



صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریزما

صورت‌های مالی

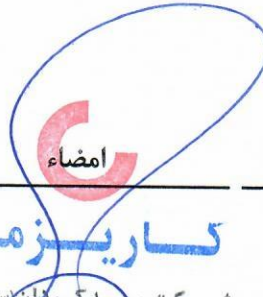
برای دوره مالی ۳ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریزما مربوط به دوره مالی ۳ ماه و ۲۱ روزه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰ که در اجرای مفاد بند ۹ ماده ۵۹ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود درخصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد:

شماره صفحه	
۲	• صورت خالص دارایی‌ها
۳	• صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
	• یادداشت‌های توضیحی:
۴	۱- اطلاعات کلی صندوق
۴-۵	۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری
۵	۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی
۵-۷	۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۸-۲۱	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 ۱۴۰۱/۰۱/۲۷ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت سیدگردان کاریزما	آقای عزت اله طیبی	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی هدف نوین نگر	غلامحسین سمیعی	

کاریزما

شماره ثبت: ۵۲۶۸۰ (سهامی خاص)



موسسه حسابرسی هدف نوین نگر
حسابداری رسمی

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهریما

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

یادداشت	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
	ریال	
۵	۶,۳۳۲,۵۸۰,۶۷۱,۶۲۵	دارایی ها:
۶	۹۷,۵۶۴,۰۰۵,۳۳۰	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام
۷	۷۴,۵۲۶,۷۱۹,۷۷۴	سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری
۸	۴۵,۶۱۱,۹۸۳,۳۰۳	سرمایه گذاری در سپرده بانکی
۹	۲۴۶,۴۰۳,۰۹۱	حسابهای دریافتی
	۶,۵۵۰,۵۲۹,۷۸۳,۱۲۳	سایر دارایی ها
		جمع دارایی
		بدهی ها:
۱۰	۴۶۹,۹۶۲,۶۳۷,۶۹۲	جاری کارگزاران
۱۱	۸,۸۶۹,۳۶۶,۳۱۰	پرداختی به ارکان صندوق
۱۲	۵,۸۰۰,۷۷۴,۰۷۳	سایر حساب های پرداختی و ذخایر
	۴۸۴,۶۳۲,۷۷۸,۰۷۵	جمع بدهی ها
۱۳	۶,۰۶۵,۸۹۷,۰۰۵,۰۴۸	خالص دارایی ها
	۱۰,۴۹۶	خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری ممتاز
	۱۰,۴۲۰	خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری عادی



یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی می باشد.

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی کاریزما

صورت سود و زیان و صورت گردش خالص دارایی ها

برای دوره مالی ۳ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

یادداشت	دوره مالی ۳ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	ریال
درآمدها:		
سود فروش اوراق بهادار	۱۴	۳,۹۷۳,۳۲۸,۸۷۶
سود تحقق نیافته اوراق بهادار	۱۵	۱۳۶,۷۴۲,۵۵۱,۹۲۱
درآمد سود سهام	۱۶	۵۳,۹۸۳,۱۵۵,۱۳۷
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۷	۶۶,۳۶۷,۴۳۷,۷۹۴
سایر درآمدها	۱۸	۶,۳۹۸,۶۹۹,۸۸۲
جمع درآمدها		۲۶۷,۴۶۵,۱۷۳,۶۱۰
هزینه ها:		
هزینه کارمزد ارکان	۱۹	۸,۸۶۰,۵۶۱,۹۷۰
سایر هزینه ها	۲۰	۵,۸۸۴,۴۷۵,۵۰۰
سود خالص		۲۵۲,۷۲۰,۱۳۶,۱۴۰
بازده میانگین سرمایه گذاری ۱		۵.۰۷٪
بازده سرمایه گذاری پایان دوره ۲		۴.۱۷٪

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره مالی ۳ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	تعداد واحد های سرمایه گذاری	ریال
واحدهای سرمایه گذاری ممتاز صادر شده طی دوره		۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری عادی صادر شده طی دوره		۷۸,۵۰۰,۳۷۲	۷۸۵,۰۰۳,۷۲۰,۰۰۰
تعدیلات	۲۱		۲۸,۱۷۳,۱۴۸,۹۰۸
سود خالص دوره		-	۲۵۲,۷۲۰,۱۳۶,۱۴۰
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) پایان دوره	۱۳	۵۷۸,۵۰۰,۳۷۲	۶,۰۶۵,۸۹۷,۰۰۵,۰۴۸

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی می باشد.

سود (زیان) خالص	میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال + سود (زیان) خالص	خالص دارایی های پایان دوره
	۵۰۰ (سهامی خاص)

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری :

۲- بازده سرمایه گذاری پایان دوره :

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریزما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریزما در تاریخ ۱۴۰۰/۰۹/۳۰ تحت شماره ۱۱۹۱۲ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار و در تاریخ ۱۴۰۰/۰۹/۱۰ تحت شماره ۵۲۶۸۰ نزد اداره ثبت شرکت‌ها به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع‌آوری وجوه از سرمایه‌گذاران و اختصاص آن‌ها به خرید انواع اوراق بهادار به منظور کاهش ریسک سرمایه‌گذاری، بهره‌گیری از 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. واحدهای 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 آرژانتین، خیابان شهید احمد قصیر، خیابان شهید بهشتی، پلاک ۲۸۳، ساختمان نگین آزادی، طبقه ۷، واحد شرقی واقع شده و شناسه ملی صندوق ۱۴۰۱۰۵۵۷۳۸۰ 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.charisma.ir درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

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

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

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

۲-۲- **مدیر صندوق**، شرکت سبدگردان کاریزما (سهامی خاص) است که در تاریخ ۱۳۹۰/۰۲/۰۴ با شماره ثبت ۴۰۱۱۳۶ و شناسه ملی ۱۰۳۲۰۵۲۱۹۲۹ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران، محله آرژانتین، خیابان شهید احمد قصیر، خیابان شهید بهشتی، پلاک ۲۸۳، ساختمان نگین آزادی، طبقه ۷.

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریزما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

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

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

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی:

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

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

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

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- در آمد 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 ۸ 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 کاریزما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه:

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه‌گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حساب‌ها ثبت می‌شود.

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه‌های تأسیس	معادل پنج در هزار (۰/۰۰۵) از وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۱.۰۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق.
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۱۰۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک‌سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق.
کارمزد مدیر	سالانه یک درصد (۰/۰۱) از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق به علاوه سه دهم درصد (۰/۰۰۳) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و سالانه دو درصد (۰/۰۲) سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه‌گذاری در آن‌ها به علاوه پنج درصد (۰/۰۵) از درآمد حاصل از تعهد پذیره نویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار.
کارمزد متولی	سالانه سه در هزار (۰/۰۰۳) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق و حداقل ۴۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۶۰۰ میلیون ریال.
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۳۰۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی
حق الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق	معادل سه در هزار (۰/۰۰۳) ارزش خالص دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه تا سقف ۵۰۰ میلیون ریال 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 سرمایه‌گذاری ممتاز صندوق	مطابق با قوانین و مقررات شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه.
کارمزد درجه بندی ارزیابی عملکرد صندوق	معادل مبلغ تعیین شده توسط موسسات رتبه بندی، با تایید مجمع.
هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن‌ها	هزینه دسترسی به نرم‌افزار صندوق، نصب و راه‌اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آنها سالانه تا سقف ۱.۰۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق.

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریزما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق:

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۷ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی و ضامن صندوق هر سه ماه یک بار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقیمانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب‌ها منعکس می‌شود.

۴-۵- مخارج تأمین مالی:

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک‌ها، موسسات مالی و اعتباری و خرید اقساطی سهام، مخارج تأمین مالی را در بر می‌گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌شود.

۴-۶- تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال:

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری ایجاد می‌شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی‌های مالی اضافه می‌شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری کسر می‌شود. نظر به اینکه بر طبق تبصره ۲ ماده ۱۵ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است، به دلیل آنکه دارایی‌های صندوق در ترازنامه به ارزش روز اندازه‌گیری و ارائه می‌شود؛ لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می‌شود.

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

برای سرمایه‌گذاران واحدهای عادی حداقل و حداکثر بازدهی بدین شرح در نظر گرفته شده است: حداقل بازدهی تعیین شده برای دارندگان واحدهای عادی که حداقل ۳۰ روز از تاریخ سرمایه‌گذاری آنها گذشته باشد ۲۰٪ سالانه می‌باشد. در صورتی که بازدهی صندوق کمتر از حداقل بازدهی تعیین شده باشد مدیر صندوق برای محاسبه ارزش خالص دارایی‌های واحدهای عادی و ممتاز در پایان هر روز به وکالت از دارندگان واحدهای ممتاز ما به التفاوت ارزش خالص دارایی‌های صندوق با حداقل ارزشی که با لحاظ نرخ مذکور ایجاد می‌شود را از محل انتقال بخشی از ارزش خالص دارایی‌های واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز به ارزش خالص دارایی‌های سرمایه‌گذاری عادی منظور می‌نماید. همچنین چنانچه بازدهی صندوق بیش از ۲۵٪ سالانه باشد مدیر صندوق به نمایندگی از دارندگان واحدهای عادی ما به التفاوت ارزش خالص دارایی‌های واحدهای عادی صندوق با حداکثر ارزشی که با لحاظ نرخ مذکور باید ایجاد می‌شود را به ارزش خالص دارایی‌های واحدهای ممتاز منظور می‌کند.

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریزما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم سهام

۱۴۰۰/۱۲/۲۹			
صنعت	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها
	ریال	ریال	
فلزات اساسی	۱,۱۰۳,۱۸۳,۷۵۲,۶۴۷	۱,۱۲۰,۲۹۱,۱۸۵,۲۶۳	۱۷.۱۱
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۵۳۹,۴۳۷,۱۴۰,۵۰۷	۶۰۵,۸۳۷,۵۵۹,۴۷۷	۹.۲۶
بانکها و موسسات اعتباری	۵۷۱,۲۱۹,۰۰۱,۷۹۸	۵۹۹,۶۶۲,۵۹۲,۷۵۶	۹.۱۶
شرکتهای چند رشته ای صنعتی	۵۲۱,۷۴۳,۰۶۶,۳۳۰	۴۹۲,۱۹۳,۷۸۲,۱۵۷	۷.۵۲
محصولات شیمیایی	۵۰۴,۴۳۷,۶۶۵,۶۴۶	۴۶۳,۲۳۳,۲۲۴,۹۷۰	۷.۰۸
خودرو و ساخت قطعات	۳۷۵,۲۵۳,۸۷۰,۷۴۲	۳۹۸,۸۹۷,۵۶۴,۳۲۴	۶.۰۹
خدمات فنی و مهندسی	۲۹۶,۸۳۰,۱۸۰,۵۲۴	۲۶۷,۲۶۹,۰۱۳,۲۶۴	۴.۰۸
مخابرات	۲۴۹,۷۳۴,۳۵۵,۱۱۸	۲۵۰,۴۹۵,۰۶۷,۷۹۳	۳.۸۳
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۲۲۳,۴۸۲,۵۴۴,۸۹۲	۲۲۹,۸۶۳,۷۷۵,۲۱۴	۳.۵۱
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۲۲۴,۱۶۳,۳۷۹,۴۵۰	۲۲۷,۶۱۸,۳۵۲,۳۸۴	۳.۴۸
سرمایه گذاریها	۲۱۲,۸۵۱,۰۴۴,۴۹۶	۲۱۰,۲۹۷,۳۶۹,۵۷۰	۳.۲۱
سیمان، آهک و گچ	۱۸۴,۸۱۰,۴۵۱,۰۴۰	۲۰۲,۳۲۰,۶۶۴,۹۴۴	۳.۰۹
استخراج کانه های فلزی	۱۵۹,۷۳۴,۹۷۱,۸۹۲	۱۷۹,۶۱۷,۲۵۶,۴۱۲	۲.۷۴
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	۱۵۳,۱۹۱,۱۰۶,۴۰۵	۱۷۱,۰۷۱,۷۹۹,۷۱۸	۲.۶۱
رایانه و فعالیت های وابسته به آن	۱۵۵,۲۹۵,۳۴۸,۴۹۷	۱۶۱,۴۳۴,۲۰۰,۴۰۵	۲.۴۷
ماشین آلات و دستگاه‌های برقی	۱۴۵,۷۹۳,۳۳۸,۳۶۹	۱۴۹,۳۱۷,۹۴۵,۹۳۵	۲.۲۸
استخراج نفت گاز و خدمات جنبی جز اکتشاف	۱۲۳,۸۹۱,۴۴۹,۷۶۷	۱۴۴,۰۱۹,۰۹۹,۶۰۲	۲.۲۰
واسطه گری های مالی و پولی	۷۲,۸۷۱,۹۶۱,۲۱۱	۷۴,۵۵۷,۰۵۲,۶۳۲	۱.۱۴
اطلاعات و ارتباطات	۷۵,۰۰۵,۵۴۲,۸۷۷	۷۲,۱۷۹,۲۹۶,۳۲۴	۱.۱۰
لاستیک و پلاستیک	۶۷,۱۲۵,۲۸۸,۸۵۸	۶۳,۳۷۸,۸۶۵,۷۰۱	۰.۹۷
زراعت و خدمات وابسته	۵۶,۰۵۳,۰۳۳,۹۱۲	۵۸,۴۴۱,۶۶۵,۱۰۷	۰.۸۹
سایر واسطه گریهای مالی	۳۵,۶۱۲,۶۱۵,۴۴۶	۴۰,۸۷۸,۵۸۲,۹۲۲	۰.۶۲
حمل و نقل آبی	۳۳,۵۶۷,۲۸۰,۵۶۴	۳۸,۶۶۲,۱۶۵,۵۳۵	۰.۵۹
تولید محصولات کامپیوتری الکترونیکی و نوری	۴۱,۷۱۸,۶۸۳,۸۴۷	۳۸,۷۹۴,۴۶۷,۹۹۹	۰.۵۹
محصولات کاغذی	۳۰,۳۲۱,۴۳۸,۷۹۳	۲۸,۵۹۴,۷۰۱,۰۴۵	۰.۴۴
انبوه سازی املاک و مستغلات	۱۷,۶۱۹,۲۹۱,۳۴۵	۱۷,۳۵۲,۰۸۶,۴۰۸	۰.۲۷
استخراج ذغال سنگ	۱۵,۸۶۵,۲۷۴,۳۹۶	۱۴,۱۷۰,۸۴۶,۷۶۵	۰.۲۲
بیمه و صندوق بازنشتگی به جزء تامین اجتماعی	۱۰,۶۱۵,۹۱۰,۷۰۲	۱۰,۱۳۳,۵۱۸,۹۰۳	۰.۱۵
مواد و محصولات دارویی	۲,۰۱۴,۶۴۳,۰۸۶	۲,۱۹۶,۹۶۸,۰۹۶	۰.۰۳
	۶,۲۰۳,۴۴۳,۵۳۳,۱۵۷	۶,۳۳۲,۵۸۰,۶۷۱,۶۲۵	۹۶.۷۴

۶- سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری

۱۴۰۰/۱۲/۲۹			
تعداد	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی‌ها
	ریال	ریال	
۸۱۵,۴۲۷	۸۹,۹۵۸,۵۹۱,۸۷۷	۹۷,۵۶۴,۰۰۵,۳۳۰	۱.۴۹
۸۱۵,۴۲۷	۸۹,۹۵۸,۵۹۱,۸۷۷	۹۷,۵۶۴,۰۰۵,۳۳۰	۱.۴۹

صندوق واسطه‌گری مالی یکم

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کارنما
بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی ۳ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

۷- سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی

سرمایه‌گذاری در سپرده‌های بانکی به شرح زیر است:

۱۴۰۰/۱۲/۲۹					
نوع سپرده	تاریخ سپرده‌گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها
سپرده‌های بانکی :					
دی-۲۰۵۶۸۴۷۳۲۰۰۶	۱۴۰۰/۰۹/۲۹	بدون سررسید	۱۰	۱۹,۸۰۶,۲۶۰	۰.۰۰
پاسارگاد ۱-۱۵۰۷۶۹۱۰-۸۱۰۰-۲۷۱	۱۴۰۰/۰۹/۲۹	بدون سررسید	۸	۷۴,۳۶۳,۵۷۵,۴۱۰	۱.۱۴
اقتصاد نوین ۱-۶۸۴۰۴۲۵-۸۵۰-۱۴۲	۱۴۰۰/۱۰/۰۱	بدون سررسید	۸	۱۴۳,۳۳۸,۱۰۴	۰.۰۰
				۷۴,۵۲۶,۷۱۹,۷۷۴	۱.۱۴

۸- حسابهای دریافتنی

حساب‌های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

۱۴۰۰/۱۲/۲۹			
تنزیل نشده	نرخ تنزیل	ذخیره تنزیل	تنزیل شده
ریال	درصد	ریال	ریال
۴,۷۹۹,۹۵۳,۵۷۶	۰	۰	۴,۷۹۹,۹۵۳,۵۷۶
۴۲,۸۲۸,۵۹۱,۱۴۰	۲۵	(۲,۰۱۶,۵۶۱,۴۱۳)	۴۰,۸۱۲,۰۲۹,۷۲۷
۴۷,۶۲۸,۵۴۴,۷۱۶		(۲,۰۱۶,۵۶۱,۴۱۳)	۴۵,۶۱۱,۹۸۳,۳۰۳

سایر حسابهای دریافتنی از دارندگان واحدهای ممتاز

سود دریافتنی سهام

۹- سایر دارایی‌ها

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

۱۴۰۰/۱۲/۲۹			
مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک دوره مالی	مانده در پایان دوره مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۳,۵۹۶,۹۳۹)	۲۴۶,۴۰۳,۰۶۱	
۳۸۹,۷۰۵,۵۲۰	(۳۸۹,۷۰۵,۴۹۰)	۳۰	
۳۸۹,۷۰۵,۵۲۰	(۳۸۹,۷۰۵,۴۹۰)	۲۴۶,۴۰۳,۰۹۱	

مخارج نرم افزار

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریزما
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی ۳ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

۱۰- جاری کارگزاران

۱۴۰۰/۱۲/۲۹

نام کارگزاری	مانده ابتدای سال - بد (بیس)	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره - بد (بیس)
	ریال	ریال	ریال	ریال
کارگزاری فیروزه آسیا	-	۱۵۰,۴۳۶,۲۳۲,۷۴۱	(۱۵۰,۴۳۶,۲۳۲,۷۴۱)	-
کارگزاری کاریزما	-	۸,۸۹۲,۱۹۴,۷۹۴,۱۳۶	(۹,۳۶۲,۱۵۷,۴۳۱,۸۲۸)	(۴۶۹,۹۶۲,۶۳۷,۶۹۲)
	-	۹,۰۴۲,۶۳۱,۰۲۶,۸۷۷	(۹,۵۱۲,۵۹۳,۶۶۴,۵۶۹)	(۴۶۹,۹۶۲,۶۳۷,۶۹۲)

۱۱- پرداختنی به ارکان صندوق

بدهی به ارکان صندوق در تاریخ خالص دارایی ها به شرح زیر است :

۱۴۰۰/۱۲/۲۹

مدیر	ریال
	۸,۶۱۶,۴۳۴,۶۱۵
حسابرس	۱۰۶,۶۳۰,۳۸۰
متولی	۱۴۶,۳۰۱,۳۱۵
	۸,۸۶۹,۳۶۶,۳۱۰

۱۲- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

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

۱۴۰۰/۱۲/۲۹

ذخیره تصفیه	ریال
	۴۰۱,۱۰۴,۸۷۵
بدهی نرم افزار	۳۸۹,۷۰۵,۵۲۰
عضویت در کانونها	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
حسابهای پرداختنی به دارندگان واحدهای عادی بابت ما به التفاوت بازده	۴,۷۹۹,۹۵۳,۵۷۶
بدهی به سرمایه گذاران عادی بابت تنه واحدهای صادر شده	۱۰,۱۰۲
واریزی نامشخص	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
	۵,۸۰۰,۷۷۴,۰۷۳

۱۳- خالص دارایی‌ها

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

۱۴۰۰/۱۲/۲۹

تعداد	ریال	
۴۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۱۴۲,۹۶۱,۷۷۸,۹۱۳	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز نوع دوم
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۴,۹۵۸,۴۰۳,۶۵۱	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۷۸,۵۰۰,۳۷۲	۸۱۷,۹۶۸,۸۲۲,۴۸۴	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۵۷۸,۵۰۰,۳۷۲	۶,۰۶۵,۸۹۷,۰۰۵,۰۴۸	

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کارنما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

۱۴- سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب

یادداشت	دوره مالی ۳ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	ریال
سود(زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۴-۱	(۳۰۸,۷۰۷,۱۲۹)
سود فروش اوراق مشارکت	۱۴-۲	۴,۲۷۶,۴۲۳,۶۳۹
سود فروش گواهی سپرده کالایی بورسی	۱۴-۳	۵,۶۱۲,۳۶۶
		<u>۳,۹۷۳,۳۲۸,۸۷۶</u>

۱۴-۱- سود(زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر می باشد:

دوره مالی ۳ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۵۰,۰۰۰	۴۱۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۱۱,۵۳۹,۱۳۱)	(۳۸۹,۴۹۰)	(۲,۰۵۰,۰۰۰)	(۱۰۳,۹۷۸,۶۲۱)
۲۰۰,۰۰۰	۱,۸۲۱,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۳۲۲,۳۷۶,۴۸۴)	(۱,۷۲۹,۹۳۸)	(۹,۱۰۴,۹۹۸)	(۵۱۲,۲۱۱,۴۲۰)
۴۰۰,۰۰۰	۱,۲۶۵,۶۰۰,۰۰۰	(۱,۰۹۶,۲۱۶,۳۴۰)	(۱,۲۰۲,۳۰۳)	(۶,۳۲۷,۹۹۸)	۱۶۱,۸۵۳,۳۵۹
۲۰۰,۰۰۰	۷,۸۰۳,۸۲۱,۷۵۰	(۷,۶۱۱,۷۵۹,۷۷۸)	(۷,۴۱۳,۵۱۷)	(۳۹,۰۱۹,۱۰۲)	۱۴۵,۶۲۹,۵۵۳
۸۵۰,۰۰۰	۱۱,۳۰۰,۴۲۱,۷۵۰	(۱۱,۵۴۱,۸۹۱,۵۳۳)	(۱۰,۷۳۵,۲۴۸)	(۵۶,۵۰۲,۰۹۸)	(۳۰۸,۷۰۷,۱۲۹)

۱۴-۲- سود(زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت به شرح زیر می باشد:

دوره مالی ۳ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳۰,۷۷۳	۱۷,۵۲۴,۹۳۴,۸۵۰	(۱۵,۸۲۰,۱۸۸,۸۸۸)	(۳,۱۷۶,۳۸۸)	-	۱,۷۰۱,۵۶۹,۵۷۴
۳,۰۰۰	۲,۸۴۱,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۷۱۷,۰۲۲,۳۶۹)	(۵۱۴,۹۲۶)	-	۱۲۳,۴۶۲,۷۰۵
۴,۵۰۸	۴,۱۵۶,۳۷۶,۰۰۰	(۳,۹۸۰,۸۳۴,۹۳۸)	(۷۵۳,۳۴۱)	-	۱۷۴,۷۸۷,۷۲۱
۶۱۵,۰۰۰	۶۱۵,۰۰۱,۶۷۵,۰۰۰	(۶۱۵,۱۱۱,۴۶۸,۷۵۰)	(۱۱۱,۴۶۹,۰۳۶)	-	(۲۲۱,۲۶۲,۷۸۶)
۵۰۰,۰۰۰	۴۷۳,۲۳۳,۶۴۰,۰۰۰	(۴۷۰,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۸۵,۷۷۳,۵۷۵)	-	۲,۴۹۷,۸۶۶,۴۲۵
۱,۱۵۳,۲۸۱	۱,۱۱۲,۷۵۷,۶۲۵,۸۵۰	(۱,۱۰۸,۲۷۹,۵۱۴,۹۴۵)	(۲۰۱,۶۸۷,۲۶۶)	-	۴,۲۷۶,۴۲۳,۶۳۹

۱۴-۳- سود حاصل از فروش گواهی سپرده کالایی بورسی به شرح زیر می باشد:

دوره مالی ۳ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۰۰	۲۴۲,۲۰۰,۱۰۰	(۲۳۶,۲۸۴,۹۸۶)	(۳۰۲,۷۴۸)	-	۵,۶۱۲,۳۶۶
۲۰۰	۲۴۲,۲۰۰,۱۰۰	(۲۳۶,۲۸۴,۹۸۶)	(۳۰۲,۷۴۸)	-	۵,۶۱۲,۳۶۶

سکه تمام بهار تحولی ۱ روزه رفاه

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریزما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

۱۵- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

دوره مالی ۳ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰	یادداشت	
ریال		
۱۲۷,۳۸۶,۷۸۱,۸۱۹	۱۵-۱	سود تحقق نیافته حاصل از نگهداری سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
۱,۷۵۰,۳۵۶,۶۴۹	۱۵-۲	سود تحقق نیافته حاصل از نگهداری حق تقدم سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
۷,۶۰۵,۴۱۳,۴۵۳	۱۵-۳	سود ناشی از نگهداری صندوق های سرمایه گذاری
۱۳۶,۷۴۲,۵۵۱,۹۲۱		

۱۵-۱- سود تحقق نیافته حاصل از نگهداری سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر می باشد:

دوره مالی ۳ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰					
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۵,۷۳۰,۵۸۱	۱۴۱,۰۰۳,۵۸۳,۸۸۰	(۱۳۹,۰۹۸,۶۵۶,۱۰۴)	(۱۳۳,۹۵۳,۴۰۵)	(۷۰۵,۰۱۷,۹۱۹)	۱,۰۶۵,۹۵۶,۴۵۲
۶,۸۰۸,۰۰۵	۸۱,۳۵۵,۶۵۹,۷۵۰	(۶۵,۳۰۴,۸۸۸,۰۷۴)	(۷۷,۲۸۷,۸۷۷)	(۴۰۶,۷۷۸,۲۹۹)	۱۵,۵۶۶,۷۰۵,۵۰۰
۱۰,۸۸۳,۱۴۳	۴۲,۶۸۳,۶۸۶,۸۴۶	(۵۲,۷۸۱,۹۳۱,۳۸۰)	(۴۰,۵۴۹,۵۰۳)	(۲۱۳,۴۱۸,۴۳۴)	(۱۰,۳۵۲,۲۱۲,۴۷۱)
۶۰,۲۶۹,۰۰۷	۶۴۹,۶۹۹,۸۹۵,۴۶۰	(۶۴۳,۳۶۴,۹۵۰,۷۲۱)	(۶۱۷,۲۱۴,۹۰۱)	(۳,۳۴۸,۴۹۹,۴۷۷)	۲,۴۶۹,۲۳۰,۳۶۱
۴,۴۱۶,۱۴۲	۱۲۱,۸۴۱,۳۵۷,۷۸۰	(۱۴۱,۰۷۲,۹۸۱,۸۴۶)	(۱۱۵,۷۴۹,۲۹۰)	(۶۰۹,۲۰۶,۷۸۹)	(۱۹,۹۵۶,۵۸۰,۱۴۵)
۲,۲۲۳,۸۶۰	۱۰,۱۹۴,۱۷۴,۲۴۰	(۱۰,۶۱۵,۹۱۰,۷۰۲)	(۹,۶۸۴,۴۶۶)	(۵۰,۹۷۰,۸۷۱)	(۴۸۲,۳۹۱,۷۹۹)
۱۷,۳۴۴,۴۰۶	۲۱۹,۴۰۶,۷۳۵,۹۰۰	(۲۴۸,۷۱۴,۵۲۳,۱۰۶)	(۲۰۸,۴۳۶,۳۹۹)	(۱,۰۹۷,۰۳۳,۶۸۰)	(۳۰,۶۱۳,۲۵۷,۲۸۵)
۱۹,۳۲۹,۱۷۲	۲۶۸,۸۶۸,۷۸۲,۵۲۰	(۲۹۶,۸۳۰,۱۸۰,۵۲۴)	(۲۵۵,۴۲۵,۳۴۳)	(۱,۳۴۴,۳۴۳,۹۱۳)	(۲۹,۵۶۱,۱۶۷,۲۶۰)
۱۸,۷۷۸,۹۰۰	۱۴۸,۳۵۳,۳۱۰,۰۰۰	(۱۴۲,۷۷۹,۰۴۷,۲۸۳)	(۱۴۰,۹۳۵,۶۴۵)	(۷۴۱,۷۶۶,۵۵۰)	۴,۶۹۱,۵۶۰,۵۲۳
۱۳۵,۹۲۶,۹۲۶	۲۶۵,۶۰۱,۲۱۳,۴۰۴	(۲۶۹,۰۰۰,۱۲۶,۵۱۳)	(۲۵۲,۳۲۱,۱۵۳)	(۱,۳۲۸,۰۰۶,۰۶۷)	(۴,۹۷۹,۲۴۰,۳۲۹)
۳,۶۰۰,۰۰۰	۸,۶۱۸,۴۰۰,۰۰۰	(۸,۵۸۵,۵۵۹,۹۶۱)	(۸,۱۸۷,۴۸۰)	(۴۳,۰۹۲,۰۰۰)	(۱۸,۴۳۹,۴۴۱)
۳۳,۲۹۵,۵۴۸	۲۲۳,۴۱۳,۱۲۷,۰۸۰	(۱۹۲,۱۱۶,۱۸۵,۲۳۸)	(۲۱۲,۲۴۴,۴۷۱)	(۱,۱۱۷,۰۶۵,۶۳۵)	۲۹,۹۶۷,۶۳۳,۷۳۶
۳۶,۲۰۸,۸۲۷	۲۶۷,۹۴۵,۳۱۹,۸۰۰	(۲۵۴,۴۱۳,۵۳۷,۲۸۱)	(۲۵۴,۵۴۸,۰۵۴)	(۱,۳۳۹,۷۲۶,۵۹۹)	۱۱,۹۳۷,۵۰۷,۸۶۶
نقل به صفحه بعد	۲,۴۴۸,۹۸۵,۲۴۶,۶۶۰	(۲,۴۶۴,۶۷۸,۴۷۸,۷۳۴)	(۲,۳۲۶,۵۳۵,۹۸۴)	(۱۲,۲۴۴,۹۲۶,۳۳۳)	(۳۰,۲۶۴,۶۹۴,۲۹۲)

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریزما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

دوره مالی ۳ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۲,۴۴۸,۹۸۵,۲۴۶,۶۶۰	(۲,۴۶۴,۶۷۸,۴۷۸,۷۳۴)	(۲,۳۲۶,۵۳۵,۹۸۴)	(۱۲,۲۴۴,۹۲۶,۲۳۳)	(۳۰,۲۶۴,۶۹۴,۲۹۲)
سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری (هلدینگ)	۱۳۳,۵۷۹,۲۶۸,۶۰۰	(۱۳۲,۳۴۵,۸۱۱,۶۴۲)	(۱۲۶,۹۰۰,۳۰۵)	(۶۶۷,۸۹۶,۳۴۳)	۴۳۸,۶۶۰,۳۱۰
بانک ملت	۲۱۹,۷۱۳,۴۶۸,۷۳۰	(۱۹۲,۷۴۸,۷۷۸,۴۲۷)	(۲۰۸,۷۲۷,۷۹۵)	(۱,۰۹۸,۵۶۷,۳۴۴)	۲۵,۶۵۷,۳۹۵,۱۶۴
خدمات انفورماتیک	۱۲۳,۰۵۶,۵۹۳,۹۷۰	(۱۱۷,۵۹۲,۸۲۲,۳۹۰)	(۱۱۶,۹۰۳,۷۶۴)	(۶۱۵,۲۸۲,۹۷۰)	۴,۷۳۱,۵۸۴,۸۴۶
ایران خودرو	۱۱۲,۴۶۶,۲۰۰,۰۰۰	(۹۳,۰۵۸,۵۸۳,۰۸۷)	(۱۰۶,۸۴۲,۸۹۰)	(۵۶۲,۳۳۱,۰۰۰)	۱۸,۷۳۸,۴۴۳,۰۲۳
سرمایه گذاری صدرتأمین	۲۱,۱۰۵,۷۰۲,۰۶۰	(۲۰,۰۶۹,۶۵۵,۸۴۱)	(۲۰,۰۵۰,۴۱۷)	(۱۰۵,۵۲۸,۵۱۰)	۹۱۰,۴۶۷,۲۹۲
گروه بهمن	۴۹,۶۲۱,۰۵۷,۶۳۲	(۴۸,۰۴۷,۱۴۷,۷۷۷)	(۴۷,۱۴۰,۰۰۵)	(۲۴۸,۱۰۵,۲۸۸)	۱,۲۷۸,۶۶۴,۵۶۲
ایران ترانسفو	۱۳۸,۵۶۲,۳۱۵,۵۷۲	(۱۳۴,۵۰۳,۲۹۲,۳۸۸)	(۱۳۱,۶۳۴,۲۰۰)	(۶۹۲,۸۱۱,۵۷۸)	۳,۲۳۴,۵۷۷,۴۰۶
فولاد کاوه جنوب کیش	۲۳,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۳,۵۲۶,۵۸۲,۳۲۹)	(۲۲,۰۲۱,۰۰۰)	(۱۱۵,۹۰۰,۰۰۰)	(۴۸۴,۵۰۳,۳۲۹)
شرکت مخابرات ایران	۱۰۳,۶۴۱,۱۲۴,۶۸۰	(۱۰۶,۹۵۵,۳۰۷,۸۳۶)	(۹۸,۴۵۹,۰۶۸)	(۵۱۸,۲۰۵,۶۲۳)	(۳,۹۳۰,۸۴۷,۸۴۸)
مهرکام پارس	۲۸,۸۳۴,۷۰۰,۰۰۰	(۲۸,۲۸۷,۹۲۱,۳۴۱)	(۲۷,۳۹۲,۹۶۵)	(۱۴۴,۱۷۳,۵۰۰)	۳۷۵,۲۱۲,۱۹۴
تولید نیروی برق آبادان	۲۵,۸۸۵,۵۴۳,۶۰۰	(۲۵,۱۱۰,۳۷۵,۷۴۷)	(۲۴,۵۹۱,۲۶۶)	(۱۲۹,۴۲۷,۷۱۸)	۶۳۱,۱۴۸,۸۶۹
صنعتی بهشهر	۱۰۴,۷۷۸,۶۵۴,۳۳۳	(۱۰۴,۲۴۵,۰۲۰,۸۱۳)	(۹۹,۵۳۹,۷۲۲)	(۵۲۳,۸۹۳,۲۷۱)	(۸۹,۷۹۹,۵۷۳)
گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو	۵۵,۷۲۰,۸۰۰,۰۰۰	(۵۰,۶۱۸,۶۸۲,۰۰۴)	(۵۲,۹۳۴,۷۶۰)	(۲۷۸,۶۰۴,۰۰۰)	۴,۷۷۰,۵۷۹,۲۳۶
سالمین	۴,۹۹۳,۸۴۰,۷۱۶	(۴,۸۱۵,۸۸۱,۳۱۰)	(۴,۷۴۴,۱۴۹)	(۲۴,۹۶۹,۲۰۴)	۱۴۸,۲۴۶,۰۵۴
توسعه معادن روی ایران	۵۱,۶۸۶,۰۰۰,۰۰۰	(۵۰,۶۵۰,۰۸۹,۹۰۴)	(۴۹,۱۰۱,۷۰۰)	(۲۵۸,۴۳۰,۰۰۰)	۷۲۸,۳۷۸,۳۹۶
شرکت سرمایه گذاری خوارزمی	۲۴,۵۹۶,۲۰۱,۳۷۶	(۲۴,۰۰۶,۴۴۰,۴۷۴)	(۲۳,۳۶۶,۳۹۱)	(۱۲۲,۹۸۱,۰۰۷)	۴۴۳,۴۱۳,۵۰۴
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۲۳,۸۳۵,۰۰۰,۰۰۰	(۲۱,۵۷۳,۰۰۱,۰۰۳)	(۲۲,۶۴۳,۲۵۰)	(۱۱۹,۱۷۵,۰۰۰)	۲,۱۲۰,۱۸۰,۷۴۷
نفت سپاهان	۲۰,۸۸۸,۰۰۰,۰۰۰	(۲۳,۳۹۱,۵۱۶,۳۱۷)	(۱۹,۸۴۳,۶۰۰)	(۱۰۴,۴۴۰,۰۰۰)	(۲,۶۲۷,۷۹۹,۹۱۷)
مدیریت صنعت شوینده ت.ص.بهشهر	۹۵,۸۵۰,۷۹۶,۳۴۰	(۱۰۹,۰۷۲,۱۷۲,۹۸۳)	(۹۱,۰۵۸,۲۵۵)	(۴۷۹,۲۵۳,۹۷۲)	(۱۳,۷۹۱,۶۹۰,۸۶۹)
کالسیمین	۳۰,۹۲۵,۱۷۰,۴۵۰	(۲۷,۰۰۲,۵۹۳,۷۲۲)	(۲۹,۳۷۸,۹۱۲)	(۱۵۴,۶۲۵,۸۵۲)	۳,۷۳۸,۵۷۱,۹۶۴
شرکت حفاری شمال	۱۴۴,۸۸۱,۱۴۲,۲۹۹	(۱۲۳,۸۹۱,۴۴۹,۷۶۷)	(۱۲۷,۶۳۷,۰۸۵)	(۷۲۴,۴۰۵,۷۱۲)	۲۰,۱۲۷,۶۴۹,۸۳۵
سرمایه گذاری سپه	۱۲۴,۸۵۲,۵۳۹,۰۰۰	(۱۲۸,۵۸۴,۶۸۲,۱۴۵)	(۱۱۸,۹۰۶,۹۱۲)	(۶۲۴,۲۶۲,۶۹۵)	(۴,۶۷۵,۰۱۵,۷۵۲)
سرمایه گذاری تأمین اجتماعی	۱۴۲,۱۵۳,۸۵۹,۸۵۰	(۱۴۰,۶۸۲,۷۳۱,۵۸۲)	(۱۳۵,۰۴۶,۱۶۷)	(۷۱۰,۷۶۹,۲۹۹)	۶۲۵,۳۱۳,۸۰۲
بانک اقتصاد نوین	۶۶,۹۷۰,۰۲۱,۷۵۲	(۵۸,۴۲۹,۹۰۳,۰۳۰)	(۶۳,۶۲۱,۵۲۱)	(۳۳۴,۸۵۰,۱۰۹)	۸,۱۴۱,۶۴۷,۰۹۳
پلاسکوکار سایپا	۱۸,۲۰۰,۷۷۹,۰۰۲	(۱۴,۵۶۳,۴۱۸,۲۷۶)	(۱۷,۲۹۰,۷۴۰)	(۹۱,۰۰۳,۸۹۵)	۳,۵۲۹,۰۶۶,۰۹۱
بانک تجارت	۴۲,۳۴۸,۸۳۷,۹۲۴	(۴۲,۴۵۴,۶۳۳,۸۶۷)	(۴۰,۲۳۱,۳۹۶)	(۲۱۱,۷۴۴,۱۹۰)	(۳۵۷,۷۷۱,۵۲۹)
فجر انرژی خلیج فارس	۸۴,۲۴۱,۱۷۰,۰۰۰	(۷۵,۷۰۱,۵۵۷,۰۴۴)	(۸۰,۰۲۳,۱۱۲)	(۴۲۱,۲۰۵,۸۵۰)	۸,۰۳۸,۳۷۷,۹۹۵
نقل به صفحه بعد	۴,۴۶۵,۵۵۴,۰۳۲,۵۴۶	(۴,۳۸۶,۶۰۸,۵۳۱,۷۷۸)	(۴,۲۴۲,۲۷۶,۳۳۱)	(۲۲,۳۲۷,۷۷۰,۱۶۳)	۵۲,۲۷۵,۴۵۴,۲۷۴

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریزما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

دوره مالی ۳ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	نگهداری
نقل از صفحه قبل	۴,۴۶۵,۵۵۴,۰۳۲,۵۴۶	(۴,۳۸۶,۶۰۸,۵۳۱,۷۷۸)	(۴,۲۴۲,۲۷۶,۳۳۱)	(۲۲,۳۲۷,۷۷۰,۱۶۳)	۵۲,۳۷۵,۴۵۴,۲۷۴
مبین انرژی خلیج فارس	۵۵,۷۱۰,۲۴۰,۰۰۰	(۶۳,۷۱۴,۲۹۲,۵۱۶)	(۵۲,۹۲۴,۷۲۸)	(۲۷۸,۵۵۱,۲۰۰)	(۸,۳۳۵,۵۲۸,۴۴۴)
داده گسترعصرنوبین-های وب	۷۲,۶۱۱,۳۳۳,۷۶۰	(۷۵,۰۰۵,۵۴۲,۸۷۷)	(۶۸,۹۸۰,۷۶۷)	(۳۶۳,۰۵۶,۶۶۹)	(۲,۸۲۶,۲۴۶,۵۵۳)
تولیدی مهرام	۲۶,۱۵۳,۳۸۶,۸۵۰	(۲۳,۴۰۱,۶۱۳,۶۰۰)	(۲۴,۸۴۵,۷۱۸)	(۱۳۰,۷۶۶,۹۳۴)	۲,۵۹۶,۱۶۰,۵۹۸
الکتریک خودرو شرق	۱۵,۱۸۵,۶۵۳,۲۰۰	(۱۵,۹۸۳,۶۵۴,۰۰۱)	(۱۴,۴۲۳,۳۷۱)	(۷۵,۹۲۸,۲۶۶)	(۸۸۸,۳۵۵,۴۳۸)
فولاد امیرکبیر کاشان	۱۴,۲۴۲,۸۴۶,۷۳۰	(۱۵,۷۷۷,۴۳۲,۴۹۰)	(۱۳,۵۳۰,۷۰۴)	(۷۱,۳۱۴,۲۳۴)	(۱,۶۱۹,۳۳۰,۶۹۸)
پتروشیمی پردیس	۳۸,۹۵۰,۳۴۸,۲۰۰	(۳۷,۴۷۳,۱۸۶,۴۰۱)	(۳۷,۰۰۲,۸۳۱)	(۱۹۴,۷۵۱,۷۴۱)	۱,۲۴۵,۴۰۷,۲۲۷
شرکت پالایش نفت بندر عباس	۲۷۷,۱۶۱,۸۵۸,۶۲۰	(۲۴۲,۳۳۱,۵۸۱,۱۱۶)	(۲۶۳,۳۰۳,۷۶۶)	(۱,۳۸۵,۸۰۹,۲۹۳)	۳۳,۱۸۱,۱۶۴,۴۴۵
سیمان فارس و خوزستان	۴۴,۸۲۶,۷۸۱,۹۲۰	(۳۸,۳۸۴,۰۶۹,۹۲۱)	(۴۲,۵۸۵,۴۴۳)	(۲۲۴,۱۳۳,۹۱۰)	۶,۱۷۵,۹۹۲,۶۴۷
شرکت س استان آذربایجان غربی	۲۷,۹۴۴,۰۱۴,۵۹۰	(۲۶,۳۷۲,۴۱۶,۶۸۰)	(۲۶,۵۴۶,۸۱۴)	(۱۳۹,۷۲۰,۰۷۳)	۱,۴۰۵,۳۳۱,۰۲۳
پتروشیمی جم	۱۷,۲۰۹,۹۱۵,۵۰۰	(۲۰,۱۳۵,۶۲۷,۴۹۴)	(۱۶,۳۴۹,۴۲۰)	(۸۶,۰۴۹,۵۷۸)	(۳,۰۲۸,۱۱۰,۹۹۱)
سیمان هگمتان	۲۲,۵۴۸,۵۹۸,۸۰۰	(۲۰,۷۴۰,۱۰۳,۸۹۷)	(۲۱,۴۲۱,۱۶۹)	(۱۱۲,۷۴۲,۹۹۴)	۱,۶۷۴,۳۳۰,۷۴۰
سایپا	۳۳,۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۰,۴۱۵,۶۲۰,۳۸۱)	(۳۱,۹۰۱,۰۰۰)	(۱۶۷,۹۰۰,۰۰۰)	۲,۹۶۴,۵۷۸,۷۱۹
شرکت س استان آذربایجان شرقی	۵,۳۶۳,۴۳۷,۷۰۱	(۵,۲۷۴,۳۲۷,۴۹۸)	(۵,۰۹۵,۲۶۶)	(۲۶,۸۱۷,۱۸۹)	۵۷,۱۹۷,۷۴۹
خدمات دریایی تاییدواتر خاورمیانه	۱۲,۶۶۲,۵۸۲,۳۵۰	(۱۰,۹۹۹,۳۵۷,۱۵۵)	(۱۲,۰۲۹,۴۵۳)	(۶۳,۳۱۲,۹۱۲)	۱,۵۸۷,۸۸۲,۸۳۰
سیمان شمال	۱۸,۵۵۱,۰۹۲,۰۵۰	(۱۹,۲۳۵,۱۷۲,۴۲۹)	(۱۷,۶۲۳,۵۳۷)	(۹۲,۷۵۵,۴۶۰)	(۷۹۴,۴۵۹,۳۷۷)
گروه صنعتی بارز	۴۵,۵۵۷,۴۴۸,۱۵۰	(۵۲,۵۶۱,۸۷۰,۵۸۲)	(۴۳,۲۷۹,۵۷۶)	(۲۲۷,۷۸۷,۲۴۱)	(۷,۲۷۵,۴۸۹,۲۴۸)
زامیاد	۴۴,۴۴۲,۹۰۰,۵۰۰	(۴۳,۰۴۹,۰۸۴,۰۹۷)	(۴۲,۲۲۰,۷۵۵)	(۲۲۲,۲۱۴,۵۰۳)	۱,۱۲۹,۳۸۱,۱۴۵
لیزینگ رایان سایپا	۳۵,۷۴۴,۷۹۵,۵۴۴	(۳۰,۹۷۱,۵۰۰,۵۰۱)	(۳۳,۹۵۷,۵۵۶)	(۱۷۸,۷۲۳,۹۷۸)	۴,۵۶۰,۶۱۳,۵۱۰
رادیاتور ایران	۴۱,۹۳۶,۳۰۰,۰۰۰	(۴۹,۵۸۰,۲۰۱,۵۶۶)	(۳۹,۸۳۹,۴۸۵)	(۲۰,۹۶۸۱,۵۰۰)	(۷,۸۹۳,۴۲۲,۵۵۱)
پالایش نفت تبریز	۶۸,۶۲۳,۳۷۲,۸۰۰	(۶۲,۲۹۳,۱۸۴,۶۹۶)	(۶۵,۱۹۲,۲۰۴)	(۳۴۳,۱۱۶,۸۶۴)	۵,۹۲۱,۸۷۹,۰۳۶
شرکت س استان کرمان	۴,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۰۸۱,۷۸۴,۲۲۵)	(۴,۰۸۵,۰۰۰)	(۲۱,۵۰۰,۰۰۰)	۱۹۲,۶۳۰,۷۷۵
گمدیریت ارزش سرمایه ص ب کشوری	۳,۵۱۳,۹۹۹,۸۶۸	(۴,۳۹۴,۸۶۵,۵۴۸)	(۳,۳۳۸,۳۰۰)	(۱۷,۵۶۹,۹۹۹)	(۹۰۱,۷۷۳,۹۷۹)
بیسکویت گرجی	۲۵,۳۳۱,۸۸۵,۴۱۰	(۲۶,۳۹۰,۱۶۴,۶۱۹)	(۲۴,۰۶۵,۲۹۱)	(۱۲۶,۶۵۹,۴۲۷)	(۱,۲۰۹,۰۰۳,۹۲۷)
پتروشیمی پارس	۱۵,۹۴۶,۲۶۷,۲۲۰	(۱۵,۱۰۵,۶۳۲,۷۷۵)	(۱۵,۱۴۸,۹۵۴)	(۷۹,۷۳۱,۳۳۷)	۷۴۵,۷۵۴,۲۵۴
سیمان سپاهان	۶۷,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۱,۰۴۰,۲۳۴,۶۷۹)	(۶۳,۸۷۸,۰۰۰)	(۳۳۶,۲۰۰,۰۰۰)	۵,۷۹۹,۶۸۷,۳۲۱
بین المللی محصولات پارس	۶,۲۶۰,۸۲۸,۰۱۰	(۶,۸۰۴,۴۸۲,۷۳۸)	(۵,۹۴۷,۷۸۷)	(۳۱,۳۰۴,۱۴۰)	(۵۸۰,۹۰۶,۶۵۵)
سرمایه گذاری ملی ایران	۱۴,۹۶۵,۴۸۸,۰۰۰	(۱۴,۴۴۳,۹۷۰,۷۳۲)	(۱۴,۲۱۷,۲۱۴)	(۷۴,۸۲۷,۴۴۰)	۴۳۲,۴۷۲,۶۱۴
کشاورزی و دامپروری مگسال	۲,۴۴۴,۴۱۲,۸۶۰	(۲,۲۲۵,۲۹۹,۴۴۷)	(۲,۳۴۱,۱۹۲)	(۱۲,۳۲۲,۰۶۴)	۲۲۴,۴۵۰,۱۵۶
پتروشیمی خراسان	۷,۱۴۰,۲۲۴,۳۰۰	(۶,۴۴۷,۲۱۰,۴۸۸)	(۶,۷۸۲,۲۱۳)	(۳۵,۷۰۱,۱۲۲)	۶۵۰,۵۲۹,۴۷۷
پتروشیمی شیراز	۷,۹۵۵,۰۰۰,۰۰۰	(۷,۷۹۸,۵۸۰,۳۵۳)	(۷,۵۵۷,۲۵۰)	(۳۹,۷۷۵,۰۰۰)	۱۰۹,۰۸۷,۳۹۷
نقل به صفحه بعد	۵,۵۳۹,۶۷۹,۰۴۵,۵۷۹	(۵,۴۱۹,۰۴۰,۵۹۷,۱۸۲)	(۵,۲۶۲,۶۹۵,۰۹۳)	(۲۷,۶۹۸,۳۹۵,۲۲۸)	۸۷,۶۷۷,۳۵۸,۰۷۶

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریزما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

دوره مالی ۳ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	نگهداری
نقل از صفحه قبل	۵,۵۳۹,۶۷۹,۰۴۵,۵۷۹	(۵,۴۱۹,۰۴۰,۵۹۷,۱۸۲)	(۵,۲۶۲,۶۹۵,۰۹۳)	(۲۷,۶۹۸,۳۹۵,۲۲۸)	۸۷,۶۷۷,۳۵۸,۰۷۶
سیمان غرب	۱۰,۳۱۹,۴۰۰,۰۰۰	(۶,۸۸۸,۹۸۷,۰۰۹)	(۹,۸۰۳,۴۳۰)	(۵۱,۵۹۷,۰۰۰)	۳,۳۶۹,۰۱۲,۵۶۱
صنعت غذایی کورش	۷,۶۴۵,۰۰۰,۰۰۰	(۷,۹۶۴,۷۸۴,۴۰۳)	(۷,۲۶۲,۷۵۰)	(۳۸,۲۲۵,۰۰۰)	(۳۶۵,۲۷۲,۱۵۳)
سیمان شرق	۹,۲۱۳,۰۹۷,۷۴۰	(۸,۳۵۰,۰۵۱,۸۰۲)	(۸,۷۵۲,۴۴۳)	(۴۶,۰۶۵,۴۸۹)	۸۰۸,۲۲۸,۰۰۶
تجارت الکترونیک پارسیان	۳۹,۳۴۳,۸۸۹,۳۱۰	(۳۷,۷۰۲,۵۲۶,۱۰۷)	(۳۷,۳۷۶,۶۹۵)	(۱۹۶,۷۱۹,۴۴۷)	۱,۴۰۷,۲۶۷,۰۶۲
لیزینگ صنعت و معدن	۵,۳۷۸,۴۷۰,۸۱۲	(۴,۶۴۱,۱۱۴,۹۴۵)	(۵,۱۰۹,۵۴۷)	(۲۶,۸۹۲,۳۵۴)	۷۰۵,۳۵۳,۹۶۶
داروسازی فارابی	۲,۲۱۰,۱۱۸,۳۰۰	(۲,۰۱۴,۶۴۳,۰۸۶)	(۲,۰۹۹,۶۱۲)	(۱۱۰,۵۰,۵۹۲)	۱۸۲,۳۲۵,۰۱۰
کارخانجات تولیدی شهید قندی (شرکت سهامی عام)	۱۱,۵۴۸,۷۹۱,۴۵۰	(۱۱,۲۸۹,۹۴۵,۹۸۱)	(۱۰,۹۷۱,۳۵۲)	(۵۷,۷۴۳,۹۵۷)	۱۹۰,۱۳۰,۱۶۰
بین المللی توسعه ساختمان	۳,۵۴۸,۸۸۵,۶۲۶	(۳,۳۵۲,۳۶۸,۹۵۴)	(۳,۳۷۱,۴۴۱)	(۱۷,۷۴۴,۴۲۸)	۱۷۵,۴۰۰,۸۰۳
گروه پتروشیمی س.ایرانیان	۸۸,۳۳۲,۵۳۸,۱۴۰	(۸۶,۱۷۲,۸۵۸,۱۸۵)	(۸۳,۹۱۵,۹۱۱)	(۴۴۱,۶۶۲,۶۹۱)	۱,۶۳۴,۱۰۱,۳۵۳
سرمایه گذاری گروه صنعتی رنا	۳۸۰,۷۶۰,۰۰۰	(۳,۴۴۴,۷۹۳,۷۷۳)	(۳,۶۱۷,۲۲۰)	(۱۹۰,۳۸,۰۰۰)	۳۴۰,۱۵۱,۰۰۷
سرمایه گذاری شاهد	۱۱,۱۱۰,۳۱۰,۲۸۰	(۱۱,۶۱۰,۶۶۰,۰۵۲)	(۱۰,۵۵۴,۷۹۵)	(۵۵,۵۵۱,۵۵۱)	(۵۶۶,۴۵۶,۱۱۸)
سیمان تهران	۳۰,۷۳۲,۱۰۹,۳۶۰	(۳۰,۱۷۱,۸۳۱,۳۰۳)	(۲۹,۱۹۵,۵۰۴)	(۱۵۳,۶۶۰,۵۴۷)	۳۷۷,۴۲۲,۰۰۶
حمل و نقل بین المللی خلیج فارس	۲۱,۹۴۴,۰۰۰,۰۰۰	(۱۸,۵۲۹,۱۷۹,۰۰۵)	(۲۰,۸۴۶,۸۰۰)	(۱۰۹,۷۲۰,۰۰۰)	۳,۲۸۴,۲۵۴,۱۹۵
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۴,۲۸۷,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۰۳۸,۷۴۴,۴۰۴)	(۴,۰۷۲,۶۵۰)	(۲۱,۴۳۵,۰۰۰)	۲۲۲,۷۴۷,۹۴۶
سرمایه گذاری آتیه دماوند	۶,۰۲۰,۴۴۸,۰۰۰	(۵,۶۹۲,۵۵۷,۱۹۴)	(۵,۷۱۹,۴۲۶)	(۳۰,۱۰۲,۲۴۰)	۲۹۲,۰۶۹,۱۴۰
توسعه خدمات دریایی و بندری سینا	۱۱۳,۱۲۲,۴۹۹,۱۰۰	(۹۷,۷۲۰,۷۲۳,۹۹۷)	(۱۰۷,۴۶۶,۳۷۴)	(۵۶۵,۶۱۲,۴۹۶)	۱۴,۷۲۸,۶۹۶,۲۳۳
ریل پرداز نو آفرین	۳۶,۶۵۶,۴۹۵,۰۶۴	(۳۶,۰۳۳,۱۰۴,۹۹۴)	(۳۴,۸۲۳,۶۷۰)	(۱۸۳,۲۸۲,۴۷۵)	۴۰۵,۲۸۳,۹۲۴
کشت و دامداری فکا	۵۰,۸۰۷,۳۸۲,۶۰۰	(۴۸,۱۵۹,۴۸۹,۱۴۷)	(۴۸,۲۶۷,۰۱۳)	(۲۵۴,۰۳۶,۹۱۳)	۲,۳۴۵,۵۸۹,۵۲۷
صنایع ماشین های اداری ایران	۳۹,۰۲۶,۶۷۶,۷۲۶	(۴۱,۷۱۸,۶۸۳,۸۴۷)	(۳۷,۰۷۵,۳۴۳)	(۱۹۵,۱۳۳,۳۸۴)	(۲,۹۲۴,۲۱۵,۸۴۸)
شرکت نفت ایرانول	۱۹,۳۷۷,۵۱۱,۰۰۰	(۱۹,۳۰۴,۶۷۳,۱۴۰)	(۱۸,۴۰۸,۶۳۵)	(۹۶,۸۸۷,۵۵۵)	(۴۲,۴۵۸,۳۳۰)
محصولات کاغذی لطیف	۲۸,۷۶۵,۸۵۷,۹۰۰	(۳۰,۳۲۱,۴۳۸,۷۹۳)	(۲۷,۳۲۷,۵۶۵)	(۱۴۳,۸۲۹,۲۹۰)	(۱,۷۲۶,۷۳۷,۷۴۸)
شرکت پاکدیس	۲۵,۹۳۳,۹۹۲,۰۰۰	(۲۵,۷۰۸,۹۵۰,۴۸۶)	(۲۴,۶۳۷,۲۹۲)	(۱۲۹,۶۶۹,۹۶۰)	۷۰,۷۳۴,۲۶۲
ویتانا.	۴,۱۰۴,۱۱۱,۲۶۴	(۴,۷۸۸,۲۹۸,۰۷۵)	(۳,۸۹۸,۹۰۶)	(۲۰,۵۲۰,۵۵۶)	(۷۰۸,۶۰۶,۲۷۳)
برق و انرژی پیوندگستر پارس	۶,۵۹۲,۹۷۳,۴۸۰	(۶,۹۴۲,۲۹۵,۲۱۸)	(۶,۲۶۳,۳۲۵)	(۳۲,۹۶۴,۸۶۷)	(۳۸۸,۵۴۹,۹۳۰)
توسعه مولد نیروگاهی چهارم	۱۷,۰۳۲,۹۳۹,۷۲۸	(۱۶,۹۰۳,۵۹۷,۷۰۰)	(۱۶,۱۸۱,۲۹۳)	(۸۵,۱۶۴,۶۹۹)	۲۷,۹۹۶,۰۳۷
سرمایه گذاری نیروگاهی ایران	۱۶,۹۰۶,۵۰۰,۰۰۰	(۲۰,۸۳۸,۴۸۰,۳۰۸)	(۱۶,۰۶۱,۱۷۵)	(۸۴,۵۳۲,۵۰۰)	(۴۰,۳۲,۵۷۳,۹۸۳)
زغال سنگ پروده طبس	۸,۴۱۱,۶۱۸,۳۱۰	(۸,۶۶۵,۷۲۶,۹۷۷)	(۷,۹۹۱,۰۳۷)	(۴۲,۰۵۸,۰۹۲)	(۳۰۴,۱۵۷,۷۹۶)
تولید نیروی برق دماوند	۳۱,۶۵۰,۷۴۵,۴۷۰	(۲۸,۱۸۵,۲۶۴,۲۲۳)	(۳۰,۰۶۸,۲۰۸)	(۱۵۸,۲۵۳,۷۲۷)	۳,۲۷۷,۱۵۹,۳۱۱
شرکت زرین معدن آسیا	۲۶,۵۴۵,۰۱۴,۴۴۰	(۲۳,۷۱۰,۳۳۸,۰۷۳)	(۲۵,۲۱۷,۷۶۴)	(۱۳۲,۷۲۵,۰۷۱)	۲,۶۷۶,۷۳۳,۳۳۲
نقل به صفحه بعد	۶,۲۲۰,۰۵۵,۰۲۱,۴۷۹	(۶,۰۶۹,۹۰۶,۷۰۸,۳۶۳)	(۵,۹۰۹,۰۵۲,۲۷۰)	(۳۱,۱۰۰,۲۷۵,۱۰۷)	۱۱۳,۱۳۸,۹۸۵,۷۳۸

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریزما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

دوره مالی ۳ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	نگهداری
۶,۳۲۰,۰۵۵,۰۲۱,۴۷۹	(۶,۰۶۹,۹۰۶,۷۰۸,۳۶۳)	(۵,۹۰۹,۰۵۲,۲۷۰)	(۳۱,۱۰۰,۲۷۵,۱۰۷)	۱۱۳,۱۳۸,۹۸۵,۷۳۸	نقل از صفحه قبل
۶,۹۲۱,۶۴۰	۳۰,۰۳۹,۹۱۷,۶۰۰	(۲۶,۸۴۸,۶۶۶,۱۴۴)	(۲۸,۵۳۷,۹۲۲)	(۱۵۰,۱۹۹,۵۸۸)	شرکت صنایع غذایی مینو شرق
۶۹۳,۴۲۷	۵,۵۱۹,۶۷۸,۹۱۶	(۵,۶۶۸,۲۴۵,۳۱۴)	(۵,۲۴۳,۶۹۵)	(۲۷,۵۹۸,۳۹۵)	کشت و دام گلدشت نمونه اصفهان
۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۶۹۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲,۷۶۸,۱۸۲,۸۱۵)	(۱۴,۹۰۵,۵۰۰)	(۷۸,۴۵۰,۰۰۰)	سایپا دیزل
۵۹۰,۷۲۱	۱۹,۳۴۶,۱۱۲,۷۵۰	(۱۶,۸۵۶,۴۸۱,۲۸۲)	(۱۸,۳۷۸,۸۰۷)	(۹۶,۷۳۰,۵۶۴)	توسعه حمل و نقل ریلی پارسپان
۳,۳۵۴,۳۲۰	۵۸,۰۹۶,۸۲۲,۴۰۰	(۵۲,۰۳۳,۴۸۰,۹۰۳)	(۵۵,۱۹۱,۹۸۱)	(۲۹۰,۴۸۴,۱۱۲)	مجتمع صنایع و معادن احیاء سپاهان (سهامی عام)
۱,۲۵۹,۸۲۳	۲,۹۷۰,۶۶۲,۶۳۴	(۲,۵۸۰,۷۹۶,۱۳۲)	(۲,۸۲۲,۱۳۰)	(۱۴,۸۵۳,۳۱۳)	ریل پردازسیر
۲,۰۲۳,۷۰۰	۲,۷۹۶,۷۵۳,۴۰۰	(۲,۶۵۶,۲۶۲,۳۳۹)	(۲,۶۵۶,۹۱۶)	(۱۳,۹۸۳,۷۶۷)	شرکت کیسون
۶,۳۵۴,۵۱۴,۹۶۹,۱۷۹	(۶,۱۸۹,۳۱۸,۸۲۳,۲۹۳)	(۶,۰۳۶,۷۸۹,۲۲۱)	(۳۱,۷۷۲,۵۷۴,۸۴۶)	۱۲۷,۳۸۶,۷۸۱,۸۱۹	

۱۵-۲- سود تحقق نیافته حاصل از نگهداری حق تقدم شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر می باشد:

دوره مالی ۳ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	نگهداری
۹۵۷,۹۹۸	۱۰,۱۲۶,۰۳۸,۸۶۰	(۶,۹۲۵,۱۶۲,۴۴۵)	(۹,۶۱۹,۷۳۷)	(۵۰,۶۳۰,۱۹۴)	فجر انرژی خلیج فارس ح
۴۹۶,۹۴۳	۵,۸۴۴,۰۴۹,۶۸۰	(۷,۱۹۹,۵۴۷,۴۱۹)	(۵,۵۵۱,۸۴۷)	(۲۹,۱۲۰,۲۴۸)	زغال سنگ پروده طیس ح
۱۵,۹۷۰,۰۸۸,۵۴۰	(۱۴,۱۲۴,۷۰۹,۸۶۴)	(۱۵,۱۷۱,۵۸۴)	(۷۹,۸۵۰,۴۴۳)	۱,۷۵۰,۳۵۶,۶۴۹	

۱۵-۳- سود تحقق نیافته حاصل از نگهداری صندوق های سرمایه گذاری به شرح زیر می باشد:

دوره مالی ۳ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	نگهداری
۸۱۵,۴۲۷	۹۷,۶۸۰,۰۰۰,۳۳۰	(۸۹,۹۵۸,۵۹۱,۸۷۷)	(۱۱۵,۹۹۵,۰۰۰)	-	صندوق واسطه گری مالی یکم-سهام
۹۷,۶۸۰,۰۰۰,۳۳۰	(۸۹,۹۵۸,۵۹۱,۸۷۷)	(۱۱۵,۹۹۵,۰۰۰)	-	۷,۶۰۵,۴۱۳,۴۵۳	

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کارنما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

۱۶- درآمد سود سهام

دوره مالی ۳ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰							نام شرکت
خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی	
ریال	ریال	ریال	ریال				
۹,۸۲۴,۲۹۹	(۹۷۵,۷۰۱)	۱۰,۸۰۰,۰۰۰	۱۰۸	۱۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۱۰/۲۸	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	بین المللی محصولات پارس
۴,۲۰۹,۲۹۱,۲۸۷	(۳۲۵,۷۸۷,۶۱۳)	۴,۵۳۵,۰۷۸,۹۰۰	۱,۱۰۰	۴,۱۲۲,۷۹۹	۱۴۰۰/۱۱/۲۵	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	سرمایه گذاری سپه
۳۱,۱۲۳,۴۷۲,۷۳۴	(۱,۱۹۳,۷۷۷,۰۳۶)	۳۲,۳۱۷,۲۴۹,۷۷۰	۱,۹۳۰	۱۶,۷۴۴,۶۸۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۳	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)
۱,۲۴۹,۶۵۳,۴۹۵	(۱۵۸,۳۴۶,۵۰۵)	۱,۴۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۸۸۰	۱,۶۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۱	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	سیمان شمال
۱۳,۱۷۱,۱۲۵,۴۱۰	-	۱۳,۱۷۱,۱۲۵,۴۱۰	۳,۵۳۰	۳,۷۳۱,۱۹۷	۱۴۰۰/۱۰/۲۹	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	شرکت گسترش نفت و گاز پارسیان
۵۹۸,۶۱۱,۸۹۳	(۳۱,۵۷۰,۶۲۷)	۶۳۰,۱۸۲,۵۲۰	۴۶۰	۱,۳۶۹,۹۶۲	۱۴۰۰/۱۱/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	لیزینگ صنعت و معدن
۱,۳۳۸,۱۸۲,۱۸۰	(۲۹,۳۳۰,۰۲۰)	۱,۳۶۷,۵۱۲,۲۰۰	۱,۳۵۰	۱,۰۱۲,۹۷۲	۱۴۰۰/۱۲/۱۸	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	گ.مدیریت ارزش سرمایه ص ب کشوری
۲,۲۸۲,۹۹۳,۸۳۹	(۲۷۶,۷۷۳,۹۱۱)	۲,۵۵۹,۷۶۷,۷۵۰	۲۵۰	۱۰,۲۳۹,۰۷۱	۱۴۰۰/۱۲/۰۷	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	گلناتش
۵۳,۹۸۳,۱۵۵,۱۳۷	(۲,۰۱۶,۵۶۱,۴۱۳)	۵۵,۹۹۹,۷۱۶,۵۵۰					

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کارنما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

۱۷- سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت با علی الحساب

یادداشت دوره مالی ۳ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

ریال		
۱۸,۷۰۰,۷۰۰,۵۹۷	۱۷-۱	سود اوراق مشارکت
۴۷,۶۶۶,۷۳۷,۱۹۷	۱۷-۲	سود سپرده بانکی
۶۶,۳۶۷,۴۳۷,۷۹۴		

۱۷-۱- سود اوراق مشارکت به شرح زیر است:

دوره مالی ۳ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰							
تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	خالص سود اوراق	
		ریال		ریال	ریال	ریال	
مراجعه عام دولت ۵-ش.خ.۰۳۰۲	متعدد	۱۴۰۳/۰۲/۱۶	۱۸	۶,۱۴۰,۱۱۹,۰۱۱	-	۶,۱۴۰,۱۱۹,۰۱۱	
مراجعه عام دولت ۹۵-ش.خ.۰۲۰۵۱۴	متعدد	۱۴۰۲/۰۵/۱۴	۱۶	۱۲,۵۶۰,۵۸۱,۵۸۶	-	۱۲,۵۶۰,۵۸۱,۵۸۶	
				۱۸,۷۰۰,۷۰۰,۵۹۷	-	۱۸,۷۰۰,۷۰۰,۵۹۷	

۱۷-۲- سود سپرده بانکی به شرح زیر است:

دوره مالی ۳ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰						
تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود خالص		
		ریال	درصد	ریال		
دی-۰۴۰۵۶۸۴۷۵۴۰۰۶		-	۱۸	۴,۰۷۳,۳۱۵,۰۷۱		سپرده بانکی:
اقتصاد نوین-۱۴۲-۲۸۳-۰۴۲۵-۱-۶۸۴۰۴۲۵	بدون سررسید	-	۱۵	۳۶,۵۲۶,۳۰۱,۳۶۷		
دی-۰۲۰۵۶۸۴۷۳۲۰۰۶	بدون سررسید	۱۹,۸۰۶,۲۶۰	۱۰	۷,۰۶۶,۵۱۲,۱۱۶		
پاسارگاد-۲۷۱-۸۱۰۰-۱۵۰۷۶۹۱۰-۱	بدون سررسید	۷۴,۳۶۳,۵۷۵,۴۱۰	۸	۴,۲۶۶		
اقتصاد نوین-۱۴۲-۸۵۰-۰۴۲۵-۱-۶۸۴۰۴۲۵	بدون سررسید	۱۴۳,۳۳۸,۱۰۴	۱۰	۶۰۴,۳۷۷		
		۷۴,۵۲۶,۷۱۹,۷۷۴		۴۷,۶۶۶,۷۳۷,۱۹۷		

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریزما
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی ۳ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

۱۸- سایر درآمدها

دوره مالی ۳ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
ریال	
۱,۵۹۸,۷۴۶,۳۰۶	تعدیل کارمزد کارگزاری
۴,۷۹۹,۹۵۳,۵۷۶	درآمد دارندگان واحدهای عادی از بابت ما به التفاوت بازده
۶,۳۹۸,۶۹۹,۸۸۲	

۱۹- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

دوره مالی ۳ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
ریال	
۸,۶۱۶,۴۳۴,۶۱۵	مدیر
۱۴۶,۳۰۱,۳۱۵	متولی
۹۷,۸۲۶,۰۴۰	حسابرس
۸,۸۶۰,۵۶۱,۹۷۰	

۲۰- سایر هزینه‌ها

دوره مالی ۳ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
ریال	
۴۰۱,۱۰۴,۸۷۵	هزینه تصفیه
۳۵۷,۵۲۷,۹۷۰	هزینه نرم افزار
۴,۷۹۹,۹۵۳,۵۷۶	هزینه دارندگان واحدهای ممتاز بابت ما به التفاوت بازده
۶۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه کارمزد ثابت نگهداری حساب سرمایه گذاران
۱۱,۱۹۴,۷۸۰	هزینه کارمزد بانکی
۱۱۵,۵۰۰	هزینه انبارداری
۲۱۳,۵۹۶,۹۳۹	هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۴۰,۹۸۱,۸۶۰	هزینه مالیات بر ارزش افزوده
۵,۸۸۴,۴۷۵,۵۰۰	

۲۱- تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر است :

دوره مالی ۳ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
ریال	
۲۸,۱۷۳,۱۴۸,۹۰۸	تعدیلات ناشی از قیمت صدور واحدهای عادی
۲۸,۱۷۳,۱۴۸,۹۰۸	

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریزما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

۲۲- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

تعهدات و بدهی احتمالی صندوق در تاریخ خالص داراییها وجود ندارد.

۲۳- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

دوره مالی ۳ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹					اشخاص وابسته
نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	
آرش غفاری	مدیر سرمایه گذاری	ممتاز نوع دوم	۱,۵۰۳,۴۹۶	۰.۲۶	مدیران سرمایه گذاری
شیرین معطر طهرانی	مدیر سرمایه گذاری	ممتاز نوع دوم	۱۰,۰۰۰	۰.۰۰	
سعید ویسی زاده	مدیر سرمایه گذاری	ممتاز نوع دوم	۱۰,۰۰۰	۰.۰۰	
شرکت سبدگردان کاریزما (سهامی خاص)	مدیر صندوق	ممتاز نوع اول	۶,۰۰۰,۰۰۰	۱.۰۴	مدیر و اشخاص وابسته به آن
		واحد عادی	۵۰۰,۰۰۲	۰.۰۹	
		ممتاز نوع دوم	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۲.۵۹	
شرکت گروه خدمات بازار سرمایه کاریزما	سهامدار مدیر صندوق	ممتاز نوع اول	۲,۰۰۰,۰۰۰	۰.۳۵	
		ممتاز نوع دوم	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳.۴۶	
شرکت سرمایه گذاری کاریزما	سهامدار مدیر صندوق	ممتاز نوع اول	۲,۰۰۰,۰۰۰	۰.۳۵	
		ممتاز نوع دوم	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۶.۹۱	
صندوق سرمایه گذاری بادرآمدثابت کمند	مدیر مشترک	واحد عادی	۵۹,۸۸۷,۷۷۵	۱۰.۳۵	
		ممتاز نوع دوم	۸۲,۵۲۱,۸۹۷	۱۴.۲۶	
صندوق نوع دوم کارا	مدیر مشترک	عادی	۱۳,۱۸۹,۴۰۲	۲.۲۸	
آقای عزت اله طیبی	اشخاص وابسته	ممتاز نوع دوم	۷۹,۲۰۰	۰.۰۱	
آقای فریدون زارعی	اشخاص وابسته	ممتاز نوع دوم	۱۵,۵۶۰,۰۰۰	۲.۶۹	
آقای محمد عابد	اشخاص وابسته	ممتاز نوع دوم	۱,۵۰۰,۰۰۰	۰.۲۶	
آقای جواد تیموری شندی	اشخاص وابسته	ممتاز نوع دوم	۲۰۰,۰۰۰	۰.۰۳	
آقای علی تیموری شندی	اشخاص وابسته	ممتاز نوع دوم	۲۰,۰۰۰	۰.۰۰۳	
صندوق سرمایه گذاری بادرآمدثابت کاریزما	مدیر مشترک	ممتاز نوع دوم	۲۰,۲۱۰,۹۶۶	۳.۴۹	
جمع					
۴۸.۴۳		ممتاز نوع اول و دوم و عادی	۲۸۰,۱۹۲,۷۳۸		

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریزما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

۲۴- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

دوره مالی ۳ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹					طرف معامله
مانده طلب (بدهی) در پایان دوره ریال	شرح معامله			نوع وابستگی	
	تاریخ معامله	ارزش معامله (ریال)	موضوع معامله		
-	طی دوره مالی	۱,۴۴۵,۲۱۸,۹۷۰,۰۰۰	خرید واحد های ممتاز نوع دوم و عادی صندوق	مدیر مشترک	صندوق سرمایه گذاری بادرآمدثابت کمند
-	طی دوره مالی	۲۰۲,۱۰۹,۶۶۰,۰۰۰	خرید واحد های صندوق	مدیر مشترک	صندوق سرمایه گذاری بادرآمدثابت کاریزما
-	طی دوره مالی	۱۵۰,۳۷۹,۹۹۹,۲۰۶	خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزار مدیر صندوق	کارگزاری فیروزه آسیا
(۴۶۹,۹۶۲,۶۳۷,۶۹۲)	طی دوره مالی	۸,۳۸۲,۴۰۴,۲۹۸,۰۳۷	خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزار مدیر صندوق	کارگزاری کاریزما
(۸,۶۱۶,۴۳۴,۶۱۵)	طی دوره مالی	۸,۶۱۶,۴۳۴,۶۱۵	کارمزد مدیر	مدیر صندوق	شرکت سبدگردان کاریزما
(۱۴۶,۳۰۱,۳۱۵)	طی دوره مالی	۱۴۶,۳۰۱,۳۱۵	کارمزد متولی	متولی صندوق	موسسه حسابرسی هدف نوین نگر
-	طی دوره مالی	۱۳۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	خرید واحدهای عادی صندوق	مدیر مشترک	صندوق نوع دوم کارا
-	طی دوره مالی	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	خرید واحدهای ممتاز نوع دوم صندوق	مدیر مشترک	شرکت سرمایه گذاری کاریزما
(۱۰۶,۶۳۰,۳۸۰)	طی دوره مالی	۹۷,۸۲۶,۰۴۰	کارمزد ارکان (حسابرس)	حسابرس صندوق	موسسه حسابرسی رازدار

۲۵- رویدادهای بعد از تاریخ خالص دارایی‌ها

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