

اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای

شرکت: مختص اوراق دولتي کاريزما	سرمایه ثبت شده: 5,000,000
نماد: کاريزما دولتي	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 46430843	اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 3 ماهه منتهی به 1402/11/30 (حسابرسی نشده)
سال مالی منتهی به: 1403/08/30	وضعیت ناشر: ثبت شده پذیرفته نشده

صورت خالص دارایی‌ها

کلیه‌ی مبالغ به میلیون ریال می‌باشد

شرح	پایان عملکرد واقعي منتهي به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰	پایان سال مالي قبل ۱۴۰۲/۰۸/۳۰
دارایی‌ها		
سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم سهام	۰	۰
سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۴۴۴,۶۵۸	۴۹۰,۰۳۳
سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب	۸۶۸,۰۵۰	۱,۱۳۸,۹۵۱
سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری	۰	۰
سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده کالایی	۰	۰
حساب‌های دریافتی	۵,۸۷۶	۵,۴۱۸
جاری کارگزاران	۰	۰
سایر دارایی‌ها	۲۵۷	۱,۱۰۱
موجودی نقد	۰	۰
جمع دارایی‌ها	۱,۳۱۸,۸۴۱	۱,۶۳۵,۵۰۳
بدهی‌ها		
حساب‌های پرداختی	۰	۰
پرداختی به ارکان صندوق	۳,۸۱۴	۴,۶۷۸

شرح	پایان عملکرد واقعی منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰	پایان سال مالی قبل ۱۴۰۲/۰۸/۳۰
پرداختنی به سرمایه‌گذاران	۳	۵۱
تسهیلات مالی دریافتی	۰	۰
سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر	۲,۴۳۰	۲,۷۶۱
جاری کارگزاران	۰	۴,۶۷۰
جمع بدهی‌ها	۶,۳۳۷	۱۲,۱۶۰
خالص دارایی‌ها	۱,۳۱۲,۶۰۴	۱,۶۲۳,۳۴۳
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری	۰	۰

صورت سود و زیان

کلید می‌باشد

شرح	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰	واقعی دوره مشابه سال قبل ۱۴۰۱/۱۱/۳۰	واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰
حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی شده
دوره منتهی به	۱۴۰۲/۱۱/۳۰	۱۴۰۱/۱۱/۳۰	۱۴۰۲/۰۸/۳۰
درآمدها			
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۳,۸۶۳	۲۹,۶۵۰	۸۰,۴۸۰
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۲,۴۱۴	۱۰,۴۹۹	۵۰,۱۲۲
سود سهام	۰	۰	۰
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب	۷۴,۸۹۷	۴۰,۴۶۰	۲۳۳,۵۵۲
سایر درآمدها	۳۳	۷۸	۱۰۶
جمع درآمدها	۹۱,۲۰۷	۸۰,۶۸۷	۳۶۴,۲۶۰
هزینه‌ها			
هزینه کارمزد ارکان	(۱,۸۰۰)	(۱,۷۴۷)	(۷,۸۱۱)
سایر هزینه‌ها	(۲,۱۸۲)	(۷۷۸)	(۵,۳۲۶)
جمع هزینه‌ها	(۲,۹۸۲)	(۲,۵۲۵)	(۱۳,۱۴۷)
سود (زیان) قبل از هزینه‌های مالی	۸۷,۲۲۴	۷۸,۱۶۲	۲۵۱,۱۱۳
هزینه‌های مالی	۰	۰	۰

شرح	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰	واقعی دوره مشابه سال قبل ۱۴۰۱/۱۱/۳۰	واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی شده
سود (زیان) خالص	۸۷,۲۲۴	۷۸,۱۶۳	۳۵۱,۱۱۳
در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید			
در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۳۰ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید			
در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید			

صورت گردش خالص دارایی‌ها

کلیه‌ی مبالغ به میلیون ریال می‌باشد

شرح	۱۴۰۲/۱۱/۳۰		۱۴۰۱/۱۱/۳۰		۱۴۰۲/۰۸/۳۰	
	تعداد	قیمت	تعداد	قیمت	تعداد	قیمت
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره	۱۱۸,۵۳۹,۵۶۹	۱,۶۲۳,۳۴۳	۱۲۵,۳۹۸,۸۳۴	۱,۳۸۱,۰۳۷	۱۲۵,۳۹۸,۸۳۴	۱,۳۸۱,۰۳۷
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره	۸۹۷,۱۰۹,۰۷۵	۸,۹۷۱,۰۹۰	۳۴۵,۸۷۸,۰۴۵	۳,۴۵۸,۷۸۰	۲,۷۶۰,۸۶۲,۰۴۸	۲۷,۶۰۸,۶۲۰
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره	(۹۲۴,۸۶۸,۲۰۰)	(۹,۲۴۸,۶۸۲)	(۳۷۷,۲۳۲,۴۹۶)	(۳,۷۷۳,۲۳۴)	(۲,۷۶۷,۷۳۱,۳۱۳)	(۲۷,۶۷۷,۲۱۳)
سود (زیان) خالص دوره	۰	۸۷,۲۲۴	۰	۷۸,۱۶۳	۰	۳۵۱,۱۱۳
سود پرداخت شده به سرمایه‌گذاران	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تعدیلات صدور و ابطال نسبت به ارزش اسمی	۰	(۱۲۰,۳۷۱)	۰	(۵۴,۴۰۶)	۰	(۴۰,۲۱۴)
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره	۹۰,۷۸۰,۴۴۴	۱,۳۱۲,۶۰۴	۹۴,۰۵۳,۲۸۳	۱,۰۹۱,۳۳۹	۱۱۸,۵۳۹,۵۶۹	۱,۶۲۳,۳۴۳

صندوق سرمایه‌گذاری مختص اوراق دولتی کاریزما

صورت‌های مالی

برای دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۲

با سلام و احترام

به پیوست صورت‌های مالی میان دوره ای صندوق سرمایه‌گذاری مختص اوراق دولتی کاریزما مربوط به دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۲ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۵۶ 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
۸-۲۶	۵ تا ۲۵- 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 مختص اوراق دولتی تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری مختص اوراق دولتی کاریزما بر این باور است که این گزارش مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگزیده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش‌بینی نمود، می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده‌اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۱ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت سیدگردان کاریزما	آقای محمد رضا خانی معصوم آباد علیا	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی و بهبود سیستمهای مدیریت حسابرسین	ابوالفضل بسطامی	

کاریزما
شرکت سیدگردان (سهامی خاص)

صندوق سرمایه گذاری مختص اوراق دولتی کاریزما

صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۲

یادداشت	۱۴۰۲/۱۱/۳۰	۱۴۰۲/۰۸/۳۰
	(مبالغ به ریال)	(مبالغ به ریال)
دارایی‌ها:		
۵ سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی	۴۴۴,۶۵۸,۳۵۲,۹۰۴	۴۹۰,۰۳۳,۴۶۷,۱۸۱
۶ سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۸۶۸,۰۵۰,۱۶۵,۲۶۵	۱,۱۳۸,۹۵۱,۵۸۲,۷۷۲
۷ حساب‌های دریافتی	۵,۷۸۷,۷۹۳,۹۷۶	۵,۴۱۸,۴۷۲,۷۰۱
۸ سایر حساب‌های دریافتی	۸۸,۲۲۰,۴۱۵	
۹ سایر دارایی‌ها	۲۵۸,۶۹۱,۰۹۰	۱,۱۰۱,۱۱۵,۲۹۷
جمع دارایی‌ها	۱,۳۱۸,۸۴۳,۲۲۳,۶۵۰	۱,۶۳۵,۵۰۴,۶۳۷,۹۵۱

بدهی‌ها:

۱۰ جاری کارگزاران	۰	۴,۶۷۰,۲۹۶,۳۳۶
۱۱ پرداختنی به ارکان صندوق	۳,۸۱۴,۲۵۶,۹۴۸	۴,۶۷۸,۵۳۶,۰۵۳
۱۲ پرداختنی به سرمایه‌گذاران	۳,۶۷۷,۸۱۶	۵۱,۶۲۵,۹۹۳
۱۳ سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر	۲,۴۲۰,۹۲۹,۹۸۴	۲,۷۶۰,۶۸۰,۶۸۳
جمع بدهی‌ها	۶,۲۳۸,۸۶۴,۷۴۸	۱۲,۱۶۱,۱۳۹,۰۶۵
۱۴ خالص دارایی‌ها	۱,۳۱۲,۶۰۴,۳۵۸,۹۰۲	۱,۶۲۳,۳۴۳,۴۹۸,۸۸۶
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری	۱۴,۴۵۸	۱۳,۶۹۴

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.


کریزما
 شرکت سب‌گردان (سهامی خاص)



صندوق سرمایه گذاری مختص اوراق دولتی کاریزما
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۲

سه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۱	سه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۲	یادداشت	درآمدها:
(مبالغ به ریال)	(مبالغ به ریال)		
۲۹,۶۵۰,۸۲۶,۱۱۰	۱۳,۸۶۳,۱۳۰,۰۲۳	۱۵	سود فروش اوراق بهادار
۱۰,۴۹۹,۸۱۹,۵۵۷	۲,۴۱۴,۷۳۱,۳۰۷	۱۶	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۴۰,۴۵۹,۵۸۲,۹۲۴	۷۴,۸۹۷,۲۷۷,۵۹۴	۱۷	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۷۷,۸۶۸,۳۳۶	۳۳,۰۱۱,۵۴۲	۱۸	سایر درآمدها
۸۰,۶۸۸,۰۹۶,۹۲۷	۹۱,۲۰۸,۱۵۰,۴۶۶		جمع درآمدها
			هزینه‌ها:
(۱,۷۴۷,۳۳۲,۵۱۰)	(۱,۸۰۰,۳۱۸,۴۵۱)	۱۹	هزینه کارمزد اربکان
(۷۷۸,۳۰۴,۳۱۶)	(۳,۱۸۳,۱۱۰,۴۶۳)	۲۰	سایر هزینه‌ها
۷۸,۱۶۲,۴۶۰,۱۰۱	۸۷,۲۲۴,۷۲۱,۵۵۲		سود خالص
۵.۰۵٪	۵.۲۳٪		بازده میانگین سرمایه‌گذاری (۱)
۷.۲۶٪	۶.۹۳٪		بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره (۲)

صورت گردش خالص دارایی‌ها

سه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۱	سه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۲	یادداشت	
تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری		
(مبالغ به ریال)	(مبالغ به ریال)		
۱,۳۸۱,۰۳۷,۴۹۷,۶۷۰	۱,۶۲۳,۳۴۳,۴۹۸,۸۸۶		خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره/سال
۳,۴۵۸,۷۸۰,۴۵۰,۰۰۰	۸,۹۷۱,۰۹۰,۷۵۰,۰۰۰		واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره
(۳,۷۷۲,۲۳۴,۹۶۰,۰۰۰)	(۹,۲۴۸,۶۸۲,۰۰۰,۰۰۰)		واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره
۷۸,۱۶۲,۴۶۰,۱۰۱	۸۷,۲۲۴,۷۲۱,۵۵۲		سود خالص دوره
(۵۴,۴۰۶,۱۴۴,۷۲۴)	(۱۲۰,۳۷۲,۶۱۱,۵۳۶)	۲۱	تعدیلات
۱,۰۹۱,۳۳۹,۳۰۳,۰۴۷	۱,۳۱۲,۶۰۴,۳۵۸,۹۰۲		خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره

سود (زیان) خالص = بازده میانگین سرمایه‌گذاری (۱)

میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال $\pm$ سود (زیان) خالص = بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره/سال (۲)

خالص دارایی‌های پایان دوره/سال

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

کاریزما
 شرکت سپدگردان (سهامی خاص)



صندوق سرمایه گذاری مختص اوراق دولتی کاریزما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۲

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری مختص اوراق دولتی کاریزما در تاریخ ۱۴۰۱/۰۳/۰۳ با دریافت مجوز پذیره نویسی از سازمان بورس و اوراق بهادار (سبا) به عنوان صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت موضوع بند ۲۰ ماده ۱ قانون بازار اوراق بهادار مصوب آذر ماه سال ۱۳۸۴، فعالیت خود را آغاز کرد. این صندوق با شماره ۱۱۹۶۹ در تاریخ ۱۴۰۱/۰۳/۰۳ نزد سبا و طی شماره ۵۳۶۰۸ مورخ ۱۴۰۱/۰۲/۲۵ و با شناسه ملی ۱۴۰۱۱۳۸۵۵۲ نزد اداره ثبت شرکتها به ثبت رسیده است. عملکرد این صندوق بر اساس مفاد اساسنامه و امیدنامه و در چارچوب قوانین و مقررات مربوطه بوده و فعالیت این صندوق تحت نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار انجام می شود. طبق ماده ۳ اساسنامه هدف از تشکیل این صندوق، جمع‌آوری وجوه از سرمایه‌گذاران و اختصاص آن‌ها به خرید انواع اوراق بهادار با درآمد ثابت، اسناد خزانه اسلامی، سپرده‌ها و گواهی‌های سپرده بانکی به منظور کاهش ریسک سرمایه‌گذاری، بهره‌گیری از صرفه جویی‌های ناشی از مقیاس و تأمین منافع سرمایه‌گذاران است. با توجه به پذیرش ریسک موردقبول، تلاش می‌شود، بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه‌گذاران گردد. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه از تاریخ قید شده در مجوز فعالیت شروع شده و از تاریخ ثبت صندوق نزد مرجع ثبت شرکتها به مدت نامحدود است. سال مالی صندوق به مدت یک سال شمسی، از ابتدای آذر ماه هر سال تا انتهای آبان ماه سال بعد است، به جز اولین سال مالی صندوق که از تاریخ ثبت صندوق نزد مرجع ثبت شرکتها آغاز شده و تا پایان اولین آبان ماه خاتمه می یابد. مرکز اصلی این صندوق در استان تهران، شهرستان تهران، بخش مرکزی، شهر تهران، عباس آباد- اندیشه، خیابان شهید استاد مطهری، خیابان کوه نور، پلاک ۱/۱ طبقه همکف به کدپستی ۱۵۸۷۶۳۳۱۴۲ واقع شده است و شعبه دیگری ندارد.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری مختص اوراق دولتی کاریزما مطابق با ماده ۵۵ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس www.governmentfund.charisma.ir درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری مختص اوراق دولتی 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 تشکیل می‌شود. دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز به شرطی که حداقل ۵ درصد از کل واحدهای ممتاز را در اختیار داشته باشند، از حق رأی در مجمع برخوردارند. در تاریخ ترازنامه دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز شامل اشخاص زیر است:

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز	درصد واحدهای ممتاز
۱	شرکت سبد گردان کاریزما (سهامی خاص)	۴,۵۰۰,۰۰۰	۹۰
۲	شرکت گروه خدمات بازار سرمایه کاریزما	۵۰۰,۰۰۰	۱۰
	جمع	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰

۲-۲- **مدیر و مدیر ثبت صندوق**، شرکت سبدگردان کاریزما (سهامی خاص) است که در تاریخ ۱۳۹۰/۰۲/۰۴ با شماره ثبت ۴۰۱۱۳۶ نزد

مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از استان تهران، شهرستان تهران، بخش مرکزی، شهر تهران، عباس آباد- اندیشه، خیابان شهید استاد مطهری، خیابان کوه نور، پلاک ۱/۱ طبقه همکف.

صندوق سرمایه گذاری مختص اوراق دولتی کارزما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۲

۳-۲- متولی صندوق، موسسه حسابرسی و بهبود سیستمهای مدیریت حسابرسین است که در خرداد ماه ۱۳۷۱ به شماره ثبت ۶۸۷۰ و شناسه ملی ۱۰۱۰۰۳۱۶۹۹۱ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارتست از تهران، خیابان قائم مقام فراهانی، بالاتر از بیمارستان تهران کلینیک، پلاک ۱۸۶، طبقه سوم، شماره ۲۶، تلفن: ۰۲۱-۸۸۷۲۱۲۶۹.

۴-۲- حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی رازدار است که در بهمن ماه ۱۳۴۹ به شماره ثبت ۱۱۷۷ و شناسه ملی ۱۰۱۰۰۱۲۹۰۸۶ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از تهران، آرژانتین، خیابان نوزدهم، پلاک ۱۸، طبقه ۷، واحد ۱۴، تلفن: ۰۲۱-۸۸۷۲۶۶۶۵.

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی:

صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

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

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

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

۴-۲- در آمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها:

۴-۲-۱- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب:

سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، 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 علی‌الحساب، 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 سرمایه گذاری مختص اوراق دولتی کاریزما

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۲

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 (شامل تبلیغ پذیره نویسی)	معادل ۰/۵ درصد (۰/۰۰۵) از وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۱,۰۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تایید متولی صندوق.
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۱۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک‌سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تایید متولی صندوق.
کارمزد مدیر	سالانه ۰/۴ درصد (۰/۰۰۴) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و سالانه ۲ درصد (۰/۰۲) سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری در آن‌ها به علاوه ۵ درصد (۰/۰۵) از درآمد حاصل از تعهد پذیره نویسی یا تعهد خریدار اوراق بهادار.
کارمزد متولی	سالانه ۵ در هزار (۰/۰۰۵) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق که سالانه حداقل ۱,۰۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۱,۴۰۰ میلیون ریال خواهد بود.
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۹۰۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی
حق الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق	معادل یک در هزار ارزش خالص روز دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می‌باشد که تا سقف ۱,۰۰۰ میلیون ریال شناسایی صورت می‌گیرد و بعد از آن متوقف می‌شود.
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور مشروط بر اینکه عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد.
کارمزد ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار بر صندوق	مطابق مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار
هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن‌ها	براساس آخرین پیش فاکتور و یا قرارداد منعقد شده با شرکت ارائه دهنده خدمات نرم افزاری به صندوق و با تایید مجمع.
کارمزد درجه بندی ارزیابی عملکرد صندوق	معادل مبلغ تعیین شده توسط موسسات رتبه بندی با تایید مجمع

صندوق سرمایه گذاری مختص اوراق دولتی کاریزما

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۲

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق:

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۴ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی صندوق هر سه ماه یک بار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقیمانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب ها 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 ۱۳ اساسنامه صندوق ارزش روز دارائی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است، به دلیل آنکه دارائی‌های صندوق در ترازنامه به ارزش روز اندازه‌گیری و ارائه می‌شود؛ لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می‌شود.

۴-۷- وضعیت مالیاتی:

طبق قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی در راستای تسهیل اجرای سیاست های کلی اصلا چهل و چهار قانون اساسی (مصوب در ۲۵ آذرماه ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی) و به استناد تبصره یک ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیاتهای مستقیم، تمامی درآمدهای صندوق سرمایه گذاری در چارچوب این قانون و تمامی درآمدهای حاصل از سرمایه گذاری در اوراق بهادار موضوع ۲۴ ماده یک قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران مصوب ۱۳۸۴ و درآمد های حاصل از نقل و انتقال این اوراق یا درآمدهای حاصل از صدور و ابطال آنها از پرداخت مالیات بر درآمد و مالیات بر ارزش افزوده موضوع قانون مالیات بر ارزش افزوده مصوب ۲ خرداد ۱۳۸۷ معاف می باشد و از بابت نقل و انتقال آنها و صدور و ابطال اوراق بهادار یاد شده مالیاتی مطالبه نخواهد داشت.

صندوق سرمایه گذاری مختص اوراق دولتی کاریزما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۲

۵- سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی

یادداشت	۱۴۰۲/۱۱/۳۰	۱۴۰۲/۰۸/۳۰
	ریال	ریال
۵-۱ سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی	۴۴۴,۶۵۸,۳۵۲,۹۰۴	۴۹۰,۰۳۳,۴۶۷,۱۸۱
	۴۴۴,۶۵۸,۳۵۲,۹۰۴	۴۹۰,۰۳۳,۴۶۷,۱۸۱

۵-۱- سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی

	۱۴۰۲/۱۱/۳۰	۱۴۰۲/۰۸/۳۰	
مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها
ریال	درصد	ریال	درصد
۲۳۰,۲۱۵,۰۰۶,۲۴۳	۱۷.۴۶	۳۰۸,۰۱۹,۴۴۱,۲۳۲	۱۸.۸۳
۱,۱۰۹,۴۵۰,۰۲۰	۰.۰۸	۲۵۸,۲۸۷,۸۱۰	۰.۰۲
۸,۵۲۱,۵۳۸	۰.۰۰	۸,۹۲۹,۹۰۳	۰.۰۰
۲۳,۹۹۵,۵۰۳,۹۳۱	۱.۸۲	۱,۲۵۰,۷۷۸,۴۷۷	۰.۰۸
۴,۷۳۹,۳۹۷	۰.۰۰	۰	۰.۰۰
۹,۴۹۶,۰۰۰	۰.۰۰	۰	۰.۰۰
۱۸۰,۸۸۰,۸۲۹,۳۱۸	۱۳.۷۲	۱۸۰,۰۰۹,۴۴۰,۰۰۰	۱۱.۰۱
۹,۴۱۷,۱۴۰	۰.۰۰	۹,۸۰۹,۳۶۹	۰.۰۰
۸,۴۲۲,۵۴۱,۷۴۲	۰.۶۴	۴۷۶,۷۸۰,۳۹۰	۰.۰۳
۲,۸۴۷,۵۷۵	۰.۰۰	۰	۰.۰۰
۴۴۴,۶۵۸,۳۵۲,۹۰۴	۳۳.۷۲	۴۹۰,۰۳۳,۴۶۷,۱۸۱	۲۹.۹۶

پاسارگاد

دی

ملت

سامان

تجارت

آینده

گردشگری

رفاه کارگران

خاورمیانه

صادرات

صندوق سرمایه گذاری مختص اوراق دولتی کارینما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۲

۶- سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت به تفکیک به شرح زیر می‌باشد:

یادداشت	۱۴۰۲/۱۱/۳۰	۱۴۰۲/۰۸/۳۰
	ریال	ریال
اوراق مشارکت بورسی	۲۸۸,۹۰۶,۷۴۶,۱۵۹	۳۸۹,۷۴۳,۳۹۲,۲۰۳
اوراق اجاره	-	۷۵,۳۴۴,۴۵۸,۵۸۲
اوراق مباحه	۵۷۹,۱۴۳,۴۱۹,۱۰۶	۶۷۳,۸۶۳,۷۳۱,۹۸۷
	۸۶۸,۰۵۰,۱۶۵,۲۶۵	۱,۱۳۸,۹۵۱,۵۸۲,۷۷۲

۱-۶- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت بورسی

نام اوراق	تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی‌ها
		درصد	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	درصد
اسناد خزانه-م ۶ بودجه ۰۳۰۷۲۳-۰۰	۱۴۰۳/۰۷/۲۳	-	۴۷,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۹,۸۵۵,۷۹۵,۸۲۷	۳۰.۲	۳۸,۴۹۶,۶۴۰,۲۱۹	۲.۳۵
اسناد خزانه-م ۵ بودجه ۰۳۰۶۲۶-۰۰	۱۴۰۳/۰۶/۲۶	-	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۴۲۹,۹۱۲,۰۶۴	۰.۰۳	۱۲,۴۲۳,۴۴۷,۸۴۲	۰.۷۶
اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۰۳۱۰۲۴-۰۰	۱۴۰۳/۱۰/۲۴	-	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۷۱۰,۸۲۶,۱۳۹	۰.۰۵	۳۶,۲۱۱,۹۲۲,۳۹۹	۲.۲۱
اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۰۳۰۴۱۸-۰۰	۱۴۰۳/۰۴/۱۸	-	۲,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۶۱۲,۴۵۵,۴۰۷	۰.۲۰	۲,۵۰۳,۸۹۹,۰۸۶	۰.۱۵
اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۰۴۰۳۲۶-۰۱	۱۴۰۴/۰۳/۲۶	-	۱۸۴,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۳۰,۲۹۹,۲۳۴,۹۸۲	۹.۸۸	۱۶۲,۳۳۹,۴۵۰,۶۴۰	۹.۹۳
اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۰۴۰۵۲۰-۰۰	۱۴۰۴/۰۵/۲۰	-	۸۹,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۶۰,۴۴۶,۰۶۵,۱۶۵	۴.۵۸	۵۹,۵۲۶,۷۱۹,۸۲۶	۳.۶۴
اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۰۳۰۹۱۲-۰۰	۱۴۰۳/۰۹/۱۲	-	۱۳,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۱,۲۲۹,۰۹۴,۳۵۸	۰.۸۵	۳۰,۵۷۴,۲۸۹,۴۰۵	۱.۸۷
اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۰۴۰۹۱۷-۰۱	۱۴۰۴/۰۹/۱۷	-	۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۷,۲۹۵,۲۳۹,۰۱۲	۲.۸۳	۳۷,۱۶۸,۰۶۲,۰۶۷	۲.۲۷
اسناد خزانه-م ۱۱ بودجه ۰۳۰۹۰۶-۹۹	-	-	-	-	-	-	۴,۶۵۹,۵۸۱,۲۹۸	۰.۲۸
اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۰۳۰۸۲۱-۰۰	۱۴۰۳/۰۸/۲۱	-	۷,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۶,۰۲۸,۱۲۳,۲۰۵	۰.۴۶	۵,۸۳۹,۳۷۹,۴۲۱	۰.۳۶
			۴۰۶,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۸۸,۹۰۶,۷۴۶,۱۵۹	۲۱.۹۱	۳۸۹,۷۴۳,۳۹۲,۲۰۳	۲۳.۸۳

صندوق سرمایه گذاری مختص اوراق دولتی کارزما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۲

۶-۲- سرمایه گذاری در اوراق اجاره

نام اوراق	تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی‌ها
		درصد	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	درصد
صکوک اجاره فولاد۰۶-بدون ضامن	۱۴۰۶/۰۵/۲۲	-	-	-	-	-	۷۵,۳۴۴,۴۵۸,۵۸۲	۴۶۱
			۰	۰	۰	۰.۰۰	۷۵,۳۴۴,۴۵۸,۵۸۲	۴۶۱

۶-۳- سرمایه گذاری در اوراق مرابحه

نام اوراق	تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی‌ها
		درصد	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	درصد
مرابحه الکترومادیراکارون۰۶۰۶۲۶	-	-	-	-	-	-	۲۵,۹۶۶,۰۴۹,۵۲۶	۱.۵۹
مرابحه عام دولت ۱۰۰-شخ۰۲۱۱۲۷	-	-	-	-	-	-	۵,۱۰۸,۸۷۲,۶۶۲	۰.۳۱
مرابحه عام دولت ۱۰۵-شخ۰۳۰۵۰۳	۱۴۰۳/۰۵/۰۳	۱۸	۲۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۶۰,۷۱۰,۹۰۴	۲۶,۱۵۰,۸۴۲,۴۹۳	۱.۹۸	۱۰,۷۰۸,۵۰۶,۰۰۹	۰.۰۷
مرابحه عام دولت ۱۰۷-شخ۰۳۰۷۲۴	۱۴۰۳/۰۷/۲۴	۱۸	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۳۳,۸۲۱,۹۱۸	۵۰,۶۲۴,۹۲۲,۵۴۳	۳.۸۴	۴۸,۸۹۰,۴۸۲,۸۷۰	۲.۹۹
مرابحه عام دولت ۱۰۸-شخ۰۶۰۲۱۸	۱۴۰۶/۰۲/۱۸	۱۸	۱۱۸,۷۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۲۸۷,۶۳۶,۷۵۵	۹۶,۰۵۲,۹۹۹,۹۹۰	۷.۲۸	۶۶,۴۹۹,۵۲۶,۲۷۲	۴.۰۷
مرابحه عام دولت ۱۱۲-شخ۰۴۰۴۰۸	۱۴۰۴/۰۴/۰۸	۱۸	۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۹۴,۸۱۶,۶۵۹	۶,۹۰۶,۶۹۲,۴۲۴	۰.۵۲	۲,۰۷۷,۴۸۹,۲۲۷	۰.۱۳
مرابحه عام دولت ۱۱۶-شخ۰۶۰۶۳۰	۱۴۰۶/۰۶/۳۰	۱۸	۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۳۴,۴۹۹,۱۹۶	۲۳,۳۸۶,۸۴۲,۱۲۶	۱.۷۷	۱۶,۹۶۲,۶۷۳,۵۴۰	۱.۰۴
مرابحه عام دولت ۱۲۶-شخ۰۳۱۲۲۳	۱۴۰۳/۱۲/۲۳	۱۸	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۸۵۱,۰۸۷,۶۷۱	۴۹,۵۹۶,۷۹۴,۷۵۸	۳.۷۶	-	-
مرابحه عام دولت ۱۴۰-شخ۰۵۰۵۰۴	۱۴۰۵/۰۵/۰۴	۲۰.۵۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۸۲۶,۵۰۶,۱۸۰	۶۰,۲۵۶,۴۵۷,۶۸۰	۴.۵۷	۵۷,۰۲۰,۸۴۱,۸۶۱	۳.۴۹
مرابحه عام دولت ۱۷۱-شخ۰۳۱۱	۱۴۰۳/۱۱/۰۸	۱۸	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹۹,۵۶۶,۲۸۱	۲۸,۴۹۴,۴۵۵,۰۳۱	۲.۱۶	۲۹,۸۲۴,۴۳۷,۳۴۶	۱.۸۲
مرابحه عام دولت ۱۷۲-شخ۰۳۱۱	۱۴۰۳/۱۱/۱۳	۱۸	۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۳۸,۶۷۶,۰۸۰	۶۲,۷۳۲,۳۴۱,۴۳۵	۴.۷۶	۶۵,۸۱۹,۸۲۳,۸۶۶	۴.۰۲
مرابحه عام دولت ۸۷-شخ۰۳۰۳۰۴	۱۴۰۳/۰۳/۰۴	۱۷	۹۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۶۳۴,۴۹۹,۷۳۴	۹۰,۵۹۴,۴۶۵,۳۸۳	۶.۸۷	۱۰۲,۶۷۴,۱۸۹,۵۳۰	۶.۲۸
مرابحه عام دولت ۹۴-شخ۰۳۰۸۱۶	-	-	-	-	-	-	۳۰,۷۸۵,۷۹۳,۵۶۶	۱.۸۸
مرابحه عام دولت ۹۶-شخ۰۳۰۴۱۴	۱۴۰۳/۰۴/۱۴	۱۷	۹۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۰۵,۳۵۰,۴۲۹	۸۴,۳۴۶,۶۰۵,۲۴۳	۶.۴۰	۸۸,۴۳۰,۹۵۰,۲۳۴	۵.۴۱
مرابحه عام دولتی ۶-شخ۰۲۱۰	-	-	-	-	-	-	۱۰۰,۷۹۸,۳۳۱,۴۳۹	۶.۱۶
مرابحه کرمان موتور-کارون۰۵۰۳۲۷	-	-	-	-	-	-	۳۱,۹۳۳,۴۱۹,۴۳۹	۱.۹۵
			۶۲۶,۷۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۳۶۷,۱۷۱,۸۰۷	۵۷۹,۱۴۳,۴۱۹,۱۰۶	۴۳.۹۱	۶۷۳,۸۶۳,۷۳۱,۹۸۷	۴۱.۲۰

صندوق سرمایه گذاری مختص اوراق دولتی کاریزما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۲

۴-۶- اوراق بهادار با درآمد ثابتی که ارزش آنها در تاریخ صورت خالص دارایی ها تعدیل شده به شرح زیر است:

۱۴۰۲/۱۱/۳۰						
نام اوراق	تعداد	درصد تعدیل	قیمت تعدیل شده هر برگ	ارزش تابلو هر برگ	خالص ارزش فروش تعدیل شده	دلیل تعدیل
		درصد	ریال	ریال	ریال	
مراجعه عام دولت ۱۰۸-ش.خ ۰۶۰۲۱۸	۱۱۸,۷۱۲	(۶.۳۲)	۷۸۹,۹۹۹	۸۴۳,۳۰۰	۹۳,۷۶۵,۳۶۳,۲۳۵	نگهداری تا رسید
مراجعه عام دولت ۷۲-ش.خ ۰۳۱۱	۷۰,۰۰۰	(۱۰)	۸۸۸,۶۴۲	۹۸۷,۳۸۰	۶۲,۱۹۳,۶۶۵,۳۵۵	نگهداری تا رسید
مراجعه عام دولت ۹۶-ش.خ ۰۳۰۴۱۴	۹۵,۰۰۰	(۱۰)	۸۶۷,۹۶۰	۹۶۴,۴۰۰	۸۲,۴۴۱,۲۵۴,۸۱۴	نگهداری تا رسید
مراجعه عام دولت ۸۷-ش.خ ۰۳۰۳۰۴	۹۵,۰۰۰	(۷.۰۵)	۹۱۵,۵۳۴	۹۸۵,۰۰۰	۸۶,۹۵۹,۹۶۵,۶۴۹	نگهداری تا رسید
			۳,۴۶۲,۱۳۵	۳,۷۸۰,۰۸۰	۳۲۵,۳۶۰,۲۴۹,۰۵۳	

صندوق سرمایه گذاری مختص اوراق دولتی کارزما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۲

۷- حساب‌های دریافتنی:

۱۴۰۲/۰۸/۳۰		۱۴۰۲/۱۱/۳۰			
تنزیل شده	تنزیل شده	ذخیره تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال		درصد	ریال	
۵,۴۱۸,۴۷۲,۷۰۱	۵,۷۸۷,۷۹۳,۹۷۶	(۳۱,۳۸۴,۰۴۱)	متغیر	۵,۸۱۹,۱۷۸,۰۱۷	سود دریافتنی سپرده‌های بانکی
۵,۴۱۸,۴۷۲,۷۰۱	۵,۷۸۷,۷۹۳,۹۷۶	(۳۱,۳۸۴,۰۴۱)		۵,۸۱۹,۱۷۸,۰۱۷	

۸- سایر حساب‌های دریافتنی

۱۴۰۲/۰۸/۳۰	۱۴۰۲/۱۱/۳۰	
مبلغ	مبلغ	
ریال	ریال	
۰	۸۸,۲۲۰,۴۱۵	سایر (دریافتنی از سرمایه‌گذاران)
۰	۸۸,۲۲۰,۴۱۵	

۹- سایر دارایی‌ها:

سایر دارایی‌ها شامل مخارجی است که تا تاریخ صورت خالص دارایی‌ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال آتی منتقل می‌شود.

۱۴۰۲/۱۱/۳۰				
مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی دوره	مانده پایان دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	
-	۱۴,۵۹۷,۲۸۰	(۶۵۸,۹۰۵)	۱۳,۹۳۸,۳۷۵	مخارج برگزاری مجامع
۹۰,۳۲۷,۲۸۰	-	(۶۸,۳۱۴,۷۷۰)	۲۲,۰۱۲,۵۱۰	کارمزد ثبت و نظارت بر صندوق‌ها
۱۲۲,۳۶۳,۰۱۵	-	(۱۱۶,۱۳۰,۰۴۲)	۶,۲۳۲,۹۷۳	مخارج عضویت در کانون‌ها
۸۸۸,۴۲۵,۰۰۲	-	(۶۷۱,۹۱۷,۷۷۰)	۲۱۶,۵۰۷,۲۳۲	مخارج نرم افزار
۱,۱۰۱,۱۱۵,۲۹۷	۱۴,۵۹۷,۲۸۰	(۸۵۷,۰۲۱,۴۸۷)	۲۵۸,۶۹۱,۰۹۰	جمع

صندوق سرمایه گذاری مختص اوراق دولتی کاریزما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۲

۱۰- جاری کارگزاران :

۱۴۰۲/۱۱/۳۰				
مانده ابتدای سال	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره	کارگزاری
ریال	ریال	ریال	ریال	
۴,۶۷۰,۲۹۶,۳۳۶	۲,۱۳۸,۹۷۶,۶۹۸,۵۶۵	۲,۱۳۴,۳۰۶,۴۰۲,۲۲۹	-	کاریزما
۴,۶۷۰,۲۹۶,۳۳۶	۲,۱۳۸,۹۷۶,۶۹۸,۵۶۵	۲,۱۳۴,۳۰۶,۴۰۲,۲۲۹	-	جمع

۱۱- پرداختنی به ارکان صندوق:

۱۴۰۲/۱۱/۳۰		۱۴۰۲/۰۸/۳۰	
ریال	ریال	ریال	ریال
۳,۲۰۱,۷۴۸,۸۳۲	۳,۳۳۷,۳۱۱,۰۱۰		مدیر صندوق
۴۵۱,۲۴۷,۸۸۶	۶۸۷,۲۲۵,۰۱۳		متولی
۱۶۱,۲۶۰,۲۳۰	۶۵۴,۰۰۰,۰۳۰		حسابرس
۳,۸۱۴,۲۵۶,۹۴۸	۴,۶۷۸,۵۳۶,۰۵۳		جمع

۱۲- پرداختنی به سرمایه گذاران:

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است:

۱۴۰۲/۱۱/۳۰		۱۴۰۲/۰۸/۳۰	
ریال	ریال	ریال	ریال
۳,۶۷۷,۸۱۶	۲,۳۹۴,۸۹۱		بابت تتمه واحدهای صادر شده
-	۴۹,۲۳۱,۱۰۲		بابت واحدهای ابطال شده
۳,۶۷۷,۸۱۶	۵۱,۶۲۵,۹۹۳		

صندوق سرمایه گذاری مختص اوراق دولتی کارزما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۲

۱۳- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر:

۱۴۰۲/۰۸/۳۰	۱۴۰۲/۱۱/۳۰	
ریال	ریال	
۶۸۱,۶۶۵,۵۸۶	۸۱۹,۲۵۱,۹۴۲	ذخیره کارمزد تصفیه
۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	مخارج کانون ها
۱,۹۵۹,۰۱۴,۰۹۴	۱,۴۸۱,۶۷۷,۰۳۹	بدهی نرم افزار صندوق
۱,۰۰۳	۱,۰۰۳	وجوه واریزی نامشخص
۲,۷۶۰,۶۸۰,۶۸۳	۲,۴۲۰,۹۲۹,۹۸۴	

۱۴- خالص دارایی‌ها:

خالص دارایی‌ها در تاریخ صورت خالص دارایی ها به تفکیک واحدهای سرمایه‌گذاری عادی و ممتاز به شرح زیر می‌باشد:

۱۴۰۲/۰۸/۳۰		۱۴۰۲/۱۱/۳۰		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۱,۵۵۴,۸۷۰,۸۵۶,۶۸۸	۱۱۳,۵۳۹,۵۶۹	۱,۲۴۰,۳۰۸,۸۱۲,۵۷۸	۸۵,۷۸۰,۴۴۴	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
۶۸,۴۷۲,۶۴۲,۱۹۸	۵,۰۰۰,۰۰۰	۷۲,۲۹۵,۵۴۶,۳۲۴	۵,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
۱,۶۲۳,۳۴۳,۴۹۸,۸۸۶	۱۱۸,۵۳۹,۵۶۹	۱,۳۱۲,۶۰۴,۳۵۸,۹۰۲	۹۰,۷۸۰,۴۴۴	

۱۵- سود فروش اوراق بهادار

یادداشت	سه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۲	سه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۱
	ریال	ریال
سود فروش اوراق مشارکت بورسی	۱۵-۱	۱۳,۷۳۵,۸۲۳,۲۷۳
سود فروش اوراق اجاره	۱۵-۲	-
سود فروش اوراق مرابحه	۱۵-۳	۱۵,۹۱۵,۰۰۲,۸۳۷
جمع		۲۹,۶۵۰,۸۲۶,۱۱۰
	۱۳,۸۶۳,۱۳۰,۰۲۳	

۱۵-۱- سود فروش اوراق مشارکت بورسی

اوراق بهادار	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود(زیان) فروش	سود(زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اسناد خزانه-م۵بودجه ۰۳۰۶۲۶-۰۰	۱۴,۵۰۰	۱۲,۰۹۳,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲,۰۰۹,۳۳۲,۹۱۴)	(۲,۱۹۱,۸۵۵)	۸۱,۴۷۵,۲۳۱	-
اسناد خزانه-م۷بودجه ۰۳۰۹۱۲-۰۰	۲۵,۰۰۰	۱۹,۸۲۲,۰۶۰,۰۰۰	(۱۹,۶۹۹,۹۲۸,۷۴۰)	(۳,۵۹۲,۷۴۶)	۱۱۸,۵۳۸,۵۱۴	-
اسناد خزانه-م۲بودجه ۰۳۱۰۲۴-۰۰	۴۶,۲۰۰	۳۵,۷۰۳,۸۲۲,۰۰۰	(۳۵,۵۱۹,۹۷۴,۸۳۷)	(۶,۴۷۱,۳۱۶)	۱۷۷,۳۷۵,۸۴۷	-
اسناد خزانه-م۱بودجه ۰۴۰۳۲۶-۰۱	۵۰,۰۰۰	۳۵,۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۴,۶۲۸,۷۲۲,۴۰۶)	(۶,۴۰۳,۵۶۰)	۶۹۴,۸۷۴,۰۳۴	-
اسناد خزانه-م۱۱بودجه ۰۲۰۹۰۶-۹۹	۴,۷۰۰	۴,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۶۵۹,۵۸۱,۲۹۸)	-	۴۰,۴۱۸,۷۰۲	-
گام بانک اقتصاد نوین ۰۲۰۵	-	-	-	-	-	۱۳,۷۳۵,۸۲۳,۲۷۳
		۱۰۷,۶۴۸,۸۸۲,۰۰۰	(۱۰۶,۵۱۷,۵۴۰,۱۹۵)	(۱۸,۶۵۹,۴۷۷)	۱,۱۱۲,۶۸۲,۳۲۸	۱۳,۷۳۵,۸۲۳,۲۷۳

صندوق سرمایه گذاری مختص اوراق دولتی کارزما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۲

۱۵-۲- سود فروش اوراق اجاره

سه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۲		سه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۱				
اوراق بهادار	تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	سود(زیان) فروش ریال	سود(زیان) فروش ریال
صکوک اجاره فولاد ۱۲-بدون ضامن	۸۰,۰۰۰	۸۰,۰۳۲,۸۰۰,۰۰۰	(۸۰,۰۱۴,۵۰۰,۰۰۰)	(۱۴,۵۰۵,۹۴۵)	۳,۷۹۴,۰۵۵	-
صکوک اجاره فولاد ۰۶-بدون ضامن	۳۶۵,۰۰۰	۳۶۵,۲۱۳,۵۵۰,۰۰۰	(۳۶۵,۰۳۶,۴۶۸,۷۵۰)	(۶۵,۱۸۴,۹۵۹)	۱۱۱,۸۹۶,۲۹۱	-
		۴۴۵,۲۴۶,۳۵۰,۰۰۰	(۴۴۵,۰۵۰,۹۶۸,۷۵۰)	(۷۹,۶۹۰,۹۰۴)	۱۱۵,۶۹۰,۳۴۶	-

۱۵-۳- سود فروش اوراق مرابحه

سه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۲		سه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۱				
اوراق بهادار	تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	سود(زیان) فروش ریال	سود(زیان) فروش ریال
مرابحه عام دولت ۱۰۱-ش.خ ۲۰۷۱۱	-	-	-	-	-	(۲,۴۳۰,۸۲۶,۷۴۳)
مرابحه عام دولت ۵-ش.خ ۰۳۰۲	-	-	-	-	-	(۵۰,۴۵۰,۰۰۰)
مرابحه مادیران-کارون ۰۶۰۶۲۶	۹۰,۰۰۰	۹۰,۱۶۳,۸۰۰,۰۰۰	(۹۰,۰۱۶,۳۱۲,۵۰۰)	(۱۶,۳۴۲,۱۸۸)	۱۳۱,۱۴۵,۳۱۲	-
مرابحه اکتوور کو-کارون ۰۷۰۶۱۲	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰۰,۰۱۵,۶۲۵,۰۰۰)	(۱۵,۶۲۸,۴۳۷)	۷۸,۷۴۶,۵۶۳	-
مرابحه عام دولت ۹۴-ش.خ ۰۳۰۸۱۶	۳۰,۰۰۰	۲۸,۷۲۸,۰۰۰,۰۰۰	(۲۸,۴۵۵,۸۴۱,۴۴۴)	(۵,۲۰۶,۹۵۰)	۲۶۶,۹۵۱,۶۰۶	۱۱,۰۲۶,۰۰۴
جمع و نقل به صفحه بعد		۲۱۹,۰۰۱,۸۰۰,۰۰۰	(۲۱۸,۴۸۷,۷۷۸,۹۴۴)	(۳۷,۱۷۷,۵۷۵)	۴۷۶,۸۴۳,۴۸۱	(۲,۴۷۰,۲۵۰,۷۳۹)

صندوق سرمایه گذاری مختص اوراق دولتی، کارزما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۲

سه ماهه منتهی به ۳۰

بهمن ۱۴۰۱

سه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۲

اوراق بهادار	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود(زیان) فروش	سود(زیان) فروش
ادامه یادداشت ۳-۱۵		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل		۲۱۹,۰۰۱,۸۰۰,۰۰۰	(۲۱۸,۴۸۷,۷۷۸,۹۴۴)	(۳۷,۱۷۷,۵۷۵)	۴۷۶,۸۴۳,۴۸۱	(۲,۴۷۰,۲۵۰,۷۳۹)
مراجعه عام دولت ۸۷-ش.خ ۳۰۳۰۴	۵,۰۰۰	۴,۹۱۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۷۱۵,۳۱۰,۱۹۵)	(۸۸۹,۹۳۷)	۱۹۳,۷۹۹,۸۶۸	۶۰,۸۱۸,۳۸۸
مراجعه کرمان موئور-کارون ۵۰۳۳۷	۳۰,۰۰۰	۳۰,۱۹۰,۲۰۰,۰۰۰	(۳۰,۷۴۴,۴۲۶,۵۶۲)	(۵,۴۷۱,۹۷۳)	(۵۵۹,۶۹۸,۵۳۵)	-
مراجعه صاف فیلم کارون ۵۱۱۱۶	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۴۳۱,۸۰۰,۰۰۰	(۱۰۰,۰۱۵,۶۲۵,۰۰۰)	(۱۸,۲۰۳,۲۶۳)	۳۹۷,۹۷۱,۷۳۷	-
مراجعه عام دولت ۱۰۰-ش.خ ۲۱۱۲۷	۵,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۹۰۸,۶۶۰,۱۴۴)	۰	۹۱,۳۳۹,۸۵۶	-
مراجعه عام دولت ۱۰۸-ش.خ ۲۰۲۱۸	۳۰,۰۰۰	۲۵,۲۹۹,۰۰۰,۰۰۰	(۲۵,۱۶۶,۹۰۶,۴۲۱)	(۴,۵۸۵,۴۴۳)	۱۲۷,۵۰۸,۱۳۶	-
مراجعه الکترومادیراکارون ۶۰۶۲۴	۱۹۵,۰۰۰	۱۹۵,۰۸۸,۵۰۰,۰۰۰	(۱۹۵,۰۴۶,۲۷۷,۱۷۲)	(۳۲,۳۵۹,۷۸۹)	۱۹,۸۶۳,۰۳۹	-
مراجعه عام دولتی ۶-ش.خ ۲۱۰	۱۰۵,۰۰۰	۱۰۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۳,۱۱۲,۸۷۰,۲۳۳)	-	۱۱,۸۸۷,۱۲۹,۷۶۷	-
مراجعه عام دولت ۱۰۵-ش.خ ۳۰۵۰۳	-	-	-	-	-	۱۱,۶۰۳,۹۸۰,۶۱۹
مراجعه عام دولت ۷۲-ش.خ ۳۱۱	-	-	-	-	-	۶,۵۸۵,۵۹۸,۴۹۰
مراجعه عام دولت ۳-ش.خ ۲۱۱	-	-	-	-	-	۱۰۳,۰۱۳,۳۲۷
مراجعه عام دولت ۹۶-ش.خ ۳۰۴۱۴	-	-	-	-	-	۳۱,۸۴۲,۷۵۲
		۶۸۴,۹۲۱,۳۰۰,۰۰۰	(۶۷۲,۱۹۷,۸۵۴,۶۷۱)	(۸۸,۶۸۷,۹۸۰)	۱۲,۶۳۴,۷۵۷,۳۴۹	۱۵,۹۱۵,۰۰۲,۸۳۷

صندوق سرمایه گذاری مختص اوراق دولتی کاریزما

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۲

۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	سه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۲	سه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۱
	ریال	ریال
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت بورسی	۱۶-۱	۱۰,۱۵۸,۰۷۴,۴۲۳
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مرابحه	۱۶-۲	۳۴۱,۷۴۵,۱۳۴
جمع		۱۰,۴۹۹,۸۱۹,۵۵۷
	۲,۴۱۴,۷۳۱,۳۰۷	

۱۶-۱- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت بورسی

نام اوراق	تعداد	ارزش بازار/تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اسناد خزانه-م-۵ بودجه-۰۳۰۶۲۶-۰۰۰	۵۰۰	۴۲۹,۹۹۰,۰۰۰	(۴۱۴,۱۱۴,۹۲۸)	(۷۷,۹۳۶)	۱۵,۷۹۷,۱۳۶	۵۴۳,۳۵۰,۹۰۳
اسناد خزانه-م-۶ بودجه-۰۳۰۷۲۳-۰۰۰	۴۷,۳۰۰	۳۹,۸۶۳,۰۲۱,۰۰۰	(۳۸,۴۹۶,۶۴۰,۲۱۹)	(۷,۲۲۵,۱۷۳)	۱,۳۵۹,۱۵۵,۶۰۸	۷۴۹,۱۰۹,۴۶۸
اسناد خزانه-م-۲ بودجه-۰۳۱۰۲۴-۰۰۰	۹۰۰	۷۱۰,۹۵۵,۰۰۰	(۶۹۱,۹۴۷,۵۶۲)	(۱۲۸,۸۶۱)	۱۸,۸۷۸,۵۷۷	۸۵۷,۸۸۸,۳۶۶
اسناد خزانه-م-۳ بودجه-۰۳۰۴۱۸-۰۰۰	۲,۹۰۰	۲,۶۱۲,۹۲۹,۰۰۰	(۲,۵۰۳,۸۹۹,۰۸۶)	(۴۷۳,۵۹۳)	۱۰۸,۵۵۶,۳۲۱	۵۵,۷۸۵,۸۸۷
اسناد خزانه-م-۱ بودجه-۰۴۰۳۲۶-۰۰۱	۱۸۴,۴۰۰	۱۳۰,۳۲۲,۸۵۶,۰۰۰	(۱۲۷,۷۱۰,۷۲۸,۲۳۴)	(۲۳,۶۲۱,۰۱۸)	۲,۵۸۸,۵۰۶,۷۴۸	۲,۳۱۰,۱۲۶,۱۹۷
اسناد خزانه-م-۷ بودجه-۰۳۰۹۱۲-۰۰۰	۱۳,۸۰۰	۱۱,۲۳۱,۱۳۰,۰۰۰	(۱۰,۸۷۴,۲۶۰,۶۶۵)	(۳۰۳,۵۶۴۲)	۳۵۴,۷۳۳,۶۹۳	۲,۷۸۹,۲۱۲,۷۷۷
اسناد خزانه-م-۳ بودجه-۰۴۰۵۲۰-۰۰۱	۸۹,۱۰۰	۶۰,۴۵۷,۰۲۳,۰۰۰	(۵۹,۵۲۶,۷۱۹,۸۲۶)	(۱۰,۹۵۷,۸۳۵)	۹۱۹,۳۴۵,۳۳۹	۶۲۸,۲۰۶,۶۹۴
اسناد خزانه-م-۱ بودجه-۰۳۰۸۲۱-۰۰۰	۷,۳۰۰	۶,۰۲۹,۲۱۶,۰۰۰	(۵,۸۳۹,۳۷۹,۴۲۱)	(۱,۰۹۲,۷۹۵)	۱۸۸,۷۴۳,۷۸۴	۲۱۱,۰۸۴,۳۳۸
اسناد خزانه-م-۴ بودجه-۰۴۰۹۱۷-۰۰۱	۶۰,۰۰۰	۳۷,۳۰۲,۰۰۰,۰۰۰	(۳۷,۱۶۸,۰۶۲,۰۶۸)	(۶,۷۶۰,۹۸۸)	۱۲۷,۱۷۶,۹۴۵	-
گام بانک تجارت ۰۲۰۳	-	-	-	-	-	۱,۹۸۱,۷۶۶,۳۴۰
گواهی اعتبار مولد رفاه ۰۲۰۱	-	-	-	-	-	۳۳,۳۵۵,۹۵۳
مشارکت ش مشهد ۳۰۴-۳ ماهه ۱۸٪	-	-	-	-	-	(۱,۸۱۳,۵۰۰)
		۲۸۸,۹۵۹,۱۲۰,۰۰۰	(۲۸۳,۲۲۵,۸۵۲,۰۰۹)	(۵۲,۳۷۳,۸۴۱)	۵,۶۸۰,۸۹۴,۱۵۱	۱۰,۱۵۸,۰۷۴,۴۲۳

صندوق سرمایه گذاری مختص اوراق دولتی کاریزما

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۲

۲-۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مرابحه

سه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۲		سه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۱	
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد
نام اوراق	ریال	ریال	ریال
مرابحه عام دولت ۱۰۵-ش.خ.۳۰۵۰۳	۲۶,۰۰۰	۲۵,۰۹۴,۶۸۰,۰۰۰	(۲۴,۷۹۳,۵۳۷,۱۳۹)
مرابحه عام دولت ۸۷-ش.خ.۳۰۳۰۴	۹۵,۰۰۰	۸۶,۹۷۵,۷۳۰,۰۰۰	(۸۹,۵۹۰,۸۹۳,۷۰۷)
مرابحه عام دولت ۹۶-ش.خ.۳۰۴۱۴	۹۵,۰۰۰	۸۲,۴۵۶,۲۰۰,۰۰۰	(۸۲,۴۰۷,۰۶۱,۰۱۲)
مرابحه عام دولت ۱۱۲-ش.خ.۴۰۴۰۸	۷,۰۰۰	۶,۳۱۳,۰۲۰,۰۰۰	(۶,۷۴۹,۹۴۸,۲۳۶)
مرابحه عام دولت ۱۰۸-ش.خ.۶۰۲۱۸	۱۱۸,۷۱۲	۹۳,۷۸۲,۳۶۱,۲۸۸	(۹۹,۵۸۷,۱۲۶,۴۹۸)
مرابحه عام دولت ۱۰۷-ش.خ.۳۰۷۲۴	۵۰,۰۰۰	۴۹,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۴,۹۹۱,۸۴۳,۷۵۰)
مرابحه عام دولت ۱۲۶-ش.خ.۳۱۲۲۳	۵۰,۰۰۰	۴۵,۷۵۴,۰۰۰,۰۰۰	(۴۵,۷۶۸,۲۹۴,۰۰۱)
مرابحه عام دولت ۱۴۰-ش.خ.۵۰۵۰۴	۶۰,۰۰۰	۵۵,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۵,۲۶۷,۳۸۰,۹۷۱)
مرابحه عام دولت ۱۱۶-ش.خ.۶۰۶۳۰	۲۵,۰۰۰	۲۱,۵۵۶,۲۵۰,۰۰۰	(۲۰,۴۹۷,۷۷۰,۶۲۵)
مرابحه عام دولت ۷۲-ش.خ.۳۱۱	۷۰,۰۰۰	۶۲,۲۰۴,۹۴۰,۰۰۰	(۶۲,۱۹۳,۶۶۵,۳۵۵)
مرابحه عام دولت ۷۱-ش.خ.۳۱۱	۳۰,۰۰۰	۲۸,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۸,۱۹۴,۸۸۸,۷۵۰)
مرابحه عام دولت ۳-ش.خ.۲۱۱	-	-	-
مرابحه عام دولت ۱۰۱-ش.خ.۲۰۷۱۱	-	-	-
مرابحه عام دولت ۹۲-ش.خ.۲۰۸۲۵	-	-	-
مرابحه عام دولت ۶۲-ش.خ.۳۰۹	-	-	-
مرابحه عام دولت ۵-ش.خ.۲۰۷	-	-	-
مرابحه عام دولت ۱۰۰-ش.خ.۲۱۱۲۷	-	-	-
	۵۵۶,۸۷۷,۱۸۱,۳۸۸	(۵۶۰,۰۴۲,۴۱۰,۱۴۳)	(۱۰۰,۹۳۳,۹۸۹)
		(۳,۲۶۶,۱۶۳,۸۴۴)	
			۳۴۱,۷۴۵,۱۳۴

صندوق سرمایه گذاری مختص اوراق دولتی کاریزما

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۲

۱۷- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب شامل سود سپرده بانکی و اوراق مربحه به شرح زیر می‌باشد:

یادداشت	سه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۲	سه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۱
	ریال	ریال
سود سپرده بانکی	۱۷-۱	۳۷,۹۰۶,۴۴۶,۰۱۶
سود اوراق مشارکت بورسی	۱۷-۲	-
سود اوراق اجاره	۱۷-۳	۱,۹۶۲,۱۲۵,۴۲۰
سود اوراق مربحه	۱۷-۴	۳۵,۰۲۸,۷۰۶,۱۵۸
جمع		۷۴,۸۹۷,۲۷۷,۵۹۴
		۴۰,۴۵۹,۵۸۲,۹۳۴

۱۷-۱- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

سود سپرده	هزینه تنزیل	سود خالص	سه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۲	سه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سپرده بانکی:				
دی	۱,۲۰۹,۴۸۳,۶۶۱	-	۱,۲۰۹,۴۸۳,۶۶۱	۲,۷۳۸,۹۰۵,۱۰۶
ملت	۱۱۰,۰۳۵	-	۱۱۰,۰۳۵	۱۸۸,۵۰۴
سامان	۱,۴۵۶,۶۴۳	-	۱,۴۵۶,۶۴۳	۱۵,۵۸۶,۴۹۹
رفاه کارگران	۸۰,۴۳۰	-	۸۰,۴۳۰	۱,۸۴۹
پاسارگاد	۱۷,۹۸۳,۴۷۲,۷۷۵	(۱۰,۹۸۶,۳۱۸)	۱۷,۹۷۲,۴۸۶,۵۵۷	۱۱,۸۵۹,۸۳۵,۸۲۵
صادرات	۱۵۰,۰۷۵	-	۱۵۰,۰۷۵	-
خاورمیانه	۸۴۸,۲۰۲	-	۸۴۸,۲۰۲	-
گردشگری	۱۳,۷۵۸,۴۵۰,۸۷۴	(۹,۱۴۲,۴۲۸)	۱۳,۷۴۹,۳۰۸,۴۴۶	-
تجارت	۴,۹۷۲,۶۵۶,۹۶۷	-	۴,۹۷۲,۶۵۶,۹۶۷	-
	۳۷,۹۲۶,۵۷۴,۶۶۲	(۲۰,۱۲۸,۶۴۶)	۳۷,۹۰۶,۴۴۶,۰۱۶	۱۴,۶۱۴,۵۱۷,۷۸۳

صندوق سرمایه گذاری مختص اوراق دولتی کاریزما

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۲

۱۷-۲ سود اوراق مشارکت بورسی

سه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۲					
سه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۱					
تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود خالص	سود خالص
		ریال	درصد	ریال	ریال
مشارکت ش مشهد ۳۰۴-	-	-	-	-	۴۵,۶۸۸,۶۱۰
۳ماهه ۱۸٪					
					۴۵,۶۸۸,۶۱۰

۱۷-۳ سود اوراق اجاره

سه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۲					
سه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۱					
تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود خالص	سود خالص
		ریال	درصد	ریال	ریال
صکوک اجاره فولاد ۱۲-بدون ضامن	۱۴۰۲/۰۲/۳۱	۱۴۰۵/۱۲/۲۴	۲۱	۱۴۰,۲۸۱,۴۲۲	-
صکوک اجاره فولاد ۰۶-بدون ضامن	۱۴۰۲/۰۶/۰۴	۱۴۰۶/۰۵/۲۲	۲۳	۱,۸۲۱,۸۴۳,۹۹۸	-
				۱,۹۶۲,۱۲۵,۴۲۰	-

صندوق سرمایه گذاری مختص اوراق دولتی کاریزما

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۲

۱۷-۴ سود اوراق مرابحه

سه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۲						سه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۱					
تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود خالص	سود خالص	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود خالص	سود خالص
		ریال	درصد	ریال	ریال			ریال	درصد	ریال	ریال
مرابحه عام دولت ۱۰۱-ش خ ۲۰۷۱۱	-	-	-	-	-	مرابحه عام دولت ۱۰۱-ش خ ۲۰۷۱۱	-	-	-	-	-
مرابحه عام دولت ۵-ش خ ۳۰۲	-	-	-	-	-	مرابحه عام دولت ۵-ش خ ۳۰۲	-	-	-	-	-
مرابحه عام دولت ۹۴-ش خ ۳۰۸۱۶	۱۴۰۳/۰۸/۱۶	فروخته شده	۱۷	۸۵۶,۱۶۳,۸۱۴	۷۷,۹۷۸,۰۴۰	مرابحه عام دولت ۹۴-ش خ ۳۰۸۱۶	۱۴۰۱/۰۸/۲۵	۱۴۰,۳۰۵/۰۳	۱۸	۱,۰۴۲,۲۳۸,۴۹۰	۵۵۸,۱۷۷,۵۳۴
مرابحه عام دولت ۱۰۵-ش خ ۳۰۵۰۳	۱۴۰۳/۰۵/۰۳	۲۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۳,۱۹۵,۲۵۷,۲۹۵	۱۰,۹۵۰,۶۱۶,۵۶۳	مرابحه عام دولت ۱۰۵-ش خ ۳۰۵۰۳	۱۴۰۱/۰۹/۱۵	۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۳,۱۹۵,۲۵۷,۲۹۵	۱۰,۹۵۰,۶۱۶,۵۶۳
مرابحه عام دولت ۷۲-ش خ ۳۱۱	۱۴۰۳/۱۱/۱۳	۹۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷	۳,۹۵۹,۰۹۰,۲۰۹	۳,۳۲۳,۲۱۶,۰۲۰	مرابحه عام دولت ۷۲-ش خ ۳۱۱	۱۴۰۱/۰۹/۲۱	۱۴۰,۳۰۳/۰۴	۱۷	۳,۹۵۹,۰۹۰,۲۰۹	۳,۳۲۳,۲۱۶,۰۲۰
مرابحه عام دولت ۸۷-ش خ ۳۰۳۰۴	۱۴۰۳/۰۳/۰۴	۹۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷	۳,۹۵۹,۰۹۰,۲۰۹	۳,۳۲۳,۲۱۶,۰۲۰	مرابحه عام دولت ۸۷-ش خ ۳۰۳۰۴	۱۴۰۱/۰۹/۲۷	-	-	-	-
مرابحه عام دولت ۳-ش خ ۲۱۱	-	-	-	-	-	مرابحه عام دولت ۳-ش خ ۲۱۱	-	-	-	-	-
مرابحه عام دولت ۹۲-ش خ ۲۰۸۲۵	-	-	-	-	-	مرابحه عام دولت ۹۲-ش خ ۲۰۸۲۵	-	-	-	-	-
مرابحه عام دولت ۹۶-ش خ ۳۰۴۱۴	۱۴۰۳/۰۴/۱۴	۹۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷	۳,۹۷۸,۵۸۴,۴۹۴	۵۴۳,۱۱۷,۵۷۸	مرابحه عام دولت ۹۶-ش خ ۳۰۴۱۴	۱۴۰۱/۱۱/۰۵	-	-	-	-
مرابحه عام دولت ۶۲-ش خ ۳۰۹	-	-	-	-	-	مرابحه عام دولت ۶۲-ش خ ۳۰۹	-	-	-	-	-
مرابحه عام دولت ۱۰۰-ش خ ۲۱۱۲۷	۱۴۰۲/۱۱/۲۷	فروخته شده	۱۶	۱۹۶,۳۲۴,۴۶۸	۶۲۱,۶۳۵,۰۹۳	مرابحه عام دولت ۱۰۰-ش خ ۲۱۱۲۷	۱۴۰۱/۱۱/۱۱	-	-	-	-
مرابحه عام دولت ۵-ش خ ۲۰۷	-	-	-	-	-	مرابحه عام دولت ۵-ش خ ۲۰۷	-	-	-	-	-
مرابحه عام دولت ۱۱۲-ش خ ۴۰۴۰۸	۱۴۰۴/۰۴/۰۸	۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۸۹,۱۶۷,۶۷۲	-	مرابحه عام دولت ۱۱۲-ش خ ۴۰۴۰۸	۱۴۰۱/۱۲/۰۷	۱۴۰,۶/۰۲/۱۸	۱۸	۴,۲۹۳,۵۵۰,۵۷۴	-
مرابحه عام دولت ۱۰۸-ش خ ۶۰۲۱۸	۱۴۰۶/۰۲/۱۸	۱۱۸,۷۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۲,۱۷۲,۱۶۹,۰۹۹	-	مرابحه عام دولت ۱۰۸-ش خ ۶۰۲۱۸	۱۴۰۲/۰۱/۲۲	۱۴۰,۳/۰۷/۲۴	۱۸	۲,۱۷۲,۱۶۹,۰۹۹	-
مرابحه عام دولت ۱۰۷-ش خ ۳۰۷۲۴	۱۴۰۳/۰۷/۲۴	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱,۴۴۴,۷۸۰,۱۸۳	-	مرابحه عام دولت ۱۰۷-ش خ ۳۰۷۲۴	۱۴۰۲/۰۲/۰۵	۱۴۰,۶/۰۶/۲۶	۲۳	۱,۴۴۴,۷۸۰,۱۸۳	-
مرابحه مادیران-کارون ۶۰۶۲۶	۱۴۰۲/۰۹/۱۵	فروخته شده	۲۳	۲۴۸,۶۹۴,۷۸۲	-	مرابحه مادیران-کارون ۶۰۶۲۶	۱۴۰۲/۰۹/۱۵	۱۴۰,۷/۰۶/۱۲	۱۸	۲۴۸,۶۹۴,۷۸۲	-
مرابحه اکتوور کو-کارون ۷۰۶۱۲	۱۴۰۲/۱۱/۰۳	فروخته شده	۱۸	۲۱,۵۷۶,۰۲۱,۰۸۰	۲۵,۷۹۹,۳۷۶,۵۳۱	مرابحه اکتوور کو-کارون ۷۰۶۱۲	۱۴۰۲/۱۱/۰۳	۴۶۱,۷۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۲۱,۵۷۶,۰۲۱,۰۸۰	۲۵,۷۹۹,۳۷۶,۵۳۱
جمع و نقل به صفحه بعد						جمع و نقل به صفحه بعد					

صندوق سرمایه گذاری مختص اوراق دولتی کاربزمای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۲

ادامه یادداشت ۴-۱۷						سه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۲
تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود خالص	سود خالص	سه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۱
		ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
–	–	۴۶۱,۷۱۲,۰۰۰,۰۰۰	–	۲۱,۵۷۶,۰۲۱,۰۸۰	۲۵,۷۹۹,۳۷۶,۵۳۱	
۱۴۰۲/۰۳/۰۱	۱۴۰۳/۱۲/۲۳	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۷۷۸,۵۶۱,۶۴۴	–	نقل از صفحه قبل
۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۵/۰۳/۲۷	فروخته شده	۲۳	۴۱۱,۶۹۶,۸۴۹	–	مراجعه عام دولت ۱۲۶-ش-خ ۳۱۲۲۳۰۳
۱۴۰۲/۰۵/۱۸	۱۴۰۵/۱۱/۱۶	فروخته شده	۱۸	۹۴۰,۳۵۴,۴۳۹	–	مراجعه کرمان موتور-کارون ۵۰۳۲۷۰۵
۱۴۰۲/۰۷/۱۰	۱۴۰۳/۱۱/۰۸	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱,۳۶۲,۶۲۰,۴۲۴	–	مراجعه صاف فیلم کارون ۵۱۱۱۶۰۵
۱۴۰۲/۰۷/۱۸	۱۴۰۵/۰۵/۰۴	۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰.۵	۳۰۷۳,۰۴۵,۲۹۰	–	مراجعه عام دولت ۱۴۰-ش-خ ۵۰۵۰۴۰۵
۱۴۰۲/۰۷/۱۹	۱۴۰۲/۱۰/۲۵	فروخته شده	۱۷	۲,۷۸۰,۰۱۸,۲۴۵	–	مراجعه عام دولتی ۶-ش-خ ۲۱۰۰۲
۱۴۰۲/۰۸/۰۳	۱۴۰۶/۰۶/۲۶	فروخته شده	۲۳	۲,۹۸۱,۳۴۱,۶۲۸	–	مراجعه الکترومادیراکارون ۶۰۶۲۶۰۶
۱۴۰۲/۰۸/۱۳	۱۴۰۶/۰۶/۳۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱,۱۲۵,۰۴۶,۵۵۹	–	مراجعه عام دولت ۱۱۶-ش-خ ۶۰۶۳۰۶
		۶۲۶,۷۱۲,۰۰۰,۰۰۰		۳۵,۰۲۸,۷۰۶,۱۵۸	۲۵,۷۹۹,۳۷۶,۵۳۱	

۱۸- سایر درآمدها

سه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۲	سه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۱	
ریال	ریال	
۲۳	۵۸,۹۸۴,۲۰۷	درآمد تعدیل کارمزد کارگزاری
۳۳,۰۱۱,۵۱۹	۱۸,۸۸۴,۱۲۹	درآمد تعدیل سود دریافتنی
۳۳,۰۱۱,۵۴۲	۷۷,۸۶۸,۴۳۶	سپرده بانکی

۱۹- هزینه کارمزد ارکان

سه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۱	سه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۲	
ریال	ریال	
۱,۴۷۲,۹۲۲,۰۹۲	۱,۴۴۵,۵۷۰,۴۷۰	مدیر صندوق
۱۹۴,۰۳۲,۱۷۸	۲۰۶,۸۰۲,۸۳۱	متولی صندوق
۸۰,۳۷۸,۲۴۰	۱۴۷,۹۴۵,۱۵۰	حسابرس صندوق
۱,۷۴۷,۳۳۲,۵۱۰	۱,۸۰۰,۳۱۸,۴۵۱	

۲۰- سایر هزینه‌ها

سه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۱	سه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۲	
ریال	ریال	
۱۲۷,۴۳۶,۶۳۱	۱۳۷,۵۸۶,۳۵۶	هزینه تصفیه
۴۳۷,۱۷۹,۰۶۳	۱,۶۶۱,۶۷۸,۵۰۴	هزینه نرم افزار
۷۹,۷۸۷,۲۵۰	۶۲,۶۷۴,۱۱۰	هزینه کارمزد ثبت و نظارت بر صندوق ها
۵۳,۷۶۰,۸۸۹	۱۶۸,۵۶۱,۰۶۱	هزینه مالیات بر ارزش افزوده
۶۸,۸۱۶,۹۴۰	۱۱۶,۱۳۰,۰۴۲	هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۱۱,۳۲۳,۵۴۳	۳۵,۸۷۵,۸۹۰	هزینه خدمات بانکی
-	۶۰۴,۵۰۰	هزینه برگزاری مجامع
۷۷۸,۳۰۴,۳۱۶	۲,۱۸۳,۱۱۰,۴۶۳	جمع

۲۱- تعدیلات

سه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۱	سه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۲	
ریال	ریال	
۴۸۷,۰۱۱,۹۲۷,۴۸۹	۳,۶۸۸,۱۹۶,۴۹۱,۴۰۹	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور
(۵۴۱,۴۱۸,۰۷۲,۲۱۳)	(۳,۸۰۸,۵۶۹,۱۰۲,۹۴۵)	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال
(۵۴,۴۰۶,۱۴۴,۷۲۴)	(۱۲۰,۳۷۲,۶۱۱,۵۳۶)	جمع

صندوق سرمایه گذاری مختص اوراق دولتی کاریزما

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۲

۲۲- تعهدات و بدهی های احتمالی

در تاریخ ترازنامه هیچ گونه بدهی احتمالی وجود ندارد . مالکیت دارایی های صندوق فاقد هرگونه محدودیت ، تضمین و توثیق به نفع سایر اشخاص می باشد .

۲۳- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها در صندوق

سه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۱		سه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۲					اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع وابستگی	نام	
۴.۷۸٪	۴,۵۰۰,۰۰۰	۴.۹۶٪	۴,۵۰۰,۰۰۰	ممتاز	مدیر صندوق	شرکت سیدگردان کاریزما (سهامی خاص)	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰.۸۴٪	۷۹۴,۶۸۵	۱۵.۸۲٪	۱۴,۳۶۳,۱۱۲	عادی			
۰.۵۳٪	۵۰۰,۰۰۰	۰.۵۵٪	۵۰۰,۰۰۰	ممتاز	دارنده واحد های مدیریتی صندوق	شرکت گروه خدمات بازار سرمایه کاریزما	
-	-	۰.۰۰٪	۱۰۰	عادی			
۳.۸۹٪	۳,۶۵۶,۸۵۹	۰.۰۰٪	-	-	مدیر مشترک	صندوق سرمایه گذاری صندوق در صندوق صنم	
۰.۰۵٪	۵۱,۰۰۰	۰.۰۶٪	۵۱,۰۰۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری صندوق	مهدی علمی	
-	-	۰.۰۵٪	۴۸,۴۵۷	عادی	مدیر سرمایه گذاری صندوق	سیده شهره مومنی	
۰.۰۵٪	۵۰,۰۰۰	۰.۰۵٪	۴۶,۲۱۱	عادی	مدیر سرمایه گذاری صندوق	سیاوش مهدی زاده مبارکه	
۰.۰۵٪	۵۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	-	-	مدیر سرمایه گذاری صندوق	وحید ویسی زاده	
۰.۰۰٪	۱,۰۰۰	۰.۰۰٪	-	-	اشخاص وابسته	آرش غفاری	
-	-	۰.۳۸٪	۳۴۹,۱۴۴	عادی		شرکت بیمه زندگی کاریزما	
-	-	۰.۰۰٪	۲۵	عادی		شرکت مشاور سرمایه گذاری کاریزما	
-	-	۱۵.۲۸٪	۱۳,۸۷۱,۵۴۹	عادی	مدیر ثبت	شرکت کارگزاری کاریزما	
۰.۰۰٪	۱,۰۰۰	۰.۰۰٪	۱,۰۰۰	عادی	اشخاص وابسته	عزت اله طبیبی	
۰.۰۰٪	۲,۰۰۰	۰.۰۰٪	۲,۰۰۰	عادی		محمدرضا خانی معصوم آبادعلیا	
۱۰.۲۱٪	۹,۶۰۶,۵۴۴	۳۷.۱۶٪			جمع		

صندوق سرمایه گذاری مختص اوراق دولتی کاریزما

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۲

۲۴-معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها

طرف معامله	سه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۲					سه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۱
	نوع وابستگی	شرح معامله			مانده طلب (بدهی) در پایان دوره (ریال)	مانده طلب (بدهی) در پایان دوره (ریال)
		موضوع معامله	ارزش معامله (ریال)	تاریخ معامله		
کارگزاری کاریزما	کارگزار صندوق	کارمزد کارگزاری و مبلغ خرید و فروش اوراق بهادار	۲۸۷,۶۵۸,۶۳۱	طی سال مالی	-	۴۸,۶۹۵,۰۶۵,۹۳۳
سبذگردان کاریزما	مدیر صندوق	کارمزد مدیر	۱,۴۴۵,۵۷۰,۴۷۰	طی سال مالی	۳,۳۰۱,۷۴۸,۸۳۲	(۱,۷۲۹,۰۴۳,۷۲۱)
موسسه حسابرسی رازدار	حسابرس صندوق	حق الزحمه حسابرسی	۱۴۷,۹۴۵,۱۵۰	طی سال مالی	۱۶۱,۲۶۰,۲۳۰	(۸۷,۶۱۲,۳۲۰)
موسسه حسابرسی فریوران راهبرد	متولی سابق صندوق	کارمزد متولی	-	طی سال مالی	-	(۳۳۳,۹۶۳,۶۷۰)
موسسه حسابرسی و بهبود سیستمهای مدیریت حسابرین	متولی فعلی صندوق		۲۰۶,۸۰۲,۸۳۱	طی سال مالی	۱۶۱,۲۶۰,۲۳۰	-

۲۵-رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی‌ها

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



صندوق سرمایہ گذاری مختص اوراق دولتی کاریزما

گزارش عملکرد دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۲

مقدمه:

صندوق سرمایه‌گذاری مختص اوراق دولتی کاریزما با شماره ۱۱۹۶۹ 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 دارایی‌های صندوق توسط مدیر سرمایه‌گذاری صندوق صورت می‌گیرد. 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 می‌توانید به بخش بازدهی، خالص ارزش داراییها و نمودارهای تارنما به آدرس www.governmentfund.charisma.ir مراجعه کنید.

صندوق سرمایه‌گذاری مختص اوراق دولتی کاریزما

۱-۱- ارکان صندوق:

مدیر صندوق: شرکت سبد گردان کاریزما
متولی صندوق: موسسه حسابرسی و بهبود سیستمهای مدیریت حسابرسی
حسابرس صندوق: موسسه حسابرسی رازدار

۱-۲- گروه مدیران سرمایه‌گذاری:

مهدی علمی
سیده شهره مومنی
سیاوش مهدی زاده مبارکه

۱-۳- مشخصات دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز:

نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملک
شرکت سبد گردان کاریزما	۴,۵۰۰,۰۰۰	۹۰
شرکت گروه خدمات بازار سرمایه کاریزما	۵۰۰,۰۰۰	۱۰
	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰

۴-۱- آخرین وضعیت صندوق:

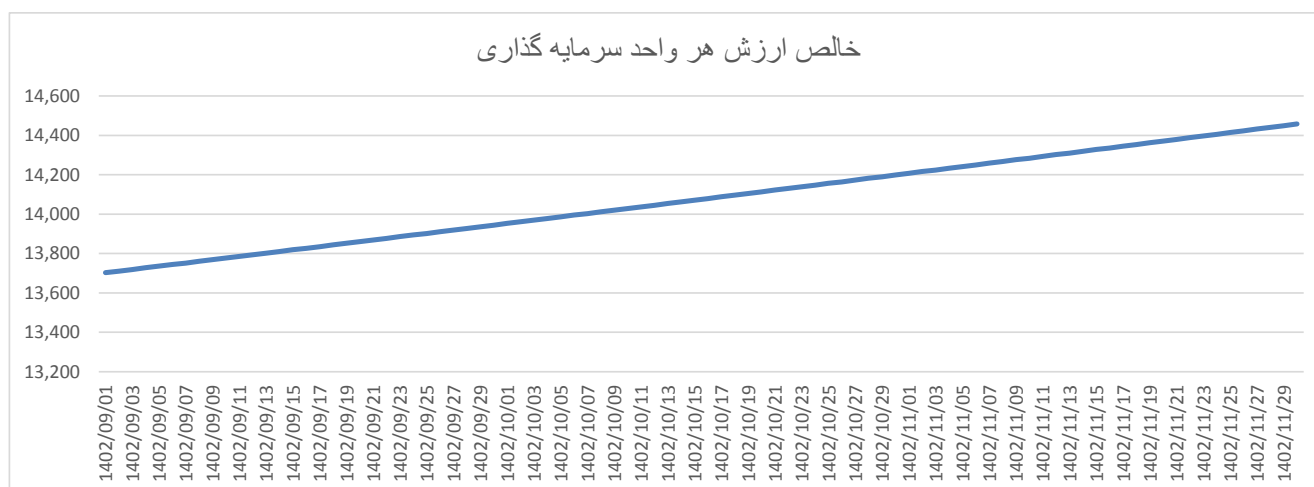
آخرین وضعیت صندوق در تاریخ ۱۴۰۲/۱۱/۳۰ به شرح زیر می باشد:
خالص ارزش روز دارایی ها: ۱,۳۱۲,۶۰۴,۳۵۸,۹۰۲ ریال
تعداد واحدهای سرمایه گذاری ممتاز: ۵,۰۰۰,۰۰۰ واحد
تعداد کل واحدهای سرمایه گذاری: ۹۰,۷۸۰,۴۴۴
ارزش اسمی هر واحد سرمایه گذاری ۱۰,۰۰۰ ریال
نرخ صدور و ابطال هر واحد سرمایه گذاری در تاریخ گزارش: ۱۴,۴۶۳ ریال و ۱۴,۴۵۸ ریال

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

شاخص بازار	بازده صندوق	دوره/سال
(۱.۰۱)	۰.۴۲	یک هفته اخیر
(۴.۴۴)	۱.۸۲	یک ماه اخیر
۲.۵۱	۵.۵۸	سه ماه اخیر
۳۵.۰۵	۲۴.۶۱	یکسال اخیر

۶-۱- بازدهی صندوق :

به طور 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 سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰ نمایش داده شده است.

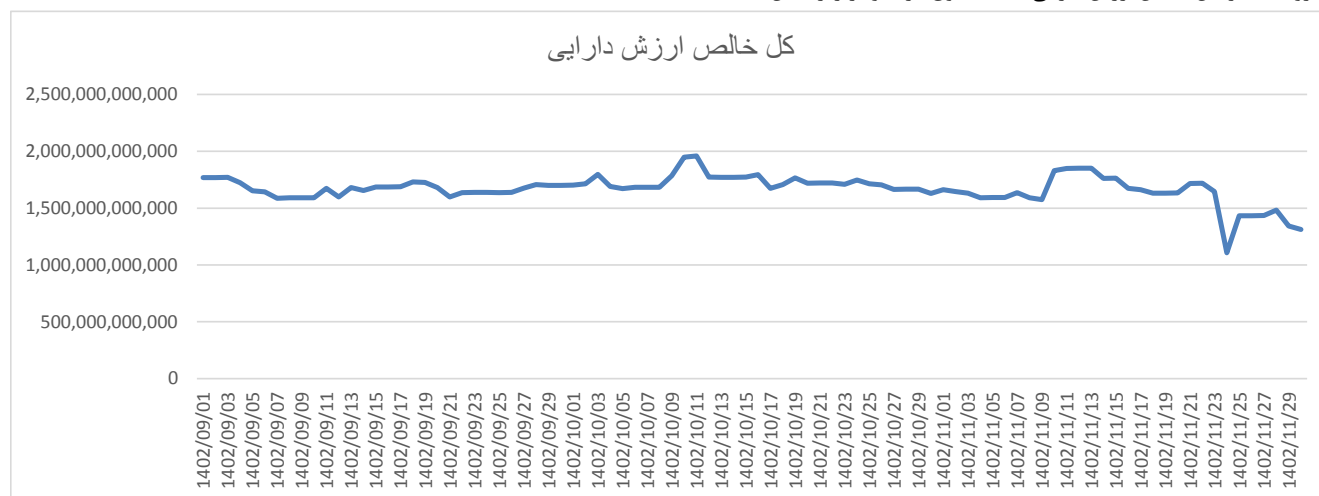


۱-۷- ترکیب دارایی های صندوق :

شرح	مبلغ	درصد از کل دارایی ها
وجه نقد و شبه نقد	۴۴۴,۶۵۸,۳۵۲,۹۰۴	۳۳.۷۲
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۸۶۸,۰۵۲,۵۳۲,۳۸۸	۶۵.۸۲
سایر	۶,۱۳۲,۳۳۸,۳۵۸	۰.۴۶
جمع	۱,۳۱۸,۸۴۳,۲۲۳,۶۵۰	۱۰۰

۱-۸- تغییر کل خالص ارزش دارایی های صندوق :

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



۱-۹- تعداد واحدهای سرمایه گذاری صندوق :

در نمودار زیر روند تغییرات تعداد واحدهای سرمایه گذاری نزد سرمایه گذاران طی دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰ نمایش داده شده است.

