

گزارش حسابرس مستقل

صندوق سرمایه گذاری اهرمی کاریزما

بافضمام

صورت‌های مالی و یادداشت‌های توضیحی همراه

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴



شماره:

تاریخ:

پیوست:

### گزارش حسابرسی مستقل

### به مدیر صندوق سرمایه گذاری اهرمی کاریزما

### گزارش حسابرسی صورت های مالی

### اظهاری نظر

(۱) صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری اهرمی کاریزما شامل صورت خالص دارایی ها به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۴ و صورت های سود و زیان و گردش خالص دارایی ها برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت های توضیحی ۱ تا ۲۸ توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.

به نظر این مؤسسه، صورت های مالی یادشده، وضعیت مالی صندوق سرمایه گذاری اهرمی کاریزما در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۴ و عملکرد مالی و گردش خالص دارایی های آن را برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری و دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوق های سرمایه گذاری مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، به نحو منصفانه نشان می دهد.

### مبنای اظهار نظر

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

### سایر بندهای توضیحی

حسابرسی دوره گذشته

(۳) صورت های مالی صندوق برای دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳ توسط حسابرس دیگری حسابرسی شده است و در گزارش مورخ ۰۴ خرداد ۱۴۰۴ حسابرس مذکور، اظهار نظر تعدیل نشده (مقبول) ارائه شده است. ارقام نگر آریا



## گزارش حسابرس مستقل (ادامه)

### صندوق سرمایه گذاری اهرمی کاریزما

#### مسئولیت‌های مدیر صندوق در قبال صورت‌های مالی

۴) مسئولیت تهیه و ارائه منصفانه صورت‌های مالی طبق استانداردهای حسابداری و دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش‌دهی رویدادهای مالی صندوق‌های سرمایه‌گذاری مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین طراحی، اعمال و حفظ کنترل‌های داخلی لازم برای تهیه صورت‌های مالی عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه، بر عهده مدیر صندوق است. در تهیه صورت‌های مالی، مدیر صندوق مسئول ارزیابی توانایی آن به ادامه فعالیت و حسب ضرورت، افشای موضوعات مرتبط با ادامه فعالیت و مناسب بودن به کارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت است، مگر اینکه قصد انحلال صندوق یا توقف عملیات آن وجود داشته باشد، یا راهکار واقع‌بینانه دیگری به‌جز موارد مذکور وجود نداشته باشد.

#### مسئولیت‌های حسابرس در حسابرسی صورت‌های مالی

۵) اهداف حسابرس شامل کسب اطمینان معقول از این که صورت‌های مالی، به‌عنوان یک مجموعه واحد، عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه است و صدور گزارش حسابرس که شامل اظهارنظر وی می‌شود. اطمینان معقول، سطح بالایی از اطمینان است، اما حتی با انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی ممکن است همه تحریف‌های بااهمیت، در صورت وجود، کشف نشود. تحریف‌ها که ناشی از اشتباه یا تقلب می‌باشند، زمانی بااهمیت تلقی می‌شوند که به طور منطقی انتظار رود، به‌تنهایی یا در مجموع، بتوانند بر تصمیمات اقتصادی استفاده‌کنندگان که بر مبنای صورت‌های مالی اتخاذ می‌شود، اثر بگذارند. در چارچوب انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی، به کارگیری قضاوت حرفه‌ای و حفظ نگرش تردید حرفه‌ای در سراسر کار حسابرسی ضروری است، همچنین:

- خطرهای تحریف بااهمیت صورت‌های مالی ناشی از تقلب یا اشتباه مشخص و ارزیابی می‌شود، روش‌های حسابرسی در برخورد با این خطرها طراحی و اجرا و شواهد حسابرسی کافی و مناسب به‌عنوان مبنای اظهارنظر کسب می‌شود. از آنجا که تقلب می‌تواند همراه با تبانی، جعل، حذف عمدی، ارائه نادرست اطلاعات، یا زیر پاگذاری کنترل‌های داخلی باشد، خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از تقلب، بالاتر از خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از اشتباه است.
- از کنترل‌های داخلی مرتبط با حسابرسی به‌منظور طراحی روش‌های حسابرسی مناسب شرایط موجود و نه به‌قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترل‌های داخلی صندوق، شناخت کافی کسب می‌شود.
- مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری و موارد افشای مرتبط ارزیابی می‌شود.
- بر مبنای شواهد حسابرسی کسب‌شده، در مورد مناسب بودن به کارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت توسط صندوق و وجود یا نبود ابهامی بااهمیت در ارتباط با رویدادها یا شرایطی که می‌تواند تردیدی عمده نسبت به توانایی صندوق به ادامه فعالیت ایجاد کند، نتیجه‌گیری می‌شود. اگر چنین نتیجه‌گیری شود که ابهامی بااهمیت وجود دارد باید در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با این موضوع در صورت‌های مالی اشاره شود یا اگر اطلاعات افشا شده کافی نبود، اظهارنظر

## گزارش حسابرس مستقل (ادامه)

### صندوق سرمایه گذاری اهرمی کاریزما

حسابرس تعدیل می گردد. نتیجه گیری ها مبتنی بر شواهد حسابرسی کسب شده تا تاریخ گزارش حسابرس است. با این حال، رویدادها یا شرایط آتی ممکن است سبب شود صندوق از ادامه فعالیت بازماند.

- کلیت ارائه، ساختار و محتوای صورت های مالی، شامل موارد افشا و این که آیا معاملات و رویدادهای مبنای تهیه صورت های مالی، به گونه ای در صورت های منعکس شده اند که ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزیابی می گردد. افزون بر این، زمان بندی اجرا و دامنه برنامه ریزی شده کار حسابرسی و یافته های عمده حسابرسی، شامل ضعف های بااهمیت کنترل های داخلی که در جریان حسابرسی مشخص شده است، به ارکان راهبری اطلاع رسانی می شود. همچنین این مؤسسه مسئولیت دارد، موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر توسط سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری، مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق و سایر موارد لازم را به مجمع عمومی صندوق گزارش کند.

### گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

#### سایر مسئولیت های قانونی و مقرراتی حسابرس

۶) این مؤسسه در رسیدگی های خود به استثنای موارد زیر به مورد بااهمیت دیگری حاکی از عدم رعایت مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق و الزامات قانونی مقرر توسط سازمان بورس و اوراق بهادار برخورد نکرده است:

ردیف	مفاد	موضوع عدم رعایت
۶-۱	تبصره ۳ ماده ۸ اساسنامه	صدور واحدهای سرمایه گذاری عادی در صورتی که ارزش واحدهای سرمایه گذاری عادی بیش از ۱ برابر مجموع ارزش واحدهای سرمایه گذاری ممتاز نگردد. (به عنوان نمونه در تاریخ های ۱۴۰۴/۰۷/۰۱ الی ۱۴۰۴/۰۷/۲۸).
۶-۲	ماده ۲۹ اساسنامه	در خصوص صدور حداقل واحدهای ممتاز نوع دوم برای مدیر صندوق (سبدگردان کاریزما).
۶-۳	تبصره ۴ ماده ۶۰ اساسنامه	بارگذاری با تأخیر صورت های مالی حسابرسی شده و گزارش عملکرد سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ در تارنمای صندوق و سامانه کدال.
۶-۴	مفاد مواد ۲۰ و ۶۰ اساسنامه	لزوم انتشار ارزش خالص روز، قیمت صدور، قیمت ابطال هر واحد سرمایه گذاری، ارزش خالص هر واحد سرمایه گذاری، تفاوت مبلغی و درصدی آن با ارزش خالص روز هر واحد سرمایه گذاری، در روزهای معاملاتی تا پایان ساعات معاملات حداکثر هر ۲ دقیقه یکبار در برخی روزها (به عنوان نمونه در تاریخ های ۱۴۰۴/۰۸/۲۴ و ۱۴۰۴/۰۸/۲۶).
۶-۵	ماده ۳۶ اساسنامه	لزوم انتشار آگهی دعوت به مجمع ۱۰ روز قبل از تاریخ مجمع (مجمع مورخ ۱۴۰۴/۰۶/۳۱).
۶-۶	بخشنامه ۱۲۰۱۰۰۲۴	لزوم انعقاد قرارداد رسمی با بانک ها و مؤسسات مالی و اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی به منظور دریافت سود با نرخ های ترجیحی.

(۳)



## گزارش حسابرس مستقل (ادامه)

### صندوق سرمایه گذاری اهرمی کاریزما

ردیف	مفاد	موضوع عدم رعایت
۶-۷	بخشنامه ۱۲۰۱۰۰۲۳	ارائه با تأخیر چک لیست ۳ ماهه متولی حداکثر ظرف ۲۰ روز (دوره منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹).
۶-۸	بخشنامه ۱۲۰۱۰۰۵۷	الزام به تهیه فایل اطلاعات صندوق‌های سرمایه گذاری (XML) تولید شده توسط نرم افزار صندوق‌های سرمایه گذاری و ارسال آن به آدرس <a href="http://www.sanam.codal.ir">www.sanam.codal.ir</a> حداکثر تا ساعت ۱۶ هر روز توسط مدیر صندوق (به عنوان نمونه در تاریخ‌های ۱۴۰۴/۱۰/۲۲ و ۱۴۰۴/۱۲/۰۹ الی ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ - جنگ رمضان).
۶-۹	بخشنامه ۱۲۰۱۰۰۰۶	وصول سود سهام شرکت‌ها در موعد مقرر، علی‌رغم پیگیری به عمل آمده از جانب مدیر صندوق (به عنوان نمونه دارویی رازک، کاشی سعدی، داروسازی فارابی و...).
۶-۱۰	ابلاغیه ۱۲۰۲۰۱۰۸	۱- گواهی سپرده کالایی پذیرفته شده نزد یکی از بورس‌ها حداکثر ۵٪ از کل دارایی‌های صندوق (برای نمونه در تاریخ‌های ۱۴۰۴/۱۱/۱۴ و ۱۴۰۴/۱۱/۱۹). ۲- خرید واحد صندوق اهرمی در تاریخ ۱۴۰۴/۰۹/۰۹ و فروش همان روز.
۶-۱۱	ابلاغیه ۱۲۰۲۰۲۲۱	انجام برخی پرداخت‌های صندوق سرمایه گذاری به صورت غیر الکترونیک.
۶-۱۲	ابلاغیه ۱۲۰۲۰۲۴۶	افشای خلاصه گزارش رتبه‌بندی صندوق در تارنمای صندوق و سامانه فیپیران.

۷) محاسبات خالص ارزش روز دارایی‌ها (NAV)، ارزش آماری، قیمت‌های صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری طی دوره مورد گزارش، به صورت نمونه‌ای مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است، با توجه به بررسی‌های انجام شده، به موردی حاکی از عدم صحت محاسبات انجام شده، برخورد نشده است.

۸) در رعایت مفاد ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۲۶۰ مورخ ۱۴۰۲/۰۶/۰۷ مرکز نظارت بر صندوق‌های سرمایه گذاری و پیرو حسابرسی انجام شده وفق استانداردهای حسابرسی و تأییدیه‌های برون‌سازمانی و تأییدیه مدیران دریافتی، نظر این مؤسسه به موردی که حاکی از ایجاد محدودیت در دارایی‌های صندوق شامل تضمین و توثیق به نفع سایر اشخاص باشد، جلب نگردیده است.

۹) اصول و رویه‌های کنترل‌های داخلی مدیر و متولی صندوق در اجرای وظایف مذکور در اساسنامه و امیدنامه صندوق و روش‌های مربوط به ثبت حساب‌ها و جمع‌آوری مدارک و مستندات مربوطه، به صورت نمونه‌ای مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است، به استثنای موارد مندرج در بند ۶ این گزارش، به موردی که حاکی از عدم رعایت اصول و رویه‌های کنترل‌های داخلی به شرح فوق باشد، برخورد نگردیده است.



**گزارش حسابرس مستقل (۱۴۰۵)**

**صندوق سرمایه گذاری اهرمی کاریزما**

۱۰) گزارش فعالیت مدیر صندوق درباره وضعیت و عملکرد دوره مالی شش ماهه صندوق مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی های انجام شده، نظر این مؤسسه به مورد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب مدیر صندوق باشد، جلب نشده است.

۵ خرداد ۱۴۰۵

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

ارقام نگر آریا (حسابداران رسمی)

سید محمد طباطبائی

شماره عضویت: ۸۱۶۲۵

احمدعلی بزی

شماره عضویت: ۹۴۲۲۲۹





## صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریزما

### صورت‌های مالی میاندوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

با سلام و احترام؛

به پیوست صورت‌های مالی میاندوره‌ای صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریزما مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند 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
	• یادداشت‌های توضیحی:
۴	۱- اطلاعات کلی صندوق
۴-۵	۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری
۵	۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی
۵-۷	۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۸-۴۲	۵- یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

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

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۵/۰۲/۲۱ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

امضاء	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	آقای محمدرضا خانی معصوم آباد علیا	شرکت سبدگردان کاریزما	مدیر صندوق
	آقای ابوالفضل بسطامی	موسسه حسابرسی و بهبود سیستم‌های مدیریت حسابرسی	متولی صندوق

کاریزما

شرکت سبدگردان (سهامی خاص)

(۵)

اهرمی کاریزما



صندوق سرمایه‌گذاری سهامی شماره ثبت: ۵۲۶۸۰

تلفن: ۰۲۱ - ۴۵۴۶ ۴۰۰۰

نمابر: ۰۲۱ - ۸۸۵۴ ۹۱۵۸

charisma.ir  
am@charisma.ir

تهران، خیابان شهیدمطهری، خیابان کوه نور،  
پلاک ۱۰۱، طبقه همکف، کد پستی: ۱۵۸۷۶۳۳۱۴۲

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریزما

صورت خالص دارایی‌ها

به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

یادداشت	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	دارایی‌ها:
۵	ریال	ریال	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم سهام
۶	۱۹۹,۵۰۹,۹۱۰,۰۷۰,۰۸۶	۱۵۱,۲۷۷,۵۷۱,۰۳۶,۰۳۴	سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی
۷	۴,۰۳۳,۵۷۷,۲۶۸,۶۲۲	۳,۷۵۵,۲۳۹,۵۰۹,۳۹۳	سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۸	۲,۷۶۸,۸۸۹,۲۰۹,۱۷۶	۲,۴۸۶,۵۲۵,۷۳۲,۱۷۶	سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده کالایی
۹	۳,۷۴۰,۱۸۱,۱۴۲,۰۲۶	۸,۹۹۱,۳۲۸,۸۹۶,۰۰۰	حسابهای دریافتی
۱۰	۲,۹۴۱,۲۸۳,۸۲۵,۵۵۹	۵,۵۱۷,۲۴۲,۹۵۷,۰۷۴	سایر دارایی‌ها
۱۱	۳۴۲,۸۸۹,۵۷۱	۳,۱۷۴,۶۳۶,۸۲۳	جاری کارگزاران
	۶,۲۴۲,۹۱۴,۴۵۲	-	جمع دارایی‌ها
	۲۱۳,۰۰۰,۴۲۷,۳۱۹,۴۹۲	۱۷۲,۰۳۱,۰۸۲,۷۶۷,۵۰۰	
			بدهی‌ها:
۱۱	-	۳,۲۶۹,۰۴۲,۴۱۳	جاری کارگزاران
۱۲	۳,۴۰۶,۶۹۹,۷۴۶,۰۳۹	۸۲۲,۵۶۱,۶۴۷,۳۳۲	پرداختی به ارکان صندوق
۱۳	۱۹,۷۰۸,۲۳۸,۸۷۳	۱,۶۰۵,۲۵۱,۲۰۰,۷۸۶	پرداختی به سرمایه‌گذاران
۱۴	۱۸,۸۶۲,۷۹۹,۵۴۸	۹,۷۳۸,۵۹۰,۹۳۶	سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
	۳,۴۴۵,۲۷۰,۷۸۴,۴۶۰	۲,۴۴۰,۸۲۰,۴۸۱,۴۶۷	جمع بدهی‌ها
۱۵	۲۰۹,۵۵۵,۱۵۶,۵۳۵,۰۳۲	۱۶۹,۵۹۰,۲۶۲,۲۸۶,۰۳۳	خالص دارایی‌ها
	۳۳,۱۰۹	۱۹,۰۲۶	خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری ممتاز
	۳۰,۵۴۷	۲۶,۱۹۳	خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری عادی

یادداشتهای توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.



شرکت سبیدگردان (سهامی خاص)

(۵)

اهرمی کاریزما

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی شماره ثبت: ۵۲۶۸۱



**صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریزما**  
**صورت سود و زیان و صورت گردش خالص دارایی‌ها**  
**دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴**

یادداشت	عماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴	عماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳
	ریال	ریال
<b>درآمدها:</b>		
۱۶	۱۲,۱۱۶,۹۴۰,۰۹۹,۲۹۷	۷۸۳,۳۷۲,۸۸۸,۲۸۱
سود فروش اوراق بهادار		
۱۷	۵۶,۷۲۵,۴۴۸,۵۱۳,۸۸۳	۳۰,۶۰۹,۶۱۲,۹۹۱,۶۹۷
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار		
۱۸	۴,۰۵۲,۱۵۲,۲۹۳,۶۳۱	۳,۹۵۰,۷۵۶,۰۳۸,۸۸۰
درآمد سود سهام		
۱۹	۷۳۵,۰۴۰,۵۴۴,۱۱۸	۲,۰۵۵,۱۸۱,۷۳۳,۴۱۰
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب		
۲۰	۲۰۰,۰۹۹,۷۸۷,۶۶۵	۸۷,۴۴۸,۴۴۱,۶۲۸
سایر درآمدها		
	<b>۷۳,۸۲۹,۶۸۱,۲۳۸,۹۹۴</b>	<b>۲۷,۴۸۶,۳۷۲,۰۹۳,۸۹۶</b>
جمع درآمدها		
<b>هزینه‌ها:</b>		
۲۱	(۴,۰۲۱,۱۴۲,۴۵۱,۶۲۹)	(۱,۰۸۵,۰۵۷,۳۲۳,۷۶۲)
هزینه کارمزد ارکان		
۲۲	(۴۷,۹۶۱,۷۸۲,۶۱۵)	(۲۲,۵۴۰,۶۰۰,۰۲۵)
سایر هزینه‌ها		
	<b>۶۹,۷۶۰,۵۷۷,۰۰۴,۲۵۰</b>	<b>۲۶,۳۷۸,۷۷۴,۱۷۰,۱۰۹</b>
سود قبل از هزینه‌های مالی		
۲۳	(۳,۳۱۵,۹۰۷,۸۵۶)	-
هزینه‌های مالی		
	<b>۶۹,۷۵۷,۲۶۱,۰۹۶,۴۹۴</b>	<b>۲۶,۳۷۸,۷۷۴,۱۷۰,۱۰۹</b>
سود خالص		
	<b>۳۱,۸۷٪</b>	<b>۲۱,۲۰٪</b>
بازده میانگین سرمایه‌گذاری ۱- درصد		
	<b>۳۳,۲۹٪</b>	<b>۱۸,۹۵٪</b>
بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره مالی ۲- درصد		

**صورت گردش خالص دارایی‌ها**

یادداشت	عماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴	عماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳
	ریال	ریال
خالص دارایی‌ها (واحد سرمایه‌گذاری) اول دوره	۷,۵۶۰,۲۰۳,۱۰۵	۱۲۶,۷۵۷,۹۲۴,۴۲۹,۹۹۹
واحد‌های سرمایه‌گذاری ممتاز صادر شده طی دوره	-	۲۶,۹۷۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
واحد‌های سرمایه‌گذاری ممتاز ابطال شده طی دوره	(۱۷۱,۵۰۰,۰۰۱)	(۲۵,۶۷۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
واحد‌های سرمایه‌گذاری عادی صادر شده طی دوره	۴,۶۷۴,۰۲۵,۷۷۹	۶۴,۱۰۶,۲۵۰,۸۷۰,۰۰۰
واحد‌های سرمایه‌گذاری عادی ابطال شده طی دوره	(۵۵۱,۰۱۰,۲۹۳۱)	(۵۰,۳۵۷,۲۵۳,۰۲۰,۰۰۰)
تعدیلات	-	۱۷,۸۹۳,۶۹۷,۳۹۹,۶۰۵
سود خالص	-	۲۶,۳۷۸,۷۷۴,۱۷۰,۱۰۹
خالص دارایی‌ها (واحد‌های سرمایه‌گذاری) پایان دوره	<b>۶,۵۵۴,۶۲۵,۹۵۲</b>	<b>۱۹۶,۰۷۲,۳۹۳,۸۴۹,۷۱۳</b>

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

**سود (زیان) خالص**

میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

۱- بازده میانگین سرمایه‌گذاری:

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

خالص دارایی‌های پایان دوره مالی

۲- بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره مالی:



**اهرمی کاریزما**  
 صندوق سرمایه‌گذاری سهامی - شماره ثبت: ۵۲۶۸۰



**کاریزما**  
 شرکت سبده‌گردان (سهامی خاص)  
 (۵)



**صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریزما**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره ای**  
**دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند 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 و با شناسه ملی ۱۴۰۱۰۵۵۷۳۸۰ 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:

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

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

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



**صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کارزما**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای**  
**دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴**

۳-۲- متولی صندوق، موسسه حسابرسی و بهبود سیستم‌های مدیریت حسابرین است که در ۱۳۷۱/۰۳/۱۳ به شماره ثبت ۶۸۷۰ و شناسه ملی ۱۰۱۰۰۳۱۶۹۹۱ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارتست از: تهران، خیابان قائم مقام فراهانی، بالاتر از بیمارستان تهران کلینیک، پلاک ۱۸۶، طبقه سوم، واحد ۲۶.

۴-۲- حسابرین صندوق، موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگر آریا است که در سال ۱۳۸۳ با شماره ثبت ۱۷۷۵۵ و شناسه ملی ۱۰۱۰۰۶۱۷۶۳۲ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرین عبارت است از: تهران- خیابان ستارخان- خیابان باقرخان- پلاک ۸۷

**۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی:**

۳-۱- اقلام صورت‌های مالی میان دوره ای مشابه با مبنای صورت‌های مالی سالانه اندازه گیری و شناسایی می‌شود.  
۳-۲- صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای یکنواخت با رویه‌های بکار گرفته شده در صورت‌های مالی سالانه بر مبنای ارزش‌های جاری در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها تهیه شده است.

**۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری**

**۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها**

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

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

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

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

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

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

**۱-۲-۴- سود سهام:**

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

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

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

**صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریزما**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی ماندوره ای**  
**دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند 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 ۱۰۰۰۰ 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 در هزار (۰/۰۰۳) از متوسط ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و پنج در هزار (۰/۰۰۵) از ارزش گواهی سپرده کلایی تحت تملک صندوق و سالانه دو درصد (۰/۰۲) سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه‌گذاری در آن‌ها. ب- کارمزد مبتنی بر عملکرد: براساس آخرین ابلاغیه‌های سازمان بورس و اوراق بهادار
کارمزد متولی	سالانه سه در هزار (۰/۰۰۳) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق و حداقل ۴۰۰۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۴,۶۵۰ میلیون ریال.
حق‌الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۲,۸۰۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی
حق‌الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق	معادل یک در هزار (۰/۰۰۱) ارزش خالص دارایی‌های صندوق در آغاز 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 کاریزما**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای**  
**دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند 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 دارائی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است، به دلیل آنکه دارائی‌های صندوق در ترازنامه به ارزش روز اندازه‌گیری و ارائه می‌شود؛ لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می‌شود.

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

برای 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 کارزما**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای**  
**دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴**

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

صنعت	۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش
فلزات اساسی	۱۵,۷۶۸,۲۴۶,۶۲۱,۲۸۸	۳۰,۵۷۹,۴۱۵,۸۰۲,۷۹۹	۱۶,۳۹۷,۵۸۲,۴۶۵,۴۰۱	۱۸,۱۲۷,۹۸۸,۵۴۹,۶۸۲
محصولات شیمیایی	۲۰,۰۷۶,۰۹۵,۹۸۶,۹۶۱	۲۸,۶۶۰,۹۹۹,۲۴۳,۹۰۳	۱۹,۷۲۰,۴۳۰,۵۳۹,۴۶۵	۲۰,۰۲۰,۲۸۵,۴۹۰,۰۸۰
شرکت‌های چند رشته‌ای صنعتی	۲۱,۱۶۳,۶۹۹,۷۵۴,۹۳۳	۳۰,۰۷۲,۸۴۵,۹۲۳,۶۴۳	۲۱,۳۰۷,۷۰۶,۲۰۰,۸۵۴	۲۱,۳۵۲,۳۶۸,۵۴۱,۲۲۷
باتکها و موسسات اعتباری	۱۱,۳۶۴,۰۷۱,۸۷۶,۰۰۶	۱۷,۱۳۳,۹۴۴,۱۰۶,۷۶۵	۱۱,۷۸۰,۷۵۸,۲۹۳,۳۸۶	۱۵,۱۶۹,۹۸۹,۶۴۱,۲۰۱
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۱۷,۰۸۴,۹۰۲,۹۶۶,۲۵۵	۲۹,۹۹۳,۸۹۲,۳۳۰,۰۶۵	۱۶,۵۹۹,۶۴۵,۴۰۸,۱۲۱	۱۷,۳۰۴,۲۲۶,۶۳۵,۳۰۱
استخراج کانه های فلزی	۹,۳۲۹,۳۳۱,۲۴۹,۵۸۵	۸,۱۲۹,۶۰۹,۲۹۲,۸۵۳	۱۰,۰۶۴,۳۳۴,۴۴۹,۶۹۱	۸,۱۲۰,۳۰۱,۸۰۰,۶۸۶
سرمایه گذاریها	۷,۵۰۱,۱۲۷,۷۱۴,۳۴۷	۹,۰۰۲,۲۰۹,۱۶۰,۹۲۴	۷,۸۵۸,۸۶۲,۷۶۴,۳۰۳	۷,۲۱۱,۸۵۷,۶۵۹,۰۴۴
خدمات فنی و مهندسی	۵,۶۳۹,۹۱۴,۶۰۹,۱۶۹	۶,۰۱۳,۲۱۳,۴۰۱,۵۳۷	۶,۳۰۳,۶۴۰,۴۱۰,۶۸۸	۶,۵۳۹,۶۷۵,۲۰۵,۱۲۲
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	۲,۱۲۲,۸۳۹,۷۶۷,۸۱۵	۴,۷۸۴,۰۹۵,۴۹۳,۳۸۰	۲,۱۰۳,۲۶۷,۳۷۳,۶۱۲	۲,۷۱۵,۹۵۹,۳۳۲,۷۹۲
خودرو و ساخت قطعات	۴,۰۲۶,۵۱۷,۹۸۰,۵۷۴	۳,۶۸۰,۶۹۶,۹۲۱,۸۵۲	۴,۵۵۴,۶۹۴,۳۹۴,۱۱۳	۳,۵۵۴,۳۵۴,۹۶۰,۳۷۶
مخابرات	۵,۳۸۴,۰۹۲,۴۷۵,۷۰۴	۴,۳۴۴,۳۴۶,۹۸۸,۲۰۸	۵,۴۱۶,۵۵۶,۹۷۲,۹۶۹	۴,۶۴۱,۳۴۴,۹۷۸,۵۲۷
سیمان، آهک و گچ	۱,۴۷۵,۰۶۲,۹۷۴,۰۰۳	۳,۵۶۴,۷۰۶,۰۴۶,۹۹۹	۱,۴۵۱,۲۲۵,۵۵۲,۵۳۵	۳,۹۸۲,۸۹۰,۱۷۵,۲۳۰
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۲,۷۹۲,۸۱۵,۱۴۹,۹۰۱	۳,۹۸۰,۹۷۵,۶۷۹,۳۹۱	۳,۵۴۲,۸۵۲,۹۸۵,۵۶۹	۳,۴۴۶,۵۶۰,۶۸۸,۹۱۵
ماشین آلات و دستگاههای برقی	۲,۶۴۷,۵۸۵,۷۲۴,۹۲۲	۴,۱۴۰,۰۶۸,۳۷۹,۷۹۱	۲,۴۷۸,۹۷۷,۷۸۵,۷۸۲	۳,۷۱۶,۲۵۸,۳۱۱,۳۷۵
مواد و محصولات دارویی	۲,۵۹۲,۸۵۱,۲۲۳,۷۱۹	۲,۹۴۸,۲۷۳,۷۸۲,۶۴۴	۲,۹۸۳,۵۶۸,۶۸۹,۲۳۰	۲,۶۶۰,۱۲۳,۱۰۴,۴۹۳
ماشین آلات و تجهیزات	۲,۲۹۷,۴۸۸,۱۲۷,۹۵۲	۲,۲۸۱,۸۶۸,۳۰۰,۱۳۵	۲,۴۱۵,۱۹۹,۶۰۳,۹۳۵	۲,۱۹۳,۶۵۹,۹۰۳,۸۲۹
عرضه برقی، گاز، بخار و آب گرم	۱,۵۷۷,۸۳۵,۳۶۴,۵۱۲	۲,۳۸۸,۲۴۷,۶۲۹,۴۰۲	۱,۵۴۰,۲۸۲,۳۰۲,۹۴۶	۱,۸۰۸,۷۲۴,۰۰۲,۵۲۷
لاستیک و پلاستیک	۷۴۰,۲۸۹,۸۶۶,۹۳۴	۱,۴۵۰,۵۳۰,۰۵۴,۱۰۰	۷۵۲,۲۲۰,۰۵۰,۰۷۰	۱,۳۵۹,۶۰۶,۶۳۰,۹۴۰
استخراج نفت گاز و خدمات جنبی جز اکتشاف	۷۶۶,۱۵۸,۹۳۹,۸۳۸	۸۹۰,۷۸۰,۹۵۸,۹۹۳	۷۸۵,۷۸۵,۹۲۵,۳۵۴	۱,۱۲۶,۰۶۴,۸۸۸,۷۳۷
کاشی و سرامیک	۷۶۰,۰۵۲,۷۶۷,۱۳۰	۷۰۸,۰۶۶,۷۳۶,۹۶۹	۱,۰۰۲,۱۷۵,۴۸۸,۳۵۶	۷۹۸,۷۲۵,۳۶۵,۶۵۲
زراعت و خدمات وابسته	۶۹۰,۷۷۰,۸۸۹,۸۹۶	۱,۴۴۵,۲۴۶,۹۲۸,۹۵۴	۸۲۶,۱۸۵,۰۹۵,۰۶۶	۹۰۳,۹۲۳,۴۸۸,۳۱۱
اطلاعات و ارتباطات	۹۴۹,۵۰۵,۵۲۵,۰۸۶	۶۲۲,۹۵۶,۷۸۳,۱۰۸	۱,۰۲۷,۹۰۲,۶۴۸,۱۸۱	۵۲۲,۱۲۵,۶۸۴,۷۵۸
فعالیت‌های کمکی به نهادهای مالی واسط	۵۶۴,۱۲۵,۸۴۹,۱۷۳	۴۶۳,۲۸۹,۳۳۸,۶۷۰	۶۸۳,۲۰۵,۸۲۷,۸۵۲	۳۶۰,۴۵۵,۲۲۰,۰۷۲
تولید محصولات کمپیوتری الکترونیک و نوری	۳۳۳,۱۸۰,۹۵۵,۶۴۶	۲۰۵,۹۰۷,۶۴۴,۳۶۰	۳۴۹,۲۷۳,۱۲۲,۸۳۷	۳۱۱,۷۹۱,۱۸۴,۳۹۰
محصولات کاغذی	۵۲۰,۵۷۷,۸۸۵,۷۶۵	۴۵۸,۸۴۰,۵۳۲,۰۵۰	۶۱۷,۲۵۶,۴۲۲,۲۸۵	۴۲۸,۱۷۲,۳۳۷,۷۳۷
انبوه سازی، املاک و مستغلات	۲۰۸,۹۷۷,۰۵۳,۰۵۹	۲۹۳,۲۲۱,۷۳۸,۶۲۰	۳۰۸,۰۷۶,۸۴۴,۸۸۵	۳۵۸,۷۵۵,۵۱۸,۳۳۰
هتل و رستوران	۴۰۸,۳۷۸,۵۴۹,۳۱۴	۵۴۰,۵۸۲,۵۶۷,۷۳۲	۴۰۸,۳۷۸,۵۴۹,۳۱۴	۳۳۴,۱۱۰,۷۹۰,۶۴۴
رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن	۷۰,۴۶۸,۱۲۴,۵۳۷	۷۴,۱۲۹,۵۲۱,۸۰۴	۳۴۷,۸۰۷,۸۲۱,۱۳۰	۲۹۱,۵۰۵,۵۸۱,۸۱۰
بیمه و صندوق بازنشستگی به جززنلین اجتماعی	۲۹۰,۷۱۸,۲۴۲,۵۲۴	۳۶۰,۸۷۱,۸۲۹,۶۳۷	۲۴۳,۸۱۶,۱۹۸,۶۸۴	۳۳۹,۷۱۰,۹۲۸,۷۱۲
ساخت محصولات فلزی	۲۲۶,۸۷۳,۳۴۲,۶۷۷	۲۴۶,۷۲۰,۱۱۵,۳۲۰	۲۷۱,۸۲۱,۳۴۲,۷۴۲	۲۲۷,۲۳۳,۶۷۲,۴۳۴
استخراج ذغال سنگ	۱۹۲,۹۴۵,۲۵۹,۹۱۶	۱۶۸,۷۹۳,۰۶۵,۱۶۰	۲۶۰,۵۴۶,۵۶۳,۷۲۰	۱۵۵,۰۳۱,۸۹۴,۵۳۸
سایر محصولات کفنی غیرفلزی	۵۱,۳۳۲,۳۱۲,۲۲۴	۳۷,۵۴۷,۴۹۶,۸۰۰	۱۷۴,۴۸۸,۳۴۷,۶۶۷	۱۱۷,۴۶۶,۶۲۲,۱۹۳
خرده فروشی انواع موادغذایی نوشیدنی وغیره	۱۱۳,۰۷۶,۰۹۳,۷۰۱	۱۴۲,۷۱۵,۷۱۷,۰۱۸	۱۱۸,۷۸۹,۳۴۱,۱۵۵	۱۰۰,۷۲۲,۳۳۴,۵۶۷
	۱۳۹,۶۸۱,۹۱۱,۲۲۵,۱۶۶	۱۹۹,۵۰۹,۹۱۰,۰۷۰,۰۸۶	۹۳,۶۷	۸۷,۹۴

۵-۱ - به دلیل وقوع جنگ تحمیلی رمضان در اسفند ۱۴۰۴ بسته شدن بورس، قیمت نمادها بر اساس قیمت پایانی مورخ اسفند ۱۴۰۴ ارزش گذاری شده و از آن تاریخ تا تاریخ صورت خالص دارایی ها، کلیه نمادهای شرکت های بورسی و فرابورسی به حالت تعلیق درآمده است. سازمان بورس اوراق بهادار بنا دارد بازگشایی نمادها را در شرایط و موقعیت مناسب زمانی انجام دهد و مطابق مصوبات دولتی شرکت های آسیب پذیر از جنگ از حمایت های دولت برخوردار می باشند. نظر به مراتب مذکور انتظار می رود بازگشایی نمادها با قیمت های مناسب و در شرایط مناسب صورت پذیرد.



صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کارنزا  
 بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی ماندوره ای  
 دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی

سرمایه‌گذاری در سپرده های بانکی به شرح زیر است:

۱۴۰۴/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۱۲/۲۹		سپرده های بانکی:
درصد از کل دارایی ها	مبلغ ریال	درصد از کل دارایی ها	مبلغ ریال	
۰.۴۴	۷۵۲,۷۲۵,۳۷۱,۶۱۸	۰.۸۷	۱,۸۵۶,۰۲۸,۳۹۷,۰۸۷	دی
۰.۰۲	۲۷,۲۷۱,۹۵۳,۵۸۳	۰.۰۰	۲۹۳,۰۷۶,۲۶۰	پاسارگاد
۰.۰۰	۲۱,۳۷۱,۵۵۶	۰.۰۰	۱۹,۸۷۴,۴۹۳	اقتصاد نوین
۱.۴۶	۲,۵۱۳,۸۳۴,۲۳۱,۴۱۰	۰.۲۶	۵۴۹,۷۰۹,۹۸۱,۳۱۳	ملت
۰.۰۰	۳,۹۶۸,۹۷۷,۸۴۸	۰.۰۰	۲,۰۲۴,۰۲۶,۴۷۳	سامان
۰.۲۶	۴۴۹,۲۰۶,۶۱۹,۲۱۴	۰.۷۶	۱,۶۱۹,۴۴۵,۸۵۷,۲۱۵	خاورمیانه
۰.۰۰	۶,۳۹۵,۳۰۳,۹۶۴	۰.۰۰	۶۵۷,۳۹۶,۹۴۸	شهر
۰.۰۰	۱,۶۵۹,۲۲۷,۴۳۸	۰.۰۰	۱,۷۰۷,۰۹۷,۷۷۵	ملی
۰.۰۰	۴۱,۰۱۳,۳۴۶	۰.۰۰	۸,۹۵۷,۷۰۵	تجارت
۰.۰۰	۴۶,۰۱۷,۸۳۲	۰.۰۰	۳,۶۲۰,۳۵۷,۰۰۲	گردشگری
۰.۰۰	۶۱,۹۸۹,۸۴۰	۰.۰۰	۶۲,۲۴۶,۳۵۱	صادرات
۰.۰۰	۷,۴۳۱,۷۴۴	-	-	آینده سابق
۲.۱۸	۳,۷۵۵,۲۳۹,۵۰۹,۳۹۳	۱.۸۹	۴,۰۲۳,۵۷۷,۲۶۸,۶۲۲	



**صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کارنما**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴**

**۷- سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت با علی‌الحساب**

پایان‌دهی	۱۴۰۴/۱۲/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
۷-۱	۳۴,۵۸۹,۹۹۷,۱۷۶	۳۴,۶۶۳,۶۳۳,۲۷۶
۷-۲	۲,۷۳۴,۲۹۹,۲۱۲,۰۰۰	۲,۴۵۱,۸۶۲,۰۹۸,۹۰۰
	<b>۲,۷۶۸,۸۸۹,۲۰۹,۱۷۶</b>	<b>۲,۴۸۶,۵۲۵,۷۳۲,۱۷۶</b>

۷-۱- سرمایه‌گذاری در اوراق مرابحه به شرح زیر می‌باشد:

تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی	۱۴۰۴/۱۲/۳۱		۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
			سود متعلقه	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	خالص ارزش فروش
۱۴۰۵/۱۲/۱۵	۱۸	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۶,۳۸۳,۰۱۵	۱۰,۰۰۶,۰۹۴,۵۱۵	۱۰,۰۷۳,۹۲۵,۱۹۴	
۱۴۰۷/۱۱/۳۰	۲۳	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۱,۰۷۵,۸۷۴	۲۰,۳۴۰,۲۰۰,۸۷۴	۲۰,۳۸۳,۳۱۳,۰۹۷	
۱۴۰۶/۰۷/۳۵	۱۸	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۷۴,۹۲۵,۷۳۷	۴,۱۸۸,۸۵۰,۷۸۴	۴,۲۰۶,۳۴۴,۹۸۵	
		۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۹۲,۳۸۴,۶۲۶	۲۴,۵۸۹,۹۹۷,۱۷۶	۳۴,۶۶۳,۶۳۳,۲۷۶	

۷-۲- سرمایه‌گذاری در اوراق تبعی به شرح زیر می‌باشد:

بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	۱۴۰۴/۱۲/۳۱		۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
		درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی‌ها	بهای تمام شده	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی‌ها	بهای تمام شده
۱,۰۰۴,۶۶۲,۰۹۸,۵۶۰	۱,۱۵۷,۵۸۲,۱۸۲,۰۰۰	۰.۵۴	۱,۰۰۴,۶۶۲,۰۹۸,۵۶۰	۰.۶۰	۱,۰۳۷,۸۳۷,۹۰۲,۵۰۰
۵۱۵,۲۲۶,۶۳۶,۵۰۰	۵۹۱,۰۹۵,۳۳۹,۰۰۰	۰.۲۸	۵۱۵,۲۲۶,۶۳۶,۵۰۰	۰.۳۱	۵۲۰,۴۲۵,۰۸۰,۰۰۰
۱,۰۰۱,۶۶۰,۳۷۹,۴۰۰	۹۸۵,۶۲۱,۷۹۱,۰۰۰	۰.۴۶	۱,۰۰۱,۶۶۰,۳۷۹,۴۰۰	۰.۵۱	۸۸۳,۵۹۹,۱۱۶,۴۰۰
<b>۲,۵۲۱,۷۴۹,۱۱۴,۴۶۰</b>	<b>۲,۷۳۴,۲۹۹,۲۱۲,۰۰۰</b>	<b>۱.۲۸</b>	<b>۲,۵۲۱,۷۴۹,۱۱۴,۴۶۰</b>	<b>۱.۴۳</b>	<b>۲,۴۵۱,۸۶۲,۰۹۸,۹۰۰</b>

۷-۲-۱- قیمت کارشناسی

تعداد	قیمت تعدیلی	قیمت بازار	درصد تعدیل	علت تعدیل
۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۸۱۰	۵,۲۱۰	۱۰.۳۳	تأمین مالی
۱,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۹۱	۵۵۳	(۱۲.۶۳)	تأمین مالی
۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۱۹۰	۱۵,۳۳۰	(۳۷.۰۰)	تأمین مالی



**صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کارنما**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای**  
**دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴**

**۸- سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده کالایی**

نام اوراق	تعداد	بهای تمام شده	۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
			خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی‌ها
گواهی سپرده کالایی شمش طلا	۱۳۰.۵۸۸	۴۹۳,۱۰۵,۹۶۳,۶۷۸	۳,۲۲۶,۸۹۶,۳۵۳,۵۹۲	۱.۵۱	۸,۹۹۱,۳۲۸,۸۹۶,۰۰۰	۵.۲۳
مس کاتد CD۱COP۰۰۰۱ (مس کاتد)	۲۱,۵۳۷	۲۲۳,۰۷۶,۰۷۳,۲۵۸	۳۴۳,۷۶۲,۴۰۰,۹۶۲	۰.۱۶	-	-
گندله سنگ آهن CD۱IOP۰۰۰۱ (گندله سنگ آهن)	۲۲,۰۰۰	۱,۵۲۹,۳۶۱,۵۶۰	۱,۸۹۴,۲۶۲,۸۳۲	۰.۰۰	-	-
میلگرد CD۱RBR۰۰۰۱ (میلگرد)	۱,۰۰۰	۳۶۹,۰۹۳,۶۹۹	۴۶۵,۸۱۹,۳۴۴	۰.۰۰	-	-
شمش روی CD۱ZNI۰۰۰۱ (شمش روی)	۴۲,۰۰۰	۱۲۷,۳۹۰,۶۲۴,۵۷۶	۱۶۷,۱۶۲,۳۰۵,۳۹۶	۰.۰۸	-	-
		۸۴۵,۳۷۱,۱۱۵,۷۷۱	۳,۷۴۰,۱۸۱,۱۴۲,۰۲۶	۱.۷۶	۸,۹۹۱,۳۲۸,۸۹۶,۰۰۰	۵.۲۳

**۹- حسابهای دریافتنی**

حساب های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

تجزیل نشده	۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
	تجزیل شده	ذخیره تجزیل	تجزیل شده	تجزیل شده
ریال	ریال	درصد	ریال	ریال
۹۵۲,۶۹۷,۳۲۲,۳۳۰	(۱۴,۲۴۵,۰۶۴,۱۲۲)	۲۵	۹۳۸,۴۵۲,۲۵۸,۱۰۸	۵۵۰۹,۱۵۶,۷۰۳,۷۰۷
۲,۹۵۸,۹۰۴,۱۰۴	(۴۵,۳۶۱,۳۴۷)	مختلف	۲,۹۱۳,۶۴۲,۸۵۷	۸,۰۸۶,۲۵۳,۳۶۷
۱,۹۹۹,۹۱۷,۹۲۴,۵۹۴	-		۱,۹۹۹,۹۱۷,۹۲۴,۵۹۴	-
۹۵۵,۶۵۶,۲۲۶,۳۳۴	(۱۴,۲۹۰,۳۲۵,۳۶۹)		۲,۹۴۱,۳۸۳,۸۲۵,۵۵۹	۵,۵۱۷,۲۴۲,۹۵۷,۰۷۴

سود دریافتنی سهام  
سود دریافتنی سپرده بانکی  
سایر دریافتنی ها

**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.

۱۴۰۴/۱۲/۲۹

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	(۱۰,۳۹۷,۲۶۰,۰۹۷)	۲۰۵
۳۷۸,۲۰۶,۲۳۰	-	(۳۷۸,۲۰۶,۲۳۰)	-
-	۱,۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۲۱۰,۵۴۷,۱۷۸)	۲۲۹,۴۵۲,۸۲۲
۹۹,۱۶۹,۰۸۸	-	(۹۹,۱۶۹,۰۸۸)	-
۱,۲۰۳	۲۲,۳۲۰,۰۰۰	(۸,۸۸۴,۶۵۹)	۱۳,۴۳۶,۵۴۴
۳,۱۷۴,۶۳۶,۸۳۳	۹,۲۶۲,۳۲۰,۰۰۰	(۱۲,۰۹۴,۰۶۷,۲۵۳)	۳۴۲,۸۸۹,۵۷۱

مخارج نرم افزار آبونمان  
عضویت در کانون‌ها  
مخارج رتبه بندی  
خدمات سپرده و نگهداری واحدهای سرمایه‌گذاری  
برگزاری مجامع



۱۱- جاری کارگزاران

۱۴۰۴/۱۲/۲۹			
مانده ابتدای دوره- (بد) بس	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره- (بد) بس
ریال	ریال	ریال	ریال
(۳,۲۶۹,۰۴۲,۴۱۳)	۳۸,۹۹۰,۱۱۷,۴۴۱,۱۲۷	(۳۸,۹۸۰,۶۰۵,۴۸۴,۲۶۲)	۶,۲۴۲,۹۱۴,۴۵۲
(۳,۲۶۹,۰۴۲,۴۱۳)	۳۸,۹۹۰,۱۱۷,۴۴۱,۱۲۷	(۳۸,۹۸۰,۶۰۵,۴۸۴,۲۶۲)	۶,۲۴۲,۹۱۴,۴۵۲

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

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

۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	کارمزد مدیر
۸۱۷,۵۸۱,۶۴۷,۵۷۲	۳,۴۰۳,۵۵۰,۲۴۷,۶۶۵	کارمزد متولی سابق-هدف نوین نگر
۲,۹۹۹,۹۹۹,۸۸۶	۷۹۷,۲۶۰,۲۶۶	کارمزد متولی-حسابرسین
-	۱,۰۴۴,۶۵۷,۵۳۲	کارمزد حسابرس سابق-رازدار
۱,۹۷۹,۹۹۹,۸۷۴	۵۹۷,۲۲۶,۸۷۶	کارمزد حسابرس-ارقام نگر آریا
-	۷۱۰,۳۵۳,۷۰۰	
۸۲۲,۵۶۱,۶۴۷,۳۳۲	۳,۴۰۶,۶۹۹,۷۴۶,۰۳۹	

۱۳- پرداختنی به سرمایه‌گذاران

بدهی به سرمایه‌گذاران مشتمل از اقلام زیر است:

۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	بدهی بابت در خواست صدور واحدهای سرمایه‌گذاری
۱,۶۰۵,۲۱۱,۱۸۵,۷۰۶	۱۹,۶۸۳,۰۶۰,۳۴۵	بدهی به سرمایه‌گذاران بابت حساب مسدود
۴۰,۰۱۵,۰۸۰	۲۴,۶۴۷,۵۵۴	حساب‌های پرداختنی بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور
-	۵۳۰,۹۷۴	
۱,۶۰۵,۲۵۱,۲۰۰,۷۸۶	۱۹,۷۰۸,۲۳۸,۸۷۳	

**صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی کارینما**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای**  
**دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴**

**۱۴- سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر**

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

۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۸,۰۷۷,۳۰۰,۳۵۶	۱۵,۵۹۴,۱۴۳,۲۳۶	بدهی نرم افزار
۵۸۳,۶۷۴,۵۸۰	۳۱۸,۷۳۱,۷۹۰	واریزی نامشخص
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ذخیره تصفیه
۷۷,۶۱۶,۰۰۰	۱,۹۴۹,۹۲۴,۵۲۲	ذخیره ائبارداری
<b>۹,۷۳۸,۵۹۰,۹۳۶</b>	<b>۱۸,۸۶۲,۷۹۹,۵۴۸</b>	

**۱۵- خالص دارایی‌ها**

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

۱۴۰۴/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۱۲/۲۹		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۱۸۷,۳۵۵,۶۸۳,۵۵۶	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۱,۰۹۲,۶۸۹,۴۱۵	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز نوع اول
۷۱,۳۵۱,۳۶۶,۴۵۶,۳۴۳	۳,۸۰۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۰,۳۳۶,۳۱۰,۱۲۷,۹۱۴	۳,۶۳۱,۴۹۹,۹۹۹	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز نوع دوم
۹۸,۱۵۱,۵۴۰,۱۴۶,۱۳۴	۳,۷۴۷,۲۰۳,۱۰۵	۸۸,۹۸۷,۷۵۳,۷۱۷,۷۰۳	۲,۹۱۳,۱۲۵,۹۵۳	واحدهای سرمایه گذاری عادی
<b>۱۶۹,۵۹۰,۲۶۲,۲۸۶,۰۲۳</b>	<b>۷,۵۶۰,۲۰۳,۱۰۵</b>	<b>۲۰۹,۵۵۵,۱۵۶,۵۳۵,۰۳۲</b>	<b>۶,۵۵۴,۶۲۵,۹۵۲</b>	



**صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کارنما**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره ای**  
**دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴**

**۱۶- سود فروش اوراق بهادار**

یادداشت	۶ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴	۶ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳
	ریال	ریال
۱۶-۱	۶,۰۶۷,۴۲۰,۲۶۶,۵۸۱	۷۸۰,۰۱۵,۸۵۹,۴۰۵
۱۶-۲	-	۱,۰۵۸,۸۷۶,۳۰۷
۱۶-۳	(۳۳۸,۸۲۶,۹۷۳)	(۱,۳۴۰,۶۵۲)
۱۶-۴	۷,۶۳۴,۵۴۱,۵۳۴	۲,۲۹۹,۴۹۳,۲۲۱
۱۶-۵	۶,۰۴۲,۲۲۴,۱۱۸,۱۵۵	-
	<b>۱۲,۱۱۶,۹۴۰,۰۹۹,۳۹۷</b>	<b>۷۸۳,۲۷۲,۸۸۸,۳۸۱</b>

سود حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس  
 سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم 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

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

۶ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۶ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
آریان کیمیا تک	۲,۱۸۵,۸۵۳	۱۶,۳۶۶,۸۰۱,۲۷۹	(۱۲,۶۷۵,۹۴۳,۸۰۲)	(۴۲,۱۰۶,۸۲۶)	۳,۵۶۶,۲۹۳,۸۲۶	-
اقتصادی و خودکفایی آزادگان	۱۶,۲۴۹,۶۶۳	۱۳۷,۵۰۱,۲۵۴,۳۵۶	(۸۰,۶۶۲,۹۰۱,۹۵۱)	(۳۷۸,۳۰۲,۱۳۲)	۵۵,۷۶۷,۱۸۸,۱۸۱	-
البرزدارو	۱۳,۳۴۸,۱۷۵	۶۱,۱۱۴,۱۶۷,۶۴۴	(۵۰,۳۵۸,۶۵۵,۹۵۳)	(۱۶۷,۰۸۲,۷۲۸)	۱۰,۲۸۰,۳۸۲,۹۸۰	-
ایران ترانسفو	۵,۰۰۰,۰۰۴	۱۲,۶۸۶,۱۷۲,۰۴۱	(۱۰,۵۲۱,۵۴۸,۹۰۶)	(۳۴,۹۰۲,۹۶۳)	۲,۰۶۵,۷۹۵,۱۷۲	-
پیسکویت گرچی	۶۴,۳۸۵,۲۷۲	۱۰۰,۹۲۶,۰۷۶,۵۱۵	(۷۷,۵۰۹,۴۳۷,۳۸۸)	(۲۵۶,۷۷۱,۷۷۳)	۲۳,۶۵۱,۳۱۰,۸۲۶	-
بیمه آسیا	۱۱,۱۰۰,۰۰۰	۲۳,۷۸۶,۰۰۲,۱۱۴	(۱۳,۸۲۷,۸۲۴,۹۶۴)	(۶۵,۴۴۱,۳۸۷)	۹,۷۷۲,۸۷۹,۲۶۴	-
بیمه کوثر	۲۶,۰۰۰,۰۰۰	۵۷,۲۲۶,۹۸۹,۵۴۱	(۵۱,۶۹۳,۳۹۳,۵۴۱)	(۲۸۸,۳۶۳,۹۹۹)	۵,۰۸۷,۷۸۵,۵۴۱	-
بین المللی توسعه ص. معادن غدیر	۹,۶۵۸,۷۸۱	۳۴,۱۵۴,۵۹۴,۷۵۴	(۲۷,۴۶۵,۳۵۱,۵۹۹)	(۹۱,۱۴۶,۲۴۱)	۶,۴۲۶,۰۰۷,۷۵۹	-
الحوای	۷۹,۴۰۰,۰۰۰	۱۸۸,۱۷۸,۵۲۵,۹۶۴	(۸۸,۷۵۱,۳۸۸,۲۷۴)	(۹۴۸,۲۰۶,۲۵۱)	۹۷,۹۶۴,۳۱۳,۴۵۴	-
نقل به صفحه بعد	۶۳۱,۹۴۰,۵۸۴,۲۰۸	(۴۱۳,۴۶۶,۵۶۶,۵۷۸)	(۱,۷۰۷,۷۱۸,۳۹۵)	(۳,۱۸۴,۱۶۲,۳۳۲)	۲۱۳,۵۸۲,۱۵۷,۰۰۳	-



**صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کارزما**  
**بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی ماندوره ای**  
**دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴**

شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کلرزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۶۳۱,۹۴۰,۵۸۴,۲۰۸	(۴۱۳,۳۶۶,۵۴۶,۵۷۸)	(۱,۷۰۷,۷۱۸,۲۹۵)	(۳,۱۸۴,۱۶۲,۳۳۲)	۲۱۳,۵۸۲,۱۵۷,۰۰۳	-
بانک اقتصاد نوین	۵۲,۰۹۷,۲۰۶,۸۷۹	(۳۷,۹۶۸,۰۶۴,۸۷۷)	(۱۴۳,۳۲۲,۹۵۵)	(۲۶۲,۵۱۵,۲۷۶)	۱۳,۲۲۳,۲۹۳,۷۷۱	-
پارس خزر	۹۶۸,۷۸۳,۱۲۳	(۷۹۲,۴۱۷,۹۴۸)	(۲۶۶,۵۳۶,۷)	(۴,۸۸۱,۶۵۰)	۱۶۸,۸۱۸,۱۷۸	-
بانک تجارت	۵۰,۷۱۳,۹۲۹,۳۲۷	(۳۵,۸۴۴,۰۱۶,۱۲۸)	(۱۳۹,۵۲۵,۷۶۲)	(۲۵۵,۵۴۵,۰۰۱)	۱۴,۳۷۴,۸۴۲,۳۴۶	-
پاکدیس	۳,۵۶۲,۳۶۸,۸۸۶	(۲,۴۷۸,۵۵۲,۶۱۵)	(۹۸۰,۱۰۰,۱۲)	(۱۷,۹۵۰,۶۰۲)	۱,۰۵۶,۰۶۴,۶۵۷	-
پاکسان	۱۸,۵۴۸,۹۶۳,۶۵۶	(۱۲,۲۶۵,۱۲۳,۸۹۸)	(۵۱,۰۳۳,۰۱۲)	(۹۳,۴۶۷,۳۲۰)	۶,۱۳۹,۳۴۰,۴۲۶	-
پالایش نفت اصفهان	۱,۰۳۱,۳۳۵,۶۱۱,۵۱۰	(۶۷۷,۵۹۹,۴۷۸,۵۷۷)	(۱,۶۳۱,۶۷۷,۷۳۵)	(۵,۱۹۱,۲۹۲,۸۶۵)	۳۴۷,۰۱۳,۱۷۲,۳۳۳	-
پتروشیمی غدیر	۶۵,۰۵۶,۷۰۳,۸۶۷	(۴۴,۳۳۸,۸۷۵,۵۱۴)	(۱۷۸,۹۸۸,۰۸۴)	(۳۲۷,۸۱۷,۵۴۹)	۲۰,۲۱۱,۰۲۲,۷۲۰	-
پتروشیمی گلرون	۴۴,۵۶۸,۳۵۲,۰۴۴	(۳۹,۴۹۹,۷۴۴,۵۶۵)	(۱۲۳,۶۱۹,۱۰۰)	(۲۲۴,۵۷۷,۷۴۶)	(۵,۳۲۸,۵۸۹,۳۱۷)	-
پتروشیمی مهنی	۱۸,۸۱۵,۳۱۰,۶۳۳	(۲۷,۱۰۶,۳۷۴,۳۶۶)	(۵۱,۷۶۵,۸۰۵)	(۹۴,۸۰۹,۴۳۱)	(۸,۴۳۷,۶۳۸,۹۹۸)	-
پگالاندز باجیان غربی	۱۷,۷۳۰,۱۸۴,۷۵۲	(۱۴,۲۹۱,۹۷۶,۳۹۳)	(۱۶,۹۴۴,۳۳۴)	(۸۹,۱۸۱,۵۵۴)	۳,۳۳۲,۰۸۲,۴۶۱	-
پتروشیمی شیراز	۶۰,۷۳۰,۱۹۷,۰۳۴	(۳۶,۲۹۴,۳۳۵,۸۰۵)	(۱۶۷,۰۸۴,۸۳۶)	(۳۰۶,۰۱۶,۴۹۰)	۳۳,۹۶۲,۸۵۹,۹۰۳	-
پخش رازیدشت	۴۰,۳۷۱,۶۰۲,۳۶۳	(۳۷,۰۶۰,۴۸۷,۳۸۰)	(۱۱۱,۰۷۲,۸۱۱)	(۲۰,۳۴۳,۵۲۶)	۲,۹۹۶,۶۱۱,۶۴۶	-
تأمین سرمایه نوین	۱۸,۳۸۸,۹۹۱,۵۴۸	(۱۵,۴۴۵,۹۵۶,۵۷۱)	(۴۷,۴۶۵,۴۵۲)	(۹۲,۱۴۳,۰۰۰)	۲,۷۰۳,۴۲۶,۵۲۵	-
پخش هجرت	۴,۱۳۲,۳۲۵,۵۰۰	(۲,۶۵۹,۶۱۸,۳۷۹)	(۱۱,۳۶۹,۳۸۳)	(۲۰,۸۳۳,۰۹۱)	۱,۴۴۰,۶۱۴,۶۴۷	-
تجارت الکترونیک پارسیان	۳۸,۵۰۷,۷۰۴,۲۰۴	(۳۵,۲۸۸,۱۰۷,۴۲۲)	(۳۶۸,۰۰۹,۹۵۵)	(۱۹۳,۶۹۰,۹۸۳)	۲,۹۸۹,۱۰۴,۸۴۴	-
توسعه معادن و صنایع خاورمیانه	۱۵۷,۶۶۰,۳۹۰,۹۵۶	(۱۶۰,۳۸۰,۲۵۰,۱۱۳)	(۴۳۳,۹۵۷,۶۰۲)	(۷۹۴,۴۴۴,۴۶۲)	(۳,۹۴۸,۱۶۱,۲۲۱)	-
توسعه و عمران امید	۷۱,۳۲۹,۷۵۴,۷۰۴	(۵۴,۶۶۹,۱۳۳,۳۸۰)	(۱۷۹,۵۶۹,۹۷۷)	(۳۵۹,۳۳۳,۴۴۱)	۱۶,۱۲۱,۷۰۷,۹۰۶	-
پالایش نفت تبریز	۳۰۱,۳۹۶,۰۷۴,۸۲۱	(۱۶۸,۷۲۵,۷۶۴,۸۰۰)	(۸۲۳,۰۶۹,۰۶۵)	(۱,۵۱۸,۱۹۱,۶۸۴)	۱۳۰,۲۲۸,۰۴۹,۳۲۲	-
پتروشیمی خارک	۲۴,۷۴۰,۷۰۴,۰۲۳	(۱۸,۲۷۷,۷۴۶,۲۵۴)	(۴۷,۶۵۸,۰۹۲)	(۱۲۴,۵۶۴,۶۳۴)	۶,۲۹۰,۷۳۵,۰۴۴	-
پتروشیمی پردیس	۲۵۶,۸۶۸,۴۷۳,۰۰۰	(۱۱۵,۷۳۱,۴۷۶,۹۹۴)	(۶۹۷,۰۳۷,۵۷۸)	(۱,۲۹۴,۲۹۹,۰۴۲)	۱۳۹,۱۳۵,۶۵۹,۳۸۶	-
الکترونیک خودرو شرق	۶۸,۳۳۸,۸۷۳,۲۴۶	(۵۰,۴۰۰,۹۹۵,۱۱۱)	(۱۸۸,۰۱۷,۹۰۹)	(۳۴۴,۳۵۶,۲۳۷)	۱۷,۴۰۵,۰۳۰,۹۸۹	-
حفاظی شمال	۳۳,۲۱۱,۳۶۵,۱۸۷	(۳۳,۵۸۱,۸۸۱,۵۲۶)	(۲۲,۱۸۳,۸۱۳)	(۱۱۶,۷۵۲,۰۰۰)	(۵۰۹,۳۵۱,۱۵۲)	-
داده گستر عصر نوین - های وب	۲۸,۸۰۰,۳۸۰,۹۲۱	(۲۲,۹۴۶,۸۵۴,۱۹۸)	(۷۹,۳۳۶,۰۰۱)	(۱۴۵,۱۳۳,۷۰۳)	۵,۶۳۹,۱۶۷,۰۱۹	-
داروپخش (هلدینگ)	۱۱۴,۳۳۷,۳۸۷,۰۲۴	(۵۰,۰۰۰,۵۴۵,۶۹۳)	(۳۴۴,۵۹۹,۹۶۳)	(۵۷۶,۱۹۱,۲۹۳)	۵۳,۳۵۰,۸۴۹,۹۷۶	-
داروسازی ابوریحان	۶۴,۰۸۶,۹۲۹,۸۱۲	(۴۰,۴۴۵,۸۷۳,۶۸۱)	(۱۷۶,۳۲۰,۸۴)	(۳۲۲,۹۳۰,۹۰۴)	۲۳,۱۴۱,۸۰۵,۱۳۳	-
نقل به صفحه بعد	۳,۲۰۸,۱۴۹,۵۵۳,۲۱۰	(۲,۱۴۷,۵۶۵,۳۹۷,۸۹۵)	(۲,۲۹۲,۵۰۴,۰۰۲)	(۱۶,۱۵۸,۵۰۲,۸۱۶)	۱,۰۳۷,۰۳۳,۱۴۸,۴۹۷	-



**صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریزما**  
**بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی ماندوره ای**  
**دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴**

حسابه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳		حسابه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴				
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کرمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
-	۱۰,۳۷,۳۳,۱۴۸,۴۹۷	(۱۶,۱۵۸,۵۰۲,۸۱۶)	(۷,۳۹۲,۵۰۴,۰۰۲)	(۳,۱۴۷,۵۶۵,۳۹۷,۸۹۵)	۳,۲۰۸,۱۲۹,۵۵۳,۲۱۰	نقل از صفحه قبل
-	۱,۵۶۰,۱۱۹,۹۹۹	(۲۱,۷۸۹,۸۴۴)	(۱۱,۹۹۷,۲۳۶)	(۲,۷۲۰,۴۷۴,۵۹۱)	۴,۳۲۴,۲۸۱,۶۷۰	۶۴۵,۶۲۵
-	۲۵,۴۶۱,۹۵۴,۸۷۳	(۲۴۸,۱۴۷,۴۲۲)	(۱۳۵,۴۸۷,۹۵۵)	(۳۳,۴۰۰,۲۵۸,۹۸۷)	۲۹,۲۴۵,۸۴۹,۱۳۷	۲۵,۷۸۲,۶۰۳
-	۴,۹۲۲,۰۳۲,۸۳۳	(۸۸,۷۴۲,۹۸۳)	(۴۸,۴۵۳,۴۷۸)	(۱۲,۵۵۲,۱۷۱,۱۳۳)	۱۷,۶۱۱,۴۰۰,۴۲۶	۹,۲۱۰,۴۸۱
-	۱,۳۵۰,۲۹۶,۳۳۵	(۳۲,۴۵۰,۰۰۰)	(۱۷,۷۱۷,۶۶۵)	(۵۰,۳۹۰,۳۶۸,۳۳۵)	۶,۴۲۹,۸۳۲,۳۳۵	۱,۰۰۰,۰۰۰
-	۶۹,۳۴۹,۹۶۵,۵۵۱	(۵۹۰,۴۴۲,۱۵۴)	(۳۷۶,۸۷۱,۳۴۹)	(۵۶,۶۶۴,۲۳۸,۳۵۳)	۱۳۶,۹۸۱,۳۱۷,۳۰۷	۱۴,۰۵۷,۵۱۳
-	(۵,۸۹۰)	-	-	(۵,۸۹۱)	۱	۱
-	۱۲,۴۰۰,۴۳۷,۵۵۴	(۱۶۲,۷۶۶,۲۶۴)	(۸۸,۸۷۰,۱۱۹)	(۱۹,۷۲۹,۵۴۲,۳۶۰)	۲۲,۳۰۱,۶۱۶,۹۹۷	۲,۸۶۰,۵۹۲
-	۱۵,۱۵۷,۰۳۷,۳۲۱	(۲۳۵,۷۵۵,۴۳۸)	(۱۲۲,۰۷۱,۹۷۳)	(۲۸,۸۶۶,۷۵۵,۳۷۲)	۴۴,۳۴۹,۴۴۰,۱۰۴	۹,۳۱۴,۵۰۳
-	۱,۸۱۴,۰۱۰,۸۶۳۴	(۳۳,۶۳۴,۵۰۱)	(۱۸,۳۴۴,۳۸۲)	(۴,۷۸۸,۷۹۳,۹۰۴)	۶,۶۴۹,۱۰۱,۴۲۱	۲,۹۲۸,۳۰۳
-	۶۶,۸۶۹,۴۴۹,۱۸۰	(۹۳۵,۳۰۵,۰۰۹)	(۵۱۰,۶۷۵,۱۱۲)	(۱۱۷,۳۹۹,۵۹۲,۳۰۳)	۱۸۵,۶۱۵,۰۲۱,۶۰۴	۳۲,۲۰۰,۲۴۵
-	۳۳۴,۶۴۰,۳۳۵	(۵,۸۷۰,۳۶۲)	(۳,۴۰۵,۲۰۸)	(۸۲۱,۳۸۰,۹۵۴)	۱,۱۶۴,۹۹۶,۷۵۹	۳۴۰,۶۰۷
-	۴,۵۴۲,۱۹۲,۳۷۹	(۷۱,۳۶۶,۶۸۷)	(۳۸,۹۶۶,۱۶۰)	(۹,۵۱۰,۴۷۹,۲۰۸)	۱۴,۱۶۳,۰۰۴,۴۳۴	۷۰۱,۰۴۹
-	۳,۶۱۲,۵۱۸,۳۹۰	(۷۴,۴۵۷,۵۵۴)	(۴۰,۶۵۳,۷۴۷)	(۱۱,۰۴۸,۷۷۰,۰۲۸)	۱۴,۷۷۴,۳۹۹,۷۱۹	۱,۸۷۱,۷۸۴
-	۱۸۳,۱۹۹,۱۵۴	(۳۴,۳۰۴,۹۹۹)	(۱۳,۲۷۰,۴۴۶)	(۴,۶۰۲,۶۴۹,۹۵۶)	۴,۸۲۳,۴۲۴,۵۵۵	۱۰۰,۰۰۰
-	۹۷۹,۲۴۹,۸۶۰	(۹۵,۱۸۶,۰۰۰)	(۵۱,۹۷۱,۳۱۳)	(۱۷,۷۶۳,۶۳۵,۷۱۴)	۱۸,۸۹۰,۰۴۲,۷۸۷	۵,۲۰۰,۰۰۰
-	۶۰,۷۵۷,۳۷۶,۵۱۴	(۲,۱۳۳,۷۵۲,۵۰۱)	(۱,۱۴۸,۵۰۷,۰۰۶)	(۳۵۷,۴۴۸,۶۰۴,۴۷۲)	۴۲۱,۴۷۸,۴۴۰,۴۹۳	۳,۱۵۰,۰۰۰
-	۲,۵۰۳,۱۸۳,۱۸۵	(۴۸۸,۱۸۵,۰۰۳)	(۲۶۶,۵۴۸,۶۱۳)	(۹۳,۶۴۴,۳۴۹,۵۸۵)	۹۶,۸۸۲,۲۶۶,۳۸۵	۸۰۰,۰۰۰
-	(۳,۲۱۵,۲۰۸,۴۶۵)	(۱۸۰,۱۸۰,۰۰۱)	(۹۸,۳۷۷,۹۱۰)	(۳۸,۶۹۴,۰۹۲,۶۴۳)	۳۵,۷۵۷,۴۴۲,۰۸۹	۳,۲۰۰,۰۰۰
-	۲,۳۲۹,۶۲۸,۴۰۲	(۴۰,۳۲۹,۵۰۰)	(۲۲,۰۱۹,۷۶۴)	(۵,۶۱۱,۵۷۲,۷۴۶)	۸,۰۰۳,۵۵۰,۴۱۲	۳,۶۵۶,۵۵۶
-	۵,۲۱۸,۲۱۱,۳۵۵	(۱۶۵,۳۸۲,۹۹۰)	(۹۰,۲۹۸,۹۹۰)	(۲۷,۳۴۷,۰۲۲,۳۱۰)	۲۲,۸۲۰,۹۱۵,۶۴۵	۶,۸۴۱,۰۷۵
-	۷۲,۴۸۹,۵۷۳,۵۲۸	(۱,۸۳۱,۶۵۳,۷۵۹)	(۹۴۸,۳۳۱,۵۶۲)	(۲۸۸,۳۸۱,۴۰۷,۶۹۰)	۳۶۳,۵۵۰,۸۶۶,۵۳۹	۳۸,۳۲۵,۰۶۲
-	۷,۷۵۷,۷۰۰,۸۳۹	(۱۳۶,۷۵۹,۴۵۷)	(۷۴,۶۷۰,۴۷۶)	(۱۹,۱۷۱,۳۰۰,۹۳۵)	۲۷,۱۴۰,۴۶۱,۷۰۷	۲,۱۹۰,۸۷۴
-	۶,۸۹۱,۸۲۵,۷۵۱	(۱۴۹,۶۶۰,۹۴۸)	(۸۱,۶۰۵,۵۹۷)	(۲۲,۵۳۸,۲۳۰,۷۵۹)	۲۹,۶۶۱,۱۳۳,۰۵۵	۸۶۸,۹۵۹
-	۵,۸۵۰,۱۸۳,۹۰۳	(۱۱۶,۳۳۱,۶۴۴)	(۵۳,۳۱۹,۷۷۹)	(۱۷,۰۵۶,۸۴۱,۶۹۱)	۲۳,۰۸۶,۶۷۷,۰۱۷	۷,۰۴۲,۹۱۸
-	(۲,۰۲۳)	-	-	(۲,۰۲۴)	۱	۱
-	۱,۴۰۵,۹۲۲,۸۱۶,۸۹۴	(۲۴,۰۹۸,۳۷۷,۸۳۵)	(۱۱,۶۶۴,۵۵۹,۶۴۲)	(۳,۳۴۲,۱۸۶,۸۷۰,۸۳۸)	۴,۷۸۳,۹۱۲,۶۲۵,۲۰۹	نقل به صفحه بعد



**صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریزما**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی ماندوره ای**  
**دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴**

شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کلمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۴,۷۸۲,۹۱۲,۶۲۵,۲۰۹	(۳,۳۴۲,۱۸۶,۸۷۰,۸۳۸)	(۱۱,۶۶۴,۵۵۹,۶۴۲)	(۲۴,۰۹۸,۳۷۷,۸۳۵)	۱,۴۰۵,۹۶۲,۸۱۶,۸۹۴	-
صنعتی موده قام	۶۱,۸۱۵,۶۱۲,۱۰۹	(۴۲,۹۲۴,۴۱۱,۶۴۸)	(۱۷,۰۰۷,۷۰۴)	(۳۱۱,۴۸۵,۸۴۷)	۱۸,۴۰۹,۶۴۳,۹۱۰	-
صنعتی مینو	۱	(۵۰۳۸)	-	-	(۵۰۳۷)	-
گلنک سازان سپهران	۵,۴۶۷,۴۰۷,۷۴۳	(۵,۸۳۳,۰۱۸,۷۵۳)	(۱۵۰,۲۲,۲۵۸)	(۳۷,۵۴۹,۹۹۹)	(۴۰۸,۲۰۳,۲۶۷)	-
فجر انرژی خلیج فارس	۴,۴۰۶,۰۷۱,۲۹۴	(۴,۰۸۳,۸۲۱,۲۹۵)	(۴,۲۱۰,۸۰۴)	(۲۲,۱۶۲,۲۲۲)	۲۹۵,۸۷۶,۹۷۳	-
فرابورس ایران	۲۱,۸۳۴,۴۶۱,۹۲۲	(۲۱,۹۵۳,۹۴۹,۴۵۱)	(۸۷,۵۸۴,۹۰۲)	(۱۶۰,۴۱۲,۲۹۶)	۹,۶۲۳,۵۱۵,۲۷۲	-
فرآوری زغال سنگ پروده طیس	۸,۶۲۹,۵۶۹,۹۸۸	(۵,۸۷۷,۴۴۷,۰۰۱)	(۲۳,۷۴۲,۱۹۰)	(۴۳,۴۸۳,۹۸۲)	۲,۶۸۴,۸۹۶,۸۱۵	-
فولاد خوزستان	۲۹,۰۵۹,۰۵۴,۵۵۱	(۱۵,۸۱۱,۰۱۷,۸۰۵)	(۷۹,۹۶۸,۹۰۲)	(۱۴۶,۴۳۷,۱۵۳)	۱۳,۰۲۱,۶۶۰,۶۹۱	-
قاسم ایران	۶,۳۳۹,۳۱۸,۸۸۳	(۴,۷۹۴,۹۱۸,۸۸۳)	(۱۷,۴۴۱,۱۱۹)	(۳۱,۹۴۳,۵۰۸)	۱,۴۹۵,۰۱۳,۳۸۴	-
کاشی گوند	۵۷,۱۵۵,۷۴۴,۹۴۰	(۴۲,۱۹۰,۰۷۴,۳۳۳)	(۱۵۷,۲۵۰,۰۵۷)	(۳۸۸,۰۰۵,۰۰۳)	۱۴,۵۲۰,۴۱۵,۵۴۷	-
کاشی پارس	۲۰۳,۳۶۰,۶۷۷,۹۴۳	(۱۲۰,۸۵۲,۶۶۶,۰۴۸)	(۵۵۰,۰۴۴,۷۰۴)	(۱۰,۲۴,۶۷۶,۷۵۳)	۸۰,۹۲۳,۲۴۰,۳۳۸	-
کاشی وسرامیک حافظ	۶,۳۳۶,۰۷۰,۳۷۹	(۴,۷۱۱,۸۱۸,۴۰۴)	(۱۷,۴۰۴,۶۰۲)	(۳۱,۸۷۶,۷۵۹)	۱,۵۶۴,۹۷۰,۶۱۴	-
کشت و دام قیام اسفهان	۵۵,۱۷۸,۱۵۰,۴۲۵	(۳۶,۶۳۸,۳۳۴,۴۱۸)	(۱۵۱,۸۰۹,۵۷۶)	(۳۷۸,۰۳۹,۹۹۹)	۱۸,۱۱۹,۹۶۶,۴۳۲	-
کشت و دام گلدشت نمونه اسفهان	۱۲۸,۱۴۵,۳۲۶,۸۲۷	(۸۱,۶۱۳,۲۴۲,۴۱۳)	(۳۵۲,۵۶۱,۴۳۵)	(۵۴۵,۷۱۸,۰۳۱)	۴۵,۵۳۳,۸۰۴,۹۴۹	-
گمدیریت ارزش سرمایه ص ب کشوری	۴۰,۳۹۹,۱۶۷,۴۴۵	(۳۷,۷۴۴,۹۷۷,۰۴۴)	(۱۱۱,۱۴۸,۴۷۹)	(۲۰۳,۵۶۹,۴۳۰)	۱۲,۳۵۹,۴۷۲,۴۹۲	-
گروه سرمایه گذاری سپهر صادرات	۱۰۸,۸۴۴,۷۰۷,۴۶۲	(۸۹,۶۰۷,۹۷۵,۶۶۹)	(۲۲۲,۰۵۲,۴۵۴)	(۵۴۸,۰۸۴,۲۲۴)	۱۸,۴۶۴,۵۹۵,۱۱۷	-
گروه صنایع کاغذ پارس	۳۳,۱۰۵,۰۳۹,۴۳۹	(۲۴,۰۲۸,۷۹۲,۳۶۵)	(۸۸,۳۲۲,۴۴۴)	(۱۶۶,۸۰۲,۳۶۹)	۸,۸۲۰,۸۱۲,۳۶۱	-
گروه مالی مهرگان تامین پارس	۲,۷۱۹,۳۵۰,۳۶۲	(۲,۵۲۸,۹۴۵,۹۲۹)	(۷,۴۸۱,۶۴۵)	(۱۳,۷۰۲,۶۷۳)	۱۶۹,۲۲۰,۱۱۵	-
گروه بهمن	۲۳,۴۸۵,۰۶۱,۱۱۹	(۱۸,۹۱۷,۰۸۷,۲۴۹)	(۵۴,۶۱۳,۴۱۸)	(۱۱۸,۳۴۰,۰۷۳)	۴,۳۸۵,۰۲۰,۳۷۹	-
مبین انرژی خلیج فارس	۱,۱۴۸,۶۱۹,۰۹۴	(۵۶۲,۷۶۲,۰۴۹)	(۳,۱۶۰,۱۳۱)	(۵,۷۸۷,۸۳۵)	۴۷۶,۹۰۹,۰۷۹	-
مدیریت سرمایه گذاری کوثر بهمن	۱۲۰,۲۷۰,۸۸۲,۰۶۰	(۷۴,۲۳۱,۶۹۶,۷۱۵)	(۳۳,۸۹۶,۸۵۰)	(۵۰۶,۰۳۹,۰۹۰)	۴۵,۱۰۲,۲۴۹,۴۰۵	-
مدیریت صنعت شوینده تدیس بهشهر	۲۰,۲۴۶,۹۵۷,۷۸۶	(۱۳,۸۲۲,۶۰۶,۶۴۴)	(۵۵,۷۰۴,۷۲۵)	(۱۰۲,۰۲۳,۴۲۹)	۶,۲۶۶,۲۲۲,۹۸۸	-
مس شهیدباهنر	۵,۱۳۷,۹۷۴,۰۸۴	(۴,۶۸۸,۵۳۲,۴۸۶)	(۱۴,۱۳۵,۹۱۶)	(۳۵,۸۹۰,۰۰۰)	۴۰۹,۴۱۰,۶۸۲	-
معنی و صنعتی چادرملو	۳۳,۸۱۱,۶۳۵,۳۷۳	(۲۴,۱۶۳,۷۲۹,۵۸۸)	(۹۰,۲۷۳,۴۴۷)	(۱۶۵,۳۳۶,۲۴۶)	۸,۳۹۲,۲۹۶,۳۱۲	-
مهر کام پارس	۱۸,۲۸۲,۳۶۵,۱۱۱	(۱۲,۴۶۶,۵۰۴,۳۸۴)	(۵۰,۲۹۹,۶۸۸)	(۹۲,۱۲۴,۰۰۱)	۵,۶۷۳,۴۴۸,۶۳۸	-
مواد اولیه دارویی الیز بالک	۸۵,۳۳۲,۰۷۶,۳۷۲	(۴۶,۲۷۴,۵۵۲,۰۳۸)	(۲۳۴,۷۷۳,۹۹۹)	(۴۲۹,۹۸۹,۸۶۴)	۳۸,۳۹۳,۸۹۱,۷۳۶	-
نقل به صفحه بعد	۵,۸۷۲,۴۱۵,۰۱۸,۵۹۸	(۳,۰۶۸,۵۷۹,۷۶۳,۴۸۶)	(۱۴,۵۶۶,۸۴۳,۶۹۱)	(۳۹,۵۸۷,۸۴۸,۶۰۱)	۱,۷۶۰,۶۸۰,۵۴۲,۸۲۰	-



**صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریزما**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی ماندوره ای**  
**دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴**

حماحه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

حماحه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کلرزمه	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۵,۸۷۳,۲۱۵,۰۱۸,۵۹۸	(۲,۰۶۸,۵۷۹,۷۲۳,۲۸۶)	(۱۴,۵۶۶,۸۲۳,۶۹۱)	(۳۹,۵۸۷,۸۲۸,۶۰۱)	۱,۷۶۰,۶۸۰,۵۶۲,۸۲۰	-
نفت بهران	۸,۱۳۲,۱۴۵,۱۰۳	(۵,۲۰۵,۸۳۴,۵۴۶)	(۳۲,۳۷۳,۶۷۵)	(۲۰,۹۷۷,۴۸۳)	۲,۸۶۲,۹۵۹,۴۰۰	-
نفت سپهران	۳,۴۸۸,۶۹۳,۶۱۶	(۲,۸۳۷,۰۴۱,۱۱۰)	(۹,۵۹۸,۳۰۹)	(۱۷,۵۷۹,۳۵۶)	۶۲۴,۲۷۴,۸۴۱	-
پلک سلت	۵۰,۵۸۵,۶۷۲,۹۶۰	(۳۵,۰۴۱,۳۸۹,۸۶۴)	(۱,۲۰۲,۵۳۴,۴۵۶)	(۳,۵۲۸,۰۳۱,۱۹۳)	۱۵۱,۶۸۴,۷۱۷,۴۴۸	۷۳,۰۸۱,۴۴۸,۶۷۲
ایران خودرو	۴,۲۸۷,۵۷۵,۳۴۲	(۳,۸۸۲,۳۹۵,۵۸۱)	(۵,۳۳۸,۲۹۷)	(۲۲,۵۷۷,۶۰۶)	۵۷۷,۳۳۳,۸۵۸	۶۴,۲۹۰,۳۵۶,۳۷۳
ملی صنایع مس ایران	۳,۶۵۳,۰۵۵,۳۹۱,۲۶۰	(۱,۸۳۳,۷۲۶,۷۹۴,۷۸۳)	(۸,۳۹۸,۹۹۲,۳۳۰)	(۱۸,۳۹۸,۷۶۵,۷۸۰)	۱,۷۹۲,۶۲۰,۸۳۸,۴۶۷	۴۵,۶۱۳,۱۱۳,۳۳۹
شرکت کیسون	۳۳۱,۹۶۹,۷۳۷,۲۴۵	(۳۱۲,۲۳۳,۳۴۲,۰۵۲)	(۶۳۸,۲۰۸,۵۲۹)	(۱,۱۶۸,۸۸۴,۱۵۶)	(۸۲,۰۶۰,۶۹۷,۲۹۴)	۳۸,۶۲۳,۲۹۱,۹۰۸
سیچان شرق	۴۳,۰۰۱,۰۵۲,۹۱۵	(۴۲,۴۷۶,۳۷۳,۳۱۸)	(۱۱۸,۳۰۷,۰۰۷)	(۲۱۶,۶۸۰,۱۹۸)	۱۸۹,۶۹۲,۳۷۲	۲۷,۰۵۲,۴۶۹,۴۶۸
تأمین سرمایه خلیج فارس	۱۲,۳۸۵,۳۹۱,۴۸۹	(۱۲,۰۱۹,۶۸۸,۱۶۲)	(۱۱,۹۳۰,۰۳۹)	(۶۲۸,۰۰۶۱۹)	۳۹۰,۹۷۰,۶۶۹	۲۱,۱۲۱,۷۵۰,۴۶۸
پدیده شبلی قرن	۵۴,۵۵۰,۰۴۳,۵۷۵	(۳۶,۹۷۳,۳۷۲,۰۴۶)	(۱۵۰,۰۰۸۱,۴۳۵)	(۳۷۴,۸۷۵,۰۰۰)	۱۷,۱۵۲,۷۱۳,۱۰۴	۱۸۸,۰۵۲,۷۹۵,۹۹۱
ملی شیمی کشاورز	۲۹۵,۶۵۲,۳۰۱	(۳۶۶,۰۸۷,۰۰۸)	(۸۱۳,۴۱۳)	(۱,۳۸۹,۷۷۸)	۲۷,۳۲۳,۱۰۲	۱۳,۳۸۴,۸۱۷,۶۱۹
ذوب آهن اصفهان	۲۰۱,۹۴۶,۶۲۹,۵۰۵	(۱۴۰,۹۶۳,۶۶۴,۰۳۷)	(۵۴۱,۱۰۷,۸۷۲)	(۱۰,۱۷۵,۲۶۳,۳۱۵)	۵۹,۴۲۴,۳۳۱,۳۸۱	۱۳,۶۶۳,۳۱۰,۵۶۳
سایپا	۲,۰۱۶,۸۳۹,۴۶۷	(۱,۷۶۰,۲۰۰,۸۶۴)	(۶۰۶,۰۵۳۳)	(۱۱,۱۰۰,۰۰۰)	۲۲۵,۲۷۸,۰۷۰	۱۲,۰۵۲,۷۹۵,۹۳۲
محصولات کالغذی لطیف	۳,۰۱۶,۶۴۱,۴۴۱	(۱,۹۸۵,۱۰۶,۲۰۲)	(۸,۳۹۹,۵۷۱)	(۱۵,۲۰۰,۷۰۸)	۱,۰۰۸,۰۳۴,۹۶۰	۱۰,۴۴۱,۹۹۸,۳۷۵
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۵۵۲,۹۸۵,۹۷۹,۱۲۲	(۴۲۵,۵۱۹,۲۲۵,۸۴۱)	(۶۲۳,۵۹۴,۸۰۱)	(۲,۷۸۲,۰۵۸,۱۵۷)	۱۲۴,۰۴۱,۱۰۰,۳۳۳	۱۰,۰۹۶,۵۱۸,۴۲۲
پویا زرگان آق حره	۱۵۰,۰۶۹۱,۹۲۱,۹۳۵	(۱,۱۶۹,۵۴۳,۴۱۱,۳۸۵)	(۳,۵۲۲,۰۰۳,۷۹۴)	(۷,۵۵۳,۸۳۸,۸۲۱)	۳۳۱,۰۷۲,۶۶۷,۹۳۵	۹,۷۴۴,۹۲۳,۵۴۴
کشت و دامداری فکا	۶۷,۵۷۷,۰۰۰,۱۵۹	(۵۰,۰۶۹,۳۰۸,۹۱۷)	(۱۵۱,۴۲۰,۳۹۲)	(۳۲,۰۳۴,۲۷۶)	۱۷,۰۱۶,۰۱۶,۵۷۴	۸,۳۹۸,۳۹۸,۹۳۸
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۳۷۷,۹۷۱,۶۷۲,۴۱۸	(۳۴۲,۲۶۵,۴۵۷,۷۱۰)	(۶۰۸,۸۲۶,۰۳۶)	(۱,۰۰۰,۱۳۳,۰۰۶)	۲۳,۶۴۵,۰۳۷,۱۹۶	۸,۳۴۴,۳۷۷,۷۳۲
سرمایه گذاری صدرتأمین	۵۶۴,۵۰۲,۲۸۹,۱۰۲	(۳۹۴,۸۲۸,۲۹۷,۳۴۳)	(۱,۴۵۳,۹۲۲,۱۴۱)	(۲,۸۴۴,۰۱۱,۱۰۷)	۱۶۵,۳۷۸,۰۵۸,۶۱۱	۷,۹۴۴,۷۱۱,۸۷۱
جنرال مکتیک	۱,۴۴۳,۶۴۴,۳۱۵	(۱,۵۱۰,۸۳۱,۸۶۲)	(۳,۹۷۱,۷۹۲)	(۷,۲۷۴,۴۵۳)	(۷۸,۴۲۳,۷۹۲)	۷,۶۰۶,۵۹۰,۰۶۶
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۵۴,۳۷۷,۰۵۹,۳۴۴	(۳۶,۰۰۵,۵۷۵,۹۶۲)	(۱۴۱,۴۰۷,۶۳۱)	(۲۷۳,۷۱۳,۶۳۵)	۱۷,۹۰۶,۹۰۸,۷۰۶	۷,۰۳۳,۸۱۷,۳۹۹
فولاد مبارکه اصفهان	۲۷۸,۳۵۶,۶۰۰,۱۳۱	(۲۱۵,۳۳۲,۸۲۸,۳۹۱)	(۳۶۶,۹۶۰,۳۹۰)	(۱,۴۰۰,۶۲۱,۲۱۱)	۶۱,۳۵۶,۲۵۰,۱۳۹	۵,۹۲۸,۱۳۴,۶۹۵
پتروشیمی پارس	۶۷,۱۹۶,۵۲۴,۹۵۶	(۴۸,۱۴۵,۲۱۲,۹۵۴)	(۱۸۴,۸۷۵,۰۴۴)	(۳۳۶,۰۰۰,۰۰۰)	۱۸,۵۲۷,۸۲۶,۹۵۸	۵,۳۵۰,۳۴۴,۵۲۵
گروه توسعه مالی مهرآیندگان	۱۲۰,۰۲۰,۵۰۵,۶۸۶	(۱۱,۰۷۲,۰۴۳,۳۹۶)	(۱۶,۵۵۲,۳۵۶)	(۵۰,۳۸۹,۳۴۸)	۸۶۹,۱۱۸,۵۸۶	۴,۹۹۹,۳۶۲,۶۹۹
صنعتی بهپاک	۷۰,۶۹۹,۹۹۳,۰۵۲	(۴۳,۳۵۶,۹۹۳,۱۴۴)	(۱۷۱,۹۹۷,۳۵۹)	(۳۵۶,۱۴۰,۶۵۹)	۲۶,۹۱۴,۸۶۱,۷۹۰	۳,۷۷۳,۴۱۳,۹۳۴
پالایش نفت تهران	۹۵۰,۳۱۱,۸۰۵	(۸۵۵,۹۵۴,۳۴۷)	(۹۰,۱۹۵)	(۲,۷۸۰,۰۰۰)	۸۸,۶۶۹,۳۶۳	۳,۶۹۹,۳۹۱,۴۷۸
نقل به صفحه بعد	۱۴,۰۴۶,۲۷۴,۸۳۳,۳۱۲	(۹,۴۵۱,۶۲۴,۳۸۴,۳۱۲)	(۳۱,۹۰۰,۲۴۳,۴۴۸)	(۷۰,۷۴۶,۳۷۱,۶۶۴)	۴,۴۹۲,۳۵۶,۶۶۴,۰۸۷	۴۱۹,۹۶۰,۷۱۸,۱۹۱



**صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کارنما**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی ماندوره ای**  
**دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴**

حسابه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

حسابه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کلرزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۱۴,۰۴۶,۲۷۶,۸۳۳,۳۱۲	(۹,۴۵۱,۶۲۴,۳۸۴,۲۱۳)	(۳۱,۹۰۰,۲۶۳,۳۴۸)	(۷,۷۴۶,۳۷۱,۶۶۴)	۴,۴۹۲,۳۵۶,۶۶۴,۰۸۷	۴۱۹,۹۶۰,۷۱۸,۱۹۱
توسعه خدمات دریایی و بندری سینا	۸,۲۰۸,۸۷۴,۴۶۷	(۴,۸۳۵,۵۶۲,۶۵۹)	(۲۲,۵۸۴,۷۸۶)	(۴۱,۳۶۴,۱۱۷)	۳,۳۰۹,۳۶۲,۹۰۵	۳,۳۵۹,۸۸۹,۰۳۸
تولیدی مه‌رام	۷۲,۸۹۶,۴۴۲,۹۳۶	(۵۹,۴۴۴,۲۴۸,۳۳۶)	(۵۹,۶۶۶,۷۶۲)	(۳۶۶,۶۶۳,۸۶۲)	۱۳,۰۱۵,۸۶۴,۹۸۶	۳,۳۵۰,۴۲۷,۵۶۶
حمل و نقل گهر ترابری سیرجان	۱	(۲,۸۸۳)	-	-	(۲,۸۸۱)	۲,۹۴۱,۵۳۰,۱۸۹
خدمات نفور ماتیک	۱۳۱,۸۰۱,۹۹۰,۴۳۴	(۱۳۴,۱۹۳,۶۷۶,۵۲۵)	(۳۳۸,۶۸۵,۴۶۶)	(۵۶۴,۰۲۳,۴۹۲)	(۳,۳۹۴,۳۹۵,۰۴۹)	۲,۸۰۷,۴۶۷,۱۵۳
سیمان هگمتان	۹۷,۰۷۷,۸۵۳,۰۲۱	(۸۹,۲۳۸,۰۲۰,۱۵۴)	(۱۹۱,۰۲۵,۹۸۶)	(۳۸۸,۷۸۸,۳۳۳)	۷,۱۶۰,۰۱۸,۵۶۸	۲,۷۹۲,۳۸۶,۶۵۸
صنایع پاک‌چینی ایران	۸۱,۵۲۱,۵۴۸,۳۲۹	(۵۹,۴۹۸,۵۷۷,۲۰۱)	(۳۲۴,۲۸۷,۳۵۹)	(۴۱۰,۷۸۳,۰۹۲)	۲۱,۳۸۷,۹۰۰,۶۷۷	۲,۴۶۵,۴۴۰,۰۳۱
شیر و گوشت زاگرس شهرکرد	۲۷,۷۵۴,۸۷۰,۲۰۵	(۲۷,۰۳۲,۰۶۰,۳۵۵)	(۲۶,۵۲۴,۷۹۶)	(۱۳۹,۶۰۴,۹۹۹)	۵۵,۶۸۰,۰۰۵	۲,۳۲۳,۰۳۲,۹۷۷
گدس‌وندن پتروشیمی خلیج فارس	۱۷۲,۶۷۲,۹۴۷,۸۷۵	(۱۳۱,۸۵۹,۱۲۵,۹۸۲)	(۳۹۴,۳۶۵,۱۲۳)	(۸۶۹,۶۸۵,۰۰۳)	۳۹,۵۴۹,۷۷۳,۷۶۸	۲,۰۶۴,۴۵۶,۶۱۵
کلشی سمدی	۳۹,۵۷۱,۷۲۷,۸۹۶	(۳۶,۵۳۱,۰۷۷,۸۹۶)	(۱۰,۸۸۷۲,۱۰۳)	(۱۹۹,۴۰۰,۰۰۱)	۱۲,۷۳۴,۳۷۷,۸۹۶	۲,۰۳۴,۸۸۰,۰۱۲
گسترش نفت و گاز پارسین	۱۳۶,۶۸۶,۰۰۵,۴۹۴	(۱۰۳,۵۷۹,۱۰۲,۵۳۷)	(۲۵۴,۳۵۸,۰۰۰)	(۵۸۸,۱۵۲,۵۷۶)	۳۲,۱۶۲,۳۹۳,۳۸۱	۱,۹۸۲,۶۱۵,۶۶۱
سرمایه گذاری تعیین اجتماعی	۳۹۹,۱۱۲,۴۸۸,۵۱۰	(۳۲۰,۷۵۰,۱۶۶,۸۰۸)	(۴۲۲,۰۰۰,۹۷۸)	(۲۰۰,۷۲۰,۴۴۸)	۷۵,۹۲۰,۶۸۰,۲۷۶	۱,۴۴۱,۷۳۳,۳۲۱
پالایش نفت شیراز	۱۲۹,۰۳۹,۱۸۹,۹۷۷	(۱۱۶,۶۶۴,۸۲۸,۷۹۷)	(۱۲۳,۳۲۱,۰۰۱)	(۵۴۹,۰۶۰,۰۰۲)	۱۱,۶۲۶,۴۰۹,۱۹۷	۱,۳۷۳,۷۴۵,۵۵۱
تجلی توسعه معادن و فلزات	۱۸۲,۷۲۶,۰۰۲,۹۵۶	(۱۵۴,۷۰۱,۰۹۶,۵۷۰)	(۴۸۴,۸۲۸,۹۲۴)	(۹۲۰,۶۵۷,۴۴۳)	۲۶,۶۱۹,۴۲۰,۰۱۹	۱,۳۰۸,۸۵۱,۶۴۴
صنعتی بهشهر	۹۰,۹۵۹,۰۰۹,۹۷۵	(۴۷,۲۳۵,۰۳۷,۹۱۲)	(۳۵,۰۲۵۲,۰۳۳)	(۴۵۸,۳۳۸,۰۰۲)	۴۲,۰۱۵,۳۸۲,۰۳۸	۱,۰۲۲,۸۱۲,۵۵۲
صبا فولاد خلیج فارس	۳۰,۳۶۱,۵۰۶,۴۹۶	(۲۲,۹۳۰,۱۷۹,۹۹۳)	(۸۲,۲۴۶,۹۷۲)	(۱۵۳,۴۸۶,۱۰۰)	۷,۲۹۵,۶۱۳,۴۴۱	۱,۰۱۶,۹۱۴,۳۱۵
گروه مدیریت سرمایه گلری امید	۳۱,۳۹۶,۹۵۹,۵۲۵	(۳۰,۱۷۲,۱۹۸,۳۷۱)	(۷۴,۴۶۵,۳۷۰)	(۱۵۸,۶۵۰,۳۷۶)	۱۱,۰۹۱,۶۴۵,۴۰۸	۹۲۶,۹۱۵,۰۱۹
بین‌المللی توسعه ساختمان	۲۰,۳۰۱,۹۱۵,۸۴۸	(۱۵,۸۷۴,۹۱۰,۰۴۱)	(۵۵,۱۹۴,۷۶۳)	(۱۰۱,۷۹۴,۵۲۴)	۴,۱۷۰,۰۱۶,۵۲۰	۹۲۴,۶۶۶,۸۱۶
جام‌دارو	۷۴,۸۹۲,۷۳۳,۱۹۲	(۴۹,۷۰۰,۵۸۹,۱۸۳)	(۳۰,۶۰۴۹,۳۹۲)	(۳۷۷,۳۸۰,۷۶۶)	۲۴,۶۰۸,۷۰۳,۹۵۲	۹۰,۹۲۱,۱۹۹
پتروشیمی جم	۳۶۷,۳۳۹,۱۷۰,۸۲۱	(۳۵۷,۱۷۹,۵۸۰,۱۷۸)	(۸۴۱۸۰,۲۸۰,۴)	(۱,۸۵۰,۶۵۸,۱۵۵)	۱۰,۷۵۶۷,۱۲۹,۶۸۴	۷۳۹,۵۷۳,۲۱۸
گروه مینا (سهامی علم)	۵۳,۵۶۱,۸۲۷,۱۹۱	(۳۹,۸۳۳,۱۲۳,۰۰۸)	(۱,۴۱۲,۹۳۳,۸۰۸)	(۲,۶۷۳,۲۴۰,۰۰۱)	۱۲,۶۶۴۲,۵۳۳,۳۷۴	۶۹۴,۵۳۳,۷۹۱
گلکناش	۱۲۱,۸۱۹,۵۸۶,۷۷۹	(۹۲,۹۴۶,۵۸۰,۳۱۴)	(۳۰۱,۸۲۲,۷۴۰)	(۵۱۳,۶۷۵,۴۲۵)	۲۷,۱۵۷,۵۰۸,۳۰۰	۶۹۲,۱۷۰,۸۹۴
سرمایه‌گذاری غیر(هلدینگ)	۸۵۰,۵۳۲,۷۳۸,۱۲۲	(۵۰۲,۱۷۶,۴۴۹,۰۸۰)	(۲,۰۳۱,۱۸۲,۳۵۳)	(۴,۳۰۶,۹۵۹,۳۹۵)	۲۴۶,۵۳۹,۱۲۷,۲۹۴	۵۲۷,۸۲,۳۲۲
ریل پرداز نو آفرین	۴۵,۸۲۱,۹۶۴,۵۱۷	(۳۸,۷۵۵,۱۰۵,۵۷۷)	(۱۲۶,۰۹۵,۳۳۴)	(۳۳۰,۹۴۵,۰۱۹)	۱۶,۷۱۹,۸۱۸,۵۹۷	۵۲۳,۳۳۳,۴۴۳
م صنایع و معادن احمیه سپاهان	۲۳۵,۴۲۹,۹۵۰,۳۸۷	(۲۰۶,۴۷۹,۰۶۸,۵۳۵)	(۵۷۷,۷۲۹,۷۱۲)	(۱,۱۸۶,۳۳۰,۰۰۱)	۳۷,۱۱۶,۸۲۲,۰۳۹	۴۲۴,۴۸۵,۴۴۴
پارس فولاد سیراز	۶۴,۵۷۱,۵۷۶,۷۵۳	(۵۱,۸۲۷,۶۸۳,۱۶۶)	(۱۷۷,۶۵۳,۰۷۳)	(۳۳۵,۳۷۳,۰۱۴)	۱۲,۲۴۰,۸۶۷,۵۰۰	۳۵۹,۸۶۶,۱۱۴
نقل به صفحه بعد	۱۷,۹۹۴,۴۱۷,۹۶۵,۶۵۹	(۱۲,۳۷۵,۰۴۰,۴۳۵,۴۶۳)	(۴۰,۷۷۲,۰۸۹,۵۶۵)	(۹۰,۶۲۹,۰۹۵,۸۱۰)	۵,۶۸۷,۹۷۶,۳۴۵,۰۲۲	۴۵۸,۸۸۶,۲۰۲,۲۲۴



**صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کارزما**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی ماندوره ای**  
**دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴**

حسابه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

حسابه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مطالبات	سود زیان فروش	سود زیان فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۱۷,۹۹۴,۴۱۷,۹۶۵,۶۵۹	(۱۲,۳۷۵,۰۴۰,۴۳۵,۲۶۲)	(۴۰,۷۷۲,۰۸۹,۵۶۵)	(۹,۶۲۹,۰۹۵,۸۱۰)	۵,۴۸۷,۹۷۶,۳۴۵,۰۲۲	۴۵۸,۸۸۶,۲۰۲,۷۲۴
رادیناتور ایران	۱,۸۳۳,۱۱۵,۸۱۷	(۱,۲۲۲,۵۴۶,۵۹۹)	(۵۰,۳۳۳,۶۸۸)	(۹,۳۳۶,۹۸۱)	۵۹۶,۲۸۸,۸۸۹	۲۳,۹۱۸,۵۲۹
بنک خاورمیانه	۲,۰۴۴,۸۳۸,۲۰۱	(۱,۵۵۶,۰۰۸,۳۱۶)	(۵۶۲۵,۸۸۸)	(۱۰,۳۰۳,۸۳۹)	۴۲۲,۸۲۶,۱۵۸	۱۷۱,۳۷۳,۳۴۰
مخابرات ایران	۱,۱۳۴,۰۱۶,۶۷۳	(۶۹۸,۶۸۷,۳۱۶)	(۳,۱۱۹,۹۴۹)	(۵,۷۱۴,۲۵۴)	۲۲۶,۴۹۵,۱۵۴	۱۶۴,۶۹۶,۰۹۸
پالایش نفت بندرعباس	۳۱۶,۱۷۳,۴۲۱,۱۰۲	(۱۹۶,۷۰۹,۱۰۰,۳۰۱)	(۵۹۵,۷۸۷,۸۳۴)	(۱,۵۹۱,۰۰۰,۰۰۰)	۱۱۷,۳۷۶,۹۲۶,۹۰۵	۱۴۶,۶۲۶,۶۸۱
شیشه همدان	۳۰۰,۵۲,۸۱۱,۳۳۲	(۳,۰۶۱۷,۲۲۲,۱۳۳)	(۸۲,۶۸۲,۹۲۷)	(۱۵۱,۲۳۴,۴۴۲)	۹,۲۰۱,۴۷۱,۵۲۰	(۱,۸۴۵)
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	۱۳۰,۵۷۲,۳۱۹,۳۳۰	(۸۶,۴۰۱,۰۰۰,۶۳۰)	(۳۹۵,۰۳۴,۹۰۵)	(۶۵۷,۶۲۴,۸۵۲)	۴۳,۲۱۸,۶۶۸,۸۲۳	(۲,۳۵۷)
بنک صادرات ایران	۱۱۳,۳۱۳,۴۵۲,۳۲۰	(۸۱,۵۶۱,۲۸۲,۲۷۷)	(۳۰,۳۲۵,۴۱۵)	(۵۷,۰۳۶,۰۷۰)	۳۰,۷۷۸,۲۰۷,۸۰۸	(۲,۷۶۹)
صنعتی زر ماکترون	۲۱۲,۳۰۶,۶۶۶,۹۳۳	(۱۴۵,۷۰۶,۶۹۳,۳۲۹)	(۵۷۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰,۰۰۰,۰۰۰)	۶۴,۹۵۹,۱۷۵,۸۹۴	(۲,۷۸۷)
معدنی و صنعتی گل گهر	۲۰,۸۴,۷۵۹,۲۹۷	(۱,۵۲۴,۴۱۹,۴۶۲)	(۵,۳۵۷,۰۰۰)	(۱۰,۰۰۰,۰۰۰)	۵۴۴,۰۹۹,۱۳۲	(۲,۸۴۶)
توکارتیل	۵,۳۱۸,۹۶۴,۱۴۴	(۳,۳۹۸,۷۷۲,۳۸۳)	(۱۴,۶۳۳,۸۵۶)	(۳,۶۸۰,۰۰۰)	۱,۸۷۸,۷۵۵,۹۰۵	(۳,۱۰۶)
پارس مترو	۱	(۲,۹۱۴)	-	-	(۲,۹۱۴)	(۳,۳۷۱)
فولاد هرمزگان جنوب	۱,۳۷۹,۱۱۵,۳۵۷	(۱,۲۰۷,۱۱۳,۰۹۲)	(۱,۲۲۲,۴۲۵)	(۵,۴۳۳,۸۵۸)	۶۴,۳۴۵,۹۸۲	(۳,۳۹۰)
بورس اوراق بهادار تهران	۲۸,۰۴۲,۶۷۲,۲۲۴	(۲۱,۳۳۹,۸۴۷,۰۱۵)	(۷۷,۱۵۲,۱۴۲)	(۱۴۱,۳۰۴,۶۵۰)	۶,۴۷۴,۱۶۹,۴۱۷	(۳,۴۹۷)
سیمان شاهرود	۵۹,۳۸۱,۳۲۶,۱۶۰	(۳۴,۹۰۶,۱۰۳,۰۷۶)	(۱۲۲,۰۶۳,۸۶۱)	(۳۹۵,۰۹۹,۹۹۹)	۱۳,۹۵۴,۷۴۹,۲۴۴	(۳,۵۵۱)
سرمایه گذاری پارس توشه	۳۰,۵۹۱۷,۹۹۸,۳۵۶	(۱۵۵,۲۲۹,۳۲۰,۷۸۴)	(۵۶۱,۵۱۰,۳۶۵)	(۱۰,۳۷,۹۸۷,۴۷۹)	۴۹,۱۶۹,۱۷۹,۶۲۸	(۳,۹۹۹)
کویر تایر	۳۱۵,۲۸۰,۳۶۶	(۳۴۰,۸۰۱,۴۴۰)	(۸۶۷,۴۱۲)	(۱,۵۸۸,۶۸۳)	۷۲,۰۲۲,۸۲۲	(۴,۰۰۰)
انتقال اده های آسیاتک	۴	(۷,۲۸۲)	-	-	(۷,۴۷۸)	(۴,۲۱۶)
بهار زر هالپس چناران	۱۴,۰۲۵,۶۲۱,۰۰۷	(۸,۶۵۷,۴۳۸,۳۳۸)	(۳۸,۵۸۸,۱۴۲)	(۷,۰۶۷,۴۲۱)	۵,۲۵۸,۹۲۱,۰۰۶	(۸,۷۷۷)
تایدواتر خاورمیانه	۱۰,۳۹۹,۶۵۰,۹۸۲	(۷,۵۷۶,۲۱۰,۸۷۸)	(۲۸,۳۳۷,۰۱۹)	(۵۱,۸۹۹,۴۳۹)	۲,۶۴۳,۲۰۳,۶۴۶	(۱۰,۴۶۷)
صنایع کاشی و سرامیک سینا	۷۳۸,۶۹۷,۳۳۱	(۴۶۰,۳۱۹,۶۵۰)	(۲۰,۳۳۲,۳۵۰)	(۳,۷۲۲,۴۵۹)	۲۷۲,۶۲۲,۹۷۲	(۱۰,۵۳۳)
سرمایه‌گذاری ملی ایران	۴۱,۱۷۱,۸۶۶,۲۰۵	(۲۶,۷۱۶,۲۳۹,۳۷۶)	(۱۱۳,۲۷۲,۴۷۴)	(۲۰,۷,۴۶۳,۰۱۸)	۱۴,۱۳۴,۸۸۹,۳۳۷	(۱۱,۳۹۵)
توسعه‌معدن و فلزات	۶۹,۸۲۹,۵۸۹,۸۷۷	(۴۳,۹۸۹,۱۲۷,۸۷۸)	(۱۹۲,۴۲۱,۸۸۳)	(۳۵۲,۴۲۲,۱۶۹)	۲۵,۴۰۵,۶۱۷,۹۴۷	(۱۱,۴۱۷)
ایرکا پارت صنعت	۲,۱۹۳,۳۱۹,۶۵۱	(۱,۵۸۰,۱۵۹,۵۹۳)	(۵۰,۴۳۴,۳۱۱)	(۱۱,۰۴۶,۹۹۱)	۵۹۵,۰۸۱,۴۳۶	(۲۰,۳۷۱)
سیمان غرب	۱,۳۲۰,۲۷۲,۳۲۴	(۱,۲۱۹,۴۹۲,۲۷۰)	(۳,۶۳۳,۹۲۷)	(۵,۶۵۳,۷۹۹)	۹۰,۶۹۴,۲۳۸	(۲,۱۴۹,۱۲۸)
نخریسی و نساجی خسروی خراسان	۴۱۰,۵۵۷,۳۸۲	(۳۰۴,۹۰۲,۰۴۶)	(۵۸۰,۱۱۸)	(۱۰,۰۰۰,۰۰۰)	۴,۳۱۲,۷۱۸	(۳۶,۴۶۱,۹۷۴)
نقل به صفحه بعد	۱۹,۲۴۳,۶۷۷,۸۰۰,۳۱۶	(۱۳,۲۲۷,۷۷۲,۳۲۸,۳۸۰)	(۴۲,۸۰۱,۹۴۴,۵۹۰)	(۹۶,۹۲۳,۴۶۶,۱۰۴)	۵,۸۷۵,۴۶۹,۶۱,۲۴۲	۴۵۹,۶۰۳,۹۱۹,۵۷۷



**صندوق سرما به گذاری سهامی اهرمی کارزما**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای**  
**دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴**

عناوین منتهی به ۲۰ اسفند ۱۴۰۳		عناوین منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴				
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۵۹۶۰۳۰۱۹۰۵۷۷	۵۸۷۵۰۲۶۹۰۶۱۰۲۴۲	(۹۶,۹۲۳,۶۶۶,۱۰۴)	(۳۳,۸۰۱,۹۴۴,۵۹۰)	(۱۳,۲۲۷,۷۷۳,۳۲۸,۳۸۰)	۱۹,۲۴۳,۹۶۷,۸۰۰,۳۱۶	
(۳۹,۵۶۹,۹۰۸)	۷۳,۰۲۲,۹۱۶,۳۰۰	(۸۱۹,۳۳۳,۳۰۸)	(۳۱۶,۰۳۰,۹۵۲)	(۸۹,۳۸۰,۹۵۷,۰۰۲)	۱۶۲,۶۳۹,۳۷۷,۶۶۲	۵۲,۶۶۷,۰۵۲
(۸۹,۳۷۱,۳۷۳)	۳۳,۶۸۴,۴۵۰,۳۶۱	(۵۳۳,۶۲۶,۹۷۷)	(۲۹۱,۵۹۷,۶۴۹)	(۷۱,۲۷۶,۷۶۸,۹۴۷)	۱۰۵,۹۸۶,۸۷۹,۵۵۴	۲۶,۴۴۹,۱۶۵
(۱۰۰,۰۰۱,۱۲۰)	۱,۶۷۳,۳۸۶,۵۳۷	(۵۰,۰۲۵,۰۰۰)	(۳۳,۷۷۳,۴۷۳)	(۱۰,۱۴۵,۹۱۶,۵۳۷)	۱۱,۹۱۳,۲۰۱,۵۳۷	۲۰,۰۰۰,۰۰۰
(۱۲۲,۲۷۷,۲۱۱)	۴,۰۸۲,۲۹۳,۷۷۳	(۱۱۱,۷۸۲,۲۹۳)	(۵۱۰,۳۳۰,۳۸۴)	(۱۷,۹۲۸,۶۲۲,۸۳۳)	۲۲,۱۸۳,۷۳۲,۶۸۳	۲,۸۹۰,۴۴۴
(۱۹۰,۰۶۲,۱۸۱)	۲۴,۶۷۲,۳۷۹,۹۵۶	(۹۳۳,۶۲۸,۰۰۲)	(۵۱۰,۳۰۴,۷۸۲)	(۱۳۹,۳۶۱,۴۵۴,۳۶۶)	۱۸۵,۴۸۰,۶۶۷,۲۱۶	۲۱۵۶۰,۰۰۰
(۳۰۶,۳۳۴,۳۳۵)	۳,۰۱۲۴,۵۴۷,۵۸۱	(۳۹۰,۹۱۰,۰۰۰)	(۱۸۷,۲۹۸,۳۳۹)	(۳۸,۷۸۳,۳۵۰,۴۶۱)	۶۹,۴۴۴,۷۹۱,۷۶۱	۸,۴۰۰,۰۰۰
(۵۵۵,۸۶۱,۲۴۵)	۱,۸۲۸,۰۸۲,۸۶۶	(۱۱۲,۷۰۱,۰۱۷)	(۵۱,۵۳۳,۶۳۳)	(۲۰,۳۵۳,۶۴۹,۵۴۶)	۲۲,۳۶۵,۹۶۷,۸۵۲	۱۷,۱۵۶,۹۵۴
(۵۲۰,۶۷۶,۸۱۸)	۱۵۴,۸۰۰,۳۰۶	(۱,۷۷۰,۴۷۳)	(۳۶۶,۶۷۵)	(۱۹۳,۸۲۰,۰۳۸)	۳۵۱,۳۵۷,۳۸۲	۲,۸۵۳
(۱,۹۶۶,۳۲۸,۶۵۵)	۸۰,۵۵۵,۳۶۳	(۵۹,۱۹۲,۴۱۸)	(۱۳,۱۴۶,۴۵۲)	(۲,۸۶۷,۹۴۷,۶۶۷)	۱۳,۷۵۶,۱۴۴,۸۰۰	۳,۸۸۰,۷۸۷
(۳,۶۶۷,۰۱۲,۱۱۳)	۲,۸۹۰,۴۸۹,۶۰۶	(۸۷,۱۴۵,۰۰۲)	(۳۷,۵۸۱,۰۶۷)	(۱۲,۲۶۹,۰۵۸,۴۶۲)	۱۷,۳۹۴,۲۴۷,۱۲۸	۳,۵۰۰,۰۰۰
(۷۲۴,۶۲۲,۳۷۴)	-	-	-	-	-	-
۶۷۶,۱۴۹,۲۰۸	-	-	-	-	-	-
(۲,۴۵۰,۷۱۴,۴۵۵)	-	-	-	-	-	-
۲,۷۰۱,۸۳۸,۱۲۵	-	-	-	-	-	-
۲۰,۷۰۰,۳۰۶,۹۰۰	-	-	-	-	-	-
۱۰,۶۵۱,۷۹۳,۸۱۹	-	-	-	-	-	-
۱,۱۷۷,۹۹۷,۰۶۶	-	-	-	-	-	-
۵,۲۱۱,۸۱۱,۰۸۲	-	-	-	-	-	-
(۲,۰۵۲,۲۶۸,۵۶۸)	-	-	-	-	-	-
۵,۶۹۲,۳۰۲,۴۸۷	-	-	-	-	-	-
۱,۷۶۲,۸۲۸,۱۴۴	-	-	-	-	-	-
۵۰۴,۹۷۷,۴۴۶	-	-	-	-	-	-
(۷۵۱,۸۳۳,۷۴۱)	-	-	-	-	-	-
۲۳۷,۴۴۴,۸۹۹	-	-	-	-	-	-
۱,۰۳۹,۵۱۷,۵۹۷	-	-	-	-	-	-
۴۹۶,۲۸۵,۰۵۲,۳۷۳	۶,۰۶۷,۴۲۰,۲۶۶,۵۸۱	(۱۰۰,۰۰۰,۴۰,۵۶,۹۱۵)	(۴۵,۴۴۴,۲۱۱,۵۸۶)	(۱۳,۴۴۴,۵۳۴,۵۶۹,۰۰۹)	۱۹,۸۵۵,۳۸۳,۱۰۲,۴۹۱	



**صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کارنما**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی ماندوره ای**  
**دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴**

عمله منتهی به ۲۰ اسفند ۱۴۰۳		عمله منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴				تعداد	
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	ملازمات	کلرمزد	ارزش دفتری			
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۴۹۶,۲۸۵,۰۵۲,۳۷۲	۶,۰۶۷,۲۲۰,۳۶۶,۵۸۱	(۱۰۰,۰۰۴,۰۵۶,۹۱۵)	(۲۵,۲۲۴,۲۱۱,۵۸۶)	(۱۲,۶۴۲,۵۳۴,۵۶۹,۸۰۹)	۱۹,۸۵۵,۳۸۲,۱۰۴,۸۹۱		نقل از صفحه قبل
۳,۴۰۲,۴۳۴,۴۰۱	-	-	-	-	-	-	آنتی بیوتیک سازی ایران
۱,۰۰۳,۰۸۶,۷۹۳	-	-	-	-	-	-	صنایع پتروشیمی تخت جمشید
(۵۲۷,۵۳۸,۷۱۵)	-	-	-	-	-	-	سیم و کابل اهر
(۱۲۳,۲۲۵,۰۴۳)	-	-	-	-	-	-	استقلال
۲,۰۸۳,۷۱۰,۹۶۲	-	-	-	-	-	-	نیان الکترونیک
(۲۰۱,۴۵۴,۲۳۴)	-	-	-	-	-	-	مارگازین
(۱,۱۸۴,۸۱۸,۲۳۸)	-	-	-	-	-	-	پارس فنر
(۳,۰۶۱,۷۵۷,۴۸۳)	-	-	-	-	-	-	گسترش سوخت سبزاگرس (سهلی عام)
۹,۱۹۵,۱۱۵	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری پارس آریان
۲۶۳,۸۴۰,۶۲۰	-	-	-	-	-	-	فولاد امیرکبیر گلشان
(۹۸۷,۲۴۴,۱۰۰)	-	-	-	-	-	-	لپزینک رایان سایبا
۷,۵۷۹,۰۶۷,۰۶۷	-	-	-	-	-	-	گروه صنعتی سپاهان
۸۷۲,۸۵۶,۶۶۵	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری مسکن
(۱۸,۵۸۶,۳۲۴)	-	-	-	-	-	-	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران
۵,۹۵۱,۳۴۲,۶۲۳	-	-	-	-	-	-	موتورسازان تراکتورسازی ایران
۴,۳۵۴,۰۱۸,۹۶۷	-	-	-	-	-	-	سیمان ملاندران
۶,۶۶۱,۲۲۵,۵۳۷	-	-	-	-	-	-	توسعه معادن روی ایران
۳۷۲,۳۰۴,۰۷۰	-	-	-	-	-	-	کالیسیچین
۱۶۱,۴۴۵,۱۹۰	-	-	-	-	-	-	لبنیات پاک
۲,۰۷۰,۱۳۹,۰۶۵	-	-	-	-	-	-	کشاورزی و دامپروری مگسال
۲۵۲,۵۰۹,۴۹۵	-	-	-	-	-	-	معذنی اصلاح ایران
۲,۷۶۴,۰۲۲,۴۷۱	-	-	-	-	-	-	زرین معدن آسیا
(۸,۵۷۱)	-	-	-	-	-	-	صنایع غذایی مینو شرق
(۱,۹۸۸,۰۹۹,۸۴۲)	-	-	-	-	-	-	تولید نیروی برق دماوند
۷۶۲,۶۹۹,۰۵۳	-	-	-	-	-	-	ایمن خودرو شرق
۵۲۶,۷۵۶,۲۱۷,۹۲۷	۶,۰۶۷,۲۲۰,۳۶۶,۵۸۱	(۱۰۰,۰۰۴,۰۵۶,۹۱۵)	(۲۵,۲۲۴,۲۱۱,۵۸۶)	(۱۲,۶۴۲,۵۳۴,۵۶۹,۸۰۹)	۱۹,۸۵۵,۳۸۲,۱۰۴,۸۹۱		نقل به صفحه بعد



**صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی کارنما**  
**بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی مبادوره ای**  
**دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴**

دوره منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴		دوره منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳	
تعداد	میان فروش	ارزش دفتری	کلریمز
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۹,۸۵۵,۳۸۳,۱۰۴,۸۹۱	(۱۳,۶۴۲,۵۳۴,۵۶۹,۸۰۹)	(۲۵,۲۲۴,۲۱۱,۵۸۶)	(۱۰۰,۰۰۴,۵۶,۹۱۵)
نقل ا صفحه قبل	-	-	-
پنجه و دانه های روشی خراسان	-	-	-
سرمایه گذاری امین مهرگان	-	-	-
تولیدی برنا بطری	-	-	-
کتی کربن طیس	-	-	-
صنایع ارتباطی آوا	-	-	-
نسلچی پلکان	-	-	-
مهرمام سپهر	-	-	-
سرمایه گذاری خوارزمی	-	-	-
فراوری مواد معدنی ایران	-	-	-
سیمان فارس و خوزستان	-	-	-
گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو	-	-	-
پتک پاسارگاد	-	-	-
تجارت الکترونیک بارسیان	-	-	-
پیسکویت گرمچی	-	-	-
فولاد خوزستان	-	-	-
قنناصفهان	-	-	-
بیمه زندگی کارنما ۵۰/۵۰ تادیه	-	-	-
پتک سینا	-	-	-
۱۹,۸۵۵,۳۸۳,۱۰۴,۸۹۱	(۱۳,۶۴۲,۵۳۴,۵۶۹,۸۰۹)	(۲۵,۲۲۴,۲۱۱,۵۸۶)	(۱۰۰,۰۰۴,۵۶,۹۱۵)
سود ازین فروش	سود ازین فروش	مالیات	سود ازین فروش
ریال	ریال	ریال	ریال
۵۲۶,۷۵۶,۲۱۷,۹۲۷	۶,۰۶۷,۴۲۰,۲۶۶,۵۸۱	-	-
۶۷,۷۲۲,۶۵۰,۳۸۶	-	-	-
۱۲,۰۷۷,۷۰۷,۵۹۳	-	-	-
۲,۳۵۷,۱۰۷,۹۴۰	-	-	-
۱,۵۲۸,۴۲۹,۵۲۹	-	-	-
۷۲۲,۴۱۷,۳۹۴	-	-	-
۲,۶۰۹,۳۶۷,۳۵۰	-	-	-
(۳,۱۵۶)	-	-	-
۱۲۳,۳۵۵,۲۵۸	-	-	-
۲,۳۸۰,۷۴۹,۸۱۳	-	-	-
(۹,۸۳۹)	-	-	-
۴,۵۵۲,۰۴۸,۸۸۷	-	-	-
۱۲۸,۵۷۹,۲۵۷,۵۰۰	-	-	-
۵,۹۴۷,۳۹۲,۶۹۵	-	-	-
۵۸۹,۶۷۰,۶۹۵	-	-	-
(۷۷۹,۴۶۴,۰۳۵)	-	-	-
۵,۶۱۵,۵۸۲,۹۴۲	-	-	-
۱۹,۳۲۲,۴۸۲,۰۸۴	-	-	-
(۱,۵۵۸)	-	-	-
۷۸۰,۰۱۵,۸۵۹,۴۰۵	۶,۰۶۷,۴۲۰,۲۶۶,۵۸۱	(۱۰۰,۰۰۴,۵۶,۹۱۵)	(۲۵,۲۲۴,۲۱۱,۵۸۶)





**صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهری کازینو**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میاندوره‌ای**  
**دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴**

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	عمله منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴	عمله منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳
۱۷-۱	۵۴,۶۷۸,۲۰۶,۷۹۹,۷۳۰	۲۵,۹۶۶,۹۶۰,۶۴۵,۲۶۱
۱۷-۲	۸,۱۵۳,۹۴۸,۲۸۵	(۱۱۴,۸۷۶,۲۷۶,۹۹۲)
۱۷-۳	۲۸۲,۴۳۷,۱۱۳,۱۰۰	۹۸,۹۴۵,۶۲۵,۸۲۸
۱۷-۴	(۱۲,۲۵۸,۳۰۰)	(۱,۳۸۵,۹۹۸,۷۴۲)
۱۷-۵	۱,۷۵۶,۶۶۲,۹۱۱,۰۵۸	۴,۶۵۹,۹۶۸,۹۹۶,۳۴۲
	<b>۵۶,۷۲۵,۴۴۸,۵۱۳,۸۸۳</b>	<b>۳۰,۶۰۹,۶۱۲,۹۹۱,۶۹۷</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

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

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	عمله منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴		عمله منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳		سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
			کلرمزد	مالیات	کلرمزد	مالیات	
مدیریت نیروگلفی ایرانیان مینا	۳۴,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۴,۶۷۱,۴۲۹,۳۷۹)	(۹۴,۶۷۶,۴۰۰)	(۱۷۳,۴۰۰,۰۰۰)	-	-	-
بیمه زندگی مفید	۱۲۰,۹۱۰,۱۰۰,۰۰۰	(۸۲,۰۹۷,۸۹۳,۵۰۳)	(۳۳۰,۰۸۴,۵۷۳)	(۵۰,۴۵۵,۰۰۰)	۳۷,۸۷۷,۵۷۱,۴۲۴	۳۷,۸۷۷,۵۷۱,۴۲۴	-
صنعتی دوده فام	۲۹,۵۳۶,۰۰۰,۰۰۰	(۲۴,۱۳۹,۵۱۰,۱۹۲)	(۸۰,۶۳۳,۳۸۰)	(۱۴۷,۶۸۰,۰۰۰)	۵,۱۶۸,۱۷۶,۵۲۸	۵,۱۶۸,۱۷۶,۵۲۸	-
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۸۱,۱۶۸,۷۹۴,۰۰۰	(۸۲,۸۲۶,۱۸۷,۲۴۹)	(۳۲۱,۵۹۰,۸۰۸)	(۴۰۵,۴۳۳,۹۷۰)	(۲,۲۸۴,۸۲۸,۰۲۷)	(۲,۲۸۴,۸۲۸,۰۲۷)	-
گروه دارویی سبحان	۱۱۶,۶۶۵,۷۷۱,۵۷۶	(۱۱۳,۰۱۴,۹۹۵,۸۵۱)	(۳۱۸,۴۹۷,۵۵۶)	(۵۸۳,۳۲۸,۸۵۸)	۲,۷۴۸,۹۴۹,۳۱۱	۲,۷۴۸,۹۴۹,۳۱۱	-
پتروشیمی فناوران	۲۸۱,۵۵۵,۳۰۹,۵۱۰	(۳۷۱,۵۶۲,۴۵۶,۰۷۶)	(۱,۰۴۱,۷۲۷,۸۹۵)	(۱,۹۰۷,۹۲۶,۵۴۸)	۷,۰۷۳,۱۹۸,۹۹۱	۷,۰۷۳,۱۹۸,۹۹۱	-
توسعه معادن و صنایع خاورمیانه	۲,۲۸۵,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۹۴۰,۴۰۸,۷۳۸,۳۰۴)	(۶,۳۳۸,۹۲۳,۶۰۰)	(۱۱,۴۳۶,۰۰۰,۰۰۰)	۳۳۷,۲۴۵,۷۳۸,۰۹۶	۳۳۷,۲۴۵,۷۳۸,۰۹۶	-
دانش بنیان پویا نیرو	۱۰,۲۸۶,۵۸۲,۵۶۲,۳۲۵	(۱,۱۴۹,۸۷۹,۵۵۲,۷۵۱)	(۳,۰۸۰,۳۳۷,۳۱۳)	(۵,۱۴۳,۲۹۱,۷۸۱)	(۱۲۹,۱۷۲,۷۲۵,۶۱۰)	(۱۲۹,۱۷۲,۷۲۵,۶۱۰)	-
صنایع شیمیایی ایران	۶۳۴,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۹۲,۰۲۵,۸۵۴,۰۰۰)	(۱,۷۳۱,۹۱۲,۰۰۰)	(۳,۱۷۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۶۲,۵۲۹,۷۶۶,۰۰۰)	(۶۲,۵۲۹,۷۶۶,۰۰۰)	-
صنایع معدنی استان کرمان	۴,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۲۷۴,۴۱۵,۰۰۰)	(۱۱,۷۳۹,۰۰۰)	(۳۱,۵۰۰,۰۰۰)	(۷,۶۵۴,۰۰۰)	(۷,۶۵۴,۰۰۰)	-
سنگ آهن گهرزمن	۸۹۲,۹۷۵,۰۶۴,۴۰۰	(۷۷۸,۶۵۰,۷۵۶,۷۹۵)	(۲,۴۳۷,۸۲۱,۹۲۶)	(۴,۴۶۴,۸۷۵,۳۲۲)	۱۰۷,۴۲۱,۶۱۰,۳۵۷	۱۰۷,۴۲۱,۶۱۰,۳۵۷	-
سیمان بهمنان	۱۰,۲۳۱,۲۰۰,۰۰۰	(۹,۶۴۴,۲۷۳,۰۷۳)	(۲۷,۹۲۱,۱۷۶)	(۵۱,۱۵۶,۰۰۰)	۵۰۷,۸۳۹,۷۵۱	۵۰۷,۸۳۹,۷۵۱	-
شرکت صن استان آذربایجان شرقی	۵,۳۶۳,۴۳۷,۷۰۱	(۵,۳۳۱,۵۲۵,۲۴۷)	(۱۴,۶۴۲,۱۸۵)	(۲۶,۸۱۷,۱۸۹)	(۹,۵۴۶,۹۱۹)	(۹,۵۴۶,۹۱۹)	-
شرکت صن استان آذربایجان غربی	۲۷,۹۴۴,۰۱۴,۵۹۰	(۲۷,۷۷۷,۷۴۷,۷۰۳)	(۲۶,۲۸۷,۱۶۰)	(۱۳۹,۷۲۰,۷۳۳)	(۴۹,۷۴۰,۳۴۶)	(۴۹,۷۴۰,۳۴۶)	-
گروه ملی مهرگان تالین پارس	۲۵۶,۰۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۴۵,۷۶۹,۷۰۵,۳۷۵)	(۶۹۹,۰۴۳,۸۰۰)	(۱,۲۸۰,۳۰۰,۰۰۰)	۸,۳۱۰,۹۵۰,۸۲۵	۸,۳۱۰,۹۵۰,۸۲۵	-
نقل به صفحه بعد	۵,۰۹۰,۷۹۸,۰۴۸,۰۱۲	(۵,۵۶۲,۰۷۵,۰۴۰,۴۹۹)	(۱۶,۱۳۳,۷۴۸,۶۷۱)	(۲۹,۵۴۸,۹۹۰,۲۴۰)	۳۰۲,۰۴۰,۳۶۸,۶۰۲	۳۰۲,۰۴۰,۳۶۸,۶۰۲	-



**صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی کار نما**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی منандوره ای**  
**دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴**

عمله منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

عمله منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

تعداد	ارزش بازر	ارزش دفتری	کارمزد	مقیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۵,۹۰۹,۷۹۸,۰۴۸,۰۱۲	(۵,۵۶۲,۰۷۵,۰۴۰,۴۹۹)	(۱۶,۱۳۳,۷۲۸,۶۷۱)	(۲۹,۵۴۸,۹۹۰,۲۴۰)	۳۰۲,۰۴۰,۲۶۸,۶۰۲	-
بیمه کوثر	۳۷,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۸,۱۲۸,۴۹۶,۰۰۰)	(۱۰,۲۲۱,۲۰۰)	(۱۸۷,۲۰۰,۰۰۰)	(۱۰,۹۷۷,۹۰۷,۲۰۰)	-
گروه مینا (سهامی علم)	۵,۶۱۴,۴۸۸,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۲۲۴,۱۷۸,۰۸۴,۴۳۳)	(۱۵,۳۲۷,۵۵۳,۳۴۰)	(۳۸,۰۷۲,۲۴۰,۰۰۰)	۳۴۶,۹۰۹,۹۲۳,۳۲۷	(۳۳۹,۸۹۹,۷۷۷,۸۷۰)
گروه انتخاب الکترونیک آرمان	۷۶۹,۶۲۳,۳۱۱,۲۷۵	(۷۲۳,۱۸۴,۴۲۷,۱۲۵)	(۲,۱۰۱,۰۹۶,۲۱۰)	(۳,۸۴۸,۱۶۱,۵۵۷)	۴۰,۴۹۸,۶۲۶,۵۸۲	(۱۹۱,۷۴۵,۷۵۰,۳۳۸)
البرزادرو	۸۷۰,۰۶۷,۰۰۰,۰۰۰	(۹۷۰,۷۶۹,۳۴۹,۰۰۰)	(۲,۳۷۵,۲۸۲,۹۱۰)	(۴,۳۵۰,۳۳۵,۰۰۰)	(۱۰,۷۴۲,۹۶۶,۹۱۰)	(۱۳۹,۹۲۶,۰۲۳,۰۴۷)
بین المللی توسعه ص. مملکت غدیر	۲۰,۹۳۸,۰۰۰,۰۰۰	(۲۱۷,۶۰۷,۸۸۳,۰۲۳)	(۵۷۲,۵۸۶,۳۷۸)	(۱,۰۴۸,۶۹۳,۰۰۰)	(۹,۴۹۰,۵۶۳,۴۰۱)	(۱۱۶,۰۰۱,۸۵۶۴,۳۲۴)
فولاد خوزستان	۱۰,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۸۲,۹۸۰,۵۰۳,۴۰۴)	(۲,۸۳۳,۷۴۰,۰۰۰)	(۵,۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰)	۴۴۶,۹۹۵,۷۵۶,۵۹۶	(۱۱۵,۰۰۰,۷۸۶۶,۳۲۵)
دارویی رازک	۵۳۵,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۳۹,۴۷۲,۰۵۱,۱۹۹)	(۱,۴۶۱,۷۵۱,۲۰۰)	(۳,۶۷۷,۲۰۰,۰۰۰)	۱۹۱,۸۲۸,۹۹۷,۶۰۱	(۹۱,۰۵۱,۰۴۹,۱۴۴)
زاسیاد	۲۹۲,۲۳۶,۹۹۲,۷۶۴	(۳۱۶,۸۷۳,۱۹۴,۰۷۲)	(۷۹۷,۸۰۶,۹۹۰)	(۱,۴۶۱,۱۸۴,۹۹۴)	(۳۶,۸۹۵,۱۹۳,۳۶۲)	(۸۵,۳۵۴,۷۶۶,۸۶۰)
نفت مهران	۹۲,۰۵۸,۰۰۰,۰۰۰	(۶۹۷,۶۷۶,۳۸۱,۰۰۸)	(۲,۵۴۰,۴۸۳,۴۰۰)	(۳,۶۵۲,۹۰۰,۰۰۰)	۲۲۵,۷۱۰,۲۳۵,۵۹۲	(۸۰,۴۶۴,۰۴۰,۵۷۳)
انتقال داده های آسانک	۵۷۷,۴۷۳,۷۵۲,۴۹۵	(۴۸۸,۰۴۲,۱۹۸,۹۰۱)	(۱,۵۷۶,۵۰۳,۴۴۴)	(۲,۸۸۷,۳۶۸,۷۶۲)	۸۲,۹۶۶,۶۸۱,۴۸۷	(۷۹,۸۹۴,۵۷۵,۵۳۳)
نیان الکترونیک	۲۰,۷۵۱,۶۹۹,۸۰۰	(۲۹۴,۵۵۴,۶۹۱,۳۷۷)	(۵۶۶,۵۰۶,۹۴۰)	(۱,۰۳۷,۵۵۸,۴۹۹)	(۸۸,۶۴۷,۰۵۶,۹۱۶)	(۷۷,۵۸۲,۴۲۶,۱۰۸)
پتروشیمی شازند	۳۸۵,۹۱۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۵۴,۸۸۴,۳۶۰,۴۹۸)	(۱,۰۵۳,۵۳۴,۳۰۰)	(۱,۹۲۹,۵۵۰,۰۰۰)	۱۲۸,۰۴۲,۵۵۵,۲۰۲	(۶۱,۹۴۱,۳۷۲,۷۶۵)
بانک تجارت	۲,۱۲۵,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۰۴۹,۶۵۱,۵۷۵,۹۰۹)	(۵۸۰,۱۳۵,۹۰۰)	(۱۰,۶۳۵,۲۰۰,۰۰۰)	۵۸,۹۶۱,۸۶۴,۸۹۱	(۵۹,۷۵۵,۷۵۲,۰۵۳)
شرکت ارتباطات سیلار ایران	۳,۸۷۱,۰۹۸,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۱۵۱,۸۵۹,۵۶۹,۵۴۰)	(۱۰,۵۸۸,۰۹۷,۵۴۰)	(۱۹,۳۵۵,۴۹۰,۰۰۰)	(۳۱,۰۶۸۵,۱۵۷,۰۸۰)	(۵۶,۳۷۰,۲۱۰,۰۱۶)
سپهران درو	۳۴۲,۳۶۱,۷۰۷,۷۰۴	(۳۵۹,۳۴۹,۶۳۵,۶۴۳)	(۹۳۴,۳۷۴,۴۶۲)	(۱,۷۱۱,۲۰۸,۵۳۹)	۸۰,۲۶۶,۳۸۹,۰۶۰	(۵۳,۴۶۵,۷۲۴,۱۸۶)
نفت ابرقوئل	۹۸۴,۲۷۴,۹۷۹,۴۰۰	(۵۸۴,۳۴۶,۴۰۰,۹۶۴)	(۳,۶۸۷,۰۷۰,۶۹۴)	(۴,۹۲۱,۳۷۴,۸۹۷)	۳۹۲,۳۲۰,۱۲۳,۸۴۵	(۴۷,۹۷۰,۴۰۷,۶۴۰)
بهار رز علیس چناران	۴۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۶۸,۶۹۳,۱۴۵,۰۰۱)	(۱,۱۶۱,۶۱۵,۰۰۰)	(۲,۱۲۷,۵۰۰,۰۰۰)	۵۳,۵۱۷,۲۳۹,۹۹۹	(۴۶,۳۳۹,۷۵۱,۷۸۴)
معدنی و صنعتی گل گهر	۶۶۱,۸۳۹,۴۲۶,۵۷۰	(۵۱۱,۱۱۲,۵۹۸,۸۶۳)	(۱,۸۰۶,۸۲۱,۶۳۵)	(۳,۰۰۹,۱۹۷,۱۳۳)	۱۴۵,۶۱۰,۸۰۸,۹۴۰	(۴۲,۱۸۰,۶۲۳,۹۱۱)
بانک پارسیان	۱۵۰,۳۳۱,۱۴۰,۸۸۲	(۱۴۳,۰۷۵,۵۲۳,۳۱۱)	(۴۱۰,۴۰۴,۰۱۵)	(۷۵۱,۶۵۵,۷۰۴)	۷۰,۹۳,۵۵۷,۸۵۲	(۳۹,۲۷۱,۹۰۸,۳۹۹)
صنایع گلدران	۸۱,۸۶۰,۴۲۲,۶۵۲	(۸۱,۳۷۳,۳۵۳,۱۳۹)	(۳۳۳,۴۷۸,۹۵۴)	(۴۰۹,۳۰۳,۱۱۳)	(۱۴۵,۷۱۱,۵۵۳)	(۳۸,۷۷۷,۳۳۹,۳۸۵)
پارس فولاد سیرولر	۲۰۷,۳۹۵,۵۲۳,۱۶۰	(۱۸۰,۵۳۵,۴۴۳,۷۴۸)	(۵۶۶,۱۸۹,۷۷۸)	(۱,۰۳۶,۹۷۷,۶۱۶)	۲۵,۳۵۶,۹۱۲,۰۱۸	(۳۵,۶۷۰,۰۶۰,۵۸۱)
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	۵۴۳,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۶۷,۲۳۳,۵۴۸,۷۵۴)	(۱,۴۸۳,۸۰۹,۶۰۰)	(۲,۷۱۷,۰۰۰,۰۰۰)	۱۷۲,۰۹۵,۰۴۱,۶۴۴	(۳۲,۳۵۰,۸۸۸,۳۵۱)
گروه صنایع کاغذ پارس	۸۳,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸۰,۳۱۹,۳۳۹,۸۲۷)	(۳۲۷,۷۹۱,۲۰۰)	(۴۱۷,۲۰۰,۰۰۰)	۲,۴۷۵,۷۶۸,۹۷۳	(۳۲,۱۶۵,۳۷۲,۱۶۵)
نقل به صفحه بعد	۲۶,۸۵۴,۸۷۷,۶۰۴,۹۱۵	(۳۴,۴۹۶,۹۶۷,۶۹۵,۱۳۸)	(۳۳,۳۱۳,۸۱۵,۸۶۱)	(۱۳۳,۳۷۴,۳۸۸,۰۲۵)	۲,۱۵۰,۳۳۱,۷۰۵,۸۹۱	(۱,۷۸۳,۱۲۲,۱۹۲,۱۶۹)



**صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی کارنما**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی ماندوره ای**  
**دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴**

عمله منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

عمله منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	ملیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۲۶,۸۵۴,۸۷۶,۶۰۴,۹۱۵	(۲۱,۴۹۶,۹۶۷,۶۹۵,۱۳۸)	(۲۳,۳۱۳,۸۱۵,۸۶۱)	(۱۳۴,۲۷۴,۳۸۸,۰۲۵)	۲,۱۵۰,۳۲۱,۷۰۵,۸۹۱	(۱,۷۶۳,۱۳۲,۱۹۲,۱۶۹)
ایرکا پارت صنعت	۳۹,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۲۲۰,۶۱۴,۵۴۳)	(۳۱۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۹۲,۰۰۰,۰۰۰)	۱۲,۵۷۳,۳۵۳,۴۵۷	(۳۱,۴۸۸,۲۳۴,۳۶۳)
فجر انرژی خلیج فارس	۹۹,۹۰۰,۰۰۰	(۱,۰۵۴,۶۹۰,۵۵۴,۴۵۹)	(۳,۲۰۶,۳۵۵,۸۶۰)	(۵,۸۷۲,۴۱۰,۰۰۰)	۱۱۰,۷۱۲,۶۹۹,۶۸۱	(۳۱,۳۵۰,۳۷۷,۴۰۸)
مواد اولیه دارویی گبریز پلک	۹۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۶,۴۳۶,۷۵۹,۶۹۸)	(۹۵,۹۷۰,۰۰۰)	(۱۷۵,۷۷۰,۰۰۰)	۸,۴۴۵,۴۹۹,۸۸۲	(۳۹,۵۷۱,۶۹۱,۱۲۲)
آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸۶,۴۲۷,۰۶۹,۶۶۸)	(۳۴۰,۹۸۰,۰۰۰)	(۴۳۹,۷۴۰,۰۰۰)	۸۴۵,۴۵۴,۹۹۲	(۳۴,۸۰۴,۲۵۷,۸۳۴)
سرمایه گذاری پارس توشه	۱۷۰,۲۶۳,۱۴۵	(۸۱۰,۷۰۷,۸۷۹,۷۷۳)	(۳,۷۵۱,۷۲۴,۸۴۴)	(۵۰,۳۹۱,۷۸۹,۰۹۲)	۱۸۹,۴۵۸,۴۴۴,۶۹۱	(۲۳,۶۸۹,۷۶۹,۸۲۸)
داده گسترصرتونین های وب	۱۷۶,۰۰۰,۰۰۰	(۵۰,۹۱۱,۳۶۴,۴۷۳)	(۱۳۷,۴۱۷,۳۸۰)	(۲۵۱,۶۸۰,۰۰۰)	(۹۶۴,۳۶۱,۷۵۳)	(۲۲,۷۷۸,۹۰۱,۸۲۱)
بورس لوراق بهادر تهران	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۰,۳۶۷,۰۰۰,۱۰۱۱)	(۶۱۸,۲۴۵,۰۰۰)	(۱,۱۳۳,۰۰۰,۰۰۰)	۲۲,۳۸۹,۴۵۳,۳۸۹	(۲۱,۶۱۴,۳۳۵,۰۹۶)
ایران خودرو دیزل	۱۴۴,۷۸۹,۷۸۷	(۱۴۹,۲۳۰,۳۶۱,۱۵۶)	(۴۸۲,۹۶۶,۴۵۶)	(۸۸۸,۲۱۶,۹۵۳)	۲۷۰,۳۹۱,۴۵۵,۸۲۲	(۳۰,۳۲۹,۱۴۸,۳۳۴)
صنایع فروالیا ایران	۲۹۵,۹۸۴,۵۱۹	(۳۲۱,۸۴۴,۴۵۱,۹۷۹)	(۶۸۱,۹۸۳,۵۰۰)	(۱,۳۳۹,۰۵۴,۶۷۰)	۲۶,۰۳۵,۴۴۳,۵۳۷	(۱۹,۰۶۳,۷۲۲,۲۴۴)
بهمن دیزل	۱۳۳,۸۹۲,۹۰۱	(۱۳۵,۸۰۸,۹۴۴,۳۵۱)	(۵۵۵,۰۸۰,۵۵۸)	(۱,۰۱۶,۶۳۰,۶۹۳)	۶۵,۹۴۵,۳۸۳,۱۲۸	(۱۸,۷۵۹,۳۷۹,۷۱۷)
صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۱۶,۰۰۰,۰۰۰	(۴۱۹,۲۴۷,۳۳۸,۶۴۷)	(۱,۵۵۰,۰۵۴,۰۰۰)	(۲,۸۶۶,۴۰۰,۰۰۰)	۱۴۹,۶۰۱,۱۹۶,۹۵۳	(۱۷,۶۴۴,۱۹۸,۰۱۹)
صنعتی زر ماکارون	۴۲۳,۱۷۴,۶۰۹	(۵۵۴,۳۶۲,۸۲۷,۹۹۴)	(۳,۴۹۱,۹۱۰,۳۳۴)	(۴,۵۶۳,۹۳۸,۱۵۸)	۳۳۱,۴۶۸,۹۵۵,۲۲۷	(۱۷,۴۲۲,۷۴۶,۶۵۶)
توسعه حمل و نقل ریلی پارسین	۳۴,۳۰۴,۶۵۳	(۱۶۵,۷۲۸,۶۲۵,۹۳۰)	(۲۳۱,۱۱۸,۱۱۱)	(۱,۳۲۰,۷۲۹,۱۴۱)	۹۶,۳۷۵,۳۵۴,۹۱۹	(۱۶,۳۲۴,۵۹۱,۵۵۶)
الکترونیک خودرو شرق	۹۳,۰۰۰,۰۰۰	(۱۹۷,۰۹۶,۲۵۷,۶۴۳)	(۵۰۸,۰۳۳,۸۹۰)	(۹۳,۰۴۵,۰۰۰)	(۱۲,۴۴۱,۷۵۶,۵۳۳)	(۱۵,۶۲۵,۵۰۸,۶۹۰)
داروسازی فلرایی	۳۱۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۳۲,۷۲۲,۵۷۳,۸۴۸)	(۵۲۳,۸۵۹,۷۰۰)	(۹۵۹,۴۵۰,۰۰۰)	۵۷,۶۸۴,۱۱۶,۴۵۲	(۱۴,۴۸۸,۲۷۸,۷۵۰)
داروپخش (هلدینگ)	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۰,۶۱۴,۸۹۴,۹۰۴)	(۱۸۴,۷۴۷,۲۹۰)	(۳۳۸,۳۶۵,۰۰۰)	۲۶,۵۳۴,۹۹۳,۸۰۶	(۱۶,۰۷۰,۳۳۵,۳۱۷)
شیشه همدان	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۶,۲۴۲,۹۱۹,۹۲۹)	(۱۰۳,۳۰۳,۲۰۰)	(۱۸۹,۲۰۰,۰۰۰)	۱۱,۳۰۴,۵۷۶,۸۷۱	(۱۰,۷۱۸,۳۶۸,۲۲۲)
فراپورس ایران	۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۹,۹۸۴,۹۵۳,۱۳۹)	(۱۸۵,۶۹۴,۰۰۰)	(۳۴۰,۱۰۰,۰۰۰)	۷۵۰۹,۳۵۲,۲۶۱	(۱۰,۵۲۸,۵۴۶,۳۳۰)
سرمایه گذاری توکفولاد(هلدینگ)	۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۷۱,۳۹۵,۵۳۰,۹۹۹)	(۷۱۱,۷۱۱,۰۰۰)	(۱,۳۰۳,۵۰۰,۰۰۰)	(۱۲,۷۱۰,۷۴۱,۹۹۹)	(۸,۹۷۷,۵۶۰,۳۳۸)
شیر پاستوریزه پگاه گلباگکن	۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۶,۰۰۴,۶۳۳,۹۹۹)	(۱۳۲,۵۹۰,۶۴۰)	(۲۴۲,۸۴۰,۰۰۰)	۲,۱۸۷,۹۳۵,۳۶۱	(۸,۷۷۲,۳۹۹,۲۳۹)
سپید ماکین	۵۹۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۰۴,۲۹۷,۳۱۹,۴۵۲)	(۳,۲۱۱,۴۹۱,۱۰۰)	(۴,۰۵۰,۳۵۰,۰۰۰)	۳۹,۵۱۰,۹۳۱,۴۴۸	(۷,۵۵۳,۰۳۷,۹۰۸)
پتروشیمی کازرون	۴,۸۳۹,۶۴۳	(۳۹,۱۶۰,۳۹۵,۵۸۹)	(۷۲,۵۹۲,۰۹۵)	(۱۳۴,۷۸۴,۰۵۸)	(۱۲,۴۱۱,۸۶۰,۳۳۲)	(۶,۸۸۸,۷۶۶,۵۰۰)
صنعتی آما	۴۵,۳۸۱,۱۹۶	(۹۱,۶۳۳,۹۶۶,۹۱۱)	(۳۳۳,۰۳۹,۰۲۱)	(۶۲۸,۲۷۶,۵۹۵)	۳۳,۰۴۹,۰۳۶,۳۷۴	(۴,۰۹۴,۷۰۵,۵۰۰)
نقل به صفحه بعد	۳۳,۷۲۰,۳۳۵,۴۷۶,۳۹۰	(۳۹,۷۷۹,۳۱۲,۱۸۲,۵۳۳)	(۹۲,۰۵۶,۵۱۵,۸۵۱)	(۱,۶۸۶,۱۶۷۷,۳۸۲)	۳,۶۸۰,۳۶۵,۱۰۰,۶۲۵	(۲,۱۵۷,۴۱۸,۸۸۱,۱۰۱)



**صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی کاریزما**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی ماندوره ای**  
**دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴**

حماحه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

حماحه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

تعداد	لرزش بازلر	لرزش دفتری	کلرزمرد	مقیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل						
توکرایل	۳۹,۸۰۰,۰۰۰	۳۲,۷۲۰,۳۳۵,۴۷۶,۳۹۰	(۳۹,۷۷۹,۳۱۲,۱۸۲,۵۳۳)	(۱۶۸,۶۰۱,۶۷۷,۳۸۲)	۳,۶۸۰,۳۶۵,۱۰۰,۶۲۵	(۳,۱۵۷,۴۱۸,۸۸۹,۱۰۱)
پاکدیس	۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۱,۷۲۷,۸۰۰,۰۰۰	(۱۱۴,۱۰۰,۳۳۹,۹۶۱)	(۷۰۸,۶۳۹,۰۰۰)	۲۶,۵۳۲,۰۰۰,۴۱۴۵	(۳,۹۹۱,۶۷۷,۲۸۸)
قسم ایران	۱۲۸,۷۶۲,۳۱۳	۱۴۴,۸۱۷,۵۰۳,۶۲۱	(۳۲۰,۸۴۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	۴۱,۱۰۲,۱۸۰,۰۰۰	(۳,۶۸۰,۳۷۶,۱۸۷)
هتل پارسایان کوثر اصفهان	۱۶۵,۴۹۰,۲۲۶	۵۴۴,۷۹۳,۸۲۳,۹۹۲	(۳۳۴,۱۱۰,۷۹۰,۶۴۵)	(۷۱۹,۱۳۷,۵۱۸)	۴۶,۸۳۷,۶۸۵,۹۶۰	(۳,۰۸۱,۶۰۱,۰۵۲)
پاکسان	۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۴۵,۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۸,۵۴۵,۳۷۷,۷۰۷)	(۳۲۷,۶۵۰,۰۰۰)	۶,۶۳۳,۶۷۵,۳۹۳	(۱,۴۰۷,۳۳۸,۴۴۴)
کشت و دام قیام اصفهان	۸,۰۰۰,۰۰۰	۴۴,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۹,۶۴۶,۵۴۷,۲۰۷)	(۳۱۷,۶۰۰,۰۰۰)	۱۳,۵۳۷,۰۴۳,۱۹۳	۴۱۷,۵۰۱,۰۰۰
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۱۲۵,۰۳۷,۳۶۲	۶۷۷,۷۰۲,۵۰۲,۰۴۰	(۴۵۸,۶۷۰,۵۳۴,۴۸۸)	(۱,۸۵۰,۱۲۷,۸۳۱)	۲۱۳,۷۹۳,۳۳۷,۲۱۱	۵۲۷,۳۵۵,۵۵۴
صنعتی بهپاک	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۸۸,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۹,۳۲۲,۹۵۸,۱۷۸)	(۳۴۴,۷۵۱,۶۰۰)	۳۱,۰۰۰,۹۶۹,۰۲۲	۵۵۹,۰۵۳,۷۸۶
رادیاتور ایران	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۴,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۸۰,۷۱۸,۳۸۹,۹۹۳)	(۵۰۳,۸۴۸,۰۰۰)	۲,۴۱۵,۰۶۱,۲۰۸	۱,۳۰۵,۱۱۰,۱۱۳
سرمایه گذاری البرز (هلدینگ)	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۹,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸۲,۶۵۵,۲۵۷,۴۸۳)	(۷۲۷,۷۲۷,۰۰۰)	۱۶,۴۷۲,۵۱۵,۵۱۷	۱,۳۵۸,۶۱۳,۵۶۳
توسعه و عمران امید	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۷۳۱,۰۰۰,۰۰۰	(۱۳,۰۹۴,۹۵۱,۸۶۹)	(۸۲,۶۵۵,۰۰۰)	۳,۵۰۶,۷۱۷,۵۰۱	۱,۶۱۷,۷۰۲,۶۰۰
اقتصادی و خودکفایی آزادگلن	۴۲,۷۰۰,۰۰۰	۲۸,۰۹۶۶,۰۰۰,۰۰۰	(۲۱۴,۷۷۶,۴۳۱,۱۰۱)	(۶۷۷,۳۷۰,۱۸۰)	۶۴,۰۱۷,۷۰۰,۱۷۱۹	۱,۹۹۲,۳۶۳,۰۳۵
نفت سهامان	۳۰۹,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۷۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۰۴۵,۷۹۹,۶۱۷,۵۳۰)	(۶,۷۲۸,۵۶۰,۰۰۰)	۴۰۷,۰۹۱,۸۲۲,۴۷۰	۵,۳۴۲,۵۷۸,۰۸۵
فولاد کوه جنوب کیش	۱۵۲,۴۹۲,۸۳۶	۶۴۷,۰۳۷,۰۶۰,۷۱۸	(۵۹۵,۸۰۹,۱۸۰,۷۸۲)	(۱,۷۶۶,۳۸۳,۸۷۶)	۴۶,۲۱۶,۳۶۰,۷۵۷	۶,۱۵۱,۴۳۲,۹۰۷
تأمین سرمایه نوین	۴۷,۰۰۰,۰۰۰	۷۱,۵۸۱,۰۰۰,۰۰۰	(۶۶,۳۴۲,۰۴۷,۸۷۷)	(۱۹۵,۴۱۶,۱۳۰)	۴,۶۸۵,۶۳۰,۹۹۳	۶,۱۶۴,۷۰۰,۴۸۰
دلروسازی ابوریحان	۲,۹۰۰,۰۰۰	۷۱,۵۷۲,۰۰۰,۰۰۰	(۵۲,۵۸۱,۳۶۸,۰۲۰)	(۳۵۷,۸۶۰,۰۰۰)	۱۸,۴۲۷,۴۷۹,۶۳۸	۷,۰۹۴,۲۲۹,۶۱۳
سیرغ	۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۹۷,۳۴۴,۰۰۰,۰۰۰	(۷۴,۴۸۲,۱۷۸,۳۹۶)	(۴۸۶,۷۲۰,۰۰۰)	۲۲,۱۰۹,۳۵۲,۴۸۴	۷,۶۴۲,۰۵۲,۵۵۳
فرآوری ریال سنگ پروده طیس	۱۷,۲۰۰,۰۰۰	۱۷۰,۱۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰۹,۷۶۶,۹۷۷,۱۸۵)	(۸۵۰,۵۴۰,۰۰۰)	۵۹,۰۲۶,۰۸۷,۹۷۵	۷,۷۱۴,۱۰۲,۳۵۹
بین‌المللی توسعه‌ساختن	۶۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۸,۷۷۵,۰۰۰,۰۰۰	(۳۷۴,۴۲۰,۶۳۰,۳۳۵)	(۷۶۱,۰۵۵,۷۵۰)	۲,۱۹۹,۴۴۸,۹۱۵	۸,۱۵۳,۴۰۲,۸۱۲
مدیریت صنعت شوینده تص‌بهبهر	۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۴۷۰,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۷۵,۹۲۹,۸۲۸,۹۹۸)	(۱,۳۸۵,۲۸۴,۰۰۰)	۹۱,۳۳۰,۸۸۷,۰۰۲	۹,۳۳۹,۰۱۷,۳۳۹
پارس مینو	۱۹۶,۳۵۹,۸۰۴	۱۹۲,۱۳۷,۶۸۸,۳۱۲	(۹۸,۷۴۰,۳۳۸,۵۳۵)	(۵۲۴,۵۳۵,۸۸۹)	۹۱,۹۱۲,۱۲۵,۴۴۶	۱۱,۳۳۵,۹۱۸,۴۷۷
فولاد هرمزگان جنوب	۱۰۵,۲۳۶,۹۲۳	۱۶۲,۶۹۶,۳۸۳,۹۵۸	(۱۲۰,۰۱۷,۶۳۰,۷۹۶)	(۴۴۴,۱۶۰,۸۵۳)	۴۱,۴۲۱,۰۱۹,۸۹۵	۱۲,۹۱۷,۰۷۶,۶۱۶
صبا فولاد خلیج فارس	۱۹,۴۰۰,۰۰۰	۴۱,۲۳۵,۰۰۰,۰۰۰	(۴۰,۹۹۸,۹۹۵,۷۱۸)	(۱۱۲,۵۴۴,۳۵۰)	(۶۳,۶۶۴,۹۶۸)	۱۳,۰۸۸,۶۵۶,۴۴۵
نقل به صفحه بعد		۴۱۰,۳۷,۷۸۰,۱۳۸,۰۳۱	(۳۵,۵۶۵,۷۰۴,۳۵۷,۱۷۵)	(۱۱۲,۰۰۵,۸۳۹,۷۷۷)	(۲۰۵,۱۳۸,۹۰۰,۶۹۰)	۵,۱۴۴,۹۲۱,۰۴۰,۳۸۹
		(۳,۰۶۸,۶۱۵,۱۵۲,۱۳۷)				



**صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریزما**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی ماتدوره ای**  
**دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴**

حسابه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

حسابه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کلرزد	ملیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۴۱۰,۲۷,۷۸۰,۱۳۸,۰۳۱	(۳۵,۵۶۵,۷۰۴,۳۵۷,۱۷۵)	(۱۱۲,۰۰۵,۸۳۳,۷۷۷)	(۳۰۵,۱۳۸,۹۰۰,۶۹۰)	۵,۱۴۴,۱۳۱,۰۴۰,۳۸۹	(۲۰,۶۸۶,۱۵,۱۵۳,۱۳۷)
صنعتی مینو	۲۳,۳۱۵,۶۳۴	(۱۱۷,۴۴۷,۷۹۹,۵۸۱)	(۳۱۲,۳۶۸,۸۲۳)	(۷۵۵,۴۲۶,۵۴۳)	۲۳,۳۶۹,۶۱۳,۳۰۶	۱۳,۱۸۱,۰۹۷,۴۳۰
بانک خاورمیانه	۶۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱۴۵,۳۷۹,۸۱۳,۴۹۹)	(۴۶۶,۶۹۳,۵۰۰)	(۸۵۴,۷۵۰,۰۰۰)	۲۴,۳۴۸,۷۴۴,۰۰۰	۱۳,۸۷۸,۷۸۳,۵۱۱
پارس خزر	۸۹,۰۰۰,۰۰۰	(۴۲۰,۷۵۵,۴۶۰,۲۰۱)	(۱,۳۰۰,۱۷۲,۶۲۰)	(۳,۲۰۰,۹۷۰,۰۰۰)	۱۶,۰۲۵,۸۴۰,۱۷۹	۱۸,۹۶۲,۰۲۶,۹۵۰
مهرکامپارس	۱۲۱,۳۶۹,۰۰۴	(۳۰۰,۱۹۳,۶۹۹,۷۱۶)	(۵۸۰,۶۸۶,۹۲۴)	(۱,۰۶۳,۵۲۹,۱۶۵)	۹,۸۶۷,۹۱۷,۲۱۱	۱۹,۰۴۸,۸۶۵,۷۷۲
مخابرات ایران	۱,۱۹۸,۸۰۰,۰۰۰	(۴۶۱,۱۷۵,۱۸۳,۱۷۸)	(۱,۳۸۲,۴۶۲,۲۵۲)	(۳,۵۳۵,۴۶۲,۰۰۰)	۴۱,۹۹۷,۳۹۲,۵۷۰	۱۹,۴۲۴,۸۲۷,۱۶۹
مدیریت سرمایه گذاری کوشه‌پهن	۱۵۸,۰۰۰,۰۰۰	(۲۲۵,۰۶۶,۸۳۶,۶۹۱)	(۸۹۸,۹۱۲,۵۶۰)	(۱,۶۴۶,۳۶۰,۰۰۰)	۱۰,۳۵۹,۸۹۰,۷۶۹	۲۱,۰۲۳,۰۲۳,۳۲۹
کلشی افوند	۳۶,۰۴۸,۲۰۲	(۱۱۸,۲۹۱,۳۹۹,۷۴۵)	(۳۳۸,۵۷۳,۸۵۷)	(۶۳۸,۴۱۳,۶۵۷)	۸,۴۰۴,۳۹۴,۲۲۵	۲۲,۰۷۸,۷۵۴,۴۴۴
گسترش پتروشیمی خلیج فارس	۴۷,۰۰۰,۰۰۰	(۶۵,۱۷۴,۸۸۸,۱۴۳)	(۱۸۰,۷۸۸,۷۹۰)	(۳۳۱,۱۱۵,۰۰۰)	۵۳۶,۲۰۸,۰۶۷	۲۳,۰۱۶,۹۳۶,۳۹۶
جام‌دلرو	۱۵,۳۴۰,۰۰۰	(۹۵,۳۱۴,۴۸۴,۳۶۰)	(۳۳۵,۷۵۳,۳۶۴)	(۶۱۴,۹۳۳,۰۰۰)	۲۶,۷۲۱,۶۲۷,۷۷۶	۲۴,۱۹۹,۳۰۰,۸۲۰
کشت و دام گلندشت نمونه اصفهان	۵۵,۲۹۲,۵۳۷	(۱۹۸,۶۸۳,۷۳۰,۳۳۱)	(۸۳۰,۳۳۳,۶۵۸)	(۱,۵۲۰,۵۷۳,۲۶۸)	۱۰۳,۰۷۹,۹۱۸,۵۴۳	۲۴,۴۰۴,۳۸۰,۰۷۳
پخش هجرت	۵۴,۰۰۰,۰۰۰	(۹۴,۳۶۷,۱۵۴,۵۹۹)	(۳۹۶,۸۵۴,۶۴۰)	(۷۲۴,۸۴۰,۰۰۰)	۲۹,۸۷۷,۱۵۰,۷۶۱	۲۵,۶۶۶,۵۷۷,۷۶۲
ذوب آهر، اصفهان	۹۱۳,۰۲۵,۰۸۸	(۳۷۴,۰۹۲,۹۵۹,۴۹۴)	(۸۲۷,۵۲۹,۴۱۹)	(۱,۵۱۵,۵۲۱,۶۴۶)	۲۶,۶۸۸,۲۱۸,۶۵۷	۲۹,۷۶۹,۶۱۱,۷۴۴
آریان کیمیا تک	۳۷,۹۰۰,۰۰۰	(۱۵۰,۱۳۳,۳۵۹,۶۰۵)	(۵۵۱,۴۴۹,۰۸۰)	(۱,۰۰۹,۹۸۰,۰۰۰)	۵۰,۳۰۱,۳۱۱,۳۱۵	۳۴,۵۱۳,۰۸۳,۳۴۷
سیمان شرق	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۶,۹۶۷,۹۷۴,۳۷۷)	(۳۴۴,۶۴۴,۴۰۰)	(۳۴۴,۴۰۰,۰۰۰)	(۸,۷۷۵,۰۱۶,۶۷۷)	۲۸,۲۴۸,۶۱۵,۷۳۵
بیمه آسیا	۱۰۷,۰۰۰,۰۰۰	(۱۳۵,۰۸۱,۴۵۴,۵۰۰)	(۵۶۰,۵۵۹,۰۹۰)	(۱,۰۲۶,۶۶۵,۰۰۰)	۶۸,۶۶۴,۳۲۱,۴۱۰	۳۹,۲۴۸,۷۹۸,۵۱۵
شرکت صنایع غذایی مینو شرق	۱۵۸,۴۱۵,۳۶۶	(۳۵۶,۷۷۳,۷۳۹,۳۰۲)	(۱,۴۲۸,۱۹۵,۹۵۸)	(۲,۷۰۷,۳۱۸,۶۰۵)	۱۸,۰۵۰,۴۴۷,۱۲۳	۳۹,۹۲۳,۳۶۶,۳۰۹
سرمایه گذاری دلروی تامین	۱۴,۱۵۰,۰۰۰	(۳۱۴,۸۴۲,۹۱۵,۷۷۴)	(۱,۳۵۲,۰۳۳,۵۰۰)	(۲,۴۷۶,۳۵۰,۰۰۰)	۱۷۶,۵۷۸,۸۰۱,۷۲۶	۴۰,۷۶۸,۹۷۳,۶۵۰
س. نفت و گاز و پتروشیمی تامین	۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۳۲۰,۴۲۵,۳۹۹,۶۵۰)	(۱۱,۶۵۲,۳۲۳,۵۰۰)	(۲۱,۳۴۱,۳۵۰,۰۰۰)	۹۱۴,۸۳۱,۰۷۷,۸۵۰	۴۵,۴۳۳,۱۸۰,۳۹۹
سیمان سیاهان	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵۸,۳۲۶,۴۹۳,۴۴۶)	(۳۴۲,۱۲۳,۶۰۰)	(۶۲۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۳,۹۷۵,۱۱۷,۰۴۶)	۴۵,۴۹۲,۹۸۲,۹۶۱
صنایع کلشی و سرلایک سینا	۲۱,۷۰۰,۰۰۰	(۱۹۴,۱۳۷,۹۵۵,۰۰۰)	(۷۷۰,۱۳۳,۰۰۰)	(۱,۴۱۰,۵۰۰,۰۰۰)	۸۵,۷۸۱,۴۰۲,۰۰۰	۲۹,۶۰۶,۴۰۷,۵۹۸
سیمان تهران	۳۱,۳۳۱,۶۵۴	(۳۴۰,۳۹۴,۶۹۰,۵۹۸)	(۶۷۸,۶۸۸,۸۳۷)	(۱,۳۴۳,۰۱۹,۸۲۹)	۶,۳۸۷,۵۶۶,۵۸۶	۵۳,۶۹۴,۳۱۲,۷۰۶
کلشی وسرامیک حافظ	۲۴۸,۰۰۰,۰۰۰	(۳۰۳,۲۲۵,۰۱۱,۹۸۷)	(۸۲۹,۳۷۴,۰۰۰)	(۱,۵۱۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۷۷۳,۳۸۵,۹۸۷)	۵۶,۴۹۶,۰۶۶,۶۵۶
تجلی توسعه ممان و فلزات	۱۱۸,۷۰۰,۰۰۰	(۱۴۸,۱۷۵,۱۸۹,۳۰۱)	(۴۵۹,۱۸۰,۳۶۷)	(۸۴۰,۹۸۹,۵۰۰)	۱۸,۷۲۲,۵۴۰,۹۳۲	۵۶,۵۲۲,۴۴۵,۸۹۷
نقل به صفحه بعد	۵۰,۸۳۷,۷۷۳,۵۸۰,۳۹۵	(۴۴,۴۰۱,۰۴۱,۷۵۸,۹۵۳)	(۱۳۸,۷۸۷,۱۲۱,۸۷۴)	(۳۵۴,۱۸۸,۸۶۷,۹۰۲)	۷,۰۴۳,۷۵۵,۸۳۱,۶۶۶	(۱,۳۱۲,۰۱۹,۸۳۲,۰۵۱)



**صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کارنما**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میاندوره‌ای**  
**دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴**

عمله منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

عمله منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کلرزد	مغایات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۵۰,۸۳۷,۷۷۳,۵۸۰,۳۹۵	(۳۳,۴۰۱,۰۴۱,۷۵۸,۹۵۳)	(۱۳۸,۷۸۷,۱۲۱,۸۷۴)	(۳۵۴,۱۸۸,۸۶۷,۹۰۳)	۷,۰۴۳,۷۵۵,۸۳۱,۶۶۶	(۱,۳۱۲,۰۱۹,۸۳۴,۰۵۱)
گفتیش	۲۳,۰۴۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۰,۹۸۳,۶۵۷,۵۱۱)	(۶۲۹,۰۴۶,۰۰۰)	(۱,۱۵۲,۱۰۰,۰۰۰)	۱۸,۷۴۵,۱۹۵,۸۸۹	۶۲,۷۰۷,۶۵۶,۱۵۴
پتروشیمی غدیر	۶۸,۵۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷۳,۴۰۰,۶۵۱,۸۹۸)	(۱۸۷,۰۳۳,۰۰۰)	(۳۲۲,۵۵۰,۰۰۰)	(۵,۴۲۰,۳۳۴,۱۹۸)	۶۴,۳۳۳,۳۴۰,۳۲۴
گنمدیریت ارزش سرمایه ص ب کشوری	۹۲۵,۹۲۴,۷۹۴,۴۹۷	(۶۳۷,۰۷۹,۶۹۸,۱۶۷)	(۲,۵۵۵,۰۷۴,۶۸۹)	(۴,۶۷۹,۶۲۳,۹۷۲)	۲۹۱,۶۱۰,۳۹۷,۶۶۹	۷۱,۴۴۴,۷۹۵,۱۶۲
سرمایه گذاری آتیه دملوند	۱,۰۶۰,۲۰۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷۶۲,۱۰۳,۳۳۳,۲۵۳)	(۲,۸۹۴,۳۷۰,۵۷۰)	(۵,۳۰۱,۰۴۵,۰۰۰)	۲۸۹,۹۱۰,۲۴۱,۱۷۷	۷۴,۷۳۸,۰۲۲,۰۷۴
سایپا	۱۹۲,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۴۹,۴۱۵,۶۵۵,۰۰۳)	(۵۲۴,۸۴۲,۵۰۰)	(۹۶۱,۲۵۰,۰۰۰)	۴۱,۳۴۸,۲۵۱,۹۹۷	۷۵,۳۳۶,۶۸۷,۱۵۱
سیجان غرب	۱۲۶,۳۳۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵۴,۱۱۱,۵۴۷,۷۰۱)	(۳۴۴,۸۶۴,۵۲۰)	(۶۳۱,۶۲۰,۰۰۰)	(۲۸,۷۶۴,۰۳۳,۲۲۱)	۷۶,۵۶۲,۱۰۳,۲۴۱
محصولات کافندی لطیف	۳۷۸,۱۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۲۱,۵۶۰,۲۶۴,۲۵۱)	(۱,۰۳۴,۸۷۵,۰۰۰)	(۱,۸۹۴,۸۷۵,۰۰۰)	۵۴,۴۸۵,۲۵۸,۹۹۹	۷۹,۸۶۷,۶۵۰,۰۹۲
سیجان شاهرود	۳۶۷,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۰۰,۰۲۶,۱۷۴,۰۸۴)	(۱,۰۰۰,۴۲۱,۶۰۰)	(۱,۸۳۴,۹۰۰,۰۰۰)	۶۵,۰۴۹,۸۰۴,۳۱۶	۸۲,۳۲۷,۲۶۹,۲۷۵
گروه همپن	۴۸۶,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۹۳,۱۰۸,۴۴۲,۹۳۶)	(۱,۳۲۹,۱۸۲,۴۰۰)	(۲,۴۳۴,۴۰۰,۰۰۰)	(۹,۹۹۲,۰۲۵,۳۳۶)	۸۳,۹۴۸,۲۶۵,۳۸۶
کویر تایر	۵۱۵,۴۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۶۴,۵۰۹,۶۲۴,۵۰۰)	(۱,۴۰۷,۱۲۳,۹۰۰)	(۲,۵۷۷,۱۵۰,۰۰۰)	۴۶,۹۳۶,۱۰۱,۶۰۰	۹۶,۵۲۲,۴۴۱,۵۲۸
خدمات انفورماتیک	۷۴,۷۰۷,۰۰۶,۶۶۸	(۷۸,۶۷۰,۱۴۹,۲۱۲)	(۳۰۳,۹۵۰,۱۲۹)	(۳۷۳,۵۳۵,۰۳۵)	(۴,۵۴۰,۶۲۷,۴۰۸)	۹۸,۰۷۲,۷۰۲,۰۸۴
مدنی و صنعتی چادرملو	۱,۴۶۶,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۰۹۹,۶۶۷,۸۱۲,۴۴۱)	(۳,۰۰۲,۵۸۹,۵۰۰)	(۷,۳۳۰,۷۵۰,۰۰۰)	۳۵۵,۱۴۸,۸۴۸,۰۵۹	۱۰۰,۶۶۶,۹۲۴,۸۷۴
صنعتی بهشهر	۱,۰۰۶,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۷۵,۴۷۳,۹۹۵,۹۹۳)	(۲,۲۴۷,۹۰۸,۸۰۰)	(۵,۰۳۲,۰۰۰,۰۰۰)	۵۲۳,۳۰۵,۲۹۵,۲۰۷	۱۰۶,۴۸۷,۱۳۴,۶۷۰
سیجان هگمتان	۲۷۳,۴۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۸۰,۸۱۹,۱۲۵,۰۲۱)	(۷۴۴,۵۸۶,۷۵۰)	(۱,۳۶۷,۳۷۵,۰۰۰)	(۹,۴۵۸,۰۸۶,۷۹۱)	۱۰۷,۳۳۸,۲۴۵,۸۰۰
مبین انرژی خلیج فارس	۱,۱۹۷,۶۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷۵۶,۳۷۰,۴۵۸,۰۹۱)	(۳,۲۶۹,۶۹۵,۳۳۸)	(۵,۹۸۸,۴۵۳,۰۰۰)	۴۳۲,۰۶۱,۹۹۳,۵۷۱	۱۱۵,۳۷۶,۵۵۸,۰۲۸
بانک اقتصاد نوین	۲,۹۴۴,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۱۸۷,۶۸۰,۱۴۹,۳۰۵)	(۸,۰۳۹,۶۳۱,۶۰۰)	(۱۴,۷۲۴,۶۰۰,۰۰۰)	۷۳۴,۴۷۵,۶۱۹,۰۹۵	۱۱۸,۴۱۹,۰۳۰,۶۸۰
گروه صنعتی بارز	۹۴۶,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸۷۶,۷۵۲,۰۹۹,۹۹۶)	(۲,۵۸۳,۶۷۲,۰۰۰)	(۴,۷۲۲,۰۰۰,۰۰۰)	۶۲,۳۳۲,۲۲۸,۰۰۴	۱۱۸,۷۳۶,۲۰۷,۸۵۱
پتروشیمی شیراز	۲,۸۵۴,۳۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۴۷۹,۵۵۵,۴۱۴,۲۹۴)	(۷,۷۹۲,۳۶۶,۳۰۰)	(۱۴,۳۷۱,۵۵۰,۰۰۰)	۱,۳۵۲,۶۶۰,۷۶۹,۴۰۶	۱۲۱,۷۹۵,۰۹۸,۶۳۰
توسعه‌مادران وفلزات	۴,۹۱۶,۳۲۱,۴۶۵,۵۸۴	(۳,۹۳۴,۹۴۵,۶۰۲,۰۹۸)	(۱۳,۳۲۱,۲۸۴,۶۰۱)	(۲۴,۵۸۱,۱۰۷,۳۳۸)	۹۴۳,۳۷۳,۳۷۱,۵۵۷	۱۲۳,۱۴۵,۳۰۵,۱۵۰
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۳۰۹,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۵۹,۵۷۰,۸۶۳,۸۲۸)	(۸۴۳,۸۹۷,۰۰۰)	(۱,۵۴۵,۶۰۰,۰۰۰)	۴۷,۱۵۹,۶۳۸,۵۷۲	۱۳۳,۴۳۰,۲۵۴,۱۰۳
سیمنن فارس و خوزستان	۶۵۹,۷۴۰,۲۸۱,۸۰۰	(۶۴۵,۳۲۰,۱۵۴,۶۳۳)	(۱,۸۰۱,۰۹۰,۹۶۹)	(۳,۲۹۸,۷۰۱,۴۰۹)	۹,۳۲۰,۳۳۴,۷۸۹	۱۳۳,۶۷۸,۶۶۶,۱۵۳
ایران ترانسفو	۳,۱۴۳,۶۶۲,۰۶۰,۳۷۷	(۲,۷۳۰,۳۶۴,۴۱۱,۸۵۷)	(۸,۵۸۲,۱۹۷,۴۲۵)	(۱۵,۷۱۸,۳۱۰,۳۰۲)	۳۸۸,۹۹۷,۱۴۰,۷۹۲	۱۳۳,۷۱۸,۱۲۰,۵۴۷
گروه توسعه ملی مهرآیندگان	۷۸۰,۲۵۵,۱۸۷,۶۰۰	(۶۶۰,۸۰۲,۰۹۳,۴۶۷)	(۲,۱۳۰,۵۶۰,۷۶۲)	(۳,۱۳۰,۲۱۵,۹۳۸)	۱۱۳,۵۹۰,۴۰۷,۴۳۳	۱۳۴,۴۹۲,۹۰۸,۰۰۸
نقل به صفحه بعد	۷۵,۷۷۳,۹۹۷,۹۷۷,۲۲۱	(۶۲,۴۳۲,۲۷۳,۱۴۹,۰۱۲)	(۲۰۶,۸۶۳,۱۴,۴۷۸)	(۳۷۸,۸۶۹,۹۸۹,۸۸۶)	۱۲,۷۵۵,۹۹۱,۸۳۴,۸۴۵	۹۹۰,۹۵۰,۲۳۳,۰۱۴



**صندوق سرمایه گذاری سهامی اهری کارزما**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴**  
**دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴**

حماحه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳		حماحه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴				تعداد	
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مبایات	کاربرد	لرزش نظری	لرزش بازار		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۹۹۰۹۵۰۷۳۳۰۱۴	۱۲,۷۵۵,۹۹۱,۸۳۳,۸۴۵	(۳۷۸,۸۶۹,۹۸۹,۸۸۶)	(۲۰۶,۸۶۲,۰۱۴,۴۷۸)	(۵۲,۴۳۲,۲۷۳,۱۶۹,۰۱۲)	۷۵,۷۷۳,۹۹۷,۹۷۷,۲۲۱		نقل از صفحه قبل
۱۲۷,۹۱۸,۴۴۵,۲۲۴	(۱۱۷,۷۲۶,۴۹۵,۲۳۹)	(۸۲۷,۱۷۳,۸۸۷)	(۴۵۱,۶۳۶,۳۹۷)	(۲۸۱,۸۸۲,۲۶۳,۴۳۵)	۱۶۵,۴۳۴,۵۷۷,۴۹۰	۹۷,۷۷۴,۵۷۳	حمل و نقل گهرتراهر سورجان
۱۵۴,۴۰۷,۸۲۵,۲۵۱	۴,۷۹۰,۸۷۶,۳۶۹,۱۹۸	(۴۶,۶۷۱,۵۰۰,۰۰۰)	(۲۵,۴۸۲,۶۳۳,۰۰۰)	(۴,۴۷۱,۳۶۹,۴۹۱,۸۰۲)	۹,۳۳۴,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۴۵,۰۰۰,۰۰۰	پالایش نفت بندرعباس
۱۵۴,۸۹۲,۶۸۳,۶۸۲	۹۸۰,۶۶۷,۸۱۲,۷۹۶	(۱۱,۷۷۹,۸۳۳,۱۶۹)	(۶,۴۳۱,۷۸۸,۳۶۴)	(۱,۳۵۷,۰۸۷,۰۰۰,۴۹۶)	۲,۳۵۵,۹۶۶,۴۳۳,۸۲۵	۷۶۱,۹۵۵,۵۰۹	پالایش نفت تهران
۱۵۵,۶۳۱,۱۳۸,۰۴۸	(۳۱۱,۵۶۳,۱۱۳,۴۰۵)	(۳,۴۸۸,۶۰۱,۶۸۶)	(۲,۴۵۰,۷۷۶,۵۲۱)	(۱,۱۰۲,۳۴۴,۰۷۲,۳۹۸)	۸۹۷,۷۲۰,۳۳۷,۲۰۰	۲۷۹,۱۶۳,۷۱۳	حافری شمال
۱۷۳,۸۱۹,۶۶۶,۴۴۱	۲۱۰,۹۵۹,۹۷۸,۱۷۱	(۵,۵۷۵,۶۳۸,۲۱۲)	(۳,۵۹۰,۲۹۸,۴۶۴)	(۱,۰۹۴,۰۰۱,۳۷۷,۵۰۳)	۱,۳۱۵,۱۲۷,۶۲۲,۳۴۹	۲۱۳,۵۲۹,۴۱۱	تاییدات خاورمیانه
۱۹۹,۳۳۸,۹۱۹,۹۷۶	۷۴۸,۳۱۸,۷۶۵,۵۷۱	(۱۶,۸۲۰,۰۷۴,۰۴۲)	(۹,۱۸۳,۷۰۰,۴۲۷)	(۲,۵۸۹,۶۹۲,۲۰۸,۰۰۸)	۳,۳۶۴,۰۱۴,۸۰۳,۳۴۸	۹۴۷,۳۴۲,۹۴۸	گروه مالی صبا تلمین
۲۰۴,۰۳۳,۰۱۶,۶۴۵	(۳۲,۰۸۹,۵۱۷,۶۱۶)	(۱۲۷,۷۱۰,۰۰۰)	(۵۹,۷۲۹,۶۶۰)	(۷۵۷,۰۴۲,۱۶۸,۱۰۶)	۲۵,۵۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت کیسوس
۲۱۵,۷۳۱,۱۰۶,۱۶۳	۱۴۶,۳۹۳,۶۱۰,۸۸۱	(۳,۲۰۰,۳۲۰,۰۰۰)	(۱,۷۴۷,۳۷۴,۷۲۰)	(۴۸۸,۷۲۲,۶۹۴,۳۹۹)	۶۴۰,۰۶۴,۰۰۰,۰۰۰	۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	پتروشیمی خارک
۲۲۵,۱۱۰,۹۷۰,۳۲۲	۲۰,۸۳۴,۶۶۵,۹۶۱	(۳,۴۳۸,۴۳۵,۰۰۰)	(۱,۸۷۷,۳۸۵,۵۱۰)	(۴۷۴,۰۲۱,۵۱۳,۵۲۹)	۶۸۷,۶۸۷,۰۰۰,۰۰۰	۶۸۷,۰۰۰,۰۰۰	پدیده شیمی قرن
۲۲۹,۸۰۳,۱۰۹,۰۱۰	(۱۳۱,۸۱۰,۰۴۰,۱۶۳۳)	(۳,۱۰۰,۱۳۸,۲۳۶)	(۱,۱۴۶,۶۷۵,۴۷۷)	(۵۲۸,۵۹۱,۳۳۵,۰۷۱)	۴۲۰,۰۳۷,۶۴۷,۱۵۰	۳۷,۶۷۰,۶۴۱	جنرال مکتیک
۲۳۷,۴۱۷,۷۶۴,۹۲۵	۳,۹۰۲,۰۸۸,۳۴۸	(۳,۴۴۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۳۳۳,۳۳۲,۰۰۰)	(۴۸۰,۷۲۲,۵۷۹,۷۵۲)	۴۸۸,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	م صنایع و معادن احیاء سیاهان
۲۴۴,۳۸۶,۹۲۴,۱۰۹	۸۱۶,۵۶۲,۳۷۵,۱۹۹	(۱۴,۲۶۸,۸۰۰,۰۰۰)	(۷,۷۹۰,۷۶۴,۸۰۰)	(۲,۰۱۵,۱۳۸,۱۶۰,۰۰۱)	۲,۸۵۳,۷۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۴,۰۰۰,۰۰۰	توسعه خدمات دریایی و بندری سینا
۲۴۹,۱۱۱,۹۱۲,۱۵۰	(۴۵,۷۱۲,۴۹۹,۷۹۹)	(۲,۸۰۹,۳۰۰,۰۰۰)	(۱,۵۳۳,۸۷۷,۸۰۰)	(۶۰۳,۲۲۹,۳۰۱,۹۹۹)	۵۶۱,۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	سپمان آپیک
۲۷۲,۲۴۱,۳۷۷,۴۴۲	۴۷۲,۴۵۳,۳۷۸,۶۰۳	(۹,۱۰۲,۱۲۵,۴۶۸)	(۳,۹۶۹,۷۶۰,۵۰۵)	(۱,۳۳۳,۸۹۹,۹۲۸,۹۵۴)	۱,۸۲۰,۴۳۵,۰۹۳,۵۳۰	۳۸۶,۵۰۲,۱۴۳	سرمایه گذاری سپه
۲۷۶,۶۱۹,۹۱۸,۹۱۰	۳,۸۷۹,۵۰۳,۹۴۷,۵۹۳	(۴۵,۰۶۵,۴۷۶,۲۱۷)	(۲۴۶,۰۵۷,۵۰۰,۱۴)	(۵,۰۶۳,۹۲۰,۰۶۹,۴۷۶)	۹,۰۱۲,۰۹۵,۲۴۳,۳۰۰	۱,۴۶۵,۵۴۳,۹۴۲	پالایش نفت اصفهان
۲۹۳,۴۳۸,۸۲,۹۱۰	۶۵,۹۸۸,۸۷۰,۰۴۰	(۷,۳۰۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۹۸۸,۵۳۰,۰۰۰)	(۱,۳۸۳,۷۱۷,۵۹۹,۹۶۰)	۱,۴۶۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک صادرات ایران
۲۹۴,۱۹۵,۶۴۷,۰۷۰	۶۱,۱۸۵,۶۳۹,۰۰۸	(۱۰,۴۲۲,۳۷۶,۵۲۰)	(۵,۶۹۰,۵۶۳,۹۸۰)	(۲,۰۰۷,۱۵۶,۸۲۵,۵۶۷)	۲,۰۸۴,۴۵۵,۳۰۴,۰۷۵	۱,۱۳۵,۹۴۲,۹۴۵	بانک سینا
۴۸۵,۹۱۳,۹۲۰,۵۵۱	۱,۹۰۷,۸۰۵,۴۹۴,۰۹۵	(۱۹,۱۵۱,۳۳۲,۸۳۱)	(۱۰,۴۵۶,۶۲۷,۷۲۶)	(۱,۸۹۲,۸۵۳,۱۱۱,۵۶۴)	۳,۸۲۰,۳۶۶,۵۶۶,۲۱۶	۲۹۳,۹۱۲,۴۱۳	پتروشیمی پردیس
۴۹۸,۵۱۶,۰۷۵,۰۰۰	۱۰۲,۲۰۶,۵۷۲,۹۱۹	(۵,۶۵۰,۶۱۰,۰۰۰)	(۳,۰۸۵,۲۳۳,۰۶۰)	(۱,۰۱۹,۱۷۹,۵۸۴,۰۲۱)	۱,۱۳۰,۱۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۸۹۰,۰۰۰,۰۰۰	سپمان صوفیان
۵۲۱,۳۸۸,۴۸۰,۳۶۲	۲۵۵,۹۶۹,۲۱۵,۴۴۹	(۸,۴۷۶,۳۷۵,۰۰۰)	(۴,۴۲۸,۱۰۰,۷۵۰)	(۱,۴۲۶,۲۰۱,۳۰۸,۹۰۱)	۱,۶۹۵,۲۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۳,۵۶۹,۰۰۰,۰۰۰	ایران خودرو
۵۳۷,۲۹۸,۹۰۱,۵۸۴	۱۳,۹۴۷,۸۲۹,۳۳۲	(۳۱۵,۴۵۸,۰۲۲)	(۱۷۲,۲۴۰,۰۰۰)	(۴۸,۶۵۶,۰۷۷,۰۷۸)	۶۳۰,۹۱۶,۰۴۴,۴۱۲	۶,۳۵۵,۵۵۶	سرمایه گذاری صدرتلمین
۷۱۹,۲۰۵,۴۴۵,۷۵۶	۲,۵۹۳,۱۸۶,۵۲۲,۴۲۰	(۴۵,۹۲۵,۶۳۷,۰۹۹)	(۲۵,۰۷۵,۳۹۷,۸۵۶)	(۶,۵۲۰,۹۳۸,۶۲۳,۳۴۷)	۹,۱۸۵,۱۲۷,۴۱۹,۷۳۲	۵۶۰,۴۰۴,۵۸۸	سرمایه گذاری تلمین اجتماعی
۷۴۴,۵۲۵,۱۲۷,۷۶۲	۱,۶۲۷,۳۸۷,۳۱۵,۴۷۳	(۲۵,۶۸۶,۶۷۳,۲۲۶)	(۱۴,۰۲۴,۹۲۳,۵۸۱)	(۳,۴۷۰,۳۳۵,۸۳۲,۸۲۰)	۵,۱۳۷,۳۳۴,۶۴۵,۱۰۰	۱۹۸,۳۵۲,۶۸۹	پالایش نفت تبریز
۸,۲۴۴,۶۷۷,۶۵۲,۳۲۷	۳۱,۱۱۲,۷۵۴,۹۶۷,۲۲۰	(۶۷۱,۵۲۰,۴۷۶,۵۰۰)	(۳۶۶,۶۵۰,۱۸۰,۱۶۹)	(۱۰,۲۸۶۲,۷۷۷,۷۶۶,۱۹۹)	۱۳۴,۳۰۴,۰۹۵,۳۹۹,۹۴۸		نقل به صفحه بعد



**صندوق سرمایه گذاری سهامی اهریما**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای**  
**دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴**

عمله منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳		عمله منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴				
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مبایات	گرمزد	ارزش فیزی	ارزش بازر	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۸,۳۳۴,۶۷۷,۶۵۲,۳۷۷	۳۱,۱۱۲,۷۵۴,۹۶۷,۳۲۰	(۶۷۱,۵۲۰,۴۷۶,۵۰۰)	(۳۶۶,۶۵۰,۱۸۰,۱۶۹)	(۱۰,۲۸۶۲,۷۷۷,۷۶۶,۱۹۹)	۱۳۴,۲۰۴,۹۵,۲۹۹,۹۴۸	نقل از صفحه قبل
۸۸۱,۴۷۷,۹۴۲,۲۰۹	۱,۳۲۰,۰۴۸,۰۰۰,۰۰۵	(۱۹,۶۸۷,۵۰۰,۰۰۰)	(۱۰,۷۴۹,۳۷۵,۰۰۰)	(۲,۵۸۷,۰۱۵,۱۲۴,۹۹۵)	۳,۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰
۸۹۱,۲۱۲,۴۹۳,۵۸۰	۹۷۸,۹۹۷,۷۲۹,۵۲۵	(۱۹,۱۲۸,۸۰۷,۲۴۱)	(۱۰,۴۴۴,۳۲۸,۷۵۴)	(۲,۸۱۷,۱۹۰,۵۸۲,۷۲۰)	۳,۲۵۷,۷۶۱,۴۴۸,۲۴۰	۷۲۲,۹۰۴,۴۹۲
۹۱۵,۳۴۴,۶۱۶,۷۲۶	۳۶۳,۳۸۰,۸۷۰,۴۷۸	(۹,۶۱۴,۱۰۰,۰۰۰)	(۵,۲۴۹,۲۹۵,۰۰۰)	(۱,۵۴۴,۶۷۵,۷۳۰,۹۲۲)	۱,۹۲۲,۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۳,۹۰۰,۰۰۰
۹۲۵,۴۷۸,۰۴۸,۴۴۴	۱,۲۳۱,۱۱۴,۵۰۰,۳۲۸	(۲۲,۰۹۳,۵۵۰,۰۰۰)	(۱۲,۶۰۹,۰۷۸,۳۰۰)	(۳,۳۵۱,۸۹۲,۸۷۱,۴۷۲)	۴,۶۱۸,۷۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۱,۰۰۰,۰۰۰
۹۷۷,۰۳۹,۱۱۰,۶۰۲	۲۹۹,۷۸۹,۸۱۹,۹۹۸	(۱۲,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۶,۷۲۲,۱۸۰,۰۰۰)	(۲,۱۴۷,۱۴۸,۰۰۰,۰۰۲)	۲,۴۶۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰,۰۰۰,۰۰۰
۱,۰۱۸,۷۷۵,۱۹۰,۳۴۹	۸۲۰,۸۳۲,۱۲۷,۰۰۳	(۳۲,۵۱۱,۷۵۰,۰۰۰)	(۱۲,۲۹۱,۴۱۵,۵۰۰)	(۳,۶۳۶,۷۱۴,۷۰۷,۴۹۷)	۴,۵۰۲,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶۵,۰۰۰,۰۰۰
۱,۴۴۸,۴۲۴,۵۰۲,۳۳۰	۴,۲۴۴,۱۶۶,۴۶۶,۸۹۴	(۵۷,۹۸۶,۶۰۰,۰۰۰)	(۳۱,۶۶۰,۶۸۳,۶۰۰)	(۷,۲۴۳,۵۰۶,۳۴۹,۵۰۶)	۱۱,۵۹۷,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۵۴,۰۰۰,۰۰۰
۱,۷۴۶,۱۳۹,۹۵۳,۱۲۷	۱,۷۵۳,۷۰۲,۲۰۴,۷۷۰	(۳۰,۴۷۰,۴۴۵,۰۰۰)	(۱۶,۶۳۶,۸۶۲,۹۷۰)	(۴,۲۹۳,۲۷۹,۴۸۷,۲۶۰)	۶,۰۹۴,۰۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۳۴,۹۰۰,۰۰۰
۲,۸۶۶,۶۶۰,۸۲۹,۳۴۲	۱,۵۳۳,۴۷۲,۲۹۹,۵۸۲	(۴۱,۶۵۳,۶۲۴,۱۴۱)	(۲۲,۷۲۲,۸۷۸,۷۸۱)	(۶,۷۳۲,۸۵۴,۰۲۵,۷۴۸)	۸,۳۲۰,۷۲۴,۸۲۸,۲۵۲	۹,۵۴۲,۶۴۰,۱۲۴
۴,۶۲۱,۶۹۴,۲۴۴,۷۶۷	۱۱,۰۱۰,۰۴۵,۸۱۴,۰۲۷	(۹۷,۲۰۱,۵۰۰,۰۰۰)	(۵۲,۰۷۲,۰۱۹,۰۰۰)	(۸,۲۷۹,۹۸۰,۶۶۶,۹۷۲)	۱۹,۴۴۰,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۱۹,۰۰۰,۰۰۰
۲۶۵,۰۱۶,۱۹۹,۵۳۸	-	-	-	-	-	پتروشیمی نوری
۹,۳۳۹,۶۹۴,۸۰۱	-	-	-	-	-	پتروشیمی زاگرس
۷,۹۱۲,۰۳۳,۳۰۸	-	-	-	-	-	کاشی پارس
۸,۱۵۹,۱۶۲,۳۹۹	-	-	-	-	-	موتورسازان تراکتورسازی ایران
۶,۶۴۲,۸۹۸,۱۶۴	-	-	-	-	-	شیر و گوشت زاگرس شهرکرد
۱۵,۷۰۶,۵۸۶,۴۲۰	-	-	-	-	-	آله‌لوی
۸,۷۵۱,۴۰۹,۱۱۵	-	-	-	-	-	کشت و دلمنداری فکا
۹,۶۶۷,۷۴۳,۵۰۹	-	-	-	-	-	پخش رازی
۲۱,۰۲۷,۹۱۳,۳۰۴	-	-	-	-	-	تولیدی مهرام
۳۹,۸۶۱,۴۰۵,۰۰۷	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری همین مهرگان
۲۲,۰۲۹,۱۵۸,۰۱۳	-	-	-	-	-	صنایع خاکچینی ایران
۹۸۵,۱۴۷,۴۹۴,۶۳۸	-	-	-	-	-	پویا زرکان آبی دره
۲۹,۱۷۲,۴۱۴,۲۶۲	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری پارس آریان
۲۵,۹۵۵,۲۰۰,۰۷۷,۱۹۱	۵۴,۶۷۸,۲۰۶,۷۹۹,۷۴۰	(۱,۰۰۵,۱۹۸,۳۵۲,۸۸۲)	(۵۴۸,۸۳۸,۳۰۰,۶۷۲)	(۱۴۵,۵۱۷,۰۳۵,۲۱۳,۲۹۴)	۲۰۱,۰۳۹,۶۷۰,۵۷۶,۴۴۰	نقل به صفحه بعد



**صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی کارنما**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای**  
**دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴**

عمله منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳		عمله منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴		ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	ملیات	کلرزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۵,۹۵۵,۲۰۰,۰۷۷,۱۹۱	۵۴,۶۷۸,۲۰۶,۷۹۹,۷۴۰	(۱,۰۰۵,۱۹۸,۳۵۲,۸۸۲)	(۵۲۸,۸۲۸,۳۰۰,۶۷۴)	(۱۴۵,۵۱۷,۰۳۵,۲۱۳,۲۹۴)	۲۰۱,۰۳۹,۶۷۰,۵۷۶,۴۴۰	نقل از صفحه قبل
۳۱,۷۶۵,۵۱۷,۶۸۰	-	-	-	-	-	پالایش نفت شیراز
۳۴,۰۰۷,۴۶۴,۴۳۱	-	-	-	-	-	سیمان لرومی
۲۴,۴۹۵,۳۱۲,۶۸۶	-	-	-	-	-	رایان هم افزا
۲۴,۶۴۶,۴۷۵,۶۹۸	-	-	-	-	-	پنبه و دانه های روغنی خراسان
۲۴,۹۹۱,۷۵۵,۵۶۸	-	-	-	-	-	صنایع مادران
۲,۴۵۵,۳۰۳,۵۰۰	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری نیروگاهی ایران
(۱,۱۵۸,۱۳۳,۲۵۸)	-	-	-	-	-	لبنیات پاک
(۳,۲۹۲,۵۱,۹۶۶)	-	-	-	-	-	تولید نیروی برق آبدان
(۲,۸۱۹,۰۲۴,۳۴۸)	-	-	-	-	-	پاک‌آذربایجان غربی
(۳,۶۲۶,۹۸۱,۷۸۳)	-	-	-	-	-	بیمه کارآفرین
(۲,۴۳۵,۲۵۳,۵۳۱)	-	-	-	-	-	پتروشیمی ممسنی
(۲,۱۸۸,۱۴۷,۵۹۲)	-	-	-	-	-	پتروشیمی امیرکبیر
(۲۲۰,۳۵۱,۶۴۹)	-	-	-	-	-	کشاورزی و دامپروری مگسال
(۱۶۶,۰۲۵,۱۹۳)	-	-	-	-	-	سیمان لرستان
۳۵,۵۶۸,۷۶۴	-	-	-	-	-	معدنی املاج ایران
۱۰۳,۱۷۱,۰۸۹	-	-	-	-	-	صنایع ارتباطی آوا
۱۸۳,۹۷۶,۸۷۶	-	-	-	-	-	کانی کرین طبس
۲۱۵,۸۵۷,۹۱۵	-	-	-	-	-	گروه صنعتی سپاهان
۶,۱۲۰,۵۴۴,۶۶۵	-	-	-	-	-	ذغال سنگ نگین طبس
۷۹۶,۶۶۵,۷۸۱	-	-	-	-	-	تولیدی برنا باطری
۴۷۶,۵۲۵,۰۰۰	-	-	-	-	-	ایمن خودرو شرق
۱,۹۳۴,۰۲۳,۶۸۱	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری خولرزمی
۱,۳۶۰,۲۹۹,۵۴۲	-	-	-	-	-	بورس کالای ایران
۲۶,۰۹۳,۶۸۲,۵۱۰,۸۴۷	۵۴,۶۷۸,۲۰۶,۷۹۹,۷۴۰	(۱,۰۰۵,۱۹۸,۳۵۲,۸۸۲)	(۵۲۸,۸۲۸,۳۰۰,۶۷۴)	(۱۴۵,۵۱۷,۰۳۵,۲۱۳,۲۹۴)	۲۰۱,۰۳۹,۶۷۰,۵۷۶,۴۴۰	نقل به صفحه بعد



**صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی کارنما**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میثاق‌نامه ای**  
**دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴**

شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند 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	۲۰۱,۰۳۹,۶۷۰,۵۷۶,۴۴۰	(۱۴۵,۵۱۷,۰۳۵,۲۱۳,۲۹۴)	(۵۴۸,۸۳۸,۳۰۰,۶۷۴)	(۱,۰۰۵,۱۹۸,۳۵۲,۸۸۲)	۵۴۶۷۸,۲۰۶,۷۹۹,۷۴۰	۲۶,۰۹۳,۶۸۲,۵۱۰,۸۶۷
مهرام مبین	-	-	-	-	-	۸۳۷,۲۱۷,۳۹۰
بیمه اتکالی ایران معین	-	-	-	-	-	۹۳۳,۳۷۵,۰۷۸
ریل پرداز نو آفرین	-	-	-	-	-	۲,۵۰۵,۰۰۰,۰۲۷
فراوری مولمعدنی ایران	-	-	-	-	-	۲,۶۴۴,۷۲۸,۷۱۴
پلتک پلاسگاد	-	-	-	-	-	۲,۸۹۸,۱۸۴,۹۴۷
توزیع دلرو پخش	-	-	-	-	-	۳,۳۲۸,۵۴۹,۹۳۴
تجارت الکترونیک پارسیان	-	-	-	-	-	۴,۱۶۴,۵۷۲,۶۳۶
شرکت خمیرمایه رضوی	-	-	-	-	-	(۳۱,۵۱۲,۶۳۳,۶۷۰)
فولاد آبیازی ایران	-	-	-	-	-	(۳۰,۵۶۷,۸۸۶,۷۷۳)
کلشی سمدی	-	-	-	-	-	(۱۰,۳۸۸,۴۱۷,۴۹۶)
بیسکویت گرجی	-	-	-	-	-	(۱۸,۹۷۸,۲۷۹,۵۴۰)
پارس خودرو	-	-	-	-	-	(۱۵,۴۳۰,۸۳۶,۹۴۴)
تلمین سرمایه خلیج فارس	-	-	-	-	-	(۱۴,۲۰۴,۵۲۲,۵۵۹)
گروه سرمایه گذاری سپهر صادرات	-	-	-	-	-	(۱۳,۹۱۵,۹۰۶,۱۸۳)
پتروشیمی تندگوگان	-	-	-	-	-	(۵,۸۳۸,۹۳۲,۶۶۷)
شرکت آهن و فولاد ارفع	-	-	-	-	-	(۹,۳۹۳,۷۷۲,۵۰۰)
قنداصفهان	-	-	-	-	-	۴,۵۵۵,۸۵۶,۱۰۹
سیمان ملانمران	-	-	-	-	-	۴,۶۴۷,۱۸۳,۷۳۷
شیشه قزوین	-	-	-	-	-	(۳۳,۱۰۵,۴۳۲,۰۲۷)
	۲۰۱,۰۳۹,۶۷۰,۵۷۶,۴۴۰	(۱۴۵,۵۱۷,۰۳۵,۲۱۳,۲۹۴)	(۵۴۸,۸۳۸,۳۰۰,۶۷۴)	(۱,۰۰۵,۱۹۸,۳۵۲,۸۸۲)	۵۴۶۷۸,۲۰۶,۷۹۹,۷۴۰	۲۵,۹۶۶,۹۶۰,۶۴۵,۳۶۱



**صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی کارنیا**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی مباندوره ای**  
**دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴**

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

عمله منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴		عمله منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳				
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ح . سرمایه گذاری صدرتلمین	۱۹۰,۴۴۲,۲۶۳,۶۹۱	(۶,۹۳۱,۱۹۸,۹۱۸)	(۵۱,۹۹۰,۸۴۰)	(۹۵,۲۲۱,۳۱۸)	۱۱,۹۶۵,۸۵۲,۶۱۵	-
ح . تجلی توسعه معادن و فلزات	۵,۴۲۱,۰۰۰,۰۰۰	(۹,۱۹۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۴,۷۹۹,۳۳۰)	(۳۷,۱۰۵,۰۰۰)	(۳,۸۱۱,۹۰۴,۳۳۰)	-
ح . گروه دلرویی سبحان	-	-	-	-	-	(۱۵,۰۳۵,۱۱۷,۱۵۱)
ح . معدنی و صنعتی گل گهر	-	-	-	-	-	(۸,۵۶۷,۰۸۸,۴۴۳)
ح . توسعه معادن و فلزات	-	-	-	-	-	(۸۱,۶۴۹,۰۷۶,۱۳۰)
ح . معدنی و صنعتی چادرملو	-	-	-	-	-	۱۳,۷۶۲,۴۰۷,۳۲۸
ح . رایان هم افزا	-	-	-	-	-	(۳۳,۳۷۷,۴۰۲,۴۹۶)
	۲۴,۴۶۵,۲۶۳,۶۹۱	(۱۶,۱۲۲,۱۹۸,۹۱۸)	(۶۶,۷۹۰,۱۷۰)	(۱۲۲,۳۲۶,۳۱۸)	۸,۱۵۳,۹۴۸,۲۸۵	(۱۱۴,۸۷۶,۳۷۶,۹۹۲)

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

عمله منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴		عمله منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳				
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
حفرای شمال	۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۰۳۷,۸۳۷,۹۰۲,۵۰۰)	(۳,۱۸۴,۸۱۸,۰۰۰)	(۵,۸۳۳,۰۰۰,۰۰۰)	۱۱۹,۷۴۴,۳۷۹,۵۰۰	-
سایپا	۱,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۳۰,۴۲۵,۰۸۰,۰۰۰)	(۱,۶۲۶,۲۶۱,۰۰۰)	(۳,۹۷۸,۵۰۰,۰۰۰)	۶۰,۶۷۰,۱۵۹,۰۰۰	-
مبین انرژی خلیج فارس	۸۴,۰۰۰,۰۰۰	(۸۸۳,۵۹۹,۱۱۶,۴۰۰)	(۲,۷۱۱,۷۰۹,۰۰۰)	(۳,۹۶۶,۵۰۰,۰۰۰)	۱۰۲,۰۲۲,۶۷۴,۶۰۰	-
فولاد مبارکه اصفهان	-	-	-	-	-	۹۸,۹۲۵,۶۲۵,۸۲۸
	۲,۷۵۵,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۴۵۱,۸۶۲,۰۹۸,۹۰۰)	(۷,۵۲۲,۷۸۸,۰۰۰)	(۱۳,۷۷۸,۰۰۰,۰۰۰)	۲۸۲,۴۳۷,۱۱۳,۱۰۰	۹۸,۹۲۵,۶۲۵,۸۲۸



**صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کار نیما**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای**  
**دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴**

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

عمله منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴		عمله منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳				
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کلرزد	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)	(۱,۳۸۵,۹۹۸,۷۴۲)
۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹,۹۹۸,۱۸۷,۵۰۰)	(۵,۴۳۷,۵۰۰)	-	(۳,۶۲۵,۰۰۰)	-
۲۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۹,۹۹۶,۳۷۵,۰۰۰)	(۱۰,۸۷۵,۰۰۰)	-	(۲,۲۵۰,۰۰۰)	-
	۳۳,۸۱۶,۰۰۰,۰۰۰	(۳۳,۸۰۹,۸۷۰,۸۵۰)	(۱۸,۳۸۷,۴۵۰)	-	(۱۲,۲۵۸,۳۰۰)	(۱,۳۸۵,۹۹۸,۷۴۲)

مرلحه هام دولت ۱۱۸-شخ ۰۶-۷۲۵  
 مسکوک لپاره کحلظ ۵۱۲-۲-۱۸  
 مسکوک مرلحه دمید ۲۱۱-۲-۲۳

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

عمله منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴		عمله منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳				
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کلرزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳۰,۵۸۸	۳,۲۳۴,۶۵۹,۵۳۶,۴۸۰	(۱,۶۳۱,۲۵۳,۰۷۸,۸۷۵)	(۲,۷۶۳,۱۸۲,۸۸۸)	-	۱,۵۹۵,۶۴۳,۲۷۴,۷۱۷	۴,۶۵۹,۹۶۸,۹۹۶,۳۴۲
۴۲,۰۰۰	۱۶۷,۵۶۴,۲۶۰,۰۰۰	(۱۲۷,۲۹۰,۶۲۴,۵۷۶)	(۴۰۲,۱۵۴,۷۰۴)	-	۲۹,۸۷۱,۶۸۰,۷۲۰	-
۲۲,۰۰۰	۱,۸۹۸,۸۲۰,۰۰۰	(۱,۵۲۹,۳۶۱,۵۶۰)	(۴,۵۵۷,۱۶۸)	-	۳۶۴,۹۰۱,۲۷۲	-
۲۱,۵۳۷	۳۴۴,۵۸۹,۴۱۵,۵۵۹	(۳۳۳,۰۷۶,۷۲,۳۵۸)	(۸۲۷,۰۱۴,۵۱۷)	-	۱۲۰,۶۸۶,۳۳۸,۷۰۴	-
۱,۰۰۰	۴۶۶,۹۴۰,۰۰۰	(۳۶۹,۰۹۳,۶۹۹)	(۱,۱۲۰,۶۵۶)	-	۹۶,۷۲۵,۶۴۵	-
	۳,۷۴۹,۱۷۹,۱۷۲,۰۳۹	(۱,۹۸۳,۵۱۸,۲۳۰,۹۶۸)	(۸,۹۹۸,۰۳۰,۱۳)	-	۱,۷۵۶,۶۶۲,۹۱۱,۰۵۸	۴,۶۵۹,۹۶۸,۹۹۶,۳۴۲

شمش طلا GoldBar  
 شمش روی Zinclingot  
 گنله سنگ آهن IronOrePit  
 مس کله CopperCthd  
 میلگرد SteelRebar



**صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کارزما**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای**  
**دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴**

۱۸- درآمد سود سهام

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
گسترش نفت و گاز پارسیان	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۰/۲۳	۵۳,۱۶۰,۰۰۰	۸,۷۰۰	۴۶۲,۴۹۲,۰۰۰,۰۰۰	-	۴۶۲,۴۹۲,۰۰۰,۰۰۰	ریال
م صنایع و معادن احیاء سپاهان	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۷/۲۶	۸۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰	۱۰۳,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۰۳,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ریال
گروه مینا (سهامی عام)	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۷/۳۰	۴۸۲,۰۰۰,۰۰۰	۶۲۰	۲۹۸,۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۹۸,۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰	ریال
سود سهام شرکت صنایع مادرپران	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۱۴۰۴/۰۷/۱۶	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰	۴۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۴۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ریال
سود سهام شرکت مهرمام مین	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۵/۰۹	۲۰,۰۰۰	۵۰	۹۹۹,۹۹۹	-	۹۹۹,۹۹۹	ریال
حمل و نقل گهرترابیر سیرجان	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۰۵	۹۷,۷۷۴,۵۷۳	۱۵۳	۱۴,۹۵۹,۵۰۹,۶۶۹	(۶۶۵,۷۳۷,۳۴۱)	۱۴,۲۹۳,۷۷۲,۳۲۸	ریال
توسعه حمل و نقل ریلی پارسیان	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۲۶	۳۴,۳۰۴,۶۵۳	۱,۰۵۵	۳۶,۱۹۱,۴۰۸,۹۱۵	(۵۸۵,۳۰۵۸۰۵)	۳۵,۶۰۶,۱۰۳,۱۱۰	ریال
شیر پاستوریزه پگاه گلپایگان	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۰۲	۵,۲۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۵,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۱۱,۳۹۷,۲۹۶)	۴,۸۸۸,۶۰۲,۷۰۴	ریال
بین‌المللی توسعه‌ساختمان	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۰/۱۰	۶۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰	۶۲,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۶۱۵,۶۷۷,۱۱۸)	۶۰,۴۸۴,۳۲۲,۸۸۲	ریال
پاکسان	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۳۷	۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۳۰	۸۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۵,۷۶۹,۲۳۱)	۸۱۴,۲۳۰,۷۶۹	ریال
گلناتش	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۳۷	۸۲,۰۰۰,۰۰۰	۴۰	۳,۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۲۵,۹۱۸,۳۶۷)	۳,۰۵۴,۰۸۱,۶۳۳	ریال
سرمایه گذاری سپه	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۰۳	۲۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۵۰	۳۵۳,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰,۷۸۵,۲۵۸,۹۶۴)	۳۴۲,۳۱۴,۷۴۱,۰۳۶	ریال
پتروشیمی پردیس	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۳۲	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۰۰۰	۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ریال
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۷/۳۰	۵,۵۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۰	۱,۰۵۷,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۰۵۷,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	ریال
سیمان شرق	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۱۶	۹,۳۰۰,۰۰۰	۲,۳۶۰	۲۱,۹۴۸,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۱,۹۴۸,۰۰۰,۰۰۰	ریال
سیمان سپاهان	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۱۵	۱۶,۲۰۰,۰۰۰	۱,۷۴۰	۲۸,۱۸۸,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۸,۱۸۸,۰۰۰,۰۰۰	ریال
شیشه همدان	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۷/۲۶	۳۵,۸۹۱,۰۲۱	۱۵۰	۵,۳۸۳,۶۵۳,۱۵۰	-	۵,۳۸۳,۶۵۳,۱۵۰	ریال
شرکت س استن آذربایجان غربی	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	-	۶۴,۲۳۹,۱۱۴	۷۰	۹,۹۷۰,۳۱۰,۸۱۴	-	۹,۹۷۰,۳۱۰,۸۱۴	ریال
شرکت س استن آذربایجان شرقی	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	-	۱۲,۴۴۴,۱۷۱	۷۰	۱,۹۳۱,۴۱۲,۸۸۸	-	۱,۹۳۱,۴۱۲,۸۸۸	ریال
شرکت س استن کرمان	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	-	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰	۱,۵۵۲,۰۶۲,۳۱۸	-	۱,۵۵۲,۰۶۲,۳۱۸	ریال
سرمایه‌گذاری غدیر (هلدینگ)	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۱۰	۸۵۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰	۱,۲۸۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۲۸۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ریال
بین‌المللی توسعه س. معادن غدیر	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۰/۲۴	۷۹,۰۰۰,۰۰۰	۳۴۰	۲۶,۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۶,۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰	ریال
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۷/۳۰	۳۹۹,۰۰۰,۰۰۰	۵۱۰	۲۰۳,۴۹۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۰۳,۴۹۰,۰۰۰,۰۰۰	ریال
					۴,۰۶۶,۳۹۷,۳۵۷,۷۵۳	(۱۴,۲۴۵,۰۶۴,۱۲۲)	۴,۰۵۲,۱۵۲,۲۹۳,۶۳۱	ریال

نقل به صفحه بعد



**صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کار یزما**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای**  
**دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴**

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴		۶ ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳	
				سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل			۴,۰۶۶,۳۹۷,۳۵۷,۷۵۳	(۱۴,۲۴۵,۰۶۴,۱۳۲)	۴,۰۵۲,۱۵۲,۲۹۳,۶۳۱	۲,۶۵۴,۸۵۱,۵۴۷,۲۰۷	
مبین انرژی خلیج فارس	-	-	-	-	-	۱۴۶,۹۱۳,۱۵۲,۴۰۰	-
فجر انرژی خلیج فارس	-	-	-	-	-	۱۷۶,۲۲۰,۱۲۱,۵۰۰	-
سرمایه گذاری خوارزمی	-	-	-	-	-	۵,۰۰۹,۴۰۸,۷۰۰	-
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	-	-	-	-	-	۱,۸۴۰,۳۰۰,۰۰۰	-
گروه مالی صبا تامین	-	-	-	-	-	۲۴۴,۲۹۲,۰۳۵,۲۶۰	-
سبحان دارو	-	-	-	-	-	۱۰,۳۱۳,۴۵۶,۱۲۹	-
گمدیریت ارزش سرمایه ص ب کشوری	-	-	-	-	-	۷۲,۸۶۰,۹۳۲,۷۴۸	-
پگاه آذربایجان غربی	-	-	-	-	-	۹۸۰,۳۸۹,۳۵۱	-
البرز دارو	-	-	-	-	-	۱۶,۸۶۸,۱۶۸,۹۳۲	-
گسترش نفت و گاز پارسیان	-	-	-	-	-	۳۱۹,۲۹۷,۰۳۹,۲۴۰	-
پارس فولاد سبزواری	-	-	-	-	-	۷۰,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
صنعتی بهپاک	-	-	-	-	-	۱۱,۰۲۴,۴۸۹,۷۹۶	-
ملی شیمی کشاورز	-	-	-	-	-	۷۴۱,۳۱۷,۹۹۳	-
بخش رازی	-	-	-	-	-	۲,۳۸۳,۴۵۶,۶۳۶	-
سیمن مازندران	-	-	-	-	-	۲,۳۷۰,۱۲۹,۸۷۰	-
کویر تایر	-	-	-	-	-	۵۶,۳۴۸,۰۸۷,۱۳۷	-
گروه انتخاب الکترونیک آرمان	-	-	-	-	-	۱۵۶,۶۶۵,۰۲۰,۸۸۱	-
سرمایه‌گذاری مکن	-	-	-	-	-	۳۷۶,۹۸۴,۱۰۰	-
			<b>۴,۰۶۶,۳۹۷,۳۵۷,۷۵۳</b>	<b>(۱۴,۲۴۵,۰۶۴,۱۳۲)</b>	<b>۴,۰۵۲,۱۵۲,۲۹۳,۶۳۱</b>	<b>۳,۹۵۰,۷۵۶,۰۳۸,۸۸۰</b>	



**صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کارزما**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای**  
**دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴**

۱۹- سود اوراق بعادار یا در آمد ثابت یا علی الحساب

یادداشت	عمله منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴	عمله منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳
۱۹-۱ سود اوراق مشارکت	۳,۵۷۳,۵۹۵,۲۸۹ ریال	۳,۵۹۸,۵۰۲,۸۶۴ ریال
۱۹-۲ سود سپرده بانکی	۷۳۱,۴۶۶,۹۴۸,۸۲۹	۲,۰۵۱,۵۸۲,۲۳۰,۵۴۶
	<u>۷۳۵,۰۶۰,۵۴۴,۱۱۸</u>	<u>۲,۰۵۵,۱۸۱,۷۳۳,۴۱۰</u>

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

تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	عمله منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴		عمله منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳		
				سود	هزینه تنزیل	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق	
		ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	
متعدد	۱۴۰۷/۱/۳۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	۴۴۱,۲۱۶,۵۶۵	-	۴۴۲,۸۲۸,۶۲۹	۴۴۲,۸۲۸,۶۲۹	مراجعه عام دولت ۱۱۸-ش ۰۶۰۷۲۵
متعدد	۱۴۰۵/۱۲/۱۵	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۸۸۰,۸۰۹,۲۵۴	-	۸۸۷,۶۱۹,۰۶۸	۸۸۷,۶۱۹,۰۶۸	صکوک اجاره کحافظ ۵۱۲- ۳ماهه ۱۸٪
متعدد	۱۴۰۶/۰۷/۲۵	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۲,۲۵۱,۵۶۹,۴۷۰	-	۲,۲۶۸,۰۵۵,۱۶۷	۲,۲۶۸,۰۵۵,۱۶۷	صکوک مراجعه دعبید ۷۱۱- ۳ ماهه ۲۳٪
		<u>۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰</u>		<u>۳,۵۷۳,۵۹۵,۲۸۹</u>	<u>-</u>	<u>۳,۵۹۸,۵۰۲,۸۶۴</u>	<u>۳,۵۹۸,۵۰۲,۸۶۴</u>	

۱۹-۲- سود سپرده بانکی به شرح زیر است:

سود	عمله منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴		عمله منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳		
	سود	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۰۷,۱۹۹,۳۷۱,۵۹۹	-	۲۰۷,۱۹۹,۳۷۱,۵۹۹	۲۲۵,۴۷۲,۰۸۸,۵۵۴	۲۲۵,۴۷۲,۰۸۸,۵۵۴	سپرده بانکی:
۴۹۵,۹۳۷	-	۴۹۵,۹۳۷	۵۴۵,۵۷۷	۵۴۵,۵۷۷	بانک دی
۲۲۶,۳۸۵,۴۰۰,۵۶۸	(۴۵,۲۶۱,۲۴۷)	۲۲۶,۳۳۰,۱۳۹,۳۲۱	۱,۰۰۰,۹۶۹,۹۵۶,۲۶۲	۱,۰۰۰,۹۶۹,۹۵۶,۲۶۲	بانک اقتصاد نوین
۱۸,۰۵۸,۶۲۵	-	۱۸,۰۵۸,۶۲۵	۶,۳۴۳,۵۱۷	۶,۳۴۳,۵۱۷	بانک ملت
۳,۳۶۸,۲۲۹	-	۳,۳۶۸,۲۲۹	۱۶,۹۴۰,۵۱۴	۱۶,۹۴۰,۵۱۴	بانک مسلمان
۱۲,۷۳۴,۹۸۴	-	۱۲,۷۳۴,۹۸۴	۱۲,۹۲۷,۷۲۰,۵۶۴	۱۲,۹۲۷,۷۲۰,۵۶۴	بانک خاورمیانه
۷۴۰,۳۵۹	-	۷۴۰,۳۵۹	۳۰,۹۲۷,۵۵۹,۶۷۸	۳۰,۹۲۷,۵۵۹,۶۷۸	بانک شهر
۲۳۳,۹۸۵,۷۵۶,۷۹۱	-	۲۳۳,۹۸۵,۷۵۶,۷۹۱	۲۳۳,۱۰۹,۷۷۲,۱۲۳	۲۳۳,۱۰۹,۷۷۲,۱۲۳	بانک تجارت
۴۱,۷۳۴,۷۷۴	-	۴۱,۷۳۴,۷۷۴	۱۲,۹۱۱,۱۲۵,۰۶۱	۱۲,۹۱۱,۱۲۵,۰۶۱	بانک گردشگری
۱,۵۳۴,۵۱۱	-	۱,۵۳۴,۵۱۱	۱۲۵,۲۴۶,۶۲۳,۶۶۶	۱۲۵,۲۴۶,۶۲۳,۶۶۶	بانک ملی
۶۳,۸۶۳,۰۱۳,۶۹۹	-	۶۳,۸۶۳,۰۱۳,۶۹۹	۸۳,۱۸۸,۰۳۵,۰۳۰	۸۳,۱۸۸,۰۳۵,۰۳۰	بانک صادرات
<u>۷۳۱,۵۱۲,۲۱۰,۰۷۶</u>	<u>(۴۵,۲۶۱,۲۴۷)</u>	<u>۷۳۱,۴۶۶,۹۴۸,۸۲۹</u>	<u>۲,۰۵۱,۵۸۲,۲۳۰,۵۴۶</u>	<u>۲,۰۵۱,۵۸۲,۲۳۰,۵۴۶</u>	بانک پاسارگاد



**صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کارنما**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای**  
**دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴**

**۲۰- سایر درآمدها**

ریال	ریال	
ریال	ریال	تعدیل کارمزد کارگزاری
۱۰.۶۵۶	۵۶۸۰.۸۳۶.۰۴۷	
۶۶۰.۷۹۳.۷۴۸	۱۳۲.۹۲۴.۷۱۳	تعدیل سود سپرده بانکی
۸۶.۷۸۷.۶۳۷.۲۲۴	۱۹۴.۳۸۶.۰۲۶.۹۰۵	تعدیل سود سهام
<b>۸۷.۴۴۸.۴۴۱.۶۲۸</b>	<b>۲۰۰.۰۹۹.۷۸۷.۶۶۵</b>	

**۲۱- هزینه کارمزد ارکان**

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

ریال	ریال	
ریال	ریال	مدیر
۱.۰۸۲.۷۴۸.۶۹۹.۳۹۹	۴.۰۱۷.۹۹۲.۹۵۳.۱۲۹	متولی
۱.۴۷۵.۴۰۹.۷۸۰	۱.۸۴۱.۹۱۷.۷۹۸	حسابرس
۸۳۳.۲۱۴.۶۸۳	۱.۳۰۷.۵۸۰.۷۰۲	
<b>۱.۰۸۵.۰۵۷.۳۲۳.۷۶۲</b>	<b>۴.۰۲۱.۱۴۲.۴۵۱.۶۲۹</b>	

**۲۲- سایر هزینه‌ها**

ریال	ریال	
ریال	ریال	هزینه انبارداری
۹.۵۴۲.۰۲۲.۹۶۴	۱۶.۶۵۱.۲۰۹.۰۲۳	هزینه نرم افزار
۹.۳۰۸.۵۶۸.۹۷۴	۲۸.۸۳۴.۱۳۸.۹۹۴	هزینه خدمات سپرده‌گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه‌گذاری
۱.۶۳۸.۸۴۶.۷۸۲	۹۹.۱۶۹.۰۸۸	هزینه کارمزد بانکی
۱.۰۷۰.۵۳۹.۳۴۲	۷۷۹.۶۲۷.۴۴۳	هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها
۷۰۸.۳۹۹.۰۲۵	۳۷۸.۲۰۶.۲۳۰	هزینه برگزاری مجامع
۳۶.۱۵۳.۸۳۸	۸۸۸۴.۶۵۹	هزینه رتبه بندی
-	۱.۲۱۰.۵۴۷.۱۷۸	هزینه تنزیل سود سهام
۲۳۶.۰۶۹.۱۰۰	-	
<b>۲۲.۵۴۰.۶۰۰.۰۲۵</b>	<b>۴۷.۹۶۱.۷۸۲.۶۱۵</b>	

**۲۳- هزینه های مالی**

ریال	ریال	
ریال	ریال	هزینه تسهیلات
۱۴۰۳	۳.۳۱۵.۹۰۷.۸۵۶	
-	۳.۳۱۵.۹۰۷.۸۵۶	

**۲۴- تعدیلات**

تعدیلات شامل اقلام زیر است:

ریال	ریال	
ریال	ریال	تعدیلات ناشی از قیمت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری
۱۱۲.۵۵۷.۳۹۱.۴۵۹.۳۰۴	۸۲.۵۷۲.۵۸۱.۹۶۷.۷۴۰	تعدیلات ناشی از قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری
(۹۴۶۶۳۶۹۴.۰۵۹۶۹۹)	(۱۰۳.۳۰۹.۱۷۷.۲۸۵.۲۳۵)	
<b>۱۷.۸۹۳.۶۹۷.۳۹۹.۶۰۵</b>	<b>(۱۹.۷۳۶.۵۹۵.۳۱۷.۴۹۵)</b>	



**صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریزما**  
**بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای**  
**دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴**

**۲۵- تعهدات و بدهی‌های احتمالی**

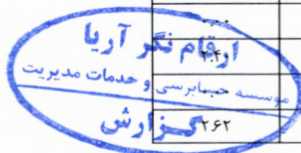
تعهدات و بدهی احتمالی صندوق در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها به شرح زیر می‌باشد:

نام شرکت سرمایه پذیر	تعداد	قیمت اعمال	تاریخ سررسید	هدف از انتشار تبیی
حفاری	۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۷۱۳	۱۴۰۵/۰۵/۲۰	تامین مالی
مبین	۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۹۹۵	۱۴۰۵/۰۴/۳۱	تامین مالی
خسایا	۱,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۶۱	۱۴۰۵/۰۵/۰۳	تامین مالی

۲۵- هیچ محدودیتی بر روی دارائی های صندوق از قبیل سپرده بانکی به اوراق بهادار یا درامد ثابت، سهام، حق تقدم سهام یا سایر دارائی های صندوق وجود ندارد و دارائی های مزبور به نفع مدیران صندوق یا سایر اشخاص مورد وثیقه یا تضمین واقع نگردیده است.

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

اشخاص وابسته	۶ماهه منتهی به ۲۹ اسفند 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	۲,۵۲۰,۰۰۰	۰.۰۴	۶۷۵,۰۰۰	۰.۰۱	
	حمزه قوچی فرد	مدیر سرمایه‌گذاری	ممتاز نوع دوم	۵,۲۹۶	۰.۰۰	۵,۲۹۶	۰.۰۰	
	فرهاد ترکستانی	مدیر سرمایه‌گذاری	ممتاز نوع دوم	۵,۶۱۱	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	۶,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۹	۶,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۸	
			واحد عادی	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۲	۱۷,۰۰۴	۰.۰۰	
			ممتاز نوع دوم	-	۰.۰۰	۵۳۶,۰۰۰	۰.۰۱	
	شرکت گروه خدمات بازار سرمایه کاریزما	سهامدار مدیر صندوق	ممتاز نوع اول	۲,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۳	۲,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۳	
	شرکت سرمایه‌گذاری کاریزما	سهامدار مدیر صندوق	ممتاز نوع اول	۲,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۳	۲,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۳	
	مشاور سرمایه‌گذاری کاریزما	اشخاص وابسته	عادی	۹۸۷,۳۰۰	۰.۰۲	۹۸۷,۳۰۰	۰.۰۱	
			ممتاز نوع دوم	۱۷۰,۰۰۰	۰.۰۰	۸۰,۰۰۰	۰.۰۰	
	آقای علی تیموری شندی	اشخاص وابسته	ممتاز نوع دوم	۲۱,۰۰۰	۰.۰۰	-	۰.۰۰	
			عادی	۵۶۴	۰.۰۰	۵۶۴	۰.۰۰	
	صندوق سرمایه‌گذاری صندوق در صندوق صنم	مدیر مشترک	ممتاز نوع دوم	۳,۵۰۰,۰۰۰	۰.۰۵	۱,۵۰۰,۰۰۰	۰.۰۲	
	آقای محمدرضا خانی معصوم آباد علیا	اشخاص وابسته	عادی	-	۰.۰۰	-	۰.۰۰	
	صندوق سرمایه‌گذاری اکسیر سودا	مدیر مشترک	ممتاز نوع دوم	۵,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۸	۳,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۴	
	کارگزاری کاریزما	کارگزار صندوق	ممتاز نوع دوم	-	۰.۰۰	-	۰.۰۰	
بیمه زندگی کاریزما	اشخاص وابسته	عادی	۹۸,۱۹۸,۸۴۰	۱.۵۰	۱۸۱,۲۱۲,۱۴۸	۱.۵۰		
شرکت گروه بازار گانی سودا کاریزما (سهامی خاص)	اشخاص وابسته	ممتاز نوع دوم	-	۰.۰۰	-	۰.۰۰		
<b>جمع</b>		ممتاز نوع اول و دوم و عادی	۱۲۱,۴۰۸,۶۱۱	۱.۸۵	۱۹۸,۰۱۸,۳۵۹	۱.۸۵		



**صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کارزما**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای**  
**دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴**

۲۷- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

عمله منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴				نوع وابستگی	طرف معامله
مقدار طلب (دهی) در ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	شرح معامله		موضوع معامله		
	تاریخ معامله	ارزش معامله (ریال)			
۶,۲۲۲,۹۱۳,۴۵۲	طی دوره مالی	۷۰,۷۹۹,۶۶۰,۶۲۶	کرمزد کارگزار	کارگزار مدیر صندوق	کارگزاری کارزما
		۴۰,۴۶۱,۵۳۳,۸۷۵,۸۱۷	خرید و فروش اوراق بهادار		
(۳,۴۰۳,۵۵۰,۲۳۷,۶۶۵)		۴۰,۱۷,۹۹۲,۹۵۳,۱۲۹	کرمزد مدیر	مدیر صندوق	شرکت سپدگردان کارزما
(۲۹۷,۲۶۰,۲۶۶)		۷۹۷,۲۶۰,۲۶۶	کرمزد متولی	متولی صندوق (سابق)	موسسه حسابرسی هدف نوین نگر
(۱۰,۴۴,۶۵۷,۵۳۲)		۱۰,۴۴,۶۵۷,۵۳۲		متولی صندوق	موسسه حسابرسی و بهبود سیستم‌های مدیریت حسابرسی
(۵۹۷,۲۲۷,۰۰۲)		۵۹۷,۲۲۷,۰۰۲	حق الزحمه حسابرسی	حسابرس صندوق (سابق)	موسسه حسابرسی رازدار
(۷۱۰,۳۵۳,۷۰۰)		۷۱۰,۳۵۳,۷۰۰		حسابرس صندوق	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارتقا نگر آریا

۲۸- رویدادهای پس از تاریخ پایان دوره گزارشگری

رویدادهایی که از تاریخ پایتوره گزارشگری تا تاریخ تأیید صورت‌های مالی اتفاق افتاده اما مستلزم تعدیل اقلام صورت‌های مالی نبودند به شرح زیر است:  
 ۲۸-۱ - تا تاریخ تأیید صورت‌های مالی به دلیل وقوع جنگ تحمیلی رمضان-مهرماه ۱۴۰۴ برای عمده نمادها به استثنای برخی صندوق های سرمایه گذاری به حالت تعلیق درآمد است. بازگشایی مجدد بازار سهام برای نمادهای باقیمانده منوط به افشای اطلاعات لازم‌الاجابت نقد شوندگی و تصمیمات سازمان بورس و اوراق بهادار خواهد بود.

