

اطلاعات و صورت‌های مالی



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 12 ماهه منتهی به 1403/08/30 (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 ۱۴۰۳/۰۸/۳۰	پایان سال مالي قبل ۱۴۰۲/۰۸/۳۰
دارایی‌ها		
سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم سهام	۰	۰
سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۱,۱۹۴,۰۴۳	۴۹۰,۰۳۳
سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب	۳,۱۲۶,۱۰۴	۱,۱۳۸,۹۵۱
سرمایه گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری	۰	۰
سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده کالایی	۰	۰
حساب‌های دریافتی	۳,۹۰۵	۵,۴۱۸
جاری کارگزاران	۰	۰
سایر دارایی‌ها	۱,۹۳۵	۱,۱۰۱
موجودی نقد	۰	۰
جمع دارایی‌ها	۳,۳۲۵,۹۸۷	۱,۶۳۵,۵۰۳
بدهی‌ها		
حساب‌های پرداختی	۰	۰
پرداختی به ارکان صندوق	۵,۷۴۳	۴,۶۷۸

شرح	پایان عملکرد واقعی منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰	پایان سال مالی قبل ۱۴۰۲/۰۸/۳۰
پرداختنی به سرمایه‌گذاران	۲۳۱	۵۱
تسهیلات مالی دریافتی	۰	۰
سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر	۵,۵۷۴	۲,۷۶۱
جاری کارگزاران	۰	۴,۶۷۰
جمع بدهی‌ها	۱۱,۵۴۷	۱۲,۱۶۰
خالص دارایی‌ها	۲,۳۱۴,۴۴۰	۱,۶۲۳,۳۴۳
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری	۰	۰

صورت سود و زیان

کلید می‌باشد

شرح	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰	واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده
دوره منتهی به	۱۴۰۲/۰۸/۳۰	۱۴۰۲/۰۸/۳۰
درآمدها		
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۵۶,۵۹۰	۸۰,۴۸۰
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	(۲,۵۷۵)	۵۰,۱۲۲
سود سهام	۰	۰
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب	۲۹۳,۴۳۴	۲۲۳,۵۵۲
سایر درآمدها	۴۴	۱۰۶
جمع درآمدها	۳۴۷,۴۹۳	۳۶۴,۲۶۰
هزینه‌ها		
هزینه کارمزد ارکان	(۷,۵۴۹)	(۷,۸۱۱)
سایر هزینه‌ها	(۱۲,۵۴۰)	(۵,۳۳۶)
جمع هزینه‌ها	(۲۰,۰۸۹)	(۱۳,۱۴۷)
سود (زیان) قبل از هزینه‌های مالی	۳۲۷,۴۰۴	۳۵۱,۱۱۳
هزینه‌های مالی	۰	۰

شرح	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰	واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده
سود (زیان) خالص	۳۳۷,۴۰۴	۳۵۱,۱۱۳
در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰ 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	۱۴۰۲/۰۸/۳۰		۱۴۰۲/۰۸/۳۰	
	تعداد	قیمت	تعداد	قیمت
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره	۱۱۸,۵۳۹,۵۶۹	۱,۶۲۳,۳۴۳	۱۲۵,۳۹۸,۸۳۴	۱,۳۸۱,۰۳۷
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره	۳,۷۸۲,۸۱۷,۵۳۷	۳۷,۸۲۸,۱۷۵	۳,۷۶۰,۸۶۲,۰۴۸	۳۷,۶۰۸,۶۲۰
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره	(۳,۷۰۷,۰۶۳,۰۲۶)	(۳۷,۰۷۰,۶۳۰)	(۳,۷۶۷,۷۳۱,۳۱۳)	(۳۷,۶۷۷,۲۱۳)
سود (زیان) خالص دوره	۰	۳۳۷,۴۰۴	۰	۳۵۱,۱۱۳
سود پرداخت شده به سرمایه‌گذاران	۰	۰	۰	۰
تعدیلات صدور و ابطال نسبت به ارزش اسمی	۰	۶۰۶,۱۴۸	۰	(۴۰,۳۱۴)
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره	۱۹۴,۲۹۴,۰۷۰	۳,۳۱۴,۴۴۰	۱۱۸,۵۳۹,۵۶۹	۱,۶۲۳,۳۴۳

صندوق سرمایه‌گذاری مختص اوراق دولتی کاریزما

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۳

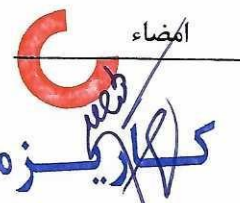
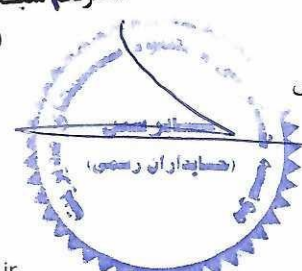
با سلام و احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری مختص اوراق دولتی کاریزما مربوط به سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۳ 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	۴- 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 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 ۱۴۰۳/۰۹/۱۴ 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 حسابرسی	ابوالفضل بسطامی	

صندوق سرمایه گذاری مختص اوراق دولتی کاریزما

صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۳

۱۴۰۲/۰۸/۳۰	۱۴۰۳/۰۸/۳۰	یادداشت	دارایی‌ها:
(مبالغ به ریال)	(مبالغ به ریال)		
۴۹۰,۰۳۳,۴۶۷,۱۸۱	۱,۱۹۴,۰۴۳,۱۷۸,۴۸۵	۵	سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی
۱,۱۳۸,۹۵۱,۵۸۲,۷۷۲	۲,۱۲۶,۱۰۴,۹۵۶,۱۱۳	۶	سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۵,۴۱۸,۴۷۲,۷۰۱	۳,۹۰۵,۴۷۴,۸۹۷	۷	حساب‌های دریافتی
۱,۱۰۱,۱۱۵,۲۹۷	۱,۹۳۵,۷۵۷,۷۹۳	۸	سایر دارایی‌ها
۱,۶۳۵,۵۰۴,۶۳۷,۹۵۱	۳,۳۲۵,۹۸۹,۳۶۷,۲۸۸		جمع دارایی‌ها
بدهی‌ها:			
۴,۶۷۰,۲۹۶,۳۳۶	-	۹	جاری کارگزاران
۴,۶۷۸,۵۳۶,۰۵۳	۵,۷۴۲,۶۱۰,۷۴۴	۱۰	پرداختی به ارکان صندوق
۵۱,۶۲۵,۹۹۳	۲۳۱,۶۴۰,۰۲۸	۱۱	پرداختی به سرمایه‌گذاران
۲,۷۶۰,۶۸۰,۶۸۳	۵,۵۷۴,۲۴۲,۷۸۳	۱۲	سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
۱۲,۱۶۱,۱۳۹,۰۶۵	۱۱,۵۴۸,۴۹۳,۵۵۵		جمع بدهی‌ها
۱,۶۲۳,۳۴۳,۴۹۸,۸۸۶	۳,۳۱۴,۴۴۰,۸۷۳,۷۳۳	۱۳	خالص دارایی‌ها
۱۳,۶۹۴	۱۷,۰۵۸		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی می‌باشد.



صندوق سرمایه گذاری مختص اوراق دولتی کاریزما
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۳

یادداشت	سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۲
	(مبالغ به ریال)	(مبالغ به ریال)
درآمدها:		
سود فروش اوراق بهادار	۱۴ ۵۶,۵۹۰,۶۲۰,۶۳۷	۸۰,۴۸۰,۰۹۵,۷۱۶
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۵ (۲,۵۷۵,۴۲۱,۵۶۲)	۵۰,۱۲۲,۳۳۹,۴۲۱
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۶ ۲۹۳,۴۳۳,۷۱۹,۱۸۹	۲۳۳,۵۵۲,۷۰۳,۳۱۹
سایر درآمدها	۱۷ ۴۴,۲۶۸,۱۵۵	۱۰۵,۹۶۰,۷۳۴
جمع درآمدها	۳۴۷,۴۹۳,۱۸۶,۴۱۹	۳۶۴,۲۶۱,۰۹۹,۱۹۰
هزینه‌ها:		
هزینه کارمزد ارکان	۱۹ (۷,۵۴۹,۰۱۴,۰۷۱)	(۷,۸۱۱,۴۱۲,۴۸۲)
سایر هزینه‌ها	۲۰ (۱۲,۵۴۰,۱۱۶,۳۴۵)	(۵,۳۳۶,۲۰۸,۱۹۸)
سود(زیان) خالص	۳۲۷,۴۰۴,۰۵۶,۰۰۳	۳۵۱,۱۱۳,۴۷۸,۵۱۰
بازده میانگین سرمایه‌گذاری (۱)	۲۰.۸۱٪	۲۱.۰۳٪
بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره (۲)	۱۰.۴۰٪	۲۲.۳۴٪

صورت گردش خالص دارایی‌ها

یادداشت	سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۲
	(مبالغ به ریال)	(مبالغ به ریال)
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره/سال	۱۱۸,۵۳۹,۵۶۹	۱۲۵,۳۹۸,۸۳۴
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره	۳,۷۸۲,۸۱۷,۵۲۷	۲۷,۶۰۸,۶۲۰,۴۸۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره	(۳,۷۰۷,۰۶۳,۰۲۶)	(۲۷,۶۷۷,۲۱۳,۱۳۰,۰۰۰)
سود خالص دوره	-	۳۵۱,۱۱۳,۴۷۸,۵۱۰
تعدیلات	۲۱ -	(۴۰,۲۱۴,۸۲۷,۲۹۴)
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره	۱۹۴,۲۹۴,۰۷۰	۱۱۸,۵۳۹,۵۶۹

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

میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

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

خالص دارایی‌های پایان دوره/سال

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی می‌باشد.



صندوق سرمایه گذاری مختص اوراق دولتی کاریزما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۳

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.government.charismafunds.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 سید 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 صندوق**، شرکت سیدگردان 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 کاریزما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۳

۳-۲- متولی صندوق، موسسه حسابرسی و بهبود سیستمهای مدیریت حسابرین 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.

۱-۴- 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:

۱-۲-۴- 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 کاربزما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۳

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 کاربزما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۳

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 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 ۱۳ 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- وضعیت مالیاتی:

طبق قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی در راستای تسهیل اجرای سیاست‌های کلی اصلاح 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 سرمایه‌گذاری در چارچوب این قانون و تمامی درآمدهای حاصل از سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار موضوع 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.

صندوق سرمایه گذاری مختص اوراق دولتی کارنیزما

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۳

۵- سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده

یادداشت	۱۴۰۳/۰۸/۳۰	۱۴۰۲/۰۸/۳۰
	ریال	ریال
۵-۱ سرمایه گذاری در سپرده بانکی	۱,۱۹۴,۰۴۳,۱۷۸,۴۸۵	۴۹۰,۰۳۳,۴۶۷,۱۸۱
	۱,۱۹۴,۰۴۳,۱۷۸,۴۸۵	۴۹۰,۰۳۳,۴۶۷,۱۸۱

۵-۱- سرمایه گذاری در سپرده بانکی

	۱۴۰۳/۰۸/۳۰	۱۴۰۲/۰۸/۳۰	
مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها
ریال	درصد	ریال	درصد
پاسارگاد	۲۰۰,۰۱۸,۲۱۹,۲۳۶	۳۰۸,۰۱۹,۴۴۱,۲۳۲	۶۰۱
دی	۵۴۳,۵۸۲,۶۶۸,۰۵۵	۲۵۸,۲۸۷,۸۱۰	۱۶۰۳۴
گردشگری	۲۵۰,۰۲۹,۰۱۴,۹۰۱	۱۸۰,۰۰۹,۴۴۰,۰۰۰	۷۵۲
ملت	۲۰۰,۰۱۳,۸۲۴,۰۶۱	۸,۹۲۹,۹۰۳	۶۰۱
سامان	۱۴,۶۹۷,۷۳۰	۱,۲۵۰,۷۷۸,۴۷۷	۰۰۰
صادرات	۱,۴۰۸,۰۹۰		۰۰۰
تجارت	۳,۳۶۲,۷۶۹		۰۰۰
آینده	۸,۸۳۱,۷۰۷		۰۰۰
خاورمیانه	۳۶۲,۴۲۲,۶۰۱	۴۷۶,۷۸۰,۳۹۰	۰۰۱
رفاه کارگران	۸,۷۲۹,۳۳۵	۹,۸۰۹,۳۶۹	۰۰۰
جمع	۱,۱۹۴,۰۴۳,۱۷۸,۴۸۵	۴۹۰,۰۳۳,۴۶۷,۱۸۱	۳۵۰۹۰
		۲۹۰۹۶	

صندوق سرمایه گذاری مختص اوراق دولتی کاریزما

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۳

۶- سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادر با درآمد ثابت یا علی الحساب

سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادر با درآمد ثابت به تفکیک به شرح زیر می باشد:

یادداشت	۱۴۰۳/۰۸/۳۰	۱۴۰۲/۰۸/۳۰
اوراق مشارکت بورسی	۳۴۲,۷۹۵,۶۳۵,۶۸۷	۳۸۹,۷۴۳,۳۹۲,۲۰۳
اوراق اجاره	۵۱,۸۵۰,۸۵۵,۳۰۸	۷۵,۳۴۴,۴۵۸,۵۸۲
اوراق مربجه	۱,۷۳۱,۴۵۸,۴۶۵,۱۱۸	۶۷۳,۸۶۳,۷۳۱,۹۸۷
	۲,۱۲۶,۱۰۴,۹۵۶,۱۱۳	۱,۱۳۸,۹۵۱,۵۸۲,۷۷۳

۶-۱- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت بورسی

نام اوراق	تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی ها	فروش به کل دارایی ها	درصد خالص ارزش فروش
اسناد خزانه-م ۶ بودجه ۰۰-۰۳۰۷۲۳	۱۴۰۳/۰۷/۲۳	-	-	-	۰	۰.۰۰	۳۸,۴۹۶,۶۴۰,۲۱۹	۲.۳۵	درصد	۲.۳۵
اسناد خزانه-م ۶ بودجه ۰۱-۰۳۰۸۱۴	۱۴۰۳/۰۴/۱۸	-	-	-	۰	۰.۰۰	-	۰.۰۰	-	۰.۰۰
سناد خزانه-م ۵ بودجه ۰۰-۰۳۰۶۲۶	۱۴۰۳/۰۶/۲۶	-	-	-	۰	۰.۰۰	۱۲,۴۲۳,۴۴۷,۸۴۲	۰.۷۶		۰.۷۶
اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۰۰-۰۳۱۰۲۴	۱۴۰۳/۱۰/۲۴	-	۱,۷۷۴,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۷۰۹,۳۶۴,۸۸۱	۰.۰۵	۳۶,۲۱۱,۹۲۲,۳۹۹	۲.۲۱		۲.۲۱
اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۰۰-۰۳۰۴۱۸	۱۴۰۳/۰۴/۱۸	-	-	-	۰	۰.۰۰	۲,۵۰۳,۸۹۹,۰۸۶	۰.۱۵		۰.۱۵
اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۰۱-۰۴۰۳۲۶	۱۴۰۴/۰۳/۲۶	-	۱۸۴,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۵۹,۱۴۱,۵۴۲,۳۶۶	۴.۷۸	۱۶۲,۳۳۹,۴۵۰,۶۴۰	۹.۹۳		۹.۹۳
اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۰۱-۰۴۰۵۲۰	۱۴۰۴/۰۵/۲۰	-	۸۹,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۷۳,۸۸۷,۰۳۶,۵۴۷	۲.۲۲	۵۹,۵۲۶,۷۱۹,۸۲۶	۳.۶۴		۳.۶۴
اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۰۰-۰۳۰۹۱۲	۱۴۰۳/۰۹/۱۲	-	۱۳,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۳,۶۷۸,۹۷۸,۲۳۶	۰.۴۱	۳۰,۵۷۴,۲۸۹,۴۰۵	۱.۸۷		۱.۸۷
اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۰۱-۰۴۰۹۱۷	۱۴۰۴/۰۹/۱۷	-	۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۴۵,۵۹۸,۳۳۳,۸۰۴	۱.۳۷	۳۷,۱۶۸,۰۶۲,۰۶۷	۲.۲۷		۲.۲۷
اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۹۹-۰۲۰۹۰۶	-	-	-	-	۰	۰.۰۰	۴,۶۵۹,۵۸۱,۲۹۸	۰.۲۸		۰.۲۸
اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۰۰-۰۳۰۸۲۱	۱۴۰۳/۰۸/۲۱	-	-	-	۰	۰.۰۰	۵,۸۳۹,۳۷۹,۴۲۱	۰.۳۶		۰.۳۶
اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۰۱-۰۵۱۰۲۱	-	-	۳۸,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۱,۷۸۲,۱۰۳,۷۷۸	۰.۶۵				
اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۰۲-۰۵۱۱۱۲	-	-	۴۸,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۶,۹۹۸,۲۷۶,۰۷۵	۰.۸۱				
			۴۳۵,۴۰۴,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳۴۲,۷۹۵,۶۳۵,۶۸۷	۱۰.۳۱	۳۸۹,۷۴۳,۳۹۲,۲۰۳	۲۳.۸۳		

صندوق سرمایه گذاری مختص اوراق دولتی کاریزما
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۳

۲-۶- 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 خالص ارزش فروش به کل دارایی‌ها
		درصد	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	درصد	درصد
صکوک اجاره فولاد-بدون ضامن	۱۴۰۶/۰۵/۲۲	-	-	-	-	-	۷۵,۳۴۴,۴۵۸,۵۸۲	-	۴۶۱
صکوک اجاره حفاظ ۵۱۲-۳ماهه ۱۸٪	۱۴۰۵/۱۲/۱۵	-	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۵۹,۹۱۷,۸۰۸	۵۱,۸۵۰,۸۵۵,۳۰۸	۱,۵۶	-	-	-
			۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۵۹,۹۱۷,۸۰۸	۵۱,۸۵۰,۸۵۵,۳۰۸	۱,۵۶	۷۵,۳۴۴,۴۵۸,۵۸۲	۱,۵۶	۴۶۱

۳-۶- 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 خالص ارزش فروش به کل دارایی‌ها
		درصد	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	درصد	درصد
مرابحه الکترومادیراکارون ۰۶۰۶۲۶	-	-	-	-	-	-	۲۵,۹۶۶,۰۴۹,۵۲۶	۰,۰۰	۱,۵۹
مرابحه عام دولت ۱۰۰-شخ ۲۱۲۷	-	-	-	-	-	-	۵,۱۰۸,۸۷۲,۶۶۲	۰,۰۰	۰,۳۱
مرابحه عام دولت ۱۰۵-شخ ۳۰۵۰۳	۱۴۰۳/۰۵/۰۳	۱۸	-	-	-	-	۱,۰۷۰,۸۵۰,۶۰۹	۰,۰۰	۰,۰۷
مرابحه عام دولت ۱۰۷-شخ ۳۰۷۲۴	۱۴۰۳/۰۷/۲۴	۱۸	-	-	-	-	۴۸,۸۹۰,۴۸۲,۸۷۰	۰,۰۰	۲,۹۹
مرابحه عام دولت ۱۰۸-شخ ۶۰۲۱۸	۱۴۰۶/۰۲/۱۸	۱۸	۳,۷۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۰,۶۰۲,۶۰۲	۳,۹۵۱,۹۲۹,۸۰۲	۰,۱۲	۶۶,۴۹۹,۵۲۶,۲۷۲	۰,۱۲	۴,۰۷
مرابحه عام دولت ۱۱۲-شخ ۴۰۸	۱۴۰۴/۰۴/۰۸	۱۸	۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۱,۷۳۶,۵۵۹	۷,۲۰۰,۴۸۰,۴۹۶	۰,۲۲	۲,۰۷۷,۴۸۹,۲۲۷	۰,۲۲	۰,۱۳
مرابحه عام دولت ۱۱۶-شخ ۶۰۶۳۰	۱۴۰۶/۰۶/۳۰	۱۸	۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۴,۹۹۳,۲۷۸	۲۰,۴۷۱,۴۰۹,۹۶۶	۰,۶۲	۱۶,۹۶۲,۶۷۳,۵۴۰	۰,۶۲	۱,۰۴
مرابحه عام دولت ۱۴۰-شخ ۵۰۵۰۴	۱۴۰۵/۰۵/۰۴	۲۰,۵۰	۶۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۹۴,۰۳۸,۵۰۳	۶۰,۵۳۰,۹۵۸,۶۳۵	۱,۸۲	۵۷,۰۲۰,۸۴۱,۸۶۱	۱,۸۲	۳,۴۹
مرابحه عام دولت ۱۷۱-شخ ۳۱۱	۱۴۰۳/۱۱/۰۸	۱۸	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۲۹,۵۴۸,۵۹۷	۳۱,۱۱۴,۲۰۳,۵۲۴	۰,۹۴	۲۹,۸۲۴,۴۳۷,۳۴۶	۰,۹۴	۱,۸۲
مرابحه عام دولت ۱۷۲-شخ ۳۱۱	۱۴۰۳/۱۱/۱۳	۱۸	۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۶۳۶,۱۵۸,۵۱۲	۷۰,۹۵۳,۹۵۳,۱۳۷	۲,۱۳	۶۵,۸۱۹,۸۲۳,۸۶۶	۲,۱۳	۴,۰۲
مرابحه عام دولت ۸۷-شخ ۳۰۳۰۴	-	-	-	-	-	-	۱۰۲,۶۷۴,۱۸۹,۵۳۰	۰,۰۰	۶,۲۸
مرابحه عام دولت ۹۶-شخ ۳۰۴۱۴	-	-	-	-	-	-	۸۸,۴۳۰,۹۵۰,۲۳۴	۰,۰۰	۵,۴۱
مرابحه عام دولتی ۶-شخ ۲۱۰	-	-	-	-	-	-	۱۰۰,۷۹۸,۳۳۱,۴۳۹	۰,۰۰	۶,۱۶
مرابحه عام دولت ۹۴-شخ ۳۰۸۱۶	-	-	-	-	-	-	۳۰,۷۸۵,۷۹۳,۵۶۶	۰,۰۰	۱,۸۸
مرابحه کرمان موتور-کارون ۵۰۳۲۷	-	-	-	-	-	-	۳۱,۹۳۲,۴۱۹,۴۳۹	۰,۰۰	۱,۹۵
صکوک مرابحه پتایر ۷۰۳-بدون ضامن	۱۴۰۳/۰۵/۱۶	۲۶	۳۱۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۸۷۷,۹۴۸,۸۱۶	۳۳۲,۸۲۱,۰۳۶,۳۱۶	۱۰,۰۱	-	۱۰,۰۱	۰,۰۰
مرابحه عام دولت ۱۶۲-شخ ۵۰۳۲۹	۱۴۰۳/۰۵/۰۸	۲۳	۵۷۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۴,۶۹۹,۹۴۲,۴۷۳	۵۳۷,۴۱۲,۴۶۶,۹۶۷	۱۶,۱۶	-	۱۶,۱۶	۰,۰۰
مرابحه عام دولت ۹۹-شخ ۵۰۷۲۳	۱۴۰۳/۰۵/۰۹	۱۸	۱۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۳۸۲,۸۰۵,۲۵۲	۱۱۸,۰۴۳,۹۸۱,۷۱۲	۳,۵۵	-	۳,۵۵	۰,۰۰
مرابحه عام دولت ۱۶۵-شخ ۵۱۲۱۲	۱۴۰۵/۱۲/۱۲	۲۳	۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۱۸۹,۹۲۷,۶۴۸	۳۵,۲۸۵,۱۷۸,۳۳۰	۱,۰۶	-	۱,۰۶	۰,۰۰
مرابحه عام دولت ۱۸۳-شخ ۴۱۱۲۴	۱۴۰۴/۱۱/۲۴	۲۳	۱۱۴,۹۳۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۱۸۵,۹۷۹,۹۵۵	۱۰۸,۰۷۶,۲۲۰,۱۱۱	۳,۲۵	-	۳,۲۵	۰,۰۰
مرابحه عام دولت ۱۷۹-شخ ۶۰۴۱۷	۱۴۰۶/۰۴/۱۷	۲۳	۱۶۰,۹۷۷,۰۰۰,۰۰۰	۳,۹۶۷,۰۳۲,۷۲۹	۱۳۱,۴۹۲,۷۵۳,۶۳۶	۳,۹۵	-	۳,۹۵	۰,۰۰
مرابحه عام دولت ۱۸۴-شخ ۴۱۲۲۴	۱۴۰۴/۱۲/۲۴	۲۳	۱۶۷,۸۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۳,۴۴۵,۵۱۰,۸۳۸	۱۶۳,۸۱۴,۶۹۳,۰۹۴	۴,۹۳	-	۴,۹۳	۰,۰۰
مرابحه عام دولت ۱۷۱-شخ ۶۰۳۱۶	۱۴۰۶/۰۳/۱۶	۲۳	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۱۶,۹۷۷,۵۲۸	۴,۹۰۶,۱۴۵,۶۰۰	۰,۱۵	-	۰,۱۵	۰,۰۰
مرابحه عام دولت ۶۷-شخ ۳۱۰	۱۴۰۳/۱۰/۱۷	۱۸	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۵۵۰,۹۷۰,۳۴۵	۱۰۵,۳۸۲,۰۵۳,۷۸۲	۳,۱۷	-	۳,۱۷	۰,۰۰
			۱,۷۸۳,۴۵۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۶,۹۴۵,۷۹۲,۶۴۵	۱,۷۳۱,۴۵۸,۴۶۵,۱۱۸	۵۲,۰۶	۶۷۳,۸۶۳,۷۳۱,۹۸۷	۵۲,۰۶	۴۱,۳۰

صندوق سرمایه گذاری مختص اوراق دولتی کارزما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۳

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

۱۴۰۳/۰۸/۳۰						
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 ۱۷۹-ش.خ ۰۶۰۴۱۷	۱۶۰,۹۷۷	(۱۰)	۷۹۲,۳۴۲	۸۸۰,۳۸۰	۱۳۱,۴۹۲,۷۵۳,۶۳۶	نگهداری تا رسید
مراجعه عام دولت ۱۶۲-ش.خ ۰۵۰۳۲۹	۵۷۲,۰۰۰	(۱۰)	۸۴۴,۰۵۶	۹۳۷,۸۴۰	۵۳۷,۴۱۲,۴۶۶,۹۶۷	نگهداری تا رسید
					۶۶۸,۹۰۵,۲۲۰,۶۰۳	

صندوق سرمایه گذاری مختص اوراق دولتی کارزما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۳

۷- حساب‌های دریافتنی:

۱۴۰۲/۰۸/۳۰		۱۴۰۳/۰۸/۳۰			
تنزیل شده	تنزیل شده	ذخیره تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال		درصد	ریال	
۵,۴۱۸,۴۷۲,۷۰۱	۳,۹۰۵,۴۷۴,۸۹۷	۳۰,۴۷۰,۸۷۶	متغیر	۳,۹۳۵,۹۴۵,۷۷۳	سود دریافتنی سپرده‌های بانکی
۵,۴۱۸,۴۷۲,۷۰۱	۳,۹۰۵,۴۷۴,۸۹۷	۳۰,۴۷۰,۸۷۶		۳,۹۳۵,۹۴۵,۷۷۳	

۸- سایر دارایی‌ها:

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

۱۴۰۳/۰۸/۳۰				
مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی دوره	مانده پایان دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	
-	۳۶,۰۸۰,۲۸۰	۳۶,۰۸۰,۲۴۵	۳۵	مخارج برگزاری مجامع
۹۰,۳۲۷,۲۸۰	۲۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۸,۳۹۷,۷۴۵	۱۳۶,۹۲۹,۵۳۵	کارمزد ثبت و نظارت بر صندوق‌ها
۱۲۲,۳۶۳,۰۱۵	۰	۱۲۱,۷۴۹,۹۴۲	۶۱۳,۰۷۳	مخارج عضویت در کانون‌ها
۸۸۸,۴۲۵,۰۰۲	۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۵۹۰,۲۰۹,۸۵۲	۱,۷۹۸,۲۱۵,۱۵۰	مخارج نرم افزار
۱,۱۰۱,۱۱۵,۳۹۷	۵,۸۱۱,۰۸۰,۲۸۰	۴,۹۷۶,۴۳۷,۷۸۴	۱,۹۳۵,۷۵۷,۷۹۳	جمع

صندوق سرمایه گذاری مختص اوراق دولتی کاریزما

بادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۳

۹- جاری کارگزاران :

۱۴۰۳/۰۸/۳۰				
مانده ابتدای سال	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره	کارگزاری
ریال	ریال	ریال	ریال	
۴,۶۷۰,۲۹۶,۳۳۶	۴,۸۴۵,۹۸۹,۳۰۴,۲۷۱	۴,۸۴۱,۳۱۹,۰۰۷,۹۳۵	-	کاریزما
۴,۶۷۰,۲۹۶,۳۳۶	۴,۸۴۵,۹۸۹,۳۰۴,۲۷۱	۴,۸۴۱,۳۱۹,۰۰۷,۹۳۵	-	جمع

۱۰- پرداختنی به ارکان صندوق:

۱۴۰۳/۰۸/۳۰		۱۴۰۲/۰۸/۳۰		
ریال	ریال	ریال	ریال	مدیر صندوق
۴,۸۰۸,۰۸۱,۸۸۶	۳,۳۳۷,۳۱۱,۰۱۰	۶۸۷,۲۲۵,۰۱۳	۶۵۴,۰۰۰,۰۳۰	متولی
۴۳۸,۷۶۲,۴۲۸	۴۹۵,۷۶۶,۴۳۰	۴,۶۷۸,۵۳۶,۰۵۳	۵,۷۴۲,۶۱۰,۷۴۴	حسابرس
				جمع

۱۱- پرداختنی به سرمایه گذاران:

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است:

۱۴۰۳/۰۸/۳۰		۱۴۰۲/۰۸/۳۰		
ریال	ریال	ریال	ریال	
۵,۶۱۰,۳۱۸	۲,۳۹۴,۸۹۱	۴۹,۲۳۱,۱۰۲	۵۱,۶۲۵,۹۹۳	بدهی بابت تنه واحدهای صادر شده
۲۲۶,۰۲۹,۷۱۰				بدهی بابت واحدهای ابطال شده
۲۳۱,۶۴۰,۰۲۸				

صندوق سرمایه گذاری مختص اوراق دولتی کاریزما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۳

۱۲- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر:

۱۴۰۲/۰۸/۳۰	۱۴۰۳/۰۸/۳۰	
ریال	ریال	
-	۲۱,۴۸۳,۰۰۰	مخارج مجامع
۶۸۱,۶۶۵,۵۸۶	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ذخیره کارمزد تصفیه
۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	مخارج کانون‌ها
۱,۹۵۹,۰۱۴,۰۹۴	۴,۴۳۲,۷۵۹,۷۸۳	بدهی نرم افزار صندوق
۱,۰۰۳	-	وجوه واریزی نامشخص
۲,۷۶۰,۶۸۰,۶۸۳	۵,۵۷۴,۲۴۲,۷۸۳	

۱۳- خالص دارایی‌ها:

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

۱۴۰۲/۰۸/۳۰		۱۴۰۳/۰۸/۳۰		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۱,۵۵۴,۸۷۰,۸۵۶,۶۸۸	۱۱۳,۵۳۹,۵۶۹	۳,۲۲۹,۱۴۶,۴۳۱,۳۰۰	۱۸۹,۲۹۴,۰۷۰	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
۶۸,۴۷۲,۶۴۲,۱۹۸	۵,۰۰۰,۰۰۰	۸۵,۲۹۴,۴۴۲,۴۳۳	۵,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
۱,۶۲۳,۳۴۳,۴۹۸,۸۸۶	۱۱۸,۵۳۹,۵۶۹	۳,۳۱۴,۴۴۰,۸۷۳,۷۳۳	۱۹۴,۲۹۴,۰۷۰	

صندوق سرمایه گذاری مختص اوراق دولتی کارینما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۳

۱۴- سود فروش اوراق بهادار

سود فروش اوراق مشارکت بورسی	سود فروش اوراق اجاره	سود فروش اوراق مربحه	جمع
۱۴-۱	۱۴-۲	۱۴-۳	
سود فروش اوراق مشارکت بورسی	سود فروش اوراق اجاره	سود فروش اوراق مربحه	جمع
۳۹,۳۱۲,۰۲۶,۳۳۷	۳۷۱,۵۰۷,۱۳۸	۴۰,۷۹۶,۵۶۲,۲۴۱	۸۰,۴۸۰,۰۹۵,۷۱۶
۶,۰۹۴,۴۹۰,۶۹۴	۱۱۵,۶۹۰,۳۴۶	۵۰,۳۸۰,۴۳۹,۵۹۷	۵۶,۵۹۰,۶۲۰,۶۳۷

۱۴-۱- سود فروش اوراق مشارکت بورسی

اوراق بهادار	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود(زیان) فروش	سود(زیان) فروش
اوراق بهادار	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود(زیان) فروش	سود(زیان) فروش
اسناد خزانه-م ۵ بوجه ۰۳۰۶۲۶-۰۰	۱۵,۰۰۰	۱۲,۵۵۶,۹۰۰,۰۰۰	(۱۲,۳۲۵,۷۳۰,۸۱۴)	(۲,۲۷۵,۹۳۵)	۲۲۸,۸۹۳,۲۵۱	۱۰۰,۵۸۷,۸۴۱
اسناد خزانه-م ۶ بوجه ۰۳۰۷۲۳-۰۰	۴۷,۳۰۰	۴۰,۰۱۵,۸۰۰,۰۰۰	(۳۸,۴۹۶,۶۴۰,۲۱۹)	(۷,۲۵۲,۸۶۳)	۱,۵۱۱,۹۰۶,۹۱۸	-
اسناد خزانه-م ۷ بوجه ۰۳۰۹۱۲-۰۰	۲۵,۰۰۰	۱۹,۸۲۲,۰۶۰,۰۰۰	(۱۹,۶۹۹,۹۲۸,۷۴۰)	(۳,۵۹۲,۷۴۶)	۱۱۸,۵۳۸,۵۱۴	۱۳,۹۶۴,۴۲۳,۲۲۸
اسناد خزانه-م ۲ بوجه ۰۳۱۰۲۴-۰۰	۴۶,۲۰۰	۳۵,۷۰۳,۸۲۲,۰۰۰	(۳۵,۵۱۹,۹۷۴,۸۳۷)	(۶,۴۷۱,۳۱۶)	۱۷۷,۳۷۵,۸۴۷	-
اسناد خزانه-م ۳ بوجه ۰۳۰۴۱۸-۰۰	۸۰۰	۷۳۲,۰۰۰,۰۰۰	(۴۰۳,۸۹۹,۰۸۶)	(۱۳۲,۶۷۲)	۳۲۷,۹۶۸,۲۴۲	-
اسناد خزانه-م ۱ بوجه ۰۴۰۳۲۶-۰۰	۵۰,۰۰۰	۳۵,۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۴,۶۲۸,۷۲۲,۴۰۶)	(۶,۴۰۳,۵۶۰)	۶۹۴,۸۷۴,۰۳۴	-
اسناد خزانه-م ۱ بوجه ۰۳۰۸۲۱-۰۰	۸,۴۹۵	۸,۴۹۵,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۹۲۷,۰۲۶,۵۱۷)	۰	۱,۵۶۷,۹۷۳,۴۸۳	-
اسناد خزانه-م ۱۱ بوجه ۰۲۰۹۰۶-۹۹	۴,۷۰۰	۴,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۶۵۹,۵۸۱,۲۹۸)	۰	۴۰,۴۱۸,۷۰۲	-
اسناد خزانه-م ۴ بوجه ۰۳۰۵۲۲-۰۰	۱۹,۲۸۶	۱۹,۲۸۶,۰۰۰,۰۰۰	(۱۸,۷۸۹,۸۱۹,۹۲۲)	۰	۴۹۶,۱۸۰,۰۷۸	-
اسناد خزانه-م ۶ بوجه ۰۳۰۸۱۴-۰۰	۱۰,۹۲۶	۱۰,۹۲۶,۰۰۰,۰۰۰	(۹,۹۹۵,۶۳۸,۳۷۵)	۰	۹۳۰,۳۶۱,۶۲۵	-
گام بانک تجارت ۰۲۰۳	-	-	-	-	-	۷,۰۷۶,۴۰۷,۰۱۷
گواهی اعتبار مولد رفاه ۰۲۰۱	-	-	-	-	-	۱۳۸,۳۱۰,۷۲۳
مشارکت ش مشهد ۳۰۴-۳ ماهه ۱۸٪	-	-	-	-	-	(۳,۶۹۷,۵۰۰)
گام بانک اقتصاد نوین ۰۲۰۵	-	-	-	-	-	۱۳,۷۹۴,۴۷۵,۰۷۸
گواهی اعتبار مولد رفاه ۰۲۰۸	-	-	-	-	-	۴,۲۴۱,۵۱۹,۹۵۰
		۱۸۷,۵۶۷,۵۸۲,۰۰۰	(۱۸۱,۴۴۶,۹۶۲,۲۱۴)	(۲۶,۱۲۹,۰۹۲)	۶,۰۹۴,۴۹۰,۶۹۴	۳۹,۳۱۲,۰۲۶,۳۳۷

صندوق سرمایه گذاری مختص اوراق دولتی، کارزما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۳

۲-۱۴- سود فروش اوراق اجاره

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	۳۳۶,۹۸۲,۷۹۶
صکوک اجاره فولاد ۰۶-بدون ضامن	۳۶۵,۰۰۰	۳۶۵,۲۱۳,۵۵۰,۰۰۰	(۳۶۵,۰۳۶,۴۶۸,۷۵۰)	(۶۵,۱۸۴,۹۵۹)	۱۱۱,۸۹۶,۲۹۱	۳۴,۵۲۴,۳۴۲
		۴۴۵,۲۴۶,۳۵۰,۰۰۰	(۴۴۵,۰۵۰,۹۶۸,۷۵۰)	(۷۹,۶۹۰,۹۰۴)	۱۱۵,۶۹۰,۳۴۶	۳۷۱,۵۰۷,۱۳۸

سال مالی منتهی به
۳۰ آبان ۱۴۰۳

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۳

۳-۱۴- سود فروش اوراق مرابحه

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 ۰۲۰۷۱۱	-	-	-	-	-	(۱,۵۳۱,۰۳۶,۸۶۱)
مرابحه عام دولت ۵-ش.خ ۰۳۰۲	-	-	-	-	-	(۱۱۵,۷۰۰,۰۰۰)
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
مرابحه عام دولت ۸۷-ش.خ ۰۳۰۳۰۴	۵,۰۰۰	۴,۹۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۹۳,۷۹۶,۰۹۸	(۸۸۹,۹۳۷)	۵,۶۰۲,۹۰۶,۱۶۱	۴,۶۲۰,۹۷۴,۴۲۵
صکوک مرابحه دعیبد ۷۱۱-۳ماهه ۲۳٪	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۲۱۲,۳۰۰,۰۰۰	(۱۰۰,۰۱۵,۶۲۵,۰۰۰)	(۱۸,۱۶۳,۴۷۷)	۱۷۸,۵۱۱,۵۲۳	-
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 کرمان موتور-کارون ۰۵۰۳۲۷	۳۰,۰۰۰	۳۰,۱۹۰,۲۰۰,۰۰۰	(۳۰,۷۴۴,۴۲۶,۵۶۲)	(۵,۴۷۱,۹۷۳)	(۵۵۹,۶۹۸,۵۳۵)	(۱۷۵,۶۱۶,۲۲۶)
جمع و نقل به صفحه بعد		۳۵۴,۳۱۴,۳۰۰,۰۰۰	(۳۴۸,۵۵۴,۰۳۴,۴۰۸)	(۶۱,۷۰۲,۹۶۴)	۵,۶۹۸,۵۶۴,۶۳۰	۲۸,۹۰۹,۶۴۷,۳۴۲

سال مالی منتهی به
۳۰ آبان ۱۴۰۳

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۳

صندوق سرمایه گذاری مختص اوراق دولتی کارینما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۳

ادامه یادداشت ۳-۱۴

سال مالی منتهی به
۳۰ آبان ۱۴۰۲

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۳

اوراق بهادار	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود(زیان) فروش	سود(زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل		۳۵۴,۳۱۴,۳۰۰,۰۰۰	(۳۴۸,۵۵۴,۰۳۴,۴۰۸)	(۶۱,۷۰۲,۹۶۲)	۵,۶۹۸,۵۶۲,۶۳۰	۲۸۰,۹۶۷,۳۴۲
مراجعه صاف فیلم کارون ۵۱۱۱۶	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۴۳۱,۸۰۰,۰۰۰	(۱۰۰,۰۰۰ ۱۵,۶۲۵,۰۰۰)	(۱۸,۲۰۳,۲۶۳)	۳۹۷,۹۷۱,۷۳۷	۴۹۳,۱۴۹,۰۴۰
مراجعه عام دولت ۱۰۸-ش.خ ۰۶۰۲۱۸	۱۴۵,۰۰۰	۱۳۴,۶۶۴,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲۱,۶۴۰,۰۴۷,۶۹۸)	(۲۰,۵۰۳,۰۹۸)	۱۳,۰۰۳,۴۴۹,۲۰۴	۹۸,۳۱۴,۳۷۵
مراجعه عام دولت ۱۲۶-ش.خ ۰۳۱۲۲۳	۵۰,۰۰۰	۴۶,۲۴۹,۰۰۰,۰۰۰	(۴۵,۷۶۸,۲۹۴,۰۰۰)	(۸,۳۸۲,۶۳۰)	۴۷۲,۳۲۳,۳۷۰	۲,۳۹۲,۸۰۳,۹۷۳
مراجعه الکترومادیراکارون ۰۶۰۶۲۶	۱۹۵,۰۰۰	۱۹۵,۰۸۸,۵۰۰,۰۰۰	(۱۹۵,۰۴۶,۲۷۷,۱۷۲)	(۲۲,۳۵۹,۷۸۹)	۱۹,۸۶۳,۰۳۹	۷۱,۸۵۸,۶۸۸
صکوک مراجعه پتایر ۷۰۳-بدون ضامن	۲۲۰,۰۰۰	۲۲۰,۰۷۷,۰۰۰,۰۰۰	(۲۲۰,۰۰۰ ۳۷,۳۷۵,۰۰۰)	(۳۷,۳۸۳,۱۰۵)	۲,۲۴۱,۸۹۵	-
مراجعه عام دولتی ۶-ش.خ ۰۲۱۰	۱۰۵,۰۰۰	۱۰۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۳,۱۱۲,۸۷۰,۲۳۳)	۰	۱۱,۸۸۷,۱۲۹,۷۶۷	-
مراجعه عام دولت ۱۰۵-ش.خ ۰۳۰۵۰۳	۲۶,۰۰۰	۲۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۴,۷۹۳,۵۳۷,۱۳۹)	۰	۱,۲۰۶,۴۶۲,۸۶۱	۱۱,۶۰۳,۹۸۰,۶۱۹
مراجعه عام دولت ۱۰۰-ش.خ ۰۲۱۱۲۷	۵,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۹۰۸,۶۶۰,۱۴۴)	۰	۹۱,۳۳۹,۸۵۶	۷۲۶,۹۴۸,۶۰۶
مراجعه عام دولت ۹۶-ش.خ ۰۳۰۴۱۴	۹۵,۰۰۰	۹۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸۲,۴۰۷,۰۶۱,۰۱۲)	۰	۱۲,۵۹۲,۹۳۸,۹۸۸	۱,۰۴۹,۸۱۴,۸۲۴
مراجعه عام دولت ۱۰۷-ش.خ ۰۳۰۷۲۴	۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۴,۹۹۱,۸۴۳,۷۵۰)	۰	۵,۰۰۸,۱۵۶,۲۵۰	۲,۵۶۰,۱۵۷,۷۱۰
مراجعه عام دولت ۷۶-ش.خ ۰۳۰۴۰۶	-	-	-	-	-	۱۸۲,۲۵۰,۳۶۷
مراجعه عام دولت ۹۲-ش.خ ۰۲۰۸۲۵	-	-	-	-	-	۷۱۸,۴۵۵,۱۸۲
مراجعه عام دولت ۶۲-ش.خ ۰۳۰۹	-	-	-	-	-	۲۲۳,۲۲۷,۱۸۵
مراجعه عام دولت ۵-ش.خ ۰۲۰۷	-	-	-	-	-	۲۴۱,۹۸۸,۹۶۸
مراجعه عام دولت ۱۱۲-ش.خ ۰۴۰۴۰۸	-	-	-	-	-	۳,۵۰۳,۴۲۷,۹۷۰
مراجعه عام دولت ۹۹-ش.خ ۰۵۰۷۲۳	-	-	-	-	-	۱,۱۸۹,۰۵۰,۴۶۱
صکوک مراجعه فغوز ۰۴۱۲	-	-	-	-	-	۶۱۳,۷۸۲,۶۷۰
مراجعه عام دولت ۷۲-ش.خ ۰۳۱۱	-	-	-	-	-	۹,۶۴۸,۷۸۱,۴۷۶
مراجعه عام دولت ۳-ش.خ ۰۲۱۱	-	-	-	-	-	۴۶۰,۴۲۶,۸۲۲
مراجعه عام دولت ۴-ش.خ ۰۳۰۲	-	-	-	-	-	۱,۲۴۱,۹۴۵,۱۵۰
مراجعه عام دولت ۱۲۷-ش.خ ۰۴۰۶۲۳	-	-	-	-	-	۹۶۶,۵۵۰,۸۱۳
		۱,۳۳۱,۸۲۴,۶۰۰,۰۰۰	(۱,۲۸۱,۲۷۵,۶۲۵,۵۵۶)	(۱۶۸,۵۳۴,۸۴۷)	۵۰,۳۸۰,۴۳۹,۵۹۷	۴۰,۷۹۶,۵۶۲,۲۴۱

صندوق سرمایه گذاری مختص اوراق دولتی کاریزما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۳

۱۵- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۲
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت بورسی	ریال ۶۰,۸۸۶,۰۵۷,۳۵۷	ریال ۷۱,۴۱۲,۴۰۱,۶۰۳
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق اجاره	(۱۸,۱۲۵,۰۰۰)	(۲۷,۱۸۷,۵۰۰)
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مرابحه	(۶۳,۴۴۳,۳۵۳,۹۱۹)	(۲۱,۲۶۲,۸۷۴,۶۸۲)
جمع	(۲,۵۷۵,۴۲۱,۵۶۳)	۵۰,۱۲۲,۳۳۹,۴۲۱

۱۵-۱ 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
اسناد خزانه-م-۵ بودجه ۰۳-۰۶۲۶	-	-	ریال -	ریال -	ریال -	ریال ۲,۶۹۰,۰۱۲,۶۷۷
اسناد خزانه-م-۲ بودجه ۰۳-۰۴۲۴	۱,۷۷۴	۱,۷۰۹,۶۷۴,۷۶۰	(۱,۵۳۰,۶۴۰,۰۴۰)	(۳۰۹,۸۷۹)	۱۷۸,۷۲۴,۸۴۱	۷,۵۴۳,۹۳۴,۳۰۰
اسناد خزانه-م-۱ بودجه ۰۳-۰۳۲۶	۱۸۴,۴۰۰	۱۵۹,۱۷۰,۳۹۲,۰۰۰	(۱۲۷,۷۱۰,۷۲۸,۲۳۴)	(۲۸,۸۴۹,۶۳۴)	۳۱,۴۳۰,۸۱۴,۱۳۲	۳۲,۹۶۶,۴۳۲,۷۳۴
اسناد خزانه-م-۷ بودجه ۰۳-۰۹۱۲	۱۳,۸۰۰	۱۳,۶۸۱,۴۵۸,۰۰۰	(۱۰,۸۷۴,۳۶۰,۶۶۵)	(۲,۴۷۹,۷۶۴)	۲,۸۰۴,۶۱۷,۵۷۱	۶,۴۳۲,۶۰۴,۵۵۹
اسناد خزانه-م-۳ بودجه ۰۳-۰۵۲۰	۸۹,۱۰۰	۷۳,۹۰۰,۴۳۱,۰۰۰	(۵۹,۵۲۶,۷۱۹,۸۲۶)	(۱۳,۳۹۴,۴۵۳)	۱۴,۳۶۰,۳۱۶,۷۲۱	۱۲,۲۹۰,۱۷۳,۵۷۹
اسناد خزانه-م-۴ بودجه ۰۳-۰۹۱۷	۶۰,۰۰۰	۴۵,۶۰۶,۶۰۰,۰۰۰	(۳۷,۱۶۸,۰۶۲,۰۶۷)	(۸,۲۶۶,۱۹۶)	۸,۴۳۰,۲۷۱,۷۳۷	۲۴۹,۳۷۱,۷۶۷
اسناد خزانه-م-۱۰ بودجه ۰۳-۰۵۱۱۱۲	۴۸,۰۸۰	۲۷,۰۰۳,۱۷۰,۴۰۰	(۲۵,۱۱۲,۸۵۸,۶۶۵)	(۴,۸۹۴,۳۲۵)	۱,۸۸۵,۴۱۷,۴۱۰	-
اسناد خزانه-م-۱۳ بودجه ۰۳-۰۵۱۰۲۱	۳۸,۲۵۰	۲۱,۷۸۶,۰۵۲,۵۰۰	(۱۹,۹۸۶,۳۰۸,۸۳۳)	(۳,۹۴۸,۷۲۳)	۱,۷۹۵,۸۹۴,۹۴۵	-
اسناد خزانه-م-۱ بودجه ۰۳-۰۸۲۱	-	-	-	-	-	۱,۲۷۵,۵۲۳,۳۷۴
اسناد خزانه-م-۶ بودجه ۰۳-۰۷۲۳	-	-	-	-	-	۷,۴۸۱,۶۰۲,۱۰۷
اسناد خزانه-م-۳ بودجه ۰۳-۰۴۱۸	-	-	-	-	-	۴۹۳,۴۶۱,۵۴۴
اسناد خزانه-م-۱ بودجه ۰۳-۰۲۰۹۰۶	-	-	-	-	-	(۱۰,۷۱۵,۰۳۸)
		۳۴۲,۸۵۷,۷۷۸,۶۶۰	(۲۸۱,۹۰۹,۵۷۸,۳۳۱)	(۶۲,۱۴۲,۹۷۲)	۶۰,۸۸۶,۰۵۷,۳۵۷	۷۱,۴۱۲,۴۰۱,۶۰۳

صندوق سرمایه گذاری مختص اوراق دولتی کاربزا

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۳

۲-۱۵- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق اجاره

نام اوراق	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صکوک اجاره فولاد ۰۶-بدون ضامن	-	-	-	-	-	ریال
صکوک اجاره کحافظ ۵۱۳-۳ ماهه ۱۸٪	۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۰,۰۰۹,۰۶۲,۵۰۰)	(۹,۰۶۲,۵۰۰)	(۱۸,۱۲۵,۰۰۰)	(۲۷,۱۸۷,۵۰۰)
		۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۰,۰۰۹,۰۶۲,۵۰۰)	(۹,۰۶۲,۵۰۰)	(۱۸,۱۲۵,۰۰۰)	(۲۷,۱۸۷,۵۰۰)

۳-۱۵- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مرابحه

نام اوراق	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
مرابحه عام دولت ۱۱۲-ش خ ۰۴۰۴۰۸	۷,۰۰۰	۶,۹۳۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۷۴۹,۹۴۸,۳۳۷)	(۱,۲۵۶,۰۶۳)	۱۷۸,۷۹۵,۶۰۱	۱۵۳,۶۵۰,۸۱۵
مرابحه عام دولت ۱۰۸-ش خ ۰۶۰۲۱۸	۳,۷۱۲	۳,۷۱۲,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۱۱۳,۹۸۵,۲۲۱)	(۶۷۲,۸۰۰)	۵۹۷,۳۴۱,۹۷۹	(۹۱۱,۱۳۴,۴۷۸)
مرابحه عام دولت ۱۸۴-ش خ ۰۴۱۲۲۴	۱۶۷,۸۲۸	۱۶۰,۳۹۸,۲۵۴,۴۴۰	(۱۵۶,۸۱۹,۴۹۶,۷۸۱)	(۲۹۰,۷۲,۱۸۴)	۳,۵۴۹,۶۸۵,۴۷۵	-
مرابحه عام دولت ۷۲-ش خ ۰۳۱۱	۷۰,۰۰۰	۶۷,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۲,۱۹۳,۶۶۵,۳۵۵)	(۱۲,۲۰۵,۳۷۵)	۵,۱۳۴,۱۲۹,۲۷۰	(۲,۱۵۵,۸۰۵,۷۴۲)
مرابحه عام دولت ۱۴۰-ش خ ۰۵۰۵۰۴	۶۵,۰۰۰	۵۸,۶۴۷,۵۵۰,۰۰۰	(۵۹,۶۸۳,۴۸۱,۲۴۳)	(۱۰,۶۲۹,۸۶۸)	(۱۰,۴۶۵,۶۱,۱۱۱)	(۳۱۷۰,۱۹۰,۲۹۹)
مرابحه عام دولت ۱۱۶-ش خ ۰۶۰۶۳۰	۲۵,۰۰۰	۱۹,۷۷۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۰,۴۹۷,۷۷۰,۶۲۵)	(۳,۵۸۳,۳۱۳)	(۷۳۱,۳۵۳,۹۳۷)	(۵,۹۴۵,۰۰۰)
مرابحه عام دولت ۹۹-ش خ ۰۵۰۷۲۳	۱۱۵,۰۰۰	۱۱۲,۶۸۱,۶۰۰,۰۰۰	(۱۱۲,۶۹۷,۶۲۱,۳۰۰)	(۲۰,۴۲۳,۵۴۰)	(۳۶,۴۴۴,۸۴۰)	-
صکوک مرابحه پتایر ۷۰۳-بدون ضامن	۳۱۴,۰۰۰	۳۱۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۱۴,۰۵۱,۹۱۲,۵۰۰)	(۵۶,۹۱۲,۵۰۰)	(۱۰۸,۸۲۵,۰۰۰)	-
مرابحه عام دولت ۱۶۲-ش خ ۰۵۰۳۲۹	۵۷۲,۰۰۰	۴۸۲,۸۰۰,۰۳۲,۰۰۰	(۵۳۶,۹۱۰,۹۶۶,۶۳۲)	(۸۷,۵۰۷,۵۰۶)	(۵۴,۱۹۸,۴۴۲,۱۳۸)	-
مرابحه عام دولت ۷۱-ش خ ۰۳۱۱	۳۰,۰۰۰	۲۹,۴۹۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۸,۱۹۴,۸۸۸,۷۵۱)	(۵,۳۴۵,۰۶۳)	۱,۲۸۹,۷۶۶,۱۸۷	۲۸۹,۸۳۱,۸۷۵
مرابحه عام دولت ۱۶۵-ش خ ۰۵۱۳۱۲	۳۵,۰۰۰	۳۲,۲۷۲,۱۰۰,۰۰۰	(۳۱,۸۱۸,۳۱۶,۰۲۳)	(۵,۸۴۹,۳۱۸)	۴۴۷,۹۳۴,۶۵۹	-
مرابحه عام دولت ۱۸۳-ش خ ۰۴۱۱۲۴	۱۱۲,۹۳۷	۱۰۵,۷۷۶,۷۹۴,۲۰۰	(۱۱۰,۰۰۰,۶۳۸,۰۰۰)	(۱۹,۱۷۲,۰۴۴)	(۴,۲۴۳,۰۱۵,۸۴۴)	-
مرابحه عام دولت ۱۷۹-ش خ ۰۶۰۴۱۷	۱۶۰,۹۷۷	۱۲۷,۵۴۸,۸۳۸,۱۳۴	(۱۴۱,۷۶۶,۹۱۴,۶۲۷)	(۲۳,۱۱۸,۲۲۷)	(۱۴,۲۴۱,۱۹۴,۷۲۰)	-
مرابحه عام دولت ۱۷۱-ش خ ۰۶۰۳۱۶	۵,۰۰۰	۴,۵۹۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۵۹۰,۸۳۱,۹۳۸)	(۸۳۱,۹۳۸)	(۱,۶۶۳,۸۷۵)	-
مرابحه عام دولت ۶۷-ش خ ۰۳۱۰	۱۰۰,۰۰۰	۹۸,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۸,۸۶۵,۵۸۹,۰۶۳)	(۱۷,۹۱۶,۵۶۳)	(۳۳,۵۰۵,۶۲۵)	-
مرابحه عام دولت ۱۰۷-ش خ ۰۳۰۷۲۴	-	-	-	-	-	(۲,۱۳۵,۷۰۵,۶۰۴)
مرابحه عام دولت ۱۰۵-ش خ ۰۳۰۵۰۳	-	-	-	-	-	۶۸,۱۶۳,۲۶۴
مرابحه عام دولت ۹۶-ش خ ۰۳۰۴۱۴	-	-	-	-	-	(۶,۳۹۴,۰۳۱,۲۶۸)
مرابحه کرمان موتور-کارون ۰۵۰۳۲۷	-	-	-	-	-	۷۳۸,۹۸۹,۰۶۲
مرابحه عام دولت ۹۴-ش خ ۰۳۰۸۱۶	-	-	-	-	-	۱,۱۵۰,۸۹۳,۳۱۹
مرابحه عام دولت ۱۰۰-ش خ ۰۲۱۱۳۷	-	-	-	-	-	۲۱۳,۹۶۳,۶۷۰
مرابحه عام دولت ۸۷-ش خ ۰۳۰۳۰۴	-	-	-	-	-	(۱,۹۵۴,۳۰۳,۷۵۳)
مرابحه عام دولتی ۶-ش خ ۰۲۱۰	-	-	-	-	-	(۱۰,۱۱۷,۸۵۵,۳۲۵)
مرابحه الکترومادیراکارون ۰۶۰۶۲۶	-	-	-	-	-	۱۳,۴۳۳,۴۲۲
		۱,۶۲۴,۸۰۷,۱۶۸,۷۷۴	(۱,۶۸۷,۹۵۶,۰۲۶,۳۹۲)	(۲۹۴,۴۹۶,۲۰۰)	(۶۳,۴۴۳,۳۵۳,۹۱۹)	(۲۱,۲۶۲,۸۷۴,۶۸۲)

صندوق سرمایه گذاری مختص اوراق دولتی کارنیزما

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۳

۱۶- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب شامل سود سپرده بانکی و اوراق مربایحه به شرح زیر می باشد:

یادداشت	سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۲
	ریال	ریال
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۱۶-۱	۸۱,۸۳۸,۸۰۷,۹۳۶
سود اوراق اجاره	۱۶-۲	۳,۱۴۴,۴۷۵,۴۶۸
سود اوراق مربایحه	۱۶-۲	۱۴۸,۵۶۹,۴۱۹,۹۱۵
جمع		۲۳۳,۶۱۳,۴۲۵,۸۲۲
	۲۹۳,۴۳۳,۷۱۹,۱۸۹	

۱۶-۱- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

سود سپرده	سود سپرده	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سپرده بانکی:				
دی	۲۱,۰۸۳,۱۲۴,۳۴۷	-	۲۱,۰۸۳,۱۲۴,۳۴۷	۱۰,۰۲۹,۶۰۶,۶۵۹
ملت	۱۰,۲۶۰,۶۳۶,۹۸۳	(۸,۸۷۰,۱۲۵)	۱۰,۲۵۱,۷۶۶,۸۵۸	۵۶۰,۴۰۹
رفاه	۴۱۵,۰۲۵	-	۴۱۵,۰۲۵	۳۸۱,۷۶۹
سامان	۱,۹۳۶,۷۳۷	-	۱,۹۳۶,۷۳۷	۲۵,۵۹۱,۷۴۳
پاسارگاد	۳۷,۰۸۷,۶۷۱,۱۶۳	(۱۷,۶۳۰,۰۲۵)	۳۷,۰۷۰,۰۴۱,۱۳۸	۶۵,۲۱۷,۰۱۵,۴۲۲
گردشگری	۵۸,۲۹۲,۸۸۲,۹۷۴	(۳,۹۷۰,۷۲۶)	۵۸,۲۸۸,۹۱۲,۲۴۸	۶,۵۵۱,۳۸۹,۱۶۲
تجارت	۴,۹۷۲,۷۹۹,۵۳۹	-	۴,۹۷۲,۷۹۹,۵۳۹	-
خاورمیانه	۴۸,۷۹۳,۶۹۴	-	۴۸,۷۹۳,۶۹۴	۱۴,۲۶۲,۷۷۲
آینده	۳۴۳,۷۰۷	-	۳۴۳,۷۰۷	-
صادرات	۸۷,۵۹۰	-	۸۷,۵۹۰	-
جمع	۱۳۱,۷۴۸,۶۹۱,۷۵۹	(۳۰,۴۷۰,۸۷۶)	۱۳۱,۷۱۸,۲۲۰,۸۸۳	۸۱,۸۳۸,۸۰۷,۹۳۶

صندوق سرمایه گذاری مختص اوراق دولتی کاریزما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۳

۲-۱۶ سود اوراق اجاره

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۳					
سود خالص	سود خالص	ترخ سود	مبلغ اسمی	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری	
ریال	ریال	درصد	ریال			
۲,۲۵۱,۱۹۳,۱۲۰	۱۴۰,۲۸۱,۴۲۲	۲۱	-	۱۴۰۵/۱۲/۲۴	۱۴۰۲/۰۲/۳۱	صکوک اجاره فولاد ۱۲-بدون ضامن
۸۳۲,۵۵۹,۸۴۵	۱,۸۲۱,۸۴۳,۹۹۸	۲۳	-	۱۴۰۶/۰۵/۲۲	۱۴۰۲/۰۶/۰۴	صکوک اجاره فولاد ۰۶-بدون ضامن
۶۰,۷۲۲,۵۰۳	۲۵,۳۹۷,۲۶۰	۱۸	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۱۲/۱۵	۱۴۰۳/۰۸/۲۹	صکوک اجاره محافظ ۵۱۲-۳ ماهه ۱۸٪
۳,۱۴۴,۴۷۵,۴۶۸	۱,۹۸۷,۵۲۲,۶۸۰		۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰			

صندوق سرمایه گذاری مختص اوراق دولتی کاریزما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۳

۲-۱۶ سود اوراق مرابحه

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۳		سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۳		سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۳	
تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود خالص	سود خالص
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال
مرابحه عام دولت ۷۲-ش.خ/۳۱۱	۱۴۰۱/۰۹/۲۱	۱۴۰۳/۱۱/۱۳	۱۸	۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۲۵۸,۵۳۰,۹۰۹
مرابحه عام دولت ۱۱۲-ش.خ/۴۰۴۰۸	۱۴۰۱/۱۲/۰۷	۱۴۰۴/۰۴/۰۸	۱۸	۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۴۱۹,۹۹۹,۹۱۳
مرابحه عام دولت ۱۰۸-ش.خ/۲۱۸	۱۴۰۲/۰۱/۲۲	۱۴۰۶/۰۲/۱۸	۱۸	۳,۷۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۷۱,۶۲۸,۱۱۴
مرابحه عام دولت ۱۰۷-ش.خ/۳۰۲۲۴	۱۴۰۲/۰۲/۰۵	۱۴۰۳/۰۷/۲۴	۱۸	-	۱۳,۵۲۹,۷۰۸,۴۰۷
مرابحه عام دولت ۹۹-ش.خ/۵۰۷۲۲۲	۱۴۰۳/۰۵/۰۹	۱۴۰۵/۰۷/۲۳	۱۸	۱۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۷۴۰,۶۶۰,۲۴۵
مرابحه عام دولت ۱۱۶-ش.خ/۶۰۶۳۰	۱۴۰۲/۰۸/۱۳	۱۴۰۶/۰۶/۳۰	۱۸	۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۱,۳۴۸,۴۳۵
مرابحه عام دولت ۷۱-ش.خ/۳۱۱	۱۴۰۲/۰۷/۱۰	۱۴۰۳/۱۱/۰۸	۱۸	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۳۸,۲۵۴,۷۴۹
مرابحه عام دولت ۱۴۰-ش.خ/۵۰۵۰۴	۱۴۰۲/۰۷/۱۸	۱۴۰۵/۰۵/۰۴	۲۰.۵	۶۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۲۶,۵۰۵,۸۷۲
صکوک مرابحه پتایر ۷۰۲-بدون ضامن	۱۴۰۳/۰۵/۱۶	۱۴۰۷/۰۳/۰۶	۲۶	۳۱۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
مرابحه عام دولت ۱۶۲-ش.خ/۵۰۳۲۹	۱۴۰۳/۰۵/۰۸	۱۴۰۵/۰۳/۲۹	۲۳	۵۷۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
مرابحه عام دولت ۹۴-ش.خ/۳۰۸۱۶	۱۴۰۱/۰۸/۲۵	۱۴۰۳/۰۸/۱۶	۱۷	-	۳,۷۴۷,۴۳۵,۴۵۸
مرابحه عام دولت ۱۰۰-ش.خ/۲۱۱۲۷	۱۴۰۱/۱۱/۱۱	۱۴۰۲/۱۱/۲۷	۱۶	-	۲,۵۶۹,۵۸۳,۴۲۱
مرابحه عام دولت ۱۲۶-ش.خ/۳۱۲۲۳	۱۴۰۲/۰۳/۰۱	۱۴۰۳/۱۲/۲۳	۱۸	-	۱۰,۱۸۷,۷۲۱,۰۴۶
مرابحه عام دولت ۱۰۵-ش.خ/۳۰۵۰۳	۱۴۰۱/۰۹/۱۵	۱۴۰۳/۰۵/۰۳	۱۸	-	۶۹۵,۶۷۸,۷۶۹
مرابحه عام دولت ۸۷-ش.خ/۳۰۳۰۴	۱۴۰۱/۰۹/۲۷	۱۴۰۳/۰۳/۰۴	۱۷	-	۲۰,۶۳۰,۳۳۷,۸۹۴
مرابحه عام دولت ۹۶-ش.خ/۳۰۴۱۴	۱۴۰۱/۱۱/۰۵	۱۴۰۳/۰۴/۱۴	۱۷	-	۸۰,۲۹۹,۹۸۵,۴۶۰
مرابحه مادران-کارون ۶۰۶۲۶	۱۴۰۲/۰۹/۱۵	۱۴۰۶/۰۶/۲۶	۲۳	-	-
مرابحه اکتور کو-کارون ۷۰۶۱۲	۱۴۰۲/۱۱/۰۳	۱۴۰۷/۰۶/۱۲	۱۸	-	-
مرابحه کرمان موتور-کارون ۵۰۳۲۷	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۵/۰۶/۲۷	۲۳	-	۴۰,۱۰۰,۳۳۱,۲۰۱
مرابحه صاف فیلم کارون ۵۱۱۱۶	۱۴۰۲/۰۵/۱۸	۱۴۰۵/۱۱/۱۶	۱۸	-	۱۰,۸۷,۲۶۵,۵۲۵
مرابحه عام دولتی ۶-ش.خ/۲۱۰	۱۴۰۲/۰۷/۱۹	۱۴۰۲/۱۰/۲۵	۱۷	-	۲۰,۹۱,۶۸۰,۸۷۸
مرابحه الکترومادیراکارون ۶۰۶۲۶	۱۴۰۲/۰۸/۰۳	۱۴۰۶/۰۶/۲۶	۲۳	-	۹۰۴,۳۷۸,۳۷۸
صکوک مرابحه دعیب ۷۱۱-۳ماهه ۲۳٪	۱۴۰۳/۰۲/۰۴	۱۴۰۷/۱۱/۳۰	۲۳	-	۱,۳۹۸,۵۳۵,۲۳۲
مرابحه عام دولت ۱۶۵-ش.خ/۵۱۲۱۲	۱۴۰۳/۰۶/۲۰	۱۴۰۵/۱۲/۱۲	۲۳	۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
مرابحه عام دولت ۱۸۳-ش.خ/۴۱۱۲۴	۱۴۰۳/۰۷/۲۴	۱۴۰۴/۱۱/۲۴	۲۳	۱۱۲,۹۳۷,۰۰۰,۰۰۰	-
مرابحه عام دولت ۱۷۹-ش.خ/۶۰۴۱۷	۱۴۰۳/۰۷/۲۹	۱۴۰۶/۰۴/۱۷	۲۳	۱۶۰,۹۷۷,۰۰۰,۰۰۰	-
مرابحه عام دولت ۱۸۴-ش.خ/۴۱۲۲۴	۱۴۰۳/۰۸/۱۹	۱۴۰۴/۱۲/۲۴	۲۳	۱۶۷,۸۲۸,۰۰۰,۰۰۰	-
مرابحه عام دولت ۱۷۱-ش.خ/۶۰۳۱۶	۱۴۰۳/۰۸/۲۳	۱۴۰۶/۰۳/۱۶	۲۳	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۳۱۵,۹۴۷
مرابحه عام دولت ۶۷-ش.خ/۳۱۰	۱۴۰۳/۰۸/۲۹	۱۴۰۳/۱۰/۱۷	۱۸	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۱,۴۶۱,۰۸۷
مرابحه عام دولت ۲-ش.خ/۲۱۱	-	-	-	-	۱,۳۱۷,۲۱۳,۳۹۴
جمع و نقل به صفحه بعد	-	-	-	-	۱۲۳,۹۱۸,۲۴۸,۰۶۸
					۱۵۹,۷۲۷,۹۷۵,۶۲۶
					۱,۷۸۳,۴۵۴,۰۰۰,۰۰۰

صندوق سرمایه گذاری مختص اوراق دولتی کاریزما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۳

ادامه یادداشت ۲-۱۶

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۳					سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۲
تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود خالص	سود خالص
		ریال	درصد	ریال	ریال
-	-	۱,۷۸۳,۴۵۴,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۵۹,۷۲۷,۹۷۵,۶۲۶	۱۲۳,۹۱۸,۲۴۸,۰۶۸
مراجعه عام دولت ۱۰۱-ش خ ۲۰۷۱۱	-	-	-	-	۶,۸۵۸,۲۱۱,۲۶۱
مراجعه عام دولت ۵-ش خ ۳۰۲	-	-	-	-	۵,۷۰۶,۳۷۰,۲۳۱
مراجعه عام دولت ۹۲-ش خ ۲۰۸۲۵	-	-	-	-	۲,۱۱۶,۱۲۸,۸۷۴
مراجعه عام دولت ۶۲-ش خ ۳۰۹	-	-	-	-	۱,۴۰۵,۸۷۱,۵۰۶
مراجعه عام دولت ۵-ش خ ۲۰۷	-	-	-	-	۱,۱۰۰,۳۹۶,۲۱۴
مراجعه عام دولت ۴-ش خ ۳۰۲	-	-	-	-	۴,۲۰۲,۱۸۴,۰۸۲
صکوک مراجعه فخوز ۴۱۲	-	-	-	-	۱,۷۶۰,۵۴۷,۹۴۶
مراجعه عام دولت ۷۶-ش خ ۳۰۴۰۶	-	-	-	-	۱,۰۱۹,۵۶۳,۷۷۷
مراجعه عام دولت ۱۲۷-ش خ ۴۰۶۲۳	-	-	-	-	۴۸۱,۸۹۷,۹۵۶
جمع		۱,۷۸۳,۴۵۴,۰۰۰,۰۰۰		۱۵۹,۷۲۷,۹۷۵,۶۲۶	۱۴۸,۵۶۹,۴۱۹,۹۱۵
جمع کل		۱,۸۳۳,۴۵۴,۰۰۰,۰۰۰		۱۶۱,۷۱۵,۴۹۸,۳۰۶	۱۵۱,۷۱۳,۸۹۵,۳۸۳

۱۷- سایر درآمدها

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۲	
ریال	ریال	
۱,۲۴۱	۸۷,۰۷۶,۶۰۵	درآمد تعدیل کارمزد کارگزاری
۴۴,۲۶۶,۹۱۴	۱۸,۸۸۴,۱۲۹	درآمد تعدیل سود دریافتی سپرده بانکی
۴۴,۳۶۸,۱۵۵	۱۰۵,۹۶۰,۷۳۴	سال قبل

۱۸- جزئیات قراردادهای خرید و نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت

طرف معامله	نوع وابستگی	نام ورقه بهادار	تعداد اوراق	بهای تمام شده اوراق (ریال)	مبلغ شناسایی شده بابت قرارداد خرید و نگهداری اوراق بهادار	نرخ اسمی
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارون	تحت مدیریت اشخاص وابسته (شرکت کارگزاری کاریزما)	مراجعه صاف فیلم کارون ۵۱۱۱۱۶	۱۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۴۳۱,۸۰۰,۰۰۰	۱۸
		صکوک اجاره فولاد ۰۶-بدون ضامن	۱۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۴۱۳,۵۵۰,۰۰۰	۲۳
		صکوک اجاره فولاد ۱۲-بدون ضامن	۸۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۲,۸۰۰,۰۰۰	۲۱
		مراجعه کرمان موتور-کارون ۵۰۳۲۷	۳۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۰,۲۰۰,۰۰۰	۲۳
		مراجعه مادیران-کارون ۶۰۶۲۶	۶۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۳,۸۰۰,۰۰۰	۲۳
		مراجعه اکتور کو-کارون ۰۷۰۶۱۲	۱۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳
		مراجعه الکترومادیراکارون ۶۰۶۲۶	۲۵,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۸۸,۵۰۰,۰۰۰	۲۳
		صکوک مراجعه دعبید ۷۱۱	۱۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۲,۳۰۰,۰۰۰	۲۳
		صکوک مراجعه پتایر ۷۰۳-بدون ضامن	۱۸۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۷۷,۰۰۰,۰۰۰	۳۶

۱۹- هزینه کارمزد ارکان

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۲	
ریال	ریال	
مدیر صندوق	۵,۴۰۲,۷۵۹,۲۹۶	۶,۳۷۲,۵۵۰,۳۱۱
متولی صندوق	۱,۲۴۶,۲۵۴,۷۷۵	۸۳۸,۸۶۲,۱۷۱
حسابرس صندوق	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰
	۷,۵۴۹,۰۱۴,۰۷۱	۷,۸۱۱,۴۱۲,۴۸۲

۲۰- سایر هزینه‌ها

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۲	
ریال	ریال	
هزینه تصفیه	۳۱۸,۳۳۴,۴۱۴	۵۵۶,۶۷۴,۰۸۵
هزینه نرم افزار	۱۰,۴۸۹,۶۳۸,۳۵۷	۳,۸۴۲,۵۹۲,۰۰۳
هزینه کارمزد ثبت و نظارت بر صندوق ها	۲۰۸,۳۸۷,۷۲۵	۲۷۷,۹۴۶,۵۹۸
هزینه مالیات بر ارزش افزوده	۱,۱۳۷,۸۰۸,۸۰۶	۴۲۴,۸۴۷,۹۷۰
هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها	۱۲۱,۷۴۹,۹۴۲	۱۶۶,۷۲۷,۸۶۵
هزینه خدمات بانکی	۲۲۹,۲۱۲,۱۵۲	۶۷,۴۱۹,۶۷۷
هزینه برگزاری مجامع	۳۴,۹۸۴,۹۴۹	-
جمع	۱۲,۵۴۰,۱۱۶,۳۴۵	۵,۳۳۶,۲۰۸,۱۹۸

۲۱- تعدیلات

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۳	سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۲	
ریال	ریال	
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور	۲۰,۴۸۸,۹۱۲,۹۸۲,۲۴۷	۶,۹۵۴,۵۵۷,۰۸۵,۰۷۲
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال	(۱۹,۸۸۲,۷۶۴,۶۷۳,۴۰۳)	(۶,۹۹۴,۷۷۱,۹۱۲,۳۶۶)
جمع	۶۰۶,۱۴۸,۳۰۸,۸۴۴	(۴۰,۲۱۴,۸۲۷,۲۹۴)

صندوق سرمایه گذاری مختص اوراق دولتی کاریزما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۳

۲۲- تعهدات و بدهی های احتمالی

در تاریخ صورت خالص دارایی ها، صندوق هیچگونه تعهدات و بدهی احتمالی 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

اشخاص وابسته	سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۳						سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۲
	نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک
مدیر و اشخاص وابسته به وی	شرکت سیدگردان کاریزما (سهامی خاص)	مدیر صندوق	ممتاز	۴,۵۰۰,۰۰۰	۲.۳۲٪	۴,۵۰۰,۰۰۰	۳.۸۰٪
			عادی	۰	۰.۰۰٪	۶,۲۸۷,۲۷۵	۵.۳۰٪
	شرکت گروه خدمات بازار سرمایه کاریزما	دارنده واحد های مدیریتی صندوق	ممتاز	۵۰۰,۰۰۰	۰.۲۶٪	۵۰۰,۰۰۰	۰.۴۲٪
			عادی	۰	۰.۰۰٪	۲,۲۶۱	۰.۰۰٪
	مهدی علمی	مدیر سرمایه گذاری صندوق	عادی	۵۰,۰۰۰	۰.۰۳٪	۵۱,۰۰۰	۰.۰۴٪
	ساناز ذبیحی طاری	مدیر سرمایه گذاری صندوق	عادی	۰	۰.۰۰٪	۵۰,۰۰۰	۰.۰۴٪
	کوروش صادقی	مدیر سرمایه گذاری صندوق	عادی	۰	۰.۰۰٪	۵۰,۰۰۰	۰.۰۴٪
	سیده شهره مومنی	مدیر سرمایه گذاری صندوق	عادی	۴۵۸	۰.۰۰٪	۲۵	۰.۰۰٪
	سیاوش مهدی زاده مبارکه	مدیر سرمایه گذاری صندوق	عادی	۵۲,۴۳۴	۰.۰۳٪	۰	۰.۰۰٪
	آرش غفاری	مدیر سرمایه گذاری صندوق	عادی	۵۲,۳۶۶	۰.۰۳٪	۰	۰.۰۰٪
	شرکت بیمه زندگی کاریزما	اشخاص وابسته	عادی	۲۳	۰.۰۰٪	۵	۰.۰۰٪
	سبد شرکت بیمه زندگی کاریزما		عادی	۶,۶۶۶,۵۳۰	۳.۴۳٪	۰	۰.۰۰٪
	محمد حسن آهو		عادی	۱,۰۰۰	۰.۰۰٪	۰	۰.۰۰٪
	شرکت مشاور سرمایه گذاری کاریزما		عادی	۱۷۲,۴۱۵	۰.۰۹٪	۱۷	۰.۰۰٪
	شرکت کارگزاری کاریزما	مدیر ثبت	عادی	۰	۰.۰۰٪	۵,۵۰۲,۵۸۸	۴.۶۴٪
	عزت اله طیبی	اشخاص وابسته	عادی	۱,۲۷۰	۰.۰۰٪	۱,۰۰۰	۰.۰۰٪
	محمدرضا خانی معصوم آبادعلیا		عادی	۰	۰.۰۰٪	۲,۰۰۰	۰.۰۰٪
	جمع			۱۱,۹۹۶,۴۹۶	۶.۱۷٪	۱۶,۹۴۶,۱۷۱	۱۴.۳۰٪

صندوق سرمایه گذاری مختص اوراق دولتی کاریزما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۳

۲۴-معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها

طرف معامله	سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۳					سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۲
	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	۴,۵۷۱,۶۴۵,۳۴۷,۸۵۱	طی سال مالی	-	(۴,۶۷۰,۲۹۶,۳۳۶)
سیدگردان کاریزما	مدیر صندوق	کارمزد مدیر	۵,۴۰۲,۷۵۹,۲۹۶	طی سال مالی	۴,۸۰۸,۰۸۱,۸۸۶	۳,۳۳۷,۳۱۱,۰۱۰
موسسه حسابرسی رازدار	حسابرس صندوق	حق الزحمه حسابرسی	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	طی سال مالی	۴۹۵,۷۶۶,۴۳۰	۶۵۴,۰۰۰,۰۳۰
موسسه حسابرسی و بهبود سیستمهای مدیریت حسابرسین	متولی فعلی صندوق	کارمزد متولی	۱,۲۴۶,۲۵۴,۷۷۵	طی سال مالی	۴۳۸,۷۶۲,۴۲۸	-
موسسه حسابرسی فریوران راهبرد	متولی سابق صندوق	کارمزد متولی	-	طی سال مالی	-	(۲۱۲,۰۵۴,۷۹۶)

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 سرمایه‌گذاری مختص اوراق دولتی کاریزما

گزارش عملکرد سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۳

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.government.charismafunds.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

آرش غفاری

سیاوش مهدی زاده مبارکه

۱-۳- مشخصات دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز:

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

۴-۱- آخرین وضعیت صندوق:

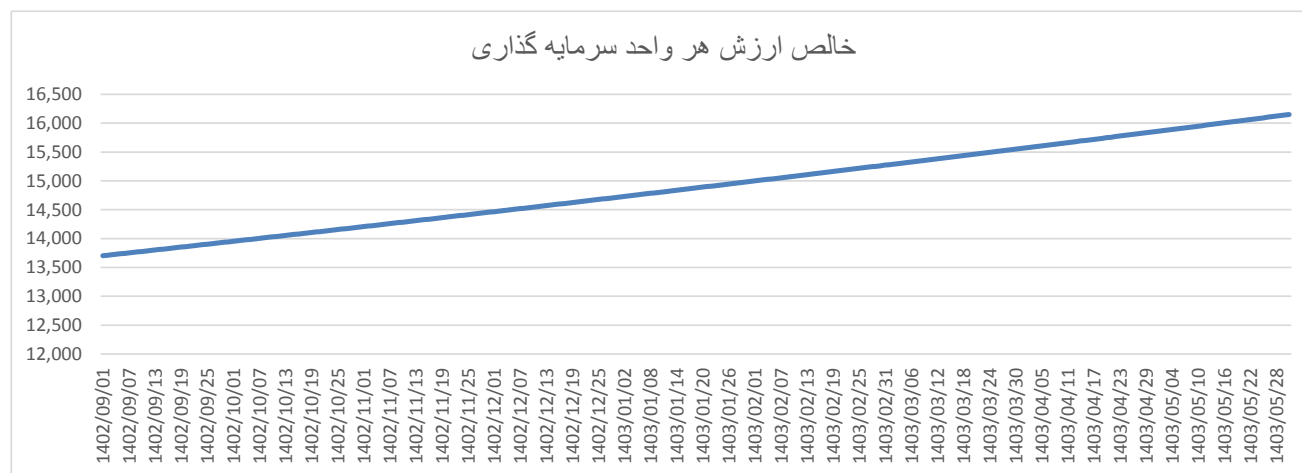
آخرین وضعیت صندوق در تاریخ ۱۴۰۳/۰۸/۳۰ به شرح زیر می باشد:
خالص ارزش روز دارایی ها: ۸۷۳,۷۳۳,۴۴۰ ریال
تعداد واحدهای سرمایه گذاری ممتاز: ۵,۰۰۰,۰۰۰ واحد
تعداد کل واحدهای سرمایه گذاری: ۱۹۴,۲۹۴,۰۷۰
ارزش اسمی هر واحد سرمایه گذاری ۱۰,۰۰۰ ریال
نرخ صدور و ابطال هر واحد سرمایه گذاری در تاریخ گزارش: ۱۷,۰۶۳ ریال و ۱۷,۰۵۸ ریال

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

شاخص بازار	بازده صندوق	دوره/سال
۵.۱۵	۰.۴۲	یک هفته اخیر
۱۲.۴۷	۱.۸۲	یک ماه اخیر
۱۰.۸۲	۵.۵۶	سه ماه اخیر
۱۱.۷۵	۲۴.۵۷	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 سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰ نمایش داده شده است.



۷-۱- ترکیب دارایی های صندوق :

شرح	مبلغ	درصد از کل دارایی ها
وجه نقد و شبه نقد	۱,۱۹۴,۰۴۳,۱۷۸,۴۸۵	۳۵.۹۰
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۲,۱۲۶,۱۰۴,۹۵۶,۱۱۳	۶۳.۹۲
سایر	۵,۸۴۱,۲۳۲,۶۹۰	۰.۱۸
جمع	۳,۳۲۵,۹۸۹,۳۶۷,۲۸۸	۱۰۰

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

روند تغییر کل خالص ارزش دارایی‌های 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 سرمایه‌گذاران طی سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰ نمایش داده شده است.

