

گزارش حسابرسی مستقل

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی کاریزما

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی کارینما

فهرست مندرجات

شماره صفحه

(۱) الی (۴)

۱ ضمیمه

عنوان

۱- گزارش حسابرس مستقل

۲- صورتهای مالی و یادداشتهای توضیحی همراه





موسسه حسابرسی رازدار (حسابداران رسمی)
میدان آزادی، پلاک ۱۲، طبقه دوم واحد ۴، تلفن: ۸۸۷۴۹۷۸۱، کدپستی: ۱۵۱۵۶۵۴۸۱۵

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

گزارش حسابرس مستقل

به مجمع صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی کاریزما

گزارش حسابرسی صورت های مالی

اظهار نظر

۱- صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی کاریزما، شامل صورت خالص دارایی ها به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴ که نشانگر ارزش جاری خالص دارایی های آن در تاریخ یاد شده می باشد و صورت های سود و زیان و گردش خالص دارایی های آن برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت های توضیحی ۱ تا ۲۸، توسط این موسسه، حسابرسی شده است.

به نظر این موسسه، صورت های مالی یاد شده، خالص دارایی های صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی کاریزما در تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۴ و سود و زیان و گردش خالص دارایی های آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری و دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوق های سرمایه گذاری مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، به نحو منصفانه نشان می دهد.

مبنای اظهار نظر

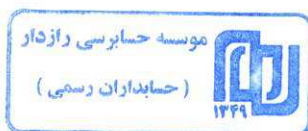
۲- حسابرسی این موسسه طبق استانداردهای حسابرسی انجام شده است. مسئولیت های موسسه طبق این استانداردها در بخش مسئولیت های حسابرس در حسابرسی صورت های مالی توصیف شده است. این موسسه طبق الزامات آیین رفتار حرفه ای جامعه حسابداران رسمی ایران، مستقل از صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی کاریزما است و سایر مسئولیتهای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

مسئولیت های مدیر صندوق در قبال صورتهای مالی

۳- مسئولیت تهیه و ارائه منصفانه صورتهای مالی طبق استانداردهای حسابداری و همچنین طراحی، اعمال و حفظ کنترل های داخلی لازم برای تهیه صورت های مالی عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه، با مدیر صندوق است. در تهیه صورت های مالی، مدیر صندوق مسئول ارزیابی توانایی صندوق به ادامه فعالیت و حسب ضرورت، افشای موضوعات مرتبط با ادامه فعالیت و مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت است، مگر اینکه قصد انحلال صندوق یا توقف عملیات آن وجود داشته باشد، یا راهکار واقع بینانه دیگری به جز موارد مذکور وجود نداشته باشد.

مسئولیت های حسابرس در حسابرسی صورت های مالی

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



دفتر آراژنتین: خیابان بیهقی خیابان چهاردهم شرقی پلاک ۱۲ طبقه دوم واحد ۴ تلفن: ۸۸۷۴۹۷۸۱ کدپستی: ۱۵۱۵۶۵۴۸۱۵

تحریف‌ها که ناشی از تقلب یا اشتباه می‌باشند، زمانی با اهمیت تلقی می‌شوند که بطور منطقی انتظار رود، به تنهایی یا در مجموع، بتوانند بر تصمیمات اقتصادی استفاده‌کنندگان که بر مبنای صورت‌های مالی اتخاذ می‌شوند، اثر بگذارند.

در چارچوب انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی، بکارگیری قضاوت حرفه‌ای و حفظ نگرش تردید حرفه‌ای در سراسر کار حسابرسی ضروری است، همچنین:

- خطرهای تحریف بااهمیت صورت‌های مالی ناشی از تقلب یا اشتباه مشخص و ارزیابی، روش‌های حسابرسی در برخورد با این خطرهای طراحی و اجرا و شواهد حسابرسی کافی و مناسب به عنوان مبنای اظهار نظر کسب می‌شود. از آنجا که تقلب می‌تواند همراه با تبانی، جعل، حذف عمدی، ارائه نادرست اطلاعات یا زیر پاگذاری کنترل‌های داخلی باشد، خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از تقلب، بالاتر از خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از اشتباه است.
 - از کنترل‌های داخلی مرتبط با حسابرسی به منظور طراحی روش‌های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثربخشی کنترل‌های داخلی صندوق، شناخت کافی کسب می‌شود.
 - مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری و موارد افشای مرتبط ارزیابی می‌شود.
 - بر مبنای شواهد حسابرسی کسب شده، در مورد مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت توسط مدیر صندوق و وجود یا نبود ابهامی بااهمیت در ارتباط با رویدادها یا شرایطی که می‌تواند تردیدی عمده نسبت به توانایی صندوق به ادامه فعالیت ایجاد کند، نتیجه‌گیری می‌شود. اگر چنین نتیجه‌گیری شود که ابهامی بااهمیت وجود دارد باید در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با این موضوع در صورت‌های مالی اشاره شود یا، اگر اطلاعات افشا شده کافی نبود، اظهار نظر حسابرس تعدیل می‌گردد. نتیجه‌گیری‌ها مبتنی بر شواهد حسابرسی کسب شده تا تاریخ گزارش حسابرس است. با این حال، رویدادها یا شرایط آتی ممکن است سبب شود صندوق، از ادامه فعالیت باز بماند.
 - کلیت ارائه، ساختار و محتوای صورت‌های مالی، شامل موارد افشا و اینکه آیا معاملات و رویدادهای مبنای تهیه صورت‌های مالی، به گونه‌ای در صورت‌های مالی منعکس شده‌اند که ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزیابی می‌گردد.
- افزون بر این، زمانبندی اجرا و دامنه برنامه ریزی شده کار حسابرسی و یافته‌های عمده حسابرسی، شامل ضعف‌های بااهمیت کنترل‌های داخلی که در جریان حسابرسی مشخص شده است، به ارکان راهبری اطلاع رسانی می‌شود.
- همچنین این موسسه مسئولیت دارد موارد عدم رعایت مفاد اساسنامه، امید نامه صندوق و "دستورالعمل اجرایی و گزارش دهی رویه‌های مالی" صندوق‌های سرمایه‌گذاری و سایر موارد لازم را به مجمع عمومی صندوق گزارش کند.

گزارش در مورد سایر مسئولیت‌های قانونی و مقرراتی

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

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

- ۷- در رعایت مفاد ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۲۶۰ مورخ ۱۴۰۲/۰۶/۰۷ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی، صورت های مالی صندوق براساس استانداردهای حسابرسی مورد رسیدگی قرار گرفت. در این رابطه نظر این موسسه به موردی حاکی از ایجاد محدودیت در دارایی های صندوق از قبیل تضمین و توثیق به نفع اشخاص جلب نگردید.
- ۸- در محدوده بررسی های انجام شده، به استثنای موارد زیر به مواردی حاکی از عدم رعایت مفاد اساسنامه، امیدنامه، قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار از جمله دستورالعمل نحوه اجرایی ثبت و گزارش دهی رویه های صندوق های سرمایه گذاری توسط سازمان بورس و اوراق بهادار، برخورد نگردیده است.
- ۸-۱- مفاد بند ۴ اساسنامه صندوق، با اقدام به سرمایه گذاری در صندوق سرمایه گذاری اهرمی کاریزما، رعایت نشده است (در تاریخ های ۱۴۰۳/۱۰/۳۰ و ۱۴۰۴/۰۴/۲۳).
- ۸-۲- مفاد ماده ۲۰ اساسنامه صندوق، درخصوص محاسبه ارزش خالص دارایی، قیمت صدور و خالص ارزش آماری هر واحد سرمایه گذاری در روزهای معاملاتی، حداکثر هر دو دقیقه یکبار در برخی از روزها بطور نمونه در تاریخ های ۱۴۰۳/۰۷/۲۲، ۱۴۰۴/۰۲/۲۰ و ۱۴۰۴/۰۳/۱۷ رعایت نشده است.
- ۸-۳- مفاد ماده ۲۱ اساسنامه صندوق، درخصوص صدور واحدهای سرمایه گذاری ممتاز نوع دوم برای مدیر صندوق پس از تامین وجوه لازم در حساب صندوق در برخی موارد، رعایت نشده است.
- ۸-۴- مفاد تبصره ۳ ماده ۸ و بند ۴ ماده ۲۶ اساسنامه صندوق، درخصوص عدم افزایش ارزش واحدهای سرمایه گذاری عادی بیش از یک برابر مجموع ارزش واحدهای سرمایه گذاری ممتاز برای نمونه از تاریخ ۱۴۰۴/۰۴/۰۷ تا ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ رعایت نشده است.
- ۸-۵- مفاد بند "ب" ماده ۲۸ اساسنامه صندوق، درخصوص حداقل سهام تحت تملک هر یک از اعضای گروه مدیران سرمایه گذاری برای یکی از مدیران، رعایت نشده است (آقای حمزه قوچی فرد).
- ۸-۶- مفاد ماده ۳۵ اساسنامه صندوق، درخصوص اطلاع به متولی و سازمان بورس و اوراق بهادار از محل و زمان تشکیل و موضوع جلسه مجامع مورخ ۱۴۰۴/۰۱/۲۶، ۱۴۰۴/۰۲/۰۹ و ۱۴۰۴/۰۶/۳۰ حداقل ۱۰ روز قبل از تاریخ تشکیل مجمع رعایت نشده است.
- ۸-۷- مفاد تبصره ۱ ماده ۴۰ اساسنامه صندوق، درخصوص انتشار بلافاصله فهرست اسامی حاضرین در مجمع مورخ ۱۴۰۳/۱۰/۱۲ در تارنمای صندوق، رعایت نشده است.
- ۸-۸- مفاد ابلاغیه شماره ۱۱۰۲۰۰۲۰۳ مدیریت نظارت بر کارگزاران درخصوص تسویه حساب فی مابین صندوق و کارگزاری ظرف ۲ روز کاری برای نمونه در تاریخ های ۱۴۰۴/۰۴/۱۸ و ۱۴۰۴/۰۴/۲۲، رعایت نشده است.
- ۸-۹- مفاد بخشنامه شماره ۱۲۰۱۰۰۲۳ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی درخصوص تکمیل چک لیست رعایت قوانین و مقررات صندوق های سرمایه گذاری تحت نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار حداکثر تا ۲۰ روز پس از تاریخ پایان دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ توسط متولی صندوق و ارسال نامه جوابیه چک لیست مزبور حداکثر تا ۱۰ روز پس از تاریخ دریافت نامه چک لیست تهیه شده توسط متولی برای دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱ توسط مدیر صندوق، رعایت نشده است (به ترتیب ۳ و ۱۰ روز تاخیر).
- ۸-۱۰- مفاد بخشنامه شماره ۱۲۰۱۰۰۲۴ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی، درخصوص لزوم انعقاد قرارداد رسمی با بانک ها و موسسات مالی و اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی به منظور دریافت سود با نرخ ترجیحی رعایت نشده است.

۱۱-۸- مفاد بخشنامه شماره ۱۲۰۲۰۲۰۰ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی درخصوص الزام مدیران صندوق های سرمایه گذاری مبنی بر بازرنگری و بروزرسانی "بیانیه سیاست های سرمایه گذاری صندوق" در ادوار مختلف (حداقل سالانه) رعایت نشده است.

۱۲-۸- مفاد ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۲۲۱ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی مبنی بر پرداخت الکترونیک صندوق های سرمایه گذاری در برخی از روزها برای نمونه در تاریخ های ۱۴۰۳/۰۷/۰۴ و ۱۴۰۳/۰۷/۱۶، رعایت نشده است.

۱۳-۸- مفاد ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۲۴۶ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی، مبنی بر افشای خلاصه گزارش رتبه بندی و نتیجه آخرین رتبه بندی عملکرد صندوق سرمایه گذاری در تارنمای صندوق و تمامی سامانه های صدور و ابطال الکترونیکی و سامانه فیپیران، رعایت نشده است.

۱۴-۸- علیرغم مکاتبات بعمل آمده از سوی صندوق با شرکت های سرمایه پذیر حفاری شمال، صنایع خاک چینی ایران، داروسازی ابوریحان، داده گستر عصر نوین های وب، سبحان دارو، پارس خزر، کاشی سعدی، دارویی رازک، پخش رازی، الحاوی و داروسازی فارابی، سود سهام متعلقه در موعد مقرر قانونی اخذ نگردیده است (جمعاً مبلغ ۳۶۰,۶۳۷ میلیون ریال).

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

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

۲۸ آبان ۱۴۰۴

مؤسسه حسابرسی رازدار

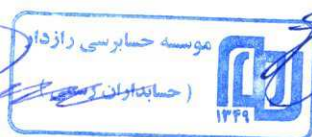
(حسابداران رسمی)

سعید قاسمی

محمود محمد زاده

(شماره عضویت: ۸۱۱۰۵۹)

(شماره عضویت: ۸۰۰۷۰۱)





صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریزما

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

مجمع محترم صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریزما
با سلام و احترام؛

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریزما مربوط به سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴ که در اجرای مفاد بند ۹ ماده ۵۹ اساسنامه صندوق براساس اسوابق، 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
۸-۵۲	۵- یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق‌های سرمایه‌گذاری اهرمی تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریزما بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آن‌ها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش‌بینی نمود، می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده‌اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۴/۰۷/۲۷ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.



صندوق سرمایه‌گذاری سهامی شماره ثبت: ۵۲۶۸۰

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

پیوست گزارش حسابرسی

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریزما

صورت خالص دارایی‌ها

به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

یادداشت	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
دارایی‌ها:	ریال	ریال
۵ سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم سهام	۱۵۱,۲۷۷,۵۷۱,۰۳۶,۰۳۴	۱۱۱,۵۴۶,۴۳۹,۱۵۸,۷۹۱
۶ سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی	۳,۷۵۵,۲۳۹,۵۰۹,۳۹۳	۸,۳۵۶,۶۴۱,۳۹۵,۱۵۸
۷ سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۲,۴۸۶,۵۲۵,۷۳۲,۱۷۶	۵۵۴,۵۶۸,۳۳۲,۰۷۵
۸ سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده کالایی	۸,۹۹۱,۳۲۸,۸۹۶,۰۰۰	۴,۵۰۸,۷۶۶,۵۵۷,۲۸۸
۹ حسابهای دریافتی	۵,۵۱۷,۲۴۲,۹۵۷,۰۷۴	۳,۲۴۹,۳۴۸,۲۵۲,۵۲۵
۱۰ سایر دارایی‌ها	۳,۱۷۴,۶۳۶,۸۲۳	۲,۸۹۲,۴۵۶,۲۸۷
۱۱ جاری کارگزاران	-	۲۶,۵۳۹,۱۷۲,۴۶۲
جمع دارایی‌ها	۱۷۲,۰۳۱,۰۸۲,۷۶۷,۵۰۰	۱۲۸,۲۴۵,۱۹۵,۳۲۴,۵۸۶
بدهی‌ها:		
۱۱ جاری کارگزاران	۳,۲۶۹,۰۴۲,۴۱۳	-
۱۲ پرداختنی به ارکان صندوق	۸۲۲,۵۶۱,۶۴۷,۳۳۲	۱,۴۲۶,۱۲۱,۴۷۶,۰۷۳
۱۳ پرداختنی به سرمایه‌گذاران	۱,۶۰۵,۳۵۱,۲۰۰,۷۸۶	۳۶,۳۱۰,۱۵۷,۵۱۶
۱۴ سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر	۹,۷۳۸,۵۹۰,۹۳۶	۲۴,۸۳۹,۲۶۰,۹۹۸
جمع بدهی‌ها	۲,۴۴۰,۸۲۰,۴۸۱,۴۶۷	۱,۴۸۷,۲۷۰,۸۹۴,۵۸۷
۱۵ خالص دارایی‌ها	۱۶۹,۵۹۰,۲۶۲,۲۸۶,۰۳۳	۱۲۶,۷۵۷,۹۲۴,۴۲۹,۹۹۹
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری ممتاز	۱۹,۰۲۶	۱۷,۳۴۶
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری عادی	۲۶,۱۹۳	۱۹,۳۰۰



یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

کاریزما

شرکت سپرده‌گردان (سهامی خاص)

(۵)

اهرمی کاریزما

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی شماره ثبت: ۵۲۶۸۰



یوست گزارش حسابرسی

راژر

۱۴۰۴ / ۸ / ۲۸

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریزما
صورت سود و زیان و صورت گردش خالص دارایی‌ها
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

یادداشت	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳
	ریال	ریال
درآمدها:		
۱۶ سود فروش اوراق بهادار	۴,۸۳۲,۷۳۷,۴۸۱,۴۰۸	۲۸۲,۲۴۳,۰۷۷,۱۵۷
۱۷ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۵,۷۴۰,۱۵۶,۳۸۱,۹۹۱	(۳,۱۵۷,۷۸۸,۲۳۵,۹۳۹)
۱۸ درآمد سود سهام	۱۵,۸۸۴,۹۳۲,۱۹۸,۹۸۴	۹,۴۰۸,۵۱۴,۴۶۳,۵۱۹
۱۹ سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب	۲,۹۸۵,۵۰۷,۷۴۱,۱۷۱	۱,۹۱۸,۸۰۷,۷۲۴,۷۱۰
۲۰ سایر درآمدها	۸۹,۰۰۱,۴۷۱,۷۱۲	۳۷,۱۹۵,۴۳۸,۵۳۷
جمع درآمدها	۲۹,۵۳۲,۳۲۵,۲۷۵,۲۶۶	۸,۴۸۸,۹۷۲,۴۶۷,۹۸۴
هزینه‌ها:		
۲۱ هزینه کارمزد ارکان	(۲,۴۲۲,۵۹۴,۱۷۳,۸۶۹)	(۱,۳۰۰,۳۵۵,۲۷۷,۲۶۰)
۲۲ سایر هزینه‌ها	(۴۹,۶۸۱,۶۶۰,۳۸۸)	(۲۶,۸۱۷,۹۴۲,۹۸۶)
سود قبل از هزینه‌های مالی	۲۷,۰۶۰,۰۵۹,۴۴۱,۰۰۹	۷,۱۶۱,۷۹۹,۲۴۷,۷۳۸
۲۳ هزینه‌های مالی	-	(۱۲,۹۰۳,۵۸۰,۴۵۵)
سود خالص	۲۷,۰۶۰,۰۵۹,۴۴۱,۰۰۹	۷,۱۴۸,۸۹۵,۶۶۷,۲۸۳
بازده میانگین سرمایه‌گذاری ۱- درصد	۱۴.۳۷	۶.۳۶
بازده سرمایه‌گذاری پایان سال مالی ۲- درصد	۱۶.۸۱	۶.۴۲

صورت گردش خالص دارایی‌ها

یادداشت	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳
	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری
	ریال	ریال
خالص دارایی‌ها (واحد سرمایه‌گذاری) اول سال	۶,۹۳۳,۳۳۷,۲۹۶	۱۲۶,۷۵۷,۹۲۴,۴۲۹,۹۹۹
واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز صادر شده طی سال	۴,۶۶۴,۱۰۰,۰۰۰	۴۶,۶۴۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز ابطال شده طی سال	(۴,۴۶۲,۸۰۰,۰۰۰)	(۴۴,۶۲۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
واحدهای سرمایه‌گذاری عادی صادر شده طی سال	۱۱,۱۶۹,۸۳۴,۸۵۰	۱۱۱,۶۹۸,۳۴۸,۵۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه‌گذاری عادی ابطال شده طی سال	(۱۰,۷۴۴,۲۶۹,۰۴۱)	(۱۰۷,۴۴۲,۶۹۰,۴۱۰,۰۰۰)
۲۴ تعدیلات	-	۹,۵۰۳,۶۲۰,۳۲۵,۰۲۵
سود خالص	-	۲۷,۰۶۰,۰۵۹,۴۴۱,۰۰۹
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان سال	۷,۵۶۰,۲۰۳,۱۰۵	۱۲۶,۷۵۷,۹۲۴,۴۲۹,۹۹۹

یادداشت‌های توضیحی؛ بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

۱- بازده میانگین سرمایه‌گذاری:	سود (زیان) خالص میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده
۲- بازده سرمایه‌گذاری پایان سال مالی:	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال - سود (زیان) خالص خالص دارایی‌های پایان سال مالی



کاریزما
 شرکت سهامی عام
 (سهامی خاص)

اهرمی کاریزما
 صندوق سرمایه‌گذاری سهامی
 شماره ثبت: ۵۲۶۸۰



پیوست گزارش حسابرسی
 راز
 مورخ ۱۴۰۴/۸/۲۸

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریزما

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریزما در تاریخ ۱۴۰۰/۰۹/۳۰ تحت شماره ۱۱۹۱۲ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار و در تاریخ ۱۴۰۰/۰۹/۱۰ تحت شماره ۵۲۶۸۰ نزد اداره ثبت شرکت‌ها به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع‌آوری وجوه از سرمایه‌گذاران و اختصاص آن‌ها به خرید انواع اوراق بهادار به منظور کاهش ریسک سرمایه‌گذاری، بهره‌گیری از صرفه جویی‌های ناشی از مقیاس و تامین منافع سرمایه‌گذاران است، برای نیل به این هدف، صندوق در سهام و حق تقدم خرید سهام پذیرفته شده در بورس و فرابورس، گواهی سپرده کالایی، اوراق بهادار با درآمد ثابت، سپرده‌ها و گواهی سپرده بانکی سرمایه‌گذاری می‌نماید. واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق در قالب واحدهای ممتاز نوع اول و نوع دوم و واحدهای عادی قابل تقسیم می‌باشد. 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 دارایی‌ها 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 سیدگردان 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 سیدگردان 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 کاربما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

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 متولی عبارتست از: تهران، داوودیه، خیابان نفت شمالی، خیابان شهید سرتیپ هوشنگ وحید دستگردی، 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، آرژانتین، خیابان نوزدهم، پلاک ۱۸، طبقه ۷، واحد ۱۴.

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی:

صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان سال 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؛ 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.

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- درآمد 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

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

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 ۱۰,۰۰۰ 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

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق:

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۷ اساسنامه، کارمزد تحقق یافته 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 کاربزا

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

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

صنعت	۱۴۰۴/۰۶/۳۱		۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال
فلزات اساسی	۱۶,۳۹۷,۵۸۳,۴۶۵,۴۰۱	۱۸,۱۳۷,۹۸۸,۵۴۹,۶۸۳	۱۰,۵۴	۱۹,۵۴۷,۰۲۶,۳۹۵,۱۳۶
محصولات شیمیایی	۱۹,۷۲۰,۴۳۰,۵۳۹,۴۶۵	۲۰,۰۲۰,۲۸۵,۴۹۰,۰۸۰	۱۱,۶۴	۱۴,۴۰۹,۴۹۴,۸۲۴,۰۱۴
شرکت‌های چند رشته‌ای صنعتی	۲۱,۳۰۷,۷۰۶,۳۰۰,۸۵۴	۲۱,۳۵۲,۳۶۸,۵۴۱,۲۲۷	۱۲,۴۱	۱۷,۲۸۴,۴۷۸,۷۹۰,۸۵۸
بانکها و موسسات اعتباری	۱۱,۷۸۰,۷۵۸,۲۹۳,۳۸۶	۱۵,۱۶۹,۹۸۹,۶۴۱,۲۰۱	۸,۸۲	۷,۲۷۴,۶۴۲,۳۸۲,۸۹۲
فراورده‌های نفتی، کک و سوخت هسته‌ای	۱۶,۵۹۹,۶۴۵,۴۰۸,۱۲۱	۱۷,۳۰۴,۲۲۶,۳۵۳,۰۱	۱۰,۰۶	۵,۳۹۹,۷۸۲,۱۷۷,۷۷۶
استخراج کانه‌های فلزی	۱۰,۰۶۴,۳۳۴,۴۴۹,۶۹۱	۸,۱۲۰,۳۰۱,۸۰۰,۶۸۶	۴,۷۲	۵,۸۳۵,۲۵۱,۷۵۵,۰۵۴
سرمایه‌گذاریها	۷,۸۵۸,۸۶۲,۷۶۴,۳۰۳	۷,۲۱۱,۸۵۷,۶۵۹,۰۴۴	۴,۱۹	۶,۶۵۰,۷۵۶,۷۵۲,۲۴۸
خدمات فنی و مهندسی	۶,۳۰۳,۶۴۰,۴۱۰,۶۸۸	۶,۵۳۹,۶۷۵,۲۰۵,۱۲۲	۳,۸۰	۵,۲۷۲,۰۹۲,۶۲۹,۷۵۷
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	۲,۱۰۳,۲۶۷,۳۷۳,۶۱۲	۳,۷۱۵,۹۵۹,۳۳۲,۷۹۲	۲,۱۶	۴,۶۹۱,۴۰۲,۳۶۲,۰۳۵
خودرو و ساخت قطعات	۴,۵۵۴,۶۹۴,۳۹۴,۱۱۳	۳,۵۵۴,۳۵۴,۶۹۰,۳۷۶	۲,۰۷	۳,۵۰۵,۲۶۳,۰۳۸,۹۲۵
مخابرات	۵,۴۱۶,۵۵۶,۹۷۲,۹۶۹	۴,۶۴۱,۳۴۴,۹۷۸,۵۲۷	۲,۷۰	۲,۱۷۳,۲۴۴,۸۴۶,۳۰۹
سیمان، آهک و گچ	۱,۴۵۱,۲۲۵,۵۵۲,۵۳۵	۳,۹۸۲,۸۹۰,۱۷۵,۲۳۰	۲,۳۲	۲,۰۶۵,۱۱۸,۱۵۸,۲۲۰
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۳,۵۴۲,۸۵۲,۹۸۵,۵۶۹	۳,۴۲۶,۵۶۰,۶۸۸,۹۱۵	۱,۹۹	۲,۷۷۱,۹۸۳,۷۴۲,۱۲۷
ماشین‌آلات و دستگاه‌های برقی	۲,۴۷۸,۹۷۷,۷۸۵,۷۸۲	۳,۷۱۶,۲۵۸,۳۱۱,۳۷۵	۲,۱۶	۱,۵۶۲,۱۴۴,۳۹۹,۵۶۴
مواد و محصولات دارویی	۲,۹۸۳,۵۶۸,۶۸۹,۲۳۰	۲,۶۶۰,۱۳۳,۱۰۴,۲۹۳	۱,۵۵	۱,۵۸۹,۸۱۵,۸۲۸,۱۵۶
ماشین‌آلات و تجهیزات	۲,۴۱۵,۱۹۹,۶۰۳,۳۹۵	۲,۱۹۳,۶۵۹,۹۰۳,۸۲۹	۱,۲۸	۱,۴۲۳,۸۰۷,۲۳۶,۴۹۰
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۱,۵۴۰,۲۸۲,۳۰۲,۹۴۶	۱,۸۰۸,۷۲۴,۰۰۲,۵۲۷	۱,۰۵	۱,۸۹۳,۸۵۵,۷۸۵,۰۶۳
لاستیک و پلاستیک	۷۵۲,۲۲۰,۰۵۰,۰۷۰	۱,۳۵۹,۶۰۶,۴۳۰,۹۴۰	۰,۷۹	۹۷۸,۴۳۳,۹۴۳,۲۱۴
استخراج نفت گاز و خدمات جنبی جز اکتشاف	۷۸۵,۷۸۵,۹۲۵,۳۵۴	۱,۱۲۶,۰۶۴,۸۸۸,۷۳۷	۰,۶۵	۹۹۶,۹۴۴,۱۸۷,۹۴۱
کاشی و سرامیک	۱,۰۰۲,۱۷۵,۴۸۸,۳۵۶	۷۹۸,۷۳۵,۳۶۵,۶۵۳	۰,۴۶	۹۰۵,۱۸۱,۴۰۰,۷۹۹
زراعت و خدمات وابسته	۸۲۶,۱۸۵,۰۹۵,۰۶۶	۹۰۳,۹۲۳,۴۸۸,۳۱۱	۰,۵۳	۷۳۶,۱۶۶,۴۸۰,۸۴۸
اطلاعات و ارتباطات	۱,۰۲۷,۹۰۲,۶۴۸,۱۸۱	۵۶۲,۱۲۵,۶۸۴,۷۵۸	۰,۳۳	۲۹۴,۶۸۹,۰۴۴,۸۰۵
فعالیت‌های کمکی به نهادهای مالی واسط	۶۸۳,۲۰۵,۸۳۷,۸۵۲	۳۹۶,۰۴۵,۵۲۲,۰۷۲	۰,۳۳	۵۲۶,۳۲۴,۲۸۶,۵۴۳
تولید محصولات کامپیوتری الکترونیکی و نوری	۳۴۹,۲۷۳,۱۲۲,۸۳۷	۳۱۱,۷۹۱,۱۸۴,۳۹۰	۰,۱۸	۵۵۰,۷۸۱,۲۵۶,۱۵۸
محصولات کاغذی	۶۱۷,۲۵۶,۴۲۲,۲۸۵	۴۲۸,۱۷۲,۳۷۷,۷۳۷	۰,۲۵	۵۶۶,۲۱۴,۱۲۶,۷۷۸
اثاثیه سازی، املاک و مستغلات	۳۰۸,۰۷۶,۸۴۴,۸۸۵	۳۵۸,۷۵۵,۵۱۸,۳۳۰	۰,۲۱	۴۷۸,۶۴۳,۸۲۵,۱۱۲
هتل و رستوران	۴۰۸,۳۷۸,۵۴۹,۳۱۴	۳۳۴,۱۱۰,۷۹۰,۶۴۴	۰,۱۹	۳۵۰,۲۰۶,۳۴۲,۱۵۷
رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن	۳۴۷,۸۰۷,۸۲۱,۱۳۰	۲۹۱,۵۰۵,۵۸۱,۸۱۰	۰,۱۷	۳۸۱,۵۳۴,۶۲۱,۹۰۵
بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تأمین اجتماعی	۲۴۳,۸۱۶,۱۹۸,۶۸۴	۲۳۹,۷۱۰,۹۳۸,۷۱۲	۰,۱۴	۳۶۳,۸۹۵,۲۲۲,۱۰۶
ساخت محصولات فلزی	۲۷۱,۸۳۱,۳۴۷,۷۴۲	۲۳۷,۲۳۳,۴۷۲,۴۴۴	۰,۱۴	۲۱۴,۴۸۸,۳۱۱,۹۹۹
استخراج ذغال سنگ	۲۶۰,۵۴۶,۵۶۳,۷۲۰	۱۵۵,۰۳۱,۸۹۴,۵۳۸	۰,۰۹	۱۹۸,۴۴۴,۵۸۷,۲۶۲
سایر محصولات کانی غیرفلزی	۱۷۴,۴۸۸,۳۴۷,۶۶۷	۱۱۷,۴۶۶,۶۲۲,۱۹۳	۰,۰۷	۲۱۲,۴۹۳,۱۵۵,۶۶۶
خرده فروشی انواع مواد غذایی، پوشیدنی و غیره	۱۱۸,۷۸۹,۳۴۱,۱۵۵	۱۰۰,۷۲۲,۳۳۴,۵۶۷	۰,۰۶	۳۲۴,۱۹۷,۲۷۵,۸۳۵
قند و شکر	-	-	۰,۰۰	۹۵,۵۴۷,۱۹۱,۳۵۵
سایر واسطه‌های مالی	-	-	۰,۰۰	۱۵,۱۴۵,۰۲۵,۱۷۶
منسوجات	-	-	۰,۰۰	۴,۸۱۱,۹۱۸,۴۷۱
فعالیت‌های فرهنگی و ورزشی	-	-	۰,۰۰	۲,۱۴۳,۸۵۰,۰۳۷
	۱۴۴,۶۹۷,۳۲۵,۷۹۶,۸۹۸	۱۵۱,۲۷۷,۵۷۱,۰۳۶,۰۲۴	۸۷,۹۴	۱۱۱,۵۴۶,۴۲۹,۱۵۸,۷۹۱
				۱۰۳,۸۵۳,۵۴۶,۷۹۰,۴۵۸

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کارینما
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

م- سرمایه‌گذاری در سبده بانکی

سرمایه‌گذاری در سبده‌های بانکی به شرح زیر است:

درصد از کل دارایی‌ها	۱۴۰۳/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱.۲۰	۱,۵۴۲,۳۵۴,۱۴۳,۳۳۶	۰.۴۴	۷۵۲,۷۲۵,۳۷۱,۶۱۸	۰.۲۲
۲.۳۳	۴,۳۶۴,۳۴۴,۵۷۳,۴۵۵	۱.۴۶	۲,۵۱۳,۸۳۳,۳۳۱,۴۱۰	۰.۸۲
۱.۵۶	۲,۰۰۰,۰۱۰,۳۸۸,۱۵۱	۰.۰۰	۴۶۰,۱۷۸,۸۳۳	۰.۰۱
۰.۳۳	۴۰,۸۵۷۹,۹۷۲,۵۷۵	۰.۰۴	۲۷,۲۷۱,۹۵۳,۵۸۳	۰.۰۹
۰.۰۸	۱۰۰,۰۰۱,۰۵۶,۳۰۸	۰.۰۰	۶,۳۹۵,۳۰۳,۹۶۴	۰.۰۲
۰.۰۳	۳۴,۳۸۶,۷۰۷,۶۹۸	۰.۱۶	۴۴۹,۲۰۶,۶۱۹,۲۱۴	۰.۱۴
۰.۰۱	۶,۸۶۷,۳۸۲,۹۵۴	۰.۰۰	۳,۹۶۸,۹۷۷,۸۴۸	۰.۰۱
۰.۰۰	۶۴,۹۷۲,۶۶۲	۰.۰۰	۴۱,۰۱۳,۳۴۶	۰.۰۰
۰.۰۰	۲۳,۴۱۸,۷۰۲	۰.۰۰	۲۱,۳۷۱,۵۵۶	۰.۰۰
۰.۰۰	۹,۷۷۹,۴۱۷	۰.۰۰	۷,۴۳۱,۷۴۴	۰.۰۰
-	-	۰.۰۰	۱,۶۵۹,۳۲۷,۴۳۸	۰.۰۵
-	-	۰.۰۰	۶۱,۹۸۹,۸۴۰	۰.۰۰
۶.۵۲	۸,۳۵۶,۴۱۱,۳۹۵,۱۵۸	۲.۱۸	۲,۷۵۵,۲۳۹,۵۰۹,۲۹۳	۰.۹۰

سبده‌های بانکی:

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



صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی کارپزما
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

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

یادداشت	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
اوراق مرابحه و اجاره	۳۴,۶۳۳,۳۷۶	۳۶,۵۱۹,۷۱۰
اوراق تبعی	۲,۴۵۱,۸۶۲,۹۸۹	۵۱۸,۵۶۳,۰۰۰
	۲,۴۸۶,۵۲۵,۳۶۵	۵۵۴,۵۸۲,۷۱۰

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

اوراق با درآمد ثابت صکوک اجاره کد ۵۱۲ - ۳ به ۱۸٪
اوراق با درآمد ثابت صکوک مرابحه تمهید ۷۱ - ۳ به ۲۳٪
اوراق با درآمد ثابت مرابحه عام دولت ۱۱۸ - ۳ به ۱۷٪

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

۱۴۰۳/۰۶/۳۱

۱۴۰۲/۰۶/۳۱

تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی‌ها	درصد خالص ارزش فروش
۱۴۰۵/۱۲/۱۵	۱۸	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۵,۷۳۷,۶۹۴	۱۰,۰۷۳,۹۲۵,۱۹۴	۱۰۰,۷۴۱,۳۳۷,۱۱۱	۰,۰۱
۱۴۰۷/۱۱/۳۰	۲۳	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۸۶,۹۳۸,۰۹۷	۲۰,۳۸۳,۳۳۲,۱۹۵	۲۰,۳۸۳,۳۳۲,۱۹۵	۰,۰۲
۱۴۰۶/۰۷/۲۵	۱۸	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۹۱,۰۸۶,۶۳۵	۴,۲۰۶,۳۹۴,۹۸۵	۵,۵۹۳,۴۶۵,۱۶۹	۰,۰۰
		۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۵۳,۷۶۲,۴۲۶	۲۴,۶۶۲,۶۳۲,۱۷۶	۳۶,۰۵۱,۹۷۱,۰۷۵	۰,۰۳

۱۴۰۳/۰۶/۳۱

۱۴۰۲/۰۶/۳۱

بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی‌ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی‌ها
۱,۰۰۴,۶۶۲,۹۸۵	۱,۰۳۷,۸۳۷,۹۰۳	۰,۶۰	-	-	-
۵۱۵,۳۳۶,۶۳۵	۵۳۰,۳۲۵,۰۰۰	۰,۳۱	-	-	-
۱,۰۰۰,۳۶۰,۳۷۹	۸۸۳,۵۹۱,۱۶۴	۰,۵۱	-	-	-
	۲,۴۵۱,۸۶۲,۹۸۹	-	۵۱۲,۳۱۷,۳۸۶	۵۱۸,۵۱۶,۳۶۱	۰,۴۰
	۲,۵۳۱,۷۳۹,۱۱۴	-	۵۱۲,۳۱۷,۳۸۶	۵۱۸,۵۱۶,۳۶۱	۰,۴۰

تعداد	قیمت تعدیلی	قیمت بازار	درصد تعدیل	علت تعدیل
۱۹,۰۰۰,۰۰۰	۵,۴۹۵	۳,۹۸۴	۳۷,۵۰	تامین مالی
۱,۱۵۰,۰۰۰	۴۶۴	۳۹۷	۴۴,۴۴	تامین مالی
۸۴,۰۰۰	۱۰,۵۸۲	۹,۴۴۰	۱۰,۷۹	تامین مالی

اوراق
حجازی شمال
سایبا
مبین انرژی خلیج فارس
مبین انرژی خلیج فارس



پیوست گزارش حسابداری

مورخ ۱۳۰۴ / ۸ / ۲۸

۷-۲-۱- قیمت کارشناسی

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریرما
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۸- سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده کالایی

نام اوراق	۱۴۰۳/۰۶/۳۱				۱۴۰۴/۰۶/۳۱			
	تعداد	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی‌ها	تعداد	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی‌ها
گواهی سپرده کالایی شمش طلا	۷۲۰,۰۰۰	۲,۷۱۸,۷۵۵,۹۶۴,۳۰۱	۸,۹۹۱,۳۲۸,۸۹۶,۰۰۰	۵,۲۳			۸,۹۹۱,۳۲۸,۸۹۶,۰۰۰	۵,۲۳
		۲,۷۱۸,۷۵۵,۹۶۴,۳۰۱	۸,۹۹۱,۳۲۸,۸۹۶,۰۰۰	۵,۲۳			۸,۹۹۱,۳۲۸,۸۹۶,۰۰۰	۵,۲۳

۹- حسابهای دریافتی

حساب‌های دریافتی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

سود دریافتی سهام	۱۴۰۳/۰۶/۳۱				۱۴۰۴/۰۶/۳۱			
	توزیل شده	توزیل نشده	نرخ توزیل	ذخیره توزیل	توزیل شده	توزیل نشده	نرخ توزیل	ذخیره توزیل
سود دریافتی سهام	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
سود دریافتی سهام	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
	۳,۲۱۴,۶۵۵,۷۳۶,۷۸۷	۵,۵۰۹,۱۵۶,۰۳۷,۰۷	۲۵	(۱۹۴,۳۸۶,۰۲۶,۹۰۵)	۳,۲۱۴,۶۵۵,۷۳۶,۷۸۷	۵,۵۰۹,۱۵۶,۰۳۷,۰۷	۲۵	(۱۹۴,۳۸۶,۰۲۶,۹۰۵)
	۳۵,۲۸۲,۵۱۵,۷۳۸	۸,۰۸۶,۲۵۳,۳۶۷	مختلف	(۱۳۲,۹۲۳,۷۱۳)	۳۵,۲۸۲,۵۱۵,۷۳۸	۸,۰۸۶,۲۵۳,۳۶۷	مختلف	(۱۳۲,۹۲۳,۷۱۳)
	۳,۲۴۹,۳۴۸,۲۵۳,۵۲۵	۵,۵۱۷,۲۴۲,۹۵۷,۰۷۴		(۱۹۴,۳۱۸,۹۵۱,۶۱۸)	۳,۲۴۹,۳۴۸,۲۵۳,۵۲۵	۵,۵۱۷,۲۴۲,۹۵۷,۰۷۴		(۱۹۴,۳۱۸,۹۵۱,۶۱۸)

۱۰- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق و برقراری 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 روانه مستهلک شده و مخارج برقراری 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 روانه مستهلک می‌شود. در این صندوق مدت زمان استهلاك مخارج برقراری مجامع ۱ سال می‌باشد.

۱۴۰۴/۰۶/۳۱			
مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاك طی دوره	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۲,۷۰۴,۹۱۸,۱۰۸	۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۵,۰۷۶,۵۷۸,۰۶)	۲,۶۴۹,۲۴۰,۳۰۳
۷۳,۹۷۲,۸۲۵	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸۹۵,۷۶۶,۵۹۵)	۳۷۸,۳۰۶,۲۳۰
۱۱۳,۵۶۴,۷۸۲	۱,۷۲۵,۲۸۴,۰۰۰	(۱,۷۳۶,۷۷۷,۶۹۴)	۹۹,۱۶۹,۰۸۸
۵۷۲	۱۳۹,۶۰۶,۰۰۰	(۱۳۹,۶۰۵,۳۶۹)	۱,۳۰۳
۲,۸۹۲,۴۵۶,۳۸۷	۸,۵۶۴,۸۸۸,۰۰۰	(۸,۸۸۲,۷۰۷,۶۶۶)	۳,۱۷۴,۶۳۶,۸۲۳



پیوست گزارش حسابرسی
مورخ ۱۴۰۴ / ۸ / ۲۸

مخارج نرم افزار آموشان
عضویت در کانون‌ها
خدمات سپرده و نگهداری واحدهای سرمایه‌گذاری
برقراری مجامع

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کارنما
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۱۱- جاری کارگزاران

نام کارگزاری	۱۴۰۴/۰۶/۳۱			
	مانده ابتدای دوره - (بد)	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره - (بد) بس
کارگزاری کارنما	ریال	ریال	ریال	ریال
	۲۶,۵۳۹,۱۷۲,۴۶۲	۸۷,۷۸۹,۹۳۱,۳۸۹,۸۳۹	(۸۷,۸۱۹,۷۳۹,۶۰۴,۷۱۴)	(۳,۲۶۹,۰۴۲,۴۱۳)
	۲۶,۵۳۹,۱۷۲,۴۶۲	۸۷,۷۸۹,۹۳۱,۳۸۹,۸۳۹	(۸۷,۸۱۹,۷۳۹,۶۰۴,۷۱۴)	(۳,۲۶۹,۰۴۲,۴۱۳)

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

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

	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
ذخیره کارمزد مدیر	۸۱۷,۵۸۱,۶۴۷,۵۷۲	۱,۴۲۳,۴۶۱,۳۲۴,۵۲۴
ذخیره کارمزد متولی	۲,۹۹۹,۹۹۹,۸۸۶	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
ذخیره کارمزد حسابرس	۱,۹۷۹,۹۹۹,۸۷۴	۶۶۰,۱۵۱,۵۴۹
	۸۲۲,۵۶۱,۶۴۷,۳۳۲	۱,۴۲۳,۴۶۱,۳۲۴,۵۲۴

۱۳- پرداختنی به سرمایه‌گذاران

بدهی به سرمایه‌گذاران متشکل از اقلام زیر است:

	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
بدهی بابت درخواست صدور واحدهای سرمایه‌گذاری	۱,۶۰۵,۳۱۱,۱۸۵,۷۰۶	۲۳,۵۱۳,۳۰۰,۰۰۰
بدهی به سرمایه‌گذاران بابت حساب مسدود	۴۰,۰۱۵,۰۸۰	۱,۹۲۵,۱۰۸
حساب‌های پرداختنی بابت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری	-	۱۲,۷۹۳,۸۳۹,۱۰۷
حساب‌های پرداختنی بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور	-	۱,۱۹۳,۳۰۱
	۱,۶۰۵,۳۵۱,۲۰۰,۷۸۶	۲۶,۳۱۰,۱۵۷,۵۱۶

۱۴- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

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

	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
بدهی نرم افزار	۸,۰۷۷,۳۰۰,۳۵۶	۷,۵۸۳,۴۴۴,۵۷۹
واریزی نامشخص	۵۸۳,۶۷۴,۵۸۰	۹,۴۶۵,۲۲۲,۷۶۷
ذخیره تصفیه	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
ذخیره اعتبارداری	۷۷,۶۱۶,۰۰۰	۶,۲۹۰,۵۹۳,۶۵۲
اشتراک خدمات سپرده‌گذاری و نگهداری اوراق	-	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
ذخیره گانوان	-	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰
	۹,۷۳۸,۵۹۰,۹۳۶	۲۴,۸۳۹,۲۶۰,۹۹۸

۱۵- خالص دارایی‌ها

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

	۱۴۰۴/۰۶/۳۱		۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
	تعداد	ریال	تعداد	ریال
واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز نوع اول	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۷,۳۵۵,۶۸۳,۵۵۶	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۳,۴۶۲,۱۵۹,۴۴۳
واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز نوع دوم	۳,۸۰۳,۰۰۰,۰۰۰	۷۱,۲۵۱,۳۶۶,۳۴۳	۳,۶۰۱,۷۰۰,۰۰۰	۶۲,۲۷۵,۸۶۵,۹۶۶,۵۶۷
واحدهای سرمایه‌گذاری عادی	۳,۷۴۷,۲۰۳,۱۰۵	۹۸,۱۵۱,۵۴۰,۱۴۶,۱۳۴	۳,۳۲۱,۶۳۷,۲۹۶	۶۴,۱۰۸,۵۹۶,۳۰۳,۹۸۹
	۷,۵۶۰,۲۰۳,۱۰۵	۱۶۹,۵۹۰,۲۶۲,۲۸۶,۰۳۳	۶,۹۲۳,۳۳۷,۲۹۶	۱۲۶,۷۵۷,۹۲۴,۴۲۹,۹۹۹



صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی کاروما
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۱۶- سود فروش اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	یادداشت
ریال	ریال	
۳۰۵,۵۶۴,۹۱۹,۹۹۸	۳۹۰,۵۷۰,۷۹۳,۱۷۳,۵	۱۶-۱ سود حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فائورس
-	۹۱,۳۰۸,۲۳۳,۹۵	۱۶-۲ سود حاصل از فروش سهام دارای اختیار فروش تبعی
(۱۶,۷۶۵,۶۷۹,۳۱۹)	(۷,۹۳۷,۴۷۰,۹۹۸)	۱۶-۳ سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فائورس
۳۸,۱۷۴,۷۹۴,۳۵۴	-	۱۶-۴ سود حاصل از فروش اوراق مشارکت
(۱۰,۹۳۱,۶۱۶)	(۱۴,۳۳۹,۴۴۴)	۱۶-۵ زیان حاصل از فروش صندوق‌های سرمایه‌گذاری
(۴۴,۷۳۰,۰۳۶,۲۶۰)	۲,۲۹۹,۹۳۳,۲۲۱	۱۶-۶ سود (زیان) حاصل از تسویه اختیار معامله
-	۸۴۱,۴۷۳,۰۳۳,۴۹۹	۱۶-۷ سود حاصل از فروش گواهی سپرده کالایی
۷۸۲,۲۴۳,۰۷۷,۱۵۷	۴,۸۳۲,۷۳۷,۴۸۱,۴۰۸	

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

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	تعداد
ریال	ریال	ریال
۱۶۱,۷۵۲,۰۰۱	۱۰۱,۰۰۳,۸۸۲,۰۳۷	۴۱۴,۴۲۷,۳۰۵,۸۱۰
(۳۷۷,۴۸۸)	(۷,۵۵۸,۴۶۴,۴۰۴)	۸۶۴,۵۶۰,۸۵۵
۶,۰۹۳,۷۳۱,۳۵۷	۴,۸۱۴,۷۲۲,۳۰۰	۱۴۵,۴۹۵,۱۷۲,۴۵۸
۱,۳۵۵,۸۸۴,۴۴۰	(۷,۵۰۰,۶۰۸,۳۷۰)	۳۰,۸۲۸۱,۰۵۶
(۱۰۰,۳۷۲,۹۱۸)	۵,۶۹۲,۳۰۰,۴۸۷	۷۰۰,۰۰۰
۴۹۸,۷۰۱,۳۱۷	۶,۶۶۱,۳۳۵,۵۳۷	۳,۴۰۰,۰۰۰
(۱,۵۳۸,۶۴۴)	(۱,۹۸۸,۰۹۹,۸۳۳)	۳۰۰,۰۰۰
۱,۰۰۶,۳۰۶,۴۸۴	۴۹,۵۵۱,۹۲۳,۶۶۲	۳۰۰,۰۰۰
(۳۲۹,۱۷۸,۴۴۹)	۱۷,۰۳۱,۹۷۴,۳۱۷	۱۴۰,۰۰۰
۸,۵۸۱,۶۵۶,۰۳۰	۱۴۷,۷۰۷,۸۵۸,۰۱۴	۴,۰۰۰,۰۰۰
	(۴,۳۳۶,۶۳۵,۴۱۵)	۴,۰۰۰,۰۰۰
		۴,۰۰۰,۰۰۰
		۹,۲۵۰,۰۰۰
		۹,۷۸۵,۱۰۳
		نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی احمدی کارپوراسیون

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

شرح	پایه فروش	ارزش دفتری	ریال	کارمزد	ریال	مطالب	ریال	سود (زیان) فروش	ریال	سود (زیان) فروش	ریال
نقل از صفحه قبل	۸۸۷,۳۳۷,۰۸۴,۴۶۲	(۳۳۳,۳۳۹,۴۹۴,۱۷)	(۸۴۳,۹۴۱,۶۱۶)		(۲,۳۳۶,۶۳۵,۴۱۵)		۱۳۷,۷۰۷,۸۵۸,۰۱۳		۸,۵۸۱,۶۵۶,۰۳۰		
واحدت‌های ایران	۱,۸۸۰,۳۶۷,۶۵۰	(۸۹۹,۳۳۶,۵۳۴)	(۱,۱۳۱,۳۳۹)		(۵,۵۰۱,۳۳۸)		۲۳۳,۹۱۸,۵۴۹		۵۸,۳۳۴,۳۰۸		
واحدت‌های آمریکا	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۸,۷۸۵,۷۵۲,۸۷۰)	(۵,۷۷۷,۳۶۹)		(۸۳,۰۱۷,۹۱۴)		(۳,۳۸۰,۹۶۳,۳۶۸)		۶۷۹,۸۱۱,۱۲۰		
وزین معدن آسیا	۴,۸۵۳,۸۰۰	(۱,۸۱۸,۱۱۰,۳۹۶,۹۶۶)	(۳,۰۱۷,۰۱۴)		(۱۰,۵۳۵,۳۴۹)		۳,۷۶۴,۰۳۲,۳۷۱		۳۸,۸۷۴,۱۷۷		
سرمایه گذاری کلان‌ساز تامین اجتماعی	۲۳۳,۷۰۶,۳۹۰,۳۴۹	(۳۳۱,۴۵۵,۴۸۸,۸۸۷)	(۳۳۱,۴۵۵,۴۸۸,۸۸۷)		(۱,۷۱۸,۵۳۱,۱۳۵)		۴۰,۳۰۵,۷۵۴,۰۷۴		(۱۶,۴۴۹,۱۸۱)		
سرمایه گذاری خوارزمی	۳۴,۵۱۹,۵۱۴,۱۳۴	(۳۹,۰۸۰,۸۷۹,۸۷۴)	(۳۳,۹۹۳,۳۶۸)		(۱۷۳,۵۹۷,۵۶۸)		۵,۴۳۳,۴۴۳,۴۱۴		۷۳,۹۴۹,۸۳۸		
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۹۳,۴۵۶,۶۰۹,۹۹۰	(۶۱,۴۴۶,۶۶۱,۳۳۰)	(۵۸,۷۸۳,۰۸۵)		(۴۶۷,۷۸۳,۰۵۳)		۴۱,۲۵۳,۸۸۲,۵۴۳		۲,۰۲۷,۱۳,۸۸۸		
سرمایه گذاری نیروگاهی ایران	۳۰,۰۷۷,۰۰۰,۰۰۰	(۳۳,۸۴۳,۳۱۲,۵۵۰)	(۷۸,۵۷۳,۰۴۶)		(۵۰,۳۸۵,۰۰۰)		۷,۰۶۳,۷۱۹,۴۰۴		(۳,۶۳۳,۶۹۸,۵۳۷)		
سهمان شرق	۱۳۶,۰۳۱,۲۱۷,۵۶۱	(۱۰,۹۱۷,۰۵۷,۳۰۶)	(۱۲۹,۳۱۶,۵۸۳)		(۶۸,۵۸۱,۶۸۸)		۳۳,۳۷۵,۲۳۳,۱۸۴		(۸۴۵,۰۰۰,۳۶۴,۸)		
سهمان سباهان	۹,۹۹۴,۲۸۳,۱۸۰	(۶,۰۹۴,۱۱۰,۴۰۵)	(۹,۴۹۴,۴۹۹)		(۴۹,۹۷۱,۴۱۶)		۳,۸۴۰,۷۰۶,۸۶۰		(۳,۷۳۹,۹۶۹,۳۷۰)		
سهمان هکشان	۳۶,۱۳۰,۵۰۰,۰۰۰	(۳۱,۷۳۷,۸۸۵,۴۰۱)	(۳۳,۳۱۳,۹۱۶)		(۱۸,۶۵۳,۴۹۹)		۱۴,۱۷۶,۶۴۸,۱۷۴		(۷۷۶,۱۰۶,۷۷۸)		
سهمان خلیج فارس	۷۶,۸۰۰,۱۴۹,۷۶۱۸	(۵,۵۱۲,۵۴۳,۳۳۹)	(۷۲,۹۶,۵۰۱)		(۳,۴۰۰,۷۰۴,۶۶)		(۹,۱۶۸,۰۱۳,۷۷۱)		۴۳,۳۶۸,۶۱۰,۱۶۳		
صنایع خلیج فارس	۴,۸۴۶,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۸۴۴,۰۵۵,۸۷۳)	(۴,۶۵۱,۱۷۵)		(۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰)		۱,۰۲۳,۸۱۲,۹۵۳		۳۳۸,۱۶۷,۶۵۴		
صنایع خلیج فارس	۱۵,۲۳۶,۰۱۳,۳۳۰	(۱۳,۶۸۴,۰۷۷,۹۹۸)	(۱۴,۴۶۶,۶۶۲)		(۱۶,۱۳۰,۵۰۷)		۲,۴۵۱,۳۳۸,۱۶۳		۸۰۱,۳۶۰,۶۷۷		
فره‌سازیم حرمین	۲۵,۳۱۷,۵۳۶,۴۰۰	(۲۵,۸۱۹,۳۳۵,۶۰۲)	(۳۳,۹۵۶,۶۹۹)		(۸۹,۹۱۰,۰۰۰)		۱,۸۷۱,۱۹۳,۶۶۰		۱۹,۷۷۵		
کنسرسی و سایر شرکت‌های	۹۴,۶۴۱,۳۳۳,۶۳۰	(۹۴,۳۰۸,۰۷۸,۰۰۰)	(۸۹,۹۱۰,۰۰۰)		(۴۷۳,۳۱۱,۹۶۷)		۲,۸۴۰,۳۱۱,۹۶۷		۲,۸۴۰,۳۱۱,۹۶۷		
کنسرسی و سایر شرکت‌های	۵۱,۰۸۹,۰۶۲,۱۳۰	(۵۰,۸۰۳,۶۶۸,۸۲۸)	(۴۸,۵۳۳,۳۱۲)		(۳,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰)		(۱,۸۵۸,۴۳۴)		(۶,۶۴۸,۸۷۱,۷۱۳)		
کنسرسی و سایر شرکت‌های	۲۰,۸۳۴,۷۶۰,۰۰۰	(۱۹,۹۸۵,۰۵۵,۹۴۹)	(۲۱,۰۳۰,۵۰۶)		(۱۰,۴۱۰,۷۳۸,۰۰۰)		۷,۳۳۴,۳۴۵,۵۶۵		۳,۹۴۱,۸۱۱,۳۹۷		
پالایش نفت اصفهان	۱۴۴,۹۳۲,۸۴۹,۸۴۵	(۱۴۹,۳۷۷,۹۵۳,۸۴۳)	(۱۷۷,۶۹۴,۳۷۸)		(۷۴۴,۷۱۴,۱۲۱)		۴,۸۰۳,۶۸۸,۴۸۴		۲۶,۳۷۵,۷۶۶,۸۰۷		
توسعه خدمات دریایی و بندری سیما	۹۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۵,۰۸۴,۸۳۸)	(۸۵,۰۸۴,۸۳۸)		(۴۶۷,۴۷۵)		(۳,۱۴۹,۱۷۵)		(۵,۳۰۴,۰۸۸,۷۹۳)		
سیمان غرب	۳۳,۳۵۰,۰۰۰	(۳۳,۳۳۳,۷۸۰,۳۰۱)	(۱۰,۹۳۵,۵۷۸)		(۵۷۵,۰۰۰,۰۰۰)		۳۳,۰۹۳,۰۶۶,۷۶۵		(۳۱,۵۷۶,۰۶۷)		
کنسرسی و دامداری فکا	۱۱,۵۰۰,۱۲۰,۱۶۷,۴۹۰	(۸۳,۳۳۳,۷۸۰,۳۰۱)	(۱۰,۹۳۵,۵۷۸)		(۵۷۵,۰۰۰,۰۰۰)		۳۳,۰۹۳,۰۶۶,۷۶۵		(۳۱,۵۷۶,۰۶۷)		
گروه صنعتی بارز	۱۷,۹۵۷,۹۸۴,۱۲۱	(۱۴,۳۴۱,۵۳۷,۹۸۰)	(۱۷,۰۰۰,۰۰۰)		(۸۹,۷۸۹,۹۳۰)		۳,۶۰۶,۰۶۰,۶۰۱		۴۳,۸۳۵,۷۱۱,۳۴۴		
گروه مینا (سهامی عام)	۲۶۴,۱۹۴,۴۰۰,۰۰۰	(۳۴,۰۰۶,۹۸۵,۴۰۰)	(۳۵,۰۰۰,۰۰۰)		(۱,۳۵۴,۹۷۳,۰۰۰)		۲۱,۵۶۴,۴۱۱,۳۲۷		(۳,۳۳۴,۸۱۵,۷۱۵)		
گسترش سرمایه‌گذاری ایران خودرو	۱۹,۵۸۶,۳۳۴	(۳۳,۳۷۳,۵۷۱,۰۱۱)	(۳۳,۳۷۳,۵۷۱,۰۱۱)		(۱۳,۰۰۰,۰۰۰)		۴,۵۵۴,۰۰۰,۰۰۰		(۳۳,۹۵۷,۳۸۸)		
گسترش سرمایه‌گذاری ایران خودرو	۱۶,۰۸۲,۸۹۹,۱۵۰	(۳۳,۳۷۳,۵۷۱,۰۱۱)	(۳۳,۳۷۳,۵۷۱,۰۱۱)		(۱۳,۰۰۰,۰۰۰)		۴,۵۵۴,۰۰۰,۰۰۰		(۳۳,۹۵۷,۳۸۸)		
تیرتک (رایج سابقا)	۱۸,۳۹۰,۱۲۹	(۱۵,۱۴۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۵,۱۴۵,۰۰۰,۰۰۰)		(۷۱,۳۱۲,۶۱۸)		(۹۸۷,۲۴۴,۰۰۰)		(۶,۳۵۱,۴۵۷)		
ملی صنایع مس ایران	۲۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰,۷۸۸,۱۱۵,۶۶۵,۷۵۱)	(۱۰,۷۸۸,۱۱۵,۶۶۵,۷۵۱)		(۱,۹۶۶,۶۸۰,۰۰۰)		۵,۴۶۵,۶۲۱,۴۹۹		(۵۳,۰۷۰,۸۰۷)		
نقل به صفحه بعد	۴,۸۷۴,۰۴۶,۵۶۴,۰۰۰	(۴,۱۰۰,۹۱۷,۴۵۳,۵۰۷)	(۴,۱۰۰,۹۱۷,۴۵۳,۵۰۷)		(۴,۱۰۰,۹۱۷,۴۵۳,۵۰۷)		۸۳۵,۶۹۹,۳۰۸,۶۰۷		۱۱۳,۶۶۶,۹۱۹,۶۷۳		

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاربرما

نمایشنامه‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مطالبات	کارتد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۱۳,۶۶۶,۹۱۹,۹۷۴	۸۳,۵۴۴,۳۰۸,۶۰۷	(۳۳,۸۷۰,۳۳۴,۷۸۰)	(۴,۲۵۳,۴۶۶,۱۱۲)	(۴۱۰,۹۰۳,۴۵۲,۵۰۷)	۴,۹۱۴,۰۴۶,۹۶۲,۰۰۶	۴۰۰,۰۰۰
(۳۶۱,۰۷۰,۳۶۶)	۴,۰۲۱,۹۸۷,۳۹۷	(۱۹۷,۸۷۶,۳۰۰)	(۳۷,۵۹۶,۳۰۴)	(۳۵,۳۱۷,۷۸۲,۹۸۹)	۳۹,۵۷۵,۲۴۳,۸۰۰	۱۵۰,۹۲۰,۰۷۱
(۱,۳۳۰,۰۳۳)	(۴,۷۹۳,۷۹۲,۷۷۴)	(۹۹,۶۷۵,۱۲۱)	(۱۸,۹۳۷,۶۷۷)	(۳۴,۶۰۱,۳۰۳,۵۱۱)	۱۹,۳۲۵,۰۲۳,۵۳۵	۱,۵۶۲,۵۰۰
۱,۳۳۷,۲۴۰,۷۱۳	۱,۱۰۰,۸۴۰,۱۱۸	(۳۵,۷۸۲,۷۵۸)	(۴,۸۹۸,۶۶۸)	(۴۰,۱۵۰,۳۰۰,۷۸۸)	۵,۱۵۶,۵۵۱,۶۲۳	۲۳,۷۱۸,۵۵۳
(۱,۷۶۵,۸۵۸,۱۰۰)	۸,۷۹۹,۷۶۲,۵۷۵	(۳۰,۱۳۳,۲۶۱)	(۵۷,۲۴۹,۵۸۲)	(۵۱,۰۰۷,۱۱۰,۵۵۶)	۶۰,۲۶۵,۲۴۹,۹۱۴	۲۰۰,۰۰۰
۳۳۲,۵۶۷,۸۲۹	۱۹,۳۳۲,۴۸۲,۰۸۴	(۳۸,۰۰۰,۳۷۹,۹۸۸)	(۷۲,۳۰۶,۹۱۸)	(۵۶,۳۳۲,۸۷۳,۰۰۰)	۷۶,۰۰۷,۶۰۰,۰۰۰	۱,۶۳۲,۸۹۷
۴,۵۱۶,۶۱۸,۸۷۹	(۱,۱۸۴,۸۱۸,۳۲۸)	(۷۹,۰۳۷,۳۳۴)	(۱۵۰,۱۶۰,۰۰۸)	(۱۶,۸۹۷,۳۱۶,۹۴۶)	۱۵,۸۰۶,۵۴۷,۴۶۰	۱,۳۰۰,۰۰۰
۵۹۳,۸۵۷,۳۴۵	(۹,۸۹۷,۷۵۰,۳۰۵)	(۱۱,۶۰۱,۱۷۰,۰۰۰)	(۴۱,۰۰۰,۰۸۵۷)	(۵۲,۸۸۳,۹۹۱,۹۵۵)	۴۳,۲۴۳,۵۴۰,۳۲۰	۳,۳۵۷,۳۱۷
(۱۰,۰۹۷,۴۳۱,۱۵۲)	۴,۰۴۸,۹۵۴,۳۳۹	(۳۱,۵۲۸,۹۰۹)	(۴۰,۹۴۲,۱۳۴)	(۳۷,۸۹۲,۵۱۲,۱۶۱)	۴۳,۰۹۷,۸۹۹,۱۲۰	۳۰۰,۰۰۱
۲۴,۹۳۹,۶۹۱,۹۹۱	(۴۰,۶۸۸,۱۰۸)	(۳۲,۷۲۹,۹۰۹)	(۶,۳۱۸,۶۰۰)	(۷,۱۴۷,۷۳۹,۵۱۰)	۶,۵۴۶,۰۰۰,۰۰۱	۱۷,۵۳۲,۷۱۹
۲۷,۷۸۰,۱۳۴,۷۰۴	۲۹۷,۳۳۹,۱۹۵,۴۴۷	(۴,۳۹۷,۲۰۳,۶۶۹)	(۸۳۵,۴۶۳,۸۳۳)	(۵۷,۸۶۸,۹۳۶,۷۳۳)	۸۷,۹۴۰,۷۳۳,۷۸۱	۲۸۰,۰۰۰
(۳۰,۴۳۰,۰۰۶)	۱,۵۸۹,۳۸۷,۱۶۷	(۳,۵۷۲,۰۰۰)	(۵۰,۴۸,۶۳۶)	(۳,۶۹۲,۴۹۲,۱۹۷)	۵,۳۱۴,۴۰۰,۰۰۰	۱۰,۸۳۶,۴۸۳
(۱۱,۵۹۷,۴۷۵)	۲,۴۳۴,۹۵۴,۳۹۴	(۷,۶۳۷,۸۵۹۵)	(۱۴,۵۷۶,۰۰۰)	(۱۲,۸۳۹,۴۵۹,۴۵۲)	۱۵,۳۴۵,۷۱۸,۴۴۱	۶,۴۹۵,۴۸۳
۵۲۰,۱۹۲,۱۴۴	۲,۱۰۰,۶۴۸,۸۸۴	(۱۱۱,۳۸۴,۳۷۳)	(۱۱,۳۱۷,۱۶۴)	(۳۰,۳۶۲,۳۶۹,۴۳۶)	۲۳,۴۹۶,۸۷۳,۵۵۶	۲,۳۸۳,۱۲۹
(۸۲۲,۰۰۳,۶۳۶)	۲,۷۰۰,۱۸۲,۱۲۵	(۹,۸۷۸,۵۰۰,۲۵)	(۱۸,۷۶۹,۰۳۷)	(۱۶,۹۳۷,۶۱۲,۳۳۳)	۱۹,۷۵۷,۰۰۰,۴۵۰	۸,۶۰۰,۰۰۰
۹,۳۴۹,۶۵۶	۱۶,۶۴۵,۷۷۷,۰۲۴	(۲۱۰,۰۰۰,۰۰۶)	(۴۰,۰۵۵,۱۹۱)	(۱۵,۳۰۰,۱۴۷,۷۷۹)	۴۲,۳۰۶,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۷,۴۵۶
۴,۵۵۴,۱۹۶,۷۳۴	۱,۱۷۷,۹۹۷,۰۶۶	(۱۷۴,۴۸۳,۲۱۶)	(۳۳,۱۵۱,۷۱۰)	(۳۳,۵۱۰,۱۱۲,۰۰۸)	۳۴,۸۹۶,۴۴۳,۲۰۰	۲۱۲,۹۹۹,۹۹۹
۸,۷۹۶,۸۵۳,۷۱۳	۱۶,۷۳۶,۴۰۸,۹۵۴	(۷۳,۴۸۱,۳۹۹۵)	(۱۴۲,۴۶۰,۱۹۸)	(۱۳۲,۳۳۴,۱۱۶,۴۲۲)	۱۴,۹۳۲,۷۹۹,۵۶۹	۴۲۱,۴۴۲,۴۲۳
۶۳,۵۱۵,۴۴۴	۴۰,۴۰۹,۸۹۹,۵۲۵	(۵,۷۳۲,۴۹۹,۷۱۲)	(۱۰,۰۸۷,۴۵۷,۸۴۳)	(۷۳۲,۵۹۱,۰۸۵,۴۶۵)	۱,۱۴۴,۶۹۹,۹۴۲,۵۵۵	۷۸,۵۸۸,۶۷۷
(۵,۰۸۶,۴۵۶)	(۹,۴۳۸,۵۴۵,۰۳۳)	(۴۸,۴۳۱,۳۱۰)	(۹۲,۰۴۶,۹۱۷)	(۱۰,۵۷۴,۳۶۸,۷۷۱)	۹۶,۸۴۴,۳۴۱,۹۰۵	۱۲,۷۱۸,۴۵۰
۲,۸۱۲,۳۲۶,۳۶۱	۸۷۲,۸۵۶,۶۶۵	(۱۵۱,۹۸۵,۱۶۴)	(۱۸,۸۷۶,۹۶۵)	(۳۹,۳۳۳,۳۳۳,۰۱۷)	۳۰,۳۹۷,۰۵۲,۹۱۱	۲۵۰,۰۰۰
(۳۳,۵۴۹,۴۸۹)	(۵,۳۷۵,۳۸۷,۷۱۵)	(۱۱۸,۳۳۱,۵۰۰)	(۲۳,۴۶۱,۷۷۶)	(۲۴,۰۳۱,۱۵۸,۷۵۰)	۲۳,۶۴۴,۳۰۳,۳۷۰	۴۵۰,۰۰۰
۸,۸۹,۳۲۶,۸۹۱	۳۷,۱۴۷,۶۴۸,۸۵۰	(۲۸,۴۳۲,۴۹۶)	(۵۴,۹۸۲,۳۱۴)	(۳۰,۳۸۴,۳۸۶,۳۴۰)	۵۷,۸۷۶,۵۰۰,۰۰۰	۱۱۴,۰۰۰
۱,۹۸۶,۳۵۰,۴۷۵	۶,۰۳۲,۶۴۲,۷۷۱	(۶۰,۹۷۶,۹۹۹)	(۱۱,۵۵۵,۵۰۵)	(۶۰,۹۸,۹۷۳,۸۸۵)	۱۲,۱۹۵,۴۰۰,۱۶۰	۱,۷۷۴,۳۲۴
(۳۹۰,۱۴۶,۶۱۸)	۳,۰۳۳,۹۱۱,۳۳۱	(۳۲,۵۶۲,۵۵۴)	(۸,۰۸۶,۸۵۶)	(۵,۴۳۷,۹۶۸,۳۵۰)	۸,۵۱۲,۵۵۱,۰۸۱	۱,۰۰۰,۰۰۰
۱,۴۰۴,۸۴۰,۰۵۳	(۹۷۲,۱۶۲,۷۸۵)	(۴۹,۸۱۳,۶۸۴)	(۹,۴۶۴,۱۲۶)	(۱۰,۸۷۶,۶۲۳,۵۹۲)	۹,۹۴۲,۷۳۷,۶۶۰	
۱,۸۹,۳۵۸,۵۹۷,۷۷۴	۱,۶۳۸,۳۹۴,۱۱۱,۶۳۵	(۳۹,۱۵۶,۴۱۸,۴۶۶)	(۶,۹۷۴,۰۰۰,۹۱۳)	(۶,۱۵۲,۷۲۴,۰۵۸,۴۴۲)	۷,۸۳۷,۲۸۲,۶۹۹,۸۷۷	

نقل از صفحه قبل
نفت ایرانول
بیمه دیرل
بیمه انکای ایران معین
بیمه آسیا
بیمه زندگی کاربرما ۵/۵/۵/۵
پارس قیر
پارس فولاد سیرولار
پالایش نفت شیراز
پتروشیمی شانژند
پتروشیمی نوری
تالین سرمایه نوین
توزیع دارو پخش
توکریل
تولید و صادرات ریشک
حمل و نقل کهرتور سیر جان
دارویی ره آورد تلمین
فوب آهن اصفهان
سرمایه گذاری پارس آرمان
سرمایه گذاری مالی سیرصادرات
سرمایه گذاری مسکن
سهم و کلل لهر
سیمان صوفیان
سیمان ارویه
سیمان شاهرود
شیر پاستوریزه پیکر گلباکن
نقل به صفحه بعد



پوست گزارش حسابداری

مورخ ۲۸ / ۸ / ۱۴۰۴

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کارپوریا

لاداشت‌های توفیقی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مطالبات	کرمزد	ارزش دفتری	مبلغی فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۸۹,۳۵۵,۹۷۷,۷۷۴	۱,۶۳۸,۳۹۳,۲۱۱,۶۳۵	(۳۹,۱۸۶,۴۱۸,۴۶۶)	(۶,۹۷۴,۴۱۰,۹۳۴)	(۶,۱۵۳,۷۳۴,۰۵۸,۸۴۲)	۷۸,۸۳۷,۲۸۳,۶۹۹,۸۷۷	۲۱,۰۰۰,۰۰۰
۲۵,۷۹۰,۰۵۱,۴۷۳	۶,۴۴۰,۹۷۴,۲۷۷	(۱۴۶,۱۱۲,۶۲۶)	(۳۷,۷۶۱,۲۰۲)	(۳۲۶,۰۷۶,۹۱,۴۵)	۲۹,۲۲۳,۵۳۷,۲۶۰	۳,۶۷۵,۷۱۳
(۷,۶۱۶,۳۳۰,۱۴۴)	۱,۰۰۳,۰۶۷,۹۲۴	(۹۸,۶۲۹,۱۰۵)	(۱۸,۷۳۹,۱۹۴)	(۱۸,۶۰۵,۳۶۶,۰۴۸)	۱۹,۷۲۵,۸۲۱,۱۴۰	۹,۳۲۶,۳۲۲
۵,۲۲۹,۰۷۵,۱۶۳	(۱,۰۴۱,۰۵۶,۶۰۹)	(۱۹,۶۷۰,۰۳۶۰)	(۳۷,۳۷۳,۷۸۱)	(۴۹,۵۱۶,۵۳۵,۶۳۸)	۳۹,۲۴۰,۰۵۲,۰۷۰	۱۱,۴۰۰,۰۰۰
۳۷۱,۰۴۲,۳۴۴	۸,۸۱۴,۴۴۴,۹۰۶	(۳۵,۱۵۶,۳۲۸)	(۳۷,۵۸۸,۳۳۶)	(۴۰,۹۰۹,۱۳۴,۱۴۸)	۵۰,۰۳۱,۲۶۳,۲۸۸	۱,۴۰۰,۰۰۰
۷,۵۱۵,۸۳۶,۴۴۹	(۴,۴۷۵,۳۹۵,۷۴۳)	(۱۱۴,۰۶۶,۸۳۷)	(۳۱,۶۷۱,۷۳۳)	(۳۷,۱۵۳,۳۴۲,۰۳)	۲۲,۸۱۳,۲۶۷,۰۳۰	۱,۸۱۷,۴۰۳
۱۳,۳۰۹,۷۲۶	(۱۷,۸۰۰,۸۰۸,۶۶۳)	(۱۹۵,۵۲۱,۸۲۸)	(۳۷,۳۲۳,۶۸۵)	(۵۶,۷۵۱,۹۱۵,۷۱۳)	۳۹,۱۸۴,۲۵۱,۵۸۱	۹,۰۱۹,۱۲۳
۱۵۱,۱۹۵,۰۸۹	۱۸,۴۹۲,۵۸۹,۳۳۰	(۵۷,۶۹۱,۸۲۸)	(۱۰,۸۰۹,۸۳۰,۹۹۹)	(۹۵,۵۴۷,۹۱۱,۳۵۵)	۱۱۴,۷۲۳,۲۶۶,۲۸۳	۹۷,۵۴۰,۰۷۹
۴,۴۰۰,۹۸۳,۸۱۱	۲,۰۲۴,۸۸۰,۰۱۳	(۱۱۰,۶۹۵,۰۰۱)	(۳۱,۰۳۱,۸۸۳)	(۱۹,۹۸۳,۳۹۳,۱۰۴)	۲۲,۱۳۹,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۰۰,۰۰۰
۱,۰۰۳,۴۴۲,۵۳۳	۲,۳۸۱,۱۰۰,۰۵۰,۰۳	(۳۲,۱۰۰,۰۰۱)	(۶,۰۹۸,۸۸۳)	(۴۰,۰۰۰,۷۰۰,۶۱۴)	۶,۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
۲۱,۳۲۶,۶۸۸,۷۵۰	(۴,۷۶۱,۷۳۲,۷۸۹)	(۱,۸۸۴,۰۵۶,۳۵۳)	(۳۵۷,۹۶۸,۵۴۷)	(۴۲۹,۳۳۰,۹۶۷,۵۴۰)	۳۷,۸۱۱,۲۷۰,۱۳۰	۲۶,۸۳۳,۹۶۰
۱۸۷,۵۸۲,۸۰۸	۸,۴۵۰,۱۶۷,۷۵۶	(۳۷,۹۶۹,۳۱۳)	(۷۲,۱۷۴,۳۸۹)	(۶۷,۰۷۱,۶۵۲,۳۴۶)	۷۵,۹۷۳,۸۶۳,۷۰۴	۱۲,۲۸۸,۴۴۶
(۳۰۲,۶۲۳,۷۷۰)	(۷۵۲,۸۷۰,۴۳۰)	(۱۴۷,۱۹۹,۰۳۰)	(۳۷,۹۶۷,۲۴۵)	(۳۰,۰۱۷,۵۱۰,۶۷۳)	۲۹,۴۳۹,۰۶۵,۵۱۸	۲۶,۵۳۵,۳۱۱
۲۳۹,۱۴۲,۸۹۹	۴۳۸,۴۱۰,۹۵۹	(۱۰,۸۵۶,۳۰۶)	(۳۰,۶۸۴,۰۴۶)	(۲۱,۳۰۴,۹۰۲,۷۵۰)	۲۱,۷۷۲,۸۶۲,۱۱۱	۹۸۰,۸۷۴
۱۹,۳۳۲,۸۹۹,۳۰۸	۲,۰۸۳,۷۱۰,۹۶۳	(۹,۰۶۸,۷۶۵)	(۱۷,۳۲۳,۱۹۷)	(۱۵,۹۳۸,۱۶۹,۹۸۶)	۱۸,۱۲۹,۷۵۲,۹۱۰	۱,۵۳۰,۰۸۱
۲۸,۹۰۲,۰۸۶	(۱,۵۵۵)	-	-	(۱,۵۵۵)	۱	۱
(۵۶,۸۷۴,۱۳۳)	(۸,۷۷۷)	-	-	(۸,۷۷۷)	۲	۲
(۶۹,۱۱۱,۳۳۳)	(۴,۸۱۵)	-	-	(۴,۸۱۷)	۲	۲
-	۳,۳۳۷,۹۲۹,۸۰۸	(۵۵,۴۴۶,۶۲۶)	(۱۰,۵۳۳,۸۹۳)	(۷,۷۸۳,۴۱۵,۷۹۳)	۱۱,۰۰۸,۳۳۵,۱۳۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
-	(۵,۱۴۰,۳۱۳,۷۶۸)	(۵۶,۵۳۲,۹۸۵)	(۳۱۵,۳۰۸,۸۶۰)	(۱۷۸,۰۱۰,۱۷۸,۹۰۷)	۱۷۳,۹۵۴,۵۹۷,۰۴۷	۴۱,۰۰۴,۱۲۵
-	(۳۳۴,۷۸۹,۷۸۸,۷۳۵)	(۳۰,۸۱۷,۳۲۵,۷۳۹)	(۱,۰۰۳,۸۹۹,۱۱۳)	(۴,۴۷۶,۴۴۰,۳۶۵,۶۲۲)	۴,۴۷۶,۴۴۰,۳۶۵,۶۲۲	۱,۳۳۳,۴۴۲,۲۵۷
-	۹۰۲,۱۶۹,۲۲۶	(۳۱,۴۳۴,۵۳۴)	(۴,۰۷۲,۵۴۶)	(۳,۳۵۹,۳۳۰,۵۳۴)	۴,۲۸۶,۹۰۶,۶۸۳	۱,۴۸۵,۰۰۵
-	۶۴,۳۹۰,۶۲۵,۵۵۹	(۱,۳۶۰,۷۸۳,۰۴)	(۳۵,۵۴۷,۱۸۱)	(۲۰,۶۳۶,۷۲۴,۳۱۱)	۷۷۲,۱۵۶,۶۸۰,۳۹۳	۸۱,۱۳۷,۸۹۳
-	(۵,۱۴۱,۸۰۸,۹۱۲)	(۱۰۰,۶۹۰,۸۶۲)	(۱۹,۱۳۱,۰۴۶)	(۳۵,۱۶۰,۱۵۹,۳۶۱)	۲۰,۱۳۸,۱۷۳,۳۶۰	۴,۵۸۳,۳۴۲
-	۲۶,۰۵۱,۹۸۷,۱۶۹	(۶۴۲,۳۰۷,۵۳۰)	(۱۳۲,۰۱۶,۷۰۷)	(۱۰,۱۶۳,۵۳۹,۰۱۸۹)	۱۲۸,۴۴۱,۵۰۱,۵۵۵	۲۱۵,۶۰۰,۰۰۶
-	۸۱۸,۴۴۳,۰۲۵,۳۲۵	(۱۳,۳۷۲,۴۵۱,۵۸۲)	(۱,۸۳۵,۶۱۱,۱۲۵)	(۱,۸۴۰,۸۷۰,۶۱۸,۵۹۷)	۲,۶۷۴,۵۰۰,۷۱۶,۵۹۹	۱,۱۶۲,۱۹۱,۱۷۴
۲۶۵,۱۹۳,۷۹۳,۲۸۳	۲,۱۶۱,۱۸۰,۰۳۳,۸۱۱	(۸,۰۷۵,۸۰۲,۷۳۶)	(۱۱,۲۹۹,۴۵۷,۶۵۵)	(۱۳,۸۹۰,۸۵۷,۲۱۰,۴۰۷)	۱۶,۱۵۱,۰۹۱,۵۰۴,۵۱۹	

نقل از صفحه قبل
شیر و گوشت زائرس شهر کرد
صنایع پتروشیمی تخت جیشید
صنایع گلدریان
صنایع بهپاک
صنایع دوده قام
فولاد آلیاژی ایران
فولادسپهان
کاشی سعدی
کوبیر تانر
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید
گروه صنعتی سپاهان
لبنیات پاک
صنایع املج ایران
نیان الکترونیک
بانک سینا
بهار روز عالیس چالان
صنایع و صنعتی چالدرملو
صنایع آرزوی خلیج فارس
توسعه معادن و صنعتی خاورمیانه
فولاد مبارکه اصفهان
ایران ترانسفو
ایران خودرو
آهن و فولاد غدیر ایرانیان
بانک صادرات ایران
بانک ملت
نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی کاروما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کمرود	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۳۵۰,۹۳۷,۹۲,۲۸۳	۳۰۰,۴۳۱,۱۹۳,۱۸۸	(۱۰,۹۸۳,۴۴۳,۴۰۵)	(۱۵,۸۳۰,۳۰۱,۵۸۴)	(۱۸,۸۳۶,۴۹۷,۶۴۲,۳۴۵)	۴۱,۹۶۶,۲۶۰,۰۰۱,۵۲۲	۱,۳۵۷,۱۱۸
-	(۱,۸۵۵,۸۲۰,۲۸۳)	(۳۶,۱۸۷,۳۰۱)	(۴,۹۱۵,۴۵۴)	(۷,۰۷۲,۱۸۸,۲۵۰)	۵,۳۲۷,۴۰۰,۲۲۲	۷۰,۰۰۰,۰۰۰
-	(۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۷,۹۸۹,۰۰۰)	(۵,۳۱۷,۷۱۴)	(۵,۷۵۴,۵۵۱,۴۶۶)	۵,۵۹۷,۸۰۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰,۰۰۰
-	۱۱,۳۸۰,۶۴۵,۵۱۵	(۶۵۷,۱۵۸,۲۰۰)	(۱,۲۴۰,۵۹۹,۱۱۱)	(۱۱,۹۳۸,۹۸۱,۱۵۱)	۱۳۱,۴۲۱,۶۴۴,۴۹۷	۵۴,۱۵۴,۱۳۵
-	۵۳,۵۴۸,۲۱۹,۴۵۳	(۱,۱۷۳,۹۴۵,۸۸۹)	(۳۳۲,۴۹۱,۱۳۸)	(۱۸,۰۸۴۲,۹۶۲,۷۷۱)	۲۳۴,۷۸۹,۱۷۷,۲۵۰	۲,۵۸۹,۷۰۰
-	۱۴,۹۹۷,۵۹۳,۶۴۵	(۱۷۶,۷۸۵,۳۲۱)	(۳۳,۵۸۸,۷۵۰)	(۳۰,۱۹۹,۰۹۶,۰۰۴)	۳۵,۳۵۰,۰۰۰,۶۳۷,۷۲۰	۴۰۰,۰۰۰
-	(۱۹۰,۰۰۰,۵۳۷,۴۸۸)	(۴,۴۶۱,۳۵۶)	(۸۴۶,۰۰۰)	(۱۰,۰۷۷,۰۱۵,۱۹۱)	۸۹۳,۱۷۱,۴۰۰	۶۱,۶۹۰
-	۵,۴۳۲,۱۵۰	(۴۴۲,۸۱۷)	(۴۶,۱۲۶)	(۴۲,۵۵۱,۱۱۷)	۴۸,۵۴۳,۲۱۰	۳۰۷۸
-	۱۸۸۰۰,۵۷۵,۹۹۱	(۲۹۳,۸۰۰,۵۱۲)	(۵۵,۸۳۳,۱۸۲)	(۳۹,۶۱۶,۴۲۸,۹۹۳)	۵۸,۷۷۲,۱۰۰,۲۶۸۰	۵,۰۴۱,۳۴۱
-	۱۰۰,۷۷۶,۸۰۰,۱,۱۸۴	(۱۰,۰۲۷,۰۰۰,۴۰۴)	(۱۷۱,۰۰۰,۳۳۷)	(۷۸,۳۰۰,۵۰۶,۶۷۵)	۱۸۰,۰۵۴,۰۸۲,۶۱۰	۲۰,۰۷۰,۴۷۰
-	۶۴,۰۳۳۲,۴۶۱,۱۵۰	(۸,۱۳۷,۶۹۹,۴۰۷)	(۱,۵۴۶,۱۴۹,۶۴۵)	(۹,۷۷۵,۵۳۲,۵۷۵,۹۶۸)	۱,۶۲۷,۵۳۹,۸۸۶,۱۵۰	۳۰,۸۵۹,۳۱۸
-	۳,۳۹۲,۳۳۵,۷۴۶	(۷۳,۳۴۸,۹۱۱)	(۳,۵۷۷,۷۳۰,۳۰۷)	(۶,۷۴۱,۳۳۸,۶۲۵)	۳۳,۲۶۶,۲۳۳,۳۸۳	۱۸,۸۹۵,۴۱۴
-	۲,۹۵۵,۴۷۶,۱۳۴	(۱۰,۹۳۳,۴۷۴)	(۳۰,۷۷۲,۰۸۷)	(۱۱,۱۹۰,۱۵۱,۴۰۴)	۱۴,۶۶۹,۷۸۲,۳۰۰	۲۰۰,۰۰۰
-	(۳۰,۶۰۳۳۴,۳۳۵)	(۶۱,۰۷۶,۱۰۶)	(۱۱,۶۰۴,۳۹۳)	(۱۲,۳۴۸,۷۷۵,۱۰۴)	۱۳,۲۱۵,۲۲۱,۱۶۸	۲,۴۶۶,۶۷۱
-	۴۶,۳۱۵,۸۷۷,۰۰۱	(۷۳۶,۴۶۲,۵۳۴)	(۱۳۹,۹۲۷,۰۰۵)	(۱۰۰,۳۰۰,۳۴۰,۰۰۰)	۱۴۷,۲۹۴,۵۰۰,۶۵۴۰	۱۳۰,۰۰۰
-	۲,۶۶۰,۶۵۰,۴۳۶	(۱۳۶,۳۵۶,۵۳۳)	(۵۵,۹۰۷,۶۴۴)	(۳۴,۴۴۸,۳۹۲,۱۶۵)	۲۷,۲۷۱,۳۰۰,۶۷۷۸	۶,۱۰۴,۸۸۴
-	۱,۲۵۴,۳۳۹,۲۱۶	(۳,۹۸۰,۳۱۶)	(۷,۵۶۲,۵۴۳)	(۶,۶۵۸,۹۳۷,۳۴۰)	۷,۹۴۰,۶۵۲,۲۶۰	۳۸۱,۰۳۸
-	۱۳,۷۹۴,۱۱۷,۲۶۰	(۳۰,۸۱,۵۵۳,۰۸)	(۳۹,۵۴۹,۳۹۱)	(۳۷,۵۸۹,۳۱۹,۳۲۱)	۴۱,۶۳۱,۰۴۱,۰۰۰	۱۰,۰۴۴,۵۷۵
-	(۴۱,۶۶۵,۸۱۰,۶۷۱)	(۳۵۷,۴۳۳,۴۳۶)	(۶۷,۹۰۵,۸۰۰)	(۱۱۲,۷۳۵,۳۷۰,۰۰۰)	۷۱,۴۴۴,۷۸۹,۰۸۰	۶۳۰,۰۰۰
-	۴۴۱,۷۱۳,۳۴۰	(۱۱,۰۸۴,۰۸۸)	(۳۱,۰۵,۹۶۷)	(۱,۷۶۱,۹۱۴,۳۳۵)	۲,۳۱۶,۸۱۷,۶۴۰	۷۸۴,۹۲۸
-	(۱۳,۰۵۸,۵۳۵,۱۳۵)	(۱,۹۸۳,۶۷,۵۷۸)	(۳۷,۶۸۸,۸۷۳)	(۵۱,۴۹۵,۹۹۴,۳۰۷)	۳۹,۶۷۳,۵۱۵,۵۲۳	۴۲,۷۸۶,۵۲۱
-	(۳,۶۸۸,۹۱۳,۱۸۷)	(۳۷,۲۱۷,۶۴۸)	(۷,۰۷۱,۱۰۰)	(۹,۴۴۸,۱۵۵,۱۴۱)	۷,۴۴۳,۵۳۰,۷۱۱	۵,۱۱۸,۵۱۴
-	(۴۱,۳۳۸,۴۸۸,۶۲۷)	(۶۹۵,۴۴۳,۸۸۵)	(۱۳۳,۱۳۰,۳۳۸)	(۱۷,۹۵۰,۹۰۶,۳۵۵)	۱۲,۹۰۸,۷۷۷,۹۹۱	۴۹,۶۳۸,۳۰۹
-	۹۴۷,۲۵۹,۱۵۳	(۳۱,۱۳۶,۷۵۷)	(۴,۰۱۳,۹۸۸)	(۳,۲۵۳,۹۵۰,۹۹۳)	۴,۳۲۵,۳۵۰,۸۹۰	۵۰۰,۰۰۰
-	۲۳,۴۹۱,۷۷۰	(۲۶,۶۱۲,۹۳۷)	(۵۰,۵۵,۷۷۹)	(۵,۲۶۷,۲۲۶,۳۱۵)	۵,۳۳۲,۵۸۶,۸۰۱	۵۰۰,۰۰۰
۳۵۰,۹۳۷,۹۲,۲۸۳	۳۷۸,۰۵۷,۵۰۰,۹۹۶	(۱۲۴,۱۸۲,۳۰۰,۰۰۹)	(۱۸,۵۴۷,۰۷۸,۴۷۳)	(۳۰,۸۹۴,۸۰۳,۹۲۴,۳۷۷)	۲۴,۸۲۱,۷۰۰,۶۶۰,۸۶۶	

۱۹

نقل از صفحه قبل
بین المللی توسعه صنایع غیر

پارس خودرو

پالایش نفت تهران

پتروشیمی امیرکبیر

پتروشیمی خارک

پتروشیمی غیر

پخش رازی

بندیده شیمی قرن

بنیه و دانه های روغنی خراسان

پویا زرگان آق دره

تجلی توسعه معدن و فلزات

تولیدی بریا بطری

جامدادو

ذغال سنگ تکین طبرس

سپاسین توان آفرین ساز

سرمایه گذاری پارس توسعه

سیمان اردستان

سیمان سازانیران

شرکت آهن و فولاد ارفع

شرکت خنجر مایه رضوی

شیش قزوین

شیش همدان

صبا فولاد خلیج فارس

صنایع ارتباطی آرا

صنایع کاشی و سرامیک سینا

نقل به صفحه بعد



راژدار

پوست گزارش حسابرسی

مورخ ۱۴۰۴ / ۸ / ۲۸

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهری کار برنما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مبادیات	کسرکرد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۳۵۵,۱۹۳,۷۹۲,۲۸۳	۳,۷۸۰,۵۷۵,۵۰۱,۹۹۶	(۱۳۴,۱۸۳,۲۰۶,۰۱۹)	(۱۸,۵۴۷,۰۱۸,۴۷۴)	(۲۰,۸۹۸,۴۰۲,۹۱۴,۳۷۷)	۲۴,۸۱۱,۷۰۸,۶۶۰,۸۶۶	۴۰۰,۰۰۰
-	۲,۲۵۵,۲۴۴,۰۳۱	(۴۳,۶۰۰,۰۰۰)	(۸,۲۸۳,۹۷۰)	(۶,۲۰۰,۸۷۱,۹۹۹)	۸,۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰
-	۶۲۹,۴۵۴,۱۶۸	(۳۱,۳۱۹,۹۹۹)	(۵,۵۷۷,۳۹۴,۱۰۴)	(۵,۵۷۷,۳۹۴,۱۰۴)	۶,۲۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰
-	(۱۹۳,۰۶۲,۵۷۶)	(۱۴,۹۱۳,۳۸۸)	(۳,۸۱۰,۲۶۹)	(۳,۱۳۳,۷۳۸,۱۳۹)	۲,۵۵۸,۷۷۷,۲۲۰	۴۰۰,۰۰۰
-	۱۵,۷۹۹,۰۰۸,۷۵۳	(۵۳۱,۵۹۵,۱۶۸)	(۱۰,۰۰۰,۲۶۶۴)	(۸,۵۸۸,۴۳۶,۴۰۵)	۱۰,۶۳۱,۹۰,۵۳۰,۹۰۰	۴,۷۱۲,۰۵۱
-	۲۰,۷۰۰,۳۰۶,۹۰۰	(۱,۳۳۴,۰۰۰,۴۳۷۴)	(۲۵۱,۵۵۹,۶۶۱)	(۲۴۲,۵۳۵,۰۳۰,۳۴۵)	۳۶۴,۸۰۰,۹۰۱,۱۸۰	۱۸,۸۷۳,۹۰۶
-	(۴۰,۷۲,۳۹۲,۱۲۸)	(۱۸۹,۱۹۱,۷۴۲)	(۳۵,۹۴۵,۰۲۰,۳۸۶)	(۴۱,۶۸۵,۰۲۰,۳۸۶)	۳۷,۸۳۸,۳۴۶,۸۰۹	۲۴,۵۸۲,۱۱۸
-	۲,۶۸۱,۹۱۷,۰۴۹	(۷,۵۱۳,۰۶۲)	(۵,۵۱۰,۷۰۱,۸)	(۱۳,۱۳۶,۷۴۸,۸۷۱)	۱۵,۹۰۲,۶۱۴,۰۰۰	۲,۶۹۴,۸۲۵
-	۲,۰۰۸,۶۳۳,۳۳۳	(۴۲,۸۳۷,۴۹۹)	(۸,۱۳۷,۱۷۸)	(۵,۵۰۵,۹۰۰,۰۰۰)	۸,۵۵۵,۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰
-	۲۳,۴۰۴,۱۵۳,۳۳۸	(۳۵,۷۸۹,۸۶۹)	(۸,۶۹۹,۹۱۹)	(۶,۷۹۹,۱۳۰,۶۶۶)	۹,۱۵۷,۹۷۳,۸۰۲	۲۰۰,۰۰۰
-	۲۴,۰۳۳,۳۳۵,۰۵۳	(۱۰,۰۹۸,۴۲۰,۸۶)	(۳۰,۸۶۴,۳۲۹)	(۱۹۴,۳۰۸,۱۷۵,۲۷۲)	۲۱۹,۶۴۸,۴۱۶,۶۵۰	۳۵,۳۹۰,۶۳۹
-	(۹۲,۳۹۵,۹۸۱)	(۹,۰۰۰,۰۸۸۹)	(۱,۷۱۳,۹۴۰)	(۱,۸۵۵,۸۴۰,۱۶)	۱,۸۰۴,۱۷۷,۸۶۴	۱,۵۶۲,۹۱۸
-	۲,۳۵,۳۲۰,۶۳۶	(۴۸,۰۳۵۷,۷۷۸)	(۹۱,۳۲۷,۲۷۶)	(۹۲,۱۸۴,۸۷۸,۸۴۱)	۹۶,۰۵۱,۵۵۴,۵۳۱	۲۷,۰۸۶,۴۴۶
-	(۳,۰۶۱,۷۵۷,۴۸۳)	(۷۷,۴۹۹,۵۷۸)	(۱۴,۷۲۴,۷۴۴)	(۱۸,۴۶۹,۹۴۰,۰۰۰)	۱۵,۴۹۹,۹۱۵,۸۴۴	۱۲,۱۰۵,۵۳۳
-	(۳۰۱,۴۵۴,۳۳۴)	(۳۷,۶۸۶,۷۷۸)	(۷,۱۶۰,۲۴۱)	(۷,۶۹۲,۹۶۲,۵۰۷)	۷,۵۳۷,۳۵۵,۴۹۲	۷,۷۷۱,۱۰۰
-	(۸۴,۲۶۰,۳۳۲)	(۳۳۶,۵۱۳,۶۳۳)	(۴۴,۹۳۰,۸۰۹)	(۴۷,۱۰۵۵۴,۶۳۱)	۴۷,۳۰۲,۷۲۴,۷۳۰	۲۸,۴۰۰,۰۰۰
-	(۳,۷۱۸,۹۷۶,۸۱۶)	(۱۰,۵۸۹,۹۹۹۹)	(۳,۱۲۰,۸۱۱)	(۳۴,۷۷۲,۹۵۶,۰۰۷)	۲۱,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
-	۱۳,۲۸۴,۹۱۷,۶۱۹	(۴۱,۹۶۱,۲۳۷)	(۷,۹۰۱,۸۳۱۱,۰۸۹)	(۶,۳۱۳,۹۷۷,۸۹۱)	۸۳,۸۹۲,۳۸۷,۴۶۲	۱۳,۶۸۰,۰۹۴
-	۲,۶۷۰,۶۷۲,۷۸۲	(۴۵,۱۹۲,۱۴۵)	(۸,۵۵۶,۴۱۸)	(۶,۳۱۳,۹۷۷,۸۹۱)	۹,۰۳۸,۴۲۹,۱۳۶	۲,۰۰۰,۰۰۰
-	(۴,۱۹۶,۳۴۰,۶۸۸)	(۷,۳۳۰,۰۰۰)	(۱۳,۹۰۷,۸۶۰)	(۱۸,۷۴۹,۳۳۲,۸۳۶)	۱۴,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰
-	۳۳,۵۵۹,۵۱۱,۶۶۴	(۳۵۵,۱۷۴,۵۰۸)	(۶,۷۴۸,۵۴۳)	(۴۷,۰۵۳,۷۲۳,۹۶۲)	۷۱,۰۳۴,۹۰۲,۴۷۸	۱۶,۱۵۳,۲۹۳
-	(۲۶,۴۶۱,۹۷۴)	(۳۸,۱۱۳,۲۴۹)	(۵,۳۴۱,۴۵۰)	(۵,۶۲۵,۵۶۵,۶۷۵)	۵,۶۲۵,۶۴۹,۴۰۰	۳۰۰,۶۶۶
-	۲,۶۰۹,۴۶۷,۲۵۰	(۳۵,۸۱۱,۸۵۸)	(۴,۹۰۴,۱۸۳)	(۲,۵۳۳,۳۸۸,۱۶۰)	۵,۱۶۲,۳۱۱,۵۵۰	۴۵۰,۰۰۰
-	(۱۳,۸۵۹,۹۳۵,۳۴۳)	(۴,۸۳۰,۹۵۰,۳۶۸)	(۹,۱۹۴,۱۷۷)	(۳,۶۵,۳۵۶,۲۳۰,۹۹۷)	۵۵۲,۴۳۵,۹۸۳,۰۰۰	۱۳۳,۳۰۶,۷۱۷
-	۳۸,۶۴۳,۴۹۱,۹۰۸	(۵۸,۰۱۷۶,۰۲۵)	(۱۱,۰۳۳۱,۹۲۱)	(۳,۶۲۳,۲۲۱,۹۱۳,۸۸۵)	۴۰۱,۵۵۵,۸۱۳,۲۳۹	۲۲۲,۶۴۰,۱۷
-	(۳,۴۹۷)	-	-	(۳,۴۹۸)	۱	۱
۳۵۵,۱۹۳,۷۹۲,۲۸۳	۳,۷۸۰,۵۷۵,۵۰۰,۵۰۴	(۱۳۴,۵۴۰,۹۱۳,۵۵۳)	(۱۹,۷۵۵,۱۶۷,۲۲۶)	(۲۳,۴۷۹,۱۷۷,۷۹۹,۷۶۰)	۳۶,۵۳۵,۱۱۰,۹۱۱,۹۳۷	

نقل از صفحه قبل
صنایع خاک‌چینی ایران
صنعتی زر ماکارون
فراوری زغال سنگ پروده طیس
فراوری موله‌سعدی ایران
فروشگاه‌های زنجیره ای افق کوروش
فولاد هیرگان جنوب
کاشی آلود
کاشی کرین طیس
کشت و دام قلم اسفهان
گروه توسعه ملی مهرآیندگان
گروه صنایع کاغذ پارس
گروه مالی صبا تامین
گسترش سوخت سبزرگرس (سهامی عام)
ملز کرین
مدیریت سرمایه گذاری کورپیمین
مدنی و صنعتی کل کهر
ملی شیمی کشاورز
مهرماه سینا
مواد اولیه دارویی آلبرز بانک
موتورسازان تراکتورساز ایران
نشری و نساجی خودرو خراسان
نساجی پاکان
تأمین سرمایه خلیج فارس
شرکت کیسون
تورس اوراق بهادار تهران
نقل به صفحه بعد



یوست گزارش حسابی

راژداد

مورخ ۱۳۰۴ / ۸ / ۲۸

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کار پوما

فادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

شماره	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کامبرد	مبایات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱	۱	۲۶,۵۳۵,۱۲۱,۹۱۱,۹۴۷	(۲۳,۴۷۹,۱۱۷,۷۹۹,۷۶۰)	(۱۹,۷۵۵,۱۶۷,۲۳۶)	(۱۲,۰۵۴,۹۳۹,۵۵۲)	۳,۰۵۷,۸۰۰,۵۴۰,۹	۲۶۵,۱۹۳,۷۹۲,۱۸۳
۲	۴	-	(۹,۸۴۰)	-	-	(۹,۸۴۹)	-
۳	۱	-	(۸,۵۷۵)	-	-	(۸,۵۷۱)	-
۴	۱	-	(۴,۲۱۷)	-	-	(۴,۲۱۶)	-
۵	۱	-	(۳,۳۷۲)	-	-	(۳,۳۷۱)	-
۶	۸	-	(۸,۸۱۰)	-	-	(۸,۸۰۲)	-
۷	۱	-	(۲,۱۲۴)	-	-	(۲,۱۲۳)	-
۸	۲	-	(۷,۶۹۵)	-	-	(۷,۶۹۲)	-
۹	۲	-	(۱۵,۱۴۲)	-	-	(۱۵,۱۴۱)	-
۱۰	۱	-	(۲,۲۵۸)	-	-	(۲,۲۵۷)	-
۱۱	۱	-	(۵,۲۵۲)	-	-	(۵,۲۵۱)	-
۱۲	۵	-	(۶,۴۱۵)	-	-	(۶,۴۱۰)	-
۱۳	-	-	-	-	-	-	۴۷۱,۶۱۲,۰۷۷
۱۴	-	-	-	-	-	-	(۳۱,۳۶۷,۵۳۶)
۱۵	-	-	-	-	-	-	۱,۴۱۳,۷۷۷,۱۷۰
۱۶	-	-	-	-	-	-	۷,۹۳۸,۵۶۰,۳۸۲
۱۷	-	-	-	-	-	-	۲۱۱,۹۸۹,۶۸۷
۱۸	-	-	-	-	-	-	۱,۵۱۸,۹۰۰,۵۵۰
۱۹	-	-	-	-	-	-	(۵۳۳,۶۲۰,۲۶۸)
۲۰	-	-	-	-	-	-	۸,۳۳۹,۶۸۰,۶۶۳
۲۱	-	-	-	-	-	-	۴,۶۷۷,۹۶۲,۹۳۹
۲۲	-	-	-	-	-	-	۲,۳۴۵,۰۲۰,۲۹۷
۲۳	-	-	-	-	-	-	(۱۰,۵۴۸,۹۹۷)
۲۴	-	-	-	-	-	-	(۱,۶۳۹,۸۴۴,۹۱۸)
۲۵	-	-	-	-	-	-	۶۶۱,۲۴۵,۷۵۹
۲۶	-	-	-	-	-	-	۳,۰۵۷,۸۰۰,۵۴۰,۹
۲۷	-	-	-	-	-	-	۳,۰۵۷,۸۰۰,۵۴۰,۹
۲۸	-	-	-	-	-	-	۳,۰۵۷,۸۰۰,۵۴۰,۹
۲۹	-	-	-	-	-	-	۳,۰۵۷,۸۰۰,۵۴۰,۹
۳۰	-	-	-	-	-	-	۳,۰۵۷,۸۰۰,۵۴۰,۹
۳۱	-	-	-	-	-	-	۳,۰۵۷,۸۰۰,۵۴۰,۹
۳۲	-	-	-	-	-	-	۳,۰۵۷,۸۰۰,۵۴۰,۹
۳۳	-	-	-	-	-	-	۳,۰۵۷,۸۰۰,۵۴۰,۹
۳۴	-	-	-	-	-	-	۳,۰۵۷,۸۰۰,۵۴۰,۹
۳۵	-	-	-	-	-	-	۳,۰۵۷,۸۰۰,۵۴۰,۹
۳۶	-	-	-	-	-	-	۳,۰۵۷,۸۰۰,۵۴۰,۹
۳۷	-	-	-	-	-	-	۳,۰۵۷,۸۰۰,۵۴۰,۹
۳۸	-	-	-	-	-	-	۳,۰۵۷,۸۰۰,۵۴۰,۹
۳۹	-	-	-	-	-	-	۳,۰۵۷,۸۰۰,۵۴۰,۹
۴۰	-	-	-	-	-	-	۳,۰۵۷,۸۰۰,۵۴۰,۹
۴۱	-	-	-	-	-	-	۳,۰۵۷,۸۰۰,۵۴۰,۹
۴۲	-	-	-	-	-	-	۳,۰۵۷,۸۰۰,۵۴۰,۹
۴۳	-	-	-	-	-	-	۳,۰۵۷,۸۰۰,۵۴۰,۹
۴۴	-	-	-	-	-	-	۳,۰۵۷,۸۰۰,۵۴۰,۹
۴۵	-	-	-	-	-	-	۳,۰۵۷,۸۰۰,۵۴۰,۹
۴۶	-	-	-	-	-	-	۳,۰۵۷,۸۰۰,۵۴۰,۹
۴۷	-	-	-	-	-	-	۳,۰۵۷,۸۰۰,۵۴۰,۹
۴۸	-	-	-	-	-	-	۳,۰۵۷,۸۰۰,۵۴۰,۹
۴۹	-	-	-	-	-	-	۳,۰۵۷,۸۰۰,۵۴۰,۹
۵۰	-	-	-	-	-	-	۳,۰۵۷,۸۰۰,۵۴۰,۹
۵۱	-	-	-	-	-	-	۳,۰۵۷,۸۰۰,۵۴۰,۹
۵۲	-	-	-	-	-	-	۳,۰۵۷,۸۰۰,۵۴۰,۹
۵۳	-	-	-	-	-	-	۳,۰۵۷,۸۰۰,۵۴۰,۹
۵۴	-	-	-	-	-	-	۳,۰۵۷,۸۰۰,۵۴۰,۹
۵۵	-	-	-	-	-	-	۳,۰۵۷,۸۰۰,۵۴۰,۹
۵۶	-	-	-	-	-	-	۳,۰۵۷,۸۰۰,۵۴۰,۹
۵۷	-	-	-	-	-	-	۳,۰۵۷,۸۰۰,۵۴۰,۹
۵۸	-	-	-	-	-	-	۳,۰۵۷,۸۰۰,۵۴۰,۹
۵۹	-	-	-	-	-	-	۳,۰۵۷,۸۰۰,۵۴۰,۹
۶۰	-	-	-	-	-	-	۳,۰۵۷,۸۰۰,۵۴۰,۹
۶۱	-	-	-	-	-	-	۳,۰۵۷,۸۰۰,۵۴۰,۹
۶۲	-	-	-	-	-	-	۳,۰۵۷,۸۰۰,۵۴۰,۹
۶۳	-	-	-	-	-	-	۳,۰۵۷,۸۰۰,۵۴۰,۹
۶۴	-	-	-	-	-	-	۳,۰۵۷,۸۰۰,۵۴۰,۹
۶۵	-	-	-	-	-	-	۳,۰۵۷,۸۰۰,۵۴۰,۹
۶۶	-	-	-	-	-	-	۳,۰۵۷,۸۰۰,۵۴۰,۹
۶۷	-	-	-	-	-	-	۳,۰۵۷,۸۰۰,۵۴۰,۹
۶۸	-	-	-	-	-	-	۳,۰۵۷,۸۰۰,۵۴۰,۹
۶۹	-	-	-	-	-	-	۳,۰۵۷,۸۰۰,۵۴۰,۹
۷۰	-	-	-	-	-	-	۳,۰۵۷,۸۰۰,۵۴۰,۹
۷۱	-	-	-	-	-	-	۳,۰۵۷,۸۰۰,۵۴۰,۹
۷۲	-	-	-	-	-	-	۳,۰۵۷,۸۰۰,۵۴۰,۹
۷۳	-	-	-	-	-	-	۳,۰۵۷,۸۰۰,۵۴۰,۹
۷۴	-	-	-	-	-	-	۳,۰۵۷,۸۰۰,۵۴۰,۹
۷۵	-	-	-	-	-	-	۳,۰۵۷,۸۰۰,۵۴۰,۹
۷۶	-	-	-	-	-	-	۳,۰۵۷,۸۰۰,۵۴۰,۹
۷۷	-	-	-	-	-	-	۳,۰۵۷,۸۰۰,۵۴۰,۹
۷۸	-	-	-	-	-	-	۳,۰۵۷,۸۰۰,۵۴۰,۹
۷۹	-	-	-	-	-	-	۳,۰۵۷,۸۰۰,۵۴۰,۹
۸۰	-	-	-	-	-	-	۳,۰۵۷,۸۰۰,۵۴۰,۹
۸۱	-	-	-	-	-	-	۳,۰۵۷,۸۰۰,۵۴۰,۹
۸۲	-	-	-	-	-	-	۳,۰۵۷,۸۰۰,۵۴۰,۹
۸۳	-	-	-	-	-	-	۳,۰۵۷,۸۰۰,۵۴۰,۹
۸۴	-	-	-	-	-	-	۳,۰۵۷,۸۰۰,۵۴۰,۹
۸۵	-	-	-	-	-	-	۳,۰۵۷,۸۰۰,۵۴۰,۹
۸۶	-	-	-	-	-	-	۳,۰۵۷,۸۰۰,۵۴۰,۹
۸۷	-	-	-	-	-	-	۳,۰۵۷,۸۰۰,۵۴۰,۹
۸۸	-	-	-	-	-	-	۳,۰۵۷,۸۰۰,۵۴۰,۹
۸۹	-	-	-	-	-	-	۳,۰۵۷,۸۰۰,۵۴۰,۹
۹۰	-	-	-	-	-	-	۳,۰۵۷,۸۰۰,۵۴۰,۹
۹۱	-	-	-	-	-	-	۳,۰۵۷,۸۰۰,۵۴۰,۹
۹۲	-	-	-	-	-	-	۳,۰۵۷,۸۰۰,۵۴۰,۹
۹۳	-	-	-	-	-	-	۳,۰۵۷,۸۰۰,۵۴۰,۹
۹۴	-	-	-	-	-	-	۳,۰۵۷,۸۰۰,۵۴۰,۹
۹۵	-	-	-	-	-	-	۳,۰۵۷,۸۰۰,۵۴۰,۹
۹۶	-	-	-	-	-	-	۳,۰۵۷,۸۰۰,۵۴۰,۹
۹۷	-	-	-	-	-	-	۳,۰۵۷,۸۰۰,۵۴۰,۹
۹۸	-	-	-	-	-	-	۳,۰۵۷,۸۰۰,۵۴۰,۹
۹۹	-	-	-	-	-	-	۳,۰۵۷,۸۰۰,۵۴۰,۹
۱۰۰	-	-	-	-	-	-	۳,۰۵۷,۸۰۰,۵۴۰,۹

نقل از صفحه قبل
سیجان فارس و خورستان
شرکت صنایع غذایی میوه شرق
انتقال داده های آبیانک
پارس میوه
دارویی رازک
رایان هم افزا
سیجان دارو
سنگ آهن گهر زمین
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز
کاشی پارس
کاشی و سرامیک حافظ
برق و انرژی پیوند گستر پارس
الماوی
تولید مواد اولیه آلیاف مصنوعی
توسعه معادن کرومیت کوبندگان
توسعه صنایع پتروشیمی
تولیدی و صنعتی گودرنام
کارخانجات تولیدی شیشه رازی
پتروشیمی بوعلی سینا
صنایع سن الق کرمان
تولیدی مخازن گاز طبیعی آسیانما
آردان کیمیا تک
نفت تهران
فولاد کاوه چیروب کیش
ایران پستال و دارو
نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کارینما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۱۴-۳ سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم سهام شریکهای پذیرفته شده در بورس یا بورس به شرح زیر می‌باشد:

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳		سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴			
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مطابقت	کریورد	ارزش دفتری	پایه فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	(۸,۹۹۶,۳۴۹,۱۳۷)	(۳۳,۲۹۷,۸۸۸)	(۸,۲۶۰,۳۴۰,۳۰۲)	(۱۷۶,۰۴۲,۸۴۱,۱۷۷)	۸,۵۵۹,۲۵۷,۸۴۰
-	۱,۰۵۸,۸۸۱,۰۷۲	(۱۲,۷۴۱,۹۶۰)	(۲,۴۲۰,۹۶۸)	(۱,۴۷۴,۳۴۸,۰۰۰)	۲,۵۴۸,۳۴۰,۰۰۰
-	(۳,۱۴۳)	-	-	(۲,۱۴۴)	۱
۲۳,۳۱۰,۳۰۱	-	-	-	-	-
(۳۲,۱۵۹,۹۷۶)	-	-	-	-	-
(۲,۹۹۶,۱۷۶,۹۵۹)	-	-	-	-	-
(۱۳,۷۵۰,۶۵۲,۶۸۵)	-	-	-	-	-
(۱۶,۷۶۵,۶۷۹,۳۱۹)	(۷,۹۲۷,۲۰۰,۹۹۸)	(۵۶,۰۳۹,۲۴۸)	(۱,۰۶۲۷,۲۷۰)	(۱۹,۰۷۸,۶۳۴,۳۳۱)	۱۱,۳۰۷,۸۴۹,۸۴۱

۱۴-۴ سود حاصل از فروش اوراق مشارکت به شرح زیر می‌باشد:

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳		سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴			
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مطابقت	کریورد	ارزش دفتری	پایه فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۷۳۲,۶۲۵,۹۰۹	-	-	-	-	-
۳۶,۴۴۲,۱۵۸,۴۴۵	-	-	-	-	-
۳۸,۱۷۴,۷۸۴,۳۵۴	-	-	-	-	-

گواهی اعتبار مولد سامان ۲۰۸
مراجعه عام دولت ش.ج ۳۰۲

۱۴-۵ زیان حاصل از فروش صندوق‌های سرمایه‌گذاری به شرح زیر می‌باشد:

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳		سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴			
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مطابقت	کریورد	ارزش دفتری	پایه فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
(۱۰,۹۳۱,۶۱۶)	(۱۴,۳۳۹,۴۴۴)	-	(۱۴,۷۰۰,۶۱۴)	(۳۰,۷۹۰,۱۶۳,۱۹۰)	۲۰,۸۰۰,۵۳۴,۳۶۰
(۱۰,۹۳۱,۶۱۶)	(۱۴,۳۳۹,۴۴۴)	-	(۱۴,۷۰۰,۶۱۴)	(۳۰,۷۹۰,۱۶۳,۱۹۰)	۲۰,۸۰۰,۵۳۴,۳۶۰

صندوق س.س. سهامی کارینما اهرمی (مستاز)



پیوست گزارش حسابداری

رازدار

مورخ: ۱۳۰۴ / ۸ / ۲۸

۴-۱۶- سوود (زیان) حاصل از تسویه اختیار معامله به شرح زیر می باشد:

[illegible]

۱۶-۱- سود حاصل از فروش گواهی سپرده کالایی به شرح زیر می باشد:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴	
شهریور	مهر	شهریور	مهر
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	ارزش دفتری	بهای فروش
ریال	ریال	ریال	ریال
-	۴۱,۲۷۳,۳۳۳,۴۴۹	(۲۳,۵۳۷,۴۷۳,۵۵۹)	۱,۷۸۴,۷۰۲,۷۵۵,۰۰۰
-	۴۱,۲۷۳,۳۳۳,۴۴۹	(۲۳,۵۳۷,۴۷۳,۵۵۹)	۱,۷۸۴,۷۰۲,۷۵۵,۰۰۰

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهری کریمیا

بازداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	یادداشت
ریال	ریال	
(۴,۳۳۰,۸۹۱,۸۹۲,۶۰۷)	۴۳۳,۳۰۸,۱۰۷,۲۴۹	۱۷-۱
(۱۹,۳۰۳,۳۰۱,۴۶۵)	(۳۳,۳۸۸,۵۳۳,۶۱۷)	۱۷-۳
(۶۱۶,۴۸۱,۷۸۳)	(۶۹,۸۸۷,۰۱۵,۵۵۰)	۱۷-۳
۷۹۴,۹۴۶,۴۵۹	(۱,۳۵۵,۹۹۸,۷۴۲)	۱۷-۴
۱,۰۸۲,۳۱۷,۳۹۳,۴۵۶	۵,۴۲۱,۵۰۹,۸۱۲,۶۷۱	۱۷-۵
(۳,۱۵۷,۷۸۸,۳۳۵,۹۳۹)	۵,۷۴۰,۱۵۶,۳۸۱,۹۹۱	

۱۷-۱ سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

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

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مبایات	کاربرد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۷۸۵,۵۳۴,۲۵۷,۸۵۱	(۳,۸۷۸,۰۳۰,۱۱۵,۰)	(۵,۶۶۴,۰۲۵,۳۹۴)	(۱,۰۷۶,۱۶۴,۸۲۵)	(۱,۱۵۴,۸۴۵,۰۸۹,۸۲۵)	۱,۱۳۳,۸۰۵,۰۷۸,۸۵۵	۲۸۴,۳۶۳,۷۱۳
(۳,۷۸۹,۶۷۶,۰۶۳)	۳۹,۴۷۶,۶۷۱,۱۶۵	(۷۶,۰۴۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۴۴,۴۹۳,۱۰۰,۰۰۰)	(۱۱۱,۷۱۶,۳۴۵,۷۳۵)	۱۵۲,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۸۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
(۱,۸۹۴,۳۳۱,۳۷۱)	۱۳۹,۱۷۳,۳۰۵,۹۴۶	(۳,۸۰۷,۸۶۷,۶۵۳)	(۷۳۳,۴۹۴,۸۵۴)	(۶۷۷,۸۶۸,۸۶۲,۱۶۰)	۷۶۱,۵۳۳,۵۳۰,۶۱۳	۸۰,۶۶۷,۴۱۸
(۸,۰۰۳,۴۹۶,۱۲۱)	(۱,۸۸۹,۶۸۷,۵۰۴,۰۳۸)	(۱,۸۶۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۵۳۷,۸۵۵,۰۰۰)	(۵,۵۹۱,۶۴۴,۱۰۷,۰۳۸)	۳,۷۳۴,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۳۲۹,۸۱۴,۷۸۶,۳۶۳	۶۶۸,۳۳۳,۸۰۵,۶۳۵	(۱۲۹,۰۸۷,۰۰۰,۵۳۷)	(۳,۴۵۲,۶۵۳,۱۰۰,۰۰۰)	(۱,۸۹۸,۰۴۴,۹۴۶,۱۰۸)	۳,۵۸۱,۷۴۰,۱۰۵,۳۶۰	۸۱۷,۴۸۰,۸۰۳
(۱,۷۵۶۱۰,۶۲۹,۰۳۹)	۳۳۳,۹۱۶,۰۵۰,۷۳۰	(۷,۱۳۳,۳۵۸,۷۳۶)	(۱,۳۶۶,۷۳۸,۱۶۰)	(۱,۰۹۷,۱۹۵,۵۹۹,۶۵۶)	۱,۳۳۸,۶۷۱,۷۲۷,۲۸۲	۳,۵۷۸,۷۸۵,۲۴۱
(۳,۷۳۹,۳۵۰,۰۱۶)	(۵,۱۶۷,۶۸۶,۳۰۶)	(۵۰۷,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۶۶,۳۵۸,۵۰۰,۰۰۰)	(۱,۵۲,۶۹۴,۱۷۷,۷۰۶)	۱۰۱,۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
(۱,۸۷۱۳,۴۵۲,۱۹۷)	(۵۹۷,۰۳۱,۶۷۶,۰۵۵)	(۱۰,۴۹۱,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۹۹۳,۴۵۷,۳۰۰,۰۰۰)	(۳,۶۸۲,۹۳۳,۳۸۸,۵۵۵)	۳,۰۹۸,۳۷۶,۰۰۰,۰۰۰	۵,۳۵۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
(۱۰۳,۱۳۷,۹۴۳,۴۹۸)	۷۷۹,۱۴۷,۴۱۳,۳۰۷	(۱۰,۰۵۵,۵۴۴,۴۶۲)	(۱,۹۱۸,۳۱۳,۳۳۸)	(۱,۳۳۸,۰۰۹,۴۱۲,۳۵۹)	۲,۰۱۹,۱۷۰,۸۹۲,۳۷۶	۷۷۷,۸۰۰,۸۰۶
(۳,۳۰۳,۳۶۶,۷۸۸,۷۵۰)	(۳۳,۱۷۳,۳۹۶,۵۳۰)	(۷,۳۳۴,۶۴۲,۸۴۷)	(۱,۴۰۱,۱۸۲,۱۴۱)	(۱,۴۹۸,۳۳۵,۰۳۸,۹۰۲)	۱,۴۷۴,۹۷۸,۵۶۹,۳۶۰	۳,۱۷۸,۷۲۵,۳۶۵
(۲۰,۹۰۶,۶۹۴,۴۳۰)	۱,۴۰۵,۷۳۶,۸۴۱,۵۳۹	(۳,۵۸۷,۶۴۷,۰۶۶)	(۶,۷۶۱,۶۵۲,۹۳۳)	(۵,۶۶۹,۴۳۳,۳۷۱,۶۹۶)	۷,۱۱۷,۵۶۹,۴۱۳,۳۳۴	۷۰,۵۴۰,۴۳۰,۰۱۶
۱۵۵,۴۱۴,۷۸۳,۲۳۶	۸۱۴,۹۹۹,۷۷۴,۳۳۱	(۱,۱۴۶,۸۹۱,۸۱۸)	(۳,۱۳۳,۴۰۹,۴۴۵)	(۱,۴۱۱,۱۵۶,۲۸۷,۹۹۹)	۲,۳۳۹,۳۷۸,۳۶۳,۶۶۴	۶۲۸,۶۸۵,۶۷۳
(۶۴,۰۰۵,۵۶۱,۷۰۶)	(۱۰,۲۷۴,۴۴۷,۰۱۸)	(۱,۱۰۵,۷۶۲,۳۳۸)	(۳۱۰,۰۴۴,۴۳۳)	(۳۳۳,۵۸۳,۰۳۵,۸۳۳)	۳۲۱,۱۵۶,۳۴۵,۶۱۶	۸۷,۳۴۲,۹۸۸
(۳۴,۵۰۱,۳۸۰,۱۹۸)	(۳,۰۷۱,۹۳۳,۰۷۳۵)	(۳۹۳,۷۱۵,۹۳۸)	(۲۴۸,۰۶۰,۰۷۸)	(۱,۰۹۹۳,۸۸۶,۴۱۴)	۷۸,۷۳۳,۱۸۷,۵۵۶	۶۴,۳۸۵,۱۷۲
۴۶,۵۷۷,۹۱۵,۲۸۶	(۴,۰۶۵,۳۲۸,۵۸۷۹)	(۱,۴۶,۰۹۵۵,۲۸۶)	(۳۷۷,۵۸۱,۵۰۴)	(۳۳۱,۱۰۵۰,۵۵۴۳)	۲۹۱,۱۹۱,۰۵۶,۴۴۹	۷۱۴,۴۰۳,۵۶۱
(۲۳۳,۰۶۱,۵۶۹,۱۳۸)	۱,۳۹۶,۰۴۰,۵۴۹,۱۲۳	(۱,۲۷,۱۶۹,۴۴۱,۹۵۳)	(۲۴,۱۶۲,۱۹۲,۹۷۱)	(۳۳,۸۸۶,۵۱۶,۳۰۵,۴۵۹)	۲۵,۴۳۳,۸۸۸,۳۹۰,۵۰۵	

۲۵

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق بهادار

پیوست گزارش حسابرسی
مورخ ۱۴۰۴ / ۸ / ۲۸



حفاظی شمال
سایپا
مبین انرژی خلیج فارس
فولاد مبارک اصفهان
ایران ترانسفو
ایران خودرو
آهن و فولاد غدیر ایرانیان
بانک تجارت
بانک سینا
بانک صادرات ایران
بانک ملت
بانک اقتصاد نوین
بورس اوراق بهادار تهران
نیسگویت گرجی
بین المللی توسعه ساختمان
نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی کاریرما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

سود (زیان) تحقق یافته تجیدای	سود (زیان) تحقق نیافته تجیدای	مالیات	کاربرد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۷۳,۴۷۸,۵۷۸,۶۲۵	۱۷۰,۹۳۵,۲۴۵,۲۰۸	(۳۱,۵۳۱,۹۴۵,۱۱۴۷)	(۵۹,۹۱۰,۶۹۵,۷۱۸)	(۶۲,۵۱۷,۷۲۴,۸۱۷,۲۹۴)	۶۳,۰۶۲,۸۹۰,۳۱۹,۳۶۷	۱۳,۵۵۰,۰۰۰
(۱۳۳,۳۱۸,۵۷۸,۱۷۹)	۳۹,۱۲۰,۶۹۴,۷۵۰	(۱,۵۴۱,۴۷۵,۰۰۰)	(۳۹,۳۸۰,۲۵۰)	(۳۷۷,۳۳۹,۹۵۰,۰۰۰)	۳۰۸,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۱,۰۸۱,۰۳۵
۱۵۷,۸۸۴,۳۳۳,۰۳۷	۲۵,۵۵۸,۱۷۱,۵۱۳	(۳,۲۸۷,۱۷۵,۳۳۱)	(۳۳۴,۵۶۳,۶۸۴)	(۳۳۸,۵۵۵,۳۳۴,۹۱۳)	۴۵۷,۲۴۵,۱۲۶,۲۰۰	۸۱,۴۹۷,۲۶۹
(۷۴,۱۲۴,۳۱۵,۰۵۸)	۸۵,۰۶۳,۸۱۶,۶۴۱	(۳,۵۳۴,۵۶۸,۱۷۶)	(۴۸۱,۵۶۷,۹۵۳)	(۴۱۸,۸۳۴,۴۱۶,۴۱۰)	۵۰,۶۹۱,۳۶۳,۵۱۸	۲۴۶,۳۰۰,۳۳۵
(۳۸,۸۵۰,۸۹,۳۴۹)	۲۴۸,۳۹۷,۳۲۵,۵۴۹	(۶,۵۵۱,۲۳۶,۵۳۹)	(۱,۳۶۶,۶۳۴,۹۴۱)	(۱۰,۵۶۰,۴۲۱,۹۸,۸۴۱)	۱,۳۱۲,۲۳۷,۳۰۰,۵۸۵	۶۰۰,۱۰۳۳,۷۸۷
(۱۷۳,۳۱۹,۳۳۸,۶۹۹)	۴۱۱,۹۳۷,۸۹۹,۷۰۷	(۱۱,۳۶۰,۴۳۹,۹۶۹)	(۳,۵۸۴,۳۳۵,۹۵۶)	(۳,۲۳۲,۳۳۲,۸۱۸,۳۱۷)	۲,۷۲۰,۸۷۹,۹۵۳,۷۴۹	۶۰۰,۱۰۳۳,۷۸۷
۲۵۴,۶۹۷,۷۷۹,۹۱۵	(۱,۴۰۹,۳۲۵,۶۲۱,۰۵۷)	(۱۵,۵۵۳,۹۱۹,۳۳۰)	(۳,۹۷۴,۳۴۴,۶۵۲)	(۴,۵۳۱,۳۵۱,۳۰۱,۱۶۵)	۳۰,۱۳۰,۷۸۲,۸۴۴,۰۸۰	۳۳۷,۰۰۰,۱۰۴۸
۷۵۰,۷۷۶,۹۹۷	۳۰,۷۲۰,۴۰۱,۷۳۳	(۱,۳۰۸,۶۶۵,۰۰۰)	(۳۳۹,۶۴۶,۳۵۲)	(۳۰,۹۵۷۴,۳۸۸,۸۷۶)	۲۴۱,۷۳۳,۰۰۱,۹۶۰	۳۱,۲۳۱,۶۵۴
(۳۴,۱۱۳,۸۸۴,۳۶۶)	۷۶,۰۰۰,۳۹۰,۹۶۱	(۷,۳۰۸,۰۰۰)	(۱۳۳,۵۵۵,۲۰۰)	(۶۳,۷۷۸,۹۴۳,۸۳۹)	۱۴۰,۶۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۹۲,۰۰۰,۰۰۰
۳,۳۳۳,۳۹۷,۳۳۷	۱۱۵,۶۷۷,۵۷۲,۰۳۱	(۳,۱۳۴,۶۱۰,۱۵۰)	(۴۰,۵۵۷,۵۱۹)	(۳۰,۸۰۷,۴۱۷,۱۹۷)	۴۲۶,۹۱۲,۰۳۰,۰۸۰	۲۸,۳۲۵,۵۸۴
۳,۹۱۹,۰۷۷,۵۷۶	۱۶۵,۷۴۸,۹۴۸,۶۲۶	(۱,۹۶۴,۷۸۰,۳۴۰)	(۳۵۴,۳۰۸,۳۴۶)	(۳۰,۴۹۸,۰۱۰,۸۸۸)	۳۷۲,۱۵۶,۰۴۸,۰۰۰	۲۳۰,۰۰۰,۴۹۶
(۳۸,۴۷۳,۸۸۴,۴۹۷)	۷۲,۹۵۵,۵۳۴,۶۲۱	(۱,۷۹۴,۵۴۶,۳۴۷)	(۳۳۰,۹۶۳,۷۸۷)	(۲۸,۳۸۱,۸۱۲,۰۴,۶۸۰)	۳۵۸,۹۰۹,۱۲۴,۱۳۵	۱۳۳,۳۸۹,۹۸۵
(۳۳۳,۷۹۶,۶۲۳,۱۷۱)	۴۸۸,۷۸۸,۰۰۰,۷۵۰	(۱۵,۱۷۰,۰۶۱,۸۸۷)	(۳,۸۸۲,۳۱۱,۷۵۹)	(۲,۵۷۷,۱۷۱,۹۹۶,۲۹۴)	۳۰,۳۴۰,۱۲۳,۷۷,۲۴۰	۴۳۷,۱۷۷,۵۷۶
(۳۰,۴۰۷,۰۹۶,۳۳۱)	(۳,۸۴۹,۳۱۷,۳۳۰)	(۸,۶۹۸,۱۳۱)	(۱۶,۳۷۲,۶۸۱)	(۳۰,۰۸۵,۹۰۵,۴۴۵)	۱۷,۳۳۹,۶۶۶,۱۱۶	۷,۰۴۲,۹۱۸
(۹۵,۷۱۴,۷۵۵,۵۶۱)	۱۵,۶۱۷,۸۴۳,۳۱۰	(۳,۶۳۲,۷۵۴,۰۰۰)	(۵۰۰,۱۳۳,۰۷۰)	(۵۰,۷۷۹,۹۷۸,۰۷۲)	۵۲,۵۵۰,۶۰۰,۰۰۰	۲۶۲,۲۰۰,۰۰۰
۲۶۶,۳۶۷,۸۰۰,۱,۲۰۵	(۱۱۲,۱۹۱,۵۵۷,۳۶۰)	(۵,۲۸۹,۸۸۳,۹۸۲)	(۱۰۰,۵۰۷,۷۷,۹۵۷)	(۱,۱۴۳,۸۷۳,۳۹۱,۷۸۲)	۱۰,۵۷,۹۷۶,۷۹۶,۳۶۰	۹۱,۷۵۵,۶۱۲
(۳۳۹,۷۹۸,۸۹۰,۸۳۳)	(۳۷۲,۸۲۸,۳۹۱,۰۴۵)	(۳,۰۱۳,۰۱۶,۹۳۷)	(۵۷۲,۴۷۳,۲۱۸)	(۱,۰۷۱,۸۴۶,۱۸۸,۳۱۰)	۶۰,۲۶۰,۳۲۸,۷۴۰	۵۳۳,۳۷۷,۳۳۴
(۸۷,۰۳۰,۰۴۰,۵۴۹)	(۳۹,۵۷۷,۶۱۹,۳۶۹)	(۵۵۱,۸۱۳,۱۳۵)	(۱۱۳,۸۴۶,۳۴۶)	(۱,۶۹۱,۱۶۶,۵۷۴,۸۵۰)	۱۳۰,۱۳۶,۶۱۵,۰۰۰	۴۶,۸۹۳,۷۵۰
(۴۳,۳۰۴,۹۵۳,۱۳۳)	۲۱,۰۶۹,۳۵۸,۷۵۵	(۵۰,۶۶۳,۰۰۸)	(۹۶,۳۵۸,۹۵۹)	(۹۶,۶۵۲,۹۷۵,۸۱۲)	۱۰۱,۳۳۵,۱۱۹,۶۲۴	۳۷,۶۸۱,۷۵۳
(۴۱,۷۸۵,۹۰۹,۹۹۷)	۲۸,۹۸۵,۳۴۹,۳۰۷	(۱,۷۸۲,۶۴۰,۲۸۵)	(۳۲۴,۷۰۱,۶۵۵)	(۳۲۶,۰۱۶,۶۵۲,۰۰۴)	۲۵۶,۵۲۸,۰۵۷,۰۵۰	۵۱,۲۰۳,۳۰۵
۱۰,۳۱۶,۳۱۸,۰۳۳	۱۸,۱۰۱,۶۵۰,۵۰۱	(۳,۵۴۳,۳۲۵,۰۰۰)	(۴۸,۳۳۱,۷۵۰)	(۳۲,۴۶۰,۷۰۲,۷۴۹)	۵۰,۸۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰
(۱۰,۶۸۱,۶۰۷,۷۷,۲۷۷)	(۱۰,۰۰۹۳,۵۸۹,۱۴۵)	(۹۹۷,۲۲۵,۰۰۰)	(۱۸,۹۵۱,۰۷۵۰)	(۳۰,۸۳۲,۶۵۳,۳۹۵)	۱۹۹,۴۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۳,۰۰۰,۰۰۰
(۳۰,۹۵۰,۷۰۰,۴۰۹۳)	۴۶,۰۶۳,۵۹۴,۳۰۲	(۳,۳۲۵,۵۰۴,۷۰۷)	(۶۳۲,۶۴۵,۵۱۴)	(۶۱,۹۰۵۵,۷۹۸,۸۱۷)	۶۶۹,۱۰۰,۰۵۴۱,۳۳۰	۷۲۴,۵۴۰,۵۴۱
۲۶,۰۸۶۸,۳۲۶,۷۷۵	(۶۳,۳۴۸,۴۵۵,۸۴۳)	(۴,۵۰۱,۰۴۸,۹۸۶)	(۸۵۵,۱۹۳,۳۰۷)	(۹۵۸,۰۰۰,۰۰۰,۵۷۴۹)	۹۰,۰۳۰,۹۹۷,۷۲۰	۱۴۴,۸۹۰,۴۴۴
(۳۳۳,۰۸۵,۵۸۳,۳۴۵)	(۵۸,۹۶۲,۶۶۶,۲۵۵)	(۴۰,۲۰۹۳,۷۱۳,۰۴۷)	(۷۶,۵۵۸,۵۴۵,۴۱۹)	(۸۰,۱۶۷,۴۰۷,۰۱۷,۱۸۰)	۸۰,۵۸۷,۹۲۱,۶۰۹,۲۵۱	

نقل از صفحه قبل
 سرمایه گذاری دارویی تامین
 سرمایه گذاری صدر تامین
 سرمایه گذاری گروه توسعه ملی
 سرمایه گذاری سپه
 سرمایه گذاری ملی ایران
 سرمایه گذاری صندوق بازتوسعه
 سپهان تهران
 سپهان شرق
 سپهان فارس و خوزستان
 سپهان هگمتان
 شرکت صنایع غذایی سپهر شرق
 صنایع پتروشیمی خلیج فارس
 صنایع مادران
 صنعتی پیشبر
 فجر انرژی خلیج فارس
 فولاد خوزستان
 فولاد کوه جنوب کیش
 قاسم ایران
 کشت و دام گلپایه نمونه اسفهان
 کشت و دامی مکا
 گس و تصنیف پتروشیمی خلیج فارس
 گستریت انرژی سرمایه ص ب کمپوزی
 گروه صنعتی بازار
 گروه صنعتی به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کارنما

بالاداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

سود (زبان) تحقق یافته تجزیه‌ای	سود (زبان) تحقق یافته ریال	مالیات	کاربرد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۳۳۰,۸۵,۵۸۳,۳۴۵)	(۵۸,۹۵۳,۶۶۶,۳۵۵)	(۴۰,۳۳۱,۷۱۳,۰۴۷)	(۷۶,۵۵۵,۵۴۵,۴۷۹)	(۸۰,۱۶۷,۴۰۷,۱۷۸,۰)	۸۰,۵۸۷,۹۴۶,۹۰۵۱	۴۸۳,۵۰۰,۰۰۰
(۳۹۲,۹۳۴,۱۱۴,۱۹۶)	(۱۱۵,۴۸۷,۳۳۴,۸۵۶)	(۷۸,۳۰۸,۹۳۵,۰۰۰)	(۵۳,۳۸۹,۶۹۵,۷۵۰)	(۵۸,۳۳۵,۴۱۷,۰۴۰)	۵,۶۶۱,۷۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۸۳,۵۰۰,۰۰۰
(۱۳۳,۳۳۷,۶۹۷,۱۶۴)	(۵۴,۰۵۶,۹۳۴,۳۷۸)	(۳,۵۷۶,۳۷۱,۸۳۱)	(۴۸,۵۱۰,۰۴۸)	(۵۴,۸۱۶,۴۱۷,۱۵۴)	۵۱۵,۱۷۴,۳۶۹,۱۵۵	۳۵۳,۱۶۹,۵۴۵
(۹۲,۱۰۰,۲۸۹۰,۵۵۵)	۷۹۲,۰۷۰,۳۱۳,۳۵۵	(۱۳,۶۹۳,۷۸۰,۱۴۴)	(۳,۵۶۳,۶۷۸,۲۳۷)	(۱,۸۹۰,۴۲۹,۳۰۶,۵۹۷)	۲,۶۹۸,۵۵۵,۰۰۰,۷۸۳,۰۰	۴۸,۱۰۰,۲۶۰,۰۰
(۱۱۳۶۰,۸۱,۶۷,۶۸۳)	۱۳,۰۵۵,۸۴۹,۹۱۸	(۱,۵۳۷,۸۶۹,۵۰۴)	(۳۹۰,۳۹۵,۳۰۶)	(۳۹۱,۶۹۹,۸۸۶,۰۷۳)	۳۰,۵۵۳,۹۰۰,۰۰۰	۱۸,۵۶۹,۴۷۶
(۲۰,۳۳۷۰,۶۴۸,۵۹۶)	۸۲,۹۲۱,۹۷۸,۹۷۸	(۳,۳۶۵,۸۰۰,۰۰۰)	(۶۵۸,۵۰۰,۰۰۰)	(۶۰۶,۱۱۳,۷۶۹,۰۵۳)	۶۹۳,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۶,۰۰۰,۰۰۰
(۵۰,۹۷۲۰,۷۴,۳۲۲)	(۳۳,۵۹۵,۶۹۹,۱۸۷)	(۱,۶۲۷,۵۳۸,۱۴۶)	(۳۰,۹۳۳,۰۳۸)	(۳۳۶,۱۶۴,۵۶۹,۹۱۹)	۳۳۵,۵۰۵,۶۲۹,۲۲۶	۱۵۵,۹۶۸,۱۹۸
(۱۳۱,۷۳۷,۹۸۴,۱۰۴)	(۱۵۲,۴۳۸,۴۸۶,۸۹۴)	(۲,۳۳۳,۳۳۶,۷۸۳)	(۴۴۱,۴۱۴,۸۹۹)	(۶۱۴,۳۳۱,۱۹۱,۵۹۵)	۴۶۴,۶۲۷,۳۵۶,۶۶۸	۱,۳۰۰,۶۳۹,۱۶۴
(۱۱۸,۳۳۳,۴۱۶,۳۷۱)	۳۵,۳۵۲,۵۰۱,۳۴۱	(۱,۴۶۱,۳۳۰,۰۷۸)	(۳۷۲,۶۳۱,۸۱۵)	(۳۵۴,۵۵۷,۶۶۲,۴۵۶)	۳۹۲,۲۴۴,۰۱۵,۶۹۰	۲۳۸,۱۸۱,۵۱۱
۸۰,۸۱۹۶,۵۸۳,۸۶۷	۲,۱۵۳,۸۱۱,۱۵۴,۵۷۲	(۵۱,۰۰۵,۵۰۸,۸۷۷)	(۹,۹۹۱,۰۰۶,۶۶۷)	(۷,۹۶۵,۵۹۴,۰۶۵,۱۹۵)	۱۰,۳۰۱,۱۰۱,۷۷۵,۳۳۰	۱,۷۳۷,۸۳۶,۷۵۹
(۸۹,۰۰۸,۷۶۶,۹۷۳)	(۶۸,۴۱۰,۳۹۱,۶۵۴)	(۱,۰۷۵,۴۱۱,۸۳۸)	(۳۰,۴۳۳,۸۴۹)	(۷۸۳,۲۱۳,۰۱۹,۳۴۳)	۲۱۵,۰۸۲,۳۶۷,۶۷۶	۱۷۸,۵۶۹,۰۰۰
(۳۷۸۸,۱۳۰,۳۴۳)	۳۵,۶۴۴,۸۵۶,۳۹۵	(۳,۹۳۹,۲۳۰,۳۶۶)	(۵۵۸,۴۵۱,۸۷۰)	(۵۵۸,۷۰۱,۵۴۴,۵۶۹)	۵۸۷,۸۴۴,۰۷۳,۳۰۰	۶,۳۳۷,۷۰۸
(۳۱,۱۵۹,۸۱۲,۱۹۵)	(۳۹,۵۶۳,۳۸۹,۶۴۱)	(۳۰,۳۱۰,۳۸۳,۰۰۸)	(۵۷۵,۹۴۳,۸۴۷)	(۶۳۲,۳۱۲,۸۴۱,۹۴۶)	۶۰۶,۳۵۶,۶۸۱,۵۶۰	۱۰۰,۴۳۲,۶۱۴
(۶۴۰,۰۸,۸۲۶,۰۵۱)	(۱۶,۹۵۵,۱۳۱,۳۹۳)	(۱,۶۸۰,۵۵۳,۳۴۵)	(۳۱۹,۳۰۵,۱۱۷)	(۳۵۱,۰۵۵,۹۲۱,۹۳۷)	۳۳۶,۱۱۰,۶۴۹,۰۰۶	۱۶۵,۴۹۰,۳۲۶
(۱۱۶,۶۵۵,۵۶۹,۰۱۰)	(۳۵۱,۵۹۳,۴۷۵)	(۱,۴۹۱,۴۲۶,۴۷۴)	(۷۸۳,۳۷۱,۰۳۰)	(۳۴۶,۸۶۲,۰۹۰,۷۵۱)	۳۹۸,۱۸۵,۲۹۴,۷۸۰	۵۸,۹۴۹,۶۶۳
(۱۰۱,۸۰۰,۴۶۷,۸۷۱)	۳۶,۰۷۹,۳۸۶,۰۶۳	(۵,۱۳۸,۵۸۹,۷۷۸)	(۹۷۶,۳۳۲,۰۵۸)	(۷۶۰,۸۰۰,۳۶۷,۶۰۳)	۱۰۰,۳۷۷,۷۱۷,۹۵۵,۵۰۰	۲۶۶,۳۴۸,۱۷۵
(۷۴,۷۰۸,۹۸۰,۷۳۰)	(۶,۳۹۲,۱۳۳,۱۷۰)	(۴,۵۳۳,۷۷۱,۰۰۰)	(۸۶,۳۱۶,۴۹۰)	(۹۶,۶۰۷,۳۴۵,۶۸۰)	۹۰,۷۵۴,۳۰۰,۰۰۰	۷۹,۴۰۰,۰۰۰
(۴۵,۸۰۳,۸۴۰,۷۸۴)	(۴۴۳,۴۰۶,۱۳۵,۹۳۶)	(۳,۴۵۴,۸۱۳,۲۲۶)	(۴,۶۶۶,۴۱۶,۳۳۳)	(۷۳۱,۴۴۹,۱۳۴,۳۱۹)	۴۹۰,۴۶۴,۴۲۴,۸۳۰	۱۷۴,۷۳۰,۴۴۳
(۵۵,۱۳۶,۶۸۳,۸۶۳)	(۱۰۷,۱۵۸,۵۶۲,۱۰۰)	(۷۵۰,۶۱۷,۴۸۰)	(۱,۴۲۶,۱۷۳,۳۳۱)	(۳,۵۶۳,۳۸۸,۸۳۳,۳۴۶)	۱۵۰,۱۳۳,۴۹۵,۵۵۷	۱۶۴,۷۸۹,۷۸۷
۷,۵۸۳۰,۷۳,۶۷۳	(۲۹,۳۳۱,۵۵۵,۱۳۰)	(۳۳۶,۰۸۸,۹۹۳)	(۶۳,۸۵۶,۹۰۹)	(۹۶,۱۳۹,۳۳۷,۸۸۹)	۶۷,۳۱۷,۷۸۸,۶۶۱	۵۰,۱۹۹,۹۹۹
۴۷,۲۵۶,۴۳۷,۳۰۵	(۶,۳۲۰,۳۸۴,۴۱۷)	(۸۱,۹۴۵,۶۳۳)	(۱,۵۵۷,۱۳۰,۶۷۰)	(۱,۶۹۱,۱۵۴,۳۵۱,۴۷۵)	۱۶۳,۹۰۹,۱۶۶,۳۶۰	۲۰,۱۸۵,۵۵۳
۳,۴۸۶,۷۹۳,۴۸۱	۳۳,۳۲۵,۰۱۵,۰۶۸	(۷۳۹,۱۵۷,۱۰۸)	(۱۴۰,۴۳۹,۵۰۰)	(۱۲,۷۳۶,۸۰۹,۹۴۷)	۱۴۷,۸۳۱,۴۲۱,۵۰۰	۶۵,۷۰۰,۲۰۵۴
(۹۱,۱۶۱,۱۸۸,۴۷۷)	(۷۱,۹۷۰,۱۸۹,۶۴۴)	(۱,۸۹۸,۵۱۵,۸۷۴)	(۳۶۰,۷۳۳,۳۱۶)	(۴۴۹,۳۳۰,۳۵۴,۴۵۵)	۳۷۹,۷۱۹,۱۳۴,۹۳۳	۱۰۰,۳۳۷,۷۷۷
(۴۰,۶۵۳,۹۹۵,۲۱۹)	(۴۰,۴۴۲,۱۵۱,۲۴۲)	(۶۸۰,۴۰۰,۰۰۰)	(۱۱۹,۳۷۶,۰۰۰)	(۱۷۶,۱۱۳,۴۷۵,۲۴۳)	۱۳۶,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۸۰۰,۰۰۰
(۱,۳۶۰,۹۲۵,۳۰۰,۳۳۵)	۲,۳۸۹,۷۳۷,۳۸۸,۳۴۴	(۵۳۲,۷۱۸,۴۳۶,۸۳۶)	(۱۰۱,۳۱۶,۵۰۲,۹۹۷)	(۱۰۰,۶۶۳,۰۱۵,۱۷۷,۰۴۶)	۱۰۰,۵۴۳,۶۸۸,۳۶۵,۱۴۳	

۲۸

نقل از صفحه قبل
گروه مینا (سهامی عام)
گروه پیمان
گسترش نفت و گاز پارسین
گسترش
م. صنایع و معادن احیاء سیاهان
محصولات کانی لیلیف
مخابرات ایران
مدیریت صنعت شونده ت ص بهشت
ملی صنایع مس ایران
مهر کاپارس
نفت ایرانول
نفت سیاهان
هتل پارسین کور سیاهان
اقتصادی و خودکفایی آزادگان
البرقارو
الحرای
انتقال داده های آبیانک
ایران خودرو دیول
ایر ک پارت صنعت
آریان کیمیا تک
بانک خاورمیانه
بیلار زر عایش چلران
پیمان دیول
نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی کاریزما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

سود (زیان) تحقق نیافته تکمیلی	سود (زیان) تحقق نیافته تکمیلی	مالیات	کاربرد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۱,۳۶۰,۹۱۵,۳۰۰,۳۳۵)	۲,۳۸۹,۷۳۷,۲۴۸,۲۷۴	(۵۳۲,۷۱۸,۴۳۶,۸۱۶)	(۰,۱,۳۱۶,۵۰۴,۹۱۷)	(۰,۳۶۳,۰۱۵,۱۷۷,۰۴۶)	۱۰,۶۵۲,۶۸۷,۲۶۵,۱۴۳	۱۱۸,۱۰۰,۰۰۰
(۹۰,۳۸۷,۵۳۴,۷۳۰)	۱۱,۰۳۵,۳۲۷,۵۷۷	(۷۴۹,۹۳۵,۰۰۰)	(۱۴۲,۴۸۷,۶۵۰)	(۳۸۰,۵۹۲,۲۲۹,۸۳۳)	۱۴۹,۹۸۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۸,۱۰۰,۰۰۰
۲۴,۹۷۱,۱۴۹,۳۶۰	۵,۳۲۱,۶۲۹,۷۶۸	(۴۵۵,۷۹۳,۷۸۰)	(۸۶۶۰۰,۸۱۸)	(۸۵,۲۹۴,۲۳۱,۵۳۴)	۹۱,۱۵۸,۷۵۵,۱۶۰	۳۵,۸۸۹,۱۷۴
(۳۷,۹۴۴,۳۸۶,۳۰۶)	(۳۰۰,۰۰۴,۷۵۰,۴۳۰)	(۱,۳۳۴,۰۲۴,۷۹۸)	(۳۳۴,۴۶۴,۷۱۲)	(۴۴۵,۳۴۱,۳۳۰,۴۴۱)	۲۴۶,۸۰۴,۹۵۱,۵۳۸	۵۵,۴۵۸,۷۸۱
۲۷,۳۴۸,۰۰۴,۳۸۸	۳۶,۷۳۵,۱۳۶,۹۱۷	(۳,۱۲۰,۴۴۳,۷۶۶)	(۴۰,۳۸۴,۳۱۶)	(۳۸۴,۸۲۰,۲۸۸,۲۱۹)	۴۲۴,۰۸۸,۷۵۲,۲۴۸	۸۹,۱۶۹,۳۰۸
(۸۷,۶۳۳,۵۰۴,۷۰۹)	(۳۶,۳۳۳,۹۳۰,۵۸۴)	(۷۰۸,۴۴۶,۰۰۰)	(۱۳۴,۵۶۶,۷۳۰)	(۱۷۷,۲۴۰,۳۰۷,۸۴۴)	۱۴۱,۶۴۹,۳۰۰,۰۰۰	۲۱۵,۶۰۰,۰۰۰
۲,۵۲۱,۶۵۴,۸۱۱	(۳۳,۸۳۸,۶۳۱,۵۱۵)	(۱,۱۷۱,۳۰۰,۰۰۰)	(۳۳۳,۵۴۷,۰۰۰)	(۳۷۶,۷۰۴,۷۸۴,۵۳۵)	۲۳۲,۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰
۸,۴۴۰,۳۱۴,۵۴۷	۱۲,۴۰۷,۱۷۸,۸۳۱	(۴۹۶,۵۵۶,۷۶۵)	(۹۴,۳۶۴,۷۸۵)	(۸۶,۳۳۳,۳۰۲,۶۱۹)	۹۹,۳۳۱,۳۵۴,۰۰۰	۲۴,۵۲۶,۲۶۰
(۶,۳۵۶,۶۰۳,۸۴۷)	۷۳۵,۶۶۱,۵۹۵	(۴۵۶,۲۹۹,۹۱۰)	(۴۸,۶۹۶,۹۹۸)	(۵۰,۳۲۹,۳۳۹,۳۴۲)	۵۱,۲۵۹,۹۹۷,۹۱۵	۲۶,۴۹۰,۹۵۵
(۱۲۵,۷۶۸,۳۰۴,۱۹۸)	(۳۳,۱۸۳,۳۲۷,۳۲۲)	(۶,۸۳۰,۳۸۴,۰۰۰)	(۱,۳۲۷,۷۷۲,۹۶۰)	(۱,۳۴۰,۱۳۲,۰۱۶,۳۶۲)	۱,۳۶۶,۰۷۶,۸۰۰,۰۰۰	۶۳۰,۴۰۰,۰۰۰
(۳۱,۳۵۸,۰۹۴,۹۴۷)	۵۹۸,۰۲۰,۳۴۸,۸۱۲	(۵۹۰,۵۸۰,۰۰۰)	(۱۱۳,۳۱۰,۳۰۰)	(۵۷,۶۱۰,۹۶۰,۹۸۸)	۱۱۸,۱۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۵۱۰,۰۰۰,۰۰۰
۳۵,۱۵۴,۱۹۵,۷۰۰	۱۷۱,۷۸۶,۴۱۸,۹۳۰	(۳,۵۵۱,۰۴۲,۰۱۷)	(۴۸۴,۶۹۷,۹۸۳)	(۳۳۵,۳۸۶,۲۳۴,۴۶۰)	۵۱۰,۲۰۸,۲۰۳,۳۸۰	۶۰۴,۴۱۰,۶۰۹
(۷۱,۲۳۲,۰۴۱,۹۷۷)	(۱,۶۳۰,۱۵,۱۵۲,۹۰۰)	(۱,۷۸۳,۰۳۸,۶۶۸)	(۳۴۳,۷۷۷,۲۴۷)	(۴۱۸,۰۹۶,۰۷۰,۵۷۵)	۲۵۶,۶۰۷,۷۲۳,۶۹۰	۳۷,۰۲۸,۵۳۳
(۵۲,۳۹۷,۴۵۰,۷۳۶)	(۸۹,۷۳۴,۵۳۵,۱۵۴)	(۵۹۴,۷۷۰,۵۵۰)	(۱۱۳,۰۰۶,۳۰۵)	(۳۰۷,۹۸۰,۵۶۸,۳۰۰)	۱۱۸,۹۵۴,۱۱۰,۰۰۰	۴,۱۸۸,۵۲۵
(۵۶,۴۲۲,۳۷۸,۰۰۰)	(۵۲,۲۶۷,۱۴۹,۰۰۰)	(۴۴۷,۷۰۰,۰۰۰)	(۸۵,۰۶۳,۰۰۰)	(۱۴۱,۳۲۴,۳۸۶,۰۰۰)	۸۹,۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰
(۶,۷۳۱,۱۵۰,۳۱۰)	(۱۰,۸۰۸,۱۴۷,۶۹۵)	(۱,۳۷۰,۸۰,۳۷۶)	(۴۶,۰۴۵,۲۷۲)	(۳۸۰,۶۱۰,۹۷۰,۳۲۷)	۲۷,۴۱۶,۰۷۵,۲۸۰	۲,۷۵۲,۶۱۸
(۱۹,۳۴۳,۰۸۳,۹۳۰)	(۳,۵۸۳,۳۰۹,۵۰۸)	(۸۸۷,۹۹۳,۵۱۵)	(۳۵,۷۱۸,۷۶۸)	(۳۹,۹۵۷,۳۰۰,۳۲۵)	۳۷,۵۸۷,۰۳۰,۰۰۰	۳,۸۷۰,۱۳۰
(۳۱,۴۸۲,۲۶۱,۸۳۳)	(۵,۱۷۹,۵۶۹,۳۰۱)	(۴۸۸,۱۹۹,۶۱۵)	(۹۲,۷۵۷,۹۲۷)	(۱۰۲,۳۳۸,۵۳۴,۷۵۳)	۹۷,۶۳۹,۹۲۲,۹۹۴	۵۵,۵۴۰,۳۴۳
۶۸,۴۴۹,۰۰۹,۷۸۵	۱۸۲,۲۰۳,۷۹۶,۰۳۳	(۳,۵۷۲,۴۰۰,۰۰۰)	(۴۸۸,۷۵۶,۰۰۰)	(۳۳۹,۳۱۵,۰۴۷,۹۶۸)	۵۱۴,۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۶,۰۰۰,۰۰۰
۳۷۵,۹۱۲,۹۸۰,۰۴۵	۶۴۰,۷۰۶,۲۵۲,۱۶۵	(۵,۹۳۴,۴۰۰,۰۰۰)	(۱,۱۲۷,۳۴۶,۰۰۰)	(۵۳۸,۹۱۳,۰۰۱,۸۳۵)	۱,۱۸۶,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۰,۵۰۰,۰۰۰
(۵۲,۹۶۹,۶۸۵,۸۱۸)	۵,۴۱۹,۵۶۰,۶۱۷	(۴۱۲,۰۹۰,۰۰۰)	(۷۸,۴۹۷,۱۰۰)	(۷۶,۵۰۸,۵۳۲,۸۸۳)	۸۳,۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰
(۴۰,۴۸۰,۰۹۸,۰۰۴)	(۴۰,۳۲۱,۷۸۲,۵۰۰)	(۴۳۳,۵۵۹,۱۷۰)	(۶۵,۲۷۶,۳۲۲)	(۸۸,۵۴۴,۲۸۱,۱۶۷)	۶۸,۸۱۱,۸۳۴,۰۸۰	۴۵,۳۰۵,۱۵۴
(۸۰,۰۶۶,۸۴۵,۰۰۸)	(۹,۷۵۸,۳۳۳,۳۰۰)	(۵۹۱,۳۳۰,۰۰۰)	(۱۱۲,۳۳۱,۸۰۰)	(۱۲۷,۳۱۸,۶۸۱,۳۰۰)	۱۱۸,۱۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۴۱۰,۰۰۰,۰۰۰
(۱۱,۳۷۷,۱۰۷,۶۴۱)	۲۵,۲۶۲,۷۸۶,۷۳۰	(۷۳۲,۳۵۰,۰۰۰)	(۱۴۹,۱۴۵,۰۰۰)	(۱۳۰,۳۳۵,۷۱۶,۷۸۰)	۱۴۶,۴۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۴۰۰,۰۰۰
(۱,۵۳۸,۰۶,۲۹۵,۴۳۶)	۲,۷۷۵,۱۲۶,۳۶۰,۳۸۹	(۵۶۳,۶۰۶,۹۴۴,۸۳۶)	(۰,۷۰۰,۸۵۳,۱۹,۵۱۹)	(۰,۹۰۳,۷۵۷,۰۴۴,۴۸۴)	۱۱۲,۷۲۱,۳۸۸,۹۶۲,۳۷۸	

نقل از صفحه قبل
 بیمه آسیا
 بیمه کارآفرین
 بین المللی توسعه حیوانات غیر
 پارس خزر
 پارس خودرو
 پارس فولاد سینوار
 پارس تیتو
 پاکسل
 پالایش نفت تهران
 پالایش نفت شیراز
 پتروشیمی خارک
 پتروشیمی شیراز
 پتروشیمی غدیر
 پتروشیمی کارون
 پتروشیمی ممسنی
 پیش روی
 پیش هجرت
 پدیده شیمی قرن
 پونا روژکال آق دره
 تامین سرمایه نوین
 توسعه و عمران لیسند
 توکاریل
 جامپارو
 نقل به صفحه بعد

سندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریرما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

شرح حساب	سود (زیان) تحقق یافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مبالغ	کاربرد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۱,۵۳۸,۵۲۹,۴۳۶)	۲,۷۵۵,۱۲۶,۳۸۹	(۵۳۳,۵۰۹,۹۲۲,۸۱۶)	(۱۰۷,۰۵۵,۳۱۹,۵۱۹)	(۱۰۹,۷۷۵,۵۷۰,۲۴۲,۶۸۴)	۱۱۲,۳۳۱,۳۸۸,۹۵۷,۳۲۸	۱۱۲,۳۳۱,۳۸۸,۹۵۷,۳۲۸	۱
(۵۳,۳۳۱,۹۸۱,۵۶۱)	۷۶,۶۸۸,۳۷۷,۱۳۴	(۱,۴۱۷,۸۸۷,۵۳۶)	(۳۶,۳۳۱,۰۳۰)	(۳۰,۵۱۹,۳۸۸,۹۰۰)	۲۸۳,۵۴۹,۵۰۴,۸۹۷	۶۹,۷۲۴,۴۹۱	۱
(۳۱,۱۳۳,۳۷۲,۴۹۹)	۲۶,۶۳۰,۱۷۰,۳۵۴	(۳۷,۰۳۳۱,۰۳۰)	(۵۹,۳۸۱,۸۹۶)	(۶۶,۸۹۶,۲۳۳,۱۱۸)	۹۴۰,۸۶۳,۵۰۰	۵۱,۵۸,۳۲۵	۱
(۱۰۰,۴۵۵,۵۳۳,۱۳۶)	(۷۰,۴۵۴,۷۳۱,۱۱۱)	(۱,۸۳۷,۱۵۱,۳۷۸)	(۳۳۷,۱۵۸,۳۳۳)	(۳۳۳,۷۱۰,۶۶۶,۵۷۵)	۳۶۵,۳۳۰,۳۵۵,۵۸۴	۳۳۳,۷۸۲,۵۰۳	۱
(۳۰,۸۱۳,۵۶۴,۷۶۰)	(۳۰,۷۳۸,۰۷۳,۵۵۵)	(۱۹۷,۷۷۸,۰۰۰)	(۳۷,۵۷۷,۸۲۰)	(۴۲,۳۹۳,۰۵۱,۵۳۵)	۳۹,۵۵۵,۶۰۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱
۵۳,۵۸۷,۸۸۳,۷۹۷	(۱۷۷,۳۱۳,۴۵۸,۵۵۶)	(۳۳۰,۷۶۲,۰۰۰)	(۳۱۹,۴۳۷,۸۰۰)	(۶۲۶,۳۰۹,۳۹۰,۳۵۶)	۴۴۱,۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۶۲,۰۰۰,۰۰۰	۱
(۶۰,۴۶۲,۴۹۲,۷۷۶)	(۳۳۴,۰۰۸,۹۱۰,۰۵۰)	(۳۳۰,۶۸۳,۸۳۸)	(۶۴,۷۳۹,۹۱۷)	(۷۱,۳۳۲,۱۰۰,۸۵۱)	۶۸,۱۳۶,۷۵۵,۵۱۱	۱۴,۰۵۷,۵۱۳	۱
(۱۴۹,۶۷۳,۵۴۸,۴۳۳)	(۳۳,۷۱۴,۰۱۱,۱۷۰)	(۱,۳۷۱,۳۵۷,۱۹۹)	(۳۳۱,۵۵۷,۸۶۸)	(۳۸۵,۲۷۲,۹۳۵,۹۹۷)	۲۵۴,۳۷۱,۳۲۹,۸۴۴	۱۱۲,۱۶۲,۰۸۲	۱
(۷۱,۳۱۷,۳۴۷,۵۱۳)	(۱,۴۰۳,۳۷۸,۵۷۰)	(۳,۱۳۱,۱۹۰,۵۳۴)	(۴۰,۵۴۶,۱۸۱)	(۳۵۷,۰۱۱,۸۳۸,۵۵۵)	۴۲۶,۸۳۸,۰۸۴,۸۰۰	۶۱,۸۶۰,۵۱۲	۱
(۹۹,۱۷۳,۳۳۵,۵۸۴)	۱۵۳,۶۱۶,۰۹۵,۸۸۸	(۴,۶۶۶,۶۰۰,۰۰۰)	(۹۲۴,۶۶۱,۶۰۰)	(۸۱۳,۸۴۰,۶۰۲,۰۰۰)	۹۷۳,۳۳۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۳۳۰,۰۰۰	۱
(۱۷,۱۹۶,۷۸۳,۶۱۸)	(۱۶,۳۸۳,۹۴۹,۰۰۰)	(۴,۴۴۰,۵۱۶,۶۰۰)	(۵۶,۳۷۵,۰۳۸)	(۱۰,۶۷۴,۰۰۱,۷۵۰)	۹۰,۹۲۱,۰۱۲,۸۵۰	۲۸,۸۶۳,۸۳۹	۱
۶۴,۰۷۱,۹۱۸,۳۴۳	۲۲۱,۷۹۲,۵۷۹,۰۰۰	(۳۰,۵۷۵,۴۰۰,۰۰۰)	(۵۸۰,۹۲۳,۶۰۰)	(۳۲۶,۰۷۶,۹۳۸,۰۰۰)	۶۱۱,۵۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۱۰۰,۰۰۰	۱
۲,۴۰۳,۷۷۲,۳۷۵,۰۰۰	۸۳۴,۴۹۳,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۴۰۰,۸۰۰,۰۰۰)	(۱,۳۱۸,۷۵۲,۰۰۰)	(۵۴۵,۵۵۱,۲۳۴,۹۱۰)	۱,۳۸۸,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۵۰,۰۰۰	۱
۸,۷۶۱,۶۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۱,۵۷۹,۱۶۶,۳۹۱	(۳۴,۷۳۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۹۰,۱۶۵,۸۰۰)	(۴۳,۷۹۹,۵۱۶,۸۰۰)	۵۴,۹۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱
(۳۰,۱۱۳,۶۹۳,۵۰۰)	۹۷,۸۳۸,۹۰۰,۰۰۰	(۱,۷۷۷,۱۰۰,۰۰۰)	(۳۳۰,۰۴۹,۰۰۰)	(۳۳۷,۵۰۳,۹۲۷,۱۰۰)	۳۳۷,۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۱
۲,۴۰۶,۸۵۱,۳۱۸	۵,۳۸۲,۶۸۷,۷۷۵	(۳۰,۳۰۳,۱۷۹,۴۲۰)	(۷۶,۶۰۰,۰۰۰)	(۳۴,۷۷۳,۶۱۲,۶۳۳)	۸۰,۶۳۵,۸۸۳,۹۱۶	۵۱,۶۵۶,۵۵۶	۱
۹,۵۱۹,۰۳۸,۰۰۰	۴,۵۹۲,۵۱۰,۹۹۵	(۱,۳۶۸,۱۵۰,۰۰۰)	(۲۵,۹۹۴,۸۵۰)	(۲۲,۶۰۷,۶۷۹,۱۵۵)	۲۷,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۴۱,۰۰۰,۰۰۰	۱
(۳۰,۷۷۰,۷۱۰,۱۱۱)	(۳,۳۳۱,۸۴۰,۳۳۳)	(۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۹,۷۵۵,۰۰۰)	(۳,۴۶۰,۵۵۵,۲۳۳)	۱۰,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱
(۳۳,۳۹۸,۴۶۶,۶۵۸)	(۱۹,۱۵۶,۳۰۰,۵۷۸)	(۳۳,۶۸۸,۰۷۳۹)	(۳۵,۰۰۰,۷۳۰)	(۶۶,۳۵۰,۴۶۵,۰۰۰)	۶۷,۳۷۷,۱۴۷,۷۳۰	۳۵,۸۹۱,۰۰۰	۱
(۹۸,۱۴۳,۱۹۲,۷۸۵)	(۴۵,۶۳۳,۷۳۰,۸۶۲)	(۳۳,۷۲۴,۷۷۵)	(۶۱,۳۳۱,۵۰۷)	(۱۰,۹۷۸,۶۱۹,۶۴۵)	۶۱,۵۴۲,۵۵۵,۰۰۰	۳۰,۳۶۱,۶۹۱	۱
(۹۸,۳۹۱,۵۵۶,۶۶۳)	۱۴۱,۰۳۱,۷۳۰,۰۰۰	(۳,۳۸۶,۴۹۰,۶۱۵)	(۳۳۴,۴۳۳,۳۱۷)	(۳۱۳,۵۵۵,۶۶۹,۰۷۳)	۴۵۷,۳۹۸,۱۲۳,۹۷۳	۱۳۸,۶۶۹,۷۶۱	۱
(۳۳۱,۷۵۴,۸۳۹,۱۶۸)	(۱۳۹,۵۸۹,۵۴۴,۳۱۱)	(۱,۴۱۵,۸۶۱,۶۳۷)	(۳۳۰,۱۳۰,۰۰۰)	(۳۳۱,۸۳۳,۹۴۶,۱۹۹)	۲۲۰,۱۷۲,۳۱۷,۳۳۶	۴۹۵,۹۴۴,۵۱۹	۱
(۵۷,۱۸۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۴,۵۵۰,۶۱۵,۴۵۵)	(۹۸,۸۴۴,۳۳۰)	(۱۸۵,۹۸۰,۴۱۱)	(۳۳۱,۱۵۴,۶۵۵,۱۰۰)	۱۹۵,۷۶۸,۸۶۹,۰۰۰	۴۱,۷۵۲,۰۰۰	۱
۵۱,۱۵۱,۴۷۶,۰۰۰	(۵۹,۳۰۰,۳۷۹,۴۹۷)	(۴۰,۹۳۰,۴۰۰,۱۱۳)	(۷۷,۷۶۷,۴۰۰)	(۴۰,۶۷۷,۱۶۸,۱۳۵)	۸۱,۸۶۰,۴۳۳,۶۵۳	۷۶,۳۱۲,۱۱۱	۱
(۳,۳۹۰,۳۳۴,۷۵۰,۳۱۴)	۳,۷۸۰,۵۷۹,۱۲۱,۰۰۰	(۵۶,۴۴۷,۰۷۸,۰۰۰)	(۱۳,۴۹۱,۴۳۵,۳۵۳)	(۱۱۴,۸۹۸,۳۵۹,۵۵۰,۵۰۱)	۱۱۹,۳۸۹,۰۰۰,۶۴۴,۸۱۸		

۳۰



پوست گزارش حسابداری

مورخ ۲۸ / ۸ / ۱۴۰۴

راژدار

نقل از صفحه قبل
حاصل و نقل کپی برابر سیم جان
کاروباری اهریجان
دارویی رازک
ذغال سنگ یکن طایس
دوب آهن اصفهان
رایان هم اقرا
سیمجان طارو
سیمجان هاگجان
سرمایه گذاری پارس توسعه
سرمایه گذاری مالی سیمجان صادرات
سیمجان ایک
سیمجان سولجان
سیمجان ارومیه
سیمجان شاهروند
سیمجان
شیر و گوشت راکوس شیر کرد
شیشه قزوین
شیشه همدان
صبا فولاد خلیج فارس
صنایع شیمیایی کیمیاگران اهریز
صنایع قراگایز ایران
صنایع کشی و سربلیک سینا
صنایع گلپایگان
نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی کاریرما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
(۳,۲۹۰,۳۳۴,۷۵۰,۳۱۴)	۳,۷۸۰,۵۷۹,۱۲۱,۲۰۴	(۵۹۶,۹۴۷,۰۲۸,۲۰۴)	(۱۱۳,۴۱۹,۹۳۵,۳۵۹)	(۱۱۴,۹۸۸,۴۵۹,۵۵۶,۰۰۰)	۱۱۹,۳۸۹,۴۰۵,۶۴۰,۸۱۸	۳,۵۲۳,۲۱۴	۶۰,۴۳۳,۵۵۴,۳۸۰	۱۱۹,۳۸۹,۴۰۵,۶۴۰,۸۱۸	۳,۵۲۳,۲۱۴
۳,۴۴۶,۲۲۰,۷۸۰	۵,۴۹۸,۵۳۳,۸۷۵	(۳۰,۲۴۶,۹۲۳)	(۵۷,۴۶۸,۹۰۵)	(۵۴,۶۳۵,۱۱۳,۶۷۸)	۶۰,۴۳۳,۵۵۴,۳۸۰	۳,۵۲۳,۲۱۴	۶۰,۴۳۳,۵۵۴,۳۸۰	۶۰,۴۳۳,۵۵۴,۳۸۰	۳,۵۲۳,۲۱۴
۱۹۵,۴۳۳,۹۴۹	(۴۹,۱۳۰,۸۰۰,۳۹۹)	(۴۶,۹۱۷,۳۰۳)	(۸۷,۵۷۴,۲۸۷)	(۱۴۰,۷۶۵,۷۶۹,۱۳۴)	۹۲,۱۸۳,۴۶۰,۵۲۵	۳۱,۵۱۵,۷۱۳	۹۲,۱۸۳,۴۶۰,۵۲۵	۹۲,۱۸۳,۴۶۰,۵۲۵	۳۱,۵۱۵,۷۱۳
۷۴۴,۸۵۰,۰۸۲	۱۲,۶۲۵,۲۳۰,۶۸۸	(۶۶۷,۸۱۴,۰۰۰)	(۸۸,۸۸۶,۵۶۰)	(۸۰,۳۸۲,۵۵۸,۷۵۲)	۹۲,۱۸۳,۴۶۰,۵۲۵	۳۱,۵۱۵,۷۱۳	۹۲,۱۸۳,۴۶۰,۵۲۵	۹۲,۱۸۳,۴۶۰,۵۲۵	۳۱,۵۱۵,۷۱۳
۲۱,۵۷۲,۰۱۰,۲۶۸	(۴۱,۱۴۹,۲۲۶,۶۵۲)	(۳۳۹,۷۲۸,۸۹۸)	(۶۴,۵۵۲,۳۹۱)	(۱۰,۸۶۹,۴۰۴,۸۴۳)	۶۷,۹۴۹,۷۷۹,۵۸۰	۷,۳۷۵,۱۳۷	۶۷,۹۴۹,۷۷۹,۵۸۰	۶۷,۹۴۹,۷۷۹,۵۸۰	۷,۳۷۵,۱۳۷
(۳۰,۷۴۵,۸۷۵۴,۲۶۵)	۱۹,۰۳۵,۲۵۱,۷۹۷	(۳,۶۷۹,۹۴۷,۲۸۱)	(۶۹۹,۱۸۹,۹۸۴)	(۵۴۱,۳۵۸,۰۶۷,۲۶۶)	۷۳۵,۹۸۹,۵۵۶,۳۳۸	۳۸۸,۱۸۰,۰۹۳	۷۳۵,۹۸۹,۵۵۶,۳۳۸	۷۳۵,۹۸۹,۵۵۶,۳۳۸	۳۸۸,۱۸۰,۰۹۳
(۵,۱۳۹,۵۶۱,۹۲۸)	۲۳,۶۴۲,۵۶۱,۶۲۱	(۵۹۰,۷۵۴,۰۰۰)	(۱۱۲,۲۴۳,۲۶۲)	(۹۳۸,۵۲۴,۲۴۲,۹۸۸)	۱۱۸,۱۵۰,۸۰۰,۱۸۹۰	۱۶,۲۳۱,۷۴۳	۱۱۸,۱۵۰,۸۰۰,۱۸۹۰	۱۱۸,۱۵۰,۸۰۰,۱۸۹۰	۱۶,۲۳۱,۷۴۳
(۴۳,۲۲۰,۲۸۶,۵۷۲)	(۳۰,۶۶۵,۱۵۱,۹۶۵)	(۴۱۳,۳۹۴,۱۹۴)	(۷۸,۵۴۴,۸۹۷)	(۱۱۲,۵۵۲,۵۰۱,۷۵۴)	۸۲,۶۷۸,۸۸۸,۸۸۰	۲۶,۰۳۳,۳۸۰	۸۲,۶۷۸,۸۸۸,۸۸۰	۸۲,۶۷۸,۸۸۸,۸۸۰	۲۶,۰۳۳,۳۸۰
(۸۱,۴۴۹,۲۴۴,۳۹۰)	(۲۶,۳۳۶,۸۱۴,۰۱۸)	(۵۸۲,۰۲۱,۲۷۸)	(۱۱۰,۵۸۴,۰۴۲)	(۱۳۲,۰۴۸,۴۶۴,۳۷۷)	۱۱۶,۴۰۴,۳۵۵,۶۸۰	۱۸,۱۳۱,۵۰۴	۱۱۶,۴۰۴,۳۵۵,۶۸۰	۱۱۶,۴۰۴,۳۵۵,۶۸۰	۱۸,۱۳۱,۵۰۴
(۵,۵۹۹,۵۵۷,۸۳۳)	(۱۱,۴۶۸,۹۳۰,۵۳۷)	(۵۹,۱۳۹,۰۰۰)	(۱۲,۳۷۶,۴۱۲)	(۲۴,۴۱۹,۳۱۷,۰۶۴)	۱۳۰,۲۷۸,۰۱۹,۵۵۹	۳,۸۸۰,۷۸۷	۱۳۰,۲۷۸,۰۱۹,۵۵۹	۱۳۰,۲۷۸,۰۱۹,۵۵۹	۳,۸۸۰,۷۸۷
(۱۴۱,۴۴۹,۲۵۶,۲۳۲)	(۳۶,۶۲۷,۸۴۱,۲۹۹)	(۶۰,۹۰۷,۰۰۰)	(۱۱۵,۸۶۰,۰۰۰)	(۱۶۷,۸۶۰,۳۳۱,۴۶۴)	۱۲۱,۹۵۸,۰۴۰,۵۱۲	۹۸,۹۹۱,۹۱۶	۱۲۱,۹۵۸,۰۴۰,۵۱۲	۱۲۱,۹۵۸,۰۴۰,۵۱۲	۹۸,۹۹۱,۹۱۶
۱۸,۴۱۵,۶۱۸,۳۹۶	(۲۵,۱۶۶,۵۹۲,۶۹۶)	(۵۸۱,۹۴۰,۰۰۰)	(۱۱۰,۵۶۸,۰۰۰)	(۱۴۰,۸۶۲,۰۸۴,۰۹۶)	۱۱۶,۳۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۶,۳۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۶,۳۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۰۰۰,۰۰۰
(۴۳,۵۰۳,۱۱۴,۳۴۵)	(۲,۹۱۲,۲۵۴,۶۳۳)	(۶,۱۵۸,۰۰۰,۰۵۳)	(۱۱۷,۰۰۰,۲,۱۸۱)	(۱۲۵,۳۴۴,۶۴۲,۱۳۹)	۱۲۳,۱۶۰,۱۹۰,۶۴۰	۲۳,۸۶۸,۲۵۴	۱۲۳,۱۶۰,۱۹۰,۶۴۰	۱۲۳,۱۶۰,۱۹۰,۶۴۰	۲۳,۸۶۸,۲۵۴
۹,۶۳۱,۱۵۵,۸۳۵	(۱۶,۶۰۰,۶۳۴,۹۹۶)	(۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۵,۶۵۰,۰۰۰)	(۴۳,۴۳۹,۹۸۴,۹۹۶)	۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰
(۹۱,۳۴۴,۱۸۳,۳۳۷)	(۱۵,۱۴۳,۲۷۵,۱۳۳)	(۱,۵۴۹,۱۴۷,۹۸۹)	(۲۴۴,۳۳۸,۱۱۸)	(۳۳۲,۱۳۹,۳۸۶,۸۸۶)	۳۰,۹۸۹,۵۹۷,۸۶۰	۲۵۱,۸۹۳,۹۸۲	۳۰,۹۸۹,۵۹۷,۸۶۰	۳۰,۹۸۹,۵۹۷,۸۶۰	۲۵۱,۸۹۳,۹۸۲
(۶۸,۷۲۴,۰۰۰)	۵,۵۱۰,۸۴۱,۸۶۶	(۳۳۵,۵۳۰,۰۰۰)	(۶۲,۷۴۸,۸۰۰)	(۶۱,۹۳۸,۸۹۳,۳۳۴)	۶۷۱,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۶۷۱,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۷۱,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۰۰۰,۰۰۰
۵۵,۷۶۵,۶۱۴,۱۳۴	۱۱۲,۵۸۱,۱۶۹,۹۶۱	(۲,۳۳۷,۶۷۲,۵۵۸)	(۴۴۴,۱۵۷,۹۷۸)	(۳۳۲,۳۳۱,۷۱۲,۰۷۳)	۶۶۷,۵۳۴,۷۱۳,۵۸۰	۸۳,۰۴۳,۶۶۶	۶۶۷,۵۳۴,۷۱۳,۵۸۰	۶۶۷,۵۳۴,۷۱۳,۵۸۰	۸۳,۰۴۳,۶۶۶
(۳۹,۹۳۱,۰۰۰,۴۵,۴۲۵)	(۵۰۷,۵۳۳,۳۸۷,۸۱۳)	(۲,۶۳۷,۵۶۵,۶۵۱)	(۶۹۱,۱۳۷,۴۷۴)	(۱,۲۳۰,۷۰۶,۸۱۴,۹۳۸)	۷۷۷,۵۱۳,۱۳۰,۳۵۰	۷۶۵,۸۰۰,۳۹۵	۷۷۷,۵۱۳,۱۳۰,۳۵۰	۷۷۷,۵۱۳,۱۳۰,۳۵۰	۷۶۵,۸۰۰,۳۹۵
(۱۷۹,۴۶۹,۰۰۰,۱,۷۹۷)	(۳۰,۷۵۳,۶۳۲,۳۶۶)	(۵,۹۰۳,۲۳۲,۸۷۱)	(۹۸,۶۵۲,۳۴۵)	(۱۱۳,۹۸۰,۳۳۱,۳۸۰)	۱۰۰,۳۸۴,۵۷۴,۰۰۰	۱۰۰,۳۸۱,۶۴۱,۰۰۰	۱۰۰,۳۸۴,۵۷۴,۰۰۰	۱۰۰,۳۸۴,۵۷۴,۰۰۰	۱۰۰,۳۸۱,۶۴۱,۰۰۰
(۳,۴۵۰,۰۰۰,۳۳۷,۸۹۹)	(۷۰,۸۱۵,۳۷۶,۰۳۴۱)	(۱۳,۳۸۹,۶۴۱,۵۵۴)	(۲,۵۴۴,۰۰۰,۳۱,۸۵۵)	(۳,۳۰۷,۰۳۸,۳۹۷,۶۴۲)	۲,۶۷۷,۹۷۸,۳۱۰,۷۵۰	۹۷۳,۷۹۲,۱۱۳	۲,۶۷۷,۹۷۸,۳۱۰,۷۵۰	۲,۶۷۷,۹۷۸,۳۱۰,۷۵۰	۹۷۳,۷۹۲,۱۱۳
۷۶,۱۳۹,۳۹۹,۶۵۶	(۱۳۶,۰۰۰,۷۰۱,۰۴,۳۳۳)	(۲,۰۵۸,۵۵۸,۹۰۴)	(۳۹۱,۱۳۶,۱۹۳)	(۵۵۵,۳۴۹,۱۹۹,۸۱۸)	۴۱۱,۷۱۱,۷۸۰,۷۰۰	۳۴۰,۰۰۰,۵۷۶۷	۴۱۱,۷۱۱,۷۸۰,۷۰۰	۴۱۱,۷۱۱,۷۸۰,۷۰۰	۳۴۰,۰۰۰,۵۷۶۷
(۵۲۸,۰۳۱,۷۰۰,۵۵۴)	(۴۹,۳۵۶,۳۰۶,۴۴۹)	(۱,۵۱۰,۰۰۰,۱,۶۲۸,۸۵)	(۲,۸۶۰,۹۳۰,۹۳۵)	(۳۴۹,۵۹۱,۷۷۵,۷۷۶)	۳۰۰,۰۰۰,۳۳۵,۴۰۹۷	۲۱۰,۷۶۹,۴۰۹	۳۰۰,۰۰۰,۳۳۵,۴۰۹۷	۳۰۰,۰۰۰,۳۳۵,۴۰۹۷	۲۱۰,۷۶۹,۴۰۹
(۸,۹۵۳,۸۴۱,۷۰۰)	(۳۹۹,۵۰۰,۱۲۳,۵۳۰)	(۵,۵۵۴,۰۰۰,۷۷,۵۱۹)	(۱۰,۰۷۲,۳۷۲,۷۳۹)	(۱,۵۲۳,۵۸۷,۳۵۰,۳۳)	۱,۱۳۰,۸۵۵,۴۰۷,۵۰	۶۰,۴۰۰,۰۰۰	۱,۱۳۰,۸۵۵,۴۰۷,۵۰	۱,۱۳۰,۸۵۵,۴۰۷,۵۰	۶۰,۴۰۰,۰۰۰
(۴۷,۷۶۵,۵۰۰,۱۲۴)	(۳۰,۳۹۴,۳۰۰,۴۱۷)	(۳۹۹,۷۶۰,۳۸۸)	(۷۰,۰۰۰,۱۲۴,۵۱۳)	(۹۳,۶۰۰,۳۷۶,۰۱۷)	۷۳۸,۵۱۷,۲۷۶,۴۵۵	۲۴,۹۱۹,۷۸۹	۷۳۸,۵۱۷,۲۷۶,۴۵۵	۷۳۸,۵۱۷,۲۷۶,۴۵۵	۲۴,۹۱۹,۷۸۹
(۳,۱۰۰,۲۶۸,۵۰۰,۶۱۶۰۲)	۲,۰۳۳,۸۳۰,۵۶۸,۸۶۱	(۶۳۷,۱۵۳,۴۲۰,۵۰۹)	(۱۲۱,۰۵۸,۹۵۹,۸۹۷)	(۱۲۴,۶۷۸,۴۴۴,۱۵۷,۵۰۷)	۱۲۷,۴۲۰,۴۴۴,۰۱۰,۷۷۴	۱۲۷,۴۲۰,۴۴۴,۰۱۰,۷۷۴	۱۲۷,۴۲۰,۴۴۴,۰۱۰,۷۷۴	۱۲۷,۴۲۰,۴۴۴,۰۱۰,۷۷۴	۱۲۷,۴۲۰,۴۴۴,۰۱۰,۷۷۴

نخل از سفحه قبل
صنایع خاک‌چینی ایران
صنعتی آما
صنعتی بهک
صنعتی قلم
صنعتی زر ماکارون
صنعتی مینو
فرآورس ایران
فرآوری ریالی سنگ پروده طبس
فولاد الیازی ایران
فولاد همزنگان جنوب
کاشی الوند
کاشی بارس
کاشی سعدی
کاشی و سرامیک حافظ
کشت و دام قیام اسفهان
کوبیر تابر
گروه انتخاب الکترونیک (رمان)
گروه صنایع کاشی بارس
گروه مالی سبک‌نشین
گروه مدیریت سرمایه گذاری آسید
مدیریت سرمایه گذاری کورچین
مدیریت و صنعتی چاندیلو
مواد اولیه دارویی البرز پالک
نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریرما

لاداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

سود (زیان) تحقق نیافته تکمیلی	سود (زیان) تحقق نیافته تکمیلی	مبایات	کاربرد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۳۰۷۷۵۳۳۶۹۹۶۸)	۲۹۴۱۵۸۳۳۶۶۲	(۷۲۶۹۳۰۳۴۶۷۱۲)	(۱۴۱۹۱۴۹۴۳۷۵)	(۱۴۸۰۰۱۰۰۵۵۸۷۵۹۵)	۱۴۹۳۲۴۰۹۹۳۳۲۳۴	۴۰۰۲۶۳۷۷
-	۱۳۵۴۴۳۲۵۴۱۲۶	(۵۷۸۳۸۱۱۴۷۷)	(۱۰۹۸۹۳۴۱۸۱)	(۱۰۱۴۳۴۳۰۵۵۱۷)	۱۱۵۶۷۶۲۳۵۳۰۰	۵۰۰۰۰۰۰۰
-	(۳۷۷۸۴۸۹۴۰۵)	(۱۷۸۰۰۰۰۰۰۰)	(۳۴۳۳۰۰۰۰۰)	(۷۸۳۲۶۱۶۹۴۰۵)	۲۵۶۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۱۰۳۳۰۶۰۷
-	۴۷۴۳۸۴۸۵۴۳۴	(۱۰۳۶۹۳۳۶۴۳۳)	(۳۶۰۱۷۲۰۱۱۷)	(۳۳۴۷۹۷۴۰۳۰۹۰)	۲۷۳۸۵۵۳۸۶۵۷۴	۱۳۲۴۳۳۶۹۴
-	(۳۱۲۸۱۲۰۹۰۶۲۷۳)	(۳۰۹۷۲۷۱۰۸۳۰)	(۷۵۴۸۱۵۰۵۶)	(۱۰۰۲۶۲۷۵۴۴۳۹۷)	۷۹۴۵۴۲۰۱۶۴۰۰۰	۳۸۳۲۵۰۶۲
-	۵۴۰۷۸۳۲۳۶۵۵۶	(۱۰۴۴۰۱۷۲۳۸)	(۳۷۸۱۶۳۳۰۰)	(۳۳۶۸۸۳۰۵۰۳۵۶)	۲۹۲۸۰۳۰۴۷۳۶۸۰	۷۳۹۰۸۷۴
-	(۱۵۰۰۰۰۳۵۹۶۶۴)	(۳۷۸۸۹۳۸۹۳)	(۶۲۴۹۸۹۴۰)	(۸۰۳۸۷۵۴۵۳۱)	۶۵۷۷۸۸۷۷۸۶۰۰	۸۷۱۴۰۱۲۰
-	(۶۸۳۳۱۸۴۸۳۳۸۷)	(۷۸۳۳۷۰۸۰۰)	(۱۴۹۰۱۱۴۵۲)	(۲۲۴۱۳۹۳۶۱۰۳۵)	۱۵۶۸۵۴۰۱۶۰۰۰۰	-
۳۳۵۸۶۲۰۱۲	-	-	-	-	-	-
۷۷۷۰۸۲۳۲	-	-	-	-	-	-
(۵۱۱۷۳۶۹۴۰۰۰)	-	-	-	-	-	-
۳۳۱۵۳۹۹۰۸۰	-	-	-	-	-	-
(۸۷۳۱۲۱۱۲۷)	-	-	-	-	-	-
۶۱۵۰۹۱۲۴۱	-	-	-	-	-	-
(۳۰۸۹۳۳۲۱۶۳)	-	-	-	-	-	-
۱۰۹۴۱۰۹۳۵۰۵۶	-	-	-	-	-	-
۳۴۰۹۴۳۳۵۰۶	-	-	-	-	-	-
۱۵۳۰۳۰۱۸۰۶۷۰	-	-	-	-	-	-
(۱۶۱۹۶۴۱۳۰۹۰۹)	-	-	-	-	-	-
(۵۶۶۴۸۴۴۱۵۶)	-	-	-	-	-	-
(۳۶۰۱۷۲۹۷۱۴۲)	-	-	-	-	-	-
(۹۶۱۳۶۴۶۰)	-	-	-	-	-	-
(۹۸۶۶۰۷۳۰۵۵۴)	-	-	-	-	-	-
(۵۶۷۷۴۱۷۱۷۹)	-	-	-	-	-	-
(۳۰۱۷۰۱۷۸۵۳۶۸۶۱)	۴۳۳۰۸۰۱۰۷۳۲۹	(۷۶۰۷۵۱۵۳۸۰۰۲)	(۱۴۴۵۴۳۷۹۰۳۳۰)	(۱۵۰۸۱۲۷۰۳۰۱۲۴۹۱۲)	۱۵۳۱۵۰۳۰۵۶۰۰۴۹۸	-

نقل از صفحه قبل
دانش بنیان پوزا نیرو
س صنایع شیمیایی ایران
س سرمایه‌گذاری توکائو (دولتینگ)
سنگ آهن گهر زمین
شرکت خمیرمایه رضوی
شیر پاستوریزه پناه گلپایگان
صنایع پتروشیمی کوپاشانه
پتروشیمی مارون
بیمه انکالی ایران معین
سرمایه گذاری امین مهرگان
گسترش سوخت سبزآگرس
تولید و صادرات ریشمک
آلتی بیوتیک سازی ایران
نخیرسی و نساجی خسروی خراسان
پارس فنر
سیمان غرب
فروشگاههای زنجیره ای افق کوروش
پالاک آینده
مارگارین
سرمایه‌گذاری توکائو (دولتینگ)
موتورسازان تراکتورسازان ایران
صنایع پتروشیمی تخت جمشید
گسترش سرمایه‌گذاری ایران خودرو
نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهری کاروما
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

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

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳		سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴			
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مبالغ	کاربرد	ارزش دفتری	ارزش بازار
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	(۳۹۰,۸۳۱,۷۳۴,۵۴۲)	(۶,۹۱۵,۰۳۵)	(۱,۳۱۵,۷۵۸)	(۴۰,۳۵۹,۹۴۱,۵۷۶)	۱,۳۸۵,۰۰۰,۸۹۲,۵
-	(۳۳۰,۵۳۵,۰۱۷۳)	(۱,۵۶۸,۴۸۱,۷۵)	(۳۹۸,۰۱,۱۵۳)	(۳۴,۴۸۸,۳۳۵,۹۱۰)	۳۱,۳۶۹,۶۳۵,۰۶۶
۲,۸۱۷,۷۸۳,۴۳۵	-	-	-	-	-
(۲۲,۱۲۹,۴۸۴,۹۰۰)	-	-	-	-	-
(۱۹,۳۰۲,۳۰۱,۴۶۵)	(۳۲,۳۸۸,۵۲۳,۶۲۷)	(۱,۶۳۷,۷۷۳,۲۳۰)	(۳۱,۱۱۶,۹۱۲)	(۳۴,۹۴۸,۲۷۷,۴۸۶)	۳۲,۷۵۴,۶۴۲,۹۱۱

ج. گروه صنایع نفتی پارس
ج. کلشی الوند
ج. آهن و فولاد غدیر ایرانیان
ج. تسنیم سرمایه خلیج فارس

۱۷-۳- زیان تحقق نیافته ناشی از نگهداری اختیار تسهی به شرح زیر می باشد:

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳		سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴			
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مبالغ	کاربرد	ارزش دفتری	ارزش بازار
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	۳۳,۱۷۵,۸۰۴,۹۴۰	(۵,۲۳۰,۳۵۰,۰۰۰)	(۹۹۱,۸۴۷,۵۰۰)	(۱,۰۰۰,۴۶۶۲۰,۹۸,۵۴۰)	۱,۰۴۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
-	۱۴,۹۹۸,۴۴۳,۵۰۰	(۲,۶۶۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۰۶,۹۳۰,۰۰۰)	(۵۱۵,۴۲۶,۶۳۶,۵۰۰)	۵۳۳,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰
-	(۱۱۸,۰۶۱,۳۶۳,۰۰۰)	(۴,۴۴۴,۴۴۰,۰۰۰)	(۸۴۴,۴۴۳,۶۰۰)	(۱,۰۰۰,۱۶۶,۳۷۹,۴۰۰)	۸۸۸,۸۸۸,۰۰۰,۰۰۰
(۱۶,۴۸۱,۷۸۳)	-	-	-	-	-
(۶۱۶,۴۸۱,۷۸۳)	(۶۹,۸۸۷,۰۱۵,۵۴۰)	(۱۲,۳۳۳,۶۹۰,۰۰۰)	(۲,۳۴۳,۳۱۱,۱۰۰)	(۲,۵۸۱,۷۴۹,۱۱۴,۴۰۰)	۲,۴۶۶,۵۳۸,۰۰۰,۰۰۰

حفاظی شمال
سالیبا
مین انرژی خلیج فارس
فولاد مبارک اصفهان

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی کارپوما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

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

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳		سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴			
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کاربرد	ارزش دفتری	ارزش بازار
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۰۵,۱۱۲,۷۰۸	(۱,۳۸۵,۹۹۸,۷۴۲)	-	(۳۹۱,۴۵۰)	(۵,۲۰۱,۳۰۷,۰۹۱)	۳,۸۱۶,۰۰۰,۰۰۰
۱۴۶,۴۰۲,۱۸۸	-	-	(۱,۸۱۲,۵۰۰)	(۹,۹۹۸,۱۸۷,۵۰۰)	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۴۴۲,۸۳۱,۵۴۳	-	-	(۳,۴۲۵,۰۰۰)	(۱۹,۹۹۶,۳۷۵,۰۰۰)	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۷۹۴,۹۴۶,۴۵۹	(۱,۳۸۵,۹۹۸,۷۴۲)	-	(۴,۱۲۹,۱۵۰)	(۳۵,۱۹۵,۸۶۹,۵۹۱)	۳۳,۸۱۶,۰۰۰,۰۰۰
مربوطه عام دولت ۱۸٪ تا ۳۰٪ ۶۰٪ صکوک اجاره و کفالت ۵۱۲٪ تا ۳۰٪ ۱۸٪ صکوک مربوطه ۷۱٪ تا ۳۰٪ ۳۳٪					

۱۷-۵ سود تحقق نیافته ناشی از نگهداری گواهی سپرده کالایی به شرح زیر می‌باشد:

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳		سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴			
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کاربرد	ارزش دفتری	ارزش بازار
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۰,۰۸۲,۲۳۷,۳۹۲,۴۵۶	۵,۴۳۱,۵۰۹,۸۱۲,۶۷۱	-	(۳۱,۶۳۱,۱۰۴,۰۰۰)	(۳,۵۶۹,۸۱۹,۰۸۳,۳۲۹)	۹,۰۱۲,۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۰,۰۸۲,۲۳۷,۳۹۲,۴۵۶	۵,۴۳۱,۵۰۹,۸۱۲,۶۷۱	-	(۳۱,۶۳۱,۱۰۴,۰۰۰)	(۳,۵۶۹,۸۱۹,۰۸۳,۳۲۹)	۹,۰۱۲,۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰

گواهی سپرده کالایی شمش طلا

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهری، کار پرم
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی دوره‌ای
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۱۸- درآمد سود سهام

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی	نام شرکت
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	جمع	جمع	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۷۳,۰۸۴,۸۸۰,۰۰۰	۵۶۶,۵۱۵,۹۲۸,۳۳۱	(۴,۱۴۴,۰۳۶,۷۹۹)	۵۸۰,۶۷۰,۰۴۵,۰۰۰	پتروشیمی پردیس
۵۶۳,۸۴۹,۵۴۲,۸۳۰	۵۰۸,۱۲۴,۷۳۹,۰۱۲	(۳,۱۲۲,۳۷۵,۷۸۸)	۵۱۱,۲۵۷,۰۱۴,۸۰۰	فولاد مبارکه اصفهان
۹۵,۵۸۴,۰۳۲,۸۴۹	۴۳۴,۱۱۹,۸۸۴,۹۱۶	(۸,۴۴۴,۳۹۹,۰۸۴)	۴۳۳,۵۳۴,۱۸۴,۰۰۰	س. نفت و گاز و پتروشیمی تلمین
۲۳۳,۷۰۹,۷۳۱,۰۸۶	۴۱۱,۹۳۵,۵۶۰,۰۰۹	(۱۹,۱۸۶,۰۳۱,۷۹۱)	۴۳۱,۱۲۱,۶۰۰,۰۰۰	پالایش نفت بندر عباس
۱۵۹,۰۷۵,۱۷۳,۶۴۳	۳۷۰,۴۷۰,۰۰۱,۲۸۸	(۵۵,۱۶۶,۸۱۰,۵۹۱)	۴۱۵,۵۳۶,۸۱۳,۰۷۴	پالایش نفت تبریز
۱۰,۴۹۳,۷۱۲,۱۹۲	۳۷۹,۶۱۷,۲۰۰,۳۷۶	(۱۵,۳۳۰,۶۹۵,۰۸۴)	۳۹۴,۹۵۷,۸۹۵,۶۶۰	توسعه‌مکان‌وفارات
۶۹,۴۹۵,۲۸۳,۹۸۰	۲۳۳,۱۳۸,۸۳۸,۶۹۱	(۲,۳۵۲,۳۶۶,۸۵۷)	۲۳۶,۴۹۷,۲۰۰,۵۴۸	پتروشیمی شتران
۳۴۶,۸۱۵,۲۳۱,۰۴۰	۲۱۴,۶۴۵,۴۱۴,۰۰۵	(۷۳۵,۰۸۶,۶۱۵)	۲۱۵,۳۲۸,۰۰۰,۱۶۰	پتروشیمی جم
۳۸,۶۳۷,۷۳۸,۳۳۴	۱۵۹,۵۹۲,۲۲۲,۰۰۴	(۴,۶۰۲,۵۱۵,۹۷۶)	۱۶۴,۵۹۴,۷۳۸,۰۰۰	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی
۹۵,۱۷۱,۰۴۱,۱۶۲	۱۳۸,۴۵۴,۱۰۵,۱۶۳	(۵,۶۸۹,۸۹۴,۷۳۳)	۱۴۴,۱۲۴,۰۰۰,۰۰۰	گروه صنعتی بارز
۴۰,۶۳۹,۳۳۱,۰۵۶	۱۰۹,۳۲۰,۴۱۵,۱۹۱	(۲,۵۴۲,۴۸۱,۳۱۴)	۱۱۱,۷۶۲,۹۰۸,۴۰۵	ایران ترانسکو
۹۷,۶۲۱,۴۱۴,۱۱۲	۸۴,۰۰۱,۰۶۸,۹۳۹	(۱,۳۳۳,۳۰۴,۵۱۱)	۸۵,۲۲۴,۷۳۳,۲۴۰	فولاد خورستان
۱۳۸,۴۴۴,۸۱۴,۶۴۰	۵۰,۳۰۲,۵۷۹,۵۸۵	(۳,۶۸۶,۵۵۸,۹۱۵)	۵۴,۹۸۹,۱۳۸,۵۰۰	سرمایه گذاری صدرتلمین
۲۶,۱۷۵,۸۴۲,۶۹۴	۴۸,۹۸۴,۹۳۴,۰۵۱	(۲,۰۲۶,۷۵۰,۹۴۹)	۵۳,۰۱۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری دارویی تلمین
۳۳,۷۳۴,۵۳۶,۱۹۹	۵۰,۱۰۰,۲۳۸,۴۱۱	(۱,۷۱۵,۷۶۱,۵۸۶)	۵۱,۸۱۶,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری پارس تومنه
۴۵۰,۸۵۷,۶۰۰	۴۷,۰۰۱,۵۳۸,۵۷۷	(۱,۹۰۰,۱۸۵,۳۶۳)	۴۸,۸۲۱,۷۳۴,۰۴۰	انجمن داده های آسیاتک
۲۴,۹۹۹,۶۲۶,۷۸۹	۴۶,۷۱۳,۷۴۲,۳۱۰	(۱,۳۱۱,۸۱۴,۳۷۰)	۴۸,۰۲۵,۵۶۶,۵۰۰	مخابرات ایران
۳۹,۳۷۸,۳۶۲,۷۸۹	۴۴,۵۶۱,۴۰۸,۵۸۱	(۱,۸۳۱,۳۹۰,۷۵۹)	۴۶,۳۴۲,۶۹۹,۳۴۰	سیمان فارس و خوزستان
۳۰,۰۷۸,۷۰۱,۸۱۶	۴۴,۱۷۳,۸۰۱,۱۲۲	(۱,۸۱,۹۴۷,۱۳۸)	۴۴,۴۵۵,۷۴۸,۴۵۰	سیمان شاهرود
۱۸,۵۴۰,۱۳۸,۰۰۰	-۳۹,۵۳۳,۸۶۸,۶۹۶	(۱,۱۳۶,۹۸۸,۰۰۴)	۴۰,۶۶۰,۸۵۶,۷۰۰	مدیریت صنعت شونزده ترمین، پخش پور
۲,۳۹۱,۳۱۶,۹۲۲,۶۲۱	۲,۹۷۱,۷۳۶,۳۸۴,۳۷۲	(۱,۳۹,۴۳۳,۵۸۷,۸۵۵)	۴,۱۱۱,۱۵۸,۹۷۱,۵۵۷	نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کارنیرما
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره‌ای
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل جمع	تعداد سهام متعلق در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه توزیع	خالص درآمد سود سهام	ریال	ریال	ریال	ریال	خالص درآمد سود سهام	ریال	ریال	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲
نقل از صفحه قبل	۱۴۰۷/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۲۵۳,۱۶۹,۵۴۵	۱۱۵	۴۰,۶۱۴,۴۹۷,۶۷۵	(۱۳۹,۴۳۲,۵۸۷,۸۵)	۳,۵۷۱,۷۳۲,۳۸۴,۴۷۲	۲,۳۹۹,۲۳۶,۹۲۴,۶۴۱	۲۳,۵۶۱,۸۴۹,۱۷۲	۲۳,۵۶۱,۸۴۹,۱۷۲	۲۳,۵۶۱,۸۴۹,۱۷۲	۲۳,۵۶۱,۸۴۹,۱۷۲	۲۳,۵۶۱,۸۴۹,۱۷۲	۲۳,۵۶۱,۸۴۹,۱۷۲	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲
گروه‌های	۱۴۰۷/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۲۳,۶۰۰,۰۰۰	۹۰۰	۲۳,۶۰۰,۰۰۰	(۱,۴۲۴,۴۵۳,۷۱۱)	۲۹,۱۴۰,۰۴۲,۹۵۴	۲۹,۱۴۰,۰۴۲,۹۵۴	۲۳,۵۶۱,۸۴۹,۱۷۲	۲۳,۵۶۱,۸۴۹,۱۷۲	۲۳,۵۶۱,۸۴۹,۱۷۲	۲۳,۵۶۱,۸۴۹,۱۷۲	۲۳,۵۶۱,۸۴۹,۱۷۲	۲۳,۵۶۱,۸۴۹,۱۷۲	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲
پدیده شیعی قرن	۱۴۰۷/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	۵۸,۹۴۹,۶۶۳	۶۵۰	۵۸,۹۴۹,۶۶۳	(۳۹۹,۰۵۰,۸۴۹)	۳۸,۸۴۰,۴۴۹,۱۵۳	۳۸,۸۴۰,۴۴۹,۱۵۳	۲۳,۵۶۱,۸۴۹,۱۷۲	۲۳,۵۶۱,۸۴۹,۱۷۲	۲۳,۵۶۱,۸۴۹,۱۷۲	۲۳,۵۶۱,۸۴۹,۱۷۲	۲۳,۵۶۱,۸۴۹,۱۷۲	۲۳,۵۶۱,۸۴۹,۱۷۲	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲
اقتصادی و خودکفایی آزادگان	۱۴۰۷/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	۵۸,۹۴۹,۶۶۳	۶۵۰	۵۸,۹۴۹,۶۶۳	(۱,۱۳۰,۹۴۴,۳۸۳)	۳۷,۱۹۶,۴۹۶,۶۶۷	۳۷,۱۹۶,۴۹۶,۶۶۷	۲۳,۵۶۱,۸۴۹,۱۷۲	۲۳,۵۶۱,۸۴۹,۱۷۲	۲۳,۵۶۱,۸۴۹,۱۷۲	۲۳,۵۶۱,۸۴۹,۱۷۲	۲۳,۵۶۱,۸۴۹,۱۷۲	۲۳,۵۶۱,۸۴۹,۱۷۲	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲
کاشی و سرامیک حافظ	۱۴۰۷/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۱۳	۲۵۱,۸۴۳,۹۸۲	۱۴۲	۲۵۱,۸۴۳,۹۸۲	(۱,۶۴۱,۶۴۳,۴۱۴)	۲۴,۱۵۴,۷۸۱,۱۳۰	۲۴,۱۵۴,۷۸۱,۱۳۰	۲۳,۵۶۱,۸۴۹,۱۷۲	۲۳,۵۶۱,۸۴۹,۱۷۲	۲۳,۵۶۱,۸۴۹,۱۷۲	۲۳,۵۶۱,۸۴۹,۱۷۲	۲۳,۵۶۱,۸۴۹,۱۷۲	۲۳,۵۶۱,۸۴۹,۱۷۲	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲
پارس خزر	۱۴۰۷/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۰۹	۸۹,۱۶۹,۲۰۸	۴۰۰	۸۹,۱۶۹,۲۰۸	(۹۵۱,۱۳۸,۳۱۹)	۲۴,۷۱۶,۵۴۴,۴۸۱	۲۴,۷۱۶,۵۴۴,۴۸۱	۲۳,۵۶۱,۸۴۹,۱۷۲	۲۳,۵۶۱,۸۴۹,۱۷۲	۲۳,۵۶۱,۸۴۹,۱۷۲	۲۳,۵۶۱,۸۴۹,۱۷۲	۲۳,۵۶۱,۸۴۹,۱۷۲	۲۳,۵۶۱,۸۴۹,۱۷۲	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲
سپیدان تهران	۱۴۰۷/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	۳۱,۳۲۱,۶۵۴	۱۰۰۰	۳۱,۳۲۱,۶۵۴	(۱,۳۱۷,۳۳۵,۳۹۷)	۳۱,۱۸۰,۶۱۲,۸۴۳	۳۱,۱۸۰,۶۱۲,۸۴۳	۲۳,۵۶۱,۸۴۹,۱۷۲	۲۳,۵۶۱,۸۴۹,۱۷۲	۲۳,۵۶۱,۸۴۹,۱۷۲	۲۳,۵۶۱,۸۴۹,۱۷۲	۲۳,۵۶۱,۸۴۹,۱۷۲	۲۳,۵۶۱,۸۴۹,۱۷۲	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲
پاک‌بسی	۱۴۰۷/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	۱۴,۴۰۰,۶۴۲	۲,۳۸۰	۱۴,۴۰۰,۶۴۲	(۹۸۰,۵۷۸,۶۷۲)	۳۳,۷۹۳,۳۳۶,۷۰۰	۳۳,۷۹۳,۳۳۶,۷۰۰	۲۳,۵۶۱,۸۴۹,۱۷۲	۲۳,۵۶۱,۸۴۹,۱۷۲	۲۳,۵۶۱,۸۴۹,۱۷۲	۲۳,۵۶۱,۸۴۹,۱۷۲	۲۳,۵۶۱,۸۴۹,۱۷۲	۲۳,۵۶۱,۸۴۹,۱۷۲	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲
کاشی اوند	۱۴۰۷/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰	۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۱۰۳,۶۳۲,۳۶۲)	۲۹,۴۹۶,۴۳۹,۶۳۷	۲۹,۴۹۶,۴۳۹,۶۳۷	۲۳,۵۶۱,۸۴۹,۱۷۲	۲۳,۵۶۱,۸۴۹,۱۷۲	۲۳,۵۶۱,۸۴۹,۱۷۲	۲۳,۵۶۱,۸۴۹,۱۷۲	۲۳,۵۶۱,۸۴۹,۱۷۲	۲۳,۵۶۱,۸۴۹,۱۷۲	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲
داروسازی فارابی	۱۴۰۷/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۰۶	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۳۷۵	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۳۰,۳۹۲,۳۹۷)	۲۹,۴۴۱,۵۰۷,۵۰۳	۲۹,۴۴۱,۵۰۷,۵۰۳	۲۳,۵۶۱,۸۴۹,۱۷۲	۲۳,۵۶۱,۸۴۹,۱۷۲	۲۳,۵۶۱,۸۴۹,۱۷۲	۲۳,۵۶۱,۸۴۹,۱۷۲	۲۳,۵۶۱,۸۴۹,۱۷۲	۲۳,۵۶۱,۸۴۹,۱۷۲	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲
صنایع کاشی و سرامیک سینا	۱۴۰۷/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۹	۲۱,۷۵۲,۰۹۶	۱,۳۰۰	۲۱,۷۵۲,۰۹۶	(۱۰,۴۶۵,۸۴۰,۶۹۱)	۲۷,۲۵۱,۱۴۰,۷۳۱	۲۷,۲۵۱,۱۴۰,۷۳۱	۲۳,۵۶۱,۸۴۹,۱۷۲	۲۳,۵۶۱,۸۴۹,۱۷۲	۲۳,۵۶۱,۸۴۹,۱۷۲	۲۳,۵۶۱,۸۴۹,۱۷۲	۲۳,۵۶۱,۸۴۹,۱۷۲	۲۳,۵۶۱,۸۴۹,۱۷۲	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	۱۴۰۷/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۹	۱۳۸,۸۶۹,۷۶۱	۳۰۰	۱۳۸,۸۶۹,۷۶۱	(۱۰,۷۸۰,۷۷۷,۶۰۴)	۲۶,۹۵۱,۱۴۳,۴۵۶	۲۶,۹۵۱,۱۴۳,۴۵۶	۲۳,۵۶۱,۸۴۹,۱۷۲	۲۳,۵۶۱,۸۴۹,۱۷۲	۲۳,۵۶۱,۸۴۹,۱۷۲	۲۳,۵۶۱,۸۴۹,۱۷۲	۲۳,۵۶۱,۸۴۹,۱۷۲	۲۳,۵۶۱,۸۴۹,۱۷۲	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲
زمیناد	۱۴۰۷/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	۳۳۵,۶۱۰,۴۸۱	۱۱۴	۳۳۵,۶۱۰,۴۸۱	(۵۰,۵۳۲,۳۸۱)	۲۶,۳۵۴,۱۷۲,۳۵۱	۲۶,۳۵۴,۱۷۲,۳۵۱	۲۳,۵۶۱,۸۴۹,۱۷۲	۲۳,۵۶۱,۸۴۹,۱۷۲	۲۳,۵۶۱,۸۴۹,۱۷۲	۲۳,۵۶۱,۸۴۹,۱۷۲	۲۳,۵۶۱,۸۴۹,۱۷۲	۲۳,۵۶۱,۸۴۹,۱۷۲	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲
بهار زر عباس چناران	۱۴۰۷/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	۱۰۰,۳۷۷,۷۷۷	۳۴۸	۱۰۰,۳۷۷,۷۷۷	(۹۲۱,۷۳۷,۸۷۳)	۲۴,۴۶۷,۹۵۰,۸۲۳	۲۴,۴۶۷,۹۵۰,۸۲۳	۲۳,۵۶۱,۸۴۹,۱۷۲	۲۳,۵۶۱,۸۴۹,۱۷۲	۲۳,۵۶۱,۸۴۹,۱۷۲	۲۳,۵۶۱,۸۴۹,۱۷۲	۲۳,۵۶۱,۸۴۹,۱۷۲	۲۳,۵۶۱,۸۴۹,۱۷۲	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲
پخش هجرت	۱۴۰۷/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۱۵	۴۳۰,۳۳۸	۵,۳۳۰	۴۳۰,۳۳۸	(۱,۳۳۱,۸۲۲,۹۸۷)	۲۱,۶۰۵,۱۳۸,۴۵۳	۲۱,۶۰۵,۱۳۸,۴۵۳	۲۳,۵۶۱,۸۴۹,۱۷۲	۲۳,۵۶۱,۸۴۹,۱۷۲	۲۳,۵۶۱,۸۴۹,۱۷۲	۲۳,۵۶۱,۸۴۹,۱۷۲	۲۳,۵۶۱,۸۴۹,۱۷۲	۲۳,۵۶۱,۸۴۹,۱۷۲	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲
فولاد کوه جنوب کیش	۱۴۰۷/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	۴۶,۸۹۳,۷۵۰	۴۲۰	۴۶,۸۹۳,۷۵۰	(۳۶۶,۱۵۳,۷۱۶)	۱۹,۴۳۹,۳۳۱,۳۸۴	۱۹,۴۳۹,۳۳۱,۳۸۴	۲۳,۵۶۱,۸۴۹,۱۷۲	۲۳,۵۶۱,۸۴۹,۱۷۲	۲۳,۵۶۱,۸۴۹,۱۷۲	۲۳,۵۶۱,۸۴۹,۱۷۲	۲۳,۵۶۱,۸۴۹,۱۷۲	۲۳,۵۶۱,۸۴۹,۱۷۲	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲
صنایع زر ماکارون	۱۴۰۷/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	۳۸۸,۱۸۰,۹۴۳	۵۰	۳۸۸,۱۸۰,۹۴۳	(۴۵۵,۱۰۲,۰۷۶)	۱۸,۷۵۳,۹۰۴,۵۲۴	۱۸,۷۵۳,۹۰۴,۵۲۴	۲۳,۵۶۱,۸۴۹,۱۷۲	۲۳,۵۶۱,۸۴۹,۱۷۲	۲۳,۵۶۱,۸۴۹,۱۷۲	۲۳,۵۶۱,۸۴۹,۱۷۲	۲۳,۵۶۱,۸۴۹,۱۷۲	۲۳,۵۶۱,۸۴۹,۱۷۲	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲
محصولات کاشی لطیف	۱۴۰۷/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	۱۵۵,۹۶۸,۱۹۸	۱۲۰	۱۵۵,۹۶۸,۱۹۸	(۳۷۷,۸۳۵,۹۱۵)	۱۸,۳۳۹,۳۳۹,۸۴۵	۱۸,۳۳۹,۳۳۹,۸۴۵	۲۳,۵۶۱,۸۴۹,۱۷۲	۲۳,۵۶۱,۸۴۹,۱۷۲	۲۳,۵۶۱,۸۴۹,۱۷۲	۲۳,۵۶۱,۸۴۹,۱۷۲	۲۳,۵۶۱,۸۴۹,۱۷۲	۲۳,۵۶۱,۸۴۹,۱۷۲	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲
چام‌دارو	۱۴۰۷/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	۱۹,۴۰۰,۰۰۰	۸۷۰	۱۹,۴۰۰,۰۰۰	(۵۵۸,۸۷۴,۱۷۳)	۱۶,۳۱۹,۱۳۵,۸۱۸	۱۶,۳۱۹,۱۳۵,۸۱۸	۲۳,۵۶۱,۸۴۹,۱۷۲	۲۳,۵۶۱,۸۴۹,۱۷۲	۲۳,۵۶۱,۸۴۹,۱۷۲	۲۳,۵۶۱,۸۴۹,۱۷۲	۲۳,۵۶۱,۸۴۹,۱۷۲	۲۳,۵۶۱,۸۴۹,۱۷۲	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲
نیان الکترونیک	۱۴۰۷/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۱۳	۴۴,۶۶۲,۱۷۲	۳۷۵	۴۴,۶۶۲,۱۷۲	(۱,۶۷۱,۴۱۷,۹۷۱)	۱۵,۰۶۳,۳۳۶,۵۴۳	۱۵,۰۶۳,۳۳۶,۵۴۳	۲۳,۵۶۱,۸۴۹,۱۷۲	۲۳,۵۶۱,۸۴۹,۱۷۲	۲۳,۵۶۱,۸۴۹,۱۷۲	۲۳,۵۶۱,۸۴۹,۱۷۲	۲۳,۵۶۱,۸۴۹,۱۷۲	۲۳,۵۶۱,۸۴۹,۱۷۲	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲
فرآوری زغال سنگ بروده شمس	۱۴۰۷/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۰۲	۱۸,۵۳۱,۵۰۴	۸۸۰	۱۸,۵۳۱,۵۰۴	(۳۷۸,۴۴۳,۴۴۷)	۱۵,۹۷۹,۳۸۰,۰۹۳	۱۵,۹۷۹,۳۸۰,۰۹۳	۲۳,۵۶۱,۸۴۹,۱۷۲	۲۳,۵۶۱,۸۴۹,۱۷۲	۲۳,۵۶۱,۸۴۹,۱۷۲	۲۳,۵۶۱,۸۴۹,۱۷۲	۲۳,۵۶۱,۸۴۹,۱۷۲	۲۳,۵۶۱,۸۴۹,۱۷۲	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲
صنایع میتو	۱۴۰۷/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	۱۶,۳۴۱,۳۴۳	۷۲۰	۱۶,۳۴۱,۳۴۳	(۱۸۵,۰۱۵,۴۱۸)	۱۱,۷۴۴,۴۵۶,۹۷۳	۱۱,۷۴۴,۴۵۶,۹۷۳	۲۳,۵۶۱,۸۴۹,۱۷۲	۲۳,۵۶۱,۸۴۹,۱۷۲	۲۳,۵۶۱,۸۴۹,۱۷۲	۲۳,۵۶۱,۸۴۹,۱۷۲	۲۳,۵۶۱,۸۴۹,۱۷۲	۲۳,۵۶۱,۸۴۹,۱۷۲	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲
سپیدان دارو	۱۴۰۷/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	۷۸,۱۲۲,۱۴۹	۱۵۰	۷۸,۱۲۲,۱۴۹	(۱۱۹,۳۳۱,۴۳۱)	۱۱,۷۳۳,۳۳۳,۳۵۰	۱۱,۷۳۳,۳۳۳,۳۵۰	۲۳,۵۶۱,۸۴۹,۱۷۲	۲۳,۵۶۱,۸۴۹,۱۷۲	۲۳,۵۶۱,۸۴۹,۱۷۲	۲۳,۵۶۱,۸۴۹,۱۷۲	۲۳,۵۶۱,۸۴۹,۱۷۲	۲۳,۵۶۱,۸۴۹,۱۷۲	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲
نقل به صفحه بعد	۱۴۰۷/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	۷۸,۱۲۲,۱۴۹	۱۵۰	۷۸,۱۲۲,۱۴۹	(۱۱۹,۳۳۱,۴۳۱)	۱۱,۷۳۳,۳۳۳,۳۵۰	۱۱,۷۳۳,۳۳۳,۳۵۰	۲۳,۵۶۱,۸۴۹,۱۷۲	۲۳,۵۶۱,۸۴۹,۱۷۲	۲۳,۵۶۱,۸۴۹,۱۷۲	۲۳,۵۶۱,۸۴۹,۱۷۲	۲۳,۵۶۱,۸۴۹,۱۷۲	۲۳,۵۶۱,۸۴۹,۱۷۲	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریرما
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴
شهریور ۱۴۰۳

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	وزینه توزین	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
تغیلات	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۱۱	۷۹,۴۰۰,۰۰۰	۱۰	۴,۸۱۰,۵۸۴,۳۷۸,۳۳۱	(۱,۶۱,۳۵۸,۴۰۷,۳۵۶)	۴,۶۴۹,۲۲۵,۹۷۱,۰۷۵	۳,۰۲۸,۷۸۴,۴۰۱,۵۹۹
الحاقی	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۱۷	۳۹۵,۹۸۴,۵۱۹	۱	۷۹۴,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۸۹۲,۳۷۸)	۷۸۰,۱۰۷,۶۲۲	۲,۷۲۷,۶۲۳,۵۲۹
صنایع فولادپار ایران	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۱۳	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۸۱۱,۲۵۱)	۲۹۳,۱۷۳,۲۶۸	۲,۳۴۱,۵۵۶,۹۱۰
شیشه قزوین	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۷	۴۷,۴۴۳,۷۰۹	۱	۴۷,۴۴۳,۷۰۹	(۹,۲۷۴,۹۸۴)	۱۹۰,۷۲۵,۰۱۶	۲,۷۲۸,۲۲۳,۸۳۹
دارویی رازک	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	۴۹,۴۴۳,۰۹۲	۱۵۰	۷۴۰,۱۱۳,۸۶۳,۰۰۰	(۹,۵۵,۲۴۲)	۴۶,۶۸۸,۴۶۷	۲,۷۱۳,۲۵۸,۸۳۹
سرمایه گذاری تئین اجتماعی	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	۱۴,۰۴۱,۴۳۱	۳۷۰	۵۸۲,۳۷۳,۹۱۹,۳۳۰	-	۵۸۲,۳۷۳,۹۱۹,۳۳۰	۵۸۰,۶۷۸,۰۰۰,۰۰۰
ملی صنایع سی ایران	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	۱,۸۴۴,۲۵۳,۸۳۶	۳۶۰	۵۹۸,۹۰۲,۸۹۹,۱۲۰	-	۵۹۸,۹۰۲,۸۹۹,۱۲۰	۳,۰۴۹,۹۹۹,۹۹۸,۷۸۰
پالایش نفت اصفهان	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	۱,۶۶۳,۶۱۱,۹۴۲	۲۶۰	۵۶۶,۴۳۳,۵۰۴,۷۲۰	-	۵۶۶,۴۳۳,۵۰۴,۷۲۰	۴۹۷,۲۶۲,۳۶۶,۵۲۰
سرمایه گذاری صندوق پارسینسنگی	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	۳۳۷,۰۰۱,۰۴۸	۲,۳۹۰	۳۳۳,۹۷۸,۵۵۳,۴۶۰	-	۳۳۳,۹۷۸,۵۵۳,۴۶۰	۱۳۱,۶۵۸,۱۷۹,۲۶۴
بانک ملت	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	۳,۵۸۸,۶۵۰,۵۹۴	۹۰	۳۳۳,۹۷۸,۵۵۳,۴۶۰	-	۳۳۳,۹۷۸,۵۵۳,۴۶۰	۱۷۵,۱۲۵,۱۰۴,۵۹۵
سرمایه گذاری ملی ایران	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	۶۲۳,۶۴۷,۱۱۹	۵۰۰	۳۱۱,۳۳۳,۵۵۹,۵۰۰	-	۳۱۱,۳۳۳,۵۵۹,۵۰۰	۲۷۱,۷۰۴,۶۸۲,۳۰۰
توسعه خدمات دریایی و بندری سینا	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	۲۲۴,۵۴۴,۶۲۳	۱,۱۵۰	۲۵۸,۱۲۶,۳۱۶,۴۵۰	-	۲۵۸,۱۲۶,۳۱۶,۴۵۰	۱۸۴,۰۳۰,۵۸۰,۰۰۰
پویا زرگان آق دره	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	۴۷,۴۰۰,۰۰۰	۴,۷۰۰	۳۳۳,۹۷۸,۵۵۳,۴۶۰	-	۳۳۳,۹۷۸,۵۵۳,۴۶۰	۵۳,۵۱۴,۴۳۰,۷۷۱
جغاری شمال	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	۲۸۴,۲۶۳,۷۱۳	۷۵۰	۲۱۳,۲۷۲,۷۸۴,۷۵۰	-	۲۱۳,۲۷۲,۷۸۴,۷۵۰	۱۵,۹۸۱,۵۰۰,۵۰۰
گروه انتخاب الکترونیک آرمان	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	۶۵۳,۰۸۳,۰۶۹	۲۶۰	۱۶۹,۵۴۱,۵۹۷,۹۴۰	-	۱۶۹,۵۴۱,۵۹۷,۹۴۰	۲۲,۱۶۸,۲۸۱,۶۲۶
پتک تقسیم‌بندی	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	۷۰۲,۶۵۵,۶۷۲	۲۴۰	۱۶۸,۶۴۴,۵۶۱,۱۸۰	-	۱۶۸,۶۴۴,۵۶۱,۱۸۰	۷۱,۵۵۷,۸۸۲,۴۶۰
تاندوآر خاورمیانه	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	۱۶۷,۱۵۴,۷۶۴	۱,۰۰۰	۱۶۷,۱۵۴,۷۶۴,۰۰۰	-	۱۶۷,۱۵۴,۷۶۴,۰۰۰	۷۰,۴۷۱,۷۵۵,۲۰۰
سیمان صوفیان	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	۱۳,۵۰۰,۰۰۰	۱۲,۲۵۰	۱۵۵,۶۲۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۵۵,۶۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۵,۰۶۸,۰۲۵,۹۹۰
پتروشیمی پارس	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	۹۲,۰۴۰,۰۰۰	۱۶۰	۱۴۷,۲۶۴,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۴۷,۲۶۴,۰۰۰,۰۰۰	۶۱,۹۱۸,۳۷۱,۹۰۰
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	۱۶۸,۷۶۴,۶۲۷	۵۴۰	۱۴۵,۱۳۳,۹۸۸,۵۸۰	-	۱۴۵,۱۳۳,۹۸۸,۵۸۰	۸۹,۲۵۳,۴۷۳,۰۷۰
گروه مدیریت سرمایه گذاری اسید	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	۵۹,۶۲۴,۸۸۸	۲,۳۲۰	۱۳۸,۳۶۴,۵۴۰,۱۶۰	-	۱۳۸,۳۶۴,۵۴۰,۱۶۰	۳۹,۶۸۴,۳۵۳,۰۰۰
پالایش نفت تهران	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	۶۳۰,۴۰۰,۰۰۰	۱۹۰	۱۱۹,۷۷۶,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۱۹,۷۷۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۳,۰۱۴,۷۶۲,۸۰۰
سرمایه گذاری آتیه دهلوند	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۸	۱۳۸,۸۲۱,۴۶۶	۷۲۰	۹۹,۹۵۱,۴۷۷,۱۲۰	-	۹۹,۹۵۱,۴۷۷,۱۲۰	۶۱,۹۸۱,۷۳۰,۳۸۸,۲۵۳

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی افریقا
 یادداشت‌های توجیهی صورت‌های مالی، همان دوره‌ای
 بیان مالی شش‌ماهه به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴
 سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلق در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه توزیع	ریال	خالص درآمد سود سهام	ریال	خالص درآمد سود سهام	ریال
نقل از صفحه قبل											
گروه توسعه مالی شهر آینده‌کل	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۱/۰۹	۱۲۰,۰۶۳,۱۳۷	۸۰۰	۹۶,۰۵۰,۵۰۰	-	۹۶,۰۵۰,۵۰۰	۹,۸۷۸,۳۴۶,۷۰۸,۱۹۸	۹۶,۰۵۰,۵۰۰	۹,۸۷۸,۳۴۶,۷۰۸,۱۹۸	۹۶,۰۵۰,۵۰۰
نفت ایران‌نول	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۱/۰۹	۶,۵۳۷,۷۰۸	۱۴,۰۰۰	۹۱,۳۸۷,۹۱۲,۰۰۰	-	۹۱,۳۸۷,۹۱۲,۰۰۰	۷۷,۱۵۳,۱۵۷,۳۲۰	۹۱,۳۸۷,۹۱۲,۰۰۰	۷۷,۱۵۳,۱۵۷,۳۲۰	۹۱,۳۸۷,۹۱۲,۰۰۰
سپاهان آبک	۱۴۰۴/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۱/۰۹	۱۳۱,۰۰۰,۰۰۰	۶۸۱۰	۸۹,۸۱۱,۰۰۰,۰۰۰	-	۸۹,۸۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۶۳,۸۲۰,۸۵۰,۴۳۰	۸۹,۸۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۶۳,۸۲۰,۸۵۰,۴۳۰	۸۹,۸۱۱,۰۰۰,۰۰۰
نفت سپاهان	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۱/۰۹	۱۰۹,۴۳۳,۶۱۴	۸۰۰	۸۷,۵۴۶,۰۹۱,۳۰۰	-	۸۷,۵۴۶,۰۹۱,۳۰۰	۳۰,۳۵۶,۱۳۲,۴۰۰	۸۷,۵۴۶,۰۹۱,۳۰۰	۳۰,۳۵۶,۱۳۲,۴۰۰	۸۷,۵۴۶,۰۹۱,۳۰۰
گسترش اراضی سرمایه‌های ب کدوری	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۱/۰۹	۲۸۹,۵۴۰,۵۴۱	۳۰۰	۷۷,۹۰۸,۱۰۸,۳۰۰	-	۷۷,۹۰۸,۱۰۸,۳۰۰	۷۵,۳۴۶,۰۸۴,۳۰۰	۷۷,۹۰۸,۱۰۸,۳۰۰	۷۵,۳۴۶,۰۸۴,۳۰۰	۷۷,۹۰۸,۱۰۸,۳۰۰
پتروشیمی خراسان	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۱/۰۹	۷,۰۴۱,۶۰۰	۱۰,۰۰۰	۷۰,۴۱۶,۰۰۰,۰۰۰	-	۷۰,۴۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۴۲,۹۵۳,۸۱۴,۹۰۰	۷۰,۴۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۴۲,۹۵۳,۸۱۴,۹۰۰	۷۰,۴۱۶,۰۰۰,۰۰۰
پارس فولاد سپهر	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۱/۰۹	۸,۰۰۰,۰۰۰	۸,۸۰۰	۷۰,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۷۰,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۸,۶۷۱,۲۳۰,۰۰۰	۷۰,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۸,۶۷۱,۲۳۰,۰۰۰	۷۰,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰
کوبیر تاپیر	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۱/۰۹	۶۰,۱۳۰,۳۵۶	۱,۰۰۰	۶۰,۱۳۰,۳۵۶,۰۰۰	-	۶۰,۱۳۰,۳۵۶,۰۰۰	۳۰,۵۴۴,۳۸۸,۴۰۰	۶۰,۱۳۰,۳۵۶,۰۰۰	۳۰,۵۴۴,۳۸۸,۴۰۰	۶۰,۱۳۰,۳۵۶,۰۰۰
بانک تجارت	۱۴۰۴/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۱/۰۹	۵,۳۵۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۱	۵۸,۸۸۳,۰۰۰,۰۰۰	-	۵۸,۸۸۳,۰۰۰,۰۰۰	۴,۵۸۷,۶۰۰,۰۰۰	۵۸,۸۸۳,۰۰۰,۰۰۰	۴,۵۸۷,۶۰۰,۰۰۰	۵۸,۸۸۳,۰۰۰,۰۰۰
بانک صادرات ایران	۱۴۰۴/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۱/۰۹	۳,۳۱۸,۷۵۵,۳۶۵	۱۵	۴۸,۷۸۰,۸۸۰,۴۷۵	-	۴۸,۷۸۰,۸۸۰,۴۷۵	۱۴,۹۳۱,۹۱۵,۴۶۸	۴۸,۷۸۰,۸۸۰,۴۷۵	۱۴,۹۳۱,۹۱۵,۴۶۸	۴۸,۷۸۰,۸۸۰,۴۷۵
بین‌المللی توسعه صنایع معادن غدیر	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۱/۰۹	۸۶,۰۱۵,۸۹۹	۵۶۰	۴۸,۱۶۸,۹۰۳,۴۴۰	-	۴۸,۱۶۸,۹۰۳,۴۴۰	۷,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۸,۱۶۸,۹۰۳,۴۴۰	۷,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۸,۱۶۸,۹۰۳,۴۴۰
بانک سپه	۱۴۰۴/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۱/۰۹	۷۷۷,۸۰۰,۸۰۶	۶۰	۴۶,۶۶۸,۰۰۸,۳۶۰	-	۴۶,۶۶۸,۰۰۸,۳۶۰	۳۳,۸۴۱,۰۳۹,۰۰۰	۴۶,۶۶۸,۰۰۸,۳۶۰	۳۳,۸۴۱,۰۳۹,۰۰۰	۴۶,۶۶۸,۰۰۸,۳۶۰
هتل پارسین کور امجدیان	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۱/۰۹	۱۶۵,۴۹۰,۳۲۶	۲۶۰	۴۳,۰۳۶,۴۵۸,۷۶۰	-	۴۳,۰۳۶,۴۵۸,۷۶۰	۳۹,۳۳۸,۷۸۵,۶۰۰	۴۳,۰۳۶,۴۵۸,۷۶۰	۳۹,۳۳۸,۷۸۵,۶۰۰	۴۳,۰۳۶,۴۵۸,۷۶۰
نفت ایران	۱۴۰۴/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۱/۰۹	۴۰,۷۴۷,۹۱۴	۱,۰۵۰	۴۲,۸۸۴,۷۸۴,۷۰۰	-	۴۲,۸۸۴,۷۸۴,۷۰۰	۱۳,۸۵۹,۹۹۸,۴۶۰	۴۲,۸۸۴,۷۸۴,۷۰۰	۱۳,۸۵۹,۹۹۸,۴۶۰	۴۲,۸۸۴,۷۸۴,۷۰۰
صنایع فولاد خراسان فارس	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۱/۰۹	۷۲,۲۰۰,۰۰۰	۵۶۰	۴۰,۴۳۱,۰۰۰,۰۰۰	-	۴۰,۴۳۱,۰۰۰,۰۰۰	۵۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۴۳۱,۰۰۰,۰۰۰	۵۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۴۳۱,۰۰۰,۰۰۰
گلشای	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۱/۰۹	۶۳,۴۰۰,۰۰۰	۵۴۰	۳۴,۳۳۶,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۴,۳۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۱۳۰,۰۳۷,۶۰۰	۳۴,۳۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۱۳۰,۰۳۷,۶۰۰	۳۴,۳۳۶,۰۰۰,۰۰۰
خدمات توریستی	۱۴۰۴/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۱/۰۹	۴۴,۸۰۰,۰۰۰	۷۰۰	۳۱,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۱,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۱,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۱,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری مالی سپهر صادرات	۱۴۰۴/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۱/۰۹	۵۱,۰۰۰,۰۰۰	۵۶۰	۲۸,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۸,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۹۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۹۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰
چترال یک	۱۴۰۴/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۱/۰۹	۳۷,۷۵۱,۵۵۹	۷۲۰	۲۷,۱۹۸,۱۱۴,۴۸۰	-	۲۷,۱۹۸,۱۱۴,۴۸۰	۱۴,۶۱۴,۱۰۷,۹۰۰	۳۷,۷۵۱,۵۵۹	۱۴,۶۱۴,۱۰۷,۹۰۰	۳۷,۷۵۱,۵۵۹
سرمایه گذاری و نقل و انتقال پارسین	۱۴۰۴/۰۹/۳۱	۱۴۰۴/۰۱/۰۹	۲۰,۳۷۰,۵۸۷	۹۵۷	۱۹,۳۹۸,۹۵۱,۷۵۹	-	۱۹,۳۹۸,۹۵۱,۷۵۹	۴,۷۳۳,۵۶۹,۹۰۰	۲۰,۳۷۰,۵۸۷	۴,۷۳۳,۵۶۹,۹۰۰	۲۰,۳۷۰,۵۸۷
افریقا و	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۱/۰۹	۲۱۱,۳۰۱,۴۱۶	۹۰	۱۹۰,۱۷۱,۲۷۴,۴۰۰	-	۱۹۰,۱۷۱,۲۷۴,۴۰۰	۳,۴۴۶,۶۶۸,۱۹۶	۱۹۰,۱۷۱,۲۷۴,۴۰۰	۳,۴۴۶,۶۶۸,۱۹۶	۱۹۰,۱۷۱,۲۷۴,۴۰۰
سپاهان سهام	۱۴۰۴/۰۹/۳۱	۱۴۰۴/۰۱/۰۹	۱۳,۷۳۵,۵۵۹	۱,۳۸۰	۱۷,۵۴۳,۷۵۵,۴۳۰	-	۱۷,۵۴۳,۷۵۵,۴۳۰	۱۹,۶۴۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۵۴۳,۷۵۵,۴۳۰	۱۹,۶۴۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۵۴۳,۷۵۵,۴۳۰
								۶,۸۶۶,۷۸۸,۴۹۵,۱۴۰		۶,۸۶۶,۷۸۸,۴۹۵,۱۴۰	
								۱۱,۰۷۷,۰۰۰,۵۷۱,۱۵۰		۱۱,۰۷۷,۰۰۰,۵۷۱,۱۵۰	
								(۱۶,۱۳۸,۵۳۱,۱۶۱)		(۱۶,۱۳۸,۵۳۱,۱۶۱)	

۴۲

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کارپما
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی منان دورهای
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳		سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	
خالص درآمد سود سهام	ریال	خالص درآمد سود سهام	ریال
۶,۸۸۶,۷۸۸,۴۹۵,۱۴۰	۱۱۰,۳۷۰,۰۵۵,۹۱,۲۵۰	(۱۶۱,۳۸۵,۳۴۱,۱۶۱)	۱۱,۱۸۸,۳۹۱,۱۳۳,۴۱۱
۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۵۰۷,۲۷۰,۶۵۰	-	۱۶,۵۰۷,۲۷۰,۶۵۰
۱۳,۳۹۴,۴۷۰,۹۹۰	۱۵۰,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۵۰,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۸,۷۹۱,۶۰۰,۰۰۰	۱۴,۷۷۱,۰۴۸,۵۲۰	-	۱۴,۷۷۱,۰۴۸,۵۲۰
۲۶,۵۰۴,۲۶۲,۵۶۰	۱۳,۸۱۸,۳۳۰,۰۰۰	-	۱۳,۸۱۸,۳۳۰,۰۰۰
۱۴,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۲۵۳,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۳,۲۵۳,۰۰۰,۰۰۰
۱۱,۳۰۷,۱۰۷,۱۰۰	۱۲,۹۷۲,۷۰۰,۰۰۰	-	۱۲,۹۷۲,۷۰۰,۰۰۰
۸۵۱,۱۶۲,۴۷۰	۱۲,۷۶۷,۴۳۷,۰۵۰	-	۱۲,۷۶۷,۴۳۷,۰۵۰
۱۰,۷۹۴,۳۷۰,۷۶	۱۲,۱۱۱,۵۱۱,۸۰۰	-	۱۲,۱۱۱,۵۱۱,۸۰۰
۹,۸۷۰,۶۱۳,۲۰۰	۱۱,۹۵۲,۷۰۰,۸۰۰	-	۱۱,۹۵۲,۷۰۰,۸۰۰
۹,۷۱۹,۱۰۸,۱۱۰	۱۱,۸۸۸,۹۵۵,۵۰۲	-	۱۱,۸۸۸,۹۵۵,۵۰۲
۷۰,۷۸۰,۸۳۲,۰۰۰	۱۱,۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۱,۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۲,۹۹۸,۸۷۹,۹۷۹	۱۱,۱۰۸,۵۵۹,۹۰۰	-	۱۱,۱۰۸,۵۵۹,۹۰۰
۱۶,۹۳۲,۰۹۵,۴۱۰	۱۰,۴۱۹,۹۲۵,۰۹۰	-	۱۰,۴۱۹,۹۲۵,۰۹۰
۱,۶۸۸,۹۹۴,۰۰۰	۱۰,۳۳۱,۳۱۱,۲۰۰	-	۱۰,۳۳۱,۳۱۱,۲۰۰
۸,۳۹۲,۸۵۶,۸۰۰	۱۰,۳۶۶,۰۷۱,۰۰۰	-	۱۰,۳۶۶,۰۷۱,۰۰۰
۲,۴۶۸,۶۵۳,۲۰۰	۹,۵۶۵,۱۴۱,۴۰۰	-	۹,۵۶۵,۱۴۱,۴۰۰
۷,۶۴۰,۰۰۰,۵۸۹۰	۸,۹۳۲,۰۰۰,۰۰۰	-	۸,۹۳۲,۰۰۰,۰۰۰
۱۹,۹۶۲,۱۳۰,۷۵۰	۷,۶۴۹,۲۵۱,۹۸۴	-	۷,۶۴۹,۲۵۱,۹۸۴
۱۴,۶۷۰,۱۶۴,۴۰۰	۶,۰۹۵,۴۰۴,۷۰۰	-	۶,۰۹۵,۴۰۴,۷۰۰
۳۳۵,۷۷۲,۰۰۰	۵,۵۴۲,۱۵۵,۵۰۰	-	۵,۵۴۲,۱۵۵,۵۰۰
۸۴۰,۰۳۴,۲۰۰	۵,۰۰۹,۴۰۸,۷۰۰	-	۵,۰۰۹,۴۰۸,۷۰۰
۲,۴۳۲,۰۰۰,۶۰۰	۳,۸۳۱,۳۳۲,۰۰۰	-	۳,۸۳۱,۳۳۲,۰۰۰
۷۰,۹۴۸,۶۱۷,۶۳۰,۱۵	۱۱,۲۶۲,۷۱۰,۳۱۸,۴۶	(۱۶۱,۳۸۵,۳۴۱,۱۶۱)	۱۱,۲۴۴,۰۹۵,۶۵۹,۲۰۷

۴۳

نام شرکت

نقل از صفحه قبل

توکریل

تئین سرمایه نوین

بهمن دیزل

سپهان شرق

سپهان اودیه

سپهان غرب

بین‌المللی توسعه ساختمان

آریان کیمیا تک

قلم ایران

توسعه و عمران امید

صنعتی بهپاک

پژوهشی سازند

کاشی پارس

سیمیخ

پاک خاورمیانه

پارس مینو

بیجه کارآفرین

فولاد هورگان جنوب

تئین سرمایه خلیج فارس

شیر پستوریزه پاک کیمیاگان

سرمایه گذاری خوارزمی

شیشه همان

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی کارپوما
 یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره‌ای
 سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳		سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴		سود متعلق به هر سهم		تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع		تاریخ تشکیل مجمع		سال مالی		نام شرکت
خالص درآمد سود سهام	ریال	خالص درآمد سود سهام	ریال	هزینه توزیع	ریال	جمع درآمد سود سهام	ریال	سود متعلق به هر سهم	ریال	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی	
۷,۰۹۴,۸۶۱,۷۶۳,۰۱۵	ریال	۱۱,۲۶۲,۷۱۰,۳۱۸,۰۴۶	ریال	(۱,۶۱۳,۳۸۵,۳۳۱,۱۶۱)	ریال	۱۱,۴۳۳,۰۹۵,۵۴۹,۲۰۷	ریال	۳۰	۱۱۸,۱۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	نقل از صفحه قبل
۶,۲۸۰,۱۸۰,۷۶۰		۳,۵۲۳,۰۰۰,۰۰۰		-		۳,۵۲۳,۰۰۰,۰۰۰		۱۳	۲۶۲,۲۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۱/۳۱	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	بیمه آسیا
۲۳,۶۳۵,۱۳۳,۵۵۰		۲,۴۳۳,۶۰۰,۰۰۰		-		۲,۴۳۳,۶۰۰,۰۰۰		۴۳	۷۶,۷۳۴,۴۹۱	۱۴۰۴/۰۳/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	صنعتی به‌شهر
۳,۶۸۲,۰۰۰,۰۰۰		۲,۳۹۹,۱۵۳,۱۱۳		-		۲,۳۹۹,۱۵۳,۱۱۳		۱۰۰	۲۶,۴۹۰,۹۵۵	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	حمل و نقل شهرت‌رین سرجان
۵۵۹,۳۴۵,۳۳۰		۲,۶۴۹,۰۹۵,۵۰۰		-		۲,۶۴۹,۰۹۵,۵۰۰		۹۰۰	۲,۸۷۳,۲۰۸	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	پاکسان
۲,۸۳۶,۹۸۷,۲۰۰		۲,۵۵۵,۸۸۷,۲۰۰		-		۲,۵۵۵,۸۸۷,۲۰۰		۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	پخش رازی
۴,۱۱۰,۴۰۲,۶۲۵		۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰		-		۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۱,۱۰۰	۱,۶۷۲,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۷/۱۱	۱۴۰۳/۰۷/۱۱	سیمان‌خاوندان
۱۳,۴۷۶,۰۸۹,۸۵۰		۱,۸۴۰,۳۰۰,۰۰۰		-		۱,۸۴۰,۳۰۰,۰۰۰		۲۰	۸۷,۳۳۲,۹۸۸	۱۴۰۳/۰۴/۲۴	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران
۲,۴۳۷,۰۰۸,۷۵۰		۱,۷۴۶,۸۵۹,۷۶۰		-		۱,۷۴۶,۸۵۹,۷۶۰		۳۳۰	۳,۸۸۰,۷۸۷	۱۴۰۳/۰۴/۲۴	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	بورس اوراق بهادار تهران
۱۷,۰۶۸,۸۷۰,۵۲۷		۱,۷۸۰,۶۵۹,۷۱۰		-		۱,۷۸۰,۶۵۹,۷۱۰		۲۰	۶۱,۸۶۰,۵۹۲	۱۴۰۳/۰۷/۱۸	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	فولاد ایران
۱۳,۸۸۰,۲۸۷,۷۵۰		۱,۳۳۷,۲۱۱,۸۴۰		-		۱,۳۳۷,۲۱۱,۸۴۰		۶۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۷/۱۸	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سیند ماشین
۷,۱۷۷,۵۰۴,۲۵۰		۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰		-		۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۴۶۰	۱,۶۷۹,۹۹۷	۱۴۰۳/۰۷/۱۸	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجارت الکترونیک پارس‌بان
۶,۸۳۷,۲۵۰,۷۶۰		۷۷۲,۷۹۸,۶۲۰		-		۷۷۲,۷۹۸,۶۲۰		۲۵	۲۱,۷۴۸,۵۷۱	۱۴۰۳/۰۷/۱۸	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	ملی شیعی کلروز
۸۵۵,۰۰۰,۰۰۰		۵۴۳,۷۱۴,۱۷۵		-		۵۴۳,۷۱۴,۱۷۵		۱۳	۲۹,۷۹۹,۷۸۹	۱۴۰۳/۰۷/۱۸	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	فرابورس ایران
۱۰,۷۷۷,۹۶۲,۶۳۵		۳۸۹,۷۳۷,۲۵۷		-		۳۸۹,۷۳۷,۲۵۷		۵۰	۷,۵۳۹,۶۸۲	۱۴۰۳/۰۷/۱۸	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	مواد اولیه دارویی آئیر بیگ
۶۶۲,۰۴۵,۵۰۹		۳۷۶,۹۸۴,۱۰۰		-		۳۷۶,۹۸۴,۱۰۰		۱۷۰	۱,۳۹۲,۹۱۰	۱۴۰۳/۰۷/۱۸	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	سرمایه‌گذاری مسکن
۶,۹۳۰,۰۰۰,۰۰۰		۱۳۶,۹۶۴,۷۰۰		-		۱۳۶,۹۶۴,۷۰۰		۴۲۰	۱,۶۲۴,۹۹۶,۳۹۶	۱۴۰۳/۰۷/۱۸	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	فنداصفهان
-		۶۵۹,۷۳۴,۵۱۴,۶۳۷		(۱۲,۷۶۳,۹۷۱,۴۷۲)		۶۵۹,۷۳۴,۵۱۴,۶۳۷		۳۸۰	۵۰,۴۱۵,۵۷۱۷	۱۴۰۳/۰۷/۱۸	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	گروه مالی صبا شین
-		۱۸۶,۵۰۷,۳۸۱,۱۹۴		(۵,۱۰۹,۷۹۱,۳۶۶)		۱۸۶,۵۰۷,۳۸۱,۱۹۴		۳۱۰	۲۷۴,۳۰۰,۴۸۴	۱۴۰۳/۰۷/۱۸	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	معدنی و صنعتی چادرملو
-		۸۳,۵۲۴,۲۷۸,۰۹۷		(۳,۴۸۹,۶۷۱,۵۴۳)		۸۳,۵۲۴,۲۷۸,۰۹۷		۵۰۰	۶۶,۳۱۳,۸۸۴	۱۴۰۳/۰۷/۱۸	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	معدنی و صنعتی گل گهر
-		۳۳,۷۰۸,۸۷۵,۳۱۶		(۴,۴۸۰,۶۶۷,۷۸۴)		۳۳,۷۰۸,۸۷۵,۳۱۶		۴۰۰	۵۱,۲۰۳,۲۰۵	۱۴۰۳/۰۷/۱۸	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سرمایه‌گذاری توکولار (دولیتیک)
-		۱۹,۸۰۳,۰۹۴,۸۵۴		(۶,۷۸۱,۸۸۱,۴۶۶)		۱۹,۸۰۳,۰۹۴,۸۵۴		۳۹۰	۳۸,۳۲۵,۰۶۲	۱۴۰۳/۰۷/۱۸	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	کشت و دام گل‌دشت نمونه اسپهان
-		۱۴,۷۹۴,۷۷۳,۰۸۷		(۱,۵۲۰,۰۱۰,۹۲۳)		۱۴,۷۹۴,۷۷۳,۰۸۷				۱۴۰۳/۰۷/۱۸	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	شرکت خیریه‌های رضوی
۷,۳۱۵,۱۷۸,۸۱۱,۳۶۱		۱۲,۳۸۶,۴۴۱,۳۰۰,۳۰۶		(۱,۹۳۰,۲۵۰,۳۱۸,۸۶۶)		۱۲,۳۸۶,۴۴۱,۳۰۰,۳۰۶						

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کار پوما
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	نام شرکت
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه توزیع
ریال	ریال	ریال
۷,۳۱۵,۱۷۸,۸۱۱,۳۶۱	۱۳,۳۸۶,۴۴۱,۴۰۰,۳۰۶	(۱۹۳,۰۲۵,۰۳۱,۸۶۶)
-	۱۳,۷۵۶,۲۵۶,۲۲۰	(۱۰۳,۶۴۳,۷۸۰)
-	۱۱,۸۱۰,۳۰۷,۶۱۸	(۵۱۷,۷۱۶,۴۹۸)
-	۱۰,۷۱۶,۷۵۹,۹۱۸	(۴۴۰,۴۱۴,۷۹۲)
-	۵,۳۳۳,۶۶۵,۸۶۰	(۹۱,۳۲۵,۰۳۲)
-	۴,۳۵۳,۰۸۱,۴۷	(۱۴۸,۱۲۶,۹۹۹)
-	۲,۴۳۳,۴۳۳,۷۸۸	(۹۱,۳۹۳,۳۶۲)
-	۴۷,۳۲۱,۰۷۵	(۱,۷۷۸,۸۷۶)
-	۱,۰۵۸,۴۵۱,۳۳۷,۰۹۰	-
-	۶۵۹,۸۳۰,۷۶۴,۷۷۵	-
-	۵۱۳,۹۶۸,۸۲۳,۶۱۴	-
-	۴۵۱,۴۹۵,۵۵۷,۵۰۰	-
-	۳۱۹,۱۹۷,۰۳۹,۱۴۰	-
-	۲۸۳,۹۳۷,۶۹۰,۳۰۰	-
-	۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-
-	۵۰,۱۶۷,۵۳۹,۳۰۰	-
-	۴۶,۴۳۱,۵۷۰,۵۰۰	-
-	۲۵,۳۱۵,۷۳۶,۰۱۰	-
-	۱۴,۴۹۳,۵۸۲,۹۳۲	-
-	۱۰,۳۸۴,۲۸۴,۵۸۷	-
-	۸,۴۵۲,۶۹۶,۴۰۰	-
-	۴,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
-	۱,۰۱۹,۳۳۶,۳۲۵	-
-	۱۰,۱۹,۳۳۶,۳۲۵	-
۷,۳۱۵,۱۷۸,۸۱۱,۳۶۱	۱۵,۸۷۷,۰۹۱,۰۰۰,۳۲۵	(۱۹۴,۳۸۶,۰۳۶,۹۰۵)
	۱۶,۰۷۱,۳۳۷,۱۲۷,۲۲۰	
سود متعلق به هر سهم	ریال	ریال
	۲,۳۰۰	۶,۳۰۰,۰۰۰
	۳۰۸	۴۰,۱۲۶,۳۷۷
	۱,۴۴۰	۷,۷۲۸,۰۳۸
	۱۲	۲۴۶,۶۰۴,۵۸۶
	۸۲	۵۲,۹۱۸,۳۰۳
	۱۵	۱۶۷,۶۴۷,۸۱۰
	۴۹	۹۹۹,۹۹۹
	۱,۱۷۰	۹۰,۴۶۵,۱۷۷
	۶۳۷	۱,۰۳۵,۸۴۱,۰۷۵
	۱,۸۰۰	۷۸۴,۹۸۲,۶۷۹
	۳,۰۰۰	۱۵۰,۴۹۸,۶۵۳
	۷,۳۴۰	۴۴۱,۰۱۸,۰۰۱
	۱,۱۰۰	۲۵۸,۱۲۵,۱۷۳
	۱,۰۰۰	۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰
	۱۵,۳۰۰	۳,۳۰۰,۴۹۶
	۵۰۰	۹۳,۸۴۳,۱۴۱
	۲۶۶	۱۳۲,۳۲۹,۹۸۵
	۳۴	۴۲۶,۳۲۸,۸۵۱
	۴۳	۳۳۹,۱۶۹,۴۰۹
	۹۷۰	۸,۷۱۴,۱۳۰
	۵۲۵	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰
	۵۲۵	۱۴۰,۳۱۱,۵۹۳
	۱۰,۱۹,۳۳۶,۳۲۵	۱۴۰,۳۱۱,۵۹۳
		۱۴۰,۳۱۱,۵۹۳

پیوست گزارش

مورخ ۲۸

سرمایه گذاری غیر(هلدینگ)

سرمایه گذاری شرکت ایران

سرمایه گذاری شرکت کیسین

سرمایه گذاری شرکت مهرماه سین

سرمایه گذاری شرکت خلیج فارس

سرمایه گذاری شرکت خلیج فارس

سرمایه گذاری شرکت خلیج فارس

سرمایه گذاری شرکت خلیج فارس

سرمایه گذاری شرکت خلیج فارس

سرمایه گذاری شرکت خلیج فارس

سرمایه گذاری شرکت خلیج فارس

سرمایه گذاری شرکت خلیج فارس

سرمایه گذاری شرکت خلیج فارس

سرمایه گذاری شرکت خلیج فارس

سرمایه گذاری شرکت خلیج فارس

سرمایه گذاری شرکت خلیج فارس

سرمایه گذاری شرکت خلیج فارس

سرمایه گذاری شرکت خلیج فارس

سرمایه گذاری شرکت خلیج فارس

سرمایه گذاری شرکت خلیج فارس

سرمایه گذاری شرکت خلیج فارس

سرمایه گذاری شرکت خلیج فارس

سرمایه گذاری شرکت خلیج فارس

سرمایه گذاری شرکت خلیج فارس

سرمایه گذاری شرکت خلیج فارس

سرمایه گذاری شرکت خلیج فارس

سرمایه گذاری شرکت خلیج فارس

سرمایه گذاری شرکت خلیج فارس

سرمایه گذاری شرکت خلیج فارس

سرمایه گذاری شرکت خلیج فارس

سرمایه گذاری شرکت خلیج فارس

سرمایه گذاری شرکت خلیج فارس

سرمایه گذاری شرکت خلیج فارس

سرمایه گذاری شرکت خلیج فارس

سرمایه گذاری شرکت خلیج فارس

سرمایه گذاری شرکت خلیج فارس

سرمایه گذاری شرکت خلیج فارس

سرمایه گذاری شرکت خلیج فارس

سرمایه گذاری شرکت خلیج فارس

سرمایه گذاری شرکت خلیج فارس

سرمایه گذاری شرکت خلیج فارس

سرمایه گذاری شرکت خلیج فارس

سرمایه گذاری شرکت خلیج فارس

سرمایه گذاری شرکت خلیج فارس

سرمایه گذاری شرکت خلیج فارس

سرمایه گذاری شرکت خلیج فارس

سرمایه گذاری شرکت خلیج فارس

سرمایه گذاری شرکت خلیج فارس

سرمایه گذاری شرکت خلیج فارس

سرمایه گذاری شرکت خلیج فارس

سرمایه گذاری شرکت خلیج فارس

سرمایه گذاری شرکت خلیج فارس

سرمایه گذاری شرکت خلیج فارس

سرمایه گذاری شرکت خلیج فارس

سرمایه گذاری شرکت خلیج فارس

سرمایه گذاری شرکت خلیج فارس

سرمایه گذاری شرکت خلیج فارس

سرمایه گذاری شرکت خلیج فارس

سرمایه گذاری شرکت خلیج فارس

سرمایه گذاری شرکت خلیج فارس

سرمایه گذاری شرکت خلیج فارس

سرمایه گذاری شرکت خلیج فارس

سرمایه گذاری شرکت خلیج فارس

سرمایه گذاری شرکت خلیج فارس

سرمایه گذاری شرکت خلیج فارس

سرمایه گذاری شرکت خلیج فارس

سرمایه گذاری شرکت خلیج فارس

سرمایه گذاری شرکت خلیج فارس

سرمایه گذاری شرکت خلیج فارس

سرمایه گذاری شرکت خلیج فارس

سرمایه گذاری شرکت خلیج فارس

سرمایه گذاری شرکت خلیج فارس

سرمایه گذاری شرکت خلیج فارس

سرمایه گذاری شرکت خلیج فارس

سرمایه گذاری شرکت خلیج فارس

سرمایه گذاری شرکت خلیج فارس

سرمایه گذاری شرکت خلیج فارس

سرمایه گذاری شرکت خلیج فارس

سرمایه گذاری شرکت خلیج فارس

سرمایه گذاری شرکت خلیج فارس

سرمایه گذاری شرکت خلیج فارس

سرمایه گذاری شرکت خلیج فارس

سرمایه گذاری شرکت خلیج فارس

سرمایه گذاری شرکت خلیج فارس

سرمایه گذاری شرکت خلیج فارس

سرمایه گذاری شرکت خلیج فارس

سرمایه گذاری شرکت خلیج فارس

سرمایه گذاری شرکت خلیج فارس

سرمایه گذاری شرکت خلیج فارس

سرمایه گذاری شرکت خلیج فارس

سرمایه گذاری شرکت خلیج فارس

سرمایه گذاری شرکت خلیج فارس

سرمایه گذاری شرکت خلیج فارس

سرمایه گذاری شرکت خلیج فارس

سرمایه گذاری شرکت خلیج فارس

سرمایه گذاری شرکت خلیج فارس

سرمایه گذاری شرکت خلیج فارس

سرمایه گذاری شرکت خلیج فارس

سرمایه گذاری شرکت خلیج فارس

سرمایه گذاری شرکت خلیج فارس

سرمایه گذاری شرکت خلیج فارس

سرمایه گذاری شرکت خلیج فارس

سرمایه گذاری شرکت خلیج فارس

سرمایه گذاری شرکت خلیج فارس

سرمایه گذاری شرکت خلیج فارس

سرمایه گذاری شرکت خلیج فارس

سرمایه گذاری شرکت خلیج فارس

سرمایه گذاری شرکت خلیج فارس

سرمایه گذاری شرکت خلیج فارس

سرمایه گذاری شرکت خلیج فارس

سرمایه گذاری شرکت خلیج فارس

سرمایه گذاری شرکت خلیج فارس

سرمایه گذاری شرکت خلیج فارس

سرمایه گذاری شرکت خلیج فارس

سرمایه گذاری شرکت خلیج فارس

سرمایه گذاری شرکت خلیج فارس

سرمایه گذاری شرکت خلیج فارس

سرمایه گذاری شرکت خلیج فارس

سرمایه گذاری شرکت خلیج فارس

سرمایه گذاری شرکت خلیج فارس

سرمایه گذاری شرکت خلیج فارس

سرمایه گذاری شرکت خلیج فارس

سرمایه گذاری شرکت خلیج فارس

سرمایه گذاری شرکت خلیج فارس

سرمایه گذاری شرکت خلیج فارس

سرمایه گذاری شرکت خلیج فارس

سرمایه گذاری شرکت خلیج فارس

سرمایه گذاری شرکت خلیج فارس

سرمایه گذاری شرکت خلیج فارس

سرمایه گذاری شرکت خلیج فارس

سرمایه گذاری شرکت خلیج فارس

سرمایه گذاری شرکت خلیج فارس

سرمایه گذاری شرکت خلیج فارس

سرمایه گذاری شرکت خلیج فارس

سرمایه گذاری شرکت خلیج فارس

سرمایه گذاری شرکت خلیج فارس

سرمایه گذاری شرکت خلیج فارس

سرمایه گذاری شرکت خلیج فارس

سرمایه گذاری شرکت خلیج فارس

سرمایه گذاری شرکت خلیج فارس

سرمایه گذاری شرکت خلیج فارس

سرمایه گذاری شرکت خلیج فارس

سرمایه گذاری شرکت خلیج فارس

سرمایه گذاری شرکت خلیج فارس

سرمایه گذاری شرکت خلیج فارس

سرمایه گذاری شرکت خلیج فارس

سرمایه گذاری شرکت خلیج فارس

سرمایه گذاری شرکت خلیج فارس

سرمایه گذاری شرکت خلیج فارس

سرمایه گذاری شرکت خلیج فارس

سرمایه گذاری شرکت خلیج فارس

سرمایه گذاری شرکت خلیج فارس

سرمایه گذاری شرکت خلیج فارس

سرمایه گذاری شرکت خلیج فارس

سرمایه گذاری شرکت خلیج فارس

سرمایه گذاری شرکت خلیج فارس

سرمایه گذاری شرکت خلیج فارس

سرمایه گذاری شرکت خلیج فارس

سرمایه گذاری شرکت خلیج فارس

سرمایه گذاری شرکت خلیج فارس

سرمایه گذاری شرکت خلیج فارس

سرمایه گذاری شرکت خلیج فارس

سرمایه گذاری شرکت خلیج فارس

سرمایه گذاری شرکت خلیج فارس

سرمایه گذاری شرکت خلیج فارس

سرمایه گذاری شرکت خلیج فارس

سرمایه گذاری شرکت خلیج فارس

سرمایه گذاری شرکت خلیج فارس

سرمایه گذاری شرکت خلیج فارس

سرمایه گذاری شرکت خلیج فارس

سرمایه گذاری شرکت خلیج فارس

سرمایه گذاری شرکت خلیج فارس

سرمایه گذاری شرکت خلیج فارس

سرمایه گذاری شرکت خلیج فارس

سرمایه گذاری شرکت خلیج فارس

سرمایه گذاری شرکت خلیج فارس

سرمایه گذاری شرکت خلیج فارس

سرمایه گذاری شرکت خلیج فارس

سرمایه گذاری شرکت خلیج فارس

سرمایه گذاری شرکت خلیج فارس

سرمایه گذاری شرکت خلیج فارس

سرمایه گذاری شرکت خلیج فارس

سرمایه گذاری شرکت خلیج فارس

سرمایه گذاری شرکت خلیج فارس

سرمایه گذاری شرکت خلیج فارس

سرمایه گذاری شرکت خلیج فارس

سرمایه گذاری شرکت خلیج فارس

سرمایه گذاری شرکت خلیج فارس

سرمایه گذاری شرکت خلیج فارس

سرمایه گذاری شرکت خلیج فارس

سرمایه گذاری شرکت خلیج فارس

سرمایه گذاری شرکت خلیج فارس

سرمایه گذاری شرکت خلیج فارس

سرمایه گذاری شرکت خلیج فارس

سرمایه گذاری شرکت خلیج فارس

سرمایه گذاری شرکت خلیج فارس

سرمایه گذاری شرکت خلیج فارس

سرمایه گذاری شرکت خلیج فارس

سرمایه گذاری شرکت خلیج فارس

سرمایه گذاری شرکت خلیج فارس

سرمایه گذاری شرکت خلیج فارس

سرمایه گذاری شرکت خلیج فارس

سرمایه گذاری شرکت خلیج فارس

سرمایه گذاری شرکت خلیج فارس

سرمایه گذاری شرکت خلیج فارس

سرمایه گذاری شرکت خلیج فارس

سرمایه گذاری شرکت خلیج فارس

سرمایه گذاری شرکت خلیج فارس

سرمایه گذاری شرکت خلیج فارس

سرمایه گذاری شرکت خلیج فارس

سرمایه گذاری شرکت خلیج فارس

سرمایه گذاری شرکت خلیج فارس

سرمایه گذاری شرکت خلیج فارس

سرمایه گذاری شرکت خلیج فارس

سرمایه گذاری شرکت خلیج فارس

سرمایه گذاری شرکت خلیج فارس

سرمایه گذاری شرکت خلیج فارس

سرمایه گذاری شرکت خلیج فارس

سرمایه گذاری شرکت خلیج فارس

سرمایه گذاری شرکت خلیج فارس

سرمایه گذاری شرکت خلیج فارس

سرمایه گذاری شرکت خلیج فارس

سرمایه گذاری شرکت خلیج فارس

سرمایه گذاری شرکت خلیج فارس

سرمایه گذاری شرکت خلیج فارس

سرمایه گذاری شرکت خلیج فارس

سرمایه گذاری شرکت خلیج فارس

سرمایه گذاری شرکت خلیج فارس

سرمایه گذاری شرکت خلیج فارس

سرمایه گذاری شرکت خلیج فارس

سرمایه گذاری شرکت خلیج فارس

سرمایه گذاری شرکت خلیج فارس

سرمایه گذاری شرکت خلیج فارس

سرمایه گذاری شرکت خلیج فارس

سرمایه گذاری شرکت خلیج فارس

سرمایه گذاری شرکت خلیج فارس

سرمایه گذاری شرکت خلیج فارس

سرمایه گذاری شرکت خلیج فارس

سرمایه گذاری شرکت خلیج فارس

سرمایه گذاری شرکت خلیج فارس

سرمایه گذاری شرکت خلیج فارس

سرمایه گذاری شرکت خلیج فارس

سرمایه گذاری شرکت خلیج فارس

سرمایه گذاری شرکت خلیج فارس

سرمایه گذاری شرکت خلیج فارس

سرمایه گذاری

تقل از صفحه قبل
شرکت امن و فولاد رفیع
دانش پیمان پویا نیرو
داروخانه (هلدینگ)
کلی توسعه مدخل و فزات
سرمایه گذاری البرز (هلدینگ)
شرکت کیسون
مهر پلم مبین
سرمایه گذاری غیر (هلدینگ)
شرکت ارتباطات سیر ایران
سین انرژی خلیج فارس
فجر انرژی خلیج فارس
گسترش نفت و گاز پارسین
سرمایه گذاری سپه
م صنایع و معدن احیاء سیاهان
سیمان هگمتان
پتروشیمی قنارون
شرکت صنایع غذایی میتو شرق
توسعه معدن و صنایع غذایی کارمیه
مدیریت سرمایه گذاری کوثرپهن
صنایع پتروشیمی کرمانشاه
سیمان پنهان
پگاه آذربایجان غربی

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی کارپوما
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳		سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	
شماره	شرح	شماره	شرح
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴
ریال	ریال	ریال	ریال
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خرید تریل	خرید تریل
ریال	ریال	ریال	ریال
۷,۲۱۵,۱۷۸,۸۱۱,۱۶۱	۱۵,۸۷۷,۹۱۱,۰۳۱,۵	(۱۹۴,۲۸۶,۱۶۹,۵)	۱۶,۰۷۱,۳۷۷,۱۲۷,۲۲۰
-	۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱,۱۹۷,۲۵۰,۹۷۳	۱,۰۰۸,۹۳۲,۴۷۴	-	۱,۰۰۸,۹۳۲,۴۷۴
۹۶۳,۲۵۸,۵۳۵	۸۴۳,۳۰۱,۳۱۶	-	۸۴۳,۳۰۱,۳۱۶
۶,۱۸۱,۴۶۳,۵۷۱	۵,۲۸۷,۸۷۴,۹۷۹	-	۵,۲۸۷,۸۷۴,۹۷۹
۱,۶۵۴,۳۶۴,۱۰۸	-	-	-
۹۹,۱۳۴,۸۰۰	-	-	-
۳,۴۸۸,۳۶۷,۷۵۸	-	-	-
۱۱۱,۲۱۲,۶۶۴	-	-	-
۴۳۶,۳۳۲,۲۰۰	-	-	-
۱۳,۱۳۶,۰۰۰	-	-	-
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-
۵۸,۴۰۰,۰۰۰	-	-	-
۹,۹۵۲,۳۶۲,۷۰۲	-	-	-
۵۱,۹۷۰,۸۰۴	-	-	-
۳,۱۰۴,۳۳۶,۴۶۸	-	-	-
۹۶۶,۳۶۱,۳۶۸	-	-	-
۲,۲۵۰,۳۶۰,۰۰۰	-	-	-
۱۹۱,۸۸۸,۰۰۰	-	-	-
۱,۳۱۲,۵۰۰,۰۰۰	-	-	-
۸,۹۵۰,۳۹۹,۶۰۸	-	-	-
۳۶۱,۷۵۱,۶۲۴	-	-	-
۷,۲۵۶,۳۳۲,۱۶۴,۴۴۵	۱۵,۸۸۴,۹۳۴,۱۸۸,۹۸۲	(۱۹۴,۲۸۶,۱۶۹,۵)	۱۶,۰۷۹,۱۸۸,۳۵۸,۸۸۹

نقل از صفحه قبل
این خودرو شرق
شرکت س استان اذربایجان شرقی
س سهام عدالت استان کردستان
شرکت س استان آذربایجان غربی
تولید و صادرات ریمیک
فرهنگهای زنجیره ای ای کوروش
دارویی ره آرد تدین
تولید نیروی برق آلمان
نخریسی و نساجی خودرو خراسان
بیمه زندگی کارپوما ۵۰۰۰۰۰۰۰
پارس فیر
بیمه آتشی ایران معین
گسترش سوخت سوزاگوس
سرمایه گذاری آتیر
کارخانه تولید شیشه پروری
فرآوری مواد معدنی ایران
آنتی بیوتیک سازی ایران
صنایع پتروشیمی بخت جمشید
تولیدی معادن گازپتیمی اسپانیا
تولیدی و صنعتی کورنارم
سرمایه گذاری و کانولا
تیمه دانه نیروگاهی جگرم

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهری کارزما
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دورهای
 سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تکمیل	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه توزیع	خالص درآمد سهام	خالص درآمد سود سهام	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴
نقل از صفحه قبل							ریال	ریال	
کشت و دام مادشت نیروه صنعتان			-	-	۱۶,۰۷۹,۳۱۸,۳۵۸,۸۹	(۱۹۴,۳۸۶,۰۳۶,۹۰۵)	۱۵,۸۸۴,۹۳۲,۱۹۸,۹۸۴	۷,۳۵۶,۴۳۲,۱۶۲,۴۴۵	
فروسیستم‌خسین			-	-	-	-	-	۱۱,۱۱۶,۳۳۴,۴۹۰	
صنایع مادران			-	-	-	-	-	۳۳۷,۹۹۸,۳۱۰	
سرمایه گذاری سپه			-	-	-	-	-	۲۵۰,۶۴۸,۶۴۳	
گروه صنایع کاغذ پارس			-	-	-	-	-	۳۰,۶۹۲,۹۵۵,۸۷۰	
شرکت مجتمع صنایع و معدن اسیاه سپاهان			-	-	-	-	-	۱,۰۴۳,۸۰۳,۲۸۰	
کشوری و کشاورزی مگسال			-	-	-	-	-	۶۵,۰۱۷,۳۵۶,۰۰۰	
فولاد اسیر کبیر کاشان			-	-	-	-	-	۷,۳۳۴,۶۵۷,۲۳۵	
لیزرینگ رایان سلیبا			-	-	-	-	-	۴,۰۷۶,۲۰۵,۹۰۰	
تراکتورسازی ایران			-	-	-	-	-	۱۸۱,۰۴۱,۳۷۷	
سیمان هگمتان			-	-	-	-	-	۵۶۰,۵۱۳,۳۷۷	
پلیمر آریا سلسول			-	-	-	-	-	۳۸,۳۷۸,۷۳۰,۰۰۰	
سرمایه گذاری کوثر پارس			-	-	-	-	-	۲,۳۹۴,۷۷۷,۶۰۰	
برق و انرژی پیوند کستر پارس			-	-	-	-	-	۵,۳۷۴,۵۶۹,۱۵۲	
پنبه و دانه های روغنی خراسان			-	-	-	-	-	۲۵۱,۴۸۲,۵۶۳	
سرمه و کابل اهر			-	-	-	-	-	۳,۱۸۸,۳۷۰,۳۶۲	
صنایع غذایی مینو شرق			-	-	-	-	-	۱,۰۳۴,۳۱۲,۹۵۵	
آهن و فولاد رفیع			-	-	-	-	-	۱۸,۸۰۴,۹۹۳,۳۷۵	
سیمان شمال			-	-	-	-	-	۳۴,۶۳۸,۵۳۴,۵۹۰	
صنایع اصلاح ایران			-	-	-	-	-	۴,۳۱۲,۵۰۰,۰۰۰	
سرمایه گذاری غدیر			-	-	-	-	-	۱,۰۹۲۴,۰۵۸,۰۰۰	
بانک پاسارگاد			-	-	-	-	-	۷۴۴,۶۰۷,۹۷۱,۰۰۰	
			-	-	-	-	-	۳۳,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
			-	-	-	-	-	۸,۵۳۴,۱۹۰,۵۵۷,۲۱۴	

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهری کارینما
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
 سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

نام شرکت	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴					سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳				
	سال مالی	تاریخ تشکیل	تعداد سهام متعلقه در زمان	سود متعلق به هر	جمع درآمد سود سهام	هزینه توزیع	خالص درآمد سود سهام	ریال	خالص درآمد سود سهام	ریال
نقل از صفحه قبل										
پتروشیمی تندگوین										
بیسکویت کرچی										
توسعه صنایع بهشهر (هادی‌نگ)										
گسترش سرمایه گذاری برای خودرو										
ارتباطات سیر ایران										
کسین										
گل‌سپین										
پتروشیمی زاگرس										
گروه صنعتی سپاهان										
داده گسترش‌ترین‌های وب										
پتروشیمی نوری										
پتروشیمی امیرکبیر										
خبرنامه‌های رضوی										
س. اسنن توان آفرین ساز										
شرکت گسترش نفت و گاز پارسیان										
گروه مینا (سهلی عام)										
سرمایه گذاری پارس آریان										
تولید نیروی برق دماوند										
زین معدن آسیا										
توسعه معادن روی ایران										
	۱۶,۰۷۹,۲۱۸,۲۲۵,۸۸۹	(۱۹۴,۲۸۶,۰۲۶,۹۰۵)	۱۵,۸۸۴,۹۳۲,۱۹۸,۹۸۴	۹,۳۰۸,۵۱۴,۴۳۳,۵۱۹						

۴۸

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دورهای

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

١٩- سود اوراق بجهاد با دو آید ثابت با علی الحساب

پیشرفت	سال مطلق ۱۳۹۱ (شماره ۱۳۹۱)	سال مطلق ۱۳۹۲ (شماره ۱۳۹۲)
۱۹-۱	۷۴۰۷۶۱۹,۹۷۷	۴۰۷۸۴۰۴۸,۷۴۸
۱۹-۲	۴۱۷۸۴۰۴۰۱,۴۰۴	۱۸۷۸۴۰۴۰۷,۸۴۷
	۴۸۷۸۴۰۴۰۱,۴۰۱	۱۹۱۸۴۰۴۰۷,۹۱۷

سود اوراق مشارکت

سود سپرده بانکی

۱-۱۹۔ سود اور اق و مشارکت بہ شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

تاریخ سرمدیه گیلانی	تاریخ سرسید	مبلغ اسمی	نوع سود	سود	قرضه تیریزل	خالص سود اقواق	خالص سود اقواق
		ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
مستند	۱۴-۷/۱/۳۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۸۰,۸۶۴,۳۰۴
مستند	۱۴-۵/۱/۱۵	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۴۳۰,۱۶۴۹۱
مستند	۱۴-۶/۱/۲۵	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۴۳,۹۹۹,۹۹۰
-	-	-	-	-	-	-	۱۴۴,۶۴۳,۹۶۵
-	-	-	-	-	-	-	۱۶,۵۸۷,۵۳۸,۵۱۸
-	-	-	-	-	-	-	۲۰,۷۸۲,۰۰۸,۷۸۸
		۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۷,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۷,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	

- ۲۳٪ مشکوک موبایحه دعیید ۷۱ - ۳ ماهه ۲۳٪
- مشکوک اجاره کسافت ۵۱۲ - ۳ ماهه ۱۸٪
- موبایحه عام دولت ۱۸ - ۱۷۲۵۷۰۶۰٪
- موبایحه عام دولت ۱۲۷ - ۲۰۶۲۳۰۴٪
- موبایحه عام دولت ۵ - ۳۰۲٪

۱۹-۲- سود سپرده بانکی به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

سود خالص

سود خالص

هزینه توزیع

2

سپردہ بانگی:

انک ملت

١٥٤

1011

100

13

ایک خطہ

انک سامان:

انک اقتصاد نوید

انک آئندہ

تلك مصادر

نکاح ملی

پیوست گزارش حسابرسی

مورخ ۱۴۰۴ / ۸ / ۲۸



روزوار

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کارزما
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۲۰- سایر درآمدها

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳	
ریال	ریال	
۱۹۴,۰۹۴,۴۱۲	۳۷۱,۶۱۳,۵۴۲	تعدیل کارمزد کارگزاری
۶۶۰,۷۹۳,۷۲۸	۴۳۹,۲۲۴,۷۰۵	تعدیل سود سپرده بانکی
۸۸,۱۴۶,۵۸۳,۵۵۲	-	تعدیل سود سهام
-	۳۶,۳۸۴,۶۰۰,۲۹۰	سایر درآمدها
۸۹,۰۰۱,۴۷۱,۷۱۲	۳۷,۱۹۵,۴۳۸,۵۳۷	

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳	
ریال	ریال	
۲,۴۱۷,۶۱۴,۳۲۵,۶۵۸	۱,۲۹۷,۰۳۸,۵۶۸,۰۸۰	مدیر
۲,۹۹۹,۹۹۹,۸۸۶	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	متولی
۱,۹۷۹,۸۴۸,۳۲۵	۱,۳۱۶,۷۰۹,۱۸۰	حسابرس
۲,۴۲۲,۵۹۴,۱۷۳,۸۶۹	۱,۳۰۰,۳۵۵,۲۷۷,۲۶۰	

۲۲- سایر هزینه‌ها

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳	
ریال	ریال	
۲۵,۴۶۰,۶۴۰,۳۷۷	۸,۷۷۲,۹۰۱,۴۷۳	هزینه انبارداری
۱۸,۹۰۲,۸۸۱,۰۱۶	۱۶,۶۸۵,۸۹۰,۹۳۵	هزینه نرم افزار
۱,۷۳۹,۶۷۷,۶۹۴	۲۲۸,۵۱۷,۴۱۰	هزینه خدمات سپرده‌گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه‌گذاری
۱,۸۵۷,۰۲۰,۲۳۷	۷۱۷,۳۹۵,۱۵۷	هزینه کارمزد بانکی
۱,۳۴۵,۷۶۶,۵۹۵	۳۰۰,۸۲۲,۱۱۴	هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها
۲۳۶,۰۶۹,۱۰۰	-	هزینه تنزیل سود سپرده بانکی
۱۳۹,۶۰۵,۳۶۹	۷۵,۵۷۴,۹۴۸	هزینه برگزاری سجام
-	۲۸۴,۲۲۱	سایر هزینه‌ها
-	۳۶,۶۵۶,۷۲۸	هزینه تنزیل سود سهام
۴۹,۶۸۱,۶۶۰,۳۸۸	۲۶,۸۱۷,۹۴۲,۹۸۶	

۲۳- هزینه‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳	
ریال	ریال	
-	۱۲,۹۰۳,۵۸۰,۴۵۵	هزینه تسهیلات
-	۱۲,۹۰۳,۵۸۰,۴۵۵	

۲۴- تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر است:

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳	
ریال	ریال	
۲۱۷,۷۳۷,۷۳۸,۰۱۵,۵۴۴	۱۱۸,۱۳۲,۲۱۵,۵۲۴,۰۰۹	تعدیلات ناشی از قیمت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری
(۲۰۸,۲۳۴,۱۱۷,۶۹۰,۵۱۹)	(۱۰۵,۷۵۳,۲۸۶,۲۳۹,۳۵۱)	تعدیلات ناشی از قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری
۹,۵۰۳,۶۲۰,۳۲۵,۰۲۵	۱۲,۳۷۸,۹۴۹,۲۸۴,۶۵۸	

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی کاریرما
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی همان دوره‌های
 سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۲۵- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

تعهدات و بدهی احتمالی صندوق در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها به شرح زیر می‌باشد:

نام شرکت سرمایه پذیر	تعداد	قیمت اعمال	تاریخ سررسید	هدف از انتشار تبیی
حفاظی	۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۷۱۳	۱۴/۵/۰۵/۲۰	تأمین مالی
مین	۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۹۹۵	۱۴/۵/۰۴/۲۱	تأمین مالی
خسایا	۱,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۶۱	۱۴/۵/۰۵/۰۳	تأمین مالی

۲۶- سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

اشخاص وابسته	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴				سال مالی منتهی به ۳۱/۰۶/۲۱			
	نام	نوع وابستگی	نوع واحد های سرمایه گذاری	تعداد واحد های سرمایه گذاری	درصد تملک	درصد تملک	تعداد واحد های سرمایه گذاری	درصد تملک
مدیران سرمایه گذاری	آرش غفاری	مدیر سرمایه گذاری	ممتاز نوع دوم	۶۷۵,۰۰۰	۰,۰۰۱	-	-	۰,۰۰۰
	حمزه قوچی فرد	مدیر سرمایه گذاری	ممتاز نوع دوم	۵,۳۹۶	۰,۰۰۰	۵,۳۹۶	۵,۳۹۶	۰,۰۰۰
	فرهاد ترکستانی	مدیر سرمایه گذاری	ممتاز نوع دوم	۵,۶۱۱	۰,۰۰۰	-	-	۰,۰۰۰
	سعید روسی زاده	مدیر سرمایه گذاری سابق	ممتاز نوع دوم	-	۰,۰۰۰	۱,۰۱۰	۱,۰۱۰	۰,۰۰۰
	شیرین معطر مهرانی	مدیر سرمایه گذاری سابق	ممتاز نوع دوم	-	۰,۰۰۰	۱۱۷,۱۶۱	۱۱۷,۱۶۱	۰,۰۰۲
	شرکت سپه گردان کاریرما (سهامی خاص)	مدیر صندوق	ممتاز نوع اول	۶,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰۸	۶,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰۸۷
	شرکت گروه خدمات بازار سرمایه کاریرما	سهمدار مدیر صندوق	ممتاز نوع دوم	۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰۰	۸,۳۳۹	۸,۳۳۹	۰,۰۰۰
	شرکت سرمایه گذاری کاریرما	سهمدار مدیر صندوق	ممتاز نوع اول	۵۳۶,۰۰۰	۰,۰۰۱	۲۸,۰۴۳,۶۱۶	۲۸,۰۴۳,۶۱۶	۰,۰۰۴
	مشاور سرمایه گذاری کاریرما	سهمدار مدیر صندوق	ممتاز نوع اول	۲,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰۳	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰۲۹
	آقای علی تیموری شندی	اشخاص وابسته	عادی	۹,۸۷۴,۰۰۰	۰,۰۰۱	-	-	۰,۰۰۰
مدیر و اشخاص وابسته به آن	صندوق سرمایه گذاری صندوق در صندوق مستم	اشخاص وابسته	ممتاز نوع دوم	۸۰,۰۰۰	۰,۰۰۰	-	-	۰,۰۰۰
	آقای محمدرضا خنجر معصوم آباد علیا	مدیر مشترک	ممتاز نوع دوم	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰۲	۱۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۲,۵۰۰,۰۰۰	۰,۰۱۸۰
	صندوق سرمایه گذاری اکسیر سوفا	مدیر مشترک	ممتاز نوع دوم	-	۰,۰۰۰	۸۳۱,۸۱۲	۸۳۱,۸۱۲	۰,۰۰۱۲
	کارگزاری کاریرما	کارگزار صندوق	ممتاز نوع دوم	۲,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰۴	۱۵۸,۰۶,۷۲۷	۱۵۸,۰۶,۷۲۷	۰,۰۰۲۸
	بنیاده زندگی کاریرما	اشخاص وابسته	عادی	-	۰,۰۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰۱
	شرکت گروه بازار گلدان سوفا کاریرما (سهامی خاص)	اشخاص وابسته	ممتاز نوع دوم	۱۸۱,۳۱۲,۱۴۸	۲,۴۰	۳,۳۷۸,۹۲۴	۳,۳۷۸,۹۲۴	۰,۰۰۴۹
	جمع	جمع	ممتاز نوع اول و دوم و عادی	۱۹۸,۰۱۸,۳۵۹	۲,۶۲	۹۵۷,۰۲,۸۲۵	۹۵۷,۰۲,۸۲۵	۱,۳۸۰

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهریما کار برما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۳۲- سرمایه گذاری از رتبه و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴					مبالغه	
ماده طلب (دهی) در ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	شرح مبالغه		نوع وابستگی	طرف مبالغه		
	تاریخ مبالغه	ارزش مبالغه (ریال)				
(۳,۲۵۹,۰۴۲,۴۱۳)	طی دوره مالی	۴۸,۳۱۵,۸۱۵,۰۱۵	کارمزد کارگزار	کارگزاری کاربرما		
		۸۹,۰۵۵,۵۰۹,۰۳۵,۹۳۷	خرید و فروش اوراق بهادار	شرکت سبدگردان کاربرما		
(۸۱۷,۵۸۱,۶۴۷,۵۷۲)	طی دوره مالی	۲,۴۱۷,۶۱۴,۳۳۵,۶۵۸	کارمزد مدیر	مدیر صندوق		
(۳,۹۹۹,۹۹۹,۸۸۶)		۲,۹۹۹,۹۹۹,۸۸۶	کارمزد متولی	متولی صندوق		
(۱,۹۷۹,۹۹۹,۸۷۴)		۱,۹۷۹,۸۴۸,۳۳۵	حق الزحمه حسابرسی	موسسه حسابرسی رازدار		

۳۸- رویدادهای بعد از تاریخ خاتمه دزانی‌ها
رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ صورت خاتمه دزانی‌ها تا تاریخ تأیید صورت‌های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت‌های مالی و یا افشا در یادداشت‌های همراه بوده، وجود نداشته است.