

اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: صندوق در صندوق صنم	سرمایه ثبت شده: 2,500,000
نماد: صنم	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 46430812	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 1403/07/30 (حسابرسی نشده)
سال مالی منتهی به: 1403/07/30	وضعیت ناشر: ثبت شده پذیرفته نشده

صورت خالص دارایی‌ها

کلیدی مبالغ به میلیون ریال می‌باشد

شرح	پایان عملکرد واقعی منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰	پایان سال مالی قبل ۱۴۰۲/۰۷/۳۰
دارایی‌ها		
سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم سهام	۰	۰
سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۲۱,۶۷۰	۸۳۴
سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب	۰	۰
سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری	۹۷۳,۶۲۶	۱,۰۸۲,۷۷۱
سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده کالایی	۰	۰
حساب‌های دریافتی	۰	۰
جاری کارگزاران	۴۱,۳۳۱	۳,۸۸۶
سایر دارایی‌ها	۲,۳۳۹	۱,۱۵۶
موجودی نقد	۰	۰
جمع دارایی‌ها	۱,۰۳۸,۹۵۶	۱,۰۸۸,۶۳۷
بدهی‌ها		
حساب‌های پرداختی	۰	۰
پرداختی به ارکان صندوق	۹,۲۶۷	۵,۶۳۷

شرح	پایان عملکرد واقعی منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰	پایان سال مالی قبل ۱۴۰۲/۰۷/۳۰
پرداختنی به سرمایه‌گذاران	۰	۰
تسهیلات مالی دریافتی	۰	۰
سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر	۵۱,۱۱۸	۱,۹۶۳
جاری کارگزاران	۰	۰
جمع بدهی‌ها	۶۰,۳۸۵	۷,۶۰۰
خالص دارایی‌ها	۹۷۸,۵۷۱	۱,۰۸۱,۰۳۷
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری	۰	۰

صورت سود و زیان

کلیدی مبالغ به میلیون ریال می‌باشد

شرح	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰	واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰
دوره منتهی به	۱۴۰۲/۰۷/۳۰	۱۴۰۲/۰۷/۳۰
درآمدها		
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۵۹,۹۷۴	۳۳۹,۴۴۷
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	(۱۹۳,۹۷۶)	۱۰۵,۶۰۵
سود سهام	۰	۰
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب	۱,۶۰۵	۳
سایر درآمدها	۲,۲۹۱	۱,۳۵۹
جمع درآمدها	(۱۳۰,۱۰۶)	۴۴۶,۴۱۴
هزینه‌ها		
هزینه کارمزد ارکان	(۱۶,۱۰۷)	(۱۴,۷۷۴)
سایر هزینه‌ها	(۵,۱۷۱)	(۲,۸۷۶)
جمع هزینه‌ها	(۲۱,۲۷۸)	(۱۷,۶۵۰)
سود (زیان) قبل از هزینه‌های مالی	(۱۵۱,۲۸۴)	۴۲۸,۷۶۴
هزینه‌های مالی	(۳۴۲)	۰

واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰	واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰	شرح
حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	
۴۲۸,۷۶۴	(۱۵۱,۷۲۶)	سود (زیان) خالص
در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید		
در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید		

صورت گردش خالص دارایی‌ها

کلیدی مبالغ به میلیون ریال می‌باشد

۱۴۰۲/۰۷/۳۰		۱۴۰۲/۰۷/۳۰		شرح
قیمت	تعداد	قیمت	تعداد	
۹۸۴,۲۴۰	۹۴,۰۸۰,۸۴۰	۱,۰۸۱,۰۳۷	۶۶,۸۸۰,۸۴۰	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره
۷۲,۰۰۰	۷,۳۰۰,۰۰۰	۱,۸۲۰,۰۰۰	۱۸۲,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره
(۳۴۵,۰۰۰)	(۳۴,۵۰۰,۰۰۰)	(۱,۷۷۶,۰۰۰)	(۱۷۷,۶۰۰,۰۰۰)	واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره
۴۲۸,۷۶۴	۰	(۱۵۱,۷۲۶)	۰	سود (زیان) خالص دوره
۰	۰	۰	۰	سود پرداخت شده به سرمایه‌گذاران
(۵۹,۹۶۷)	۰	۵,۲۶۰	۰	تعدیلات صدور و ابطال نسبت به ارزش اسمی
۱,۰۸۱,۰۳۷	۶۶,۸۸۰,۸۴۰	۹۷۸,۵۷۱	۷۱,۲۸۰,۸۴۰	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره



صندوق سرمایه‌گذاری صندوق در صندوق صنم
صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۳

مجمع عمومی محترم صندوق سرمایه‌گذاری صندوق در صندوق صنم

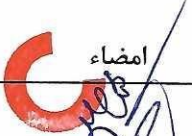
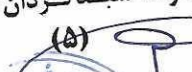
باسلام و احترام؛

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری صندوق در صندوق صنم مربوط به سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۳ که در اجرای مفاد بند ۸ ماده ۶۰ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص 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
۸-۲۳	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 تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری صندوق در صندوق صنم بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگزیده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش‌بینی نمود، می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده‌اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۳/۰۸/۲۷ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

امضاء	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	آقای محمد رضا خانی معصوم آباد علیا	شرکت سیدگردان کاریزما	مدیر صندوق
	آقای امیرحسین نریمانی	موسسه حسابرسی هوشیار ممیز	متولی صندوق

کلاریزما
شرکت سیدگردان (سهامی خاص)



صندوق سرمایه‌گذاری صندوق در صندوق صنم

صورت خالص دارایی‌ها

به تاریخ ۳۰ مهر ۱۴۰۳

یادداشت	۱۴۰۳/۰۷/۳۰	۱۴۰۲/۰۷/۳۰	ریالی
دارایی‌ها:			
۵ سرمایه‌گذاری در واحد صندوق‌های سرمایه‌گذاری	۹۷۳,۶۲۶,۶۷۱,۲۰۷	۱,۰۸۲,۷۷۱,۳۵۱,۷۳۰	ریال
۶ سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی	۲۱,۶۷۰,۱۹۰,۷۴۶	۸۲۴,۸۴۹,۱۸۹	
۷ سایر دارایی‌ها	۲,۳۳۹,۶۹۷,۶۷۵	۱,۱۵۶,۸۸۸,۲۹۰	
۸ جاری کارگزاران	۴۱,۳۳۱,۱۹۶,۵۱۰	۳,۸۸۵,۷۰۷,۳۷۶	
جمع دارایی	۱,۰۳۸,۹۵۷,۷۵۶,۱۳۸	۱,۰۸۸,۶۳۸,۷۹۶,۵۸۵	
بدهی‌ها:			
۹ پرداختی به ارکان صندوق	۹,۲۶۷,۸۳۵,۶۹۹	۵,۶۳۷,۲۶۰,۵۱۶	
۱۰ سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر	۵۱,۱۱۸,۷۶۶,۱۸۴	۱,۹۶۳,۵۹۹,۸۹۳	
جمع بدهی‌ها	۶۰,۳۸۶,۶۰۱,۸۸۳	۷,۶۰۰,۸۶۰,۴۰۹	
خالص دارایی‌ها	۹۷۸,۵۷۱,۱۵۴,۲۵۵	۱,۰۸۱,۰۳۷,۹۳۶,۱۷۶	
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری	۱۳,۷۲۸	۱۶,۱۶۳	

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.

صندوق سرمایه‌گذاری صندوق در صندوق صنم

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۳

یادداشت	سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۲
	ریال	ریال
درآمدها:		
سود ناشی از فروش واحدهای صندوق های سرمایه گذاری	۵۹,۹۷۴,۸۱۵,۷۷۵	۳۳۹,۴۴۷,۲۰۲,۰۳۸
سود (زیان) ناشی از نگهداری واحدهای صندوق های سرمایه گذاری	(۱۹۳,۹۷۶,۰۸۰,۵۸۹)	۱۰۵,۶۰۵,۱۶۳,۲۶۱
سود صندوق های سرمایه گذاری	۱,۵۷۰,۰۰۰,۰۰۰	-
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۳۴,۹۹۰,۷۹۵	۳,۵۵۹,۴۹۱
سایر درآمدها	۲,۲۹۰,۹۴۵,۱۹۲	۱,۳۵۹,۲۷۹,۵۸۰
جمع درآمدها	(۱۳۰,۱۰۵,۳۲۸,۸۲۷)	۴۴۶,۴۱۵,۲۰۴,۳۷۰
هزینه‌ها:		
هزینه کارمزد ارکان	(۱۶,۱۰۷,۵۳۱,۳۲۷)	(۱۴,۷۷۴,۶۰۳,۶۳۰)
سایر هزینه‌ها	(۵,۱۷۱,۶۷۷,۲۲۱)	(۲,۸۷۶,۴۹۴,۴۹۴)
زیان قبل از هزینه های مالی	(۱۵۱,۳۸۴,۵۳۷,۲۷۵)	۴۲۸,۷۶۴,۱۰۶,۲۴۶
هزینه های مالی	(۳۴۲,۴۴۴,۵۴۶)	-
زیان خالص	(۱۵۱,۷۲۶,۹۸۱,۹۲۱)	۴۲۸,۷۶۴,۱۰۶,۲۴۶
بازده میانگین سرمایه گذاری ۱	-۱۲.۱۵٪	۳۹.۹۴٪
بازده سرمایه گذاری پایان سال مالی ۲	-۱۴.۹۵٪	۳۹.۶۹٪

صورت گردش خالص دارایی‌ها

یادداشت	سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۲
	تعداد	تعداد
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) ابتدای سال مالی	۶۶,۸۸۰,۸۴۰	۹۴,۰۸۰,۸۴۰
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال مالی	۱۸۲,۰۰۰,۰۰۰	۷۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال مالی	(۱۷۷,۶۰۰,۰۰۰)	(۳۴۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
زیان خالص	-	۴۲۸,۷۶۴,۱۰۶,۲۴۶
تعدیلات	-	(۵۹,۹۶۶,۶۰۰,۰۰۰)
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) پایان سال مالی	۷۱,۲۸۰,۸۴۰	۱,۰۸۱,۰۳۷,۹۳۶,۱۷۶

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

سود (زیان) خالص

میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

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

خالص دارایی های پایان سال مالی

۱- بازده میانگین سرمایه‌گذاری

۲- بازده سرمایه‌گذاری پایان سال مالی

صندوق سرمایه‌گذاری صندوق در صندوق صنم

بداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۳

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری صندوق در صندوق صنم در تاریخ ۱۴۰۰/۱۰/۲۸ با دریافت مجوز پذیره نویسی از سازمان بورس و اوراق بهادار (سبا) به عنوان صندوق سرمایه‌گذاری موضوع بند ۲۰ ماده ۱ قانون بازار اوراق بهادار مصوب آذر ماه سال ۱۳۸۴، فعالیت خود را آغاز کرد. این صندوق با شماره ۱۱۹۲۷ در تاریخ ۱۴۰۰/۱۰/۲۸ نزد سازمان بورس اوراق بهادار و طی شماره ۵۲۹۴۴ مورخ ۱۴۰۰/۱۰/۲۵ با شناسه ملی ۱۴۰۱۰۶۹۷۳۰۸ نزد اداره ثبت شرکت‌ها به ثبت رسیده است. عملکرد این صندوق براساس مفاد اساسنامه و امید نامه و در چارچوب قوانین و مقررات مربوطه بوده و فعالیت این صندوق تحت نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار انجام می‌شود. طبق ماده ۳ اساسنامه هدف از تشکیل این صندوق، جمع‌آوری وجوه از سرمایه‌گذاران و اختصاص آنها به خرید انواع صندوق‌های سرمایه‌گذاری دارای مجوز از سازمان و مشارکت در تاسیس آن‌ها است. صندوق می‌تواند بخشی از منابع مازاد خود را به سرمایه‌گذاری در سپرده‌های بانکی و گواهی سپرده بانکی به منظور کاهش ریسک سرمایه‌گذاری، بهره‌گیری از صرفه‌جویی ناشی از مقیاس و تامین منافع سرمایه‌گذاران تخصیص دهد. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، 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 ادامه می‌یابد. حداقل سه شخص حقیقی یا حقوقی واجد شرایط طبق مقررات به عنوان موسس باید در زمان تاسیس و پیش از شروع دوره پذیره نویسی اولیه، حداقل مبلغ لازم برای تاسیس صندوق را نقداً به حساب بانکی صندوق در شرف تاسیس واریز نمایند و تقاضای ثبت صندوق را به سازمان ارائه دهند. در هر حال مبلغ پرداخت شده در زمان تاسیس توسط موسسان نمی‌تواند کمتر از ۲۵ میلیارد باشد. سال مالی صندوق به مدت یکسال شمسی، از ابتدای آبان ماه هر سال تا انتهای مهر 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 مهر ماه خاتمه می‌یابد. مرکز اصلی این صندوق تهران، بخش مرکزی، عباس‌آباد-اندیشه، خیابان شهید استاد مطهری، خیابان کوه نور، پلاک ۱/۱ طبقه همکف

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری صندوق در صندوق صنم مطابق با ماده ۶۰ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس www.sanam.charismafunds.ir درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری صندوق در صندوق صنم که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

۲-۱- مجمع صندوق، با حضور دارندگان حداقل نصف به علاوه یک از کل واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز دارای حق رای صندوق تشکیل شده و رسمیت می‌یابد. در تاریخ صورت‌های مالی دارایی‌ها دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز شامل اشخاص زیر است:

ردیف	نام دارندگان واحدهای عادی موسسین	تعداد واحدهای عادی تحت تملک موسسین	درصد واحدهای عادی تحت تملک موسسین
۱	شرکت سبدگردان کاریزما	۲,۱۲۵,۰۰۰	۸۵
۲	گروه خدمات بازار سرمایه کاریزما	۲۵۰,۰۰۰	۱۰
۳	شرکت سرمایه‌گذاری کاریزما	۱۲۵,۰۰۰	۵
	جمع	۲,۵۰۰,۰۰۰	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 استان تهران، شهرستان تهران، بخش مرکزی، شهر تهران، عباس‌آباد-اندیشه، خیابان شهید استاد مطهری، خیابان کوه نور، پلاک ۱/۱ طبقه همکف، به کد پستی ۱۵۸۷۶۳۳۱۴۲.

صندوق سرمایه‌گذاری صندوق در صندوق صنم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۳

۲-۳- متولی صندوق، موسسه حسابرسی هوشیار ممیز (حسابداران رسمی) است که در تاریخ ۱۳۸۷/۰۲/۰۸ به شماره ثبت ۱۱۰۲۱ و شناسه ملی ۱۰۱۰۰۴۳۹۶۴۵ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارتست از تهران انتهای گاندی شمالی پلاک ۸ طبقه پنجم واحد ۱۶ کدپستی ۱۹۶۹۹۴۴۴۴۶۶. تلفن: ۰۲۱-۸۸۲۰۹۸۱۷.

۲-۴- حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی رازدار است که در تاریخ ۱۳۴۹/۱۱/۳ به شماره ثبت ۱۱۷۷ و شناسه ملی ۱۰۱۰۰۱۲۹۰۸۶ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از تهران، میدان آرژانتین، خیابان نوزدهم، پلاک ۱۸، طبقه ۷، واحد ۱۴، تلفن: ۰۲۱-۸۸۷۲۶۶۶۵-

۲-۵- بازارگردان صندوق، صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی اکسیر سودا است که در تاریخ ۱۳۹۷/۰۸/۳۰ به شماره ثبت ۴۵۹۵۳ و شناسه ملی ۱۴۰۰۷۹۶۰۱۱۸ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی بازارگردان عبارتست از استان تهران، شهرستان تهران، بخش مرکزی، شهر تهران، عباس‌آباد-اندیشه، خیابان شهید استاد مطهری، خیابان کوه نور، پلاک ۱/۱ طبقه همکف.

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 ۴-۱-۱- سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری:

خالص ارزش فروش صندوق‌های سرمایه‌گذاری در هر روز بر اساس قیمت خالص ارزش هر واحد روز گذشته‌ی آن‌ها محاسبه می‌گردد.

۴-۲- در آمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها:

۴-۲-۱- سود سرمایه‌گذاری در واحد‌های صندوق سرمایه‌گذاری:

درآمد سود سرمایه‌گذاری در واحد‌های صندوق‌های سرمایه‌گذاری متعلق به سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری که بر اساس موعد پرداخت و میزان مبالغ پیش‌بینی شده صندوق در امیدنامه محاسبه و به حساب سرمایه‌گذاران واریز می‌شود.

۴-۲-۲- سود سپرده بانکی :

سود تضمین شده سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده بلند مدت بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی‌الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود 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. همچنین سود سپرده بانکی کوتاه مدت ماهانه در زمان واریز سود توسط بانک شناسایی و از این بابت هزینه تنزیل شناسایی نمی‌گردد.

صندوق سرمایه‌گذاری صندوق در صندوق صنم

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۳

۴-۲- 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 ۱۰۰۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبته با تایید متولی صندوق.
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۱۰۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک‌سال مالی با ارائه مدارک مثبته با تایید متولی صندوق
کارمزد مدیر	سالانه ۰/۰۰۳ از متوسط ارزش روزانه واحد‌های سرمایه‌گذاری صندوق‌های سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت، سالانه ۱ درصد (۰/۰۰۱) از متوسط ارزش روزانه واحد‌های سرمایه‌گذاری صندوق‌های در سهام و صندوق‌های مختلط و سایر صندوق‌ها، سالانه ۲ درصد (۰/۰۰۲) سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه‌گذاری در آن‌ها و ۵ درصد (۰/۰۵) از درآمد حاصل از تعهد پذیره نویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار.
کارمزد بازارگردان	سالانه ۰/۰۰۳ از متوسط ارزش خالص دارایی‌های صندوق
کارمزد متولی	سالانه ۲/۵ در هزار از متوسط روزانه خالص ارزش دارایی‌های صندوق، که سالانه حداقل ۱۷۳۰ میلیون ریال و حداکثر ۱۸۸۴ میلیون ریال خواهد بود.
کارمزد حسابرسان	سالانه مبلغ ثابت ۱۲۰۰ میلیون ریال برای هر سال مالی
حق‌الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق	معادل ۰/۰۰۰۵ خالص ارزش دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می‌باشد که تا سقف ۱۰۰۰۰ 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	مطابق مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار
هزینه سپرده‌گذاری واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق	مطابق با قوانین و مقررات شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه
هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن‌ها	براساس آخرین پیش فاکتور و یا قرارداد منعقد شده با شرکت ارائه دهنده خدمات نرم‌افزاری به صندوق و با تایید مجمع
کارمزد درجه بندی ارزیابی عملکرد صندوق	معادل مبلغ تعیین شده توسط موسسات رتبه بندی، با تایید مجمع.

توضیحات:

* در صورتی که مدیریت صندوق سرمایه‌گذار و سرمایه‌پذیر، شخص واحد باشد، از محل سرمایه‌گذاری در صندوق‌های در اوراق بهادار با درآمد ثابت و صندوق‌های مختلط، کارمزدی برای مدیر صندوق قابل احتساب نبوده و در خصوص سایر انواع صندوق‌ها، کارمزد قابل احتساب نصف کارمزد تعیین شده خواهد بود.

کارمزد مدیر، متولی و بازارگردان روزانه براساس ارزش اوراق بهادار یا خالص ارزش دارایی‌های روز کاری قبل و سود علی الحساب دریافتی سپرده‌های بانکی در روز قبل محاسبه می‌شود. اشخاص یاد شده کارمزدی بابت روز اول فعالیت صندوق دریافت نمی‌کنند.

صندوق سرمایه‌گذاری صندوق در صندوق صنم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۳

** به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه‌گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر $\frac{0/001}{n \times 365}$ ضرب در ارزش خالص دارایی‌های صندوق در پایان روز قبل حداکثر تا سقف ۵۰۰ میلیون ریال برای صندوق‌های با ارزش خالص دارایی کمتر یا مساوی ۵۰۰۰ میلیارد ریال و برای صندوق‌های سرمایه‌گذاری با بیش از مبلغ فوق حداکثر تا سقف ۱۰۰۰ میلیون ریال، در حساب‌ها ذخیره می‌شود. n برابر است با ۳ یا طول عمر صندوق به سال هر کدام کمتر باشد. هر زمان ذخیره صندوق به یک در هزار ارزش خالص دارایی‌های صندوق با نرخ‌های روز قبل یا سقف تعیین شده برسد، محاسبه ذخیره تصفیه و ثبت آن در حساب‌های صندوق متوقف می‌شود. هرگاه در روزهای بعد از توقف محاسبه یاد شده در اثر افزایش قیمت دارایی‌ها، ذخیره ثبت شده کفایت نکند، امر ذخیره‌سازی به شرح یاد شده ادامه می‌یابد.

*** مجموع هزینه‌های حق‌پذیرش و عضویت در کانون‌ها حداکثر برابر مدارک مثبت است.

**** هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی پس از تصویب مجمع از محل دارایی‌های صندوق قابل پرداخت است و توسط مدیر در حساب‌های صندوق ثبت شده و به‌طور روزانه مستهلک یا ذخیره می‌شود.

توضیح جدول: در مورد مخارج مربوط به دریافت خدمات یا خرید کالا که مشمول مالیات بر ارزش افزوده می‌شوند لازم است مالیات بر ارزش افزوده نیز مطابق قوانین محاسبه و همزمان با مخارج یاد شده، حسب مورد در حساب هزینه یا دارایی مربوطه ثبت شود.

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق:

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۹ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی و بازارگردان صندوق هر سه ماه یک بار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. و باقیمانده در پایان هر سال پرداخت 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 ۱۷ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است، به دلیل آنکه دارایی‌های صندوق در خالص دارایی‌ها به ارزش روز اندازه‌گیری و ارایه 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 سیاست‌های کلی اصل چهارم و چهار قانون اساسی (مصوب در ۲۵ آذرماه ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی) و به استناد بخشنامه شماره ۱۲۰۰۳۰۰۲۱ سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین به استناد تبصره یک ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات‌های مستقیم، تمامی درآمدهای صندوق سرمایه‌گذاری در چارچوب این قانون و تمامی درآمدهای حاصل از سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار موضوع ماده ۲۴ ماده یک قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران مصوب ۱۳۸۴ و درآمد‌های 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 می‌باشد و از بابت نقل و انتقال آنها و صدور و ابطال اوراق بهادار یاد شده مالیاتی مطالبه نخواهد داشت.

از طرفی طبق بخشنامه شماره ۲۰/۹۷/۱۷۷ مورخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۸ سازمان امور مالیاتی، درآمدهای ناشی از تعدیل ارزش سرمایه‌گذاری‌های موضوع تبصره ۱ ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات‌های مستقیم توسط صندوق‌های سرمایه‌گذاری، تعدیل کارمزد کارگزاری ناشی از کاهش کارمزد دریافتی توسط کارگزاران، سود سهام ناشی از تفاوت بین ارزش اسمی و ارزش تنزیل شده، سود سهام تحقق یافته و پرداخت نشده و درآمد ناشی از تفاوت ارزش اسمی و ارزش تنزیل شده سود سپرده بانکی و اوراق بهادار بادرآمد ثابت، با توجه به اینکه ناشی از سرمایه‌گذاری در چارچوب قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید می‌باشد، با رعایت مقررات مربوط مشمول معافیت تبصره ۱ ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات‌های مستقیم خواهد بود.

صندوق سرمایه‌گذاری صندوق در صندوق صنم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۳

۵- سرمایه‌گذاری در واحد صندوق های سرمایه‌گذاری

۱۴۰۲/۰۷/۳۰				۱۴۰۳/۰۷/۳۰				
درصد خالص	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	ارزش فروش به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	تعداد	نوع صندوق	
ارزش فروش به کل دارایی‌ها	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
-	-	-	۱۲.۴۳	۱۲۹,۱۶۳,۹۳۵,۴۶۹	۱۵۵,۹۷۷,۱۶۳,۹۸۶	۸,۶۵۰,۰۰۰	سهامی	صندوق س سهامی کاریزما- اهرمی
-	-	-	۱۲.۹۳	۱۳۴,۳۰۰,۳۲۸,۷۵۰	۱۵۶,۵۳۷,۶۶۸,۰۲۴	۱۶,۶۰۰,۰۰۰	سهامی	صندوق س سهامی شتاب آگاه- اهرمی
۳.۶۸	۴۰,۰۷۲,۳۵۷,۵۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۹۷	۱۰,۱۱۷,۹۷۰,۶۲۵	۱۰,۸۲۵,۶۳۵,۸۵۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	سهامی	صندوق س فلزات دایا
-	-	-	۱۲.۲۳	۱۲۷,۰۴۵,۹۵۳,۵۶۲	۱۷۳,۳۷۷,۸۹۵,۵۶۳	۱۸,۹۰۰,۰۰۰	سهامی	صندوق سهامی جهش فارابی- اهرمی
-	-	-	۱۱.۸۹	۱۲۳,۵۶۱,۰۹۶,۷۵۰	۱۵۴,۹۱۱,۶۱۳,۳۷۲	۱۵,۶۰۰,۰۰۰	سهامی	صندوق سرمایه سهامی بیدار- اهرمی
۰.۰۵	۵۶۶,۶۵۳,۸۹۸	۶۰۰,۲۴۳,۴۷۶	۱۲.۶۸	۱۳۱,۶۹۳,۴۲۸,۱۲۵	۱۵۷,۵۴۰,۷۹۵,۸۸۵	۹,۰۰۰,۰۰۰	سهامی	صندوق سرمایه اهرمی مفید
-	-	-	۱۲.۳۹	۱۲۸,۷۱۱,۹۷۲,۸۱۲	۱۴۷,۹۱۲,۰۰۶,۳۱۳	۱۲,۱۰۰,۰۰۰	سهامی	صندوق سرمایه اهرمی موج فیروزه-س
-	-	-	۱۲.۲۲	۱۲۶,۹۴۲,۲۷۶,۸۲۵	۱۵۸,۱۲۶,۳۷۷,۴۶۶	۱۵,۶۰۰,۰۰۰	سهامی	صندوق سرمایه اهرمی نارنج
۱۸.۳۷	۱۹۸,۹۲۴,۱۴۶,۱۸۲	۱۳۹,۴۷۳,۵۲۵,۱۹۵	۰.۸۱	۸,۴۶۳,۶۴۱,۴۲۸	۴,۳۷۶,۷۱۳,۴۷۳	۱۹۰,۰۰۰	کالایی	صندوق سرمایه پشتوانه سکه طلا کهربا
-	-	-	۰.۷۲	۷,۵۳۲,۰۵۰,۶۸۰	۵,۸۱۴,۵۶۳,۲۷۶	۴۹۰,۰۰۰	کالایی	صندوق سرمایه پشتوانه طلا آسمان التون
-	-	-	۰.۷۳	۷,۵۵۲,۹۲۵,۶۰۰	۶,۱۵۰,۲۵۷,۲۲۱	۱۹۰,۰۰۰	کالایی	صندوق سرمایه طلا کیمیا زرین کاردان
-	-	-	۰.۵۷	۵,۸۷۱,۲۰۶,۰۸۸	۴,۹۷۲,۳۶۵,۴۴۵	۳۴۰,۰۰۰	کالایی	صندوق سرمایه پشتوانه طلای زاگرس
-	-	-	۰.۶۱	۶,۳۵۷,۳۶۲,۰۰۰	۵,۲۳۸,۹۱۷,۳۳۷	۵۰,۰۰۰	کالایی	صندوق سرمایه پشتوانه طلای مفید
-	-	-	۰.۷۱	۷,۳۴۴,۳۳۶,۲۲۰	۶,۱۵۳,۱۸۹,۸۵۳	۴۷۰,۰۰۰	کالایی	صندوق سرمایه پشتوانه طلا نهایت نگر
۱.۳۰	۱۴,۱۸۰,۴۴۰,۶۶۹	۱۴,۰۶۴,۲۳۶,۵۵۰	۱.۶۶	۱۷,۲۸۸,۳۰۷,۸۳۴	۱۷,۲۷۷,۷۸۸,۹۶۸	۸۵۰,۰۰۰	درآمد ثابت	صندوق س. نوع دوم کارا
-	-	-	۰.۱۶	۱,۶۷۹,۸۸۸,۴۳۹	۱,۰۰۰,۶۰۱,۴۸۵	۱۰۰,۰۰۰	سهامی	صندوق سرمایه اصل سرمایه کاریزما- ممتاز
۱.۰۸	۱۱,۷۹۸,۶۶۷,۳۶۵	۱۲,۴۷۳,۹۶۷,۴۸۷	-	-	-	-	سهامی	صندوق واسطه‌گری مالی یکم
۱.۵۸	۱۷,۲۰۹,۵۳۹,۳۷۵	۱۵,۲۱۷,۶۳۱,۹۹۴	-	-	-	-	سهامی	صندوق سرمایه ائازنماد ارزش
۶.۶۰	۷۱,۸۱۸,۶۷۵,۰۶۷	۸۴,۴۴۰,۶۴۶,۷۰۴	-	-	-	-	سهامی	صندوق سرمایه پتروشیمی آگاه-بخشی
۰.۸۸	۹,۵۶۹,۸۰۹,۳۴۰	۱۰,۲۴۸,۸۵۶,۲۸۳	-	-	-	-	سهامی	صندوق سرمایه ثروت هامرز
۳۳.۴۵	۳۶۴,۱۴۰,۲۸۹,۳۹۶	۳۱۶,۵۱۹,۱۰۷,۶۸۹	۹۳.۷۱	۹۷۳,۶۲۶,۶۷۱,۲۰۷	۱,۱۶۶,۱۹۳,۵۵۳,۴۲۱			نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری صندوق در صندوق صنم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۲

۱۴۰۲/۰۷/۳۰			۱۴۰۳/۰۷/۳۰			نوع صندوق	تعداد	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	ارزش فروش به کل دارایی‌ها	درصد خالص
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال						
۳۳.۴۵	۳۶۴,۱۴۰,۲۸۹,۳۹۶	۳۱۶,۵۱۹,۱۰۷,۶۸۹	۹۳.۷۱	۹۷۳,۶۲۶,۶۷۱,۲۰۷	۱,۱۶۶,۱۹۳,۵۵۳,۴۲۱	-	-	-	-	-	نقل از صفحه قبل
۰.۹۵	۱۰,۳۴۸,۲۹۴,۳۰۰	۱۱,۰۹۳,۳۵۵,۳۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	سهامی
۰.۱۴	۱,۵۶۷,۰۷۶,۸۸۴	۱,۵۸۱,۸۳۲,۸۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	سهامی
۵.۶۸	۶۱,۸۰۳,۴۳۱,۶۰۹	۵۹,۹۳۹,۷۲۱,۰۷۹	-	-	-	-	-	-	-	-	سهامی
۰.۱۷	۱,۸۶۷,۵۲۸,۵۹۷	۱,۸۸۳,۵۵۳,۹۸۴	-	-	-	-	-	-	-	-	سهامی
۱.۸۲	۱۹,۷۷۶,۴۸۷,۵۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	سهامی
۳.۶۵	۳۹,۷۳۰,۳۸۷,۸۹۳	۴۲,۹۹۹,۸۶۶,۷۴۹	-	-	-	-	-	-	-	-	سهامی
۱.۴۱	۱۵,۳۲۶,۹۳۲,۵۵۴	۱۴,۹۹۸,۷۴۵,۲۹۰	-	-	-	-	-	-	-	-	سهامی
۱.۳۸	۱۵,۰۰۶,۱۵۹,۰۰۰	۱۱,۴۱۱,۵۲۵,۰۴۸	-	-	-	-	-	-	-	-	سهامی
۰.۰۴	۳۹۸,۰۲۶,۷۸۱	۴۴۳,۶۱۳,۹۸۴	-	-	-	-	-	-	-	-	سهامی
۱۳.۹۹	۱۵۲,۳۴۳,۰۲۶,۳۲۳	۱۰۹,۵۱۳,۸۶۷,۰۷۴	-	-	-	-	-	-	-	-	سهامی
۰.۰۶	۶۱۶,۸۳۱,۶۴۲	۶۸۱,۹۶۵,۱۶۰	-	-	-	-	-	-	-	-	سهامی
۱۲.۸۲	۱۳۹,۶۰۳,۶۲۴,۷۸۷	۱۴۴,۸۰۲,۳۰۵,۱۵۵	-	-	-	-	-	-	-	-	سهامی
۱.۴۸	۱۶,۱۳۶,۰۶۶,۸۳۱	۱۷,۹۴۵,۱۲۰,۸۴۲	-	-	-	-	-	-	-	-	کالایی
۱.۰۵	۱۱,۴۷۶,۲۱۲,۰۰۰	۱۲,۹۲۹,۱۸۹,۸۹۷	-	-	-	-	-	-	-	-	کالایی
۷.۷۵	۸۴,۳۷۱,۷۲۶,۰۴۲	۸۳,۸۵۱,۹۳۰,۳۵۳	-	-	-	-	-	-	-	-	درآمد ثابت
۶.۳۲	۶۸,۷۶۳,۳۵۹,۴۷۲	۶۸,۳۹۸,۹۱۴,۶۳۲	-	-	-	-	-	-	-	-	درآمد ثابت
۳.۸۵	۴۱,۹۳۸,۲۵۸,۶۳۲	۴۱,۹۲۴,۱۵۹,۵۸۷	-	-	-	-	-	-	-	-	درآمد ثابت
۰.۱۴	۱,۴۹۹,۰۰۸,۱۲۵	۱,۰۰۰,۶۰۱,۴۸۵	-	-	-	-	-	-	-	-	مختلط
۳.۳۱	۳۶,۰۵۹,۶۳۳,۳۶۲	۱۹,۹۹۹,۹۹۶,۲۷۸	-	-	-	-	-	-	-	-	مختلط
۹۹.۴۶	۱,۰۸۳,۷۷۱,۳۵۱,۷۳۰	۹۸۱,۸۱۸,۳۷۲,۳۸۶	۹۳.۷۱	۹۷۳,۶۲۶,۶۷۱,۲۰۷	۱,۱۶۶,۱۹۳,۵۵۳,۴۲۱	-	-	-	-	-	

صندوق سرمایه‌گذاری صندوق در صندوق صنم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۳

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی

یادداشت	۱۴۰۳/۰۷/۳۰	۱۴۰۲/۰۷/۳۰
	ریال	ریال
۶-۱ سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی	۲۱,۶۷۰,۱۹۰,۷۴۶	۸۲۴,۸۴۹,۱۸۹
	۲۱,۶۷۰,۱۹۰,۷۴۶	۸۲۴,۸۴۹,۱۸۹

۶-۱- سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی به شرح زیر است:

نوع سپرده	تاریخ سپرده‌گذاری	تاریخ سررسید	۱۴۰۳/۰۷/۳۰		۱۴۰۲/۰۷/۳۰	
			نرخ سود	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ
			درصد	ریال	ریال	درصد از کل دارایی‌ها
سپرده های بانکی :						
دی-۰۲۰۵۷۲۴۳۵۵۰۰۸	مختلف	بدون سررسید	۵	۱۰۱,۱۲۷,۱۷۶	۷۹۰,۷۲۰,۷۵۰	۰.۰۷
پاسارگاد ۱-۱۵۱۵۳۵۴۴-۱۰۰-۸۱۰-۲۷۱	مختلف	بدون سررسید	۵	۹۹,۹۰۶,۴۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰
اقتصاد نوین ۱-۶۸۶۲۲۶۹-۸۵۰-۱۴۲	مختلف	بدون سررسید	۵	۲۱,۹۴۴,۸۵۸	۲۳,۲۲۵,۷۸۴	۰.۰
خاورمیانه-۷۵۳۷۴-۷۰۷-۷۰-۸۱۰-۱۰-۱۰۰۹	مختلف	بدون سررسید	۵	۲۱,۴۴۷,۲۱۲,۳۱۲	۹,۹۰۲,۶۵۵	-
				۲۱,۶۷۰,۱۹۰,۷۴۶	۸۲۴,۸۴۹,۱۸۹	۰.۰۷

صندوق سرمایه‌گذاری صندوق در صندوق صنم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۳

۷- سایر دارایی‌ها

۱۴۰۳/۰۷/۳۰				
مانده در پایان سال مالی	استهلاک طی سال مالی	مخارج اضافه شده طی سال مالی	مانده در ابتدای سال مالی	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۲,۲۴۸,۹۹۳,۴۰۱	۴,۳۶۳,۴۰۳,۹۵۳	۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۱۲,۳۹۷,۳۵۴	مخارج نرم افزار
۱۹,۷۲۶,۲۸۱	۱۱۹,۹۹۹,۹۵۵	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۷۲۶,۲۳۶	مخارج عضویت در کانون‌ها
۷۰,۹۷۷,۹۹۳	۱۰۳,۷۸۶,۶۰۷	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۷۶۴,۶۰۰	کارمزد ثابت نگهداری حساب سرمایه‌گذاران
	۱۸,۷۵۴,۲۳۵	۱۸,۷۵۴,۱۳۵	۱۰۰	مخارج برگزاری مجامع
۲,۳۳۹,۶۹۷,۶۷۵	۴,۶۰۵,۹۴۴,۷۵۰	۵,۷۸۸,۷۵۴,۱۳۵	۱,۱۵۶,۸۸۸,۲۹۰	

صندوق سرمایه‌گذاری صندوق در صندوق صنم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۳

۸- جاری کارگزاران

۱۴۰۳/۰۷/۳۰

مانده ابتدای سال مالی	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان سال مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
۳,۸۸۵,۷۰۷,۳۷۶	۸,۲۷۷,۳۴۶,۶۷۷,۳۸۷	۸,۲۳۹,۹۱۱,۱۸۸,۲۵۳	۴۱,۳۲۱,۱۹۶,۵۱۰
-	۵۳۱,۶۹۳,۲۵۰,۷۵۷	۵۳۱,۶۹۳,۲۵۰,۷۵۷	-
۳,۸۸۵,۷۰۷,۳۷۶	۸,۸۰۹,۰۳۹,۹۲۸,۱۴۴	۸,۷۷۱,۶۰۴,۴۳۹,۰۱۰	۴۱,۳۲۱,۱۹۶,۵۱۰

کارگزاری کاریزما

جاری صندوق‌ها

صندوق سرمایه‌گذاری صندوق در صندوق صن

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۳

۹- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۴۰۲/۰۷/۳۰	۱۴۰۳/۰۷/۳۰	
ریال	ریال	
۳,۳۰۳,۵۶۰,۶۱۳	۶,۶۶۶,۵۱۱,۵۹۷	مدیر
۶۰۸,۲۲۴,۵۵۷	۶۲۳,۶۷۴,۴۱۸	متولی
۴۳۵,۹۹۹,۹۰۰	۶۶۰,۶۸۰,۰۶۳	حسابرس
۱,۲۸۹,۴۷۵,۴۴۶	۱,۳۱۶,۹۶۹,۶۳۱	بازارگردان
۵,۶۳۷,۲۶۰,۵۱۶	۹,۲۶۷,۸۳۵,۶۹۹	

۱۰- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

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

۱۴۰۲/۰۷/۳۰	۱۴۰۳/۰۷/۳۰	
ریال	ریال	
۴۲۲,۷۹۳,۸۴۶	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ذخیره کارمزد تصفیه
۱,۳۶۰,۸۰۶,۰۴۷	۲,۷۳۰,۹۳۳,۳۰۷	بدهی نرم افزار
۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	مخارج کانونها
۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۷,۲۳۳,۸۷۷	کارمزد ثابت نگهداری حساب سرمایه‌گذاران
-	۴۷,۶۷۰,۶۰۰,۰۰۰	بدهی بابت واحدهای ابطال شده
۱,۹۶۳,۵۹۹,۸۹۳	۵۱,۱۱۸,۷۶۶,۱۸۴	

۱۱- خالص دارایی‌ها

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

۱۴۰۲/۰۷/۳۰		۱۴۰۳/۰۷/۳۰		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۱,۰۴۰,۶۲۸,۸۳۱,۸۵۸	۶۴,۳۸۰,۸۴۰	۹۴۴,۲۵۰,۱۷۹,۸۴۴	۶۸,۷۸۰,۸۴۰	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
۴۰,۴۰۹,۱۰۴,۳۱۸	۲,۵۰۰,۰۰۰	۳۴,۳۲۰,۹۷۴,۴۱۱	۲,۵۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
۱,۰۸۱,۰۳۷,۹۳۶,۱۷۶	۶۶,۸۸۰,۸۴۰	۹۷۸,۵۷۱,۱۵۴,۲۵۵	۷۱,۲۸۰,۸۴۰	

صندوق سرمایه‌گذاری صندوق در صندوق صنم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۳

۱۲- سود (زیان) ناشی از فروش واحدهای صندوق های سرمایه گذاری

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰					
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۸۳,۳۳۴,۵۹۰,۶۴۱	(۱۶,۳۱۸,۰۰۰,۸۷۵)	(۴۴۳,۰۷۷,۸۹۴)	(۳۸۸,۹۹۵,۳۸۲,۰۷۱)	۳۷۳,۱۲۰,۴۵۹,۰۹۰	۱۹,۳۴۷,۹۲۷	صندوق س سهامی کاریزما- اهرمی-ممتاز
۴۷,۱۴۲,۲۰۶,۴۲۲	۱,۸۰۶,۲۶۷,۱۳۶	(۱۶,۱۷۵,۰۲۹)	(۱۱,۷۹۸,۶۶۷,۳۶۵)	۱۳,۶۲۱,۱۰۹,۵۳۰	۷۵,۰۰۶	صندوق واسطه‌گری مالی یکم-سهام
-	۱,۲۷۹,۵۷۳,۰۴۳	(۲۱,۹۸۱,۸۶۲)	(۱۷,۲۰۹,۵۳۹,۳۷۵)	۱۸,۵۱۱,۰۹۴,۲۸۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	صندوق س انارنماد ارزش-درسهام
(۱,۷۷۶,۵۴۶,۸۵۳)	۹,۰۲۸,۵۴۴,۵۵۷	(۱۴۳,۷۵۶,۲۷۷)	(۱۱۱,۸۸۶,۰۹۹,۳۱۶)	۱۲۱,۰۵۸,۴۰۰,۱۵۰	۹,۸۴۵,۴۷۷	صندوق س پتروشیمی آگاه-بخشی
-	۱۲,۵۹۰,۵۰۹,۱۷۶	(۲۱۲,۵۵۳,۰۲۴)	(۱۶۶,۱۸۹,۲۰۶,۴۲۰)	۱۷۸,۹۹۲,۲۶۸,۶۲۰	۶,۸۱۱,۸۰۸	صندوق س ثروت هامرز-سهام
(۴,۱۵۵,۴۱۳,۱۹۴)	(۱۷,۶۵۲,۹۲۹,۴۵۸)	(۲۳۸,۸۳۴,۸۸۳)	(۲۱۸,۵۳۹,۷۵۹,۹۹۵)	۲۰۱,۱۲۵,۶۶۵,۴۲۰	۲۲,۵۴۵,۸۹۲	صندوق س سهامی شتاب آگاه-اهرمی
-	۷۰۵,۲۵۲,۶۹۶	(۲۸,۱۶۶,۰۱۹)	(۲۲,۹۸۵,۴۲۷,۵۵۵)	۲۳,۷۱۸,۸۴۶,۲۷۰	۲,۱۵۸,۰۰۰	صندوق س بهین خودرو-بخشی
-	۳,۹۵۷,۴۶۳,۲۸۹	(۱۰۰,۹۱۱,۷۸۷)	(۸۰,۹۲۰,۶۰۵,۵۱۴)	۸۴,۹۷۸,۹۸۰,۵۹۰	۷,۶۱۴,۹۹۸	صندوق س فلزات دایا-بخشی
-	(۲۳,۱۲۳,۲۹۴,۲۴۰)	(۲۸۸,۶۴۶,۱۲۰)	(۲۶۵,۹۰۶,۲۷۵,۱۳۰)	۲۴۳,۰۷۱,۶۲۷,۰۱۰	۲۵,۰۷۹,۲۰۶	صندوق سهامی جهش فارابی-اهرمی
-	۱۰۶,۹۶۴,۲۵۸	(۱۹,۹۰۱,۶۳۲)	(۱۶,۶۳۲,۵۳۲,۵۷۰)	۱۶,۷۵۹,۳۹۸,۴۶۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	صندوق س ثروت پویا-بخشی
-	(۷,۳۳۱,۱۰۹,۰۱۲)	(۱۱۶,۲۱۳,۱۹۹)	(۱۰۴,۹۷۸,۸۸۷,۸۰۳)	۹۷,۸۶۳,۹۹۱,۹۹۰	۱۰,۴۷۰,۰۰۰	صندوق س سهامی بیدار-اهرمی
-	(۱۵۰,۷۵۷,۵۵۵)	(۳۰,۲۳۹,۶۹۸)	(۲۵,۵۸۵,۶۰۴,۱۴۷)	۲۵,۴۶۵,۰۸۶,۲۹۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	صندوق س سروسودمند مدبران-سهام
-	۱۳۸,۶۱۰,۴۲۳	(۳,۶۵۰,۷۱۷)	(۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۲۰,۱۴۲,۲۶۱,۱۴۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	صندوق س خانه آگاه-املاک
۹۸,۶۷۷,۹۶۳,۷۷۶	(۷,۰۷۰,۹۲۴,۵۳۹)	(۶۶,۰۷۸,۰۳۷)	(۶۲,۶۴۹,۸۹۲,۴۱۲)	۵۵,۶۴۵,۰۴۵,۹۱۰	۴۰۶,۶۷۶	صندوق پالایشی یکم-سهام
-	(۴۴,۴۹۶,۴۵۸)	(۳,۵۴۲,۲۰۰)	(۳,۰۲۳,۹۰۳,۶۴۸)	۲,۹۸۲,۹۴۹,۳۹۰	۱۰۰,۰۰۰	صندوق شاخص ۳۰ شرکت فیروزه -سهام
-	(۸۰,۹۲۱,۲۱۶)	(۷۱,۳۲۱,۲۱۶)	(۶۰,۰۶۹,۶۰۰,۰۰۰)	۶۰,۰۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	صندوق س صنایع دایا-۲بخشی
-	(۵۱۱,۲۴۹,۸۲۹)	(۱۰,۴۶۱,۸۴۵)	(۹,۳۱۰,۷۸۷,۹۸۴)	۸,۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	صندوق س صنایع آگاه-۲بخشی
۲۲۳,۲۲۲,۸۰۰,۷۹۲	(۴۲,۵۷۰,۴۹۸,۶۰۴)	(۱,۸۱۵,۵۱۱,۴۳۹)	(۱,۵۸۶,۶۸۲,۱۷۱,۳۰۵)	۱,۵۴۵,۹۲۷,۱۸۴,۱۴۰		نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری صندوق در صندوق صنم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۳

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰				
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۲۳,۲۲۲,۸۰۰,۷۹۲	(۴۲,۵۷۰,۴۹۸,۶۰۴)	(۱,۸۱۵,۵۱۱,۴۳۹)	(۱,۵۸۶,۶۸۲,۱۷۱,۳۰۵)	۱,۵۴۵,۹۲۷,۱۸۴,۱۴۰	نقل از صفحه قبل
-	(۸۴,۷۷۸,۲۷۴)	(۸,۸۳۲,۱۹۸)	(۷,۵۱۳,۷۰۵,۷۶۶)	۷,۴۲۷,۷۵۹,۶۹۰	صندوق س شاخصی آرام مفید
۱,۰۲۷,۸۳۲,۰۸۱	(۶,۴۰۱,۹۵۸)	(۱۲,۷۵۶,۵۸۶)	(۱۰,۷۳۶,۳۲۷,۲۸۵)	۱۰,۷۴۲,۶۸۱,۹۱۳	صندوق سرمایه‌گذاری اطلس-سهام
۱۹,۲۵۶,۷۹۳,۹۷۳	۱۴,۴۵۹,۲۸۵,۸۸۲	(۳۰۷,۱۲۷,۰۲۵)	(۲۴۳,۸۶۷,۲۶۲,۹۵۶)	۲۵۸,۶۳۳,۶۷۵,۸۶۳	صندوق سرمایه‌گذاری کاربس-سهام
۳۰۰,۲۶۱,۵۱۰	(۹۱۲,۹۷۰,۲۰۹)	(۱۴۵,۰۱۸,۹۹۸)	(۱۲۲,۸۹۰,۱۸۹,۵۵۱)	۱۲۲,۱۲۲,۲۳۸,۳۴۰	صندوق س. هستی یخش آگاه - سهام
۴,۵۹۸,۳۸۲,۱۰۹	۱۰,۰۳۴,۱۸۴,۹۸۸	(۳۴۴,۰۲۳,۰۷۹)	(۲۷۹,۳۲۵,۵۹۵,۷۱۴)	۲۸۹,۷۰۳,۸۰۳,۷۸۱	صندوق س. شاخصی کیان-سهام
۸۷۸,۳۴۱,۷۳۹	۵,۳۵۱,۶۳۸,۰۳۰	(۷۹,۸۴۱,۳۹۳)	(۶۱,۸۰۳,۴۳۱,۶۰۹)	۶۷,۲۳۴,۹۱۱,۰۳۲	صندوق س. سهامی اکسیژن
-	۱۷۰,۶۳۱,۲۳۷	(۲,۴۲۳,۱۸۶)	(۱,۸۶۷,۵۲۸,۵۹۷)	۲,۰۴۰,۵۸۳,۰۲۰	صندوق س. اوج دماوند-س
-	۱,۶۸۶,۱۱۳,۹۷۳	(۲۵,۵۱۷,۰۷۷)	(۱۹,۷۷۶,۴۸۷,۵۰۰)	۲۱,۴۸۸,۱۱۸,۵۵۰	صندوق س. بخشی پترو داریوش
(۶,۷۶۲,۹۷۹,۸۵۳)	(۱۸,۲۱۴,۰۵۴,۵۹۱)	(۱۸۱,۰۸۰,۸۹۸)	(۱۷۰,۵۲۳,۱۰۱,۵۶۷)	۱۵۲,۴۹۰,۱۲۷,۸۷۴	صندوق س. اهرمی مفید
-	(۶۶,۱۴۸,۰۵۲)	(۱۴,۱۷۹,۵۹۰)	(۱۱,۹۹۲,۶۹۸,۵۱۸)	۱۱,۹۴۰,۷۳۰,۰۵۶	صندوق سرمایه‌گذاری آسان-سهام
-	(۴,۴۷۴,۷۱۶,۲۰۷)	(۱۳۳,۳۴۷,۲۸۱)	(۱۱۶,۶۳۴,۷۸۱,۶۰۹)	۱۱۲,۲۹۳,۴۱۲,۷۸۳	ص.س. اهرمی موج فیروزه-س
-	۱۵۲,۲۳۶,۶۰۱	(۱۲,۰۷۰,۱۰۵)	(۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱۰,۱۶۴,۳۰۶,۷۰۶	صندوق س. سهامی سپینود-س
-	(۸,۲۹۹,۹۳۳,۷۰۴)	(۹۴,۷۴۶,۳۲۵)	(۸۷,۹۹۲,۰۹۹,۰۹۷)	۷۹,۷۸۶,۹۱۱,۷۱۸	ص.س. اهرمی نارنج-س
-	(۴۹,۵۶۵,۵۴۱)	(۶,۳۲۹,۳۷۳)	(۵,۳۷۳,۲۴۱,۲۹۹)	۵,۳۳۰,۰۰۵,۱۳۱	صندوق س. گنجینه مینوخلیج فارس-س
-	(۲۲۳,۱۳۹,۴۷۷)	(۱۶,۳۹۹,۱۳۳)	(۱۴,۰۱۶,۵۴۰,۳۴۴)	۱۳,۸۰۹,۸۰۰,۰۰۰	صندوق س. بخشی فلزات کیمیا-ب
-	۱,۴۱۱,۷۷۶,۰۰۳	(۴۰,۰۰۰)	(۷۹,۷۳۰,۰۳۸,۲۶۱)	۸۱,۱۴۱,۸۵۴,۲۶۴	صندوق سرمایه‌گذاری مشترک کاریزما
-	۲,۴۹۹,۱۱۳,۰۵۳	-	(۲۷,۲۹۹,۹۸۷,۳۸۷)	۲۹,۷۹۹,۱۰۰,۴۴۰	صندوق سهامی حفظ ارزش دماوند
-	(۱,۳۷۴,۲۶۳,۷۷۰)	(۸۴,۱۷۸,۶۳۹)	(۶۰,۰۱۰,۹۶۹,۸۳۴)	۵۸,۷۲۰,۸۸۴,۷۰۳	صندوق دماسنج
-	(۳۰۴,۷۶۰,۶۲۸)	-	(۵۴,۳۲۵,۷۵۶,۳۴۰)	۵۴,۰۲۰,۹۹۵,۷۱۲	صندوق سرمایه‌گذاری بازده بورس
۶,۷۳۹,۵۶۳,۷۵۶	۴۸,۳۸۴,۷۷۶,۵۷۳	(۳۵۷,۸۶۳,۸۵۹)	(۲۴۹,۴۷۹,۵۱۹,۳۳۵)	۲۹۸,۲۲۲,۱۵۹,۷۶۷	صندوق س. پشتوانه سکه طلا کهربا- کالایی
(۷,۰۰۷,۶۲۵,۴۴۲)	۵۹,۹۳۹,۷۲۲	(۱۳,۸۵۹,۹۸۹)	(۱۱,۴۷۶,۲۱۲,۰۰۰)	۱۱,۵۵۰,۰۱۱,۷۱۱	صندوق س. پشتوانه طلای لوتوس-کالایی
۲۴۲,۲۵۳,۲۷۰,۶۶۵	۷,۶۲۸,۴۶۵,۰۴۷	(۳,۶۵۵,۱۴۶,۲۷۳)	(۳,۲۳۳,۳۱۷,۶۴۵,۸۷۴)	۳,۲۴۴,۶۰۱,۲۵۷,۱۹۴	نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری صندوق در صندوق صنم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۳

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰					
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۲۴۲,۲۵۳,۳۷۰,۶۶۵	۷,۶۲۸,۴۶۵,۰۴۷	(۳,۶۵۵,۱۴۶,۲۷۳)	(۳,۲۳۳,۳۱۷,۶۴۵,۸۷۴)	۳,۲۴۴,۶۰۱,۲۵۷,۱۹۴		نقل از صفحه قبل
-	۴,۸۶۶,۲۸۶,۸۳۳	(۸۰,۱۰۳,۸۲۰)	(۶۱,۸۰۷,۵۱۹,۱۱۳)	۶۶,۷۵۳,۹۰۹,۷۶۶	۲,۴۶۲,۸۵۳	صندوق س. پشتوانه طلا زرفام آشنا- کالایی
۹,۴۵۳,۰۴۸,۱۳۸	۲,۰۷۶,۹۶۸,۰۵۶	(۱۶,۲۱۲,۱۲۲)	(۸۴,۳۷۱,۷۲۶,۰۴۲)	۸۶,۴۶۴,۹۰۶,۲۲۰	۱,۷۷۴,۰۰۳	صندوق س. با درآمد ثابت کیان
-	۹,۱۹۶,۱۳۴,۲۱۱	(۳۵,۴۴۶,۷۵۳)	(۱۷۹,۸۲۰,۷۲۵,۲۵۳)	۱۸۹,۰۵۲,۳۰۶,۲۱۷	۷,۱۶۷,۳۸۱	صندوق س. افرا نماد پایدار- ثابت
-	۱,۴۷۶,۷۴۶,۱۷۷	(۱۹,۹۸۶,۷۹۶)	(۱۵,۲۴۶,۷۰۳,۸۱۷)	۱۶,۷۴۳,۴۳۶,۷۹۰	۱,۲۹۴,۷۲۱	صندوق س. پشتوانه طلا آسمان آلتون
-	۱,۰۰۱,۵۰۹,۲۷۷	(۳۳,۳۵۵,۳۱۴)	(۲۷,۱۳۲,۶۲۶,۰۵۴)	۲۸,۱۶۷,۴۹۰,۶۴۵	۸۷۳,۱۲۳	صندوق س. طلا کیمیا زرین کاردان
-	(۳۴۸,۵۵۵,۷۲۱)	(۹,۸۰۵,۸۳۱)	(۸,۵۱۳,۶۰۳,۹۸۵)	۸,۱۷۴,۸۵۴,۰۹۵	۵۷۴,۰۰۰	صندوق س. پشتوانه طلای زاگرس
-	(۶۹۳,۱۸۷,۱۹۰)	(۵۶,۰۲۶,۸۰۲)	(۴۷,۳۲۶,۵۰۴,۶۰۱)	۴۶,۶۸۹,۳۴۴,۲۱۳	۴۵۱,۶۸۲	صندوق س. پشتوانه طلای مفید
-	۴۲۶,۹۷۴,۶۱۳	(۱۲,۰۰۴,۸۴۱)	(۹,۵۶۵,۱۸۵,۲۰۲)	۱۰,۰۰۴,۱۶۴,۶۵۶	۷۳۰,۰۰۰	صندوق س. پشتوانه طلا نهایت نگر
-	۲,۰۰۵,۰۴۸,۵۵۰	(۱۰,۲۱۵,۵۵۸)	(۵۲,۴۶۷,۹۳۵,۸۹۲)	۵۴,۴۸۳,۲۰۰,۰۰۰	۴,۱۰۰,۰۰۰	صندوق تداوم اطمینان تمدن- ثابت
-	۴۹۵,۹۱۹,۶۹۱	(۲۳,۷۳۴,۳۱۳)	(۱۲۶,۰۶۳,۶۳۲,۴۷۵)	۱۲۶,۵۸۳,۲۸۶,۴۷۹	۵,۰۰۰,۰۰۰	صندوق س. یاقوت آگاه- ثابت
-	۸۶۳,۸۵۸,۰۷۱	(۳۶,۰۹۳,۷۶۳)	(۱۹۱,۶۰۰,۷۴۲,۳۷۲)	۱۹۲,۵۰۰,۶۹۴,۲۰۶	۳,۹۴۲,۸۴۳	صندوق ارمان فیروزه آسیا- ثابت
-	(۱۴۹,۶۰۴,۱۷۵)	(۱۲,۱۶۵,۳۲۸)	(۱۰,۲۷۵,۲۸۴,۲۹۹)	۱۰,۱۳۷,۸۴۵,۴۵۲	۳۵۰,۰۰۰	صندوق س. پشتوانه طلای زرین آگاه
۹۴۹,۲۷۸,۶۷۰	۵,۹۵۱,۳۰۰,۵۵۳	(۱۳۸,۰۹۷,۷۸۷)	(۷۳۰,۴۳۵,۶۳۳,۲۲۶)	۷۳۶,۵۲۵,۰۳۱,۵۶۶	۳۸,۴۷۰,۰۰۰	صندوق س. نوع دوم کارا - درآمد ثابت
۱۰,۸۱۹,۲۲۰,۱۰۶	۱۴,۱۵۸,۲۵۲,۶۴۸	(۱۲۸,۷۷۲,۲۰۳)	(۶۷۲,۵۰۱,۷۶۷,۰۳۴)	۶۸۶,۷۸۸,۷۹۱,۸۸۵	۱۰,۴۱۷,۱۲۶	صندوق س. اعتماد آفرین پارسین- درآمد ثابت
۴,۶۰۵,۹۶۶,۶۵۴	۲,۶۷۰,۶۱۴,۵۹۳	(۱۸,۱۲۱,۲۷۱)	(۹۳,۹۵۸,۱۷۹,۴۱۷)	۹۶,۶۴۶,۹۱۵,۲۸۱	۵,۴۲۲,۰۸۲	صندوق س. سپید دماوند
-	۲,۵۴۴,۰۹۷,۷۱۰	(۶,۶۳۲,۷۶۳)	(۳۲,۸۲۵,۳۰۰,۲۵۳)	۳۵,۳۷۶,۰۳۰,۷۲۶	۳,۲۴۱,۵۸۷	صندوق س. درآمد ثابت کیهان- د
۲۶۸,۰۸۰,۸۸۴,۲۳۳	۵۴,۱۷۰,۸۲۸,۹۴۴	(۴,۲۹۱,۹۲۱,۵۳۸)	(۵,۵۷۷,۲۳۰,۷۱۴,۹۰۹)	۵,۶۳۵,۶۹۳,۴۶۵,۳۹۱		نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری صندوق در صندوق صنم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۳

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰				
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۶۸,۰۸۰,۸۸۴,۲۳۳	۵۴,۱۷۰,۸۲۸,۹۴۴	(۴,۲۹۱,۹۲۱,۵۳۸)	(۵,۵۷۷,۲۳۰,۷۱۴,۹۰۹)	۵,۶۳۵,۶۹۳,۴۶۵,۳۹۱	نقل از صفحه قبل
-	۱۹۹,۶۳۲,۲۴۳	(۴,۱۵۳,۳۵۷)	(۲۱,۹۴۷,۶۱۴,۴۰۰)	۲۲,۱۵۱,۴۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰ صندوق س.اوراق دولت خلیج فارس-د
-	۵,۶۰۴,۳۵۴,۵۸۸	-	(۸۶,۰۵۹,۶۰۶,۲۱۸)	۹۱,۶۶۳,۹۶۰,۸۰۶	۴,۱۵۴,۳۹۱ صندوق سرمایه‌گذاری مختلط کاریزما
۳,۵۷۰,۱۱۸,۰۷۳	-	-	-	-	- صندوق س زیتون نماد پایا- مختلط
۵,۶۸۸,۲۳۷,۱۸۸	-	-	-	-	- صندوق سرمایه‌گذاری درسا - سهام
۱۴,۸۶۵,۵۴۸,۲۱۴	-	-	-	-	- س.خ.کمان کاریزما ۳۵٪ تادیه- سهام
۱,۰۱۳,۵۲۵,۰۰۹	-	-	-	-	- صندوق س. ثروت افزون ثمین-سهام
۲,۲۳۹,۳۳۷,۶۲۵	-	-	-	-	- ص.خ.اکسیر زیست پارسیان ۳۵٪ تادیه
۱,۴۸۷,۴۳۱,۵۷۸	-	-	-	-	- صندوق س تجارت شاخص کاردان سهام
۱۳,۸۵۱,۶۷۸,۴۳۲	-	-	-	-	- صندوق س. گروه زعفران سحرخیز-کالایی
۱۹,۸۴۳,۴۶۹,۸۳۷	-	-	-	-	- صندوق س. اصل سرمایه کاریزما-م
۳,۵۷۱,۳۵۲,۵۸۷	-	-	-	-	- ص.س.املاک و مستغلات ارزش مسکن
۴,۳۶۵,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	- صندوق سرمایه‌گذاری صخره سرمایه و دانش
۸۷۰,۶۱۹,۲۶۲	-	-	-	-	- صندوق سرمایه‌گذاری مختص اوراق دولتی
					کاریزما
۳۳۹,۴۴۷,۲۰۲,۰۳۸	۵۹,۹۷۴,۸۱۵,۷۷۵	(۴,۲۹۶,۰۷۴,۸۹۵)	(۵,۶۸۵,۲۳۷,۹۳۵,۵۲۷)	۵,۷۴۹,۵۰۸,۸۲۶,۱۹۷	

صندوق سرمایه‌گذاری صندوق در صندوق صنم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۳

۱۳- سود (زیان) ناشی از نگهداری واحدهای صندوق های سرمایه گذاری

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰					
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	(۲۶,۸۱۳,۳۲۸,۵۱۷)	(۱۵۳,۵۶۴,۵۳۱)	(۱۵۵,۹۷۷,۱۶۳,۹۸۶)	۱۳۹,۳۱۷,۵۰۰,۰۰۰	۸,۶۵۰,۰۰۰	صندوق س سهامی کاریزما- اهرمی
(۷۴۴,۰۶۱,۰۰۰)	(۲۲,۳۳۷,۳۳۹,۲۷۴)	(۱۵۹,۶۷۱,۲۵۰)	(۱۵۶,۵۳۷,۶۶۸,۰۲۴)	۱۳۴,۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۶۰۰,۰۰۰	صندوق س سهامی شتاب آگاه- اهرمی
۷۲,۳۵۷,۵۰۰	(۷۱۰,۵۶۲,۷۱۵)	(۱۲,۰۲۹,۳۷۵)	(۱۰,۸۲۸,۵۳۳,۳۴۰)	۱۰,۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	صندوق س فلزات دایا- بخشی
-	(۴۶,۳۳۱,۹۴۲,۰۰۱)	(۱۵۱,۰۴۶,۴۳۸)	(۱۷۳,۳۷۷,۸۹۵,۵۶۴)	۱۲۷,۱۹۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۹۰۰,۰۰۰	صندوق سهامی جهش فارابی- اهرمی
-	(۳۱,۳۵۰,۵۱۶,۶۲۲)	(۱۴۶,۹۰۳,۳۵۰)	(۱۵۴,۹۱۱,۶۱۳,۳۷۲)	۱۲۳,۷۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۶۰۰,۰۰۰	صندوق س سهامی بیدار- اهرمی
(۳۳,۵۸۹,۵۷۸)	(۲۵,۸۴۷,۳۶۷,۷۶۰)	(۱۵۶,۵۷۱,۸۷۵)	(۱۵۷,۵۴۰,۷۹۵,۸۸۵)	۱۳۱,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۰۰۰,۰۰۰	صندوق س. اهرمی مفید-س
-	(۱۹,۲۰۰,۰۳۳,۵۰۱)	(۱۵۳,۰۲۷,۱۸۸)	(۱۴۷,۹۱۲,۰۰۶,۳۱۴)	۱۲۸,۸۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۱۰۰,۰۰۰	ص.س. اهرمی موج فیروزه-س
-	(۳۱,۱۸۴,۱۰۰,۶۴۱)	(۱۵۰,۹۲۳,۱۷۵)	(۱۵۸,۱۲۶,۳۷۷,۴۶۶)	۱۲۷,۰۹۳,۲۰۰,۰۰۰	۱۵,۶۰۰,۰۰۰	ص.س. اهرمی نارنج-س
۱۱۶,۲۰۴,۱۱۹	۱۰,۵۱۸,۸۶۶	(۳,۲۴۲,۱۶۶)	(۱۷,۲۷۷,۷۸۸,۹۶۸)	۱۷,۲۹۱,۵۵۰,۰۰۰	۸۵۰,۰۰۰	صندوق س. نوع دوم کارا -د
۵۴,۵۵۵,۷۳۹,۸۱۹	۳,۱۷۹,۰۳۳,۷۰۶	(۱۰,۱۶۸,۵۷۲)	(۵,۲۸۴,۶۰۷,۲۲۲)	۸,۴۷۳,۸۱۰,۰۰۰	۱۹۰,۰۰۰	صندوق س. پشتوانه سکه طلا کهربا
-	۱,۷۱۷,۴۸۷,۴۰۴	(۹,۰۴۹,۳۲۰)	(۵,۸۱۴,۵۶۳,۲۷۶)	۷,۵۴۱,۱۰۰,۰۰۰	۴۹۰,۰۰۰	صندوق س. پشتوانه طلا آسمان آلتون
-	۱,۴۰۲,۶۶۸,۳۷۹	(۹,۰۷۴,۴۰۰)	(۶,۱۵۰,۲۵۷,۲۲۱)	۷,۵۶۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۰,۰۰۰	صندوق س. طلا کیمیا زرین کاردان
-	۸۹۸,۸۴۰,۶۴۳	(۷,۰۵۳,۹۱۲)	(۴,۹۷۲,۳۶۵,۴۴۵)	۵,۸۷۸,۲۶۰,۰۰۰	۳۴۰,۰۰۰	صندوق س. پشتوانه طلای زاگرس
-	۱,۱۱۸,۴۴۴,۷۶۳	(۷,۶۳۸,۰۰۰)	(۵,۲۳۸,۹۱۷,۲۳۷)	۶,۳۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	صندوق س. پشتوانه طلای مفید
-	۱,۱۹۱,۱۳۶,۳۶۷	(۸,۸۲۳,۷۸۰)	(۶,۱۵۳,۱۸۹,۸۵۳)	۷,۳۵۳,۱۵۰,۰۰۰	۴۷۰,۰۰۰	صندوق س. پشتوانه طلا نهایت نگر
-	۱۸۰,۸۸۰,۳۱۴	(۱,۱۱۱,۵۶۱)	(۱,۴۹۹,۰۰۸,۱۲۵)	۱,۶۸۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	صندوق س. اصل سرمایه کاریزما-م
(۶۵,۱۳۳,۵۱۸)	-	-	-	-	-	صندوق س. هستی بخش آگاه - سهام
(۴۵,۵۸۷,۲۰۳)	-	-	-	-	-	صندوق سرمایه‌گذاری اطلس- سهام
۴۶۴,۴۴۴,۸۴۰	-	-	-	-	-	صندوق س. اعتماد آفرین پارسیان- درآمد ثابت
(۱۴,۷۵۵,۹۱۶)	-	-	-	-	-	صندوق س بهین خودرو- بخشی
(۶۷۹,۰۴۶,۹۴۳)	-	-	-	-	-	صندوق س ثروت هامرز- سهام
۵۳,۶۲۶,۵۷۲,۱۲۰	(۱۹۳,۹۷۶,۰۸۰,۵۸۹)	(۱,۱۳۹,۸۹۸,۷۹۲)	(۱,۱۶۷,۶۰۲,۷۵۱,۷۹۷)	۹۷۴,۷۶۶,۵۷۰,۰۰۰		نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری صندوق در صندوق صنم
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۳

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰				
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۵۳,۶۲۶,۵۷۲,۱۲۰	(۱۹۳,۹۷۶,۰۸۰,۵۸۹)	(۱,۱۳۹,۸۹۸,۷۹۲)	(۱,۱۶۷,۶۰۲,۷۵۱,۷۹۷)	۹۷۴,۷۶۶,۵۷۰,۰۰۰	-
(۱۲,۶۲۱,۹۷۱,۶۳۷)	-	-	-	-	-
۴۹۹,۶۶۹,۳۷۶	-	-	-	-	-
(۱,۸۰۹,۰۵۴,۰۱۱)	-	-	-	-	-
(۲۲۳,۵۱۲,۵۰۰)	-	-	-	-	-
۱,۸۶۳,۷۱۰,۵۳۰	-	-	-	-	-
۱۴,۰۹۹,۰۴۵	-	-	-	-	-
(۴,۹۳۳,۰۸۵,۸۰۵)	-	-	-	-	-
۱,۹۹۱,۹۰۷,۳۸۱	-	-	-	-	-
(۱۶,۰۲۵,۳۸۷)	-	-	-	-	-
۵۴,۳۱۴,۹۶۸,۶۱۸	-	-	-	-	-
(۱,۴۵۲,۹۷۷,۸۹۷)	-	-	-	-	-
(۳,۲۶۹,۴۷۸,۸۵۶)	-	-	-	-	-
۳۲۸,۱۸۷,۲۶۴	-	-	-	-	-
۱۳,۷۶۸,۲۸۶,۷۵۴	-	-	-	-	-
(۶۷۵,۳۰۰,۱۲۲)	-	-	-	-	-
۳,۶۷۹,۳۷۲,۶۹۹	-	-	-	-	-
۵۱۹,۷۹۵,۶۸۹	-	-	-	-	-
۱۰۵۶۰۵,۱۶۳,۲۶۱	(۱۹۳,۹۷۶,۰۸۰,۵۸۹)	(۱,۱۳۹,۸۹۸,۷۹۲)	(۱,۱۶۷,۶۰۲,۷۵۱,۷۹۷)	۹۷۴,۷۶۶,۵۷۰,۰۰۰	-

نقل از صفحه قبل

صندوق س پتروشیمی آگاه-بخشی

صندوق س. اصل سرمایه کاریزما-م

صندوق س. پشتوانه طلا زرفام آشنا

صندوق س. بخشی پترو داریوش-ب

صندوق س. سهامی اکسیژن-س

صندوق س. سپید دماوند-د

صندوق س. شاخصی کیان-س

صندوق س. انارنماد ارزش-درسهام

صندوق س. اوج دماوند-س

صندوق س. سپند کاریزما-س (کاریس)

صندوق س. پشتوانه طلای لوتوس

صندوق سرمایه گذاری مشترک کاریزما

صندوق سرمایه گذاری بازده بورس

صندوق سرمایه گذاری مختلط کاریزما

صندوق واسطه گری مالی یکم-سهام

صندوق پالایشی یکم-سهام

صندوق س. با درآمد ثابت کیان

صندوق سرمایه‌گذاری صندوق در صندوق صنم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۳

۱۴- سود صندوق‌های سرمایه‌گذاری

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰
ریال	ریال
-	۱,۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰
-	۹۰,۰۰۰,۰۰۰
-	۱,۵۷۰,۰۰۰,۰۰۰

سود تقسیمی صندوق بلایش یکم-سهام

سود تقسیمی صندوق دماستج

۱۵- سود اوراق بهادار یا در آمد ثابت با علی الحساب

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۳,۵۵۹,۴۹۱	۳۴,۹۹۰,۷۹۵	۱۵-۱
۳,۵۵۹,۴۹۱	۳۴,۹۹۰,۷۹۵	

سود سپرده بانکی

۱۵-۱- سود سپرده بانکی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰

سود خالص	سود خالص	هزینه تنزیل	نرخ سود	سود	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	تاریخ سرمایه‌گذاری
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال		ریال	
۳,۱۷۶,۸۳۴	۱,۱۳۴,۷۰۸	-	۵	۱,۱۳۴,۷۰۸	بدون سررسید	متغیر	مختلف
-	۱۳,۶۳۹,۰۶۶	-	۵	۱۳,۶۳۹,۰۶۶	بدون سررسید	متغیر	مختلف
۳۰۰,۰۰۲	-	-	۵	-	بدون سررسید	متغیر	مختلف
۸۲,۶۵۵	۲۰,۲۱۷,۰۲۱	-	۵	۲۰,۲۱۷,۰۲۱	بدون سررسید	متغیر	مختلف
۳,۵۵۹,۴۹۱	۳۴,۹۹۰,۷۹۵	-		۳۴,۹۹۰,۷۹۵			

سپرده بانکی:

اقتصاد نوین ۱-۶۸۶۲۲۶۹-۸۵۰-۱۴۲-کوتاه مدت

دی-۲۰۵۷۲۴۳۵۵۰۰۸-کوتاه مدت

پاسارگاد-۱-۱۵۱۵۳۵۴۴-۸۱۰۰-۲۷۱-کوتاه مدت

خاورمیانه-۷۵۲۷۴-۸۱۰-۷۰۷-۱۰۹-کوتاه مدت

صندوق سرمایه‌گذاری صندوق در صندوق صنم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۳

۱۶- سایر درآمدها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰	
ریال	ریال	
۱,۳۵۹,۲۷۹,۵۸۰	۲,۲۹۰,۹۴۵,۱۹۲	تعدیل کارمزد کارگزاری
۱,۳۵۹,۲۷۹,۵۸۰	۲,۲۹۰,۹۴۵,۱۹۲	

۱۷- هزینه کارمزد ارکان

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰	
ریال	ریال	
۶,۸۷۴,۳۷۹,۶۶۲	۹,۲۷۷,۷۱۴,۳۵۶	مدیر
۱,۷۲۹,۵۰۱,۰۸۱	۱,۸۸۳,۹۹۹,۶۹۵	متولی
۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	حسابرس
۵,۳۷۰,۷۲۲,۸۸۷	۳,۷۴۵,۸۱۷,۲۷۶	بازارگردان
۱۴,۷۷۴,۶۰۳,۶۳۰	۱۶,۱۰۷,۵۳۱,۳۲۷	

۱۸- سایر هزینه‌ها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰	
ریال	ریال	
۲۰۶,۶۴۳,۸۰۲	۷۷,۲۰۶,۱۵۴	هزینه تصفیه
۲,۱۵۸,۷۵۴,۱۷۳	۴,۲۸۷,۹۲۱,۶۶۱	هزینه نرم افزار
۱۳۷,۳۴۴,۹۳۵	۱۱۹,۹۹۹,۹۵۵	هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون
۲۰,۷۱۳,۶۹۰	۳۰,۹۰۳,۴۴۴	هزینه کارمزد بانکی
۲۶۶,۲۸۷,۳۱۶	۵۳۳,۱۰۵,۱۶۵	هزینه مالیات بر ارزش افزوده
۶۰,۷۰۵,۵۲۰	۱۰۳,۷۸۶,۶۰۷	هزینه کارمزد ثابت نگهداری حساب سرمایه گذاران
۲۶,۰۴۵,۰۵۸	۱۸,۷۵۴,۲۳۵	هزینه برگزاری مجامع
۲,۸۷۶,۴۹۴,۴۹۴	۵,۱۷۱,۶۷۷,۲۲۱	

۱۹- هزینه های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰	
ریال	ریال	
-	۳۴۲,۴۴۴,۵۴۶	هزینه اعتبار دریافتی از کارگزاری
-	۳۴۲,۴۴۴,۵۴۶	

۲۰- تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر است :

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰	
ریال	ریال	
۳۷,۶۰۰,۱۰۰,۰۰۰	۱,۰۴۰,۵۲۸,۴۰۰,۰۰۰	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور
(۹۷,۵۶۶,۷۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۳۵,۲۶۸,۲۰۰,۰۰۰)	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال
(۵۹,۹۶۶,۶۰۰,۰۰۰)	۵,۲۶۰,۲۰۰,۰۰۰	

صندوق سرمایه‌گذاری صندوق در صندوق صنم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۳

۲۱- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها صندوق فاقد تعهدات سرمایه‌ای، بدهی‌های احتمالی و دارایی‌های احتمالی می‌باشد.

۲۲- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰			سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۰			نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری			
۳.۱۸	۲,۱۲۵,۰۰۰	ممتاز	۲.۹۸	۲,۱۲۵,۰۰۰	ممتاز	مدیر و موسس صندوق	شرکت سید گردان کاریزما	مدیر، موسس و اشخاص وابسته به وی
۸.۳۸	۵,۶۰۵,۱۶۹	عادی	۰.۵۴	۳۸۵,۷۷۰	عادی			
۰.۳۷	۲۵۰,۰۰۰	ممتاز	۰.۳۵	۲۵۰,۰۰۰	ممتاز	موسس- هم گروه	شرکت گروه خدمات بازار سرمایه کاریزما	
۱۰.۴۷	۷,۰۰۰,۰۰۰	-	۰.۷۰	۵۰۰,۰۰۰	عادی	کارگزار صندوق- هم گروه	کارگزاری کاریزما	
۰.۱۹	۱۲۵,۰۰۰	ممتاز	۰.۱۸	۱۲۵,۰۰۰	ممتاز	موسس- هم گروه	شرکت سرمایه‌گذاری کاریزما	
۶.۸۹	۴,۶۰۸,۱۱۱	عادی	۱۵.۷۱	۱۱,۱۹۵,۳۸۴	عادی	سبدهای تحت مدیریت مدیر صندوق	سبدهای سرمایه‌گذاری	
۱۲.۰۷	۸,۰۷۲,۱۰۹	عادی	۱۸.۰۴	۱۲,۸۵۸,۷۲۸	عادی	بازارگردان صندوق	صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی اکسیر سودا	مدیر سرمایه‌گذاری و اشخاص وابسته به وی
۰.۰۵	۳۰,۵۲۵	عادی	۰.۰۷	۵۰,۰۴۰	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	فرهاد ترکستانی	
۰.۰۵	۳۴,۸۴۰	-	۰.۰۷	۵۰,۰۵۳	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	علی مهرجو	
-	-	-	۰.۰۷	۵۰,۰۰۰	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	مرتضی کلهری	
۰	۳۰,۴۰۰	-	-	-	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	بابک قاسم زاده	
۴۱.۶۹	۲۷,۸۸۱,۱۵۴	-	۳۸.۷۱	۲۷,۵۸۹,۹۷۵	-		جمع	

صندوق سرمایه‌گذاری صندوق در صندوق صنم

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۳

۲۳-معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

مانده طلب (بدهی)	شرح معامله		نوع وابستگی	طرف معامله
	تاریخ معامله	ارزش معامله ریال		
ریال				
۴۱,۳۲۱,۱۹۶,۵۱۰	طی سال مالی	۱۵,۴۹۶,۵۰۱,۲۵۲	کارگزار صندوق	کارگزاری کاریزما
(۶,۶۶۶,۵۱۱,۵۹۷)	طی سال مالی	۹,۳۷۷,۷۱۴,۳۵۶	مدیر صندوق	شرکت سید گردان کاریزما
(۱,۳۱۶,۹۶۹,۶۲۱)	طی سال مالی	۳,۷۴۵,۸۱۷,۲۷۶	کارمزد بازارگردانی	صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی اکسیر سودا
	طی سال مالی	۵,۶۷۱,۷۹۶,۶۰۰,۰۰۰	صدور و ابطال واحدهای صندوق	
(۶۶۰,۶۸۰,۰۶۳)	طی سال مالی	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	حق الزحمه حسابرسی	موسسه حسابرسی رازدار
(۶۲۳,۶۷۴,۴۱۸)	طی سال مالی	۱,۸۸۳,۹۹۹,۶۹۵	کارمزد متولی	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت سامان پندار
-	طی سال مالی	۵۴۴,۳۴۱,۱۱۲,۴۳۰	خرید	صندوق اهرمی کاریزما
-	طی سال مالی	۳۷۳,۱۲۰,۴۵۹,۰۹۰	فروش	
-	طی سال مالی	۹۱,۴۱۸,۱۹۱,۵۹۶	خرید	صندوق سرمایه‌گذاری کاریس
-	طی سال مالی	۲۵۸,۶۳۳,۶۷۵,۸۶۳	فروش	
-	طی سال مالی	۵۵,۷۷۳,۰۵۳,۳۶۲	خرید	صندوق س.پشتوانه سکه طلا کهربا
-	طی سال مالی	۲۹۸,۲۲۲,۱۵۹,۷۶۷	فروش	
-	طی سال مالی	۵۱,۶۱۶,۹۰۵,۸۳۰	خرید	صندوق س فلزات دایا-متال
-	طی سال مالی	۸۴,۹۷۸,۹۸۰,۵۹۰	فروش	
-	طی سال مالی	۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	خرید	صندوق س فلزات دایا-سیمانا
-	طی سال مالی	۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	فروش	
-	طی سال مالی	-	صدور	صندوق سرمایه‌گذاری مختلط کاریزما
-	طی سال مالی	۹۱,۶۶۳,۹۶۰,۸۰۶	ابطال	
-	طی سال مالی	-	صدور	صندوق سرمایه‌گذاری مختص اوراق دولتی کاریزما
-	طی سال مالی	۸۱,۱۴۱,۸۵۴,۲۶۴	ابطال	
-	طی سال مالی	۷۳۳,۳۹۵,۴۷۰,۰۰۰	خرید	صندوق سرمایه‌گذاری نوع دوم کارا
-	طی سال مالی	۷۳۶,۵۲۵,۰۳۱,۵۶۶	فروش	

۲۴-رویدادهای پس از پایان دوره گزارشگری

از تاریخ پایان دوره گزارشگری تا تاریخ تایید صورت‌های مالی رویداد با اهمیتی که مستلزم تعدیل اقلام صورت‌های مالی باشد رخ نداده است.



صندوق سرمایه گذاری صندوق در صندوق صنم

گزارش عملکرد سال مالی منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۳

مقدمه:

صندوق سرمایه‌گذاری صندوق در صندوق صنم با شماره ۱۱۹۲۷ 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.sanam.charisma.ir مراجعه کنید.

صندوق سرمایه گذاری صندوق در صندوق صنم در یک نگاه:

۱-۱- ارکان صندوق:

مدیر صندوق: شرکت سید گردان کاریزما
 متولی صندوق: مؤسسه حسابرسی هوشیار ممیز
 حسابرس صندوق: مؤسسه حسابرسی رازدار
 ۱-۲- گروه مدیران سرمایه گذاری:
 مرتضی کلهری
 علی مهرجو
 فرهاد ترکستانی

۱-۳- مشخصات دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز:

درصد واحدهای تحت تملک	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	نام دارندگان واحدهای ممتاز
۸۵	۲,۱۲۵,۰۰۰	شرکت سیدگردان کاریزما
۱۰	۲۵۰,۰۰۰	شرکت گروه خدمات بازار سرمایه کاریزما
۵	۱۲۵,۰۰۰	شرکت سرمایه گذاری کاریزما
۱۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	

۱-۴- آخرین وضعیت صندوق:

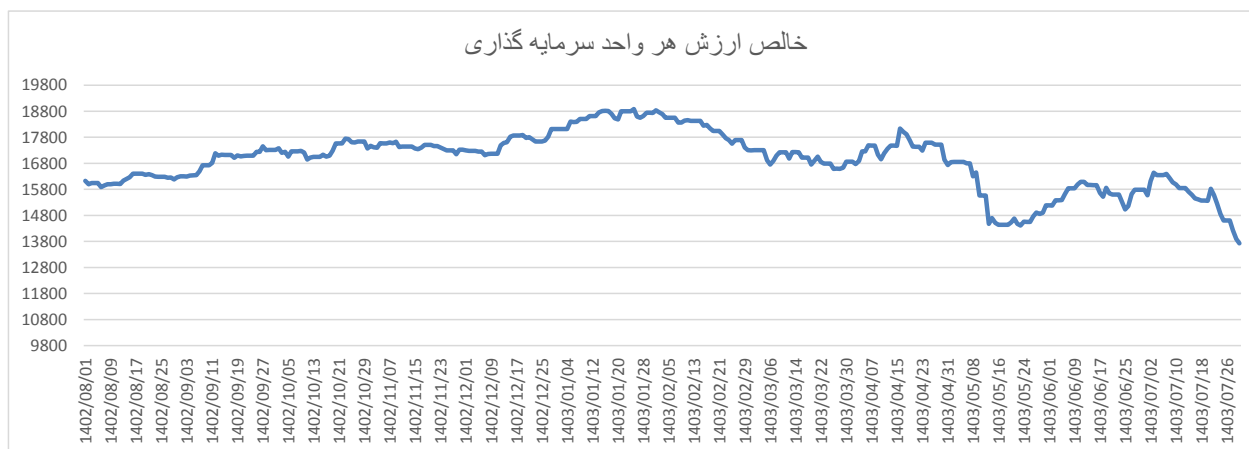
آخرین وضعیت صندوق در تاریخ ۱۴۰۳/۰۷/۳۰ به شرح زیر می باشد:
 خالص ارزش روز دارایی ها: ۹۷۸,۵۷۱,۱۵۴,۲۵۵ ریال
 تعداد واحدهای سرمایه گذاری مدیریتی: ۲,۵۰۰,۰۰۰ واحد
 تعداد کل واحدهای سرمایه گذاری: ۷۱,۲۸۰,۸۴۰
 ارزش اسمی هر واحد سرمایه گذاری: ۱۰,۰۰۰ ریال
 نرخ صدور و ابطال هر واحد سرمایه گذاری در تاریخ گزارش: ۱۳,۷۶۱ ریال و ۱۳,۷۲۸ ریال

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

شاخص بازار	بازده صندوق	دوره/سال
(۳.۹۹)	(۹.۹۹)	یک هفته اخیر
(۴.۲۸)	(۱۳.۰۳)	یک ماه اخیر
(۷.۸۴)	(۱۸.۵۵)	سه ماه اخیر
(۱.۲۳)	(۱۵.۰۷)	یکسال اخیر

۱-۶- 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 سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰ نمایش داده شده است.

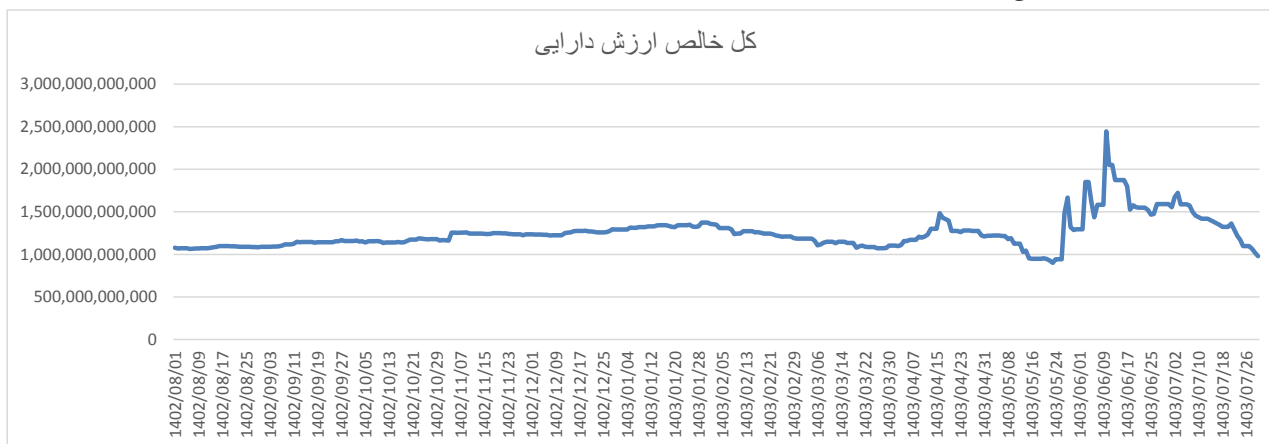


۷-۱- ترکیب دارایی های صندوق :

درصد از کل دارایی ها	مبلغ	شرح
۲۰.۹	۲۱,۶۷۰,۱۹۰,۷۴۶	وجه نقد و شبه نقد
۹۳.۷۱	۹۷۳,۶۲۶,۶۷۱,۲۰۷	سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری
۴.۲۰	۴۳,۶۶۰,۸۹۴,۱۸۵	سایر
۱۰۰	۱,۰۳۸,۹۵۷,۷۵۶,۱۳۸	جمع

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

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



۹-۱- تعداد واحدهای سرمایه گذاری صندوق :

در نمودار زیر روند تغییرات تعداد واحدهای سرمایه گذاری نزد سرمایه گذاران طی دوره برای سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۷/۳۰ نمایش داده شده است.

