



به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریزما مربوط به دوره مالی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲ 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
۸-۳۰	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 ۱۴۰۲/۰۴/۲۴ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

امضاء

 کاریزما
 شرکت سبدگردان (سهامی خاص)

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده
مدیر صندوق	شرکت سبدگردان کاریزما	آقای محمدرضا خانی معصوم آباد علیا


 موسسه حسابرسی هدف نوین نگر
 حسابداران رسمی

متولی صندوق	موسسه حسابرسی هدف نوین نگر	غلامحسین سمیعی
-------------	----------------------------	----------------

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریزما

صورت خالص دارایی‌ها

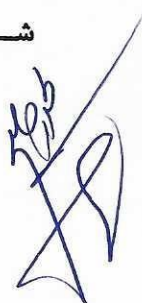
به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

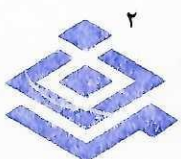
۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	یادداشت	دارایی‌ها:
ریال	ریال		
۱۴,۳۹۵,۹۳۸,۸۷۳,۹۰۰	۷۲,۳۹۳,۸۷۳,۶۴۱,۲۹۱	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام
۹۰,۹۵۵,۹۵۶,۳۶۹	۱,۸۹۲,۴۴۶,۵۹۱,۸۴۸	۶	سرمایه گذاری در سپرده بانکی
۹۰۹,۳۷۱,۸۹۵,۷۶۱	-	۷	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۴۱۳,۴۸۱,۹۸۶,۶۳۶	۷۰۹,۰۴۳,۱۴۹,۶۳۷	۸	حسابهای دریافتنی
۱,۲۰۸,۴۷۹,۰۲۳	۳,۲۱۳,۲۴۰,۰۰۳	۹	سایر دارایی‌ها
۳۳,۶۹۸,۲۱۹,۲۳۰	-	۱۰	جاری کارگزاران
۱۵,۸۴۴,۵۵۵,۴۱۰,۹۱۹	۷۴,۹۹۸,۵۷۶,۶۲۲,۷۷۹		جمع دارایی
بدهی‌ها:			
-	۲,۲۸۱,۹۲۰,۴۶۳	۱۰	جاری کارگزاران
۷۶,۵۲۰,۸۱۸,۳۵۳	۲۲۶,۹۹۰,۱۵۰,۶۹۴	۱۱	پرداختنی به ارکان صندوق
۷۳۲,۱۲۰,۱۸۰	۱,۱۱۱,۲۳۵,۴۹۶	۱۲	پرداختنی به سرمایه‌گذاران
۳,۱۴۴,۷۱۰,۸۲۴	۹,۰۵۶,۴۱۲,۵۷۵	۱۳	سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر
۸۰,۳۹۷,۶۴۹,۳۵۷	۲۳۹,۴۳۹,۷۱۹,۲۲۸		جمع بدهی‌ها
۱۵,۷۶۴,۱۵۷,۷۶۱,۵۶۲	۷۴,۷۵۹,۱۳۶,۹۰۳,۵۵۱	۱۴	خالص دارایی‌ها
۹,۱۴۸	۲۰,۱۰۶		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری ممتاز
۱۱,۶۲۶	۱۳,۶۸۲		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری عادی


کاریزما

شرکت سبدگردان (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورتهای مالی می باشد.




موسسه حسابرسانی شرف نوین نگار
حسابداران رسمی

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی کاریزما
صورت سود و زیان و صورت گردش خالص دارایی‌ها
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

یادداشت	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	دوره مالی ۶ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱
	ریال	ریال
درآمدها:		
سود فروش اوراق بهادار	۹۸۷,۳۹۲,۴۷۲,۳۳۱	۶۸,۰۹۵,۳۸۸,۵۹۸
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۸,۴۲۸,۹۱۳,۴۶۲,۰۰۴	۹۹۳,۵۰۲,۲۵۱,۴۹۷
درآمد سود سهام	۱,۴۷۴,۷۴۱,۱۰۸,۵۰۷	۱۹۴,۸۶۱,۴۹۴,۹۹۱
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۱۵,۹۸۱,۹۰۱,۴۴۲	۱۳۰,۳۷۶,۱۴۸,۶۷۵
سایر درآمدها	۱۱,۵۰۶,۹۷۱,۹۳۱	۳۳۰,۲۱۶,۴۸۲,۸۳۴
جمع درآمدها	۲۱,۰۱۸,۵۳۵,۹۱۶,۱۱۵	۱,۷۱۷,۰۵۱,۷۶۶,۵۹۵
هزینه‌ها:		
هزینه کارمزد ارکان	۳۱۸,۲۳۲,۶۲۳,۳۱۹	۳۷,۸۲۴,۲۱۱,۴۷۸
سایر هزینه‌ها	۸,۶۵۸,۰۴۰,۳۰۹	۳۲۸,۸۳۶,۷۴۴,۲۱۶
سود قبل از هزینه های مالی	۲۰,۶۹۱,۶۴۵,۲۵۲,۴۸۷	۱,۳۵۰,۳۹۰,۸۱۰,۹۰۱
هزینه های مالی	۴,۹۳۸,۱۵۴,۶۳۱	-
سود خالص	۲۰,۶۸۶,۷۰۷,۰۹۷,۸۵۶	۱,۳۵۰,۳۹۰,۸۱۰,۹۰۱
بازده میانگین سرمایه گذاری ۱	۴۷.۴۳	۱۵.۴۵
بازده سرمایه گذاری پایان دوره ۲	۲۷.۹۳	۱۵.۷۴

صورت گردش خالص دارایی‌ها

یادداشت	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	دوره مالی ۶ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱
	تعداد واحد های سرمایه گذاری	تعداد واحد های سرمایه گذاری
	ریال	ریال
خالص دارایی‌ها (واحد سرمایه‌گذاری) اول دوره	۱,۵۲۲,۱۱۸,۹۲۲	۱۵,۷۶۴,۱۵۷,۷۶۱,۵۶۲
واحد‌های سرمایه گذاری ممتاز صادر شده طی دوره	۱,۳۵۷,۳۰۰,۰۰۰	۱۳,۵۷۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
واحد‌های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۲۰,۱۷۴,۱۱۹,۱۳۰,۰۰۰	۹۲۷,۵۶۶,۰۵۰
واحد‌های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۴۳۶,۱۲۰,۲۳۸)	(۴,۳۶۱,۲۰۲,۳۸۰,۰۰۰)
تعدیلات	-	۸,۹۲۲,۳۵۵,۲۹۴,۱۳۳
سود خالص دوره	-	۲۰,۶۸۶,۷۰۷,۰۹۷,۸۵۶
خالص دارایی‌ها (واحد های سرمایه گذاری) پایان دوره	۴,۴۶۰,۷۱۰,۵۹۷	۷۴,۷۵۹,۱۳۶,۹۰۳,۵۵۱

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 دارایی های پایان دوره

کساریزما
 شرکت سپرده‌گردان (سهامی خاص)

مؤسسه حسابرسی، تدفین و
حسابداران رسمی

کسار

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریزما
بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

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 جویی‌های 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 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 دارایی‌ها دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده‌اند شامل اشخاص زیر است:

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

۲-۲- مدیر صندوق، شرکت سیدگردان کاریزما (سهامی خاص) است که در تاریخ ۱۳۹۰/۰۲/۰۴ با شماره ثبت ۴۰۱۱۳۶ و شناسه ملی ۱۰۳۲۰۵۲۱۹۲۹ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران، محله عباس آباد - اندیشه، خیابان شهید مطهری، خیابان کوه نور، پلاک ۱/۱، طبقه همکف.

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریزما

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

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

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

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی:

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

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه‌گیری‌های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری" مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه‌گیری می‌شود.

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؛ با توجه 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 علی‌الحساب:

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

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریزما
بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

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 آن‌ها به علاوه پنج درصد (۰/۰۵) از درآمد حاصل از تعهد پذیره نویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار.
کارمزد متولی	سالانه سه در هزار (۰/۰۰۳) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق و حداقل ۱،۱۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۱،۵۰۰ میلیون ریال.
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۷۸۵ 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 کانون‌های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد.
هزینه سپرده گذاری واحد های سرمایه گذاری ممتاز صندوق	مطابق با قوانین و مقررات شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه.
کارمزد درجه بندی ارزیابی عملکرد صندوق	طبق قرارداد با شرکت های رتبه بندی دارای مجوز فعالیت با ارائه مدارک مثبت و با تایید مجمع.
هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن‌ها	براساس آخرین پیش فاکتور و یا قرارداد منعقد شده با شرکت ارائه دهنده خدمات نرم افزاری به صندوق و با تایید مجمع.

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریزما
بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق:

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۷ اساسنامه، کارمزد مدیر و متولی صندوق هر سه ماه یک بار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقیمانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب‌ها منعکس می‌شود.

۴-۵- مخارج تأمین مالی:

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

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

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری ایجاد می‌شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی‌های مالی اضافه می‌شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری کسر می‌شود. نظر به اینکه بر طبق تبصره ۲ ماده ۱۵ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است، به دلیل آنکه دارایی‌های صندوق در ترازنامه به ارزش روز اندازه‌گیری و ارائه می‌شود؛ لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می‌شود.

۴-۷- نحوه شناسایی درآمد و هزینه دارندگان واحدهای ممتاز و عادی

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

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کارزما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

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

صنعت	۱۴۰۲/۰۳/۳۱		۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال
کاشی و سرامیک	۳۰,۸۶۲,۴۳۰,۲۴۰	۳۸۹,۸۵۳,۹۱۲,۶۲۳	۰.۵۲	-
قند و شکر	۵۷,۶۴۹,۴۴۹,۰۸۸	۱۰۳,۴۷۰,۶۶۴,۵۰۰	۰.۱۴	-
فعالیت‌های فرهنگی و ورزشی	۲,۷۷۸,۵۲۰,۵۰۲	۲۵۰,۵۰۰,۰۰۰	۰.۰۰	-
فلزات اساسی	۱۰,۳۸۳,۱۸۹,۰۲۸,۳۳۳	۱۳,۵۲۶,۳۷۹,۱۹۶,۰۲۵	۱۸.۰۴	۱۱.۷۸
فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۳,۶۴۴,۶۴۶,۶۶۶,۷۱۹	۴,۸۱۰,۳۷۰,۵۳۳,۰۹۷	۶.۴۱	۶.۱۶
بانکها و موسسات اعتباری	۴,۴۲۵,۱۳۶,۸۲۲,۷۹۱	۶,۹۸۰,۶۰۹,۰۹۲,۵۲۳	۹.۳۱	۷.۳۴
شرکت‌های چند رشته ای صنعتی	۶,۸۵۴,۴۹۰,۸۴۵,۴۵۳	۸,۶۶۸,۰۲۶,۱۰۹,۵۴۷	۱۱.۵۶	۱۲.۹۹
محصولات شیمیایی	۷,۱۹۸,۱۷۳,۴۰۰,۳۰۱	۹,۲۵۴,۵۶۴,۴۰۳,۷۷۱	۱۲.۳۴	۱۱.۰۶
خودرو و ساخت قطعات	۲,۲۳۱,۱۵۰,۳۲۷,۸۱۳	۲,۶۹۵,۶۸۱,۶۶۱,۵۷۳	۳.۵۹	۴.۵۶
خدمات فنی و مهندسی	۳,۳۸۶,۴۰۷,۲۷۸,۰۸۹	۴,۱۱۴,۰۳۱,۲۲۹,۲۰۸	۵.۴۹	۵.۵۵
مخابرات	۱,۶۴۰,۲۵۶,۱۰۳,۲۷۹	۱,۸۶۸,۴۹۳,۰۸۹,۳۸۶	۲.۴۹	۵.۱۴
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۸۶۱,۲۷۷,۵۴۳,۵۱۰	۱,۰۹۵,۳۲۸,۳۹۸,۶۱۶	۱.۴۶	۲.۰۰
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۱,۵۴۳,۳۲۹,۱۸۶,۵۱۳	۲,۰۳۸,۲۷۶,۶۶۰,۳۵۳	۲.۷۲	۳.۳۸
سرمایه گذاریها	۴,۶۰۹,۵۷۹,۸۵۱,۷۳۹	۵,۰۶۴,۰۲۳,۵۲۶,۳۹۷	۶.۷۵	۳.۲۶
سیمان، آهک و گچ	۱,۰۰۶,۵۰۴,۵۵۶,۰۸۳	۱,۶۱۰,۰۴۲,۳۶۸,۵۶۱	۲.۱۵	۲.۳۱
استخراج کانه های فلزی	۱,۵۷۰,۴۹۵,۴۰۰,۹۴۲	۱,۸۹۳,۵۶۲,۰۴۰,۳۲۳	۲.۵۲	۱.۱۳
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	۸۱۴,۷۹۹,۹۳۹,۹۶۸	۱,۲۶۴,۱۱۶,۶۲۵,۷۰۱	۱.۶۹	۲.۸۱
رایانه و فعالیت های وابسته به آن	۳۹۴,۰۱۹,۶۳۱,۸۳۵	۵۵۹,۶۹۱,۴۹۱,۱۴۳	۰.۷۵	۱.۷۳
ماشین آلات و دستگاه‌های برقی	۵۴۳,۰۰۵,۴۹۹,۱۷۰	۷۷۸,۲۶۸,۴۸۹,۶۰۷	۱.۰۴	۲.۲۲
استخراج نفت گاز و خدمات جنبی جز اکتشاف	۲۲۳,۶۹۶,۶۹۸,۵۹۷	۳۴۲,۷۹۸,۱۴۲,۵۰۰	۰.۴۶	۰.۹۲
اطلاعات و ارتباطات	۱۹۶,۴۴۴,۷۳۵,۸۴۰	۲۴۲,۷۹۸,۰۰۴,۹۶۳	۰.۲۲	۰.۷۳
لاستیک و پلاستیک	۳۴۱,۴۲۱,۶۳۴,۱۲۱	۵۲۳,۰۵۲,۹۶۸,۴۵۶	۰.۷۰	۰.۳۲
زراعت و خدمات وابسته	۴۲۹,۷۵۷,۸۱۹,۹۱۷	۶۲۳,۰۱۵,۱۱۶,۸۳۹	۰.۸۳	۰.۳۹
سایر واسطه گرهای مالی	۱۷,۷۷۳,۶۷۳,۴۰۸	۲۷,۷۴۴,۵۲۴,۶۱۳	۰.۰۴	۰.۲۷
تولید محصولات کامپیوتری الکترونیکی و نوری	۶۴,۴۱۹,۷۶۲,۳۸۶	۱۳۱,۲۱۴,۶۰۰,۰۰۰	۰.۱۷	۰.۳۱
محصولات کاغذی	۲۹۱,۸۱۵,۴۶۵,۶۲۵	۴۳۳,۴۵۹,۷۸۶,۱۷۶	۰.۵۸	۰.۳۳
انبوه سازی املاک و مستغلات	۴۶۵,۶۲۵,۵۳۳,۶۶۴	۶۴۳,۸۵۷,۱۸۰,۹۶۲	۰.۸۶	۰.۴۴
استخراج ذغال سنگ	۶۷,۳۲۸,۵۸۵,۹۰۰	۸۷,۰۷۰,۶۸۴,۶۵۵	۰.۱۲	۰.۱۰
فعالیت‌های کمکی به نهادهای مالی واسط	۴۲۶,۷۹۰,۱۶۸,۰۴۹	۵۳۰,۴۵۸,۱۸۹,۱۱۵	۰.۷۱	۱.۶۲
سایر محصولات کانی غیرفلزی	۶۷,۲۹۵,۱۱۸,۴۶۷	۵۸,۷۵۸,۴۸۱,۶۰۶	۰.۰۸	۰.۰۸
خرده فروشی-باستثنای وسایل نقلیه موتوری	۱۶,۶۵۶,۱۸۷,۸۲۰	۲۳,۳۵۵,۱۴۰,۸۸۲	۰.۰۳	۰.۰۶
هتل و رستوران	۱۰۲,۱۳۱,۵۶۵,۶۸۳	۱۱۹,۳۸۶,۹۹۴,۰۵۰	۰.۱۶	۰.۵۰
ماشین آلات و تجهیزات	۴۵۴,۴۲۲,۱۳۳,۵۹۷	۶۸۲,۰۵۹,۹۵۲,۱۲۵	۰.۹۱	۰.۰۹
بیمه و صندوق بازنشستگی به جزء تامین اجتماعی	۹۶,۷۸۰,۵۲۸,۹۵۲	۱۶۱,۷۳۳,۹۸۸,۱۵۴	۰.۲۲	۰.۰۶
مواد و محصولات دارویی	۶۹۷,۹۶۹,۳۷۴,۱۳۸	۱,۰۴۵,۹۱۵,۴۸۷,۳۴۱	۱.۳۹	۱.۲۲
	۵۵,۴۳۵,۸۳۱,۴۶۸,۳۳۲	۷۲,۳۹۳,۸۷۳,۶۴۱,۲۹۱	۹۶.۵۳	۹۰.۸۶

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریزما
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

۶-سرمایه گذاری در سپرده بانکی

سرمایه گذاری در سپرده های بانکی به شرح زیر است:

۱۴۰۱/۰۶/۳۱		۱۴۰۲/۰۳/۳۱					
درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سپرده‌گذاری	نوع سپرده
درصد	ریال		ریال	درصد			
-	-	۰.۰۰	۱۰,۰۸۱,۸۶۸	۸	بدون سررسید	۱۴۰۱/۰۷/۲۷	کوتاه مدت
-	-	۲.۴۹	۱,۸۶۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸	بدون سررسید	۱۴۰۲/۰۳/۲۴	کوتاه مدت
۰.۰۳	۴,۸۱۱,۸۵۳,۴۲۹	۰.۰۰	۷,۱۶۷,۵۳۸	۸	بدون سررسید	۱۴۰۰/۰۹/۲۹	کوتاه مدت
۰.۵۴	۸۶,۱۰۲,۸۲۱,۱۶۴	۰.۰۳	۲۰,۹۵۹,۹۸۵,۷۱۳	۸	بدون سررسید	۱۴۰۰/۰۹/۲۹	کوتاه مدت
۰.۰۰	۲۱,۴۷۹,۷۳۸	۰.۰۰	۲۱,۴۹۱,۰۸۶	۸	بدون سررسید	۱۴۰۰/۱۰/۰۱	کوتاه مدت
۰.۰۰	۱۹,۵۰۰,۰۰۰	۰.۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۸	بدون سررسید	۱۴۰۱/۰۴/۱۴	کوتاه مدت
۰.۰۰	۳۰۲,۰۳۸	۰.۰۱	۶,۴۲۷,۸۶۵,۶۴۳	۸	بدون سررسید	۱۴۰۱/۰۵/۲۲	کوتاه مدت
۰.۵۷	۹۰,۹۵۵,۹۵۶,۳۶۹	۲.۵۲	۱,۸۹۲,۴۴۶,۵۹۱,۸۴۸				

سپرده های بانکی :

خاورمیانه - ۱۰۰۹-۱۰۸۱۰-۷۷۷-۷۴۸۴۸

پاسارگاد - ۲۷۱.۳۰۷.۱۵۰۷۶۹۱۰.۲

دی-۰۲۰۵۶۸۴۷۳۲۰۰۶

پاسارگاد ۱-۱۵۰۷۶۹۱۰-۸۱۰۰-۲۷۱

اقتصاد نوین ۱-۴۲۵-۶۸۴۰۴۲۵-۸۵۰-۱۴۲

بانک ملت - ۹۶۰۹۲۳۹۰۹۳

بانک سامان - ۸۶۶-۸۱۰-۳۹۸۴۲۱۹-۱

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

یادداشت	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
۷-۱	-	۹۰۹,۲۷۱,۸۹۵,۷۶۱
	-	۹۰۹,۲۷۱,۸۹۵,۷۶۱

اوراق مرابحه

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

۱۴۰۱/۰۶/۳۱		۱۴۰۲/۰۳/۳۱					
درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	ارزش اسمی	نرخ سود	تاریخ سررسید
درصد	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	درصد	
۵.۷۴	۹۰۹,۲۷۱,۸۹۵,۷۶۱	-	-	-	-	-	-
۵.۷۴	۹۰۹,۲۷۱,۸۹۵,۷۶۱	-	-	-	-	-	-

اوراق مشارکت فراپروسی مرابحه عام دولت ۹۹-ش.خ ۰۵۰۷۲۲۳

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریزما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

۸- حسابهای دریافتنی

حساب های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

	۱۴۰۲/۰۳/۳۱				۱۴۰۱/۰۶/۳۱
	تنزیل نشده	نرخ تنزیل	ذخیره تنزیل	تنزیل شده	تنزیل شده
	ریال	درصد		ریال	ریال
سود دریافتنی سهام	۷۳۳,۱۱۸,۰۱۲,۳۵۱	۲۵	(۳۲,۱۷۸,۷۴۳,۷۴۴)	۷۰۰,۹۳۹,۲۶۸,۶۰۷	۴۱۳,۴۸۱,۹۸۶,۶۳۶
سود دریافتنی سپرده بانکی	۸,۲۲۶,۴۳۸,۳۵۴	-	(۱۲۲,۵۵۷,۳۲۴)	۸,۱۰۳,۸۸۱,۰۳۰	-
	۷۴۱,۳۴۴,۴۵۰,۷۰۵		(۳۲,۳۰۱,۳۰۱,۰۶۸)	۷۰۹,۰۴۳,۱۴۹,۶۳۷	۴۱۳,۴۸۱,۹۸۶,۶۳۶

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 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.

	۱۴۰۲/۰۳/۳۱			
	مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاك دوره مالی	مانده در پایان دوره مالی
	ریال	ریال	ریال	ریال
برگزاری مجامع	-	۵,۰۵۲,۳۱۵	(۲,۷۶۸,۹۴۶)	۲,۲۸۳,۳۶۹
مخارج رتبه بندی	-	۹۸۱,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۵۹۳,۴۰۶)	۹۷۷,۴۰۶,۵۹۴
عضویت در کانون ها	۸۰,۳۴۸,۹۵۷	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۲۹,۱۱۵,۷۳۷)	۱۵۱,۲۳۳,۲۲۰
مخارج نرم افزار آونمان	۱۰,۹۸,۷۰۵,۳۹۶	۲,۷۶۹,۱۶۶,۰۰۴	(۱,۷۸۵,۵۵۴,۵۸۰)	۲,۰۸۲,۳۱۶,۸۲۰
خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری	۲۹,۴۲۴,۶۷۰	-	(۲۹,۴۲۴,۶۷۰)	-
	۱,۳۰۸,۴۷۹,۰۲۳	۴,۰۵۵,۲۱۸,۳۱۹	(۲,۰۵۰,۴۵۷,۲۳۹)	۳,۲۱۳,۲۴۰,۰۰۳

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریزما
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

۱۰- جاری کارگزاران

۱۴۰۲/۰۳/۳۱			
نام کارگزاری	مانده ابتدای دوره - بد (بیس)	گردش بدهکار	گردش بستانکار
	ریال	ریال	ریال
کارگزاری کاریزما	۳۳,۶۹۸,۲۱۹,۲۳۰	۴۳,۷۳۰,۰۲۵,۶۶۲,۸۳۲	(۴۳,۷۶۶,۰۰۵,۸۰۲,۵۲۵)
	۳۳,۶۹۸,۲۱۹,۲۳۰	۴۳,۷۳۰,۰۲۵,۶۶۲,۸۳۲	(۴۳,۷۶۶,۰۰۵,۸۰۲,۵۲۵)

۱۱- پرداختنی به ارکان صندوق

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

	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
ذخیره کارمزد مدیر	۲۲۴,۸۷۴,۸۶۱,۰۹۲	۷۵,۰۷۰,۹۸۹,۵۷۴
ذخیره کارمزد متولی	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۶۸,۳۲۸,۸۱۶
ذخیره کارمزد حسابرس	۶۱۵,۲۸۹,۶۰۲	۳۸۱,۴۹۹,۹۶۳
	۲۲۶,۹۹۰,۱۵۰,۶۹۴	۷۶,۵۲۰,۸۱۸,۳۵۳

۱۲- پرداختنی به سرمایه‌گذاران

بدهی به سرمایه‌گذاران متشکل از اقلام زیر است :

	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
بدهی بابت در خواست صدور واحد های سرمایه گذاری	۱,۱۱۱,۲۳۵,۴۹۶	۷۳۱,۷۳۸,۰۰۰
حساب های پرداختنی بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور	-	۳۳,۵۸۰
حساب های پرداختنی بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری	-	۳۴۸,۶۰۰
	۱,۱۱۱,۲۳۵,۴۹۶	۷۳۲,۱۲۰,۱۸۰

۱۳- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

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

	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
ذخیره تصفیه	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
بدهی نرم افزار	۶,۷۵۶,۳۸۸,۳۸۳	۲,۱۴۴,۷۱۰,۸۲۴
هزینه کانون	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
واریزی نامشخص	۱,۰۰۰,۰۲۴,۱۹۲	-
	۹,۰۵۶,۴۱۲,۵۷۵	۳,۱۴۴,۷۱۰,۸۲۴

۱۴- خالص دارایی‌ها

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

	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
	تعداد	ریال
واحدهای سرمایه گذاری ممتاز نوع اول	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۷,۵۹۴,۶۸۰,۸۸۷
واحدهای سرمایه گذاری ممتاز نوع دوم	۲,۱۲۷,۱۰۰,۰۰۰	۳۵,۶۴۹,۰۶۴,۵۷۱,۵۷۱
واحدهای سرمایه گذاری عادی	۲,۳۲۳,۶۱۰,۵۹۷	۳۸,۹۴۲,۴۷۷,۶۵۱,۰۹۳
	۴,۴۶۰,۷۱۰,۵۹۷	۷۴,۷۵۹,۱۳۶,۹۰۳,۵۵۱
		۱۵,۷۶۴,۱۵۷,۷۶۱,۵۶۲

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریزما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

۱۵- سود فروش اوراق بهادار

پادداشت	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	دوره مالی ۶ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱
	ریال	ریال
۱-۱۵ سود حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۸۳۰,۰۶۱,۳۷۰,۸۹۸	۶۵,۹۲۰,۸۶۵,۲۸۴
۲-۱۵ سود(زیان) حاصل از فروش حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا	۱۸,۴۰۲,۶۴۱,۱۲۲	(۸,۵۷۵,۵۹۵,۴۱۶)
۳-۱۵ سود حاصل از فروش اوراق مشارکت	۲,۹۰۱,۴۱۰,۰۶۱	۶,۸۶۲,۸۳۸,۲۹۸
۴-۱۵ سود حاصل از فروش صندوق های سرمایه گذاری	۲,۳۵۵,۷۴۲,۸۵۲	۳,۸۸۱,۶۶۸,۰۶۶
۵-۱۵ سود حاصل از فروش گواهی سپرده کالایی بورسی	-	۵,۶۱۲,۳۶۶
۶-۱۵ سود حاصل از تسویه اختیار معامله	۱۳۲,۷۷۱,۳۰۷,۲۹۸	-
	۹۸۷,۳۹۲,۴۷۲,۲۳۱	۶۸,۰۹۵,۳۸۸,۵۹۸

۱-۱۵- سود حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر می باشد:

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳,۳۸۴,۸۸۹	۲۹,۸۲۰,۸۷۲,۰۹۰	(۲۳,۳۵۴,۶۸۷,۰۳)	(۲۸,۳۲۹,۶۱۴)	(۱۴۹,۱۰۴,۳۶۲)	۶,۲۸۸,۸۸۹,۴۱۱	-
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۷,۳۷۸,۹۸۶,۹۰۰	(۱۷۳,۴۶۱,۷۲۵,۰۰۰)	(۱۶۸,۵۰۹,۷۶۸)	(۸۸۶,۸۹۴,۹۳۹)	۲,۸۶۱,۸۵۷,۱۹۳	-
۹۱۱,۵۷۵	۲۸,۴۰۵,۰۲۴,۲۵۰	(۱۵,۴۰۴,۵۶۹,۱۸۴)	(۲۶,۹۸۴,۷۱۲)	(۱۴۲,۰۲۵,۱۲۲)	۱۲,۸۳۱,۴۴۵,۳۳۲	-
۷,۳۷۶,۰۵۸	۹,۸۱۲,۵۶۲,۷۰۴	(۹,۱۴۱,۶۷۱,۱۹۵)	(۹,۳۲۱,۷۲۱)	(۴۹,۰۶۲,۸۱۴)	۶۱۲,۵۰۶,۹۷۴	-
۵۵,۴۴۹	۱,۰۵۱,۳۱۳,۰۴۰	(۹۰۰,۰۹۴,۵۵۱)	(۹۹۸,۷۴۵)	(۵,۲۵۶,۵۶۵)	۱۴۴,۹۶۳,۱۷۹	-
۶۹۳,۴۲۷	۷,۵۰۳,۶۸۰,۹۸۰	(۵,۹۷۶,۲۴۰,۶۱۸)	(۷,۱۲۸,۳۹۰)	(۳۷,۵۱۸,۴۰۶)	۱,۴۸۲,۷۹۳,۵۶۶	-
۲۰۰,۰۰۰	۱,۰۹۶,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۰۲۱,۰۰۱,۱۹۰)	(۱,۰۴۱,۱۹۵)	(۵,۴۸۰,۰۰۰)	۶۸,۴۷۷,۶۱۵	-
۶۵,۶۱۵	۷,۸۵۱,۶۸۰,۶۲۰	(۷,۵۷۷,۷۹۲,۹۵۳)	(۷,۴۵۹,۰۵۳)	(۳۹,۲۵۸,۴۰۳)	۲۲۷,۱۷۰,۲۱۱	-
۲,۰۷۸,۷۹۸	۲۲,۴۸۳,۲۹۳,۸۰۰	(۱۷,۰۷۴,۳۴۷,۴۸۹)	(۲۱,۳۵۹,۰۴۱)	(۱۱۲,۴۱۶,۴۶۸)	۵,۳۷۵,۱۷۰,۸۰۲	-
۱,۸۸۴,۸۶۶	۳۶,۷۶۴,۲۰۴,۹۲۰	(۱۶,۲۷۰,۸۵۹,۵۹۶)	(۳۴,۹۲۵,۹۰۶)	(۱۸۳,۸۲۱,۰۲۴)	۲۰,۲۷۴,۵۹۸,۳۹۴	-
۸۸۰,۰۰۰	۱۵,۱۰۰,۸۰۰,۰۰۰	(۸,۸۱۳,۲۴۷,۳۰۰)	(۱۴,۳۴۵,۶۴۷)	(۷۵,۵۰۴,۰۰۰)	۶,۱۹۷,۷۰۳,۰۵۳	-
۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۴۳,۱۹۶,۳۳۵,۲۷۰	(۲۰,۳۶۹,۵۸۱,۰۸۶)	(۴۱,۰۳۶,۰۵۱)	(۲۱۵,۹۸۱,۶۷۵)	۲۲,۵۶۹,۷۳۶,۴۵۸	-
۳۰۰,۰۰۰	۵۷,۷۰۰,۵۰۰,۰۰۰	(۲۴,۷۰۶,۹۰۶,۷۵۲)	(۵۶,۸۱۵,۴۴۱)	(۲۸۸,۵۰۳,۵۰۰)	۳۲,۶۵۰,۲۷۵,۳۰۷	-
۹۰۹,۷۳۸	۶,۹۰۴,۹۱۱,۴۲۰	(۴,۰۹۵,۹۳۵,۱۹)	(۶,۵۵۹,۶۳۸)	(۳۴,۵۲۴,۵۵۷)	۲,۷۶۷,۲۳۴,۷۰۶	-
۱۰۵,۰۰۰	۱,۰۱۱,۱۵۰,۰۰۰	(۸۶۷,۳۵۸,۳۲۷)	(۹۶۰,۵۳۷)	(۵۰,۵۵,۷۴۸)	۱۳۷,۷۷۵,۳۸۸	-
۱۱,۹۸۹,۷۱۶	۹۴,۵۶۵,۰۵۲,۷۹۰	(۷۲,۰۵۴,۷۱۶,۱۵۷)	(۸۹,۸۶۹,۱۵۰)	(۴۷۲,۸۲۵,۲۶۴)	۲۱,۹۴۷,۶۷۵,۳۱۹	۱۴,۷۴۱,۳۵۶,۴۳۰
۹۷۰,۰۰۰	۱۲,۱۰۹,۷۸۳,۹۲۰	(۱۲,۵۵۴,۲۵۵,۰۷۰)	(۱۱,۵۰۴,۱۱۷)	(۶۰,۵۴۸,۹۲۱)	(۵۱۶۵۲,۴۱۸,۸۸)	۳,۳۲۶,۲۶۶,۳۰۸
۲,۰۳۵,۵۲۰	۱۳,۰۶۴,۷۴۸,۸۰۰	(۱۰۰۹۲,۷۶۲,۳۷۷)	(۱۲,۴۱۱,۳۷۱)	(۶۵,۳۲۳,۷۴۲)	۲,۸۹۴,۳۵۱,۳۱۰	-
نقل به صفحه بعد	۵۶۵,۸۲۰,۹۰۱,۵۰۴	(۴۲۲,۷۲۸,۲۷۰,۰۶۷)	(۵۲۷,۵۲۷,۰۹۷)	(۲,۸۲۹,۱۰۴,۵۱۰)	۱۳۸,۷۱۵,۹۹۸,۸۳۰	۱۸,۰۶۷,۶۲۲,۷۳۸

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریزما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

دوره مالی ۶ ماه و ۲۱ روزه منتهی به
۱۴۰۱/۰۳/۳۱

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۵۶۵,۸۲۰,۹۰۱,۵۰۴	(۴۲۳,۷۳۸,۲۷۰,۰۶۷)	(۵۳۷,۵۳۷,۰۹۷)	(۲,۸۲۹,۱۰۴,۵۱۰)	۱۳۸,۷۱۵,۹۹۹,۸۳۰	۱۸,۰۶۷,۶۲۲,۷۳۸
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)	۷۷۵۵۰۱,۹۱۴	-
بین المللی محصولات پارس	۷,۷۳۶,۲۳۷,۳۷۵	(۶,۹۷۰,۹۰۴,۳۴۴)	(۷,۳۴۹,۲۲۰)	(۳۸,۶۸۱,۱۹۱)	۷۱۹,۳۰۲,۵۷۰	-
حمل و نقل بین المللی خلیج فارس	۲۷,۶۰۶,۴۹۳,۷۰۰	(۲۵,۳۳۶,۹۴۰,۴۰۰)	(۲۶,۲۵۵,۲۰۰)	(۱۳۸,۰۳۲,۴۶۹)	۲,۳۰۵,۲۹۳,۹۱۱	-
شرکت زامیاد	۲۵۵,۹۱۸,۸۹۱,۶۸۹	(۸۹,۲۲۶,۱۹۴,۱۲۲)	(۲۴۴,۱۲۱,۲۰۱)	(۱,۲۷۹,۵۹۴,۴۵۲)	۱۶۵,۱۶۹,۹۸۱,۹۰۴	-
مهر کام پارس	۴,۷۹۶,۲۳۹	(۸۶۰,۶۰۹,۱۳۲,۲۱۱)	(۱۳,۴۹۱,۲۸۱)	(۷۱,۰۰۷,۲۸۳)	۵۵۱۰۰۴۴,۵۳۹	-
رادپاتور ایران	۸۰,۱۹۵,۸۴۳,۳۴۰	(۵۸,۸۵۹,۱۱۴,۹۲۱)	(۷۶,۱۸۵,۶۳۳)	(۴۰۰,۹۷۹,۲۱۴)	۲۰,۸۵۹,۵۶۲,۵۷۲	(۵۱۳,۳۱۱,۴۲۰)
قاسم ایران	۷,۴۹۲,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۴۸۰,۰۰۷,۹۸۵)	(۷,۱۱۷,۳۸۴)	(۳۷,۴۶۰,۰۰۰)	۳,۹۴۹,۴۱۴,۶۲۱	-
پالایش نفت اصفهان	۴,۴۱۵,۳۶۷,۱۲۰	(۳,۷۰۴,۸۴۹,۱۳۸)	(۴,۱۹۴,۵۷۳)	(۲۲,۰۷۶,۸۳۶)	۶۸۴,۲۴۶,۵۷۳	۲,۱۹۹,۰۴۰,۷۱۵
صنایع غذایی مینو شرق	۱۰,۳۰۲,۱۴۵,۶۷,۳۵۰	(۸,۴۲۳,۱۵۶,۳۱۳)	(۹,۷۰۳,۷۰۲)	(۵۱,۰۷۲,۸۳۵)	۱,۷۳۰,۶۳۴,۵۰۰	۱,۴۴۶,۴۷۶,۵۳۵
الکترونیک خودرو شرق	-	-	-	-	-	۱۵۲,۹۴۴,۱۶۹
کشاورزی و دامپروری فجر اصفهان	۱۳,۵۵۲,۵۰۰,۰۰۰	(۶,۳۹۱,۲۹۸,۰۳۳)	(۱۲,۸۷۴,۷۰۲)	(۶۷,۷۶۲,۴۹۸)	۷,۰۸۰,۵۶۴,۷۶۷	-
فجر انرژی خلیج فارس	-	-	-	-	-	۳,۴۷۴,۳۷۳,۹۳۸
سایپا دیزل	-	-	-	-	-	۱۳,۴۳۶,۹۶۳,۴۹۳
تولید نیروی برق آبادان	-	-	-	-	-	۹۶,۱۱۶,۵۵۰
ریل پرداز نو آفرین	۲۱,۵۸۷,۵۰۰,۰۰۰	(۱۸,۴۸۹,۳۲۹,۹۶۹)	(۲۰,۵۰۷,۷۸۶)	(۱۰۷,۹۳۷,۵۰۱)	۲,۹۶۹,۷۳۴,۶۶۷	-
فروسیلسیم خمین	۳۶,۲۹۵,۴۰۶,۳۵۰	(۲۴,۷۹۱,۷۴۷,۶۵۵)	(۳۴,۴۸۰,۵۲۵)	(۱۸۱,۴۷۷,۰۳۲)	۱۱,۲۸۷,۷۰۱,۱۳۸	۶,۶۶۷,۹۶۶,۰۷۹
محصولات کاغذی لطیف	۳,۱۱۲,۳۹۴,۴۰۰	(۱,۷۶۶,۵۷۷,۹۴۶)	(۲,۹۵۶,۶۵۲)	(۱۵,۵۶۱,۴۷۰)	۱,۲۲۷,۱۹۸,۳۲۲	۱۴۵,۶۲۹,۵۵۳
پتروشیمی نوری	۱۵,۲۳۹,۴۷۸,۴۶۰	(۹,۳۸۶,۰۰۱,۱۹۶)	(۱۴,۴۷۷,۴۰۹)	(۷۶,۱۹۷,۳۹۱)	۵,۸۶۲,۸۰۲,۴۶۴	-
گلگانش	۸۰۸,۹۰۱,۵۱۰	(۶۴۲,۱۰۶,۴۳۲)	(۷۶۸,۴۵۱)	(۴۰,۴۴,۵۰۸)	۱۶۱,۹۸۲,۱۱۹	-
سرمایه گذاری رنا(هلدینگ)	-	-	-	-	-	۲,۱۶۲,۸۴۱,۱۴۴
گروه صنایع بهشهر ایران	-	-	-	-	-	۱۶۱,۸۵۳,۳۵۹
ملی صنایع مس ایران	۱۶۱,۱۴۸,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰۷,۲۴۶,۶۹۱,۰۰۹)	(۱۵۳,۰۸۹,۶۳۳)	(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	(۵۰,۵۹۹,۹۳۹,۹۹۳)	(۷,۷۵۱,۱۴۷)	(۴۰,۷۹۵,۸۱۵)	۳,۰۵۰,۶۷۵,۸۴۵	۴,۷۴۲,۴۵۹,۶۶۸
پاکسان	۸,۵۴۹,۷۹۷,۶۸۸	(۶,۲۸۶,۱۳۶,۴۷۸)	(۸,۱۲۲,۲۲۹)	(۳۲,۷۴۸,۹۸۷)	۲,۲۱۲,۷۸۹,۹۹۴	-
سیمان غرب	-	-	-	-	-	۳,۸۶۸,۰۲۵,۹۸۴
پلاسکوکار	-	-	-	-	-	-
پالایش نفت تبریز	-	-	-	-	-	۹,۳۷۹,۹۲۳,۹۳۹
گسترش سرمایه‌گذاری ایران خودرو	۱۱۰,۴۸۲,۰۰۰,۰۰۰	(۶۷,۹۲۶,۴۱۸,۶۵۱)	(۱۰۴,۹۵۷,۱۳۵)	(۵۵۲,۴۰۹,۹۹۸)	۴۱,۸۹۸,۲۱۴,۲۱۶	۴۳۰,۸۳۸,۸۶۰
تولیدی مهرام	۱۰,۹۲۵,۱۰۷,۷۵۰	(۳,۹۹۱,۸۴۸,۳۲۴)	(۱۰,۳۷۸,۷۹۲)	(۵۴,۶۲۵,۵۳۷)	۶,۸۶۸,۳۵۵,۰۹۷	-
کشاورزی و دامپروری مگسال	-	-	-	-	-	-
بانک ملت	-	-	-	-	-	-
نقل به صفحه بعد	۱,۴۰۲,۶۶۸,۲۳۸,۱۳۲	(۹۰۹,۸۳۵,۷۷۱,۸۷۰)	(۱,۳۳۲,۵۲۶,۳۶۰)	(۷,۰۱۳,۳۴۱,۱۳۰)	۴۸۴,۴۸۶,۵۸۸,۷۷۲	۶۵,۹۲۰,۸۶۵,۲۸۴

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

دوره مالی ۶ ماه و ۲۱ روزه منتهی به
۱۴۰۱/۰۳/۳۱

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۱,۴۰۲,۶۶۸,۳۳۸,۱۳۲	(۹۰۹,۸۳۵,۷۷۱,۸۷۰)	(۱,۳۳۲,۵۲۶,۳۶۰)	(۷,۰۱۳,۳۴۱,۱۳۰)	۴۸۴,۴۸۶,۵۸۸,۷۷۲	۶۵,۹۲۰,۸۶۵,۲۸۴
فولاد مبارکه اصفهان	۵,۲۰۰,۰۰۰	(۲۸,۳۲۷,۶۰۳,۶۶۷)	(۴۲,۰۳۹,۱۳۰)	(۳۲۱,۳۵۹,۹۹۸)	۱۵,۷۶۱,۰۹۷,۲۰۵	-
صنایع فروآلیاز ایران	۶۹۰,۰۰۰	(۳۸,۳۱۳,۰۰۵,۱۰۹)	(۳۴,۷۲۸,۰۴۵)	(۱۸۲,۷۸۰,۰۰۰)	۸,۰۲۵,۴۸۶,۸۴۶	-
داروسازی فارابی	۴۷۰,۳۴۲	(۵,۰۰۲,۱۷۰,۰۵۹)	(۸,۶۴۳,۴۶۵)	(۴۵,۴۹۲,۲۸۲)	۴,۰۴۲,۱۵۰,۳۳۴	-
داروسازی ابوریحان	۱۷۰,۰۰۰	(۲,۰۰۳,۶۶۹,۶۳۰)	(۲,۸۶۰,۱۲۵)	(۱۵,۰۵۳,۵۰۱)	۹۸۹,۱۱۶,۷۴۴	-
کاشی پارس	۱,۲۰۰,۰۰۰	(۷,۵۳۰,۹۸۲,۳۳۱)	(۹,۱۷۶,۹۵۳)	(۴۸,۳۰۰,۰۰۱)	۲,۰۷۱,۵۴۰,۸۱۵	-
پخش رازی	۹۷۸,۰۴۲	(۱۷,۰۵۹,۱۳۳,۱۵۳)	(۲۲,۱۶۴,۳۵۲)	(۱۱۶,۶۵۴,۶۵۶)	۶,۱۳۲,۹۷۹,۹۳۹	-
کارخانجات تولیدی شهید قندی	۷,۳۳۲,۵۶۶	(۱۰,۸۴۵,۹۳۸,۶۰۱)	(۱۳,۲۱۱,۱۸۷)	(۶۹,۵۳۶,۳۶۱)	۲,۹۷۸,۵۸۵,۶۰۹	-
گروه انتخاب الکترونیک آرمان	۱,۳۷۵,۰۰۰	(۲۴,۲۴۶,۹۹۶,۳۰۷)	(۲۸,۶۳۳,۷۷۶)	(۱۵۰,۷۰۶,۲۴۹)	۵,۷۱۴,۹۱۳,۶۶۸	-
سرمایه گذاری نیروگاهی ایران	۱,۶۰۲,۹۵۰	(۱۳,۰۰۷,۸۰۸,۶۱۰)	(۲۲,۹۴۴,۶۵۳)	(۱۲۰,۷۶۱,۶۳۳)	۱۱,۰۰۰,۸۱۱,۶۰۴	-
گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۲,۹۸۸,۱۱۷,۵۰۰)	(۹۷,۴۷۶,۰۰۰)	(۵۹۰,۲۰۰,۰۰۰)	۵۴,۳۶۴,۱۵۴,۹۰۰	-
زغال سنگ پروده طبس	۵۰۰,۰۰۰	(۸,۳۰۵,۲۸۷,۷۵۱)	(۹,۸۲۸,۷۱۵)	(۵۱,۷۳۰,۳۵۶)	۱,۹۷۹,۲۰۴,۷۸۸	-
بیمه ما	۳,۵۵۸,۱۷۶	(۸,۸۲۰,۴۰۵,۸۵۱)	(۱۲,۱۲۳,۵۲۹)	(۶۳,۸۰۸,۷۷۳)	۳,۸۶۵,۴۱۶,۳۹۵	-
صنایع مادران	۵,۳۰۱,۰۸۳	(۱۳,۴۴۵,۷۴۰,۵۱۶)	(۲۴,۲۴۱,۷۳۴)	(۱۲۷,۵۸۹,۳۶۸)	۱۱,۹۲۰,۳۰۱,۹۰۰	-
ملی شیمی کشاورز	۱,۷۰۰,۰۰۰	(۷,۴۷۸,۶۸۹,۲۵۱)	(۱۳,۲۹۵,۲۱۱)	(۶۹,۹۷۵,۰۰۰)	۶,۴۳۳,۰۴۰,۵۳۸	-
بهار رز عالیس چناران	۱,۲۷۵,۰۰۰	(۲۱,۰۶۹,۳۶۳,۶۱۲)	(۳۴,۷۳۶,۲۴۰)	(۱۸۲,۸۲۵,۰۰۵)	۱۵,۲۷۸,۰۷۵,۱۴۳	-
تراکتورسازی ایران	۴۵۷,۰۳۰	(۸,۳۱۳,۸۸۵,۲۸۷)	(۱۴,۳۸۸,۱۸۴)	(۷۵,۷۲۷,۵۱۸)	۶,۷۴۱,۵۰۲,۵۱۱	-
گروه توسعه مالی مهر آیندگان	۷۵,۷۶۹,۳۱۱	(۳۹۱,۵۰۰,۰۲۹,۹۳۷)	-	-	-	-
فولاد امیرکبیرکاشان	۱,۶۰۰,۰۰۰	(۵,۵۸۲,۲۹۲,۸۳۳)	(۱۳,۱۰۰,۰۴۰)	(۶۸,۹۴۹,۹۹۸)	۸,۱۲۵,۶۵۶,۷۶۶	-
س. الماس حکمت ایرانیان	۴,۰۰۰,۰۰۰	(۹,۲۱۶,۳۶۰,۸۶۳)	(۱۱,۲۸۳,۹۳۳)	(۵۹,۳۹۰,۴۹۸)	۲,۵۹۱,۰۶۴,۷۱۶	-
ایران خودرو	۳۱,۶۰۷,۰۴۶	(۶۵,۲۶۱,۵۲۸,۴۵۷)	(۹۶,۸۹۵,۴۸۰)	(۵۰۹,۹۷۹,۶۸۷)	۳۶,۱۲۷,۵۳۳,۸۱۸	-
پتروشیمی زاگرس	۴۰,۵۷	(۴۱۸,۳۷۵,۳۲۴)	(۶۸۴,۱۱۰)	(۳,۶۰۰,۵۸۸)	۲۹۷,۴۵۷,۴۷۸	-
حفاری شمال	۱,۰۲۴,۱۲۰	(۳,۹۲۵,۱۴۴,۰۷۱)	(۸,۰۳۶,۶۶۱)	(۴۲,۲۹۸,۳۷۲)	۴,۴۸۴,۱۹۵,۲۹۶	-
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۸۷۶,۱۴۷,۹۹۸)	(۱۰,۳۱۶,۹۷۰)	(۵۴,۳۰۰,۰۰۰)	۳,۹۱۹,۳۳۵,۰۳۲	-
پتروشیمی بوعلی سینا	۴۶,۰۵۷	(۱,۱۲۳,۴۸۵,۰۷۶)	(۱,۹۰۸,۹۲۷)	(۱۰,۰۴۷,۳۳۵)	۸۷۴,۰۲۵,۵۷۲	-
پنبه و دانه های روغنی خراسان	۲,۱۱۰,۰۰۰	(۳۹,۵۸۷,۹۴۱,۴۷۵)	(۴۰,۳۳۰,۸۹۳)	(۲۱۲,۳۶۹,۹۹۸)	۱۲,۶۱۳,۴۵۷,۶۳۴	-
پاکدیس	۸,۱۶۹,۴۷۹	(۷۸,۱۱۸,۰۶۱,۹۲۱)	(۱۵۱,۳۰۵,۷۸۹)	(۷۹۶,۳۴۸,۹۶۴)	۸۰,۲۰۴,۰۷۶,۴۰۶	-
کشت و دامداری فکا	۲,۳۱۳,۷۶۷	(۱۶,۹۳۷,۴۹۱,۶۵۰)	(۳۹,۷۳۰,۷۹۷)	(۲۰۹,۱۱۱,۰۹۷)	۲۴,۶۳۵,۸۸۶,۰۶۶	-
سیمان باقران	۲,۴۴۷,۱۸۹	(۲۶,۴۴۲,۶۸۸,۱۱۱)	(۳۴,۵۹۱,۷۵۴)	(۱۸۲,۰۶۳,۵۲۷)	۹,۷۵۳,۱۸۲,۳۵۸	-
سرمایه گذاری شاهد	۱,۴۸۷,۳۲۴	(۹,۹۶۴,۹۱۷,۶۰۵)	(۱۱,۱۱۹,۲۲۲)	(۵۸,۵۲۲,۴۶۷)	۱,۶۶۹,۹۲۴,۱۰۶	-
وینتانا	۱,۴۸۹,۴۹۹	(۵,۳۷۷,۶۷۱,۶۹۸)	(۷,۹۸۷,۷۳۲)	(۴۲۰,۴۲۰,۰۰۰)	۲,۹۸۰,۶۹۸,۰۳۹	-
	۲,۶۷۰,۴۲۳,۰۸۴,۵۴۵	(۱,۸۲۶,۸۲۶,۷۸۵,۷۲۴)	(۲,۱۵۰,۲۶۲,۶۶۱)	(۱۱,۳۹۴,۶۶۵,۲۶۲)	۸۳۰,۰۶۱,۳۷۰,۸۹۸	۶۵,۹۲۰,۸۶۵,۲۸۴

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریزما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

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

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱						
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۴,۶۸۲,۳۹۷	۵۶,۰۲۹,۵۶۲,۵۰۲	(۴۰,۰۷۵,۵۶۱,۳۱۲)	-	-	۱۵,۹۵۴,۰۰۱,۱۹۰	-
۴۹۶,۹۴۳	۶,۳۷۵,۴۴۷,۹۷۴	(۷,۵۹۵,۹۲۲,۵۸۸)	-	-	(۱,۲۲۰,۴۷۴,۶۱۴)	-
					(۸,۵۷۵,۵۹۵,۴۱۶)	-
۵,۲۶۰,۱۲۴	۲۰,۸۲۵,۳۵۱,۱۶۴	(۱۷,۱۶۶,۲۳۶,۶۱۸)	-	-	۳,۶۶۹,۱۱۴,۵۴۶	-
	۸۳,۲۴۰,۳۶۱,۶۴۰	(۶۴,۸۳۷,۷۲۰,۱۸۸)	-	-	۱۸,۴۰۲,۶۴۱,۱۲۲	(۸,۵۷۵,۵۹۵,۴۱۶)

ح - س نفت و گاز و پتروشیمی تأمین
ح زغال سنگ پروده طبس
فجر انرژی خلیج فارس
ح سرمایه‌گذاری ملی ایران

۱۵-۳- سود حاصل از فروش اوراق مشارکت به شرح زیر می باشد:

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱						
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳,۴۰۰	۲,۱۶۲,۷۴۰,۰۰۰	(۲,۱۳۲,۹۰۴,۵۱۳)	(۳۹۱,۹۹۵)	-	۲۹,۴۴۳,۴۹۲	۱,۹۹۲,۷۵۷,۹۰۲
۴۱۱,۰۰۰	۴۱۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۱۱,۰۰۱۲,۱۴۳,۵۵۰)	(۶۴,۴۹۳,۷۵۰)	-	(۷۶,۶۳۷,۳۰۰)	-
۱۹,۰۰۰	۱۱,۸۸۷,۹۰۰,۰۰۰	(۱۱,۷۸۱,۳۴۴,۹۸۱)	(۲,۱۵۴,۶۷۸)	-	۱۰۴,۴۰۲,۳۴۱	-
۴۴,۵۰۰	۲۷,۱۱۴,۲۷۴,۶۵۰	(۲۶,۷۹۷,۷۲۳,۷۳۸)	(۴,۹۱۵,۳۵۰)	-	۳۱۱,۶۳۵,۵۶۲	-
۱۱,۹۰۰	۷,۱۶۲,۶۲۲,۵۴۵	(۷,۱۲۸,۰۹۳,۵۱۲)	(۱,۲۹۸,۴۵۵)	-	۳۳,۲۳۰,۵۷۸	-
۸۹۳,۰۰۰	۸۹۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸۹۲,۸۳۸,۱۴۳,۷۵۰)	(۱۶۱,۸۵۶,۳۵۰)	-	-	(۲۰۴,۵۴۲,۹۳۷)
۴۸,۲۰۰	۲۶,۷۹۴,۳۴۲,۶۴۵	(۲۶,۳۴۰,۹۶۲,۹۵۰)	(۴,۸۵۷,۳۵۵)	-	۴۴۸,۵۲۲,۳۴۰	-
۶,۰۰۰	۳,۶۶۵,۱۰۰,۰۰۰	(۳,۶۱۸,۶۳۵,۷۵۷)	(۶۶۴,۲۹۷)	-	۴۵,۷۹۹,۹۴۶	۲,۴۳۵,۷۸۵,۵۶۹
۵۵,۱۰۰	۳۶,۳۵۹,۴۰۸,۶۶۳	(۳۵,۹۱۶,۲۰۷,۴۶۸)	(۶,۵۹۱,۳۳۷)	-	۴۳۶,۶۰۹,۸۵۸	۱۲,۰۸۶,۴۷۴
۱۴۰,۴۰۰	۹۵,۱۵۶,۲۶۹,۸۰۲	(۹۳,۴۸۹,۳۰۷,۷۷۵)	(۱۷,۲۵۰,۱۹۸)	-	۱,۶۴۹,۷۱۱,۸۲۹	۲۷۶,۰۳۶,۰۶۳
۳,۱۰۰	۲,۰۱۱,۸۶۹,۰۰۰	(۱,۹۸۹,۰۰۰,۴۳۶)	(۳۶۴,۶۴۹)	-	۲۲,۵۰۳,۹۱۵	۸۴۷,۹۰۳
-	-	-	-	-	-	۲۷۳,۸۸۷,۲۳۹
-	-	-	-	-	-	۱۷۴,۷۸۷,۷۲۱
-	-	-	-	-	-	۱۰۴,۵۰۸,۳۱۷
-	-	-	-	-	-	۵,۴۷۲,۷۹۶
-	-	-	-	-	-	۱۹,۵۹۹,۳۳۸
۳۸۵,۰۰۰	۳۸۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۸۴,۹۹۷,۲۵۰,۰۰۰)	(۵۳,۲۸۱,۲۵۰)	-	(۱۰۳,۸۱۲,۵۰۰)	(۷۲۶,۲۵۴,۶۱۲)
-	-	-	-	-	-	۲,۴۹۷,۸۶۶,۲۵۵
۱,۹۰۱,۳۱۴,۵۲۷,۳۰۵		(۱,۸۹۸,۰۴۱,۷۱۶,۴۳۰)	(۳۱۸,۱۱۹,۵۶۴)	-	۲,۹۰۱,۴۱۰,۰۰۶	۶,۸۶۳,۸۲۸,۲۹۸

اسناد خزانه - م (بودجه ۱۰۰۰-۸۲۱-۰۳)
مراجعه عام دولت - ش ۷۶-خ ۳۰۴۰۶
اسناد خزانه - م (بودجه ۸۰۰۰-۹۱۹-۰۳)
اسناد خزانه - م (بودجه ۹۰۰۰-۱۱۰-۳)
اسناد خزانه - م (بودجه ۱۰۰۰-۳۱۱-۰۳)
اسناد خزانه - م (بودجه ۱۰۰۰-۳۱۱۱۵-۰۳)
مراجعه عام دولت - ش ۹۹-خ ۵۰۷۲۳
اسناد خزانه - م (بودجه ۰۰۱-۲۲۶-۰۴)
اسناد خزانه - م (بودجه ۰۰۰-۳۱۰۲۴-۰۳)
اسناد خزانه - م (بودجه ۰۰۰-۳۰۶۲۶-۰۳)
اسناد خزانه - م (بودجه ۰۰۰-۳۰۵۲۲-۰۳)
اسناد خزانه - م (بودجه ۰۰۰-۳۰۷۲۳-۰۳)
اسناد خزانه - م (بودجه ۱۸-۹۹-۱۰۲۲۳)
اسناد خزانه - م (بودجه ۱۷-۹۸-۱۰۵۱۲)
اسناد خزانه - م (بودجه ۱۶-۹۸-۱۰۵۰۳)
اسناد خزانه - م (بودجه ۱۴-۹۸-۱۰۳۱۸)
مراجعه عام دولت - ش ۹۴-خ ۳۰۸۱۶
مراجعه عام دولت - ش ۵-خ ۳۰۲
مراجعه عام دولت - ش ۹۵-خ ۲۰۵۱۴

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریزما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

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

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱						
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۰۰,۰۰۰	۱۰۱,۲۷۷,۶۰۰,۰۰۰	(۹۸,۹۱۴,۶۰۸,۰۰۰)	(۱۲۰,۲۶۷,۱۵۰)	-	۲,۲۴۲,۷۲۴,۸۵۰	-
۲۹۱,۸۹۵	۶,۴۵۱,۸۲۰,۹۸۰	(۶,۴۳۱,۱۴۱,۴۶۸)	(۷,۶۶۱,۵۱۰)	-	۱۲۰,۱۸۰,۰۰۲	-
-	-	-	-	-	-	۳,۸۸۱,۶۶۸,۰۶۶
	۱۰۷,۷۲۹,۴۲۰,۹۸۰	(۱۰۵,۳۴۵,۷۴۹,۴۶۸)	(۱۲۷,۹۲۸,۶۶۰)	-	۲,۲۵۵,۷۴۲,۸۵۲	۳,۸۸۱,۶۶۸,۰۶۶

کمان کاریزما ۷۳۵٪ تادیه

صندوق س سهامی کاریزما- اهرمی

صندوق واسطه گری مالی یکم-سهام

۱۵-۵- سود حاصل از فروش گواهی سپرده کالایی بورسی به شرح زیر می باشد:

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱						
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 بهارنحویلی ۱روزه رفاه

۱۵-۶- سود حاصل از تسویه اختیار معامله به شرح زیر می باشد:

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
۳,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۲۳,۷۹۴,۰۰۰	(۱,۶۷۸,۲۲۷,۸۷۱)	(۶۲۴,۱۰۸)	-	۷۴۴,۷۴۲,۰۲۱	-
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۵۹۸,۴۶۶,۰۰۰	(۸,۹۶۰,۱۱۲,۱۶۹)	(۳۰,۱۶,۴۸۲)	-	۶,۶۳۴,۳۳۷,۳۴۹	-
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۵۲۲,۵۶۲,۰۰۰	(۳,۷۵۸,۵۵۲,۴۱۵)	(۱,۹۲۷,۰۰۵)	-	۳,۷۶۲,۰۷۲,۸۵۰	-
۲۲,۴۱۹,۰۰۰	۱۷,۷۱۹,۶۷۵,۰۰۰	(۶,۸۷۳,۴۹۱,۲۵۹)	(۴,۵۶۲,۷۰۴)	-	۱۰,۸۴۱,۶۲۱,۰۳۷	-
۷۶,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۳۴۲,۴۱۱,۰۰۰	(۱۸,۰۳۶,۷۰۳,۸۶۶)	(۱۲,۹۳۶,۹۸۸)	-	۳۲,۱۹۲,۷۷۰,۱۴۶	-
۲,۸۷۷,۶۹۵	۱۰,۲۰۱,۶۷۶,۰۱۸	(۷,۳۹۸,۲۲۸,۰۲۰)	(۲,۶۲۶,۸۱۲)	-	۲,۸۰۰,۸۲۱,۱۸۶	-
۱,۱۸۳,۵۹۴	۵,۳۹۷,۵۰۱,۹۷۴	۱,۶۶۲,۴۹۷,۶۱۸	(۱,۳۶۴,۰۰۲)	-	۶,۹۵۸,۶۲۵,۵۹۰	-
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۱۷۸,۷۰۵,۰۰۰	(۱۱,۱۸۲,۸۲۸,۸۳۱)	(۴,۱۶۶,۰۱۳)	-	۴,۹۹۱,۷۱۰,۱۵۶	-
۲۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۱۰۷,۷۶۶,۰۰۰	(۱۵,۱۱۴,۸۵۳,۱۲۰)	(۷,۷۵۲,۶۷۶)	-	۱۴,۹۸۵,۱۶۰,۲۰۴	-
۱۸,۸۲۴,۲۲۵	۳۳,۹۷۹,۰۵۹,۶۵۷	(۲۳,۴۸۲,۱۷۵,۸۵۷)	(۸,۷۴۹,۴۱۸)	-	۱۰,۴۸۸,۱۳۴,۳۸۲	-
۱۰,۲۶۶,۲۶۳	۱۳,۸۷۹,۷۰۳,۵۲۰	(۶,۸۷۸,۶۰۶,۰۶۳)	(۳,۵۷۳,۶۵۵)	-	۶,۸۷۸,۶۰۶,۰۶۳	-
۸,۲۵۷,۰۰۰	۶,۲۳۱,۵۹۲,۰۰۰	(۳,۰۵۳,۹۷۱,۵۲۲)	(۱,۶۰۴,۵۴۳)	-	۳,۱۷۶,۰۱۵,۹۳۵	-
۲,۶۵۰,۰۰۰	۴,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۵۱۸,۸۸۵,۱۵۲	(۱,۱۱۲,۳۹۹)	-	۱۳,۱۸۳,۷۷۲,۵۵۳	-
۳,۰۰۰,۰۰۰	۲,۷۲۸,۸۵۰,۰۰۰	(۱,۶۵۰,۰۳۶,۶۲۹)	(۷۰۲,۶۴۰)	-	۱,۰۷۸,۱۱۰,۷۳۱	-
۳۲,۰۰۰	۲۴۶,۴۰۰,۰۰۰	(۲۴۳,۲۶۰,۰۵۶)	(۳۴,۴۴۸)	-	۳۰,۷۴۴,۳۶	-
۷,۰۰۰	۵۴,۶۷۷,۰۰۰	(۵۹,۵۸۵,۱۸۸)	(۱۴۰,۷۷)	-	(۴,۹۲۲,۲۶۵)	-
۴۷,۳۳۸,۰۰۰	۳۴,۷۴۱,۱۰۶,۰۰۰	(۳۷,۹۷۴,۵۵۹,۴۱۰)	(۸,۹۵۵,۵۵۱)	-	(۳,۲۶۴,۶۹۶,۹۶۱)	-
۲۰,۷۷۱,۰۰۰	۲۸,۵۴۳,۲۹۰,۰۰۰	(۱۹,۴۵۳,۱۱۷,۱۱۱)	(۱,۳۳۴,۵۷۶)	-	۹,۰۷۹,۱۰۴,۷۱۳	-
۱۰,۸۶۴,۰۰۰	۱۰,۸۵۱,۱۳۰,۰۰۰	(۷,۶۸۶,۷۸۰,۵۶۴)	(۲,۷۹۴,۲۰۲)	-	(۳,۱۶۱,۹۳۸,۲۳۴)	-
۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۳۵۱,۷۹۴,۰۰۰	(۱۷,۸۰۰,۵۷۹,۸۶۵)	(۵,۷۵۵,۴۸۷)	-	۴,۵۴۵,۴۵۸,۶۶۸	-
۵,۰۰۰,۰۰۰	۴,۴۲۴,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۶۸۰,۹۳۸,۳۶۸)	(۱,۱۲۹,۱۶۱)	-	۷۴۱,۹۲۲,۴۷۱	-
	۳۱۷,۶۲۵,۵۴۳,۱۶۹	(۱۸۳,۷۸۸,۴۱۹,۷۴۴)	(۷۵,۸۱۵,۱۵۷)	-	۱۳۳,۷۸۱,۳۰۷,۲۹۸	-

اختیارخ شستا-۴۶۵-۱۴۰۲/۰۶/۰۸

اختیارخ شستا-۵۶۵-۱۴۰۲/۰۶/۰۸

اختیارخ شستا-۶۶۵-۱۴۰۲/۰۶/۰۸

اختیارخ شستا-۷۶۵-۱۴۰۲/۰۶/۰۸

اختیارخ شستا-۸۶۵-۱۴۰۲/۰۶/۰۸

اختیارخ فولاد-۴۰۰-۱۴۰۲/۰۷/۲۶

اختیارخ فولاد-۶۰۰-۱۴۰۲/۰۷/۲۶

اختیارخ خساپا-۱۷۰۰-۱۴۰۲/۰۳/۲۴

اختیارخ خساپا-۲۰۰۰-۱۴۰۲/۰۳/۲۴

اختیارخ وبملت-۲۲۲۷-۱۴۰۲/۰۳/۲۸

اختیارخ وبملت-۲۹۶۹-۱۴۰۲/۰۳/۲۸

اختیارخ وبصادر-۱۹۰۰-۱۴۰۲/۰۳/۱۷

اختیارخ وخاور-۴۰۰۰-۱۴۰۲/۰۳/۱۷

اختیارخ کرمان-۱۰۰۰-۱۴۰۲۰۶۰۶

اختیارخ اهرم-۱۳۰۰-۱۴۰۲/۰۷/۲۳

اختیارخ اهرم-۲۰۰۰-۱۴۰۲/۱۲/۲۳

اختیارخ خودرو-۳۵۰۰-۱۴۰۲/۰۳/۰۳

اختیارخ خودرو-۲۶۰۰-۱۴۰۲/۰۳/۰۳

اختیارخ خودرو-۱۳۰۰-۱۴۰۲/۰۳/۰۳

اختیارخ وتجارت-۱۵۰۰-۱۴۰۲/۰۲/۲۰

اختیارخ وتجارت-۱۳۰۰-۱۴۰۲/۰۲/۲۰

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کارنیزما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

۱۶- سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	دوره مالی ۶ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱
۱-۱۶ سود تحقق نیافته حاصل از نگهداری سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۶-۱	ریال ۸۸۰,۶۱۴,۴۶۷,۹۴۶
سود تحقق نیافته حاصل از نگهداری حق تقدم سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۶-۲	ریال ۱۵,۰۹۱,۸۲۳,۷۸۶
سود ناشی از نگهداری اختیار معامله	۱۶-۳	ریال -
سود ناشی از نگهداری اوراق مشارکت	۱۶-۴	ریال ۹۷,۷۹۵,۹۵۹,۷۶۵
		ریال ۹۹۳,۵۰۲,۲۵۱,۴۹۷
	۱۸,۴۲۸,۹۱۳,۴۶۲,۰۰۴	

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

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	دوره مالی ۶ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱
کشت و دام گلدشت نمونه اصفهان	۷,۶۸۷,۰۹۳	۱۹۱,۴۰۸,۶۱۵,۷۰۰	(۱۳۶,۸۸۰,۸۵۱,۳۳۵)	(۱۸۱,۸۳۸,۱۸۵)	ریال ۵۳,۳۸۸,۸۸۳,۱۰۲	ریال ۷۰۰,۸۹۶,۹۳۲	ریال ۷۰۰,۸۹۶,۹۳۲
سبید ماکیان	۵,۷۷۷,۸۹۸	۱۲۳,۸۱۶,۱۱۷,۶۸۰	(۱۱۱,۹۶۶,۴۱۷,۴۶۵)	(۱۲۷,۱۲۵,۳۱۲)	ریال ۲۱,۰۵۳,۴۹۴,۳۱۵	-	-
سرمایه گذاری صبا تامین	۳۰۲,۹۲۹,۱۶۵	۷۴۴,۷۵۰,۳۵۵,۵۰۰	(۶۵۴,۳۴۳,۷۶۴,۳۲۳)	(۷۰۷,۵۱۲,۵۳۴)	ریال ۸۵,۹۷۵,۰۰۸,۵۱۵	-	-
پتروشیمی نوری	۲,۷۰۰,۰۰۰	۳۵۹,۰۷۳,۰۰۰,۰۰۰	(۳۵۳,۳۱۳,۴۲۸,۶۲۲)	(۳۴۱,۱۱۹,۳۵۰)	ریال ۱۰۳,۶۲۳,۰۸۷,۰۲۸	-	-
سیمرغ	۳۹۵,۹۹۶	۱۰,۳۶۳,۲۱۵,۳۲۰	(۸,۵۷۷,۹۵۱,۵۳۵)	(۹,۸۴۵,۰۵۵)	ریال ۱,۷۲۳,۶۰۲,۶۵۴	-	-
سیحان دارو	۳۰,۱۳۷,۹۲۸	۲۹۸,۳۶۵,۴۸۷,۳۹۵	(۱۵۴,۴۴۳,۸۰۱,۵۲۸)	(۲۸۳,۴۴۷,۲۱۳)	ریال ۱۴۲,۱۴۶,۴۱۱,۲۱۸	-	-
کویر تایر	۳۸,۳۰۵,۲۹۸	۲۵۹,۴۱۳,۹۷۳,۴۲۰	(۱۴۰,۷۶۴,۶۴۹,۷۳۹)	(۳۴۶,۴۴۳,۲۷۵)	ریال ۱۱۷,۱۰۵,۸۱۰,۵۳۹	-	-
توکاریل	۱۷,۵۷۳,۱۲۷	۱۲۳,۱۸۷,۶۲۰,۲۷۰	(۱۳۲,۸۷۳,۵۰۰,۲۷۷)	(۱۱۷,۰۲۸,۲۳۹)	ریال ۱۰,۴۱۸,۸۴۶,۳۴۸	-	-
پالایش نفت شیراز	۹۰,۵۷۳,۳۱۷	۱۵۷,۵۹۷,۳۱۵,۸۰۰	(۱۲۵,۹۰۷,۳۸۰,۹۷۸)	(۱۴۹,۷۱۷,۴۵۰)	ریال ۳۰,۷۵۲,۲۳۰,۷۹۳	-	-
کشت و دامداری فکا	۵,۳۰۰,۰۰۰	۱۰۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۹,۷۸۵,۱۰۶,۸۴۲)	(۹۸,۸۰۰,۰۰۰)	ریال ۶۳,۵۹۶,۰۹۳,۱۵۸	۳,۸۳۷,۲۸۴,۰۸۸	۳,۸۳۷,۲۸۴,۰۸۸
زغال سنگ پروده طیس	۱,۹۲۷,۰۸۲	۲۷,۱۷۱,۸۵۶,۲۰۰	(۱۶,۳۸۱,۲۵۸,۰۵۱)	(۲۵,۸۱۳,۲۶۳)	ریال ۱۰,۷۲۸,۳۲۵,۶۰۵	۱,۹۸۳,۶۸۱,۶۶۹	۱,۹۸۳,۶۸۱,۶۶۹
حفاری شمال	۵۷,۰۰۰,۰۰۰	۳۴۴,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۱۸,۴۶۳,۸۶۳,۶۷۸)	(۳۲۷,۶۰۷,۵۰۰)	ریال ۱۲۴,۳۳۴,۲۷۸,۸۱۲	(۹,۹۷۹,۴۱۰,۸۴۶)	(۹,۹۷۹,۴۱۰,۸۴۶)
توسعه معادن روی ایران	۲,۶۹۲,۰۲۰	۹۶,۶۷۰,۴۳۸,۲۰۰	(۵۰,۳۰۸,۸۴۶,۶۴۳)	(۹۱,۸۳۶,۹۱۶)	ریال ۴۵,۷۸۶,۴۰۲,۴۵۰	۶,۳۹۰,۵۴۴,۰۲۹	۶,۳۹۰,۵۴۴,۰۲۹
کاشی وسرامیک حافظ	۱۴,۵۸۳,۴۷۷	۱۰۴,۴۱۷,۶۹۵,۳۲۰	(۸۵,۰۵۶,۹۲۵,۲۲۸)	(۹۹,۱۹۶,۸۱۱)	ریال ۱۸,۷۳۹,۴۸۴,۸۰۵	-	-
معدنی‌وسنعتی‌چادرملو	۲۰۰,۰۰۰	۱,۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۱۴۹,۷۲۵,۶۶۳)	(۱,۳۴۹,۰۰۰)	ریال ۲۶۱,۸۲۵,۳۳۷	-	-
سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات (هلدینگ)	۱۵۰,۲۱۱,۶۶۲	۸۶۲,۳۱۴,۹۳۹,۸۸۰	(۸۶۸,۱۳۸,۴۸۰,۹۸۹)	(۸۱۹,۱۰۴,۱۹۳)	ریال (۱۱,۰۵۳,۷۲۰,۰۰۱)	۱۴,۷۴۱,۱۰۰,۶۳۴	۱۴,۷۴۱,۱۰۰,۶۳۴
توسعه معادن و فلزات	۸۵,۰۶۴,۷۷۱	۷۱۷,۰۹۶,۰۱۹,۵۳۰	-	-	ریال ۲۶۶,۲۰۴,۳۲۳,۳۹۵	-	-
سرمایه گذاری صدرتأمین	۱,۳۰۰,۰۰۰	۱۰۶,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۰,۳۹۸,۳۳۴,۹۹۹)	(۱۰۰,۷۷۶,۰۰۰)	ریال ۵۵,۰۵۰,۴۸۹,۰۰۱	۱۰,۶۴۱,۲۰۹,۳۳۵	۱۰,۶۴۱,۲۰۹,۳۳۵
محصولات کاغذی لطیف	۴,۶۴۱,۸۹۶,۲۳۰,۲۶۵	۳,۴۹۵,۲۷۸,۷۵۳,۷۱۳	(۴,۴۰۹,۸۰۱,۵۱۴)	(۳,۴۰۹,۸۰۱,۵۱۴)	ریال ۱,۱۸۹,۹۸۸,۲۹۳,۳۸۸	۲,۳۶۵,۶۲۳,۵۰۱	۲,۳۶۵,۶۲۳,۵۰۱
نقل به صفحه بعد					ریال (۲۳,۲۰۹,۴۸۱,۶۵۰)	۳۰,۵۸۰,۹۲۹,۳۴۲	۳۰,۵۸۰,۹۲۹,۳۴۲

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کارنما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

دوره مالی ۶ ماه و ۲۱ روزه منتهی
به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

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	۴,۶۴۱,۸۹۶,۳۳۰,۲۶۵	(۳,۴۹۵,۲۷۸,۷۵۳,۷۱۳)	(۴,۴۰۹,۸۰۱,۵۱۴)	(۲۳,۲۰۹,۴۸۱,۶۵۰)	۱,۱۱۸,۹۹۸,۲۹۳,۳۸۸	۳۰,۵۸۰,۹۲۹,۳۴۲
گروه صنعتی بارز	۲۶۶,۷۶۹,۷۸۸,۴۲۰	(۱۹۲,۳۶۱,۶۵۸,۰۵۵)	(۲۵۳,۴۳۱,۲۹۹)	(۱,۳۳۳,۸۴۸,۹۴۲)	۷۲,۸۲۰,۸۵۰,۱۲۴	(۲,۵۷۲,۸۲۲,۷۱۶)
پالایش نفت اصفهان	۱,۸۳۶,۰۲۵,۵۳۸,۱۳۰	(۱,۲۷۳,۶۱۰,۳۸۶,۲۵۸)	(۱,۷۴۴,۲۲۴,۲۶۱)	(۹,۱۸۰,۱۲۷,۶۹۱)	۵۵۱,۴۹۰,۷۹۹,۹۲۰	۱۳۵,۵۲۷,۱۸۷,۱۷۸
پالایش نفت تبریز	۱,۰۲۳,۳۴۲,۵۱۶,۶۹۰	(۱,۱۰۸,۶۹۹,۴۶۰,۲۸۴)	(۹۷۲,۱۷۵,۴۹۱)	(۵,۱۱۶,۷۱۲,۵۸۳)	(۹۱,۳۷۵,۸۳۱,۵۶۸)	۸۱,۷۷۱,۱۲۴,۴۲۸
نفت سپاهان	۲۷۶,۹۹۹,۹۹۶,۶۱۰	(۱۶۸,۵۹۲,۸۷۰,۳۱۱)	(۲۶۳,۱۴۹,۹۹۷)	(۱,۳۸۴,۹۹۹,۹۸۳)	۱۰۶,۷۵۸,۹۷۶,۳۱۹	۳۷,۲۴۸,۱۳۳
نفت ایرانول	۴۷,۲۷۱,۸۴۴,۲۰۰	(۲۱,۶۱۵,۲۰۳,۹۲۴)	(۴۴,۹۰۸,۲۵۲)	(۲۳۶,۳۵۹,۲۲۱)	۲۵,۳۷۵,۳۷۲,۸۰۳	۶,۲۵۵,۲۴۷,۸۲۹
پالایش نفت بندرعباس	۱,۲۸۹,۵۲۰,۰۲۷,۱۸۰	(۸۳۲,۰۴۶,۹۸۵,۱۸۵)	(۱,۲۲۵,۰۴۴,۰۲۶)	(۶,۴۴۷,۶۰۰,۱۳۶)	۴۴۹,۸۰۰,۳۹۷,۸۲۳	۹۶,۸۱۰,۴۶۷,۸۹۶
پتروشیمی سازند	۷۱۵,۶۰۹,۳۳۵,۰۰۰	(۸۱۶,۱۹۳,۰۸۴,۹۲۰)	(۶۷۹,۸۲۸,۸۶۸)	(۳,۵۷۸,۰۴۶,۶۷۵)	(۱۰۴,۸۴۱,۶۲۵,۶۶۳)	-
سیمان صوفیان	۳۸۷,۵۹۴,۶۵۳,۶۰۰	(۳۲۴,۷۹۴,۰۷۷,۷۳۲)	(۳۶۸,۲۱۴,۹۲۱)	(۱,۹۳۷,۹۷۳,۲۶۸)	۶۰,۴۹۴,۳۸۷,۶۷۹	-
کاشی پارس	۱۱,۵۵۹,۷۳۲,۵۰۰	(۱۰,۵۳۴,۴۰۹,۵۷۹)	(۱۰,۹۸۱,۷۴۶)	(۵۷,۷۹۸,۶۶۲)	۹۵۶,۵۴۴,۵۱۳	-
سیمان‌شاهرود	۱۵۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷۸,۱۴۳,۴۴۹,۸۸۳)	(۱۴۳,۶۴۰,۰۰۰)	(۷۵۶,۰۰۰,۰۰۰)	۷۲,۱۵۶,۹۱۰,۱۱۷	-
سرمایه گذاری پارس توشه	۵۵۸,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۷۶,۳۱۶,۷۸۳,۳۸۵)	(۵۲۰,۹۲۳,۰۰۰)	(۲,۷۴۱,۷۰۰,۰۰۰)	۱۶۸,۷۶۰,۵۹۳,۶۱۵	-
دارویی رازک	۷۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۴,۵۵۹,۸۵۶,۰۰۰)	(۷۳,۱۵۰,۰۰۰)	(۳۸۵,۰۰۰,۰۰۰)	۱۱,۹۸۱,۹۹۴,۰۰۰	-
صنعتی بهپاک	۱۲۸,۶۰۳,۵۹۱,۵۴۰	(۱۵۵,۹۲۷,۱۶۳,۸۶۹)	(۱۳۱,۶۷۳,۴۱۲)	(۶۹۳,۰۱۷,۹۵۸)	(۱۸,۱۴۸,۲۶۳,۶۹۹)	-
صنایع مادیران	۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۲۰,۹۴۳,۲۱۷,۵۶۵)	(۱۲۵,۴۰۰,۰۰۰)	(۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰)	۶۹,۱۲۰,۲۸۲,۴۵۵	-
پتروشیمی ممسنی	۵۴,۳۶۴,۲۰۵,۵۰۰	(۴۶,۸۴۹,۶۵۱,۸۴۲)	(۵۱,۶۴۵,۹۶۵)	(۳۷۱,۸۲۱,۰۲۸)	۷,۱۹۱,۰۸۶,۶۳۵	-
ذغال‌سنگ نگین طیس	۶۰,۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۱,۰۴۷,۲۲۷,۸۵۰)	(۵۷,۳۹۹,۰۰۰)	(۳۰۲,۱۰۰,۰۰۰)	۹۰,۱۳۲,۱۷۳,۱۵۰	-
پتروشیمی گازون	۲۱۸,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۹۱,۵۰۳,۴۶۹,۸۰۴)	(۲۰۷,۹۵۵,۰۰۰)	(۱۰,۹۴۵,۰۰۰)	۲۶,۰۹۵,۰۷۵,۱۹۶	-
ملی صنایع مس ایران	۶,۴۶۷,۰۷۶,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۳۱۸,۳۴۱,۵۸۲,۶۲۲)	(۶,۱۴۳,۷۲۲,۲۰۰)	(۳۲,۳۳۵,۳۸۰,۰۰۰)	۲,۱۱۰,۲۵۵,۳۱۵,۱۷۸	۷,۹۲۴,۰۲۵,۳۹۲
کالسیمین	۲۳,۴۰۸,۲۸۰,۰۰۰	(۱۴,۱۲۷,۶۰۷,۵۹۳)	(۲۲,۲۲۷,۸۶۶)	(۱۱۷,۰۴۱,۴۰۰)	۹,۱۴۱,۳۹۳,۱۴۱	۸,۷۶۹,۳۵۵,۴۱۶
زرین معدن آسیا	۳۴,۷۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۸,۰۱۲,۱۸۵,۹۹۷)	(۳۳,۰۰۳,۰۰۰)	(۱۷۳,۷۰۰,۰۰۰)	۱۶,۵۲۱,۱۱۱,۰۰۳	۵,۳۴۷,۴۹۶,۴۹۴
فولاد مبارکه اصفهان	۴,۲۲۶,۶۷۰,۶۳۴,۶۸۰	(۲,۷۲۵,۹۰۸,۶۵۵,۳۴۱)	(۴,۰۱۵,۳۳۷,۱۰۳)	(۲۱,۱۲۳,۳۵۳,۱۷۳)	۱,۴۷۵,۶۱۳,۳۸۹,۰۶۳	۱۹,۸۸۱,۸۵۸,۱۱۹
فولاد خوزستان	۵۶۰,۷۰۳,۷۴۲,۸۴۲	(۳۷۶,۷۷۹,۰۰۲,۸۲۷)	(۵۳۲,۶۶۸,۵۵۶)	(۲,۸۰۳,۵۱۸,۷۱۴)	۱۸۰,۵۸۸,۵۵۲,۷۴۵	۴,۳۸۱,۳۱۶,۴۱۴
فولاد امیرکبیرکاشان	۲۰,۳۴۴,۴۱۸,۴۰۰	(۹,۴۴۴,۲۳۱,۸۷۵)	(۱۹,۳۱۷,۶۹۷)	(۱۰,۴۶۷۲,۰۹۲)	۱۰,۷۷۹,۱۹۶,۷۳۶	(۳,۷۸۳,۲۲۱,۵۸۹)
فولاد هرمزگان جنوب	۳۵۰,۳۲۲,۴۲۷,۰۱۰	(۵۰۲,۴۴۷,۴۵۴,۱۹۶)	(۳۳۲,۸۰۶,۳۱۵)	(۱,۷۵۱,۶۱۲,۱۸۵)	(۱۵۴,۲۰۹,۴۲۵,۶۸۶)	-
فولاد کاوه جنوب کیش	۲۳۳,۱۹۳,۱۷۸,۲۶۰	(۱۴۱,۷۷۰,۰۸۴,۴۲۲)	(۲۲۱,۵۳۳,۵۱۹)	(۱,۱۶۵,۹۶۵,۸۹۱)	۹۰,۰۳۵,۵۹۴,۴۲۷	۲۳۶,۳۷۴,۴۲۹
فروسیلسیم خمین	۴۴,۳۸۲,۰۰۰,۰۰۰	(۲۹,۳۶۹,۸۰۲,۲۵۳)	(۴۲,۱۶۲,۹۰۰)	(۲۲۱,۹۱۰,۰۰۰)	۱۴,۸۴۸,۱۲۴,۸۴۷	۵,۲۷۲,۷۲۸,۰۴۵
آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۱۷۰,۳۷۲,۳۷۴,۸۰۰	(۱۴۳,۱۴۶,۰۴۴,۲۵۲)	(۱۶۱,۸۵۳,۶۶۱)	(۸۵۱,۸۶۱,۲۷۴)	۲۶,۳۱۲,۵۱۵,۵۱۳	۲۶,۵۲۰,۵۶۳,۰۲۹
تراکتورسازی ایران	۱۳,۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۴۵۷,۳۳۴,۵۰۱)	(۱۲,۶۵۴,۰۰۰)	(۶۶۶,۰۰۰,۰۰۰)	۷,۷۸۳,۴۱۱,۴۹۹	۵۳۰,۹۰۸,۴۲۲
کارخانجات تولیدی شهید فندی	-	-	-	-	-	۱,۰۲۸,۳۵۷,۹۲۲
ایران ترانسفو	۷۵۳,۲۲۶,۹۰۴,۶۹۰	(۴۹۳,۱۴۶,۴۴۱,۰۵۴)	(۷۱۵,۵۶۵,۵۵۹)	(۳,۷۶۶,۱۳۴,۵۲۳)	۲۵۵,۵۹۸,۷۶۳,۵۵۳	۱۰,۴۰۸,۲۳۰,۱۹۵
ایران خودرو	۸۷۲,۹۰۷,۹۴۲,۰۱۰۶	(۷۷۰۰۱۳,۶۲۰,۳۰۲)	(۸۱۹,۷۶۲,۵۴۶)	(۴,۳۱۴,۵۳۹,۷۱۶)	۸۷,۷۶۰,۰۲۰,۵۴۳	(۱۳,۷۲۳,۵۹۴,۸۶۶)
مهرکام پارس	۲۴۴,۰۲۰,۴۰۰,۰۰۰	(۱۵۹,۸۱۲,۷۸۹,۵۵۰)	(۲۳۱,۸۱۹,۳۸۰)	(۱,۲۲۰,۱۰۲,۰۰۰)	۸۲,۷۵۵,۶۸۹,۰۷۰	۱,۷۶۸,۶۷۱,۴۸۴
رادیاتور ایران	-	-	-	-	-	۱,۹۱۵,۱۶۵,۴۱۶
گسترش سرمایه‌گذاری ایران خودرو	۲۳,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۴,۷۶۶,۶۱۲,۷۴۹)	(۲۲,۶۸۶,۰۰۰)	(۱۱۹,۴۰۰,۰۰۰)	۸,۹۷۱,۳۰۱,۲۵۱	۲۴,۷۳۶,۲۵۴,۶۹۱
گروه بهمن	۶۵۶,۳۴۹,۷۸۰,۵۰۵	(۴۹۱,۹۴۷,۲۲۲,۳۲۴)	(۶۲۳,۴۳۷,۲۹۱)	(۳,۲۸۱,۲۴۸,۹۰۲)	۱۶۰,۳۹۷,۸۲۲,۰۷۷	(۸۰,۸۵۸,۸۸۱,۳۳۴)
سایپا	۳۹۹,۳۰۱,۱۲۲,۱۶۰	(۲۷۷,۶۷۷,۲۴۴,۳۴۷)	(۳۵۰,۸۳۶,۱۱۴)	(۱,۸۴۶,۵۰۵,۵۶۱)	۸۹,۴۲۶,۵۶۵,۸۳۹	۲,۶۶۴,۷۰۵,۷۲۲
نقل به صفحه بعد	۲۶,۹۲۱,۵۲۶,۷۲۶,۰۸۸	(۱۹,۷۶۲,۱۵۵,۸۴۶,۲۷۳)	(۲۵,۵۸۴,۹۵۰,۲۹۰)	(۱۳۴,۶۵۷,۶۳۳,۲۹۱)	۷,۰۰۹,۱۲۸,۲۹۵,۷۹۶	۴۴۴,۲۸۲,۱۹۵,۵۱۱

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کارنما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

دوره مالی ۶ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۲۶,۹۳۱,۵۲۶,۷۲۶,۰۸۸	(۱۹,۷۶۲,۱۵۵,۸۴۶,۲۷۳)	(۲۵,۵۸۴,۹۵۰,۳۹۰)	(۱۳۴,۶۵۷,۶۳۳,۶۲۹)	۷,۰۰۹,۱۲۸,۲۹۵,۷۹۶	۴۴۴,۲۸۲,۱۹۵,۵۱۱
زامید	۱۳۱,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۷,۳۹۵,۸۳۶,۶۲۹)	(۱۲۴,۶۸۷,۵۰۰)	(۶۵۶,۳۵۰,۰۰۰)	۹۳,۰۷۳,۲۲۹,۸۷۱	۳۷,۷۳۴,۴۱۵,۰۰۶
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱,۴۳۹,۷۳۴,۰۳۲	(۱,۵۷۹,۱۵۷,۵۲۱,۱۳۹)	(۱,۸۰۵,۴۲۶,۴۷۶)	(۹,۵۰۲,۲۴۴,۶۱۱)	۳۰,۹۸۳,۷۳۰,۰۱۴	(۲۸,۷۳۵,۰۵۷,۰۶۶)
سرمایه‌گذاری صندوق‌بازنشتی	۲,۳۴۹,۶۳۰,۶۸۹,۹۴۰	(۱,۴۹۲,۷۱۲,۴۱۷,۴۱۱)	(۲,۱۲۷,۱۳۹,۶۵۵)	(۱۱,۲۴۸,۱۰۳,۴۵۰)	۷۴۳,۵۲۳,۰۲۹,۴۲۴	۲۲,۷۸۹,۲۶۲,۴۵۳
سرمایه‌گذاری ملی‌ایران	۷۲۴,۲۲۱,۸۵۵,۵۴۰	(۴۴۳,۰۲۸,۰۶۴,۵۹۷)	(۶۸۸,۰۱۰,۷۹۱)	(۳,۶۲۱,۱۰۹,۴۲۸)	۲۷۶,۸۸۴,۷۰۰,۷۲۴	(۱۶,۹۲۵,۵۷۴,۶۳۵)
سرمایه‌گذاری‌غذیر(هلدینگ)	۳,۰۷۱,۹۰۸,۹۷۰,۵۰۰	(۲,۳۲۲,۰۸۷,۸۵۳,۶۸۲)	(۲,۹۱۸,۳۱۳,۵۲۲)	(۱۵,۳۵۹,۵۴۴,۸۵۳)	۷۳۱,۵۴۳,۲۵۸,۴۴۴	۳۰,۲۰۹,۳۴۷,۹۴۰
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۶۵,۶۳۵,۱۰۳,۳۸۰	(۵۴,۵۲۴,۱۷۶,۱۴۵)	(۶۲,۳۵۳,۳۴۸)	(۳۳۸,۱۷۵,۵۱۶)	۱۰,۷۲۰,۳۹۸,۳۷۰	۲,۸۰۴,۲۰۸,۸۰۵
برق و انرژی پیوندگستر پارس	۳۲,۷۰۱,۴۵۰,۸۸۰	(۱۳,۷۹۶,۷۵۶,۴۸۷)	(۳۱,۴۸۰,۸۷۸)	(۱۱۳,۰۵۷,۲۵۴)	۸,۶۸۰,۱۵۶,۲۶۰	۲,۷۰۷,۷۶۸,۱۸۳
بیمه آسیا	۷۱,۴۸۵,۹۶۹	(۱۶۲,۷۰۲,۰۶۵,۴۴۴)	(۹۶,۷۸۰,۵۲۸,۹۵۳)	(۸۱۳,۵۱۰,۳۲۷)	۶۴,۹۵۳,۴۵۹,۲۰۲	-
شیر و گوشت زاگرس شهرکرد	۸۸,۴۵۲,۱۷۶,۴۰۰	(۶۰,۴۷۹,۶۲۰,۷۱۷)	(۸۴,۰۳۴,۳۱۸)	(۴۴۲,۳۸۵,۸۸۲)	۲۷,۴۵۱,۳۲۵,۴۸۳	-
نفت پاسارگاد	۴۰,۹۵۱۱	(۷,۳۲۲,۲۱۱,۱۳۹)	(۱۳,۳۶۳,۳۶۸)	(۷۰,۳۲۳,۵۱۴)	۶,۶۶۰,۷۹۴,۸۱۹	-
پتروشیمی امیرکبیر	۸۸۵,۲۷۲	(۷۴,۹۴۴,۹۴۹,۴۴۴)	(۷۶,۲۳۷,۴۱۱)	(۴۰۱,۲۴۹,۵۳۴)	۴,۸۲۷,۲۷۰,۴۱۱	-
تولید نیروی برق دماوند	۳۷,۶۵۵,۰۰۰,۰۰۰	(۲۷,۵۹۵,۸۲۲,۰۵۰)	(۳۵,۷۷۲,۲۵۰)	(۱۸۸,۲۷۵,۰۰۰)	۹,۸۳۵,۱۳۰,۷۰۰	۱۳,۳۴۵,۸۳۲,۸۴۴
تولید نیروی برق آبادان	۳,۲۰۰,۰۰۰	(۳۱,۱۰۴,۱۵۴,۹۹۹)	(۳۹,۲۱۶,۰۰۰)	(۲۰۶,۴۰۰,۰۰۰)	۹,۹۳۰,۲۲۹,۳۰۱	۲,۶۲۷,۳۵۰,۸۵۴
فجر انرژی خلیج فارس	۳۵,۶۱۳,۰۰۷	(۸۶۲,۴۵۸,۸۱۱,۴۶۸)	(۸۱۹,۴۱۹,۶۷۸)	(۴,۳۱۲,۷۳۵,۱۴۸)	۸۹,۹۵۶,۰۶۳,۲۴۶	۱۰۶,۳۶۳,۹۳۳,۰۴۰
مبین انرژی خلیج فارس	۳,۲۴۰,۵۱۳	(۷۴,۸۲۹,۳۱۸,۱۴۴)	(۱۰۵,۰۹۹,۵۵۸)	(۵۵۳,۱۵۵,۵۶۹)	۳۵,۱۴۳,۶۴۰,۵۴۹	۲۲,۸۶۰,۷۵۹,۶۳۳
توسعه مولد نیروگاهی چهارم	۹۰,۸۳۶۱۸	(۱۶,۴۶۹,۱۷۵,۲۹۶)	(۲۵,۸۰۲,۰۱۷)	(۱۳۵,۸۰۰,۰۸۹)	۱۰,۵۲۹,۲۲۰,۴۱۸	۳,۶۱۷,۹۲۳,۵۵۷
صنعتی زر ماکارون	۱۵۶,۸۹۵,۷۵۸	(۶۵۶,۴۵۱,۸۵۱,۴۷۲)	(۶۱۷,۸۵۲,۸۶۳,۳۹۱)	(۶۲۳,۶۲۹,۲۵۹)	۲۴,۶۹۳,۰۹۹,۵۶۵	-
تولیدی مهرام	۸۳۰,۰۰۰	(۴۳,۶۲۹,۲۲۷,۹۲۹)	(۹۲,۹۶۴,۱۵۰)	(۴۸۹,۲۸۵,۰۰۰)	۵۳,۶۴۵,۵۲۲,۹۲۱	۱۱,۱۰۳,۶۹۵,۶۹۴
اقتصادی و خودکفایی آزادگان	۴,۷۸۲,۱۷۱	(۴۷,۸۷۵,۷۹۵,۴۳۵)	(۴۹,۰۶۵,۰۷۴)	(۲۵۸,۲۳۷,۳۳۴)	۳,۴۶۴,۳۴۹,۰۵۷	-
شرکت آهن و فولاد ارفع	۶,۷۳۶,۸۸۲	(۱۲۷,۳۶۳,۲۸۸,۹۱۶)	(۱۶۳,۸۴۰,۹۷۰)	(۸۶۲,۳۲۰,۸۹۶)	۳۴,۰۷۴,۷۲۸,۴۱۸	-
کشاورزی و دامپروری مگسال	۲,۵۵۲,۷۴۰	(۷۱,۸۴۸,۰۵۹,۰۵۳)	(۹۲,۱۵۳,۹۱۴)	(۴۸۵,۰۲۰,۶۰۰)	۲۴,۵۷۸,۸۸۶,۴۳۳	۵۵۷,۳۱۰,۸۷۱
بیسکویت گرچی	۷۵,۳۸۵,۲۷۲	(۱۱۲,۱۹۲,۰۴۴,۷۹۶)	(۱۶۹,۳۷۱,۸۶۰)	(۸۹۱,۴۳۰,۸۴۱)	۶۵,۰۳۳,۳۲۰,۷۸۳	(۲,۲۷۸,۱۴۵,۴۱۲)
لبنیات پاک	۲,۹۰۰,۰۰۰	(۳۳,۲۳۰,۸۰۹,۳۸۰)	(۶۲,۳۷۳,۲۰۰)	(۳۳۸,۳۸۰,۰۰۰)	۳۲,۰۰۳,۵۳۷,۴۲۰	-
صنایع فروالیا/ایران	۲,۰۶۰,۰۰۰	(۸۴,۵۲۸,۶۸۱,۸۹۱)	(۹۵,۵۹۹,۴۵۰)	(۵۰۳,۱۵۵,۰۰۰)	۱۵,۵۰۳,۵۳۳,۶۵۹	-
سالمین	۲,۰۶۱,۵۰۴	-	-	-	۱,۱۴۰,۳۳۵,۲۸۲	-
توسعه صنایع بهشهر(هلدینگ)	۲,۰۶۱,۵۰۴	(۱۳,۰۴۶,۷۷۸,۵۸۲)	(۱۵,۲۵۶,۱۶۰)	(۸۰,۳۹۵,۵۸۱)	۲,۹۱۶,۷۸۵,۸۳۷	(۲,۲۲۱,۱۱۴,۳۳۲)
سیمان ارومیه	۲,۰۰۰,۰۰۰	(۵۸,۰۵۳,۸۲۴,۰۰۰)	(۸۸,۴۲۶,۰۰۰)	(۴۶۵,۴۰۰,۰۰۰)	۳۴,۴۷۲,۳۵۰,۰۰۰	-
مارگارین	۴,۵۸۴,۸۵۶	(۸,۸۳۷,۱۴۰,۰۷۱)	(۸,۴۴۵,۵۳۴)	(۴۴,۴۵۰,۱۷۹)	۵۳۶,۵۲۹,۲۷۲	-
صنعتی بهشهر	۱۳۸,۰۰۹,۷۹۹	(۳۴۸,۸۵۴,۹۳۳,۸۴۶)	(۵۱۶,۳۰۸,۴۵۹)	(۲,۷۱۷,۴۱۲,۹۴۲)	۱۹۱,۳۹۳,۹۳۳,۲۱۵	(۷,۳۴۶,۹۹۲,۳۸۷)
بهمن دیزل	۲,۳۸۱,۱۰۲	(۲۱,۳۶۹,۳۸۵,۶۹۵)	(۲۱,۴۲۱,۵۸۴)	(۱۱۲,۷۴۵,۱۸۰)	۱,۰۴۵,۴۸۳,۴۸۱	-
شرکت صنایع غذایی مینو شرق	۷,۰۰۰,۰۰۰	(۴۵,۲۷۲,۵۴۰,۵۴۸)	(۷۴,۸۱۲,۵۰۰)	(۳۹۳,۷۵۰,۰۰۰)	۳۳,۰۰۸,۸۹۶,۹۵۲	۹,۳۸۶,۰۸۶,۰۵۶
ملی شیمی کشاورز	۸,۸۰۰,۰۰۰	(۳۸,۷۱۳,۲۱۴,۹۴۹)	(۶۳,۲۰۱,۶۰۰)	(۳۳۲,۶۴۰,۰۰۰)	۲۷,۴۱۸,۹۴۳,۴۵۱	-
استقلال	۱,۴۰۰,۰۰۰	(۲,۷۷۸,۵۲۰,۵۰۲)	(۲,۳۹۴,۰۰۰)	(۱۲,۶۰۰,۰۰۰)	(۲۷۳,۵۱۴,۵۰۲)	-
ویتانا	-	-	-	-	(۳۲,۶۱۰,۸۲۹)	-
پاکدیس	۱۷۰,۰۰۰	-	-	-	۲۲۴,۵۴۱,۸۵۰	-
داروسازی ابوریحان	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۰۰۳,۶۶۹,۶۲۶)	(۳,۷۷۹,۱۰۰)	(۱۹,۹۸۰,۰۰۰)	۱,۹۵۰,۶۶۱,۲۷۴	-
داروسازی قلابی	۱۰,۰۵۰,۰۰۰	(۵۴,۱۱۰,۲۱۵,۸۰۰)	(۱۵۷,۷۹۵,۰۰۰)	(۸۳۰,۵۰۰,۰۰۰)	۱۱۱,۰۰۱,۴۸۹,۲۰۰	۱۱۹,۸۷۷,۳۴۶
سرمایه گذاری دارویی تامین	۲,۴۰۰,۰۰۰	(۲۵,۰۸۶,۷۹۸,۰۶۴)	(۳۳,۰۸۲,۰۸۷۵)	(۱,۷۴۱,۱۶۲,۵۰۰)	۹۵,۲۹۲,۵۳۶,۵۶۱	۳,۴۳۷,۲۸۳,۹۰۰
پخش رازی	۲,۴۰۰,۰۰۰	(۴۱,۸۶۱,۱۰۳,۳۷۸)	(۵۸,۱۴۰,۰۰۰)	(۳۰۶,۰۰۰,۰۰۰)	۱۸,۹۷۴,۷۵۶,۷۲۲	-
بین المللی محصولات پارس	۳۹,۳۵۳,۳۳۹,۸۰۲,۲۴۰	(۲۸,۸۹۶,۱۳۳,۰۳۸,۰۲۳)	(۳۷,۳۸۵,۶۷۳,۸۱۳)	(۱۹۶,۷۶۶,۶۹۹,۰۱۵)	۱۰,۲۲۳,۰۵۴,۳۹۳,۳۸۹	۶۵۹,۶۵۲,۰۸۷,۸۰۸
نقل به صفحه بعد						

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کارنما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

دوره مالی ۶ ماه و ۲۱ روزه منتهی به
۱۴۰۱/۰۳/۳۱

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

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	۳۹,۳۵۳,۳۳۹,۸۰۳,۲۴۰	(۲۸,۸۹۶,۱۳۳,۰۲۸,۰۲۳)	(۳۷,۳۸۵,۶۷۲,۸۱۳)	(۱۹۶,۷۶۶,۶۹۹,۰۱۵)	۱۰,۲۲۳,۰۵۴,۳۹۳,۳۸۹	۶۵۹,۶۵۲,۰۸۷,۸۰۸
پاکسان	۳۹,۳۳۷,۵۷۴,۲۶۲	(۲۷,۰۲۹,۲۸۹,۳۰۲)	(۳۷,۳۷۰,۶۹۶)	(۱۹۶,۶۸۷,۸۷۱)	۱۲,۰۷۴,۲۲۶,۳۹۳	-
مدیریت صنعت شوینده ت.ص.بهشهر	۱۹۶,۵۱۴,۶۹۰,۱۵۰	(۱۲۰,۵۲۱,۰۱۲,۲۷۴)	(۱۸۶,۶۸۸,۹۵۶)	(۹۸۲,۵۷۳,۴۵۱)	۷۴,۸۲۴,۴۱۵,۴۷۰	(۳۰۴,۴۹۹,۳۳۷)
پتروشیمی مارون	-	-	-	-	-	(۱,۷۳۰,۶۴۵,۰۰۰)
پتروشیمی زاگرس	۵۹,۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۱,۲۴۹,۷۲۳,۸۵۸)	(۵۶,۷۳۴,۰۰۰)	(۲۹۸,۶۰۰,۰۰۰)	۱۸,۱۱۴,۹۴۲,۱۴۲	(۱,۳۹۹,۶۱۱,۳۹۸)
پتروشیمی شیراز	۳۰,۷۳۲,۰۰۷۱,۲۰۰	(۳۳۵,۴۷۴,۵۶۷,۴۷۰)	(۲۹۱,۹۵۴,۰۶۸)	(۱,۵۳۶,۶۰۰,۳۵۶)	(۲۹,۹۸۳,۰۵۰,۶۹۴)	۱,۶۸۰,۹۲۸,۹۵۹
گلناش	۳۳۸,۷۹۴,۱۳۱,۰۰۰	(۲۰۶,۷۷۱,۵۹۳,۵۵۱)	(۳۳۱,۸۵۴,۴۲۴)	(۱,۶۹۳,۹۷۰,۶۵۵)	۱۳۰,۰۰۶,۷۱۲,۳۷۰	(۸۰,۸۸۵,۱۱۰)
پتروشیمی خراسان	-	-	-	-	-	۵۹۱,۱۷۵,۱۰۰
پخش هجرت	۷۳,۱۳۸,۳۷۱,۴۰۰	(۷۹,۳۲۱,۵۴۸,۳۶۰)	(۶۹,۴۸۱,۴۵۳)	(۳۶۵,۶۹۱,۸۵۷)	(۶,۶۱۸,۳۵۰,۲۷۰)	-
سهام پنبه و دانه های روغنی خراسان	۲۱۰,۷۴۳,۰۰۰,۰۰۰	(۹۱,۴۶۰,۸۷۱,۰۵۶)	(۲۰۰,۲۰۵,۸۵۰)	(۱۰,۵۳۷,۷۱۵,۰۰۰)	۱۱۸,۰۲۸,۳۰۸,۰۹۴	-
نفت بهران	۱۷۲,۰۸۱,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱۵,۳۶۶,۷۸۷,۴۸۳)	(۱۶۳,۴۷۶,۹۵۰)	(۸۶۰,۴۰۵,۰۰۰)	۵۵,۶۹۰,۳۳۰,۵۶۷	-
گروه صنعتی بوتان	۳,۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۰,۵۹۰,۹۰۹,۸۱۰)	(۳,۲۴۹,۰۰۰)	(۱۷,۱۰۰,۰۰۰)	۱,۳۳۹,۷۴۱,۱۹۰	-
گروه صنعتی سیاهان	۵۷,۴۲۲,۵۵۸,۴۰۰	(۳۲,۹۸۰,۵۹۶,۵۸۵)	(۵۴,۵۵۱,۴۳۰)	(۲۸۷,۱۱۲,۷۹۲)	۲۴,۱۰۰,۲۹۷,۵۹۳	-
سرمایه‌گذاری مسکن	۵۱,۲۲۲,۲۲۴,۸۶۰	(۲۷,۴۴۳,۱۲۹,۸۲۸)	(۴۸,۷۵۶,۱۱۴)	(۲۵۶,۶۱۱,۱۲۴)	۲۳,۵۷۳,۷۲۷,۷۹۴	-
پلیمر آریا ساسول	۲۹,۵۶۸,۸۵۱,۲۰۰	(۲۲,۳۱۸,۲۶۷,۶۱۷)	(۲۸,۰۹۰,۴۰۹)	(۱۴۷,۸۴۴,۲۵۶)	۷,۱۷۴,۶۴۸,۹۱۸	(۸۵۰,۱۶۳,۳۸۲)
سیم و کابل ابهر	۲۹,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۱,۱۹۹,۲۳۱,۴۲۱)	(۲۸,۲۱۵,۰۰۰)	(۱۴۸,۵۰۰,۰۰۰)	۸,۳۲۴,۰۵۳,۵۷۹	-
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱,۳۳۴,۸۲۹,۲۴۵,۳۲۰	(۷۸۳,۰۹۵,۹۲۷,۹۰۰)	(۱,۱۷۳,۰۸۷,۷۸۳)	(۶,۱۷۴,۱۴۶,۳۲۱)	۴۴,۴۸۶,۰۸۳,۴۱۰	۳۱,۳۲۰,۲۱۸,۴۹۱
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۶۷۷,۸۸۰,۱۷۶,۸۰۰	(۴۲۰,۱۹۶,۱۲۵,۰۶۸)	(۶۴۳,۹۸۶,۱۶۸)	(۳,۳۸۹,۴۰۰,۸۸۴)	۲۵۳,۶۵۰,۶۶۴,۶۸۰	۱۴۴,۸۱۴,۰۳۳,۲۸۱
پتروشیمی خارک	۱۶۲,۹۶۹,۴۱۰,۳۲۰	(۱۱۳,۳۱۰,۸۲۷,۷۸۴)	(۱۵۴,۸۲۰,۹۴۰)	(۸۱۴,۸۴۷,۰۵۱)	۴۸,۶۸۸,۹۱۴,۴۴۵	-
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۶۸۸,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷۸۳,۶۱۶,۴۷۴,۷۳۷)	(۶۵۳,۶۴۷,۵۰۰)	(۳,۴۴۰,۲۵۰,۰۰۰)	(۹۹,۶۶۰,۳۷۲,۳۳۷)	-
بویا زرکان آتی دره	۲۵,۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۳,۴۷۳,۲۹۴,۳۶۷)	(۲۴,۱۸۷,۰۰۰)	(۱۲۷,۳۰۰,۰۰۰)	۱,۸۳۵,۲۱۸,۶۳۳	-
گسترش نفت و گاز پارسیان	۵۴۵,۰۱۸,۷۲۲,۱۶۰	(۵۲۴,۸۳۲,۰۶۲,۷۹۵)	(۵۱۷,۷۶۷,۷۸۶)	(۲,۷۲۵,۰۹۳,۶۱۱)	۱۶,۹۴۳,۷۹۷,۹۶۸	(۶,۴۲۸,۶۸۱,۳۶۵)
پتروشیمی پردیس	۱۸۴,۱۴۸,۶۹۱,۸۴۰	(۱۹۴,۲۸۲,۹۸۰,۴۴۱)	(۱۷۴,۹۴۱,۰۶۷)	(۹۲۰,۷۴۲,۴۵۹)	(۱۱,۲۳۰,۱۷۲,۱۲۷)	۲,۶۶۹,۰۲۷,۴۵۰
گ.س.وت.ص.پتروشیمی خلیج فارس	۳۶۵,۴۱۱,۱۱۶,۷۹۰	(۲۱۷,۰۵۹,۵۷۲,۹۰۲)	(۳۴۷,۱۴۱,۲۲۶)	(۱,۸۲۷,۰۵۹,۰۸۴)	۱۴۶,۱۷۸,۰۴۳,۵۷۸	-
قنداصفهان	۱۰۴,۰۹۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۷,۶۴۹,۴۴۹,۰۸۸)	(۹۸,۸۸۵,۵۰۰)	(۵۳۰,۴۵۰,۰۰۰)	۴۵,۸۲۱,۲۱۵,۴۱۲	-
پتروشیمی جم	۲,۱۱۳,۳۱۶,۲۳۳,۶۰۰	(۱,۲۶۸,۹۵۰,۸۷۵,۶۷۳)	(۲,۰۰۷,۶۵۰,۴۲۲)	(۱۰,۵۶۶,۵۸۱,۱۶۸)	۸۳۱,۷۹۱,۱۲۶,۳۲۷	(۲,۰۵۹,۰۰۵,۲۳۴)
پتروشیمی پارس	۸۱۳,۰۰۳,۴۷۷,۶۰۰	(۷۸۷,۱۷۴,۶۳۷,۳۲۹)	(۷۷۲,۳۵۳,۳۰۴)	(۴,۰۶۵,۰۱۷,۳۸۸)	۲۰,۹۹۱,۴۶۹,۵۷۹	۱۰,۱۷۱,۰۹۲,۴۲۰
پتروشیمی بوعلی سینا	۴۹,۲۲۱,۰۰۰,۰۰۰	(۲۱,۹۵۴,۰۲۵,۷۹۸)	(۴۶,۷۵۹,۹۵۰)	(۲۴۶,۱۰۵,۰۰۰)	۲۶,۹۷۴,۱۰۹,۲۵۲	۸,۷۳۸,۹۳۰
پتروشیمی تندگویان	۳۶,۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۰,۷۱۷,۶۸۶,۵۷۳)	(۳۴,۹۹۸,۰۰۰)	(۱۸۴,۲۰۰,۰۰۰)	۱۵,۹۰۳,۱۱۵,۴۲۷	(۵۹,۹۱۱,۳۹۴)
سیمان آبیک	۱۱۴,۱۳۳,۸۳۹,۰۴۰	(۱۱۲,۳۹۱,۳۸۵,۵۱۰)	(۱۰۸,۴۲۷,۱۴۷)	(۵۷۰,۶۶۹,۱۹۵)	۱,۱۶۳,۳۵۷,۱۸۸	-
سیمان باقران	۵۵,۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۷,۳۸۸,۵۱۷,۵۹۹)	(۳۳,۵۹۲,۰۰۰)	(۱۷۶,۸۰۰,۰۰۰)	۱۷,۹۸۱,۰۹۰,۴۰۱	۸۰,۹۸۱,۳۴۰
سیمان تهران	۱۳۴,۳۴۰,۴۵۵,۰۴۰	(۵۱,۰۴۱,۵۴۰,۴۷۵)	(۱۲۷,۶۲۳,۴۶۱)	(۶۷۱,۷۰۲,۴۲۵)	۸۲,۴۹۹,۶۱۸,۶۷۹	۲۰,۹۴۵,۸۳۶,۸۴۶
سیمان شمال	۳۴,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵,۹۲۴,۶۸۰,۹۹۷)	(۳۲,۹۴۶,۰۰۰)	(۱۷۳,۴۰۰,۰۰۰)	۱۸,۵۴۸,۹۷۳,۰۰۳	۸,۷۸۰,۶۹۹,۷۳۵
سیمان شرق	۲۲۶,۱۳۲,۱۱۲,۴۸۰	(۱۸۲,۵۷۲,۳۹۲,۷۳۱)	(۲۱۴,۸۲۵,۰۰۷)	(۱,۱۳۰,۶۶۰,۵۶۲)	۴۲,۲۱۴,۲۳۳,۶۸۰	۱,۸۹۸,۷۷۸,۶۱۱
سیمان فارس و خوزستان	۲۵۸,۵۷۶,۳۷۰,۶۰۰	(۱۱۵,۷۵۰,۶۳۹,۲۶۵)	(۲۴۵,۶۴۷,۴۵۷)	(۱,۲۹۳,۸۸۱,۳۵۳)	۱۴۱,۲۸۷,۱۰۲,۵۲۵	۱۶,۷۷۹,۴۴۷,۹۰۲
سیمان سیاهان	۱۴۴,۵۸۲,۰۰۰,۰۰۰	(۷۱,۹۷۵,۱۸۴,۳۰۰)	(۱۷۵,۳۵۳,۹۰۰)	(۹۲۲,۹۱۰,۰۰۰)	۱۱۱,۵۰۸,۵۲۳,۸۰۰	-
سیمان هگمتان	۲۹۵,۹۸۸,۱۰۳,۱۵۰	(۱۴۶,۷۷۶,۰۵۸,۴۵۳)	(۲۸۱,۱۸۸,۶۹۸)	(۱,۴۷۹,۹۴۰,۵۱۶)	۱۴۷,۴۵۰,۹۱۵,۴۸۳	۴۰,۴۵۱,۶۹۳,۰۵۱
فرانسوز یزد	-	-	-	-	-	۲,۶۶۴,۹۷۸,۰۵۲
نقل به صفحه بعد	۴۹,۲۰۶,۴۵۳,۶۶۰,۳۵۲	(۳۵,۹۴۹,۱۶۳,۹۰۶,۴۲۳)	(۴۶,۷۴۶,۱۳۰,۹۷۷)	(۲۴۶,۰۳۲,۲۶۸,۳۰۱)	۱۲,۹۶۴,۵۱۱,۳۵۴,۶۵۱	۸۰۱,۰۹۰,۴۶۲,۸۵۶

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کارنیزما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

دوره مالی ۶ ماه و ۲۱ روزه منتهی به
۱۴۰۱/۰۳/۳۱

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۴۹,۲۰۶,۴۵۳,۶۶۰,۳۵۲	(۳۵,۹۴۹,۱۶۳,۹۰۶,۴۲۳)	(۴۶,۷۴۶,۱۳۰,۹۷۷)	(۳۰,۱۱۲,۴۲۶)	(۱۵۸,۴۸۶,۴۵۲)	۱۲,۹۶۴,۵۱۱,۳۵۴,۶۵۱	۸۰۱,۰۹۰,۴۶۲,۸۵۶
۵,۶۰۰,۲۲۸	۳۱,۶۹۷,۲۹۰,۴۸۰	(۲۰,۹۸۱,۶۷۱,۱۳۹)	(۳۰,۱۱۲,۴۲۶)	(۱۵۸,۴۸۶,۴۵۲)	۱۰,۵۲۷,۰۲۰,۴۶۳	۴۲,۵۹۶,۲۲۵
۸۱,۴۶۴,۶۹۶	۳۹۲,۴۹۶,۹۰۵,۳۲۸	(۴۱۲,۰۴۸,۷۹۰,۰۴۲)	(۳۷۲,۸۷۲,۰۶۰)	(۱,۹۶۲,۴۸۴,۵۲۷)	(۲۱,۸۸۷,۲۴۱,۳۰۱)	(۳۲۱,۲۵۵,۹۹۲)
۳,۰۰۰,۰۰۰	۵۵,۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۴,۳۴۴,۷۵۵,۴۹۶)	(۵۲,۴۶۸,۵۰۰)	(۲۷۶,۱۵۰,۰۰۰)	۳۰,۵۵۶,۶۲۶,۰۰۴	۴,۳۰۷,۰۰۸,۴۹۲
۱۹۹,۵۵۶,۰۲۲	۹۶۸,۲۴۵,۸۱۸,۷۴۴	(۱,۱۷۳,۴۰۱,۶۰۱,۶۰۹)	(۹۱۹,۸۳۳,۵۲۸)	(۴,۸۴۱,۳۲۹,۰۹۴)	(۲۱۰,۹۱۶,۸۴۵,۴۸۷)	۱۶۶,۷۰۱,۶۰۰
۱۱۷,۷۲۳,۶۶۷	۶۲۸,۶۴۴,۳۸۱,۷۸۰	(۵۰۰,۶۷۴,۶۷۷,۹۶۵)	(۵۹۷,۳۱۲,۱۶۳)	(۳,۱۴۳,۳۲۱,۹۰۹)	۱۲۴,۲۲۹,۲۶۹,۷۴۳	۱۹,۹۹۱,۲۸۶,۱۲۷
۲۲,۷۴۷,۰۸۲	۳۵۱,۶۶۹,۸۸۷,۷۲۰	(۲۰۸,۸۳۷,۴۶۵,۴۱۷)	(۳۳۴,۰۸۶,۳۹۳)	(۱,۷۵۸,۳۴۹,۴۳۳)	۱۴۰,۷۳۹,۹۸۶,۴۷۱	۸۸۶,۵۲۴,۲۱۲
۳۸,۳۱۸,۷۷۵	۸۲۹,۶۰۱,۴۷۸,۷۵۰	(۸۶۰,۵۳۱,۱۳۲,۰۸۷)	(۷۸۸,۱۲۱,۴۰۵)	(۴,۱۴۸,۰۰۷,۳۹۴)	(۳۵,۸۶۵,۷۸۲,۱۲۶)	۱۹,۱۵۲,۴۷۳,۱۸۷
۱۲,۴۴۴,۱۷۱	۵,۳۶۳,۴۳۷,۷۰۱	(۵,۳۳۱,۵۲۵,۳۴۷)	(۵۰۹۵,۲۶۶)	(۲۶۸۱۷,۱۸۹)		۵۷,۱۹۷,۷۴۹
۶۴,۲۳۹,۱۱۴	۲۷,۹۴۴,۰۱۴,۵۹۰	(۲۷,۷۷۷,۷۴۷,۷۰۳)	(۲۶,۵۴۶,۸۱۴)	(۱۳۹,۷۲۰,۰۷۲)		۱,۴۰۵,۳۳۱,۰۲۳
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۲۷۴,۴۱۵,۰۰۰)	(۴۰۸۵,۰۰۰)	(۳۱۵۰۰,۰۰۰)		۱۹۲,۶۳۰,۷۷۵
۷۶,۷۹۹,۳۱۱	۷۱۷,۹۹۳,۵۷۸,۵۰۰	(۳۴۷,۸۸۸,۷۳۰,۰۱۶)	(۴۸۱,۹۰۳,۴۰۵)	(۳,۵۸۸,۹۶۵,۲۸۹)	۳۵۵,۶۳۳,۴۵۹,۱۴۰	(۳۰,۲۱۵,۲۹۱,۸۵۸)
۶,۱۳۸,۶۹۰	۲۵,۴۹۳,۹۷۹,۵۷۰	(۱۵,۴۷۸,۴۷۱,۷۵۵)	(۲۴,۲۱۹,۲۸۱)	(۱۲۷,۴۶۹,۸۹۸)	۹,۸۶۳,۸۱۸,۶۳۷	
۳,۷۲۵,۰۰۰	۱۲۱,۰۶۳,۵۰۰,۰۰۰	(۷۰,۸۳۹,۲۶۳,۶۹۳)	(۱۱۵,۰۰۹,۳۷۵)	(۶۰۵,۳۱۲,۵۰۰)	۴۹,۵۰۲,۹۱۴,۴۲۲	-
۶۳۸,۸۱۴	۵۰,۹۱۳,۴۷۵,۸۰۰	(۵۷,۷۵۰,۷۰۰,۷۸۳)	(۴۸,۳۶۷,۸۰۲)	(۲۵۴,۵۶۷,۳۷۹)	(۷,۱۴۰,۱۶۰,۱۶۴)	-
۴۳,۴۰۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۱,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰۲,۱۳۱,۵۶۵,۶۸۳)	(۱۱۴,۰۰۰,۹۵۰)	(۶۰۰,۰۰۵,۰۰۰)	۱۷,۱۵۵,۴۲۸,۳۶۷	(۴۴۷,۴۱۷,۸۶۴)
	-	-	-	-	۹۲۷,۱۹۱,۶۵۷	
۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۹,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰۲,۸۴۰,۲۰۷,۰۰۰)	(۱۵۱,۹۰۵,۰۰۰)	(۷۹۹,۵۰۰,۰۰۰)	۵۶,۱۰۸,۳۸۸,۰۰۰	-
۸۸,۵۳۶,۱۷۱	۳۳۹,۹۷۴,۳۰۹,۳۱۷	(۲۴۳,۰۷۴,۰۸۳,۹۷۷)	(۳۱۳,۴۷۵,۵۹۴)	(۱,۶۴۹,۸۷۱,۵۴۷)	۸۴,۹۳۶,۸۷۸,۲۰۰	-
۱۹۱,۸۱۷,۲۵۵	۷۱۰,۰۱۷,۴۷۸,۰۱۰	(۴۷۳,۵۷۰,۹۰۶,۹۵۶)	(۶۷۴,۶۰۲,۱۰۴)	(۳,۵۵۰,۵۳۷,۳۹۰)	۲۲۳,۳۱۱,۴۳۱,۵۶۰	(۱۶,۲۸۰,۰۷۷,۷۲۲)
۸۳,۷۴۶,۴۸۹	۴۲۷,۱۵۶,۶۷۲,۵۸۰	(۳۲۷,۳۳۱,۰۱۷,۳۶۶)	(۴۱۵,۴۹۸,۸۳۹)	(۲,۱۸۵,۷۸۳,۳۶۳)	۱۰۷,۲۲۴,۵۷۳,۰۱۲	۴,۳۶۷,۵۰۰,۵۸۱
۴۰۵,۰۰۰	۲۷۶,۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۱۳,۰۳۱,۰۹۵,۴۳۵)	(۲۶۲,۳۹۹,۵۰۰)	(۱,۳۸۱,۰۵۰,۰۰۰)	۶۱,۵۳۵,۴۵۵,۰۶۵	-
۷۵۴,۸۴۷,۸۹۵	۳,۹۵۵,۴۰۲,۹۶۹,۸۰۰	(۱,۸۶۸,۹۵۹,۷۳۵,۴۵۲)	(۳,۷۵۷,۶۳۲,۸۲۱)	(۱۹,۷۷۷,۰۱۴,۸۴۹)	۲۰,۶۲۹,۰۸۵,۸۶,۶۷۸	۴۶,۶۷۹,۱۴۰,۱۳۷
۳۷,۴۶۷,۸۱۴	۱۰۶,۴۰۸,۵۹۱,۷۶۰	(۵۲,۹۲۴,۹۷۵,۲۰۰)	(۱۰۱,۰۸۸,۱۶۲)	(۵۳۲,۰۴۲,۹۵۹)	۵۲,۸۵۰,۴۸۵,۴۳۹	(۸۰,۰۱۶,۹۶۱,۰۷۱)
۶۸۷,۱۶۵,۰۵۶	۱,۷۱۴,۴۷۶,۸۱۴,۷۲۰	(۱,۳۵۶,۱۳۰,۸۴۵,۶۸۴)	(۱,۶۲۸,۷۵۲,۹۷۴)	(۸,۵۷۳,۳۸۴,۰۷۴)	۳۴۸,۱۴۴,۸۳۱,۹۸۸	(۵۶,۷۰۹,۴۱۵,۳۱۷)
	-	-	-	-	-	۳,۵۲۹,۷۴۹,۴۱۲
۱,۹۰۰,۰۰۰	۸۹,۸۷۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۸,۸۸۹,۶۲۲,۴۰۰)	(۸۵,۳۷۶,۵۰۰)	(۴۴۹,۳۵۰,۰۰۰)	(۹,۵۵۴,۳۴۸,۹۰۰)	
۱۳,۸۴۴,۵۴۰	۲۷,۹۱۰,۵۹۲,۶۴۰	(۱۷,۶۲۵,۴۶۷,۵۲۵)	(۲۶,۵۱۵,۰۶۳)	(۱۳۹,۵۵۲,۹۶۳)	۱۰,۱۱۹,۰۵۷,۰۸۹	۷,۴۸۶,۲۲۲,۴۵۹
	-	-	-	-	-	۶,۷۷۳,۳۶۹,۶۹۵
۵,۰۰۰,۰۰۰	۸۱,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷۸,۸۲۳,۰۸۰,۰۰۰)	(۷۷,۱۸۷,۵۰۰)	(۴۰۶,۳۵۰,۰۰۰)	۱,۹۴۳,۴۸۲,۵۰۰	
۱۹,۳۵۰,۰۰۰	۹۸,۸۳۹,۰۰۰,۰۰۰	(۹۸,۵۳۰,۲۰۰,۰۰۰)	(۹۳,۸۹۷,۸۱۰)	(۴۹۴,۱۹۹,۰۰۰)	(۲۷۸,۴۹۶,۸۱۰)	
۳۳,۹۹۹,۰۵۱	۲۳۵,۶۱۳,۴۲۳,۴۳۰	(۱۶۵,۵۲۹,۵۸۰,۹۳۷)	(۲۲۳,۸۳۲,۷۵۲)	(۱,۱۷۸,۰۶۷,۱۱۷)	۶۸,۶۸۱,۹۴۲,۶۲۴	(۴,۴۴۴,۳۶۸,۱۶۷)
۵,۳۵۴,۵۴۵	۹۰,۳۳۱,۱۷۴,۱۵۰	(۴۲,۰۹۸,۰۷۹,۲۳۰)	(۸۵,۸۱۴,۶۱۵)	(۴۵۱,۶۵۵,۸۷۱)	۴۷,۶۹۵,۶۲۴,۴۳۴	۲۵۰۳,۳۴۴,۵۲۴
۳۸,۸۰۶,۸۸۶	۷۰۲۰۱۶,۵۶۷,۷۴۰	(۳۸۷,۳۵۸,۷۶۰,۱۴۲)	(۶۶۶,۹۱۵,۷۳۹)	(۳,۵۱۰,۰۸۲,۸۳۹)	۳۱۰,۵۸۰,۸۰۹,۰۲۰	(۴,۳۱۵,۹۷۹,۸۹۷)
	-	-	-	-	-	
۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۰,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۴۳,۳۱۸,۳۸۵,۶۰۰)	(۱۵۲,۸۷۴,۰۰۰)	(۸۰۴,۶۰۰,۰۰۰)	۱۶,۶۴۴,۱۴۰,۴۰۰	
۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۷۵۶,۰۰۰,۰۰۰	(۱۴,۷۹۱,۴۶۴,۰۳۱)	(۱۴۰,۱۸,۲۰۰)	(۷۳,۷۸۰,۰۰۰)	(۱۲۳,۲۶۲,۳۳۱)	۱۰,۱۶,۴۹۵,۳۶۸
۱,۴۴۱,۱۲۲	۱۰۵,۷۷۸,۳۵۴,۸۰۰	(۵۴,۰۹۴,۵۵۰,۲۹۰)	(۱۰۰,۴۸۹,۴۳۷)	(۵۲۸,۸۹۱,۷۷۴)	۵۱,۰۵۴,۴۲۳,۲۹۹	۴,۷۵۵,۱۸۴,۵۶۳
	۶۲,۸۳۳,۸۳۳,۶۳۷,۶۱۲	(۴۵,۵۲۰,۲۷۸,۴۷۷,۲۸۲)	(۵۹,۶۹۲,۱۴۱,۹۵۶)	(۳۱۴,۱۶۹,۱۶۸,۱۸۷)	۱۶,۹۲۹,۶۹۳,۸۵۰,۱۸۷	۸۰۴,۵۷۹,۵۵۱,۷۵۴

نقل از صفحه قبل

گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی

سرمایه گذاری خوارزمی

گ.مدیریت ارزش سرمایه ص ب کشوری

سرمایه گذاری نیروگاهی ایران

سرمایه گذاری پارس آریان

سرمایه‌گذاری سپه

سرمایه گذاری آتیه دماوند

م. صنایع و معادن احیاء سیاهان

شرکت س استان آذربایجان شرقی

شرکت س استان آذربایجان غربی

س.سپاهم عدالت استان کرمان

گروه توسعه مالی مهر آیندگان

مدیریت سرمایه گذاری کوثرپهمن

گروه انتخاب الکترونیک آرمان

پتروشیمی غدیر

هتل پارسبان کوثر اصفهان

صنعت غذایی کوثر

صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز

گروه صنایع کاغذ پارس

بانک سینا

بانک اقتصادنوین

صنایع کاشی و سرامیک سینا

بانک ملت

بانک تجارت

بانک صادرات ایران

لیزینگ صنعت و معدن

رایان هم افرا

لیزینگ رایان سانیپا

حمل و نقل بین المللی خلیج فارس

پدیده شیمی قرن

بانک خاورمیانه

تاییداتر خاورمیانه

کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران

توسعه خدمات دریایی و بندری سینا

حمل و نقل گهرترابر سیرجان

س. امین توان آفرین ساز

ریل پرداز نو آفرین

توسعه حمل و نقل ریلی پارسبان

نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریزما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

دوره مالی ۶ ماه و ۲۱ روزه منتهی
به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

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	۶۲,۸۳۳,۸۳۳,۶۱۲	(۴۵,۵۲۰,۲۷۸,۴۷۷,۲۸۲)	(۵۹,۶۹۲,۱۴۱,۹۵۶)	(۳۱۴,۱۶۹,۱۶۸,۱۸۷)	۱۶,۹۳۹,۶۹۳,۸۵۰,۱۸۷	۸۰۴,۵۷۹,۵۵۱,۷۵۴
مخابرات ایران	۷۷۳,۶۱۷,۸۲۹,۰۴۰	(۵۲۲,۰۴۴,۶۸۴,۲۳۰)	(۷۳۴,۹۳۶,۹۳۸)	(۳,۸۶۸,۰۸۹,۱۴۵)	۲۴۶,۹۷۰,۱۱۸,۷۲۷	(۳۹,۰۹۸,۱۰۱,۸۸۸)
شرکت ارتباطات سیار ایران	۱,۱۰۶,۰۵۹,۳۳۹,۵۰۰	(۱,۰۰۱,۵۸۹,۳۷۰,۵۵۰)	(۱,۰۵۰,۷۵۶,۳۷۳)	(۵,۵۳۰,۲۹۶,۹۳۸)	۹۷,۸۸۸,۹۱۵,۸۸۰	۶,۴۶۳,۰۵۷,۸۱۷
فراپورس ایران	۱۶۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۹,۶۸۸,۸۰۴,۰۶۴)	(۱۵۳,۳۳۰,۰۰۰)	(۸۰۷,۰۰۰,۰۰۰)	۶۰,۷۵۰,۸۶۵,۹۳۶	(۱۱,۵۶۳,۹۱۲,۸۴۵)
تامین سرمایه خلیج فارس	۶۹,۸۸۴,۱۹۹,۹۷۲	(۷۲,۸۲۷,۷۲۳,۱۸۶)	(۶۶,۳۸۹,۹۹۰)	(۳۴۹,۴۲۱,۰۰۰)	(۳,۳۵۹,۳۳۴,۲۰۴)	(۲۰۱,۲۸۴,۱۲۸)
بین‌المللی توسعه‌ساخت‌مان	۳۵۱,۰۵۰,۸۳۶,۹۲۰	(۱۹۱,۵۸۸,۱۰۷,۱۹۰)	(۳۳۳,۴۹۸,۲۹۵)	(۱,۷۵۵,۳۵۴,۱۸۵)	۱۵۷,۳۷۳,۹۷۷,۳۵۰	۳,۱۹۳,۸۸۳,۸۳۳
سرمایه گذاری شاهد	-	-	-	-	-	۸۸۳,۴۴۸,۸۱۶
شرکت کیسین	۳۴۵,۳۳۸,۰۰۰,۰۰۰	(۲۳۹,۱۴۰,۰۰۸,۳۸۱)	(۲۳۳,۰۷۱,۱۰۰)	(۱,۲۲۶,۶۹۰,۰۰۰)	۴,۷۳۸,۲۳۰,۶۱۹	۴۴۳,۷۰۴,۱۵۷
بیمه ما	-	-	-	-	-	(۵۹۰,۷۱۲,۵۷۲)
بورس اوراق بهادار تهران	۲۲۷,۵۲۲,۴۱۶,۳۲۰	(۱۶۸,۵۵۱,۲۶۰,۱۱۸)	(۲۱۶,۱۴۶,۲۹۶)	(۱,۱۳۷,۶۱۲,۰۸۲)	۵۷,۶۱۷,۳۷۹,۸۲۵	(۱۵,۹۱۰,۹۶۹,۲۳۳)
خدمات انفورماتیک	۳۳۴,۷۲۸,۷۶۱,۴۰۰	(۲۰۰,۹۹۱,۳۶۷,۷۷۰)	(۳۱۷,۹۹۲,۳۲۳)	(۱,۶۷۳,۶۴۳,۰۷۰)	۱۲۱,۷۴۵,۷۵۷,۵۰۰	۷۲۸,۴۰۶,۰۳۹
بین المللی توسعه ص. معادن غدیر	۳۰,۰۳۴,۰۰۰,۰۰۰	(۲۱,۹۰۱,۳۰۵,۵۱۸)	(۱۹,۰۰۲,۲۸۰,۰۰۰)	(۱۰۰,۱۲۰,۰۰۰)	(۱,۹۹۶,۴۴۸,۳۱۸)	-
کشاورزی و دامپروری فجر اصفهان	۷۵,۰۰۰	(۸۷۱,۵۴۰,۶۴۲)	(۱,۶۹۰,۰۰۰)	(۸,۴۷۵,۰۰۰)	۸۱۳,۳۷۴,۱۰۸	-
صنایع سس افق کرمان	۹,۲۲۸,۰۰۰,۰۰۰	(۸,۷۶۷,۹۵۴,۰۴۷)	(۸,۷۶۶,۶۰۰)	(۴۶,۱۴۰,۰۰۰)	۴۰۵,۱۳۹,۳۵۳	۳۳۱,۳۱۱,۴۰۰
آریان کیمیا تک	۴۶,۵۵۵,۰۰۰,۰۰۰	(۶۷,۵۶۳,۶۴۰,۰۰۰)	(۶۳,۲۲۷,۲۵۰)	(۳۳۲,۷۷۵,۰۰۰)	(۱,۴۰۳,۶۴۲,۲۵۰)	-
ذوب آهن اصفهان	۷۳۳,۳۶۰,۲۷۰,۵۰۰	(۱,۰۴۸,۷۰۹,۸۴۳,۴۸۶)	(۶۹۶,۶۹۲,۳۵۷)	(۳,۶۶۶,۸۰۱,۳۵۳)	(۳۱۹,۷۱۳,۰۶۵,۹۵۵)	-
بهار زر عالیس چناران	۴۰,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۵۴۴,۸۴۸,۶۳۵)	(۳,۸۴۷,۶۹۰)	(۲۰,۲۵۱,۰۰۰)	۱,۴۸۱,۲۵۲,۶۷۵	-
الماس حکمت ایرانیان	۳۳,۲۰۸,۰۰۰,۰۰۰	(۱۸,۴۳۲,۷۲۱,۷۲۴)	(۲۲,۰۴۷,۶۰۰)	(۱۱۶,۰۴۰,۰۰۰)	۴,۳۷۳,۱۹۰,۶۷۶	-
پارس خودرو	۳۶۱,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۸۱,۵۶۵,۶۷۵,۷۶۷)	(۳۴۳,۸۰۵,۰۰۰)	(۱,۸۰۹,۵۰۰,۰۰۰)	(۲۱۸,۸۱۸,۹۸۰,۷۶۷)	-
الکترونیک خودرو شرق	۸,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸,۴۹۵,۸۷۶,۸۱۰)	(۸,۲۶۵,۰۰۰)	(۴۳,۵۰۰,۰۰۰)	۱۵۲,۳۵۸,۱۹۰	۶,۲۲۹,۶۸۱,۳۱۴
معدنی اصلاح ایران	۶,۷۳۳,۷۳۹,۴۰۰	(۴,۹۳۵,۴۱۰,۷۷۹)	(۶,۳۹۷,۰۵۲)	(۳۳,۶۶۸,۶۹۷)	۱,۷۵۸,۲۶۲,۸۷۲	-
شیشه همدان	۵۹,۱۱۰,۱۸۷,۲۲۰	(۶۷,۲۹۵,۱۱۸,۲۶۷)	(۵۶,۱۵۴,۶۷۸)	(۲۹۵,۵۵۰,۹۳۶)	(۸,۵۳۶,۶۳۶,۶۶۱)	-
تجارت الکترونیک پارس‌بان	۱۳۴,۳۹۲,۸۲۷,۱۹۶	(۸۰۸۰۹,۸۹۳,۳۵۱)	(۱۲۷,۶۷۳,۱۸۶)	(۶۷۱,۹۶۴,۱۳۶)	۵۲,۷۸۳,۲۹۶,۵۲۳	(۵,۸۱۷,۸۴۷,۷۶۰)
ریل پردازسیر	-	-	-	-	-	۱,۳۰۷,۴۹۳,۲۰۴
صنایع ماشین های اداری ایران	-	-	-	-	-	۱,۹۱۱,۳۰۴,۹۷۱
پلاسکوکار سایپا	-	-	-	-	-	۵,۵۳۳,۱۴۱,۵۳۴
سیمان سپاهان	-	-	-	-	-	۳۶,۹۳۷,۳۰۹,۵۲۱
صنایع ماشین های اداری ایران	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری گروه صنعتی رنا	-	-	-	-	-	-
گروه پتروشیمی س.ایرانیان	-	-	-	-	-	(۱۲,۸۹۳,۴۱۶,۰۴۳)
سایپا دیزل	-	-	-	-	-	-
ریل پردازسیر	-	-	-	-	-	-
پارس فولاد سبزواری	۲۶۳,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۴۸,۶۰۳,۵۰۸,۳۲۰)	(۲۵۰,۷۲۴,۰۰۰)	(۱,۳۱۹,۶۰۰,۰۰۰)	۱۳,۷۴۴,۱۶۷,۶۸۰	-
پیشگامان فن آوری و دانش آرامیس	۴۰,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۹۷۴,۹۹۲,۸۳۹)	(۳,۸۴۷,۵۰۰)	(۲۰,۳۵۰,۰۰۰)	۱,۰۵۰,۹۰۹,۹۶۱	(۹۰,۱۵۵,۲۶۸)
جنرال مکانیک	۲۰۳,۸۴۶,۵۹۹,۸۰۰	(۱۲۰,۸۱۹,۶۹۹,۶۶۵)	(۱۹۳,۶۵۴,۲۷۰)	(۱۰۰,۱۹,۳۳۲,۹۹۹)	۸۱,۸۱۴,۰۱۲,۸۶۶	(۱,۶۸۱,۸۹۷,۰۶۰)
گروه مینا (سهامی عام)	۳,۹۳۴,۸۰۹,۶۳۴,۰۰۰	(۳,۱۵۴,۷۰۵,۶۶۸,۳۹۷)	(۳,۷۳۸,۰۶۹,۱۵۲)	(۱۹,۶۷۴,۰۴۸,۱۷۰)	۷۵۶,۶۹۱,۸۴۸,۳۸۱	۶۰,۰۴۲,۷۲۳,۷۶۴
قاسم ایران	۳۳,۴۹۴,۳۵۵,۷۵۰	(۱۷,۲۷۳,۲۲۹,۴۴۲)	(۲۳,۳۲۰,۱۸۹)	(۱۱۷,۴۷۴,۶۷۹)	۶۰,۸۱۹,۱۱۱,۴۴۰	۷۴۰,۳۸۴,۷۵۷
داده گسترعصرنوبین-های وب	۲۴۴,۳۵۱,۳۰۰,۳۰۰	(۲۳۲,۴۲۳,۴۲۱,۶۱۱)	(۲۳۲,۰۳۸,۷۳۵)	(۱,۳۲۱,۳۵۶,۵۰۱)	۱۰,۳۷۴,۵۸۳,۳۵۳	۲۹,۳۳۹,۴۶۱,۸۵۲
	۷۲,۲۰۶,۷۶۴,۷۱۴,۸۳۰	(۵۳,۵۰۵,۳۹۳,۱۵۰,۸۷۱)	(۶۸,۵۹۶,۴۶۶,۴۷۹)	(۳۶۱,۰۳۳,۸۲۳,۵۷۳)	۱۸,۳۷۱,۷۴۱,۳۱۳,۹۰۷	۸۸۰,۶۱۴,۴۶۷,۹۴۶

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کار نما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

۱۷- درآمد سود سهام

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲								دوره مالی ۶ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	
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	خالص درآمد سود سهام
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
تجارت الکترونیک پارسیان	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۲۳	۲۹,۱۹۰,۴۴۹	۱۲۰	۳,۵۰۲,۸۵۳,۸۸۰	(۱۰۶,۹۹۲,۸۸۱)	۳,۳۹۵,۸۶۰,۹۹۹	۳,۴۸۷,۴۷۹,۰۱۲	
توکاریل	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۲۴	۱۱,۸۰۰,۰۰۰	۱۴۰	۱,۶۵۲,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱,۲۳۸,۰۹۵)	۱,۶۴۰,۷۶۱,۹۰۵	-	
توسعه خدمات دریایی و بندری سینا	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۱۳	۳۸,۸۰۶,۸۸۶	۱,۷۱۰	۶۶,۳۵۹,۷۷۵,۰۶۰	(۳۶,۳۴۲,۳۳۴,۲۸۶)	۶۳,۱۱۷,۴۴۰,۷۷۴	-	
صنایع غذایی مینو شرق	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۳۰	۷,۰۰۰,۰۰۰	۷۴۷	۵,۲۲۹,۰۰۰,۰۰۰	(۲۴۵,۷۴۹,۳۴۷)	۴,۹۸۳,۲۵۰,۶۵۳	۲,۳۴۵,۶۴۸,۲۵۵	
فولاد هرمزگان جنوب	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۳۰	۴۱,۲۶۲,۹۴۹	۶۵۰	۲۶,۸۲۰,۹۱۶,۸۵۰	(۱,۴۴۲,۷۳۲,۴۰۳)	۲۵,۳۷۸,۱۸۴,۴۴۷	-	
آهن و فولاد ارفع	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۰۳	۶,۶۲۶,۵۸۸	۲,۶۴۰	۱۷,۴۹۴,۱۹۲,۳۲۰	(۱,۰۰۵,۱۵۳,۷۲۳)	۱۶,۴۸۹,۰۲۸,۵۹۷	-	
قاسم ایران	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۰۳	۲,۶۵۴,۷۹۵	۶۷۷	۱,۷۹۷,۲۹۶,۲۱۵	(۱۱۰,۸۸۷,۱۷۰)	۱,۶۸۶,۴۰۹,۰۴۵	۷۲۸,۰۴۱,۸۰۹	
فولاد کلاه جنوب کیش	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۳۱	۲۱,۷۷۳,۴۰۶	۶۹۰	۱۵۰,۲۳۶,۵۰,۱۴۰	(۵۵۴,۹۶۳,۳۳۰)	۱۴,۴۶۸,۶۸۶,۸۱۰	-	
بیمه ما	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۲۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۰	۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۶۷,۱۵۸,۰۰۰	
بهمن دیزل	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۱۳	۱,۸۰۰,۰۰۰	۳۰۰	۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۸,۰۵۱,۹۴۸)	۵۱۱,۹۴۸,۰۵۲	-	
سیحان دارو	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۰۷	۳۰,۱۳۷,۹۲۸	۵۵۰	۱۶,۵۷۵,۸۶۰,۴۰۰	(۸۳۰,۴۱۰,۷۰۳)	۱۵,۷۴۵,۴۴۹,۶۹۷	-	
صنعتی بهپاک	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۱/۲۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۸,۸۵۰,۲۸۴)	۴۶۱,۱۴۹,۷۱۶	-	
مدیریت صنعت شوینده ت.ص بهشهر	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۱/۳۱	۹,۰۷۶,۸۹۱	۷۵۰	۶,۸۰۷,۶۶۸,۲۵۰	(۶۶۴,۷۷۸,۴۸۲)	۶,۱۴۲,۸۸۹,۷۶۸	۷,۱۳۶,۴۰۱,۶۲۶	
کشت و دامداری فکا	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۲۱	۵,۲۰۰,۰۰۰	۱,۳۸۵	۷,۲۰۲,۰۰۰,۰۰۰	(۴۰۵,۰۲۵,۲۱۰)	۶,۷۹۶,۹۷۴,۷۹۰	۴,۲۹۴,۳۴۴,۸۱۱	
سیمرغ	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۱/۳۰	۲۵۰,۰۰۰	۱,۱۸۰	۲۹۵,۰۰۰,۰۰۰	(۳۲۰,۰۵۷,۳۸۷)	۲۶۲,۹۴۲,۶۱۳	-	
پتروشیمی تندگویان	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۲۲	۲,۴۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۰	۳,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	
پلیمر آریا ساسول	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۱/۲۸	۳۳۲,۶۰۸	۷,۵۶۰	۲,۵۱۴,۵۱۶,۴۸۰	-	۲,۵۱۴,۵۱۶,۴۸۰	-	
سرمایه گذاری کوثر بهمن	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۲۹	۶,۱۳۸,۶۹۰	۹۰	۵۵۲,۴۸۲,۱۰۰	(۲۰,۰۵۷,۱۰۶)	۵۳۲,۴۲۴,۹۹۴	-	
برق و انرژی پیوندگستر پارس	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۲۱	۱,۵۳۶,۱۰۴	۴۲۰	۶۴۵,۱۶۳,۶۸۰	(۴۵,۲۰۲,۵۵۱)	۵۹۹,۹۶۱,۱۲۹	۳۸۸,۴۱۸,۲۹۴	
سپید ماکیان	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۲۰	۵,۷۷۷,۸۹۸	۱,۰۰۰	۵,۷۷۷,۸۹۸,۰۰۰	(۲۳۹,۰۰۶,۹۴۳)	۵,۵۳۸,۸۹۱,۰۵۷	-	
آریان کیمیا تک	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۲۸	۴,۵۰۰,۰۰۰	۹۰۰	۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۰۲,۸۵۱,۷۱۱)	۳,۷۴۷,۱۴۸,۲۸۹	-	
محصولات کاغذی لطیف	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۰۸	۱,۳۰۰,۰۰۰	۸,۹۰۰	۱۱,۵۷۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۱۰,۰۸۰,۶۹۹)	۱۱,۳۵۹,۹۱۹,۳۰۱	۴,۳۵۰,۰۸۴,۹۵۱	
آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۲۰	۴۰۷,۷۱۳	۱,۹۰۰	۷۷۴,۶۵۴,۷۰۰	(۵,۲۶۹,۷۶۰)	۷۶۹,۳۸۴,۹۴۰	۲۱,۴۴۷,۸۰۹,۷۱۹	
پنبه و دانه های روغنی خراسان	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۸	۵,۵۹۰,۰۰۰	۳۰۴	۱,۶۹۹,۳۶۰,۰۰۰	(۶۸,۱۵۳,۱۶۲)	۱,۶۳۱,۲۰۶,۸۳۸	-	
پخش رازی	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۱۰	۲,۴۰۰,۰۰۰	۱,۲۵۰	۴,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۰,۰۸۰,۴۲۹)	۴,۱۰۹,۹۱۹,۵۷۱	-	
سرمایه گذاری آتیه دماوند	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۱/۲۷	۲۲,۷۴۷,۰۸۲	۲,۱۲۰	۴۸,۲۲۳,۸۱۳,۸۴۰	(۸۱۱,۸۴۸,۷۱۸)	۴۷,۴۱۱,۹۶۵,۱۲۲	۱,۰۰۷,۸۸۷,۵۰۰	
تامین سرمایه خلیج فارس	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۲۱	۱۹,۲۲۰,۰۷۷	۱۹۰	۳,۶۵۱,۸۱۴,۶۳۰	(۶۱,۴۷۸,۳۶۱)	۳,۵۹۰,۳۳۶,۲۶۹	-	
سرمایه‌گذاری ملی ایران	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۱/۳۰	۶۵,۸۳۹,۵۶۶	۱,۲۰۰	۷۹,۰۰۷,۴۷۹,۲۰۰	-	۷۹,۰۰۷,۴۷۹,۲۰۰	۱,۱۴۹,۲۲۳,۵۳۶	
سرمایه‌گذاری غدیر	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۲۶۰۱۰۸,۶۵۸	۱۲۶,۰۱۰۸,۶۵۸	۲,۲۵۰	۲۹۶,۳۵۵,۳۴۶,۳۰۰	-	۲۹۶,۳۵۵,۳۴۶,۳۰۰	-	
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۱۴۰۱/۰۱/۳۰	۱۴۰۲/۰۲/۲۸	۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰	۶۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۹۶۰,۳۴۸,۱۶۲)	۶۳,۵۳۹,۶۵۱,۸۳۸	-	
نقل به صفحه بعد					۶۹۹,۶۶۲,۷۴۲,۰۴۵	(۱۴,۵۳۳,۶۰۲,۸۵۱)	۶۸۵,۱۲۹,۱۳۹,۱۹۴	۴۷,۰۰۲,۳۹۷,۵۱۳	

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کارزما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

دوره مالی ۶ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱		دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲						
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال				
۴۷,۰۰۲,۳۹۷,۵۱۳	۶۸۵,۱۲۹,۱۳۹,۱۹۴	(۱۴,۵۳۳,۶۰۲,۸۵۱)	۶۹۹,۶۶۲,۷۴۲,۰۴۵		۵۰,۷۱۶,۴۷۹	۱۴۰۲/۰۲/۲۴	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	نقل از صفحه قبل
۱۳,۲۵۲,۳۰۶,۳۰۰	۱۰,۵۴۲,۱۵۰,۸۲۱	(۱۰۸,۳۰۹,۷۶۹)	۱۰,۶۵۰,۴۶۰,۵۹۰	۲۱۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۳/۱۸	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	خدمات انفورماتیک
-	۱۰,۹۱۱,۱۷۰,۲۱۳	(۱,۷۳۳,۸۲۹,۷۸۷)	۱۲,۶۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۲۹	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۳/۲۴	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دارویی رازک
۲۳۵,۱۹۶,۲۷۰	۲۰,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۳۰,۰۰۰,۰۰۰)	۲۱,۰۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۲۱۴	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۳/۲۴	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	داروسازی فارابی
-	۱۰,۳۵۳,۲۵۰,۱۶۴	(۴۴۶,۷۴۹,۸۳۶)	۱۰,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۴۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۲/۱۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سیمان ارومیه
-	۱۶,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸۲۸,۰۰۰,۰۰۰)	۱۷,۳۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۴,۸۳۰	۳,۶۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۲/۱۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سیمان شاهرود
-	۱,۰۵۵,۵۲۷,۸۵۷	(۵۲,۷۷۶,۳۹۳)	۱,۱۰۸,۳۰۴,۲۵۰	۹۳۰	۱,۱۹۱,۷۲۵	۱۴۰۲/۰۲/۳۱	۱۴۰۱/۱۰/۳۰	کاشی پارس
-	۳۵,۳۹۹,۹۷۳	-	۳۵,۳۹۹,۹۷۳	-	-	۱۴۰۱/۰۴/۱۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	بیسکویت گرچی
۲,۷۹۸,۲۰۹,۰۳۶	۱۹,۸۶۱,۵۴۹,۰۴۳	(۱,۲۷۸,۷۵۷,۲۶۷)	۲۱,۱۴۰,۳۰۶,۳۱۰	۱۷۰	۱۲۴,۳۵۴,۷۴۳	۱۴۰۲/۰۱/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	صنعتی بهشهر
-	۱۹,۱۶۲,۱۳۶,۷۰۰	-	۱۹,۱۶۲,۱۳۶,۷۰۰	۶,۳۰۰	۳,۰۴۱,۶۰۹	۱۴۰۲/۰۳/۰۸	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	پتروشیمی خارک
-	۱۸,۴۵۵,۹۸۹	(۱,۵۵۴,۰۱۱)	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۴	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	گسترش سرمایه‌گذاری ایران خودرو
-	۴۰,۸۴۲,۳۰۰,۰۳۲	(۱,۵۶۶,۵۵۵,۵۰۸)	۴۲,۴۰۸,۸۹۵,۵۴۰	۳,۳۷۰	۱۲,۵۸۴,۲۴۲	۱۴۰۲/۰۲/۲۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سیمان صوفیان
-	۸۴,۷۱۲,۶۷۲,۶۳۰	(۱,۱۶۰,۴۴۷,۵۷۰)	۸۵,۸۷۳,۱۲۰,۲۰۰	۴,۲۰۰	۲۰,۴۴۵,۹۸۱	۱۴۰۲/۰۲/۲۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	پتروشیمی شازند
-	۱۱,۲۸۶,۱۹۶,۲۸۶	(۸۳۴,۸۶۹,۳۱۴)	۱۲,۱۲۱,۰۶۵,۶۰۰	۲,۴۰۰	۵۰,۵۰۰,۴۴۴	۱۴۰۲/۰۲/۰۲	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سیمان آبیک
-	۴۸۷,۶۴۱,۳۸۵	(۳۰,۰۶۰,۰۸۵)	۵۱۷,۷۰۱,۴۷۰	۱,۴۳۰	۳۶۲,۰۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	معدنی املاح ایران
-	۲,۱۵۸,۳۴۹,۹۹۳	(۱۴,۷۸۳,۲۱۹)	۲,۱۷۳,۱۳۳,۲۱۲	۵۸	۳۷,۴۶۷,۸۱۴	۱۴۰۲/۰۲/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	بانک تجارت
۲۸,۰۲۱,۳۱۱,۰۴۵	۸۲,۴۱۷,۲۹۳,۴۸۳	(۳,۹۵۱,۵۱۴,۰۷۱)	۸۶,۳۶۸,۸۰۷,۵۵۴	۴۴۹	۱۹۲,۳۵۸,۱۴۶	۱۴۰۲/۰۲/۲۸	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	ارتباطات سیار ایران
۹۴۰,۹۳۰,۷۷۷	-	-	-	-	-			پتروشیمی خراسان
-	۴۴,۶۴۶,۳۲۴,۰۰۰	-	۴۴,۶۴۶,۳۲۴,۰۰۰	۶,۰۰۰	۷,۴۴۱,۰۵۴	۱۴۰۱/۰۸/۱۴	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	پتروشیمی جم
-	۸,۱۴۲,۳۳۹,۳۰۰	-	۸,۱۴۲,۳۳۹,۳۰۰	۵,۶۵۰	۱,۴۴۱,۱۲۲	۱۴۰۱/۰۹/۲۸	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	توسعه حمل و نقل ریلی پارسیان
-	۹۰,۸۶۹,۲۳۳,۸۶۰	-	۹۰,۸۶۹,۲۳۳,۸۶۰	۱۳۵	۶۷۳,۱۰۵,۴۳۶	۱۴۰۱/۰۷/۲۷	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	سرمایه‌گذاری تامین اجتماعی
-	۱۱,۱۴۳,۲۶۶,۷۶۲	(۱,۰۸۳,۷۹۷,۱۷۸)	۱۲,۲۲۷,۰۶۳,۹۴۰	۱۴۰	۸۷,۳۳۶,۱۷۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۴	۱۴۰۱/۰۸/۳۰	گروه صنایع کاغذ پارس
-	۱,۹۳۲,۰۷۸,۶۶۰	-	۱,۹۳۲,۰۷۸,۶۶۰	۳۴۵	۵۶۰,۰۲۲,۸	۱۴۰۱/۰۷/۱۰	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	سرمایه‌گذاری خوارزمی
-	۲۰,۳۰۶,۸۳۰,۲۵۰	-	۲۰,۳۰۶,۸۳۰,۲۵۰	۳۵۰	۵۸,۰۱۹,۵۱۵	۱۴۰۱/۰۷/۳۰	۱۴۰۱/۰۱/۳۱	گروه مینا (سهامی عام)
-	۵,۲۲۲,۷۳۴,۰۰۰	-	۵,۲۲۲,۷۳۴,۰۰۰	۱,۱۰۰	۴,۷۴۷,۹۴۰	۱۴۰۱/۰۷/۳۰	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	صنایع و معادن احیا سپاهان
-	۱۵,۱۷۵,۳۸۵,۰۰۵	(۱,۲۸۸,۸۶۸,۳۱۵)	۱۶,۴۶۴,۲۵۳,۳۲۰	۵۴۰	۳۰,۴۸۹,۳۵۸	۱۴۰۱/۱۲/۲۲	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	کوبیر تایر
-	۲,۴۸۲	-	۲,۴۸۲	-	-			بانک ملت
-	۹۷۲,۰۰۰,۰۰۰	-	۹۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۳,۶۰۰	۲۷۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۵	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	پویا زرکان آق دره
-	۱۰۸۰,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۰۸۰,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۹۰۰	۳,۷۲۵,۰۰۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۳	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	گروه انتخاب الکترونیک آرمان
-	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰	۳,۶۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۱۱/۱۸	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	سرمایه‌گذاری مسکن
-	۶۰,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۶۰,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۹۰۰	۲,۱۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۷/۱۰	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران
-	۴۴,۶۱۹,۷۲۰	-	۴۴,۶۱۹,۷۲۰	۳۰	۱,۴۸۷,۳۲۴	۱۴۰۱/۰۷/۲۶	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	سرمایه‌گذاری شاهد
-	۲,۱۵۴,۴۱۷,۳۶۰	-	۲,۱۵۴,۴۱۷,۳۶۰	۱,۳۸۰	۱,۵۶۱,۱۷۲	۱۴۰۱/۰۸/۲۵	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	سیمان شرق
۹۲,۲۵۰,۳۵۰,۸۴۱	۱,۲۳۳,۶۵۴,۹۹۵,۱۶۲	(۲۹,۵۴۴,۴۷۵,۱۷۴)	۱,۲۶۳,۱۹۹,۲۷۰,۳۳۶					نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاربما
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

دوره مالی ۶ ماه و ۲۱ روزه
 منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

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
			مجمع	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل					۱,۲۶۳,۱۹۹,۴۷۰,۳۳۶	(۲۹,۵۴۴,۴۷۵,۱۷۴)	۱,۲۳۳,۶۵۴,۹۹۵,۱۶۲	۹۲,۲۵۰,۳۵۰,۸۴۱
سیمان سپاهان	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۸/۲۸	۸,۲۰۰,۰۰۰	۱,۷۷۰	۱۴,۵۱۴,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۴,۵۱۴,۰۰۰,۰۰۰	-
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	-
گروه توسعه مالی مهر آیندگان	-	-	-	-	-	-	-	۲۰,۱۹۶,۰۰۰,۰۰۰
فراپورس ایران	-	-	-	-	-	-	-	۳۰۴,۳۶۲,۷۰۹
کشت و دام گلدشت نمونه اصفهان	-	-	-	-	-	-	-	۴۴۷,۴۵۴,۳۰۸
بین المللی محصولات پارس	-	-	-	-	-	-	-	۱۰,۴۲۸,۵۷۱
سرمایه گذاری سپه	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۱۱/۲۳	۱۱۱,۹۲۳,۶۶۷	۸۰۰	۸۹,۵۳۸,۹۳۳,۶۰۰	-	۸۹,۵۳۸,۹۳۳,۶۰۰	۴,۵۳۵,۰۷۸,۹۰۰
سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	-	-	-	-	-	-	-	۳۲,۳۱۷,۲۴۹,۷۷۰
سیمان شمال	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۷	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۹۰	۳,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۱۷۶,۵۹۱)	۳,۱۷۷,۸۲۳,۴۰۹	۱,۳۲۴,۵۳۶,۰۸۲
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	-	-	-	-	-	-	-	۶۳۰,۱۸۲,۵۲۰
گ.مدیریت ارزش سرمایه ص ب کشوری	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۰	۲۹,۵۹۵,۰۵۱	۷۰۰	۲۰,۷۱۶,۵۳۵,۷۰۰	-	۲۰,۷۱۶,۵۳۵,۷۰۰	۱,۳۶۷,۵۱۲,۲۰۰
گلنانش	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۴	۴۲,۳۴۵,۸۰۱	۶۰۰	۲۵,۴۰۷,۴۸۰,۶۰۰	(۱,۵۰۶,۱۱۳,۵۴۱)	۲۳,۹۰۱,۳۶۷,۰۵۹	۲,۴۲۰,۵۰۵,۷۷۴
تولید نیروی برق آبادان	-	-	-	-	-	-	-	۱,۲۷۵,۲۷۷,۰۱۴
الکتربک خودرو شرق	-	-	-	-	-	-	-	۳۹۶,۴۹۹,۶۹۸
ویناتا.	-	-	-	-	-	-	-	۳۶,۹۸۸,۵۵۸
فولاد امیرکبیر کاشان	-	-	-	-	-	-	-	۹۳۵,۶۷۶,۶۱۳
زغال سنگ پروده طیس	-	-	-	-	-	-	-	۱,۴۹۸,۶۳۹,۰۱۹
کشاورزی و دامپروری مگسال	-	-	-	-	-	-	-	۲۴۴,۲۳۸,۰۲۷
شرکت س استان آذربایجان غربی	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	-	۱۴۱,۳۴۹,۵۷۴	۴۵	۶,۳۶۰,۷۳۰,۸۳۲	-	۶,۳۶۰,۷۳۰,۸۳۲	۲,۹۴۴,۴۰۴,۹۶۹
سیمان هگمتان	-	۱۴۰۲/۰۲/۲۵	۵,۱۳۲,۴۴۵	۵,۰۰۰	۲۵,۶۶۲,۲۲۵,۰۰۰	(۱,۱۲۵,۹۷۸,۴۳۸)	۲۴,۵۳۶,۲۴۶,۵۶۲	۱۷,۵۲۶,۲۵۳,۶۲۱
شرکت س استان آذربایجان شرقی	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	-	۲۰,۹۵۱,۹۶۹	۴۵	۹۴۲,۸۳۸,۶۲۴	-	۹۴۲,۸۳۸,۶۲۴	۵۷۰,۳۷۹,۵۸۱
شرکت س استان کرمان	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	-	۱۹,۷۲۷,۶۵۵	۴۵	۸۸۷,۷۴۴,۴۵۹	-	۸۸۷,۷۴۴,۴۵۹	۴۵۸,۳۵۰,۸۰۶
					۱,۵۰۶,۹۱۹,۸۵۲,۲۵۱	(۳۲,۱۷۸,۷۴۳,۷۴۴)	۱,۴۷۴,۷۴۱,۱۰۸,۵۰۷	۱۹۴,۸۶۱,۴۴۴,۹۹۱

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کارینما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

۱۸- سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت با علی الحساب

یادداشت	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲	دوره مالی ۶ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱
	ریال	ریال
۱۸-۱ سود اوراق مشارکت	۲۷,۱۱۸,۶۸۶,۸۹۶	۶۳,۳۹۳,۱۲۱,۵۱۸
۱۸-۲ سود سپرده بانکی	۸۸,۸۶۳,۲۱۴,۵۴۶	۶۶,۹۸۳,۰۲۷,۱۵۷
	۱۱۵,۹۸۱,۹۰۱,۴۴۲	۱۳۰,۳۷۶,۱۴۸,۶۷۵

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

دوره مالی ۶ ماه و ۲۱ روزه
منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	خالص سود اوراق
		ریال		ریال	ریال	ریال
مراهجه عام دولت ۷۶-ش.خ ۰۳۰۴۰۶	۱۴۰۳/۰۴/۰۶	-	۱۸	۳,۲۴۵,۸۲۵,۰۹۷	-	۳,۲۴۵,۸۲۵,۰۹۷
مراهجه عام دولت ۵-ش.خ ۰۳۰۲	-	-	۱۸	۲,۸۸۹,۷۷۵,۲۱۷	-	۲,۸۸۹,۷۷۵,۲۱۷
مراهجه عام دولت ۹۵-ش.خ ۰۲۰۵۱۴	-	-	۱۶	-	-	-
مراهجه عام دولت ۹۹-ش.خ ۰۵۰۷۲۳	۱۴۰۵/۰۷/۲۳	-	۱۸	۲۰,۹۸۳,۰۸۶,۵۸۲	-	۲۰,۹۸۳,۰۸۶,۵۸۲
مراهجه عام دولت ۹۴-ش.خ ۰۳۰۸۱۶	-	-	۱۷	-	-	-
		-		۳۷,۱۱۸,۶۸۶,۸۹۶	-	۲۷,۱۱۸,۶۸۶,۸۹۶
						۶۳,۳۹۳,۱۲۱,۵۱۸

۱۸-۲- سود سپرده بانکی به شرح زیر است:

دوره مالی ۶ ماه و ۲۱ روزه
منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	سود خالص
		ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
سپرده بانکی:						
پاسارگاد ۲۷۱.۳۰۷.۱۵۰۷۶۹۱۰۲	۱۴۰۲/۰۳/۲۵	بدون سررسید	۱,۸۶۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۳۹۶,۵۷۵,۳۴۰	(۱۲۲,۵۵۷,۳۲۴)	۸,۲۷۴,۰۱۸,۰۱۶
دی-۴۰۵۶۸۴۷۵۴۰۰۶				-	-	-
خاورمیانه - ۷۴۸۴۸-۷۷۷-۱۰۸۱۰-۱۰۰۹	۱۴۰۱/۰۷/۲۷	بدون سررسید	۸	۱۴۲,۷۷۷	-	۱۴۲,۷۷۷
اقتصاد نوین-۱۴۲-۲۸۳-۴۲۵-۶۸۴۰		بدون سررسید	۸	۱,۲۷۱,۳۴۸	-	۱,۲۷۱,۳۴۸
دی-۲۰۵۶۸۴۷۲۲۰۰۶	۱۴۰۰/۰۹/۲۹	بدون سررسید	۸	۱۷۰,۸۸۰	-	۱۷۰,۸۸۰
پاسارگاد-۲۷۱-۸۱۰۰-۷۶۹۱۰-۱۵۰	۱۴۰۰/۰۹/۲۹	بدون سررسید	۸	۸۰,۵۵۳,۸۴۷,۸۳۴	-	۸۰,۵۵۳,۸۴۷,۸۳۴
اقتصاد نوین-۱۴۲-۸۵۰-۴۲۵-۶۸۴۰				-	-	-
پاسارگاد-۲۷۱-۹۰۱۲-۷۶۹۱۰-۱۵۰				-	-	-
بانک ملت - ۹۶۰۹۲۳۹۰۹۳	۱۴۰۱/۰۴/۱۴	بدون سررسید	۸	۷۲۵,۲۴۹	-	۷۲۵,۲۴۹
بانک سامان ۸۶۶-۸۱۰-۳۹۸۴۲۱۹	۱۴۰۱/۰۵/۲۲	بدون سررسید	۸	۳۳,۰۳۸,۴۴۲	-	۳۳,۰۳۸,۴۴۲
				۸۸,۹۸۵,۷۷۱,۸۷۰	(۱۲۲,۵۵۷,۳۲۴)	۸۸,۸۶۳,۲۱۴,۵۴۶
				۱,۸۹۲,۴۲۵,۱۰۰,۷۶۲		۶۶,۹۸۳,۰۲۷,۱۵۷

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریزما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

۱۹- سایر درآمدها

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	دوره مالی ۶ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۱۱,۵۰۶,۹۷۱,۹۳۱	-	توزیل سود سهام
-	۳,۶۵۳,۲۱۴,۹۳۰	تعدیل کارمزد کارگزاری
-	۳۲۶,۵۶۳,۲۶۷,۹۰۴	درآمد دارندگان واحدهای عادی از بابت ما به التفاوت بازده
۱۱,۵۰۶,۹۷۱,۹۳۱	۳۳۰,۲۱۶,۴۸۲,۸۳۴	

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	دوره مالی ۶ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۳۱۶,۱۱۷,۳۳۳,۶۸۰	۳۷,۲۳۴,۰۶۵,۶۹۳	مدیر
۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۹۱,۲۳۳,۷۸۶	متولی
۶۱۵,۲۸۹,۶۳۹	۱۹۸,۹۱۲,۹۹۹	حسابرس
۳۱۸,۲۳۳,۶۳۳,۳۱۹	۳۷,۸۲۴,۲۱۱,۴۷۸	

۲۱- سایر هزینه ها

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	دوره مالی ۶ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
-	۹۵۴,۳۱۱,۹۲۱	هزینه تصفیه
۳,۵۹۳,۴۰۶	-	هزینه رتبه بندی
۲,۷۶۸,۹۴۶	-	هزینه برگزاری مجامع
۸,۳۱۳,۴۶۰,۶۵۹	۸۲۵,۸۳۸,۹۸۷	هزینه نرم افزار
-	۳۲۶,۵۶۳,۲۶۷,۹۰۴	هزینه دارندگان واحدهای ممتاز بابت ما به التفاوت بازده
۲۹,۴۲۴,۶۷۰	۷۵,۲۸۷,۷۱۲	هزینه کارمزد ثابت نگهداری حساب سرمایه گذاران
۷۹,۶۷۶,۸۹۱	۲۹,۰۷۰,۵۲۰	هزینه کارمزد بانکی
-	۱۱۵,۵۰۰	هزینه انبارداری
-	۹۲,۲۲۷,۶۸۱	هزینه مالیات بر ارزش افزوده
۲۲۹,۱۱۵,۷۳۷	۲۹۶,۶۲۳,۹۹۱	هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۸,۶۵۸,۰۴۰,۳۰۹	۳۲۸,۸۳۶,۷۴۴,۲۱۶	

۲۲- هزینه های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	دوره مالی ۶ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۴,۹۳۸,۱۵۴,۶۳۱	-	هزینه تسهیلات
۴,۹۳۸,۱۵۴,۶۳۱	-	

۲۳- تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر است :

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	دوره مالی ۶ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۱۰,۱۹۲,۸۳۳,۹۵۷,۰۴۰	۴۷۵,۷۲۷,۳۰۰,۰۰۰	تعدیلات ارزشگذاری صدور واحدهای ممتاز
(۱,۲۷۰,۴۷۸,۶۶۲,۹۰۷)	۵۹۷,۹۲۰,۹۹۰,۵۱۹	تعدیلات ناشی از قیمت صدور واحدها
۸,۹۲۲,۳۵۵,۲۹۴,۱۳۳	(۱۶۸,۹۰۲,۶۸۴,۹۵۳)	تعدیلات ناشی از قیمت ابطال واحدها
	۹۰۴,۷۴۵,۶۰۵,۵۶۶	

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریزما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

۲۴-تعهدات و بدهی‌های احتمالی

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

۲۵-سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

اشخاص وابسته	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱						دوره مالی ۹ ماه و ۳۱ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
	نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک
مدیران سرمایه‌گذاری	آرش غفاری	مدیر سرمایه‌گذاری	ممتاز نوع دوم	۴,۱۰۰,۰۰۰	۰۰۹۲	۵,۹۶۲,۵۶۱	۰۳۹۴
	حمزه قوچی فرد	مدیر سرمایه‌گذاری	ممتاز نوع دوم	۸,۱۱۷	۰۰۰۰	-	-
	شیرین معطر طهرانی	مدیر سرمایه‌گذاری	ممتاز نوع دوم	۱۱۷,۱۶۱	۰۰۰۳	۹۲,۵۸۳	۰۰۰۶
	سعید ویسی زاده	مدیر سرمایه‌گذاری	ممتاز نوع دوم	۱۰,۹۳۹	۰۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۰۰۰۱
مدیر و اشخاص وابسته به آن	شرکت سبدگردان کاریزما (سهامی خاص)	مدیر صندوق	ممتاز نوع اول	۶,۰۰۰,۰۰۰	۰۱۳۵	۶,۰۰۰,۰۰۰	۰۳۹۷
			واحد عادی	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰۰۲۲	۵۰۰,۰۰۲	۰۰۳۳
			ممتاز نوع دوم	۲۵,۸۶۲,۰۰۸	۰۵۸۰	۱۱,۹۱۴,۲۴۳	۰۷۸۸
	شرکت گروه خدمات بازار سرمایه کاریزما	سهامدار مدیر صندوق	ممتاز نوع اول	۲,۰۰۰,۰۰۰	۰۰۴۵	۲,۰۰۰,۰۰۰	۰۱۳۲
			ممتاز نوع دوم	۵۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۸۸	-	-
	شرکت سرمایه‌گذاری کاریزما	سهامدار مدیر صندوق	ممتاز نوع اول	۲,۰۰۰,۰۰۰	۰۰۴۵	۲,۰۰۰,۰۰۰	۰۱۳۲
			ممتاز نوع دوم		۰۰۰۰	۴۰,۹۵۹,۷۵۷	۲,۷۰۹
	صندوق سرمایه‌گذاری بادرآمدثابت کمند	مدیر مشترک	واحد عادی	۱۴۴,۵۱۳,۷۳۶	۳,۲۴۰	۱۳۲,۶۹۲,۲۴۰	۸,۷۷۵
			ممتاز نوع دوم	۷,۷۱۸,۳۰۶	۰,۱۷۳	۴,۰۷۷,۲۹۳	۰,۲۷۰
	آقای جواد تیموری شندی	اشخاص وابسته	ممتاز نوع دوم	۳۰۰,۰۰۰	۰۰۰۷	۳۵۰,۰۰۰	۰۰۲۳
	آقای علی تیموری شندی	اشخاص وابسته	ممتاز نوع دوم	۵۸۰,۰۰۰	۰۰۱۳	۶۶۹,۵۰۰	۰۰۴۴
	صندوق نوع دوم کارا	مدیر مشترک	عادی	۳۷۹,۴۸۴,۱۵۱	۸,۵۰۷	۱۲۳,۳۴۳,۷۲۶	۸,۱۵۷
	آقای عزت اله طیبی	اشخاص وابسته	ممتاز نوع دوم	-	۰۰۰۰	۱۴۰,۰۰۰	۰۰۰۹
	کارگزاری کاریزما	کارگزار صندوق	ممتاز نوع دوم	۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۰,۳۵۹	-	-
	صندوق سرمایه‌گذاری بادرآمدثابت کاریزما	مدیر مشترک	ممتاز نوع دوم	۲,۸۱۵,۷۵۰	۰,۰۶۳	-	-
			عادی	۳۱,۳۰۴,۳۵۹	۰,۷۰۲	۴,۹۱۲,۰۵۰	۰,۳۲۵
	مشاور سرمایه‌گذاری کاریزما	مدیر مشترک	ممتاز نوع دوم	۸۵۱,۶۷۳	۰,۰۱۹	۴۶۰,۰۰۰	۰,۰۳۰
جمع		ممتاز نوع اول و دوم و عادی		۶۷۷,۶۶۶,۱۹۰	۱۵,۱۹۲	۳۳۶,۰۸۳,۹۵۵	۲۲,۲۲۶

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریزما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

۲۶- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

طرف معامله	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱					دوره مالی ۶ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱
	نوع وابستگی	شرح معامله			مانده طلب (بدهی) در پایان دوره ریال	مانده طلب (بدهی) در پایان دوره ریال
		موضوع معامله	ارزش معامله (ریال)	تاریخ معامله		
صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کمند	مدیر مشترک	خرید واحد های ممتاز نوع دوم و عادی صندوق	۲,۱۳۲,۴۲۱,۰۵۹,۵۶۸	طی دوره مالی	-	
صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کاریزما	مدیر مشترک	خرید واحدهای صندوق	۴۲۸,۳۰۶,۲۳۹,۸۳۸	طی دوره مالی	-	
کارگزاری کاریزما	کارگزار مدیر صندوق	کارمزد کارگزار	۲۷,۱۳۰,۰۳۴,۴۸۰	طی دوره مالی	(۲,۲۸۱,۹۲۰,۴۶۳)	
		خرید و فروش اوراق بهادار	۴۷,۴۷۵,۹۸۷,۳۳۵,۰۰۸			
شرکت سیدگردان کاریزما	مدیر صندوق	کارمزد مدیر	۳۱۶,۱۱۷,۳۳۳,۶۸۰	طی دوره مالی	(۲۲۴,۸۷۴,۸۶۱,۰۹۲)	
موسسه حسابرسی هدف نوین نگر	متولی صندوق	کارمزد متولی	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	طی دوره مالی	(۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	
موسسه حسابرسی رازدار	حسابرس صندوق	کارمزد ارکان (حسابرس)	۶۱۵,۲۸۹,۶۳۹	طی دوره مالی	(۶۱۵,۲۸۹,۶۰۲)	

۲۷- رویدادهای بعد از تاریخ خالص دارایی‌ها

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