

اهرمی کاریزما

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی



صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریزما

صورت‌های مالی



دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریزما مربوط به دوره مالی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳ که در اجرای مفاد بند ۹ ماده ۵۹ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد:

شماره صفحه	
۲	• صورت خالص دارایی‌ها
۳	• صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
	• یادداشت‌های توضیحی:
۴	۱- اطلاعات کلی صندوق
۴-۵	۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری
۵	۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی
۵-۷	۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۸-۳۹	۵- یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق‌های سرمایه‌گذاری اهرمی تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریزما بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگزیده 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 ۱۴۰۳/۰۴/۳۰ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

امضاء	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	آقای محمدرضا خانی معصوم آباد علیا	شرکت سبدگردان کاریزما	مدیر صندوق
	غلامحسین سمیعی	موسسه حسابرسی هدف نوین نگر	متولی صندوق

موسسه حسابرسی هدف نوین نگر
حسابداران رسمی

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریزما

صورت خالص دارایی‌ها

به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	یادداشت	دارایی‌ها:
ریال	ریال		
۸۲,۷۳۱,۷۳۱,۵۹۴,۹۰۱	۱۰۲,۸۸۴,۹۸۶,۱۶۹,۹۵۲	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام
۱۲,۹۴۵,۰۱۰,۲۶۹,۶۵۷	۲۰,۱۱۲,۲۲۷,۳۲۴,۸۸۹	۶	سرمایه گذاری در سپرده بانکی
۱,۵۲۵,۱۱۱,۳۲۲,۸۷۵	۳۵,۸۱۷,۷۶۰,۲۳۵	۷	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۱,۲۴۸,۶۳۷,۵۷۸,۹۳۳	۱,۱۹۵,۹۵۸,۵۲۹,۹۶۴	۸	حسابهای دریافتی
۲,۱۰۶,۰۱۶,۶۵۹	۴,۴۵۷,۹۱۵,۸۹۴	۹	سایر دارایی‌ها
۹۸,۴۵۲,۵۹۶,۷۸۳,۰۲۵	۱۲۴,۲۳۳,۴۴۷,۷۰۰,۹۳۴		جمع دارایی
			بدهی‌ها:
۱۶۹,۸۸۳,۳۷۸,۲۳۷	۲۶,۳۹۴,۴۴۰,۲۷۴	۱۰	جاری کارگزاران
۳۰۰,۷۲۰,۲۰۶,۳۹۶	۴۳۳,۲۴۰,۱۹۷,۴۵۰	۱۱	پرداختنی به ارکان صندوق
۱,۳۵۳,۶۱۲,۵۳۰	۵۲۴,۸۵۸,۶۴۴,۶۲۳	۱۲	پرداختنی به سرمایه گذاران
۶,۹۶۸,۴۳۷,۸۰۴	۲۵,۲۹۶,۳۱۷,۸۱۵	۱۳	سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر
۴۷۸,۹۲۵,۶۳۴,۹۶۷	۱,۰۰۹,۷۸۹,۶۰۰,۱۶۲		جمع بدهی‌ها
۹۷,۹۷۳,۶۷۱,۱۴۸,۰۵۸	۱۲۳,۲۲۳,۶۵۸,۱۰۰,۷۷۲	۱۴	خالص دارایی‌ها
۱۸,۳۴۷	۱۶,۴۳۰		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه گذاری ممتاز
۱۴,۵۳۴	۱۷,۷۹۹		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه گذاری عادی

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورتهای مالی می باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریزما
صورت سود و زیان و صورت گردش خالص دارایی‌ها
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳		یادداشت
	ریال	ریال		
				درآمدها:
۱۵	۹۸۷,۳۹۲,۴۷۲,۳۳۱	۱۸۶,۸۳۷,۲۲۵,۰۲۲		سود فروش اوراق بهادار
۱۶	۱۸,۴۲۸,۹۱۳,۴۶۲,۰۰۴	(۵,۳۹۵,۵۷۷,۲۷۳,۱۴۳)		سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۱۷	۱,۴۷۴,۷۴۱,۱۰۸,۵۰۷	۳,۹۰۲,۸۱۳,۹۸۶,۱۱۲		درآمد سود سهام
۱۸	۱۱۵,۹۸۱,۹۰۱,۴۴۲	۷۸۴,۰۹۹,۹۹۵,۶۰۴		سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب
۱۹	۱۱,۵۰۶,۹۷۱,۹۳۱	۳۶,۸۲۳,۸۴۴,۱۸۰		سایر درآمدها
	۲۱,۰۱۸,۵۳۵,۹۱۶,۱۱۵	(۴۸۵,۰۰۲,۲۲۲,۲۲۵)		جمع درآمدها
				هزینه‌ها:
۲۰	۳۱۸,۲۳۲,۶۲۳,۳۱۹	۳۰۶,۸۱۹,۳۸۰,۵۲۷		هزینه کارمزد ارکان
۲۱	۸,۶۵۸,۰۴۰,۳۰۹	۱۷,۷۱۰,۵۷۲,۹۵۱		سایر هزینه‌ها
	۲۰,۶۹۱,۶۴۵,۲۵۲,۴۸۷	(۸۰۹,۵۳۲,۱۷۵,۷۰۳)		سود قبل از هزینه های مالی
۲۲	۴,۹۳۸,۱۵۴,۶۳۱	۱۲,۹۰۳,۵۸۰,۴۵۵		هزینه های مالی
	۲۰,۶۸۶,۷۰۷,۰۹۷,۸۵۶	(۸۲۲,۴۳۵,۷۵۶,۱۵۸)		سود خالص
	۴۷,۴۳	(۰,۷۷)		بازده میانگین سرمایه گذاری ۱
	۲۷,۹۳	۰,۰۴		بازده سرمایه گذاری پایان دوره ۲

صورت گردش خالص دارایی‌ها

	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳		یادداشت
	تعداد واحد های سرمایه گذاری ریال	ریال	تعداد واحد های سرمایه گذاری ریال	
	۱۵,۷۶۴,۱۵۷,۷۶۱,۵۶۲	۹۷,۹۷۳,۶۷۱,۱۴۸,۰۵۸	۶,۰۰۷,۶۹۴,۴۶۳	خالص دارایی‌ها (واحد سرمایه‌گذاری) اول دوره
	۱۳,۵۷۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۲,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۲۶۵,۰۰۰,۰۰۰	واحد های سرمایه گذاری ممتاز صادر شده طی دوره
	۲۰,۱۷۴,۱۱۹,۱۳۰,۰۰۰	۶۱,۹۴۳,۸۶۷,۹۵۰,۰۰۰	۶,۱۹۴,۳۸۶,۷۹۵	واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
	(۴,۳۶۱,۲۰۲,۳۸۰,۰۰۰)	(۹۲,۳۹۷,۸۵۶,۹۴۰,۰۰۰)	(۹,۲۳۹,۷۸۵,۶۹۴)	واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
۲۳	۸,۹۲۲,۳۵۵,۱۹۴,۱۳۳	۱۳,۸۷۶,۴۱۱,۶۹۸,۸۷۲	-	تعدیلات
	۲۰,۶۸۶,۷۰۷,۰۹۷,۸۵۶	(۸۲۲,۴۳۵,۷۵۶,۱۵۸)	-	سود خالص دوره
۱۵	۷۴,۷۵۹,۱۳۶,۹۰۳,۵۵۱	۱۲۳,۲۲۳,۶۵۸,۱۰۰,۷۷۲	۷,۲۲۷,۲۹۵,۵۶۴	خالص دارایی‌ها (واحد های سرمایه گذاری) پایان دوره

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می باشد.

سود (زیان) خالص

میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

۱- بازده میانگین سرمایه‌گذاری:

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال - سود (زیان) خالص

خالص دارایی‌های پایان دوره

۲- بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره:

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریزما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

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

۱-۲- اطلاع رسانی

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

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

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

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

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

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

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کارزما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

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

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

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی:

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

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

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

۴-۱-۱- سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی:

سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از قیمت آخرین معامله یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام؛ با توجه به دستورالعمل " نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری "، مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی، قیمت آخرین معامله را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

۴-۱-۲- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس:

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می‌گردد.

۴-۲- در آمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها:

۴-۲-۱- سود سهام:

درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه پذیر شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب‌ها منعکس می‌گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتنی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر و حداکثر ظرف ۴ ماه، با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.

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

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

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کارزما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه 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 نحوه محاسبه هزینه
هزینه‌های تأسیس	معادل پنج در هزار (۰/۰۰۵) از وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۱۰۰۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق.
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۱۰۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک‌سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق.
کارمزد مدیر	سالانه یک نیم درصد (۰/۰۱۵) از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق به علاوه سه دهم درصد (۰/۰۰۳) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و سالانه دو درصد (۰/۰۲) سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه‌گذاری در آن‌ها به علاوه پنج درصد (۰/۰۵) از درآمد حاصل از تعهد پذیره نویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار.
کارمزد متولی	سالانه سه در هزار (۰/۰۰۳) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق و حداقل ۱،۵۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۲،۰۰۰ میلیون ریال.
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۱،۲۰۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی
حق الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق	معادل یک در هزار (۰/۰۰۱) ارزش خالص دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه تا سقف ۱،۰۰۰ میلیون ریال برای ارزش خالص دارایی بیشتر از ۵،۰۰۰ میلیارد می‌باشد.
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد.
هزینه سپرده گذاری واحد های سرمایه گذاری ممتاز صندوق	مطابق با قوانین و مقررات شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه.
کارمزد درجه بندی ارزیابی عملکرد صندوق	طبق قرارداد با شرکت های رتبه بندی دارای مجوز فعالیت با ارائه مدارک مثبت و با تایید مجمع.
هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن‌ها	براساس آخرین پیش فاکتور و یا قرارداد منعقد شده با شرکت ارائه دهنده خدمات نرم افزاری به صندوق و با تایید مجمع.

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کارزما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه 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 ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقیمانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب‌ها منعکس می‌شود.

۴-۵- مخارج تأمین مالی:

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

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

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

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

برای سرمایه‌گذاران واحدهای عادی حداقل و حداکثر بازدهی بدین شرح در نظر گرفته شده است: حداقل بازدهی تعیین شده برای دارندگان واحدهای عادی که حداقل ۳۰ روز از تاریخ سرمایه‌گذاری آنها گذشته باشد ۲۰ درصد اسمی سالانه (۲۱.۱۳ درصد موثر سالانه) می‌باشد. در صورتی که بازدهی صندوق کمتر از حداقل بازدهی تعیین شده باشد مدیر صندوق برای محاسبه ارزش خالص دارایی‌های واحدهای عادی و ممتاز در پایان هر روز به وکالت از دارندگان واحدهای ممتاز ما به التفاوت ارزش خالص دارایی‌های صندوق با حداقل ارزشی که با لحاظ نرخ مذکور ایجاد می‌شود را از محل انتقال بخشی از ارزش خالص دارایی‌های واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز به ارزش خالص دارایی‌های سرمایه‌گذاری عادی منظور می‌نماید. همچنین چنانچه بازدهی صندوق بیش از ۳۰ درصد اسمی سالانه (۳۴.۹۷ درصد موثر سالانه) باشد مدیر صندوق به نمایندگی از دارندگان واحدهای عادی ما به التفاوت ارزش خالص دارایی‌های واحدهای عادی صندوق با حداکثر ارزشی که با لحاظ نرخ مذکور باید ایجاد می‌شود را به ارزش خالص دارایی‌های واحدهای ممتاز منظور می‌کند.

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کارزما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

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

۱۴۰۲/۰۶/۳۱			۱۴۰۳/۰۳/۳۱			
درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	صنعت
	ریال	ریال		ریال	ریال	
-	-	-	۰.۰۰	۵,۶۵۱,۳۲۵,۳۴۶	۶,۹۰۱,۲۳۳,۷۴۷	منسوجات
-	-	-	۰.۰۰	۵,۷۲۵,۷۲۸,۰۰۰	۵,۴۹۶,۹۸۶,۷۲۱	حمل و نقل آبی
۰.۷۷	۷۵۶,۷۲۱,۴۱۰,۷۵۳	۶۹۴,۹۹۵,۲۶۵,۱۸۵	۰.۶۸	۸۴۲,۸۷۲,۵۴۴,۷۵۷	۱,۰۰۷,۳۷۶,۰۳۰,۲۷۰	کاشی و سرامیک
۰.۱۱	۱۰۷,۷۵۰,۰۴۹,۷۵۰	۵۷,۶۴۹,۴۴۹,۰۸۸	۰.۰۷	۹۱,۵۶۴,۷۲۸,۸۴۰	۵۶,۰۰۲,۳۲۱,۹۷۲	قند و شکر
۰.۰۰	۲,۴۵۹,۰۸۰,۸۹۰	۲,۷۷۸,۵۲۰,۵۰۲	۰.۰۰	۲,۶۶۰,۰۴۱,۹۶۴	۲,۸۵۳,۵۷۰,۴۱۲	فعالیت‌های فرهنگی و ورزشی
۰.۱۰	۹۶۵۰۸,۲۷۱,۰۲۳	۹۴,۸۵۷,۴۸۸,۴۶۵	۰.۰۶	۷۴,۸۸۶,۳۷۲,۹۸۷	۱۲۵,۷۱۱,۳۶۰,۷۴۱	خرده فروشی انواع مواد غذایی، نوشیدنی و غیره
۰.۰۴	۳۷,۰۵۵,۳۸۲,۰۳۲	۳۸,۱۳۹,۴۹۲,۵۰۳	۰.۱۸	۳۲۱,۳۶۷,۲۵۴,۴۰۳	۳۲۱,۷۵۶,۸۹۹,۲۶۰	ساخت محصولات فلزی
۱۵.۷۲	۱۵,۴۷۴,۶۶۸,۵۴۶,۹۹۷	۱۱,۹۷۷,۲۱۲,۲۴۴,۱۵۱	۱۶.۹۲	۲۱۰,۲۰۸,۸۶۸,۷۷۳,۱۴۸	۱۵,۷۰۱,۲۶۰,۹۳۰,۰۸۴	فلزات اساسی
۴.۸۶	۴,۷۸۶,۳۷۷,۲۲۷,۶۳۸	۴,۰۷۱,۷۴۴,۹۱۷,۵۴۶	۵.۰۱	۶,۲۲۷,۴۰۳,۱۳۴,۳۸۹	۵,۹۸۶,۸۱۵,۷۴۸,۲۶۲	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۷.۰۲	۶,۹۱۳,۳۵۵,۵۳۳,۴۹۳	۵,۰۷۶,۳۷۴,۲۰۴,۳۱۸	۵.۷۴	۷,۱۲۶,۵۶۳,۳۹۹,۷۹۸	۵,۹۴۲,۰۰۹,۹۱۹,۶۹۸	بانکها و موسسات اعتباری
۱۰.۴۶	۱۰,۳۰۱,۹۷۵,۶۸۸,۶۵۱	۹,۰۸۵,۶۸۴,۶۳۴,۱۵۷	۱۱.۲۸	۱۴,۰۱۶,۰۳۸,۵۶۶,۴۰۶	۱۳,۴۶۶,۹۹۴,۳۵۰,۲۸۹	شرکت‌های چند رشته ای صنعتی
۱۰.۲۱	۱۰,۰۴۷,۸۶۳,۹۸۰,۱۸۱	۸,۹۰۱,۵۹۶,۵۴۸,۸۳۱	۹.۷۰	۱۲,۰۴۷,۱۹۶,۸۷۴,۵۵۰	۱۲,۰۱۵,۱۴۵,۲۰۷,۷۸۹	محصولات شیمیایی
۲.۷۹	۲,۷۴۵,۹۸۳,۹۱۳,۵۶۹	۲,۶۶۳,۴۷۲,۴۵۷,۲۴۳	۲.۸۱	۳,۴۹۳,۳۸۹,۲۰۶,۱۷۶	۳,۹۷۹,۴۱۳,۰۸۰,۶۲۰	خودرو و ساخت قطعات
۴.۷۵	۴,۶۷۸,۹۵۴,۹۹۸,۷۱۶	۴,۲۶۶,۹۷۸,۹۶۹,۳۱۸	۳.۳۸	۴,۱۹۹,۸۶۵,۶۴۸,۷۷۱	۴,۸۰۱,۸۲۷,۲۰۲,۰۸۱	خدمات فنی و مهندسی
۱.۷۹	۱,۷۶۲,۲۱۴,۲۲۵,۱۵۸	۱,۷۸۴,۸۶۵,۹۰۶,۶۹۲	۱.۷۰	۲,۱۱۱,۳۳۷,۵۵۹,۱۲۰	۲,۴۸۸,۴۶۵,۶۴۹,۸۸۵	مخابرات
۰.۹۰	۸۸۴,۴۱۳,۷۶۹,۳۴۲	۸۶۵,۸۰۳,۷۳۹,۹۱۶	۱.۲۷	۱,۵۸۰,۰۹۰,۶۷۰,۹۳۰	۱,۴۷۲,۸۴۵,۹۲۰,۹۱۸	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۲.۸۱	۲,۷۶۶,۱۵۵,۳۱۶,۶۴۳	۲,۶۰۹,۰۲۸,۴۶۷,۷۴۴	۲.۱۷	۲,۶۹۰,۴۵۲,۱۷۳,۵۷۸	۳,۲۳۳,۳۰۲,۶۱۵,۹۱۵	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۶.۱۲	۶,۰۲۸,۴۶۶,۱۰۲,۵۳۳	۶,۰۵۹,۱۴۶,۳۰۱,۸۱۸	۶.۵۷	۸,۱۵۸,۵۲۴,۴۰۴,۳۳۴	۸,۸۱۰,۲۲۳,۳۹۱,۰۴۹	سرمایه گذاری‌ها
۲.۱۳	۲,۰۹۲,۹۲۵,۸۸۱,۷۵۳	۱,۳۷۴,۸۳۹,۲۷۶,۰۱۵	۱.۵۴	۱,۹۰۸,۳۴۶,۸۹۴,۹۳۵	۱,۴۱۴,۱۴۰,۷۰۴,۴۰۲	سیمان، آهک و گچ
۲.۶۷	۲,۶۲۴,۲۳۴,۶۰۸,۱۳۵	۲,۴۷۹,۵۵۵,۷۸۰,۲۸۳	۲.۶۶	۳,۳۰۳,۰۶۱,۱۶۶,۱۸۳	۲,۹۷۳,۱۶۷,۷۵۲,۰۷۷	استخراج کانه های فلزی
۱.۶۱	۱,۵۸۹,۵۰۹,۷۳۸,۵۸۰	۱,۰۶۱,۷۶۴,۳۰۸,۳۹۳	۲.۹۲	۳,۶۲۵,۶۳۳,۴۷۷,۹۹۵	۲,۰۶۶,۰۹۱,۲۶۶,۱۰۱	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
۰.۵۴	۵۳۶,۴۵۵,۹۴۴,۲۵۲	۴۰۴,۵۳۷,۹۰۴,۳۴۵	۰.۳۵	۴۲۹,۷۷۱,۷۶۶,۹۱۶	۴۶۱,۲۱۵,۵۰۹,۹۹۲	رایانه و فعالیت های وابسته به آن
۰.۹۲	۹۱۰,۶۰۵,۱۵۹,۰۱۰	۶۸۹,۸۵۷,۵۹۷,۳۰۱	۰.۸۱	۱,۰۰۷,۸۵۵,۶۸۰,۱۵۶	۹۸۲,۴۶۱,۹۲۴,۱۶۴	ماشین آلات و دستگاه‌های برقی
۰.۳۶	۳۵۸,۴۴۹,۶۱۵,۱۴۰	۲۷۴,۹۱۴,۷۰۸,۴۵۷	۰.۵۷	۷۰۵,۸۰۶۰۶,۳۰۴,۸۸۷	۶۰۵,۱۴۹,۷۰۶,۳۹۳	استخراج نفت گاز و خدمات جنبی جز اکتشاف
۰.۲۰	۱۹۵,۹۶۶,۳۹۷,۷۰۰	۲۰۵,۳۳۸,۲۰۰,۴۸۹	۰.۲۳	۲۸۵,۵۳۲,۴۲۱,۳۹۷	۴۲۳,۱۸۳,۶۲۰,۳۸۴	اطلاعات و ارتباطات
۰.۶۶	۶۵۳,۶۷۹,۶۱۷,۲۴۵	۳۹۹,۲۴۲,۸۸۲,۴۶۵	۰.۷۲	۸۸۶,۲۱۹,۹۷۳,۰۰۳	۴۵۳,۶۰۷,۸۳۶,۹۳۱	لاستیک و پلاستیک
۰.۶۵	۶۳۵,۶۰۶,۸۵۰,۴۳۰	۴۵۰,۹۵۹,۰۵۳,۱۱۹	۰.۵۵	۶۸۶,۶۷۵,۴۷۶,۳۵۷	۶۳۲,۷۸۶,۳۴۱,۱۲۲	زراعت و خدمات وابسته
۰.۰۲	۳۳,۰۷۹,۱۵۰,۵۹۸	۱۷,۷۷۳,۶۷۳,۴۰۸	۰.۰۱	۱۶,۹۰۸,۶۱۱,۵۴۱	۱۷,۳۹۳,۲۸۷,۰۹۰	سایر واسطه گرهای مالی
۰.۱۱	۱۰۶,۵۱۲,۴۵۷,۵۰۰	۶۹,۱۸۴,۰۸۴,۴۳۷	۰.۴۶	۵۶۸,۴۱۰,۸۴۷,۹۲۶	۴۱۷,۴۴۰,۱۸۸,۶۷۰	تولید محصولات کامپیوتری الکترونیکی و نوری
۰.۶۵	۶۳۷,۰۰۴,۳۱۹,۹۰۹	۵۱۲,۹۶۱,۷۹۲,۵۱۲	۰.۴۷	۵۸۱,۹۲۳,۱۲۷,۶۹۶	۶۶۹,۶۲۹,۶۶۷,۴۳۷	محصولات کاغذی
۰.۶۷	۶۵۶,۳۵۹,۸۶۵,۴۴۸	۵۲۶,۲۸۹,۹۶۷,۸۱۴	۰.۵۶	۶۹۸,۵۶۷,۰۳۷,۸۲۱	۷۱۵,۴۴۳,۹۰۷,۶۸۰	انبوه سازی املاک و مستغلات
۰.۲۸	۲۷۹,۷۷۸,۸۵۵,۸۵۰	۲۵۹,۳۹۹,۴۲۵,۳۳۷	۰.۲۰	۲۴۲,۷۸۲,۲۷۲,۷۶۱	۲۸۰,۲۲۶,۹۵۹,۰۹۷	استخراج ذغال سنگ
۰.۵۶	۵۴۸,۳۷۱,۳۸۰,۵۰۷	۵۴۴,۱۱۶,۴۲۷,۸۸۲	۰.۴۰	۴۹۷,۰۳۴,۹۳۳,۷۶۶	۷۳۳,۰۱۳,۵۴۷,۳۵۰	فعالیت‌های کمکی به نهادهای مالی واسط
۰.۱۷	۱۶۹,۵۸۲,۲۱۷,۳۹۷	۱۷۴,۶۴۵,۵۶۳,۳۸۸	۰.۱۴	۱۷۹,۰۰۱,۸۱۹,۹۸۸	۲۲۵,۲۱۸,۱۹۴,۶۲۲	سایر محصولات کانی غیر فلزی
۰.۳۴	۳۳۸,۷۰۸,۸۰۹,۹۳۲	۳۳۲,۰۱۲,۶۱۱,۲۴۹	۰.۳۶	۳۱۷,۹۰۰,۱۴۹,۸۳۳	۳۸۱,۶۰۲,۳۹۲,۳۸۷	هتل و رستوران
۰.۸۸	۸۸۸,۵۱۴,۵۰۱,۷۸۶	۷۲۱,۳۵۹,۰۲۹,۰۵۸	۰.۸۱	۱,۰۰۹,۶۶۵,۲۸۲,۲۲۸	۱,۰۳۷,۲۹۳,۱۴۵,۳۷۵	ماشین آلات و تجهیزات
۰.۲۵	۲۴۵,۶۰۰,۸۶۰,۸۷۱	۲۰۸,۳۸۹,۲۱۶,۱۹۱	۰.۲۳	۲۹۰,۴۳۱,۷۴۲,۰۳۹	۳۳۰,۹۰۰,۶۵۵,۷۴۵	بیمه و صندوق بازنشستگی به جزء تامین اجتماعی
۱.۹۰	۱,۸۷۰,۰۹۲,۰۲۸,۲۸۹	۱,۶۲۱,۵۸۱,۹۵۳,۷۹۸	۱.۳۹	۱,۷۲۷,۰۹۸,۴۵۶,۷۲۹	۲,۰۶۸,۵۳۱,۵۵۰,۹۳۵	مواد و محصولات دارویی
۸۴.۰۳	۸۲,۷۲۱,۷۲۱,۵۹۴,۹۰۱	۷۰,۵۷۸,۹۸۲,۰۶۳,۳۶۸	۸۲.۸۲	۱,۰۲۸,۸۴۴,۹۸۶,۱۶۹,۹۵۲	۹۶,۲۱۲,۹۰۰,۵۴۹,۶۶۷	

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی کارزما
بادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

۶- سرمایه گذاری در سپرده بانکی

سرمایه گذاری در سپرده های بانکی به شرح زیر است:

۱۴۰۲/۰۶/۳۱		۱۴۰۳/۰۳/۳۱		سپرده های بانکی :
درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	
درصد	ریال	درصد	ریال	
۰.۰۰	۲۱۵,۵۹۹	۰.۲۹	۳۶۲,۴۴۸,۲۴۷,۴۲۵	بانک دی
۳.۸۸	۳,۸۲۱,۶۲۴,۶۲۹,۴۲۹	۰.۰۴	۵۳,۰۶۷,۵۵۰,۰۰۰	بانک پاسارگاد
۰.۰۰	۲۱,۸۱۸,۳۱۵	۰.۰۰	۲۲,۱۳۳,۵۱۰	بانک اقتصاد نوین
۷.۶۱	۷,۴۹۳,۲۰۹,۰۶۱,۰۹۴	۱۱.۷۲	۱۴,۵۵۶,۵۲۴,۲۰۲,۸۸۲	بانک ملت
۱.۰۲	۱,۰۰۰,۰۰۱,۷۲۸,۲۱۰	۰.۰۱	۹,۵۷۴,۱۹۰,۴۴۴	بانک سامان
۰.۰۸	۸۰,۱۴۲,۷۹۳,۰۱۰	۰.۱۴	۱۷۲,۵۹۵,۸۲۴,۵۷۸	بانک خاورمیانه
۰.۵۶	۵۵۰,۰۱۰,۰۲۴,۰۰۰	۰.۰۸	۱۰۰,۰۰۰,۲۲۰,۰۰۰	بانک شهر
-	-	۳.۹۱	۴,۸۵۷,۹۸۵,۲۹۹,۸۳۴	بانک تجارت
-	-	۰.۰۰	۹,۶۵۶,۲۱۵	بانک آینده
۱۳.۱۵	۱۲,۹۴۵,۰۱۰,۲۶۹,۶۵۷	۱۶.۱۹	۲۰,۱۱۲,۲۲۷,۳۲۴,۸۸۹	

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی کارنما
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

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

	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
	ریال	ریال	
اوراق مرابحه	۳۵,۸۱۷,۷۶۰,۳۳۵	۱,۵۲۵,۱۱۱,۳۲۲,۸۷۵	۷-۱
	<u>۳۵,۸۱۷,۷۶۰,۳۳۵</u>	<u>۱,۵۲۵,۱۱۱,۳۲۲,۸۷۵</u>	

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

۱۴۰۲/۰۶/۳۱		۱۴۰۳/۰۳/۳۱						
درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	ارزش اسمی	نرخ سود	تاریخ سررسید	
درصد	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	درصد		
-	-	۰.۰۱	۱۰,۰۷۴,۱۱۹,۸۲۳	۷۵,۹۳۲,۳۲۳	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۴۰۵/۱۲/۱۵	اوراق با درآمد ثابت صکوک اجاره کحافظ ۵۱۲
-	-	۰.۰۲	۲۰,۳۸۴,۲۸۷,۳۳۰	۳۸۷,۹۱۲,۳۳۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۱۴۰۷/۱۱/۳۰	اوراق با درآمد ثابت صکوک مرابحه دعبید ۷۱۱
۰.۰۱	۵,۳۸۷,۷۵۲,۴۷۰	۰.۰۰	۵,۳۵۹,۳۵۳,۰۸۲	۱۵۸,۰۴۵,۹۹۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۴۰۶/۰۷/۲۵	اوراق با درآمد ثابت مرابحه عام دولت ۱۱۸-ش.خ ۰۶۰۷۲۵
۱.۴۵	۱,۴۲۸,۳۳۷,۵۵۹,۲۶۵	۰.۰۰	-	-	-	-	-	اوراق مشارکت فراپورسی مرابحه عام دولت ۵-ش.خ ۰۳۰۲
۰.۰۸	۸۱,۴۵۱,۷۸۴,۱۸۷	۰.۰۰	-	-	-	-	-	اوراق با درآمد ثابت گواهی اعتبار مولد سامان ۰۲۰۸
۰.۰۱	۱۰,۰۳۴,۲۲۶,۹۵۳	۰.۰۰	-	-	-	-	-	اوراق با درآمد ثابت مرابحه عام دولت ۱۲۷-ش.خ ۰۴۰۶۲۳
<u>۱.۵۵</u>	<u>۱,۵۲۵,۱۱۱,۳۲۲,۸۷۵</u>	<u>۰.۰۰</u>	<u>۳۵,۸۱۷,۷۶۰,۳۳۵</u>	<u>۶۲۱,۸۹۰,۶۴۳</u>	<u>۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰</u>			

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کارنما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

۸- حسابهای دریافتی

حساب های دریافتی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

۱۴۰۲/۰۶/۳۱		۱۴۰۳/۰۳/۳۱			
تنزیل شده	تنزیل شده	ذخیره تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال		درصد	ریال	
۱,۱۴۴,۰۱۸,۵۰۳,۱۵۵	۱,۰۸۱,۶۹۴,۷۲۷,۹۳۹	(۶۷,۰۸۷,۹۵۵,۲۷۹)	۲۵	۱,۱۴۸,۷۸۲,۶۸۳,۲۱۸	سود دریافتی سهام
۱۰۴,۶۱۹,۰۷۵,۷۷۸	۱۱۴,۲۶۳,۸۰۲,۰۲۵	(۷۸۳,۰۶۵,۱۱۲)	-	۱۱۵,۰۴۶,۸۶۷,۱۳۷	سود دریافتی سپرده بانکی
۱,۲۴۸,۶۳۷,۵۷۸,۹۳۳	۱,۱۹۵,۹۵۸,۵۲۹,۹۶۴	(۶۷,۸۷۱,۰۲۰,۳۹۱)		۱,۲۶۳,۸۲۹,۵۵۰,۳۵۵	

۹- سایر دارایی‌ها

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

۱۴۰۳/۰۳/۳۱				
مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی دوره	مانده در پایان دوره مالی	
ریال	ریال	ریال	ریال	
-	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۷,۷۶۰,۲۱۶)	۱۷۲,۲۳۹,۷۸۴	خدمات سپرده و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
-	۷۵,۵۷۵,۵۲۰	(۴۲,۷۶۹,۵۷۰)	۳۲,۸۰۵,۹۵۰	برگزاری مجامع
۶۴۳,۲۱۹,۸۳۶	-	(۶۴۳,۲۱۹,۸۳۶)	-	مخارج رتبه بندی
۷۴,۷۹۴,۹۳۹	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۳۴,۳۸۳,۸۳۳)	۱۵۰,۴۱۱,۱۰۶	عضویت در کانون ها
۱,۳۸۸,۰۰۱,۸۸۴	۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۷۸۵,۵۴۲,۸۳۰)	۴,۱۰۲,۴۵۹,۰۵۴	مخارج نرم افزار آبونمان
۲,۱۰۶,۰۱۶,۶۵۹	۶,۰۷۵,۵۷۵,۵۲۰	(۳,۷۲۳,۶۷۶,۲۸۵)	۴,۴۵۷,۹۱۵,۸۹۴	

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریزما
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

۱۰- جاری کارگزاران

مانده ابتدای دوره - (بد)		مانده پایان دوره - (بد) بس	
ریال	گردش بدهکار	ریال	گردش بستانکار
۱۶۹,۸۸۳,۳۷۸,۲۳۷	(۳۳,۵۳۱,۳۳۴,۶۸۴,۴۹۸)	۳۳,۳۸۷,۸۴۵,۷۴۶,۵۳۵	۲۶,۳۹۴,۴۴۰,۲۷۴
۱۶۹,۸۸۳,۳۷۸,۲۳۷	(۳۳,۵۳۱,۳۳۴,۶۸۴,۴۹۸)	۳۳,۳۸۷,۸۴۵,۷۴۶,۵۳۵	۲۶,۳۹۴,۴۴۰,۲۷۴

۱۱- پرداختنی به ارکان صندوق

بدهی به ارکان صندوق در تاریخ خالص دارایی‌ها به شرح زیر است :

	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
ذخیره کارمزد مدیر	۴۳۰,۸۴۳,۶۶۸,۸۴۷	۲۹۸,۷۹۴,۹۳۹,۰۲۷
ذخیره کارمزد متولی	۱,۴۶۰,۰۷۹,۳۲۲	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
ذخیره کارمزد حسابرسان	۹۳۶,۴۴۹,۲۸۱	۴۲۵,۲۶۷,۳۶۹
	<u>۴۲۳,۳۶۰,۱۹۷,۴۵۰</u>	<u>۳۰۰,۷۲۰,۲۰۶,۳۹۶</u>

۱۲- پرداختنی به سرمایه‌گذاران

بدهی به سرمایه‌گذاران متشکل از اقلام زیر است :

	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
بدهی بابت در خواست صدور واحد های سرمایه گذاری	(۱۷۷,۲۷۵,۲۱۷,۹۳۰)	۱,۲۱۹,۹۷۱,۳۱۲
حساب های پرداختنی بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور	۶۱۸,۰۹۰	۱۳۰,۹۱۰
بدهی به سرمایه گذاران بابت حساب مسدود	۱,۴۱۸,۲۵۲	۳۱۸,۱۱۶
حساب های پرداختنی بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری	۷۰۲,۱۳۱,۸۲۶,۲۱۱	۱۳۳,۴۷۸,۴۹۲
	<u>۵۲۴,۸۵۸,۶۴۴,۶۲۳</u>	<u>۱,۳۵۳,۶۱۲,۵۳۰</u>

۱۳- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر در تاریخ خالص دارایی‌ها به شرح زیر است :

	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
اشتراک خدمات سپرده گذاری و نگهداری اوراق	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
ذخیره تصفیه	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
بدهی نرم افزار	۸,۹۱۴,۳۳۴,۷۹۳	۵,۱۴۱,۳۷۰,۴۹۲
هزینه کانون	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰
هزینه رتبه بندی	-	۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰
هزینه انبارداری	۲,۵۱۰,۹۰۹,۸۰۰	۶۶۰,۴۱۱,۱۱۷
واریزی نامشخص	۱۲,۳۷۱,۰۷۳,۲۲۲	۱۱,۰۳۶,۱۹۵
	<u>۲۵,۲۹۶,۳۱۷,۸۱۵</u>	<u>۶,۹۶۸,۴۳۷,۸۰۴</u>

۱۴- خالص دارایی‌ها

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

۱۴۰۳/۰۳/۳۱		۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
تعداد	ریال	تعداد	ریال
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۴,۲۹۹,۵۷۰,۳۴۱	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۳,۴۷۰,۴۴۱,۹۲۶
۳,۹۴۵,۳۰۰,۰۰۰	۶۴,۸۲۱,۱۰۹,۴۸۶,۷۹۵	۲,۷۸۵,۱۰۰,۰۰۰	۵۱,۰۹۸,۳۵۲,۷۸۰,۸۹۰
۳,۲۷۱,۹۹۵,۵۶۴	۵۸,۲۳۸,۲۴۹,۰۴۳,۶۳۶	۳,۲۱۲,۵۹۴,۴۶۳	۴۶,۶۹۱,۸۴۷,۹۲۵,۲۴۲
۷,۲۲۷,۲۹۵,۵۶۴	۱۲۳,۲۲۳,۶۵۸,۱۰۰,۷۷۲	۶,۰۰۷,۶۹۴,۴۶۳	۹۷,۹۷۳,۶۷۱,۱۴۸,۰۵۸

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کارزما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

۱۵- سود فروش اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲
	ریال	ریال
سود حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۲۲۵,۴۱۱,۲۷۳,۷۷۱	۸۳۰,۰۶۱,۳۷۰,۸۹۸
سود(زیان) حاصل از فروش حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در	(۲۶,۶۵۳,۴۲۰,۷۸۳)	۱۸,۴۰۲,۶۴۱,۱۲۲
سود حاصل از فروش اوراق مشارکت	۳۸,۱۷۴,۷۹۴,۳۵۴	۲,۹۰۱,۴۱۰,۰۶۱
سود(زیان) حاصل از تسویه اختیار معامله	(۵۰,۰۹۰,۰۰۹,۷۹۴)	۱۳۳,۷۷۱,۳۰۷,۲۹۸
سود(زیان) حاصل از فروش صندوق های سرمایه گذاری	(۵,۴۱۲,۵۲۶)	۲,۳۵۵,۷۴۲,۸۵۲
	۱۸۶,۸۳۷,۲۲۵,۰۲۲	۹۸۷,۳۹۲,۴۷۲,۲۳۱

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

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
برق و انرژی پیوندگستر پارس	۱۳,۲۲۳,۱۳۷,۶۶۰	(۱۱,۴۵۰,۷۸۵,۹۹۷)	(۱۲,۵۶۱,۶۷۶)	(۶۶,۱۱۵,۶۸۵)	۱,۶۹۳,۶۷۴,۳۰۲	-
توکاریل	۴,۱۲۶,۰۰۵,۴۵۰	(۳,۵۸۱,۲۶۳,۵۹۱)	(۳,۹۱۹,۶۸۸)	(۲۰,۶۳۰,۰۲۷)	۵۲۰,۱۹۲,۱۴۴	-
توسعه خدمات دریایی و بندری سینا	۲۹,۳۸۷,۴۸۴,۲۰۰	(۱۶,۶۱۰,۵۷۴,۰۲۲)	(۲۷,۹۱۷,۹۵۲)	(۱۴۶,۹۳۷,۴۳۰)	۱۳,۶۰۲,۰۵۴,۷۹۶	-
الحوای	۶۷۰,۹۰۰,۰۰۰	(۸۷۹,۲۷۵,۶۸۲)	(۶۳۷,۳۵۴)	(۳,۳۵۴,۵۰۰)	(۲۱۲,۳۶۷,۵۳۶)	-
کوبیر تایر	۵,۴۹۰,۰۰۰,۰۰۱	(۴,۴۵۳,۸۹۲,۰۳۷)	(۵,۲۱۵,۴۳۳)	(۲۷,۴۴۹,۹۹۹)	۱,۰۰۳,۴۴۲,۵۳۲	-
صنعتی بهپاک	۴,۶۲۰,۰۱۲,۸۱۷	(۴,۲۴۵,۶۰۲,۶۲۸)	(۴,۳۸۸,۹۵۹)	(۲۳,۱۰۰,۰۶۳)	۳۴۶,۹۲۱,۱۶۷	-
شیر پاستوریزه پگاه گلپایگان	۷,۱۳۵,۴۵۶,۱۶۰	(۵,۶۸۸,۱۶۰,۱۶۴)	(۶,۷۷۸,۶۶۳)	(۳۵,۶۷۷,۲۸۱)	۱,۴۰۴,۸۴۰,۰۵۲	-
تولید مواد اولیه لیف مصنوعی	۱۲,۵۱۵,۸۰۰,۰۰۰	(۱۱,۰۲۷,۶۰۳,۸۵۱)	(۱۱,۸۸۹,۹۷۹)	(۶۲,۵۷۹,۰۰۰)	۱,۴۱۳,۷۲۷,۱۷۰	-
صنایع مادیران	۹۴,۹۶۹,۸۰۱,۸۲۱	(۵۰,۴۳۶,۱۲۲,۲۳۹)	(۹۰,۲۲۰,۴۰۹)	(۴۷۴,۸۴۹,۰۱۰)	۴۳,۹۶۸,۶۱۰,۱۶۳	-
تامین سرمایه نوین	۱,۷۹۰,۳۷۸,۵۳۵	(۱,۹۸۴,۰۸۵,۹۰۵)	(۱,۷۰۰,۸۴۳)	(۸,۹۵۱,۸۹۳)	(۳۰۴,۳۶۰,۱۰۶)	-
سرمایه گذاری مالی سپهرصادرات	۵۰,۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۲۹۳,۸۵۴,۷۷۱)	(۴,۷۶۳,۲۷۱)	(۲۵,۰۷۰,۰۰۰)	۶۹۰,۳۱۱,۹۵۸	-
بیمه زندگی کارزما ۵۰/تادیه	۴۰,۷۲,۶۵۰,۰۰۰	(۳,۸۲۵,۸۴۹,۹۳۵)	(۳,۸۶۸,۹۸۶)	(۲۰,۳۶۳,۲۵۰)	۲۲۲,۵۶۷,۸۲۹	-
توسعه معادن کرومیت کاوندگان	۱۲۰,۱۳,۸۷۵,۰۰۰	(۴۰,۰۳۳,۸۳۲,۱۸۰)	(۱۱,۴۱۳,۰۶۳)	(۶۰,۰۶۹,۳۷۵)	۷,۹۳۸,۵۶۰,۳۸۲	-
پارس فنر	۱۲,۵۲۱,۰۰۰,۰۰۰	(۸,۶۲۸,۸۲۷,۸۶۹)	(۱۱,۸۹۴,۸۲۰)	(۶۲,۶۰۵,۰۰۱)	۳,۸۱۷,۶۷۲,۳۱۰	-
توسعه صنایع بهشهر	۸,۵۲۲,۰۰۰,۰۰۳	(۶,۹۷۷,۵۴۴)	(۸,۰۹۳)	(۴۲,۶۱۰)	۱,۴۹۳,۷۵۶	-
بانک سینا	۱,۴۳۵,۲۰۰,۰۰۳	(۱,۳۹۷,۷۵۸,۴۸۲)	(۱,۳۶۳,۴۳۵)	(۷,۱۷۶,۰۰۰)	۲۸,۹۰۲,۰۰۸۶	-
نقل به صفحه بعد	۲۰۸,۹۹۴,۲۲۳,۶۵۰	(۱۲۲,۵۱۴,۴۶۶,۸۹۷)	(۱۹۸,۵۴۲,۶۲۴)	(۱۰,۴۴,۹۷۱,۱۲۴)	۷۵,۲۳۶,۲۴۳,۰۰۵	-

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریزما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳		دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳				
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
-	۱۵۴,۰۰۶,۶۷۶,۵۱۴	(۴,۱۲۱,۵۷۱,۶۱۳)	(۷۱۲,۶۱۹,۰۱۲)	(۱,۸۹۵,۴۷۳,۱۸۹,۲۲۷)	۲,۰۵۴,۳۱۴,۰۵۶,۳۶۶	نقل از صفحه قبل
-	(۶۹,۱۱۱,۳۳۲)	(۵,۴۵۲,۳۷۵)	(۱,۰۳۵,۹۳۷)	(۱,۱۵۳,۰۹۸,۰۰۰)	۱,۰۹۰,۴۷۴,۹۸۰	معدنی‌و‌صنعتی‌چادرملو
-	(۲۷۷,۴۸۸)	(۱۲,۸۶۴)	(۲,۴۴۲)	(۳,۸۳۵,۰۷۷)	۲,۵۷۲,۸۹۵	بانک تجارت
-	۲۴,۹۳۹,۶۹۱,۹۹۱	(۲,۹۷۴,۰۵۰,۷۶۰)	(۵۶۵,۰۶۸,۴۶۶)	(۵۶۶,۳۳۱,۳۴۱,۴۸۳)	۵۹۴,۸۱۰,۱۵۲,۷۰۰	پتروشیمی شازند
-	۸۶,۸۵۶,۶۶۸	(۵۷,۶۶۸,۴۴۴)	(۱۰,۹۵۶,۸۸۷)	(۱۱,۳۷۸,۲۰۲,۸۲۱)	۱۱,۵۳۳,۶۸۴,۸۰۰	آهن و فولاد ارفع
-	(۱,۳۳۰,۰۳۲)	(۶۴,۰۹۹)	(۱۲,۱۶۹)	(۱۴,۰۷۳,۴۳۰)	۱۲,۸۱۹,۶۶۶	بهمن دیزل
-	۲۵,۷۹۰,۰۵۱,۴۷۳	(۳۳۴,۰۸۵,۲۲۶)	(۶۳,۴۷۵,۸۱۸)	(۴۰,۶۲۹,۴۳۳,۰۸۳)	۶۶,۸۱۷,۰۴۵,۶۰۰	شیر و گوشت زاگرس شهرکرد
-	۳۴۸,۱۶۷,۶۵۴	(۱۰۳,۷۰۴,۷۵۴)	(۱۹,۷۰۳,۷۵۰)	(۲۰,۳۶۹,۳۷۴,۲۰۴)	۲۰,۷۴۰,۹۵۰,۳۶۲	صنعتی بهشهر
-	۲۹۸,۷۰۱,۲۱۷	(۲۷,۴۹۰,۴۵۸)	(۵,۲۲۳,۱۲۸)	(۵,۱۶۶,۶۷۶,۳۷۷)	۵,۴۹۸,۰۹۱,۱۸۰	توسعه معادن روی ایران
-	(۳۰۲,۶۳۳,۷۷۰)	(۱۰,۷۳۴,۵۳۸)	(۲۰,۳۹۵,۲۲۲)	(۲,۴۳۶,۷۶۷,۲۸۶)	۲,۱۴۶,۹۰۷,۵۷۶	لبنیات پاک
-	۱۳۳,۰۹۲,۲۷۶	(۶۳۰,۸۶۶)	(۱۱۹,۸۵۹)	(۱۱۲,۱۰۹,۲۱۰)	۱۲۶,۱۶۹,۱۹۱	فولاد آلیاژی ایران
-	(۴۱,۸۶۰,۱۳۴)	(۲,۵۷۶,۸۱۴)	(۴۸۹,۴۶۹)	(۵۵۴,۰۳۱,۲۸۱)	۵۱۵,۳۳۶,۸۰۰	نفت پاسارگاد
-	(۳۶۱,۱۰۷,۳۶۶)	(۹۱,۹۵۵,۸۲۹)	(۱۷,۴۷۱,۵۷۷)	(۱۸,۵۴۲,۸۴۵,۶۶۰)	۱۸,۳۹۱,۱۶۵,۷۰۰	نفت ایرانول
۱۳۷,۷۷۵,۳۸۸	۹,۳۴۹,۶۵۶	(۳۱۵,۷۴۴)	(۵۹,۹۸۹)	(۵۳,۴۳۳,۵۰۱)	۶۳,۱۴۸,۸۹۰	حمل و نقل گهرترابر سیرجان
۷۰,۸۰۵,۶۴۷,۷۶۷	۵۳۱,۵۶۸,۲۴۲	(۸,۹۸۱,۲۵۰)	(۱,۷۰۶,۴۳۳)	(۱,۲۵۳,۹۹۴,۰۷۵)	۱,۷۹۶,۲۵۰,۰۰۰	کشاورزی و دامپروری فجر اصفهان
۲۵۹۱,۰۶۴,۷۱۶	۶۹۰,۸۶۵,۰۰۵	(۱۱۹,۳۵۵,۰۰۰)	(۲۲,۶۷۷,۱۹۵)	(۲۳,۰۳۸,۱۰۲,۸۰۰)	۲۳,۸۷۱,۰۰۰,۰۰۰	الماس حکمت ایرانیان
۲۰,۸۵۹,۵۶۲,۵۷۲	۵۸,۳۳۴,۳۰۸	(۱۳,۱۸۶,۴۹۳)	(۲,۵۰۵,۴۱۳)	(۲,۵۶۳,۲۷۲,۲۹۵)	۲,۶۲۷,۲۹۸,۵۰۹	رادیانور ایران
۵۲,۹۴۲,۴۷۹,۳۶۰	۵۴۰,۷۰۸,۰۷۸	(۱۰,۵۳۳,۸۴۷)	(۳,۰۰۷,۱۲۱)	(۱,۵۵۹,۴۹۰,۳۰۴)	۲,۱۱۲,۷۶۹,۳۵۰	ملی صنایع مس ایران
۴۱,۸۹۸,۲۱۴,۳۱۶	(۷۳,۹۵۷,۲۸۸)	(۲۹,۰۸۸,۰۰۰)	(۵,۵۲۶,۶۹۷)	(۵,۸۵۶,۹۴۲,۵۹۱)	۵,۸۱۷,۶۰۰,۰۰۰	گسترش سرمایه‌گذاری ایران خودرو
۶,۸۶۸,۲۵۵,۰۹۷	۱۹۹,۲۶۵,۸۴۱	(۱۷,۳۰۸,۰۶۰)	(۳,۲۸۸,۵۲۶)	(۳,۲۴۱,۷۴۹,۵۷۴)	۳,۴۶۱,۶۱۲,۰۰۱	تولیدی مهرام
۶,۷۴۱,۵۰۲,۵۱۱	۶۰,۱۸۷,۵۲۱	(۲,۷۰۷,۳۵۲)	(۵۱۴,۳۹۵)	(۴۷۸,۰۶۱,۰۳۲)	۵۴۱,۴۷۰,۳۰۰	تراکتورسازی ایران
۹۸۹,۱۱۶,۷۴۴	(۸۱۸,۶۰۰,۱۵۹)	(۱۹,۰۷۵,۵۰۰)	(۳,۶۲۴,۳۲۸)	(۴,۶۱۱,۰۰۰,۳۳۱)	۳,۸۱۵,۱۰۰,۰۰۰	داروسازی ابوریحان
۱۱,۰۰۰,۸۱۱,۶۰۴	(۳,۶۳۳,۶۴۸,۵۴۷)	(۱۰,۵۶۴,۰۰۰)	(۲۰,۰۷۱,۵۵۱)	(۲۴,۶۳۵,۹۳۶,۹۹۶)	۲۱,۱۲۸,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه‌گذاری نیروگاهی ایران
۱۴۴,۹۶۳,۱۷۹	(۱,۵۳۸,۶۴۴)	(۱۷۲,۶۳۶)	(۳۲,۷۹۷)	(۳۵,۸۶۰,۴۰۱)	۳۴,۵۲۷,۱۹۰	تولید نیروی برق دماوند
۲۰,۲۷۴,۵۹۸,۳۹۴	۱,۳۵۵,۸۸۴,۲۴۰	(۳,۶۸۲,۰۰۰)	(۶,۹۹۵,۷۶۵)	(۵,۹۶۴,۲۹۹,۹۹۴)	۷,۳۶۴,۰۰۰,۰۰۰	پتروشیمی تندگوین
۲۲,۵۶۹,۷۳۶,۴۵۸	(۶,۲۵۱,۴۵۷)	(۲,۴۵۳,۰۰۰)	(۴۶۶,۰۶۲)	(۴۹۳,۹۳۲,۳۹۴)	۴۹۰,۶۰۰,۰۰۰	لیزینگ رایان سایپا
۲,۷۶۷,۲۳۴,۷۰۶	۲۸,۸۷۴,۲۷۷	(۱۸,۳۵۰,۷۷۸)	(۳,۴۶۷,۶۲۲)	(۳,۵۸۹,۵۶۲,۹۲۵)	۳,۶۵۰,۱۵۵,۶۰۲	زرین معدن آسیا
۵,۸۶۲,۸۰۲,۴۶۴	۹,۶۱۹,۷۰۲,۲۹۳	(۴۳۵,۲۷۲,۷۱۵)	(۸۲,۷۰۱,۵۵۹)	(۷۶,۹۱۶,۸۶۶,۰۹۵)	۸۷,۰۵۴,۵۴۳,۳۰۰	پتروشیمی نوری
۳۲,۶۵۰,۲۷۵,۳۰۷	۶۴۳,۷۴۶,۸۰۸	(۱۸,۷۲۳,۰۰۰)	(۳,۵۵۷,۳۴۰)	(۳,۰۷۸,۵۷۲,۸۵۱)	۳,۷۴۴,۶۰۰,۰۰۰	قنداصفهان
۶۱۲,۵۰۶,۹۷۴	(۳,۲۷۷,۶۷۱,۴۱۹)	(۸۵,۶۱۷,۹۹۰)	(۱۶,۶۲۷,۱۴۲)	(۲۰,۲۹۹,۳۲۴,۵۱۲)	۱۷,۱۲۳,۵۳۷,۹۲۵	کیسون
۲,۸۹۴,۲۵۱,۳۱۰	۶۸۵,۹۴۴,۵۲۲	(۳۳,۹۷۰,۰۰۰)	(۴,۵۵۴,۳۷۸)	(۴,۰۷۹,۵۸۱,۲۰۰)	۴,۷۹۴,۰۰۰,۰۰۰	پیشگامان فن آوری و دانش آرامیس
۱۶۵,۱۶۹,۹۸۱,۹۰۴	۶۷۹,۹۹۱,۱۲۰	(۴۴,۴۴۵,۱۳۲)	(۴,۴۴۰,۷۳۷)	(۸,۱۵۲,۲۶۹,۴۵۶)	۸,۸۸۵,۰۲۶,۴۴۵	زامیاد
۴۰۴,۰۵۵,۶۹۷,۶۷۱	۲۱۲,۱۰۹,۷۳۹,۷۰۶	(۸,۷۲۱,۹۲۴,۱۷۰)	(۱,۵۸۶,۶۸۲,۹۸۶)	(۲,۷۵۱,۹۶۶,۲۲۰,۴۶۶)	۲,۹۷۴,۳۸۴,۵۶۷,۳۲۸	نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کارنما
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳					
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۴۰۴,۵۵۶,۹۷,۶۷۱	۲۱۲,۱۰۹,۷۳۹,۷۰۶	(۸,۷۲۱,۹۳۴,۱۷۰)	(۱,۵۸۶,۶۸۲,۹۸۶)	(۲,۷۵۱,۹۶۶,۲۲۰,۴۶۶)	۲,۹۷۴,۳۸۴,۵۶۷,۳۳۸	نقل از صفحه قبل
۳,۰۵۰,۶۷۵,۸۴۵	۳,۴۲۸,۹۷۵,۷۵۴	(۱۲۳,۹۳۴,۹۹۸)	(۲۳,۵۴۷,۳۷۴)	(۲۱,۲۱۰,۵۴۱,۸۷۴)	۲۴,۷۸۷,۰۰۰,۰۰۰	سیمان شمال
۹,۷۵۳,۱۸۲,۳۵۸	۵,۹۳۰,۷۳۷,۰۱۴	(۱۶۸,۳۳۱,۱۸۱)	(۳۱,۹۶۳,۸۰۵)	(۲۷,۵۱۵,۳۰۴,۰۰۰)	۳۳,۶۴۶,۲۳۶,۰۰۰	سیمان باقران
۶۸۴,۲۴۶,۵۷۳	۳,۹۴۱,۸۲۱,۲۹۷	(۲۳۸,۷۳۵,۰۵۴)	(۴۵,۳۵۹,۴۵۹)	(۴۳,۵۲۱,۰۹۴,۷۲۷)	۴۷,۷۴۷,۰۱۰,۵۳۷	پالایش نفت اصفهان
۱۱,۹۲۰,۳۰۱,۹۰۰	-	-	-	-	-	صنایع مادیان
۲۱,۹۴۷,۶۷۵,۲۱۹	-	-	-	-	-	آهن و فولاد غدیر ایرانیان
(۵۱۶,۵۲۴,۱۸۸)	-	-	-	-	-	فرانسوز یزد
۱,۹۸۲,۰۳۰,۳۲۹	-	-	-	-	-	لیزینگ صنعت و معدن
۱۲,۸۳۱,۴۴۵,۲۳۲	-	-	-	-	-	کالسیمین
۷۷۵,۵۰۱,۹۱۴	-	-	-	-	-	سالمین
۷۱۹,۳۰۲,۵۷۰	-	-	-	-	-	بین المللی محصولات پارس
۲,۲۰۵,۲۹۳,۹۱۱	-	-	-	-	-	حمل و نقل بین المللی خلیج فارس
۵,۵۱۰,۰۴۴,۵۳۹	-	-	-	-	-	مهر کام پارس
۱,۷۳۰,۶۳۴,۵۰۰	-	-	-	-	-	صنایع غذایی مینو شرق
۲,۹۶۹,۷۲۴,۶۶۷	-	-	-	-	-	ریل پرداز نو آفرین
۱۱,۳۸۷,۷۰۱,۱۳۸	-	-	-	-	-	فروسیلیسیم خمین
۱,۳۲۷,۱۹۸,۳۳۲	-	-	-	-	-	محصولات کافذی لطیف
۱۶۱,۹۸۲,۱۱۹	-	-	-	-	-	گلناش
۴,۴۸۴,۱۹۵,۳۹۶	-	-	-	-	-	حفاری شمال
۶,۵۲۲,۱۸۷,۵۰۰	-	-	-	-	-	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران
۲,۲۱۲,۷۸۹,۹۹۴	-	-	-	-	-	پاکسان
۱۵,۷۶۱,۰۹۷,۲۰۵	-	-	-	-	-	فولاد مبارکه اصفهان
۸,۰۳۵,۴۸۶,۸۴۶	-	-	-	-	-	صنایع فروآلیاز ایران
۴,۰۴۲,۱۵۰,۳۳۴	-	-	-	-	-	داروسازی فارابی
۵۲۳,۴۴۴,۰۲۱,۸۰۴	۲۲۵,۴۱۱,۲۷۳,۷۷۱	(۹,۲۵۳,۸۲۵,۴۰۳)	(۱,۶۸۷,۵۵۳,۶۲۴)	(۲,۸۴۴,۲۱۳,۱۶۱,۰۶۷)	۳,۰۸۰,۵۶۴,۸۱۳,۸۶۵	نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریزما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲		دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳					
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۵۳۳,۴۴۴,۰۲۱,۸۰۴	۲۲۵,۴۱۱,۲۷۳,۷۷۱	(۹,۲۵۲,۸۲۵,۴۰۳)	(۱,۶۸۷,۵۵۳,۶۲۴)	(۲,۸۴۴,۲۱۳,۱۶۱,۰۶۷)	۳,۰۸۰,۵۶۴,۸۱۳,۸۶۵	نقل از صفحه قبل	
۲,۰۷۱,۵۴۰,۸۱۵	-	-	-	-	-	کاشی پارس	
۶,۱۳۲,۹۷۹,۹۳۹	-	-	-	-	-	پخش رازی	
۲,۹۷۸,۵۸۵,۶۰۹	-	-	-	-	-	کارخانجات تولیدی شهید فندی	
۵,۷۱۴,۹۱۳,۶۶۸	-	-	-	-	-	گروه انتخاب الکترونیک آرمان	
۶,۲۸۸,۸۸۹,۴۱۱	-	-	-	-	-	پالایش نفت بندرعباس	
۲,۸۶۱,۸۵۷,۱۹۳	-	-	-	-	-	پتروشیمی مارون	
۱,۴۸۲,۷۹۳,۵۶۶	-	-	-	-	-	کشت و دام گلدشت نمونه اصفهان	
۶۸,۴۷۷,۶۱۵	-	-	-	-	-	بورس اوراق بهادار تهران	
۲۲۷,۱۷۰,۲۱۱	-	-	-	-	-	پتروشیمی خراسان	
۵,۲۷۵,۱۷۰,۸۰۲	-	-	-	-	-	فراپورس ایران	
۶,۱۹۷,۷۰۳,۰۵۳	-	-	-	-	-	غذایی کورش	
۳,۹۴۹,۴۱۴,۶۳۱	-	-	-	-	-	قاسم ایران	
۵۴,۳۶۴,۱۵۴,۹۰۰	-	-	-	-	-	گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی	
۶,۴۳۳,۰۴۰,۵۳۸	-	-	-	-	-	ملی شیمی کشاورز	
۱۵,۲۷۸,۰۷۵,۱۴۳	-	-	-	-	-	بهار رز عالیس چناران	
۸,۱۲۵,۶۵۶,۷۶۶	-	-	-	-	-	فولاد امیرکبیرکاشان	
۳۶,۱۲۷,۵۳۳,۸۱۸	-	-	-	-	-	ایران خودرو	
۲۹۷,۴۵۷,۴۷۸	-	-	-	-	-	پتروشیمی زاگرس	
۳,۹۱۹,۲۳۵,۰۳۲	-	-	-	-	-	صنایع پتروشیمی خلیج فارس	
۸۷۴,۰۲۵,۵۷۲	-	-	-	-	-	پتروشیمی بوعلی سینا	
۱۲,۶۱۳,۴۵۷,۶۳۴	-	-	-	-	-	پنبه و دانه های روغنی خراسان	
۸۰,۲۰۴,۰۷۶,۴۰۶	-	-	-	-	-	پاکدیس	
۲۴,۶۳۵,۸۸۶,۰۶۶	-	-	-	-	-	کشت و دامداری فکا	
۱,۶۶۹,۹۳۴,۱۰۶	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری شاهد	
۲,۹۸۰,۶۹۸,۰۳۹	-	-	-	-	-	وینانا	
۱,۹۷۹,۲۰۴,۷۸۸	-	-	-	-	-	زغال سنگ پروده طیس	
۳,۸۶۵,۴۱۶,۲۹۵	-	-	-	-	-	بیمه ما	
۸۳۰,۰۶۱,۳۷۰,۸۹۸	۲۲۵,۴۱۱,۲۷۳,۷۷۱	(۹,۲۵۲,۸۲۵,۴۰۳)	(۱,۶۸۷,۵۵۳,۶۲۴)	(۲,۸۴۴,۲۱۳,۱۶۱,۰۶۷)	۳,۰۸۰,۵۶۴,۸۱۳,۸۶۵		

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریزما
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

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

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲		دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳					
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	(۲,۷۹۵,۷۵۲,۰۸۱)	-	-	(۶۵,۸۳۷,۲۰۱,۵۶۷)	۶۳,۰۴۱,۴۴۹,۴۸۶	۳,۵۲۸,۵۷۱	ح. رایان هم افزا
-	۲۳,۳۱۰,۳۰۱	(۴,۳۶۵,۰۸۷)	(۸۲۹,۳۴۸)	(۸۴۴,۵۱۲,۸۴۱)	۸۷۳,۰۱۷,۵۷۷	۲۵۶,۶۶۷	ح. ریخته‌گری تراکتورسازی
-	(۴۲,۱۵۹,۹۷۶)	(۹,۹۷۵,۰۰۰)	(۱,۸۹۵,۲۴۰)	(۴۸۸,۸۳۵,۹۹۴,۲۰۶)	۴۸۸,۸۰۵,۷۰۴,۴۷۰	۷۲,۹۴۲,۶۶۸	ح. مبین انرژی خلیج فارس
-	(۲,۹۹۶,۱۷۶,۹۵۹)	(۱۵,۴۴۹,۵۰۵)	(۲,۹۳۵,۳۳۷)	(۶,۰۶۷,۶۹۳,۴۴۰)	۳,۰۸۹,۹۰۱,۳۲۳	۱,۳۷۴,۳۳۶	ح. صنایع بهشهر
-	(۲۰,۸۴۲,۶۴۲,۰۶۸)	-	-	(۹۹,۴۳۰,۱۷۵,۴۶۹)	۷۸,۵۸۷,۵۳۳,۴۰۱	۳۰,۵۰۳,۳۶۵	ح. سرمایه‌گذاری سپه
۱۵,۹۵۴,۰۰۱,۱۹۰	-	-	-	-	-	-	ح. س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین
(۱,۲۲۰,۴۷۴,۶۱۴)	-	-	-	-	-	-	ح. زغال سنگ پروده طبس
۳,۶۶۹,۱۱۴,۵۴۶	-	-	-	-	-	-	ح. سرمایه‌گذاری ملی ایران
۱۸,۴۰۲,۶۴۱,۱۲۲	(۲۶,۶۵۳,۴۲۰,۷۸۳)	(۲۹,۷۸۹,۵۹۲)	(۵,۶۵۹,۹۲۵)	(۶۶۱,۰۱۵,۵۷۷,۵۳۳)	۶۳۴,۳۹۷,۶۰۶,۲۵۷		

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

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲		دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳					
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	-	-	(۱,۸۱۲,۵۰۰)	(۹,۹۹۸,۱۸۷,۵۰۰)	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	مرایحه عام دولت ۱۲۷-ش-خ ۰۴۰۶۲۳
-	۱,۷۳۲,۶۳۵,۹۰۹	-	(۱۵,۰۷۹,۹۰۴)	(۸۱,۴۵۱,۷۸۴,۱۸۷)	۸۳,۱۹۹,۵۰۰,۰۰۰	۸۵,۰۰۰	گواهی اعتبار مولد سامان ۰۲۰۸
(۱۰۳,۸۱۲,۵۰۰)	۳۶,۴۴۲,۱۵۸,۴۴۵	-	(۱۶۶,۴۶۷,۳۳۷)	(۱,۴۱۸,۳۶۷,۸۷۴,۲۱۸)	۱,۴۵۴,۹۷۶,۵۰۰,۰۰۰	۱,۴۵۵,۰۰۰	مرایحه عام دولت ۵-ش-خ ۰۳۰۲
(۷۶,۶۳۷,۳۰۰)	-	-	-	-	-	-	مرایحه عام دولت ۷۶-ش-خ ۰۳۰۴۰۶
۱۰۴,۴۰۲,۳۴۱	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه م-بودجه ۰۳۰۹۱۹-۰۰
۲۹,۴۴۳,۴۹۲	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه م-بودجه ۰۳۰۸۲۱-۰۰
۳۱۱,۶۳۵,۵۶۲	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه م-بودجه ۰۳۱۱۰۱-۰۰
۳۳,۳۳۰,۵۷۸	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه م-بودجه ۰۳۱۱۱۵-۰۰
۴۴۸,۵۲۲,۳۴۰	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه م-بودجه ۰۴۰۳۲۶-۰۱
۴۵,۷۹۹,۹۴۶	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه م-بودجه ۰۳۱۰۲۴-۰۰
۴۳۶,۶۰۹,۸۵۸	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه م-بودجه ۰۳۰۶۲۶-۰۰
۱,۶۴۹,۷۱۱,۸۲۹	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه م-بودجه ۰۳۰۵۲۲-۰۰
۲۲,۵۰۳,۹۱۵	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه م-بودجه ۰۳۰۷۲۳-۰۰
۲,۹۰۱,۴۱۰,۰۶۱	۳۸,۱۷۴,۷۹۴,۳۵۴	-	(۱۸۳,۳۵۹,۷۴۱)	(۱,۵۰۹,۸۱۷,۸۴۵,۹۰۵)	۱,۵۴۸,۱۷۶,۰۰۰,۰۰۰		

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریزما
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

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

تعداد	قیمت اعمال	مبالغ دریافتی از بابت اوراق اختیار	مبالغ پرداختی از بابت اوراق اختیار	کارمزد	ارزش اعمال	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اختیارخ والبر-۷۰۰۰-۱۴۰۲/۰۷/۰۵-عدم اعمال	۹,۳۴۰,۰۰۰	-	(۱۰,۱۶۱۳,۸۲۷)	-	-	(۱۰,۱۶۱۳,۸۲۷)	-
اختیارخ وبملت-۳۵۰۰-۱۴۰۲/۰۷/۲۶-اعمال	۳,۳۷۰	۵۶,۶۵۸,۴۱۳,۴۲۲	(۳۱,۸۱۷,۲۷۴,۴۸۳)	(۳۳,۷۰۰)	(۳۸,۲۲۳,۵۴۰,۰۰۰)	(۳,۳۸۱,۴۳۴,۷۶۱)	-
اختیارخ فملی-۵۵۰۰-۱۴۰۲/۰۷/۰۵-اعمال	۳,۱۸۷	۵۲,۹۳۱,۷۱۲,۲۲۵	(۲۹,۵۱۴,۳۶۳,۳۳۵)	-	(۲۳,۴۲۴,۴۵۰,۰۰۰)	(۷,۱۰۱,۱۱۰)	-
اختیارخ شتران-۳۷۵۰-۱۴۰۲/۰۷/۲۳-اعمال	۳,۱۵۰	۴۸,۸۴۴,۵۶۸,۴۴۰	(۱۸,۱۵۸,۰۲۱,۶۷۱)	(۱,۵۷۵)	(۳۸,۰۹۶,۱۰۰,۰۰۰)	(۷,۴۰۹,۵۵۴,۸۰۶)	-
اختیارخ شتران-عدم اعمال	۴,۹۰۰	-	(۲۱۶,۶۶۴,۱۹۴)	-	-	(۲۱۶,۶۶۴,۱۹۴)	-
اختیارخ شستا-۱۰۰۰-۱۴۰۲/۱۲/۰۹-اعمال	۸۱۲	۱۵۶,۰۶۰,۰۳,۶۴۷	(۶,۸۱۷,۴۵۹,۰۱۰)	(۹,۹۱۸,۵۳۲)	(۱۱,۷۹۵,۱۱۲,۰۰۰)	(۳۰,۱۶,۴۸۵,۸۹۵)	-
اختیارخ شستا-۱۰۰۰-۱۴۰۲/۱۲/۰۹-تسویه فیزیکی	۵۴,۰۰۰	۱۵,۳۳۶,۰۰۰	(۲۵,۳۴۳,۷۱۴)	-	(۴۳,۸۴۸,۰۰۰)	(۵۳,۸۵۵,۷۱۴)	-
اختیارخ شستا-۱۰۰۰-۱۴۰۲/۱۲/۰۹-فروش	۱۴۸,۳۲۱,۰۰۰	۳۸,۶۲۰,۲۸۰,۸۴۲	(۶۹,۶۱۱,۲۰۳,۲۱۱)	-	-	(۳۰,۹۹۰,۹۲۲,۳۶۹)	-
اختیارخ فولاد-۴۰۰۰-۱۴۰۲/۰۷/۲۶-اعمال	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	۳,۴۷۵	۸۰,۱۶۹,۷۹۵,۱۷۸	(۳۰,۴۹۱,۳۷۲,۴۶۵)	-	(۵۲,۹۶۶,۳۹۶,۱۷۵)	(۳,۲۶۷,۹۷۳,۴۶۲)	-
اختیارخ خسایا-۱۷۰۰-۱۴۰۲/۰۳/۲۴-۱۷۰۰	-	-	-	-	-	-	۴,۹۹۱,۷۱۰,۱۵۶
اختیارخ خسایا-۲۰۰۰-۱۴۰۲/۰۳/۲۴-۲۰۰۰	-	-	-	-	-	-	۱۴,۹۸۵,۱۶۰,۲۰۴
اختیارخ وبملت-۲۲۳۷-۱۴۰۲/۰۳/۲۸-۲۲۳۷	-	-	-	-	-	-	۱۰,۴۸۸,۱۳۴,۳۸۲
اختیارخ وبملت-۲۹۶۹-۱۴۰۲/۰۳/۲۸-۲۹۶۹	-	-	-	-	-	-	۶,۹۹۷,۵۲۳,۵۶۲
اختیارخ شستا-۴۶۵-۱۴۰۲/۰۶/۰۸-۴۶۵	-	-	-	-	-	-	۷۴۴,۷۴۲,۰۲۱
اختیارخ شستا-۵۶۵-۱۴۰۲/۰۶/۰۸-۵۶۵	-	-	-	-	-	-	۶,۶۳۴,۳۳۷,۳۴۹
اختیارخ شستا-۶۶۵-۱۴۰۲/۰۶/۰۸-۶۶۵	-	-	-	-	-	-	۳,۷۶۲,۰۷۲,۸۵۰
اختیارخ شستا-۷۶۵-۱۴۰۲/۰۶/۰۸-۷۶۵	-	-	-	-	-	-	۱۰,۸۴۱,۶۲۱,۰۳۷
اختیارخ شستا-۸۶۵-۱۴۰۲/۰۶/۰۸-۸۶۵	-	-	-	-	-	-	۳۲,۱۹۲,۷۷۰,۱۴۶
اختیارخ وبصادر-۱۹۰۰-۱۴۰۲/۰۳/۱۷-۱۹۰۰	-	-	-	-	-	-	۳,۱۷۶,۰۱۵,۹۳۵
اختیارخ وخواور-۴۰۰۰-۱۴۰۲/۰۳/۱۷-۴۰۰۰	-	-	-	-	-	-	۱۳,۸۳۷,۷۷۲,۷۵۳
اختیارخ کرمان-۱۰۰۰-۱۴۰۲۰۶۰۶-۱۰۰۰	-	-	-	-	-	-	۱,۰۷۸,۱۱۰,۷۳۱
اختیارخ اهرم-۲۰۰۰-۱۴۰۲/۱۲/۲۳-۲۰۰۰	-	-	-	-	-	-	(۴,۹۲۲,۲۶۵)
اختیارخ اهرم-۱۳۰۰-۱۴۰۲/۰۷/۲۳-۱۳۰۰	-	-	-	-	-	-	۳,۰۷۴,۵۳۶
اختیارخ خودرو-۳۰۰۰-۱۴۰۲/۰۳/۰۳-۳۰۰۰	-	-	-	-	-	-	۹,۰۷۹,۱۰۴,۷۱۳
اختیارخ خودرو-۳۵۰۰-۱۴۰۲/۰۳/۰۳-۳۵۰۰	-	-	-	-	-	-	(۳,۲۴۴,۶۹۶,۹۶۱)
اختیارخ خودرو-۳۰۰۰-۱۴۰۲/۰۳/۰۳-۳۰۰۰	-	-	-	-	-	-	۳,۱۶۱,۹۳۸,۲۳۴
اختیارخ و تجارت-۱۳۰۰-۱۴۰۲/۰۲/۲۰-۱۳۰۰	-	-	-	-	-	-	۷۴۱,۹۲۲,۴۷۱
اختیارخ و تجارت-۱۵۰۰-۱۴۰۲/۰۲/۲۰-۱۵۰۰	-	-	-	-	-	-	۴,۵۴۵,۴۵۸,۶۶۸
	۳۸۹,۸۶۰,۲۲۷,۵۳۳	(۲۳۵,۷۶۵,۸۸۰,۳۴۵)	(۹,۹۵۳,۸۰۷)	(۲۰,۴۱۷۴,۴۰۳,۱۷۵)	(۵۰,۰۹۰,۰۰۹,۷۹۴)	۱۳۳,۷۷۱,۳۰۷,۲۹۸	

۱۵-۵- سود(زیان) حاصل از فروش صندوق های سرمایه گذاری به شرح زیر می باشد:

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صندوق اهرمی کاریزما	۵۲,۰۰۰	۱,۰۶۰,۳۴۰,۰۰۰	(۱,۲۵۹,۱۵۲)	-	(۵,۴۱۲,۵۲۶)	۱۳,۰۱۸,۰۰۲
کمان کاریزما ۳۵/تادیه	-	-	-	-	-	۲,۲۴۲,۷۲۴,۸۵۰
	۱,۰۶۰,۳۴۰,۰۰۰	(۱,۰۶۴,۴۹۳,۳۷۴)	(۱,۲۵۹,۱۵۲)	-	(۵,۴۱۲,۵۲۶)	۲,۲۵۵,۷۴۲,۸۵۲

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی کارنیزما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

۱۶- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲
۱۶-۱	ریال (۶,۰۸۱,۴۱۶,۲۶۱,۰۶۴)	ریال ۱۸,۲۷۱,۷۴۱,۳۱۳,۹۰۷
۱۶-۲	ریال ۵۲,۸۶۲,۷۱۳,۹۴۴	ریال ۶۸,۲۳۸,۶۱۹,۷۰۲
۱۶-۳	ریال -	ریال ۸۸,۹۳۳,۵۲۸,۳۹۵
۱۶-۴	ریال ۷۹۴,۹۴۶,۴۵۹	ریال -
۱۶-۵	ریال ۶۳۲,۱۸۱,۳۲۷,۵۱۸	ریال -
	ریال (۵,۳۹۵,۵۷۷,۲۷۳,۱۴۳)	ریال ۱۸,۴۲۸,۹۱۳,۴۶۲,۰۰۴

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

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

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
۴۰۰,۰۰۰	۵,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۴۹۶,۹۸۶,۷۲۱)	ریال (۵,۴۷۲,۰۰۰)	ریال (۳۸,۸۰۰,۰۰۰)	ریال ۲۲۸,۷۴۱,۲۷۹	ریال -
۴۳۷,۵۰۰	۳,۶۹۶,۸۷۵,۰۰۰	(۳,۵۵۹,۴۷۹,۰۷۶)	ریال (۳,۵۱۲,۰۳۱)	ریال (۱۸,۴۸۴,۳۷۵)	ریال ۱۱۵,۳۹۹,۵۱۸	ریال -
۱۴,۷۵۴,۶۱۹	۱۰۰,۰۳۶,۳۱۶,۸۲۰	(۱۴۳,۰۹۹,۸۹۴,۷۳۵)	ریال (۹۵,۰۳۴,۵۰۱)	ریال (۵۰,۰۱۸,۵۸۴)	ریال (۴۳,۶۵۸,۷۹۴,۰۰۰)	ریال -
۳,۸۰۰,۰۰۰	۱۴,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۸,۵۴۶,۹۸۴,۹۰۹)	ریال (۱۳,۵۳۷,۵۰۰)	ریال (۷۱,۲۵۰,۰۰۰)	ریال (۴,۳۸۱,۷۷۲,۴۰۹)	ریال -
۶۲,۷۸۶,۵۲۱	۸۵,۲۶۴,۰۹۵,۵۱۲	(۹۸,۰۲۸,۶۲۰,۴۵۲)	ریال (۸۱,۰۰۰,۸۹۱)	ریال (۴۲۶,۳۲۰,۴۷۸)	ریال (۱۳,۲۷۱,۸۴۶,۳۰۲)	ریال -
۲۷,۳۳۴,۹۱۴	۱۳۶,۶۱۹,۹۰۰,۱۷۲	(۱۶۳,۹۶۰,۸۷۴,۴۵۳)	ریال (۱۲۹,۷۸۸,۹۰۵)	ریال (۶۸۳,۰۹۹,۵۰۱)	ریال (۲۸,۱۵۳,۸۶۲,۶۸۷)	ریال -
۵۰,۱۵۸,۷۴۳	۲۲۱,۲۰۰,۰۵۶,۶۳۰	(۳۰۷,۶۲۳,۷۷۹,۹۹۲)	ریال (۲۱۰,۱۴۰,۰۵۴)	ریال (۱,۱۰۶,۰۰۰,۲۸۳)	ریال (۸۷,۷۳۹,۸۶۳,۶۹۹)	ریال -
۷۹,۴۰۰,۰۰۰	۱۱۶,۸۷۶,۸۰۰,۰۰۰	(۱۷۱,۳۱۶,۳۲۶,۴۱۰)	ریال (۱۱۱,۰۳۲,۹۶۰)	ریال (۵۸۴,۳۸۴,۰۰۰)	ریال (۵۵,۱۳۴,۹۴۳,۳۷۰)	ریال -
۶۵۰,۱۸۹	۱۰,۶۶۹,۶۰۱,۴۹۰	(۱۴,۳۰۳,۱۰۲,۲۱۹)	ریال (۱۰,۱۳۶,۱۲۱)	ریال (۵۳,۳۴۸,۰۰۷)	ریال (۳,۶۹۶,۹۸۴,۸۵۸)	ریال -
۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۲,۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۸۷,۴۷۱,۵۰۴,۷۸۵)	ریال (۲۶۸,۵۸۴,۰۰۰)	ریال (۱,۴۱۳,۶۰۰,۰۰۰)	ریال (۱۰۶,۴۳۳,۶۸۸,۷۸۵)	ریال -
۱۴۶,۴۰۰,۰۰۰	۳۶۴,۵۳۶,۰۰۰,۰۰۰	(۳۹۸,۶۷۰,۹۰۲,۷۱۴)	ریال (۳۴۶,۳۰۹,۳۰۰)	ریال (۱,۸۲۲,۶۸۰,۰۰۰)	ریال (۳۶,۳۰۳,۸۹۱,۹۱۴)	ریال -
۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۸۵,۵۷۹,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲۰,۵۰۸,۸۷۲,۰۳۵)	ریال (۸۱,۳۰۰,۰۵۰)	ریال (۴۲۷,۸۹۵,۰۰۰)	ریال (۳۵,۴۳۹,۰۶۷,۰۷۵)	ریال -
۱۰,۴۴۵,۵۷۵	۲۳,۰۵۳,۷۷۰,۲۵۰	(۲۵,۴۵۰,۱۹۸,۱۷۷)	ریال (۲۱,۹۰۱,۰۸۲)	ریال (۱۱۵,۲۶۸,۸۵۱)	ریال (۲,۵۳۳,۵۹۷,۸۶۰)	ریال -
۱,۹۸۳,۷۰۳	۶۶,۳۹۴,۵۳۹,۴۱۰	(۸۳,۶۹۳,۱۲۱,۲۰۶)	ریال (۶۳,۰۷۴,۸۱۲)	ریال (۳۳۱,۹۷۲,۶۹۷)	ریال (۱۷,۶۹۳,۶۲۹,۳۰۵)	ریال -
۵۱,۵۹۹,۹۹۹	۱۴۷,۲۱۴,۷۹۷,۱۴۷	(۱۸۰,۹۷۸,۶۷۱,۳۳۸)	ریال (۱۳۹,۸۵۴,۰۵۷)	ریال (۷۳۶,۰۷۳,۹۸۶)	ریال (۳۴,۶۳۹,۸۰۲,۳۳۴)	ریال -
۲۳,۵۴۲,۸۸۷	۱۴۸,۳۳۲,۱۹۶,۴۶۰	(۱۹۵,۴۵۸,۲۰۸,۳۶۹)	ریال (۱۴۰,۹۱۵,۵۸۷)	ریال (۷۴۱,۶۶۰,۹۸۲)	ریال (۴۸,۰۰۰,۸۵۸۸,۴۷۸)	ریال -
۸۲,۶۰۴	۱,۴۶۹,۵۲۵,۱۶۰	(۱,۴۸۴,۹۴۴,۵۷۵)	ریال (۱,۳۹۶,۰۴۹)	ریال (۷,۳۴۷,۶۳۶)	ریال (۲۴,۱۶۳,۰۹۰)	ریال -
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۶,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۸,۰۶۱,۷۴۴,۰۰۰)	ریال (۶۳,۰۲۳,۰۰۰)	ریال (۳۳۱,۷۰۰,۰۰۰)	ریال (۲,۱۱۶,۴۶۷,۰۰۰)	ریال -
۱۹,۸۰۰,۰۰۰	۲۱,۰۶۷۲,۰۰۰,۰۰۰	(۲۶۳,۰۲۵,۶۳۰,۰۰۰)	ریال (۲۰۰,۱۳۸,۴۰۰)	ریال (۱,۰۵۳,۳۶۰,۰۰۰)	ریال (۵۳,۶۰۷,۱۲۸,۴۰۰)	ریال -
۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۴,۲۲۸,۶۲۲,۰۰۹)	ریال (۲۹,۶۴۰,۰۰۰)	ریال (۱۵۶,۰۰۰,۰۰۰)	ریال (۱۳,۲۱۴,۲۶۲,۹۰۹)	ریال -
۷,۷۷۱,۱۰۰	۸,۴۰۸,۳۳۰,۲۰۰	(۱۳,۳۵۸,۰۶۶,۶۶۳)	ریال (۷,۹۸۷,۹۱۴)	ریال (۴۲,۰۴۱,۶۵۱)	ریال (۵۰,۰۰۰,۵۰۶,۰۲۸)	ریال -
۱۶۴,۴۵۵,۱۳۵	۲۸۷,۳۰۶,۶۵۷,۱۰۰	(۳۴۹,۸۴۹,۹۸۰,۵۰۲)	ریال (۲۷۹,۴۹۱,۳۲۴)	ریال (۱,۴۳۶,۵۳۳,۳۸۶)	ریال ۳۵,۷۴۷,۲۰۱,۹۸۸	ریال -
۱,۳۴۰,۲۰۶	۱,۴۵۵,۴۶۳,۷۱۶	(۱,۹۰۳,۶۱۱,۷۰۱)	ریال (۱,۳۸۲,۶۹۱)	ریال (۷,۲۷۷,۳۱۹)	ریال (۴۵۵,۸۰۷,۹۹۴)	ریال -
۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۷۰,۵۲۸,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲۹,۷۷۱,۶۷۸,۴۶۹)	ریال (۶۷,۰۰۱,۶۰۰)	ریال (۳۵۲,۶۴۰,۰۰۰)	ریال (۵۹,۶۶۳,۳۲۰,۰۶۹)	ریال -
۲,۴۸۹,۵۸۳,۹۲۵,۰۷۳		(۳,۰۸۹,۸۵۱,۵۴۶,۴۰۰)	ریال (۲,۳۶۵,۱۰۴,۷۲۹)	ریال (۱۲,۴۴۷,۹۱۹,۶۲۵)	ریال (۶۱۵,۰۰۰,۶۴۵,۶۸۱)	ریال -

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کارنیزما
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

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	۲,۴۸۹,۵۸۳,۹۲۵,۰۷۳	(۳,۰۸۹,۸۵۱,۵۴۶,۴۰۰)	(۲,۳۶۵,۱۰۴,۷۲۹)	(۱۲,۴۴۷,۹۱۹,۶۲۵)	(۶۱۵,۰۸۰,۶۴۵,۶۸۱)	-
آنتی بیوتیک سازی ایران	۹,۰۶۶,۹۶۰,۰۰۰	(۱۰,۳۶۹,۳۳۳,۸۰۹)	(۸,۶۱۳,۶۱۲)	(۴۵,۳۳۴,۸۰۰)	(۱,۳۵۶,۳۲۲,۲۲۱)	-
صنایع پتروشیمی تخت جمشید	۳۲,۴۸۲,۰۷۶,۴۰۰	(۴۸,۱۹۹,۳۴۳,۰۹۰)	(۳۰,۸۵۷,۹۷۳)	(۱۶۲,۴۱۰,۳۸۲)	(۱۵,۹۱۰,۵۳۵,۰۴۵)	-
گسترش سوخت سبزرگرس	۱۵,۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵,۱۵۴,۰۴۹,۹۲۰)	(۱۴,۸۰۱,۰۰۰)	(۷۷,۹۰۰,۰۰۰)	۳۳۳,۲۴۹,۰۸۰	-
صنایع خاک چینی ایران	۱۷,۲۶۳,۱۱۴,۸۱۰	(۲۱,۳۱۰,۴۸۰,۶۹۰)	(۱۶,۳۹۹,۹۵۹)	(۸۶,۳۱۵,۵۷۴)	(۴,۱۵۰,۰۸۱,۴۱۳)	-
تولید و صادرات ریشمک	۱۱,۱۹۸,۱۱۸,۷۰۰	(۱۴,۲۶۳,۳۱۰,۱۳۲)	(۱۰,۶۳۸,۲۱۳)	(۵۵,۹۹۰,۵۹۴)	(۳,۱۳۱,۸۲۰,۲۳۸)	-
صنعتی دوده فام	۱۳۱,۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۳۱,۹۶۴,۷۹۵,۱۲۰)	(۱۲۴,۸۸۷,۰۰۰)	(۶۵۷,۳۰۰,۰۰۰)	(۱,۲۸۶,۹۸۲,۱۲۰)	-
بانک ملت	۳,۵۰۱,۷۸۶,۴۵۰,۹۱۲	(۳,۵۹۴,۴۹۵,۷۹۱,۹۹۸)	(۳,۳۲۶,۶۹۷,۱۲۸)	(۱۷,۵۰۸,۹۳۲,۲۵۵)	(۱۱۳,۵۴۴,۹۷۰,۴۶۹)	-
کاشی الوند	۱۵۸,۹۱۹,۶۴۶,۲۷۵	(۱۷۰,۰۶۰,۸۷۶,۴۸۲)	(۱۵۰,۹۷۳,۶۶۴)	(۷۹۴,۵۹۸,۲۳۱)	(۱۲,۰۸۶,۸۰۲,۱۰۲)	-
دارویی ره آورد تامین	۳۶,۶۴۰,۹۷۷,۶۰۰	(۳۲,۳۰۴,۵۸۰,۳۱۷)	(۳۴,۸۰۸,۹۲۹)	(۱۸۳,۲۰۴,۸۸۸)	۴,۱۱۸,۳۸۳,۴۶۶	-
صنعتی مینو	۸۳,۱۸۴,۰۸۴,۹۰۰	(۱۳۵,۴۸۰,۳۴۹,۸۱۶)	(۷۹,۰۲۴,۸۸۱)	(۴۱۵,۹۲۰,۴۲۵)	(۵۲,۷۹۱,۲۱۰,۲۲۱)	-
پارس مینو	۳۳,۷۸۶,۹۹۳,۷۶۰	(۳۸,۱۸۷,۵۳۲,۴۰۰)	(۳۲,۰۹۷,۶۴۴)	(۱۶۸,۹۳۴,۹۶۹)	(۴,۶۰۱,۵۷۱,۲۵۳)	-
نیان الکترونیک	۴۵۳,۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۴۲,۶۸۰,۶۳۹,۵۲۰)	(۴۳۱,۲۶۲,۰۰۰)	(۲,۲۶۹,۸۰۰,۰۰۰)	۱۰۸,۵۷۸,۲۹۸,۴۸۰	-
نخرسی و نساجی خسروی خراسان	۵,۶۸۵,۱۵۱,۹۰۰	(۶,۹۰۱,۲۶۰,۶۳۴)	(۵,۴۰۰,۸۹۴)	(۲۸,۴۲۵,۷۶۰)	(۱,۲۴۹,۹۳۵,۳۸۸)	-
بیمه کارآفرین	۱۰۲,۸۰۲,۰۰۹,۴۵۳	(۸۹,۴۱۹,۸۲۹,۱۹۰)	(۹۷,۶۶۱,۹۰۹)	(۵۱۴,۰۱۰,۰۴۷)	۱۲,۷۷۰,۵۰۸,۳۰۷	-
پارس فنر	۲۰,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۸,۳۱۷,۶۱۷,۰۹۰)	(۱۹,۲۶۶,۰۰۰)	(۱۰۱,۴۰۰,۰۰۰)	۱,۸۴۱,۷۱۶,۹۱۰	-
کاشی سعیدی	۵۷,۷۴۳,۰۰۰,۰۰۰	(۵۳,۷۹۱,۲۲۲,۲۶۵)	(۵۴,۸۵۵,۸۵۰)	(۲۸۸,۷۱۵,۰۰۰)	۳,۶۰۸,۳۰۶,۸۸۵	-
فرآوری مواد معدنی ایران	۱۰۱,۹۷۴,۹۳۸,۰۰۰	(۱۴۶,۴۲۹,۹۱۵,۴۱۶)	(۹۶,۸۷۶,۱۹۱)	(۵۰,۹۸۷۴,۶۹۰)	(۴۵,۰۶۱,۷۲۸,۲۹۷)	-
سرمایه‌گذاری توکافولاد	۱۰۴,۸۹۳,۲۴۷,۷۷۰	(۱۳۹,۱۶۹,۴۵۶,۶۲۹)	(۹۹,۶۴۸,۵۸۵)	(۵۲۴,۴۶۶,۲۳۹)	(۳۴,۹۰۰,۳۲۳,۶۸۳)	-
حمل و نقل گهر ترابر سیرجان	۱۸۸,۴۱۳,۲۰۰,۰۰۰	(۲۵۶,۸۳۰,۶۹۶,۱۵۲)	(۱۷۸,۹۹۲,۵۴۰)	(۹۴۲,۰۶۶,۰۰۰)	(۶۹,۵۳۸,۵۵۴,۶۹۲)	-
جام دارو	۱۵۵,۴۲۴,۴۹۴,۶۱۰	(۱۵۰,۴۹۳,۷۳۷,۶۱۶)	(۱۴۷,۶۵۳,۲۷۰)	(۷۷۷,۱۲۲,۴۷۳)	۴,۰۰۵,۹۸۱,۲۵۱	-
موتورسازان تراکتورسازی ایران	۳۷,۱۴۴,۵۰۹,۳۸۸	(۴۶,۶۵۷,۱۸۷,۳۶۸)	(۳۵,۲۸۷,۲۸۴)	(۱۸۵,۷۲۲,۵۴۷)	(۹,۷۳۳,۶۸۷,۸۱۱)	-
پارس خزر	۱۹۷,۱۹۲,۰۳۱,۷۵۰	(۲۱۴,۱۳۴,۰۵۳,۲۲۷)	(۱۸۷,۳۳۲,۴۳۰)	(۹۸۵,۹۶۰,۱۵۹)	(۱۸,۱۱۵,۳۱۴,۰۶۶)	-
فولاد آلیاژی ایران	۹۳,۲۶۶,۹۹۲,۷۷۰	(۸۶,۷۷۰,۷۹۲,۳۹۰)	(۸۸,۶۰۳,۶۴۳)	(۴۶۶,۳۳۴,۹۶۴)	۵,۹۴۱,۲۶۱,۷۷۳	-
پالایش نفت تهران	۴۰۴,۶۲۷,۱۸۰,۱۵۵	(۴۶۵,۶۲۹,۳۹۳,۳۶۸)	(۳۸۴,۳۹۵,۸۲۱)	(۲,۰۳۳,۱۳۵,۹۰۱)	(۶۳,۴۰۹,۷۴۴,۹۳۵)	-
بیمه زندگی کارنیزما ۵۰/تادیه	۱,۷۴۷,۷۴۴,۸۰۰	(۳,۰۱۰,۲۵۴,۵۹۳)	(۱,۶۶۰,۳۵۸)	(۸,۷۳۸,۷۳۴)	(۲۷۲,۹۰۸,۸۷۵)	-
ایران خودرو دیزل	۱۳۳,۲۳۰,۱۶۸,۰۰۰	(۱۸۹,۰۹۹,۶۸۰,۹۳۵)	(۱۲۶,۵۶۸,۶۶۰)	(۶۶۶,۱۵۰,۸۴۰)	(۵۶,۶۶۲,۳۲۲,۴۳۵)	-
صنعتی اما	۶۷,۲۶۷,۷۷۸,۸۲۰	(۷۰,۱۷۹,۰۵۱,۳۴۴)	(۶۳,۹۰۴,۳۹۰)	(۳۳۶,۳۳۸,۸۹۴)	(۳,۳۱۱,۵۱۵,۸۰۸)	-
پالایش نفت لاوان	۱,۷۰۳,۹۶۷,۹۷۰	(۲,۳۳۳,۰۸۴,۷۰۵)	(۱,۶۱۸,۷۷۰)	(۸۵۱۹,۸۴۰)	(۶۳۹,۲۵۵,۳۴۴)	-
ایرکا پارت صنعت	۵۶,۰۰۵,۴۴۸,۱۳۶	(۵۵,۵۶۱,۹۰۹,۵۵۰)	(۵۳,۲۰۵,۱۷۶)	(۲۸,۰۰۲۷,۲۴۱)	۱۱۰,۳۰۶,۱۷۰	-
توسعه و عمران امید	۷۸,۲۴۰,۵۲۱,۸۸۲	(۱۰۹,۰۲۲,۳۷۹,۱۷۱)	(۷۴,۴۲۳,۵۰۵)	(۳۹۱,۷۰۲,۲۵۹)	(۳۱,۱۴۷,۹۷۳,۴۵۴)	-
نقل به صفحه بعد	۸,۷۸۲,۶۵۴,۷۴۳,۸۳۴	(۹,۷۴۷,۰۷۴,۱۵۱,۳۳۷)	(۸,۳۴۳,۵۲۳,۰۰۷)	(۴۳,۹۱۳,۲۷۳,۷۱۹)	(۱۰,۱۶۶,۶۷۶,۲۰۳,۲۲۹)	-

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کارنیزما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

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	۸,۷۸۲,۶۵۴,۷۴۳,۸۳۴	(۹,۷۴۷,۰۷۴,۱۵۱,۳۳۷)	(۸,۳۴۳,۵۲۲,۰۰۷)	(۴۳,۹۱۳,۲۷۳,۷۱۹)	(۱,۰۱۶,۶۷۶,۲۰۳,۲۲۹)	-
کشت و دام گلدشت نمونه اصفهان	۱۷۰,۹۷۷,۱۹۱,۴۵۰	(۲۲۶,۲۸۶,۲۶۳,۹۰۱)	(۱۶۲,۴۲۸,۳۳۲)	(۸۵۴,۸۸۵,۹۵۷)	(۵۶,۳۲۶,۳۸۶,۷۴۰)	۲,۳۸۸,۸۸۳,۱۰۲
سبید ماکیان	۱۶۰,۶۴۳,۱۵۰,۸۵۰	(۲۲۹,۱۳۳,۹۸۱,۹۵۳)	(۱۵۲,۶۱۰,۹۹۳)	(۸۰,۳۲۵,۷۵۴)	(۶۹,۴۴۶,۶۵۷,۸۵۱)	۲۱,۰۵۳,۴۹۴,۳۱۵
گروه مالی صبا تامین	۱,۲۰۴,۴۵۳,۷۳۳,۱۱۴	(۱,۴۶۸,۶۰۳,۳۲۵,۴۷۲)	(۱,۱۴۴,۲۳۱,۰۳۷)	(۶,۰۲۲,۲۶۸,۶۱۶)	(۲۷۱,۳۱۵,۱۰۲,۰۱۱)	۸۵,۹۷۵,۰۰۸,۵۱۵
پتروشیمی نوری	۶۲۷,۹۱۲,۹۸۱,۵۰۰	(۵۵۱,۰۰۵,۱۷۹,۸۵۶)	(۵۹۶,۵۱۷,۳۳۲)	(۳,۱۳۹,۵۶۴,۹۰۸)	۷۳,۱۷۱,۷۱۹,۴۰۴	۱۰۳,۶۲۳,۰۸۷,۰۲۸
سیمرغ	۴۷,۶۹۰,۴۶۲,۶۸۰	(۵۰,۶۸۰,۴۷۳,۴۱۷)	(۴۵,۳۰۵,۹۴۰)	(۲۳۸,۴۵۲,۳۱۳)	(۳,۲۷۳,۷۶۸,۹۹۰)	۱,۷۲۳,۶۰۲,۶۵۴
گروه صنعتی بارز	۶۰,۱۳۰,۶۰۳,۵۲۰	(۴۴۳,۰۷۲,۸۶۱,۰۳۸)	(۵۷۱,۲۶۴,۰۷۳)	(۳,۰۰۶,۶۵۳,۰۱۸)	۱۵۴,۶۷۹,۸۲۵,۴۰۱	۷۲,۸۲۰,۸۵۰,۱۲۴
پالایش نفت اصفهان	۲,۶۱۹,۹۹۹,۹۸۹,۵۲۰	(۲,۶۰۰,۰۳۵,۵۰۵,۳۳۸)	(۲,۴۸۸,۹۹۹,۹۹۰)	(۱۳,۰۹۹,۹۹۹,۹۴۸)	۴,۳۷۵,۴۸۴,۲۵۴	۵۵۱,۴۹۰,۷۹۹,۹۳۰
پالایش نفت تبریز	۱,۱۸۰,۳۲۶,۲۶۶,۹۶۰	(۱,۲۵۶,۹۳۶,۹۹۱,۵۷۴)	(۱,۱۲۱,۸۹۶,۰۳۶)	(۵,۹۰۴,۷۱۶,۱۳۵)	(۸۳,۰۲۰,۳۷۶,۸۱۴)	(۹۱,۳۷۵,۸۳۱,۵۶۸)
نفت سپاهان	۲۳۶,۸۳۳,۲۵۴,۶۰۵	(۱,۲۷۸,۹۰۱,۷۳۹)	(۲۳۴,۹۹۱,۶۸۷)	(۱,۱۸۴,۱۶۶,۷۳۳)	(۱۶,۳۵۴,۷۰۵,۵۹۴)	۱۰۶,۷۵۸,۹۷۶,۳۱۹
نفت ایرانول	۱۷,۵۴۵,۰۳۸,۰۰۰	(۱۹,۶۳۵,۵۵۶,۱۴۹)	(۱۶,۶۶۷,۷۸۶)	(۸۷,۷۲۵,۱۹۰)	(۲,۱۹۴,۹۱۱,۱۲۵)	۲۵,۳۷۵,۳۷۲,۸۰۳
پالایش نفت بندرعباس	۱,۵۵۸,۲۴۶,۲۹۲,۴۲۰	(۱,۷۹۸,۱۱۸,۴۴۰,۱۶۱)	(۱,۴۸۰,۳۳۳,۹۷۸)	(۷,۷۹۱,۲۳۱,۴۶۲)	(۲۴۹,۱۴۳,۷۱۳,۱۸۱)	۴۴۹,۸۰۰,۳۹۷,۸۳۳
پتروشیمی شازند	۲۶۹,۶۶۶,۴۱۵,۴۳۰	(۲۹۴,۶۶۶,۹۱۵,۵۵۴)	(۲۵۶,۱۸۶,۱۳۵)	(۱,۳۴۸,۳۴۸,۰۷۷)	(۲۶۶,۰۱۸,۳۴۳,۳۳۶)	(۱۰۴,۴۸۱,۶۲۵,۴۶۳)
سیمان صوفیان	۳۸۲,۹۳۸,۲۸۴,۰۶۰	(۳۶۴,۳۹۷,۸۲۴,۵۹۳)	(۳۶۳,۷۹۱,۵۶۰)	(۱,۹۱۴,۶۹۲,۴۲۰)	۱۶,۲۶۲,۱۷۵,۴۸۸	۶۰,۴۹۴,۳۸۷,۶۷۹
کاشی پارس	۱۳۳,۷۹۰,۴۶۳,۷۲۰	(۱۶۶,۷۰۸,۵۶۸,۹۳۱)	(۱۱۷,۶۰۰,۹۴۱)	(۶۱۸,۹۵۲,۳۱۹)	(۴۳,۶۵۴,۶۵۸,۴۷۰)	۹۵۶,۵۴۲,۵۱۳
سیمان شاهرود	۱۴۰,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۷۸,۰۳۴,۳۵۵,۰۰۰)	(۱۳۳,۰۳۸,۰۰۰)	(۷۰,۰۲۰,۰۰۰)	(۳۸,۸۲۷,۵۹۳,۰۰۰)	۷۲,۱۵۶,۹۱۰,۱۱۷
سرمایه گذاری پارس توشه	۷۱۶,۳۴۷,۲۱۳,۶۸۸	(۸۲۸,۲۸۲,۰۷۱,۵۵۱)	(۶۸۰,۵۲۹,۸۵۳)	(۳,۵۸۱,۷۳۶,۰۶۹)	(۱۱۶,۱۹۷,۱۲۳,۶۰۶)	۱۶۸,۷۶۰,۵۹۳,۶۱۵
دارویی رازک	۱۹۳,۱۶۸,۷۴۶,۳۸۰	(۲۹۱,۴۱۷,۵۵۹,۹۶۸)	(۱۸۳,۵۱۰,۳۰۹)	(۹۶۵,۸۴۳,۷۳۱)	(۹۹,۳۹۸,۱۶۷,۷۲۸)	۱۱,۹۸۱,۹۹۴,۰۰۰
سیحان دارو	۲۳۳,۲۸۲,۲۷۱,۸۸۰	(۳۳۵,۶۸۷,۱۲۷,۵۷۰)	(۲۲۱,۶۱۸,۱۵۸)	(۱,۱۶۶,۴۱۱,۳۵۹)	(۱۰۳,۷۹۲,۸۸۵,۲۰۸)	۱۴۲,۱۴۶,۴۱۱,۲۱۸
کویر تابر	۲۹۰,۱۹۳,۹۲۰,۵۲۰	(۲۴۹,۹۹۸,۵۵۰,۳۵۹)	(۲۷۵,۶۸۴,۲۴۳)	(۱,۴۵۰,۹۶۹,۷۰۳)	۳۸,۴۶۸,۷۳۶,۲۱۵	۱۱۷,۱۰۵,۸۱۰,۵۳۹
توکاریل	۱۰۰,۳۰۲,۲۱۴,۲۰۰	(۱۳۷,۸۷۰,۸۲۳,۰۵۶)	(۹۵,۲۸۹,۹۵۳)	(۵۰,۱۵۲۶,۰۷۱)	(۳۸,۱۶۲,۴۲۴,۸۸۰)	(۱۰,۴۱۸,۸۴۶,۳۴۸)
پالایش نفت شیراز	۱۰۸,۲۵۳,۶۵۷,۶۰۰	(۱۴۶,۸۶۱,۵۶۹,۰۹۶)	(۱۰۲,۸۴۰,۹۷۵)	(۵۴۱,۲۶۸,۳۸۸)	(۱۹,۲۵۲,۰۲۰,۷۵۹)	۳۰,۷۵۲,۲۳۰,۷۹۳
کشت و دامداری فکا	۱۰۳,۰۲۶,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰۵,۲۹۹,۷۱۶,۵۰۰)	(۹۷,۸۷۴,۷۰۰)	(۵۱۵,۱۳۰,۰۰۰)	(۲,۸۸۶,۷۲۱,۳۰۰)	۶۳,۵۹۶,۰۹۳,۱۵۸
زغال سنگ پروده طبس	۱۸۵,۸۸۱,۴۵۰,۵۶۰	(۲۲۵,۰۴۲,۰۰۵,۰۱۳)	(۱۷۶,۵۸۷,۳۷۸)	(۹۲۹,۴۰۷,۳۵۳)	(۴۰,۲۶۶,۵۴۹,۰۸۴)	۱۰,۷۲۸,۹۲۵,۶۰۵
حفاری شمال	۷۱۰,۰۳۱,۲۸۹,۶۶۰	(۶۸۸,۶۸۴,۶۱۳,۰۷۶)	(۶۷۴,۵۲۹,۷۲۵)	(۳,۵۵۰,۱۵۶,۴۴۸)	۱۷,۱۲۱,۹۹۰,۴۱۱	۱۲۴,۳۳۴,۲۷۸,۸۲۲
توسعه معادن روی ایران	۷۹,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۵,۳۶۰,۴۷۴,۹۹۰)	(۷۵,۸۱۰,۰۰۰)	(۳۹۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۵,۹۳۵,۲۸۴,۹۹۰)	۴۵,۷۸۶,۴۰۲,۴۵۰
کاشی وسرامیک حافظ	۳۰۰,۱۵۵,۷۹۴,۸۴۸	(۴۰۷,۱۴۸,۳۸۵,۱۹۱)	(۳۸۵,۱۴۸,۰۰۵)	(۱,۵۰۰,۷۷۸,۹۷۴)	(۱۰۸,۷۷۸,۵۱۷,۳۲۲)	۱۸,۷۳۹,۴۸۴,۸۰۵
سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات (هلدینگ)	۸۷۹,۹۲۶,۹۷۰,۷۶۲	(۹۱۶,۸۸۳,۵۴۱,۸۰۸)	(۸۲۵,۹۳۰,۶۲۲)	(۴,۳۹۹,۶۳۴,۸۵۴)	(۴۲,۱۹۲,۱۳۶,۵۲۲)	(۱۱,۰۳۳,۷۲۰,۰۰۱)
سرمایه گذاری صدرتامین	۱,۱۱۲,۸۶۹,۶۱۶,۰۴۰	(۱,۰۲۸,۴۴۰,۰۷۲,۲۴۷)	(۱,۰۵۷,۲۲۶,۱۳۵)	(۵,۵۶۴,۳۴۸,۰۸۰)	۷۷,۸۰۷,۹۶۹,۵۷۸	۲۶۶,۲۰۴,۸۳۳,۳۹۵
محصولات کانغذی لطیف	۳۸۶,۱۴۴,۲۴۹,۰۰۰	(۴۴۷,۸۷۶,۸۹۱,۱۶۴)	(۳۶۶,۸۳۷,۰۳۷)	(۱,۹۳۰,۷۲۱,۲۴۵)	(۶۴,۰۳۰,۲۰۰,۴۴۶)	۵۵,۰۵۰,۴۸۹,۰۰۱
نقل به صفحه بعد	۲۳,۵۲۵,۰۵۵,۷۳۶,۸۸۱	(۲۵,۵۳۰,۹۲۱,۶۹۷,۵۸۲)	(۲۲,۳۴۸,۸۰۲,۹۵۰)	(۱۱۷,۶۳۵,۲۷۸,۶۸۴)	(۲,۱۴۵,۸۴۰,۰۴۳,۳۳۵)	۲,۴۴۳,۱۵۸,۳۳۵,۹۴۳

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کارنیزما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

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	-	(۲۵,۵۳۰,۹۲۱,۶۹۷,۵۸۳)	(۲۲,۳۴۸,۸۰۲,۹۵۰)	(۱۱۷,۶۲۵,۲۷۸,۶۸۴)	(۳,۱۴۵,۸۴۰,۰۴۲,۳۳۵)	۲,۴۴۳,۱۱۵,۸۳۵,۹۴۳
صنعتی بهپاک	۳۴,۲۰۰,۰۰۰	(۱۲۱,۹۷۳,۷۳۶,۲۴۴)	(۱۰۲,۵۳۸,۲۴۰)	(۵۹,۶۷۶,۰۰۰)	(۱۴,۶۸۰,۷۵۰,۶۶۴)	(۱۸,۱۴۸,۲۶۳,۶۹۹)
صنایع مادران	۲۸,۷۸۴,۱۰۲	(۸۹,۱۳۴,۰۶۶,۶۹۷)	(۹۷,۹۷۶,۷۶۶)	(۵۱,۶۶۷,۱۸۷)	۱۳,۳۸۵,۷۲۶,۸۱۶	۶۹,۱۲۰,۳۸۲,۴۳۵
پتروشیمی ممسنی	۲,۷۵۲,۶۱۸	(۴۴,۷۹۲,۲۴۷,۵۳۸)	(۴۵,۸۹۳,۰۲۴)	(۳۴۱,۵۴۲,۳۳۰)	۳,۲۲۸,۷۶۳,۱۰۹	۷,۱۹۱,۰۸۶,۶۳۵
ذغال سنگ نگین طیس	۱۰,۸۶۶,۶۷۱	(۷۵,۶۶۴,۳۹۱,۴۰۰)	(۵۵,۴۳۶,۲۳۲)	(۳۹۱,۷۷۰,۱۱۶)	(۱۷,۶۵۷,۵۷۴,۵۶۸)	۹۰,۱۳۰,۱۷۳,۱۵۰
پتروشیمی کارزون	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	(۱۹۷,۶۹۶,۶۶۴,۰۰۰)	(۱۷۲,۳۲۰,۵۰۰)	(۹۰۶,۹۵۰,۰۰۰)	(۱۷,۳۸۵,۹۳۴,۵۰۰)	۲۶,۰۹۵,۰۷۵,۱۹۶
ملی صنایع مس ایران	۱,۵۶۹,۴۰۰,۰۰۰	(۸,۸۶۴,۱۸۸,۲۵۱,۱۳۳)	(۱۰,۳۵۷,۵۹۸,۴۰۰)	(۵۳,۹۸۷,۳۶۰,۰۰۰)	۱,۸۶۰,۳۸,۷۹۰,۴۶۷	۲,۱۱۰,۳۵۵,۳۱۵,۱۷۸
کالسیمین	۳,۳۴۴,۰۴۰	(۱۹,۷۷۸,۶۵۰,۶۳۴)	(۱۱,۷۱۹,۳۵۵)	(۶۱,۶۸۰,۸۱۸)	(۷,۵۱۵,۸۸۷,۲۳۷)	۹,۱۴۱,۳۹۳,۱۴۱
زرین معدن آسیا	۶,۸۵۲,۸۰۰	(۳۹,۰۳۵,۱۵۸,۰۷۵)	(۳۲,۲۷۷,۶۶۸)	(۱۱۷,۲۵۱,۴۰۸)	(۵,۷۲۴,۰۵۵,۵۱۱)	۱۶,۵۲۱,۱۱۱,۰۰۳
فولاد مبارکه اصفهان	۱,۳۰۰,۳۶۶,۵۷۶	(۵,۳۳۸,۲۷۴,۹۶۶,۳۱۶)	(۵,۸۲۳,۴۳۱,۶۳۷)	(۳۰,۶۴۹,۶۴۰,۱۹۶)	۷۶۵,۱۸۰,۰۰۱,۱۱۴	۱,۴۷۵,۶۱۳,۳۸۹,۰۶۳
فولاد خوزستان	۳۸۸,۳۴۱,۶۰۷	(۱,۳۴۹,۱۱۵,۸۲۰,۸۴۶)	(۱,۲۰۵,۲۷۶,۴۴۹)	(۶,۳۴۳,۵۶۰,۱۵۰)	(۸۷,۹۵۲,۶۲۷,۳۵۶)	۱۸۰,۵۸۸,۵۵۲,۷۴۵
فولاد امیرکبیر کاشان	۴,۷۹۵,۵۳۷	(۳۲,۰۴۱,۲۳۰,۴۹۲)	(۱۷,۵۳۰,۵۶۵)	(۹۲,۲۶۶,۱۳۲)	(۳,۶۹۷,۸۰۰,۸۱۳)	۱۰,۷۷۹,۱۹۶,۷۳۶
فولاد هرمزگان جنوب	۷۹,۸۴۸,۴۸۳	(۳۵۱,۴۹۴,۹۹۱,۳۸۵)	(۲۳۲,۰۴۳,۶۸۴)	(۱,۲۲۱,۲۸۲,۵۴۷)	(۱۰,۸۶۹,۱۸۰,۱۲۰)	(۱۵۴,۲۰۹,۴۳۵,۶۸۶)
فولاد کاوه جنوب کیش	۲۱,۷۷۳,۴۰۶	(۲۳۵,۹۱۸,۰۱۱,۱۵۴)	(۱۶۹,۸۲۱,۶۸۰)	(۸۹۳,۷۹۸,۳۱۶)	(۵۸,۲۲۱,۹۶۷,۸۹۰)	۹۰,۰۳۵,۵۹۴,۴۲۷
فروسیلیسیم خمین	۲,۵۹۹,۹۸۷	(۳۴,۷۳۵,۹۰۹,۵۲۰)	(۲۸,۳۳۰,۷۵۸)	(۱۴۹,۱۰۹,۳۵۴)	(۵,۰۹۱,۴۹۸,۶۴۳)	۱۴,۸۴۸,۱۲۴,۸۴۷
آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۲۳,۴۰۲,۷۸۵	(۱۹۷,۷۴۰,۰۷۶,۶۴۹)	(۱۷۳,۸۵۹,۳۹۰)	(۹۱۵,۰۴۸,۸۹۴)	(۱۵,۸۱۹,۲۰۶,۱۳۲)	۲۶,۲۱۲,۵۱۵,۵۱۳
تراکتورسازی ایران	۱,۱۴۵,۵۹۷	(۱۰,۰۶۶,۸۲۱,۳۶۸)	(۹,۹۹۰,۷۵۱)	(۵۲,۵۸۲,۹۰۲)	۳۸۷,۱۸۵,۴۳۸	۷,۷۸۳,۴۱۱,۴۹۹
ایران ترانسفو	۶۱۹,۶۲۹,۹۶۶	(۱,۱۶۴,۳۷۴,۷۷۷,۱۶۷)	(۹۴۱,۲۴۸,۹۰۰)	(۴,۹۵۳,۹۴۱,۵۷۸)	(۱۷۹,۴۸۱,۶۵۲,۰۱۱)	۲۵۵,۵۹۸,۷۶۳,۵۵۳
ایران خودرو	۴۶۱,۹۳۱,۳۸۴	(۱,۳۵۱,۳۷۳,۵۷۷,۱۳۴)	(۱,۲۲۳,۴۷۱,۴۶۴)	(۶,۴۳۹,۳۲۳,۴۹۳)	(۷۱,۱۷۱,۶۷۳,۴۹۹)	۸۷,۷۶۰,۰۲۰,۵۴۳
مهرکام پارس	۱۰,۷۰۷,۰۴۰	(۳۲۵,۹۴۶,۴۶۲,۳۱۷)	(۲۶۱,۴۳۱,۹۱۳)	(۱,۳۷۵,۹۵۷,۴۳۶)	(۵۲,۳۹۲,۳۶۴,۴۶۶)	۸۲,۷۵۵,۶۸۹,۰۷۰
پتروشیمی غدیر	۳,۲۵۶,۲۵۸	(۲۲۰,۰۷۵,۶۹۳,۱۸۰)	(۲۲۴,۴۲۹,۴۴۲)	(۱,۱۸۱,۲۰۷,۵۹۰)	۱۴,۷۶۰,۱۸۷,۶۸۸	(۷,۱۴۰,۱۶۰,۱۶۴)
گسترش نفت و گاز پارسیان	۴۳,۴۵۳,۴۶۸	(۱,۷۲۴,۰۷۴,۲۱۴,۵۹۴)	(۱,۲۵۳,۲۸۴,۹۲۴)	(۶,۵۹۶,۲۳۶,۴۴۲)	(۴۱۲,۶۷۶,۴۴۷,۴۸۰)	۸,۹۷۱,۳۰۱,۳۵۱
گروه بهمن	۳۴۹,۹۶۹,۵۴۵	(۶۹۳,۵۷۵,۸۷۸,۷۱۹)	(۵۰۹,۶۷۸,۱۴۷)	(۲,۶۸۲,۵۱۶,۵۶۳)	(۱۵۹,۲۶۴,۷۶۰,۹۴۳)	۱۶۰,۳۹۷,۸۷۲,۰۷۷
زامیاد	۲۶,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰۶,۹۷۶,۰۴۵,۸۷۳)	(۹۸,۵۰۳,۶۰۰)	(۵۱۸,۴۴۰,۰۰۰)	(۳,۹۰۴,۹۸۹,۴۷۳)	۹۳,۰۷۳,۲۲۹,۸۷۱
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۲,۵۶۶,۱۳۴,۱۴۴	(۳,۳۰۰,۴۴۶,۴۲۶,۰۷۸)	(۲,۵۱۰,۹۶۲,۳۶۰)	(۱۳,۲۱۵,۵۹۰,۸۴۲)	(۶۷۳,۰۵۴,۸۱۰,۸۵۹)	۳۰,۹۹۸,۳۳۰,۰۱۴
سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	۱۷۰,۲۹۵,۳۳۱	(۲,۶۷۵,۱۸۰,۲۱۰,۳۱۳)	(۲,۸۹۷,۴۸۹,۹۰۹)	(۱۵,۲۴۹,۹۴۶,۸۹۱)	۳۵۶,۶۶۱,۷۳۱,۰۹۸	۷۴۳,۵۲۳,۰۲۹,۴۲۴
سرمایه گذاری ملی ایران	۲۵۸,۱۷۷,۹۲۴	(۱,۸۲۶,۷۳۸,۰۵۸,۳۳۲)	(۱,۵۸۶,۸۹۰,۶۱۰)	(۸,۳۵۲,۰۵۵,۸۴۱)	(۱۶۶,۲۶۵,۸۳۶,۴۰۳)	۲۷۶,۸۸۴,۷۰۰,۷۲۴
سایپا	۱۷۲,۰۰۰,۰۰۰	(۴۱۸,۷۱۲,۲۱۶,۷۷۲)	(۳۹۷,۸۷۹,۰۰۰)	(۲,۰۹۴,۱۰۰,۰۰۰)	(۲,۳۸۴,۱۹۵,۷۷۲)	۸۹,۴۲۶,۵۶۵,۸۳۹
نقل به صفحه بعد	۵۵,۴۵۲,۷۵۶,۳۰۲,۲۹۴	(۵۶,۳۰۹,۰۴۶,۲۵۱,۳۸۰)	(۵۲,۶۸۰,۱۱۸,۴۸۷)	(۲۷۷,۲۶۳,۷۸۱,۵۱۱)	(۱,۱۸۶,۲۳۳,۸۴۹,۰۸۵)	۸,۴۲۵,۱۹۱,۰۰۰,۳۲۸

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کارنیزما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱

خرداد ماه ۱۴۰۲

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

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	۵۵,۴۵۲,۷۵۶,۳۰۲,۲۹۴	(۵۶,۳۰۹,۰۴۶,۲۵۱,۳۸۰)	(۵۲,۶۸۰,۱۱۸,۴۸۷)	(۲۷۷,۲۶۳,۷۸۱,۵۱۱)	(۱,۱۸۶,۲۳۳,۸۴۹,۰۸۵)	۸,۴۲۵,۱۹۱,۰۰۰,۳۲۸
سرمایه‌گذاری‌غذیر(هلدینگ)	۴,۹۱۴,۴۱۲,۶۰۸,۶۰۰	(۵,۲۷۸,۰۵۷,۵۳۳,۵۱۱)	(۴,۶۶۸,۶۹۱,۹۷۸)	(۲۴,۵۷۲,۰۶۳,۰۴۳)	(۳۹۲,۸۸۵,۶۷۹,۹۳۲)	۷۳۱,۵۴۳,۲۵۸,۴۴۴
سرمایه‌گذاری گروه توسعه ملی	۶۵۵,۰۴۴,۰۰۰,۰۰۰	(۵۵۴,۶۲۵,۳۹۸,۷۲۹)	(۶۲۲,۲۹۱,۸۰۰)	(۳,۲۷۵,۲۲۰,۰۰۰)	۹۶,۵۲۱,۰۸۹,۴۷۱	۱۰,۷۲۰,۳۹۸,۲۷۰
برق و انرژی بیوندگستر پارس	۷,۲۷۳,۵۲۲,۳۸۰	(۸,۳۹۹,۷۴۸,۳۵۹)	(۶,۹۰۹,۸۴۶)	(۳۶,۳۶۷,۶۱۲)	(۱,۱۶۹,۵۰۳,۴۳۷)	۸,۶۸۰,۱۵۶,۲۶۰
بیمه آسیا	۱۸۷,۶۲۰,۴۰۰,۲۰۵	(۲۷۶,۷۸۸,۶۸۳,۷۳۰)	(۱۷۸,۲۳۹,۳۸۰)	(۹۳۸,۱۰۲,۰۰۱)	(۹۰,۲۸۴,۶۲۴,۹۰۶)	۶۴,۹۵۳,۴۵۹,۲۰۲
شیر و گوشت زاگرس شهرکرد	۴۵,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۵,۶۶۶,۳۳۵,۴۹۷)	(۴۳,۰۹۲,۰۰۰)	(۲۲۶,۸۰۰,۰۰۰)	۹,۳۹۳,۷۷۲,۵۰۳	۲۷,۴۵۱,۲۳۵,۴۸۳
نفت پاسارگاد	۹,۸۰۵,۲۷۵,۱۵۰	(۱۳,۱۸۴,۷۳۰,۰۴۲)	(۹,۳۱۵,۰۱۱)	(۴۹,۰۲۶,۳۷۶)	(۳,۴۳۷,۷۹۶,۲۷۹)	۶,۶۶۰,۷۹۴,۸۲۹
پتروشیمی امیرکبیر	۱۹۷,۰۰۹,۱۷۰,۰۰۰	(۱۹۰,۰۰۹,۴۳۶,۵۵۱)	(۱۹۵,۲۲۲,۳۶۲)	(۹۸۵,۳۸۰,۸۵۰)	۵۸۳,۴۱۳۰,۳۳۸	۴,۸۲۷,۴۷۰,۴۱۱
تولید نیروی برق دماوند	۲۷,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۹,۵۹۱,۹۴۲,۸۴۹)	(۲۵,۶۸۸,۰۰۰)	(۱۳۵,۲۰۰,۰۰۰)	(۱۲,۷۱۲,۸۳۰,۸۴۹)	۹,۸۳۵,۱۳۰,۷۰۰
تولید نیروی برق آبادان	۳۶,۵۹۰,۶۹۱,۹۳۰	(۴۱,۴۵۲,۵۶۷,۲۸۸)	(۳۴,۷۶۱,۱۵۷)	(۱۸۲,۹۵۳,۴۶۰)	(۵۰,۷۹۵,۸۹۹,۹۷۵)	۹,۹۳۰,۲۲۹,۳۰۱
فجر انرژی خلیج فارس	۴۴۷,۰۸۲,۱۰۵,۹۱۰	(۳۸۹,۲۲۴,۵۶۴,۰۲۰)	(۴۲۴,۷۲۸,۰۰۱)	(۲,۳۳۵,۴۱۰,۵۳۰)	۵۵,۱۹۷,۴۰۳,۳۶۰	۸۹,۹۵۶,۰۶۳,۲۴۶
مبین انرژی خلیج فارس	۶۶۶,۹۱۷,۲۸۵,۱۵۰	(۶۲۲,۹۷۰,۰۶۹,۳۶۹)	(۶۱۴,۵۷۱,۵۱۶)	(۳,۲۳۴,۵۸۶,۹۲۶)	۲۰,۰۹۸,۱۵۷,۳۳۹	۳۵,۱۴۳,۶۴۰,۵۴۹
توسعه مولد نیروگاهی جهرم	۱۷۰,۲۲۰,۵۰۹,۱۳۲	(۳۲,۲۰۵,۹۹۶,۱۱۵)	(۱۶,۱۷۱,۵۶۵)	(۸۵,۱۱۳,۵۰۱)	(۶,۲۸۴,۵۸۱,۰۴۹)	۱۰,۵۲۹,۲۴۰,۴۱۸
صنعتی زر ماکارون	۵۳۰,۷۴۴,۱۰۰,۹۰۰	(۶۹۵,۰۰۵,۱۷۳,۲۸۳)	(۵۰۴,۲۰۶,۸۹۶)	(۲,۶۵۳,۷۲۰,۵۰۵)	(۱,۶۷۴,۴۱۸,۹۹۹,۸۸۳)	۳۴,۶۹۳,۰۹۹,۵۵۵
تولیدی‌مه‌رام	۱۰۶,۰۰۸,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱۱,۴۴۱,۵۵۳,۵۱۹)	(۱۰۰,۷۷۶,۰۰۰)	(۵۳۰,۴۰۰,۰۰۰)	(۵,۹۹۲,۷۲۹,۵۱۹)	۵۳,۶۴۵,۵۲۲,۹۲۱
اقتصادی و خودکفایی آزادگان	۲۹۹,۱۸۸,۷۷۷,۹۳۰	(۴۱۱,۸۵۲,۵۴۹,۲۳۶)	(۳۸۴,۲۲۹,۳۳۹)	(۱,۴۹۵,۹۴۳,۸۹۰)	(۱۱۴,۴۴۳,۹۴۴,۵۲۵)	۳,۴۶۴,۳۴۹,۰۵۷
شرکت آهن و فولاد ارفع	۱۱۹,۰۰۷,۰۰۰,۰۰۰	(۱۶۴,۰۷۷,۸۹۳,۰۴۴)	(۱۱۳,۰۵۶,۶۵۰)	(۵۹۵,۰۳۵,۰۰۰)	(۴۵,۷۷۸,۹۸۴,۶۹۴)	۳۴,۰۷۴,۷۲۸,۴۱۸
کشاورزی و دامپروری مگسال	۹۶,۷۴۸,۸۴۶,۰۰۰	(۹۳,۴۵۸,۰۱۰,۵۸۵)	(۹۱,۹۱۱,۴۰۴)	(۴۸۳,۷۴۴,۳۳۰)	۲,۷۱۵,۱۷۹,۷۸۱	۲۴,۵۷۸,۸۸۶,۴۳۳
بیسکویت گرجی	۱۴۳,۹۰۲,۷۵۳,۲۰۰	(۱۶۶,۱۸۱,۴۱۱,۹۲۰)	(۱۳۶,۷۰۷,۶۱۶)	(۷۱۹,۵۱۳,۷۶۶)	(۲۳,۱۳۴,۸۸۰,۱۰۲)	۶۵,۰۳۳,۳۲۰,۷۸۳
لبنیات پاک	۳۴,۱۵۰,۹۴۵,۲۵۷	(۴۸,۵۸۷,۸۱۹,۲۱۵)	(۳۲,۴۴۳,۳۹۸)	(۱۷۰,۷۵۴,۷۲۶)	(۱۴,۶۶۴,۰۰۷,۰۸۲)	۳۲,۰۳۴,۵۳۷,۴۲۰
صنایع فروآلیاز ایران	۳۹۸,۹۰۶,۳۶۶,۲۴۲	(۶۶۵,۲۶۶,۳۱۵,۳۷۹)	(۳۷۸,۹۶۱,۰۴۸)	(۱,۹۹۴,۵۳۱,۸۳۴)	(۲۶۸,۷۳۳,۴۴۱,۵۱۹)	۱۵,۵۰۳,۵۶۳,۶۵۹
توسعه صنایع بهشهر(هلدینگ)	۷,۲۱۲,۱۹۷,۴۰۲	(۶,۹۹۹,۴۶۷,۷۸۲)	(۶,۸۵۱,۵۸۸)	(۳۶,۰۶۰,۹۸۷)	۱۶۹,۸۱۷,۰۴۵	۲,۹۱۶,۷۸۵,۸۳۷
سیمان ارومیه	۳۸,۲۸۷,۴۶۰,۰۰۰	(۴۰,۱۳۱,۱۷۰,۲۸۹)	(۳۶,۳۷۳,۰۸۷)	(۱۹۱,۴۳۷,۳۰۰)	(۲۰,۷۱۵,۲۰۶,۶۷۶)	۳۴,۴۷۲,۳۵۰,۰۰۰
صنعتی بهشهر	۴۹۴,۸۷۹,۴۰۰,۰۰۰	(۵۹۵,۹۳۹,۲۰۴,۸۹۱)	(۴۷۰,۱۳۵,۴۳۰)	(۲,۴۷۴,۳۹۷,۰۰۰)	(۱۰۴,۰۰۴,۳۳۷,۳۲۱)	۱۹۱,۳۹۳,۹۳۳,۲۱۵
بهمن دیزل	۸۷,۴۰۵,۵۲۰,۰۰۰	(۱۲۰,۴۲۴,۰۰۸,۲۰۵)	(۸۳,۰۳۵,۲۴۴)	(۴۳۷,۰۲۷,۶۰۰)	(۳۳,۵۳۸,۵۵۱,۰۴۹)	۱۰,۴۵۴,۴۸۳,۴۸۱
شرکت صنایع غذایی مینو شرق	۲۰۳,۳۵۰,۴۳۲,۷۷۰	(۳۸۹,۸۱۸,۱۶۱,۱۹۴)	(۱۹۳,۱۸۲,۹۱۱)	(۱,۰۱۶,۷۵۲,۱۶۴)	(۸۷,۶۷۷,۶۶۳,۴۹۹)	۳۳,۰۰۸,۹۹۶,۹۵۲
ملی شیمی کشاورز	۷۲,۲۷۵,۳۳۵,۸۰۰	(۹۷,۷۵۲,۱۷۶,۱۲۴)	(۶۸,۶۶۲,۷۰۹)	(۳۶۱,۳۸۲,۶۷۹)	(۲۵,۹۰۵,۶۸۵,۷۱۲)	۲۷,۴۱۸,۹۴۳,۴۵۱
استقلال	۲,۶۷۵,۹۶۳,۹۵۰	(۲,۵۳۴,۱۳۰,۸۰۰)	(۲,۵۴۲,۱۶۶)	(۱۳,۳۷۹,۸۲۰)	۱۲۵,۹۱۱,۱۶۴	(۲۷۳,۵۱۴,۵۰۲)
داروسازی ابوریحان	۶۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸۵,۳۸۸,۸۹۴,۹۹۹)	(۵۸,۴۲۵,۰۰۰)	(۳۰۷,۵۰۰,۰۰۰)	(۲۴,۲۵۴,۸۱۹,۹۹۹)	۱,۹۵۰,۶۶۱,۲۷۴
داروسازی فارابی	۱۳۳,۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۷۶,۶۵۶,۵۸۲,۳۳۹)	(۱۱۶,۲۰۴,۰۰۰)	(۶۱۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۵,۰۶۴,۳۸۶,۳۳۹)	۱۱۱,۰۰۱,۴۸۹,۲۰۰
سرمایه‌گذاری دارویی تامین	۳۶۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۱۵,۸۰۶,۱۲۲,۰۵۰)	(۳۴۴,۸۵۰,۰۰۰)	(۱,۸۱۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۴,۹۶۵,۹۷۲,۰۵۰)	۹۵,۳۹۴,۵۳۶,۵۶۱
پخش رازی	۴۱,۴۴۲,۹۰۸,۸۰۰	(۵۷,۹۲۲,۷۸۸,۵۲۳)	(۳۹,۸۴۵,۷۶۳)	(۲۰۹,۷۱۴,۵۴۴)	(۱۶,۳۲۹,۴۴۰,۰۳۰)	۱۸,۹۷۴,۷۵۶,۷۲۲
نقل به صفحه بعد	۶۵,۸۶۷,۵۸۰,۲۷۰,۵۰۲	(۶۸,۰۲۷,۵۵۶,۶۹۰,۸۹۸)	(۶۲,۵۷۴,۲۰۱,۳۵۲)	(۳۲۹,۳۷۹,۹۰۱,۸۵۳)	(۲,۵۵۱,۸۸۸,۴۲۳,۶۰۰)	۱۰,۲۱۵,۶۵۲,۴۰۷,۸۸۸

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کار نیما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد

ماه ۱۴۰۲

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

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	۶۵,۸۶۷,۵۸۰,۳۷۰,۵۰۲	(۶۸,۰۲۷,۵۵۶,۶۹۰,۸۹۸)	(۶۲,۵۷۴,۲۰۱,۳۵۲)	(۳۲۹,۳۳۷,۹۰۱,۸۵۳)	(۲,۵۵۱,۸۸۸,۴۲۳,۶۰۰)	۱۰,۲۱۵,۶۵۲,۴۰۷,۸۸۸
پاکسان	۳۹,۴۸۵,۷۰۸,۹۲۸	(۵۲,۲۵۶,۲۷۵,۱۰۶)	(۳۷,۵۱۱,۴۲۳)	(۱۹۷,۴۲۸,۵۴۵)	(۱۳,۰۰۵,۵۰۶,۱۴۶)	۱۲,۰۷۴,۲۴۶,۳۹۳
مدیریت صنعت شوینده ت.ص.بهبهر	۲۵۹,۳۰۵,۸۷۳,۷۵۰	(۳۸۵,۲۷۲,۱۵۶,۲۰۷)	(۲۴۶,۳۴۰,۵۸۰)	(۱,۲۹۶,۵۲۹,۳۶۹)	(۱۲۷,۵۰۹,۱۵۲,۴۰۶)	۷۴,۸۲۴,۴۱۵,۴۷۰
پتروشیمی زاگرس	۱۴۸,۵۲۵,۵۷۷,۲۰۰	(۱۹۴,۲۷۳,۹۷۸,۶۵۱)	(۱۴۱,۰۹۹,۳۹۸)	(۷۴۲,۶۲۷,۸۸۶)	(۴۶,۶۳۲,۱۲۸,۶۳۵)	۱۸,۱۱۴,۹۴۲,۱۴۲
پتروشیمی شیراز	۴۱۶,۴۲۲,۴۳۱,۷۰۰	(۵۲۲,۴۱۶,۴۳۶,۴۴۹)	(۳۹۵,۶۰۱,۳۱۰)	(۲,۰۸۲,۱۱۲,۱۵۹)	(۱۰۸,۴۷۱,۷۱۸,۳۱۸)	(۲۹,۹۸۳,۰۵۰,۶۹۴)
گلناتش	۳۲۵,۳۳۱,۷۲۴,۵۱۰	(۴۱۶,۲۷۳,۶۵۵,۵۶۴)	(۳۰۹,۰۶۵,۱۳۸)	(۱,۶۲۶,۶۵۸,۶۲۳)	(۹۲,۸۷۷,۶۵۴,۸۱۵)	۱۳۰,۰۰۶,۷۱۲,۳۷۰
پخش هجرت	۷۹,۹۱۳,۵۴۳,۷۶۰	(۱۲۳,۷۲۰,۷۹۶,۵۷۷)	(۷۵,۹۱۷,۸۶۷)	(۳۹۹,۵۶۷,۷۱۹)	(۴۴,۲۸۲,۷۳۸,۴۰۲)	(۶,۶۱۸,۳۵۰,۲۷۰)
سهام پنبه و دانه های روغنی خراسان	۸۴,۶۵۷,۴۴۱,۵۶۷	(۱۵۱,۴۷۲,۵۹۷,۵۱۹)	(۸۰,۴۲۴,۵۶۹)	(۴۲۳,۲۸۷,۲۰۸)	(۶۷,۳۱۸,۸۶۷,۷۲۹)	۱۱۸,۰۲۸,۲۰۸,۰۹۴
نفت تهران	۱۲۶,۷۱۹,۹۸۵,۹۲۰	(۱۵۴,۳۶۶,۲۶۴,۹۶۰)	(۱۲۰,۳۸۳,۹۸۷)	(۶۳۳,۵۹۹,۹۳۰)	(۲۸,۴۰۰,۲۶۲,۹۵۶)	۵۵,۶۹۰,۳۳۰,۵۶۷
گروه صنعتی سپاهان	۵۸,۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۵,۲۴۹,۲۹۹,۰۰۰)	(۵۵,۷۲۷,۰۰۰)	(۲۹۳,۳۰۰,۰۰۰)	۳,۰۶۱,۶۷۴,۰۰۰	۲۴,۱۰۰,۲۹۷,۵۹۳
سرمایه‌گذاری مسکن	۳,۰۵۵,۷۲۵,۳۰۰	(۳۱,۳۵۱,۰۳۵,۸۱۷)	(۲۹,۰۲۶,۹۸۹)	(۱۵۲,۷۷۳,۶۲۷)	(۹۷۸,۱۱۱,۱۳۳)	۲۳,۵۷۳,۷۲۷,۷۹۴
پلیمر آریا ساسول	۲۴,۶۴۶,۲۵۲,۸۰۰	(۲۷,۴۴۲,۲۰۵,۵۴۰)	(۲۳,۴۱۳,۹۴۰)	(۱۲۳,۲۳۱,۲۶۴)	(۲,۹۴۲,۵۹۷,۹۴۴)	۷,۱۷۴,۶۴۸,۹۱۸
سیم و کابل ابهر	۲۳,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۸,۲۰۹,۴۹۴,۴۶۹)	(۲۱,۹۴۵,۰۰۰)	(۱۱۵,۵۰۰,۰۰۰)	(۱۵,۲۴۶,۹۳۹,۴۶۹)	۸,۳۳۴,۰۵۳,۵۷۹
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱,۱۲۳,۴۱۱,۵۲۴,۳۲۰	(۱,۲۶۶,۶۲۹,۵۹۵,۹۶۵)	(۱,۰۶۷,۲۴۰,۹۵۰)	(۵,۶۷۰,۵۷۶,۳۲۳)	(۱۴۹,۹۰۲,۳۶۸,۳۲۷)	۴۴۴,۳۸۶,۰۸۳,۴۱۰
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۵۷۶,۱۶۱,۴۷۹,۸۰۰	(۶۶۷,۸۶۱,۸۷۵,۱۵۷)	(۵۴۷,۳۵۳,۴۲۳)	(۲,۸۸۰,۸۰۷,۴۸۹)	(۹۵,۱۲۸,۵۳۸,۲۶۹)	۲۵۳,۶۵۰,۶۶۴,۶۸۰
پتروشیمی خارک	۳۲۱,۰۲۶,۹۵۴,۳۱۰	(۳۲۰,۴۳۱,۱۴۴,۷۶۴)	(۳۰۴,۹۷۵,۶۰۷)	(۱,۶۰۵,۱۳۴,۷۷۲)	(۱,۳۱۴,۳۰۰,۸۳۲)	۴۸,۶۸۸,۹۱۴,۴۴۵
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۷۱۳,۵۳۷,۸۴۵,۳۵۰	(۵۷۲,۴۲۵,۹۲۲,۶۷۲)	(۶۷۷,۸۶۰,۹۵۳)	(۳,۵۶۷,۶۸۹,۲۲۷)	۱۳۶,۸۶۶,۳۷۲,۴۹۸	(۹۹,۶۶۰,۳۷۲,۲۳۷)
پویا زرکان آق دره	۱,۳۵۰,۳۳۵,۴۵۰,۰۰۰	(۱,۰۷۶,۵۶۳,۶۳۵,۹۱۸)	(۱,۱۸۷,۷۲۳,۶۷۸)	(۶,۲۵۱,۱۷۷,۳۵۰)	۱۶۶,۲۳۲,۹۱۳,۱۵۵	۱,۸۳۵,۲۱۸,۶۳۳
پتروشیمی پردیس	۱,۰۰۱,۳۸۷,۴۵۹,۳۸۰	(۱,۰۹۸,۰۲۹,۱۸۳,۰۴۹)	(۹۵۱,۳۱۸,۰۸۶)	(۵,۰۰۶,۹۳۷,۲۹۶)	(۱۰۲,۵۹۹,۹۷۹,۱۵۲)	(۱۱,۲۳۰,۱۷۲,۱۲۷)
گ.س.ت.ص.پتروشیمی خلیج فارس	۲۹۵,۷۵۲,۶۸۵,۰۴۳	(۳۹۶,۶۵۷,۱۴۹,۴۵۰)	(۲۸۰,۹۶۵,۰۵۱)	(۱,۴۷۸,۷۶۳,۴۲۵)	(۱۰۲,۶۶۴,۱۹۲,۸۸۳)	۱۴۶,۱۷۸,۰۴۳,۵۷۸
قنناصفهان	۹۲,۱۱۲,۸۰۰,۰۰۰	(۱۰۴,۶۷۱,۴۷۶,۸۹۹)	(۸۷,۵۰۷,۱۶۰)	(۴۶۰,۵۶۴,۰۰۰)	(۱۳,۱۰۶,۷۴۸,۰۵۹)	۴۵,۸۲۱,۲۱۵,۴۱۲
پتروشیمی جم	۲,۵۹۳,۱۴۸,۹۷۰,۲۴۰	(۲,۳۵۶,۵۸۱,۲۶۳,۹۰۱)	(۲,۴۶۳,۴۹۱,۵۲۲)	(۱۲,۹۶۵,۷۴۴,۸۵۱)	۲۲۱,۱۳۸,۴۶۹,۹۶۶	۸۳۱,۷۹۱,۱۲۶,۳۲۷
پتروشیمی پارس	۱,۰۴۲,۱۲۵,۵۱۸,۴۰۰	(۱,۱۵۲,۸۸۸,۶۰۷,۵۴۸)	(۹۹,۰۰۱۹,۳۴۲)	(۵,۲۱۰,۶۲۷,۵۹۲)	(۱۱۶,۹۶۳,۷۳۵,۹۸۳)	۲۰,۹۹۱,۴۶۹,۵۷۹
پتروشیمی تندگویان	۲۴,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۹,۸۲۱,۵۰۰,۰۰۶)	(۲۳,۶۷۴,۰۰۰)	(۱۲۴,۶۰۰,۰۰۰)	(۵,۰۴۹,۷۷۴,۰۰۶)	۱۵,۹۰۳,۱۱۵,۴۲۷
سیمان آبیک	۳۴۹,۲۰۶,۷۰۸,۹۶۰	(۳۷۱,۵۲۳,۴۸۸,۲۴۹)	(۳۳۱,۷۴۶,۲۷۴)	(۱,۷۴۶,۰۲۳,۵۴۵)	(۲۴,۳۹۴,۹۱۹,۲۰۷)	۱,۱۶۳,۳۵۷,۱۸۸
سیمان تهران	۹۹,۴۹۳,۰۳۲,۳۰۶	(۱۰۶,۴۸۴,۶۲۹,۸۶۶)	(۹۴,۵۱۸,۳۸۱)	(۴۹۷,۴۶۵,۱۶۲)	(۷,۵۸۳,۵۸۱,۰۴۹)	۸۲,۴۹۹,۶۱۸,۶۷۹
سیمان شمال	۱۱,۱۵۲,۵۰۰,۰۰۰	(۱۲,۷۲۶,۳۲۵,۱۲۶)	(۱۰,۵۹۴,۸۷۵)	(۵۵,۷۶۲,۵۰۰)	(۱,۶۴۰,۱۸۲,۵۰۱)	۱۸,۵۴۸,۹۷۳,۰۰۳
سیمان شرق	۱۸۰,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۰۷,۰۰۸,۰۴۹۵,۹۹۸)	(۱۷۱,۰۳۸,۰۰۰)	(۹۰,۰۲۰,۰۰۰)	(۲۸,۱۱۱,۷۳۳,۹۹۸)	۴۲,۲۱۴,۲۳۳,۶۸۰
سیمان فارس و خوزستان	۲۱۶,۲۴۱,۰۵۰,۴۸۰	(۲۱۵,۵۷۶,۰۳۱,۰۸۳)	(۲۰۵,۴۲۸,۹۹۸)	(۱,۰۸۱,۲۰۵,۳۵۲)	(۶۲۱,۶۱۴,۸۵۳)	۱۴۱,۲۸۷,۱۰۲,۵۵۵
سیمان سپاهان	۱۳۳,۷۲۰,۳۸۵,۷۶۰	(۱۶۶,۹۰۴,۳۸۷,۰۹۱)	(۱۲۷,۰۳۴,۳۶۶)	(۶۶۸,۰۱۹,۹۲۹)	(۳۳,۹۷۹,۶۳۷,۶۲۶)	۱۱۱,۵۰۸,۵۵۳,۸۰۰
سیمان هگمتان	۲۷۹,۲۰۵,۹۴۲,۳۲۰	(۳۱۳,۱۳۸,۱۳۰,۲۹۷)	(۲۶۵,۲۴۱,۵۱۳)	(۱,۳۹۶,۰۰۷,۹۶۲)	(۳۵,۵۹۷,۷۸۷,۴۵۱)	۱۴۷,۴۵۰,۹۱۵,۴۸۳
نقل به صفحه بعد	۷۷,۷۸۷,۷۷۹,۶۱۴,۵۶۰	(۸۰,۶۱۵,۸۵۶,۰۸۹,۷۹۴)	(۷۳,۸۹۸,۳۹۰,۶۳۲)	(۳,۸۸,۹۳۸,۸۹۸,۰۶۳)	(۳,۲۹۰,۹۱۳,۷۶۵,۹۲۹)	۱۲,۸۹۳,۹۹۰,۶۳۰,۳۳۹

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

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد
 ماه ۱۴۰۲

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۷۷,۷۸۷,۷۷۹,۵۶۰	(۸۰,۶۱۵,۸۵۶,۰۸۹,۷۹۴)	(۷۳,۸۹۸,۳۹۰,۶۳۲)	(۳۸۸,۹۳۸,۸۹۸,۰۶۳)	(۳,۳۹۰,۹۱۳,۷۶۵,۹۲۹)	۱۲,۸۹۳,۹۹۰,۶۳۰,۳۳۹
سرمایه گذاری خوارزمی	۲۴,۴۹۶,۰۰۰,۸۵۴۳	(۲۸,۸۱۵,۰۲۴,۴۰۰)	(۲۳,۲۷۱,۲۰۸)	(۱۲۲,۴۸۰,۰۴۳)	(۴,۴۶۴,۷۶۷,۱۰۸)	۱۰,۵۲۷,۰۲۰,۴۶۳
گ.مدیریت ارزش سرمایه ص ب کشوری	۴۶۳,۸۰۹,۳۴۹,۹۴۴	(۵۵۰,۸۷۳,۰۹۸,۲۰۶)	(۴۴۰,۶۱۸,۸۸۲)	(۲,۳۱۹,۰۴۶,۷۵۰)	(۸۹,۸۲۳,۴۱۳,۸۹۴)	(۲۱,۸۸۷,۲۴۱,۳۰۱)
سرمایه گذاری نیروگاهی ایران	۲۸,۸۲۳,۰۰۰,۰۰۰	(۳۳,۴۳۴,۴۸۵,۹۷۷)	(۲۷,۳۸۱,۸۵۰)	(۱۴۴,۱۱۵,۰۰۰)	(۴,۷۸۲,۹۸۲,۸۱۷)	۳۰,۵۵۶,۶۲۶,۰۰۴
سرمایه گذاری پارس آریان	۶۲۷,۷۲۵,۰۰۰,۰۰۰	(۸۷۷,۹۳۸,۹۵۸,۵۶۹)	(۵۹۶,۳۳۸,۷۵۰)	(۳,۱۳۸,۶۲۵,۰۰۰)	(۲۵۳,۹۴۸,۹۲۲,۳۱۹)	(۲۱۰,۹۱۶,۸۴۵,۴۸۷)
سرمایه گذاری سپه	۱,۰۴۲,۸۲۵,۶۹۸,۹۲۰	(۱,۱۱۳,۶۹۵,۸۶۲,۵۸۳)	(۹۹۰,۶۸۴,۴۱۴)	(۵,۲۱۴,۱۲۸,۴۹۵)	(۷۷,۰۷۴,۹۷۶,۵۷۲)	۱۲۴,۲۲۹,۲۶۹,۷۴۳
سرمایه گذاری آتیه دماوند	۵۴۳,۰۰۹,۳۳۷,۸۶۰	(۶۵۷,۲۸۸,۵۹۶,۳۸۱)	(۵۱۵,۹۴۰,۵۷۱)	(۲,۷۱۵,۴۷۶,۶۸۹)	(۱۱۷,۴۲۴,۶۷۵,۷۸۱)	۱۴۰,۷۳۹,۹۸۶,۴۷۱
م صنایع و معادن احیاء سپاهان	۴۷۱,۵۹۲,۵۵۵,۵۲۰	(۸۱۴,۳۴۴,۳۳۴,۴۲۱)	(۴۴۸,۰۱۲,۹۲۸)	(۲,۳۵۷,۹۶۲,۷۷۸)	(۳۴۵,۵۵۷,۷۵۴,۶۰۶)	(۳۵,۸۶۵,۷۸۲,۱۳۶)
گروه توسعه مالی مهر آیندگان	۶۵۱,۷۷۱,۴۴۷,۵۶۰	(۵۸۷,۶۰۶,۵۰۳,۶۱۳)	(۶۱۹,۱۸۲,۸۷۵)	(۳,۲۵۸,۸۵۷,۲۳۸)	(۶۰,۲۸۶,۹۰۲,۸۳۴)	۳۶۵,۶۳۳,۴۵۹,۱۴۰
مدیریت سرمایه گذاری کوثر بهمن	۲۶۲,۵۹۸,۰۸۹,۶۶۱	(۳۰۳,۰۴۱,۵۰۰,۸۹۴)	(۲۴۹,۴۶۸,۱۸۵)	(۱,۳۱۲,۹۹۰,۴۴۸)	(۴۲,۰۰۵,۸۶۹,۸۶۶)	۹۸,۶۳۳,۸۱۸,۶۳۷
گروه انتخاب الکترونیک آرمان	۹۱,۶۵۲,۹۲۳,۲۰۸	(۱۳۱,۷۲۳,۶۴۱,۴۴۴)	(۸۷,۰۷۰,۲۷۷)	(۴۵۸,۲۶۴,۶۱۶)	(۴۰,۶۱۶,۰۵۳,۱۲۴)	۴۹,۵۰۲,۹۱۴,۴۳۲
هتل پارسیان کوثر اصفهان	۳۱۹,۸۰۲,۷۹۷,۵۴۹	(۳۸۸,۲۹۸,۵۹۱,۰۷۰)	(۳۰۳,۸۱۲,۸۳۹)	(۱,۵۹۹,۰۱۴,۸۸۸)	(۷۰,۳۹۸,۴۴۱,۳۳۷)	۱۷,۱۵۵,۴۲۸,۳۶۷
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	۲۹۱,۴۶۶,۷۵۴,۴۵۰	(۳۷۸,۶۱۵,۱۲۲,۲۴۰)	(۲۷۶,۸۹۳,۴۱۷)	(۱,۴۵۷,۳۳۳,۷۷۲)	(۸۸,۸۸۲,۵۹۴,۹۷۹)	۵۶,۱۰۸,۳۸۸,۰۰۰
گروه صنایع کاغذ پارس	۱۹۹,۲۶۲,۰۴۶,۱۵۲	(۳۴۵,۷۹۵,۲۰۳,۶۶۹)	(۱۸۹,۹۹۸,۹۴۴)	(۹۹۶,۳۱۰,۳۳۱)	(۱۴۷,۷۱۸,۷۶۶,۶۹۲)	۸۴,۹۳۶,۸۷۸,۲۰۰
بانک سینا	۹۳۴,۴۹۲,۷۹۰,۳۱۷	(۱,۰۹۴,۸۱۹,۰۳۸,۲۹۵)	(۸۸۷,۷۶۸,۱۵۱)	(۴,۶۷۲,۴۶۳,۹۵۱)	(۱۶۵,۸۸۶,۴۸۰,۱۸۰)	۲۲۲,۳۱۱,۴۳۱,۵۶۰
بانک اقتصادنویین	۷۷۱,۲۹۳,۹۹۳,۹۹۴	(۷۸۹,۴۴۹,۷۶۰,۹۳۵)	(۷۳۲,۷۲۹,۲۹۴)	(۳,۸۵۶,۴۶۹,۹۷۰)	(۲۲,۷۴۴,۹۶۶,۲۰۵)	۱۰۷,۲۲۴,۵۷۳,۰۱۲
صنایع کاشی و سرامیک سینا	۲۰۷,۳۰۸,۷۴۹,۹۶۰	(۲۷۱,۴۵۵,۰۷۵,۱۳۹)	(۱۹۶,۹۴۳,۳۱۲)	(۱,۰۲۶,۵۴۳,۷۵۰)	(۶۵,۳۷۹,۸۱۲,۲۴۱)	۶۱,۵۳۵,۴۵۵,۰۶۵
بانک تجارت	۱۰۷,۷۵۰,۴۰۰,۰۰۰	(۱۲۱,۲۴۴,۴۶۱,۷۳۱)	(۱۰۲,۳۶۲,۸۸۰)	(۵۳۸,۷۵۲,۰۰۰)	(۱۴,۱۳۵,۱۷۶,۶۱۱)	۵۲,۸۵۰,۴۸۵,۴۳۹
بانک صادرات ایران	۱,۳۶۲,۷۰۹,۸۴۳,۴۵۶	(۱,۶۳۶,۶۳۷,۱۴۱,۹۰۲)	(۱,۲۹۴,۵۷۴,۳۵۱)	(۶,۸۱۳,۵۴۹,۳۱۷)	(۳۸۲,۰۳۵,۴۲۲,۰۱۵)	۳۴۸,۱۴۴,۸۳۱,۹۸۸
رایان هم افزا	۶۶,۷۳۸,۳۳۹,۹۹۰	(۱۱۴,۴۲۶,۶۲۴,۶۶۳)	(۶۳,۴۰۱,۴۲۳)	(۳۳۳,۶۹۱,۷۰۰)	(۴۸,۰۸۵,۳۷۷,۷۹۶)	(۹,۵۵۴,۳۴۸,۹۰۰)
لیزینگ رایان سایبا	۱۷,۰۰۹,۸۱۹,۹۷۰	(۲۲,۵۸۵,۲۱۸,۲۸۹)	(۱۶,۱۵۹,۳۲۹)	(۸۵,۰۴۹,۱۰۰)	(۵,۶۷۶,۶۰۶,۷۴۸)	۱۰,۱۱۹,۰۵۷,۰۸۹
پدیده شیمی قرن	۳۲۷,۹۵۶,۰۹۵,۲۰	(۳۰۰,۳۹۲,۶۸۷,۱۷۶)	(۳۱۱,۵۵۸,۷۷۹)	(۱,۶۳۹,۷۸۳,۰۴۸)	۲۵,۶۱۲,۵۸۰,۵۱۷	۱,۹۴۴,۴۸۲,۵۰۰
بانک خاورمیانه	۹۵,۴۵۰,۷۸۱,۷۶۸	(۱۰۵,۷۰۹,۳۳۱,۷۳۳)	(۹۰,۶۷۸,۲۴۳)	(۴۷۷,۲۵۳,۹۰۹)	(۱۰,۸۲۶,۴۸۲,۱۱۷)	(۳۷۸,۴۹۶,۸۱۰)
تایدواتر خاورمیانه	۶۵۶,۵۱۵,۱۸۴,۷۶۰	(۵۴۴,۱۵۵,۱۳۵,۹۶۶)	(۶۲۳,۶۸۹,۴۲۶)	(۳,۲۸۲,۵۷۵,۹۲۴)	(۱۰۸,۴۵۳,۷۸۳,۴۴۵)	۶۸,۶۸۱,۹۴۲,۶۲۴
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۵۵۰,۲۵۵,۰۸۵,۹۰۰	(۷۰,۴۱۹,۱۲۸,۶۰۰)	(۵۲,۲۷۴,۲۳۳)	(۲۷۵,۱۲۷,۵۴۳)	(۱۵,۷۲۱,۰۲۱,۷۸۶)	۴۷,۶۹۵,۶۲۴,۴۳۴
توسعه خدمات دریایی و بندری سینا	۲,۴۷۸,۰۷۷,۶۵۲,۸۰۰	(۱,۳۵۴,۴۹۵,۶۶۴,۸۴۵)	(۲,۳۵۴,۱۷۳,۷۷۰)	(۱۲,۳۹۰,۳۸۸,۲۶۴)	۱,۱۰۸,۸۳۷,۴۲۵,۹۲۱	۳۱۰,۵۸۰,۸۰۹,۰۲۰
س. امین توان آفرین ساز	۱۱۵,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵۱,۳۷۳,۹۳۴,۰۰۰)	(۱۰۹,۶۶۸,۰۰۰)	(۵۷۷,۲۰۰,۰۰۰)	(۳۶,۶۲۰,۸۰۲,۰۰۰)	۱۶,۶۴۴,۱۴۰,۴۰۰
فراپورس ایران	۱۰۶,۵۶۸,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵۶,۰۷۲,۳۳۸,۳۲۷)	(۱۰۱,۲۳۹,۶۰۰)	(۵۳۲,۸۴۰,۰۰۰)	(۵۰,۱۳۸,۴۱۷,۹۲۷)	۶۰,۷۵۰,۸۶۵,۹۳۶
تأمین سرمایه خلیج فارس	۹۸,۶۰۴,۴۵۹,۷۲۶	(۱۶۱,۹۷۴,۰۹۳,۲۶۵)	(۹۳,۶۷۴,۲۳۷)	(۴۹۳,۰۲۲,۲۹۹)	(۶۳,۹۵۶,۳۳۰,۰۷۴)	(۳,۳۵۹,۳۳۴,۲۰۴)
ریل پرداز نو آفرین	۳۸,۶۵۴,۵۴۳,۹۰۰	(۶۴,۸۸۹,۶۷۵,۲۷۳)	(۳۶,۷۲۱,۸۱۷)	(۱۹۳,۲۷۲,۷۲۰)	(۲۶,۴۶۵,۱۲۵,۹۰۹)	(۱۲۳,۲۶۲,۲۳۱)
توسعه حمل و نقل ریلی پارسیان	۱۳۰,۲۴۳,۸۱۷,۵۲۰	(۱۶۰,۹۲۲,۳۹۸,۳۷۰)	(۱۲۳,۸۲۶,۶۲۷)	(۶۵۱,۷۱۹,۰۸۸)	(۳۱,۳۵۴,۱۲۶,۵۶۴)	۵۱,۰۵۴,۴۲۳,۲۹۹
نقل به صفحه بعد	۹۰,۳۷۶,۶۴۱,۲۹۸,۰۹۸	(۹۳,۹۴۸,۳۴۸,۷۲۱,۷۶۹)	(۸۵,۸۵۷,۸۰۹,۲۳۳)	(۴۵۱,۸۸۳,۲۰۶,۴۹۰)	(۴,۱۰۹,۴۴۸,۴۳۹,۳۹۵)	۱۴,۸۷۰,۷۹۶,۳۳۱,۰۹۳

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کارنیزما
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱
 خرداد ماه ۱۴۰۲

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
-	ریال ۹۰,۳۷۶,۶۴۱,۲۹۸,۰۹۸	ریال (۹۳,۹۴۸,۳۴۸,۷۲۱,۷۶۹)	ریال (۸۵,۸۵۷,۸۰۹,۲۳۳)	ریال (۴۵۱,۸۸۳,۲۰۶,۴۹۰)	ریال (۴,۱۰۹,۴۴۸,۴۳۹,۳۹۵)	ریال ۱۴,۸۷۰,۷۹۶,۳۳۱,۰۹۳
۷۲,۵۸۴,۰۹۱	ریال ۵۴۲,۹۲۹,۰۰۰,۶۸۰	ریال (۷۳۲,۶۷۶,۳۵۲,۳۰۴)	ریال (۵۱۵,۷۸۲,۵۵۱)	ریال (۲,۷۱۴,۶۴۵,۰۰۳)	ریال (۱۹۲,۹۷۷,۷۷۹,۱۷۸)	ریال ۲۴۶,۹۷۰,۱۱۸,۷۲۷
۴۰۵,۱۶۲,۸۹۴	ریال ۱,۵۸۰,۹۴۵,۶۱۲,۳۸۸	ریال (۱,۷۳۳,۱۳۷,۶۲۰,۶۳۷)	ریال (۱,۵۰۱,۸۹۸,۳۳۳)	ریال (۷,۹۰۴,۷۲۸,۰۶۲)	ریال (۱۶۱,۵۹۸,۶۳۴,۶۴۳)	ریال ۹۷,۸۸۸,۹۱۵,۸۸۰
۸۵,۱۱۶,۲۴۷	ریال ۳۳۴,۶۶۳,۱۳۳,۵۶۴	ریال (۳۱۴,۱۹۸,۲۹۴,۴۴۲)	ریال (۳۰۸,۳۳۹,۹۷۷)	ریال (۱,۶۲۲,۳۱۵,۶۶۸)	ریال ۸,۳۳۴,۲۸۳,۴۷۷	ریال ۱۵۷,۳۷۳,۹۷۷,۲۵۰
۱۵۸,۰۰۰,۰۰۰	ریال ۲۶۹,۳۹۰,۰۰۰,۰۰۰	ریال (۳۸۷,۱۵۲,۱۲۷,۲۳۴)	ریال (۲۵۵,۹۲۰,۵۰۰)	ریال (۱,۳۴۶,۹۵۰,۰۰۰)	ریال (۱۱۹,۳۶۴,۹۹۷,۷۳۴)	ریال ۴,۷۲۸,۲۳۰,۶۱۹
۴۸,۷۴۱,۷۵۰	ریال ۲۲۴,۳۰۹,۵۳۳,۵۰۰	ریال (۲۸۹,۳۵۰,۳۸۹,۹۱۵)	ریال (۲۱۳,۰۹۴,۰۵۷)	ریال (۱,۱۲۱,۵۴۷,۶۶۸)	ریال (۶۶,۳۷۵,۴۹۸,۱۳۹)	ریال ۵۷,۶۱۷,۳۹۷,۸۲۵
۵۱,۰۰۰,۰۰۰	ریال ۲۶۵,۷۱۰,۰۰۰,۰۰۰	ریال (۲۹۵,۲۷۹,۲۶۵,۲۸۴)	ریال (۲۵۲,۴۲۴,۵۰۰)	ریال (۱,۳۲۸,۵۵۰,۰۰۰)	ریال (۳۱,۱۵۰,۲۳۹,۷۸۴)	ریال ۱۳۱,۷۴۵,۷۵۷,۵۰۰
۳۳,۰۰۰,۰۰۰	ریال ۴۵۳,۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰	ریال (۴۸۶,۸۴۰,۹۳۹,۹۷۰)	ریال (۴۳۰,۷۴۹,۰۰۰)	ریال (۲,۲۶۷,۱۰۰,۰۰۰)	ریال (۳۶,۱۱۸,۷۸۸,۹۷۰)	ریال (۱,۹۹۶,۴۴۸,۳۱۸)
۱۲,۷۰۶,۷۸۸	ریال ۱۵۲,۱۰۰,۲۵۲,۳۶۰	ریال (۱۲۷,۸۸۹,۰۵۳,۷۶۷)	ریال (۱۴۴,۴۹۵,۲۴۰)	ریال (۷۶۰,۵۰۱,۲۶۲)	ریال ۲۳,۳۰۶,۲۰۲,۰۹۱	ریال (۱,۴۰۳,۶۴۲,۲۵۰)
۱,۷۷۵,۹۹۹,۹۹۹	ریال ۷۱۲,۱۷۵,۹۹۹,۵۹۹	ریال (۶۹۴,۹۵۵,۶۲۲,۹۸۱)	ریال (۶۷۶,۵۶۷,۲۰۰)	ریال (۳,۵۶۰,۸۷۹,۹۹۸)	ریال ۱۲,۹۸۲,۹۲۹,۴۲۰	ریال (۳۱۹,۷۱۳,۰۶۵,۹۵۵)
۱۲,۹۷۳,۸۸۱	ریال ۷۱۰,۹۶۸,۶۷۸,۸۸۰	ریال (۹۰,۹۷۸,۵۷۷,۶۱۴)	ریال (۶۷,۵۴۲,۰۲۴)	ریال (۳۵۵,۴۸۴,۳۳۹)	ریال (۲۰,۳۰۴,۷۳۶,۰۹۸)	ریال ۱,۴۸۱,۲۵۲,۶۷۵
۲۲۲,۶۰۰,۰۰۰	ریال ۱۷۸,۵۲۵,۲۰۰,۰۰۰	ریال (۲۷۰,۶۲۸,۳۶۸,۰۱۹)	ریال (۱۶۹,۵۹۸,۹۴۰)	ریال (۸۹۲,۶۲۶,۰۰۰)	ریال (۹۳,۱۶۵,۳۹۲,۹۵۹)	ریال (۳۱,۸۱۸,۹۸۰,۷۶۷)
۴۳,۹۴۲,۸۲۹	ریال ۲۱۸,۱۷۶,۴۱۵,۹۵۸	ریال (۲۵۸,۸۷۴,۴۵۴,۸۷۲)	ریال (۲۰۷,۲۶۷,۳۳۹)	ریال (۱۰,۹۰۸۸۰,۷۳۰)	ریال (۴۱,۹۹۶,۴۵۶,۹۵۶)	ریال ۱۵۲,۳۵۸,۱۹۰
۹۶۲,۰۲۹	ریال ۳۰,۷۸۹,۴۴۶,۶۹۰	ریال (۳۰,۵۵۴,۵۹۱,۶۰۱)	ریال (۱۹,۷۴۹,۹۷۴)	ریال (۱۰۳,۹۴۷,۳۳۳)	ریال ۱۱۱,۱۵۷,۸۸۱	ریال ۱,۷۵۸,۲۶۲,۸۷۲
۳۰,۵۷۰,۷۴۴	ریال ۷۶۰,۹۰۵۸۱,۸۱۶	ریال (۹۹,۰۹۶,۶۶۷,۲۰۸)	ریال (۹۲,۲۸۶,۰۵۳)	ریال (۳۸۰,۴۵۲,۹۰۹)	ریال (۲۳,۴۵۸,۸۲۴,۳۵۴)	ریال (۸,۵۳۶,۶۳۶,۶۶۱)
۴۸,۵۱۶,۶۹۵	ریال ۹۹,۸۹۵,۸۷۵,۰۰۵	ریال (۱۷۸,۴۰۴,۸۷۵,۶۱۴)	ریال (۹۴,۹۰۱,۰۸۱)	ریال (۴۹۹,۴۷۹,۳۷۵)	ریال (۷۹,۱۰۳,۲۸۱,۰۶۵)	ریال ۵۲,۷۸۳,۲۹۶,۵۲۳
۸,۰۰۰,۰۰۰	ریال ۳۱۸,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ریال (۳۳۱,۷۷۷,۲۱۷,۱۸۹)	ریال (۳۰۲,۸۶۰,۰۰۰)	ریال (۱,۵۹۴,۰۰۰,۰۰۰)	ریال (۴,۸۷۴,۰۷۷,۱۸۹)	ریال ۱۳,۷۴۶,۱۶۷,۶۸۰
۲۳,۵۱۸,۱۹۸	ریال ۱۹۷,۳۱۷,۶۸۱,۲۲۰	ریال (۲۳۱,۶۰۴,۹۹۳,۵۵۶)	ریال (۱۸۷,۴۵۱,۷۹۷)	ریال (۹۸۶,۵۸۸,۴۰۶)	ریال (۳۵,۴۶۱,۳۵۱,۵۳۹)	ریال ۸۱,۸۱۴,۰۱۲,۸۶۶
۳۹۷,۵۹۹,۸۷۶	ریال ۴,۰۲۷,۶۸۶,۷۴۳,۸۸۰	ریال (۴,۹۸۱,۷۵۱,۹۲۸,۷۴۲)	ریال (۳,۸۲۶,۳۰۲,۴۹۴)	ریال (۲۰,۱۳۸,۴۳۳,۷۱۹)	ریال (۹۷۸,۰۲۹,۹۲۱,۰۷۵)	ریال ۷۵۶,۶۹۱,۸۴۸,۳۸۱
۲۳,۵۰۱,۴۶۰	ریال ۷۳,۸۶۵,۰۸۸,۷۸۰	ریال (۱۲۵,۸۷۷,۱۹۸,۷۲۴)	ریال (۷۰,۱۷۱,۸۳۴)	ریال (۳۶۹,۳۲۵,۴۴۴)	ریال (۵۲,۴۵۱,۶۰۷,۲۲۲)	ریال ۶۰,۸۱۰,۹۱۱,۴۴۰
۱۸۵,۲۱۲,۴۱۶	ریال ۱۳۸,۹۰۹,۳۱۲,۰۰۰	ریال (۲۱۸,۳۵۳,۵۰۹,۲۲۷)	ریال (۱۳۱,۹۶۳,۸۴۶)	ریال (۶۹۴,۵۴۶,۵۶۰)	ریال (۸۰,۲۷۰,۷۰۷,۶۳۳)	ریال ۱۰,۳۷۴,۵۸۳,۳۵۳
۱۲,۴۴۴,۱۷۱	ریال ۵,۳۶۳,۴۳۷,۷۰۱	ریال (۵,۳۳۱,۵۲۵,۲۴۷)	ریال (۵۰,۹۵,۲۶۶)	ریال (۲۶,۸۱۷,۱۸۹)	ریال -	ریال -
۶۴,۳۳۹,۱۱۴	ریال ۲۷,۹۴۴,۰۱۴,۵۹۰	ریال (۲۷,۷۷۷,۷۴۷,۷۰۳)	ریال (۲۶,۵۴۶,۸۱۴)	ریال (۱۳۹,۷۲۰,۰۷۳)	ریال -	ریال -
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	ریال ۴,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ریال (۴,۲۷۴,۴۱۵,۰۰۰)	ریال (۴۰,۸۵,۰۰۰)	ریال (۲۱,۵۰۰,۰۰۰)	ریال -	ریال -
-	ریال -	ریال -	ریال -	ریال -	ریال -	ریال ۲۶۱,۸۲۵,۳۳۷
-	ریال -	ریال -	ریال -	ریال -	ریال -	ریال ۱,۳۳۹,۷۴۱,۱۹۰
-	ریال -	ریال -	ریال -	ریال -	ریال -	ریال ۱۶,۹۴۳,۷۹۷,۹۶۸
-	ریال -	ریال -	ریال -	ریال -	ریال -	ریال ۲,۰۶۲,۹۰۸,۵۸۶,۶۷۸
-	ریال -	ریال -	ریال -	ریال -	ریال -	ریال ۲۶,۹۷۴,۱۰۹,۳۵۲
-	ریال -	ریال -	ریال -	ریال -	ریال -	ریال ۱۷,۸۶۱,۰۹۰,۴۰۱
-	ریال -	ریال -	ریال -	ریال -	ریال -	ریال ۱,۰۵۰,۹۰۹,۶۶۱
-	ریال -	ریال -	ریال -	ریال -	ریال -	ریال ۸۱۳,۳۷۴,۱۰۸
-	ریال -	ریال -	ریال -	ریال -	ریال -	ریال ۴۰۵,۱۳۹,۳۵۳
-	ریال -	ریال -	ریال -	ریال -	ریال -	ریال ۴,۶۳۷,۱۹۰,۶۷۶
۱۰۰,۳۶۰,۸۴۵,۲۲۵,۷۳۶	ریال ۱۰۰,۳۶۰,۸۴۵,۲۲۵,۷۳۶	ریال (۱۰۵,۸۴۵,۱۱۴,۴۵۷,۶۱۹)	ریال (۹۵,۳۴۲,۸۰۳,۰۵۲)	ریال (۵۰,۱۸۰,۴۳۶,۱۲۹)	ریال (۶,۰۸۱,۴۱۶,۳۶۱,۰۶۴)	ریال ۱۸,۲۷۱,۷۴۱,۳۱۳,۹۰۷

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

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

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲					
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
-	۵۶۰۳۰۹۵,۵۳۷	(۷۳,۵۹۸,۴۹۳)	(۱۳,۹۸۳,۷۱۴)	(۹۰,۲۹۰,۲۰۸,۷۶)	۱۴,۷۱۹,۶۹۸,۶۳۰	۷,۰۴۲,۹۱۸
-	۴۲,۰۰۶,۶۳۹,۰۳۲	(۲,۰۳۸,۱۱۰,۳۹۵)	(۳۸۷,۲۴۰,۹۷۵)	(۳۶۳,۱۹۰,۰۸۸,۵۰۸)	۴۰۷,۶۲۲,۰۷۸,۹۱۰	۳۹,۴۶۰,۰۲۷
-	۵,۲۵۲,۹۷۹,۳۷۵	(۳۵۰,۴۳۷,۵۰۰)	(۶۶,۵۸۳,۱۲۵)	(۶۴,۴۱۷,۵۰۰,۰۰۰)	۷۰۰,۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۲۵۰,۰۰۰
۴۴,۲۱۵,۸۲۵,۴۲۷	-	-	-	-	-	صنایع مادیران
۲۰,۶۹۲,۵۸۵,۲۴۶	-	-	-	-	-	فجر انرژی خلیج فارس
۳,۳۳۵,۷۰۹,۷۱۱	-	-	-	-	-	فولاد آلیاژی ایران
(۵,۵۰۰,۶۸۲)	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری صدرتامین
۶۸,۲۳۸,۶۱۹,۷۰۲	۵۲,۸۶۲,۷۱۳,۹۴۴	(۲,۴۶۲,۱۴۶,۳۸۸)	(۴۶۷,۸۰۷,۸۱۴)	(۴۳۶,۶۳۶,۶۰۹,۳۸۵)	۴۹۲,۴۲۹,۲۷۷,۵۳۰	سرمایه گذاری صبا تامین
						تامین سرمایه خلیج فارس
						معدنی و صنعتی چادرملو

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

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲					
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۷,۵۹۰,۱۳۸,۰۰۰	-	-	-	-	-	اختیارخ تفراس-۵۵۰۰-۱۴۰۲/۰۶۲۹
۲۱,۹۷۹,۷۷۶,۹۰۲	-	-	-	-	-	اختیارخ فولاد-۴۰۰۰-۱۴۰۲/۰۷/۲۶
۳۴,۶۲۶,۸۰۳,۱۸۱	-	-	-	-	-	اختیارخ فولاد-۶۰۰۰-۱۴۰۲/۰۷/۲۶
(۲,۷۸۳,۲۱۸,۶۷۳)	-	-	-	-	-	اختیارخ والبر-۷۰۰۰-۱۴۰۲/۰۷/۰۵
۸۱۳,۰۶۹,۰۱۶	-	-	-	-	-	اختیارخ شتران-۳۷۵۰-۱۴۰۲/۰۷/۲۳
(۱,۴۲۰)	-	-	-	-	-	اختیارخ شتران-۵۵۰۰-۱۴۰۲/۰۷/۲۳
۹,۳۸۵,۴۴۱,۷۴۰	-	-	-	-	-	اختیارخ قملی-۵۵۰۰-۱۴۰۲/۰۷/۰۵
۷,۳۲۱,۵۱۹,۶۴۹	-	-	-	-	-	اختیارخ خسلپا-۱۹۰۰-۱۴۰۲/۰۶/۱۴
۸۸,۹۳۳,۵۲۸,۳۹۵	-	-	-	-	-	

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

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

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳						
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	۲۰۵,۷۱۲,۷۰۸	-	(۹۴۲,۹۰۸)	(۴,۹۹۵,۵۹۴,۳۸۴)	۵,۲۰۲,۲۵۰,۰۰۰	۵,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۱۱۸-شخ ۰۶-۷۲۵
-	۱۴۶,۴۰۲,۱۸۸	-	(۱,۸۱۲,۵۰۰)	(۹,۸۵۱,۷۸۵,۳۱۲)	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	صکوک اجاره کحافظ ۵۱۲-۳ماهه ۱۸٪
-	۴۴۲,۸۳۱,۵۶۳	-	(۳,۶۲۵,۰۰۰)	(۱۹,۵۵۳,۵۴۳,۴۳۷)	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	صکوک مراجعه دعییدا ۷۱۱-۳ماهه ۲۳٪
-	۷۹۴,۹۴۶,۴۵۹	-	(۶,۳۸۰,۴۰۸)	(۳۴,۴۰۰,۹۲۳,۱۳۳)	۳۵,۲۰۲,۲۵۰,۰۰۰		

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

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳						
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	۶۳۲,۱۸۱,۳۲۷,۵۱۸	-	(۶,۳۳۱,۴۸۸,۳۳۲)	(۱,۹۹۹,۶۰۷,۳۲۲,۵۵۰)	۲,۶۳۸,۱۲۰,۱۳۸,۴۰۰	۵۹۲,۸۲۰	گواهی سپرده کالایی شمش طلا
-	۶۳۲,۱۸۱,۳۲۷,۵۱۸	-	(۶,۳۳۱,۴۸۸,۳۳۲)	(۱,۹۹۹,۶۰۷,۳۲۲,۵۵۰)	۲,۶۳۸,۱۲۰,۱۳۸,۴۰۰		

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کارزما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

۱۷- درآمد سود سهام

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به
۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

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
			مجموع	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
گسترش نفت و گاز پارسین	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۰/۲۸	۴۲,۲۸۴,۶۶۲	۶۸۰۰	۲۸۷,۵۳۵,۷۰۱,۶۰۰	-	۲۸۷,۵۳۵,۷۰۱,۶۰۰	-
مواد اولیه دارویی البرز بالک	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۲/۱۶	۱۴,۷۵۴,۶۱۹	۷۶۰	۱۱,۲۱۳,۵۱۰,۴۴۰	(۱,۰۵۷,۳۵۳,۳۴۴)	۱۰,۱۵۶,۱۵۷,۰۹۸	-
شیر پاستوریزه پگاه گلپایگان	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۱۴۰۳/۰۱/۲۶	۴۴۷,۶۹۶	۷۵۰	۳۳۵,۷۷۲,۰۰۰	(۱۲,۱۸۹,۷۴۳)	۳۲۳,۵۸۲,۲۵۷	-
تولید و صادرات ریشمک	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۳/۲۹	۱,۶۷۱,۳۶۱	۱,۰۰۰	۱,۶۷۱,۳۶۱,۰۰۰	(۱۱۵,۱۱۹,۲۵۳)	۱,۵۵۶,۲۴۱,۷۴۷	-
تامین سرمایه نوین	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۰۵	۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۰	۱۳,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸۳۹,۱۰۱,۴۱۲)	۱۲,۵۰۰,۸۹۸,۵۸۸	-
دارویی ره آورد تامین	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۲/۱۸	۴۳۰,۶۲۲	۸,۷۰۰	۳,۷۴۶,۴۱۱,۴۰۰	(۴۵۳,۳۵۸,۶۳۴)	۳,۲۹۳,۰۵۲,۷۶۶	-
پخش هجرت	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۲/۱۷	۴,۳۰۳,۳۶۸	۳,۱۰۰	۱۳,۳۴۰,۴۴۰,۸۰۰	(۱,۱۵۲,۰۵۳,۰۸۵)	۱۲,۱۸۸,۳۸۷,۷۱۵	-
توزیع دارو پخش	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۱۳	۶۵۰,۱۸۹	۱,۹۵۰	۱,۲۶۷,۸۶۸,۵۵۰	(۱۳۰,۸۳۶,۵۵۸)	۱,۱۳۷,۰۳۱,۹۹۲	-
فراپورس ایران	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۱۹	۱۷,۳۰۰,۰۰۰	۵۰	۸۶۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۸۶۵,۰۰۰,۰۰۰	-
سرمایه گذاری مالی سپهرصادرات	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۰۹	۲۶,۰۰۰,۰۰۰	۴۲۰	۱۰,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۲۶,۵۱۱,۶۲۸)	۱۰,۵۹۳,۴۸۸,۳۷۲	-
صنعتی مینو	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۲۳	۱۱,۶۹۹,۵۹۰	۹۳۰	۱۰,۸۸۰,۶۱۸,۷۰۰	(۷۴۹,۴۳۰,۳۷۰)	۱۰,۱۳۱,۱۸۸,۳۳۰	-
گمدیریت ارزش سرمایه ص ب کشوری	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۱/۲۹	۱۱۷,۳۰۱,۶۶۸	۶۵۰	۷۶,۲۴۶,۰۸۴,۲۰۰	-	۷۶,۲۴۶,۰۸۴,۲۰۰	-
فروسیلیسیم خمین	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۰۹	۲,۵۹۹,۹۸۷	۱۳۰	۳۳۷,۹۹۸,۳۱۰	(۲۱,۶۶۶,۵۵۸)	۳۱۶,۳۳۱,۷۵۲	-
حمل و نقل گهرتراپیر سیرجان	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۰۹	۵۲,۶۰۰,۰۰۰	۷۰	۳,۶۸۲,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵۶,۹۳۷,۷۰۵)	۳,۵۲۵,۰۶۲,۲۹۵	-
آنتی بیوتیک سازی ایران	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۲/۲۴	۵۱۴,۰۰۰	۱,۹۲۰	۹۸۶,۸۸۰,۰۰۰	(۷۷,۲۵۵,۷۵۸)	۹۰۹,۶۲۴,۲۴۲	-
صنایع پتروشیمی تخت جمشید	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۹/۱۵	۵,۰۰۰,۸۰۰	۴۵۰	۲,۲۵۰,۳۶۰,۰۰۰	-	۲,۲۵۰,۳۶۰,۰۰۰	-
پارس فولاد سبزواری	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۱۱/۱۸	۸,۳۴۰,۰۰۰	۹,۴۳۳	۷۸,۶۷۱,۲۲۰,۰۰۰	-	۷۸,۶۷۱,۲۲۰,۰۰۰	-
هتل پارسین کوثر اصفهان	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۱۱/۲۸	۱۴۶,۱۴۳,۷۲۸	۲۰۰	۲۹,۲۲۸,۷۴۵,۶۰۰	-	۲۹,۲۲۸,۷۴۵,۶۰۰	-
ملی شیعی کشاورز	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۱۲,۶۸۰,۰۹۴	۵۴۰	۶,۸۴۷,۲۵۰,۷۶۰	-	۶,۸۴۷,۲۵۰,۷۶۰	-
پخش رازی	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۱۹	۲,۷۸۱,۳۶۰	۱,۰۲۰	۲,۸۳۶,۹۸۷,۲۰۰	-	۲,۸۳۶,۹۸۷,۲۰۰	-
تولیدی مخازن گاز طبیعی آسیاناما	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۰۵	۱۹۱,۸۹۸	۱,۰۰۰	۱۹۱,۸۹۸,۰۰۰	-	۱۹۱,۸۹۸,۰۰۰	-
بین المللی توسعه ص. معادن غدیر	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۰	۷,۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۷,۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-
بین المللی توسعه ساختمان	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۰/۲۸	۸۵,۱۱۶,۲۴۷	۱۰	۸۵۱,۱۶۲,۴۷۰	-	۸۵۱,۱۶۲,۴۷۰	-
پاکسان	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۱۱/۱۵	۱۸,۶۴۱,۵۱۱	۳۰	۵۵۹,۲۴۵,۳۳۰	-	۵۵۹,۲۴۵,۳۳۰	-
سیمان مازندران	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۱۷	۱,۰۴۴,۵۷۵	۳,۹۳۵	۴,۱۱۰,۴۰۲,۶۲۵	-	۴,۱۱۰,۴۰۲,۶۲۵	-
شیشه همدان	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۷/۲۹	۱۶,۲۲۰,۰۴۶	۱۵۰	۲,۴۴۳,۰۰۶,۹۰۰	-	۲,۴۴۳,۰۰۶,۹۰۰	-
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۷/۳۰	۸۸,۴۵۴,۸۱۷	۷۰۰	۶۱,۹۱۸,۳۷۱,۹۰۰	-	۶۱,۹۱۸,۳۷۱,۹۰۰	-
نقل به صفحه بعد					۶۳۳,۵۲۸,۳۹۷,۷۸۵	(۵۰,۹۱,۸۱۴,۰۴۶)	۶۲۸,۴۳۶,۴۸۳,۷۳۹	-

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کارنیزما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به
۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

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
	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
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	-	-	۶۳۳,۵۲۸,۲۹۷,۷۸۵	-	(۵,۰۹۱,۸۱۴,۰۴۶)	-	۶۲۸,۴۳۶,۴۸۳,۷۳۹	-
سیمان شرق	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۹/۱۵	۱۴,۰۹۸,۰۱۲	۱,۸۸۰	۲۶,۵۰۴,۳۶۲,۵۶۰	-	۲۶,۵۰۴,۳۶۲,۵۶۰	-
صنعتی بهشهر	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۱۱/۱۸	۲۳۵,۰۹۶,۵۱۰	۱۰۵	۲۳,۶۳۵,۱۳۳,۵۵۰	-	۲۳,۶۳۵,۱۳۳,۵۵۰	-
سرمایه گذاری خوارزمی	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۷/۲۷	۵۶۰,۰۲۳,۲۸۸	۱۵۰	۸۴۰,۰۳۴,۳۰۰	-	۸۴۰,۰۳۴,۳۰۰	-
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۷/۱۲	۵,۳۵۴,۵۴۵	۲,۳۳۰	۱۲,۴۷۶,۰۸۹,۸۵۰	-	۱۲,۴۷۶,۰۸۹,۸۵۰	-
سرمایه گذاری سپه	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۰۵	۲۵۷,۷۲۵,۱۷۳	۱,۱۹۰	۳۰۶,۶۹۲,۹۵۵,۸۷۰	-	۳۰۶,۶۹۲,۹۵۵,۸۷۰	-
پتروشیمی پردیس	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۰/۰۶	۲,۶۵۷,۶۳۲	۲۷,۵۰۰	۷۳,۰۸۴,۸۸۰,۰۰۰	-	۷۳,۰۸۴,۸۸۰,۰۰۰	-
گروه صنایع کاغذ پارس	۱۴۰۲/۰۸/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۳	۱۰۴,۳۸۰,۳۲۸	۱۰	۱,۰۴۳,۸۰۳,۲۸۰	-	۱,۰۴۳,۸۰۳,۲۸۰	-
توسعه حمل و نقل ریلی پارسیمان	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۰/۲۷	۲,۵۸۲,۹۰۷	۵,۷۰۰	۱۴,۷۲۲,۵۶۹,۹۰۰	-	۱۴,۷۲۲,۵۶۹,۹۰۰	-
شرکت مجتمع صنایع و معادن احیاء سیاهان	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۷/۰۹	۴۳,۳۴۴,۹۰۴	۱,۵۰۰	۶۵,۰۱۷,۳۵۶,۰۰۰	-	۶۵,۰۱۷,۳۵۶,۰۰۰	-
کویر تایر	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۰۵	۳۸,۲۰۵,۲۹۸	۸۰۰	۳۰,۵۶۴,۲۳۸,۴۰۰	-	۳۰,۵۶۴,۲۳۸,۴۰۰	-
پویا زرکان آق دره	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۱۱/۲۴	۲۵,۴۸۹,۰۰۰	۷,۲۲۰	۱۸۴,۰۳۰,۵۸۰,۰۰۰	-	۱۸۴,۰۳۰,۵۸۰,۰۰۰	-
گروه انتخاب الکترونیک آرمان	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۲	۴,۵۶۶,۱۴۳	۳,۵۰۰	۱۵,۹۸۱,۵۰۰,۵۰۰	-	۱۵,۹۸۱,۵۰۰,۵۰۰	-
صبا فولاد خلیج فارس	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۱/۲۹	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۰	۵۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۵۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
البرز دارو	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۱۲	۵۰,۱۵۸,۷۴۳	۵۰۰	۲۵,۰۷۹,۳۷۱,۵۰۰	(۲,۹۶۸,۳۳۱,۴۰۹)	۲۲,۱۱۱,۰۴۰,۰۹۱	-
سرمایه‌گذاری مسکن	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۱۱/۲۳	۶,۱۹۶,۶۸۷	۱۰۷	۶۶۳,۰۴۵,۵۰۹	-	۶۶۳,۰۴۵,۵۰۹	-
بیمه کارآفرین	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۴۰,۱۱۰,۰۳۱	۱۹۰	۷,۶۲۰,۹۰۵,۸۹۰	(۱,۰۹۵,۰۸۶,۱۸۴)	۶,۵۲۵,۸۱۹,۷۰۶	-
تولیدی و صنعتی گوهر فام	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۰۱	۴۳۷,۵۰۰	۳,۰۰۰	۱,۳۱۲,۵۰۰,۰۰۰	(۷۳,۸۱۲,۲۱۷)	۱,۲۳۸,۶۸۷,۷۸۳	-
فولاد امیرکبیر کاشان	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۰۶	۴,۷۹۵,۵۳۷	۸۵۰	۴,۰۷۶,۲۰۶,۴۵۰	-	۴,۰۷۶,۲۰۶,۴۵۰	-
سرمایه‌گذاری توکافولاد	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۲۶	۳۰,۲۰۲,۴۹۰	۳۰۰	۹۰,۰۶۰,۷۴۷,۰۰۰	(۶۵,۰۸۹۹,۱۸۱)	۸,۴۰۹,۸۴۷,۸۱۹	-
لیزیگ رایان سایبا	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۲۳	۱۸,۳۹۰,۱۲۹	۱۰	۱۸۲,۹۰۱,۳۹۰	(۱۲,۵۹۷,۷۹۳)	۱۷۰,۳۰۳,۴۹۷	-
صنایع خاک‌چینی ایران	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۲۲	۱,۳۵۶,۰۹۷	۱,۸۳۰	۲,۴۸۱,۶۵۷,۵۱۰	(۷۵,۸۰۰,۹۶۰)	۲,۴۰۵,۸۵۶,۵۵۰	-
ایران ترانسفو	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۶۱۹,۶۲۹,۹۶۶	۶۷	۴۱,۵۱۵,۲۰۷,۷۲۲	(۵,۹۶۵,۵۲۸,۳۸۲)	۳۵,۵۴۹,۶۷۹,۳۴۰	-
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۱۴۰۲/۰۲/۳۰	۴۱,۹۰۳,۰۳۹	۲,۱۳۰	۸۹,۲۵۳,۴۷۳,۰۷۰	(۵,۱۸۲,۴۵۹,۲۲۷)	۸۴,۰۷۱,۰۱۳,۳۴۳	-
موتورسازان تراکتورسازی ایران	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۰۹	۱۲,۰۲۶,۴۵۸	۱۶۰	۱,۹۲۵,۸۳۳,۲۸۰	(۲۵۵,۱۷۵,۷۷۰)	۱,۶۷۰,۶۵۷,۵۱۰	-
پتروشیمی شیراز	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۲۳	۲۱,۱۴۸,۹۳۰	۳,۲۸۶	۶۹,۴۹۵,۳۸۳,۹۸۰	(۹,۷۰۵,۶۰۱,۶۵۲)	۵۹,۷۸۹,۷۸۲,۳۲۸	-
کاشی سعدی	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۱۲	۷,۳۰۰,۰۰۰	۵۹۰	۴,۳۰۷,۰۰۰,۰۰۰	(۲۹۶,۶۵۵,۶۱۲)	۴,۰۱۰,۳۴۴,۳۸۸	-
نقل به صفحه بعد	-	-	۱,۷۰۱,۰۹۵,۹۳۵,۰۹۶	-	(۳۱,۳۷۳,۷۶۲,۹۳۳)	-	۱,۶۶۹,۷۲۲,۱۷۲,۱۶۳	-

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کارنما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به
۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهام	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل					۱,۷۰۱,۰۹۵,۹۳۵,۰۹۶	(۳۱,۳۷۳,۷۶۲,۹۳۳)	۱,۶۶۹,۷۲۲,۱۷۲,۱۶۳	-
سیمان غرب	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۱۹	۱,۹۸۳,۷۰۲	۵,۷۰۰	۱۱,۳۰۷,۱۰۷,۱۰۰	(۲۳۵,۰۹۰,۷۵۸)	۱۱,۰۷۲,۰۱۶,۳۴۲	-
پارس مینو	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۰۲	۱۲,۴۹۵,۱۹۰	۲۸۰	۳,۴۹۸,۶۵۳,۲۰۰	(۲۰۳,۱۴۷,۶۰۵)	۳,۲۹۵,۵۰۵,۵۹۵	-
داروسازی ابوریحان	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۲۵	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۵۰,۴۸۷,۹۶۴)	۴,۷۴۹,۵۱۲,۰۳۶	-
کاشی الوند	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۲۶	۳۸,۶۹۴,۸۲۵	۶۸۲	۲۶,۳۸۹,۸۷۰,۶۵۰	(۱,۸۱۷,۶۶۹,۶۶۲)	۲۴,۵۷۲,۲۰۰,۹۸۸	-
بانک صادرات ایران	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۳۰	۸۱۸,۹۳۶,۲۰۴	۱۷	۱۳,۹۲۱,۹۱۵,۴۶۸	(۲۹۸,۵۹۳,۳۶۱)	۱۳,۶۲۳,۳۲۲,۱۰۷	-
صنعتی بهپاک	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۸	۳۵,۳۹۰,۴۱۶	۲۰۰	۷,۰۷۸,۰۸۳,۲۰۰	(۱۳۳,۱۸۹,۷۳۸)	۶,۹۴۴,۸۹۳,۴۶۲	۴۶۱,۱۴۹,۷۱۶
داروسازی فارابی	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۰۷	۵۵۰,۰۰۰	۳,۵۰۰	۱۹,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۸۷۹,۷۸۹,۶۶۴)	۱۷,۳۷۰,۲۱۰,۱۳۶	۲,۰۴۴,۰۰۰,۰۰۰
سیمان رومیه	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۱۲	۲,۰۰۰,۰۰۰	۷,۳۰۰	۱۴,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۴,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۳۵۳,۲۵۰,۱۶۴
پلیمر آریا ساسول	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۱/۲۶	۳۳۲,۶۰۸	۷,۲۰۰	۲,۳۹۴,۷۷۷,۶۰۰	-	۲,۳۹۴,۷۷۷,۶۰۰	۲,۵۱۴,۵۱۶,۴۸۰
سرمایه گذاری کوثرپهن	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۲۳	۸۳,۹۷۷,۶۴۳	۶۴	۵,۳۷۴,۵۶۹,۱۵۲	(۱۹۱,۶۹۵,۳۳۳)	۵,۱۸۲,۸۷۳,۸۱۹	۵۳۲,۴۲۴,۹۹۴
برق و انرژی پیوندگستر پارس	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۲۷	۶۵۰,۰۰۲	۵۵۰	۳۵۷,۵۰۱,۱۰۰	(۲۶,۷۳۳,۲۸۹)	۳۳۰,۷۶۷,۸۱۱	۵۹۹,۹۶۱,۱۲۹
سپید ماکیان	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۰۶	۲۵,۲۱۸,۷۰۵	۵۵۰	۱۳,۸۷۰,۳۸۷,۷۵۰	(۲۱۵,۱۱۵,۷۲۴)	۱۳,۶۵۵,۱۷۲,۰۲۶	۵,۵۳۸,۸۹۱,۰۵۷
محصولات کاغذی لطیف	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۰۷	۵,۵۸۶,۱۳۳	۹,۰۰۰	۵۰,۲۷۵,۱۰۷,۰۰۰	(۳,۴۶۲,۸۲۶,۲۴۷)	۴۶,۸۱۲,۲۸۰,۷۵۳	۱۱,۳۵۹,۹۱۹,۳۰۱
آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۲۳	۲۳,۴۰۲,۷۸۵	۱,۰۶۰	۲۴,۸۰۶,۹۵۲,۱۰۰	(۳۱۸,۶۸۲,۹۵۵)	۲۴,۴۸۸,۲۶۹,۱۴۵	۷۶۹,۳۸۴,۹۴۰
پنبه و دانه های روغنی خراسان	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۳/۰۶	۲۰,۷۰۳,۷۰۲	۱۵۴	۳,۱۸۸,۳۷۰,۳۶۲	(۱۳۹,۸۹۵,۷۴۸)	۳,۰۴۸,۴۷۴,۵۱۴	۱,۶۳۱,۲۰۶,۸۳۸
مدیریت صنعت شوینده ت.ص. بهشهر	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۷	۱۸,۵۳۰,۱۳۸	۱,۰۰۰	۱۸,۵۳۰,۱۳۸,۰۰۰	(۱,۷۲۶,۴۱۰,۳۷۳)	۱۶,۸۰۳,۷۲۷,۶۲۷	۶,۱۴۲,۸۸۹,۷۶۸
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	۹۴۲,۸۲۸,۶۲۴
شرکت س استان کرمان	-	-	-	-	۹۶۲,۲۵۸,۵۳۵	-	۹۶۲,۲۵۸,۵۳۵	۸۸۷,۷۴۴,۴۵۹
تجارت الکترونیک پارسیان	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۲۶	۴۸,۵۱۶,۶۹۵	۱۵۰	۷,۲۷۷,۵۰۴,۲۵۰	(۲۵۹,۵۶۷,۵۲۳)	۷,۰۱۷,۹۳۶,۷۲۷	۳,۳۹۵,۸۶۰,۹۹۹
توکاریل	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۲۳	۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۶,۳۹۳,۴۴۳)	۵,۹۸۳,۶۰۶,۵۵۷	۱,۶۴۰,۷۶۱,۹۰۵
سیمان هگمتان	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۱۴۰۲/۰۲/۱۶	۵,۱۳۰,۴۹۶	۷۵۰	۳۸,۴۷۸,۷۲۰,۰۰۰	(۱,۹۲۷,۶۹۱,۲۴۴)	۳۶,۵۵۱,۰۲۸,۷۵۷	۲۴,۵۳۶,۲۴۶,۵۶۲
گلناش	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۰۹	۶۴,۰۹۰,۸۶۰	۴۰۰	۲۵,۶۳۶,۳۴۴,۰۰۰	(۱,۹۹۱,۹۵۸,۵۰۴)	۲۳,۶۴۴,۳۸۵,۴۹۶	۲۳,۹۰۱,۳۶۷,۰۵۹
صنایع غذایی مینو شرق	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۰۲	۵۰,۱۴۶,۶۴۹	۳۷۵	۱۸,۸۰۴,۹۹۳,۳۷۵	(۸۸۳,۷۸۵,۵۸۹)	۱۷,۹۲۱,۲۰۷,۷۸۶	۴,۹۸۳,۲۵۰,۶۵۳
فولاد هرمزگان جنوب	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۳۰	۷۹,۸۴۸,۴۸۳	۲۵۰	۱۹,۹۶۲,۱۲۰,۷۵۰	(۱,۱۲۲,۶۲۷,۳۴۷)	۱۸,۸۳۹,۴۹۳,۴۰۳	۲۵,۳۷۸,۱۸۴,۴۴۷
					۲,۰۴۵,۴۴۰,۱۲۳,۱۳۲	(۴۸,۴۷۵,۱۱۵,۲۰۳)	۱,۹۹۶,۹۶۵,۰۰۷,۹۲۹	۱۵۲,۳۷۰,۵۷۹,۹۲۷

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کارنیزما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به
۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

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
	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
نقل از صفحه قبل								
آهن و فولاد ارفع	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۱۲	۶۳۰,۰۰۰	۳,۹۲۰	۲,۴۶۹,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۵۳۸,۵۴۳,۳۵۳)	۲۳,۱۵۷,۴۵۶,۶۴۷	۱,۹۹۶,۹۶۵,۰۰۷,۹۲۹
قاسم ایران	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۰۲	۲۳,۵۰۱,۴۶۰	۴۲۰	۹,۸۷۰,۶۱۳,۲۰۰	(۵۹۷,۰۶۴,۱۱۹)	۹,۲۷۳,۵۴۹,۰۸۱	۱,۶۸۶,۴۰۹,۰۴۵
فولاد کاوه جنوب کیش	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۲۱,۷۷۳,۴۰۶	۱,۶۳۰	۳۵,۴۹۰,۶۵۱,۷۸۰	(۵,۰۹۹,۸۲۹,۷۲۸)	۳۰,۳۹۰,۸۲۲,۰۵۲	۱۴,۴۶۸,۶۸۶,۸۱۰
بهمن دیزل	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۳۰	۲۸,۳۶۰,۰۰۰	۳۱۰	۸,۷۹۱,۶۰۰,۰۰۰	(۴۶۷,۵۱۶,۹۹۱)	۸,۳۲۴,۰۸۳,۰۰۹	۵۱۱,۹۴۸,۰۵۲
سیحان دارو	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۳۰	۴۵,۶۵۲,۱۰۸	۵۹۰	۲۶,۹۳۴,۷۴۳,۷۲۰	(۳,۴۲۹,۲۲۹,۱۷۷)	۲۳,۵۰۵,۵۱۴,۵۴۳	۱۵,۷۴۵,۴۴۹,۶۹۷
سیمرغ	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۱/۳۰	۱,۱۲۵,۹۹۶	۱,۵۰۰	۱,۶۸۸,۹۹۴,۰۰۰	(۵۸,۰۸۷,۰۹۵)	۱,۶۳۰,۹۰۶,۹۰۵	۲۶۲,۹۴۲,۶۱۳
بانک ملت	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۳۰	۱,۶۰۵,۵۸۷,۵۵۲	۸۲	۱۳۱,۶۵۸,۱۱۹,۲۶۴	(۲,۷۲۷,۳۵۹,۸۶۴)	۱۲۸,۹۳۰,۸۱۹,۴۰۰	۲,۴۸۲
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۷/۳۰	۱,۸۶۹,۲۰۰,۰۰۰	۱۸۸	۳۵۱,۴۰۹,۶۰۰,۰۰۰	-	۳۵۱,۴۰۹,۶۰۰,۰۰۰	۹۰,۸۶۹,۲۳۳,۸۶۰
سیمان سپاهان	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۹/۱۸	۸,۲۰۰,۰۰۰	۲,۳۹۵	۱۹,۶۳۹,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۹,۶۳۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۵۱۴,۰۰۰,۰۰۰
سیمان شمال	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۱/۲۰	۱,۲۵۰,۰۰۰	۳,۵۳۰	۴,۴۱۲,۵۰۰,۰۰۰	(۹۴,۶۳۸,۰۷۰)	۴,۳۱۷,۸۶۱,۹۳۰	۳,۱۷۷,۸۲۳,۴۰۹
سیمان شاهرود	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۱۹	۳,۶۰۰,۰۰۰	۵,۶۵۰	۲۰,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۴۴۹,۱۶۰,۳۰۵)	۱۸,۸۹۰,۸۳۹,۶۹۵	۱۶,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰
کاشی پارس	۱۴۰۲/۰۱/۳۰	۱۴۰۲/۰۳/۰۲	۱۵,۲۴۵,۱۳۱	۱,۱۱۰	۱۶,۹۲۲,۰۹۵,۴۱۰	(۸۶۸,۶۴۵,۵۷۳)	۱۶,۰۵۳,۴۴۹,۸۳۷	۱,۰۵۵,۵۲۷,۸۵۷
پتروشیمی خارک	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۲۳	۷,۰۴۱,۶۰۹	۶,۱۰۰	۴۲,۹۵۳,۸۱۴,۹۰۰	(۳۲۱,۲۰۴,۵۹۸)	۴۲,۶۳۲,۶۱۰,۳۰۲	۱۹,۱۶۲,۱۲۶,۷۰۰
سیمان صوفیان	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۲۲	۱۲,۵۸۴,۲۴۲	۵,۶۰۰	۷۰,۴۷۱,۷۵۵,۲۰۰	-	۷۰,۴۷۱,۷۵۵,۲۰۰	۴۰,۸۴۲,۳۴۰,۰۳۲
سیمان آبیک	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۱۳	۱۵,۴۹۹,۶۲۲	۴,۰۷۰	۶۲,۰۸۳,۵۰۲,۲۴۰	(۳۸۶,۴۸۸,۴۴۱)	۶۲,۶۹۷,۰۱۳,۷۹۹	۱۱,۲۸۶,۱۹۶,۲۸۶
معدنی املاح ایران	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۳۱	۹۶۲,۰۲۹	۲,۰۰۰	۱,۹۲۴,۰۵۸,۰۰۰	(۱۱۱,۷۱۹,۴۹۷)	۱,۸۱۲,۳۳۸,۵۰۳	۴۸۷,۶۴۱,۳۸۵
سرمایه گذاری آتیه دماوند	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۱/۲۶	۸۷,۱۵۳,۴۰۲	۱,۴۰۰	۱۲۲,۰۱۴,۷۶۲,۸۰۰	-	۱۲۲,۰۱۴,۷۶۲,۸۰۰	۴۷,۴۱۱,۹۶۵,۱۲۲
تامین سرمایه خلیج فارس	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۰۷	۵۲,۳۹۳,۴۴۳	۲۸۰	۱۴,۶۷۰,۱۶۴,۰۴۰	(۴۴۸,۰۹۳,۶۶۰)	۱۴,۲۲۲,۰۷۱,۳۸۰	۳,۵۹۰,۳۳۶,۲۶۹
سرمایه‌گذاری ملی ایران	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۱/۲۹	۲۵۵,۶۵۷,۰۸۷	۶۸۵	۱۷۵,۱۲۵,۱۰۴,۵۹۵	-	۱۷۵,۱۲۵,۱۰۴,۵۹۵	۷۹,۰۰۷,۴۷۹,۲۰۰
سرمایه‌گذاری غدیر	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۱/۲۸	۲۴۸,۲۰۲,۶۵۷	۳,۰۰۰	۷۴۴,۶۰۷,۹۷۱,۰۰۰	-	۷۴۴,۶۰۷,۹۷۱,۰۰۰	۲۹۶,۳۵۵,۳۴۶,۳۰۰
توسعه و عمران امید	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۱/۲۷	۴۵,۲۰۵,۱۵۴	۲۱۵	۹۷,۱۹,۱۰۸,۱۱۰	(۲۹۶,۸۶۵,۱۸۸)	۹,۴۲۲,۲۴۲,۹۲۲	۶۳,۵۳۹,۶۵۱,۸۳۸
خدمات انفورماتیک	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۰۵	۵۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۸۰	۱۹,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۹,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۵۴۲,۱۵۰,۸۲۱
بانک تجارت	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۷۳۶۰,۰۰۰	۶۶	۴,۸۵۷,۶۰۰,۰۰۰	(۶۹۸,۰۱۲,۹۰۳)	۴,۱۵۹,۵۸۷,۰۹۷	۲,۱۵۸,۳۹۹,۹۹۳
پتروشیمی تندگوینان	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۲۶	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۰۰	۳,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰,۳۸۲,۵۱۴)	۳,۷۸۹,۶۱۷,۴۸۶	۳,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰
نقل به صفحه بعد								
					۳,۹۶۹,۹۰۱,۹۴۱,۳۹۱	(۶۷۰,۸۷,۹۵۵,۲۷۹)	۳,۹۰۲,۸۱۳,۹۸۶,۱۱۲	۹۰,۵۲۱,۵۲۶,۳۹۵

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کارنما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به
۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهام	جمع درآمد سود سهام ریال	هزینه تنزیل ریال	خالص درآمد سود سهام ریال	خالص درآمد سود سهام ریال
نقل از صفحه قبل	-	-	-	ریال	۳,۹۶۹,۹۰۱,۹۴۱,۳۹۱	(۶۷,۰۸۷,۹۵۵,۲۷۹)	۳,۹۰۲,۸۱۳,۹۸۶,۱۱۲	۹۰۵,۲۱۵,۲۳۶,۲۹۵
پتروشیمی جم	-	-	-	-	-	-	-	۴۴,۶۴۶,۳۲۴,۰۰۰
توسعه حمل و نقل ریلی پارسین	-	-	-	-	-	-	-	۸,۱۴۲,۳۳۹,۳۰۰
آریان کیمیا تک	-	-	-	-	-	-	-	۳,۷۴۷,۱۴۸,۳۸۹
پتروشیمی شازند	-	-	-	-	-	-	-	۸۴,۷۱۲,۶۷۲,۶۳۰
بیسکویت گرچی	-	-	-	-	-	-	-	۳۵,۳۹۹,۹۷۳
صنعتی بهشهر	-	-	-	-	-	-	-	۱۹,۸۶۱,۵۴۹,۰۴۳
گسترش سرمایه‌گذاری ایران خودرو	-	-	-	-	-	-	-	۱۸,۴۴۵,۹۸۹
ارتباطات سیار ایران	-	-	-	-	-	-	-	۸۲,۴۱۷,۲۹۳,۴۸۳
گروه صنایع کاغذ پارس	-	-	-	-	-	-	-	۱۱,۱۴۳,۲۶۶,۷۶۲
سرمایه گذاری خوارزمی	-	-	-	-	-	-	-	۱,۹۳۳,۰۷۸,۶۶۰
گروه مپنا (سهامی عام)	-	-	-	-	-	-	-	۲۰,۳۰۶,۸۳۰,۳۵۰
صنایع و معادن احیا سپاهان	-	-	-	-	-	-	-	۵,۳۲۲,۷۳۴,۰۰۰
توسعه خدمات دریایی و بندری سینا	-	-	-	-	-	-	-	۶۳,۱۱۷,۴۴۰,۷۷۴
بیمه ما	-	-	-	-	-	-	-	۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰
کشت و دامداری فکا	-	-	-	-	-	-	-	۶,۷۹۶,۹۷۴,۷۹۰
کویر تاپر	-	-	-	-	-	-	-	۱۵,۱۷۵,۳۸۵,۰۰۵
پویا زرکان آق دره	-	-	-	-	-	-	-	۹۷۲,۰۰۰,۰۰۰
گروه انتخاب الکترونیک آرمان	-	-	-	-	-	-	-	۱۰,۸۰۲,۵۰۰,۰۰۰
سرمایه‌گذاری مسکن	-	-	-	-	-	-	-	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	-	-	-	-	-	-	-	۶,۰۹۰,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری شاهد	-	-	-	-	-	-	-	۴۴,۶۱۹,۷۲۰
سیمان شرق	-	-	-	-	-	-	-	۲,۱۵۴,۴۱۷,۳۶۰
سیمان باقران	-	-	-	-	-	-	-	۲,۸۳۳,۰۳۲,۳۰۰
پتروشیمی پردیس	-	-	-	-	-	-	-	۸,۱۳۲,۲۶۹,۰۰۰
نقل به صفحه بعد	-	-	-	-	۳,۹۶۹,۹۰۱,۹۴۱,۳۹۱	(۶۷,۰۸۷,۹۵۵,۲۷۹)	۳,۹۰۲,۸۱۳,۹۸۶,۱۱۲	۱,۳۰۳,۹۱۹,۹۵۷,۶۳۳

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کارنما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به
۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال				
۱,۳۰۳,۹۱۹,۹۵۷,۶۲۳	۳,۹۰۲,۸۱۳,۹۸۶,۱۱۲	(۶۷,۰۸۷,۹۵۵,۲۷۹)	۳,۹۶۹,۹۰۱,۹۴۱,۳۹۱					نقل از صفحه قبل
۱۸,۲۶۵,۸۴۹,۵۰۰	-	-	-	-	-	-	-	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
۸۹,۵۳۸,۹۳۳,۶۰۰	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری سپه
۲۷,۲۷۸,۷۴۲,۳۰۰	-	-	-	-	-	-	-	شرکت گسترش نفت و گاز پارسیان
۲۰,۷۱۶,۵۳۵,۷۰۰	-	-	-	-	-	-	-	گمدیریت ارزش سرمایه ص ب کشوری
۴,۱۰۹,۹۱۹,۵۷۱	-	-	-	-	-	-	-	پخش رازی
۱۰,۹۱۱,۱۷۰,۳۱۳	-	-	-	-	-	-	-	دارویی رازک
<u>۱,۴۷۴,۷۴۱,۱۰۸,۵۰۷</u>	<u>۳,۹۰۲,۸۱۳,۹۸۶,۱۱۲</u>	<u>(۶۷,۰۸۷,۹۵۵,۲۷۹)</u>	<u>۳,۹۶۹,۹۰۱,۹۴۱,۳۹۱</u>					

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کارنما
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

۱۸- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت با علی الحساب

یادداشت	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲
۱۸-۱	ریال	ریال
سود اوراق مشارکت	۱۸,۹۱۸,۱۵۲,۹۹۸	۲۷,۱۱۸,۶۸۶,۸۹۶
سود سپرده بانکی	۷۶۵,۱۸۱,۸۴۲,۶۰۶	۸۸,۸۶۳,۲۱۴,۵۴۶
	<u>۷۸۴,۰۹۹,۹۹۵,۶۰۴</u>	<u>۱۱۵,۹۸۱,۹۰۱,۴۴۲</u>

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

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق
مراجعه عام دولت ۱۱۸-ش-۰۶۰۷۲۵	۱۴۰۶/۰۷/۲۵	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	درصد	۶۶۵,۸۸۷,۹۰۳	ریال	ریال	ریال
مراجعه عام دولت ۱۲۷-ش-۰۴۰۶۲۳	۱۴۰۴/۰۶/۲۲	-	۱۸	۱۴۲,۶۳۳,۹۶۵	-	۶۶۵,۸۸۷,۹۰۳	-
صکوک اجاره کجاظف ۵۱۲-	۱۴۰۵/۱۲/۱۵	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۴۳۴,۳۷۳,۹۶۷	-	۴۳۴,۳۷۳,۹۶۷	-
صکوک مراجعه دعیبد ۷۱۱-۳	۱۴۰۷/۱۱/۳۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۱,۰۹۶,۷۲۸,۶۴۵	-	۱,۰۹۶,۷۲۸,۶۴۵	-
مراجعه عام دولت ۵-ش-۰۳۰۲	۱۴۰۲/۰۲/۱۶	-	۱۸	۱۶,۵۷۸,۵۲۸,۵۱۸	-	۱۶,۵۷۸,۵۲۸,۵۱۸	۲,۸۸۹,۷۷۵,۲۱۷
مراجعه عام دولت ۷۶-ش-۰۳۰۴۰۶	-	-	-	-	-	-	۳,۲۴۵,۸۲۵,۰۹۷
مراجعه عام دولت ۹۹-ش-۰۵۰۷۲۲	-	-	-	-	-	-	۲۰,۹۸۳,۰۸۶,۵۸۲
				<u>۱۸,۹۱۸,۱۵۲,۹۹۸</u>		<u>۱۸,۹۱۸,۱۵۲,۹۹۸</u>	<u>۲۷,۱۱۸,۶۸۶,۸۹۶</u>

۱۸-۲ - سود سپرده بانکی به شرح زیر است:

سود	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص
ریال	ریال	ریال	ریال
سپرده بانکی:			
بانک شهر	(۹,۴۵۴,۲۶۳)	۵۶,۵۳۳,۳۷۹,۸۸۴	۵۶,۵۳۳,۳۷۹,۸۸۴
بانک تجارت	(۳,۹۰۶,۹۹۰)	۲۰,۵۸۳,۳۳۸,۹۰۹	۲۰,۵۸۳,۳۳۸,۹۰۹
بانک آینده	-	۱۱۹,۶۶۵	۱۱۹,۶۶۵
بانک پاسارگاد	-	۲۰۲,۲۶۴,۹۳۱,۵۱۷	۲۰۲,۲۶۴,۹۳۱,۵۱۷
بانک خاورمیانه	-	۷۰,۲۶۳,۲۲۰	۷۰,۲۶۳,۲۲۰
بانک اقتصاد نوین	-	۸۱۹,۱۹۵	۸۱۹,۱۹۵
بانک دی	-	۱۸۰,۵۲۶,۹۵۵,۳۹۰	۱۸۰,۵۲۶,۹۵۵,۳۹۰
بانک ملت	(۷۷۰,۷۰۳,۸۵۹)	۲۷۹,۲۶۸,۳۳۷,۱۷۵	۲۷۹,۲۶۸,۳۳۷,۱۷۵
بانک سامان	-	۲۵,۹۰۴,۱۵۲,۰۱۴	۲۵,۹۰۴,۱۵۲,۰۱۴
	<u>(۷۸۳,۰۶۵,۱۱۲)</u>	<u>۷۶۵,۹۶۴,۹۰۷,۷۱۸</u>	<u>۷۶۵,۹۶۴,۹۰۷,۷۱۸</u>

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کارنما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

۱۹- سایر درآمدها

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳	
ریال	ریال	
۱۱,۵۰۶,۹۷۱,۹۳۱	-	تعدیل سود سهام
-	۹,۹۹۱	تعدیل کارمزد کارگزاری
-	۳۶,۸۲۳,۸۳۴,۱۸۹	سایر درآمدها
۱۱,۵۰۶,۹۷۱,۹۳۱	۳۶,۸۲۳,۸۴۴,۱۸۰	

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳	
ریال	ریال	
۳۱۶,۱۱۷,۳۳۳,۶۸۰	۳۰۴,۴۲۰,۲۹۴,۲۹۳	مدیر
۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۶۰,۰۷۹,۳۲۲	متولی
۶۱۵,۲۸۹,۶۳۹	۹۳۹,۰۰۶,۹۱۲	حسابرس
۳۱۸,۲۳۲,۶۲۳,۳۱۹	۳۰۶,۸۱۹,۳۸۰,۵۲۷	

۲۱- سایر هزینه‌ها

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳	
ریال	ریال	
-	۲۸۴,۲۲۱	سایر هزینه‌ها
۳,۵۹۳,۴۰۶	-	هزینه رتبه بندی
۲,۷۶۸,۹۴۶	۴۲,۷۶۹,۵۷۰	هزینه برگزاری مجمع
۸,۳۱۳,۴۶۰,۶۵۹	۱۱,۹۲۰,۳۸۶,۴۷۶	هزینه نرم افزار
۲۹,۴۲۴,۶۷۰	۱۶۹,۸۴۲,۴۰۸	هزینه کارمزد ثابت نگهداری حساب سرمایه گذاران
۷۹,۶۷۶,۸۹۱	۳۲۳,۰۳۲,۰۹۴	هزینه کارمزد بانکی
-	۴,۹۹۳,۲۱۷,۶۲۱	هزینه انبارداری
۲۲۹,۱۱۵,۷۳۷	۲۲۴,۳۸۳,۸۳۳	هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها
-	۳۶,۶۵۶,۷۲۸	تعدیل سود سپرده بانکی
۸,۶۵۸,۰۴۰,۳۰۹	۱۷,۷۱۰,۵۷۲,۹۵۱	

۲۲- هزینه های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳	
ریال	ریال	
۴,۹۳۸,۱۵۴,۶۳۱	۱۲,۹۰۳,۵۸۰,۴۵۵	هزینه تسهیلات
۴,۹۳۸,۱۵۴,۶۳۱	۱۲,۹۰۳,۵۸۰,۴۵۵	

۲۳- تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر است:

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۲	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳	
ریال	ریال	
۱۰,۱۹۲,۸۳۳,۹۵۷,۰۴۰	۸۸,۵۲۸,۰۲۱,۶۶۲,۹۷۱	تعدیلات ناشی از قیمت صدور واحدها
(۱,۲۷۰,۴۷۸,۶۶۲,۹۰۷)	(۷۴,۶۵۱,۶۰۹,۹۶۴,۰۹۹)	تعدیلات ناشی از قیمت ابطال واحدها
۸,۹۲۲,۳۵۵,۲۹۴,۱۳۳	۱۳,۸۷۶,۴۱۱,۶۹۸,۸۷۲	

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریزما
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

۲۴- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

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

۲۵- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱		دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳					اشخاص وابسته
		درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع وابستگی	نام	
۰.۰۷۲	۴,۳۵۰,۰۰۰	۰.۰۰۰	-	ممتاز نوع دوم	مدیر سرمایه‌گذاری	آرش غفاری	
۰.۰۰	۵,۲۹۶	۰.۰۰۰	۵,۲۹۶	ممتاز نوع دوم	مدیر سرمایه‌گذاری	حمزه قوچی فرد	
۰.۰۰	۱۰,۰۰۰	۰.۰۰۰	۱۰,۰۰۰	ممتاز نوع دوم	مدیر سرمایه‌گذاری	سعید ویسی زاده	
۰.۰۰	۱۱۷,۱۶۱	۰.۰۰۰	-	ممتاز نوع دوم	مدیر سرمایه‌گذاری-سابق	شیرین معطر طهرانی	
۰.۱۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۸۳	۶,۰۰۰,۰۰۰	ممتاز نوع اول	مدیر صندوق	شرکت سبدگردان کاریزما (سهامی خاص)	
۰.۰۱۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰۰	۳,۴۷۱	واحد عادی			
۰.۰۸۰	۴,۸۱۹,۰۷۸	۰.۴۵۲	۳۲,۶۹۰,۸۷۰	ممتاز نوع دوم			
۰.۰۳۳	۲,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۲۸	۲,۰۰۰,۰۰۰	ممتاز نوع اول	سهامدار مدیر صندوق	شرکت گروه خدمات بازار سرمایه کاریزما	
۱.۰۸۲	۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰۰	-	ممتاز نوع دوم			
۰.۰۳۳	۲,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۲۸	۲,۰۰۰,۰۰۰	ممتاز نوع اول	سهامدار مدیر صندوق	شرکت سرمایه‌گذاری کاریزما	
۰.۰۷۲	۴,۲۹۹,۶۱۷	۰.۰۰۰	-	ممتاز نوع دوم			
۲.۴۰۵	۱۴۴,۵۱۳,۷۲۶	۰.۶۳۲	۴۵,۶۷۴,۲۸۵	واحد عادی	مدیر مشترک	صندوق سرمایه‌گذاری بادرآمدثابت کمند	
۰.۱۲۵	۷,۵۲۸,۳۰۶	۰.۰۰۰	-	ممتاز نوع دوم			
۰.۰۰	۱,۰۰۰	۰.۰۰۲	۱۵۹,۰۰۰	ممتاز نوع دوم	اشخاص وابسته	آقای جواد تیموری شندی	
۰.۰۱۰	۵۸۰,۰۰۰	۰.۰۰۰	۸۶۰	ممتاز نوع دوم	اشخاص وابسته	آقای علی تیموری شندی	
۰.۰۰۰	-	۰.۰۳۵	۲,۵۰۰,۰۰۰	ممتاز نوع دوم	مدیر صندوق	صندوق سرمایه‌گذاری صنم	
۰.۰۰۵	۲۷۵,۰۰۰	۰.۰۰۰	-	ممتاز نوع دوم	اشخاص وابسته	آقای محمدرضا خانی معصوم آباد علیا	
۰.۱۷	۱۰,۲۲۲,۰۰۰	۰.۰۰۰	-	ممتاز نوع دوم	مدیر مشترک	صندوق نوع دوم کارا	
۰.۰۰	-	۰.۱۸۹	۱۳,۶۵۶,۷۲۷	ممتاز نوع دوم	مدیر مشترک	صندوق سرمایه‌گذاری اکسیر سودا	
۰.۲۶۶	۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۰.۱۳۸	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	ممتاز نوع دوم	کارگزار صندوق	کارگزاری کاریزما	
۰.۵۲۱	۳۱,۳۰۴,۳۵۹	۰.۰۰۰	-	عادی			
۰.۰۱۴	۸۵۱,۶۷۳	۰.۰۰۰	-	ممتاز نوع دوم	مدیر مشترک	مشاور سرمایه‌گذاری کاریزما	
۵.۰۱	۳۰۰,۸۸۷,۲۱۶	۱.۵۸۷	۱۱۴,۷۰۰,۶۰۹	ممتاز نوع اول و دوم و عادی		جمع	

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریزما
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

۲۶- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳				نوع وابستگی	طرف معامله
مانده طلب (بدهی) در ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	شرح معامله				
	تاریخ معامله	ارزش معامله (ریال)	موضوع معامله		
-	طی دوره مالی	۸۱۲,۹۵۶,۵۹۸,۷۱۵	خرید واحد های عادی صندوق	مدیر مشترک	صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کمند
۲۶,۳۹۴,۴۴۰,۲۷۴	طی دوره مالی	۱۷,۲۹۲,۰۷۰,۲۴۸	کارمزد کارگزار	کارگزار مدیر صندوق	کاریزما
		۴۴,۷۵۱,۳۵۷,۹۱۲,۶۶۳	خرید و فروش اوراق بهادار		
(۴۳۰,۸۴۳,۶۶۸,۸۴۷)	طی دوره مالی	۳۰۴,۴۲۰,۲۹۴,۲۹۳	کارمزد مدیر	مدیر صندوق	شرکت سیدگردان کاریزما
(۱,۴۶۰,۰۷۹,۳۲۲)	طی دوره مالی	۱,۴۶۰,۰۷۹,۳۲۲	کارمزد متولی	متولی صندوق	موسسه حسابرسی هدف نوین نگر
(۹۳۶,۴۴۹,۲۸۱)	طی دوره مالی	۹۳۹,۰۰۶,۹۱۲	حق الزحمه حسابرسی	حسابرس صندوق	موسسه حسابرسی رازدار

۲۷- رویدادهای بعد از تاریخ خالص دارایی‌ها

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