



به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریزما مربوط به دوره مالی ۳ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر 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
۸-۲۸	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 ۱۴۰۲/۱۰/۲۶ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

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

شرکت سبدگردان (سهامی خاص)



غلامحسین سمیعی

موسسه حسابرسی هدف نوین نگر

متولی صندوق

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی کاریزما

صورت خالص دارایی ها

به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۲

۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	یادداشت	دارایی ها:
ریال	ریال		
۸۲,۷۳۱,۷۳۱,۵۹۴,۹۰۱	۱۰۱,۳۴۸,۶۲۷,۳۴۸,۵۰۵	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام
۱۲,۹۴۵,۰۱۰,۲۶۹,۶۵۷	۱۱,۳۶۹,۶۴۱,۵۴۳,۳۶۴	۶	سرمایه گذاری در سپرده بانکی
۱,۵۲۵,۱۱۱,۳۲۲,۸۷۵	۵,۳۵۲,۳۴۲,۸۲۴	۷	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۱,۲۴۸,۶۳۷,۵۷۸,۹۳۳	۴۹۳,۷۹۴,۶۳۶,۷۴۳	۸	حسابهای دریافتنی
۲,۱۰۶,۰۱۶,۶۵۹	۱,۰۴۹,۹۸۲,۶۰۰	۹	سایر دارایی ها
۹۸,۴۵۲,۵۹۶,۷۸۳,۰۲۵	۱۱۳,۲۱۸,۴۶۵,۸۵۴,۰۳۶		جمع دارایی
بدهی ها:			
۱۶۹,۸۸۳,۳۷۸,۲۳۷	۱,۰۶۰,۴۱۸,۵۱۲,۰۱۷	۱۰	جاری کارگزاران
۳۰۰,۷۲۰,۲۰۶,۳۹۶	۵۱۸,۰۱۳,۸۳۹,۷۰۷	۱۱	پرداختنی به ارکان صندوق
۱,۳۵۳,۶۱۲,۵۳۰	۱,۴۷۳,۶۱۳,۹۷۴	۱۲	پرداختنی به سرمایه گذاران
۶,۹۶۸,۴۳۷,۸۰۴	۷,۰۵۰,۹۲۴,۵۶۹	۱۳	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۴۷۸,۹۲۵,۶۳۴,۹۶۷	۱,۵۸۶,۹۵۶,۸۹۰,۲۶۷		جمع بدهی ها
۹۷,۹۷۳,۶۷۱,۱۴۸,۰۵۸	۱۱۱,۶۳۱,۵۰۸,۹۶۳,۷۶۹	۱۴	خالص دارایی ها
۱۸,۳۴۷	۱۹,۷۲۵		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری ممتاز
۱۴,۵۳۴	۱۵,۴۲۱		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری عادی

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

Handwritten signature and stamp

Handwritten signature

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی کارisma
صورت سود و زیان و صورت گردش خالص دارایی‌ها
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۲

یادداشت	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۲	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱
	ریال	ریال
درآمدها:		
سود فروش اوراق بهادار	۲۸,۱۱۳,۴۴۳,۵۳۵	۳۷,۹۰۸,۰۱۵,۴۳۵
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۶,۰۷۱,۸۴۷,۴۵۲,۷۱۰	۲,۶۱۸,۸۱۱,۱۵۵,۴۰۰
درآمد سود سهام	۵۴۲,۹۱۵,۷۰۹,۲۹۲	۲۱۳,۳۱۸,۷۸۶,۷۵۸
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۳۰۴,۶۴۳,۶۰۸,۲۲۰	۲۴,۲۳۴,۲۶۷,۳۱۵
سایر درآمدها	۳۶,۵۲۶,۶۱۰,۴۶۹	۸,۶۱۹,۰۲۳,۲۱۴
جمع درآمدها	۶,۹۸۴,۰۴۶,۸۲۴,۲۲۶	۲,۹۰۲,۸۹۱,۲۴۸,۱۲۲
هزینه‌ها:		
هزینه کارمزد ارکان	۲۱۷,۲۹۳,۶۳۳,۳۱۱	۴۰,۳۷۲,۲۲۳,۵۶۳
سایر هزینه‌ها	۹,۶۶۴,۸۵۶,۶۵۷	۱,۹۲۲,۹۳۵,۳۰۹
سود قبل از هزینه های مالی	۶,۷۵۷,۰۸۸,۳۳۴,۲۵۸	۲,۸۶۰,۵۹۶,۰۸۹,۲۵۰
هزینه های مالی	۱۲,۵۲۸,۷۸۲,۳۶۱	-
سود خالص	۶,۷۴۴,۵۴۹,۵۵۱,۸۹۷	۲,۸۶۰,۵۹۶,۰۸۹,۲۵۰
بازده میانگین سرمایه گذاری ۱	۷.۳	۱۶.۱۷
بازده سرمایه گذاری پایان دوره ۲	۶.۱۴	۱۱.۵۳

صورت گردش خالص دارایی‌ها

یادداشت	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۲	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱
	تعداد واحد های سرمایه گذاری	تعداد واحد های سرمایه گذاری
	ریال	ریال
خالص دارایی‌ها (واحد سرمایه‌گذاری) اول دوره	۶,۰۰۷,۶۹۴,۴۶۳	۱۵,۷۶۴,۱۵۷,۷۶۱,۵۶۲
واحدهای سرمایه گذاری ممتاز صادر شده طی دوره	۵۰۶,۴۰۰,۰۰۰	-
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۷۷۴,۶۴۶,۱۳۳	۶,۸۵۹,۲۸۶,۰۸۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۹۷۱,۲۴۲,۲۹۱)	(۲۷۳,۶۶۸,۸۲۰,۰۰۰)
تعدیلات	-	۲۳۵,۱۵۴,۱۹۰,۶۶۱
سود خالص دوره	-	۲,۸۶۰,۵۹۶,۰۸۹,۲۵۰
خالص دارایی‌ها (واحد های سرمایه گذاری) پایان دوره	۶,۳۱۷,۴۹۸,۳۰۵	۲۵,۴۴۵,۵۲۵,۳۰۱,۴۷۳

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

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۲

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریزما در تاریخ ۱۴۰۰/۰۹/۳۰ تحت شماره ۱۱۹۱۲ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار و در تاریخ ۱۴۰۰/۰۹/۱۰ تحت شماره ۵۲۶۸۰ نزد اداره ثبت شرکت‌ها به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع‌آوری وجوه از سرمایه‌گذاران و اختصاص آن‌ها به خرید انواع اوراق بهادار به منظور کاهش ریسک سرمایه‌گذاری، بهره‌گیری از صرفه جویی‌های ناشی از مقیاس و تامین منافع سرمایه‌گذاران است، برای نیل به این هدف، صندوق در سهام و حق تقدم خرید سهام پذیرفته شده در بورس و فرابورس، گواهی سپرده کالایی، اوراق بهادار با درآمد ثابت، سپرده‌ها و گواهی سپرده بانکی سرمایه‌گذاری می‌نماید. واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق در قالب واحد‌های ممتاز نوع اول و نوع دوم و واحدهای عادی قابل تقسیم می‌باشد. واحد‌های ممتاز نوع اول در قبال آورده موسسین قابل صدور بوده و دارای حق حضور و حق رأی در مجامع صندوق هستند و غیر قابل ابطال ولی قابل انتقال به غیر می‌باشد. واحد‌های ممتاز نوع دوم پس از تاسیس صندوق برای عرضه به عموم سرمایه‌گذاران قابل صدور بوده و دارای حق حضور و حق رأی در مجامع صندوق نیستند. و غیر قابل ابطال ولی قابل انتقال به غیر بوده و واحدهای سرمایه‌گذاری آنها قابل معامله در بورس اوراق بهادار می‌باشد. واحد‌های سرمایه‌گذاری عادی پس از صدور مجوز فعالیت صادر و دارای حق حضور و حق رأی در مجامع صندوق نمی‌باشند و معاملات واحد‌های سرمایه‌گذاری عادی از طریق مدیر ثبت با رعایت قوانین و مقررات قابل صدور و ابطال می‌باشد. صندوق مذکور از نوع صندوق سهامی بدون تقسیم سود می‌باشد. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۶) اساسنامه نامحدود است. سال مالی صندوق به مدت یکسال شمسی، از ابتدای مهر ماه هر سال تا انتهای شهریور ماه سال بعد است به جز اولین سال مالی صندوق که از تاریخ ثبت صندوق نزد مرجع ثبت شرکتها آغاز و تا پایان اولین شهریور ماه خاتمه می‌یابد. مرکز اصلی این صندوق تهران، محله عباس آباد - اندیشه، خیابان شهیدمطهری، خیابان کوه نور، پلاک ۱/۱، طبقه همکف است.

۱-۲- اطلاع رسانی

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

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

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

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

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

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

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کارزما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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 ۴ ماه، با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.

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

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

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کارزما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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 ۱.۰۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق.
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۱۰۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک‌سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق.
کارمزد مدیر	سالانه یک درصد (۰/۰۱) از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق به علاوه سه دهم درصد (۰/۰۰۳) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و سالانه دو درصد (۰/۰۲) سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه‌گذاری در آن‌ها به علاوه پنج درصد (۰/۰۵) از درآمد حاصل از تعهد پذیره نویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار.
کارمزد متولی	سالانه سه در هزار (۰/۰۰۳) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق و حداقل ۱.۵۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۲.۰۰۰ 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 سپرده‌گذاری واحد‌های سرمایه‌گذاری ممتاز صندوق	مطابق با قوانین و مقررات شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه.
کارمزد درجه بندی ارزیابی عملکرد صندوق	طبق قرارداد با شرکت‌های 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

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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 درصد اسمی سالانه (۲۱.۱۳ درصد موثر 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 می‌شد 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 ۳۰ درصد اسمی سالانه (۳۴.۹۷ درصد موثر 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 می‌شد را به ارزش خالص دارایی‌های واحدهای ممتاز منظور می‌کند.

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کارزما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۲

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

۱۴۰۲/۰۶/۳۱			۱۴۰۲/۰۹/۳۰		
صنعت	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	صنعت	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش
	ریال	ریال		ریال	ریال
کاشی و سرامیک	۹۵۷,۰۵۸,۳۱۰,۰۹۶	۱,۰۷۳,۷۱۵,۰۷۸,۲۳۸	۰.۹۵	۶۹۴,۹۹۵,۲۶۵,۱۸۵	۷۵۶,۷۲۱,۴۱۰,۰۷۵۳
قند و شکر	۵۶,۰۰۲,۳۲۱,۹۷۲	۱۲۶,۵۵۸,۸۶۷,۴۲۰	۰.۱۱	۵۷,۶۴۹,۴۴۹,۰۸۸	۱۰۷,۷۵۰,۰۴۹,۷۵۰
فعالیت‌های فرهنگی و ورزشی	۲,۷۷۸,۵۲۰,۵۰۲	۲,۳۳۶,۱۳۰,۹۳۰	۰.۰۰	۲,۷۷۸,۵۲۰,۵۰۲	۲,۴۵۹,۰۸۰,۸۹۰
خرده فروشی انواع موادغذایی،نوشیدنی و غیره	۹۹,۰۱۴,۱۴۴,۲۴۲	۱۰۲,۳۷۸,۸۱۳,۹۵۶	۰.۰۹	۹۴,۸۵۷,۴۸۸,۴۶۵	۹۶,۵۰۸,۲۷۱,۰۲۳
ساخت محصولات فلزی	۱۹۹,۴۰۸,۱۹۳,۴۸۵	۲۱۵,۶۹۸,۹۳۵,۱۰۶	۰.۱۹	۳۸,۱۳۹,۴۹۲,۵۰۳	۳۷,۰۵۵,۳۸۲,۰۳۲
فلزات اساسی	۱۴,۶۸۴,۸۵۸,۶۲۳,۶۶۷	۱۹۶,۰۷۵۱۷,۵۸۸,۷۶۸	۱۷.۳۲	۱۱,۹۷۷,۲۱۲,۲۴۴,۱۵۱	۱۵,۴۷۴,۶۶۸,۵۴۶,۹۹۷
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۴,۷۵۳,۰۹۹,۴۵۱,۸۰۵	۵,۳۴۸,۳۳۸,۲۲۹,۸۳۲	۴.۷۲	۴,۰۷۱,۷۴۴,۹۱۷,۵۴۶	۴,۷۸۶,۳۴۷,۲۲۷,۳۴۸
بانکها و موسسات اعتباری	۵,۳۳۸,۷۳۸,۵۴۶,۳۵۳	۷,۳۹۰,۷۳۲,۰۰۱,۵۲۶	۶.۵۳	۵,۰۷۶,۳۷۴,۲۰۴,۲۱۸	۶,۹۱۳,۳۵۵,۵۳۳,۴۹۳
شرکت‌های چند رشته ای صنعتی	۱۱,۰۲۰,۱۰۳,۱۹۷,۹۴۳	۱۳,۲۰۳,۷۳۶,۱۱۰,۴۳۴	۱۱.۶۶	۹,۰۸۵,۶۸۴,۶۳۴,۱۵۷	۱۰,۳۰۱,۹۷۵,۶۸۸,۶۵۱
محصولات شیمیایی	۹,۵۴۸,۴۷۹,۰۱۱,۴۹۰	۱۰,۷۵۶,۵۶۳,۳۱۴,۹۶۰	۹.۵۰	۸,۹۰۱,۵۹۶,۵۴۸,۸۳۱	۱۰,۰۴۷,۸۶۳,۹۸۰,۱۸۱
خودرو و ساخت قطعات	۳,۴۲۱,۶۵۲,۴۸۰,۵۲۹	۳,۵۱۲,۰۴۱,۲۹۷,۴۱۶	۳.۱۰	۲,۶۶۳,۴۷۲,۴۵۷,۲۴۳	۲,۷۴۵,۹۸۳,۹۱۳,۵۶۹
خدمات فنی و مهندسی	۴,۶۰۷,۲۸۹,۸۵۷,۲۶۵	۵,۶۷۲,۱۳۵,۱۲۶,۱۱۶	۵.۰۱	۴,۲۶۶,۹۷۸,۹۶۹,۳۱۸	۴,۶۷۸,۹۵۴,۹۹۸,۷۱۶
مخابرات	۲,۳۵۹,۴۸۵,۷۶۵,۶۴۵	۲,۶۰۱,۴۲۰,۱۵۹,۲۴۹	۲.۳۰	۱,۷۸۴,۸۶۵,۹۰۶,۶۹۲	۱,۷۶۲,۲۱۴,۲۲۵,۱۵۸
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۸۸۴,۰۲۶,۷۷۰,۳۸۵	۹۲۵,۸۵۸,۸۳۵,۶۰۸	۰.۸۲	۸۶۵,۸۰۳,۷۳۹,۹۱۶	۸۸۴,۴۱۳,۷۶۹,۳۴۲
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۲,۹۴۴,۷۳۵,۹۴۷,۶۷۰	۳,۰۹۲,۷۶۹,۴۷۶,۵۱۶	۲.۷۳	۲,۶۰۹,۰۲۸,۴۶۷,۷۴۴	۲,۷۶۶,۱۵۵,۳۱۶,۶۴۳
سرمایه گذاری‌ها	۷,۸۲۰,۷۶۳,۳۲۰,۹۳۴	۸,۶۰۹,۰۷۷,۸۱۶,۰۶۹	۷.۶۰	۶,۰۵۹,۱۴۶,۳۰۱,۸۱۸	۶,۰۲۸,۴۶۶,۳۰۱,۵۳۳
سیمان، آهک و گچ	۱,۳۹۶,۲۰۶,۱۳۶,۰۶۸	۲,۲۵۹,۸۸۴,۹۱۳,۷۷۱	۲.۰۰	۱,۳۷۴,۸۳۹,۲۷۶,۰۱۵	۲,۰۲۹,۹۲۵,۸۸۱,۷۵۳
استخراج کانه های فلزی	۲,۶۴۲,۰۱۹,۱۱۴,۱۴۳	۳,۱۶۲,۳۵۵,۱۳۷,۴۵۱	۲.۷۹	۲,۴۷۹,۵۸۵,۷۸۰,۲۸۳	۲,۶۲۴,۲۳۴,۶۰۸,۱۳۵
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	۱,۷۵۹,۷۲۸,۲۶۹,۴۵۱	۲,۷۹۱,۶۱۱,۹۱۴,۶۴۶	۲.۴۷	۱,۰۶۱,۷۶۴,۳۰۸,۲۹۳	۱,۵۸۹,۰۹۷,۷۳۸,۵۸۰
رایانه و فعالیت های وابسته به آن	۴۱۷,۸۸۰,۳۳۷,۱۴۴	۵۱۱,۶۰۱,۳۷۴,۱۵۱	۰.۴۵	۴۰۴,۵۳۷,۹۰۴,۲۴۵	۵۳۶,۴۵۵,۹۴۴,۲۵۲
ماشین آلات و دستگاه‌های برقی	۷۹۱,۰۸۷,۲۵۱,۸۳۲	۱,۰۱۶,۷۸۰,۳۳۳,۰۳۵	۰.۹۰	۶۸۹,۸۵۷,۵۹۷,۳۰۱	۹۱۰,۶۰۵,۱۹۶,۰۱۰
استخراج نفت گاز و خدمات جنبی جز اکتشاف	۴۲۵,۸۴۱,۷۴۶,۰۷۵	۶۱۹,۵۹۸,۰۹۶,۶۶۶	۰.۵۵	۲۷۴,۹۱۴,۷۰۸,۴۵۷	۳۵۸,۴۴۹,۶۱۵,۱۴۰
اطلاعات و ارتباطات	۲۱۳,۴۸۰,۷۵۷,۳۰۳	۱۸۲,۷۵۴,۰۵۸,۹۳۲	۰.۱۶	۲۰۵,۳۳۸,۲۰۰,۴۸۹	۱۹۵,۹۶۶,۲۹۷,۷۰۰
لاستیک و پلاستیک	۴۸۸,۱۱۲,۳۶۸,۹۹۳	۹۱۶,۲۲۲,۴۴۱,۲۳۶	۰.۸۱	۳۹۹,۲۴۲,۸۸۲,۴۶۵	۶۵۳,۶۷۹,۶۱۷,۳۴۵
زراعت و خدمات وابسته	۵۰۳,۰۹۷,۶۱۸,۹۹۳	۷۳۰,۲۹۱,۴۱۳,۵۸۲	۰.۶۵	۴۵۰,۹۵۹,۰۵۳,۱۱۹	۶۳۵,۶۰۶,۸۵۰,۴۳۰
سایز واسطه گرینهای مالی	۱۷,۷۷۳,۶۷۳,۴۰۸	۲۳,۶۷۰,۹۲۳,۷۷۷	۰.۰۲	۱۷,۷۷۳,۶۷۳,۴۰۸	۲۳,۰۷۹,۱۵۰,۵۹۸
تولید محصولات کامپیوتری الکترونیکی و نوری	۲۰۸,۴۰۴,۴۸۴,۲۱۸	۲۸۶,۴۵۱,۹۹۱,۲۷۴	۰.۳۵	۶۹,۱۸۴,۰۸۴,۴۳۷	۱۰۶,۵۱۲,۴۵۷,۵۰۰
محصولات کاغذی	۵۱۵,۶۱۱,۰۹۴,۳۵۰	۶۱۶,۸۰۷,۸۹۸,۶۸۹	۰.۵۴	۵۱۲,۹۶۱,۷۹۲,۵۱۲	۶۳۷,۰۰۴,۳۱۹,۹۰۹
انبوه سازی املاک و مستغلات	۶۳۱,۶۱۴,۶۳۸,۱۳۲	۸۱۸,۶۴۱,۶۰۷,۲۰۴	۰.۷۲	۵۲۶,۲۸۹,۹۶۷,۸۱۴	۶۵۶,۲۵۹,۸۶۵,۴۴۸
استخراج ذغال سنگ	۲۸۰,۲۲۶,۹۶۵,۹۰۱	۳۶۱,۶۲۳,۵۰۷,۵۲۳	۰.۳۲	۲۵۹,۲۹۹,۴۲۵,۳۳۷	۲۷۹,۷۷۸,۸۵۵,۸۵۰
فعالیت‌های کمکی به نهادهای مالی واسط	۶۷۳,۶۹۳,۳۲۰,۳۲۴	۶۷۷,۵۶۰,۸۷۳,۲۷۰	۰.۶۰	۵۴۴,۱۱۶,۴۲۷,۸۸۲	۵۴۸,۲۷۱,۳۸۰,۵۰۷
سایر محصولات کانی غیر فلزی	۱۸۵,۹۸۱,۴۵۵,۰۹۶	۱۸۴,۵۷۸,۵۷۹,۴۱۷	۰.۱۶	۱۷۴,۶۴۵,۵۶۳,۶۳۸	۱۶۹,۵۸۲,۲۱۷,۳۹۷
خرده فروشی،باستانهای وسایل نقلیه موتوری	-	-	۰.۰۰	-	-
هتل و رستوران	۳۵۹,۷۳۴,۳۲۷,۷۴۴	۳۸۱,۲۲۴,۰۷۲,۷۷۶	۰.۳۴	۳۳۲,۰۱۲,۶۱۱,۲۴۹	۳۳۸,۷۰۸,۸۰۹,۹۳۲
ماشین آلات و تجهیزات	۸۱۶,۲۱۱,۹۷۰,۹۳۰	۱,۰۷۰,۴۱۹,۰۰۲,۳۴۷	۰.۹۵	۷۲۱,۳۵۹,۰۲۹,۰۵۸	۸۶۸,۵۱۴,۵۰۱,۷۸۶
بیمه و صندوق بازنشستگی به جزء تامین اجتماعی	۳۲۰,۷۱۱,۰۶۹,۸۴۸	۳۸۴,۵۰۳,۵۵۴,۳۰۲	۰.۳۴	۲۰۸,۳۸۹,۲۱۶,۱۹۱	۲۴۵,۶۰۰,۸۶۰,۸۷۱
مواد و محصولات دارویی	۱,۷۹۰,۰۰۲۴,۴۵۷,۳۶۸	۲,۱۱۱,۱۶۱,۳۸۹,۳۱۲	۱.۸۶	۱,۶۲۱,۵۸۱,۹۵۳,۷۹۸	۱,۸۷۰,۰۰۹۲۰,۲۸,۳۸۹
	۸۳,۱۳۴,۹۳۵,۴۲۰,۸۰۴	۱۰۱,۳۴۸,۶۲۷,۳۴۸,۵۰۵	۸۹.۵۲	۷۰,۵۷۸,۹۸۲,۰۶۳,۳۶۸	۸۲,۷۳۱,۷۳۱,۵۹۴,۹۰۱

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کار یزما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۲

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

یادداشت	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
۷-۱	۵,۳۵۲,۳۴۲,۸۲۴	۱,۵۲۵,۱۱۱,۳۲۲,۸۷۵
	۵,۳۵۲,۳۴۲,۸۲۴	۱,۵۲۵,۱۱۱,۳۲۲,۸۷۵

اوراق مرابحه

۷-۱- سرمایه‌گذاری در اوراق مرابحه به شرح زیر می‌باشد:

۱۴۰۲/۰۹/۳۰		۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی	سود متعلقه
درصد	ریال	ریال	ریال
-	-	-	-
۱۴۰۶/۰۷/۲۵	۱۸	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۱,۰۳۵,۷۳۲
-	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-
	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۱,۰۳۵,۷۳۲	۵,۳۵۲,۳۴۲,۸۲۴
خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی‌ها
ریال	درصد	ریال	درصد
-	-	-	-
۱۴۰۶/۰۷/۲۵	۱۸	۵,۳۵۲,۳۴۲,۸۲۴	۰.۰۰
-	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-
	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۳۵۲,۳۴۲,۸۲۴	۰.۰۰
خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی‌ها
ریال	درصد	ریال	درصد
-	-	-	-
۱۴۰۶/۰۷/۲۵	۱۸	۵,۳۵۲,۳۴۲,۸۲۴	۰.۰۰
-	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-
	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۳۵۲,۳۴۲,۸۲۴	۰.۰۰
خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی‌ها
ریال	درصد	ریال	درصد
-	-	-	-
۱۴۰۶/۰۷/۲۵	۱۸	۵,۳۵۲,۳۴۲,۸۲۴	۰.۰۰
-	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-
	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۳۵۲,۳۴۲,۸۲۴	۰.۰۰

اوراق مشارکت فرابورسی مرابحه عام دولت‌ش-خ ۰۳۰۲

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

اوراق با درآمد ثابت گواهی اعتبار مولد سامان ۲۰۸

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

۸- حسابهای دریافتنی

حساب‌های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

۱۴۰۲/۰۹/۳۰		۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
تنزیل نشده	تنزیل شده	تنزیل نشده	تنزیل شده
ریال	درصد	ریال	درصد
۴۱۲,۲۷۰,۸۴۳,۹۴۷	۲۵	۴۰۳,۱۷۸,۹۷۳,۰۷۹	۰.۰۰
۹۲,۱۴۹,۳۱۵,۰۱۳	-	۹۰,۶۱۵,۶۶۳,۶۶۴	۰.۰۰
۵۰۴,۴۲۰,۱۵۸,۹۶۰	(۱۰,۶۲۵,۵۲۲,۲۱۷)	۴۹۳,۷۹۴,۶۳۶,۷۴۳	۰.۰۰

سود دریافتنی سهام

سود دریافتنی سپرده بانکی

۹- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق و برگزاری مجامع می‌باشد که تا تاریخ خالص دارایی‌ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال‌های آتی منتقل می‌شود. بر اساس ماده ۴۲ اساسنامه مخارج تأسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۵ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک شده و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی‌های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می‌شود. در این صندوق مدت زمان استهلاك مخارج برگزاری مجامع ۱ سال می‌باشد.

۱۴۰۲/۰۹/۳۰		۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاك طی دوره	مانده در پایان دوره مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
-	۱۴,۵۹۷,۲۸۰	(۵۱۲,۱۸۰)	۱۴,۰۸۵,۱۰۰
۶۴۳,۲۱۹,۸۳۶	-	(۳۲۳,۴۰۶,۵۴۰)	۳۱۹,۸۱۳,۲۹۶
۷۴,۷۹۴,۹۳۹	-	(۷۴,۷۹۴,۹۳۹)	-
۱,۳۸۸,۰۰۱,۸۸۴	-	(۶۷۱,۹۱۷,۶۸۰)	۷۱۶,۰۸۴,۲۰۴
۲,۱۰۶,۰۱۶,۶۵۹	۱۴,۵۹۷,۲۸۰	(۱,۰۷۰,۶۳۱,۳۳۹)	۱,۰۴۹,۹۸۲,۶۰۰

برگزاری مجامع

مخارج رتبه بندی

عضویت در کانون‌ها

مخارج نرم افزار ابونمان

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریزما
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۲

۱۰- جاری کارگزاران

نام کارگزاری	۱۴۰۲/۰۹/۳۰			
	مانده ابتدای دوره - بد (بس)	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره - بد (بس)
کارگزاری کاریزما	ریال	ریال	ریال	ریال
	۱۶۹,۸۸۳,۳۷۸,۲۳۷	(۱۳,۶۹۴,۹۵۴,۱۸۸,۲۹۴)	۱۴,۵۸۵,۴۸۹,۳۲۲,۰۷۴	۱,۰۶۰,۴۱۸,۵۱۲,۰۱۷
	۱۶۹,۸۸۳,۳۷۸,۲۳۷	(۱۳,۶۹۴,۹۵۴,۱۸۸,۲۹۴)	۱۴,۵۸۵,۴۸۹,۳۲۲,۰۷۴	۱,۰۶۰,۴۱۸,۵۱۲,۰۱۷

۱۱- پرداختنی به ارکان صندوق

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

	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
ذخیره کارمزد مدیر	۵۱۵,۴۱۴,۵۷۶,۵۹۴	۲۹۸,۷۹۴,۹۳۹,۰۲۷
ذخیره کارمزد متولی	۱,۹۶۳,۰۱۳,۶۹۴	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
ذخیره کارمزد حسابرسان	۶۳۶,۲۴۹,۴۱۹	۴۲۵,۲۶۷,۳۶۹
	<u>۵۱۸,۰۱۳,۸۳۹,۷۰۷</u>	<u>۳۰۰,۷۲۰,۲۰۶,۳۹۶</u>

۱۲- پرداختنی به سرمایه‌گذاران

بدهی به سرمایه‌گذاران متشکل از اقلام زیر است :

	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
بدهی بابت درخواست صدور واحد های سرمایه گذاری	۱,۲۶۰,۷۱۱,۰۰۰	۱,۲۱۹,۹۷۱,۳۱۲
حساب های پرداختنی بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور	۶۴,۷۵۲	۱۳۰,۹۱۰
بدهی به سرمایه گذاران بابت حساب مسدود	۲۲,۹۲۶	۳۱,۸۱۶
حساب های پرداختنی بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری	۲۱۲,۸۱۵,۲۹۶	۱۳۳,۴۷۸,۴۹۲
	<u>۱,۴۷۳,۶۱۳,۹۷۴</u>	<u>۱,۳۵۳,۶۱۲,۵۳۰</u>

۱۳- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

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

	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
ذخیره تصفیه	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
بدهی نرم افزار	۴,۳۶۰,۴۹۹,۳۶۳	۵,۱۴۱,۳۷۰,۴۹۲
هزینه کانون	-	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰
هزینه رتبه بندی	۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰
هزینه انبارداری	۱,۲۴۰,۳۴۸,۹۳۸	۶۶,۰۴۱,۱۱۷
واریزی نامشخص	۷۶,۲۶۸	۱۱,۰۲۶,۱۹۵
	<u>۷,۰۵۰,۹۲۴,۵۶۹</u>	<u>۶,۹۶۸,۴۳۷,۸۰۴</u>

۱۴- خالص دارایی‌ها

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

	۱۴۰۲/۰۹/۳۰		۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
واحدهای سرمایه گذاری ممتاز نوع اول	تعداد	ریال	تعداد	ریال
	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۷,۲۴۹,۱۲۶,۴۶۵	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۳,۴۷۰,۴۴۱,۹۲۶
واحدهای سرمایه گذاری ممتاز نوع دوم	۳,۲۹۱,۵۰۰,۰۰۰	۶۴,۹۲۴,۵۴۹,۹۷۵,۸۹۹	۲,۷۸۵,۱۰۰,۰۰۰	۵۱,۰۹۸,۳۵۲,۷۸۰,۸۹۰
واحدهای سرمایه گذاری عادی	۳,۰۱۵,۹۹۸,۳۰۵	۴۶,۵۰۹,۷۰۹,۸۶۱,۴۰۵	۳,۲۱۲,۵۹۴,۴۶۳	۴۶,۶۹۱,۸۴۷,۹۲۵,۲۴۲
	<u>۶,۳۱۷,۴۹۸,۳۰۵</u>	<u>۱۱۱,۶۳۱,۵۰۸,۹۶۳,۷۶۹</u>	<u>۶,۰۰۷,۶۹۴,۴۶۳</u>	<u>۹۷,۹۷۳,۶۷۱,۱۴۸,۰۵۸</u>

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریزما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۲

۱۵- سود فروش اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱
	ریال	ریال
سود حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۵,۹۴۴,۰۸۴,۶۹۶	۱۶,۵۰۰,۱۵۱,۷۵۲
سود حاصل از فروش حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس	۲۳,۳۱۰,۳۰۱	۱۸,۴۰۲,۶۴۱,۱۲۲
سود حاصل از فروش اوراق مشارکت	۳۶,۴۴۲,۱۵۸,۴۴۵	۳۰,۰۰۵,۲۲۲,۵۶۱
(زیان) حاصل از تسویه اختیار معامله	(۱۶,۰۲۸,۷۴۵,۸۱۶)	-
سود حاصل از فروش گواهی سپرده کالایی	۱,۷۳۲,۶۳۵,۹۰۹	-
	۲۸,۱۱۳,۴۴۳,۵۳۵	۳۷,۹۰۸,۰۱۵,۴۳۵

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

	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری
ریال	ریال	ریال
برق و انرژی پیوندگستر پارس	۲۳۶,۱۰۱	۳,۷۰۷,۹۰۴,۹۰۰
سرمایه گذاری مالی سپهرصادرات	۱,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۱۴,۰۰۰,۰۰۰
توسعه معادن کرومیت کلوندگان	۴۴۲,۵۰۰	۳,۲۰۳,۷۰۰,۰۰۰
فراورده های نسوزایران	۷۰۰,۰۰۰	۹,۲۵۴,۰۰۰,۰۰۰
قنداصفهان	۲۰,۰۰۰	۳,۷۴۴,۶۰۰,۰۰۰
شرکت زامباد	۱,۰۰۰,۰۰۰	۶,۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰
پالایش نفت بندرعباس	-	-
نقل به صفحه بعد	۳۱,۰۹۴,۲۰۴,۹۰۰	۲۴,۹۶۵,۱۰۹,۹۵۵
		(۲۹,۵۳۹,۲۲۴)
		(۱۵۵,۴۷۱,۰۲۵)
		۵,۹۴۴,۰۸۴,۶۹۶
		۶,۳۳۹,۹۸۹,۳۶۷
		-
		۶,۲۸۸,۸۸۹,۴۱۱
		۵۱,۰۹۹,۹۵۶
		۶۴۳,۷۴۶,۸۰۸
		۲,۵۳۳,۱۱۶,۷۲۴
		۱,۱۸۲,۷۲۱,۹۹۶
		۶۹۰,۳۱۱,۹۵۸
		۶۳۴,۷۹۲,۳۱۰
		ریال
		سود (زیان) فروش

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریزما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۲

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱		دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰				
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۳۱,۰۹۴,۲۰۴,۹۰۰	(۲۴,۹۶۵,۱۰۹,۹۵۵)	(۲۹,۵۳۹,۲۲۴)	(۱۵۵,۴۷۱,۰۲۵)	۵,۹۴۴,۰۸۴,۶۹۶	۶,۳۳۹,۹۸۹,۳۶۷
پتروشیمی مارون	-	-	-	-	-	۲,۰۷۳,۱۹۸,۹۳۰
کیسون	-	-	-	-	-	۶۱۲,۵۰۶,۹۷۴
تولید نیروی برق دماوند	-	-	-	-	-	۱۴۴,۹۶۳,۱۷۹
کشت و دام گلدشت نمونه اصفهان	-	-	-	-	-	۱,۴۸۲,۷۹۳,۵۶۶
بورس اوراق بهادار تهران	-	-	-	-	-	۶۸,۴۷۷,۶۱۵
پتروشیمی خراسان	-	-	-	-	-	۲۲۷,۱۷۰,۲۱۱
فرابورس ایران	-	-	-	-	-	۸۶,۳۹۵,۶۸۳
حمل و نقل گهرترابر سیرجان	-	-	-	-	-	۱۳۷,۷۷۵,۳۸۸
آهن و فولاد غدیر ایرانیان	-	-	-	-	-	(۸۷۳,۳۶۶,۱۹۲)
فرانسوز یزد	-	-	-	-	-	(۶۳۴,۸۱۶,۱۹۰)
پیشگامان فن آوری و دانش آرامیس	-	-	-	-	-	۹۱۷,۲۸۴,۵۵۳
لیزینگ صنعت و معدن	-	-	-	-	-	۲۰۶,۹۵۵,۲۱۷
سالمین	-	-	-	-	-	۷۷۵,۵۰۱,۹۱۴
بین المللی محصولات پارس	-	-	-	-	-	۷۱۹,۳۰۲,۵۷۰
حمل و نقل بین المللی خلیج فارس	-	-	-	-	-	۲,۲۰۵,۲۹۳,۹۱۱
مهر کام پارس	-	-	-	-	-	۵۲,۶۸۴,۶۷۴
رادیاتور ایران	-	-	-	-	-	۸۶۱,۷۳۹,۶۱۹
پالایش نفت اصفهان	-	-	-	-	-	۶۸۴,۳۴۶,۵۷۳
صنایع غذایی مینو شرق	-	-	-	-	-	۳۹۴,۶۵۸,۲۴۷
ریل پرداز نو آفرین	-	-	-	-	-	۱۷,۳۹۵,۹۴۳
	۳۱,۰۹۴,۲۰۴,۹۰۰	(۲۴,۹۶۵,۱۰۹,۹۵۵)	(۲۹,۵۳۹,۲۲۴)	(۱۵۵,۴۷۱,۰۲۵)	۵,۹۴۴,۰۸۴,۶۹۶	۱۶,۵۰۰,۱۵۱,۷۵۲

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریزما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۲

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

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱		دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰					
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۵۶,۶۶۷	۸۷۳,۰۱۷,۵۷۷	(۸۴۴,۵۱۲,۸۴۱)	(۸۲۹,۳۴۸)	(۴,۳۶۵,۰۸۷)	۲۳,۳۱۰,۳۰۱	-	ح . ریخته‌گری تراکتورسازی
-	-	-	-	-	-	۱۵,۹۵۴,۰۰۱,۱۹۰	ح . س.نفت و گاز و پتروشیمی تأمین
-	-	-	-	-	-	(۱,۲۲۰,۴۷۴,۶۱۴)	ح زغال سنگ پروده طیس
-	-	-	-	-	-	۳,۶۶۹,۱۱۴,۵۴۶	ح سرمایه‌گذاری ملی ایران
	۸۷۳,۰۱۷,۵۷۷	(۸۴۴,۵۱۲,۸۴۱)	(۸۲۹,۳۴۸)	(۴,۳۶۵,۰۸۷)	۲۳,۳۱۰,۳۰۱	۱۸,۴۰۲,۶۴۱,۱۲۲	

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

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱		دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰					
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱,۴۵۵,۰۰۰	۱,۴۵۴,۹۷۶,۵۰۰,۰۰۰	(۱,۴۱۸,۳۶۷,۸۷۴,۲۱۸)	(۱۶۶,۴۶۷,۳۳۷)	-	۳۶,۴۴۲,۱۵۸,۴۴۵	-	مراجعه عام دولت-ش-خ-۰۳۰۲
۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹,۹۹۸,۱۸۷,۵۰۰)	(۱,۸۱۲,۵۰۰)	-	-	-	مراجعه عام دولت-۱۲۷-ش-خ-۰۴۰۶۲۳
-	-	-	-	-	-	۲۹,۴۴۳,۴۹۲	اسناد خزانه-م-بودجه-۰۳۰۸۲۱-۰۰
-	-	-	-	-	-	(۷۶,۶۳۷,۳۰۰)	مراجعه عام دولت-۷۶-ش-خ-۰۳۰۴۰۶
-	-	-	-	-	-	۱۰۴,۴۰۲,۳۴۱	اسناد خزانه-م-بودجه-۰۳۰۹۱۹-۰۰
-	-	-	-	-	-	۳۱۱,۶۳۵,۵۶۲	اسناد خزانه-م-بودجه-۰۳۱۱۰۱-۰۰
-	-	-	-	-	-	۳۳,۲۳۰,۵۷۸	اسناد خزانه-م-بودجه-۰۳۱۱۱۵-۰۰
-	-	-	-	-	-	۴۴۸,۵۲۲,۳۴۰	اسناد خزانه-م-بودجه-۰۴۰۳۲۶-۰۱
-	-	-	-	-	-	۴۵,۷۹۹,۹۴۶	اسناد خزانه-م-بودجه-۰۳۱۰۲۴-۰۰
-	-	-	-	-	-	۴۳۶,۶۰۹,۸۵۸	اسناد خزانه-م-بودجه-۰۳۰۶۲۶-۰۰
-	-	-	-	-	-	۱,۶۴۹,۷۱۱,۸۲۹	اسناد خزانه-م-بودجه-۰۳۰۵۲۲-۰۰
-	-	-	-	-	-	۲۲,۵۰۳,۹۱۵	اسناد خزانه-م-بودجه-۰۳۰۷۲۳-۰۰
	۱,۴۶۴,۹۷۶,۵۰۰,۰۰۰	(۱,۴۲۸,۳۶۶,۰۶۱,۷۱۸)	(۱۶۸,۲۷۹,۸۳۷)	-	۳۶,۴۴۲,۱۵۸,۴۴۵	۳,۰۰۵,۲۲۲,۵۶۱	

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریزما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۲

۴-۱۵- (زبان) حاصل از تسویه اختیار معامله به شرح زیر می باشد:

تعداد	قیمت اعمال	مبالغ دریافتی از بابت اوراق اختیار	مبالغ پرداختی از بابت اوراق اختیار	کارمزد	ارزش اعمال	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اختیارخ والبر-۷۰۰-۱۴۰۲/۰۷/۰۵ - عدم اعمال	۹,۲۴۰,۰۰۰	-	(۱۰۱,۶۱۳,۸۲۷)	-	-	(۱۰۱,۶۱۳,۸۲۷)	-
اختیارخ وبملت-۳۵۰۰-۱۴۰۲/۰۷/۲۶-۱۴۰۲/۰۷/۰۵ - اعمال	۱۱,۳۴۲,۰۰۰	۵۶,۶۵۸,۴۱۳,۴۲۲	(۳۱,۸۱۷,۲۷۴,۴۸۳)	(۳۳,۷۰۰)	(۳۸,۲۲۲,۵۴۰,۰۰۰)	(۳,۳۸۱,۴۳۴,۷۶۱)	-
اختیارخ فملی-۵۵۰۰-۱۴۰۲/۰۷/۰۵ - اعمال	۷,۳۵۰,۰۰۰	۵۲,۹۳۱,۷۱۲,۲۲۵	(۲۹,۵۱۴,۳۶۳,۳۳۵)	-	(۲۳,۴۲۴,۴۵۰,۰۰۰)	(۷,۱۰۱,۱۱۰)	-
اختیارخ فولاد-۴۰۰۰-۱۴۰۲/۰۷/۲۶-۱۴۰۲/۰۷/۰۵ - اعمال	۱۸,۴۳۹,۹۸۰	۹۷,۰۱۴,۱۱۷,۷۷۹	(۵۹,۰۱۲,۵۶۴,۴۳۵)	-	(۳۹,۶۴۵,۹۵۷,۰۰۰)	(۱۶,۴۴۴,۴۰۳,۶۵۶)	-
اختیارخ فولاد-۶۰۰۰-۱۴۰۲/۰۷/۲۶-۱۴۰۲/۰۷/۰۵ - اعمال	۱۵,۲۳۶,۳۷۳	۸۰,۱۶۹,۷۹۵,۱۷۸	(۳۰,۴۹۱,۳۷۲,۴۶۵)	-	(۵۲,۹۴۶,۳۹۶,۱۷۵)	(۳,۲۶۷,۹۷۳,۴۶۲)	-
اختیارخ شتران-۳۷۵۰-۱۴۰۲/۰۷/۲۳-۱۴۰۲/۰۷/۰۵ - اعمال	۱۲,۰۹۴,۰۰۰	۴۸,۸۴۴,۵۶۸,۴۴۰	(۱۸,۱۵۸,۰۲۱,۶۷۱)	(۱,۵۷۵)	(۳۸,۰۹۶,۱۰۰,۰۰۰)	(۷,۴۰۹,۵۵۴,۸۰۶)	-
اختیارخ شتران-۵۵۰۰-۱۴۰۲/۰۷/۲۳-۱۴۰۲/۰۷/۰۵ - عدم اعمال	۳,۰۱۰,۰۰۰	-	(۳۱۶,۶۶۴,۱۹۴)	-	-	(۲۱۶,۶۶۴,۱۹۴)	-
	۳۳۵,۶۱۸,۶۰۷,۰۴۴	(۱۵۹,۳۱۱,۸۷۴,۴۱۰)	(۳۵,۲۷۵)	(۱۹۲,۳۳۵,۴۴۳,۱۷۵)	(۱۶,۰۲۸,۷۴۵,۸۱۶)	-	-

۵-۱۵- سود حاصل ازفروش گواهی سپرده کالایی به شرح زیر می باشد:

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
گواهی اعتبار مولد سلمان ۰۲۰۸	۸۵,۰۰۰	۸۱,۴۵۱,۷۸۴,۱۸۷	(۱۵,۰۷۹,۹۰۴)	-	۱,۷۳۲,۶۳۵,۹۰۹	-
	۸۳,۱۹۹,۵۰۰,۰۰۰	۸۱,۴۵۱,۷۸۴,۱۸۷	(۱۵,۰۷۹,۹۰۴)	-	۱,۷۳۲,۶۳۵,۹۰۹	-

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریزما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۲

۱۶- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۲	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱
	ریال	ریال
۱-۱۶	۶,۰۲۰,۵۹۸,۹۳۰,۳۳۵	۳,۶۱۸,۸۱۱,۱۵۵,۴۰۰
۲-۱۶	(۳,۲۲۳,۷۳۹,۸۷۷)	-
۳-۱۶	۹,۳۷۲,۷۱۴,۹۹۲	-
۴-۱۶	۳۰۵,۷۱۲,۷۰۸	-
۵-۱۶	۴۴,۸۹۳,۸۴۴,۶۵۲	-
	<u>۶,۰۷۱,۸۴۷,۴۵۲,۷۱۰</u>	<u>۳,۶۱۸,۸۱۱,۱۵۵,۴۰۰</u>

سود تحقق نیافته حاصل از نگهداری سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
(زبان) تحقق نیافته حاصل از نگهداری حق تقدم سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
سود ناشی از نگهداری اختیار معامله
سود ناشی از نگهداری اوراق مشارکت
سود ناشی از نگهداری گواهی سپرده کالایی

۱-۱۶- سود 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	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
کشت و دام گلدشت نمونه اصفهان	۹,۶۸۷,۰۹۳	۲۳۱,۲۰۸,۶۱۵,۷۰۰	(۲۲۶,۲۸۶,۳۶۳,۹۰۱)	(۲۲۹,۱۴۸,۱۸۵)	(۱,۲۰۶,۰۴۳,۰۷۹)	۱۳,۴۸۷,۱۶۰,۵۳۶
سپید ماکیان	۱۸,۳۱۸,۷۰۵	۱۶۷,۲۴۹,۷۷۶,۶۵۰	(۱۷۴,۰۲۸,۸۹۱,۹۲۹)	(۱۵۸,۸۸۷,۲۸۸)	(۸۳۶,۲۴۸,۸۸۳)	(۷,۷۷۴,۳۵۱,۴۵۰)
سرمایه گذاری صبا تامین	-	-	-	-	-	-
پتروشیمی نوری	۲,۷۰۰,۰۰۰	۴۰۴,۷۸۴,۰۰۰,۰۰۰	(۳۷۷,۳۸۸,۱۰۰,۳۵۰)	(۳۸۴,۵۴۴,۸۰۰)	(۲,۰۲۳,۹۲۰,۰۰۰)	۲۴,۹۸۷,۴۴۴,۸۵۰
سیمرغ	۳۹۵,۹۹۶	۱۴,۵۹۳,۴۵۲,۶۰۰	(۱۱,۰۹۳,۷۷۰,۳۳۴)	(۱۳,۸۶۲,۸۳۰)	(۷۲,۹۶۲,۲۶۳)	۳,۴۱۲,۸۵۷,۲۷۳
سیحان دارو	۴۵,۶۵۲,۱۰۸	۳۶۳,۸۴۷,۳۰۰,۷۶۰	(۳۳۵,۶۸۷,۱۲۷,۵۷۰)	(۳۴۵,۶۵۴,۹۳۶)	(۱,۸۱۹,۳۳۶,۵۰۴)	۲۵,۹۹۵,۲۸۱,۷۵۰
گویر تاپر	۳۸,۲۰۵,۲۹۸	۲۹۶,۴۷۳,۱۱۲,۴۸۰	(۲۵۴,۴۵۲,۴۴۲,۳۹۶)	(۲۸۱,۶۴۹,۴۵۷)	(۱,۴۸۲,۳۶۵,۵۶۲)	۴۰,۲۵۶,۶۵۵,۰۶۵
مواد اولیه دارویی البرز بالک	۱۴,۷۵۴,۶۱۹	۱۶۸,۳۵۰,۳۰۲,۷۹۰	(۱۴۳,۰۹۹,۸۹۴,۷۳۴)	(۱۵۹,۹۲۲,۶۹۳)	(۸۴۱,۷۵۱,۰۱۴)	۲۴,۲۴۸,۶۲۴,۳۴۹
توکاریل	۲۳,۲۷۳,۱۲۷	۱۳۱,۱۸۸,۷۱۸,۰۳۰	(۱۲۵,۹۰۷,۸۸۸,۶۳۶)	(۱۲۴,۶۲۹,۲۸۲)	(۶۵۵,۹۴۳,۵۹۰)	۴,۵۰۰,۲۵۶,۵۲۲
شیشه قزوین	۳,۹۳۰,۲۴۸	۸۶,۰۰۲,۷۷۸,۸۰۰	(۸۰,۱۰۲,۳۵۸,۱۷۱)	(۸۱,۷۰۲,۶۴۰)	(۴۳۰,۰۱۳,۸۹۴)	۵,۳۸۸,۷۰۴,۰۹۵
الحاوی	۶۳,۶۰۰,۰۰۰	۱۳۰,۶۹۸,۰۰۰,۰۰۰	(۱۴۴,۲۹۷,۶۹۴,۲۱۸)	(۱۲۴,۱۶۳,۱۰۰)	(۶۵۳,۴۹۰,۰۰۰)	(۱۴,۳۷۷,۲۴۷,۳۱۸)
توزیع دارو پخش	۴۲۵,۰۰۰	۹,۹۸۷,۵۰۰,۰۰۰	(۱۰,۱۸۱,۵۵۷,۱۲۵)	(۹,۴۸۸,۱۲۵)	(۴۹,۹۳۷,۵۰۰)	(۲۵۳,۴۸۲,۷۵۰)
پالایش نفت شیراز	۹,۰۵۷,۳۱۷	۱۲۷,۷۰۸,۱۶۹,۷۰۰	(۱۳۵,۸۶۱,۶۹۷,۷۹۴)	(۱۲۱,۳۳۲,۷۶۱)	(۶۳۸,۵۴۰,۸۴۹)	(۸,۹۱۳,۳۹۱,۷۰۴)
کشت و دامداری فکا	۶,۶۰۰,۰۰۰	۱۲۵,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰۵,۳۹۹,۷۱۶,۵۰۰)	(۱۱۹,۱۳۰,۰۰۰)	(۶۲۷,۰۰۰,۰۰۰)	۱۹,۳۵۴,۱۵۳,۵۰۰
زغال سنگ پروده طیس	۱۸,۳۳۱,۵۰۴	۲۷۳,۳۲۲,۷۲۴,۶۴۰	(۲۲۵,۰۴۲,۰۵۰,۱۳)	(۲۵۹,۶۵۴,۵۸۸)	(۱,۳۶۶,۶۱۳,۶۲۳)	۴۶,۶۵۴,۴۴۹,۴۱۵
سرمایه گذاری البرز	۱۰,۱۰۰,۰۰۰	۶۳,۴۱۸,۰۰۰,۰۰۰	(۶۱,۱۳۶,۱۹۹,۹۳۹)	(۵۹,۲۹۷,۱۰۰)	(۳۱۲,۰۹۰,۰۰۰)	۹۱۰,۴۱۲,۹۹۱
البرزدارو	۴۱,۱۵۸,۷۴۲	۲۷۷,۴۰۹,۹۲۷,۸۲۰	(۲۴۶,۷۲۷,۳۲۶,۴۷۸)	(۲۶۳,۵۳۹,۴۳۱)	(۱,۳۸۷,۰۴۹,۶۳۹)	۲۹۰,۳۲۰,۱۲,۲۷۱
حفاری شمال	۹۳,۳۰۹,۳۹۷	۶۲۳,۳۰۶,۷۱۲,۹۶۰	(۵۰۹,۳۷۶,۶۵۲,۷۵۸)	(۵۲۲,۱۴۱,۴۳۳)	(۳,۱۱۶,۵۳۳,۸۶۰)	۱۱۰,۴۲۱,۴۴۳,۹۰۹
توسعه معادن روی ایران	۱۴,۷۵۹,۳۲۳	۱۰۳,۲۰۰,۰۷۴,۵۴۰	(۱۰۰,۴۲۷,۱۵۱,۳۶۷)	(۹۷,۸۶۰,۰۷۱)	(۵۱۵,۱۰۰,۰۳۷)	۱,۹۷۹,۹۵۳,۷۲۹
کاشی وسرامیک حافظ	۵۵,۲۸۸,۱۰۲	۴۱۴,۳۶۰,۷۶۵,۰۰۰	(۳۸۸,۳۸۵,۵۸۷,۵۸۲)	(۳۹۳,۹۲۷,۷۲۷)	(۲,۰۷۳,۳۰۲,۸۱۵)	۲۳,۲۴۹,۹۴۵,۸۶۶
معننی وصنعتی چادرملو	۲۰۰,۰۰۰	۱,۱۵۳,۰۹۸,۰۰۰	(۱,۱۵۳,۰۹۸,۰۰۰)	(۱,۰۹۸,۲۰۰)	(۵۷۸,۰۰۰)	(۳,۹۷۶,۳۰۰)
سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات (هلدینگ)	۱۵۰,۲۱۱,۶۶۲	۸۰۹,۶۴۰,۸۵۸,۱۸۰	(۷۱۶,۷۲۵,۹۳۳,۵۳۴)	(۷۶۹,۱۵۸,۸۱۵)	(۴۰,۴۸۲,۰۴۲,۲۹۱)	۸۸۰,۹۷,۵۶۲,۵۳۰
سرمایه گذاری صدرتامین	۱۳۵,۸۸۱,۵۱۶	۱,۲۱۶,۱۳۹,۵۶۸,۳۰۰	(۱,۰۲۸,۳۴۰,۰۷۲,۳۴۶)	(۱,۱۵۵,۳۳۳,۵۹۰)	(۶۰,۸۰۶,۹۷۸,۸۴۱)	۱۸۰,۴۶۳,۴۶۵,۵۲۳
محصولات کاغذی لطیف	۴,۳۰۸,۷۵۳	۳۳۹,۳۱۴,۲۹۸,۷۵۰	(۳۳۷,۰۹۵,۲۰۴,۵۹۳)	(۳۲۲,۴۴۵,۵۸۴)	(۱,۶۹۶,۵۷۱,۴۹۴)	۲۰۰,۱۷۴,۰۷۹
نقل به صفحه بعد	۶,۳۸۷,۸۷۹,۶۱۶,۶۰۰	۵,۷۳۸,۲۰۸,۶۳۴,۰۷۰	(۶۰,۶۸۴,۴۵۵,۶۳۶)	(۶۰,۶۸۴,۴۵۵,۶۳۶)	(۳۱,۹۲۹,۳۹۸,۰۸۳)	۶۱۱,۶۶۳,۰۹۸,۸۱۱

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر
ماه ۱۴۰۱

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۲

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریزما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۲

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر
ماه ۱۴۰۱

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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
-	۶,۳۸۷,۸۷۹,۱۶۶,۰۰۰	(۵,۷۳۸,۲۰۸,۶۳۴,۰۷۰)	(۶,۰۶۸,۴۸۵,۶۳۶)	(۳۱,۹۳۹,۳۹۸,۰۸۳)	۶۱۱,۶۶۳,۰۹۸,۸۱۱	۱۶۶,۸۰۵,۲۵۶,۷۲۴
۱۶,۳۸۸,۸۲۰	۶۲۵,۲۲۳,۴۸۳,۰۰۰	(۴۸۸,۰۹۶,۶۶۱,۴۷۸)	(۵۹۳,۹۷۱,۸۰۹)	(۳,۱۲۶,۱۶۷,۴۱۵)	۱۲۳,۴۱۶,۶۸۲,۳۹۸	۱۱,۲۰۷,۶۹۴,۹۴۵
۲۸۸,۴۵۰,۷۷۴	۲,۵۲۶,۸۲۸,۷۸۰,۳۴۰	(۲,۴۵۵,۳۸۰,۱۳۴,۵۷۲)	(۲,۴۰۰,۶۸۷,۳۴۱)	(۱۲,۶۳۴,۱۴۳,۹۰۱)	۵۶,۴۱۴,۰۱۴,۴۲۶	۱۳۶,۷۴۷,۲۰۶,۶۰۲
۸۰,۲۲۶,۵۷۲	۱,۰۵۴,۱۷۷,۱۵۶,۰۸۰	(۱,۰۰۰,۳۳۲,۰۷۶,۴۳۱)	(۱,۰۰۰,۱۶۹,۲۹۸)	(۵,۲۷۰,۸۵۵,۷۸۰)	۱۴,۵۴۳,۲۲۵,۵۷۰	۲۸,۸۱۸,۵۰۰,۱۴۶
۴۶,۴۴۳,۷۳۹	۲۳۵,۴۲۳,۳۱۲,۹۹۱	(۲۳۱,۷۶۰,۳۴۱,۷۴۰)	(۲۲۳,۶۵۲,۱۴۷)	(۱,۱۷۷,۱۱۶,۵۶۵)	۲,۲۶۲,۲۰۲,۵۳۹	۶,۶۷۱,۱۲۳,۸۱۵
۴۶۴,۱۲۲	۲۵,۶۶۸,۵۴۴,۲۰۰	(۳۸,۱۷۸,۴۰۱,۸۰۸)	(۳۳,۸۸۵,۱۱۷)	(۱۷۸,۲۴۲,۷۲۱)	(۲,۷۲۲,۰۸۵,۴۴۶)	۴,۸۶۷,۴۵۷,۸۷۴
۱۱۵,۸۴۲,۳۲۶	۱,۱۹۰,۸۵۹,۱۱۱,۲۸۰	(۱,۳۵۸,۶۶۸,۴۵۰,۶۳۱)	(۱,۱۳۱,۲۱۶,۱۵۶)	(۵,۹۵۴,۲۹۵,۵۵۶)	(۱۷۴,۸۹۴,۹۵۱,۰۶۳)	۸۷,۸۲۱,۰۳۵,۹۴۸
۴۰,۳۲۶,۵۵۴	۱۶۰,۴۹۹,۶۲۹,۲۰۰	(۱۴۴,۸۰۷,۷۲۲,۰۹۴)	(۱۵۲,۴۷۴,۶۴۸)	(۸۰۲,۴۹۸,۱۴۶)	۱۴,۷۳۶,۹۳۴,۳۱۲	-
۲۰,۴۴۵,۹۸۱	۶۲۷,۶۹۱,۶۱۶,۷۰۰	(۶۴۵,۵۰۰,۶۳۸,۶۳۹)	(۵۹۶,۳۰۷,۰۳۶)	(۳,۱۳۸,۴۵۸,۰۸۴)	(۲۱,۵۴۳,۷۸۷,۰۵۸)	۳۵۹,۲۰۱,۴۶۲
۱۰,۴۴۵,۷۵۵	۲۷,۸۷۹,۷۰۶,۷۵۰	(۲۵,۴۵۰,۱۹۸,۱۷۸)	(۲۶,۴۸۵,۷۲۱)	(۱۲۹,۳۹۸,۵۴۶)	۲,۶۳۲,۶۲۴,۳۱۷	-
۱۲,۵۸۴,۲۴۲	۴۲۴,۷۱۸,۱۶۷,۵۰۰	(۳۶۴,۳۹۷,۸۲۴,۵۹۱)	(۴۰۳,۴۸۲,۲۵۹)	(۲,۱۲۳,۵۹۰,۸۳۸)	۵۷,۷۹۳,۲۶۹,۸۱۲	۱,۳۸۱,۵۳۳,۹۰۰
۱۵,۲۴۵,۱۳۱	۱۶۶,۷۰۸,۵۶۸,۹۳۱)	(۱۶۶,۷۰۸,۵۶۸,۹۳۱)	(۱۶۸,۴۲۹,۰۰۱)	(۸۸۵,۷۴۲,۱۱۱)	۹,۳۸۵,۸۲۰,۱۷۷	۱,۴۰۳,۵۳۹,۱۵۹
۳,۶۰۰,۰۰۰	۱۷۶,۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۷۸,۰۳۴,۳۵۵,۰۰۰)	(۱۶۷,۷۵۱,۰۰۰)	(۸۸۲,۹۰۰,۰۰۰)	(۲۵۰,۵۰۰,۰۶۰,۰۰۰)	(۵۸,۸۳۴,۲۸۳)
۱۱۵,۴۲۰,۵۰۰	۸۸۰,۶۵۸,۴۱۵,۰۰۰	(۷۸۰,۴۰۶,۲۲۳,۵۳۳)	(۸۳۶,۶۲۳,۴۹۴)	(۴,۴۰۳,۲۹۲,۰۷۵)	۹۵۰,۱۲,۲۶۴,۸۹۸	۷,۳۹۴,۵۵۸,۴۰۰
۱۸,۲۷۴,۰۹۱	۲۲۷,۸۷۷,۹۱۴,۷۷۰	(۲۵۲,۸۶۱,۸۱۳,۴۰۷)	(۲۱۶,۴۸۴,۰۱۹)	(۱,۱۳۹,۳۸۹,۵۴۴)	(۲۶,۳۳۹,۷۷۲,۳۳۰)	۲,۵۳۸,۵۱۹,۰۰۰
۲۵,۶۱۳,۱۸۶	۱۲۰,۱۰۰,۳۲۹,۱۵۴	(۱۱۹,۵۷۳,۳۰۹,۸۱۹)	(۱۱۴,۰۹۵,۳۱۸)	(۶۰۰,۵۰۱,۱۴۶)	(۱۸۷,۶۷۷,۰۲۸)	-
۳۱,۰۸۷,۳۰۸	۱۶۸,۸۰۴,۰۸۲,۴۴۰	(۱۲۹,۶۹۰,۶۹۶,۶۸۱)	(۱۶۰,۳۶۳,۸۷۸)	(۸۴۴,۰۲۰,۴۱۳)	۳۸,۱۰۹,۰۰۱,۶۶۸	۱۱,۳۶۷,۸۰۵,۲۲۷
۲,۷۵۲,۶۱۸	۴۱,۳۹۲,۳۷۴,۷۲۰	(۴۴,۷۹۲,۲۴۷,۵۳۷)	(۳۹,۳۲۹,۴۰۶)	(۲۰۶,۹۹۶,۸۴۴)	(۳,۶۳۹,۱۹۹,۰۹۷)	-
۴,۳۷۴,۵۲۲	۹۰,۴۶۵,۳۲۱,۷۶۰	(۷۵,۶۶۴,۳۹۱,۴۰۱)	(۸۵,۹۴۲,۰۵۶)	(۴۵۲,۳۲۶,۰۶۹)	۱۴,۲۶۲,۶۱۹,۶۹۵	-
۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۲,۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۹۷,۶۹۶,۶۶۴,۰۰۰)	(۱۵۴,۴۵۱,۰۰۰)	(۸۱۲,۹۰۰,۰۰۰)	(۳۶۰,۸۴۰,۱۵۰,۰۰۰)	-
۱,۱۷۵,۶۴۷,۵۲۹	۹,۱۴۶,۵۳۷,۷۷۵,۶۲۰	(۸,۶۲۲,۷۵۳,۲۲۴,۹۷۷)	(۸,۶۸۹,۲۱۰,۸۸۷)	(۴۵,۷۲۲,۶۸۸,۸۷۸)	۴۶۹,۳۶۲,۶۵۰,۸۷۸	۲۲۶,۳۵۲,۴۰۲,۱۵۴
۳,۳۴۴,۰۴۰	۱۷,۸۲۴,۰۵۴,۴۰۰	(۱۹,۷۷۸,۵۶۰,۶۲۳)	(۱۷,۰۲۷,۸۵۲)	(۸,۹۶۲,۰۲۷۲)	(۱,۹۶۱,۲۴۴,۳۴۷)	۳,۲۴۸,۵۳۹,۴۴۵
۶,۰۰۰,۰۰۰	۳۹,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۲,۶۲۴,۷۲۱,۰۰۰)	(۲۸,۳۸۶,۰۰۰)	(۱۴۹,۴۰۰,۰۰۰)	(۲,۹۲۳,۵۰۷,۰۰۰)	۶,۳۴۴,۶۸۲,۵۷۷
۹۵۱,۷۴۵,۶۱۲	۶۰,۲۴۰,۶۷۱,۸۰۰,۰۸۰	(۵,۲۵۶,۳۶۷,۴۹۸,۵۴۷)	(۵,۷۲۲,۳۶۲,۹۰۳)	(۳۰,۱۷۰,۳۳۵,۹۰۰)	۷۴۱,۷۹۶,۹۸۱,۷۳۰	۱۵۲,۵۳۰,۵۹۳,۰۰۷
۲۰۰,۱۳۱۳,۷۱۸	۷۱۶,۰۷۲,۸۹۴,۹۲۶	(۶۶۹,۶۶۶,۸۱۲,۹۶۸)	(۶۸۰,۲۶۹,۲۵۰)	(۳,۵۸۰,۳۶۴,۴۷۵)	۴۲,۱۶۵,۴۴۸,۲۳۳	۳۰,۹۷۴,۹۶۴,۵۲۷
۲,۷۰۴۰,۴۴۴	۲۲,۹۵۷,۳۳۲,۵۶۰	(۲۲,۰۴۱,۲۳۰,۴۹۳)	(۲۱,۸۰۹,۴۶۷)	(۱۱۴,۷۸۶,۶۶۸)	۷۷۹,۵۰۶,۹۲۲	۵۲۷,۳۶۶,۰۱۴
۷۰,۷۳۶,۴۸۴	۲۶۶,۱۱۰,۶۵۲,۸۰۸	(۳۱۵,۰۱۳,۸۹۶,۶۰۳)	(۲۵۲,۸۰۵,۱۲۰)	(۱,۳۳۰,۳۵۳,۲۶۴)	(۵۰,۴۸۶,۶۰۲,۱۷۹)	-
۲۱,۷۷۳,۴۰۶	۲۶۶,۰۷۱,۰۲۱,۳۲۰	(۲۵۵,۹۱۸,۰۱۱,۱۵۳)	(۲۵۲,۷۶۷,۴۷۰)	(۱,۳۳۰,۳۵۵,۱۰۷)	۲۸,۵۶۹,۸۸۷,۵۹۰	۱۵,۹۸۵,۰۹۵,۷۷۰
۲,۶۰۰,۰۰۰	۳۷,۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۴,۷۳۶,۰۸۳,۲۰۰)	(۳۶,۰۶۲,۰۰۰)	(۱۸۹,۸۰۰,۰۰۰)	۲,۹۹۸,۰۵۴,۸۰۰	۹۰,۹۲۳,۷۹۷,۱۳۶
۲۳,۴۰۲,۷۸۵	۱۸۹,۰۹۴,۵۰۲,۸۰۰	(۱۹۷,۷۴۰,۰۷۶,۶۴۸)	(۱۷۹,۶۲۹,۷۷۸)	(۹۴۵,۴۷۲,۵۱۴)	(۹,۷۷۰,۶۸۶,۱۴۰)	(۲۴,۲۰۹,۸۶۹,۹۳۰)
۱,۲۰۰,۰۰۰	۱۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰,۵۴۴,۸۸۲,۴۰۰)	(۱۰,۵۴۵,۰۰۰)	(۵۵,۵۰۰,۰۰۰)	۴۸۹,۰۷۲,۶۰۰	۴,۵۹۰,۴۰۶,۵۹۶
-	-	-	-	-	-	۱,۲۰۹,۹۶۳,۵۸۱
۳۴۵,۱۹۴,۱۳۴	۹۹۹,۳۲۶,۳۸۸,۰۴۴	(۹۷۴,۳۷۹,۰۴۵,۵۴۰)	(۹۳۹,۸۶۰,۰۶۹)	(۴,۹۴۶,۶۳۱,۹۴۰)	۹۰,۶۰۸,۴۴۹,۴۵۵	۳۸,۷۰۹,۴۴۸,۸۵۳
۴۵۲,۳۹۷,۰۳۵	۱,۲۴۴,۹۰۲,۱۰۹,۸۶۰	(۱,۲۴۴,۸۴۸,۰۶۶,۲۳۹)	(۱,۲۰۱,۶۵۷,۰۰۴)	(۶,۳۲۴,۵۱۰,۵۴۹)	(۶۷,۴۷۲,۱۲۳,۹۲۳)	۵۴,۷۱۶,۶۳۹,۳۹۹
۱۰۴,۲۲۸,۵۱۵	۳۳۳,۵۳۱,۳۴۸,۰۰۰	(۳۱۵,۷۶۳,۱۵۴,۴۹۳)	(۳۱۶,۸۵۴,۶۸۶)	(۱,۶۶۷,۶۵۶,۳۲۰)	۱۵,۷۸۳,۵۸۲,۵۸۱	۲۶,۵۱۸,۹۱۹,۶۴۳
۳,۲۵۶,۲۵۸	۲۲۱,۳۹۲,۹۸۱,۴۲۰	(۲۲۰,۰۷۵,۶۹۳,۱۸۱)	(۲۱۰,۳۲۳,۳۲۳)	(۱,۱۰۹,۹۶۹,۹۰۷)	-	-
-	-	-	-	-	-	-
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۴,۴۰۳,۹۲۷,۵۰۰)	(۲۲,۴۲۰,۰۰۰)	(۱۱۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۹۴۴,۷۳۷,۵۰۰)	۳۰,۴۴۹,۷۳۹,۶۰۰
۳۳۷,۷۹۸,۷۱۱	۶۶۵,۴۶۳,۴۶۰,۶۷۰	(۶۶۹,۰۲۷,۹۳۶,۶۷۰)	(۶۲۲,۱۹۰,۲۸۸)	(۳,۳۲۷,۳۱۷,۳۰۳)	(۷,۵۲۳,۹۸۳,۵۱۱)	۴۲,۴۵۰,۲۷۳,۲۹۹
۱۶۹,۲۵۷,۰۰۸	۴۴۷,۵۲۹,۳۶۵,۶۸۰	(۴۱۱,۷۹۳,۶۹۹,۰۶۱)	(۴۱۵,۶۵۲,۸۷۷)	(۲,۱۸۷,۶۴۶,۸۲۸)	۲۳,۱۲۳,۲۶۶,۹۲۳	۱۹,۲۴۹,۳۱۰,۴۵۶
نقل به صفحه بعد	۳۶۰,۱۵۹,۹۹۳,۸۵۳,۷۹۳	(۳۳,۸۲۶,۹۵۵,۹۷۵,۸۳۸)	(۳۴,۲۱۵,۱۹۴,۲۴۳)	(۱۸۰,۰۷۹,۹۶۹,۲۶۹)	۱,۹۷۵,۰۰۲,۷۱۴,۴۴۳	۱,۱۰۲,۲۵۰,۰۷۹,۸۶۰

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریزما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۲

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر
ماه ۱۴۰۱

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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	۳۶,۰۱۵,۹۹۳,۸۵۳,۷۹۳	(۳۳,۸۲۶,۶۹۵,۹۷۵,۸۳۸)	(۳۴,۲۱۵,۱۹۴,۲۴۳)	(۱۸۰,۰۷۹,۹۶۹,۲۶۹)	۱,۹۷۵,۰۰۲,۷۱۴,۴۴۳	۱,۱۰۲,۵۰۰,۷۹۸,۶۰۶
زامیاد	۱۸,۶۰۰,۰۰۰	(۱۰۹,۲۵۴,۴۲۱,۷۰۰)	(۱۰۶,۳۷۳,۴۰۰)	(۵۵۹,۸۶۰,۰۰۰)	۲,۰۵۱,۳۴۴,۹۰۰	۴۵,۲۶۹,۶۱۴,۵۷۴
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۳,۱۱۴,۲۲۸,۲۶۸,۵۰۵	(۳,۱۴۱,۹۴۰,۵۰۳,۳۶۶)	(۲,۹۵۸,۵۱۶,۸۵۵)	(۱۵,۵۷۱,۱۴۱,۳۴۳)	(۴۶,۲۴۱,۸۹۳,۰۵۹)	۳,۹۰۶,۹۵۳,۹۳۴
سرمایه‌گذاری صندوق‌بازنشتگی	۲,۸۴۵,۷۱۵,۹۵۸,۰۰۰	(۳,۴۵۷,۸۶۰,۰۹۱,۱۹۹)	(۲,۷۰۳,۳۴۰,۱۶۰)	(۱۴,۲۲۸,۵۷۹,۷۹۰)	۳۷,۰۹۲۳,۸۵۶,۸۵۱	۹۰,۲۸۸,۳۰۱,۳۳۶
سرمایه‌گذاری ملی‌ایران	۱,۵۰۶,۳۵۲,۳۰۴,۰۰۰	(۱,۴۸۳,۷۰۵,۹۳۶,۷۱۳)	(۱,۴۷۱,۰۳۴,۶۸۹)	(۷,۵۴۱,۷۶۱,۵۲۰)	۱۳,۶۸۳,۵۷۱,۰۷۸	۹۷,۶۱۴,۴۴۸,۶۹۲
سرمایه‌گذاری‌غذیراهلدینگ	۴,۷۲۴,۷۶۵,۴۰۳,۱۰۰	(۴,۰۹۲,۹۹۸,۸۳۴,۵۴۲)	(۴,۴۸۸,۵۲۷,۱۳۳)	(۲۳,۶۲۳,۸۲۷,۰۱۶)	۶۰۳,۶۵۳,۲۲۵,۳۹۰	۳۶۳,۰۷۸,۴۸۰,۸۷۹
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۱۵۳,۷۹۸,۱۵۴	(۱۷۰,۸۲۷,۱۶۱,۹۸۸)	(۱۶۳,۳۳۹,۹۶۷)	(۸۶۱,۷۸۹,۳۰۱)	۵۰۵,۱۶۸,۸۸۴	۱۷,۵۷۹,۱۴۷,۷۰۱
خمیرمایه رضوی	۳,۶۰۰,۰۰۰	(۲۶۳,۰۲۵,۶۳۰,۰۰۰)	(۲۳۸,۸۸۷,۰۰۰)	(۱,۲۵۷,۳۰۰,۰۰۰)	(۱۳,۰۶۱,۸۱۷,۰۰۰)	-
برق و انرژی پیوندگستر پارس	۱,۳۰۰,۰۰۳	۲۰,۹۵۶,۰۴۸,۳۶۰	(۱۹,۹۰۸,۲۴۶)	(۱۰۴,۷۸۰,۲۴۲)	۴,۰۳۱,۸۷۶,۱۰۵	۵۱۰,۸۷۸,۸۹۰
بیمه آسیا	۱۳۲,۱۸۱,۷۴۸	(۲۶۲,۶۶۶,۷۸۰,۸۱۰)	(۲۶۱,۰۶۵,۵۶۱)	(۱,۳۷۴,۰۰۲۹,۲۷۰)	۱۰۵۰۲,۹۷۸,۴۵۰	۵,۴۸۵,۹۵۳,۰۰۰
شیر و گوشت زاگرس شهرکرد	۸,۹۸۰,۴۲۴	(۹۲,۵۸۸,۱۷۱,۴۴۰)	(۷۶,۳۲۵,۷۸۵,۵۸۱)	(۴۲,۹۴۰,۸۵۷)	۱۵,۷۱۱,۵۰۳,۳۲۹	-
نفت پاسارگاد	۴۰۹,۵۱۱	(۱۳,۷۳۸,۷۶۱,۳۲۲)	(۱۲,۷۹۹,۲۶۶)	(۶۷,۳۶۹,۵۶۰)	(۳۴۰,۱۳۲,۴۸)	۱۷۳,۶۱۲,۲۶۳
پتروشیمی امیرکبیر	۱,۵۱۷,۷۰۰	(۱۱۱,۱۷۱,۵۲۵,۰۰۰)	(۱۰۹,۹۱۸,۳۲۵,۳۶۴)	(۵۵۵,۸۵۷,۶۲۵)	۵۹۱,۷۲۹,۰۶۲	-
تولید نیروی برق دماوند	۱,۷۰۰,۰۰۰	(۳۹,۶۲۷,۸۰۳,۲۵۰)	(۳۷,۷۹۱,۰۰۰)	(۱۹۸,۹۰۰,۰۰۰)	(۸۴,۴۴۴,۴۵۰)	۳,۹۸۸,۱۲۸,۶۰۰
تولید نیروی برق آبادان	۳,۲۰۰,۰۰۰	(۳۷,۸۲۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۶,۰۰۸,۴۶۷,۲۰۰)	(۱۸۹,۱۲۰,۰۰۰)	۱,۵۹۰,۴۸۰,۰۰۰	۸۲۷,۰۰۴۹,۶۰۰
فیلر انرژی خلیج فارس	۳۶,۷۶۰,۰۲۷	(۷۲۶,۱۰۰,۵۳۳,۲۵۰)	(۶۹۹,۷۴۰,۸۱۶,۵۴۲)	(۳۶۰,۷۱۰,۰۰۷)	۲۱,۹۴۹,۹۵۴,۰۲۵	۳۳,۴۱۶,۰۱۶,۴۳۵
مبین انرژی خلیج فارس	۳,۶۴۰,۵۱۳	(۳۲,۱۸۵,۴۰۰,۵۰۰)	(۳۵,۳۰۷,۶۱۱,۷۵۵)	(۱۶۱,۰۹۲,۷۰۰)	(۳,۲۸۰,۷۷۲,۰۱۸)	۲۱,۷۷۵,۵۲۷,۹۶۷
توسعه مولد نیروگاهی چهرم	۹۰,۸۳۶,۱۸	(۳۲,۷۲۵,۴۹۳,۸۳۴)	(۳۲,۲۰۵,۹۹۶,۱۱۶)	(۱۱,۸۶۷۷,۴۶۹)	۳۸۸,۳۷۱,۵۳۰	۱,۵۰۰,۳۶۷,۷۹۹
صنعتی زر ماکارون	۲۷۰,۵۰۹,۹۷۶	(۷۲۳,۶۱۴,۱۸۵,۸۰۰)	(۶۹۰,۹۹۶,۱۴۵,۷۷۷)	(۴۸۷,۴۳۳,۴۱۷)	۲۸,۳۱۲,۰۶۶,۸۱۷	۲۲,۹۵۴,۸۶۸,۰۲۱
تولیدی‌مهرام	۱۶,۵۸۹,۴۷۴	(۱۰,۹۰۵۰,۴۲۳,۶۴۸)	(۹۷,۷۹۰,۸۰۲)	(۵۱۴,۶۸۸,۴۴۱)	(۶,۲۵۳,۲۱۵,۷۱۱)	۱۰,۵۵۴,۴۷۶,۵۴۰
اقتصادی و خودکفایی آزادگان	۴۱,۷۵۲,۲۴۸	(۳۹۱,۷۴۶,۳۱۶,۲۵۶)	(۳۸۲,۷۶۴,۷۳۴)	(۲۰,۱۴۵,۴۵۹,۶۶۶)	۸,۷۶۵,۵۶۷,۱۴۴	-
شرکت آهن و فولاد ارفع	۶,۷۳۶,۸۸۲	(۱۷۵,۴۵۶,۹۵۸,۶۶۶)	(۱۶۱,۲۸۰,۹۵۵)	(۸۴۸,۸۴۷,۱۲۳)	(۶,۶۹۶,۷۹۷,۵۵۳)	-
کشاورزی و دامپروری مگسال	۲,۵۵۲,۷۴۰	(۹۱,۸۹۸,۶۴۰,۰۰۰)	(۹۳,۴۵۸,۰۱۰,۵۸۵)	(۴۵۹,۴۹۳,۲۰۰)	(۱۰,۱۰۶,۱۶۷,۴۹۳)	-
بیسکویت گرجی	۷۷,۷۸۵,۳۷۲	(۱۷۷,۳۵۰,۴۲۰,۱۶۰)	(۱۶۸,۴۸۲,۸۹۹)	(۱۶۸,۷۵۳,۰۱۰۱)	۲۰,۱۱۳,۷۷۳,۴۳۰	۱۰,۳۰۳,۳۰۷,۶۷۹
لبنيات پاک	۲,۹۰۰,۰۰۰	(۵۱,۰۳۴,۵۸۶,۵۰۰)	(۴۷,۹۳۷,۰۰۰)	(۲۵۲,۳۰۰,۰۰۰)	(۸۶۴,۸۲۳,۵۰۰)	-
صنایع فروالیاژ ایران	۱۵,۶۳۹,۷۰۷	(۶۶۵,۲۶۶,۳۱۵,۳۷۹)	(۶۷۷,۵۱۲,۱۰۷)	(۳,۵۶۵,۸۵۳,۱۹۶)	۴۳,۶۶۰,۹۵۸,۵۱۸	-
بانک آینده	۹۰۰,۰۰۰	(۱۲,۹۳۹,۲۳۸,۰۶۴)	(۱۱,۳۱۱,۶۵۰)	(۵۹۵,۳۵۰,۰۰۰)	(۱,۱۰۳,۰۸۴,۷۱۴)	-
توسعه صنایع بهشهر(هلدینگ)	۲,۰۶۱,۵۰۴	(۱۵۰,۶۹۵,۹۴۴,۴۴۰)	(۱۴۰,۷۴۰,۱۳۸,۷۶۶)	(۷۵,۳۴۷,۹۷۱)	۱,۹۰۵,۷۹۱,۳۸۸	۵۳۹,۶۶۹,۶۹۸
سیمان‌رومیه	۲,۰۰۰,۰۰۰	(۸۷,۸۱۴,۳۷۷,۰۰۰)	(۸۹,۷۷۵,۰۰۰)	(۴۷۳,۵۰۰,۰۰۰)	۶,۱۲۳,۳۴۸,۰۰۰	-
مارگ‌رین	۴,۹۷۱,۱۰۰	(۹,۳۹۴,۰۰۹,۹۹۰)	(۷,۰۳۱,۸۷۰)	(۳۷,۰۰۹,۸۴۰)	(۲۰,۳۶۰,۸۳,۷۹۹)	-
صنعتی بهشهر	۱۸۹,۴۰۶,۱۸۱	(۵۳۰,۱۴۳,۳۲۷,۵۷۰)	(۴۸۰,۳۴۸,۸۴۲)	(۲,۵۲۷,۶۲۵,۴۸۵)	(۲۰,۴۹۷,۱۰۴,۸۰۹)	۲۶,۲۹۹,۳۴۳,۹۲۳
بهمن دیزل	۱۱,۰۱۳,۲۸۱	(۴۶,۴۳۱,۹۴۵,۱۷۱)	(۴۸,۱۲۸,۰۳۸)	(۲۵۳,۳۰۵,۴۶۳)	۳,۹۲۷,۷۱۴,۹۲۸	-
شرکت صنایع غذایی مینو شرق	۲۰,۵۸۸,۴۵۵	(۲۰,۳۶۹۸,۲۹۴,۸۸۳)	(۲۰,۱۴۵۸,۰۳۳)	(۱۰,۶۰۳,۰۵,۴۳۳)	۷,۱۰۱,۰۲۸,۱۵۲	۷,۰۶۶,۹۷۰,۴۰۱
ملی شیمی کشاورز	۱۲,۶۸۰,۰۹۴	(۹۷,۷۵۳,۱۷۶,۱۲۳)	(۱۰۶,۰۰۵,۵۸۶)	(۵۵۷,۹۲۴,۱۱۶)	۱۳,۱۶۸,۲۲۱,۳۵۵	-
استقلال	۱,۴۰۰,۰۰۰	(۲,۴۵۹,۰۸۰,۸۹۰)	(۲,۳۳۳,۰۷۰)	(۱۱,۷۵۳,۰۰۰)	(۱۲۲,۴۶۶,۹۶۰)	-
وینتانا	-	-	-	-	-	۱,۱۶۸,۲۲۲,۱۸۴
پاکدیس	۱۱,۶۶۹,۸۴۰	(۱۷۶,۷۱۶,۰۱۴,۰۸۸)	(۱۷۰,۵۰۸,۰۳۳)	(۸۹۷,۴۱۰,۶۹۶)	۱,۶۹۸,۲۰۶,۳۸۴	۱۳,۳۲۲,۹۴۰,۰۲۴
داروسازی ابوریحان	۵,۲۷۰,۰۰۰	(۸۹,۹۹۹,۸۹۵,۳۳۰)	(۷۰,۵۹۱,۶۵۰)	(۳۷۱,۵۳۵,۰۰۰)	(۱۶,۱۳۵,۰۲۱,۹۸۰)	۱,۴۶۷,۸۸۸,۱۴۴
داروسازی قلابی	۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱۶۱,۳۵۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۶۱,۳۵۴,۰۰۰)	(۸۴۹,۳۵۰,۰۰۰)	۷,۸۰۳,۲۹۲,۵۰۰	۳۰,۹۱۵,۴۹۲,۲۱۶
سرمایه گذاری دارویی تامین	۱۳,۲۵۰,۰۰۰	(۳۹۹,۹۴۶,۴۱۷,۸۹۰)	(۳۹۵,۶۲۵,۱۲۵)	(۲۰,۸۲,۲۳۷,۵۰۰)	۱۴,۰۲۳,۲۱۹,۴۸۵	۲۰,۶۴۴,۳۵۴,۱۸۶
کارخانجات تولیدی‌شیشه‌سازی	۱,۲۰۰,۰۰۰	(۱,۹۲۰,۲۶۱,۱۷۰)	(۱,۹۲۰,۲۶۱,۱۷۰)	(۱۰,۱۰۰,۰۰۰)	۱۰,۳۳۷,۴۰۰	-
پخش رازی	۲,۷۸۱,۳۶۰	(۵۸,۹۶۴,۸۳۲,۰۰۰)	(۵۷,۹۲۳,۷۸۸,۵۳۳)	(۲۹۴,۸۲۴,۱۶۰)	۶۹۱,۲۰۲,۷۲۷	۱۱,۹۲۳,۳۵۴,۴۸۶
تامین سرمایه نوین	۲۳,۹۸۲,۷۵۵	(۷۷,۷۲۱,۳۵۷,۱۵۵)	(۷۲,۴۴۴,۴۴۷)	(۳۸۱,۱۸۶,۵۱۱)	(۱,۹۱۷,۶۸۵,۸۸۳)	-
نقل به صفحه بعد	۵۴,۵۴۵,۹۱۰,۹۵۵,۳۴۳	(۵۱,۱۶۴,۶۵۱,۸۰۶,۴۹۰)	(۵۱,۸۰۹,۱۵۴,۸۸۹)	(۲۷۲,۶۷۹,۵۵۴,۷۷۷)	۳,۰۴۶,۷۷۰,۴۷۹,۰۲۸	۱,۹۴۵,۰۸۵,۰۸۷,۷۹۳

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریزما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۲

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر
ماه ۱۴۰۱

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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	۵۴,۵۳۵,۹۱۰,۹۵۵,۳۴۳	(۵۱,۱۶۴,۶۵۱,۸۰۶,۰۴۹)	(۵۱,۸۰۹,۱۱۵,۴۸۹)	(۲۷۲,۶۷۹,۵۵۴,۷۷۷)	۳,۰۴۶,۷۷۰,۴۷۹,۰۲۸	۱,۹۴۵,۰۸۵,۰۸۷,۷۹۳
پاکسان	۵۲,۰۴۷,۰۹۸,۷۱۲	(۵۲,۲۵۶,۲۷۵,۱۰۷)	(۴۹,۴۴۴,۷۴۴)	(۲۶۰,۲۳۵,۴۹۴)	(۵۱۸,۸۵۶,۶۳۲)	۱,۳۰۹,۹۰۸,۷۳۳
صنایع پتروشیمی تخت جمشید	۴۰,۴۰۶,۴۶۴,۰۰۰	(۳۸,۷۷۳,۶۵۱,۱۶۸)	(۳۸,۳۸۶,۱۴۱)	(۲۰۲,۰۳۲,۳۲۰)	۱,۳۹۲,۳۹۴,۳۷۱	-
مدیریت صنعت شوینده ت.ص.بهبهر	۳۷۷,۶۵۵,۱۳۴,۴۰۰	(۳۶۰,۱۶۰,۰۰۶,۹۶۴)	(۳۵۸,۷۷۳,۳۷۸)	(۱,۸۸۸,۲۷۵,۶۷۲)	۱۵,۳۴۸,۰۷۹,۳۸۶	۱۲,۱۰۸,۷۰۳,۲۰۱
پتروشیمی مارون	-	-	-	-	-	۱,۵۴۲,۳۳۴,۴۸۴
پتروشیمی زاگرس	۵۳,۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۴,۴۱۴,۲۹۷,۰۰۰)	(۵۱,۱۴۸,۰۰۰)	(۲۶۹,۲۰۰,۰۰۰)	(۸۹۴,۶۴۵,۰۰۰)	۷,۹۷۴,۳۵۲,۳۲۹
پتروشیمی شیراز	۲۶۹,۷۰۵,۳۹۰,۰۰۰	(۲۹۴,۸۷۳,۹۵۰,۹۳۲)	(۲۵۵,۶۲۱,۶۴۱)	(۱,۳۴۵,۳۷۶,۹۵۰)	(۲۶,۳۹۸,۵۵۹,۵۰۲)	۸۰۳,۹۳۷,۹۳۸
گلناش	۳۶۵,۳۳۹,۱۲۳,۵۰۰	(۳۴۶,۶۰۶,۸۵۸,۲۳۱)	(۳۳۷,۰۷۲,۱۶۷)	(۱,۸۲۶,۶۹۵,۶۱۸)	(۴۴۱,۵۰۲,۵۰۶)	۲۲,۱۵۳,۸۵۷,۷۷۸
سرمایه گذاری مالی سپهرصادرات	۱۲۳,۶۱۴,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱۱,۶۴۰,۰۲۲۴,۰۵۱)	(۱۲۶,۹۳۳,۳۰۰)	(۶۶۸,۰۷۰,۰۰۰)	۲۱,۱۷۸,۷۷۲,۶۴۹	-
بخش هجرت	۱۲۱,۱۳۹,۸۰۹,۲۰۰	(۱۲۳,۷۲۰,۷۹۶,۵۷۶)	(۱۱۵,۰۸۲,۸۱۹)	(۶۰۵,۹۹۰,۰۴۶)	(۳۳۰,۱,۷۶۹,۲۴۱)	-
سهام پنبه و دانه های روغنی خراسان	۲۰۷,۰۳۷,۰۳	(۱۵۱,۴۷۳,۳۲۸,۹۰۰)	(۱۲۳,۹۱۱,۱۶۶۲)	(۶۵۲,۱۶۶,۶۴۵)	(۲۱,۸۱۵,۲۴۶,۹۲۵)	-
نفت بهران	۶,۱۰۰,۰۰۰	(۱۲۹,۳۸۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۳۲,۴۱۵,۷۵۰)	(۶۹۶,۹۲۵,۰۰۰)	(۱۹,۰۴۰,۳۳۷,۰۰۰)	-
کاشی الوند	۳,۲۴۰,۲۵۲	(۱۳۴,۳۸۹,۹۴۴,۱۲۰)	(۱۴۱,۰۱۴,۱۴۷)	(۷۴۲,۱۷۹,۷۲۱)	۱۳,۱۶۲,۸۰۹,۶۸۴	-
گروه صنعتی سپاهان	۷,۱۵۹,۹۲۰	(۵۶,۵۱۱,۵۰۸,۶۹۹)	(۵۷,۴۰۸,۳۳۹)	(۳۰۲,۱۴۸,۶۲۴)	۳,۵۵۸,۶۵۹,۳۲۸	-
دارویی ره آورد تامین	۵۰۰,۰۰۰	(۳۸,۶۱۶,۳۴۴,۶۱۸)	(۴۰,۳۷۵,۰۰۰)	(۲۱۰,۳۲۵,۰۰۰)	۳,۶۳۰,۷۸۰,۳۸۲	-
سرمایه‌گذاری مسکن	۶,۵۹۶,۶۸۷	(۵۸,۵۱۳,۶۱۳,۶۹۰)	(۳۹,۹۳۴,۷۸۹,۵۷۹)	(۵۵,۵۸۶,۹۸۳)	۱۸,۳۲۹,۶۷۴,۰۶۰	-
پلیمر آریا ساسول	۳۳۲,۶۰۸	(۲۷,۴۴۲,۲۰۵,۵۴۰)	(۲۵,۹۲۵,۶۶۲)	(۱۳۶,۴۵۲,۴۳۲)	(۳۱۴,۰۹۷,۵۳۴)	۲,۸۴۳,۴۰۹,۳۴۸
سیم و کابل ابهر	۱,۲۰۰,۰۰۰	(۳۷,۴۵۵,۸۰۴,۰۰۰)	(۳۱,۸۶۳,۰۰۰)	(۱۶۷,۷۰۰,۰۰۰)	(۴,۱۱۵,۳۶۷,۰۰۰)	-
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۸۸,۴۵۴,۸۱۷	(۱,۰۰۳,۴۲۳,۹۸۰,۲۷۰)	(۹۵۰,۴۰۲,۷۸۱)	(۵۰۰,۲,۱۱۹,۹۰۱)	(۴۳۰,۸۴۰,۹۰۳,۳۱۱)	۹۷,۶۵۴,۸۰۱,۵۱۱
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۳۸,۰۸۳,۱۵۶	(۷۳۱,۱۹۶,۵۹۵,۲۰۰)	(۶۶۴,۳۸۲,۶۴۹,۴۴۳)	(۳,۶۵۵,۹۸۲,۹۷۶)	۶۲,۴۶۳,۳۲۶,۰۱۶	۴۷,۹۸۶,۸۴۵,۷۴۲
پتروشیمی خارک	۳۰,۴۱۶,۰۹	(۱۴۱,۵۲۶,۰۶۶,۷۷۰)	(۱۲۴,۴۵۷,۷۹۴,۳۶۴)	(۷۰,۷,۶۳۰,۳۳۴)	۷,۲۲۶,۱۹۲,۳۰۹	(۹,۹۲۶,۷۴۲)
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۴۵,۲۷۸,۷۵۸	(۶۳۴,۳۵۵,۳۹۹,۵۸۰)	(۶۱۹,۳۲۸,۶۴۷,۶۰۵)	(۳,۱۷۱,۷۷۶,۹۹۸)	۱۱,۲۵۲,۳۳۷,۳۴۷	-
پویا زرگان آق دره	۲۲,۴۸۹,۰۰۰	(۱۰,۴۵,۷۳۸,۵۰۰,۰۰۰)	(۹۳۷,۹۱۹,۷۷۱,۷۵۷)	(۵,۳۲۸,۶۹۲,۵۰۰)	۱۰۱,۵۹۶,۵۸۴,۱۶۸	-
گسترش نفت و گاز پارسیان	۳۸,۶۰۴,۶۶۲	(۱,۶۸۴,۳۲۱,۴۰۳,۰۶۰)	(۱,۵۲۳,۳۱۳,۰۶۰,۹۲۴)	(۸,۴۲۱,۶۰۷,۰۱۵)	۱۵۰,۹۸۶,۶۲۹,۷۸۸	۳۵۰,۵۴,۴۱۸,۵۵۳
پتروشیمی پردیس	۲,۶۵۷,۶۳۲	(۴۶۲,۹۳۲,۹۱۸,۰۸۰)	(۴۴۶,۴۱۴,۵۸۹,۷۶۰)	(۲,۳۱۴,۶۶۴,۵۹۰)	۱۳,۷۶۳,۸۷۷,۴۵۷	(۳۷۱,۵۱۴,۵۷۷)
گس.وت.ص.پتروشیمی خلیج فارس	۱۹۸,۸۹۲,۱۸۹	(۴۱۶,۰۸۲,۴۵۹,۳۸۸)	(۳۹۶,۶۵۷,۱۴۹,۴۵۰)	(۲۰,۸۰,۴۱۲,۲۹۷)	۱۶,۹۴۹,۶۱۹,۳۰۵	۴۶,۸۱۰,۶۰۴,۲۹۳
قنداصفهان	۶۸۰,۰۰۰	(۱۷۷,۳۱۶,۴۰۰,۰۰۰)	(۱۰۴,۶۷۱,۴۷۶,۸۹۹)	(۶۳۶,۵۸۲,۰۰۰)	۲۱,۸۸۷,۳۹۰,۵۲۱	-
پتروشیمی جم	۴۱,۸۹۱,۰۸۸	(۱,۸۱۰,۵۳۳,۸۲۳,۳۶۰)	(۱,۸۷۸,۴۳۱,۷۷۴,۷۴۸)	(۹,۰۵۲,۶۶۴,۱۱۷)	(۷۸,۶۷۱,۶۲۱,۶۸۷)	(۳۳,۵۱۶,۴۰۱,۶۶۶)
پتروشیمی پارس	۲۶۸,۰۹۱,۶۴۱	(۶۷۵,۳۲۳,۸۴۳,۶۷۹)	(۷۳۳,۴۸۴,۴۶۰,۹۰۵)	(۳,۲۷۶,۶۱۴,۲۱۸)	(۶۲,۱۷۹,۷۸۸,۱۴۶)	۳,۸۳۱,۹۶۴,۷۵۴
پتروشیمی بوعلی سینا	۹۰۰,۰۰۰	(۵۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۷,۲۱۹,۳۶۳,۱۰۰)	(۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰)	۶,۴۵۹,۳۳۶,۹۰۰	۵,۹۸۱,۷۱۳,۱۱۶
پتروشیمی تندگویان	۲,۴۰۰,۰۰۰	(۴۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۵,۷۸۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۹,۹۰۰,۰۰۰)	۵,۹۶۴,۳۰۰,۰۰۰	۷,۱۳۸,۵۳۷,۸۸۱
سیمان آبیک	۱۵,۴۹۹,۶۳۲	(۴۲۹,۰۲۹,۸۱۳,۷۶۰)	(۳۷۱,۵۲۳,۴۸۲,۲۴۸)	(۲,۱۴۵,۱۴۹,۰۶۹)	۵۴,۹۵۳,۳۸۸,۱۲۰	-
سیمان باقران	۱,۶۰۰,۰۰۰	(۳۱,۲۴۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۷,۵۱۵,۳۰۴,۰۰۰)	(۱۵۶,۷۲۰,۰۰۰)	۳,۶۴۲,۱۹۹,۲۰۰	۵,۷۵۳,۰۴۴,۷۶۳
سیمان تهران	۱۸,۶۳۱,۶۵۴	(۱۱۴,۳۹۸,۳۵۵,۵۶۰)	(۱۰,۶,۴۸۴,۶۲۹,۸۶۶)	(۵۷۱,۹۹۱,۷۸۸)	۷,۳۳۰,۰۵۴,۴۷۸	۸,۹۰۳,۸۷۸,۶۹۶
سیمان شمال	۲۰۰,۰۰۰	(۳۵,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۳,۹۲۸,۸۶۷,۰۰۰)	(۱۷۹,۵۰۰,۰۰۰)	۱,۷۴۹,۵۲۸,۰۰۰	۸,۳۰۴,۷۵۵,۰۹۸
سیمان شرق	۱۴۰,۹۸۰,۱۲	(۲۱۰,۳۴۲,۳۳۹,۰۴۰)	(۲۰۸,۵۳۰,۲۳۶,۹۷۰)	(۱,۰۵۱,۲۱۱,۶۴۵)	۵۶۰,۵۶۵,۱۵۳	۱,۰۳۵,۲۷۹,۳۶۲
سیمان فارس و خوزستان	۶,۲۵۳,۳۵۶	(۲۳۴,۸۷۶,۰۵۱,۳۶۰)	(۲۱۵,۵۷۶,۰۳۱,۰۸۲)	(۱,۱۷۴,۷۸۰,۲۵۷)	۱۷,۹۰۳,۵۰۷,۷۷۲	۹,۸۳۶,۹۴۰,۴۱۸
سیمان سپاهان	۸,۲۰۰,۰۰۰	(۱۶۹,۹۸۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۶۱,۴۸۶,۷۰۰)	(۸۴۹,۹۳۰,۰۰۰)	(۲,۳۷۹,۳۹۹,۷۰۰)	۴,۸۰۹,۲۱۳,۹۰۰
سیمان‌هگمتان	۵,۱۳۲,۴۴۵	(۱,۳۳۸,۵۷۷,۲۷۹,۵۰۰)	(۳۰۷,۶۶۴,۴۱۶)	(۱,۶۱۹,۲۸۶,۳۸۸)	۸,۶۷۳,۴۱۸,۱۸۱	۴۰,۹۷۰,۴۹۰,۹۸۹
فرانسوز یزد	-	-	-	-	-	(۱۷۳,۹۵۸,۷۵۰)
نقل به صفحه بعد	۶۶,۹۵۵,۰۳۸,۳۰۱,۷۲۲	(۶۳,۲۲۳,۷۳۳,۷۰۳,۴۲۹)	(۶۳,۶۱۶,۷۸۶,۴۶۹)	(۳۴۴,۸۲۵,۱۹۱,۵۰۸)	۳,۳۴۲,۸۶۱,۶۲۰,۳۰۶	۲,۲۸۳,۷۲۲,۲۹۸,۶۹۵

صندوق سرمايه‌گذاري سهامی اهرمی کاریزما

يادداشت‌های توضیحي صورتهای مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۲

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر
ماه ۱۴۰۱

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۲

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۶۶,۹۶۵,۰۳۸,۳۰۱,۶۷۲	(۶۳,۲۲۳,۷۳۴,۷۰۳,۴۲۹)	(۶۳,۶۱۶,۷۸۶,۴۶۹)	(۳۳۴,۸۲۵,۱۹۱,۵۰۸)	۳,۳۴۲,۸۶۱,۶۲۰,۳۶۶
صنعتی مینو	۱۲۹,۰۲۶,۵۰۲,۰۱۶۰	(۱۲۳,۳۵۱,۵۳۸,۶۱۵)	(۱۲۳,۵۷۵,۱۷۷)	(۶۴۵,۱۳۲,۵۱۱)	(۵۰,۹۲۲,۷۴۴,۱۴۳)
پارس مینو	۳۴,۴۹۹,۲۵۱,۵۸۰	(۳۲,۴۷۱,۶۳۶,۰۲۳)	(۳۲,۷۷۴,۲۸۹)	(۱۷۲,۴۹۶,۲۵۸)	۱,۸۲۲,۳۴۵,۰۱۰
گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری خوارزمی	۳۶,۵۱۳,۲۸۶,۶۴۰	(۳۱,۰۰۰,۷۰۷,۰۰۰,۰۰۲)	(۳۴,۶۸۶,۶۷۲)	(۱۸۲,۵۶۱,۴۳۳)	۵,۲۸۷,۳۶۸,۵۳۲
گمدیریت ارزش سرمایه ص ب کب شوری	۵۵۱,۳۱۷,۸۳۹,۶۰۰	(۵۴۸,۰۳۷,۴۹۸,۴۵۴)	(۵۳۳,۳۵۱,۹۴۸)	(۲,۷۵۶,۵۸۹,۱۹۸)	-
سرمایه گذاری نیروگاهی ایران	۵۸,۶۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۴,۰۰۰,۰۳۶,۶۵۰۰)	(۵۵,۶۸۹,۰۰۰)	(۲۹۳,۱۰۰,۰۰۰)	۴,۳۶۴,۴۷۴,۵۰۰
سرمایه گذاری پارس آریان	۱,۱۲۷,۱۸۷,۵۸۸,۴۲۰	(۸۸۳,۰۳۰,۸۳۵,۷۶۸)	(۱,۰۷۰,۸۲۸,۳۰۹)	(۵,۶۳۵,۹۳۷,۹۴۳)	۲۳۷,۴۴۹,۹۸۶,۵۰۱
سرمایه‌گذاری سپه	۱,۳۱۸,۰۶۴,۳۰۹,۰۴۰	(۱,۰۷۰,۲۱۵,۰۰۴,۷۷۱)	(۱,۲۵۲,۱۶۱,۰۹۴)	(۶,۵۹۰,۳۲۱,۵۴۵)	۲۴۰,۰۰۶,۸۲۱,۶۳۰
سرمایه گذاری آتیه دماوند	۸۰۰,۷۸۴,۳۳۱,۱۵۰	(۶۳۷,۷۹۵,۸۷۷,۸۸۹)	(۷۶۰,۲۴۵,۱۱۵)	(۴۰,۰۰۳,۹۲۱,۶۵۶)	۱۵۸,۲۳۳,۷۸۶,۴۹۱
م. صنایع و معادن احیاء سیاهان	۸۰۱,۰۱۳,۸۱۵,۹۲۰	(۸۱۴,۳۴۴,۳۳۴,۴۲۱)	(۷۶۰,۹۶۴,۱۴۵)	(۴۰,۰۵۰,۶۹۱,۱۳۰)	(۱۸,۰۹۶,۵۴۰,۷۶۵)
نیان الکترونیک	۱۱۹,۶۶۳,۵۰۰,۰۰۰	(۱۱۶,۰۴۲,۱۶۰,۶۰۰)	(۱۱۳,۳۹۳,۲۷۵)	(۵۹۶,۸۱۲,۵۰۰)	۲,۶۱۰,۱۳۲,۵۲۵
توسعه معادن کرومیت کلوندگان	۵۵,۸۸۸,۷۷۵,۰۰۰	(۳۰,۰۰۱,۹۱۶,۰۹۲)	(۵۳,۰۹۳,۳۳۶)	(۲۷,۹۴۴,۸۷۵)	۳,۵۵۳,۶۰۵,۶۹۷
بیمه کارآفرین	۱۰۷,۰۷۷,۷۳۹,۴۲۵	(۸۹,۴۱۹,۸۲۹,۱۸۹)	(۱۰۱,۷۳۳,۸۵۳)	(۵۳۵,۳۸۸,۶۹۷)	۱۷۰,۲۰۷,۹۷,۶۸۶
کاشی سعدی	۷۵,۰۳۰,۷۹۰,۰۴۰	(۵۷,۸۳۲,۲۶۲,۰۴۸)	(۷۱,۴۷۹,۲۵۱)	(۳۷۵,۱۵۳,۹۵۰)	۱۶,۷۵۳,۰۹۴,۷۹۱
گروه توسعه مالی مهر آیندگان	۶۸۱,۷۱۱,۴۸۴,۶۴۰	(۵۸۷,۶۰۶,۵۰۸,۷۱۶)	(۶۴۷,۶۲۵,۹۱۰)	(۳,۴۰۸,۵۵۷,۴۳۳)	۹۰,۰۴۸,۷۹۲,۵۹۰
مدیریت سرمایه گذاری کوثرپهمن	۲۱۴,۱۲۷,۸۲۷,۵۴۰	(۱۹۳,۲۷۲,۳۸۹,۴۷۸)	(۲۰۳,۴۲۱,۴۴۶)	(۱,۰۷۰,۶۳۹,۱۳۸)	۱۹,۵۸۱,۳۷۷,۴۸۸
گروه انتخاب الکترونیک آرمان	۱۴۲,۶۹۱,۹۶۸,۷۵۰	(۱۳۱,۷۳۳,۶۴۱,۴۴۴)	(۱۳۵,۵۵۷,۳۷۰)	(۷۱۳,۴۵۹,۸۴۴)	۱۰,۱۱۹,۳۱۰,۰۹۲
گروه مالی صبا تامین	۱۰,۹۵۵,۹۵۷,۷۱۲,۱۴۵	(۱,۰۶۷,۶۱۵,۸۴۸,۵۳۵)	(۱,۰۴۰,۸۱۵,۹۲۷)	(۵,۴۷۷,۹۷۸,۵۶۱)	۲۱,۴۶۱,۰۶۹,۱۱۳
هتل پارسیان کوثر اصفهان	۲۸۳,۵۰۵,۹۳۳,۰۷۸	(۳۶۴,۴۳۰,۵۲۶,۴۲۶)	(۳۶۴,۳۳۰,۶۳۶)	(۱,۹۱۷,۵۲۹,۶۶۵)	۱۴,۷۹۳,۴۶۶,۳۵۰
صنعت غذایی کورش	-	-	-	-	(۹۴۰,۳۷۱,۳۰۰)
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	۲۹۶,۰۷۶,۸۲۵,۰۰۰	(۳۲۱,۳۹۸,۰۱۶,۲۴۹)	(۲۸۱,۲۷۲,۹۸۴)	(۱,۴۸۰,۳۸۴,۱۲۵)	(۲۷,۰۸۲,۸۴۸,۳۵۸)
گروه صنایع کاغذ پارس	۳۸۱,۱۸۵,۵۷۴,۱۸۴	(۳۰۲,۵۵۸,۳۱۷,۱۵۴)	(۲۶۷,۱۲۶,۳۹۵)	(۱,۴۰۵,۹۲۲,۸۷۱)	(۲۳,۰۴۵,۷۹۷,۱۳۶)
فراوری مواد معدنی ایران	۱۴۵,۳۸۵,۴۱۳,۰۰۰	(۱۴۶,۴۴۹,۹۱۵,۴۱۶)	(۱۳۸,۰۲۱,۱۳۳)	(۷۲۶,۴۲۷,۰۶۵)	(۲,۰۰۸,۹۵۰,۶۳۳)
بانک سینا	۸۸۲,۱۲۳,۷۸۱,۲۲۰	(۷۶۲,۹۵۱,۳۰۷,۰۴۲)	(۸۳۸,۰۱۷,۵۹۲)	(۴,۴۱۰,۶۱۸,۹۰۶)	۱۱۳,۹۲۳,۸۳۷,۶۸۰
بانک اقتصاد نوین	۶۴۴,۵۴۷,۵۹۰,۴۸۰	(۶۱۲,۲۵۳,۷۱۵,۲۶۶)	(۵۹۳,۳۲۰,۲۱۱)	(۳,۱۴۲,۷۳۷,۹۵۳)	۸,۵۷۷,۸۱۶,۹۵۱
صنایع کاشی و سرامیک سینا	۲۶۴,۸۶۶,۰۰۱,۳۰۰	(۲۷۱,۴۵۵,۰۹۶,۵۳۳)	(۲۵۱,۶۲۲,۷۰۱)	(۱,۳۳۴,۳۳۰,۰۰۷)	(۸,۱۶۵,۰۴۷,۹۴۱)
بانک ملت	۳,۷۵۱,۴۷۹,۹۱۷,۹۵۵	(۳,۵۳۲,۷۲۸,۶۸۳,۰۸۸)	(۳,۵۴۳,۹۰۵,۹۲۴)	(۱۸,۷۵۷,۴۹۹,۵۹۹)	۱۹۶,۴۲۹,۹۳۱,۲۶۴
بانک تجارت	۴۸,۶۶۷,۸۱۴	(۱۲۰,۳۴۲,۰۵۷,۵۴۴)	(۱۱۳,۰۸۹,۳۹۹)	(۵۹۵,۲۰۷,۳۶۵)	(۲,۰۰۸,۸۸۱,۲۶۵)
بانک صادرات ایران	۱,۴۹۷,۰۱۵,۳۸۴,۵۶۸	(۱,۶۴۴,۶۳۷,۱۴۵,۹۰۱)	(۱,۴۲۲,۱۶۴,۶۱۵)	(۷,۴۸۵,۰۷۶,۹۲۳)	(۱۴۸,۵۲۹,۰۰۲,۸۷۱)
لیزینگ صنعت و معدن	-	-	-	-	-
رایان هم افرا	۹۷,۲۶۲,۵۶۹,۵۹۰	(۱۱۴,۳۹۷,۲۴۹,۴۵۵)	(۹۲,۳۹۹,۴۴۱)	(۴۸۶,۳۱۲,۸۴۸)	(۱۸,۲۳۳,۳۹۲,۱۵۴)
لیزینگ رایان سایپا	۲۳,۸۱۲,۶۰۸,۸۰۰	(۲۳,۰۷۹,۱۵۰,۶۸۴)	(۲۲,۶۲۱,۹۷۸)	(۱۱۹,۰۶۳,۰۴۴)	۵۹۱,۷۷۳,۰۹۴
سرمایه‌گذاری توکافولاد	۹۱,۳۸۸,۹۸۸,۱۰	(۹۶,۱۲۲,۹۸۰,۶۵۱)	(۸۶,۸۱۹,۴۵۴)	(۴۵۶,۹۴۴,۴۹۴)	(۵,۲۷۷,۲۴۵,۷۸۹)
پدیده شیمی قرن	۳۱۵,۶۹۵,۶۰۵,۵۸۰	(۲۹۷,۵۶۱,۸۷۵,۳۶۸)	(۲۹۹,۹۱۰,۸۲۵)	(۱,۵۷۸,۴۷۸,۰۲۸)	۱۶,۳۵۵,۴۴۱,۳۵۹
بانک خاورمیانه	۱۰۳,۷۹۸,۹۲۴,۳۸۰	(۱۰۵,۷۰۹,۳۳۱,۷۳۴)	(۹۸,۶۰۸,۹۶۸)	(۵۱۸,۹۹۴,۶۳۱)	(۲,۵۲۸,۰۱۱,۰۵۳)
تایدو تارخاورمیانه	۴۷۷,۰۹۳,۵۰۶,۹۲۰	(۴۱۰,۸۹۵,۸۵۸,۵۸۸)	(۴۷۲,۳۳۸,۸۳۳)	(۲,۴۸۵,۶۶۷,۵۲۵)	۸۳,۳۳۹,۹۴۱,۹۶۶
کشتریانی جمهوری اسلامی ایران	۶۹,۰۸۸,۷۸۱,۲۳۰۰	(۷۰,۴۱۹,۱۲۸,۶۰۰)	(۶۵,۸۳۲,۴۲۲)	(۳۴۶,۴۳۰,۰۶۲)	(۱,۵۴۳,۵۷۸,۷۸۳)
توسعه خدمات دریایی و بندری سینا	۱,۷۲۲,۷۰۸,۹۴۰,۹۰۰	(۱,۳۷۱,۱۰۶,۳۳۸,۸۶۷)	(۱,۷۰۳,۰۷۳,۴۹۴)	(۸,۹۶۳,۵۴۴,۷۰۵)	۴۱۰,۹۳۶,۰۸۳,۸۳۵
حمل و نقل گهر ترابری سیرجان	۱۲۱,۷۸۸,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱۵,۴۷۵,۸۸۶,۸۵۱)	(۱۱۵,۶۹۸,۶۰۰)	(۶۰۸,۹۴۰,۰۰۰)	۵,۵۸۷,۴۷۴,۵۹۹
س. امین توان آفرین ساز	۱۴۹,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵۱,۳۷۳,۹۳۴,۰۰۰)	(۱۴۱,۸۳۰,۰۰۰)	(۷۴۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۸۶۲,۸۶۴,۰۰۰)
س. سهام عدالت استان کرمان	۴,۳۴۴,۴۱۵,۰۰۰	(۴,۳۴۴,۴۱۵,۰۰۰)	(۴,۳۴۴,۴۱۵,۰۰۰)	(۴,۳۴۴,۴۱۵,۰۰۰)	-
س. استان آذربایجان شرقی	۵,۳۶۳,۴۳۷,۷۰۱	(۵,۳۳۱,۵۲۵,۲۴۷)	(۵,۰۹۵,۲۶۶)	(۲,۶۸۱,۷۱,۸۹۹)	-
ریل پرداز نو آفرین	۶۵,۴۴۷,۸۱۹,۰۹۱	(۶۴,۸۸۹,۶۷۵,۲۷۳)	(۶۱,۹۸۵,۴۳۸)	(۳۲۶,۲۳۳,۰۹۵)	(۳۰۰,۸۰۰,۷۰۶)
توسعه حمل و نقل ریلی پاریسیان	۱۳۱,۰۰۰,۶۶۲,۹۰۰	(۱۲۸,۷۷۹,۰۲۲,۹۲۵)	(۱۲۴,۵۶۶,۳۹۸)	(۶۵۵,۰۳۳,۱۵۰)	۱,۴۴۸,۱۷۴,۵۲۷
نقل به صفحه بعد	۸۵,۹۷۶,۵۳۳,۶۸۳,۳۴۳	(۸۰,۷۰۶,۶۳۱,۴۴۵,۹۳۵)	(۸۱,۶۷۷,۷۰۷,۰۸۱)	(۴۲۹,۸۸۲,۶۶۸,۴۱۷)	۴,۷۵۸,۳۴۱,۸۶۱,۹۱۰

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریزما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۲

دوره مالی ۲ ماهه منتهی به ۳۰

آذر ماه ۱۴۰۱

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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
-	۸۵,۹۷۶,۵۳۳,۶۸۳,۳۴۳	(۸۰,۷۰۶,۶۳۱,۴۴۵,۹۳۵)	(۸۱,۶۷۷,۷۰۷,۰۸۱)	(۴۲۹,۸۸۲,۶۸۸,۴۱۷)	۴,۷۵۸,۳۴۱,۸۶۱,۹۱۰	۲,۵۴۴,۲۵۰,۹۶۹,۹۱۹
۷۰,۵۸۴,۰۹۱	۸۴۹,۱۲۶,۶۱۴,۷۳۰	(۷۱۰,۰۲۵,۳۵۱,۷۷۷)	(۸۰,۶۶۷۰,۳۸۴)	(۴,۳۴۵,۶۳۳,۰۷۴)	۱۳۴,۰۴۸,۹۵۹,۵۹۵	۹,۳۴۷,۷۲۵,۰۴۲
۳۲۱,۴۲۹,۹۳۵	۱,۷۶۷,۸۶۴,۶۴۳,۵۰۰	(۱,۶۲۶,۸۰۸,۷۳۲,۳۳۳)	(۱,۶۷۹,۴۷۱,۴۱۰)	(۸,۸۳۹,۳۳۳,۲۱۳)	۱۳۰,۵۳۷,۱۱۵,۵۴۴	۱۶,۶۲۳,۷۶۳,۶۹۷
۱۷۳,۳۰۰,۰۰۰	۱۵۶,۷۳۸,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵۶,۰۷۲,۳۳۸,۳۲۷)	(۱۴۸,۹۰۱,۱۰۰)	(۷۸۳,۶۹۰,۰۰۰)	(۲۶۶,۹۲۹,۴۲۷)	۳۸,۵۰۲,۹۸۸,۰۱۹
۵۳,۳۹۳,۴۴۳	۱۶۱,۴۷۶,۵۹۱,۳۲۶	(۱۶۱,۹۷۴,۰۹۳,۲۵۵)	(۱۵۳,۴۰۲,۷۶۳)	(۸۰۷,۳۸۲,۹۵۷)	(۱,۴۵۸,۲۸۷,۶۵۷)	(۱۲,۷۰۹,۸۲۰,۹۴۱)
۸۵,۱۱۶,۲۴۷	۳۹۲,۳۸۵,۸۹۸,۶۷۰	(۳۱۴,۱۹۸,۲۹۴,۴۴۴)	(۳۷۲,۷۶۶,۶۰۴)	(۱,۹۶۱,۹۲۹,۴۹۳)	۷۵,۸۵۳,۹۰۸,۱۳۰	۱۵,۴۸۷,۷۱۰,۶۵۲
۲۰,۱۸۵,۰۰۰	۱۶۲,۸۲۹,۹۵۰,۰۰۰	(۱۵۰,۴۹۳,۷۴۴,۳۲۷)	(۱۵۴,۷۴۸,۳۰۳)	(۸۱۴,۴۶۴,۷۵۰)	۱۱,۴۲۹,۹۹۲,۶۲۱	-
۱,۸۵۳,۳۲۳	۷,۸۷۶,۴۲۳,۷۵۰	(۶,۸۳۸,۱۵۴,۷۵۸)	(۷,۴۸۲,۷۹۲)	(۳۹,۳۸۳,۱۱۴)	۹۹۱,۶۰۲,۰۸۷	-
۲,۸۰۶,۳۴۰	۴۲,۳۷۵,۷۳۴,۰۰۰	(۴۰,۶۹۲,۶۸۷,۲۸۴)	(۴۰,۳۵۶,۹۴۷)	(۲۱۱,۸۷۸,۶۷۰)	۱,۴۳۰,۹۱۱,۰۹۹	-
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۰,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵۱,۳۰۰,۴۰۱,۶۰۰)	(۱۵۲,۰۰۹,۰۰۰)	(۸۰۰,۵۰۰,۰۰۰)	۷,۸۴۷,۰۰۳,۴۰۰	-
۱۲۰,۹۴۰,۰۰۰	۵۴,۶۶۴,۸۸۰,۰۰۰	(۴۸,۸۴۲,۵۲۶,۰۵۰)	(۵۲,۳۱۶,۶۳۶)	(۲۷۳,۲۳۴,۴۰۰)	۵,۴۹۷,۰۹۷,۹۱۴	-
-	-	-	-	-	-	۶۳۵,۷۴۴,۰۰۲
۱۶۶,۲۸۴,۳۲۳	۳۷۲,۶۳۳,۱۶۷,۸۴۳	(۴۰۷,۴۵۱,۴۵۱,۷۴۶)	(۳۵۴,۰۱۱,۰۰۹)	(۱,۸۶۳,۲۱۵,۸۳۹)	(۳۷۰,۲۵۵۱۰,۷۵۲)	-
بیمه ما	-	-	-	-	-	۱,۱۷۱,۶۳۲,۸۵۸
۴۷,۴۶۱,۹۱۷	۲۸۷,۱۴۴,۵۷۷,۸۵۰	(۲۸۲,۰۸۰,۵۸۴,۲۰۴)	(۲۷۲,۷۸۷,۳۶۸)	(۱,۴۳۵,۷۲۲,۹۸۹)	۳,۳۵۵۰۰۳,۲۸۹	۲۴,۵۴۲,۴۳۶,۹۹۰
۵۰,۷۱۶,۴۷۹	۲۹۰,۶۰۵,۴۴۴,۶۷۰	(۲۹۲,۹۱۷,۷۹۳,۹۸۸)	(۲۷۶,۰۷۵,۱۵۳)	(۱,۴۵۳,۰۲۷,۱۳۳)	(۵۰۴۱,۳۷۱,۵۹۵)	۱۲,۸۷۲,۳۴۱,۰۲۴
۴,۰۰۱,۲۶۳	۵۴,۰۹۷,۰۷۵,۷۶۰	(۴۷,۸۳۰,۳۳۸,۶۸۷)	(۵۱,۳۹۲,۲۲۲)	(۲۷۰,۶۸۵,۳۷۹)	۵,۹۴۴,۸۵۹,۴۷۲	-
۱۳,۶۰۶,۳۶۶	۱۹۸,۶۵۲,۹۴۳,۶۰۰	(۱۹۳,۲۷۸,۰۸۲,۰۶۸)	(۱۸۸,۷۲۰,۲۶۶)	(۹۹۳,۲۶۴,۷۱۸)	۴,۱۹۲,۸۷۶,۵۱۸	-
۷۵,۰۰۰	۱,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۲۵۳,۹۹۴,۰۷۵)	(۱,۶۳۸,۷۵۰)	(۸,۶۲۵,۰۰۰)	۴۶۰,۷۴۲,۱۷۵	-
۲,۸۱۱,۴۳۸	۱۵۰,۱۳۰,۲۵۵,۲۰۰	(۱۵۰,۱۳۰,۲۵۵,۲۰۰)	(۱۲,۷۹۹,۷۲۶,۰۱۵)	(۷۵۰,۶۵۱,۱۲۸)	۲,۱۲۳,۹۷۲,۰۰۳	-
۱۲,۷۰۶,۷۸۸	۱۴۱,۰۴۵,۲۴۶,۸۰۰	(۱۲۷,۸۸۹,۰۵۳,۷۶۸)	(۱۳۳,۹۹۳,۰۷۹)	(۷۰۵,۲۲۶,۷۳۴)	۱۲,۳۱۷۰۷۳,۲۱۹	-
۱۹۴,۵۶۳,۸۵۳	۸۳۳,۰۴۸,۰۸۵,۲۷۰	(۷۱۷,۵۸۶,۰۳۷,۸۰۳)	(۸۴۸,۴۹۵,۶۸۱)	(۴,۴۶۵,۲۴۰,۴۴۶)	۱۷۰,۱۴۸,۴۱۱,۳۶۰	-
۳,۱۸۴,۸۰۰	۶۸,۹۵۰,۹۲۰,۰۰۰	(۶۷,۰۷۳,۸۹۱,۸۵۰)	(۶۵۵۰۳,۳۷۴)	(۳۴۴,۷۵۴,۶۰۰)	۱,۴۶۶,۷۷۰,۱۷۶	-
۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۷۳۶,۰۰۰,۰۰۰	(۲۳,۰۳۸,۱۰۲,۸۰۰)	(۱۹,۶۹۹,۲۰۰)	(۱۰۳,۶۸۰,۰۰۰)	(۹,۴۲۵,۴۸۲,۰۰۰)	-
۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۷۷,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۶۷,۴۵۹,۰۹۳,۰۰۰)	(۲۶۳,۷۵۸,۰۰۰)	(۱,۳۸۸,۲۰۰,۰۰۰)	۸,۵۲۸,۹۴۹,۰۰۰	-
۱,۹۰۶,۸۰۰	۴,۹۲۱,۵۵۰,۸۰۰	(۵,۸۳۶,۱۰۴,۵۲۹)	(۴,۶۷۵,۳۷۸)	(۲۴۶,۰۷۲,۵۴۳)	(۹۴۳,۹۳۶,۳۶۱)	-
۱۸,۱۴۹,۵۹۹	۶۹,۳۸۵,۹۱۶,۹۷۷	(۶۲,۷۶۸,۰۷۵,۹۹۸)	(۶۵,۹۱۶,۶۳۱)	(۳۴۶,۹۲۹,۵۸۵)	۶,۲۰۴,۹۹۴,۷۷۳	-
۱۹,۹۱۵,۷۸۵	۲۷۶,۸۲۹,۴۱۱,۵۰۰	(۲۵۰,۸۸۵,۴۷۸,۶۴۳)	(۲۶۲,۹۸۷,۹۴۱)	(۱,۳۸۴,۱۴۷,۰۵۸)	۲۴,۲۹۶,۷۹۷,۸۵۹	-
۳۴۲,۰۲۹	۷,۸۹۹,۴۷۲,۷۸۰	(۷,۵۸۲,۵۶۴,۷۲۲)	(۷,۵۰۴,۴۹۹)	(۳۹,۴۹۷,۳۶۴)	۲۶۹,۹۰۶,۱۹۵	-
۱۸,۶۴۰,۶۹۸	۹۷,۶۵۸,۶۱۶,۸۲۲	(۹۹,۰۹۶,۶۶۷,۲۱۰)	(۹۲,۷۷۵,۶۸۶)	(۴۸۸,۲۹۳,۰۸۴)	(۲۰۱۹,۱۱۹,۱۵۸)	-
۳۲,۲۷۱,۵۷۲	۱۲۲,۱۱۵,۶۲۸,۴۴۸	(۱۳۶,۸۸۳,۷۵۳,۵۰۸)	(۱۱۶,۰۰۹,۸۴۷)	(۶۱۰,۵۷۸,۱۴۲)	(۱۵,۴۹۴,۷۱۲,۰۴۹)	(۴,۲۳۶,۱۶۵,۳۸۳)
۹۹,۲۴۱	۲,۱۶۳,۴۵۳,۸۰۰	(۲,۳۳۳,۰۸۴,۷۰۵)	(۲,۰۵۵,۳۸۱)	(۱۰,۸۱۷,۲۶۹)	(۱۸۲,۵۰۳,۴۵۵)	-
۱۴۶,۴۰۰,۰۰۰	۴۴۵,۰۵۶,۰۰۰,۰۰۰	(۳۹۸,۶۷۰,۹۰۲,۷۱۴)	(۴۲۸,۸۰۳,۲۰۰)	(۲,۲۲۵,۲۸۰,۰۰۰)	۴۳,۷۳۷۰۱۴,۰۸۶	-
۳,۸۹۱,۰۵۴	(۱۱,۵۹۶,۵۶۴,۷۵۵)	(۱۱,۵۹۶,۵۶۴,۷۵۵)	(۱۲,۲۸۸,۳۰۰)	(۶۸,۲۹۳,۹۷۳)	۱,۹۹۴,۸۸۲,۴۵۵	-
۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۶۲,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۲۰,۰۰۸۴,۱۰۰,۰۰۰)	(۳۴۴,۷۳۶,۰۰۰)	(۱,۸۱۴,۴۰۰,۰۰۰)	۴۰,۶۳۶,۷۶۴,۰۰۰	-
۶۴,۳۲۹,۱۱۴	۲۷,۷۷۷,۷۴۷,۷۰۳	(۲۷,۷۷۷,۷۴۷,۷۰۳)	(۲۶,۵۴۶,۸۱۴)	(۱۳۹,۷۲۰,۰۷۳)	-	-
۶۰۰,۰۰۰	۴,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۰۷۹,۵۸۱,۳۰۰)	(۴,۴۴۴,۰۰۰)	(۲۳,۴۰۰,۰۰۰)	۵۷۲,۵۷۲,۰۰۰	(۲,۱۲۱,۳۰۲,۶۹۶)
۱۶,۱۱۸,۱۹۸	۱۵۰,۸۶۶,۳۳۳,۳۸۰	(۱۶۱,۳۳۷,۲۴۷,۳۵۵)	(۱۴۳,۳۳۳,۰۱۷)	(۷۵۴,۳۳۱,۶۶۶)	(۱۱,۳۶۸,۵۶۸,۷۹۸)	۸,۳۹۵,۸۱۳,۱۸۰
۳۸۷,۹۳۴,۳۵۸	۵,۵۵۵,۲۲۰,۰۰۶,۵۶۰	(۴,۸۵۷,۹۲۸,۶۳۹,۲۶۹)	(۵,۲۷۷,۴۵۹,۰۰۶)	(۲۷,۷۷۶,۱۰۰,۰۳۳)	۶۶۴,۲۳۷,۸۰۸,۵۳۲	(۱۸,۵۴۱,۸۳۰,۸۵۸)
۱۳,۳۵۸,۱۸۶	۱۰۲,۹۹۱,۶۱۴,۰۶۰	(۱۰۰,۶۶۴,۹۲۶,۷۹۹)	(۹۷,۸۴۲,۰۳۳)	(۵۱۴,۹۵۸,۰۷۰)	۱,۷۱۳,۸۸۷,۱۵۷	۱,۴۰۹,۳۷۲,۵۸۹
۸۵,۹۱۰,۲۵۹	۱۸۳,۸۴۹,۹۵۴,۲۶۰	(۲۰۴,۱۰۸,۸۵۵,۵۱۴)	(۱۷۴,۵۵۵,۵۵۷)	(۹۱۹,۲۲۹,۷۷۱)	(۲۱,۳۵۴,۷۹۵,۵۸۳)	(۱۷,۴۸۵,۳۹۱,۶۷۷)
-	-	-	-	-	-	۷۶۵,۱۶۸,۱۵۳
۹۹,۷۸۱,۶۸۸,۸۷۲,۸۷۵	۹۹,۷۸۱,۶۸۸,۸۷۲,۸۷۵	(۹۳,۱۶۲,۱۷۰,۳۱۲,۷۶۴)	(۹۴,۷۹۲,۳۵۵,۱۱۱)	(۴۹۸,۹۰۷,۲۴۴,۳۶۴)	۶,۰۲۰,۵۹۸,۹۲۰,۲۳۵	۳,۶۱۸,۸۱۱,۱۵۵,۴۰۰

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریزما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۲

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

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۲	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زبان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زبان) تحقق نیافته نگهداری
ج. گسترش سوخت سبزرگرس	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	ریال	۱۵,۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۱۵۴,۰۴۹,۹۲۰	ریال	۷۵,۷۰۰,۰۰۰	ریال	ریال
ح. صبا فولاد خلیج فارس	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	ریال	۳۸۷,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۸۷,۴۷۱,۵۰۴,۷۸۵	ریال	۱,۹۳۵,۶۰۰,۰۰۰	ریال	ریال
ح. مبین انرژی خلیج فارس	۶,۴۸۱,۰۲۶	ریال	۵۰,۸۷۶,۰۵۴,۱۰۰	۵۱,۰۳۸,۰۷۹,۷۵۰	ریال	۲۵۴,۳۸۰,۲۷۱	ریال	ریال
		ریال	۴۵۳,۱۳۶,۰۵۴,۱۰۰	۴۵۳,۶۳۳,۶۳۴,۴۵۵	ریال	۲,۲۶۵,۶۸۰,۲۷۱	ریال	ریال

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

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۲	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زبان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زبان) تحقق نیافته نگهداری
اختیارخ سستا-۱۰۰-۱۴۰۲/۱۲/۰۹	۱۶۲,۹۰۱,۰۰۰	ریال	۸۵,۸۴۸,۸۲۷,۰۰۰	۷۶,۴۵۴,۰۰۵,۹۳۵	ریال	-	ریال	ریال
		ریال	۸۵,۸۴۸,۸۲۷,۰۰۰	۷۶,۴۵۴,۰۰۵,۹۳۵	ریال	-	ریال	ریال

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

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۲	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زبان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زبان) تحقق نیافته نگهداری
مراجعه عام دولت ۱۱۸-ش-۶۰۷۲۵	۵,۰۰۰	ریال	۵,۲۰۲,۲۵۰,۰۰۰	۴,۹۹۵,۵۹۴,۳۸۴	ریال	-	ریال	ریال
		ریال	۵,۲۰۲,۲۵۰,۰۰۰	۴,۹۹۵,۵۹۴,۳۸۴	ریال	-	ریال	ریال

۱۶-۵- سود تحقق نیافته حاصل از نگهداری گواهی سپرده کالایی به شرح زیر می باشد:

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۲	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زبان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زبان) تحقق نیافته نگهداری
گواهی سپرده کالایی شمسی طلا	۵۰۰,۰۰۰	ریال	۱,۶۲۸,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۷۹,۶۹۷,۷۵۵,۳۴۸	ریال	-	ریال	ریال
		ریال	۱,۶۲۸,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۷۹,۶۹۷,۷۵۵,۳۴۸	ریال	-	ریال	ریال

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کارنما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۲

۱۷- در آمد سود سهام

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱		دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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				
-	۲,۱۷۰,۰۹۶,۱۶۹	(۸۰,۲۶۳,۸۳۱)	۲,۲۵۰,۳۶۰,۰۰۰	۴۵۰	۵۰۰۰۸۰۰	۱۴۰۲/۰۹/۱۵	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	صنایع پتروشیمی نخت جمشید
۵۰,۵۶,۴۹۳,۱۳۰	۶۳,۶۶۵,۵۵۳,۱۵۹	(۱,۳۵۱,۸۰۲,۸۴۱)	۶۵,۰۱۷,۳۵۶,۰۰۰	۱,۵۰۰	۴۳,۳۴۴,۹۰۴	۱۴۰۲/۰۷/۰۹	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	شرکت مجتمع صنایع و معادن احیاء سپاهان
-	۲,۲۷۱,۲۲۱,۲۷۵	(۱۶۱,۷۸۵,۶۳۵)	۲,۴۳۳,۰۰۶,۹۰۰	۱۵۰	۱۶,۲۲۰,۰۴۶	۱۴۰۲/۰۷/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	شرکت شیشه همدان
-	۶۱,۹۱۸,۳۷۱,۹۰۰	-	۶۱,۹۱۸,۳۷۱,۹۰۰	۷۰۰	۸۸,۴۵۴,۸۱۷	۱۴۰۲/۰۷/۳۰	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس
۹۰,۸۶۹,۲۳۳,۸۶۰	۳۵۱,۴۰۹,۶۰۰,۰۰۰	-	۳۵۱,۴۰۹,۶۰۰,۰۰۰	۱۸۸	۱,۸۶۹,۲۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۷/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سرمایه گذاری تامین اجتماعی
۱,۸۹۱,۹۰۸,۰۱۰	۸۴۰,۰۳۴,۲۰۰	-	۸۴۰,۰۳۴,۲۰۰	۱۵۰	۵,۶۰۰,۲۲۸	۱۴۰۲/۰۷/۲۷	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	سرمایه گذاری خوارزمی
۶,۰۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۴۷۶,۰۸۹,۸۵۰	-	۱۲,۴۷۶,۰۸۹,۸۵۰	۲,۳۳۰	۵,۳۵۴,۵۴۵	۱۴۰۲/۰۷/۱۲	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران
۱,۹۱۴,۴۵۴,۸۶۶	۲۴,۷۴۱,۸۳۰,۷۷۹	(۱,۷۶۲,۴۳۱,۷۸۱)	۲۶,۵۰۴,۲۶۲,۵۶۰	۱,۸۸۰	۱۴,۰۹۸,۰۱۲	۱۴۰۲/۰۹/۱۵	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	سیمان شرق
۱۴,۵۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۳۳۳,۰۸۱,۸۴۱	(۱,۳۰۵,۹۱۸,۱۵۹)	۱۹,۶۳۹,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۹۵	۸,۲۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۹/۱۸	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	سیمان سپاهان
۳,۰۷۱,۰۱۰,۰۰۰	۳,۷۷۱,۹۶۳,۳۸۸	-	۳,۷۷۱,۹۶۳,۳۸۸	۵۹	۶۴,۲۳۹,۱۱۴	-	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	شرکت س استان آذربایجان غربی
۱۸,۲۳۷,۶۳۰,۲۹۰	-	-	-	-	-	-	-	گ.س.وت.ص.پتروشیمی خلیج فارس
۵۹۴,۹۱۰,۰۰۰	۷۳۰,۶۹۱,۲۲۱	-	۷۳۰,۶۹۱,۲۲۱	۵۹	۱۲,۴۴۴,۱۷۱	-	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	شرکت س استان آذربایجان شرقی
۴۷۸,۰۶۰,۰۰۰	۵۸۷,۱۷۵,۵۰۰	-	۵۸۷,۱۷۵,۵۰۰	۵۹	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	شرکت س استان کرمان
۴۴,۶۴۶,۳۲۴,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی جم
۷,۱۰۹,۹۳۷,۴۲۷	-	-	-	-	-	-	-	توسعه حمل و نقل ریلی پارسیان
۱۸,۸۰۰,۲۳۵,۹۹۶	-	-	-	-	-	-	-	گروه مینا (سهامی عام)
۴۴,۵۸۹,۱۷۹	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری شاهد
۲۱۳,۳۱۸,۷۸۶,۷۵۸	۵۴۲,۹۱۵,۷۰۹,۲۹۲	(۴,۶۶۲,۲۰۲,۲۳۷)	۵۴۷,۵۷۷,۹۱۱,۵۲۹					

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کارنیزما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۲

۱۸- سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت با علی الحساب

یادداشت	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۲	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱
	ریال	ریال
۱۸-۱ سود اوراق مشارکت	۱۶,۹۳۸,۶۷۰,۲۶۵	۲۴,۲۲۸,۹۱۱,۶۷۹
۱۸-۲ سود سپرده بانکی	۲۸۷,۷۰۴,۹۳۷,۹۵۵	۵,۳۵۵,۶۳۶
	۳۰,۴۶۴,۳۶۰,۸,۲۲۰	۲۴,۲۳۴,۲۶۷,۳۱۵

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	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
مراجعه عام دولت ۱۱۸-ش-خ ۰۶۰۷۲۵	۱۴۰۶/۰۷/۲۵	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۲۱۷,۵۰۷,۷۸۲	-	۲۱۷,۵۰۷,۷۸۲	-
مراجعه عام دولت ۱۲۷-ش-خ ۰۴۰۶۲۳	۱۴۰۴/۰۶/۲۲	-	۱۸	۱۴۲,۶۳۳,۹۶۵	-	۱۴۲,۶۳۳,۹۶۵	-
مراجعه عام دولت ۵-ش-خ ۰۳۰۲	۱۴۰۳/۰۲/۱۶	-	۱۸	۱۶,۵۷۸,۵۲۸,۵۱۸	-	۱۶,۵۷۸,۵۲۸,۵۱۸	-
مراجعه عام دولت ۷۶-ش-خ ۰۳۰۴۰۶	-	-	-	-	-	-	۳,۲۴۵,۸۲۵,۰۹۷
مراجعه عام دولت ۹۹-ش-خ ۰۵۰۷۲۳	-	-	-	-	-	-	۲۰,۹۸۳,۰۸۶,۵۸۲
		۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۱۶,۹۳۸,۶۷۰,۲۶۵	-	۱۶,۹۳۸,۶۷۰,۲۶۵	۲۴,۲۲۸,۹۱۱,۶۷۹

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: دی-۰۴۰۶۱۶۳۵۰۲۰۰۷	۱۴۰۲/۰۹/۰۴	۴,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۶۸,۸۱۰,۹۵۸,۸۹۲	(۱,۲۳۴,۸۸۲,۳۵۳)	۶۷,۵۷۶,۰۷۵,۵۳۹	-
خاورمیانه - ۰۹-۱۰۸۱۰-۷۷۷-۷۴۸۴۸	۱۴۰۱/۰۷/۲۷	۳,۶۷۱,۴۹۹,۷۵۴	۵	۴۷,۱۸۰,۱۷۱	-	۴۷,۱۸۰,۱۷۱	۵۷,۳۵۵
ملت - ۰۹۳۰۹۳۳۹۰۹۳	-	۵۸۰,۱۲۰	۱۸	۱۶۳,۸۳۷	-	۱۶۳,۸۳۷	۳۸۵,۱۴۹
ملت ۹۸۹۹۳۲۷۵۵۹	۱۴۰۲/۰۵/۲۸	-	۱۸	۸,۴۹۳,۱۵۰,۶۸۶	-	۸,۴۹۳,۱۵۰,۶۸۶	-
ملت ۹۹۰۱۱۵۷۹۲۹	۱۴۰۲/۰۵/۳۰	-	۱۸	۹,۵۷۵,۳۴۲,۴۷۱	-	۹,۵۷۵,۳۴۲,۴۷۱	-
نقل به صفحه بعد		۴,۲۰۳,۶۷۲,۰۷۹,۸۷۴		۸۶,۹۲۶,۷۹۶,۰۵۷	(۱,۲۳۴,۸۸۲,۳۵۳)	۸۵,۶۹۱,۹۱۲,۷۰۴	۴۴۲,۵۰۴

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریزما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۲

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱		دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۲					
سود خالص	سود خالص	هزینه تنزیل	سود	نرخ سود	مبلغ اسمی	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال		
۴۴۲,۵۰۴	۸۵,۶۹۱,۹۱۲,۷۰۴	(۱,۲۳۴,۸۸۳,۳۵۳)	۸۶,۹۲۶,۷۹۶,۰۵۷		۴,۲۰۳,۶۷۲,۰۷۹,۸۷۴		نقل از صفحه قبل
-	۱۱,۷۵۴,۵۲۰,۵۶۸	-	۱۱,۷۵۴,۵۲۰,۵۶۸	۱۸	-	۱۴۰۵/۰۵/۳۱	ملت ۹۹۰۲۱۸۱۴۰۴
-	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۷	-	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۷	۱۸	-	۱۴۰۵/۰۶/۰۱	ملت ۹۹۰۳۳۴۶۰۷۳
-	۱۲,۴۰۵,۳۰۵,۴۹۱	-	۱۲,۴۰۵,۳۰۵,۴۹۱	۱۸	-	۱۴۰۵/۰۶/۰۵	ملت ۹۹۰۶۰۳۹۴۱۸
-	۲۰,۷۳۴,۲۴۶,۵۸۸	-	۲۰,۷۳۴,۲۴۶,۵۸۸	۱۸	-	۱۴۰۵/۰۶/۰۶	ملت ۹۹۰۷۸۲۹۷۶۳
-	۲۵,۹۰۴,۱۰۹,۵۹۶	-	۲۵,۹۰۴,۱۰۹,۵۹۶	۱۸	۷۱۴,۰۳۰	بدون سر رسید	سامان ۱-۳۹۸۴۲۱۹-۱۱۱-۸۴۹
۴,۳۸۱,۵۱۵	۶,۱۰۱	-	۶,۱۰۱	۱۸	۱,۲۵۲,۷۰۴	بدون سر رسید	سامان - ۱-۳۹۸۴۲۱۹-۸۱--۸۶۶
-	۵,۸۲۰	-	۵,۸۲۰	۰	-	۱۴۰۳/۰۶/۰۶	سامان - ۸۴۹,۸۴۱,۳۹۸,۴۲۱,۹۰۱
-	۲۲,۴۱۵,۷۵۳,۴۳۰	-	۲۲,۴۱۵,۷۵۳,۴۳۰	۱۸	-	۱۴۰۵/۰۵/۳۵	پاسارگاد ۲۷۱,۳۰۷,۱۵۰,۷۶۹۱۰,۱۱
-	۴۹,۸۴۸,۷۶۷,۱۲۷	-	۴۹,۸۴۸,۷۶۷,۱۲۷	۱۸	-	۱۴۰۵/۰۶/۱۸	پاسارگاد ۲۷۱,۳۰۷,۱۵۰,۷۶۹۱۰,۱۲
-	۱,۵۱۲,۳۲۸,۷۶۸	-	۱,۵۱۲,۳۲۸,۷۶۸	۱۸	-	۱۴۰۵/۰۷/۳۰	پاسارگاد ۲۷۱,۳۰۷,۱۵۰,۷۶۹۱۰,۱۳
-	۴,۲۳۴,۵۲۰,۵۴۸	-	۴,۲۳۴,۵۲۰,۵۴۸	۱۸	-	۱۴۰۵/۰۸/۲۹	پاسارگاد ۲۷۱,۳۰۷,۱۵۰,۷۶۹۱۰,۱۴
-	۳۷۸,۰۸۲,۱۹۲	-	۳۷۸,۰۸۲,۱۹۲	۱۸	-	۱۴۰۵/۰۹/۰۵	پاسارگاد ۲۷۱,۳۰۷,۱۵۰,۷۶۹۱۰,۱۵
-	۲,۰۷۲,۴۹۸,۶۱۹	(۶,۹۵۳,۴۲۵)	۲,۰۷۹,۴۵۲,۰۴۴	۱۸	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۹/۰۸	پاسارگاد ۲۷۱,۳۰۷,۱۵۰,۷۶۹۱۰,۱۶
-	۳,۲۸۹,۵۶۳,۳۸۷	(۱۸,۶۵۵,۸۷۹)	۳,۳۰۸,۲۱۹,۱۶۶	۱۸	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰۵/۰۹/۰۹	پاسارگاد ۲۷۱,۳۰۷,۱۵۰,۷۶۹۱۰,۱۷
-	۵,۱۳۷,۱۲۵,۳۶۸	(۶۱,۵۰۴,۷۶۱)	۵,۱۹۸,۶۳۰,۱۲۹	۱۸	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۹/۱۹	پاسارگاد ۲۷۱,۳۰۷,۱۵۰,۷۶۹۱۰,۱۸
-	۸۳۹,۵۷۴,۹۳۱	(۱۱,۱۰۹,۹۹۳)	۸۵۰,۶۸۴,۹۲۳	۱۸	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۹/۳۱	پاسارگاد ۲۷۱,۳۰۷,۱۵۰,۷۶۹۱۰,۱۹
-	۹,۹۲۵,۸۲۶,۰۲۸	(۱۵۶,۳۶۵,۷۵۲)	۱۰,۰۸۲,۱۹۱,۷۸۰	۱۸	۳,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۹/۳۵	پاسارگاد ۲۷۱,۳۰۷,۱۵۰,۷۶۹۱۰,۲۰
-	۱,۲۳۸,۴۲۳,۴۳۳	(۲۱,۸۵۰,۵۳۹)	۱,۲۶۰,۲۷۳,۹۷۲	۱۸	۱۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۹/۳۸	پاسارگاد ۲۷۱,۳۰۷,۱۵۰,۷۶۹۱۰,۲۱
-	۸۶۶,۳۵۹,۹۴۲	(۱۵,۸۳۱,۸۳۸)	۸۸۲,۱۹۱,۷۸۰	۱۸	۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۹/۳۹	پاسارگاد ۲۷۱,۳۰۷,۱۵۰,۷۶۹۱۰,۲۲
-	۲,۴۶۶	-	۲,۴۶۶	۵	۲۲,۰۰۰	بدون سر رسید	شهر ۷۰۰۱۰۰۲۷۹۵۸۲۷
-	۶,۳۸۰,۱۳۶,۹۹۸	-	۶,۳۸۰,۱۳۶,۹۹۸	۱۸	-	۱۴۰۵/۰۶/۰۵	شهر ۷۰۰۱۰۰۲۷۹۶۰۱۴
-	۸,۴۱۱,۱۳۵,۶۵۷	(۳,۲۴۷,۹۰۵)	۸,۴۱۴,۳۸۳,۵۶۲	۱۸	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۶/۲۹	شهر ۷۰۰۱۰۰۲۸۷۳۱۸۶
-	۸,۴۱۱,۱۳۵,۶۵۷	(۳,۲۴۷,۹۰۵)	۸,۴۱۴,۳۸۳,۵۶۲	۱۸	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۶/۲۹	شهر ۷۰۰۱۰۰۲۸۷۳۴۸۳
-	۴,۲۵۳,۴۲۴,۶۵۸	-	۴,۲۵۳,۴۲۴,۶۵۸	۱۸	-	۱۴۰۵/۰۶/۲۹	شهر ۷۰۰۱۰۰۲۸۷۳۷۰۸
۵۳۱,۶۱۷	۲۷۱,۹۷۱	-	۲۷۱,۹۷۱	۵	۲۲,۰۹۰,۲۸۶	بدون سر رسید	اقتصاد نوین-۱-۴۲۵-۶۸۴-۸۵۰-۱۴۲
۵,۳۵۵,۶۳۶	۲۸۷,۷۰۴,۹۳۷,۹۵۵	(۱,۵۳۳,۶۵۱,۳۴۹)	۲۸۹,۲۳۸,۵۸۹,۳۰۴		۱۱,۳۵۳,۶۹۶,۳۵۶,۸۹۴		

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کارزما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۲

۱۹- سایر درآمدها

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۲	
ریال	ریال	
۸,۶۱۹,۰۲۳,۲۱۴	-	تعدیل سود سهام
-	۳۴,۲۸۴,۳۶۱,۵۷۸	تعدیل کارمزد کارگزاری
-	۴۳۹,۲۲۴,۷۰۵	سایر درآمد های تنزیل سود بانک
-	۱,۸۰۳,۰۲۴,۱۸۶	سایر درآمد ها
۸,۶۱۹,۰۲۳,۲۱۴	۳۶,۵۲۶,۶۱۰,۴۶۹	

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۲	
ریال	ریال	
۳۸,۷۱۹,۷۵۴,۳۶۳	۲۱۶,۶۱۹,۶۳۷,۵۶۷	مدیر
۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۶۳,۰۱۳,۶۹۴	متولی
۱۵۲,۴۶۹,۲۰۰	۲۱۰,۹۸۲,۰۵۰	حسابرس
۴۰,۳۷۲,۲۲۳,۵۶۳	۲۱۷,۲۹۳,۶۴۳,۳۱۱	

۲۱- سایر هزینه ها

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۲	
ریال	ریال	
-	۳۲۳,۴۰۶,۵۴۰	هزینه رتبه بندی
-	۵۱۲,۱۸۰	هزینه برگزاری مجامع
۱,۸۰۰,۴۲۲,۸۵۷	۳,۵۸۳,۰۰۰,۶۸۷	هزینه نرم افزار
۱۴,۷۹۴,۴۷۰	-	هزینه کارمزد ثابت نگهداری حساب سرمایه گذاران
۲۷,۳۶۹,۲۲۲	۴۲,۵۰۵,۰۷۸	هزینه کارمزد بانکی
-	۱,۱۷۴,۳۰۷,۸۲۱	هزینه انبارداری
۸۰,۳۴۸,۷۶۰	۷۴,۷۹۴,۹۳۹	هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها
-	۴,۴۶۶,۳۲۹,۴۱۲	سایر هزینه ها
۱,۹۲۲,۹۳۵,۳۰۹	۹,۶۶۴,۸۵۶,۶۵۷	

۲۲ - هزینه های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۲	
ریال	ریال	
-	۱۲,۵۳۸,۷۸۲,۳۶۱	هزینه تسهیلات
-	۱۲,۵۳۸,۷۸۲,۳۶۱	

۲۳- تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر است :

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۲	
ریال	ریال	
۲۸۲,۵۱۶,۵۸۶,۴۱۰	۸,۴۶۳,۱۸۹,۵۵۱,۹۲۹	تعدیلات ناشی از قیمت صدور واحدها
(۴۷,۳۶۲,۳۹۵,۷۴۹)	(۴,۶۴۷,۹۳۹,۷۰۸,۱۱۵)	تعدیلات ناشی از قیمت ابطال واحدها
۲۳۵,۱۵۴,۱۹۰,۶۶۱	۳,۸۱۵,۲۴۹,۸۴۳,۸۱۴	

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریزما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۲

۲۴- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها صندوق هیچ گونه تعهدات و بدهی احتمالی ندارد.

۲۵- سرمایه‌گذاری اِزکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

اشخاص وابسته	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۲						سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
	نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	
مدیران سرمایه گذاری	آرش غفاری	مدیر سرمایه گذاری	ممتاز نوع دوم	۹۸۰,۰۰۰	۰,۰۱۶	۴,۳۵۰,۰۰۰	۰,۰۷۲	
	حمزه قوچی فرد	مدیر سرمایه گذاری	ممتاز نوع دوم	۵,۲۹۶	۰,۰۰۰	۵,۲۹۶	۰,۰۰۰	
	سعید ویسی زاده	مدیر سرمایه گذاری	ممتاز نوع دوم	۱۰,۰۰۰	۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۰,۰۰۰	
	شیرین معطر طهرانی	مدیر سرمایه گذاری-سابق	ممتاز نوع دوم	۱۱۷,۱۶۱	۰,۰۰۲	۱۱۷,۱۶۱	۰,۰۰۰	
مدیر و اشخاص وابسته به آن	شرکت سیدگردان کاریزما (سهامی خاص)	مدیر صندوق	ممتاز نوع اول	۶,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۹۵	۶,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۱۰۰	
			واحد عادی	۱,۰۰۵,۲۸۹	۰,۰۱۶	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰۱۷	
			ممتاز نوع دوم	۴,۸۰۰,۰۰۰	۰,۰۷۶	۴,۸۱۹,۰۷۸	۰,۰۰۸۰	
	شرکت گروه خدمات بازار سرمایه کاریزما	سهامدار مدیر صندوق	ممتاز نوع اول	۲,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۳۲	۲,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰۲۳	
			ممتاز نوع دوم	۵۳,۰۰۰,۰۰۰	۰,۸۳۹	۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۸۲	
	شرکت سرمایه گذاری کاریزما	سهامدار مدیر صندوق	ممتاز نوع اول	۲,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۳۲	۲,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰۳۳	
			ممتاز نوع دوم	۴,۳۹۹,۶۱۷	۰,۰۶۸	۴,۳۹۹,۶۱۷	۰,۰۰۷۲	
	صندوق سرمایه گذاری بادرآمدثابت کمند	مدیر مشترک	واحد عادی	۳۱,۶۳۴,۴۱۴	۰,۵۰۱	۱۴۴,۵۱۳,۷۳۶	۲,۴۰۵	
			ممتاز نوع دوم	-	۰,۰۰۰	۷,۵۳۸,۳۰۶	۰,۰۰۱۲۵	
	مدیر و اشخاص وابسته به آن	آقای جواد تیموری شندی	اشخاص وابسته	ممتاز نوع دوم	۱,۰۰۰	۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰,۰۰۰
		آقای علی تیموری شندی	اشخاص وابسته	ممتاز نوع دوم	۱۶۰,۱۰۰	۰,۰۰۰۳	۵۸۰,۰۰۰	۰,۰۰۰۱۰
		آقای محمدرضا خانی معصوم آباد علیا	اشخاص وابسته	عادی	۲۱,۳۵۹	۰,۰۰۰	-	۰,۰۰۰۰۰
ممتاز نوع دوم				۷۴۲,۸۶۸	۰,۰۰۰۱۲	۲۷۵,۰۰۰	۰,۰۰۰۰۵	
صندوق نوع دوم کارا		مدیر مشترک	ممتاز نوع دوم	۱۰,۲۲۲,۰۰۰	۰,۰۰۰۱۶۲	۱۰,۲۲۲,۰۰۰	۰,۰۰۰۰۱۷	
			عادی	۲۵۰,۸۷۹,۱۷۶	۳,۹۷۱	-	۰,۰۰۰۰۰	
صندوق سرمایه گذاری صندوق در صندوق صنم		مدیر مشترک	ممتاز نوع دوم	۸,۸۴۲,۲۸۳	۰,۰۰۰۱۴۰	-	۰,۰۰۰۰۰	
			ممتاز نوع دوم	۱۵,۴۹۰,۶۷۳	۰,۰۰۰۲۴۵	-	۰,۰۰۰۰۰	
کارگزاری کاریزما		کارگزار صندوق	ممتاز نوع دوم	۱۴,۵۰۰,۰۰۰	۰,۰۰۰۲۳۰	۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰۰۲۶۶	
صندوق سرمایه گذاری بادرآمدثابت کاریزما		مدیر مشترک	ممتاز نوع دوم	-	۰,۰۰۰۰۰	-	۰,۰۰۰۰۰	
	عادی		۵,۷۶۳,۳۲۶	۰,۰۰۰۰۹۱	۳۱,۳۰۴,۳۵۹	۰,۰۰۰۵۲۱		
مشاور سرمایه گذاری کاریزما	مدیر مشترک	ممتاز نوع دوم	۶۴۱,۳۶۷	۰,۰۰۰۰۱۰	۸۵۱,۶۷۳	۰,۰۰۰۰۱۴		
جمع		ممتاز نوع اول و دوم و عادی	۴۱۳,۱۱۵,۹۲۹	۶,۵۳۹	۳۰۰,۸۸۷,۲۱۶	۵,۰۰۱		

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریزما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۲

۲۶- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

طرف معامله	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۲				
	نوع وابستگی	شرح معامله			مانده طلب (بدهی) در پایان دوره ریال
		موضوع معامله	ارزش معامله (ریال)	تاریخ معامله	
صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کمند	مدیر مشترک	خرید واحد های ممتاز نوع دوم و عادی صندوق	۱۶,۴۶۰,۶۹۵,۰۶۰	طی دوره مالی	-
صندوق نوع دوم کارا	مدیر مشترک	خرید واحد های ممتاز نوع دوم و عادی صندوق	۲۳۱,۱۸۴,۱۹۸,۷۰۰	طی دوره مالی	-
صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کاریزما	مدیر مشترک	خرید واحدهای صندوق	۳۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	طی دوره مالی	-
کارگزاری کاریزما	کارگزار مدیر صندوق	کارمزد کارگزار	۷,۱۹۲,۸۵۰,۴۰۲	طی دوره مالی	۱,۰۶۰,۴۱۸,۵۱۲,۰۱۷
		خرید و فروش اوراق بهادار	۱۸,۱۱۱,۲۴۶,۰۴۷,۷۷۴		
شرکت سیدگردان کاریزما	مدیر صندوق	کارمزد مدیر	۲۱۶,۶۱۹,۶۳۷,۵۶۷	طی دوره مالی	(۵۱۵,۴۱۴,۵۷۶,۵۹۴)
مؤسسه حسابرسی هدف نوین نگر	متولی صندوق	کارمزد متولی	۴۶۳,۰۱۳,۶۹۴	طی دوره مالی	(۱,۹۶۳,۰۱۳,۶۹۴)
مؤسسه حسابرسی رازدار	حسابرس صندوق	حق الزحمه حسابرسی	۲۱۰,۹۸۲,۰۵۰	طی دوره مالی	(۶۲۶,۲۴۹,۴۱۹)
					(۵۲۳,۹۶۹,۱۶۳)

۲۷- رویدادهای بعد از تاریخ خالص دارایی‌ها

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ صورت 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.