



صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریزما

صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

با سلام و احترام؛

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریزما مربوط به دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳ که در اجرای مفاد بند ۹ ماده ۵۹ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود درخصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد:

شماره صفحه	
۲	• صورت خالص دارایی‌ها
۳	• صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
	• یادداشت‌های توضیحی:
۴	۱- اطلاعات کلی صندوق
۴-۵	۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری
۵	۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی
۵-۷	۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۸-۴۰	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 متصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آن‌ها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش‌بینی نمود، می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده‌اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۴/۰۱/۳۱ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

امضاء	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
 کاریزما شرکت سبدگردان (سهامی خاص)	آقای محمد رضا خانی معصوم آباد علیا	شرکت سبدگردان کاریزما	مدیر صندوق

 مؤسسه حسابرسی هدف نوین نگر حسابداران رسمی	آقای غلامحسین سمیعی	مؤسسه حسابرسی هدف نوین نگر	متولی صندوق
---	---------------------	----------------------------	-------------

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریزما

صورت خالص دارایی‌ها

به تاریخ ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

یادداشت	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
دارایی‌ها:		
۵ سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم سهام	۱۷۹,۱۰۴,۰۱۷,۹۳۰,۵۶۰	۱۱۱,۵۴۶,۴۳۹,۱۵۸,۷۹۱
۶ سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی	۶,۹۰۲,۲۱۱,۷۳۱,۹۷۹	۸,۳۵۶,۶۴۱,۳۹۵,۱۵۸
۷ سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۶۲۲,۰۴۷,۸۶۹,۵۴۷	۵۵۴,۵۶۸,۳۳۲,۰۷۵
۸ سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده کالایی	۹,۱۶۸,۷۳۵,۵۵۳,۶۳۱	۴,۵۰۸,۷۶۶,۵۵۷,۲۸۸
۹ حسابه‌های دریافتی	۸۸۸,۸۳۳,۰۲۳,۱۹۵	۳,۲۴۹,۳۴۸,۲۵۲,۵۲۵
۱۰ سایر دارایی‌ها	۶۳۷,۲۲۴,۵۳۴	۲,۸۹۲,۴۵۶,۲۸۷
۱۱ جاری کارگزاران	۸۸,۲۴۴,۹۴۹,۵۳۴	۲۶,۵۳۹,۱۷۲,۴۶۲
جمع دارایی‌ها	۱۹۶,۷۷۴,۷۲۸,۲۸۲,۹۸۰	۱۲۸,۲۴۵,۱۹۵,۳۲۴,۵۸۶
بدهی‌ها:		
۱۲ پرداختی به ارکان صندوق	۶۷۸,۸۴۴,۰۴۳,۵۱۱	۱,۴۲۶,۱۲۱,۴۷۶,۰۷۳
۱۳ پرداختی به سرمایه‌گذاران	۱۰,۱۴۵,۴۹۹,۵۵۹	۳۶,۳۱۰,۱۵۷,۵۱۶
۱۴ سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر	۱۳,۳۴۴,۸۹۰,۱۹۷	۲۴,۸۳۹,۲۶۰,۹۹۸
جمع بدهی‌ها	۷۰۲,۳۳۴,۴۳۳,۲۶۷	۱,۴۸۷,۲۷۰,۸۹۴,۵۸۷
۱۵ خالص دارایی‌ها	۱۹۶,۰۷۲,۳۹۳,۸۴۹,۷۱۳	۱۲۶,۷۵۷,۹۲۴,۴۲۹,۹۹۹
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری ممتاز	۲۴,۲۶۴	۱۷,۳۴۶
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری عادی	۲۲,۴۲۱	۱۹,۳۰۰

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهریما
صورت سود و زیان و صورت گردش خالص دارایی‌ها
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲
	ریال	ریال
درآمدها:		
۱۶ سود فروش اوراق بهادار	۷۸۳,۳۷۲,۸۸۸,۲۸۱	۹۲,۸۶۱,۴۵۳,۶۶۹
۱۷ سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۳۰,۶۰۹,۶۱۲,۹۹۱,۶۹۷	۷,۲۵۳,۶۶۳,۰۸۰,۵۳۲
۱۸ درآمد سود سهام	۳,۹۵۰,۷۵۶,۰۳۸,۸۸۰	۱,۶۵۰,۸۰۹,۰۸۵,۴۲۵
۱۹ سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۲,۰۵۵,۱۸۱,۷۳۳,۴۱۰	۵۲۵,۴۷۰,۰۹۹,۱۸۴
۲۰ سایر درآمدها	۸۷,۴۴۸,۴۴۱,۶۲۸	۲۶,۵۸۶,۲۳۲,۸۷۲
جمع درآمدها	۳۷,۴۸۶,۳۷۲,۰۹۳,۸۹۶	۹,۵۵۹,۳۸۹,۹۵۱,۶۸۲
هزینه‌ها:		
۲۱ هزینه کارمزد ارکان	(۱۰,۰۸۵,۰۵۷,۳۳۳,۷۶۲)	(۴,۶۰۷,۲۶۶,۹۸۱)
۲۲ سایر هزینه‌ها	(۲۲,۵۴۰,۶۰۰,۰۲۵)	(۱۰,۳۵۰,۴۰۹,۸۱۳)
سود قبل از هزینه‌های مالی	۳۶,۳۷۸,۷۷۴,۱۷۰,۱۰۹	۹,۵۴۴,۴۳۲,۲۷۴,۸۸۸
۲۳ هزینه‌های مالی	-	(۱۲,۹۰۳,۵۸۰,۴۵۵)
سود خالص	۳۶,۳۷۸,۷۷۴,۱۷۰,۱۰۹	۹,۵۳۱,۵۲۸,۶۹۴,۴۳۳
بازده میانگین سرمایه‌گذاری ۱	۲۱.۲۰٪	۹.۳۸٪
بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره ۲	۱۸.۹۵٪	۸.۴۶٪

صورت گردش خالص دارایی‌ها

یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲
	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری ریال	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری ریال
خالص دارایی‌ها (واحد سرمایه‌گذاری) اول دوره	۶,۹۳۳,۳۳۷,۲۹۶	۹۷,۹۷۳,۶۷۱,۱۴۸,۰۵۸
واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز صادر شده طی دوره	۲,۶۹۷,۱۰۰,۰۰۰	۲,۰۶۵,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز ابطال شده طی دوره	(۳,۵۶۷,۸۰۰,۰۰۰)	(۱۰,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰)
واحدهای سرمایه‌گذاری عادی صادر شده طی دوره	۶,۴۱۰,۶۲۵,۰۸۷	۳۸,۷۰۰,۷۰۳,۳۳۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه‌گذاری عادی ابطال شده طی دوره	(۵,۰۳۵,۷۲۵,۳۰۲)	(۴۵۰,۸۵۱,۱۶۵,۷۶۰)
تعدیلات	-	-
سود خالص	-	-
خالص دارایی‌ها (واحد های سرمایه‌گذاری) پایان دوره	۸,۴۳۷,۵۳۷,۰۸۱	۱۱۷,۷۴۷,۲۱۳,۸۸۲,۴۶۶

یادداشت‌های توضیحی، بخشی جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریزما
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند 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 وجوه از سرمایه‌گذاران و اختصاص آن‌ها به خرید انواع اوراق بهادار به منظور کاهش ریسک سرمایه‌گذاری، بهره‌گیری از صرفه جویی های ناشی از مقیاس و تامین منافع سرمایه‌گذاران است، برای نیل به این هدف، صندوق در سهام و حق تقدم خرید سهام پذیرفته شده در بورس و فرابورس، گواهی سپرده کالایی، اوراق بهادار با درآمد ثابت، 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. واحد های ممتاز نوع اول در قبال آورده موسسین قابل صدور بوده و دارای حق حضور و حق رأی در مجامع صندوق هستند و غیر قابل ابطال ولی قابل انتقال به غیر می‌باشد. واحد های ممتاز نوع دوم پس از تاسیس صندوق برای عرضه به عموم سرمایه‌گذاران قابل صدور بوده و دارای حق حضور و حق رأی در مجامع صندوق نیستند. و غیر قابل ابطال ولی قابل انتقال به غیر بوده و واحدهای سرمایه‌گذاری آنها قابل معامله در بورس اوراق بهادار می‌باشد. واحد های 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 شهید مطهری، 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 دارایی ها دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده‌اند شامل اشخاص زیر است:

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز نوع اول	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای ممتاز تحت تملک
۱	شرکت سبد گردان کاریزما	۶,۰۰۰,۰۰۰	۶۰
۲	شرکت گروه خدمات بازار سرمایه کاریزما	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۰
۳	شرکت 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 میان دوره‌ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

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

۴-۲- حسابرس صندوق، مؤسسه حسابرسی رازدار است که در تاریخ ۱۳۴۹/۱۱/۰۳ با شماره ثبت ۱۱۷۷ و شناسه ملی ۱۰۱۰۰۱۲۹۰۸۶ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از: تهران، آرژانتین، خیابان نوزدهم، پلاک ۱۸، طبقه ۷، واحد ۱۴.

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی:

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

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

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

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

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

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

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

۲-۴- در آمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها:

۱-۲-۴- سود سهام:

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

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

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

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کارزما
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند 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 ۱.۰۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق.
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۲۰۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تأیید مجمع صندوق.
کارمزد مدیر	الف - کارمزد ثابت: سالانه حداکثر 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. ب - کارمزد مبتنی بر عملکرد: براساس آخرین ابلاغیه‌های سازمان بورس و اوراق بهادار
کارمزد متولی	سالانه سه در هزار (۰/۰۰۳) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق و حداقل ۲.۵۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۳.۰۰۰ میلیون ریال.
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۱.۸۰۰ 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 سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه.
کارمزد درجه بندی ارزیابی عملکرد صندوق	طبق قرارداد با شرکت‌های رتبه بندی دارای مجوز فعالیت با ارائه مدارک مثبت و با تأیید مجمع.
هزینه‌های دسترسی به نرم افزار، 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 تأیید مجمع.

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریزما
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند 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 ترازنامه به ارزش روز اندازه‌گیری و ارائه می‌شود؛ لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می‌شود.

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

برای سرمایه‌گذاران واحدهای عادی حداقل و حداکثر بازدهی بدین شرح در نظر گرفته شده است: حداقل بازدهی تعیین شده برای دارندگان واحدهای عادی ۲۵ درصد اسمی سالانه (۲۸.۳۹ 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 ۳۵ درصد اسمی سالانه (۴۱.۸۸ 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 کاریزما
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

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

صنعت	۱۴۰۳/۱۲/۳۰			۱۴۰۳/۰۶/۳۱		
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها
	ریال	ریال		ریال	ریال	
فعالیت های بیمارستانی	۶,۳۱۳,۹۷۴,۷۳۴	۷,۱۵۱,۱۹۲,۱۲۴	۰.۰۰	-	-	-
سایر محصولات کانی غیرفلزی	۲۳۳,۸۴۹,۲۷۴,۷۱۵	۱۷۹,۰۱۰,۷۲۶,۲۶۴	۰.۰۹	۲۵۹,۴۳۱,۷۴۷,۲۰۰	۲۱۲,۴۹۳,۱۵۵,۶۶۶	۰.۱۷
کاشی و سرامیک	۱,۰۱۲,۲۵۶,۹۸۵,۵۴۲	۱,۰۳۴,۰۹۲,۵۵۳,۷۷۹	۰.۵۳	۱,۰۰۷,۳۷۶,۰۳۰,۲۷۰	۹۰۵,۱۸۱,۴۰۰,۷۹۹	۰.۷۱
قند و شکر	۳۰,۶۳۹,۱۷۳,۸۸۱	۶۰,۹۷۹,۰۰۳,۲۰۰	۰.۰۳	۵۱,۸۸۴,۵۰۴,۱۷۹	۹۵,۵۴۷,۱۹۱,۳۵۵	۰.۰۷
خرده فروشی انواع موادغذایی، نوشیدنی و غیره	۱۲۹,۱۶۳,۲۹۴,۷۰۶	۸۳,۵۲۷,۵۲۳,۰۷۸	۰.۰۴	۳۵۱,۴۴۹,۲۶۵,۷۴۱	۳۲۴,۱۹۷,۲۷۵,۸۳۵	۰.۲۵
فلزات اساسی	۱۸,۸۴۲,۷۶۳,۱۶۴,۵۹۹	۲۸,۱۲۸,۸۴۸,۶۲۱,۲۶۳	۱۴.۲۹	۱۶,۴۲۱,۹۷۱,۶۶۴,۹۶۶	۱۹,۵۴۷,۰۲۶,۲۹۵,۱۳۶	۱۵.۲۴
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۱۶,۲۱۴,۴۸۲,۱۴۰,۸۲۵	۱۶,۶۶۰,۴۳۸,۸۲۲,۶۳۸	۸.۴۷	۶,۲۰۶,۹۴۶,۹۷۹,۹۷۴	۵,۳۹۹,۷۸۲,۱۷۷,۷۷۶	۴.۲۱
بانکها و موسسات اعتباری	۱۱,۳۲۴,۲۲۴,۰۸۱,۵۵۳	۱۶,۱۳۵,۹۷۵,۵۱۴,۱۴۳	۸.۲۰	۶,۰۰۵,۸۱۳,۹۲۳,۳۸۶	۷,۲۷۴,۶۴۲,۳۸۲,۹۹۲	۵.۶۷
شرکتهای چند رشته ای صنعتی	۲۱,۹۳۹,۰۷۲,۶۹۵,۸۹۴	۲۶,۷۹۶,۱۵۱,۵۴۷,۳۳۹	۱۳.۶۲	۱۶,۵۲۱,۳۱۵,۵۵۷,۴۵۴	۱۷,۲۸۴,۴۷۸,۷۹۰,۸۵۸	۱۳.۴۸
محصولات شیمیایی	۱۸,۵۳۲,۱۴۱,۰۶۸,۰۶۰	۲۴,۲۵۷,۱۷۴,۸۳۸,۴۶۲	۱۲.۳۳	۱۳,۷۷۵,۶۶۱,۰۲۴,۸۲۴	۱۴,۴۰۹,۴۹۴,۸۲۴,۰۱۴	۱۱.۲۴
خودرو و ساخت قطعات	۴,۵۸۸,۴۴۲,۷۰۴,۰۹۷	۴,۵۴۳,۲۰۶,۵۵۵,۹۳۴	۲.۳۱	۴,۰۹۴,۵۷۵,۸۵۶,۴۸۰	۳,۵۰۵,۲۶۳,۰۳۸,۹۲۵	۲.۷۳
خدمات فنی و مهندسی	۶,۴۸۲,۱۴۶,۵۲۸,۹۰۳	۶,۶۷۷,۲۱۷,۷۷۰,۹۲۱	۳.۳۹	۵,۲۷۵,۸۷۰,۷۶۵,۶۹۱	۵,۲۷۲,۰۹۲,۶۲۹,۷۵۷	۴.۱۱
مخابرات	۵,۲۷۵,۴۱۹,۶۲۵,۳۷۷	۴,۸۰۰,۸۲۴,۳۷۹,۱۹۶	۲.۴۸	۲,۵۳۰,۹۹۰,۳۹۱,۸۶۸	۲,۱۷۳,۲۴۴,۸۴۶,۳۰۹	۱.۶۹
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۱,۵۹۰,۸۶۸,۰۲۳,۹۲۵	۱,۹۲۳,۴۳۶,۷۹۲,۴۵۴	۰.۹۸	۱,۶۳۸,۸۱۳,۸۱۱,۴۹۵	۱,۸۹۳,۸۵۵,۷۸۵,۰۶۳	۱.۴۸
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۳,۶۵۳,۱۶۹,۲۳۱,۴۴۸	۳,۳۰۸,۴۵۶,۵۶۰,۰۸۳	۱.۶۸	۳,۲۲۹,۶۹۷,۰۳۳,۰۷۶	۲,۷۷۱,۹۸۳,۷۴۲,۱۲۷	۲.۱۶
سرمایه گذاریها	۹,۴۵۵,۷۲۵,۳۱۴,۱۸۴	۹,۹۲۵,۸۰۶,۳۸۷,۵۵۴	۵.۰۴	۷,۲۴۷,۸۷۸,۸۱۱,۰۲۷	۶,۶۵۰,۷۵۶,۷۵۲,۲۴۸	۵.۱۹
سیمان، آهک و گچ	۱,۳۸۰,۳۱۱,۱۰۴,۳۹۲	۳,۶۸۸,۰۰۹,۷۵۴,۲۰۴	۱.۷۷	۱,۲۷۴,۷۵۵,۹۲۶,۵۳۳	۲,۰۶۵,۱۱۸,۱۵۸,۲۲۰	۱.۶۱
استخراج کانه های فلزی	۸,۹۶۹,۶۴۶,۸۴۱,۳۳۸	۱۱,۱۸۷,۲۶۵,۸۹۷,۴۱۶	۵.۶۹	۵,۳۱۵,۲۶۲,۱۸۳,۰۶۶	۵,۸۳۵,۲۵۱,۷۵۵,۰۵۴	۴.۵۵
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	۲,۲۰۱,۸۳۴,۳۷۰,۳۶۹	۵,۳۱۷,۵۱۱,۵۰۶,۲۹۳	۲.۷۰	۲,۰۸۹,۶۹۷,۱۲۷,۱۷۴	۴,۶۹۱,۴۰۲,۳۶۲,۰۳۵	۳.۶۶
رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن	۴۱۲,۲۳۱,۲۹۴,۰۹۲	۴۴۳,۷۳۳,۷۰۴,۴۸۵	۰.۲۳	۴۶۹,۸۵۳,۳۴۶,۰۰۷	۳۸۱,۵۳۴,۶۲۱,۹۰۵	۰.۳۰
ماشین آلات و دستگاه‌های برقی	۱,۳۵۴,۶۰۲,۳۱۴,۳۰۷	۱,۹۲۲,۶۲۶,۲۴۸,۷۸۸	۰.۹۸	۱,۱۲۶,۳۸۵,۶۰۱,۴۴۹	۱,۵۶۲,۱۴۴,۳۹۹,۵۶۴	۱.۲۲
استخراج نفت گاز و خدمات جنبی جز اکتشاف	۷۸۵,۷۸۵,۹۲۵,۳۵۴	۱,۲۱۰,۰۶۶۶,۲۲۷,۹۳۵	۰.۶۷	۶۲۷,۸۸۵,۰۲۳,۴۰۸	۹۹۶,۹۴۴,۱۸۷,۹۴۱	۰.۷۸
اطلاعات و ارتباطات	۹۶۵,۲۷۷,۷۸۷,۵۶۹	۷۱۸,۸۶۸,۳۴۸,۶۴۱	۰.۳۷	۴۳۸,۳۲۸,۱۷۷,۷۵۹	۲۹۴,۶۸۹,۰۴۴,۸۰۵	۰.۲۳
لاستیک و پلاستیک	۷۱۸,۳۴۵,۷۸۲,۸۱۴	۱,۴۷۹,۳۱۱,۶۹۸,۳۷۷	۰.۷۵	۴۳۱,۳۵۳,۹۴۰,۳۵۲	۹۷۸,۴۳۳,۹۴۳,۲۱۴	۰.۷۲
زراعت و خدمات وابسته	۸۷۶,۸۵۱,۷۶۲,۵۵۹	۹۶۶,۸۶۵,۵۶۸,۱۸۹	۰.۴۹	۶۴۷,۱۶۷,۸۵۵,۸۱۲	۷۳۶,۱۶۶,۴۸۰,۸۴۸	۰.۵۷
تولید محصولات کامپیوتری الکترونیکی ونوری	۴۱۷,۷۸۲,۹۶۲,۴۳۷	۵۱۷,۸۵۸,۶۴۶,۳۴۵	۰.۲۶	۳۹۳,۶۰۰,۳۶۱,۲۳۲	۵۵۰,۷۸۱,۲۵۶,۱۵۸	۰.۴۳
محصولات کاغذی	۶۳۸,۸۹۰,۳۱۳,۸۶۳	۵۷۸,۸۳۶,۳۹۲,۱۰۶	۰.۲۹	۶۷۲,۶۱۴,۸۷۵,۵۰۱	۵۶۶,۲۱۶,۱۲۶,۷۷۸	۰.۴۴
انبوه سازی، املاک و مستغلات	۳۰۸,۰۷۶,۸۴۴,۸۶۹	۴۲۹,۴۰۱,۱۹۲,۱۰۵	۰.۲۲	۳۴۷,۴۵۸,۵۱۰,۰۷۹	۴۷۸,۶۴۳,۸۲۵,۱۱۲	۰.۳۷
استخراج ذغال سنگ	۲۶۸,۲۸۶,۶۱۳,۷۸۵	۲۰۴,۸۴۶,۸۴۸,۹۴۹	۰.۱۰	۲۸۰,۲۲۶,۹۵۹,۰۹۷	۱۹۸,۴۳۴,۵۸۷,۲۶۲	۰.۱۵
فعالیت‌های کمکی به نهادهای مالی واسط	۷۹۵,۰۸۷,۲۵۹,۹۹۴	۵۶۵,۹۱۱,۰۵۰,۸۵۲	۰.۲۹	۷۴۳,۱۱۸,۱۷۳,۷۳۰	۵۲۶,۳۲۴,۲۸۶,۵۴۳	۰.۴۱
ساخت محصولات فلزی	۲۲۶,۲۴۷,۱۲۶,۰۰۹	۲۳۴,۹۰۳,۵۷۱,۶۳۷	۰.۱۲	۲۲۶,۷۵۴,۰۰۹۶,۹۹۱	۲۱۴,۴۸۸,۳۱۱,۹۹۹	۰.۱۷
هتل و رستوران	۴۰۸,۳۷۸,۵۴۹,۳۱۴	۳۴۹,۴۰۹,۸۰۷,۶۴۵	۰.۱۸	۴۰۷,۵۱۸,۹۶۹,۵۳۴	۳۵۰,۲۰۶,۳۴۲,۱۵۷	۰.۲۷
ماشین آلات و تجهیزات	۲,۲۸۵,۳۶۳,۰۹۱,۳۷۷	۲,۲۱۵,۵۱۱,۲۶۴,۳۰۲	۱.۱۳	۱,۲۵۲,۸۸۵,۳۵۵,۹۱۲	۱,۴۲۳,۸۰۷,۲۳۴,۴۹۰	۱.۱۱
بیمه وصندوق بازنشستگی به جز تأمین اجتماعی	۳۳۴,۵۸۶,۴۱۵,۹۸۴	۳۴۳,۲۲۶,۳۵۴,۶۲۱	۰.۱۷	۳۹۵,۰۲۷,۵۷۹,۴۴۴	۳۶۳,۸۹۵,۲۲۲,۱۰۶	۰.۲۸
مواد و محصولات دارویی	۲,۹۶۴,۶۰۲,۹۰۴,۸۷۲	۲,۲۲۷,۱۵۴,۹۵۹,۲۳۸	۱.۱۳	۲,۰۶۶,۸۲۷,۳۶۸,۴۹۸	۱,۵۸۹,۸۱۵,۸۲۸,۱۵۶	۱.۲۴
منسوجات	-	-	-	۶,۹۰۱,۲۳۳,۷۴۷	۴,۸۱۱,۹۱۸,۴۷۱	۰.۰۰
فعالیت‌های فرهنگی و ورزشی	-	-	-	۲,۸۵۳,۵۷۰,۴۱۲	۲,۱۴۳,۸۵۰,۰۳۷	۰.۰۰
سایر واسطه گریهای مالی	-	-	-	۱۷,۳۹۳,۲۸۷,۰۹۰	۱۵,۱۴۵,۰۲۵,۱۷۶	۰.۰۱
	۱۴۵,۶۲۲,۸۶۶,۵۴۸,۲۳۱	۱۷۹,۱۰۴,۰۱۷,۹۳۰,۵۶۰	۹۱.۰۲	۱۰۳,۸۵۳,۵۴۶,۷۹۰,۴۵۸	۱۱۱,۵۴۶,۴۳۹,۱۵۸,۷۹۱	۸۶.۹۴

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریزما
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی

سرمایه‌گذاری در سپرده های بانکی به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۰۶/۳۱		۱۴۰۳/۱۲/۳۰		سپرده های بانکی:
درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	
	ریال		ریال	
-	-	۰.۰۰	۶۱,۵۶۳,۹۲۹	بانک صادرات
-	-	۰.۰۰	۱,۶۱۸,۴۱۷,۷۵۴	بانک ملی
۱.۵۶	۲,۰۰۰,۰۱۰,۳۸۸,۱۵۱	۰.۰۰	۴,۳۹۹,۳۱۷,۳۵۰	بانک گردشگری
۱.۲۰	۱,۵۴۲,۳۵۴,۱۴۳,۳۳۶	۰.۵۷	۱,۱۲۵,۰۴۶,۷۳۲,۵۲۵	بانک دی
۰.۳۲	۴۰۸,۵۷۹,۹۷۲,۵۷۵	۰.۰۲	۳۹,۰۷۴,۵۹۸,۸۵۸	بانک پاسارگاد
۰.۰۰	۲۲,۴۱۸,۷۰۲	۰.۰۰	۲۱,۹۵۶,۲۷۹	بانک اقتصاد نوین
۳.۳۳	۴,۲۶۴,۳۴۴,۵۷۳,۴۵۵	۲.۵۹	۵,۰۹۴,۵۶۳,۵۱۶,۸۰۹	بانک ملت
۰.۰۱	۶,۸۶۷,۳۸۲,۹۵۴	۰.۰۱	۱۵,۰۱۳,۶۴۳,۳۷۷	بانک سامان
۰.۰۳	۳۴,۳۸۶,۷۰۷,۶۹۸	۰.۲۶	۵۰۲,۵۲۳,۹۱۲,۲۰۸	بانک خاورمیانه
۰.۰۸	۱۰۰,۰۰۱,۰۵۶,۲۰۸	۰.۰۶	۱۱۹,۸۳۷,۲۶۰,۰۰۰	بانک شهر
۰.۰۰	۶۴,۹۷۲,۶۶۲	۰.۰۰	۴۱,۸۱۵,۹۶۹	بانک تجارت
۰.۰۰	۹,۷۷۹,۴۱۷	۰.۰۰	۸,۹۹۶,۹۲۱	بانک آینده
۶.۵۲	۸,۳۵۶,۶۴۱,۳۹۵,۱۵۸	۳.۵۱	۶,۹۰۲,۲۱۱,۷۳۱,۹۷۹	

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریزما
نابداشته‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

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

۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۳۶,۰۵۱,۹۷۱,۰۷۵	۳۴,۶۱۹,۵۴۳,۶۹۳	۷-۱
۵۱۸,۵۱۶,۳۶۱,۰۰۰	۵۸۷,۴۲۸,۳۲۵,۸۵۴	۷-۲
۵۵۴,۵۶۸,۳۳۲,۰۷۵	۶۳۲,۰۴۷,۸۶۹,۵۴۷	

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

۱۴۰۳/۰۶/۳۱		۱۴۰۳/۱۲/۳۰					
درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	ارزش اسمی	نرخ سود	تاریخ سررسید
	ریال		ریال	ریال	ریال	درصد	
۰.۰۱	۱۰,۰۷۴,۱۳۲,۷۱۱	۰.۰۱	۱۰,۰۶۹,۱۴۹,۰۴۰	۷۰,۹۶۱,۵۴۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۴۰۵/۱۲/۱۵ اوراق با درآمد ثابت صکوک اجاره کفایت ۵۱۲ - ۳ ماهه ۱۸٪
۰.۰۲	۲۰,۳۸۴,۳۷۳,۱۹۵	۰.۰۱	۲۰,۳۵۸,۷۲۹,۷۲۳	۳۶۲,۳۵۴,۷۲۳	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۱۴۰۷/۱۱/۳۰ اوراق با درآمد ثابت صکوک مرابحه دعبید ۷۱۱ - ۳ ماهه ۲۳٪
۰.۰۰	۵,۵۹۳,۴۶۵,۱۶۹	۰.۰۰	۴,۱۹۱,۶۶۴,۹۲۰	۳۷۶,۳۵۶,۵۷۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۴۰۶/۰۷/۲۵ اوراق با درآمد ثابت مرابحه عام دولت ۱۱۸ - ش.خ ۶۰۷۲۵
۰.۰۳	۳۶,۰۵۱,۹۷۱,۰۷۵	۰.۰۲	۳۴,۶۱۹,۵۴۳,۶۹۳	۸۰۹,۶۷۲,۸۴۳	۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		

۲-۷- سرمایه گذاری در اوراق تبعی به شرح زیر می باشد:

۱۴۰۳/۰۶/۳۱			۱۴۰۳/۱۲/۳۰		
درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال
۰.۴۰	۵۱۸,۵۱۶,۳۶۱,۰۰۰	۵۱۲,۳۱۷,۲۸۶,۰۲۰	۰.۳۰	۵۸۷,۴۲۸,۳۲۵,۸۵۴	۵۱۸,۵۱۶,۳۶۱,۰۰۰
۰.۴۰	۵۱۸,۵۱۶,۳۶۱,۰۰۰	۵۱۲,۳۱۷,۲۸۶,۰۲۰	۰.۳۰	۵۸۷,۴۲۸,۳۲۵,۸۵۴	۵۱۸,۵۱۶,۳۶۱,۰۰۰

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریزما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۸- سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده کالایی

نام اوراق	تعداد	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی‌ها
		ریال	ریال		ریال	
گواهی سپرده کالایی شمش طلا	۹۰۹,۳۷۹	۳,۴۳۳,۸۶۰,۵۲۷,۸۵۹	۹,۱۶۸,۷۳۵,۵۵۳,۶۳۱	۴۶۶	۴,۵۰۸,۷۶۶,۵۵۷,۲۸۸	۰.۰۴
		۳,۴۳۳,۸۶۰,۵۲۷,۸۵۹	۹,۱۶۸,۷۳۵,۵۵۳,۶۳۱	۴۶۶	۴,۵۰۸,۷۶۶,۵۵۷,۲۸۸	۰.۰۴

۹- حسابهای دریافتی

حساب های دریافتی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

	تنزیل نشده	نرخ تنزیل	ذخیره تنزیل	تنزیل شده	تنزیل شده
	ریال	درصد		ریال	
سود دریافتی سهام	۹۲۰,۱۰۸,۵۳۱,۴۵۵	۲۵	(۴۴,۴۳۹,۲۱۴,۳۳۱)	۸۷۵,۶۶۹,۳۱۷,۱۲۴	۳,۲۱۴,۰۶۵,۷۳۶,۷۸۷
سود دریافتی سپرده بانکی	۱۳,۳۷۶,۰۹۴,۶۹۸	مختلف	(۲۱۲,۳۸۸,۶۲۷)	۱۳,۱۶۳,۷۰۶,۰۷۱	۳۵,۲۸۲,۵۱۵,۷۳۸
	۹۳۳,۴۸۴,۶۲۶,۱۵۳		(۴۴,۶۵۱,۶۰۲,۹۵۸)	۸۸۸,۸۳۳,۰۲۳,۱۹۵	۳,۲۴۹,۳۴۸,۲۵۲,۵۲۵

۱۰- سایر دارایی‌ها

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

	مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاك طی دوره	مانده در پایان دوره
	ریال	ریال	ریال	ریال
خدمات سپرده و نگهداری واحدهای سرمایه‌گذاری	۱۱۳,۵۶۴,۷۸۲	۱,۵۲۵,۲۸۲,۰۰۰	(۱,۶۳۸,۸۴۶,۷۸۲)	-
برگزاری مجامع	۵۷۲	۱۰۷,۸۰۴,۰۰۰	(۳۶,۱۵۳,۸۳۸)	۷۱,۶۵۰,۷۳۴
عضویت در کانون‌ها	۷۳,۹۷۲,۸۲۵	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۵۸,۳۹۹,۰۲۵)	۵۶۵,۵۷۳,۸۰۰
مخارج نرم افزار آبونمان	۲,۷۰۴,۹۱۸,۱۰۸	-	(۲,۷۰۴,۹۱۸,۱۰۸)	-
	۲,۸۹۲,۴۵۶,۲۸۷	۲,۳۸۳,۰۸۶,۰۰۰	(۴,۶۳۸,۳۱۷,۷۵۳)	۶۳۷,۲۲۴,۵۳۴

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریزما
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۱۱- جاری کارگزاران

نام کارگزاری	۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
	مانده ابتدای دوره- (بد)	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره- (بد) بس
کارگزاری کاریزما	ریال	ریال	ریال	ریال
	۲۶,۵۳۹,۱۷۲,۴۶۲	۴۷,۹۳۱,۰۳۰,۸۶۴,۸۲۶	(۴۷,۸۶۹,۳۲۵,۰۸۷,۷۵۴)	۸۸,۲۴۴,۹۴۹,۵۳۴
	۲۶,۵۳۹,۱۷۲,۴۶۲	۴۷,۹۳۱,۰۳۰,۸۶۴,۸۲۶	(۴۷,۸۶۹,۳۲۵,۰۸۷,۷۵۴)	۸۸,۲۴۴,۹۴۹,۵۳۴

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

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

	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
ذخیره کارمزد مدیر	۶۷۶,۵۳۵,۲۶۷,۴۹۹	۱,۴۲۳,۴۶۱,۳۲۴,۵۲۴
ذخیره کارمزد متولی	۱,۴۷۵,۴۰۹,۷۸۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
ذخیره کارمزد حسابرس	۸۳۳,۳۶۶,۲۳۲	۶۶۰,۱۵۱,۵۴۹
	<u>۶۷۸,۸۴۴,۰۴۳,۵۱۱</u>	<u>۱,۴۲۶,۱۲۱,۴۷۶,۰۷۳</u>

۱۳- پرداختنی به سرمایه‌گذاران

بدهی به سرمایه‌گذاران متشکل از اقلام زیر است:

	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
بدهی بابت در خواست صدور واحدهای سرمایه‌گذاری	۱۲۹,۲۸۰,۰۰۰	۲۳,۵۱۳,۲۰۰,۰۰۰
حساب‌های پرداختنی بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور	۱,۴۸۳,۲۰۰	۱,۱۹۳,۳۰۱
بدهی به سرمایه‌گذاران بابت حساب مسدود	۵,۷۷۰,۹۲۴	۱,۹۲۵,۱۰۸
حساب‌های پرداختنی بابت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری	۱۰,۰۰۸,۹۶۵,۴۳۵	۱۲,۷۹۳,۸۳۹,۱۰۷
	<u>۱۰,۱۴۵,۴۹۹,۵۵۹</u>	<u>۳۶,۳۱۰,۱۵۷,۵۱۶</u>

۱۴- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

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

	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
ذخیره تصفیه	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
بدهی نرم افزار	۴,۸۰۶,۷۵۹,۸۹۴	۷,۵۸۳,۴۴۴,۵۷۹
ذخیره انبارداری	۵۶۶,۷۲۸,۷۲۵	۶,۲۹۰,۵۹۳,۶۵۲
واریزی نامشخص	۶,۲۲۱,۴۰۱,۵۷۸	۹,۴۶۵,۲۲۲,۷۶۷
ذخیره کانون	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰
اشتراک خدمات سپرده‌گذاری و نگهداری اوراق	-	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
	<u>۱۳,۳۴۴,۸۹۰,۱۹۷</u>	<u>۲۴,۸۳۹,۲۶۰,۹۹۸</u>

۱۵- خالص دارایی‌ها

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

	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز نوع اول	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۳,۴۶۲,۱۵۹,۴۴۳
واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز نوع دوم	۳,۷۳۱,۰۰۰,۰۰۰	۶۲,۴۷۵,۸۶۵,۹۶۶,۵۶۷
واحدهای سرمایه‌گذاری عادی	۴,۶۹۶,۵۳۷,۰۸۱	۶۴,۱۰۸,۵۹۶,۳۰۳,۹۸۹
	<u>۸,۴۲۷,۵۳۷,۰۸۱</u>	<u>۱۲۶,۷۵۷,۹۲۴,۴۲۹,۹۹۹</u>

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریزما
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱۶- سود فروش اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲
	ریال	ریال
۱-۱۶ سود حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۷۸۰,۰۱۵,۸۵۹,۴۰۵	۱۰۵,۵۸۸,۵۶۶,۶۳۰
۲-۱۶ سود حاصل از فروش حق تقدم سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱,۰۵۸,۸۷۶,۳۰۷	(۸۱۱,۸۷۳,۵۳۰)
۳-۱۶ سود حاصل از فروش اوراق مشارکت	-	۳۸,۱۷۴,۷۹۴,۳۵۴
۴-۱۶ زیان حاصل از فروش صندوق های سرمایه گذاری	(۱,۳۴۰,۶۵۲)	(۲۳,۹۹۱)
۵-۱۶ سود (زیان) حاصل از تسویه اختیار معامله	۲,۲۹۹,۴۹۳,۲۲۱	(۵۰۰,۰۹۰,۰۰۹,۷۹۴)
	<u>۷۸۳,۳۷۲,۸۸۸,۲۸۱</u>	<u>۹۲,۸۶۱,۴۵۳,۶۶۹</u>

۱-۱۶- سود حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر می‌باشد:

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صنعتی بهشهر	۲,۰۰۰,۰۰۰	۴,۸۹۶,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۸۴۴,۰۵۵,۸۷۳)	(۴,۶۵۱,۱۷۵)	(۲۴,۴۸۰,۰۰۰)	۱,۰۲۲,۸۱۲,۹۵۲	-	ریال
پالایش نفت بندرعباس	۴۰۰,۰۰۰	۳,۷۲۴,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۵۵۵,۲۰۵,۵۷۰)	(۳,۵۳۷,۷۴۸)	(۱۸,۶۲۰,۰۰۱)	۱۴۶,۶۳۶,۶۸۱	-	ریال
توکاریل	۱	۱	(۳,۱۰۷)	-	-	(۳,۱۰۶)	-	ریال
گسترش نفت و گاز پارسیان	۱۰۰,۰۰۰	۵,۹۴۸,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۹۲۹,۹۹۳,۷۸۱)	(۵,۶۵۰,۵۵۹)	(۲۹,۷۳۹,۹۹۹)	۱,۹۸۲,۶۱۵,۶۶۱	-	ریال
توسعه خدمات دریایی و بندری سینا	۴۰۰,۰۰۰	۲۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۰,۰۰۰,۲۸۶,۰۰۶)	(۲۲,۳۲۴,۹۵۹)	(۱۱۷,۴۹۹,۹۹۷)	۳,۳۵۹,۸۸۹,۰۳۸	-	ریال
صنایع غذایی مینو شرق	۴	۴	(۸,۵۷۵)	-	-	(۸,۵۷۱)	-	ریال
فولاد هرمزگان جنوب	۲	۲	(۳,۲۹۲)	-	-	(۳,۳۹۰)	-	ریال
کوبیر تایر	۱	۱	(۴,۰۰۱)	-	-	(۴,۰۰۰)	-	ریال
نقل به صفحه بعد		۳۸,۰۶۸,۰۰۰,۰۰۸	(۳۱,۳۲۹,۵۶۰,۳۰۵)	(۳۶,۱۶۴,۴۴۱)	(۱۹۰,۳۳۹,۹۹۷)	۶,۵۱۱,۹۳۵,۲۶۵	-	ریال

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کارنیزما
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳					
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	۶,۵۱۱,۹۳۵,۲۶۵	(۱۹۰,۳۳۹,۹۹۷)	(۳۶,۱۶۴,۴۴۱)	(۳۱,۳۲۹,۵۶۰,۳۰۵)	۳۸,۰۶۸,۰۰۰,۰۰۸		نقل از صفحه قبل
-	۱۷۱,۳۷۴,۲۴۰	(۶,۱۱۲,۰۰۰)	(۱,۱۶۱,۲۶۲)	(۱,۰۴۳,۷۵۲,۴۹۸)	۱,۲۲۲,۴۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	بانک خاورمیانه
-	(۱,۹۸۸,۰۹۹,۸۴۲)	(۱۳۹,۷۹۹,۹۹۸)	(۲۶,۵۶۱,۸۴۴)	(۲۹,۷۸۱,۷۳۸,۰۰۰)	۲۷,۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	تولید نیروی برق دماوند
-	۲,۰۶۴,۰۴۵,۶۱۵	(۹۵,۴۱۰,۰۰۷)	(۱۸,۱۲۷,۵۶۳)	(۱۶,۹۰۴,۴۱۶,۸۱۵)	۱۹,۰۸۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۶۰۰,۰۰۰	گ.س.وت.ص.پتروشیمی خلیج فارس
-	(۴,۲۱۶)	-	-	(۴,۲۱۷)	۱	۱	انتقال داده های آسیانتک
-	۷۶۲,۶۹۹,۰۵۳	(۲۴,۵۱۴,۰۰۱)	(۴,۶۵۷,۶۰۸)	(۴,۱۱۰,۹۲۹,۳۳۸)	۴,۹۰۲,۸۰۰,۰۰۰	۱,۷۰۰,۰۰۰	ایمن خودرو شرق
-	(۲,۷۸۷)	-	-	(۲,۷۸۹)	۲	۲	صنعتی زر ماکارون
-	۹,۷۲۴,۱۹۲,۵۴۴	(۱۳۰,۰۰۰,۲۳۵)	(۲۴,۶۹۹,۷۸۰)	(۱۶,۱۲۱,۱۵۴,۹۴۱)	۲۶,۰۰۰,۰۴۷,۵۰۰	۵۰۹,۳۱۸	پویا زرکان آق دره
-	۱۰,۴۴۱,۹۹۸,۳۷۵	(۲۲۸,۹۸۲,۴۹۸)	(۴۳,۵۰۶,۵۲۸)	(۳۵,۰۸۲,۰۱۲,۵۹۹)	۴۵,۷۹۶,۵۰۰,۰۰۰	۵۱۰,۰۰۰	محصولات کاغذی لطیف
-	۲,۹۴۱,۵۳۰,۱۸۹	(۳۸,۴۸۰,۰۰۰)	(۷,۳۱۱,۱۵۴)	(۴,۷۰۸,۶۷۸,۶۵۷)	۷,۶۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۰۰,۰۰۰	حمل و نقل گهرترابر سیرجان
-	۶۷,۷۲۲,۶۵۰,۳۸۶	(۶۴۰,۹۱۰,۴۰۷)	(۱۲۱,۷۷۲,۱۴۴)	(۵۹,۶۹۶,۷۴۹,۶۷۳)	۱۲۸,۱۸۲,۰۸۲,۶۱۰	۱۵,۸۰۳,۷۰۳	پنبه و دانه های روغنی خراسان
-	۱,۳۰۸,۸۵۱,۶۳۴	(۶۷,۹۹۱,۷۲۲)	(۱۲,۹۱۸,۳۴۳)	(۱۲,۲۰۸,۵۸۲,۸۰۱)	۱۳,۵۹۸,۳۴۴,۵۰۰	۶,۱۹۵,۴۱۴	تجلی توسعه معادن و فلزات
-	(۸,۷۷۷)	-	-	(۸,۷۷۹)	۲	۲	بهار رز عالیس چناران
-	۱,۰۱۶,۹۱۳,۳۱۵	(۵۹,۶۸۴,۹۹۹)	(۱۱,۳۳۹,۸۹۱)	(۱۰,۸۴۹,۰۶۱,۷۹۵)	۱۱,۹۳۷,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	صبا فولاد خلیج فارس
-	(۴۹,۵۶۹,۹۰۸)	(۹,۳۱۴,۰۰۲)	(۱,۷۶۹,۶۱۱)	(۱,۹۰۱,۲۸۶,۲۹۵)	۱,۸۶۲,۸۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰	بیمه کارآفرین
-	۱۲,۰۷۷,۷۰۷,۵۹۳	(۱۴۴,۷۴۹,۹۹۷)	(۲۷,۵۰۲,۴۰۳)	(۱۶,۷۰۰,۰۴۰,۰۰۷)	۲۸,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری امین مهرگان
-	۲,۳۵۷,۱۰۷,۹۴۰	(۳۹,۹۹۸,۹۱۱)	(۷,۵۹۹,۷۲۸)	(۵,۵۹۵,۰۷۵,۷۲۱)	۷,۹۹۹,۷۸۲,۳۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	تولیدی برنا باتری
-	۱,۵۲۸,۴۲۹,۵۲۹	(۲۴,۰۵۰,۰۰۰)	(۴,۵۶۹,۴۷۰)	(۳,۲۵۲,۹۵۱,۰۰۱)	۴,۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	کانی کرین طبس
-	۷۲۲,۳۱۷,۳۹۴	(۱۱,۸۱۴,۲۹۵)	(۲,۲۴۴,۶۵۰)	(۱,۶۲۶,۴۸۲,۰۰۱)	۲,۳۶۲,۸۵۸,۳۴۰	۲۵۰,۰۰۱	صنایع ارتباطی آوا
-	۲,۶۰۹,۳۶۷,۳۵۰	(۲۵,۸۱۱,۸۵۸)	(۴,۹۰۴,۱۸۲)	(۲,۵۲۲,۲۸۸,۱۶۰)	۵,۱۶۲,۳۷۱,۵۵۰	۴۵۰,۰۰۰	نساجی بایکان
-	(۳,۱۵۶)	-	-	(۳,۱۵۷)	۱	۱	مهرمام میهن
-	۱۲۳,۳۵۵,۲۵۸	(۱۳,۷۴۳,۲۰۱)	(۲,۶۱۱,۱۶۰)	(۲,۶۰۸,۹۳۰,۷۵۵)	۲,۷۴۸,۶۴۰,۳۷۴	۱,۴۹۸,۰۲۹	سرمایه گذاری خوارزمی
-	(۵۸۵,۸۶۱,۲۴۵)	(۶۴,۰۸۶,۰۰۱)	(۱۲,۱۷۶,۲۵۰)	(۱۳,۳۲۶,۷۹۸,۹۹۴)	۱۲,۸۱۷,۲۰۰,۰۰۰	۴,۴۰۰,۰۰۰	بانک پارسیان
-	۲,۳۸۰,۰۴۹,۸۱۳	(۱۴۵,۰۷۵,۰۰۰)	(۲۷,۵۶۴,۱۴۷)	(۲۶,۴۶۱,۶۱۱,۰۴۰)	۲۹,۰۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	فراوری مواد معدنی ایران
-	۱۲۱,۸۴۱,۶۷۵,۵۶۲	(۲,۱۰۰,۸۶۹,۱۲۹)	(۳۹۹,۱۶۲,۱۵۹)	(۲۹۵,۸۳۲,۱۲۰,۳۳۸)	۴۲۰,۱۷۳,۸۲۷,۱۸۸		نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریزما
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳					
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	۱۲۱,۸۴۱,۶۷۵,۵۶۲	(۲,۱۰۰,۸۶۹,۱۲۹)	(۳۹۹,۱۶۲,۱۵۹)	(۲۹۵,۸۳۲,۱۲۰,۳۳۸)	۴۲۰,۱۷۳,۸۲۷,۱۸۸		نقل از صفحه قبل
-	(۳,۹۹۹)	-	-	(۴,۰۰۰)	۱	۱	سرمایه گذاری پارس توشه
-	(۱۱,۳۹۵)	-	-	(۱۱,۳۹۸)	۳	۳	سرمایه‌گذاری ملی ایران
-	۵۲۷,۰۸۲,۲۲۲	(۱۴,۲۰۵,۰۰۰)	(۲,۶۹۸,۹۳۵)	(۲,۲۹۷,۰۱۳,۸۴۳)	۲,۸۴۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	سرمایه‌گذاری غدیر (هلدینگ)
-	۹۲۴,۴۶۶,۸۱۶	(۱۵۳,۸۹۰,۰۰۰)	(۲۹,۲۳۸,۷۸۲)	(۲۹,۶۷۰,۴۰۴,۴۰۲)	۳۰,۷۷۸,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰	بین‌المللی توسعه ساختمان
-	۲,۴۶۵,۲۴۴,۰۳۱	(۴۳,۶۰۰,۰۰۰)	(۸,۲۸۳,۹۷۰)	(۶,۲۰۲,۸۱۷,۹۹۹)	۸,۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	صنایع خاک‌چینی ایران
-	(۱۱,۴۱۷)	-	-	(۱۱,۴۲۲)	۵	۵	توسعه معادن و فلزات
-	۲,۸۰۷,۴۶۷,۱۵۳	(۴۴,۴۱۵,۲۱۹)	(۸,۴۳۸,۸۵۴)	(۶,۰۲۲,۷۲۲,۵۲۴)	۸,۸۸۳,۰۴۳,۷۵۰	۱,۴۲۲,۲۴۷	خدمات انفورماتیک
-	۲,۷۹۲,۲۸۶,۴۵۸	(۴۵,۲۸۴,۹۹۹)	(۸,۶۰۴,۱۴۳)	(۶,۲۱۰,۸۲۴,۴۰۰)	۹,۰۵۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	سیمان هگمتان
-	(۹,۸۳۹)	-	-	(۹,۸۴۰)	۱	۱	سیمان فارس و خوزستان
-	(۲,۸۴۶)	-	-	(۲,۸۴۷)	۱	۱	معدنی و صنعتی گل گهر
-	(۳,۳۷۱)	-	-	(۳,۳۷۲)	۱	۱	پارس مینو
-	(۱۰,۵۳۲)	-	-	(۱۰,۵۳۳)	۱	۱	صنایع کاشی و سرامیک سینا
-	۴,۵۵۳,۰۴۸,۸۸۷	(۱۳۰,۴۱۴,۴۹۷)	(۲۴,۷۷۸,۶۶۵)	(۲۱,۳۷۴,۶۵۷,۱۰۱)	۲۶,۰۸۲,۸۹۹,۱۵۰	۶,۱۵۸,۸۹۰	گسترش سرمایه‌گذاری ایران خودرو
-	(۱,۸۴۵)	-	-	(۱,۸۴۶)	۱	۱	شیشه همدان
-	(۲,۷۶۹)	-	-	(۲,۷۷۵)	۶	۶	بانک صادرات ایران
-	۱۲۸,۵۷۹,۲۵۷,۵۰۰	(۲,۲۸۷,۵۰۰,۰۰۰)	(۲۳۶,۹۲۵,۰۰۰)	(۳۲۶,۳۹۶,۳۱۷,۵۰۰)	۴۵۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک پاسارگاد
-	۶۷۶,۱۴۹,۲۰۸	(۱۲۳,۴۰۰,۹۸۴)	(۲۳,۴۴۵,۹۵۸)	(۲۳,۸۵۷,۲۰۰,۰۰۰)	۲۴,۶۸۰,۱۹۶,۱۵۰	۲۰۰,۰۰۰	پتروشیمی مارون
-	۵,۹۴۷,۳۹۲,۶۹۵	(۲۰۶,۶۳۳,۳۳۰)	(۳۹,۲۵۹,۸۲۵)	(۳۵,۱۳۳,۳۸۰,۸۰۶)	۴۱,۳۲۶,۶۶۶,۶۵۶	۱۷,۰۱۶,۶۹۵	تجارت الکترونیک پارس‌یان
-	(۲,۴۵۰,۷۱۴,۴۵۵)	(۱۲۸,۶۷۳,۰۸۰)	(۲۴,۴۴۷,۶۶۵)	(۲۸,۰۳۲,۲۱۰,۰۰۰)	۲۵,۷۳۴,۶۱۶,۲۹۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	بانک آینده
-	۴۲۲,۴۸۵,۴۴۴	(۸,۸۴۵,۰۵۳)	(۱,۶۸۰,۵۵۴)	(۱,۳۳۵,۹۹۹,۵۰۹)	۱,۷۶۹,۰۱۰,۵۶۰	۱۸۹,۸۰۸	م. صنایع و معادن احیاء سپاهان
-	(۱۰۰,۰۰۱,۱۲۰)	(۷۷,۳۸۵,۰۰۰)	(۱۴,۷۰۳,۸۰۹)	(۱۵,۴۸۴,۹۱۳,۳۱۱)	۱۵,۴۷۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۸۰۰,۰۰۰	شیشه قزوین
-	۲۶۸,۹۸۵,۷۸۲,۳۸۸	(۵,۳۶۵,۱۱۶,۲۹۱)	(۸۲۱,۶۶۷,۳۱۹)	(۷۹۷,۸۵۰,۶۹۳,۷۶۶)	۱,۰۷۳,۰۲۳,۲۵۹,۷۶۴		نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کارنیزما
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳				
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
-	۲۶۸,۹۸۵,۷۸۲,۳۸۸	(۵,۳۶۵,۱۱۶,۲۹۱)	(۸۲۱,۶۶۷,۳۱۹)	(۷۹۷,۸۵۰,۶۹۳,۷۶۶)	۱,۰۷۳,۰۲۳,۲۵۹,۷۶۴	نقل از صفحه قبل
-	۷۳۹,۵۷۳,۲۱۸	(۵۰,۹۲۰,۰۰۰)	(۹,۶۷۴,۷۸۱)	(۹,۳۸۳,۸۳۲,۰۰۱)	۱۰,۱۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰
-	۳,۶۹۹,۳۹۱,۴۷۸	(۱۲۴,۸۳۹,۹۹۸)	(۲۳,۷۱۹,۴۰۳)	(۲۱,۱۲۰,۰۴۹,۱۲۳)	۲۴,۹۶۸,۰۰۰,۰۰۲	۹,۶۰۰,۰۰۲
-	(۳,۴۹۷)	-	-	(۳,۴۹۸)	۱	۱
-	۳,۷۷۳,۴۱۳,۹۲۴	(۹۴,۷۹۰,۰۰۰)	(۱۸,۰۰۹,۹۱۰)	(۱۵,۰۷۱,۷۸۶,۱۶۶)	۱۸,۹۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۴,۲۰۰,۰۰۰
-	۲,۷۰۱,۸۳۸,۱۴۵	(۹۸,۷۸۵,۰۲۵)	(۱۸,۷۶۹,۰۴۷)	(۱۶,۹۳۷,۶۱۲,۳۳۳)	۱۹,۷۵۷,۰۰۴,۵۵۰	۲,۳۸۳,۱۲۹
-	۵,۳۵۰,۲۶۴,۵۴۵	(۱۲۰,۷۲۹,۴۵۲)	(۲۲,۹۳۸,۴۶۷)	(۱۸,۶۵۱,۹۵۷,۶۴۶)	۲۴,۱۴۵,۸۹۰,۱۱۰	۸,۰۸۷,۰۱۵
-	۲۰,۷۰۰,۳۰۶,۹۰۰	(۱,۳۲۴,۰۰۴,۳۷۴)	(۲۵۱,۵۵۹,۶۶۱)	(۲۴۲,۵۲۵,۰۳۰,۲۴۵)	۲۶۴,۸۰۰,۹۰۱,۱۸۰	۱۸,۸۷۳,۹۰۶
-	۸,۳۹۸,۳۹۸,۹۳۸	(۱۹۳,۲۴۰,۴۶۳)	(۳۶,۷۱۵,۲۷۶)	(۳۰,۰۱۹,۷۳۷,۹۷۴)	۳۸,۶۴۸,۰۹۲,۶۵۱	۱۳,۸۷۲,۰۳۷
-	۱۰,۶۵۱,۷۹۳,۸۱۹	(۵۵۴,۹۹۹,۶۵۳)	(۱۰۵,۴۴۹,۵۴۰)	(۹۹,۶۸۷,۶۸۷,۹۲۹)	۱۱۰,۹۹۹,۹۳۰,۹۴۱	۵۳۲,۷۲۰
-	۷,۹۴۳,۷۱۱,۸۷۱	(۱۴۹,۳۸۰,۹۸۷)	(۲۸,۳۸۲,۱۱۲)	(۲۱,۷۵۴,۷۲۲,۲۹۰)	۲۹,۸۷۶,۱۹۷,۲۶۰	۲,۴۸۹,۷۵۴
-	۷,۶۰۶,۵۹۰,۹۶۶	(۱۶۵,۱۴۰,۸۷۰)	(۳۱,۳۷۶,۶۸۴)	(۲۵,۲۲۵,۰۶۵,۹۰۰)	۳۳,۰۲۸,۱۷۴,۴۲۰	۲,۳۴۷,۴۶۱
-	۱,۱۷۷,۹۹۷,۰۶۶	(۱۷۴,۴۸۳,۲۱۶)	(۳۳,۱۵۱,۷۱۰)	(۳۳,۵۱۱,۰۱۱,۲۰۸)	۳۴,۸۹۶,۶۴۳,۲۰۰	۳۲۷,۴۵۶
-	۵,۲۱۱,۸۱۱,۰۸۲	(۱۱۶,۷۳۳,۲۸۴)	(۲۲,۱۷۸,۹۶۴)	(۱۷,۹۹۵,۹۳۳,۹۵۲)	۲۳,۳۴۶,۶۵۷,۲۸۲	۹,۰۸۳,۶۱۸
-	۱۸,۸۰۵,۷۵۹,۹۹۱	(۳۹۳,۸۶۰,۵۱۴)	(۵۵,۸۳۳,۱۸۲)	(۳۹,۶۱۶,۶۴۸,۹۹۳)	۵۸,۷۷۲,۱۰۲,۶۸۰	۵,۰۴۱,۳۴۱
-	(۲,۰۵۲,۲۶۸,۵۶۸)	(۷۰,۱۴۵,۰۰۱)	(۱۳,۳۲۷,۴۱۴)	(۱۵,۹۹۷,۷۹۶,۱۵۳)	۱۴,۰۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۰۰,۰۰۰
-	۵,۶۹۲,۳۰۲,۴۸۷	(۱۴۳,۲۳۱,۸۷۳)	(۲۷,۲۱۴,۰۴۰)	(۲۲,۷۸۳,۶۲۶,۰۰۰)	۲۸,۶۴۶,۳۷۴,۴۰۰	۳۰۰,۰۰۰
-	۱,۴۳۱,۷۲۳,۳۲۱	(۳۴۳,۸۷۳,۵۸۹)	(۶۵,۳۳۵,۱۳۷)	(۶۶,۹۳۳,۷۸۵,۵۳۳)	۶۸,۷۷۴,۷۱۷,۵۸۰	۵۸,۶۹۲,۴۴۲
-	۱,۷۶۲,۸۴۸,۱۴۴	(۱۱۹,۱۷۶,۱۴۱)	(۲۲,۶۴۳,۳۴۵)	(۲۱,۹۳۰,۵۶۰,۷۷۰)	۲۳,۸۳۵,۲۲۸,۴۰۰	۱۸۳,۷۷۲
-	۵۰۴,۹۷۷,۴۴۶	(۲۰,۹۳۹,۹۹۹)	(۳,۹۷۸,۵۶۴)	(۳,۶۵۸,۱۰۳,۹۹۱)	۴,۱۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰
-	۳۷۳,۰۸۶,۲۱۳,۶۶۴	(۹,۵۲۴,۳۹۰,۷۳۰)	(۱,۶۱۱,۹۲۴,۵۵۶)	(۱,۵۲۰,۶۵۵,۶۴۵,۴۷۱)	۱,۹۰۴,۸۷۸,۱۷۴,۴۲۱	نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کارنیزما
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۳
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۱,۹۰۴,۸۷۸,۱۷۴,۴۲۱	(۱,۵۲۰,۶۵۵,۶۴۵,۴۷۱)	(۱,۶۱۱,۹۲۴,۵۵۶)	(۹,۵۲۴,۳۹۰,۷۳۰)	۳۷۳,۰۸۶,۲۱۳,۶۶۴	-
ریل پرداز نو آفرین	۳,۴۵۶,۰۷۱,۵۲۰	(۲,۹۱۲,۲۸۴,۰۱۷)	(۳,۲۸۳,۲۰۲)	(۱۷,۲۸۰,۳۵۸)	۵۲۳,۲۲۳,۹۴۳	-
فروسلیسیم خمین	۲۵,۲۱۷,۵۳۶,۰۴۰	(۲۵,۸۱۹,۳۲۵,۶۰۲)	(۲۳,۹۵۶,۴۹۹)	(۱۲۶,۰۸۷,۶۸۰)	(۷۵۱,۸۳۳,۷۴۱)	-
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	۱	(۲,۲۵۸)	-	-	(۲,۲۵۷)	-
سیمان اردستان	۲,۷۱۴,۶۵۲,۲۶۰	(۲,۴۶۱,۰۵۵,۲۴۷)	(۲,۵۷۸,۸۵۳)	(۱۳,۵۷۳,۲۶۱)	۲۳۷,۴۴۴,۸۹۹	-
پارس فولاد سبزواری	۴,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۰۵۳,۷۳۵,۸۹۹)	(۴,۲۱۷,۹۸۷)	(۲۲,۲۰۰,۰۰۰)	۳۵۹,۸۴۶,۱۱۴	-
آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۳۴,۳۷۴,۹۷۳,۳۳۸	(۳۷,۹۶۹,۲۹۳,۰۷۱)	(۱۱,۶۰۶,۳۹۷)	(۶۱,۰۸۶,۰۸۳)	(۳,۶۶۷,۰۱۲,۱۱۳)	-
صنایع گلدیران	۲۱,۷۰۴,۰۵۲,۰۷۰	(۲۰,۵۳۵,۳۹۵,۵۰۵)	(۲۰,۶۱۸,۷۰۹)	(۱۰۸,۵۲۰,۲۵۹)	۱,۰۳۹,۵۱۷,۵۹۷	-
آنتی بیوتیک سازی ایران	۱۴,۴۷۳,۸۰۰,۰۰۰	(۱۰,۹۸۵,۲۴۶,۵۵۰)	(۱۳,۷۵۰,۰۴۹)	(۷۲,۳۶۹,۰۰۰)	۳,۴۰۲,۴۳۴,۴۰۱	-
صنایع پتروشیمی تخت جمشید	۱۹,۷۲۵,۸۲۱,۱۴۰	(۱۸,۶۰۵,۳۶۶,۰۴۸)	(۱۸,۷۳۹,۱۹۴)	(۹۸,۶۲۹,۱۰۵)	۱,۰۰۳,۰۸۶,۷۹۳	-
سیم و کابل ابهر	۲۳,۶۴۴,۳۰۳,۲۷۰	(۲۴,۰۳۱,۱۵۸,۷۵۰)	(۲۲,۴۶۱,۷۲۶)	(۱۱۸,۲۲۱,۵۰۹)	(۵۲۷,۵۳۸,۷۱۵)	-
ملی شیمی کشاورز	۸۳,۸۹۲,۲۸۷,۳۶۲	(۷۰,۱۰۸,۳۱۱,۰۸۹)	(۷۹,۶۹۷,۲۱۷)	(۴۱۹,۴۶۱,۴۳۷)	۱۳,۲۸۴,۹۱۷,۶۱۹	-
ذوب آهن اصفهان	۹۷,۴۵۳,۱۹۹,۵۶۹	(۸۴,۲۱۱,۱۴۵,۲۷۳)	(۹۲,۵۷۷,۷۰۶)	(۴۸۷,۲۶۵,۹۹۸)	۱۲,۶۶۲,۲۱۰,۵۹۳	-
استقلال	۲,۰۳۲,۷۱۹,۵۲۶	(۲,۱۴۳,۸۵۰,۰۳۷)	(۱,۹۳۰,۹۳۲)	(۱۰,۱۶۳,۶۰۰)	(۱۲۳,۲۲۵,۰۴۳)	-
تامین سرمایه خلیج فارس	۵۲,۰۳۵,۰۳۱,۶۱۲	(۳۰,۸۲۲,۸۰۲,۷۱۲)	(۱۲,۸۴۹,۳۷۴)	(۶۷,۶۲۹,۲۵۸)	۲۱,۱۳۱,۷۵۰,۲۶۸	-
نیان الکترونیک	۱۸,۱۲۹,۷۵۲,۹۱۰	(۱۵,۹۳۸,۱۶۹,۹۸۶)	(۱۷,۲۲۳,۱۹۷)	(۹۰,۶۴۸,۷۶۵)	۲,۰۸۳,۷۱۰,۹۶۲	-
نخربسی و نساجی خسروی خراسان	۵,۶۲۲,۶۴۹,۴۰۰	(۵,۶۲۵,۶۵۶,۶۷۵)	(۵,۳۴۱,۴۵۰)	(۲۸,۱۱۳,۲۴۹)	(۳۶,۴۶۱,۹۷۴)	-
پارس خودرو	۵,۵۹۷,۸۰۰,۰۰۰	(۵,۷۵۴,۵۵۵,۴۶۶)	(۵,۳۱۷,۷۱۴)	(۲۷,۹۸۹,۰۰۱)	(۱۹۰,۰۶۲,۱۸۱)	-
گروه توسعه مالی مهرآندگان	۴۳,۵۸۵,۵۳۸,۹۳۰	(۳۸,۳۲۶,۸۴۲,۵۰۳)	(۴۱,۴۰۶,۰۳۴)	(۲۱۷,۹۲۷,۶۹۴)	۴,۹۹۹,۳۶۲,۶۹۹	-
مارگارین	۷,۵۳۷,۳۵۵,۲۹۲	(۷,۶۹۳,۹۶۲,۵۰۷)	(۷,۱۶۰,۲۴۱)	(۳۷,۶۸۶,۷۷۸)	(۲۰۱,۴۵۴,۲۳۴)	-
نقل به صفحه بعد	۲,۳۷۰,۵۱۵,۷۱۸,۶۶۱	(۱,۹۲۸,۶۵۳,۷۰۴,۶۶۵)	(۱,۹۹۶,۶۴۰,۹۳۷)	(۱۱,۵۴۹,۲۴۳,۷۶۵)	۴۲۸,۳۱۶,۱۲۹,۲۹۴	-

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کارنما
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۲,۳۷۰,۵۱۵,۷۱۸,۶۶۱	(۱,۹۲۸,۶۵۳,۷۰۴,۶۶۵)	(۱,۹۹۶,۶۴۰,۹۳۷)	(۱۱,۵۴۹,۲۴۳,۷۶۵)	۴۲۸,۳۱۶,۱۲۹,۲۹۴	-
پالایش نفت شیراز	۳۵,۷۱۹,۶۳۵,۳۷۰	(۳۴,۱۳۳,۳۵۸,۴۱۹)	(۳۳,۹۳۲,۸۲۳)	(۱۷۸,۵۹۸,۱۷۷)	۱,۳۷۳,۷۴۵,۹۵۱	-
گسترش سوخت سبزاگرس (سهامی عام)	۱۵,۴۹۹,۹۱۵,۸۴۴	(۱۸,۴۶۹,۴۴۹,۰۰۰)	(۱۴,۷۲۴,۷۴۹)	(۷۷,۴۹۹,۵۷۸)	(۳,۰۶۱,۷۵۷,۴۸۳)	-
گروه مالی صبا تامین	۶,۳۱۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۳۶۱,۸۲۶,۹۸۴)	(۵,۹۹۴,۳۸۵)	(۳۱,۵۵۰,۰۰۴)	(۸۹,۳۷۱,۳۷۳)	-
سرمایه گذاری پارس آریان	۱,۰۳۹,۳۱۰,۰۰۰	(۱,۰۲۳,۹۳۱,۰۰۳)	(۹۸۷,۳۳۲)	(۵,۱۹۶,۵۵۰)	۹,۱۹۵,۱۱۵	-
فولاد امیرکبیرکاشان	۱۸,۶۷۰,۶۸۹,۷۰۰	(۱۸,۲۹۵,۷۵۹,۶۴۳)	(۱۷,۷۳۶,۰۶۵)	(۹۳,۳۵۳,۳۷۲)	۲۶۳,۸۴۰,۶۲۰	-
سایپا	۸۰,۰۳۲,۰۰۰,۰۰۰	(۶۷,۴۹۹,۰۴۴,۱۷۹)	(۷۶,۰۲۹,۹۰۰)	(۴۰۰,۱۵۹,۹۹۹)	۱۲,۰۵۶,۷۶۵,۹۲۲	-
ایرکا پارت صنعت	۳۵۰,۷۱۸,۹۵۲	(۳۴۸,۸۳۵,۵۴۹)	(۳۳۳,۱۷۹)	(۱,۷۵۳,۵۹۵)	(۲۰۳,۳۷۱)	-
تاییدواتر خاورمیانه	۲	(۱۰,۴۶۹)	-	-	(۱۰,۴۶۷)	-
مخابرات ایران	۱,۶۷۷,۰۶۹,۰۱۰	(۱,۵۰۲,۳۹۴,۲۵۷)	(۱,۵۹۳,۲۱۰)	(۸,۳۸۵,۳۴۵)	۱۶۴,۶۹۶,۰۹۸	-
ایران خودرو	۲۷۲,۱۵۶,۶۸۰,۳۶۰	(۲۰۶,۲۴۶,۷۱۴,۰۹۴)	(۲۵۸,۵۴۷,۱۸۹)	(۱,۳۶۰,۷۸۳,۴۰۴)	۶۴,۲۹۰,۶۳۵,۶۷۳	-
گروه مپنا (سهامی عام)	۱۳,۹۸۱,۲۳۸,۵۶۰	(۱۳,۲۰۳,۵۱۶,۴۵۶)	(۱۳,۲۸۲,۱۲۰)	(۶۹,۹۰۶,۱۹۳)	۶۹۴,۵۳۳,۷۹۱	-
لیزینگ رایان سایپا	۱۴,۲۴۲,۵۲۳,۷۷۰	(۱۵,۱۴۵,۰۲۵,۱۷۶)	(۱۳,۵۳۰,۰۷۶)	(۷۱,۲۱۲,۶۱۸)	(۹۸۷,۲۴۴,۱۰۰)	-
گروه صنعتی سپاهان	۶۴,۲۱۹,۲۵۵,۸۱۸	(۵۶,۲۵۸,۰۸۴,۹۲۸)	(۶۱,۰۰۷,۵۴۹)	(۳۲۱,۰۹۶,۲۷۴)	۷,۵۷۹,۰۶۷,۰۶۷	-
رادیاتور ایران	۱,۱۸۰,۲۶۷,۶۵۰	(۸۹۹,۳۲۶,۵۳۴)	(۱,۱۲۱,۲۴۹)	(۵,۹۰۱,۳۳۸)	۲۷۳,۹۱۸,۵۲۹	-
ملی صنایع مس ایران	۳۷۰,۷۷۴,۰۰۰,۰۰۰	(۳۲۲,۹۵۴,۷۸۲,۸۸۹)	(۳۵۲,۲۳۳,۱۷۶)	(۱,۸۵۳,۸۶۹,۹۹۶)	۴۵,۶۱۳,۱۱۳,۹۳۹	-
جام‌دارو	۱۱,۰۷۲,۴۹۴,۸۹۰	(۱۰,۰۹۶,۸۹۲,۲۹۵)	(۱۰,۵۱۸,۸۲۲)	(۵۵,۴۶۲,۴۷۴)	۹۰۹,۷۲۱,۱۹۹	-
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۱۹,۹۱۵,۳۵۹,۶۰۰	(۱۸,۸۵۹,۹۴۸,۲۵۲)	(۱۸,۹۱۹,۵۳۱)	(۹۹,۵۷۶,۷۹۸)	۹۳۶,۹۱۵,۰۱۹	-
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۵۱,۰۸۹,۰۶۲,۱۳۰	(۵۰,۸۰۳,۶۶۸,۸۲۸)	(۴۸,۵۳۴,۳۱۳)	(۲۵۵,۴۴۵,۳۱۳)	(۱۸,۵۸۶,۳۲۴)	-
نقل به صفحه بعد	۳,۳۴۸,۴۴۵,۹۴۰,۳۱۷	(۲,۷۷۰,۷۵۶,۲۷۳,۸۲۰)	(۲,۹۲۵,۶۶۶,۶۰۵)	(۱۶,۴۳۸,۸۹۴,۷۹۳)	۵۵۸,۳۲۵,۱۰۵,۰۹۹	-

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کارنما
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۳,۳۴۸,۴۴۵,۹۴۰,۳۱۷	(۲,۷۷۰,۷۵۵,۲۷۳,۸۲۰)	(۲,۹۲۵,۶۶۶,۶۰۵)	(۱۶,۴۳۸,۸۹۴,۷۹۳)	۵۵۸,۳۲۵,۱۰۵,۰۹۹	-
موتورسازان تراکتورسازی ایران	۲۵,۳۷۰,۹۲۸,۳۳۶	(۱۹,۲۶۸,۶۲۸,۸۴۲)	(۲۴,۱۰۲,۲۳۲)	(۱۲۶,۸۵۴,۶۳۹)	۵,۹۵۱,۳۴۲,۶۲۳	-
گلناش	۴,۳۴۰,۴۴۰,۷۳۰	(۳,۶۲۲,۴۴۴,۲۳۴)	(۴,۱۲۳,۳۹۸)	(۲۱,۷۰۲,۲۰۴)	۶۹۲,۱۷۰,۸۹۴	-
کاشی سعدی	۲۲,۱۳۹,۰۰۰,۰۰۰	(۱۹,۹۸۲,۳۹۳,۱۰۴)	(۲۱,۰۳۱,۸۸۳)	(۱۱۰,۶۹۵,۰۰۱)	۲,۰۲۴,۸۸۰,۰۱۲	-
سیمان شرق	۱۲۵,۰۶۹,۵۳۴,۶۱۱	(۹۷,۲۷۲,۹۰۱,۹۴۸)	(۱۱۸,۸۱۵,۵۲۲)	(۶۲۵,۳۴۷,۶۷۳)	۲۷,۰۵۲,۴۶۹,۴۶۸	-
سیمان غرب	۹۳,۴۹۵,۰۰۰	(۹۵,۰۸۷,۸۳۸)	(۸۸,۸۱۵)	(۴۶۷,۴۷۵)	(۲,۱۴۹,۱۲۸)	-
سیمان مازندران	۱۸,۸۴۹,۴۳۸,۰۷۰	(۱۴,۳۸۳,۲۶۵,۰۵۸)	(۱۷,۹۰۶,۸۵۴)	(۹۴,۲۴۷,۱۹۱)	۴,۳۵۴,۰۱۸,۹۶۷	-
سیمان شاهرود	۱	(۳,۵۵۲)	-	-	(۳,۵۵۱)	-
بیسکویت گرجی	۱۶,۹۴۲,۰۰۰,۰۰۰	(۱۶,۲۵۱,۵۲۴,۵۹۷)	(۱۶,۰۹۴,۷۰۷)	(۸۴,۷۱۰,۰۰۱)	۵۸۹,۶۷۰,۶۹۵	-
توسعه معادن روی ایران	۶۴,۶۶۱,۰۹۶,۷۷۴	(۵۷,۶۱۵,۱۳۸,۰۰۰)	(۶۱,۴۲۷,۷۵۴)	(۳۲۳,۳۰۵,۴۸۳)	۶,۶۶۱,۲۲۵,۵۳۷	-
فولاد مبارکه اصفهان	۳۴,۸۰۲,۴۰۰,۰۱۱	(۲۸,۶۴۶,۶۴۴,۲۶۹)	(۵۳,۶۰۹,۰۴۷)	(۱۷۴,۰۱۲,۰۰۰)	۵,۹۲۸,۱۳۴,۶۹۵	-
فولاد خوزستان	۵,۴۶۴,۸۰۰,۰۰۰	(۶,۲۱۱,۷۴۸,۵۳۸)	(۵,۱۹۱,۴۹۶)	(۲۷,۳۲۴,۰۰۱)	(۷۷۹,۴۶۴,۰۳۵)	-
کالسیمین	۹,۸۸۸,۳۲۶,۲۸۰	(۹,۴۵۷,۱۸۶,۷۲۶)	(۹,۳۹۳,۸۵۲)	(۴۹,۴۴۱,۶۳۲)	۳۷۲,۳۰۴,۰۷۰	-
لبنیات پاک	۲۴,۵۴۴,۴۸۷,۸۳۰	(۲۴,۲۳۷,۰۰۳,۴۰۴)	(۲۳,۳۱۶,۷۹۹)	(۱۲۲,۷۲۲,۴۳۷)	۱۶۱,۴۴۵,۱۹۰	-
تولیدی مهرام	۲۳,۹۹۳,۹۴۸,۲۵۰	(۲۰,۶۰۰,۷۵۶,۹۲۸)	(۲۲,۷۹۴,۰۲۰)	(۱۱۹,۹۶۹,۷۳۶)	۳,۲۵۰,۴۲۷,۵۶۶	-
کشاورزی و دامپروری مگسال	۸۶,۸۶۸,۰۲۹,۹۵۰	(۸۴,۲۸۱,۰۲۶,۳۶۵)	(۸۲,۵۲۴,۳۷۱)	(۴۳۴,۳۴۰,۱۴۹)	۲,۰۷۰,۱۳۹,۰۶۵	-
ذغال سنگ نگین طبس	۱۲,۲۱۵,۲۲۱,۲۶۸	(۱۲,۴۴۸,۷۷۵,۱۰۴)	(۱۱,۶۰۴,۳۹۳)	(۶۱,۰۷۶,۱۰۶)	(۳۰۶,۲۳۴,۳۳۵)	-
معدنی املاح ایران	۲۰,۳۲۷,۶۶۱,۶۰۱	(۱۹,۹۵۴,۲۰۲,۶۲۴)	(۱۹,۳۱۱,۱۷۸)	(۱۰۱,۶۳۸,۳۰۴)	۲۵۲,۵۰۹,۴۹۵	-
بانک ملت	۲۶۰,۳۴۱,۹۷۱,۶۵۴	(۱۸۵,۷۱۱,۴۹۰,۱۲۹)	(۲۴۷,۳۲۲,۹۹۵)	(۱,۳۰۱,۷۰۹,۸۵۸)	۷۳,۰۸۱,۴۴۸,۶۷۲	-
نقل به صفحه بعد	۴,۱۰۴,۳۵۸,۷۲۰,۶۸۳	(۳,۳۹۰,۷۹۶,۴۹۵,۰۸۰)	(۳,۶۶۴,۳۲۵,۹۲۱)	(۲۰,۲۱۸,۴۵۸,۶۸۳)	۶۸۹,۶۷۹,۴۴۰,۹۹۹	-

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کارنما
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۴,۱۰۴,۳۵۸,۷۲۰,۶۸۳	(۳,۳۹۰,۷۹۶,۴۹۵,۰۸۰)	(۳,۶۶۴,۳۲۵,۹۲۱)	(۲۰,۲۱۸,۴۵۸,۶۸۳)	۶۸۹,۶۷۹,۴۴۰,۹۹۹	-
فولاد آلیاژی ایران	۱,۸۹۹,۹۹۹	(۱۱,۹۵۵,۴۳۳,۰۵۵)	(۹,۵۶۵,۴۷۷)	(۵۰,۳۴۴,۹۷۳)	(۱,۹۴۶,۳۴۸,۶۵۵)	-
زرین معدن آسیا	۶,۸۵۲,۸۰۰	(۱۸,۱۸۱,۲۹۶,۹۶۶)	(۲۰,۰۱۷,۰۱۴)	(۱۰۵,۳۵۳,۴۴۹)	۲,۷۶۴,۰۲۲,۴۷۱	-
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۶,۸۰۰,۰۰۰	(۴۵,۱۵۱,۹۱۷,۸۸۳)	(۷۳,۵۶۳,۶۸۵)	(۲۷۸,۰۰۰,۰۰۰)	۱۰,۰۹۶,۵۱۸,۴۳۲	-
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۲,۹۰۰,۰۰۰	(۳۹,۷۲۴,۲۲۶,۱۰۶)	(۴۴,۶۸۵,۹۵۵)	(۲۳۵,۱۹۰,۰۰۰)	۷,۰۳۳,۸۹۷,۹۳۹	-
شرکت کیسون	۵۱,۷۹۶,۶۳۴	(۷۶,۷۰۱,۳۰۵,۵۳۶)	(۱۱۰,۲۳۱,۹۲۱)	(۵۸۰,۱۷۶,۰۲۵)	۳۸,۶۴۳,۴۹۱,۹۰۸	(۱,۳۹۹,۶۰۸,۹۷۸)
پارس فنر	۱,۶۳۲,۸۹۷	(۱۶,۸۹۷,۳۱۶,۹۴۶)	(۱۵,۰۱۶,۰۰۸)	(۷۹,۰۳۲,۷۳۴)	(۱,۱۸۴,۸۱۸,۲۲۸)	۳,۵۶۹,۲۰۷,۱۹۶
سرمایه‌گذاری مسکن	۱۲,۷۱۸,۴۵۰	(۲۹,۳۴۳,۳۳۴,۰۱۷)	(۲۸,۸۷۶,۹۶۵)	(۱۵۱,۹۸۵,۲۶۴)	۸۷۲,۸۵۶,۶۶۵	۱,۱۷۶,۹۵۵,۲۲۳
سرمایه‌گذاری گروه توسعه ملی	۶,۰۴۹,۶۶۰	(۳۱,۰۹۰,۶۴۵,۵۹۴)	(۳۷,۶۸۵,۱۰۹)	(۱۹۸,۳۴۴,۷۶۵)	۸,۳۴۲,۲۷۷,۷۳۲	۲,۶۰۲,۷۱۷,۳۱۹
گروه صنعتی بارز	۱۰۰,۰۰۱	(۲,۴۳۲,۴۴۹,۴۱۷)	(۲,۲۰۷,۷۹۵)	(۱۱,۶۲۰,۰۰۰)	(۱۲۲,۲۷۷,۲۱۱)	۱۵,۷۴۱,۰۷۸,۶۱۶
قنداصفهان	۳۹,۹۴۰,۰۷۹	(۳۹,۱۲۴,۰۴۴,۲۶۴)	(۴۲,۷۵۶,۱۱۱)	(۲۲۵,۰۳۷,۱۰۲)	۵,۶۱۵,۵۸۲,۹۴۲	۶۴۳,۷۴۶,۸۰۸
سرمایه‌گذاری مالی سپهرصادرات	۵,۸۰۰,۰۰۰	(۲۱,۴۵۳,۵۴۱,۱۶۰)	(۱۹,۸۱۱,۱۱۴)	(۱۰۴,۲۷۰,۰۰۰)	(۷۲۳,۶۲۲,۲۷۴)	۶۹۰,۳۱۱,۹۵۸
بیمه زندگی کارنما ۵۰/تادیه	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۶,۳۲۲,۸۷۳,۰۰۰)	(۷۲,۲۰۶,۹۱۸)	(۳۸۰,۰۳۷,۹۹۸)	۱۹,۲۳۲,۴۸۲,۰۸۴	۵۴,۷۷۲,۱۶۶
بانک سینا	۱	(۱,۵۵۹)	-	-	(۱,۵۵۸)	۲۸,۹۰۲,۰۸۶
پتروشیمی شازند	۳۰۰,۰۰۰	(۷,۱۴۷,۷۲۸,۲۱۹)	(۶,۲۱۸,۶۰۰)	(۳۲,۷۲۹,۹۹۹)	(۶۴۰,۶۷۶,۸۱۸)	۲۴,۹۳۹,۶۹۱,۹۹۱
شیر و گوشت زاگرس شهرکرد	۴۹۶,۲۵۱	(۵,۳۴۲,۴۲۰,۶۵۹)	(۷,۳۵۴,۳۸۶)	(۳۸,۷۰۷,۵۷۸)	۲,۳۵۳,۰۳۲,۹۷۷	۲۴,۴۷۷,۹۰۵,۴۵۸
برق و انرژی پیوندگستر پارس	-	-	-	-	-	۶۳۴,۷۹۲,۳۱۰
کشاورزی و دامپروری فجر اصفهان	-	-	-	-	-	۵۳۱,۵۶۸,۲۴۲
الماس حکمت ایرانیان	-	-	-	-	-	۶۹۰,۸۶۵,۰۰۵
توسعه صنایع بهشهر	-	-	-	-	-	۱,۴۹۳,۷۵۶
نقل به صفحه بعد	۴,۵۹۸,۵۲۴,۷۰۰,۴۱۵	(۳,۷۹۱,۶۶۵,۰۲۹,۴۶۱)	(۴,۱۵۴,۵۲۲,۹۷۹)	(۳۲,۶۸۹,۲۸۸,۵۷۰)	۷۸۰,۰۱۵,۸۵۹,۴۰۵	۷۴,۳۸۴,۳۹۹,۱۵۶

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریزما
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳				
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۴,۵۹۸,۵۲۴,۷۰۰,۴۱۵	(۳,۷۹۱,۶۶۵,۰۲۹,۴۶۱)	(۴,۱۵۴,۵۲۲,۹۷۹)	(۲۲,۶۸۹,۲۸۸,۵۷۰)	۷۸۰,۰۱۵,۸۵۹,۴۰۵	۷۴,۳۸۴,۳۹۹,۱۵۶
ایران یاساتایرورابر	-	-	-	-	-	۶۶۱,۴۴۵,۷۵۹
سیمان سپاهان	-	-	-	-	-	(۱۸۹,۱۶۳,۱۵۵)
معدنی و صنعتی چادرملو	-	-	-	-	-	(۶۵,۶۴۴,۲۵۱)
آهن و فولاد ارفع	-	-	-	-	-	۸۶,۸۵۶,۶۶۸
بهمن دیزل	-	-	-	-	-	(۱,۳۳۰,۰۳۲)
سیمان شمال	-	-	-	-	-	۷۵۴,۴۸۴,۰۵۳
سیمان باقران	-	-	-	-	-	۹۳۶,۳۹۵,۱۱۱
صنایع مادران	-	-	-	-	-	۱۳,۶۶۲,۳۳۵,۴۹۶
پالایش نفت اصفهان	-	-	-	-	-	۳,۹۴۱,۸۲۱,۲۹۷
پیشگامان فن آوری و دانش آرامیس	-	-	-	-	-	۶۸۵,۸۹۴,۵۲۲
توسعه معادن کرومیت کائوچو	-	-	-	-	-	۷,۹۳۸,۵۶۰,۳۸۲
فراورده های نسوز ایران	-	-	-	-	-	۲,۵۳۳,۱۱۶,۷۲۴
شرکت زامیاد	-	-	-	-	-	۲۵۹,۳۹۴,۹۰۰
	۴,۵۹۸,۵۲۴,۷۰۰,۴۱۵	(۳,۷۹۱,۶۶۵,۰۲۹,۴۶۱)	(۴,۱۵۴,۵۲۲,۹۷۹)	(۲۲,۶۸۹,۲۸۸,۵۷۰)	۷۸۰,۰۱۵,۸۵۹,۴۰۵	۱۰۵,۵۸۸,۵۶۶,۶۳۰

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریزما
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱۶-۲- سود حاصل از فروش حق تقدم سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر می‌باشد:

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳					
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۵۷۶۰۰	۲,۵۴۸,۳۹۲,۰۰۰	(۱,۴۷۴,۳۴۸,۰۰۰)	(۲,۴۲۰,۹۶۸)	(۱۲,۷۴۱,۹۶۰)	۱,۰۵۸,۸۸۱,۰۷۲	-	ح. معدنی املاح ایران
۲	۲	(۲,۶۲۴)	-	-	(۲,۶۲۲)	-	ح. سیحان دارو
۱	۱	(۲,۱۴۴)	-	-	(۲,۱۴۳)	-	ح. البرزدارو
-	-	-	-	-	-	۲۳,۳۱۰,۳۰۱	ح. ریخته‌گری تراکتورسازی
-	-	-	-	-	-	(۴۲,۱۵۹,۹۷۶)	ح. مبین انرژی خلیج فارس
-	-	-	-	-	-	(۷۹۳,۰۳۳,۸۵۵)	ح. صنایع بهشهر
۲,۵۴۸,۳۹۲,۰۰۳	(۱,۴۷۴,۳۵۲,۷۶۸)	(۲,۴۲۰,۹۶۸)	(۱۲,۷۴۱,۹۶۰)	۱,۰۵۸,۸۷۶,۳۰۷	(۸۱۱,۸۷۳,۵۳۰)		

۱۶-۳- سود حاصل از فروش اوراق مشارکت به شرح زیر می‌باشد:

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳					
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
-	-	-	-	-	-	۳۶,۴۴۲,۱۵۸,۴۴۵	مراجعه عام دولت-ش.خ-۰۳۰۲
-	-	-	-	-	-	۱,۷۳۲,۶۳۵,۹۰۹	گواهی اعتبار مولد سامان-۰۲۰۸
-	-	-	-	-	-	۳۸,۱۷۴,۷۹۴,۳۵۴	

۱۶-۴- زیان حاصل از فروش صندوق های سرمایه گذاری به شرح زیر می باشد:

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳					
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۵,۷۶۱	۶۷۰,۵۳۴,۳۶۰	(۶۷۱,۰۷۸,۷۶۸)	(۷۹۶,۲۴۴)	-	(۱,۳۴۰,۶۵۲)	(۲۳,۹۹۱)	صندوق اهرمی کاریزما
۶۷۰,۵۳۴,۳۶۰	(۶۷۱,۰۷۸,۷۶۸)	(۷۹۶,۲۴۴)	-	-	(۱,۳۴۰,۶۵۲)	(۲۳,۹۹۱)	

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کارنما
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱۶-۵- سود (زیان) حاصل از تسویه اختیار معامله به شرح زیر می‌باشد:

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳								دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲	
تعداد	قیمت اعمال	ارزش اعمال	مبالغ دریافتی از بابت اوراق اختیار	مبالغ پرداختی از بابت اوراق اختیار	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اختیارخ وصادر-۲۰۰۰-۱۴۰۳/۰۹/۲۱-فروش	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰	-	۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۸۰,۰۴۵,۸۹۶)	(۹۲,۶۹۱)	۱۷۹,۸۶۱,۴۱۳	-	ریال
اختیارخ وبملت-۲۲۰۰-۱۴۰۳/۰۹/۲۸-اعمال	۴,۰۰۰,۰۰۰	۲,۲۰۰	(۸,۸۰۴,۴۰۰,۰۰۰)	۱۲,۹۷۲,۴۰۰,۰۰۰	(۳,۶۹۴,۴۴۱,۸۳۷)	-	۴۷۳,۵۵۸,۱۶۳	-	ریال
اختیارخ وبملت-۲۰۰۰-۱۴۰۳/۰۹/۲۸-اعمال	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰	(۲,۰۰۱,۰۰۰,۰۰۰)	۳,۲۴۳,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۱۳۰,۲۲۴,۱۲۸)	-	۱۱۱,۷۷۵,۸۷۲	-	ریال
اختیارخ وبملت-۲۴۰۰-۱۴۰۳/۰۹/۲۸-اعمال	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۰۰	(۲,۴۰۱,۲۰۰,۰۰۰)	۳,۲۴۳,۲۰۰,۰۰۰	(۷۰۰,۱۷۸,۵۰۰)	-	۱۴۱,۸۲۱,۵۰۰	-	ریال
اختیارخ وبملت-۲۶۰۰-۱۴۰۳/۰۹/۲۸-اعمال	۴,۵۴۹,۰۰۰	۲,۶۰۰	(۱۱,۸۳۳,۳۱۳,۷۰۰)	۱۴,۷۵۳,۷۷۱,۷۰۰	(۲,۳۸۱,۸۱۲,۱۹۵)	-	۵۳۸,۶۴۵,۸۰۵	-	ریال
اختیارخ وبملت-۲۸۰۰-۱۴۰۳/۰۹/۲۸-اعمال	۲,۸۷۸,۰۰۰	۲,۸۰۰	(۸,۰۶۲,۴۲۹,۲۰۰)	۹,۳۳۴,۵۰۵,۲۰۰	(۸۰۴,۸۶۵,۱۸۳)	-	۴۶۷,۲۱۰,۸۱۷	-	ریال
اختیارخ وبملت-۳۰۰۰-۱۴۰۳/۰۹/۲۸-اعمال	۲,۹۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰	(۸,۷۰۴,۳۵۰,۰۰۰)	۹,۴۰۶,۱۵۰,۰۰۰	(۳۱۵,۱۸۰,۳۴۹)	-	۳۸۶,۶۱۹,۶۵۱	-	ریال
اختیارخ والبر-۷۰۰-۱۴۰۲/۰۷/۰۵-عدم اعمال	-	-	-	-	-	-	-	(۱۰۱,۶۱۳,۸۲۷)	ریال
اختیارخ وبملت-۳۵۰۰-۱۴۰۲/۰۷/۲۶-اعمال	-	-	-	-	-	-	-	(۳,۳۸۱,۴۳۴,۷۶۱)	ریال
اختیارخ فملی-۵۵۰۰-۱۴۰۲/۰۷/۰۵-اعمال	-	-	-	-	-	-	-	(۷,۱۰۱,۱۱۰)	ریال
اختیارخ فولاد-۴۰۰۰-۱۴۰۲/۰۷/۲۶-اعمال	-	-	-	-	-	-	-	(۱,۶۴۴,۴۰۳,۶۵۶)	ریال
اختیارخ فولاد-۶۰۰۰-۱۴۰۲/۰۷/۲۶-اعمال	-	-	-	-	-	-	-	(۳,۲۶۷,۹۷۳,۴۶۲)	ریال
اختیارخ شتران-۳۷۵۰-۱۴۰۲/۰۷/۲۳-اعمال	-	-	-	-	-	-	-	(۷,۴۰۹,۵۵۴,۸۰۶)	ریال
اختیارخ شتران-۵۵۰۰-۱۴۰۲/۰۷/۲۳-عدم اعمال	-	-	-	-	-	-	-	(۲۱۶,۶۶۴,۱۹۴)	ریال
اختیارخ شستا-۱۰۰۰-۱۴۰۲/۱۲/۰۹-اعمال	-	-	-	-	-	-	-	(۳,۰۱۶,۴۸۵,۸۹۵)	ریال
اختیارخ شستا-۱۰۰۰-۱۴۰۲/۱۲/۰۹-تسویه فیزیکی	-	-	-	-	-	-	-	(۵۳,۸۵۵,۷۱۴)	ریال
اختیارخ شستا-۱۰۰۰-۱۴۰۲/۱۲/۰۹-فروش	-	-	-	-	-	-	-	(۳۰,۹۹۰,۹۲۲,۳۶۹)	ریال
	(۴۱,۸۰۶,۶۹۲,۹۰۰)	۵۳,۳۱۳,۰۲۶,۹۰۰	(۹,۲۰۶,۷۴۸,۰۸۸)	(۹۲,۶۹۱)	۲,۲۹۹,۴۹۳,۲۲۱	(۵۰,۰۹۰,۰۰۷,۹۹۴)			

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کارنما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱۷- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲
	ریال	ریال
۱-۱۷	۲۵,۹۶۶,۹۶۰,۶۴۵,۲۶۱	۶,۶۸۹,۸۳۸,۵۱۸,۰۲۸
۲-۱۷	(۱۱۴,۸۷۶,۲۷۶,۹۹۲)	۱,۹۶۳,۲۱۷,۱۴۴
۳-۱۷	۹۸,۹۴۵,۶۲۵,۸۲۸	-
۴-۱۷	(۱,۳۸۵,۹۹۸,۷۴۲)	۲۰۵,۷۱۲,۷۰۸
۵-۱۷	۴,۶۵۹,۹۶۸,۹۹۶,۳۴۲	۵۶۱,۶۵۵,۶۳۲,۶۵۲
	۳۰,۶۰۹,۶۱۲,۹۹۱,۶۹۷	۷,۲۵۳,۶۶۳,۰۸۰,۵۳۲

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

۱-۱۷- سود تحقق نیافته حاصل از نگهداری سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر می‌باشد:

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۸,۷۱۴,۱۲۰	۲۰۷,۸۳۱,۷۶۲,۰۰۰	(۲۲۴,۲۳۹,۳۶۱,۰۳۵)	(۱۹۷,۴۴۰,۱۷۴)	(۱,۰۳۹,۱۵۸,۸۱۰)	(۱۷,۶۴۴,۱۹۸,۰۱۹)		
۱,۸۰۰,۰۰۰	۴,۸۵۸,۲۰۰,۰۰۰	(۴,۳۵۲,۷۴۸,۷۱۰)	(۴,۶۱۵,۲۹۰)	(۲۴,۲۹۱,۰۰۰)	۴۷۶,۵۴۵,۰۰۰		
۳۰۰,۰۰۰	۴,۰۵۶,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۱۹۷,۸۹۱,۹۹۳)	(۳,۸۵۳,۲۰۰)	(۲۰,۲۸۰,۰۰۰)	(۱۶۶,۰۲۵,۱۹۳)		
۲۴۹,۸۰۴,۵۸۶	۵۵۲,۰۶۸,۱۳۵,۰۶۰	(۴۹۲,۲۶۰,۸۸۳,۷۶۰)	(۵۲۴,۴۶۴,۷۲۸)	(۲,۷۶۰,۳۴۰,۶۷۵)	۵۶,۵۲۲,۴۴۵,۸۹۷		
۱,۹۹۹,۹۹۹	۷,۱۹۳,۹۹۶,۴۰۳	(۶,۳۱۳,۹۷۴,۷۳۴)	(۶,۸۳۴,۳۹۷)	(۳۵,۹۶۹,۹۸۲)	۸۳۷,۲۱۷,۳۹۰		
۳۴۹,۹۹۹	۱,۷۳۹,۹۹۳,۰۴۰	(۱,۶۲۶,۴۶۸,۹۹۲)	(۱,۶۵۲,۹۹۳)	(۸,۶۹۹,۹۶۵)	۱۰۳,۱۷۱,۰۸۹		
۱,۹۴۱,۵۹۳	۱۲,۳۰۹,۶۹۹,۶۲۰	(۱۵,۰۵۵,۴۸۱,۱۵۵)	(۱۱,۶۹۴,۲۱۵)	(۶۱,۵۴۸,۴۹۸)	(۲,۸۱۹,۰۲۴,۳۴۸)		
۶,۳۰۰,۰۰۰	۳۹,۴۳۲,۰۰۰,۰۰۰	(۳۷,۸۳۷,۰۸۰,۰۵۸)	(۳۷,۴۶۰,۴۰۰)	(۱۹۷,۱۶۰,۰۰۰)	۱,۳۶۰,۲۹۹,۵۴۲		
۳۱,۶۱۲,۱۱۱	۱۳۱,۶۶۴,۴۴۲,۳۱۵	(۱۶۹,۶۵۸,۲۷۸,۲۶۸)	(۱۲۵,۰۸۱,۲۲۰)	(۶۵۸,۳۲۲,۲۱۲)	(۳۸,۷۷۷,۲۳۹,۳۸۵)		
۱,۵۶۲,۵۰۰	۴,۹۷۸,۱۲۵,۰۰۰	(۴,۰۱۵,۰۳۰,۰۷۸)	(۴,۷۲۹,۲۱۹)	(۲۴,۸۹۰,۶۲۵)	۹۳۳,۴۷۵,۰۷۸		
۱,۰۰۰,۰۰۰	۶,۴۳۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۵۹۵,۰۷۵,۷۱۹)	(۶,۱۰۸,۵۰۰)	(۳۲,۱۵۰,۰۰۰)	۷۹۶,۶۶۵,۷۸۱		
۲۵۰,۰۰۰	۳,۴۵۷,۵۰۰,۰۰۰	(۳,۲۵۲,۹۵۰,۹۹۹)	(۳,۲۸۴,۶۲۵)	(۱۷,۲۸۷,۵۰۰)	۱۸۳,۹۷۶,۸۷۶		
۱۸۶,۴۰۰,۰۰۰	۵۲۸,۴۴۴,۰۰۰,۰۰۰	(۵۶۴,۵۷۱,۶۶۶,۴۹۹)	(۵۰۲,۰۲۱,۸۰۰)	(۲,۶۴۲,۲۲۰,۰۰۰)	(۳۹,۲۷۱,۹۰۸,۲۹۹)		
۷,۷۴۸,۰۳۸	۹۷,۳۱۵,۳۵۷,۲۸۰	(۱۰۸,۳۴۳,۷۰۶,۲۲۲)	(۹۲,۴۴۹,۵۸۹)	(۴۸۶,۵۷۶,۷۸۶)	(۱۱,۶۰۷,۳۷۵,۳۱۷)		
۱۰۰۰۰,۰۰۰	۴,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۲۷۴,۴۱۵,۰۰۰)	(۴,۰۸۵,۰۰۰)	(۲۱,۵۰۰,۰۰۰)	-		
۶۴,۳۳۹,۱۱۴	۲۷,۹۴۴,۰۱۴,۵۹۰	(۲۷,۷۷۷,۷۴۷,۷۰۳)	(۲۶,۵۴۶,۸۱۴)	(۱۳۹,۷۲۰,۰۷۳)	-		
۱۲,۴۴۴,۱۷۱	۵,۳۶۳,۴۳۷,۷۰۱	(۵,۳۳۱,۵۲۵,۲۴۶)	(۵,۰۹۵,۲۶۶)	(۲۶,۸۱۷,۱۸۹)	-		
۱۷۷,۵۰۷,۲۳۸۴	۴۰۸,۹۷۷,۰۱۲,۷۳۶	(۴۴۸,۷۲۴,۲۳۲,۴۲۱)	(۳۸۸,۵۲۸,۱۶۲)	(۲,۰۴۴,۸۸۵,۰۶۴)	(۴۲,۱۸۰,۶۳۲,۹۱۱)		
۱۵۸,۳۱۱,۵۷۸	۵۹۰,۸۱۸,۸۰۹,۰۹۶	(۶۶۷,۱۹۸,۰۱۲,۷۱۶)	(۵۶۱,۲۷۷,۸۶۹)	(۲,۹۵۴,۰۹۴,۰۴۵)	(۷۹,۸۹۴,۵۷۵,۵۳۴)		(۳۰,۵۸۳,۴۳۸,۷۳۹)
۲۰۰۰۰,۰۰۰	۶۸,۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۷,۹۹۳,۰۲۰,۰۰۰)	(۶۵,۳۷۹,۰۰۰)	(۳۴۴,۱۰۰,۰۰۰)	۴۱۷,۵۰۱,۰۰۰		۶,۴۹۲,۰۰۶,۰۰۰
۴۵,۲۰۵,۱۵۴	۹۰,۶۸۱,۵۳۸,۹۲۴	(۸۸,۵۲۴,۲۸۱,۱۶۷)	(۸۶,۱۴۷,۴۶۲)	(۴۵۳,۴۰۷,۶۹۵)	۱,۶۱۷,۷۰۲,۶۰۰		(۶,۶۱۲,۸۱۷,۳۵۴)
۳۸۹,۵۴۰,۵۴۱	۷۰۲,۷۳۱,۱۳۵,۹۶۴	(۶۲۷,۱۰۵,۰۹۰,۵۴۳)	(۶۶۷,۵۹۴,۵۷۹)	(۳,۵۱۳,۶۵۵,۶۸۰)	۷۱,۴۴۴,۷۹۵,۱۶۲		۴۸,۹۷۳,۵۶۳,۶۹۲
	۳,۵۰۱,۴۱۵,۱۵۹,۷۲۹	(۳,۵۷۸,۲۴۸,۹۲۳,۰۲۰)	(۳,۳۲۶,۳۴۴,۴۰۲)	(۱۷,۵۰۷,۰۷۵,۷۹۸)	(۹۷,۶۶۷,۱۸۳,۴۹۱)		۱۸,۲۶۹,۳۱۳,۵۹۹

توسعه و عمران امید
 گ.مدیریت ارزش سرمایه ص ب کشوری
 نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کارنیزما
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹
اسفند ۱۴۰۳

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ اسفند 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	۳,۵۰۱,۴۱۵,۱۵۹,۷۲۹	(۳,۵۷۸,۲۴۸,۹۲۳,۰۲۰)	(۳,۳۲۶,۳۴۴,۴۰۲)	(۱۷,۵۰۷,۰۷۵,۷۹۸)	(۹۷,۶۶۷,۱۸۳,۴۹۱)	۱۸,۲۶۹,۳۱۳,۵۹۹
پتروشیمی غدیر	۲۷۴,۹۲۷,۰۳۹,۵۰۰	(۲۰۹,۰۵۷,۸۸۳,۳۹۱)	(۲۶۱,۱۸۰,۶۸۸)	(۱,۳۷۴,۶۳۵,۱۹۸)	۶۴,۲۳۳,۳۴۰,۲۲۴	۲۷,۷۷۲,۴۵۸,۴۱۳
صبا فولاد خلیج فارس	۲۹۳,۲۹۳,۰۰۰,۰۰۰	(۲۷۸,۴۵۹,۲۵۰,۲۰۵)	(۲۷۸,۶۲۸,۳۵۰)	(۱,۴۶۶,۴۶۵,۰۰۰)	۱۳,۰۸۸,۶۵۶,۴۴۵	(۱۱,۰۸۴,۴۱۲,۷۸۵)
صنایع خاک‌چینی ایران	۷۷,۱۲۳,۱۵۴,۴۶۰	(۵۴,۶۳۵,۱۱۳,۶۷۸)	(۷۳,۲۶۶,۹۹۷)	(۳۸۵,۶۱۵,۷۷۲)	۲۲,۰۲۹,۱۵۸,۰۱۳	۳۵۲,۳۳۲,۸۵۲
سیمان غرب	۱۵۱,۶۸۰,۸۰۰,۰۰۰	(۷۴,۲۱۶,۱۹۵,۹۹۹)	(۱۴۴,۰۹۶,۷۶۰)	(۷۵۸,۴۰۴,۰۰۰)	۷۶,۵۶۲,۱۰۳,۲۴۱	(۲,۸۴۵,۲۲۲,۵۵۲)
سیمان سپاهان	۱۵۵,۰۹۶,۸۷۹,۸۰۰	(۱۰۸,۶۸۰,۰۷۰,۴۰۴)	(۱۴۷,۳۴۲,۰۳۶)	(۷۷۵,۴۸۴,۳۹۹)	۴۵,۴۹۳,۹۸۲,۹۶۱	(۶,۳۶۱,۸۲۶,۵۰۴)
بانک پاسارگاد	۱۵۳,۳۴۲,۴۷۷,۲۳۰	(۱۴۹,۵۳۱,۹۰۴,۵۴۴)	(۱۴۵,۶۷۵,۳۵۳)	(۷۶۶,۷۱۲,۳۸۶)	۲,۸۹۸,۱۸۴,۹۴۷	۲۳,۳۶۲,۹۵۵,۲۸۶
پارس خودرو	۱۶۲,۷۷۸,۰۰۰,۰۰۰	(۱۷۷,۲۴۰,۳۰۷,۸۴۴)	(۱۵۴,۶۳۹,۱۰۰)	(۸۱۳,۸۹۰,۰۰۰)	(۱۵,۴۳۰,۸۳۶,۹۴۴)	(۳۷,۸۸۹,۱۱۱,۶۰۹)
سرمایه گذاری امین مهرگان	۱۲۴,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸۳,۵۰۰,۱۹۹,۹۹۳)	(۱۱۷,۸۹۵,۰۰۰)	(۶۲,۵۰۰,۰۰۰)	۳۹,۸۶۱,۴۰۵,۰۰۷	(۳۰,۴۱۷,۹۳۰,۰۰۰)
پتروشیمی جم	۳,۴۱۱,۲۳۴,۲۳۴,۶۰۰	(۲,۴۷۵,۶۷۲,۷۷۴,۱۷۸)	(۳,۲۴۰,۶۷۲,۵۲۳)	(۱۷,۰۵۶,۱۷۱,۱۷۳)	۹۱۵,۲۶۴,۶۱۶,۷۲۶	۳۲۸,۵۴۳,۴۵۸,۸۷۷
پالایش نفت بندرعباس	۴,۲۵۴,۸۴۴,۶۷۱,۰۴۰	(۴,۰۷۵,۱۲۰,۵۱۹,۹۹۷)	(۴,۰۲۴,۱۰۲,۴۴۷)	(۲۱,۲۷۴,۲۲۳,۲۵۵)	۱۵۴,۴۰۷,۸۲۵,۲۵۱	(۷,۲۶۶,۵۸۴,۱۴۹)
توکاریل	۱۲۵,۴۴۳,۷۴۸,۱۰۵	(۱۲۸,۶۸۹,۰۳۵,۰۹۱)	(۱۱۹,۱۷۱,۵۶۱)	(۶۲۷,۲۱۸,۷۴۱)	(۳,۹۹۱,۶۷۷,۲۸۸)	۱۱,۶۴۷,۸۴۹,۰۲۸
گسترش نفت و گاز پارسیان	۲,۸۲۲,۷۶۲,۲۹۰,۶۷۰	(۱,۸۹۰,۴۲۹,۳۰۶,۵۹۷)	(۲,۶۹۱,۱۲۴,۱۷۶)	(۱۴,۱۶۳,۸۱۱,۴۵۲)	۹۲۵,۴۷۸,۰۴۸,۴۴۴	(۱۸,۰۰۱۹,۷۷۳,۹۶۰)
پتروشیمی پردیس	۱,۹۸۸,۷۱۹,۸۱۴,۴۳۰	(۱,۴۹۰,۹۷۳,۰۱۰,۶۸۳)	(۱,۸۸۹,۲۸۳,۸۲۴)	(۹,۹۴۳,۵۹۹,۰۷۲)	۴۸۵,۹۱۳,۹۲۰,۸۵۱	۴۵,۵۹۳,۷۵۷,۰۰۶
تجارت الکترونیک پارسیان	۶۹,۶۱۵,۰۰۰,۰۰۰	(۶۵,۰۳۶,۲۱۸,۱۱۴)	(۶۶,۱۲۴,۲۵۰)	(۳۴۸,۰۷۵,۰۰۰)	۴,۱۶۴,۵۷۲,۶۳۶	(۴۵,۶۳۳,۱۲۱,۹۸۸)
توسعه خدمات دریایی و بندری سینا	۳,۴۹۸,۸۰۱,۴۲۳,۳۹۶	(۳,۲۳۳,۵۹۶,۶۳۹,۷۶۴)	(۳,۳۲۳,۸۶۱,۳۶۱)	(۱۷,۴۹۴,۰۰۷,۱۶۲)	۲۴۴,۳۸۶,۹۲۴,۱۰۹	۹۶۱,۰۳۰,۴۷۹,۱۹۸
صنایع غذایی مینو شرق	۳۲۵,۶۷۹,۳۶۳,۱۰۰	(۲۸۳,۸۱۸,۲۰۴,۶۸۱)	(۳۰۹,۳۹۵,۳۹۵)	(۱,۶۲۸,۳۹۶,۸۱۶)	۳۹,۹۲۳,۳۶۶,۲۰۹	(۱۲,۶۷۹,۴۰۶,۹۷)
فولاد هرمزگان جنوب	۲۲۳,۷۹۴,۳۸۲,۹۵۲	(۲۰۹,۵۴۵,۷۳۱,۷۵۷)	(۲۱۲,۶۰۴,۶۶۴)	(۱,۱۱۸,۹۷۱,۹۱۵)	۱۲,۹۱۷,۰۷۴,۶۱۶	(۳,۹۱۸,۹۴۰,۵۴۵)
سرمایه گذاری دارویی تامین	۳۲۰,۰۱۳,۰۰۰,۰۰۰	(۳۷۷,۳۳۹,۹۵۰,۰۰۰)	(۳۰۴,۰۱۲,۳۵۰)	(۱,۶۰۰,۰۶۵,۰۰۰)	۴۰,۷۶۸,۹۷۲,۶۵۰	(۳۷,۰۸۲,۸۶۹,۵۵۰)
نفت سپاهان	۶۵۲,۹۹۵,۱۱۸,۰۴۰	(۶۴۳,۷۶۷,۲۱۹,۰۰۳)	(۶۲۰,۳۴۵,۳۶۲)	(۳,۲۶۴,۹۷۵,۹۰۰)	۵,۳۴۲,۵۷۸,۰۸۵	(۱۳,۶۴۶,۹۵۱,۲۶۲)
سرمایه گذاری نیروگاهی ایران	۲۵,۴۴۱,۰۰۰,۰۰۰	(۲۲,۸۳۴,۳۲۲,۵۵۰)	(۲۴,۱۶۸,۹۵۰)	(۱۲۷,۲۰۵,۰۰۰)	۲,۴۵۵,۳۰۳,۵۰۰	(۱۲,۰۵۰,۳۱۶,۲۵۰)
آهن و فولاد ارفع	۱۰۳,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱۲,۷۲۵,۲۷۰,۰۰۰)	(۹۸,۷۵۲,۵۰۰)	(۵۱۹,۷۵۰,۰۰۰)	(۹,۳۹۳,۷۷۲,۵۰۰)	(۳,۱۲۱,۲۵۷,۵۴۴)
پتروشیمی امیرکبیر	۱۷۹,۷۲۵,۱۸۰,۰۰۰	(۱۸۰,۸۴۳,۹۶۲,۷۷۱)	(۱۷۰,۷۳۸,۹۲۱)	(۸۹۸,۶۲۵,۹۰۰)	(۲,۱۸۸,۱۴۷,۵۹۲)	۱۳,۹۴۳,۱۴۷,۷۸۶
پتروشیمی کازرون	۱۳۵,۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۴۱,۲۷۴,۳۸۶,۰۰۰)	(۱۲۸,۴۳۰,۵۰۰)	(۶۷۵,۹۵۰,۰۰۰)	(۶,۸۸۸,۷۶۶,۵۰۰)	(۴۱,۰۰۴,۵۶۲,۵۰۰)
پتروشیمی ممسنی	۳۵,۸۳۹,۰۸۶,۳۶۰	(۳۸,۰۶۱,۰۹۷,۳۲۷)	(۳۴,۰۴۷,۱۳۲)	(۱۷۹,۱۹۵,۴۳۲)	(۲,۴۳۵,۲۵۳,۵۳۱)	(۵۵,۲۷۷,۲۰۴,۶۴۴)
شرکت کیسون	۴۵۴,۹۹۶,۱۵۶,۳۴۰	(۲۴۸,۲۵۵,۶۲۷,۵۶۴)	(۴۲۲,۲۴۶,۳۴۹)	(۲,۲۷۴,۹۸۰,۷۸۲)	۲۰۴,۰۳۳,۳۰۱,۶۴۵	(۱۱۰,۰۱۸,۸۳۴,۱۹۷)
الحاوی	۱۱۲,۹۸۶,۲۰۰,۰۰۰	(۹۶۶۰۷,۳۴۵,۶۸۰)	(۱۰۷,۳۳۶,۸۹۰)	(۵۶۴,۹۳۱,۰۰۰)	۱۵,۷۰۶,۵۸۶,۴۳۰	(۳۱,۰۴۶,۷۳۹,۵۲۷)
م. صنایع و معادن احیاء سپاهان	۸۵۲,۰۲۵,۰۰۰,۰۰۰	(۶۰۹,۶۳۷,۶۸۶,۳۱۵)	(۸۰۹,۴۲۳,۷۵۰)	(۴,۲۶۰,۱۲۵,۰۰۰)	۲۳۷,۳۱۷,۷۶۴,۹۳۵	(۱۱۸,۰۵۸,۳۸۴,۹۹۰)
شیشه قزوین	۳۷,۵۸۹,۸۶۳,۷۹۲	(۶۰,۴۷۱,۶۳۶,۱۲۹)	(۳۵,۷۱۰,۳۷۱)	(۱۸۷,۹۴۹,۳۱۹)	(۳۳,۱۰۵,۴۳۲,۰۲۷)	۱,۲۸۲,۹۵۷,۱۳۹
قاسم ایران	۸۴,۰۲۷,۴۸۶,۶۲۴	(۸۶,۰۰۹,۱۲۴,۱۳۱)	(۷۹,۸۲۶,۱۱۲)	(۴۲۰,۱۳۷,۴۳۳)	(۳,۰۸۱,۶۰۱,۰۵۲)	(۱۸,۴۰۱,۹۹۴,۳۶۳)
فولاد کاوه جنوب کیش	۱۷۶,۳۶۷,۳۹۳,۷۵۰	(۱۶۹,۱۶۶,۵۷۴,۸۵۰)	(۱۶۷,۵۴۹,۰۲۴)	(۸۸۱,۸۳۶,۹۶۰)	۶,۱۵۱,۴۳۲,۹۰۷	۹,۵۵۶,۱۷۲,۹۴۸
مواد اولیه دارویی البرز بالک	۸۳,۳۴۳,۸۱۳,۴۲۰	(۱۱۲,۴۱۹,۶۰۸,۸۵۲)	(۲۹,۱۷۶,۶۲۳)	(۴۱۶,۷۱۹,۰۶۷)	(۲۹,۵۷۱,۶۹۱,۱۲۲)	۴,۱۵۵,۰۶۸,۵۹۶
اقتصادی و خودکفایی آزادگان	۳۰۰,۶۴۳,۲۸۱,۳۰۰	(۲۹۶,۸۶۲,۰۹۰,۷۵۲)	(۲۸۵,۶۱۱,۱۱۷)	(۱,۵۰۳,۲۱۶,۰۰۷)	۱,۹۹۳,۲۶۳,۰۲۵	(۴۳,۸۵۶,۳۶۱,۷۷۷)
نقل به صفحه بعد	۲۵,۱۷۹,۷۸۴,۰۲۷,۶۳۸	(۲۱,۶۶۳,۳۲۷,۱۹۱,۸۶۲)	(۲۳,۹۲۰,۷۹۴,۸۲۸)	(۱۲۵,۸۹۸,۹۲۰,۱۳۸)	۳,۳۶۶,۶۳۷,۱۲۰,۸۱۰	۶۹۴,۹۶۸,۱۱۹,۳۳۵

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کارنما
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۲۵,۱۷۹,۷۸۴,۰۲۷,۶۳۸	(۲۱,۶۶۳,۳۲۷,۱۹۱,۸۶۲)	(۲۳,۹۲۰,۷۹۴,۸۲۸)	(۱۲۵,۸۹۸,۹۲۰,۱۳۸)	۳,۳۶۶,۶۳۷,۱۲۰,۸۱۰	۶۹۴,۹۶۸,۱۱۹,۳۳۵
فرآوری زغال سنگ پروده طبس	۱۵۳,۸۱۱,۴۸۳,۲۰۰	(۱۴۵,۱۸۲,۲۰۲,۵۱۶)	(۱۴۶,۱۲۰,۹۰۹)	(۷۶۹,۰۰۵۷,۴۱۶)	۷,۷۱۴,۱۰۲,۳۵۹	۱۷,۶۸۰,۷۸۳,۲۴۸
مبین انرژی خلیج فارس	۷۵۵,۴۲۳,۶۱۶,۵۰۰	(۶۳۵,۶۵۲,۲۸۷,۹۵۴)	(۷۱۷,۶۵۲,۴۳۶)	(۳,۷۷۷,۱۱۸,۰۸۳)	۱۱۵,۲۷۶,۵۵۸,۰۲۸	۶۹,۲۵۹,۹۶۹,۹۸۵
کویر تایر	۴۳۵,۳۴۵,۱۵۳,۸۸۰	(۳۳۶,۲۳۲,۴۰۸,۶۸۷)	(۴۱۳,۵۷۷,۸۹۶)	(۲,۱۷۶,۷۲۵,۷۶۹)	۹۶,۵۲۲,۴۴۱,۵۲۸	۵۱,۱۳۶,۸۶۸,۸۳۸
بانک خاورمیانه	۱۲۱,۷۵۵,۶۰۲,۰۶۰	(۱۰۷,۱۵۲,۳۷۲,۷۱۷)	(۱۱۵,۶۶۷,۸۲۲)	(۶۰۸,۷۷۸,۰۱۰)	۱۳,۸۷۸,۷۸۳,۵۱۱	(۱۰,۳۵۹,۳۴۹,۶۴۰)
بهمن دیزل	۷۱,۴۷۸,۳۳۹,۴۴۴	(۸۹,۸۱۲,۳۲۳,۰۴۲)	(۶۷,۹۰۴,۴۲۲)	(۳۵۷,۳۹۱,۶۹۷)	(۱۸,۷۵۹,۲۷۹,۷۱۷)	(۱۲,۰۷۶,۸۳۳,۹۶۳)
فجر انرژی خلیج فارس	۱,۱۵۲,۰۶۱,۹۶۱,۰۴۰	(۱,۱۷۶,۵۵۷,۴۶۹,۷۸۰)	(۱۰۹۴,۴۵۸,۸۶۳)	(۵,۷۶۰,۳۰۹,۸۰۵)	(۳۱,۳۵۰,۲۷۷,۴۰۸)	۱۳۲,۵۰۶,۷۵۸,۲۴۸
پاکدیس	۲۷۷,۳۸۴,۲۲۰,۰۶۰	(۲۷۹,۴۱۴,۱۶۰,۱۳۸)	(۲۶۳,۵۱۵,۰۰۹)	(۱,۳۸۶,۹۲۱,۰۰۰)	(۳,۶۸۰,۳۷۶,۱۸۷)	۲۶,۱۹۰,۴۵۸,۰۹۴
سبحان دارو	۱۵۲,۶۸۹,۶۳۴,۸۴۸	(۲۰۵,۲۴۶,۸۵۵,۷۰۷)	(۱۴۵,۰۵۵,۱۵۳)	(۷۶۳,۴۴۸,۱۷۴)	(۵۳,۴۶۵,۷۲۴,۱۸۶)	(۱۶,۶۶۲,۳۶۷,۵۳۰)
گ.س.وت.ص.پتروشیمی خلیج فارس	۲۹۸,۷۳۱,۰۴۱,۴۵۵	(۲۷۲,۹۳۶,۶۵۵,۳۶۳)	(۲۸۳,۷۹۴,۴۸۹)	(۱,۴۹۳,۶۵۵,۲۰۷)	۲۴,۰۱۶,۹۳۶,۳۹۶	(۸,۵۵۴,۸۱۳,۳۷۶)
توسعه حمل و نقل ریلی پارسیان	۳۲۹,۳۴۹,۸۸۰,۱۷۰	(۲۵۴,۱۵۰,۹۳۴,۹۳۹)	(۲۲۷,۲۸۷,۳۸۶)	(۱,۱۹۶,۲۴۹,۴۰۱)	(۱۶,۳۲۴,۵۹۱,۵۵۶)	(۹,۶۹۴,۳۷۰,۲۸۳)
کشت و دام گلدفش نمونه اصفهان	۲۵۱,۹۱۹,۷۶۸,۶۰۰	(۲۲۶,۰۱۶,۴۶۵,۹۰۴)	(۳۲۹,۳۲۳,۷۸۰)	(۱,۲۵۹,۵۹۸,۸۴۳)	۲۴,۴۰۴,۳۸۰,۰۷۳	(۴,۳۲۷,۳۰۰,۸۲۸)
پالایش نفت تهران	۱,۲۶۲,۵۳۴,۱۴۸,۵۳۵	(۱,۱۰۰,۱۲۹,۳۸۶,۶۶۹)	(۱,۱۹۹,۴۰۷,۴۴۱)	(۶,۳۱۲,۶۷۰,۷۴۳)	۱۵۴,۸۹۲,۶۸۳,۶۸۲	۲۶,۴۱۰,۷۱۵,۴۲۵
هتل پارسیان کوثر اصفهان	۳۵۱,۵۰۱,۲۴۰,۰۲۴	(۳۵۱,۰۶۵,۹۲۱,۹۳۸)	(۳۳۳,۹۲۶,۱۷۸)	(۱,۷۵۷,۵۰۶,۲۰۰)	(۱,۶۵۶,۱۱۴,۲۹۲)	۲,۴۸۰,۷۷۶,۹۸۲
بورس اوراق بهادار تهران	۲۱۸,۴۲۴,۱۸۹,۶۴۸	(۲۳۸,۷۳۸,۹۰۰,۸۱۶)	(۲۰۷,۵۰۲,۹۸۰)	(۱,۰۹۲,۱۲۰,۹۴۸)	(۲۱,۶۱۴,۳۳۵,۰۹۶)	(۲,۲۲۳,۴۷۰,۳۶۹)
صنعتی بهپاک	۱۰۷,۴۱۸,۴۰۰,۰۰۰	(۱۰۶,۳۲۰,۲۰۶,۷۳۴)	(۱۰۲,۰۴۷,۴۸۰)	(۵۳۷,۰۹۲,۰۰۰)	۵۵۹,۰۵۳,۷۸۶	(۱۳,۱۱۶,۱۴۳,۵۲۷)
شیر و گوشت زاگرس شهرکرد	۴۶,۸۱۵,۳۸۷,۳۶۰	(۳۹,۸۷۲,۹۳۷,۶۴۱)	(۴۴,۴۷۴,۶۱۸)	(۲۳۴,۰۷۶,۹۳۷)	۶,۶۶۳,۸۹۸,۱۶۴	۲۴,۷۵۵,۸۲۱,۲۰۴
داده گسترعصرنوبن-های وب	۱۳۰,۶۱۲,۴۱۵,۲۵۰	(۱۵۲,۸۱۴,۱۷۳,۲۰۱)	(۱۲۴,۰۸۱,۷۹۴)	(۶۵۳,۰۶۲,۰۷۶)	(۳۲,۹۷۸,۹۰۱,۸۲۱)	(۴۰,۶۸۶,۹۷۱,۱۷۶)
مدیریت صنعت شوینده ت.ص.پهشهر	۳۸۳,۱۶۸,۷۷۹,۰۲۰	(۳۷۱,۶۴۹,۹۰۷,۵۴۶)	(۳۶۴,۰۱۰,۳۴۰)	(۱,۹۱۵,۸۴۳,۸۹۵)	۹,۳۳۹,۰۱۷,۲۳۹	(۸۳,۳۴۱,۲۸۳,۶۰۶)
صنایع مادیران	۳۷,۰۲۷,۰۲۰	(۱۰۵,۵۹۸,۴۴۸,۷۸۳)	(۱۲۴,۸۰۳,۳۷۴)	(۶۵۶,۸۵۹,۳۳۵)	۲۴,۹۹۱,۷۵۵,۵۶۸	۱۱۷,۶۲۶,۱۵۱,۲۲۱
پتروشیمی پارس	۲,۹۲۳,۸۳۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۹۲۹,۳۹۴,۱۰۰,۸۹۸)	(۲,۷۷۷,۶۳۸,۵۰۰)	(۱۴,۶۱۹,۱۵۰,۰۰۰)	۹۷۷,۰۳۹,۱۱۰,۶۰۲	(۴۴,۸۲۷,۵۱۹,۲۹۶)
کشت و دامداری فکا	۹۳,۹۸۵,۳۶۷,۱۲۶	(۸۴,۶۷۴,۷۴۵,۰۷۶)	(۸۹,۲۸۶,۰۹۹)	(۴۶۹,۹۲۶,۸۳۶)	۸,۷۵۱,۴۰۹,۱۱۵	۴,۳۳۰,۰۸۱,۸۰۰
سیمرغ	۸۲,۹۰۸,۷۷۲,۳۸۰	(۷۴,۷۷۳,۴۱۲,۶۳۱)	(۷۸,۷۶۳,۳۳۴)	(۴۱۴,۵۴۳,۸۶۲)	۷,۶۴۲,۰۵۲,۵۵۳	۲,۹۱۶,۸۷۱,۰۹۵
تامین سرمایه نوین	۸۶,۸۸۳,۲۰۰,۰۰۰	(۸۰,۲۰۱,۵۴۴,۴۸۰)	(۸۲,۵۳۹,۰۴۰)	(۴۳۴,۴۱۶,۰۰۰)	۶,۱۶۴,۷۰۰,۴۸۰	(۲۲,۲۳۴,۱۸۱,۰۲۷)
پتروشیمی نوری	۷۴۶,۶۳۹,۹۵۶,۰۸۰	(۴۷۷,۱۸۱,۲۴۸,۸۰۴)	(۷۰۹۳۰,۷۹۵۸)	(۳,۷۳۳,۱۹۹,۷۸۰)	۲۶۵,۰۱۶,۱۹۹,۵۳۸	۳۴,۹۷۶,۹۶۰,۲۰۸
سرمایه گذاری صدرتأمین	۱,۷۲۵,۳۳۴,۵۵۳,۶۰۰	(۱,۱۷۷,۷۶۹,۹۱۱,۴۲۲)	(۱,۶۳۹,۰۶۷,۸۲۶)	(۸,۶۲۶,۶۷۲,۶۶۸)	۵۳۷,۲۹۸,۹۰۱,۵۸۴	۱۱۲,۹۲۶,۹۵۵,۰۳۳
جنرال مکانیک	۴۶۶,۰۶۹,۹۱۱,۷۴۲	(۲۳۳,۴۹۳,۶۸۶,۷۵۷)	(۴۴۲,۷۶۶,۴۱۶)	(۲,۳۳۰,۳۴۹,۵۵۹)	۲۲۹,۸۰۳,۱۰۹,۰۱۰	۱۲,۳۲۰,۱۷۱,۵۶۳
نقل به صفحه بعد	۳۷,۸۴۷,۱۲۲,۹۱۶,۶۳۰	(۳۱,۹۱۵,۲۵۹,۸۶۲,۰۰۳)	(۳۵,۹۵۴,۷۷۶,۲۷۱)	(۱۸۹,۲۳۵,۶۶۴,۵۸۲)	۵,۷۰۶,۶۸۲,۶۱۳,۷۶۳	۱,۰۶۲,۳۸۲,۸۲۷,۶۴۸

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کارینما
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۳۷,۸۴۷,۱۳۲,۹۱۶,۶۲۰	(۳۱,۹۱۵,۲۵۹,۸۶۲,۰۰۳)	(۳۵,۹۵۴,۷۷۶,۲۷۱)	(۱۸۹,۲۳۵,۶۶۴,۵۸۳)	۵,۷۰۶,۶۸۲,۶۱۳,۷۶۳	۱,۰۶۲,۳۸۲,۸۲۷,۶۴۸
پخش هجرت	۱۲۸,۶۷۰,۷۰۳,۲۰۰	(۱۰۲,۲۳۸,۵۳۴,۷۵۴)	(۱۲۲,۲۳۷,۱۶۸)	(۶۴۳,۳۵۳,۵۱۶)	۲۵,۶۶۶,۵۷۷,۷۶۲	(۳,۹۴۳,۴۳۳,۶۸۵)
صنعتی دوده فام	۱۳۶,۶۶۰,۸۶۱,۱۷۰	(۱۳۵,۸۴۷,۷۳۹,۰۴۶)	(۱۲۹,۸۲۷,۸۱۸)	(۶۸۳,۳۰۴,۳۰۶)	-	۱۱,۷۳۰,۴۳۹,۵۳۰
توزیع دارو پخش	۱۶,۲۵۴,۷۲۵,۰۰۰	(۱۲,۸۲۹,۴۵۹,۴۵۲)	(۱۵,۴۴۱,۹۸۹)	(۸۱,۲۷۳,۶۲۵)	۳,۳۲۸,۵۴۹,۹۳۴	(۳۱۶,۸۵۳,۴۲۸)
فراپورس ایران	۱۰۲,۹۳۵,۹۸۶,۵۴۳	(۱۱۲,۸۵۲,۰۵۱,۷۵۳)	(۹۷,۷۸۹,۱۸۷)	(۵۱۴,۶۷۹,۹۳۳)	(۱۰,۵۲۸,۵۳۴,۳۳۰)	(۱۵,۹۱۶,۲۵۸,۵۷۷)
پدیده شیمی قرن	۵۵۷,۶۴۴,۰۰۰,۰۰۰	(۳۲۹,۳۱۵,۰۴۷,۹۶۸)	(۵۲۹,۷۶۱,۸۰۰)	(۳,۷۸۸,۲۲۰,۰۰۰)	۲۲۵,۱۱۰,۹۷۰,۲۳۲	۶۶,۶۹۰,۹۹۲,۲۶۴
رایان هم افزا	۴۱,۹۱۰,۷۳۳,۱۳۵	(۱۷,۱۶۶,۰۴۱,۶۴۶)	(۳۹,۸۱۵,۱۸۷)	(۳۰۹,۵۵۳,۶۱۶)	۲۴,۴۹۵,۳۱۲,۶۸۶	(۱۹,۶۵۸,۱۹۴,۳۶۰)
پتروشیمی تندگویان	۱۷,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۳,۱۷۵,۱۶۴,۴۶۷)	(۱۶,۵۶۸,۰۰۰)	(۸۷,۲۰۰,۰۰۰)	(۵,۸۳۸,۹۳۲,۴۶۷)	۴,۲۹۴,۲۹۶,۰۰۰
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۷,۸۲۱,۹۰۱,۹۵۷,۳۲۰	(۷,۰۵۶,۱۵۶,۱۹۴,۱۸۱)	(۷,۴۳۰,۸۰۶,۸۵۹)	(۳۹,۱۰۹,۵۰۹,۷۸۷)	۷۱۹,۲۰۵,۴۴۵,۷۵۶	(۲۴۶,۹۱۱,۵۷۴,۵۶۹)
صنعتی زر ماکرون	۵۳۲,۵۸۰,۵۶۶,۲۹۴	(۵۴۶,۸۳۵,۴۵۸,۵۸۱)	(۵۰۵,۹۵۱,۵۳۸)	(۲,۶۶۲,۹۰۲,۸۳۱)	(۱۷,۴۲۳,۷۴۶,۶۵۶)	(۲۲۰,۲۷,۵۶۹,۷۶۰)
پتروشیمی زاگرس	۱۶۵,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵۵,۱۳۶,۴۱۳,۱۹۹)	(۱۵۷,۰۹۲,۰۰۰)	(۸۲۶,۸۰۰,۰۰۰)	۹,۲۳۹,۶۹۴,۸۰۱	۶,۴۰۳,۶۰۵,۷۸۱
تولید نیروی برق آبادان	۲۷,۴۴۴,۱۶۵,۸۹۰	(۳۰,۵۹۲,۸۰۶,۰۶۹)	(۲۶,۰۹۰,۹۵۸)	(۱۳۷,۳۲۰,۸۲۹)	(۳,۲۹۲,۰۵۱,۹۶۶)	(۱,۸۳۳,۰۶۶,۲۱۹)
گروه صنایع کاغذ پارس	۱۳۴,۹۶۳,۷۶۳,۱۰۴	(۱۶۶,۳۲۶,۱۰۱,۸۷۲)	(۱۲۸,۲۱۵,۵۷۶)	(۶۷۴,۸۱۸,۸۲۱)	(۳۲,۱۶۵,۳۷۲,۱۶۵)	(۶۷,۹۱۶,۶۱۴,۰۷۵)
مدیریت سرمایه گذاری کوثر بهمن	۴۲۰,۲۲۰,۶۵۱,۶۱۳	(۳۹۶,۶۹۷,۳۱۶,۴۰۷)	(۳۹۹,۲۰۹,۶۱۹)	(۳,۱۰۱,۱۰۳,۲۵۸)	۲۱,۰۲۳,۰۲۲,۳۲۹	۲۳,۴۴۴,۳۱۹,۱۰۵
سرمایه گذاری مالی سپهر صادرات	۱۷۸,۲۰۱,۱۸۰,۲۰۰	(۱۹۱,۰۵۶,۷۸۹,۳۶۱)	(۱۶۹,۳۱۱,۱۲۱)	(۸۹۱,۰۰۵,۹۰۱)	(۱۳,۹۱۵,۹۰۶,۱۸۳)	۱۱,۰۴۷,۴۱۵,۰۴۹
سپید ماکیان	۴۲۰,۶۵۲,۰۲۵,۶۰۰	(۴۲۵,۷۰۲,۱۸۳,۹۵۶)	(۳۹۹,۶۱۹,۴۲۴)	(۳,۱۰۳,۲۶۰,۱۲۸)	(۷,۵۵۳,۰۳۷,۹۰۸)	(۲۶,۷۱۲,۳۴۸,۵۰۳)
صنعتی مینو	۱۰۷,۶۲۶,۷۱۹,۳۹۸	(۹۳,۸۰۵,۲۴۲,۹۸۸)	(۱۰۲,۲۴۵,۳۸۳)	(۵۳۸,۱۳۳,۵۹۷)	۱۳,۱۸۱,۰۹۷,۴۳۰	(۱۳,۳۶۵,۵۸۶,۷۰۱)
پویا زرکان آتی دره	۲,۵۰۰,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۵۰۰,۳۲۵,۴۲۲,۸۶۲)	(۲,۳۷۵,۳۳۲,۵۰۰)	(۱۲,۵۰۱,۷۵۰,۰۰۰)	۹۸۵,۱۴۷,۴۹۴,۶۳۸	۹۹,۰۰۸۸,۹۶۰,۹۶۳
آریان کیمیا تک	۲۰۴,۸۸۶,۴۰۷,۹۵۰	(۱۶۹,۱۵۴,۲۵۱,۴۷۵)	(۱۹۴,۶۴۲,۰۸۸)	(۱,۰۲۴,۴۳۲,۰۴۰)	۳۴,۵۱۳,۰۸۲,۳۴۷	۲۳,۵۵۸,۸۲۵,۷۴۳
ریل پرداز نو آفرین	۳۷,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۵,۱۸۹,۳۶۹,۹۷۳)	(۳۶,۰۲۴,۰۰۰)	(۱۸۹,۶۰۰,۰۰۰)	۲,۵۰۵,۰۰۶,۰۲۷	(۲,۲۴۷,۹۷۱,۰۲۱)
محصولات کاغذی لطیف	۴۴۷,۳۴۷,۳۱۹,۴۵۰	(۳۶۴,۸۰۸,۰۱۲,۳۰۸)	(۴۲۴,۹۷۰,۴۵۳)	(۲,۳۳۶,۶۸۶,۵۹۷)	۷۹,۸۶۷,۶۵۰,۰۹۲	(۱۴,۱۰۲,۴۵۸,۱۴۴)
حمل و نقل گهر ترابری سیرجان	۳۷۵,۹۵۰,۰۰۵,۹۰۰	(۳۲۵,۷۹۴,۳۵۸,۱۴۱)	(۳۵۷,۱۵۲,۵۰۶)	(۱,۸۷۹,۷۵۰,۰۳۰)	۱۴۷,۹۱۸,۷۴۵,۲۲۴	۱۹,۹۴۹,۷۳۹,۷۱۱
گروه انتخاب الکترونیک آرمان	۸۹۲,۰۴۹,۶۳۸,۳۹۲	(۱,۰۷۸,۴۸۷,۶۹۳,۴۸۲)	(۸۴۷,۴۴۷,۱۵۶)	(۴,۴۶۰,۲۴۸,۱۹۲)	(۱۹۱,۷۴۵,۷۵۰,۴۳۸)	(۱۵,۹۷۹,۷۹۳,۹۹۰)
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	۲۸۲,۸۷۷,۷۰۳,۱۵۷	(۳۱۳,۵۴۵,۴۶۹,۰۷۴)	(۲۶۸,۷۳۳,۸۱۸)	(۱,۴۱۴,۳۸۸,۵۱۶)	(۳۲,۳۵۰,۸۸۸,۲۵۱)	(۵۶,۰۷۰,۸۹۷,۰۶۶)
پارس فولاد سبزواری	۲۹۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۲۵,۵۳۵,۰۴۰,۵۸۱)	(۳۷۷,۰۲۰,۰۰۰)	(۱,۴۵۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۵,۶۷۰,۰۶۰,۵۸۱)	(۶,۴۰۷,۶۸۵,۷۵۲)
آهن و فولاد غدیری ایرانیان	۱۳۸,۰۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۶۲,۰۴۲,۸۰۰,۸۳۴)	(۱۳۱,۱۵۷,۰۰۰)	(۶۹۰,۳۰۰,۰۰۰)	(۲۴,۸۰۴,۲۵۷,۸۳۴)	(۸,۱۴۲,۳۳۸,۴۵۰)
پنبه و دانه های روغنی خراسان	۴۳,۴۱۴,۰۰۰,۰۰۰	(۱۸,۵۰۹,۲۱۱,۰۰۲)	(۴۱,۲۴۳,۳۰۰)	(۲۱۷,۰۷۰,۰۰۰)	۲۴,۶۴۶,۴۷۵,۶۹۸	(۳۸,۲۷۹,۷۵۹,۶۹۹)
پخش رازی	۴۹,۹۶۵,۰۸۷,۱۲۰	(۴۰,۰۰۰,۰۵۱,۳۴۲)	(۴۷,۴۶۶,۸۳۳)	(۲۴۹,۸۲۵,۴۳۶)	۹,۶۶۷,۷۴۳,۵۰۹	(۱۰,۳۶۸,۰۴۰,۹۰۵)
صنایع فروالیاژ ایران	۳۴۴,۸۲۱,۹۶۴,۶۳۵	(۳۶۱,۸۳۳,۹۹۶,۱۹۰)	(۳۲۷,۵۸۰,۸۶۶)	(۱,۷۲۴,۱۰۹,۸۲۳)	(۱۹,۰۶۳,۷۲۲,۳۴۴)	(۵۹,۶۹۳,۱۷۵,۶۲۴)
نقل به صفحه بعد	۵۴,۲۶۶,۸۵۳,۰۲۲,۶۹۱	(۴۶,۳۰۶,۱۸۰,۷۵,۷۰۵)	(۵۱,۵۵۳,۵۱۰,۴۱۸)	(۲۷۱,۳۳۴,۲۶۵,۲۶۲)	۷,۶۳۷,۸۴۷,۲۲۱,۲۰۵	۶۹۳,۹۹۳,۹۰۱,۷۱۶

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۳

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کارنما
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۵۴,۲۶۶,۸۵۳,۰۷۲,۶۹۱	(۴۶,۳۰۶,۱۱۸,۰۷۵,۷۰۵)	(۵۱,۵۵۳,۵۱۰,۴۱۸)	(۲۷۱,۳۳۴,۲۶۵,۳۶۳)	۷,۶۳۷,۸۴۷,۲۲۱,۲۰۵	۶۹۳,۹۹۳,۹۰۱,۷۱۶
ذوب آهن اصفهان	۱,۵۷۶,۲۰۰,۰۰۰	۶۹۸,۲۵۶,۰۰۰,۰۰۰	(۶۶۴,۳۳۲,۳۶۱,۵۰۶)	(۳,۴۹۱,۲۸۳,۰۰۰)	۲۹,۷۶۹,۶۱۱,۷۲۴	۱۳۹,۱۸۷,۳۲۴,۵۳۷
بهار رز عالیس چناران	۱۰۱,۵۷۷,۷۷۷	۴۰۲,۰۴۴,۸۴۱,۳۶۶	(۴۴۵,۸۹۲,۴۲۶,۳۴۴)	(۳۸۱,۹۴۲,۵۹۹)	(۴۶,۲۳۹,۷۵۱,۷۸۴)	(۷,۵۳۷,۰۱۶,۵۵۴)
تامین سرمایه خلیج فارس	۷۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۱,۶۲۳,۰۰۰,۰۰۰	(۱۳۵,۱۰۳,۸۸۵,۷۰۹)	(۶۰۸,۱۱۵,۰۰۰)	(۱۴,۲۰۴,۵۴۲,۵۵۹)	(۱۲,۶۰۳,۷۷۱,۸۸۸)
نیان الکترونیک	۴۴,۶۲۶,۱۷۲	۳۸۹,۵۸۶,۴۸۱,۵۶۰	(۴۶۴,۸۵۰,۸۶۸,۱۰۳)	(۳۷۰,۱۰۷,۱۵۷)	(۷۷,۵۸۲,۴۲۶,۱۰۸)	۴۷,۱۹۴,۲۶۵,۵۴۳
شرکت خمیرمایه رضوی	۳۸,۶۱۰,۰۰۰	۲۱۸,۵۳۲,۶۰۰,۰۰۰	(۲۳۸,۷۴۴,۹۶۴,۷۰۰)	(۲۰۷,۶۰۵,۹۷۰)	(۲۱,۵۱۲,۶۳۳,۶۷۰)	۳,۹۳۶,۴۲۸,۰۰۰
گروه توسعه مالی مهرآیندگان	۱۱۷,۶۳۹,۲۳۵	۷۷۴,۰۶۶,۱۶۶,۳۰۰	(۶۳۴,۹۶۷,۵۶۴,۶۰۳)	(۷۳۵,۳۶۲,۸۵۸)	۱۳۴,۴۹۲,۹۰۸,۰۰۸	۱۱۲,۹۴۲,۵۴۶,۶۸۷
ایران خودرو دیزل	۶۶,۶۱۵,۰۸۴	۸۴,۱۳۴,۸۵۱,۰۹۲	(۱۰۳,۹۶۳,۳۹۷,۰۷۲)	(۷۹,۹۲۸,۱۰۹)	(۲۰,۳۲۹,۱۴۸,۳۴۴)	۱۴,۶۵۵,۳۳۳,۵۸۲
بیمه کارآفرین	۴۷,۳۳۲,۰۲۷	۱۱۰,۵۲۰,۳۰۶,۳۹۵	(۱۱۲,۴۸۹,۶۹۲,۳۵۵)	(۱۰۴,۹۹۴,۲۹۱)	(۲,۶۲۶,۹۸۱,۷۸۳)	۴۸,۹۳۳,۸۴۶,۶۲۵
پالایش نفت شیراز	۵,۴۳۴,۶۳۵	۹۳,۶۹۳,۱۰۷,۴۰۰	(۶۱,۳۷۰,۱۱۵,۷۳۱)	(۸۹,۰۰۸,۴۵۲)	۳۱,۷۶۵,۵۱۷,۶۸۰	(۱۸,۹۹۷,۲۲۸,۷۸۴)
گروه مالی صبا تامین	۹۷۴,۵۹۵,۳۵۱	۳,۵۷۰,۹۱۷,۳۶۶,۰۶۴	(۳,۳۵۰,۴۴۱,۴۸۴,۷۶۰)	(۳,۳۹۳,۳۷۳,۴۹۸)	۱۹۹,۳۲۸,۹۱۹,۹۷۶	(۹۵,۶۹۱,۶۰۶,۵۵۱)
سرمایه گذاری پارس آریان	۴۲۱,۰۴۳,۴۳۳	۷۶۶,۲۹۹,۰۴۸,۰۶۰	(۷۳۲,۵۶۷,۱۵۰,۴۶۲)	(۷۲۷,۹۸۷,۰۹۶)	۲۹,۱۷۲,۴۱۴,۲۶۲	(۲۰,۶۸۵,۵۶۹,۴۹۴)
سرمایه گذاری خوارزمی	۱۵,۲۰۰,۰۰۰	۲۸,۵۷۶,۰۰۰,۰۰۰	(۲۶,۴۷۱,۹۴۶,۱۱۹)	(۲۷,۱۴۹,۲۰۰)	۱,۹۳۴,۰۲۳,۶۸۱	۱,۹۳۴,۰۲۹۸,۷۵۶
نفت بهران	۴۰,۷۴۷,۴۱۴	۵۳۵,۴۲۱,۰۱۹,۹۶۰	(۶۱۲,۶۹۹,۳۰۵,۴۶۴)	(۵۰۸,۶۴۹,۹۶۹)	(۸۰,۴۶۴,۰۴۰,۵۷۳)	(۱۶,۹۳۸,۰۲۶,۵۰۵)
سرمایه گذاری آتیه دماوند	۱۳۸,۸۲۱,۴۹۶	۱,۱۱۸,۹۰۱,۲۵۷,۷۶۰	(۱,۰۳۷,۵۰۵,۷۵۳,۲۰۲)	(۱,۰۶۲,۹۵۶,۱۹۵)	۷۴,۷۳۸,۰۴۲,۰۷۴	۱۳۸,۱۶۶,۷۷۰,۳۲۹
سرمایه‌گذاری توکافولاد(هلدینگ)	۶۶,۳۱۳,۸۸۴	۲۱۷,۱۱۱,۶۵۶,۲۱۶	(۲۲۴,۷۹۷,۴۰۲,۰۹۰)	(۲۰۶,۲۵۶,۰۷۳)	(۸,۹۷۷,۵۶۰,۲۲۸)	(۱۷,۹۰۷,۴۲۷,۲۶۸)
سایپا	۱,۲۲۰,۵۶۰,۸۵۵	۴۳۳,۲۹۹,۱۰۳,۵۲۵	(۳۵۵,۳۹۴,۴۸۶,۷۰۸)	(۴۱۱,۶۳۴,۱۴۸)	۷۵,۳۲۶,۴۸۷,۱۵۱	۴۰,۱۲۴,۳۲۹,۸۳۱
ایرکا پارت صنعت	۴۸,۹۹۹,۹۹۹	۶۳,۰۶۲,۹۹۸,۷۱۳	(۹۴,۱۷۶,۰۰۸,۲۶۳)	(۵۹,۹۰۹,۸۴۹)	(۳۱,۴۸۸,۲۳۴,۳۹۳)	۳,۳۸۲,۱۱۳,۲۵۷
تایدواتر خاورمیانه	۱۷۰,۱۵۴,۷۶۴	۱۰,۷۱,۹۷۵,۰۱۳,۲۰۰	(۸۹۱,۷۷۷,۱۱۵,۴۳۰)	(۱,۰۱۸,۳۷۶,۳۶۳)	۱۷۳,۸۱۹,۶۴۶,۴۴۱	۶۵,۶۰۸,۰۳۳,۸۵۵
زامیاد	۲۳۵,۲۱۰,۴۸۱	۴۶۹,۲۴۴,۹۰۹,۵۹۵	(۵۵۱,۸۰۷,۶۷۹,۲۴۳)	(۴۴۵,۷۸۲,۶۶۴)	(۸۵,۳۵۴,۷۷۶,۸۶۰)	۹,۷۶۴,۰۳۳,۹۵۸
مخابرات ایران	۱,۲۰۰,۶۳۹,۱۳۰	۶۳۷,۵۳۹,۳۷۸,۰۳۰	(۶۰۵,۶۶۲,۴۰۹)	(۳,۱۸۷,۶۹۶,۸۹۰)	۱۹,۴۲۴,۸۲۷,۱۶۹	۲۳,۴۷۸,۸۶۷,۷۹۸
ایران خودرو	۴۱۹,۳۹۳,۵۲۴	۱,۶۱۹,۶۹۷,۷۸۹,۶۸۸	(۱,۰۸۸,۶۷۲,۱۰۷,۴۷۸)	(۱,۵۳۸,۷۱۲,۹۰۰)	۵۲۱,۳۸۸,۴۸۰,۳۶۲	۱۳۶,۸۳۸,۱۷۶,۶۹۷
مهر کام پارس	۱۲۹,۶۶۹,۰۰۴	۳۰۳,۹۴۴,۱۴۵,۳۷۶	(۲۸۳,۰۸۶,۸۱۱,۹۳۹)	(۲۸۸,۷۴۶,۹۳۸)	۱۹,۰۴۸,۸۶۵,۷۷۲	۳۷,۶۵۷,۲۴۰,۸۹۹
فرآوری مواد معدنی ایران	۲,۳۹۶,۹۰۰	۶۶,۴۶۶,۰۳۷,۰۰۰	(۶۳,۴۲۵,۸۳۵,۳۶۶)	(۶۳,۱۴۲,۷۳۵)	۲,۶۴۴,۷۲۸,۷۱۴	(۱۶,۷۵۵,۰۷۹,۱۲۷)
الکتربک خودرو شرق	۱۰۹,۳۷۵,۱۱۲	۳۴۲,۵۶۲,۸۵۰,۷۸۴	(۳۵۶,۱۵۰,۱۱۰,۵۱۲)	(۳۲۵,۴۳۴,۷۰۸)	(۱۵,۶۲۵,۵۰۸,۶۹۰)	۱۷,۴۹۱,۱۹۰,۳۰۴
نقل به صفحه بعد	۶۸,۴۰۴,۳۲۹,۶۰۰,۷۷۵	(۵۹,۴۵۱,۱۲۷,۷۴۰,۴۲۶)	(۶۴,۹۸۴,۱۲۰,۱۱۹)	(۳۴۲,۰۲۱,۶۵۱,۰۰۰)	۸,۵۴۶,۱۹۶,۰۸۹,۲۲۷	۱,۳۲۷,۹۰۷,۹۸۶,۱۰۳

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کارنما
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹
اسفند ۱۴۰۲

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۶۸,۴۰۴,۳۲۹,۶۰۰,۷۷۵	(۵۹,۴۵۱,۱۲۷,۷۴۰,۴۲۶)	(۶۴,۹۸۴,۱۲۰,۱۱۹)	(۳۴۲,۰۲۱,۶۵۱,۰۰۳)	۸,۵۴۶,۱۹۶,۰۸۹,۲۲۷	۱,۳۲۷,۹۰۷,۹۸۶,۱۰۳
سرمایه‌گذاری سپه	۲۵۸,۱۲۵,۱۷۳	(۱,۱۰۵,۶۴۳,۴۱۵,۳۰۳)	(۱,۳۱۶,۸۲۵,۵۷۰)	(۶,۹۳۰,۶۶۰,۸۹۵)	۲۷۲,۲۴۱,۲۷۷,۲۴۲	(۴۶,۵۹۹,۷۵۲,۹۹۶)
بانک سینا	۷۶۳,۰۰۰,۸۰۶	(۱,۱۸۹,۳۵۳,۹۷۳,۴۸۵)	(۱,۴۱۷,۸۰۸,۰۹۸)	(۷,۴۶۲,۱۴۷,۸۸۳)	۲۹۴,۱۹۵,۶۴۷,۰۷۰	۵۷,۲۰۸,۶۵۹,۳۸۶
بانک اقتصاد نوین	۶۷۹,۴۸۵,۶۷۲	(۱,۴۸۴,۴۰۶,۵۷۲,۹۵۳)	(۱,۵۳۱,۷۹۸,۵۲۵)	(۸,۰۶۲,۰۹۷,۴۹۸)	۱۱۸,۴۱۹,۰۳۰,۶۸۰	۵۷۳,۲۰۰,۵۴۱
سرمایه‌گذاری پارس توشه	۳۰۸,۵۰۴,۸۸۳	(۸۳۴,۰۹۳,۱۰۰,۵۰۷)	(۷۷۴,۴۹۱,۳۸۸)	(۴,۰۷۶,۲۷۰,۴۶۳)	(۲۳,۶۸۹,۷۶۹,۸۲۸)	(۳۱,۶۷۲,۰۲۰,۷۹۲)
سرمایه‌گذاری البرز	۲۷,۳۳۴,۹۱۴	(۱۱۶,۵۶۹,۰۴۳,۷۱۳)	(۱۱۲,۷۰۱,۸۵۰)	(۵۹۳,۱۶۷,۶۳۴)	۱,۳۵۸,۶۱۳,۵۶۳	(۱۰,۹۸۰,۹۸۷,۳۴۹)
گروه مینا (سهامی عام)	۴۹۹,۲۳۵,۰۵۲	(۶,۰۰۱,۵۳۱,۸۲۳,۸۱۵)	(۵۵۰,۶۳۱,۳۰۰۶)	(۲۸,۹۸۰,۵۹۴,۷۶۹)	(۲۳۹,۸۹۹,۷۷۷,۸۷۰)	(۹۷,۲۹۰,۹۲۸,۵۲۵)
سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی	۲۳۶,۴۰۱,۰۴۸	(۴,۵۰۳,۵۹۴,۶۶۱,۱۱۴)	(۵,۲۷۷,۶۵۳,۳۹۷)	(۲۷,۷۷۷,۱۲۳,۱۴۰)	۱,۰۱۸,۷۷۵,۱۹۰,۳۴۹	۳۱۶,۰۳۴,۰۳۲,۳۹۱
سرمایه‌گذاری ملی ایران	۶۱۹,۲۴۷,۱۱۹	(۲,۳۵۲,۸۰۲,۴۰۱,۲۶۳)	(۳,۱۰۰,۲۶۰,۷۰۱)	(۱۶,۳۱۷,۱۶۱,۵۸۶)	۸۹۱,۳۱۲,۴۹۳,۵۸۰	۱۵۴,۴۹۷,۴۵۱,۵۰۳
سرمایه‌گذاری غدیر (هلدینگ)	۹۰۶,۴۵۹,۱۷۷	(۶,۹۴۰,۴۹۷,۵۸۲,۷۷۱)	(۸,۰۱۷,۱۷۸,۱۹۱)	(۴۲,۱۹۵,۶۷۵,۵۷۸)	۱,۴۴۸,۴۲۴,۵۰۲,۳۳۰	۷۱۴,۹۱۳,۳۹۱,۹۱۵
بین‌المللی توسعه ساختمان	۷۸,۱۱۶,۲۴۷	(۳۳۱,۱۰۵,۸۰۵,۵۲۶)	(۳۲۴,۲۲۵,۳۸۹)	(۱,۷۰۶,۴۴۹,۴۱۶)	۸,۱۵۳,۴۰۲,۸۱۲	۷۳,۵۶۸,۴۴۳,۳۸۶
گروه صنعتی سپاهان	۲,۹۸۲,۶۴۶	(۱۰,۹۵۴,۴۳۱,۱۲۰)	(۱۰,۵۴۰,۶۷۱)	(۵۵,۴۷۷,۲۱۶)	۲۱۵,۸۵۷,۹۱۵	۵۸,۳۳۶,۲۰۱,۱۵۰
رادیتاور ایران	۱۱۵,۴۲۱,۲۷۴	(۲۶۷,۷۴۷,۳۳۳,۲۳۶)	(۲۵۷,۱۲۹,۷۴۳)	(۱,۳۵۳,۳۱۴,۴۳۸)	۱,۳۰۵,۱۱۰,۱۱۳	(۷,۳۹۰,۱۵۸,۱۶۱)
صنعتی آما	۱۸,۸۴۸,۹۹۴	(۸۵,۷۸۷,۳۳۶,۷۳۸)	(۷۸,۰۷۴,۵۳۳)	(۴۱۰,۹۰۸,۰۶۹)	(۴۰,۹۴۷,۰۵۵,۰۰۰)	۵۷۲,۰۲۴,۸۰۶
ملی صنایع مس ایران	۱,۵۱۷,۸۰۰,۰۰۰	(۹,۳۵۴,۵۹۴,۸۳۹,۵۳۳)	(۱۳,۳۶۶,۵۰۵,۷۰۰)	(۷۰,۳۵۰,۰۳۰,۰۰۰)	۴,۶۳۱,۶۹۴,۶۲۴,۷۶۷	۱,۸۲۴,۰۲۶,۱۳۵,۹۱۰
جام دارو	۲۰۸۰۰,۰۰۰	(۱۲۹,۰۱۹,۷۳۷,۵۸۰)	(۱۴۶,۴۲۱,۶۰۰)	(۷۷۰,۶۴۰,۰۰۰)	۲۴,۱۹۱,۲۰۰,۸۲۰	۲۵,۶۳۱,۴۷۶,۳۱۷
ایران ترانسفو	۷۹۵,۲۸۵,۵۰۵	(۱,۷۸۸,۹۰۸,۱۲۸,۲۴۱)	(۱,۸۲۷,۴۲۷,۶۳۱)	(۹,۶۷۰,۶۷۱,۷۴۱)	۱۳۳,۷۱۸,۱۲۰,۵۴۷	۲۲,۹۷۲,۹۴۸,۱۲۸
گروه بهمن	۳۸۱,۵۶۹,۵۴۵	(۶۱۳,۹۶۲,۲۷۴,۰۳۵)	(۶۶۶,۹۸۳,۵۶۵)	(۳,۵۱۰,۴۳۹,۸۱۴)	۸۳,۹۴۸,۲۶۵,۳۸۶	(۱۸,۷۱۸,۳۲۱,۵۵۵)
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۵۹,۶۳۹,۸۸۸	(۹۵۵,۷۴۰,۲۱۹,۰۹۵)	(۹۱۳,۸۹۱,۸۲۴)	(۴,۸۰۹,۹۵۶,۹۶۷)	۵۲۷,۳۲۵,۵۵۴	۱۲۳,۳۲۵,۶۱۷,۳۲۸
موتورسازان تراکتورسازی ایران	۱۱,۱۶۰,۰۰۰	(۲۷,۷۸۴,۰۹۵,۱۲۱)	(۳۴,۳۵۰,۴۸۰)	(۱۸۰,۷۹۲,۰۰۰)	۸,۱۵۹,۱۶۲,۳۹۹	۹۷۸,۱۱۵,۷۷۵
سرمایه‌گذاری گروه توسعه ملی	۸۷,۴۴۳,۰۰۰	(۴۴۹,۳۹۰,۴۳۲,۱۴۵)	(۵۴۷,۴۳۶,۹۰۲)	(۲,۸۸۱,۲۴۶,۸۵۰)	۱۲۳,۴۳۰,۲۵۴,۱۰۳	۱۲۱,۷۲۰,۲۵۶,۹۷۱
توسعه معادن و فلزات	۱,۸۵۱,۳۷۵,۰۶۷	(۴,۳۲۹,۳۰۴,۶۴۱,۲۰۶)	(۴,۱۵۹,۵۷۶,۹۳۲)	(۲۱,۸۹۲,۵۱۰,۱۶۷)	۱۲۳,۱۴۵,۳۰۵,۱۵۰	۸۳,۹۰۲,۸۱۲,۸۴۸
دارویی رازک	۴۳,۱۵۵,۷۹۸	(۴۰۱,۶۳۹,۹۶۱,۱۹۷)	(۲۹۶,۸۲۵,۵۷۹)	(۱,۵۶۲,۲۳۹,۸۸۸)	(۹۱۰,۵۱۰,۴۹,۱۴۴)	(۴۵,۶۸۳,۴۹۱,۹۲۵)
گلنشا	۶۳,۴۰۰,۰۰۰	(۲۹۹,۰۴۳۰,۴۳۶,۴۶۶)	(۳۴۵,۷۲۰,۲۰۰)	(۱,۸۱۹,۵۸۰,۰۰۰)	۶۲,۷۰۷,۶۵۶,۱۵۴	(۴۳,۱۷۷,۶۷۹,۷۳۰)
داروسازی فارابی	۵۵۰۰,۰۰۰	(۱۴۵,۱۵۶,۱۵۱,۲۵۰)	(۱۲۴,۸۷۷,۵۰۰)	(۶۵۷,۲۵۰,۰۰۰)	(۱۴,۴۸۸,۲۷۸,۷۵۰)	(۱۰,۷۷۹,۴۵۸,۸۲۹)
پتروشیمی شیراز	۴۷,۶۵۰,۲۸۲	(۱,۵۵۰,۷۲۵,۲۹۶,۶۱۸)	(۱,۵۹۸,۴۰۴,۸۸۵)	(۸,۴۱۲,۶۵۷,۲۸۷)	۱۲۱,۷۹۵,۰۹۸,۶۳۰	۲۶۰۰۱۵,۳۷۱,۹۹۵
کاشی سعدی	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۳,۴۳۹,۹۸۴,۹۹۶)	(۳۱,۶۸۲,۵۰۰)	(۱۶۶,۷۵۰,۰۰۰)	(۱۰,۲۸۸,۴۱۷,۴۹۶)	۲۲,۲۹۱,۳۰۹,۵۷۷
نقل به صفحه بعد	۱۲۲,۹۲۵,۴۹۲,۰۸۲,۴۱۵	(۱,۰۴,۶۶۳,۷۸۳,۱۶۲,۸۳۲)	(۱,۱۶,۷۷۹,۲۲۶,۴۷۹)	(۶۱۴,۶۲۷,۴۶۳,۳۰۱)	۱۷,۵۳۰,۳۰۲,۲۲۹,۸۰۳	۴,۵۸۹,۵۸۳,۶۲۷,۲۵۸

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کارنیزما
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹
اسفند ۱۴۰۲

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۱۲۲,۹۲۵,۴۹۲,۰۸۲,۴۱۵	(۱۰۴,۶۶۳,۷۸۳,۱۶۲,۸۳۲)	(۱۱۶,۷۷۹,۲۲۶,۴۷۹)	(۶۱۴,۶۲۷,۴۶۳,۳۰۱)	۱۷,۵۳۰,۳۰۲,۲۲۹,۸۰۳	۴,۵۸۹,۵۸۲,۶۲۷,۲۵۸
سیمان تهران	۲۶۴,۸۴۴,۴۲۵,۹۲۰	(۲۰۹,۵۷۴,۲۸۸,۸۷۶)	(۲۵۱,۶۰۲,۲۰۵)	(۱,۳۲۴,۲۲۲,۱۳۰)	۵۳,۶۹۴,۳۱۲,۷۰۹	(۴,۸۰۵,۴۶۱,۷۰۰)
سیمان شرق	۱۰۸,۳۱۶,۱۹۶,۳۰۰	(۶۹,۴۲۳,۰۹۹,۱۹۸)	(۱۰۲,۹۰۰,۳۸۶)	(۵۴۱,۵۸۰,۹۸۲)	۳۸,۲۴۸,۶۱۵,۷۳۵	(۱۱,۴۹۱,۵۸۵,۶۳۹)
پاکسان	۴۹,۱۱۴,۲۳۰,۵۷۰	(۵۰,۲۲۹,۳۳۹,۳۴۲)	(۴۶,۶۵۸,۵۱۹)	(۲۴۵,۵۷۱,۱۵۳)	(۱,۴۰۷,۳۳۸,۴۴۴)	(۵۹۷,۵۱۵,۳۹۳)
سیمان هگمتان	۳۲۹,۸۷۶,۵۸۳,۳۶۰	(۲۲۰,۵۱۵,۰۷۱,۸۸۹)	(۳۱۳,۳۸۲,۷۵۴)	(۱,۶۴۹,۳۸۲,۷۱۷)	۱۰۷,۳۹۸,۷۴۵,۸۰۰	۳۶,۶۸۲,۷۱۰,۹۸۶
سیمان مازندران	۱۷,۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۳,۲۰۵,۹۵۴,۲۶۳)	(۱۷,۰۶۲,۰۰۰)	(۸۹,۸۰۰,۰۰۰)	۴,۶۴۷,۱۸۳,۷۳۷	(۲,۰۳۵,۱۸۵,۱۶۷)
سیمان ارومیه	۸۳,۴۰۲,۵۰۰,۰۰۰	(۴۸,۸۹۸,۷۹۰,۶۹۴)	(۷۹,۲۲۲,۳۷۵)	(۴۱۷,۰۱۲,۵۰۰)	۳۴,۰۰۷,۴۶۴,۴۲۱	۱۴,۷۷۱,۵۸۳,۰۰۰
سیمان شاهرود	۳۳۷,۲۷۰,۹۴۳,۳۹۰	(۲۵۲,۹۴۱,۹۱۱,۸۰۲)	(۳۲۰,۴۰۷,۳۹۶)	(۱,۶۸۶,۲۵۴,۷۱۷)	۸۲,۳۲۲,۲۶۹,۴۷۵	(۱۷,۱۷۷,۱۸۴,۰۰۰)
گروه صنعتی بارز	۱۰,۵۲۸,۲۱۰,۱۳۳,۹۱۰	(۹۲۷,۸۲۰,۶۴۰,۳۱۲)	(۱۰,۰۰۰,۱۸۰,۰۷۷)	(۵,۲۶۴,۱۰۵,۶۷۰)	۱۱۸,۷۳۶,۲۰۷,۸۵۱	۱۹۲,۶۲۶,۱۹۶,۲۸۳
کاشی پارس	۱۳۴,۰۵۹,۳۳۴,۷۴۰	(۱۲۵,۳۴۹,۶۴۷,۳۹۰)	(۱۲۷,۳۵۶,۳۶۸)	(۶۷۰,۲۹۶,۶۷۴)	۷,۹۱۲,۰۳۴,۳۰۸	۵۹۶,۲۵۵,۱۴۴
کاشی و سرامیک حافظ	۳۷۴,۵۲۸,۷۱۷,۳۸۸	(۳۱۵,۸۰۴,۲۰۱,۸۶۳)	(۳۵۵,۸۰۲,۲۸۲)	(۱,۸۷۲,۶۴۳,۵۸۷)	۵۶,۴۹۶,۰۶۹,۶۵۶	(۲۶,۸۵۲,۶۶۸,۴۷۹)
سیمان فارس و خوزستان	۲۵۶,۳۲۷,۳۰۶,۸۶۸	(۲۲۰,۵۲۸,۵۱۳,۲۳۹)	(۳۳۸,۵۱۰,۹۴۲)	(۱,۷۸۱,۶۳۶,۵۳۴)	۱۳۳,۶۷۸,۶۴۶,۱۵۳	۶,۵۲۶,۹۵۵,۹۵۹
پالایش نفت تبریز	۳,۷۱۱,۹۳۳,۲۱۸,۸۳۰	(۲,۹۴۶,۳۱۲,۰۸۳,۴۱۶)	(۳,۵۱۶,۳۳۶,۵۵۸)	(۱۸,۵۵۹,۶۶۶,۰۹۴)	۷۴۳,۵۳۵,۱۳۲,۷۶۲	(۵۲,۱۴۲,۳۶۷,۷۳۵)
بیسکویت گرجی	۹۷۰,۲۷۶,۴۲۰,۵۶	(۱۱۵,۴۲۸,۶۰۷,۱۲۶)	(۹۲,۱۷۶,۲۶۰)	(۴۸۵,۱۳۸,۲۱۰)	(۱۸,۹۷۸,۲۷۹,۵۴۰)	۱۱,۶۶۰,۲۲۲,۲۳۲
صنعتی بهشهر	۶۱۷,۹۶۳,۸۰۰,۰۰۰	(۵۰۷,۷۹۹,۷۸۰,۷۲۰)	(۵۸۷,۰۶۵,۶۱۰)	(۳۰,۸۹۸,۸۱۹,۰۰۰)	۱۰۶,۴۸۷,۱۳۴,۶۷۰	(۳۸,۴۷۴,۹۹۲,۳۹۱)
پالایش نفت اصفهان	۵,۶۹۹,۴۲۳,۱۴۳,۳۶۰	(۵,۳۸۸,۸۹۱,۶۵۶,۶۴۸)	(۵,۴۱۴,۴۵۱,۹۸۶)	(۲۸,۴۹۷,۱۱۵,۷۱۶)	۲۷۶,۶۱۹,۹۱۸,۹۱۰	۳۴۷,۹۱۷,۷۴۴,۶۷۰
معدنی و صنعتی چادرملو	۱۰,۸۶۸,۳۸۰,۲۱۵,۰۸۸	(۹۷۹,۷۲۴,۷۳۳,۸۳۵)	(۱۰,۳۲,۴۹۶,۳۰۴)	(۵,۴۳۴,۱۹۱,۰۷۵)	۱۰۰,۶۴۶,۷۹۳,۸۷۴	(۱۲,۵۷۸,۲۹۷)
پارس مینو	۸۸,۱۲۳,۵۲۳,۳۵۲	(۷۶,۲۶۳,۳۱۹,۶۳۳)	(۸۳,۷۱۷,۳۹۵)	(۴۴۰,۶۱۷,۸۴۷)	۱۱,۳۳۵,۹۱۸,۴۷۷	۲,۹۶۲,۷۱۹,۴۵۵
پارس خزر	۳۸۹,۸۰۴,۳۸۷,۸۰۵	(۳۶۸,۵۲۳,۰۲۴,۷۴۸)	(۳۷۰,۳۱۴,۱۶۸)	(۱,۹۴۹,۰۲۱,۹۳۹)	۱۸,۹۶۲,۰۲۶,۹۵۰	۵,۳۰۵,۴۵۷,۳۶۵
فولاد خوزستان	۹۶۲,۵۶۵,۵۹۳,۲۸۵	(۱۰,۷۱,۸۴۶,۱۹۴,۳۴۰)	(۹۱۴,۴۳۷,۳۱۴)	(۴,۸۱۲,۸۲۷,۹۶۶)	(۱۱۵,۰۰۷,۸۶۹,۳۳۵)	۱۵۵,۵۱۷,۰۳۳,۶۸۹
صنایع کاشی و سرامیک سینا	۲۸۵,۵۲۲,۶۴۳,۴۴۰	(۲۳۴,۲۱۷,۳۷۶,۱۱۴)	(۲۷۱,۲۴۶,۵۱۱)	(۱,۴۲۷,۶۱۳,۲۱۷)	۴۹,۶۰۶,۴۰۷,۵۹۸	(۳۱,۸۲۲,۶۷۶,۴۲۰)
پتروشیمی خارک	۵۷۴,۷۳۶,۱۲۶,۵۸۰	(۳۵۵,۵۸۵,۳۴۰,۴۶۴)	(۵۴۵,۹۹۹,۳۲۰)	(۲,۸۷۳,۶۸۰,۶۳۳)	۲۱۵,۷۳۱,۱۰۶,۱۶۳	۳۲,۵۶۴,۳۰۲,۴۷۲
سیمان صوفیان	۱۰,۷۱,۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰	(۵۶۶,۲۳۵,۷۳۱,۲۵۰)	(۱۰,۱۷,۵۶۸,۷۵۰)	(۵,۳۵۵,۶۲۵,۰۰۰)	۴۹,۸۵۱,۶۰۷,۵۰۰	۱۱۷,۴۶۲,۹۴۴,۴۸۸
لبنیات پاک	۴,۶۵۰,۰۴۱,۷۶۰	(۵,۷۸۰,۵۰۷,۲۶۹)	(۴,۴۱۷,۵۴۰)	(۲۳,۲۵۰,۲۰۹)	(۱,۱۵۸,۱۳۳,۲۵۸)	(۸,۸۹۲,۴۲۶,۱۴۰)
پتروشیمی شازند	۳۵۶,۲۷۷,۷۱۷,۶۰۰	(۴۱۶,۱۰۷,۲۳۷,۹۴۵)	(۳۳۸,۴۶۳,۸۳۲)	(۱,۷۸۱,۳۸۸,۵۸۸)	(۶۱,۹۴۹,۳۷۲,۷۶۵)	۵۵,۱۳,۷۵۸,۲۹۲
تولیدی مهرام	۱۰,۹۸۵,۲۱۳,۱۷۰	(۸۸,۱۹۳,۵۴۲,۳۴۷)	(۱۰۴,۳۸۱,۴۵۳)	(۵۴۹,۳۷۶,۰۶۶)	۲۱,۰۲۷,۹۱۳,۳۰۴	۳,۵۷۱,۵۷۷,۵۹۰
کشاورزی و دامپروری مگسال	۷,۵۵۱,۵۳۱,۶۰۰	(۷,۹۲۷,۰۵۱,۶۳۶)	(۷,۱۷۳,۹۵۵)	(۳۷,۷۵۷,۶۵۸)	(۴۲۰,۴۵۱,۶۴۹)	۸,۶۷۸,۴۲۵,۰۹۴
ذغال سنگ نگین طبس	۴۸۸,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۲,۳۹۳,۰۵۱,۵۳۵)	(۴۶,۳۶۳,۸۰۰)	(۲۴۴,۰۲۰,۰۰۰)	۶,۱۲۰,۵۶۴,۶۶۵	۱۰,۹۶۷,۷۷۱,۳۱۸
البرز دارو	۶۱۷,۳۷۳,۴۰۷,۲۱۸	(۷۵۳,۶۳۶,۰۷۸,۴۹۲)	(۵۸۶,۵۰۴,۴۳۷)	(۳۰,۸۶۸,۶۷۰,۳۶)	(۱۳۹,۹۳۶,۰۴۳,۰۴۷)	۱۰,۱۱۱,۴۶۱,۵۸۷
نقل به صفحه بعد	۱۴۱,۷۶۳,۶۰۸,۷۰۹,۹۰۵	(۱۲۱,۰۴۲,۹۳۹,۹۳۹,۲۱۸)	(۱۳۴,۶۷۵,۴۳۷,۲۷۶)	(۷۰,۸۱۸,۰۴۶,۴۱۸)	۱۹,۸۷۷,۱۷۵,۲۸۶,۹۹۳	۵,۳۵۸,۶۰۵,۴۰۵,۶۲۱

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کارنما
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹
اسفند ۱۴۰۲

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۱۴۱,۷۶۳,۶۰۸,۷۰۹,۹۰۵	(۱۲۱,۰۴۲,۹۳۹,۹۳۹,۲۱۸)	(۱۳۴,۶۷۵,۴۳۷,۲۷۶)	(۷۰۸,۸۱۸,۰۴۶,۴۱۸)	۱۹,۸۷۷,۱۷۵,۲۸۶,۹۹۳	۵,۲۵۸,۶۰۵,۴۰۵,۶۲۱
قنடைصهان	۵۷۶۰۰,۰۰۰	(۵۶,۴۲۳,۱۴۷,۰۹۱)	(۵۸,۲۷۶,۸۰۰)	(۳۰۶,۷۲۰,۰۰۰)	۴,۵۵۵,۸۵۶,۱۰۹	۱۶,۱۶۸,۸۱۹,۶۸۱
سیمان آبیک	۱۳,۱۰۰,۰۰۰	(۳۷۶,۰۷۶,۹۴۸,۴۰۰)	(۵۹۷,۴۸۴,۴۵۰)	(۳,۱۴۴,۶۵۵,۰۰۰)	۲۴۹,۱۱۱,۹۱۲,۱۵۰	۶۹,۱۲۸,۰۵۴,۵۷۴
معدنی املاح ایران	۸۰,۸۷۳	(۱,۲۵۰,۷۰۰,۱۲۶)	(۱,۲۲۹,۲۷۰)	(۶,۴۶۹,۸۴۰)	۳۵,۵۶۸,۷۶۴	۳,۸۷۸,۹۹۹,۲۹۵
داروسازی ابوریحان	۵,۱۵۸,۲۳۵	(۶۶,۸۹۶,۲۲۳,۱۱۸)	(۷۰,۷۱۱,۶۶۴)	(۳۷۲,۱۶۶,۶۵۵)	۷,۰۹۴,۲۲۹,۶۱۳	(۱۹,۰۶۸,۶۶۲,۳۴۰)
کاشی الوند	۳۸,۶۹۴,۸۲۵	(۱۸۸,۴۷۶,۴۹۴,۸۷۸)	(۲۰۲,۱۸۰,۴۶۱)	(۱,۰۶۴,۱۰۷,۶۸۸)	۲۳,۰۷۸,۷۵۴,۴۷۴	۱۸,۸۳۸,۷۲۸,۸۹۴
شیشه همدان	۴۱,۰۰۹,۵۳۴	(۷۵,۶۹۸,۶۱۸,۷۰۵)	(۶۲,۱۰۰,۷۳۷)	(۳۲۶,۸۴۵,۹۸۶)	(۱۰,۷۱۸,۳۶۸,۲۳۲)	(۶,۲۵۸,۷۳۳,۳۰۹)
بانک ملت	۴,۲۸۳,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۳۴۲,۳۴۶,۶۰۳,۲۰۸)	(۸,۸۰۰,۹۲۲,۵۵۰)	(۴۶,۳۲۰,۶۴۵,۰۰۰)	۲,۸۶۶,۶۶۰,۸۲۹,۲۴۲	۲۳۴,۲۹۷,۰۹۹,۴۲۷
بانک تجارت	۳,۰۳۲,۲۸۱,۰۵۶	(۱,۳۰۱,۶۲۲,۲۱۵,۳۴۵)	(۱,۱۸۶,۸۳۴,۸۰۵)	(۶,۲۴۶,۴۹۸,۹۷۵)	(۵۹,۷۵۵,۷۵۴,۰۵۳)	(۹,۹۶۵,۱۷۱,۰۶۲)
بانک صادرات ایران	۳,۲۵۶,۷۲۵,۳۶۵	(۱,۵۰۶,۵۳۷,۳۲۱,۱۷۷)	(۱,۷۲۰,۲۰۲,۳۳۸)	(۹,۰۵۳,۶۹۶,۵۱۵)	۲۹۳,۴۲۸,۰۸۲,۹۱۰	۲۸,۱۲۲,۷۸۰,۲۸۵
حفاری شمال	۲۸۴,۲۴۳,۷۱۳	(۱,۱۵۴,۸۴۵,۰۸۹,۸۸۸)	(۱,۲۵۲,۳۹۴,۶۶۵)	(۶,۵۹۱,۵۵۰,۸۶۷)	۱۵۵,۶۲۱,۱۳۸,۰۴۸	۱۵۳,۴۸۰,۱۰۴,۵۶۲
بیمه آسیا	۱۶۱,۸۱۸,۵۵۲	(۱۸۹,۱۶۶,۳۴۰,۳۷۹)	(۲۱۸,۲۹۳,۲۲۷)	(۱,۱۴۸,۹۱۱,۷۱۹)	۳۹,۲۴۸,۷۹۸,۵۱۵	(۲۰,۹۸۹,۳۹۴,۷۶۹)
فولاد آلیازی ایران	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	(۶۹,۲۱۵,۶۹۹,۷۲۲)	(۴۶,۴۹۲,۰۵۰)	(۲۴۴,۶۹۵,۰۰۰)	(۲۰,۵۶۷,۸۸۶,۷۷۲)	۴,۳۶۹,۶۴۸,۱۹۲
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۶۳۰,۳۵۸,۴۳۱	(۳,۶۴۳,۸۸۳,۵۷۷,۳۷۱)	(۴,۳۲۴,۸۲۶,۱۵۹)	(۲۲,۷۶۲,۲۴۲,۹۴۳)	۸۸۱,۴۷۷,۹۴۲,۲۰۹	(۴۷,۹۶۸,۶۶۷,۲۹۰)
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۱۱۶,۰۲۶,۳۳۴	(۱,۹۸۱,۰۱۹,۹۴۰,۹۸۵)	(۱,۹۳۶,۶۵۳,۵۵۴)	(۱۰,۱۹۲,۹۱۳,۴۴۲)	۴۵,۴۳۳,۱۸۰,۳۹۹	(۵۰,۲۲۳,۲۰۰,۲۲۸)
نفت ایرانول	۶,۷۲۷,۷۰۸	(۵۹۴۰۰,۱۹۳,۳۲۷,۵۵۹)	(۵۲۱,۸۵۱,۴۹۰)	(۲,۷۴۶,۵۸۶,۷۹۱)	(۴۷,۹۷۰,۴۰۷,۶۴۰)	(۲,۸۸۳,۵۶۵,۰۹۲)
ارتباطات سيار ایران	۱,۰۰۹,۸۰۸,۴۹۳	(۴,۲۷۲,۴۹۹,۷۳۳,۸۸۳)	(۴,۳۰۳,۴۴۸,۵۷۰,۴۸۳)	(۲۱,۳۶۲,۴۹۸,۶۶۹)	(۵۶,۳۷۰,۲۱۰,۰۱۶)	(۶۵,۳۲۲,۰۴۱,۲۰۷)
خدمات انفورماتیک	۴۹,۵۷۷,۷۵۳	(۲۰۹,۹۴۴,۵۸۰,۴۷۷)	(۲۹۴,۳۶۷,۹۰۸)	(۱,۵۴۹,۳۰۴,۷۸۱)	۹۸,۰۷۲,۷۰۳,۰۸۴	(۳۳,۰۶۲,۶۷۹,۹۸۸)
بین المللی توسعه ص. معادن غدیر	۸۶,۸۱۵,۸۹۹	(۴۵۲,۴۱۳,۴۰۸,۶۹۸)	(۳۲۱,۴۸۷,۹۵۶)	(۱,۶۹۲,۰۴۱,۸۷۲)	(۱۱۶,۰۱۸,۵۶۴,۲۲۴)	(۲۵,۹۴۹,۶۵۷,۴۷۰)
شیر پاستوریزه پگاه گلپایگان	۸,۳۹۰,۸۷۴	(۹۱,۲۶۴,۳۷۸,۱۲۳)	(۷۸,۸۲۶,۴۵۷)	(۴۱۴,۹۲۸,۷۱۹)	(۸,۷۷۲,۳۹۹,۴۳۹)	۶۳۱,۲۹۷,۲۰۰
فولاد مبارکه اصفهان	۲,۶۹۶,۱۴۱,۲۳۸	(۸,۸۴۱,۳۷۷,۲۴۳,۲۵۴)	(۱۰,۱۱۸,۳۴۵,۴۹۲)	(۵۳,۲۵۴,۴۴۹,۹۵۹)	۱,۷۴۶,۱۳۹,۹۵۳,۱۲۷	۱,۱۷۹,۶۴۳,۹۱۹,۲۹۰
توسعه مولد نیروگاهی جهرم	-	-	-	-	-	۴۵۱,۴۷۸,۵۲۳
کارخانجات تولیدی شیشه‌سازی	-	-	-	-	-	(۵۲,۱۴۱,۷۶۶)
سیمان شمال	-	-	-	-	-	۴,۹۵۱,۳۶۳,۰۴۹
تراکتورسازی ایران	-	-	-	-	-	۹۱۸,۵۰۲,۲۰۰
پالایش نفت لاوان	-	-	-	-	-	(۵۴۵,۵۳۷,۳۵۴)
برق و انرژی پیوندگستر پارس	-	-	-	-	-	(۲۳۲,۶۰۸,۲۳۶)
نفت پارسارگاد	-	-	-	-	-	(۱,۴۶۵,۴۶۷,۸۷۵)
توسعه صنایع بهشهر (هلدینگ)	-	-	-	-	-	۱,۴۹۸,۴۴۸,۰۷۱
پتروشیمی بوعلی سینا	-	-	-	-	-	۶,۴۵۹,۳۳۶,۹۰۰
سیمان باقران	-	-	-	-	-	۱,۹۸۸,۰۹۹,۹۹۹
نقل به صفحه بعد	۱۷۹,۵۲۳,۹۹۴,۷۹۴,۳۶۰	(۱۵۲,۴۸۸,۸۶۶,۳۶۸,۲۰۲)	(۱۷۰,۵۲۷,۸۰۴,۰۵۶)	(۸۹۷,۶۱۹,۹۷۶,۸۴۱)	۲۵,۹۶۶,۹۶۰,۶۴۵,۲۶۱	۶,۶۹۹,۵۴۴,۵۵۷,۷۷۷

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کارنیزما
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹
اسفند ۱۴۰۲

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ اسفند 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	۱۷۹,۵۲۳,۹۹۴,۷۹۴,۳۶۰	(۱۵۲,۴۸۸,۸۶۶,۳۶۸,۲۰۲)	(۱۷۰,۵۴۷,۸۰۴,۰۵۶)	(۸۹۷,۶۱۹,۹۷۶,۸۴۱)	۲۵,۹۶۶,۹۶۰,۶۴۵,۲۶۱	۶,۶۹۹,۵۴۴,۵۵۷,۷۷۷
صنایع مس افق کرمان	-	-	-	-	-	۲,۹۰۶,۴۸۸,۰۰۴
توسعه معادن روی ایران	-	-	-	-	-	(۸,۸۷۶,۹۵۹,۹۹۲)
کالسیمین	-	-	-	-	-	(۵,۱۲۲,۵۰۴,۳۰۴)
زرین معدن آسیا	-	-	-	-	-	(۳,۵۶۱,۷۸۰,۵۵۵)
فروسیلیسیم خمین	-	-	-	-	-	۲,۷۱۳,۷۵۶,۵۰۰
باتک آینده	-	-	-	-	-	(۷,۲۲۰,۷۸۳,۶۳۰)
مارگارین	-	-	-	-	-	(۲,۸۴۶,۱۶۲,۶۱۱)
استقلال	-	-	-	-	-	(۳۹۰,۲۸۰,۷۶۳)
صنایع پتروشیمی تخت جمشید	-	-	-	-	-	(۴,۷۱۴,۶۰۷,۳۵۱)
دارویی ره آورد تامین	-	-	-	-	-	۱۷,۵۴۷,۴۸۰,۳۸۲
سیم و کابل ابهر	-	-	-	-	-	(۱۰,۴۸۰,۹۹۴,۶۳۵)
لیزینگ رایان سایپا	-	-	-	-	-	(۸۹۵,۹۱۶,۹۴۱)
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	-	-	-	-	-	(۵,۲۶۹,۴۵۸,۶۰۳)
تولیدی مخازن گاز طبیعی آسیاناما	-	-	-	-	-	(۱۴۹,۷۹۶,۲۲۷)
تولید و صادرات ریشمک	-	-	-	-	-	۴۹۱,۰۳۰,۹۳۳
گسترش سوخت سبزاگرس(سهامی عام)	-	-	-	-	-	۸۰۰,۴۵۲,۵۸۰
گسترش سرمایه‌گذاری ایران خودرو	-	-	-	-	-	۱,۱۹۲,۸۶۰,۰۰۰
تولید نیروی برق دماوند	-	-	-	-	-	(۵,۷۵۹,۶۹۲,۹۶۹)
پلیمر آریا ساسول	-	-	-	-	-	۴,۰۰۰,۶۱۰,۶۸۷
ملی شیعی کشاورز	-	-	-	-	-	(۶۶,۱۵۸,۴۵۸)
بیمه زندگی کارنیزما ۵۰/تادیه	-	-	-	-	-	۱۵۰,۶۰۵,۷۳۳
فولاد امیرکبیرکاشان	-	-	-	-	-	۲,۶۴۷,۰۸۶,۰۶۵
سرمایه‌گذاری مسکن	-	-	-	-	-	۹,۵۴۷,۷۱۵,۹۰۳
فروشگاههای زنجیره ای افق کوروش	-	-	-	-	-	۹۴۰,۷۸,۹۱۹
آنتی بیوتیک سازی ایران	-	-	-	-	-	۱,۸۹۳,۲۶۶,۹۹۱
نخرسی و نساجی خسروی خراسان	-	-	-	-	-	۱۳۰,۲۸,۷۹۴
پارس فنر	-	-	-	-	-	۱,۶۵۰,۵۹۵,۷۹۹
	۱۷۹,۵۲۳,۹۹۴,۷۹۴,۳۶۰	(۱۵۲,۴۸۸,۸۶۶,۳۶۸,۲۰۲)	(۱۷۰,۵۴۷,۸۰۴,۰۵۶)	(۸۹۷,۶۱۹,۹۷۶,۸۴۱)	۲۵,۹۶۶,۹۶۰,۶۴۵,۲۶۱	۶,۶۸۹,۸۳۸,۵۱۸,۰۲۸

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کارنیزما
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

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

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳				
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
-	(۱۵,۰۴۵,۱۱۷,۱۵۱)	(۱۲۴,۵۴۵,۴۳۳)	(۲۳,۶۶۳,۶۳۲)	(۳۹,۸۰۵,۹۹۴,۷۲۱)	۲۴,۹۰۹,۰۸۶,۶۳۵	۳۰,۳۳۹,۹۳۵ ح. سیحان دارو
-	(۲۳,۳۷۷,۴۰۲,۴۹۶)	(۱۲۵,۰۱۵,۲۲۰)	(۲۳,۷۵۲,۸۹۲)	(۴۸,۲۳۱,۶۷۸,۳۳۹)	۲۵,۰۰۳,۰۴۳,۹۵۵	۵,۹۷۴,۴۴۳ ح. رایان هم افزا
-	(۸,۵۶۷,۰۸۸,۴۴۳)	(۲۴۲,۰۵۹,۷۴۷)	(۴۵,۹۹۱,۳۵۲)	(۵۶,۶۹۰,۹۸۶,۶۵۷)	۴۸,۴۱۱,۹۴۹,۳۱۲	۳۷,۱۲۵,۷۲۸ ح. معدنی و صنعتی گل گهر
-	(۸۱,۶۴۹,۰۷۶,۱۳۰)	(۲,۲۷۲,۹۲۲,۳۴۰)	(۴۳۱,۸۵۵,۲۴۵)	(۵۳۳,۵۲۸,۷۶۶,۴۷۱)	۴۵۴,۵۸۴,۴۶۷,۹۲۵	۳۷۴,۱۴۳,۵۹۵ ح. توسعه معادن و فلزات
-	۱۳,۷۶۲,۴۰۷,۲۲۸	(۴۹۵,۸۱۰,۹۵۱)	(۹۴,۲۰۴,۰۸۱)	(۸۴,۸۰۹,۷۶۷,۹۰۱)	۹۹,۱۶۲,۱۹۰,۱۶۰	۵۹,۳۰۷,۵۳۰ ح. معدنی و صنعتی چادرملو
(۱,۹۱۴,۲۴۵,۵۴۳)	-	-	-	-	-	- صنایع بهشهر
۳,۸۷۷,۴۶۲,۶۸۷	-	-	-	-	-	- فولاد آلیاژی ایران
۱,۹۶۳,۲۱۷,۱۴۴	(۱۱۴,۸۷۶,۲۷۶,۹۹۲)	(۳,۲۶۰,۳۵۳,۶۹۰)	(۶۱۹,۴۶۷,۳۰۱)	(۷۶۳,۰۶۷,۱۹۴,۰۸۸)	۶۵۲,۰۷۰,۷۳۷,۹۸۷	

۱۷-۳- سود تحقق نیافته حاصل از نگهداری اوراق اختیار تیمی به شرح زیر می باشد:

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳				
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
-	۹۸,۹۴۵,۶۲۵,۸۲۸	(۲,۹۵۴,۷۲۲,۲۲۷)	(۵۶۱,۳۹۷,۲۲۳)	(۴۸۸,۴۸۲,۷۰۰,۰۲۶)	۵۹۰,۹۴۴,۴۴۵,۳۰۴	۱۵۲,۷۷۷,۷۷۸ فولاد مبارکه اصفهان
-	۹۸,۹۴۵,۶۲۵,۸۲۸	(۲,۹۵۴,۷۲۲,۲۲۷)	(۵۶۱,۳۹۷,۲۲۳)	(۴۸۸,۴۸۲,۷۰۰,۰۲۶)	۵۹۰,۹۴۴,۴۴۵,۳۰۴	

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کارینما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۴-۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته حاصل از نگهداری اوراق مشارکت به شرح زیر می‌باشد:

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳				
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
-	-	-	(۱,۸۱۳,۵۰۰)	(۹,۹۹۸,۱۸۷,۵۰۰)	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰
-	-	-	(۳,۶۲۵,۰۰۰)	(۱۹,۹۹۶,۳۷۵,۰۰۰)	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰
۲۰۵,۷۱۲,۷۰۸	(۱,۳۸۵,۹۹۸,۷۴۲)	-	(۶۹۱,۶۵۰)	(۵,۲۰۱,۳۰۷,۰۹۲)	۳,۸۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰
۲۰۵,۷۱۲,۷۰۸	(۱,۳۸۵,۹۹۸,۷۴۲)	-	(۶,۱۲۹,۱۵۰)	(۳۵,۱۹۵,۸۶۹,۵۹۲)	۳۳,۸۱۶,۰۰۰,۰۰۰	

صکوک اجاره کحافظ ۵۱۲-۳ماهه۱۸٪

صکوک مریحه دعبيد۷۱۱-۳ماهه۲۳٪

مريحه عام دولت۱۱۸-شخ۰۷۲۵

۵-۱۷- سود تحقق نیافته حاصل از نگهداری گواهی سپرده کالایی به شرح زیر می باشد:

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳				
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۵۶۱,۶۵۵,۶۳۲,۶۵۲	۴,۶۵۹,۹۶۸,۹۹۶,۳۴۲	-	(۲۲,۰۵۷,۹۰۴,۲۹۹)	(۴,۵۰۸,۷۶۶,۵۵۷,۳۸۹)	۹,۱۹۰,۷۹۳,۴۵۷,۹۳۰	۹۰۹,۳۷۹
۵۶۱,۶۵۵,۶۳۲,۶۵۲	۴,۶۵۹,۹۶۸,۹۹۶,۳۴۲	-	(۲۲,۰۵۷,۹۰۴,۲۹۹)	(۴,۵۰۸,۷۶۶,۵۵۷,۳۸۹)	۹,۱۹۰,۷۹۳,۴۵۷,۹۳۰	

گواهی سپرده کالایی شمش طلا

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کارنیزما
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱۸- درآمد سود سهام

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ اسفند 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				
-	۱۰,۳۱۳,۴۵۶,۱۲۹	(۱,۴۱۹,۸۶۶,۲۲۱)	۱۱,۷۳۳,۳۲۲,۳۵۰	۱۵۰	۷۸,۲۲۲,۱۴۹	۱۴۰۳/۱۲/۲۵	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	سیحان دارو
-	۵,۲۰۷,۸۵۵,۲۳۲	(۳۳۵,۳۰۰,۲۶۸)	۵,۵۴۳,۱۵۵,۵۰۰	۷۵۰	۷,۳۹۰,۸۷۴	۱۴۰۳/۱۲/۰۵	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	شیر پاستوریزه پگاه گلپایگان
-	۷۳,۸۶۰,۹۳۳,۷۴۸	(۴,۰۴۷,۱۷۴,۴۵۲)	۷۷,۹۰۸,۱۰۸,۲۰۰	۲۰۰	۳۸۹,۵۴۰,۵۴۱	۱۴۰۳/۱۲/۲۷	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	گ.مدیریت ارزش سرمایه ص ب کشوری
-	۱۰,۵۸,۴۵۱,۲۳۷,۰۹۰	-	۱۰,۵۸,۴۵۱,۲۳۷,۰۹۰	۱,۱۷۰	۹۰,۴۶۵۹,۱۷۷	۱۴۰۳/۱۲/۰۸	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	سرمایه‌گذاری غدیر(هلدینگ)
-	۹۸۰,۳۸۹,۳۵۱	(۳۸,۹۴۶,۹۷۴)	۱,۰۱۹,۳۳۶,۳۲۵	۵۲۵	۱,۹۴۱,۵۹۳	۱۴۰۳/۱۱/۲۹	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	پگاه‌آذربایجان غربی
-	۱۶,۸۶۸,۱۶۸,۹۳۲	(۲,۱۴۸,۹۵۸,۵۰۸)	۱۹,۰۱۷,۱۲۷,۴۲۰	۹۰	۲۱۱,۳۰۱,۴۱۶	۱۴۰۳/۱۱/۲۹	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	البرزدارو
-	۱۴۶,۹۱۳,۱۵۲,۴۰۰	-	۱۴۶,۹۱۳,۱۵۲,۴۰۰	۱,۸۰۰	۸۱,۶۱۸,۴۱۸	۱۴۰۳/۰۷/۰۸	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	مبین انرژی خلیج فارس
-	۱۷۶,۲۲۰,۱۲۱,۵۰۰	-	۱۷۶,۲۲۰,۱۲۱,۵۰۰	۴,۵۰۰	۳۹,۱۶۰,۰۲۷	۱۴۰۳/۰۷/۱۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	فجر انرژی خلیج فارس
-	۲۴۴,۲۹۲,۰۳۵,۲۶۰	-	۲۴۴,۲۹۲,۰۳۵,۲۶۰	۴۲۰	۵۸۱,۶۴۷,۷۰۳	۱۴۰۳/۰۶/۲۸	۱۴۰۳/۰۲/۳۱	گروه مالی صبا تامین
-	۷۴۰,۱۱۳,۸۶۶,۳۰۰	-	۷۴۰,۱۱۳,۸۶۶,۳۰۰	۱۵۰	۴,۹۳۴,۰۹۲,۴۴۲	۱۴۰۳/۰۷/۲۸	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	سرمایه‌گذاری تامین اجتماعی
۷۳,۰۸۴,۸۸۰,۰۰۰	۲۷۹,۷۱۵,۰۷۹,۰۰۰	-	۲۷۹,۷۱۵,۰۷۹,۰۰۰	۳۷,۰۰۰	۷,۵۵۹,۸۶۷	۱۴۰۳/۰۹/۰۷	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	پتروشیمی پردیس
۱۴,۱۶۹,۳۸۱,۷۱۰	۱۷,۵۸۰,۶۷۶,۳۳۰	(۱,۸۱۸,۲۷۵,۴۲۹)	۱۹,۳۹۸,۹۵۱,۷۵۹	۹۵۷	۲۰,۲۷۰,۵۸۷	۱۴۰۳/۰۹/۲۸	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	توسعه حمل و نقل ریلی پارسیان
۶۱,۹۱۸,۳۷۱,۹۰۰	۱۴۵,۱۳۲,۸۹۸,۵۸۰	-	۱۴۵,۱۳۲,۸۹۸,۵۸۰	۵۴۰	۲۶۸,۷۶۴,۶۲۷	۱۴۰۳/۰۷/۳۰	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
۸۴۰,۰۳۴,۲۰۰	۵,۰۰۹,۴۰۸,۷۰۰	-	۵,۰۰۹,۴۰۸,۷۰۰	۳۰۰	۱۶,۶۹۸,۰۲۹	۱۴۰۳/۰۷/۲۶	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	سرمایه‌گذاری خوارزمی
۱۲,۴۷۶,۰۸۹,۸۵۰	۱,۸۴۰,۳۰۰,۰۰۰	-	۱,۸۴۰,۳۰۰,۰۰۰	۱,۱۰۰	۱,۶۷۳,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۷/۱۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران
۲۶,۲۳۴,۷۲۷,۶۸۷	۱۳,۸۱۸,۲۳۰,۰۰۰	-	۱۳,۸۱۸,۲۳۰,۰۰۰	۱,۲۵۰	۱۱,۰۵۴,۵۸۴	۱۴۰۳/۰۹/۱۳	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	سیمان شرق
۱۹,۴۳۹,۳۸۱,۳۵۶	۱۷,۵۴۳,۷۴۵,۴۲۰	-	۱۷,۵۴۳,۷۴۵,۴۲۰	۱,۳۸۰	۱۲,۷۱۲,۸۵۹	۱۴۰۳/۰۹/۱۴	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	سیمان سپاهان
۲,۴۰۸,۲۶۴,۴۵۷	۳,۸۲۱,۳۴۳,۰۰۰	-	۳,۸۲۱,۳۴۳,۰۰۰	۱۲۵	۳۰,۵۷۰,۷۴۴	۱۴۰۳/۰۷/۲۸	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	شیشه همدان
۲۸۷,۵۳۵,۷۰۱,۶۰۰	۳۱۹,۲۹۷,۰۳۹,۲۴۰	-	۳۱۹,۲۹۷,۰۳۹,۲۴۰	۷,۲۴۰	۴۴,۱۰۱,۸۰۱	۱۴۰۳/۱۰/۱۹	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	گسترش نفت و گاز پارسیان
۷۸,۶۷۱,۲۲۰,۰۰۰	۷۰,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۷۰,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۸۰۰	۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۱۲/۰۶	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	پارس فولاد سبزواری
۶,۵۳۶,۳۷۰,۳۱۸	۱۱,۰۲۴,۴۸۹,۷۹۶	(۸۱۵,۵۱۰,۲۰۴)	۱۱,۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰	۲۹,۶۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۱۲/۲۲	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	صنعتی بهپاک
۵۸۳,۳۱۴,۳۲۳,۰۷۸	۲,۳۵۸,۰۴۰,۴۲۶,۰۰۸	(۱۰,۶۲۴,۰۰۲۲,۰۵۶)	۳,۳۶۹,۰۰۲۸,۴۵۸,۰۶۴					نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کارنیزما
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳					دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ اسفند 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				
۵۸۳,۳۱۴,۳۲۳,۰۷۸	۳,۳۵۸,۴۰۴,۴۲۶,۰۰۸	(۱۰,۶۲۴,۰۳۲,۰۵۶)	۳,۳۶۹,۰۲۸,۴۵۸,۰۶۴					نقل از صفحه قبل
۶,۶۶۰,۳۱۷,۲۶۲	۷۴۱,۳۱۷,۹۹۳	(۳۱,۴۸۰,۶۲۷)	۷۷۲,۷۹۸,۶۲۰	۴۶۰	۱,۶۷۹,۹۹۷	۱۴۰۳/۱۰/۳۰	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	ملی شیمی کشاورز
۲,۶۹۴,۸۶۰,۹۷۱	۲,۳۸۳,۴۵۶,۶۳۶	(۲۰۲,۴۳۰,۵۶۴)	۲,۵۸۵,۸۸۷,۲۰۰	۹۰۰	۲,۸۷۳,۲۰۸	۱۴۰۳/۱۲/۲۶	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	پخش رازی
۷,۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۸,۱۶۸,۹۰۳,۴۴۰	-	۴۸,۱۶۸,۹۰۳,۴۴۰	۵۶۰	۸۶,۰۱۵,۸۹۹	۱۴۰۳/۱۰/۱۵	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	بین المللی توسعه ص. معادن غدیر
۸۲۷,۹۱۲,۸۶۲	۱۲,۳۷۷,۴۶۲,۲۱۳	(۳۸۹,۹۷۴,۸۳۷)	۱۲,۷۶۷,۴۳۷,۰۵۰	۱۵۰	۸۵,۱۱۶,۲۴۷	۱۴۰۳/۱۰/۱۹	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	بین‌المللی توسعه‌ساختمان
۵۳۴,۷۰۷,۳۸۸	۲,۴۷۹,۲۸۱,۶۸۶	(۱۶۹,۸۱۳,۸۱۴)	۲,۶۴۹,۰۰۹,۵۰۰	۱۰۰	۲۶,۴۹۰,۹۵۵	۱۴۰۳/۱۲/۱۸	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	پاکسان
۳,۹۴۰,۳۷۲,۸۳۸	۲,۳۷۰,۱۲۹,۸۷۰	(۱۲۹,۸۷۰,۱۳۰)	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۱۱/۲۳	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	سیمان‌مازندران
۳۰۱,۱۲۴,۲۲۰,۲۸۹	۲۷۳,۸۱۰,۴۵۴,۳۱۸	(۱۰,۱۲۷,۲۳۵,۹۸۲)	۲۸۳,۹۳۷,۶۹۰,۳۰۰	۱,۱۰۰	۲۵۸,۱۲۵,۱۷۳	۱۴۰۳/۱۲/۲۵	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	سرمایه گذاری سپه
۲۷,۰۲۸,۳۳۹,۲۲۷	۵۶,۳۴۸,۰۸۷,۱۳۷	(۳,۷۸۲,۲۶۸,۸۶۳)	۶۰,۱۳۰,۳۵۶,۰۰۰	۱,۰۰۰	۶۰,۱۳۰,۳۵۶	۱۴۰۳/۱۲/۰۵	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	کویر تایر
۱۵,۹۸۱,۵۰۰,۵۰۰	۱۵۶,۶۶۵,۰۲۰,۸۸۱	(۱۲,۸۷۶,۵۷۷,۰۵۹)	۱۶۹,۵۴۱,۵۹۷,۹۴۰	۲۶۰	۶۵۲,۰۸۳,۰۶۹	۱۴۰۳/۱۲/۲۷	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	گروه انتخاب الکترونیک آرمان
۲۲,۳۳۲,۳۷۶,۰۳۸	۲۹,۴۸۹,۴۱۵,۹۲۹	(۴,۷۴۶,۵۸۴,۰۷۱)	۳۴,۲۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۵۴۰	۶۳,۴۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۱۲/۲۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	گلنیش
۶۶۳,۰۴۵,۵۰۹	۳۷۶,۹۸۴,۱۰۰	-	۳۷۶,۹۸۴,۱۰۰	۵۰	۷,۵۳۹,۶۸۲	۱۴۰۳/۱۱/۲۴	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	سرمایه‌گذاری مسکن
۶,۱۸۱,۴۶۳,۵۷۱	۵,۲۸۷,۸۷۴,۹۷۹	-	۵,۲۸۷,۸۷۴,۹۷۹	-	-	-	-	شرکت س استان آذربایجان غربی
۱,۱۹۷,۴۵۰,۹۷۳	۱,۰۰۸,۹۲۲,۴۷۴	-	۱,۰۰۸,۹۲۲,۴۷۴	-	-	-	-	شرکت س استان آذربایجان شرقی
۹۶۲,۲۵۸,۵۳۵	۸۴۴,۳۰۱,۲۱۶	-	۸۴۴,۳۰۱,۲۱۶	-	-	-	-	شرکت س استان کرمان
۲,۲۵۰,۳۶۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	صنایع پتروشیمی تخت جمشید
۶۵,۰۱۷,۳۵۶,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	شرکت مجتمع صنایع و معادن احیاء سپاهان
۱۵,۸۸۶,۰۸۴,۲۵۱	-	-	-	-	-	-	-	مدیریت صنعت شوینده ت.ص. بهشهر
۲۷,۶۷۴,۴۲۸,۳۸۹	-	-	-	-	-	-	-	هتل پارسپان کوثر اصفهان
۱۸۸,۶۶۷,۳۹۴	-	-	-	-	-	-	-	تولیدی مخازن گاز طبیعی آسیاناما
۲۲,۶۵۷,۴۴۹,۱۰۲	-	-	-	-	-	-	-	صنعتی بهشهر
۳۵۱,۴۰۹,۶۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری تامین اجتماعی
۹۹۱,۵۱۱,۲۴۸	-	-	-	-	-	-	-	گروه صنایع کاغذ پارس
۱۸۴,۰۳۰,۵۸۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	پویا زرکان آق دره
۱,۶۵۰,۸۰۹,۰۸۵,۴۲۵	۳,۹۵۰,۷۵۶,۰۳۸,۸۸۰	(۴۳,۰۸۰,۲۶۸,۰۰۳)	۳,۹۹۳,۸۳۶,۳۰۶,۸۸۳					

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کارنما
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱۹- سود اوراق، بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب

یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲
	ریال	ریال
۱-۱۹ سود اوراق مشارکت	۳,۵۹۸,۵۰۲,۸۶۴	۱۷,۱۶۲,۵۶۰,۶۸۹
۱۹-۲ سود سپرده بانکی	۲۰,۵۱,۵۸۳,۲۳۰,۵۴۶	۵۰,۸۳۰,۷۵۳,۸۴۵
	۲۰,۵۵,۱۸۱,۷۳۳,۴۱۰	۵۲,۵۴۷,۰۰۹۹,۱۸۴

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

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق
		ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
متعدد	۱۴۰۵/۱۲/۱۵	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۸۸۷,۶۱۹,۰۶۸	-	۸۸۷,۶۱۹,۰۶۸	-
متعدد	۱۴۰۷/۱۱/۳۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۲,۳۶۸,۰۵۵,۱۶۷	-	۲,۳۶۸,۰۵۵,۱۶۷	-
متعدد	۱۴۰۶/۰۷/۲۵	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۴۴۲,۸۲۸,۶۲۹	-	۴۴۲,۸۲۸,۶۲۹	۴۴۱,۳۹۸,۳۰۶
-	-	-	-	-	-	-	۱۴۲,۶۳۳,۹۶۵
-	-	-	-	-	-	-	۱۶,۵۷۸,۵۲۸,۵۱۸
		۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۳,۵۹۸,۵۰۲,۸۶۴	-	۳,۵۹۸,۵۰۲,۸۶۴	۱۷,۱۶۲,۵۶۰,۶۸۹

۱۹-۲- سود سپرده بانکی به شرح زیر است:

سود	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳۵,۲۴۶,۶۴۳,۶۶۶	-	۱۳۵,۲۴۶,۶۴۳,۶۶۶	-
۱۲۰,۹۹۰,۸۹۹,۵۵۷	-	۱۲۰,۹۹۰,۸۹۹,۵۵۷	-
۲۳۳,۱۰۹,۲۷۲,۱۲۳	-	۲۳۳,۱۰۹,۲۷۲,۱۲۳	-
۳۰,۹۲۷,۵۵۹,۶۷۸	-	۳۰,۹۲۷,۵۵۹,۶۷۸	-
۲۲۵,۵۰۴	-	۲۲۵,۵۰۴	۴۱,۰۹۶
۱۲,۹۳۶,۰۳۰,۹۳۰	(۸۸۸,۳۶۶)	۱۲,۹۲۷,۷۲۰,۵۶۴	۵۰,۸۴۷,۷۳۸,۰۶۴
۸۳,۱۸۸,۰۳۵,۰۳۰	-	۸۳,۱۸۸,۰۳۵,۰۳۰	۲۰۲,۳۶۴,۹۳۱,۵۱۷
۱۶,۹۴۰,۵۱۴	-	۱۶,۹۴۰,۵۱۴	۵۹,۴۵۰,۲۷۲
۵۴۵,۵۷۷	-	۵۴۵,۵۷۷	۵۴۴,۳۱۹
۴۲۵,۴۷۲,۰۸۸,۵۵۴	-	۴۲۵,۴۷۲,۰۸۸,۵۵۴	۱۶۴,۲۶۸,۰۱۳,۲۰۸
۱,۰۰۹,۹۰۰,۴۶۱,۵۲۳	(۲۰۳,۵۰۵,۲۶۱)	۱,۰۰۹,۳۹۶,۲۶۲	۶۴,۹۶۲,۶۳۴,۴۱۶
۶,۳۴۳,۵۱۷	-	۶,۳۴۳,۵۱۷	۲۵,۹۰۴,۱۴۰,۶۰۳
۲,۰۵۱,۷۹۵,۶۱۹,۱۷۳	(۲۱۲,۳۸۸,۶۲۷)	۲,۰۵۱,۵۸۳,۲۳۰,۵۴۶	۵۰,۸۳۰,۷۵۳,۸۴۵

سپرده بانکی:

بانک صادرات
 بانک ملی
 بانک گردشگری
 بانک تجارت
 بانک آینده
 بانک شهر
 بانک پاسارگاد
 بانک خاورمیانه
 بانک اقتصاد نوین
 بانک دی
 بانک ملت
 بانک سامان

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کارنما
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۲۰- سایر درآمدها

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲	
ریال	ریال	
۸۶,۷۸۷,۶۳۷,۲۲۴	-	تعدیل سود سهام
۶۶۰,۷۹۳,۷۴۸	-	تعدیل سود سپرده بانکی
۱۰,۶۵۶	۷,۸۶۸	تعدیل کارمزد کارگزاری
-	۳۶,۵۸۶,۲۲۵,۰۰۴	سایر درآمدها
۸۷,۴۴۸,۴۴۱,۶۲۸	۳۶,۵۸۶,۲۳۲,۸۷۲	

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲	
ریال	ریال	
۱,۰۸۲,۷۴۸,۶۹۹,۲۹۹	۳,۰۸۹,۱۲۴,۸۴۱	مدیر
۱,۴۷۵,۴۰۹,۷۸۰	۹۵۰,۶۸۴,۹۲۲	متولی
۸۳۳,۲۱۴,۶۸۳	۵۶۷,۴۵۷,۲۱۸	حسابرس
۱,۰۸۵,۰۵۷,۳۲۳,۷۶۲	۴,۶۰۷,۲۶۶,۹۸۱	

۲۲- سایر هزینه ها

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲	
ریال	ریال	
۱,۶۳۸,۸۴۶,۷۸۲	-	هزینه خدمات سپرده‌گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
۲۳۶,۰۶۹,۱۰۰	-	هزینه تنزیل سود سپرده بانکی
۳۶,۱۵۳,۸۳۸	۱۳,۸۰۸,۵۰۴	هزینه برگزاری مجامع
۹,۳۰۸,۵۶۸,۹۷۴	۷,۲۲۲,۷۱۶,۲۹۶	هزینه نرم افزار
۱,۰۷۰,۵۳۹,۳۴۲	۱۴۲,۹۸۵,۶۱۷	هزینه کارمزد بانکی
۹,۵۴۲,۰۲۲,۹۶۴	۲,۶۲۹,۴۵۷,۸۲۱	هزینه انبارداری
۷۰۸,۳۹۹,۰۲۵	۱۴۷,۹۴۵,۵۵۲	هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها
-	۱۹۳,۴۹۶,۰۲۳	سایر هزینه‌ها
۲۲,۵۴۰,۶۰۰,۰۲۵	۱۰,۳۵۰,۴۰۹,۸۱۳	

۲۳ - هزینه های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲	
ریال	ریال	
-	۱۲,۹۰۳,۵۸۰,۴۵۵	هزینه تسهیلات
-	۱۲,۹۰۳,۵۸۰,۴۵۵	

۲۴- تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر است:

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲	
ریال	ریال	
۱۱۲,۵۵۷,۳۹۱,۴۵۹,۳۰۴	۴۵,۲۲۴,۱۳۵,۸۱۱,۲۶۳	تعدیلات ناشی از قیمت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری
(۹۴,۶۶۳,۶۹۴,۰۵۹,۶۹۹)	(۳۸,۵۹۷,۶۵۹,۳۴۱,۲۸۸)	تعدیلات ناشی از قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری
۱۷,۸۹۳,۶۹۷,۳۹۹,۶۰۵	۶,۶۲۶,۴۷۶,۴۶۹,۹۷۵	

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریزما
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۲۵- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

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

۲۶- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳					اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع وابستگی	نام	
۰.۰۰۰	-	۰.۰۰	۵,۰۰۰	ممتاز نوع دوم	مدیر سرمایه‌گذاری	آرش غفاری	مدیران سرمایه‌گذاری
۰.۰۰۰	۵,۲۹۶	۰.۰۰	۵,۲۹۶	ممتاز نوع دوم	مدیر سرمایه‌گذاری	حمزه قوچی فرد	
۰.۰۰۰	-	۰.۰۰	۵,۶۱۱	ممتاز نوع دوم	مدیر سرمایه‌گذاری	فرهاد ترکستانی	
۰.۰۰۰	۱۰,۱۰۰	۰.۰۰	-	ممتاز نوع دوم	مدیر سرمایه‌گذاری سابق	سعید ویسی زاده	
۰.۰۰۲	۱۱۷,۱۶۱	۰.۰۰	۳۲۴,۲۰۸	ممتاز نوع دوم	مدیر سرمایه‌گذاری سابق	شیرین معطر طهرانی	
۰.۰۸۷	۶,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۷	۶,۰۰۰,۰۰۰	ممتاز نوع اول	مدیر صندوق	شرکت سیدگردان کاریزما (سهامی خاص)	مدیر و اشخاص وابسته به آن
۰.۰۰۰	۸,۳۲۹	۰.۰۰	۱۷,۰۰۴	واحد عادی			
۰.۴۰۴	۲۸,۰۴۳,۶۱۶	۰.۱۵	۱۲,۳۰۹,۰۰۰	ممتاز نوع دوم			
۰.۰۲۹	۲,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۲	۲,۰۰۰,۰۰۰	ممتاز نوع اول	سهامدار مدیر صندوق	شرکت گروه خدمات بازار سرمایه کاریزما	
۰.۰۲۹	۲,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۲	۲,۰۰۰,۰۰۰	ممتاز نوع اول	سهامدار مدیر صندوق	شرکت سرمایه‌گذاری کاریزما	
۰.۰۰۰	-	۰.۰۱	۹۸۷,۳۰۰	عادی	اشخاص وابسته	مشاور سرمایه‌گذاری کاریزما	
۰.۰۰۰	۸۶۰	۰.۰۰	۳۸۵,۸۶۰	ممتاز نوع دوم	اشخاص وابسته	آقای علی تیموری شندی	
۰.۱۸۰	۱۲,۵۰۰,۰۰۰	۰.۱۵	۱۲,۵۰۰,۰۰۰	ممتاز نوع دوم	مدیر مشترک	صندوق سرمایه‌گذاری صندوق در صندوق صنم	
۰.۰۱۲	۸۳۱,۸۱۲	۰.۰۰	-	عادی	اشخاص وابسته	آقای محمدرضا خانی معصوم آباد علیا	
۰.۰۰۰	-	۰.۰۰	۱۵۰,۰۰۰	ممتاز نوع دوم			
۰.۲۲۸	۱۵,۸۰۶,۷۲۷	۰.۲۱	۱۷,۳۰۰,۰۰۰	ممتاز نوع دوم	مدیر مشترک	صندوق سرمایه‌گذاری اکسیر سودا	
۰.۱۰۱	۷,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰	-	ممتاز نوع دوم	کارگزار صندوق	کارگزاری کاریزما	
۰.۰۴۹	۳,۳۷۸,۹۲۴	۰.۸۲	۶۹,۵۳۸,۷۵۴	عادی	اشخاص وابسته	بیمه زندگی کاریزما	
۰.۲۶۰	۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰	-	ممتاز نوع دوم	اشخاص وابسته	شرکت گروه‌بازرگانی سوداکاریزما(سهامی خاص)	
۱.۳۸۰	۹۵,۷۰۲,۸۲۵	۱.۴۶	۱۲۳,۵۲۸,۰۳۳	ممتاز نوع اول و دوم و عادی			جمع

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریزما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۲۷- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳					طرف معامله
مانده طلب (بدهی) در ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	شرح معامله			نوع وابستگی	
	تاریخ معامله	ارزش معامله (ریال)	موضوع معامله		
۸۸,۲۴۴,۹۴۹,۵۳۴	طی دوره مالی	۲۹,۳۳۹,۶۵۰,۲۵۹	کارمزد کارگزار	کارگزار مدیر صندوق	کارگزاری کاریزما
		۵۰,۱۵۴,۹۹۱,۰۵۴,۹۹۸	خرید و فروش اوراق بهادار		
(۶۷۶,۵۳۵,۲۶۷,۴۹۹)		۱,۰۸۲,۷۴۸,۶۹۹,۲۹۹	کارمزد مدیر	مدیر صندوق	شرکت سیدگردان کاریزما
(۱,۴۷۵,۴۰۹,۷۸۰)		۱,۴۷۵,۴۰۹,۷۸۰	کارمزد متولی	متولی صندوق	مؤسسه حسابرسی هدف نوین نگر
(۸۳۳,۳۶۶,۲۳۲)		۸۳۳,۲۱۴,۶۸۳	حق الزحمه حسابرسی	حسابرس صندوق	مؤسسه حسابرسی رازدار

۲۸- رویدادهای بعد از تاریخ خالص دارایی‌ها

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