

اطلاعات و صورت‌های مالی میان دوره‌ای

شرکت: سهامی اهرمی کاریزما	سرمایه ثبت شده: 10,000,000
نماد: اهرم	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 46430802	اطلاعات و صورت‌های مالی میان دوره‌ای 6 ماهه منتهی به 1401/12/29 (حسابرسی نشده)
سال مالی منتهی به: 1402/06/31	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

صورت خالص دارایی‌ها

کلیدی مبالغ به میلیون ریال می‌باشد

پایان سال مالی قبل ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	پایان عملکرد واقعی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	شرح
		دارایی‌ها
۱۴,۳۹۵,۹۳۹	۵۴,۷۸۰,۱۸۵	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم سهام
۹۰,۹۵۶	۶۶۶,۹۵۴	سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۹۰۹,۳۷۲	۰	سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب
۰	۹۹,۰۸۲	سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری
۰	۰	سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده کالایی
۴۱۳,۴۸۱	۲۳۸,۰۲۶	حساب‌های دریافتی
۳۳,۶۹۸	۰	جاری کارگزاران
۱,۳۰۸	۳۳۱	سایر دارایی‌ها
۰	۰	موجودی نقد
۱۵,۸۴۴,۵۵۴	۵۵,۷۸۴,۴۷۸	جمع دارایی‌ها
		بدهی‌ها
۰	۰	حساب‌های پرداختی
۷۷,۶۵۰	۱۰۶,۳۵۰	پرداختی به ارکان صندوق

شرح	پایان عملکرد واقعی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	پایان سال مالی قبل ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
پرداختنی به سرمایه‌گذاران	۵۱	۰
تسهیلات مالی دریافتی	۰	۰
سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر	۵,۸۲۴	۲,۷۴۷
جاری کارگزاران	۴۹۷,۵۵۳	۰
جمع بدهی‌ها	۶۰۹,۶۷۸	۸۰,۳۹۷
خالص دارایی‌ها	۵۵,۱۷۴,۸۰۰	۱۵,۷۶۴,۱۵۷
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری	۰	۰

صورت سود و زیان

کلیدی مبالغ به میلیون ریال می‌باشد

شرح	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	واقعی دوره مشابه سال قبل ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
دوره منتهی به	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
درآمدها			
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۴۷۸,۳۵۶	۳,۹۷۲	۹۸,۸۴۳
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۶,۸۲۸,۰۵۷	۱۳۶,۷۴۲	(۱,۵۱۵,۷۱۴)
سود سهام	۴۳۵,۶۱۵	۵۳,۹۸۳	۸۹۳,۹۸۵
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب	۳۴,۳۴۳	۶۶,۳۶۷	۱۷۵,۶۶۱
سایر درآمدها	۱۱,۵۰۶	۶,۳۹۹	۳۳۵,۶۶۰
جمع درآمدها	۱۷,۷۶۷,۷۷۶	۲۶۷,۴۶۴	(۳۲,۵۶۵)
هزینه‌ها			
هزینه کارمزد ارکان	(۱۳۴,۳۶۶)	(۸,۸۶۰)	(۷۶,۸۱۵)
سایر هزینه‌ها	(۹,۶۳۰)	(۵,۸۸۴)	(۳۳۶,۰۷۷)
جمع هزینه‌ها	(۱۴۳,۸۹۶)	(۱۴,۷۴۴)	(۴۰۲,۸۹۲)
سود (زیان) قبل از هزینه‌های مالی	۱۷,۶۲۳,۸۸۰	۲۵۲,۷۲۰	(۴۳۵,۴۵۷)
هزینه‌های مالی	۰	۰	۰

شرح	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	واقعی دوره مشابه سال قبل ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی شده
سود (زیان) خالص	۱۷,۶۳۳,۸۸۰	۲۵۲,۷۲۰	(۴۲۵,۴۵۷)
در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید			
در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید			
در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید			

صورت گردش خالص دارایی‌ها

کلیه‌ی مبالغ به میلیون ریال می‌باشد

شرح	۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
	تعداد	قیمت	تعداد	قیمت	تعداد	قیمت
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره	۱,۵۲۲,۱۱۸,۹۳۲	۱۵,۷۶۴,۱۵۷	۰	۰	۰	۰
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره	۱,۹۸۸,۷۳۴,۵۳۵	۱۹,۸۸۷,۳۴۵	۵۷۸,۵۰۰,۳۷۲	۵,۷۸۵,۰۰۳	۱,۷۳۵,۵۷۲,۲۰۰	۱۷,۳۵۵,۷۳۲
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره	(۱۸۹,۸۳۴,۷۳۴)	(۱,۸۹۸,۳۴۷)	۰	۰	(۲۱۲,۴۵۲,۲۷۸)	(۲,۱۳۴,۵۳۲)
سود (زیان) خالص دوره	۰	۱۷,۶۳۳,۸۸۰	۰	۲۵۲,۷۲۰	۰	(۴۲۵,۴۵۷)
سود پرداخت شده به سرمایه‌گذاران	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تعدیلات صدور و ابطال نسبت به ارزش اسمی	۰	۳,۷۹۷,۷۶۵	۰	۲۸,۱۷۴	۰	۹۶۸,۴۳۴
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره	۳,۳۳۱,۰۱۸,۷۳۳	۵۵,۱۷۴,۸۰۰	۵۷۸,۵۰۰,۳۷۲	۶,۰۶۵,۸۹۷	۱,۵۲۲,۱۱۸,۹۳۲	۱۵,۷۶۴,۱۵۷



صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریزما

گزارش عملکرد دوره مالی ۶ ماهه منتهی به اسفند ماه ۱۴۰۱

مقدمه:

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریزما با شماره ۱۱۹۱۲ نزد سبا به ثبت رسیده است. عملکرد این صندوق بر اساس مفاد اساسنامه و امیدنامه و در چارچوب قوانین و مقررات مربوطه است. فعالیت این صندوق تحت نظارت سبا انجام شده و متولی صندوق نیز به طور مستمر فعالیت آن را زیر نظر دارد. مدیریت دارایی های صندوق توسط مدیر سرمایه گذاری صندوق صورت می گیرد. علاقمندان برای دریافت اطلاعات بیشتر در مورد الزامات فعالیت صندوق میتوانند اساسنامه و امیدنامه صندوق را مطالعه کنند. برای دریافت اطلاعات مربوط به عملکرد صندوق نیز می توانید به بخش بازدهی ، خالص ارزش دارائیهها و نمودارهای تارنما به آدرس www.ahrom.charisma.ir مراجعه کنید.

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی کاریزما در یک نگاه:

۱-۱- ارکان صندوق:

مدیر صندوق: شرکت سبد گردان کاریزما
متولی صندوق: موسسه حسابرسی هدف نوین نگر
حسابرس صندوق: موسسه حسابرسی رازدار

۱-۲- گروه مدیران سرمایه گذاری:

آقای آرش غفاری
آقای حمزه قوچی فرد
آقای سعید ویسی زاده

۱-۳- مشخصات دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز:

درصد واحدهای تحت تملک	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	نام دارندگان واحدهای ممتاز
۶۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	شرکت سبد گردان کاریزما (سهامی خاص)
۲۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	شرکت گروه خدمات بازار سرمایه کاریزما
۲۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	شرکت سرمایه گذاری کاریزما
۱۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	

۴-۱- آخرین وضعیت صندوق:

آخرین وضعیت صندوق در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ به شرح زیر می باشد:

خالص ارزش روز دارایی های صندوق: ۵۵,۱۷۴,۸۰۰,۲۵۲,۷۶۴ ریال

تعداد واحدهای سرمایه گذاری مدیریتی: ۱۰,۰۰۰,۰۰۰ واحد

تعداد کل واحدهای ممتاز سرمایه گذاری: ۱,۹۹۲,۸۰۰,۰۰۰

تعداد کل واحدهای عادی سرمایه گذاری: ۱,۳۲۸,۲۱۸,۷۳۳

ارزش اسمی هر واحد سرمایه گذاری ۱۰,۰۰۰ ریال

نرخ صدور و ابطال هر واحد سرمایه گذاری ممتاز در تاریخ گزارش: ۱۹,۲۵۰ ریال ۱۹,۰۶۱ ریال

نرخ صدور و ابطال هر واحد سرمایه گذاری عادی در تاریخ گزارش: ۱۲,۹۴۲ ریال

۵-۱- مقایسه روند بازدهی صندوق و بازدهی شاخص بازار:

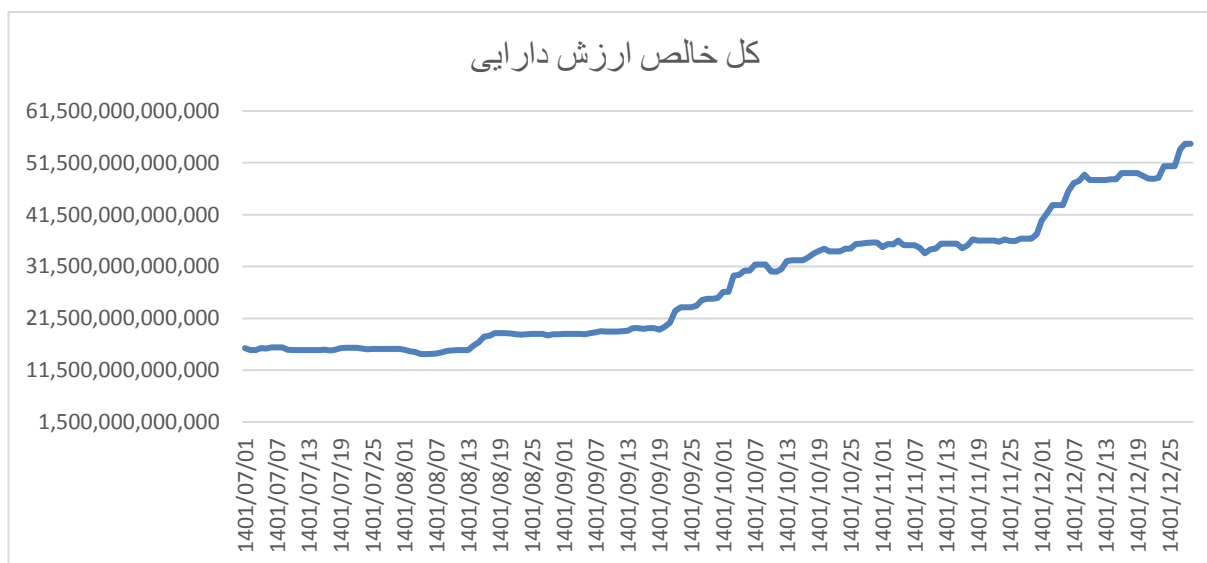
شاخص بازار	بازده صندوق	دوره/سال
۱۰.۰۳۷	۱۲.۷۰۶	یک هفته اخیر
۲۸.۵۷۲	۳۷.۲۴۹	یک ماه اخیر
۳۱.۳۹	۴۳.۳۷۲	سه ماه اخیر
۴۳.۳۸۷	۵۸.۴۴	یکسال اخیر

۶-۱- ترکیب دارایی های صندوق:

درصد از کل دارایی ها	مبلغ	شرح
۱.۲۰٪	۶۶۶,۹۵۴,۱۴۷,۸۱۳	سپرده بانکی
۹۸.۲۰٪	۵۴,۷۸۰,۱۸۵,۲۳۷,۰۰۷	سهام
۰.۱۸٪	۹۹,۰۸۲,۲۰۰,۰۰۰	صندوق های سرمایه گذاری
۰.۴۳٪	۲۳۸,۲۵۷,۷۲۷,۹۷۹	سایر
۱۰۰٪	۵۵,۷۸۴,۴۷۹,۳۱۲,۷۹۹	جمع

۷-۱- تغییر کل خالص ارزش دارایی های صندوق :

روند تغییر کل خالص ارزش دارایی‌های صندوق در نمودار زیر نشان داده شده است.



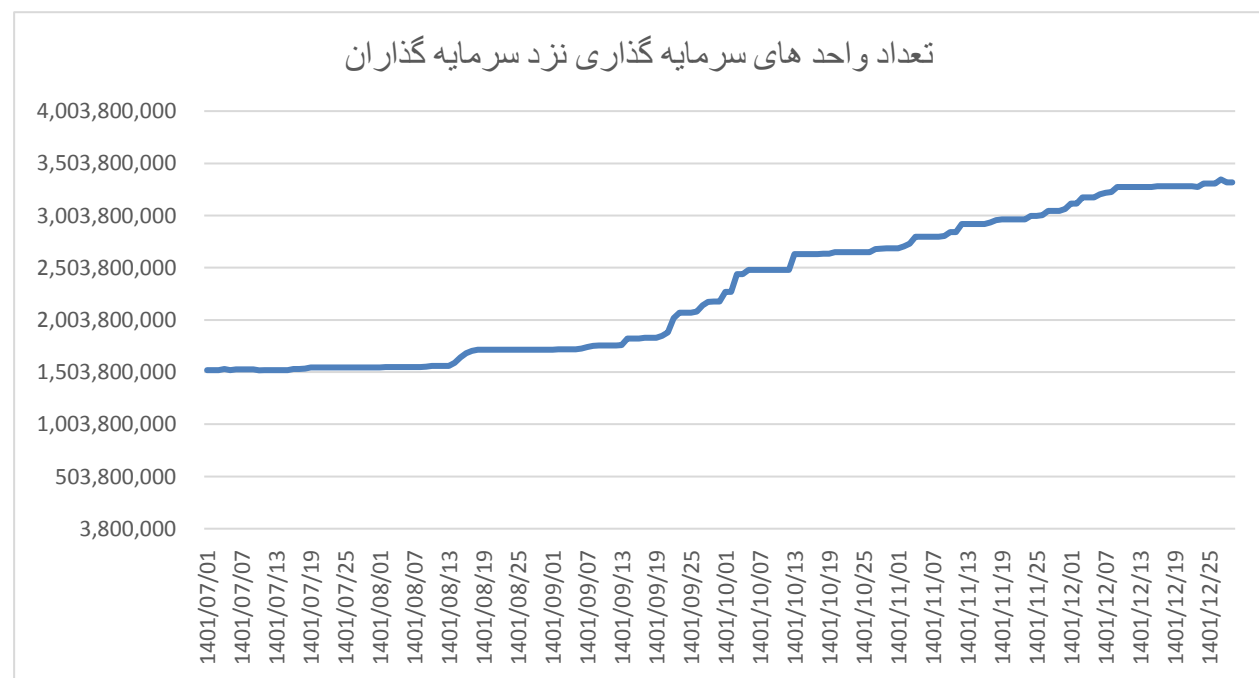
۸-۱- بازدهی صندوق :

به‌طور کلی هدف از تشکیل صندوق سرمایه گذاری، تأمین بازده مورد انتظار سرمایه گذاران ضمن به حداقل رساندن ریسک سرمایه گذاری است. در نمودار زیر خالص ارزش روزانه هر واحد سرمایه گذاری برای دوره مالی ۶ ماه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ نمایش داده شده است.



۹-۱- تعداد واحدهای سرمایه گذاری صندوق :

در نمودار زیر روند تغییرات تعداد واحدهای سرمایه گذاری نزد سرمایه‌گذاران طی دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ نمایش داده شده است.





صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریزما

صورت‌های مالی


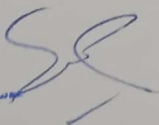
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریزما مربوط به دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱ 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
۸-۲۹	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 ۱۴۰۲/۰۲/۰۶ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

امضاء	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	آقای عزت‌الله طیبی	شرکت سبدگردان کاریزما	مدیر صندوق
	غلامحسین سمیعی	موسسه حسابرسی هدف نوین نگر	متولی صندوق

کاریزما

شرکت سبدگردان (سهامی خاص)



صندوق سرمایه‌گذاری سهامی کاریزما

صورت خالص دارایی‌ها

به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	یادداشت	دارایی‌ها:
ریال	ریال		
۱۴,۳۹۵,۹۳۸,۸۷۳,۹۰۰	۵۴,۷۸۰,۱۸۵,۲۳۷,۰۰۷	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام
۹۰,۹۵۵,۹۵۶,۳۶۹	۶۶۶,۹۵۴,۱۴۷,۸۱۳	۶	سرمایه گذاری در سپرده بانکی
۹۰۹,۲۷۱,۸۹۵,۷۶۱	-	۷	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
-	۹۹,۰۸۲,۲۰۰,۰۰۰	۸	سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری
۴۱۳,۴۸۱,۹۸۶,۶۳۶	۲۳۸,۰۲۶,۳۶۰,۴۳۸	۹	حسابهای دریافتی
۱,۲۰۸,۴۷۹,۰۲۳	۲۳۱,۳۶۷,۵۴۱	۱۰	سایر دارایی‌ها
۳۳,۶۹۸,۲۱۹,۲۳۰	-	۱۱	جاری کارگزاران
۱۵,۸۴۴,۵۵۵,۴۱۰,۹۱۹	۵۵,۷۸۴,۴۷۹,۳۱۲,۷۹۹		جمع دارایی
			بدهی‌ها:
-	۴۹۷,۵۵۳,۲۴۹,۴۵۶	۱۱	جاری کارگزاران
۷۶,۵۲۰,۸۱۸,۳۵۳	۱۰۶,۲۴۹,۳۳۸,۱۶۵	۱۲	پرداختنی به ارکان صندوق
۷۳۲,۱۲۰,۱۸۰	۵۱,۵۱۵,۲۰۸	۱۳	پرداختنی به سرمایه گذاران
۳,۱۴۴,۷۱۰,۸۲۴	۵,۸۲۴,۹۵۷,۲۰۶	۱۴	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۸۰,۳۹۷,۶۴۹,۳۵۷	۶۰۹,۶۷۹,۰۶۰,۰۳۵		جمع بدهی‌ها
۱۵,۷۶۴,۱۵۷,۷۶۱,۵۶۲	۵۵,۱۷۴,۸۰۰,۲۵۲,۷۶۴	۱۵	خالص دارایی‌ها
۹,۱۴۸	۱۹,۰۶۱		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه گذاری ممتاز
۱۱,۶۲۶	۱۲,۹۴۲		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه گذاری عادی

یادداشتهای توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی می باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی کاریزما
صورت سود و زیان و صورت گردش خالص دارایی‌ها
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹/۱۲/۱۴۰۱	ریال	دوره مالی ۳ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۲۹/۱۲/۱۴۰۰	ریال
درآمدها:				
۱۶	۴۷۸,۳۵۶,۳۵۲,۳۲۱	۳,۹۷۳,۳۲۸,۸۷۶		سود فروش اوراق بهادار
۱۷	۱۶,۸۲۸,۰۵۷,۲۱۳,۶۱۷	۱۳۶,۷۴۲,۵۵۱,۹۲۱		سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۱۸	۴۲۵,۶۱۵,۲۱۷,۱۳۷	۵۳,۹۸۳,۱۵۵,۱۳۷		درآمد سود سهام
۱۹	۲۴,۲۴۲,۴۸۴,۴۷۲	۶۶,۳۶۷,۴۳۷,۷۹۴		سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۲۰	۱۱,۵۰۶,۵۱۶,۹۶۸	۶,۳۹۸,۶۹۹,۸۸۲		سایر درآمدها
	۱۷,۷۶۷,۷۷۷,۷۸۴,۵۱۵	۲۶۷,۴۶۵,۱۷۳,۶۱۰		جمع درآمدها
هزینه‌ها:				
۲۱	۱۳۴,۲۶۶,۶۷۱,۴۱۰	۸,۸۶۰,۵۶۱,۹۷۰		هزینه کارمزد ارکان
۲۲	۹,۶۳۰,۶۳۶,۴۲۸	۵,۸۸۴,۴۷۵,۵۰۰		سایر هزینه‌ها
	۱۷,۶۲۳,۸۸۰,۴۷۶,۶۷۷	۲۵۲,۷۲۰,۱۳۶,۱۴۰		سود خالص
		۵۰۷		بازده میانگین سرمایه گذاری ۱
		۴۱۷		بازده سرمایه گذاری پایان دوره ۲

صورت گردش خالص دارایی‌ها

یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹/۱۲/۱۴۰۱	ریال	تعداد واحد های سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحد های سرمایه گذاری
		۱۵,۷۶۴,۱۵۷,۷۶۱,۵۶۲	-	-	۱۵,۵۲۲,۱۱۸,۹۲۲
		-	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
		۱۹,۸۸۷,۳۴۵,۳۵۰,۰۰۰	۷۸,۵۰۰,۳۷۲	۷۸۵,۰۰۳,۷۲۰,۰۰۰	۱,۹۸۸,۷۳۴,۵۳۵
		(۱,۸۹۸,۳۴۷,۲۴۰,۰۰۰)	-	-	(۱۸۹,۸۳۴,۷۲۴)
۲۳		۳,۷۹۷,۷۶۳,۹۰۴,۵۲۵	-	-	-
		۱۷,۶۲۳,۸۸۰,۴۷۶,۶۷۷	-	-	-
۱۵		۵۵,۱۷۴,۸۰۰,۳۵۲,۷۶۴	۵۷۸,۵۰۰,۳۷۲	۶,۰۶۵,۸۹۷,۰۰۵,۰۴۸	۳,۳۲۱,۰۱۸,۷۳۳

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی می باشد.

سود (زیان) خالص	میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده	۱- بازده میانگین سرمایه‌گذاری:
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال + سود (زیان) خالص	خالص دارایی های پایان دوره	۲- بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره:


کاریزما
 شرکت سهامی عام

۳


 مؤسسه حسابرسی، عدالت و اعتماد
 سازمان اوراق بهادار

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریزما
بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریزما در تاریخ ۱۴۰۰/۰۹/۳۰ تحت شماره ۱۱۹۱۲ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار و در تاریخ ۱۴۰۰/۰۹/۱۰ تحت شماره ۵۲۶۸۰ نزد اداره ثبت شرکت‌ها به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع‌آوری وجوه از سرمایه‌گذاران و اختصاص آن‌ها به خرید انواع اوراق بهادار به منظور کاهش ریسک سرمایه‌گذاری، بهره‌گیری از صرفه جویی های 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 واحد های ممتاز نوع اول و نوع دوم و واحدهای عادی قابل تقسیم می باشد. واحد های ممتاز نوع اول در قبال آورده موسسین قابل صدور بوده و دارای حق حضور و حق رأی در مجامع صندوق هستند و غیر قابل ابطال ولی قابل انتقال به غیر می باشد. واحد های ممتاز نوع دوم پس از تاسیس صندوق برای عرضه به عموم سرمایه‌گذاران قابل صدور بوده و دارای حق حضور و حق رأی در مجامع صندوق نیستند. و غیر قابل ابطال ولی قابل انتقال به غیر بوده و واحدهای سرمایه‌گذاری آنها قابل معامله در بورس اوراق بهادار می باشد. واحد های سرمایه‌گذاری عادی پس از صدور مجوز فعالیت صادر و دارای حق حضور و حق رأی در مجامع صندوق نمی باشند و معاملات واحد های سرمایه‌گذاری عادی از طریق مدیر ثبت با رعایت قوانین و مقررات قابل صدور و ابطال می باشد. صندوق مذکور از نوع صندوق سهامی بدون تقسیم سود می باشد. 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 می یابد. مرکز اصلی این صندوق تهران، محله عباس آباد - اندیشه، خیابان شهیدمطهری، 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.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	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 عباس آباد - اندیشه، خیابان شهید مطهری، خیابان کوه نور، پلاک ۱/۱، طبقه همکف.

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریزما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

۲-۳۱- 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

۲-۴۱- 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؛ باتوجه به دستورالعمل " نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری "، مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی، قیمت آخرین معامله را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

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

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

۴-۲- 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 دریافتی 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 کارزما
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه:

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

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه								
هزینه‌های تأسیس	معادل پنج در هزار (۰/۰۰۵) از وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۱۰۰۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق.								
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ 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 (۰/۰۰۲) سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه‌گذاری در آن‌ها به علاوه پنج درصد (۰/۰۰۵) 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 ۱،۱۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۱،۵۰۰ میلیون ریال.								
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۷۸۵ میلیون ریال به ازای هر سال مالی								
حق الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق	معادل یک در هزار (۰/۰۰۱) ارزش خالص دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه تا سقف ۱،۰۰۰ میلیون ریال برای ارزش خالص دارایی بیشتر از ۵،۰۰۰ میلیارد می‌باشد.								
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد.								
هزینه 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	ثابت: هزینه دسترسی به نرم‌افزار صندوق، نصب و راه‌اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آنها سالانه تا سقف ۲،۰۰۰ میلیون ریال با ارائه مدرک مثبت و با تصویب مجمع صندوق. متغیر: ۱- به ازای هر درخواست صدور یا ابطال، مبلغ ۸،۰۰۰ ریال. ۲- به ازای هر سرمایه‌گذار (دارنده واحد) برای یکسال، ۵۰،۰۰۰ ریال.								
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>ضریب خالص ارزش دارایی‌ها به میلیارد ریال</th> <th>از صفر تا ۳۰.۰۰۰</th> <th>از ۳۰.۰۰۰ تا ۵۰.۰۰۰</th> <th>بالای ۵۰.۰۰۰</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>ضریب</td> <td>۰.۰۰۰۲۵</td> <td>۰.۰۰۰۱۵</td> <td>۰.۰۰۰۰۱</td> </tr> </tbody> </table>	ضریب خالص ارزش دارایی‌ها به میلیارد ریال	از صفر تا ۳۰.۰۰۰	از ۳۰.۰۰۰ تا ۵۰.۰۰۰	بالای ۵۰.۰۰۰	ضریب	۰.۰۰۰۲۵	۰.۰۰۰۱۵	۰.۰۰۰۰۱
ضریب خالص ارزش دارایی‌ها به میلیارد ریال	از صفر تا ۳۰.۰۰۰	از ۳۰.۰۰۰ تا ۵۰.۰۰۰	بالای ۵۰.۰۰۰						
ضریب	۰.۰۰۰۲۵	۰.۰۰۰۱۵	۰.۰۰۰۰۱						

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریزما
بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق:

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

۴-۵- مخارج تأمین مالی:

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

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

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

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

برای سرمایه‌گذاران واحدهای عادی حداقل و حداکثر بازدهی بدین شرح در نظر گرفته شده است: حداقل بازدهی تعیین شده برای دارندگان واحدهای عادی 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 کارنیزما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

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

صنعت	۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال
کاشی و سرامیک	۳۰۴,۹۰۱,۴۸۰,۴۰۵	۳۷۵,۴۹۹,۰۵۹,۴۶۰	-	-
قند و شکر	۸۲,۳۵۶,۳۵۵,۸۴۰	۹۶,۴۲۲,۸۵۰,۰۰۰	-	-
فعالیت‌های فرهنگی و ورزشی	۲,۷۷۸,۵۲۰,۵۰۲	۲,۲۴۰,۵۸۸,۷۰۰	-	-
فلزات اساسی	۸,۳۶۰,۹۴۱,۵۰۶,۲۲۹	۱۲,۹۳۴,۰۳۴,۰۷۵,۰۲۶	۲,۳۶۱,۰۶۵,۴۳۸,۹۳۲	۱,۸۶۶,۰۲۳,۷۲۲,۹۳۸
فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۲,۲۱۰,۳۷۹,۷۸۰,۲۲۲	۳,۱۴۶,۰۳۵,۱۶۷,۷۵۴	۹۴۷,۰۳۴,۲۲۶,۷۷۵	۹۷۶,۷۲۵,۸۲۲,۹۵۲
بانکها و موسسات اعتباری	۳,۲۴۱,۵۵۴,۰۶۰,۰۲۰	۴,۲۰۸,۶۸۸,۳۷۰,۵۸۹	۱,۴۰۹,۹۸۳,۸۴۶,۳۸۵	۱,۱۶۲,۲۹۴,۷۰۴,۲۵۰
شرکت‌های چند رشته ای صنعتی	۵,۰۵۳,۳۰۰,۵۶۶,۹۵۷	۷,۶۷۴,۳۲۴,۱۳۴,۸۵۴	۲,۲۱۹,۱۳۶,۱۱۷,۷۶۹	۲,۰۵۸,۰۰۳,۹۷۰,۹۹۶
محصولات شیمیایی	۴,۷۵۷,۲۱۵,۸۴۹,۴۱۸	۶,۲۷۱,۱۹۱,۹۳۴,۰۷۲	۲,۰۲۷,۹۴۷,۹۶۰,۵۳۷	۱,۷۵۲,۷۴۲,۶۶۹,۳۱۵
خودرو و ساخت قطعات	۱,۸۳۴,۱۷۵,۵۷۳,۳۷۳	۲,۲۶۱,۸۳۳,۳۵۵,۲۰۵	۷۳۰,۹۷۲,۹۶۳,۷۳۹	۷۲۲,۱۶۶,۴۰۱,۴۱۰
خدمات فنی و مهندسی	۲,۹۰۴,۲۲۲,۴۷۵,۷۲۳	۳,۷۵۶,۶۹۸,۸۰۰,۰۶۳	۹۹۰,۶۸۲,۸۲۲,۶۷۱	۸۷۹,۸۰۰,۹۱۲,۵۴۳
مخابرات	۱,۰۸۵,۴۲۷,۴۰۵,۹۳۹	۱,۱۱۵,۲۵۲,۲۶۳,۷۹۷	۹۳۰,۹۱۲,۰۰۹,۵۳۷	۸۱۴,۲۸۹,۹۶۱,۰۳۷
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۴۰۸,۹۲۶,۵۳۵,۰۱۷	۶۵۳,۴۹۹,۵۰۵,۳۴۸	۲۴۶,۸۸۸,۱۹۰,۵۱۶	۳۱۶,۸۷۴,۳۹۷,۶۶۰
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۱,۰۰۰,۳۰۱,۷۰۶,۳۶۰	۱,۱۹۰,۶۷۲,۷۰۲,۹۲۸	۵۶۰,۷۳۶,۱۹۳,۴۹۸	۵۳۶,۱۴۷,۲۳۸,۶۶۸
سرمایه گذاریها	۱,۷۲۳,۶۷۶,۱۷۶,۱۲۲	۲,۳۴۰,۰۹۰,۴۹۵,۶۵۳	۶۰۴,۰۸۳,۳۲۵,۹۳۵	۵۱۷,۱۱۳,۵۵۱,۳۶۲
سیمان، آهک و گچ	۷۰۹,۹۴۸,۸۹۹,۲۰۸	۱,۲۵۳,۴۸۳,۰۵۰,۶۳۳	۳۱۹,۶۷۸,۰۴۲,۹۲۴	۳۶۵,۸۹۴,۲۹۹,۵۹۶
استخراج کانه های فلزی	۹۸۰,۹۳۱,۴۴۶,۳۵۸	۱,۳۹۱,۰۸۲,۰۹۵,۵۰۸	۲۰۳,۶۶۱,۸۶۵,۴۶۱	۱۷۹,۴۸۳,۶۲۱,۲۸۳
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	۶۵۲,۲۸۴,۱۵۹,۶۳۴	۹۰۲,۳۴۷,۰۴۷,۴۷۲	۴۵۱,۳۶۶,۰۳۲,۱۱۴	۴۴۴,۷۳۳,۱۵۸,۰۷۰
رایانه و فعالیت های وابسته به آن	۲۹۵,۱۳۰,۰۰۹,۴۳۵	۳۴۵,۵۷۸,۴۱۳,۷۹۵	۲۸۴,۵۸۸,۴۳۹,۱۵۴	۲۷۴,۱۶۴,۱۵۵,۶۲۱
ماشین آلات و دستگاه‌های برقی	۴۸۷,۳۶۶,۸۵۹,۷۱۶	۶۶۰,۶۵۸,۷۵۹,۱۱۴	۳۸۰,۷۵۰,۲۸۸,۵۵۶	۳۵۱,۶۴۶,۴۵۴,۴۸۱
استخراج نفت گاز و خدمات جنبی جز اکتشاف	۲۲۷,۷۱۵,۸۶۱,۱۰۶	۳۰۵,۶۹۸,۰۴۵,۳۷۵	۱۵۰,۳۶۷,۲۸۱,۵۱۸	۱۴۵,۰۴۰,۴۲۸,۱۶۱
اطلاعات و ارتباطات	۱۰۵,۰۵۴,۸۱۴,۰۳۷	۱۳۵,۳۸۵,۹۰۴,۰۶۴	۷۸,۹۷۳,۹۱۷,۸۵۳	۱۱۴,۹۶۲,۶۰۳,۶۲۳
لاستیک و پلاستیک	۳۲۳,۹۸۰,۶۷۷,۷۴۳	۳۷۶,۱۳۹,۰۰۳,۶۴۰	۵۹,۵۲۴,۷۵۶,۸۹۰	۵۱,۲۲۹,۴۳۰,۵۶۲
زراعت و خدمات وابسته	۴۳۴,۶۵۵,۷۲۴,۸۵۴	۴۹۷,۸۱۰,۱۷۳,۱۳۴	۶۰,۷۱۹,۹۸۶,۹۲۹	۶۱,۹۵۷,۱۶۶,۲۸۲
سایر واسطه گریهای مالی	۳۸,۳۱۴,۵۳۴,۵۹۵	۴۸,۶۵۳,۸۲۲,۵۷۸	۳۹,۳۶۵,۹۲۱,۴۰۸	۴۲,۷۵۳,۲۲۰,۲۲۸
تولید محصولات کامپیوتری الکترونیکی و نوری	۶۸,۹۸۲,۸۲۸,۸۸۶	۹۹,۳۲۷,۰۶۶,۴۸۰	۵۲,۷۴۴,۰۸۹,۰۴۸	۴۹,۸۵۸,۸۹۰,۵۵۸
محصولات کاغذی	۲۸۷,۶۶۸,۰۲۰,۴۲۲	۴۰۱,۶۱۳,۶۷۶,۸۶۴	۵۰,۴۴۹,۸۷۹,۵۵۵	۵۲,۱۶۴,۹۱۲,۹۴۵
انبوه سازی املاک و مستغلات	۲۲۶,۴۸۵,۵۲۵,۳۸۳	۲۹۷,۰۷۹,۶۲۶,۵۵۷	۷۹,۴۵۳,۵۵۱,۲۴۷	۷۰,۳۵۹,۶۲۱,۹۹۱
استخراج ذغال سنگ	۶۷,۳۲۸,۵۸۵,۹۰۰	۷۷,۶۵۵,۷۹۲,۵۶۸	۱۵,۶۵۲,۴۱۴,۳۰۳	۱۵,۸۶۳,۲۷۶,۴۴۳
فعالیت‌های کمکی به نهاد‌های مالی واسط	۴۲۳,۷۹۱,۳۸۷,۵۴۲	۵۱۲,۸۸۲,۶۱۹,۵۰۱	۲۹۱,۹۱۳,۲۲۱,۶۷۳	۲۵۵,۹۰۳,۱۸۷,۱۹۵
سایر محصولات کانی غیرفلزی	-	-	۱۲,۳۰۹,۴۹۰,۵۵۳	۱۲,۵۵۴,۲۵۵,۰۷۰
خرده فروشی، بااستثنای وسایل نقلیه موتوری	۹,۴۷۲,۴۶۰,۰۹۲	۱۴,۴۸۱,۸۱۳,۹۹۵	۹,۴۷۲,۴۶۰,۰۹۲	۱۰,۲۵۳,۶۹۶,۲۲۸
هتل و رستوران	۱۶۳,۸۲۶,۰۹۸,۰۲۶	۱۵۰,۴۹۷,۱۸۱,۹۰۰	۹۸,۸۸۹,۶۲۲,۴۰۰	۷۹,۴۷۴,۲۹۷,۵۰۰
ماشین آلات و تجهیزات	۴۴۴,۵۳۴,۹۶۶,۸۶۰	۵۲۳,۳۳۶,۲۶۰,۹۳۷	۱۳,۱۳۷,۴۳۹,۸۴۵	۱۳,۷۷۱,۲۱۹,۷۸۸
بیمه و صندوق بازنشستگی به جزء تامین اجتماعی	۹۳,۹۶۱,۴۷۵,۲۲۲	۱۲۲,۹۱۴,۷۲۵,۵۹۷	۱۰,۶۱۵,۹۱۰,۷۰۲	۸,۸۲۰,۴۰۵,۸۵۱
مواد و محصولات دارویی	۴۲۰,۹۰۷,۱۵۰,۸۹۶	۶۳۷,۰۷۶,۸۵۳,۸۶۶	۲۱۸,۳۹۸,۶۹۸,۶۸۶	۱۹۲,۸۶۷,۲۱۹,۲۹۳
	۳۹,۴۳۲,۵۹۸,۹۶۸,۰۴۲	۵۴,۷۸۰,۱۸۵,۲۳۷,۰۰۷	۱۵,۹۱۱,۴۷۶,۴۰۷,۲۰۵	۱۴,۳۹۵,۹۳۸,۸۷۳,۹۰۰
			۹۸,۲۰	۹۰,۸۶

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریزما
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

۶- سرمایه گذاری در سپرده بانکی

سرمایه گذاری در سپرده های بانکی به شرح زیر است:

۱۴۰۱/۰۶/۳۱		۱۴۰۱/۱۲/۲۹					
درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سپرده گذاری	نوع سپرده
درصد	ریال		ریال	درصد			سپرده های بانکی :
-	-	۰.۰۰	۷۶,۴۴۶	۸	بدون سررسید	۱۴۰۱/۰۷/۲۷	کوتاه مدت
۰.۰۳	۴,۸۱۱,۸۵۳,۴۲۹	۰.۰۰	۱,۲۴۷,۴۲۱,۰۷۳	۱۰	بدون سررسید	۱۴۰۰/۰۹/۲۹	کوتاه مدت
۰.۵۴	۸۶,۱۰۲,۸۲۱,۱۶۴	۱.۱۳	۶۳۰,۳۳۰,۰۱۰,۰۰۰	۸	بدون سررسید	۱۴۰۰/۰۹/۲۹	کوتاه مدت
۰.۰۰	۲۱,۴۷۹,۷۳۸	۰.۰۰	۲۱,۶۴۲,۷۹۰	۸	بدون سررسید	۱۴۰۰/۱۰/۰۱	کوتاه مدت
۰.۰۰	۱۹,۵۰۰,۰۰۰	۰.۰۴	۲۳,۹۲۷,۵۶۶,۶۵۸	۸	بدون سررسید	۱۴۰۱/۰۴/۱۴	کوتاه مدت
۰.۰۰	۳۰۲,۰۳۸	۰.۰۲	۱۱,۴۲۷,۴۳۰,۸۴۶	۸	بدون سررسید	۱۴۰۱/۰۵/۲۲	کوتاه مدت
۰.۵۷	۹۰,۹۵۵,۹۵۶,۳۶۹	۱.۲۰	۶۶۶,۹۵۴,۱۴۷,۸۱۳				

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

یادداشت	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
۷-۱	-	۹۰۹,۲۷۱,۸۹۵,۷۶۱
اوراق مرابحه	-	۹۰۹,۲۷۱,۸۹۵,۷۶۱

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

۱۴۰۱/۰۶/۳۱		۱۴۰۱/۱۲/۲۹				
درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	ارزش اسمی	نرخ سود
درصد	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	درصد
۵.۷۴	۹۰۹,۲۷۱,۸۹۵,۷۶۱	-	-	-	-	-
۵.۷۴	۹۰۹,۲۷۱,۸۹۵,۷۶۱	-	-	-	-	-

اوراق مشارکت فرابورسی مرابحه عام دولت ۹۹-ش.خ ۰۵۰۷۲۳

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کارزما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

۸- سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری

۱۴۰۱/۰۶/۳۱		۱۴۰۱/۱۲/۲۹			
درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	تعداد
درصد	ریال	درصد	ریال	ریال	
-	-	۰.۱۸	۹۹,۰۸۲,۲۰۰,۰۰۰	۹۸,۹۱۴,۶۰۸,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰
-	-	۰.۱۸	۹۹,۰۸۲,۲۰۰,۰۰۰	۹۸,۹۱۴,۶۰۸,۰۰۰	

س.خ کمان کارزما

۹- حسابهای دریافتی

حساب‌های دریافتی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

۱۴۰۱/۰۶/۳۱		۱۴۰۱/۱۲/۲۹			
تنزیل شده	تنزیل شده	ذخیره تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال		درصد	ریال	
۴۱۳,۴۸۱,۹۸۶,۶۳۶	۲۰۵,۹۴۷,۵۶۰,۴۳۸	(۱۲,۴۹۷,۷۹۰,۸۳۳)	۲۵	۲۱۸,۴۴۵,۳۵۱,۲۷۱	سود دریافتی سهام
-	۳۲,۰۷۸,۸۰۰,۰۰۰	-	-	۳۲,۰۷۸,۸۰۰,۰۰۰	سایر حسابهای دریافتی
۴۱۳,۴۸۱,۹۸۶,۶۳۶	۲۳۸,۰۲۶,۳۶۰,۴۳۸	(۱۲,۴۹۷,۷۹۰,۸۳۳)		۲۵۰,۵۲۴,۱۵۱,۲۷۱	

۱۰- سایر دارایی‌ها

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

۱۴۰۱/۱۲/۲۹			
مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک دوره مالی	مانده در پایان دوره مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
-	۵,۰۵۲,۳۱۵	(۵۳۴,۳۵۸)	۴,۵۱۷,۹۵۷
۸۰,۳۴۸,۹۵۷	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵۳,۴۹۹,۳۷۳)	۲۲۶,۸۴۹,۵۸۴
۱,۰۹۸,۷۰۵,۳۹۶	-	(۱,۰۹۸,۷۰۵,۳۹۶)	-
۲۹,۴۲۴,۶۷۰	-	(۲۹,۴۲۴,۶۷۰)	-
۱,۲۰۸,۴۷۹,۰۲۳	۳۰۵,۰۵۲,۳۱۵	(۱,۲۸۲,۱۶۳,۷۹۷)	۲۳۱,۳۶۷,۵۴۱

برگزاری مجامع

عضویت در کانون‌ها

مخارج نرم افزار آبونمان

خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه گذاری سهامی اهرمی کاریزما
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

۱۱- جاری کارگزاران

۱۴۰۱/۱۲/۲۹				
نام کارگزاری	مانده ابتدای دوره - بد (بی)	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره - بد (بی)
	ریال	ریال	ریال	ریال
کارگزاری کاریزما	۳۳,۶۹۸,۲۱۹,۲۳۰	۲۶,۰۲۳,۹۱۵,۷۷۷,۷۳۷	(۲۶,۵۵۵,۱۶۷,۲۴۶,۴۲۳)	(۴۹۷,۵۵۳,۲۴۹,۴۵۶)
	۳۳,۶۹۸,۲۱۹,۲۳۰	۲۶,۰۲۳,۹۱۵,۷۷۷,۷۳۷	(۲۶,۵۵۵,۱۶۷,۲۴۶,۴۲۳)	(۴۹۷,۵۵۳,۲۴۹,۴۵۶)

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

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

	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
ذخیره کارمزد مدیر	۱۰۴,۳۶۹,۲۹۴,۳۱۱	۷۵,۰۷۰,۹۸۹,۵۷۴
ذخیره کارمزد متولی	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۶۸,۳۲۸,۸۱۶
ذخیره کارمزد حسابرس	۳۸۰,۰۴۳,۸۵۴	۳۸۱,۴۹۹,۹۶۳
	۱۰۶,۲۴۹,۳۳۸,۱۶۵	۷۶,۵۲۰,۸۱۸,۳۵۳

۱۳- پرداختنی به سرمایه گذاران

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است :

	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
بدهی بابت در خواست صدور واحد های سرمایه گذاری	-	۷۳۱,۷۳۸,۰۰۰
حساب های پرداختنی بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور	۱۳۲,۳۹۹	۳۳,۵۸۰
حساب های پرداختنی بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری	۵۱,۳۸۲,۸۰۹	۳۴۸,۶۰۰
	۵۱,۵۱۵,۲۰۸	۷۳۲,۱۲۰,۱۸۰

۱۴- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

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

	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
ذخیره تصفیه	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
بدهی نرم افزار	۳,۲۲۷,۰۹۱,۹۹۰	۲,۱۴۴,۷۱۰,۸۲۴
واریزی نامشخص	۱,۰۲۴,۱۹۲	-
بهره تسهیلات دریافتی	۱,۵۹۶,۸۴۱,۰۲۴	-
	۵,۸۲۴,۹۵۷,۲۰۶	۳,۱۴۴,۷۱۰,۸۲۴

۱۵- خالص دارایی‌ها

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

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
تعداد	ریال	تعداد	ریال
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۰,۶۱۱,۱۶۷,۲۵۴	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۱,۴۸۴,۴۵۷,۲۲۵
۱,۹۸۲,۸۰۰,۰۰۰	۳۷,۷۹۴,۳۸۲,۲۴۳,۰۲۴	۷۶۹,۸۰۰,۰۰۰	۷,۰۴۲,۴۷۳,۵۱۷,۱۶۵
۱,۳۲۸,۲۱۸,۷۳۳	۱۷,۱۸۹,۸۰۶,۸۴۲,۴۸۶	۷۴۲,۳۱۸,۹۲۲	۸,۶۳۰,۱۹۹,۷۸۷,۱۷۲
۳,۳۲۱,۰۱۸,۷۳۳	۵۵,۱۷۴,۸۰۰,۲۵۲,۷۶۴	۱,۵۲۲,۱۱۸,۹۲۲	۱۵,۷۶۴,۱۵۷,۷۶۱,۵۶۲

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریزما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

۱۶- سود فروش اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره مالی ۳ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
سود(زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۴۴۶,۹۵۳,۱۱۷,۶۲۰	(۳۰۸,۷۰۷,۱۲۹)
سود(زیان) حاصل از فروش حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۸,۴۰۲,۶۴۱,۱۲۲	-
سود(زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت	۳,۰۰۵,۲۲۲,۵۶۱	۴,۲۷۶,۴۲۳,۶۳۹
سود حاصل از فروش گواهی سپرده کالایی بورسی	-	۵,۶۱۲,۳۶۶
سود حاصل از فروش صندوق های سرمایه گذاری	-	.
سود(زیان) حاصل از تسویه اختیار معامله	۹,۹۹۵,۳۷۱,۰۱۸	-
	۴۷۸,۳۵۶,۳۵۲,۳۲۱	۳,۹۷۳,۳۲۸,۸۷۶

۱۶-۱- 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

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
پالایش نفت بندرعباس	۳,۳۸۴,۸۸۹	۲۹,۸۲۰,۸۷۲,۰۹۰	(۲۸,۳۲۹,۶۱۴)	(۱۴۹,۱۰۴,۳۶۲)	۶,۲۸۸,۸۸۹,۴۱۱	-
پتروشیمی مارون	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۷,۳۷۸,۹۸۶,۹۰۰	(۱۶۸,۵۰۹,۷۶۸)	(۸۸۶,۸۹۴,۹۳۹)	۲,۸۶۱,۸۵۷,۱۹۳	-
کالسیمین	۹۱۱,۵۷۵	۲۸,۴۰۵,۰۲۴,۲۵۰	(۲۶,۹۸۴,۷۱۲)	(۱۴۲,۰۲۵,۱۲۲)	۱۲,۸۳۱,۴۴۵,۲۳۲	-
کیسون	۷,۳۷۶,۰۵۸	۹,۸۱۲,۵۶۲,۷۰۴	(۹,۳۲۱,۷۲۱)	(۴۹,۰۶۲,۸۱۴)	۶۱۲,۵۰۶,۹۷۴	-
تولید نیروی برق دماوند	۵۵,۴۴۹	۱,۰۵۱,۳۱۳,۰۴۰	(۹۹۸,۷۴۵)	(۵,۲۵۶,۵۶۵)	۱۴۴,۹۶۳,۱۷۹	-
کشت و دام گلدشت نمونه اصفهان	۶۹۳,۴۲۷	۷,۵۰۳,۶۸۰,۹۸۰	(۷,۱۲۸,۳۹۰)	(۳۷,۵۱۸,۴۰۶)	۱,۴۸۲,۷۹۳,۵۶۶	-
بورس اوراق بهادار تهران	۲۰۰,۰۰۰	۱,۰۹۶,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۰۴۱,۱۹۵)	(۵,۴۸۰,۰۰۰)	۶۸,۴۷۷,۶۱۵	-
پتروشیمی خراسان	۶۵,۶۱۵	۷,۸۵۱,۶۸۰,۶۲۰	(۷,۵۷۷,۷۹۲,۹۵۳)	(۳۹,۲۵۸,۴۰۳)	۲۲۷,۱۷۰,۲۱۱	-
فرابورس ایران	۲,۰۷۸,۷۹۸	۲۲,۴۸۳,۲۹۳,۸۰۰	(۲۱,۳۵۹,۰۴۱)	(۱۱۲,۴۱۶,۴۶۸)	۵,۲۷۵,۱۷۰,۸۰۲	-
زرین معدن آسیا	۹۰۹,۷۳۸	۶,۹۰۴,۹۱۱,۴۲۰	(۶,۵۵۹,۶۳۸)	(۳۴,۵۲۴,۵۵۷)	۲,۷۶۷,۲۳۴,۷۰۶	-
حمل و نقل گهرترابر سیرجان	۱۰۵,۰۰۰	۱,۰۱۱,۱۵۰,۰۰۰	(۹۶۰,۵۳۷)	(۵,۰۵۵,۷۴۸)	۱۳۷,۷۷۵,۳۸۸	-
آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۱۱,۵۸۹,۷۱۶	۹۰,۹۳۱,۰۵۲,۷۹۰	(۸۶,۳۸۳,۸۷۷)	(۴۵۴,۶۵۵,۲۶۵)	۲۰,۷۸۱,۹۴۷,۲۲۶	-
فرانسوز یزد	۹۷۰,۰۰۰	۱۲,۱۰۹,۷۸۳,۹۲۰	(۱۱,۵۰۴,۱۱۷)	(۶۰,۵۴۸,۹۲۱)	(۵۱۶,۵۲۴,۱۸۸)	-
پیشگامان فن آوری و دانش آرامیس	۲,۰۳۵,۵۲۰	۱۳,۰۶۴,۷۴۸,۸۰۰	(۱۰,۰۹۲,۷۶۲,۳۷۷)	(۶۵,۳۲۳,۷۴۲)	۲,۸۹۴,۲۵۱,۳۱۰	-
نقل به صفحه بعد		۴۰۹,۴۲۵,۰۶۱,۳۱۴	(۳۸۸,۹۵۱,۷۷۹)	(۲,۰۴۷,۱۲۵,۳۱۲)	۵۵,۸۵۷,۹۵۸,۶۲۵	-

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریزما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

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

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل						
لیزینگ صنعت و معدن	۲,۷۳۹,۹۲۴	(۸,۳۴۷,۸۹۹,۷۵۰)	(۹,۸۷۲,۰۹۷)	(۵۱,۹۵۸,۸۰۴)	۱,۹۸۲,۰۳۰,۳۲۹	۵۵,۸۵۷,۹۵۸,۶۲۵
سالمین	۱,۸۵۱,۶۲۸	(۵,۵۵۸,۶۴۴,۶۵۶)	(۶,۰۵۳,۴۲۱)	(۳۱,۸۶۰,۳۰۱)	۷۷۵,۵۰۱,۹۱۴	-
بین المللی محصولات پارس	۱,۶۳۶,۹۳۵	(۶,۹۷۰,۹۰۴,۳۹۴)	(۷,۳۴۹,۲۲۰)	(۳۸,۶۸۱,۱۹۱)	۷۱۹,۳۰۲,۵۷۰	-
حمل و نقل بین المللی خلیج فارس	۲,۲۰۰,۰۰۰	(۲۵,۲۳۶,۹۴۱,۴۰۰)	(۲۶,۲۲۵,۹۲۰)	(۱۳۸,۰۳۲,۴۶۹)	۲,۲۰۵,۲۹۳,۹۱۱	-
شرکت زامیاد	۴,۱۴۰,۸۱۹	(۲۸,۱۴۶,۳۳۴,۰۰۲)	(۴۳,۴۴۹,۹۵۱)	(۲۲۸,۶۸۵,۰۶۶)	۱۷,۳۱۸,۵۴۳,۹۵۰	-
مهر کام پارس	۴,۷۹۶,۲۳۹	(۸,۶۰۶,۹۱۳,۷۲۱)	(۱۳,۴۹۱,۲۸۱)	(۷۱,۰۰۷,۲۸۳)	۵,۵۱۰,۰۴۴,۵۳۹	-
رادیاتور ایران	۱۳,۶۵۵,۵۸۰	(۵۸,۸۵۹,۱۱۴,۹۲۱)	(۷۶,۱۸۵,۶۳۳)	(۴۰۰,۹۷۹,۲۱۴)	۲۰,۸۵۹,۵۶۲,۵۷۲	(۵۱۲,۲۱۱,۴۲۰)
پالایش نفت اصفهان	۶۷۲,۶۴۸	(۳,۷۰۴,۸۴۹,۱۳۸)	(۴,۱۹۴,۵۷۳)	(۲۲,۰۷۶,۸۳۶)	۶۸۴,۲۴۶,۵۷۳	-
صنایع غذایی مینو شرق	۱,۳۰۳,۰۴۰	(۸,۴۲۳,۱۵۶,۳۱۳)	(۹,۷۰۳,۷۰۲)	(۵۱,۰۷۲,۸۳۵)	۱,۷۳۰,۶۳۴,۵۰۰	-
الکترونیک خودرو شرق	-	-	-	-	-	(۱۰۳,۹۷۸,۶۲۱)
ریل پرداز نو آفرین	۴,۱۰۰,۰۰۰	(۱۵,۱۶۱,۲۵۰,۵۶۲)	(۱۶,۴۹۵,۰۹۰)	(۸۶,۸۱۷,۵۰۱)	۲,۰۹۸,۹۳۶,۸۴۷	-
فروسیلیسیم خمین	۲,۲۰۲,۲۲۰	(۲۴,۷۹۱,۷۴۷,۶۵۵)	(۳۴,۴۸۰,۵۲۵)	(۱۸۱,۴۷۷,۰۳۲)	۱۱,۲۸۷,۷۰۱,۱۳۸	-
محصولات کاغذی لطیف	۴۵,۵۶۸	(۱,۷۶۶,۵۷۷,۹۴۶)	(۲,۹۵۶,۶۵۲)	(۱۵,۵۶۱,۴۷۰)	۱,۳۲۷,۱۹۸,۳۳۲	۱۴۵,۶۲۹,۵۵۳
گلناتش	۱۴۳,۶۷۷	(۶۴۲,۱۰۶,۴۳۲)	(۷۶۸,۴۵۱)	(۴,۰۴۴,۵۰۸)	۱۶۱,۹۸۲,۱۱۹	-
گروه صنایع بهشهر ایران	۴,۱۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	۱۶۱,۸۵۳,۳۵۹
ملی صنایع مس ایران	۱۵,۶۰۰,۰۰۰	(۱۰۷,۲۴۶,۶۹۱,۰۰۹)	(۱۵۳,۰۸۹,۶۳۲)	(۸۰۵,۷۳۹,۹۹۹)	۵۲,۹۴۲,۴۷۹,۳۶۰	-
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۷۵۰,۰۰۰	(۱۵,۷۸۶,۷۷۹,۷۰۷)	(۲۱,۳۲۰,۲۹۴)	(۱۱۲,۲۱۲,۴۹۹)	۶,۵۲۲,۱۸۷,۵۰۰	-
سیمان شمال	۶۳۵,۴۸۴	(۵,۰۵۹,۹۳۹,۹۹۳)	(۷,۷۵۱,۱۴۷)	(۴۰,۷۹۵,۸۱۵)	۳,۰۵۰,۶۷۵,۸۴۵	-
پاکسان	۳,۹۵۶,۴۰۸	(۶,۲۸۶,۱۳۶,۴۷۸)	(۸,۱۲۲,۲۲۹)	(۴۲,۷۴۸,۹۸۷)	۲,۲۱۲,۷۸۹,۹۹۴	-
سیمان غرب	-	-	-	-	-	-
پلاسکوکار	-	-	-	-	-	-
پالایش نفت تبریز	-	-	-	-	-	-
گسترش سرمایه‌گذاری ایران خودرو	۲۳,۰۰۰,۰۰۰	(۶۷,۹۲۶,۴۱۸,۶۵۱)	(۱۰۴,۹۵۷,۱۳۵)	(۵۵۲,۴۰۹,۹۹۸)	۴۱,۸۹۸,۲۱۴,۲۱۶	-
تولیدی مهرام	۵۹,۴۰۷	(۳۱۲,۲۷۴,۸۸۴)	(۴۶۵,۵۹۶)	(۲,۴۵۰,۵۳۸)	۱۷۴,۹۱۶,۷۳۲	-
کشاورزی و دامپروری مگسال	۷۵۰,۰۰۰	-	-	-	-	-
نقل به صفحه بعد	۹۸۵,۱۴۷,۵۳۰,۷۶۲	(۷۴۹,۹۶۵,۷۰۷,۲۱۰)	(۹۳۵,۸۸۴,۳۲۸)	(۴,۹۲۵,۷۳۷,۶۵۸)	۲۲۹,۳۲۰,۲۰۱,۵۶۶	(۳۰۸,۷۰۷,۱۲۹)

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریزما
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

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

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۹۸۵,۱۴۷,۵۳۰,۷۶۲	(۷۴۹,۹۶۵,۷۰۷,۲۱۰)	(۹۳۵,۸۸۴,۳۲۸)	(۴,۹۲۵,۷۳۷,۶۵۸)	۲۲۹,۳۲۰,۲۰۱,۵۶۶	(۳۰۸,۷۰۷,۱۲۹)
فولاد مبارکه اصفهان	۴۴,۲۵۲,۰۰۰,۰۰۰	(۲۸,۲۲۷,۶۰۳,۶۶۷)	(۴۲,۰۳۹,۱۳۰)	(۲۲۱,۲۵۹,۹۹۸)	۱۵,۷۶۱,۰۹۷,۲۰۵	-
صنایع فرآوری‌آب ایران	۳۶,۵۵۶,۰۰۰,۰۰۰	(۲۸,۳۱۳,۰۰۵,۱۰۹)	(۳۴,۷۲۸,۰۴۵)	(۱۸۲,۷۸۰,۰۰۰)	۸,۰۲۵,۴۸۶,۸۴۶	-
داروسازی فارابی	۹,۰۹۸,۴۵۶,۱۴۰	(۵,۰۰۲,۱۷۰,۰۵۹)	(۸,۶۴۳,۴۶۵)	(۴۵,۴۹۲,۲۸۲)	۴,۰۴۲,۱۵۰,۳۳۴	-
داروسازی ابوریحان	۳,۰۱۰,۷۰۰,۰۰۰	(۲,۰۰۳,۶۶۹,۶۳۰)	(۲,۸۶۰,۱۲۵)	(۱۵,۰۵۳,۵۰۱)	۹۸۹,۱۱۶,۷۴۴	-
کاشی پارس	۹,۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷,۵۳۰,۹۸۲,۲۳۱)	(۹,۱۷۶,۹۵۳)	(۴۸,۳۰۰,۰۰۱)	۲,۰۷۱,۵۴۰,۸۱۵	-
پخش رازی	۲۳,۳۳۰,۹۳۱,۱۰۰	(۱۷,۰۵۹,۱۳۲,۱۵۳)	(۲۲,۱۶۴,۳۵۲)	(۱۱۶,۶۵۴,۶۵۶)	۶,۱۳۲,۹۷۹,۹۳۹	-
کارخانجات تولیدی شهید قندی	۱۳,۹۰۷,۲۷۲,۳۵۸	(۱۰,۸۴۵,۹۳۸,۶۰۱)	(۱۳,۲۱۱,۷۸۷)	(۶۹,۵۳۶,۳۶۱)	۲,۹۷۸,۵۸۵,۶۰۹	-
گروه انتخاب الکترونیک آرمان	۳۰,۱۴۱,۲۵۰,۰۰۰	(۲۴,۲۴۶,۹۹۶,۳۰۷)	(۲۸,۶۳۳,۷۷۶)	(۱۵۰,۷۰۶,۲۴۹)	۵,۷۱۴,۹۱۳,۶۶۸	-
سرمایه‌گذاری نیروگاهی ایران	۸,۲۴۲,۳۲۶,۵۰۰	(۴,۸۹۲,۸۹۰,۱۱۰)	(۷,۸۳۰,۱۷۹)	(۴۱,۲۱۱,۶۳۳)	۳,۳۰۰,۳۹۴,۵۷۸	-
زغال سنگ پروده طبس	۱۰,۳۴۶,۰۵۱,۵۱۰	(۸,۳۰۵,۲۸۷,۷۵۱)	(۹,۸۲۸,۷۱۵)	(۵۱,۷۳۰,۲۵۶)	۱,۹۷۹,۲۰۴,۷۸۸	-
بیمه ما	۸,۴۸۱,۷۵۴,۴۴۸	(۶,۳۴۱,۴۹۳,۶۶۳)	(۸,۰۵۷,۵۹۶)	(۴۲,۴۰۸,۷۷۳)	۲,۰۸۹,۷۹۴,۴۱۶	-
صنایع مادیران	۱۴,۳۶۵,۸۷۳,۵۱۸	(۹,۰۴۷,۳۹۳,۰۲۶)	(۱۳,۶۴۷,۴۲۵)	(۷۱,۸۲۹,۳۶۹)	۵,۲۳۳,۰۰۳,۶۹۸	-
تراکتورسازی ایران	۱۵,۱۴۵,۵۰۳,۵۰۰	(۸,۳۱۳,۸۸۵,۲۸۷)	(۱۴,۳۸۸,۱۸۴)	(۷۵,۷۲۷,۵۱۸)	۶,۷۴۱,۵۰۲,۵۱۱	-
ایران خودرو	۱۰۱,۹۹۵,۹۳۷,۴۴۲	(۶۵,۲۶۱,۵۲۸,۴۵۷)	(۹۶,۸۹۵,۴۸۰)	(۵۰۹,۹۷۹,۶۸۷)	۳۶,۱۲۷,۵۳۳,۸۱۸	-
پتروشیمی زاگرس	۷۲۰,۱۱۷,۵۰۰	(۴۱۸,۳۷۵,۳۲۴)	(۶۸۴,۱۱۰)	(۳,۶۰۰,۵۸۸)	۲۹۷,۴۵۷,۴۷۸	-
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱۰,۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۸۷۶,۱۴۷,۹۹۸)	(۱۰,۳۱۶,۹۷۰)	(۵۴,۳۰۰,۰۰۰)	۳,۹۱۹,۲۳۵,۰۳۲	-
پتروشیمی بوعلی سینا	۲,۰۰۹,۴۶۶,۹۱۰	(۱,۱۲۳,۴۸۵,۰۷۶)	(۱,۹۰۸,۹۲۷)	(۱۰,۰۴۷,۳۳۵)	۸۷۴,۰۲۵,۵۷۲	-
پنبه و دانه های روغنی خراسان	۴۲,۴۵۴,۰۰۰,۰۰۰	(۲۹,۵۸۷,۹۴۱,۴۷۵)	(۴۰,۳۳۰,۸۹۳)	(۲۱۲,۲۶۹,۹۹۸)	۱۲,۶۱۳,۴۵۷,۶۳۴	-
پاکدیس	۱۵۹,۲۶۹,۷۹۳,۰۸۰	(۷۸,۱۱۸,۰۶۱,۹۲۱)	(۱۵۱,۳۰۵,۷۸۹)	(۷۹۶,۳۴۸,۹۶۴)	۸۰,۲۰۴,۰۷۶,۴۰۶	-
کشت و دامداری فکا	۹,۱۷۲,۲۷۵,۲۰۰	(۴,۹۸۴,۱۵۵,۷۷۲)	(۸,۷۱۳,۵۹۰)	(۴۵,۸۶۱,۳۷۸)	۴,۱۳۳,۵۴۴,۴۶۰	-
سیمان باقران	۳۶,۴۱۲,۵۰۵,۴۵۰	(۲۶,۴۴۲,۶۶۸,۸۱۱)	(۳۴,۵۹۱,۷۵۴)	(۱۸۲,۰۶۲,۵۲۷)	۹,۷۵۳,۱۸۲,۳۵۸	-
سرمایه‌گذاری شاهد	۱۱,۷۰۴,۴۹۳,۴۰۰	(۹,۹۶۴,۹۱۷,۶۰۵)	(۱۱,۱۱۹,۲۲۲)	(۵۸,۵۲۲,۴۶۷)	۱,۶۶۹,۹۳۴,۱۰۶	-
ویتانا	۸,۴۰۸,۳۹۹,۶۱۰	(۵,۳۷۷,۶۷۱,۶۹۸)	(۷,۹۸۷,۸۷۳)	(۴۲,۰۴۲,۰۰۰)	۲,۹۸۰,۶۹۸,۰۳۹	-
	۱,۵۹۴,۶۹۲,۶۳۸,۴۲۸	(۱,۱۳۸,۲۵۱,۱۰۸,۹۴۱)	(۱,۵۱۴,۹۴۸,۶۶۸)	(۷,۹۷۳,۴۶۳,۱۹۹)	۴۴۶,۹۵۳,۱۱۷,۶۲۰	(۳۰۸,۷۰۷,۱۲۹)

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریزما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

۱۶-۲- سود(زیان) حاصل از فروش حق تقدم 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	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹						
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	(۱,۲۲۰,۴۷۴,۶۱۴)	-	-	(۷,۵۹۵,۹۲۲,۵۸۸)	۶,۳۷۵,۴۴۷,۹۷۴	۴۹۶,۹۴۳	زغال سنگ پروده طبس
-	۱۵,۹۵۴,۰۰۱,۱۹۰	-	-	(۴۰,۰۷۵,۵۶۱,۳۱۲)	۵۶,۰۲۹,۵۶۲,۵۰۲	۴,۶۸۲,۳۹۷	س.نفت و گاز و پتروشیمی تأمین
-	۳,۶۶۹,۱۱۴,۵۴۶	-	-	(۱۷,۱۶۶,۲۳۶,۶۱۸)	۲۰,۸۳۵,۳۵۱,۱۶۴	۵,۲۶۰,۱۲۴	سرمایه‌گذاری ملی ایران
-	۱۸,۴۰۲,۶۴۱,۱۲۲	-	-	(۶۴,۸۳۷,۷۲۰,۵۱۸)	۸۳,۲۴۰,۳۶۱,۶۴۰		

۱۶-۳- سود(زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت به شرح زیر می باشد:

دوره مالی ۳ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹						
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱,۷۰۱,۵۶۹,۵۷۴	۲۹,۴۴۳,۴۹۲	-	(۳۹۱,۹۹۵)	(۲,۱۳۲,۹۰۴,۵۱۳)	۲,۱۶۲,۷۴۰,۰۰۰	۳,۴۰۰	اسناد خزانه-م ابودجه ۰۰-۰۳۰۸۲۱
-	(۷۶,۶۳۷,۳۰۰)	-	(۶۴,۴۹۳,۷۵۰)	(۴۱۱,۰۱۲,۱۴۳,۵۵۰)	۴۱۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۱۱,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۷۶-ش.خ.۰۶-۰۳۰۴۰۶
-	۱۰۴,۴۰۲,۳۴۱	-	(۲,۱۵۴,۶۷۸)	(۱۱,۷۸۱,۳۴۲,۹۸۱)	۱۱,۸۸۷,۹۰۰,۰۰۰	۱۹,۰۰۰	اسناد خزانه-م ابودجه ۰۰-۰۳۰۹۱۹
-	۳۱۱,۶۳۵,۵۶۲	-	(۴,۹۱۵,۳۵۰)	(۲۶,۸۰۲,۶۳۹,۰۸۸)	۲۷,۱۱۹,۱۹۰,۰۰۰	۴۴,۵۰۰	اسناد خزانه-م ابودجه ۰۰-۰۳۱۱۰۱
-	۳۳,۲۳۰,۵۷۸	-	(۱,۲۹۸,۴۵۵)	(۷,۱۲۹,۳۹۱,۹۶۷)	۷,۱۶۳,۹۲۱,۰۰۰	۱۱,۹۰۰	اسناد خزانه-م ابودجه ۰۰-۰۳۱۱۱۵
-	۴۴۸,۵۲۲,۳۴۰	-	(۴,۸۵۷,۳۵۵)	(۲۶,۳۴۵,۸۲۰,۳۰۵)	۲۶,۷۹۹,۲۰۰,۰۰۰	۴۸,۲۰۰	اسناد خزانه-م ابودجه ۰۱-۰۴۰۳۲۶
-	۴۵,۷۹۹,۹۴۶	-	(۶۶۴,۲۹۷)	(۳,۶۱۸,۶۳۵,۷۵۷)	۳,۶۶۵,۱۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰	اسناد خزانه-م ابودجه ۰۰-۰۳۱۰۲۴
-	۴۳۶,۶۰۹,۸۵۸	-	(۶,۵۹۱,۳۳۷)	(۳۵,۹۲۲,۷۹۸,۸۰۵)	۳۶,۳۶۶,۰۰۰,۰۰۰	۵۵,۱۰۰	اسناد خزانه-م ابودجه ۰۰-۰۳۰۶۲۶
-	۱,۶۴۹,۷۱۱,۸۲۹	-	(۱۷,۲۵۰,۱۹۸)	(۹۳,۵۰۶,۵۵۷,۹۷۳)	۹۵,۱۷۳,۵۲۰,۰۰۰	۱۴۰,۴۰۰	اسناد خزانه-م ابودجه ۰۰-۰۳۰۵۲۲
-	۲۲,۵۰۳,۹۱۵	-	(۳۶۴,۶۴۹)	(۱,۹۸۹,۰۰۰,۴۳۶)	۲,۰۱۱,۸۶۹,۰۰۰	۳,۱۰۰	اسناد خزانه-م ابودجه ۰۰-۰۳۰۷۲۳
-	-	-	(۱۶۱,۸۵۶,۲۵۰)	(۸۹۲,۸۳۸,۱۴۳,۷۵۰)	۸۹۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۹۳,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۹۹-ش.خ.۰۳-۰۵۰۷۲۳
۱,۷۰۱,۵۶۹,۵۷۴	۳,۰۰۵,۲۲۲,۵۶۱	-	(۲۶۴,۸۳۸,۳۱۴)	(۱,۵۱۳,۰۷۹,۳۷۹,۱۲۵)	۱,۵۱۶,۳۴۹,۴۴۰,۰۰۰		نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریزما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

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

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۱,۵۱۶,۳۴۹,۴۴۰,۰۰۰	(۱,۵۱۳,۰۷۹,۳۷۹,۱۲۵)	(۲۶۴,۸۳۸,۳۱۴)	-	۳,۰۰۵,۲۲۲,۵۶۱	۱,۷۰۱,۵۶۹,۵۷۴
اسناد خزانه-م ۱۸ بودجه ۹۹-۱۰۳۲۳	-	-	-	-	-	۱۲۳,۴۶۲,۷۰۵
اسناد خزانه-م ۱۷ بودجه ۹۸-۱۰۵۱۲	-	-	-	-	-	۱۷۴,۷۸۷,۷۲۱
مراجعه عام دولت ۵-ش.خ ۳۰۲	-	-	-	-	-	(۲۲۱,۲۶۲,۷۸۶)
مراجعه عام دولت ۹۵-ش.خ ۲۰۵۱۴	-	-	-	-	-	۲,۴۹۷,۸۶۶,۴۲۵
	۱,۵۱۶,۳۴۹,۴۴۰,۰۰۰	(۱,۵۱۳,۰۷۹,۳۷۹,۱۲۵)	(۲۶۴,۸۳۸,۳۱۴)	-	۳,۰۰۵,۲۲۲,۵۶۱	۴,۲۷۶,۴۲۳,۶۳۹

۴-۱۶- سود حاصل از فروش گواهی سپرده کالایی بورسی به شرح زیر می باشد:

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سکه تمام بهار تحویلی ۱ روزه رفاه	-	-	-	-	-	۵,۶۱۲,۳۶۶
	-	-	-	-	-	۵,۶۱۲,۳۶۶

۵-۱۶- سود(زیان) حاصل از تسویه اختیار معامله به شرح زیر می باشد:

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اختیارخ شستا-۴۶۵-۱۴۰۲/۰۶/۰۸	۳,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۶۷۸,۴۲۷,۸۷۱)	(۶۲۴,۱۰۸)	-	۷۴۴,۷۴۲,۰۲۱	-
اختیارخ شستا-۵۶۵-۱۴۰۲/۰۶/۰۸	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۴۸۰,۰۵۶,۰۶۴)	(۱,۸۶۲,۴۰۶)	-	۲,۷۵۰,۸۹۷,۵۲۰	-
اختیارخ شستا-۷۶۵-۱۴۰۲/۰۶/۰۸	۹۶۷,۰۰۰	(۲۹۶,۴۷۴,۶۸۸)	(۱۴۹,۸۹۴)	-	۲۸۵,۴۹۵,۴۱۸	-
اختیارخ شستا-۸۶۵-۱۴۰۲/۰۶/۰۸	۱۷,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۰۳۴,۵۲۵,۸۳۷)	(۲,۲۴۸,۹۴۱)	-	۴,۶۹۷,۳۸۴,۲۲۲	-
اختیارخ اهرم-۱۳۰۰۰-۱۴۰۲/۰۷/۲۳	۳۲,۰۰۰	(۲۴۳,۲۶۲,۰۱۶)	(۶۳,۴۴۸)	-	۳,۰۷۴,۵۳۶	-
اختیارخ خودرو-۲۶۰۰-۱۴۰۲/۰۳/۰۳	۳,۷۷۱,۰۰۰	(۳,۲۸۸,۰۶۷,۱۵۳)	(۹۶۱,۵۷۶)	-	۴۴۵,۲۶۱,۲۷۱	-
اختیارخ خودرو-۳۰۰۰-۱۴۰۲/۰۳/۰۳	۳,۸۶۴,۰۰۰	(۲,۷۳۳,۹۵۸,۰۳۱)	(۷۴۶,۴۷۰)	-	۱۶۴,۲۴۰,۴۹۹	-
اختیارخ و تجارت-۱۵۰۰-۱۴۰۲/۰۲/۲۰	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۸۰۶,۱۰۴,۰۴۵)	(۱,۹۸۷,۱۶۹)	-	۹۰۹,۱۹۷,۷۸۶	-
اختیارخ اهرم-۲۰۰۰۰-۱۴۰۲/۱۲/۲۳	۷,۰۰۰	(۵۴,۶۷۷,۰۰۰)	(۱۴,۰۷۷)	-	(۴,۹۲۲,۲۶۵)	-
	۳۳,۶۱۹,۵۸۱,۸۱۲	(۲۳,۶۱۵,۵۵۲,۷۰۵)	(۸,۶۵۸,۰۸۹)	-	۹,۹۹۵,۳۷۱,۰۱۸	-

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریزما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

۱۷- سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره مالی ۳ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
۱۷-۱	ریال ۱۶,۶۲۷,۰۵۶,۲۸۵,۶۶۹	ریال ۱۲۷,۳۸۶,۷۸۱,۸۱۹
۱۷-۲	۱,۸۷۱,۶۵۵,۰۷۲	۱,۷۵۰,۳۵۶,۶۴۹
۱۷-۳	۱۹۸,۹۶۱,۶۸۰,۸۷۶	-
۱۷-۴	۱۶۷,۵۹۲,۰۰۰	۷,۶۰۵,۴۱۳,۴۵۲
	۱۶,۸۲۸,۰۵۷,۲۱۳,۶۱۷	۱۳۶,۷۴۲,۵۵۱,۹۲۱

سود (زیان) تحقق نیافته حاصل از نگهداری سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
سود (زیان) تحقق نیافته حاصل از نگهداری حق تقدم سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
سود ناشی از نگهداری اختیار معامله
سود ناشی از نگهداری صندوق های سرمایه گذاری

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

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	دوره مالی ۳ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
کشت و دام گلدشت نمونه اصفهان	۷,۶۸۷,۰۹۳	(۱۳۶,۸۸۰,۸۵۱,۳۳۴)	(۱۴۰,۲۱۲,۵۷۶)	(۷۳۷,۹۶۰,۹۲۸)	۹,۸۳۳,۱۶۰,۷۶۱	(۱۸۱,۴۰۸,۴۸۸)
سپید ماکیان	۵,۷۷۷,۸۹۸	(۱۱۱,۹۶۶,۴۱۷,۴۶۴)	(۱۱۴,۱۷۱,۲۶۴)	(۶۰۰,۹۰۱,۳۹۲)	۷,۴۹۸,۷۸۸,۲۷۹	-
سرمایه گذاری صبا تامین	۱۰۷,۹۷۰,۸۱۰	(۳۰۳,۴۰۰,۲۳۶,۱۳۳)	(۴۰۱,۱۶۰,۱۴۶)	(۲,۱۱۱,۳۶۹,۱۹۰)	۱۱۶,۳۶۱,۰۷۲,۴۴۱	-
پتروشیمی نوری	۲,۷۹۸,۹۷۷	(۲۶۲,۵۹۹,۴۲۹,۸۱۸)	(۳۴۴,۳۷۰,۷۳۶)	(۱,۸۱۲,۴۷۷,۵۵۶)	۹۷,۷۳۹,۲۳۳,۱۵۹	-
سیمرغ	۲۵۰,۰۰۰	(۴,۶۹۷,۳۵۵,۰۸۹)	(۶,۳۶۵,۰۰۰)	(۳۳,۵۰۰,۰۰۰)	۱,۹۶۲,۷۷۹,۹۱۱	-
سیحان دارو	۲۹,۸۷۶,۵۴۳	(۱۵۲,۱۰۷,۴۶۷,۲۰۰)	(۲۱۷,۹۷۹,۲۵۸)	(۱,۱۴۷,۲۵۹,۲۵۱)	۷۵,۹۷۹,۱۴۴,۵۳۱	-
کویر تایر	۳۰,۴۸۹,۳۵۸	(۱۱۳,۵۰۴,۲۳۳,۷۱۹)	(۱۰۱,۳۷۷,۱۱۵)	(۵۳۳,۵۶۳,۷۶۵)	(۷,۴۲۶,۴۲۱,۶۰۰)	-
پالایش نفت شیراز	۹۰,۵۷۳,۳۱۷	(۱۲۵,۹۰۷,۳۸۰,۹۷۷)	(۱۳۶,۶۳۸,۶۸۴)	(۷۱۹,۱۵۰,۹۷۰)	۱۷,۰۶۷,۰۳۳,۳۲۸	-
کشت و دامداری فکا	۶,۷۶۲,۳۲۷	(۵۱,۳۳۸,۴۴۲,۷۲۰)	(۸۱,۵۸۷,۴۷۵)	(۴۲۹,۴۰۷,۷۶۵)	۳۳,۶۳۲,۱۱۴,۹۴۰	۲,۳۴۵,۵۸۹,۵۲۷
زغال سنگ پروده طبس	۱,۹۲۷,۰۸۲	(۱۶,۲۸۱,۲۵۸,۰۵۰)	(۲۰,۳۲۱,۰۸۰)	(۱۰۶,۹۵۳,۰۵۱)	۴,۹۸۲,۰۷۸,۰۱۹	(۳۰۴,۱۵۷,۷۹۶)
حفاری شمال	۵۸,۰۲۴,۱۲۰	(۲۲۲,۲۸۹,۰۰۷,۷۴۹)	(۲۹۲,۱۵۱,۴۴۴)	(۱,۵۳۷,۶۳۹,۱۸۰)	۸۳,۳۰۹,۰۳۷,۶۲۶	۲۰,۱۲۷,۶۴۹,۸۳۵
توسعه معادن روی ایران	۲,۶۹۲,۰۲۰	(۵۰,۳۰۸,۸۴۶,۶۴۲)	(۸۷,۷۹۶,۱۹۴)	(۴۶۲,۰۸۵,۲۳۳)	۴۱,۵۵۸,۳۱۸,۵۳۰	۷۲۸,۳۷۸,۳۹۶
کاشی وسرامیک حافظ	۱۴,۵۸۳,۴۷۷	(۸۵,۰۵۶,۹۲۵,۲۲۷)	(۱۰۴,۱۸۴,۳۶۰)	(۵۴۸,۳۳۸,۷۳۵)	۲۳,۹۵۸,۲۹۸,۷۱۸	-
معدنی‌و‌صنعتی‌چادرملو	۲۰۰,۰۰۰	(۱,۵۳۹,۴۲۷,۲۵۹)	(۱,۸۵۸,۲۰۰)	(۹,۷۸۰,۰۰۰)	۴۰۴,۹۳۴,۵۴۱	-
سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات (هلدینگ)	۸۵,۷۶۹,۳۸۲	(۴۶۳,۷۲۹,۳۹۹,۰۳۶)	(۵۰۵,۹۹۶,۴۶۹)	(۲,۶۶۳,۱۳۹,۳۱۱)	۶۵,۷۲۹,۳۲۷,۴۰۳	۱۵,۵۶۶,۷۰۵,۵۰۰
توسعه‌معادن‌وفلزات	۴۵,۳۳۴,۳۳۳	(۴۳۲,۵۳۰,۶۸۶,۸۶۲)	(۷۲۵,۲۵۸,۶۵۹)	(۳,۸۱۷,۱۵۰,۸۳۹)	۳۲۶,۳۵۷,۰۷۱,۳۶۰	۹۱۰,۴۶۷,۲۹۲
سرمایه گذاری صدرتامین	۱,۳۰۰,۰۰۰	(۵۰,۳۹۸,۳۳۴,۹۹۹)	(۹۳,۹۲۱,۷۵۰)	(۴۹۴,۳۲۵,۰۰۰)	۴۷,۸۷۸,۴۱۸,۲۵۱	(۱,۷۲۶,۷۳۷,۷۴۸)
محصولات کاغذی لطیف	۱۷۳,۳۵۲,۹۶۹	(۹۳۴,۹۱۸,۲۶۰,۷۵۱)	(۱,۳۵۷,۰۰۷,۰۴۱)	(۷,۱۴۲,۱۴۲,۳۲۳)	۴۸۵,۰۱۱,۰۵۴,۴۴۴	۲۹,۹۶۷,۶۳۳,۷۳۶
پالایش نفت اصفهان	۱۲,۵۷۴,۲۶۲	(۱۷۱,۹۲۹,۵۲۵,۷۶۶)	(۱۹۶,۱۴۵,۹۱۳)	(۱,۰۳۲,۳۴۶,۹۱۰)	۳۳,۳۰۱,۳۶۳,۴۵۰	۵,۹۲۱,۸۷۹,۰۳۶
پالایش نفت تبریز	۴۶,۲۴۳,۷۳۹	(۱۶۸,۵۹۲,۸۷۰,۳۱۱)	(۲۳۵,۹۵۶,۳۶۶)	(۱,۲۴۱,۸۷۵,۶۱۱)	۷۸,۳۰۴,۴۱۹,۸۸۱	(۲,۶۲۷,۷۹۹,۹۱۷)
نفت سپاهان	۴۶۴,۱۳۲	(۲۱۶,۹۱۵,۲۰۳,۹۲۴)	(۳۵,۷۱۴,۹۵۷)	(۱,۸۷۹,۹۳۱,۴۶۰)	۱۵,۷۵۵,۷۹۹,۶۵۸	(۴۲,۴۵۸,۳۳۰)
نفت ایرانول	۸۳,۸۵۰,۰۰۰	(۶۹۴,۴۷۵,۲۶۷,۱۵۷)	(۸۸۶,۵۸۷,۹۷۵)	(۴,۶۶۶,۲۵۲,۵۰۰)	۲۳۳,۲۲۲,۳۹۲,۳۶۸	۳۳,۱۸۱,۱۶۴,۴۴۵
پالایش نفت بندرعباس	۶,۴۰۷,۱۱۸,۵۹۳,۸۲۴	(۴,۵۷۶,۵۷۶,۸۲۸,۱۸۷)	(۶,۰۸۶,۷۶۲,۶۶۴)	(۳۲,۰۳۵,۹۲۲,۹۶۹)	۱,۷۹۲,۴۱۹,۴۰۹,۹۹۹	۱۰۳,۸۶۶,۹۰۵,۴۸۸

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کارزما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

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

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۶,۴۰۷,۱۱۸,۵۹۳,۸۲۴	(۴,۵۷۶,۵۷۶,۸۲۸,۱۸۷)	(۶,۰۸۶,۷۶۲,۶۶۴)	(۳۲,۰۳۵,۵۹۲,۹۶۹)	۱,۷۹۲,۴۱۹,۴۰۹,۹۹۹	۱۰۳,۸۶۶,۹۰۵,۴۸۸
گروه صنعتی بارز	۲۵۲,۲۸۷,۸۲۳,۶۸۰	(۱۸۲,۶۳۶,۶۴۱,۶۷۶)	(۲۳۹,۷۶۸,۴۳۲)	(۱,۲۶۱,۹۳۹,۱۱۸)	۶۸,۲۴۹,۴۷۴,۴۵۳	(۷,۲۷۵,۴۸۹,۲۴۸)
پتروشیمی شازند	۱۱۹,۳۲۲,۰۰۸,۰۰۰	(۹۸,۰۰۵,۸۰۳,۶۲۳)	(۱۱۳,۳۵۵,۹۰۸)	(۵۹۶,۶۱۰,۰۴۰)	۲۰,۶۰۶,۲۳۸,۴۲۹	-
سیمان صوفیان	۲۸۸,۰۳۷,۲۰۶,۵۰۰	(۲۰۰,۳۱۵,۳۱۱,۴۷۲)	(۲۷۳,۶۳۵,۳۴۶)	(۱,۴۴۰,۱۸۶,۰۳۳)	۸۶,۰۰۸,۰۷۳,۶۴۹	-
کاشی پارس	۱۱,۶۷۸,۹۰۵,۰۰۰	(۱۰,۵۳۴,۴۰۹,۵۷۸)	(۱۱,۰۹۴,۹۶۰)	(۵۸,۳۹۴,۵۲۵)	۱,۰۷۵,۰۰۵,۹۳۷	-
سیمان شاهرود	۱۲۵,۷۸۴,۰۰۰,۰۰۰	(۷۸,۱۴۳,۴۴۹,۸۸۳)	(۱۱۹,۴۹۴,۸۰۰)	(۶۲۸,۹۲۰,۰۰۰)	۴۶,۸۹۲,۱۳۵,۳۱۷	-
سرمایه گذاری پارس توشه	۴۱۸,۰۲۵,۰۰۰,۰۰۰	(۳۶۶,۴۲۹,۶۱۶,۶۴۸)	(۳۹۷,۱۲۳,۷۵۰)	(۲,۰۹۰,۱۲۵,۰۰۰)	۴۹,۱۰۸,۱۳۴,۶۰۲	-
دارویی رازک	۷۷,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۴,۵۵۹,۸۵۶,۰۰۰)	(۷۳,۸۶۲,۵۰۰)	(۳۸۸,۷۵۰,۰۰۰)	۱۲,۷۲۷,۵۳۱,۵۰۰	-
صنعتی بهپاک	۱۱,۷۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰,۷۶۷,۷۶۸,۲۱۱)	(۱۱,۱۹۱,۰۰۰)	(۵۸,۹۰۰,۰۰۰)	۹۴۲,۱۴۰,۷۸۹	-
صنایع مادیران	۹۹,۹۲۱,۶۰۰,۰۰۰	(۶۶,۴۹۲,۶۶۵,۰۵۵)	(۹۴,۹۲۵,۵۲۰)	(۴۹۹,۶۰۸,۰۰۰)	۳۲,۸۳۴,۴۰۱,۴۲۵	-
ذغال سنگ نگین طبس	۵۶,۷۳۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۱,۰۴۷,۳۲۷,۸۵۰)	(۵۳,۸۹۳,۵۰۰)	(۲۸۳,۶۵۰,۰۰۰)	۵,۳۴۵,۱۲۸,۶۵۰	-
ملی صنایع مس ایران	۶,۹۱۸,۹۶۳,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۲۲۲,۴۹۴,۷۲۰,۱۲۷)	(۶,۵۷۳,۰۱۴,۸۵۰)	(۳۴,۵۹۴,۸۱۵,۰۰۰)	۲,۶۵۵,۳۰۰,۴۵۰,۰۲۳	۱۱,۹۳۷,۵۰۷,۸۶۶
کالسیمین	۲۶,۳۸۴,۴۷۵,۶۰۰	(۱۴,۱۲۷,۶۰۷,۵۹۳)	(۲۵,۰۶۵,۲۵۲)	(۱۳۱,۹۲۲,۳۷۸)	۱۲,۰۹۹,۸۸۰,۳۷۷	۳,۷۳۸,۵۷۱,۹۶۴
زرین معدن آسیا	۲۹,۵۶۲,۰۰۰,۰۰۰	(۱۸,۰۱۲,۱۸۵,۹۹۷)	(۲۸,۰۸۳,۹۰۰)	(۱۴۷,۸۱۰,۰۰۰)	۱۱,۳۷۳,۹۲۰,۱۰۳	۲,۶۷۶,۷۳۳,۳۳۲
فولاد مبارکه اصفهان	۴,۴۳۷,۷۵۲,۱۴۲,۰۰۰	(۲,۶۶۱,۸۸۵,۷۱۴,۲۷۳)	(۴,۲۱۵,۸۶۴,۵۳۵)	(۲۲,۱۸۸,۷۶۰,۷۱۰)	۱,۷۴۹,۴۶۱,۸۰۲,۴۸۲	۲,۴۶۹,۲۳۰,۳۶۱
فولاد خوزستان	۶۰۴,۲۷۰,۹۳۰,۹۵۰	(۳۷۶,۷۷۹,۰۰۲,۸۲۷)	(۵۷۴,۰۵۷,۳۸۴)	(۳,۰۲۱,۳۵۴,۶۵۵)	۲۲۳,۸۹۶,۵۱۶,۰۸۳	۱,۰۶۵,۹۵۶,۴۵۲
فولاد امیرکبیرکاشان	۲۴,۳۳۱,۷۷۳,۳۵۰	(۱۵,۰۱۶,۵۲۴,۷۰۷)	(۲۳,۰۲۰,۱۸۵)	(۱۲۱,۱۵۸,۸۶۷)	۹,۰۷۱,۰۶۹,۵۹۱	(۱,۶۱۹,۳۳۰,۶۹۸)
فولاد کاوه جنوب کیش	۲۵۷,۷۹۷,۱۲۷,۰۴۰	(۱۴۱,۷۷۰,۰۸۴,۴۲۲)	(۲۴۴,۹۰۷,۲۷۱)	(۱,۲۸۸,۹۸۵,۶۳۵)	۱۱۴,۴۹۳,۱۴۹,۷۱۲	(۴۸۴,۵۰۳,۳۲۹)
فروسلیسیم خمین	۵۰,۷۵۲,۰۰۰,۰۰۰	(۲۹,۲۶۹,۸۰۲,۲۵۳)	(۴۸,۲۱۴,۴۰۰)	(۲۵۳,۷۶۰,۰۰۰)	۲۱,۱۸۰,۲۲۳,۳۴۷	-
آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۱۰۹,۲۲۷,۸۶۱,۲۵۹	(۷۲,۱۱۷,۴۴۱,۱۰۳)	(۱۰۳,۷۶۶,۶۶۸)	(۵۴۶,۱۳۹,۳۰۶)	۳۶,۴۶۰,۵۱۴,۴۸۲	-
تراکتورسازی ایران	۱۱,۵۲۹,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۴۵۷,۳۳۴,۵۰۱)	(۱۰,۹۵۲,۵۵۰)	(۵۷,۶۴۵,۰۰۰)	۶,۰۰۳,۰۶۷,۹۴۹	-
کارخانجات تولیدی شهید قندی	-	-	-	-	-	۱۹۰,۱۳۰,۱۶۰
ایران ترانسفو	۶۳۸,۳۴۵,۲۰۷,۷۰۰	(۴۳۷,۵۰۷,۸۰۱,۶۰۰)	(۶۰۶,۴۲۷,۹۴۷)	(۳,۱۹۱,۷۲۶,۰۳۹)	۱۹۷,۰۳۹,۲۵۲,۱۱۴	۳,۲۳۴,۵۷۷,۴۰۶
ایران خودرو	۹۲۵,۴۲۱,۶۷۸,۹۴۰	(۷۷۰,۰۱۳,۶۲۰,۳۰۱)	(۸۷۹,۱۵۰,۵۹۵)	(۴,۶۲۷,۱۰۸,۳۹۵)	۱۴۹,۹۰۱,۷۹۹,۶۴۹	۱۸,۷۳۸,۴۴۳,۰۲۳
مهرکام پارس	۱۵۹,۱۴۰,۴۰۰,۰۰۰	(۱۱۰,۵۱۸,۰۸۶,۷۹۰)	(۱۵۱,۱۸۳,۳۸۰)	(۷۹۵,۷۰۲,۰۰۰)	۴۷,۶۷۵,۴۲۷,۸۳۰	۳۷۵,۲۱۲,۱۹۴
رادیاتور ایران	-	-	-	-	-	(۷,۸۹۳,۴۲۲,۵۵۱)
گسترش سرمایه‌گذاری ایران خودرو	۲۲,۷۷۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱۴,۷۶۶,۶۱۲,۷۴۹)	(۲۱,۶۳۶,۲۵۰)	(۱۱۳,۸۷۵,۰۰۰)	۷,۸۷۲,۸۷۶,۰۰۱	۴,۷۷۰,۵۷۹,۳۳۶
گروه بهمن	۵۷۴,۳۶۳,۶۹۳,۵۸۳	(۴۹۰,۹۹۷,۹۴۲,۱۴۶)	(۵۴۵,۶۴۵,۵۰۹)	(۲,۸۷۱,۸۱۸,۴۶۸)	۷۹,۹۴۸,۲۸۷,۴۶۰	۱,۲۷۸,۶۶۴,۵۶۲
سایپا	۳۰۸,۶۱۱,۵۴۱,۸۸۰	(۲۵۹,۸۱۳,۹۰۲,۶۱۳)	(۲۹۳,۱۸۰,۹۶۵)	(۱,۵۴۳,۰۵۷,۷۰۹)	۴۶,۹۶۱,۴۰۰,۵۹۲	۲,۹۶۴,۵۷۸,۷۱۹
پلاسکوکار سایپا	-	-	-	-	-	۳,۵۲۹,۰۶۶,۰۹۱
زامیاد	۲۱۰,۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۸,۴۷۵,۶۹۲,۷۵۹)	(۱۹۹,۶۳۳,۰۰۰)	(۱,۰۵۰,۷۰۰,۰۰۰)	۱۱۰,۴۱۳,۹۷۴,۲۴۱	۱,۱۲۹,۳۸۱,۱۴۵
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱,۳۸۳,۵۴۹,۲۰۳,۳۹۹	(۱,۰۱۴,۷۴۳,۲۲۴,۷۱۲)	(۱,۳۱۴,۳۷۱,۷۴۳)	(۶,۹۱۷,۷۴۶,۰۱۷)	۳۶۰,۵۷۳,۸۶۰,۹۲۷	۶۲۵,۳۱۲,۸۰۲
سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی	۲,۲۴۴,۸۷۹,۶۵۵,۸۲۰	(۱,۴۹۲,۷۱۲,۴۱۷,۴۱۰)	(۲,۱۳۲,۶۳۵,۶۷۳)	(۱۱,۲۲۴,۳۹۸,۲۷۹)	۷۳۸,۸۱۰,۲۰۴,۴۵۷	۴۳۸,۶۶۰,۳۱۰
سرمایه‌گذاری ملی ایران	۷۲۴,۷۴۷,۴۹۳,۱۰۰	(۴۳۸,۷۴۴,۰۹۲,۷۶۷)	(۶۸۸,۵۱۰,۱۱۸)	(۳,۶۲۳,۷۳۷,۴۶۶)	۲۸۱,۶۹۱,۱۵۲,۷۴۹	۴۳۲,۴۷۲,۶۱۴
سرمایه‌گذاری غدیر (هلدینگ)	۳,۳۳۴,۶۸۷,۰۷۷,۷۰۰	(۱,۸۶۶,۲۹۵,۳۱۰,۸۱۶)	(۳,۰۷۲,۹۵۲,۷۲۴)	(۱۶,۱۷۳,۴۳۵,۳۸۹)	۱,۳۴۹,۱۴۵,۳۷۸,۷۷۱	(۳۰,۶۱۳,۲۵۷,۲۸۵)
سرمایه‌گذاری گروه توسعه ملی	۶۶,۵۰۴,۸۲۶,۳۸۰	(۵۴,۵۲۴,۱۷۶,۱۴۵)	(۶۳,۱۷۹,۵۸۵)	(۳۳۲,۵۲۴,۱۳۲)	۱۱,۵۸۴,۹۴۶,۵۱۸	-
نقل به صفحه بعد	۳۰,۸۳۲,۱۷۱,۲۲۵,۷۰۵	(۲۰,۳۱۱,۵۵۲,۹۷۶,۷۹۴)	(۲۹,۲۹۰,۵۶۲,۶۶۴)	(۱۵۴,۱۶۰,۵۵۶,۱۲۹)	۱۰,۳۳۷,۱۶۶,۸۳۰,۱۰۸	۱۱۵,۵۷۵,۹۸۰,۶۱۴

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کارنما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

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

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	نگهداری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۳۰.۸۳۲,۱۷۱,۲۲۵,۷۰۵	(۲۰.۳۱۱,۵۵۲,۹۷۶,۷۹۴)	(۲۹,۲۹۰,۵۶۲,۶۶۴)	(۱۵۴,۱۶۰,۸۵۶,۱۲۹)	۱۰,۳۳۷,۱۶۶,۸۳۰,۱۰۸	۱۱۵,۵۷۵,۹۸۰,۶۱۴	
برق و انرژی پیوندگستر پارس	۱۸,۳۸۷,۱۶۴,۸۷۹	(۱۳,۷۹۶,۷۵۶,۴۸۷)	(۱۷,۴۶۷,۸۰۷)	(۹۱,۹۳۵,۸۲۴)	۴,۴۸۱,۰۰۴,۷۶۱	(۳۸۸,۵۴۹,۹۳۰)	
بیمه آسیا	۱۲۰,۳۰۰,۴۴۵,۷۵۰	(۹۰,۹۷۷,۹۶۹,۱۹۶)	(۱۱۴,۱۹۰,۴۲۳)	(۶۰۱,۰۰۲,۲۲۹)	۲۸,۵۰۷,۳۰۳,۹۰۱	-	
شیر و گوشت زاگرس شهرکرد	۶۱,۳۰۰,۹۱۵,۹۷۹	(۵۸,۳۷۲,۱۳۶,۸۰۷)	(۵۸,۳۳۵,۸۷۰)	(۳۰۶,۵۰۴,۵۸۰)	۲,۵۶۴,۰۳۸,۷۲۲	-	
نفت پاسارگاد	۸,۹۸۸,۷۶۶,۴۵۰	(۷,۳۲۲,۲۱۱,۱۳۹)	(۸,۵۳۹,۳۳۸)	(۴۴,۹۴۳,۸۳۲)	۱,۶۱۳,۰۷۲,۱۵۰	-	
پتروشیمی امیرکبیر	۵۱,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۵,۲۸۱,۰۷۷,۹۱۵)	(۴۹,۱۶۲,۵۰۰)	(۲۵۸,۷۵۰,۰۰۰)	۶,۱۶۱,۰۰۹,۵۸۵	-	
تولید نیروی برق دماوند	۳۸,۳۳۵,۰۰۰,۰۰۰	(۳۷,۹۵۵,۸۲۲,۰۵۰)	(۳۶,۴۱۸,۲۵۰)	(۱۹۱,۶۷۵,۰۰۰)	۱۰,۵۱۱,۰۸۴,۷۰۰	۳,۲۷۷,۱۵۹,۳۱۱	
تولید نیروی برق آبادان	۳۶,۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۱,۱۰۴,۱۵۴,۶۹۹)	(۳۴,۶۵۶,۰۰۰)	(۱۸۲,۴۰۰,۰۰۰)	۵,۱۵۸,۷۸۹,۳۰۱	۶۲۱,۱۴۸,۸۶۹	
فجر انرژی خلیج فارس	۴۳۵,۰۹۹,۱۰۲,۷۵۹	(۳۱۵,۱۰۷,۸۰۲,۹۷۵)	(۴۱۳,۳۴۴,۱۴۸)	(۲,۱۷۵,۴۹۵,۵۱۴)	۱۱۷,۴۰۲,۴۶۰,۱۲۳	۸,۰۳۸,۳۷۷,۹۹۵	
مبین انرژی خلیج فارس	۱۰۵,۹۶۴,۷۷۵,۱۰۰	(۷۴,۸۲۹,۲۱۸,۱۴۳)	(۱۰۰,۶۶۶,۵۳۶)	(۵۲۹,۸۲۳,۸۷۶)	۳۰,۵۰۵,۰۶۶,۵۴۵	(۸,۳۳۵,۵۲۸,۴۴۴)	
توسعه مولد نیروگاهی چهارم	۲۳,۱۴۵,۰۵۸,۶۶۳	(۱۶,۴۶۹,۱۷۵,۲۹۵)	(۲۱,۹۸۷,۸۰۶)	(۱۱۵,۷۲۵,۲۹۳)	۶,۵۳۸,۱۷۰,۲۶۹	۲۷,۹۹۶,۰۳۷	
صنعتی زر ماکارون	۳۳۳,۱۱۴,۰۲۷,۰۵۰	(۳۱۳,۶۱۲,۳۹۰,۷۸۴)	(۳۱۶,۴۵۸,۳۳۶)	(۱,۶۶۵,۵۷۰,۱۳۵)	۱۷,۵۱۹,۶۰۷,۸۰۵	-	
تولیدی مهرام	۸۲,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۷,۳۰۸,۸۰۱,۳۶۹)	(۷۷,۹۷۶,۰۰۰)	(۴۱۰,۴۰۰,۰۰۰)	۳۴,۲۸۲,۸۲۲,۶۳۱	۲,۵۹۶,۱۶۰,۵۹۸	
شرکت آهن و فولاد ارفع	۱۰۵,۲۴۰,۱۸۸,۷۹۹	(۷۷,۸۳۸,۵۶۰,۴۴۳)	(۹۹,۹۷۸,۱۷۹)	(۵۲۶,۲۰۰,۹۴۴)	۲۶,۷۷۵,۴۴۹,۲۳۳	-	
کشاورزی و دامپروری مگسال	۷۹,۱۳۴,۹۴۰,۰۰۰	(۷۱,۸۴۸,۰۵۹,۰۵۳)	(۷۵,۱۷۸,۱۹۳)	(۳۹۵,۶۷۴,۷۰۰)	۶,۸۱۶,۰۲۸,۰۵۴	۲۲۴,۴۵۰,۱۵۶	
بیسکویت گرجی	۱۴۰,۲۲۲,۴۵۸,۶۴۰	(۱۱۱,۳۴۸,۴۶۲,۶۸۲)	(۱۳۳,۲۱۱,۳۳۶)	(۷۰۱,۱۱۲,۲۹۳)	۲۸,۰۳۹,۶۷۲,۳۲۹	(۱,۲۰۹,۰۰۳,۹۲۷)	
لینیات پاک	۴۰,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۳,۳۰۰,۸۰۹,۳۸۰)	(۳۸,۵۷۰,۰۰۰)	(۲۰۳,۰۰۰,۰۰۰)	۷,۱۲۷,۶۲۰,۶۲۰	-	
صنایع فروآلیاژ ایران	۱۲۳,۳۲۴,۰۰۰,۰۰۰	(۸۴,۵۲۸,۶۸۱,۸۹۱)	(۱۱۷,۲۲۴,۳۰۰)	(۶۱۶,۹۷۰,۰۰۰)	۳۸,۱۳۱,۱۲۳,۸۰۹	-	
سالمین	-	-	-	-	-	۱۴۸,۲۴۶,۰۵۴	
توسعه صنایع بهشهر(هلدینگ)	۱۳,۷۵۰,۳۳۱,۶۸۰	(۱۳,۰۴۶,۷۷۸,۵۸۱)	(۱۳,۰۶۲,۷۲۰)	(۶۸,۷۵۱,۱۵۸)	۶۲۱,۶۳۹,۲۲۰	-	
سیمان ارومیه	۷۷,۶۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۸,۰۵۳,۸۲۴,۰۰۰)	(۷۳,۷۳۹,۰۰۰)	(۳۸۸,۱۰۰,۰۰۰)	۱۹,۱۰۴,۳۳۷,۰۰۰	-	
مارگارین	۸,۸۹۰,۰۳۵,۷۸۴	(۸,۸۳۷,۱۴۰,۰۷۱)	(۸,۴۴۵,۵۳۴)	(۴۴,۴۵۰,۱۷۹)	-	-	
صنعتی بهشهر	۳۷۳,۸۱۰,۳۵۷,۴۵۸	(۲۹۵,۰۹۸,۱۷۷,۹۵۱)	(۳۵۵,۱۱۹,۸۴۰)	(۱,۸۶۹,۰۵۱,۷۸۷)	۷۶,۴۸۸,۰۰۷,۸۸۰	(۸۹,۷۹۹,۵۷۳)	
شرکت صنایع غذایی مینو شرق	۶۸,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۵,۲۷۲,۵۴۰,۵۴۸)	(۶۴,۸۳۷,۵۰۰)	(۳۴۱,۲۵۰,۰۰۰)	۲۲,۵۷۱,۳۷۱,۹۵۲	۳۰,۱۲۵,۱۳۰,۹۴۶	
ملی شیمی کشاورز	۴۲,۱۸۵,۰۰۰,۰۰۰	(۴۶,۱۹۱,۹۰۴,۲۰۰)	(۴۰,۰۷۵,۷۵۰)	(۲۱۰,۹۲۵,۰۰۰)	(۴,۲۵۷,۹۰۴,۹۵۰)	-	
استقلال	۲,۲۵۴,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۷۷۸,۵۲۰,۵۰۲)	(۲,۱۴۱,۳۰۰)	(۱۱,۲۷۰,۰۰۰)	(۵۳۷,۹۳۱,۸۰۲)	-	
ویتانا	-	-	-	-	-	(۷۰۸,۶۰۶,۲۷۳)	
پاکدیس	-	-	-	-	-	۷۰,۷۳۴,۲۶۲	
داروسازی ابوریحان	۳,۱۹۴,۳۰۰,۰۰۰	(۲,۰۰۳,۶۶۹,۶۲۶)	(۳,۰۳۴,۵۸۵)	(۱۵,۹۷۱,۵۰۰)	۱,۱۷۱,۶۲۴,۲۸۹	۱۸۲,۳۲۵,۰۱۰	
داروسازی فارابی	۱۲۸,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۴,۱۱۰,۲۱۵,۸۰۰)	(۱۲۱,۸۳۷,۵۰۰)	(۶۴۱,۲۵۰,۰۰۰)	۷۳,۳۷۶,۶۹۶,۷۰۰	-	
سرمایه گذاری دارویی تامین	۱۴۵,۸۴۴,۰۰۰,۰۰۰	(۸۲,۲۶۴,۶۷۲,۰۶۴)	(۱۳۸,۵۵۱,۸۰۰)	(۷۲۹,۲۲۰,۰۰۰)	۶۲,۷۱۱,۵۵۶,۱۳۶	-	
پخش رازی	۵۶,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۱,۸۶۱,۱۰۳,۲۷۸)	(۵۳,۵۸۰,۰۰۰)	(۲۸۲,۰۰۰,۰۰۰)	۱۴,۲۰۳,۳۱۶,۷۲۲	-	
گلنتاش	۲۲۲,۳۱۵,۴۵۵,۲۵۰	(۱۹۸,۳۹۳,۴۷۵,۵۲۲)	(۲۱۱,۱۹۹,۶۸۲)	(۱,۱۱۱,۵۷۷,۲۷۶)	۲۲,۵۹۹,۲۰۲,۶۶۹	(۱۰,۳۵۲,۲۱۲,۴۷۱)	
بین المللی محصولات پارس	-	-	-	-	-	(۵۸۰,۹۰۶,۶۵۵)	
پاکسان	۲۹,۲۶۰,۹۵۴,۲۵۴	(۲۷,۰۲۹,۲۸۹,۳۰۲)	(۲۷,۷۹۷,۹۰۷)	(۱۴۶,۳۰۴,۷۷۱)	۲,۰۵۷,۵۶۲,۲۷۴	-	
مدیریت صنعت شوینده ت.ص.بهشهر	۱۸۴,۲۶۰,۸۸۷,۲۹۹	(۱۲۰,۵۲۱,۰۱۲,۲۷۳)	(۱۷۵,۰۴۷,۸۴۳)	(۹۲۱,۳۰۴,۴۳۶)	۶۲,۶۴۳,۵۲۲,۷۴۷	(۱۳,۷۹۱,۶۹۰,۸۶۹)	
پتروشیمی مارون	-	-	-	-	-	-	
پتروشیمی زاگرس	۷۴,۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۱,۲۴۹,۷۲۳,۸۵۸)	(۷۰,۸۱۳,۰۰۰)	(۳۷۲,۷۰۰,۰۰۰)	۳۲,۸۴۶,۷۶۳,۱۴۲	-	
پتروشیمی شیراز	۱۷۵,۷۶۲,۵۰۰,۰۰۰	(۱۶۲,۰۳۳,۷۵۸,۵۵۹)	(۱۶۶,۹۷۴,۳۷۵)	(۸۷۸,۸۱۲,۵۰۰)	۱۲,۶۸۲,۹۵۴,۵۶۶	۱۰۹,۰۸۷,۳۹۷	
نقل به صفحه بعد	۳۴,۲۴۲,۱۹۵,۷۹۱,۴۹۹	(۲۲,۹۳۰,۸۷۰,۸۵۳,۲۳۷)	(۳۲,۵۳۰,۰۸۶,۰۰۲)	(۱۷۱,۲۱۰,۹۷۸,۹۵۷)	۱۱,۱۰۷,۵۸۳,۸۷۳,۲۹۱	۹۸,۴۲۷,۸۸۲,۱۰۷	

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کارزما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

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

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۳۴,۲۴۲,۱۹۵,۷۹۱,۴۹۹	(۲۲,۹۳۰,۸۷۰,۸۵۳,۲۳۷)	(۳۲,۵۳۰,۰۸۶,۰۰۲)	(۱۷۱,۲۱۰,۹۷۸,۹۵۷)	۱۱,۱۰۷,۵۸۳,۸۷۳,۲۹۱	۹۸,۴۲۷,۸۸۲,۱۰۷
پتروشیمی خراسان	-	-	-	-	-	۶۵۰,۵۲۹,۴۷۷
سهام پنبه و دانه های روغنی خراسان	۱۱۴,۸۷۴,۵۰۰,۰۰۰	(۹۱,۴۶۰,۸۷۱,۰۵۶)	(۱۰۹,۱۳۰,۷۷۵)	(۵۷۴,۳۷۲,۵۰۰)	۲۲,۷۳۰,۱۲۵,۶۶۹	-
نفت بهران	۱۵۷,۹۲۹,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱۵,۳۶۶,۷۸۷,۴۸۳)	(۱۵۰,۰۳۲,۵۵۰)	(۷۸۹,۶۴۵,۰۰۰)	۴۱,۶۲۲,۵۳۴,۹۶۷	-
گروه صنعتی بوتان	۲,۴۸۶,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۰۵۹,۹۰۹,۸۱۰)	(۲,۳۶۱,۷۰۰)	(۱۲,۴۳۰,۰۰۰)	۴۱۱,۲۹۸,۴۹۰	-
گروه صنعتی سپاهان	۵۶,۳۴۸,۵۷۰,۴۰۰	(۳۲,۹۸۰,۵۹۶,۵۸۴)	(۵۳,۵۳۱,۱۴۲)	(۲۸۱,۷۴۲,۸۵۲)	۲۳,۰۳۲,۶۹۹,۸۲۲	-
سرمایه‌گذاری مسکن	۳۴,۷۶۴,۵۴۰,۴۹۰	(۲۷,۴۴۳,۱۲۹,۸۲۸)	(۳۳,۰۲۶,۳۱۳)	(۱۷۳,۸۲۲,۷۰۲)	۷,۱۱۴,۵۶۱,۶۴۶	-
پلیمر آریا ساسول	۳۲,۴۲۹,۲۸۰,۰۰۰	(۲۲,۲۱۸,۲۶۷,۶۱۷)	(۳۰,۸۰۷,۸۱۶)	(۱۶۲,۱۴۶,۴۰۰)	۱۰,۰۱۸,۰۵۸,۱۶۷	-
سیم و کابل ابهر	۲۶,۲۶۸,۰۰۰,۰۰۰	(۲۱,۱۹۹,۲۳۱,۴۲۱)	(۲۴,۹۵۴,۶۰۰)	(۱۳۱,۳۴۰,۰۰۰)	۴,۹۱۲,۴۷۳,۹۷۹	-
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۸۲۰,۹۴۸,۴۰۸,۹۶۰	(۶۱۳,۹۴۰,۳۷۷,۹۸۴)	(۷۷۹,۹۰۰,۹۸۹)	(۴۱۰,۴۷۴,۰۴۵)	۲۰۲,۱۲۳,۳۸۷,۹۴۲	۲,۱۲۰,۱۸۰,۷۴۷
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۶۵۸,۴۵۷,۷۶۷,۲۴۰	(۴۲۰,۱۹۶,۱۲۵,۰۶۸)	(۶۲۵,۵۳۴,۸۷۹)	(۳,۲۹۲,۲۸۸,۸۳۶)	۲۳۴,۳۴۳,۸۱۸,۴۵۶	-
پتروشیمی خارک	۱۸۰,۱۲۴,۰۸۴,۹۸۰	(۱۱۳,۳۱۰,۸۲۷,۷۸۴)	(۱۷۱,۱۱۷,۸۸۱)	(۹۰۰,۶۲۰,۴۲۵)	۶۵,۷۴۱,۵۱۸,۸۹۰	-
پویا زرکان آق دره	۸,۹۷۷,۵۰۰,۰۰۰	(۸,۶۴۴,۸۴۲,۳۸۱)	(۸,۵۲۸,۶۲۵)	(۴۴,۸۸۷,۵۰۰)	۲۷۹,۲۴۱,۴۹۴	-
گسترش نفت و گاز پارسیان	۳۶۰,۳۱۰,۵۰۷,۲۰۰	(۲۹۱,۳۹۳,۷۶۵,۱۶۸)	(۳۴۲,۲۹۴,۹۸۲)	(۱,۸۰۱,۵۵۲,۵۳۶)	۶۶,۷۷۲,۸۹۴,۵۱۴	(۱۹,۹۵۶,۵۸۰,۱۴۵)
پتروشیمی پردیس	۱۲۵,۳۹۷,۴۴۰,۰۰۰	(۱۲۱,۴۲۱,۴۷۴,۳۳۷)	(۱۱۹,۱۲۷,۵۶۸)	(۶۲۶,۹۸۷,۲۰۰)	۳,۲۲۹,۸۵۰,۸۹۵	۱,۲۴۵,۴۰۷,۲۲۷
گ.س.وت.ص.پتروشیمی خلیج فارس	۲۸۸,۸۵۹,۲۱۴,۵۶۷	(۲۰۹,۵۸۳,۸۴۱,۹۴۶)	(۲۷۴,۴۱۶,۲۵۴)	(۱,۴۴۴,۲۹۶,۰۷۳)	۷۷,۵۵۶,۶۶۰,۲۹۴	-
قنداصفهان	۹۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸۲,۳۵۶,۳۵۵,۸۴۰)	(۹۲,۱۵۰,۰۰۰)	(۴۸۵,۰۰۰,۰۰۰)	۱۴,۰۶۶,۴۹۴,۱۶۰	-
پتروشیمی جم	۱,۸۹۷,۱۸۱,۶۱۸,۸۰۰	(۱,۲۶۸,۹۵۰,۸۷۵,۶۷۳)	(۱,۸۰۲,۳۲۲,۵۳۸)	(۹,۴۸۵,۹۰۸,۰۹۴)	۶۱۶,۹۴۲,۵۱۲,۴۹۵	(۳۰,۲۸۱,۱۱۰,۹۹۱)
پتروشیمی پارس	۴۲۷,۴۵۴,۲۶۸,۳۲۰	(۲۸۷,۰۲۰,۰۳۷,۲۶۵)	(۴۰۶,۰۸۱,۵۵۵)	(۲,۱۳۷,۲۷۱,۳۴۲)	۱۳۷,۸۹۰,۸۷۸,۱۵۸	۷۴۵,۷۵۴,۲۵۴
پتروشیمی بوعلی سینا	۴۱,۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۱,۹۵۴,۰۲۵,۷۹۸)	(۳۹,۵۰۱,۰۰۰)	(۲۰۷,۹۰۰,۰۰۰)	۱۹,۳۷۸,۵۷۳,۲۰۲	-
پتروشیمی تندگویان	۶۲,۷۷۳,۲۸۶,۸۹۹	(۳۶,۹۸۸,۵۴۶,۱۶۹)	(۵۹,۶۳۴,۶۲۳)	(۳۱۳,۸۶۶,۴۳۴)	۲۵,۴۱۱,۲۳۹,۶۷۳	-
سیمان باقران	۲۸,۴۳۲,۰۰۰,۰۰۰	(۱۷,۲۸۸,۵۱۷,۵۹۹)	(۲۷,۰۱۰,۴۰۰)	(۱۴۲,۱۶۰,۰۰۰)	۱۰,۹۷۴,۳۱۲,۰۰۱	-
سیمان تهران	۹۹,۳۸۲,۰۸۵,۲۰۰	(۵۱,۰۴۱,۵۴۰,۴۷۵)	(۹۴,۳۱۷,۹۸۱)	(۴۹۶,۴۱۰,۴۲۶)	۴۷,۶۴۹,۸۱۶,۳۱۸	۳۷۷,۴۲۲,۰۰۶
سیمان شمال	۲۲,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵,۹۲۴,۶۸۰,۹۹۷)	(۲۱,۵۰۸,۰۰۰)	(۱۱۳,۲۰۰,۰۰۰)	۶,۵۸۰,۶۱۱,۰۰۳	(۷۹۴,۴۵۹,۳۷۷)
سیمان شرق	۱۷,۵۷۸,۷۹۶,۷۲۰	(۱۱,۱۶۲,۵۲۱,۳۲۷)	(۱۶,۶۹۹,۸۵۷)	(۸۷,۸۹۳,۹۸۴)	۶,۳۱۱,۶۸۱,۵۵۲	۸۰۸,۲۲۸,۰۰۶
سیمان فارس و خوزستان	۲۰۲,۱۰۸,۴۶۵,۹۲۰	(۱۱۵,۷۵۰,۶۳۹,۲۶۴)	(۱۹۲,۰۰۳,۰۴۳)	(۱,۰۱۰,۵۴۲,۳۳۰)	۸۵,۱۵۵,۲۸۱,۲۸۳	۶,۱۷۵,۹۹۲,۶۴۷
سیمان سپاهان	۱۳۵,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷۱,۹۷۵,۱۸۴,۳۰۰)	(۱۲۸,۵۳۵,۰۰۰)	(۶۷۶,۵۰۰,۰۰۰)	۶۲,۵۱۹,۷۸۰,۷۰۰	۵,۷۹۹,۶۸۷,۳۲۱
سیمان هگمتان	۲۶۴,۲۰۳,۳۶۲,۵۰۰	(۱۴۰,۵۷۰,۳۰۴,۸۵۸)	(۲۵۰,۹۹۳,۱۹۴)	(۱,۳۲۱,۰۱۶,۸۱۳)	۱۲۲,۰۶۱,۰۴۷,۶۳۵	۱,۶۷۴,۳۳۰,۷۴۰
فرانسوز یزد	-	-	-	-	-	-
گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی	۸۷,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷۹,۴۷۴,۲۹۷,۵۰۰)	(۸۳,۳۶۲,۵۰۰)	(۴۳۸,۷۵۰,۰۰۰)	۷,۷۵۳,۵۹۰,۰۰۰	-
سرمایه گذاری آتیه دماوند	۳۴۹,۱۶۷,۷۰۸,۷۰۰	(۲۰۸,۸۳۷,۴۶۵,۴۱۷)	(۳۳۱,۷۰۹,۳۲۳)	(۱,۷۴۵,۸۳۸,۵۴۴)	۱۳۸,۲۵۲,۶۹۵,۴۱۶	۲۹۲,۰۶۹,۱۴۰
سرمایه‌گذاری سپه	۶۶۴,۸۲۶,۵۸۱,۹۸۰	(۴۶۵,۱۲۵,۷۱۹,۲۹۹)	(۶۳۱,۵۸۵,۲۵۳)	(۳,۳۲۴,۱۳۲,۹۱۰)	۱۹۵,۷۴۵,۱۴۴,۵۱۸	(۴,۴۷۵,۰۱۵,۷۵۲)
سرمایه گذاری خوارزمی	۲۹,۴۰۱,۱۹۷,۰۰۰	۲۹,۴۰۱,۱۹۷,۰۰۰	(۲۷,۹۳۱,۱۳۷)	(۱۴۷,۰۰۵,۹۸۵)	۸,۲۴۴,۵۸۸,۷۳۹	۴۴۳,۴۱۳,۵۰۴
گ.مدیریت ارزش سرمایه ص ب کشوری	۱۳۳,۰۹۲,۲۰۰,۶۶۸	(۱۳۶,۵۱۶,۵۲۲,۲۳۸)	(۱۲۶,۴۳۷,۵۹۱)	(۶۶۵,۴۶۱,۰۰۳)	(۴,۲۱۶,۲۲۰,۱۶۴)	(۹۰۱,۷۷۳,۹۷۹)
سرمایه گذاری نیروگاهی ایران	۵۹,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۲,۴۵۹,۶۷۳,۹۹۶)	(۵۶,۲۰۲,۰۰۰)	(۲۹۵,۸۰۰,۰۰۰)	۲۶,۳۴۸,۳۴۴,۰۰۴	(۴,۰۳۲,۵۷۳,۹۸۳)
سرمایه گذاری پارس آریان	۳,۵۲۶,۷۲۵,۰۰۰	(۳,۹۲۶,۴۳۸,۰۰۰)	(۳,۳۵۰,۳۸۹)	(۱۷,۶۳۳,۶۲۵)	(۴۳۰,۶۹۷,۰۱۴)	-
نقل به صفحه بعد	۴۱,۷۳۲,۸۲۸,۹۰۳,۰۴۳	(۲۸,۰۴۰,۰۲۳,۰۵۰,۷۱۹)	(۳۹,۶۴۶,۱۸۷,۴۵۸)	(۲۰۸,۶۶۴,۱۴۴,۵۱۵)	۱۳,۳۹۴,۱۱۲,۶۵۲,۱۹۵	۸۵,۵۷۲,۳۸۲,۹۴۹

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کارنیزما
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

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

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۴۳,۰۳۰,۹۰۳,۷۳۲,۷۳۲	(۷۱۹,۰۷۱,۰۲۳,۰۴۰)	(۸۱,۷۸۷,۱۸۷,۳۹۶)	(۱۵,۵۱۴,۴۴۴,۲۰۸)	۱۹۵,۲۰۲,۶۵۲,۱۱۲	۹۴۹,۳۸۲,۵۷۲,۸۵۵
م. صنایع و معادن احیاء سپاهان	۵,۱۴۷,۹۴۰	(۸۱۹,۸۱۹,۳۳۶,۰۷۰)	(۲۸۵,۸۳۶,۸۳۶)	(۸۷۰,۱۴۸,۴۴۰)	۲۵,۰۹۷,۱۶۹	۴۰۴,۶۶۵,۷۱۷
شرکت س استان آذربایجان شرقی	۱۲,۴۴۴,۱۷۱	(۲۴۶,۵۳۱,۳۳۱,۵۰۰)	(۲۶۶,۵۰۹,۵۰۰)	(۱۸۹,۲۶۸,۲۶۸)	-	۷۴۹,۱۹۷,۵۷۰
شرکت س استان آذربایجان غربی	۶۴,۲۳۹,۱۱۴	(۷۰۳,۷۷۷,۷۴۷,۷۰۳)	(۱۴۴,۵۴۶,۲۶۶)	(۷۳,۰۷۳,۱۳۹)	-	۲۳,۰۲۳,۳۳۱,۰۲۳
س.سهم عدالت استان کرمان	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۲۷۴,۴۱۵,۰۰۰)	(۸۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	۷۷۵,۶۳۰,۱۹۲
گروه توسعه مالی مهر آیندگان	۷۶,۷۶۹,۳۱۱	(۸۸۳,۳۹۸,۶۷۴,۵۵۰)	(۹۱۴,۵۲۲,۵۲۲)	(۷۹۹,۲۰۲,۷۵۲)	۱۳۵,۱۳۵,۱۹۹	۱۹۳,۱۹۹,۲۷۹
مدیریت سرمایه گذاری کوثر بهمن	۴,۳۳۸,۶۹۰	(۹۵۵,۵۶۹,۰۰۰)	(۱۴۱,۷۴۷,۱۵۰)	(۶۸۸,۸۱۷,۸۲۰)	۴۹۶,۷۴۵,۰۰۰	۴۹۶,۷۴۵,۰۰۰
گروه انتخاب الکترونیک آرمان	۳,۲۲۵,۰۰۰	(۹۳۳,۷۰۰,۰۰۰)	(۳۱۳,۸۹۰,۰۰۰)	(۷۵۰,۴۳۳,۰۰۰)	۲۳۴,۰۲۷,۰۰۰	-
پتروشیمی غدیر	۳۸,۸۱۴	(۸۱۲,۲۱۳,۶۷۷,۳۰۰)	(۶۴۴,۳۲۴,۳۲۴)	(۳۸۹,۱۰۳,۰۰۰)	۶۵۰,۶۸۶,۰۰۰	-
هتل پارسیان کوثر اصفهان	۳۰,۶۰۰,۰۰۰	(۲۶۶,۹۳۶,۴۷۵,۶۰۰)	(۶۰۰,۴۶۵,۰۰۰)	(۳۰۰,۳۱۸,۰۰۰)	(۲۳۶,۱۸۱,۶۶۷)	-
صنعت غذایی کورش	۸۸۰,۰۰۰	(۳۰۰,۸۱۳,۲۴۷,۳۰۰)	(۶۰۰,۹۰۶,۰۰۰)	(۱۴۰,۱۴۰,۰۰۰)	۱,۰۰۰,۷۰۶,۵۵۲	(۱۵۳,۲۲۲,۳۶۵)
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	(۲۰۷,۰۰۰,۱۴۷,۹۰۰)	(۵۰۰,۱۴۰,۰۰۰)	(۵۰۰,۷۳۹,۰۰۰)	۰۰۰,۱۷۹,۴۴۱	-
گروه صنایع کاغذ پارس	۸۷,۳۳۶,۱۷۱	(۳۳۸,۹۲۶,۶۳۸,۷۷۳)	(۹۵۲,۲۸۹,۸۹۴,۲۸۹)	(۷۰۷,۱۵۲,۷۶۲,۱۵۲)	۲۸۱,۴۱۰,۶۴۴	-
بانک سینا	۱۹۰,۲۱۷,۲۵۵	(۸۸۲,۷۵۱,۳۵۸,۱۵۷,۲۵۰)	(۲۴۹,۷۱۳,۷۹۰,۲۴۹)	(۷۸۶,۳۷۵,۷۹۰)	۲۳۲,۲۰۶,۲۷۹	(۴۴۱,۴۳۹,۱۸۰)
بانک اقتصادنوین	۳۲,۹۴۶,۴۸۹	(۱۰۴,۰۵۰,۴۰۵,۸۴۵)	(۱۴۴,۱۲۳,۰۹۹,۱۴۴)	(۷۰۶,۸۲۷,۰۰۰)	۰۷۱,۱۴۳,۷۵۷	۰۹۳,۶۴۷,۱۴۱
صنایع کاشی و سرامیک سینا	۴,۰۰۰,۰۰۰	(۲۰۰,۹۰۰,۲۵۶,۰۰۰)	(۵۰۰,۲۴۳,۰۰۰)	(۰۰۰,۲۸۲,۰۰۰)	۰۰۰,۲۷۴,۴۵۵	-
بانک ملت	۷۲۵,۴۴۷,۸۹۵	(۵۳۴,۲۰۰,۲۴۲,۱۷۰)	(۶۴۸,۲۳۳,۰۰۰)	(۷۷۸,۱۲۳,۰۰۰)	۰۰۰,۱۲۰,۶۹۲	۱۶۴,۳۹۵,۲۵۷
بانک تجارت	۳۷,۴۶۷,۸۱۴	(۵۲۰,۹۲۴,۹۷۵,۲۰۰)	(۴۹۰,۷۲۰,۱۸۵,۰۰۰)	(۳۴۴,۳۷۹,۰۰۰)	۴۶۷,۰۰۰,۲۲۰	(۲۹۹,۷۵۷,۳۵۷)
بانک صادرات ایران	۳۶۲,۷۹۱,۱۵۱	(۵۵۴,۰۳۶,۲۹۸,۸۴۸)	(۰۰۸,۶۹۵,۰۰۰)	(۹۳۵,۳۶۱,۵۵۴)	۱۷۲,۰۳۴,۹۱۸	(۳۲۹,۲۴۰,۹۷۹)
لیزینگ صنعت و معدن	۲۹,۸۴۴,۵۴۰	-	-	-	-	۰۰۰,۳۵۳,۷۰۵
لیزینگ رایان سایپا	۴۸,۹۴۵,۰۴۵,۶۰۰	(۰۰۰,۳۷,۹۹۵,۰۴۸,۶۱۰)	(۷۹۳,۴۹۷,۰۰۰)	(۲۲۸,۷۲۵,۰۰۰)	۰۰۰,۷۷۳,۶۵۸	۰۰۰,۵۱۳,۵۶۰
حمل و نقل بین المللی خلیج فارس	۳۳,۹۵۶,۲۱۴	-	-	-	-	۱۹۵,۲۸۴,۳۲۸
تایید و اتر خاورمیانه	۵,۳۵۴,۵۴۵	(۱۶۵,۲۵۲,۱۶۸,۳۴۸)	(۷۰۱,۲۰۸,۰۶۶,۰۰۰)	(۹۰۲,۰۹۵,۰۰۰)	۳۴۹,۲۵۷,۵۲۲	۰۰۰,۸۸۲,۵۸۷
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۳۷,۰۰۶,۸۸۶	(۲۲۹,۰۹۸,۰۷۹,۲۲۹)	(۸۳۲,۵۷۰,۱۷۲,۰۰۰)	(۲۹۹,۰۹۲,۴۲۹)	۳۱۰,۰۹۵,۷۲۸	۹۴۶,۷۴۷,۲۲۲
توسعه خدمات دریایی و بندری سینا	۴,۹۰۰,۰۰۰	(۳۵۴,۸۲۹,۳۴۰,۹۴۱)	(۱۱۲,۵۰۳,۰۰۰)	(۶۹۳,۲۶۴,۸۴۲)	۹۱۳,۲۶۴,۵۸۸	۲۳۳,۶۹۶,۷۲۸
حمل و نقل گهر ترابر سیرجان	۴,۹۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-
ریل پرداز نو آفرین	۱,۴۴۱,۱۲۲	(۱۸,۱۱۹,۵۴۳,۴۳۸)	(۵۰۰,۱۷۲,۲۲۳,۰۰۰)	(۰۰۰,۶۵۰,۰۰۰)	۹۳۸,۴۱۶,۹۷۰	۹۲۴,۲۸۳,۰۵۰
توسعه حمل و نقل ریلی پارسیان	۴۷,۵۸۳,۸۲۹	(۵۴۰,۰۹۴,۵۵۰,۲۸۹)	(۵۹۷,۷۶۸,۰۰۰)	(۷۲۱,۴۰۴,۰۰۰)	۵۹۳,۳۵۴,۲۷۱	۰۹۷,۲۷۴,۳۳۷
مخابرات ایران	۱۴۲,۳۰۲,۱۹۲	(۳۲۰,۶۷۲,۹۸۵,۲۳۷)	(۷۲۴,۳۷۷,۴۵۸,۰۰۰)	(۸۶۱,۹۸۶,۲۴۱)	۳۲۸,۹۰۳,۲۸۷	(۸۴۸,۳۹۱,۷۹۹)
شرکت ارتباطات سیار ایران	۱,۰۰۰,۰۰۰	(۴۸۰,۱۳۲,۳۷۲,۲۰۲)	(۲۶۴,۶۸۸,۰۰۰)	(۰۰۰,۱۷۲,۲۵۰)	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
بیمه ما	۳۰,۸۱۰,۲۰۸	(۲,۴۷۸,۹۱۲,۱۸۸)	(۵۰۰,۳۲۷,۰۰۰)	(۰۰۰,۲۵۰,۰۰۰)	۳۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
بورس اوراق بهادار تهران	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	(۱۶۵,۵۵۲,۴۷۹,۸۴۱)	(۵۸۱,۲۲۴,۴۹۸,۰۰۰)	(۴۷۷,۱۱۸,۰۰۰)	۴۶۱,۳۵۵,۰۰۰	۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
فرا بورس ایران	۱۹,۲۲۰,۰۷۷	(۹۹,۶۸۸,۸۰۴,۰۶۴)	(۰۰۰,۱۵۶,۵۲۲,۰۰۰)	(۰۰۰,۸۲۳,۰۰۰)	۹۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
تامین سرمایه خلیج فارس	۸۰,۵۱۶,۲۴۷	(۱۱۵,۸۸۰,۶۹۵,۶۶۶)	(۲۳۳,۹۸۰,۰۰۰)	(۰۶۷,۵۱۶,۰۰۰)	۹۹۳,۹۹۲,۹۹۲	۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
بین المللی توسعه ساختمان	-	(۱۹۱,۵۸۸,۱۰۷,۱۹۰)	(۲۶۲,۲۵۰,۸۸۸,۰۰۰)	(۴۵۱,۱۳۲,۰۰۰)	۸۹۳,۸۲۷,۰۰۰	۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری شاهد	-	-	-	-	-	-
شرکت کیسون	-	-	-	-	-	-
نقل به صفحه بعد	۵۰,۳۰۸,۷۰۹,۵۳۱,۳۵۴	(۲۱,۰۲۱,۰۳۴,۰۴۵,۰۰۰)	(۵۵,۰۵۵,۲۷۹,۰۰۰)	(۶۵۷,۵۴۳,۰۰۰)	۳۴۲,۳۶۹,۰۰۰	۳۴۵,۳۹۹,۰۰۰

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریزما
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

دوره مالی ۳ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱					
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۴۸,۹۰۳,۹۹۷,۳۴۵	۱۵,۶۰۴,۳۲۵,۳۶۹,۳۴۲	(۲۵۱,۵۴۳,۵۴۷,۶۵۷)	(۴۷,۷۹۳,۲۷۴,۰۵۵)	(۳۴,۴۰۵,۴۵۰,۳۴۰,۰۲۱)	۵۰,۳۰۸,۷۰۹,۵۳۱,۳۵۴	نقل از صفحه قبل
۴,۷۳۱,۵۸۴,۸۴۶	۴۹,۶۲۰,۱۸۵,۲۱۸	(۱,۲۶۰,۵۵۸,۰۸۶)	(۳۲۹,۵۰۶,۰۳۶)	(۲۰۰,۹۹۱,۳۶۷,۷۶۹)	۲۵۲,۱۱۱,۶۱۷,۱۰۹	۵۰,۷۱۶,۴۷۹
۳,۳۶۹,۰۱۲,۵۶۱						خدمات انفورماتیک
(۸۸۸,۳۵۵,۴۳۸)						سیمان غرب
۱,۴۰۷,۲۶۷,۰۶۲	۱۰,۰۴۱,۶۰۰,۴۵۷	(۴۵۶,۹۷۶,۴۷۹)	(۸۶,۸۲۵,۵۳۱)	(۸۰,۸۰۹,۸۹۳,۳۵۱)	۹۱,۳۹۵,۲۹۵,۸۱۸	۲۹,۱۹۰,۴۴۹
(۲,۹۲۴,۲۱۵,۸۴۸)						الکترونیک خودرو شرق
۳۴۰,۱۵۱,۰۰۷						تجارت الکترونیک پارسین
۱,۶۳۴,۱۰۱,۳۵۳						صنایع ماشین‌های اداری ایران
۲,۸۲۸,۴۶۱,۶۸۵						سرمایه‌گذاری گروه صنعتی رنا
۳۷۲,۱۹۱,۰۵۹						گروه پتروشیمی س‌ایرانیان
						سایپا دیزل
						ریل پردازسیر
	۱,۱۴۰,۳۷۴,۱۶۰	(۲۰,۷۰۰,۰۰۰)	(۳,۹۳۳,۰۰۰)	(۲,۹۷۴,۹۹۲,۸۳۹)	۴,۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰
	۳۹۰,۸۸,۱۴۴,۷۹۷	(۸۰۴,۳۲۴,۹۵۶)	(۱۵۲,۸۲۱,۷۴۲)	(۱۲۰,۸۱۹,۶۹۹,۶۶۵)	۱۶۰,۸۶۴,۹۹۱,۱۵۹	۱۵,۸۰۲,۰۶۲
(۲۹,۵۶۱,۱۶۷,۲۶۰)	۹۲۴,۲۷۰,۰۸۹,۶۷۱	(۱۸,۰۹۱,۵۹۹,۷۹۷)	(۳,۴۳۷,۴۰۳,۹۶۱)	(۲,۶۷۲,۵۲۰,۸۶۵,۹۳۰)	۳,۶۱۸,۳۱۹,۹۵۹,۳۶۰	۲۶۳,۳۴۲,۰۶۴
	۴,۲۲۸,۱۱۷,۷۶۷	(۷۲,۸۴۲,۴۸۳)	(۱۳,۸۴۰,۰۷۲)	(۱۰,۲۵۳,۶۹۶,۲۲۸)	۱۴,۵۶۸,۴۹۶,۵۴۹	۲,۰۵۴,۷۹۵
(۲,۸۲۶,۲۴۶,۵۵۳)	(۵,۶۵۷,۵۹۵,۷۴۳)	(۶۸۰,۹۸۱,۳۵۹)	(۱۲۹,۳۸۶,۴۵۸)	(۱۴۱,۰۴۳,۴۹۹,۸۰۷)	۱۳۶,۱۹۶,۲۷۱,۸۸۲	۵۰,۹۹۰,۷۴۲
۱۲۷,۳۸۶,۷۸۱,۸۱۹	۱۶,۶۲۷,۰۵۶,۲۸۵,۶۶۹	(۲۷۲,۹۳۱,۵۳۰,۸۱۶)	(۵۱,۸۵۶,۹۹۰,۸۵۵)	(۳۷,۶۳۴,۸۶۴,۳۵۵,۶۱۰)	۵۴,۵۸۶,۳۰۶,۱۶۳,۲۳۱	داده گسترعصرنوبین-های وب

۱۷-۲- 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 ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱					
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
-	(۳۶۹,۴۰۰,۶۲۸)	(۹۶,۴۴۹,۲۵۰)	(۱۸,۳۲۵,۳۵۸)	(۱۹,۵۴۴,۴۷۶,۰۲۰)	۱۹,۲۸۹,۸۵۰,۰۰۰	۷,۷۱۵,۹۴۰
-	۲,۲۴۱,۰۵۵,۷۰۰	(۳۲۵,۵۳۰,۲۳۳)	(۶۱,۸۵۰,۷۴۴)	(۶۲,۴۷۷,۶۰۹,۸۸۳)	۶۵,۱۰۶,۰۴۶,۵۶۰	۱۰,۹۹۷,۶۴۳
۳,۱۴۰,۶۲۶,۴۸۴	-	-	-	-	-	کویر تایر
(۱,۳۹۰,۲۶۹,۸۳۵)	-	-	-	-	-	آهن و فولاد غدیر ایرانیان
۱,۷۵۰,۳۵۶,۶۴۹	۱,۸۷۱,۶۵۵,۰۷۲	(۴۲۱,۹۷۹,۴۸۳)	(۸۰,۱۷۶,۱۰۲)	(۸۲,۰۲۲,۰۸۵,۹۰۳)	۸۴,۳۹۵,۸۹۶,۵۶۰	فجر انرژی خلیج فارس
						زغال سنگ پروده طبس

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کارنیزما
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

۱۷-۳- سود تحقق نیافته حاصل از نگهداری اختیار به شرح زیر می باشد:

دوره مالی ۳ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱						
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	۱,۱۹۴,۳۶۱,۰۰۰	-	(۲,۹۸۷,۰۰۰)	(۱۰,۴۰۲,۶۵۲,۰۰۰)	۱۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۰۰۰,۰۰۰	اختیارخ تفارس-۵۵۰۰-۱۴۰۲/۰۶۲۹
-	۳,۹۰۷,۷۸۳,۴۶۹	-	(۲,۱۶۰,۴۲۵)	(۴,۴۸۰,۰۵۶,۱۰۶)	۸,۳۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	اختیارخ شستا-۵۶۵-۱۴۰۲/۰۶/۰۸
-	۳,۸۳۹,۴۹۰,۸۴۴	-	(۱,۹۵۷,۰۰۰)	(۳,۷۵۸,۵۵۲,۱۵۶)	۷,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	اختیارخ شستا-۶۶۵-۱۴۰۲/۰۶/۰۸
-	۶,۷۱۹,۷۹۸,۶۱۵	-	(۳,۴۲۴,۸۱۲)	(۶,۵۷۷,۰۱۶,۵۷۳)	۱۳,۳۰۰,۲۴۰,۰۰۰	۲۱,۴۵۲,۰۰۰	اختیارخ شستا-۷۶۵-۱۴۰۲/۰۶/۰۸
-	۲۲,۲۱۴,۴۹۳,۷۷۴	-	(۹,۳۲۸,۱۹۵)	(۱۴,۰۰۲,۱۷۸,۰۳۱)	۳۶,۲۲۶,۰۰۰,۰۰۰	۵۹,۰۰۰,۰۰۰	اختیارخ شستا-۸۶۵-۱۴۰۲/۰۶/۰۸
-	۲۰,۴۴۹,۷۸۸,۰۸۰	-	(۹,۴۵۸,۸۴۹)	(۱۶,۲۷۴,۱۴۸,۸۳۲)	۳۶,۷۳۳,۳۹۵,۷۶۱	۷,۳۴۹,۶۱۹	اختیارخ فملی-۳۶۶۷-۱۴۰۲/۰۷/۰۵
-	۶۰,۶۶۵,۷۶۷,۱۳۴	-	(۲۶,۲۷۵,۹۶۶)	(۴۱,۳۵۰,۵۴۱,۷۰۰)	۱۰۲,۰۴۲,۵۸۴,۸۰۰	۱۹,۶۲۳,۵۷۴	اختیارخ فولاد-۴۰۰۰-۱۴۰۲/۰۷/۲۶
-	۴۲,۰۷۲,۲۴۰,۵۱۴	-	(۱۶,۰۹۲,۰۸۵)	(۲۰,۴۰۵,۲۰۲,۰۰۰)	۶۲,۴۹۳,۵۳۴,۵۹۹	۱۸,۱۱۴,۰۶۸	اختیارخ فولاد-۶۰۰۰-۱۴۰۲/۰۷/۲۶
-	۵,۵۴۸,۲۸۰,۹۱۲	-	(۵,۰۹۲,۸۳۵)	(۱۴,۲۲۴,۶۲۶,۲۵۳)	۱۹,۷۷۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۰۰۰,۰۰۰	اختیارخ خسایا-۲۰۰۰-۱۴۰۲/۰۳/۲۴
-	۳,۵۳۰,۹۸۹,۹۴۳	-	(۵,۰۷۳,۵۲۳)	(۱۶,۱۶۶,۹۳۶,۵۳۴)	۱۹,۷۰۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۰۰۰,۰۰۰	اختیارخ خودرو-۲۶۰۰-۱۴۰۲/۰۳/۰۳
-	۸۵۵,۶۸۱,۳۸۱	-	(۱,۴۹۶,۰۷۵)	(۴,۹۵۲,۸۲۲,۵۴۴)	۵,۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰	اختیارخ خودرو-۳۰۰۰-۱۴۰۲/۰۳/۰۳
-	۶۱۲,۹۵۵,۶۶۲	-	(۱,۱۰۵,۹۶۳)	(۳,۶۸۰,۹۳۸,۳۷۵)	۴,۲۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	اختیارخ وتجارت-۱۳۰۰-۱۴۰۲/۰۲/۲۰
-	۳,۱۵۵,۸۷۶,۵۴۲	-	(۳,۶۴۴,۶۵۵)	(۱۰,۹۹۴,۴۷۵,۸۰۳)	۱۴,۱۵۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۰۰۰,۰۰۰	اختیارخ وتجارت-۱۵۰۰-۱۴۰۲/۰۲/۲۰
-	۵۲۰,۳۸۸,۸۲۹	-	(۹۲۰,۶۳۵)	(۳,۰۵۳,۹۷۱,۵۳۶)	۳,۵۷۵,۲۸۱,۰۰۰	۸,۲۵۷,۰۰۰	اختیارخ وبصادر-۱۹۰۰-۱۴۰۲/۰۳/۱۷
-	۵,۱۰۴,۶۱۰,۷۹۲	-	(۷,۳۶۲,۹۹۴)	(۲۳,۴۸۲,۱۷۵,۸۸۹)	۲۸,۵۹۴,۱۴۹,۶۷۵	۱۸,۸۲۴,۳۲۵	اختیارخ وبملت-۳۰۰۰-۱۴۰۲/۰۳/۲۸
-	۳,۱۸۹,۵۳۸,۴۰۰	-	(۲,۵۹۳,۲۱۵)	(۶,۸۷۸,۶۰۶,۱۲۵)	۱۰,۰۷۰,۷۳۷,۷۴۰	۱۰,۲۷۶,۲۶۳	اختیارخ وبملت-۴۰۰۰-۱۴۰۲/۰۳/۲۸
-	۹,۷۳۷,۵۵۹,۷۶۷	-	(۵,۴۸۹,۳۸۵)	(۱۱,۵۷۴,۹۵۰,۸۴۸)	۲۱,۳۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۰۰۰,۰۰۰	اختیارخ وخور-۴۰۰۰-۱۴۰۲/۰۳/۱۷
-	۵,۶۴۲,۰۷۲,۲۱۸	-	(۷,۵۱۹,۴۹۳)	(۲۳,۵۵۲,۳۲۲,۲۸۹)	۲۹,۲۰۱,۹۱۴,۰۰۰	۲۷,۹۹۸,۰۰۰	اختیارخ خسایا-۱۹۰۰-۱۴۰۲/۰۶/۱۴
-	۱۹۸,۹۶۱,۶۸۰,۸۷۶	-	(۱۱۱,۹۸۳,۱۰۳)	(۲۳۵,۸۱۲,۱۷۳,۵۹۴)	۴۳۴,۸۸۵,۸۳۷,۵۷۵		

۱۷-۴- سود تحقق نیافته حاصل از نگهداری صندوق های سرمایه گذاری به شرح زیر می باشد:

دوره مالی ۳ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱						
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	۱۶۷,۵۹۲,۰۰۰	-	(۱۱۷,۸۰۰,۰۰۰)	(۹۸,۹۱۴,۶۰۸,۰۰۰)	۹۹,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	س.خ.کمان کاریزما ۳۵٪ تادیه
۷,۶۰۵,۴۱۳,۴۵۳	-	-	-	-	-	-	صندوق واسطه گری مالی یکم-سهام
۷,۶۰۵,۴۱۳,۴۵۳	۱۶۷,۵۹۲,۰۰۰	-	(۱۱۷,۸۰۰,۰۰۰)	(۹۸,۹۱۴,۶۰۸,۰۰۰)	۹۹,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰		

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریزما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

۱۸- در آمد سود سهام

دوره مالی ۳ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱					تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی	نام شرکت
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع			
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال				
-	۴۴,۶۴۶,۳۲۴,۰۰۰	-	۴۴,۶۴۶,۳۲۴,۰۰۰	۶,۰۰۰	۷,۴۴۱,۰۵۴	۱۴۰۱/۰۸/۱۴	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	پتروشیمی جم
-	۸,۱۴۲,۳۳۹,۳۰۰	-	۸,۱۴۲,۳۳۹,۳۰۰	۵,۶۵۰	۱,۴۴۱,۱۲۲	۱۴۰۱/۰۹/۲۸	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	توسعه حمل و نقل ریلی پارسیان
-	۹۰,۸۶۹,۲۳۳,۸۶۰	-	۹۰,۸۶۹,۲۳۳,۸۶۰	۱۳۵	۶۷۳,۱۰۵,۴۳۶	۱۴۰۱/۰۷/۲۷	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	سرمایه گذاری تامین اجتماعی
-	۱۰,۵۳۱,۸۶۶,۲۸۵	(۱,۶۹۵,۱۹۷,۶۵۵)	۱۲,۲۲۷,۰۶۳,۹۴۰	۱۴۰	۸۷,۳۳۶,۱۷۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۴	۱۴۰۱/۰۸/۳۰	گروه صنایع کاغذ پارس
-	۱,۹۳۲,۰۷۸,۶۶۰	-	۱,۹۳۲,۰۷۸,۶۶۰	۳۴۵	۵,۶۰۰,۲۲۸	۱۴۰۱/۰۷/۱۰	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	سرمایه گذاری خوارزمی
-	۱۹,۹۲۴,۷۱۲,۴۷۶	(۳۸۲,۱۱۷,۷۷۴)	۲۰,۳۰۶,۸۳۰,۲۵۰	۳۵۰	۵۸,۰۱۹,۵۱۵	۱۴۰۱/۰۷/۳۰	۱۴۰۱/۰۱/۳۱	گروه مپنا (سهامی عام)
-	۵,۲۲۲,۷۳۴,۰۰۰	-	۵,۲۲۲,۷۳۴,۰۰۰	۱,۱۰۰	۴,۷۴۷,۹۴۰	۱۴۰۱/۰۷/۳۰	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	صنایع و معادن احیا سپاهان
-	۱۴,۳۳۳,۸۱۶,۲۴۸	(۲,۱۳۰,۴۳۷,۰۷۲)	۱۶,۴۶۴,۲۵۳,۳۲۰	۵۴۰	۳۰,۴۸۹,۳۵۸	۱۴۰۱/۱۲/۲۲	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	کویر تایر
-	۹۵۸,۲۱۷,۴۲۱	(۱۳,۷۸۲,۵۷۹)	۹۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۳,۶۰۰	۲۷۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۵	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	پویا زرکان آق دره
-	۱۰,۸۰۲,۵۰۰,۰۰۰	-	۱۰,۸۰۲,۵۰۰,۰۰۰	۲,۹۰۰	۳,۷۲۵,۰۰۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۳	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	گروه انتخاب الکترونیک آرمان
-	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰	۳,۶۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۱۱/۱۸	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	سرمایه‌گذاری مسکن
-	۶,۰۹۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۶,۰۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۹۰۰	۲,۱۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۷/۱۰	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران
-	۴۴,۶۱۹,۷۲۰	-	۴۴,۶۱۹,۷۲۰	۳۰	۱,۴۸۷,۳۲۴	۱۴۰۱/۰۷/۲۶	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	سرمایه گذاری شاهد
-	۲,۰۲۴,۰۹۸,۶۷۸	(۱۳۰,۳۱۸,۶۸۲)	۲,۱۵۴,۴۱۷,۳۶۰	۱,۳۸۰	۱,۵۶۱,۱۷۲	۱۴۰۱/۰۸/۲۵	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	سیمان شرق
-	۱۳,۷۸۶,۸۸۳,۵۳۹	(۷۲۷,۱۱۶,۴۶۱)	۱۴,۵۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۷۰	۸,۲۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۸/۲۸	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	سیمان سپاهان
-	۲,۸۳۳,۰۳۲,۳۰۰	-	۲,۸۳۳,۰۳۲,۳۰۰	۷۰۰	۴,۰۴۷,۱۸۹	۱۴۰۱/۱۰/۱۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سیمان باقران
-	۸,۱۳۲,۲۶۹,۰۰۰	-	۸,۱۳۲,۲۶۹,۰۰۰	۲۳,۵۰۰	۳۴۶,۰۵۴	۱۴۰۱/۱۰/۱۳	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	پتروشیمی پردیس
-	۱۸,۲۶۵,۸۴۹,۵۰۰	-	۱۸,۲۶۵,۸۴۹,۵۰۰	۵۰۰	۳۶,۵۳۱,۶۹۹	۱۴۰۱/۰۷/۲۷	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
۹,۸۲۴,۲۹۹	-	-	-	-	-	-	-	بین المللی محصولات پارس
۴,۲۰۹,۲۹۱,۲۸۷	۸۶,۳۳۱,۴۲۶,۸۱۸	(۳,۳۰۷,۵۰۶,۷۸۲)	۸۹,۵۳۸,۹۳۳,۶۰۰	۸۰۰	۱۱۱,۹۲۳,۶۶۷	۱۴۰۱/۱۱/۲۳	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	سرمایه گذاری سپه
۳۱,۱۲۳,۴۷۲,۷۳۴	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)
۱,۳۴۹,۶۵۳,۴۹۵	۲,۹۸۷,۶۴۴,۷۸۸	(۱۹۲,۳۵۵,۲۱۲)	۳,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۹۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۷	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	سیمان شمال
۱۳,۱۷۱,۱۲۵,۴۱۰	۲۷,۲۷۸,۷۴۲,۳۰۰	-	۲۷,۲۷۸,۷۴۲,۳۰۰	۵,۱۰۰	۵,۳۴۸,۷۷۳	۱۴۰۱/۱۰/۲۸	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	شرکت گسترش نفت و گاز پارسیان
۵۹۸,۶۱۱,۸۹۳	-	-	-	-	-	-	-	لیزینگ صنعت و معدن
۱,۳۳۸,۱۸۲,۱۸۰	۱۹,۸۷۲,۶۲۹,۵۱۵	(۸۴۳,۹۰۶,۱۸۵)	۲۰,۷۱۶,۵۳۵,۷۰۰	۷۰۰	۲۹,۵۹۵,۰۵۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	گ.مدیریت ارزش سرمایه ص ب کشوری
۲,۲۸۲,۹۹۳,۸۳۹	۲۲,۳۳۲,۸۱۴,۸۱۴	(۳,۰۷۴,۵۹۵,۷۸۶)	۲۵,۴۰۷,۴۸۰,۶۰۰	۶۰۰	۴۲,۳۴۵,۸۰۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۴	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	گلتناش
۵۳,۹۸۳,۱۵۵,۱۳۷	۴۱۷,۴۲۳,۹۰۳,۲۲۲	(۱۲,۴۹۷,۳۳۴,۱۸۸)	۴۲۹,۹۲۱,۲۳۷,۴۱۰					نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریزما
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

دوره مالی ۳ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱					سال مالی	نام شرکت	
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهام	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال				
۵۳,۹۸۳,۱۵۵,۱۳۷	۴۱۷,۴۲۳,۹۰۳,۲۲۲	(۱۲,۴۹۷,۳۳۴,۱۸۸)	۴۲۹,۹۲۱,۲۳۷,۴۱۰	۴۵	۱۴۱,۳۴۹,۵۷۴	-	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	نقل از صفحه قبل
-	۶,۳۶۰,۷۳۰,۸۳۲	-	۶,۳۶۰,۷۳۰,۸۳۲	-	-	-	-	شرکت س استان آذربایجان غربی
-	-	-	-	-	-	-	-	سیمان هگمتان
-	۹۴۲,۸۳۸,۶۲۴	-	۹۴۲,۸۳۸,۶۲۴	۴۵	۲۰,۹۵۱,۹۶۹	-	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	شرکت س استان آذربایجان شرقی
-	۸۸۷,۷۴۴,۴۵۹	-	۸۸۷,۷۴۴,۴۵۹	۴۵	۱۹,۷۲۷,۶۵۵	-	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	شرکت س استان کرمان
۵۳,۹۸۳,۱۵۵,۱۳۷	۴۲۵,۶۱۵,۲۱۷,۱۳۷	(۱۲,۴۹۷,۳۳۴,۱۸۸)	۴۳۸,۱۱۲,۵۵۱,۳۲۵					

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریزما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

۱۹- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت با علی الحساب

یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱	دوره مالی ۳ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
۱۹-۱ سود اوراق مشارکت	۲۴,۲۲۸,۹۱۱,۶۷۹	۱۸,۷۰۰,۷۰۰,۵۹۷
۱۹-۲ سود سپرده بانکی	۱۳,۵۷۲,۷۹۳	۴۷,۶۶۶,۷۳۷,۱۹۷
	۲۴,۲۴۲,۴۸۴,۴۷۲	۶۶,۳۶۷,۴۳۷,۷۹۴

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

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	خالص سود اوراق
		ریال		ریال	ریال	ریال
مراجه عام دولت ۷۶-ش.خ ۰۳۰۴۰۶	۱۴۰۳/۰۴/۰۶	-	۱۸	۳,۲۴۵,۸۲۵,۰۹۷	-	۳,۲۴۵,۸۲۵,۰۹۷
مراجه عام دولت ۵-ش.خ ۰۳۰۲	-	-	۱۸	-	-	-
مراجه عام دولت ۹۵-ش.خ ۰۲۰۵۱۴	-	-	۱۶	-	-	-
مراجه عام دولت ۹۹-ش.خ ۰۵۰۷۲۳	۱۴۰۵/۰۷/۲۳	-	۱۸	۲۰,۹۸۳,۰۸۶,۵۸۲	-	۲۰,۹۸۳,۰۸۶,۵۸۲
مراجه عام دولت ۹۴-ش.خ ۰۳۰۸۱۶	-	-	۱۷	-	-	-
		-		۲۴,۲۲۸,۹۱۱,۶۷۹		۲۴,۲۲۸,۹۱۱,۶۷۹

۱۹-۲- سود سپرده بانکی به شرح زیر است:

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود خالص
		ریال	درصد	ریال
سپرده بانکی:				
دی-۰۴۰۵۶۸۴۷۵۴۰۰۶	۱۴۰۰/۰۹/۲۹	-	۱۸	۴,۰۷۳,۳۱۵,۰۷۱
خاورمیانه - ۱۰۰۹-۱۰۸۱۰-۷۷۷-۷۴۸۴۸	۱۴۰۱/۰۷/۲۷	۴۹۶,۴۴۶	۸	۵۷,۳۵۵
اقتصاد نوین- ۱۴۲-۲۸۳-۴۲۵-۶۸۴۰		-	۱۵	۳۶,۵۲۶,۳۰۱,۳۶۷
دی-۰۲۰۵۶۸۴۷۳۲۰۰۶	۱۴۰۰/۰۹/۲۹	۶,۹۲۴,۰۲۸,۷۶۲	۱۰	۷,۰۶۶,۵۱۲,۱۱۶
پاسارگاد- ۲۷۱-۸۱۰۰-۷۶۹۱۰-۱۵۰	۱۴۰۰/۰۹/۲۹	۱,۱۵۵,۶۶۵,۱۸۰,۰۰۰	۸	۴,۲۶۶
اقتصاد نوین- ۱۴۲-۸۵۰-۴۲۵-۶۸۴۰	۱۴۰۰/۱۰/۰۱	۲۱,۵۹۱,۳۵۵	۱۰	۶۰۴,۳۷۷
بانک ملت - ۹۳۰۹۲۳۹۰۹۳	۱۴۰۱/۰۴/۱۴	۸۹۱,۰۱۸,۳۹۶,۲۳۷	۸	۵۵۵,۳۸۷
بانک سامان ۸۶۶-۸۱۰-۳۹۸۴۲۱۹	۱۴۰۱/۰۵/۲۲	۱۵,۶۰۳,۱۱۷,۲۵۵	۸	۱۱,۹۵۶,۹۹۹
		۲,۰۶۹,۲۳۲,۸۱۰,۰۵۵		۴۷,۶۶۶,۷۳۷,۱۹۷
				۱۳,۵۷۲,۷۹۳

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریزما
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

۲۰- سایر درآمدها

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره مالی ۳ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۱۱,۵۰۶,۵۱۶,۹۶۸	-	سایر درآمدها
-	۱,۵۹۸,۷۴۶,۳۰۶	تعدیل کارمزد کارگزاری
-	۴,۷۹۹,۹۵۳,۵۷۶	درآمد دارندگان واحدهای عادی از بابت ما به التفاوت بازده
۱۱,۵۰۶,۵۱۶,۹۶۸	۶,۳۹۸,۶۹۹,۸۸۲	

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره مالی ۳ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۱۳۲,۳۸۶,۶۲۷,۵۱۹	۸,۶۱۶,۴۳۴,۶۱۵	مدیر
۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۶,۳۰۱,۳۱۵	متولی
۳۸۰,۰۴۳,۸۹۱	۹۷,۸۲۶,۰۴۰	حسابرس
۱۳۴,۲۶۶,۶۷۱,۴۱۰	۸,۸۶۰,۵۶۱,۹۷۰	

۲۲- سایر هزینه‌ها

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره مالی ۳ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
-	۴۰۱,۱۰۴,۸۷۵	هزینه تصفیه
۴,۶۹۲,۲۱۱,۶۷۰	-	هزینه تسهیلات
۵۳۴,۳۵۸	-	هزینه برگزاری مجامع
۴,۶۹۶,۸۲۴,۹۳۸	۳۵۷,۵۲۷,۹۷۰	هزینه نرم افزار
-	۴,۷۹۹,۹۵۳,۵۷۶	هزینه دارندگان واحدهای ممتاز بابت ما به التفاوت بازده
۲۹,۴۲۴,۶۷۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه کارمزد ثابت نگهداری حساب سرمایه گذاران
۵۸,۱۴۱,۴۱۹	۱۱,۱۹۴,۷۸۰	هزینه کارمزد بانکی
-	۱۱۵,۵۰۰	هزینه انبارداری
-	۴۰,۹۸۱,۸۶۰	هزینه مالیات بر ارزش افزوده
۱۵۳,۴۹۹,۳۷۳	۲۱۳,۵۹۶,۹۳۹	هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها
۹,۶۳۰,۶۳۶,۴۲۸	۵,۸۸۴,۴۷۵,۵۰۰	

۲۳- تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر است :

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به اسفند ماه ۱۴۰۱	
ریال	ریال	
۴,۵۱۰,۱۱۰,۹۳۱,۸۳۵	۲۸,۱۷۳,۱۴۸,۹۰۸	تعدیلات ناشی از قیمت صدور واحدها
(۷۱۲,۳۴۷,۰۲۷,۳۱۰)	-	تعدیلات ناشی از قیمت ابطال واحدها
۳,۷۹۷,۷۶۳,۹۰۴,۵۲۵	۲۸,۱۷۳,۱۴۸,۹۰۸	

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریزما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

۲۴- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

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

۲۵- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹					اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع وابستگی	نام	
۰.۰۶۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	ممتاز نوع دوم	مدیر سرمایه‌گذاری	آرش غفاری	مدیران سرمایه‌گذاری
۰.۰۰۰	۵,۷۱۴	ممتاز نوع دوم	مدیر سرمایه‌گذاری	حمزه قوچی فرد	
۰.۰۰۰	۱۰,۹۳۹	ممتاز نوع دوم	مدیر سرمایه‌گذاری	سعید ویسی زاده	
۰.۱۸۱	۶,۰۰۰,۰۰۰	ممتاز نوع اول	مدیر صندوق	شرکت سبذگردان کاریزما (سهامی خاص)	مدیر و اشخاص وابسته به آن
۰.۰۳۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	واحد عادی			
۰.۴۴۹	۱۴,۹۰۵,۶۷۷	ممتاز نوع دوم			
۰.۰۶۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	ممتاز نوع اول	سهامدار مدیر صندوق	شرکت گروه خدمات بازار سرمایه کاریزما	
	۴۹,۰۰۰,۰۰۰	ممتاز نوع دوم			
۰.۰۶۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	ممتاز نوع اول	سهامدار مدیر صندوق	شرکت سرمایه‌گذاری کاریزما	
۰.۰۳۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	ممتاز نوع دوم			
۸.۴۸۷	۲۸۱,۸۶۵,۸۸۲	واحد عادی	مدیر مشترک	صندوق سرمایه‌گذاری بادرآمدثابت کمند	
۰.۱۸۷	۶,۲۲۳,۸۸۷	ممتاز نوع دوم			
۰.۰۰۹	۳۰۰,۰۰۰	ممتاز نوع دوم	اشخاص وابسته	آقای عزت اله طیبی	
۰.۰۱۵	۵۰۹,۰۰۰	ممتاز نوع دوم	اشخاص وابسته	آقای جواد تیموری شندی	
۰.۰۰۲	۸۰,۰۰۰	ممتاز نوع دوم	اشخاص وابسته	آقای علی تیموری شندی	
۰.۳۰۱	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	ممتاز نوع دوم	کارگزار صندوق	کارگزاری کاریزما	
	۵,۰۰۰,۰۰۰	ممتاز نوع دوم	اشخاص وابسته	گروه بازرگانی سودا کاریزما	
۰.۰۹۹	۳,۳۰۰,۰۰۰	ممتاز نوع دوم	مدیر مشترک	صندوق سرمایه‌گذاری صنم	
۰.۰۳۳	۱,۰۷۹,۹۳۲	ممتاز نوع دوم	مدیر مشترک	مشاور سرمایه‌گذاری کاریزما	
۱۱.۶۳۱	۳۸۶,۲۸۱,۰۳۱	ممتاز نوع اول و دوم و عادی		جمع	

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کارزما
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

۲۶- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹					طرف معامله
مانده طلب (بدهی) در پایان دوره ریال	شرح معامله			نوع وابستگی	
	تاریخ معامله	ارزش معامله (ریال)	موضوع معامله		
-	طی دوره مالی	۳,۳۳۵,۵۰۶,۰۰۹,۸۷۱	خرید واحد های ممتاز نوع دوم و عادی صندوق	مدیر مشترک	صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کمند
-	طی دوره مالی	۳۹۰,۲۱۴,۵۸۴,۶۰۰	خرید واحدهای صندوق	مدیر مشترک	صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کاریزما
(۴۹۷,۵۵۳,۲۴۹,۴۵۶)	طی دوره مالی	۱۶,۸۴۷,۷۸۵,۵۲۹	کارمزد کارگزار	کارگزار مدیر صندوق	کارگزاری کاریزما
		۲۹,۹۴۲,۲۴۶,۱۷۸,۷۴۶	خرید و فروش اوراق بهادار		
(۱۰۴,۳۶۹,۲۹۴,۳۱۱)	طی دوره مالی	۱۳۲,۳۸۶,۶۲۷,۵۱۹	کارمزد مدیر	مدیر صندوق	شرکت سبذگردان کاریزما
(۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	طی دوره مالی	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	کارمزد متولی	متولی صندوق	موسسه حسابرسی هدف نوین نگر
(۳۸۰,۰۴۳,۸۵۴)	طی دوره مالی	۳۸۰,۰۴۳,۸۹۱	کارمزد ارکان (حسابرس)	حسابرس صندوق	موسسه حسابرسی رازدار

۲۷- 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.