گزارش حسابرس مستقل

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی کاریزما

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی کاریزما

فهرست مندرجات

عنوان	شماره صفحه
۱- گزارش حسابرس مستقل	(۱) الی (۴)
۲- صورتهای مالی و یادداشتهای توضیحی همراه	۱ ضمیمه

موسسه حسابرسی رازدار
(حسابداران رسمی)
۱۳۴۹

موسسه حسابرسی رازدار (حسابداران رسمی)
معتمد سازمان بورس و اوراق بهادار

عضو انجمن حسابداران رسمی ایران
عضو انجمن حسابرسان داخلی ایران
عضو انجمن حسابداران خبره ایران

گزارش حسابرس مستقل

به صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی کاریزما

گزارش حسابرسی صورتهای مالی

اظهار نظر

۱-صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی کاریزما، شامل صورت خالص دارایی ها به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲ که نشانگر ارزش جاری خالص داراییهای آن در تاریخ یاد شده می باشد و صورت های سود و زیان و گردش خالص دارایی‌های آن برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت های توضیحی ۱ تا ۲۷، توسط این موسسه، حسابرسی شده است.

به نظر این موسسه، صورت های مالی یاد شده، خالص داراییهای صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی کاریزما در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۲ و سود و زیان و گردش خالص داراییهای آن را برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری و دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوق های سرمایه گذاری مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، به نحو منصفانه نشان می دهد.

مبانی اظهارنظر

۲- حسابرسی این موسسه طبق استانداردهای حسابرسی انجام شده است. مسئولیت های موسسه طبق این استانداردها در بخش مسئولیت های حسابرس در حسابرسی صورت های مالی توصیف شده است. این موسسه طبق الزامات آیین رفتار حرفه ای جامعه حسابداران رسمی ایران ، مستقل از صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی کاریزما است و سایر مسئولیت های اخلاقی را طبق الزامات مذکور انجام داده است. این موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده به عنوان مبنای اظهارنظر، کافی و مناسب است.

مسئولیت های مدیر صندوق در قبال صورتهای مالی

۳-مسئولیت تهیه و ارائه منصفانه صورتهای مالی طبق استانداردهای حسابداری و همچنین طراحی، اعمال و حفظ کنترل‌های داخلی لازم برای تهیه صورت های مالی عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه، با مدیر صندوق است.

در تهیه صورت های مالی، مدیر صندوق مسئول ارزیابی توانایی صندوق به ادامه فعالیت و حسب ضرورت، افشای موضوعات مرتبط با ادامه فعالیت و مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت است، مگر اینکه قصد انحلال صندوق یا توقف عملیات آن وجود داشته باشد، یا راهکار واقع بینانه دیگری به جز موارد مذکور وجود نداشته باشد.

مسئولیت های حسابرس در حسابرسی صورت های مالی

۴- اهداف حسابرس شامل کسب اطمینان معقول از اینکه صورت های مالی، به عنوان یک مجموعه واحد، عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب و اشتباه است و صدور گزارش حسابرس که شامل اظهارنظر وی می شود. اطمینان معقول، سطح بالایی از اطمینان است، اما حتی با انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی ممکن است همه تحریف‌های با اهمیت، در صورت وجود، کشف نشود.

موسسه حسابرسی رازدار (حسابداران رسمی) ۱۳۴۹

تحریف‌ها که ناشی از تقلب یا اشتباه می‌باشند، زمانی با اهمیت تلقی می‌شوند که بطور منطقی انتظار رود، به تنهایی یا در مجموع، بتوانند بر تصمیمات اقتصادی استفاده کنندگان که بر مبنای صورت‌های مالی اتخاذ می‌شوند، اثر بگذارند.
در چارچوب انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی، بکارگیری قضاوت حرفه‌ای و حفظ نگرش تردید حرفه‌ای در سراسر کار حسابرسی ضروری است، همچنین:

- خطرهای تحریف بااهمیت صورت‌های مالی ناشی از تقلب یا اشتباه مشخص و ارزیابی، روش‌های حسابرسی در برخورد با این خطرها طراحی و اجرا و شواهد حسابرسی کافی و مناسب به عنوان مبنای اظهار نظر کسب می‌شود. از آن‌جا که تقلب می‌تواند همراه با تبانی، جعل، حذف عمدی، ارائه نادرست اطلاعات یا زیر پاگذاری کنترل های داخلی باشد، خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از تقلب، بالاتر از خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از اشتباه است.
- از کنترل‌های داخلی مرتبط با حسابرسی به منظور طراحی روش‌های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترل‌های داخلی صندوق، شناخت کافی کسب می‌شود.
- مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری و موارد افشای مرتبط ارزیابی می شود.
- برمبنای شواهد حسابرسی کسب شده، در مورد مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت توسط مدیر صندوق و وجود یا نبود ابهامی بااهمیت در ارتباط با رویدادها یا شرایطی که می‌تواند تردیدی عمده نسبت به توانایی صندوق به ادامه فعالیت ایجاد کند، نتیجه‌گیری می‌شود. اگر چنین نتیجه‌گیری شود که ابهامی بااهمیت وجود دارد باید در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با این موضوع در صورت‌های مالی اشاره شود یا، اگر اطلاعات افشا شده کافی نبود، اظهارنظر حسابرس تعدیل می‌گردد. نتیجه‌گیری‌ها مبتنی بر شواهد حسابرسی کسب شده تا تاریخ گزارش حسابرس است. با این حال، رویدادها یا شرایط آتی ممکن است سبب شود صندوق، از ادامه فعالیت باز بماند.
- کلیت ارائه، ساختار و محتوای صورتهای مالی، شامل موارد افشا و اینکه آیا معاملات و رویدادهای مبنای تهیه صورتهای مالی، به گونه ای در صورتهای مالی منعکس شده اند که ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزیابی می گردد.

افزون بر این، زمانبندی اجرا و دامنه برنامه ریزی شده کار حسابرسی و یافته‌های عمده حسابرسی، شامل ضعف‌های بااهمیت کنترل‌های داخلی که در جریان حسابرسی مشخص شده است، به ارکان راهبری اطلاع رسانی می‌شود.
همچنین این موسسه مسئولیت دارد موارد عدم رعایت مفاد اساسنامه، امید نامه صندوق و "دستورالعمل اجرایی و گزارش دهی رویه های مالی" صندوق های سرمایه گذاری و سایر موارد لازم را به مجمع عمومی صندوق گزارش کند.

گزارش در مورد سایر مسئولیت های قانونی و مقرراتی

۵-محاسبات خالص ارزش روز دارائیها (NAV)، ارزش آماری، قیمت صدور و قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری به صورت نمونه‌ای طی دوره مالی مورد گزارش توسط این موسسه مورد رسیدگی قرار گرفته و ایرادی مشاهده نگردیده است.

۶-اصول و رویه های کنترل داخلی مدیر صندوق و متولی در اجرای وظایف مندرج در اساسنامه و همچنین امیدنامه صندوق و روشهای مربوط به ثبت و ضبط حسابها طی دوره مالی به صورت نمونه‌ای مورد رسیدگی قرار گرفته و موردی دال بر عدم رعایت اصول و رویه های کنترل داخلی به شرح فوق، مشاهده نگردیده است.

۷- در رعایت مفاد ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۲۶۰ مورخ ۱۴۰۲/۰۶/۰۷ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی، صورت های مالی صندوق براساس استانداردهای حسابرسی مورد رسیدگی قرار گرفت. در این رابطه نظر این موسسه به موردی حاکی از ایجاد محدودیت در دارایی های صندوق از قبیل تضمین و توثیق به نفع اشخاص جلب نگردید.

موسسه حسابرسی رازدار (حسابداران رسمی) ۱۳۴۹

۸-در محدوده بررسی های انجام شده، به استثنای موارد زیر به مواردی حاکی از عدم رعایت مفاد اساسنامه، امیدنامه، قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار از جمله دستورالعمل نحوه اجرایی ثبت و گزارش دهی رویه های صندوق های سرمایه گذاری توسط سازمان بورس و اوراق بهادار، برخورد نگردیده است.

۸-۱- مفاد بند ۴ اساسنامه صندوق، با اقدام به سرمایه گذاری در صندوق سرمایه گذاری اهرمی کاریزما، رعایت نشده است (تاریخ خرید و فروش ۱۴۰۲/۱۲/۲۸).

۸-۲- مفاد ماده ۲۰ اساسنامه صندوق، درخصوص محاسبه ارزش خالص دارایی، قیمت صدور و خالص ارزش آماری هر واحد سرمایه گذاری در روزهای معاملاتی، حداکثر هر دو دقیقه یکبار در برخی از روزها بطور نمونه در تاریخ های ۱۴۰۲/۰۸/۲۳ و ۱۴۰۲/۱۲/۱۲ رعایت نشده است.

۸-۳- مفاد ماده ۲۱ اساسنامه صندوق، درخصوص صدور واحدهای سرمایه گذاری ممتاز نوع دوم برای مدیر صندوق پس از تامین وجوه لازم در حساب صندوق در برخی موارد، رعایت نشده است.

۸-۴- مفاد بند " ج" ماده ۲۸ اساسنامه صندوق، درخصوص حداقل سهام تحت تملک هر یک از اعضای گروه مدیران سرمایه گذاری برای یکی از مدیران، رعایت نشده است.

۸-۵- مفاد ماده ۳۵ اساسنامه صندوق، درخصوص اطلاع رسانی به متولی و سازمان بورس و اوراق بهادار از محل و زمان تشکیل و موضوع جلسه مجامع مورخ ۱۴۰۲/۰۹/۱۲ و ۱۴۰۲/۱۰/۲۳ حداقل ۱۰ روز قبل از تاریخ تشکیل مجمع رعایت نشده است.

۸-۶- مفاد تبصره ۴ ماده ۵۹ اساسنامه صندوق، درمورد ارائه اظهارنظر حسابرس نسبت به گزارش ها و صورتهای مالی سالانه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ حداکثر ظرف ۳۰ روز پس از دریافت صورتهای مالی مزبور، رعایت نشده است (۱۳ روز تاخیر).

۸-۷- مفاد بخشنامه شماره ۱۲۰۱۰۰۲۴ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی، درخصوص لزوم انعقاد قرارداد رسمی با بانکها و موسسات مالی و اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی به منظور دریافت نرخ سود ترجیحی رعایت نشده است.

۸-۸- مفاد ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۲۲۱ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی مبنی بر فراهم نمودن زیرساختهای لازم به منظور پرداخت الکترونیک صندوق های سرمایه گذاری، رعایت نشده است.

۸-۹- علیرغم مکاتبات بعمل آمده از سوی صندوق با شرکت های سرمایه پذیر دارویی رازک، سیمان مازندران، صنعتی بهشهر، داروسازی ابوریحان، دارویی تامین، سبحان دارو، توسعه حمل و نقل ریلی پارسیان، داده گستر عصر نوین_های وب، ریل پرداز نوآفرین، سود سهام متعلقه در موعد مقرر قانونی اخذ نگردیده است.

۹- گزارش فعالیت صندوق درباره وضعیت و عملکرد صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی کاریزما، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی های انجام شده و موارد مطروحه در این گزارش، نظر این موسسه به موارد بااهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور و مدارک ارائه شده باشد، جلب نشده است.

موسسه حسابرسی رازدار
(حسابداران رسمی)
۱۳۴۹

۱۰- در اجرای مفاد ماده (۴) رویه اجرایی حسابرسان در ارزیابی اجرای مقررات مبارزه با پولشویی و تامین مالی تروریسم در شرکت های تجاری و موسسات غیر تجاری، موضوع ماده (۴۶) آیین نامه اجرایی ماده (۱۴) الحاقی قانون مبارزه با پولشویی، رعایت مفاد قانون و مقررات مذکور، در چارچوب چک لیست‌های ابلاغی مرجع ذی‌ربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته و موارد عدم رعایت مشاهده نگردید.

۹ خرداد ماه ۱۴۰۳

مؤسسه حسابرسی رازدار

(حسابداران رسمی)

محمود محمد زاده **سعید قاسمی**

(شماره عضویت:۸۰۰۷۰۱) **(شماره عضویت:۸۱۱۰۵۹)**

مؤسسه حسابرسی رازدار (حسابداران رسمی) ۱۴۲۹

اهرمی کاریزما
صندوق سرمایه‌گذاری سهامی

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریزما

صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

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
• صورت خالص دارایی‌ها	۲
• صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها	۳
• یادداشت‌های توضیحی:	
۱ـ اطلاعات کلی صندوق	۴
۲ـ ارکان صندوق سرمایه گذاری	۴-۵
۳ـ مبنای تهیه صورت‌های مالی	۵
۴ـ خلاصه اهم رویه‌های حسابداری	۵-۷
۵- یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی	۸-۳۳

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 صورت های 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 علبا	کاریزما شرکت سبدگردان (سهامی خاص)
متولی صندوق	موسسه حسابرسی هدف نوین نگر	غلامحسین سمیعی	موسسه حسابرسی هدف نوین نگر حسابداران رسمی

پیوست گزارش حسابرسی
مورخ ۹ - /۳/ ۱۴۰۳

تهران، خیابان شهیدمطهری، خیابان کوه نور، پلاک ۱۰۱، طبقه همکف. کدپستی: ۱۵۸۷۶۳۳۱۴۲
تلفن: ۴۵۴۶ ۴۰۰۰ - ۰۲۱
نمابر: ۸۸۵۴ ۹۱۵۸ - ۰۲۱
charisma.ir
am@charisma.ir

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریزما
صورت خالص دارایی ها
به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

	یادداشت	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
دارایی ها:		ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام	۵	۱۱۲,۷۰۶,۳۸۴,۶۰۱,۰۶۵	۸۲,۷۳۱,۷۳۱,۵۹۴,۹۰۱
سرمایه گذاری در سپرده بانکی	۶	۳۵۸,۷۸۷,۸۶۷,۳۵۸	۱۲,۹۴۵,۰۱۰,۲۶۹,۶۵۷
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۷	۵,۵۷۶,۲۳۳,۲۴۸	۱,۵۲۵,۱۱۱,۳۲۲,۸۷۵
سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی	۸	۲,۱۴۱,۳۵۳,۳۸۸,۰۰۰	-
حسابهای دریافتنی	۹	۲,۶۳۱,۳۵۵,۹۸۴,۰۳۷	۱,۲۴۸,۶۳۷,۵۷۸,۹۳۳
سایر دارایی ها	۱۰	۲۷۱,۴۳۰,۰۰۳	۲,۱۰۶,۰۱۶,۶۵۹
جاری کارگزاران	۱۱	۲۱۲,۰۳۶,۱۰۱,۳۳۰	-
جمع دارایی		۱۱۸,۰۵۵,۷۶۵,۶۰۵,۰۴۱	۹۸,۴۵۲,۵۹۶,۷۸۳,۰۲۵
بدهی ها:			
جاری کارگزاران	۱۱	-	۱۶۹,۸۸۳,۳۷۸,۲۳۷
پرداختنی به ارکان صندوق	۱۲	۳۰۳,۳۹۹,۶۴۸,۳۷۷	۳۰۰,۷۲۰,۲۰۶,۳۹۶
پرداختنی به سرمایه گذاران	۱۳	۱,۵۸۷,۳۰۷	۱,۳۵۳,۶۱۲,۵۳۰
سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۱۴	۵,۱۵۰,۴۸۶,۸۹۱	۶,۹۶۸,۴۳۷,۸۰۴
جمع بدهی ها		۳۰۸,۵۵۱,۷۲۲,۵۷۵	۴۷۸,۹۲۵,۶۳۴,۹۶۷
خالص دارایی ها	۱۵	۱۱۷,۷۴۷,۲۱۳,۸۸۲,۴۶۶	۹۷,۹۷۳,۶۷۱,۱۴۸,۰۵۸
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری ممتاز		۱۹,۸۳۳	۱۸,۳۴۷
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری عادی		۱۶,۵۰۲	۱۴,۵۳۴

موسسه حسابرسی هدف نوین نگر
حسابداران رسمی

یادداشتهای توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی می باشد.

کاریزما
شرکت سبد گردان (سهامی خاص)

پیوست گزارش حسابرسی
مورخ ۹ - /۳/ ۱۴۰۳

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی 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:			
سود فروش اوراق بهادار	۱۶	۹۲,۸۶۱,۴۵۳,۶۶۹	۴۷۸,۳۵۶,۳۵۲,۳۲۱
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۷	۷,۲۵۳,۶۶۳,۰۸۰,۵۳۲	۱۶,۸۲۸,۰۵۷,۲۱۳,۶۱۷
درآمد سود سهام	۱۸	۱,۶۵۰,۸۰۹,۰۸۵,۴۲۵	۴۲۵,۶۱۵,۲۱۷,۱۳۷
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۹	۵۲۵,۴۷۰,۰۹۹,۱۸۴	۲۴,۲۴۲,۴۸۴,۴۷۲
سایر درآمدها	۲۰	۳۶,۵۸۶,۲۳۲,۸۷۲	۱۱,۵۰۶,۵۱۶,۹۶۸
جمع درآمدها		۹,۵۵۹,۳۸۹,۹۵۱,۶۸۲	۱۷,۷۶۷,۷۷۷,۷۸۴,۵۱۵
هزینه‌ها:			
هزینه کارمزد ارکان	۲۱	۴,۶۰۷,۲۶۶,۹۸۱	۱۳۴,۲۶۶,۶۷۱,۴۱۰
سایر هزینه‌ها	۲۲	۱۰,۳۵۰,۴۰۹,۸۱۳	۴,۹۳۸,۴۲۴,۷۵۸
سود قبل از هزینه های مالی		۹,۵۴۴,۴۳۲,۲۷۴,۸۸۸	۱۷,۶۲۸,۵۷۲,۶۸۸,۳۴۷
هزینه های مالی	۲۳	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	ریال	تعداد واحد های سرمایه گذاری	ریال
خالص دارایی‌ها (واحد سرمایه‌گذاری) اول دوره		۶,۰۰۷,۶۹۴,۴۶۳	۹۷,۹۷۳,۶۷۱,۱۴۸,۰۵۸	۱,۵۲۲,۱۱۸,۹۲۲	۱۵,۷۶۴,۱۵۷,۷۶۱,۵۶۲
واحدهای سرمایه گذاری ممتاز صادر شده طی دوره		۲,۰۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره		۳,۸۷۰,۰۷۰,۳۳۳	۳۸,۷۰۰,۷۰۳,۳۳۰,۰۰۰	۱,۹۸۸,۷۳۴,۵۳۵	۱۹,۸۸۷,۳۴۵,۳۵۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره		(۵,۵۷۳,۵۱۶,۵۷۶)	(۵۵,۷۳۵,۱۶۵,۷۶۰,۰۰۰)	(۱۸۹,۸۳۴,۷۲۴)	(۱,۸۹۸,۳۴۷,۲۴۰,۰۰۰)
تعدیلات	۲۴	-	۶,۶۲۶,۴۷۶,۴۶۹,۹۷۵	-	۳,۷۹۷,۷۶۳,۹۰۴,۵۲۵
سود خالص دوره		-	۹,۵۳۱,۵۲۸,۶۹۴,۴۳۳	-	۱۷,۶۲۳,۸۸۰,۴۷۶,۶۷۷
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) پایان دوره	۱۵	۶,۳۶۹,۲۴۸,۲۲۰	۱۱۷,۷۴۷,۲۱۳,۸۸۲,۴۶۶	۳,۳۲۱,۰۱۸,۷۳۳	۵۵,۱۷۴,۸۰۰,۲۵۲,۷۶۴

یادداشتهای توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی می باشد.

۱- بازده میانگین سرمایه‌گذاری :

$$\frac{\text{سود (زیان) خالص}}{\text{میانگین موزون (ریال)وجوه استفاده شده}}$$

۲- بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره :

$$\frac{\text{تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال+- سود (زیان) خالص}}{\text{خالص دارایی های پایان دوره}}$$

کاریزما
شرکت سبدگردان (سهامی خاص)

موسسه حسابرسی هدف نوین نگر
حسابداران رسمی

پیوست گزارش حسابرسی
مورخ ۹ - /۳/ ۱۴۰۳

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 سرمایه گذاران و اختصاص آن ها به خرید انواع اوراق بهادار به منظور کاهش ریسک سرمایه گذاری، بهره گیری از صرفه جویی های ناشی از مقیاس و تامین منافع سرمایه گذاران است، برای نیل به این هدف، صندوق در سهام و حق تقدم خرید سهام پذیرفته شده در بورس و فرابورس، گواهی سپرده کالایی، اوراق بهادار با درآمد ثابت، سپرده ها و گواهی سپرده بانکی سرمایه‌گذاری می‌نماید . واحدهای سرمایه گذاری صندوق در قالب واحد های ممتاز نوع اول و نوع دوم و واحدهای عادی قابل تقسیم می باشد. واحد های ممتاز نوع اول در قبال آورده موسسین قابل صدور بوده و دارای حق حضور و حق رأی در مجامع صندوق هستند و غیر قابل ابطال ولی قابل انتقال به غیر می باشد. واحد های ممتاز نوع دوم پس از تاسیس صندوق برای عرضه به عموم سرمایه گذاران 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 سرمایه گذاری آنها قابل معامله در بورس اوراق بهادار می باشد. واحد های سرمایه گذاری عادی پس از صدور مجوز فعالیت صادر و دارای حق حضور و حق رأی در مجامع صندوق نمی باشند و معاملات واحد های سرمایه گذاری عادی از طریق مدیر ثبت با رعایت قوانین و مقررات قابل صدور و ابطال می باشد. صندوق مذکور از نوع صندوق سهامی بدون تقسیم سود می باشد. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۶) اساسنامه نامحدود است. سال مالی صندوق به مدت یکسال شمسی ، از ابتدای مهر ماه هر سال تا انتهای شهریور ماه سال بعد است به جز اولین سال مالی صندوق که از تاریخ ثبت صندوق نزد مرجع ثبت شرکتها آغاز و تا پایان اولین شهریور ماه خاتمه می یابد . مرکز اصلی این صندوق تهران،محله عباس آباد - اندیشه، خیابان شهیدمطهری ،خیابان کوه نور ،پلاک۱/۱، 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 سرمایه گذاری از حق رأی در مجمع برخوردارند. در تاریخ خالص دارایی ها دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده‌اند شامل اشخاص زیر است:

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز نوع اول	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای ممتاز تحت تملک
۱	شرکت سبد گردان کاریزما	۶،۰۰۰،۰۰۰	۶۰
۲	شرکت گروه خدمات بازار سرمایه کاریزما	۲،۰۰۰،۰۰۰	۲۰
۳	شرکت سرمایه گذاری 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 شمارهٔ 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 ،پلاک۱/۱، طبقه همکف.

پیوست گزارش حسابرسی
مورخ ۹- /۳/ ۱۴۰۳
رازدار

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 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

۱-۴- 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" نحوهٔ 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:

سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از قیمت آخرین معامله یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام؛ باتوجه به دستورالعمل "نحوهٔ تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه‌گذاری"، مدیر صندوق می تواند 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 محاسبهٔ 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 علی‌الحساب:

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 شدهٔ 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.

پیوست گزارش حسابرسی
رازدار
مورخ ۹ - /۳/ ۱۴۰۳

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 نحوهٔ محاسبهٔ 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 مثبته با تصویب مجمع صندوق.
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۱۰۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک‌سال مالی با ارایهٔ مدارک مثبته با تصویب مجمع صندوق.
کارمزد مدیر	سالانه یک درصد (۰/۰۱) از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق به علاوهٔ سه دهم درصد (۰/۰۰۳) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و سالانه دو درصد (۰/۰۲) سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری در آن ها به علاوه پنج درصد (۰/۰۵) از درآمد حاصل از تعهد پذیره نویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار.
کارمزد متولی	سالانه سه در هزار (۰/۰۰۳) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق و حداقل ۱،۵۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۲،۰۰۰ میلیون ریال.
حق‌الزحمهٔ حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۱،۲۰۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی
حق‌الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق	معادل یک در هزار (۰/۰۰۱) ارزش خالص دارایی‌های صندوق در آغاز دورهٔ اولیه تصفیه تا سقف ۱،۰۰۰ میلیون ریال برای ارزش خالص دارایی بیشتر از ۵،۰۰۰ میلیارد می‌باشد.
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد .
هزینه سپرده گذاری واحد های سرمایه گذاری ممتاز صندوق	مطابق با قوانین و مقررات شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه.
کارمزد درجه بندی ارزیابی عملکرد صندوق	طبق قرارداد با شرکت های رتبه بندی دارای مجوز فعالیت با ارائه مدارک مثبته 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.

پیوست گزارش حسابرسی
رازدار
مورخ ۹ - /۳/ ۱۴۰۳

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 ۹۰درصد قابل پرداخت است. باقیمانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب ها منعکس می‌شود.

۴-۵- مخارج تأمین مالی:

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

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

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

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

برای سرمایه گذاران 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 سرمایه گذاری آنها گذشته باشد ۲۰ درصد اسمی سالانه (۲۱.۱۳ درصد موثر سالانه) می باشد. در صورتی که بازدهی صندوق کمتر از حداقل بازدهی تعیین شده باشد مدیر صندوق برای محاسبه ارزش خالص دارایی های واحدهای عادی و ممتاز در پایان هر روز به وکالت از دارندگان واحدهای ممتاز ما به التفاوت ارزش خالص دارایی های صندوق با حداقل ارزشی که با لحاظ نرخ مذکور ایجاد میشد را از محل انتقال بخشی از ارزش خالص دارایی های واحدهای سرمایه گذاری ممتاز به ارزش خالص دارایی های سرمایه گذاری عادی منظور می نماید. 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 دارایی های واحدهای عادی صندوق با حداکثر ارزشی که با لحاظ نرخ مذکور باید ایجاد میشد را به ارزش خالص دارایی های واحدهای ممتاز منظور می کند.

پیوست گزارش حسابرسی
مورخ ۹ - /۳/ ۱۴۰۳
رازدار

۵- سرمایه گذاری 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
	ریال	ریال		ریال	ریال	
منسوجات	۶,۹۰۱,۲۶۰,۶۳۵	۶,۹۱۴,۲۸۹,۴۳۰	۰.۰۱	-	-	-
کاشی و سرامیک	۱,۰۰۴,۳۷۲,۰۲۲,۰۴۳	۱,۰۴۹,۱۳۹,۱۱۳,۳۹۴	۰.۸۹	۶۹۴,۹۹۵,۲۶۵,۱۸۵	۷۵۶,۷۲۱,۴۱۰,۷۵۳	۰.۷۷
قند و شکر	۵۶,۰۰۲,۳۲۱,۹۷۲	۱۲۰,۸۴۰,۲۹۶,۵۸۰	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 وغیره	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	۲۳۷,۰۶۵,۲۰۸,۲۱۵	۰.۲۰	۳۸,۱۳۹,۴۹۲,۵۰۳	۳۷,۰۵۵,۳۸۲,۰۳۲	۰.۰۴
فلزات اساسی	۱۵,۷۰۹,۷۳۷,۲۷۹,۳۱۵	۲۲,۳۵۳,۰۰۳,۸۹۰,۴۶۵	۱۸.۹۳	۱۱,۹۷۷,۲۱۲,۲۴۴,۱۵۱	۱۵,۴۷۴,۶۶۸,۵۴۶,۹۹۷	۱۵.۷۲
فراورده 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	۸,۰۸۹,۸۴۴,۵۵۱,۰۴۸	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	۱۰.۲۱
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	۴,۲۶۶,۹۷۸,۹۶۹,۳۱۸	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	۱,۷۶۲,۲۱۴,۲۲۵,۱۵۸	۱.۷۹
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۱,۴۷۵,۴۴۲,۵۰۸,۳۶۲	۱,۶۸۷,۵۳۰,۸۳۵,۶۸۹	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	۶,۷۹۳,۳۹۸,۰۰۹,۲۹۱	۶,۷۷۸,۱۹۹,۵۰۰,۶۸۵	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	۲,۰۹۲,۹۲۵,۸۸۱,۷۵۳	۲.۱۳
استخراج کانه های فلزی	۲,۹۷۷,۸۵۵,۲۷۴,۴۷۰	۳,۴۰۹,۵۳۰,۴۳۶,۳۴۴	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	۱,۵۸۹,۵۰۹,۷۳۸,۵۸۰	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	۹۴۲,۸۵۶,۳۰۲,۱۰۲	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 گریهای 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	۵۲۶,۲۸۹,۹۶۷,۸۱۴	۶۵۶,۲۵۹,۸۶۵,۴۴۸	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	۶۸۴,۰۰۸,۸۹۵,۸۳۹	۰.۵۹	۵۴۴,۱۱۶,۴۲۷,۸۸۲	۵۴۸,۲۷۱,۳۸۰,۵۰۷	۰.۵۶
سایر محصولات کانی غیرفلزی	۲۲۵,۲۱۸,۱۹۸,۰۶۵	۲۱۵,۶۶۲,۷۹۴,۹۶۷	۰.۱۹	۱۷۴,۶۴۵,۵۶۳,۶۳۸	۱۶۹,۵۸۲,۲۱۷,۳۹۷	۰.۱۷
هتل و رستوران	۳۶۹,۲۲۹,۶۱۵,۷۹۰	۳۷۸,۴۰۶,۵۹۱,۴۵۵	۰.۳۳	۳۳۲,۰۱۲,۶۱۱,۲۴۹	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 بازنشستگی 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	۱,۶۲۱,۵۸۱,۹۵۳,۷۹۸	۱,۸۷۰,۰۹۲,۰۲۸,۳۸۹	۱.۹۰
	۹۳,۸۱۳,۰۶۵,۳۴۸,۵۶۳	۱۱۲,۷۰۶,۳۸۴,۶۰۱,۰۶۵	۹۸.۴۸	۷۰,۵۷۸,۹۸۲,۰۶۳,۳۶۸	۸۲,۷۳۱,۷۳۱,۵۹۴,۹۰۱	۸۴.۰۳

پیوست گزارش حسابرسی
مورخ ۹ - /۳/ ۱۴۰۳
رازدار!

۶-سرمایه گذاری در سپرده بانکی

سرمایه گذاری در سپرده های بانکی به شرح زیر است:

	۱۴۰۲/۱۲/۲۹						۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
	نوع سپرده	تاریخ سپرده‌گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها
سپرده های بانکی :				درصد	ریال		ریال	درصد
خاورمیانه - ۷۴۸۴۸-۷۰۷۰-۱۰۸۱۰-۱۰۰۹	کوتاه مدت	۱۴۰۱/۰۷/۲۷	بدون سررسید	۵	۱۸۰,۵۰۷,۶۱۲,۷۹۶	۰.۱۵	۸۰,۱۴۲,۷۹۳,۰۱۰	۰.۰۸
پاسارگاد - ۲۷۱.۸۱۰۰.۱۵۰۷۶۹۱۰.۱	کوتاه مدت	۱۴۰۲/۰۹/۱۴	بدون سررسید	۵	۱۰,۰۴۵,۲۰۰,۰۰۰	۰.۰۱	-	-
آینده - ۰۲۰۳۸۸۷۲۲۹۰۰۷	کوتاه مدت	۱۴۰۲/۱۰/۱۶	بدون سررسید	۵	۱۰,۰۴۱,۰۹۶	۰.۰۰	-	-
شهر - ۷۰۰۱۰۰۳۳۰۰۱۰۲	بلندمدت	۱۴۰۲/۱۰/۱۶	۱۴۰۵/۱۰/۱۶	۱۸	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۸	-	-
شهر - ۷۰۰۱۰۰۲۷۹۵۸۲۷	بلندمدت	۱۴۰۲/۰۶/۰۵	بدون سررسید	۵	۴۲۸,۰۰۰	۰.۰۰	۱۰,۰۲۴,۰۰۰	۰.۰۰
دی-۰۲۰۵۶۸۴۷۳۲۰۰۶	کوتاه مدت	۱۴۰۲/۰۷/۰۱	بدون سررسید	۵	۶۱,۰۰۰,۷۰۰,۰۰۰	۰.۰۵	۲۱۵,۵۹۹	۰.۰۰
اقتصاد نوین ۱-۶۸۴۰۴۲۵-۸۵۰-۱۴۲	کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۰/۰۱	بدون سررسید	۵	۲۲,۳۶۲,۶۳۴	۰.۰۰	۲۱,۸۱۸,۳۱۵	۰.۰۰
ملت - ۹۶۰۹۲۳۹۰۹۳	کوتاه مدت	۱۴۰۱/۰۴/۱۴	بدون سررسید	۵	۲۰۰,۰۰۰	۰.۰۰	۵۶۳,۲۰۹,۰۶۱,۰۹۴	۰.۵۷
سامان - ۳۹۸۴۲۱۹-۸۴۱-۸۴۹-۱	کوتاه مدت	۱۴۰۲/۰۶/۰۷	بدون سررسید	۵	۷۲۲,۸۳۲	۰.۰۰	۷۰۸,۲۱۰	۰.۰۰
سامان - ۳۹۸۴۲۱۹-۸۱۰-۸۶۶-۱	کوتاه مدت	۱۴۰۱/۰۵/۲۲	بدون سررسید	۵	۷,۲۰۰,۶۰۰,۰۰۰	۰.۰۱	۱,۰۲۰,۰۰۰	۰.۰۰
شهر - ۷۰۰۱۰۰۲۸۷۳۴۸۳	-	-	-	-	-	۰.۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۱۵
شهر - ۷۰۰۱۰۰۲۸۷۳۱۸۶	-	-	-	-	-	۰.۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۱۵
پاسارگاد - ۲۷۱.۳۰۷.۱۵۰۷۶۹۱۰.۱۱	-	-	-	-	-	۰.۰۰	۱,۷۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱.۷۴
پاسارگاد - ۲۷۱.۳۰۷.۱۵۰۷۶۹۱۰.۱۲	-	-	-	-	-	۰.۰۰	۲,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲.۱۳
ملت - ۹۸۹۹۲۲۷۵۵۹	-	-	-	-	-	۰.۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱.۰۲
ملت - ۹۹۰۷۸۲۹۷۶۳	-	-	-	-	-	۰.۰۰	۲,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲.۲۳
ملت - ۹۹۰۱۱۵۷۹۲۹	-	-	-	-	-	۰.۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱.۰۲
ملت - ۹۹۰۲۱۸۱۴۰۴	-	-	-	-	-	۰.۰۰	۱,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱.۲۶
ملت - ۹۹۰۳۳۴۶۰۷۳	-	-	-	-	-	۰.۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۲۰
ملت - ۹۹۰۶۰۳۹۴۱۸	-	-	-	-	-	۰.۰۰	۱,۲۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱.۳۱
شهر - ۷۰۰۱۰۰۲۸۷۳۷۰۸	-	-	-	-	-	۰.۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۱۰
شهر - ۷۰۰۱۰۰۲۷۹۶۰۱۴	-	-	-	-	-	۰.۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۱۵
پاسارگاد ۱-۱۵۰۷۶۹۱۰-۸۱۰۰-۲۷۱	-	-	-	-	-	۰.۰۰	۱۱,۶۲۴,۶۲۹,۴۲۹	۰.۰۱
سامان - ۳۹۸۴۲۱۹-۱۱۱-۸۴۹-۱	-	-	-	-	-	۰.۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱.۰۲
					۳۵۸,۷۸۷,۸۶۷,۳۵۸	۰.۳۰	۱۲,۹۴۵,۰۱۰,۲۶۹,۶۵۷	۱۳.۱۵

پیوست گزارش حسابرسی
رازدار
مورخ ۹ - /۳/ ۱۴۰۳

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

	یادداشت	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
		ریال	ریال
اوراق مرابحه	۷-۱	۵,۵۷۶,۲۳۳,۲۴۸	۱,۵۲۵,۱۱۱,۳۲۲,۸۷۵
		۵,۵۷۶,۲۳۳,۲۴۸	۱,۵۲۵,۱۱۱,۳۲۲,۸۷۵

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

	۱۴۰۲/۱۲/۲۹					۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
	تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی ها
		درصد	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	درصد
اوراق با درآمد ثابت مرابحه عام دولت۱۱۸-ش.خ۰۶۰۷۲۵	۱۴۰۶/۰۷/۲۵	۱۸	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۷۴,۹۲۶,۱۵۶	۵,۵۷۶,۲۳۳,۲۴۸	۰.۰۰	۵,۳۸۷,۷۵۲,۴۷۰	۰.۰۱
اوراق مشارکت فرابورسی مرابحه عام دولت۵-ش.خ۰۳۰۲	-	-	-	-	-	۰.۰۰	۱,۴۲۸,۲۳۷,۵۵۹,۲۶۵	۱.۴۵
اوراق با درآمد ثابت گواهی اعتبار مولد سامان۰۲۰۸	-	-	-	-	-	۰.۰۰	۸۱,۴۵۱,۷۸۴,۱۸۷	۰.۰۸
اوراق با درآمد ثابت مرابحه عام دولت۱۲۷-ش.خ۰۴۰۶۲۳	-	-	-	-	-	۰.۰۰	۱۰,۰۳۴,۲۲۶,۹۵۳	۰.۰۱
			۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۷۴,۹۲۶,۱۵۶	۵,۵۷۶,۲۳۳,۲۴۸	۰.۰۰	۱,۵۲۵,۱۱۱,۳۲۲,۸۷۵	۱.۵۵

۸-سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی

	۱۴۰۲/۱۲/۲۹				۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
	تعداد	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی‌ها
		ریال	ریال		ریال	
گواهی سپرده کالایی شمش طلا	۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۸۷,۰۱۹,۱۱۹,۳۷۵	۲,۱۴۱,۳۵۳,۳۸۸,۰۰۰	۱.۸۱	-	-

پیوست گزارش حسابرسی
مورخ ۹ - /۳/ ۱۴۰۳
رازدار

۹-حسابهای دریافتنی

حساب های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیراست:

	۱۴۰۲/۱۲/۲۹				۱۴۰۲/۰۶/۳۱
	تنزیل نشده	نرخ تنزیل	ذخیره تنزیل	تنزیل شده	تنزیل شده
	ریال	درصد		ریال	ریال
سود دریافتنی سهام	۶۱۰,۸۳۷,۹۵۹,۰۸۰	۲۵	(۲۰,۱۷۰,۵۵۹,۹۴۳)	۵۹۰,۶۶۷,۳۹۹,۱۳۷	۱,۱۴۴,۰۱۸,۵۰۳,۱۵۵
سود دریافتنی سپرده بانکی	۸۶۳,۰۱۳,۶۸۳	-	(۸,۴۲۸,۷۸۳)	۸۵۴,۵۸۴,۹۰۰	۱۰۴,۶۱۹,۰۷۵,۷۷۸
سایر دریافتنی ها	۲,۰۳۹,۸۳۴,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۲,۰۳۹,۸۳۴,۰۰۰,۰۰۰	-
	۲,۶۵۱,۵۳۴,۹۷۲,۷۶۳		(۲۰,۱۷۸,۹۸۸,۷۲۶)	۲,۶۳۱,۳۵۵,۹۸۴,۰۳۷	۱,۲۴۸,۶۳۷,۵۷۸,۹۳۳

۱۰-سایر دارایی‌ها

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

	۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
	مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی دوره	مانده در پایان دوره مالی
	ریال	ریال	ریال	ریال
برگزاری مجامع	-	۵۸,۳۸۹,۱۲۰	(۱۳,۸۰۸,۵۰۴)	۴۴,۵۸۰,۶۱۶
مخارج رتبه بندی	۶۴۳,۲۱۹,۸۳۶	-	(۶۴۳,۲۱۹,۸۳۶)	-
عضویت در کانون ها	۷۴,۷۹۴,۹۳۹	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۴۷,۹۴۵,۵۵۲)	۲۲۶,۸۴۹,۳۸۷
مخارج نرم افزار آبونمان	۱,۳۸۸,۰۰۱,۸۸۴	-	(۱,۳۸۸,۰۰۱,۸۸۴)	-
	۲,۱۰۶,۰۱۶,۶۵۹	۳۵۸,۳۸۹,۱۲۰	(۲,۱۹۲,۹۷۵,۷۷۶)	۲۷۱,۴۳۰,۰۰۳

پیوست گزارش حسابرسی
رازدار
مورخ ۹- /۳/ ۱۴۰۳

۱۱- جاری کارگزاران

نام کارگزاری	۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
	مانده ابتدای سال - بد (بس)	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره - بد (بس)
	ریال	ریال	ریال	ریال
کارگزاری کاریزما	(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

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

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

	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
ذخیره کارمزد مدیر	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

۱۳- پرداختنی به سرمایه‌گذاران

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است :

	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
بدهی بابت در خواست صدور واحد های سرمایه گذاری	-	۱,۲۱۹,۹۷۱,۳۱۲
حساب های پرداختنی بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور	۴۵۹,۱۹۲	۱۳۰,۹۱۰
بدهی به سرمایه گذارن بابت حساب مسدود	۱,۱۲۸,۱۱۵	۳۱,۸۱۶
حساب های پرداختنی بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری	-	۱۳۳,۴۷۸,۴۹۲
	۱,۵۸۷,۳۰۷	۱,۳۵۳,۶۱۲,۵۳۰

۱۴-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
	ریال	ریال
ذخیره تصفیه	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	۱۱,۰۲۶,۱۹۵
	۵,۱۵۰,۴۸۶,۸۹۱	۶,۹۶۸,۴۳۷,۸۰۴

۱۵-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

پیوست گزارش حسابرسی
مورخ ۹ - /۳/ ۱۴۰۳

۱۶-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	۱۶-۱	۱۰۵,۵۸۸,۵۶۶,۶۳۰	۴۶۵,۳۵۵,۷۵۸,۷۴۲
(زیان) حاصل از فروش حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس	۱۶-۲	(۸۱۱,۸۷۳,۵۳۰)	-
سود حاصل از فروش اوراق مشارکت	۱۶-۳	۳۸,۱۷۴,۷۹۴,۳۵۴	۳,۰۰۵,۲۲۲,۵۶۱
سود(زیان) حاصل از تسویه اختیار معامله	۱۶-۴	(۵۰,۰۹۰,۰۰۹,۷۹۴)	۹,۹۹۵,۳۷۱,۰۱۸
(زیان) حاصل از فروش صندوق های سرمایه گذاری	۱۶-۵	(۲۳,۹۹۱)	-
		۹۲,۸۶۱,۴۵۳,۶۶۹	۴۷۸,۳۵۶,۳۵۲,۳۲۱

۱-۱۶- 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
برق و انرژی پیوندگستر پارس	۲۳۶,۱۰۱	۳,۷۰۷,۹۰۴,۹۰۰	(۳,۰۵۱,۰۵۰,۵۸۸)	(۳,۵۲۲,۴۷۹)	(۱۸,۵۳۹,۵۲۳)	۶۳۴,۷۹۲,۳۱۰	-
سرمایه گذاری مالی سپهرصادرات	۱,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۱۴,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۲۹۳,۸۵۴,۷۷۱)	(۴,۷۶۳,۲۷۱)	(۲۵,۰۷۰,۰۰۰)	۶۹۰,۳۱۱,۹۵۸	-
کشاورزی و دامپروری فجر اصفهان	۷۵,۰۰۰	۱,۷۹۶,۲۵۰,۰۰۰	(۱,۲۵۳,۹۹۴,۰۷۵)	(۱,۷۰۶,۴۳۳)	(۸,۹۸۱,۲۵۰)	۵۳۱,۵۶۸,۲۴۲	-
الماس حکمت ایرانیان	۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۸۷۱,۰۰۰,۰۰۰	(۲۳,۰۳۸,۱۰۲,۸۰۰)	(۲۲,۶۷۷,۱۹۵)	(۱۱۹,۳۵۵,۰۰۰)	۶۹۰,۸۶۵,۰۰۵	-
بیمه زندگی کاریزما۵۰/تادیه	۴۵۰,۰۰۰	۱,۴۴۰,۶۵۰,۰۰۰	(۱,۳۷۷,۳۰۵,۹۷۸)	(۱,۳۶۸,۶۰۶)	(۷,۲۰۳,۲۵۰)	۵۴,۷۷۲,۱۶۶	-
توسعه معادن کرومیت کاوندگان	۸۸۵,۰۰۰	۱۲,۰۱۳,۸۷۵,۰۰۰	(۴,۰۰۳,۸۳۲,۱۸۰)	(۱۱,۴۱۳,۰۶۳)	(۶۰,۰۶۹,۳۷۵)	۷,۹۳۸,۵۶۰,۳۸۲	-
پارس فنر	۹۰۰,۰۰۰	۱۱,۴۰۳,۰۰۰,۰۰۰	(۷,۷۶۵,۹۴۵,۰۸۳)	(۱۰,۸۳۲,۷۲۰)	(۵۷,۰۱۵,۰۰۱)	۳,۵۶۹,۲۰۷,۱۹۶	-
توسعه صنایع بهشهر	۲,۰۵۳	۸,۵۲۲,۰۰۳	(۶,۹۷۷,۵۴۴)	(۸,۰۹۳)	(۴۲,۶۱۰)	۱,۴۹۳,۷۵۶	-
بانک سینا	۴۰۰,۰۰۰	۱,۴۳۵,۲۰۰,۰۰۰	(۱,۳۹۷,۷۵۸,۴۷۹)	(۱,۳۶۳,۴۳۵)	(۷,۱۷۶,۰۰۰)	۲۸,۹۰۲,۰۸۶	-
نقل به صفحه بعد		۶۰,۶۹۰,۴۰۱,۹۰۳	(۴۶,۱۸۸,۸۲۱,۴۹۸)	(۵۷,۶۵۵,۲۹۵)	(۳۰۳,۴۵۲,۰۰۹)	۱۴,۱۴۰,۴۷۳,۱۰۱	-

پیوست گزارش حسابرسی
رازدار
مورخ ۹ - /۳/ ۱۴۰۳

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 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
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	۳,۶۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۴۲۱,۵۰۵,۷۹۹)	(۳,۴۳۸,۹۷۸)	(۱۸,۱۰۰,۰۰۰)	۱,۱۷۶,۹۵۵,۲۲۳	-
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۱,۰۹۸,۱۵۴	۱۴,۷۰۳,۳۰۰,۵۲۰	(۱۲,۰۱۳,۰۹۸,۶۱۹)	(۱۳,۹۶۸,۰۸۰)	(۷۳,۵۱۶,۵۰۲)	۲,۶۰۲,۷۱۷,۳۱۹	-
ایران‌یاساتایرورابر	۱۳,۱۱۹,۵۱۲	۱۹۱,۴۱۳,۶۸۰,۰۸۰	(۱۸۹,۶۸۳,۷۹۷,۳۲۴)	(۱۱۱,۳۶۸,۵۹۷)	(۹۵۷,۰۶۸,۴۰۰)	۶۶۱,۴۴۵,۷۵۹	-
فراورده های نسوزایران	۷۰۰,۰۰۰	۹,۲۵۴,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۶۶۵,۸۲۲,۰۲۷)	(۸,۷۹۱,۲۴۸)	(۴۶,۲۷۰,۰۰۱)	۲,۵۳۳,۱۱۶,۷۲۴	-
گروه صنعتی بارز	۱,۷۲۹,۴۱۵	۵۹,۵۵۱,۲۷۵,۲۵۰	(۴۳,۴۵۵,۸۶۶,۸۹۲)	(۵۶,۵۷۳,۳۶۴)	(۲۹۷,۷۵۶,۳۷۸)	۱۵,۷۴۱,۰۷۸,۶۱۶	-
سیمان‌سپاهان	۶۷۰,۶۹۹	۱۴,۷۶۶,۲۹۱,۹۸۰	(۱۴,۸۶۷,۵۹۵,۹۱۰)	(۱۴,۰۲۷,۷۶۲)	(۷۳,۸۳۱,۴۶۳)	(۱۸۹,۱۶۳,۱۵۵)	-
معدنی‌وصنعتی‌چادرملو	۲۰۰,۰۰۰	۹۰۶,۰۰۰,۰۰۰	(۹۶۶,۲۵۳,۵۵۱)	(۸۶۰,۷۰۰)	(۴,۵۳۰,۰۰۰)	(۶۵,۶۴۴,۲۵۱)	-
فنداصفهان	۲۰,۰۰۰	۳,۷۴۴,۶۰۰,۰۰۰	(۳,۰۷۸,۵۷۲,۸۵۱)	(۳,۵۵۷,۳۴۰)	(۱۸,۷۲۳,۰۰۱)	۶۴۳,۷۴۶,۸۰۸	-
پتروشیمی شازند	۱۸,۲۵۱,۸۹۴	۵۹۴,۸۱۰,۱۵۲,۷۰۰	(۵۶۶,۳۳۱,۳۴۱,۴۸۳)	(۵۶۵,۰۶۸,۴۶۶)	(۲,۹۷۴,۰۵۰,۷۶۰)	۲۴,۹۳۹,۶۹۱,۹۹۱	-
آهن و فولاد ارفع	۴۳۶,۸۸۲	۱۱,۵۳۳,۶۸۴,۸۰۰	(۱۱,۳۷۸,۲۰۲,۸۲۱)	(۱۰,۹۵۶,۸۸۷)	(۵۷,۶۶۸,۴۲۴)	۸۶,۸۵۶,۶۶۸	-
بهمن دیزل	۳,۲۸۱	۱۲,۸۱۹,۶۶۶	(۱۴,۰۷۳,۴۳۰)	(۱۲,۱۶۹)	(۶۴,۰۹۹)	(۱,۳۳۰,۰۳۲)	-
شیر و گوشت زاگرس شهرکرد	۴,۵۸۰,۴۲۴	۶۳,۷۸۷,۰۴۵,۶۰۰	(۳۸,۹۲۹,۶۰۷,۵۸۴)	(۶۰,۵۹۷,۳۳۲)	(۳۱۸,۹۳۵,۲۲۶)	۲۴,۴۷۷,۹۰۵,۴۵۸	-
کیسون	۴,۰۰۰,۰۰۰	۸,۴۵۲,۰۰۰,۰۰۰	(۹,۸۰۱,۳۱۹,۶۸۱)	(۸,۰۲۹,۲۹۷)	(۴۲,۲۶۰,۰۰۰)	(۱,۳۹۹,۶۰۸,۹۷۸)	۶۱۲,۵۰۶,۹۷۴
پیشگامان فن آوری و دانش آرامیس	۶۰۰,۰۰۰	۴,۷۹۴,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۰۷۹,۵۸۱,۲۰۰)	(۴,۵۵۴,۲۷۸)	(۲۳,۹۷۰,۰۰۰)	۶۸۵,۸۹۴,۵۲۲	۲,۸۹۴,۲۵۱,۳۱۰
زامیاد	۱,۰۰۰,۰۰۰	۶,۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۸۷۳,۸۹۳,۶۲۹)	(۵,۸۶۱,۴۷۱)	(۳۰,۸۵۰,۰۰۰)	۲۵۹,۳۹۴,۹۰۰	۱۷,۳۱۸,۵۴۳,۹۵۰
سیمان شمال	۳۰۰,۰۰۰	۵,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۰۹۰,۵۳۰,۰۴۹)	(۵,۵۸۵,۸۹۸)	(۲۹,۴۰۰,۰۰۰)	۷۵۴,۴۸۴,۰۵۳	۳,۰۵۰,۶۷۵,۸۴۵
سیمان باقران	۳۵۰,۰۰۰	۶,۹۹۷,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۰۱۸,۹۷۲,۷۴۹)	(۶,۶۴۷,۱۴۰)	(۳۴,۹۸۵,۰۰۰)	۹۳۶,۳۹۵,۱۱۱	۹,۷۵۳,۱۸۲,۳۵۸
صنایع مادیران	۶,۰۱۱,۲۵۲	۳۵,۷۱۲,۳۸۰,۷۴۱	(۲۱,۸۳۷,۵۵۶,۹۰۵)	(۳۳,۹۲۶,۴۳۶)	(۱۷۸,۵۶۱,۹۰۴)	۱۳,۶۶۲,۳۳۵,۴۹۶	۵,۲۳۳,۰۰۳,۶۹۸
پالایش نفت اصفهان	۸,۳۶۹,۳۲۷	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	(۱,۰۳۲,۲۱۷,۵۰۸,۷۲۷)	(۱,۰۱۶,۸۴۰,۱۹۷)	(۵,۷۲۲,۷۳۸,۲۲۱)	۱۰۵,۵۸۸,۵۶۶,۶۳۰	۳۹,۵۴۶,۴۱۰,۷۰۸

پیوست گزارش حسابرسی
راژوار
مورخ ۹ - /۳/ ۱۴۰۳

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 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
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	۳۹,۵۴۶,۴۱۰,۷۰۸
حمل و نقل گهرترابر سیرجان	-	-	-	-	-	-	۱۳۷,۷۷۵,۳۸۸
آهن و فولاد غدیر ایرانیان	-	-	-	-	-	-	۲۰,۷۸۱,۹۴۷,۲۲۶
فرانسوز یزد	-	-	-	-	-	-	(۵۱۶,۵۲۴,۱۸۸)
لیزینگ‌صنعت‌ومعدن	-	-	-	-	-	-	۱,۹۸۲,۰۳۰,۳۲۹
کالسیمین	-	-	-	-	-	-	۱۲,۸۳۱,۴۴۵,۲۳۲
سالمین							۷۷۵,۵۰۱,۹۱۴
بین المللی محصولات پارس	-	-	-	-	-	-	۷۱۹,۳۰۲,۵۷۰
حمل و نقل بین المللی خلیج فارس	-	-	-	-	-	-	۲,۲۰۵,۲۹۳,۹۱۱
مهرکام‌پارس	-	-	-	-	-	-	۵,۵۱۰,۰۴۴,۵۳۹
رادیاتور ایران	-	-	-	-	-	-	۲۰,۸۵۹,۵۶۲,۵۷۲
صنایع غذایی مینو شرق	-	-	-	-	-	-	۱,۷۳۰,۶۳۴,۵۰۰
ریل پرداز نو آفرین	-	-	-	-	-	-	۲,۰۹۸,۹۳۶,۸۴۷
فروسیلیسیم خمین		-	-	-	-	-	۱۱,۲۸۷,۷۰۱,۱۳۸
محصولات کاغذی لطیف		-	-	-	-	-	۱,۳۲۷,۱۹۸,۳۳۲
گلتاش		-	-	-	-	-	۱۶۱,۹۸۲,۱۱۹
س.نفت وگازوپتروشیمی تأمین		-	-	-	-	-	۱۵,۹۵۴,۰۰۱,۱۹۰
ملی صنایع مس ایران		-	-	-	-	-	۵۲,۹۴۲,۴۷۹,۳۶۰
سرمایه‌گذاری ملی‌ایران		-	-	-	-	-	۳,۶۶۹,۱۱۴,۵۴۶
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران		-	-	-	-	-	۶,۵۲۲,۱۸۷,۵۰۰
پاکسان		-	-	-	-	-	۲,۲۱۲,۷۸۹,۹۹۴
گسترش‌سرمایه‌گذاری‌ایران‌خودرو		-	-	-	-	-	۴۱,۸۹۸,۲۱۴,۲۱۶
تولیدی‌مهرام		-	-	-	-	-	۱۷۴,۹۱۶,۷۳۲
فولاد مبارکه اصفهان		-	-	-	-	-	۱۵,۷۶۱,۰۹۷,۲۰۵
صنایع فروآلیاژ ایران		-	-	-	-	-	۸,۰۲۵,۴۸۶,۸۴۶
داروسازی فارابی		-	-	-	-	-	۴,۰۴۲,۱۵۰,۳۳۴
نقل به صفحه بعد		۱,۱۴۴,۵۴۵,۶۴۳,۷۷۵	(۱,۰۳۲,۲۱۷,۵۰۸,۷۲۷)	(۱,۰۱۶,۸۴۰,۱۹۷)	(۵,۷۲۲,۷۲۸,۲۲۱)	۱۰۵,۵۸۸,۵۶۶,۶۳۰	۲۷۲,۶۴۱,۶۸۱,۰۶۰

پیوست گزارش حسابرسی
مورخ ۹ - /۳/ ۱۴۰۳

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 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
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	۲۷۲,۶۴۱,۶۸۱,۰۶۰
داروسازی ابوریحان		-	-	-	-	-	۹۸۹,۱۱۶,۷۴۴
کاشی پارس		-	-	-	-	-	۲,۰۷۱,۵۴۰,۸۱۵
پخش رازی		-	-	-	-	-	۶,۱۳۲,۹۷۹,۹۳۹
کارخانجات تولیدی شهید قندی		-	-	-	-	-	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
فرابورس 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
ویتانا		-	-	-	-	-	۲,۹۸۰,۶۹۸,۰۳۹
زغال سنگ پرودهٔ طبس		-	-	-	-	-	۷۵۸,۷۳۰,۱۷۴
بیمه ما		-	-	-	-	-	۲,۰۸۹,۷۹۴,۴۱۶
تراکتورسازی‌ایران		-	-	-	-	-	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

پیوست گزارش حسابرسی
مورخ ۹ - /۳/ ۱۴۰۳

۳-۱۶- (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 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
ح . ریخته‌گری تراکتورسازی	۲۵۶,۶۶۷	۸۷۳,۰۱۷,۵۷۷	(۸۴۴,۵۱۲,۸۴۱)	(۸۲۹,۳۴۸)	(۴,۳۶۵,۰۸۷)	۲۳,۳۱۰,۳۰۱	-
ح . مبین انرژی خلیج فارس	۷۲,۹۴۲,۶۶۸	۴۸۸,۸۰۵,۷۰۴,۴۷۰	(۴۸۸,۸۳۵,۹۹۴,۲۰۶)	(۱,۸۹۵,۲۴۰)	(۹,۹۷۵,۰۰۰)	(۴۲,۱۵۹,۹۷۶)	-
ح . صنایع بهشهر	۴۰۰,۰۰۰	۹۷۸,۸۰۰,۰۰۰	(۱,۷۶۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۹۲۹,۸۵۵)	(۴,۸۹۴,۰۰۰)	(۷۹۳,۰۲۳,۸۵۵)	-
		۴۹۰,۶۵۷,۵۲۲,۰۴۷	(۴۹۱,۴۴۶,۵۰۷,۰۴۷)	(۳,۶۵۴,۴۴۳)	(۱۹,۲۳۴,۰۸۷)	(۸۱۱,۸۷۳,۵۳۰)	-

۳-۱۶- سود حاصل از فروش اوراق مشارکت 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
مرابحه عام دولت۵-ش.خ۰۳۰۲	۱,۴۵۵,۰۰۰	۱,۴۵۴,۹۷۶,۵۰۰,۰۰۰	(۱,۴۱۸,۳۶۷,۸۷۴,۲۱۸)	(۱۶۶,۴۶۷,۳۳۷)	-	۳۶,۴۴۲,۱۵۸,۴۴۵	-
مرابحه عام دولت۱۲۷-ش.خ۰۴۰۶۲۳	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹,۹۹۸,۱۸۷,۵۰۰)	(۱,۸۱۲,۵۰۰)	-	-	-
گواهی اعتبار مولد سامان۰۲۰۸	۸۵,۰۰۰	۸۳,۱۹۹,۵۰۰,۰۰۰	(۸۱,۴۵۱,۷۸۴,۱۸۷)	(۱۵,۰۷۹,۹۰۴)	-	۱,۷۳۲,۶۳۵,۹۰۹	
مرابحه عام دولت۷۶-ش.خ۰۳۰۴۰۶	-	-	-	-	-	-	(۷۶,۶۳۷,۳۰۰)
اسنادخزانه-م۸بودجه۰۰-۰۳۰۹۱۹	-	-	-	-	-	-	۱۰۴,۴۰۲,۳۴۱
اسنادخزانه-م۱بودجه۰۰-۰۳۰۸۲۱							۲۹,۴۴۳,۴۹۲
اسناد خزانه-م۹بودجه۰۰-۰۳۱۱۰۱	-	-	-	-	-	-	۳۱۱,۶۳۵,۵۶۲
اسناد خزانه-م۱۰بودجه۰۰-۰۳۱۱۱۵	-	-	-	-	-	-	۳۳,۲۳۰,۵۷۸
اسناد خزانه-م۱بودجه۰۱-۰۴۰۳۲۶	-	-	-	-	-	-	۴۴۸,۵۲۲,۳۴۰
اسنادخزانه-م۲بودجه۰۰-۰۳۱۰۲۴	-	-	-	-	-	-	۴۵,۷۹۹,۹۴۶
اسنادخزانه-م۵بودجه۰۰-۰۳۰۶۲۶	-	-	-	-	-	-	۴۳۶,۶۰۹,۸۵۸
اسنادخزانه-م۴بودجه۰۰-۰۳۰۵۲۲	-	-	-	-	-	-	۱,۶۴۹,۷۱۱,۸۲۹
اسنادخزانه-م۶بودجه۰۰-۰۳۰۷۲۳	-	-	-	-	-	-	۲۲,۵۰۳,۹۱۵
		۱,۵۴۸,۱۷۶,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۵۰۹,۸۱۷,۸۴۵,۹۰۵)	(۱۸۳,۳۵۹,۷۴۱)	-	۳۸,۱۷۴,۷۹۴,۳۵۴	۳,۰۰۵,۲۲۲,۵۶۱

پیوست گزارش حسابرسی
مورخ ۹ - /۳/ ۱۴۰۳

۴-۱۶- 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
اختیارخ والبر-۷۰۰۰-۱۴۰۲/۰۷/۰۵ - عدم اعمال	۹,۲۴۰,۰۰۰	۷,۰۰۰	-	(۱۰۱,۶۱۳,۸۲۷)	-	-	(۱۰۱,۶۱۳,۸۲۷)	-
اختیارخ وبملت-۳۵۰۰-۱۴۰۲/۰۷/۲۶ - اعمال	۱۱,۳۴۲,۰۰۰	۳,۳۷۰	۵۶,۶۵۸,۴۱۳,۴۲۲	(۲۱,۸۱۷,۲۷۴,۴۸۳)	(۳۳,۷۰۰)	(۳۸,۲۲۲,۵۴۰,۰۰۰)	(۳,۳۸۱,۴۳۴,۷۶۱)	-
اختیارخ فملی-۵۵۰۰-۱۴۰۲/۰۷/۰۵ - اعمال	۷,۳۵۰,۰۰۰	۳,۱۸۷	۵۲,۹۳۱,۷۱۲,۲۲۵	(۲۹,۵۱۴,۳۶۳,۳۳۵)	-	(۲۳,۴۲۴,۴۵۰,۰۰۰)	(۷,۱۰۱,۱۱۰)	-
اختیارخ فولاد-۴۰۰۰-۱۴۰۲/۰۷/۲۶ - اعمال	۱۸,۴۳۹,۹۸۰	۲,۱۵۰	۹۷,۰۱۴,۱۱۷,۷۷۹	(۵۹,۰۱۲,۵۶۴,۴۳۵)	-	(۳۹,۶۴۵,۹۵۷,۰۰۰)	(۱,۶۴۴,۴۰۳,۶۵۶)	-
اختیارخ فولاد-۶۰۰۰-۱۴۰۲/۰۷/۲۶ - اعمال	۱۵,۲۳۶,۳۷۳	۳,۴۷۵	۸۰,۱۶۹,۷۹۵,۱۷۸	(۳۰,۴۹۱,۳۷۲,۴۶۵)	-	(۵۲,۹۴۶,۳۹۶,۱۷۵)	(۳,۲۶۷,۹۷۳,۴۶۲)	-
اختیارخ شتران-۳۷۵۰-۱۴۰۲/۰۷/۲۳ - اعمال	۱۲,۰۹۴,۰۰۰	۳,۱۵۰	۴۸,۸۴۴,۵۶۸,۴۴۰	(۱۸,۱۵۸,۰۲۱,۶۷۱)	(۱,۵۷۵)	(۳۸,۰۹۶,۱۰۰,۰۰۰)	(۷,۴۰۹,۵۵۴,۸۰۶)	-
اختیارخ شتران-۵۵۰۰-۱۴۰۲/۰۷/۲۳ -عدم اعمال	۳,۰۱۰,۰۰۰	۴,۹۰۰	-	(۲۱۶,۶۶۴,۱۹۴)	-	-	(۲۱۶,۶۶۴,۱۹۴)	-
اختیارخ شستا-۱۰۰۰-۱۴۰۲/۱۲/۰۹ - اعمال	۱۴,۵۲۶,۰۰۰	۸۱۲	۱۵,۶۰۶,۰۰۳,۶۴۷	(۶,۸۱۷,۴۵۹,۰۱۰)	(۹,۹۱۸,۵۳۲)	(۱۱,۷۹۵,۱۱۲,۰۰۰)	(۳,۰۱۶,۴۸۵,۸۹۵)	-
اختیارخ شستا-۱۰۰۰-۱۴۰۲/۱۲/۰۹ - تسویه فیزیکی	۵۴,۰۰۰	۸۱۲	۱۵,۳۳۶,۰۰۰	(۳۵,۳۴۳,۷۱۴)		(۴۳,۸۴۸,۰۰۰)	(۵۳,۸۵۵,۷۱۴)	-
اختیارخ شستا-۱۰۰۰-۱۴۰۲/۱۲/۰۹ - فروش	۱۴۸,۳۲۱,۰۰۰	۸۱۲	۳۸,۶۲۰,۲۸۰,۸۴۲	(۶۹,۶۱۱,۲۰۳,۲۱۱)	-	-	(۳۰,۹۹۰,۹۲۲,۳۶۹)	-
اختیارخ شستا-۴۶۵-۱۴۰۲/۰۶/۰۸			-	-	-	-	-	۷۴۴,۷۴۲,۰۲۱
اختیارخ شستا-۵۶۵-۱۴۰۲/۰۶/۰۸			-	-	-	-	-	۲,۷۵۰,۸۹۷,۵۳۰
اختیارخ شستا-۷۶۵-۱۴۰۲/۰۶/۰۸			-	-	-	-	-	۲۸۵,۴۹۵,۴۱۸
اختیارخ شستا-۸۶۵-۱۴۰۲/۰۶/۰۸			-	-	-	-	-	۴,۶۹۷,۳۸۴,۲۲۲
اختیارخ اهرم-۲۰۰۰۰-۱۴۰۲/۱۲/۲۳			-	-	-	-	-	(۴,۹۲۲,۲۶۵)
اختیارخ اهرم-۱۳۰۰۰-۱۴۰۲/۰۷/۲۳			-	-	-	-	-	۳,۰۷۴,۵۳۶
اختیارخ خودرو-۲۶۰۰-۱۴۰۲/۰۳/۰۳			-	-	-	-	-	۴۴۵,۲۶۱,۲۷۱
اختیارخ خودرو-۳۰۰۰-۱۴۰۲/۰۳/۰۳			-	-	-	-	-	۱۶۴,۲۴۰,۴۹۹
اختیارخ وتجارت-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

۵-۱۶-(زیان) حاصل از فروش صندوق های سرمایه گذاری 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
صندوق اهرمی کاریزما	۲,۰۰۰	۴۴,۳۴۰,۰۰۰	(۴۴,۳۱۱,۳۳۹)	(۵۲,۶۵۲)	-	(۲۳,۹۹۱)	-
		۴۴,۳۴۰,۰۰۰	(۴۴,۳۱۱,۳۳۹)	(۵۲,۶۵۲)	-	(۲۳,۹۹۱)	-

پیوست گزارش حسابرسی
مورخ ۹ - ۱۴۰۳/۳/

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریزما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۱۷- 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
سود تحقق نیافته حاصل از نگهداری سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۷-۱	۶,۶۸۹,۸۳۸,۵۱۸,۰۲۸	۱۶,۶۲۷,۰۵۶,۲۸۵,۶۶۹
سود تحقق نیافته حاصل از نگهداری حق تقدم سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۷-۲	۱,۹۶۳,۲۱۷,۱۴۴	۱,۸۷۱,۶۵۵,۰۷۲
سود ناشی از نگهداری اختیار معامله	۱۷-۳	-	۱۹۸,۹۶۱,۶۸۰,۸۷۶
سود ناشی از نگهداری اوراق مشارکت	۱۷-۴	۲۰۵,۷۱۲,۷۰۸	-
سود ناشی از نگهداری گواهی سپرده کالایی	۱۷-۵	۵۶۱,۶۵۵,۶۳۲,۶۵۲	-
سود ناشی از نگهداری صندوق های سرمایه گذاری	۱۷-۶	-	۱۶۷,۵۹۲,۰۰۰
		۷,۲۵۳,۶۶۳,۰۸۰,۵۳۲	۱۶,۸۲۸,۰۵۷,۲۱۳,۶۱۷

۱-۱۷- سود تحقق نیافته حاصل از نگهداری 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	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	(۲۲۶,۲۸۶,۲۶۳,۹۰۱)	(۲۱۲,۱۲۳,۱۱۹)	(۱,۱۱۶,۴۳۷,۴۶۸)	(۴,۳۲۷,۳۳۰,۸۳۸)	۹,۸۳۳,۱۶۰,۷۶۱
سپید ماکیان	۱۸,۳۱۸,۷۰۵	۱۴۸,۱۹۸,۳۲۳,۴۵۰	(۱۷۴,۰۲۸,۸۹۱,۹۲۸)	(۱۴۰,۷۸۸,۴۰۷)	(۷۴۰,۹۹۱,۶۱۷)	(۲۶,۷۱۲,۳۴۸,۵۰۳)	۷,۴۹۸,۷۸۸,۲۷۹
سرمایه گذاری صبا تامین	۴۴۲,۳۱۸,۸۲۶	۱,۳۶۵,۴۳۸,۲۱۵,۸۶۲	(۱,۴۵۳,۰۰۵,۴۶۵,۱۲۹)	(۱,۲۹۷,۱۶۶,۳۰۵)	(۶,۸۲۷,۱۹۱,۰۷۹)	(۹۵,۶۹۱,۶۰۶,۶۵۱)	۱۱۶,۳۶۱,۰۷۲,۴۴۱
پتروشیمی نوری	۴,۳۸۷,۲۸۲	۶۶۶,۸۶۶,۸۶۴,۰۰۰	(۶۲۷,۹۲۲,۰۴۵,۹۵۱)	(۶۳۳,۵۲۳,۵۲۱)	(۳,۳۳۴,۳۳۴,۳۲۰)	۳۴,۹۷۶,۹۶۰,۲۰۸	۹۷,۷۳۹,۲۳۳,۱۵۹
سیمرغ	۳۹۵,۹۹۶	۱۴,۰۹۳,۴۹۷,۶۴۰	(۱۱,۰۹۲,۷۷۰,۲۳۴)	(۱۳,۳۸۸,۸۲۳)	(۷۰,۴۶۷,۴۸۸)	۲,۹۱۶,۸۷۱,۰۹۵	۱,۹۶۲,۷۷۹,۹۱۱
سبحان دارو	۴۵,۶۵۲,۱۰۸	۳۲۰,۹۳۴,۳۱۹,۲۴۰	(۳۳۵,۶۸۷,۱۲۷,۵۷۱)	(۳۰۴,۸۸۷,۶۰۳)	(۱,۶۰۴,۶۷۱,۵۹۶)	(۱۶,۶۶۲,۳۶۷,۵۳۰)	۷۵,۹۷۹,۱۴۴,۵۳۱
کویر تایر	۵۷,۱۳۰,۳۵۷	۳۰۷,۴۱۸,۴۵۱,۰۱۷	(۲۵۴,۴۵۲,۴۲۲,۳۹۵)	(۲۹۲,۰۴۷,۵۲۸)	(۱,۵۳۷,۰۹۲,۲۵۵)	۵۱,۱۳۶,۸۶۸,۸۳۸	(۷,۴۲۶,۴۲۱,۶۰۰)
مواد اولیه دارویی البرز بالک	۱۴,۷۵۴,۶۱۹	۱۴۸,۱۳۶,۳۷۴,۷۶۰	(۱۴۳,۰۹۹,۸۹۴,۷۳۴)	(۱۴۰,۷۲۹,۵۵۶)	(۷۴۰,۶۸۱,۸۷۴)	۴,۱۵۵,۰۶۸,۵۹۶	-
توکاریل	۲۴,۶۳۳,۷۹۵	۱۵۱,۷۴۴,۱۷۷,۲۰۰	(۱۳۹,۱۹۳,۴۵۰,۳۱۸)	(۱۴۴,۱۵۶,۹۶۸)	(۷۵۸,۷۲۰,۸۸۶)	۱۱,۶۴۷,۸۴۹,۰۲۸	-
شیشه قزوین	۳,۵۳۰,۲۴۸	۹۹,۹۰۶,۰۱۸,۴۰۰	(۹۸,۰۲۸,۶۲۰,۴۵۲)	(۹۴,۹۱۰,۷۱۷)	(۴۹۹,۵۳۰,۰۹۲)	۱,۲۸۲,۹۵۷,۱۳۹	-
الحاوی	۷۳,۲۰۰,۰۰۰	۱۳۱,۴۶۷,۲۰۰,۰۰۰	(۱۶۱,۷۳۱,۷۰۹,۶۸۷)	(۱۲۴,۸۹۳,۸۴۰)	(۶۵۷,۳۲۶,۰۰۰)	(۳۱,۰۴۶,۷۳۹,۵۲۷)	-
توزیع دارو پخش	۴۲۵,۰۰۰	۹,۹۲۳,۷۵۰,۰۰۰	(۱۰,۱۸۱,۵۵۷,۱۲۶)	(۹,۴۲۷,۵۶۳)	(۴۹,۶۱۸,۷۵۰)	(۳۱۶,۸۵۳,۴۳۸)	-
پالایش نفت شیراز	۹,۰۵۷,۳۱۷	۱۱۷,۵۶۳,۹۷۴,۶۵۹	(۱۳۵,۸۶۱,۶۹۷,۹۷۴)	(۱۱۱,۶۸۵,۷۷۶)	(۵۸۷,۸۱۹,۸۷۳)	(۱۸,۹۹۷,۲۲۸,۷۸۴)	۱۷,۰۶۷,۰۲۳,۳۲۸
کشت و دامداری فکا	۶,۶۰۰,۰۰۰	۱۱۰,۲۸۶,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰۵,۲۹۹,۷۱۶,۵۰۰)	(۱۰۴,۷۷۱,۷۰۰)	(۵۵۱,۴۳۰,۰۰۰)	۴,۳۳۰,۰۸۱,۸۰۰	۳۳,۶۳۲,۱۱۴,۹۴۰
زغال سنگ پرورده طبس	۱۸,۳۳۱,۵۰۴	۲۴۴,۱۷۵,۶۳۳,۲۸۰	(۲۲۵,۰۴۲,۰۰۵,۰۱۴)	(۲۳۱,۹۶۶,۸۵۲)	(۱,۲۲۰,۸۷۸,۱۶۶)	۱۷,۶۸۰,۷۸۳,۲۴۸	۴,۹۸۲,۰۷۸,۰۱۹
سرمایه گذاری البرز	۲۷,۳۳۴,۹۱۴	۱۵۳,۸۹۵,۵۶۵,۸۲۰	(۱۶۳,۹۶۰,۸۷۴,۴۵۲)	(۱۴۶,۲۰۰,۷۸۸)	(۷۶۹,۴۷۷,۸۲۹)	(۱۰,۹۸۰,۹۸۷,۲۴۹)	-
البرزدارو	۵۰,۱۵۸,۷۴۳	۳۱۰,۴۸۲,۶۱۹,۱۷۰	(۳۰۷,۶۲۳,۷۸۵,۹۹۹)	(۲۹۴,۹۵۸,۴۸۸)	(۱,۵۵۲,۴۱۳,۰۹۶)	۱,۰۱۱,۴۶۱,۵۸۷	-
حفاری شمال	۱۰۶,۲۵۱,۵۲۶	۷۵۷,۵۷۳,۳۸۰,۳۸۰	(۵۹۹,۵۸۵,۷۱۴,۲۰۵)	(۷۱۹,۶۹۴,۷۱۱)	(۳,۷۸۷,۸۶۶,۹۰۲)	۱۵۳,۴۸۰,۱۰۴,۵۶۲	۸۳,۳۰۹,۰۳۷,۶۲۶
توسعه معادن روی ایران	۱۴,۷۵۹,۳۲۳	۹۲,۰۹۸,۱۷۵,۵۲۰	(۱۰۰,۴۲۷,۱۵۱,۳۶۸)	(۸۷,۴۹۳,۲۶۷)	(۴۶۰,۴۹۰,۸۷۸)	(۸,۸۷۶,۹۵۹,۹۹۲)	۴۱,۵۵۸,۳۱۸,۵۳۰
کاشی وسرامیک حافظ	۱۰۸,۸۴۹,۶۶۰	۳۷۵,۴۲۲,۴۷۷,۳۴۰	(۴۰۰,۰۴۱,۳۸۲,۰۷۹)	(۳۵۶,۶۵۱,۳۵۳)	(۱,۸۷۷,۱۱۲,۳۸۷)	(۲۶,۸۵۲,۶۶۸,۴۷۹)	۲۳,۹۵۸,۲۹۸,۷۱۸
معدنی‌وصنعتی‌چادرملو	۳۸,۶۷۴	۱۷۵,۳۰۹,۲۴۲	(۱۸۶,۸۴۴,۴۴۹)	(۱۶۶,۵۴۴)	(۸۷۶,۵۴۶)	(۱۲,۵۷۸,۲۹۷)	۴۰۴,۹۳۴,۵۴۱
سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات (هلدینگ)	۲۹۷,۰۷۱,۹۰۲	۱,۰۰۶,۷۷۶,۶۷۵,۸۷۸	(۹۱۶,۸۸۳,۵۴۱,۸۰۹)	(۹۵۶,۴۳۷,۸۴۲)	(۵,۰۳۳,۸۸۳,۳۷۹)	۸۳,۹۰۲,۸۱۲,۸۴۸	۶۵,۷۲۹,۳۲۷,۴۰۳
سرمایه گذاری صدرتامین	۱۳۵,۸۸۱,۵۱۶	۱,۱۴۸,۱۹۸,۸۱۰,۲۰۰	(۱,۰۲۸,۴۴۰,۰۷۲,۲۴۶)	(۱,۰۹۰,۷۸۸,۸۷۰)	(۵,۷۴۰,۹۹۴,۰۵۱)	۱۱۲,۹۲۶,۹۵۵,۰۳۳	۳۲۶,۳۵۷,۰۷۱,۳۶۰
محصولات کاغذی لطیف	۵,۱۶۰,۲۶۱	۳۹۲,۹۵۳,۸۷۵,۱۵۰	(۴۰۴,۷۱۸,۲۵۷,۷۳۷)	(۳۷۳,۳۰۶,۱۸۱)	(۱,۹۶۴,۷۶۹,۳۷۶)	(۱۴,۱۰۲,۴۵۸,۱۴۴)	۴۷,۸۷۸,۴۱۸,۳۵۱
نقل به صفحه بعد		۸,۲۹۷,۰۱۷,۱۸۱,۸۵۸	(۸,۰۲۲,۷۸۱,۲۸۳,۰۷۶)	(۷,۸۸۲,۱۶۶,۳۲۳)	(۴۱,۴۸۵,۰۸۵,۹۰۹)	۲۲۴,۸۶۸,۶۴۶,۵۵۰	۹۴۶,۸۲۴,۳۸۰,۱۹۸

پیوست گزارش حسابرسی
رازدار
مورخ ۹ - /۳/ ۱۴۰۳

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریزما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

	تعداد	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲						دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱
		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	-	۸,۲۹۷,۰۱۷,۱۸۱,۸۵۸	(۸,۰۲۲,۷۸۱,۲۸۳,۰۷۶)	(۷,۸۸۲,۱۶۶,۳۲۳)	(۴۱,۴۸۵,۰۸۵,۹۰۹)	۲۲۴,۸۶۸,۶۴۶,۵۵۰		۹۴۶,۸۲۴,۳۸۰,۱۹۸
گروه صنعتی بارز	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
پالایش نفت اصفهان	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۸۶۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۶۰۰,۰۳۵,۰۵,۳۳۰)	(۲,۷۲۱,۷۵۰,۰۰۰)	(۱۴,۳۲۵,۰۰۰,۰۰۰)	۲۴۷,۹۱۷,۷۴۴,۶۷۰		۴۸۵,۰۱۱,۰۵۴,۴۴۴
پالایش نفت تبریز	۹۶,۹۵۷,۵۷۲	۱,۲۱۱,۰۰۰,۰۷۴,۲۸۰	(۱,۲۵۶,۹۳۶,۹۹۱,۵۷۳)	(۱,۱۵۰,۴۵۰,۰۷۱)	(۶,۰۵۵,۰۰۰,۳۷۱)	(۵۳,۱۴۲,۳۶۷,۷۳۵)		۳۳,۳۰۱,۳۶۳,۴۵۰
نفت سپاهان	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
نفت ایرانول	۴۶۴,۱۳۲	۳۵,۵۰۶,۰۹۸,۰۰۰	(۳۸,۱۷۸,۴۰۱,۸۰۹)	(۳۳,۷۳۰,۷۹۳)	(۱۷۷,۵۳۰,۴۹۰)	(۲,۸۸۳,۵۶۵,۰۹۳)		۱۵,۷۵۵,۷۹۹,۶۵۸
پالایش نفت بندرعباس	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)		۲۳۳,۲۲۲,۳۹۲,۳۶۸
صبا فولاد خلیج فارس	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۷۸,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۸۷,۴۷۱,۵۰۴,۷۸۵)	(۳۵۹,۷۰۸,۰۰۰)	(۱,۸۹۳,۲۰۰,۰۰۰)	(۱۱,۰۸۴,۴۱۲,۷۸۵)		-
تولیدی مخازن گازطبیعی آسیاتاما	۱۹۱,۸۹۸	۳,۵۱۷,۷۰۱,۷۶۰	(۲,۶۵۲,۵۱۷,۶۶۲)	(۲,۳۹۱,۸۱۷)	(۱۲,۵۸۸,۵۰۹)	(۱۴۹,۷۹۶,۲۲۷)		-
بانک پاسارگاد	۱۴۶,۴۰۰,۰۰۰	۴۴۴,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۹۸,۶۷۰,۹۰۲,۷۱۴)	(۴۰۳,۳۳۲,۰۰۰)	(۲,۱۲۲,۸۰۰,۰۰۰)	۲۳,۳۶۲,۹۶۵,۲۸۶		-
پتروشیمی شازند	۸,۸۶۵,۷۳۳	۲۸۲,۲۸۴,۹۳۸,۷۲۰	(۲۷۵,۰۹۱,۵۸۵,۰۴۳)	(۲۶۸,۱۷۰,۶۹۲)	(۱,۴۱۱,۴۲۴,۶۹۴)	۵,۵۱۳,۷۵۸,۲۹۲		۲۰,۶۰۶,۲۳۸,۴۲۹
سیمان‌مازندران	۱,۰۴۴,۵۷۵	۲۳,۵۵۵,۱۶۶,۲۵۰	(۲۵,۴۵۰,۱۹۸,۱۷۸)	(۲۲,۳۷۷,۴۰۸)	(۱۱۷,۷۷۵,۸۳۱)	(۲,۰۳۵,۱۸۵,۱۶۷)		-
سیمان صوفیان	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
سیمان غرب	۱,۹۸۳,۷۰۳	۸۱,۳۳۱,۸۲۳,۰۰۰	(۸۳,۶۹۳,۱۲۱,۲۰۵)	(۷۷,۲۶۵,۲۳۲)	(۴۰۶,۶۵۹,۱۱۵)	(۲,۸۴۵,۲۲۲,۵۵۲)		-
کاشی پارس	۱۵,۲۴۵,۱۳۱	۱۶۸,۳۰۶,۲۴۶,۲۴۰	(۱۶۶,۷۰۸,۵۶۸,۹۳۱)	(۱۵۹,۸۹۰,۹۳۴)	(۸۴۱,۵۳۱,۲۳۱)	۵۹۶,۲۵۵,۱۴۴		۱,۰۷۵,۰۰۵,۹۳۷
سیمان‌شاهرود	۳,۶۰۰,۰۰۰	۱۶۱,۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۷۸,۰۳۴,۳۵۵,۰۰۰)	(۱۵۳,۷۲۹,۰۰۰)	(۸۰۹,۱۰۰,۰۰۰)	(۱۷,۱۷۷,۱۸۴,۰۰۰)		۴۶,۸۹۲,۱۳۵,۳۱۷
سرمایه گذاری پارس توشه	۱۷۰,۹۲۴,۲۶۳	۷۸۷,۹۶۰,۸۵۲,۴۳۰	(۸۱۴,۹۴۴,۵۰۶,۱۵۰)	(۷۴۸,۵۶۲,۸۱۰)	(۳,۹۳۹,۸۰۴,۲۶۲)	(۳۱,۶۷۲,۰۲۰,۷۹۲)		۴۹,۱۰۸,۱۳۴,۶۰۲
دارویی رازک	۲۱,۲۷۴,۰۹۱	۲۴۷,۲۰۴,۹۳۷,۴۲۰	(۲۹۱,۴۱۷,۵۵۹,۹۶۷)	(۲۳۴,۸۴۴,۶۹۱)	(۱,۲۳۶,۰۲۴,۶۸۷)	(۴۵,۶۸۳,۴۹۱,۹۲۵)		۱۲,۷۲۷,۵۳۱,۵۰۰
صنعتی بهپاک	۳۵,۳۹۰,۴۱۶	۱۱۳,۷۸۰,۱۸۷,۴۴۰	(۱۲۶,۲۱۹,۳۳۸,۸۵۲)	(۱۰۸,۰۹۱,۱۷۸)	(۵۶۸,۹۰۰,۹۳۷)	(۱۳,۱۱۶,۱۴۳,۵۲۷)		۹۴۲,۱۴۰,۷۸۹
صنایع مادیران	۳۵,۶۰۰,۰۰۰	۲۳۲,۸۲۴,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱۳,۸۱۳,۵۴۵,۹۷۹)	(۲۲۱,۱۸۲,۸۰۰)	(۱,۱۶۴,۱۲۰,۰۰۰)	۱۱۷,۶۲۶,۱۵۱,۲۲۱		۳۲,۸۳۴,۴۰۱,۴۲۵
پتروشیمی ممسنی	۲,۷۵۲,۶۱۸	۳۹,۵۰۰,۰۶۸,۳۰۰	(۴۴,۷۹۲,۲۴۷,۵۳۸)	(۳۷,۵۲۵,۰۶۵)	(۱۹۷,۵۰۰,۳۴۲)	(۵,۵۲۷,۲۰۴,۶۴۴)		-
ذغال‌سنگ نگین طبس	۱۰,۸۶۶,۶۷۲	۸۷,۱۵۰,۷۰۹,۴۴۰	(۷۵,۶۶۴,۳۹۱,۴۰۱)	(۸۲,۷۹۳,۱۷۴)	(۴۳۵,۷۵۳,۵۴۷)	۱۰,۹۶۷,۷۷۱,۳۱۸		۵,۳۴۵,۱۲۸,۶۵۰
پتروشیمی کازرون	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۷,۶۳۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۹۷,۶۹۶,۶۶۴,۰۰۰)	(۱۴۹,۷۴۸,۵۰۰)	(۷۸۸,۱۵۰,۰۰۰)	(۴۱,۰۰۴,۵۶۲,۵۰۰)		-
ملی صنایع مس ایران	۱,۵۶۴,۴۷۶,۱۷۹	۱۰,۷۱۶,۶۶۱,۸۲۶,۱۵۰	(۸,۸۲۸,۸۷۱,۵۵۲,۳۷۴)	(۱۰,۱۸۰,۸۲۸,۷۳۵)	(۵۳,۵۸۳,۳۰۹,۱۳۱)	۱,۸۲۴,۰۲۶,۱۳۵,۹۱۰		۲,۶۵۵,۳۰۰,۴۵۰,۰۲۳
کالسیمین	۳,۳۴۴,۰۴۰	۱۴,۷۴۳,۸۷۲,۳۶۰	(۱۹,۷۷۸,۶۵۰,۶۲۳)	(۱۴,۰۰۶,۶۷۹)	(۷۳,۷۱۹,۳۶۲)	(۵,۱۲۲,۵۰۴,۳۰۴)		۱۲,۰۹۹,۸۸۰,۳۷۷
زرین معدن آسیا	۷,۷۰۰,۰۰۰	۲۹,۲۳۶,۹۰۰,۰۰۰	(۳۲,۶۲۴,۲۲۱,۰۰۰)	(۲۷,۷۷۵,۰۵۵)	(۱۴۶,۱۸۴,۵۰۰)	(۳,۵۶۱,۷۸۰,۵۵۵)		۱۱,۳۷۳,۹۲۰,۱۰۳
فولاد مبارکه اصفهان	۱,۲۹۹,۱۶۶,۵۷۶	۶,۵۴۱,۳۰۳,۷۱۰,۱۶۰	(۵,۳۲۲,۷۳۹,۰۳۳,۷۹۵)	(۶,۲۱۴,۲۳۸,۵۲۵)	(۳۲,۷۰۶,۵۱۸,۵۵۱)	۱,۱۷۹,۶۴۳,۹۱۹,۲۹۰		۱,۷۴۹,۴۶۲,۸۰۲,۴۸۲
فولاد خوزستان	۳۸۴,۷۴۱,۶۰۷	۱,۵۰۰,۴۹۲,۲۶۷,۳۰۰	(۱,۲۳۶,۰۴۷,۳۰۴,۶۲۱)	(۱,۴۲۵,۴۶۷,۶۵۴)	(۷,۵۰۲,۴۶۱,۲۳۷)	۱۵۵,۵۱۷,۰۳۳,۶۸۹		۲۲۳,۸۹۶,۵۱۶,۰۸۳
فولاد امیرکبیرکاشان	۴,۷۹۵,۵۳۸	۲۴,۸۳۶,۰۹۱,۳۰۲	(۲۲,۰۴۱,۲۲۰,۴۹۴)	(۲۳,۵۹۴,۲۸۷)	(۱۲۴,۱۸۰,۴۵۷)	۲,۶۴۷,۰۸۶,۰۶۵		۹,۰۷۱,۰۶۹,۵۹۱
فولاد هرمزگان جنوب	۷۹,۸۴۸,۴۸۳	۳۴۹,۶۵۶,۵۰۷,۰۵۷	(۳۵۱,۴۹۴,۹۹۱,۳۸۵)	(۳۳۲,۱۷۳,۶۸۲)	(۱,۷۴۸,۲۸۲,۵۳۵)	(۳,۹۱۸,۹۴۰,۵۴۵)		-
فولاد کاوه جنوب کیش	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
شیر پاستوریزه پگاه گلپایگان	۴۴۷,۶۹۶	۶,۳۵۷,۲۸۳,۲۰۰	(۵,۶۸۸,۱۶۰,۱۶۵)	(۶,۰۳۹,۴۱۹)	(۳۱,۷۸۶,۴۱۶)	۶۳۱,۲۹۷,۲۰۰		-
فروسیلیسیم خمین	۲,۶۰۰,۰۰۰	۳۷,۶۷۴,۰۰۰,۰۰۰	(۳۴,۷۳۶,۰۸۳,۲۰۰)	(۳۵,۷۹۰,۳۰۰)	(۱۸۸,۳۷۰,۰۰۰)	۲,۷۱۳,۷۵۶,۵۰۰		۲۱,۱۸۰,۲۲۳,۲۴۷
آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۲۳,۴۰۲,۷۸۵	۱۹۰,۷۲۳,۶۹۷,۷۵۰	(۱۹۷,۷۴۰,۰۷۶,۶۴۸)	(۱۸۱,۱۹۶,۰۶۳)	(۹۵۳,۶۶۳,۴۸۹)	(۸,۱۴۲,۲۳۸,۴۵۰)		۳۶,۴۶۰,۵۱۴,۳۸۲
تراکتورسازی‌ایران	۱,۲۰۰,۰۰۰	۱۱,۵۳۲,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰,۵۴۴,۸۸۲,۴۰۰)	(۱۰,۹۵۵,۴۰۰)	(۵۷,۶۶۰,۰۰۰)	۹۱۸,۵۰۲,۲۰۰		۶,۰۰۳,۰۶۷,۹۴۹
سرمایه گذاری مالی سپهرصادرات	۲۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۳,۴۲۲,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱۱,۶۴۰,۲۲۴,۰۵۱)	(۱۱۷,۲۵۰,۹۰۰)	(۶۱۷,۱۱۰,۰۰۰)	۱۱,۰۴۷,۴۱۵,۰۴۹		-
ایران ترانسفو	۵۹۰,۶۵۱,۱۸۳	۱,۱۴۳,۵۰۰,۶۹۰,۲۸۸	(۱,۱۱۳,۷۲۳,۹۱۳,۰۵۳)	(۱,۰۸۶,۳۲۵,۶۵۶)	(۵,۷۱۷,۵۰۳,۴۵۱)	۲۲,۹۷۲,۹۴۸,۱۲۸		۱۹۷,۰۳۹,۳۵۲,۱۱۴
ایران خودرو	۴۶۱,۹۳۱,۳۸۴	۱,۴۹۷,۱۱۹,۶۱۵,۵۴۴	(۱,۳۵۱,۳۷۳,۵۷۷,۱۳۵)	(۱,۴۲۲,۲۶۳,۶۳۵)	(۷,۴۸۵,۵۹۸,۰۷۸)	۱۳۶,۸۳۸,۱۷۶,۶۹۷		۱۴۹,۹۰۱,۷۹۹,۶۴۹
مهرکام‌پارس	۱۰۶,۶۲۸,۵۱۵	۳۶۲,۷۵۰,۲۰۸,۰۳۰	(۳۲۲,۹۳۴,۶۰۳,۳۹۳)	(۳۴۴,۶۱۲,۶۹۸)	(۱,۸۱۳,۷۵۱,۰۴۰)	۳۷,۶۵۷,۲۴۰,۸۹۹		۴۷,۶۷۵,۴۲۷,۸۳۰
پتروشیمی غدیر	۳,۲۵۶,۲۵۸	۲۴۹,۳۳۱,۶۷۵,۰۶۰	(۲۲۰,۰۷۵,۶۹۳,۱۸۰)	(۲۳۶,۸۶۵,۰۹۱)	(۱,۲۴۶,۶۵۸,۳۷۵)	۲۷,۷۷۲,۴۵۸,۴۱۳		۶۸۶,۶۵۰,۹۷۴
رادیاتور ایران	۴۶,۷۱۶,۸۵۲	۱۶۰,۶۱۲,۵۳۷,۱۷۶	(۱۶۷,۰۴۷,۰۵۰,۷۴۱)	(۱۵۲,۵۸۱,۹۱۰)	(۸۰۳,۰۶۲,۶۸۶)	(۷,۳۹۰,۱۵۸,۱۶۱)		-
گسترش‌سرمایه‌گذاری‌ایران‌خودرو	۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۴,۴۰۳,۹۲۷,۵۰۰)	(۲۴,۴۶۲,۵۰۰)	(۱۲۸,۷۵۰,۰۰۰)	۱,۱۹۲,۸۶۰,۰۰۰		۷,۸۷۲,۸۷۶,۰۰۱
گروه‌بهمن	۳۴۹,۹۶۹,۵۴۵	۶۷۷,۸۹۱,۰۰۸,۶۶۵	(۶۹۲,۵۷۵,۸۷۸,۷۱۸)	(۶۴۳,۹۹۶,۴۵۸)	(۳,۳۸۹,۴۵۵,۰۴۳)	(۱۸,۷۱۸,۳۲۱,۵۵۵)		۷۹,۹۴۸,۲۸۷,۴۶۰
سایپا	۱۷۲,۴۵۷,۰۰۸	۴۶۲,۷۰۲,۱۵۲,۴۶۴	(۴۱۹,۸۲۴,۷۴۴,۸۲۶)	(۴۳۹,۵۶۷,۰۴۵)	(۲,۳۱۳,۵۱۰,۷۶۲)	۴۰,۱۲۴,۳۲۹,۸۳۱		۴۶,۹۶۱,۴۰۰,۵۹۲
نقل به صفحه بعد		۴۳,۱۳۸,۱۹۷,۸۶۸,۱۸۵	(۳۸,۷۸۱,۰۱۲,۴۶۰,۷۲۵)	(۴۰,۹۸۱,۲۸۷,۹۷۵)	(۲۱۵,۶۹۰,۹۸۹,۳۴۱)	۴,۱۰۰,۵۱۳,۱۳۰,۱۴۴		۷,۴۸۵,۶۳۳,۹۶۳,۴۱۹

پیوست گزارش حسابرسی
مورخ ۹ - /۳/ ۱۴۰۳
رازدار

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریزما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

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
		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲					دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل		۴۳,۱۳۸,۱۹۷,۸۶۸,۱۸۵	(۳۸,۷۸۱,۰۱۲,۴۶۰,۷۲۵)	(۴۰,۹۸۱,۲۸۷,۹۷۵)	(۲۱۵,۶۹۰,۹۸۹,۳۴۱)	۴,۱۰۰,۵۱۳,۱۳۰,۱۴۴	۷,۴۸۵,۶۳۳,۹۶۳,۴۱۹
زامیاد	۲۶,۵۵۳,۷۴۹	۱۱۹,۷۳۰,۸۵۴,۲۴۱	(۱۰۹,۲۵۴,۴۲۱,۷۰۰)	(۱۱۳,۷۴۴,۳۱۲)	(۵۹۸,۶۵۴,۲۷۱)	۹,۷۶۴,۰۳۳,۹۵۸	۱۱۰,۴۱۳,۹۷۴,۲۴۱
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۲,۵۵۴,۱۸۳,۵۴۶	۳,۰۵۹,۹۱۱,۸۸۸,۱۰۸	(۳,۲۸۸,۶۱۶,۹۸۶,۹۴۳)	(۲,۹۰۶,۹۱۶,۲۹۴)	(۱۵,۳۹۹,۵۵۹,۴۴۱)	(۲۴۶,۹۱۱,۵۷۴,۵۶۹)	۳۶۰,۵۷۳,۸۶۰,۹۲۷
سرمایه‌گذاری‌صندوق‌بازنشستگی	۱۷۰,۲۹۵,۳۳۱	۳,۰۰۹,۱۱۸,۴۹۸,۷۷۰	(۲,۶۷۵,۱۸۰,۲۱۰,۳۱۱)	(۲,۸۵۸,۶۶۲,۵۷۴)	(۱۵,۰۴۵,۵۹۲,۴۹۴)	۳۱۶,۰۳۴,۰۳۳,۲۹۱	۷۳۸,۸۱۰,۲۰۴,۴۵۷
انتقال داده های آسیاتک	۲۱,۵۴۲,۸۸۷	۱۵۹,۴۱۷,۳۶۳,۸۰۰	(۱۸۹,۰۵۲,۲۶۹,۲۲۴)	(۱۵۱,۴۴۶,۴۹۶)	(۷۹۷,۰۸۶,۸۱۹)	(۳۰,۵۸۳,۴۳۸,۷۳۹)	-
فروشگاههای زنجیره ای افق کوروش	۸۲,۶۰۴	۱,۵۸۸,۴۷۴,۹۲۰	(۱,۴۸۴,۹۴۴,۵۷۵)	(۱,۵۰۹,۰۵۱)	(۷,۹۴۲,۳۷۵)	۹۴,۰۷۸,۹۱۹	-
کشت و دام قیام اصفهان	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۸,۰۶۱,۷۴۴,۰۰۰)	(۷۱,۲۵۰,۰۰۰)	(۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰)	۶,۴۹۲,۰۰۶,۰۰۰	-
سرمایه‌گذاری ملی‌ایران	۲۵۴,۷۷۱,۸۲۸	۱,۹۶۹,۳۸۶,۲۲۰,۴۴۰	(۱,۸۰۳,۲۷۰,۹۳۰,۸۶۶)	(۱,۸۷۰,۹۱۶,۹۱۹)	(۹,۸۴۶,۹۳۱,۱۵۲)	۱۵۴,۳۹۷,۴۵۱,۵۰۳	۲۸۱,۶۹۱,۱۵۲,۷۴۹
سرمایه‌گذاری‌غدیر(هلدینگ	۲۴۸,۲۰۲,۶۵۷	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	۵۰,۷۰۰,۰۰۰	۶۸۰,۳۹۴,۰۰۰,۰۰۰	(۵۵۴,۶۲۵,۳۹۸,۷۲۹)	(۶۴۶,۳۷۴,۳۰۰)	(۳,۴۰۱,۹۷۰,۰۰۰)	۱۲۱,۷۲۰,۲۵۶,۹۷۱	۱۱,۵۸۴,۹۴۶,۵۱۸
خمیرمایه رضوی	۳,۶۰۰,۰۰۰	۲۶۸,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۶۳,۰۲۵,۶۳۰,۰۰۰)	(۲۵۵,۱۳۲,۰۰۰)	(۱,۳۴۲,۸۰۰,۰۰۰)	۳,۹۳۶,۴۳۸,۰۰۰	-
برق و انرژی پیوندگستر پارس	۱,۳۰۰,۰۰۳	۱۶,۶۶۶,۰۳۸,۴۶۰	(۱۶,۷۹۹,۴۸۳,۷۶۷)	(۱۵,۸۳۳,۷۳۷)	(۸۳,۳۳۰,۱۹۲)	(۲۳۲,۶۰۸,۲۳۶)	۴,۴۸۱,۰۰۴,۷۶۱
بیمه آسیا	۱۵۷,۰۰۴,۵۱۹	۲۵۷,۳۳۰,۴۰۶,۶۴۱	(۲۷۶,۷۸۸,۶۸۵,۴۹۰)	(۲۴۴,۴۶۳,۸۸۶)	(۱,۲۸۶,۶۵۲,۰۳۳)	(۲۰,۹۸۹,۳۹۴,۷۶۹)	۲۸,۵۰۷,۳۰۳,۹۰۱
شیر و گوشت زاگرس شهرکرد	۴,۴۰۰,۰۰۰	۶۲,۵۲۴,۰۰۰,۰۰۰	(۳۷,۳۹۶,۱۶۰,۹۹۶)	(۵۹,۳۹۷,۸۰۰)	(۳۱۲,۶۲۰,۰۰۰)	۲۴,۷۵۵,۸۲۱,۲۰۴	۲,۵۶۴,۰۳۸,۷۲۲
نفت پاسارگاد	۴۰۹,۵۱۱	۱۲,۳۴۶,۷۵۶,۶۵۰	(۱۲,۷۳۸,۷۶۱,۲۲۳)	(۱۱,۷۲۹,۴۱۹)	(۶۱,۷۳۳,۷۸۳)	(۱,۴۶۵,۴۶۷,۸۷۵)	۱,۶۱۳,۰۷۲,۱۵۰
پتروشیمی امیرکبیر	۲,۵۸۹,۷۰۰	۲۰۵,۲۳۳,۷۲۵,۰۰۰	(۱۹۰,۰۶۹,۴۳۶,۵۵۰)	(۱۹۴,۹۷۲,۰۳۹)	(۱,۰۲۶,۱۶۸,۶۲۵)	۱۳,۹۴۳,۱۴۷,۷۸۶	۶,۱۶۱,۰۰۹,۵۸۵
تولید نیروی برق دماوند	۴,۰۰۳,۶۲۳	۳۴,۰۷۰,۸۳۱,۷۳۰	(۳۹,۶۲۷,۸۰۳,۲۵۰)	(۳۲,۳۶۷,۲۹۰)	(۱۷۰,۳۵۴,۱۵۹)	(۵,۷۵۹,۶۹۲,۹۶۹)	۱۰,۵۱۱,۰۸۴,۷۰۰
تولید نیروی برق آبادان	۳,۴۰۸,۴۱۵	۳۶,۵۰۴,۱۲۴,۶۵۰	(۳۸,۱۲۵,۹۹۱,۳۲۷)	(۳۴,۶۷۸,۹۱۸)	(۱۸۲,۵۲۰,۶۲۳)	(۱,۸۳۹,۰۶۶,۲۱۹)	۵,۱۵۸,۷۸۹,۳۰۱
فجر انرژی خلیج فارس	۳۹,۴۶۰,۰۲۷	۸۹۰,۲۱۸,۲۰۹,۱۲۰	(۷۵۲,۴۱۴,۶۵۳,۵۲۸)	(۸۴۵,۷۰۷,۲۹۹)	(۴,۴۵۱,۰۹۱,۰۴۶)	۱۳۲,۵۰۶,۷۵۸,۲۴۸	۱۱۷,۴۰۲,۴۶۰,۱۲۳
مبین انرژی خلیج فارس	۷۹,۷۶۷,۸۶۵	۶۹۶,۳۷۳,۴۶۱,۴۵۰	(۶۲۲,۹۷۰,۰۶۹,۳۶۹)	(۶۶۱,۵۵۴,۷۸۸)	(۳,۴۸۱,۸۶۷,۳۰۷)	۶۹,۳۵۹,۹۶۹,۹۸۵	۳۰,۵۰۵,۰۶۶,۵۴۵
توسعه مولد نیروگاهی جهرم	۹,۰۸۳,۶۱۸	۲۳,۷۹۹,۰۷۹,۱۶۰	(۲۳,۲۰۵,۹۹۶,۱۱۶)	(۲۲,۶۰۹,۱۲۵)	(۱۱۸,۹۹۵,۳۹۶)	۴۵۱,۴۷۸,۵۲۳	۶,۵۳۸,۱۷۰,۲۶۹
صنعتی زر ماکارون	۲۷۲,۱۰۹,۹۷۵	۶۷۱,۸۲۹,۵۲۸,۲۷۵	(۶۹۴,۸۶۹,۶۵۳,۸۴۲)	(۶۳۸,۲۴۷,۵۵۲)	(۳,۳۵۹,۱۹۷,۶۴۱)	(۲۷,۰۲۷,۵۶۹,۷۶۰)	۱۷,۵۱۹,۶۰۷,۸۰۵
تولیدی‌مهرام	۱۷,۴۹۴,۵۱۶	۱۱۸,۹۶۲,۷۰۸,۸۰۰	(۱۱۴,۶۸۳,۳۰۳,۰۹۳)	(۱۱۳,۰۱۴,۵۷۳)	(۵۹۴,۸۱۳,۵۴۴)	۳,۵۷۱,۵۷۷,۵۹۰	۳۴,۲۸۲,۸۲۲,۶۳۱
اقتصادی و خودکفایی آزادگان	۵۸,۵۴۹,۶۶۳	۳۷۱,۲۰۴,۸۶۳,۴۲۰	(۴۱۱,۸۵۲,۵۵۶,۲۶۰)	(۳۵۲,۶۴۴,۶۲۰)	(۱,۸۵۶,۰۲۴,۳۱۷)	(۴۲,۸۵۶,۳۶۱,۷۷۷)	-
شرکت آهن و فولاد ارفع	۶,۳۰۰,۰۰۰	۱۶۱,۹۱۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۶۴,۰۷۷,۸۹۳,۰۴۴)	(۱۵۳,۸۱۴,۵۰۰)	(۸۰۹,۵۵۰,۰۰۰)	(۳,۱۳۱,۲۵۷,۵۴۴)	۲۶,۷۷۵,۴۴۹,۲۳۳
کشاورزی ودامپروری مگسال	۲,۵۵۲,۷۴۰	۱۰۲,۷۴۷,۷۸۵,۰۰۰	(۹۳,۴۵۸,۰۱۰,۵۸۵)	(۹۷,۶۱۰,۳۹۶)	(۵۱۳,۷۳۸,۹۲۵)	۸,۶۷۸,۴۲۵,۰۹۴	۶,۸۱۶,۰۲۸,۰۵۴
بیسکویت گرجی	۷۷,۷۸۵,۲۷۲	۱۷۸,۹۰۶,۱۲۵,۶۰۰	(۱۶۶,۱۸۱,۴۱۱,۹۲۱)	(۱۶۹,۹۶۰,۸۱۹)	(۸۹۴,۵۳۰,۶۲۸)	۱۱,۶۶۰,۲۲۲,۲۳۲	۲۸,۰۳۹,۶۷۲,۳۲۹
لبنیات پاک	۲۷,۸۶۶,۱۰۶	۴۲,۳۸۴,۳۴۷,۲۲۶	(۵۱,۰۲۴,۵۸۶,۵۰۰)	(۴۰,۲۶۵,۱۳۰)	(۲۱۱,۹۲۱,۷۳۶)	(۸,۸۹۲,۴۲۶,۱۴۰)	۷,۱۲۷,۶۲۰,۶۲۰
صنایع فروآلیاژ ایران	۲۸۱,۵۱۴,۷۲۶	۶۰۹,۱۹۷,۸۶۷,۰۶۴	(۶۶۵,۲۶۶,۳۱۵,۳۷۹)	(۵۷۸,۷۲۷,۹۷۴)	(۳,۰۴۵,۹۸۹,۳۳۵)	(۵۹,۶۹۳,۱۷۵,۶۲۴)	۳۸,۱۳۱,۱۲۳,۸۰۹
بانک آینده	۳,۳۰۰,۰۰۰	۳۰,۷۵۶,۰۰۰,۰۰۰	(۳۷,۷۹۳,۷۸۵,۴۳۰)	(۲۹,۲۱۸,۲۰۰)	(۱۵۳,۷۸۰,۰۰۰)	(۷,۲۲۰,۷۸۳,۶۳۰)	-
توسعه صنایع بهشهر(هلدینگ	۲,۰۵۹,۴۵۱	۸,۵۴۸,۷۸۱,۱۰۱	(۶,۹۹۹,۴۶۷,۷۸۲)	(۸,۱۲۱,۳۴۲)	(۴۲,۷۴۳,۹۰۶)	۱,۴۹۸,۴۴۸,۰۷۱	۶۲۱,۶۳۹,۲۲۰
سیمان‌ارومیه	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۳,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸۷,۸۱۴,۳۷۷,۰۰۰)	(۹۸,۰۲۰,۰۰۰)	(۵۱۶,۰۰۰,۰۰۰)	۱۴,۷۷۱,۵۸۳,۰۰۰	۱۹,۱۰۴,۳۳۷,۰۰۰
مارگارین	۶,۵۷۱,۱۰۰	۸,۸۹۷,۲۶۹,۴۰۰	(۱۱,۶۹۰,۴۹۳,۲۵۸)	(۸,۴۵۲,۴۰۶)	(۴۴,۴۸۶,۳۴۷)	(۳,۸۴۶,۱۶۲,۶۱۱)	-
صنعتی بهشهر	۲۶۷,۰۶۳,۶۵۶	۵۸۶,۴۷۱,۷۸۸,۵۷۶	(۶۱۱,۴۵۶,۹۷۳,۷۲۵)	(۵۵۷,۱۴۸,۱۹۹)	(۲,۹۳۲,۳۵۸,۹۴۳)	(۲۸,۴۷۴,۶۹۲,۲۹۱)	۷۶,۴۸۸,۰۰۷,۸۸۰
بهمن دیزل	۲۷,۳۶۰,۰۰۰	۱۰۵,۹۱۰,۵۶۰,۰۰۰	(۱۱۷,۳۵۷,۲۲۶,۱۳۱)	(۱۰۰,۶۱۵,۰۳۲)	(۵۲۹,۵۵۲,۸۰۰)	(۱۲,۰۷۶,۸۳۳,۹۶۳)	-
شرکت صنایع غذایی مینو شرق	۴۹,۵۴۶,۶۴۹	۲۶۳,۵۸۸,۱۷۲,۶۸۰	(۲۷۴,۶۹۹,۲۵۳,۷۵۰)	(۲۵۰,۴۰۸,۷۶۴)	(۱,۳۱۷,۹۴۰,۸۶۳)	(۱۲,۶۷۹,۴۳۰,۶۹۷)	۲۲,۵۷۱,۳۷۱,۹۵۲
ملی شیمی کشاورز	۱۲,۶۸۰,۰۹۴	۹۸,۲۷۰,۷۲۸,۵۰۰	(۹۷,۷۵۲,۱۷۶,۱۲۳)	(۹۳,۳۵۷,۱۹۲)	(۴۹۱,۳۵۳,۶۴۳)	(۶۶,۱۵۸,۴۵۸)	(۴,۲۵۷,۹۰۴,۹۵۰)
استقلال	۱,۴۴۶,۴۶۷	۲,۱۵۶,۶۸۲,۲۹۷	(۲,۵۳۴,۱۳۰,۸۰۰)	(۲,۰۴۸,۸۴۸)	(۱۰,۷۸۳,۴۱۱)	(۳۹۰,۲۸۰,۷۶۳)	(۵۳۷,۹۳۱,۸۰۲)
پاکدیس	۱۵,۱۵۵,۱۳۵	۲۵۷,۶۳۷,۲۹۵,۰۰۰	(۲۲۹,۹۱۳,۸۹۵,۰۰۱)	(۲۴۴,۷۵۵,۴۳۰)	(۱,۲۸۸,۱۸۶,۴۷۵)	۲۶,۱۹۰,۴۵۸,۰۹۴	-
داروسازی ابوریحان	۵,۲۷۰,۰۰۰	۷۱,۳۵۵,۸۰۰,۰۰۰	(۸۹,۹۹۹,۸۹۵,۳۳۰)	(۶۷,۷۸۸,۰۱۰)	(۳۵۶,۷۷۹,۰۰۰)	(۱۹,۰۶۸,۶۶۳,۳۴۰)	۱,۱۷۱,۶۲۴,۲۸۹
داروسازی فارابی	۵,۵۰۰,۰۰۰	۱۶۶,۸۷۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۷۶,۶۵۶,۵۸۲,۳۲۹)	(۱۵۸,۵۲۶,۵۰۰)	(۸۳۴,۳۵۰,۰۰۰)	(۱۰,۷۷۹,۴۵۸,۸۲۹)	۷۳,۳۷۶,۶۹۶,۷۰۰
سرمایه گذاری دارویی تامین	۱۳,۷۵۰,۰۰۰	۳۹۱,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۱۵,۸۰۶,۱۲۲,۰۵۰)	(۳۷۱,۴۹۷,۵۰۰)	(۱,۹۵۵,۲۵۰,۰۰۰)	(۲۷,۰۸۲,۸۶۹,۵۵۰)	۶۲,۷۱۱,۵۵۶,۱۳۶
کارخانجات‌تولیدی‌شیشه‌رازی	۱,۳۴۰,۲۰۶	۱,۸۶۱,۵۴۶,۱۳۴	(۱,۹۰۲,۶۱۱,۷۰۱)	(۱,۷۶۸,۴۶۹)	(۹,۳۰۷,۷۳۱)	(۵۲,۱۴۱,۷۶۶)	-
پخش رازی	۲,۷۸۱,۳۶۰	۴۷,۸۳۹,۳۹۲,۰۰۰	(۵۷,۹۲۲,۷۸۸,۵۲۳)	(۴۵,۴۴۷,۴۲۲)	(۲۳۹,۱۹۶,۹۶۰)	(۱۰,۳۶۸,۰۴۰,۹۰۵)	۱۴,۲۰۳,۳۱۶,۷۲۲
تامین سرمایه نوین	۵۸,۸۸۶,۷۶۵	۱۱۰,۱۷۷,۱۳۷,۳۱۵	(۱۳۱,۷۵۵,۷۶۴,۳۷۵)	(۱۰۴,۶۶۸,۲۸۰)	(۵۵۰,۸۸۵,۶۸۷)	(۲۲,۲۳۴,۱۸۱,۰۲۷)	-
نقل به صفحه بعد		۶۵,۲۵۶,۹۵۸,۷۲۸,۲۴۳	(۵۹,۷۳۶,۲۴۸,۸۴۴,۲۳۳)	(۶۱,۹۹۴,۱۱۰,۷۹۳)	(۳۲۶,۲۸۴,۷۹۳,۶۴۱)	۵,۱۳۲,۴۳۰,۹۷۹,۵۷۷	۱۰,۹۷۵,۴۴۰,۵۱۸,۷۶۷

پیوست گزارش حسابرسی
رازدار
مورخ ۹ - /۳/ ۱۴۰۳

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 ۱۴۰۲						دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱
	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل		۶۵,۲۵۶,۹۵۸,۷۲۸,۲۴۳	(۵۹,۷۳۶,۲۴۸,۸۴۴,۲۳۳)	(۶۱,۹۹۴,۱۱۰,۷۹۲)	(۳۲۶,۲۸۴,۷۹۳,۶۴۱)	۵,۱۳۲,۴۳۰,۹۷۹,۵۷۷	۱۰,۹۷۵,۴۴۰,۵۱۸,۷۶۷
پاکسان	۲۴,۸۶۵,۰۵۷	۵۱,۹۶۷,۹۶۹,۱۳۰	(۵۲,۲۵۶,۲۷۵,۱۰۷)	(۴۹,۳۶۹,۵۷۱)	(۲۵۹,۸۳۹,۸۴۶)	(۵۹۷,۵۱۵,۳۹۳)	۲,۰۵۷,۵۶۲,۲۷۴
آنتی بیوتیک سازی ایران	۵۱۴,۰۰۰	۱۲,۳۳۶,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰,۳۶۹,۳۳۳,۸۰۹)	(۱۱,۷۱۹,۳۰۰)	(۶۱,۶۸۰,۰۰۰)	۱,۸۹۳,۲۶۶,۹۹۱	-
صنایع پتروشیمی تخت جمشید	۶,۲۲۲,۶۲۰	۴۳,۷۴۵,۰۱۸,۶۰۰	(۴۸,۱۹۹,۳۴۳,۰۹۰)	(۴۱,۵۵۷,۷۶۸)	(۲۱۸,۷۲۵,۰۹۳)	(۴,۷۱۴,۶۰۷,۳۵۱)	-
گسترش سوخت سبزاگرس	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵,۱۵۴,۰۴۹,۹۲۰)	(۱۵,۲۴۷,۵۰۰)	(۸۰,۲۵۰,۰۰۰)	۸۰۰,۴۵۲,۵۸۰	-
صنایع‌خاک‌چینی‌ایران	۱,۳۵۶,۰۹۷	۲۱,۷۹۲,۴۷۸,۷۹۰	(۲۱,۳۱۰,۴۸۰,۶۸۹)	(۲۰,۷۰۲,۸۵۵)	(۱۰۸,۹۶۲,۳۹۴)	۳۵۲,۳۲۲,۸۵۲	-
تولید و صادرات ریشمک	۶۷۱,۳۶۱	۶,۸۰۷,۶۰۰,۵۴۰	(۶,۲۷۶,۰۶۴,۳۸۴)	(۶,۴۶۷,۲۲۱)	(۳۴,۰۳۸,۰۰۳)	۴۹۱,۰۳۰,۹۳۳	-
مدیریت صنعت شوینده ت.ص.بهشهر	۱۸,۵۳۰,۱۳۸	۲۹۹,۰۷۶,۴۲۷,۲۲۰	(۳۸۰,۶۳۸,۲۰۶,۱۸۳)	(۲۸۴,۱۲۲,۶۰۶)	(۱,۴۹۵,۳۸۲,۱۳۷)	(۸۳,۳۴۱,۲۸۳,۶۰۶)	۶۲,۶۴۳,۵۲۲,۷۴۷
صنعتی دوده فام	۴,۰۳۲,۶۵۴	۱۵۷,۴۷۵,۱۳۸,۷۰۰	(۱۴۴,۸۰۷,۷۲۲,۰۹۵)	(۱۴۹,۶۰۱,۳۸۲)	(۷۸۷,۳۷۵,۶۹۴)	۱۱,۷۲۰,۴۳۹,۵۳۰	-
پتروشیمی زاگرس	۱,۳۹۲,۳۵۸	۱۸۹,۳۶۰,۶۸۸,۰۰۰	(۱۸۱,۸۳۰,۳۸۶,۱۲۵)	(۱۷۹,۸۹۲,۶۵۴)	(۹۴۶,۸۰۳,۴۴۰)	۶,۴۰۳,۶۰۵,۷۸۱	۳۲,۸۴۶,۷۶۳,۱۴۲
پتروشیمی‌شیراز	۲۰,۹۹۸,۹۳۰	۵۴۷,۶۵۲,۰۹۴,۴۰۰	(۵۱۸,۳۷۸,۱۹۲,۴۴۳)	(۵۲۰,۲۶۹,۴۹۰)	(۲,۷۳۸,۲۶۰,۴۷۲)	۲۶,۰۱۵,۳۷۱,۹۹۵	۱۲,۶۸۲,۹۵۴,۵۶۶
گلتاش	۶۴,۰۹۰,۸۶۰	۳۷۴,۹۳۱,۵۳۱,۰۰۰	(۴۱۵,۸۷۸,۳۶۸,۱۲۱)	(۳۵۶,۱۸۴,۹۵۴)	(۱,۸۷۴,۶۵۷,۶۵۵)	(۴۳,۱۷۷,۶۷۹,۷۳۰)	۲۲,۵۹۹,۲۰۲,۷۶۹
بانک ملت	۱,۶۰۵,۱۸۷,۵۵۲	۳,۸۵۰,۸۴۴,۹۳۷,۲۴۸	(۳,۵۹۳,۵۳۵,۳۱۰,۴۴۴)	(۳,۶۵۸,۳۰۲,۶۹۰)	(۱۹,۲۵۴,۲۲۴,۶۸۶)	۲۲۴,۳۹۷,۰۹۹,۴۲۷	-
پخش هجرت	۴,۳۰۳,۳۶۸	۱۲۰,۴۹۴,۳۰۴,۰۰۰	(۱۲۳,۷۲۰,۷۹۶,۵۷۶)	(۱۱۴,۴۶۹,۵۸۹)	(۶۰۲,۴۷۱,۵۲۰)	(۳,۹۴۳,۴۳۳,۶۸۵)	-
سهم پنبه و دانه های روغنی خراسان	۲۰,۷۰۳,۷۰۳	۱۱۳,۸۷۰,۳۶۶,۵۰۰	(۱۵۱,۴۷۲,۵۹۷,۵۱۸)	(۱۰۸,۱۷۶,۸۴۸)	(۵۶۹,۳۵۱,۸۳۳)	(۳۸,۲۷۹,۷۵۹,۶۹۹)	۲۲,۷۳۰,۱۲۵,۶۶۹
نفت بهران	۹,۱۸۸,۲۸۵	۱۴۱,۴۹۹,۵۸۹,۰۰۰	(۱۵۷,۵۹۵,۶۹۲,۹۵۰)	(۱۳۴,۴۲۴,۶۱۰)	(۷۰۷,۴۹۷,۹۴۵)	(۱۶,۹۳۸,۰۲۶,۵۰۵)	۴۱,۶۲۲,۵۳۴,۹۶۷
کاشی الوند	۳۸,۶۹۴,۸۲۵	۱۹۰,۰۳۰,۲۸۵,۵۷۵	(۱۷۰,۰۶۰,۸۷۶,۴۸۲)	(۱۸۰,۵۲۸,۷۷۱)	(۹۵۰,۱۵۱,۴۲۸)	۱۸,۸۳۸,۷۲۸,۸۹۴	-
گروه‌صنعتی‌سپاهان	۷,۱۵۹,۹۲۰	۶۲,۷۲۰,۸۹۹,۲۰۰	(۵۶,۵۱۱,۵۰۸,۷۰۰)	(۵۹,۵۸۴,۸۵۴)	(۳۱۳,۶۰۴,۴۹۶)	۵,۸۳۶,۲۰۱,۱۵۰	۲۳,۰۳۲,۶۹۹,۸۲۲
دارویی ره آورد تامین	۵۰۰,۰۰۰	۵۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۸,۶۱۶,۳۴۴,۶۱۸)	(۵۳,۶۷۵,۰۰۰)	(۲۸۲,۵۰۰,۰۰۰)	۱۷,۵۴۷,۴۸۰,۳۸۲	-
سرمایه‌گذاری مسکن	۶,۱۹۶,۶۸۷	۴۷,۳۴۲,۶۸۸,۶۸۰	(۳۷,۵۱۳,۲۸۳,۷۷۹)	(۴۴,۹۷۵,۵۵۴)	(۲۳۶,۷۱۳,۴۴۳)	۹,۵۴۷,۷۱۵,۹۰۳	۷,۱۱۴,۵۶۱,۶۴۶
پلیمر آریا ساسول	۳۳۲,۶۰۸	۳۱,۶۳۱,۰۲۰,۸۰۰	(۲۷,۴۴۲,۲۰۵,۵۳۹)	(۳۰,۰۴۹,۴۷۰)	(۱۵۸,۱۵۵,۱۰۴)	۴,۰۰۰,۶۱۰,۶۸۷	۱۰,۰۱۸,۰۵۸,۱۶۷
سیم و کابل ابهر	۲,۶۰۰,۰۰۰	۲۹,۴۳۲,۰۰۰,۰۰۰	(۳۹,۷۷۷,۸۷۴,۲۳۵)	(۲۷,۹۶۰,۴۰۰)	(۱۴۷,۱۶۰,۰۰۰)	(۱۰,۴۸۰,۹۹۴,۶۳۵)	۴,۹۱۲,۴۷۳,۹۷۹
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱۶۶,۴۷۸,۲۶۹	۱,۲۲۴,۶۱۴,۱۴۶,۷۶۴	(۱,۲۶۵,۲۹۶,۳۵۹,۸۸۱)	(۱,۱۶۳,۳۸۳,۴۳۹)	(۶,۱۲۳,۰۷۰,۷۳۴)	(۴۷,۹۶۸,۶۶۷,۲۹۰)	۲۰۲,۱۲۳,۳۸۷,۹۴۲
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۳۸,۲۸۳,۱۵۶	۶۲۱,۳۳۵,۶۲۱,۸۸۰	(۶۶۷,۸۶۱,۸۷۵,۱۵۸)	(۵۹۰,۲۶۸,۸۴۱)	(۳,۱۰۶,۶۷۸,۱۰۹)	(۵۰,۲۲۳,۲۰۰,۲۲۸)	۲۳۴,۳۴۳,۸۱۸,۴۵۶
پتروشیمی خارک	۷,۰۴۱,۶۰۹	۳۵۵,۱۰۸,۳۴۱,۸۷۰	(۳۲۰,۴۳۱,۱۴۴,۷۶۴)	(۳۳۷,۳۵۲,۹۲۵)	(۱,۷۷۵,۵۴۱,۷۰۹)	۳۲,۵۶۴,۳۰۲,۴۷۲	۶۵,۷۴۱,۵۱۸,۸۹۰
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۴۵,۲۷۸,۷۵۸	۷۴۷,۰۹۹,۵۰۷,۰۰۰	(۶۱۹,۳۲۸,۶۴۷,۶۰۵)	(۷۰۹,۷۴۴,۵۳۲)	(۳,۷۳۵,۴۹۷,۵۳۵)	۱۲۳,۳۲۵,۶۱۷,۳۲۸	-
پویا زرکان آق دره	۲۵,۴۸۹,۰۰۰	۱,۱۸۲,۶۸۹,۶۰۰,۰۰۰	(۱,۰۷۶,۵۶۳,۶۳۵,۹۱۷)	(۱,۱۲۳,۵۵۵,۱۲۰)	(۵,۹۱۳,۴۴۸,۰۰۰)	۹۹,۰۸۸,۹۶۰,۹۶۳	۲۷۹,۲۴۱,۴۹۴
گسترش نفت و گاز پارسیان	۴۲,۹۸۴,۶۶۲	۱,۵۳۸,۸۵۰,۸۹۹,۶۰۰	(۱,۷۰۹,۷۱۴,۵۱۰,۷۰۷)	(۱,۴۶۱,۹۰۸,۳۵۵)	(۷,۶۹۴,۲۵۴,۴۹۸)	(۱۸۰,۰۱۹,۷۷۳,۹۶۰)	۶۶,۷۷۲,۸۹۴,۵۱۴
پتروشیمی پردیس	۷,۱۱۲,۶۳۲	۱,۱۵۰,۴۶۸,۲۲۶,۰۰۰	(۱,۰۹۸,۰۲۹,۱۸۳,۰۲۴۹)	(۱,۰۹۲,۹۴۴,۸۱۵)	(۵,۷۵۲,۳۴۱,۱۳۰)	۴۵,۵۹۳,۷۵۷,۰۰۶	۳,۲۲۹,۸۵۰,۸۹۵
گ.س.وت.ص.پتروشیمی خلیج فارس	۱۹۸,۸۹۲,۱۸۹	۳۹۰,۴۲۵,۳۶۷,۰۰۷	(۳۹۶,۶۵۷,۱۴۹,۴۴۹)	(۳۷۰,۹۰۴,۰۹۹)	(۱,۹۵۲,۱۲۶,۸۳۵)	(۸,۵۵۴,۸۱۳,۳۷۶)	۷۷,۵۵۶,۶۶۰,۲۹۴
فنداصفهان	۶۸۰,۰۰۰	۱۲۱,۵۶۳,۶۰۰,۰۰۰	(۱۰۴,۶۷۱,۴۷۶,۸۹۹)	(۱۱۵,۴۸۵,۴۲۰)	(۶۰۷,۸۱۸,۰۰۰)	۱۶,۱۶۸,۸۱۹,۶۸۱	۱۴,۰۶۶,۴۹۴,۱۶۰
پتروشیمی جم	۵۲,۹۶۴,۶۲۴	۲,۷۰۱,۱۹۶,۸۴۴,۰۰۰	(۲,۳۵۶,۵۸۱,۲۶۳,۹۰۱)	(۳,۵۶۶,۱۳۷,۰۰۲)	(۱۳,۵۰۵,۹۸۴,۲۲۰)	۳۲۸,۵۴۴,۴۵۸,۸۷۷	۶۱۶,۹۴۲,۵۱۲,۴۹۵
پتروشیمی پارس	۴۲۵,۸۸۳,۴۳۶	۱,۰۹۳,۲۴۲,۷۸۰,۲۱۲	(۱,۱۳۱,۵۶۵,۵۰۴,۹۶۶)	(۱,۰۳۸,۵۸۰,۶۴۱)	(۵,۴۶۶,۲۱۳,۹۰۱)	(۴۴,۸۲۷,۵۱۹,۲۹۶)	۱۳۷,۸۹۰,۸۷۸,۱۵۸
پتروشیمی بوعلی سینا	۹۰۰,۰۰۰	۵۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۷,۲۱۹,۳۶۳,۱۰۰)	(۵۱,۳۰۰,۰۰۰)	(۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰)	۶,۴۵۹,۳۳۶,۹۰۰	۱۹,۳۷۸,۵۷۳,۲۰۲
پتروشیمی تندگویان	۲,۴۰۰,۰۰۰	۴۰,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۵,۷۸۵,۸۰۰,۰۰۰)	(۳۸,۳۰۴,۰۰۰)	(۲۰۱,۶۰۰,۰۰۰)	۴,۳۹۴,۲۹۶,۰۰۰	۲۵,۴۱۱,۲۳۹,۶۷۳
سیمان آبیک	۱۵,۴۹۹,۶۳۲	۴۴۳,۲۸۹,۴۷۵,۲۰۰	(۳۷۱,۵۲۳,۸۴۸,۲۴۹)	(۴۲۱,۱۲۵,۰۰۱)	(۲,۲۱۶,۴۴۷,۳۷۶)	۶۹,۱۲۸,۰۵۴,۵۷۴	-
سیمان بقران	۱,۲۵۰,۰۰۰	۲۳,۶۲۵,۰۰۰,۰۰۰	(۲۱,۴۹۶,۳۳۱,۲۵۱)	(۲۲,۴۴۳,۷۵۰)	(۱۱۸,۱۲۵,۰۰۰)	۱,۹۸۸,۰۹۹,۹۹۹	۱۰,۹۷۴,۳۱۲,۰۰۱
سیمان تهران	۱۸,۶۳۱,۶۵۴	۱۰۲,۲۸۷,۷۸۰,۴۶۰	(۱۰۶,۴۸۴,۶۲۹,۸۶۶)	(۹۷,۱۷۳,۳۹۱)	(۵۱۱,۴۳۸,۹۰۲)	(۴,۸۰۵,۴۶۱,۷۰۰)	۴۷,۶۴۹,۸۱۶,۳۱۸
سیمان شمال	۱,۷۰۰,۰۰۰	۳۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۸,۸۴۶,۳۳۶,۹۵۱)	(۳۲,۳۰۰,۰۰۰)	(۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰)	۴,۹۵۱,۳۶۳,۰۴۹	۶,۵۸۰,۶۱۱,۰۰۳
سیمان شرق	۱۴,۰۹۸,۰۱۲	۱۹۸,۲۱۸,۰۴۸,۷۲۰	(۲۰۸,۵۳۰,۲۳۶,۹۶۹)	(۱۸۸,۳۰۷,۱۴۶)	(۹۹۱,۰۹۰,۲۴۴)	(۱۱,۴۹۱,۵۸۵,۶۳۹)	۶,۳۱۱,۶۸۱,۵۵۲
سیمان فارس و خوزستان	۶,۲۵۳,۳۵۶	۲۲۳,۴۳۲,۴۰۹,۸۸۰	(۲۱۵,۵۷۶,۰۳۱,۰۸۲)	(۲۱۲,۲۶۰,۷۸۹)	(۱,۱۱۷,۱۶۲,۰۴۹)	۶,۵۲۶,۹۵۵,۹۵۹	۸۵,۱۵۵,۲۸۱,۲۸۳
سیمان سپاهان	۷,۵۲۹,۳۰۱	۱۶۱,۵۰۳,۵۰۶,۴۵۰	(۱۶۶,۹۰۴,۳۸۷,۰۹۱)	(۱۵۳,۴۲۸,۳۳۱)	(۸۰۷,۵۱۷,۵۳۲)	(۶,۳۶۱,۸۲۶,۵۰۴)	۶۲,۵۱۹,۷۸۰,۷۰۰
سیمان‌هگمتان	۵,۱۳۲,۴۴۵	۳۵۲,۰۳۴,۴۰۲,۵۵۰	(۳۱۳,۳۵۷,۰۸۶,۸۶۹)	(۳۳۴,۴۳۲,۶۸۲)	(۱,۷۶۰,۱۷۲,۰۱۳)	۳۶,۶۸۲,۷۱۰,۹۸۶	۱۲۲,۰۶۱,۰۴۷,۶۳۵
توسعه و عمران امید	۴۵,۲۰۵,۱۵۴	۱۰۳,۰۲۲,۵۴۵,۹۶۶	(۱۰۹,۰۲۲,۳۷۹,۱۷۲)	(۹۷,۸۷۱,۴۱۹)	(۵۱۵,۱۱۲,۷۳۰)	(۶,۶۱۲,۸۱۷,۳۵۴)	-
نقل به صفحه بعد		۸۴,۴۸۴,۸۴۷,۸۶۹,۲۸۵	(۷۸,۲۹۸,۹۰۰,۹۳۹,۹۳۸)	(۸۰,۲۶۰,۶۰۵,۴۷۶)	(۴۲۲,۴۲۴,۲۳۹,۳۴۶)	۵,۶۸۳,۲۶۲,۰۸۴,۵۲۵	۱۳,۰۲۲,۶۹۰,۵۷۹,۱۸۰

پیوست گزارش حسابرسی
رازدار
مورخ ۹ - /۳/ ۱۴۰۳

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 ۱۴۰۲						دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱
	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل		۸۴,۴۸۴,۸۴۷,۸۶۹,۲۸۵	(۷۸,۲۹۸,۹۰۰,۹۳۹,۹۳۸)	(۸۰,۲۶۰,۶۰۵,۴۷۶)	(۴۲۲,۴۲۴,۲۳۹,۳۴۶)	۵,۶۸۳,۲۶۲,۰۸۴,۵۲۵	۱۳,۰۲۲,۶۹۰,۵۷۹,۱۸۰
صنعتی مینو	۱۱,۶۹۹,۵۹۰	۱۲۲,۸۴۵,۶۹۵,۰۰۰	(۱۳۵,۴۸۰,۳۴۹,۸۱۶)	(۱۱۶,۷۰۳,۴۱۰)	(۶۱۴,۲۲۸,۴۷۵)	(۱۳,۳۶۵,۵۸۶,۷۰۱)	-
پارس مینو	۱۲,۴۹۵,۱۹۰	۴۱,۳۹۶,۵۶۴,۴۷۰	(۳۸,۱۸۷,۵۳۵,۴۵۶)	(۳۹,۳۲۶,۷۳۶)	(۲۰۶,۹۸۲,۸۲۲)	۲,۹۶۲,۷۱۹,۴۵۵	-
گروه‌صنعتی‌بوتان		-	-	-	-	-	۴۱۱,۲۹۸,۴۹۰
گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی		-	-	-	-	-	۷,۷۵۳,۵۹۰,۰۰۰
سرمایه گذاری خوارزمی	۱۷,۹۶۸,۶۴۵	۳۲,۸۸۲,۶۲۰,۳۵۰	(۳۱,۰۰۷,۶۷۰,۰۰۳)	(۳۱,۲۳۸,۴۸۹)	(۱۶۴,۴۱۳,۱۰۲)	۱,۶۷۹,۲۹۸,۷۵۶	۸,۲۴۴,۵۸۸,۷۳۹
گ.مدیریت ارزش سرمایه ص ب کشوری	۱۱۷,۳۰۱,۶۶۸	۶۰۰,۵۸۴,۵۴۰,۱۶۰	(۵۴۸,۰۳۷,۴۹۸,۴۵۴)	(۵۷۰,۵۵۵,۳۱۳)	(۳,۰۰۲,۹۲۲,۷۰۱)	۴۸,۹۷۳,۵۶۳,۶۹۲	(۴,۲۱۶,۲۲۰,۱۶۴)
سرمایه گذاری نیروگاهی ایران	۳,۱۰۰,۰۰۰	۴۳,۵۸۶,۰۰۰,۰۰۰	(۵۵,۳۷۶,۹۷۹,۵۵۰)	(۴۱,۴۰۶,۷۰۰)	(۲۱۷,۹۳۰,۰۰۰)	(۱۲,۰۵۰,۳۱۶,۲۵۰)	۲۶,۳۴۸,۳۲۴,۰۰۴
سرمایه گذاری پارس آریان	۲۱۲,۸۷۶,۳۸۲	۸۷۰,۲۳۸,۶۴۹,۶۱۶	(۸۸۵,۷۴۶,۲۹۹,۱۴۵)	(۸۲۶,۷۲۶,۷۱۷)	(۴,۳۵۱,۱۹۳,۲۴۸)	(۲۰,۶۸۵,۵۶۹,۴۹۴)	(۴۳۰,۶۹۷,۰۱۴)
سرمایه‌گذاری سپه	۲۵۸,۱۲۵,۱۷۳	۱,۰۹۴,۴۵۰,۷۲۳,۵۲۰	(۱,۱۲۴,۵۳۸,۵۰۴,۶۵۲)	(۱,۰۳۹,۷۲۸,۱۹۷)	(۵,۴۷۲,۲۵۳,۶۶۸)	(۴۶,۵۹۹,۷۵۲,۹۹۶)	۱۹۵,۷۴۵,۱۴۴,۵۱۸
سرمایه گذاری آتیه دماوند	۸۷,۱۵۳,۴۰۲	۷۹۹,۱۹۶,۶۹۶,۳۴۰	(۶۵۶,۲۷۴,۷۰۵,۶۶۸)	(۷۵۹,۲۳۶,۸۶۲)	(۳,۹۹۵,۹۸۳,۴۸۲)	۱۳۸,۱۶۶,۷۷۰,۳۲۹	۱۳۸,۲۵۲,۶۹۵,۴۱۶
م صنایع و معادن احیاء سپاهان	۸۶,۶۸۹,۸۰۸	۷۰۰,۴۵۳,۶۴۸,۶۴۰	(۸۱۴,۳۴۴,۳۳۴,۴۲۱)	(۶۶۵,۴۳۰,۹۶۶)	(۳,۵۰۲,۲۶۸,۲۴۳)	(۱۱۸,۰۵۸,۳۸۴,۹۹۰)	۱۷,۱۶۹,۰۹۷,۰۲۵
نیان الکترونیک	۱۱,۷۶۴,۰۶۴	۳۹۴,۰۹۶,۱۴۴,۰۰۰	(۳۴۴,۵۵۷,۰۰۶,۴۰۰)	(۳۷۴,۳۹۱,۳۳۷)	(۱,۹۷۰,۴۸۰,۷۲۰)	۴۷,۱۹۴,۲۶۵,۵۴۳	-
نخریسی و نساجی خسروی خراسان	۲۵۶,۶۶۷	۶,۹۵۵,۶۷۵,۷۰۰	(۶,۹۰۱,۲۶۰,۶۳۶)	(۶,۶۰۷,۸۹۲)	(۳۴,۷۷۸,۳۷۹)	۱۳,۰۲۸,۷۹۴	-
بیمه کارآفرین	۴۰,۱۱۰,۰۳۱	۱۳۹,۱۸۱,۸۰۷,۵۷۰	(۸۹,۴۱۹,۸۲۹,۱۹۰)	(۱۳۲,۲۲۲,۷۱۷)	(۶۹۵,۹۰۹,۰۳۸)	۴۸,۹۲۳,۸۴۶,۶۲۵	-
پارس فنر	۱,۱۰۰,۰۰۰	۱۱,۲۰۹,۰۰۰,۰۰۰	(۹,۴۹۱,۷۱۰,۶۵۱)	(۱۰,۶۴۸,۵۵۰)	(۵۶,۰۴۵,۰۰۰)	۱,۶۵۰,۵۹۵,۷۹۹	-
کاشی سعدی	۷,۸۴۸,۴۰۹	۸۰,۶۰۳,۱۶۰,۴۳۰	(۵۷,۸۳۲,۲۶۲,۰۴۸)	(۷۶,۵۷۳,۰۰۲)	(۴۰۳,۰۱۵,۸۰۲)	۲۲,۲۹۱,۳۰۹,۵۷۷	-
گروه توسعه مالی مهر آیندگان	۱۱۵,۱۵۳,۹۶۶	۷۰۴,۷۴۲,۲۷۱,۹۲۰	(۵۸۷,۶۰۶,۵۰۸,۷۱۵)	(۶۶۹,۵۰۵,۱۵۸)	(۳,۵۲۳,۷۱۱,۳۶۰)	۱۱۲,۹۴۲,۵۴۶,۶۸۷	۱۹۹,۲۷۲,۱۲۵,۸۹۳
مدیریت سرمایه گذاری کوثربهمن	۸۲,۷۷۷,۶۴۳	۳۲۴,۴۸۸,۲۶۰,۵۶۰	(۲۹۹,۱۱۱,۲۳۵,۷۱۰)	(۳۰۸,۲۶۳,۹۴۳)	(۱,۶۲۲,۴۴۱,۸۰۳)	۲۳,۴۴۶,۳۱۹,۱۰۵	۶,۴۰۷,۷۴۵,۴۹۶
گروه انتخاب الکترونیک آرمان	۴,۵۶۶,۱۴۳	۱۱۶,۴۲۶,۶۴۶,۵۰۰	(۱۳۱,۷۲۳,۶۴۱,۴۴۳)	(۱۱۰,۶۱۴,۸۱۴)	(۵۸۲,۱۸۳,۲۳۳)	(۱۵,۹۷۹,۷۹۲,۹۹۰)	۲۳,۰۲۷,۶۳۵,۲۴۴
هتل پارسیان کوثر اصفهان	۱۴۶,۴۱۲,۱۴۹	۳۸۰,۶۷۱,۵۸۷,۴۰۰	(۳۷۵,۹۲۵,۸۱۴,۴۷۳)	(۳۶۱,۶۳۸,۰۰۸)	(۱,۹۰۳,۳۵۷,۹۳۷)	۲,۴۸۰,۷۷۶,۹۸۲	(۱,۶۶۷,۱۸۱,۲۲۶)
س استان آذربایجان شرقی	۱۲,۴۴۴,۱۷۱	۵,۳۶۳,۴۳۷,۷۰۱	(۵,۳۳۱,۵۲۵,۲۴۷)	(۵,۰۹۵,۲۶۶)	(۳۶,۸۱۷,۱۸۹)	-	-
س استان آذربایجان غربی	۶۴,۲۳۹,۱۱۴	۲۷,۹۴۴,۰۱۴,۵۹۰	(۲۷,۷۷۷,۷۴۷,۷۰۳)	(۲۶,۵۴۶,۸۱۴)	(۱۳۹,۷۲۰,۰۷۳)	-	-
س.سهام عدالت استان کرمان	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	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	۷۷,۷۹۴,۸۵۰	۳۲۳,۷۰۴,۳۷۰,۸۵۰	(۳۷۷,۸۴۹,۲۲۷,۴۴۹)	(۳۰۷,۵۱۹,۱۵۲)	(۱,۶۱۸,۵۲۱,۸۵۴)	(۵۶,۰۷۰,۸۹۷,۶۰۶)	۴۴,۱۷۹,۷۸۸,۰۰۰
گروه صنایع کاغذ پارس	۱۰۴,۳۸۰,۳۲۸	۲۷۹,۸۴۳,۶۵۹,۳۶۸	(۳۴۵,۷۹۵,۲۰۳,۶۷۰)	(۲۶۵,۸۵۱,۴۷۶)	(۱,۳۹۹,۲۱۸,۲۹۷)	(۶۷,۶۱۶,۶۱۴,۰۷۵)	۶۴,۴۱۰,۲۸۴,۸۴۱
فرآوری‌موادمعدنی‌ایران	۳,۳۹۶,۹۰۰	۱۳۰,۴۴۰,۹۶۰,۰۰۰	(۱۲۶,۴۲۹,۹۱۵,۴۱۵)	(۱۲۳,۹۱۸,۹۱۲)	(۶۵۲,۲۰۴,۸۰۰)	(۱۶,۷۶۵,۰۷۹,۱۲۷)	-
بانک سینا	۴۹۵,۳۱۲,۸۵۹	۱,۱۵۷,۰۵۰,۸۳۸,۶۲۴	(۱,۰۹۲,۹۵۷,۷۲۶,۷۴۸)	(۱,۰۹۹,۱۹۸,۲۹۷)	(۵,۷۸۵,۲۵۴,۱۹۳)	۵۷,۲۰۸,۶۵۹,۳۸۶	۲۷۹,۲۰۶,۹۲۰,۳۳۲
بانک‌اقتصادنوین	۲۶۹,۵۴۴,۸۹۸	۷۹۲,۴۶۲,۰۰۰,۱۲۰	(۷۸۷,۱۷۳,۶۵۰,۶۷۸)	(۷۵۲,۸۳۸,۹۰۰)	(۳,۹۶۲,۳۱۰,۰۰۱)	۵۷۳,۲۰۰,۵۴۱	۲۴,۷۵۷,۱۴۳,۰۷۱
صنایع کاشی و سرامیک سینا	۱۲,۶۸۷,۱۹۴	۲۴۱,۰۵۶,۶۸۶,۰۰۰	(۲۷۱,۴۵۵,۰۷۵,۱۳۸)	(۲۲۹,۰۰۳,۸۵۲)	(۱,۲۰۵,۲۸۳,۴۳۰)	(۳۱,۸۳۲,۶۷۶,۴۲۰)	۴۵,۵۶۴,۲۷۴,۴۰۰
بانک ملت		-	-	-	-	-	۶۹۲,۰۱۲,۷۶۹,۶۷۰
بانک تجارت	۷۳,۶۰۱,۷۲۱	۱۱۱,۹۴۸,۲۱۷,۶۴۱	(۱۲۱,۲۴۷,۲۹۶,۸۰۸)	(۱۰۶,۳۵۰,۸۰۷)	(۵۵۹,۷۴۱,۰۸۸)	(۹,۹۶۵,۱۷۱,۰۶۲)	۲۲,۶۰۷,۶۴۲,۴۶۷
بانک صادرات ایران	۸۱۸,۹۳۶,۲۰۴	۱,۶۷۴,۷۲۴,۵۳۷,۱۸۰	(۱,۶۳۶,۶۳۷,۱۴۵,۸۹۹)	(۱,۵۹۰,۹۸۸,۳۱۰)	(۸,۳۷۳,۶۲۲,۶۸۶)	۲۸,۱۲۲,۷۸۰,۲۸۵	۱۷۳,۹۱۸,۰۳۴,۱۷۲
رایان هم افزا	۶,۰۲۸,۷۵۷	۹۸,۱۴۸,۱۶۳,۹۶۰	(۱۱۷,۲۲۲,۳۷۶,۷۴۴)	(۹۳,۲۴۰,۷۵۶)	(۴۹۰,۷۴۰,۸۲۰)	(۱۹,۶۵۸,۱۹۴,۳۶۰)	-
لیزینگ رایان سایپا	۱۸,۶۹۰,۱۲۹	۲۲,۳۱۶,۰۱۴,۰۲۶	(۲۳,۰۷۹,۱۵۰,۶۸۴)	(۳۱,۲۰۰,۲۱۳)	(۱۱۱,۵۸۰,۰۷۰)	(۸۹۵,۹۱۶,۹۴۱)	۱۰,۶۵۸,۷۷۳,۹۶۸
سرمایه‌گذاری‌توکافولاد	۳۰,۲۰۲,۴۹۰	۱۲۱,۹۸۷,۸۵۷,۱۱۰	(۱۳۹,۱۶۹,۴۵۶,۶۲۸)	(۱۱۵,۸۸۸,۴۶۴)	(۶۰۹,۹۳۹,۲۸۶)	(۱۷,۹۰۷,۴۲۷,۲۶۸)	-
پدیده شیمی قرن	۲۹,۳۰۸,۰۰۸	۳۶۹,۲۸۰,۹۰۰,۸۰۰	(۳۰۰,۳۹۲,۶۸۷,۱۷۶)	(۳۵۰,۸۱۶,۸۵۶)	(۱,۸۴۶,۴۰۴,۵۰۴)	۶۶,۶۹۰,۹۹۲,۲۶۴	-
بانک خاورمیانه	۲۷,۶۴۲,۸۵۶	۹۵,۹۲۰,۷۱۰,۳۲۰	(۱۰۵,۷۰۹,۳۳۱,۷۳۴)	(۹۱,۱۲۴,۶۷۵)	(۴۷۹,۶۰۳,۵۵۲)	(۱۰,۳۵۹,۳۴۹,۶۴۰)	-
تایدواترخاورمیانه	۱۱۳,۲۶۸,۲۷۵	۶۱۱,۶۴۸,۶۸۵,۰۰۰	(۵۴۲,۴۰۱,۳۴۱,۴۶۹)	(۵۸۱,۰۶۶,۳۵۱)	(۳,۰۵۸,۲۴۳,۴۲۵)	۶۵,۶۰۸,۰۳۳,۸۵۵	۵۲,۴۶۲,۲۵۷,۳۴۹
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۵,۳۵۴,۵۴۵	۶۵,۵۲۹,۶۳۰,۸۰۰	(۷۰,۴۱۹,۱۲۸,۶۰۰)	(۶۲,۲۶۲,۶۴۹)	(۳۲۷,۶۹۸,۱۵۴)	(۵,۲۶۹,۴۵۸,۶۰۳)	۱۷,۷۲۸,۹۰۵,۳۱۰
توسعه خدمات دریایی وبندری سینا	۶۶,۲۷۳,۸۹۸	۲,۳۲۶,۰۹۵,۹۸۹,۲۰۰	(۱,۳۷۱,۱۰۶,۲۳۸,۸۶۶)	(۲,۲۲۸,۷۹۱,۱۹۰)	(۱۱,۷۲۰,۴۷۹,۹۴۶)	۹۶۱,۰۳۰,۴۷۹,۱۹۸	۱۷۱,۵۸۸,۲۶۴,۹۱۳
حمل و نقل گهرترابر سیرجان	۴۱,۰۱۰,۸۶۹	۲۲۲,۸۵۳,۰۶۲,۱۴۶	(۲۰۱,۵۷۷,۳۴۶,۷۱۵)	(۲۱۱,۷۱۰,۴۰۹)	(۱,۱۱۴,۲۶۵,۳۱۱)	۱۹,۹۴۹,۷۳۹,۷۱۱	-
س. امین توان آفرین ساز	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۱,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵۱,۳۷۳,۹۳۴,۰۰۰)	(۱۱۵,۵۹۶,۰۰۰)	(۶۰۸,۴۰۰,۰۰۰)	(۳۰,۴۱۷,۹۳۰,۰۰۰)	-
ریل پرداز نو آفرین	۳۲,۴۸۲,۸۱۱	۶۳,۰۱۶,۶۵۳,۳۴۰	(۶۴,۸۸۹,۶۷۵,۲۷۴)	(۵۹,۸۶۵,۸۲۱)	(۳۱۵,۰۸۳,۲۶۷)	(۲,۲۴۷,۶۷۱,۰۲۱)	(۹۷,۴۱۶,۹۳۸)
توسعه حمل و نقل ریلی پارسیان	۱۹,۶۳۰,۰۹۳	۱۵۲,۱۳۳,۲۲۰,۷۵۰	(۱۶۰,۹۲۲,۳۹۸,۳۷۰)	(۱۴۴,۵۲۶,۵۶۰)	(۷۶۰,۶۶۶,۱۰۴)	(۹,۶۹۴,۳۷۰,۲۸۳)	۲۶,۲۷۱,۳۵۴,۵۹۳
نقل به صفحه بعد		۹۹,۹۸۸,۳۲۷,۲۸۰,۹۸۷	(۹۲,۵۶۵,۶۵۶,۱۸۲,۳۸۳)	(۹۴,۹۸۸,۹۱۰,۹۱۷)	(۴۹۹,۹۴۱,۶۳۶,۴۰۵)	۶,۸۲۷,۷۴۰,۵۵۱,۲۸۲	۱۵,۲۶۵,۸۳۰,۴۴۷,۸۴۹

پست گزارش حسابرسی
مورخ ۹ - /۳/ ۱۴۰۳

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 ۱۴۰۲						دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱
	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	-	۹۹,۹۸۸,۳۲۷,۲۸۰,۹۸۷	(۹۲,۵۶۵,۶۵۶,۱۸۲,۳۸۳)	(۹۴,۹۸۸,۹۱۰,۹۱۷)	(۴۹۹,۹۴۱,۶۳۶,۴۰۵)	۶,۸۲۷,۷۴۰,۵۵۱,۲۸۲	۱۵,۲۶۵,۸۳۰,۴۴۷,۸۴۹
مخابرات ایران	۷۲,۵۸۴,۰۹۱	۷۶۰,۶۸۱,۲۷۳,۶۸۰	(۷۲۲,۶۷۶,۲۵۲,۳۰۴)	(۷۲۲,۶۴۷,۲۱۰)	(۳,۸۰۳,۴۰۶,۳۶۸)	۲۳,۴۷۸,۸۶۷,۷۹۸	۷۴,۲۸۷,۹۰۳,۳۲۸
ارتباطات سیار ایران	۴۰۱,۳۳۸,۸۸۴	۱,۶۶۲,۷۰۵,۵۶۶,۳۱۵	(۱,۷۱۸,۱۳۴,۵۰۹,۴۰۲)	(۱,۵۷۹,۵۷۰,۲۸۸)	(۸,۳۱۳,۵۲۷,۸۳۲)	(۶۵,۳۲۲,۰۴۱,۲۰۷)	۷۲,۱۵۹,۰۰۳,۰۳۰
فرابورس ایران	۱۷,۳۰۰,۰۰۰	۱۴۰,۹۹۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵۶,۰۷۲,۳۳۸,۳۲۷)	(۱۳۳,۹۴۵,۲۵۰)	(۷۰۴,۹۷۵,۰۰۰)	(۱۵,۹۱۶,۲۵۸,۵۷۷)	۶۴,۰۹۰,۸۷۳,۹۳۶
تامین سرمایه خلیج فارس	۵۲,۳۹۳,۴۴۳	۱۵۰,۲۶۴,۳۹۴,۵۲۴	(۱۶۱,۹۷۴,۰۹۳,۲۶۵)	(۱۴۲,۷۵۱,۱۷۵)	(۷۵۱,۳۲۱,۹۷۳)	(۱۲,۶۰۳,۷۷۱,۸۸۸)	(۱۳,۲۸۲,۹۹۲,۴۶۷)
بین‌المللی‌توسعه‌ساختمان	۸۵,۱۱۶,۲۴۷	۳۹۰,۰۸۷,۷۶۰,۰۰۱	(۳۱۴,۱۹۸,۲۹۴,۴۴۳)	(۳۷۰,۵۸۳,۳۷۲)	(۱,۹۵۰,۴۳۸,۸۰۰)	۷۳,۵۶۸,۴۴۳,۳۸۶	۷۰,۹۳۳,۸۲۷,۸۹۳
جام‌دارو	۲۲,۴۲۷,۷۷۷	۱۷۷,۱۷۹,۴۳۸,۳۰۰	(۱۵۰,۴۹۳,۷۴۴,۳۲۵)	(۱۶۸,۳۲۰,۴۶۶)	(۸۸۵,۸۹۷,۱۹۲)	۲۵,۶۳۱,۴۷۶,۳۱۷	-
موتورسازان‌تراکتورسازی‌ایران	۸,۴۳۶,۴۵۸	۳۴,۲۱۸,۲۷۳,۶۴۸	(۳۳,۰۳۶,۵۵۹,۱۴۵)	(۳۲,۵۰۷,۳۶۰)	(۱۷۱,۰۹۱,۳۶۸)	۹۷۸,۱۱۵,۷۷۵	-
پارس خزر	۲۹,۹۲۰,۰۱۵	۱۷۹,۵۲۰,۰۹۰,۰۰۰	(۱۷۳,۱۷۶,۴۸۸,۱۰۰)	(۱۷۰,۵۴۴,۰۸۶)	(۸۹۷,۶۰۰,۴۵۰)	۵,۳۰۵,۴۵۷,۳۶۵	-
فولاد آلیاژی ایران	۱۲,۹۱۶,۶۶۷	۹۱,۷۹۸,۷۵۲,۳۶۹	(۸۶,۸۸۲,۹۰۱,۶۰۰)	(۸۷,۲۰۸,۸۱۵)	(۴۵۸,۹۹۳,۷۶۲)	۴,۳۶۹,۶۴۸,۱۹۲	-
پالایش نفت تهران	۱۵۲,۶۳۱,۹۰۶	۴۹۴,۹۸۵,۲۷۱,۱۵۸	(۴۶۵,۶۲۹,۳۹۳,۳۷۰)	(۴۷۰,۲۳۶,۰۰۸)	(۲,۴۷۴,۹۲۶,۳۵۶)	۲۶,۴۱۰,۷۱۵,۴۲۵	-
شرکت کیسون	۱۶۲,۲۸۴,۳۲۳	۲۸۹,۳۵۲,۹۴۷,۹۰۹	(۳۹۷,۶۵۰,۱۳۲,۰۶۶)	(۲۷۴,۸۸۵,۳۰۱)	(۱,۴۴۶,۷۶۴,۷۴۰)	(۱۱۰,۰۱۸,۸۳۴,۱۹۷)	-
بیمه ما		-	-	-	-	-	۹۵۰,۵۶۰,۳۱۲
بورس اوراق بهادار تهران	۴۸,۳۴۱,۷۵۰	۲۸۶,۶۶۶,۵۷۷,۵۰۰	(۲۸۷,۱۸۴,۳۸۱,۷۳۳)	(۲۷۲,۳۳۳,۲۴۹)	(۱,۴۳۳,۳۳۲,۸۸۸)	(۳,۲۲۳,۴۷۰,۳۶۹)	۶۹,۳۵۵,۷۴۵,۴۶۱
خدمات‌انفورماتیک	۵۱,۶۱۱,۲۰۴	۲۶۷,۳۴۶,۰۳۶,۷۲۰	(۲۹۸,۸۱۸,۰۰۷,۷۹۰)	(۲۵۳,۹۷۸,۷۳۵)	(۱,۳۳۶,۷۳۰,۱۸۴)	(۳۳,۰۶۲,۶۷۹,۹۸۸)	۴۹,۶۲۰,۱۸۵,۲۱۸
صنعتی آما	۸,۰۸۷,۶۹۸	۶۱,۳۰۴,۷۵۰,۸۴۰	(۶۰,۳۶۷,۹۶۳,۷۶۷)	(۵۸,۲۳۹,۵۱۳)	(۳۰۶,۵۲۳,۷۵۴)	۵۷۲,۰۲۴,۸۰۶	-
بین المللی توسعه ص. معادن غدیر	۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۴۶۳,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۸۶,۸۴۰,۹۳۹,۹۷۰)	(۴۴۰,۴۶۷,۵۰۰)	(۲,۳۱۸,۲۵۰,۰۰۰)	(۲۵,۹۴۹,۶۵۷,۴۷۰)	-
صنایع مس افق کرمان	۲,۸۱۱,۴۲۸	۱۵,۸۰۰,۲۲۵,۳۶۰	(۱۲,۷۹۹,۷۲۶,۰۱۵)	(۱۵,۰۱۰,۲۱۴)	(۷۹,۰۰۱,۱۲۷)	۲,۹۰۶,۴۸۸,۰۰۴	-
آریان کیمیا تک	۱۲,۷۰۶,۷۸۸	۱۵۲,۳۵۴,۳۸۸,۱۲۰	(۱۲۷,۸۸۹,۰۵۳,۷۶۸)	(۱۴۴,۷۳۶,۶۶۹)	(۷۶۱,۷۷۱,۹۴۱)	۲۳,۵۵۸,۸۲۵,۷۴۳	-
ذوب آهن اصفهان	۱,۸۳۳,۸۳۳,۳۵۶	۸۶۱,۹۰۱,۶۷۷,۳۲۰	(۷۱۷,۵۸۶,۰۳۷,۸۰۳)	(۸۱۸,۸۰۶,۵۹۳)	(۴,۳۰۹,۵۰۸,۳۸۷)	۱۳۹,۱۸۷,۳۲۴,۵۳۷	-
بهار رز عالیس چناران	۱۲,۹۷۳,۸۸۱	۸۳,۹۴۱,۰۱۰,۰۷۰	(۹۰,۹۷۸,۵۷۷,۶۱۴)	(۷۹,۷۴۳,۹۶۰)	(۴۱۹,۷۰۵,۰۵۰)	(۷,۵۳۷,۰۱۶,۵۵۴)	-
پارس خودرو	۲۲۳,۶۰۰,۰۰۰	۲۴۴,۱۹۲,۲۰۰,۰۰۰	(۲۷۰,۶۲۸,۳۶۸,۰۱۹)	(۲۳۱,۹۸۲,۵۹۰)	(۱,۲۲۰,۹۶۱,۰۰۰)	(۲۷,۸۸۹,۱۱۱,۶۰۹)	-
بیمه زندگی کاریزما۵۰٪تادیه	۱,۴۵۶,۸۰۰	۴,۶۳۶,۹۹۴,۴۰۰	(۴,۴۵۸,۷۹۸,۵۵۰)	(۴,۴۰۵,۱۴۵)	(۲۳,۱۸۴,۹۷۲)	۱۵۰,۶۰۵,۷۳۳	-
ایران خودرو دیزل	۶۶,۶۱۵,۰۸۴	۲۰۴,۹۷۴,۶۱۳,۴۶۸	(۱۸۹,۰۹۹,۶۸۰,۹۳۶)	(۱۹۴,۷۲۵,۸۸۳)	(۱,۰۲۴,۸۷۳,۰۶۷)	۱۴,۶۵۵,۳۳۳,۵۸۲	-
الکتریک خودرو شرق	۴۳,۷۴۲,۸۳۰	۲۷۶,۸۹۲,۱۱۳,۹۰۰	(۲۵۷,۷۵۳,۴۱۵,۵۱۸)	(۲۶۳,۰۴۷,۵۰۸)	(۱,۳۸۴,۴۶۰,۵۷۰)	۱۷,۴۹۱,۱۹۰,۳۰۴	-
معدنی املاح ایران	۹۶۲,۰۲۹	۲۴,۵۷۹,۸۴۰,۹۵۰	(۲۰,۵۵۴,۵۹۱,۶۰۱)	(۲۳,۲۵۰,۸۴۹)	(۱۲۲,۸۹۹,۲۰۵)	۳,۸۷۸,۹۹۹,۲۹۵	-
شیشه همدان	۳۰,۵۷۰,۷۴۵	۹۳,۳۹۳,۶۲۵,۹۷۵	(۹۹,۰۹۶,۶۶۷,۲۰۹)	(۸۸,۷۲۳,۹۴۵)	(۴۶۶,۹۶۸,۱۳۰)	(۶,۲۵۸,۷۲۳,۳۰۹)	-
تجارت الکترونیک پارسیان	۴۸,۵۱۶,۶۹۶	۱۳۳,۵۶۶,۴۶۴,۰۸۸	(۱۷۸,۴۰۴,۸۷۵,۶۱۵)	(۱۲۶,۸۸۸,۱۴۱)	(۶۶۷,۸۳۲,۳۲۰)	(۴۵,۶۳۳,۱۳۱,۹۸۸)	۱۰,۰۴۱,۶۰۰,۴۵۷
پالایش نفت لاوان	۹۹,۲۴۱	۱,۷۹۸,۲۴۶,۹۲۰	(۲,۳۳۳,۰۸۴,۷۰۵)	(۱,۷۰۸,۳۳۵)	(۸,۹۹۱,۲۳۵)	(۵۴۵,۵۳۷,۳۵۴)	-
ایرکا پارت صنعت	۶,۸۷۶,۴۷۱	۲۴,۰۴۷,۰۱۹,۰۸۷	(۲۰,۵۲۱,۸۲۶,۰۶۶)	(۲۲,۸۴۴,۶۶۸)	(۱۲۰,۲۳۵,۰۹۵)	۳,۳۸۲,۱۱۳,۲۵۷	-
پارس فولاد سبزوار	۸,۳۴۰,۰۰۰	۳۳۱,۰۱۴,۶۰۰,۰۰۰	(۳۳۵,۴۵۲,۷۴۸,۸۸۲)	(۳۱۴,۴۶۳,۸۷۰)	(۱,۶۵۵,۰۷۳,۰۰۰)	(۶,۴۰۷,۶۸۵,۷۵۲)	-
پیشگامان فن آوری و دانش آرامیس		-	-	-	-	-	۱,۱۴۰,۳۷۴,۱۶۰
جنرال مکانیک	۲۳,۱۱۸,۱۹۸	۲۴۱,۵۸۵,۱۶۹,۱۰۰	(۲۲۷,۸۲۷,۵۶۵,۷۸۱)	(۲۲۹,۵۰۵,۹۱۱)	(۱,۲۰۷,۹۲۵,۸۴۶)	۱۲,۳۲۰,۱۷۱,۵۶۳	۳۹,۰۸۸,۱۴۴,۷۹۷
گروه مپنا (سهامی عام)	۳۹۵,۴۴۴,۲۶۴	۴,۸۹۱,۶۴۵,۵۴۵,۶۸۰	(۴,۹۵۹,۸۳۱,۱۹۳,۲۱۸)	(۴,۶۴۷,۰۶۳,۲۶۸)	(۲۴,۴۵۸,۲۲۷,۷۲۸)	(۹۷,۲۹۰,۹۳۸,۵۳۵)	۹۲۴,۲۷۰,۰۸۹,۶۷۱
قاسم ایران	۲۲,۹۰۱,۴۶۰	۱۰۵,۷۵۸,۹۴۲,۲۸۰	(۱۲۳,۵۲۱,۶۷۰,۹۳۶)	(۱۰۰,۴۷۰,۹۹۵)	(۵۳۸,۷۹۴,۷۱۱)	(۱۸,۴۰۱,۹۹۴,۳۶۳)	۴,۲۲۸,۱۱۷,۷۶۷
داده گستر‌عصرنوین-های وب	۱۸۵,۲۱۲,۴۱۶	۱۷۸,۷۲۹,۹۸۱,۴۴۰	(۲۱۸,۳۵۳,۵۰۹,۲۲۶)	(۱۶۹,۷۹۳,۴۸۲)	(۸۹۳,۶۴۹,۹۰۷)	(۴۰,۶۸۶,۹۷۱,۱۷۶)	(۵,۶۵۷,۵۹۵,۷۴۳)
		۱۱۳,۳۰۹,۸۹۶,۰۷۲,۱۰۹	(۱۰۵,۹۴۵,۸۶۳,۶۷۲,۴۵۲)	(۱۰۷,۶۴۴,۴۰۱,۲۶۹)	(۵۶۶,۵۴۹,۴۸۰,۳۶۱)	۶,۶۸۹,۸۳۸,۵۱۸,۰۲۸	۱۶,۶۲۷,۰۵۶,۲۸۵,۶۶۹

پیوست گزارش حسابرسی
مورخ ۶ - /۳/ ۱۴۰۳

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

	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲						دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱
	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صنایع بهشهر	۹۷۴,۳۳۶	۲,۴۰۱,۷۳۸,۲۴۰	(۴,۳۰۱,۶۹۳,۴۴۰)	(۲,۲۸۱,۶۵۱)	(۱۲,۰۰۸,۶۹۱)	(۱,۹۱۴,۲۴۵,۵۴۳)	-
فولاد آلیاژی ایران	۱۱,۲۵۰,۰۰۰	۶۸,۷۰۳,۷۵۰,۰۰۰	(۶۴,۴۱۷,۵۰۰,۰۰۱)	(۶۵,۲۶۸,۵۶۳)	(۳۴۳,۵۱۸,۷۵۰)	۳,۸۷۷,۴۶۲,۶۸۷	-
کویر تایر		-	-	-	-	-	(۳۶۹,۴۰۰,۶۲۸)
آهن و فولاد غدیر ایرانیان		-	-	-	-	-	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

۳-۱۷- سود تحقق نیافته حاصل از نگهداری اختیار 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	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اختیارخ تفارس-۵۵۰۰-۱۴۰۲/۰۶/۲۹		-	-	-	-	-	۱,۱۹۴,۳۶۱,۰۰۰
اختیارخ شستا-۵۶۵-۱۴۰۲/۰۶/۰۸		-	-	-	-	-	۳,۹۰۷,۷۸۳,۴۶۹
اختیارخ شستا-۶۶۵-۱۴۰۲/۰۶/۰۸		-	-	-	-	-	۳,۸۳۹,۴۹۰,۸۴۴
اختیارخ شستا-۷۶۵-۱۴۰۲/۰۶/۰۸		-	-	-	-	-	۶,۷۱۹,۷۹۸,۶۱۵
اختیارخ شستا-۸۶۵-۱۴۰۲/۰۶/۰۸		-	-	-	-	-	۲۲,۲۱۴,۴۹۳,۷۷۴
اختیارخ فملی-۳۶۶۷-۱۴۰۲/۰۷/۰۵		-	-	-	-	-	۲۰,۴۴۹,۷۸۸,۰۸۰
اختیارخ فولاد-۴۰۰۰-۱۴۰۲/۰۷/۲۶		-	-	-	-	-	۶۰,۶۶۵,۷۶۷,۱۳۴
اختیارخ فولاد-۶۰۰۰-۱۴۰۲/۰۷/۲۶		-	-	-	-	-	۴۲,۰۷۲,۲۴۰,۵۱۴
اختیارخ خسایا-۲۰۰۰-۱۴۰۲/۰۳/۲۴		-	-	-	-	-	۵,۵۴۸,۲۸۰,۹۱۲
اختیارخ خودرو-۲۶۰۰-۱۴۰۲/۰۳/۰۳		-	-	-	-	-	۳,۵۳۰,۹۸۹,۹۴۳
اختیارخ خودرو-۳۰۰۰-۱۴۰۲/۰۳/۰۳		-	-	-	-	-	۸۵۵,۶۸۱,۳۸۱
اختیارخ وتجارت-۱۳۰۰-۱۴۰۲/۰۲/۲۰		-	-	-	-	-	۶۱۲,۹۵۵,۶۶۲
اختیارخ وتجارت-۱۵۰۰-۱۴۰۲/۰۲/۲۰		-	-	-	-	-	۳,۱۵۵,۸۷۹,۵۴۲
اختیارخ وبصادر-۱۹۰۰-۱۴۰۲/۰۳/۱۷		-	-	-	-	-	۵۲۰,۳۸۸,۸۲۹
اختیارخ وبملت-۳۰۰۰-۱۴۰۲/۰۳/۲۸		-	-	-	-	-	۵,۱۰۴,۶۱۰,۷۹۲
اختیارخ وبملت-۴۰۰۰-۱۴۰۲/۰۳/۲۸		-	-	-	-	-	۳,۱۸۹,۵۳۸,۴۰۰
اختیارخ وخاور-۴۰۰۰-۱۴۰۲/۰۳/۱۷		-	-	-	-	-	۹,۷۳۷,۵۵۹,۷۶۷
اختیارخ خسایا-۱۹۰۰-۱۴۰۲/۰۶/۱۴		-	-	-	-	-	۵,۶۴۲,۰۷۲,۲۱۸
		-	-	-	-	-	۱۹۸,۹۶۱,۶۸۰,۸۷۶

پیوست گزارش حسابرسی
مورخ ۹ - /۳/ ۱۴۰۳

۴-۱۷- سود تحقق نیافته حاصل از نگهداری اوراق مشارکت 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	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
مرابحه عام دولت۱۱۸-ش.خ۰۶۰۷۲۵	۵,۰۰۰	۵,۲۰۲,۲۵۰,۰۰۰	(۴,۹۹۵,۵۹۴,۳۸۴)	(۹۴۲,۹۰۸)	-	۲۰۵,۷۱۲,۷۰۸	-
		۵,۲۰۲,۲۵۰,۰۰۰	(۴,۹۹۵,۵۹۴,۳۸۴)	(۹۴۲,۹۰۸)	-	۲۰۵,۷۱۲,۷۰۸	-

۵-۱۷- سود تحقق نیافته حاصل از نگهداری گواهی سپرده کالایی 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	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
گواهی سپرده کالایی شمش طلا	۵۰۰,۰۰۰	۲,۱۴۶,۵۰۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۵۷۹,۶۹۷,۷۵۵,۳۴۸)	(۵,۱۵۱,۶۱۲,۰۰۰)	-	۵۶۱,۶۵۵,۶۳۲,۶۵۲	-
		۲,۱۴۶,۵۰۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۵۷۹,۶۹۷,۷۵۵,۳۴۸)	(۵,۱۵۱,۶۱۲,۰۰۰)	-	۵۶۱,۶۵۵,۶۳۲,۶۵۲	-

۶-۱۷- سود تحقق نیافته حاصل از نگهداری صندوق های سرمایه گذاری 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	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
س.ج.کمان کاریزما ۳۵٪ تادیه		-	-	-	-	-	۱۶۷,۵۹۲,۰۰۰
		-	-	-	-	-	۱۶۷,۵۹۲,۰۰۰

پیوست گزارش حسابرسی
رازدار
مورخ ۹- /۳/ ۱۴۰۳

۱۸- درآمد سود سهام

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
				دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲				دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱
				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	۵,۰۰۰,۸۰۰	۴۵۰	۲,۲۵۰,۳۶۰,۰۰۰	-	۲,۲۵۰,۳۶۰,۰۰۰	-
پارس فولاد سبزوار	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	(۵۴۱,۷۱۲,۸۸۲)	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	(۲,۶۴۴,۰۵۳,۷۴۹)	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	۱۲,۶۸۰,۰۹۴	۵۴۰	۶,۸۴۷,۲۵۰,۷۶۰	(۱۸۷,۰۳۳,۴۹۸)	۶,۶۶۰,۲۱۷,۲۶۲	-
پخش رازی	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۱۹	۲,۷۸۱,۳۶۰	۱,۰۲۰	۲,۸۳۶,۹۸۷,۲۰۰	(۱۴۲,۱۲۶,۲۲۹)	۲,۶۹۴,۸۶۰,۹۷۱	-
تولیدی مخازن گازطبیعی آسیاناما	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۰۵	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	-
بین‌المللی‌توسعه‌ساختمان	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۰/۲۸	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	-
سیمان‌مازندران	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۱۷	۱,۰۴۴,۵۷۵	۳,۹۳۵	۴,۱۱۰,۴۰۲,۶۲۵	(۱۷۰,۰۲۹,۷۸۷)	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	۲۳,۶۳۵,۱۳۳,۵۵۰	(۹۷۷,۶۸۴,۴۴۸)	۲۲,۶۵۷,۴۴۹,۱۰۲	-
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۷/۲۹	۱,۸۶۹,۲۰۰,۰۰۰	۱۸۸	۳۵۱,۴۰۹,۶۰۰,۰۰۰	-	۳۵۱,۴۰۹,۶۰۰,۰۰۰	-
سرمایه گذاری خوارزمی	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۷/۲۷	۵,۶۰۰,۲۲۸	۱۵۰	۸۴۰,۰۳۴,۲۰۰	-	۸۴۰,۰۳۴,۲۰۰	۱,۹۳۲,۰۷۸,۶۶۰
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۷/۱۲	۵,۳۵۴,۵۴۵	۲,۳۳۰	۱۲,۴۷۶,۰۸۹,۸۵۰	-	۱۲,۴۷۶,۰۸۹,۸۵۰	۶,۰۹۰,۰۰۰,۰۰۰
سیمان شرق	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۹/۱۵	۱۴,۰۹۸,۰۱۲	۱,۸۸۰	۲۶,۵۰۴,۲۶۲,۵۶۰	(۲۶۹,۵۳۴,۸۷۳)	۲۶,۲۳۴,۷۲۷,۶۸۷	۲,۰۲۴,۰۹۸,۶۷۸
نقل به صفحه بعد					۹۲۵,۱۶۷,۶۹۳,۷۴۵	(۶,۵۶۲,۲۵۳,۲۷۶)	۹۱۸,۶۰۵,۴۴۰,۴۶۹	۱۰,۰۴۶,۱۷۷,۳۳۸

پیوست گزارش حسابرسی
مورخ ۹ - ۱۴۰۳/۳/
رازدار

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریزما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

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
	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲							دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱
				ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل					۹۲۵,۱۶۷,۶۹۳,۷۴۵	(۶,۵۶۲,۲۵۳,۲۷۶)	۹۱۸,۶۰۵,۴۴۰,۴۶۹	۱۰,۰۴۶,۱۷۷,۳۳۸
سیمان‌سپاهان	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
سرمایه گذاری سپه	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۰۵	۲۵۷,۷۲۵,۱۷۳	۱,۱۹۰	۳۰۶,۶۹۲,۹۵۵,۸۷۰	(۵,۵۶۸,۷۳۵,۵۸۱)	۳۰۱,۱۲۴,۲۲۰,۲۸۹	۸۶,۲۳۱,۴۲۶,۸۱۸
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	۱۴۰۲/۱۲/۲۳	۱۰۴,۳۸۰,۳۲۸	۱۰	۱,۰۴۳,۸۰۳,۲۸۰	(۵۲,۲۹۲,۰۳۲)	۹۹۱,۵۱۱,۲۴۸	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 سپاهان	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	۱۴۰۲/۱۱/۲۴	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	۱۰,۸۰۳,۵۰۰,۰۰۰
گلتاش	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۰۹	۶۴,۰۹۰,۸۶۰	۴۰۰	۲۵,۶۳۶,۳۴۴,۰۰۰	(۳,۳۰۳,۹۶۷,۹۶۲)	۲۲,۳۳۲,۳۷۶,۰۳۸	۲۲,۳۳۲,۸۸۴,۸۱۴
سرمایه‌گذاری مسکن	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۱۱/۰۷	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
سرمایه گذاری تامین اجتماعی		-	-	-	-	-	-	۹۰,۸۶۹,۲۳۳,۸۶۰
گروه مپنا (سهامی عام)	-	-	-	-	-	-	-	۱۹,۹۲۴,۷۱۲,۴۷۶
سرمایه گذاری شاهد	-	-	-	-	-	-	-	۴۴,۶۱۹,۷۲۰
					۱,۶۷۰,۵۸۵,۱۴۰,۲۸۳	(۱۹,۷۷۶,۰۵۴,۸۵۸)	۱,۶۵۰,۸۰۹,۰۸۵,۴۲۵	۴۲۵,۶۱۵,۲۱۷,۱۳۷

پیوست گزارش حسابرسی
مورخ ۹ - /۳/ ۱۴۰۳

۱۹-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	۱۹-۱	۱۷,۱۶۲,۵۶۰,۶۸۹	۲۴,۲۲۸,۹۱۱,۶۷۹
سود سپرده بانکی	۱۹-۲	۵۰۸,۳۰۷,۵۳۸,۴۹۵	۱۳,۵۷۲,۷۹۳
		۵۲۵,۴۷۰,۰۹۹,۱۸۴	۲۴,۲۴۲,۴۸۴,۴۷۲

۱-۱۹- سود اوراق مشارکت به شرح زیر است:

	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲							دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱
	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق
			ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
مرابحه عام دولت۱۱۸-ش.خ۰۶۰۷۲۵	متعدد	۱۴۰۶/۰۷/۲۵	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۴۴۱,۳۹۸,۲۰۶	-	۴۴۱,۳۹۸,۲۰۶	-
مرابحه عام دولت۱۲۷-ش.خ۰۴۰۶۲۳	متعدد	۱۴۰۴/۰۶/۲۲	-	۱۸	۱۴۲,۶۳۳,۹۶۵	-	۱۴۲,۶۳۳,۹۶۵	-
مرابحه عام دولت۵-ش.خ۰۳۰۲	متعدد	۱۴۰۳/۰۲/۱۶	-	۱۸	۱۶,۵۷۸,۵۲۸,۵۱۸	-	۱۶,۵۷۸,۵۲۸,۵۱۸	-
مرابحه عام دولت۷۶-ش.خ۰۳۰۴۰۶	-	-	-	-	-	-	-	۳,۲۴۵,۸۲۵,۰۹۷
مرابحه عام دولت۹۹-ش.خ۰۵۰۷۲۳	-	-	-	-	-	-	-	۲۰,۹۸۳,۰۸۶,۵۸۲
			۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۱۷,۱۶۲,۵۶۰,۶۸۹	-	۱۷,۱۶۲,۵۶۰,۶۸۹	۲۴,۲۲۸,۹۱۱,۶۷۹

۲-۱۹- سود سپرده بانکی به شرح زیر است:

	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲							دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱
	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	۱۴۰۳/۰۹/۰۴	-	-	۱۴۷,۱۲۸,۷۵۹,۸۶۲	-	۱۴۷,۱۲۸,۷۵۹,۸۶۲	-
دی - ۰۴۰۶۱۹۸۸۵۰۰۰۹			-	-	۸,۰۵۴,۷۸۰,۰۰۰	-	۸,۰۵۴,۷۸۰,۰۰۰	-
دی - ۰۴۰۶۲۰۱۹۶۳۰۰۵			-	-	۸,۰۷۷,۸۰۸,۲۱۹	-	۸,۰۷۷,۸۰۸,۲۱۹	-
دی - ۰۲۰۵۶۸۴۷۳۲۰۰۶	۱۴۰۲/۰۷/۰۱	بدون سررسید	۶۱,۰۰۰,۷۰۰,۰۰۰	۵	۱,۰۰۶,۶۶۵,۱۲۷	-	۱,۰۰۶,۶۶۵,۱۲۷	-
آینده - ۰۲۰۳۸۸۷۲۲۹۰۰۷	۱۴۰۲/۱۰/۱۶	۱۴۰۵/۱۰/۱۶	۱۰,۰۴۱,۰۹۶	۱۸	۴۱,۰۹۶	-	۴۱,۰۹۶	-
خاورمیانه - ۷۷۷-۱۰۸۱۰-۱۰۰۰۹-۷۴۸۴۸	۱۴۰۱/۰۷/۲۷	بدون سررسید	۱۸۰,۵۰۷,۶۱۲,۷۹۶	۵	۵۹,۴۹۵,۲۷۲	-	۵۹,۴۹۵,۲۷۲	۵۷,۳۵۵
ملت - ۹۶۰۹۲۳۹۰۹۳	-	-	۲۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۶۸,۶۰۵	-	۱۶۸,۶۰۵	۵۵۵,۳۸۷
ملت ۹۸۹۹۲۲۷۵۵۹	۱۴۰۲/۰۵/۲۸	۱۴۰۵/۰۵/۲۸	-	۱۸	۸,۴۹۳,۱۵۰,۶۸۶	-	۸,۴۹۳,۱۵۰,۶۸۶	-
ملت ۹۹۰۱۱۵۷۹۲۹	۱۴۰۲/۰۵/۳۰	۱۴۰۵/۰۵/۳۰	-	۱۸	۹,۵۷۵,۳۴۲,۴۷۱	-	۹,۵۷۵,۳۴۲,۴۷۱	-
نقل به صفحه بعد			۲۴۱,۵۱۸,۵۵۳,۸۹۲		۱۸۲,۳۹۶,۲۱۱,۳۳۸	-	۱۸۲,۳۹۶,۲۱۱,۳۳۸	۶۱۲,۷۴۲

پیوست گزارش حسابرسی
مورخ ۹ - /۳/ ۱۴۰۳

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 ۱۴۰۲							دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱
	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص
			ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل			۲۴۱,۵۱۸,۵۵۳,۸۹۲		۱۸۲,۳۹۶,۲۱۱,۳۳۸	-	۱۸۲,۳۹۶,۲۱۱,۳۳۸	۶۱۲,۷۴۲
ملت ۹۹۰۲۱۸۱۴۰۴	۱۴۰۲/۰۵/۳۱	۱۴۰۵/۰۵/۳۱	-	۱۸	۱۱,۷۵۴,۵۲۰,۵۶۸	-	۱۱,۷۵۴,۵۲۰,۵۶۸	-
ملت ۹۹۰۳۳۴۶۰۷۳	۱۴۰۲/۰۶/۰۱	۱۴۰۵/۰۶/۰۱	-	۱۸	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۷	-	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۷	-
ملت ۹۹۰۶۰۳۹۴۱۸	۱۴۰۲/۰۶/۰۵	۱۴۰۵/۰۶/۰۵	-	۱۸	۱۲,۴۰۵,۲۰۵,۴۹۱	-	۱۲,۴۰۵,۲۰۵,۴۹۱	-
ملت ۹۹۰۷۸۲۹۷۶۳	۱۴۰۲/۰۶/۰۶	۱۴۰۵/۰۶/۰۶	-	۱۸	۲۰,۷۳۴,۲۴۶,۵۸۸	-	۲۰,۷۳۴,۲۴۶,۵۸۸	-
سامان ۸۴۹-۱۱۱-۳۹۸۴۲۱۹-۱	۱۴۰۲/۰۶/۰۷	بدون سر رسید	-	۱۸	۲۵,۹۰۴,۱۰۹,۵۹۶	-	۲۵,۹۰۴,۱۰۹,۵۹۶	-
سامان - ۸۶۶-۸۱۰-۳۹۸۴۲۱۹-۱	۱۴۰۱/۰۵/۲۲	بدون سر رسید	۷,۲۰۰,۶۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۶,۳۸۵	-	۱۶,۳۸۵	۱۱,۹۵۶,۹۹۹
سامان - ۸۴۹.۸۴۱.۳۹۸۴۲۱۹.۱	۱۴۰۲/۰۶/۰۶	۱۴۰۳/۰۶/۰۶	۷۲۲,۸۳۲	۰	۱۴,۶۲۲	-	۱۴,۶۲۲	-
پاسارگاد ۲۷۱.۳۰۷.۱۵۰۷۶۹۱۰.۱۱	۱۴۰۲/۰۵/۲۵	۱۴۰۵/۰۵/۲۵	-	۱۸	۲۲,۴۱۵,۷۵۳,۴۳۰	-	۲۲,۴۱۵,۷۵۳,۴۳۰	-
پاسارگاد ۲۷۱.۳۰۷.۱۵۰۷۶۹۱۰.۱۲	۱۴۰۲/۰۶/۱۸	۱۴۰۵/۰۶/۱۸	-	۱۸	۴۹,۸۴۸,۷۶۷,۱۲۷	-	۴۹,۸۴۸,۷۶۷,۱۲۷	-
پاسارگاد ۲۷۱.۳۰۷.۱۵۰۷۶۹۱۰.۱۳	۱۴۰۲/۰۷/۳۰	۱۴۰۵/۰۷/۳۰	-	۱۸	۱,۵۱۲,۳۲۸,۷۶۸	-	۱,۵۱۲,۳۲۸,۷۶۸	-
پاسارگاد ۲۷۱.۳۰۷.۱۵۰۷۶۹۱۰.۱۴	۱۴۰۲/۰۸/۲۹	۱۴۰۵/۰۸/۲۹	-	۱۸	۴,۲۳۴,۵۲۰,۵۴۸	-	۴,۲۳۴,۵۲۰,۵۴۸	-
پاسارگاد ۲۷۱.۳۰۷.۱۵۰۷۶۹۱۰.۱۵	۱۴۰۲/۰۹/۰۵	۱۴۰۵/۰۹/۰۵	-	۱۸	۳۷۸,۰۸۲,۱۹۲	-	۳۷۸,۰۸۲,۱۹۲	-
پاسارگاد ۲۷۱.۳۰۷.۱۵۰۷۶۹۱۰.۱۶	۱۴۰۲/۰۹/۰۸	۱۴۰۵/۰۹/۰۸	-	۱۸	۲,۲۰۵,۴۷۹,۴۵۲		۲,۲۰۵,۴۷۹,۴۵۲	-
پاسارگاد ۲۷۱.۳۰۷.۱۵۰۷۶۹۱۰.۱۷	۱۴۰۲/۰۹/۰۹	۱۴۰۵/۰۹/۰۹	-	۱۸	۳,۷۸۰,۸۲۱,۹۱۸		۳,۷۸۰,۸۲۱,۹۱۸	-
پاسارگاد ۲۷۱.۳۰۷.۱۵۰۷۶۹۱۰.۱۸	۱۴۰۲/۰۹/۱۹	۱۴۰۵/۰۹/۱۹	-	۱۸	۶,۶۱۶,۴۳۸,۳۵۶		۶,۶۱۶,۴۳۸,۳۵۶	-
پاسارگاد ۲۷۱.۳۰۷.۱۵۰۷۶۹۱۰.۱۹	۱۴۰۲/۰۹/۲۱	۱۴۰۵/۰۹/۲۱	-	۱۸	۱,۱۳۴,۲۴۶,۵۷۵		۱,۱۳۴,۲۴۶,۵۷۵	-
پاسارگاد ۲۷۱.۳۰۷.۱۵۰۷۶۹۱۰.۲۰	۱۴۰۲/۰۹/۲۵	۱۴۰۵/۰۹/۲۵	-	۱۸	۳۱,۴۸۱,۶۴۳,۸۳۷		۳۱,۴۸۱,۶۴۳,۸۳۷	-
پاسارگاد ۲۷۱.۳۰۷.۱۵۰۷۶۹۱۰.۲۱	۱۴۰۲/۰۹/۲۸	۱۴۰۵/۰۹/۲۸	-	۱۸	۱۳,۴۰۹,۳۱۵,۰۶۹		۱۳,۴۰۹,۳۱۵,۰۶۹	-
پاسارگاد ۲۷۱.۳۰۷.۱۵۰۷۶۹۱۰.۲۲	۱۴۰۲/۰۹/۲۹	۱۴۰۵/۰۹/۲۹	-	۱۸	۱۹,۶۸۵,۴۷۹,۴۵۱		۱۹,۶۸۵,۴۷۹,۴۵۱	-
پاسارگاد - ۲۷۱.۳۰۷.۱۵۰۷۶۹۱۰.۲۳	۱۴۰۲/۱۰/۱۷	۱۴۰۵/۱۰/۱۷	-	۱۸	۲,۹۹۳,۱۵۰,۶۸۵		۲,۹۹۳,۱۵۰,۶۸۵	
پاسارگاد- ۲۷۱.۳۰۷.۱۵۰۷۶۹۱۰.۲۴	۱۴۰۲/۱۰/۲۰	۱۴۰۵/۱۰/۲۰	-	۱۸	۱,۳۱۰,۶۸۴,۹۳۲		۱,۳۱۰,۶۸۴,۹۳۲	
پاسارگاد - ۲۷۱.۳۰۷.۱۵۰۷۶۹۱۰.۲۵	۱۴۰۲/۱۰/۲۴	۱۴۰۵/۱۰/۲۴	-	۱۸	۲,۳۰۶,۳۰۱,۳۷۰		۲,۳۰۶,۳۰۱,۳۷۰	
پاسارگاد - ۲۷۱.۳۰۷.۱۵۰۷۶۹۱۰.۲۶	۱۴۰۲/۱۰/۲۶	۱۴۰۵/۱۰/۲۶	-	۱۸	۳,۹۱۶,۳۰۱,۳۶۹		۳,۹۱۶,۳۰۱,۳۶۹	
پاسارگاد - ۲۷۱.۳۰۷.۱۵۰۷۶۹۱۰.۲۷	۱۴۰۲/۱۱/۱۱	۱۴۰۵/۱۱/۱۱	-	۱۸	۲۷,۲۵۳,۴۲۴,۶۵۷		۲۷,۲۵۳,۴۲۴,۶۵۷	
پاسارگاد - ۲۷۱.۳۰۷.۱۵۰۷۶۹۱۰.۲۸	۱۴۰۲/۱۱/۱۸	۱۴۰۵/۱۱/۱۸	-	۱۸	۵,۸۹۱,۷۸۰,۸۲۲		۵,۸۹۱,۷۸۰,۸۲۲	
پاسارگاد - ۲۷۱.۳۱۳.۱۵۰۷۶۹۱۰.۱	۱۴۰۲/۱۲/۰۵	۱۴۰۵/۱۲/۰۵	-	۱۸	۱,۸۹۰,۴۱۰,۹۵۹		۱,۸۹۰,۴۱۰,۹۵۹	
شهر - ۷۰۰۱۰۰۳۳۰۰۱۰۲	۱۴۰۲/۱۰/۱۶	۱۴۰۵/۱۰/۱۶	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۵,۹۰۴,۱۰۹,۵۷۲	(۸,۴۲۸,۷۸۳)	۱۵,۸۹۵,۶۸۰,۷۸۹	
شهر ۷۰۰۱۰۰۲۷۹۵۸۲۷	۱۴۰۲/۰۶/۰۵	بدون سر رسید	۴۲۸,۰۰۰	۵	۲,۴۶۶	-	۲,۴۶۶	-
شهر ۷۰۰۱۰۰۲۷۹۶۰۱۴	۱۴۰۲/۰۶/۰۵	۱۴۰۵/۰۶/۰۵	-	۱۸	۶,۳۸۰,۱۳۶,۹۹۸	-	۶,۳۸۰,۱۳۶,۹۹۸	-
شهر ۷۰۰۱۰۰۲۸۷۳۱۸۶	۱۴۰۲/۰۶/۲۹	۱۴۰۵/۰۶/۲۹	-	۱۸	۱۲,۳۹۰,۴۱۰,۹۶۰		۱۲,۳۹۰,۴۱۰,۹۶۰	-
شهر ۷۰۰۱۰۰۲۸۷۳۴۸۳	۱۴۰۲/۰۶/۲۹	۱۴۰۵/۰۶/۲۹	-	۱۸	۱۱,۹۲۸,۰۸۲,۱۹۳		۱۱,۹۲۸,۰۸۲,۱۹۳	-
شهر ۷۰۰۱۰۰۲۸۷۳۷۰۸	۱۴۰۲/۰۶/۲۹	۱۴۰۵/۰۶/۲۹	-	۱۸	۴,۲۵۳,۴۲۴,۶۵۸	-	۴,۲۵۳,۴۲۴,۶۵۸	-
اقتصاد نوین-۱-۶۸۴۰۴۲۵-۸۵۰-۱۴۲	۱۴۰۰/۱۰/۰۱	بدون سر رسید	۲۲,۳۶۲,۶۳۴	۵	۵۴۴,۳۱۹	-	۵۴۴,۳۱۹	۱,۰۰۳,۰۵۲
			۳۴۸,۷۴۲,۶۶۷,۳۵۸		۵۰۸,۳۱۵,۹۶۷,۲۷۸	(۸,۴۲۸,۷۸۳)	۵۰۸,۳۰۷,۵۳۸,۴۹۵	۱۳,۵۷۲,۷۹۳

پیوست گزارش حسابرسی
رازدار
مورخ ۹ - /۳/ ۱۴۰۳

۲۰-سایر درآمدها

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

۲۱-هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

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

۲۲-سایر هزینه ها

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

۲۳ - هزینه های مالی

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

۲۴-تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر است :

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

پیوست گزارش حسابرسی
مورخ ۹ - /۳/ ۱۴۰۳

۲۵-تعهدات و بدهی‌های احتمالی

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

۲۶-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 سبدگردان 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
	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	۲۰۸,۰۰۰	۰.۰۰۳	۲۷۵,۰۰۰	۰.۰۰۵
	صندوق نوع دوم کارا	مدیر مشترک	ممتاز نوع دوم	۱۰,۲۲۲,۰۰۰	۰.۱۶۰	۱۰,۲۲۲,۰۰۰	۰.۱۷
			عادی	۱۳۸,۲۳۷,۸۵۹	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
جمع			ممتاز نوع اول و دوم و عادی	۲۵۶,۹۳۲,۹۲۱	۴.۰۳۴	۳۰۰,۸۸۷,۲۱۶	۵.۰۱

پیوست گزارش حسابرسی
مورخ ۹ - /۳/ ۱۴۰۳

۲۷-سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

طرف معامله	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲					سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
	نوع وابستگی	شرح معامله			مانده طلب (بدهی) در پایان دوره ریال	مانده طلب (بدهی) در پایان دوره ریال
		موضوع معامله	ارزش معامله (ریال)	تاریخ معامله		
صندوق سرمایه گذاری با درآمدثابت 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 سرمایه گذاری با درآمدثابت کاریزما	مدیر مشترک	خرید واحدهای صندوق	۴,۱۳۰,۴۱۳,۴۲۰,۹۹۴	طی دوره مالی	-	-
کارگزاری کاریزما	کارگزار مدیر صندوق	کارمزد کارگزار	۱۶,۰۸۱,۵۶۴,۸۸۰	طی دوره مالی	۲۱۲,۰۳۶,۱۰۱,۳۳۰	(۱۶۹,۸۸۳,۳۷۸,۲۳۷)
		خرید و فروش اوراق بهادار	۴۰,۰۴۷,۳۵۰,۶۹۹,۵۳۳			
شرکت سبدگردان کاریزما	مدیر صندوق	کارمزد مدیر	۳,۰۸۹,۱۲۴,۸۴۱	طی دوره مالی	(۳۰۱,۸۸۴,۰۶۳,۸۶۸)	(۲۹۸,۷۹۴,۹۳۹,۰۲۷)
موسسه حسابرسی هدف نوین نگر	متولی صندوق	کارمزد متولی	۹۵۰,۶۸۴,۹۲۲	طی دوره مالی	(۹۵۰,۶۸۴,۹۲۲)	(۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
موسسه حسابرسی رازدار	حسابرس صندوق	حق الزحمه حسابرسی	۵۶۷,۴۵۷,۲۱۸	طی دوره مالی	(۵۶۴,۸۹۹,۵۸۷)	(۴۲۵,۲۶۷,۳۶۹)

۲۸-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.

پیوست گزارش حسابرسی
رازدار
مورخ ۹ - /۳/ ۱۴۰۳