

گزارش حسابرس مستقل

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی کاریزما

بأنضمام

صورت‌های مالی و یادداشت‌های توضیحی همراه

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵



شماره:

تاریخ:

پیوست:

گزارش حسابرسی مستقل

به مجمع صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی کاریزما

گزارش حسابرسی صورت های مالی

اظهاری نظر

۱) صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی کاریزما شامل صورت خالص دارایی ها به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۵ و صورت های سود و زیان و گردش خالص دارایی ها برای سال مالی 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 سهامی اهرمی کاریزما در تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۵ و عملکرد مالی و گردش خالص دارایی های آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری و دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوق های سرمایه گذاری مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، به نحو منصفانه نشان می دهد.

مبانی 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 سهامی 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 سال گذشته

۳) صورت های مالی صندوق برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴ توسط حسابرس دیگری حسابرسی شده است و در گزارش مورخ ۲۸ آبان ۱۴۰۴ حسابرس مذکور، اظهار نظر تعدیل نشده (مقبول) ارائه شده است.



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 به‌کارگیری 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 به‌طور 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، به‌کارگیری 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 خطرهای 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 پا گذاری 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 به‌کارگیری 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

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریزما

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

- کلیت ارائه، ساختار و محتوای صورت‌های مالی، شامل موارد افشا و این که آیا معاملات و رویدادهای مبنای تهیه صورت‌های مالی، به گونه‌ای در صورت‌های منعکس شده‌اند که ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزیابی می‌گردد. افزون بر این، زمان‌بندی اجرا و دامنه برنامه‌ریزی شده کار حسابرسی و یافته‌های عمده حسابرسی، شامل ضعف‌های بااهمیت کنترل‌های داخلی که در جریان حسابرسی مشخص شده است، به ارکان راهبری اطلاع‌رسانی می‌شود. همچنین این مؤسسه مسئولیت دارد، موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر توسط سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق‌های سرمایه‌گذاری، مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق و سایر موارد لازم را گزارش کند.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

سایر مسئولیت‌های قانونی و مقرراتی حسابرس

۶) موارد عدم رعایت مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق و همچنین ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار به شرح زیر است:

۶-۱) مفاد تبصره ۳ ماده ۸ اساسنامه در خصوص صدور واحدهای سرمایه‌گذاری عادی در صورتی که ارزش واحدهای سرمایه‌گذاری عادی بیش از ۱ برابر مجموع ارزش واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز نگردد (به عنوان نمونه در تاریخ‌های ۱۴۰۴/۰۷/۰۱ الی ۱۴۰۴/۰۷/۲۸).

۶-۲) مفاد تبصره ۴ ماده ۶۰ اساسنامه در خصوص بارگذاری با تأخیر صورت‌های مالی حسابرسی شده و گزارش عملکرد دوره‌های مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ و ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ در تارنمای صندوق و سامانه کدال.

۶-۳) مفاد مواد ۲۰ و ۶۰ اساسنامه در خصوص انتشار ارزش خالص روز، قیمت‌های صدور و ابطال هر واحد سرمایه‌گذاری، ارزش خالص هر واحد سرمایه‌گذاری، تفاوت مبلغی و درصدی آن با ارزش خالص روز هر واحد سرمایه‌گذاری در روزهای معاملاتی تا پایان ساعات معاملات حداکثر هر ۲ دقیقه یک‌بار در برخی روزها (به عنوان نمونه در تاریخ‌های ۱۴۰۴/۰۸/۲۴ و ۱۴۰۵/۰۶/۳۱).

۶-۴) مفاد بخشنامه ۱۲۰۱۰۰۲۴ در خصوص انعقاد قرارداد رسمی با بانک‌ها و مؤسسات مالی و اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی به منظور دریافت سود با نرخ‌های ترجیحی.

۶-۵) مفاد بخشنامه ۱۲۰۱۰۰۲۳ در خصوص ارائه با تأخیر چک‌لیست ۳ ماهه متولی حداکثر ظرف ۲۰ روز (تاریخ‌های ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ و ۱۴۰۵/۰۳/۳۱).

۶-۶) مفاد بخشنامه ۱۲۰۱۰۰۰۶ در خصوص 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...).

گزارش حسابرس مستقل (ادامه)

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریزما

۶-۷) مفاد بند ۲-۳ امیدنامه در خصوص حد نصاب:

۶-۷-۱) 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).

۶-۷-۲) خرید واحدهای صندوق اهرمی در تاریخ ۱۴۰۴/۰۹/۰۹ و فروش در همان روز.

۶-۸) مفاد ابلاغیه ۱۲۰۲۰۲۲ در خصوص انجام برخی پرداخت‌های صندوق به صورت غیرالکترونیک (مورخ ۱۴۰۵/۰۴/۲۳).

۶-۹) مفاد ابلاغیه ۱۲۰۲۰۲۴۶ در خصوص افشای خلاصه گزارش رتبه‌بندی صندوق در تارنمای صندوق و سامانه فیپیران.

۶-۱۰) مفاد ابلاغیه ۱۲۰۲۰۱۱۲ و دستورالعمل نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری و دلایل تعدیل قیمت نسبت به قیمت پایانی بازار در برخی موارد (فولاد خوزستان، فولاد مبارکه اصفهان و پتروشیمی خارک).

۷) محاسبات خالص ارزش روز دارایی‌ها (NAV)، ارزش آماری، قیمت‌های صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری طی سال مورد گزارش، به صورت نمونه‌ای مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است، با توجه به بررسی‌های انجام‌شده، 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 سرمایه‌گذاری 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.

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



صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریزما

۱۱) در اجرای ماده (۴) رویه اجرایی حسابرسان در ارزیابی اجرای مقررات مبارزه با پولشویی و تأمین مالی تروریسم در شرکت‌های تجاری و مؤسسات غیرتجاری، موضوع ماده (۴۶) آئین‌نامه اجرایی ماده (۱۴) الحاقی قانون مبارزه با پولشویی، رعایت مفاد قانون و مقررات مذکور در چارچوب چک‌لیست‌های ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، در این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته که موارد عدم رعایت، به مرکز اطلاعات مالی وزارت امور اقتصادی و دارایی ارسال شده است.

۱۳ مهر ۱۴۰۵

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

ارقام نگر آریا (حسابداران رسمی)

سید محمد طباطبائی

شماره عضویت: ۸۸۱۶۲۵

احمدعلی بزی

شماره عضویت: ۹۴۲۲۲۹



صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریزما

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

مجمع محترم صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریزما

با سلام و احترام؛

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریزما مربوط به سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۵ که در اجرای مفاد بند ۹ ماده ۶۰ 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
۸-۵۲	۵- یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

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

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۵/۰۷/۱۲ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

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

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریزما

صورت خالص دارایی‌ها

به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

یادداشت	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	دارایی‌ها:
۵	۴۰۲,۴۲۶,۷۳۲,۶۶۰,۰۹۲	۱۵۱,۲۷۷,۵۷۱,۰۳۶,۰۳۴	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم سهام
۶	۱۱,۱۵۰,۰۰۷,۵۳۲,۳۴۸	۳,۷۵۵,۲۳۹,۵۰۹,۳۹۳	سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی
۷	۴,۳۲۰,۴۷۰,۴۸۷	۲,۴۸۶,۵۲۵,۷۳۲,۱۷۶	سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۸	۵,۹۷۵,۵۷۹,۲۶۳,۰۰۶	۸,۹۹۱,۳۲۸,۸۹۶,۰۰۰	سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده کالایی
۹	۸,۲۴۷,۰۳۸,۰۷۳,۵۸۳	۵,۵۱۷,۲۴۲,۹۵۷,۰۷۴	حسابهای دریافتنی
۱۰	۱,۵۸۳,۷۵۳,۶۰۰	۳,۱۷۴,۶۳۶,۸۲۳	سایر دارایی‌ها
۱۱	۱,۱۷۹,۸۴۶,۳۶۹,۶۶۸	-	جاری کارگزاران
	۴۲۸,۹۸۵,۱۰۸,۱۲۲,۷۸۴	۱۷۲,۰۳۱,۰۸۲,۷۶۷,۵۰۰	جمع دارایی‌ها
بدهی‌ها:			
۱۱	-	۳,۲۶۹,۰۴۲,۴۱۳	جاری کارگزاران
۱۲	۱۳,۳۷۱,۳۱۳,۲۶۴,۷۲۸	۸۲۲,۵۶۱,۶۴۷,۳۳۲	پرداختنی به ارکان صندوق
۱۳	۶,۱۰۸,۳۸۸,۴۹۵,۵۳۶	۱۶۰۵,۲۵۱,۲۰۰,۷۸۶	پرداختنی به سرمایه‌گذاران
۱۴	۳۶,۵۴۹,۶۸۳,۹۲۶	۹,۷۳۸,۵۹۰,۹۳۶	سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر
	۱۹,۵۱۶,۲۵۱,۴۴۴,۱۹۰	۲,۴۴۰,۸۲۰,۴۸۱,۴۶۷	جمع بدهی‌ها
۱۵	۴۰۹,۴۶۸,۸۵۶,۶۷۸,۵۹۴	۱۶۹,۵۹۰,۳۶۲,۲۸۶,۰۳۳	خالص دارایی‌ها
	۸۰,۵۶۲	۱۹,۰۲۶	خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری ممتاز
	۳۵,۹۰۸	۲۶,۱۹۳	خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری عادی

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.



صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریزما
صورت سود و زیان و صورت گردش خالص دارایی‌ها
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

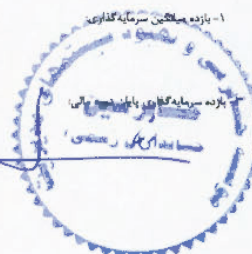
یادداشت	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴
	ریال	ریال
درآمدها:		
۱۶ سود فروش اوراق بهادار	۵۸,۰۱۶,۲۸۵,۰۲۵,۳۸۹	۴,۸۳۲,۷۳۷,۴۸۱,۴۰۸
۱۷ سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۹۱,۰۵۶,۴۷۹,۷۹۵,۱۲۵	۵,۷۴۰,۱۵۶,۳۸۱,۹۹۱
۱۸ درآمد سود سهام	۲۰,۷۷۵,۸۳۱,۷۵۲,۴۷۴	۱۵,۸۸۴,۹۳۲,۱۹۸,۹۸۴
۱۹ سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱,۶۵۸,۵۳۳,۱۶۳,۹۵۹	۳,۹۸۵,۵۰۷,۷۴۱,۱۷۱
۲۰ سایر درآمدها	۲۵۹,۰۷۹,۵۶۶,۷۸۵	۸۹,۰۰۱,۴۷۱,۷۱۲
جمع درآمدها	۲۷۱,۷۶۶,۳۰۹,۳۰۳,۷۳۲	۲۹,۵۲۲,۳۳۵,۲۷۵,۲۶۶
هزینه‌ها:		
۲۱ هزینه کارمزد ارکان	(۱۵,۴۴۲,۹۱۵,۴۷۴,۱۹۲)	(۲,۴۲۲,۵۹۴,۱۷۳,۸۶۹)
۲۲ سایر هزینه‌ها	(۷۹,۹۱۲,۷۲۸,۱۱۱)	(۴۹,۶۸۱,۶۶۰,۳۸۸)
سود قبل از هزینه‌های مالی	۲۵۶,۲۴۳,۳۸۱,۱۰۱,۴۲۹	۲۷,۰۶۰,۰۵۹,۴۴۱,۰۰۹
۲۳ هزینه‌های مالی	(۵۰,۰۱۹,۴۵۶,۳۳۵)	-
سود خالص	۲۵۶,۲۲۸,۳۶۱,۶۴۵,۰۹۴	۲۷,۰۶۰,۰۵۹,۴۴۱,۰۰۹
بازده میانگین سرمایه‌گذاری ۱- درصد	۱۰۳,۴۶٪	۱۴,۳۷٪
بازده سرمایه‌گذاری پایان سال مالی ۲- درصد	۶۲,۵۸٪	۱۶,۸۱٪

صورت گردش خالص دارایی‌ها

یادداشت	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴
	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری
	ریال	ریال
خالص دارایی‌ها (واحد سرمایه‌گذاری) اول سال	۷,۵۶۰,۳۰۳,۱۰۵	۱۶۹,۵۹۰,۳۶۲,۲۸۶,۰۳۳
واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز صادر شده طی سال	-	-
واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز ابطال شده طی سال	(۲,۴۸۶,۰۰۰,۰۱۰,۰۰۰)	(۴,۴۶۲,۸۰۰,۰۰۰)
واحدهای سرمایه‌گذاری عادی صادر شده طی سال	۷,۵۵۵,۳۴۵,۳۶۹	۷۵,۵۵۲,۴۵۲,۶۹۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه‌گذاری عادی ابطال شده طی سال	(۷,۸۹۶,۲۱۲,۸۶۴)	(۷۸,۹۶۲,۱۲۸,۶۴۰,۰۰۰)
تعدیلات	-	(۱۰,۴۶۴,۰۹۱,۲۹۲,۵۳۳)
سود خالص	۶,۹۷۰,۶۳۵,۵۰۹	۴۰۹,۴۶۸,۸۵۶,۶۷۸,۵۹۴
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان سال	۶,۹۷۰,۶۳۵,۵۰۹	۷,۵۶۰,۳۰۳,۱۰۵

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

سود (زیان) خالص
میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال - سود (زیان) خالص
خالص دارایی‌های پایان دوره مالی



صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریزما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

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

۱-۲- اطلاع رسانی

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

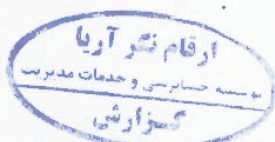
۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

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

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

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز نوع اول	تعداد واحدهای ممتاز	درصد واحدهای ممتاز تحت تملک
۱	شرکت سبدگردان کاریزما	۶۰۰۰۰۰۰۰	۶۰
۲	شرکت گروه خدمات بازار سرمایه کاریزما	۲۰۰۰۰۰۰۰	۲۰
۳	شرکت سرمایه‌گذاری کاریزما	۲۰۰۰۰۰۰۰	۲۰
	جمع	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰

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



صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریزما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

۳-۲- متولی صندوق، موسسه حسابرسی و بهبود سیستمهای مدیریت حسابرسین 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- حسابرس 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 حسابرس عبارت است از: تهران- خیابان ستارخان- خیابان باقرخان- پلاک ۸۷.

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی:

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

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

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

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

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

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

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

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها:

۴-۲-۱- سود سهام:

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

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

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

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کارزما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

۴-۳- 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 کالایی 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 ابلایه‌های 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 ۴۰۶۵۰ میلیون ریال.
حق‌الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۲۰۸۰۰ 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 ۱۰۰۰۰ میلیون ریال برای ارزش خالص دارایی بیشتر از ۵۰۰۰۰ 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 سپرده‌گذاری واحد‌های 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

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

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 می‌شد 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 می‌شد را به ارزش خالص دارایی‌های واحدهای ممتاز منظور می‌کند.

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریزما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

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

۱۴۰۴/۰۶/۳۱			۱۴۰۵/۰۶/۳۱			صنعت
درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
	ریال	ریال		ریال	ریال	
-	-	-	۰.۲۰	۸۶۸,۸۲۵,۱۴۷,۴۹۹	۴۸۸,۷۵۹,۱۳۱,۴۲۸	حمل و نقل آبی
۱۰.۵۴	۱۸,۱۳۷,۹۸۸,۵۴۹,۶۸۳	۱۶,۳۹۷,۵۸۲,۴۶۵,۴۰۱	۲۱.۵۷	۹۲,۵۲۲,۴۴۶,۴۰۹,۴۳۵	۴۰,۷۱۹,۵۳۲,۹۹۰,۲۶۸	فلزات اساسی
۱۰.۰۶	۱۷,۳۰۴,۲۲۶,۶۳۵,۳۰۱	۱۶,۵۹۹,۶۴۵,۴۰۸,۱۲۱	۱۵.۶۰	۶۶,۹۴۰,۱۰۱,۵۸۹,۶۹۲	۲۵,۴۲۴,۸۹۵,۶۲۷,۰۸۳	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۱۲.۴۱	۲۱,۳۵۲,۳۶۸,۵۴۱,۲۲۷	۲۱,۳۰۷,۷۰۶,۲۰۰,۸۵۴	۱۱.۲۸	۴۸,۴۰۹,۱۴۷,۸۳۱,۴۴۹	۲۳,۶۰۷,۴۸۶,۲۸۴,۳۹۳	شرکتهای چند رشته ای صنعتی
۱۱.۶۴	۲۰,۰۲۰,۲۸۵,۴۹۰,۰۸۰	۱۹,۷۲۰,۴۳۰,۵۳۹,۴۶۵	۹.۷۶	۴۱,۸۷۴,۳۶۸,۷۷۹,۹۷۷	۲۴,۱۱۰,۶۲۷,۲۶۸,۱۸۵	محصولات شیمیایی
۸.۸۲	۱۵,۱۶۹,۹۸۹,۶۴۱,۲۰۱	۱۱,۷۸۰,۷۵۸,۲۹۳,۳۸۶	۸.۷۷	۳۷,۶۳۹,۲۸۱,۷۷۵,۰۰۰	۲۰,۸۴۵,۰۹۵,۱۲۰,۷۵۶	بانکها و موسسات اعتباری
۲.۳۲	۳,۹۸۲,۸۹۰,۱۷۵,۲۳۰	۱,۴۵۱,۲۲۵,۵۵۲,۵۳۵	۴.۰۳	۱۷,۳۰۶,۷۹۴,۹۴۸,۵۴۶	۱۴,۱۹۰,۹۵۷,۰۳۷,۲۷۴	سیمان، آهک و گچ
۱.۹۹	۳,۴۲۴,۵۶۰,۶۸۸,۹۱۵	۳,۵۴۲,۸۵۲,۹۸۵,۵۶۹	۳.۹۸	۱۷,۰۶۱,۴۰۷,۹۰۶,۴۰۰	۹,۹۰۵,۳۷۲,۳۷۲,۸۷۲	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۴.۱۹	۷,۲۱۱,۵۹۷,۶۵۹,۰۴۴	۷,۸۵۸,۸۶۲,۷۶۴,۳۰۳	۲.۲۴	۹,۶۱۰,۸۷۶,۶۲۴,۴۸۴	۴,۶۴۲,۵۸۲,۰۱۰,۷۴۷	سرمایه گذارینها
۳.۸۰	۶,۵۳۹,۶۷۵,۴۰۵,۱۲۲	۶,۳۰۳,۳۶۴,۴۱۰,۶۸۸	۲.۱۸	۹,۳۶۳,۷۸۶,۰۷۷,۰۲۰	۳,۴۰۱,۲۵۷,۷۲۶,۴۹۵	خدمات فنی و مهندسی
۴.۷۲	۸,۱۲۰,۳۰۱,۸۰۰,۶۸۶	۱۰,۰۶۴,۳۳۴,۴۴۹,۶۹۱	۲.۱۰	۸,۹۹۲,۷۷۰,۳۵۷,۹۱۷	۵,۶۴۷,۹۰۹,۹۴۹,۳۰۲	استخراج کانه های فلزی
۰.۵۳	۹۰۳,۹۲۳,۴۸۸,۳۱۱	۸۲۶,۱۸۵,۰۹۵,۰۶۶	۲.۰۷	۸,۸۸۶,۰۹۹,۹۴۰,۸۴۲	۶,۵۵۰,۷۵۲,۴۵۵,۷۹۱	زراعت و خدمات وابسته
۲.۱۶	۳,۷۱۵,۹۵۹,۳۳۲,۷۹۲	۲,۱۰۳,۲۶۷,۲۷۳,۶۱۲	۱.۵۰	۶,۴۴۷,۹۶۹,۲۱۴,۵۳۸	۲,۳۲۰,۲۳۷,۷۱۰,۳۲۰	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
۲.۰۷	۳,۵۵۴,۳۵۴,۹۶۰,۳۷۶	۴,۵۵۴,۶۹۴,۳۹۴,۱۱۳	۱.۴۳	۶,۱۴۵,۹۲۱,۱۲۶,۰۰۰	۴,۳۷۵,۹۳۵,۴۶۶,۹۷۳	خودرو و ساخت قطعات
۲.۷۰	۴,۶۴۱,۳۴۴,۹۷۸,۵۲۷	۵,۴۱۶,۵۵۶,۹۷۲,۹۶۹	۲.۱۶	۹,۲۶۹,۸۸۵,۵۶۷,۰۰۰	۴,۹۱۴,۷۹۰,۱۱۰,۵۶۷	مخابرات
۲.۱۶	۳,۷۱۶,۳۵۸,۳۱۱,۳۷۵	۲,۴۷۸,۹۷۷,۷۸۵,۷۸۲	۱.۱۰	۴,۷۱۲,۷۸۶,۳۶۵,۰۰۰	۲۰,۳۴۴,۲۱۴,۳۱۸,۳۷۹	ماشین آلات و دستگاههای برقی
۱.۵۵	۲,۶۶۰,۱۲۳,۱۰۴,۴۲۳	۲,۹۸۳,۵۶۸,۶۸۹,۳۳۰	۲.۲۵	۹,۶۴۷,۲۰۶,۱۵۷,۲۰۰	۵,۳۱۹,۲۸۹,۵۵۹,۸۶۰	سودا و محصولات دارویی
۱.۲۸	۲,۱۹۳,۶۵۹,۹۰۳,۸۲۹	۲,۴۱۵,۱۹۹,۶۰۳,۹۳۵	۰.۶۳	۲,۷۱۵,۸۹۱,۰۳۸,۳۴۵	۲,۴۲۶,۱۹۹,۵۳۰,۸۷۴	ماشین آلات و تجهیزات
۱.۰۵	۱,۸۰۸,۷۲۴,۰۰۲,۵۲۷	۱,۵۴۰,۲۸۲,۳۰۲,۹۴۶	۰.۶۲	۲,۶۷۶,۸۰۹,۸۲۱,۲۴۸	۲,۳۸۱,۴۳۶,۹۷۰,۷۲۳	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۰.۱۴	۲۳۹,۷۱۰,۹۳۸,۷۱۲	۲۴۳,۸۱۶,۱۹۸,۶۸۴	۰.۳۱	۱,۳۳۴,۳۵۵,۰۸۲,۵۰۰	۷۱۰,۶۱۳,۱۲۳,۴۴۶	بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تأمین اجتماعی
۰.۷۹	۱,۳۵۹,۶۰۶,۴۳۰,۹۴۰	۷۵۲,۲۲۰,۰۵۰,۰۷۰	-	-	-	لاستیک و پلاستیک
۰.۶۵	۱,۱۲۶,۰۶۴,۸۸۸,۷۲۷	۷۸۵,۷۸۵,۹۲۵,۳۵۴	-	-	-	استخراج نفت گاز و خدمات جنبی جز اکتشاف
۰.۴۶	۷۹۸,۷۳۵,۳۶۵,۶۵۳	۱,۰۰۲,۱۷۵,۴۸۸,۳۵۶	-	-	-	کاشی و سرامیک
۰.۳۳	۵۶۲,۱۲۵,۶۸۴,۷۵۸	۱,۰۲۷,۹۰۲,۶۴۸,۱۸۱	-	-	-	اطلاعات و ارتباطات
۰.۲۳	۳۹۶,۰۴۵,۵۲۲,۰۷۲	۶۸۳,۲۰۵,۸۳۷,۸۵۲	-	-	-	فعالیت‌های کمکی به نهادهای مالی واسط
۰.۲۵	۴۲۸,۱۷۲,۳۳۷,۷۲۷	۶۱۷,۲۵۶,۴۲۲,۲۸۵	-	-	-	محصولات کاغذی
۰.۱۹	۳۳۴,۱۱۰,۷۹۰,۶۴۴	۴۰۸,۳۷۸,۵۴۹,۳۱۴	-	-	-	هتل و رستوران
۰.۱۷	۲۹۱,۵۰۵,۵۸۱,۸۱۰	۳۴۷,۸۰۷,۸۲۱,۱۳۰	-	-	-	رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن
۰.۱۴	۳۳۷,۳۳۴,۴۲۷,۴۴۴	۳۷۱,۸۳۱,۳۴۷,۷۴۲	-	-	-	ساخت محصولات فلزی
۰.۰۹	۱۵۵,۰۳۱,۸۹۴,۵۳۸	۲۶۰,۵۴۶,۵۶۳,۷۲۰	-	-	-	استخراج ذغال سنگ
۰.۲۱	۳۵۸,۷۵۵,۵۱۸,۳۳۰	۳۰۸,۰۷۶,۸۴۴,۸۸۵	-	-	-	اثیوه سازی، املاک و مستغلات
۰.۱۸	۳۱۱,۷۹۱,۱۸۴,۳۹۰	۳۴۹,۲۷۳,۱۲۲,۸۳۷	-	-	-	تولید محصولات کامپیوتری الکترونیکی و توری
۰.۰۷	۱۱۷,۴۴۶,۶۲۲,۱۹۳	۱۷۴,۴۸۸,۳۴۷,۶۶۷	-	-	-	سایر محصولات کانی غیر فلزی
۰.۰۶	۱۰۰,۷۲۲,۳۴۴,۵۶۷	۱۱۸,۷۸۹,۳۴۱,۱۵۵	-	-	-	خرده فروشی انواع مواد غذایی، نوشیدنی و غیره
۸۷.۹۴	۱۵۱,۲۷۷,۵۷۱,۰۳۶,۰۳۴	۱۴۴,۶۹۷,۳۲۵,۷۹۶,۸۹۸	۹۳.۸۱	۴۰۲,۴۲۶,۷۲۲,۶۶۰,۰۹۲	۲۰۳,۳۲۷,۸۴۴,۶۶۵,۷۳۶	



۶- سرمایه گذاری در سبده بانکی

سرمایه گذاری در سبده های بانکی به شرح زیر است:

۱۴۰۴/۰۶/۳۱		۱۴۰۵/۰۶/۳۱	
درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ
	ریال		ریال
۱.۴۶	۲,۵۱۳,۸۳۴,۲۳۱,۴۱۰	۰.۷۱	۳,۰۴۲,۴۲۸,۶۴۳,۸۹۲
۰.۰۰	۴۶,۰۱۷,۸۳۲	۰.۷۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۳۳۱,۷۵۸
۰.۴۴	۷۵۲,۷۲۵,۳۷۱,۶۱۸	۰.۶۹	۲,۹۵۱,۴۸۷,۹۷۸,۳۸۸
۰.۰۰	۴۱,۰۱۳,۳۴۶	۰.۴۷	۲,۰۰۰,۰۰۰,۷۸۷,۰۸۹
۰.۲۶	۴۴۹,۲۰۶,۹۱۹,۳۱۴	۰.۰۴	۱۵۲,۹۴۵,۹۵۰,۱۸۱
۰.۰۲	۲۷,۳۷۱,۹۵۳,۵۸۳	۰.۰۰	۵۰,۲۸۶۹
۰.۰۰	۳,۹۶۸,۹۷۷,۸۴۸	۰.۰۰	۲,۰۷۱,۵۶۷,۰۸۱
۰.۰۰	۶,۳۹۵,۳۰۳,۹۶۴	۰.۰۰	۱۲۱,۶۸۰
۰.۰۰	۶۱,۹۸۹,۸۴۰	۰.۰۰	۶۲,۵۵۵,۷۰۲
۰.۰۰	۱,۶۵۹,۲۲۷,۴۲۸	-	-
۰.۰۰	۲۱,۳۷۱,۵۵۶	-	-
۰.۰۰	۷,۴۳۱,۷۴۴	-	-
۲.۱۸	۳,۷۵۵,۳۳۹,۵۰۹,۳۹۳	۲.۶۰	۱۱,۱۵۰,۰۰۰,۷۵۳,۳۴۸

سبده های بانکی:
ملت
گرددنگری
دی
تجارت
خاورمیانه
پاسارگاد
سلمان
شهر
صادرات
ملی
اقتصاد نوین
آینده سابق

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهریما
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

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

تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی‌ها	۱۴۰۶/۰۶/۳۱	۱۴۰۵/۰۶/۳۱
۷-۱	۲۷۰,۴۸۷	۳۴,۶۶۳,۳۳۳,۳۳۶	۳۴,۶۶۳,۳۳۳,۳۳۶	۳۴,۶۶۳,۳۳۳,۳۳۶	۰.۰۰	۳۴,۶۶۳,۳۳۳,۳۳۶	۳۴,۶۶۳,۳۳۳,۳۳۶
۷-۲	-	-	-	-	۰.۰۱	۱۰,۷۳۲,۹۸۵,۱۹۴	۱۰,۷۳۲,۹۸۵,۱۹۴
	-	-	-	-	۰.۰۱	۲,۳۸۳,۳۱۳,۰۹۷	۲,۳۸۳,۳۱۳,۰۹۷
	-	-	-	-	۰.۰۲	۳۴,۶۶۳,۳۳۳,۳۳۶	۳۴,۶۶۳,۳۳۳,۳۳۶

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

اوراق یا درآمد ثابت مرابحه علم دولت ۱۸ خرداد ۱۳۹۵ - ۶۰۷۲۵

اوراق یا درآمد ثابت مسکوک اهریما ۵۱۲ - ۳ مله ۱۸

اوراق یا درآمد ثابت مسکوک مرابحه دهمید ۷۱۱ - ۳ مله ۲۳

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

تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی‌ها	۱۴۰۶/۰۶/۳۱	۱۴۰۵/۰۶/۳۱
۱۴۰۶/۰۷/۲۵	۱۸	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۲,۱۵۷,۶۷۰	۳۳۲,۱۵۷,۶۷۰	۰.۰۰	۳۳۲,۱۵۷,۶۷۰	۳۳۲,۱۵۷,۶۷۰
-	-	-	-	-	۰.۰۰	-	-
-	-	-	-	-	۰.۰۰	-	-
-	-	-	-	-	۰.۰۰	-	-

تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی‌ها	۱۴۰۶/۰۶/۳۱	۱۴۰۵/۰۶/۳۱
۱۴۰۶/۰۷/۲۵	۱۸	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۲,۱۵۷,۶۷۰	۳۳۲,۱۵۷,۶۷۰	۰.۰۰	۳۳۲,۱۵۷,۶۷۰	۳۳۲,۱۵۷,۶۷۰
-	-	-	-	-	۰.۰۰	-	-
-	-	-	-	-	۰.۰۰	-	-
-	-	-	-	-	۰.۰۰	-	-

تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی‌ها	۱۴۰۶/۰۶/۳۱	۱۴۰۵/۰۶/۳۱
۱۴۰۶/۰۷/۲۵	۱۸	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۲,۱۵۷,۶۷۰	۳۳۲,۱۵۷,۶۷۰	۰.۰۰	۳۳۲,۱۵۷,۶۷۰	۳۳۲,۱۵۷,۶۷۰
-	-	-	-	-	۰.۰۰	-	-
-	-	-	-	-	۰.۰۰	-	-
-	-	-	-	-	۰.۰۰	-	-



صندوق سرمایه گذاری سهامی اعرص کارنریا
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

۸- سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده کالایی

۱۴۰۴/۰۶/۳۱		۱۴۰۵/۰۶/۳۱	
درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش
ریال	ریال	ریال	ریال
-	-	۰.۸۶	۳,۶۷۲,۲۵۹,۲۶۳,۱۲۰
-	-	۰.۴۰	۱,۵۸۱,۵۰۳,۴۰۵,۱۳۶
-	-	۰.۱۴	۵۸۲,۲۵۸,۴۰۵,۲۶۹
۵.۲۳	۸,۹۹۱,۳۲۸,۸۹۶,۰۰۰	-	-
۵.۲۳	۸,۹۹۱,۳۲۸,۸۹۶,۰۰۰	-	۵,۹۱۵,۵۷۹,۲۶۲,۰۰۶
			۵,۴۰۰,۳۰۱,۶۵۸,۵۱۹

۹- حساب‌های دریافتی

حساب‌های دریافتی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

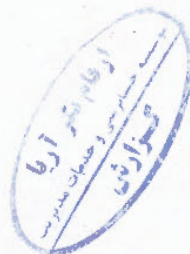
۱۴۰۴/۰۶/۳۱		۱۴۰۵/۰۶/۳۱	
تجزیه شده	تجزیه نشده	ذخیره تجزیه شده	ذخیره تجزیه نشده
ریال	ریال	ریال	ریال
۵۵۰,۹۱۵,۶۰۳,۰۰۰	۸,۱۷۴,۸۴۵,۵۶۰,۲۳۳	(۲۴۳,۲۴۳,۲۴۳,۶۸۹)	۸,۴۱۸,۲۸۷,۸۰۰,۷۸۲
۸۰,۸۶,۲۵۳,۳۶۷	۷۲,۱۹۲,۵۱۳,۲۵۰	(۱,۷۸۰,۰۸۹,۳۷۰)	۷۳,۹۷۲,۶۰۲,۸۲۰
۵۵۱,۷۷۸,۸۵۶,۰۰۰	۸,۲۶۷,۰۳۸,۸۷۳,۵۸۳	(۲۴۵,۰۳۲,۶۱۳,۰۵۹)	۸,۴۹۲,۲۶۰,۴۱۰,۶۴۲

۹-۱ افزایش سود سهام دریافتی عمدتاً مربوط به سود سهام معصوم شرکت‌های سرمایه‌پذیر است که مجامع آنها اخیراً برگزار شده و مبالغ مربوطه تا تاریخ گزارشگری در هیئت مقرر قانونی جهت پرداخت قرار دارند.

۱۰- حساب‌های دریافتی

سایر دارایی‌ها شامل مخارج نرم افزار آپوسان، عضویت در کانون‌های مخارج رتبه بندی، خدمات سپرده و نگهداری واحدهای سرمایه‌گذاری 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 طرف 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 طرف 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.

۱۴۰۴/۰۶/۳۱		۱۴۰۵/۰۶/۳۱	
مانده در پایان سال	استهلاک طی سال	مخارج اضافه شده طی سال	مانده در ابتدای سال
ریال	ریال	ریال	ریال
-	(۱۰,۳۹۷,۲۶۰,۳۰۲)	۷,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۶۹۷,۲۶۰,۳۰۲
-	(۳۷۸,۲۰۶,۲۳۰)	-	۳۷۸,۲۰۶,۲۳۰
۱,۵۸۲,۷۵۳,۶۰۰	(۳,۱۵۶,۳۴۶,۴۰۰)	۳,۷۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-
-	(۹۹,۱۶۹,۰۸۸)	-	۹۹,۱۶۹,۰۸۸
-	(۵۲,۵۶۹,۲۰۳)	۵۳,۵۶۸,۰۰۰	۱,۲۰۳
۱,۵۸۲,۷۵۳,۶۰۰	(۱۳,۰۸۶,۵۱۳,۲۳۲)	۱۱,۲۹۳,۵۶۸,۰۰۰	۳,۱۷۴,۶۲۶,۸۳۳



صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریزما
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

۱۱- جاری کارگزاران

۱۴۰۵/۰۶/۳۱			
نام کارگزاری	مانده ابتدای سال - (بد/بس)	گردش بدهکار	گردش بستانکار
	ریال	ریال	ریال
کارگزاری کاریزما	(۳,۲۶۹,۰۴۲,۴۱۳)	۲۵۸,۸۳۳,۲۵۰,۵۶۱,۰۴۲	(۲۵۷,۶۵۰,۱۳۵,۱۴۸,۹۶۱)
	(۳,۲۶۹,۰۴۲,۴۱۳)	۲۵۸,۸۳۳,۲۵۰,۵۶۱,۰۴۲	(۲۵۷,۶۵۰,۱۳۵,۱۴۸,۹۶۱)
			مانده پایان دوره - (بد/بس)
			ریال
			۱,۱۷۹,۸۴۶,۳۶۹,۶۶۸
			۱,۱۷۹,۸۴۶,۳۶۹,۶۶۸

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

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

۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۵/۰۶/۳۱
ریال	ریال
-	۱,۴۰۷,۷۳۹,۷۲۵
-	۱,۷۳۲,۵۹۹,۶۸۶
۸۱۷,۵۸۱,۶۴۷,۵۷۲	۱۳,۳۶۸,۱۰۳,۱۹۹,۲۹۱
۳,۹۹۹,۹۹۹,۸۸۶	۷۹,۷۲۶,۰۲۶
۱,۹۷۹,۹۹۹,۸۷۴	-
۸۲۲,۵۶۱,۶۴۷,۳۳۲	۱۳,۳۷۱,۳۱۳,۲۶۴,۷۲۸

کارمزد متولی-حسابرسین

کارمزد حسابرس-ارقام نگر آریا

کارمزد مدیر- سیدگردان کاریزما

کارمزد متولی سابق-هدف نوین نگر

کارمزد حسابرس سابق-رازدار

۱۳- پرداختنی به سرمایه‌گذاران

بدهی به سرمایه‌گذاران متشکل از اقلام زیر است:

۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۵/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۱,۶۰۵,۲۱۱,۱۸۵,۷۰۶	۵,۰۲۷,۰۲۳,۴۶۰,۳۵۶
۴۰,۰۱۵,۰۸۰	۱۶,۵۳۵,۱۸۰
-	۱,۰۸۱,۳۴۸,۵۰۰,۰۰۰
۱,۶۰۵,۲۵۱,۲۰۰,۷۸۶	۶,۱۰۸,۳۸۸,۴۹۵,۵۳۶

بدهی بابت در خواست صدور واحدهای سرمایه‌گذاری

بدهی به سرمایه‌گذاران بابت حساب مسدود

حساب‌های پرداختنی بابت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری



صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریزما
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

۱۴- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

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

۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۸,۰۷۷,۳۰۰,۳۵۶	۳۰,۰۳۹,۵۳۱,۴۸۱	بدهی نرم افزار
۵۸۳,۶۷۴,۵۸۰	۲۴,۳۲۵,۷۹۹	واریزی نامشخص
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ذخیره تصفیه
۷۷,۶۱۶,۰۰۰	۴,۲۸۵,۸۲۶,۶۴۶	ذخیره انبارداری-بورس کالا
	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	رتبه بندی - رتبه بندی اعتباری پایا
<u>۹,۷۳۸,۵۹۰,۹۳۶</u>	<u>۳۶,۵۴۹,۶۸۳,۹۲۶</u>	

۱۵- خالص دارایی‌ها

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

۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	تعداد
۱۸۷,۳۵۵,۶۸۳,۵۵۶	۸۰۵,۶۱۹,۶۳۰,۶۲۵	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
۷۱,۲۵۱,۳۶۶,۴۵۶,۳۴۳	۲۸۶,۳۴۹,۴۴۱,۴۲۸,۸۳۶	۳,۵۵۴,۳۹۹,۹۹۹
۹۸,۱۵۱,۵۴۰,۱۴۶,۱۳۴	۱۲۲,۳۱۳,۷۹۵,۶۱۹,۱۳۳	۳,۴۰۶,۲۳۵,۵۱۰
۱۶۹,۵۹۰,۲۶۲,۲۸۶,۰۳۳	۴۰۹,۴۶۸,۸۵۶,۶۷۸,۵۹۴	۶,۹۷۰,۶۳۵,۵۰۹

واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز نوع اول

واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز نوع دوم

واحدهای سرمایه‌گذاری عادی

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کارنیزیا

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

۱۶- سود فروش اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵
ریال	ریال

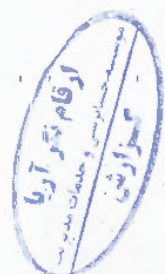
یادداشت	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴
سود حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۶-۱	۳۹,۰۵۷,۰۷۹,۳۳۵
سود حاصل از فروش سهام دارای اختیار فروش تیمی	۱۶-۲	۹۱,۳۰۸,۸۳۳,۳۹۵
زیان حاصل از فروش حق تقدم سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۶-۳	(۷,۹۳۷,۴۷۰,۹۹۸)
زیان حاصل از فروش اوراق مشارکت	۱۶-۴	-
زیان حاصل از فروش صندوق‌های سرمایه‌گذاری	۱۶-۵	(۱۴,۳۳۹,۲۴۴)
سود حاصل از تسویه اختیار معامله	۱۶-۶	۲,۹۹۹,۴۹۳,۳۲۱
سود حاصل از فروش گواهی سپرده کالایی	۱۶-۷	۸۴۱,۴۷۳,۰۳۳,۴۹۹
		۲,۸۳۲,۷۳۷,۴۸۱,۳۰۸
		۵۸,۰۱۶,۲۸۵,۰۲۵,۳۸۹

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

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

سود (زیان) فروش	مطالبات	کارتون	ارزش منتهی	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱,۱۱۴,۰۸۸,۴۰۴,۳۸۹	(۱۳,۳۱۱,۲۲۸,۰۰۴)	(۶,۹۲۶,۱۵۵,۲۵۴)	(۱,۴۲۷,۷۰۰,۱۲,۵۷۳)	۳,۶۶۲,۰۴۵,۶۰۱,۲۲۰	سرمایه‌گذار یکدیر هلدینگ
۴۹۲,۱۳۴,۳۱۲,۰۰۳	(۸,۰۵۴,۱۹۴,۳۵۹)	(۳,۳۱۷,۵۸۰,۴۰۶)	(۱,۱۰۰,۶۵۲,۷۸۱,۳۷۴)	۶۵,۱۴۲,۸۲۹	بورس فروری ایران
۱۲۸,۲۸۸,۲۵۲,۸۲۴	(۱,۵۴۳,۰۵۱,۴۷۳)	(۸۴۲,۵۰۳,۴۹۹)	(۱۷۷,۸۲۵,۸۶۰,۶۵)	۳۰,۸۶۱۰,۳۲۴,۸۶۱	کشتی دریای خزر
۱۲۴,۵۱۲,۶۴۵,۲۴۴	(۳,۴۰۳,۰۵۶,۹۷۷)	(۱,۳۱۲,۰۰۰,۹۰۸)	(۳۵۲,۳۱۳,۲۹۹,۹۱۱)	۹۸,۶۴۱,۱۳۷,۰۴۰	پتروشیمی خراسان
۴۵۳,۳۳۸,۹۲۴,۵۵۹	(۱۰,۳۷۸,۴۲۹,۹۲۴)	(۵,۷۹۸,۲۰۳,۳۰۰)	(۱,۶۸۵,۷۶۸,۳۸۶,۶۶۷)	۲,۱۵۵,۶۸۵,۹۱۵,۹۰۰	پتروشیمی جم پارس
۱۲۷,۲۵۲,۸۴۲,۵۸۴	(۳,۵۹۱,۳۳۵,۵۵۴)	(۱,۳۱۲,۸۶۲,۹۲۰)	(۳۶۶,۹۰۰,۲۷۹,۹۲۰)	۵۱۸,۲۶۷,۸۸,۹۱۰	نفت پارس
۱۲۷,۴۷۶,۹۱۲,۳۶۴	(۳,۴۹۹,۷۶۸,۰۰۳)	(۳,۰۱۴,۷۹۰,۰۰۰)	(۵۹۵,۸۰۰,۹۱۸,۰۷۸۱)	۷۲۸,۹۵۲,۳۵۹,۹۶۸	فولاد کوه جنوب کیش
۳۵,۷۲۵,۲۹۹,۱۹۶	(۳,۳۸۸,۸۶۴,۱۸۹)	(۱,۳۰۰,۹۱۴,۹۸۱)	(۳۲۸,۵۷۲,۶۵۹,۶۵۴)	۲۷۷,۹۸۲,۸۳۸,۰۲۰	نفت تهران
۳,۹۴۲,۷۹۰,۹۸۸,۰۰۹	(۳,۰۱۴,۵۵۲,۰۵۱)	(۵,۷۸۰,۰۰۰,۳۵۵)	(۳,۰۳۰,۳۲۶,۰۶۶)	۶,۰۳۹,۳۱۰,۸۰۵,۳۶۲	پالایش نفت اصفهان
۶,۸۸۶,۸۱۰,۷۳۲,۳۵۳	(۳۴,۵۶۱,۸۳۹,۹۷۴)	(۳۹,۳۱۲,۰۰۴,۴۴۴)	(۷,۹۹۱,۰۰۰,۹۲۱,۵۸۱)	۱۴,۹۹۲,۳۶۷,۹۲۰,۳۰۱	نقل به سنده بند

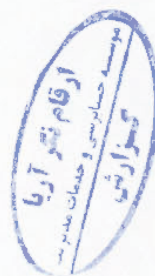


صندوق سرمایه گذاری سهامی اهری، کاریزما
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

سود (زیان) فروش	مبالغ	کاربرد	آرزش منتهی	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۶,۸۸۶,۸۹۰,۷۳۳,۳۵۲	(۳۴,۶۹۸,۳۹۱,۹۷۲)	(۳۹,۳۱۳,۲۰۹,۹۴۲)	(۲,۹۹۱,۲۰۲,۲۱۲,۵۱۱)	۱۲,۹۹۱,۳۶۹,۹۹۰,۴۰۱	نقل از منتهی قبل
۵,۶۱۹,۳۴۴,۳۳۹	(۶۰,۳۰۷,۷۶۸)	(۳۹,۲۶۷,۵۵۶)	(۱۱۴,۰۶۹,۳۰۲,۷۷۷)	۱۲,۰۶۱۱,۵۵۳,۴۶۰	سپان تهران
۱,۸۸۰,۵۲۱,۱۱۹,۶۲۰	(۲,۲۶۵,۳۳۳,۶۸۲)	(۱,۴۱۲,۲۷۸,۸۴۱)	(۳۵۲,۹۱۶,۸۰۸,۸۴۱)	۵۴,۵۱۰,۶۳۵,۹۹۰	تولید افزای فوق شمس پارس گلد
۳۷,۸۸۱,۳۷۱,۵۵۵	(۳۱۵,۲۰۰,۰۰۰)	(۱۷۲,۰۹۹,۰۵۶)	(۳۴,۶۷۱,۲۲۹,۳۷۹)	۶۳,۰۰۰,۰۰۰	مدیریت نیروگاهی ابریشم مینا
۹,۳۵۹,۳۱۶,۳۷۶	(۱۲۲,۵۵۰,۰۰۰)	(۶۶,۹۱۲,۲۳۰)	(۱۴,۸۶۱,۳۲۱,۳۶۶)	۲۳,۵۱۰,۰۰۰,۰۰۲	سرمایه گذاری دارویی تکسین
۹۹۲,۳۸۲,۳۲۲	(۳۵۵,۲۴۲,۵۱۹)	(۱۹۲,۵۹۹,۲۷۰)	(۵۹,۵۴۱,۴۳۹,۴۶۹)	۷۱,۰۵۵,۵۰۳,۸۸۰	سپان خوزستان
۳۴۵۰۴۰۵۴,۹۱۶	(۶۰۵۰۲,۲۶۴۲)	(۳۲۰,۴۹۰,۸۵۵)	(۵,۵۶۰,۲۴۲,۳۸۶)	۱۲۱,۰۶۰,۵۷۴,۷۵۰	فانباری تهیه نیرویه
۹۳۳,۱۵۸,۸۲۸	(۳,۸۵۱,۳۰۲)	(۳۱۰,۳۰۸,۲۲۲)	(۲,۲۰۰,۹۵۲,۰۱۸)	۷۷۰,۳۶۶,۰۹۸۰	سپان سلوه
(۲,۷۳۰,۹۷۳,۶۴۴)	(۲۵۶,۶۴۳,۱۵۷)	(۴۱۲,۰۸۱,۷۱۹)	(۱۵۲,۴۹۱,۱۲۳,۵۵۱)	۱۵۰,۹۱۶,۸۳۱,۹۸۰	سرمایه گذاری سپان تکسین
۳۲۱,۹۱۴,۴۶۸	(۶,۹۸۲,۵۷۳)	(۳,۸۱۲,۳۷۹)	(۱۰,۶۳۸,۵۳۰۰)	۱,۳۶۶,۱۴۳,۷۲۰	داروسازی طلا
۱,۳۶۸,۳۳۶,۹۲۱	(۳۳,۷۶۴,۰۰۵)	(۱۹,۹۷۶,۵۴۹)	(۳,۳۷۶,۶۰۶,۶۵۵)	۴,۷۵۲,۵۸۱,۲۰۲	جود نیروگاهی تجارت فارس
۱۵,۷۲۱,۳۰۶,۵۱۸	(۹۰,۲۷۱,۵۷۰)	(۴۸۸,۰۰۳,۶۵۵)	(۱۶۲,۸۱۹,۱۲۳,۰۵۷)	۱۸۰,۹۴۲,۱۵۸,۰۶۰	توسعه فن آفران توسن
۱,۸۵۶,۸۹۱,۷۲۸,۳۱۰	(۲,۳۹۱,۲۵۰,۰۰۰)	(۱,۲۵۴,۳۲۱,۰۵۰)	(۳۳۸,۱۶۶,۰۷۰,۶۴۰)	۵۲۷,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	ص چاپ بسته بندی آسان قزوین
۳,۶۵۱,۳۳۶,۸۷۲	(۱۲۱,۶۰۰,۰۰۰)	(۶۶,۲۸۵,۳۰۰)	(۲,۰۴۰,۹۷۸,۸۲۸)	۲۲,۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	سپان خزر
(۳,۵۸۲,۸۷۵,۶۶۱)	(۱,۲۵۳,۲۲۹,۶۲۵)	(۳۳۹,۱۲۳,۵۴۳)	(۷۷۲,۱۳۵,۸۸۷,۵۳۳)	۲۷۰,۷۴۵,۹۲۳,۸۲۹	سرمایه گذاری توکاتولاز و هلدینگ
۶۵,۴۲۱,۹۲۷,۴۰۹	(۳۷۰,۵۴۶,۳۰۶)	(۲۲۰,۷۱۷,۱۹۱)	(۸۷,۴۹۶,۰۵۰,۳۷۰)	۱۵۴,۱۰۰,۹۲۹,۱۷۶	سرمایه گذاری البرز هلدینگ
۸۲,۲۴۲,۳۳۵,۵۵۸	(۲۰,۹۱۶,۶۴۱,۷۶۱)	(۱,۱۴۶,۹۱۳,۶۲۱)	(۳۳۲,۴۴۲,۶۳۹,۱۵۰)	۴۱۹,۹۲۳,۸۵۱,۱۹۰	الومینوم ایران
۱۳۰,۴۷۰,۵۵۴,۳۹۰	(۵۲۹,۷۹۰,۰۰۹)	(۲۸۸,۲۶۴,۸۲۹)	(۹۲۰,۹۱۹,۲۷۲)	۱۰,۵۵۸,۰۱۳,۵۸۰	تولیدکننده دارو و پخش
۳۰۲,۱۲۱,۷۹۶	(۹,۹۷۵,۰۰۰)	(۵,۲۶۶,۳۲۰)	(۱,۶۷۹,۴۵۶,۴۴۴)	۱,۹۲۵,۰۰۰,۰۰۰	داروسازی اکسیر
۱۴۰,۳۲۷,۰۶۸,۵۵۶	(۱,۲۱۹,۱۶۹,۱۶۶)	(۶۶۵,۶۶۳,۸۹۸)	(۱۰,۵۱۱,۵۳۱,۵۵۲)	۲۲۲,۸۳۳,۳۳۳,۵۸۰	دارو پخش هلدینگ
(۱۰,۸۸۰,۲۴۴,۴۴۶)	(۷۴۰,۲۵۰,۳۲۲)	(۳۹,۳۲۰,۷۲۳)	(۱۵,۲۸۶,۷۲۷,۱۱۱)	۱۲,۴۰۷,۰۶۸,۷۶۰	سپان جندوره
۴,۸۴۶,۹۸۷,۳۷۰	(۳,۱۸,۳۲۲,۶۰۳)	(۱,۱۵۶,۶۵۵,۳۴۴)	(۳۷۱,۵۴۲,۵۵۰,۷۶۶)	۴۲۳,۶۸۴,۵۲۱,۳۶۲	پتروشیمی قناتون
۵۳,۲۷۱,۶۲۷,۱۲۸	(۱,۸۲۹,۶۴۴,۰۰۰)	(۱۰,۰۰۳,۴۶۱,۱۱۰)	(۳۱۱,۰۱۲,۴۵۰,۷۴۲)	۳۶۷,۵۲۳,۸۱۹,۱۳۰	پخش اهری
۷۷۸,۴۲۰,۱۸,۶۷۳	(۲,۸۶۰,۳۲۲,۸۵۱)	(۳,۴۱۱,۲۰۲,۱۲۵)	(۵,۵۱۳,۰۰۱,۱۱۱,۶۲۰)	۱,۵۹۲,۰۴۶,۵۶۲,۲۹۹	پتروشیمی پردیس
۷۸۱,۰۱۱,۲۳۰,۵۰۸	(۳,۸۴۶,۷۱۰,۸۸۵)	(۲,۵۱۶,۳۲۶,۶۹۱)	(۶۸۰,۴۶۹,۷۲۴,۴۹۱)	۹۶۹,۳۲۲,۱۷۷,۵۴۱	منابع پتروشیمی کرمانشاه
۹۷,۴۶۴,۳۱۳,۵۴۴	(۴۸۸,۲۰۶,۶۵۱)	(۵۱۵,۵۱۷,۷۸۵)	(۹۰,۲۱۴,۲۱۲,۵۱۰)	۱۸۹,۶۴۱,۲۵۰,۰۰۰	الگوی
۸,۸۵۵,۰۵۷,۹۶۷,۳۲۶	(۱۰,۷۹۴,۱۸۵,۴۸۳)	(۵۶,۹۸۲,۵۸۲,۴۷۲)	(۱۲,۵۶۸,۸۵۱,۳۵۵,۶۴۵)	۲۱,۵۸۸,۸۳۷,۹۱۰,۰۰۱	نقل به منتهی بند



صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریزما

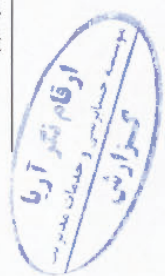
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	ملاحظات	کل برآورد	ارزش منطقی	میان فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
-	۱۰,۷۹۲,۲۰۰,۰۵۰,۹۷۶	(۱۴۵,۱۶۵,۲۳۳,۳۷۷)	(۲۷,۱۳۰,۲۰۷,۵۲۴)	(۱۸,۰۰۱,۷۵۸,۷۲۱,۶۵۲)	۲۹,۰۳۳,۰۸۴,۵۹۸,۱۹۱	-
-	۲۲,۶۰۸,۱۱۳,۸۷۸	(۳۷,۳۸۰,۹۱۴)	(۲۰,۲۳۱,۰۰۰,۹۲۷)	(۵۰,۲۵۵,۰۰۰,۹۲۷)	۷۶,۱۲۶,۱۸۶,۷۷۴	۲۸,۳۳۶,۵۰۴
-	۷,۰۲۵,۵۸۷,۷۷۴	(۱۷۳,۲۵۱,۰۰۰)	(۹۵,۱۹۵,۲۲۶)	(۲۷,۵۵۵,۰۶۶,۰۰۰)	۳۶,۸۷۰,۲۰۰,۰۰۰	۸,۰۰۰,۰۰۰
-	۳,۲۳۲,۰۸۲,۶۹۱	(۵۹,۱۸۱,۵۵۶)	(۱۶,۹۴۴,۳۴۴)	(۱۲,۳۸۸,۰۰۰,۲۹۱)	۱۷,۸۳۳,۳۱۰,۶۵۰	۱,۹۲۱,۵۱۳
-	۲۸۰,۰۷۱,۲۰۵,۰۲۲	(۲,۵۸۲,۹۸۰,۹۶۸)	(۳,۶۱۳,۶۰۳,۱۵۰)	(۹۴,۲۵۸,۰۰۰,۲۹۸)	۱,۳۳۰,۵۹۶,۱۹۲,۱۲۰	۱۲۲,۰۰۰,۰۰۰
-	۱۶۳,۱۳۷,۷۹۹,۷۸۶	(۲,۶۸۹,۵۵۲,۱۹۹)	(۱,۲۵۸,۲۲۲,۶۹۹)	(۳۳۰,۹۳۷,۹۲۶,۲۷۷)	۲۹۷,۹۱۲,۶۷۹,۱۹۱	۸۶,۳۲۸,۱۷۵
-	۷۶,۳۷۸,۰۵۷,۰۷۹	(۵,۲۷۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۸۷,۱۶۲,۵۶۴)	(۲۸۷,۳۸۷,۷۸۸,۰۰۰)	۱۰,۵۲۸,۱۰۰,۰۰۰	۱,۲۵۰,۰۰۰
-	۶۸,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۱۵۳,۲۸۰,۰۰۰)	(۴۴۵,۳۹۱,۶۱۳)	(۹۳,۵۳۶,۲۹۲,۶۹۱)	۱۶۳,۱۲۷,۰۰۰,۰۰۰	۵,۱۵۸,۲۲۵
-	۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۲۷۷,۲۶۸,۰۰۰)	(۱,۱۲۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱,۲۱۵,۸۶۸,۱۳۲,۰۰۰	۹۲,۳۶۴,۷۱۳
-	۳۸,۶۷۷,۲۰۰,۰۰۰	(۲,۶۸۹,۳۳۱,۰۰۰)	(۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۴۴,۳۳۹,۹۹۱,۰۰۰)	۹۳۷,۸۶۴,۳۹۱,۳۳۳	۱۳۱,۷۴۱,۰۷۵
-	۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۷۲۲,۱۷۳,۰۰۰)	(۵۰۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۳۳۸,۵۴۶,۱۵۱,۰۰۰	۳۱,۶۹۵,۶۷۵
-	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۳۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۲,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۷۱۵,۸۳۷
-	۴۵۵,۶۸۶,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۴۴۵,۷۳۳,۰۰۰)	(۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۸۳۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱,۲۸۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۷۲۱,۵۰۰
-	(۸,۱۳۷,۶۳۸,۰۰۰)	(۹۴,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۵,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۷,۲۵۳,۰۰۰,۰۰۰)	۱۸,۵۶۱,۸۸۵,۰۰۰	۲,۷۵۲,۶۱۸
-	۲۵,۱۱۱,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۳۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۷,۲۵۳,۰۰۰,۰۰۰)	۹۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۳۳۰,۸۷۴
-	۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۷,۳۳۶,۰۰۰,۰۰۰)	۲۳,۲۶۶,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰
-	۳۳,۶۶۶,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۷,۵۴۵,۰۰۰,۰۰۰)	۹۱,۷۲۱,۰۰۰,۰۰۰	۷,۳۷۵,۱۳۷
-	۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۸۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۶۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۹۴,۳۷۹,۰۰۰,۰۰۰)	۹۷,۶۳۷,۰۰۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰
-	۹۹,۹۱۶,۰۰۰,۰۰۰	(۹۱,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۸۱,۲۹۵,۰۰۰,۰۰۰)	۱۸۲,۶۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۸۳,۱۲۴
-	۸۸۳,۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱,۵۲۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۲,۳۷۹,۰۰۰
-	۱۳۶,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۳۳۹,۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۰,۳۴۴,۰۰۰
-	۵۵,۷۷۳,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱۲۹,۵۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۹۷۹,۷۸۹
-	۱۱۶,۸۴۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۱۷۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۱۵۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۳۳۶,۳۶۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۱۳۱,۵۰۰
-	۳۳,۲۲۷,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۰۰۰,۰۰۰
-	۸۲,۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۲۵۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۲۱۹,۶۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۲,۸۹۲,۰۰۰
-	(۳۹,۱۱۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۵,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۲,۲۵۸,۶۱۲
-	۱۲,۷۲۳,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۴۰,۱۸۷,۰۰۰,۰۰۰	-



صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی کارپزما

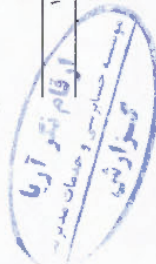
یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

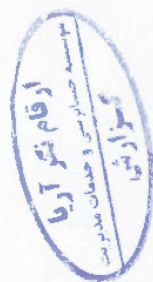
توضیحات	پای فروش	ارزش منتهی	کاربرد	سود ازین فروش	سود	تغییر
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
تغییر از منتهی قبل	۴۰,۱۸۷,۵۴۵,۵۷۱,۶۲۵	(۲۵,۶۶۴,۸۹۰,۵۴۹,۹۲۸)	(۱۰,۷۵۳,۶۲۰,۱۷۵)	۱۴,۲۱۳,۷۶۵,۸۱۳,۶۶۱	(۳۰,۸۳۵,۲۷۲,۸۵۱)	(۵,۳۶۹,۵۰۷,۲۴۶)
پایان	۱۰,۹۶۲	(۲,۵۹۰,۱۳۰,۵۵۰)	(۹,۸۰۰,۱۱۳)	۱,۰۵۵,۷۲۲,۷۵۱	(۱۷,۹۵۰,۶۰۲)	۴,۸۱۴,۷۲۲,۲۹۰
توسعه عمل و نقل و احوال	۳,۳۶۹,۷۷۷	(۶,۲۲۸,۶۰۰,۵۱۴)	(۲۱,۱۵۷,۶۵۵,۲۸۲)	۴۰,۵۹۱,۸۲۶,۷۵۲	(۳۱,۱۴۲,۰۲۱)	(۳,۶۸۶,۸۲۶,۳۳۹)
مدیریت صنعت تولید شده توسط بهنگار	۲۲,۸۱۸,۱۵۱	(۵۵,۱۲۰,۶۸۵,۹۴۰)	(۱,۴۴۰,۸۰۰,۸۵۱)	۱۳۱,۱۶۴,۱۱۷,۸۶۵	(۳,۶۵۶,۰۳۰,۲۴۸)	۱,۳۴۹,۷۶۹,۴۴۴
سنگ آهن گهرزین	۱۵,۳۴۹,۶۵۵	(۷۸,۶۳۴,۲۱۳,۵۳۱)	(۲۰,۹۶۳,۰۸۱۵)	۱۳۹,۶۷۲,۱۵۳,۵۵۶	(۳,۳۲۶,۱۷۱,۰۶۷)	(۱۵,۱۴۱)
گروه صنایع کاش پارس	۱۰,۷۸۱,۶۱۰	(۱۲,۴۴۱,۶۹۴,۰۲۰)	(۳۳۴,۲۶۶,۰۴۰)	۱۸,۲۶۸,۵۳۳,۰۶۴	(۶,۲۰۲,۰۸۵,۶۶۸)	(۹۲,۳۶۵,۵۸۱)
مدیریت سرمایه گذاری کوثرین	۲۱۰,۳۶۹,۴۰۹	(۲۶۹,۹۹۵,۱۳۷,۳۲۲)	(۱۰,۳۲۴,۶۹۹,۸۸۴)	۱۶۶,۱۳۴,۱۳۶,۷۵۰	(۳,۳۲۴,۷۷۵,۳۳۱)	(۶۸,۲۶۰,۳۴۴)
گسترش ارزش سرمایه ب کپوری	۳۸۴,۵۴۰,۵۴۱	(۸۳۷,۰۵۰,۴۴۶,۴۹۳)	(۳۰,۳۲۵,۲۶۹,۳۴۶)	۱۶۶,۱۳۴,۱۳۶,۷۵۰	(۳,۳۲۴,۷۷۵,۳۳۱)	(۶۸,۲۶۰,۳۴۴)
پژوهشی غیر	۱۰,۶۸۸,۲۵۵	(۵۷,۵۳۳,۰۹۵۰۰)	(۱۷,۹۵۰,۶۸۵,۹۴۰)	۱۳۱,۱۶۴,۱۱۷,۸۶۵	(۳,۶۵۶,۰۳۰,۲۴۸)	۱,۳۴۹,۷۶۹,۴۴۴
توسعه منابع و منافع خاورمیانه	۲۲,۹۱۷,۳۲۰	(۲۳۰,۱۴۳,۵۳۳,۰۰۰)	(۱۷۳,۵۵۵,۲۷۷,۳۲۲)	۸۳۰,۱۶۰,۹۱۰,۹۶۱	(۳۰,۰۷۰,۵۵۳,۲۴۸)	(۵,۱۴۰,۳۱۲,۶۸۸)
پیش از	۲,۸۷۰,۱۳۰	(۴۰,۶۸۶,۱۰۵۷۰۰)	(۳۷,۳۷۹,۹۹۰,۷۱۷)	۲,۸۷۰,۱۳۰	(۴۰,۶۸۶,۱۰۵۷۰۰)	۵,۳۳۳,۱۵۰
بین المللی توسعه من منابع غیر	۸۵,۴۵۸,۷۸۱	(۲۶۷,۷۵۲,۵۲۵,۹۹۰)	(۳۴۵,۳۳۶,۲۷۰,۰۱۱)	۲۰,۳۴۹,۱۴۶,۹۰۵	(۱,۳۳۸,۷۶۲,۶۴۲)	(۱,۸۶۵,۸۹۰,۲۸۳)
خسرویه رموی	۲۸,۳۲۵,۰۶۲	(۲۶۶,۳۲۰,۷۵۱,۸۶۰)	(۹۴۸,۳۳۱,۹۴۲)	۷۲,۳۸۱,۵۷۳,۵۲۸	(۱,۸۳۱,۶۵۳,۷۵۶)	۴۴۱,۷۱۳,۲۴۰
زادک	۳۳۶,۱۷۰,۳۳۲	(۳۸۱,۴۸۸,۱۴۸,۰۰۴)	(۳۳۹,۵۶۲,۵۶۱,۶۶۴)	۴۸,۶۴۰,۳۲۰,۵۸۷	(۱,۵۰۵,۷۴۴,۰۷۰)	(۳,۲۸۰,۴۶۳,۳۸۸)
مهر کاپیاس	۱۲۸,۸۶۹,۰۰۴	(۲۶۲,۰۰۰,۳۷۷,۱۵۵)	(۲۱۳,۰۰۰,۳۶۲,۵۸۸)	۴۷,۰۷۵,۰۶۹,۸۸۴	(۱,۲۱۴,۵۴۸,۸۷۲)	(۳,۲۸۰,۴۶۳,۳۸۸)
سرمایه گذاری سپه	۹۱,۸۷۰,۳۳۸	(۲,۳۲۸,۱۵۸,۹۵۵,۷۵۵)	(۱,۵۵۲,۶۵۵,۰۱,۳۷۸)	۷۵,۸۳۹,۱۱۲,۲۴۳	(۱,۱۴۰,۷۹۴,۸۰۷)	(۳,۲۸۰,۴۶۳,۳۸۸)
بانک اقتصاد نوین	۷۵,۴۵۵,۴۱۹	(۲۴۹,۸۱۲,۸۰۰,۸۲۰)	(۱۰,۷۴۷,۶۳۳,۱۹۹)	۱۴۰,۳۴۹,۱۲۶,۶۷۱	(۱,۳۴۹,۰۶۳,۹۵۵)	۱۲,۳۳۳,۶۱۵,۵۴۷
سرمایه گذاری صندوق پارسین	۷۶,۷۰۰,۰۰۰	(۱,۳۹۱,۴۷۹,۲۱۱,۳۵۱)	(۱,۰۹۱,۰۰۰,۸۳۱,۶۵۵)	۲۸۰,۰۱۴,۰۰۰,۵۵۹	(۳,۴۶۲,۰۸۳,۰۰۰)	۷۷,۴۲۹,۱۶۵,۲۴۰
گروه بهمن	۳۵۳,۱۶۹,۵۴۵	(۵۷۲,۴۱۶,۲۴۱,۶۳۲)	(۵۱۲,۰۰۰,۸۳۱,۶۵۵)	۵۵,۷۸۶,۲۵۷,۶۶۷	(۱,۳۴۹,۰۶۳,۹۵۵)	۸۱۳,۸۶۳,۰۰۴
دارایی راک	۷۸,۷۸۲,۰۰۰	(۲۶۵,۴۱۶,۴۹۴,۹۱۴)	(۷۲,۶۷۵,۲۴۹,۵۷۰)	۲۲۰,۷۸۸,۶۱۸,۹۲۸	(۱,۳۴۹,۰۶۳,۹۵۵)	۱۴,۴۶۱,۵۶۳,۶۳۸
پژوهشی شیراز	۱۲,۵۹۰,۲۸۲	(۸۸۳,۳۹۰,۷۳۳,۰۰۰)	(۴۴۲,۵۲۷,۶۷۰,۴۶۵)	۴۴۰,۳۸۸,۴۷۳,۲۴۹	(۳,۴۶۲,۰۸۳,۰۰۰)	(۸۸۰,۰۰۰)
کاشی پارس	۲۲,۸۶۸,۲۵۴	(۲۰,۴۱۳,۴۳۹,۴۰۰)	(۱۱۲,۴۴۷,۶۷۷,۵۰۵)	۸۰,۳۳۳,۲۴۰,۴۲۸	(۱,۰۲۴,۶۷۷,۵۰۵)	(۵,۲۵۱)
کاشی و سرامیک حافظ	۲۵,۸۹۳,۹۸۲	(۲۹۲,۰۷۸۰,۳۳۳,۴۶۶)	(۳۰,۷۸۸,۰۱۱,۷۵۲)	۱۸۱,۲۸۰,۴۲۵,۴۴۴	(۳,۴۶۲,۰۸۳,۰۰۰)	(۵,۲۵۱)
پالایش نفت تبریز	۷۷,۷۳۰,۴۴۲	(۳,۱۱۷,۵۲۰,۰۰۰,۴۵۲۰)	(۱,۳۰۷,۶۴۹,۷۷۶,۶۱۵)	۱۷۸,۵۶۶,۲۰۹,۴۲۴	(۱۵,۵۸۷,۳۶۰,۰۵۹)	۱۰,۳۷۸,۶۳۰,۰۰۰
پژوهشی خارک	۴۴۱,۶۰۰	(۲۴,۹۱۲,۹۳۶,۷۵۰)	(۱۸,۴۴۹,۹۶۸,۹۰۰)	۶۲۰,۷۷۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲,۴۵۶,۴۴۴)	۱۴,۴۴۷,۵۲۳,۶۵۵
سیان سولفات	۳,۱۵۰,۰۰۰	(۴۴۲,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۶۰,۷۷۵,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۱۳۳,۷۵۲,۰۰۰)	۳۰,۱۴۷,۵۲۳,۶۵۵
تغییر از منتهی قبل	۵۵,۸۷۵,۱۸۸,۲۴۸,۸۴۹	(۳۵,۴۶۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۴۸,۱۱۷,۶۵۱,۷۹۸)	۱۹,۳۴۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۷۷,۴۴۳,۶۸۲,۶۴۴)	۱۴۷,۶۸۲,۱۱۶,۶۷۰



صندوق سرمایه گذاری اهرمی کاریزما

نادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

[illegible]

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی کارنما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۶

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مبایع	تجزیه	ارزش منتهی	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۹۴۸,۴۶۶,۸۱۵,۴۳۳	۲۶,۹۷۶,۳۷۵,۳۳۹,۰۳۹	(۳۳۷,۳۷۸,۹۱۵,۴۹۱)	(۳۰,۱۶۸,۸۶۰,۱۶۷۳)	(۳۷,۵۳۹,۱۲۲,۱۳۴,۰۳۰)	۷۵۰,۸۴۵,۵۵۵,۲۸۸,۸۶۳	نقل از صحنه قبل
۲,۳۸۱,۱۰۰,۵۰۰,۰۰۰	۹۸,۷۷۱,۵۵۵,۵۳۶	(۲,۸۳۱,۵۳۲,۰۰۰)	(۱,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۴۶,۷۵۲,۸۸۲,۰۳۴)	۵۶۷,۹۱۴,۴۴۱,۸۸۰	کوپر تاپر
۳,۰۲۳,۹۱۳,۳۲۱	۴۱۷,۵۶۷,۰۶۸,۵۱۱	(۳,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۱۱۷,۴۴۲,۴۹۹)	(۴۴۶,۷۵۲,۸۸۲,۰۳۴)	۷۹۰,۰۰۰,۰۰۰	سیمان شاهرود
(۳,۴۹۷)	۱۵۶,۷۷۹,۳۱۴,۵۲۲	(۱,۹۱۹,۹۶۸,۸۳۸)	(۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۳۳,۲۴۶,۳۰۰,۰۰۰)	۸۸,۵۳۳,۸۸۸	بورس اوراق بهادار تهران
(۳,۳۷۱)	(۲,۴۹۷)	-	-	(۲,۴۹۷)	۱	پارس مترو
۲,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۴۵۵,۹۵۵,۳۳۹	(۲۸,۱۳۷,۵۱۷)	(۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۱۷,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱۴۷,۶۷۷,۵۰۰,۰۰۰	توکاریل
(۳,۷۱۸,۹۷۶,۸۱۶)	۳۳۶,۵۵۵,۷۰۰,۰۰۰	(۳,۵۵۵,۶۹۰,۰۰۰)	(۱,۹۴۱,۹۴۴,۵۳۱)	(۴۷۱,۷۳۲,۵۷۵,۶۴۴)	۷۱۱,۳۳۸,۰۰۰,۰۰۰	صنعتی و صنعتی گل گهر
۶۹۹,۵۵۵,۱۶۸	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۳۳۱,۶۹۲,۴۳۳)	(۲,۶۵۷,۵۳۲,۴۱۳)	(۴۶۹,۳۳۸,۹۸۶,۶۱۹)	۳۱۱,۴۳۳,۸۹۳	صنعتی زر ساکنین
۲۶,۵۱۸,۸۸۸,۱۶۹	۵۵۴,۹۹۱,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰,۱۸۱,۸۸۶,۶۹۱)	(۵,۵۵۱,۳۳۳,۳۵۵)	(۱,۳۶۶,۱۵۲,۴۴۴,۳۳۳)	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	پتک سامرات ایران
(۲,۳۵۷)	۲۶۶,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۳۳۱,۳۳۱,۳۳۳)	(۱,۵۱۸,۸۸۶,۶۹۱)	(۵۵۴,۹۹۱,۰۰۰,۰۰۰)	۷۱۶,۳۳۷,۵۵۷,۵۳۳	صنایع شیمیایی کبیراگران امروز
(۳,۱۲۳)	۶۹,۳۷۵,۴۹۱,۰۰۰	(۶۹,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۸۱,۳۳۳,۰۰۰)	(۳۸۱,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰)	۱۳۹,۳۳۷,۵۵۸	زبان هم افرا
(۳,۰۹۸,۹۱۳,۱۸۷)	۲۱,۳۳۹,۰۰۰,۰۰۰	(۳۵۵,۱۳۳,۶۹۲)	(۱,۸۸۸,۳۳۳,۰۰۰)	(۳۷۰,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	۲۵,۸۹۱,۰۰۰	شیشه همدان
(۱,۵۵۸)	۳۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۶۷۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۸۱,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	۲۵,۹۲۰,۰۰۰	پتک سینا
(۳,۰۷۳,۳۳۳,۱۳۸)	۲۳۸,۱۸۲,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۸۰۱,۵۳۳,۰۰۰)	(۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۳۳,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰)	۲۳۸,۳۳۳,۰۰۰	فولاد هورگان جنوب
۲,۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰)	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری پارس نوشه
۱۹,۵۵۸,۳۳۳,۰۰۰	۲,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۸۸۸,۳۳۳,۰۰۰)	(۱,۸۸۸,۳۳۳,۰۰۰)	۲,۳۳۳,۰۰۰	پارسی نفت بندر عباس
۱۶۹,۳۳۳,۰۰۰	۱۳۶,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۸۸۸,۳۳۳,۰۰۰)	(۱,۸۸۸,۳۳۳,۰۰۰)	۲,۳۳۳,۰۰۰	مطهرات ایران
۲,۸۱۳,۵۵۸,۴۳۳	۹,۸۱۶,۳۳۳,۰۰۰	(۳,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۸۸۸,۳۳۳,۰۰۰)	(۱,۸۸۸,۳۳۳,۰۰۰)	۹,۰۰۰,۰۰۰	پتک غاروسه
۳۱۱,۳۳۳,۰۰۰	۲۳۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۸۸۸,۳۳۳,۰۰۰)	(۱,۸۸۸,۳۳۳,۰۰۰)	۲۳۳,۰۰۰	پیسکوت گرجی
۲۳۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۸۸۸,۳۳۳,۰۰۰)	(۱,۸۸۸,۳۳۳,۰۰۰)	۲۳۳,۰۰۰	زادشهر ایران
۲۳۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۸۸۸,۳۳۳,۰۰۰)	(۱,۸۸۸,۳۳۳,۰۰۰)	۲۳۳,۰۰۰	پارس فولاد سیراز
۲۳۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۸۸۸,۳۳۳,۰۰۰)	(۱,۸۸۸,۳۳۳,۰۰۰)	۲۳۳,۰۰۰	ایران ترکتکو
۲۳۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۸۸۸,۳۳۳,۰۰۰)	(۱,۸۸۸,۳۳۳,۰۰۰)	۲۳۳,۰۰۰	پتک آسیا
۲۳۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۸۸۸,۳۳۳,۰۰۰)	(۱,۸۸۸,۳۳۳,۰۰۰)	۲۳۳,۰۰۰	کاشی الوند
۲۳۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۸۸۸,۳۳۳,۰۰۰)	(۱,۸۸۸,۳۳۳,۰۰۰)	۲۳۳,۰۰۰	چهارلو
۲۳۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۸۸۸,۳۳۳,۰۰۰)	(۱,۸۸۸,۳۳۳,۰۰۰)	۲۳۳,۰۰۰	بین‌المللی توسعه‌یافته‌ها
۲۳۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۸۸۸,۳۳۳,۰۰۰)	(۱,۸۸۸,۳۳۳,۰۰۰)	۲۳۳,۰۰۰	نقل به صحنه بعد

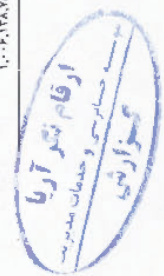


صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی کارزما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهر نور ۱۴۰۵

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

[illegible]

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهری کاریزما

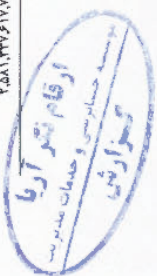
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

سود و زیان فروش	سود و زیان فروش	ملاحظات	کارتد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۰۰,۶۳۸,۷۵۵,۰۵	۳۹,۴۲۶,۸۸۱,۳۶۷,۳۲	(۵۵۵,۵۰۰,۵۱۷,۲۵۶)	(۳۹,۴۲۶,۸۸۱,۳۶۷,۳۲)	(۷۰,۵۲۴,۴۸۸,۹۶۵,۵۰)	۱۱۱,۳۲۹,۵۰۱,۶۵۵,۸۱۰	نقل از صفحه قبل
۶,۱۵۰,۵۷۷,۵۸	۲۶۳,۸۳۲,۳۲۸,۹۶۵	(۱۲,۳۲۹,۳۲۵,۵۲۰)	(۶,۱۵۰,۵۷۷,۵۸۱)	(۳,۱۹۵,۸۱۶,۶۸۸,۰۰۰)	۳,۲۷۸,۸۴۷,۹۶۳,۰۲	پرتوسی پارس
۶,۲۰۰,۸۷۴,۲۷۷	۵۵۴,۶۸۰,۰۰۵	(۱۳,۶۰۰,۰۰۰)	(۶,۲۰۰,۸۷۴,۲۷۷)	(۳۷,۲۰۰,۰۰۰)	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	شیر و گوشت زاکوس شهرکرد
(۳۲۴,۷۸۹,۷۸۸,۷۲۵)	۹۸,۰۲۱,۳۲۴,۲۷۰	(۳,۲۱۲,۵۵۸,۸۸۲)	(۹۲,۰۵۱,۴۱۴)	(۳۸۱,۵۲۵,۵۲۸,۹۶۶)	۱۷۲,۶۴۱,۰۲۲	فولاد سارک اسفهان
۶,۲۱۹,۷۶۹,۰۰۶	۲,۸۸۱,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲,۳۲۹,۰۰۰)	(۳,۲۰۰,۰۰۰)	(۳۵,۵۱۸,۵۲۸,۹۶۶)	۲۸,۷۸۸,۱۹۶,۱۴۲	تجارت الکترونیک پارس
(۵۷,۸۷۹,۷۲۰,۲۶۲)	۲۴۶,۷۴۶,۷۵۸,۷۱۵	(۵,۸۱۸,۱۶۰,۲۸۸)	(۳,۱۶۹,۶۶۹,۵۰۰)	(۷۰,۷۸۸,۵۲۸,۹۶۶)	۱,۱۶۲,۶۲۲,۱۵۷,۷۷۰	س نفت و گاز و پرتوسی تالین
۷,۶۰۰,۵۲۰,۵۶۶	(۱۳۵,۸۱۸,۹۱۹,۷۵۴)	(۳,۸۷۹,۵۱۷,۱۳۲)	(۱,۱۳۷,۶۲۷,۱۳۲)	(۵۵۰,۱۱۳,۳۱۳,۱۷۲)	۲۷,۷۷۵,۱۵۹	چترال مکتیک
۳۱,۲۵۲,۸۸۲,۵۲۲	۱۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۶۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۷۵۵,۹۳۳,۱۹۸)	(۵۰,۳۸۹,۶۹۹,۰۰۰)	۸۱,۳۹۷,۲۶۹	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی
۱۲,۶۶۷,۵۰۹,۶۰۰	۱۷۶,۶۵۵,۸۸۷,۷۷۷	(۳,۱۳۳,۸۶۱,۱۱۰)	(۱,۶۱۲,۱۹۹,۳۷۵)	(۴۴۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۲۹,۸۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری سورتاسین
۳۲,۰۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۱۶,۷۶۶,۶۵۵)	(۳۴۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱۸,۰۰۰,۰۰۰	کنت و مشاوره فکا
۳۵,۸۱۷,۷۵۰,۳۳۲	۱,۶۶۹,۸۳۲,۲۶۶,۱۳۱	(۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰,۱۷۸,۱۶۰,۵۱۲)	(۳,۵۲۳,۸۶۱,۱۳۱,۷۹۹)	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سایح پرتوسی خلیج فارس
۶۹,۵۵۱,۹۱۳,۵۶۲	۱۳۰,۱۵۸,۶۶۶,۸۶۶	(۳,۶۶۶,۶۶۶,۶۶۶)	(۶۹,۶۶۶,۶۶۶)	(۵۹,۸۸۰,۵۷۷,۵۰۰)	۵۹,۰۰۰,۰۰۰	تولید پارس
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۵,۲۹۸,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۱۱۶,۸۰۰,۰۰۰)	(۳,۱۱۶,۸۰۰,۰۰۰)	(۵۸۱,۶۱۸,۰۰۰,۰۰۰)	۸۳۲,۳۶۰,۵۵۲,۲۸۸	سایپا
۱۳,۲۸۴,۹۱۷,۶۱۹	۲۷,۶۶۶,۰۰۰	(۱,۳۸۹,۷۷۸)	(۵۱۳,۴۱۳)	(۲۶۸,۳۹۰,۰۰۰)	۲۹۷,۵۵۵,۲۹۲	ملی شیمی کتایوز
۱۴,۱۷۷,۶۶۸,۱۷۴	۷,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۸۸,۷۸۸,۳۳۳)	(۱۹۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۹,۸۱۷,۸۳۴,۳۷۳)	۹۷,۷۵۷,۶۶۶,۳۶۰	سپان هگهان
۱۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۴,۹۱۳,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۳۸۸,۸۸۸,۳۳۳)	(۵۸۵,۲۸۰,۰۰۰)	(۲۱۳,۸۶۶,۵۲۳,۶۵۵)	۳۵,۹۳۲,۳۳۰,۱۱۲	خدمات کتایوز
۱۵,۸۳۲,۸۸۹,۸۸۹	۹۹,۷۱۶,۵۵۸,۸۸۹	(۲,۱۳۲,۸۸۹,۸۸۹)	(۱,۱۵۸,۶۶۶,۳۳۳)	(۳۳۳,۵۵۸,۸۸۹,۸۸۹)	۲۲۶,۵۷۸,۳۳۶,۸۴۷	معمولات کتایوز
۱۸,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۳,۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۱۱,۲۱۸,۸۸۹,۰۰۰)	۱,۳۶۰,۵۱۶,۸۸۰,۱۶۰	پایه شیمی قرن
۱۶,۷۶۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۹,۶۶۶,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۵۵۸,۸۸۹,۰۰۰)	(۴۱۶,۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰)	۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ذوب آهن اسفهان
۳۲,۳۵۵,۳۳۳,۸۸۹	۵۵,۷۱۳,۷۷۲,۲۸۱	(۹۸۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۳۷,۵۵۲,۳۳۰)	(۱۳۹,۷۷۲,۳۳۴,۰۰۰)	۱۹۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سپان شرق
۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۵۵۲,۳۳۳,۸۸۹)	(۳,۵۵۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۱۷۹,۶۶۶,۰۰۰,۰۰۰)	۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	پتیا زرگان آق دره
۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۲۸۴,۷۸۵,۵۲۳,۹۷۳)	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ملی سالیح سس ایران
۶۴,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۱۵,۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰)	۷۲۲,۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰	ایران خودرو
(۹,۸۲۱)	۲۵,۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۵۵,۷۸۸,۰۰۰)	(۶۶۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۳۴,۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱۷۱,۱۵۷,۶۶۰,۰۰۰	سپان فارس و خوزستان
۲۳,۸۴۰,۰۰۰	۲۲۱,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۵۲۷,۵۱۵,۰۰۰,۰۰۰	فولاد سیر کبیر کاشان
۲۱,۵۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۸۵,۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰)	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	گروه سس (سالیح عام)
۲,۵۸۱,۳۳۷,۶۷۷,۵۹	۲۹,۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱۱۳,۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰	نقل به صفحه بعد



صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی کاریزما

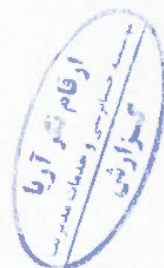
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

سود خالص فروش	سود خالص فروش	ملاحظات	کلیند	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۲,۵۸۱,۳۳۶,۱۷۷,۵۹۹	۲۹,۶۴۵,۲۰۶,۴۱۰,۹۱۸	(۶۹,۰۲۱,۸۶۶,۹۱۲)	(۳۳۵,۱۰۵,۹۹۰,۱۹۹)	(۱۶,۹۹۱,۸۶۶,۹۱۲)	۱۳۶,۶۹۱,۵۸۹,۸۶۶,۹۱۲	نقل از صحنه قبل
۱۳,۷۴۲,۱۱۷,۲۶۰	۲۶,۵۵۸,۹۷۳,۶۵۱	(۸۱,۰۹۶,۷۹۹)	(۳۲۶,۶۷۸,۱۴۵)	(۱۷۸,۶۵۲,۸۰۷,۲۰۵)	۱۵۶,۲۱۹,۳۵۵,۵۸۰	سپان‌پالستران
۵,۲۱۱,۸۱۰,۸۱۲	۱۸۸,۳۰۷,۸۱۳,۶۱۳	(۳,۷۷۶,۶۹۶,۰۶۹)	(۳,۵۵۲,۳۷۶,۱۵۰)	(۳۳۹,۴۰۹,۲۸۸,۳۸۸)	۹۳۹,۹۲۹,۲۱۴,۶۱۰	توسعه مولد نیروگاهی جهرم
(۱۲,۸۱۵,۳۵۵,۳۲۲)	۳۹۰,۹۷۰,۶۶۹	(۵۲,۸۰۰,۶۹۱)	(۱۱,۹۲۳,۰۳۹)	(۱۲,۰۹۲,۳۲۰,۸۲۰)	۱۲,۵۶۰,۱۳۴,۱۴۷	تاسیس سرمایه خلیج فارس
۲۸,۶۴۳,۶۹۱,۱۰۸	(۱۰۳,۵۶۰,۸۰۶,۳۳۱)	(۱,۲۹۹,۵۶۹,۱۵۴)	(۴۰,۸۵۹,۵۱۲)	(۳۶۱,۶۶۶,۵۱۲,۶۵۵)	۲۵۹,۹۱۲,۸۲۹,۹۳۰	شرکت کیسون
(۴,۵۰۰,۶۰۸,۳۷۰)	(۱۵۵,۴۱۵,۰۳۶,۶۶۴)	(۴,۸۰۰,۳۳۶,۷۶۷)	(۲۰,۸۵۹,۱۶۰,۸۷۰)	(۱,۱۰۸,۸۵۴,۸۹۰,۵۷۷)	۹۶,۸۶۶,۲۵۴,۷۷۰	پتروشیمی تندگوین
۲۹۹,۳۳۹,۱۲۹,۵۴۷	۷۸,۸۱۲,۱۱۵,۰۲۸	(۳,۸۳۰,۳۶۰,۸۲۰)	(۲۰,۹۱۳,۶۸۸,۸۸۹)	(۵۸۱,۳۳۲,۳۳۱,۶۷۳)	۷۶۶,۷۳۰,۱۸۶,۳۱۰	پتروشیمی نوری
۲,۳۲۴,۸۵۶,۳۹۴	۳۰,۳۱۷,۹۰۰,۳۳۶	(۹۰۰,۵۷۳,۷۵۴)	(۲۹۱,۷۱۱,۲۶۴)	(۱۷۸,۴۰۵,۲۷۵,۶۷۷)	۱۸,۰۱۱۴۶۵,۰۷۵	توزیع دارو پخش
۱۲,۶۹۹,۲۰۸,۵۵۶	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری غدیر
(۱۳۳,۲۵۰,۰۴۳)	-	-	-	-	-	استقلال
(۵۲۷,۵۳۸,۷۱۵)	-	-	-	-	-	سیم و کابل لهر
(۲۰,۲۵۹,۲۳۴)	-	-	-	-	-	مارگارین
۲,۰۰۸,۶۳۳,۳۳۳	-	-	-	-	-	کشی کرین طبس
۷,۳۳۴,۲۴۵,۵۶۵	-	-	-	-	-	پالایش نفت اصفهان
۶۷۶,۱۴۹,۲۰۸	-	-	-	-	-	پتروشیمی مارون
۱۶۵,۵۵۴,۹۰۴	-	-	-	-	-	تولید نیروی برق آبادان
۳۷۴,۲۰۹,۰۷۰	-	-	-	-	-	کالکسین
۴۳۸,۴۱۰,۰۵۹	-	-	-	-	-	معدنی اصلاح ایران
(۲۱,۶۶۵,۸۱۰,۶۷۱)	-	-	-	-	-	تیرک آمل و فولاد ارفع
۵,۳۳۳,۳۳۳,۴۴۴	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری خوارزمی
۲,۷۱۹,۱۳۶,۰۳۷	-	-	-	-	-	ایمن خودرو شرق
۸۷۲,۸۵۶,۶۶۵	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری مسکن
۹۲۷,۲۵۹,۱۵۴	-	-	-	-	-	صنایع ارتباطی آریا
۱,۰۰۳,۸۶۶,۷۹۳	-	-	-	-	-	صنایع پتروشیمی تخت جمشید
(۱۰,۴۱۰,۵۴۶,۰۹۱)	-	-	-	-	-	صنایع گلپایگان
۱,۱۱۰,۸۴۰,۱۱۸	-	-	-	-	-	پسمه انکلی ایران زمین
۲,۹۰۰,۹۴۶,۳۳۱,۸۴۴	۲۹,۷۱۰,۶۲۲,۳۳۳,۰۰۰	(۴۰,۶۶۶,۳۱۵,۹۷۳)	(۳۳۴,۰۱۲,۵۷۲,۰۹۸)	(۹۰,۱۷۱,۷۷۲,۴۲۵,۱۵۹)	۱۳۰,۹۶۳,۳۷۵,۵۶۱,۱۳۰	نقل به صحنه بعد



صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی کارینما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

سود از این فروش	سود از این فروش	مبالغ	کارکرد	ارزش مکتوبی	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۳۸۰۰۰۸۸۶۸۳۱۸۴۴	۴۹,۷۱۰,۶۲۲,۴۴۳,۰۰۰	(۲۰,۶۶۶,۲۹۵,۴۷۳)	(۳۷۴,۰۱۷,۵۷۷,۰۸۸)	(۹۰,۱۷۱,۸۷۶,۲۴۵,۱۵۹)	۱۴۰,۶۶۳,۷۷۵,۵۶۱,۱۳۰	-
۱,۱۷۷,۸۷۷,۰۶۶	-	-	-	-	-	-
۱,۲۵۴,۳۳۹,۳۱۶	-	-	-	-	-	-
۲,۶۷۰,۶۷۲,۷۸۲	-	-	-	-	-	-
۱,۸۷۱,۱۹۲,۶۶۰	-	-	-	-	-	-
۲,۶۰۹,۳۶۷,۲۵۰	-	-	-	-	-	-
۲,۷۰۰,۱۸۴,۸۱۲۵	-	-	-	-	-	-
(۳۸,۴۶۳,۶۷۷,۱۸۴)	-	-	-	-	-	-
۲,۷۶۴,۰۲۲,۶۷۱	-	-	-	-	-	-
۳,۲۹۷,۷۴۵,۴۶۶	-	-	-	-	-	-
۳,۴۰۰,۲۰,۴۴۳,۰۰۱	-	-	-	-	-	-
۴,۵۵۳,۰۴۸,۸۸۷	-	-	-	-	-	-
۵,۶۹۷,۳۰۰,۲۰,۸۷	-	-	-	-	-	-
۶,۶۹۱,۲۲۵,۵۳۷	-	-	-	-	-	-
۷,۰۶۳,۷۱۹,۰۰۰	-	-	-	-	-	-
۸,۴۵۰,۱۶۷,۷۵۶	-	-	-	-	-	-
۳۳,۵۵۹,۵۶۱,۶۶۴	-	-	-	-	-	-
۱۵,۷۱۹,۰۰۰,۸,۷۵۳	-	-	-	-	-	-
۱۸,۹۹۲,۵۷۹,۳۰۰	-	-	-	-	-	-
۱۹,۳۳۳,۸۸۲,۰۸۴	-	-	-	-	-	-
۴۶,۳۱۵,۸۷۷,۰۰۱	-	-	-	-	-	-
۴۰,۷۰۰,۳۰,۶۸۰	-	-	-	-	-	-
(۵,۵۲۸,۷۰۰,۴۳۰)	-	-	-	-	-	-
(۵,۵۱۸,۳۳۳,۴۶۱)	-	-	-	-	-	-
(۳۰,۶۱,۷۵۷,۸۸۳)	-	-	-	-	-	-
(۳,۵۰,۷۱۴,۴۵۵)	-	-	-	-	-	-
۳,۵۳۸,۷۰۰,۵۵۸,۸۱۱	۴۹,۷۱۰,۶۲۲,۴۴۳,۰۰۰	(۲۰,۶۶۶,۲۹۵,۴۷۳)	(۳۷۴,۰۱۷,۵۷۷,۰۸۸)	(۹۰,۱۷۱,۸۷۶,۲۴۵,۱۵۹)	۱۴۰,۶۶۳,۷۷۵,۵۶۱,۱۳۰	-

تعمد اراشی
حساب و محاسبات مدیریت
ارقام شماری

صندوق، سرمایه گذاری، سهامی، اهرمی، کارتزما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

۱۶-۳-۱۳۹۰: محصل از فروش سهام تقدیم سهام پذیرفته شده در بورس را با فایده‌ای به شرح زیر می‌پایاند.

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

سود الزمان فروش	سود الزمان فروش	مطالبات	کلزبور	آزایش هلدی	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
-	(۳۹,۸۱۸,۹۲۶,۵۱۵)	(۵۶,۳۲۸,۶۴۳)	(۴۷,۰۱۴۰,۵۳۳)	(۲۰,۱۳۳,۸۶۷,۷۹۰)	۱۷۳,۵۷۳,۳۲۲,۱۹۰	۴۳,۵۱۷,۳۰۲
-	(۱۲,۴۶۸,۳۸۲,۹۰۲)	(۳۴۰,۳۲۰,۱۶۳)	(۱۹۸,۱۱۹,۴۷۷)	(۸۲,۵۱۹,۶۷۳,۳۴۷)	۷۲,۰۰۵,۵۴۱,۵۲۱	۷,۳۹۹,۸۹۳
-	۱۳,۷۴۴,۱۶۸,۴۶۰	(۱۰۰,۸۳۰,۲۴۳)	(۵۸,۸۸۳,۱۸۱)	(۵,۹۳۱,۱۹۸,۹۱۷)	۲۰,۸۶۹,۳۴۳,۰۰۰	۲,۱۳۳,۳۳۳
-	۳۲,۷۷۳,۳۵۵,۸۸۸	(۹۳۸,۲۰۰,۲۴۴)	(۵۳۲,۳۵۵,۴۹۹)	(۱۵۳,۳۲۱,۳۶۷,۲۱۹)	۱۸۷,۵۶۹,۵۸۹,۷۰۰	۱۶۱,۷۵۳,۳۶۵
-	(۳,۸۱۸,۵۹۰,۹۳۳)	(۳۷,۳۳۴,۹۰۸)	(۳۱,۱۸۶,۴۵۵)	(۳,۵۵۵,۷۲۳,۷۶۷)	۷۸۸,۵۵۳,۵۵۷,۰۰۰	۱,۴۵۵,۴۲۱
-	(۸,۲۷۰,۷۳۳,۳۳۷)	(۵۸,۸۴۳,۳۳۳)	(۹۱,۰۹۰,۴۳۴)	(۴۱,۳۲۹,۶۳۳,۳۴۳)	۳۳,۳۶۹,۸۴۰,۶۴۰	۳۴,۵۸۵,۴۰۱
-	(۱۳,۳۳۹,۱۱۸)	(۵,۸۵۷,۹۰۰)	(۱,۳۰۳,۳۳۹)	(۱,۳۷۹,۷۶۸,۱۲۱)	۱,۳۷۱,۵۵۰,۳۳۲,۰۸	۲۹,۶۶۸,۲۷۵
۱۰۰,۵۸۸,۱۰۳۳	-	-	-	-	-	-
(۸,۹۴۵,۳۴۹,۹۳۷)	-	-	-	-	-	-
(۵,۱۳۳)	-	-	-	-	-	-
(۷,۴۳۹,۶۲۰,۹۹۸)	(۵,۷۷۹,۹۳۹,۳۶۷)	(۲,۵۸۲,۳۵۹,۲۰۳)	(۱,۳۵۰,۸۷۱,۱۸۸)	(۴۴۳,۳۲۱,۱۸۳,۸۳۳)	۳۹,۰۲۰,۵۱۳,۸۵۳	

۱۶-۴- زبان محصل از فروش اوراق مشارکت به شرح زیر می‌باشد:

$$F_A \rightarrow \dots \rightarrow F_1 \rightarrow F_0 = \mathbb{F}_2$$

شماره پرونده	سود از این فروش	سود از این فروش	حسابات	کارپرد	از این مخدوم	نمای فروش	تعداد
۱۲۰۰	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	۱۰,۰۰۰
-	-	۳,۶۲۵,۰۰۰	-	(۵,۳۳۷,۰۰۰)	(۹,۹۸۱,۱۸۷,۵۰۰)	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰
-	-	(۷,۳۵۰,۰۰۰)	-	(۱۰,۸۷۵,۰۰۰)	(۱۹,۹۹۶,۳۷۵,۰۰۰)	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰
-	-	(۱۰,۸۷۵,۰۰۰)	-	(۱۳,۳۱۶,۵۰۰)	(۲۹,۹۹۴,۵۶۳,۵۰۰)	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰

نورانی، با. د. آمد ثابت حکم کی اجراء کی حفاظت ۵۱۳ - ۳ ملحد ۱۸/۱۸

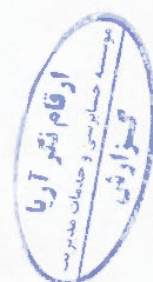
اولاً: یاد آمد ثابت حکم کی موابیہ دعیہ ۶۱ - ۳ ملحدہ ۲۳/

۱۶-۵- حاصل از فروش: منقوعه های سرمایه گذاری به شرح زیر می باشد.

١٤٠٨ هـ

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارکرد	مطابقت	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
۱,۴۶,۰۰۰	ریال	ریال	ریال	-	(۱۶,۳۲۹,۴۴۴)	(۱۶,۳۲۹,۴۴۴)
	۴۹,۷۶۶,۷۶۹,۱۵۱	(۳۹,۹۵۰,۹۶۰,۹۶۵)	(۱۱۶,۶۳۵,۱۹۹)	-	(۳۲۸,۸۲۶,۹۷۳)	(۳۲۸,۸۲۶,۹۷۳)
	۴۹,۷۶۶,۷۶۹,۱۵۱	(۳۹,۹۵۰,۹۶۰,۹۶۵)	(۱۱۶,۶۳۵,۱۹۹)	-	(۱۶,۳۲۹,۴۴۴)	(۱۶,۳۲۹,۴۴۴)

منشور من سهامی کارپزما - اهرمی (ممتاز)



صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی کارنیزما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

مال عالي منتهي به ۳۱ شهبور ۱۴۰۵

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	سود الزام فروش	سود (زیان) فروش	ملاحظات	تکلیف	سایر معاملات از ثبت در دفتر	سایر معاملات از ثبت در دفتر	ارزش اموال	قیمت اموال	تعداد
-	-	۲۶,۶۹۵,۵۹۶,۶۳۳	(۱۸,۶۴۴,۰۰۰)	(۱۲۸,۸۰۰,۷۳۷)	(۶۶,۵۵۲,۶۸۸,۷۲۸)	۳,۲۰۹,۳۳۹,۲۶۰,۸۷۸	(۲,۳۴۶,۷۸۸,۶۵۰,۰۰۰)	۴۵۰	۱۷۷,۴۷۷,۰۰۰
-	-	(۳۰۰,۲۵۰,۵۸)	-	-	(۱۱,۲۰۲,۳۳۱,۱۳۳)	۹۹,۷۴۵,۰۵۰,۷۵۰	(۸۸,۸۴۲,۱۵۰,۰۰۰)	۴۵۰	۱۷۷,۴۷۷,۰۰۰
-	-	(۳۸۲,۳۳۳,۵۵۹)	-	-	(۹,۷۹۲,۵۹۸,۵۵۷)	۸۲,۶۶۱,۱۵۰,۰۰۰	(۶۶,۶۵۷,۸۵۰,۰۰۰)	۴۵۰	۱۷۳,۵۳۳,۰۰۰
-	-	(۳,۱۶۰,۸۷۱)	-	-	(۹۷,۹۷۰,۸۷۱)	۳۰,۳۸۱,۰۰۰,۰۰۰	(۳۰,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱۱,۰۰۰	۱۹,۰۰۰
-	-	(۲,۵۸۰,۱۰,۲۱۷)	-	-	(۱۱,۱۳۲,۳۳۰,۱۷)	۳۶,۸۱۳,۳۷۰,۸۰۰	(۳۳,۳۷۷,۰۰۰,۰۰۰)	۱۱,۰۰۰	۲,۱۵۷,۰۰۰
-	-	(۴,۵۳۳,۹۱۳)	-	-	(۶,۵۹۰,۵۳۳,۹۱۳)	۲,۴۵۲,۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۱۴۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱۲,۰۰۰	۱۷۹,۰۰۰
-	-	(۸۱,۵۳۲,۸۸۸)	-	-	(۳,۶۸۳,۶۷۶,۸۸۸)	۱۳,۵۵۱,۴۹۱,۹۰۰	(۹,۸۵۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱۲,۰۰۰	۸۲۲,۰۰۰
-	-	(۱۰,۴۵۰,۳۶۰۰)	-	-	(۶,۷۹۰,۷۹۰,۶۰۰)	۱۲,۳۷۶,۳۶۰,۰۰۰	(۶,۷۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱,۰۰۰	۷۷۶,۰۰۰
-	-	۲۶,۷۴۲,۷۲۸	-	-	(۱۱,۳۱۹,۰۳۲,۶۷۲)	۳۹,۸۳۵,۷۷۵,۲۰۰	(۱۸,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱,۰۰۰	۱,۸۴۸,۰۰۰
-	-	(۱۷,۹۴۰,۶۵۳)	-	-	(۱۳,۶۵۵,۶۵۳)	۱,۸۳۲,۷۱۵,۰۰۰	(۱,۷۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱۵,۰۰۰	۱۱۴,۰۰۰
-	-	(۸,۹۱۳,۰۰۲)	-	-	(۷۴۶,۰۴۸,۷۰۲)	۱۰,۲۳۲,۱۵۰,۴۰۰	(۹,۶۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱۵,۰۰۰	۶۶۶,۰۰۰
۵۳۸,۶۶۵,۸۰۵	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۶۷۳,۵۵۸,۱۶۲	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۶۶۷,۲۱۰,۸۱۷	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۳۸۶,۱۹,۶۵۱	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۱۶۹,۸۶۱,۴۱۲	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۱۳۱,۸۲۱,۵۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۱۱۱,۷۷۵,۸۷۲	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۲,۳۹۹,۹۹۳,۳۲۱	۲۶,۵۷۶,۸۰۰,۶۳۳	(۱۸,۶۴۴,۰۰۰)	(۱۲۸,۸۰۰,۷۳۷)	(۶۶,۵۵۲,۶۸۸,۷۲۸)	۳,۵۰۱,۸۴۱,۹۵۰,۳۱۳	(۲,۳۴۶,۷۸۸,۶۵۰,۰۰۰)	-	-	-

۱۶-۷- سود حاصل از فروش گواهی سپرده کتایی به شرح زیر می‌باشد:

سود (زبان فروش)	سود (زبان فروش)	ملاحظات	کلزبرد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۸۴۱,۴۳۲,۳۳,۴۹۹	۷,۴۱۹,۰۳۰,۳۶۶,۳۴۴	-	(۴۸,۴۶۸,۳۵,۳۴۱)	(۱۲,۴۵۸,۹۵۰,۴۰,۳۹۱)	۲۰,۱۵۳,۳۴۹,۱۸۵,۵۵۶	۸۷۰,۰۳۱
-	۲۸۰,۰۰۰,۰۴۳,۴۵۳	-	(۲۰,۱۱۵,۳۳۶)	(۵۵۵,۳۱۵,۵۱۷,۶۸۱)	۸۳۸,۱۳۵,۶۷۶,۵۷۰	۴۰,۲۷۵
-	۳۵,۴۳۳,۵۳۳,۵۵۳	-	(۳۳۶,۶۶۲,۳۱۶)	(۱۳,۰۳۲,۴۶۱,۵۴۲)	۱۵۵,۰۰۰,۹۰۴,۴۶۸,۰۰۰	۳۲,۹۹۷
-	۶۰,۱۳۶,۱۱۱,۳۹۱	-	(۳۳۶,۶۶۲,۳۱۶)	(۳۰۰,۳۴۶,۵۳۳,۵۵۹)	۲۶۱,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰
-	۲۶۵,۳۴۵,۸۵۵	-	(۳۳۶,۶۶۲,۳۱۶)	(۱,۵۱۶,۳۶۱,۳۶۰)	۱,۸۹۹,۸۶۰,۰۰۰	۳۲,۰۰۰
-	۹۹,۷۴۸,۴۲۲	-	(۱,۱۲۷,۹۵۹)	(۳۴۹,۰۹۳,۲۹۹)	۴۶۹,۹۹۰,۰۰۰	۱,۰۰۰
۸۴۱,۴۳۲,۳۳,۴۹۹	۷,۷۸۵,۵۳۴,۴۱۱,۹۱۷	-	(۵۱,۳۸۷,۴۶۵,۳۴۴)	(۱۲,۵۵۲,۴۴۱,۱۷,۴۴۲)	۲۱,۴۰۱,۴۰۰,۵۵۰,۵۴۶	

موسسه حسابداری و خدمات مدیریت
ارقام فنپور آریا

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی کارنیا

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

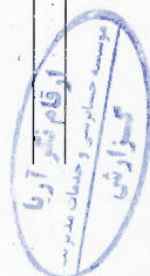
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

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
زیان تحقق نیافته ناشی از نگهداری اختیار تمس
سود(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:

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴
ریال	ریال	ریال	ریال
۴۳۳,۳۰۸,۰۰۰,۳۸۱,۳۹۷	۴۳۳,۳۰۸,۰۰۰,۳۸۱,۳۹۷	۱۹,۰۳۰,۰۰۰,۳۸۱,۳۹۷	۱۹,۰۳۰,۰۰۰,۳۸۱,۳۹۷
(۴۳,۳۸۸,۵۳۳,۶۳۷)	(۴۳,۳۸۸,۵۳۳,۶۳۷)	۳۳۴,۰۸۶,۷۹۶,۷۵۳	۳۳۴,۰۸۶,۷۹۶,۷۵۳
(۶,۸۸۷,۰۰۰,۱۵۵,۵۶۰)	(۶,۸۸۷,۰۰۰,۱۵۵,۵۶۰)		
(۱,۳۸۵,۹۸۸,۹۴۲)	(۱,۳۸۵,۹۸۸,۹۴۲)	۱۱۳,۰۰۰,۴۶۶	۱۱۳,۰۰۰,۴۶۶
۵,۴۲۱,۵۰۹,۸۱۲,۶۷۱	۵,۴۲۱,۵۰۹,۸۱۲,۶۷۱	۵۷۵,۳۳۷,۶۰۴,۵۰۸	۵۷۵,۳۳۷,۶۰۴,۵۰۸
۵,۷۴۰,۱۵۶,۳۸۱,۹۹۱	۵,۷۴۰,۱۵۶,۳۸۱,۹۹۱	۱۹۱,۰۵۶,۳۷۹,۷۵۰,۱۲۵	۱۹۱,۰۵۶,۳۷۹,۷۵۰,۱۲۵
۴۰,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۱۵۶,۷۰۰,۰۰۰)	(۳,۱۵۶,۷۰۰,۰۰۰)
۳۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۳۹۰,۳۷۰,۳۱۴)	(۳,۳۹۰,۳۷۰,۳۱۴)
۹۲,۲۸۴,۶۱۳,۹۸۱	۹۲,۲۸۴,۶۱۳,۹۸۱	(۱,۵۵۴,۶۳۱,۱۳۳)	(۱,۵۵۴,۶۳۱,۱۳۳)
۱۳۸,۹۳۷,۹۹۶,۴۵۵	۱۳۸,۹۳۷,۹۹۶,۴۵۵	(۱,۵۵۶,۹۶۵,۴۰۰)	(۱,۵۵۶,۹۶۵,۴۰۰)
(۹۰,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۹۰,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۷۷۹,۳۵۹,۴۰۰)	(۱,۷۷۹,۳۵۹,۴۰۰)
۵۴۲,۶۸۵,۵۴۰,۶۷۳	۵۴۲,۶۸۵,۵۴۰,۶۷۳	(۷,۰۲۲,۹۲۵,۰۰۰)	(۷,۰۲۲,۹۲۵,۰۰۰)
(۹,۵۴۶,۹۱۹)	(۹,۵۴۶,۹۱۹)	(۱۴,۶۴۳,۱۸۵)	(۱۴,۶۴۳,۱۸۵)
(۴۹,۷۴۰,۳۴۶)	(۴۹,۷۴۰,۳۴۶)	(۷۶,۲۸۷,۱۶۰)	(۷۶,۲۸۷,۱۶۰)
(۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۷۹,۰۱۶,۷۶۰)	(۱,۰۷۹,۰۱۶,۷۶۰)
۲۰,۲۴۱,۸۲۵,۴۴۳	۲۰,۲۴۱,۸۲۵,۴۴۳	(۳,۶۶۶,۸۱۵,۳۱۹)	(۳,۶۶۶,۸۱۵,۳۱۹)
۷۰۰,۵۳۱,۳۹۳,۷۳۶	۷۰۰,۵۳۱,۳۹۳,۷۳۶	(۹,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۹,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
۹۲,۵۶۱,۰۴۵,۰۸۲	۹۲,۵۶۱,۰۴۵,۰۸۲	(۴,۹۷۷,۷۸۴,۰۰۰)	(۴,۹۷۷,۷۸۴,۰۰۰)
۸۱,۱۳۳,۹۲۴,۳۳۳	۸۱,۱۳۳,۹۲۴,۳۳۳	(۱,۸۷۸,۹۱۶,۰۳۴)	(۱,۸۷۸,۹۱۶,۰۳۴)
۵۱,۶۶۵,۰۰۰,۹۶۳	۵۱,۶۶۵,۰۰۰,۹۶۳	(۱,۵۳۳,۴۹۸,۴۲۰)	(۱,۵۳۳,۴۹۸,۴۲۰)
۲,۳۱۸,۹۸۳,۰۷,۱۸۸	۲,۳۱۸,۹۸۳,۰۷,۱۸۸	(۳۸,۱۷۳,۳۳۱,۰۱۶)	(۳۸,۱۷۳,۳۳۱,۰۱۶)
		(۱۱,۵۳۹,۱۶۳,۱۵۵,۴۲۷)	(۱۱,۵۳۹,۱۶۳,۱۵۵,۴۲۷)



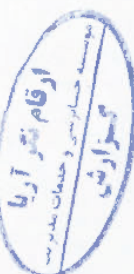
نشانسته و گواهی آرند
کمیته‌های تخصصی
دستاری طبقه بندی
پیشگیری خرابی
سیمان سازه
صنعت غذایی کوش
س استان آذربایجان شرقی
س استان آذربایجان غربی
پیشگیری بومی سنا
سود نیروگاهی تجارت فارس
فولاد سیرجان ایرانیان
تولید نیروی برق سبز منجیل
سیمان خزر
سیمان اسفهان
نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهری، کارنوما
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور
۱۴۰۴

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
-	۲,۳۱۸,۸۹۸,۲۰۷,۱۲۸	(۶,۸۳۰,۰۹۲,۴۳۵)	(۳۸,۱۲۷,۳۳۱,۰۱۶)	(۱۱,۵۳۹,۱۶۳,۱۵۵,۴۳۷)	۱۳,۹۶۶,۰۱۸,۶۸۷,۰۰۶	نقل از صفحه قبل
-	۲,۰۱۰,۵۹۳,۸۹۳	(۴,۱۵۰,۳۰۰,۰۰۰)	(۳,۲۶۶,۰۶۳,۸۰۰)	(۸۰۴,۵۳۷,۶۹۶,۳۰۸)	۸۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه‌گذاری منابع پتروشیمی
-	(۴۱۷,۹۲۴,۰۹۷)	(۳۰۷,۴۵۰,۰۰۰)	(۱۱۳,۳۶۷,۰۰۰)	(۴۱,۵۸۷,۲۰۶,۳۹۷)	۴۱,۳۹۰,۰۰۰,۰۰۰	داروسازی سینا
-	۱۲۶,۳۴۶,۷۳۰,۴۷	(۵,۱۴۱,۵۰۰,۰۰۰)	(۳,۸۰۷,۰۱۳,۳۰۰)	(۸۹۳,۹۱۵,۳۱۳,۶۵۳)	۱,۰۲۸,۳۱۰,۰۰۰,۰۰۰	سیمان شمال
-	۳۳,۷۶۱,۵۵۶,۱۷۷	(۲۰,۳۲۶,۹۷۵,۰۰۰)	(۱,۱۰۵,۴۸۴,۳۵۵)	(۳۵۸,۰۴۷,۷۶۱,۴۸۸)	۴۰۴,۳۳۹,۵۰۰,۰۰۰	کشاورزی و دامپروری مگال
-	۹۱,۴۳۹,۸۷۶,۳۹۹	(۴,۶۰۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۵,۵۱۴,۸۱۶,۰۰۰)	(۸۲۷,۶۳۱,۳۹۷,۰۰۱)	۹۲۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	پخش البرز
-	۷۷۸,۱۱۲,۶۵۶,۷۵۷	(۱۵,۶۵۷,۳۵۰,۰۰۰)	(۸,۵۴۸,۵۵۵,۰۰۰)	(۲,۳۲۹,۱۳۱,۳۲۹,۷۴۳)	۳,۱۳۱,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	گروه صنعتی پاککو
-	(۳۱,۵۱۸,۲۸۷,۰۰۸)	(۳,۷۴۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۵۰۰,۴۰۰,۰۰۰)	(۵۷۶,۸۶۱,۸۷۱,۰۰۸)	۵۴۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سیمان خوزستان
-	۳۰,۴۴۷,۴۶۷,۵۰۰	(۱,۰۴۷,۳۰۰,۰۰۰)	(۵۷۱,۷۷۱,۲۰۰)	(۱۷۷,۳۷۳,۵۶۱,۳۰۰)	۲۰,۹۴۰,۰۰۰,۰۰۰	تولید زلاتین کسول ایران
-	۳,۹۰۷,۳۲۰,۹۱۶	(۴,۰۰۰,۴۰۰,۰۰۰)	(۲,۱۹۵,۱۳۸,۴۰۰)	(۲۹۲,۹۵۷,۳۴۰,۶۸۴)	۸۰۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه‌گذاری سیمان تامین
-	(۱۰,۱۵۵,۷۱۰,۹۹۵)	(۹,۴۱۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۵,۱۳۸,۸۵۲,۰۰۰)	(۱,۴۶۹,۰۰۰,۴۷۵,۹۹۵)	۱,۸۸۲,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بیمه زندگی کارپوما/۵۰/تایم
-	۶۲۳,۷۴۱,۹۵۹,۰۵۴	(۶,۷۲۳,۷۵۰,۰۰۰)	(۳,۶۷۱,۱۶۷,۵۰۰)	(۲۱۰,۶۱۳,۱۳۳,۴۴۶)	۱,۳۴۴,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	کارخانجات تولیدی نیروترانسفو
-	۴۲۵,۲۴۲,۱۳۷,۷۱۰	(۴,۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۵۶۵,۳۸۰,۰۰۰)	(۸۷,۶۶۲,۴۸۲,۲۹۰)	۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	مس شهیدآهتر
-	۱۶۴,۵۲۸,۲۰۰,۵۵۱	(۶,۶۰۳,۴۰۰,۰۰۰)	(۳,۶۰۴,۹۱۰,۴۰۰)	(۱,۱۴۵,۷۳۴,۴۸۹,۴۹۱)	۱,۳۲۰,۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	فولاد امیرکبیر کاشان
-	۴۸۵,۴۹۷,۵۲۲,۲۰۰	(۴,۹۰۱,۰۴۱,۶۳۹)	(۳,۶۷۵,۹۶۸,۷۳۵)	(۴۸۷,۱۳۳,۷۸۵,۳۲۷)	۹۸۰,۲۰۸,۳۳۷,۸۰۱	تراکتورسازی ایران
-	۲۸۰,۷۸۹,۳۹۴,۵۵۴	(۸,۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۴۴۱,۹۸۳,۰۰۰)	(۱,۳۳۲,۷۳۳,۲۳۳,۴۴۶)	۱,۶۲۷,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سیمان بجنورد
-	(۳۶,۵۰۹,۴۶۰,۱۷۷)	(۳,۸۱۹,۳۰۰,۰۰۰)	(۲۰,۸۵۲,۸۳۲,۰۰۰)	(۲۹۲,۴۴۴,۹۷۶,۹۷۷)	۷۶۲,۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰	نفت پارس
-	۶۲۲,۲۴۸,۵۳۹,۲۲۳	(۹,۳۱۱,۵۰۰,۰۰۰)	(۵۰,۸۴۰,۷۹۰,۰۰۰)	(۱,۳۱۵,۶۵۵,۸۸۱,۷۷۷)	۱,۸۶۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سیمان فارس نو
-	۷۴,۴۳۸,۱۵۰,۷۹۱	(۳,۷۹۷,۲۰۰,۰۰۰)	(۱,۵۲۷,۳۷۱,۲۰۰)	(۴۸۰,۶۷۷,۳۷۸,۰۰۹)	۵۵۹,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰	آهن و فولاد رفیع
-	۹۷۰,۷۷۶,۶۲۵,۸۶۰	(۱۱,۱۶۰,۳۴۰,۰۰۰)	(۶۰,۹۳۳,۴۹۱,۰۴۰)	(۱,۳۴۴,۰۱۷,۶۴۳,۱۰۰)	۲,۳۲۲,۰۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	سیمان‌خان‌لران
-	۱۶۳,۷۶۷,۳۳۹,۶۶۸	(۵,۷۰۲,۲۰۰,۰۰۰)	(۳,۱۱۳,۴۰۰,۱,۲۰۰)	(۹۶۷,۸۵۷,۱۵۹,۱۲۳)	۱,۱۱۴,۰۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰	گروه مالی مهرگان تامین پارس
-	۳۴۲,۶۰۷,۲۰۲,۹۹۳	(۷,۶۵۸,۳۰۰,۰۰۰)	(۴,۱۸۱,۴۳۱,۸۰۰)	(۱,۱۷۷,۳۱۳,۰۶۵,۳۰۷)	۱,۵۳۱,۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰	پتروشیمی نوری
-	۱,۴۵۳,۶۲۳,۹۴۵,۷۷۱	(۲۵,۳۴۴,۶۶۹,۱۱۶)	(۱۳,۸۳۸,۱۸۹,۳۳۷)	(۳,۵۷۶,۷۸۰,۱۹۰,۱۷۶)	۵,۰۶۸,۹۳۳,۸۳۳,۲۰۰	من سهام عدالت استان کرمان
-	(۷,۶۵۴,۰۰۰)	(۳,۱۵۰,۰۰۰)	(۱۱,۷۳۹,۰۰۰)	(۴,۳۷۹,۴۱۵,۰۰۰)	۴,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	نقل به صفحه بعد
-	۸۸۶,۰۶۸,۰۴۹,۶۱۴	(۳۱۷,۵۵۱,۹۴۱,۶۹۰)	(۱۱۸,۷۸۲,۳۶۰,۱۶۳)	(۳۴,۳۱۲,۳۷۳,۵۶۰,۵۶۰)	۴۳,۵۱۰,۳۸۸,۳۳۸,۰۰۷	



صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی کارونیا
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور
۱۴۰۴

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کاربرد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۸۸۶,۶۸۰,۳۳۹,۶۱۴	۸۸۶,۶۸۰,۳۳۹,۶۱۴	(۳۱۷,۵۵۱,۹۴۱,۶۹۰)	(۱۱۸,۷۸۳,۳۶۰,۱۶۳)	(۳۶,۳۱۳,۳۷۳,۵۶۴,۵۴۰)	۴۳,۵۱۰,۳۸۸,۳۳۸,۰۰۷	نقل از صفحه قبل
۱۸۱,۱۰۶,۵۰۱	۳۷۱,۸۰۴,۹۳۶	(۵,۴۶۶,۳۰۰,۰۰۰)	(۲,۹۸۴,۵۹۸,۰۰۰)	(۱,۰۸۴,۳۳۷,۹۵۱,۶۹۴)	۱,۰۹۳,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	کسب و داماری کفا
(۵۰۷,۳۲۳,۳۸۷,۸۱۳)	۲۰,۵۱۷,۳۳۳,۳۰۱	(۵,۱۴۰,۴۴۰,۰۰۰)	(۲,۸۰۶,۶۸۰,۳۴۰)	(۹۹۹,۶۳۳,۵۵۶,۵۹۱)	۴۳۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	گروه انتخاب الکترونیک آلمان
۵۴۰,۷۸۴,۳۳۳,۵۵۶	۷۱,۱۶۱,۱۰۳,۵۲۸	(۳,۷۳۳,۵۵۰,۰۰۰)	(۲,۰۳۳,۶۰۴,۳۰۰)	(۶۶۷,۸۹۰,۷۴۴,۱۷۲)	۷۴۴,۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰	خبرنامه رسمی
(۵۹,۳۰۳,۷۴۴,۹۱۷)	(۱۴۵,۷۱۱,۵۵۳)	(۴۰۹,۳۰۳,۱۱۳)	(۳۳۳,۴۷۸,۸۵۴)	(۵۱,۳۷۳,۳۵۳,۱۳۹)	۸۱,۸۶۰,۳۲۲,۶۵۳	صنایع گلدیران
۲۵,۸۵۸,۱۷۱,۵۱۲	۷,۸۴۱,۰۱۴,۵۵۳	(۵۳,۳۳۶,۵۸۴)	(۳۹,۰۶۱,۷۱۵)	(۳,۷۲۲,۰۱۲,۸۴۰)	۱۰,۶۴۵,۳۱۶,۷۰۰	سرمایه گذاری مدرناتسین
۵۵۱۰,۸۴۱,۸۶۶	۷۸,۳۱۸,۰۷۳,۳۲۲	(۴,۱۹۷,۳۰۰,۰۰۰)	(۳,۲۹۱,۷۳۵,۸۰۰)	(۷۵۴,۷۵۴,۹۰۱,۸۵۸)	۸۳۹,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	کسب و دام قیام اسفهان
۹۴,۷۱۳,۰۸۴,۰۰۱	۱۴۵,۳۷۰,۷۱۲,۶۰۰	(۴,۱۸۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۲۸۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۶۸۵,۳۵۹,۳۷۷,۹۴۰)	۸۳۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سیمان سپاهان
۱۲,۶۵۵,۳۳۰,۶۸۸	۱۵۴,۹۴۳,۳۴۱,۶۲۳	(۵,۱۱۳,۳۵۰,۰۰۰)	(۳,۷۹۱,۳۸۸,۵۰۰)	(۵۵۹,۹۱۵,۵۶۶,۱۸۸)	۱,۰۳۲,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	صنعتی بهک
۱۶۵,۷۶۸,۹۸۸,۶۲۶	(۹۱,۴۳۵,۰۳۷,۶۸۸)	(۴,۵۷۳,۷۵۰,۰۰۰)	(۳,۴۹۶,۷۳۱,۵۰۰)	(۹۹۸,۹۱۵,۵۶۶,۱۸۸)	۹۱۴,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	سیمان مگستان
۱۷۱,۷۸۶,۴۱۸,۳۰۰	(۱۸,۷۳۳,۸۱۸,۱۷۵)	(۳,۳۶۸,۲۵۶,۰۰۰)	(۲,۲۹۳,۶۷۷,۷۷۶)	(۴۸۸,۷۲۲,۶۹۹,۳۹۹)	۴۷۳,۶۵۱,۲۰۰,۰۰۰	پتروشیمی خارک
۸۲,۹۶۱,۹۸۸,۹۸۸	۴۱۵,۸۳۶,۵۷۹,۴۳۱	(۳,۴۶۹,۹۰۰,۰۰۰)	(۲,۰۰۳,۳۶۵,۴۰۰)	(۳۱۲,۴۰۹,۳۶۷,۶۶۹)	۷۳۳,۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰	م صنایع و معادن احیاء سپاهان
(۴۰۱,۵۵۱,۳۲۰,۳۲۲)	۴۵۱,۵۷۶,۹۶۰,۷۹۸	(۴,۹۳۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۴۹۴,۵۱۰,۰۰۰)	(۵۳۷,۷۹۳,۵۲۹,۲۰۲)	۹۸۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	پتروشیمی خارک
(۵۱,۱۷۹,۵۶۹,۳۰۱)	۴۵۵,۳۶۵,۷۲۴,۱۰۲	(۵,۱۱۵,۵۰۰,۰۰۰)	(۲,۷۹۳,۴۳۰,۰۰۰)	(۵۵۹,۸۹۵,۷۱۲,۸۹۸)	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	پتروشیمی جم
۵۵۸۰,۲۳۴,۸۱۲	۹۴۶,۳۸۱,۳۳۰,۴۹۶	(۱۰,۶۱۶,۸۰۰,۰۰۰)	(۵,۷۹۶,۷۷۲,۸۰۰)	(۱,۱۶۰,۶۵۵,۲۰۶,۷۰۴)	۲,۱۳۳,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	پالایش نفت شیراز
۳۰,۷۳۰,۴۰۱,۷۳۲	۱۶۳,۱۳۳,۷۴۳,۳۰۲	(۶,۵۷۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۵۸۷,۳۲۰,۰۰۰)	(۱,۱۴۰,۶۴۹,۰۳۷,۶۹۸)	۱,۳۱۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	پخش هیرت
۳۳,۶۴۲,۵۶۱,۶۳۱	۱۹۴,۳۷۸,۰۹۶,۳۳۱	(۴,۱۱۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۸۸۲,۶۰۰,۰۰۰)	(۱,۲۱۶,۸۲۸,۳۹۷,۵۶۹)	۱,۴۲۲,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سیمان تهران
۱۲,۴۰۷,۱۲۸,۸۳۱	۳۸۹,۴۵۳,۴۳۰,۳۵۹	(۵,۱۸۴,۴۰۰,۰۰۰)	(۲,۸۳۰,۶۸۲,۴۰۰)	(۶۳۹,۴۱۲,۴۸۷,۳۴۱)	۱,۰۳۶,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰	صنعتی مینو
(۲,۷۷۸,۴۸۸,۴۰۵)	۲۷۷,۶۸۰,۰۹۶,۷۰۲	(۵,۱۸۹,۵۰۰,۰۰۰)	(۳,۸۳۳,۴۶۷,۰۰۰)	(۷۵۲,۰۰۰,۰۹۳۶,۳۹۸)	۱,۰۳۷,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	پارس مینو
۳۳۱,۷۹۲,۵۷۹,۰۰۰	۲۶۸,۱۴۶,۵۶۸,۵۳۶	(۶,۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۸۱۱,۰۸۰,۰۰۰)	(۱,۱۱۷,۰۶۲,۳۵۱,۴۶۴)	۱,۳۳۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	س صنایع شیمیایی ایران
(۴۰,۴۵۴,۷۳۱,۱۱۲)	۱,۷۵,۳۳۸,۵۷۳,۵۰۷	(۴,۸۸۲,۷۵۰,۰۰۰)	(۳,۷۵۷,۹۸۱,۵۰۰)	(۳۹۰,۵۸۰,۶۹۵,۹۳۲)	۱,۳۳۶,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	سیمان آلیک
(۸۸,۶۰۵,۵۹۸,۷۰۰)	۵۱۰,۱۱۰,۰۹۸۷,۳۳۱	(۳,۷۶۳,۰۰۱,۵۱۴)	(۲,۰۵۴,۵۹۸,۸۱۷)	(۳۳۶,۶۷۱,۷۱۵,۲۰۸)	۷۵۲,۶۰۰,۳۰۲,۸۸۰	دارویی رازک
۳۳,۳۲۵,۰۱۵,۰۰۸	۱,۴۱۲,۷۷۷,۰۸۲,۷۴۶	(۳,۸۱۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۰۵۴,۵۹۸,۸۱۷)	(۳۳۶,۶۷۱,۷۱۵,۲۰۸)	۷۵۲,۶۰۰,۳۰۲,۸۸۰	توسعه حمل و نقل راهی پارسپان
۵۶,۳۸۳,۱۲۳,۳۳۳	۳۵۷,۱۸۱,۵۶۶,۳۹۰	(۴,۳۵۵,۹۰۰,۰۰۰)	(۲,۳۳۳,۷۳۱,۴۰۰)	(۴۸۷,۴۱۸,۱۴۳,۳۰۰)	۷,۷۸۳,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک خاورمیانه
(۳۵۷,۶۶۹,۴۴۰,۳۲۵)	۲۰,۶۸۰,۳۵۰,۳۶۸	(۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۷۶۵,۴۹۲,۰۰۰)	(۳۵۷,۵۵۱,۵۷۷,۷۲۲)	۷۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	پاکدیس
(۵۰,۳۵۰,۷۸۰,۶۰۰)	۱۶,۱۶۶,۷۸۸,۳۹۹,۳۹۹	(۳۶۳,۳۷۵,۰۶۹,۹۰۱)	(۱,۹۸,۴۰۲,۷۸۷,۰۷۴)	(۵۵,۸۴۶,۳۳۱,۳۵۹,۶۶۶)	۲۸۰,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری آتیه دماوند
					۷۳,۶۷۵,۰۱۳,۵۸۰,۳۴۰	نقل به صفحه بند

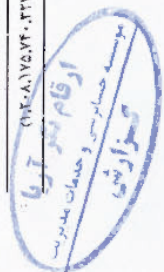


صندوق، سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کارنما
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور
۱۴۰۴

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کلزرد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۵۰,۳۵۰,۷۸۰,۶۰۰	۱۶,۱۶۶,۷۸۸,۳۹۹,۳۹۹	(۳۶۳,۳۷۵,۰۶۷,۹۰۱)	(۵۵,۹۴۶,۳۲۷,۳۲۵,۹۶۶)	(۱,۹۸۴,۰۲۰,۷۸۷,۰۷۴)	(۵۵,۹۴۶,۳۲۷,۳۲۵,۹۶۶)	۷۲,۶۷۵,۰۱۳,۵۸۰,۳۴۰	نقل از صفحه قبل
۷۲,۹۵۵,۵۱۳,۶۶۱	۷۹۵,۰۹۵,۳۲۶,۱۹۹	(۵,۴۲۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۵,۴۲۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۹۶۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۸,۱۵۱,۷۶۳,۸۰۱)	۱,۰۸۵,۰۰۰,۰۰۰	صنایع غذایی شیر شرق
۲۳۰,۸۴۴,۹۵۵,۳۰۶	۵۷۲,۲۵۱,۷۰۲,۵۸۹	(۱۱,۷۴۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۱,۷۴۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۹۱۱,۱۳۲,۰۰۰)	(۱,۷۵۵,۹۵۵,۱۶۵,۵۱۱)	۲,۴۳۸,۴۰۰,۰۰۰	تاییدات کارورمیانه
۴,۵۱۲,۵۱۰,۹۱۵	۴۴۲,۲۲۱,۱۳۲,۳۸۱	(۳,۷۸۱,۲۵۰,۰۰۰)	(۳,۷۸۱,۲۵۰,۰۰۰)	(۲,۰۶۴,۵۶۲,۵۰۰)	(۷۰۵,۶۷۵,۰۴۴,۱۹۹)	۷۵۶,۷۵۰,۰۰۰	شیر و گوشت (اکس شهر کرد
(۱,۸۸۸,۶۸۲,۵۰۲,۰۳۸)	۳,۳۴۵,۵۱۳,۷۷۲,۵۶۰	(۹۸,۱۹۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۹۸,۱۹۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۳,۶۱۲,۸۳۲,۰۰۰)	(۱۶,۲۴۱,۰۷۱,۳۹۹,۴۴۰)	۱۹,۶۲۸,۴۰۰,۰۰۰	فولاد مبارک اصفهان
۸۳۴,۰۴۹,۳۰۳,۰۰۰	۳۳۲,۵۶۸,۳۵۷,۹۱۶	(۱۳,۱۴۷,۹۵۰,۰۰۰)	(۱۳,۱۴۷,۹۵۰,۰۰۰)	(۳,۶۲۳,۷۸۰,۷۰۰)	(۳۰,۷۷۲,۲۴۰,۱۱۳,۳۸۴)	۲,۴۳۹,۵۹۰,۰۰۰	سیمان صوفیان
۳۹,۱۱۲,۰۶۹۴,۷۵۰	۸۱۰,۱۱۶,۰۰۰,۳۳۵	(۹,۶۲۳,۷۰۰,۰۰۰)	(۹,۶۲۳,۷۰۰,۰۰۰)	(۵,۵۰۴,۵۴۰,۳۰۰)	(۱,۰۹۹,۳۲۵,۷۵۶,۴۷۵)	۱,۹۲۴,۷۴۰,۰۰۰	سرمایه گذاری کاروی تاسین
۱۱۵,۶۷۷,۸۷۳,۰۳۱	۲۶۶,۳۰۷,۴۷۶,۳۴۴	(۱۳,۶۳۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۳,۶۳۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۷,۳۳۸,۷۰۴,۰۰۰)	(۳,۴۳۷,۳۶۶,۸۱۱,۶۵۶)	۲,۷۲۴,۸۰۰,۰۰۰	سیمان فارس و خوزستان
۲۶۰,۷۹۹,۳۸۶,۰۶۲	۲,۱۴۲,۰۰۰,۵۳۲,۹۵۴	(۱۸,۱۵۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۸,۱۵۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۹,۹۱۳,۱۷۶,۰۰۰)	(۱,۴۶۰,۱۱۰,۳۹۱,۰۴۶)	۳,۶۳۱,۲۰۰,۰۰۰	الیزادارو
۲۷۹,۷۲۲,۵۰۴,۳۳۷	۴۴۵,۳۶۵,۷۵۱,۲۵۲	(۱۴,۵۱۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۴,۵۱۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۷,۹۲۴,۳۱۶,۴۰۰)	(۳,۴۳۴,۸۷۶,۵۳۲,۳۴۸)	۲,۹۰۰,۳۶۸,۰۰۰	توسعه معدن و صنایع معدنی خاورمیانه
(۳۹,۱۴۱,۹۰۳,۵۸۶)	۲,۸۲۵,۰۵۶,۱۴۲	(۷۵۸,۴۵۰,۰۰۰)	(۷۵۸,۴۵۰,۰۰۰)	(۴۱۴,۱۱۳,۷۰۰)	(۱۴۷,۶۸۸,۳۸۰,۱۵۸)	۱۵۱,۶۹۰,۰۰۰	پتروشیمی پارس
(۱,۴۰۹,۲۲۵,۶۲۱,۰۵۷)	۳,۹۱۷,۵۵۲,۱۲۵,۴۲۵	(۵۶,۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۶,۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۱,۰۵۶,۴۸۰,۰۰۰)	(۷,۳۰۰,۵۱۱,۳۹۲,۵۷۵)	۱۱,۳۷۶,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی
۱۹۰,۳۵۳,۵۵۱,۹۷۷	۶۵۲,۶۹۲,۱۱۴,۸۲۵	(۱۹,۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۹,۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۷,۸۴۶,۰۲۰,۰۰۰)	(۳,۱۹۹,۰۹۱,۸۵۵,۱۶۵)	۳,۸۷۴,۰۰۰,۰۰۰	صنعتی زر ماکارون
(۳۰,۶۶۲,۳۲۱,۳۰۳)	۱,۰۸۰,۲۸۳,۶۸۹,۳۶۷	(۹,۲۵۷,۹۹۸,۰۰۰)	(۹,۲۵۷,۹۹۸,۰۰۰)	(۵,۱۶۴,۶۶۹,۰۰۰)	(۷۹۶,۶۹۳,۸۳۵,۸۲۵)	۱,۸۹۱,۵۹۹,۰۰۰	بانک سینا
۷۷۹,۱۲۷,۹۱۳,۳۰۷	۱,۰۶۲,۶۷۵,۹۱۴,۷۲۴	(۱۲,۰۳۷,۵۰۰,۰۰۰)	(۱۲,۰۳۷,۵۰۰,۰۰۰)	(۶,۵۷۲,۴۷۵,۰۰۰)	(۱,۳۲۵,۲۱۴,۱۱۰,۲۵۶)	۲,۴۰۰,۷۵۰,۰۰۰	نفت ایرانیل
۲۵,۴۴۴,۸۵۶,۳۵۵	۱,۴۸۱,۴۵۵,۵۲۲,۳۷۴	(۱۳,۷۸۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۳,۷۸۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۷,۵۲۳,۸۸۰,۰۰۰)	(۱,۲۵۳,۲۴۰,۵۸۷,۶۴۶)	۲,۷۵۶,۰۰۰,۰۰۰	ایران خودرو
۳۳۲,۹۱۶,۰۵۰,۷۳۰	۱,۵۷۴,۰۴۵,۶۱۲,۷۰۶	(۳۰,۹۶۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۰,۹۶۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۶,۹۰۹,۰۷۴,۰۰۰)	(۳,۵۷۱,۸۷۶,۳۱۳,۲۹۴)	۶,۱۹۳,۸۰۰,۰۰۰	صنعتی پشه‌هر
۱۵,۶۷۷,۸۴۳,۲۱۰	۲,۸۹۵,۳۷۴,۳۱۲,۳۲۲	(۳۳,۱۷۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۳,۱۷۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۳,۰۰۰,۷۵۵,۰۰۰)	(۵۶۲,۷۵۸,۷۸۱,۷۵۸)	۴,۷۹۵,۲۰۰,۰۰۰	ایران ترانسکو
۶۶۸,۳۳۳,۸۰۵,۶۲۵	۱,۶۷۱,۶۰۹,۳۳۱,۳۳۹	(۴۶,۷۱۰,۵۰۰,۰۰۰)	(۴۶,۷۱۰,۵۰۰,۰۰۰)	(۲,۵۵۰,۳۹۳,۳۰۰)	(۳,۴۰۰,۴۷۶,۱۲۰,۸۸۵)	۳,۴۴۳,۵۰۰,۰۰۰	ارتباطات سار ایران
(۲۶۵,۱۱۳,۶۴۴,۲۱۰)	۲,۸۶۹,۴۰۹,۴۴۶,۱۱۵	(۳۴,۶۷۹,۹۶۵,۰۰۰)	(۳۴,۶۷۹,۹۶۵,۰۰۰)	(۱۳,۴۷۵,۲۶۰,۸۹۰)	(۲,۸۳۹,۹۹۹,۵۲۲,۵۷۲)	۴,۹۲۵,۹۱۳,۰۰۰	سپید ماکین
(۱,۴۰۳,۷۸۵,۷۶۰)	۲,۰۵۸,۳۳۸,۳۵۰,۵۳۸	(۴۱,۵۶۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۱,۵۶۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۲,۶۹۶,۱۲۸,۰۰۰)	(۵,۴۰۰,۲۰۳,۵۷۱,۸۲۵)	۸,۳۱۳,۶۰۰,۰۰۰	بانک تجارت
(۵۱۷,۰۳۱,۶۷۶,۰۵۵)	۲,۹۴۶,۴۰۰,۱۵۳,۷۰۵	(۳۰,۶۴۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۰,۶۴۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۶,۷۲۲,۱۷۰,۰۰۰)	(۳,۷۷۲,۲۸۱,۴۳۰,۰۵۵)	۶,۱۲۹,۰۰۰,۰۰۰	گسترش نفت و گاز پارسیان
۷۲۲,۰۷۰,۳۱۳,۳۳۵	۲,۳۰۹,۳۴۰,۰۹۰,۹۰۵	(۱۶,۸۶۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۶,۸۶۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۹,۳۷۴,۳۵۶,۰۰۰)	(۱,۷۰۹,۲۶۸,۹۷۴,۰۵۵)	۳,۳۱۷,۲۰۰,۰۰۰	توسعه خدمات دریایی و بندری سینا
(۱,۰۲۴,۸۸۱,۳۰۱,۳۶۵)	۱,۶۶۱,۶۷۰,۶۶۹,۰۴۵	(۱۶,۸۶۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۶,۸۶۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۹,۳۷۴,۳۵۶,۰۰۰)	(۱۳۲,۹۴۰,۸۳۱,۶۲۲,۷۶۶)	۱۷۸,۱۳۲,۲۵۶,۱۸۰,۳۴۰	نقل به صفحه بعد



صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کارنوما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

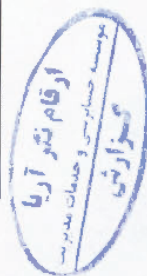
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور
۱۴۰۴

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

[illegible]

22

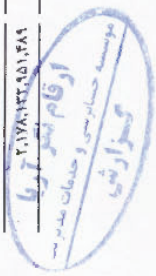


صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کارنما
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور
۱۴۰۴

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

سود (زیان) تحقق یافته نگهداری	سود (زیان) تحقق یافته نگهداری	مطالبات	کلزیر	ارزش منطری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱,۳۹۷,۳۰۶,۰۵۶,۰۰۰	۱۹,۰۳۰,۷۰۰,۰۰۰	۲,۳۸۹,۳۹۷	(۱,۱۰۵,۳۵۹,۳۳۲,۶۸۴)	(۳۱۱,۵۵۶,۶۹۵,۲۵۶,۶۹۵)	۴۰,۴۸۳,۵۳۴,۷۹۳,۷۴۰	نقل از صفحه قبل
(۴,۱۳۲,۵۳۴,۰۲۸)	-	-	-	-	-	تجارت الکترونیک پارسیان
(۳,۰۷۱,۹۲۰,۷۳۵)	-	-	-	-	-	پیکویت گرجی
(۶,۳۱۲,۹۷۸,۴۸۹)	-	-	-	-	-	تامین سرمایه خلیج فارس
۶۴۰,۷۰۶,۳۵۲,۱۶۵	-	-	-	-	-	پوپا زرکان آق دره
۸۵,۰۶۳,۰۸۲,۶۴۱	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی
(۵۶,۰۵۶,۹۳۴,۳۷۸)	-	-	-	-	-	گروه پهن
۳۹,۴۷۶,۶۷۱,۱۶۵	-	-	-	-	-	سایپا
(۱۵۳,۴۳۸,۴۸۶,۸۹۸)	-	-	-	-	-	مخابرات ایران
۷۶,۶۸۸,۳۷۷,۳۳۴	-	-	-	-	-	حمل و نقل مهر ترابزر سرچان
۱۴۱,۰۳۱,۷۳۰,۰۶۷	-	-	-	-	-	صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز
۸۱,۱۲۵,۱۳۰,۷۱۸	-	-	-	-	-	سیمان غرب
(۳۰,۶۵۳,۲۵۵,۸۷۹)	-	-	-	-	-	بین‌المللی توسعه ساختمان
۲۷,۳۳۸,۴۸۵,۴۳۴	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری نو کاغذ و آذر هلدینگ
۵۱,۵۷۹,۲۶۶,۳۹۱	-	-	-	-	-	سیمان ارومیه
۳۵,۳۵۲,۵۰۱,۳۴۱	-	-	-	-	-	مدیریت صنعت شونده تپه به شهر
۱۲,۰۵۵,۸۴۹,۹۱۸	-	-	-	-	-	گلشن
۱۳,۷۲۴,۸۳۹,۳۳۷	-	-	-	-	-	خدمات افروز مائیک
(۱۰۰,۹۳,۵۸۹,۱۴۵)	-	-	-	-	-	گسترش و توسعه پتروشیمی خلیج فارس
(۴۹,۳۵۶,۳۰۶,۳۳۹)	-	-	-	-	-	مدیریت سرمایه گذاری کوثر پهن
۱۸,۰۶۳,۸۷۶,۵۹۵	-	-	-	-	-	تولیدی ملهم
۱۱,۰۳۵,۳۲۷,۵۳۷	-	-	-	-	-	پیمه آسیا
۲۱,۰۶۹,۳۵۸,۷۵۵	-	-	-	-	-	قاسم ایران
(۴۳,۸۳۱,۵۷۷,۶۰۸)	-	-	-	-	-	بانک پارسیان
۲,۱۷۸,۱۳۴,۸۵۱,۴۸۹	۱۹,۰۳۰,۷۰۰,۰۰۰	۲,۳۸۹,۳۹۷	(۱,۱۰۵,۳۵۹,۳۳۲,۶۸۴)	(۳۱۱,۵۵۶,۶۹۵,۲۵۶,۶۹۵)	۴۰,۴۸۳,۵۳۴,۷۹۳,۷۴۰	نقل به صفحه بعد

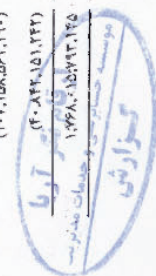


صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کارنوما
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور
۱۴۰۴

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارند	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۲,۱۷۸,۱۳۳,۵۵۱,۴۹۹	۱۹,۰۲۰,۷۰۰,۲۳۸,۳۹۷	(۳,۰۳۴,۶۶۷,۶۳۳,۹۶۴)	(۱,۱۰۵,۳۵۹,۳۲۳,۶۸۴)	(۳۱۱,۵۵۶,۶۵۵,۴۵۶,۶۹۵)	۴,۰۴۸,۹۳۵,۲۴۴,۷۹۲,۷۴۰	نقل از صفحه قبل
(۶۸,۴۱۰,۳۶۱,۶۵۴)	-	-	-	-	-	مهر کلپارس
۵,۴۹۸,۵۳۳,۸۷۵	-	-	-	-	-	صنایع خاک‌چینی ایران
(۳۶,۴۳۳,۸۲۰,۵۸۴)	-	-	-	-	-	پارس خودرو
(۱۰۰,۴۱۳,۱۷۱,۸۹۹)	-	-	-	-	-	رادیاپور ایران
۵,۳۲۱,۶۲۹,۷۶۸	-	-	-	-	-	بیمه کارآفرین
۵,۴۱۹,۵۶۰,۶۱۷	-	-	-	-	-	تاسین سرمایه نوین
(۳,۶۴۰,۸۰۹,۱۰۵)	-	-	-	-	-	زبان هم افرا
(۶,۳۶۳,۱۳۳,۱۷۰)	-	-	-	-	-	الجاوی
۲۶,۶۳۰,۱۷۰,۳۵۴	-	-	-	-	-	داروسازی ابوریحان
۵,۳۸۲,۶۸۷,۷۷۵	-	-	-	-	-	سیسغ
(۳,۰۷۲,۸۰۷,۳۵۵)	-	-	-	-	-	ذغال سنگ بگین عباس
(۲,۵۸۲,۲۰۹,۵۰۸)	-	-	-	-	-	پخش رازی
۷۲۵,۶۶۱,۵۹۵	-	-	-	-	-	پاکسان
(۲,۹۲۳,۲۵۲,۶۳۳)	-	-	-	-	-	کاشی پارس
(۳۰,۷۵۳,۶۲۳,۳۹۶)	-	-	-	-	-	گروه صنایع کاشی پارس
(۹۱۶,۱۱۶,۹۱۷)	-	-	-	-	-	ریل پرداز نو آفرین
(۳۰,۶۶۵,۱۵۱,۹۶۵)	-	-	-	-	-	فرابوس ایران
(۲,۸۴۹,۴۱۲,۳۳۰)	-	-	-	-	-	صنایع مادران
(۶۵۷,۲۷۸,۸۶۴)	-	-	-	-	-	پگاه آذربایجان غربی
(۱۵,۰۰۰,۳۵۹,۶۶۴)	-	-	-	-	-	شهر پاسکویزه پگاه گلپایگان
(۱۶,۲۸۳,۸۴۹,۴۰۲)	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری مالی سپهر صادرات
(۱۰۷,۱۵۸,۵۶۲,۱۹۰)	-	-	-	-	-	ایران خودرو و دیزل
(۴۰,۸۴۳,۱۵۱,۲۴۲)	-	-	-	-	-	بهن دیزل
۱,۶۶۸,۰۱۵,۷۳۳,۱۲۵	۱۹,۰۲۰,۷۰۰,۲۳۸,۳۹۷	(۳,۰۳۴,۶۶۷,۶۳۳,۹۶۴)	(۱,۱۰۵,۳۵۹,۳۲۳,۶۸۴)	(۳۱۱,۵۵۶,۶۵۵,۴۵۶,۶۹۵)	۴,۰۴۸,۹۳۵,۲۴۴,۷۹۲,۷۴۰	نقل به صفحه بعد

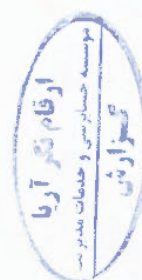


صندوق سرمایه گذاری سهامی اهری کارنوما
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور
۱۴۰۴

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کاربرد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱,۷۶۸,۰۱۵,۷۱۳,۱۴۵	۱۹,۲۰۷,۰۰۲,۳۸۹,۳۱۷	(۲۰,۲۴,۶۶۷,۶۳۳,۹۶۴)	(۳۱۱,۵۵۶,۶۹۵,۴۵۶,۶۹۵)	۴۰,۴۸۳,۵۴۴,۷۹۲,۷۴۰	نقل از صفحه قبل
(۳۲۸,۸۷۹,۵۸۴,۴۷۹)	-	-	-	-	زامیاد
(۱۰,۲,۷۴۶,۴۴۷,۰۱۸)	-	-	-	-	بورس اوراق بهادار تهران
(۱۷۰,۳۹۶,۱۷۶,۸۳۶)	-	-	-	-	نیان الکترونیک
(۱۰,۸۰۸,۱۴۷,۶۹۵)	-	-	-	-	پتروشیمی ممسنی
(۱۷۷,۳۱۳,۴۵۸,۱۵۶)	-	-	-	-	دوب آهن اصفهان
(۳۰,۳۳۱,۲۸۴,۵۰۰)	-	-	-	-	توسعه و عمران امید
(۱۹,۱۵۶,۲۰۵,۷۶۸)	-	-	-	-	شیشه همدان
(۱۶۶,۰۰۶,۳۳۴,۹۹۶)	-	-	-	-	کاشی سندی
(۱۴,۲۲۱,۸۴۰,۳۳۳)	-	-	-	-	شیشه قزوین
(۱۳۶,۶۰۷,۶۶۱,۴۷۷)	-	-	-	-	الکترونیک خودرو شرق
(۳۹,۳۳۱,۵۸۵,۱۳۰)	-	-	-	-	ایرکا پارت صنعت
(۳۰,۲۹۴,۳۰۰,۴۱۷)	-	-	-	-	مواد اولیه دارویی البرز بالک
(۱۱,۴۶۸,۹۳۰,۵۳۷)	-	-	-	-	نولاد الیازی ایران
(۵۱,۸۶۷,۶۸۶,۲۰۶)	-	-	-	-	آهن و فولاد غدیر ایرانیان
(۷۸,۷۳۱,۶۹۴,۸۲۵)	-	-	-	-	داده گستر عصر نوین - های وب
(۱۰,۸۶۵,۹۴۳,۳۳۹)	-	-	-	-	تجلی توسعه معادن و فلزات
(۵۲,۴۶۷,۱۴۹,۰۰۰)	-	-	-	-	پتروشیمی کازرون
(۴۵,۶۳۳,۷۳۰,۸۶۲)	-	-	-	-	صبا فولاد خلیج فارس
(۴۱,۱۴۹,۲۲۶,۴۵۲)	-	-	-	-	صنعتی دوده فام
۴۳۳,۳۰۸,۱۰۷,۲۲۹	۱۹,۲۰۷,۰۰۲,۳۸۹,۳۱۷	(۲۰,۲۴,۶۶۷,۶۳۳,۹۶۴)	(۳۱۱,۵۵۶,۶۹۵,۴۵۶,۶۹۵)	۴۰,۴۸۳,۵۴۴,۷۹۲,۷۴۰	



صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی کارونما
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

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

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵					
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	۲۷۶,۰۸۶,۷۴۶,۷۵۳	(۳,۳۴۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۸۲۴,۱۸۶,۰۰۰)	(۳۸۸,۹۴۸,۰۱۷,۲۴۷)	۶۶۸,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
(۳۳۰,۵۳۵,۰۱۷۳)	-	-	-	-	۵۱,۴۰۰,۰۰۰
(۳۹۰,۸۲,۱۷۲,۴۵۴)	-	-	-	-	-
(۴۲,۳۸۸,۵۱۳,۶۲۷)	۲۷۶,۰۸۶,۷۴۶,۷۵۳	(۳,۳۴۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۸۲۴,۱۸۶,۰۰۰)	(۳۸۸,۹۴۸,۰۱۷,۲۴۷)	۶۶۸,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۱۷-۳. سود(زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق مشارکت به شرح زیر می باشد:

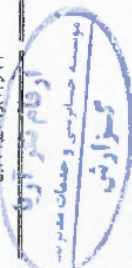
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵					
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
(۱,۳۸۵,۹۹۸,۴۴۲)	۱۱۳,۰۰۴,۴۶۷	-	(۳,۱۳۷,۱۸۲)	(۳,۸۱۵,۳۰۸,۳۵۰)	۳,۹۳۰,۴۵۰,۰۰۰
(۱,۳۸۵,۹۹۸,۴۴۲)	۱۱۳,۰۰۴,۴۶۷	-	(۳,۱۳۷,۱۸۲)	(۳,۸۱۵,۳۰۸,۳۵۰)	۳,۹۳۰,۴۵۰,۰۰۰

مربوطه عام دولت ۱۸ خ ۱۳۸۵، ۶۰۷۲۵

۱۷-۴. سود تحقق نیافته ناشی از نگهداری گواهی سپرده کالایی به شرح زیر می باشد:

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵					
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	۱۵۶,۰۵۱,۸۳۳,۳۲۵	-	(۷۰۰,۸۷۱,۱۳۲)	(۱۳۲,۸۷۳,۸۱۴,۰۳۳)	۵۸۴,۰۵۱,۲۷۶,۴۰۰
-	۱۳۶,۴۵۸,۱۸۹,۴۸۱	-	(۴,۱۳۲,۰۲۷,۰۹۲)	(۱,۵۸۱,۵۰۳,۴۰۵,۵۱۳)	۱,۷۲۲,۰۹۴,۶۴۱,۷۱۰
-	۲۸۲,۷۶۷,۵۷۱,۶۰۲	-	(۸,۸۲۶,۴۳۶,۸۰۰)	(۳,۳۹۱,۴۹۱,۶۹۱,۵۱۸)	۳,۶۸۳,۰۹۸,۷۰۰,۰۰۰
۵,۴۲۱,۵۰۹,۸۱۲,۶۷۱	-	-	-	-	-
۵,۴۲۱,۵۰۹,۸۱۲,۶۷۱	۵۷۵,۲۷۷,۶۰۴,۵۰۸	-	(۱۳,۶۷۳,۳۳۵,۱۰۴)	(۵,۱۰۵,۶۸۰,۹۱۰,۶۸۷)	۵,۹۸۹,۷۵۳,۵۸۸,۱۱۰

اختیار گواهی سپرده بپوست شمش نقره ۹۹۹۹ SLAZ-0CPC
مس کاتد CopperChtd
شمش نقره silverBar
شمش طلا GoldBar



۱۸- در آمد سود سهام

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

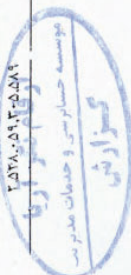
۴۳۴.۱۱۹.۸۸
۴۱۱.۸۳۵.۵۶
۸۳۶.۵۵.۴۴

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی کارونیا
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور
 ۱۴۰۴

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تقزیر	درآمد سود سهام	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام مشفله در زمان تأمین	تاریخ تشکیل مدیعه	سال مالی	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	تعداد سهم			
۸۴۶,۵۵۲,۴۵۱,۱۷۵	۴,۶۳۷,۵۲۰,۸۰۶,۴۴۱	(۱۱۲,۸۱۴,۸۷۸,۳۳۱)	۴,۷۵۰,۳۴۵,۶۸۴,۶۷۲	-	-	-	-	-	نقل از صفحه قبل
۳۷۰,۴۷۰,۰۰۰,۱,۴۸۲	۷۷۸,۰۵۷,۲۵۱,۲۱۶	(۳۰,۲۵۰,۸۰۵,۱۶۹)	۷۷۸,۲۰۸,۰۵۶,۳۸۵	۴,۷۹۵	۴,۷۹۵	۱۶۶,۴۸۷,۶۰۳	۱۴۰۵/۰۴/۳۲	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	پالایش نفت تبریز
۳۷۹,۶۱۷,۲۰۰,۳۷۶	۳۱۴,۶۶۶,۵۵۱,۶۵۳	(۴,۳۱۰,۵۰۶,۱۸۷)	۳۱۸,۱۷۷,۶۵۷,۸۴۰	۱۲۰	۱۲۰	۲,۶۵۸,۱۴۵,۴۸۲	۱۴۰۵/۰۴/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	توسعه‌های و انرژی‌ها
۱,۰۰۰,۸۱۲,۴۷۴	۱,۹۳۱,۴۱۲,۸۸۸	-	۱,۹۳۱,۴۱۲,۸۸۸	۷۰	۷۰	۶۹,۳۳۹,۱۱۴	-	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	س استان آذربایجان شرقی
۲۸۸,۴۰۰,۱۴۹,۱۵۳	۴۹۰,۹۶۶,۶۶۷,۳۹۱	(۴۰,۲۵۳,۲۶۰,۹۰۰)	۴۹۰,۷۱۳,۴۱۴,۱۳۲	۱,۱۰۰	۱,۱۰۰	۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۴/۰۷	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	پدیده شیمی قرن
۳۷,۱۹۶,۲۱۶,۶۶۷	۳۱,۴۷۵,۲۵۰,۸۳۶	(۴۹,۷۴۹,۱۶۴)	۳۲,۰۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۷۵۰	۷۵۰	۴۲,۷۰۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۴/۰۹	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	اقتصادی و خودکفایی آزادگان
۳۴,۱۵۴,۷۸۱,۱۳۰	۱۳,۸۸۲,۴۱۰,۰۳۵	(۵۰,۷۵۸,۰۶۵)	۱۴,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۱	۱۶۱	۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۴/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	کاشی و سرامیک حافظ
۳۱,۸۱۲,۷۰۸,۰۲۸	۱۶۲,۷۷۷,۱۵۳,۳۱۸	(۵۵,۷۲۸,۴۷۶,۶۸۲)	۱۶۸,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۲۰	۱,۵۲۰	۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۵/۱۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	سیمان تهران
۳۱,۱۸۰,۶۱۲,۸۶۳	۸۲,۴۰۰,۶۷۱,۱۴۰	(۱,۶۹۳,۲۸۸,۵۹۱)	۸۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۸۰۰	۵,۸۰۰	۱۴,۵۰۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۴/۱۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	پاکدیس
۲۹,۲۱۶,۳۶۹,۶۲۷	۴,۷۲۳,۷۸۳,۶۹۹	(۱۹۰,۰۸۷,۰۰۱)	۴,۹۱۶,۸۷۰,۷۰۰	۲۵۰	۲۵۰	۱۴,۰۴۸,۲۰۲	۱۴۰۵/۰۴/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	گفتی الوند
۲۴,۳۶۷,۹۵۰,۸۳۳	۱۶,۷۴۰,۰۵۷,۲۸۱	(۶۸۷,۹۴۷,۵۵۹)	۱۷,۴۲۸,۰۰۰,۴۴۰	۴۲۴	۴۲۴	۴۱,۱۰۴,۷۸۵	۱۴۰۵/۰۴/۲۸	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	پارو زر طلایس چناران
۱۸,۷۵۳,۰۰۰,۲,۵۷۴	۳۵,۹۲۷,۱۵۳,۳۱۸	(۱,۵۷۲,۴۷۶,۶۸۲)	۳۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰	۲۵۰	۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۴/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	صنعتی زر ماکارون
۱۰,۱۸۱,۵۵۵,۵۱۱	۹۰,۳۰۴,۵۹۰,۱۶۴	(۲۴۷,۴۰۰,۹۸۳۶)	۹۰,۵۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۴,۳۱۳	۴,۳۱۳	۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۴/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	پالایش نفت شیراز
۵,۲۸۷,۸۷۶,۱۷۹	۹,۹۷۰,۳۱۰,۸۱۴	-	۹,۹۷۰,۳۱۰,۸۱۴	۷۰	۷۰	۱۱,۴۴۲,۱۷۱	-	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	س استان آذربایجان غربی
۸۴۴,۰۰۰,۱,۲۱۶	۱,۵۵۲,۰۶۲,۳۱۸	-	۱,۵۵۲,۰۶۲,۳۱۸	۷۰	۷۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	س سهام عدالت استان کرمان
۷,۶۹۹,۲۵۱,۹۸۴	۱۰,۰۱۰,۳۳۳,۷۶۶	-	۱۰,۰۱۰,۳۳۳,۷۶۶	۹۳	۹۳	۱۰,۷۶۶,۹۲۲	۱۴۰۵/۰۴/۳۷	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	فولاد هرمزگان جنوب
۴۰,۴۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۰,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۵	۱۰۵	۱۹,۴۰۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۴/۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	صبا فولاد خلیج فارس
۹۹,۹۵۱,۴۷۷,۱۳۰	۲۷,۳۱۵,۳۷۸,۱۰۰	-	۲۷,۳۱۵,۳۷۸,۱۰۰	۱۵۰	۱۵۰	۱۸۱,۳۳۵,۸۵۴	۱۴۰۵/۰۴/۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	سرمایه گذاری آتیه دماوند
۲۳۲,۱۳۸,۸۲۸,۶۳۱	۳۱۶,۵۱۰,۸۹۲,۱۴۴	(۹,۱۰۵,۱۰۷,۸۵۶)	۳۲۵,۶۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۶,۹۲۸	۶,۹۲۸	۴۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۴/۳۷	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	پتروشیمی شیراز
۱۲,۱۱۱,۵۱۱,۸۰۰	۳۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۳۷,۵۰۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۴/۱۶	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	آریان کیمیا تک
۱,۶۵۰,۷۳۸,۱,۱۹۴	۱۳,۸۸۶,۵۳۱,۳۰۰	-	۱۳,۸۸۶,۵۳۱,۳۰۰	۲۰۰	۲۰۰	۶۴۴,۳۳۳,۶۵۶	۱۴۰۵/۰۴/۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	مدنی و صنعتی چادرملو
۸۲,۵۵۵,۴۷۸,۰۹۷	۶۳,۰۳۳,۳۳۵,۷۷۰	-	۶۳,۰۳۳,۳۳۵,۷۷۰	۱۹۰	۱۹۰	۳۳۱,۷۴۹,۰۸۲	۱۴۰۵/۰۴/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	مدنی و صنعتی گل گهر
۴۷,۳۳۱,۰۰۰,۰۰۰	۹۹۹,۹۹۹	-	۹۹۹,۹۹۹	-	-	-	۱۴۰۵/۰۴/۰۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	مهرنام میهن
۱۶۵,۰۷۳۷,۰۰۰,۰۰۰	۹,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۹,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰	۲۵۰	۳۱,۷۹۹,۹۹۹	۱۴۰۵/۰۴/۰۲	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	توکارل
۶,۲۳۸,۵۹۳,۵۵۸,۹۰۰	۶,۸۲۶,۰۲۴,۷۴۰,۷۴۰	(۱۵,۸۱۲,۵۸۸,۵۳۲)	۶,۹۸۴,۱۴۵,۳۳۹,۳۳۲	-	-	-	-	-	نقل به صفحه بعد

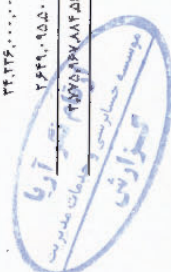


صندوق سرمایه گذاری سهامی اهری کارزما
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور
۱۴۰۴

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه توزیع	درآمد سود سهام	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال				
۲۵۲۸۰۰۵۱۳۰۵۵۸۹	۶۸۱۲۶۰۷۴۰۷۴۰	(۱۵۸,۱۲۰,۵۸۸,۵۳۲)	۶,۹۸۴,۱۴۵,۳۲۹,۷۲۲	-	-	-	۱۴۰۵/۰۳/۰۳	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	نقل از صفحه قبل
۲۵,۳۱۵,۷۲۶,۰۱۰	۴۹,۰۳۶,۸۲۶,۲۶۵	(۶۷,۱۷۳,۷۳۵)	۴۹,۰۳۶,۸۲۶,۲۶۵	۴۹,۰۳۶,۸۲۶,۲۶۵	۳۱۰	۱۵۸,۴۰۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۳/۰۳	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	صنایع غذایی مینو شرق
۱۱,۵۲۲,۷۰۰,۸۰۰	۱۴,۱۶۳,۸۵۳,۲۹۰	-	۱۴,۱۶۳,۸۵۳,۲۹۰	۱۴,۱۶۳,۸۵۳,۲۹۰	۱۱۰	۱۲۸,۷۶۳,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۳/۰۳	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	قاسم ایران
۳۸۹,۷۳۷,۶۵۷	۲,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰	۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۳/۰۳	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	مواد اولیه دارویی البرز پالک
۶۰,۱۳۰,۳۵۶,۰۰۰	۴۸,۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۴۸,۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۸,۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۸۰	۸۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۱/۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	کوبیر تابر
۱۱,۶۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۴۲۵,۹۳۳,۱۲۰	-	۱۸,۴۲۵,۹۳۳,۱۲۰	۱۸,۴۲۵,۹۳۳,۱۲۰	۱۶۰	۱۱۵,۱۶۳,۰۸۲	۱۴۰۵/۰۳/۲۳	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	سیحان دارو
۱۹,۳۹۸,۹۵۱,۷۵۹	۳۶,۱۹۱,۴۰۸,۹۱۵	-	۳۶,۱۹۱,۴۰۸,۹۱۵	۳۶,۱۹۱,۴۰۸,۹۱۵	۱,۰۵۵	۳۹,۳۰۰,۶۵۳	۱۴۰۴/۰۹/۲۶	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	توسعه حمل و نقل رفاهی پارسیان
۲۳,۰۲۷,۶۵۸,۷۶۰	۳۲,۷۲۳,۵۵۳,۸۱۰	(۶۶۸,۳۹۰)	۳۲,۷۲۳,۵۵۳,۸۱۰	۳۲,۷۲۳,۵۵۳,۸۱۰	۳۰۱	۱۰۹,۰۷۹,۷۲۷	۱۴۰۵/۰۳/۲۳	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	هتل پارسیان کوثر اسفهان
۱۱,۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۱/۱۶	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	صنعتی پهلک
۵۵۳۳,۱۵۵,۵۰۰	۵,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۵,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۵,۲۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۱۲/۰۲	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	شیر پاستوریزه پگاه گلپایگان
۷۰,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۸۴۸,۷۴۳,۲۰۰	-	۳۵,۸۴۸,۷۴۳,۲۰۰	۳۵,۸۴۸,۷۴۳,۲۰۰	۶۸۰۰	۵,۲۷۱,۸۷۴	۱۴۰۵/۰۱/۳۹	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	پارس فولاد سیراز
۲۸,۹۱۳,۶۹۰,۳۰۰	۳۵۳,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۵۳,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۳,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۵۰	۲۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۱۲/۰۳	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	سرمایه گذاری سپه
۳,۲۹۹,۱۵۳,۱۱۳	۱۴,۹۵۹,۵۱۸,۵۹۱	-	۱۴,۹۵۹,۵۱۸,۵۹۱	۱۴,۹۵۹,۵۱۸,۵۹۱	۱۵۳	۹۷,۷۷۴,۵۷۳	۱۴۰۴/۱۲/۰۵	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	حمل و نقل گهر ترابر سرچان
۳۱۱,۳۲۳,۵۵۹,۵۰۰	۳۵۱,۷۹۴,۱۵۶,۱۶۰	-	۳۵۱,۷۹۴,۱۵۶,۱۶۰	۳۵۱,۷۹۴,۱۵۶,۱۶۰	۴۸۰	۷۳۲,۹۰۰,۶۹۲	۱۴۰۵/۰۱/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	گم‌شداری ملی ایران
۷۷۹,۸۰۱,۸۰۲۰۰	۸۱,۰۳۲,۴۴۹,۷۴۰	-	۸۱,۰۳۲,۴۴۹,۷۴۰	۸۱,۰۳۲,۴۴۹,۷۴۰	۳۲۰	۳۶۸,۳۲۹,۳۱۷	۱۴۰۵/۰۳/۲۶	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	بین‌المللی توسعه ساختمان
۱۲,۷۶۷,۴۳۷,۰۵۰	۶۲,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۶۲,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۲,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰	۶۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۱۰/۰۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	مدیریت صنعت شونده ترمس پهلر
۳۹,۵۲۳,۸۶۸,۶۹۶	۱۴,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۴,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۵۰	۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۱/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	توسعه و عمران امید
۱۱,۸۸۸,۹۵۵,۵۰۲	۲۰,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۰,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۱/۳۱	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	سپید ماکیان
۱,۳۳۲,۲۱۱,۸۴۰	۸۸,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۸۸,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۸,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰	۵۱,۱۰۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۳/۲۷	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	صنعتی مینو
۱۱,۷۴۴,۴۵۶,۹۷۲	۱۲,۳۲۹,۵۴۱,۸۸۷	(۱۹۴,۸۲۸,۷۱۳)	۱۳,۱۲۹,۳۷۰,۶۰۰	۱۳,۱۲۹,۳۷۰,۶۰۰	۲۲۰	۵۱,۵۵۶,۳۰۰	۱۴۰۵/۰۳/۲۳	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	محصولات کالبدی لطیف
۱۸,۳۳۹,۳۲۷,۸۲۵	۳۴,۱۱۹,۲۶۹,۹۱۰	(۶۶۰,۸۰۰,۱۹۰)	۳۴,۱۱۹,۲۶۹,۹۱۰	۳۴,۱۱۹,۲۶۹,۹۱۰	۲۰۰	۱۲۰,۹۲۶,۴۴۸	۱۴۰۵/۰۳/۲۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	گروه انتخاب الکترونیک آرمان
۱۶۹,۵۲۱,۵۷۷,۹۴۰	۱۰,۷۷۲,۴۷۷,۷۷۵	-	۱۰,۷۷۲,۴۷۷,۷۷۵	۱۰,۷۷۲,۴۷۷,۷۷۵	۱۴۵	۷۴۳,۴۰۳,۲۹۵	۱۴۰۵/۰۳/۲۱	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	گلش
۳۴,۳۲۶,۰۰۰,۰۰۰	۳,۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳,۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰	۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۷	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	پاکسان
۲,۶۴۰,۰۹۵,۵۰۰	۸۷۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۸۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰	۲۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۷	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	نقل به صفحه بعد
۸,۱۸۸,۲۵۲,۱۷۲,۶۰۳	۸,۳۴۶,۷۰۰,۲۵۱,۲۰,۶۳	(۱۵۸,۲۴۹,۳۲۹,۶۶۰)	۸,۳۴۶,۷۰۰,۲۵۱,۲۰,۶۳	۸,۳۴۶,۷۰۰,۲۵۱,۲۰,۶۳					

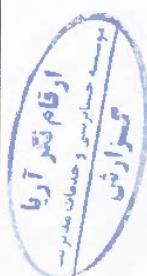


صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی کارنوما
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور
۱۴۰۴

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام مشاعله در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	مجمع			
۳,۷۵۰,۹۶۷,۸۸۴,۵۶۱	۸,۱۸۸,۲۵۳,۱۷۲,۶۰۳	(۱۵۸,۴۴۹,۳۳۹,۴۶۰)	۸,۳۴۶,۷۰۲,۵۱۲,۰۶۳	-	۵۰,۵۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۱/۳۰	نقل از صفحه قبل
۵۰,۱۶۷,۵۲۹,۳۰۰	۱۱۲,۶۳۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۱۲,۶۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۷۰۰	۲,۸۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۱/۲۹	سیمان هگشتان
۴,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۲۱۲,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۲۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۷۹۰	۲,۸۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۱/۲۹	سیمان بهیمان
۳,۴۳۴,۶۰۰,۰۰۰	۱۰,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۰,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۵۰	۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۱/۳۰	منشی بهشهر
۹,۵۶۵,۴۳۱,۴۰۰	۱۱,۷۸۷,۵۸۸,۳۰۰	-	۱۱,۷۸۷,۵۸۸,۳۰۰	۶۰	۱۹۶,۴۵۹,۸۰۵	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۱/۲۹	پارس سینو
۷۰,۴۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۵۰۰	۶,۶۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۱/۲۹	پتروشیمی خاگ
۱۵۵,۶۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۴۳,۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۴۳,۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷,۴۰۰	۸,۹۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۱/۲۹	سیمان سونابان
۱۹۰,۱۷۰,۱۲۷,۴۴۰	۴۵,۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۴۵,۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۰۰	۲۵۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۱/۳۰	البرز دارو
۸۹,۳۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۶,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۲۶,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۷۰۰	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۱/۲۹	سیمان ایک
۳۱۹,۳۱۷,۰۳۹,۳۴۰	۴۶۲,۴۹۲,۰۰۰,۰۰۰	-	۴۶۲,۴۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۸,۷۰۰	۵۳,۱۶۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۱/۲۹	گسترش نفت و گاز پارس
۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۰,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۰	۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۱/۲۹	م. صنایع و معادن اخیان سیاهان
۵۶۶,۵۲۵,۹۲۸,۳۱۱	۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۰۰۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۱/۲۹	پتروشیمی پردیس
۷۴۰,۱۱۳,۴۶۶,۳۰۰	۱,۰۵۷,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۰۵۷,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۰	۵,۵۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۱/۲۹	سرمایه گذاری تامین اجتماعی
۱۳,۸۱۸,۱۳۰,۰۰۰	۲۱,۹۲۸,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۱,۹۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۶۰	۹,۳۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۱/۲۹	سیمان شرق
۱۷,۵۴۳,۷۴۵,۴۲۰	۲۸,۱۸۸,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۸,۱۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۴۰	۱۶,۲۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۱/۲۹	سیمان سیاهان
۳,۸۱۱,۲۴۳,۰۰۰	۵,۳۸۳,۶۵۳,۱۵۰	-	۵,۳۸۳,۶۵۳,۱۵۰	۱۵۰	۳۵,۸۹۱,۰۲۱	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۱/۲۹	نیسه حداد
۱,۰۵۸,۴۵۱,۳۳۷,۰۹۰	۱,۲۸۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۲۸۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰	۸۵۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۱/۲۹	سرمایه گذاری غدیر (فصلیک)
۲۸,۱۶۸,۹۰۳,۴۴۰	۲۶,۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۶,۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۴۰	۷۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۱/۲۹	بین السیسی توسعه من معادن غدیر
۱۴۵,۱۳۳,۸۹۸,۵۸۰	۲۷۱,۹۷۲,۰۸۴,۶۹۱	(۳,۵۱۷,۹۱۵,۳۰۹)	۲۷۵,۴۸۹,۰۰۰,۰۰۰	۵۱۰	۳۹۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۱/۲۹	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
۵۱۱,۹۶۸,۸۲۱,۶۱۴	۲۵۴,۶۳۹,۴۷۰,۱۹۹	(۸,۷۲۰,۵۳۹,۸۰۱)	۲۶۳,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۰۰	۱۶۴,۶۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۱/۲۹	مبین انرژی خلیج فارس
۴۵۱,۴۹۵,۹۵۷,۵۰۰	۱۵۱,۴۵۸,۰۳۴,۵۲۹	(۴,۷۷۱,۹۶۵,۳۷۱)	۱۵۵,۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۰۰	۹۱,۹۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۱/۲۹	فهر انرژی خلیج فارس
۶۵۹,۷۳۳,۵۱۴,۶۳۷	۴۰۹,۳۷۰,۹۶۷,۷۲۲	(۳,۵۳۹,۳۳۲,۵۸۸)	۴۳۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۵۰	۷۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۱/۲۹	گروه مالی صبا تئین
۴۶,۶۸۸,۴۶۷	۳۶,۱۰۰,۷۲۳,۸۶۱	(۷۸۹,۳۷۶,۱۳۹)	۳۶,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۳۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۱/۲۹	دارویی رازک
۸,۸۰۰,۷۲۳,۴۵۷,۲۱۰	۱۳,۰۸۶,۱۴۰,۴۹۵,۰۷۵	(۲۰۱,۴۷۸,۰۵۸,۴۳۸)	۱۳,۲۸۷,۶۲۸,۷۵۳,۵۱۳					نقل به صفحه بعد

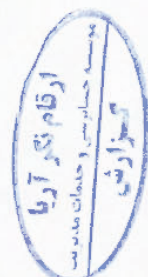


صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کارونما
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور
۱۴۰۴

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

خالص درآمد سود سهام	خالص درآمدهای سود سهام	هزینه توزیع	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام مشفله در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	مجمع			
۱۳,۴۴۳,۲۷۱,۸۱۹,۴۸۹	۱۸,۷۲۸,۱۳۲,۸۲۶,۲۹۴	(۳۴۱,۳۲۵,۷۱۳,۰۶۳)	۱۸,۳۸۶,۸۰۷,۱۱۲,۲۳۰	-	-	۱۴-۰۵/۰۴/۱۰	۱۴-۰۴/۱۲/۲۹	نقل از صفحه قبل
۹۱,۳۸۷,۹۱۲,۰۰۰	۱۸۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۸۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۴-۰۵/۰۴/۱۰	۱۴-۰۴/۱۲/۲۹	نقد ابراهیم
۱۹,۸۰۳,۰۱۳,۸۵۴	۸,۲۴۰,۶۴۵,۹۱۵	(۳۰۴,۷۹۱,۰۱۳)	۸,۵۳۵,۴۴۶,۹۱۸	۴۳۲	۱۹,۷۸۱,۱۰۴	۱۴-۰۵/۰۴/۱۰	۱۴-۰۴/۱۲/۲۹	کنت و دام گلدشت نمونه اسفهان
۱۱,۸۱۰,۰۴۰,۶۱۸	۱۴,۴۰۰,۱۵۹,۰۱۱	(۵۹۱,۸۲۸,۴۵۳)	۱۴,۹۹۲,۹۸۷,۴۶۴	۷۰۲	۲۱,۳۵۷,۵۳۲	۱۴-۰۵/۰۴/۱۰	۱۴-۰۴/۱۲/۲۹	دانش بنیان پویا نیرو
۱۴,۴۳۳,۵۸۲,۹۳۲	۲۷,۸۷۶,۱۹۸,۷۱۸	(۳۸۶,۳۹۹,۳۰۲)	۲۸,۱۶۲,۵۸۹,۳۰۰	۸۶	۳۲۷,۴۷۲,۰۷۰	۱۴-۰۵/۰۴/۱۰	۱۴-۰۴/۱۲/۲۹	توسعه معدن و صنایع معدنی خاورمیانه
۸,۴۵۲,۶۹۶,۴۰۰	۴۱,۹۱۱,۵۶۵,۳۶۹	(۱۰,۳۳۳,۳۳۵,۸۵۸)	۴۲,۹۴۵,۰۰۱,۳۲۷	۱,۳۲۷	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۴-۰۵/۰۴/۱۰	۱۴-۰۴/۱۲/۲۹	صنایع پتروشیمی کرمانشاه
۸۷,۵۴۶,۰۹۱,۲۰۰	۴۴۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۴۴۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰	۳۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۴-۰۵/۰۴/۱۰	۱۴-۰۴/۱۲/۲۹	نقد سپاهان
۵۸,۸۸۳,۰۰۰,۰۰۰	۹۵,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۹۵,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴-۰۵/۰۴/۱۰	۱۴-۰۴/۱۲/۲۹	پانک تجارت
۴۶,۶۶۸,۰۴۸,۳۶۰	۱۰,۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۰,۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۵	۸۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴-۰۵/۰۴/۱۰	۱۴-۰۴/۱۲/۲۹	پانک سینا
۴۲,۷۸۲,۷۸۴,۷۰۰	۱۶۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۶۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰	۵۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۴-۰۵/۰۴/۱۰	۱۴-۰۴/۱۲/۲۹	نقد تهران
۱۰,۳۶۶,۷۱۰,۰۰۰	۱۲۱,۳۴۷,۴۵۶,۱۵۲	-	۱۲۱,۳۴۷,۴۵۶,۱۵۲	۱۶۶	۷۳۱,۰۰۰,۸۷۲	۱۴-۰۵/۰۴/۱۰	۱۴-۰۴/۱۲/۲۹	پانک خاورمیانه
۴۶,۴۲۱,۵۷۰,۵۰۰	۱۵,۳۳۰,۸۹۱,۱۰۵	-	۱۵,۳۳۰,۸۹۱,۱۰۵	۴۸۵	۳۱,۴۰۳,۸۹۹	۱۴-۰۵/۰۴/۱۰	۱۴-۰۴/۱۲/۲۹	پتروشیمی قناران
۶۵,۸۳۰,۷۶۴,۷۷۵	۷۹۷,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۷۹۷,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۱۰	۹۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۴-۰۵/۰۴/۱۰	۱۴-۰۴/۱۲/۲۹	ارتباطات سیمار ایران
۱۵۹,۹۹۲,۳۲۲,۰۲۴	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی
۲۷,۲۵۱,۱۴۰,۷۳۱	-	-	-	-	-	-	-	صنایع کاشی و سرامیک سینا
۵۰,۱۰۰,۳۳۸,۴۱۱	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری پارس توسعه
۴۷,۰۲۱,۵۳۸,۵۷۷	-	-	-	-	-	-	-	انتقال داده های آسیانک
۴۶,۷۱۳,۷۴۲,۳۹۰	-	-	-	-	-	-	-	مخابرات ایران
۵۰,۳۰۲,۵۷۹,۵۸۵	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری مدرن‌ترین
۳۲,۷۱۶,۵۴۴,۹۸۱	-	-	-	-	-	-	-	پارس شکر
۳۱,۱۴۰,۴۲۰,۹۶۴	-	-	-	-	-	-	-	گروه پهن
۲۶,۶۵۱,۱۷۴,۵۹۶	-	-	-	-	-	-	-	صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز
۲۹,۴۴۱,۵۰۷,۵۰۳	-	-	-	-	-	-	-	داروسازی فارابی
۲۶,۳۵۴,۱۷۳,۳۵۱	-	-	-	-	-	-	-	زادساز
۱۹,۴۲۹,۲۲۱,۲۸۴	-	-	-	-	-	-	-	فولاد کوه جنوب کیش
۱۶,۳۱۹,۱۲۵,۸۲۸	-	-	-	-	-	-	-	جامدارو
۱۵۰,۹۵۰,۹۷۰,۹۵۳	۲۰,۷۷۵,۸۳۱,۷۵۲,۳۷۴	(۳۳۳,۴۴۲,۲۴۷,۶۸۸)	۲۱,۰۱۹,۲۷۴,۰۰۰,۱۶۳	-	-	-	-	نقل به صفحه بعد



صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاروما

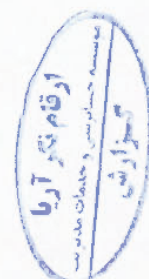
بازداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور
۱۴۰۴

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

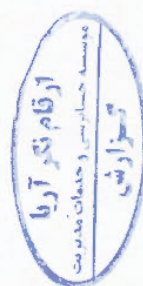
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه توزیع	جمع درآمد سود سهام	ریال	ریال	ریال	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان جمع	تاریخ تشکیل جمع	سال مالی	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال				
۱۵۰,۹۵۰,۹۷۰,۹۲۸,۱۵۳	۲۰,۷۷۵,۸۳۱,۷۵۲,۴۷۴	(۳۴۴,۴۴۲,۳۴۷,۶۸۹)	-	۲۱,۰۱۹,۷۷۹,۰۰۰,۱۶۳	-	-	-	-	-	-	-	نقل از صفحه قبل
۱۵۰,۶۳۳,۳۹۵,۵۲۹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	تجارت الکترونیک
۱۵,۹۷۹,۳۸۰,۰۹۳	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	فناوری زغال سنگ پرونده طیس
۱۰,۱۹۹,۶۴۵,۷۱۵	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	مشتی دوده قلم
۵,۶۴۴,۵۷۱,۸۰۵	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	تولیدی معلوم
۵,۱۶۱,۵۵۴,۰۷۸	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	زادان هم افزا
۴,۶۶۶,۶۴۱,۸۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	رادیاپار ایران
۸,۵۷۳,۰۴۲,۰۲۱	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	مشتی ایا
۸,۰۵۳,۷۴۵,۸۲۲	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	مناخ خاکچیمی ایران
۱۰,۲۸۲,۲۸۲,۵۸۷	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	مدیریت سرمایه گذاری کوزرین
۱۰,۳۳۱,۳۱۱,۲۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	سیرغ
۳۷۶,۹۸۲,۱۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری مسکن
۵۰۰,۹۴۰,۸۷۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری خوارزم
۲۲۲,۷۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	پویا زکان آبی دره
۱,۸۴۰,۳۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران
۱۰,۱۹,۳۳۶,۳۲۵	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	پیکان آریا پیمان عمری
۱۵۰,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	تلمین سرمایه نوین
۱۳,۷۵۶,۲۵۶,۲۲۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	آهن و فولاد زرغ
۱۲,۲۵۳,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	سیمان ارومیه
۲,۵۸۵,۸۸۷,۲۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	پخش رازی
۳۲,۷۰۸,۸۷۵,۲۱۶	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری نوکلوداد (هلدینگ)
۲,۸۵۶,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری سالی سپهر صادرات
۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	سپهران‌اندازان
۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	تجارت الکترونیک پارس‌بان
۱۵,۵۲۹,۷۵۴,۸۱۶,۲۶۴	۲۰,۷۷۵,۸۳۱,۷۵۲,۴۷۴	(۳۴۴,۴۴۲,۳۴۷,۶۸۹)	-	۲۱,۰۱۹,۷۷۹,۰۰۰,۱۶۳	-	-	-	-	-	-	-	نقل به صفحه بعد



صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کارنوما
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴		سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵	
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۵,۸۰۳,۱۷۵,۹۸۰,۴۱۱	۲۰,۷۷۵,۸۳۱,۷۵۲,۹۷۴	(۲۳۳,۴۴۲,۲۴۷,۶۸۹)	۲۱۰,۱۹,۲۷۴,۰۰۰,۱۶۳
۱۴,۷۷۱,۰۴۸,۵۲۰	-	-	-
۱۱,۱۰۸,۵۵۹,۹۰۰	-	-	-
۸,۹۳۲,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-
۶,۰۹۵,۴۰۹,۷۰۰	-	-	-
۳,۵۴۲,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-
۱,۷۴۶,۸۵۹,۷۶۰	-	-	-
۱,۲۸۰,۶۵۹,۷۱۰	-	-	-
۷۷۲,۷۹۸,۶۲۰	-	-	-
۳۲۶,۹۶۴,۷۰۰	-	-	-
۱۰,۷۱۶,۷۵۹,۹۲۸	-	-	-
۵,۳۳۲,۹۵۸,۶۰۰	-	-	-
۲,۴۳۲,۴۳۲,۷۸۸	-	-	-
۱۲,۷۹۹,۷۷۳,۰۸۷	-	-	-
۱۵,۸۰۳,۱۷۵,۹۸۰,۴۱۱	۲۰,۷۷۵,۸۳۱,۷۵۲,۹۷۴	(۲۳۳,۴۴۲,۲۴۷,۶۸۹)	۲۱۰,۱۹,۲۷۴,۰۰۰,۱۶۳

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع
نقل از صلحه قبل	-	-	-
بهمن دیول	-	-	-
پتروشیمی شازند	-	-	-
بیمه کارآفرین	-	-	-
تأمین سرمایه خلیج فارس	-	-	-
بیمه آسیا	-	-	-
پارس اوراق بهادار تهران	-	-	-
فولاد الیازی ایران	-	-	-
ملی شیمی کشاورز	-	-	-
قندآهن	-	-	-
داروپخش (هلدینگ)	-	-	-
تجلی توسعه صادرات و فلزات	-	-	-
کیسون	-	-	-
خسرو ماهه رفوی	-	-	-



صندوق سرمایه گذاری سهامی اهریسی کارنیزیا
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

۱۹- سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا غیر الحاصلات

پایان داشت	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴
	ریال	ریال
سود اوراق مشارکت	۵۰,۹۷,۶۸۶,۹۴۴	۷۳۰,۷۶۱,۹۶۷
سود سپرده بانکی	۱,۶۵۳,۵۳۵,۶۷۷,۰۱۵	۲,۹۷۸,۳۰۰,۱۲۱,۴۰۴
	۱,۶۵۸,۵۱۲,۱۶۳,۹۵۹	۲,۹۸۵,۰۶۲,۰۸۸

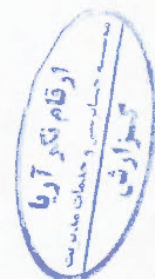
۱۹-۱- سود اوراق مشارکت به شرح زیر است:

تاریخ سرپایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	خالص سود اوراق	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴
		ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
متردد	۱۴۰۷/۱۱/۳۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳	۸۹۹,۸۱۸,۳۶۱	-	۸۹۹,۸۱۸,۳۶۱	۹۰۰,۱۸۱,۶۴۴
متردد	۱۴۰۵/۱۲/۱۵	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱,۱۷۶,۲۵۵,۸۰۹	-	۱,۱۷۶,۲۵۵,۸۰۹	۱,۸۰۳,۳۳۱,۳۸۷
متردد	۱۴۰۶/۰۷/۳۵	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۳,۰۲۱,۴۱۲,۷۷۴	-	۳,۰۲۱,۴۱۲,۷۷۴	۴,۶۰۵,۲۰۶,۸۳۶
		۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰		۵۰,۹۷,۶۸۶,۹۴۴	-	۵۰,۹۷,۶۸۶,۹۴۴	۷۳۰,۷۶۱,۹۶۷

۱۹-۲- سود سپرده بانکی به شرح زیر است:

سود	هزینه تنزیل	سود خالص	ریال	ریال	ریال	ریال	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴
سود							ریال
۹۰۶,۱۴۲,۰۰۰,۹۱۲	-	۹۰۶,۱۴۲,۰۰۰,۹۱۲	۹۰۶,۱۴۲,۰۰۰,۹۱۲	۹۰۶,۱۴۲,۰۰۰,۹۱۲	۷۳۴,۹۹۲,۳۲۵,۷۹۴	۷۳۴,۹۹۲,۳۲۵,۷۹۴	
۳۹۵,۰۳۵,۸۳۹,۳۳۵	(۱,۷۸۰,۰۸۹,۳۷۰)	۳۹۳,۲۵۵,۷۴۹,۹۶۵	۳۹۳,۲۵۵,۷۴۹,۹۶۵	۳۹۳,۲۵۵,۷۴۹,۹۶۵	۲۹۱,۵۶۶,۲۹۸,۳۱۶	۲۹۱,۵۶۶,۲۹۸,۳۱۶	
۲۸۹,۹۸۵,۵۵۳,۲۶۶	-	۲۸۹,۹۸۵,۵۵۳,۲۶۶	۲۸۹,۹۸۵,۵۵۳,۲۶۶	۲۸۹,۹۸۵,۵۵۳,۲۶۶	۱,۵۴۴,۲۹۲,۶۰۱,۱۱۰	۱,۵۴۴,۲۹۲,۶۰۱,۱۱۰	
۶۳,۸۶۳,۰۱۳,۶۹۹	-	۶۳,۸۶۳,۰۱۳,۶۹۹	۶۳,۸۶۳,۰۱۳,۶۹۹	۶۳,۸۶۳,۰۱۳,۶۹۹	۱۰۴,۷۲۲,۲۸۱,۶۰۲	۱۰۴,۷۲۲,۲۸۱,۶۰۲	
۶۹,۳۷۹,۲۳۳	-	۶۹,۳۷۹,۲۳۳	۶۹,۳۷۹,۲۳۳	۶۹,۳۷۹,۲۳۳	۱۷,۹۹۱,۹۸۸	۱۷,۹۹۱,۹۸۸	
۴۶,۳۸۹,۰۴۰	-	۴۶,۳۸۹,۰۴۰	۴۶,۳۸۹,۰۴۰	۴۶,۳۸۹,۰۴۰	۳۳,۹۴۱,۵۸۵	۳۳,۹۴۱,۵۸۵	
۲۰,۴۱۹,۷۱۶	-	۲۰,۴۱۹,۷۱۶	۲۰,۴۱۹,۷۱۶	۲۰,۴۱۹,۷۱۶	۱۵,۴۶۲,۸۸۸,۳۵۵	۱۵,۴۶۲,۸۸۸,۳۵۵	
۹۱۳,۵۵۰	-	۹۱۳,۵۵۰	۹۱۳,۵۵۰	۹۱۳,۵۵۰	۳,۰۹۲,۸۶۰,۵۵۵	۳,۰۹۲,۸۶۰,۵۵۵	
۴۸,۴۹۱,۳۵۵	-	۴۸,۴۹۱,۳۵۵	۴۸,۴۹۱,۳۵۵	۴۸,۴۹۱,۳۵۵	۱۲۱,۰۳۲,۷۷۰,۷۶۸	۱۲۱,۰۳۲,۷۷۰,۷۶۸	
۳,۱۰۳,۸۶۳	-	۳,۱۰۳,۸۶۳	۳,۱۰۳,۸۶۳	۳,۱۰۳,۸۶۳	۱۳۵,۴۹۸,۲۰۳,۵۷۷	۱۳۵,۴۹۸,۲۰۳,۵۷۷	
۶۵۳,۴۱۶	-	۶۵۳,۴۱۶	۶۵۳,۴۱۶	۶۵۳,۴۱۶	۱,۱۱۲,۵۵۴	۱,۱۱۲,۵۵۴	
۱,۶۵۵,۴۱۵,۷۶۶,۳۸۵	(۱,۷۸۰,۰۸۹,۳۷۰)	۱,۶۵۳,۴۳۵,۶۷۷,۰۱۵	۱,۶۵۳,۴۳۵,۶۷۷,۰۱۵	۱,۶۵۳,۴۳۵,۶۷۷,۰۱۵	۲,۹۷۸,۳۰۰,۱۲۱,۴۰۴	۲,۹۷۸,۳۰۰,۱۲۱,۴۰۴	

سپرده بانکی؛
بانک دی
بانک گردشگری
بانک ملت
بانک پاسارگاد
بانک سامان
بانک خاورمیانه
بانک شهر
بانک تجارت
بانک ملی
بانک صادرات
بانک اقتصاد نوین



صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کارینما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

۲۰- سایر درآمدها

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵	
ریال	ریال	
۱۹۴,۰۹۴,۴۱۲	۶۴,۶۶۰,۶۱۵,۱۶۷	تعدیل کارمزد کارگزاری
۶۶۰,۷۹۳,۷۴۸	۱۳۲,۹۲۴,۷۱۳	تعدیل سود سپرده بانکی
۸۸,۱۴۶,۵۸۳,۵۵۲	۱۹۴,۲۸۶,۰۲۶,۹۰۵	تعدیل سود سهام
۸۹,۰۰۱,۴۷۱,۷۱۲	۲۵۹,۰۷۹,۵۶۶,۷۸۵	

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵	
ریال	ریال	
۲,۴۱۷,۶۱۴,۳۲۵,۶۵۸	۱۵,۴۲۵,۶۲۳,۹۶۷,۵۴۶	مدیر
۲,۹۹۹,۹۹۹,۸۸۶	۴,۲۱۱,۵۰۶,۸۳۴	متولی
۱,۹۷۹,۸۴۸,۳۲۵	۳,۰۷۹,۹۹۹,۸۱۲	حسابرس
۲,۴۲۲,۵۹۴,۱۷۳,۸۶۹	۱۵,۴۴۲,۹۱۵,۴۷۴,۱۹۲	

۲۲- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵	یادداشت	
ریال	ریال		
۲۵,۴۶۰,۶۴۰,۳۷۷	۲۳,۴۰۹,۷۱۸,۷۹۰		هزینه انبارداری
۱۸,۹۰۲,۸۸۱,۰۱۶	۵۲,۷۰۷,۶۰۴,۸۲۹	۲۲-۱	هزینه نرم افزار
۱,۳۳۹,۶۷۷,۶۹۴	۹۹,۱۶۹,۰۸۸		هزینه خدمات سپرده‌گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه‌گذاری
۱,۸۵۷,۰۲۰,۳۳۷	۱,۱۰۸,۲۱۳,۵۷۱		هزینه کارمزد بانکی
۱,۳۴۵,۷۶۶,۵۹۵	۳۷۸,۳۰۶,۳۳۰		هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۱۳۹,۶۰۵,۳۶۹	۵۲,۵۶۹,۲۰۳		هزینه برگزاری مجامع
-	۲,۱۵۶,۲۴۶,۴۰۰		هزینه رتبه بندی
۲۳۶,۰۶۹,۱۰۰	-		هزینه تنزیل سود سپرده بانکی
۴۹,۶۸۱,۶۶۰,۳۸۸	۷۹,۹۱۳,۷۲۸,۱۱۱		

۲۲-۱ افزایش هزینه نرم‌افزار ناشی از افزایش تعرفه خدمات و هزینه‌های مرتبط با نرم‌افزار مورد استفاده صندوق می‌باشد.

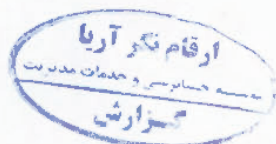
۲۳- هزینه های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵	
ریال	ریال	
-	۵,۰۱۹,۴۵۶,۳۳۵	هزینه تسهیلات
-	۵,۰۱۹,۴۵۶,۳۳۵	

۲۴- تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر است:

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵	
ریال	ریال	
۲۱۷,۷۳۷,۷۳۸,۰۱۵,۵۴۴	۱۵۳,۱۵۵,۵۲۸,۵۰۴,۴۸۰	تعدیلات ناشی از قیمت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری
(۲۰۸,۲۳۴,۱۱۷,۶۹۰,۵۱۹)	(۱۶۳,۶۱۹,۶۱۹,۷۹۷,۰۱۳)	تعدیلات ناشی از قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری
۹۵۰,۳۶۲۰,۳۳۵,۰۲۵	(۱۰,۴۶۴,۰۹۱,۲۹۲,۵۳۳)	



صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کارنما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

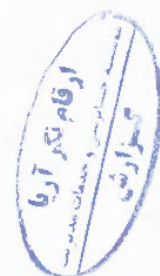
۲۵- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

۲۵-۱- صندوق در تاریخ خالص دارایی‌ها فاقد تعهدات و بدهی‌ها و دارایی‌های احتمالی است.

۲۵-۲- هیچ محدودیتی بر روی دارایی‌های صندوق از قبیل سپرده بانکی به اوراق بهادار یا در آمدنابیت، سهام، حق تقدم سهام یا سایر دارایی‌های صندوق وجود ندارد و دارایی‌های مزبور به نفع مدیران صندوق یا سایر اشخاص مورد وثیقه یا تضمین واقع نگردیده است.

۲۶- سرمایه‌گذاری، اوراق و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱				اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع وابستگی	
۰.۰۱	۶۷۵,۰۰۰	۰.۰۱	۷۰۰,۰۰۰	معناز نوع دوم	مدیر سرمایه‌گذاری	مدیران سرمایه‌گذاری
۰.۰۰	۵,۳۹۶	۰.۰۰	۵,۲۹۶	معناز نوع دوم	مدیر سرمایه‌گذاری	
۰.۰۰	۵,۶۱۱	۰.۰۰	۵,۶۱۱	معناز نوع دوم	مدیر سرمایه‌گذاری	
۰.۰۰	-	۰.۰۰	۶,۰۰۰	معناز نوع دوم	مدیر سرمایه‌گذاری	
۰.۰۸	۶,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۹	۶,۰۰۰,۰۰۰	معناز نوع اول	مدیر سرمایه‌گذاری	مدیر و اشخاص وابسته به آن
۰.۰۰	۱۷,۰۰۴	۰.۰۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	واحد عادی	مدیر صندوق	
۰.۰۱	۵۳۶,۰۰۰	۰.۰۱	۵۱۶,۵۷۰,۰۰۰	معناز نوع دوم	مدیر صندوق	
۰.۰۳	۲,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۳	۲,۰۰۰,۰۰۰	معناز نوع اول	سهامدار مدیر صندوق	
۰.۰۳	۲,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۳	۲,۰۰۰,۰۰۰	معناز نوع اول	سهامدار مدیر صندوق	
۰.۰۱	۹۸۷,۳۰۰	۰.۰۱	۹۸۷,۳۰۰	عادی	اشخاص وابسته	
۰.۰۰	۸۰,۰۰۰	۰.۰۰	۱۷۰,۰۰۰	معناز نوع دوم	اشخاص وابسته	
۰.۰۰	-	۰.۰۰	۱۰,۰۰۰	معناز نوع دوم	اشخاص وابسته	
۰.۰۰	-	۰.۰۰	۵۶۴	عادی	اشخاص وابسته	
۰.۰۲	۱,۵۰۰,۰۰۰	۰.۰۷	۴,۵۵۳,۰۸۵	معناز نوع دوم	مدیر مشترک	
۰.۰۰	-	۱.۱۶	۸۰,۷۵۲,۶۹۶	عادی	مدیر مشترک	
۰.۰۴	۳,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۷	۵,۰۰۰,۰۰۰	معناز نوع دوم	مدیر مشترک	
۲.۴۰	۱۸۱,۲۱۲,۱۴۸	۱.۴۱	۹۸,۱۹۸,۸۴۰	عادی	اشخاص وابسته	
۰.۰۰	-	۰.۰۰	۱۲۸,۷۸۳	عادی	اشخاص وابسته	
۲.۶۲	۱۹۸,۰۱۸,۲۵۹	۳.۶۳	۲۵۳,۱۷۳,۱۷۵	معناز نوع اول و دوم و عادی	اشخاص وابسته	جمع



صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی کارنیزما
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
بسال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵

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

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۵					نوع وابستگی	طرف معامله
ماترله طلب (دهی) در ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	تاریخ معامله	شرح معامله		موضوع معامله		
۱,۱۷۹,۸۴۶,۳۶۹,۶۶۸		۶۸۸,۹۶۴,۶۷۶,۲۰۹	کارمزد کارگزاری	کارمزد کارگزاری	کارگزار مدیر صندوق	کارگزاری کارنیزما
		۳۳۱,۱۸۳,۳۳۱,۴۲۴,۳۳۱	خرید و فروش اوراق بهادار	خرید و فروش اوراق بهادار		
		۱۵,۴۳۵,۶۲۳,۹۶۷,۵۴۶	کارمزد مدیر	کارمزد مدیر	مدیر صندوق	
(۱۳,۳۶۸,۱۰۳,۱۹۹,۳۹۱)	طی سال مالی	۴,۲۱۱,۵۰۶,۸۳۴	کارمزد متولی	کارمزد متولی	متولی صندوق (سابق)	موسسه حسابرسی هدف نوین نگار
(۷۹,۷۲۶,۰۲۶)		.			متولی صندوق	موسسه حسابرسی و بهبود سیستم های مدیریت حسابرسی
(۱,۴۰۷,۷۳۹,۷۲۵)		.	حق الزحمه حسابرسی	حق الزحمه حسابرسی	حسابرس صندوق (سابق)	موسسه حسابرسی رازدار
		۳,۰۷۹,۹۹۹,۸۱۳			حسابرس صندوق	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام نگار آریا
(۱,۷۲۳,۵۹۹,۶۸۶)						

۲۸- رویدادهای پس از تاریخ پایان دوره گزارشگری

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها تا تاریخ تأیید صورت های مالی انتقال یافته و مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی و یا افشا در یادداشت های همراه بوده، وجود نداشته است.

