰۰۰	۳,۶۰۰	۹۷۲,۰۰۰,۰۰۰	(۱۳,۷۸۲,۵۷۹)	–	۹۵۸,۲۱۷,۴۲۱	–
گروه انتخاب الکترونیک آرمان	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۳	۳,۷۲۵,۰۰۰	۲,۹۰۰	۱۰,۸۰۲,۵۰۰,۰۰۰	–	–	۱۰,۸۰۲,۵۰۰,۰۰۰	–
سرمایه‌گذاری مسکن	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۱۱/۱۸	۳,۶۰۰,۰۰۰	۵۰	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	–	–	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	–
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۷/۱۰	۲,۱۰۰,۰۰۰	۲,۹۰۰	۶,۰۹۰,۰۰۰,۰۰۰	–	–	۶,۰۹۰,۰۰۰,۰۰۰	–
سرمایه گذاری شاهد	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۷/۲۶	۱,۴۸۷,۳۲۴	۳۰	۴۴,۶۱۹,۷۲۰	–	–	۴۴,۶۱۹,۷۲۰	–
سیمان شرق	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۸/۲۵	۱,۵۶۱,۱۷۲	۱,۳۸۰	۲,۱۵۴,۴۱۷,۳۶۰	(۱۳۰,۳۱۸,۶۸۲)	–	۲,۰۲۴,۰۹۸,۶۷۸	–
سیمان سپاهان	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۸/۲۸	۸,۲۰۰,۰۰۰	۱,۷۷۰	۱۴,۵۱۴,۰۰۰,۰۰۰	(۷۲۷,۱۱۶,۴۶۱)	–	۱۳,۷۸۶,۸۸۳,۵۳۹	–
سیمان باقران	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۰/۱۰	۴,۰۴۷,۱۸۹	۷۰۰	۲,۸۳۳,۰۳۲,۳۰۰	–	–	۲,۸۳۳,۰۳۲,۳۰۰	–
پتروشیمی پردیس	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۰/۱۳	۳۴۶,۰۵۴	۲۳,۵۰۰	۸,۱۳۲,۲۶۹,۰۰۰	–	–	۸,۱۳۲,۲۶۹,۰۰۰	–
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۷/۲۷	۳۶,۵۳۱,۶۹۹	۵۰۰	۱۸,۲۶۵,۸۴۹,۵۰۰	–	–	۱۸,۲۶۵,۸۴۹,۵۰۰	–
بین المللی محصولات پارس	–	–	–	–	–	–	–	–	۹,۸۲۴,۲۹۹
سرمایه گذاری سپه	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۱۱/۲۳	۱۱۱,۹۲۳,۶۶۷	۸۰۰	۸۹,۵۳۸,۹۳۳,۶۰۰	(۳,۳۰۷,۵۰۶,۷۸۲)	–	۸۶,۲۳۱,۴۲۶,۸۱۸	۴,۲۰۹,۲۹۱,۲۸۷
سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	–	–	–	–	–	–	–	–	۳۱,۱۲۳,۴۷۲,۷۳۴
سیمان شمال	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۷	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۹۰	۳,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۹۲,۳۵۵,۲۱۲)	–	۲,۹۸۷,۶۴۴,۷۸۸	۱,۲۴۹,۶۵۳,۴۹۵
شرکت گسترش نفت و گاز پارسیان	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۰/۲۸	۵,۳۴۸,۷۷۳	۵,۱۰۰	۲۷,۲۷۸,۷۴۲,۳۰۰	–	–	۲۷,۲۷۸,۷۴۲,۳۰۰	۱۳,۱۷۱,۱۲۵,۴۱۰
لیزینگ صنعت و معدن	–	–	–	–	–	–	–	–	۵۹۸,۶۱۱,۸۹۳
گ.مدیریت ارزش سرمایه ص ب کشوری	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۰	۲۹,۵۹۵,۰۵۱	۷۰۰	۲۰,۷۱۶,۵۳۵,۷۰۰	(۸۴۳,۹۰۶,۱۸۵)	–	۱۹,۸۷۲,۶۲۹,۵۱۵	۱,۳۳۸,۱۸۲,۱۸۰
گلتاش	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۴	۴۲,۳۴۵,۸۰۱	۶۰۰	۲۵,۴۰۷,۴۸۰,۶۰۰	(۳,۰۷۴,۵۹۵,۷۸۶)	–	۲۲,۳۳۲,۸۸۴,۸۱۴	۲,۲۸۲,۹۹۳,۸۳۹
نقل به صفحه بعد					۴۲۹,۹۲۱,۲۳۷,۴۱۰	(۱۲,۴۹۷,۳۳۴,۱۸۸)	–	۴۱۷,۴۲۳,۹۰۳,۲۲۲	۵۳,۹۸۳,۱۵۵,۱۳۷

صندوق سرما به گذاری سهامی اهرمی کاریزما

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱								دوره مالی ۳ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
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	خالص درآمد سود سهام	
				ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
نقل از صفحه قبل					۴۲۹,۹۲۱,۲۳۷,۴۱۰	(۱۲,۴۹۷,۳۳۴,۱۸۸)	۴۱۷,۴۲۳,۹۰۳,۲۲۲	۵۳,۹۸۳,۱۵۵,۱۳۷	
شرکت سی استان آذربایجان غربی	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	-	۱۴۱,۳۴۹,۵۷۴	۴۵	۶,۳۶۰,۷۳۰,۸۳۲	-	۶,۳۶۰,۷۳۰,۸۳۲	-	
سیمان هگمتان	-	-	-	-		-	-	-	
شرکت سی استان آذربایجان شرقی	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	-	۲۰,۹۵۱,۹۶۹	۴۵	۹۴۲,۸۳۸,۶۲۴	-	۹۴۲,۸۳۸,۶۲۴	-	
شرکت سی استان کرمان	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	-	۱۹,۷۲۷,۶۵۵	۴۵	۸۸۷,۷۴۴,۴۵۹	-	۸۸۷,۷۴۴,۴۵۹	-	
					۴۳۸,۱۱۲,۵۵۱,۳۲۵	(۱۲,۴۹۷,۳۳۴,۱۸۸)	۴۲۵,۶۱۵,۲۱۷,۱۳۷	۵۳,۹۸۳,۱۵۵,۱۳۷	

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریزما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

۲۰- سایر درآمدها

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره مالی ۳ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۱۱,۵۰۶,۵۱۶,۹۶۸	-
-	۱,۵۹۸,۷۴۶,۳۰۶
-	۴,۷۹۹,۹۵۳,۵۷۶
۱۱,۵۰۶,۵۱۶,۹۶۸	۶,۳۹۸,۶۹۹,۸۸۲

سایر درآمدها

تعدیل کارمزد کارگزاری

درآمد دارندگان واحدهای عادی از بابت ما به التفاوت بازده

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره مالی ۳ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۱۳۲,۳۸۶,۶۲۷,۵۱۹	۸,۶۱۶,۴۳۴,۶۱۵
۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۶,۳۰۱,۳۱۵
۳۸۰,۰۴۳,۸۹۱	۹۷,۸۲۶,۰۴۰
۱۳۴,۲۶۶,۶۷۱,۴۱۰	۸,۸۶۰,۵۶۱,۹۷۰

مدیر

متولی

حسابرس

۲۲- سایر هزینه ها

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره مالی ۳ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
ریال	ریال
-	۴۰۱,۱۰۴,۸۷۵
۴,۶۹۲,۲۱۱,۶۷۰	-
۵۳۴,۳۵۸	-
۴,۶۹۶,۸۲۴,۹۳۸	۳۵۷,۵۲۷,۹۷۰
-	۴,۷۹۹,۹۵۳,۵۷۶
۲۹,۴۲۴,۶۷۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰
۵۸,۱۴۱,۴۱۹	۱۱,۱۹۴,۷۸۰
-	۱۱۵,۵۰۰
-	۴۰,۹۸۱,۸۶۰
۱۵۳,۴۹۹,۳۷۳	۲۱۳,۵۹۶,۹۳۹
۹,۶۳۰,۶۳۶,۴۲۸	۵,۸۸۴,۴۷۵,۵۰۰

هزینه تصفیه

هزینه تسهیلات

هزینه برگزاری مجامع

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 مالیات بر ارزش افزوده

هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها

۲۳- تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر است :

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به اسفند ماه ۱۴۰۱
ریال	ریال
۴,۵۱۰,۱۱۰,۹۳۱,۸۳۵	۲۸,۱۷۳,۱۴۸,۹۰۸
(۷۱۲,۳۴۷,۰۲۷,۳۱۰)	-
۳,۷۹۷,۷۶۳,۹۰۴,۵۲۵	۲۸,۱۷۳,۱۴۸,۹۰۸

تعدیلات ناشی از قیمت صدور واحدها

تعدیلات ناشی از قیمت ابطال واحدها

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی کاریزما
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

۲۴-تعهدات و بدهی های احتمالی

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

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

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹					اشخاص وابسته
نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	
آرش غفاری	مدیر سرمایه گذاری	ممتاز نوع دوم	۲,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۶۰	مدیران سرمایه گذاری
حمزه قوچی فرد	مدیر سرمایه گذاری	ممتاز نوع دوم	۵,۷۱۴	۰.۰۰۰	
سعید ویسی زاده	مدیر سرمایه گذاری	ممتاز نوع دوم	۱۰,۹۳۹	۰.۰۰۰	
شرکت سبدگردان کاریزما (سهامی خاص)	مدیر صندوق	ممتاز نوع اول	۶,۰۰۰,۰۰۰	۰.۱۸۱	مدیر و اشخاص وابسته به آن
		واحد عادی	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۳۰	
		ممتاز نوع دوم	۱۴,۹۰۵,۶۷۷	۰.۴۴۹	
شرکت گروه خدمات بازار سرمایه کاریزما	سهامدار مدیر صندوق	ممتاز نوع اول	۲,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۶۰	
		ممتاز نوع دوم	۴۹,۰۰۰,۰۰۰		
شرکت سرمایه گذاری کاریزما	سهامدار مدیر صندوق	ممتاز نوع اول	۲,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۶۰	
		ممتاز نوع دوم	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۳۰	
صندوق سرمایه گذاری بادرآمدثابت کمند	مدیر مشترک	واحد عادی	۲۸۱,۸۶۵,۸۸۲	۸.۴۸۷	
		ممتاز نوع دوم	۶,۲۲۳,۸۸۷	۰.۱۸۷	
آقای عزت اله طیبی	اشخاص وابسته	ممتاز نوع دوم	۳۰۰,۰۰۰	۰.۰۰۹	
آقای جواد تیموری شندی	اشخاص وابسته	ممتاز نوع دوم	۵۰۹,۰۰۰	۰.۰۱۵	
آقای علی تیموری شندی	اشخاص وابسته	ممتاز نوع دوم	۸۰,۰۰۰	۰.۰۰۲	
کارگزاری کاریزما	کارگزار صندوق	ممتاز نوع دوم	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۳۰۱	
گروه بازرگانی سودا کاریزما	اشخاص وابسته	ممتاز نوع دوم	۵,۰۰۰,۰۰۰		
صندوق سرمایه گذاری صنم	مدیر مشترک	ممتاز نوع دوم	۳,۳۰۰,۰۰۰	۰.۰۹۹	
مشاور سرمایه گذاری کاریزما	مدیر مشترک	ممتاز نوع دوم	۱,۰۷۹,۹۳۲	۰.۰۳۳	
جمع					
		ممتاز نوع اول و دوم و عادی	۳۸۶,۲۸۱,۰۳۱	۱۱.۶۳۱	

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی کاریزما
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

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

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹					طرف معامله
مانده طلب (بدهی) در پایان دوره ریال	شرح معامله			نوع وابستگی	
	تاریخ معامله	ارزش معامله (ریال)	موضوع معامله		
-	طی دوره مالی	۳,۳۳۵,۵۰۶,۰۰۹,۸۷۱	خرید واحد های ممتاز نوع دوم و عادی صندوق	مدیر مشترک	صندوق سرمایه گذاری با درآمدثابت کمند
-	طی دوره مالی	۳۹۰,۲۱۴,۵۸۴,۶۰۰	خرید واحدهای صندوق	مدیر مشترک	صندوق سرمایه گذاری با درآمدثابت کاریزما
(۴۹۷,۵۵۳,۲۴۹,۴۵۶)	طی دوره مالی	۱۶,۸۴۷,۷۸۵,۵۲۹	کارمزد کارگزار	کارگزار مدیر صندوق	کارگزاری کاریزما
		۲۹,۹۴۲,۲۴۶,۱۷۸,۷۴۶	خرید و فروش اوراق بهادار		
(۱۰۴,۳۶۹,۲۹۴,۳۱۱)	طی دوره مالی	۱۳۲,۳۸۶,۶۲۷,۵۱۹	کارمزد مدیر	مدیر صندوق	شرکت سبذگردان کاریزما
(۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	طی دوره مالی	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	کارمزد متولی	متولی صندوق	موسسه حسابرسی هدف نوین نگر
(۳۸۰,۰۴۳,۸۵۴)	طی دوره مالی	۳۸۰,۰۴۳,۸۹۱	کارمزد ارکان (حسابرس)	حسابرس صندوق	موسسه حسابرسی رازدار

۲۷- 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.