



## صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریزما

### صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

با سلام و احترام؛

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریزما مربوط به دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴ که در اجرای مفاد بند ۹ ماده ۵۹ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود درخصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد:

| شماره صفحه |                                                                          |
|------------|--------------------------------------------------------------------------|
| ۲          | • صورت خالص دارایی‌ها                                                    |
| ۳          | • صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها                                  |
| ۴          | • یادداشت‌های توضیحی:                                                    |
| ۴-۵        | ۱- اطلاعات کلی صندوق                                                     |
| ۵          | ۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری                                              |
| ۵-۷        | ۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی                                              |
| ۸-۳۹       | ۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری                                           |
|            | 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 ۱۴۰۴/۱۰/۲۹ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

| ارکان صندوق | شخص حقوقی             | نماینده                              |
|-------------|-----------------------|--------------------------------------|
| مدیر صندوق  | شرکت سیدگردان کاریزما | آقای محمدرضا خانی<br>معصوم آباد علیا |
|             |                       | شرکت سیدگردان (۵)                    |

آقای غلامحسین سمیعی

موسسه حسابرسی هدف نوین نگر

متولی صندوق



موسسه حسابرسی هدف نوین نگر  
حسابداران رسمی

اهرمی کاریزما

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی شماره ثبت: ۵۲۶۸۰



**صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریزما**

**صورت خالص دارایی‌ها**

**به تاریخ ۳۰ آذر ۱۴۰۴**

| ۱۴۰۴/۰۶/۳۱          | ۱۴۰۴/۰۹/۳۰          | یادداشت | دارایی‌ها:                                                    |
|---------------------|---------------------|---------|---------------------------------------------------------------|
| ریال                | ریال                |         |                                                               |
| ۱۵۱,۲۷۷,۵۷۱,۰۳۶,۰۳۴ | ۲۲۴,۵۲۶,۰۷۶,۹۵۱,۵۸۵ | ۵       | سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم سهام                           |
| ۳,۷۵۵,۲۳۹,۵۰۹,۳۹۳   | ۵,۷۴۳,۶۳۸,۴۹۳,۴۲۷   | ۶       | سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی                                   |
| ۲,۴۸۶,۵۲۵,۷۳۲,۱۷۶   | ۲,۶۲۲,۷۲۸,۲۷۱,۸۰۱   | ۷       | سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب |
| ۸,۹۹۱,۳۲۸,۸۹۶,۰۰۰   | ۱۱,۳۶۰,۳۷۳,۲۳۸,۰۸۵  | ۸       | سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده کالایی                            |
| ۵,۵۱۷,۲۴۲,۹۵۷,۰۷۴   | ۲,۲۰۹,۲۶۶,۵۲۱,۸۹۷   | ۹       | حسابهای دریافتنی                                              |
| ۳,۱۷۴,۶۳۶,۸۲۳       | ۷,۱۱۵,۴۴۷,۹۸۷       | ۱۰      | سایر دارایی‌ها                                                |
| -                   | ۶۴۶,۹۰۵,۶۴۴,۱۹۶     | ۱۱      | جاری کارگزاران                                                |
| ۱۷۲,۰۳۱,۰۸۲,۷۶۷,۵۰۰ | ۲۴۷,۱۱۶,۱۰۴,۵۶۸,۹۷۸ |         | جمع دارایی‌ها                                                 |
| <b>بدهی‌ها:</b>     |                     |         |                                                               |
| ۳,۲۶۹,۰۴۲,۴۱۳       | -                   | ۱۱      | جاری کارگزاران                                                |
| ۸۲۲,۵۶۱,۶۴۷,۳۳۲     | ۵,۱۱۹,۲۰۰,۲۷۵,۳۱۸   | ۱۲      | پرداختنی به ارکان صندوق                                       |
| ۱,۶۰۵,۲۵۱,۲۰۰,۷۸۶   | ۶,۱۹۰,۴۲۱,۷۹۵,۹۵۳   | ۱۳      | پرداختنی به سرمایه‌گذاران                                     |
| ۹,۷۳۸,۵۹۰,۹۳۶       | ۱۵,۵۰۱,۸۲۹,۸۵۶      | ۱۴      | سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر                                 |
| ۲,۴۴۰,۸۲۰,۴۸۱,۴۶۷   | ۱۱,۳۲۵,۱۲۳,۹۰۱,۱۲۷  |         | جمع بدهی‌ها                                                   |
| ۱۶۹,۵۹۰,۲۶۲,۲۸۶,۰۳۳ | ۲۳۵,۷۹۰,۹۸۰,۶۶۷,۸۵۱ | ۱۵      | خالص دارایی‌ها                                                |
| ۱۹,۰۲۶              | ۳۷,۲۴۲              |         | خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری ممتاز                    |
| ۲۶,۱۹۳              | ۲۸,۳۰۶              |         | خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری عادی                     |

**اهرمی کاریزما**

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی شماره ثبت: ۵۲۶۸۰



یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

**کاریزما**

شرکت سپردن‌دانه (سهامی خاص)

(۵)

*Handwritten signature*



موسسه حسابرسی هدف پیروز، تهر

*Handwritten signature*

**صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریزما**  
**صورت سود و زیان و صورت گردش خالص دارایی‌ها**  
**دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴**

| یادداشت                                      | دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴ | دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳ |
|----------------------------------------------|----------------------------------------|----------------------------------------|
|                                              | ریال                                   | ریال                                   |
| <b>درآمدها:</b>                              |                                        |                                        |
| سود فروش اوراق بهادار                        | ۲,۰۰۹,۵۹۵,۴۷۳,۳۳۸                      | ۳۵۲,۷۴۶,۳۰۵,۸۴۵                        |
| سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار         | ۷۷,۹۴۳,۰۱۵,۲۶۳,۸۸۶                     | ۳۱,۷۹۸,۱۸۹,۶۴۵,۸۲۶                     |
| درآمد سود سهام                               | ۱,۸۰۲,۸۸۲,۷۷۶,۲۰۲                      | ۱,۷۸۶,۶۹۱,۹۷۰,۱۸۱                      |
| سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب | ۵۷۶,۹۵۷,۶۸۸,۱۳۱                        | ۱,۰۵۱,۹۵۷,۸۴۵,۱۱۰                      |
| سایر درآمدها                                 | ۱۹۲,۶۶۴,۱۰۴,۴۲۴                        | ۸۳,۰۱۲,۳۹۸,۱۲۲                         |
| <b>جمع درآمدها</b>                           | <b>۸۲,۵۲۵,۱۱۵,۳۰۵,۹۸۱</b>              | <b>۳۵,۰۷۲,۵۹۸,۱۶۵,۰۸۴</b>              |
| <b>هزینه‌ها:</b>                             |                                        |                                        |
| هزینه کارمزد ارکان                           | (۴,۲۹۷,۷۳۹,۸۴۵,۲۴۶)                    | (۷۵۸,۷۵۲,۳۸۸,۱۴۳)                      |
| سایر هزینه‌ها                                | (۲۱,۴۶۱,۵۴۳,۶۳۵)                       | (۱۳,۴۵۶,۱۰۴,۰۹۴)                       |
| <b>سود خالص</b>                              | <b>۷۸,۲۰۵,۹۱۳,۹۱۷,۱۰۰</b>              | <b>۲۴,۳۰۰,۳۸۹,۶۷۲,۸۴۷</b>              |
| بازده میانگین سرمایه‌گذاری ۱- درصد           | ۳۸.۳۷٪                                 | ۲۴.۲۹٪                                 |
| بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره مالی ۲- درصد   | ۳۳.۷۲٪                                 | ۱۸.۹۴٪                                 |

**صورت گردش خالص دارایی‌ها**

| یادداشت                                                 | دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴ | دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳ |
|---------------------------------------------------------|----------------------------------------|----------------------------------------|
|                                                         | تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری             | تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری             |
|                                                         | ریال                                   | ریال                                   |
| خالص دارایی‌ها (واحد سرمایه‌گذاری) اول دوره             | ۷,۵۶۰,۳۰۳,۱۰۵                          | ۱۲۶,۷۵۷,۹۲۴,۴۲۹,۹۹۹                    |
| واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز صادر شده طی دوره             | -                                      | ۲۱,۴۰۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰                     |
| واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز ابطال شده طی دوره            | (۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)                       | (۱۸,۰۷۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)                   |
| واحدهای سرمایه‌گذاری عادی صادر شده طی دوره              | ۲,۹۹۴,۵۵۷,۹۱۸                          | ۲۳,۹۱۵,۸۱۳,۸۲۰,۰۰۰                     |
| واحدهای سرمایه‌گذاری عادی ابطال شده طی دوره             | (۳,۳۹۵,۴۲۸,۰۰۹)                        | (۱۶,۵۸۱,۸۶۶,۲۶۰,۰۰۰)                   |
| تعدیلات                                                 | -                                      | ۱۳,۴۵۴,۷۴۶,۴۷۵,۰۳۹                     |
| <b>سود خالص</b>                                         | <b>-</b>                               | <b>۳۴,۳۰۰,۳۸۹,۶۷۲,۸۴۷</b>              |
| <b>خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره</b> | <b>۷,۱۳۴,۴۳۳,۰۱۴</b>                   | <b>۱۸۴,۱۷۰,۰۰۸,۱۳۷,۸۸۵</b>             |

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

|                                       |                                                                                              |
|---------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|
| ۱- بازده میانگین سرمایه‌گذاری         | سود (زیان) خالص<br>میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده                                     |
| ۲- بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره مالی | تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال - سود (زیان) خالص<br>خالص دارایی‌های پایان دوره مالی |

## صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریزما

### یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

#### دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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](http://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:

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

| ردیف | نام دارندگان واحدهای ممتاز نوع اول   | تعداد واحدهای ممتاز | درصد واحدهای ممتاز تحت تملک |
|------|--------------------------------------|---------------------|-----------------------------|
| ۱    | شرکت سبد گردان کاریزما               | ۶۰۰۰,۰۰۰            | ۶۰                          |
| ۲    | شرکت گروه خدمات بازار سرمایه کاریزما | ۲۰۰۰,۰۰۰            | ۲۰                          |
| ۳    | شرکت سرمایه‌گذاری کاریزما            | ۲۰۰۰,۰۰۰            | ۲۰                          |
|      | جمع                                  | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰          | ۱۰۰                         |

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

## صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کارزما

### یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

#### دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

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

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

#### ۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی:

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

#### ۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

##### ۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

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

۱-۴-۱- 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.

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

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

##### ۲-۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها:

۱-۴-۲- سود سهام:

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

۲-۴-۲- 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 کاربما

### یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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 یک‌سال 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.<br>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 ۴,۰۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۴,۶۵۰ میلیون ریال.                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| حق الزحمه حسابرس                                             | سالانه مبلغ ثابت ۲,۸۰۰ 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 ۱۰,۰۰۰ 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 نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن‌ها | براساس آخرین پیش فاکتور و یا قرارداد منعقد شده با شرکت ارائه دهنده خدمات نرم افزاری به صندوق و با تأیید مجمع.                                                                                                                                                                                                                                                                                         |

## صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاربما

### یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

#### دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر 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 کاریزما**

**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**

**دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴**

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

| ۱۴۰۴/۰۶/۳۱           |                     |                     | ۱۴۰۴/۰۹/۳۰           |                     |                     |
|----------------------|---------------------|---------------------|----------------------|---------------------|---------------------|
| درصد به کل دارایی‌ها | خالص ارزش فروش      | بهای تمام شده       | درصد به کل دارایی‌ها | خالص ارزش فروش      | بهای تمام شده       |
|                      | ریال                | ریال                |                      | ریال                | ریال                |
| ۱۰.۵۴                | ۱۸,۱۳۷,۹۸۸,۵۴۹,۶۸۳  | ۱۶,۳۹۷,۵۸۲,۴۶۵,۴۰۱  | ۱۲.۵۱                | ۳۰,۹۰۵,۶۷۵,۸۳۵,۱۸۸  | ۱۶,۳۶۹,۴۹۸,۹۰۴,۰۰۱  |
| ۱۱.۶۴                | ۳۰,۰۲۰,۲۸۵,۴۹۰,۰۸۰  | ۱۹,۷۲۰,۴۳۰,۵۳۹,۴۶۵  | ۱۲.۱۵                | ۳۰,۰۱۹,۹۱۹,۶۲۶,۲۶۴  | ۲۰,۱۴۲,۸۴۹,۶۷۸,۰۶۹  |
| ۱۲.۴۱                | ۲۱,۳۵۲,۳۶۸,۵۴۱,۲۲۷  | ۲۱,۳۰۷,۷۰۶,۲۰۰,۸۵۴  | ۱۳.۴۳                | ۳۳,۱۹۷,۶۳۶,۵۰۳,۸۶۴  | ۲۱,۵۳۰,۵۰۷,۹۴۲,۸۹۸  |
| ۸.۸۲                 | ۱۵,۱۶۹,۹۸۹,۶۴۱,۲۰۱  | ۱۱,۷۸۰,۷۵۸,۲۹۳,۳۸۶  | ۸.۷۲                 | ۲۱,۵۴۸,۹۴۲,۳۵۲,۷۱۶  | ۱۱,۶۳۶,۵۰۲,۰۹۵,۶۳۲  |
| ۱۰.۰۶                | ۱۷,۳۰۴,۲۲۶,۶۳۵,۳۰۱  | ۱۶,۵۹۹,۶۴۵,۴۰۸,۱۲۱  | ۱۲.۲۵                | ۳۰,۲۷۴,۴۳۵,۶۵۰,۹۰۱  | ۱۷,۲۸۷,۴۷۱,۵۱۷,۵۸۰  |
| ۴.۷۲                 | ۸,۱۲۰,۳۰۱,۸۰۰,۶۸۶   | ۱۰,۰۶۴,۳۳۴,۴۴۹,۶۹۱  | ۴.۵۱                 | ۱۱,۱۵۲,۶۰۰,۰۹۹,۹۹۵  | ۹,۷۵۵,۱۱۸,۶۸۶,۵۹۲   |
| ۴.۱۹                 | ۷,۳۱۱,۸۵۷,۶۵۹,۰۴۴   | ۷,۸۵۸,۸۶۲,۷۶۴,۳۰۳   | ۴.۲۳                 | ۱۰,۴۵۵,۵۸۰,۸۱۲,۰۶۴  | ۷,۸۸۰,۱۴۵,۰۰۳,۱۸۲   |
| ۳.۸۰                 | ۶,۵۳۹,۶۷۵,۲۰۵,۱۲۲   | ۶,۳۰۳,۶۴۰,۴۱۰,۶۸۸   | ۳.۲۴                 | ۸,۰۱۳,۴۲۳,۸۰۲,۰۴۵   | ۶,۱۳۶,۵۳۴,۷۱۰,۴۷۸   |
| ۲.۱۶                 | ۳,۷۱۵,۹۵۹,۳۷۲,۷۹۲   | ۲,۱۰۳,۲۶۷,۳۷۳,۶۱۲   | ۲.۱۱                 | ۵,۲۱۲,۱۹۵,۲۷۰,۶۸۴   | ۲,۱۴۵,۸۸۸,۰۱۱,۰۸۱   |
| ۲.۰۷                 | ۳,۵۵۴,۳۵۴,۹۶۰,۳۷۶   | ۴,۵۵۴,۶۹۴,۳۹۴,۱۱۳   | ۲.۰۲                 | ۴,۹۸۵,۶۷۰,۲۵۵,۴۰۷   | ۴,۳۷۸,۶۴۳,۳۷۶,۳۸۸   |
| ۲.۷۰                 | ۴,۶۴۱,۳۴۴,۹۷۸,۵۲۷   | ۵,۴۱۶,۵۵۶,۹۷۲,۹۶۹   | ۲.۴۷                 | ۶,۱۱۵,۲۶۰,۷۸۳,۰۰۰   | ۵,۳۸۴,۷۴۴,۳۵۲,۱۴۷   |
| ۲.۳۲                 | ۳,۹۸۲,۸۹۰,۱۷۵,۳۲۰   | ۱,۴۵۱,۲۲۵,۵۵۲,۵۳۵   | ۱.۹۸                 | ۴,۹۰۳,۷۳۳,۶۷۷,۴۹۳   | ۱,۶۲۲,۸۸۷,۷۸۷,۷۰۰   |
| ۱.۹۹                 | ۳,۴۴۶,۵۶۰,۶۸۸,۹۱۵   | ۳,۵۴۲,۸۵۲,۹۸۵,۵۶۹   | ۱.۸۵                 | ۴,۵۶۹,۴۸۳,۰۲۲,۶۴۵   | ۳,۱۸۴,۴۷۶,۴۶۴,۸۹۳   |
| ۲.۱۶                 | ۳,۷۱۶,۲۵۸,۳۱۱,۳۷۵   | ۲,۴۷۸,۹۷۷,۷۸۵,۷۸۲   | ۱.۶۸                 | ۴,۱۵۷,۵۴۲,۹۱۴,۹۰۹   | ۲,۴۷۸,۹۷۷,۷۷۳,۵۱۱   |
| ۱.۵۵                 | ۲,۶۶۰,۱۲۳,۱۰۴,۲۹۳   | ۲,۹۸۳,۵۶۸,۶۸۹,۲۳۰   | ۱.۶۰                 | ۳,۹۶۶,۷۱۱,۷۳۴,۸۹۷   | ۲,۸۵۱,۳۳۷,۶۲۳,۴۶۰   |
| ۱.۲۸                 | ۲,۱۹۳,۶۵۹,۹۰۲,۸۲۹   | ۲,۴۱۵,۱۹۹,۶۰۳,۹۳۵   | ۱.۱۰                 | ۲,۷۲۱,۱۱۷,۱۲۱,۷۱۳   | ۲,۴۱۱,۶۴۶,۳۴۶,۲۰۶   |
| ۱.۰۵                 | ۱,۸۰۸,۷۲۴,۰۰۲,۵۲۷   | ۱,۵۴۰,۲۸۲,۳۰۲,۹۴۶   | ۱.۰۳                 | ۲,۵۵۷,۵۱۱,۳۵۹,۱۰۶   | ۱,۵۴۳,۸۳۰,۶۰۲,۱۳۹   |
| ۰.۷۹                 | ۱,۳۵۹,۶۰۶,۶۳۰,۹۴۰   | ۷۵۲,۲۲۰,۰۵۰,۰۷۰     | ۰.۶۶                 | ۱,۶۲۸,۴۰۱,۸۲۰,۹۱۱   | ۷۵۲,۲۲۰,۰۵۰,۰۷۰     |
| ۰.۶۵                 | ۱,۱۲۶,۰۶۴,۸۸۸,۳۷۷   | ۷۸۵,۷۸۵,۹۲۵,۳۵۴     | ۰.۵۸                 | ۱,۴۴۳,۲۰۶,۳۰۵,۹۹۹   | ۷۶۶,۱۵۸,۹۳۹,۸۳۸     |
| ۰.۴۶                 | ۷۹۸,۷۳۵,۴۶۵,۶۵۳     | ۱,۰۰۲,۱۷۵,۴۸۸,۳۵۶   | ۰.۴۳                 | ۱,۰۷۰,۵۳۲,۹۹۰,۶۱۳   | ۹۲۲,۲۷۲,۳۲۲,۵۱۸     |
| ۰.۵۳                 | ۹۰۳,۹۲۳,۶۸۸,۳۱۱     | ۸۲۶,۱۸۵,۰۹۵,۰۶۶     | ۰.۴۶                 | ۱,۱۴۵,۳۶۹,۹۵۳,۹۵۰   | ۷۸۴,۵۳۸,۶۸۴,۵۷۸     |
| ۰.۳۳                 | ۵۶۲,۱۲۵,۶۸۴,۷۵۸     | ۱,۰۲۷,۹۰۲,۶۴۸,۱۸۱   | ۰.۳۲                 | ۷۹۲,۱۶۳,۸۶۹,۰۴۰     | ۹۸۹,۶۳۲,۵۰۵,۸۶۲     |
| ۰.۲۳                 | ۳۹۶,۰۴۵,۵۲۲,۰۷۲     | ۶۸۳,۲۰۵,۸۳۷,۸۵۲     | ۰.۲۱                 | ۵۲۹,۸۱۳,۶۳۶,۰۷۰     | ۶۱۹,۷۸۳,۲۲۳,۸۳۱     |
| ۰.۱۸                 | ۳۱۱,۷۹۱,۱۸۴,۳۹۰     | ۳۴۹,۲۷۳,۱۲۲,۸۳۷     | ۰.۱۳                 | ۳۲۳,۶۹۵,۶۵۷,۴۵۷     | ۳۳۲,۱۸۰,۹۵۵,۶۴۶     |
| ۰.۲۵                 | ۴۲۸,۱۷۲,۳۳۷,۷۳۷     | ۶۱۷,۲۵۶,۹۲۲,۲۸۵     | ۰.۲۴                 | ۵۸۵,۶۳۶,۹۹۳,۴۹۰     | ۵۶۲,۰۴۲,۳۴۳,۶۲۸     |
| ۰.۲۱                 | ۳۵۸,۷۵۵,۵۱۸,۳۳۰     | ۳۰۸,۰۷۶,۸۴۴,۸۸۵     | ۰.۱۸                 | ۴۵۳,۳۴۰,۳۷۹,۴۴۰     | ۲۵۴,۲۱۹,۷۸۹,۸۰۲     |
| ۰.۱۹                 | ۳۳۴,۱۱۰,۷۹۰,۶۴۴     | ۴۰۸,۳۷۸,۵۴۹,۳۱۴     | ۰.۱۷                 | ۴۱۴,۶۲۲,۷۴۱,۰۴۶     | ۴۰۸,۳۷۸,۵۴۹,۳۱۴     |
| ۰.۱۷                 | ۲۹۱,۵۰۵,۵۸۱,۸۱۰     | ۳۴۷,۸۰۷,۸۲۱,۱۳۰     | ۰.۱۱                 | ۲۶۱,۹۳۷,۰۳۶,۲۹۰     | ۲۳۹,۶۸۱,۰۲۵,۰۴۱     |
| ۰.۱۴                 | ۲۳۹,۷۱۰,۹۳۸,۷۱۲     | ۲۴۳,۸۱۶,۱۹۸,۶۸۴     | ۰.۱۷                 | ۴۲۸,۰۵۰,۶۸۹,۷۰۰     | ۳۰۴,۶۸۵,۴۹۸,۲۹۵     |
| ۰.۱۴                 | ۲۳۷,۲۳۳,۶۷۲,۴۳۴     | ۲۷۱,۸۳۱,۳۴۷,۷۴۲     | ۰.۱۳                 | ۳۲۴,۶۲۶,۶۸۳,۸۷۷     | ۲۶۳,۱۰۸,۱۵۰,۲۰۳     |
| ۰.۰۹                 | ۱۵۵,۰۳۱,۸۹۴,۵۳۸     | ۲۶۰,۵۴۶,۵۶۳,۷۲۰     | ۰.۰۸                 | ۲۰۰,۲۴۴,۰۵۵,۰۸۰     | ۲۲۰,۱۶۰,۴۶۳,۲۳۴     |
| ۰.۰۷                 | ۱۱۷,۴۶۶,۶۲۲,۱۹۳     | ۱۷۴,۴۸۸,۳۴۷,۶۶۷     | ۰.۰۲                 | ۶۱,۶۳۷,۸۲۷,۸۶۰      | ۸۷,۲۶۴,۹۳۰,۷۷۸      |
| ۰.۰۶                 | ۱۰۰,۷۲۲,۳۳۴,۵۶۷     | ۱۱۸,۷۸۹,۳۴۱,۱۵۵     | ۰.۰۵                 | ۱۲۵,۳۴۴,۹۶۳,۳۷۱     | ۱۱۶,۷۰۶,۹۷۷,۴۵۹     |
| ۸۷.۹۴                | ۱۵۱,۲۷۷,۵۷۱,۰۳۶,۰۳۴ | ۱۴۴,۶۹۷,۳۲۵,۷۹۶,۸۹۸ | ۹۰.۸۶                | ۲۲۴,۵۲۶,۰۷۶,۹۵۱,۵۸۵ | ۱۴۴,۳۶۵,۰۹۵,۲۹۶,۰۵۴ |



صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کارنما  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی

سرمایه‌گذاری در سپرده های بانکی به شرح زیر است:

| ۱۴۰۴/۰۶/۳۱           |                   | ۱۴۰۴/۰۹/۳۰           |                   | سپرده های بانکی: |
|----------------------|-------------------|----------------------|-------------------|------------------|
| درصد از کل دارایی ها | مبلغ              | درصد از کل دارایی ها | مبلغ              |                  |
|                      | ریال              |                      | ریال              |                  |
| ۰.۴۴                 | ۷۵۲,۷۲۵,۳۷۱,۶۱۸   | ۱.۷۱                 | ۴,۲۲۵,۸۳۵,۵۲۹,۲۰۴ | دی               |
| ۰.۰۲                 | ۲۷,۲۷۱,۹۵۳,۵۸۳    | ۰.۰۰                 | ۷,۵۲۹,۹۹۷,۵۸۴     | پاسارگاد         |
| ۰.۰۰                 | ۲۱,۳۷۱,۵۵۶        | ۰.۰۰                 | ۱۹,۶۳۲,۳۷۶        | اقتصاد نوین      |
| ۱.۴۶                 | ۲,۵۱۳,۸۳۴,۲۳۱,۴۱۰ | ۰.۳۱                 | ۵۰۷,۹۹۸,۶۸۸,۱۷۳   | ملت              |
| ۰.۰۰                 | ۳,۹۶۸,۹۷۷,۸۴۸     | ۰.۰۰                 | ۳۸,۷۹۱,۳۳۲        | سامان            |
| ۰.۲۶                 | ۴۴۹,۲۰۶,۶۱۹,۲۱۴   | ۰.۰۰                 | ۸,۵۱۶,۸۵۸         | خاورمیانه        |
| ۰.۰۰                 | ۶,۳۹۵,۳۰۳,۹۶۴     | ۰.۰۰                 | ۴۱۳,۶۶۲,۸۰۶       | شهر              |
| ۰.۰۰                 | ۱,۶۵۹,۲۲۷,۴۳۸     | ۰.۰۰                 | ۱,۶۸۶,۸۵۰,۵۹۳     | ملی              |
| ۰.۰۰                 | ۴۱,۰۱۳,۳۴۶        | ۰.۰۰                 | ۴۰,۱۰۱,۲۷۲        | تجارت            |
| ۰.۰۰                 | ۴۶,۰۱۷,۸۳۲        | ۰.۴۰                 | ۱,۰۰۰,۰۰۴,۶۱۰,۶۱۲ | گردشگری          |
| ۰.۰۰                 | ۶۱,۹۸۹,۸۴۰        | ۰.۰۰                 | ۶۲,۱۱۲,۶۱۷        | صادرات           |
| ۰.۰۰                 | ۷,۴۳۱,۷۴۴         | -                    | -                 | آینده سابق       |
| ۲.۱۸                 | ۳,۷۵۵,۲۳۹,۵۰۹,۳۹۳ | ۲.۳۲                 | ۵,۷۴۳,۶۳۸,۴۹۳,۴۲۷ |                  |

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریزما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

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

| یادداشت                  | ۱۴۰۴/۰۹/۳۰        | ۱۴۰۴/۰۶/۳۱        |
|--------------------------|-------------------|-------------------|
|                          | ریال              | ریال              |
| ۷-۱ اوراق مرابحه و اجاره | ۳۴,۳۸۲,۰۵۴,۱۰۱    | ۳۴,۶۶۳,۶۳۳,۲۷۶    |
| ۷-۲ اوراق تبعی           | ۳,۵۸۸,۳۴۶,۲۱۷,۷۰۰ | ۲,۴۵۱,۸۶۲,۰۹۸,۹۰۰ |
|                          | ۲,۶۲۲,۷۲۸,۲۷۱,۸۰۱ | ۲,۴۸۶,۵۲۵,۷۳۲,۱۷۶ |

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

| تاریخ سررسید | نرخ سود | ارزش اسمی      | سود متعلقه  | خالص ارزش فروش | درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی‌ها | ۱۴۰۴/۰۹/۳۰     | ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ |
|--------------|---------|----------------|-------------|----------------|-------------------------------------|----------------|------------|
|              | درصد    | ریال           | ریال        | ریال           | ریال                                |                |            |
| ۱۴۰۵/۱۲/۱۵   | ۱۸      | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۷۰,۹۷۳,۰۰۱  | ۱۰,۰۶۵,۵۳۵,۵۰۱ | ۰.۰۰                                | ۱۰,۰۷۳,۹۲۵,۱۹۴ | ۰.۰۱       |
| ۱۴۰۷/۱۱/۳۰   | ۲۳      | ۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۳۶۲,۴۲۳,۲۳۶ | ۲۰,۳۵۱,۵۵۸,۲۳۶ | ۰.۰۱                                | ۲۰,۳۸۳,۳۱۳,۰۹۷ | ۰.۰۱       |
| ۱۴۰۶/۰۷/۲۵   | ۱۸      | ۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۱۵۱,۰۳۵,۳۱۴ | ۳,۹۶۴,۹۶۰,۳۶۴  | ۰.۰۰                                | ۴,۲۰۶,۳۹۴,۹۸۵  | ۰.۰۰       |
|              |         | ۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۵۸۴,۴۴۱,۵۵۱ | ۳۴,۳۸۲,۰۵۴,۱۰۱ | ۰.۰۱                                | ۳۴,۶۶۳,۶۳۳,۲۷۶ | ۰.۰۲       |

اوراق با درآمد ثابت صکوک اجاره کحافظ ۵۱۲ - ۳ ماهه ۱۸٪

اوراق با درآمد ثابت صکوک مرابحه دعبید ۷۱۱ - ۳ ماهه ۲۳٪

اوراق با درآمد ثابت مرابحه عام دولت ۱۱۸-ش.خ.۷۲۵۰۶۰

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

| 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 | ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ | ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ |
|-------------------|-------------------|-------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------------------------|------------|------------|
| ریال              | ریال              | درصد                                | ریال              | ریال              | درصد                                |            |            |
| ۱,۰۰۴,۶۶۲,۰۹۸,۵۶۰ | ۱,۰۹۵,۳۶۶,۸۵۳,۰۰۰ | ۰.۴۴                                | ۱,۰۰۴,۶۶۲,۰۹۸,۵۶۰ | ۱,۰۳۷,۸۳۷,۹۰۲,۵۰۰ | ۰.۶۰                                |            |            |
| ۵۱۵,۴۲۶,۳۶۵,۰۰    | ۵۶۰,۳۸۵,۳۵۵,۵۰۰   | ۰.۳۳                                | ۵۱۵,۴۲۶,۳۶۵,۰۰۰   | ۵۳۰,۴۲۵,۰۸۰,۰۰۰   | ۰.۳۱                                |            |            |
| ۱,۰۰۱,۶۶۰,۳۷۹,۴۰۰ | ۹۳۲,۶۹۴,۱۰۹,۲۰۰   | ۰.۳۸                                | ۱,۰۰۱,۶۶۰,۳۷۹,۴۰۰ | ۸۸۳,۵۹۹,۱۱۶,۴۰۰   | ۰.۵۱                                |            |            |
| ۲,۵۲۱,۷۴۹,۱۱۴,۴۶۰ | ۲,۵۸۸,۳۴۶,۲۱۷,۷۰۰ | ۱.۰۵                                | ۲,۵۲۱,۷۴۹,۱۱۴,۴۶۰ | ۲,۴۵۱,۸۶۲,۰۹۸,۹۰۰ | ۱.۴۳                                |            |            |

۷-۲-۱- قیمت کارشناسی

| اوراق                | تعداد         | قیمت تعدیلی | قیمت بازار | درصد تعدیل | علت تعدیل  |
|----------------------|---------------|-------------|------------|------------|------------|
| حفاری شمال           | ۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۵,۸۱۰       | ۵,۲۱۰      | ۱۰.۳۳      | تأمین مالی |
| سایپا                | ۱,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۴۹۱         | ۵۵۳        | (۱۲.۶۳)    | تأمین مالی |
| مبین انرژی خلیج فارس | ۸۴,۰۰۰,۰۰۰    | ۱۱,۱۹۰      | ۱۵,۳۳۰     | (۳۷.۰۰)    | تأمین مالی |

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریزما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۸- سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده کالایی

| نام اوراق                                 | ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ |                   | ۱۴۰۴/۰۶/۳۱         |                                     |
|-------------------------------------------|------------|-------------------|--------------------|-------------------------------------|
|                                           | تعداد      | بهای تمام شده     | خالص ارزش فروش     | درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی‌ها |
|                                           | ریال       | ریال              | ریال               |                                     |
| گواهی سپرده کالایی شمش طلا                | ۶۱۳,۰۰۰    | ۲,۳۱۴,۷۱۸,۶۱۹,۶۱۵ | ۱۰,۸۹۷,۴۴۳,۲۱۶,۰۰۰ | ۴,۴۱                                |
| مس کاند ۰۰۰۱ CD\GOP (مس کاند)             | ۲۱,۶۰۳     | ۲۲۳,۷۵۹,۶۸۷,۴۶۸   | ۳۱۷,۶۶۳,۹۹۲,۲۷۲    | ۰,۱۳                                |
| گندله سنگ آهن ۰۰۰۱ CD\IOP (گندله سنگ آهن) | ۲۲,۰۰۰     | ۱,۵۲۹,۳۶۱,۵۶۰     | ۱,۵۲۹,۲۸۰,۸۹۶      | ۰,۰۰                                |
| میلگرد ۰۰۰۱ CD\RBR (میلگرد)               | ۱,۰۰۰      | ۳۶۹,۰۹۳,۶۹۹       | ۴۲۸,۹۶۸,۰۰۰        | ۰,۰۰                                |
| شمش روی ۰۰۰۱ CD\ZNI (شمش روی)             | ۴۲,۹۹۷     | ۱۳۰,۳۱۲,۲۶۱,۵۴۲   | ۱۴۳,۳۰۷,۷۸۰,۹۱۷    | ۰,۰۶                                |
|                                           |            | ۲,۶۷۰,۶۸۹,۰۲۳,۸۸۴ | ۱۱,۳۶۰,۳۷۳,۲۳۸,۰۸۵ | ۴,۶۰                                |
|                                           |            |                   | ۸,۹۹۱,۳۲۸,۸۹۶,۰۰۰  | ۵,۲۳                                |

۹- حسابهای دریافتنی

حساب های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیراست:

| ۱۴۰۴/۰۹/۳۰        |           | ۱۴۰۴/۰۶/۳۱       |                   |
|-------------------|-----------|------------------|-------------------|
| تنزیل نشده        | نرخ تنزیل | ذخیره تنزیل      | تنزیل شده         |
| ریال              | درصد      | ریال             | ریال              |
| ۲,۲۱۱,۴۰۸,۸۹۵,۱۷۱ | ۲۵        | (۴۸,۱۳۰,۴۵۹,۳۰۲) | ۲,۱۶۳,۲۷۸,۴۳۵,۸۶۹ |
| ۴۶,۲۳۳,۸۷۶,۶۸۳    | مختلف     | (۲۴۴,۷۹۰,۶۵۵)    | ۸,۰۸۶,۲۵۳,۳۶۷     |
| ۲,۲۵۷,۶۴۱,۷۷۱,۸۵۴ |           | (۴۸,۳۷۵,۲۴۹,۹۵۷) | ۲,۲۰۹,۲۶۶,۵۲۱,۸۹۷ |
|                   |           |                  | ۵,۵۱۷,۲۴۲,۹۵۷,۰۷۴ |

سود دریافتنی سهام

سود دریافتنی سپرده بانکی

۱۰- سایر دارایی‌ها

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

| ۱۴۰۴/۰۹/۳۰           |                         |                 |                     |
|----------------------|-------------------------|-----------------|---------------------|
| مانده در ابتدای دوره | مخارج اضافه شده طی دوره | استهلاک طی دوره | مانده در پایان دوره |
| ریال                 | ریال                    | ریال            | ریال                |
| ۲,۶۹۷,۲۶۰,۳۰۲        | ۷,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰           | (۴,۳۶۲,۳۲۸,۶۹۵) | ۶,۰۳۴,۹۳۱,۶۰۷       |
| ۳۷۸,۲۰۶,۲۳۰          | -                       | (۳۷۸,۲۰۶,۱۰۰)   | ۱۳۰                 |
| -                    | ۱,۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰           | (۵۲۸,۶۵۶,۶۷۹)   | ۱,۰۱۱,۳۴۳,۳۲۱       |
| ۹۹,۱۶۹,۰۸۸           | -                       | (۴۹,۸۶۱,۴۴۰)    | ۴۹,۳۰۷,۶۴۸          |
| ۱,۲۰۳                | ۲۲,۳۲۰,۰۰۰              | (۲,۴۵۵,۹۲۲)     | ۱۹,۸۶۵,۲۸۱          |
| ۳,۱۷۴,۶۳۶,۸۲۳        | ۹,۲۶۲,۳۲۰,۰۰۰           | (۵,۳۲۱,۵۰۸,۸۳۶) | ۷,۱۱۵,۴۴۷,۹۸۷       |

مخارج نرم افزار آبونمان

عضویت در کانون‌ها

مخارج رتبه بندی

خدمات سپرده و نگهداری واحدهای سرمایه‌گذاری

برگزاری مجامع

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کارنما  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

**۱۱- جاری کارگزاران**

| ۱۴۰۴/۰۹/۳۰      |                                |                            |                              |
|-----------------|--------------------------------|----------------------------|------------------------------|
| نام کارگزاری    | مانده ابتدای دوره -<br>(بد) بس | گردش بدهکار                | گردش بستانکار                |
|                 | مانده پایان دوره - (بد) بس     |                            |                              |
| کارگزاری کارنما | ریال<br>-                      | ریال<br>۱۳,۸۹۴,۱۷۷,۹۷۱,۱۶۰ | ریال<br>(۱۳,۲۴۷,۲۷۲,۳۲۶,۹۶۴) |
|                 | ریال<br>-                      | ریال<br>۱۳,۸۹۴,۱۷۷,۹۷۱,۱۶۰ | ریال<br>(۱۳,۲۴۷,۲۷۲,۳۲۶,۹۶۴) |
|                 | ریال<br>۶۴۶,۹۰۵,۶۴۴,۱۹۶        | ریال<br>۶۴۶,۹۰۵,۶۴۴,۱۹۶    | ریال<br>۶۴۶,۹۰۵,۶۴۴,۱۹۶      |

**۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق**

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

|                     | ۱۴۰۴/۰۹/۳۰                | ۱۴۰۴/۰۶/۳۱              |
|---------------------|---------------------------|-------------------------|
| ذخیره کارمزد مدیر   | ریال<br>۵,۱۱۳,۹۸۲,۳۳۰,۴۹۸ | ریال<br>۸۱۷,۵۸۱,۶۴۷,۵۷۲ |
| ذخیره کارمزد متولی  | ۳,۷۳۹,۷۲۵,۹۰۶             | ۲,۹۹۹,۹۹۹,۸۸۶           |
| ذخیره کارمزد حسابرس | ۱,۴۷۸,۲۱۸,۹۱۴             | ۱,۹۷۹,۹۹۹,۸۷۴           |
|                     | ۵,۱۱۹,۲۰۰,۲۷۵,۳۱۸         | ۸۲۲,۵۶۱,۶۴۷,۳۳۲         |

**۱۳- پرداختنی به سرمایه‌گذاران**

بدهی به سرمایه‌گذاران متشکل از اقلام زیر است:

|                                                   | ۱۴۰۴/۰۹/۳۰                | ۱۴۰۴/۰۶/۳۱                |
|---------------------------------------------------|---------------------------|---------------------------|
| بدهی بابت در خواست صدور واحدهای                   | ریال<br>۵,۶۸۷,۱۱۱,۷۰۰,۰۵۴ | ریال<br>۱,۶۰۵,۲۱۱,۱۸۵,۷۰۶ |
| بدهی به سرمایه‌گذاران بابت حساب                   | ۴۰,۰۹۵,۸۹۹                | ۴۰,۰۱۵,۰۸۰                |
| حساب‌های پرداختنی بابت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری | ۵۰۳,۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰           | -                         |
| حساب‌های پرداختنی بابت تفاوت مبلغ                 | -                         | -                         |
|                                                   | ۶,۱۹۰,۴۲۱,۷۹۵,۹۵۳         | ۱,۶۰۵,۲۵۱,۲۰۰,۷۸۶         |

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کارنما  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
دوره مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

**۱۴- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر**

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

| ۱۴۰۴/۰۶/۳۱           | ۱۴۰۴/۰۹/۳۰            |                                          |
|----------------------|-----------------------|------------------------------------------|
| ریال                 | ریال                  |                                          |
| ۸,۰۷۷,۳۰۰,۳۵۶        | ۱۳,۹۱۶,۵۷۸,۹۰۹        | بدهی نرم افزار                           |
| ۵۸۳,۶۷۴,۵۸۰          | ۲۳,۶۷۴,۵۸۰            | واریزی نامشخص                            |
| ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰        | ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰         | ذخیره تصفیه                              |
| ۷۷,۶۱۶,۰۰۰           | ۵۶۱,۵۷۶,۳۶۷           | ذخیره انبارداری                          |
| -                    | -                     | اشتراک خدمات سپرده‌گذاری و نگهداری اوراق |
| -                    | -                     | ذخیره کانون                              |
| <u>۹,۷۳۸,۵۹۰,۹۳۶</u> | <u>۱۵,۵۰۱,۸۲۹,۸۵۶</u> |                                          |

**۱۵- خالص دارایی‌ها**

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

| ۱۴۰۴/۰۶/۳۱                 |                      | ۱۴۰۴/۰۹/۳۰                 |                      |                                    |
|----------------------------|----------------------|----------------------------|----------------------|------------------------------------|
| ریال                       | تعداد                | ریال                       | تعداد                |                                    |
| ۱۸۷,۳۵۵,۶۸۳,۵۵۶            | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰           | ۳۷۲,۴۱۵,۶۵۵,۶۷۶            | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰           | واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز نوع اول |
| ۷۱,۲۵۱,۳۶۶,۴۵۶,۳۴۳         | ۳,۸۰۳,۰۰۰,۰۰۰        | ۱۴۰,۶۹۸,۶۳۴,۷۱۴,۴۲۷        | ۳,۷۷۸,۰۰۰,۰۰۰        | واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز نوع دوم |
| ۹۸,۱۵۱,۵۴۰,۱۴۶,۱۳۴         | ۳,۷۴۷,۲۰۳,۱۰۵        | ۹۴,۷۱۹,۹۳۰,۲۹۷,۷۴۸         | ۳,۳۴۶,۳۳۳,۰۱۴        | واحدهای سرمایه‌گذاری عادی          |
| <u>۱۶۹,۵۹۰,۲۶۲,۲۸۶,۰۳۳</u> | <u>۷,۵۶۰,۲۰۳,۱۰۵</u> | <u>۲۳۵,۷۹۰,۹۸۰,۶۶۷,۸۵۱</u> | <u>۷,۱۳۴,۳۳۳,۰۱۴</u> |                                    |

## صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریزما

### یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

#### دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

#### ۱۶- سود فروش اوراق بهادار

| یادداشت | دوره مالی سه ماهه منتهی<br>به ۳۰ آذر ۱۴۰۴ | دوره مالی سه ماهه<br>منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳ |
|---------|-------------------------------------------|-------------------------------------------|
|         | ریال                                      | ریال                                      |
| ۱۶-۱    | ۱,۷۹۹,۷۸۰,۰۶۹,۴۳۴                         | ۳۵۰,۴۴۶,۸۱۲,۶۲۴                           |
| ۱۶-۲    | (۳۳۸,۸۲۶,۹۷۳)                             | -                                         |
| ۱۶-۳    | ۷,۶۳۴,۵۴۱,۵۳۴                             | ۲,۲۹۹,۴۹۳,۲۲۱                             |
| ۱۶-۴    | ۲۰۲,۵۱۹,۶۸۹,۳۴۳                           | -                                         |
|         | <u>۲,۰۰۹,۵۹۵,۴۷۳,۳۳۸</u>                  | <u>۳۵۲,۷۴۶,۳۰۵,۸۴۵</u>                    |

سود حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

زیان حاصل از فروش صندوق‌های سرمایه‌گذاری

سود حاصل از تسویه اختیار معامله

سود حاصل از فروش گواهی سپرده کالایی

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

| تعداد                        | بهای فروش       | ارزش دفتری        | کارمزد            | مالیات          | سود (زیان) فروش | سود مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳ |
|------------------------------|-----------------|-------------------|-------------------|-----------------|-----------------|---------------------------------------|
|                              | ریال            | ریال              | ریال              | ریال            | ریال            | ریال                                  |
| تجارت الکترونیک پارسیان      | ۱۹,۲۰۰,۰۰۰      | ۳۸,۷۳۸,۱۹۶,۱۴۲    | (۴۱,۹۵۷,۷۹۲,۹۲۴)  | (۳۶۸۰۰,۹۵۵)     | ۲,۹۸۹,۱۰۴,۸۴۴   | ۳,۴۱۹,۸۱۹,۰۱۶                         |
| م صنایع و معادن احیاء سپاهان | ۴,۰۰۰,۰۰۰       | ۳۵,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰    | (۳۹,۳۱۱,۸۱۷,۹۶۴)  | (۹۷,۴۰۶,۲۳۹)    | ۳,۳۵۶,۰۲۱,۷۲۵   | ۴۲۲,۴۸۵,۴۴۴                           |
| شیشه قزوین                   | ۲۰,۰۰۰,۰۰۰      | ۱۲,۰۰۵,۰۰۰,۰۰۰    | (۱۳,۷۷۱,۲۸۵,۰۰۰)  | (۳۲,۷۷۳,۴۷۳)    | ۱,۶۷۳,۴۸۶,۵۲۷   | ۴۰۵,۷۷۱,۴۸۸                           |
| پتروشیمی جم                  | ۲,۹۸۱,۰۰۴۸      | ۱۳۵,۹۷۳,۴۹۷,۳۶۰   | (۱۶۷,۰۴۵,۷۹۳,۶۴۵) | (۲۰۲,۵۵۱,۴۹۷)   | ۳۰,۱۸۹,۸۷۷,۳۰۴  | ۷۳۹,۵۷۳,۳۱۸                           |
| پالایش نفت تهران             | ۴۰۰,۰۰۰         | ۹۵۶,۰۰۰,۰۰۰       | (۱,۰۵۰,۳۵۷,۴۵۸)   | (۹۰۸,۱۹۵)       | ۸۸,۶۶۹,۲۶۳      | ۳,۱۶۵,۶۵۱,۵۱۲                         |
| بورس اوراق بهادار تهران      | ۲,۳۴۲,۹۸۸       | ۸,۶۱۲,۷۳۰,۰۱۶     | (۱۱,۳۲۸,۳۱۲,۴۵۴)  | (۲۳,۵۱۲,۷۱۲)    | ۲,۶۴۹,۰۰۶,۰۷۶   | (۳,۴۹۷)                               |
| صنعتی بهپاک                  | ۴,۰۰۰,۰۰۰       | ۲۳,۰۶۳,۲۰۰,۰۰۰    | (۲۹,۵۱۷,۸۱۲,۵۹۵)  | (۴۰۵۰۷,۳۹۴)     | ۶,۳۹۸,۷۸۹,۲۰۰   | ۳,۷۷۳,۴۱۳,۹۲۴                         |
| پتروشیمی پارس                | ۴۰۰,۰۰۰         | ۱,۱۳۸,۰۰۰,۰۰۰     | (۱,۳۲۱,۷۱۲,۰۰۰)   | (۳,۱۰۶,۷۳۲)     | ۱۷۴,۹۱۵,۲۶۸     | ۴,۳۴۱,۶۱۲,۹۰۲                         |
| کشت و دامداری فکا            | ۱۵,۰۰۰,۰۰۰      | ۶۸,۰۶۸,۸۵۴,۸۲۷    | (۸۵,۵۷۶,۶۳۶,۰۶۹)  | (۱۵۱,۴۲۰,۳۹۲)   | ۱۷,۰۱۶,۰۱۶,۵۷۴  | ۸,۳۹۸,۳۹۸,۹۳۸                         |
| نقل به صفحه بعد              | ۳۲۴,۲۳۵,۴۷۸,۳۵۵ | (۳۹۰,۸۸۱,۵۳۰,۱۰۹) | (۵۸۸,۹۸۷,۵۸۹)     | (۱,۶۲۱,۱۷۷,۳۹۴) | ۶۴,۴۲۵,۸۸۶,۷۸۱  | ۲۴,۶۶۶,۷۲۲,۹۴۵                        |

## صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریزما

### یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

#### دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر  
۱۴۰۳

| تعداد                            | بهای فروش         | ارزش دفتری          | کارمزد          | مالیات           | سود (زیان) فروش  | سود (زیان) فروش |
|----------------------------------|-------------------|---------------------|-----------------|------------------|------------------|-----------------|
| ریال                             | ریال              | ریال                | ریال            | ریال             | ریال             | ریال            |
| نقل از صفحه قبل                  | ۳۲۴,۲۳۵,۴۷۸,۳۴۵   | (۳۹۰,۸۸۱,۵۳۰,۱۰۹)   | (۵۸۸,۹۸۷,۵۸۹)   | (۱,۶۲۱,۱۷۷,۳۹۴)  | ۶۴,۴۳۵,۸۸۶,۷۸۱   | ۲۴,۶۶۶,۷۲۲,۹۴۵  |
| سرمایه گذاری صدراتمین            | ۱۵۴,۳۳۲,۲۲۲,۳۵۰   | (۱۸۷,۴۷۴,۵۹۴,۲۱۳)   | (۳۲۵,۷۰۰,۴۳۷)   | (۷۷۱,۶۶۱,۱۱۱)    | ۳۲۰,۴۵۰,۱۰۰,۳۱۵  | ۱,۵۲۰,۸۹۶,۵۶۳   |
| پدیده شیمی قرن                   | ۳,۳۷۳,۰۰۰,۰۰۰     | (۴,۴۰۰,۰۰۴۲,۰۰۱)    | (۹,۲۰۸,۲۷۶)     | (۱,۶۸۶,۵۰۰)      | ۱,۰۰۰,۹۶۸,۷۲۵    | ۱۳,۱۳۳,۳۱۳,۰۴۸  |
| سرمایه گذاری تامین اجتماعی       | ۳۷۷,۵۲۷,۳۴۴,۵۰۰   | (۴۴۸,۷۳۹,۷۷۱,۹۰۴)   | (۳۵۸,۶۴۷,۴۶۳)   | (۱,۸۸۷,۶۳۶,۷۲۱)  | ۶۸,۹۶۶,۱۴۳,۲۲۰   | ۱,۴۳۱,۷۲۳,۳۲۱   |
| ریل پرداز نو آفرین               | ۳۵,۱۱۳,۰۰۴,۸۶۰    | (۴۷,۹۳۷,۰۰۲,۸۷۰)    | (۹۵,۸۵۷,۹۶۴)    | (۱۷۵,۵۶۵,۰۲۰)    | ۱۲,۵۵۲,۵۹۵,۰۲۶   | ۵۲۳,۲۲۳,۹۴۳     |
| صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز    | ۴۷,۳۱۸,۳۴۱,۹۹۲    | (۵۸,۷۱۶,۷۰۳,۲۰۰)    | (۶۵,۱۴۱,۱۳۰)    | (۲۳۶,۵۹۱,۲۱۴)    | ۱۱,۰۹۶,۷۲۸,۸۶۴   | (۲,۲۵۷)         |
| پارس فولاد سبزوآر                | ۹,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰     | (۱۱,۷۵۰,۹۹۵,۵۰۰)    | (۲۵,۳۸۸,۹۸۶)    | (۴۶,۵۰۰,۰۰۰)     | ۲,۳۷۹,۱۰۶,۵۱۴    | ۳۵۹,۸۴۶,۱۱۴     |
| آهن و فولاد غدیر ایرانیان        | ۵,۲۵۷,۱۰۴,۵۳۶     | (۵,۹۰۷,۲۹۰,۲۷۹)     | (۱۴,۳۵۱,۸۶۱)    | (۲۶,۳۸۵,۵۲۳)     | ۶۰۹,۵۴۸,۳۵۹      | (۳,۶۶۷,۰۱۲,۱۱۳) |
| ملی شیمی کشاورز                  | ۲۲۵,۷۷۱,۵۰۸       | (۲۴۴,۱۷۵,۸۷۰)       | (۶۱۶,۳۵۳)       | (۱,۱۲۸,۸۵۸)      | ۱۶,۶۵۹,۱۵۱       | ۸,۸۲۹,۹۳۵,۱۳۴   |
| سایپا                            | ۲,۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰     | (۲,۶۶۲,۶۳۸,۶۰۳)     | (۶,۰۰۰,۵۳۳)     | (۱۱,۱۰۰,۰۰۰)     | ۴۴۵,۴۷۸,۰۷۰      | ۱۲,۰۵۶,۷۶۵,۹۲۲  |
| ایرکا پارت صنعت                  | ۳۴۵,۳۹۸,۲۷۳       | (۴۲۴,۵۹۱,۲۸۱)       | (۹۴۲,۹۲۵)       | (۱,۷۲۶,۹۹۱)      | ۷۶,۵۲۳,۰۹۲       | (۲۰۳,۳۷۱)       |
| مخابرات ایران                    | ۲۸۹,۲۵۰,۸۷۶       | (۵۳۲,۶۱۷,۰۵۵)       | (۱,۰۶۲,۶۴۱)     | (۱,۹۴۶,۲۵۴)      | ۱۴۰,۳۵۷,۲۸۴      | ۱۶۴,۶۹۶,۰۹۸     |
| ایران خودرو                      | ۳,۹۰۹,۵۲۱,۲۴۵     | (۴,۳۰۸,۳۰۹,۱۰۵)     | (۳,۷۱۳,۹۳۲)     | (۱۹,۵۴۷,۶۰۶)     | ۳۷۵,۵۲۶,۳۲۲      | ۶۲۰,۶۶,۳۶۰,۱۹۵  |
| ذوب آهن اصفهان                   | ۳۴,۴۱۰,۱۴۰,۰۰۰    | (۴۳,۷۸۹,۹۴۵,۴۹۸)    | (۷۹,۵۷۰,۱۳۲)    | (۱۷۲,۰۵۰,۷۰۱)    | ۹,۱۲۸,۱۸۴,۶۶۵    | ۱۰,۱۳۲,۷۵۰,۱۸۲  |
| سهام شرکت شرکت کیسون             | ۴۸,۴۳۹,۸۲۹,۹۳۰    | (۳۷,۲۶۸,۳۷۰,۲۴۲)    | (۱۳۲,۲۴۰,۲۶۳)   | (۲۴۲,۱۹۹,۱۵۰)    | (۱۱,۵۴۵,۹۹۹,۲۰۱) | ۲۱,۵۰۶,۷۷۶,۶۳۴  |
| گروه مینا (سهامی عام)            | ۱۴۲,۲۶۱,۰۰۰,۰۰۰   | (۱۶۸,۱۱۸,۷۴۵,۰۰۱)   | (۳۴۱,۷۱۸,۰۱۷)   | (۷۱۱,۳۰۴,۹۹۹)    | ۲۴,۸۰۴,۷۲۱,۹۸۵   | ۶۹۴,۵۳۳,۷۹۱     |
| سهام شرکت تامین سرمایه خلیج فارس | ۱۲,۵۶۰,۱۲۴,۱۴۷    | (۱۳,۰۲۵,۸۲۷,۴۷۴)    | (۱۱,۹۳۲,۰۳۹)    | (۶۲,۸۰۰,۶۱۹)     | ۳۹۰,۹۷۰,۶۶۹      | ۲۱,۱۲۱,۷۵۰,۲۶۸  |
| پارس خودرو                       | ۴۶,۸۴۵,۶۰۰,۰۰۰    | (۵۷,۳۷۹,۳۴۸,۵۹۳)    | (۱۲۷,۸۸۷,۸۹۹)   | (۲۳۴,۲۲۸,۰۰۱)    | ۱۰,۱۷۱,۶۳۲,۶۹۳   | ۳۴,۱۹۵,۳۷۲      |
| سیمان غرب                        | ۴۷۶,۷۶۰,۰۰۰       | (۵۰۲,۰۸۲,۱۳۳)       | (۱,۳۰۱,۵۵۱)     | (۲,۳۸۳,۸۰۰)      | ۲۱,۶۳۶,۷۸۲       | (۲,۱۴۹,۱۲۸)     |
| سیمان شاهرود                     | ۳۱,۰۷۰,۰۰۰,۰۰۰    | (۳۸,۳۲۲,۵۶۱,۹۹۸)    | (۴۳,۸۹۸,۷۱۸)    | (۱۵۵,۳۴۹,۹۹۸)    | ۷۰,۵۳۳,۳۱۳,۲۸۲   | (۳,۵۵۱)         |
| فولاد مبارکه اصفهان              | ۲۲۳,۴۷۰,۴۰۲,۸۱۲   | (۲۶۹,۶۰۲,۲۸۰,۸۰۸)   | (۲۱۲,۲۹۵,۸۰۹)   | (۱,۱۱۷,۳۵۲,۰۱۶)  | ۴۴,۸۰۲,۲۳۰,۱۷۱   | ۵,۹۲۸,۱۷۰,۷۰۸   |
| فولاد خوزستان                    | ۵۲۹,۴۳۰,۶۰۶       | (۷۴۷,۳۳۸,۴۴۵)       | (۱,۴۴۵,۳۳۸)     | (۲,۶۴۷,۱۵۳)      | ۲۱۳,۸۱۵,۳۴۸      | (۷۷۹,۴۶۴,۰۳۵)   |
| تولیدی مهرام                     | ۷۳,۳۳۲,۷۷۲,۵۶۰    | (۸۶,۷۸۴,۹۶۷,۱۷۰)    | (۶۹,۶۶۵,۷۶۲)    | (۳۶۶,۶۶۳,۸۶۳)    | ۱۳۰,۱۵۸,۶۴,۹۸۶   | ۷۹۳,۱۳۵,۸۶۷     |
| ملی صنایع مس ایران               | ۱,۳۲۴,۵۲۰,۰۳۶,۲۷۰ | (۱,۷۰۶,۴۶۱,۲۱۰,۸۳۷) | (۱,۸۷۳,۶۰۵,۲۲۳) | (۶,۶۲۳,۶۰۰,۱۹۲)  | ۳۷۳,۴۴۴,۹۶۹,۱۴۲  | ۳۴۰,۱۳۱,۴۷۰,۱۱۸ |
| بیسکویت گرجی                     | ۱۰۱,۶۹۱,۳۰۴,۸۱۶   | (۱۲۵,۱۰۷,۹۴۳,۹۴۳)   | (۲۵۶,۷۷۱,۷۷۳)   | (۵۰,۴۸۶,۵۲۸)     | ۲۲,۶۵۱,۴۱۰,۸۲۶   | ۵۸۹,۶۷۰,۶۹۵     |
| سیمان شرق                        | ۱۶,۶۳۶,۰۰۰,۰۰۰    | (۱۷,۵۱۴,۷۰۴,۲۰۴)    | (۴۵,۴۱۶,۱۷۰)    | (۸۳,۱۷۹,۹۹۹)     | ۷۵۰,۱۰۸,۰۳۵      | ۲۷۰,۵۲,۴۶۹,۴۶۸  |
| نقل به صفحه بعد                  | ۳۰۱۹,۷۸۹,۷۳۹,۶۶۶  | (۳,۷۲۸,۶۰۵,۶۰۸,۳۲۶) | (۴,۶۹۳,۴۲۸,۸۸۴) | (۱۵,۰۹۸,۹۴۸,۷۱۰) | ۶۸۹,۰۲۳,۴۹۱,۱۰۶  | ۲۴۲,۱۸۱,۱۴۸,۹۳۱ |

# صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریزما

## یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

### دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر  
۱۴۰۳

| تعداد                         | بهای فروش         | ارزش دفتری          | کارمزد          | مالیات           | سود (زیان) فروش | سود (زیان) فروش |
|-------------------------------|-------------------|---------------------|-----------------|------------------|-----------------|-----------------|
| ریال                          | ریال              | ریال                | ریال            | ریال             | ریال            | ریال            |
| نقل از صفحه قبل               | ۳۰۱۹,۷۸۹,۷۳۹,۶۲۶  | (۳,۷۲۸,۶۰۵,۶۰۸,۳۲۶) | (۴,۶۹۳,۴۲۸,۸۸۴) | (۱۵,۰۹۸,۹۴۸,۷۱۰) | ۶۸۹,۰۲۳,۴۹۱,۱۰۶ | ۲۴۲,۱۸۱,۱۴۸,۹۳۱ |
| گروه مدیریت سرمایه گذاری امید | ۶,۸۳۰,۰۷۵,۲۷۰     | (۷,۳۳۶,۲۲۲,۴۱۷)     | (۶,۴۸۸,۵۲۹)     | (۳۴,۱۵۰,۳۷۶)     | ۴۶۵,۵۰۸,۲۴۲     | ۸۷۴,۷۶۴,۰۳۱     |
| سرمایه گذاری گروه توسعه ملی   | ۵۸,۲۳۶,۶۶۱,۹۳۰    | (۶۳,۹۳۴,۱۶۷,۸۴۸)    | (۵۵,۳۲۴,۵۲۷)    | (۲۹۱,۱۸۳,۳۰۹)    | ۵,۳۵۰,۹۹۸,۰۸۲   | ۸۸۶,۹۰۲,۳۸۶     |
| کاشی سعدی                     | ۲۳,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰    | (۳۰,۶۱۶,۳۸۹,۹۷۲)    | (۶۳,۷۷۲,۶۳۴)    | (۱۱۶,۸۰۰,۰۰۱)    | ۷,۰۷۵,۸۱۷,۳۳۷   | ۲۰,۲۴۸۸۰,۰۰۱۲   |
| گلنشا                         | ۶۴,۰۷۷,۲۸۴,۹۴۴    | (۷۶,۲۷۱,۲۲۲,۸۹۲)    | (۱۴۱,۶۸۷,۳۰۹)   | (۳۲۰,۳۸۶,۴۲۴)    | ۱۱,۷۳۱,۸۶۴,۲۱۵  | ۶۹۲,۱۷۰,۸۹۴     |
| جام‌دارو                      | ۱۳,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰    | (۱۸,۰۸۳,۳۹۹,۲۴۵)    | (۳۸,۰۰۱,۴۷۷)    | (۶۹,۶۰۰,۰۰۱)     | ۴,۰۵۵,۷۹۷,۷۶۷   | ۹۰۹,۷۲۱,۱۹۹     |
| پالایش نفت شیراز              | ۱۲۹,۸۱۲,۰۰۰,۰۰۰   | (۱۴۲,۲۱۰,۷۹۰,۲۰۰)   | (۱۲۳,۳۲۱,۰۰۱)   | (۶۴۹,۶۰۰,۰۰۲)    | ۱۱,۶۲۴,۴۰۹,۱۹۷  | ۵۹,۶۱۱,۸۱۱      |
| ذغال سنگ نگین طیس             | ۳۴,۲۳۴,۰۰۰,۰۰۰    | (۴۷,۸۷۱,۶۸۱,۶۱۳)    | (۸۹,۷۰۶,۳۷۱)    | (۱۷۱,۱۷۰,۰۰۱)    | ۱۳,۳۷۶,۸۰۵,۲۴۱  | (۳۰۶,۲۳۴,۳۳۵)   |
| فولاد آلیازی ایران            | ۱۳,۸۳۸,۴۸۳,۶۷۰    | (۱۴,۷۲۶,۶۸۰,۸۰۳)    | (۱۳,۱۴۶,۴۵۲)    | (۶۹,۱۹۲,۴۱۸)     | ۸۰۵,۸۵۸,۶۲۳     | (۱,۹۴۶,۳۴۸,۶۵۵) |
| صنایع پتروشیمی خلیج فارس      | ۴۹۱,۸۰۱,۶۳۲,۰۸۰   | (۵۸۹,۱۵۱,۹۲۰,۳۶۶)   | (۴۶۷,۲۰۹,۸۹۸)   | (۲,۴۵۹,۰۰۸,۱۵۷)  | ۹۴,۴۲۴,۰۷۰,۲۳۱  | ۱۰۰,۹۶۵,۱۸,۴۳۲  |
| س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین | ۴,۵۱۶,۷۲۷,۲۰۰     | (۵,۰۷۹,۱۳۸,۳۶۶)     | (۴,۲۹۰,۸۷۵)     | (۲۲,۵۸۳,۶۳۶)     | ۵۲۵,۵۳۶,۶۵۵     | ۷۰,۳۳۸۹۷,۹۳۹    |
| بانک ملت                      | ۱۴۲,۷۸۳,۲۵۷,۸۰۲   | (۱۷۱,۱۷۴,۸۵۱,۳۵۱)   | (۲۰۳,۱۷۶,۰۵۶)   | (۷۱۳,۹۱۶,۲۹۰)    | ۲۷,۴۷۴,۵۰۱,۲۰۳  | ۱۲,۰۲۰,۹۰۳,۳۴۲  |
| گروه توسعه مالی مهرآیندگان    | ۹,۰۸۵,۷۴۲,۸۹۰     | (۹,۵۰۴,۹۹۵,۰۴۹)     | (۸,۶۳۱,۴۳۴)     | (۴۵,۴۲۸,۷۱۵)     | ۳۶۵,۱۹۲,۰۱۰     | ۳۹۶,۴۹۷,۰۲۴     |
| پالایش نفت بندرعباس           | ۱۹۰,۵۸۱,۳۱۵,۰۰۰   | (۲۳۲,۱۳۱,۱۹۴,۸۳۴)   | (۲۴۶,۹۴۹,۰۹۵)   | (۹۵۲,۹۰۶,۰۶۷)    | ۴۰,۳۵۰,۱۲۴,۶۶۲  | -               |
| گسترش نفت و گاز پارسیان       | ۶۷,۰۶۴,۱۱۴,۶۷۰    | (۷۸,۲۱۶,۸۶۴,۹۰۹)    | (۶۳,۷۱۰,۸۳۴)    | (۳۳۵,۳۲۰,۵۷۴)    | ۱۰,۷۵۳,۷۱۸,۸۳۱  | -               |
| پتروشیمی پردیس                | ۵,۴۲۰,۹۰۹,۶۲۰     | (۵,۸۶۱,۱۷۴,۰۶۱)     | (۵,۱۴۹,۸۵۵)     | (۳۷,۱۰۴,۵۴۷)     | ۴۰۸,۰۱۰,۰۳۹     | -               |
| فولاد هرمزگان جنوب            | ۱,۲۸۶,۷۷۱,۶۴۰     | (۱,۳۵۸,۷۷۳,۹۰۵)     | (۱,۲۲۲,۴۲۵)     | (۶,۴۳۳,۸۵۸)      | ۶۴,۳۴۵,۹۸۲      | -               |
| نفت سپاهان                    | ۳,۵۱۵,۸۷۱,۲۸۱     | (۴,۱۶۷,۵۲۳,۷۸۷)     | (۹,۵۹۸,۳۰۹)     | (۱۷,۵۷۹,۳۵۶)     | ۶۲۴,۴۷۴,۸۴۱     | -               |
| پتروشیمی کازرون               | ۱۴,۳۶۲,۴۲۱,۲۲۰    | (۱۲,۳۴۰,۱۶۳,۶۸۸)    | (۳۹,۲۰۹,۲۹۹)    | (۷۱,۸۱۲,۱۰۸)     | (۲,۱۳۳,۲۷۸,۹۳۹) | -               |
| پتروشیمی ممسنی                | ۱۲,۴۴۱,۰۳۷,۰۴۰    | (۶,۴۷۰,۲۹۵,۳۶۵)     | (۳۳,۹۶۳,۹۲۳)    | (۶۲,۲۰۵,۱۸۷)     | (۶,۰۶۶,۹۱۰,۷۸۵) | -               |
| الحاوی                        | ۲۳,۲۰۳,۰۰۰,۰۰۰    | (۳۳,۹۰۷,۸۰۹,۳۱۸)    | (۶۳,۳۴۴,۰۶۴)    | (۱۱۶,۰۱۵,۰۰۰)    | ۱۰,۵۲۵,۴۵۰,۲۵۴  | -               |
| قاسم ایران                    | ۲,۱۷۲,۷۰۱,۵۲۰     | (۲,۵۷۹,۷۵۱,۹۱۹)     | (۵,۹۳۱,۴۶۴)     | (۱۰,۸۶۳,۵۰۸)     | ۳۹۰,۲۵۵,۴۲۷     | -               |
| مواد اولیه دارویی البرز پالک  | ۳۱,۰۵۰,۴۶۱,۷۰۰    | (۴۲,۸۴۷,۲۶۹,۱۴۴)    | (۸۴,۷۶۷,۵۴۵)    | (۱۵۵,۲۵۲,۳۱۷)    | ۱۱,۵۵۶,۷۸۷,۵۸۲  | -               |
| اقتصادی و خودکفایی آزادگان    | ۷,۲۷۴,۴۱۸,۵۸۰     | (۹,۷۷۲,۱۳۳,۸۸۳)     | (۱۹,۸۵۹,۱۲۹)    | (۳۶,۳۷۲,۰۹۳)     | ۲,۴۴۱,۴۸۴,۰۸۱   | -               |
| فراوری زغال سنگ پروده طیس     | ۸,۶۹۶,۷۹۶,۱۶۰     | (۱۱,۴۴۸,۹۱۹,۱۴۷)    | (۲۳,۷۴۲,۱۹۰)    | (۴۳,۴۸۳,۹۸۲)     | ۲,۶۸۴,۸۹۶,۸۱۵   | -               |
| بیمه کوثر                     | ۵,۹۸۱,۴۰۰,۰۰۰     | (۶,۵۴۸,۳۴۴,۲۰۰)     | (۱۶,۳۲۹,۱۸۸)    | (۲۹,۹۰۷,۰۰۰)     | ۵۲۰,۷۰۸,۰۱۲     | -               |
| نقل به صفحه بعد               | ۴,۳۸۵,۳۳۶,۷۲۳,۸۳۳ | (۵,۳۵۲,۲۱۷,۲۸۶,۵۹۸) | (۶,۵۲۱,۹۶۲,۷۶۷) | (۲۱,۹۲۶,۶۸۳,۶۳۷) | ۹۳۸,۴۳۱,۹۱۶,۳۵۱ | ۲۷۴,۹۲۴,۴۳۲,۹۱۱ |



## صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریزما

### یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

#### دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر  
۱۴۰۳

| تعداد                          | بهای فروش         | ارزش دفتری          | کارمزد              | مالیات           | سود (زیان) فروش   | سود (زیان) فروش |
|--------------------------------|-------------------|---------------------|---------------------|------------------|-------------------|-----------------|
| ریال                           | ریال              | ریال                | ریال                | ریال             | ریال              | ریال            |
| نقل از صفحه قبل                | ۴,۳۸۵,۳۳۶,۷۲۳,۸۴۳ | (۵,۳۵۲,۲۱۷,۲۸۶,۵۹۸) | (۶,۵۲۱,۹۶۲,۷۶۷)     | (۲۱,۹۲۶,۸۳,۶۳۷)  | ۹۳۸,۴۳۱,۹۱۶,۳۵۱   | ۲۷۴,۹۲۴,۴۳۲,۹۱۱ |
| فجر انرژی خلیج فارس            | ۳۵۸,۶۱۲           | ۴,۴۳۲,۴۴۴,۳۲۰       | (۴,۷۵۴,۶۹۴,۳۱۹)     | (۴,۲۱۰,۸۰۴)      | ۲۹۵,۸۷۶,۹۷۳       | -               |
| پاکدیس                         | ۱۰۹,۶۲۲           | ۳,۵۹۰,۱۲۰,۵۰۰       | (۴,۶۷۳,۹۳۶,۷۷۱)     | (۹,۸۰۱,۰۱۲)      | ۱۰,۵۶,۰۶۴,۶۵۷     | -               |
| گ.س.وت.ص.پتروشیمی خلیج فارس    | ۷۳,۰۰۰,۰۰۰        | ۱۲۸,۵۵۹,۰۰۰,۰۰۰     | (۱۵۵,۸۸۸,۹۱۸,۱۰۰)   | (۶۴۲,۷۹۵,۰۰۱)    | ۲۶,۴۱۶,۶۳۹,۳۹۶    | -               |
| کشت و دام گلدشت نمونه اصفهان   | ۶۸۷,۰۹۴           | ۳,۴۰۸,۶۸۵,۳۷۳       | (۴,۱۷۴,۸۸۵,۳۹۲)     | (۹,۳۰۵,۶۱۷)      | ۷۳۹,۸۶۸,۰۵۹       | -               |
| شیر پاستوریزه پگاه گلپایگان    | ۴۹۰,۸۷۴           | ۶,۳۱۴,۸۹۱,۶۴۰       | (۸,۲۸۶,۹۹۸,۹۱۰)     | (۱۷,۲۳۹,۶۰۶)     | ۱,۹۲۳,۲۹۳,۲۰۶     | -               |
| شیر و گوشت زاگرس شهرکرد        | ۲,۱۰۰,۰۰۰         | ۲۷,۹۲۱,۰۰۰,۰۰۰      | (۲۸,۶۴۱,۸۰۹,۸۵۰)    | (۲۶,۵۲۴,۷۹۶)     | ۵۵۴,۶۸۰,۰۵۵       | -               |
| داده گسترعصرنوبن-های وب        | ۳۹,۱۰۲,۷۷۵        | ۱۵,۳۹۹,۷۴۰,۶۲۵      | (۱۹,۴۸۸,۲۷۸,۰۱۶)    | (۴۲,۰۴۰,۵۱۶)     | ۳,۹۶۹,۴۹۸,۱۷۲     | -               |
| مدیریت صنعت شوینده ت.ص.بهشهر   | ۸۱۸,۱۵۱           | ۲۰,۴۰۴,۶۸۵,۹۴۰      | (۲۶,۸۲۹,۰۳۷,۰۸۲)    | (۵۵,۷۰۴,۷۲۵)     | ۶,۲۶۶,۶۲۳,۹۸۸     | -               |
| صنایع مادران                   | ۷۰,۴۲,۹۱۸         | ۲۳,۲۶۶,۳۲۸,۴۴۰      | (۲۹,۲۹۶,۱۶۳,۷۶۶)    | (۶۳,۳۱۹,۷۷۹)     | ۵۸۵۰,۱۸۳,۹۰۳      | -               |
| سیمرغ                          | ۱,۶۵۶,۵۵۶         | ۳,۵۳۶,۸۹۹,۶۷۶       | (۴,۴۸۳,۳۰۱,۴۴۴)     | (۹,۶۲۸,۳۴۷)      | ۹۲۹,۱۳۸,۹۲۲       | -               |
| تامین سرمایه نوین              | ۶۰۰۰,۰۰۰          | ۱۰,۳۵۹,۶۰۰,۰۰۰      | (۱۲,۲۴۳,۹۲۹,۶۷۰)    | (۲۵,۴۳۷,۱۴۸)     | ۱,۸۰۷,۰۹۴,۵۲۲     | -               |
| بخش هجرت                       | ۱,۵۴۰,۳۴۳         | ۴,۱۶۴,۶۱۷,۹۷۴       | (۵,۶۳۷,۴۲۵,۰۹۵)     | (۱۱,۳۶۹,۳۸۳)     | ۱,۴۴۰,۶۱۴,۶۴۷     | -               |
| صنعتی دوده فام                 | ۳,۲۷۵,۱۳۷         | ۴۲,۷۳۱,۱۶۸,۶۶۰      | (۵۵,۰۵۴,۵۶۶,۹۱۲)    | (۱۱۶,۶۵۵,۷۵۶)    | ۱۱,۹۹۳,۰۸۶,۶۵۱    | -               |
| فراپورس ایران                  | ۳۰,۳۲,۳۸۰         | ۱۳,۲۲۱,۴۵۹,۱۲۰      | (۱۶,۸۶۹,۳۸۲,۸۳۰)    | (۳۶,۰۹۴,۵۰۶)     | ۳,۵۴۵,۷۲۱,۹۰۸     | -               |
| رایان هم افزا                  | ۱,۶۸۳,۰۷۰         | ۱۴,۳۷۸,۶۷۸,۳۰۰      | (۲۰,۶۴۸,۰۵۵,۴۲۸)    | (۳۹,۲۵۳,۶۸۵)     | ۶,۱۵۸,۲۳۰,۰۵۲     | -               |
| صنعتی زر ماکارون               | ۸,۱۸۰,۰۹۳         | ۲۰,۶۳۷,۷۱۱,۱۹۸      | (۲۵,۸۵۸,۲۴۷,۳۴۲)    | (۴۶,۹۵۳,۰۶۲)     | ۵۰,۷۰,۳۹۴,۵۲۶     | -               |
| گروه صنایع کاغذ پارس           | ۳۵,۶۸۴,۶۸۵        | ۸,۵۸۴,۲۹۴,۰۲۰       | (۱۰,۹۲۳,۱۸۳,۵۲۰)    | (۳۱,۵۹۶,۳۲۱)     | ۲,۲۶۳,۳۷۱,۸۰۹     | -               |
| مدیریت سرمایه گذاری کوثرینهم   | ۲۲,۷۶۹,۴۰۹        | ۴۹,۴۸۱,۸۱۸,۰۰۰      | (۶۶,۵۲۹,۲۱۲,۸۴۰)    | (۱۳۵,۰۸۵,۱۴۹)    | ۱۶,۶۶۴,۹۰۰,۶۰۱    | -               |
| توسعه و عمران امید             | ۲۰,۲۰۵,۱۵۴        | ۳۸,۶۷۹,۰۶۸,۰۲۲      | (۴۶,۸۲۹,۰۳۷,۳۰۶)    | (۸۸,۹۶۲,۸۳۷)     | ۷,۸۶۷,۶۱۱,۱۰۶     | -               |
| سرمایه گذاری مالی سپهرصادرات   | ۱۸,۸۶۳,۸۳۹        | ۶۵,۹۹۰,۸۴۴,۱۴۲      | (۷۲,۹۱۴,۱۵۰,۸۴۵)    | (۱۰۴,۹۵۳,۷۲۴)    | ۶,۴۸۸,۳۹۸,۷۵۷     | -               |
| سپید ماکیان                    | ۸۶۰,۵۹۲           | ۷,۶۴۳,۲۵۲,۶۸۰       | (۹,۳۸۳,۷۵۲,۱۷۱)     | (۲۰,۸۶۶,۰۴۰)     | ۱,۶۸۱,۴۱۷,۱۸۷     | -               |
| صنعتی مینو                     | ۱                 | ۱                   | ۵۰۳۶                | -                | (۵۰۳۷)            | -               |
| پویا زرکان آق دره              | ۱۳,۰۵۰,۰۰۰        | ۱,۰۸۷,۷۶۷,۷۶۴,۵۵۰   | (۱,۳۷۲,۶۵۹,۷۹۵,۰۹۸) | (۱,۳۶۷,۲۱۷,۲۰۴)  | ۱۷۸,۰۸۵,۹۷۴,۵۳۵   | -               |
| آریان کیمیا تک                 | ۱۸۵,۸۵۳           | ۱,۶۳۷,۳۶۴,۹۳۰       | (۱,۷۷۴,۵۸۲,۸۰۴)     | (۱,۵۵۵,۴۸۰)      | ۱۲۷,۴۷۵,۵۶۹       | -               |
| گ.مدیریت ارزش سرمایه ص ب کشوری | ۱,۵۴۰,۵۴۱         | ۳,۶۴۳,۲۷۹,۴۶۵       | (۴,۶۲۳,۱۶۶,۸۱۲)     | (۹,۹۴۴,۳۹۶)      | ۹۵۰,۶۲۴,۰۵۳       | -               |
| نقل به صفحه بعد                | ۵,۹۹۱,۰۸۱,۵۲۴,۴۱۹ | (۷,۲۶۰,۶۸۱,۷۹۳,۸۸۵) | (۹,۰۶۶,۱۶۸,۲۶۳)     | (۲۹,۹۵۵,۴۰۷,۶۳۵) | ۱,۲۳۰,۵۷۸,۶۹۳,۵۶۸ | ۲۷۴,۹۲۴,۴۳۲,۹۱۱ |

## صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریزما

### یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

#### دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر  
۱۴۰۳

| تعداد                           | بهای فروش         | ارزش دفتری          | کارمزد           | مالیات           | سود (زیان) فروش   | سود (زیان) فروش |
|---------------------------------|-------------------|---------------------|------------------|------------------|-------------------|-----------------|
| ریال                            | ریال              | ریال                | ریال             | ریال             | ریال              | ریال            |
|                                 | ۵,۹۹۱,۰۸۱,۵۲۴,۴۱۹ | (۷,۲۶۰,۶۸۱,۷۹۳,۸۸۵) | (۹,۰۶۶,۱۶۸,۲۶۳)  | (۲۹,۹۵۵,۴۰۷,۶۳۵) | ۱,۲۳۰,۵۷۸,۶۹۳,۵۶۸ | ۲۷۴,۹۲۴,۴۳۲,۹۱۱ |
| نقل از صفحه قبل                 |                   |                     |                  |                  |                   |                 |
| ۳۱۳,۹۰۵                         | ۱,۵۹۵,۸۹۳,۰۲۰     | (۱,۶۲۱,۹۲۶,۵۵۸)     | (۴,۵۴۸,۲۸۵)      | (۷,۹۷۹,۴۶۵)      | ۱۳,۵۰۵,۷۸۸        | -               |
| توسعه معادن و ص معدنی خاورمیانه |                   |                     |                  |                  |                   |                 |
| ۲,۸۷۰,۱۳۰                       | ۴۰,۶۸۶,۱۰۵,۷۰۰    | (۴۳,۹۹۷,۲۲۰,۶۸۳)    | (۱۱۱,۰۷۲,۸۱۱)    | (۲۰۲,۴۳۰,۵۲۶)    | ۲,۹۹۶,۶۱۱,۶۴۶     | -               |
| پخش رازی                        |                   |                     |                  |                  |                   |                 |
| ۹۱,۱۰۴,۵۸۶                      | ۱۴۱,۳۴۹,۴۳۵,۰۵۰   | (۱۶۲,۲۵۰,۷۲۶,۳۳۵)   | (۳۶۸,۰۳۴,۶۹۶)    | (۷۰۶,۷۴۷,۱۷۳)    | ۱۹,۸۲۶,۵۰۹,۴۱۶    | -               |
| تجلی توسعه معادن و فلزات        |                   |                     |                  |                  |                   |                 |
| ۳,۴۵۸,۷۸۱                       | ۱۳,۱۳۳,۹۵۹,۳۲۶    | (۱۶,۳۳۸,۳۹۳,۳۸۹)    | (۳۳,۰۴۱,۴۵۴)     | (۶۵,۶۶۹,۷۹۷)     | ۳,۱۰۵,۷۲۲,۸۱۲     | -               |
| بین المللی توسعه ص. معادن غدیر  |                   |                     |                  |                  |                   |                 |
| ۲۸,۳۲۵,۰۶۲                      | ۳۵۴,۹۴۵,۷۵۱,۸۶۰   | (۲۹۴,۷۷۵,۶۳۰,۷۰۸)   | (۶۴۴,۱۵۰,۹۶۰)    | (۱,۲۷۴,۷۲۸,۷۵۷)  | ۳۷,۹۱۰,۹۹۹,۱۳۱    | -               |
| شرکت خمیرمایه رضوی              |                   |                     |                  |                  |                   |                 |
| ۳,۹۶۱,۶۹۱                       | ۱۱,۰۲۳,۶۱۹,۵۶۸    | (۱۳,۶۷۴,۷۹۸,۲۴۹)    | (۲۸,۵۱۸,۳۵۲)     | (۵۵,۱۱۸,۰۹۸)     | ۲,۵۶۷,۵۴۲,۲۳۱     | -               |
| صبا فولاد خلیج فارس             |                   |                     |                  |                  |                   |                 |
| ۱۸,۸۸۹,۲۷۵                      | ۴۸,۵۹۷,۰۱۸,۳۴۹    | (۶۱,۴۰۳,۷۹۱,۵۲۴)    | (۱۰۱,۲۲۲,۶۲۰)    | (۲۴۲,۹۸۵,۰۹۴)    | ۱۲,۴۶۲,۴۶۴,۴۶۱    | -               |
| بیمه کارآفرین                   |                   |                     |                  |                  |                   |                 |
| ۱                               | ۱                 | ۶,۸۸۹               | -                | -                | (۶,۸۹۰)           | -               |
| دانش بنیان پویا نیرو            |                   |                     |                  |                  |                   |                 |
| ۳,۳۱۴,۵۰۳                       | ۱۶,۹۷۴,۰۸۷,۵۱۵    | (۲۳,۵۵۳,۱۳۸,۷۴۵)    | (۴۶,۳۳۹,۱۴۶)     | (۸۴,۸۷۰,۴۳۸)     | ۶,۴۴۷,۸۴۱,۶۴۶     | -               |
| سرمایه گذاری آتیه دماوند        |                   |                     |                  |                  |                   |                 |
| ۳۴۰,۶۰۷                         | ۱,۱۷۴,۰۷۲,۳۲۹     | (۱,۵۰۷,۷۸۸,۱۳۴)     | (۳,۰۵۲,۰۲۰۸)     | (۵,۸۷۰,۳۶۲)      | ۳۲۴,۶۴۰,۲۳۵       | -               |
| سرمایه‌گذاری توکافولاد(هلدینگ)  |                   |                     |                  |                  |                   |                 |
| ۴۰۰,۰۰۰                         | ۸۵۰,۸۰۰,۰۰۰       | (۱,۰۳۷,۹۷۲,۲۱۸)     | (۲,۳۲۲,۶۷۷)      | (۴,۲۵۴,۰۰۰)      | ۱۸۰,۵۹۵,۵۴۱       | -               |
| مهر کام‌پارس                    |                   |                     |                  |                  |                   |                 |
| ۱۹,۰۳۲,۹۴۴                      | ۵۳,۱۲۶,۲۴۷,۳۹۲    | (۶۵,۹۱۵,۶۹۸,۵۶۸)    | (۱۴۵,۰۳۴,۲۴۰)    | (۲۶۵,۶۳۱,۳۳۸)    | ۱۲,۳۷۸,۷۸۵,۶۹۸    | -               |
| الکترونیک خودرو شرق             |                   |                     |                  |                  |                   |                 |
| ۷۶۰,۰۲۴۷                        | ۳۸,۶۶۵,۰۰۱,۷۲۵    | (۴۷,۶۴۵,۳۵۲,۳۲۴)    | (۱۰۵,۵۵۵,۲۷۶)    | (۱۹۳,۳۲۵,۰۰۹)    | ۸,۶۸۱,۴۷۰,۳۱۴     | -               |
| سرمایه‌گذاری سپه                |                   |                     |                  |                  |                   |                 |
| ۳,۶۸۵,۶۷۲                       | ۱۷,۹۴۱,۸۵۱,۳۹۶    | (۲۲,۸۳۳,۴۵۲,۶۹۳)    | (۴۸,۹۸۱,۱۸۴)     | (۸۹,۷۰۹,۲۵۷)     | ۴,۷۵۲,۹۱۰,۹۵۶     | -               |
| بانک اقتصاد نوین                |                   |                     |                  |                  |                   |                 |
| ۱,۰۰۰,۰۰۰                       | ۵,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰     | (۷,۱۳۸,۵۰۰,۵۰۱)     | (۱۶,۲۴۳,۴۵۵)     | (۲۹,۷۵۰,۰۰۰)     | ۱,۱۴۲,۵۰۷,۰۴۶     | -               |
| سرمایه گذاری پارس توشه          |                   |                     |                  |                  |                   |                 |
| ۲,۹۲۸,۳۰۳                       | ۶,۷۲۶,۹۰۰,۳۰۴     | (۸,۶۱۳,۰۰۷,۸۲۱)     | (۱۸,۳۶۴,۳۸۲)     | (۳۳,۶۲۴,۵۰۱)     | ۱,۸۳۴,۱۰۸,۶۳۴     | -               |
| سرمایه‌گذاری البرز(هلدینگ)      |                   |                     |                  |                  |                   |                 |
| ۱                               | ۱                 | ۱۳,۶۷۱              | -                | -                | (۱۳,۶۷۲)          | -               |
| سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی    |                   |                     |                  |                  |                   |                 |
| ۱,۰۳۳,۷۸۹                       | ۵,۲۵۲,۶۰۳,۶۹۷     | (۶,۵۳۱,۴۵۸,۶۶۰)     | (۱۴,۳۳۹,۵۹۰)     | (۲۶,۲۶۰,۰۱۸)     | ۱,۲۳۸,۲۵۲,۳۵۵     | -               |
| سرمایه‌گذاری ملی ایران          |                   |                     |                  |                  |                   |                 |
| ۱۶,۷۵۹,۱۷۷                      | ۱۸۰,۰۰۷,۱۱۴,۸۷۰   | (۳۱۸,۵۷۵,۴۱۵,۱۸۹)   | (۱۷۱,۰۰۵,۸۳۰)    | (۹۰۰,۰۳۵,۵۷۳)    | ۳۷,۴۹۷,۲۵۸,۹۱۶    | -               |
| سرمایه‌گذاری غدیر(هلدینگ)       |                   |                     |                  |                  |                   |                 |
| ۱۸,۴۰۳,۵۶۱                      | ۱۰,۲۲۴,۹۰۵,۱۲۵    | (۱۲,۹۶۷,۵۳۹,۸۱۹)    | (۲۷,۵۲۹,۳۳۳)     | (۵۱,۱۲۴,۵۲۶)     | ۲,۶۶۳,۹۸۰,۸۲۵     | -               |
| بین‌المللی توسعه ساختمان        |                   |                     |                  |                  |                   |                 |
| ۳,۵۲۳,۲۱۴                       | ۸۲,۱۵۶,۶۱۸,۵۸۰    | (۱۰۴,۱۷۹,۵۸۹,۶۰۸)   | (۲۲۴,۲۸۷,۲۵۹)    | (۴۱۰,۷۸۳,۰۹۲)    | ۲۱,۳۸۷,۹۰۰,۶۷۷    | -               |
| صنایع خاک‌چینی ایران            |                   |                     |                  |                  |                   |                 |
| ۱                               | ۱                 | ۲۰,۲۲               | -                | -                | (۲۰,۲۳)           | -               |
| صنعتی اما                       |                   |                     |                  |                  |                   |                 |
| ۱۱                              | ۴                 | ۹,۸۷۳               | -                | -                | (۹,۸۷۷)           | -               |
| ایران ترانسفو                   |                   |                     |                  |                  |                   |                 |
| ۵,۱۶۹,۵۴۵                       | ۹,۷۱۵,۰۱۴,۶۱۰     | (۱۱,۹۳۲,۵۴۰,۱۰۶)    | (۲۶,۵۲۱,۸۶۳)     | (۴۸,۵۷۵,۰۷۳)     | ۲,۱۴۲,۴۲۸,۵۶۰     | -               |
| گروه بهمن                       |                   |                     |                  |                  |                   |                 |
| ۱                               | ۱                 | ۱,۶۳۹               | -                | -                | (۱,۶۴۰)           | -               |
| توسعه معادن و فلزات             |                   |                     |                  |                  |                   |                 |
| نقل به صفحه بعد                 | ۶,۹۳۱,۱۷۸,۵۲۴,۷۵۳ | (۸,۳۸۷,۱۷۵,۷۰۱,۶۲۳) | (۱۱,۲۰۶,۵۸۷,۸۸۴) | (۳۴,۶۵۵,۸۹۲,۶۳۲) | ۱,۴۱۰,۱۲۴,۶۹۶,۳۵۴ | ۲۷۴,۹۲۴,۴۳۲,۹۱۱ |

# صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریزما

## یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

### دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر  
۱۴۰۳

| تعداد                    | بهای فروش         | ارزش دفتری           | کارمزد           | مالیات           | سود (زیان) فروش   | سود (زیان) فروش |
|--------------------------|-------------------|----------------------|------------------|------------------|-------------------|-----------------|
| ریال                     | ریال              | ریال                 | ریال             | ریال             | ریال              | ریال            |
| نقل از صفحه قبل          | ۶,۹۳۱,۱۷۸,۵۲۴,۷۵۳ | (۸,۳۸۷,۱۷۵,۷۰۱,۶۲۳)  | (۱۱,۲۰۶,۵۸۷,۸۸۴) | (۳۴,۶۵۵,۸۹۲,۶۳۲) | ۱,۴۱۰,۱۳۴,۶۹۶,۳۵۴ | ۲۷۴,۹۲۴,۴۳۲,۹۱۱ |
| خدمات انفورماتیک         | ۴۲,۰۳۷,۹۰۴,۳۷۶    | (۴۲,۶۷۴,۶۶۴,۰۷۹)     | (۹۰,۸۹۲,۸۷۱)     | (۲۱۰,۱۸۹,۵۱۷)    | ۳۳۵,۶۷۷,۳۱۵       | -               |
| دارویی رازک              | ۲۸,۸۷۳,۸۸۴,۶۱۴    | (۴۳,۷۴۲,۱۴۵,۹۰۸)     | (۷۸,۸۲۵,۳۸۹)     | (۱۴۴,۳۶۹,۴۲۲)    | ۱۴۴,۶۴۵,۰۶۶,۴۸۳   | -               |
| داروسازی فارابی          | ۴,۳۵۷,۹۶۸,۷۵۰     | (۵,۳۵۱,۷۷۵,۸۲۹)      | (۱۱,۸۹۷,۲۳۶)     | (۲۱,۷۸۹,۸۴۴)     | ۱,۵۶۰,۱۱۹,۹۹۹     | -               |
| داروپخش (هلدینگ)         | ۷۰,۶۹۹,۲۷۸,۳۸۰    | (۱۰۱,۴۶۴,۴۴۶,۱۰۶)    | (۱۹۳,۰۰۸,۷۶۰)    | (۳۵۳,۴۹۶,۳۹۳)    | ۳۰,۳۱۸,۶۶۲,۵۷۳    | -               |
| پاکسان                   | ۱۸,۶۹۳,۴۶۳,۹۸۸    | (۲۴,۹۷۷,۳۰۴,۷۴۶)     | (۵۱,۰۳۳,۰۱۲)     | (۹۳,۴۶۷,۳۲۰)     | ۶,۱۳۹,۳۴۰,۴۲۶     | -               |
| سیمان همگمان             | ۴۲,۶۱۳,۵۰۰,۰۰۰    | (۴۵,۹۱۲,۳۲۲,۵۰۵)     | (۴۰,۴۸۲,۶۵۵)     | (۲۱۲,۰۶۷,۴۹۷)    | ۳۰,۴۵۲,۲۷۲,۳۲۳    | -               |
| کاشی پارس                | ۶۸,۱۷۴,۳۴۹,۴۰۰    | (۹۴,۴۵۱,۲۸۹,۸۸۲)     | (۱۷۶,۶۸۸,۰۴۴)    | (۳۴۰,۸۷۱,۷۵۱)    | ۲۵,۷۵۹,۳۸۰,۶۸۷    | -               |
| کاشی و سرامیک حافظ       | ۴,۷۶۴,۲۵۱,۷۴۰     | (۵,۹۹۰,۲۸۵,۲۲۱)      | (۱۳,۰۰۶,۶۰۶)     | (۲۳,۸۲۱,۷۵۹)     | ۱,۱۸۹,۱۰۵,۱۱۶     | -               |
| سیمان سپاهان             | ۲,۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰     | (۲,۰۰۴,۲۰۹,۳۴۲)      | (۶,۰۰۴,۵۷۶)      | (۱۱,۱۰۰,۰۰۰)     | (۳۳۲,۹۵۱,۲۳۴)     | -               |
| پالایش نفت تبریز         | ۲,۷۳۱,۷۴۴,۳۲۰     | (۳,۱۷۷,۸۳۰,۰۷۰)      | (۲,۵۹۵,۱۲۹)      | (۱۲,۶۵۸,۶۲۲)     | ۴۲۹,۸۵۲,۰۹۹       | -               |
| صنعتی بهشهر              | ۴۸,۸۰۷,۲۰۰,۰۰۰    | (۶۹,۴۸۲,۱۸۸,۵۶۴)     | (۱۳۳,۲۴۳,۳۲۴)    | (۲۴۴,۰۳۶,۰۰۲)    | ۲۰,۲۹۷,۷۰۹,۳۳۸    | -               |
| پالایش نفت اصفهان        | ۷۹۴,۵۶۹,۳۳۱,۱۸۰   | (۱۰,۲۳,۷۷۲,۸۵۳,۶۹۱)  | (۹۶۶,۳۹۷,۷۶۸)    | (۳,۹۷۲,۸۴۶,۶۵۶)  | ۲۲۴,۲۶۴,۲۷۸,۰۸۷   | -               |
| معدنی و صنعتی چادرملو    | ۱,۳۳۲,۹۲۵,۷۵۰     | (۱,۷۷۲,۸۳۷,۳۶۲)      | (۳,۶۳۸,۸۵۵)      | (۶,۶۶۴,۶۲۹)      | ۴۲۹,۶۰۸,۱۲۸       | -               |
| پارس مینو                | ۱                 | ۲,۹۱۲                | -                | -                | (۲,۹۱۳)           | -               |
| صنایع کاشی و سرامیک سینا | ۷۴۴,۴۵۱,۸۴۰       | (۱,۰۲۲,۸۲۹,۴۲۱)      | (۲,۰۳۲,۳۵۰)      | (۳,۷۲۲,۳۵۹)      | ۲۷۲,۶۲۲,۹۷۲       | -               |
| پتروشیمی خارک            | ۱۱,۴۳۴,۹۲۶,۷۵۰    | (۱۲,۰۵۶,۱۷۶,۶۱۹)     | (۱۰,۸۶۳,۱۷۳)     | (۵۷,۱۷۴,۶۳۴)     | ۵۵۳,۲۱۲,۰۶۲       | -               |
| سیمان صوفیان             | ۲۰,۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰    | (۲۳,۰۷۳,۸۱۵,۹۹۹)     | (۴۳,۸۸۲,۰۰۰)     | (۱۰۰,۶۲۵,۰۰۱)    | ۲۸۰,۳۰۸,۹۹۸       | -               |
| پگاه آذربایجان غربی      | ۱۷,۸۳۶,۳۱۰,۶۵۰    | (۲۱,۲۷۴,۵۱۹,۰۰۹)     | (۱۶,۹۴۴,۳۴۴)     | (۸۹,۱۸۱,۵۵۴)     | ۳,۳۳۲,۰۰۸۲,۴۶۱    | -               |
| س. صنایع شیمیایی ایران   | ۶,۴۹۰,۰۰۰,۰۰۰     | (۷,۸۹۰,۴۶۴,۰۰۰)      | (۷,۷۱۷,۶۶۵)      | (۳۲,۴۵۰,۰۰۰)     | ۱,۳۵۰,۲۹۶,۳۳۵     | -               |
| البرزدارو                | ۳۳,۷۶۸,۷۸۷,۸۲۲    | (۳۹,۲۳۲,۶۱۹,۶۷۸)     | (۹۱,۱۳۳,۱۱۳)     | (۱,۶۸,۸۴۳,۹۳۹)   | ۵,۲۰۳,۸۵۴,۸۰۴     | -               |
| داروسازی ابوریحان        | ۳۰,۱۹۸,۱۸۰,۸۰۰    | (۳۹,۳۹۵,۸۵۶,۱۳۱)     | (۸۲,۴۴۰,۹۳۰)     | (۱۵۰,۹۹۰,۹۰۴)    | ۸,۹۶۴,۲۴۳,۴۹۷     | -               |
| کاشی الوند               | ۱۱,۸۳۳,۰۰۰,۰۰۰    | (۱۷,۱۲۶,۹۱۸,۸۳۹)     | (۳۲,۳۰۳,۹۸۸)     | (۵۹,۱۶۵,۰۰۱)     | ۵,۲۰۳,۴۴۹,۸۵۰     | -               |
| شیشه همدان               | ۳,۴۲۹,۷۳۸,۸۲۱     | (۴,۳۷۸,۱۶۱,۹۹۳)      | (۹,۳۶۳,۱۲۵)      | (۱۷,۱۴۸,۶۴۵)     | ۹۲۱,۹۳۱,۴۰۲       | -               |
| بانک تجارت               | ۲۷,۴۷۶,۰۰۰,۰۰۰    | (۳۶,۶۳۷,۶۲۳,۸۰۷)     | (۷۵,۰۰۸,۶۱۲)     | (۱۳۷,۳۸۰,۰۰۱)    | ۸,۹۴۹,۲۳۴,۱۹۴     | -               |
| بانک صادرات ایران        | ۵۷,۲۰۸,۰۱۳,۷۰۵    | (۷۳,۰۳۱,۱۷۱,۷۹۴)     | (۱۴۸,۱۴۶,۶۷۲)    | (۲۸۶,۰۴۰,۰۶۹)    | ۱۵,۳۸۸,۹۷۱,۳۴۸    | -               |
| نقل به صفحه بعد          | ۸,۳۸۱,۵۹۸,۸۰۷,۵۲۰ | (۱۰,۱۲۷,۶۶۹,۰۰۸,۳۰۶) | (۱۳,۵۰۴,۱۹۴,۱۱۱) | (۴۱,۴۰۷,۹۹۴,۰۵۱) | ۱,۷۹۱,۱۵۸,۰۱۲,۶۰۴ | ۲۷۴,۹۲۴,۴۳۲,۹۱۱ |

## صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریزما

### یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

#### دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر  
۱۴۰۳

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

| تعداد                          | بهای فروش         | ارزش دفتری           | کارمزد           | مالیات           | سود (زیان) فروش   | سود (زیان) فروش |
|--------------------------------|-------------------|----------------------|------------------|------------------|-------------------|-----------------|
| ریال                           | ریال              | ریال                 | ریال             | ریال             | ریال              | ریال            |
| نقل از صفحه قبل                | ۸,۳۸۱,۵۹۸,۸۰۷,۵۴۰ | (۱۰,۱۲۷,۶۶۹,۰۰۸,۳۰۶) | (۱۳,۵۰۴,۱۹۴,۱۱۱) | (۴۱,۴۰۷,۹۹۴,۰۵۱) | ۱,۷۹۱,۱۵۸,۰۱۲,۶۰۴ | ۲۷۴,۹۲۴,۴۳۲,۹۱۱ |
| حفری شمال                      | ۵,۲۰۰,۰۰۰         | (۲۲,۹۷۹,۹۸۳,۶۶۱)     | (۲۲,۱۸۲,۸۱۳)     | (۱۱۶,۷۵۲,۰۰۰)    | (۵۰۹,۳۵۱,۱۵۲)     | -               |
| بیمه آسیا                      | ۵,۱۰۰,۰۰۰         | (۱۴,۴۲۶,۱۳۸,۱۵۲)     | (۲۸,۴۸۰,۰۲۵)     | (۵۲,۱۶۱,۵۰۰)     | ۳,۹۱۳,۱۹۶,۶۲۷     | -               |
| شرکت ارتباطات سیار ایران       | ۶,۸۴۱,۰۷۵         | (۳۸,۵۵۰,۴۹۰,۹۶۰)     | (۹۰,۲۹۸,۹۹۰)     | (۱۶۵,۳۸۲,۹۹۰)    | ۵,۲۱۸,۲۱۱,۳۵۵     | -               |
| پتروشیمی مارون                 | -                 | -                    | -                | -                | -                 | ۶۷۶,۱۴۹,۲۰۸     |
| بانک آینده                     | -                 | -                    | -                | -                | -                 | (۲,۴۵۰,۷۱۴,۴۵۵) |
| تولید و صادرات ریشمک           | -                 | -                    | -                | -                | -                 | (۵۵,۵۴۰,۶۳۴)    |
| فروشگاههای زنجیره ای افق کوروش | -                 | -                    | -                | -                | -                 | ۲۰,۷۰۰,۳۰۶,۹۰۰  |
| پتروشیمی نوری                  | -                 | -                    | -                | -                | -                 | ۱۰۶,۵۱۸,۲۱۸,۸۸۷ |
| جنرال مکانیک                   | -                 | -                    | -                | -                | -                 | ۷۶۰,۶۵۹۰,۹۶۶    |
| دارویی ره آورد تامین           | -                 | -                    | -                | -                | -                 | ۱,۱۷۷,۹۹۷,۰۶۶   |
| توسعه مولد نیروگاهی جهرم       | -                 | -                    | -                | -                | -                 | ۵,۳۱۱,۸۱۱,۰۸۲   |
| پتروشیمی تندگویان              | -                 | -                    | -                | -                | -                 | ۴۱,۷۵۰,۲۳۰      |
| پلیمر آریا ساسول               | -                 | -                    | -                | -                | -                 | ۵,۴۹۰,۴۴۲       |
| پتروشیمی زاگرس                 | -                 | -                    | -                | -                | -                 | ۱,۷۶۲,۸۴۸,۱۴۴   |
| تولید نیروی برق آبادان         | -                 | -                    | -                | -                | -                 | ۵۰۴,۹۷۷,۴۴۶     |
| فروسیلیسیم خمین                | -                 | -                    | -                | -                | -                 | (۷۵۱,۸۳۳,۷۴۱)   |
| سیمان اردستان                  | -                 | -                    | -                | -                | -                 | ۲۳۷,۴۴۴,۸۹۹     |
| صنایع گلدبران                  | -                 | -                    | -                | -                | -                 | ۱۰,۳۹۵,۱۷,۵۹۷   |
| آنتی بیوتیک سازی ایران         | -                 | -                    | -                | -                | -                 | ۳,۴۰۲,۴۳۴,۴۰۱   |
| صنایع پتروشیمی تخت جمشید       | -                 | -                    | -                | -                | -                 | ۱۰۰,۳۰۸۶,۷۹۳    |
| سیم و کابل اهر                 | -                 | -                    | -                | -                | -                 | (۵۲۷,۵۳۸,۷۱۵)   |
| استقلال                        | -                 | -                    | -                | -                | -                 | (۱۲۳,۲۲۵,۰۴۳)   |
| نیان الکترونیک                 | -                 | -                    | -                | -                | -                 | ۲۰,۸۳,۷۱۰,۹۶۲   |
| نخریسی و نساجی خسروی خراسان    | -                 | -                    | -                | -                | -                 | (۳۶,۴۶۱,۹۷۴)    |
| مارگارین                       | -                 | -                    | -                | -                | -                 | (۲۰۱,۴۵۴,۲۳۴)   |
| نقل به صفحه بعد                | ۸,۳۴۸,۴۵۸,۱۰۵,۱۶۵ | (۱۰,۲۰۳,۶۲۵,۶۲۱,۰۷۹) | (۱۳,۶۴۵,۱۵۵,۹۳۹) | (۴۱,۷۴۲,۲۹۰,۵۴۱) | ۱,۷۹۹,۷۸۰,۰۶۹,۴۳۴ | ۳۲۶,۸۸۳,۶۰۲,۱۳۸ |

## صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریزما

### یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

#### دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

| دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴ |                   |                      |                  |                  |                   |                                       |
|----------------------------------------|-------------------|----------------------|------------------|------------------|-------------------|---------------------------------------|
| تعداد                                  | بهای فروش         | ارزش دفتری           | کارمزد           | مالیات           | سود (زیان) فروش   | سود مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳ |
|                                        | ریال              | ریال                 | ریال             | ریال             | ریال              | ریال                                  |
| نقل از صفحه قبل                        | ۸,۳۴۸,۴۵۸,۱۰۵,۱۶۵ | (۱۰,۲۰۳,۶۲۵,۶۲۱,۰۷۹) | (۱۳,۶۴۵,۱۵۵,۹۳۹) | (۴۱,۷۴۲,۲۹۰,۵۴۱) | ۱,۷۹۹,۷۸۰,۰۶۹,۴۳۴ | ۳۲۶,۸۸۳,۶۰۳,۱۳۸                       |
| پارس فنر                               | -                 | -                    | -                | -                | -                 | (۱,۱۸۴,۸۱۸,۲۲۸)                       |
| گسترش سوخت سبزاگرس (سهامی عام)         | -                 | -                    | -                | -                | -                 | ۴۰,۲۳۵,۰۹۳                            |
| گروه مالی صبا تامین                    | -                 | -                    | -                | -                | -                 | (۸۹,۳۷۱,۳۷۳)                          |
| سرمایه گذاری پارس آریان                | -                 | -                    | -                | -                | -                 | (۳,۷۷۳,۳۹۳)                           |
| فولاد امیرکبیر کاشان                   | -                 | -                    | -                | -                | -                 | ۹۸,۱۵۸,۵۱۳                            |
| تایدواتر خاورمیانه                     | -                 | -                    | -                | -                | -                 | (۱۰,۴۶۷)                              |
| لیزینگ رایان سایپا                     | -                 | -                    | -                | -                | -                 | (۹۸۷,۲۴۴,۱۰۰)                         |
| گروه صنعتی سپاهان                      | -                 | -                    | -                | -                | -                 | ۲,۹۲۶,۶۴۰,۱۷۱                         |
| رادیا تور ایران                        | -                 | -                    | -                | -                | -                 | ۲۷۳,۹۱۸,۵۲۹                           |
| سرمایه گذاری مسکن                      | -                 | -                    | -                | -                | -                 | ۳,۵۴۲,۵۸۸,۱۸۲                         |
| کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران           | -                 | -                    | -                | -                | -                 | (۱۸,۵۸۶,۳۲۴)                          |
| موتورسازان تراکتورسازی ایران           | -                 | -                    | -                | -                | -                 | ۵,۹۵۱,۳۴۲,۶۲۳                         |
| سیمان مازندران                         | -                 | -                    | -                | -                | -                 | ۳,۵۹۰,۸۲۳,۸۹۷                         |
| گروه صنعتی بارز                        | -                 | -                    | -                | -                | -                 | (۱۲۲,۳۶۸,۱۴۴)                         |
| توسعه معادن روی ایران                  | -                 | -                    | -                | -                | -                 | ۶,۶۶۱,۳۲۵,۵۳۷                         |
| کالسیمین                               | -                 | -                    | -                | -                | -                 | ۳۷۲,۳۰۴,۰۷۰                           |
| لبنیات پاک                             | -                 | -                    | -                | -                | -                 | (۷۳۳,۷۵۲,۵۲۱)                         |
| کشاورزی و دامپروری مگسال               | -                 | -                    | -                | -                | -                 | (۲,۸۸۸,۷۰۹,۱۷۰)                       |
| معدنی املاح ایران                      | -                 | -                    | -                | -                | -                 | ۲۵۲,۵۰۹,۴۹۵                           |
| زرین معدن آسیا                         | -                 | -                    | -                | -                | -                 | ۲,۷۶۴,۰۲۲,۴۷۱                         |
| قند اصفهان                             | -                 | -                    | -                | -                | -                 | ۵,۱۱۶,۹۸۵,۶۳۵                         |
|                                        | ۸,۳۴۸,۴۵۸,۱۰۵,۱۶۵ | (۱۰,۲۰۳,۶۲۵,۶۲۱,۰۷۹) | (۱۳,۶۴۵,۱۵۵,۹۳۹) | (۴۱,۷۴۲,۲۹۰,۵۴۱) | ۱,۷۹۹,۷۸۰,۰۶۹,۴۳۴ | ۳۵۰,۴۴۸,۱۲۶,۲۲۴                       |

**صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کارزما**

**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**

**دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴**

۲-۱۶- زیان حاصل از فروش صندوق های سرمایه گذاری به شرح زیر می باشد:

| دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳ |                | دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴ |               |        |                 |                 |                                     |
|----------------------------------------|----------------|----------------------------------------|---------------|--------|-----------------|-----------------|-------------------------------------|
| تعداد                                  | بهای فروش      | ارزش دفتری                             | کارمزد        | مالیات | سود (زیان) فروش | سود (زیان) فروش |                                     |
|                                        | ریال           | ریال                                   | ریال          | ریال   | ریال            | ریال            |                                     |
| ۱,۸۶۰,۰۰۰                              | ۴۹,۸۴۱,۴۰۴,۳۵۰ | (۵۰,۰۶۵,۵۹۶,۱۲۴)                       | (۱۱۴,۶۳۵,۱۹۹) | -      | (۳۳۸,۸۲۶,۹۷۳)   | -               | صندوق س سهامی کارزما- اهرمی (ممتاز) |
|                                        | ۴۹,۸۴۱,۴۰۴,۳۵۰ | (۵۰,۰۶۵,۵۹۶,۱۲۴)                       | (۱۱۴,۶۳۵,۱۹۹) | -      | (۳۳۸,۸۲۶,۹۷۳)   | -               |                                     |

۳-۱۶- سود (زیان) حاصل از تسویه اختیار معامله به شرح زیر می‌باشد:

| دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳ |            | دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴ |                                    |                                    |              |               |                 |
|----------------------------------------|------------|----------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|--------------|---------------|-----------------|
| تعداد                                  | قیمت اعمال | ارزش اعمال                             | مبالغ دریافتی از بابت اوراق اختیار | مبالغ پرداختی از بابت اوراق اختیار | کارمزد       | مالیات        | سود (زیان) فروش |
|                                        | ریال       | ریال                                   | ریال                               | ریال                               | ریال         | ریال          | ریال            |
| -                                      | -          | -                                      | -                                  | -                                  | -            | -             | ۵۳۸,۶۴۵,۸۰۵     |
| -                                      | -          | -                                      | -                                  | -                                  | -            | -             | ۴۷۳,۵۵۸,۱۶۳     |
| -                                      | -          | -                                      | -                                  | -                                  | -            | -             | ۴۶۷,۲۱۰,۸۱۷     |
| -                                      | -          | -                                      | -                                  | -                                  | -            | -             | ۳۸۶,۶۱۹,۶۵۱     |
| -                                      | -          | -                                      | -                                  | -                                  | -            | -             | ۱۷۹,۸۶۱,۴۱۳     |
| -                                      | -          | -                                      | -                                  | -                                  | -            | -             | ۱۴۱,۸۲۱,۵۰۰     |
| -                                      | -          | -                                      | -                                  | -                                  | -            | -             | ۱۱۱,۷۷۵,۸۷۲     |
| ۷۴,۲۲۲,۰۰۰                             | ۴۰۰        | ۲۹,۶۸۸,۸۰۰,۰۰۰                         | ۲۸۴,۵۱۷,۶۶۶                        | (۲۲,۲۸۱,۶۷۴,۴۸۲)                   | (۱۵,۰۵۹,۴۸۶) | (۱۴۸,۴۴۴,۰۰۰) | ۷,۵۲۸,۱۳۹,۶۹۸   |
| ۲۷,۷۷۸,۰۰۰                             | ۴۰۰        | -                                      | ۱۰۶,۴۸۲,۳۳۳                        | -                                  | (۸۰,۴۹۷)     | -             | ۱۰۶,۴۰۱,۸۳۶     |
|                                        |            | ۲۹,۶۸۸,۸۰۰,۰۰۰                         | ۳۹۰,۹۹۹,۹۹۹                        | (۲۲,۲۸۱,۶۷۴,۴۸۲)                   | (۱۵,۱۳۹,۹۸۳) | (۱۴۸,۴۴۴,۰۰۰) | ۷,۶۳۴,۵۴۱,۵۳۴   |
|                                        |            |                                        |                                    |                                    |              |               | ۲,۲۹۹,۴۹۳,۲۲۱   |

۴-۱۶- سود حاصل از فروش گواهی سپرده کالایی به شرح زیر می‌باشد:

| دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳ |                   | دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴ |                 |        |                 |                 |                            |
|----------------------------------------|-------------------|----------------------------------------|-----------------|--------|-----------------|-----------------|----------------------------|
| تعداد                                  | بهای فروش         | ارزش دفتری                             | کارمزد          | مالیات | سود (زیان) فروش | سود (زیان) فروش |                            |
| ۱۰۷,۰۰۰                                | ۱,۵۴۲,۴۳۲,۹۰۵,۶۱۰ | (۱,۱۲۹,۹۸۹,۸۴۹,۵۸۶)                    | (۳,۷۰۱,۸۳۸,۶۶۹) | -      | ۲۰۲,۵۱۹,۶۸۹,۳۴۳ | -               | گواهی سپرده کالایی شمش طلا |
|                                        | ۱,۵۴۲,۴۳۲,۹۰۵,۶۱۰ | (۱,۱۲۹,۹۸۹,۸۴۹,۵۸۶)                    | (۳,۷۰۱,۸۳۸,۶۶۹) | -      | ۲۰۲,۵۱۹,۶۸۹,۳۴۳ | -               |                            |

**صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریزما**

**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**

**دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴**

**۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار**

| یادداشت | دوره مالی سه ماهه منتهی به<br>۳۰ آذر ۱۴۰۴ | دوره مالی سه ماهه منتهی به<br>۳۰ آذر ۱۴۰۳ |
|---------|-------------------------------------------|-------------------------------------------|
|         | ریال                                      | ریال                                      |
| ۱-۱۷    | ۷۳,۹۶۲,۷۰۴,۷۷۶,۹۹۵                        | ۳۰,۲۳۲,۳۷۵,۵۵۶,۷۳۰                        |
| ۲-۱۷    | ۴۹۴,۵۵۳,۳۱۰,۹۷۷                           | (۵,۶۱۴,۴۱۶,۴۳۹)                           |
| ۳-۱۷    | ۱۳۶,۴۸۴,۱۱۸,۸۰۰                           | ۱۳۵,۲۰۳,۰۱۱,۸۷۳                           |
| ۴-۱۷    | (۱۲,۲۵۸,۳۰۰)                              | (۲۰۲,۲۱۳,۳۴۲)                             |
| ۵-۱۷    | ۳,۳۴۹,۲۸۵,۳۱۵,۴۱۴                         | ۱,۴۳۶,۴۲۷,۷۰۷,۰۰۴                         |
|         | <b>۷۷,۹۴۳,۰۱۵,۲۶۳,۸۸۶</b>                 | <b>۳۱,۷۹۸,۱۸۹,۶۴۵,۸۲۶</b>                 |

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

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

| تعداد                      | ارزش بازار         | ارزش دفتری          | کارمزد              | مالیات           | سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری | سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری |
|----------------------------|--------------------|---------------------|---------------------|------------------|--------------------------------|--------------------------------|
|                            | ریال               | ریال                | ریال                | ریال             | ریال                           | ریال                           |
| آریان کیمیا تک             | ۲۰,۰۰۰,۰۰۰         | ۲۱۸,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰     | (۱۶۱,۴۳۳,۷۲۰,۰۰۲)   | (۵۹۶,۲۳۲,۰۰۰)    | (۱,۰۹۲,۰۰۰,۰۰۰)                | ۵۵,۹۸۳,۴۳۱,۸۲۴                 |
| آهن و فولاد غدیر ایرانیان  | ۲۳,۳۸۰,۵۵۷         | ۱۱۹,۰۰۷,۰۳۵,۱۳۰     | (۹۶,۲۱۹,۵۷۲,۷۰۷)    | (۳۲۴,۸۸۹,۲۰۶)    | (۵۹۵,۰۳۵,۱۷۶)                  | (۱,۲۸۵,۰۳۴,۸۳۴)                |
| اقتصادی و خودکفایی آزادگان | ۵۸,۰۰۰,۰۰۰         | ۴۷۸,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰     | (۲۹۱,۷۳۳,۷۹۳,۹۹۹)   | (۱,۳۰۶,۳۰۵,۰۰۰)  | (۲,۳۹۲,۵۰۰,۰۰۰)                | ۶۳,۵۲۱,۲۲۱,۱۵۵                 |
| البرزدارو                  | ۲۵۸,۸۷۱,۳۹۳        | ۱,۱۸۰,۹۷۱,۲۹۶,۸۶۶   | (۹۹۳,۲۹۸,۰۷۷,۶۹۹)   | (۳,۲۲۴,۰۵۱,۶۳۵)  | (۵,۹۰۴,۸۵۶,۴۷۴)                | (۸,۵۵۲,۳۹۹,۲۱۴)                |
| الحاوی                     | ۶۸,۴۰۰,۰۰۰         | ۱۵۲,۶۶۸,۸۰۰,۰۰۰     | (۷۷,۷۱۶,۰۲۱,۸۲۸)    | (۴۱۶,۷۸۵,۸۲۴)    | (۷۶۳,۳۴۴,۰۰۰)                  | ۷,۶۵۵,۹۷۴,۳۹۰                  |
| الکتریک خودرو شرق          | ۹۸,۰۰۰,۰۰۰         | ۲۹۶,۰۵۸,۰۰۰,۰۰۰     | (۲۰۷,۶۹۲,۸۳۰,۶۸۴)   | (۸۰۸,۲۳۸,۳۴۰)    | (۱,۴۸۰,۲۹۰,۰۰۰)                | ۴۷,۶۴۹,۳۸۷,۳۹۰                 |
| انتقال داده های آسیانتک    | ۱۷۴,۷۲۰,۴۴۳        | ۷۰۹,۳۶۴,۹۹۸,۵۸۰     | (۴۸۸,۰۴۳,۲۰۶,۳۸۴)   | (۱,۹۳۶,۵۶۶,۴۴۶)  | (۳,۵۴۶,۸۲۴,۹۹۳)                | ۱۷,۱۵۹,۷۰۴,۳۹۳                 |
| ایران خودرو دیزل           | ۱۶۴,۷۸۹,۷۸۷        | ۲۱۸,۶۷۶,۰۴۷,۳۴۹     | (۱۴۹,۲۳۰,۲۶۱,۱۵۷)   | (۵۹۶,۹۸۵,۶۰۹)    | (۱,۰۹۳,۳۸۰,۲۳۷)                | ۲,۱۸۵,۲۱۷,۹۰۱                  |
| ایران ترانسفو              | ۱,۱۹۱,۸۷۶,۰۱۶      | ۲,۹۳۲,۰۱۴,۹۹۹,۳۶۰   | (۲,۵۳۱,۶۳۲,۱۴۰,۴۸۳) | (۸,۰۰۴,۴۰۰,۹۴۸)  | (۱۴,۶۶۰,۰۷۴,۹۹۷)               | ۳۶۷,۴۲۲,۸۶۳,۱۸۴                |
| ایران خودرو                | ۳,۵۷۰,۰۰۰,۰۰۰      | ۲,۲۲۰,۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰   | (۱,۴۲۶,۶۰۰,۹۱۷,۰۰۰) | (۶,۰۶۲,۰۷۴,۲۰۰)  | (۱۱,۱۰۲,۷۰۰,۰۰۰)               | ۳۵۳,۲۳۲,۱۵۷,۶۴۲                |
| ایرکا پارت صنعت            | ۵۰,۰۰۰,۰۰۰         | ۹۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰      | (۶۶,۵۵۱,۶۴۷,۴۹۳)    | (۲۴۹,۵۲۲,۰۰۰)    | (۴۵۷,۰۰۰,۰۰۰)                  | ۴۱۴,۶۴۳,۴۸۰                    |
| بانک تجارت                 | ۵۳,۰۶۰,۰۰۰,۰۰۰     | ۳,۱۳۰,۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰   | (۲,۰۶۷,۵۷۶,۲۸۵,۶۰۷) | (۸,۵۴۶,۳۷۴,۲۰۰)  | (۱۵,۶۵۲,۷۰۰,۰۰۰)               | ۲۹,۶۸۹,۸۱۴,۷۴۹                 |
| بانک خاورمیانه             | ۶۵,۷۰۲,۸۵۴         | ۱۸۲,۶۵۳,۹۳۴,۱۲۰     | (۱۴۶,۹۵۱,۸۲۴,۵۴۲)   | (۴۹۸,۶۴۵,۲۴۰)    | (۹۱۳,۲۶۹,۶۷۱)                  | ۲۷,۴۰۹,۶۸۵,۰۵۴                 |
| بانک سینا                  | ۷۷۷,۸۰۰,۸۰۶        | ۲,۷۹۴,۶۳۸,۲۹۵,۹۵۸   | (۲,۰۰۷,۱۵۶,۸۲۵,۵۶۶) | (۷,۶۲۹,۳۶۲,۵۴۸)  | (۱۳,۹۷۳,۱۹۱,۴۸۰)               | ۲۷۵,۵۱۲,۸۴۰,۵۹۳                |
| بانک صادرات ایران          | ۳,۰۸۹,۰۰۰,۰۰۰      | ۲,۰۶۰,۳۶۳,۰۰۰,۰۰۰   | (۱,۴۲۴,۷۶۷,۸۸۸,۷۵۶) | (۵,۶۲۴,۷۹۰,۹۹۰)  | (۱۰,۳۰۱,۸۵۱,۰۰۰)               | ۴۷۱,۳۱۱,۰۴۲,۴۲۲                |
| نقل به صفحه بعد            | ۱۶,۷۸۵,۷۹۶,۴۰۵,۳۶۳ | (۱۲,۱۳۶,۰۵۰,۱۳,۹۰۸) | (۴۵,۸۲۵,۲۲۴,۱۸۷)    | (۸۳,۹۲۸,۹۸۲,۰۲۷) | ۴,۵۱۹,۴۲۷,۱۸۵,۲۴۲              | ۱,۷۰۹,۳۱۰,۵۴۹,۹۲۹              |

**صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریزما**

**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**

**دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴**

| دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳ |                                | دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴ |                   |                      |                    |                                |
|----------------------------------------|--------------------------------|----------------------------------------|-------------------|----------------------|--------------------|--------------------------------|
| سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری         | سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری | مالیات                                 | کارمزد            | ارزش دفتری           | ارزش بازار         | تعداد                          |
| ریال                                   | ریال                           | ریال                                   | ریال              | ریال                 | ریال               |                                |
| ۱,۷۰۹,۳۱۰,۵۴۹,۹۲۹                      | ۴,۵۱۹,۴۳۷,۱۸۵,۲۴۲              | (۸۳,۹۲۸,۹۸۲,۰۲۷)                       | (۴۵,۸۲۵,۲۲۴,۱۸۷)  | (۱۲,۱۳۶,۰۵۰,۱۳,۹۰۸)  | ۱۶,۷۸۵,۷۹۶,۴۰۵,۳۶۳ | نقل از صفحه قبل                |
| ۱,۷۹۲,۹۹۸,۰۳۸,۱۰۲                      | ۳,۱۹۲,۴۷۹,۲۴۳,۹۹۴              | (۵۱,۲۲۱,۵۰۰,۰۰۰)                       | (۲۷,۹۶۶,۹۳۹,۰۰۰)  | (۶,۹۷۲,۶۳۲,۳۱۷,۰۰۶)  | ۱۰,۲۴۴,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | بانک ملت                       |
| ۱۹۹,۳۵۴,۰۲۱,۴۱۰                        | ۸۵۰,۰۰۹,۴۴۳,۷۴۹                | (۱۵,۴۳۴,۳۷۵,۰۰۰)                       | (۸,۴۲۷,۱۶۸,۷۵۰)   | (۲,۲۱۳,۰۰۳,۸۱۲,۵۰۱)  | ۳,۰۸۶,۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰  | بانک اقتصادنوین                |
| (۱۴,۴۸۷,۳۰۹,۷۳۸)                       | ۵۳,۱۵۸,۸۴۶,۲۲۱                 | (۱,۰۸۷,۲۱۵,۴۴۸)                        | (۵۹۳,۶۱۹,۶۳۵)     | (۱۶۲,۶۰۳,۴۰۸,۲۹۶)    | ۲۱۷,۴۴۳,۰۸۹,۶۰۰    | بانک پارسیان                   |
| (۱۳,۰۵۱,۹۴۹,۹۰۶)                       | ۱۸۱,۲۶۵,۳۳۶,۵۰۸                | (۲,۸۱۵,۳۸۸,۸۶۸)                        | (۱,۵۳۷,۲۰۲,۳۲۲)   | (۳۷۷,۴۵۹,۸۴۵,۸۰۳)    | ۵۶۳,۰۷۷,۷۷۳,۵۰۰    | بهار رز عالیس چناران           |
| ۲,۹۲۷,۳۹۶,۷۲۶                          | ۵۵,۸۶۶,۶۶۰,۸۲۵                 | (۹۶۵,۸۴۴,۰۰۰)                          | (۵۲۷,۵۰۰,۸۲۴)     | (۱۳۵,۸۰۸,۹۴۴,۳۵۱)    | ۱۹۳,۱۶۸,۸۰۰,۰۰۰    | بهمن دیزل                      |
| ۸۳,۱۸۲,۷۲۲,۴۵۷                         | ۱۱۱,۹۶۱,۷۱۷,۸۱۴                | (۱,۶۴۲,۳۰۰,۰۰۰)                        | (۸۹۶,۶۴۱,۲۰۰)     | (۲۱۳,۹۳۹,۴۴۰,۹۸۶)    | ۳۲۸,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰    | بورس اوراق بهادار تهران        |
| ۶۶,۹۱۵,۹۸۴,۳۵۳                         | ۹۷,۲۹۴,۶۱۵,۸۹۸                 | (۱,۲۰۹,۱۰۰,۰۰۰)                        | (۶۶۰,۱۶۸,۶۰۰)     | (۱۴۲,۶۵۶,۱۱۵,۵۰۲)    | ۲۴۱,۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰    | بیمه آسیا                      |
| (۱۵,۳۱۰,۶۰۸,۵۰۵)                       | ۲۹۰,۳۲,۶۰۴,۱۲۱                 | (۴۲۲,۵۵۹,۹۹۰)                          | (۲۳۰,۷۱۷,۷۵۵)     | (۵۴,۸۲۶,۱۱۶,۱۸۸)     | ۸۴,۵۱۱,۹۹۸,۰۵۴     | بیمه کارآفرین                  |
| ۷,۶۹۵,۳۶۹,۳۹۷                          | ۸۶,۳۹۶,۱۳۸,۹۴۵                 | (۱,۶۲۱,۵۵۰,۰۰۰)                        | (۸۸۵,۳۶۶,۳۰۰)     | (۲۲۵,۴۰۶,۹۴۴,۷۵۵)    | ۳۲۴,۳۱۰,۰۰۰,۰۰۰    | بین المللی توسعه ص. معادن غدیر |
| ۶۷,۳۴۹,۰۴۵,۰۴۳                         | ۱۱۸,۹۷۰,۵۴۴,۲۲۸                | (۲,۰۲۵,۳۶۰,۰۰۰)                        | (۱,۰۵۸,۴۶,۵۶۰)    | (۲۸۲,۹۷۰,۲۴۹,۲۱۲)    | ۴۰۵,۰۷۲,۰۰۰,۰۰۰    | بین‌المللی توسعه‌ساختمان       |
| ۲۸,۶۴۸,۵۳۱,۰۱۹                         | ۳۲,۹۹۴,۳۹۵,۳۴۷                 | (۶۹۲,۸۰۰,۰۰۰)                          | (۳۷۸,۲۶۸,۸۰۰)     | (۱۰۴,۴۹۴,۵۳۵,۸۵۳)    | ۱۳۸,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰    | پارس خودرو                     |
| ۷۴,۷۶۰,۵۱۲,۳۹۹                         | ۱۱۵,۱۸۴,۸۱۳,۷۰۰                | (۱,۷۱۹,۳۰۰,۰۰۰)                        | (۹۳۸,۷۳۷,۸۰۰)     | (۲۲۶,۰۱۷,۱۴۸,۵۰۰)    | ۳۴۳,۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰    | پارس فولاد سبزواری             |
| ۴۵,۸۰۷,۶۵۰,۴۴۵                         | ۶۵۰,۷۴,۱۸۹,۹۵۵                 | (۲,۴۵۲,۱۵۳,۶۲۰)                        | (۱,۳۳۸,۸۷۵,۶۵۸)   | (۴۲۱,۵۶۵,۴۲۵,۱۶۷)    | ۴۹۰,۴۳۰,۶۴۴,۰۰۰    | پارس خزر                       |
| ۱۳,۲۲۸,۱۹۸,۴۵۵                         | ۶۳۰,۸۱,۷۲۱,۱۳۰                 | (۸۱۵,۴۱۳,۳۹۴)                          | (۴۴۵,۲۱۵,۷۱۳)     | (۹۸,۷۴۰,۳۲۸,۵۳۵)     | ۱۶۳,۰۸۲,۶۷۸,۷۷۲    | پارس مینو                      |
| ۳۹۶,۲۳۰,۳۶۲,۴۴۲                        | ۴,۱۱۹,۵۵۴,۵۵۰,۰۰۶              | (۴۶,۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰)                       | (۲۵,۵۹۳,۷۵۰,۰۰۰)  | (۵,۱۸۲,۹۷۶,۹۹۹,۹۹۴)  | ۹,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰  | پالایش نفت اصفهان              |
| ۲۸۸,۳۰۴,۲۵۷,۶۴۰                        | ۴,۲۱۰,۰۴۷,۲۳۳,۱۷۶              | (۴۳,۹۹۶,۰۰۰,۰۰۰)                       | (۲۴,۰۲۱,۸۱۶,۰۰۰)  | (۴,۵۲۱,۱۳۴,۹۵۰,۸۲۴)  | ۸,۷۹۹,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰  | پالایش نفت بندرعباس            |
| ۶۱۳,۸۸۱,۹۴۵,۹۷۵                        | ۱,۸۴۰,۶۹۳,۶۰۸,۰۰۱              | (۲۷,۶۱۲,۰۰۰,۰۰۰)                       | (۱۵,۰۷۶,۱۵۲,۰۰۰)  | (۳,۶۳۹,۰۱۸,۲۳۹,۹۹۹)  | ۵,۵۲۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰  | پالایش نفت تبریز               |
| ۱۰۳,۶۵۳,۸۷۹,۶۸۳                        | ۹۲۴,۶۳۷,۸۴۴,۵۰۲                | (۱۱,۴۹۷,۵۰۰,۰۰۰)                       | (۶,۲۷۷,۶۳۵,۰۰۰)   | (۱,۳۵۷,۰۸۷,۰۰۰,۴۹۸)  | ۲,۲۹۹,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰  | پالایش نفت تهران               |
| ۳۱,۹۴۵,۶۵۰,۳۰۶                         | ۱۶۶,۸۲۲,۷۸۹,۰۰۰                | (۲,۴۵۳,۵۰۰,۰۰۰)                        | (۱,۳۳۹,۶۱۱,۰۰۰)   | (۳۲۰,۰۸۴,۱۰۰,۰۰۰)    | ۴۹۰,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰    | پاکدیس                         |
| ۱۳,۴۷۰,۸۲۴,۳۶۰                         | ۱۹,۵۲۴,۲۴۷,۲۳۳                 | (۲۹۲,۶۱۰,۰۰۰)                          | (۱۵۹,۷۶۵,۰۶۰)     | (۳۸,۵۴۵,۳۷۷,۷۰۷)     | ۵۸,۵۲۲,۰۰۰,۰۰۰     | پاکسان                         |
| ۴۳۴,۶۶۶,۵۰۶,۶۵۳                        | ۷۳۴,۵۹۶,۴۷۵,۶۰۰                | (۱۴,۷۶۱,۴۰۰,۰۰۰)                       | (۸۰,۵۹۷,۲۴۴,۴۰۰)  | (۲,۱۹۴,۸۶۲,۴۰۰,۰۰۰)  | ۲,۹۵۲,۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰  | پتروشیمی پارس                  |
| ۱۰۷,۵۸۷,۳۳۲,۴۸۸                        | ۱,۱۳۰,۵۳۳,۵۹۱,۲۰۱              | (۱۵,۸۰۲,۸۰۰,۰۰۰)                       | (۸,۶۲۸,۳۲۸,۸۰۰)   | (۲,۰۰۵,۵۹۵,۲۷۹,۹۹۹)  | ۳,۱۶۰,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰  | پتروشیمی پردیس                 |
| ۲۱۵,۰۴۷,۸۴۶,۹۱۰                        | ۱,۲۲۱,۴۸۲,۱۹۷,۹۶۶              | (۱۴,۷۱۹,۴۲۵,۰۰۰)                       | (۸,۰۳۶,۸۰۶,۰۵۰)   | (۱,۶۹۹,۶۴۶,۵۷۰,۹۸۴)  | ۲,۹۴۳,۸۸۵,۰۰۰,۰۰۰  | پتروشیمی جم                    |
| ۶,۲۵۴,۱۱۷,۱۲۴,۰۴۳                      | ۲۳,۹۴۰,۱۰۰,۳۱۴,۳۶۲             | (۳۴۶,۰۶۳,۹۷۶,۹۴۶)                      | (۱۸۸,۹۵۰,۹۳۱,۴۱۳) | (۴۴,۷۳۷,۶۸۰,۲۶۶,۵۶۸) | ۶۹,۲۱۲,۷۹۵,۲۸۹,۲۸۹ | نقل به صفحه بعد                |



**صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریزما**

**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**

**دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴**

| تعداد                           | ارزش بازار         | ارزش دفتری           | کارمزد            | مالیات            | سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری | سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری |
|---------------------------------|--------------------|----------------------|-------------------|-------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| ریال                            | ریال               | ریال                 | ریال              | ریال              | ریال                           | ریال                           |
| نقل از صفحه قبل                 | ۶۹,۲۱۲,۷۹۵,۲۸۹,۲۸۹ | (۴۴,۷۳۷,۶۸۰,۲۶۶,۵۶۸) | (۱۸۸,۹۵۰,۹۳۱,۴۱۳) | (۳۴۶,۰۶۳,۹۷۶,۹۴۶) | ۲۳,۹۴۰,۱۰۰,۲۱۴,۳۶۲             | ۶,۲۵۴,۱۱۷,۱۲۴,۰۴۳              |
| پتروشیمی شازند                  | ۳۷,۰۲۸,۵۳۳         | (۲۵۵,۰۸۰,۹۱۷,۶۷۵)    | (۱,۱۶۹,۵۸۶,۹۴۶)   | (۲,۱۴۲,۱۰۰,۶۳۴)   | ۱۷۰,۰۲۷,۵۲۱,۵۵۵                | ۴۶,۱۱۸,۴۵۴,۰۵۰                 |
| پتروشیمی غدیر                   | ۴,۱۸۸,۵۲۵          | (۱۱۸,۲۴۶,۳۳۳,۰۴۵)    | (۴۹۸,۲۳۳,۰۶۰)     | (۹۱۲,۶۷۹,۵۹۸)     | ۶۲,۸۷۸,۵۸۳,۷۹۷                 | ۵۸,۵۴۱,۵۱۶,۸۸۴                 |
| پتروشیمی ممسنی                  | ۸۹۲,۹۸۱            | (۸,۸۴۱,۱۷۰,۹۱۸)      | (۱۶,۷۹۶,۷۰۵)      | (۳۰,۷۶۳,۱۹۵)      | (۲,۷۳۶,۰۹۱,۷۲۸)                | (۳,۴۲۰,۲۹۹,۹۰۴)                |
| پتروشیمی کازرون                 | ۸,۹۷۵,۰۹۲          | (۷۲,۶۲۲,۵۵۸,۲۴۹)     | (۱۷۳,۹۶۴,۲۰۸)     | (۳۱۸,۶۱۵,۷۶۶)     | (۹,۳۹۱,۹۸۵,۰۲۳)                | ۱,۸۵۸,۸۷۳,۵۰۰                  |
| پتروشیمی خارک                   | ۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰        | (۴۹۶,۳۵۸,۹۸۶,۴۹۸)    | (۱,۷۵۶,۵۷۷,۵۵۰)   | (۳,۲۱۷,۱۷۵,۰۰۰)   | ۱۴۲,۱۰۲,۲۶۰,۹۵۲                | ۱۸۹,۸۳۲,۱۷۳,۸۸۵                |
| پتروشیمی شیراز                  | ۴۷,۴۵۰,۲۸۲         | (۱,۴۷۸,۷۱۵,۳۲۰,۹۷۳)  | (۵,۸۳۱,۸۵۷,۹۲۹)   | (۱۰,۶۸۱,۰۵۸,۴۷۸)  | ۶۴۰,۹۸۳,۴۵۸,۲۶۰                | ۱۶۵,۶۶۱,۹۷۹,۶۶۸                |
| پخش هجرت                        | ۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰        | (۹۴,۳۶۷,۱۵۴,۵۹۹)     | (۴۲۳,۰۹۵,۴۰۰)     | (۷۷۴,۹۰۰,۰۰۰)     | ۵۹,۴۱۴,۸۵۰,۰۰۱                 | ۲۵,۸۸۰,۴۶۵,۹۱۰                 |
| پدیده شیعی قرن                  | ۴۳,۴۰۰,۰۰۰         | (۵۰۹,۰۷۲,۸۸۶,۰۰۱)    | (۱,۹۷۶,۲۷۹,۷۶۰)   | (۳,۶۱۹,۵۶۰,۰۰۰)   | ۲۰۹,۲۴۳,۲۷۴,۲۳۹                | ۲۱۹,۶۸۱,۸۶۶,۹۷۷                |
| پویا زرکان آق دره               | ۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰        | (۲۷۶,۷۴۳,۵۱۹,۹۹۸)    | (۱۰,۹۳۰,۹۲۰,۰۰۰)  | (۲۰,۰۲۰,۰۰۰,۰۰۰)  | ۱۲۰,۵۶۱,۳۸۸,۰۰۲                | ۲۸۸,۳۹۴,۶۱۲,۹۱۶                |
| تامین سرمایه نوین               | ۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰        | (۷۳,۴۵۲,۳۴۲,۵۷۰)     | (۲۵۸,۹۳۵,۰۴۰)     | (۴۷۴,۲۴۰,۰۰۰)     | ۲۰,۶۶۲,۴۸۲,۳۹۰                 | ۱۸,۹۱۷,۱۶۹,۱۲۰                 |
| تایدواتر خاورمیانه              | ۱۶۶,۱۵۴,۷۶۴        | (۱,۱۰۱,۶۵۸,۱۷۴,۸۳۸)  | (۳,۶۷۸,۷۱۶,۳۲۱)   | (۶,۷۳۷,۵۷۵,۶۸۰)   | ۲۳۵,۴۴۰,۶۶۹,۲۰۰                | ۱۳۱,۵۳۴,۰۶۰,۶۵۲                |
| توسعه حمل و نقل ریلی پارسین     | ۳۴,۳۰۴,۶۵۳         | (۱۶۵,۷۲۸,۶۲۵,۹۳۰)    | (۶۰۲,۱۸۰,۴۴۸)     | (۱,۰۲۸,۹۴,۵۹۴)    | ۵۳,۱۴۵,۲۱۷,۸۱۸                 | ۳۰۳,۷۹۹,۷۴۱                    |
| توسعه خدمات دریایی و بندری سینا | ۲۲۴,۵۴۴,۶۲۳        | (۳,۰۳۰,۰۳۷,۶۷۱,۵۶۴)  | (۸,۵۵۱,۴۴۵,۱۵۰)   | (۱۵,۶۶۱,۹۸۷,۴۵۴)  | ۱۰,۸۸۱,۱۴۶,۳۸۶,۶۸۲             | ۳۴۹,۲۹۲,۷۱۱,۷۱۳                |
| توسعه و عمران امید              | ۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰        | (۳۷,۷۷۳,۸۹۹,۹۲۹)     | (۱۴۱,۴۱۴,۰۰۰)     | (۲۵۹,۰۰۰,۰۰۰)     | ۱۳,۶۲۵,۸۶۰,۰۷۱                 | ۱۱,۵۴۸,۵۹۹,۱۱۷                 |
| توسعه معادن و فلزات             | ۲,۴۲۶,۴۸۱,۷۳۸      | (۳,۹۷۹,۴۷۹,۵۷۲,۳۸۸)  | (۱۷,۵۰۱,۳۸۷,۷۷۲)  | (۳۲,۰۵۳,۸۲۳,۷۵۹)  | ۲,۲۸۱,۷۲۹,۹۶۷,۸۷۷              | ۱,۱۱۳,۳۴۳,۶۶۲,۷۴۵              |
| توکاریل                         | ۴۱۰,۰۰۰,۰۰۰        | (۱۱۷,۵۴۰,۴۴۸,۲۰۰)    | (۴۵۸,۰۱۷,۵۶۰)     | (۸۳۸,۸۶۰,۰۰۰)     | ۴۸,۹۳۴,۶۷۴,۲۴۰                 | ۲۶,۴۰۱,۴۰۸,۵۸۹                 |
| جام‌دارو                        | ۱۸,۱۰۰,۰۰۰         | (۱۳۵,۸۴۱,۹۰۲,۷۴۵)    | (۵۴۲,۰۶۰,۶۱۰)     | (۹۹۲,۷۸۵,۰۰۰)     | ۶۱,۱۸۰,۲۵۱,۶۴۵                 | ۴۰,۹۳۸,۹۵۵,۲۲۰                 |
| جنرال مکانیک                    | ۳۷,۷۷۵,۱۵۹         | (۵۵۰,۱۱۳,۳۱۳,۱۷۷)    | (۱,۷۰۱,۵۸۲,۰۳۷)   | (۳,۱۱۶,۴۵۰,۶۱۸)   | ۶۸,۳۵۸,۷۷۷,۶۶۸                 | ۱۱۸,۱۵۰,۸۲۹,۴۸۰                |
| حفاری شمال                      | ۲۷۹,۱۶۳,۷۱۳        | (۱,۰۲۰,۳۴۴,۰۷۲,۳۹۸)  | (۳,۹۷۰,۶۴۷,۷۵۵)   | (۷,۲۷۲,۲۴۸,۶۳۵)   | ۳۴۰,۸۶۲,۷۵۸,۲۰۱                | ۱۸۵,۱۹۳,۵۰۱,۸۰۶                |
| حمل و نقل گهر ترابیر سیرجان     | ۶۹,۷۲۴,۴۹۱         | (۲۸۱,۸۸۲,۲۶۶,۳۴۳)    | (۷۳۰,۳۶۴,۷۴۰)     | (۱,۳۳۷,۶۶۴,۳۶۰)   | (۱۶,۴۱۷,۴۲۳,۴۷۶)               | ۴۸,۶۰۰,۷۱۶,۵۹۰                 |
| خدمات انفورماتیک                | ۳۰,۰۰۰,۰۰۰         | (۱۰۲,۰۰۹,۷۹۴,۸۶۸)    | (۲۸۶,۸۹۵,۷۰۰)     | (۵۲۵,۴۵۰,۰۰۰)     | ۲,۲۶۷,۸۵۹,۴۳۲                  | ۶۳,۸۷۷,۶۵۳,۰۰۰                 |
| داده گستر عصر نوین-های وب       | ۲۱۷,۰۰۰,۰۰۰        | (۶۲,۷۷۱,۳۷۵,۱۴۱)     | (۲۴۲,۸۸۸,۱۰۰)     | (۴۴۴,۸۵۰,۰۰۰)     | ۲۵,۵۱۰,۹۸۶,۷۵۹                 | ۱۸,۳۳۱,۲۹۸,۴۹۷                 |
| داروپخش (هلدینگ)                | ۴,۷۰۰,۰۰۰          | (۶۱,۵۷۷,۴۲۱,۳۹۸)     | (۳۳۵,۰۰۹,۲۳۰)     | (۵۹۵,۲۵۵,۰۰۰)     | ۵۶,۵۵۳,۳۱۴,۴۷۲                 | (۴,۴۶۳,۵۹۶,۴۸۷)                |
| نقل به صفحه بعد                 | ۸۸,۲۳۵,۱۸۲,۹۴۳,۴۶۱ | (۵۷,۸۳۹,۹۳۹,۸۹۵,۹۱۲) | (۲۴۰,۸۸۲,۰۴۹,۹۳۶) | (۴۴۱,۱۷۵,۹۱۴,۷۱۷) | ۲۹,۷۱۳,۱۸۵,۰۸۳,۳۹۶             | ۹,۳۶۸,۶۳۷,۵۳۷,۴۳۲              |

**صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریزما**

**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**

**دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴**

| دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳ |                                | دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴ |                   |                      |                     |                 |
|----------------------------------------|--------------------------------|----------------------------------------|-------------------|----------------------|---------------------|-----------------|
| سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری         | سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری | مالیات                                 | کارمزد            | ارزش دفتری           | ارزش بازار          | تعداد           |
| ریال                                   | ریال                           | ریال                                   | ریال              | ریال                 | ریال                |                 |
| ۹,۳۶۸,۶۳۷,۵۳۷,۴۳۲                      | ۲۹,۷۱۳,۱۸۵,۰۸۳,۳۹۶             | (۴۴۱,۱۷۵,۹۱۴,۷۱۷)                      | (۲۴۰,۸۸۲,۰۴۹,۴۳۶) | (۵۷۸,۳۹,۹۳۹,۸۹۵,۹۱۲) | ۸۸,۳۳۵,۱۸۲,۹۴۳,۴۶۱  | نقل از صفحه قبل |
| ۱۰,۵۸۶,۶۳۲,۵۰۰                         | ۴۸,۲۵۳,۲۱۶,۳۹۸                 | (۶۰۸,۶۰۰,۰۰۰)                          | (۳۳۲,۲۹۵,۶۰۰)     | (۷۲,۵۲۵,۸۸۸,۰۰۲)     | ۱۲۱,۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰     | ۴,۰۰۰,۰۰۰       |
| ۱۴,۹۲۵,۶۶۰,۷۵۰                         | ۹۳,۹۸۱,۳۵۳,۰۵۲                 | (۱,۱۴۲,۳۵۰,۰۰۰)                        | (۶۳۳,۷۲۳,۱۰۰)     | (۱۳۲,۷۲۲,۵۷۳,۸۴۸)    | ۲۲۸,۴۷۰,۰۰۰,۰۰۰     | ۳۱,۰۰۰,۰۰۰      |
| ۱۵,۴۳۷,۶۸۲,۴۱۶                         | ۳۴۳,۸۶۷,۱۴۱,۳۴۷                | (۳,۴۹۲,۵۸۵,۰۰۰)                        | (۱,۹۰۶,۹۵۱,۴۱۰)   | (۳۴۹,۲۵۰,۳۲۲,۲۴۳)    | ۶۹۸,۵۱۷,۰۰۰,۰۰۰     | ۳۷۸,۶۰۰,۰۰۰     |
| ۱۱,۴۶۴,۵۷۷,۴۶۵                         | ۱۴,۷۷۵,۱۰۹,۴۰۷                 | (۱,۶۸۸,۰۰۰,۰۰۰)                        | (۹۲,۱۶۴,۸۰۰)      | (۱۸,۷۲۳,۹۲۵,۷۹۳)     | ۳۳,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰      | ۴,۰۰۰,۰۰۰       |
| ۱۷۹,۲۲۲,۴۴۴,۱۴۵                        | ۱۵۸,۴۹۹,۷۹۶,۶۸۴                | (۲,۷۷۱,۸۵۰,۰۰۰)                        | (۱,۵۱۳,۴۳۰,۱۰۰)   | (۳۹۱,۵۸۴,۹۲۳,۲۱۶)    | ۵۵۴,۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰     | ۱,۳۰۴,۴۰۰,۰۰۰   |
| ۶۵,۷۰۹,۰۱۹,۳۷۳                         | ۷۱,۶۰۶,۵۷۶,۶۰۲                 | (۱,۲۷۷,۶۸۴,۹۷۳)                        | (۶۹۷,۶۱۵,۹۹۵)     | (۱۸۱,۹۵۵,۱۱۶,۹۴۰)    | ۲۵۵,۵۳۶,۹۹۴,۵۱۰     | ۱۲۰,۸۲۱,۲۷۴     |
| ۱۴,۲۵۳,۳۴۹,۲۲۷                         | ۴۸,۴۳۱,۲۸۸,۷۰۵                 | (۵۴۴,۴۷۵,۴۹۲)                          | (۲۹۷,۲۸۳,۶۱۹)     | (۵۹,۶۲۲,۰۵۰,۵۸۴)     | ۱۰۸,۸۹۵,۰۹۸,۴۰۰     | ۱۲,۳۷۴,۴۴۳      |
| ۵,۵۴۶,۷۹۹,۰۲۷                          | ۳,۶۶۱,۱۶۵,۷۵۰                  | (۵۲,۸۳۰,۰۰۰)                           | (۲۸,۸۴۵,۱۸۰)      | (۶,۸۲۳,۱۵۹,۰۷۰)      | ۱۰,۵۶۶,۰۰۰,۰۰۰      | ۶,۰۰۰,۰۰۰       |
| ۱۶,۵۷۵,۸۳۱,۷۳۶                         | ۱۰۷,۸۹۴,۴۶۹,۰۱۴                | (۲,۲۰۴,۳۲۴,۵۸۲)                        | (۱,۲۰۳,۵۶۱,۲۲۲)   | (۳۲۹,۵۶۲,۵۶۱,۶۶۵)    | ۴۴۰,۸۶۴,۹۱۶,۴۸۳     | ۲۳۹,۲۱۰,۴۸۱     |
| ۲۶۶,۷۰۳,۱۵۴,۳۲۳                        | ۱,۵۹۳,۳۴۴,۰۱۲,۵۱۶              | (۲۴,۹۲۳,۸۴۰,۰۰۰)                       | (۱۳,۶۰۸,۴۱۶,۶۴۰)  | (۳,۳۵۲,۸۹۱,۷۳۰,۸۴۴)  | ۴,۹۸۴,۷۶۸,۰۰۰,۰۰۰   | ۲۲۷,۲۰۰,۰۰۰     |
| ۵۸,۹۰۷,۴۰۸,۴۷۳                         | ۵۸,۴۹۴,۶۷۷,۵۹۷                 | (۱,۰۴۷,۶۵۰,۰۰۰)                        | (۵۷۲,۰۱۶,۹۰۰)     | (۱۴۹,۴۱۵,۶۵۵,۵۰۳)    | ۲۰۹,۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰     | ۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰     |
| ۲۵,۹۲۸,۴۳۰,۰۲۴                         | ۱۶۵,۹۷۰,۲۹۸,۳۹۰                | (۲,۱۴۳,۱۶۶,۳۴۶)                        | (۱,۱۷۰,۱۶۸,۸۲۵)   | (۲۵۹,۳۴۹,۶۳۵,۶۴۳)    | ۴۲۸,۶۳۳,۲۶۹,۲۰۴     | ۱۱۵,۱۶۲,۰۸۲     |
| ۲۵,۳۹۹,۴۸۸,۸۵۹                         | ۱۷۹,۶۲۵,۶۳۸,۵۹۴                | (۳,۰۱۳,۴۰۰,۰۰۰)                        | (۱,۶۴۵,۳۱۶,۴۰۰)   | (۴۱۸,۳۹۵,۶۴۵,۰۰۶)    | ۶۰۲,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰     | ۶۱,۰۰۰,۰۰۰      |
| ۱,۳۳۲,۴۱۸,۲۶۲,۲۱۳                      | ۳,۰۲۳,۶۲۳,۱۴۵,۷۵۵              | (۴۸,۱۵۳,۷۷۰,۰۰۰)                       | (۲۶,۲۹۱,۹۵۸,۴۲۰)  | (۶,۵۳۲,۶۸۵,۱۲۵,۸۲۵)  | ۹,۶۳۰,۷۵۴,۰۰۰,۰۰۰   | ۵,۶۱۵,۶۰۰,۰۰۰   |
| ۸۴,۷۲۷,۳۵۴,۷۲۵                         | ۲۲۷,۰۱۶,۴۵۲,۱۶۰                | (۲,۶۸۸,۱۶۵,۰۰۰)                        | (۱,۴۶۷,۷۳۸,۰۹۰)   | (۳۰۶,۴۶۰,۶۴۴,۷۵۰)    | ۵۲۷,۶۳۳,۰۰۰,۰۰۰     | ۱۳,۹۵۰,۰۰۰      |
| ۳۵۲,۴۸۲,۱۱۹,۵۴۶                        | ۱۵۰,۵۰۵,۶۵۰,۰۰۲                | (۲,۴۹۰,۰۰۰,۰۰۰)                        | (۱,۳۳۱,۶۹۴,۰۰۰)   | (۳۳۳,۵۲۳,۶۵۵,۹۹۸)    | ۴۸۷,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰     | ۳۶,۰۰۰,۰۰۰      |
| ۱۷۳,۶۷۷,۷۰۲,۳۷۷                        | ۱۸۷,۵۲۴,۶۱۹,۱۶۲                | (۳,۲۱۹,۳۰۰,۰۰۰)                        | (۱,۷۵۷,۷۳۷,۸۰۰)   | (۴۵۱,۳۵۸,۳۴۳,۰۳۸)    | ۶۴۳,۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰     | ۷۳,۰۰۰,۰۰۰      |
| ۴۰,۹۸۴,۱۸۶,۴۳۶                         | ۵۵۰,۸۱۴,۷۷۹,۹۴۹                | (۶,۷۱۰,۵۵۰,۰۰۰)                        | (۳,۶۶۳,۹۶۰,۳۰۰)   | (۷۸۰,۹۲۰,۷۰۹,۷۵۱)    | ۱,۳۴۲,۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۲۴۹,۰۰۰,۰۰۰     |
| ۱۹,۲۹۲,۳۱۲,۵۹۶                         | ۳۶,۵۶۵,۹۸۳,۰۱۷                 | (۶۰۰,۷۵۰,۰۰۰)                          | (۳۲۸,۰۰۹,۵۰۰)     | (۸۲,۶۵۵,۲۵۷,۴۸۳)     | ۱۲۰,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰     | ۵۰,۰۰۰,۰۰۰      |
| ۱۴۷,۵۹۴,۳۰۴,۱۶۶                        | ۲۳۳,۰۲۱,۲۸۵,۳۳۹                | (۶,۰۲۵,۵۶۰,۰۰۰)                        | (۳,۲۸۹,۹۵۵,۷۶۰)   | (۹۶۲,۷۷۵,۱۹۸,۹۰۱)    | ۱,۳۰۵,۱۱۲,۰۰۰,۰۰۰   | ۲۰۲,۲۰۰,۰۰۰     |
| ۴۶۲,۱۱۷,۳۸۰,۱۲۶                        | ۴۳۴,۰۳۱,۷۴۷,۱۰۱                | (۷,۳۶۱,۰۹۰,۱۲۸)                        | (۴,۰۱۹,۱۵۵,۲۱۰)   | (۱,۰۲۶,۸۰۶,۰۳۳,۱۶۱)  | ۱,۴۷۲,۲۱۸,۰۲۵,۶۰۰   | ۲۶۲,۸۹۶,۰۷۶     |
| ۷۴۹,۵۱۲,۳۱۴,۸۷۱                        | ۱,۱۰۴,۲۲۳,۲۳۹,۴۳۵              | (۱۹,۸۷۶,۵۳۰,۸۳۵)                       | (۱۰,۸۵۲,۵۸۵,۸۳۶)  | (۲,۸۴۰,۲۵۳,۸۱۰,۸۵۴)  | ۳,۹۷۵,۳۰۶,۱۶۶,۹۶۰   | ۷۳۸,۹۰۴,۴۹۲     |
| ۴۵,۴۷۱,۷۹۵,۱۱۰                         | ۹۹,۲۷۶,۸۵۰,۲۰۱                 | (۱,۸۶۷,۸۰۰,۰۰۰)                        | (۱,۰۱۹,۸۱۸,۸۰۰)   | (۲۷۱,۳۹۵,۵۳۰,۹۹۹)    | ۳۷۳,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰     | ۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰     |
| ۱۳,۴۸۷,۵۷۵,۷۴۷,۸۱۶                     | ۳۸,۶۴۸,۲۹۳,۵۷۹,۵۷۳             | (۵۸۳,۵۰۹,۹۸۷,۰۷۳)                      | (۳۱۸,۵۹۶,۴۵۲,۹۴۴) | (۷۷,۱۵۱,۵۹۷,۳۹۵,۰۳۰) | ۱۱۶,۷۰۱,۹۹۷,۴۱۴,۶۱۸ | نقل به صفحه بعد |

**صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریزما**

**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**

**دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴**

| دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳ | دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴ |                       |                   |                   |                                |                                |  |
|----------------------------------------|----------------------------------------|-----------------------|-------------------|-------------------|--------------------------------|--------------------------------|--|
| تعداد                                  | ارزش بازار                             | ارزش دفتری            | کارمزد            | مالیات            | سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری | سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری |  |
| ریال                                   | ریال                                   | ریال                  | ریال              | ریال              | ریال                           | ریال                           |  |
| نقل از صفحه قبل                        | ۱۱۶,۷۰۱,۹۹۷,۴۱۴,۶۱۸                    | (۷۷,۱۵۱,۵۹۷,۳۹۵,۰۳۰)  | (۳۱۸,۵۹۶,۴۵۲,۹۴۲) | (۵۸۳,۵۰۹,۹۸۷,۰۷۳) | ۳۸,۶۴۸,۲۹۳,۵۷۹,۵۷۳             | ۱۳,۴۸۷,۵۷۵,۷۴۷,۸۱۶             |  |
| سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی           | ۲۶۴,۲۰۱,۰۴۸                            | (۳۶۱۳,۳۴۲,۸۴۷,۰۷۱)    | (۱۵,۱۴۶,۶۴۶,۰۸۲)  | (۲۷,۷۴۱,۱۱۰,۰۴۰)  | ۱,۸۹۱,۹۹۱,۴۰۴,۸۰۷              | ۹۹۲,۵۷۸,۶۴۶,۶۸۴                |  |
| سرمایه‌گذاری غدیر (هلدینگ)             | ۸۸۹,۰۰۰,۰۰۰                            | (۷,۵۰۲,۷۰۱,۷۲۰,۴۷۳)   | (۳۴,۴۶۲,۹۷۴,۰۰۰)  | (۶۳,۱۱۹,۰۰۰,۰۰۰)  | ۵۰,۲۳,۵۱۶,۳۰۵,۵۲۷              | ۲,۷۶۶,۲۲۵,۶۸۰,۸۲۲              |  |
| سیمان آبیک                             | ۱۳,۱۰۰,۰۰۰                             | (۶۰۷,۸۶۹,۵۲۷,۴۰۰)     | (۱,۹۸۶,۲۷۷,۰۲۰)   | (۳,۶۳۷,۸۷۰,۰۰۰)   | ۱۱۴,۰۸۰,۳۲۵,۵۸۰                | ۱۳۳,۳۴۵,۸۴۳,۲۰۰                |  |
| سیمان فارس و خوزستان                   | ۴۱,۰۲۱,۶۷۴                             | (۶۲۸,۰۸۴,۳۶۰,۵۶۴)     | (۲,۱۱۷,۷۱۵,۰۲۵)   | (۳,۸۷۸,۵۹۹,۲۷۷)   | ۱۴۱,۶۳۹,۱۸۰,۲۹۴                | ۹۶,۷۱۱,۵۱۴,۶۶۱                 |  |
| سیمان تهران                            | ۳۱,۲۳۱,۶۵۴                             | (۲۴۰,۲۹۴,۶۹۰,۵۹۸)     | (۹۰,۲۹۸,۹۷۹)      | (۱,۶۵۳,۷۱۶,۰۷۹)   | ۸۷,۸۹۱,۸۸۰,۲۰۳                 | ۳۱,۳۱۱,۳۸۴,۵۶۱                 |  |
| سیمان شرق                              | ۱۰,۰۲۳,۰۰۰                             | (۱۲۴,۰۲۲,۰۳۹,۰۰۵)     | (۳۷۴,۰۲۷,۶۹۰)     | (۶۸۵,۰۲۲,۴۰۰)     | ۱۱,۹۲۵,۳۸۰,۹۰۵                 | ۱۸,۳۲۴,۳۱۷,۰۸۴                 |  |
| سیمان صوفیان                           | ۱۱,۹۰۰,۰۰۰                             | (۱,۳۶۲,۷۲۳,۲۶۳,۹۹۹)   | (۴,۵۱۹,۵۹۱,۴۴۰)   | (۸,۳۷۷,۶۴۰,۰۰۰)   | ۲۸,۰۰۰,۷۵۰,۴,۵۶۱               | ۱۷۷,۱۸۹,۴۱۲,۵۰۰                |  |
| سیمان ارومیه                           | ۸۰۰,۰۰۰                                | (۹۴,۳۷۹,۰۸۳,۲۰۰)      | (۲۷۵,۷۰۸,۱۶۰)     | (۵۰۴,۹۶۰,۰۰۰)     | ۵,۸۳۲,۲۴۸,۶۴۰                  | ۲۰,۳۴۲,۶۹۶,۴۶۳                 |  |
| سیمان سپاهان                           | ۱۶,۰۰۰,۰۰۰                             | (۱۹۴,۸۶۳,۲۵۳,۳۴۲)     | (۴۹۸,۳۸۸,۸۰۰)     | (۹۱۲,۸۰۰,۰۰۰)     | (۱۳,۷۱۴,۴۴۲,۱۴۲)               | ۲,۲۷۴,۶۹۹,۱۴۸                  |  |
| سیمان شاهرود                           | ۵۴,۰۰۰,۰۰۰                             | (۳۲۱,۵۳۵,۴۱۲,۹۹۸)     | (۱,۲۰۸,۸۴۴,۰۰۰)   | (۲,۲۱۴,۰۰۰,۰۰۰)   | ۱۱۷,۸۴۱,۷۴۳,۰۰۲                | ۶,۲۶۲,۷۵۱,۴۷۰                  |  |
| سیمان غرب                              | ۱۹,۹۰۰,۰۰۰                             | (۱۵۴,۸۸۹,۸۸۸,۸۵۰)     | (۴۵۲,۵۴۳,۹۱۰)     | (۸۲۸,۸۳۵,۰۰۰)     | ۹,۵۹۵,۷۳۲,۲۴۰                  | ۱۱,۳۲۷,۱۰۴,۳۱۹                 |  |
| سیمان هگمتان                           | ۲,۹۵۰,۴۹۶                              | (۳۳۱,۴۲۲,۲۸۲,۰۲۰)     | (۱۰,۵۲۰,۴۴۴,۹۱۱)  | (۱,۹۲۶,۸۲۱,۴۱۳)   | ۵۰,۹۶۳,۱۳۴,۶۳۶                 | ۷۳,۹۹۰,۷۳۳,۴۴۰                 |  |
| سیمرغ                                  | ۵۰,۰۰۰,۰۰۰                             | (۷۷,۵۸۵,۶۰۲,۴۹۸)      | (۲۹۶,۳۰۵,۰۰۰)     | (۵۴۲,۵۰۰,۰۰۰)     | ۳۰۰,۷۵۶,۹۲,۵۰۲                 | ۱۵,۱۹۰,۳۸۴,۸۷۸                 |  |
| شرکت ارتباطات سیار ایران               | ۱,۰۲۹,۰۰۰,۰۰۰                          | (۴,۱۵۱,۸۵۹,۵۶۹,۵۴۰)   | (۱۴,۸۸۸,۶۰۱,۰۰۰)  | (۲۷,۲۶۸,۵۰۰,۰۰۰)  | ۱,۲۵۹,۶۸۳,۳۲۹,۴۶۰              | ۳۶۷,۹۹۱,۴۰۱,۰۵۳                |  |
| شرکت خمیرمایه رضوی                     | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰                             | (۷۵,۹۴۵,۴۱۹,۹۹۹)      | (۲۷۶,۵۴۹,۰۰۰)     | (۵۰۶,۵۰۰,۰۰۰)     | ۲۴,۵۷۱,۵۳۱,۰۰۱                 | ۹,۵۷۵,۳۸۵,۴۳۵                  |  |
| شرکت صنایع غذایی مینو شرق              | ۱۳۲,۳۸۹,۹۸۵                            | (۳۵۶,۷۷۳,۷۳۹,۳۰۲)     | (۱,۵۷۶,۱۷۲,۹۳۸)   | (۲,۸۸۶,۷۶۳,۶۲۳)   | ۲۱۶,۱۱۶,۰۴۸,۷۲۲                | ۴۸,۰۱۹,۲۰۸,۸۷۲                 |  |
| شرکت کیسون                             | ۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰                            | (۳۰۱,۸۵۳,۲۲۳,۰۷۷)     | (۶۹۷,۱۳۲,۸۰۰)     | (۱,۲۷۶,۸۰۰,۰۰۰)   | (۴۸,۴۶۷,۱۵۵,۸۷۷)               | ۱۴۶,۰۷۹,۷۵۷,۵۹۶                |  |
| شیشه همدان                             | ۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰                            | (۴۴,۶۱۲,۹۶۳,۹۹۲)      | (۱۶۹,۵۸۲,۱۴۰)     | (۳۱۰,۵۹۰,۰۰۰)     | ۱۷۰,۲۴,۸۶۳,۸۶۸                 | ۷,۱۱۰,۹۹۰,۴۴۹                  |  |
| صبا فولاد خلیج فارس                    | ۲۶,۴۰۰,۰۰۰                             | (۵۵,۷۹۲,۴۴۷,۸۹۶)      | (۲۱۴,۷۰۲,۴۸۸)     | (۳۹۳,۳۲۸,۰۰۰)     | ۲۲,۲۴۵,۲۲۱,۶۱۶                 | ۱۰۴,۲۵۵,۹۶۴,۰۰۰                |  |
| صنایع پتروشیمی خلیج فارس               | ۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰                            | (۲,۶۲۱,۵۰۸,۶۶۰,۰۰۰)   | (۱۰,۸۲۰,۰۸۲,۰۰۰)  | (۱۹,۸۱۷,۰۰۰,۰۰۰)  | ۱,۳۱۱,۲۵۴,۲۵۸,۰۰۰              | ۶۹۷,۰۳۲,۸۸۸,۵۶۵                |  |
| صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز          | ۱۸۲,۴۰۹,۸۳۵                            | (۴۱۸,۶۵۷,۴۱۸,۳۵۷)     | (۱,۸۳۹,۵۳۳,۸۷۰)   | (۳,۳۶۹,۱۰۹,۶۵۲)   | ۲۴۹,۹۵۵,۸۶۸,۶۱۰                | ۴۱,۵۳۱,۴۵۲,۱۸۵                 |  |
| صنایع فروالیاژ ایران                   | ۲۹۵,۹۸۴,۵۱۹                            | (۲۲۱,۸۴۴,۴۵۱,۹۷۸)     | (۸۵۱,۶۷۱,۷۷۵)     | (۱,۵۵۹,۸۳۸,۴۱۵)   | ۸۷,۷۱۱,۷۲۰,۸۵۸                 | ۳۸,۵۰۱,۴۶۲,۵۵۳                 |  |
| صنایع گلدیران                          | ۲۶,۲۱۲,۱۱۱                             | (۸۱,۳۷۳,۳۵۳,۱۳۹)      | (۲۲۳,۴۷۸,۹۵۴)     | (۴۰۹,۳۰۲,۰۱۱۳)    | (۱۴۵,۷۱۱,۵۵۳)                  | ۲۰,۴۵۷,۰۲۶,۳۱۶                 |  |
| نقل به صفحه بعد                        | ۱۵۱,۴۴۶,۱۰۰,۶۱۷,۱۳۲                    | (۱۰۰,۷۳۵,۵۳۲,۶۱۴,۳۲۸) | (۴۱۳,۴۴۷,۸۵۴,۶۸۵) | (۷۵۷,۲۳۰,۵۰۳,۰۸۶) | ۴۹,۵۳۹,۸۸۹,۶۴۵,۰۳۳             | ۱۹,۳۱۳,۲۰۶,۴۶۴,۰۷۰             |  |

**صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریزما**

**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**

**دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴**

| دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳ |                                | دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴ |                   |                       |                     |                                |
|----------------------------------------|--------------------------------|----------------------------------------|-------------------|-----------------------|---------------------|--------------------------------|
| سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری         | سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری | مالیات                                 | کارمزد            | ارزش دفتری            | ارزش بازار          | تعداد                          |
| ریال                                   | ریال                           | ریال                                   | ریال              | ریال                  | ریال                |                                |
| ۱۹,۳۱۳,۲۰۶,۴۶۴,۰۷۰                     | ۴۹,۵۳۹,۸۸۹,۶۴۵,۰۳۳             | (۷۵۷,۲۳۰,۵۰۳,۰۸۶)                      | (۴۱۳,۴۴۷,۸۵۴,۶۸۵) | (۱۰۰,۷۳۵,۵۳۲,۶۱۴,۳۲۸) | ۱۵۱,۴۴۶,۱۰۰,۶۱۷,۱۳۲ | نقل از صفحه قبل                |
| ۶۰,۴۷۲,۱۲۳,۱۶۸                         | ۱۲۲,۶۰۱,۵۶۴,۸۹۰                | (۱,۵۹۶,۰۳۵,۰۰۰)                        | (۸۷۱,۴۳۵,۱۱۰)     | (۱۹۴,۱۳۷,۹۶۵,۰۰۰)     | ۳۱۹,۲۰۷,۰۰۰,۰۰۰     | صنایع کاشی و سرامیک سینا       |
| ۳۲,۸۳۷,۰۵۰,۱۴۶                         | ۴۲,۸۲۳,۷۲۳,۰۰۵                 | (۶۰۰,۷۶۰,۰۰۰)                          | (۳۲۸,۰۱۴,۹۶۰)     | (۷۶,۳۹۹,۵۰۲,۰۳۵)      | ۱۲۰,۱۵۲,۰۰۰,۰۰۰     | صنعتی بهپاک                    |
| ۱۵,۰۰۳,۸۰۷,۷۳۲                         | ۱۶,۶۴۳,۳۲۶,۰۱۷                 | (۲۷۱,۰۰۰,۰۰۰)                          | (۱۴۷,۹۶۶,۰۰۰)     | (۳۷,۱۳۷,۷۰۷,۹۸۳)      | ۵۴,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰      | صنعتی دوده فام                 |
| ۸۰,۸۶۳,۱۱۱,۸۱۵                         | ۲۳۳,۶۲۷,۵۴۵,۳۹۲                | (۴,۷۸۶,۱۰۰,۰۰۰)                        | (۲,۶۱۳,۲۱۰,۶۰۰)   | (۷۱۶,۱۹۳,۱۴۴,۰۰۸)     | ۹۵۷,۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰     | صنعتی زر ماکارون               |
| ۲۰,۱۱۹,۸۶۰,۹۷۰                         | ۴۵,۳۵۶,۰۳۹,۴۱۷                 | (۸۲۰,۳۶۰,۵۸۲)                          | (۴۴۷,۹۴۸,۸۷۸)     | (۱۱۷,۴۴۷,۷۹۹,۵۸۱)     | ۱۶۴,۰۷۲,۱۱۶,۴۵۸     | صنعتی مینو                     |
| ۱۱,۲۲۴,۲۸۱,۰۰۴                         | ۳۵,۹۶۹,۵۶۲,۵۷۷                 | (۶۴۲,۹۹۲,۹۸۳)                          | (۳۵۱,۰۷۴,۱۶۹)     | (۹۱,۶۳۴,۹۶۶,۹۱۱)      | ۱۲۸,۵۹۸,۵۹۶,۶۴۰     | صنعتی آما                      |
| ۳۲,۴۴۰,۷۲۷,۷۶۶                         | ۳۹۶,۵۱۷,۲۵۰,۰۰۶                | (۴,۴۹۳,۷۵۰,۰۰۰)                        | (۲,۴۵۳,۵۸۷,۵۰۰)   | (۴۹۵,۲۸۵,۴۱۲,۴۹۴)     | ۸۹۸,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰     | صنعتی بهشهر                    |
| (۳۱,۳۵۰,۲۷۷,۴۰۸)                       | ۲۷۵,۷۶۵,۸۹۹,۲۱۱                | (۶,۷۰۴,۱۰۵,۰۰۰)                        | (۳,۶۶۰,۴۴۱,۳۳۰)   | (۱,۰۵۴,۶۹۰,۵۵۴,۴۵۹)   | ۱,۳۴۰,۸۲۱,۰۰۰,۰۰۰   | فجر انرژی خلیج فارس            |
| ۳۹,۰۳۰,۲۱۲,۹۹۷                         | ۵۶,۹۷۸,۰۴۲,۶۹۵                 | (۸۴۰,۲۲۰,۰۰۰)                          | (۴۵۸,۷۶۰,۱۲۰)     | (۱۰۹,۷۶۶,۹۷۷,۱۸۵)     | ۱۶۸,۰۴۴,۰۰۰,۰۰۰     | فراوری زرغال سنگ پروده طبس     |
| ۳۶,۳۲۰,۲۰۰,۵۶۴                         | ۳۷,۱۸۴,۲۸۷,۹۳۲                 | (۵۵۳,۲۶۵,۰۰۰)                          | (۳۰۲,۰۸۲,۶۹۰)     | (۷۲,۶۱۳,۳۶۴,۳۷۸)      | ۱۱۰,۶۵۳,۰۰۰,۰۰۰     | فراپورس ایران                  |
| ۲۷۴,۷۹۶,۰۵۶,۹۲۴                        | ۳۹۷,۱۷۴,۴۹۶,۰۳۳                | (۵,۰۱۸,۱۹۵,۰۰۰)                        | (۲,۷۳۹,۹۳۴,۴۷۰)   | (۵۹۸,۷۰۶,۳۷۴,۴۹۷)     | ۱,۰۰۳,۶۳۹,۰۰۰,۰۰۰   | فولاد خوزستان                  |
| ۲,۲۵۴,۹۵۵,۴۵۵,۱۱۰                      | ۲,۶۹۳,۲۵۲,۲۲۷,۱۰۹              | (۳۴,۹۱۰,۹۵۸,۱۵۷)                       | (۱۹,۰۶۱,۳۸۳,۱۵۴)  | (۴,۲۳۴,۹۶۷,۰۶۳,۰۶۰)   | ۶,۹۸۲,۱۹۱,۶۳۱,۴۸۰   | فولاد مبارکه اصفهان            |
| ۲۷,۸۶۰,۰۵۷,۹۶۸                         | ۸۰,۳۰۱,۸۴۶,۸۰۵                 | (۱,۰۰۹,۴۰۰,۰۰۰)                        | (۵۵۱,۱۳۲,۴۰۰)     | (۱۲۰,۰۱۷,۶۳۰,۷۹۵)     | ۲۰۱,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰     | فولاد هرمزگان جنوب             |
| ۶۴,۹۲۵,۳۸۱,۷۰۰                         | ۱۰۹,۰۸۱,۵۳۵,۹۴۳                | (۱,۹۳۹,۹۹۹,۳۴۹)                        | (۱۰,۵۹۹,۲۳۹,۵۹۰)  | (۲۷۵,۹۱۹,۰۷۴,۹۶۱)     | ۳۸۷,۹۹۹,۸۴۹,۷۴۳     | فولاد کاوه جنوب کیش            |
| ۲۲,۴۷۳,۸۸۴,۵۱۳                         | ۲۶,۳۸۸,۲۷۹,۹۲۵                 | (۶۳۱,۶۰۷,۱۴۰)                          | (۳۴۴,۸۵۷,۴۹۸)     | (۹۸,۹۵۶,۶۸۳,۴۴۶)      | ۱۲۶,۳۲۱,۴۲۸,۰۱۰     | قاسم ایران                     |
| ۸۸,۵۷۳,۵۳۳,۶۵۳                         | ۳۴,۷۶۴,۰۰۹,۸۵۰                 | (۶۶۴,۳۰۰,۰۰۰)                          | (۳۶۲,۷۰۷,۸۰۰)     | (۹۷,۰۶۸,۹۸۲,۳۵۰)      | ۱۳۲,۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰     | گ.س.پ.ت.ص.پتروشیمی خلیج فارس   |
| ۱۳۵,۱۹۱,۱۹۸,۰۸۳                        | ۲۷۵,۴۸۲,۴۶۲,۸۷۹                | (۴,۷۲۶,۲۲۰,۰۰۰)                        | (۲,۵۸۰,۵۱۶,۱۲۰)   | (۶۶۲,۴۵۴,۸۰۱,۰۰۱)     | ۹۴۵,۲۴۴,۰۰۰,۰۰۰     | گ.مدیریت ارزش سرمایه ص ب کشوری |
| ۴۰,۹۳۳,۱۰۵,۷۹۷                         | ۲۳۴,۲۶۸,۹۵۳,۶۴۲                | (۴,۸۲۴,۵۶۰,۷۵۹)                        | (۲,۶۳۴,۲۱۰,۱۷۴)   | (۷۲۳,۱۸۴,۴۲۷,۱۲۵)     | ۹۶۴,۹۱۲,۱۵۱,۷۰۰     | گروه انتخاب الکترونیک آرمان    |
| ۷۰,۷۸۴,۳۹۷,۲۵۶                         | ۹۲,۸۳۰,۳۷۸,۸۷۵                 | (۳,۸۱۰,۰۲۸,۴۴۱)                        | (۲,۰۸۰,۲۸۰,۹۸۹)   | (۶۶۳,۲۸۶,۹۸۹,۸۳۶)     | ۷۶۲,۰۰۷,۶۸۸,۱۴۰     | گروه توسعه مالی مهرآیندگان     |
| ۵۴,۷۰۱,۰۳۵,۵۹۳                         | ۱۲,۹۱۲,۸۹۸,۹۹۲                 | (۲۲۲,۸۵۰,۰۰۰)                          | (۱۲۱,۶۷۶,۱۰۰)     | (۳۱,۳۱۲,۵۷۴,۹۰۸)      | ۴۴,۵۷۰,۰۰۰,۰۰۰      | گروه سرمایه گذاری سپهر صادرات  |
| ۱۵,۳۵۶,۳۷۱,۲۲۷                         | ۳۷,۲۰۹,۱۱۲,۵۴۷                 | (۶۷۶,۲۰۰,۰۰۰)                          | (۳۶۹,۲۰۵,۲۰۰)     | (۹۶,۹۸۵,۴۸۲,۲۵۳)      | ۱۳۵,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰     | گروه صنایع کاغذ پارس           |
| ۳۳۳,۹۸۷,۵۱۷,۱۳۲                        | ۱,۳۷۷,۹۵۸,۰۷۳,۲۵۸              | (۲۰,۳۵۷,۱۲۴,۱۲۲)                       | (۱۱,۱۱۴,۹۸۹,۷۷۱)  | (۲,۶۶۱,۹۹۴,۶۳۷,۳۰۲)   | ۴۰,۰۷۱,۴۲۴,۸۲۴,۴۵۳  | گروه مالی صبا تامین            |
| ۱,۲۳۷,۱۵۲,۵۱۸,۹۲۶                      | ۱,۶۲۹,۸۷۱,۵۱۹,۷۴۹              | (۳۵,۹۸۶,۰۰۰,۰۰۰)                       | (۱۹,۶۴۸,۳۵۶,۰۰۰)  | (۵,۵۱۱,۶۹۴,۱۲۴,۳۵۱)   | ۷,۱۹۷,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | گروه مینا (سهامی عام)          |
| ۲۴,۲۲۱,۸۵۸,۰۷۶,۷۰۶                     | ۵۷۸,۰۴۸,۵۲۶,۸۱۷,۷۸۲            | (۸۹۳,۳۱۶,۵۴۴,۵۱۹)                      | (۴۸۷,۷۵۰,۸۳۳,۳۰۷) | (۱۱۹,۴۷۷,۳۸۸,۸۴۴,۱۴۸) | ۱۷۸,۶۶۳,۳۰۸,۹۰۳,۷۵۶ | نقل به صفحه بعد                |

**صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریزما**

**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**

**دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴**

| تعداد                         | ارزش بازار          | ارزش دفتری            | کارمزد            | مالیات              | سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری | سود مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳ |
|-------------------------------|---------------------|-----------------------|-------------------|---------------------|--------------------------------|---------------------------------------|
| ریال                          | ریال                | ریال                  | ریال              | ریال                | ریال                           | ریال                                  |
| نقل از صفحه قبل               | ۱۷۸,۶۶۳,۳۰۸,۹۰۳,۷۵۶ | (۱۱۹,۴۷۷,۳۸۸,۸۴۴,۱۴۸) | (۴۸۷,۷۵۰,۸۳۳,۳۰۷) | (۸۹۳,۳۱۶,۵۴۴,۵۱۹)   | ۵۷,۸۰۴,۸۵۲,۶۸۱,۷۸۲             | ۲۴,۲۲۱,۸۵۸,۰۷۶,۷۰۶                    |
| گروه مدیریت سرمایه گذاری امید | ۵۹,۷۲۳,۶۱۰          | (۱۲۲,۴۹۶,۳۲۵,۶۹۷)     | (۹۸۱,۵۳۳,۶۴۱)     | (۱,۷۹۷,۶۸۰,۶۶۱)     | ۲۳۴,۲۶۰,۵۹۲,۲۰۱                | ۵۷,۰۴۸,۱۲۰,۹۷۶                        |
| گروه صنعتی بارز               | ۱۴۲,۸۹۰,۴۴۴         | (۸۹۴,۸۵۳,۵۴۸,۹۰۶)     | (۲,۹۰۲,۲۷۶,۳۸۶)   | (۵,۳۱۵,۵۲۴,۵۱۷)     | ۱۶۰,۰۳۳,۵۵۳,۵۵۱                | ۶۰,۲۵۸,۳۶۳,۰۷۳                        |
| گروه بهمن                     | ۳۴۸,۰۰۰,۰۰۰         | (۵۰۴,۷۱۰,۹۹۴,۵۶۲)     | (۱,۸۱۷,۴۲۶,۵۲۰)   | (۳,۳۲۸,۶۲۰,۰۰۰)     | ۱۵۵,۸۶۶,۹۵۸,۹۱۸                | ۷۳,۸۰۰,۸۹۳,۷۵۷                        |
| گسترش نفت و گاز پارسیان       | ۵۳,۱۶۰,۰۰۰          | (۳,۰۱۰,۶۷۲,۳۳۱,۳۱۲)   | (۱۲,۰۱۸۶,۲۹۷,۳۹۶) | (۲۲,۳۱۹,۲۲۶,۰۰۰)    | ۱,۴۱۸,۶۶۷,۳۴۵,۳۹۲              | ۹۹۳,۰۶۷,۳۲۱,۹۴۸                       |
| گلتنش                         | ۹۸,۴۰۰,۰۰۰          | (۲۵۱,۸۷۲,۳۸۸,۹۹۴)     | (۹۵۰,۹۵۷,۲۸۰)     | (۱,۷۴۱,۶۸۰,۰۰۰)     | ۹۳,۷۷۰,۹۷۳,۷۲۶                 | ۱۴۲,۷۴۶,۵۷۴,۰۵۴                       |
| م صنایع و معادن احیاء سیاهان  | ۸۲,۰۰۰,۰۰۰          | (۶۵۶,۹۸۷,۵۲۵,۹۶۴)     | (۲۰,۷۲۰,۹۴۳,۶۰۰)  | (۳,۷۹۶,۰۰۰,۰۰۰)     | ۹۶,۴۶۲,۹۳۰,۴۳۶                 | ۱۳۰,۶۹۵,۹۶۱,۹۳۵                       |
| مبین انرژی خلیج فارس          | ۸۰,۶۶۷,۴۱۸          | (۷۵۷,۰۴۲,۱۶۸,۱۰۶)     | (۳,۳۷۵,۹۵۶,۰۳۲)   | (۶,۱۸۳,۰۶۹,۶۵۶)     | ۴۷۰,۰۱۲,۷۳۷,۳۳۰                | ۱۱۵,۲۷۶,۵۵۸,۰۲۸                       |
| محصولات کاغذی لطیف            | ۱۵۵,۹۶۸,۱۹۸         | (۳۲۳,۵۶۸,۸۷۰,۷۳۳)     | (۱,۲۴۲,۰۳۸,۷۰۸)   | (۲,۲۷۴,۷۹۶,۱۶۸)     | ۱۲۷,۸۷۳,۵۲۷,۹۵۸                | ۵۷,۲۰۹,۷۰۰,۰۹۵                        |
| مخابرات ایران                 | ۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰       | (۴۶۱,۶۳۶,۸۲۰,۰۰۰)     | (۱,۹۳۶,۱۱۶,۰۰۰)   | (۳,۵۴۶,۰۰۰,۰۰۰)     | ۲۴۲,۰۸۱,۰۶۴,۰۰۰                | ۸۵,۶۲۷,۴۶۷,۰۰۱                        |
| مدیریت سرمایه گذاری کوثر بهمن | ۱۸۸,۰۰۰,۰۰۰         | (۲۶۷,۸۰۱,۰۴۶,۱۸۶)     | (۱,۱۷۳,۷۷۹,۸۸۰)   | (۲,۱۴۹,۷۸۰,۰۰۰)     | ۱۵۸,۸۳۱,۳۹۳,۹۳۴                | ۱۱۲,۰۹۱,۹۹۲,۸۶۲                       |
| مدیریت صنعت شوینده ت.ص. بهشهر | ۲۲,۰۰۰,۰۰۰          | (۳۷۵,۹۲۹,۸۲۸,۹۹۸)     | (۱,۵۴۱,۷۴۰,۲۰۰)   | (۲,۸۲۳,۷۰۰,۰۰۰)     | ۱۸۴,۴۴۴,۷۳۰,۸۰۲                | ۸۴,۹۷۲,۳۸۴,۰۳۴                        |
| معدنی و صنعتی گل گهر          | ۳۱۱,۴۲۶,۲۱۰         | (۵۱۲,۶۵۳,۲۵۹,۰۲۷)     | (۲,۱۷۱,۳۹۴,۳۳۵)   | (۳,۹۷۶,۹۱۲,۷۰۲)     | ۲۷۶,۵۸۰,۹۷۴,۲۷۶                | ۱۱۵,۳۹۷,۳۲۳,۴۰۸                       |
| معدنی و صنعتی چادرملو         | ۶۰۲,۶۲۳,۴۷۷         | (۱,۱۲۳,۱۹۴,۱۳۷,۳۶۴)   | (۵۰,۷۰۳,۸۱۱,۱۵۴)  | (۹,۲۸۶,۴۱۲,۳۷۱)     | ۷۱۹,۷۳۱,۵۴۳,۲۲۵                | ۳۹۱,۳۶۶,۴۵۳,۷۹۴                       |
| ملی شیمی کشاورز               | ۱۶,۸۹۷              | (۶۱,۰۲۳,۰۵۴)          | (۲۰۲,۳۲۱)         | (۳۷۰,۵۵۱)           | ۱۲,۵۱۴,۳۱۶                     | ۲,۹۱۶,۹۳۴,۰۶۸                         |
| ملی صنایع مس ایران            | ۱,۵۷۶,۳۰۰,۰۰۰       | (۹,۱۹۷,۸۲۶,۳۵۸,۰۵۳)   | (۴۹,۸۷۵,۲۳۵,۴۱۰)  | (۹۱,۳۴۶,۵۸۵,۰۰۰)    | ۸,۹۳۰,۲۶۸,۸۲۱,۵۳۷              | ۲,۵۵۶,۳۱۲,۴۶۱,۷۱۴                     |
| مهر کام پارس                  | ۱۲۸,۴۶۹,۰۰۴         | (۲۱۳,۱۳۸,۹۹۹,۸۰۶)     | (۸۰۳,۸۵۱,۱۱۳)     | (۱,۴۷۲,۲۵۴,۷۸۶)     | ۷۹,۰۳۵,۸۵۱,۴۶۳                 | ۳۴,۱۶۲,۸۵۴,۴۴۳                        |
| مواد اولیه دارویی البرز بالک  | ۱۸,۴۲۵,۱۷۰          | (۵۴,۱۲۲,۴۲۱,۳۴۳)      | (۳۶۸,۱۰۲,۸۰۶)     | (۴۹۱,۰۳۰,۷۸۱)       | ۴۳,۳۲۴,۶۰۱,۱۷۰                 | ۷,۵۵۵,۴۱۵,۲۸۶                         |
| نفت ایرانول                   | ۱۸,۹۸۳,۱۲۴          | (۵۸۴,۳۴۶,۴۰۰,۹۶۴)     | (۲,۴۱۲,۴۰۳,۸۷۳)   | (۴,۴۱۸,۳۲۲,۱۱۱)     | ۲۹۲,۴۸۷,۲۹۵,۲۵۲                | ۴,۸۵۲,۵۳۳,۲۰۷                         |
| نفت سیاهان                    | ۳۰۹,۰۰۰,۰۰۰         | (۲,۰۴۵,۷۹۹,۶۱۷,۵۳۰)   | (۷,۵۷۵,۲۵۸,۶۰۰)   | (۱۳,۸۷۴,۱۰۰,۰۰۰)    | ۷۰۷,۵۷۱,۰۲۳,۸۷۰                | ۱۱۲,۰۵۴,۳۷۱,۱۳۰                       |
| نفت بهران                     | ۴۰,۷۴۷,۴۱۴          | (۵۸۲,۰۵۶,۳۷۴,۱۶۱)     | (۲,۳۳۶,۰۴۹,۲۴۵)   | (۴,۲۷۸,۴۷۸,۴۷۰)     | ۲۶۷,۰۲۴,۷۹۲,۱۲۴                | ۳۰,۸۶۵,۲۴۹,۰۷۰                        |
| نیان الکترونیک                | ۴۴,۶۲۶,۱۷۲          | (۲۹۴,۵۵۴,۶۹۱,۲۷۶)     | (۸۹۰,۵۷۳,۲۷۶)     | (۱,۶۳۱,۰۸۶,۵۸۷)     | ۲۹,۱۴۰,۹۶۶,۱۸۱                 | ۷۳,۲۴۳,۷۴۸,۹۴۶                        |
| هتل پارسیان کوثر اصفهان       | ۱۶۵,۴۹۰,۲۲۶         | (۳۳۴,۱۱۰,۷۹۰,۶۴۴)     | (۱,۱۴۰,۷۶۵,۵۰۰)   | (۲,۰۸۹,۳۱۴,۱۰۳)     | ۸۰,۵۲۱,۹۵۰,۴۰۲                 | ۵۳,۲۸۸,۷۴۲,۴۶۶                        |
| کاشی الوند                    | ۴۷,۰۴۸,۲۰۲          | (۱۵۴,۳۸۷,۵۹۷,۹۷۶)     | (۵۲۶,۲۳۸,۹۶۷)     | (۹۶۴,۷۲۳,۳۸۲)       | ۳۷,۰۶۵,۶۱۶,۰۷۷                 | ۱۶,۱۵۵,۱۲۸,۱۳۲                        |
| نقل به صفحه بعد               | ۲۱۶,۴۸۴,۵۶۲,۴۷۲,۵۴۱ | (۱۴۲,۲۰۱,۲۱۲,۳۶۴,۷۰۵) | (۵۹۱,۰۰۲,۸۵۵,۵۵۰) | (۱,۰۸۲,۴۲۲,۸۱۲,۳۶۳) | ۷۲,۶۰۹,۹۲۴,۴۳۹,۹۲۳             | ۲۹,۵۳۲,۸۲۴,۶۳۰,۱۳۳                    |

**صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاربما**

**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**

**دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴**

| دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴ |                     |                       |                   |                     |                                |                                |
|----------------------------------------|---------------------|-----------------------|-------------------|---------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳ |                     |                       |                   |                     |                                |                                |
| تعداد                                  | ارزش بازار          | ارزش دفتری            | کارمزد            | مالیات              | سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری | سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری |
| ریال                                   | ریال                | ریال                  | ریال              | ریال                | ریال                           | ریال                           |
| نقل از صفحه قبل                        | ۲۱۶,۴۸۴,۵۶۲,۴۷۲,۵۴۱ | (۱۴۲,۲۰۱,۲۱۲,۳۶۴,۷۰۵) | (۵۹۱,۰۰۲,۸۵۵,۵۵۰) | (۱,۰۸۲,۴۲۲,۸۱۲,۳۶۳) | ۷۲,۶۰۹,۹۲۴,۴۳۹,۹۲۳             | ۲۹,۵۳۲,۸۲۴,۶۳۰,۱۳۳             |
| کاشی پارس                              | ۱۴۱,۶۱۴,۰۰۰,۰۰۰     | (۸۰,۵۳۹,۹۷۸,۵۸۷)      | (۳۸۶,۶۰۶,۲۲۰)     | (۷۰۸,۰۷۰,۰۰۰)       | ۵۹,۹۸۹,۳۴۵,۱۹۳                 | ۱۶,۴۱۴,۸۰۹,۸۲۲                 |
| کاشی سعدی                              | ۱۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰      | (۱۰,۷۳۵,۷۳۹,۹۷۲)      | (۴۳,۶۸۰,۰۰۰)      | (۸۰,۰۰۰,۰۰۰)        | ۵,۱۴۰,۵۸۰,۰۲۸                  | ۳,۹۷۶,۲۰۰,۰۰۴                  |
| کاشی وسرامیک حافظ                      | ۴۰۹,۱۰۷,۰۰۰,۰۰۰     | (۳۰۴,۴۴۷,۶۹۳,۴۹۳)     | (۱,۱۱۶,۸۶۲,۱۱۰)   | (۲۰,۴۵,۵۳۵,۰۰۰)     | ۱۰۱,۴۹۶,۹۰۹,۳۹۷                | ۷۲,۴۹۵,۹۳۳,۱۳۳                 |
| کشت و دام قیام اصفهان                  | ۸۹,۱۵۴,۰۰۰,۰۰۰      | (۶۶,۷۰۴,۷۳۱,۲۰۰)      | (۲۴۳,۳۹۰,۴۲۰)     | (۴۴۵,۷۷۰,۰۰۰)       | ۲۱,۷۶۰,۱۰۸,۳۸۰                 | ۱۴,۴۹۳,۲۴۹,۰۰۰                 |
| کشت و دام گلدشت نمونه اصفهان           | ۲۵۸,۵۹۱,۹۷۷,۳۲۸     | (۱۹۴,۲۷۶,۸۴۰,۵۲۳)     | (۷۰۵,۹۵۶,۰۹۸)     | (۱,۲۹۲,۹۵۹,۸۸۷)     | ۶۲,۳۱۶,۲۲۰,۸۲۱                 | ۶,۴۲۴,۸۷۵,۰۷۴                  |
| کویر تاپر                              | ۵۷۷,۹۸۲,۵۲۳,۳۶۰     | (۴۶۴,۷۵۲,۸۸۲,۰۳۴)     | (۱,۵۷۷,۸۹۲,۲۸۹)   | (۲,۸۸۹,۹۱۲,۶۱۷)     | ۱۰۸,۷۶۱,۸۳۶,۴۲۰                | ۵۶,۹۱۲,۳۰۷,۹۸۹                 |
| کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران           | ۱۰۶,۴۳۶,۹۹۲,۴۸۰     | (۸۲,۸۲۶,۱۸۷,۲۴۹)      | (۲۹۰,۵۷۲,۹۸۹)     | (۵۳۲,۱۸۴,۹۶۲)       | ۲۲,۷۸۸,۰۴۷,۲۷۹                 | -                              |
| گروه دارویی سبحان                      | ۱۱۳,۰۲۰,۶۰۰,۰۰۰     | (۸۳,۳۹۳,۴۳۵,۱۹۵)      | (۳۰۸,۵۴۶,۱۳۸)     | (۵۶۵,۱۰۳,۰۰۰)       | ۲۸,۷۵۳,۵۱۵,۵۶۷                 | -                              |
| پتروشیمی فنواران                       | ۵۵۵,۲۰۱,۹۸۳,۱۸۰     | (۳۷۱,۵۶۲,۴۵۶,۰۷۶)     | (۱,۵۱۵,۷۰۱,۴۱۴)   | (۲,۷۷۶,۰۰۹,۹۱۶)     | ۱۷۹,۳۴۷,۸۱۵,۷۷۴                | -                              |
| توسعه معادن و ص معدنی خاورمیانه        | ۲,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | (۲,۱۰۰,۴۴۷,۵۳۰,۹۹۹)   | (۶,۸۷۹,۶۰۰,۰۰۰)   | (۱۲,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰)    | ۴۰۰,۰۷۲,۸۶۹,۰۰۱                | -                              |
| تجلی توسعه معادن و فلزات               | ۲۵۰,۹۷۴,۰۰۰,۰۰۰     | (۱۹۳,۰۲۴,۶۲۸,۴۷۳)     | (۶۸۵,۱۵۹,۰۲۰)     | (۱,۲۵۴,۸۷۰,۰۰۰)     | ۵۶,۰۰۹,۳۴۲,۵۰۷                 | -                              |
| دانش بنیان پویا نیرو                   | ۱,۰۲۸,۶۵۸,۳۵۶,۲۳۵   | (۱,۱۴۹,۸۷۹,۵۵۲,۷۵۱)   | (۲,۸۰۸,۳۳۷,۳۱۳)   | (۵,۱۴۳,۲۹۱,۷۸۱)     | (۱۲۹,۱۷۲,۷۲۵,۶۱۰)              | -                              |
| س. صنایع شیمیایی ایران                 | ۷۴۰,۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰     | (۶۹۲,۰۲۵,۸۵۴,۰۰۰)     | (۲,۰۲۱,۵۱۰,۴۰۰)   | (۳,۷۰۲,۴۰۰,۰۰۰)     | ۴۲,۷۳۰,۲۳۵,۶۰۰                 | -                              |
| س.سهم عدالت استان کرمان                | ۴,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰       | (۴,۲۷۴,۴۱۵,۰۰۰)       | (۱۱,۷۳۹,۰۰۰)      | (۲۱,۵۰۰,۰۰۰)        | (۷,۶۵۴,۰۰۰)                    | -                              |
| سنگ آهن گهرزمین                        | ۱,۰۳۶,۸۷۷,۵۲۴,۰۲۰   | (۷۸۹,۸۱۴,۶۳۸,۱۲۴)     | (۲,۸۳۰,۶۷۵,۶۴۱)   | (۵,۱۸۴,۳۸۷,۶۲۰)     | ۲۳۹,۰۰۴۷,۸۲۲,۶۳۵               | -                              |
| سیمان بهیمان                           | ۳۷,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰      | (۲۷,۵۵۵,۰۶۶,۰۰۰)      | (۱۰۳,۴۱۲,۴۰۰)     | (۱۸۹,۴۰۰,۰۰۰)       | ۱۰,۰۳۲,۱۲۱,۶۰۰                 | -                              |
| شرکت س استان آذربایجان شرقی            | ۵,۳۶۳,۴۳۷,۷۰۱       | (۵,۳۳۱,۵۲۵,۲۴۷)       | (۱۴,۶۴۲,۱۸۵)      | (۲۶,۸۱۷,۱۸۹)        | (۹,۵۴۶,۹۱۹)                    | -                              |
| شرکت س استان آذربایجان غربی            | ۲۷,۹۴۴,۰۱۴,۵۹۰      | (۲۷,۷۷۷,۷۴۷,۷۰۳)      | (۷۶,۲۸۷,۱۶۰)      | (۱۳۹,۷۲۰,۰۷۳)       | (۴۹,۷۴۰,۳۴۶)                   | -                              |
| شیر پاستوریزه یگانه گلپایگان           | ۹۰,۸۷۳,۰۰۰,۰۰۰      | (۶۱,۰۴۴,۶۱۰,۴۹۷)      | (۲۴۸,۰۸۳,۲۹۰)     | (۴۵۴,۳۶۵,۰۰۰)       | ۲۹,۱۲۵,۹۴۱,۲۱۳                 | -                              |
| صنایع پتروشیمی کرمانشاه                | ۲۵۴,۰۱۶,۵۹۸,۰۰۰     | (۱۵۵,۹۲۰,۸۷۷,۷۴۸)     | (۶۹۳,۴۶۵,۳۱۳)     | (۱,۲۷۰,۰۸۲,۹۹۰)     | ۹۶,۱۳۲,۱۷۱,۹۴۹                 | -                              |
| گروه مالی مهرگان تامین پارس            | ۲۳۵,۰۶۹,۷۶۹,۷۰۰     | (۲۲۴,۱۲۵,۵۵۳,۵۸۸)     | (۶۴۱,۷۴۰,۴۷۱)     | (۱,۱۷۵,۳۴۸,۸۴۹)     | ۹,۱۲۷,۱۲۶,۷۹۲                  | -                              |
| بیمه کوثر                              | ۱۰۵,۰۵۳,۳۰۰,۰۰۰     | (۹۴,۸۵۳,۲۴۴,۲۰۰)      | (۲۸۶,۷۹۵,۵۰۹)     | (۵۲۵,۲۶۶,۵۰۰)       | ۹,۳۸۷,۹۹۳,۷۹۱                  | -                              |
| تولید و صادرات ریشمک                   | -                   | -                     | -                 | -                   | -                              | ۱,۷۶۲,۸۰۴,۱۲۹                  |
| نقل به صفحه بعد                        | ۲۲۵,۰۸۹,۱۶۱,۵۴۹,۱۳۵ | (۱۴۹,۳۸۶,۵۱۷,۵۵۳,۳۶۵) | (۶۱۴,۴۹۳,۴۱۱,۰۲۹) | (۱,۱۲۵,۴۴۵,۸۰۷,۷۴۶) | ۷۳,۹۶۲,۷۰۴,۷۷۶,۹۹۵             | ۲۹,۷۰۵,۳۰۴,۸۰۹,۲۸۴             |

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریزما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

| دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳ |                     | دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴ |                   |                     |                                |                                |
|----------------------------------------|---------------------|----------------------------------------|-------------------|---------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| تعداد                                  | ارزش بازار          | ارزش دفتری                             | کارمزد            | مالیات              | سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری | سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری |
|                                        | ریال                | ریال                                   | ریال              | ریال                | ریال                           | ریال                           |
| نقل از صفحه قبل                        | ۲۲۵,۰۸۹,۱۶۱,۵۴۹,۱۳۵ | (۱۴۹,۳۸۶,۵۱۷,۵۵۳,۳۶۵)                  | (۶۱۴,۴۹۳,۴۱۱,۰۲۹) | (۱,۱۲۵,۴۴۵,۸۰۷,۷۴۶) | ۷۳,۹۶۲,۷۰۴,۷۷۶,۹۹۵             | ۲۹,۷۰۵,۳۰۴,۸۰۹,۲۸۴             |
| بورس کالای ایران                       | -                   | -                                      | -                 | -                   | -                              | ۶,۳۵۲,۴۱۸,۶۴۲                  |
| بیمه اتکایی ایران معین                 | -                   | -                                      | -                 | -                   | -                              | ۶۳۰,۶۰۰,۴۶۸                    |
| گسترش سوخت سبوزاگرس(سهامی عام)         | -                   | -                                      | -                 | -                   | -                              | (۱۴۹,۳۵۰,۶۷۹)                  |
| تولیدی برنا باطری                      | -                   | -                                      | -                 | -                   | -                              | ۱,۸۹۱,۵۴۶,۵۶۰                  |
| کائی کربن طیس                          | -                   | -                                      | -                 | -                   | -                              | ۲,۵۷۴,۷۴۴,۷۵۰                  |
| صنایع خاک‌چینی ایران                   | -                   | -                                      | -                 | -                   | -                              | ۱۷,۳۵۴,۴۲۵,۴۰۱                 |
| گسترش سرمایه‌گذاری ایران خودرو         | -                   | -                                      | -                 | -                   | -                              | ۴,۴۸۵,۷۰۴,۱۰۸                  |
| بانک پاسارگاد                          | -                   | -                                      | -                 | -                   | -                              | ۶۴,۴۱۴,۴۴۰,۰۰۰                 |
| سرمایه گذاری امین مهرگان               | -                   | -                                      | -                 | -                   | -                              | ۱۹,۳۲۴,۳۳۲,۰۰۰                 |
| تجارت الکترونیک پارسیان                | -                   | -                                      | -                 | -                   | -                              | ۹۰,۳۱۹,۳۸,۳۹۰                  |
| سرمایه گذاری نیروگاهی ایران            | -                   | -                                      | -                 | -                   | -                              | ۳,۱۱۶,۳۴۶,۷۵۰                  |
| شرکت آهن و فولاد ارفع                  | -                   | -                                      | -                 | -                   | -                              | ۳۴,۱۳۰,۷۰۶,۷۵۰                 |
| پتروشیمی امیرکبیر                      | -                   | -                                      | -                 | -                   | -                              | (۱,۲۸۷,۱۴۵,۶۴۳)                |
| شیشه قزوین                             | -                   | -                                      | -                 | -                   | -                              | ۱,۳۷۳,۸۱۲,۹۸۴                  |
| تولید نیروی برق دماوند                 | -                   | -                                      | -                 | -                   | -                              | ۳,۶۱۸,۳۴۲,۰۰۰                  |
| شیر و گوشت زاگرس شهرکرد                | -                   | -                                      | -                 | -                   | -                              | ۵,۹۲۸,۵۱۴,۳۰۰                  |
| صنایع مادیران                          | -                   | -                                      | -                 | -                   | -                              | ۴۳,۶۵۲,۷۵۷,۱۴۸                 |
| کشت و دامداری فکا                      | -                   | -                                      | -                 | -                   | -                              | ۲۰,۳۴۲,۱۶۴,۲۹۸                 |
| پتروشیمی نوری                          | -                   | -                                      | -                 | -                   | -                              | ۷۵,۷۱۵,۲۹۷,۴۲۸                 |
| توزیع دارو پخش                         | -                   | -                                      | -                 | -                   | -                              | ۳,۳۶۰,۸۶۵,۹۵۳                  |
| پتروشیمی تندگویان                      | -                   | -                                      | -                 | -                   | -                              | (۲۷,۸۳۳,۴۳۷)                   |
| پلیمر آریا ساسول                       | -                   | -                                      | -                 | -                   | -                              | ۳,۵۷۲,۸۶۶,۳۰۰                  |
| پتروشیمی زاگرس                         | -                   | -                                      | -                 | -                   | -                              | ۲۴,۸۱۱,۴۸۸,۰۵۱                 |
| نقل به صفحه بعد                        | ۲۲۵,۰۸۹,۱۶۱,۵۴۹,۱۳۵ | (۱۴۹,۳۸۶,۵۱۷,۵۵۳,۳۶۵)                  | (۶۱۴,۴۹۳,۴۱۱,۰۲۹) | (۱,۱۲۵,۴۴۵,۸۰۷,۷۴۶) | ۷۳,۹۶۲,۷۰۴,۷۷۶,۹۹۵             | ۳۰,۰۴۹,۵۲۳,۷۹۱,۶۰۶             |

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریزما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

| دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳ |                                | دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴ |                   |                       |                     |       |                              |
|----------------------------------------|--------------------------------|----------------------------------------|-------------------|-----------------------|---------------------|-------|------------------------------|
| سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری         | سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری | مالیات                                 | کارمزد            | ارزش دفتری            | ارزش بازار          | تعداد |                              |
| ریال                                   | ریال                           | ریال                                   | ریال              | ریال                  | ریال                |       |                              |
| ۳۰,۰۴۹,۵۲۳,۷۹۱,۶۰۶                     | ۷۳,۹۶۲,۷۰۴,۷۷۶,۹۹۵             | (۱,۱۲۵,۴۴۵,۸۰۷,۷۴۶)                    | (۶۱۴,۴۹۳,۴۱۱,۰۲۹) | (۱۴۹,۳۸۶,۵۱۷,۵۵۳,۳۶۵) | ۲۲۵,۰۸۹,۱۶۱,۵۴۹,۱۳۵ |       | نقل از صفحه قبل              |
| ۳,۲۹۲,۰۵۱,۹۴۷                          | -                              | -                                      | -                 | -                     | -                   | -     | تولید نیروی برق آبادان       |
| ۶,۰۹۱,۸۳۲,۷۲۶                          | -                              | -                                      | -                 | -                     | -                   | -     | پنبه و دانه های روغنی خراسان |
| ۲,۵۵۶,۰۲۳,۶۰۲                          | -                              | -                                      | -                 | -                     | -                   | -     | پخش رازی                     |
| (۱,۰۷۷,۱۱۸,۲۵۹)                        | -                              | -                                      | -                 | -                     | -                   | -     | تامین سرمایه خلیج فارس       |
| ۱۱,۸۸۸,۸۳۸,۰۰۰                         | -                              | -                                      | -                 | -                     | -                   | -     | بیمه زندگی کاریزما ۵۰/تادیه  |
| ۲۷,۴۴۵,۴۳۳,۷۴۲                         | -                              | -                                      | -                 | -                     | -                   | -     | پالایش نفت شیراز             |
| ۴۸,۲۰۹,۳۲۰,۸۵۵                         | -                              | -                                      | -                 | -                     | -                   | -     | سرمایه گذاری پارس آریان      |
| ۴,۹۱۳,۲۰۸,۰۱۵                          | -                              | -                                      | -                 | -                     | -                   | -     | سرمایه گذاری خوارزمی         |
| ۲۵۵,۱۴۶,۰۴۳                            | -                              | -                                      | -                 | -                     | -                   | -     | فولاد امیرکبیرکاشان          |
| ۱۶,۰۳۹,۲۷۰,۱۱۴                         | -                              | -                                      | -                 | -                     | -                   | -     | فراوری مواد معدنی ایران      |
| ۷,۶۵۹,۰۲۴,۷۵۱                          | -                              | -                                      | -                 | -                     | -                   | -     | گروه صنعتی سپاهان            |
| ۳,۲۷۶,۸۵۰,۱۶۶                          | -                              | -                                      | -                 | -                     | -                   | -     | سرمایه گذاری مسکن            |
| ۱۲,۲۹۶,۰۰۰,۸۷۹                         | -                              | -                                      | -                 | -                     | -                   | -     | موتورسازان تراکتورسازی ایران |
| ۴,۴۰۶,۱۵۵,۲۳۷                          | -                              | -                                      | -                 | -                     | -                   | -     | سیمان مازندران               |
| ۱۲,۸۷۸,۱۱۸,۱۸۷                         | -                              | -                                      | -                 | -                     | -                   | -     | بیسکویت گرجی                 |
| (۱۸۶,۰۸۶,۱۵۹)                          | -                              | -                                      | -                 | -                     | -                   | -     | لبنیات پاک                   |
| ۲۱,۲۹۲,۶۸۶,۶۰۶                         | -                              | -                                      | -                 | -                     | -                   | -     | تولیدی مهرام                 |
| (۲۱۸,۶۹۱,۰۲۵)                          | -                              | -                                      | -                 | -                     | -                   | -     | کشاورزی و دامپروی مگسال      |
| ۸,۷۰۵,۴۰۰,۱۹۵                          | -                              | -                                      | -                 | -                     | -                   | -     | قنداصفهان                    |
| ۱۲۶,۴۱۱,۵۰۴                            | -                              | -                                      | -                 | -                     | -                   | -     | معدنی املاح ایران            |
| (۶,۹۹۸,۱۱۲,۰۰۲)                        | -                              | -                                      | -                 | -                     | -                   | -     | فولاد آلبازی ایران           |
| ۳۰,۲۳۲,۲۷۵,۵۵۶,۷۳۰                     | ۷۳,۹۶۲,۷۰۴,۷۷۶,۹۹۵             | (۱,۱۲۵,۴۴۵,۸۰۷,۷۴۶)                    | (۶۱۴,۴۹۳,۴۱۱,۰۲۹) | (۱۴۹,۳۸۶,۵۱۷,۵۵۳,۳۶۵) | ۲۲۵,۰۸۹,۱۶۱,۵۴۹,۱۳۵ |       |                              |



**صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کارزما**

**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**

**دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴**

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

| دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳ |                                | دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴ |                 |                   |                   |             |
|----------------------------------------|--------------------------------|----------------------------------------|-----------------|-------------------|-------------------|-------------|
| سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری         | سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری | مالیات                                 | کارمزد          | ارزش دفتری        | ارزش بازار        | تعداد       |
| ریال                                   | ریال                           | ریال                                   | ریال            | ریال              | ریال              |             |
| ۲۵,۷۵۱,۲۵۶,۹۱۲                         | ۳۶,۵۴۷,۰۵۱,۱۹۴                 | (۴۷۶,۸۳۳,۲۹۳)                          | (۲۶۰,۳۵۰,۹۷۸)   | (۵۸,۰۸۲,۴۲۳,۲۳۳)  | ۹۵,۳۶۶,۶۵۸,۶۹۹    | ۲۶,۲۹۳,۵۳۷  |
| -                                      | ۱۹۲,۷۳۸,۹۶۲,۹۹۱                | (۱,۱۴۶,۲۸۸,۶۳۳)                        | (۶۲۵,۸۷۳,۵۹۴)   | (۳۴,۷۴۶,۰۱۳,۳۶۴)  | ۲۲۹,۲۵۷,۷۲۶,۵۸۱   | ۱۷۴,۶۰۶,۰۳۷ |
| -                                      | ۴,۷۶۱,۳۵۱,۵۴۷                  | (۲۴۹,۹۶۲,۴۲۳)                          | (۱۳۶,۴۷۹,۴۸۳)   | (۴۴,۸۴۴,۶۹۱,۱۵۵)  | ۴۹,۹۹۲,۴۸۴,۶۰۸    | ۲۵,۶۱۰,۹۰۴  |
| -                                      | ۱۸۶,۱۷۳,۶۵۱,۳۷۸                | (۲,۱۸۷,۵۲۱,۵۴۹)                        | (۱,۱۹۴,۳۸۶,۷۶۶) | (۲۴۷,۹۴۸,۷۵۰,۰۹۱) | ۴۳۷,۵۰۴,۳۰۹,۷۸۴   | ۱۴۸,۲۰۶,۰۶۷ |
| -                                      | ۷,۰۱۸,۱۹۵,۳۳۲                  | (۱۱۷,۱۸۱,۸۰۵)                          | (۶۳,۹۸۱,۲۶۶)    | (۱۶,۲۳۷,۰۰۲,۶۵۵)  | ۲۳,۴۳۶,۳۶۱,۰۵۸    | ۱۳,۳۸۴,۵۵۸  |
| -                                      | ۶۷,۳۱۴,۰۹۸,۵۳۵                 | (۱,۷۵۲,۳۲۵,۱۷۵)                        | (۹۵۶,۷۶۹,۵۴۶)   | (۲۸۰,۴۴۱,۸۴۱,۷۴۹) | ۳۵۰,۴۶۵,۰۳۵,۰۰۵   | ۶۹,۸۱۳,۷۵۲  |
| (۲۳,۹۲۲,۵۷۳,۸۹۵)                       | -                              | -                                      | -               | -                 | -                 | -           |
| (۸,۳۹۰,۷۵۰,۳۰۴)                        | -                              | -                                      | -               | -                 | -                 | -           |
| ۹۴۷,۶۵۰,۸۴۸                            | -                              | -                                      | -               | -                 | -                 | -           |
| (۵,۶۱۴,۴۱۶,۴۳۹)                        | ۴۹۴,۵۵۳,۳۱۰,۹۷۷                | (۵,۹۳۰,۱۱۲,۸۷۹)                        | (۳,۳۳۷,۸۴۱,۶۳۲) | (۶۸۲,۳۰۱,۳۱۰,۲۴۸) | ۱,۱۸۶,۰۲۲,۵۷۵,۷۳۵ |             |

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

| دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳ |                                | دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴ |                 |                     |                   |               |
|----------------------------------------|--------------------------------|----------------------------------------|-----------------|---------------------|-------------------|---------------|
| سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری         | سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری | مالیات                                 | کارمزد          | ارزش دفتری          | ارزش بازار        | تعداد         |
| ریال                                   | ریال                           | ریال                                   | ریال            | ریال                | ریال              |               |
| -                                      | ۵۷,۵۲۸,۹۵۰,۵۰۰                 | (۵,۵۱۹,۵۰۰,۰۰۰)                        | (۳,۰۱۳,۶۴۷,۰۰۰) | (۱۰,۳۷,۸۳۷,۹۰۲,۵۰۰) | ۱,۱۰۳,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰   |
| -                                      | ۲۹,۸۶۰,۱۷۵,۵۰۰                 | (۲,۸۲۳,۲۵۰,۰۰۰)                        | (۱,۵۴۱,۴۹۴,۵۰۰) | (۵۳۰,۴۲۵,۰۸۰,۰۰۰)   | ۵۶۴,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۱,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰ |
| -                                      | ۴۹,۰۹۴,۹۹۲,۸۰۰                 | (۴,۶۹۹,۸۰۰,۰۰۰)                        | (۲,۵۶۶,۰۹۰,۸۰۰) | (۸۸۳,۵۹۹,۱۱۶,۴۰۰)   | ۹۳۹,۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۸۴,۰۰۰,۰۰۰    |
| ۱۳۵,۲۰۳,۰۱۱,۸۷۳                        | -                              | -                                      | -               | -                   | -                 | -             |
| ۱۳۵,۲۰۳,۰۱۱,۸۷۳                        | ۱۳۶,۴۸۴,۱۱۸,۸۰۰                | (۱۳,۰۴۲,۵۵۰,۰۰۰)                       | (۷,۱۲۱,۲۳۳,۳۰۰) | (۲,۴۵۱,۸۶۲,۰۹۸,۹۰۰) | ۲,۶۰۸,۵۱۰,۰۰۰,۰۰۰ |               |

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریزما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

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

| دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳ |                | دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴ |              |        |                                |                                |
|----------------------------------------|----------------|----------------------------------------|--------------|--------|--------------------------------|--------------------------------|
| تعداد                                  | ارزش بازار     | ارزش دفتری                             | کارمزد       | مالیات | سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری | سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری |
|                                        | ریال           | ریال                                   | ریال         | ریال   | ریال                           | ریال                           |
| ۵,۰۰۰                                  | ۳,۸۱۶,۰۰۰,۰۰۰  | (۳,۸۱۵,۳۰۸,۳۵۰)                        | (۲,۰۷۴,۹۵۰)  | -      | (۱,۳۸۳,۳۰۰)                    | (۲۰۲,۲۱۳,۳۴۲)                  |
| ۱۰,۰۰۰                                 | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | (۹,۹۹۸,۱۸۷,۵۰۰)                        | (۵,۴۳۷,۵۰۰)  | -      | (۳,۶۲۵,۰۰۰)                    | -                              |
| ۲۰,۰۰۰                                 | ۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | (۱۹,۹۹۶,۳۷۵,۰۰۰)                       | (۱۰,۸۷۵,۰۰۰) | -      | (۷,۲۵۰,۰۰۰)                    | -                              |
|                                        | ۳۳,۸۱۶,۰۰۰,۰۰۰ | (۳۳,۸۰۹,۸۷۰,۸۵۰)                       | (۱۸,۳۸۷,۴۵۰) | -      | (۱۲,۲۵۸,۳۰۰)                   | (۲۰۲,۲۱۳,۳۴۲)                  |

مراجعه عام دولت ۱۱۸-ش-۶۰۷۲۵

صکوک اجاره کحافظ ۵۱۲-۳ماهه ۱۸٪

صکوک مراجعه دعبید ۷۱۱-۳ماهه ۲۳٪

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

| دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳ |                    | دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴ |                  |        |                                |                                |
|----------------------------------------|--------------------|----------------------------------------|------------------|--------|--------------------------------|--------------------------------|
| تعداد                                  | ارزش بازار         | ارزش دفتری                             | کارمزد           | مالیات | سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری | سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری |
|                                        | ریال               | ریال                                   | ریال             | ریال   | ریال                           | ریال                           |
| ۶۱۳,۰۰۰                                | ۱۰,۹۲۳,۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰ | (۷,۶۵۵,۱۱۷,۵۱۸,۴۰۲)                    | (۲۶,۲۱۶,۷۸۴,۰۰۰) | -      | ۳,۲۴۲,۳۲۵,۶۹۷,۵۹۸              | ۱,۴۳۶,۴۲۷,۷۰۷,۰۰۴              |
| ۴۲,۹۹۷                                 | ۱۴۳,۶۵۲,۵۴۷,۰۲۰    | (۱۳۰,۳۱۲,۲۶۱,۵۴۲)                      | (۳۴۴,۷۶۶,۱۱۳)    | -      | ۱۲,۹۹۵,۵۱۹,۳۷۵                 | -                              |
| ۲۲,۰۰۰                                 | ۱,۵۳۲,۹۶۰,۰۰۰      | (۱,۵۲۹,۳۶۱,۵۶۰)                        | (۳,۶۷۹,۱۰۴)      | -      | (۸۰,۶۶۴)                       | -                              |
| ۲۱,۶۰۳                                 | ۳۱۸,۴۲۸,۲۲۰,۰۰۰    | (۲۲۳,۷۵۹,۶۸۷,۴۶۸)                      | (۷۶۴,۲۲۷,۷۲۸)    | -      | ۹۳,۹۰۴,۳۰۴,۸۰۴                 | -                              |
| ۱,۰۰۰                                  | ۴۳۰,۰۰۰,۰۰۰        | (۳۶۹,۰۰۹,۳۶۹۹)                         | (۱۰,۳۲۰,۰۰۰)     | -      | ۵۹,۸۷۴,۳۰۱                     | -                              |
|                                        | ۱۱,۳۸۷,۷۰۳,۷۲۷,۰۳۰ | (۸,۰۱۱,۰۸۷,۹۲۲,۶۷۱)                    | (۲۷,۳۳۰,۴۸۸,۹۴۵) | -      | ۳,۳۴۹,۲۸۵,۳۱۵,۴۱۴              | ۱,۴۳۶,۴۲۷,۷۰۷,۰۰۴              |

شمش طلا GoldBar

شمش روی ZincIngot

گنذله سنگ آهن IronOrePlt

مس کاتد CopperCthd

میلگرد SteelRebar

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کارنما  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای  
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

**۱۸- درآمد سود سهام**

| دوره مالی سه ماهه منتهی به<br>۳۰ آذر ۱۴۰۳ |                     | دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴ |                    |                     |                                   |                  |            |                               |
|-------------------------------------------|---------------------|----------------------------------------|--------------------|---------------------|-----------------------------------|------------------|------------|-------------------------------|
| خالص درآمد سود سهام                       | خالص درآمد سود سهام | هزینه تنزیل                            | جمع درآمد سود سهام | سود متعلق به هر سهم | تعداد سهام متعلقه در زمان<br>مجمع | تاریخ تشکیل مجمع | سال مالی   | نام شرکت                      |
| ریال                                      | ریال                | ریال                                   | ریال               | ریال                |                                   |                  |            |                               |
| ۲۷۹,۷۱۵,۰۷۹,۰۰۰                           | ۸۲,۰۹۵,۸۴۶,۶۴۵      | (۵,۹۰۴,۱۵۳,۳۵۵)                        | ۸۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰     | ۱۱,۰۰۰              | ۸,۰۰۰,۰۰۰                         | ۱۴۰۴/۰۹/۲۲       | ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ | پتروشیمی پردیس                |
| ۱۶,۶۵۰,۴۸۱,۸۱۵                            | ۳۳,۵۹۱,۵۱۷,۴۹۳      | (۲,۵۹۹,۸۹۱,۴۲۲)                        | ۳۶,۱۹۱,۴۰۸,۹۱۵     | ۱,۰۵۵               | ۳۴,۳۰۴,۶۵۳                        | ۱۴۰۴/۰۹/۲۶       | ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | توسعه حمل و نقل ریلی پارس‌یان |
| ۷۴۰,۱۱۳,۸۶۶,۳۰۰                           | ۱,۰۳۶,۰۶۱,۰۷۳,۸۲۶   | (۲۱,۲۸۸,۹۲۶,۱۷۴)                       | ۱,۰۵۷,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۱۹۰                 | ۵,۵۶۵,۰۰۰,۰۰۰                     | ۱۴۰۴/۰۷/۳۰       | ۱۴۰۴/۰۳/۳۱ | سرمایه‌گذاری تأمین اجتماعی    |
| ۱۳,۱۴۳,۰۷۲,۱۸۲                            | ۱۸,۹۷۲,۲۲۰,۲۴۹      | (۲,۹۷۵,۷۷۹,۷۵۱)                        | ۲۱,۹۴۸,۰۰۰,۰۰۰     | ۲,۳۶۰               | ۹,۳۰۰,۰۰۰                         | ۱۴۰۴/۰۹/۱۶       | ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | سیمان شرق                     |
| ۱۶,۳۷۷,۱۵۳,۶۵۳                            | ۲۶,۸۴۵,۷۱۴,۲۸۶      | (۱,۳۴۲,۲۸۵,۷۱۴)                        | ۲۸,۱۸۸,۰۰۰,۰۰۰     | ۱,۷۴۰               | ۱۶,۲۰۰,۰۰۰                        | ۱۴۰۴/۰۹/۱۵       | ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | سیمان‌سیاهان                  |
| ۳,۶۷۵,۳۳۶,۴۸۲                             | ۵,۱۷۷,۹۵۳,۶۲۳       | (۲۰۵,۶۹۹,۵۲۷)                          | ۵,۳۸۳,۶۵۳,۱۵۰      | ۱۵۰                 | ۳۵,۸۹۱,۰۲۱                        | ۱۴۰۴/۰۷/۲۶       | ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | شیشه همدان                    |
| ۱,۸۹۹,۲۳۳,۲۰۲                             | ۴,۵۱۳,۶۶۱,۷۷۹       | -                                      | ۴,۵۱۳,۶۶۱,۷۷۹      | ۷۰                  | ۶۴,۲۳۹,۱۱۴                        | -                | ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | شرکت س استان آذربایجان غربی   |
| ۳۶۷,۸۲۸,۰۸۴                               | ۸۷۴,۳۷۰,۳۸۸         | -                                      | ۸۷۴,۳۷۰,۳۸۸        | ۷۰                  | ۱۲,۴۴۴,۱۷۱                        | -                | ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | شرکت س استان آذربایجان شرقی   |
| ۲۹۴,۷۹۱,۷۳۹                               | ۷۰۲,۶۳۴,۵۰۱         | -                                      | ۷۰۲,۶۳۴,۵۰۱        | ۷۰                  | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰                        | -                | ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | شرکت س استان کرمان            |
| ۱۴۰,۹۸۰,۷۲۶,۴۹۸                           | ۲۰۳,۴۹۰,۰۰۰,۰۰۰     | -                                      | ۲۰۳,۴۹۰,۰۰۰,۰۰۰    | ۵۱۰                 | ۳۹۹,۰۰۰,۰۰۰                       | ۱۴۰۴/۰۷/۳۰       | ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | صنایع پتروشیمی خلیج فارس      |
| -                                         | ۱۰۱,۱۲۲,۱۴۷,۶۵۱     | (۲,۰۷۷,۸۵۲,۳۴۹)                        | ۱۰۳,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰    | ۱,۲۰۰               | ۸۶,۰۰۰,۰۰۰                        | ۱۴۰۴/۰۷/۲۶       | ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | م. صنایع و معادن احیاء سپاهان |
| -                                         | ۲۸۸,۹۴۴,۶۳۵,۷۶۲     | (۹,۸۹۵,۳۶۴,۲۳۸)                        | ۲۹۸,۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰    | ۶۲۰                 | ۴۸۲,۰۰۰,۰۰۰                       | ۱۴۰۴/۰۷/۲۰       | ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | گروه مینا (سهامی عام)         |
| -                                         | ۴۹۰,۰۰۰,۰۰۰         | -                                      | ۴۹۰,۰۰۰,۰۰۰        | ۷۰                  | ۷,۰۰۰,۰۰۰                         | ۱۴۰۴/۰۷/۱۶       | ۱۴۰۴/۰۲/۳۱ | سود سهام شرکت صنایع مادربران  |
| -                                         | ۹۹۹,۹۹۹             | -                                      | ۹۹۹,۹۹۹            | ۵۰                  | ۲۰,۰۰۰                            | ۱۴۰۴/۰۵/۰۹       | ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | سود سهام شرکت مهرمام میهن     |
| ۱۴۶,۱۱۲,۵۳۵,۷۶۶                           | -                   | -                                      | -                  | -                   | -                                 | -                | -          | مبین انرژی خلیج فارس          |
| ۱۷۶,۲۲۰,۱۲۱,۵۰۰                           | -                   | -                                      | -                  | -                   | -                                 | -                | -          | فجر انرژی خلیج فارس           |
| ۵,۰۰۹,۴۰۸,۷۰۰                             | -                   | -                                      | -                  | -                   | -                                 | -                | -          | سرمایه‌گذاری خوارزمی          |
| ۱,۸۴۰,۳۰۰,۰۰۰                             | -                   | -                                      | -                  | -                   | -                                 | -                | -          | کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران  |
| ۲۴۴,۲۹۲,۰۳۵,۲۶۰                           | -                   | -                                      | -                  | -                   | -                                 | -                | -          | گروه مالی صبا تأمین           |
| ۱,۷۸۶,۶۹۱,۹۷۰,۱۸۱                         | ۱,۸۰۲,۸۸۲,۷۷۶,۲۰۲   | (۴۶,۲۸۹,۹۵۲,۵۳۰)                       | ۱,۸۴۹,۱۷۲,۷۲۸,۷۳۲  |                     |                                   |                  |            |                               |

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریزما  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دورهای  
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۱۹- سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب

| یادداشت          | دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴ | دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳ |
|------------------|----------------------------------------|----------------------------------------|
|                  | ریال                                   | ریال                                   |
| سود اوراق مشارکت | ۱,۷۹۱,۸۸۱,۷۲۴                          | ۱,۷۹۵,۹۳۵,۶۳۸                          |
| سود سپرده بانکی  | ۵۷۵,۱۶۵,۸۰۶,۴۰۷                        | ۱,۰۵۰,۱۶۱,۹۰۹,۴۷۲                      |
|                  | ۵۷۶,۹۵۷,۶۸۸,۱۳۱                        | ۱,۰۵۱,۹۵۷,۸۴۵,۱۱۰                      |

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

| تاریخ سرمایه گذاری | تاریخ سررسید | مبلغ اسمی      | نرخ سود | سود           | هزینه تنزیل | خالص سود اوراق | خالص سود اوراق |
|--------------------|--------------|----------------|---------|---------------|-------------|----------------|----------------|
|                    |              | ریال           | درصد    | ریال          | ریال        | ریال           | ریال           |
| متعدد              | ۱۴۰۷/۱۱/۳۰   | ۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۳      | ۲۱۷,۳۲۶,۱۴۲   | -           | ۲۱۷,۳۲۶,۱۴۲    | ۳۱۷,۰۶۶,۲۱۸    |
| متعدد              | ۱۴۰۵/۱۲/۱۵   | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۸      | ۴۴۲,۷۷۶,۲۹۰   | -           | ۴۴۲,۷۷۶,۲۹۰    | ۴۴۳,۹۸۹,۳۶۲    |
| متعدد              | ۱۴۰۶/۰۷/۲۵   | ۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۱۸      | ۱,۱۳۱,۷۷۹,۲۹۲ | -           | ۱,۱۳۱,۷۷۹,۲۹۲  | ۱,۱۳۴,۸۸۰,۰۵۸  |
|                    |              | ۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ |         | ۱,۷۹۱,۸۸۱,۷۲۴ | -           | ۱,۷۹۱,۸۸۱,۷۲۴  | ۱,۷۹۵,۹۳۵,۶۳۸  |

۱۹-۲- سود سپرده بانکی به شرح زیر است:

| سود              | هزینه تنزیل     | سود خالص      | سود خالص          |
|------------------|-----------------|---------------|-------------------|
| ریال             | ریال            | ریال          | ریال              |
| سپرده بانکی:     |                 |               |                   |
| بانک دی          | ۱۳۱,۵۲۷,۶۳۶,۱۱۲ | -             | ۱۳۱,۵۲۷,۶۳۶,۱۱۲   |
| بانک اقتصاد نوین | ۲۵۳,۸۲۰         | -             | ۲۷۵,۷۶۳           |
| بانک ملت         | ۱۸۹,۸۹۲,۱۴۸,۹۴۱ | (۵۰,۹۱۸,۹۰۲)  | ۴۰۱,۲۲۵,۷۰۹,۱۷۱   |
| بانک سامان       | ۱,۲۱۳,۴۸۴       | -             | ۴,۷۹۸,۷۴۵         |
| بانک خاورمیانه   | ۲۳,۰۶۹          | -             | ۲,۹۰۹,۹۸۱         |
| بانک شهر         | ۱۲,۶۹۷,۸۴۲      | -             | ۵,۵۳۹,۱۳۱,۸۳۴     |
| بانک تجارت       | ۵۰۳,۹۲۶         | -             | ۳۰,۹۲۷,۰۴۹,۷۳۳    |
| بانک گردشگری     | ۱۹۰,۰۹۱,۴۷۷,۹۸۱ | (۱۹۳,۸۷۱,۷۵۳) | ۱۹۴,۴۵۳,۷۰۶,۱۶۰   |
| بانک ملی         | ۲۰,۸۵۷,۴۱۱      | -             | ۱۰۶,۰۸۳,۹۳۶,۴۹۹   |
| بانک صادرات      | ۷۷۰,۷۷۷         | -             | ۱۰۸,۵۸۴,۷۴۶,۲۴۱   |
| بانک پاسارگاد    | ۶۳,۸۶۳,۰۱۳,۶۹۹  | -             | ۷۵,۹۴۲,۲۲۹,۱۱۴    |
|                  | ۵۷۵,۴۱۰,۵۹۷,۰۶۲ | (۲۴۴,۷۹۰,۶۵۵) | ۵۷۵,۱۶۵,۸۰۶,۴۰۷   |
|                  |                 |               | ۱,۰۵۰,۱۶۱,۹۰۹,۴۷۲ |

**صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کارزما**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای**  
**دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴**

**۲۰- سایر درآمدها**

| دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳ | دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴ |                       |
|----------------------------------------|----------------------------------------|-----------------------|
| ریال                                   | ریال                                   |                       |
| ۶,۹۱۳                                  | ۴,۱۲۲,۶۵۲                              | تعدیل کارمزد کارگزاری |
| ۶۶۰,۷۹۳,۷۴۸                            | ۱۳۲,۹۲۴,۷۱۳                            | تعدیل سود سپرده بانکی |
| ۸۲,۳۵۱,۵۹۷,۴۶۱                         | ۱۹۲,۵۲۷,۰۵۷,۰۵۹                        | تعدیل سود سهام        |
| ۸۳,۰۱۲,۳۹۸,۱۲۲                         | ۱۹۲,۶۶۴,۱۰۴,۴۲۴                        |                       |

**۲۱- هزینه کارمزد ارکان**

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

| دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳ | دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴ |        |
|----------------------------------------|----------------------------------------|--------|
| ریال                                   | ریال                                   |        |
| ۷۵۷,۶۹۰,۰۹۳,۲۱۳                        | ۴,۲۹۶,۵۱۱,۹۰۰,۱۸۶                      | مدیر   |
| ۷۳۷,۷۰۴,۸۹۰                            | ۷۳۹,۷۲۶,۰۲۰                            | متولی  |
| ۳۲۴,۵۹۰,۰۴۰                            | ۴۸۸,۲۱۹,۰۴۰                            | حسابرس |
| ۷۵۸,۷۵۲,۳۸۸,۱۴۳                        | ۴,۲۹۷,۷۳۹,۸۴۵,۲۴۶                      |        |

**۲۲- سایر هزینه ها**

| دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳ | دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴ |                                                        |
|----------------------------------------|----------------------------------------|--------------------------------------------------------|
| ریال                                   | ریال                                   |                                                        |
| ۴,۷۷۰,۵۱۱,۳۲۴                          | ۸,۲۷۰,۶۳۴,۰۵۹                          | هزینه انبارداری                                        |
| ۴,۶۱۴,۸۹۶,۸۴۷                          | ۱۱,۶۸۹,۷۵۴,۹۳۸                         | هزینه نرم افزار                                        |
| ۵۶,۷۸۲,۲۶۰                             | ۴۹,۸۶۱,۴۴۰                             | هزینه خدمات سپرده‌گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری |
| ۴۹۶,۶۲۴,۲۳۷                            | ۴۶۰,۴۳۷,۵۷۱                            | هزینه کارمزد بانکی                                     |
| ۵۲۳,۹۷۲,۸۲۵                            | ۳۷۸,۲۰۶,۱۰۰                            | هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها                     |
| ۹,۴۸۲,۷۶۰                              | ۲,۴۵۵,۹۲۲                              | هزینه برگزاری مجامع                                    |
| ۲,۷۴۷,۷۶۳,۲۹۱                          | ۸۱,۵۳۶,۹۲۶                             | هزینه تنزیل سود سهام                                   |
| -                                      | ۵۲۸,۶۵۶,۶۷۹                            | هزینه رتبه بندی                                        |
| ۱,۴۵۰                                  | -                                      | سایر هزینه‌ها                                          |
| ۲۳۶,۰۶۹,۱۰۰                            | -                                      | هزینه تنزیل سود سپرده بانکی                            |
| ۱۳,۴۵۶,۱۰۴,۰۹۴                         | ۲۱,۴۶۱,۵۴۳,۶۳۵                         |                                                        |

**۲۳- تعدیلات**

تعدیلات شامل اقلام زیر است:

| دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳ | دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴ |                                                 |
|----------------------------------------|----------------------------------------|-------------------------------------------------|
| ریال                                   | ریال                                   |                                                 |
| ۵۵,۴۸۱,۴۶۴,۵۷۲,۰۶۴                     | ۵۱,۴۸۸,۱۸۵,۲۰۳,۹۱۱                     | تعدیلات ناشی از قیمت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری  |
| (۴۲,۰۲۶,۷۱۸,۰۹۷,۰۲۵)                   | (۵۹,۲۳۴,۶۷۹,۸۲۹,۱۹۳)                   | تعدیلات ناشی از قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری |
| ۱۳,۴۵۴,۷۴۶,۴۷۵,۰۳۹                     | (۷,۷۴۶,۴۹۴,۶۲۵,۲۸۲)                    |                                                 |

**صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریزما**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای**  
**دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴**

**۲۴- 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 تبعی |
|----------------------|---------------|------------|--------------|--------------------|
| حفاری                | ۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۶,۷۱۳      | ۱۴۰۵/۰۵/۲۰   | تامین مالی         |
| مبین                 | ۸۴,۰۰۰,۰۰۰    | ۱۴,۹۹۵     | ۱۴۰۵/۰۴/۳۱   | تامین مالی         |
| خسپا                 | ۱,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۵۶۱        | ۱۴۰۵/۰۵/۰۳   | تامین مالی         |

**۲۵- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق**

| اشخاص وابسته              |                                             | دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴ |                            |           |                            |             | سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ |
|---------------------------|---------------------------------------------|----------------------------------------|----------------------------|-----------|----------------------------|-------------|------------------------------|
| نام                       | نوع وابستگی                                 | نوع واحدهای سرمایه‌گذاری               | تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری | درصد تملک | تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری | درصد تملک   |                              |
| مدیران سرمایه‌گذاری       | آرش غفاری                                   | مدیر سرمایه‌گذاری                      | ممتاز نوع دوم              | ۰.۰۱      | ۶۷۵,۰۰۰                    | ۰.۰۱        |                              |
|                           | حمزه قوچی فرد                               | مدیر سرمایه‌گذاری                      | ممتاز نوع دوم              | ۰.۰۰      | ۵,۲۹۶                      | ۰.۰۰        |                              |
|                           | فرهاد ترکستانی                              | مدیر سرمایه‌گذاری                      | ممتاز نوع دوم              | ۰.۰۰      | ۵,۶۱۱                      | ۰.۰۰        |                              |
|                           | سعید ویسی زاده                              | مدیر سرمایه‌گذاری سابق                 | ممتاز نوع دوم              | ۰.۰۰      | -                          | ۰.۰۰        |                              |
|                           | شیرین معطر طهرانی                           | مدیر سرمایه‌گذاری سابق                 | ممتاز نوع دوم              | ۰.۰۰      | -                          | ۰.۰۰        |                              |
| مدیر و اشخاص وابسته به آن | شرکت سیدگردان کاریزما (سهامی خاص)           | مدیر صندوق                             | ممتاز نوع اول              | ۰.۰۸      | ۶,۰۰۰,۰۰۰                  | ۰.۰۸        |                              |
|                           |                                             |                                        | واحد عادی                  | ۰.۰۰      | ۱۷,۰۰۴                     | ۰.۰۰        |                              |
|                           |                                             |                                        | ممتاز نوع دوم              | ۰.۰۲      | ۱,۳۱۸,۰۰۰                  | ۰.۰۲        |                              |
|                           | شرکت گروه خدمات بازار سرمایه کاریزما        | سهامدار مدیر صندوق                     | ممتاز نوع اول              | ۰.۰۳      | ۲,۰۰۰,۰۰۰                  | ۰.۰۳        |                              |
|                           | شرکت سرمایه‌گذاری کاریزما                   | سهامدار مدیر صندوق                     | ممتاز نوع اول              | ۰.۰۳      | ۲,۰۰۰,۰۰۰                  | ۰.۰۳        |                              |
|                           | مشاور سرمایه‌گذاری کاریزما                  | اشخاص وابسته                           | عادی                       | ۰.۰۱      | ۹۸۷,۳۰۰                    | ۰.۰۱        |                              |
|                           |                                             |                                        | ممتاز نوع دوم              | ۰.۰۰      | ۱۶۰,۰۰۰                    | ۰.۰۰        |                              |
|                           | آقای علی تیموری شندی                        | اشخاص وابسته                           | ممتاز نوع دوم              | ۰.۰۰      | ۲۱,۰۰۰                     | ۰.۰۰        |                              |
|                           |                                             |                                        | عادی                       | ۰.۰۰      | ۵۶۴                        | ۰.۰۰        |                              |
|                           | صندوق سرمایه‌گذاری صندوق در صندوق صنم       | مدیر مشترک                             | ممتاز نوع دوم              | ۰.۰۲      | ۱,۶۰۰,۰۰۰                  | ۰.۰۲        |                              |
|                           | آقای محمدرضا خانی معصوم آباد علیا           | اشخاص وابسته                           | عادی                       | ۰.۰۰      | -                          | ۰.۰۰        |                              |
|                           | صندوق سرمایه‌گذاری اکسیر سودا               | مدیر مشترک                             | ممتاز نوع دوم              | ۰.۰۴      | ۳,۰۰۰,۰۰۰                  | ۰.۰۴        |                              |
|                           | کارگزاری کاریزما                            | کارگزار صندوق                          | ممتاز نوع دوم              | ۰.۰۰      | -                          | ۰.۰۰        |                              |
|                           | بیمه زندگی کاریزما                          | اشخاص وابسته                           | عادی                       | ۳.۷۲      | ۲۶۵,۱۳۷,۵۸۵                | ۱۸۱,۲۱۲,۱۴۸ | ۲.۴۰                         |
|                           | شرکت گروه بازرگانی سودا کاریزما (سهامی خاص) | اشخاص وابسته                           | ممتاز نوع دوم              | ۰.۰۰      | -                          | ۰.۰۰        |                              |
| جمع                       |                                             |                                        | ممتاز نوع اول و دوم و عادی | ۳.۹۷      | ۲۸۲,۲۵۲,۲۶۰                | ۱۹۸,۰۱۸,۳۵۹ | ۲.۶۲                         |

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریزما  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای  
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۲۶- سرمایه‌گذاری از کان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

| دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴ |              |                    |                          |                    | طرف معامله                 |
|----------------------------------------|--------------|--------------------|--------------------------|--------------------|----------------------------|
| مانده طلب (بدهی) در<br>۱۴۰۴/۰۶/۳۱      | شرح معامله   |                    |                          | نوع وابستگی        |                            |
|                                        | تاریخ معامله | ارزش معامله (ریال) | موضوع معامله             |                    |                            |
| ۶۴۶,۹۰۵,۶۴۴,۱۹۶                        | طی دوره مالی | ۲۲,۷۷۵,۸۶۷,۴۳۷     | کارمزد کارگزار           | کارگزار مدیر صندوق | کارگزاری کاریزما           |
|                                        |              | ۱۵,۴۴۳,۲۰۳,۶۱۸,۰۴۸ | خرید و فروش اوراق بهادار |                    |                            |
| (۵,۱۱۳,۹۸۲,۳۳۰,۴۹۸)                    |              | ۴,۲۹۶,۵۱۱,۹۰۰,۱۸۶  | کارمزد مدیر              | مدیر صندوق         | شرکت سیدگردان کاریزما      |
| (۳,۷۳۹,۷۲۵,۹۰۶)                        |              | ۷۳۹,۷۲۶,۰۲۰        | کارمزد متولی             | متولی صندوق        | موسسه حسابرسی هدف نوین نگر |
| (۱,۴۷۸,۲۱۸,۹۱۴)                        |              | ۴۸۸,۲۱۹,۰۴۰        | حق الزحمه حسابرسی        | حسابرس صندوق       | موسسه حسابرسی رازدار       |

۲۷- رویدادهای بعد از تاریخ خالص دارایی‌ها

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