



به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریزما مربوط به دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند 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
۸-۳۲	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 ۱۴۰۳/۰۱/۲۸ 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	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی هدف نوین نگر	غلامحسین سمیعی	

کاریزما
شرکت سبدگردان (سهامی خاص)


موسسه حسابرسی هدف نوین نگر
تأسیسات و خدمات رسمی

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریزما

صورت خالص دارایی‌ها

به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	یادداشت	دارایی‌ها:
ریال	ریال		
۸۲,۷۳۱,۷۳۱,۵۹۴,۹۰۱	۱۱۴,۸۴۷,۷۳۷,۹۸۹,۰۶۵	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام
۱۲,۹۴۵,۰۱۰,۲۶۹,۶۵۷	۳۵۸,۷۸۷,۸۶۷,۳۵۸	۶	سرمایه گذاری در سپرده بانکی
۱,۵۲۵,۱۱۱,۳۲۲,۸۷۵	۵,۵۷۶,۲۳۳,۲۴۸	۷	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۱,۲۴۸,۶۳۷,۵۷۸,۹۳۳	۲,۶۳۱,۳۵۵,۹۸۴,۰۳۷	۸	حسابهای دریافتی
۲,۱۰۶,۰۱۶,۶۵۹	۲۷۱,۴۳۰,۰۰۳	۹	سایر دارایی‌ها
-	۲۱۲,۰۳۶,۱۰۱,۳۳۰	۱۰	جاری کارگزاران
۹۸,۴۵۲,۵۹۶,۷۸۳,۰۲۵	۱۱۸,۰۵۵,۷۶۵,۶۰۵,۰۴۱		جمع دارایی
بدهی‌ها:			
۱۶۹,۸۸۳,۳۷۸,۲۳۷	-	۱۰	جاری کارگزاران
۳۰۰,۷۲۰,۲۰۶,۳۹۶	۳۰۳,۳۹۹,۶۴۸,۳۷۷	۱۱	پرداختی به ارکان صندوق
۱,۳۵۳,۶۱۲,۵۳۰	۱,۵۸۷,۳۰۷	۱۲	پرداختی به سرمایه‌گذاران
۶,۹۶۸,۴۳۷,۸۰۴	۵,۱۵۰,۴۸۶,۸۹۱	۱۳	سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
۴۷۸,۹۲۵,۶۳۴,۹۶۷	۳۰۸,۵۵۱,۷۲۲,۵۷۵		جمع بدهی‌ها
۹۷,۹۷۳,۶۷۱,۱۴۸,۰۵۸	۱۱۷,۷۴۷,۲۱۳,۸۸۲,۴۶۶	۱۴	خالص دارایی‌ها
۱۸,۳۴۷	۱۹,۸۳۳		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری ممتاز
۱۴,۵۳۴	۱۶,۵۰۲		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
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱
	ریال	ریال
درآمدها:		
۱۵ سود فروش اوراق بهادار	۹۲,۸۶۱,۴۷۷,۶۶۰	۴۷۸,۳۵۶,۳۵۲,۳۲۱
۱۶ سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۷,۲۵۳,۶۶۳,۰۵۶,۵۴۱	۱۶,۸۲۸,۰۵۷,۲۱۳,۶۱۷
۱۷ درآمد سود سهام	۱,۶۵۰,۸۰۹,۰۸۵,۴۲۵	۴۲۵,۶۱۵,۲۱۷,۱۳۷
۱۸ سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب	۵۲۵,۴۷۰,۰۹۹,۱۸۴	۲۴,۲۴۲,۴۸۴,۴۷۲
۱۹ سایر درآمدها	۳۶,۵۸۶,۲۳۲,۸۷۲	۱۱,۵۰۶,۵۱۶,۹۶۸
جمع درآمدها	۹,۵۵۹,۳۸۹,۹۵۱,۶۸۲	۱۷,۷۶۷,۷۷۷,۷۸۴,۵۱۵
هزینه‌ها:		
۲۰ هزینه کارمزد ارکان	۴,۶۰۷,۲۶۶,۹۸۱	۱۳۴,۲۶۶,۶۷۱,۴۱۰
۲۱ سایر هزینه‌ها	۱۰,۳۵۰,۴۰۹,۸۱۳	۴,۹۳۸,۴۲۴,۷۵۸
سود قبل از هزینه های مالی	۹,۵۴۴,۴۳۲,۲۷۴,۸۸۸	۱۷,۶۲۸,۵۷۲,۶۸۸,۳۴۷
۲۲ هزینه های مالی	۱۲,۹۰۳,۵۸۰,۴۵۵	۴,۶۹۲,۲۱۱,۶۷۰
سود خالص	۹,۵۳۱,۵۲۸,۶۹۴,۴۳۳	۱۷,۶۲۳,۸۸۰,۴۷۶,۶۷۷
بازده میانگین سرمایه گذاری ۱	۹.۳۸	۶۲.۳۹
بازده سرمایه گذاری پایان دوره ۲	۸.۴۶	۳۶.۳۶

صورت گردش خالص دارایی‌ها

یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱
	تعداد واحد های سرمایه گذاری	تعداد واحد های سرمایه گذاری
	ریال	ریال
خالص دارایی‌ها (واحد سرمایه‌گذاری) اول دوره	۶,۰۰۷,۶۹۴,۴۶۳	۹۷,۹۷۳,۶۷۱,۱۴۸,۰۵۸
واحد‌های سرمایه‌گذاری ممتاز صادر شده طی دوره	۲,۰۶۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
واحد‌های سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره	۳,۸۷۰,۰۷۰,۲۳۳	۳۸,۷۰۰,۷۰۳,۳۳۰,۰۰۰
واحد‌های سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره	(۵,۵۷۳,۵۱۶,۵۷۶)	(۵۵,۷۳۵,۱۶۵,۷۶۰,۰۰۰)
تعدیلات	-	۶,۶۲۶,۴۷۶,۴۶۹,۹۷۵
سود خالص دوره	-	۹,۵۳۱,۵۲۸,۶۹۴,۴۳۳
خالص دارایی‌ها (واحد های سرمایه گذاری) پایان دوره	۶,۳۶۹,۲۴۸,۱۲۰	۱۱۷,۷۴۷,۲۱۳,۸۸۲,۴۶۶

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر 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

طرح

۳
کاریزما

شرکت سپردن‌ان (سهامی خاص)

موسسه حسابرسی هدف نوین نگار
 حسابداران رسمی

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریزما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند 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 ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

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

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

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی:

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

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

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

۱-۱-۴- 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.

۲-۱-۴- 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.

۲-۴- در آمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها:

۱-۲-۴- 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.

۲-۲-۴- 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 ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند 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 ۱.۲۰۰ 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 کارزما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند 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 ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

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

صنعت	۱۴۰۲/۱۲/۲۹			۱۴۰۲/۰۶/۳۱		
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها
منسوجات	۶,۹۰۱,۲۶۰,۶۳۵	۶,۹۱۴,۲۸۹,۴۳۰	۰.۰۱	-	-	-
کاشی و سرامیک	۱,۰۰۴,۳۷۲,۰۲۲,۰۴۳	۱,۰۰۴,۹۱۳,۱۱۳,۳۹۴	۰.۸۹	۶۹۴,۹۹۵,۲۶۵,۱۸۵	۷۵۶,۷۲۱,۴۱۰,۷۵۳	۰.۷۷
قند و شکر	۵۶,۰۰۲,۳۲۱,۹۷۲	۱۲۰,۸۴۰,۳۹۶,۵۸۰	۰.۱۰	۵۷,۶۴۹,۴۴۹,۰۸۸	۱۰۷,۷۵۰,۰۴۹,۷۵۰	۰.۱۱
فعالیت‌های فرهنگی و ورزشی	۲,۸۵۳,۵۷۰,۴۱۲	۲,۱۴۳,۸۵۰,۰۳۷	۰.۰۰	۲,۷۷۸,۵۲۰,۵۰۲	۲,۴۵۹,۰۸۰,۸۹۰	۰.۰۰
خرده فروشی انواع موادغذایی، نوشیدنی و غیره	۱۲۳,۳۶۵,۸۳۲,۹۵۴	۱۰۶,۷۰۸,۷۰۰,۰۶۷	۰.۰۹	۹۴,۸۵۷,۴۸۸,۴۶۵	۹۶,۵۰۸,۲۷۱,۰۲۳	۰.۱۰
ساخت محصولات فلزی	۲۱۱,۹۴۵,۸۰۳,۰۷۶	۳۳۷,۰۶۵,۳۰۸,۲۱۵	۰.۲۰	۳۸,۱۳۹,۴۹۲,۵۰۳	۳۷,۰۵۵,۳۸۲,۰۳۲	۰.۰۴
فلزات اساسی	۱۵,۷۰۹,۷۳۷,۲۷۹,۳۱۵	۲۲,۳۵۳,۰۰۳,۸۹۰,۴۶۵	۱.۸۹۳	۱۱,۹۷۷,۲۱۲,۲۴۴,۱۵۱	۱۵,۴۷۴,۶۶۸,۵۴۶,۹۹۷	۱۵.۷۲
فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۶,۰۰۷,۱۹۱,۸۰۳,۳۷۲	۶,۸۷۹,۶۴۹,۶۰۲,۰۹۵	۵.۸۲	۴,۰۷۱,۷۴۴,۹۱۷,۵۴۶	۴,۷۸۶,۳۴۷,۲۲۷,۶۳۸	۴.۸۶
بانکها و موسسات اعتباری	۵,۹۳۰,۴۷۹,۴۹۰,۵۹۴	۸,۰۰۸,۸۴۴,۵۵۱,۰۴۸	۶.۹۷	۵,۰۷۶,۳۷۴,۲۰۴,۲۱۸	۶,۹۱۳,۳۵۵,۵۳۳,۴۹۳	۷.۰۲
شرکتهای چند رشته ای صنعتی	۱۳,۴۹۱,۳۲۲,۷۰۶,۶۰۳	۱۵,۸۶۳,۴۵۰,۱۶۷,۰۰۴	۱۳.۶۷	۹,۰۸۵,۶۸۴,۶۳۴,۱۵۷	۱۰,۳۰۱,۹۷۵,۶۸۸,۶۵۱	۱۰.۴۶
محصولات شیمیایی	۱۲,۰۳۲,۶۵۷,۹۶۸,۷۳۷	۱۳,۳۷۰,۴۵۹,۲۰۲,۳۶۸	۱۱.۵۲	۸,۹۰۱,۵۹۶,۵۴۸,۸۳۱	۱۰,۰۴۷,۸۶۳,۹۸۰,۱۸۱	۱۰.۳۱
خودرو و ساخت قطعات	۳,۹۰۸,۵۳۷,۱۳۰,۱۴۱	۴,۱۸۵,۴۶۵,۲۷۶,۷۲۸	۳.۶۱	۲,۶۶۳,۴۷۲,۴۵۷,۲۴۳	۲,۷۴۵,۹۸۳,۹۱۳,۵۶۹	۲.۷۹
خدمات فنی و مهندسی	۴,۷۷۵,۶۸۲,۷۲۹,۶۰۱	۵,۱۰۲,۶۸۷,۹۹۲,۰۲۷	۴.۴۰	۴,۲۶۶,۹۷۸,۹۹۹,۳۱۸	۴,۶۷۸,۹۵۴,۹۹۸,۷۱۶	۴.۷۵
مخابرات	۲,۴۷۳,۴۶۲,۵۴۳,۳۳۶	۲,۴۰۸,۹۶۷,۶۸۸,۳۹۴	۲.۰۸	۱,۷۸۴,۸۶۵,۹۰۶,۶۹۲	۱,۷۶۲,۳۱۴,۲۲۵,۱۵۸	۱.۷۹
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۱,۴۷۵,۴۴۲,۵۰۸,۳۶۲	۱,۶۸۷,۵۳۰,۸۲۵,۶۸۹	۱.۴۵	۸۶۵,۸۰۳,۷۳۹,۹۱۶	۸۸۴,۴۱۳,۷۶۹,۳۴۲	۰.۹۰
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۳,۲۳۱,۵۹۲,۵۲۲,۰۳۳	۳,۲۴۲,۱۸۷,۲۴۲,۳۳۵	۲.۷۹	۲,۶۰۹,۰۲۸,۴۶۷,۷۴۴	۲,۷۶۶,۱۵۵,۳۱۶,۶۴۳	۲.۸۱
سرمایه گذاریها	۸,۳۸۰,۴۱۷,۱۲۸,۶۶۶	۸,۹۱۹,۵۵۲,۸۸۸,۶۸۵	۷.۶۹	۶,۰۵۹,۱۴۶,۳۰۱,۸۱۸	۶,۰۲۸,۴۶۶,۱۰۲,۵۳۳	۶.۱۲
سیمان، آهک و گچ	۱,۴۶۸,۶۴۸,۲۶۴,۵۴۸	۲,۳۷۸,۸۰۴,۰۱۰,۷۹۵	۲.۰۵	۱,۳۷۴,۸۳۹,۲۷۶,۰۱۵	۲,۰۲۹,۹۲۵,۸۸۱,۷۵۳	۲.۱۳
استخراج کانه های فلزی	۲,۹۷۷,۸۵۵,۲۷۴,۷۰۰	۳,۴۰۹,۹۵۳,۰۴۶,۳۴۴	۲.۹۴	۲,۴۷۹,۵۸۵,۷۸۰,۲۸۳	۲,۶۲۴,۲۳۴,۶۰۸,۱۳۵	۲.۶۷
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	۲,۰۲۲,۷۶۴,۱۴۹,۳۲۳	۳,۵۹۱,۵۳۳,۸۸۱,۴۹۷	۳.۰۹	۱,۰۶۱,۷۶۴,۳۰۸,۲۹۳	۱,۵۸۹,۵۰۹,۷۳۸,۸۵۰	۱.۶۱
رایانه و فعالیت های وابسته به آن	۴۶۳,۶۱۱,۰۱۹,۳۰۳	۴۹۶,۰۹۱,۲۵۳,۸۱۳	۰.۴۳	۴۰۴,۵۳۷,۹۰۴,۲۴۵	۵۳۶,۴۵۵,۹۴۴,۲۵۲	۰.۵۴
ماشین آلات و دستگاه‌های برقی	۹۳۲,۷۱۴,۱۸۸,۵۷۹	۱,۱۶۵,۹۵۳,۷۴۰,۷۸۱	۰.۹۸	۶۸۹,۸۵۷,۵۹۷,۳۰۱	۹۱۰,۶۰۵,۱۹۶,۰۱۰	۰.۹۲
استخراج نفت گاز و خدمات جنبی جز اکتشاف	۵۱۶,۰۵۰,۸۰۷,۵۲۲	۷۵۳,۰۶۵,۸۱۸,۷۶۷	۰.۶۵	۲۷۴,۹۱۴,۷۰۸,۴۵۷	۳۵۸,۴۴۹,۶۱۵,۱۴۰	۰.۳۶
اطلاعات و ارتباطات	۴۱۶,۷۷۷,۶۸۱,۲۳۹	۳۳۶,۱۳۵,۳۶۸,۵۳۵	۰.۲۹	۲۰۵,۳۳۸,۲۰۰,۴۸۹	۱۹۵,۹۶۶,۲۹۷,۷۰۰	۰.۲۰
لاستیک و پلاستیک	۴۵۷,۱۸۷,۵۵۹,۵۳۳	۹۴۲,۸۵۶,۳۰۲,۰۱۰۲	۰.۸۱	۳۹۹,۲۴۲,۸۸۲,۴۶۵	۶۵۳,۶۷۹,۶۱۷,۳۴۵	۰.۶۶
زراعت و خدمات وابسته	۵۳۹,۴۴۰,۴۶۹,۱۸۸	۷۳۱,۷۵۷,۰۸۳,۹۹۶	۰.۶۳	۴۵۰,۹۵۹,۰۵۳,۱۱۹	۶۳۵,۶۰۶,۸۵۰,۴۳۰	۰.۶۵
سایر واسطه گرهای مالی	۱۷,۷۷۳,۶۷۳,۴۰۸	۲۲,۱۸۳,۲۳۳,۷۴۳	۰.۰۲	۱۷,۷۷۳,۶۷۳,۴۰۸	۲۳,۰۷۹,۱۵۰,۵۹۸	۰.۰۲
تولید محصولات کامپیوتری الکترونیکی و نوری	۴۲۷,۱۸۰,۱۲۱,۸۸۱	۶۲۳,۱۸۹,۹۶۹,۱۴۳	۰.۵۴	۶۹,۱۸۴,۰۸۴,۴۳۷	۱۰۶,۵۱۲,۴۵۷,۵۰۰	۰.۱۱
محصولات کاغذی	۶۲۶,۴۷۱,۰۳۴,۰۰۹	۶۶۸,۷۹۴,۳۸۹,۱۸۸	۰.۵۸	۵۱۲,۹۶۱,۷۹۲,۵۱۲	۶۳۷,۰۰۴,۲۱۹,۹۰۹	۰.۶۵
انبوه سازی املاک و مستغلات	۷۲۹,۶۵۶,۸۷۵,۹۸۹	۸۲۴,۸۶۸,۵۹۷,۱۹۸	۰.۷۱	۵۲۶,۳۸۹,۹۶۷,۸۱۴	۶۵۶,۳۵۹,۸۶۵,۴۴۸	۰.۶۷
استخراج ذغال سنگ	۲۸۰,۲۲۶,۹۶۵,۹۰۱	۳۲۹,۳۵۴,۹۵۰,۹۸۱	۰.۲۸	۲۵۹,۲۹۹,۴۲۵,۳۳۷	۲۷۹,۷۷۸,۸۵۵,۸۵۰	۰.۲۸
فعالیت‌های کمکی به نهادهای مالی واسط	۷۳۲,۸۳۱,۶۲۵,۰۷۳	۶۸۴,۰۰۸,۹۹۵,۸۳۹	۰.۵۹	۵۴۴,۱۱۶,۴۲۷,۸۸۲	۵۴۸,۳۷۱,۳۸۰,۵۰۷	۰.۵۶
سایر محصولات کانی غیر فلزی	۲۳۵,۳۱۸,۱۹۸,۰۶۵	۲۱۵,۶۶۲,۷۹۴,۹۶۷	۰.۱۹	۱۷۴,۶۴۵,۵۶۳,۶۳۸	۱۶۹,۵۸۲,۳۱۷,۳۹۷	۰.۱۷
هتل و رستوران	۳۶۹,۳۲۹,۶۱۵,۷۹۰	۳۷۸,۴۰۶,۵۹۱,۴۵۵	۰.۳۳	۳۳۲,۰۱۲,۹۱۱,۲۴۹	۳۳۸,۷۰۸,۸۰۹,۹۳۲	۰.۳۴
ماشین آلات و تجهیزات	۹۸۳,۲۰۴,۰۴۵,۳۶۴	۱,۰۸۸,۹۳۱,۶۶۳,۸۷۵	۰.۹۴	۷۲۱,۳۵۹,۰۲۹,۰۵۸	۸۶۸,۵۱۴,۵۰۱,۷۸۶	۰.۸۸
بیمه و صندوق بازتنسگی به جزء تامین اجتماعی	۳۳۳,۴۱۷,۳۳۸,۷۹۰	۳۹۸,۷۶۲,۳۷۰,۸۱۹	۰.۳۴	۲۰۸,۳۸۹,۲۱۶,۱۹۱	۲۴۵,۶۰۰,۸۶۰,۸۷۱	۰.۲۵
مواد و محصولات دارویی	۲,۰۵۷,۸۶۰,۹۳۸,۱۱۱	۲,۱۸۲,۲۳۵,۸۴۰,۶۶۶	۱.۸۸	۱,۶۲۱,۵۸۱,۹۵۲,۷۹۸	۱,۸۷۰,۰۹۲,۰۲۸,۳۸۹	۱.۹۰
	۹۵,۴۰۰,۰۸۴,۴۶۷,۹۳۸	۱۱۴,۸۴۷,۷۳۷,۹۸۹,۰۶۵	۹.۸۴۸	۷۰,۵۷۸,۹۸۲,۰۶۳,۳۶۸	۸۲,۷۳۱,۷۳۱,۵۹۴,۹۰۱	۸۴.۰۳

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کارنما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی

سرمایه‌گذاری در سپرده های بانکی به شرح زیر است:

۱۴۰۲/۰۶/۳۱		۱۴۰۲/۱۲/۲۹		سپرده های بانکی :			
درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سپرده‌گذاری	نوع سپرده
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد			
۰.۰۸	۸۰,۱۴۲,۷۹۳,۰۱۰	۰.۱۵	۱۸۰,۵۰۷,۶۱۲,۷۹۶	۵	بدون سررسید	۱۴۰۱/۰۷/۲۷	کوتاه مدت
-	-	۰.۰۱	۱۰,۰۴۵,۲۰۰,۰۰۰	۵	بدون سررسید	۱۴۰۲/۰۹/۱۴	کوتاه مدت
-	-	۰.۰۰	۱۰,۰۴۱,۰۹۶	۵	بدون سررسید	۱۴۰۲/۱۰/۱۶	کوتاه مدت
-	-	۰.۰۸	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۴۰۵/۱۰/۱۶	۱۴۰۲/۱۰/۱۶	بلندمدت
۰.۰۰	۱۰,۰۲۴,۰۰۰	۰.۰۰	۴۲۸,۰۰۰	۵	بدون سررسید	۱۴۰۲/۰۶/۰۵	بلندمدت
۰.۰۰	۲۱۵,۵۹۹	۰.۰۵	۶۱,۰۰۰,۷۰۰,۰۰۰	۵	بدون سررسید	۱۴۰۲/۰۷/۰۱	کوتاه مدت
۰.۰۰	۲۱,۸۱۸,۳۱۵	۰.۰۰	۲۲,۳۶۲,۶۳۴	۵	بدون سررسید	۱۴۰۰/۱۰/۰۱	کوتاه مدت
۰.۵۷	۵۶۳,۲۰۹,۰۶۱,۰۹۴	۰.۰۰	۲۰,۰۰۰	۵	بدون سررسید	۱۴۰۱/۰۴/۱۴	کوتاه مدت
۰.۰۰	۷۰۸,۳۱۰	۰.۰۰	۷۲۲,۸۳۲	۵	بدون سررسید	۱۴۰۲/۰۶/۰۷	کوتاه مدت
۰.۰۰	۱,۰۲۰,۰۰۰	۰.۰۱	۷,۲۰۰,۶۰۰,۰۰۰	۵	بدون سررسید	۱۴۰۱/۰۵/۲۲	کوتاه مدت
۰.۱۵	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰	-	-	-	-	-
۰.۱۵	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰	-	-	-	-	-
۱.۷۴	۱,۷۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰	-	-	-	-	-
۲.۱۳	۲,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰	-	-	-	-	-
۱.۰۲	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰	-	-	-	-	-
۲.۲۳	۲,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰	-	-	-	-	-
۱.۰۲	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰	-	-	-	-	-
۱.۲۶	۱,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰	-	-	-	-	-
۰.۳۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰	-	-	-	-	-
۱.۳۱	۱,۲۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰	-	-	-	-	-
۰.۱۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰	-	-	-	-	-
۰.۱۵	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰	-	-	-	-	-
۰.۰۱	۱۱,۶۲۴,۶۲۹,۴۲۹	۰.۰۰	-	-	-	-	-
۱.۰۲	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰	-	-	-	-	-
۱۳.۱۵	۱۲,۹۴۵,۰۱۰,۲۶۹,۶۵۷	۰.۳۰	۳۵۸,۷۸۷,۸۶۷,۳۵۸				

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریزما
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۱۰- جاری کارگزاران

نام کارگزاری	۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
	مانده ابتدای سال - بد (بی)	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره - بد (بی)
کارگزاری کاریزما	ریال	ریال	ریال	ریال
	(۱۶۹,۸۸۳,۳۷۸,۲۳۷)	۳۱,۷۲۷,۱۸۲,۴۴۱,۱۳۲	(۳۱,۳۴۵,۲۶۲,۹۶۱,۵۶۵)	۲۱۲,۰۳۶,۱۰۱,۳۳۰
	(۱۶۹,۸۸۳,۳۷۸,۲۳۷)	۳۱,۷۲۷,۱۸۲,۴۴۱,۱۳۲	(۳۱,۳۴۵,۲۶۲,۹۶۱,۵۶۵)	۲۱۲,۰۳۶,۱۰۱,۳۳۰

۱۱- پرداختنی به ارکان صندوق

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

	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
ذخیره کارمزد مدیر	ریال	ریال
	۳۰۱,۸۸۴,۰۶۳,۸۶۸	۲۹۸,۷۹۴,۹۳۹,۰۲۷
ذخیره کارمزد متولی	۹۵۰,۶۸۴,۹۲۲	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
ذخیره کارمزد حسابرس	۵۶۴,۸۹۹,۵۸۷	۴۲۵,۲۶۷,۳۶۹
	۳۰۳,۳۹۹,۶۴۸,۳۷۷	۳۰۰,۷۲۰,۲۰۶,۳۹۶

۱۲- پرداختنی به سرمایه‌گذاران

بدهی به سرمایه‌گذاران متشکل از اقلام زیر است :

	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
بدهی بابت در خواست صدور واحد های سرمایه گذاری	ریال	ریال
	-	۱,۲۱۹,۹۷۱,۳۱۲
حساب های پرداختنی بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور	۴۵۹,۱۹۲	۱۳۰,۹۱۰
بدهی به سرمایه گذاران بابت حساب مسدود	۱,۱۲۸,۱۱۵	۳۱۸,۱۱۶
حساب های پرداختنی بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری	-	۱۳۳,۴۷۸,۴۹۲
	۱,۵۸۷,۳۰۷	۱,۳۵۳,۶۱۲,۵۳۰

۱۳- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

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

	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
ذخیره تصفیه	ریال	ریال
	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
بدهی نرم افزار	۳,۷۰۱,۱۲۹,۹۳۳	۵,۱۴۱,۳۷۰,۴۹۲
هزینه کانون	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰
هزینه رتبه بندی	-	۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰
هزینه انبارداری	۱۴۷,۱۵۰,۰۰۰	۶۶,۰۴۱,۱۱۷
واریزی نامشخص	۲,۲۰۶,۹۵۸	۱۱,۰۳۶,۱۹۵
	۵,۱۵۰,۴۸۶,۸۹۱	۶,۹۶۸,۴۳۷,۸۰۴

۱۴- خالص دارایی‌ها

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

	۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
	تعداد	ریال	تعداد	ریال
واحدهای سرمایه گذاری ممتاز نوع اول	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۸,۳۳۱,۰۵۸,۳۵۴	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۳,۴۷۰,۴۴۱,۹۲۶
واحدهای سرمایه گذاری ممتاز نوع دوم	۳,۷۸۵,۱۰۰,۰۰۰	۷۵,۰۷۰,۲۸۸,۸۹۷,۶۷۲	۲,۷۸۵,۱۰۰,۰۰۰	۵۱,۰۹۸,۳۵۲,۷۸۰,۸۹۰
واحدهای سرمایه گذاری عادی	۲,۵۷۴,۱۴۸,۲۲۰	۴۲,۴۷۸,۵۹۳,۹۲۶,۴۴۰	۳,۲۱۲,۵۹۴,۴۶۳	۴۶,۶۹۱,۸۴۷,۹۲۵,۲۴۲
	۶,۳۶۹,۲۴۸,۲۲۰	۱۱۷,۷۴۷,۲۱۳,۸۸۲,۴۶۶	۶,۰۰۷,۶۹۴,۴۶۳	۹۷,۹۷۳,۶۷۱,۱۴۸,۰۵۸

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریزما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۱۵- سود فروش اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱
	ریال	ریال
سود حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۵-۱	۱۰۵,۵۸۸,۵۶۶,۶۳۰
(زیان) حاصل از فروش حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس	۱۵-۲	(۸۱۱,۸۷۳,۵۳۰)
سود حاصل از فروش اوراق مشارکت	۱۵-۳	۳۶,۴۴۲,۱۵۸,۴۴۵
سود(زیان) حاصل از تسویه اختیار معامله	۱۵-۴	(۵۰,۰۹۰,۰۰۹,۷۹۴)
سود حاصل از فروش گواهی سپرده کالایی	۱۵-۵	۱,۷۳۲,۶۳۵,۹۰۹
	<u>۹۲,۸۶۱,۴۷۷,۶۶۰</u>	<u>۴۷۸,۳۵۶,۳۵۲,۳۲۱</u>

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

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲							دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱						
تعداد		بهای فروش		ارزش دفتری		کارمزد		مالیات		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش	
ریال		ریال		ریال		ریال		ریال		ریال		ریال	
۲۳۶,۱۰۱		۳,۷۰۷,۹۰۴,۹۰۰		(۳,۰۵۱,۰۵۰,۵۸۸)		(۳,۵۲۲,۴۷۹)		(۱۸,۵۳۹,۵۲۳)		۶۳۴,۷۹۲,۳۱۰		-	
۱,۰۰۰,۰۰۰		۵,۰۱۴,۰۰۰,۰۰۰		(۴,۲۹۳,۸۵۴,۷۷۱)		(۴,۷۶۳,۲۷۱)		(۲۵,۰۷۰,۰۰۰)		۶۹۰,۳۱۱,۹۵۸		-	
۷۵,۰۰۰		۱,۷۹۶,۲۵۰,۰۰۰		(۱,۲۵۳,۹۹۴,۰۷۵)		(۱,۷۰۶,۴۳۳)		(۸,۹۸۱,۲۵۰)		۵۳۱,۵۶۸,۲۴۲		-	
۸,۰۰۰,۰۰۰		۲۳,۸۷۱,۰۰۰,۰۰۰		(۲۳,۰۳۸,۱۰۲,۸۰۰)		(۲۲,۶۷۷,۱۹۵)		(۱۱۹,۳۵۵,۰۰۰)		۶۹۰,۸۶۵,۰۰۵		-	
۴۵۰,۰۰۰		۱,۴۴۰,۶۵۰,۰۰۰		(۱,۳۷۷,۳۰۵,۹۷۸)		(۱,۳۶۸,۶۰۶)		(۷,۲۰۳,۲۵۰)		۵۴,۷۷۲,۱۶۶		-	
۸۸۵,۰۰۰		۱۲,۰۱۳,۸۷۵,۰۰۰		(۴,۰۰۳,۸۳۲,۱۸۰)		(۱۱,۴۱۳,۰۶۳)		(۶۰,۰۶۹,۳۷۵)		۷,۹۳۸,۵۶۰,۳۸۲		-	
۹۰۰,۰۰۰		۱۱,۴۰۳,۰۰۰,۰۰۰		(۷,۷۶۵,۹۴۵,۰۸۳)		(۱۰,۸۳۲,۷۲۰)		(۵۷,۰۱۵,۰۰۱)		۳,۵۶۹,۲۰۷,۱۹۶		-	
۲,۰۵۳		۸,۵۲۲,۰۰۰۳		(۶,۹۷۷,۵۴۴)		(۸,۰۹۳)		(۴۲,۶۱۰)		۱,۴۹۳,۷۵۶		-	
۴۰۰,۰۰۰		۱,۴۳۵,۲۰۰,۰۰۰		(۱,۳۹۷,۷۵۸,۴۷۹)		(۱,۳۶۳,۴۳۵)		(۷,۱۷۶,۰۰۰)		۲۸,۹۰۲,۰۸۶		-	
۶۰,۶۹۰,۴۰۱,۹۰۳		(۴۶,۱۸۸,۸۲۱,۴۹۸)		(۵۷,۶۵۵,۲۹۵)		(۳۰,۳۴۵,۲۰۹)		۱۴,۱۴۰,۴۷۳,۱۰۱		-		-	

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریزما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲				
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۶۰,۶۹۰,۴۰۱,۹۰۳	(۴۶,۱۸۸,۸۲۱,۴۹۸)	(۵۷,۶۵۵,۲۹۵)	(۳۰۳,۴۵۲,۰۰۹)	۱۴,۱۴۰,۴۷۳,۱۰۱	-
سرمایه‌گذاری مسکن	۴۰۰,۰۰۰	(۲,۴۲۱,۵۰۵,۷۹۹)	(۳,۴۳۸,۹۷۸)	(۱۸,۱۰۰,۰۰۰)	۱,۱۷۶,۹۵۵,۲۳۳	-
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۱۴,۷۰۳,۳۰۰,۵۲۰	(۱۲,۰۱۳,۰۹۸,۶۱۹)	(۱۳,۹۶۸,۰۸۰)	(۷۳,۵۱۶,۵۰۲)	۲,۶۰۲,۷۱۷,۳۱۹	-
ایران یاساتانیورابر	۱۹۱,۴۱۳,۶۸۰,۰۸۰	(۱۸۹,۶۸۳,۷۹۷,۳۲۴)	(۱۱۱,۳۶۸,۵۹۷)	(۹۵۷,۰۶۸,۴۰۰)	۶۶۱,۴۴۵,۷۵۹	-
فراورده های نسوزایران	۹,۲۵۴,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۶۶۵,۸۲۲,۰۲۷)	(۸,۷۹۱,۲۴۸)	(۴۶,۲۷۰,۰۰۱)	۲,۵۳۳,۱۱۶,۷۲۴	-
گروه صنعتی بارز	۵۹,۵۵۱,۲۷۵,۲۵۰	(۴۳,۴۵۵,۸۶۶,۸۹۲)	(۵۶,۵۷۳,۳۶۴)	(۲۹۷,۷۵۶,۳۷۸)	۱۵,۷۴۱,۰۷۸,۶۱۶	-
سیمان سیاهان	۱۴,۷۶۶,۲۹۱,۹۸۰	(۱۴,۸۶۷,۵۹۵,۹۱۰)	(۱۴,۰۲۷,۷۶۲)	(۷۳,۸۳۱,۴۶۳)	(۱۸۹,۱۶۳,۱۵۵)	-
معذنی‌وصنعتی‌چادرملو	۹۰۶,۰۰۰,۰۰۰	(۹۶۶,۲۵۳,۵۵۱)	(۸۶۰,۷۰۰)	(۴,۵۳۰,۰۰۰)	(۶۵,۶۴۴,۲۵۱)	-
قنناصفهان	۳,۷۴۴,۶۰۰,۰۰۰	(۳,۰۷۸,۵۷۲,۸۵۱)	(۳,۵۵۷,۳۴۰)	(۱۸,۷۲۳,۰۰۱)	۶۴۳,۷۴۶,۸۰۸	-
پتروشیمی شازند	۵۹۴,۸۱۰,۱۵۲,۷۰۰	(۵۶۶,۳۳۱,۳۴۱,۴۸۳)	(۵۶۵,۰۶۸,۴۶۶)	(۲,۹۷۴,۰۵۰,۷۶۰)	۲۴,۹۳۹,۶۹۱,۹۹۱	-
آهن و فولاد ارفع	۱۱,۵۳۳,۶۸۴,۸۰۰	(۱۱,۳۷۸,۲۰۲,۸۲۱)	(۱۰,۹۵۶,۸۸۷)	(۵۷,۶۶۸,۴۲۴)	۸۶,۸۵۶,۶۶۸	-
بهمن دیزل	۱۲,۸۱۹,۶۶۶	(۱۴,۰۷۳,۴۳۰)	(۱۲,۱۶۹)	(۶۴,۰۹۹)	(۱,۲۳۰,۰۰۳۲)	-
شیر و گوشت زاگرس شهرکرد	۶۳,۷۸۷,۰۴۵,۶۰۰	(۳۸,۹۲۹,۶۰۷,۵۸۴)	(۶۰,۵۹۷,۳۳۲)	(۳۱۸,۹۳۵,۲۲۶)	۲۴,۴۷۷,۹۰۵,۴۵۸	-
کیسون	۸,۴۵۲,۰۰۰,۰۰۰	(۹,۸۰۱,۳۱۹,۶۸۱)	(۸,۰۲۹,۲۹۷)	(۴۲,۳۶۰,۰۰۰)	(۱,۳۹۹,۶۰۸,۹۷۸)	۶۱۲,۵۰۶,۹۷۴
پیشگامان فن آوری و دانش آرامیس	۴,۷۹۴,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۰۷۹,۵۸۱,۲۰۰)	(۴,۵۵۴,۲۷۸)	(۲۳,۹۷۰,۰۰۰)	۶۸۵,۸۹۴,۵۲۲	۲,۸۹۴,۲۵۱,۳۱۰
زامیاد	۶,۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۸۷۳,۸۹۳,۶۲۹)	(۵,۸۶۱,۴۷۱)	(۳۰,۸۵۰,۰۰۰)	۲۵۹,۳۹۴,۹۰۰	۱۷,۳۱۸,۵۴۳,۹۵۰
سیمان شمال	۵,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۰۹۰,۵۳۰,۰۴۹)	(۵,۵۸۵,۸۹۸)	(۲۹,۴۰۰,۰۰۰)	۷۵۴,۴۸۴,۰۵۳	۳,۰۵۰,۶۷۵,۸۴۵
سیمان باقران	۶,۹۹۷,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۰۱۸,۹۷۲,۷۴۹)	(۶,۶۴۷,۱۴۰)	(۳۴,۹۸۵,۰۰۰)	۹۳۶,۳۹۵,۱۱۱	۹,۷۵۳,۱۸۲,۳۵۸
صنایع مادران	۳۵,۷۱۲,۳۸۰,۷۴۱	(۲۱,۸۳۷,۵۵۶,۹۰۵)	(۲۳,۹۲۶,۴۳۶)	(۱۷۸,۵۶۱,۹۰۴)	۱۳,۶۶۲,۳۳۵,۴۹۶	۵,۲۳۳,۰۰۳,۶۹۸
پالایش نفت اصفهان	۴۷,۷۴۷,۰۱۰,۵۳۵	(۴۳,۵۲۱,۰۹۴,۷۲۵)	(۴۵,۳۵۹,۴۵۹)	(۲۳۸,۷۳۵,۰۵۴)	۳,۹۴۱,۸۲۱,۲۹۷	۶۸۴,۲۴۶,۵۷۳
نقل به صفحه بعد	۱,۱۴۴,۵۴۵,۶۴۳,۷۷۵	(۱,۰۲۲,۲۱۷,۵۰۸,۷۲۷)	(۱,۰۱۶,۸۴۰,۱۹۷)	(۵,۷۲۲,۷۲۸,۲۲۱)	۱۰۵,۵۸۸,۵۶۶,۶۳۰	۳۹,۵۴۶,۴۱۰,۷۰۸

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریزما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲					نقل از صفحه قبل
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۳۹,۵۴۶,۴۱۰,۷۰۸	۱۰۵,۵۸۸,۵۶۶,۶۳۰	(۵,۷۲۲,۷۲۸,۲۲۱)	(۱,۰۱۶,۸۴۰,۱۹۷)	(۱,۰۲۲,۲۱۷,۵۰۸,۷۲۷)	۱,۱۴۴,۵۴۵,۶۴۳,۷۷۵		
۱۳۷,۷۷۵,۳۸۸	-	-	-	-	-	-	نقل و نقل گهرترابر سیرجان
۲۰,۷۸۱,۹۴۷,۲۲۶	-	-	-	-	-	-	آهن و فولاد غدیر ایرانیان
(۵۱۶,۵۲۴,۱۸۸)	-	-	-	-	-	-	فرانسوز یزد
۱,۹۸۲,۰۳۰,۳۲۹	-	-	-	-	-	-	لیزینگ صنعت و معدن
۱۲,۸۳۱,۴۴۵,۲۳۲	-	-	-	-	-	-	کالسیمین
۷۷۵,۵۰۱,۹۱۴	-	-	-	-	-	-	سالمین
۷۱۹,۳۰۲,۵۷۰	-	-	-	-	-	-	بین المللی محصولات پارس
۲,۳۰۵,۲۹۳,۹۱۱	-	-	-	-	-	-	حمل و نقل بین المللی خلیج فارس
۵,۵۱۰,۰۴۴,۵۳۹	-	-	-	-	-	-	مهر کام پارس
۲۰,۸۵۹,۵۶۲,۵۷۲	-	-	-	-	-	-	رادیاتور ایران
۱,۷۳۰,۶۳۴,۵۰۰	-	-	-	-	-	-	صنایع غذایی مینو شرق
۲۰,۹۸,۹۳۶,۸۴۷	-	-	-	-	-	-	ریل پرداز نو آفرین
۱۱,۳۸۷,۷۰۱,۱۳۸	-	-	-	-	-	-	فروسیلیسیم خمین
۱,۳۲۷,۱۹۸,۳۳۲	-	-	-	-	-	-	محصولات کاغذی لطیف
۱۶۱,۹۸۲,۱۱۹	-	-	-	-	-	-	گلناش
۱۵,۹۵۴,۰۰۱,۱۹۰	-	-	-	-	-	-	س.نفت و گاز و پتروشیمی تأمین
۵۲,۹۴۲,۴۷۹,۳۶۰	-	-	-	-	-	-	ملی صنایع مس ایران
۳,۶۶۹,۱۱۴,۵۴۶	-	-	-	-	-	-	سرمایه‌گذاری ملی ایران
۶,۵۲۲,۱۸۷,۵۰۰	-	-	-	-	-	-	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران
۲,۲۱۲,۷۸۹,۹۹۴	-	-	-	-	-	-	پاکسان
۴۱,۸۹۸,۲۱۴,۲۱۶	-	-	-	-	-	-	گسترش سرمایه‌گذاری ایران خودرو
۱۷۴,۹۱۶,۷۳۲	-	-	-	-	-	-	تولیدی مهرام
۱۵,۷۶۱,۰۹۷,۲۰۵	-	-	-	-	-	-	فولاد مبارکه اصفهان
۸,۰۲۵,۴۸۶,۸۴۶	-	-	-	-	-	-	صنایع فروآلیاز ایران
۴,۰۴۲,۱۵۰,۳۳۴	-	-	-	-	-	-	داروسازی فارابی
۲۷۲,۶۴۱,۶۸۱,۰۶۰	۱۰۵,۵۸۸,۵۶۶,۶۳۰	(۵,۷۲۲,۷۲۸,۲۲۱)	(۱,۰۱۶,۸۴۰,۱۹۷)	(۱,۰۲۲,۲۱۷,۵۰۸,۷۲۷)	۱,۱۴۴,۵۴۵,۶۴۳,۷۷۵		نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کارنیزما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲				
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۱,۱۴۴,۵۴۵,۶۴۳,۷۷۵	(۱,۰۳۲,۲۱۷,۵۰۸,۷۲۷)	(۱,۰۱۶,۸۴۰,۱۹۷)	(۵,۷۲۲,۷۲۸,۲۲۱)	۱۰۵,۵۸۸,۵۶۶,۶۳۰	۲۷۲,۶۴۱,۶۸۱,۰۰۶۰
داروسازی ابوریحان	-	-	-	-	-	۹۸۹,۱۱۶,۷۴۴
کاشی پارس	-	-	-	-	-	۲,۰۷۱,۵۴۰,۸۱۵
پخش رازی	-	-	-	-	-	۶,۱۳۲,۹۷۹,۹۳۹
کارخانجات تولیدی شهید فندی	-	-	-	-	-	۲,۹۷۸,۵۸۵,۶۰۹
گروه انتخاب الکترونیک آرمان	-	-	-	-	-	۵,۷۱۴,۹۱۳,۶۶۸
سرمایه گذاری نیروگاهی ایران	-	-	-	-	-	۳,۳۰۰,۳۹۴,۵۷۸
پالایش نفت بندرعباس	-	-	-	-	-	۶,۲۸۸,۸۸۹,۴۱۱
پتروشیمی مارون	-	-	-	-	-	۲,۸۶۱,۸۵۷,۱۹۳
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
فراپورس ایران	-	-	-	-	-	۵,۲۷۵,۱۷۰,۸۰۲
زرین معدن آسیا	-	-	-	-	-	۲,۷۶۷,۲۳۴,۷۰۶
ایران خودرو	-	-	-	-	-	۳۶,۱۲۷,۵۳۳,۸۱۸
پتروشیمی زاگرس	-	-	-	-	-	۲۹۷,۴۵۷,۴۷۸
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	-	-	-	-	-	۳,۹۱۹,۲۳۵,۰۳۲
پتروشیمی بوعلی سینا	-	-	-	-	-	۸۷۴,۰۲۵,۵۷۲
پنبه و دانه های روغنی خراسان	-	-	-	-	-	۱۲,۶۱۳,۴۵۷,۶۳۴
پاکدیس	-	-	-	-	-	۸۰,۲۰۴,۰۷۶,۴۰۶
کشت و دامداری فکا	-	-	-	-	-	۴,۱۳۳,۵۴۴,۴۶۰
سرمایه گذاری شاهد	-	-	-	-	-	۱,۶۶۹,۹۳۴,۱۰۶
وینانا	-	-	-	-	-	۲,۹۸۰,۶۹۸,۰۳۹
زغال سنگ پروده طبس	-	-	-	-	-	۷۵۸,۷۳۰,۱۷۴
بیمه ما	-	-	-	-	-	۲۰۰,۸۹,۷۹۴,۴۱۶
تراکتورسازی ایران	-	-	-	-	-	۶,۷۴۱,۵۰۲,۵۱۱
	۱,۱۴۴,۵۴۵,۶۴۳,۷۷۵	(۱,۰۳۲,۲۱۷,۵۰۸,۷۲۷)	(۱,۰۱۶,۸۴۰,۱۹۷)	(۵,۷۲۲,۷۲۸,۲۲۱)	۱۰۵,۵۸۸,۵۶۶,۶۳۰	۴۶۵,۳۵۵,۷۵۸,۷۴۲

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریزما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

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

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲					
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
-	۲۳,۳۱۰,۳۰۱	(۴,۳۶۵,۰۸۷)	(۸۲۹,۳۴۸)	(۸۴۴,۵۱۲,۸۴۱)	۸۷۳,۰۱۷,۵۷۷	۲۵۶,۶۶۷
-	(۴۲,۱۵۹,۹۷۶)	(۹,۹۷۵,۰۰۰)	(۱,۸۹۵,۲۴۰)	(۴۸۸,۸۳۵,۹۹۴,۲۰۶)	۴۸۸,۸۰۵,۷۰۴,۴۷۰	۷۲,۹۴۲,۶۶۸
-	(۷۹۳,۰۲۳,۸۵۵)	(۴,۸۹۴,۰۰۰)	(۹۲۹,۸۵۵)	(۱,۷۶۶,۰۰۰,۰۰۰)	۹۷۸,۸۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰
-	(۸۱۱,۸۷۳,۵۳۰)	(۱۹,۲۳۴,۰۸۷)	(۳,۶۵۴,۴۴۳)	(۴۹۱,۴۴۶,۵۰۷,۰۴۷)	۴۹۰,۶۵۷,۵۲۳,۰۴۷	

ح . ریخته‌گری تراکتورسازی

ح . مبین انرژی خلیج فارس

ح . صنایع بهشهر

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

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲						
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	۳۶,۴۴۲,۱۵۸,۴۴۵	-	(۱۶۶,۴۶۷,۳۳۷)	(۱,۴۱۸,۳۶۷,۸۷۴,۲۱۸)	۱,۴۵۴,۹۷۶,۵۰۰,۰۰۰	۱,۴۵۵,۰۰۰	مراجعه عام دولت-ش-خ ۰۳۰۲
-	-	-	(۱,۸۱۲,۵۰۰)	(۹,۹۹۸,۱۸۷,۵۰۰)	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	مراجعه عام دولت-۱۲۷-ش-خ ۰۴۰۶۲۳
(۷۶,۶۳۷,۳۰۰)	-	-	-	-	-	-	مراجعه عام دولت-۷۶-ش-خ ۰۳۰۴۰۶
۱۰۴,۴۰۲,۳۴۱	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م-۸ بودجه ۰۳۰۹۱۹-۰۰
۲۹,۴۴۳,۴۹۲	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م-۱ بودجه ۰۳۰۸۲۱-۰۰
۳۱۱,۶۳۵,۵۶۲	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م-۹ بودجه ۰۳۱۱۰۱-۰۰
۳۳,۲۳۰,۵۷۸	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م-۱۰ بودجه ۰۳۱۱۱۵-۰۰
۴۴۸,۵۲۲,۲۴۰	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م-۱ بودجه ۰۴۰۳۲۶-۰۱
۴۵,۷۹۹,۹۴۶	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م-۲ بودجه ۰۳۱۰۲۴-۰۰
۴۳۶,۶۰۹,۸۵۸	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م-۵ بودجه ۰۳۰۶۲۶-۰۰
۱,۶۴۹,۷۱۱,۸۲۹	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م-۴ بودجه ۰۳۰۵۲۲-۰۰
۲۲,۵۰۳,۹۱۵	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م-۶ بودجه ۰۳۰۷۲۳-۰۰
۳,۰۰۵,۲۲۳,۵۶۱	۳۶,۴۴۲,۱۵۸,۴۴۵	-	(۱۶۸,۲۷۹,۸۳۷)	(۱,۴۲۸,۳۶۶,۰۶۱,۷۱۸)	۱,۴۶۴,۹۷۶,۵۰۰,۰۰۰		

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریزما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

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

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

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
۹,۲۴۰,۰۰۰	۷,۰۰۰	-	(۱۰,۶۱۳,۸۲۷)	-	-	(۱۰,۶۱۳,۸۲۷)	-
۱۱,۳۴۲,۰۰۰	۳,۳۷۰	۵۶,۶۵۸,۴۱۳,۴۲۲	(۲۱,۸۱۷,۲۷۴,۴۸۳)	(۳۳,۷۰۰)	(۳۸,۲۲۲,۵۴۰,۰۰۰)	(۳,۳۸۱,۴۳۴,۷۶۱)	-
۷,۳۵۰,۰۰۰	۳,۱۸۷	۵۲,۹۳۱,۷۱۲,۲۲۵	(۲۹,۵۱۴,۳۶۳,۳۳۵)	-	(۲۳,۴۲۴,۴۵۰,۰۰۰)	(۷,۱۰۱,۱۱۰)	-
۱۸,۴۳۹,۹۸۰	۲,۱۵۰	۹۷,۰۱۴,۱۱۷,۷۷۹	(۵۹,۰۱۳,۵۶۴,۴۳۵)	-	(۳۹,۶۴۵,۹۵۷,۰۰۰)	(۱,۶۴۴,۴۰۳,۶۵۶)	-
۱۵,۲۳۶,۳۷۳	۳,۴۷۵	۸۰,۱۶۹,۷۹۵,۱۷۸	(۳۰,۴۹۱,۳۷۲,۴۶۵)	-	(۵۲,۹۴۶,۳۹۶,۱۷۵)	(۳,۲۶۷,۹۷۳,۴۶۲)	-
۱۲,۰۹۴,۰۰۰	۳,۱۵۰	۴۸,۸۴۴,۵۶۸,۴۴۰	(۱۸,۱۵۸,۰۲۱,۶۷۱)	(۱,۵۷۵)	(۳۸,۰۹۶,۱۰۰,۰۰۰)	(۷,۴۰۹,۵۵۴,۸۰۶)	-
۳,۰۱۰,۰۰۰	۴,۹۰۰	-	(۲۱۶,۶۶۴,۱۹۴)	-	-	(۲۱۶,۶۶۴,۱۹۴)	-
۱۴,۵۲۶,۰۰۰	۸۱۲	۱۵,۶۰۶,۰۰۳,۶۴۷	(۶,۸۱۷,۴۵۹,۰۱۰)	(۹,۹۱۸,۵۳۳)	(۱۱,۷۹۵,۱۱۲,۰۰۰)	(۳,۰۱۶,۴۸۵,۸۹۵)	-
۵۴,۰۰۰	۸۱۲	۱۵,۳۳۶,۰۰۰	(۲۵,۳۴۳,۷۱۴)	-	(۴۳,۸۴۸,۰۰۰)	(۵۳,۸۵۵,۷۱۴)	-
۱۴۸,۳۲۱,۰۰۰	۸۱۲	۳۸,۶۲۰,۲۸۰,۸۴۲	(۶۹,۶۱۱,۲۰۳,۲۱۱)	-	-	(۳۰,۹۹۰,۹۲۳,۳۶۹)	-
اختیار شستا-۴۶۵-۱۴۰۲/۰۶/۰۸	-	-	-	-	-	-	۷۴۴,۷۴۲,۰۲۱
اختیار شستا-۵۶۵-۱۴۰۲/۰۶/۰۸	-	-	-	-	-	-	۲,۷۵۰,۸۹۷,۵۳۰
اختیار شستا-۷۶۵-۱۴۰۲/۰۶/۰۸	-	-	-	-	-	-	۲۸۵,۴۹۵,۴۱۸
اختیار شستا-۸۶۵-۱۴۰۲/۰۶/۰۸	-	-	-	-	-	-	۴,۶۹۷,۳۸۴,۲۲۲
اختیار اهرم-۲۰۰۰-۱۴۰۲/۱۲/۲۳	-	-	-	-	-	-	(۴,۹۲۲,۲۶۵)
اختیار اهرم-۱۳۰۰۰-۱۴۰۲/۰۷/۲۳	-	-	-	-	-	-	۳,۰۷۴,۵۳۶
اختیار خودرو-۲۶۰۰-۱۴۰۲/۰۳/۰۳	-	-	-	-	-	-	۴۴۵,۲۶۱,۲۷۱
اختیار خودرو-۳۰۰۰-۱۴۰۲/۰۳/۰۳	-	-	-	-	-	-	۱۶۴,۲۴۰,۴۹۹
اختیار و تجارت-۱۵۰۰-۱۴۰۲/۰۲/۲۰	-	-	-	-	-	-	۹۰۹,۱۹۷,۷۸۶
۳۸۹,۸۶۰,۲۲۷,۵۳۳	(۲۳۵,۷۶۵,۸۸۰,۳۴۵)	(۹,۹۵۳,۸۰۷)	(۲۰۴,۱۷۴,۴۰۳,۱۷۵)	(۵۰,۰۹۰,۰۰۹,۷۹۴)	۹,۹۹۵,۳۷۱,۰۱۸		

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

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰		تعداد					
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱		تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش
ریال		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-		۸۵,۰۰۰	۸۳,۱۹۹,۵۰۰,۰۰۰	(۸۱,۴۵۱,۷۸۴,۱۸۷)	(۱۵,۰۷۹,۹۰۴)	-	۱,۷۳۲,۶۳۵,۹۰۹
-		۸۳,۱۹۹,۵۰۰,۰۰۰	۸۳,۱۹۹,۵۰۰,۰۰۰	(۸۱,۴۵۱,۷۸۴,۱۸۷)	(۱۵,۰۷۹,۹۰۴)	-	۱,۷۳۲,۶۳۵,۹۰۹

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کارنما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۱۶- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱
	ریال	ریال
۱۶-۱	۶,۶۸۹,۸۳۸,۴۹۴,۰۳۷	۱۶,۶۲۷,۰۵۶,۲۸۵,۶۶۹
۱۶-۲	۱,۹۶۳,۳۱۷,۱۴۴	۱,۸۷۱,۶۵۵,۰۷۲
۱۶-۳	-	۱۹۸,۹۶۱,۶۸۰,۸۷۶
۱۶-۴	۳۰۵,۷۱۳,۷۰۸	-
۱۶-۵	۵۶۱,۶۵۵,۶۳۳,۶۵۳	-
۱۶-۶	-	۱۶۷,۵۹۳,۰۰۰
	۷,۲۵۳,۶۶۳,۰۵۶,۵۴۱	۱۶,۸۲۸,۰۵۷,۲۱۳,۶۱۷

سود تحقق نیافته حاصل از نگهداری سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
سود 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
سود ناشی از نگهداری صندوق های سرمایه گذاری

۱۶-۱- 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	۲۲۳,۲۸۷,۴۹۳,۶۵۰	(۲۱۳,۱۲۳,۱۱۹)	(۱,۱۱۶,۴۳۷,۴۶۸)	(۴,۳۲۷,۳۳۰,۸۳۸)	۹,۸۳۳,۱۶۰,۷۶۱
سپید ماکیان	۱۸,۳۱۸,۷۰۵	۱۴۸,۱۹۸,۳۲۳,۴۵۰	(۱۷۴,۰۲۸,۸۹۱,۹۳۸)	(۷۴۰,۹۹۱,۶۱۷)	(۲۶,۷۱۲,۳۴۸,۵۰۳)	۷,۴۹۸,۷۸۸,۳۲۹
سرمایه گذاری صبا تامین	۴۴۳,۳۱۸,۸۲۶	۱,۳۶۵,۴۳۸,۳۱۵,۸۶۳	(۱,۴۵۳,۰۰۰,۵۴۶۵,۱۲۹)	(۱,۳۹۷,۱۶۶,۳۰۵)	(۹۵,۶۹۱,۶۰۶,۶۵۱)	۱۱۶,۳۶۱,۰۷۲,۴۴۱
پتروشیمی نوری	۴,۳۸۷,۲۸۲	۶۶۶,۸۶۶,۸۶۴,۰۰۰	(۶۲۷,۹۲۲,۰۴۵,۹۵۱)	(۶۳۳,۵۲۳,۵۲۱)	۳۴,۹۷۶,۹۶۰,۳۰۸	۹۷,۷۳۹,۲۳۳,۱۵۹
سیمرغ	۳۹۵,۹۹۶	۱۴۰,۹۳,۴۹۷,۶۴۰	(۱۱۰,۹۲,۷۷۰,۲۳۴)	(۱۳,۳۸۸,۸۲۳)	۲,۹۱۶,۷۷۱,۰۹۵	۱,۹۶۲,۷۷۹,۹۱۱
سبحان دارو	۴۵,۶۵۳,۱۰۸	۳۳۰,۹۳۴,۳۱۹,۲۴۰	(۳۳۵,۶۸۷,۱۲۷,۵۷۱)	(۳۰۴,۸۸۷,۶۰۳)	(۱۶,۶۶۲,۳۶۷,۵۳۰)	۷۵,۹۷۹,۱۴۴,۵۳۱
گویر تابر	۵۷,۱۳۰,۳۵۷	۳۰۷,۴۱۸,۴۵۱۰,۱۷	(۲۵۴,۴۵۲,۴۴۲,۳۹۵)	(۲۹۲,۰۴۷,۵۲۸)	۵۱,۱۳۶,۸۶۸,۸۳۸	(۷,۴۲۶,۴۲۱,۶۰۰)
مواد اولیه دارویی البرز پالک	۱۴,۷۵۴,۶۱۹	۱۴۸,۱۳۶,۳۷۴,۷۶۰	(۱۴۳,۰۹۹,۸۹۴,۷۳۴)	(۱۴۰,۷۲۹,۵۵۶)	۴,۱۵۵,۰۶۸,۵۹۶	
توکاربیل	۲۴,۶۳۳,۷۹۵	۱۵۱,۷۴۴,۱۷۷,۲۰۰	(۱۳۹,۱۹۳,۴۵۰,۳۱۸)	(۱۴۴,۱۵۶,۹۶۸)	۱۱,۶۴۷,۸۴۹,۰۲۸	
شیشه قزوین	۳,۵۳۰,۲۴۸	۹۹,۹۰۶۰,۱۸,۴۰۰	(۹۸,۰۲۸,۶۲۰,۴۵۳)	(۹۴,۹۱۰,۷۱۷)	۱,۲۸۲,۹۵۷,۱۳۹	
الحاوی	۷۳,۲۰۰,۰۰۰	۱۳۱,۴۶۷,۳۰۰,۰۰۰	(۱۶۱,۷۲۱,۷۰۹,۶۸۷)	(۱۲۴,۸۹۳,۸۴۰)	(۳۱۰,۴۶,۷۲۹,۵۲۷)	
توزیع دارو پخش	۴۲۵,۰۰۰	۹,۹۲۳,۷۵۰,۰۰۰	(۱۰,۱۸۱,۵۵۷,۱۲۶)	(۹,۴۲۷,۵۶۳)	(۳۱۶,۸۵۳,۴۳۸)	
پالایش نفت شیراز	۹۰,۵۷,۳۱۷	۱۱۷,۵۶۳,۹۷۴,۶۵۹	(۱۳۵,۸۶۱,۶۹۷,۷۹۴)	(۱۱۱,۶۸۵,۷۷۶)	(۱۸,۹۹۷,۲۲۸,۷۸۴)	۱۷,۰۶۷,۰۲۳,۳۳۸
کشت و دامداری فکا	۶۶۰,۰۰۰	۱۱۰,۳۸۶,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰۵,۳۹۹,۷۱۶,۵۰۰)	(۱۰۴,۷۷۱,۷۰۰)	۴,۳۳۰,۰۸۱,۸۰۰	۳۳,۶۳۲,۱۱۴,۹۴۰
زغال سنگ پروده طبس	۱۸,۳۳۱,۵۰۴	۲۴۴,۱۷۵,۶۳۳,۲۸۰	(۲۲۵,۰۴۲,۰۰۵,۰۱۴)	(۳۳۱,۹۶۶,۸۵۳)	۱۷,۶۸۰,۷۸۳,۲۴۸	۴,۹۸۲,۰۷۸۰,۱۹
سرمایه گذاری البرز	۲۷,۳۳۴,۹۱۴	۱۵۳,۸۹۵,۵۶۵,۸۲۰	(۱۶۳,۹۶۰,۸۷۴,۴۵۳)	(۱۴۶,۳۰۰,۷۸۸)	(۱۰,۹۸۰,۹۸۷,۲۴۴)	
البرزدارو	۵۰,۱۵۸,۷۴۳	۳۱۰,۴۸۲,۶۱۹,۱۷۰	(۳۰۷,۶۲۳,۷۸۵,۹۹۹)	(۲۹۴,۹۵۸,۴۸۸)	۱۰,۱۱,۴۶۱,۵۸۷	
حفری شمال	۱۰۶,۲۵۱,۵۲۶	۷۵۹,۵۳۳,۳۸۰,۳۸۰	(۵۹۹,۵۸۵,۷۱۴,۳۰۵)	(۷۱۹,۶۹۶,۷۱۱)	۱۵۳,۴۸۰,۱۰۴,۵۶۲	۸۳,۳۰۹,۰۳۷,۶۲۶
توسعه معادن روی ایران	۱۴,۷۵۹,۳۲۳	۹۲۰,۹۸,۱۷۵,۵۲۰	(۱۰۰,۴۲۷,۱۵۱,۳۶۸)	(۸۷,۴۹۳,۲۶۷)	(۸,۸۷۹,۹۵۹,۹۹۲)	۴۱,۵۵۸,۳۱۸,۵۳۰
کاشی و سرامیک حافظ	۱۰۸,۸۴۹,۶۶۰	۳۷۵,۴۲۲,۴۷۷,۲۴۰	(۴۰۰,۰۴۱,۳۸۰,۷۹۶)	(۳۵۶,۳۵۱,۳۵۳)	(۳۶,۸۵۲,۶۶۸,۴۷۸)	۲۳,۹۵۸,۴۱۸,۵۵۱
مدنی و صنعتی چادرملو	۳۸,۶۷۴	۱۷۵,۳۰۹,۲۴۲	(۱۶۵,۸۴۴,۴۴۹)	(۱۶۶,۵۴۴)	(۱۸,۵۷۸,۲۹۷)	۴۰۴,۹۳۴,۵۴۱
سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات (هلدینگ)	۳۹۷,۰۷۱,۹۰۲	۱,۰۰۷,۷۷۶,۶۷۵,۸۷۸	(۹۱۶,۸۸۳,۵۴۱,۸۰۹)	(۹۵۶,۴۳۸,۴۲۲)	۸۷,۹۰۲,۸۲۱,۴۴۸	۶۵,۷۲۹,۳۲۷,۴۰۳
سرمایه گذاری صدرتامین	۱۳۵,۸۸۱,۵۱۶	۱,۴۸,۱۹۸,۸۱۰,۲۰۰	(۱,۰۲۸,۴۴۰,۰۷۲,۳۴۶)	(۱۰۹۰,۷۸۸,۸۷۰)	۱۱۲,۹۲۶,۹۵۵,۰۳۳	۳۲۶,۳۵۷,۰۷۱,۳۶۰
محصولات کانغذی لطیف	۵,۱۶۰,۳۶۱	۳۹۴,۹۵۳,۸۷۵,۱۵۰	(۴۰۴,۷۱۸,۲۵۷,۷۳۷)	(۳۷۳,۳۰۶,۱۸۱)	(۱۴,۱۰۲,۴۵۸,۱۴۴)	۴۷,۸۷۸,۴۱۸,۵۵۱
نقل به صفحه بعد		۸,۲۹۷,۰۱۷,۱۸۱,۸۵۸	(۸۰,۲۲,۷۸۱,۲۸۳,۰۷۶)	(۷,۸۸۲,۱۶۶,۳۲۳)	۲۲۴,۸۶۸,۶۴۶,۵۵۰	۹۴۶,۸۲۴,۳۸۰,۱۹۸

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کارنما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹

اسفند ماه ۱۴۰۱

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند 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
-	۸,۲۹۷,۰۱۷,۱۸۱,۸۵۸	(۸,۰۲۲,۷۸۱,۲۸۳,۰۷۶)	(۷,۸۸۲,۱۶۶,۳۳۳)	(۴۱,۴۸۵,۰۸۵,۹۰۹)	۲۲۴,۸۶۸,۶۴۶,۵۵۰	۹۴۶,۸۲۴,۳۸۰,۱۹۸
۲۹,۸۵۹,۴۰۵	۶۴۱,۰۸۱,۴۲۵,۳۵۰	(۴۴۴,۶۴۰,۷۹۴,۵۸۶)	(۶۰۹,۰۲۷,۳۵۴)	(۳,۲۰۵,۴۰۷,۱۲۷)	۱۹۲,۶۲۶,۱۹۶,۲۸۳	۶۸,۲۴۹,۴۷۴,۴۵۳
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۸۶۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۷۲۱,۷۵۰,۰۰۰)	(۱۴,۳۲۵,۰۰۰,۰۰۰)	۲۴۷,۹۱۷,۷۴۴,۶۷۰	۴۸۵,۰۱۱,۰۵۴,۴۴۴
۹۶,۹۵۷,۵۷۲	۱,۲۱۱,۰۰۰,۰۰۰,۷۴,۲۸۰	(۱,۲۵۶,۹۳۶,۹۹۱,۵۷۳)	(۱,۱۵۰,۴۵۰,۰۰۷۱)	(۶,۰۵۵,۰۰۰,۳۷۱)	(۵۳,۱۴۲,۷۳۷,۷۳۵)	۲۳,۳۰۱,۳۶۳,۴۵۰
۵۰,۴۴۳,۷۳۹	۲۳۹,۵۵۷,۳۱۶,۵۱۱	(۲۵۱,۷۷۸,۹۰۱,۷۴۰)	(۲۲۷,۵۷۹,۴۵۱)	(۱,۱۹۷,۷۸۶,۵۸۳)	(۱۳,۶۴۶,۹۵۱,۲۶۲)	۷۸,۳۰۴,۴۱۹,۸۸۱
۴۶۴,۱۳۲	۳۵۵,۰۶۰,۹۸۰,۰۰۰	(۳۸,۱۷۸,۴۰۱,۸۰۹)	(۳۳,۳۳۰,۷۹۳)	(۱۷۷,۵۳۰,۰۲۹۰)	(۲,۸۸۳,۵۶۵,۰۹۲)	۱۵,۷۵۵,۷۹۹,۶۵۸
۱۶۱,۱۴۳,۳۲۶	۱,۸۰۱,۵۷۱,۲۰۴,۶۸۰	(۱,۷۹۸,۱۱۸,۴۴۰,۱۶۱)	(۱,۷۱۱,۴۹۲,۶۴۴)	(۹,۰۰۷,۸۵۶,۰۲۳)	(۷,۲۶۶,۵۸۴,۱۴۹)	۲۲۳,۲۲۲,۳۹۲,۳۶۸
۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۷۸,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۸۷,۴۷۱,۵۰۴,۷۸۵)	(۳۵۹,۷۰۸,۰۰۰)	(۱,۸۹۳,۲۰۰,۰۰۰)	(۱۱,۰۸۴,۴۱۲,۷۸۵)	
۱۹۱,۸۹۸	۲,۵۱۷,۷۰۱,۷۶۰	(۲,۶۵۲,۵۱۷,۶۶۲)	(۲,۳۹۱,۸۱۷)	(۱۲,۵۸۸,۵۰۹)	(۱۴۹,۷۹۶,۳۲۷)	
۱۴۶,۴۰۰,۰۰۰	۴۲۳,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۹۸,۶۷۰,۹۰۲,۷۱۴)	(۴۰۳,۳۳۲,۰۰۰)	(۲,۱۲۲,۸۰۰,۰۰۰)	۲۳,۳۶۲,۹۶۵,۲۸۶	
۸,۸۶۵,۷۳۳	۲۸۲,۶۴۹,۹۳۸,۷۲۰	(۲۷۵,۰۹۱,۵۵۵,۰۴۳)	(۲۶۸,۱۷۰,۶۹۲)	(۱,۴۱۱,۴۲۴,۶۹۴)	۵,۵۱۳,۷۵۸,۲۹۲	۲۰,۶۰۶,۲۳۸,۴۲۹
۱,۰۴۴,۷۵۵	۲۳۵,۵۵۵,۱۶۶,۲۵۰	(۲۵۰,۴۵۰,۱۹۸,۱۷۸)	(۲۲,۳۷۷,۴۰۸)	(۱۱۷,۷۷۵,۸۳۱)	(۲,۰۳۵,۱۸۵,۱۶۷)	
۱۲,۵۸۴,۲۴۲	۴۸۴,۷۴۵,۰۰۱,۸۴۰	(۳۶۴,۳۹۷,۸۲۴,۵۹۱)	(۴۶۰,۵۰۷,۷۵۲)	(۲,۴۲۳,۷۲۵,۰۰۹)	۱۱۷,۴۶۲,۹۴۴,۴۸۸	۸۶,۰۰۸,۰۷۳,۶۴۹
۲۱,۹۸۳,۷۰۳	۸۱,۳۳۱,۸۳۳,۰۰۰	(۸۳,۶۹۳,۱۲۱,۲۰۵)	(۷۷,۲۶۵,۲۳۲)	(۴۰,۶۵۹,۱۱۵)	(۲,۸۴۵,۳۲۲,۵۵۲)	
۱۵,۲۴۵,۱۳۱	۱۶۸,۳۰۶,۲۴۶,۲۴۰	(۱۶۶,۷۰۸,۵۶۸,۹۳۱)	(۱۵۹,۸۹۰,۹۳۴)	(۸۴۱,۵۳۱,۳۲۱)	۵۹۶,۳۵۵,۱۴۴	۱,۰۷۵,۰۰۵,۹۳۷
۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۱,۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۷۸,۰۳۴,۳۵۵,۰۰۰)	(۱۵۳,۷۲۹,۰۰۰)	(۸۰۹,۱۰۰,۰۰۰)	(۱۷,۱۷۷,۱۸۴,۰۰۰)	۴۶,۸۹۲,۱۳۵,۳۱۷
۱۷۰,۹۲۴,۲۶۳	۷۸۷,۹۶۰,۸۵۲,۴۳۰	(۸۱۴,۹۴۴,۵۰۶,۱۵۰)	(۷۴۸,۵۶۲,۸۱۰)	(۳,۳۹۸,۹۰۴,۲۶۲)	(۳۱,۶۷۲,۰۲۰,۷۹۲)	۴۹,۱۰۸,۱۳۴,۶۰۲
۲۱,۲۷۴,۰۹۱	۲۹۱,۲۰۴,۹۳۷,۴۲۰	(۲۹۱,۴۱۷,۵۵۹,۹۶۷)	(۲۳۴,۸۴۴,۶۹۱)	(۱,۳۳۶,۰۲۴,۶۸۷)	(۴۵,۶۸۳,۴۹۱,۹۲۵)	۱۲,۲۷۷,۵۳۱,۵۰۰
۳۵,۳۹۰,۴۱۶	۱۱۳,۷۸۰,۱۸۷,۴۴۰	(۱۲۶,۲۱۹,۳۳۸,۵۵۳)	(۱۰۸,۰۹۱,۱۷۸)	(۵۶۸,۹۰۰,۹۳۷)	(۱۳,۱۱۶,۱۴۳,۵۲۷)	۹۴۲,۱۴۰,۷۸۹
۳۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۳,۸۲۴,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱۳,۸۱۲,۵۴۵,۹۷۹)	(۲۳۱,۱۸۲,۸۰۰)	(۱,۱۶۴,۱۲۰,۰۰۰)	۱۱۷,۶۲۴,۱۵۱,۳۲۱	۳۲,۸۲۴,۴۰۱,۴۲۵
۲,۷۵۲,۶۱۸	۳,۵۰۰,۰۶۸,۳۰۰	(۴۴,۷۹۲,۳۴۷,۵۳۸)	(۳۷,۵۲۵,۰۶۵)	(۱۹۷,۵۰۰,۰۲۴۲)	(۵۵,۲۷۷,۲۰۴,۶۴۴)	
۱۰,۸۶۶,۶۷۲	۸۷,۱۵۰,۷۰۹,۴۴۰	(۷۵,۶۶۴,۳۹۱,۴۰۱)	(۸۲,۴۹۱,۱۷۴)	(۴۳۵,۷۵۲,۵۴۷)	۱۰,۹۶۷,۷۷۱,۲۱۸	۵,۳۴۵,۱۲۸,۶۵۰
۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۷,۶۳۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۹۷,۶۹۶,۶۶۴,۰۰۰)	(۱۶۹,۷۴۸,۵۰۰)	(۷۸۸,۱۵۰,۰۰۰)	(۴۱,۰۰۴,۵۶۲,۵۰۰)	
۱,۵۶۴,۴۷۶,۱۷۹	۱۰,۷۱۶,۶۶۱,۸۲۶,۱۵۰	(۸,۸۳۸,۸۷۱,۵۵۲,۳۷۴)	(۱۰,۱۸۰,۸۲۸,۷۵۵)	(۵۳,۵۸۳,۳۰۲,۱۳۱)	۱,۸۲۴,۰۳۶,۱۳۵,۹۱۰	۲,۶۵۵,۳۰۰,۴۵۰,۰۲۳
۳,۳۴۴,۰۴۰	۱۴,۷۴۳,۸۷۲,۳۶۰	(۱۹,۷۷۸,۶۵۰,۶۲۳)	(۱۴,۰۰۶,۶۶۹)	(۷۳,۷۱۹,۳۲۴)	(۵,۱۲۲,۵۰۴,۳۰۴)	۱۲,۰۹۹,۸۸۰,۳۷۷
۷,۷۰۰,۰۰۰	۲۹,۲۳۶,۹۰۰,۰۰۰	(۳۲,۶۲۴,۷۲۱,۰۰۰)	(۲۷,۷۷۵,۰۵۵)	(۱۴۶,۱۸۴,۵۰۰)	(۳,۵۶۱,۷۸۰,۵۵۵)	۱۱,۳۷۳,۹۲۰,۱۰۳
۱,۲۹۹,۱۶۶,۵۷۶	۶,۵۴۱,۳۰۳,۷۱۰,۱۶۰	(۵,۳۲۲,۷۳۹,۰۳۳,۷۹۵)	(۶,۲۱۴,۳۳۸,۵۲۵)	(۳۲,۷۰۶,۵۱۸,۵۵۱)	۱,۱۷۹,۶۴۳,۹۱۹,۲۹۰	۱,۷۴۹,۴۶۱,۸۰۲,۴۸۲
۳۸۴,۷۴۱,۶۰۷	۱,۵۰۰,۴۹۲,۲۶۷,۳۰۰	(۱,۳۳۶,۰۴۷,۳۰۴,۶۲۱)	(۱,۴۲۵,۴۶۷,۶۵۴)	(۷,۵۰۲,۴۶۱,۳۲۷)	۱۵۵,۵۱۷۰,۳۳,۶۸۹	۲۲۳,۸۹۶,۵۱۶,۰۸۳
۴,۷۹۵,۵۳۸	۲۴,۸۴۵,۰۹۱,۳۰۲	(۲۲,۰۴۱,۲۳۰,۴۹۴)	(۲۳,۵۹۴,۲۸۷)	(۱۲۴,۱۸۰,۳۵۷)	۲,۶۴۷,۰۸۶,۰۶۵	۹,۰۷۱,۰۶۹,۵۹۱
۷۹,۸۴۸,۴۸۳	۳۴۹,۶۵۶,۵۰۷,۰۵۷	(۳۵۱,۴۹۴,۹۹۱,۳۸۵)	(۳۳۲,۱۷۳,۶۸۲)	(۱,۷۴۸,۳۸۲,۵۳۵)	(۳,۹۱۸,۹۴۰,۵۴۵)	
۲۱,۷۷۳,۴۰۶	۲۴۷,۳۴۵,۸۹۲,۱۶۰	(۲۳۵,۹۱۸,۰۱۱,۱۵۴)	(۲۳۴,۹۷۸,۵۹۸)	(۱,۲۳۶,۷۲۹,۴۶۱)	۹,۹۵۶,۱۷۲,۹۴۸	۱۱۴,۴۹۳,۱۴۹,۷۱۲
۴۴۷,۶۹۶	۶,۳۵۷,۲۸۳,۲۰۰	(۵,۶۸۸,۱۶۰,۱۶۵)	(۶,۰۳۹,۴۱۹)	(۳۱,۷۸۶,۴۱۶)	۶۳۱,۲۹۷,۲۰۰	
۲۶۰۰,۰۰۰	۳۷,۶۷۴,۰۰۰,۰۰۰	(۳۴,۷۳۶,۰۸۳,۲۰۰)	(۳۵,۷۹۰,۳۰۰)	(۱۸۸,۳۷۰,۰۰۰)	۲,۷۱۳,۷۵۶,۵۰۰	۲۱,۱۸۰,۳۲۳,۳۴۷
۲۲,۴۰۲,۷۸۵	۱۹۰,۷۲۲,۶۷۷,۷۵۰	(۱۹۷,۷۴۰,۰۰۷,۶۶۴)	(۱۸۱,۱۹۰,۰۶۳)	(۹۵۳,۳۴۳,۴۸۹)	(۸,۱۴۲,۳۲۸,۴۵۰)	۳۶,۴۶۰,۵۱۴,۸۸۲
۱,۲۰۰,۰۰۰	۱۱,۵۲۲,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰,۵۴۴,۸۸۲,۴۰۰)	(۱۰,۵۵۵,۴۰۰)	(۵۷,۶۶۰,۰۰۰)	۹۱۸,۵۰۲,۲۰۰	۶,۰۰۳,۰۶۷,۹۴۹
۲۶۰۰,۰۰۰	۱۲۳,۴۲۲,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱۱,۶۴۰,۲۲۴,۰۵۱)	(۱۱۷,۲۵۰,۰۰۰)	(۶۱۷,۱۱۰,۰۰۰)	۱۱,۰۴۷,۴۱۵,۰۴۹	
۵۹۰,۶۵۱,۱۸۳	۱,۴۳۵,۰۰۰,۶۹۰,۳۸۸	(۱,۱۱۳,۷۲۳,۹۱۳,۰۳۳)	(۱۰,۸۶۳,۲۳۵,۶۵۶)	(۵,۷۱۷,۵۰۳,۴۵۱)	۲۳,۷۲۳,۹۴۸,۱۲۸	۱۹۷,۰۳۹,۲۵۲,۱۱۴
۴۶۱,۹۳۱,۳۸۴	۱,۴۹۷,۱۱۹,۶۱۵,۵۴۴	(۱,۳۵۱,۳۷۳,۵۷۷,۱۳۵)	(۱,۴۲۲,۶۶۳,۲۵۰)	(۷,۴۸۵,۵۹۸,۰۷۸)	۱۳۳,۸۳۸,۱۷۶,۶۹۷	۱۴۹,۹۰۱,۷۹۹,۶۴۹
۱۰۶,۶۸۵,۱۵۵	۳۶۷,۷۵۰,۲۰۸,۰۳۰	(۳۲۲,۹۳۴,۶۰۳,۳۹۳)	(۳۲۴,۶۱۳,۶۹۸)	(۱,۸۱۳,۷۵۱,۰۴۰)	۳۷,۶۵۷,۲۴۰,۸۹۹	۴۷,۶۷۵,۴۲۷,۸۳۰
۳,۲۵۶,۲۵۸	۲۴۹,۳۳۱,۶۷۵,۰۶۰	(۲۲۰,۰۷۵,۶۹۳,۱۸۰)	(۲۳۴,۸۶۵,۰۹۱)	(۱,۲۶۶,۶۵۸,۳۷۵)	۲۷,۷۷۲,۴۵۸,۴۱۳	۶۸۶,۶۵۰,۹۷۴
۴۶,۷۱۶,۸۵۲	۱۶۰,۶۱۲,۵۷۲,۱۷۶	(۱۶۷,۰۴۷,۰۵۰,۷۴۱)	(۱۳۲,۵۵۱,۹۱۰)	(۸۰۲,۰۶۲,۶۸۶)	(۳,۳۹۰,۱۵۸,۱۶۱)	
۵۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۴,۴۰۳,۹۲۷,۵۰۰)	(۲۴,۴۶۲,۵۰۰)	(۱۲۸,۷۵۰,۰۰۰)	۱,۱۹۲,۳۶۰,۰۰۰	۷,۸۷۲,۸۷۶,۰۰۱
۳۴۹,۹۶۹,۵۴۵	۶۷۷,۸۹۱,۰۰۸,۶۶۵	(۶۹۲,۵۷۵,۸۷۸,۷۱۸)	(۶۳۳,۹۹۶,۴۵۸)	(۳,۳۸۹,۴۵۵,۰۴۴)	(۱۸,۷۱۸,۳۳۱,۵۵۵)	۷۹,۹۴۸,۲۸۷,۶۶۰
۱۷۲,۴۵۷,۰۰۸	۴۶۲,۷۰۲,۱۵۲,۴۶۴	(۴۱۹,۸۲۴,۷۴۴,۸۰۷)	(۴۲۹,۵۶۷,۰۴۵)	(۲,۳۱۳,۵۱۰,۷۶۲)	۴۰,۱۲۴,۳۲۹,۷۸۷	۴۶,۹۶۱,۴۰۰,۵۹۲
نقل به صفحه بعد	۴۳,۱۳۸,۱۹۷,۹۶۸,۱۸۵	(۳۸,۷۸۱,۰۱۲,۴۶۰,۷۶۹)	(۴۰,۹۹۱,۲۸۷,۹۷۵)	(۲۱۵,۶۹۰,۹۹۹,۳۴۱)	۴,۱۰۰,۵۱۳,۱۳۰,۱۰۰	۷,۴۸۵,۶۳۳,۹۶۳,۴۱۹

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کارنما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند 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	۴۳,۱۳۸,۱۹۷,۸۶۸,۱۸۵	(۳۸,۷۸۱,۰۱۲,۴۶۰,۷۶۹)	(۴۰,۹۸۱,۲۸۷,۹۷۵)	(۳۱۵,۶۹۰,۹۸۹,۳۴۱)	۴,۱۰۰,۵۱۳,۱۳۰,۱۰۰	۷,۴۸۵,۶۳۳,۹۶۳,۴۱۹
زامیاد	۱۱۹,۷۳۰,۸۵۴,۲۴۱	(۱۰۹,۲۵۴,۴۲۱,۷۰۰)	(۱۱۳,۷۴۴,۳۱۲)	(۵۹۸,۶۵۴,۲۷۱)	۹,۷۶۴,۰۳۳,۹۵۸	۱۱۰,۴۱۳,۹۷۴,۳۴۱
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۳,۰۵۹,۹۱۱,۸۸۸,۱۰۸	(۳,۲۸۸,۶۱۶,۹۸۶,۹۴۳)	(۲,۹۰۶,۹۱۶,۲۹۴)	(۱۵,۲۹۹,۵۵۹,۴۴۱)	(۲۴۶,۹۱۱,۵۷۴,۵۶۹)	۳۶۰,۵۷۳,۸۶۰,۹۲۷
سرمایه‌گذاری صندوق‌بازنشتی	۳,۰۰۹,۱۱۸,۴۹۸,۷۷۰	(۲,۶۷۵,۱۸۰,۲۱۰,۳۱۱)	(۲,۸۵۸,۶۶۲,۵۷۴)	(۱۵۰,۴۵۵,۹۲,۴۹۴)	۳۱۶,۰۳۴,۰۳۳,۳۹۱	۷۳۸,۸۱۰,۲۰۴,۴۵۷
انتقال داده های آسیاتک	۱۵۹,۴۱۷,۳۶۳,۸۰۰	(۱۸۹,۰۵۲,۲۶۹,۲۴۴)	(۱۵۱,۴۴۴,۴۹۶)	(۷۷۷,۰۸۶,۸۱۹)	(۳۰,۵۸۳,۴۲۸,۷۳۹)	
فروشگاههای زنجیره ای افق کوروش	۱,۵۸۸,۴۷۴,۹۲۰	(۱,۴۸۴,۹۴۴,۵۷۵)	(۱,۵۰۹,۰۵۱)	(۷,۹۴۲,۳۷۵)	۹۴,۰۷۸,۹۱۹	
کشت و دام قیام اصفهان	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۸,۰۶۱,۷۴۴,۰۰۰)	(۷۱,۲۵۰,۰۰۰)	(۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰)	۶,۴۹۲,۰۰۶,۰۰۰	
سرمایه‌گذاری ملی‌ایران	۱,۹۹۹,۳۸۶,۲۳۰,۴۴۰	(۱,۸۰۳,۲۷۰,۹۳۰,۸۶۶)	(۱,۸۷۰,۹۱۶,۹۱۹)	(۹,۸۴۶,۹۳۱,۱۵۲)	۱۵۴,۳۹۷,۴۵۱,۵۰۳	۲۸۱,۶۹۱,۱۵۲,۷۴۹
سرمایه‌گذاری غدیر(هلدینگ)	۶,۰۲۸,۸۴۲,۵۳۸,۵۳۰	(۵,۲۷۸,۰۵۷,۵۳۳,۵۱۱)	(۵,۷۲۷,۴۰۰,۴۱۲)	(۳۰,۱۴۴,۲۱۲,۶۹۳)	۷۱۴,۹۱۳,۳۹۱,۹۱۵	۱,۳۴۹,۱۴۵,۳۷۸,۷۷۱
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۶۸۰,۳۹۴,۰۰۰,۰۰۰	(۵۵۴,۶۲۵,۳۹۸,۷۳۹)	(۶۴۶,۲۷۸,۳۰۰)	(۳,۴۰۱,۹۷۰,۰۰۰)	۱۲۱,۷۲۰,۳۵۶,۹۷۱	۱۱,۵۸۴,۹۴۶,۵۱۸
خمیرمایه رضوی	۲۶۸,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۶۳,۰۲۵,۶۲۰,۰۰۰)	(۲۵۵,۱۳۲,۰۰۰)	(۱,۳۴۲,۸۰۰,۰۰۰)	۳,۹۳۶,۴۲۸,۰۰۰	
بورق و انرژی پیوندگستر پارس	۱۶,۶۶۶,۰۳۸,۴۶۰	(۱۶,۷۹۹,۴۸۳,۷۷۷)	(۱۵,۸۳۴,۷۲۷)	(۸۳,۳۳۰,۱۹۴)	(۲۲۶,۶۰۸,۲۳۶)	۴,۴۸۱,۰۰۴,۷۶۱
بیمه آسیا	۲۵۷,۲۳۰,۴۰۶,۶۶۱	(۲۷۶,۷۸۸,۶۸۵,۴۹۰)	(۲۴۴,۶۶۳,۸۸۶)	(۱,۲۸۶,۵۲۰,۰۳۲)	(۲۰,۹۸۹,۳۹۴,۷۶۹)	۲۸,۵۰۷,۳۰۲,۳۰۱
شیر و گوشت زاگرس شهرگرد	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۷,۳۹۴,۱۶۰,۹۵۶)	(۵۹,۳۹۴,۱۶۰,۹۵۶)	(۳۱۲,۶۲۰,۰۰۰)	۲۴,۷۵۵,۸۲۱,۲۰۴	۲,۵۶۴,۰۳۸,۷۲۲
نفت پاسارگاد	۱۲,۳۴۶,۷۵۶,۶۵۰	(۱۳,۷۲۸,۷۶۱,۳۳۳)	(۱۱,۷۲۹,۴۱۹)	(۶۱,۷۳۳,۷۸۳)	(۱,۴۵۲,۴۶۷,۷۵۵)	۱,۶۱۳,۰۷۲,۱۵۰
پتروشیمی امیرکبیر	۲۰,۵۲۳,۷۲۵,۰۰۰	(۱۹,۰۰۶,۹۴۳,۵۵۰)	(۱۹۴,۷۷۰,۳۹۹)	(۱۰,۲۶۱,۶۸۶,۲۵۵)	۱۳,۴۶۰,۱۴۷,۷۸۶	۶,۱۶۱,۰۰۹,۵۵۵
تولید نیروی برق دماوند	۳۴۰,۰۷۸,۲۳۱,۷۳۰	(۳۹,۶۲۷,۸۰۳,۲۵۰)	(۲۲,۳۶۷,۲۹۰)	(۱۷۰,۳۵۴,۱۵۹)	(۵,۷۵۹,۶۹۲,۲۹۹)	۱۰,۵۱۱,۰۸۴,۷۰۰
تولید نیروی برق آبادان	۳۶۵,۰۴۱,۲۴,۶۵۰	(۳۸,۱۲۵,۹۹۱,۳۲۷)	(۳۴,۶۷۸,۳۱۸)	(۱۸۲,۵۲۰,۶۲۲)	(۱,۸۳۹,۰۶۶,۳۰۱)	۵,۱۵۸,۷۸۹,۳۰۱
فجر انرژی خلیج فارس	۸۹۰,۲۱۸,۲۰۹,۱۲۰	(۷۵۲,۴۱۴,۶۵۲,۵۳۸)	(۸۵۵,۷۰۷,۲۹۹)	(۴,۴۵۱,۰۹۱,۰۴۶)	۱۳۳,۵۰۶,۷۵۸,۲۴۸	۱۱۷,۴۰۲,۴۶۰,۱۲۳
مبین انرژی خلیج فارس	۶۹۶,۳۷۳,۴۶۱,۴۵۰	(۶۲۲,۹۷۰,۰۶۹,۳۶۹)	(۶۶۱,۵۵۴,۷۸۸)	(۳,۴۸۱,۸۶۷,۳۰۷)	۶۳۲,۲۵۹,۹۶۹,۹۸۵	۳۰,۵۰۰,۶۶۵,۴۵۵
توسعه مولد نیروگاهی چهرم	۲۳,۹۷۹,۰۷۹,۱۶۰	(۲۳,۲۰۵,۹۹۶,۱۱۶)	(۲۲,۶۰۹,۱۲۵)	(۱۸,۹۹۵,۳۹۶)	۴۵۱,۴۷۸,۵۲۳	۶,۵۳۸,۱۷۰,۲۶۹
صنعتی زر ماکارون	۶۷۱,۸۳۹,۵۲۸,۲۷۵	(۶۹۴,۸۶۹,۶۵۵,۳۹۵)	(۶۸۸,۳۷۷,۵۵۲)	(۳,۳۵۹,۱۹۷,۶۴۱)	(۲۰,۲۷۹,۶۰۲,۲۱۲)	۱۷,۵۱۹,۶۰۷,۸۰۵
تولیدی مهرام	۱۱۸,۹۶۲,۷۰۸,۸۰۰	(۱۱۴,۶۸۳,۳۰۳,۰۹۳)	(۱۱۳,۰۱۴,۵۷۳)	(۵۹۴,۸۱۳,۴۴۴)	۳,۵۷۱,۵۷۷,۵۹۰	۲۴,۲۸۲,۸۲۲,۶۳۱
اقتصادی و خودکفایی آزادگان	۳۷۱,۲۰۴,۸۶۳,۴۲۰	(۴۱۱,۸۵۲,۵۵۶,۲۰۰)	(۳۵۲,۶۴۴,۶۰۰)	(۱,۸۵۶,۰۲۴,۳۱۷)	(۴۱,۸۵۶,۳۶۱,۷۷۷)	
شرکت آهن و فولاد لرغ	۱۶۴,۹۱۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۶۴,۰۷۷,۸۳۰,۴۴۴)	(۱۵۳,۸۱۴,۵۰۰)	(۸۰,۹۵۵,۰۰۰)	(۳,۱۳۱,۲۵۷,۵۴۴)	۲۶,۷۷۵,۴۴۹,۲۳۳
کشاورزی و دامپروری مگسال	۱۰۲,۷۴۷,۷۸۵,۰۰۰	(۹۲,۴۵۸,۰۱۰,۹۵۵)	(۹۷,۶۰۱,۰۳۶)	(۵۱۳,۷۲۸,۹۲۵)	۸,۶۷۸,۲۴۵,۰۹۴	۶,۸۱۶,۰۲۸,۰۵۴
بیسکویت گرچی	۱۷۸,۹۰۶,۱۲۵,۶۰۰	(۱۶۶,۱۸۱,۴۱۱,۹۲۱)	(۱۶۹,۹۰۰,۸۱۹)	(۸۹۴,۵۳۰,۶۲۸)	۱۱,۶۶۰,۲۲۲,۲۳۲	۲۸,۰۳۹,۶۷۲,۳۲۹
لینیات پاک	۴۲,۳۸۴,۳۴۷,۲۲۶	(۵۱,۰۲۴,۵۸۶,۵۰۰)	(۴۰,۲۶۵,۱۳۰)	(۲۱۱,۹۲۱,۷۳۶)	(۸,۸۹۲,۴۶۶,۱۴۰)	۷,۱۲۷,۶۲۰,۶۲۰
صنایع فروآلیاز ایران	۶۰۹,۱۹۷,۸۶۷,۰۶۴	(۶۶۵,۲۶۶,۳۱۵,۳۷۹)	(۵۷۸,۳۷۷,۹۷۴)	(۳۰,۴۵۹,۹۸۹,۳۳۵)	(۵۹,۹۶۳,۱۷۵,۶۲۴)	۳۸,۱۲۱,۱۲۳,۸۰۹
پانک آپنده	۳,۷۵۶,۰۰۰,۰۰۰	(۳۷,۷۹۳,۷۸۵,۴۳۰)	(۲۹,۲۱۸,۲۰۰)	(۱۵۳,۷۸۰,۰۰۰)	(۷,۲۲۰,۷۸۳,۶۳۰)	
توسعه صنایع بهشهر(هلدینگ)	۸,۵۴۸,۷۸۱,۱۰۱	(۶,۹۹۹,۴۶۷,۷۸۳)	(۸,۱۲۱,۳۴۲)	(۴۲,۷۴۳,۹۰۶)	۱,۴۹۸,۴۴۸,۰۷۱	۶۲۱,۶۳۹,۲۲۰
سیمان‌آرومیه	۱۰۳,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸۷,۸۱۴,۳۷۷,۰۰۰)	(۹۸,۰۴۰,۰۰۰)	(۵۱۶,۰۰۰,۰۰۰)	۱۴,۷۷۱,۵۸۳,۰۰۰	۱۹,۱۰۴,۳۳۷,۰۰۰
مارگابین	۸,۸۹۷,۲۶۹,۴۰۰	(۱۱,۶۹۰,۴۹۳,۲۵۸)	(۸,۴۵۲,۴۰۶)	(۴۴,۴۸۶,۳۴۷)	(۲,۸۴۹,۱۶۲,۶۱۱)	
صنعتی بهشهر	۵۸۶,۴۷۱,۷۸۸,۵۷۶	(۶۱۱,۴۵۶,۹۷۳,۷۲۵)	(۵۵۷,۱۴۸,۱۹۹)	(۲,۹۲۳,۳۵۸,۹۴۳)	(۲۸,۴۷۹,۶۹۲,۲۹۱)	۷۶,۴۸۸,۰۰۷,۸۰۰
بهمن دیزل	۱۰۵,۹۱۰,۵۶۰,۰۰۰	(۱۱۷,۳۵۷,۲۲۶,۱۳۱)	(۱۰۰,۶۱۵,۰۳۲)	(۵۲۹,۵۵۴,۸۰۰)	(۱۲۰,۷۶۸,۱۳۳,۹۶۳)	
شرکت صنایع غذایی مینو شرق	۲۶۳,۵۸۸,۱۷۲,۶۸۰	(۲۷۴,۶۹۹,۲۵۲,۷۵۰)	(۲۵۰,۴۰۸,۷۶۴)	(۱,۳۱۷,۹۴۰,۸۶۳)	(۱۲,۶۷۹,۴۴۰,۶۷۹)	۲۲,۵۷۱,۳۷۱,۹۵۲
ملی شیمی کشاورز	۹۲,۳۷۰,۷۲۸,۵۰۰	(۹۳,۷۵۲,۱۷۶,۱۲۳)	(۹۳,۵۲۳,۱۹۴)	(۶۹۱,۳۵۳,۶۴۴)	(۶۶,۱۵۸,۴۵۸)	(۴,۳۵۷,۹۰۴,۵۶۰)
استقلال	۲,۱۵۶,۶۸۲,۲۹۷	(۲,۵۳۴,۱۳۰,۸۰۰)	(۲,۰۴۸,۸۴۸)	(۱۰,۷۸۳,۴۱۱)	(۳۹,۰۲۸,۰۷۳)	(۵۳۷,۹۳۱,۸۰۲)
پاک‌بیس	۲۵۷,۳۴۷,۲۹۵,۰۰۰	(۲۴۹,۹۱۳,۸۹۵,۰۰۱)	(۲۴۴,۷۵۵,۴۳۰)	(۱,۳۸۸,۱۸۶,۴۷۵)	۲۶,۹۱۰,۴۵۸,۰۹۴	
داروسازی ابوریحان	۷۱,۳۵۵,۸۰۰,۰۰۰	(۸۹,۹۹۹,۸۹۵,۳۳۰)	(۶۷,۷۸۸,۰۱۰)	(۳۵۶,۷۷۹,۰۰۰)	(۱۹,۰۹۸,۶۶۲,۳۴۰)	۱,۱۷۱,۶۲۴,۳۸۹
داروسازی فارابی	۱۶۸,۸۷۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۷۶,۶۵۶,۵۸۲,۳۲۹)	(۱۵۸,۵۲۳,۰۰۰)	(۸۳۴,۳۵۰,۰۰۰)	(۱۰,۷۷۹,۴۵۸,۸۲۹)	۷۳,۳۷۶,۹۶۶,۷۰۰
سرمایه گذاری دارویی تامین	۳۹۱,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۱۵,۸۰۵,۱۲۲,۰۵۰)	(۳۷۱,۴۹۷,۵۰۰)	(۱,۹۵۵,۳۵۰,۰۰۰)	(۲۷,۰۸۲,۸۶۹,۵۵۰)	۶۲,۷۱۱,۵۵۶,۱۳۶
کارخانجات تولیدی شیشه‌رازی	۱,۸۶۱,۵۴۶,۱۳۴	(۱,۹۰۲,۶۱۱,۷۰۱)	(۱,۷۶۸,۴۲۲)	(۹,۳۰۷,۳۱۱)	(۵۲,۱۴۱,۷۶۶)	
پخش رازی	۴۷,۸۹۹,۴۹۲,۰۰۰	(۵۷,۹۲۲,۷۸۸,۵۳۳)	(۴۵,۴۴۷,۴۲۲)	(۲۳۹,۱۹۶,۹۶۰)	(۱۰,۳۶۸,۰۴۰,۹۰۵)	۱۴,۲۰۳,۳۱۶,۷۲۲
تامین سرمایه نوین	۱۱۰,۱۷۷,۱۲۷,۳۱۵	(۱۳۱,۷۵۵,۷۶۴,۳۷۵)	(۱۰۴,۶۶۸,۲۸۰)	(۵۵۰,۸۸۵,۶۸۷)	(۲۲,۲۴۴,۱۸۱,۰۲۷)	
نقل به صفحه بعد	۶۵,۲۵۶,۹۵۸,۷۲۸,۲۴۴	(۵۹,۷۳۶,۲۴۸,۸۴۶,۸۳۰)	(۶۱,۹۹۴,۱۱۰,۷۹۲)	(۳۲۶,۲۸۴,۷۹۳,۶۴۱)	۵,۱۳۲,۴۳۰,۹۷۶,۹۸۰	۱۰,۹۷۵,۴۴۰,۵۱۸,۷۶۷

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کارنما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند
ماه ۱۴۰۱

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند 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	۶۵,۲۵۶,۹۵۸,۷۲۸,۲۴۳	(۵۹,۷۳۶,۲۴۸,۸۴۶,۸۳۰)	(۶۱,۹۹۴,۱۱۰,۷۹۲)	(۳۲۶,۲۸۴,۷۹۳,۶۴۱)	۵,۱۳۲,۴۳۰,۹۷۶,۹۸۰	۱۰,۹۷۵,۴۴۰,۵۱۸,۷۶۷
پاکسان	۵۱,۹۶۷,۹۶۹,۱۳۰	(۵۲,۲۵۶,۲۷۵,۱۰۷)	(۴۹,۳۶۹,۵۷۱)	(۲۵۹,۸۳۹,۸۶۶)	(۵۹۷,۵۱۵,۳۹۳)	۲۰,۵۷۵,۶۲۷,۲۷۴
آنتی بیوتیک سازی ایران	۱۲,۳۳۶,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰,۳۶۹,۳۳۲,۸۰۹)	(۱۱,۷۱۹,۲۰۰)	(۶۱,۶۸۰,۰۰۰)	۱,۸۹۳,۳۶۶,۹۹۱	
صنایع پتروشیمی تخت جمشید	۴۳,۷۴۵,۰۱۸,۶۰۰	(۴۸,۱۹۹,۳۴۳,۰۹۰)	(۴۱,۵۵۷,۷۶۸)	(۲۱۸,۷۲۵,۰۹۳)	(۴,۷۱۴,۶۰۷,۳۵۱)	
گسترش سوخت سبزاگرس	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵,۱۵۴,۰۴۹,۹۲۰)	(۱۵,۲۴۷,۵۰۰)	(۸۰,۲۵۰,۰۰۰)	۸۰۰,۴۵۲,۵۸۰	
صنایع خاک‌چینی ایران	۲۱,۷۹۲,۴۷۸,۷۹۰	(۲۱,۳۱۰,۴۸۰,۶۸۹)	(۲۰,۷۰۲,۸۵۵)	(۱۰۸,۹۶۲,۳۹۴)	۳۳۲,۳۳۲,۸۵۲	
تولید و صادرات ریشمک	۶۸۰,۷۶۰,۰۵۴۰	(۶,۲۷۶,۰۶۳,۳۸۴)	(۶,۴۶۷,۲۲۱)	(۳۴۰,۳۸۰,۰۰۳)	۴۹۱,۰۳۰,۹۳۳	
مدیریت صنعت شوینده ت‌ص‌م‌ه‌شهر	۲۹۹۰,۷۶۶,۴۲۷,۳۲۰	(۳۸۰,۶۳۸,۲۰۶,۱۸۳)	(۲۸۴,۰۱۲,۶۰۶)	(۱,۴۹۵,۳۸۲,۱۳۷)	(۸۳,۳۴۱,۸۸۳,۶۰۶)	۶۲,۶۴۳,۵۲۲,۷۴۷
صنعتی دوده فام	۱۵۷,۴۷۵,۱۳۸,۷۰۰	(۱۴۴,۸۰۷,۷۲۲,۰۹۵)	(۱۴۹,۶۰۱,۳۸۲)	(۷۸۷,۳۷۵,۶۹۴)	۱۱,۷۳۰,۴۳۹,۵۳۰	
پتروشیمی زاگرس	۱,۳۹۲,۳۵۸,۰۰۰	(۱۸۱,۸۲۰,۳۸۶,۱۲۵)	(۱۷۹,۹۲۹,۶۵۴)	(۹۴۶,۸۰۳,۴۴۰)	۶,۴۰۳,۶۰۵,۷۸۱	۳۲,۸۴۶,۷۶۳,۱۴۲
پتروشیمی شیراز	۵۴۶,۶۵۲,۰۹۴,۴۰۰	(۵۱۸,۳۷۸,۱۹۲,۴۴۳)	(۵۲۰,۶۹۴,۴۹۰)	(۲,۷۳۸,۲۶۰,۴۷۲)	۲۶۰,۱۵۳,۷۱۰,۹۹۵	۱۲,۶۸۲,۹۵۴,۵۶۶
گلشن	۳۷۳,۹۳۱,۵۳۱,۰۰۰	(۴۱۵,۸۷۸,۳۶۸,۱۳۱)	(۳۵۶,۱۸۲,۹۵۴)	(۱,۸۷۴,۶۵۷,۶۵۵)	(۴۳,۱۷۷,۶۷۹,۷۳۰)	۲۲,۵۹۹,۲۰۲,۷۶۹
بانک ملت	۳,۸۵۰,۸۴۴,۹۲۷,۲۴۸	(۳,۵۹۳,۵۳۵,۳۱۰,۴۴۴)	(۳,۶۵۸,۳۰۲,۶۹۰)	(۱۹,۲۵۴,۲۲۴,۶۸۶)	۲۳۴,۳۷۰,۹۹۹,۴۲۷	
پخش هجرت	۱۰,۴۹۴,۳۰۴,۰۰۰	(۱۲۲,۷۲۰,۷۹۶,۵۷۶)	(۱۱۴,۴۶۹,۵۸۹)	(۲,۴۷۱,۵۲۰)	(۳,۹۴۳,۴۲۳,۶۸۵)	
سهام پنبه و دانه های روغنی خراسان	۱۱۲,۸۷۰,۳۶۶,۵۰۰	(۱۵۱,۴۲۲,۵۹۶,۵۱۸)	(۱۰۸,۱۷۸,۸۴۸)	(۵۶۹,۳۵۱,۸۳۳)	(۳۸,۲۷۹,۷۵۹,۹۹۹)	۲۲,۷۳۰,۱۲۵,۶۶۹
نفت بهران	۱۴۱,۴۹۹,۵۸۹,۰۰۰	(۱۵۷,۵۹۵,۹۶۲,۹۰۰)	(۱۳۴,۴۴۴,۶۱۰)	(۷۰۷,۴۹۷,۹۴۵)	(۱۶,۹۳۸,۰۲۶,۵۰۵)	۴۱,۶۲۲,۵۳۴,۹۶۷
کاشی الوند	۳۸,۶۹۴,۸۲۵	(۱۷۰,۰۶۰,۸۷۶,۴۸۳)	(۱۸۰,۵۲۸,۷۷۱)	(۹۰,۱۵۱,۴۲۸)	۱۸,۸۳۸,۲۷۸,۸۹۴	
گروه صنعتی سپاهان	۷,۱۵۹,۹۲۰	(۵۶,۵۱۱,۵۰۸,۷۰۰)	(۵۹,۵۸۴,۸۵۴)	(۳۱۳,۶۰۴,۴۹۶)	۵,۸۳۶,۳۰۱,۱۵۰	۲۳,۰۳۲,۶۹۹,۸۲۲
دارویی ره آورد تامین	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۸,۶۱۶,۳۴۴,۶۱۸)	(۵۳,۶۷۵,۰۰۰)	(۲۸۲,۵۰۰,۰۰۰)	۱۷,۵۴۷,۴۸۰,۴۸۲	
سرمایه‌گذاری مسکن	۶,۱۹۶,۶۸۷	(۳۷,۵۱۳,۲۸۳,۷۷۹)	(۴۴,۹۷۵,۵۵۴)	(۲۳۶,۷۱۳,۴۴۳)	۹,۵۴۷,۷۱۵,۹۰۳	۷,۱۱۴,۵۶۱,۶۴۶
پلیمر آریا ساسول	۳۳۲,۶۰۸	(۲۷,۴۴۲,۲۰۵,۵۳۹)	(۳۰,۰۴۹,۴۷۰)	(۱۵۸,۱۵۵,۱۰۴)	۴۰,۰۰۰,۶۱۰,۶۸۷	۱۰,۰۰۱,۸۰۰,۵۸۱,۶۷
سیم و کابل انهر	۲۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۹,۷۲۷,۸۷۴,۲۳۵)	(۲۷,۹۶۰,۴۰۰)	(۱۴۷,۱۶۰,۰۰۰)	(۱۰,۴۸۰,۹۹۴,۶۳۵)	۴,۹۱۲,۴۷۳,۹۷۹
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱,۲۲۵,۶۱۴,۱۴۶,۷۶۴	(۱,۲۶۵,۳۹۶,۳۵۹,۸۸۱)	(۱,۱۳۳,۸۸۴,۴۹۹)	(۶,۱۲۳,۰۷۰,۷۴۶)	(۴۷,۹۶۸,۶۶۷,۲۹۰)	۲۰,۲۰۱,۱۲۳,۸۷۸,۹۴۲
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۶۲۱,۳۳۵,۶۲۱,۸۸۰	(۶۶۷,۸۶۱,۷۵۵,۱۵۸)	(۵۹۰,۲۶۸,۸۴۱)	(۳,۱۰۶,۶۷۸,۱۰۹)	(۵۰,۳۲۳,۰۰۰,۳۲۸)	۲۳۴,۳۳۴,۸۱۸,۴۵۶
پتروشیمی خارک	۳۴۵,۱۰۸,۳۴۱,۸۷۰	(۳۲۰,۴۳۱,۱۴۴,۷۶۴)	(۳۳۷,۳۵۲,۹۲۵)	(۱,۷۷۵,۵۴۱,۷۰۹)	۳۳,۵۶۴,۳۰۲,۴,۷۲۲	۶۵,۷۴۱,۵۱۸,۸۹۰
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۴۵,۲۷۸,۷۵۸	(۶۱۹,۳۲۸,۶۷۶,۰۵۵)	(۷۰۹,۷۴۴,۵۳۲)	(۳,۷۳۵,۴۹۷,۵۳۵)	۱۲۳,۳۲۵,۶۱۷,۳۲۸	
پویا زرکان آق دره	۲۵,۴۸۹,۰۰۰	(۱۰,۷۶۵,۶۳۳,۶۳۵,۹۱۷)	(۱,۱۲۳,۵۵۵,۱۲۰)	(۵,۹۱۳,۴۴۸,۰۰۰)	۹۹۰,۸۸۰,۹۶۰,۹۶۳	۲۷۹,۲۴۱,۴۹۴
گسترش نفت و گاز پارسیان	۴۲,۹۸۴,۶۶۲	(۱,۷۰۹,۷۱۴,۵۱۰,۷۰۷)	(۱,۴۶۱,۹۰۸,۳۵۵)	(۷,۶۹۴,۲۵۴,۴۹۸)	(۱۸۰۰۱۹,۷۷۳,۹۶۰)	۶۶,۷۷۲,۸۹۴,۵۱۴
پتروشیمی پردیس	۷,۱۱۲,۶۳۲	(۱۰,۹۸۰,۲۹۱,۱۸۳,۰۴۹)	(۱۰,۹۲۰,۴۴۴,۸۱۵)	(۵,۷۵۲,۳۴۱,۱۲۰)	(۴۵,۵۹۳,۷۵۷,۰۰۶)	۳,۲۲۹,۸۵۰,۹۱۵
گس.ت.ص.پتروشیمی خلیج فارس	۱۹۸,۸۹۲,۱۸۹	(۳۹۶,۶۵۷,۱۴۹,۴۴۹)	(۳۷۰,۹۰۴,۰۹۹)	(۱,۹۵۲,۱۲۶,۸۳۵)	(۸,۵۵۴,۸۱۳,۲۷۶)	۷۷,۵۵۶,۶۶۰,۲۹۴
فنداسفهان	۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰۴,۶۷۱,۴۷۶,۸۹۹)	(۱۱۵,۴۸۵,۴۲۰)	(۶۰۷,۸۱۸,۰۰۰)	۱۶,۱۶۸,۸۱۹,۶۸۱	۱۴,۰۶۶,۴۹۴,۱۶۰
پتروشیمی جم	۵۲,۹۶۴,۶۴۴	(۲,۳۵۶,۵۸۱,۲۶۳,۹۰۱)	(۳,۵۶۶,۱۳۷,۰۰۲)	(۱۳,۵۰۵,۹۸۴,۲۲۰)	۲۲۸,۵۴۳,۴۵۸,۸۷۷	۶۱۶,۹۴۲,۵۱۲,۴۹۵
پتروشیمی پارس	۴۲۵,۸۸۳,۴۳۶	(۱,۱۳۱,۵۶۵,۵۰۴,۹۶۶)	(۱,۰۳۸,۵۸۰,۶۴۱)	(۵,۴۶۶,۲۱۳,۹۰۱)	(۴۴,۸۲۷,۵۱۹,۲۹۶)	۱۲۷,۸۹۰,۸۷۸,۱۵۸
پتروشیمی بوعلی سینا	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۷,۲۱۹,۳۶۳,۱۰۰)	(۵۱,۳۰۰,۰۰۰)	(۲۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۶,۴۵۹,۳۳۶,۹۰۰	۱۹,۳۷۸,۵۷۳,۲۰۲
پتروشیمی تندگویان	۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۵,۷۸۵,۸۰۰,۰۰۰)	(۳۸,۳۰۰,۰۰۰)	(۳۰۱,۶۰۰,۰۰۰)	۴,۲۹۴,۲۹۶,۰۰۰	۲۵,۴۱۱,۳۳۹,۶۷۳
سیمان آبیک	۱۵,۴۹۹,۶۳۲	(۳۷۱,۵۲۳,۸۸۸,۲۴۹)	(۴۲۱,۱۲۵,۰۰۱)	(۲,۲۸۰,۵۴۸,۲۷۶)	۶۹,۱۲۸,۰۵۴,۵۴۴	۱۰,۹۷۴,۳۱۲,۰۰۱
سیمان باقران	۲,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۱,۴۹۶,۳۳۱,۲۵۱)	(۲۲,۴۴۴,۷۵۰)	(۱۸,۱۲۵,۰۰۰)	۱,۹۸۸,۰۹۹,۹۹۹	۴۷,۶۴۹,۸۱۶,۳۱۸
سیمان تهران	۱۸,۶۳۱,۶۵۴	(۱۰۶,۴۸۴,۶۲۹,۸۶۶)	(۹۷,۱۷۳,۳۹۱)	(۵۱۱,۴۳۸,۹۰۲)	(۴,۸۰۵,۴۶۱,۷۰۰)	۶,۵۸۰,۶۱۱,۰۰۳
سیمان شمال	۱,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۸,۸۴۶,۳۳۶,۹۵۱)	(۳۲,۳۰۰,۰۰۰)	(۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰)	۴,۹۵۱,۳۶۳,۴۹	۶,۴۱۱,۶۸۱,۵۵۲
سیمان شرق	۱۴۰,۹۸۰,۱۲	(۳۰۸۵۳۰,۲۳۶,۹۶۹)	(۱۸۸,۳۰۷,۱۴۶)	(۹۹۱,۰۹۰,۲۴۴)	(۱۱,۴۹۱,۵۵۵,۶۳۹)	۸۵,۱۵۵,۲۸۱,۸۳۳
سیمان فارس و خوزستان	۶,۲۵۳,۳۵۶	(۲۱۵,۵۷۶,۰۳۱,۰۸۲)	(۲۱۲,۲۶۰,۷۸۹)	(۱,۱۱۷,۱۶۰,۴۹۹)	۶,۵۲۶,۹۵۵,۹۵۹	۶۲,۵۱۹,۷۸۰,۷۰۰
سیمان سپاهان	۷,۵۲۹,۳۰۱	(۱۶۶,۹۰۴,۳۸۷,۰۹۱)	(۱۵۳,۴۲۸,۳۳۱)	(۸۰۷,۵۱۷,۵۳۴)	(۶,۳۶۱,۸۲۶,۰۴)	۱۲۲,۰۶۱,۰۴۷,۳۴۵
سیمان‌هکتمان	۵,۱۲۲,۴۴۵	(۳۱۴,۲۵۷,۰۸۶,۸۶۹)	(۳۳۴,۴۲۳,۶۸۲)	(۱,۷۶۰,۱۷۳,۰۱۳)	۳۶,۶۸۲,۷۱۰,۹۸۶	
توسعه و عمران امید	۴۵,۲۰۵,۱۵۴	(۱۰۹,۰۲۲,۲۷۹,۱۷۲)	(۹۷,۸۷۱,۴۱۹)	(۵۱۵,۱۱۲,۳۰۰)	(۶,۶۱۲,۸۱۷,۴۵۴)	
نقل به صفحه بعد	۸۴,۴۸۴,۸۲۷,۸۶۹,۲۸۵	(۷۸,۲۹۸,۹۰۰,۹۴۲,۵۳۵)	(۸۰,۲۶۰,۶۰۵,۲۷۶)	(۴۲۲,۴۲۹,۲۲۹,۳۴۶)	۵,۶۸۳,۲۶۲,۰۸۱,۹۲۸	۱۳,۰۲۲,۶۹۰,۵۷۹,۱۸۰

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریزما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند

ماه ۱۴۰۱

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند 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	۸۴,۴۸۴,۸۴۷,۸۶۹,۲۸۵	(۷۸,۲۹۸,۹۰۰,۹۴۲,۵۳۵)	(۸۰,۲۶۰,۶۰۵,۴۷۶)	(۴۲۲,۴۲۴,۲۳۹,۳۴۶)	۵,۶۸۲,۲۶۲,۰۸۱,۹۲۸	۱۳,۰۲۲,۶۹۰,۵۷۹,۱۸۰
صنعتی مینو	۱۳۲,۸۴۵,۶۹۵,۰۰۰	(۱۳۵,۴۸۰,۳۴۹,۸۱۶)	(۱۱۶,۷۰۳,۴۱۰)	(۶۱۴,۲۲۸,۴۷۵)	(۱۳,۳۶۵,۵۸۶,۷۰۱)	-
پارس مینو	۴۱,۳۹۶,۵۶۴,۴۷۰	(۳۸,۱۸۷,۵۳۵,۴۵۶)	(۳۹,۳۲۶,۷۳۶)	(۲۰۶,۹۸۲,۸۲۲)	۲,۹۶۲,۷۱۹,۴۵۵	-
گروه صنعتی بوتان	-	-	-	-	-	۴۱۱,۳۹۸,۴۹۰
گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی	-	-	-	-	-	۷,۷۵۳,۵۹۰,۰۰۰
سرمایه گذاری خوارزمی	۳۲,۸۸۲,۶۲۰,۳۵۰	(۳۱,۰۰۷,۶۷۰,۰۰۳)	(۳۱,۲۳۸,۴۸۹)	(۱۶۴,۴۱۳,۱۰۲)	۱,۶۷۹,۳۹۸,۷۵۶	۸,۲۴۴,۵۸۸,۷۳۹
گ.مدیریت ارزش سرمایه ص ب کشوری	۶۰۰,۵۸۴,۵۴۰,۱۶۰	(۵۴۸۰۲۷,۴۹۸,۴۵۴)	(۵۲۰,۵۵۵,۳۱۳)	(۳۰۰۲,۹۲۲,۷۰۱)	۴۸,۹۷۳,۵۶۳,۶۹۲	(۴,۲۱۶,۳۲۰,۱۶۴)
سرمایه گذاری نیروگاهی ایران	۴۳,۵۸۶,۰۰۰,۰۰۰	(۵۵,۳۲۶,۹۷۹,۵۵۰)	(۴۱,۴۰۶,۷۰۰)	(۳۱۷,۹۳۰,۰۰۰)	(۱۲۰,۵۰۳,۱۶۲,۲۵۰)	۲۶,۳۴۸,۳۴۴,۰۰۴
سرمایه گذاری پارس آریان	۸۷۰,۳۳۸,۶۴۹,۶۱۶	(۸۸۵,۷۴۶,۲۹۹,۱۴۵)	(۸۲۶,۲۲۶,۷۱۷)	(۴,۳۵۱,۱۹۳,۳۴۸)	(۲۰۶۸۵,۵۶۹,۴۹۴)	(۴۳۰,۶۹۷,۰۱۴)
سرمایه‌گذاری سپه	۱,۰۹۴,۴۵۰,۷۳۳,۵۲۰	(۱,۱۳۴,۵۳۸۵۰۴,۶۵۲)	(۱,۰۹۹,۷۲۳,۱۹۷)	(۵,۴۷۲,۲۵۳,۶۶۸)	(۴۶,۵۹۹,۷۵۲,۹۹۶)	۱۹۵,۷۴۵,۱۴۴,۵۱۸
سرمایه گذاری آتیه دماوند	۸۷,۱۵۳,۴۰۲	(۶۵۶,۲۷۴,۷۰۵,۶۶۸)	(۷۵۹,۳۳۳,۸۳۲)	(۳,۹۹۵,۹۸۳,۴۸۲)	۱۳۸,۱۶۶,۷۷۰,۳۲۹	۱۳۸,۲۵۲,۶۹۵,۴۱۶
م. صنایع و معادن احیاء سیاهان	۷۰۰,۴۵۳,۶۴۸,۶۴۰	(۸۱۴,۳۴۴,۳۳۴,۴۲۱)	(۶۵۵,۴۲۰,۹۶۶)	(۳۵۰۲,۳۶۸,۲۴۲)	(۱۱۸۰۵۸,۳۸۲,۹۹۰)	۱۷,۱۴۹,۰۹۷,۰۲۵
نیان الکترونیک	۳۹۴,۰۹۶,۱۴۴,۰۰۰	(۳۴۴,۵۵۷,۰۰۶,۴۰۰)	(۳۷۴,۳۹۱,۳۳۷)	(۱,۹۷۰,۴۸۰,۷۲۰)	۴۷,۱۹۴,۲۶۵,۵۴۳	-
نخریسی و نساجی خسروی خراسان	۶,۹۵۵,۶۷۵,۷۰۰	(۶,۹۰۱,۲۶۰,۶۳۶)	(۶,۶۰۷,۸۹۲)	(۳۴,۷۷۸,۳۷۹)	۱۳۰,۲۸,۷۹۴	-
بیمه کارآفرین	۱۳۱,۱۰۰۰۳۱	(۸۹,۴۱۹,۸۰۸,۷۵۷۰)	(۱۲۲,۲۲۲,۷۱۷)	(۶۹۵,۰۹۰,۳۸۵)	۴۸,۹۳۲,۸۲۶,۲۵	-
پارس فنر	۱۱,۲۰۹,۰۰۰,۰۰۰	(۹,۴۹۱,۷۱۰,۶۵۱)	(۱۰,۶۴۸,۵۵۰)	(۵۶۰,۴۵۰,۰۰۰)	۱,۶۵۰,۵۹۵,۷۹۹	-
کاشی سعدی	۸۰,۶۰۳,۱۶۰,۴۳۰	(۵۷,۸۳۲,۲۶۲,۰۴۸)	(۷۶,۵۷۰,۰۰۲)	(۴۰۳,۱۵۵,۰۲۲)	۲۲,۲۹۱,۳۰۹,۵۷۷	-
گروه توسعه مالی مهر آیندگان	۷۰۴,۷۴۲,۳۷۱,۹۲۰	(۵۸۷,۶۰۶۵۰۸,۷۱۵)	(۶۹۵,۵۰۵,۱۵۸)	(۳,۵۲۳,۷۱۱,۳۶۰)	۱۱۲,۹۴۵,۴۴۶,۶۸۷	۱۹۹,۲۷۲,۱۳۵,۹۱۳
مدیریت سرمایه گذاری کوثرپهمن	۲۹۹,۴۸۸,۳۶۰,۵۶۰	(۲۹۹,۱۱۱,۳۳۵,۷۱۰)	(۳۰۸,۲۶۳,۹۴۳)	(۱,۶۲۲,۴۴۱,۸۰۳)	۲۳,۴۴۶,۳۱۹,۱۰۵	۶,۴۰۷,۷۴۵,۴۹۶
گروه انتخاب الکترونیک آرمان	۱۱۶,۴۳۶,۶۴۶,۵۰۰	(۱۳۱,۷۳۳,۶۴۱,۴۴۳)	(۱۱۰,۶۱۴,۸۱۴)	(۵۸۲,۱۸۳,۳۳۳)	(۱۵,۹۷۹,۷۹۲,۹۹۰)	۲۳,۰۲۷,۶۳۵,۲۴۴
هتل پارسیان کوثر اصفهان	۳۸۰,۶۷۱,۵۸۷,۴۰۰	(۳۷۵,۹۲۵,۸۱۴,۴۷۳)	(۳۶۱,۶۳۸,۰۰۸)	(۱,۹۰۳,۳۵۷,۹۳۷)	۲,۴۸۰,۷۷۶,۹۸۲	(۱,۶۶۷,۱۸۱,۳۲۶)
س استان آذربایجان شرقی	۵,۳۶۳,۴۳۷,۷۰۱	(۵,۳۳۱,۵۲۵,۲۴۷)	(۵۰,۹۵۲,۶۶۶)	(۳۶,۸۱۷,۱۸۹)	-	-
س استان آذربایجان غربی	۲۷,۹۷۷,۷۴۷,۷۰۳	(۲۷,۷۷۷,۷۴۷,۷۰۳)	(۲۶,۵۴۶,۸۱۴)	(۱۳۹,۷۲۰,۰۷۲)	-	-
س,سهام عدالت استان کرمان	۴,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۲۷۴,۴۱۵,۰۰۰)	(۴,۰۸۵,۰۰۰)	(۲۱,۵۰۰,۰۰۰)	-	-
صنعت غذایی کورش	-	-	-	-	-	۱,۵۵۲,۷۰۶,۱۰۰
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	۲۳۲,۷۰۴,۳۷۰,۸۵۰	(۳۷۷,۸۴۹,۲۲۷,۴۴۹)	(۳۰۷,۵۱۹,۱۵۳)	(۱,۶۱۸,۵۲۱,۸۵۴)	(۵۶,۰۰۷,۸۹۷,۶۰۶)	۴۴,۱۷۹,۷۸۸,۰۰۰
گروه صنایع کاغذ پارس	۲۷۹,۸۴۳,۶۵۹,۳۶۸	(۳۶۵,۷۹۵,۲۰۳,۶۷۰)	(۳۶۵,۸۵۱,۴۷۶)	(۱,۳۹۹,۲۱۸,۲۹۷)	(۶۷,۶۱۶,۶۱۴,۰۷۵)	۶۴,۴۱۰,۰۲۸,۸۴۱
فراوری مواد معدنی ایران	۱۳۰,۴۴۰,۹۶۰,۰۰۰	(۱۴۶,۴۲۹,۹۱۵,۴۱۵)	(۱۳۳,۹۱۸,۹۱۳)	(۶۵۲,۲۰۴,۸۰۰)	(۱۶,۷۶۵۰۷۹,۱۲۷)	-
بانک سینا	۱,۱۵۷,۰۵۰,۸۳۸,۶۲۴	(۱,۰۹۲,۹۵۷,۷۲۶,۷۴۸)	(۱,۰۹۹,۱۹۸,۳۹۷)	(۵,۷۸۵,۳۵۴,۱۹۳)	۵۷,۲۰۸,۶۵۹,۳۸۶	۲۷۹,۳۰۶,۹۳۰,۳۳۲
بانک اقتصاد نوین	۷۹۲,۴۶۲,۰۰۰,۱۲۰	(۷۸۷,۱۷۳,۶۵۰,۶۴۸)	(۷۵۲,۸۳۸,۹۰۰)	(۳,۹۶۲,۳۱۰,۰۰۱)	۵۷۳,۲۰۰,۵۴۱	۲۴,۷۵۷,۱۴۳,۰۷۱
صنایع کاشی و سرامیک سینا	۲۴۱,۰۵۶,۶۸۶,۰۰۰	(۲۷۱,۴۵۵۰۹۶,۵۳۲)	(۲۲۹,۰۰۰,۸۵۲)	(۱,۲۰۵,۲۸۳,۴۲۰)	(۳۱,۸۳۲,۶۷۸,۱۴۴)	۴۵,۵۶۴,۲۷۴,۴۰۰
بانک ملت	-	-	-	-	-	۶۹۲,۰۰۱۲,۷۶۹,۶۷۰
بانک تجارت	۱۱۱,۹۴۸,۲۱۷,۶۴۱	(۱۲۱,۳۴۷,۲۹۶,۸۰۸)	(۱۰۶,۳۵۰,۸۰۷)	(۵۵۹,۷۴۱,۰۸۸)	(۹,۹۶۵,۱۷۱,۰۶۲)	۲۲,۶۰۷,۶۴۲,۴۶۷
بانک صادرات ایران	۱,۶۷۴,۷۴۴,۵۳۷,۱۸۰	(۱,۶۳۶,۶۳۷,۱۴۵,۸۹۹)	(۱,۵۹۰,۸۸۸,۳۱۰)	(۸,۳۷۳,۶۴۲,۶۸۶)	۲۸,۱۲۲,۷۸۰,۳۸۵	۱۷۳,۹۱۸۰۰۴,۱۷۲
رایان هم افرا	۹۸,۱۴۸,۱۶۳,۹۶۰	(۱۱۷,۲۲۲,۳۷۶,۷۴۴)	(۹۳,۴۴۰,۷۵۶)	(۹۳,۷۴۰,۸۲۰)	(۱۹,۶۵۸,۱۹۲,۳۶۰)	-
لیزینگ رایان سایپا	۲۲,۳۱۶۰۱۴۰۲۶	(۲۳۰,۷۹۰,۱۵۰,۶۸۴)	(۲۱,۲۰۰,۲۱۳)	(۱۱۱,۵۸۰,۰۷۰)	(۸۹۵,۹۱۶,۹۴۱)	۱۰,۶۵۸,۷۷۳,۹۶۸
سرمایه‌گذاری توکافولاد	۱۲۱,۹۸۷,۸۵۷,۱۱۰	(۱۲۹,۱۴۹,۴۵۶,۶۲۸)	(۱۱۵,۸۸۸,۴۴۴)	(۶۰,۹۳۹,۳۸۶)	(۱۲,۹۰۷,۴۲۷,۳۶۸)	-
پدیده شیمی قرن	۳۶۹,۳۸۰,۹۰۰,۸۰۰	(۳۰۰,۳۹۲,۶۸۷,۱۷۶)	(۳۵۰,۱۶۸,۸۵۶)	(۱,۸۴۶,۴۰۴,۵۰۴)	۶۶,۶۹۰,۹۹۳,۶۶۴	-
بانک خاورمیانه	۹۵,۹۲۰,۷۱۰,۳۲۰	(۱۰۵,۷۰۹,۳۳۱,۷۳۴)	(۹۱,۱۲۴,۶۷۵)	(۴۷۹,۶۰۳,۵۵۲)	(۱,۰۳۵۹,۳۹۹,۴۰۰)	-
تایدواتر خاورمیانه	۶۱۱,۶۴۸,۶۸۵,۰۰۰	(۵۴۴,۴۰۱,۳۴۱,۴۶۹)	(۵۸۱,۰۶۶,۳۵۱)	(۳۰,۵۸۲,۴۴۳,۴۵۵)	۶۵,۶۰۸۰,۳۳۸,۵۵	۵۲,۴۶۲,۳۵۷,۳۴۹
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۶۵,۵۳۹,۶۳۰,۸۰۰	(۷۰,۴۱۹,۱۲۸,۶۰۰)	(۶۲,۳۶۲,۶۴۹)	(۳۷۹,۶۹۸,۱۵۴)	(۵,۳۶۹,۴۵۸,۶۰۳)	۱۷,۷۲۸,۹۰۵,۳۱۰
توسعه خدمات دریایی و بندری سینا	۲,۴۴۰,۹۵۰,۹۸۹,۲۰۰	(۲,۳۷۱,۱۰۶,۶۳۳,۸۶۶)	(۲,۳۲۸,۷۹۱,۱۹۰)	(۱۱,۷۳۰,۴۷۹,۹۴۶)	۹۶۱,۰۳۰,۴۷۹,۱۹۸	۱۷۱,۵۸۸,۳۶۴,۹۱۳
حمل و نقل گهر ترابر سیرجان	۲۲۲,۸۵۳,۰۶۲,۱۴۶	(۲۰۱,۵۷۳,۳۴۶,۷۱۵)	(۲۱۱,۷۱۰,۴۰۹)	(۱,۱۱۴,۲۶۵,۳۱۱)	۱۹,۹۴۹,۷۳۹,۷۱۱	-
س. امین توان آفرین ساز	۱۲۱,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵۱,۳۷۳,۹۳۴,۰۰۰)	(۱۱۵,۵۹۶,۰۰۰)	(۶۰۸,۴۰۰,۰۰۰)	(۳۰,۴۱۷,۹۳۰,۰۰۰)	-
ریل پرداز نو آفرین	۶۳۰,۱۶۶,۵۳,۳۴۰	(۶۴۸,۸۹۶,۹۵۵,۲۴۴)	(۵۹,۸۶۵,۸۲۱)	(۳۱۵۰,۸۳,۲۶۷)	(۲,۳۴۷,۹۷۱,۰۲۱)	(۹۷,۴۱۶,۹۳۸)
توسعه حمل و نقل ریلی پارسین	۱۵۱,۱۲۳,۲۲۰,۷۵۰	(۱۶۰,۹۲۲,۳۹۹,۳۷۰)	(۱۴۴,۲۶۵,۵۶۰)	(۱۴۴,۲۶۵,۵۶۰)	(۹,۶۹۴,۳۷۰,۸۸۲)	۲۶,۲۷۱,۳۵۴,۵۹۳
نقل به صفحه بعد	۹۹,۹۸۸,۳۳۷,۳۸۰,۹۸۷	(۹۲,۵۶۵,۶۵۶,۳۰۶,۳۳۴)	(۹۴,۹۸۸,۹۱۰,۹۱۷)	(۴۹۹,۹۴۱,۶۴۶,۴۰۵)	۶,۸۲۷,۷۴۰,۵۲۷,۲۹۱	۱۵,۲۶۵,۸۳۰,۴۴۷,۸۴۹

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریزما
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹
اسفند ماه ۱۴۰۱

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند 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
-	۹۹,۹۸۸,۳۲۷,۳۸۰,۹۸۷	(۹۲,۵۶۵,۶۵۶,۲۰۶,۳۷۴)	(۹۴,۹۸۸,۹۱۰,۹۱۷)	(۴۹۹,۹۴۱,۶۳۶,۴۰۵)	۶,۸۲۷,۷۴۰,۵۲۷,۲۹۱	۱۵,۲۶۵,۸۳۰,۴۴۷,۸۴۹
۷۲,۵۸۴,۰۹۱	۷۶۰,۶۸۱,۲۷۳,۶۸۰	(۷۲۲,۶۷۶,۳۵۲,۳۰۴)	(۷۲۲,۶۴۷,۲۱۰)	(۳,۸۰۳,۴۰۶,۳۶۸)	۲۳,۴۷۸,۸۶۷,۷۹۸	۷۴,۲۸۷,۹۰۳,۳۲۸
۴۰۱,۳۲۸,۸۸۴	۱,۶۶۲,۷۰۵,۵۶۶,۳۱۵	(۱,۷۱۸,۱۳۴,۵۰۹,۴۰۲)	(۱,۵۷۹,۵۷۰,۲۸۸)	(۸,۳۱۳,۵۲۷,۸۳۲)	(۶۵,۳۲۲,۰۴۱,۴۰۷)	۷۲,۱۵۹,۰۰۳,۰۳۰
۱۷,۳۰۰,۰۰۰	۱۴۰,۹۹۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵۶,۰۷۲,۳۳۸,۳۲۷)	(۱۳۲,۹۴۵,۲۵۰)	(۷۰۴,۹۷۵,۰۰۰)	(۱۵,۹۱۶,۲۵۸,۵۷۷)	۶۴,۰۹۰,۸۷۳,۹۳۶
۵۲,۳۹۳,۴۴۳	۱۵۰,۳۶۴,۳۹۴,۵۲۴	(۱۶۱,۹۷۴,۰۹۳,۲۶۵)	(۱۴۲,۵۵۱,۱۷۵)	(۷۵۱,۳۲۱,۹۷۲)	(۱۳,۶۰۳,۷۷۱,۸۸۸)	(۱۳,۳۸۲,۹۹۲,۴۶۷)
۸۵,۱۱۶,۲۴۷	۳۹۰,۰۸۷,۷۶۰,۰۰۱	(۳۱۴,۱۹۸,۲۹۴,۴۴۳)	(۳۷۰,۵۸۳,۳۷۲)	(۱,۹۵۰,۴۳۸,۰۰۰)	۷۳,۵۶۸,۴۴۳,۳۸۶	۷۰,۹۳۳,۸۲۷,۸۹۳
۲۲,۴۲۷,۷۷۷	۱۷۷,۱۷۹,۲۴۸,۳۰۰	(۱۵۰,۴۹۳,۷۴۴,۳۲۵)	(۱۶۸,۲۲۰,۴۶۶)	(۸۸۵,۸۹۷,۱۹۴)	۲۵,۶۳۱,۴۷۶,۳۱۷	-
۸,۴۳۶,۴۵۸	۳۴,۲۸۲,۲۷۳,۶۴۸	(۳۲,۰۳۶,۵۵۹,۱۴۵)	(۳۲,۵۰۷,۲۶۰)	(۱۷۱,۰۹۱,۳۶۸)	۹۷۸,۱۱۵,۷۷۵	-
۲۹,۹۲۰,۰۱۵	۱۷۹,۵۲۰,۰۹۰,۰۰۰	(۱۷۲,۱۴۶,۴۸۸,۱۰۰)	(۱۷۰,۵۴۴,۰۰۸۶)	(۸۹۷,۶۰۰,۴۵۰)	۵۳,۰۵۵,۵۷۷,۳۶۵	-
۱۲,۹۱۶,۶۶۷	۹۱,۷۹۸,۷۵۲,۳۶۹	(۸۶,۸۸۲,۹۰۱,۶۰۰)	(۸۷,۲۰۸,۸۱۵)	(۴۵۸,۹۹۳,۷۶۲)	۴,۳۶۹,۶۴۸,۱۹۲	-
۱۵۲,۶۱۱,۹۰۶	۴۹۴,۹۸۵,۲۷۱,۱۵۸	(۴۶۵,۶۹۹,۳۹۳,۳۷۰)	(۴۷۰,۲۳۶,۰۰۸)	(۲,۴۷۴,۹۲۶,۳۵۶)	۲۶,۴۱۰,۷۱۵,۴۲۵	-
۱۶۲,۲۸۴,۲۲۳	۲۸۹,۲۵۲,۹۴۷,۹۰۹	(۳۹۷,۶۵۰,۱۳۲,۰۶۶)	(۲۷۴,۸۸۵,۳۰۱)	(۱,۴۴۶,۷۶۴,۷۴۰)	(۱۱۰,۰۱۸,۸۳۴,۱۹۷)	-
بیمه ما	-	-	-	-	-	۹۵۰,۵۶۰,۳۱۲
بورس اوراق بهادار تهران	۲۸۶,۶۶۶,۵۷۷,۵۰۰	(۲۸۷,۱۸۴,۳۸۱,۷۳۳)	(۲۷۲,۳۳۳,۲۴۹)	(۱,۴۳۳,۳۲۲,۸۸۸)	(۲,۲۲۳,۴۷۰,۴۶۹)	۶۹,۳۵۵,۷۴۵,۴۶۱
خدمات انفورماتیک	۳۶۷,۳۴۶۰۳۶,۷۲۰	(۳۹۸,۸۱۸,۰۰۷,۷۹۰)	(۲۵۳,۹۷۸,۷۵۵)	(۱,۳۴۶,۷۳۰,۱۸۴)	(۳۳,۰۶۲,۶۷۹,۹۸۸)	۴۹,۶۲۰,۰۱۸۵,۴۱۸
صنعتی آما	۶۱,۳۰۴,۷۵۰,۸۴۰	(۶۰,۳۶۷,۹۶۲,۷۷۷)	(۵۸,۲۳۹,۵۱۳)	(۳۰۶,۵۲۳,۷۵۴)	۵۷۲,۰۲۴,۸۰۶	-
بین المللی توسعه ص. معادن غدیر	۴۶۳,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۸۶,۸۴۰,۹۳۹,۹۷۰)	(۴۴۰,۴۶۷,۵۰۰)	(۲,۳۱۸,۲۵۰,۰۰۰)	(۲۵,۹۴۹,۶۵۷,۴۷۰)	-
صنایع مس افق کرمان	۱۵۸,۰۰۰,۲۵۵,۳۶۰	(۱۲,۷۹۹,۷۲۶,۰۱۵)	(۱۵۰,۰۱۰,۲۱۴)	(۷۹,۰۰۱,۱۲۷)	۲,۹۰۶,۶۸۸,۰۰۴	-
آریان کیمیا تک	۱۵۲,۲۵۴,۳۸۸,۱۲۰	(۱۲۷,۸۸۹,۰۵۴,۷۶۸)	(۱۴۴,۷۳۶,۶۶۹)	(۷۶۱,۷۷۱,۹۴۱)	۲۳,۵۵۸,۸۲۵,۷۴۳	-
ذوب آهن اصفهان	۸۶۱,۹۰۱,۶۷۷,۳۲۰	(۷۱۷,۵۸۶,۰۳۷,۸۰۳)	(۸۱۸,۸۰۶,۵۹۳)	(۴,۳۰۹,۵۰۸,۳۸۷)	۱۳۹,۱۸۷,۳۴۴,۵۳۷	-
بهار رز گالیس چناران	۸۳,۹۴۱,۰۱۰,۰۷۰	(۹۰,۹۷۸,۵۷۷,۶۱۴)	(۷۹,۷۴۳,۹۰۰)	(۴۱۹,۷۰۵,۰۵۰)	(۷,۵۳۷,۰۱۶,۵۵۴)	-
پارس خودرو	۲۴۴,۱۹۲,۲۰۰,۰۰۰	(۲۷۰,۶۲۸,۳۶۸,۰۱۹)	(۲۳۱,۹۸۲,۵۹۰)	(۱,۳۲۰,۹۶۱,۰۰۰)	(۳۷,۸۸۹,۱۱۱,۶۰۹)	-
بیمه زندگی کاریزما-۵/تادیه	۴,۶۳۶,۹۹۴,۴۰۰	(۴,۴۵۸,۷۹۸,۵۵۰)	(۴,۴۰۵,۱۴۵)	(۲۳,۱۸۴,۹۷۲)	۱۵۰,۶۰۵,۷۳۳	-
ایران خودرو دیزل	۲۰۴,۹۷۴,۶۱۳,۴۶۸	(۱۸۹,۰۹۹,۶۸۰,۹۳۶)	(۱۹۴,۷۲۵,۸۸۳)	(۱۰,۲۴۸,۷۳۰,۶۷)	۱۴,۶۵۵,۳۳۳,۵۸۲	-
الکترونیک خودرو شرق	۲۷۶,۸۹۲,۱۱۳,۹۰۰	(۲۵۷,۷۵۳,۴۱۵,۵۱۸)	(۲۶۳,۰۴۷,۵۰۸)	(۱,۳۸۴,۴۶۰,۵۷۰)	۱۷,۴۹۱,۱۹۰,۳۰۴	-
معدنی املاح ایران	۲۴۵,۷۹۸,۴۰۹,۹۵۰	(۲۰,۵۵۴,۵۹۱,۶۰۱)	(۲۳,۳۵۰,۸۴۹)	(۱۲۲,۸۹۹,۲۰۵)	۳,۸۷۸,۹۹۹,۲۹۵	-
شیشه همدان	۹۲,۳۹۳,۶۲۵,۹۷۵	(۹۹,۰۹۶,۶۶۷,۲۰۹)	(۸۸,۷۲۳,۹۴۵)	(۴۶۶,۹۶۸,۱۳۰)	(۶,۲۵۸,۷۲۳,۲۰۹)	-
تجارت الکترونیک پارسبان	۱۳۳,۵۶۶,۴۶۴,۰۸۸	(۱۷۸,۴۰۴,۸۷۵,۶۱۵)	(۱۲۶,۸۸۸,۱۴۱)	(۶۶۷,۸۳۳,۳۲۰)	(۴۵,۶۳۳,۱۳۱,۹۸۸)	۱۰,۰۴۱,۶۰۰,۴۵۷
پالایش نفت لاون	۱,۷۹۸,۲۴۶,۹۲۰	(۲,۳۳۳,۰۸۴,۷۰۵)	(۱,۷۰۸,۳۳۵)	(۸,۹۹۱,۳۳۵)	(۵۴۵,۵۳۷,۳۵۴)	-
ایرکا پارت صنعت	۲۴۰,۷۴۷,۰۱۹,۰۸۷	(۲۰,۵۲۱,۸۲۶,۰۶۶)	(۲۳,۸۴۴,۶۶۸)	(۱۲۰,۳۲۵,۰۹۵)	۲,۳۸۲,۱۱۳,۲۵۷	-
پارس فولاد سبزووار	۳۳۱,۰۱۴,۶۰۰,۰۰۰	(۳۳۵,۴۵۲,۷۴۸,۸۸۲)	(۳۱۴,۴۶۳,۸۷۰)	(۱,۶۵۵,۰۷۳,۰۰۰)	(۶,۴۰۷,۶۸۵,۷۵۲)	-
پیشگامان فن آوری و دانش آراهیس	-	-	-	-	-	۱,۱۴۰,۳۷۴,۱۶۰
جنرال مکانیک	۲۴۱,۵۸۵,۱۶۹,۱۰۰	(۲۲۷,۸۲۷,۵۶۵,۷۸۱)	(۲۲۹,۵۰۵,۹۱۱)	(۱,۳۰۷,۹۲۵,۸۴۶)	۱۲,۳۲۰,۱۷۱,۵۶۳	۲۹,۰۸۸,۱۴۴,۷۹۷
گروه مینا (سهامی عام)	۴,۸۹۱,۶۴۵,۵۴۵,۶۸۰	(۴,۹۵۹,۸۳۱,۱۹۳,۲۱۸)	(۴,۶۴۷,۰۶۳,۲۸۸)	(۲۴,۴۵۸,۲۲۷,۷۲۸)	(۹۷,۲۹۰,۹۳۸,۵۳۵)	۹۲۴,۲۷۰,۰۸۹,۶۷۱
قاسم ایران	۱۰۵,۷۵۸,۹۴۲,۲۸۰	(۱۳۳,۵۳۱,۶۷۰,۹۳۶)	(۱۰۰,۴۷۰,۹۹۵)	(۵۳۸,۹۹۴,۳۶۷)	(۱۸,۴۰۱,۹۹۴,۳۶۷)	۴,۲۲۸,۱۱۷,۷۶۷
داده گسترعصرنوبین-های وب	۱۷۸,۷۲۹,۹۸۱,۴۴۰	(۲۱۸,۳۵۳,۵۰۹,۲۳۶)	(۱۶۹,۷۹۳,۴۸۲)	(۸۹۳,۶۴۹,۹۰۷)	(۴۰,۶۸۶,۹۷۱,۱۷۶)	(۵,۶۵۷,۵۹۵,۷۳۳)
	۱۱۳,۳۰۸,۸۸۶,۰۷۳,۱۰۹	(۱۰۵,۹۴۵,۸۶۳,۶۹۶,۴۴۳)	(۱۰۷,۶۴۴,۴۰۱,۲۶۹)	(۵۶۵,۵۴۹,۴۸۰,۳۶۱)	۶,۶۸۸,۸۳۸,۴۹۴,۰۳۷	۱۶,۶۲۷,۰۵۶,۲۸۵,۶۶۹

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کارزما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

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

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱
۹۷۴,۳۳۶	۲,۴۰۱,۷۳۸,۲۴۰	(۴,۳۰۱,۶۹۳,۴۴۰)	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۱,۲۵۰,۰۰۰	۶۸,۷۰۳,۷۵۰,۰۰۰	(۶۴,۴۱۷,۵۰۰,۰۰۱)	(۲,۲۸۱,۶۵۱)	(۱۲,۰۰۸,۶۹۱)	(۱,۹۱۴,۲۴۵,۵۴۳)	-
			(۶۵,۲۶۸,۵۶۳)	(۳۴۳,۵۱۸,۷۵۰)	۳,۸۷۷,۴۶۲,۶۸۷	-
			-	-	-	(۳۶۹,۴۰۰,۶۲۸)
			-	-	-	۲,۲۴۱,۰۵۵,۷۰۰
	۷۱,۱۰۵,۴۸۸,۲۴۰	(۶۸,۷۱۹,۱۹۳,۴۴۱)	(۶۷,۵۵۰,۲۱۴)	(۳۵۵,۵۲۷,۴۴۱)	۱,۹۶۳,۲۱۷,۱۴۴	۱,۸۷۱,۶۵۵,۰۷۲

صنایع بهشهر
فولاد آلبازی ایران
کوپر تابر
آهن و فولاد غدیر ایرانیان

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

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	۱,۱۹۴,۳۶۱,۰۰۰
	-	-	-	-	-	۳,۹۰۷,۷۸۳,۴۶۹
	-	-	-	-	-	۳,۸۳۹,۴۹۰,۸۴۴
	-	-	-	-	-	۶,۷۱۹,۷۹۸,۶۱۵
	-	-	-	-	-	۲۲,۳۱۴,۴۹۳,۷۷۴
	-	-	-	-	-	۲۰,۴۴۹,۷۸۸,۰۸۰
	-	-	-	-	-	۶۰,۶۶۵,۷۶۷,۱۳۴
	-	-	-	-	-	۴۲,۰۷۲,۲۴۰,۵۱۴
	-	-	-	-	-	۵,۵۴۸,۲۸۰,۹۱۲
	-	-	-	-	-	۳,۵۳۰,۹۸۹,۹۴۳
	-	-	-	-	-	۸۵۵,۶۸۱,۳۸۱
	-	-	-	-	-	۶۱۲,۹۵۵,۶۶۲
	-	-	-	-	-	۳,۱۵۵,۸۷۹,۵۴۲
	-	-	-	-	-	۵۲۰,۳۸۸,۸۲۹
	-	-	-	-	-	۵,۱۰۴,۶۱۰,۷۹۲
	-	-	-	-	-	۳,۱۸۹,۵۳۸,۴۰۰
	-	-	-	-	-	۹,۷۳۷,۵۵۹,۷۶۷
	-	-	-	-	-	۵,۶۴۲,۰۷۲,۲۱۸
	-	-	-	-	-	۱۹۸,۹۶۱,۶۸۰,۸۷۶

اختیار شستا-۱۰۰-۱۴۰۲/۱۲/۰۹-
اختیار نفارس-۵۵۰-۱۴۰۲۰۶۲۹-
اختیار شستا-۵۶۵-۱۴۰۲/۰۶/۰۸-
اختیار شستا-۶۶۵-۱۴۰۲/۰۶/۰۸-
اختیار شستا-۷۶۵-۱۴۰۲/۰۶/۰۸-
اختیار شستا-۸۶۵-۱۴۰۲/۰۶/۰۸-
اختیار فعلی-۳۶۶۷-۱۴۰۲/۰۷/۰۵-
اختیار فولاد-۴۰۰-۱۴۰۲/۰۷/۲۶-
اختیار فولاد-۶۰۰-۱۴۰۲/۰۷/۲۶-
اختیار خسایا-۲۰۰-۱۴۰۲/۰۳/۲۴-
اختیار خودرو-۲۶۰-۱۴۰۲/۰۳/۰۳-
اختیار خودرو-۳۰۰-۱۴۰۲/۰۳/۰۳-
اختیار ونجارت-۱۳۰۰-۱۴۰۲/۰۲/۲۰-
اختیار ونجارت-۱۵۰۰-۱۴۰۲/۰۲/۲۰-
اختیار وباهار-۱۹۰۰-۱۴۰۲/۰۳/۱۷-
اختیار وبملت-۳۰۰-۱۴۰۲/۰۳/۲۸-
اختیار وبملت-۴۰۰-۱۴۰۲/۰۳/۲۸-
اختیار وخابر-۴۰۰-۱۴۰۲/۰۳/۱۷-
اختیار خسایا-۱۹۰۰-۱۴۰۲/۰۶/۱۴-

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریزما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

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

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱
۵,۰۰۰	۵,۲۰۲,۲۵۰,۰۰۰	(۴,۹۹۵,۵۹۴,۳۸۴)	(۹۴۲,۹۰۸)	۲۰۵,۷۱۲,۷۰۸	ریال	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
۰۶۰۷۲۵	۵,۲۰۲,۲۵۰,۰۰۰	(۴,۹۹۵,۵۹۴,۳۸۴)	(۹۴۲,۹۰۸)	۲۰۵,۷۱۲,۷۰۸	ریال	اسفند ماه ۱۴۰۱

مراجعه عام دولت ۱۱۸-شخ ۰۶۰۷۲۵

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

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲					
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
					ریال
					ریال
۵۰۰,۰۰۰	۲,۱۴۶,۵۰۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۵۷۹,۶۹۷,۷۵۵,۳۴۸)	(۵,۱۵۱,۶۱۲,۰۰۰)	-	ریال
					-
					۵۶۱,۶۵۵,۶۳۲,۶۵۲
	۲,۱۴۶,۵۰۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۵۷۹,۶۹۷,۷۵۵,۳۴۸)	(۵,۱۵۱,۶۱۲,۰۰۰)	-	-

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱	
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	ریال
ریال	-
-	۵۶۱,۶۵۵,۶۳۲,۶۵۲
-	۵۶۱,۶۵۵,۶۳۲,۶۵۲

گواهی سپرده کالایی شمش طلا

۱۶-۶ - سود تحقق نیافته حاصل از نگهداری صندوق های سرمایه گذاری به شرح زیر می باشد:

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱
	-	-	-	-	۱۶۷,۵۹۲,۰۰۰	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
	-	-	-	-	۱۶۷,۵۹۲,۰۰۰	اسفند ماه ۱۴۰۱

س.خ کمان کاریزما ۳۵٪ تادیه

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریزما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۱۷- درآمد سود سهام

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲					دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲	
نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
			مجمع	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
گسترش نفت و گاز پارسیان	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۰/۲۸	۴۲,۲۸۴,۶۶۲	۶,۸۰۰	۲۸۷,۵۳۵,۷۰۱,۶۰۰	-	۲۸۷,۵۳۵,۷۰۱,۶۰۰	-
صنایع پتروشیمی تخت جمشید	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۹/۱۵	۵۰,۰۰۸,۰۰۰	۴۵۰	۲,۲۵۰,۳۶۰,۰۰۰	-	۲,۲۵۰,۳۶۰,۰۰۰	-
پارس فولاد سبزواری	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۱۱/۱۸	۸,۳۴۰,۰۰۰	۹,۴۳۳	۷۸,۶۷۱,۲۲۰,۰۰۰	-	۷۸,۶۷۱,۲۲۰,۰۰۰	-
صنعتی بهپاک	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۸	۳۵,۳۹۰,۴۱۶	۲۰۰	۷,۰۷۸,۰۸۳,۲۰۰	(۵۴۱,۷۱۲,۸۸۳)	۶,۵۳۶,۳۷۰,۳۱۸	-
مدیریت صنعت شوینده ت.ص. بهشهر	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۷	۱۸,۵۳۰,۱۳۸	۱,۰۰۰	۱۸,۵۳۰,۱۳۸,۰۰۰	(۳,۶۴۴,۰۵۳,۷۴۹)	۱۵,۸۸۶,۰۸۴,۲۵۱	-
هتل پارسیان کوثر اصفهان	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۱۱/۲۸	۱۴۶,۱۴۳,۷۲۸	۲۰۰	۲۹,۲۲۸,۷۴۵,۶۰۰	(۱,۵۵۴,۳۱۷,۲۱۱)	۲۷,۶۷۴,۴۲۸,۳۸۹	-
ملی شیمی کشاورز	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۱۳,۶۸۰,۰۹۴	۵۴۰	۶,۸۴۷,۲۵۰,۷۶۰	(۱۸۷,۰۳۳,۴۹۸)	۶,۶۶۰,۲۱۷,۲۶۲	-
پختی رازی	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۱۹	۳,۷۸۱,۳۶۰	۱,۰۳۰	۳,۸۳۶,۹۸۷,۲۰۰	(۱۴۲,۱۳۶,۲۲۹)	۳,۶۹۴,۸۵۰,۹۷۱	-
تولیدی مخازن گاز طبیعی آسیاناما	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۰۶	۱۹۱,۸۹۸	۱,۰۰۰	۱۹۱,۸۹۸,۰۰۰	(۳,۲۳۰,۶۰۶)	۱۸۸,۶۶۷,۳۹۴	-
بین المللی توسعه ص. معادن غدیر	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۰	۷,۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۷,۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-
بین‌المللی توسعه ساختمان	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۸۵,۱۱۶,۲۴۷	۱۰	۸۵۱,۱۶۲,۴۷۰	(۲۳,۲۴۹,۶۰۸)	۸۲۷,۹۱۲,۸۶۲	-
پاکسان	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۱۱/۱۵	۱۸,۶۴۱,۵۱۱	۳۰	۵۵۹,۲۴۵,۳۳۰	(۲۴,۵۳۷,۹۴۲)	۵۳۴,۷۰۷,۳۸۸	-
سیمان مازندران	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۱۷	۱۰,۴۴,۵۷۵	۳,۹۳۵	۴,۱۱۰,۴۰۲,۶۲۵	(۱۷۰,۰۴۹,۷۸۷)	۳,۹۴۰,۳۷۲,۸۳۸	-
شیشه همدان	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۷/۲۹	۱۶,۲۲۰,۰۴۶	۱۵۰	۲,۴۳۳,۰۰۶,۹۰۰	(۲۴,۷۴۲,۴۴۳)	۲,۴۰۸,۲۶۴,۴۵۷	-
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۷/۳۰	۸۸,۴۵۴,۸۱۷	۷۰۰	۶۱,۹۱۸,۳۷۱,۹۰۰	-	۶۱,۹۱۸,۳۷۱,۹۰۰	-
صنعتی بهشهر	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۱۱/۱۸	۲۲۵,۰۹۶,۵۱۰	۱۰۵	۲۳,۶۲۵,۱۲۳,۵۵۰	(۹۷۷,۶۸۴,۴۴۸)	۲۲,۶۵۷,۴۴۹,۱۰۲	-
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۷/۳۰	۱,۸۶۹,۲۰۰,۰۰۰	۱۸۸	۳۵۱,۴۰۹,۶۰۰,۰۰۰	-	۳۵۱,۴۰۹,۶۰۰,۰۰۰	-
سرمایه گذاری خوارزمی	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۷/۲۷	۵۶۰۰,۲۲۸	۱۵۰	۸۴۰,۰۳۴,۲۰۰	-	۸۴۰,۰۳۴,۲۰۰	۱,۹۳۳,۰۷۸,۶۶۰
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۷/۱۲	۵,۳۵۴,۵۴۵	۳,۳۳۰	۱۳,۴۷۶,۰۸۹,۸۵۰	-	۱۳,۴۷۶,۰۸۹,۸۵۰	۶,۰۹۰,۰۰۰,۰۰۰
سیمان شرق	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۹/۱۵	۱۴۰,۹۸۰,۱۲	۱,۸۸۰	۲۶۵,۰۴,۲۶۲,۵۶۰	(۲۶۹,۵۳۴,۸۷۳)	۲۶,۲۳۴,۷۲۷,۶۸۷	۲۰,۰۲۴,۰۹۸,۶۷۸
نقل به صفحه بعد					۹۲۵,۱۶۷,۶۹۳,۷۴۵	(۶,۵۶۲,۲۵۳,۲۷۶)	۹۱۸,۶۰۵,۴۴۰,۴۶۹	۱۰۰,۰۴۶,۱۷۷,۳۳۸

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کارنیزما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به

۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
			مجمع	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل					۹۲۵,۱۶۷,۶۹۳,۷۴۵	(۶,۵۶۲,۲۵۳,۳۷۶)	۹۱۸,۶۰۵,۴۴۰,۴۶۹	۱۰,۰۴۶,۱۷۷,۳۳۸
سیمان‌سیاهان	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۹/۱۸	۸,۲۰۰,۰۰۰	۲,۳۹۵	۱۹,۶۳۹,۰۰۰,۰۰۰	(۱۹۹,۷۱۸,۶۴۴)	۱۹,۴۳۹,۲۸۱,۳۵۶	۱۳,۷۸۶,۸۸۳,۵۳۹
سرمایه‌گذاری سپه	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۰۵	۳۵۷,۷۲۵,۱۷۳	۱,۱۹۰	۳۰۶,۶۹۲,۹۵۵,۸۷۰	(۵,۵۶۸,۷۳۵,۵۸۱)	۳۰,۱,۱۲۴,۲۲۰,۲۸۹	۸۶,۲۳۱,۴۲۶,۱۸۱
پتروشیمی پردیس	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۰/۰۶	۲,۶۵۷,۶۳۲	۲۷,۵۰۰	۷۳,۰۸۴,۸۸۰,۰۰۰	-	۷۳,۰۸۴,۸۸۰,۰۰۰	۸,۱۳۲,۲۶۹,۰۰۰
گروه صنایع کاغذ پارس	۱۴۰۲/۰۸/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۳۶	۱۰۴,۳۸۰,۳۲۸	۱۰	۱,۰۴۳,۸۰۳,۳۸۰	(۵۲,۲۹۲,۰۳۲)	۹۹۱,۵۱۱,۳۴۸	۱۰,۵۳۱,۸۶۶,۲۸۵
توسعه حمل و نقل ریلی پارسیان	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۰/۲۷	۲,۵۸۲,۹۰۷	۵,۷۰۰	۱۴,۷۲۲,۵۶۹,۹۰۰	(۵۵۳,۱۸۸,۱۹۰)	۱۴,۱۶۹,۳۸۱,۷۱۰	۸,۱۴۲,۳۳۹,۳۰۰
شرکت مجتمع صنایع و معادن احیاء سیاهان	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۷/۰۹	۴۳,۳۴۴,۹۰۴	۱,۵۰۰	۶۵,۰۱۷,۳۵۶,۰۰۰	-	۶۵,۰۱۷,۳۵۶,۰۰۰	۵,۲۲۲,۷۳۴,۰۰۰
کویر تایر	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۰۵	۳۸,۲۰۵,۲۹۸	۸۰۰	۳۰,۵۶۴,۲۳۸,۴۰۰	(۳,۵۳۵,۸۹۹,۱۷۳)	۲۷,۰۲۸,۳۳۹,۲۲۷	۱۴,۳۳۳,۸۱۶,۲۴۸
پویا زرکان آق دره	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۱۱/۳۴	۲۵,۴۸۹,۰۰۰	۷,۲۲۰	۱۸۴,۰۳۰,۵۸۰,۰۰۰	-	۱۸۴,۰۳۰,۵۸۰,۰۰۰	۹۵۸,۲۱۷,۴۲۱
گروه انتخاب الکترونیک آرمان	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۲	۴,۵۶۶,۱۴۳	۳,۵۰۰	۱۵,۹۸۱,۵۰۰,۵۰۰	-	۱۵,۹۸۱,۵۰۰,۵۰۰	۱۰,۸۰۲,۵۰۰,۰۰۰
گلنانش	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۰۹	۶۴,۰۹۰,۸۶۰	۴۰۰	۲۵,۶۳۶,۳۴۴,۰۰۰	(۳,۴۰۳,۹۶۷,۹۶۲)	۲۲,۲۳۲,۳۷۶,۰۳۸	۲۲,۳۳۲,۸۸۴,۸۱۴
سرمایه‌گذاری مسکن	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۱/۲۳	۶,۱۹۶,۶۸۷	۱۰۷	۶۶۳,۰۴۵,۵۰۹	-	۶۶۳,۰۴۵,۵۰۹	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت س استان آذربایجان غربی	-	-	-	-	۶,۱۸۱,۴۶۳,۵۷۱	-	۶,۱۸۱,۴۶۳,۵۷۱	۶,۳۶۰,۷۳۰,۸۳۲
شرکت س استان آذربایجان شرقی	-	-	-	-	۱,۱۹۷,۴۵۰,۹۷۳	-	۱,۱۹۷,۴۵۰,۹۷۳	۹۴۲,۸۳۸,۶۲۴
شرکت س استان کرمان	-	-	-	-	۹۶۲,۲۵۸,۵۳۵	-	۹۶۲,۲۵۸,۵۳۵	۸۸۷,۷۴۴,۴۵۹
سیمان شمال	-	-	-	-	-	-	-	۲,۹۸۷,۶۴۴,۷۸۸
گ.س.وت.ص. پتروشیمی خلیج فارس	-	-	-	-	-	-	-	۱۸,۲۶۵,۸۴۹,۵۰۰
گ.مدیریت ارزش سرمایه ص ب کشوری	-	-	-	-	-	-	-	۱۹,۸۷۲,۶۲۹,۵۱۵
شرکت گسترش نفت و گاز پارسیان	-	-	-	-	-	-	-	۲۷,۲۷۸,۷۴۲,۳۰۰
سیمان باقران	-	-	-	-	-	-	-	۲,۸۳۳,۰۳۲,۳۰۰
پتروشیمی جم	-	-	-	-	-	-	-	۴۴,۶۴۶,۳۲۴,۰۰۰
سرمایه‌گذاری تامین اجتماعی	-	-	-	-	-	-	-	۹۰,۸۶۹,۲۳۳,۸۶۰
گروه مینا (سهامی عام)	-	-	-	-	-	-	-	۱۹,۹۲۴,۷۱۲,۴۷۶
سرمایه‌گذاری شاهد	-	-	-	-	-	-	-	۴۴,۶۱۹,۷۲۰
					۱,۶۷۰,۵۸۵,۱۴۰,۲۸۳	(۱۹,۷۷۶,۰۵۴,۸۵۸)	۱,۶۵۰,۸۰۹,۰۸۵,۴۲۵	۴۲۵,۶۱۵,۳۱۷,۱۳۷

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کارنما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۱۸- سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب

یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱
	ریال	ریال
سود اوراق مشارکت	۱۷,۱۶۳,۵۶۰,۶۸۹	۲۴,۳۲۸,۹۱۱,۶۷۹
سود سپرده بانکی	۵۰,۸۳۰,۷۵۳,۸۴۹۵	۱۳,۵۷۲,۷۹۳
	<u>۵۲۵,۴۷۰,۰۹۹,۱۸۴</u>	<u>۲۴,۳۴۲,۴۸۴,۴۷۲</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
مراجعه عام دولت ۱۱۸-ش.خ ۰۶۰۷۲۵	۱۴۰۶/۰۷/۲۵	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۴۴۱,۳۹۸,۳۰۶	-	۴۴۱,۳۹۸,۳۰۶	ریال
مراجعه عام دولت ۱۲۷-ش.خ ۰۴۰۶۲۳	۱۴۰۴/۰۶/۲۳	-	۱۸	۱۴۲,۶۳۳,۹۶۵	-	۱۴۲,۶۳۳,۹۶۵	ریال
مراجعه عام دولت ۵-ش.خ ۰۳۰۲	۱۴۰۳/۰۲/۱۶	-	۱۸	۱۶,۵۷۸,۵۲۸,۵۱۸	-	۱۶,۵۷۸,۵۲۸,۵۱۸	ریال
مراجعه عام دولت ۷۶-ش.خ ۰۳۰۴۰۶	-	-	-	-	-	-	ریال
مراجعه عام دولت ۹۹-ش.خ ۰۵۰۷۲۳	-	-	-	-	-	-	ریال
		<u>۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰</u>		<u>۱۷,۱۶۳,۵۶۰,۶۸۹</u>	<u>-</u>	<u>۱۷,۱۶۳,۵۶۰,۶۸۹</u>	<u>ریال</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
سپرده بانکی:							
دی-۰۴۰۶۱۶۳۵۰۲۰۰۷	۱۴۰۲/۰۹/۰۴		-	۱۴۷,۱۲۸,۷۵۹,۸۶۲	-	۱۴۷,۱۲۸,۷۵۹,۸۶۲	ریال
دی - ۰۴۰۶۱۹۸۸۵۰۰۰۹			-	۸۰,۵۴۷,۸۰۰,۰۰۰	-	۸۰,۵۴۷,۸۰۰,۰۰۰	ریال
دی - ۰۴۰۶۳۰۱۹۶۳۰۰۵			-	۸۰,۷۷۸,۰۸۲,۱۹	-	۸۰,۷۷۸,۰۸۲,۱۹	ریال
دی - ۰۲۰۵۶۸۴۷۳۲۰۰۶	۱۴۰۲/۰۷/۰۱	۶۱,۰۰۰,۷۰۰,۰۰۰	۵	۱,۰۰۶,۶۶۵,۱۲۷	-	۱,۰۰۶,۶۶۵,۱۲۷	ریال
آینده - ۰۲۰۳۸۸۷۲۲۹۰۰۷	۱۴۰۲/۱۰/۱۶	۱۰,۰۴۱,۰۹۶	۱۸	۴۱,۰۹۶	-	۴۱,۰۹۶	ریال
خاورمیانه - ۷۴۸۴۸-۷۷۷-۱۰۸۱-۱۰۰۹	۱۴۰۱/۰۷/۲۷	۱۸۰,۵۰۷,۶۱۲,۷۹۶	۵	۵۹,۴۹۵,۲۷۲	-	۵۹,۴۹۵,۲۷۲	ریال
ملت - ۹۶۰۹۳۲۹۰۹۳	-	۳۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۶۸,۶۰۵	-	۱۶۸,۶۰۵	ریال
ملت ۹۸۹۹۲۲۷۵۵۹	۱۴۰۲/۰۵/۲۸	-	۱۸	۸,۴۹۳,۱۵۰,۶۸۶	-	۸,۴۹۳,۱۵۰,۶۸۶	ریال
ملت ۹۹۰۱۱۵۷۹۲۹	۱۴۰۲/۰۵/۳۰	-	۱۸	۹,۵۷۵,۳۴۲,۴۷۱	-	۹,۵۷۵,۳۴۲,۴۷۱	ریال
نقل به صفحه بعد		<u>۲۴۱,۵۱۸,۵۵۳,۸۹۲</u>		<u>۱۸۲,۳۹۶,۲۱۱,۳۳۸</u>	<u>-</u>	<u>۱۸۲,۳۹۶,۲۱۱,۳۳۸</u>	<u>ریال</u>

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کارنما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲					
سود خالص	سود خالص	هزینه تنزیل	سود	نرخ سود	مبلغ اسمی	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه‌گذاری
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال		
۶۱۲,۷۴۲	۱۸۲,۳۹۶,۲۱۱,۳۳۸	-	۱۸۲,۳۹۶,۲۱۱,۳۳۸		۲۴۱,۵۱۸,۵۵۳,۸۹۲		نقل از صفحه قبل
-	۱۱,۷۵۴,۵۲۰,۵۶۸	-	۱۱,۷۵۴,۵۲۰,۵۶۸	۱۸	-	۱۴۰۵/۰۵/۳۱	ملت ۹۹۰۲۱۸۱۴۰۴
-	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۷	-	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۷	۱۸	-	۱۴۰۵/۰۶/۰۱	ملت ۹۹۰۳۳۴۶۰۷۳
-	۱۲,۴۰۵,۲۰۵,۴۹۱	-	۱۲,۴۰۵,۲۰۵,۴۹۱	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	-	بدون سررسید	سامان ۱-۳۹۸۴۲۱۹-۱۱۱-۸۴۹
۱۱,۹۵۶,۹۹۹	۱۶,۳۸۵	-	۱۶,۳۸۵	۱۸	۷,۲۰۰,۶۰۰,۰۰۰	بدون سررسید	سامان - ۱-۳۹۸۴۲۱۹-۸۱۰-۸۶۶
-	۱۴,۶۲۲	-	۱۴,۶۲۲	-	۷۲۲,۸۳۲	۱۴۰۳/۰۶/۰۶	سامان - ۸۴۹,۸۴۱,۳۹۸۴۲۱۹,۱
-	۲۲,۴۱۵,۷۵۳,۴۳۰	-	۲۲,۴۱۵,۷۵۳,۴۳۰	۱۸	-	۱۴۰۵/۰۵/۲۵	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
-	۲,۲۰۵,۴۷۹,۴۵۲	-	۲,۲۰۵,۴۷۹,۴۵۲	۱۸	-	۱۴۰۵/۰۹/۰۸	پاسارگاد ۲۷۱,۳۰۷,۱۵۰,۷۶۹۱۰,۱۶
-	۳,۷۸۰,۸۲۱,۹۱۸	-	۳,۷۸۰,۸۲۱,۹۱۸	۱۸	-	۱۴۰۵/۰۹/۰۹	پاسارگاد ۲۷۱,۳۰۷,۱۵۰,۷۶۹۱۰,۱۷
-	۶,۶۱۶,۴۳۸,۳۵۶	-	۶,۶۱۶,۴۳۸,۳۵۶	۱۸	-	۱۴۰۵/۰۹/۱۹	پاسارگاد ۲۷۱,۳۰۷,۱۵۰,۷۶۹۱۰,۱۸
-	۱,۱۳۴,۲۴۶,۵۷۵	-	۱,۱۳۴,۲۴۶,۵۷۵	۱۸	-	۱۴۰۵/۰۹/۲۱	پاسارگاد ۲۷۱,۳۰۷,۱۵۰,۷۶۹۱۰,۱۹
-	۳۱,۴۸۱,۶۴۳,۸۳۷	-	۳۱,۴۸۱,۶۴۳,۸۳۷	۱۸	-	۱۴۰۵/۰۹/۲۵	پاسارگاد ۲۷۱,۳۰۷,۱۵۰,۷۶۹۱۰,۲۰
-	۱۳,۴۰۹,۳۱۵,۰۶۹	-	۱۳,۴۰۹,۳۱۵,۰۶۹	۱۸	-	۱۴۰۵/۰۹/۲۸	پاسارگاد ۲۷۱,۳۰۷,۱۵۰,۷۶۹۱۰,۲۱
-	۱۹,۶۸۵,۴۷۹,۴۵۱	-	۱۹,۶۸۵,۴۷۹,۴۵۱	۱۸	-	۱۴۰۵/۰۹/۲۹	پاسارگاد ۲۷۱,۳۰۷,۱۵۰,۷۶۹۱۰,۲۲
-	۲,۹۹۳,۱۵۰,۶۸۵	-	۲,۹۹۳,۱۵۰,۶۸۵	۱۸	-	۱۴۰۵/۱۰/۱۷	پاسارگاد ۲۷۱,۳۰۷,۱۵۰,۷۶۹۱۰,۲۳
-	۱,۳۱۰,۶۸۴,۹۳۲	-	۱,۳۱۰,۶۸۴,۹۳۲	۱۸	-	۱۴۰۵/۱۰/۲۰	پاسارگاد ۲۷۱,۳۰۷,۱۵۰,۷۶۹۱۰,۲۴
-	۲,۳۰۶,۳۰۱,۳۷۰	-	۲,۳۰۶,۳۰۱,۳۷۰	۱۸	-	۱۴۰۵/۱۰/۲۴	پاسارگاد ۲۷۱,۳۰۷,۱۵۰,۷۶۹۱۰,۲۵
-	۳,۹۱۶,۳۰۱,۳۶۹	-	۳,۹۱۶,۳۰۱,۳۶۹	۱۸	-	۱۴۰۵/۱۰/۲۶	پاسارگاد ۲۷۱,۳۰۷,۱۵۰,۷۶۹۱۰,۲۶
-	۲۷,۲۵۳,۴۲۴,۶۵۷	-	۲۷,۲۵۳,۴۲۴,۶۵۷	۱۸	-	۱۴۰۵/۱۱/۱۱	پاسارگاد ۲۷۱,۳۰۷,۱۵۰,۷۶۹۱۰,۲۷
-	۵,۸۹۱,۷۸۰,۸۲۲	-	۵,۸۹۱,۷۸۰,۸۲۲	۱۸	-	۱۴۰۵/۱۱/۱۸	پاسارگاد ۲۷۱,۳۰۷,۱۵۰,۷۶۹۱۰,۲۸
-	۱,۸۹۰,۴۱۰,۹۵۹	-	۱,۸۹۰,۴۱۰,۹۵۹	۱۸	-	۱۴۰۵/۱۲/۰۵	پاسارگاد ۲۷۱,۳۱۳,۱۵۰,۷۶۹۱۰,۰۱
-	۱۵,۸۹۵,۶۸۰,۷۸۹	(۸,۴۲۸,۷۸۳)	۱۵,۹۰۴,۱۰۹,۵۷۲	۱۸	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۱۰/۱۶	شهر - ۷۰۰۱۰۰۳۳۰۱۰۲
-	۲,۴۶۶	-	۲,۴۶۶	۵	۴۲۸,۰۰۰	بدون سررسید	شهر ۷۰۰۱۰۰۲۷۹۵۸۲۷
-	۶,۳۸۰,۱۳۶,۹۹۸	-	۶,۳۸۰,۱۳۶,۹۹۸	۱۸	-	۱۴۰۵/۰۶/۰۵	شهر ۷۰۰۱۰۰۲۷۹۶۰۱۴
-	۱۲,۳۹۰,۴۱۰,۹۶۰	-	۱۲,۳۹۰,۴۱۰,۹۶۰	۱۸	-	۱۴۰۵/۰۶/۲۹	شهر ۷۰۰۱۰۰۲۸۷۳۱۸۶
-	۱۱,۹۲۸,۰۸۲,۱۹۳	-	۱۱,۹۲۸,۰۸۲,۱۹۳	۱۸	-	۱۴۰۵/۰۶/۲۹	شهر ۷۰۰۱۰۰۲۸۷۳۴۸۳
-	۴,۲۵۳,۴۲۴,۶۵۸	-	۴,۲۵۳,۴۲۴,۶۵۸	۱۸	-	۱۴۰۵/۰۶/۲۹	شهر ۷۰۰۱۰۰۲۸۷۳۷۰۸
۱,۰۰۳,۰۵۲	۵۴۴,۳۱۹	-	۵۴۴,۳۱۹	۵	۲۲,۳۶۲,۶۳۴	بدون سررسید	اقتصاد نوین-۱-۶۸۴۰۴۲۵-۱۴۲-۵۵۰
۱۳,۵۷۲,۷۹۳	۵۰,۸۳۰,۷۵۳,۸۴۹۵	(۸,۴۲۸,۷۸۳)	۵۰,۸۳۱,۵۹۶۷,۲۷۸		۳۴۸,۷۴۲,۶۶۷,۳۵۸		

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کارزما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۱۹- سایر درآمدها

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲	
ریال	ریال	
۱۱,۵۰۶,۵۱۶,۹۶۸	-	تعدیل سود سهام
-	۷,۸۶۸	تعدیل کارمزد کارگزاری
-	۳۶,۵۸۶,۲۲۵,۰۰۴	سایر درآمدها
۱۱,۵۰۶,۵۱۶,۹۶۸	۳۶,۵۸۶,۲۳۲,۸۷۲	

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲	
ریال	ریال	
۱۳۲,۳۸۶,۶۲۷,۵۱۹	۳,۰۸۹,۱۲۴,۸۴۱	مدیر
۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۵۰,۶۸۴,۹۲۲	متولی
۳۸۰,۰۴۳,۸۹۱	۵۶۷,۴۵۷,۲۱۸	حسابرس
۱۳۴,۲۶۶,۶۷۱,۴۱۰	۴,۶۰۷,۲۶۶,۹۸۱	

۲۱- سایر هزینه ها

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲	
ریال	ریال	
۵۳۴,۳۵۸	۱۳,۸۰۸,۵۰۴	هزینه برگزاری مجامع
۴,۶۹۶,۸۲۴,۹۳۸	۷,۲۲۲,۷۱۶,۲۹۶	هزینه نرم افزار
۲۹,۴۲۴,۶۷۰	-	هزینه کارمزد ثابت نگهداری حساب سرمایه گذاران
۵۸,۱۴۱,۴۱۹	۱۴۲,۹۸۵,۶۱۷	هزینه کارمزد بانکی
-	۲,۶۲۹,۴۵۷,۸۲۱	هزینه انبارداری
۱۵۳,۴۹۹,۳۷۳	۱۴۷,۹۴۵,۵۵۲	هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها
-	۱۹۳,۴۹۶,۰۲۳	سایر هزینه ها
۴,۹۳۸,۴۲۴,۷۵۸	۱۰,۳۵۰,۴۰۹,۸۱۳	

۲۲- هزینه های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲	
ریال	ریال	
۴,۶۹۲,۲۱۱,۶۷۰	۱۲,۹۰۳,۵۸۰,۴۵۵	هزینه تسهیلات
۴,۶۹۲,۲۱۱,۶۷۰	۱۲,۹۰۳,۵۸۰,۴۵۵	

۲۳- تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر است :

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲	
ریال	ریال	
۴,۲۹۴,۹۶۹,۷۳۲,۹۵۶	۴۵,۲۲۴,۱۳۵,۸۱۱,۲۶۳	تعدیلات ناشی از قیمت صدور واحدها
(۴۹۷,۲۰۵,۸۲۸,۴۳۱)	(۳۸,۵۹۷,۶۵۹,۳۴۱,۲۸۸)	تعدیلات ناشی از قیمت ابطال واحدها
۳,۷۹۷,۷۶۳,۹۰۴,۵۲۵	۶,۶۲۶,۴۷۶,۴۶۹,۹۷۵	

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریزما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۲۴-تعهدات و بدهی‌های احتمالی

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

۲۵-سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

اشخاص وابسته	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند 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	-	۰.۰۰۰	۴,۳۵۰,۰۰۰	۰.۰۷۲	
	حمزه قوچی فرد	مدیر سرمایه گذاری	ممتاز نوع دوم	۵,۲۹۶	۰.۰۰۰	۵,۲۹۶	۰.۰۰	
	سعید ویسی زاده	مدیر سرمایه گذاری	ممتاز نوع دوم	۱۰,۱۰۰	۰.۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۰.۰۰	
	شیرین معطر طهرانی	مدیر سرمایه گذاری-سابق	ممتاز نوع دوم	-	۰.۰۰۰	۱۱۷,۱۶۱	۰.۰۰	
مدیر و اشخاص وابسته به آن	شرکت سیدگردان کاریزما (سهامی خاص)	مدیر صندوق	ممتاز نوع اول	۶,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۹۴	۶,۰۰۰,۰۰۰	۰.۱۰۰	
			واحد عادی	۱,۰۰۸,۳۸۸	۰.۰۱۶	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۱۷	
			ممتاز نوع دوم	۵,۸۶۲,۰۰۰	۰.۰۹۲	۴,۸۱۹,۰۷۸	۰.۰۸۰	
	شرکت گروه خدمات بازار سرمایه کاریزما	سهامدار مدیر صندوق	ممتاز نوع اول	۲,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۳۱	۲,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۳۳	
			ممتاز نوع دوم	۵۳,۰۰۰,۰۰۰	۰.۸۳۲	۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۱.۰۸۲	
	شرکت سرمایه گذاری کاریزما	سهامدار مدیر صندوق	ممتاز نوع اول	۲,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۳۱	۲,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۳۳	
			ممتاز نوع دوم	۵,۹۹۹,۶۱۷	۰.۰۹۴	۴,۲۹۹,۶۱۷	۰.۰۷۲	
	صندوق سرمایه گذاری بادرآمدثابت کمند	مدیر مشترک	واحد عادی	-	۰.۰۰۰	۱۴۴,۵۱۳,۷۲۶	۲.۴۰۵	
			ممتاز نوع دوم	-	۰.۰۰۰	۷,۵۳۸,۳۰۶	۰.۱۲۵	
	جمع	آقای جواد تیموری شندی	اشخاص وابسته	ممتاز نوع دوم	۱۰,۰۰۰	۰.۰۰۰	۱,۰۰۰	۰.۰۰
		آقای علی تیموری شندی	اشخاص وابسته	ممتاز نوع دوم	۱,۳۸۲	۰.۰۰۰	۵۸۰,۰۰۰	۰.۰۱۰
		آقای محمدرضا خانی معصوم آباد علیا	اشخاص وابسته	عادی	۴۶,۶۷۱	۰.۰۰۱	-	۰.۰۰۰
ممتاز نوع دوم				-	۰.۰۰۰	۲۷۵,۰۰۰	۰.۰۰۵	
صندوق نوع دوم کارا		مدیر مشترک	ممتاز نوع دوم	۱۰,۲۲۲,۰۰۰	۰.۱۶۰	۱۰,۲۲۲,۰۰۰	۰.۱۷	
			عادی	۱۳۸,۲۳۷,۹۵۹	۲.۱۷۰	-	۰.۰۰	
صندوق سرمایه گذاری اکسیر سودا		مدیر مشترک	ممتاز نوع دوم	۱۷,۸۲۱,۶۰۸	۰.۲۸۰	-	۰.۰۰	
کارگزاری کاریزما		کارگزار صندوق	ممتاز نوع دوم	۱۴,۵۰۰,۰۰۰	۰.۲۲۸	۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۰.۲۶۶	
			عادی	-	۰.۰۰۰	۳۱,۳۰۴,۳۵۹	۰.۵۲۱	
مشاور سرمایه گذاری کاریزما		مدیر مشترک	ممتاز نوع دوم	-	۰.۰۰۰	۸۵۱,۶۷۳	۰.۰۱۴	

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریزما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۲۶- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

طرف معامله	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند 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 عادی صندوق	۴,۳۹۴,۷۵۲,۱۲۷,۱۶۵	طی دوره مالی	-
صندوق نوع دوم کارا	مدیر مشترک	خرید واحد های ممتاز نوع دوم و عادی صندوق	۲,۵۰۷,۵۵۳,۷۷۵,۹۰۲	طی دوره مالی	-
صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کاریزما	مدیر مشترک	خرید واحدهای صندوق	۴,۱۳۰,۴۱۳,۴۲۰,۹۹۴	طی دوره مالی	-
کارگزاری کاریزما	کارگزار مدیر صندوق	کارمزد کارگزار	۱۶۰,۸۱,۵۶۴,۸۸۰	طی دوره مالی	۲۱۲,۰۳۶,۱۰۱,۳۳۰
		خرید و فروش اوراق بهادار	۴۰,۰۴۷,۳۵۰,۶۹۹,۵۳۳		
شرکت سیدگردان کاریزما	مدیر صندوق	کارمزد مدیر	۳۰,۸۹,۱۲۴,۸۴۱	طی دوره مالی	(۳۰۱,۸۸۴,۰۶۳,۸۶۸)
مؤسسه حسابرسی هدف نوین نگر	متولی صندوق	کارمزد متولی	۹۵۰,۶۸۴,۹۲۲	طی دوره مالی	(۹۵۰,۶۸۴,۹۲۲)
مؤسسه حسابرسی رازدار	حسابرس صندوق	حق الزحمه حسابرسی	۵۶۷,۴۵۷,۲۱۸	طی دوره مالی	(۵۶۴,۸۹۹,۵۸۷)
					(۵۳۳,۹۶۹,۱۶۳)

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.