

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریزما مربوط به سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور 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
۸-۳۵	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 ۱۴۰۲/۰۷/۲۶ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

کاریزما

شرکت سپدگردان (سهامی خاص)

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق

آقای محمدرضا خانی
معصوم آباد علیا

شرکت سپدگردان کاریزما

مدیر صندوق

غلامحسین سمیعی

موسسه حسابرسی هدف نوین نگر

متولی صندوق

موسسه حسابرسی هدف نوین نگر
حسابداران رسمی

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریزما

صورت خالص دارایی‌ها

به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	یادداشت	دارایی‌ها:
ریال	ریال		
۱۴,۳۹۵,۹۳۸,۸۷۳,۹۰۰	۸۲,۷۳۱,۷۳۱,۵۹۴,۹۰۱	۵	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم سهام
۹۰,۹۵۵,۹۵۶,۳۶۹	۱۲,۹۴۵,۰۱۰,۲۶۹,۶۵۷	۶	سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی
۹۰۹,۲۷۱,۸۹۵,۷۶۱	۱,۵۲۵,۱۱۱,۳۲۲,۸۷۵	۷	سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۴۱۳,۴۸۱,۹۸۶,۶۳۶	۱,۳۴۸,۶۳۷,۵۷۸,۹۳۳	۸	حسابهای دریافتی
۱,۲۰۸,۴۷۹,۰۲۳	۲,۱۰۶,۰۱۶,۶۵۹	۹	سایر دارایی‌ها
۳۳,۶۹۸,۲۱۹,۲۳۰	-	۱۰	جاری کارگزاران
۱۵,۸۴۴,۵۵۵,۴۱۰,۹۱۹	۹۸,۴۵۲,۵۹۶,۷۸۳,۰۲۵		جمع دارایی
بدهی‌ها:			
-	۱۶۹,۸۸۳,۳۷۸,۲۳۷	۱۰	جاری کارگزاران
۷۶,۵۲۰,۸۱۸,۳۵۳	۳۰۰,۷۲۰,۲۰۶,۳۹۶	۱۱	پرداختنی به ارکان صندوق
۷۳۲,۱۲۰,۱۸۰	۱,۳۵۳,۶۱۲,۵۳۰	۱۲	پرداختنی به سرمایه‌گذاران
۳,۱۴۴,۷۱۰,۸۲۴	۶,۹۶۸,۴۳۷,۸۰۴	۱۳	سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر
۸۰,۳۹۷,۶۴۹,۳۵۷	۴۷۸,۹۲۵,۶۳۴,۹۶۷		جمع بدهی‌ها
۱۵,۷۶۴,۱۵۷,۷۶۱,۵۶۲	۹۷,۹۷۳,۶۷۱,۱۴۸,۰۵۸	۱۴	خالص دارایی‌ها
۹,۱۴۸	۱۸,۳۴۷		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری ممتاز
۱۱,۶۲۶	۱۴,۵۳۴		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری عادی

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورتهای مالی می باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی کاریزما
صورت سود و زیان و صورت گردش خالص دارایی‌ها
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
درآمدها:		
سود فروش اوراق بهادار	۱۵ ۹۶۵,۹۰۲,۳۶۴,۸۵۹	۹۸,۸۴۳,۷۷۸,۵۱۸
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۶ ۱۳,۵۸۸,۹۰۰,۰۰۸,۳۰۶	(۱,۵۱۵,۷۱۴,۹۸۷,۸۱۰)
درآمد سود سهام	۱۷ ۴,۸۵۶,۱۳۶,۸۳۸,۴۲۵	۸۹۲,۹۸۴,۸۰۹,۷۱۳
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۸ ۸۵۰,۶۷۲,۵۲۸,۸۸۶	۱۷۵,۶۶۱,۹۵۸,۲۹۰
سایر درآمدها	۱۹ ۱۱,۵۰۶,۸۳۳,۶۶۸	۳۲۵,۶۶۰,۴۳۱,۴۷۴
جمع درآمدها	۲۰,۲۷۳,۱۱۸,۵۷۴,۱۴۴	(۲۲,۵۶۴,۰۰۹,۸۱۵)
هزینه‌ها:		
هزینه کارمزد ارکان	۲۰ ۵۱۶,۴۰۸,۶۳۰,۶۸۰	۷۶,۸۱۵,۴۹۹,۹۷۷
سایر هزینه‌ها	۲۱ ۱۲,۸۷۱,۶۴۱,۴۵۱	۳۲۶,۰۷۷,۸۱۴,۴۶۶
سود قبل از هزینه های مالی	۱۹,۷۴۳,۸۳۸,۳۰۲,۰۱۳	(۴۲۵,۴۵۷,۳۲۴,۲۵۸)
هزینه های مالی	۲۲ ۴,۹۳۸,۱۵۴,۶۳۱	-
سود خالص	۱۹,۷۳۸,۹۰۰,۱۴۷,۳۸۲	(۴۲۵,۴۵۷,۳۲۴,۲۵۸)
بازده میانگین سرمایه گذاری ۱	۳۶.۱۹	(۳.۸۱)
بازده سرمایه گذاری پایان دوره ۲	۲۰.۴۹	(۲.۱۶)

صورت گردش خالص دارایی‌ها

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
خالص دارایی‌ها (واحد سرمایه‌گذاری) اول سال	۱,۵۲۲,۱۱۸,۹۲۲	۱۵,۷۶۴,۱۵۷,۷۶۱,۵۶۲
واحد‌های سرمایه‌گذاری ممتاز صادر شده طی سال	۲۰,۱۵۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۱۵۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
واحد‌های سرمایه‌گذاری صادر شده طی سال	۴,۱۹۵,۵۰۰,۶۲۳	۴۱,۹۵۵,۰۰۶,۲۳۰,۰۰۰
واحد‌های سرمایه‌گذاری ابطال شده طی سال	(۱,۷۲۵,۲۲۵,۰۸۲)	(۱۷,۲۵۲,۲۵۰,۸۲۰,۰۰۰)
تعدیلات	-	۱۷,۶۱۴,۸۵۷,۸۲۹,۱۱۴
سود خالص دوره	-	۱۹,۷۳۸,۹۰۰,۱۴۷,۳۸۲
خالص دارایی‌ها (واحد های سرمایه گذاری) سال	۱۴ ۶,۰۰۷,۶۹۴,۴۶۳	۹۷,۹۷۳,۶۷۱,۱۴۸,۰۵۸

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

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریزما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور 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 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 واحد های ممتاز نوع اول و نوع دوم و واحدهای عادی قابل تقسیم می باشد. واحد های 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. واحد های 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. واحد های سرمایه‌گذاری عادی پس از صدور مجوز فعالیت صادر و دارای حق حضور و حق رأی در مجامع صندوق نمی باشند و معاملات واحد های 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 داریی 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
۱	شرکت سید 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 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

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور 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، 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؛ 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

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور 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 (۰/۰۳) 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

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور 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

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

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

صنعت	۱۴۰۲/۰۶/۳۱			۱۴۰۱/۰۶/۳۱		
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها
کاشی و سرامیک	۶۹۴,۹۹۵,۲۶۵,۱۸۵	۷۵۶,۷۲۱,۴۱۰,۷۵۳	۰.۷۷	-	-	-
قند و شکر	۵۷,۶۴۹,۴۴۹,۰۰۸	۱۰۷,۷۵۰,۰۴۹,۷۵۰	۰.۱۱	-	-	-
فعالیت‌های فرهنگی و ورزشی	۲,۷۷۸,۵۲۰,۵۰۲	۲,۴۵۹,۰۰۸۰,۸۹۰	۰.۰۰	-	-	-
خرده فروشی انواع موادغذایی، نوشیدنی و غیره	۹۴,۸۵۷,۴۸۸,۴۶۵	۹۶,۵۰۸,۲۷۱,۰۲۳	۰.۱۰	-	-	-
ساخت محصولات فلزی	۳۸,۱۳۹,۴۹۲,۵۰۳	۳۷,۰۵۵,۳۸۲,۰۳۲	۰.۰۴	-	-	-
فلزات اساسی	۱۱,۹۷۷,۲۱۲,۲۴۴,۱۵۱	۱۵,۴۷۴,۶۶۸,۵۴۶,۹۹۷	۱۵.۷۲	۲,۳۶۱,۰۶۵,۴۳۸,۹۳۲	۱,۸۶۶,۰۲۳,۷۲۲,۹۳۸	۱۱.۷۸
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۴,۰۷۱,۷۴۴,۹۱۷,۵۴۶	۴,۷۸۶,۳۴۷,۲۲۷,۶۳۸	۴.۸۶	۹۴۷,۰۳۴,۲۴۶,۷۷۵	۹۷۶,۷۲۵,۸۲۲,۹۵۲	۶.۱۶
بانکها و موسسات اعتباری	۵,۰۷۶,۳۷۴,۲۰۴,۲۱۸	۶,۹۱۳,۳۵۵,۵۳۳,۴۹۳	۷.۰۲	۱,۴۰۹,۹۸۳,۸۴۶,۳۸۵	۱,۱۶۲,۲۹۴,۷۰۴,۲۵۰	۷.۳۴
شرکتهای چند رشته ای صنعتی	۹,۰۸۵,۶۸۴,۶۳۴,۱۵۷	۱۰,۳۰۱,۹۷۵,۶۸۸,۵۵۱	۱۰.۴۶	۲,۲۱۹,۱۳۶,۱۱۷,۷۶۹	۲,۰۵۸,۰۰۳,۹۷۰,۹۹۶	۱۲.۹۹
محصولات شیمیایی	۸,۹۰۱,۵۹۶,۵۴۸,۸۳۱	۱۰,۰۴۷,۸۶۳,۹۸۰,۱۸۱	۱۰.۳۱	۲,۰۲۷,۹۴۷,۹۶۰,۵۳۷	۱,۷۵۲,۷۴۲,۶۶۹,۳۱۵	۱۱.۰۶
خودرو و ساخت قطعات	۲,۶۶۳,۴۷۲,۴۵۷,۲۴۳	۲,۷۴۵,۹۸۳,۹۱۳,۵۶۹	۲.۷۹	۷۳۰,۹۷۲,۹۶۳,۷۳۹	۷۲۲,۱۶۶,۴۰۱,۴۱۰	۴.۵۶
خدمات فنی و مهندسی	۴,۲۶۶,۹۷۸,۹۶۹,۳۱۸	۴,۶۷۸,۹۵۴,۹۹۸,۷۱۶	۴.۷۵	۹۹۰,۶۸۲,۸۷۲,۶۷۱	۸۷۹,۸۰۰,۹۱۲,۵۴۳	۵.۵۵
مخابرات	۱,۷۸۴,۸۶۵,۹۰۶,۶۹۲	۱,۷۶۲,۲۱۴,۲۲۵,۱۵۸	۱.۷۹	۹۳۰,۹۱۲,۰۰۹,۵۳۷	۸۱۴,۲۸۹,۹۶۱,۰۳۷	۵.۱۴
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۸۶۵,۸۰۳,۷۳۹,۹۱۶	۸۸۴,۴۱۳,۷۶۹,۳۴۲	۰.۹۰	۲۴۶,۸۸۸,۱۹۰,۵۱۶	۳۱۶,۸۷۴,۳۹۷,۶۶۰	۲.۰۰
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۲,۶۰۹,۰۲۸,۴۶۷,۷۴۴	۲,۷۶۶,۱۵۵,۳۱۶,۶۴۳	۲.۸۱	۵۶۰,۷۳۶,۱۹۳,۴۹۸	۵۳۶,۱۴۷,۲۳۸,۶۶۸	۳.۳۸
سرمایه گذاریها	۶,۰۵۹,۱۴۶,۳۰۱,۸۱۸	۶,۰۲۸,۴۶۶,۱۰۲,۵۳۳	۶.۱۲	۶۰۴,۰۸۳,۳۲۵,۹۳۵	۵۱۷,۱۱۳,۵۵۱,۳۶۲	۳.۳۶
سیمان، آهک و گچ	۱,۳۷۴,۸۳۹,۲۷۶,۰۱۵	۲,۰۹۲,۹۲۵,۸۸۱,۷۵۳	۲.۱۳	۳۱۹,۶۷۸,۰۴۲,۹۲۴	۳۶۵,۸۹۴,۲۹۹,۵۹۶	۲.۳۱
استخراج کانه های فلزی	۲,۴۷۹,۵۸۵,۷۸۰,۲۸۳	۲,۶۲۴,۲۴۴,۶۰۸,۱۳۵	۲.۶۷	۲۰۳,۶۶۱,۸۶۵,۴۶۱	۱۷۹,۴۸۳,۶۲۱,۲۸۳	۱.۱۳
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	۱,۰۶۱,۷۶۴,۳۰۸,۲۹۳	۱,۵۸۹,۵۰۹,۷۲۸,۵۸۰	۱.۶۱	۴۵۱,۳۶۶,۰۳۲,۱۱۴	۴۴۴,۷۳۳,۱۵۸,۰۷۰	۲.۸۱
رایانه و فعالیت های وابسته به آن	۴۰۴,۵۳۷,۹۰۴,۲۴۵	۵۳۶,۴۵۵,۹۴۴,۲۵۲	۰.۵۴	۲۸۴,۵۸۸,۴۳۹,۱۵۴	۲۷۴,۱۶۴,۱۵۵,۶۲۱	۱.۷۳
ماشین آلات و دستگاه‌های برقی	۶۸۹,۸۵۷,۵۹۷,۳۰۱	۹۱۰,۶۰۵,۱۹۶,۰۱۰	۰.۹۲	۳۸۰,۷۵۰,۲۸۸,۵۵۶	۳۵۱,۶۴۶,۴۵۴,۴۸۱	۲.۲۲
استخراج نفت گاز و خدمات جنبی جز اکتشاف	۲۷۴,۹۱۴,۷۰۸,۴۵۷	۳۵۸,۴۴۹,۶۱۵,۱۴۰	۰.۳۶	۱۵۰,۳۶۷,۲۸۱,۵۱۸	۱۴۵,۰۴۰,۴۲۸,۱۶۱	۰.۹۲
اطلاعات و ارتباطات	۲۰۵,۳۳۸,۲۰۰,۴۸۹	۱۹۵,۹۶۶,۲۹۷,۷۰۰	۰.۲۰	۷۸,۹۷۳,۹۱۷,۸۵۳	۱۱۴,۹۶۲,۶۰۳,۶۲۳	۰.۷۳
لاستیک و پلاستیک	۳۹۹,۲۴۲,۸۸۲,۴۶۵	۶۵۳,۶۷۹,۹۱۷,۳۴۵	۰.۶۶	۵۹,۵۲۴,۷۵۶,۸۹۰	۵۱,۲۲۹,۴۳۰,۵۶۲	۰.۳۲
زراعت و خدمات وابسته	۴۵۰,۹۵۹,۰۵۳,۱۱۹	۶۳۵,۶۰۶,۸۵۰,۴۳۰	۰.۶۵	۶۰,۷۱۹,۹۸۶,۹۲۹	۶۱,۹۵۷,۱۶۶,۲۸۲	۰.۳۹
سایر واسطه گرینهای مالی	۱۷,۷۷۳,۶۷۳,۴۰۸	۲۳,۰۷۹,۱۵۰,۵۹۸	۰.۰۲	۳۹,۳۶۵,۹۲۱,۴۰۸	۴۲,۷۵۳,۲۲۰,۲۲۸	۰.۲۷
تولید محصولات کامپیوتری الکترونیکی و نوری	۶۹,۱۸۴,۰۸۴,۴۳۷	۱۰۶,۵۱۲,۴۵۷,۵۰۰	۰.۱۱	۵۲,۷۴۴,۰۸۹,۰۴۸	۴۹,۸۵۸,۸۹۰,۵۵۸	۰.۳۱
محصولات کاغذی	۵۱۲,۹۶۱,۷۹۲,۵۱۲	۶۳۷,۰۰۴,۲۱۹,۹۰۹	۰.۶۵	۵۰,۴۴۹,۸۷۹,۵۵۵	۵۲,۱۶۴,۹۱۲,۹۴۵	۰.۳۳
انبوه سازی املاک و مستغلات	۵۲۶,۲۸۹,۹۶۷,۸۱۴	۶۵۶,۲۵۹,۸۶۵,۴۴۸	۰.۶۷	۷۹,۴۵۳,۵۵۱,۳۴۷	۷۰,۳۵۹,۶۲۱,۹۹۱	۰.۴۴
استخراج ذغال سنگ	۲۵۹,۲۹۹,۴۲۵,۳۳۷	۲۷۹,۷۷۸,۸۵۵,۸۵۰	۰.۲۸	۱۵,۶۵۲,۴۱۴,۳۰۳	۱۵,۸۶۳,۲۷۶,۴۴۳	۰.۱۰
فعالیت‌های کمکی به نهادهای مالی واسط	۵۴۴,۱۱۶,۴۲۷,۸۸۲	۵۴۸,۲۷۱,۳۸۰,۵۰۷	۰.۵۶	۲۹۱,۹۱۳,۲۲۱,۶۷۳	۲۵۵,۹۰۳,۱۸۷,۱۹۵	۱.۶۲
سایر محصولات کانی غیرفلزی	۱۷۴,۶۴۵,۵۶۳,۶۳۸	۱۶۹,۵۸۲,۲۱۷,۳۹۷	۰.۱۷	۱۲,۳۰۹,۴۹۰,۵۵۳	۱۲,۵۵۴,۲۵۵,۰۷۰	۰.۰۸
خرده فروشی، باستانهای وسایل نقلیه موتوری	-	-	۰.۰۰	۹,۴۷۲,۴۶۰,۰۹۲	۱۰,۲۵۳,۶۹۶,۲۲۸	۰.۰۶
هتل و رستوران	۳۳۲,۰۱۲,۶۱۱,۲۴۹	۳۳۸,۷۰۸,۸۰۹,۹۳۲	۰.۳۴	۹۸,۸۸۹,۶۲۲,۴۰۰	۷۹,۴۷۴,۲۹۷,۵۰۰	۰.۵۰
ماشین آلات و تجهیزات	۷۲۱,۳۵۹,۰۲۹,۰۵۸	۸۶۸,۵۱۴,۵۰۱,۷۸۶	۰.۸۸	۱۳,۱۳۷,۴۳۹,۸۴۵	۱۳,۷۷۱,۳۱۹,۷۸۸	۰.۰۹
بیمه و صندوق بازنشستگی به جزء تامین اجتماعی	۲۰۸,۳۸۹,۲۱۶,۱۹۱	۲۴۵,۶۰۰,۸۶۰,۸۷۱	۰.۲۵	۱۰,۶۱۵,۹۱۰,۷۰۲	۸,۸۲۰,۴۰۵,۸۵۱	۰.۰۶
مواد و محصولات دارویی	۱,۶۲۱,۵۸۱,۹۵۳,۷۹۸	۱,۸۷۰,۰۰۲,۰۲۸,۳۸۹	۱.۹۰	۲۱۸,۳۹۸,۶۹۸,۶۸۶	۱۹۲,۸۶۷,۲۱۹,۲۹۳	۱.۲۲
	۷۰,۵۷۸,۹۸۲,۰۶۳,۳۶۸	۸۲,۷۳۱,۷۳۱,۵۹۴,۹۰۱	۸۴.۰۳	۱۵,۹۱۱,۴۷۶,۴۰۷,۲۰۵	۱۴,۳۹۵,۹۲۸,۸۷۳,۹۰۰	۹۰.۸۶

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کارینما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

۶-سرمایه گذاری در سپرده بانکی

سرمایه گذاری در سپرده های بانکی به شرح زیر است:

۱۴۰۱/۰۶/۳۱		۱۴۰۲/۰۶/۳۱		نرخ سود		تاریخ سررسید	تاریخ سپرده‌گذاری	نوع سپرده	سپرده های بانکی:
درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد	ریال				
درصد	ریال		ریال						
-	-	۰.۰۸	۸۰,۱۴۲,۷۹۳,۰۱۰	۸	بدون سررسید	۱۴۰۱/۰۷/۲۷	کوتاه مدت	خاورمیانه - ۱۰۰۹-۱۰۸۱-۷۷۷-۷۴۸۴۸	
-	-	۱.۷۴	۱,۷۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸		۱۴۰۲/۰۵/۲۵	بلندمدت	پاسارگاد - ۲۷۱,۳۰۷,۱۵۰۷۶۹۱۰,۱۱	
-	-	۲.۱۳	۲,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸		۱۴۰۲/۰۶/۱۸	بلندمدت	پاسارگاد - ۲۷۱,۳۰۷,۱۵۰۷۶۹۱۰,۱۲	
-	-	۱.۰۲	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸		۱۴۰۲/۰۵/۲۸	بلندمدت	ملت - ۹۸۹۹۲۷۵۵۹	
-	-	۲.۲۳	۲,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸		۱۴۰۲/۰۶/۰۷	بلندمدت	ملت - ۹۹۰۷۸۲۹۷۶۳	
-	-	۱.۰۲	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸		۱۴۰۲/۰۵/۳۰	بلندمدت	ملت - ۹۹۰۱۱۵۷۹۲۹	
-	-	۱.۲۶	۱,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸		۱۴۰۲/۰۵/۳۱	بلندمدت	ملت - ۹۹۰۲۱۸۱۴۰۴	
-	-	۰.۲۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸		۱۴۰۲/۰۶/۰۱	بلندمدت	ملت - ۹۹۰۳۳۴۶۰۷۳	
-	-	۱.۳۱	۱,۲۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸		۱۴۰۲/۰۶/۰۵	بلندمدت	ملت - ۹۹۰۶۰۳۹۴۱۸	
-	-	۰.۱۵	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸		۱۴۰۲/۰۶/۲۹	بلندمدت	شهر - ۷۰۰۱۰۰۲۸۷۳۴۸۳	
-	-	۰.۱۵	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸		۱۴۰۲/۰۶/۲۹	بلندمدت	شهر - ۷۰۰۱۰۰۲۸۷۳۱۸۶	
-	-	۰.۱۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸		۱۴۰۲/۰۶/۲۹	بلندمدت	شهر - ۷۰۰۱۰۰۲۸۷۳۷۰۸	
-	-	۰.۰۰	۱۰,۰۲۴,۰۰۰	۱۸		۱۴۰۲/۰۶/۰۵	بلندمدت	شهر - ۷۰۰۱۰۰۲۷۹۵۸۲۷	
-	-	۰.۱۵	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸		۱۴۰۲/۰۶/۰۵	بلندمدت	شهر - ۷۰۰۱۰۰۲۷۹۶۰۱۴	
۰.۰۳	۴,۸۱۱,۸۵۳,۴۲۹	۰.۰۰	۲۱۵,۵۹۹	۸	بدون سررسید	۱۴۰۰/۰۹/۲۹	کوتاه مدت	دی-۲۰۵۶۸۴۷۳۲۰۰۶	
۰.۵۴	۸۶,۱۰۲,۸۲۱,۱۶۴	۰.۰۱	۱۱,۶۲۴,۶۲۹,۴۲۹	۸	بدون سررسید	۱۴۰۰/۰۹/۲۹	کوتاه مدت	پاسارگاد ۱-۱۵۰۷۶۹۱۰-۸۱۰۰-۲۷۱	
۰.۰۰	۲۱,۴۷۹,۷۳۸	۰.۰۰	۲۱,۸۱۸,۳۱۵	۸	بدون سررسید	۱۴۰۰/۱۰/۰۱	کوتاه مدت	اقتصاد نوین ۱-۶۸۴۰۴۲۵-۸۵۰-۱۴۲	
۰.۰۰	۱۹,۵۰۰,۰۰۰	۰.۵۷	۵۶۳,۲۰۹,۰۶۱,۰۹۴	۸	بدون سررسید	۱۴۰۱/۰۴/۱۴	کوتاه مدت	بانک ملت - ۹۶۰۹۲۳۹۰۹۳	
-	-	۰.۰۰	۷۰۸,۲۱۰			۱۴۰۲/۰۶/۰۷		سامان - ۱-۳۹۸۴۳۱۹-۸۴۱-۸۴۹	
-	-	۱.۰۲	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰			۱۴۰۲/۰۶/۰۶		سامان - ۱-۳۹۸۴۳۱۹-۱۱۱-۸۴۹	
۰.۰۰	۳۰۲,۰۳۸	۰.۰۰	۱,۰۲۰,۰۰۰	۸	بدون سررسید	۱۴۰۱/۰۵/۲۲	کوتاه مدت	بانک سامان - ۱-۳۹۸۴۳۱۹-۸۱۰-۸۶۶	
۰.۵۷	۹۰,۹۵۵,۹۵۶,۳۶۹	۱۳.۱۵	۱۲,۹۴۵,۰۱۰,۳۶۹,۵۷						

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریزما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

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

یادداشت	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
۷-۱	۱,۵۲۵,۱۱۱,۳۲۲,۸۷۵	۹۰۹,۲۷۱,۸۹۵,۷۶۱
	۱,۵۲۵,۱۱۱,۳۲۲,۸۷۵	۹۰۹,۲۷۱,۸۹۵,۷۶۱

اوراق مربایحه

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

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
۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۴۰۳/۰۲/۱۶	۱۸	۱,۴۵۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۸۶۹,۶۸۵,۰۴۷	۱,۴۲۸,۳۳۷,۵۵۹,۳۶۵	۱,۴۵	-	-
۱۴۰۶/۰۷/۲۵	۱۸	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۹۲,۱۵۸,۰۸۶	۵,۳۸۷,۷۵۲,۴۷۰	۰,۰۱	-	-
۱۴۰۲/۰۸/۳۰	-	۸۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۸۱,۴۵۱,۷۸۴,۱۸۷	۰,۰۸	-	-
۱۴۰۴/۰۶/۲۲	۱۸	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۶,۰۳۹,۴۵۳	۱۰,۰۳۴,۳۲۶,۹۵۳	۰,۰۱	-	-
-	۱۸	-	-	-	۰,۰۰	۹۰۹,۲۷۱,۸۹۵,۷۶۱	۵,۷۴
		۱,۵۵۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۳۹۷,۸۸۲,۵۸۶	۱,۵۲۵,۱۱۱,۳۲۲,۸۷۵	۱,۵۵	۹۰۹,۲۷۱,۸۹۵,۷۶۱	۵,۷۴

اوراق مشارکت فرابورسی مربایحه عام دولت-ش-خ-۰۳۰۲

اوراق با درآمد ثابت مربایحه عام دولت-۱۱۸-ش-خ-۰۶۰۷۲۵

اوراق با درآمد ثابت گواهی اعتبار مولد سامان-۲۰۸

اوراق با درآمد ثابت مربایحه عام دولت-۱۲۷-ش-خ-۰۴۰۶۲۳

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

۸- حسابهای دریافتنی

حساب های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

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
۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۱۸۰,۱۰۵,۸۸۴,۹۲۵	۲۵	(۳۶,۰۸۷,۳۸۱,۷۷۰)	۱,۱۴۴,۰۱۸,۵۰۳,۱۵۵	۴۱۳,۴۸۱,۹۸۶,۶۳۶	۱,۱۴۴,۰۱۸,۵۰۳,۱۵۵	-	-
۱۰۵,۰۳۱,۶۴۳,۷۵۵	-	(۴۰۲,۵۶۷,۹۷۷)	۱۰۴,۶۱۹,۰۷۵,۷۷۸	-	۱۰۴,۶۱۹,۰۷۵,۷۷۸	-	-
۱,۲۸۵,۱۲۷,۵۲۸,۶۸۰	(۳۶,۴۸۹,۹۴۹,۷۴۷)	۱,۲۴۸,۶۳۷,۵۷۸,۹۳۳	۱,۲۴۸,۶۳۷,۵۷۸,۹۳۳	۴۱۳,۴۸۱,۹۸۶,۶۳۶	۱,۲۴۸,۶۳۷,۵۷۸,۹۳۳	۱,۲۴۸,۶۳۷,۵۷۸,۹۳۳	۱,۲۴۸,۶۳۷,۵۷۸,۹۳۳

سود دریافتنی سهام

سود دریافتنی سپرده بانکی

۹- سایر دارایی ها

سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق و برگزاری مجامع میباشد که تا تاریخ خالص دارایی ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال های آتی منتقل می شود. 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.

ممانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاك دوره مالی	مانده در پایان دوره مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
-	۵,۰۵۲,۳۱۵	(۵,۰۵۲,۳۱۵)	-
-	۹۸۱,۰۰۰,۰۰۰	(۳۳۷,۷۸۰,۱۶۴)	۶۴۳,۲۱۹,۸۳۶
۸۰,۳۴۸,۹۵۷	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۰۵,۵۴۰,۱۸)	۷۴,۷۹۴,۹۳۹
۱,۰۹۸,۷۰۵,۳۹۶	۲,۷۶۹,۱۶۶,۰۰۴	(۲,۴۷۹,۸۶۹,۵۱۶)	۱,۳۸۸,۰۰۱,۸۸۴
۲۹,۴۲۴,۶۷۰	-	(۲۹,۴۲۴,۶۷۰)	-
۱,۳۰۸,۴۷۹,۰۲۳	۴,۰۵۵,۲۱۸,۳۱۹	(۳,۱۵۷,۶۸۰,۶۸۳)	۲,۱۰۶,۰۱۶,۶۵۹

برگزاری مجامع

مخارج رتبه بندی

عضویت در کانون ها

مخارج نرم افزار آیونمان

خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریزما
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

۱۰- جاری کارگزاران

نام کارگزاری	۱۴۰۲/۰۶/۳۱			
	مانده ابتدای دوره - بد (بی)	گردش بدهکار ریال	گردش بستانکار ریال	مانده پایان دوره - بد (بی)
کارگزاری آبان	-	۱,۳۰۵,۵۰۶	(۱,۳۰۵,۵۰۶)	-
کارگزاری کاریزما	۳۳,۶۹۸,۲۱۹,۲۳۰	۶۰,۴۷۸,۳۲۳,۳۳۳,۳۱۲	(۶۰,۶۸۱,۹۰۴,۹۳۰,۷۷۹)	(۱۶۹,۸۸۳,۳۷۸,۲۳۷)
	۳۳,۶۹۸,۲۱۹,۲۳۰	۶۰,۴۷۸,۳۲۴,۶۳۸,۸۱۸	(۶۰,۶۸۱,۹۰۶,۲۳۶,۲۸۵)	(۱۶۹,۸۸۳,۳۷۸,۲۳۷)

۱۱- پرداختنی به ارکان صندوق

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

	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
ذخیره کارمزد مدیر	۲۹۸,۷۹۴,۹۳۹,۰۲۷	۷۵۰,۷۰۹,۹۸۹,۵۷۴
ذخیره کارمزد متولی	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۶۸,۳۲۸,۸۱۶
ذخیره کارمزد حسابرس	۴۲۵,۲۶۷,۳۶۹	۳۸۱,۴۹۹,۹۶۳
	۳۰۰,۷۲۰,۲۰۶,۳۹۶	۷۶,۵۲۰,۸۱۸,۳۵۳

۱۲- پرداختنی به سرمایه‌گذاران

بدهی به سرمایه‌گذاران متشکل از اقلام زیر است :

	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
بدهی بابت در خواست صدور واحد های سرمایه گذاری	۱,۲۱۹,۹۷۱,۳۱۲	۷۳۱,۷۳۸,۰۰۰
حساب های پرداختنی بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور	۱۳۰,۹۱۰	۳۳,۵۸۰
بدهی به سرمایه گذاران بابت حساب مسدود	۳۱,۸۱۶	-
حساب های پرداختنی بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری	۱۳۳,۴۷۸,۴۹۲	۳۴۸,۶۰۰
	۱,۳۵۳,۶۱۲,۵۳۰	۷۳۲,۱۲۰,۱۸۰

۱۳- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

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

	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
ذخیره تصفیه	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
بدهی نرم افزار	۵,۱۴۱,۳۷۰,۴۹۲	۲,۱۴۴,۷۱۰,۸۲۴
هزینه کانون	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
هزینه رتبه بندی	۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-
هزینه انبارداری	۶۶,۰۴۱,۱۱۷	-
واریزی نامشخص	۱۱,۰۳۶,۱۹۵	-
	۶,۹۶۸,۴۳۷,۸۰۴	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 :

	۱۴۰۲/۰۶/۳۱		۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
	تعداد	ریال	تعداد	ریال
واحدهای سرمایه گذاری ممتاز نوع اول	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۳,۴۷۰,۴۴۱,۹۳۶	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۱,۴۸۴,۴۵۷,۲۲۵
واحدهای سرمایه گذاری ممتاز نوع دوم	۲,۷۸۵,۱۰۰,۰۰۰	۵۱,۰۹۸,۳۵۲,۷۸۰,۸۹۰	۷۶۹,۸۰۰,۰۰۰	۷,۰۴۲,۴۷۳,۵۱۷,۱۶۵
واحدهای سرمایه گذاری عادی	۳,۲۱۲,۵۹۴,۴۶۳	۴۶,۶۹۱,۸۴۷,۹۲۵,۲۴۲	۷۴۲,۳۱۸,۹۳۲	۸,۶۳۰,۱۹۹,۷۸۷,۱۷۲
	۶,۰۰۷,۶۹۴,۴۶۳	۹۷,۹۷۳,۶۷۱,۱۴۸,۰۵۸	۱,۵۲۲,۱۱۸,۹۳۲	۱۵,۷۶۴,۱۵۷,۷۶۱,۵۶۲

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاربما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۲

۱۵- سود فروش اوراق بهادار

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
سود حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۵-۱	۸۲۹,۷۴۹,۷۴۱,۴۵۰
سود(زیان) حاصل از فروش حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا	۱۵-۲	۱۸,۴۰۲,۶۳۶,۶۸۶
سود حاصل از فروش اوراق مشارکت	۱۵-۳	۲,۹۰۱,۴۱۰,۰۶۱
سود حاصل از فروش صندوق های سرمایه گذاری	۱۵-۴	۲,۲۲۹,۲۳۱,۰۶۱
سود حاصل از فروش گواهی سپرده کالایی بورسی	۱۵-۵	-
سود حاصل از تسویه اختیار معامله	۱۵-۶	۱۱۲,۶۱۹,۳۴۵,۶۰۱
	۹۶۵,۹۰۲,۲۶۴,۸۵۹	۹۸,۸۴۳,۷۷۸,۵۱۸

۱۵-۱- 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 مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	سود مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
پالایش نفت بندرعباس	۳,۳۸۴,۸۸۹	۲۹,۸۲۰,۸۷۳,۰۹۰	(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)	(۳۶,۹۸۴,۷۱۳)	(۱۴۲,۰۲۵,۱۲۲)	۱۲,۸۳۱,۴۴۵,۱۲۲	-
کیسون	۷,۳۷۶,۰۵۸	۹,۸۱۳,۵۶۳,۷۰۴	(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)	۱,۲۸۲,۷۹۳,۵۶۶	-
بورس اوراق بهادار تهران	۲۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۹۶,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰,۰۲۱,۰۰۱,۱۹۰)	(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	۲۰,۷۸,۷۹۸	۲۲,۴۸۳,۲۹۳,۸۰۰	(۱۷,۰۷۴,۳۴۷,۴۸۹)	(۲۱,۳۵۹,۰۴۱)	(۱۱۲,۴۱۶,۴۶۸)	۵,۲۷۵,۱۷۰,۸۰۲	-
پتروشیمی تندگوین	۱,۸۸۴,۸۶۶	۳۶,۷۶۴,۲۰۴,۹۲۰	(۱۶,۲۷۰,۸۵۹,۵۹۶)	(۳۴,۹۲۵,۹۰۶)	(۱۸۳,۸۲۱,۰۲۴)	۲۰,۲۷۴,۵۹۸,۳۹۴	-
غذایی کوروش	۸۸۰,۰۰۰	۱۵,۱۰۰,۸۰۰,۰۰۰	(۸,۸۱۳,۲۴۷,۳۰۰)	(۱۴,۳۴۵,۶۴۷)	(۷۵,۵۰۴,۰۰۰)	۶,۱۹۷,۷۰۳,۰۵۳	-
لیزینگ رایان سایپا	۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۴۳,۱۹۶,۳۳۵,۲۷۰	(۳۰,۳۶۹,۵۸۱,۰۸۶)	(۴۱,۰۳۶,۰۵۱)	(۳۱۵,۹۸۱,۶۷۵)	۲۲,۵۶۹,۷۳۶,۴۵۸	-
قنداصفهان	۳۰۰,۰۰۰	۵۷,۷۰۰,۵۰۰,۰۰۰	(۳۴,۷۰۶,۹۰۶,۷۵۲)	(۵۴,۸۱۵,۴۴۱)	(۲۸۸,۵۰۲,۵۰۰)	۳۲,۶۵۰,۲۷۵,۳۰۷	-
زرین معدن آسیا	۹۰,۹۷۲۸	۶,۰۹۴,۹۱۱,۴۳۰	(۴,۰۹۶,۵۹۲,۵۱۹)	(۶,۵۵۹,۶۳۸)	(۳۴,۵۲۴,۵۵۷)	۲,۷۶۷,۲۳۴,۷۰۶	-
حمل و نقل گهرترابزر سیرجان	۱۰۵,۰۰۰	۱,۰۱۱,۱۵۰,۰۰۰	(۸۶۷,۳۵۸,۳۲۷)	(۹۴۰,۵۳۷)	(۵۰,۵۵,۷۴۸)	۱۳۷,۷۷۵,۳۸۸	-
آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۱۱,۹۸۹,۷۱۶	۹۴,۵۶۵,۰۵۲,۷۹۰	(۷۲,۰۵۴,۷۱۶,۱۵۷)	(۸۹,۸۳۶,۱۵۰)	(۴۷۲,۸۲۵,۲۶۴)	۲۱,۹۴۷,۶۷۵,۲۱۹	۱۴,۲۹۹,۱۸۷,۳۸۷
فرانسوز بزد	۹۷۰,۰۰۰	۱۲,۱۰۹,۷۸۳,۹۲۰	(۱۲,۵۵۴,۲۵۵,۰۷۰)	(۱۱۵,۰۴۱,۱۷)	(۶۰,۵۴۸,۹۲۱)	(۵۱۶,۵۲۴,۱۸۸)	۳,۳۲۶,۲۶۶,۳۰۸
پیشگامان فن آوری و دانش آرامیس	۲,۰۳۵,۵۲۰	۱۳,۰۶۴,۷۴۸,۸۰۰	(۱۰,۰۹۲,۷۶۲,۳۷۷)	(۱۲,۴۱۱,۳۷۱)	(۶۵,۳۲۲,۷۲۲)	۲,۸۹۴,۲۵۱,۳۱۰	-
نقل به صفحه بعد	۵۶۵,۸۲۰,۹۰۱,۵۰۴	(۴۲۳,۷۲۸,۲۷۰,۰۶۷)	(۵۳۷,۵۲۷,۰۹۷)	(۲,۸۲۹,۱۰۴,۵۱۰)	۱۳۸,۷۱۵,۹۹۹,۸۳۰	۱۷,۶۲۵,۴۵۳,۶۹۵	

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاربزا

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۲

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش		سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
					ریال	ریال	
نقل از صفحه قبل	۵۶۵,۸۲۰,۹۰۱,۵۰۴	(۴۲۳,۷۲۸,۲۷۰,۰۶۷)	ریال	(۲,۸۲۹,۱۰۴,۵۱۰)	۱۳۸,۷۱۵,۹۹۹,۸۳۰	۱۷,۶۲۵,۴۵۳,۶۹۵	
لیزینگ صنعت و معدن	۲,۷۳۹,۹۲۴	(۸,۳۴۷,۸۹۹,۷۵۰)	(۵۳۷,۵۲۷,۰۹۷)	(۵۱,۹۵۸,۸۰۴)	۱,۹۸۲,۰۳۰,۳۲۹	-	
سالمین	۱,۸۵۱,۶۲۸	(۵,۵۵۸,۶۴۴,۶۵۶)	(۶,۰۵۳,۴۲۱)	(۳۱,۸۶۰,۳۰۱)	۷۷۵,۵۰۱,۹۱۴	-	
بین المللی محصولات پارس	۱,۶۳۶,۹۳۵	(۶,۹۷۰,۹۰۴,۳۹۴)	(۷,۳۴۹,۲۲۰)	(۳۸,۶۸۱,۱۹۱)	۷۱۹,۳۰۳,۵۷۰	-	
حمل و نقل بین المللی خلیج فارس	۲,۲۰۰,۰۰۰	(۲۵,۲۳۶,۹۱۱,۴۰۰)	(۲۶,۲۲۵,۹۲۰)	(۱۳۸,۰۳۴,۴۶۹)	۲,۲۰۵,۲۹۳,۹۱۱	۲,۲۲۴,۹۷۶,۳۸۸	
شرکت زامباد	۲۸,۶۴۰,۸۱۹	(۸۹,۲۲۶,۱۹۴,۱۳۲)	(۲۴۳,۱۲۱,۲۰۱)	(۱,۲۷۹,۵۹۴,۴۵۳)	۱۶۵,۱۶۹,۹۸۱,۹۰۴	۷,۴۵۶,۵۳۸,۲۶۷	
مهرکام پارس	۴,۷۹۶,۲۳۹	(۸,۶۰۶,۹۱۳,۷۲۱)	(۱۳,۴۹۱,۲۸۱)	(۷۱,۰۰۷,۲۸۳)	۵۵۱,۰۰۴۴,۵۳۹	۳۴,۳۴۱,۵۳۱	
رادیا تور ایران	۱۳,۶۵۵,۵۸۰	(۵۸,۸۵۹,۱۱۴,۹۲۱)	(۷۶,۱۸۵,۶۳۳)	(۴۰,۰۹۷۹,۲۱۴)	۳۰,۸۵۹,۵۶۳,۵۷۲	۷۰,۴۶۱۶,۳۸۵	
قاسم ایران	۶۰۰,۰۰۰	(۳,۴۹۸,۰۰۷,۹۸۵)	(۷,۱۱۷,۳۸۴)	(۳۷,۴۶۰,۰۰۰)	۳,۹۴۹,۴۱۴,۶۳۱	-	
پالایش نفت اصفهان	۶۷۲,۶۴۸	(۳,۷۰۴,۸۴۹,۱۳۸)	(۴,۱۹۴,۵۷۳)	(۲۲,۰۷۶,۸۳۶)	۶۸۴,۳۴۶,۵۷۳	۲,۱۹۹,۰۰۴۰,۷۱۵	
صنایع غذایی مینو شرق	۱,۳۰۳,۰۴۰	(۸,۴۲۳,۱۵۶,۳۱۳)	(۹,۷۰۳,۷۰۲)	(۵۱,۰۰۷۲,۸۳۵)	۱,۷۳۰,۶۳۴,۵۰۰	۱,۴۴۶,۴۷۶,۵۳۵	
الکترونیک خودرو شرق	-	-	-	-	-	۲,۴۴۰,۲۲۳,۳۳۲	
ریل پرداز سیر	-	-	-	-	-	۸۹۹,۴۲۰,۸۳۲	
کشورزی و دامپروری فجر اصفهان	۵۵۰,۰۰۰	(۶,۳۹۱,۲۹۸,۰۲۳)	(۱۲,۸۷۴,۷۰۲)	(۶۷,۷۶۲,۴۹۸)	۷,۰۸۰,۵۶۴,۷۶۷	-	
معدنی و صنعتی چادرملو	۸۲۰,۰۷۷	(۴۷۱,۸۱۵,۱۶۱)	(۴۵۹,۲۶۰)	(۲,۴۱۷,۱۶۸)	۸,۷۴۱,۹۴۱	-	
فجر انرژی خلیج فارس	-	-	-	-	-	۳,۶۹۶,۱۷۸,۸۴	
داده گستر عصر نوین های وب	-	-	-	-	-	۱,۰۵۰,۰۵۸,۱۰۹	
سایبا دیزل	-	-	-	-	-	۱۳,۴۳۶,۹۶۳,۴۹۳	
هتل پارسیان کوثر اصفهان	-	-	-	-	-	۱,۳۹۵,۵۹۰,۱۷۰	
تولید نیروی برق آبادان	-	-	-	-	-	۹۶,۱۱۶,۵۵۰	
ریل پرداز نو آفرین	۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱۸,۴۸۹,۳۲۹,۹۶۹)	(۲۰,۵۰۷,۸۶۳)	(۱۰,۷۹۳۷,۵۰۱)	۲,۹۶۹,۷۲۴,۶۶۷	۱۷۲,۱۴۹,۹۵۵	
فروسیل سیمین	۲,۲۰۲,۲۲۰	(۲۴,۲۹۵,۴۰۶,۳۵۰)	(۲۴,۴۸۰,۵۲۵)	(۱۸۱,۴۷۷,۰۲۳)	۱۱,۲۸۷,۷۰۱,۱۳۸	۶,۶۶۷,۹۶۶,۰۷۹	
محصولات کاغذی لطیف	۴۶,۰۶۸	(۱,۷۸۸,۸۹۶,۴۰۰)	(۲,۹۹۱,۴۱۶)	(۱۵,۷۴۴,۴۷۰)	۱,۳۴۱,۲۶۱,۹۴۶	۱۴۵,۶۲۹,۵۵۳	
پتروشیمی نوری	۹۸,۹۷۷	(۹,۳۸۶,۰۰۱,۱۹۶)	(۱۴,۴۷۷,۴۰۹)	(۷۶,۱۹۷,۳۹۱)	۵,۸۶۲,۸۰۲,۴۶۴	-	
صنایع مس افق کرمان	۱۴۳,۶۷۷	(۶۴۲,۱۰۶,۴۳۲)	(۷۶۸,۴۵۱)	(۴۰,۴۴۵,۰۸)	۱۶۱,۹۸۲,۱۱۹	۲۰۲,۶۴۱,۵۷۵	
گلنانش	-	-	-	-	-	-	
س.نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	-	-	-	-	-	-	
سرمایه‌گذاری رنا هلدینگ	-	-	-	-	-	۲,۱۶۲,۸۴۱,۱۴۴	
سرمایه‌گذاری ملی ایران	-	-	-	-	-	-	
گروه صنایع بهشهر ایران	-	-	-	-	-	۱۶۱,۸۵۳,۳۵۹	
ملی صنایع مس ایران	۱۵,۶۰۰,۰۰۰	(۱۰۷,۲۴۶,۶۹۱,۰۰۹)	(۱۵۳,۰۸۹,۶۳۲)	(۸۰,۵۷۳۹,۹۹۹)	۵۲,۹۴۲,۴۷۹,۳۶۰	(۲۰۳,۹۶۷,۵۲۵)	
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۷۵۰,۰۰۰	(۱۵,۷۸۶,۷۷۹,۷۰۷)	(۲۱,۳۲۰,۲۴۴)	(۱۱۲,۲۱۳,۴۹۹)	۶,۵۲۳,۱۸۷,۵۰۰	۲۰,۵۵۸,۶۱,۱۴۰	
سیمان شمال	۶۳۵,۴۸۴	(۵,۰۵۹,۹۳۹,۹۹۳)	(۷,۷۵۱,۱۴۷)	(۴۰,۷۹۵,۸۱۵)	۳,۰۵۰,۶۷۵,۸۴۵	۴,۷۴۲,۴۵۴,۰۴۴	
پاکسان	۳,۹۵۶,۴۰۸	(۶,۳۸۶,۱۳۶,۴۷۸)	(۸,۱۲۳,۳۲۹)	(۴۲,۷۴۸,۹۸۷)	۲,۳۱۲,۷۸۹,۹۹۴	۱۲۳,۸۳۵,۹۶۹	
سیمان غرب	-	-	-	-	-	۳,۸۶۸,۰۲۵,۹۸۴	
پلاسکو کار	-	-	-	-	-	۵,۳۵۵,۲۸۳,۵۴۱	
پالایش نفت تبریز	-	-	-	-	-	۹,۳۷۹,۹۲۳,۹۳۹	
گسترش سرمایه‌گذاری ایران خودرو	۲۳,۰۰۰,۰۰۰	(۶۷,۹۲۶,۴۱۸,۶۵۱)	(۱۰۴,۹۵۷,۱۳۵)	(۵۵۲,۴۰۹,۹۹۸)	۴۱,۸۹۸,۲۱۴,۲۱۶	۴۳۰,۸۳۸,۸۶۰	
تولیدی مهram	۷۵۹,۴۰۷	(۳,۹۹۱,۸۴۸,۳۳۴)	(۱۰,۳۷۸,۷۹۲)	(۵۴,۶۲۵,۵۳۷)	۶,۸۶۸,۲۵۵,۰۹۷	۱,۱۹۵,۸۳۷,۰۷۵	
کشاورزی و دامپروری مگسال	-	-	-	-	-	۷۷۴,۳۹۳,۹۶۸	
بانک ملت	-	-	-	-	-	-	
نقل به صفحه بعد	۱,۴۰۳,۱۸۸,۳۶۱,۶۶۲	(۹۱۰,۳۲۹,۹۰۵,۶۵۲)	(۱,۳۳۲,۰۲۰,۳۸۴)	(۷,۰۱۵,۹۴۱,۲۸۸)	۴۸۴,۵۰۹,۳۴۴,۳۲۷	۹۱,۷۵۱,۰۰۲,۵۴۶	

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱				
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۵,۲۰۰,۰۰۲	۱,۴۰۳,۱۸۸,۲۶۱,۶۶۲	(۹۱۰,۳۲۹,۹۰۵,۶۵۳)	(۱,۳۳۳,۰۲۰,۳۸۴)	(۷,۰۱۵,۹۴۱,۲۹۸)	۴۸۴,۵۰۹,۳۹۴,۳۲۷	۹۱,۷۵۱,۰۰۲,۵۴۶
-	۴۴,۲۵۲,۰۰۰,۰۰۲	(۲۸,۲۲۷,۶۱۰,۹۵۷)	(۴۲,۰۳۹,۱۳۰,۰۰۰)	(۲۲۱,۲۵۹,۹۹۸)	۱۵,۷۶۱,۰۸۹,۹۱۷	-
۷۱۰,۰۰۰	۳۷,۴۴۰,۶۹۳,۰۰۰	(۲۹,۱۹۹,۲۰۹,۶۷۹)	(۳۵,۵۶۸,۴۸۶)	(۱۸۷,۲۰۳,۴۶۶)	۸۰۱۸,۷۱۱,۳۶۹	-
۴۷۰,۳۴۲	۹۰,۰۹۸,۴۵۶,۱۴۰	(۵۰,۰۲۰,۱۷۰,۰۵۹)	(۸,۶۴۳,۴۶۵)	(۴۵,۴۴۳,۲۸۳)	۴۰,۰۴۲,۱۵۰,۳۳۴	-
۱۷۰,۰۰۰	۳,۰۱۰,۷۰۰,۰۰۰	(۲,۰۰۳,۶۶۹,۶۳۰)	(۲,۸۶۰,۱۲۵)	(۱۵۰,۵۳۵,۰۱۰)	۹۸۹,۱۱۶,۷۴۴	-
۱,۲۰۰,۰۰۰	۹,۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷,۵۳۰,۹۸۲,۲۳۱)	(۹,۱۷۶,۹۵۳)	(۴۸,۳۰۰,۰۰۱)	۳۰,۷۱۵,۴۰,۸۱۵	-
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۱۷۳,۶۹۸,۸۵۴	(۳,۵۰۶,۲۷۶,۹۳۹)	(۳,۹۶۴,۰۲۰)	(۲۰,۸۶۳,۴۹۵)	۶۴۱,۳۹۴,۴۰۰	-
۹۷۸۰,۴۲	۲۳,۳۳۰,۹۳۱,۱۰۰	(۱۷,۰۵۹,۱۳۲,۱۵۳)	(۲۲,۱۶۴,۳۵۳)	(۱۱۶,۶۵۴,۶۵۶)	۶,۱۳۲,۹۷۹,۹۳۹	-
۹۳,۲۰۰	۲۸۵,۹۹۴,۴۰۰	(۲۹۳,۱۹۳,۵۷۵)	(۲۷۱,۶۹۱)	(۱,۴۲۹,۹۷۳)	(۸,۹۰۰,۸۳۸)	-
۷,۳۲۲,۵۶۶	۱۳,۹۰۷,۲۱۲,۳۵۸	(۱۰,۸۴۵,۹۳۸,۰۰۱)	(۱۳,۲۱۱,۷۸۷)	(۶۹,۵۳۶,۳۶۱)	۲,۹۷۸,۵۸۵,۶۰۹	-
۱,۲۷۵,۰۰۰	۳۰,۰۱۴,۱۲۵,۰۰۰	(۲۴,۲۴۶,۹۹۶,۳۰۷)	(۲۸,۳۴۳,۷۷۶)	(۱۵۰,۷۰۶,۲۴۹)	۵,۷۱۴,۹۱۳,۶۶۸	-
۱,۶۰۲,۵۰۰	۲۴,۱۵۲,۳۲۶,۵۰۰	(۱۳,۰۰۷,۸۰۸,۶۱۰)	(۲۲,۹۴۴,۶۵۳)	(۱۲۰,۷۶۱,۶۳۳)	۱۱,۰۰۰,۸۱۱,۶۰۴	-
۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۰,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۲,۹۸۸,۲۱۷,۵۰۰)	(۹۷,۴۲۷,۶۰۰)	(۵۹,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۵۴,۳۴۴,۱۵۴,۹۰۰	-
۵۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۳۴,۰۰۵,۱۵۱۰	(۸,۳۰۵,۲۸۷,۷۵۱)	(۹,۸۲۴,۷۱۵)	(۵۱,۷۳۰,۲۵۶)	۱,۹۷۹,۳۰۴,۷۸۸	۱۳,۱۸۰,۳۸۰
۳,۵۵۸,۱۷۶	۱۲,۷۶۱,۷۵۴,۴۴۸	(۸,۸۲۰,۴۰۵,۸۵۱)	(۱۲,۱۲۳,۵۲۹)	(۶۳,۸۰۸,۷۷۳)	۳,۸۶۵,۲۱۶,۲۹۵	-
۵,۳۰۱,۰۸۳	۲۵,۵۱۷,۸۷۳,۵۱۸	(۱۲,۴۴۵,۷۴۰,۵۱۶)	(۲۴,۴۴۱,۷۳۴)	(۱۲۷,۵۹۹,۳۶۸)	۱۱,۹۲۰,۳۰۱,۹۰۰	-
۱,۱۰۰,۰۰۰	۳۳,۹۳۵,۰۰۰,۰۰۰	(۲۷,۴۰۳,۵۵۹,۸۵۶)	(۳۲,۲۵۰,۶۰۶)	(۱۶۹,۶۷۴,۹۹۴)	۶,۳۲۹,۵۱۴,۵۴۴	-
۱,۷۰۰,۰۰۰	۱۳,۹۹۵,۰۰۰,۰۰۱	(۷,۴۷۸,۶۹۳,۶۵۰)	(۱۳,۲۹۵,۲۱۱)	(۶۹,۹۷۵,۰۰۰)	۶,۴۳۰,۳۶,۱۴۰	-
۳۶۰,۰۰۰	۱۱,۴۱۲,۰۰۰,۰۰۰	(۱۹,۵۶۹,۹۰۳,۶۰۱)	(۱۰,۸۴۱,۳۳۹)	(۵۷,۰۶۰,۰۰۱)	(۸,۲۵۸,۰۴,۹۴۱)	-
۱,۲۷۵,۰۰۰	۳۶,۵۶۵,۰۰۰,۰۰۰	(۲۱,۰۶۹,۳۶۳,۶۱۲)	(۳۴,۷۳۶,۲۴۰)	(۱۸۲,۲۵۵,۰۰۵)	۱۵,۲۷۸,۰۷۵,۱۴۳	-
۴۵۰,۳۰۰	۱۵,۱۴۵,۵۰۳,۵۰۰	(۸,۳۱۳,۸۸۵,۳۸۷)	(۱۴,۳۸۸,۱۸۴)	(۷۵,۷۲۷,۵۱۸)	۶,۷۴۱,۵۰۲,۵۱۱	-
۱۶۰,۰۰۰	۱۳,۷۹۰,۰۰۰,۰۰۱	(۵,۵۸۲,۹۶۹,۳۲۲)	(۱۳,۱۰۰,۰۴۳)	(۶۸,۹۴۹,۹۹۸)	۸,۱۲۵,۶۵۳,۲۷۸	-
۴۰۰,۰۰۰	۱۱,۸۷۸,۱۰۰,۰۰۰	(۹,۲۱۶,۳۶۰,۸۶۳)	(۱۱,۲۸۳,۹۲۳)	(۵۹,۳۹۰,۴۹۸)	۲,۵۹۱,۰۶۴,۷۱۶	-
۳۱,۶۰۷,۰۴۶	۱۰۱,۹۹۵,۹۳۷,۴۴۲	(۶۵,۴۶۱,۵۲۸,۴۵۷)	(۹۶,۸۹۵,۴۸۰)	(۵۰۹,۹۷۹,۶۸۷)	۳۶,۱۲۷,۵۳۳,۸۱۸	-
۴۰,۵۷	۷۲۰,۱۱۷,۵۰۰	(۴۱۸,۳۷۵,۳۲۴)	(۶۸۴,۱۱۰)	(۳,۶۰۰,۵۸۸)	۲۹۷,۴۵۷,۴۷۸	-
۲۰۰,۰۰۰	۳,۰۱۴,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۰۵۹,۹۰۹,۸۱۰)	(۲,۸۶۳,۲۹۰)	(۱۵۰,۷۰۰,۰۰۰)	۹۳۴,۱۵۶,۹۰۰	-
۱۰,۲۴۱,۲۰۰	۸,۴۵۹,۶۷۴,۴۰۰	(۳,۹۲۵,۱۴۴,۰۷۱)	(۸,۰۳۶,۶۶۱)	(۴۲,۲۹۸,۳۲۲)	۴,۶۸۴,۱۹۵,۲۹۶	-
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۸۷۶,۱۴۷,۹۹۸)	(۱۰,۳۱۶,۹۷۰)	(۵۴,۳۰۰,۰۰۰)	۳,۹۱۹,۲۳۵,۰۳۲	-
۴۶۰,۵۷	۲,۰۰۹,۴۶۶,۹۱۰	(۱,۱۲۳,۶۸۵,۰۷۶)	(۱,۹۰۸,۹۲۷)	(۱۰,۰۴۷,۳۳۵)	۸۷۴,۰۲۵,۵۷۲	-
۲,۱۱۰,۰۰۱	۴۲,۵۴۴,۰۰۰,۰۰۱	(۲۹,۵۸۷,۹۴۵,۸۹۳)	(۴۰,۳۳۰,۸۹۳)	(۲۱۲,۲۶۹,۹۹۸)	۱۲,۶۱۳,۴۵۳,۲۱۷	-
۸,۱۶۹,۴۷۹	۱۵۹,۲۶۹,۷۹۳,۰۸۰	(۷۸,۱۱۸,۰۶۱,۹۲۱)	(۱۵۱,۳۰۵,۷۸۹)	(۷۹۶,۳۴۹,۹۶۴)	۸۰,۰۲۰,۷۶,۴۰۶	-
۲,۲۱۳,۷۶۷	۴۱,۸۲۲,۲۱۹,۶۱۰	(۱۶,۹۲۷,۴۹۱,۶۵۰)	(۳۹,۷۳۰,۷۹۷)	(۲۰۹,۱۱۱,۰۹۷)	۲۴,۶۳۵,۸۸۶,۰۶۶	-
۲,۴۴۷,۱۸۹	۳۶,۶۱۲,۲۵۰,۵۰۴۰	(۲۶,۴۴۲,۶۶۸,۸۱۱)	(۳۴,۵۹۱,۷۵۴)	(۱۸۲,۰۶۴,۵۲۷)	۹,۷۵۳,۱۸۲,۳۵۸	-
۱,۴۸۷,۲۴۹	۱۱,۷۰۴,۴۹۳,۴۰۰	(۹,۹۶۴,۹۱۷,۶۰۵)	(۱۱,۱۱۹,۲۲۲)	(۵۸,۵۲۲,۴۶۷)	۱,۶۶۹,۹۳۴,۱۰۶	-
۱,۴۸۹,۴۹۹	۸,۴۰۸,۳۹۹,۶۱۰	(۵,۳۷۷,۶۷۱,۶۹۸)	(۷,۹۸۷,۸۱۳)	(۴۲,۰۴۲,۰۰۰)	۲,۹۸۰,۶۹۸,۰۳۹	-
	۲,۳۳۳,۱۵۷,۴۷۴,۶۷۷	(۱,۶۸۹,۵۴۰,۱۵۷,۵۱۷)	(۲,۲۰۱,۷۸۸,۰۷۳)	(۱۱,۶۶۵,۷۸۷,۳۵۸)	۸۲۹,۷۴۹,۷۴۱,۴۵۰	۹۱,۷۶۴,۱۸۲,۹۲۶

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریزما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد
ریال	ریال	ریال	ریال
۴,۶۸۲,۳۹۷	۵۶,۰۲۹,۵۶۲,۰۰۲	(۴۰,۰۷۵,۵۶۱,۳۱۲)	-
۴۷,۵۵۶,۷۵۳	۱۰۵,۵۳۸,۴۳۰,۴۷۱	(۱۰۵,۵۳۸,۴۳۹,۰۰۷)	-
۴۹۶,۹۴۴	۶,۳۷۵,۴۴۷,۹۷۴	(۷,۵۵۵,۹۲۳,۵۸۸)	-
-	-	-	-
۴۵,۲۵۰,۱۲۴	۲۴۱,۰۰۳,۵۱۰,۰۲۹	(۲۳۷,۳۷۰,۳۹۵,۷۳۳)	-
-	۴۰,۸۹۷,۹۵۱,۲۱۶	(۳۹۰,۵۷۰,۳۱۴,۵۰۰)	-
(۸,۵۷۵,۵۹۵,۴۱۶)	-	-	-
-	۳,۶۶۹,۱۱۴,۵۴۶	-	-
(۸,۵۷۵,۵۹۵,۴۱۶)	۱۸,۴۰۲,۴۳۶,۸۸۶	-	-

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

[illegible]

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریزما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱						
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۰۰,۰۰۰	۱۰۱,۳۷۷,۶۰۰,۰۰۰	(۹۸,۹۱۴,۶۰۸,۰۰۰)	(۱۲۰,۳۶۷,۱۵۰)	-	۲,۳۴۲,۷۲۴,۸۵۰	-
۲۹۱,۸۹۵	۶,۴۵۱,۸۲۰,۹۸۰	(۶,۴۳۱,۱۴۱,۴۶۸)	(۷,۶۶۱,۵۱۰)	-	۱۳۰,۱۸۰,۰۰۲	-
۴۰۰,۰۰۰	۷۰,۰۷۱,۵۰۰,۰۰۰	(۷۰,۰۸۹,۶۱۴,۴۱۰)	(۸,۳۹۳,۳۸۱)	-	(۲۶,۵۱۱,۷۹۱)	-
-	-	-	-	-	-	۳,۸۸۱,۶۶۸,۰۶۶
-	۱۱۴,۸۰۰,۹۲۰,۹۸۰	(۱۱۲,۳۴۵,۳۶۳,۸۷۸)	(۱۳۶,۳۲۶,۰۴۱)	-	۲,۳۲۹,۳۳۱,۰۶۱	۳,۸۸۱,۶۶۸,۰۶۶

کمان کاریزما ۳۵٪ تادیه

صندوق س سهامی کاریزما- اهرمی

صندوق سن. اهرمی مفید-سهام

صندوق واسطه گری مالی یکم-سهام

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱						
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 بهارنوبلی 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	(۱,۶۷۸,۴۲۷,۸۸۵)	(۶۲۴,۱۰۸)	-	۷۴۴,۷۴۲,۰۰۷	-
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۵۹۸,۴۶۶,۰۰۰	(۸,۹۶۰,۱۱۲,۱۷۰)	(۴,۰۱۶,۴۸۲)	-	۶,۶۳۴,۳۳۴,۳۴۸	-
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۵۲۳,۵۶۳,۰۰۰	(۳,۷۵۸,۵۵۲,۱۵۶)	(۱,۹۳۷,۰۰۵)	-	۳,۷۶۱,۰۷۲,۸۳۹	-
۲۲,۴۱۹,۰۰۰	۱۷,۷۱۹,۶۷۵,۰۰۰	(۶,۸۷۳,۹۹۱,۲۶۱)	(۴,۵۶۲,۷۰۴)	-	۱۰,۸۴۱,۶۲۱,۰۳۵	-
۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۶۳,۷۷۶,۵۲۰,۳۰۵	(۳۴,۵۷۹,۰۳۷,۴۱۰)	(۱۲,۹۳۶,۹۸۸)	-	۲۹,۱۸۴,۴۵۸,۲۷	-
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۴۳۵,۵۰۶	(۳,۲۱۱,۲۷۲,۵۷۱)	-	-	(۲,۶۱۰,۸۲۷,۰۶۵)	-
۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۷۸۳,۱۲۳,۲۸۳	(۱۰,۴۰۲,۶۵۲,۰۰۰)	(۳۴,۶۸۰)	-	(۹,۶۱۹,۵۶۳,۳۹۷)	-
۲,۸۷۷,۶۹۵	۱۰,۲۰۱,۶۷۶,۰۱۸	(۷,۳۹۸,۳۲۸,۰۲۰)	(۲,۶۲۶,۸۱۲)	-	۲,۸۰۰,۸۲۱,۱۸۶	-
۱,۱۸۳,۵۹۴	۵,۲۹۷,۵۰۱,۹۷۴	۱,۶۶۲,۴۹۷,۶۱۸	(۱,۳۶۴,۰۰۲)	-	۶,۹۵۸,۶۳۵,۵۹۰	-
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۱۷۸,۷۰۵,۰۰۰	(۱۱,۱۸۲,۸۲۸,۸۵۹)	(۴,۱۶۶,۰۱۳)	-	۴,۹۹۱,۷۱۰,۱۲۸	-
۲۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۱۰۷,۷۶۶,۰۰۰	(۱۵,۱۱۴,۸۵۳,۱۹۸)	(۷,۷۵۲,۶۷۶)	-	۱۴,۹۸۵,۱۶۰,۱۲۶	-
۱۸,۸۲۴,۳۲۵	۳۳,۹۷۹,۰۵۹,۶۵۷	(۲۳,۴۸۲,۱۷۵,۸۸۹)	(۸,۷۴۹,۴۱۸)	-	۱۰,۴۸۸,۱۲۴,۳۵۰	-
۱۰,۲۷۶,۲۶۳	۱۳,۸۷۹,۷۰۳,۵۲۰	(۶,۸۷۸,۶۰۶,۱۵۵)	(۳,۵۷۲,۸۶۵)	-	۶,۹۹۷,۵۲۳,۵۳۰	-
۸,۲۵۷,۰۰۰	۶,۲۳۱,۵۹۲,۰۰۰	(۳,۰۵۳,۹۷۱,۵۲۶)	(۱,۶۰۴,۵۴۳)	-	۳,۱۷۶,۰۱۵,۹۲۱	-
۲,۶۵۰,۰۰۰	۴,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۵۱۸,۸۸۵,۱۵۲	(۱,۱۱۲,۳۹۹)	-	۱۳,۸۳۳,۷۷۲,۷۵۳	-
۳,۰۰۰,۰۰۰	۲,۷۲۸,۸۵۰,۰۰۰	(۱,۶۵۰,۰۳۳,۶۶۶)	(۷۰۰,۲۶۴۰)	-	۱,۰۷۸,۱۱۰,۷۱۴	-
۷,۰۰۰	۵۴,۶۷۷,۰۰۰	(۵۹,۵۵۵,۱۸۸)	-	-	(۴,۸۰۹,۱۸۸)	-
۳۲,۰۰۰	۲۴۶,۴۰۰,۰۰۰	(۲۴۳,۲۶۲,۰۱۶)	(۶۳,۴۴۸)	-	۳۰,۷۴,۵۳۶	-
۲۷,۹۹۸,۰۰۰	۱۷,۶۳۸,۹۸۳,۰۰۰	(۲۳,۵۵۲,۳۸۲,۳۸۹)	(۱۰,۴۵۰)	-	(۵,۹۱۲,۳۵۰,۷۳۹)	-
۴۷,۲۳۸,۰۰۰	۳۷,۷۴۱,۱۰۶,۰۰۰	(۳۷,۹۷۶,۵۵۷,۴۱۴)	(۸,۹۴۴,۵۵۱)	-	(۸,۹۴۴,۵۵۱,۶۵۵)	-
۲۰,۷۷۱,۰۰۰	۲۸,۵۴۳,۴۹۰,۰۰۰	(۱۹,۴۵۳,۸۱۱,۷۱۱)	(۱,۳۷۳,۵۷۶)	-	۹,۰۷۹,۱۰۴,۷۱۳	-
۱۰,۸۶۴,۰۰۰	۱۰,۸۵۱,۵۱۳,۰۰۰	(۷,۶۴۶,۷۸۰,۵۷۵)	(۳,۷۹۴,۲۰۲)	-	۳,۱۶۱,۹۲۸,۲۲۳	-
۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۳۵۱,۷۹۴,۰۰۰	(۱۷,۸۰۰,۵۷۹,۸۴۸)	(۵,۷۵۵,۴۸۷)	-	۴,۵۴۵,۴۵۸,۶۶۵	-
۵,۰۰۰,۰۰۰	۴,۴۴۴,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۶۸۰,۹۲۸,۳۷۵)	(۱,۱۳۲,۱۶۱)	-	۷۴۱,۹۲۲,۴۶۴	-
	۳۵۰,۱۹۲,۱۹۲,۳۶۳	(۲۳۷,۴۹۷,۰۰۰,۴۵۲)	(۷۵,۸۴۶,۳۰۰)	-	۱۱۲,۶۱۹,۳۴۵,۰۰۱	-

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کارنیزما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

۱۶- سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
۱- سود(زیان) تحقق نیافته حاصل از نگهداری سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۶-۱	ریال ۱۳,۵۹۲,۶۶۹,۸۶۳,۹۴۹
سود(زیان) تحقق نیافته حاصل از نگهداری حق تقدم سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۶-۲	ریال ۳۳,۶۴۶,۲۶۰,۹۸۳
سود ناشی از نگهداری اختیار معامله	۱۶-۳	ریال ۷۰,۷۲,۹۸۱,۱۵۷
(زیان) ناشی از نگهداری اوراق مشارکت	۱۶-۴	ریال (۳۴,۴۸۹,۰۹۷,۷۸۳)
		ریال (۱,۵۱۵,۷۱۴,۹۸۷,۸۱۰)
		ریال ۱۳,۵۸۸,۹۰۰,۰۰۸,۳۰۶

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	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
کشت و دام گلدشت نمونه اصفهان	۷,۶۸۷,۰۹۳	۱۸۳,۳۳۷,۱۶۸,۰۵۰	(۱۳۶,۸۸۰,۸۵۱,۳۳۴)	ریال (۱۷۴,۱۷۰,۳۱۰)	ریال ۴۵,۳۶۵,۴۶۰,۵۶۶	ریال ۳۰۷,۹۹۵,۳۰۰	ریال ۳۰۷,۹۹۵,۳۰۰
سبید ماکیان	۵,۷۷۷,۸۹۸	۱۶۶,۹۲۳,۴۷۳,۲۲۰	(۱۱۱,۹۶۶,۴۱۷,۴۶۴)	ریال (۱۵۸,۵۷۷,۳۰۰)	ریال ۵۳,۹۶۳,۸۶۱,۰۹۰	-	-
سرمایه گذاری صبا تامین	۳۶۰,۷۵۶,۷۵۱	۸۵۳,۷۱۷,۶۰۲,۷۷۴	(۸۴۶,۲۹۲,۴۱۵,۴۳۳)	ریال (۸۱۱,۰۳۱,۷۲۳)	ریال (۴,۲۶۸,۵۸۸,۰۱۴)	-	-
پتروشیمی نوری	۲,۷۰۰,۰۰۰	۳۷۹,۶۴۷,۰۰۰,۰۰۰	(۳۶۰,۶۶۴,۶۵۰)	ریال (۱,۸۹۸,۱۳۵,۰۰۰)	ریال ۱۲۴,۰۰۷۴,۶۷۱,۷۲۸	-	-
سیمرغ	۳۹۵,۹۹۶	۱۱,۱۵۹,۱۶۷,۲۸۰	(۸,۵۷۷,۹۵۱,۵۳۵)	ریال (۱۰,۶۰۱,۲۰۹)	ریال (۵۵,۷۹۵,۸۳۶)	-	-
سیحان دارو	۴۴,۲۵۲,۱۰۸	۳۲۷,۰۲۳,۰۷۸,۱۲۰	(۱۵۴,۴۴۳,۸۰۱,۳۳۲)	ریال (۳۱۰,۶۷۱,۹۲۴)	ریال ۱۷۰,۶۳۳,۴۸۹,۴۷۳	-	-
کویر تایر	۳۸,۳۰۵,۲۹۸	۲۵۵,۹۷۵,۴۹۶,۶۰۰	(۱۴۰,۷۶۴,۶۴۹,۷۳۹)	ریال (۳۴۳,۱۷۶,۷۲۲)	ریال ۱۱۳,۶۸۷,۷۹۲,۶۵۶	-	-
مواد اولیه دارویی البرز بالک	۱۱,۴۹۰,۰۰۰	۱۳۴,۶۶۳,۸۰۰,۰۰۰	(۱۲۷,۶۲۰,۴۹۴,۷۹۱)	ریال (۱۲۷,۹۲۹,۶۶۰)	ریال (۸,۷۵۸,۹۳۸,۴۵۱)	-	-
توکاریل	۲۱,۴۷۳,۱۲۷	۱۲۱,۹۶۷,۳۶۱,۳۶۰	(۱۵۷,۴۴۵,۷۹۱,۵۳۰)	ریال (۱۱۵,۸۶۸,۹۹۳)	ریال (۶۰۹,۸۳۶,۸۰۷)	-	-
شیشه قزوین	۲,۹۳۰,۳۴۸	۸۰,۵۸۱,۸۲۰,۰۰۰	(۷۸,۸۵۸,۰۰۷,۲۸۶)	ریال (۷۶,۵۵۲,۷۲۹)	ریال (۴۰۲,۹۰۹,۱۰۰)	-	-
الحاوی	۳,۲۰۰,۰۰۰	۴۸,۷۰۴,۰۰۰,۰۰۰	(۵۲,۹۲۸,۰۱۴,۹۳۰)	ریال (۴۶,۲۶۸,۸۰۰)	ریال (۴۵,۱۳۸,۰۳,۷۳۰)	-	-
توزیع دارو بخش	۴۲۵,۰۰۰	۱۰,۲۴۲,۵۰۰,۰۰۰	(۱۰,۷۴۰,۹۹۳,۹۲۹)	ریال (۹,۷۲۰,۳۷۵)	ریال (۵۵۹,۴۳۶,۸۰۴)	-	-
پالایش نفت شیراز	۹۰,۵۷۳,۳۱۷	۱۳۶,۶۷۴,۹۱۳,۵۳۰	(۱۲۵,۹۰۷,۳۸۰,۹۷۷)	ریال (۱۲۹,۸۴۱,۱۶۸)	ریال ۹,۹۵۴,۳۱۶,۸۱۷	-	-
کشت و دامداری فکا	۶۶۰۰,۰۰۰	۱۰۵,۹۳۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۰,۹۸۶,۳۴۰,۰۴۴)	ریال (۱۰۰,۶۳۳,۵۰۰)	ریال ۴۴,۳۱۳,۳۷۶,۴۵۶	۹۲۹,۱۸۴,۰۵۳	۹۲۹,۱۸۴,۰۵۳
زغال سنگ پروده طیس	۱۷,۳۳۸,۸۲۴	۲۱۴,۳۰۷,۸۶۴,۶۴۰	(۱۹۴,۲۸۳,۰۲۱,۷۴۶)	ریال (۲۰۳,۵۹۲,۴۷۱)	ریال (۱,۰۷۱,۵۳۹,۲۲۳)	(۲,۷۷۸,۳۵۶,۸۷۹)	(۲,۷۷۸,۳۵۶,۸۷۹)
سرمایه گذاری البرز	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۱,۸۵۷,۳۵۰,۴۰۰)	ریال (۵۷,۸۵۵,۰۰۰)	ریال (۱,۳۱۹,۷۰۵,۴۰۰)	-	-
برزاردو	۳۹,۶۲۶,۱۷۲	۲۲۹,۶۱۹,۶۴۲,۰۸۴	(۲۲۹,۳۴۵,۰۲۵,۳۱۷)	ریال (۲۲۷,۶۳۸,۴۸۹)	ریال (۱,۱۹۸,۰۹۷,۳۱۰)	-	-
جغاری شمال	۶۷,۱۴۹,۹۳۶	۳۶۰,۵۹۵,۱۵۶,۳۲۰	(۲۶۹,۶۸۱,۸۷۳,۵۳۹)	ریال (۳۴۲,۵۶۵,۳۹۹)	ریال (۸,۰۷۴,۵۵۳,۷۸۲)	(۵,۳۳۶,۸۵۳,۳۵۷)	(۵,۳۳۶,۸۵۳,۳۵۷)
توسعه معادن روی ایران	۱۱,۱۵۱,۹۲۹	۷۶,۸۳۶,۷۹۰,۸۱۰	(۵۰,۳۰۸,۸۴۶,۶۴۳)	ریال (۷۲,۹۹۴,۹۵۱)	ریال (۳۸۴,۱۸۳,۹۵۴)	(۱۳,۱۳۶,۱۰۲,۵۲۴)	(۱۳,۱۳۶,۱۰۲,۵۲۴)
کاشی وسرامیک حافظ	۳۷,۷۰۸,۷۹۹	۲۷۱,۵۰۳,۳۵۲,۸۰۰	(۲۴۸,۹۰۶,۱۶۴,۷۹۴)	ریال (۲۵۷,۹۲۸,۱۸۵)	ریال (۱,۳۵۷,۵۱۶,۷۶۴)	-	-
معدنی وصنعتی چادرملو	۲۰۰,۰۰۰	۱,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۱۴۹,۶۸۹,۰۹۸)	ریال (۱,۱۰۲,۰۰۰)	ریال (۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	-
سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات (هلدینگ)	۱۵۰,۲۱۱,۶۶۲	۷۲۱,۰۱۵,۹۷۷,۶۰۰	(۸۶۸,۱۳۸,۴۸۰,۹۸۸)	ریال (۶۸۴,۹۶۵,۱۷۹)	ریال (۳,۶۰۵,۰۷۹,۸۸۸)	-	-
توسعه معادن وفلزات	-	-	-	-	-	(۱,۴۲۷,۴۳۳,۹۱۸)	(۱,۴۲۷,۴۳۳,۹۱۸)
سرمایه گذاری صدرتامین	۱۲۰,۸۸۱,۵۱۶	۹۱۸,۶۹۹,۵۲۱,۶۰۰	(۶۳۸,۶۷۳,۸۵۲,۵۰۸)	ریال (۸۷۲,۷۶۴,۵۴۶)	ریال (۴,۵۹۳,۴۹۷,۶۰۸)	(۹,۶۱۴,۷۰۷,۷۳۶)	(۹,۶۱۴,۷۰۷,۷۳۶)
محصولات کاغذی لطیف	۴,۲۸۱,۷۶۵	۳۳۷,۱۸۸,۹۹۳,۷۵۰	(۳۷۰,۳۹۳,۸۶۴,۳۱۶)	ریال (۳۲۰,۳۲۹,۵۴۴)	ریال (۱,۶۸۵,۹۴۴,۹۲۱)	۱,۷۱۵,۰۳۳,۳۹۰	۱,۷۱۵,۰۳۳,۳۹۰
نقل به صفحه بعد	۶۰,۱۸۳,۳۷۳,۵۰۰,۵۷۸	(۵,۱۱۴,۴۶۴,۷۰۸,۱۹۷)	(۵,۷۱۷,۴۵۴,۸۲۶)	ریال (۵,۷۱۷,۴۵۴,۸۲۶)	ریال (۸۶۸,۰۹۹,۴۷۰,۰۱۳)	(۲۹,۳۳۱,۲۴۱,۶۷۱)	(۲۹,۳۳۱,۲۴۱,۶۷۱)

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کارنما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور 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
نقل از صفحه قبل	۶,۰۱۸,۳۷۳,۵۰۰,۵۳۸	(۵,۱۱۴,۴۶۴,۷۰۸,۱۹۷)	(۵,۷۱۷,۴۵۴,۸۲۶)	(۳۰,۰۹۱,۸۶۷,۵۰۳)	۸۶۸,۰۹۹,۴۷۰,۰۱۳	(۲۹,۳۳۱,۲۴۱,۶۷۱)
گروه صنعتی یازز	۱۳,۴۹۵,۱۸۸	(۲۵۰,۱۸۲,۹۰۶,۳۹۸)	(۳۸۱,۵۳۵,۹۵۵)	(۲,۰۰۸,۰۸۳,۹۷۴)	۱۴۹,۰۴۴,۲۶۸,۵۵۲	(۸,۲۹۵,۳۲۶,۳۲۸)
پالایش نفت اصفهان	۲۳۷,۴۰۷,۰۱۰	(۱,۴۹۶,۶۴۳,۹۹۷,۴۷۴)	(۱,۹۵۹,۹۱۳,۵۷۱)	(۱۰,۳۱۵,۳۳۴,۵۸۵)	۵۵۴,۱۴۷,۶۷۱,۳۷۰	۲۹,۶۱۵,۳۹۵,۵۷۹
پالایش نفت تبریز	۶۴,۵۶۰,۹۰۹	(۱,۱۳۶,۷۹۱,۵۷۰,۲۹۱)	(۸۰۱,۶۲۰,۵۲۷)	(۴,۲۱۹,۰۵۵,۴۰۳)	(۲۹۸,۰۰۱,۱۶۵,۵۹۱)	۳,۷۹۷,۹۴۱,۳۳۲
نفت سپاهان	۴۶,۴۴۳,۷۳۹	(۱۶۹,۵۶۰,۳۶۷,۳۱۳)	(۲۲۱,۴۹۰,۱۹۱)	(۱,۱۶۵,۷۳۷,۸۴۹)	۶۲,۱۹۹,۹۷۴,۴۲۷	(۱,۸۸۶,۶۹۵,۷۷۳)
نفت ایرانول	۴۶۴,۱۳۲	(۲۱,۶۱۵,۲۰۳,۹۲۴)	(۳۶,۴۸۶,۵۷۷)	(۱۹۲,۰۲۴,۶۱۵)	۱۶,۵۶۳,۱۹۷,۸۸۴	۲,۳۱۰,۵۳۰,۷۸۴
پالایش نفت بندرعباس	۱۰۹,۸۰۸,۲۰۶	(۱,۰۰۰,۰۵۸,۴۲۰,۰۵۳)	(۱,۳۴۱,۳۸۱,۷۶۹)	(۶,۵۳۳,۵۸۸,۲۵۷)	۲۹۸,۸۸۴,۲۶۱,۳۲۱	(۴,۱۴۵,۵۷۵,۷۴۵)
صنعتی دوده فام	۳,۹۲۳,۶۵۴	(۱۳۶,۹۸۵,۴۹۳,۷۳۰)	(۱۳۵,۰۵۷,۱۷۰)	(۷۱۰,۸۲۷,۲۱۱)	۴,۳۳۴,۰۶۳,۹۹۰	-
گواهی سپرده کالایی شمش طلا	۱۶۰,۹۴۸	(۵۰۱,۸۴۹,۸۷۰,۷۹۴)	(۱,۱۸۹,۷۲۳,۷۵۳)	-	(۷,۳۲۱,۳۶۴,۰۲۷)	-
پتروشیمی شازند	۲۰,۴۴۵,۹۸۱	(۸۱۶,۱۹۳,۰۸۴,۹۱۹)	(۶۱۶,۸۹۶,۱۳۹)	(۳,۲۴۶,۸۲۱,۷۸۳)	(۱۷۰,۶۹۲,۴۴۶,۳۸۱)	-
سیمان‌مازندران	۱,۰۴۴,۵۷۵	(۲۲,۹۰۶,۴۰۶,۳۷۶)	(۲۴,۳۲۲,۴۰۷)	(۱۲۸,۰۱۲,۶۶۶)	۳,۵۴۳,۷۹۱,۸۰۱	-
سیمان صوفیان	۱۲,۵۸۴,۲۴۲	(۳۲۴,۷۹۴,۰۷۷,۷۳۳)	(۳۴۸,۲۵۰,۰۲۱)	(۱,۸۳۲,۸۹۴,۸۴۷)	۳۹,۶۰۳,۷۴۶,۸۵۹	-
کاشی پارس	۱۴,۸۳۳,۱۰۷	(۱۵۷,۳۳۷,۵۶۸,۵۷۸)	(۱۵۵,۳۸۷,۷۹۷)	(۸۱۷,۳۰۴,۱۹۶)	۵,۱۵۰,۶۷۸,۵۶۹	-
سیمان‌شاه‌رود	۳,۶۰۰,۰۰۰	(۷۸,۱۴۳,۴۴۹,۸۸۳)	(۱۷۰,۱۴۵,۰۰۰)	(۸۹۵,۵۰۰,۰۰۰)	۹۹,۸۹۰,۹۰۵,۱۱۷	-
سرمایه‌گذاری پارس توشه	۱۰۹,۱۹۱,۴۸۶	(۷۳۴,۰۳۲,۸۱۲,۴۹۴)	(۷۰۵,۳۷۷,۰۰۰)	(۳,۷۱۳,۵۱۰,۵۲۴)	۱۰۴,۰۵۱,۴۰۴,۷۸۲	-
دارویی رازک	۱۸,۲۷۴,۰۹۱	(۲۵۸,۴۸۳,۹۴۶,۷۵۳)	(۲۴۱,۶۵۶,۵۷۹)	(۱,۲۷۱,۸۷۶,۷۳۴)	(۵,۶۲۲,۱۳۳,۳۴۶)	-
صنعتی بهپاک	۲۴,۸۱۳,۱۸۶	(۱۶۳,۶۹۸,۳۸۱,۶۱۹)	(۱۱۰,۸۶۱,۵۹۳)	(۵۸۳,۴۸۲,۰۶۹)	(۴۷,۶۹۶,۳۱۱,۵۳۳)	-
صنایع مادران	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۶,۸۵۸,۶۳۹,۶۱۶)	(۱۰۱,۷۹۲,۵۰۰)	(۵۳۵,۷۵۰,۰۰۰)	۳۹,۶۵۳,۸۱۷,۸۸۴	(۲,۸۸۵,۱۹۸,۴۹۰)
پتروشیمی ممسنی	۲,۷۵۲,۶۱۸	(۴۶,۸۴۹,۶۵۱,۸۴۳)	(۴۲,۸۰۷,۳۳۹)	(۲۲۵,۳۰۱,۷۸۳)	(۲,۰۵۷,۴۰۴,۳۰۵)	-
ذغال‌سنگ نئین طبس	۳,۸۷۴,۵۳۲	(۶۵۰,۱۶۴,۰۳۵,۵۹۲)	(۶۳,۷۸۸,۳۵۸)	(۳۳۵,۷۸۸,۱۹۸)	۱,۷۲۹,۷۱۹,۴۱۳	-
پتروشیمی کارزون	۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۹۱,۵۰۲,۴۶۹,۸۰۴)	(۱۸۸,۹۳۶,۰۰۰)	(۹۹۴,۴۰۰,۰۰۰)	۶,۱۹۴,۱۹۴,۱۹۶	-
ملی صنایع مس ایران	۱۰,۳۵۸,۱۶۳,۳۱۲	(۴,۹۵۹,۰۳۳,۵۳۴,۸۹۸)	(۷,۳۱۱,۴۸۸,۶۷۳)	(۳۷,۹۵۵,۲۰۳,۵۴۴)	۲,۵۸۶,۸۴۰,۴۸۱,۶۸۵	(۸۴,۷۷۵,۱۴۴,۷۶۰)
کالسیمین	۳,۳۴۴,۰۴۰	(۱۴,۱۲۷,۶۰۷,۵۹۴)	(۱۸,۹۰۲,۱۸۶)	(۹۹,۴۸۵,۱۹۰)	۵,۶۵۱,۰۴۳,۰۳۰	۵۱۷,۷۱۷,۷۸۷
زیرین معدن آسیا	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۸,۰۱۲,۱۸۵,۹۹۷)	(۳۱,۱۷۹,۰۰۰)	(۱۶۴,۱۰۰,۰۰۰)	۱۴,۶۱۲,۵۳۵,۰۰۳	(۴,۷۷۸,۸۴۶,۰۹۶)
فولاد مبارکه اصفهان	۷۷۴,۰۰۹,۶۸۵	(۲,۸۶۱,۹۷۸,۸۰۳,۶۴۷)	(۴,۱۱۷,۷۳۱,۵۲۴)	(۲۱,۶۷۲,۲۷۱,۱۸۰)	۱,۴۴۶,۶۸۵,۴۲۹,۶۴۹	(۲۵۵,۶۰۷,۸۹۸,۹۶۶)
فولاد خوزستان	۱۷۱,۷۳۴,۱۵۱	(۴۵۱,۶۹۲,۶۲۷,۰۲۲)	(۵۴۸,۶۶۴,۸۵۲)	(۲,۸۸۷,۷۰۹,۷۴۹)	۱۲۲,۴۱۲,۹۴۸,۱۹۰	(۱۰۶,۵۹۵,۶۲۲,۰۰۶)
فولاد امیرکبیرکاشان	۲۷۰,۴۰۴,۴۴	(۹,۴۳۴,۲۲۸,۳۸۵)	(۲۱۰,۶۴۵,۰۳)	(۱۱۰,۸۶۵,۸۰۴)	۱۲,۶۰۷,۰۰۲,۱۰۸	(۷,۲۱۶,۸۹۳,۳۴۷)
فولاد هرم‌گاز جنوب	۴۱,۲۶۲,۹۴۹	(۵۰۲,۴۴۷,۴۵۴,۱۹۵)	(۳۰۱,۰۵۴,۴۷۶)	(۱,۵۸۴,۴۹۷,۲۴۲)	(۱۸۷,۴۳۳,۵۵۷,۵۹۳)	-
فولاد کاوه جنوب کیش	۲۱,۷۷۳,۴۰۶	(۱۴۱,۷۷۰,۰۸۴,۴۲۳)	(۲۲۵,۴۴۳,۶۱۹)	(۱,۱۸۶,۶۵۰,۶۲۷)	۹۴,۱۴۷,۹۲۶,۷۳۱	(۳,۰۵۸,۱۶۶,۷۳۳)
فروسیلسیم خمین	۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۹,۲۶۹,۸۰۲,۲۵۳)	(۳۳,۱۹۶,۸۰۰)	(۱۷۴,۷۲۰,۰۰۰)	۵,۴۶۶,۲۸۰,۹۴۷	(۷,۴۹۶,۷۷۷,۱۲۱)
آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۲۳,۴۰۲,۷۸۵	(۱۴۳,۱۴۶,۰۴۴,۲۵۲)	(۱۸۸,۹۷۷,۴۸۹)	(۹۹۴,۹۱۸,۴۶۳)	۵۴,۵۹۴,۰۳۲,۳۹۷	(۲۶,۰۲۰,۰۸۴,۷۵۲)
تراکتورسازی ایران	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۴۵۷,۲۳۴,۵۰۱)	(۱۰۰,۷۷,۶۰۰)	(۵۳,۰۴۰,۰۰۰)	۵,۰۸۷,۵۴۷,۸۹۹	۶۳۳,۷۷۹,۹۲۳
کارخانجات تولیدی شهید قندی	-	-	-	-	-	(۴۴۴,۰۰۷,۳۸۰)
ایران ترانسفو	۳۰۷,۴۴۶,۸۷۷	(۶۳۹,۹۹۸,۵۳۹,۱۸۶)	(۸۳۴,۴۵۶,۹۴۱)	(۴,۳۹۱,۸۷۸,۶۳۸)	۲۳۳,۱۵۰,۸۵۲,۸۲۴	(۲۸,۶۵۹,۸۲۶,۶۹۵)
ایران خودرو	۳۳۵,۵۶۴,۰۸۰	(۹۲۱,۰۷۳,۹۵۵,۴۳۸)	(۹۳۲,۱۸۷,۶۳۰)	(۴,۹۰۶,۲۵۰,۶۸۶)	۵۴,۳۳۷,۷۴۳,۳۶۶	(۱۹,۵۷۸,۶۸۸,۴۳۴)
مهرکام‌پارس	۹۵,۳۵۲,۲۷۶	(۲۵۴,۲۹۸,۴۶۲,۳۷۸)	(۲۷۵,۹۲۰,۸۸۱)	(۱,۴۵۲,۲۱۵,۱۶۳)	۲۴,۴۱۶,۴۳۳,۲۷۳	۱,۳۳۸,۴۹۹,۲۴۸
رادیا‌تور ایران	-	-	-	-	-	۸,۱۶۹,۲۴۹,۷۳۳
گسترش سرمایه‌گذاری ایران خودرو	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۴,۷۶۶,۶۱۲,۷۴۹)	(۲۳,۳۲۲,۵۰۰)	(۱۲۲,۷۵۰,۰۰۰)	۹,۶۳۷,۳۱۴,۷۵۱	۱۳,۵۷۵,۰۶۱,۲۹۱
گروه بهمن	۳۰۵,۶۶۵,۳۷۱	(۵۷۹,۰۲۱,۹۱۲)	(۵۲۹,۰۲۱,۹۱۲)	(۳۰۴,۷۴۳,۷۴۴)	۶۹,۹۶۵,۹۵۶,۸۸۵	(۳۵,۴۶۹,۴۵۸,۱۸۶)
سایپا	۱۶۴,۱۲۳,۹۴۰	(۳۶۶,۶۹۶,۲۲۲,۱۱۴)	(۳۸۰,۷۷۲,۰۰۸)	(۲۰۰,۴۰۳,۱۹۷)	۳۱,۷۳۱,۵۸۲,۱۶۱	(۶,۵۱۱,۸۰۷,۱۷۲)
نقل به صفحه بعد	۳۱,۰۲۰,۵۰۱,۲۹۵,۹۶۸	(۲۴,۵۲۳,۰۷۷,۲۱۸,۶۴۴)	(۳۰,۱۸۸,۲۶۷,۶۶۵)	(۱۵۲,۶۲۳,۹۱۵,۳۲۷)	۶,۳۱۴,۶۱۱,۸۹۴,۳۱۱	(۵۷۲,۸۰۹,۰۸۳,۹۵۸)

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کارنیزما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

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	۳۱,۰۲۰,۵۰۱,۲۹۵,۹۴۸	(۲۴,۵۲۳,۰۷۷,۲۱۸,۶۴۴)	(۳۰,۱۸۸,۲۶۷,۶۶۵)	(۱۵۲,۶۲۳,۹۱۵,۳۲۷)	۶,۳۱۴,۶۱۱,۸۹۴,۳۱۱	(۵۷۲,۸۰۹,۰۸۳,۹۵۸)
زامید	۱۰۷,۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۴,۸۲۹,۹۹۶,۴۵۱)	(۱۰۲,۰۸۷,۰۰۰)	(۵۳۷,۳۰۰,۰۰۰)	۵۱,۹۹۰,۶۱۶,۵۴۹	۲۹,۶۷۰,۵۸۱,۱۹۱
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۲,۴۵۱,۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۱۳۵,۶۲۵,۲۵۵,۵۳۵)	(۲,۳۲۸,۹۰۶,۰۰۰)	(۱۲,۲۵۷,۴۰۰,۰۰۰)	۳۰,۱۲۶,۸۴۳,۸۶۵	(۵۵,۹۴۸,۰۴۸,۱۵۵)
سرمایه‌گذاری صندوق‌بازنشتی	۱,۸۶۶,۷۸۲,۱۸۴,۷۵۰	(۱,۴۹۲,۷۱۲,۴۱۷,۴۱۱)	(۱,۷۷۳,۴۴۳,۰۶۰)	(۹,۳۳۲,۹۱۰,۹۲۴)	۳۶۲,۹۶۲,۴۱۳,۳۴۰	(۱۵,۳۲۴,۷۰۷,۹۷۶)
سرمایه‌گذاری ملی ایران	۱,۰۷۸,۶۴۴,۸۵۳,۰۰۰	(۸۲۸,۱۳۴,۶۴۹,۲۹۶)	(۱,۰۲۴,۷۱۲,۶۱۰)	(۵,۳۹۳,۲۲۴,۲۶۵)	۲۲۴,۰۹۲,۲۶۶,۸۱۹	(۳۳,۳۱۹,۰۰۰,۲۳,۴۱۸)
سرمایه‌گذاری‌غذیر(هلدینگ)	۴۰,۱۷۰,۷۸,۶۴۴,۰۴۰	(۳,۳۴۹,۰۹۷,۵۷۸,۶۱۸)	(۳,۸۱۶,۲۲۴,۷۱۲)	(۲,۰۸۵,۳۹۳,۲۲۰)	۶۴۴,۰۷۹,۴۴۷,۴۹۰	(۵۲,۸۵۳,۳۲۸,۸۱۲)
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۵۷,۵۷۵,۶۶۹,۳۲۰	(۵۴,۵۲۴,۱۷۶,۱۴۵)	(۵۴,۶۶۶,۸۸۶)	(۲۸۷,۸۷۸,۳۴۶)	۲,۷۰۸,۹۱۷,۸۴۳	(۱۱۷,۹۲۳,۸۶۶)
خمیرمایه رضوی	۲۶۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۸۳,۲۳۰,۷۹۶,۷۱۸)	(۲۵۱,۳۷۰,۰۰۰)	(۱,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰)	۷۹,۷۹۴,۸۳۳,۲۸۲	-
برق و انرژی پیوندگستر پارس	۱۹,۹۶۹,۳۵۳,۰۰۰	(۱۳,۷۹۶,۷۵۶,۴۸۸)	(۱۸,۹۷۰,۸۸۴)	(۹۹,۸۴۶,۷۶۰)	۶,۰۵۳,۷۷۷,۸۶۸	(۱۴۲,۶۸۸,۴۴۳)
بیمه آسیا	۲۴۱,۱۹۹,۸۹۵,۷۲۲	(۲۰۲,۳۹۰,۷۰۳,۸۱۳)	(۲۲۹,۱۳۹,۹۰۱)	(۱,۲۰۵,۹۹۹,۴۷۴)	۳۷,۳۷۴,۰۵۲,۵۲۹	-
شیر و گوشت زاگرس شهرکرد	۷۶,۷۸۲,۶۲۵,۲۰۰	(۶۰,۴۷۹,۶۲۰,۷۱۷)	(۷۲,۹۴۳,۴۹۴)	(۳۸۳,۹۱۳,۱۲۶)	۱۵,۸۴۶,۱۴۷,۸۶۳	-
نفت پاسارگاد	۱۳,۸۲۰,۹۹۶,۲۵۰	(۷,۳۲۲,۲۱۱,۱۳۹)	(۱۳,۱۲۹,۹۴۶)	(۶۹,۱۰۴,۹۸۱)	۶,۴۱۶,۵۵۰,۱۸۳	-
پتروشیمی امیرکبیر	۱۰,۷۸۲۹,۵۹۷,۶۰۰	(۱۱۹,۳۴۴,۳۲۷,۳۰۵)	(۱۰۲,۴۳۸,۱۱۸)	(۵۳۹,۱۴۷,۹۸۸)	(۱۲,۱۵۵,۴۱۵,۸۱۱)	-
تولید نیروی برق دماوند	۳۷,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۷,۸۷۱,۷۵۰)	(۳۷,۸۷۱,۷۵۰)	(۱۹۹,۳۳۵,۰۰۰)	۱۲,۰۳۱,۹۸۱,۲۰۰	۳۱۰,۶۵۲,۳۷۸
تولید نیروی برق آبادان	۳۶,۲۲۴,۰۰۰,۰۰۰	(۳۱,۱۰۴,۱۵۴,۶۹۹)	(۳۴,۴۱۲,۸۰۰)	(۱۸۱,۱۲۰,۰۰۰)	۴,۹۰۴,۳۱۲,۵۰۱	(۳۴۱,۴۷۷,۲۴۶)
فجر انرژی خلیج فارس	۶۸۶,۸۹۳,۲۷۴,۳۶۰	(۷۷۱,۹۸۵,۰۰۷,۸۷۴)	(۶۵۲,۵۴۸,۸۰۱)	(۳,۴۳۴,۴۶۷,۳۷۱)	(۸۹,۱۷۸,۵۴۹,۷۸۶)	۷۵,۶۹۰,۰۳۱,۷۵۶
مبین انرژی خلیج فارس	۸۳,۴۱۰,۸۰۴,۶۲۰	(۷۴,۸۲۹,۲۱۸,۱۴۴)	(۷۹,۲۴۰,۲۶۴)	(۴۱۷,۰۵۴,۰۳۳)	۸,۰۸۵,۲۹۲,۱۸۹	(۴,۹۷۰,۶۸۴,۳۹۶)
توسعه مولد نیروگاهی چهارم	۲۳,۴۴۴,۸۹۸,۲۶۰	(۱۶,۴۶۹,۱۷۵,۲۹۵)	(۲۲,۱۷۷,۶۵۳)	(۱۱۶,۷۲۴,۴۹۱)	۶,۷۳۶,۸۲۰,۸۲۰	(۶۵۹,۶۲۶,۷۰۵)
صنعتی زر ماکارون	۶۶۹,۴۷۶,۶۸۱,۳۹۷	(۷۴۵,۹۰۰,۹۳۸,۰۳۶)	(۳۴۶,۰۰۵,۶۹۷)	(۳,۳۴۷,۳۹۸,۰۰۷)	(۸۰,۴۰۴,۶۶۰,۷۳۳)	(۷۳۷,۲۲۹,۰۷۷)
تولیدی مهرام	۱۰۶,۱۱۵,۰۰۰,۰۰۰	(۵۷,۰۴۱,۶۶۳,۰۶۹)	(۱۰۰,۸۰۹,۲۵۰)	(۵۳۰,۵۷۵,۰۰۰)	۴۸,۴۴۱,۹۵۲,۶۸۱	۳,۳۴۸,۲۸۴,۷۱۷
اقتصادی و خودکفایی آزادگان	۳۹,۶۸۹,۰۸۴,۸۰۰	(۳۴۲,۸۹۱,۵۹۹,۳۵۳)	(۳۱۳,۲۰۴,۶۳۱)	(۱,۶۴۸,۴۴۵,۹۲۴)	(۱۵,۱۶۴,۱۶۴,۰۰۷)	-
شرکت آهن و فولاد ارفع	۱۷۶,۵۰۶,۳۰۸,۴۰۰	(۱۳۷,۳۶۳,۲۸۸,۹۱۵)	(۱۶۷,۶۸۰,۹۹۳)	(۸۸۲,۵۳۱,۵۴۲)	۳۸,۰۹۲,۸۰۶,۹۵۰	-
کشاورزی و دامپروری مگسال	۹۴۰,۱۷,۴۱۴,۲۰۰	(۷۱,۸۴۸,۰۵۹,۰۵۴)	(۸۹,۳۱۶,۵۴۳)	(۴۷۰,۰۸۷,۰۷۱)	۲۱,۶۰۹,۹۵۱,۵۲۲	-
بیسکویت گرجی	۱۶۶,۲۲۳,۵۶۴,۲۵۶	(۱۱۶,۵۴۵,۲۸۰,۷۹۸)	(۱۵۷,۹۱۲,۳۸۶)	(۸۳۱,۱۱۷,۳۸۱)	۴۸,۶۸۹,۲۵۳,۲۵۱	(۷,۶۴۰,۱۰۵,۲۴۲)
لبنیات پاک	۵۱,۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۳,۲۳۰,۸۰۹,۳۸۰)	(۴۸,۷۶۳,۵۰۰)	(۲۵۶,۶۵۰,۰۰۰)	۱۷,۷۹۳,۷۷۷,۱۲۰	-
صنایع فروالیا/ ایران	۶۶۲,۵۷۶,۹۵۶,۰۰۰	(۶۸۵,۸۴۳,۶۹۸,۴۲۷)	(۶۲۹,۴۴۸,۱۰۸)	(۳,۳۱۲,۸۸۴,۷۸۰)	(۲۷,۲۰۹,۰۷۵,۳۱۵)	-
سالمین	-	-	-	-	-	۷۴۲,۷۶۳,۳۴۶
توسعه صنایع بهشهر(هلدینگ)	۱۳,۱۵۲,۳۲۵,۵۲۰	(۱۳,۰۴۶,۷۷۸,۵۸۲)	(۱۲,۴۹۴,۷۷۶)	(۶۵,۷۶۱,۹۷۸)	۲۷,۲۶۰,۱۸۵	(۴,۱۸۶,۸۵۹,۳۰۴)
سیمان آرومیه	۸۸,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۸,۰۵۳,۸۲۴,۰۰۰)	(۸۳,۹۱۳,۰۰۰)	(۴۴۱,۷۰۰,۰۰۰)	۲۹,۷۶۰,۵۵۳,۰۰۰	-
مارگارین	۸,۸۹۰,۰۳۵,۷۸۴	(۸,۸۳۷,۱۴۰,۰۷۱)	(۸,۴۴۵,۵۳۴)	(۴۴,۴۵۰,۱۷۹)	-	(۱,۸۵۶,۶۸۸,۶۷۵)
صنعتی بهشهر	۴۷۹,۳۸۵,۶۱۷,۸۰۰	(۴۶۲,۰۴۳,۰۶۵,۹۷۷)	(۴۵۵,۴۱۶,۳۳۷)	(۲,۳۹۶,۹۲۸,۰۸۹)	۱۴,۴۹۰,۲۰۷,۳۹۷	(۲۷,۱۲۲,۴۳۳,۵۴۴)
بهمن دیزل	۲۱۰,۰۳۶,۵۹۱,۳۶۰	(۲۳,۷۲۷,۰۲۶۰,۷۴۰)	(۱۹,۹۸۴,۷۳۳)	(۱۰۵,۱۸۲,۸۰۷)	(۲,۸۱۵,۶۳۲,۲۵۴)	-
شرکت صنایع غذایی مینو شرق	۱۸,۹۳۵,۱۹۸	(۱۵۹,۸۳۵,۲۱۵,۶۳۲)	(۱۷۹,۸۸۴,۳۸۱)	(۹۴۴,۷۵۹,۹۰۰)	۲۸,۳۹۰,۱۲۰,۰۸۷	۱۸,۹۷۰,۳۲۵,۹۵۲
ملی شیمی کشاورز	۷۰,۲۲۳,۹۹۲,۰۲۰	(۳۸,۷۱۳,۲۱۰,۵۵۰)	(۶۶,۷۱۲,۷۹۲)	(۳۵۱,۱۱۹,۹۶۰)	۳۱,۰۹۲,۹۴۸,۷۱۷	-
استقلال	۲,۴۷۳,۸۰۰,۰۰۰	(۲,۷۷۸,۵۲۰,۵۰۲)	(۲,۳۵۰,۱۱۰)	(۱۲,۳۶۹,۰۰۰)	(۳۱۹,۴۳۹,۶۱۲)	-
ویناتا	-	-	-	-	-	(۱,۰۰۰,۷۶۸۳,۲۳۳)
پاکدیس	۸۴,۴۰۰,۶۴۳,۰۰۰	(۷۵,۶۶۵,۶۸۶,۸۵۰)	(۸۰,۳۳۷,۶۱۱)	(۴۲۲,۳۰۳,۲۱۵)	۸,۲۹۲,۴۱۵,۲۳۴	(۵,۸۳۷,۷۹۲,۶۶۷)
داروسازی ابوریحان	۹۰,۵۳۸,۰۰۰,۰۰۰	(۹۵,۵۶۰,۴۰۹,۷۸۱)	(۸۶,۰۱۱,۶۷۰)	(۴۵۲,۶۹۳,۰۰۰)	(۵۵,۶۰۵۱۴,۴۵۱)	(۲۰۹,۶۱۲,۷۹۲)
داروسازی فارابی	۱۶۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۴,۱۱۰,۲۱۵,۸۰۰)	(۱۵۳,۹۰۰,۰۰۰)	(۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱۰۶,۹۲۵,۸۸۴,۳۰۰	(۲,۰۳۰,۵۸۱,۱۴۱)
سرمایه گذاری دارویی تامین	۳۵۷,۹۰۵,۰۰۰,۰۰۰	(۳۰۲,۹۳۶,۲۵۴,۶۲۴)	(۳۴۰,۰۰۹,۷۵۰)	(۱,۷۸۹,۵۲۵,۰۰۰)	۵۲,۸۳۹,۲۱۰,۶۲۶	(۱۸,۹۷۸,۵۴۳,۶۰۰)
کارخانجات تولیدی‌شیشه‌سازی	۱,۹۱۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۸۶۷,۷۲۱,۶۲۹)	(۱,۸۱۸,۳۰۰)	(۹,۵۷۰,۰۰۰)	۳۳,۸۸۰,۰۷۱	-
پخش رازی	۵۸,۴۶۹,۴۹۲,۰۰۰	(۵۱,۰۶۰,۲۳۱,۱۰۹)	(۵۵,۳۵۶,۰۱۷)	(۲۹۱,۳۴۷,۴۶۰)	۶,۸۶۳,۵۵۷,۴۱۴	(۴,۳۱۲,۷۴۱,۸۶۰)
بین المللی محصولات پارس	-	-	-	-	-	۱۶۰,۵۱۶,۶۳۰
نقل به صفحه بعد	۴۶۰,۷۷,۳۳۳,۴۱۷,۴۰۷	(۳۷,۴۹۵,۴۴۸,۸۳۴,۵۴۴)	(۴۴,۴۹۲,۲۶۷,۶۸۱)	(۳۲۷,۹۰۸,۱۲۵,۹۳۴)	۸,۳۰۹,۶۹۴,۱۸۹,۲۴۸	(۶۸۱,۴۲۳,۷۰۸,۲۴۰)

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کارنما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور 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
نقل از صفحه قبل	۴۶,۰۷۷,۴۴۳,۴۱۷,۴۰۷	(۳۷,۴۹۵,۴۴۸,۸۳۴,۵۴۴)	(۴۴,۴۹۲,۲۶۷,۶۸۱)	(۲۲۷,۹۰۸,۱۲۵,۹۳۴)	۸,۳۰۹,۴۹۴,۱۸۹,۲۴۸	(۶۸۱,۴۲۳,۷۰۸,۳۴۰)
پاکستان	۵۲,۵۶۹,۰۶۱,۰۲۰	(۴۰,۳۵۲,۷۴۹,۲۲۵)	(۴۹,۹۴۰,۶۰۸)	(۲۶۲,۸۴۵,۳۰۵)	۱۲,۰۰۳,۵۲۵,۸۸۲	۱۶۰,۴۷۳,۶۰۰
صنایع پتروشیمی تخت جمشید	۳۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۷,۶۸۴,۱۸۶,۲۰۰)	(۳۷,۰۵۰,۰۰۰)	(۱۹۵,۰۰۰,۰۰۰)	۱,۰۸۳,۷۶۳,۸۰۰	-
مدیریت صنعت شوینده ت‌ص بهشهر	۳۴۷,۸۱۸,۲۲۳,۳۰۰	(۲۶۹,۹۸۹,۳۵۰,۵۵۹)	(۳۳۰,۴۲۷,۷۸۷)	(۱,۷۳۹,۰۹۳,۶۱۶)	۷۵,۷۵۹,۸۵۱,۳۲۸	(۳۸,۱۲۲,۲۹۷,۹۴۸)
پتروشیمی ملرون	-	-	-	-	-	(۱۶,۶۴۱,۳۹۵,۰۰۰)
پتروشیمی زاگرس	۵۴,۷۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۱,۲۴۹,۷۲۳,۸۵۸)	(۵۲,۰۰۳,۰۰۰)	(۲۷۳,۷۰۰,۰۰۰)	۱۳,۱۶۴,۵۷۳,۱۴۲	(۹,۱۷۲,۰۳۳,۴۵۶)
پتروشیمی شیراز	۲۹۵,۶۳۱,۹۶۱,۱۰۰	(۳۷۵,۶۱۵,۷۸۳,۹۰۸)	(۲۸۰,۸۵۰,۳۶۳)	(۱,۴۷۸,۱۵۹,۸۰۶)	(۸۱,۷۴۲,۸۳۲,۹۷۷)	۶۹۴,۳۳۴,۳۳۴
گلناش	۳۲۶,۳۲۹,۲۸۲,۶۵۰	(۲۵۰,۸۶۹,۹۲۹,۹۰۸)	(۳۱۰,۰۰۰,۹۹۹)	(۱,۶۳۱,۶۳۱,۴۱۳)	۷۳,۵۱۶,۷۱۱,۳۶۰	(۹,۲۰۷,۲۱۵,۵۱۰)
پتروشیمی خراسان	-	-	-	-	-	۱,۱۳۰,۵۸۲,۴۶۵
پخش هجرت	۱۱۳,۷۸۳,۱۷۷,۲۰۰	(۱۳۵,۰۴۴,۳۷۹,۱۹۲)	(۱۰۸,۰۹۴۰,۱۸)	(۵۶۸,۹۱۵,۸۸۶)	(۲۱,۹۳۸,۳۱۱,۸۹۶)	-
سهام پنبه و دانه های روغنی خراسان	۱۵۲,۳۷۹,۲۵۴,۰۸۰	(۹۱,۴۶۰,۸۶۶,۶۳۸)	(۱۴۴,۷۶۰,۳۹۱)	(۷۶۱,۸۹۶,۲۷۰)	۶۰,۰۱۱,۷۳۰,۸۸۰	-
نفت بهران	۱۵۸,۵۳۹,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱۵,۳۶۶,۷۸۷,۴۸۳)	(۱۵۰,۶۱۲,۰۵۰)	(۷۹۲,۶۵۵,۰۰۰)	۴۲,۲۲۸,۹۰۵,۴۶۷	-
کاشی الوند	۸,۶۴۱,۸۶۲,۷۴۰	(۹,۳۳۷,۲۸۵,۴۷۱)	(۸,۲۰۹,۷۷۰)	(۴۲,۲۰۹,۳۱۴)	(۷۴۶,۸۴۱,۸۱۴)	-
گروه صنعتی سیاهان	۵۶,۸۴۰,۷۶۴,۸۰۰	(۳۲,۹۸۰,۵۹۶,۵۸۴)	(۵۴,۰۰۷,۲۷۷)	(۲۸۴,۲۸۸,۸۳۴)	۲۳,۵۳۰,۹۱۲,۱۱۵	-
دارویی ره آورد تامین	۳۳,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۱,۶۴۹,۶۴۰,۰۱۱)	(۲۳,۰۰۲,۰۰۰)	(۱۱۵,۸۰۰,۰۰۰)	۱,۳۷۲,۵۵۷,۹۸۹	-
سرمایه‌گذاری مسکن	۴۰,۱۷۳,۸۲۳,۸۳۰	(۲۷,۴۴۳,۱۲۹,۸۲۸)	(۳۸,۱۶۵,۱۳۳)	(۲۰۰,۸۶۹,۱۱۹)	۱۲,۴۹۱,۶۵۹,۷۵۰	-
پلیمر آریا ساسول	۳۷,۶۰۶,۶۴۴,۰۰۰	(۳۲,۳۱۸,۲۶۷,۶۱۷)	(۳۶,۲۲۶,۱۴۱)	(۱۳۸,۰۲۲,۳۲۰)	۵,۲۲۳,۳۷۷,۹۲۲	(۳,۷۶۵,۱۸۷,۸۸۰)
سیم و کابل ابهر	۳۷,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۱,۱۹۹,۲۳۱,۴۲۱)	(۳۵,۷۹۶,۰۰۰)	(۱۸۸,۴۰۰,۰۰۰)	۱۶,۲۵۶,۵۷۳,۵۷۹	-
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱,۰۴۳,۶۶۶,۸۳۰,۶۰۰	(۷۸۳,۰۹۵,۹۲۷,۹۰۰)	(۹۹۱,۵۷۸,۴۹۹)	(۵,۳۱۸,۸۳۴,۴۰۲)	۲۵۴,۴۶۰,۴۹۹,۹۹۸	(۳۸,۳۶۱,۵۴۹,۰۴۰)
س. نفت و گاز و پتروشیمی تامین	۶۶۸,۳۵۹,۳۸۷,۸۰۰	(۴۲۰,۱۹۶,۱۲۵,۰۶۹)	(۶۳۴,۹۴۱,۴۱۸)	(۳,۳۴۱,۷۹۶,۹۳۹)	۲۴۴,۱۸۶,۵۲۴,۳۷۴	(۵۷,۵۴۲,۴۲۲,۹۱۴)
پتروشیمی خارک	۱۲۴,۳۵۶,۶۲۱,۳۶۰	(۱۱۳,۳۱۰,۸۲۷,۷۸۵)	(۱۲۷,۵۴۳,۷۹۰)	(۶۷۱,۲۸۳,۱۰۶)	۲۰,۱۴۶,۹۶۶,۵۷۹	(۲۶۱,۷۱۷,۵۵۹)
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۶۳۳,۰۳۵,۷۱۰,۰۸۰	(۷۸۷,۵۵۱,۹۴۷,۸۷۶)	(۵۹۱,۸۸۳,۹۲۵)	(۳,۱۱۵,۱۷۸,۵۵۰)	(۱۶۸,۲۲۳,۳۰۰,۳۷۱)	-
پویا زرگان آق دره	۹۲۲,۲۲۹,۹۷۴,۶۰۰	(۸۹۷,۱۳۶,۶۶۶,۶۶۹)	(۸۷۶,۱۱۸,۴۷۶)	(۴,۶۱۱,۱۴۹,۸۷۳)	۱۹,۶۰۶,۰۳۹,۳۸۲	-
گسترش نفت و گاز پارسیان	۱,۵۳۰,۶۲۰,۰۸۱,۴۰۰	(۱,۲۵۳,۸۷۸,۵۷۱,۶۰۱)	(۱,۴۵۴,۰۸۹۰,۷۷)	(۷,۶۵۳,۱۰۰,۴۰۷)	۲۶۷,۶۳۴,۳۲۰,۳۱۵	(۳,۹۴۲,۸۳۸,۶۸۰)
پتروشیمی پردیس	۴۴۹,۰۸۶,۶۵۵,۳۶۰	(۴۱۱,۴۷۸,۴۶۱,۳۱۹)	(۴۲۶,۶۳۲,۳۲۳)	(۲,۲۴۵,۴۳۲,۲۷۷)	۳۴,۹۳۶,۱۲۸,۴۴۲	۱۲,۰۰۵,۰۵۱,۱۷۱
گ.س.ت.ص.پتروشیمی خلیج فارس	۳۱۲,۰۲۸,۳۵۵,۸۱۱	(۲۱۷,۰۵۹,۵۷۲,۹۰۱)	(۲۹۶,۴۲۶,۸۷۲)	(۱,۵۶۰,۱۴۱,۴۲۹)	۹۳,۱۱۲,۱۴۴,۶۰۹	(۳۲,۵۱۵,۲۴۵,۷۹۵)
قنداصفهان	۱۰۸,۳۹۵,۰۰۰,۰۰۰	(۵۷,۶۴۹,۴۴۹,۰۸۸)	(۱۰۲,۹۷۵,۲۵۰)	(۵۴۱,۹۷۵,۰۰۰)	۵۰,۱۰۰,۶۰۰,۶۶۲	-
پتروشیمی جم	۱,۶۹۰,۹۷۲,۳۹۵,۲۰۰	(۱,۲۸۲,۴۲۷,۳۷۰,۳۲۰)	(۱,۶۰۶,۴۲۳,۷۷۵)	(۸,۴۵۴,۸۶۱,۹۷۶)	۳۹۸,۴۸۳,۷۳۹,۲۲۹	(۵۶,۵۰۳,۳۱۷۰,۴۵۳)
پتروشیمی پارس	۷۱۶,۸۹۷,۶۳۵,۲۰۰	(۷۸۷,۱۷۴,۶۳۷,۳۳۰)	(۶۸۱,۰۵۲,۷۵۳)	(۳,۵۸۴,۴۸۸,۱۷۶)	(۷۴,۵۴۲,۵۴۲,۰۵۹)	(۲۴,۳۲۰,۷۲۱,۳۹۲)
پتروشیمی بوعلی سینا	۴۷,۵۰۲,۰۰۰,۰۰۰	(۲۱,۹۵۴,۰۲۵,۷۹۸)	(۴۵,۱۲۶,۹۰۰)	(۲۳۷,۵۱۰,۰۰۰)	۲۵,۲۶۵,۳۳۷,۳۰۲	(۸۴,۱۹۹,۸۸۱)
پتروشیمی تندگوپان	۳۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۰,۷۱۷,۶۸۶,۵۷۳)	(۳۴,۳۰۰,۰۰۰)	(۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱۵,۰۶۸,۱۱۳,۴۲۷	(۲,۹۶۲,۲۵۲,۷۲۴)
سیمان آبیک	۳۵۴,۰۸۷,۰۹۶,۸۶۰	(۳۳۹,۸۸۹,۵۸۱,۵۰۴)	(۳۳۶,۳۸۲,۷۴۲)	(۱,۷۷۰,۴۲۵,۴۸۴)	۱۲,۰۹۰,۶۹۷,۱۳۰	-
سیمان باقران	۲۷,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۷,۳۸۸,۵۱۷,۵۹۹)	(۲۶,۲۹۶,۰۰۰)	(۱۳۸,۴۰۰,۰۰۰)	۱۰,۲۳۷,۷۸۶,۴۰۱	(۹,۱۹۳,۵۴۵,۰۸۷)
سیمان تهران	۱۰۵,۳۸۷,۸۰۱,۸۵۰	(۵۱,۰۴۱,۵۴۰,۴۷۵)	(۱۰۰,۰۲۳,۴۱۲)	(۵۲۶,۴۴۹,۰۰۹)	۵۳,۶۱۹,۷۹۸,۹۵۴	۸,۵۵۳,۲۱۵,۲۲۰
سیمان شمال	۳۴,۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵,۹۲۴,۶۸۰,۹۹۷)	(۳۲,۴۳۰,۰۰۰)	(۱۷۰,۷۰۰,۰۰۰)	۱۸,۰۱۲,۱۸۶,۰۰۳	۶,۲۱۳,۲۸۹,۵۹۰
سیمان شرق	۲۰۹,۷۷۸,۴۱۸,۵۶۰	(۱۸۲,۵۷۳,۳۹۲,۷۳۱)	(۱۹۹,۲۸۹,۴۹۸)	(۱۰,۴۸۸,۹۲۰,۹۳)	۲۵,۹۵۷,۸۴۴,۳۲۹	۵۴,۲۲۱,۹۶۴
سیمان فارس و خوزستان	۲۱۶,۸۶۶,۳۸۶,۰۸۰	(۱۱۵,۷۵۰,۶۳۹,۲۶۵)	(۲۰۶,۰۲۳,۰۶۷)	(۱۰,۸۴۳,۱۳۰)	۹۹,۸۲۵,۳۹۱,۸۱۸	۷۰۸,۱۸۶,۸۰۳
سیمان سیاهان	۱۸۲,۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷۱,۹۷۵,۱۸۴,۳۰۰)	(۱۷۳,۷۱۷,۰۰۰)	(۹۱۴,۳۰۰,۰۰۰)	۱۰,۹۳۴,۹۴۹,۶۲۱	۱۰,۹۳۴,۹۴۹,۶۲۱
سیمان هگمتان	۳۱۵,۱۳۲,۱۲۳,۰۰۰	(۱۴۶,۷۷۶,۰۵۸,۴۵۳)	(۲۹۹,۳۷۵,۵۱۷)	(۱,۵۷۵,۶۶۰,۶۱۵)	۱۶۶,۴۸۱,۰۲۸,۴۱۵	۲۸,۹۴۵,۹۳۸,۵۶۱
فرانسوز یزد	-	-	-	-	-	۲۴۴,۷۶۴,۵۱۷
نقل به صفحه بعد	۵۷,۵۴۱,۲۲۵,۲۰۵,۶۸۸	(۴۶,۹۸۲,۶۵۸,۶۰۸۰,۹۹)	(۵۵,۳۸۲,۹۵۵,۳۸۰)	(۳۸۵,۲۳۷,۵۳۴,۸۷۶)	۱۰,۰۲۱۷,۹۵۶,۱۰۷,۳۳۴	(۸۹۴,۳۷۴,۴۹۳,۸۱۳)

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کارنیزما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲					
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۵۷,۵۴۱,۲۲۵,۲۰۵,۶۸۸	(۴۶,۹۸۲,۶۵۸,۶۰۸,۰۹۹)	(۵۵,۳۸۲,۹۵۵,۳۸۰)	(۳۸۵,۲۳۷,۵۳۴,۸۷۶)	۱۰,۲۱۷,۹۵۶,۱۰۷,۳۳۴	(۸۹۴,۳۷۴,۴۹۳,۸۱۳)
صنعتی مینو	۸,۹۹۶,۴۷۲	۱۳۱,۶۱۸,۳۸۵,۳۶۰	(۱۱۵,۷۰۰,۷۵۱,۸۰۴)	(۱۲۵,۰۳۷,۴۶۶)	(۶۵۸,۰۹۱,۹۲۷)	۱۵,۱۳۴,۵۰۴,۱۶۳
پارس مینو	۳۶۰۰,۰۰۰	۱۴,۹۹۷,۶۰۰,۰۰۰	(۱۴,۷۵۰,۴۷۵,۶۱۶)	(۱۴,۲۴۷,۷۲۰)	(۷۴,۹۸۸,۰۰۰)	۱۵۷,۸۸۸,۶۶۴
گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی	۵,۶۰۰,۲۲۸	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری خوارزمی	۱۱۷,۳۰۱,۶۶۸	۳۱,۱۹۳,۲۶۹,۹۶۰	(۲۰,۹۸۱,۶۷۱,۱۳۹)	(۳۹,۶۳۳,۶۰۶)	(۱۵۵,۹۶۶,۳۵۰)	۱۰,۰۲۵,۹۹۸,۸۶۵
گ.مدیریت ارزش سرمایه ص ب کشور	۳,۰۰۰,۰۰۰	۵۵۱,۳۱۷,۸۳۹,۶۰۰	(۵۸۲,۱۸۶,۹۲۶,۳۳۳)	(۵۲۳,۷۵۱,۹۴۸)	(۳,۷۵۶,۵۸۹,۱۹۸)	(۳۴,۱۴۹,۴۲۷,۷۷۹)
سرمایه گذاری نیروگاهی ایران	۱۹۹,۵۵۶,۰۲۲	۵۴,۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۴,۳۴۴,۷۵۵,۴۹۶)	(۵۱,۶۱۳,۵۰۰)	(۲۷۱,۶۵۰,۰۰۰)	۲۹,۶۶۱,۹۸۱,۰۰۴
سرمایه گذاری پارس آریان	۱۹۸,۰۵۵,۲۹۶	۸۲۴,۵۴۳,۲۸۴,۰۰۴	(۱,۱۷۳,۴۰۱,۶۰۹)	(۷۹۳,۸۱۶,۱۲۰)	(۴,۱۷۲,۷۱۶,۴۲۰)	(۳۴۳,۸۲۳,۸۵۰,۱۴۵)
سرمایه‌گذاری سپه	۴۳,۶۸۳,۱۱۳	۸۷۱,۴۴۳,۳۰۲,۴۰۰	(۷۵۳,۶۹۵,۵۹۸,۵۰۸)	(۸۲۷,۸۷۱,۱۳۷)	(۴,۳۵۷,۲۱۶,۵۱۲)	۱۱۳,۵۶۲,۶۱۶,۲۴۳
سرمایه گذاری آتیه دماوند	۴۳,۳۴۴,۹۰۴	۶۲۵,۵۴۲,۱۷۸,۱۶۰	(۴۷۴,۳۷۴,۳۹۲,۸۴۶)	(۵۹۴,۲۶۵,۰۶۹)	(۳,۱۲۷,۷۱۰,۸۹۱)	۱۴۷,۴۴۵,۸۰۳,۳۵۴
م. صنایع و معادن احیاء سیاهان	۱۲,۴۴۴,۱۷۱	۸۱۹,۲۱۸,۶۸۵,۶۰۰	(۹۵۵,۵۵۴,۶۴۰,۸۰۱)	(۷۷۸,۳۵۷,۷۵۱)	(۴,۰۹۶,۰۹۳,۴۲۸)	(۱۴۱,۲۱۰,۳۰۶,۳۸۰)
شرکت س استان آذربایجان شرقی	۶۴,۲۳۹,۱۱۴	۵,۳۶۳,۴۳۷,۷۰۱	(۵,۳۳۱,۵۲۵,۲۴۷)	(۵۰,۹۵۲,۶۶)	(۲۶,۸۱۷,۱۸۹)	-
شرکت س استان آذربایجان غربی	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷,۹۴۰,۰۱۴,۵۹۰	(۲۷,۷۷۷,۷۴۷,۷۰۳)	(۲۶,۵۴۶,۸۱۴)	(۱۳۹,۷۲۰,۰۷۳)	-
س.سپاه عدالت استان کرمان	۵۸,۴۸۱,۴۰۹	۴,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۲۷۴,۴۱۵,۰۰۰)	(۴,۰۸۵,۰۰۰)	(۳۱,۵۰۰,۰۰۰)	۱۹۲,۶۳۰,۷۷۵
کاشی سعدی	۷۶,۷۶۹,۳۱۱	۴۴,۵۶۴,۸۷۶,۵۸۰	(۴۵,۱۸۶,۳۱۹,۷۰۵)	(۴۲,۳۳۶,۶۳۳)	(۸۸۶,۶۰۴,۱۴۱)	-
گروه توسعه مالی مهر آیندگان	۶,۱۳۸,۶۹۰	۵۹۱,۱۲۳,۶۹۴,۷۰۰	(۳۴۷,۸۸۸,۷۳۰,۰۱۶)	(۵۶۱,۵۶۷,۵۱۰)	۲۲۹,۷۱۷,۷۷۸,۷۰۱	(۵۰,۸۰۲,۶۲۸,۲۳۷)
مدیریت سرمایه گذاری کوثرپهن	۴,۱۱۶,۴۴۳	۲۲,۵۵۹,۶۸۵,۷۵۰	(۱۵,۴۷۸,۴۷۱,۷۵۵)	(۲۱,۴۳۱,۷۰۱)	(۱۱۲,۷۹۸,۴۲۹)	۶,۹۴۶,۹۸۳,۸۶۵
گروه انتخاب الکترونیک آرمان	۳,۲۵۶,۲۵۸	۱۲۰,۶۰۲,۹۹۹,۹۰۰	(۸۲,۱۲۰,۰۳۹,۸۵۵)	(۱۱۴,۵۷۲,۸۴۰)	(۶۰۳,۰۱۴,۹۵۰)	۳۷,۷۶۵,۳۶۲,۳۵۵
پتروشیمی غدیر	۱۳۱,۱۵۳,۳۶۸	۲۲۱,۳۹۲,۹۸۱,۴۲۰	(۲۲۹,۵۰۳,۳۸۰,۵۰۶)	(۳۱۰,۳۲۳,۳۲۳)	(۱,۱۰۶,۹۶۴,۹۰۷)	(۹,۴۲۶,۶۸۷,۳۳۵)
هتل پارسبان کوثر اصفهان	-	۳۴۰,۷۳۶,۱۹۰,۲۶۴	(۳۳۲,۰۱۲,۶۱۱,۲۵۰)	(۳۳۳,۶۹۹,۳۸۱)	(۱,۷۰۳,۶۸۰,۹۵۱)	۶,۶۹۶,۰۹۸,۶۸۲
صنعت غذایی کورش	۲۶,۰۷۶,۷۵۵	۲۵۲,۱۶۲,۲۲۰,۸۵۰	(۲۰۸,۰۶۷,۹۴۹,۳۸۲)	(۲۳۹,۵۵۴,۱۱۰)	-	-
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	۸۸,۹۳۶,۱۷۱	۳۰,۳۶۸,۰۸۷,۷۹۴	(۲۴۴,۲۲۴,۳۵۰,۴۳۰)	(۲۸۸,۴۴۶,۶۸۳)	(۱,۵۱۸,۱۴۰,۴۳۹)	۵۷,۵۹۷,۱۵۰,۳۲۲
گروه صنایع کاغذ پارس	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۰,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲۹,۷۲۰,۲۶۸,۸۰۰)	(۱۲۳,۹۱۸,۰۰۰)	(۶۵۲,۲۰۰,۰۰۰)	(۵۶,۳۸۶,۸۰۰)
فراوری مواد معدنی ایران	۲۱۳,۱۹۸,۳۰۵	۷۳۵,۷۴۷,۳۵۰,۵۵۵	(۵۴۸,۶۰۶,۵۳۳,۰۴۳)	(۴۹۸,۹۵۹,۹۸۳)	(۳,۶۷۸,۷۳۶,۷۵۲)	۱۸۲,۷۶۳,۱۲۰,۷۷۶
بانک سینا	۹۹,۳۴۲,۶۹۲	۵۷۹,۱۶۷,۸۹۴,۳۶۰	(۴۱۳,۸۸۷,۲۷۰,۶۳۹)	(۵۵۰,۳۰۹,۵۰۰)	(۲,۸۹۵,۸۳۹,۶۷۲)	۱۶۱,۸۳۴,۴۷۴,۷۵۰
بانک اقتصادنوین	۴,۳۹۲,۴۷۱	۲۷۳,۰۷۹,۹۲۳,۰۷۰	(۲۳۴,۲۲۷,۹۲۶,۶۴۰)	(۲۵۹,۴۲۵,۹۲۶)	(۱,۳۶۵,۳۹۹,۶۱۰)	۳۷,۲۲۷,۱۶۹,۸۹۴
صنایع کاشی و سرامیک سینا	۷۶۵,۲۱۵,۷۳۳	۳,۴۶۲,۳۰۱,۹۱۱,۸۲۵	(۱,۹۱۵,۰۴۳,۵۸۵,۲۲۹)	(۳,۲۸۹,۴۷۱,۱۲۲)	(۱۷,۳۱۳,۰۰۵,۹۵۹)	۱,۵۲۶,۹۵۵,۱۲۹,۵۰۵
بانک ملت	۳۷,۴۶۷,۸۱۴	۹۵,۸۸۰,۱۲۶,۰۲۶	(۵۲,۹۲۴,۹۷۵,۲۰۱)	(۹۱,۰۸۶,۱۲۹)	(۴۷۹,۴۰۰,۶۸۰)	۴۲,۳۸۴,۶۷۴,۰۱۶
بانک تجارت	۶۹۸,۷۹۵,۳۹۳	۱,۵۵۹,۷۱۲,۳۱۷,۱۷۶	(۱,۳۷۹,۸۸۷,۳۸۸,۹۷۳)	(۱,۴۸۱,۷۲۵,۷۵۱)	(۷,۷۹۸,۵۵۶,۵۸۶)	۱۷۰,۵۴۳,۶۴۵,۸۶۶
لیزینگ صنعت و معدن	۱,۹۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-
رایان هم افزا	۱۳,۸۴۴,۵۴۰	۳۷,۵۶۳,۰۰۰,۰۰۰	(۳۵,۸۴۸,۱۷۲,۹۱۴)	(۳۵,۶۸۴,۸۵۰)	(۱۸۷,۸۱۵,۰۰۰)	۱,۴۹۱,۳۲۷,۲۳۶
لیزینگ رایان سایبا	۸,۸۹۹,۱۰۳	۲۳,۲۱۷,۲۹۳,۵۸۰	(۱۷,۶۲۵,۴۶۷,۵۲۴)	(۲۲,۰۵۶,۴۲۹)	(۱۱۶,۰۸۶,۴۶۸)	۵,۴۵۳,۶۸۳,۱۵۹
حمل و نقل بین المللی خلیج فارس	۲۷,۶۴۲,۸۵۶	-	-	-	-	-
پدیده شیمی قرن	۵۸,۶۲۴,۶۴۸	۱۳۴,۸۲۱,۴۱۰,۴۵۰	(۱۲۸,۶۴۷,۷۲۴,۷۴۹)	(۱۲۸,۰۸۰,۳۴۰)	(۶۷۴,۰۱۷۰,۵۲۲)	(۴,۶۲۸,۵۰۱,۶۹۱)
بانک خاورمیانه	۵۳,۵۴۴,۵۴۴	۱۰۶,۳۳۲,۰۶۷,۰۳۲	(۹۸,۵۳۰,۱۹۹,۹۹۹)	(۱۰۱,۰۲۴,۹۶۴)	(۵۳۱,۷۱۰,۳۳۵)	۷,۱۷۹,۱۳۱,۷۳۴
تایداوتر خاورمیانه	۴۸,۳۵۴,۵۴۴	۳۸,۸۶۰,۳۰۲,۷۶۰	(۱۶۷,۹۴۰,۷۴۳,۶۱۴)	(۲۳۶,۴۱۸,۵۴۹)	(۱,۲۴۴,۳۰۸,۱۵۴)	۷۹,۴۴۰,۱۶۰,۴۴۳
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۴۸,۳۵۴,۵۴۴	۷۰,۸۴۰,۶۳۰,۳۵۰	(۴۲,۰۹۸,۰۷۹,۲۲۹)	(۶۷,۲۹۸,۵۹۹)	(۳۵۴,۲۰۳,۱۵۲)	۲۸,۳۲۱,۰۴۹,۳۷۰
توسعه خدمات دریایی و بندری سینا	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۶۶,۹۴۷,۱۲۲,۴۴۰)	(۹۶۴,۶۳۸,۰۴۱)	(۵۰,۷۷۰,۴۲,۲۲۰)	۴۴۲,۴۱۹,۵۱۱,۱۹۹
حمل و نقل گهرتراز سیرجان	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-
س.امین توان آفرین ساز	۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۲,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۴۳,۳۱۸,۳۸۵,۶۰۰)	(۱۴۴,۶۶۶,۰۰۰)	(۷۶۱,۴۰۰,۰۰۰)	۸۰,۵۵۵,۴۸,۴۰۰
ریل پرداز نو آفرین	۲,۰۸۱,۱۲۲	۱۲,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۴,۷۹۱,۴۶۴,۰۳۱)	(۱۱,۷۷۶,۲۰۰)	(۲,۴۶۹,۲۰۰,۳۲۱)	۱,۶۳۵,۲۷۶,۶۰۰
توسعه حمل و نقل ریلی پارسبان	-	۱۹۹,۵۴۹,۸۴۴,۵۰۰	(۹۴,۳۸۷,۱۰۲,۷۳۷)	(۱۲۳,۰۷۲,۳۵۲)	(۶۴۷,۷۴۹,۲۲۳)	۳۴,۳۹۱,۹۲۰,۱۸۸
نقل به صفحه بعد	۷۲,۱۷۷,۷۱۶,۰۸۳,۰۰۵	(۵۸,۶۳۳,۹۴۶,۴۸۴,۲۶۰)	(۶۹,۲۸۷,۶۲۱,۷۱۳)	(۳۵۸,۴۰۹,۹۸۹,۲۴۲)	۱۳,۱۱۶,۰۷۱,۹۸۷,۷۷۰	(۱,۲۵۰,۸۴۵,۸۴۷,۷۴۸)

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریزما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور 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
نقل از صفحه قبل	۷۲,۱۷۷,۷۱۶,۰۸۳,۰۰۵	(۵۸,۶۳۳,۹۴۶,۴۸۴,۲۶۰)	(۶۹,۲۸۷,۶۲۱,۷۱۳)	(۳۵۸,۴۰۹,۹۸۹,۲۶۲)	۱۳,۱۱۶,۰۷۱,۹۸۷,۷۷۰	(۱,۲۵۰,۸۴۵,۸۴۷,۷۴۸)
مخابرات ایران	۷۰۴,۵۰۶,۱۶۰,۰۱۰	(۵۶۰,۵۲۰,۵۹۴,۲۳۶)	(۶۶۹,۲۸۰,۸۵۲)	(۳,۵۲۲,۵۳۰,۸۰۰)	۱۳۹,۷۹۳,۷۵۴,۱۲۲	(۳۸,۰۵۳,۸۱۶,۰۴۴)
شرکت ارتباطات سیار ایران	۱,۰۶۸,۲۵۶,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۱۰۷,۷۲۳,۲۷۵,۱۶۲)	(۱,۰۱۴,۸۴۳,۲۰۰)	(۵,۳۴۱,۲۸۰,۰۰۰)	(۴۵,۸۲۳,۳۹۸,۳۶۲)	(۷۸,۵۶۸,۲۳۲,۴۵۶)
فراپورس ایران	۱۵۰,۲۱۶,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱۲,۷۵۶,۶۵۸,۸۲۳)	(۱۴۲,۷۰۵,۲۰۰)	(۷۵۱,۰۸۰,۰۰۰)	۳۶,۵۶۵,۵۵۵,۹۷۷	(۲۱,۴۲۲,۶۳۲,۵۸۱)
تامین سرمایه خلیج فارس	۱۶۲,۹۴۳,۶۰۷,۷۳۰	(۱۷۸,۵۱۶,۸۰۸,۱۲۸)	(۱۵۴,۷۹۶,۲۲۷)	(۸۱۴,۷۱۸,۰۳۹)	(۱۶,۵۴۳,۷۱۴,۸۶۴)	۱۰,۵۲۳,۶۲۹,۸۷۵
بین‌المللی توسعه‌ساخت‌مان	۳۰۸,۲۷۸,۱۶۰,۱۲۳	(۲۰۱,۶۸۳,۰۶۶,۵۵۰)	(۲۹۲,۸۶۴,۲۵۲)	(۱,۵۴۱,۳۹۰,۸۰۱)	۱۰۴,۷۶۰,۸۳۸,۵۲۰	(۷,۴۵۴,۲۸۸,۳۶۵)
سرمایه گذاری شاهد	-	-	-	-	-	(۱,۶۴۵,۷۴۲,۴۴۷)
شرکت کیسین	۳۱۱,۷۳۶,۰۰۰,۰۰۰	(۲۸۹,۷۰۹,۴۸۳,۰۷۱)	(۳۲۶,۱۴۹,۲۰۰)	(۱,۵۵۸,۶۸۰,۰۰۰)	۲۰,۱۷۱,۶۸۷,۷۲۹	۶,۱۰۱,۵۵۶
بیمه ما	-	-	-	-	-	(۱,۷۹۵,۵۰۴,۸۵۱)
بورس اوراق بهادار تهران	۳۳۸,۳۹۳,۵۱۳,۸۵۰	(۲۲۰,۵۷۶,۲۰۴,۷۳۰)	(۲۲۶,۴۷۳,۸۳۸)	(۱,۱۹۱,۹۶۷,۵۶۹)	۱۶,۳۹۸,۸۶۷,۷۱۳	(۲۵,۱۲۱,۰۳۱,۷۷۲)
خدمات انفورماتیک	۲۹۵,۶۷۷,۰۷۲,۵۷۰	(۲۰۰,۹۹۱,۳۶۷,۷۶۹)	(۲۸۰,۸۹۳,۲۱۹)	(۱,۴۷۸,۳۸۵,۳۶۲)	۹۲,۹۲۶,۴۴۶,۲۱۹	۳,۶۱۰,۵۷۲,۴۷۱
صنعتی اما	۳۷,۲۷۷,۱۸۱,۲۶۰	(۳۸,۱۳۹,۴۹۲,۵۰۴)	(۳۵,۴۱۳,۳۲۲)	(۱۸۶,۳۸۵,۹۰۶)	(۱,۰۸۴,۱۱۰,۴۷۲)	-
بین المللی توسعه ص. معادن غدیر	۱۹۴,۴۳۴,۹۷۰,۱۴۰	(۱۹۸,۰۵۰,۳۶۱,۴۷۸)	(۱۸۴,۷۱۳,۲۲۲)	(۹۷۲,۱۷۴,۸۵۱)	(۴,۷۷۲,۲۷۹,۴۱۰)	-
کشورزی و دامپروری فجر اصفهان	۱,۲۶۱,۵۰۰,۰۰۰	(۸۷۱,۵۴۰,۰۴۲)	(۱,۱۹۸,۴۲۵)	(۶,۳۰۷,۵۰۰)	۳۸۲,۴۵۳,۴۴۳	-
صنایع مس افق کرمان	۱۲,۸۷۶,۳۴۰,۲۴۰	(۱۵,۵۵۴,۱۱۰,۲۵۲)	(۱۲,۲۳۲,۵۲۳)	(۶۴,۳۸۱,۷۰۱)	(۳,۷۵۴,۳۸۴,۲۳۶)	-
آریان کیمیا تک	۱۲۵,۶۴۸,۹۱۶,۲۷۶	(۱۲۶,۳۹۵,۸۵۴,۶۴۵)	(۱۱۹,۳۶۶,۴۷۰)	(۶۲۸,۲۴۴,۵۸۱)	(۱,۳۹۴,۵۴۹,۴۲۱)	-
ذوب آهن اصفهان	۷۲۰,۳۴۷,۸۹۴,۶۶۰	(۱,۰۵۳,۲۳۵,۹۰۳,۳۵۹)	(۶۸۴,۳۳۰,۵۰۰)	(۳,۶۰۱,۷۳۹,۴۷۲)	(۳۳۷,۱۷۴,۰۷۸,۷۰۲)	-
بهار زر عالیس چارنان	۴,۳۴۲,۸۰۰,۰۰۰	(۲,۵۴۴,۸۴۸,۶۳۵)	(۴,۱۲۵,۶۶۰)	(۲۱,۷۱۴,۰۰۰)	۱,۷۷۲,۱۱۱,۷۰۵	-
الماس حکمت ایرانیان	۳۳,۱۷۶,۰۰۰,۰۰۰	(۱۸,۴۳۲,۷۲۱,۷۲۴)	(۲۲,۰۱۷,۲۰۰)	(۱۱۵,۸۸۰,۰۰۰)	۴,۶۰۵,۳۸۱,۰۷۶	-
پارس خودرو	۲۶۹,۰۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۸۱,۵۶۵,۶۷۵,۷۶۷)	(۲۵۵,۶۰۷,۰۰۰)	(۱,۳۴۵,۳۰۰,۰۰۰)	(۱۱۴,۱۰۶,۵۸۲,۷۶۷)	-
بیمه زندگی کاریزما-۵۰/تادیه	۵,۸۷۱,۰۳۷,۲۰۰	(۵,۹۹۸,۵۱۴,۰۴۲)	(۵,۵۷۷,۴۸۵)	(۲۹,۳۵۵,۱۸۶)	(۱۶۲,۴۰۹,۵۱۳)	-
ایران خودرو دیزل	۵۰,۰۵۱,۶۲۶,۲۴۰	(۵۶,۹۵۴,۵۴۴,۰۱۸)	(۴۷,۵۴۹,۰۴۵)	(۲۵۰,۲۵۸,۱۳۱)	(۷,۲۰۰,۲۲۴,۹۵۴)	-
الکترونیک خودرو شرق	۷,۴۱۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸,۴۹۵,۸۷۶,۸۱۰)	(۷,۰۳۹,۵۰۰)	(۳۷,۰۵۰,۰۰۰)	(۱,۱۲۹,۹۶۶,۳۱۰)	-
معننی املاح ایران	۷,۶۳۷,۹۵۱,۰۳۰	(۴,۹۳۵,۴۱۰,۷۷۸)	(۷,۲۴۶,۵۵۳)	(۳۸,۱۳۹,۷۵۵)	۲,۶۴۷,۱۵۳,۹۴۳	-
شیشه همدان	۸۳,۱۰۱,۴۵۱,۱۶۰	(۸۸,۷۶۶,۰۴۶,۴۹۸)	(۷۸,۹۴۶,۳۷۹)	(۴۱۵,۵۰۷,۲۵۶)	(۶,۱۵۹,۰۴۸,۹۷۲)	-
تجارت الکترونیک پارس‌سیان	۱۳۶,۰۹۱,۶۱۲,۴۴۰	(۹۱,۳۲۸,۱۶۹,۰۰۷)	(۱۲۹,۲۸۷,۰۳۲)	(۶۸۰,۴۵۸,۰۶۲)	۴۳,۹۵۳,۶۸۸,۳۳۹	(۱۳,۹۴۳,۵۳۸,۷۴۷)
پالایش نفت لاوان	۲,۳۴۷,۰۴۹,۶۵۰	(۱,۸۶۴,۴۲۴,۹۳۵)	(۲,۲۲۹,۶۹۷)	(۱۱,۷۳۵,۳۴۸)	۴۶۸,۶۵۹,۷۷۰	-
بانک پاسارگاد	۳۹۹,۸۹۴,۰۰۰,۰۰۰	(۳۹۷,۹۹۱,۸۳۸,۸۰۰)	(۳۷۹,۸۹۹,۳۰۰)	(۱,۹۹۹,۴۷۰,۰۰۰)	(۴۷۷,۲۰۸,۱۰۰)	-
فراورده های نسوزایران	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۱۵۳,۷۷۸,۲۳۶)	(۴,۷۵۰,۰۰۰)	(۲۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۸۳,۵۲۸,۲۳۶)	-
پارس فولاد سبزوآر	۳۲۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۴۸,۶۰۳,۵۰۸,۳۲۰)	(۳۰۵,۹۰۰,۰۰۰)	(۱,۶۱۰,۰۰۰,۰۰۰)	۷۱,۴۸۰,۵۹۱,۶۸۰	-
پیشگامان فن آوری و دانش آرامیس	۳۲,۹۷۴,۹۹۲,۸۳۹	(۳,۸۹۸,۸۰۰)	(۳,۸۹۸,۸۰۰)	(۳۰,۵۲۰,۰۰۰)	۱,۰۰۴,۵۸۸,۳۶۱	(۹۱,۳۱۷,۲۵۷)
جنرال مکانیک	۱۵۹,۲۸۴,۷۸۴,۹۶۰	(۱۲۰,۸۱۹,۶۹۹,۶۶۵)	(۱۵۱,۳۲۰,۵۴۶)	(۷۹۶,۴۲۳,۹۲۵)	۳۷,۵۱۷,۲۴۰,۸۲۴	(۵,۴۲۹,۵۰۳,۰۰۸)
گروه مینا (سهامی عام)	۴,۵۴۷,۶۷۶,۳۴۴,۲۰۰	(۴,۰۳۵,۲۷۷,۳۵۹,۵۲۶)	(۴,۳۲۰,۲۹۲,۸۰۲)	(۲۲,۷۳۸,۳۸۳,۱۷۱)	۴۸۵,۲۴۰,۵۹۸,۷۰۱	(۱۰۵,۴۵۲,۴۰۷,۱۲۰)
قاسم ایران	۹۷۰,۸۵۰,۹۲۲,۳۲۰	(۹۵,۴۷۴,۵۲۰,۰۸۸)	(۹۲,۳۲۱,۶۳۶)	(۴۸۵,۴۲۹,۶۶۲)	۱۰,۳۳,۷۴۰,۹۹۵	۷۸۱,۲۳۶,۱۳۶
داده گسترعصرنوبین-های وب	۱۹۷,۱۳۹,۱۷۶,۳۹۵	(۲۴۱,۳۲۶,۸۸۶,۲۵۹)	(۱۸۷,۲۸۲,۳۱۳)	(۹۸۵,۶۹۶,۳۸۲)	(۴۵,۳۶۰,۵۸۸,۵۵۹)	۳۵,۹۸۸,۶۸۵,۷۷۰
	۸۲,۸۲۰,۸۳۳,۵۵۵,۴۴۹	(۶۸,۷۴۷,۰۸۰,۰۳۱,۵۴۴)	(۷۹,۴۰۸,۰۸۳,۳۱۲)	(۴۱۱,۶۷۵,۵۷۶,۲۵۵)	۱۳,۵۹۲,۶۶۹,۸۶۲,۹۶۹	(۱,۴۹۸,۹۰۳,۶۳۶,۵۸۸)

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریزما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

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

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه 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	ریال
۳,۵۲۸,۵۷۱	۶۶,۲۳۱,۲۷۷,۶۷۰	(۶۳,۰۴۱,۴۴۹,۴۸۷)	(۶۲,۹۱۹,۷۱۴)	(۳۳۱,۱۵۶,۲۸۸)	۲,۷۹۵,۷۵۲,۰۸۱	-	-
۳۰,۱۸۵,۵۵۴	۹۹,۰۰۸,۶۱۷,۱۲۰	(۷۷,۵۷۶,۸۷۶,۳۴۹)	(۹۴,۰۵۸,۱۸۶)	(۴۹۵,۰۴۳,۰۸۶)	۲۰,۸۴۲,۶۳۹,۴۹۹	-	-
۲۵۶,۶۶۷	۸۴۹,۵۶۷,۷۷۰	(۸۳۶,۶۴۳,۴۳۹)	(۸۰۷,۰۸۹)	(۴,۲۴۷,۸۳۹)	۷,۸۶۹,۴۰۳	-	(۱۵,۹۵۴,۰۰۱,۱۹۰)
	-	-	-	-	-	-	(۳,۶۶۹,۱۱۴,۵۴۶)
	-	-	-	-	-	-	۲,۹۸۹,۲۱۹,۰۱۹
	-	-	-	-	-	-	(۱۶,۶۳۳,۸۹۶,۷۱۷)
	۱۶۶,۰۸۹,۴۶۲,۵۶۰	(۱۴۱,۴۵۴,۹۶۹,۲۷۵)	(۱۵۷,۷۸۴,۹۸۹)	(۸۳۰,۴۴۷,۳۱۳)	۲۳,۶۴۶,۲۶۰,۹۸۲		

ح - رایان هم افزا
ح سرمایه گذاری سپه
ح - ریخته‌گری تراکتورسازی
س-نفت و گاز و پتروشیمی تأمین
سرمایه گذاری ملی ایران
ح زغال سنگ پرووده طبس

۱۶-۳- سود تحقق نیافته حاصل از نگهداری اختیار به شرح زیر می باشد:

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور 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	ریال
۱۱,۳۶۲,۰۰۰	۱۵,۳۰۴,۶۱۴,۰۰۰	(۲۱,۸۱۳,۱۷۸,۸۸۷)	(۳,۹۴۰,۹۳۸)	-	(۶,۵۱۲,۵۰۵,۸۲۵)	-	-
۹,۲۴۰,۰۰۰	۱۰۱,۶۴۰,۰۰۰	(۲۶,۸۰۱۰,۳۲,۴۹۴)	(۲۶,۱۷۲)	-	(۲۶,۶۹۹,۴۱۸,۶۶۶)	-	-
۱۳,۰۹۵,۰۰۰	۱۸,۱۴۲,۵۰۰,۰۰۰	(۲۴,۰۷۲,۶۹۷,۵۷۲)	(۴,۶۷۱,۶۹۴)	-	(۶,۵۶۴,۸۶۹,۲۶۶)	-	-
۳,۰۱۰,۰۰۰	۲۱۶,۷۲۰,۰۰۰	(۱,۶۷۱,۲۰۱,۰۳۴)	(۵۵,۸۰۵)	-	(۱,۴۵۴,۵۳۶,۸۳۹)	-	-
۱۵۷,۵۰۰,۰۰۰	۷۴,۱۸۲,۵۰۰,۰۰۰	(۷۳,۵۲۵,۲۱۵,۵۷۵)	(۱۹,۱۰۱,۹۹۴)	-	۱,۶۳۸,۱۸۲,۴۳۱	-	-
۱۸,۴۳۹,۹۸۰	۵۹,۰۰۷,۹۳۶,۰۰۰	(۳۸,۸۵۶,۴۸۷,۷۲۴)	(۱۵,۱۹۴,۵۴۴)	-	۳۰,۱۳۶,۲۵۳,۷۲۲	-	-
۱۵,۲۳۶,۳۷۳	۳۰,۴۷۲,۷۴۶,۰۰۰	(۱۷,۱۶۳,۵۲۵,۵۷۵)	(۷,۸۴۶,۷۳۲)	-	۱۳,۳۰۱,۳۷۲,۶۹۳	-	-
۷,۳۵۰,۰۰۰	۲۹,۵۱۰,۲۵۰,۰۰۰	(۱۶,۲۷۴,۱۴۹,۲۱۴)	(۷,۵۹۸,۸۸۹)	-	۱۳,۳۲۸,۵۰۱,۸۹۷	-	-
	۲۲۶,۹۳۸,۹۰۶,۰۰۰	(۳۱۹,۸۰۷,۴۸۸,۰۷۵)	(۵۸,۴۳۶,۷۶۸)	-	۷,۰۷۲,۹۸۱,۱۵۷	-	-

۱۶-۴- (زیان) تحقق نیافته حاصل از نگهداری اوراق مشارکت به شرح زیر می باشد:

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور 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	ریال
۱,۴۵۵,۰۰۰	۱,۴۱۸,۶۲۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۴۵۵,۰۴۰,۹۰۶,۲۵۰)	(۲۵۷,۱۲۵,۷۸۲)	-	(۳۶,۶۷۳,۰۳۲,۰۳۲)	-	-
۵,۰۰۰	۴,۹۹۶,۵۰۰,۰۰۰	(۴,۹۹۷,۴۰۵,۶۱۴)	(۹۰,۵۶۱۶)	-	(۱,۸۱۱,۲۳۰)	-	-
۸۵,۰۰۰	۸۱,۴۶۶,۵۵۰,۰۰۰	(۷۹,۲۶۲,۴۱۳,۷۰۸)	(۱۴,۷۶۵,۸۱۳)	-	۲,۱۸۹,۳۷۰,۴۷۹	-	-
۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰,۰۰۰,۸۱۳,۵۰۰)	(۱,۸۱۲,۵۰۰)	-	(۳,۶۲۵,۰۰۰)	-	-
	-	-	-	-	-	-	(۱۷۷,۴۵۴,۵۰۵)
	۱,۵۱۵,۰۸۸,۰۵۰,۰۰۰	(۱,۵۴۹,۳۰۲,۵۳۸,۰۷۲)	(۲۷۴,۶۰۹,۷۱۱)	-	(۲۴,۴۸۹,۰۹۷,۷۸۳)	-	(۱۷۷,۴۵۴,۵۰۵)

مراجعه عام دولت-ش-خ ۰۳۰۲
مراجعه عام دولت-۱۸-ش-خ ۰۶۰۷۲۵
گواهی اعتبار مولد سامان ۰۲۰۸
مراجعه عام دولت-۱۲۷-ش-خ ۰۴۰۶۲۳
مراجعه عام دولت-۹۹-ش-خ ۰۵۰۷۲۲۳

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کار نما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

۱۷- درآمد سود سهام

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲						نام شرکت
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	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال				
۳,۶۳۷,۹۶۶,۱۲۰	۳,۵۰۲,۸۵۳,۸۸۰	-	۳,۵۰۲,۸۵۳,۸۸۰	۱۲۰	۲۹,۱۹۰,۴۴۹	۱۴۰۲/۰۲/۲۳	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجارت الکترونیک پارسیان
-	۱,۶۵۲,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۶۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰	۱۱,۸۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۲/۲۴	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	توکاریل
۱۸,۳۹۴,۰۸۳,۰۹۲	۶۶,۳۵۹,۷۷۵,۰۶۰	-	۶۶,۳۵۹,۷۷۵,۰۶۰	۱,۷۱۰	۳۸۸۰,۶۸۸۶	۱۴۰۲/۰۳/۱۳	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	توسعه خدمات دریایی و بندری سینا
۲,۴۸۶,۲۹۶,۴۱۰	۵,۲۲۹,۰۰۰,۰۰۰	-	۵,۲۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۷۴۷	۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۲/۳۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	صنایع غذایی مینو شرق
-	۲۶,۸۲۰,۹۱۶,۸۵۰	-	۲۶,۸۲۰,۹۱۶,۸۵۰	۶۵۰	۴۱,۲۶۲,۹۴۹	۱۴۰۲/۰۳/۳۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	فولاد هرمزگان جنوب
-	۱۷,۴۹۴,۱۹۲,۳۲۰	-	۱۷,۴۹۴,۱۹۲,۳۲۰	۲,۶۴۰	۶,۶۲۶,۵۸۸	۱۴۰۲/۰۳/۰۳	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	آهن و فولاد ارفع
-	۱۰۰,۵۵,۴۳۷,۶۰۰	-	۱۰۰,۵۵,۴۳۷,۶۰۰	۱۰,۴۰۰	۹۶۶,۸۶۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۷	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	پتروشیمی امیرکبیر
۷۲۱,۹۳۵,۶۵۲	۱,۷۹۳,۶۱۰,۷۱۴	(۳,۶۸۵,۵۰۱)	۱,۷۹۷,۲۹۶,۲۱۵	۶۷۷	۲,۶۵۴,۷۹۵	۱۴۰۲/۰۳/۰۳	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	قاسم ایران
۲,۵۹۴,۱۳۳,۱۲۰	۱۵۰,۲۳,۶۵۰,۱۴۰	-	۱۵۰,۲۳,۶۵۰,۱۴۰	۶۹۰	۲۱,۷۷۳,۴۰۶	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	فولاد کاوه جنوب کیش
-	۸,۶۲۳,۴۹۸,۷۸۹	(۲۰۶,۷۲۷,۷۱۱)	۸,۸۳۰,۲۲۶,۵۰۰	۵۰۰	۱۷,۶۶۰,۴۵۳	۱۴۰۲/۰۴/۱۴	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	اقتصادی و خودکفایی آزادگان
-	۳,۸۷۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳,۸۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰	۱۹,۳۵۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۴/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	بانک خاورمیانه
۶۶۶,۷۰۱,۳۵۵	۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۲/۲۵	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	بیمه ما
-	۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰	۱,۸۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۳/۱۳	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	بهمن دیزل
-	۱۶,۵۷۵,۸۶۰,۴۰۰	-	۱۶,۵۷۵,۸۶۰,۴۰۰	۵۵۰	۳۰,۱۳۷,۹۲۸	۱۴۰۲/۰۳/۰۷	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سیحان دارو
-	۷,۴۲۳,۲۷۶,۷۴۱	(۳۸۱,۳۳۲,۷۰۹)	۷,۸۰۴,۶۰۹,۴۵۰	۵۰	۱۵۶,۰۹۲,۱۸۹	۱۴۰۲/۰۶/۱۳	۱۴۰۲/۰۲/۳۱	گ.س.و.ت.ص.پتروشیمی خلیج فارس
-	۴۸۹,۹۳۲,۸۸۶	(۱۰,۰۶۷,۱۱۴)	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۱/۲۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	صنعتی بهپاک
۷,۴۵۱,۹۵۶,۸۰۰	۶,۵۱۷,۵۰۵,۳۴۱	(۲۹۰,۱۶۲,۹۰۹)	۶,۸۰۷,۶۶۸,۲۵۰	۷۵۰	۹۰,۷۶۸,۹۱۱	۱۴۰۲/۰۱/۳۱	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	مدیریت صنعت شوینده ت.ص.بهشهر
۴,۵۴۷,۲۲۷,۶۸۰	۷,۲۰۲,۰۰۰,۰۰۰	-	۷,۲۰۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۸۵	۵,۲۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۳/۲۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	کشت و دامداری فکا
-	۲۹۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۸۰	۲۵۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۱/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	سیمرغ
-	۳,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۰	۲,۴۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۳/۲۲	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	پتروشیمی تندگویان
-	۲,۵۱۴,۵۱۶,۴۸۰	-	۲,۵۱۴,۵۱۶,۴۸۰	۷,۵۶۰	۳۳۲,۶۰۸	۱۴۰۲/۰۱/۲۸	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	پلیمر آریا ساسول
-	۳,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰	۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۴/۰۷	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	هتل پارسیان کوثر اصفهان
-	۳۵,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۵,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۳۰۰	۲,۷۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۴/۲۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	پتروشیمی نوری
-	۱۱۲,۷۷۹,۷۱۰,۱۴۵	(۴,۴۸۰,۲۸۹,۸۵۵)	۱۱۷,۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۵۰	۲۱۳,۲۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۶/۰۲	۱۴۰۲/۰۲/۳۱	سرمایه گذاری صبا تامین
-	۵۸,۴۷۷,۹۷۱	(۱,۵۲۲,۰۲۹)	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۴/۱۸	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	گروه صنعتی بوتان
-	۴,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۴,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۲۰۰	۷۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	قنداصفهان
-	۱۶,۴۶۰,۰۳۲,۳۵۴	(۱,۳۶۴,۱۵۳,۳۶۶)	۱۷,۸۲۴,۱۸۵,۷۲۰	۱۸۰	۹۹,۰۲۳,۲۵۴	۱۴۰۲/۰۴/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سرمایه گذاری پارس توشه
۴۰,۵۰۰,۴۰۰,۲۲۹	۳۷۷,۷۵۱,۲۴۷,۶۷۱	(۶,۷۳۷,۹۴۱,۱۹۴)	۳۸۴,۴۸۹,۱۸۸,۸۶۵					نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کارزما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲						نام شرکت
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر	تعداد سهام متعلقه در زمان	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
۴۰,۵۰۰,۴۰۰,۲۲۹	۳۷۷,۷۵۱,۲۴۷,۶۷۱	(۶,۷۳۷,۹۴۱,۱۹۴)	۳۸۴,۴۸۹,۱۸۸,۸۶۵				نقل از صفحه قبل
-	۵۵۲,۴۸۲,۱۰۰	-	۵۵۲,۴۸۲,۱۰۰	۹۰	۶,۱۳۸,۶۹۰	۱۴۰۲/۰۳/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
-	۳,۹۱۳,۳۰۲,۴۴۹	(۱۳۶,۶۹۷,۵۵۱)	۴,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۵۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۴/۲۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
۴۱۱,۵۲۹,۵۵۵	۶۳۷,۷۳۷,۹۶۴	(۷,۴۲۵,۷۱۶)	۶۴۵,۱۶۳,۶۸۰	۴۲۰	۱,۵۳۶,۱۰۴	۱۴۰۲/۰۳/۲۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
-	۵,۷۷۷,۸۹۸,۰۰۰	-	۵,۷۷۷,۸۹۸,۰۰۰	۱,۰۰۰	۵,۷۷۷,۸۹۸	۱۴۰۲/۰۳/۳۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
-	۳,۹۸۱,۸۱۸,۱۸۲	(۶۸,۱۸۱,۸۱۸)	۴,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰۰	۴,۵۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۳/۲۸	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
۴,۵۷۹,۵۰۷,۲۴۰	۱۱,۵۷۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۱,۵۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۹۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۳/۰۸	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
-	۵,۹۲۸,۷۸۷,۷۵۹	(۱۲,۱۸۲,۴۴۱)	۵,۹۴۰,۹۷۰,۲۰۰	۹,۳۰۰	۶۳۸,۸۱۴	۱۴۰۲/۰۴/۰۳	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
-	۱,۴۷۸,۱۱۳,۰۹۴	(۹,۱۱۱,۶۵۶)	۱,۴۸۷,۲۲۴,۷۵۰	۵۵۰	۲,۷۰۴,۰۴۵	۱۴۰۲/۰۴/۱۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
۲۱,۴۶۲,۵۰۰,۰۰۰	۷۷۴,۶۵۴,۷۰۰	-	۷۷۴,۶۵۴,۷۰۰	۱,۹۰۰	۴۰۷,۷۱۳	۱۴۰۲/۰۳/۳۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
-	۳,۶۵۱,۸۱۴,۶۳۰	-	۳,۶۵۱,۸۱۴,۶۳۰	۱۹۰	۱۹,۲۲۰,۰۷۷	۱۴۰۱/۱۲/۲۸	۱۴۰۱/۰۹/۳۰
-	۴,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۴,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۵۰	۲,۴۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۲/۱۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
-	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
-	۳,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۲۰	۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۴/۱۷	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
۲۰,۱۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۵۳,۷۳۸,۵۱۷,۷۰۰	-	۵۳,۷۳۸,۵۱۷,۷۰۰	۷۰۰	۷۶,۷۶۹,۳۱۱	۱۴۰۲/۰۴/۰۳	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
-	۱۴۱,۱۳۳,۳۳۳	(۳,۸۶۶,۶۶۷)	۱۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۰	۲,۹۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۴/۲۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
۳,۱۹۰,۹۸۸,۵۶۸	-	-	-	-	-		گروه سرمایه‌گذاری میراث فرهنگی
۴۳۲,۹۰۶,۹۷۷	۱,۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۱۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۴/۲۷	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
۱,۱۹۷,۲۳۹,۰۴۰	۷۹,۰۰۷,۴۷۹,۲۰۰	-	۷۹,۰۰۷,۴۷۹,۲۰۰	۱,۲۰۰	۶۵,۸۳۹,۵۶۶	۱۴۰۲/۰۱/۳۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
۴,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷,۷۴۶,۲۴۳,۴۰۰	-	۲۷,۷۴۶,۲۴۳,۴۰۰	۶۰۰	۴۶,۲۴۳,۷۳۹	۱۴۰۲/۰۴/۱۷	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
۱۳,۳۳۸,۸۷۰,۴۳۲	۳۶,۵۸۷,۷۱۳,۱۷۸	(۲,۲۰۵,۲۸۶,۸۲۲)	۳۸,۷۹۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۸۶۰	۱۰,۰۵۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۶/۱۹	۱۴۰۲/۰۲/۳۱
۹,۱۰۷,۹۵۸,۲۸۹	۱۱۶,۵۳۰,۲۹۷,۴۱۹	(۸,۳۸۰,۶۰۳,۵۸۱)	۱۲۴,۹۱۰,۹۰۱,۰۰۰	۲,۳۵۰	۵۵,۵۱۵,۹۵۶	۱۴۰۲/۰۶/۰۵	۱۴۰۲/۰۲/۳۱
۳,۳۱۶,۲۹۳,۹۰۰	۱۲,۶۴۱,۶۴۹,۶۰۰	-	۱۲,۶۴۱,۶۴۹,۶۰۰	۸۰۰	۱۵,۸۰۲,۰۶۲	۱۴۰۲/۰۴/۰۶	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
-	۲۹۶,۳۵۵,۳۴۶,۳۰۰	-	۲۹۶,۳۵۵,۳۴۶,۳۰۰	۲,۳۵۰	۱۲۶,۱۰۸,۶۵۸	۱۴۰۲/۰۱/۳۱	۱۴۰۱/۰۹/۳۰
-	۶۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۶۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰	۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۲/۲۸	۱۴۰۱/۰۱/۳۰
۱۲۱,۹۳۴,۱۹۴,۲۳۰	۱,۱۱۶,۰۵۶,۲۳۶,۶۷۹	(۱۷,۵۶۱,۲۹۷,۴۴۶)	۱,۱۳۳,۶۱۷,۵۳۴,۱۲۵				گروه مدیریت سرمایه‌گذاری امید
							نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کارزما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲						نام شرکت
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهام	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
۱۲۱,۹۳۴,۱۹۴,۲۳۰	۱,۱۱۶,۰۵۶,۲۳۶,۶۷۹	(۱۷,۵۶۱,۲۹۷,۴۴۶)	۱,۱۳۳,۶۱۷,۵۳۴,۱۲۵				نقل از صفحه قبل
۱۳,۲۵۲,۳۰۶,۲۰۰	۱۰,۶۵۰,۴۶۰,۵۹۰	-	۱۰,۶۵۰,۴۶۰,۵۹۰	۲۱۰	۵۰,۷۱۶,۴۷۹	۱۴۰۲/۰۲/۲۴	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
-	۱۱,۵۴۵,۷۷۸,۶۱۲	(۱۰,۹۹,۲۲۱,۳۸۸)	۱۲,۶۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۲۹	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۳/۱۸	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
۲۴۸,۹۰۹,۹۰۸	۲۱۰,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۱۰,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۲۱۴	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۳/۲۴	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
-	۱۰,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۰,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۴۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۲/۱۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
-	۱۷,۳۸۸,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۷,۳۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۴,۸۳۰	۳,۶۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۲/۱۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
-	۱,۱۰۸,۳۰۴,۲۵۰	-	۱,۱۰۸,۳۰۴,۲۵۰	۹۳۰	۱,۱۹۱,۷۲۵	۱۴۰۲/۰۲/۳۱	۱۴۰۱/۱۰/۳۰
۸۴۱,۱۳۳,۵۳۱	۳۵,۳۹۹,۹۷۳	-	۳۵,۳۹۹,۹۷۳	-	-	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
۲,۹۷۶,۳۲۹,۱۱۸	۲۱,۱۴۰,۳۰۶,۳۱۰	-	۲۱,۱۴۰,۳۰۶,۳۱۰	۱۷۰	۱۲۴,۳۵۴,۷۴۳	۱۴۰۲/۰۱/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰
۳۸۱,۲۴۰,۴۷۷	۷۰۶,۹۹۹,۰۲۳	(۱۴,۵۲۷,۳۷۷)	۷۲۱,۵۲۶,۴۰۰	۳۵۰	۲,۰۶۱,۵۰۴	۱۴۰۲/۰۴/۱۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
-	۵,۱۹۲,۱۲۷,۴۱۷	(۱۷۷,۸۱۲,۵۸۳)	۵,۳۶۹,۹۴۰,۰۰۰	۷۵۰	۷,۱۵۹,۹۲۰	۱۴۰۲/۰۴/۲۸	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
-	۱,۱۱۲,۸۲۷,۳۳۹	(۳۴,۲۹۹,۴۷۳)	۱,۱۴۷,۱۲۶,۸۱۲	۷۸	۱۴,۷۰۶,۷۵۴	۱۴۰۲/۰۴/۲۸	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
۱۸۳,۰۴۵,۰۰۰	۱۹,۱۶۲,۱۳۶,۷۰۰	-	۱۹,۱۶۲,۱۳۶,۷۰۰	۶,۳۰۰	۳۰,۴۱۶,۰۰۹	۱۴۰۲/۰۳/۰۸	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
۳۰۷,۵۶۱,۱۲۹	۱۹,۵۹۷,۳۱۵	(۴۰۲,۶۸۵)	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۴	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
-	۴۲,۴۰۸,۸۹۵,۵۴۰	-	۴۲,۴۰۸,۸۹۵,۵۴۰	۳,۳۷۰	۱۲,۵۸۴,۲۴۲	۱۴۰۲/۰۲/۲۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
-	۸۵,۸۷۳,۱۲۰,۲۰۰	-	۸۵,۸۷۳,۱۲۰,۲۰۰	۴,۲۰۰	۲۰,۴۴۵,۹۸۱	۱۴۰۲/۰۳/۲۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
-	۱۲,۱۲۱,۰۶۵,۶۰۰	-	۱۲,۱۲۱,۰۶۵,۶۰۰	۲,۴۰۰	۵۰,۵۰,۴۴۴	۱۴۰۲/۰۳/۰۲	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
-	۵۱۷,۷۰۱,۴۷۰	-	۵۱۷,۷۰۱,۴۷۰	۱,۴۳۰	۳۶۲,۰۳۹	۱۴۰۲/۰۲/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
-	۱,۶۹۹,۳۶۰,۰۰۰	-	۱,۶۹۹,۳۶۰,۰۰۰	۳۰۴	۵,۵۹۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۸	۱۴۰۱/۰۹/۳۰
-	۹۵۰,۹۰۷,۲۳۵	(۲۹,۳۰۸,۷۸۵)	۹۸۰,۲۱۶,۰۲۰	۴,۷۹۰	۲۰۴,۶۳۸	۱۴۰۲/۰۴/۲۵	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
-	۳۸۷,۳۱۶,۴۸۹	(۳۵,۸۱۳,۵۱۱)	۴۲۳,۱۳۰,۰۰۰	۲,۴۸۹	۱۷۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۴/۲۶	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
۷۱۷,۳۵۶,۲۸۰	۲,۱۷۳,۱۳۳,۲۱۲	-	۲,۱۷۳,۱۳۳,۲۱۲	۵۸	۳۷,۴۶۷,۸۱۴	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
۲۹,۷۳۴,۶۴۵,۶۴۵	۸۶,۳۶۸,۸۰۷,۵۵۴	-	۸۶,۳۶۸,۸۰۷,۵۵۴	۴۴۹	۱۹۲,۳۵۸,۱۴۶	۱۴۰۲/۰۳/۲۸	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
۹۴۱,۵۷۵,۲۵۰	-	-	-	-	-		ارتباطات سیار ایران
-	۸۹,۳۴۰,۳۹۷	(۳۰,۵۹۶,۰۳۳)	۹۲,۴۰۰,۰۰۰	۶۰۰	۱۵۴,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
-	۱۷,۸۸۴,۱۰۶	(۶۱۵,۸۹۴)	۱۸,۶۰۰,۰۰۰	۳۱	۶۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۴/۲۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
-	۸,۲۰۱,۲۷۵,۲۷۴	(۵۱۲,۱۴۴,۷۲۶)	۸,۹۱۳,۶۲۰,۰۰۰	۴,۳۲۷	۲۰,۶۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۴/۱۴	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
-	۱,۵۶۹,۶۴۴,۲۶۹	(۶۲,۳۵۵,۷۳۱)	۱,۶۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۶۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۴/۲۸	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
-	۵۶,۴۲۰,۳۳۹	(۵۷۹,۶۶۱)	۵۷,۰۰۰,۰۰۰	۷۶۰	۷۵,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۴/۱۲	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
-	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۴/۱۳	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
-	۲۰,۷۱۶,۵۳۵,۷۰۰	-	۲۰,۷۱۶,۵۳۵,۷۰۰	۷۰۰	۲۹,۵۹۵,۰۵۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰
-	۸,۸۷۰,۸۸۶,۷۶	(۷۲۹,۱۱۳,۹۲۴)	۹,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۴/۲۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
-	۲۷,۲۷۸,۷۴۲,۳۰۰	-	۲۷,۲۷۸,۷۴۲,۳۰۰	۵,۱۰۰	۵,۳۴۸,۷۷۳	۱۴۰۱/۱۰/۲۸	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
۱۷۱,۵۱۸,۲۸۶,۷۶۸	۱,۵۴۰,۴۸۹,۵۰۹,۹۶۹	(۲۰,۲۶۰,۵۵۲,۷۸۷)	۱,۵۶۰,۷۵۰,۰۶۲,۷۵۶				گسترش نفت و گاز پارسیان
							نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کارزما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲						
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهام	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال				
۱۷۱,۵۱۸,۲۸۶,۷۶۸	۱,۵۴۰,۴۸۹,۵۰۹,۹۶۹	(۲۰,۲۶۰,۵۵۲,۷۸۷)	۱,۵۶۰,۷۵۰,۰۶۲,۷۵۶					نقل از صفحه قبل
-	۲۴۰,۴۶۰,۵۹۰,۴۰۰	-	۲۴۰,۴۶۰,۵۹۰,۴۰۰	۸۰۰	۳۰۰,۵۷۵,۷۳۸	۱۴۰۱/۰۹/۱۶	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	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
-	۶۶۰,۷۸۷,۹۷۰	(۲۱۷,۲۴۵,۲۷۰)	۶,۸۲۵,۱۲۲,۳۴۰	۷۶۰	۸,۹۸۰,۴۲۴	۱۴۰۲/۰۴/۱۸	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	شیر و گوشت زاگرس شهرکرد
-	۹۰,۸۶۹,۲۳۳,۸۶۰	-	۹۰,۸۶۹,۲۳۳,۸۶۰	۱۳۵	۶۷۳,۱۰۵,۴۳۶	۱۴۰۱/۰۷/۲۷	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	سرمایه گذاری تامین اجتماعی
-	۷,۴۶۵,۰۵۸,۰۸۴	-	۷,۴۶۵,۰۵۸,۰۸۴	۴۴	۱۶۹,۶۶۰,۴۱۱	۱۴۰۲/۰۴/۲۸	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	صنعتی زر ماکارون
-	۱۱,۸۳۰,۰۲۸,۷۲۹	(۳۹۷,۰۳۵,۲۱۱)	۱۲,۲۲۷,۰۶۳,۹۴۰	۱۴۰	۸۷,۳۳۶,۱۷۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۴	۱۴۰۱/۰۸/۳۰	گروه صنایع کاغذ پارس
-	۲,۹۱۰,۲۹۹,۰۰۳	(۸۹,۷۰۰,۹۹۷)	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۴/۲۸	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز
-	۱,۹۳۲,۰۷۸,۶۶۰	-	۱,۹۳۲,۰۷۸,۶۶۰	۳۴۵	۵۶۰۰,۲۲۸	۱۴۰۱/۰۷/۱۰	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	سرمایه گذاری خوارزمی
-	۱۳۶,۵۸۳,۲۷۹,۳۳۶	(۷,۱۶۷,۷۲۶,۳۱۴)	۱۴۳,۷۵۱,۰۰۵,۶۵۰	۳۵۰	۴۱۰,۷۱۷,۱۵۹	۱۴۰۲/۰۶/۱۳	۱۴۰۲/۰۱/۳۱	گروه مینا (سهامی عام)
-	۵,۲۲۲,۲۳۴,۰۰۰	-	۵,۲۲۲,۲۳۴,۰۰۰	۱,۱۰۰	۴,۷۴۷,۹۴۰	۱۴۰۱/۰۷/۳۰	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	صنایع و معادن احیا سپاهان
-	۲۴,۸۵۴,۶۴۴,۰۶۸	(۲۵۵,۳۵۵,۹۳۲)	۲۵,۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۲۰۰	۴۰,۵۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۴/۰۳	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	صنایع کاشی و سرامیک سینا
-	۹۱۴,۲۷۳,۷۱۷	(۶۳۶,۲۸۳)	۹۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۶۱	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۴/۱۴	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	زامیاد
۷۲,۰۹۶,۵۳۵	۱۹,۸۴۶,۸۵۲,۳۲۴	(۱۰۸,۷۴۹,۸۷۶)	۱۹,۹۵۵,۰۶۲,۲۰۰	۱۰۰	۱۹۹,۵۵۶,۰۲۲	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سرمایه گذاری پارس آریان
۶۰,۵۴۹,۹۷۷,۳۵۹	۱۹۰,۶۱۴,۴۱۲,۰۰۰	-	۱۹۰,۶۱۴,۴۱۲,۰۰۰	۲,۰۰۰	۹۵,۳۰۸,۲۰۶	۱۴۰۲/۰۴/۲۸	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	پالایش نفت بندرعباس
-	۹,۲۳۹,۴۴۸,۵۳۰	(۳۱۶,۴۱۹,۴۷۰)	۹,۵۵۵,۸۶۸,۰۰۰	۳,۵۰۰	۲,۷۳۰,۲۴۸	۱۴۰۲/۰۴/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	شیشه قزوین
-	۱۷۸,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۷۸,۰۰۰,۰۰۰	۸۹۰	۲۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۴/۰۷	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	معدنی‌وصنعتی‌چادرملو
۱۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی مارون
۹۷۶,۰۵۱,۷۰۰	-	-	-	-	-	-	-	فولاد امیرکبیر کاشان
۲,۸۹۰,۱۱۶,۳۹۰	۲۹۲,۰۰۰,۰۰۰	(۸,۰۰۰,۰۰۰)	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۵۰	۴۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۴/۲۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	پاکدیس
۲۳,۷۱۸,۱۳۸	-	-	-					ریل پردازسیر
۸۵۴,۸۸۸,۴۳۹	۴۹۷,۰۶۲,۷۵۰	(۱۲,۹۳۷,۲۵۰)	۵۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰	۱,۷۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۴/۱۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سود سهام شرکت تولید نیروی برق دماوند
-	۱۸,۶۰۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۸,۶۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۵۰	۶,۱۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۴/۲۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	نفت بهران
-	۱۶,۱۲۱,۹۳۸,۱۹۴	(۳۴۲,۳۱۵,۱۲۶)	۱۶,۴۶۴,۲۵۳,۳۲۰	۵۴۰	۳۰,۴۸۹,۳۵۸	۱۴۰۱/۱۲/۲۲	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	گویر تایر
۱۰,۰۵۸,۸۱۱,۹۰۰	۹۸,۱۳۰,۲۲۸,۸۳۲	-	۹۸,۱۳۰,۲۲۸,۸۳۲	۱۳۰	۷۵۴,۸۴۷,۹۱۴	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	بانک ملت
-	۹۷۲,۰۰۰,۰۰۰	-	۹۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۳,۶۰۰	۲۷۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۵	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	پویا زرکان آق دره
-	۱۰,۸۰۲,۵۰۰,۰۰۰	-	۱۰,۸۰۲,۵۰۰,۰۰۰	۲,۹۰۰	۳,۷۲۵,۰۰۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۳	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	گروه انتخاب الکترونیک آرمان
-	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰	۳,۶۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۱۱/۱۸	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	سرمایه‌گذاری مسکن
-	۶,۰۹۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۶,۰۹۰,۰۰۰,۰۰۰	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	سرمایه گذاری شاهد
-	۲,۱۵۴,۴۱۷,۳۶۰	-	۲,۱۵۴,۴۱۷,۳۶۰	۱,۳۸۰	۱,۵۶۱,۱۷۲	۱۴۰۱/۰۸/۲۵	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	سیمان شرق
۲۶۴,۴۴۳,۹۴۷,۱۲۹	۲,۴۵۲,۰۵۲,۵۲۵,۸۰۶	(۲۹,۱۷۶,۶۶۴,۵۱۶)	۲,۴۸۱,۲۲۹,۱۹۰,۳۲۲					نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاربما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲						
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهام	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال				
۲۶۴,۴۴۳,۹۴۷,۱۲۹	۲,۴۵۲,۰۵۲,۵۲۵,۸۰۶	(۲۹,۱۷۶,۶۶۴,۵۱۶)	۲,۴۸۱,۲۲۹,۱۹۰,۳۲۲					نقل از صفحه قبل
-	۱۴,۵۱۴,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۴,۵۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۷۰	۸,۲۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۸/۲۸	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	سیمان سیاهان
-	۳,۸۹۸,۳۰۹,۱۷۳	(۵۴,۷۲۳,۱۲۷)	۳,۹۵۳,۰۳۲,۳۰۰	۷۰۰	۵,۶۴۷,۱۸۹	۱۴۰۲/۰۵/۲۵	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سیمان باقران
-	۸,۱۳۲,۲۶۹,۰۰۰	-	۸,۱۳۲,۲۶۹,۰۰۰	۲۳,۵۰۰	۳۴۶,۰۵۴	۱۴۰۱/۱۰/۱۳	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	پتروشیمی پردیس
-	۲,۶۴۱,۹۰۴,۷۶۲	(۱۸,۰۹۵,۲۳۸)	۲,۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۰۰	۱,۹۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۴/۱۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	رایان هم افزا
-	۱,۸۲۹,۳۱۵,۴۷۸	-	۱,۸۲۹,۳۱۵,۴۷۸	۱۹	۹۶,۲۷۹,۷۶۲	۱۴۰۲/۰۴/۲۶	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	بیمه آسیا
۱,۸۴۹,۵۱۲,۵۹۱	۱۸,۲۶۵,۸۴۹,۵۰۰	-	۱۸,۲۶۵,۸۴۹,۵۰۰	۵۰۰	۳۶,۵۳۱,۶۹۹	۱۴۰۱/۰۷/۲۷	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
۶۲۲,۶۹۵,۶۳۳	۱۱,۵۱۸,۴۵۰,۸۵۱	(۳۹,۴۴۶,۷۴۹)	۱۱,۵۵۷,۸۹۷,۶۰۰	۴۰	۲۸۸,۹۴۷,۴۴۰	۱۴۰۲/۰۴/۱۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	گروه بهمن
۹۴۱,۳۷۷,۸۴۱	۷۰۵,۹۸۴,۹۰۰	-	۷۰۵,۹۸۴,۹۰۰	۲۰	۳۵,۲۹۹,۲۴۵	۱۴۰۲/۰۴/۲۸	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	بورس اوراق بهادار تهران
۳۰۸,۱۱۵,۱۲۶	۵۹۹,۵۸۹,۳۲۲	(۴۱۰,۶۷۸)	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۴/۰۷	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	فراپورس ایران
۷۴۵,۶۴۰,۲۹۴	۹۶,۳۵۵,۹۴۸	(۳,۵۶۳,۸۵۰)	۹۹,۹۱۹,۷۹۸	۱۱	۹۰,۸۳,۶۱۸	۱۴۰۲/۰۴/۲۶	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	توسعه مولد نیروگاهی جهرم
۴۷۳,۹۵۹,۵۶۳	۶,۹۵۶,۸۱۹,۱۶۵	-	۶,۹۵۶,۸۱۹,۱۶۵	۹۰۵	۷,۶۸۷,۰۹۳	۱۴۰۲/۰۴/۰۳	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	کشت و دام گلدشت نمونه اصفهان
۱۰۸۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	بین المللی محصولات پارس
۴,۵۳۵,۰۷۸,۹۰۰	۸۹,۵۳۸,۹۳۳,۶۰۰	-	۸۹,۵۳۸,۹۳۳,۶۰۰	۸۰۰	۱۱۱,۹۲۳,۶۶۷	۱۴۰۱/۱۱/۲۳	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	سرمایه گذاری سپه
۳۲,۳۱۷,۲۴۹,۷۷۰	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)
۱,۴۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۳,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۹۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۷	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	سیمان شمال
۱۳,۱۷۱,۱۲۵,۴۱۰	-	-	-	-	-	-	-	شرکت گسترش نفت و گاز پارسیان
۶۳۰,۱۸۲,۵۲۰	-	-	-	-	-	-	-	لیزینگ صنعت و معدن
۱,۳۶۷,۵۱۲,۲۰۰	-	-	-	-	-	-	-	گ.مدیریت ارزش سرمایه ص ب کشوری
۲,۵۵۹,۷۶۷,۷۵۰	۲۵,۴۰۷,۴۸۰,۶۰۰	-	۲۵,۴۰۷,۴۸۰,۶۰۰	۶۰۰	۴۲,۳۴۵,۸۰۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۴	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	گلنتاش
۱,۳۳۳,۸۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	تولید نیروی برق آبادان
۴۲۰,۰۷۶,۷۲۶	-	-	-	-	-	-	-	الکتربک خودرو شرق
۱,۱۸۰,۴۸۴,۷۰۸	۲,۶۹۶,۴۴۰,۵۶۴	(۵۳,۵۵۹,۴۳۶)	۲,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۴/۲۲	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	صنایع مادران
۱۲,۱۴۵,۵۹۰,۰۰۰	۶۷,۵۳۳,۸۳۵,۲۰۰	-	۶۷,۵۳۳,۸۳۵,۲۰۰	۲۶۰	۲۵۹,۷۴۵,۵۲۰	۱۴۰۲/۰۴/۲۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	پتروشیمی پارس
۲,۲۸۳,۷۷۲,۹۹۸	۸,۵۲۲,۳۵۰,۳۷	(۹۹۸,۲۱۰,۷۴۸)	۹,۵۲۰,۹۴۵,۷۸۵	۱۱۷	۸۱,۳۷۵,۶۰۵	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	داده گسترعصرنوبین-های وب
۴۱,۶۶۰,۲۲۴,۰۵۰	۱۱۸,۱۸۲,۹۲۳,۱۰۰	-	۱۱۸,۱۸۲,۹۲۳,۱۰۰	۳,۳۰۰	۳۵,۸۱۳,۰۰۷	۱۴۰۲/۰۴/۲۸	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	فجر انرژی خلیج فارس
۲۱۰,۶۳,۳۳۴,۵۰۰	۱۳,۸۶۳,۱۱۷,۷۰۸	(۳۷,۹۸۳,۰۶۲)	۱۳,۹۰۱,۸۰۰,۷۷۰	۴,۲۹۰	۳,۲۴۰,۵۱۳	۱۴۰۲/۰۴/۲۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	مبین انرژی خلیج فارس
۷,۲۵۳,۷۲۹,۴۱۴	۳,۹۴۴,۰۷۵,۸۲۹	(۴۵,۹۲۴,۱۷۱)	۳,۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰	۵۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۴/۲۶	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	حفاری شمال
۹۴,۳۹۶,۲۳۰	۳۰,۲۲,۹۴۲,۲۷۳	(۳۱,۰۵۷,۶۲۷)	۳۰,۵۴,۰۰۰,۰۰۰	۳۰	۱۰۱,۸۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۴/۲۷	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	کیسون
-	۲۶,۶۲۸,۵۱۱,۹۸۰	-	۲۶,۶۲۸,۵۱۱,۹۸۰	۲,۹۴۰	۹۰,۵۷,۳۱۷	۱۴۰۲/۰۴/۲۶	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	پالایش نفت شیراز
۱,۸۸۲,۱۰۳,۲۸۲	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۴/۲۸	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	زرین معدن آسیا
۴۱۴,۷۰۲,۴۷۶,۷۲۵	۲,۸۸۶,۷۳۳,۰۶۹,۸۹۶	(۳۰,۴۵۹,۶۳۹,۲۰۲)	۲,۹۱۷,۱۹۲,۷۰۹,۹۸۸					نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کارنما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲						نام شرکت
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهام	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
۴۱۴,۷۰۲,۴۷۶,۷۲۵	۲,۸۸۶,۷۳۳,۰۶۹,۸۹۶	(۳۰,۴۵۹,۶۳۹,۲۰۲)	۲,۹۱۷,۱۹۲,۷۰۹,۰۹۸	-	-	-	نقل از صفحه قبل
۴۰,۱۳۰,۰۵۲	-	-	-	-	-	-	وینانا.
۴۲۱,۳۱۸,۷۷۴	۲,۰۶۱,۴۹۵,۱۶۸	-	۲,۰۶۱,۴۹۵,۱۶۸	۳	۶۸۷,۱۶۵,۰۵۶	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	بانک صادرات ایران
۱,۴۹۲,۶۶۵,۷۴۱	۱۰,۷۹۲,۸۳۶,۵۰۰	-	۱۰,۷۹۲,۸۳۶,۵۰۰	۱۲۵	۸۶,۳۴۲,۶۹۲	۱۴۰۲/۰۴/۲۹	بانک اقتصاد نوین
۳,۳۷۳,۲۰۶,۸۸۴	-	-	-	-	-	-	رادیاتور ایران
۲,۸۷۸,۵۲۳,۰۵۱	۲۶۳,۰۴۶,۲۶۰	-	۲۶۳,۰۴۶,۲۶۰	۱۹	۱۳,۸۴۴,۵۴۰	۱۴۰۲/۰۴/۰۶	لیزینگ رایان سایپا
۷,۰۵۰,۳۰۱,۸۱۱	۱۲,۷۵۵,۹۳۸,۸۰۰	-	۱۲,۷۵۵,۹۳۸,۸۰۰	۲,۲۰۰	۵,۷۹۸,۱۵۴	۱۴۰۲/۰۴/۲۵	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی
۲,۵۸۲,۷۷۶,۳۸۳	۵۹,۴۷۳,۶۳۴,۲۱۱	(۶۱۱,۰۳۰,۴۸۹)	۶۰,۰۸۴,۶۶۴,۸۰۰	۴۰۰	۱۵۰,۳۱۱,۶۶۲	۱۴۰۲/۰۴/۱۷	توسعه معادن و فلزات
۶,۷۷۵,۷۷۰,۹۴۳	۱۶,۰۰۴,۰۶۶,۶۲۵	(۷۲۳,۴۸۶,۸۷۵)	۱۶,۷۲۷,۸۹۳,۵۰۰	۱,۵۰۰	۱۱,۱۵۱,۹۲۹	۱۴۰۲/۰۵/۲۸	توسعه معادن روی ایران
۴۱۰,۲۳,۶۵۵,۵۰۰	۱۰۴,۰۶۲,۷۴۴,۰۳۲	(۲۸۵,۱۰۳,۴۰۸)	۱۰۴,۳۴۷,۸۴۷,۴۴۰	۲,۷۴۰	۳۸,۰۸۳,۱۵۶	۱۴۰۲/۰۶/۰۶	س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین
۴۰۹۸۰۴,۵۰۸	۲,۴۴۶,۴۳۳,۳۷۸	(۴۳,۵۶۶,۶۲۲)	۲,۴۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰	۸,۳۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۴/۲۶	تولیدی مهرام
۳,۱۶۹,۵۳۳,۰۴۳	۳,۲۷۶,۷۱۰,۳۳۶	(۶۷,۳۲۹,۶۶۴)	۳,۳۴۴,۰۴۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۳,۳۴۴,۰۴۰	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	کالسیمین
۱۸۶,۰۳۰,۱۶۸,۷۰۰	۳۷۶,۴۰۴,۸۴۳,۵۰۰	-	۳۷۶,۴۰۴,۸۴۳,۵۰۰	۵۰۰	۷۵۲,۸۰۹,۶۸۷	۱۴۰۲/۰۴/۲۹	فولاد مبارکه اصفهان
۵۱,۶۵۷,۲۲۱,۳۰۰	۱۸۹,۴۹۷,۶۷۲,۱۰۰	-	۱۸۹,۴۹۷,۶۷۲,۱۰۰	۹۰۰	۲۱۰,۵۵۲,۹۶۹	۱۴۰۲/۰۴/۳۰	پالایش نفت اصفهان
۳,۵۱۶,۸۸۶,۲۳۳	۵,۱۶۱,۱۴۷,۸۴۰	-	۵,۱۶۱,۱۴۷,۸۴۰	۱۱,۱۲۰	۴۶۴,۱۳۲	۱۴۰۲/۰۴/۱۰	نفت ایرانول
-	۲,۰۴۷,۵۵۵,۰۰۰	-	۲,۰۴۷,۵۵۵,۰۰۰	۵,۰۰۰	۴۰۹,۵۱۱	۱۴۰۲/۰۴/۲۸	نفت پاسارگاد
۱۵,۴۱۹,۷۷۹,۳۲۰	۳۷,۵۴۶,۵۲۹,۷۵۰	-	۳۷,۵۴۶,۵۲۹,۷۵۰	۲۵۰	۱۵۰,۱۸۶,۱۱۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۸	فولاد خوزستان
۵,۵۹۴,۰۸۸,۱۱۹	۲۵,۸۲۱,۹۳۸,۷۱۵	(۴۴۲,۱۵۶,۴۸۵)	۲۶,۳۶۴,۰۹۵,۲۰۰	۴,۲۰۰	۶,۲۵۳,۳۵۶	۱۴۰۲/۰۴/۱۲	سیمان فارس و خوزستان
۲,۵۱۶,۳۳۲,۵۷۷	۵,۹۰۵,۰۶۱,۳۷۸	(۴۲۴,۶۷۹,۰۷۲)	۶,۳۳۲,۷۴۰,۴۵۰	۵۵۰	۱۱,۵۰۸,۶۱۹	۱۴۰۲/۰۴/۱۵	گروه صنعتی بارز
۱۰,۳۸۲,۵۸۹,۱۹۶	۲۴,۶۶۰,۱۲۸,۵۴۱	(۶۹۲,۵۱۰,۴۵۹)	۲۵,۳۵۲,۶۳۹,۰۰۰	۱۰۰۰	۲۵۳,۵۲۶,۳۹۰	۱۴۰۲/۰۴/۱۱	ایران ترانسفو
۳,۵۲۳,۴۲۸,۹۴۳	۹,۳۵۸,۳۰۰,۸۲۰	(۲۵,۶۳۹,۱۸۰)	۹,۳۸۳,۹۴۰,۰۰۰	۵,۰۰۰	۱,۸۷۶,۷۸۸	۱۴۰۲/۰۴/۱۴	سیمان تهران
۴۸۰,۲۵۱,۱۸۶	۴۲۲,۷۳۴,۵۸۴	(۹,۲۶۵,۴۱۶)	۴۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۶۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۴/۲۰	تراکتورسازی ایران
۲۶,۸۱۶,۱۷۸,۹۰۰	۴۷۸,۳۹۴,۰۶۹,۷۶۰	-	۴۷۸,۳۹۴,۰۶۹,۷۶۰	۴۸۰	۹۹۶,۶۵۴,۳۱۲	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	ملی صنایع مس ایران
۳۰,۷۸۴,۵۷۶,۸۰۰	۲۷۸,۵۳۵,۷۵۴,۵۵۰	-	۲۷۸,۵۳۵,۷۵۴,۵۵۰	۲,۳۵۰	۱۱۸,۵۲۵,۸۵۳	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی
۱,۵۹۱,۲۴۵,۹۴۸	۲۰,۹۸,۳۳۳,۰۱۲	(۲۱,۵۵۷,۱۸۸)	۲,۱۱۹,۷۹۰,۲۰۰	۲,۵۵۰	۸۳۱,۳۹۰	۱۴۰۲/۰۳/۲۸	زغال سنگ پروده طیس
۱,۰۰۷,۸۸۷,۵۰۰	۴۸,۲۲۳,۸۱۳,۸۴۰	-	۴۸,۲۲۳,۸۱۳,۸۴۰	۲,۱۲۰	۲۲,۷۴۷,۰۸۲	۱۴۰۲/۰۱/۲۷	سرمایه گذاری آتیه دماوند
۱۷۶,۰۰۱,۰۹۹	-	-	-	-	-	-	سالمین
۲۰,۴۵۷,۴۹۶,۸۰۰	۱۴۱,۳۷۱,۹۸۱,۴۴۲	(۱,۵۴۹,۲۸۱,۹۸۸)	۱۴۲,۹۲۱,۲۶۳,۴۳۰	۲,۲۷۰	۶۲,۹۶۰,۹۰۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۴	پالایش نفت تبریز
۲۵۹,۱۷۱,۷۱۳	۷,۱۳۸,۹۰۴,۳۳۳	(۲۶۴,۰۴۱,۶۶۷)	۷,۴۰۲,۹۴۶,۰۰۰	۲,۹۰۰	۲,۵۵۲,۷۴۰	۱۴۰۲/۰۴/۲۴	کشاورزی و دامپروری مگسالت
۲,۲۶۸,۱۳۵,۰۰۰	۴,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۴,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۴/۲۷	پتروشیمی زاگرس
۴۶۸,۷۵۰,۰۰۰	۵۲,۶۴۵,۱۸۵,۰۰۰	-	۵۲,۶۴۵,۱۸۵,۰۰۰	۴,۵۰۰	۱۱,۶۹۸,۹۳۰	۱۴۰۲/۰۴/۱۷	پتروشیمی شیراز
۲,۴۵۶,۸۷۸,۳۴۵	۷۲۶,۹۲۳,۱۱۹	-	۷۲۶,۹۲۳,۱۱۹	۱۱	۶۶,۰۸۳,۸۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۱۵	مخابرات ایران
۴,۷۷۶,۱۱۳,۹۷۲	۲۰,۷۸۵,۵۷۳,۳۱۸	(۱,۴۲۳,۶۸۲)	۲۰,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰	۲,۶۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۴/۰۵	فروسلیسیم خمین
۸۵۴,۱۰۳,۳۴۴,۹۶۶	۴,۷۹۰,۳۰۹,۶۶۷,۹۰۸	(۳۵,۶۲۰,۷۱۱,۳۹۷)	۴,۸۲۵,۹۳۰,۳۷۹,۳۰۵				نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کار نما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور 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	سال مالی منتهی به
								۱۴۰۱/۰۶/۳۱
خالص درآمد سود سهام	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل					۴,۸۲۵,۹۳۰,۳۷۹,۳۰۵	(۳۵,۶۲۰,۷۱۱,۳۹۷)	۴,۷۹۰,۳۰۹,۶۶۷,۹۰۸	۸۵۴,۱۰۳,۳۴۴,۹۶۶
تایید و اترخا و رمیانه	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۱	۳۳,۹۹۹,۰۵۱	۵۰۰	۱۶,۹۹۹,۵۲۵,۵۰۰	(۴۵۳,۳۲۰,۶۸۰)	۱۶,۵۴۶,۲۰۴,۸۲۰	۸,۵۱۸,۶۹۳,۶۷۵
بانک سینا	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۸	۲۰۹,۶۱۷,۲۵۵	۴۵	۹,۴۳۲,۷۷۶,۴۷۵	-	۹,۴۳۲,۷۷۶,۴۷۵	۱,۹۳۱,۷۰۱,۴۵۵
صنایع مس افق کرمان	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۰۱	۱,۲۰۰,۰۰۰	۷۰۰	۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰
صنعت غذایی کورش			-	-	-	-	-	۸۸,۰۰۰,۰۰۰
پتروشیمی بوعلی سینا	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۱۱	۹۰۰,۰۰۰	۵,۶۰۰	۵,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۵,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۹۷,۷۰۰,۰۰۰
ریل پرداز نو آفرین	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۴,۰۰۰,۰۰۰	۳۲	۱۲۸,۰۰۰,۰۰۰	(۱۳,۳۴۹,۶۹۳)	۱۱۴,۶۵۰,۳۰۷	۴,۸۵۷,۷۳۸,۵۴۵
فرانسوز یزد			-	-	-	-	-	۱۳۶,۶۱۷,۱۲۰
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	-	۲۵,۶۶۲,۲۲۵,۰۰۰	۱۸,۵۹۷,۸۷۸,۵۹۶
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
					۴,۸۹۲,۲۲۴,۲۲۰,۱۹۵	(۳۶,۰۸۷,۳۸۱,۷۷۰)	۴,۸۵۶,۱۳۶,۸۳۸,۴۲۵	۸۹۲,۹۸۴,۸۰۹,۷۱۳

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کارنما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

۱۸- سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب

یادداشت	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
۱۸-۱ سود اوراق مشارکت	۵۴,۵۲۹,۸۱۶,۳۶۴	۱۰۸,۴۸۹,۶۵۸,۹۸۲
۱۸-۲ سود سپرده بانکی	۷۹۶,۱۴۲,۷۱۲,۵۲۲	۶۷,۱۷۲,۲۹۹,۳۰۸
	<u>۸۵۰,۶۷۲,۵۲۸,۸۸۶</u>	<u>۱۷۵,۶۶۱,۹۵۸,۲۹۰</u>

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

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق
		ریال		ریال	ریال	ریال	ریال
مراهجه عام دولت ۷۶-ش.خ-۳۰۴۰۶	۱۴۰۳/۰۴/۰۶	-	۱۸	۳,۲۴۵,۸۲۵,۰۹۷	-	۳,۲۴۵,۸۲۵,۰۹۷	-
مراهجه عام دولت ۵-ش.خ-۳۰۲	-	-	۱۸	۳۰,۲۷۶,۸۵۶,۵۳۶	-	۳۰,۲۷۶,۸۵۶,۵۳۶	۱۱,۳۳۸,۴۱۲,۰۵۳
اوراق مشارکت مراهجه عام دولت ۱۱۸-ش.خ-۶۰۷۲۵	۱۴۰۶/۰۷/۲۵	-	۱۸	۱۰,۴۹۶,۳۶۷	-	۱۰,۴۹۶,۳۶۷	-
اوراق مشارکت مراهجه عام دولت ۱۲۷-ش.خ-۴۰۶۲۳	۱۴۰۴/۰۶/۲۲	-	۱۸	۱۳,۵۵۱,۷۸۲	-	۱۳,۵۵۱,۷۸۲	-
مراهجه عام دولت ۹۵-ش.خ-۲۰۵۱۴	-	-	۱۶	-	-	-	۱۲,۵۶۰,۵۸۱,۵۸۶
مراهجه عام دولت ۹۹-ش.خ-۵۰۷۲۳	۱۴۰۵/۰۷/۲۳	-	۱۸	۲۰,۹۸۳,۰۸۶,۵۸۲	-	۲۰,۹۸۳,۰۸۶,۵۸۲	۴۴,۵۱۷,۸۳۲,۱۵۰
مراهجه عام دولت ۹۴-ش.خ-۳۰۸۱۶	-	-	۱۷	-	-	-	۴۰,۱۷۲,۸۳۳,۱۹۳
		-		<u>۵۴,۵۲۹,۸۱۶,۳۶۴</u>	-	<u>۵۴,۵۲۹,۸۱۶,۳۶۴</u>	<u>۱۰۸,۴۸۹,۶۵۸,۹۸۲</u>

۱۸-۲- سود سپرده بانکی به شرح زیر است:

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص
		ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
سپرده بانکی:							
پاسارگاد ۲۷۱.۳۰۷.۱۵۰۷۶۹۱۰۲	۱۴۰۲/۰۳/۲۵	بدون سررسید	۱۸	۲,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۵,۱۸۸,۳۵۶,۱۶۶	-	۵۵,۱۸۸,۳۵۶,۱۶۶
دی-۴۰۵۶۸۴۷۵۴۰۰۶	-	-		-	-	-	۴۰,۹۷,۹۵۸,۹۰۷
خاورمیانه - ۷۴۸۴۸-۷۷۷-۱۰۸۱۰-۱۰۰۹	۱۴۰۱/۰۷/۲۷	بدون سررسید	۸	۸۰,۱۴۲,۷۹۳,۰۱۰	۵,۷۴۷,۷۸۱	-	۵,۷۴۷,۷۸۱
اقتصاد نوین-۱۴۲-۲۸۳-۴۲۵-۶۸۴۰	بدون سررسید	-	۸	-	۱,۵۹۸,۵۷۷	-	۱,۵۹۸,۵۷۷
دی-۲۰۵۶۸۴۷۳۲۰۰۶	۱۴۰۰/۰۹/۲۹	بدون سررسید	۸	۲۱۵,۵۹۹	۲۰۴,۷۶۶	-	۲۰۴,۷۶۶
پاسارگاد-۲۷۱-۸۱۰۰-۷۶۹۱۰-۱۵۰	۱۴۰۰/۰۹/۲۹	بدون سررسید	۸	۱۱,۶۲۴,۶۲۹,۴۲۹	-	-	۱۴,۳۶۶
نقل به صفحه بعد				<u>۲,۱۹۱,۷۶۷,۶۳۸,۰۳۸</u>	<u>۵۵,۱۹۵,۹۰۷,۲۹۰</u>	-	<u>۴۷,۸۷۶,۴۹۰,۷۲۵</u>

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کارزما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص
		ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل		۲,۱۹۱,۷۶۷,۶۳۸,۰۳۸		۵۵,۱۹۵,۹۰۷,۲۹۰	-	۵۵,۱۹۵,۹۰۷,۲۹۰	۴۷,۸۷۶,۴۹۰,۷۲۵
ملت - ۹۶۰۹۲۳۹۰۹۳		۵۶۳,۲۰۹,۰۶۱,۰۹۴	۱۸	۹۹۲,۱۷۶	-	۹۹۲,۱۷۶	-
ملت ۹۸۹۹۳۲۷۵۵۹		۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۲۲,۸۴۹,۳۱۵,۰۶۷	-	۲۲,۸۴۹,۳۱۵,۰۶۷	-
ملت ۹۹۰۱۱۵۷۹۲۹		۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۲۰,۳۴۲,۴۶۵,۷۴۸	-	۲۰,۳۴۲,۴۶۵,۷۴۸	-
ملت ۹۹۰۲۱۸۱۴۰۴		۱,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۲۴,۴۶۰,۲۷۳,۹۵۲	-	۲۴,۴۶۰,۲۷۳,۹۵۲	-
ملت ۹۹۰۳۳۴۶۰۷۳		۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۳,۶۹۸,۶۳۰,۱۳۰	-	۳,۶۹۸,۶۳۰,۱۳۰	-
ملت ۹۹۰۶۰۳۹۴۱۸		۱,۲۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۲۰,۶۷۵,۳۴۲,۴۵۴	-	۲۰,۶۷۵,۳۴۲,۴۵۴	-
ملت ۹۹۰۷۸۲۹۷۶۳		۲,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۳۲,۵۴۷,۹۴۵,۱۹۲	-	۳۲,۵۴۷,۹۴۵,۱۹۲	-
سامان ۱-۳۹۸۴۲۱۹-۱۱۱-۸۴۹		۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۵,۴۱۰,۹۵۸,۹۰۰	(۵۶,۷۸۹,۳۹۴)	۱۵,۳۵۴,۱۶۹,۵۰۶	-
سامان - ۱-۳۹۸۴۲۱۹-۸۱۰-۸۶۶		-	۱۸	۳۳,۱۶۳,۴۱۸	-	۳۳,۱۶۳,۴۱۸	-
پاسارگاد ۱-۱۵۰۷۶۹۱۰-۳۰۷-۲۷۱		-	۱۸	۸۰,۶۱۶,۸۶۱,۵۳۲	-	۸۰,۶۱۶,۸۶۱,۵۳۲	-
پاسارگاد ۲۷۱.۳۰۷.۱۵۰۷۶۹۱۰.۳		-	۱۸	۲,۶۱۵,۰۶۸,۴۹۳	-	۲,۶۱۵,۰۶۸,۴۹۳	-
پاسارگاد ۲۷۱.۳۰۷.۱۵۰۷۶۹۱۰.۴		-	۱۸	۶۹,۱۳۲,۴۶۵,۷۵۸	-	۶۹,۱۳۲,۴۶۵,۷۵۸	-
پاسارگاد ۲۷۱.۳۰۷.۱۵۰۷۶۹۱۰.۵		-	۱۸	۵۵,۴۷۶,۱۶۴,۳۸۳	-	۵۵,۴۷۶,۱۶۴,۳۸۳	-
پاسارگاد ۲۷۱.۳۰۷.۱۵۰۷۶۹۱۰.۶		-	۱۸	۱۲۰,۱۴۱,۳۶۹,۸۶۴	-	۱۲۰,۱۴۱,۳۶۹,۸۶۴	-
پاسارگاد ۲۷۱.۳۰۷.۱۵۰۷۶۹۱۰.۷		-	۱۸	۳۲,۸۰۹,۸۶۳,۰۱۴	-	۳۲,۸۰۹,۸۶۳,۰۱۴	-
پاسارگاد ۲۷۱.۳۰۷.۱۵۰۷۶۹۱۰.۸		-	۱۸	۸۲,۷۸۱,۶۴۳,۸۴۲	-	۸۲,۷۸۱,۶۴۳,۸۴۲	-
بانک پاسارگاد ۲۷۱.۳۰۷.۱۵۰۷۶۹۱۰.۹		-	۱۸	۳۶,۴۶۵,۷۵۳,۴۱۷	-	۳۶,۴۶۵,۷۵۳,۴۱۷	-
پاسارگاد ۲۷۱.۳۰۷.۱۵۰۷۶۹۱۰.۱۰		-	۱۸	۱۵,۰۰۸,۷۶۷,۱۲۲	-	۱۵,۰۰۸,۷۶۷,۱۲۲	-
پاسارگاد ۲۷۱.۳۰۷.۱۵۰۷۶۹۱۰.۱۱		۱,۷۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۸۶,۱۸۲,۳۲۸,۷۶۴	(۱۳۶,۷۹۷,۱۹۶)	۸۶,۰۴۵,۵۳۱,۵۶۸	-
پاسارگاد ۲۷۱.۳۰۷.۱۵۰۷۶۹۱۰.۱۲		۲,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۷,۲۰۲,۷۳۹,۷۲۳	(۱۹۲,۹۳۳,۱۴۹)	۱۷,۰۰۹,۸۰۶,۵۷۴	-
شهر ۷۰۰۱۰۰۲۷۹۶۰۱۴		۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۲,۴۰۴,۱۰۹,۵۷۸	(۷,۳۸۷,۱۵۸)	۲,۳۹۶,۷۲۲,۴۲۰	-
شهر ۷۰۰۱۰۰۲۸۷۳۱۸۶		۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۸۴,۹۳۱,۵۰۶	(۳,۲۴۷,۹۰۵)	۱۸۱,۶۸۳,۶۰۱	-
شهر ۷۰۰۱۰۰۲۸۷۳۴۸۳		۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۸۴,۹۳۱,۵۰۶	(۳,۲۴۷,۹۰۵)	۱۸۱,۶۸۳,۶۰۱	-
شهر ۷۰۰۱۰۰۲۸۷۳۷۰۸		۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۲۳,۲۸۷,۶۷۰	(۲,۱۶۵,۳۷۰)	۱۲۱,۱۲۲,۴۰۰	-
اقتصاد نوین-۱۴۲-۸۵۰-۱۴۲-۶۸۴۰۴۲۵		-	۵	-	-	-	۷,۹۲۰,۵۱۹
پاسارگاد-۲۷۱-۹۰۱۲-۷۶۹۱۰-۱۵۰		-	-	-	-	-	۱۹,۲۸۷,۶۷۱,۲۳۲
بانک ملت - ۹۶۰۹۲۳۹۰۹۳	بدون سررسید	-	۸	-	-	-	۲۱۴,۷۹۴
بانک سامان ۱-۳۹۸۴۲۱۹-۸۱۰-۸۶۶	بدون سررسید	۱,۰۲۰,۰۰۰	۸	-	-	-	۲۰,۳۸
		۱۵۰,۴۴,۹۷۷,۷۱۹,۱۳۲		۷۹۶,۵۴۵,۲۸۰,۴۹۹	(۴۰۲,۵۶۷,۹۷۷)	۷۹۶,۱۴۲,۷۱۲,۵۲۲	۶۷,۱۷۲,۲۹۹,۳۰۸

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریزما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

۱۹- سایر درآمدها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	تعدیل کارمزد کارگزاری
۱۱,۵۰۶,۸۳۳,۶۶۸	۳,۵۸۷,۹۴۳,۶۸۲	
-	۳۲۲,۰۷۲,۴۸۷,۷۹۲	درآمد دارندگان واحدهای عادی از بابت ما به التفاوت بازده
۱۱,۵۰۶,۸۳۳,۶۶۸	۳,۲۵۵,۸۶۰,۴۳۱,۴۷۴	

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	مدیر
۵۱۴,۰۵۵,۵۳۸,۲۷۴	۷۵,۰۰۷,۵۰۰,۰۱۴	متولی
۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	حسابرس
۸۵۳,۰۹۲,۴۰۶	۵۴۴,۹۹۹,۹۶۳	
۵۱۶,۴۰۸,۶۳۰,۶۸۰	۷۶,۸۱۵,۴۹۹,۹۷۷	

۲۱- سایر هزینه‌ها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	هزینه تصفیه
-	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه رتبه بندی
۳۳۷,۷۸۰,۱۶۴	-	هزینه برگزاری مجامع
۵,۰۵۲,۳۱۵	-	هزینه نرم افزار
۱۲,۰۰۵,۴۱۴,۶۲۴	۲,۴۸۶,۳۱۵,۵۳۹	هزینه دارندگان واحدهای ممتاز بابت ما به التفاوت بازده
-	۳۲۲,۰۷۱,۵۸۲,۹۰۴	هزینه کارمزد ثابت نگهداری حساب سرمایه گذاران
۲۹,۴۲۴,۶۷۰	۹۰,۵۷۵,۳۳۰	هزینه تنزیل سود سهام
۱,۷۱۰	-	هزینه کارمزد بانکی
۱۲۲,۳۷۲,۸۳۳	۴۹,۵۷۴,۱۵۰	هزینه انبارداری
۶۶,۰۴۱,۱۱۷	۱۱۵,۵۰۰	هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۳۰۵,۵۵۴,۰۱۸	۳۷۹,۶۵۱,۰۴۳	
۱۲,۸۷۱,۶۴۱,۴۵۱	۳۲۶,۰۷۷,۸۱۴,۴۶۶	

۲۲- هزینه های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	هزینه تسهیلات
۴,۹۳۸,۱۵۴,۶۳۱	-	
۴,۹۳۸,۱۵۴,۶۳۱	-	

۲۳- تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر است :

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	تعدیلات ناشی از قیمت صدور واحدها
۲۴,۶۵۹,۱۹۲,۷۶۷,۴۷۵	۱,۱۸۴,۵۰۵,۹۶۸,۳۵۹	تعدیلات ناشی از قیمت ابطال واحدها
(۷,۰۴۴,۳۳۴,۹۳۸,۳۶۱)	(۲۱۶,۰۸۰,۱۰۲,۵۳۹)	
۱۷,۶۱۴,۸۵۷,۸۲۹,۱۱۴	۹۶۸,۴۲۵,۸۶۵,۸۲۰	

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریزما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور 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	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱						سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
	نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	درصد تملک
مدیران سرمایه‌گذاری	آرش غفاری	مدیر سرمایه‌گذاری	ممتاز نوع دوم	۴,۳۵۰,۰۰۰	۰.۰۷۲	۵,۹۶۲,۵۶۱	۰.۳۹۴	
	حمزه قوچی فرد	مدیر سرمایه‌گذاری	ممتاز نوع دوم	۵,۲۹۶	۰.۰۰۰	-	-	
	شیرین معطر طهرانی	مدیر سرمایه‌گذاری-سابق	ممتاز نوع دوم	۱۱۷,۱۶۱	۰.۰۰۲	۹۳,۵۸۳	۰.۰۰۶	
	سعید ویسی زاده	مدیر سرمایه‌گذاری	ممتاز نوع دوم	۱۰,۰۰۰	۰.۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۰.۰۰۱	
مدیر و اشخاص وابسته به آن	شرکت سیدگردان کاریزما (سهامی خاص)	مدیر صندوق	ممتاز نوع اول	۶,۰۰۰,۰۰۰	۰.۱۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	۰.۳۹۷	
			واحد عادی	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۱۷	۵۰۰,۰۰۲	۰.۰۳۳	
			ممتاز نوع دوم	۴,۸۱۹,۰۷۸	۰.۰۸۰	۱۱,۹۱۴,۲۴۳	۰.۷۸۸	
	شرکت گروه خدمات بازار سرمایه کاریزما	سهامدار مدیر صندوق	ممتاز نوع اول	۲,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۳۳	۲,۰۰۰,۰۰۰	۰.۱۳۲	
			ممتاز نوع دوم	۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۱.۰۸۲	-	-	
	شرکت سرمایه‌گذاری کاریزما	سهامدار مدیر صندوق	ممتاز نوع اول	۲,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۳۳	۲,۰۰۰,۰۰۰	۰.۱۳۲	
			ممتاز نوع دوم	۴,۲۹۹,۶۱۷	۰.۰۷۳	۴۰,۹۵۹,۷۵۷	۲.۷۰۹	
	صندوق سرمایه‌گذاری بادرآمدثابت کمند	مدیر مشترک	واحد عادی	۱۴۴,۵۱۳,۷۲۶	۲.۴۰۵	۱۳۲,۶۹۲,۲۴۰	۸.۷۷۵	
			ممتاز نوع دوم	۷,۵۳۸,۳۰۶	۰.۱۲۵	۴۰,۷۷,۲۹۳	۰.۲۷۰	
	آقای جواد تیموری شندی	اشخاص وابسته	ممتاز نوع دوم	۱,۰۰۰	۰.۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰	۰.۰۲۳	
	آقای علی تیموری شندی	اشخاص وابسته	ممتاز نوع دوم	۵۸۰,۰۰۰	۰.۰۱۰	۶۶۹,۵۰۰	۰.۰۴۴	
	صندوق نوع دوم کارا	مدیر مشترک	ممتاز نوع دوم	۱۰,۲۲۲,۰۰۰	۰.۱۷۰	-	-	
			عادی	۳۷۹,۴۸۴,۱۵۱	۶.۳۱۷	۱۲۳,۲۴۴,۷۲۶	۸.۱۵۷	
	آقای عزت اله طیبی	اشخاص وابسته	ممتاز نوع دوم	-	۰.۰۰۰	۱۴۰,۰۰۰	۰.۰۰۹	
	کارگزاری کاریزما	کارگزار صندوق	ممتاز نوع دوم	۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۰.۲۶۶	-	۰.۰۰۰	
	صندوق سرمایه‌گذاری بادرآمدثابت کاریزما	مدیر مشترک	ممتاز نوع دوم	۷,۵۳۸,۳۰۶	۰.۱۲۵	۲,۸۱۵,۷۵۰	۰.۱۸۶	
			عادی	۳۱,۳۰۴,۳۵۹	۰.۵۳۱	۴,۹۱۲,۰۵۰	۰.۳۳۵	
	مشاور سرمایه‌گذاری کاریزما	مدیر مشترک	ممتاز نوع دوم	۸۵۱,۶۷۳	۰.۰۱۴	۴۶۰,۰۰۰	۰.۰۳۰	
جمع			ممتاز نوع اول و دوم و عادی	۶۸۷,۶۳۴,۶۷۳	۱۱.۴۴۶	۳۳۸,۸۹۹,۷۰۵	۲۲.۴۱۲	

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریزما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

۲۶- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

طرف معامله	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱				سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
	نوع وابستگی	شرح معامله			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	۲,۲۳۸,۶۶۷,۷۹۳,۸۶۶	طی سال مالی	-
صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کاریزما	مدیر مشترک	خرید واحدهای صندوق	۵۹۳,۲۸۲,۸۵۳,۸۸۸	طی سال مالی	-
کارگزاری کاریزما	کارگزار مدیر صندوق	کارمزد کارگزار	۳۶,۳۴۵,۳۳۷,۷۹۴	طی سال مالی	(۱۶۹,۸۸۳,۳۷۸,۲۳۷)
		خرید و فروش اوراق بهادار	۶۴,۹۳۴,۸۶۸,۱۵۷,۳۰۸		
شرکت سیدگردان کاریزما	مدیر صندوق	کارمزد مدیر	۵۱۴,۰۵۵,۵۳۸,۲۷۴	طی سال مالی	(۲۹۸,۷۹۴,۹۳۹,۰۲۷)
موسسه حسابرسی هدف نوین نگر	متولی صندوق	کارمزد متولی	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	طی سال مالی	(۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
موسسه حسابرسی رازدار	حسابرس صندوق	کارمزد ارکان (حسابرس)	۸۵۳,۰۹۲,۴۰۶	طی سال مالی	(۴۲۵,۲۶۷,۳۶۹)
					(۳۸۱,۴۹۹,۹۶۳)

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.