

اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای

شرکت: صندوق سرمایه گذاری سهامی سپند کاریزما	سرمایه ثبت شده: 1,000,000
نماد: کاریس (صندوق سرمایه گذاری سپهر کاریزما)	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 46430610	اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 9 ماهه منتهی به 1403/09/30 (حسابرسی نشده)
سال مالی منتهی به: 1403/12/30	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در فرابورس ایران

صورت خالص دارایی‌ها

کلیه‌ی مبالغ به میلیون ریال می‌باشد

شرح	پایان عملکرد واقعی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	پایان سال مالی قبل ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
دارایی‌ها		
سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم سهام	۱۱,۷۶۳,۸۱۱	۱۲,۸۳۳,۳۷۸
سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۵۰۱,۶۷۹	۲۵۴,۴۸۳
سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب	۳,۰۰۶	۱۵۹,۷۰۴
سرمایه گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری	۰	۰
سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده کالایی	۷۳۵,۶۷۸	۳۶۷,۷۴۷
حساب‌های دریافتنی	۱۳۳,۷۶۳	۹۸,۴۸۵
جاری کارگزاران	۳۵۹,۳۶۰	۸۱۶,۷۹۳
سایر دارایی‌ها	۲,۷۴۵	۳,۸۸۹
موجودی نقد	۱۰	۱۰
جمع دارایی‌ها	۱۳,۴۸۰,۰۵۲	۱۴,۵۳۴,۳۸۸
بدهی‌ها		
حساب‌های پرداختنی	۰	۰
پرداختنی به ارکان صندوق	۱۵۵,۹۹۳	۳۱۲,۷۲۸

شرح	پایان عملکرد واقعی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	پایان سال مالی قبل ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
پرداختنی به سرمایه‌گذاران	۲۱۰,۰۹۶	۸۷۵,۰۵۰
تسهیلات مالی دریافتی	۰	۰
سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر	۹,۸۹۱	۱۱,۰۰۳
جاری کارگزاران	۰	۰
جمع بدهی‌ها	۳۷۵,۹۸۰	۱,۱۹۸,۷۸۱
خالص دارایی‌ها	۱۳,۱۰۴,۰۷۲	۱۳,۳۲۵,۶۰۷
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری	۰	۰

صورت سود و زیان

کلید می‌باشد

شرح	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	واقعی دوره مشابه سال قبل ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
دوره منتهی به	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
درآمدها			
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۳۶,۹۲۲	۸۹۶,۷۱۳	۷۷۷,۳۳۶
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱,۷۹۷,۲۲۸	۵۹۹,۰۶۶	۷۷۶,۹۶۴
سود سهام	۹۵۴,۱۲۶	۱,۳۲۲,۵۷۷	۱,۵۰۸,۲۵۴
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب	۸۰,۰۴۶	۹۰,۳۰۳	۱۲۳,۶۶۴
سایر درآمدها	۱,۲۸۳	۲,۸۲۵	۲,۸۱۰
جمع درآمدها	۲,۸۶۹,۶۰۵	۲,۹۱۱,۴۸۴	۳,۱۸۹,۱۲۸
هزینه‌ها			
هزینه کارمزد ارکان	(۲۵۲,۷۸۸)	(۳۹۸,۱۲۵)	(۵۲۶,۸۵۶)
سایر هزینه‌ها	(۹,۲۰۶)	(۶,۵۹۷)	(۸,۶۱۸)
جمع هزینه‌ها	(۲۶۱,۹۹۴)	(۴۰۴,۷۲۲)	(۵۳۵,۴۷۴)
سود (زیان) قبل از هزینه‌های مالی	۲,۶۰۷,۶۱۱	۲,۵۰۶,۷۵۲	۲,۶۵۳,۶۵۴
هزینه‌های مالی	۰	۰	۰

شرح	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	واقعی دوره مشابه سال قبل ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی شده
سود (زیان) خالص	۲,۶۰۷,۶۱۱	۲,۵۰۶,۷۵۲	۲,۶۵۳,۶۵۴
در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید			
در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید			
در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید			

صورت گردش خالص دارایی‌ها

کلیه‌ی مبالغ به میلیون ریال می‌باشد

شرح	۱۴۰۳/۰۹/۳۰		۱۴۰۲/۰۹/۳۰		۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
	تعداد	قیمت	تعداد	قیمت	تعداد	قیمت
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره	۵۵۷,۰۳۹,۷۶۰	۱۳,۳۲۵,۶۰۷	۸۸۸,۷۳۹,۷۶۰	۱۸,۲۸۶,۷۱۶	۸۸۸,۷۳۹,۷۶۰	۱۸,۲۸۶,۷۱۶
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره	۱۶۳,۸۰۰,۰۰۰	۱,۶۳۸,۰۰۰	۹۵,۳۰۰,۰۰۰	۹۵۳,۰۰۰	۹۵,۳۰۰,۰۰۰	۹۵۳,۰۰۰
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره	(۲۸۳,۲۰۰,۰۰۰)	(۲,۸۳۳,۰۰۰)	(۳۴۱,۸۰۰,۰۰۰)	(۳,۴۱۸,۰۰۰)	(۴۳۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۴,۳۷۰,۰۰۰)
سود (زیان) خالص دوره	۰	۲,۶۰۷,۶۱۱	۰	۲,۵۰۶,۷۵۲	۰	۲,۶۵۳,۶۵۴
سود پرداخت شده به سرمایه‌گذاران	۰	۰	۰	(۱,۸۵۱,۱۵۴)	۰	۰
تعدیلات صدور و ابطال نسبت به ارزش اسمی	۰	(۱,۶۳۵,۱۴۶)	۰	۰	۰	(۴,۳۹۷,۷۶۳)
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره	۴۳۷,۶۳۹,۷۶۰	۱۳,۱۰۴,۰۷۲	۷۴۳,۲۳۹,۷۶۰	۱۷,۴۷۷,۳۱۴	۵۵۷,۰۳۹,۷۶۰	۱۳,۳۲۵,۶۰۷



صندوق سرمایه‌گذاری سهامی سپند کاریزما

گزارش عملکرد دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳



مقدمه:

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی سپند کاریزما با شماره ۱۱۱۸۳ 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.scetf.ir مراجعه کنید.

صندوق سرمایه گذاری سهامی سپند کاریزما در یک نگاه:

۱-۱- ارکان صندوق:

مدیر صندوق: شرکت سبد گردان کاریزما
متولی صندوق: موسسه حسابرسی داریا روش
بازارگردان: صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی اکسیر سودا
حسابرس صندوق: موسسه حسابرسی هدف نوین نگر

۱-۲- گروه مدیران سرمایه گذاری:

محمد حسن آهو
رضا نیازی
آرمین عبدی فولادکلانی

۱-۳- مشخصات دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز:

نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملک
شرکت سبد گردان کاریزما (سهامی خاص)	۵۱۰,۰۰۰	۵۱
شرکت گروه خدمات بازار سرمایه کاریزما	۲۹۰,۰۰۰	۲۹
کارگزاری بورس بهگزین	۲۰۰,۰۰۰	۲۰
	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰



۴-۱- آخرین وضعیت صندوق:

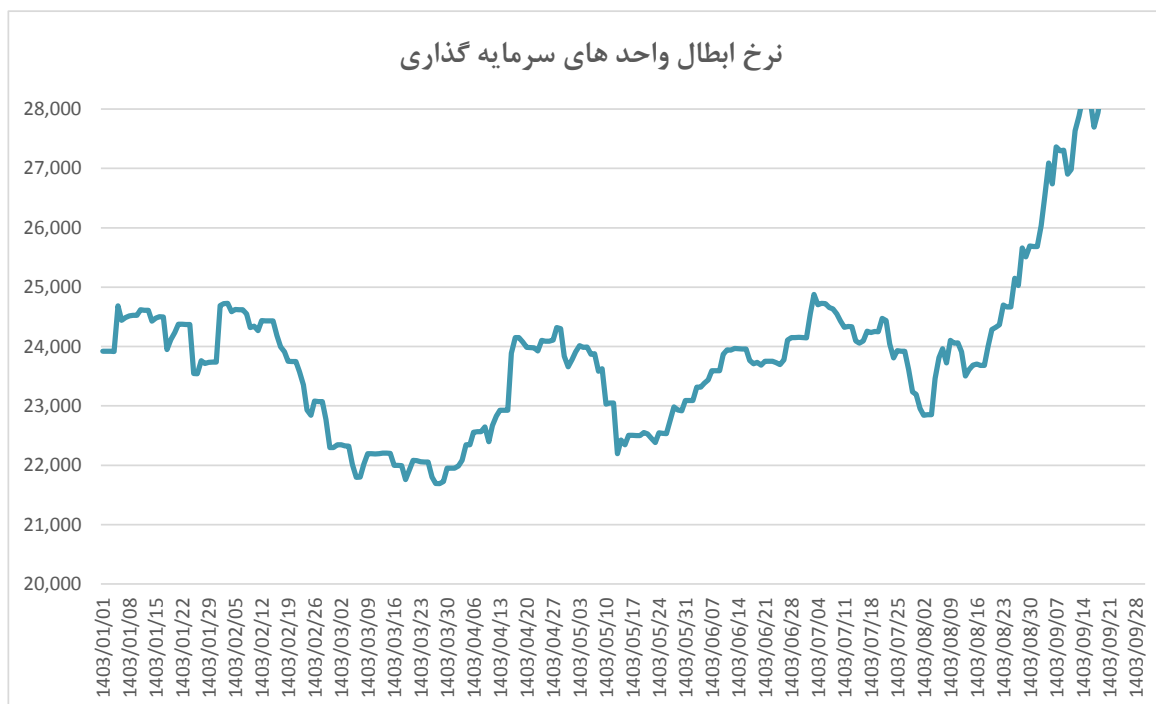
آخرین وضعیت صندوق در تاریخ ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ به شرح زیر می باشد:
 خالص ارزش روز دارایی ها: ۱۳,۱۰۴,۰۷۲,۴۳۶,۲۱۷ ریال
 تعداد واحدهای سرمایه گذاری مدیریتی: ۱,۰۰۰,۰۰۰ واحد
 تعداد کل واحدهای سرمایه گذاری: ۴۳۷,۶۲۹,۷۶۰
 ارزش اسمی هر واحد سرمایه گذاری ۱۰,۰۰۰ ریال
 نرخ صدور و ابطال هر واحد سرمایه گذاری در تاریخ گزارش: ۳۰,۱۳۸ ریال و ۲۹,۹۴۳ ریال

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

دوره / سال	بازده صندوق	شاخص بازار
یک هفته اخیر	۳.۳۱٪	۵.۴۰٪
یک ماه اخیر	۱۶.۵۵٪	۱۸.۷۳٪
سه ماه اخیر	۲۳.۹۸٪	۲۷.۸۲٪
یکسال اخیر	۲۷.۱۶٪	۲۱.۲۸٪

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 نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ نمایش داده شده است.



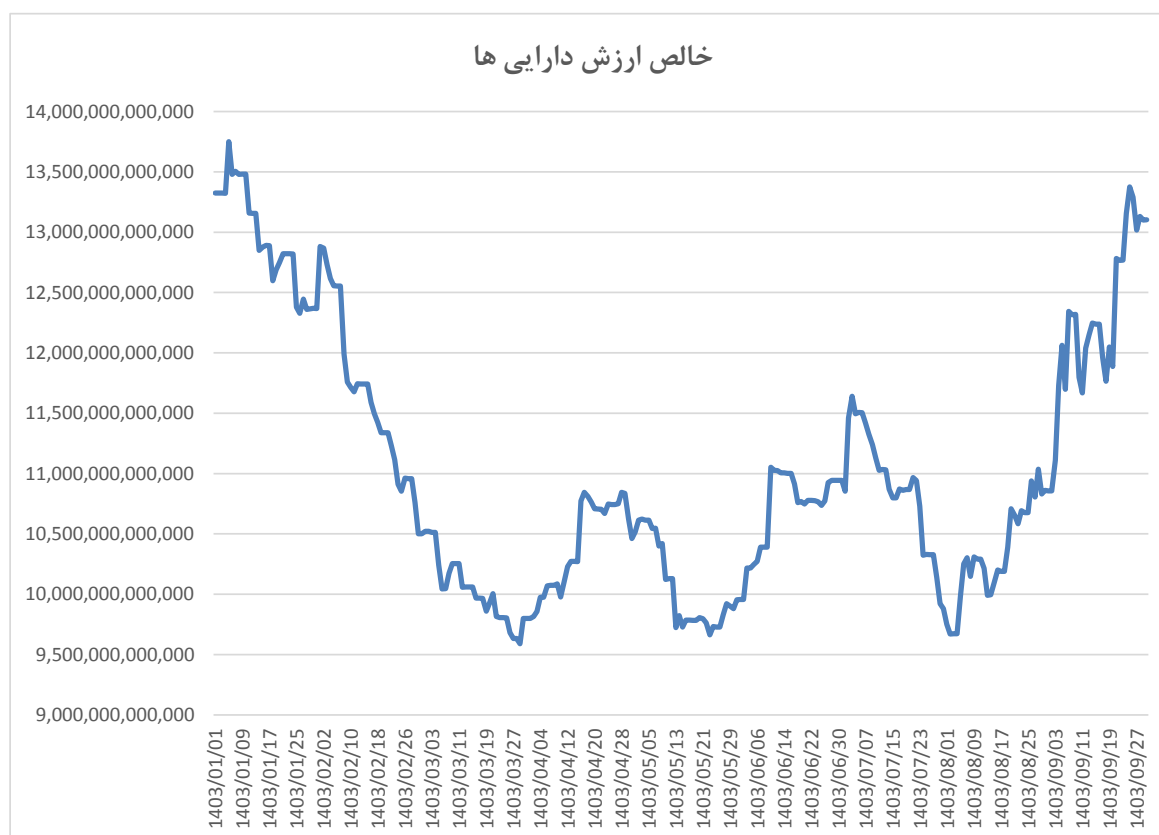


۷-۱- ترکیب دارایی های صندوق :

شرح	مبلغ	درصد از کل دارایی ها
وجه نقد و شبه نقد	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۰٪
پرتفوی سهام و حق تقدم	۱۱,۷۶۳,۸۱۱,۳۴۶,۷۵۵	۸۷٪
سرمایه گذاری در سپرده بانکی	۵۰۱,۶۷۷,۵۶۶,۸۷۸	۴٪
سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۳,۰۰۶,۳۳۶,۹۸۶	۰٪
سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی	۷۲۵,۶۷۸,۲۵۲,۲۳۲	۵٪
سایر	۴۸۵,۸۶۹,۳۵۹,۰۴۶	۴٪
جمع	۱۳,۴۸۰,۰۵۲,۸۶۱,۸۹۷	۱۰۰٪

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

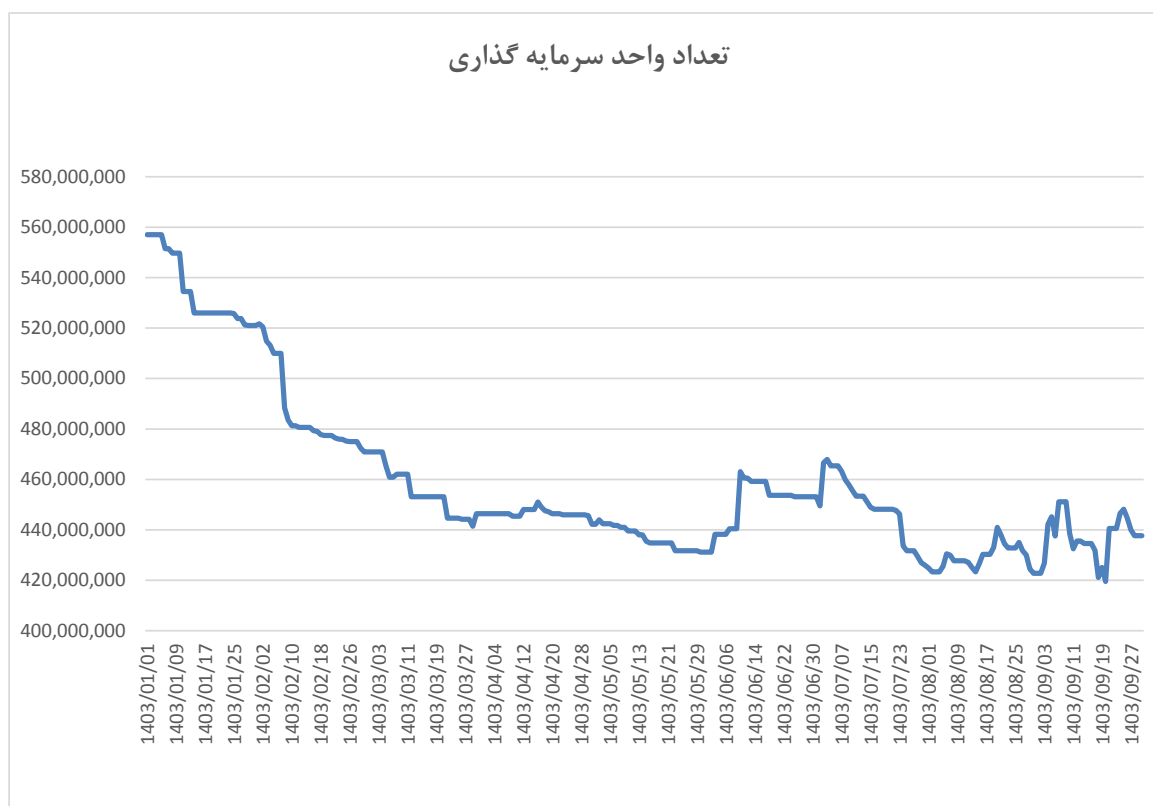
روند تغییر کل خالص ارزش دارایی های صندوق در نمودار زیر نشان داده شده است





۹-۱- تعداد واحدهای سرمایه گذاری صندوق :

در نمودار زیر روند تغییرات تعداد واحدهای سرمایه گذاری نزد سرمایه‌گذاران طی دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰





صندوق سرمایه گذاری سهامی سپند کاریزما

صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری سهامی سپند کاریزما مربوط به دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳ که در اجرای مفاد بند ۸ ماده ۵۶ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود درخصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می گردد:

شماره صفحه	
۲	• صورت خالص دارایی ها
۳	• صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
	• یادداشت های توضیحی:
۴	۱- اطلاعات کلی صندوق
۴-۵	۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری
۵	۳- مبنای تهیه صورت های مالی
۵-۷	۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری
۸-۴۴	۵ تا ۲۷- یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری قابل معامله تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری سهامی سپند 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 واقعیت های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیش بینی نمود، می باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشاء گردیده اند.

صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۳/۱۰/۱۵ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت سبدگردان کاریزما	محمدرضا خانی معصوم آباد علیا	

متولی صندوق: موسسه حسابرسي و خدمات مدیریت داريا روش
آقای سید علی شیرازی



صندوق سرمایه گذاری سهامی سپند کاریزما

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	یادداشت	دارایی ها:
ریال	ریال		
۱۲,۸۲۳,۲۷۸,۴۳۲,۷۸۷	۱۱,۷۶۳,۸۱۱,۳۴۶,۷۵۵	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۲۵۴,۴۸۲,۸۶۳,۲۰۳	۵۰۱,۶۷۷,۵۶۶,۸۷۸	۶	سرمایه گذاری در سپرده بانکی
۱۵۹,۷۰۴,۴۸۴,۷۳۰	۳,۰۰۶,۳۳۶,۹۸۶	۷	سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۳۶۷,۷۴۷,۴۶۵,۴۴۱	۷۲۵,۶۷۸,۲۵۲,۲۳۲	۸	سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی
۹۸,۴۸۴,۸۲۴,۶۸۱	۱۲۳,۷۶۳,۳۹۳,۴۸۰	۹	حسابهای دریافتی
۳,۸۸۹,۹۰۷,۱۴۴	۲,۷۴۵,۴۷۵,۶۰۸	۱۰	سایر دارایی ها
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱	موجودی نقد
۸۱۶,۷۹۲,۵۲۹,۹۵۱	۳۵۹,۳۶۰,۴۸۹,۹۵۸	۱۲	جاری کارگزاران
۱۴,۵۲۴,۳۹۰,۵۰۷,۹۳۷	۱۳,۴۸۰,۰۵۲,۸۶۱,۸۹۷		جمع دارایی
			<u>بدهی ها:</u>
۳۱۲,۷۲۸,۹۱۵,۸۱۳	۱۵۵,۹۹۳,۰۲۹,۱۴۱	۱۳	پرداختنی به ارکان صندوق
۸۷۵,۰۵۰,۹۰۰,۰۰۰	۲۱۰,۰۹۶,۱۰۰,۰۰۰	۱۴	پرداختنی به سرمایه گذاران
۱۱,۰۰۳,۱۸۹,۵۳۷	۹,۸۹۱,۲۹۶,۵۳۹	۱۵	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۱,۱۹۸,۷۸۳,۰۰۵,۳۵۰	۳۷۵,۹۸۰,۴۲۵,۶۸۰		جمع بدهی ها
۱۳,۳۲۵,۶۰۷,۵۰۲,۵۸۷	۱۳,۱۰۴,۰۷۲,۴۳۶,۲۱۷	۱۶	خالص دارایی ها
۲۳,۹۲۲	۲۹,۹۴۳		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

یادداشتهای توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی می باشد.

طهر

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی کاریزما
صورت سود و زیان و صورت گردش خالص دارایی‌ها
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰
	ریال	ریال
درآمدها:		
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۷ ۳۶,۹۲۲,۶۰۵,۴۰۹	۸۹۶,۷۱۳,۲۸۸,۴۰۲
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۸ ۱,۷۹۷,۲۲۸,۷۷۴,۹۵۷	۵۹۹,۰۶۶,۶۷۲,۶۶۰
سود سهام	۱۹ ۹۵۴,۱۲۴,۷۵۶,۵۱۱	۱,۳۲۲,۵۷۶,۶۲۴,۳۳۲
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۲۰ ۸۰,۰۴۶,۸۱۰,۱۲۶	۹۰,۳۰۳,۳۵۱,۹۰۰
سایر درآمدها	۲۱ ۱,۲۸۳,۷۸۵,۴۲۲	۲,۸۲۵,۵۶۹,۳۹۲
جمع درآمدها	۲,۸۶۹,۶۰۶,۷۳۲,۴۲۵	۲,۹۱۱,۴۸۵,۵۰۶,۶۸۶
هزینه‌ها:		
هزینه کارمزد ارکان	۲۲ (۲۵۲,۷۸۸,۶۹۸,۰۳۶)	(۳۹۸,۱۳۵,۰۶۴,۳۳۶)
سایر هزینه‌ها	۲۳ (۹,۲۰۶,۲۰۰,۷۵۹)	(۶,۵۹۷,۸۵۶,۳۴۱)
سود (زیان) خالص دوره	۲,۶۰۷,۶۱۱,۸۳۳,۶۳۰	۲,۵۰۶,۷۵۲,۵۸۶,۰۰۹
بازده میانگین سرمایه گذاری ۱	۲۳.۶۶٪	۱۳.۴۳٪
بازده سرمایه گذاری پایان دوره ۲	۲۰.۱۰٪	۱۴.۴۳٪

صورت گردش خالص دارایی‌ها

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰
	تعداد	تعداد
خالص دارایی‌ها (واحد سرمایه‌گذاری) اول دوره	۵۵۷,۰۲۹,۷۶۰	۱۸,۲۸۶,۷۱۶,۳۴۴,۶۸۸
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۱۶۳,۸۰۰,۰۰۰	۹۵۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۲۸۳,۲۰۰,۰۰۰)	(۲,۴۱۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
سود (زیان) خالص دوره	-	۲,۵۰۶,۷۵۲,۵۸۶,۰۰۹
تعدیلات	-	(۱,۸۵۱,۱۵۴,۸۰۰,۰۰۰)
خالص دارایی‌ها (واحد های سرمایه گذاری) پایان دوره	۴۳۷,۶۲۹,۷۶۰	۱۷,۴۷۷,۳۱۴,۱۳۰,۶۹۷

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی می باشد.

سود (زیان) خالص
 میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

۱- بازده میانگین سرمایه‌گذاری :

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

۲- بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره :

خالص دارایی های پایان سال

صندوق سرمایه گذاری سهامی سپند کاریزما

بادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری سپند کاریزما که صندوق قابل معامله (درسهام) با سرمایه باز محسوب می شود، در تاریخ ۱۳۹۲/۰۷/۲۰ تحت شماره ۱۱۱۸۳ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار و در تاریخ ۱۳۹۱/۰۷/۱۵ تحت شماره ۳۲۶۸۵ نزد اداره ثبت شرکت ها به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع آوری سرمایه از سرمایه گذاران و تشکیل سبدی از دارایی های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در سهام و حق تقدم خرید سهام پذیرفته شده در بورس و فرابورس، اوراق مشارکت، گواهی سپرده منتشره توسط بانک ها یا مؤسسات مالی و هر نوع سپرده گذاری نزد بانک ها و مؤسسات مالی اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی سرمایه گذاری می نماید. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه نامحدود است. مرکز اصلی این صندوق هران، خیابان مطهری، خیابان کوه نور، کوچه دوم، پلاک ۱/۱، طبقه همکف است.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه گذاری سپند کاریزما مطابق با ماده ۵۵ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس www.sepand.charismafunds.ir درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری سپند کاریزما که از این به بعد صندوق نامیده می شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

۲-۱- **مجمع صندوق**، از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز تشکیل می شود. دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز به ازای هر واحد سرمایه گذاری از حق رأی در مجمع برخوردارند. در تاریخ ترازنامه دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده اند شامل اشخاص زیر است:

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز	درصد واحدهای ممتاز تحت تملک
۱	شرکت سبد گردان کاریزما	۵۱۰,۰۰۰	۵۱
۲	شرکت گروه خدمات بازار سرمایه کاریزما	۲۹۰,۰۰۰	۲۹
۳	کارگزاری بورس بهگزین	۲۰۰,۰۰۰	۲۰
	جمع	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰

۲-۲- **مدیر صندوق**، شرکت سبدگردان کاریزما (سهامی خاص) است که در تاریخ ۱۳۹۰/۰۲/۰۴ با شماره ثبت ۴۰۱۱۳۶ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران، خیابان مطهری، خیابان کوه نور، نبش کوچه دوم، پلاک ۱/۱، طبقه همکف.

۲-۳- **بازارگردان صندوق**، صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی اکسیر سودا است که در تاریخ ۱۳۹۷/۰۸/۳۰ با شماره ثبت ۴۵۹۵۳ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی بازارگردان عبارت است از: تهران، خیابان مطهری، خیابان کوه نور، کوچه دوم، پلاک ۱/۱، طبقه همکف.

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی سیند کارزما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳

۴-۲- **متولی صندوق**، موسسه حسابرسی داریا روش است که در تاریخ ۱۳۸۹/۰۳/۲۶ به شماره ثبت ۲۵۸۰۴ و شناسه ملی ۱۰۳۲۰۲۷۲۹۳۸ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از تهران، منطقه ۱۴، شهرستان تهران، بخش مرکزی شهر تهران، محله ونک، خیابان شیخ بهایی، خیابان اتحاد، پلاک ۱۰ طبقه اول.

۵-۲- **حسابرس صندوق**، موسسه حسابرسی هدف نوین نگر است که در تاریخ ۱۳۹۰/۰۲/۲۹ با شماره ثبت ۲۷۴۴۲ و شناسه ملی ۱۰۳۲۰۵۳۷۵۲۰ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از: تهران، داوودیه، خیابان نفت شمالی، خیابان شهید سرتیپ هوشنگ وحید دستگردی، پلاک ۱۴۸، طبقه سوم واحد ۲.

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی:

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

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۱-۴- 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.

۱-۴-۱- سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی:

سرمایه‌گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از قیمت آخرین معامله یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام؛ با توجه به دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه‌گذاری"، مدیر صندوق می تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی، قیمت آخرین معامله را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

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

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

۲-۴-۲ در آمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها:

۱-۴-۲- سود سهام:

درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه پذیر شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب‌ها منعکس می‌گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتنی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر و حداکثر ظرف ۴ ماه، با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.

۲-۴-۲- 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 علی‌الحساب 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 سرمایه‌گذاری سهامی سیند کارزما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه 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	معادل پنج در هزار (۰/۰۰۵) از وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۱۰۰۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق.
هزینه‌های برگزاری مجمع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۲۰۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک‌سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق.
کارمزد مدیر	کارمزد ثابت حداکثر ۱.۵ درصد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام به علاوه ۳ دهم درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت و سالانه ۲ درصد از سود حاصل از سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه‌گذاری در آن‌ها.
	کارمزد مبتنی بر عملکرد به میزان ۱۰ درصد از ما به التفاوت بازدهی شاخص کل و بازدهی کسب شده توسط صندوق با لحاظ شرایط ذیل:
	۱-۲- در صورت کسب بازده منفی توسط صندوق علی‌رغم بالاتر بودن بازده شاخص کل، کارمزدی برای مدیر صندوق محاسبه نمی‌گردد.
	۲-۲- محاسبه باید به صورت روزانه در دفاتر صندوق با توجه به بازده محقق شده صندوق و بازده شاخص از ابتدای سال مالی صندوق شناسایی و ثبت گردد و متناسباً کارمزد مبتنی بر عملکرد تعدیل می‌گردد.
	۳-۲- محاسبات در طی سال مالی صندوق انجام و در انتها سال مالی صندوق نهایی و قابل پرداخت است.
	۴-۲- با توجه به وجود هزینه‌های صندوق، هزینه معاملات و حسابهای دریافتی در صندوق که تاثیر آن در شاخص لحاظ نمی‌گردد، شاخص کل ۱۰ درصد تعدیل می‌گردد.
کارمزد متولی	سالانه ۵ در هزار از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق و حداقل ۲۰۰۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۲۰۰ میلیون ریال.
کارمزد بازارگردان	سالانه ۱ در صد (۰/۰۱) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق .
حق‌الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۱۳۵۰ میلیون ریال با احتساب مالیات بر ارزش افزوده
حق‌الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل سه در هزار (۰/۰۰۳) ارزش خالص دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می‌باشد.
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد .
هزینه رتبه‌بندی عملکرد صندوق	طبق قرارداد با شرکت‌های رتبه‌بندی دارای مجوز فعالیت با ارائه مدارک مثبت و با تایید مجمع
هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن‌ها	بر اساس آخرین پیش فاکتور و یا قرارداد منعقد شده با شرکت ارائه دهنده خدمات نرم‌افزاری به صندوق و با تایید مجمع.

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی سیند کاریزما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق:

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۴ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی و بازارگردان 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 دارائی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است، به دلیل آنکه دارائی‌های صندوق در ترازنامه به ارزش روز اندازه‌گیری و ارائه می‌شود؛ لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی سیند کاریزما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به تفکیک صنعت به شرح زیر است :

۱۴۰۳/۰۹/۳۰			۱۴۰۲/۱۲/۲۹		
صنعت	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
فلزات اساسی	۹۶۸,۷۵۴,۵۸۸,۸۵۵	۱,۴۲۶,۴۲۷,۰۹۸,۲۱۷	۱۰.۵۸	۱,۰۴۹,۳۴۳,۵۶۰,۴۱۱	۱,۷۳۴,۹۷۰,۸۲۴,۳۲۰
محصولات شیمیایی	۹۱۲,۷۹۱,۴۳۶,۷۶۲	۱,۳۴۰,۶۱۴,۵۴۱,۰۵۳	۹.۹۵	۸۳۷,۸۶۳,۹۸۷,۹۴۱	۱,۳۲۱,۹۷۱,۵۹۹,۶۷۸
شرکت‌های چند رشته ای صنعتی	۷۳۰,۱۶۸,۶۱۳,۳۰۷	۱,۲۳۷,۵۸۶,۶۱۸,۲۴۹	۹.۱۸	۶۷۱,۳۲۰,۹۲۵,۶۷۰	۱,۰۸۱,۱۰۵,۱۲۲,۵۲۷
استخراج کانه های فلزی	۷۲۹,۸۹۳,۳۵۹,۱۹۷	۱,۰۴۹,۷۱۷,۲۵۹,۳۷۰	۷.۷۹	۴۸۴,۱۶۱,۶۱۶,۸۳۲	۶۲۹,۱۶۶,۸۷۰,۴۱۲
سیمان، آهک و گچ	۴۰۵,۶۸۸,۰۰۱,۹۸۴	۷۱۴,۲۵۱,۱۸۲,۱۵۵	۵.۳۰	۵۰۲,۷۱۷,۹۷۶,۳۶۳	۹۲۶,۳۵۳,۹۷۸,۶۹۱
بانکها و موسسات اعتباری	۵۱۱,۶۷۸,۲۱۵,۳۹۹	۸۲۸,۷۵۹,۹۲۰,۲۶۲	۶.۱۵	۴۵۵,۱۹۸,۱۴۹,۰۴۲	۷۷۰,۹۵۱,۴۸۱,۸۰۲
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۶۹۰,۲۹۱,۹۸۷,۶۷۴	۷۸۸,۸۷۲,۰۶۲,۳۴۳	۵.۸۵	۶۵۶,۱۰۹,۵۴۱,۴۴۱	۷۴۵,۸۵۳,۲۰۷,۳۲۲
خودرو و ساخت قطعات	۳۵۲,۷۲۹,۴۲۲,۳۴۶	۳۷۵,۹۰۱,۴۹۱,۵۲۹	۲.۷۹	۴۴۰,۶۵۳,۴۱۹,۴۶۳	۵۰۰,۶۹۴,۸۳۶,۶۴۱
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۳۷۶,۴۰۹,۶۹۷,۵۰۹	۳۸۶,۵۲۹,۲۴۰,۶۲۸	۲.۸۷	۶۲۱,۹۹۶,۱۶۰,۷۷۹	۵۹۶,۴۸۴,۱۵۲,۴۷۷
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۳۲۵,۷۷۱,۷۲۵,۷۶۴	۵۲۸,۴۱۱,۷۲۰,۲۹۵	۳.۹۲	۴۳۹,۰۷۱,۳۶۲,۴۳۵	۷۳۸,۲۰۰,۳۴۷,۲۰۶
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	۱۷۰,۳۰۸,۳۸۹,۶۲۸	۳۵۲,۶۲۵,۲۷۷,۲۵۲	۲.۶۲	۳۷۷,۳۹۶,۱۲۳,۰۵۸	۸۰۸,۲۳۴,۰۹۵,۰۳۷
مواد و محصولات دارویی	۳۷۰,۵۵۳,۹۱۰,۵۷۳	۴۲۱,۶۸۴,۷۴۱,۰۴۹	۳.۱۳	۳۳۵,۰۲۰,۶۳۱,۱۰۶	۴۳۰,۵۸۱,۱۴۷,۹۷۸
خدمات فنی و مهندسی	۲۵۲,۹۱۴,۱۳۶,۰۶۶	۳۵۳,۸۷۲,۹۵۰,۷۲۸	۲.۶۳	۲۹۶,۹۵۹,۷۴۳,۱۱۴	۳۸۸,۴۶۶,۱۶۱,۳۹۸
کاشی و سرامیک	۲۶۹,۷۹۶,۹۳۸,۰۷۰	۲۹۳,۷۹۵,۹۶۶,۲۱۱	۲.۱۸	۳۲۸,۰۹۸,۶۸۳,۵۸۹	۳۲۹,۰۷۵,۸۸۶,۸۸۴
زراعت و خدمات وابسته	۱۴۹,۲۰۰,۵۵۹,۷۵۳	۱۷۰,۶۷۳,۹۳۱,۶۵۶	۱.۲۷	۲۳۹,۷۴۷,۷۶۳,۵۳۲	۲۷۸,۶۲۱,۵۶۸,۰۱۹
لاستیک و پلاستیک	۱۲۹,۹۹۳,۵۹۷,۱۲۲	۲۰۳,۴۸۳,۶۰۹,۸۵۳	۱.۵۱	۹۶,۰۰۷,۸۳۲,۱۴۵	۱۴۲,۶۰۴,۱۳۰,۰۲۵
سرمایه گذاریها	۹۱,۳۷۷,۲۸۷,۴۰۳	۹۸,۲۳۶,۳۶۵,۹۴۱	۰.۷۳	۱۳۹,۷۹۲,۰۳۲,۴۸۸	۱۳۱,۹۵۵,۲۱۶,۷۵۰
نقل به صفحه بعد	۷,۴۳۸,۳۲۱,۸۶۷,۴۱۲	۱۰,۵۷۱,۴۴۳,۸۷۶,۷۹۱	۷۸.۴۲	۷,۹۷۱,۳۵۹,۵۰۹,۴۰۹	۱۱,۴۵۵,۲۹۰,۵۲۷,۱۶۷
					۷۸۸۷

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی سیند کارزما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳

۱۴۰۳/۱۲/۲۹			۱۴۰۳/۰۹/۳۰			صنعت
درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
	ریال	ریال		ریال	ریال	
۷۸.۸۷	۱۱,۴۵۵,۲۹۰,۵۲۷,۱۶۷	۷,۹۷۱,۳۵۹,۵۰۹,۴۰۹	۷۸.۴۲	۱۰,۵۷۱,۴۴۳,۸۷۶,۷۹۱	۷,۴۳۸,۳۲۱,۸۶۷,۴۱۲	نقل از صفحه قبل
-	-	-	۰.۳۵	۴۷,۰۰۲,۳۹۸,۶۲۰	۵۱,۱۸۹,۳۲۷,۸۲۳	ماشین آلات و دستگاه‌های برقی
۱.۷۷	۲۵۷,۷۷۲,۱۹۶,۸۳۸	۲۸۷,۵۶۴,۳۹۰,۱۲۰	۱.۲۶	۱۶۹,۲۷۱,۹۴۹,۰۹۵	۱۸۸,۸۴۱,۵۸۳,۱۱۳	مخابرات
۰.۶۶	۹۶,۱۷۵,۱۱۶,۶۴۱	۱۰۱,۴۴۸,۶۲۲,۹۹۸	۰.۴۴	۵۹,۶۹۴,۱۴۸,۰۹۷	۴۶,۶۰۶,۱۷۰,۶۸۸	سایر محصولات کانی غیرفلزی
۰.۹۰	۱۳۰,۴۲۸,۶۳۲,۰۹۱	۱۶۲,۳۵۸,۳۰۳,۷۶۷	۰.۸۸	۱۱۸,۰۹۹,۷۱۸,۹۶۹	۱۵۲,۲۸۷,۵۲۴,۷۴۳	خرده فروشی، باستان‌های وسایل نقلیه موتوری
۰.۶۴	۹۲,۴۷۲,۲۵۷,۸۴۱	۷۳,۲۹۵,۰۰۷,۴۹۱	۰.۵۲	۶۹,۹۰۴,۱۸۰,۵۳۰	۷۲,۳۴۵,۸۱۴,۴۰۸	استخراج ذغال سنگ
۰.۵۹	۸۶,۲۷۳,۶۳۴,۵۷۰	۱۰۲,۷۱۷,۸۹۱,۳۰۰	۰.۳۶	۴۸,۵۲۳,۱۶۱,۹۴۳	۵۴,۲۱۵,۷۲۹,۱۷۹	واسطه گری های مالی و پولی
۰.۶۱	۸۸,۷۳۶,۴۵۷,۷۸۰	۷۱,۳۰۵,۹۷۳,۵۹۲	۰.۴۳	۵۸,۶۱۷,۵۷۰,۹۸۳	۵۱,۱۶۶,۰۹۲,۷۴۱	استخراج نفت گاز و خدمات جنبی جز اکتشاف
۰.۵۰	۷۲,۷۳۲,۸۷۷,۸۳۹	۵۳,۵۱۲,۳۰۹,۳۱۹	۱.۷۳	۲۳۳,۶۹۱,۴۲۶,۴۵۱	۱۷۳,۲۶۱,۷۳۷,۹۶۴	حمل و نقل آبی
۰.۰۰	۷,۱۱۰,۵۳۱	۷,۳۲۰,۶۳۹	۰.۰۳	۴,۶۵۲,۷۵۵,۶۱۹	۴,۱۴۸,۳۸۹,۸۱۸	بیمه و صندوق بازنشستگی به جزء تامین اجتماعی
۰.۷۸	۱۱۳,۲۷۱,۹۹۷,۵۰۰	۱۲۰,۰۹۵,۱۶۰,۰۰۰	۰.۶۴	۸۶,۱۶۴,۷۳۶,۵۵۷	۸۹,۹۳۸,۶۱۵,۸۵۹	انبوه سازی املاک و مستغلات
۱.۲۵	۱۸۱,۸۶۷,۳۸۰,۲۸۸	۱۶۲,۳۹۵,۸۲۱,۶۳۹	۱.۱۵	۱۵۴,۶۴۱,۶۳۶,۹۲۰	۹۷,۸۹۴,۰۶۳,۸۲۶	تولید محصولات کامپیوتری الکترونیکی و نوری
۰.۰۹	۱۲,۶۰۰,۵۵۶,۱۵۵	۲۳,۳۱۰,۴۱۲,۱۱۶	۰.۴۹	۶۵,۹۰۸,۸۳۸,۹۴۴	۶۶,۳۵۶,۷۸۳,۸۰۹	فعالیت‌های کمکی به نهادهای مالی واسط
۰.۲۵	۳۶۷۲۸۳۰۴۷۷	۳۱۷۶۲۰۸۵۱۱۳	۰.۵۷	۷۶,۱۹۴,۹۴۷,۲۳۶	۶۳,۹۲۰,۰۷۶,۰۴۷	ساخت محصولات فلزی
۰.۷۶	۱۰۹,۹۱۰,۹۶۸,۲۵۱	۱۳۱,۰۸۵,۲۵۴,۷۷۳	-	-	-	محصولات کاغذی
۰.۶۱	۸۹,۰۱۰,۳۳۸,۸۱۸	۱۴۶,۹۷۷,۹۶۹,۸۰۴	-	-	-	رایانه و فعالیت های وابسته به آن
۸۶.۹۲	۱۲,۶۲۴,۴۵۷,۱۲۵,۷۱۸	۹,۱۶۱,۱۳۲,۸۰۷,۵۰۳	۸۷.۲۷	۱۱,۷۶۳,۸۱۱,۳۴۶,۷۵۵	۸,۵۵۰,۴۹۳,۷۷۷,۴۳۰	

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی سیند کارزما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی

سرمایه‌گذاری در سپرده‌های بانکی به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۰۹/۳۰			۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
نوع سپرده	تاریخ سپرده‌گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ
سپرده های بانکی :						
ریال			درصد	ریال	درصد	ریال
دی-۰۲۰۳۵۲۶۶۳۰۰۰	۱۳۹۴/۱۰/۰۱	بدون سررسید	۵	۵۰۱,۶۵۸,۶۵۲,۹۷۶	۳.۷۲	۸۱,۰۰۰,۶۷۱,۰۰۸
پاسارگاد ۱-۱۴۲۶۹۲۰۰-۸۱۰۰-۲۷۱	۱۳۹۹/۰۲/۱۰	بدون سررسید	۵	۲۸۱,۱۷۱	۰.۰۰	۶۲۱,۴۵۵,۸۸۳
خاورمیانه-۷۰۷۰۷۵۳۷۷.۸۱۰۰.۱۰۰.۰۰۹	۱۴۰۲/۰۵/۲۱	بدون سررسید	۵	۱۸,۳۳۵,۱۳۱	۰.۰۰	۳۴,۸۶۰,۶۱۶,۳۱۲
شهر-۷۰۰۱۰۰۲۱۵۱۶۷۲	۱۴۰۱/۱۲/۰۸	بدون سررسید	۱۰	۲۹۷,۶۰۰	۰.۰۰	۱۲۰,۰۰۰
پاسارگاد-۳-۱۴۲۶۹۲۰۰-۳۰۷-۲۷۱	۱۴۰۲/۰۹/۱۴	-	-	-	-	۱۳۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
				۵۰۱,۶۷۷,۵۶۶,۸۷۸	۳.۷۲	۲۵۴,۴۸۲,۸۶۳,۲۰۳

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی سیند کاریزما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳

۷- سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت با علی الحساب

یادداشت	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
اوراق مرابحه	۳,۰۰۶,۳۳۶,۹۸۶	۱۵۹,۷۰۴,۴۸۴,۷۳۰
۷-۲	۳,۰۰۶,۳۳۶,۹۸۶	۱۵۹,۷۰۴,۴۸۴,۷۳۰

۷-۱- اوراق مرابحه:

۱۴۰۳/۰۹/۳۰		۱۴۰۲/۱۲/۲۹					
تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی‌ها
	درصد	ریال	ریال	ریال		ریال	
۰۴۰۴۰۸ ش.خ-۱۱۲ دولت	۱۸	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۱,۰۵۲,۷۸۷	۳,۰۰۶,۳۳۶,۹۸۶	۰.۰۲	۲,۹۹۸,۰۳۹,۶۰۸	۰.۰۲
۰۵۰۲۱۷ ش.خ-۹۰ دولت	۱۸	-	-	-	-	۱۵۶,۷۰۶,۴۴۵,۱۲۲	۱.۰۸
		۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۱,۰۵۲,۷۸۷	۳,۰۰۶,۳۳۶,۹۸۶	۰.۰۲	۱۵۹,۷۰۴,۴۸۴,۷۳۰	۱.۱۰

۸- سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده کالایی

نام اوراق	تاریخ سررسید	تعداد	بهای تمام شده	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش
			ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
گواهی شمش طلا	-	۱۱۱,۰۰۰	۳۹۲,۱۸۹,۰۵۶,۸۴۶	۰	۷۲۵,۶۷۸,۲۵۲,۲۳۲	۵.۳۸	۳۶۷,۷۴۷,۴۶۵,۴۴۱
زعفران ۰۲۱۰ نگین سحرخیز(پ)	۱۴۰۱/۱۲/۲۸	-	-	-	-	-	-
			۳۹۲,۱۸۹,۰۵۶,۸۴۶	-	۷۲۵,۶۷۸,۲۵۲,۲۳۲	۵.۳۸	۳۶۷,۷۴۷,۴۶۵,۴۴۱.۰۰

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی سیند کارزما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳

۹-حسابهای دریافتنی

حساب های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۹/۳۰			
تنزیل شده	تنزیل شده	ذخیره تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
۱,۳۳۴,۷۸۳,۶۴۰	-	-	-	-
۹۷,۱۵۰,۰۴۱,۰۴۱	۱۲۳,۷۶۳,۳۹۳,۴۸۰	(۲,۳۲۴,۵۳۷,۳۵۴)	۲۵٪	۱۲۶,۰۸۷,۹۳۰,۸۳۴
۹۸,۴۸۴,۸۲۴,۶۸۱	۱۲۳,۷۶۳,۳۹۳,۴۸۰	(۲,۳۲۴,۵۳۷,۳۵۴)		۱۲۶,۰۸۷,۹۳۰,۸۳۴

سود دریافتنی سپرده بانکی

سود سهام دریافتنی

۱۰-سایر دارایی‌ها

بر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق و برگزاری مجامع می‌باشد که تا تاریخ خالص دارایی‌ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال های آتی منتقل می‌شود. بر اساس ماده ۳۷ اساسنامه مخارج سیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۵ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک شده و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا آن دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می شود. در این صندوق مدت زمان استهلاك مخارج برگزاری مجامع ۱ سال می باشد.

۱۴۰۳/۰۹/۳۰			
مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاك دوره مالی	مانده در پایان دوره مالی
ریال	ریال		ریال
۱۵۱,۲۳۳,۰۷۳	-	(۱۵۱,۲۳۲,۸۲۰)	۲۵۳
-	۱,۴۲۵,۲۶۸,۵۶۴	(۱۱۴,۲۶۲,۰۴۸)	۱,۳۱۱,۰۰۶,۵۱۶
۱۹۰,۷۴۴	-	-	۱۹۰,۷۴۴
۳,۷۳۸,۴۸۳,۵۵۲	۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷,۸۹۱,۱۲۹,۱۱۰)	۱,۳۴۷,۳۵۴,۴۴۲
(۳۴۸)	۲۰۰,۰۰۰,۳۴۸	(۱۴۳,۲۱۷,۷۰۵)	۵۶,۷۸۲,۲۹۵
۱۲۳	۵۸,۵۵۱,۵۵۵	(۲۸,۴۱۰,۳۲۰)	۳۰,۱۴۱,۳۵۸
۳,۸۸۹,۹۰۷,۱۴۴	۷,۱۸۳,۸۲۰,۴۶۷	(۸,۳۲۸,۲۵۲,۰۰۳)	۲,۷۴۵,۴۷۵,۶۰۸

مخارج عضویت در کانون ها

مخارج رتبه بندی صندوق های سرمایه گذاری

مخارج تاسیس

مخارج نرم افزار

کارمزد ثابت نگهداری حساب سرمایه گذاران

مخارج برگزاری مجامع

۱۱- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ خالص دارایی ها به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰

جاری-۱۰۳۵۳۱۱۵۹۰۰۴-دی

صندوق سرمایه گذاری سهامی سپند کارنما
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳

۱۲-جاری کارگزاران

نام شرکت کارگزاری	۱۴۰۳/۰۹/۳۰			
	مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره
کاریزما	ریال	ریال	ریال	ریال
	(۸۱۶,۷۹۲,۵۲۹,۹۵۱)	۱۲,۳۵۵,۹۱۷,۷۲۶,۱۴۴	(۱۲,۸۱۳,۳۴۹,۷۶۶,۱۳۷)	۳۵۹,۳۶۰,۴۸۹,۹۵۸
جاری صندوق ها	-	۵۴,۱۳۴,۶۴۴,۲۳۳	(۵۴,۱۳۴,۶۴۴,۲۳۳)	-
	(۸۱۶,۷۹۲,۵۲۹,۹۵۱)	۱۲,۴۱۰,۰۵۲,۳۷۰,۳۷۷	(۱۲,۸۶۷,۴۸۴,۴۱۰,۳۷۰)	۳۵۹,۳۶۰,۴۸۹,۹۵۸

۱۳- پرداختنی به ارکان صندوق

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

	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
مدیر	ریال	ریال
متولی - نیکی گستر	۹۷,۵۴۲,۰۶۲,۱۳۶	۲۲۴,۰۶۱,۸۷۶,۴۹۹
متولی - سهم آشنا	۵۰,۱۳۶,۹۳۷	۵۰,۱۳۶,۹۳۷
متولی - داریا روش	-	۴۳۵,۸۶۲,۹۶۳
حسابرس	۶۰۸,۶۸۸,۴۲۸	-
بازارگردان	۱,۰۸۴,۱۳۶,۸۱۲	۴۹۰,۳۹۹,۹۵۸
	۵۶,۷۰۸,۰۰۴,۸۲۸	۸۷,۶۹۰,۶۳۹,۴۵۶
	۱۵۵,۹۹۳,۰۲۹,۱۴۱	۳۱۲,۷۲۸,۹۱۵,۸۱۳

۱۴- پرداختنی به سرمایه گذاران

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است :

	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
بابت واحدهای ابطال شده	ریال	ریال
	۲۱۰,۰۹۶,۱۰۰,۰۰۰	۸۷۵,۰۵۰,۹۰۰,۰۰۰
	۲۱۰,۰۹۶,۱۰۰,۰۰۰	۸۷۵,۰۵۰,۹۰۰,۰۰۰

۱۵- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

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

	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
ذخیره تصفیه	ریال	ریال
	۵,۲۹۷,۹۰۸,۸۴۱	۵,۲۹۷,۹۰۸,۸۴۱
مخارج کانون ها	-	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
بدهی نرم افزار	-	۵,۳۹۸,۱۳۸,۶۰۲
مخارج مجامع	-	۲۱,۸۷۱,۱۳۸
کارمزد ثابت نگهداری حساب	-	۶۰,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاران	-	-
ذخیره انبارداری	۱۶۸,۳۴۴,۷۴۰	۲۵,۲۷۰,۹۵۶
بدهی بابت انتشار اختیار خرید	-	-
سهام	-	-
بدهی بابت تاسیس و نگهداری	۴,۴۲۵,۰۴۲,۹۵۸	-
صندوق	۹,۸۹۱,۲۹۶,۵۳۹	۱۱,۰۰۳,۱۸۹,۵۳۷

۱۶-خالص دارایی ها

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

	۱۴۰۳/۰۹/۳۰		۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
	تعداد	ریال	تعداد	ریال
واحدهای سرمایه گذاری عادی	۴۳۶,۶۲۹,۷۶۰	۱۳,۰۷۴,۱۲۹,۱۵۱,۶۵۶	۵۵۶,۰۳۹,۷۶۰	۱۳,۳۰۱,۶۸۴,۸۸۹,۳۶۳
واحدهای سرمایه گذاری ممتاز	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۹,۹۴۳,۲۸۴,۵۶۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۹۲۲,۶۱۳,۲۲۴
	۴۳۷,۶۲۹,۷۶۰	۱۳,۱۰۴,۰۷۲,۴۳۶,۲۱۷	۵۵۷,۰۳۹,۷۶۰	۱۳,۳۲۵,۶۰۷,۵۰۲,۵۸۷

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی سیند کار نما
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳

۱۷- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سود (زیان) اوراق بهادار به شرح زیر است:

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
	ریال	ریال
۱-۱۷	۸۴۶,۴۶۶,۹۴۱,۳۹۵	۳۴,۰۴۴,۶۱۵,۵۵۸
۲-۱۷	(۳,۳۹۸,۳۳۰,۷۲۵)	(۱۰,۳۶۴,۵۷۷,۰۸۹)
۳-۱۷	۲۸,۷۷۳,۷۰۲,۲۲۷	۶,۷۰۲,۳۰۲,۳۳۴
۴-۱۷	۱,۰۶۶,۷۹۲,۱۱۱	(۲۸,۲۶۲,۷۲۳)
۵-۱۷	۱۹,۷۸۴,۹۵۳,۹۴۱	-
۶-۱۷	۳,۳۶۰,۴۱۱,۷۱۱	۵,۸۶۹,۸۴۳,۰۳۹
۷-۱۷	۱,۶۵۸,۸۱۷,۳۴۲	۶۹۸,۶۸۴,۳۰۰
	۸۹۶,۷۱۳,۲۸۸,۴۰۲	۳۶,۹۲۳,۶۰۵,۴۰۹

۱-۱۷- سود(زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳,۵۱۷,۴۵۷	۵۷,۱۸۲,۹۱۶,۳۵۲	(۵۵,۶۶۹,۶۰۷,۵۴۸)	(۵۴,۳۲۳,۲۳۸)	(۲۸۵,۹۱۴,۵۱۹)	۱,۱۷۳,۰۷۰,۹۴۷	(۶۷۲,۹۱۸,۵۷۵)
۶,۹۳۰,۰۵۹	۳۹,۶۳۳,۱۲۳,۷۴۶	(۴۳,۳۷۱,۷۷۱,۵۵۰)	(۳۷,۶۵۳,۸۹۵)	(۱۹۸,۱۷۵,۸۹۵)	(۳,۸۷۳,۴۰۷,۶۰۴)	(۶۷۴,۲۷۱,۳۵۰)
۹,۴۵۹,۳۰۰	۳۳,۵۷۱,۱۰۱,۰۷۳	(۲۴,۰۲۴,۶۶۸,۷۳۸)	(۷۳,۷۲۰,۵۴۶)	(۵۸۶,۱۴۰,۴۵۶)	۸,۸۷۵,۵۷۱,۳۳۳	۳۳,۲۲۳,۸۲۶,۴۸۸
۸۰۰,۰۰۰	۲,۴۲۴,۰۰۳,۳۵۲	(۲,۱۸۰,۴۲۱,۵۴۲)	(۲,۳۰۲,۷۸۸)	(۱۲,۱۲۰,۰۱۵)	۲۲۹,۱۵۹,۰۰۷	(۱,۷۲۶,۴۱۳,۱۶۷)
۴,۳۱۵,۶۸۴	۹,۲۶۳,۴۶۹,۲۲۱	(۹,۷۸۹,۲۴۴,۱۸۹)	(۸,۷۹۸,۴۵۷)	(۴۶,۳۱۷,۰۷۲)	(۵۸۰,۸۸۹,۴۹۷)	۲۰,۷۲۶,۳۷۳,۵۸۱
۵,۷۲۰,۳۷۰	۲۱,۷۷۱,۳۴۲,۸۹۵	(۱۸,۳۸۸,۸۳۳,۸۷۳)	(۲۰,۶۸۲,۳۳۳)	(۱۰۸,۵۵۶,۶۶۳)	۲,۸۰۲,۲۹۸,۰۰۳	۷۴۷,۳۴۹,۶۹۵
۵۲۸,۷۲۶	۳۹,۷۹۰,۲۴۸,۴۷۰	(۳۰,۶۳۴,۲۲۱,۶۱۴)	(۲۸,۳۰۰,۰۳۶)	(۱۴۸,۹۵۱,۲۰۷)	(۱,۰۲۱,۳۲۴,۳۸۷)	۱,۶۳۸,۱۲۳,۳۳۳
۴۲۰,۰۰۰	۳۰,۴۹۵,۲۰۰,۰۰۰	(۱۷,۵۶۸,۹۱۱,۶۵۹)	(۱۹,۴۷۰,۴۱۵)	(۱۰۲,۴۷۵,۹۹۸)	۲,۸۰۴,۳۴۱,۹۳۸	۳,۱۹۴,۳۵۱,۱۳۰
۲۰۰,۰۰۰	۲۰,۸۰۹,۳۷۹,۷۷۰	(۲۰,۲۵۸,۷۳۹,۰۰۰)	(۱۹,۷۶۸,۶۱۳)	(۱۰۴,۰۴۶,۳۸۲)	۴۲۶,۷۲۵,۷۷۵	-
۲,۷۴۶,۳۶۱	۱۳۵,۶۵۸,۵۳۹,۸۰۰	(۱۳۹,۳۳۱,۰۲۷,۷۵۵)	(۱۲۸,۸۱۷۳,۵۳۳)	(۶۷۸,۲۹۲,۵۱۰)	(۴,۳۷۹,۶۵۲,۹۹۷)	۳,۵۰۱,۷۹۶,۳۰۴
۷۰۰,۰۰۰	۵۵,۸۳۲,۵۹۳,۴۶۰	(۵۱,۳۵۷,۱۵۳,۷۹۵)	(۵۳,۰۴۰,۴۲۵)	(۲۷۹,۱۶۲,۹۲۱)	۴,۱۴۳,۲۲۶,۳۱۹	۱,۳۸۶,۳۹۹,۳۸۶
۸۹۰,۴۶۲	۴۱,۷۲۹,۱۷۳,۰۲۰	(۴۵,۴۹۶,۷۸۰,۱۳۴)	(۳۹,۶۴۲,۴۲۰)	(۲۰۸,۶۵۸,۸۴۶)	(۴۰۰,۱۵۸,۹۵۳,۳۸۰)	(۷,۳۷۵,۷۶۶,۹۰۸)
۳۰,۴۷۲,۰۶۲	۳۰,۵۲۵,۵۲۰,۱۱۰	(۳۲,۸۵۲,۱۷۶,۸۱۳)	(۲۸,۹۹۶,۵۶۸)	(۱,۵۲۶,۳۲۷,۳۲۹)	(۲۶,۴۰۲,۹۸۰,۶۰۰)	(۴۷۴,۰۲۳,۷۴۷)
۶۹۴,۷۲۰	۵,۴۰۷,۸۳۱,۹۳۰	(۶,۰۳۵,۳۹۴,۸۰۶)	(۵,۱۳۷,۳۸۵)	(۲۷,۰۳۹,۱۵۵)	(۶۵۹,۷۳۹,۴۱۶)	۲,۴۸۸,۸۳۶,۴۶۰
۷۷۸,۰۳۴	۱۴۰,۷۱۱,۱۸۲,۱۰۰	(۱۱۸,۵۶۰,۴۵۵,۳۱۰)	(۱۳۳,۶۷۳,۷۱۰)	(۷۰۳,۵۵۵,۷۵۳)	۲۱,۳۱۳,۴۹۷,۳۲۷	۱۱۶,۸۳۶,۸۰۷
۱۰۰,۵۲۵۰	۲۶,۲۹۶,۰۱۸,۰۰۰	(۲۷,۹۵۸,۹۶۶,۳۹۸)	(۲۴,۹۸۰,۸۹۴)	(۱۳۱,۳۸۰,۰۷۴)	(۱,۸۱۹,۴۰۹,۳۶۶)	۲۳۲,۹۶۷,۹۱۹
۴۵۰,۰۰۰	۲,۱۲۴,۳۰۸,۸۰۰	(۲,۱۵۰,۷۲۶,۵۸۰)	(۲,۰۱۸,۰۵۸)	(۱۰,۶۲۱,۵۴۲)	(۳۹۰,۵۷۳,۳۸۰)	۳۹۱,۶۶۹,۳۰۶
۴,۸۰۰,۰۰۰	۳۶,۹۹۳,۲۶۰,۴۹۰	(۲۳,۶۷۶,۳۵۱,۱۸۶)	(۲۵,۶۴۳,۳۳۵)	(۱۳۴,۹۶۶,۲۷۵)	۳,۱۵۶,۲۹۹,۶۹۴	۱۳,۹۶۶,۶۹۴,۶۴۶
۲,۴۸۵,۸۰۶	۱۳۳,۵۲۸,۹۸۷,۳۰۰	(۱۱۳,۹۲۸۰۰۲۵,۲۵۲)	(۱۲۶,۸۵۰,۹۱۳)	(۶۶۷,۶۴۴,۸۳۰)	۱۸,۸۰۶,۴۶۶,۳۰۵	۲۱۶,۴۴۸,۷۹۳
۱,۳۵۴,۳۷۱	۲۵,۰۷۹,۷۳۳,۲۷۰	(۲۵,۹۵۲,۸۹۸,۸۳۳)	(۲۳,۸۲۵,۵۳۱)	(۱۲۵,۳۹۸,۶۴۷)	(۱,۰۲۲,۳۹۰,۷۴۱)	۵,۴۰۸۰۱۳,۵۹۸
۵۰,۸۴,۶۸۳	۱۱,۴۴۳,۹۳۰,۰۲۳	(۱۰,۰۵۲,۵۶۳,۱۳۳)	(۱۰,۷۷۶,۴۹۴)	(۵۶,۷۱۹,۶۲۷)	۱,۲۲۳,۸۷۰,۷۶۹	۶,۳۴۹,۹۹۶,۷۶۴
۵۰,۲۵,۶۴۲	۱۶,۱۱۱,۴۶۵,۶۷۹	(۱۳,۵۷۲,۲۰۱,۳۱۷)	(۱۵,۳۰۵,۶۴۳)	(۸۰,۵۵۷,۲۹۹)	۲,۴۴۳,۴۰۱,۴۲۰	۳,۱۸۶,۹۹۱,۸۲۹
۹,۷۲۳,۶۹۴	۳۵,۳۳۰,۷۹۵,۸۱۲	(۳۱,۹۸۸,۸۸۱,۹۱۶)	(۳۳,۵۶۳,۸۷۱)	(۱۷۶,۶۵۳,۹۳۰)	۳,۱۳۱,۶۹۶,۰۹۵	(۶,۵۰۴,۳۶۶,۸۶۰)
۲۵,۱۴۴,۳۴۱	۱۱۱,۱۹۵,۷۱۹,۶۵۴	(۱۰۷۰۰۲۳۸۰۸,۴۶۷)	(۱۰,۵۶۳۴,۷۰۹)	(۵۵۵,۹۷۸,۴۵۹)	۳,۵۱۰,۲۹۸,۳۱۹	۱۳,۷۵۴,۶۰۶,۳۰۸
۳,۷۷۶,۴۶۹	۲۳,۵۶۳,۲۰۵,۰۰۰	(۲۱,۷۳۶,۵۳۴,۱۷۵)	(۲۲,۳۸۴,۷۹۳)	(۱۷۱,۸۱۵,۹۹۱)	۱,۶۸۶,۴۷۰,۰۴۱	۱۱,۸۹۰,۷۰۱,۵۵۷
۹۵۰,۷۵۵	۲۵,۹۷۵,۵۴۴,۸۰۰	(۲۸,۵۶۸,۹۸۵,۴۴۲)	(۲۴,۶۷۹,۱۷۶)	(۱۲,۸۹۷,۶۱۴)	(۲,۷۴۳,۰۱۷,۴۷۲)	۸۶۰,۶۵۵,۳۵۳
۲,۴۴۹,۱۱۳,۴۰۴,۴۷۰	(۲,۳۶۶,۸۱۹,۵۵۰,۵۰۷)	(۲,۳۵۸,۹۴۸,۲۲۱)	(۲,۳۵۸,۹۴۸,۲۲۱)	(۱۲,۶۱۳,۸۴۹,۱۹۵)	۱۵۷,۳۲۱,۰۵۵,۹۴۷	۱۲۸۰۰۳۵,۱۷۵,۱۳۰

نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی سیند کار، نژا

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳

دوره مالی نه ماهه منتهی به

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰/۹/۱۴۰۳

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۲,۴۳۹,۱۱۳,۴۰۴,۸۷۰	(۲,۲۶۶,۸۱۹,۵۵۰,۵۰۷)	(۲,۳۵۸,۹۴۸,۲۲۱)	(۱۳,۶۱۳,۸۴۹,۱۹۵)	۱۵۷,۳۲۱,۰۵۶,۹۴۷	۱۲۸,۰۳۵,۱۷۵,۱۳۰
دارویی نامین	۹۶,۵۳۲,۵۶۰,۷۷۰	(۱۱۹,۰۱۶,۹۶۷,۲۴۶)	(۹۱,۷۰۲,۰۵۴)	(۴۸۲,۶۶۲,۴۹۱)	(۲۳,۰۵۸,۷۷۱,۰۲۱)	۸۱۴,۳۰۸,۵۵۹
دریایی سینا	۷۳۳,۰۲۶,۲۴۴,۲۰۰	(۵۸۰,۲۹۴,۱۵۲,۴۸۰)	(۶۹۶,۳۶۸,۸۸۹)	(۳,۶۶۵,۱۳۰,۹۸۷)	۱۴۸,۳۷۰,۶۱۱,۸۴۴	۱۶,۲۹۴,۶۶۶,۰۱۶
ریخته گری تراکتورسازی ایران	۹۶,۸۲۰,۳۳۸,۷۳۱	(۸۱,۷۴۷,۶۸۴,۵۴۲)	(۹۱,۹۷۶,۷۳۹)	(۴۸۴,۱۰۱,۵۲۲)	۱۴,۴۹۶,۵۶۵,۹۲۸	۳۸۳,۰۵۵,۹۹۱
زامیاد	۱۰۱,۱۰۷,۴۶۸,۵۷۲	(۱۰۶,۱۴۷,۷۱۶,۵۷۱)	(۹۶,۰۵۰,۸۳۷)	(۵۰,۵۳۷,۲۰۳)	(۵,۶۴۱,۸۳۶,۰۳۹)	۲۱,۴۱۳,۵۰۵,۵۵۶
س. امین توان آفرین ساز	۲۵,۰۰۷,۴۵۶,۱۷۰	(۳۸,۲۰۴,۰۵۷,۳۳۸)	(۲۳,۷۵۶,۲۹۶)	(۱۲۵,۰۳۷,۲۲۵)	(۳,۳۴۵,۳۹۴,۶۹۹)	۱,۱۸۷,۹۴۲,۰۵۳
سیند ماکیان	۲۹,۵۲۴,۷۶۴,۴۰۰	(۳۲,۰۱۹,۶۲۲,۴۴۵)	(۲۸,۰۴۷,۶۲۸)	(۱۴۷,۶۲۳,۷۵۸)	(۲,۶۷۰,۵۳۹,۴۳۱)	۸۳۸,۰۱۷,۱۴۵
سرمایه گذاری صدراستین	۷۴,۲۹۳,۳۹۱,۵۰۰	(۷۳,۵۸۸,۹۱۵,۷۴۶)	(۷۰,۵۷۸,۰۴۰)	(۳۷۱,۴۶۶,۹۰۴)	۹۹۲,۴۳۰,۸۱۰	(۱,۸۲۵,۵۷۳,۳۰۵)
سرمایه گذاری غدیر	۲۲۳,۱۳۵,۱۶۹,۱۳۰	(۲۱۳,۸۹۸,۲۷۰,۳۳۷)	(۲۱۱,۹۷۵,۸۰۰)	(۱,۱۱۵,۶۷۵,۶۳۱)	۷,۹۰۹,۲۴۷,۳۴۲	(۱۵,۲۹۹,۱۵۷,۷۴۲)
سرمایه گذاری ملی ایران	۱۴,۸۶۳,۸۵۸,۵۹۰	(۱۴,۳۸۴,۵۲۲,۹۸۴)	(۱۴,۱۲۰,۵۹۴)	(۷۴,۳۱۹,۲۸۲)	۴۹۰,۸۹۵,۷۳۰	(۳,۴۵۸,۳۳۷,۱۲۳)
سیمان تهران	۹۵,۹۱۸,۷۹۹,۸۷۰	(۸۸,۸۹۹,۸۳۰,۸۴۰)	(۹۱,۱۲۱,۵۶۲)	(۴۷۹,۵۹۳,۸۹۵)	۶,۴۴۸,۲۵۳,۵۷۳	(۱۹۷,۶۰۶,۸۵۵)
سیمان خوزستان	۶۰,۶۹۲,۷۹۶,۴۶۰	(۸۱,۵۸۰,۸۰۷,۷۸۲)	(۵۷,۶۵۷,۹۶۹)	(۳۰,۴۶۳,۳۶۱)	(۲۱,۲۴۹,۱۳۳,۲۵۲)	۲۰,۵۵,۶۲۹,۵۳۷
سیمان شمال	۶۲۹,۸۴۸,۵۰۰	(۴۵۱,۷۰۴,۳۹۰)	(۵۹۷,۹۲۸)	(۳,۱۴۹,۲۳۶)	۱۷۴,۳۷۰,۰۴۶	(۵,۴۰۲,۱۹۱,۸۳۶)
سیمان صوفیان	۹۴,۲۴۸,۱۱۵,۱۷۰	(۹۱,۶۵۹,۸۸۰,۴۵۹)	(۸۹,۵۳۰,۸۴۶)	(۴۷۱,۲۴۰,۱۷۷)	۲۰,۲۷,۴۶۳,۶۸۸	(۱۸۰,۶۲۳,۷۳۶)
سیمان مهنستان	۲۹۲,۴۷۹,۴۲۹,۴۴۰	(۳۰۰,۳۱۴,۴۰۱,۶۲۲)	(۲۷۷,۱۳۴,۴۵۲)	(۱,۴۶۲,۳۹۷,۱۳۵)	(۹,۵۷۴,۴۹۳,۷۶۹)	۱,۱۳۰,۵۸۴,۹۷۵
شرکت صنایع غذایی مینو شرق	۱۴,۳۴۶,۶۸۸,۰۵۰	(۱۶,۰۲۰,۷۷۲,۹۲۳)	(۱۳,۶۲۷,۰۸۶)	(۷۱,۷۳۲,۹۱۳)	(۱,۷۵۹,۴۹۵,۸۸۲)	۱۶۰,۰۴۴,۴۳۱
شرکت آهن و فولاد ارفع	۴۳,۸۲۸,۲۰۷,۶۴۰	(۵۳,۲۵۲,۲۵۶,۳۴۲)	(۴۱,۶۳۵,۱۶۰)	(۲۱۹,۱۴۰,۹۳۳)	(۹,۶۸۵,۸۱۴,۷۹۶)	۷۸۷,۷۷۳,۱۰۲
شیشه همدان	۸۸,۸۸۳,۵۸۱,۲۴۹	(۹۶,۱۷۵,۱۱۶,۶۶۱)	(۸۴,۴۳۶,۴۲۷)	(۴۴۴,۴۱۷,۵۷۶)	(۷,۸۲۰,۳۸۹,۳۹۵)	۳۲,۹۸۱,۳۸۸
صبا فولاد خلیج فارس	۱۰,۲۷۸,۷۳۸,۶۲۸	(۱۲,۰۵۷,۵۶۵,۱۹۹)	(۹,۷۶۴,۳۴۹)	(۵۱,۳۹۳,۶۴۲)	(۱,۸۳۹,۹۸۴,۵۶۲)	۱,۷۸۳,۶۹۴,۳۸۸
صنایع خاک چینی ایران	۸,۵۶۲,۰۴۴,۹۸۰	(۷,۰۰۰,۸۱۰,۶۵۵)	(۸,۱۳۳,۹۰۵)	(۴۲,۸۱۰,۲۲۲)	۱,۵۱۰,۲۹۰,۰۱۹۸	(۱,۶۹۶,۷۶۲,۹۹۴)
صندوق بازنشتگی	۱۴۷,۶۶۹,۳۳۳,۱۱۰	(۱۴۰,۲۰۹,۰۰۶,۴۲۶)	(۱۴۰,۲۸۲,۵۵۷)	(۷۳۸,۳۶۶,۴۳۵)	۶,۵۸۱,۶۹۷,۶۹۲	۱,۵۴۷,۷۳۶,۴۰۴
صنعتی اما	۴,۱۱۹,۶۲۵,۳۷۰	(۴,۰۰۲,۶۸۱,۱۸۹)	(۳,۹۱۳,۵۴۹)	(۲۰,۵۹۸,۱۱۹)	۹۲,۴۳۲,۵۱۳	۶,۳۴۴,۴۹۱,۵۷۹
صنعتی زر ماکرون	۷۲,۳۶۸,۰۲۹,۲۳۳	(۱۰۲,۰۷۳,۱۶۹,۰۸۵)	(۶۸,۷۴۴,۴۰۴)	(۳۶۱,۸۳۹,۵۸۹)	(۳۰,۱۳۵,۷۱۳,۸۴۵)	(۳۳۰,۸۶۳,۷۴۵)
فولاد آلیازی ایران	۶۳۰,۳۴۴,۷۷۵,۲۴۰	(۶۶۰,۵۷۰,۰۰۶,۴۷۶)	(۵۹,۸۸۰,۴۴۰)	(۳۱۵,۱۷۳,۶۳۱)	(۳,۳۹۷,۲۸۵,۳۰۷)	۱۶۸,۵۹۰,۰۰۸۹
فولاد کاهو	۲۷۰,۰۲۶,۱۸۱,۵۵۰	(۲۸,۴۳۱,۹۰۰,۱۶۲)	(۲۵,۶۷۴,۴۴۳)	(۱۳۵,۱۳۰,۸۶۷)	(۱,۵۶۵,۵۲۳,۹۲۲)	(۱,۳۴۱,۷۹۶,۲۶۲)
فولاد مبارکه	۴۸۲,۲۹۰,۲۱۸,۶۱۱	(۴۸۶,۴۷۹,۹۰۰,۰۵۲)	(۴۵۵,۹۵۵,۶۳۱)	(۲,۴۱۱,۴۵۰,۶۷۷)	(۷,۰۵۷,۰۸۷,۷۴۹)	(۹,۹۹۹,۹۰۱,۳۵۲)
فراوری زغال سنگ پروده طیس	۵۵۰,۲,۴۱۱,۷۰۰	(۷,۴۶۲,۵۷۶,۲۶۷)	(۵,۳۲۷,۱۳۵)	(۲۷,۵۱۲,۰۴۸)	(۱,۹۹۲,۹۰۳,۷۵۰)	۱۰,۴۸۷,۹۳۵,۳۷۱
صنعتی بهشهر	۶۵,۳۱۲,۱۹۹,۸۴۰	(۷۶,۴۴۱,۶۲۵,۵۵۷)	(۶۲,۰۴۴,۴۴۴)	(۳۲۶,۵۶۰,۴۷۵)	(۱۱,۵۱۸,۰۸۰,۶۳۶)	۱۰,۴۹۷,۸۹۵,۵۸۹
قاسم ایران	۷,۶۷۸,۴۵۱,۳۵۰	(۸,۰۹۰,۲۴۱,۱۵۸)	(۷,۲۹۴,۲۰۶)	(۳۸,۳۹۲,۲۳۰)	(۴۵۷,۴۷۶,۲۴۴)	۲,۷۴۹,۷۶۹,۷۹۳
مینا	۱۴۱,۳۹۵,۴۰۶,۱۳۰	(۱۴۴,۸۶۹,۳۱۷,۸۷۲)	(۱۳۴,۳۲۳,۵۷۹)	(۷۰۶,۹۷۶,۸۵۵)	(۴,۳۱۵,۲۱۲,۱۷۶)	(۷,۷۸۳,۶۷۲,۹۴۱)
کاشی حافظ	۱۴,۹۳۴,۳۶۵,۴۳۹	(۱۷,۰۷۴,۲۸۵,۰۲۴)	(۱۴,۱۸۷,۱۳۴)	(۷۴,۶۷۱,۷۷۸)	(۲,۲۲۸,۷۷۸,۴۷۷)	(۴۱۰,۱۰۹,۰۳۸)
کاشی و سرامیک الوند	۶۶۰,۴۷۰,۹۳۰,۴۷	(۶۶,۲۷۲,۵۸۶,۹۴۰)	(۶۲,۷۴۲,۵۹۱)	(۳۳۰,۳۳۵,۳۳۹)	(۶۱۸,۴۷۱,۷۲۳)	۶۷۳,۸۰۶,۲۶۲
کاشی و سرامیک سینا	۳۷,۶۴۰,۳۵۳,۴۰۰	(۳۹,۸۹۸,۲۶۶,۳۳۲)	(۳۵,۷۵۷,۸۲۴)	(۱۸۸,۲۰۱,۷۲۵)	(۲,۴۸۱,۸۷۲,۵۱۲)	(۶۵۷,۵۲۵,۱۵۲)
کشاوری و دامپروری مگسال	۴۴,۵۳۹,۵۹۷,۹۴۰	(۷۴,۶۶۷,۸۰۵,۹۲۸)	(۶۱,۳۱۱,۰۸۲)	(۳۲۲,۶۹۷,۹۱۲)	(۱۰,۳۱۲,۲۱۶,۹۸۲)	۱۰۰,۴۵۶,۱۴۶,۶۱۶
کشت و دامداری فکا	۶۹,۶۳۱,۷۵۲,۲۳۴	(۵۹,۳۷۱,۸۵۱,۱۰۵)	(۶۶,۱۴۸,۷۳۲)	(۳۴۸,۱۵۸,۶۱۲)	۹,۸۴۵,۵۹۳,۷۸۵	۷۴۵,۷۸۱,۱۰۵
مجتمع صنایع و معادن احیاء سیاهان (سهامی عام)	۴۱,۳۴۱,۴۹۱,۵۲۰	(۴۰,۷۳۷,۳۸۰,۳۹۱)	(۳۹,۲۷۳,۸۶۹)	(۲۰۶۰۷,۳۹۸)	۳۵۸,۱۲۹,۸۶۲	۳۹۹,۹۵۱,۵۶۶
مخابرات	۴۵,۲۹۴,۶۹۰,۴۰۰	(۴۸,۵۷۹,۴۵۳,۳۲۴)	(۴۳,۰۲۹,۲۲۴)	(۲۲۶,۴۷۳,۱۸۲)	(۳,۵۵۴,۳۰۶,۷۰۰)	۱۸,۶۷۸,۷۳۹,۵۲۹
نقل به صفحه بعد	۴,۸۱۷,۰۹۹,۹۲۸,۸۲۱	(۴,۷۲۵,۷۹۴,۶۶۰,۶۷۷)	(۴,۶۱۵,۰۵۳,۱۹۳)	(۲۴,۵۰۳,۷۷۷,۴۷۴)	۶۲,۱۸۶,۶۳۷,۴۸۷	۱۴۸,۸۴۲,۰۷۳,۵۲۳

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی سیند کارنما
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰				
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کاربرد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۴,۸۱۷,۰۹۹,۹۲۸,۸۲۱	(۴,۷۲۵,۷۹۴,۴۶۰,۶۶۷)	(۴,۶۱۵,۰۵۳,۱۹۳)	(۳,۴۵۰,۲۰۷,۷۷۴,۴۷۴)	۶۲,۱۸۶,۶۳۷,۴۸۷	۱۴۸,۸۴۲,۰۷۳,۵۲۳
مس شهید باهنر	۱۴۷,۶۶۹,۶۵۱,۳۷۰	(۱۱۳,۰۴۱,۸۸۱,۲۴۴)	(۱۴,۰۲۸۳,۰۷۸)	(۷۳۸,۳۸۸,۰۵۶)	۳۳,۷۴۹,۱۳۸,۹۶۲	۳,۱۰۴,۵۷۰,۸۷۹
معدنی املاح ایران	۱۱۵,۷۴۷,۸۲۳,۱۵۰	(۱۲۳,۷۴۳,۸۱۵,۴۴۰)	(۱۰۹,۹۵۷,۳۹۳)	(۵۷۸,۷۲۹,۲۴۵)	(۸,۷۳۳,۶۱۹,۹۷۸)	۴,۳۵۴,۷۳۹,۵۷۴
ملی شیمی کشاورز	۷۳,۷۶۳,۵۹۶,۳۹۰	(۷۹,۷۴۷,۱۱۰,۰۱۵)	(۷۰,۰۷۴,۶۴۹)	(۳۶۸,۸۱۷,۹۱۵)	(۶,۴۲۲,۴۰۶,۲۷۹)	۴۴,۸۲۸,۴۵۸,۲۹۸
ملی مس	۲۰,۸۶۲۳,۰۷۱,۷۱۰	(۲۰,۹,۲۸۲,۵۹۸,۳۲۰)	(۱۹۷,۵۹۳,۳۰۸)	(۱۰,۴۳,۱۱۵,۲۳۶)	(۱,۹۰۰,۲۳۵,۱۵۴)	(۲,۹۰۶,۷۷۷,۷۲۶)
مهرکام پارس	۱۸,۲۴۰,۷۴۵,۳۷۶	(۱۷,۴۷۴,۲۰۰,۸۸۵)	(۱۷,۳۲۸,۱۳۵)	(۹۱,۳۰۳,۶۵۰)	۶۵۸,۰۱۲,۷۰۶	۲,۴۵۴,۰۴۵,۱۰۸
مولد نیروگاهی تجارت فارس	۳,۷۹۲,۹۹۱,۷۷۹	(۴,۰۶۸,۴۴۷,۸۶۰)	(۳,۶۰۳,۱۷۹)	(۱۸,۹۶۴,۹۴۰)	(۲۹۸,۰۲۴,۱۸۰)	۸۶۶,۲۰۱,۹۸۰
نفت بندر عباس	۱۵,۶۶۳,۱۸۵,۶۹۰	(۱۰,۴۲۵,۱۲۲,۴۱۸)	(۴۳,۲۸۲,۸۶۴)	(۳۶۲,۳۵۰,۹۰۸)	۴,۸۳۱,۴۲۹,۵۰۰	۸,۵۷۸,۸۴۴,۶۳۱
نفت بهران	۱۴۴,۶۰۵,۱۷۷,۸۳۰	(۱۳۳,۸۲۸,۳۱۳,۴۰۱)	(۱۳۷,۳۷۲,۵۶۹)	(۷۲۳,۰۲۷,۴۳۸)	۹,۹۱۶,۸۰۴,۴۲۲	(۳,۳۴۸,۴۶۶,۲۴۹)
نفت سپاهان	۵۹,۰۲۶,۸۱۹,۸۷۷	(۴۶,۲۹۸,۸۴۲,۴۴۹)	(۵۶,۰۷۴,۹۳۳)	(۲۹۵,۱۳۴,۰۵۷)	۱۲,۳۷۶,۷۶۸,۴۳۸	۱۵۷,۶۶۸,۲۶۲
نفت و گاز پارسین	۸۱,۳۴۲,۷۱۴,۴۲۰	(۷۰,۸۹۸,۶۸۰,۷۴۱)	(۷۷,۲۷۴,۳۴۴)	(۴۰۶,۷۱۳,۵۰۴)	۹,۹۶۰,۰۴۵,۸۳۲	(۱,۴۴۶,۶۰۰,۰۱۵)
بانک تجارت	۳۹,۱۶۶,۸۶۸,۳۲۲	(۴۲,۱۵۴,۲۰۸,۴۰۱)	(۳۷,۲۰۷,۹۳۹)	(۱۹۵,۸۳۴,۲۶۹)	(۳,۲۲۰,۳۸۲,۳۸۷)	(۱۱۷,۶۳۹,۱۶۵)
بانک صادرات	۴۷,۶۸۰,۰۸۹,۵۳۵	(۵۸,۰۴۴,۵۴۸,۸۳۱)	(۴۵,۲۹۴,۲۶۶)	(۳۸۸,۴۰۰,۲۹۹)	(۱۰,۶۴۸,۱۵۴,۳۲۱)	۷,۲۹۳,۳۶۶,۴۴۵
بانک ملت	۲۱۵,۹۷۵,۶۲۹,۵۴۵	(۲۱۶,۵۸۱,۶۳۳,۱۲۹)	(۲۰۵,۱۷۳,۵۵۵)	(۱۰,۷۹۸,۷۷۸,۸۳۱)	(۱,۸۹۱,۱۱۵,۰۰۰)	۷۳,۴۴۷,۹۳۴,۵۲۹
سایپا	۳۸,۱۱۶,۶۴۰,۲۱۷	(۳۸,۱۵۳,۴۶۷,۰۰۲)	(۳۶,۲۱۰,۳۲۰)	(۱۹۰,۵۸۳,۱۳۷)	(۲۶۳,۶۲۰,۲۴۲)	۵,۱۳۰,۳۹۲,۸۷۹
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۸۰,۷۵۳,۳۰۴,۴۴۹	(۷۸,۸۸۴,۸۲۸,۸۳۲)	(۷۶,۷۱۴,۱۴۶)	(۴۰۳,۷۶۶,۳۶۶)	(۳,۳۸۷,۸۴۹,۹۴۴)	(۳,۴۳۸,۶۹۶,۹۴۴)
فولاد خوزستان	۹۵,۳۸۹,۲۶۸,۴۴۸	(۹۳,۳۶۵,۲۶۷,۷۲۰)	(۹۰,۶۱۹,۲۶۲)	(۴۷۶,۹۴۶,۳۵۷)	۱,۴۹۵,۱۷۶,۲۰۹	۴,۵۳۸,۹۱۳,۸۳۲
گروه صنایع کاشغ پارس	۶۴,۷۶۵,۷۳۹,۱۷۰	(۱۰۹,۹۱۰,۹۶۸,۳۵۱)	(۶۱,۵۲۴,۳۶۰)	(۳۳۳,۸۲۸,۳۲۶)	(۴۵,۵۳۰,۵۸۱,۷۶۷)	۱,۴۴۲,۳۵۱,۴۶۱
نفت اصفهان	۴۵,۳۸۹,۸۸۹,۱۷۲	(۴۸,۴۰۱,۷۱۴,۵۵۹)	(۷۱,۵۲۳,۹۵۰)	(۵۱۱,۰۸۳,۰۵۸)	(۳,۵۹۴,۴۴۱,۳۹۵)	(۸,۱۲۱,۲۹۴,۱۹۵)
تامین سرمایه نوین	۱۳,۶۵۸,۹۳۹,۶۰۰	(۱۲,۶۰۰,۵۵۶,۱۵۵)	(۱۲,۹۷۵,۲۱۸)	(۶۸,۲۸۱,۷۲۶)	۹۷۶,۵۲۶,۵۰۱	-
رایان هم افزا	۳۹,۲۶۵,۶۱۸,۸۳۰	(۳۹,۸۶۹,۸۰۴,۶۶۳)	(۳۷,۸۰۱,۵۱۴)	(۱۴۶,۳۲۸,۰۲۶)	(۱۰,۷۷۸,۳۱۵,۳۵۳)	-
سرمایه گذاری معادن و فلزات	۹۷,۰۱۷,۰۷۴,۳۳۰	(۱۰۹,۵۷۲,۹۷۹,۱۸۸)	(۹۲,۱۶۳,۱۸۰)	(۴۸۵,۸۴۹,۶۰۰)	(۱۳,۱۳۳,۱۵۲,۹۷۸)	-
پتروشیمی تامین	۱۷,۱۴۶,۴۹۹,۶۴۰	(۱۶,۷۳۱,۷۴۸,۵۷۸)	(۱۶,۲۸۸,۹۱۷)	(۸۵,۷۳۲,۴۸۱)	۳۱۲,۷۲۹,۶۶۴	-
نیان الکترونیک	۱۰۶,۰۲۹,۵۳۰,۳۲۰	(۱۰۰,۳۳۶,۵۰۷,۳۴۳)	(۱۰۰,۷۲۵,۳۷۱)	(۱۰۰,۱۴۷,۴۴۶)	۵۰,۶۲۰,۱۵۰,۱۶۰	-
نشاسته و گلوکز آردینه	۷,۲۱۱,۷۵۳,۵۰۰	(۷,۱۴۶,۴۷۳,۹۶۲)	(۶,۸۵۰,۷۲۶)	(۳۶۰,۵۸۷,۱۷)	۲۲,۳۷۰,۰۹۵	-
حمل و نقل کهرتابر سیرجان	۳,۵۸۵,۹۱۲,۸۲۶	(۳,۴۳۹,۱۷۸,۰۰۰)	(۳,۴۵۶,۵۶۲)	(۱۲,۹۲۹,۵۵۷)	(۵۷۳,۳۹۱,۰۹۳)	-
توسعه و عمران امید	۲۴,۹۴۷,۹۹۰	(۵۵,۳۸۲,۲۱۶,۷۱۰)	(۵۳,۲۶۴,۰۱۷)	(۲۸۰,۳۳۱,۷۰۴)	۳۵۲,۵۴۱,۵۳۰	-
تولیدتجهیزات سنگین هیکو	۳۰,۶۹۷,۰۹۸,۱۱۱	(۱۸,۰۱۴,۲۴۷,۷۳۵)	(۱۹,۶۶۱,۹۶۸)	(۱۰۳,۴۸۵,۴۴۸)	۳,۵۵۹,۷۰۲,۹۶۰	-
پدیده شیمی قرن	۶۶,۰۸۷,۸۲۸,۹۷۰	(۷۱,۷۰۱,۲۶۲,۶۸۹)	(۶۲,۷۷۷,۴۲۴)	(۳۳۰,۲۴۸,۷۹۰)	(۶,۰۰۶,۶۳۹,۹۳۳)	-
ایران تایر	۱۱,۱۵۹,۲۹۰	(۱۲,۲۶۵,۹۴۱)	(۱۰,۵۹۶)	(۵۵,۷۹۵)	(۱,۱۷۳,۰۴۲)	-
ایرکا پارت صنعت	۴,۰۱۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۰۷۸,۷۸۱,۵۷۶)	(۳,۸۰۹,۴۶۹)	(۳۰,۰۴۹,۹۹۴)	(۹۲,۶۴۱,۰۳۹)	-
آنتی بیوتیک سازی ایران	۵,۲۵۲,۸۰۹,۶۶۰	(۶,۱۳۱,۳۰۰,۴۰۰)	(۴,۹۸۹,۹۷۴)	(۲۶,۲۶۴,۰۳۳)	(۹۰,۹۷۴,۷۴۷)	-
ایران خودرو	۴۸,۲۱۴,۷۸۸,۸۱۷	(۵۲,۵۳۱,۸۲۳,۱۴۴)	(۴۵,۸۰۳,۵۲۶)	(۲۴۱,۰۷۳,۸۹۴)	(۴,۶۰۳,۹۱۱,۷۴۷)	-
انتقال داده های آسیاتک	۳۹,۳۰۴,۶۶۹,۱۳۰	(۳۸,۵۸۶,۵۰۳,۵۵۳)	(۲۷,۸۳۸,۸۵۰)	(۱۴۶,۵۲۳,۲۱۱)	۵۴۳,۶۰۴,۴۱۷	-
بانک سامان	۸۷,۸۳۲,۶۸۶,۵۸۰	(۷۵,۲۹۲,۶۷۳,۴۵۶)	(۸۳,۴۴۹,۵۶۰)	(۴۳۹,۱۶۳,۲۲۹)	۱۲۰,۱۷,۴۱۰,۳۳۵	-
بهمن دیزل	۵۴,۵۶۴,۳۴۳,۰۲۶	(۷۵,۱۴۷,۷۷۴,۰۵۳)	(۵۱,۸۳۴,۷۶۱)	(۲۷۲,۸۲۱,۵۷۱)	(۳۰,۹۰۸۰,۸۷,۳۵۹)	-
بیمه دی	۳,۵۰۷,۶۱۴,۵۴۰	(۳,۱۹۴,۰۳۸,۴۴۲)	(۳,۳۳۲,۱۹۵)	(۱۷,۵۳۸,۰۶۷)	۲۹۲,۷۰۵,۸۳۶	-
بیمه اتکایی ایران معین	۵,۱۷۲,۳۷۷,۹۸۰	(۴,۱۴۱,۰۶۹,۱۷۹)	(۴,۹۱۳,۴۶۹)	(۲۵,۸۶۱,۸۶۴)	۱,۰۰۰,۵۳۳,۴۶۸	-
بین المللی توسعه می معادن غدیر	۱۰۱,۴۹۸,۷۲۷,۱۳۰	(۹۹,۳۶۹,۷۵۳,۳۳۵)	(۹۴,۲۸۴,۷۵۵)	(۵۰۷,۴۹۳,۳۳۵)	۱,۶۲۷,۱۹۵,۴۹۵	-
تولیدات پتروشیمی قائد بصیر	۳۰,۳۸۸,۰۰۷,۵۸۰	(۳۶,۴۵۰,۲۰۰,۶۶۰)	(۳۸,۸۶۸,۵۳۳)	(۱۵۱,۹۴۰,۱۷۵)	۳,۷۲۲,۳۰۸,۳۴۲	-
توسعه معادن کرومیت کاوندگان	۱۱,۳۳۳,۵۸۸,۹۵۰	(۱۱,۸۷۶,۴۱۲,۳۷۵)	(۱۱,۰۵۱,۷۵۲)	(۵۸,۱۶۷,۹۳۶)	(۳۱۲,۰۴۳,۱۱۳)	-
کالسیمین	۳۱,۲۴۴,۶۸۹,۲۰۱	(۳۹,۲۳۶,۶۸۸,۹۸۸)	(۲۹,۶۸۱,۱۰۰)	(۱۵۶,۲۲۴,۱۷۲)	(۱۵۶,۱۷۷,۶۶۵,۰۵۹)	-
کارت اعتباری ایران کیش	۳۶,۵۲۴,۷۶۲,۱۴۸	(۴۰,۴۹۵,۴۱۲,۹۷۳)	(۳۴,۶۹۷,۳۵۵)	(۱۸۲,۶۲۳,۶۸۷)	(۴,۱۸۷,۹۱۲,۸۶۷)	-
گروه مالی صبا تامین	۱۷۳,۰۵۷,۶۱۴,۵۸۰	(۱۶۷,۶۹۹,۶۶۳,۱۱۸)	(۱۶۴,۳۹۹,۶۶۷)	(۸۶۵,۲۸۷,۴۳۳)	۴,۳۲۸,۴۶۴,۳۶۲	-
گروه صنعتی سپاهان	۶,۷۵۱,۸۷۶,۳۳۰	(۶,۴۴۳,۸۳۴,۹۱۶)	(۶,۴۱۴,۱۸۴)	(۳۳,۷۵۹,۳۷۲)	۲۶۷,۸۶۷,۸۵۸	-
گروه صنعتی بارز	۱۸,۸۳۶,۲۵۰,۶۶۰	(۱۹,۸۱۳,۴۲۲,۵۱۲)	(۱۷,۸۱۴,۰۱۸)	(۹۴,۱۸۱,۲۲۱)	(۱۰,۸۹۲,۴۶,۹۸۱)	۳۵۴,۴۶۳,۵۱۸
نقل به صفحه بعد	۷,۳۷۶,۳۸۶,۵۶۰,۱۵۱	(۷,۳۱۴,۹۹۶,۳۷۷,۵۸۸)	(۷,۱۰۰,۴۰۳,۵۸۳)	(۳۷,۸۶۸,۳۷۹,۱۹۰)	۱۶,۴۴۱,۳۹۹,۷۸۰	۲۸۳۰,۱۴,۵۵۰,۶۲۵

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی سیند کاریزما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰					تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال							
۲۸۳,۰۱۴,۵۵۰,۶۲۵	۱۶,۴۲۱,۳۹۹,۷۸۰	(۳۷,۸۶۸,۳۷۹,۱۹۰)	(۷,۱۰۰,۴۰۳,۵۸۳)	(۳,۴۲۲,۵۸۵)	(۷,۳۱۴,۹۹۶,۳۷۷,۵۹۸)	۷,۳۷۶,۳۸۶,۵۶۰,۱۵۱	۴۷۵,۰۰۰	۳,۶۰۲,۹۰۷,۵۲۰	(۳,۹۶۹,۸۵۱,۳۵۵)	(۳,۴۲۲,۵۸۵)	(۱۸,۰۱۴,۵۲۳)	(۳۸۸,۳۸۰,۹۴۳)	ریال
-	-	(۱۶)	(۳)	(۳)	(۲,۹۷۱)	۳,۲۱۰	۱	-	-	-	۲۲۱	-	ریال
-	۳,۵۱۱,۵۶۰,۶۹۰	(۱۴۷,۴۵۱,۱۱۸)	(۲۸,۰۱۵,۱۰۶)	(۲۵,۸۰۳,۲۰۷,۷۷۷)	۲۹,۴۹۰,۲۳۴,۶۹۱	-	۵,۲۰۰,۰۰۰	۲۹,۴۹۰,۲۳۴,۶۹۱	(۲۵,۸۰۳,۲۰۷,۷۷۷)	(۲۸,۰۱۵,۱۰۶)	(۱۴۷,۴۵۱,۱۱۸)	۳,۵۱۱,۵۶۰,۶۹۰	ریال
-	(۳,۸۰۳,۲۵۳,۵۶۴)	(۱۶۸,۷۹۶,۵۸۱)	(۳۲,۰۷۰,۷۸۰)	(۳۷,۳۶۱,۷۱۱,۲۰۳)	۳۳,۷۵۹,۳۲۵,۰۰۰	۳۳,۷۵۹,۳۲۵,۰۰۰	۹۷۸,۷۸۵	۳۳,۷۵۹,۳۲۵,۰۰۰	(۳۷,۳۶۱,۷۱۱,۲۰۳)	(۳۲,۰۷۰,۷۸۰)	(۱۶۸,۷۹۶,۵۸۱)	(۳,۸۰۳,۲۵۳,۵۶۴)	ریال
-	۱۸,۳۰۳,۲۸۹,۳۷۴	(۵۵۲,۶۲۱,۳۳۰)	(۱۰۴,۹۹۶,۳۸۵)	(۹۱,۵۶۳,۳۶۹,۷۶۱)	۱۱۰,۵۲۴,۲۷۶,۸۵۰	۱۱۰,۵۲۴,۲۷۶,۸۵۰	۳,۱۵۸,۵۸۲	۱۱۰,۵۲۴,۲۷۶,۸۵۰	(۹۱,۵۶۳,۳۶۹,۷۶۱)	(۱۰۴,۹۹۶,۳۸۵)	(۵۵۲,۶۲۱,۳۳۰)	۱۸,۳۰۳,۲۸۹,۳۷۴	ریال
۱۴,۱۰۲,۷۷۱,۴۱۳	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	ریال
۲,۲۳۹,۰۲۹,۷۱۳	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	ریال
۳۴,۱۳۵,۳۴۰,۲۱۵	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	ریال
۲,۴۳۰,۸۸۰,۹۲۹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	ریال
(۶,۷۲۹,۹۷۸,۳۷۴)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	ریال
۴۸,۴۲۳,۵۸۵,۹۷۳	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	ریال
۵۵۱,۵۶۴,۴۲۳	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	ریال
(۵۵۶,۵۲۷,۷۹۴)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	ریال
(۴۰۳,۸۱۶,۱۹۳)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	ریال
۹۳۰,۱۳۷,۸۸۴	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	ریال
۱۳,۷۸۳,۸۷۱,۸۱۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	ریال
۱۴,۶۰۱,۲۴۶,۴۸۳	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	ریال
۱,۶۸۸,۸۸۴,۳۲۷	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	ریال
۱,۷۵۹,۹۱۰,۵۸۳	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	ریال
(۱,۳۵۳,۴۶۱,۳۷۹)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	ریال
۱۲,۴۲۹,۲۸۳,۱۰۷	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	ریال
۸,۴۳۲,۴۷۸,۷۷۹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	ریال
۲۹,۷۶۴,۰۵۱,۳۹۱	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	ریال
(۲۲۸,۰۷۳,۳۶۲)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	ریال
(۸۹۵,۲۷۱,۸۳۷)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	ریال
۷۰,۶۹,۱۱۸,۸۲۳	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	ریال
۱۳,۹۷۱,۶۲۳,۳۳۳	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	ریال
(۵,۶۴۰,۲۰۴,۳۹۵)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	ریال
۱,۱۷۳,۶۹۰,۰۸۲	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	ریال
(۶,۸۸۹,۵۹۹,۷۱۸)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	ریال
۱,۰۵۶,۱۸۳,۹۹۸	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	ریال
۸,۵۰۱,۳۸۸,۵۱۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	ریال
۳,۲۷۵,۲۹۳,۳۲۱	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	ریال
۲۷,۹۶۳,۸۷۸,۰۴۳	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	ریال
۹۷۸,۳۴۸,۶۶۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	ریال
۵۸۶,۴۸۹,۵۳۵	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	ریال
(۱۵۷,۵۱۶,۸۰۵)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	ریال
(۶,۵۳۹,۴۹۸,۷۳۰)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	ریال
۱۸۲,۳۴۵,۶۹۳	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	ریال
۳,۸۶۵,۶۷۹,۰۱۶	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	ریال
۶,۳۲۹,۵۲۸,۰۴۹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	ریال
۱,۱۸۲,۶۸۱,۹۶۶	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	ریال
(۱,۹۶۸,۶۹۵)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	ریال
۲,۲۳۰,۹۰۷,۱۱۷	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	ریال
۱۰۴,۴۸۷,۵۳۱	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	ریال
۵۱۷,۳۶۴,۱۶۹,۱۶۰	۳۴,۰۴۴,۶۱۵,۵۵۸	(۳۸,۷۵۵,۲۶۲,۷۵۸)	(۷,۲۶۸,۹۰۸,۴۴۱)	(۷,۴۷۳,۶۹۴,۵۲۰,۶۶۵)	۷,۵۵۳,۷۶۳,۳۰۷,۴۲۲	۷,۵۵۳,۷۶۳,۳۰۷,۴۲۲							ریال

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی سیند کار بزمآ

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳

دوره مالی نه ماهه منتهی به

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۷,۵۵۳,۷۶۳,۳۰۷,۴۳۲	(۷,۴۷۳,۶۹۴,۵۲۰,۶۶۵)	(۷,۲۶۸,۹۰۸,۴۴۱)	(۳۸,۷۵۵,۲۶۲,۷۵۸)	۳۴,۰۴۴,۶۱۵,۵۵۸	۵۱۷,۳۶۴,۱۶۹,۱۶۰
خدمات انفورماتیک	-	-	-	-	-	۵,۲۴۶,۶۴۳,۶۷۴
داروپخش (هلدینگ)	-	-	-	-	-	(۲,۲۳۰,۷۵۷,۹۳۳)
داروسازی ابوریحان	-	-	-	-	-	۳۷۵,۵۰۴,۳۰۸
داروسازی اکسیر	-	-	-	-	-	(۴۴۵,۹۵۹)
داروسازی امین	-	-	-	-	-	۱۷۷,۹۶۹
داروسازی جابرین حیان	-	-	-	-	-	(۳۹۳,۸۷۸)
داروسازی دانا	-	-	-	-	-	(۳۱۳,۵۴۹,۴۸۰)
داروسازی شهید قاضی	-	-	-	-	-	۱,۱۷۹,۳۹۵,۵۵۸
داروسازی کلسپین	-	-	-	-	-	۶,۸۳۷,۵۵۰,۰۹۱
ذغال سنگ نگین طیس	-	-	-	-	-	۲,۵۳۹,۱۹۵,۰۰۳
رایان هم افزا	-	-	-	-	-	(۲,۱۴۴,۶۰۷,۶۰۳)
ریل پرداز نو آفرین	-	-	-	-	-	۵۴,۳۵۸,۵۳۰,۵۳۴
س. الماس حکمت ایرانیان	-	-	-	-	-	۵,۶۸۷,۸۸۷,۹۹۲
سیحان دارو	-	-	-	-	-	۴,۳۲۸,۶۶۸,۷۹۳
سپنتا	-	-	-	-	-	(۷۶۹,۳۰۲)
سرمایه گذاری افتخار سهام	-	-	-	-	-	(۶۶۸,۳۹۷)
سرمایه گذاری پارس توشسه (هلدینگ)	-	-	-	-	-	۱۰,۳۵۳,۳۵۲,۹۶۲
سرمایه گذاری شفا دارو	-	-	-	-	-	۳,۲۸۱,۷۹۶,۷۰۳
سرمایه گذاری صبا تامین	-	-	-	-	-	(۱۶,۴۱۹,۸۹۷,۵۸۴)
سرمایه گذاری مالی سپهر صادرات	-	-	-	-	-	۲,۴۸۰,۳۲۹,۶۲۰
سرمایه گذاری مسکن	-	-	-	-	-	۱,۱۷۶,۳۵۴,۶۵۶
سرمایه گذاری معادن و فلزات	-	-	-	-	-	(۱۴,۵۳۴,۱۲۶,۸۹۵)
سوزمیران	-	-	-	-	-	(۹۳۳,۹۵۸)
سیم و کابل ابهر	-	-	-	-	-	۲,۳۵۵,۶۹۴,۹۴۱
سیمان آبیگ	-	-	-	-	-	۱۶,۱۱۳,۳۰۱,۵۵۰
سیمان خاش	-	-	-	-	-	(۳۲۳,۷۵۶)
سیمان ساوه	-	-	-	-	-	۹,۴۹۳,۸۹۸,۷۷۰
سیمان سیاهان	-	-	-	-	-	۸۰,۰۱۷,۲۱۲,۳۸۹
سیمان سفیدنی ریز	-	-	-	-	-	(۱,۰۹۵,۱۷۱)
سیمان شاهرود	-	-	-	-	-	۱۰,۱۸۵,۵۱۷,۰۹۸
سیمان شرقی	-	-	-	-	-	۱۵۱,۸۰۳,۳۲۰
سیمان فارس و خوزستان	-	-	-	-	-	۷۶۲,۰۵۴,۱۴۸
سیمرغ	-	-	-	-	-	۷۰۳,۶۲۴,۷۱۸
شرکت بیمه کوثر (سهامی عام)	-	-	-	-	-	(۱۶,۱۵۹,۳۳۱,۱۵۹)
شرکت پالایش نفت لاوان	-	-	-	-	-	۳۹,۸۱۹,۳۸۱
شرکت توکاریل	-	-	-	-	-	۳,۵۷۴,۳۴۹,۸۱۲
شرکت خمیرمایه رضوی	-	-	-	-	-	۱۸,۲۵۰,۹۲۸,۰۳۶
شرکت داروسازی زاگرس فارمد پارس	-	-	-	-	-	۲۴۳,۱۱۲
شرکت شیرین دارو	-	-	-	-	-	(۱۶,۷۳۰,۵۰۵)
شرکت صنایع پتروشیمی تخت جمشید	-	-	-	-	-	(۵,۳۴۱,۶۴۸,۰۵۳)
شرکت کی بی سی	-	-	-	-	-	۲,۵۰۳,۵۶۲
ص. معدنی کیمیای زنجان گستران	-	-	-	-	-	(۵,۲۵۶,۲۴۴,۸۸۵)
شرکت کیسون	-	-	-	-	-	(۲۱۶,۷۶۲,۸۷۴)
شرکت نفت پاسارگاد	-	-	-	-	-	۷,۲۲۸,۳۵۲,۹۷۹
شیر باستوریزه پگاه گلیا لیگان	-	-	-	-	-	۳۰,۲۶۱,۳۳۷,۸۳۰
شیر و گوشت زاگرس شهرکرد	-	-	-	-	-	۳۰,۴۳,۶۵۴,۵۷۳
شیشه قزوین (سهامی عام)	-	-	-	-	-	۱,۵۱۹,۲۳۳,۴۰۰
شیمی دارویی داروپخش	-	-	-	-	-	۳,۴۱۳,۷۱۲,۸۴۵
صنایع چوب خزر کلسپین	-	-	-	-	-	۶۱,۳۰۶,۳۹۱,۶۱۱
صنایع شیمیایی کیمیگران امروز	-	-	-	-	-	(۱,۶۷۳,۶۳۰,۶۶۱)
نقل به صفحه بعد	۷,۵۵۳,۷۶۳,۳۰۷,۴۳۲	(۷,۴۷۳,۶۹۴,۵۲۰,۶۶۵)	(۷,۲۶۸,۹۰۸,۴۴۱)	(۳۸,۷۵۵,۲۶۲,۷۵۸)	۳۴,۰۴۴,۶۱۵,۵۵۸	۷۲۷,۳۲۷,۸۸۳,۰۴۶

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی سیند کار بزمآ

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰				
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۷,۵۵۳,۷۶۳,۳۰۷,۴۲۲	(۷,۴۷۳,۶۹۴,۵۲۰,۶۶۵)	(۷,۲۶۸,۹۰۸,۴۴۱)	(۳۸,۷۵۵,۲۶۲,۷۵۸)	۳۴,۰۴۴,۶۱۵,۵۵۸	۷۲۷,۲۳۷,۸۸۳,۰۴۶
صنایع فروالیاژ ایران	-	-	-	-	-	(۱۳۲,۴۱۲,۶۱۹)
صنایع فولاد الیازی یزد	-	-	-	-	-	۳۶,۱۱۰,۸۹۵,۰۶۹
صنایع لاستیکی سپند	-	-	-	-	-	۵۸۱,۱۴۳,۵۱۰
صنایع ماشین‌های اداری ایران	-	-	-	-	-	۲,۶۹۵,۶۲۷,۷۶۹
عمران و توسعه شاهد	-	-	-	-	-	۱۲,۶۸۸,۹۱۱,۰۷۸
فراورده‌های تزریقی ایران	-	-	-	-	-	۵۹,۱۷۳,۸۱۸
فراورده‌های نسوز آذر	-	-	-	-	-	(۱۴۴,۳۲۵)
فروسپلیس ایران	-	-	-	-	-	(۴۰۵,۹۶۷,۷۳۳)
فروسپلیسیم خمین	-	-	-	-	-	(۱,۴۸۱,۷۱۳,۰۳۷)
فولاد افزا سپاهان	-	-	-	-	-	۳,۷۱۴,۲۶۷,۹۵۹
فولاد امیرکبیر کاشان	-	-	-	-	-	۵,۷۹۱,۶۹۱,۴۳۰
فولاد شاهرود	-	-	-	-	-	(۱,۲۱۷,۶۶۸)
فولاد هرمزگان جنوب	-	-	-	-	-	۲,۴۴۵,۹۹۳,۹۱۴
سرمایه گذاری سپه	-	-	-	-	-	(۵,۹۸۳,۶۶۲,۸۰۴)
معادن روی	-	-	-	-	-	(۴,۳۶۴,۹۷۵,۰۵۳)
ملی کشت و صنعت و دامپروری پارس	-	-	-	-	-	(۷۱۰,۳۴۱,۱۴۱)
موتورسازان تراکتور سازی ایران	-	-	-	-	-	(۷۰,۹۱۱,۹۸۳,۶۵۳)
نفت پارس	-	-	-	-	-	۳,۲۶۳,۰۰۸,۳۴۹
نفت تبریز	-	-	-	-	-	(۳,۳۸۱,۳۸۶,۸۸۳)
نفت تهران	-	-	-	-	-	۹,۳۷۳,۶۹۴,۹۱۵
شرکت سرمایه گذاری توسعه و عمران کرمان	-	-	-	-	-	(۷۸۳,۷۴۴,۷۸۱)
نورد و تولید قطعات فولادی	-	-	-	-	-	(۷۱۰,۱۶۹)
نیرو کلر	-	-	-	-	-	۱,۵۱۴,۰۴۹,۰۰۹
هتل پارسبان کوثر اصفهان	-	-	-	-	-	۴,۱۵۱,۶۲۷,۴۵۳
پارس خودرو	-	-	-	-	-	(۳۷۹,۱۵۸,۴۵۹)
ایران خودرو	-	-	-	-	-	(۱,۵۱۳,۷۴۱,۴۳۰)
ایران خودرو دیزل	-	-	-	-	-	(۴۶۴,۵۸۳,۶۷۵)
مدیریت صنعت شوینده ت.ص. بهشهر	-	-	-	-	-	(۱۷,۳۱۳,۳۴۶)
لابراتوارهای رازک	-	-	-	-	-	۴,۸۹۳,۸۰۵,۵۰۵
لعابیران	-	-	-	-	-	۵۷۸,۵۳۷,۱۵۳
ماشین سازی اراک	-	-	-	-	-	۸۵۵,۵۴۸,۱۲۰
گسترش خودرو	-	-	-	-	-	(۴۰۲,۳۸۵,۱۲۵)
گل گهر	-	-	-	-	-	(۷۹۵,۳۱۸)
گلنانش	-	-	-	-	-	۲,۵۷۱,۳۸۶,۰۴۸
گروه صنعتی قطعات اتومبیل ایران	-	-	-	-	-	۱,۳۹۳,۳۶۵,۰۷۱
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	-	-	-	-	-	۲,۰۹۳,۷۴۶,۳۵۴
گ.مدیریت ارزش سرمایه ص ب کشوری	-	-	-	-	-	۴,۶۵۸,۴۹۰,۳۲۱
گروه انتخاب الکترونیک آرمان	-	-	-	-	-	۷,۶۹۵,۳۶۵,۹۵۷
گروه بهمن	-	-	-	-	-	۲۶۸,۵۰۵,۶۴۲
گروه توسعه مالی مهرآیندگان	-	-	-	-	-	۷,۳۰۷,۱۹۸,۳۹۴
کشت و صنعت شریف آباد	-	-	-	-	-	۴,۴۸۱,۴۲۷,۷۱۵
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	-	-	-	-	-	(۴,۴۱۴,۳۳۲,۳۲۶)
کیمیدارو	-	-	-	-	-	(۱,۷۹۱,۰۰۹,۹۹۷)
کرین ایران	-	-	-	-	-	۲,۰۳۵,۳۴۴,۸۵۵
کشاوری و دامپروری فجر اصفهان	-	-	-	-	-	۷,۹۰۸,۷۰۴,۷۰۴
کارخانجات شیشه دارویی رازی	-	-	-	-	-	۸۰۴,۹۰۷,۸۸۱
کارخانجات مخابراتی ایران (سهامی عام)	-	-	-	-	-	۳۵۳,۳۶۸,۷۵۳
کاشی پارس	-	-	-	-	-	۲۱,۶۲۳,۸۵۶,۰۴۵
نقل به صفحه بعد	۷,۵۵۳,۷۶۳,۳۰۷,۴۲۲	(۷,۴۷۳,۶۹۴,۵۲۰,۶۶۵)	(۷,۲۶۸,۹۰۸,۴۴۱)	(۳۸,۷۵۵,۲۶۲,۷۵۸)	۳۴,۰۴۴,۶۱۵,۵۵۸	۸۲۶,۲۶۶,۹۴۱,۱۶۵

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی سیند کار،یزما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳

۱۷-۲- سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰						
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
-	-	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	-	-	-	-	-	(۳,۱۰۲,۹۱۸,۳۶۹)
-	-	-	-	-	-	(۱۹۵,۴۱۲,۳۵۶)
۲,۸۰۰,۰۰۰	۱,۱۳۷,۶۱۳,۳۰۱	(۸,۵۶۳,۰۰۲,۹۲۰)	(۱,۰۸۰,۶۹۰)	(۵,۶۸۸,۰۰۵۹)	(۷,۴۳۲,۱۵۸,۳۶۸)	-
۲,۶۷۵,۹۹۱	۱۲,۵۵۰,۶۱۶,۰۹۰	(۱۵,۳۷۵,۹۶۲,۱۳۳)	(۱۱,۹۲۲,۸۰۹)	(۶۲,۷۵۳,۰۵۰)	(۲,۹۰۰,۰۲۱,۹۱۲)	-
۱۵۰,۰۰۰	۳۱,۲۰۰,۰۰۰	(۶۳,۳۹۱,۳۸۱)	(۳۹,۶۳۳)	(۱۵۵,۹۹۹)	(۳۲,۳۷۶,۹۱۳)	-
۳	۳	(۱۹,۸۹۹)	-	-	(۱۹,۸۹۶)	-
-	۱۳,۷۱۹,۴۴۹,۳۹۴	(۲۴,۰۰۲,۳۷۶,۲۳۳)	(۱۳,۰۳۳,۱۳۲)	(۶۸,۵۹۷,۱۰۸)	(۱۰,۳۶۴,۵۷۷,۰۸۹)	(۳,۲۹۸,۳۳۰,۷۲۵)

تأمین

رایان هم افزا

کارت اعتباری ایران کیش

فولاد آلبازی ایران

چادرملو

نیان الکترونیک

۱۷-۳- سود (زیان) ناشی از اختیار معامله سهام

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰							
تعداد	مبالغ دریافتی از بابت اوراق اختیار	مبالغ پرداختی از بابت اوراق اختیار	کارمزد	مالیات	ارزش اعمال	سود (زیان) تسویه اختیار	سود مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
-	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲,۹۷۰,۰۰۰	۱۲۳,۵۹۵,۳۰۹	-	(۳۳۵,۳۵۴)	-	-	۱۲۳,۳۵۹,۸۵۵	-
۱۹,۱۸۶,۰۰۰	۷۹۱,۹۵۶,۷۹۱	(۲۲,۳۸۶,۲۷۸,۱۶۸)	(۱۱۰,۳۱۹,۹۵۰)	(۱۱۰,۳۱۹,۵۰۰)	۲۲,۰۶۳,۹۰۰,۰۰۰	۴۴۸,۲۲۷,۱۷۳	-
۴۶,۴۷۴,۰۰۰	۵,۳۸۴,۶۶۱,۰۰۰	(۲,۳۱۱,۵۸۰,۸۹۱)	(۱,۳۸۶,۲۲۹)	-	-	۳,۰۷۱,۶۹۳,۸۸۰	-
۸,۲۹۹,۰۰۰	۱,۶۶۱,۳۹۴,۰۰۰	(۱,۰۷۱,۲۸۷,۷۳۲)	(۴۲۷,۸۰۰)	-	-	۵۸۹,۶۷۸,۴۶۸	-
۴,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۶,۰۰۰,۰۰۰	(۳۴۶,۱۰۵,۰۸۳)	(۲۰۷,۵۳۴)	-	-	۴۵۹,۶۸۷,۳۸۳	-
۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۰,۲۶۶,۰۰۰	(۵۷۵,۱۴۸,۰۵۷)	(۳۳۴,۸۱۳)	-	-	۷۲۴,۷۸۳,۱۳۰	-
۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۶۰,۸۲۰,۰۰۰	(۸۴۴,۲۱۷,۳۰۷)	(۳۲۴,۵۹۳)	-	-	۴۱۶,۳۷۸,۱۰۰	-
۲,۰۰۰,۰۰۰	۸۱۹,۰۰۰,۰۰۰	(۳۳۳,۰۸۵,۷۴۳)	(۲۱۰,۸۸۶)	-	-	۴۸۵,۷۰۳,۳۷۱	-
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۹,۹۹۴,۹۰۰	(۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۶۶,۹۰۰)	-	-	۲۳۹,۹۲۸,۰۰۰	-
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	(۳۶,۰۰۰)	-	-	۱۳۹,۹۶۴,۰۰۰	-
۲,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	-	(۱,۰۲۶)	-	-	۳,۹۹۸,۹۷۴	-
-	-	-	-	-	-	۶,۸۶۵,۲۱۶,۱۲۵	-
-	-	-	-	-	-	۳۴۵,۸۹۸	-
-	-	-	-	-	-	۱,۰۲۶,۲۸۵,۶۸۰	-
-	-	-	-	-	-	۷۵۲,۴۲۱,۵۲۶	-
-	-	-	-	-	-	۷۶,۸۲۲	-
-	-	-	-	-	-	(۱,۶۴۴,۳۸۴,۳۵۴)	-
-	-	-	-	-	-	۷۷۴,۲۸۱,۲۷۳	-
-	-	-	-	-	-	۹۲۵,۲۹۶,۵۶۰	-
-	-	-	-	-	-	۳۲۱,۰۶۸,۲۵۶	-
-	-	-	-	-	-	(۲,۲۴۹,۶۸۴,۶۸۱)	-
-	-	-	-	-	-	۲۲۳,۹۱۶,۵۹۵	-
-	-	-	-	-	-	۶,۹۷۰,۰۸۲,۴۴۵	-
-	-	-	-	-	-	۲,۸۴۲,۹۹۶,۴۷۳	-
-	-	-	-	-	-	۳,۲۷۹,۱۵۸	-
-	-	-	-	-	-	(۱,۰۴۸,۳۹۹,۳۸۷)	-
-	-	-	-	-	-	(۳۲۷,۹۷۹,۷۷۹)	-
-	-	-	-	-	-	(۲۳۶,۵۱۴,۳۰۷)	-
-	-	-	-	-	-	۴,۷۵۶,۸۴۴	-
-	۱۲,۵۵۰,۶۸۷,۹۰۰	(۲۷,۷۸۷,۷۰۲,۹۸۱)	(۱۴,۲۶۳,۰۸۵)	(۱۰,۳۱۹,۵۰۰)	۲۲,۰۶۳,۹۰۰,۰۰۰	۶,۷۰۲,۳۰۲,۳۳۴	۱۵,۳۰۳,۰۶۱,۲۲۷

نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی سیند کاریزما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳

دوره مالی نه ماهه منتهی

دوره مالی، نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

تعداد	مبالغ دریافتی از بابت اوراق اختیار	مبالغ پرداختی از بابت اوراق اختیار	کارمزد	مالیات	ارزش اعمال	سود (زیان) تسویه اختیار	سود (زیان) تسویه اختیار
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
	۱۲,۵۵۰,۶۸۷,۹۰۰	(۲۷,۷۸۷,۷۰۳,۹۸۱)	(۱۴,۲۶۳,۰۸۵)	(۱۱۰,۳۱۹,۵۰۰)	۲۲,۰۶۳,۹۰۰,۰۰۰	۶,۷۰۲,۳۰۲,۳۳۴	۱۵,۳۰۰,۶۱۱,۳۳۷
	-	-	-	-	-	-	۵۳,۵۵۶,۵۲۹
	-	-	-	-	-	-	۵۹۹,۸۴۶
	-	-	-	-	-	-	(۳۶۹,۳۰۵,۷۶۱)
	-	-	-	-	-	-	۳۷۹,۹۰۳,۰۹۹
	-	-	-	-	-	-	(۱۹۶,۴۸۲,۱۵۷)
	-	-	-	-	-	-	(۳۹۳,۳۳۶,۱۲۵)
	-	-	-	-	-	-	۱۵۱,۶۵۳,۵۹۷
	-	-	-	-	-	-	۱۰,۷۱۹,۵۹۶,۳۳۵
	-	-	-	-	-	-	۲,۱۶۱,۴۷۷,۳۴۱
	-	-	-	-	-	-	۱,۰۳۵,۳۴۵,۷۵۴
	-	-	-	-	-	-	۱,۶۰۶,۶۰۹,۸۰۵
	-	-	-	-	-	-	۱,۷۵۷,۸۲۸,۸۶۷
	-	-	-	-	-	-	۱,۹۴۱,۷۳۰,۴۵۶
	-	-	-	-	-	-	۲,۰۶۴,۴۶۳,۶۹۵
	-	-	-	-	-	-	(۱۰,۱۹۸۵۱,۹۹۷)
	-	-	-	-	-	-	۱,۵۵۸,۲۵۴,۵۶۳
	-	-	-	-	-	-	۱۲۲,۴۶۴,۷۰۸
	-	-	-	-	-	-	۴۶۹,۵۲۸,۸۸۸
	-	-	-	-	-	-	۱,۰۷۶,۴۲۲,۶۳۷
	-	-	-	-	-	-	(۳۶۵,۵۶۴,۸۱۵)
	-	-	-	-	-	-	(۴۴۹,۴۸۸,۵۸۴)
	-	-	-	-	-	-	(۳۶۷,۸۳۵,۵۰۰)
	-	-	-	-	-	-	۴۵۰,۱۹۰,۰۳۷
	-	-	-	-	-	-	۱۱۹,۷۳۸,۶۲۶
	-	-	-	-	-	-	(۳۴۳,۲۹۳,۰۷۲)
	-	-	-	-	-	-	(۹۳۲,۵۶۹,۹۶۸)
	-	-	-	-	-	-	(۲۹۸,۰۹۹,۲۹۴)
	-	-	-	-	-	-	(۳۴۷,۶۸۳,۳۹۶)
	-	-	-	-	-	-	(۵,۱۰۹,۳۱۵,۲۵۴)
	-	-	-	-	-	-	(۱,۰۸۶,۴۰۳,۳۴۳)
	-	-	-	-	-	-	۴۰,۲۴۰,۶۶۴
	-	-	-	-	-	-	(۴۷۰,۱۶۹,۶۹۹)
	-	-	-	-	-	-	(۹۰,۱۴۳,۰۲۵)
	-	-	-	-	-	-	(۱,۲۶۵,۷۷۳,۹۴۳)
	-	-	-	-	-	-	۹۰,۶۱۹,۰۶۸
	-	-	-	-	-	-	(۷۳۴,۰۲۲,۳۳۴)
	-	-	-	-	-	-	(۳۹۹,۰۹۳,۵۶۶)
	-	-	-	-	-	-	(۲,۲۲۶,۹۰۱)
	-	-	-	-	-	-	۳۰,۶۷۶,۵۷۵
	-	-	-	-	-	-	(۱۳۸,۰۳۲,۴۷۲)
	-	-	-	-	-	-	(۳۷۸,۹۰۰,۵۸۵)
	-	-	-	-	-	-	(۱۶۵,۶۶۱)
	-	-	-	-	-	-	۱۰,۹۴۰,۰۴۱
	-	-	-	-	-	-	۲,۳۹۵,۴۰۳,۸۸۰
	۱۲,۵۵۰,۶۸۷,۹۰۰	(۲۷,۷۸۷,۷۰۳,۹۸۱)	(۱۴,۲۶۳,۰۸۵)	(۱۱۰,۳۱۹,۵۰۰)	۲۲,۰۶۳,۹۰۰,۰۰۰	۶,۷۰۲,۳۰۲,۳۳۴	۲۸,۷۷۷,۷۰۲,۷۷۲

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی سپند کاریزما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳

۱۷-۴- سود (زیان) ابطال واحدهای صندوق های سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان)فروش	سود مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
س.خ.کمان کاریزما ۳۵٪ تادیه	-	-	-	-	-	ریال	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
صندوق س. شاخصی کیان-س	-	-	-	-	-	ریال	
صندوق س سهامی کاریزما- اهرمی	۵۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۳۹,۵۰۰,۰۰۰	(۱۲,۰۵۳,۴۶۵,۸۱۸)	(۱۴,۳۹۶,۹۰۵)	-	(۲۸,۲۶۲,۷۲۳)	
صندوق پالایشی یکم-سهام	-	-	-	-	-	-	
جمع		۱۲,۰۳۹,۵۰۰,۰۰۰	(۱۲,۰۵۳,۴۶۵,۸۱۸)	(۱۴,۳۹۶,۹۰۵)	-	(۲۸,۲۶۲,۷۲۳)	

۱۷-۵- سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
گام بانک تجارت۲۰۶	-	-	-	ریال	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
گام بانک صادرات ایران۲۰۷	-	-	-	ریال	
گام بانک اقتصاد نوین۲۰۵	-	-	-	ریال	
استاد خزانه-م۲بودجه۹۹-۱۹۰۱۱۰	-	-	-	ریال	
	-	-	-	ریال	

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی سیند کار برما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳

۱۷-۶- سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مرابحه

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰				
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
-	-	-	-	-	-
(۹۶۰,۹۲۲,۹۳۳)	-	-	-	-	-
۱,۶۶۸,۳۱۶,۱۷۶	۵,۸۶۹,۸۴۳,۰۲۹	(۱۷,۵۵۳,۱۲۵)	(۱۵۵,۸۱۲,۶۰۳,۸۴۶)	۱۶۱,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۵,۰۰۰
-	-	-	-	-	-
۱,۵۵۳,۰۱۸,۴۶۸	-	-	-	-	-
۲,۲۶۰,۴۱۱,۷۱۱	۵,۸۶۹,۸۴۳,۰۲۹	(۱۷,۵۵۳,۱۲۵)	(۱۵۵,۸۱۲,۶۰۳,۸۴۶)	۱۶۱,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	

مرابحه عام دولت ۵-ش-خ ۰۳۰۲

مرابحه عام دولت ۹۹-ش-خ ۰۵۰۷۲۳

مرابحه عام دولت ۹۰-ش-خ ۰۵۰۲۱۷

مرابحه عام دولت ۹۵-ش-خ ۰۲۰۵۱۴

مرابحه عام دولت ۱۱۲-ش-خ ۰۴۰۴۰۸

۱۷-۷- سود (زیان) ناشی از فروش گواهی سپرده کالایی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰				
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
-	۶۹۸,۶۸۴,۳۰۰	(۶,۰۴۰,۶۹۱)	(۱,۸۱۲,۲۲۹,۴۰۹)	۲۵۱۶۹۵۴۴۰۰	۴۱۴
۱,۶۵۸,۸۱۷,۳۴۲	-	-	-	-	
۱,۶۵۸,۸۱۷,۳۴۲	۶۹۸,۶۸۴,۳۰۰	(۶,۰۴۰,۶۹۱)	(۱,۸۱۲,۲۲۹,۴۰۹)	۲,۵۱۶,۹۵۴,۴۰۰	

گواهی سپرده پیوسته شمش طلا با نماد معاملاتی CD\GOB۰۰

زعفران ۲۱۰-نگین سحرخیز(پ)

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی سپند کاریزما
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳

۱۸- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰
	ریال	ریال
سود (زیان) حاصل از نگهداری سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۸-۱	۱,۵۶۷,۱۱۳,۲۴۵,۵۱۵
سود (زیان) ناشی از نگهداری اختیار معامله	۱۸-۲	-
سود (زیان) ناشی از نگهداری حق تقدم	۱۸-۳	۳۳,۳۹۱,۸۲۷,۴۰۷
سود (زیان) ناشی از نگهداری اوراق مشارکت و اوراق اجاره و اوراق مرابحه	۱۸-۴	۵۶۸,۰۴۷,۰۲۳
سود (زیان) ناشی از نگهداری گواهی سپرده کالایی	۱۸-۵	۵,۳۰۱,۴۰۶,۱۲۲
		<u>۵۹۹,۰۶۶,۶۷۳,۶۶۰</u>
		<u>۱,۷۹۷,۲۲۸,۷۷۴,۹۵۷</u>

۱۸-۱- سود (زیان) حاصل از نگهداری سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
نفت اصفهان	۵۳,۴۵۲,۵۴۱	۲۵۷,۲۶۷,۰۷۹,۸۳۳	(۲۸۶,۰۰۵,۴۳۷,۱۷۵)	(۲۴۴,۴۰۳,۷۲۶)	(۱,۲۸۶,۳۳۵,۳۹۹)	۱۵,۰۹۶,۵۶۴,۷۹۱
پتروشیمی پردیس	۷۰۴,۰۴۴	۱۴۷,۱۴۵,۱۹۶,۰۰۰	(۱۳۸,۴۹۸,۳۹۸,۹۸۳)	(۱۳۹,۷۸۷,۹۳۶)	(۷۳۵,۷۳۵,۹۸۰)	۴,۸۷۴,۷۵۹,۱۵۶
پتروشیمی تاهمین	۸,۶۳۴,۳۱۷	۱۶۹,۸۳۷,۰۱۵,۳۹۰	(۱۴۰,۹۴۹,۵۱۳,۳۰۱)	(۱۶۱,۳۴۵,۱۶۵)	(۸۴۹,۱۸۵,۰۷۷)	۹,۶۰۰,۳۰۷,۳۶۴
صندوق بازنشستگی	۱۷,۸۵۷,۲۰۸	۴۰۹,۶۴۴,۳۵۱,۵۲۰	(۳۱۶,۶۹۰,۴۹۳,۲۰۹)	(۳۸۹,۱۶۲,۱۳۴)	(۲,۰۴۸,۲۲۱,۷۵۸)	(۲۹,۵۷۸,۲۱۹,۹۲۶)
سرمایه گذاری معادن و فلزات	۳۵,۶۷۸,۰۰۰	۱۴۰,۱۷۸,۸۶۲,۰۰۰	(۱۲۵,۴۴۵,۷۹۰,۹۰۸)	(۱۳۲,۱۶۹,۹۱۹)	(۷۰۰,۸۹۴,۳۱۰)	(۷,۰۲۶,۶۲۴,۴۴۹)
صنعتی بهشهر	۷۱,۸۳۵,۹۷۶	۱۴۷,۶۲۲,۹۳۰,۶۸۰	(۱۵۶,۷۸۰,۱۶۷,۱۴۵)	(۱۴۰,۲۴۱,۷۸۴)	(۷۳۸,۱۱۴,۶۵۳)	(۳۵,۸۸۶,۷۵۴,۷۸۱)
سرمایه گذاری سپه	۱۶,۱۷۴,۱۸۵	۹۸,۸۲۴,۲۷۰,۳۵۰	(۹۱,۳۷۷,۲۸۷,۴۰۳)	(۹۳,۸۸۳,۰۵۷)	(۴۹۴,۱۲۱,۳۵۲)	۲,۹۰۴,۸۷۸,۵۰۹
سرمایه گذاری غدیر	۴۴,۶۸۸,۵۸۱	۴۷۳,۶۹۸,۹۵۸,۶۰۰	(۳۵۱,۸۹۵,۶۴۵,۳۳۶)	(۴۵۰,۰۱۴,۰۱۱)	(۲,۳۶۸,۴۹۴,۷۹۳)	(۳۰,۳۷۸,۰۲۹,۹۳۸)
مینا	۲۴,۳۹۹,۶۶۴	۳۵۵,۹۹۱,۰۹۷,۷۶۰	(۳۱۰,۹۸۰,۱۰۰,۹۸۰)	(۳۳۸,۱۹۱,۵۴۳)	(۱,۷۷۹,۹۵۵,۴۸۹)	۴۲,۸۹۲,۸۴۹,۷۴۸
پتروشیمی خلیج فارس	۱۴,۴۰۰,۰۰۰	۱۳۱,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰۵,۶۴۹,۰۰۲,۰۹۳)	(۱۲۵,۱۷۲,۰۰۰)	(۶۵۸,۸۰۰,۰۰۰)	۲۵,۳۲۷,۰۲۵,۹۰۷
نقل به صفحه بعد	۲,۳۳۱,۹۶۹,۷۶۲,۱۳۳	(۲,۰۲۴,۲۷۱,۸۳۶,۵۲۵)	(۲,۲۱۵,۳۷۱,۲۷۴)	(۱۱,۶۵۹,۸۴۸,۸۱۱)	۲۹۳,۸۲۲,۷۰۵,۵۲۳	(۵۰,۱۶۰,۹۳۹,۶۰۰)

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی سپند کاریزما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰					
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۲,۳۳۱,۹۶۹,۷۶۲,۱۳۳	(۲,۰۲۴,۲۷۱,۸۳۶,۵۲۵)	(۲,۰۲۴,۲۷۱,۸۳۶,۵۲۵)	(۲,۰۲۴,۲۷۱,۸۳۶,۵۲۵)	(۱۱,۶۵۹,۸۴۸,۸۱۱)	۲۹۳,۸۲۲,۷۰۵,۵۲۳	(۵۰,۱۶۰,۹۳۹,۶۰۰)	نقل از صفحه قبل
۲۸,۱۴۹,۴۷۴	۲۵۷,۵۶۷,۶۸۷,۱۰۰	(۲۵۹,۲۸۰,۶۳۰,۷۰۳)	(۲۴۴,۶۸۹,۳۰۳)	(۱,۲۸۷,۸۳۸,۴۳۶)	(۳,۲۴۵,۴۷۱,۳۴۱)	(۲,۶۳۳,۹۳۶,۶۸۱)	نفت بندر عباس
۸۴,۱۹۰,۸۰۴	۴۸۷,۴۶۴,۷۵۵,۱۶۰	(۴۱۲,۸۸۳,۵۱۳,۰۵۰)	(۴۶۳,۰۹۱,۵۱۷)	(۲,۴۳۷,۳۲۳,۷۷۶)	۷۱,۶۸۰,۸۲۶,۸۱۷	۳۱,۲۷۲,۸۰۴,۰۷۸	فولاد مبارکه
۳۷,۲۷۷,۸۳۴	۱۷۰,۲۸۵,۱۴۵,۷۱۲	(۱۵۳,۵۲۳,۱۳۵,۹۶۶)	(۱۶۱,۷۷۰,۸۸۸)	(۸۵۱,۴۲۵,۷۲۹)	۱۵,۷۴۸,۸۱۳,۱۲۹	۲,۱۴۹,۸۳۱,۶۸۴	ارتباطات سیار
۱۹,۶۷۲,۱۳۱	۵۶,۹۳۱,۱۴۷,۱۱۴	(۶۲,۴۱۸,۵۲۵,۹۵۶)	(۵۴,۰۸۴,۵۹۰)	(۲۸۴,۶۵۵,۷۳۶)	(۵,۸۲۶,۱۱۹,۱۶۷)	-	بانک پارسیان
۴۱,۷۸۰,۷۷۴	۳۰۴,۱۶۴,۰۳۴,۷۲۰	(۲۳۴,۲۱۸,۹۵۰,۰۰۹)	(۲۸۸,۹۵۵,۸۳۳)	(۱,۵۲۰,۸۲۰,۱۷۴)	۶۸,۱۳۵,۳۰۸,۷۰۴	۲۶,۶۳۴,۱۸۰,۴۸۱	سیمان تهران
۳۹,۸۷۶,۳۱۹	۱۳۷,۵۳۳,۳۰۰,۵۵۰	(۱۲۸,۴۷۰,۱۷۶,۹۳۷)	(۱۳۰,۶۹۴,۶۳۶)	(۶۸۷,۸۶۶,۵۰۳)	۸,۲۸۴,۵۶۲,۴۷۵	(۳۴,۳۹۳,۷۵۷,۹۵۰)	ایران خودرو
۴,۶۰۲,۳۰۷	۲۷۷,۸۴۱,۲۷۳,۵۰۹	(۱۷۵,۹۶۲,۹۹۶,۳۶۳)	(۲۶۳,۹۴۹,۲۱۰)	(۱,۳۸۹,۲۰۶,۳۶۸)	۱۰۰,۳۲۵,۱۲۱,۶۴۹	۴۰,۴۷۶,۷۸۵,۲۳۱	نفت و گاز پارسیان
۴۹,۱۲۶,۶۶۲	۳۸۷,۶۰۹,۳۶۳,۱۸۰	(۳۳۵,۹۵۶,۴۵۴,۲۴۷)	(۳۶۸,۲۲۸,۸۹۵)	(۱,۹۳۸,۰۴۶,۸۱۶)	۴۹,۳۴۶,۶۳۳,۲۲۲	۱۲,۸۷۶,۳۷۸,۹۲۱	ملی مس
۱۳۸,۰۷۱,۳۶۲	۴۴۷,۶۲۷,۳۵۵,۶۰۴	(۳۳۹,۳۵۸,۵۱۰,۴۷۹)	(۴۲۵,۲۴۵,۹۸۸)	(۲,۲۳۸,۱۳۶,۷۷۸)	۱۰۵,۶۰۵,۴۶۲,۳۵۹	۱۳۷,۱۰۴,۰۹۶,۵۴۴	بانک ملت
۲,۲۱۸,۱۶۳	۳۶,۹۳۲,۴۱۳,۹۵۰	(۲۵,۸۳۷,۹۳۵,۸۱۸)	(۳۵,۰۸۵,۷۹۳)	(۱۸۴,۶۶۲,۰۷۰)	۱۰,۸۷۴,۷۳۰,۳۶۹	(۱۴,۱۵۵,۴۸۲,۵۸۰)	نفت تبریز
۱۷,۳۰۱,۰۳۸	۴۷,۲۸۳,۷۳۶,۸۵۴	(۵۱,۱۸۹,۳۲۷,۸۲۳)	(۴۴,۹۱۹,۵۵۰)	(۲۳۶,۴۱۸,۶۸۴)	(۴,۱۸۶,۹۲۹,۲۰۳)	-	ایران ترانسفو
۲۷,۱۷۶,۶۰۲	۱۸۲,۶۲۶,۷۶۵,۴۴۰	(۱۲۸,۲۹۳,۷۶۵,۸۸۵)	(۱۷۳,۴۹۵,۴۲۷)	(۹۱۳,۱۳۳,۸۲۷)	۵۳,۲۴۶,۳۷۰,۳۰۱	(۷,۹۴۵,۶۸۲,۵۵۲)	نفت سپاهان
۸۲,۷۹۲,۲۴۵	۱۸۳,۴۶۷,۶۱۴,۹۲۰	(۱۶۹,۳۴۲,۲۲۱,۷۶۰)	(۱۷۴,۲۹۴,۲۳۴)	(۹۱۷,۳۳۸,۰۷۵)	۱۳,۰۳۳,۷۶۰,۸۵۱	(۸۰۲,۰۶۹,۸۹۲)	بانک صادرات
۱۶,۳۶۱,۶۲۸	۱۵۱,۳۴۵,۰۵۹,۰۰۰	(۱۴۲,۵۲۵,۰۵۳,۰۶۲)	(۱۴۳,۷۷۷,۸۰۶)	(۷۵۶,۷۲۵,۲۹۵)	۷,۹۱۹,۵۰۲,۸۳۷	(۱۰۰,۵۰۴,۲۶۷,۶۷۷)	پتروشیمی مبین
۶۵,۵۹۰,۳۰۹	۱۸۵,۶۸۶,۱۶۴,۷۷۹	(۱۷۸,۳۴۶,۶۹۰,۵۹۲)	(۱۷۶,۵۰۰,۱۷۸)	(۹۲۸,۴۳۰,۸۲۴)	۶,۲۳۴,۵۴۳,۱۸۶	(۱,۷۱۸,۰۱۵,۹۳۵)	سایپا
۲۸,۰۳۸,۰۲۳	۳۴۸,۲۳۲,۲۴۵,۶۶۰	(۳۰۰,۱۶۹,۰۸۸,۰۵۳)	(۳۳۰,۸۲۰,۶۳۳)	(۱,۷۴۱,۱۶۱,۲۲۸)	۴۵,۹۹۱,۱۷۵,۷۴۵	(۹۳,۴۳۳,۰۹۹,۰۸۸)	پتروشیمی فجر
۲۰,۲۴۹,۱۸۱	۱۹۵,۲۰۲,۱۰۴,۸۴۰	(۲۰۳,۲۴۲,۱۲۱,۹۶۵)	(۱۸۵,۴۴۲,۰۰۰)	(۹۷۶,۰۱۰,۵۲۴)	(۹,۲۰۱,۴۶۹,۶۴۹)	(۱۵,۹۳۹,۳۴۷,۲۹۱)	فولاد کاوه
۴۶,۹۲۵,۰۹۰	۱۸۷,۶۵۳,۴۳۴,۹۱۰	(۱۳۳,۱۲۸,۰۸۳,۱۹۰)	(۱۷۸,۲۷۰,۷۶۳)	(۹۳۸,۲۶۷,۱۷۵)	۵۳,۴۰۸,۸۱۳,۷۸۲	(۴,۲۲۱,۳۹۶,۱۴۴)	چادرملو
۱۲,۴۶۱,۶۳۰	۵۸,۹۶۸,۴۳۳,۱۶۰	(۵۱,۱۶۸,۰۹۲,۷۴۱)	(۵۶,۰۲۰,۰۱۲)	(۲۹۴,۸۴۲,۱۶۶)	۷,۴۵۱,۴۷۸,۲۴۲	۱۷,۱۷۴,۷۹۸,۳۸۰	حفاری شمال
۶,۰۶۷,۶۵۷	۳۱۱,۲۷۰,۸۰۴,۱۰۰	(۳۰۷,۶۰۹,۲۷۶,۴۸۳)	(۲۹۵,۷۰۷,۲۶۴)	(۱,۵۵۶,۳۵۴,۰۲۱)	۱,۸۰۹,۴۶۶,۳۳۳	(۶۳,۸۴۶,۹۱۱,۱۴۵)	پتروشیمی جم
نقل به صفحه بعد	۶,۷۴۷,۷۰۲۶۰۲,۴۴۶	(۵,۸۱۷,۱۹۴,۲۸۷,۶۰۶)	(۶,۴۱۰,۴۱۵,۷۹۳)	(۳۳,۷۳۸,۵۱۳,۰۱۲)	۸۹۰,۳۵۹,۲۸۶,۰۶۴	(۱۲۲,۰۶۵,۷۳۱,۳۱۶)	

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی سپند کاریزما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰				
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
نقل از صفحه قبل	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
کاشی و سرامیک سینا	۶,۷۴۷,۷۰۲,۶۷۶	(۵,۸۱۷,۱۹۴,۳۸۷,۶۰۶)	(۶,۴۱۰,۴۱۵,۷۹۳)	(۳۳,۷۳۸,۵۱۳,۰۱۲)	۸۹۰,۳۵۹,۲۸۶,۰۶۴	(۱۲۲,۰۶۵,۷۳۱,۳۱۶)
گل مهر	۱۰۶,۲۰۳,۱۵۲,۶۰۰	(۹۲,۰۵۳,۸۶۱,۰۸۲)	(۱۰۰,۸۹۲,۹۹۵)	(۵۳۱,۰۱۵,۷۶۳)	۱۳,۵۱۷,۳۸۲,۷۶۰	(۱۷,۱۶۵,۵۸۷,۰۳۳)
سیمان شمال	۱۸۲,۳۷۱,۲۰۰,۰۰۰	(۱۶۸,۵۴۵,۷۸۲,۵۷۷)	(۱۷۳,۲۵۲,۶۴۰)	(۹۱۱,۸۵۶,۰۰۰)	۱۲,۷۴۰,۳۰۸,۷۸۳	-
تامین سرمایه نوین	۸,۳۰۶,۷۲۹,۳۰۰	(۶,۰۸۰,۰۲۹,۸۹۱)	(۷,۸۹۱,۳۹۳)	(۴۱,۵۳۳,۶۴۷)	۲,۱۷۷,۲۷۴,۳۷۰	-
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۵۳,۳۹۷,۳۴۳,۸۴۰	(۵۳,۷۴۱,۰۸۷,۳۶۴)	(۵۰,۷۲۷,۴۷۷)	(۲۶۶,۹۸۶,۷۱۹)	(۶۶۱,۴۵۷,۷۲۰)	(۲۷,۴۳۷,۰۷۶,۴۵۱)
سرمایه گذاری صدرتامین	۳۰,۹۷۷,۰۳۱,۴۲۰	(۲۹,۴۶۷,۸۷۷,۱۷۲)	(۲۹,۴۲۸,۱۸۰)	(۱۵۴,۸۸۵,۱۵۷)	۱,۳۲۴,۸۴۰,۹۱۱	-
گروه صنعتی بارز	۲۰۴,۶۴۴,۸۰۲,۰۱۰	(۱۵۶,۴۷۷,۱۵۵,۹۵۸)	(۱۹۴,۴۱۲,۵۶۳)	(۱۰۲۳,۲۲۴,۰۱۰)	۴۶,۹۵۰,۰۰۹,۴۸۰	۲۷,۹۳۳,۴۳۳,۳۷۸
پتروشیمی نوری	۱۵۳,۴۲۸,۰۸۲,۷۸۰	(۱۲۲,۷۷۸,۴۴۱,۵۷۳)	(۱۴۵,۷۵۶,۶۷۹)	(۷۶۷,۱۴۰,۴۱۴)	۲۹,۷۳۶,۷۴۴,۱۱۵	۷۱,۶۴۷,۰۵۱,۰۵۷
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱۴۷,۵۱۰,۱۹۳,۶۰۰	(۱۱۴,۹۹۳,۳۵۵,۹۷۰)	(۱۴۰,۱۳۴,۶۸۴)	(۷۳۷,۵۵۰,۹۶۸)	۳۱,۶۳۹,۱۵۱,۹۷۸	۱۶,۲۹۱,۴۶۰,۴۴۹
بانک اقتصاد نوین	۲۲۲,۷۹۷,۶۹۰,۴۴۰	(۱۸۲,۲۵۳,۳۱۹,۴۰۶)	(۲۱۱,۶۵۷,۸۰۶)	(۱,۱۱۳,۹۸۸,۴۵۳)	۳۹,۲۱۸,۷۲۴,۷۷۶	(۴,۸۱۷,۲۵۱,۹۵۵)
سیمان هگمتان	۱۴۵,۶۹۴,۴۳۹,۹۴۲	(۱۱۹,۶۶۹,۴۵۰,۴۰۹)	(۱۳۸,۴۰۹,۷۱۸)	(۷۲۸,۴۷۲,۲۰۰)	۲۵,۱۵۸,۱۰۷,۶۱۵	۷,۰۱۲,۲۵۹,۹۷۷
سیمان هرمزگان	۲۹۶,۶۶۹,۹۵۹,۲۸۰	(۲۴۳,۹۱۵,۰۰۵,۰۷۳)	(۲۸۱,۸۳۶,۴۶۱)	(۱,۴۸۳,۳۴۹,۷۹۶)	۵۰,۹۸۹,۷۶۷,۹۴۹	۹۷,۳۱۱,۸۴۶,۶۱۰
توسعه و عمران امید	۲۲,۸۷۶,۵۹۷,۶۶۰	(۲۱,۱۵۱,۲۳۷,۸۶۷)	(۲۱,۷۳۲,۷۶۸)	(۱۱۴,۳۸۲,۹۸۸)	۱,۵۸۹,۲۴۴,۰۳۷	-
سیمان صوفیان	۸۶,۶۸۰,۴۸۵,۴۴۵	(۸۵,۸۹۱,۴۵۱,۲۶۵)	(۸۲,۳۴۶,۴۶۱)	(۴۳۳,۴۰۲,۴۲۷)	۲۷۳,۳۸۵,۲۹۲	-
خدمات دریایی تاییدواتر خاورمیانه	۵۴,۳۴۹,۰۹۳,۳۶۰	(۵۳,۶۷۸,۶۷۸,۳۶۰)	(۵۱,۶۳۱,۶۳۹)	(۲۷۱,۷۴۵,۴۶۷)	۳۴۷,۰۳۷,۸۹۵	(۲۵۰,۴۶۲,۱۸۴)
سپید ماکیان	۲۰۴,۱۱۳,۱۸۱,۸۰۰	(۱۵۸,۹۴۱,۵۸۰,۱۶۷)	(۱۹۳,۹۰۷,۵۲۳)	(۱۰۲۰,۵۶۵,۹۰۹)	۴۳,۹۷۷,۱۲۸,۲۰۱	۲۳,۷۷۶,۶۲۶,۴۷۳
کاشی و سرامیک الوند	۷۳,۴۲۶,۰۱۰,۴۰۰	(۸۲,۰۱۱,۳۹۲,۵۵۹)	(۶۹,۷۵۴,۷۱۰)	(۳۶۷,۱۳۰,۰۵۲)	(۹,۰۲۲,۲۶۶,۹۲۱)	۲۳,۹۶۱,۲۸۵,۶۴۹
داروسازی فارابی	۷۹,۸۳۸,۳۱۹,۹۶۰	(۷۱,۷۲۱,۵۲۸,۲۴۶)	(۷۵,۸۴۶,۴۰۴)	(۳۹۹,۱۹۱,۶۰۰)	۷,۶۴۱,۷۵۳,۷۱۰	۵,۳۸۰,۸۲۳,۹۲۲
پارس دارو	۹۸,۴۸۹,۳۷۰,۲۴۰	(۹۸,۶۰۳,۵۷۷,۰۴۳)	(۹۳,۵۶۴,۹۰۲)	(۴۹۲,۴۴۶,۸۵۱)	(۷۰۰,۲۱۸,۵۵۶)	۳۴,۸۷۸,۵۱۷,۱۵۸
پارس مینو	۱۱۰,۶۳۹,۳۹۷,۴۲۰	(۱۰۸,۹۸۵,۹۱۷,۳۵۷)	(۱۰۵,۱۰۷,۴۲۸)	(۵۵۳,۱۹۶,۹۸۷)	۹۹۵,۱۷۵,۶۴۸	۳۴,۳۷۲,۱۰۸,۸۱۰
نقل به صفحه بعد	۴۴,۷۴۸,۳۲۳,۲۰۹	(۳۰,۵۸۰,۸۴۶,۶۸۸)	(۴۲,۵۱۰,۹۰۷)	(۲۲۳,۷۴۱,۶۱۶)	۱۳,۹۰۱,۲۲۳,۹۹۸	(۱,۰۴۷,۲۶۵,۴۵۹)
	۹۰,۷۴۸,۶۴۰,۰۰۷,۱۸۲	(۷,۸۱۸,۷۱۵,۹۶۳,۶۳۳)	(۸,۶۲۱,۲۱۹,۱۲۸)	(۴۵,۳۷۴,۳۲۰,۰۳۶)	۱,۲۰۲,۱۵۲,۵۰۴,۳۸۵	۱۶۹,۷۸۲,۰۳۹,۰۸۵

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی سپند کاریزما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰					
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۹,۰۷۴,۸۶۴,۰۰۷,۱۸۲	(۷,۸۱۸,۷۱۵,۹۶۳,۶۳۳)	(۸,۶۲۱,۲۱۹,۱۲۸)	(۴۵,۳۷۴,۳۲۰,۰۳۶)	۱,۲۰۲,۱۵۲,۵۰۴,۳۸۵	۱۶۹,۷۸۲,۰۳۹,۰۸۵		نقل از صفحه قبل
۳۱,۱۲۰,۵۰۱	۱۰۹,۵۱۳,۰۴۳,۰۱۹	(۱۰۴,۰۳۷,۳۹۱)	(۵۴۷,۵۶۵,۲۱۵)	۵,۴۲۰,۰۴۰,۷۲۵	(۲۸۸,۳۷۴,۸۹۴)		کاشی حافظ
۶,۳۰۷,۷۳۲	۶۶,۶۷۲,۷۲۷,۲۴۰	(۶۳,۳۳۹,۰۹۱)	(۳۳۳,۳۶۳,۶۳۶)	۳,۰۱۲,۲۹۱,۳۳۰	۱۴,۵۹۰,۷۴۹,۹۹۶		کربن ایران
۲,۹۹۵,۰۸۵	۶۰,۰۵۱,۴۵۴,۳۵۰	(۵۷,۰۴۸,۸۸۳)	(۳۰۰,۲۵۷,۲۷۱)	۱۳,۰۸۷,۹۷۷,۴۰۹	(۱,۸۸۹,۶۰۴,۶۶۴)		صنایع خاک چینی ایران
۹,۳۵۹,۰۹۹	۷۶,۶۵۱,۰۲۰,۸۱۰	(۶۸,۳۹۶,۱۶۶,۱۵۷)	(۳۸۳,۲۵۵,۱۰۴)	۷,۷۹۸,۷۸۱,۰۷۹	۸,۶۹۳,۳۱۹,۷۴۱		صنعتی آما
۶,۴۰۰,۰۰۰	۵۹,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۶,۲۴۰,۰۰۰)	(۲۹۶,۰۰۰,۰۰۰)	۲,۷۹۵,۷۹۲,۳۲۶	-		نفت پارس
۶,۶۸۶,۵۴۱	۳۹,۳۸۳,۷۲۶,۴۹۰	(۴۱,۲۰۹,۶۸۵,۲۰۳)	(۱۹۶,۹۱۸,۶۳۲)	(۲,۰۶۰,۲۹۱,۸۸۶)	-		گروه صنعتی قطعات اتومبیل ایران
۲۶,۰۰۲,۴۹۷	۱۳۸,۸۵۳,۳۳۳,۹۸۰	(۱۲۷,۵۱۴,۹۲۰,۰۱۶)	(۶۹۴,۲۶۶,۶۷۰)	۱۰,۵۱۲,۳۳۶,۶۲۷	۲۳,۱۷۷,۶۳۳,۳۴۳		بین المللی توسعه ص. معادن غدیر
۱,۹۸۲,۸۶۵	۹۹,۷۳۸,۱۰۹,۵۰۰	(۸۲,۹۴۴,۷۱۴,۳۳۳)	(۹۴,۷۵۱,۲۰۴)	۱۶,۱۹۹,۹۵۳,۴۲۵	۴۷,۱۹۲,۳۰۶,۹۱۰		پارس فولاد سبزواری
۱۹,۵۵۵,۸۵۷	۸۹,۴۶۸,۰۴۵,۷۷۵	(۶۹,۹۲۷,۲۰۱,۷۲۴)	(۴۴۷,۳۴۰,۲۲۹)	۱۹,۰۰۸,۵۰۹,۱۷۹	-		گروه صنعتی سپاهان
۱,۲۰۰,۰۰۰	۲,۳۴۸,۴۰۰,۰۰۰	(۲,۳۳۰,۹۸۰)	(۱۱,۷۴۲,۰۰۰)	(۱۱۲,۸۴۱,۹۲۶)	-		ایرکا پارت صنعت
۷,۸۸۸,۲۳۱	۵۱,۲۷۳,۵۰۱,۵۰۰	(۴۷,۳۳۶,۰۵۶,۹۸۰)	(۴۸,۷۰۹,۸۲۶)	۳,۶۳۲,۳۶۷,۱۸۶	-		کویر تایر
۴۰۰,۰۰۰	۳۰,۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۸۹۰,۶۸۰,۰۵۸)	(۱۵,۳۶۰,۰۰۰)	۱۶۳,۰۴۱,۵۴۲	-		دوده صنعتی پارس
۱,۸۰۰,۰۰۰	۱۲,۹۰۶,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲,۲۶۰,۷۰۰)	(۶۴,۵۳۰,۰۰۰)	۲۱۳,۵۱۲,۸۵۵	-		بورس کالای ایران
۲۶,۶۵۰,۲۰۶	۱۱۸,۸۰۶,۶۱۸,۳۴۸	(۱۲۲,۳۳۸,۳۸۰,۹۳۳)	(۵۹۴,۰۳۳,۰۹۲)	(۴,۲۳۸,۶۶۱,۹۶۴)	(۶,۵۲۹,۶۶۳,۳۲۵)		قاسم ایران
۲,۶۰۰,۰۰۰	۷۱,۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷۴,۵۵۷,۶۳۶,۷۸۷)	(۳۵۵,۵۵۰,۰۰۰)	(۳,۸۷۰,۷۴۱,۲۸۷)	-		داروسازی کاسپین
۴۹۷,۶۰۹	۱۰,۵۲۴,۴۳۰,۳۵۰	(۹,۵۴۹,۸۲۷,۸۷۴)	(۹,۹۹۸,۲۰۹)	۹۱۱,۹۸۲,۱۱۵	-		پاکدیس
۵,۱۰۹,۰۸۶	۲۸۴,۵۷۶,۰۹۰,۲۰۰	(۱۸۰,۰۷۱,۸۷۱,۸۴۷)	(۲۷۰,۳۴۷,۲۸۶)	۱۰۲,۸۱۰,۹۹۰,۶۱۶	۲۸۲,۱۴۱,۳۰۱,۴۵۸		دریایی سینا
۱,۴۰۰,۰۰۰	۲۳,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۲,۸۵۴,۷۳۳,۱۶۲)	(۲۲,۶۱۰,۰۰۰)	۸۰۳,۶۵۶,۸۳۸	-		سنگ آهن گهرزمین
۳۱,۰۲۹,۴۴۸	۵۶,۷۷۹,۵۰۹,۶۰۰	(۴۳,۰۲۸,۲۶۹,۲۳۸)	(۵۳,۹۴۰,۵۳۴)	۱۳,۴۱۳,۴۰۲,۲۸۰	۲۰,۰۰۰,۴۵۳,۰۵۰		کشت و دامداری فکا
۵,۶۶۹,۴۰۸	۴۸,۸۱۳,۶۰۲,۸۸۰	(۴۵,۵۳۶,۲۵۴,۱۷۹)	(۴۶,۳۷۲,۹۳۳)	۲,۹۸۶,۹۰۷,۷۶۴	۶,۷۰۸,۵۷۰,۵۶۷		مجتمع صنایع و معادن احیاء سپاهان (سهامی عام)
۱۰,۴۹۸,۴۰۵,۶۲۱,۱۲۴	(۹,۰۴۱,۲۹۸,۵۹۸,۸۳۹)	(۹,۹۷۳,۵۸۳,۶۶۱)	(۵۲,۴۹۳,۰۲۸,۱۰۶)	۱,۳۹۴,۶۴۱,۴۱۰,۵۱۸	۵۶۳,۵۷۸,۶۳۱,۳۶۷		نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی سیند کارنما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰/۹/۱۴۰۳						
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰/۹/۱۴۰۲						
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۱۰,۴۹۸,۴۰۵,۶۲۱,۱۲۴	(۹,۰۴۱,۲۹۸,۵۹۸,۸۳۹)	(۹,۹۷۳,۵۸۳,۶۶۱)	(۵۲,۴۹۲,۰۲۸,۱۰۶)	۱,۳۹۴,۶۴۱,۴۱۰,۵۱۸	۵۶۳,۵۷۸,۶۳۱,۲۶۷
شرکت آهن و فولاد ارفع	۸۹,۳۲۱,۶۹۲,۳۵۰	(۹۷,۲۰۰,۶۰۳,۷۶۵)	(۸۴,۷۶۰,۶۰۸)	(۴۴۶,۱۰۸,۴۶۲)	(۸,۵۰۹,۷۸۰,۴۸۴)	۲,۶۲۷,۹۳۸,۲۶۷
شرکت صنایع غذایی مینو شرق	۹۱,۹۲۱,۸۱۲,۴۸۰	(۸۶,۵۲۸,۲۷۸,۳۴۸)	(۸۷,۳۲۵,۷۲۲)	(۴۵۹,۶۰۹,۰۶۲)	۴,۸۴۶,۵۹۹,۳۴۸	۲,۹۴۵,۳۹۵,۸۱۱
پخش هجرت	۱۰۹,۳۴۴,۰۱۵,۶۵۰	(۱۰۲,۱۸۹,۷۰۶,۴۸۴)	(۱۰۳,۹۰۵,۳۱۵)	(۵۴۶,۸۷۰,۰۷۸)	۶,۵۳۳,۵۳۳,۷۷۳	(۱۴,۶۳۳,۳۰۹,۱۱۸)
پویا زرکان آق دره	۳۱۷,۳۵۲,۱۶۳,۲۰۰	(۲۱۶,۴۹۳,۰۳۹,۳۷۸)	(۳۰۱,۴۸۴,۵۵۵)	(۱,۵۸۶,۷۶۰,۸۱۶)	۹۸,۹۷۰,۸۷۸,۴۵۱	۵۷,۳۲۶,۰۵۳,۲۲۵
فرآوری زغال سنگ پروده طبس	۷۰,۳۲۲,۶۰۰,۰۰۰	(۹۰,۰۰۱,۹۱۰,۱۳۳)	(۶۶۸,۰۶,۴۷۰)	(۳۵۱,۶۱۳,۰۰۰)	(۲۰,۰۹۷,۷۲۹,۶۰۳)	۲۶,۵۴۹,۹۷۲,۳۳۳
بیمه اتکایی رایا ۵۰/تادیه	۷,۱۶۷,۷۲۰	(۷,۱۱۰,۵۳۱)	(۶۸۰۹)	(۳۵,۸۳۹)	۱۴,۵۴۱	-
حمل و نقل گهرتراپر سیرجان	۵۳,۴۳۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۴,۱۸۳,۲۵۷,۳۹۰)	(۵۰,۷۵۸,۵۰۰)	(۲۶۷,۱۵۰,۰۰۰)	(۱,۰۷۱,۱۶۵,۸۹۰)	(۲۱,۹۸۰,۴۰۶,۳۳۳)
اقتصادی و خودکفایی آزادگان	۹۲,۳۷۰,۶۲۶,۱۰۰	(۹۲,۹۵۵,۹۱۱,۰۷۴)	(۸۷,۷۵۲,۰۹۵)	(۴۶۱,۸۵۳,۱۳۱)	(۱,۱۳۴,۸۹۰,۱۹۹)	(۹,۲۴۰,۸۶۸,۷۴۱)
تولید مواداولیه الیاف مصنوعی	۹۳,۵۲۹,۷۳۲,۸۴۲	(۷۳,۳۶۰,۸۰۸,۲۵۵)	(۸۸,۸۵۳,۳۴۶)	(۴۶۷,۶۴۸,۶۶۴)	۱۹,۶۱۲,۴۲۲,۶۷۷	۱۲,۵۴۵,۶۳۳,۳۲۷
صبا فولاد خلیج فارس	۸۶,۲۶۱,۰۷۰,۰۰۰	(۸۲,۰۰۵,۳۳۷,۶۶۹)	(۸۱,۹۴۸,۰۱۷)	(۴۳۱,۳۰۵,۳۵۰)	۳,۷۴۲,۴۷۸,۹۶۵	۹,۴۴۷,۸۱۹,۰۲۶
مولد نیروگاهی تجارت فارس	۳۱,۹۹۷,۲۸۴,۴۴۰	(۲۵,۰۶۴,۳۱۸,۸۵۰)	(۳۰,۳۹۷,۴۲۰)	(۱۵۹,۹۸۶,۴۲۲)	۶,۷۴۲,۵۸۱,۷۴۸	(۸۰۰,۰۰۲,۴۵۴)
نیان الکترونیک	۱۵۵,۵۶۷,۲۶۲,۱۳۰	(۹۷,۸۹۴,۰۶۳,۸۲۶)	(۱۴۷,۷۸۸,۸۹۹)	(۷۷۷,۸۳۶,۳۱۱)	۵۶,۷۴۷,۵۷۳,۰۹۴	۱,۱۴۲,۶۸۴,۶۳۱
بیمه اتکایی ایران معین	۴,۶۷۳,۴۳۷,۵۰۰	(۴,۱۴۱,۰۶۹,۱۷۹)	(۴,۴۳۹,۷۶۶)	(۲۳,۳۶۷,۱۸۸)	۵۰۴,۵۶۱,۳۶۸	-
صنعتی مینو	۱,۶۵۴,۷۳۲,۸۰۰	(۱,۲۸۲,۸۴۲,۸۹۷)	(۱,۵۷۱,۹۹۶)	(۸,۲۷۳,۶۶۴)	۳۶۲,۰۴۴,۲۴۳	-
شرکت پخش البرز	۳۴,۵۹۶,۰۰۰,۰۰۰	(۳۳,۲۰۰,۱۱۸,۱۲۹)	(۳۲,۸۶۶,۲۰۰)	(۱۷۲,۹۸۰,۰۰۰)	۱,۱۹۰,۰۳۵,۶۷۱	-
کشت و دام قیام اصفهان	۴۱,۴۹۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۸,۷۵۵,۱۵۷,۳۶۹)	(۳۹,۴۱۵,۵۰۰)	(۲۰۷,۴۵۰,۰۰۰)	۲,۴۸۷,۹۷۷,۱۳۱	-
بین المللی ساروج پوشهر	۸۰۰,۰۰۰	(۳۱,۸۶۸,۹۱۰,۶۱۱)	(۳۰,۵۵۲,۰۰۰)	(۱۶۰,۸۰۰,۰۰۰)	۹۹,۷۲۷,۳۸۹	-
تولیدی برنا باتری	۲,۰۰۰,۰۰۰	(۱۳,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۲,۵۰۲,۰۰۰)	(۶۵,۸۰۰,۰۰۰)	۱,۴۴۵,۳۴۱,۷۷۴	-
پتروشیمی شازند	-	-	-	-	-	(۴۰,۰۶۹,۷۸۳,۵۹۷)
معدنی املاح ایران	-	-	-	-	-	۳۹,۶۹۷,۷۳۳,۰۴۰
نقل به صفحه بعد	۱۱,۸۱۷,۴۹۵,۲۱۸,۳۳۶	(۱۰,۱۸۰,۰۶۷,۳۹۸,۹۵۱)	(۱۱,۲۳۶,۷۱۸,۷۷۸)	(۵۹,۰۸۷,۴۷۶,۰۹۲)	۱,۵۶۷,۱۱۳,۶۳۴,۵۱۵	۶۲۹,۱۳۷,۴۸۰,۶۸۴

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی سپند کاریزما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳/۰۹/۳۰				
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۱۱,۸۱۷,۴۹۵,۲۱۸,۳۳۶	(۱۰,۱۸۰,۰۶۷,۳۹۸,۹۵۱)	(۱۱,۲۲۶,۷۱۸,۷۷۸)	(۵۹,۰۸۷,۴۷۶,۰۹۲)	۱,۵۶۷,۱۱۳,۶۲۴,۵۱۵	۶۲۹,۱۳۷,۴۸۰,۶۸۴
کارت اعتباری ایران کیش	-	-	-	-	-	(۳۴,۸۴۷,۲۱۴,۵۰۸)
بهمن دیزل	-	-	-	-	-	(۳۴,۲۹۵,۳۰۳,۸۷۰)
سبحان دارو	-	-	-	-	-	۳۳,۷۸۸,۵۳۷,۵۳۴
ایران یاسا تایر و رابر	-	-	-	-	-	۳۰,۷۵۵,۴۷۸,۲۴۱
فولاد هرمزگان جنوب	-	-	-	-	-	(۲۷,۵۴۷,۰۳۸,۵۴۷)
نفت بهران	-	-	-	-	-	(۲۶,۹۲۷,۵۰۱,۸۳۹)
پتروشیمی امیرکبیر	-	-	-	-	-	(۲۶,۳۹۰,۷۸۲,۹۷۸)
صنعتی زر ماکارون	-	-	-	-	-	(۲۵,۴۶۷,۲۴۰,۸۰۸)
مخابرات	-	-	-	-	-	۲۱,۹۱۰,۴۹۷,۶۸۹
کالسیمین	-	-	-	-	-	(۲۱,۵۶۳,۸۵۵,۰۳۶)
فولاد خوزستان	-	-	-	-	-	(۲۰,۷۱۶,۷۸۳,۵۱۴)
سیمان شرق	-	-	-	-	-	۱۹,۷۰۱,۰۰۳,۸۸۴
صنایع مس افق کرمان	-	-	-	-	-	۱۸,۴۰۱,۶۹۶,۳۳۶
گروه صنایع کاغذ پارس	-	-	-	-	-	(۱۷,۰۹۷,۱۰۶,۱۲۸)
گلناتاش	-	-	-	-	-	۱۶,۹۱۲,۵۶۱,۵۵۶
گروه انتخاب الکترونیک آرمان	-	-	-	-	-	۱۶,۷۵۲,۵۵۸,۹۳۰
سیمان فارس و خوزستان	-	-	-	-	-	۱۶,۲۴۸,۳۳۵,۴۷۶
صنایع لاستیکی سپند	-	-	-	-	-	۱۵,۷۹۳,۷۹۵,۰۰۶
شرکت پالایش نفت لاوان	-	-	-	-	-	(۱۴,۳۶۶,۵۱۶,۸۳۵)
زامیاد	-	-	-	-	-	۱۲,۹۳۶,۵۱۴,۸۱۱
نقل به صفحه بعد	۱۱,۸۱۷,۴۹۵,۲۱۸,۳۳۶	(۱۰,۱۸۰,۰۶۷,۳۹۸,۹۵۱)	(۱۱,۲۲۶,۷۱۸,۷۷۸)	(۵۹,۰۸۷,۴۷۶,۰۹۲)	۱,۵۶۷,۱۱۳,۶۲۴,۵۱۵	۵۸۳,۱۱۹,۱۱۷,۰۸۴

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی سیند کارنیزما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰				
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۱۱,۸۱۷,۴۹۵,۳۱۸,۳۳۶	(۱۰,۱۸۰,۰۶۷,۳۹۸,۹۵۱)	(۱۱,۲۲۶,۷۱۸,۷۷۸)	(۵۹,۰۸۷,۴۷۶,۰۹۲)	۱,۵۶۷,۱۱۳,۶۲۴,۵۱۵	۵۸۳,۱۱۹,۱۱۷,۰۸۴
لابراتوارهای رازک	-	-	-	-	-	(۱۲,۲۳۷,۶۴۱,۲۴۲)
دارویی تامین	-	-	-	-	-	۱۱,۹۵۴,۳۰۲,۲۵۹
بانک پاسارگاد	-	-	-	-	-	۱۰,۵۹۷,۷۹۵,۲۰۶
شیشه همدان	-	-	-	-	-	(۸,۵۸۰,۶۱۹,۷۵۵)
فروسیلیسیم خمین	-	-	-	-	-	(۷,۹۵۸,۶۷۸,۴۲۰)
گروه مالی صبا تامین	-	-	-	-	-	۷,۷۴۶,۲۰۲,۲۵۲
فرآوری موادمعدنی ایران	-	-	-	-	-	(۷,۱۳۲,۵۹۵,۷۹۸)
مهرکام پارس	-	-	-	-	-	(۶,۳۵۹,۹۳۳,۶۸۹)
رایان هم افزا	-	-	-	-	-	(۵,۹۹۸,۶۸۷,۳۳۱)
فولاد آلیازی ایران	-	-	-	-	-	(۵,۹۶۸,۱۸۸,۳۷۶)
ملی شیعی کشاورز	-	-	-	-	-	۵,۸۵۳,۵۶۹,۱۲۵
جنرال مکانیک	-	-	-	-	-	(۵,۸۳۳,۶۲۹,۲۴۲)
کشاورزی و دامپروری مگسال	-	-	-	-	-	۵,۷۵۷,۰۴۰,۸۶۰
گروه توسعه ملی ایران	-	-	-	-	-	(۵,۱۴۳,۲۱۳,۰۰۰)
شیر و گوشت زاگرس شهرکرد	-	-	-	-	-	۵,۱۲۱,۴۰۶,۰۲۹
داروپخش (هلدینگ)	-	-	-	-	-	(۴,۹۳۴,۹۳۶,۶۰۴)
موتورسازان تراکتور سازی ایران	-	-	-	-	-	(۴,۷۹۴,۲۶۰,۶۷۷)
ریخته گری تراکتورسازی ایران	-	-	-	-	-	۴,۷۷۴,۰۲۱,۷۷۷
ایرانول	-	-	-	-	-	(۴,۴۵۲,۰۲۴,۹۸۴)
تولیدی مهرام	-	-	-	-	-	۴,۴۲۴,۱۹۷,۴۱۲
نقل به صفحه بعد	۱۱,۸۱۷,۴۹۵,۳۱۸,۳۳۶	(۱۰,۱۸۰,۰۶۷,۳۹۸,۹۵۱)	(۱۱,۲۲۶,۷۱۸,۷۷۸)	(۵۹,۰۸۷,۴۷۶,۰۹۲)	۱,۵۶۷,۱۱۳,۶۲۴,۵۱۵	۵۵۹,۹۵۳,۲۴۲,۸۸۶

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی سیند کارنما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰/۹/۱۴۰۳						
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری						
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۵۵۹,۹۵۳,۲۴۲,۸۸۶	۱,۵۶۷,۱۱۳,۶۲۴,۵۱۵	(۵۹,۰۸۷,۴۷۶,۰۹۲)	(۱۱,۲۲۶,۷۱۸,۷۷۸)	(۱۰,۱۸۰,۰۶۷,۳۹۸,۹۵۱)	۱۱,۸۱۷,۴۹۵,۲۱۸,۳۳۶	نقل از صفحه قبل
۳,۵۵۳,۵۶۵,۶۹۷	-	-	-	-	-	توسعه معادن کرومیت کاوندگان
(۲,۹۰۵,۷۲۸,۹۴۱)	-	-	-	-	-	مس شهید باهنر
۲,۸۲۱,۳۶۰,۷۱۵	-	-	-	-	-	س.امین توان آفرین ساز
(۲,۵۸۸,۹۴۶,۱۰۸)	-	-	-	-	-	مدیریت صنعت شوینده ت.ص. بهشهر
۲,۲۸۸,۷۸۸,۸۰۲	-	-	-	-	-	شیشه قزوین (سهامی عام)
(۱,۹۸۸,۷۸۷,۰۰۷)	-	-	-	-	-	گسترش خودرو
(۱,۸۹۶,۷۲۶,۵۷۳)	-	-	-	-	-	گروه بهمن
۱,۶۸۷,۲۶۲,۵۳۴	-	-	-	-	-	بهار رز عالیس چناران
۱,۲۸۸,۱۹۸,۳۸۱	-	-	-	-	-	ذغال سنگ نگین طبس
(۱,۱۲۱,۲۶۰,۱۰۰)	-	-	-	-	-	پدیده شیمی قرن
۱,۱۰۷,۰۵۱,۴۷۸	-	-	-	-	-	بانک سینا
(۱,۰۲۸,۳۲۹,۸۳۴)	-	-	-	-	-	سیمان خوزستان
(۵۰۴,۳۳۲,۴۱۴)	-	-	-	-	-	بانک تجارت
۲۶۴,۰۱۱,۸۳۴	-	-	-	-	-	محصولات کاغذی لطیف
۱۳۶,۵۹۷,۴۲۸	-	-	-	-	-	پروتو بار فراپر خلیج فارس
۱۰,۶۴۶,۱۷۲	-	-	-	-	-	انتقال داده های آسیاتک
۵۶۱,۰۷۶,۶۱۴,۹۵۰	۱,۵۶۷,۱۱۳,۶۲۴,۵۱۵	(۵۹,۰۸۷,۴۷۶,۰۹۲)	(۱۱,۲۲۶,۷۱۸,۷۷۸)	(۱۰,۱۸۰,۰۶۷,۳۹۸,۹۵۱)	۱۱,۸۱۷,۴۹۵,۲۱۸,۳۳۶	

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی سیند کارزما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳

۱۸-۲ - سود(زیان) ناشی از نگهداری اختیار معامله

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰				
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۸۹۲,۴۸۲,۳۵۰)	-	-	-	-	-	- اختیار خسپا-۲۲۰۰-۱۴۰۲/۱۰/۲۰
۴۳۱,۲۹۴,۲۷۰	-	-	-	-	-	- اختیار شبندر-۶۰۰۰-۱۴۰۲/۱۰/۱۰
۳۶۳,۳۳۱,۸۱۰	-	-	-	-	-	- اختیار شستا-۱۰۰۰-۱۴۰۲/۱۲/۰۹
(۳۷,۲۷۲,۵۲۶)	-	-	-	-	-	- اختیار شستا-۷۰۰-۱۴۰۲/۱۲/۰۹
(۱۳۵,۱۲۸,۷۹۶)	-	-	-	-	-	

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی سپند کاریزما
بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳

۳-۱۸- سود(زیان) ناشی از نگهداری حق تقدم

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰				
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
-	(۹,۵۵۱,۳۲۹,۱۳۵)	(۸۳,۶۴۹,۳۳۰)	(۱۵,۸۹۳,۳۷۳)	(۲۶,۱۸۱,۶۵۲,۴۲۴)	۱۶,۷۲۹,۸۶۵,۹۹۲	۷,۲۸۶,۵۲۷
۳۴,۳۵۹,۰۳۳,۴۸۵	-	-	-	-	-	-
(۱۳۷,۵۵۹,۵۸۴)	-	-	-	-	-	-
(۸۲۹,۶۴۶,۴۹۴)	-	-	-	-	-	-
۳۳,۳۹۱,۸۲۷,۴۰۷	(۹,۵۵۱,۳۲۹,۱۳۵)	(۸۳,۶۴۹,۳۳۰)	(۱۵,۸۹۳,۳۷۳)	(۲۶,۱۸۱,۶۵۲,۴۲۴)	۱۶,۷۲۹,۸۶۵,۹۹۲	

حمل و نقل گهرترابر سیرجان

پتروشیمی مبین

گسترش سوخت سبزاگرس(سهامی عام)

صبا فولاد خلیج فارس

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی سپند کاریزما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳

۴-۱۸- سود (زیان) ناشی از نگهداری اوراق مشارکت و اوراق اجاره و اوراق مربایحه

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳				
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	
۳,۰۰۰	۲,۸۴۵,۸۰۰,۰۰۰	(۲,۹۶۹,۴۶۱,۶۸۷)	(۵۱۵,۸۰۱)	ریال	ریال	مربایحه عام دولت ۱۱۲-ش.خ ۰۴۰۴۰۸
-	-	-	-	۴,۸۳۹,۶۷۲,۶۵۰	(۱۲۴,۱۷۷,۴۸۸)	مربایحه عام دولت ۱۱۲-ش.خ ۰۴۰۴۰۸
-	-	-	-	(۵,۴۰۷,۷۱۹,۶۷۳)	-	مربایحه عام دولت ۹۰-ش.خ ۰۵۰۲۱۷
	۲,۸۴۵,۸۰۰,۰۰۰	(۲,۹۶۹,۴۶۱,۶۸۷)	(۵۱۵,۸۰۱)	(۵۶۸,۰۴۷,۰۲۳)	(۱۲۴,۱۷۷,۴۸۸)	

۵-۱۸- سود (زیان) ناشی از نگهداری گواهی سپرده کالایی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳				
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	
۱۱۱,۰۰۰	۷۲۷,۴۲۴,۰۷۰,۰۰۰	(۴۸۵,۸۸۷,۵۹۵,۱۶۷)	(۱,۷۴۵,۸۱۷,۷۶۸)	ریال	ریال	گواهی شمش طلا
	۷۲۷,۴۲۴,۰۷۰,۰۰۰	(۴۸۵,۸۸۷,۵۹۵,۱۶۷)	(۱,۷۴۵,۸۱۷,۷۶۸)	۵,۳۰۱,۴۰۶,۱۲۲	۲۳۹,۷۹۰,۶۵۷,۰۶۵	
				۵,۳۰۱,۴۰۶,۱۲۲	۲۳۹,۷۹۰,۶۵۷,۰۶۵	

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی سیند کارزما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳

۱۹- سود سهام

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
					ریال	ریال	ریال	ریال
پرداخت الکترونیک سامان کیش	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۰۲	۹۳	۹۵	۸,۸۲۹	-	۸,۸۲۹	-
آنتی بیوتیک سازی ایران	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۲/۲۴	۱۲۳,۶۴۵	۱,۹۲۰	۲۳۷,۳۹۸,۴۰۰	-	۲۳۷,۳۹۸,۴۰۰	-
ارتباطات سیار	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۳۰	۴۳,۰۲۶,۸۸۲	۵۳۷	۲۳,۱۰۵,۴۳۵,۶۳۴	-	۲۳,۱۰۵,۴۳۵,۶۳۴	۱۶,۱۰۳,۱۳۷,۶۰۱
اقتصاد نوین	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۱۳	۲۳,۸۰۰,۰۰۰	۸۲	۱,۹۵۱,۶۰۰,۰۰۰	-	۱,۹۵۱,۶۰۰,۰۰۰	۷۷۹,۹۹۵,۳۷۵
املاح ایران	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۲/۳۱	۴,۰۸۰,۸۳۵	۲,۰۰۰	۸,۱۶۱,۶۷۰,۰۰۰	-	۸,۱۶۱,۶۷۰,۰۰۰	۷,۷۵۲,۳۶۴,۶۲۰
بانک صادرات	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۳۰	۴۶,۱۱۱,۱۸۲	۱۷	۷۸۳,۸۹۰,۰۹۴	-	۷۸۳,۸۹۰,۰۹۴	۲۰۸,۳۲۴,۴۲۲
بانک ملت	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۳۰	۱۵۷,۱۹۲,۳۴۱	۸۲	۱۲,۸۸۹,۷۷۱,۹۶۲	-	۱۲,۸۸۹,۷۷۱,۹۶۲	۱۸,۳۲۴,۴۳۰,۲۸۰
بهمن دیزل	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۲/۳۰	۱۷,۲۰۰,۰۰۰	۳۱۰	۵,۳۳۲,۰۰۰,۰۰۰	-	۵,۳۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۷۲۳,۹۶۰,۰۰۰
بیمه اتکایی ایران معین	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۲۳	۱,۵۶۲,۵۰۰	۳۲۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
بیمه اتکایی رایا ۵۰٪تادیه	-	-	-	-	-	-	-	۱۵۱,۰۷۸
تایدواتر	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۱۶	۱۱,۶۲۳,۲۰۳	۶۳۰	۷,۳۲۲,۶۱۷,۸۹۰	-	۷,۳۲۲,۶۱۷,۸۹۰	۹,۸۱۸,۲۳۶,۰۰۰
توسعه و عمران امید	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۱/۲۷	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۵	۱۰,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۰,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-
توسعه‌معدن‌وفلزات	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۱۹	۶,۶۰۵,۱۸۱	۳۶۰	۲,۳۷۷,۸۶۵,۱۶۰	-	۲,۳۷۷,۸۶۵,۱۶۰	۷,۶۹۸,۶۲۰,۰۰۰
تولیدی و صنعتی گوهرفام	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۰۱	۴۷۵,۰۰۰	۳,۰۰۰	۱,۴۲۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۴۲۵,۰۰۰,۰۰۰	-
حفاری شمال	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۱۸	۸,۱۷۰,۳۱۱	۴۵۰	۳,۶۷۶,۶۳۹,۹۵۰	-	۳,۶۷۶,۶۳۹,۹۵۰	۱,۴۲۲,۴۰۰,۰۰۰
حمل و نقل گهرترابر سیرجان	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۰۹	۱۴,۶۰۰,۰۰۰	۷۰	۱,۰۲۲,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۰۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۱۷,۰۰۰,۰۰۰
خودکفایی آزادگان	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۱۶	۱۶,۴۰۰,۰۰۰	۴۲۰	۶,۸۸۸,۰۰۰,۰۰۰	-	۶,۸۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۹,۴۱۱,۵۰۲,۵۰۰
داروسازی فارابی	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۰۷	۳۱,۰۰۰,۰۰۰	۳,۵۰۰	۱۰,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۳۹,۸۱۹,۱۵۶)	۱۰,۶۱۰,۱۸۰,۸۴۴	۱۷,۹۴۸,۱۷۱,۸۷۸
دارویی تامین	۱۴۰۳/۰۲/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۱۸	۲,۳۴۱,۸۰۴	۳,۰۰۰	۷,۰۲۵,۴۱۲,۰۰۰	(۵۹۸,۶۵۶,۶۶۲)	۶,۴۲۶,۷۵۵,۳۳۸	۱۹,۳۷۶,۷۵۵,۴۸۵
دریایی سینا	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۲۸	۱۳,۳۴۳,۰۰۷	۴,۱۵۰	۵۵,۳۷۳,۴۷۹,۰۵۰	-	۵۵,۳۷۳,۴۷۹,۰۵۰	۴۰,۳۹۰,۳۰۰,۰۰۰
رایان هم افزا	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۲۰	۱۰,۳۶,۷۶۴	۸۵۰	۸۸۱,۲۴۹,۴۰۰	-	۸۸۱,۲۴۹,۴۰۰	۱,۸۷۶,۰۷۰,۰۰۰
زامیاد	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۲۳	۷۰,۹۶,۱۳۱	۱۰۳	۷۳۰,۹۰۱,۴۹۳	-	۷۳۰,۹۰۱,۴۹۳	۱,۳۰۱,۸۲۲,۵۹۴
سرمایه گذاری امین مهرگان	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۲۰	۱,۷۹۹,۰۵۵	۱,۰۰۰	۱,۷۹۹,۰۵۵,۰۰۰	-	۱,۷۹۹,۰۵۵,۰۰۰	-
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۷/۲۸	۲۲۳,۳۰۰,۰۰۰	۱۵۰	۳۳,۴۹۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۳,۴۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۸۹۳,۶۹۹,۴۶۰
سرمایه گذاری صدرتامین	۱۴۰۳/۰۲/۳۱	۱۴۰۳/۰۵/۳۰	۲۰,۱۲۳,۳۷۱	۹۵۰	۱۹,۱۱۷,۲۰۲,۴۵۰	-	۱۹,۱۱۷,۲۰۲,۴۵۰	۲۷,۲۲۵,۱۴۸,۵۰۰
سرمایه گذاری غدیر	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۱/۲۸	۱۴,۶۹۸,۵۹۸	۳,۰۰۰	۴۴,۰۹۵,۷۹۴,۰۰۰	-	۴۴,۰۹۵,۷۹۴,۰۰۰	۵۳,۰۱۶,۶۰۶,۳۰۰
سیمان تهران	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۳۲,۸۳۷,۴۹۹	۶۸۰	۲۲,۳۲۹,۴۹۹,۳۲۰	-	۲۲,۳۲۹,۴۹۹,۳۲۰	۲۱,۶۸۶,۱۲۰,۰۰۰
سیمان خوزستان	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۱۳	۱,۵۴۰,۶۰۰	۶,۷۰۰	۱۰,۳۲۲,۰۲۰,۰۰۰	-	۱۰,۳۲۲,۰۲۰,۰۰۰	۶,۵۴۷,۰۳۹,۹۳۰
سیمان صوفیان	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۲/۲۲	۱,۸۹۵,۳۶۷	۵۶۰۰	۱۰,۶۱۴,۰۵۵,۲۰۰	-	۱۰,۶۱۴,۰۵۵,۲۰۰	۱۰,۲۷۰,۶۷۱,۴۹۰
سیمان هگمتان	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۱۴۰۳/۰۲/۲۶	۴,۸۱۱,۰۰۰	۷,۵۰۰	۳۶,۰۸۲,۵۰۰,۰۰۰	-	۳۶,۰۸۲,۵۰۰,۰۰۰	۴۷,۳۶۰,۲۶۰,۰۰۰
سپید ماکیان	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۰۶	۱۱,۵۰۰,۰۰۰	۵۵۰	۶,۳۲۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۶,۳۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۴,۹۹۱,۴۷۰,۰۰۰
شیشه همدان	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۷/۲۸	۲۵,۶۰۳,۳۱۲	۱۲۵	۳,۲۰۰,۴۱۴,۰۰۰	(۱۲۲,۲۸۱,۹۵۸)	۳,۰۷۸,۱۳۲,۰۴۲	۳,۱۲۲,۴۲۴,۶۴۵
صبا فولاد خلیج فارس	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۱/۲۹	۱۹,۹۹۲,۸۰۱	۷۰۰	۱۳,۹۹۴,۹۶۰,۷۰۰	-	۱۳,۹۹۴,۹۶۰,۷۰۰	-
صندوق بازنشستگی	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۳۰	۲۱,۸۲۰,۲۴۹	۲,۹۲۰	۶۳,۷۱۵,۱۲۷,۰۸۰	-	۶۳,۷۱۵,۱۲۷,۰۸۰	۷۰,۰۲۰,۳۹۵,۵۵۰
صنعتی آما	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۳۰	۵,۲۰۰,۰۰۰	۶۳۰	۳,۲۷۶,۰۰۰,۰۰۰	-	۳,۲۷۶,۰۰۰,۰۰۰	۲,۶۳۲,۲۰۳,۶۰۰
صنعتی بارز	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۲۱	۶۰۰,۰۰۰	۳,۵۷۰	۲۱,۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۱,۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۷۳,۱۶۲,۳۵۰
صنعتی زر ماکارون	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۳۰	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۴	۱,۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۶۸,۴۰۰,۰۰۰
صنعتی سپاهان	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۵۰,۰۰۰,۷۷۰	۱,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۷۷۰,۰۰۰	-	۵۰,۰۰۰,۷۷۰,۰۰۰	-
غذایی مینو	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۰۲	۱۴,۶۰۰,۰۰۰	۳۷۵	۵,۴۷۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۵,۴۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۸۹۷,۶۵۹,۱۲۲
نقل به صفحه بعد					۴۶۲,۷۳۷,۳۳۷,۶۱۲	(۹۶۰,۷۵۷,۷۷۶)	۴۶۱,۷۷۶,۵۷۹,۸۳۶	۴۳۶,۰۵۸,۴۰۲,۷۸۰

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی سیند کاریزما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
								منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	دوره مالی نه ماهه
					ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل					۴۶۲,۷۳۷,۳۳۷,۶۱۲	(۹۶۰,۷۵۷,۷۷۶)	۴۶۱,۷۷۶,۵۷۹,۸۳۶	۴۳۶,۰۵۸,۴۰۲,۷۸۰	
فجر انرژی خلیج فارس	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۷/۱۱	۱۳,۱۷۳,۳۳۳	۴,۵۰۰	۵۹,۲۷۹,۹۹۸,۵۰۰	-	۵۹,۲۷۹,۹۹۸,۵۰۰	۸۲,۳۱۷,۱۹۳,۲۰۰	
فرآوری زغال سنگ پروده طیس	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۰۳	۶,۷۸۰,۰۰۰	۱,۱۰۰	۷,۴۵۸,۰۰۰,۰۰۰	-	۷,۴۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۹,۲۴۹,۳۹۹,۵۰۰	
فرآورده های نسوز پارس	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۲/۱۰	۱	۲۵	۲۵	-	۲۵	-	
فولاد ارفع	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۱۲	۵,۳۰۰,۰۰۰	۳,۹۲۰	۲۰,۷۷۶,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۰,۷۷۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۱۹۳,۶۵۴,۷۲۰	
فولاد کاوه	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۳۰	۲۴,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۴,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۵۵۰,۰۰۰,۳۲,۱۳۰	
فولاد مبارکه	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۳۰	۸۶,۳۴۳,۱۸۰	۴۰۰	۳۴,۵۳۷,۲۷۲,۰۰۰	-	۳۴,۵۳۷,۲۷۲,۰۰۰	۵۴,۴۶۴,۵۷۹,۵۰۰	
قاسم ایران	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۰۲	۲۶,۸۰۰,۰۰۰	۴۲۰	۱۱,۲۵۶,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۱,۲۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۶۳۲,۸۰۹,۹۳۰	
کاشی الوند	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۲۶	۱۹,۷۰۰,۰۰۰	۶۸۲	۱۳,۴۴۵,۴۰۰,۰۰۰	(۴۶۲,۰۶۴,۰۲۱)	۱۲,۹۷۳,۳۳۵,۹۷۹	۱۲,۱۳۷,۴۶۲,۴۳۰	
کاشی حافظ	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۳۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۸	۶,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۳۵,۲۶۷,۲۷۵)	۶,۶۱۴,۷۳۲,۷۲۵	۱,۱۸۹,۹۶۰,۹۰۲	
کاشی وسرامیک سینا	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۲۴	۵,۹۰۰,۰۰۰	۲,۱۵۰	۱۲,۶۸۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۲,۶۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۹۰۹,۷۹۹,۴۰۰	
کشت و دامداری فکا	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۰۲	۴,۷۰۰,۰۰۰	۱,۶۰۳	۷,۵۳۴,۱۰۰,۰۰۰	-	۷,۵۳۴,۱۰۰,۰۰۰	۶,۴۴۸,۴۴۵,۰۴۵	
مبین انرژی خلیج فارس	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۷/۰۸	۱۵,۷۶۱,۶۲۸	۱,۸۰۰	۲۸,۳۷۰,۹۳۰,۴۰۰	-	۲۸,۳۷۰,۹۳۰,۴۰۰	۳۴,۸۶۹,۸۶۶,۴۶۰	
مس شهید باهنر	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۰۶	۱۹,۳۵۰,۰۰۰	۵۷۵	۱۱,۱۲۶,۲۵۰,۰۰۰	-	۱۱,۱۲۶,۲۵۰,۰۰۰	۱۰,۵۶۴,۲۸۷,۵۱۰	
ملی مس	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۵۹,۰۰۰,۰۰۰	۳۷۰	۲۱,۸۳۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۱,۸۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۰۲۸,۳۵۹,۰۴۰	
مولد نیروگاهی تجارت فارس	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۱/۲۷	۸۰۰,۰۰۰	۴۱۰	۳۲۸,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۲۸,۰۰۰,۰۰۰	-	
مینا	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۵/۱۶	۲۴,۹۹۴,۳۱۳	۵۰۰	۱۲,۴۹۷,۱۵۶,۵۰۰	-	۱۲,۴۹۷,۱۵۶,۵۰۰	۱۴,۱۹۹,۳۳۰,۶۰۰	
مگسال	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۱۱	۱,۶۰۰,۰۰۰	۲,۹۵۰	۴,۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۴,۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۸۱۰,۶۸۰,۷۰۰	
نفت اصفهان	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۲۸	۴۵,۸۰۸,۷۰۸	۶۱۰	۲۷,۹۴۳,۳۱۱,۸۸۰	-	۲۷,۹۴۳,۳۱۱,۸۸۰	۴۰,۸۲۹,۲۵۰,۶۰۰	
نفت بندر عباس	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۲۴	۱۱,۲۷۸,۴۷۴	۱,۵۰۰	۱۶,۹۱۷,۷۱۱,۰۰۰	-	۱۶,۹۱۷,۷۱۱,۰۰۰	۳۱,۶۱۸,۶۱۶,۰۰۰	
نفت بهران	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۱۷	۶,۸۷۰,۰۰۰	۱,۵۴۰	۱۰,۵۷۹,۸۰۰,۰۰۰	-	۱۰,۵۷۹,۸۰۰,۰۰۰	۲۲,۸۴۱,۱۶۰,۲۵۰	
نفت سپاهان	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۲۴	۳۴,۵۰۰,۰۰۰	۶۰۰	۲۰,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۰,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۸۱۴,۰۹۹,۴۰۰	
نیان الکترونیک	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۱۱	۴,۴۰۰,۰۰۰	۳,۷۵۰	۱۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	
پارس دارو	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۱۳	۱,۶۲۰,۳۴۷	۵,۵۵۰	۸,۹۹۲,۹۲۵,۸۵۰	(۳۶۰,۶۶۳,۰۳۵)	۸,۶۳۲,۲۶۲,۸۱۵	۱۶,۱۱۱,۹۵۶,۲۱۳	
پارس مینو	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۰۲	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۰	۳,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۷۹۶,۳۶۰,۰۸۳	
پتروشیمی جم	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۱۱	۸,۱۶۴,۱۷۳	۴,۶۶۰	۳۸,۰۴۵,۰۴۶,۱۸۰	-	۳۸,۰۴۵,۰۴۶,۱۸۰	۴۲,۸۳۲,۸۹۸,۷۰۰	
پتروشیمی نوری	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۱۶	۴۳۳,۹۷۲	۲۰,۰۰۰	۸,۶۷۹,۴۴۰,۰۰۰	-	۸,۶۷۹,۴۴۰,۰۰۰	۱۵,۱۵۷,۴۸۰,۸۰۰	
پتروشیمی پردیس	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۹/۰۷	۷۰۴,۰۴۴	۳۷,۰۰۰	۲۶,۰۴۹,۶۲۸,۰۰۰	-	۲۶,۰۴۹,۶۲۸,۰۰۰	۳۲,۹۶۴,۴۷۰,۰۰۰	
پتروشیمی تامین	۱۴۰۳/۰۲/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۱۸	۴,۴۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰	۸,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۸,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۸۵۸,۱۶۱,۰۲۰	
پخش هجرت	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۲/۱۷	۲,۰۲۵,۰۰۰	۳,۱۰۰	۶,۲۷۷,۵۰۰,۰۰۰	(۵۱,۱۷۵,۲۷۲)	۶,۲۲۶,۳۲۴,۷۲۸	۹,۴۱۸,۸۴۲,۳۷۵	
پدیده شیمی قرن	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۱۰	۴,۲۹۹,۵۳۰	۷۰۰	۳,۰۰۹,۶۷۱,۰۰۰	-	۳,۰۰۹,۶۷۱,۰۰۰	۳,۴۴۹,۶۴۷,۰۰۰	
چادرملو	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۰۶	۳,۶۴۳,۲۸۵	۶۲۰	۲,۲۵۸,۸۳۶,۷۰۰	-	۲,۲۵۸,۸۳۶,۷۰۰	۴,۳۳۲,۶۰۶,۲۳۴	
کارت اعتباری ایران کیش	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۱/۲۶	۲۰,۹۷۱,۷۴۳	۲۵	۵۲۴,۲۹۳,۵۶۳	-	۵۲۴,۲۹۳,۵۶۳	-	
گروه مالی صبا تامین	۱۴۰۳/۰۲/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۲۸	۴۱,۴۴۰,۶۵۴	۴۲۰	۱۷,۴۰۵,۰۷۴,۶۸۰	-	۱۷,۴۰۵,۰۷۴,۶۸۰	-	
آتیه دماوند	-	-	-	-	-	-	-	۲,۹۷۵,۴۲۰,۰۰۰	
آهن و فولاد غدیر ایرانیان	-	-	-	-	-	-	-	۳۳۰,۷۶۱,۱۴۸	
احیاء سپاهان	-	-	-	-	-	-	-	۷,۸۹۷,۴۵۰,۵۰۰	
ایران ترانسکو	-	-	-	-	-	-	-	۲,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	
ایران خودرو دیزل	-	-	-	-	-	-	-	۴۹۲,۰۰۰,۰۰۰	
ایران یاسا	-	-	-	-	-	-	-	۶۶۶,۴۱۰,۵۹۸	
ایرانول	-	-	-	-	-	-	-	۲۰,۲۰۳,۳۷۲,۰۰۰	
نقل به صفحه بعد					۹۵۶,۲۹۴,۶۸۳,۸۹۰	(۲,۱۶۹,۹۲۷,۳۷۹)	۹۵۴,۱۲۴,۷۵۶,۵۱۱	۱۰,۳۳۰,۰۶۵,۲۲۶,۷۶۸	

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی سپند کارزما
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰
								خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
نقل از صفحه قبل					ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
					۹۵۶,۲۹۴,۶۸۳,۸۹۰	(۲,۱۶۹,۹۲۷,۳۷۹)	۹۵۴,۱۲۴,۷۵۶,۵۱۱	۱۰,۳۳۰,۶۵۲,۲۲۶,۷۶۸	
بانک سینا	-	-	-	-	-	-	-	۳,۰۰۱,۶۰۱,۸۳۵	
بهار رز عالیس چناران	-	-	-	-	-	-	-	۶۷۷,۴۰۰,۰۰۰	
بیمه ما	-	-	-	-	-	-	-	۱,۳۲۱,۸۷۲,۴۲۰	
بیمه پارسیان	-	-	-	-	-	-	-	۷۱۳,۴۷۷,۸۵۰	
بین المللی توسعه ص. معادن غدیر	-	-	-	-	-	-	-	۲,۳۷۰,۸۱۱,۹۶۰	
بیمه کوثر	-	-	-	-	-	-	-	۶,۳۲۳,۸۷۰,۰۰۰	
تامین سرمایه نوین	-	-	-	-	-	-	-	۹,۲۶۶,۴۰۰,۶۵۹	
توزیع دارو پخش	-	-	-	-	-	-	-	۸۴۹,۴۲۰	
تولید مواد اولیه لیاف مصنوعی	-	-	-	-	-	-	-	۵,۶۴۲,۰۲۸,۲۳۷	
تولید ژلاتین کپسول ایران	-	-	-	-	-	-	-	۸۸۵,۶۰۰	
جنرال مکانیک	-	-	-	-	-	-	-	۵,۷۹۰,۹۶۷,۲۰۰	
خاک چینی	-	-	-	-	-	-	-	۴,۳۹۸,۱۴۵,۵۰۰	
دارو ابوریحان	-	-	-	-	-	-	-	۹۶۳,۳۸۲,۳۸۴	
دارویی داروپخش	-	-	-	-	-	-	-	۵۹۶,۶۸۸,۶۷۲	
داروسازی امین	-	-	-	-	-	-	-	۹۲,۹۰۰	
داروسازی جابر	-	-	-	-	-	-	-	۳۲۱,۶۰۰	
داروسازی زاگرس	-	-	-	-	-	-	-	۲۵۴,۷۷۰	
داروسازی شهید قاضی	-	-	-	-	-	-	-	۵,۱۱۶,۴۶۵,۴۴۰	
داروسازی اکسیر	-	-	-	-	-	-	-	۵۸۸,۲۰۰	
داروپخش	-	-	-	-	-	-	-	۷,۱۶۸,۱۷۲,۰۰۰	
س. امین توان آفرین ساز	-	-	-	-	-	-	-	۳,۱۶۸,۰۰۰,۰۰۰	
سیحان_دارو	-	-	-	-	-	-	-	۵,۶۸۸,۱۴۰,۷۰۰	
سرمایه گذاری امید	-	-	-	-	-	-	-	۴,۶۵۳,۶۸۲,۵۰۰	
سرمایه گذاری سپه	-	-	-	-	-	-	-	۵,۸۰۳,۴۴۱,۳۳۹	
سرمایه گذاری صبا تامین	-	-	-	-	-	-	-	۲۰,۱۴۴,۸۴۵,۶۰۰	
سرمایه گذاری ملی ایران	-	-	-	-	-	-	-	۱۸۴,۹۴۸,۸۰۰	
سوژمیران	-	-	-	-	-	-	-	۶۲۴,۴۰۰	
سیمان آپیک	-	-	-	-	-	-	-	۸,۷۲۸,۶۶۳,۲۰۰	
سیمان خاش	-	-	-	-	-	-	-	۵۶۴,۰۰۰	
نقل به صفحه بعد					۹۵۶,۲۹۴,۶۸۳,۸۹۰	(۲,۱۶۹,۹۲۷,۳۷۹)	۹۵۴,۱۲۴,۷۵۶,۵۱۱	۱,۱۳۴,۷۹۲,۴۱۳,۹۵۴	

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی سیند کارزما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳				دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳				دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳	
نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳
					ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل					۹۵۶,۲۹۴,۶۸۳,۸۹۰	(۲,۱۶۹,۹۲۷,۳۷۹)	۹۵۴,۱۲۴,۷۵۶,۵۱۱	۱,۱۳۴,۷۹۲,۴۱۳,۹۵۴	
سیمان شاهرود	-	-	-	-	-	-	-	۷,۵۷۴,۶۵۷,۱۶۰	
سیمان شرق	-	-	-	-	-	-	-	۲۱,۹۲۸,۷۴۳,۱۳۴	
سیمان فارس و خوزستان	-	-	-	-	-	-	-	۱۵,۶۴۳,۸۴۵,۰۰۰	
سیمان نی ریز	-	-	-	-	-	-	-	۲۲۲,۴۰۰	
سیمرغ	-	-	-	-	-	-	-	۳۵۳,۲۱۲,۹۴۰	
سینتا	-	-	-	-	-	-	-	۱۵۳,۱۲۰	
شرکت خمیرمایه رضوی	-	-	-	-	-	-	-	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
شیر و گوشت زاگرس شهرکرد	-	-	-	-	-	-	-	۲,۴۳۲,۰۰۰,۰۰۰	
شیر پاستوریزه پگاه گلپایگان	-	-	-	-	-	-	-	۳,۴۳۵,۸۸۰,۸۰۰	
شیشه قزوین	-	-	-	-	-	-	-	۸,۳۷۷,۰۹۹,۵۰۰	
ص. معدنی کیمیای زنجان گستران	-	-	-	-	-	-	-	۱,۸۱۷,۷۰۲,۴۰۰	
صنایع مس افق کرمان	-	-	-	-	-	-	-	۶,۶۶۹,۹۱۳,۶۰۰	
صنایع چوب خزر کاسپین	-	-	-	-	-	-	-	۲,۹۰۶,۳۰۲,۷۰۰	
صنعتی بهشهر	-	-	-	-	-	-	-	۲۹,۴۲۱,۱۹۲,۶۶۹	
فروسلیسیم خمین	-	-	-	-	-	-	-	۱,۵۰۵,۸۴۰,۰۰۰	
فولاد آلیاژی ایران	-	-	-	-	-	-	-	۹,۸۷۸,۳۹۲,۸۰۰	
فولاد خوزستان	-	-	-	-	-	-	-	۹,۸۳۲,۷۱۲,۰۰۰	
فولاد شاهرود	-	-	-	-	-	-	-	۲۱۰,۸۰۰	
فولاد هرمزگان	-	-	-	-	-	-	-	۷,۴۹۵,۸۵۹,۸۰۰	
کاشی پارس	-	-	-	-	-	-	-	۱,۷۷۵,۲۲۶,۷۸۰	
کالسیمین	-	-	-	-	-	-	-	۸,۹۵۲,۴۸۰,۰۰۰	
کرین	-	-	-	-	-	-	-	۵,۴۴۱,۸۷۵,۲۳۹	
کشتیرانی ایران	-	-	-	-	-	-	-	۲,۵۶۳,۰۰۰,۰۰۰	
کیمیدارو	-	-	-	-	-	-	-	۶۴۸,۲۹۵,۲۰۰	
لاستیک سهند	-	-	-	-	-	-	-	۴,۲۱۷,۳۸۰,۰۰۰	
نقل به صفحه بعد					۹۵۶,۲۹۴,۶۸۳,۸۹۰	(۲,۱۶۹,۹۲۷,۳۷۹)	۹۵۴,۱۲۴,۷۵۶,۵۱۱	۱,۲۸۸,۶۶۴,۶۱۱,۹۹۶	

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی سیند کارزما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰				دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰			
نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام
خالص درآمد سود سهام	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل				۹۵۶,۲۹۴,۶۸۳,۸۹۰	(۲,۱۶۹,۹۲۷,۳۷۹)	۹۵۴,۱۲۴,۷۵۶,۵۱۱	۱,۲۸۸,۶۶۴,۶۱۱,۹۹۶
محصولات کاغذی لطیف	-	-	-	-	-	-	۵,۹۶۵,۶۵۲,۲۰۰
مخابرات	-	-	-	-	-	-	۱۶۶,۳۶۷,۵۸۶
مدیریت صنعت شوینده ت.ص.بهشهر	-	-	-	-	-	-	۹۰۶,۳۵۰,۲۵۰
معادن روی	-	-	-	-	-	-	۲,۶۸۵,۰۰۰,۰۰۰
ملی شیمی کشاورز	-	-	-	-	-	-	۳,۸۳۷,۳۵۲,۳۷۵
ملی کشت و صنعت و دامپروری پارس	-	-	-	-	-	-	۳,۷۰۰,۰۰۰
مهرام	-	-	-	-	-	-	۱,۱۶۵,۱۳۵,۸۰۰
موتورسازان	-	-	-	-	-	-	۸۸۸,۰۰۰,۰۰۰
نفت تبریز	-	-	-	-	-	-	۱۱,۶۶۶,۰۳۳,۹۴۰
نفت لاوان	-	-	-	-	-	-	۱۴,۲۱۱,۷۹۰,۷۹۸
نفت و گاز پارسیان	-	-	-	-	-	-	۴۲,۸۶۹,۹۳۳,۶۰۰
نورد قطعات	-	-	-	-	-	-	۲۲۰,۰۰۰
نگین طیس	-	-	-	-	-	-	۲,۸۹۹,۳۷۷,۴۵۰
هتل پارسیان کوثر اصفهان	-	-	-	-	-	-	۳۷۶,۶۰۰,۰۰۰
پارس توشه	-	-	-	-	-	-	۱,۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰
پارس فولاد سبزواری	-	-	-	-	-	-	۲۸,۴۳۷,۹۹۵,۲۵۵
پتروشیمی امیرکبیر	-	-	-	-	-	-	۱۱,۱۴۹,۶۷۳,۶۰۰
پتروشیمی خارک	-	-	-	-	-	-	۸,۳۲۳,۵۲۲,۲۰۰
پتروشیمی شازند	-	-	-	-	-	-	۲۱,۷۲۱,۵۹۷,۸۰۰
پتروشیمی شیراز	-	-	-	-	-	-	۵,۵۷۲,۷۵۵,۰۰۰
پتروشیمی غدیر	-	-	-	-	-	-	۲,۳۴۰,۸۵۶,۵۰۰
پنبه و دانه های روغنی خراسان	-	-	-	-	-	-	۳۳۴,۴۰۰,۰۰۰
پویا زرکان آق دره	-	-	-	-	-	-	۵۱,۱۲۴,۶۱۷,۸۴۰
گروه بهمن	-	-	-	-	-	-	۱,۵۰۱,۶۱۳,۳۲۰
گروه صنایع کاغذ پارس	-	-	-	-	-	-	۴۱۲,۴۱۶,۴۶۰
گل گهر	-	-	-	-	-	-	۲۸۷,۰۴۰
				۹۵۶,۲۹۴,۶۸۳,۸۹۰	(۲,۱۶۹,۹۲۷,۳۷۹)	۹۵۴,۱۲۴,۷۵۶,۵۱۱	۱,۵۰۸,۴۸۵,۸۶۱,۰۱۰

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی سیند کار نما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳

۲۰- سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰
	ریال	ریال
۱- سود اوراق مشارکت و اوراق اجاره و اوراق مرابحه	۱,۰۰۶,۹۹۱,۱۰۲	۵۲,۶۳۹,۰۵۳,۶۶۱
سود سپرده بانکی	۷۹,۰۳۹,۸۱۹,۰۲۴	۳۷,۶۶۴,۲۹۸,۲۳۹
	۸۰,۰۴۶,۸۱۰,۱۲۶	۹۰,۳۰۳,۳۵۱,۹۰۰

۱-۲۰- سود اوراق مشارکت و اوراق اجاره و اوراق مرابحه

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق
		ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۴۰۰/۱۱/۱۰	۱۴۰۳/۰۲/۱۶	-	۱۸	-	-	-	۲,۷۲۳,۶۸۷,۱۶۱
۱۴۰۱/۱۲/۲۳	۱۴۰۵/۰۷/۲۳	-	۱۸	-	-	-	۱۳,۲۰۰,۳۶۰,۰۱۷
۱۴۰۱/۱۲/۲۳	۱۴۰۵/۰۲/۱۷	۱۶۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۶۰۲,۲۹۷,۰۵۸	-	۶۰۲,۲۹۷,۰۵۸	۲۴,۷۷۷,۹۱۷,۵۰۰
۱۴۰۱/۱۲/۰۸	۱۴۰۴/۰۴/۰۸	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۴۰۴,۶۹۴,۰۴۴	-	۴۰۴,۶۹۴,۰۴۴	۱۱,۹۳۷,۰۸۸,۹۸۳
۱۴۰۰/۱۲/۱۱	۱۴۰۲/۰۵/۱۴	-	۱۶	-	-	-	-
		۱۶۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۱,۰۰۶,۹۹۱,۱۰۲	-	۱,۰۰۶,۹۹۱,۱۰۲	۵۲,۶۳۹,۰۵۳,۶۶۱

اوراق مرابحه:

مرابحه عام دولت ۵-ش.خ-۰۳۰۲
مرابحه عام دولت ۹۹-ش.خ-۰۵۰۷۲۳
مرابحه عام دولت ۹۰-ش.خ-۰۵۰۲۱۷
مرابحه عام دولت ۱۱۲-ش.خ-۰۴۰۴۰۸
مرابحه عام دولت ۹۵-ش.خ-۰۲۰۵۱۴
جمع

۲-۲۰- سود سپرده بانکی

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	سود سپرده	نرخ سود	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص
		ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
۱۴۰۲/۰۵/۲۱	بدون سررسید	۲۶۲,۰۲۱	۵	-	۲۶۲,۰۲۱	۱۴۷,۲۸۴
۱۳۹۴/۱۰/۰۱	بدون سررسید	۷۶,۰۰۰,۷۵۷,۷۰۱	۵	-	۷۶,۰۰۰,۷۵۷,۷۰۱	۲۲۸,۳۳۷,۵۹۰
۱۴۰۳/۰۵/۰۱	بدون سررسید	۴,۷۵۶	۵	-	۴,۷۵۶	-
۱۴۰۱/۰۸/۰۱	-	-	۱۸	-	-	۴,۸۳۸,۳۵۷,۶۹۰
۱۴۰۲/۰۳/۲۹	-	-	۱۸	-	-	۴,۵۶۸,۴۹۳,۱۵۱
۱۴۰۲/۰۹/۱۴	۱۴۰۵/۰۹/۱۴	۳,۰۳۸,۷۹۴,۵۴۶	۱۸	-	۳,۰۳۸,۷۹۴,۵۴۶	۶,۷۱۶,۰۹۵,۸۱۰
۱۴۰۲/۰۲/۲۰	-	-	۱۸	-	-	۲۱,۳۱۲,۸۷۶,۷۱۴
		۷۹,۰۳۹,۸۱۹,۰۲۴		-	۷۹,۰۳۹,۸۱۹,۰۲۴	۳۷,۶۶۴,۲۹۸,۲۳۹

سپرده بانکی:

خاورمیانه-۱۰۰۹/۱۰/۱۰۱۰۷۵۳۷۷/۸۱۰
دی-۰۳۰۳۵۲۶۶۳۰۰۰
کوتاه مدت-۱۵۱۶۷۲-۱۰۰۲۱۰۰۷۰۰-شهر
۱-۱۴۲۶۹۲۰۰-۹۰۱۲-۲۷۱ پاسارگاد
۲-۱۴۲۶۹۲۰۰-۳۰۷-۲۷۱ پاسارگاد
۳-۱۴۲۶۹۲۰۰-۳۰۷-۲۷۱ پاسارگاد
۱-۱۴۲۶۹۲۰۰-۳۰۷-۲۷۱ پاسارگاد
جمع

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی سپند کارزما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳

۲۱- سایر درآمدها

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۲,۸۰۱,۲۵۹,۸۶۶	۱,۱۳۲,۲۴۱,۱۵۹	درآمد سود سهام
۶۰۲,۴۵۴	۱۱,۰۲۴,۵۶۶	تعدیل سود سود سپرده بانکی
۲۳,۷۰۷,۰۷۲	۱۴۰,۵۱۹,۶۹۷	سایر درآمدها
۲,۸۲۵,۵۶۹,۳۹۲	۱,۲۸۳,۷۸۵,۴۲۲	

۲۲- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۲۵۴,۴۲۳,۰۲۱,۸۶۲	۱۶۷,۰۷۱,۰۱۹,۳۷۳	مدیر
۱۴۲,۱۱۵,۲۷۰,۰۵۴	۸۳,۲۳۴,۸۳۲,۲۱۳	بازارگردان
۹۴۴,۹۳۱,۳۸۷	۱,۴۹۷,۲۶۷,۵۲۰	متولی
۶۵۱,۸۴۱,۰۳۳	۹۸۵,۵۷۸,۹۳۰	حسابرس
۳۹۸,۱۳۵,۰۶۴,۳۳۶	۲۵۲,۷۸۸,۶۹۸,۰۳۶	

۲۳- سایر هزینه ها

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
-	۷,۳۱۴	سایر هزینه ها
۵,۴۴۳,۲۹۲,۷۰۰	۵,۸۵۶,۰۰۳,۶۳۸	هزینه نرم افزار
۱۵۱,۲۳۲,۸۲۰	۷۰۱,۲۳۲,۸۲۰	هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون
۵۰,۱۳۷,۵۷۰	۶۸,۲۲۵,۷۶۰	هزینه کارمزد بانکی
۹,۷۳۱,۴۳۸	۲۸,۴۱۰,۳۲۰	هزینه برگزاری مجامع
-	۱۰۳,۸۷۴,۵۹۶	هزینه رتبه بندی صندوق های سرمایه گذاری
۵۶۳,۷۶۷,۶۷۷	۸۳۳,۵۰۹,۱۶۱	هزینه مالیات بر ارزش افزوده
۳۱۸,۹۷۱,۷۰۰	۱,۳۸۹,۶۳۷,۲۵۲	هزینه انبارداری
۱۵,۳۵۲,۴۵۲	۱	تعدیل کارمزد کارگزاری
۴۵,۳۶۹,۹۸۴	۲۲۵,۲۹۹,۸۹۷	هزینه کارمزد ثابت نگهداری حساب سرمایه گذاران
۶,۵۹۷,۸۵۶,۳۴۱	۹,۲۰۶,۲۰۰,۷۵۹	

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی سپند کاریزما
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳

۲۴- تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر است :

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۱,۲۸۶,۹۸۳,۸۰۰,۰۰۰	۲,۵۴۸,۹۶۷,۳۰۰,۰۰۰	تعدیلات ناشی از قیمت صدور
(۳,۱۳۸,۱۳۸,۶۰۰,۰۰۰)	(۴,۱۸۴,۱۱۴,۲۰۰,۰۰۰)	تعدیلات ناشی از قیمت ابطال
(۱,۸۵۱,۱۵۴,۸۰۰,۰۰۰)	(۱,۶۳۵,۱۴۶,۹۰۰,۰۰۰)	

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی سیند کاریزما

بازداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳

۲۵- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

اشخاص وابسته	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰					سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
	نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک
مدیر و اشخاص وابسته به آن	رضا نیازی	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۸۰,۰۰۳	۰.۰۲٪	۸۰,۰۰۰	۰.۰۱٪
	محمدحسن آهو	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۸۰,۴۴۲	۰.۰۲٪	۸۰,۰۰۰	۰.۰۱٪
	آرمین عبدی فولاد کلائی	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۸۰,۰۰۰	۰.۰۲٪	۸۰,۰۰۰	۰.۰۱٪
	شرکت سیدگردان کاریزما (سهامی خاص)	مدیر صندوق	ممتاز	۳۵۰,۰۰۰	۰.۰۸٪	-	-
			عادی	۱۶۰,۰۰۰	۰.۰۴٪	۵,۲۹۲,۱۵۸	۰.۷۱٪
	شرکت گروه خدمات بازار سرمایه کاریزما	سهامدار مدیر صندوق	ممتاز	۳۰۵,۰۰۰	۰.۰۷٪	-	-
			عادی	-	-	۴,۲۹۰,۰۰۰	۰.۵۸٪
	صندوق سرمایه گذاری بازارگردانی اکسیر سودا	بازارگردان صندوق	عادی	۵,۱۹۷,۹۹۹	۱.۱۹٪	۲۳,۰۱۹,۰۹۵	۳.۱۰٪
	صندوق سرمایه گذاری بادرآمدثابت کاریزما	مدیر مشترک	عادی	۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۲.۵۷٪	۱۲۲,۹۷۲,۹۸۶	۱۶.۵۷٪
	صندوق سرمایه گذاری بادرآمدثابت کمند	مدیر مشترک	عادی	۲,۴۱۰,۰۰۰	۰.۵۵٪	۱۷,۷۴۵,۱۱۷	۲.۳۹٪
	صندوق س نیکوکاری دانشگاه تهران	مدیر مشترک	عادی	۴۵,۰۰۰	۰.۰۱٪	۴۵,۰۰۰	۰.۰۱٪
	صندوق سرمایه گذاری نوع دوم کارا	مدیر مشترک	عادی	۴۴,۷۱۰,۸۸۷	۱۰.۲۲٪	۱۰۱,۲۰۱,۵۶۱	۱۳.۶۳٪
	صندوق سرمایه گذاری بازنشستگی تکمیلی کاریز	مدیر مشترک	عادی	۲۳,۷۵۵,۷۲۶	۵.۴۳٪	-	-
	صندوق سرمایه‌گذاری صندوق‌درصندوق صنم	مدیر مشترک	عادی	۱,۲۵۹,۰۰۰	۰.۲۹٪	۶,۵۰۰,۰۰۰	۰.۸۸٪
محمد مهدی ناسوتی فرد	سهامدار مدیر صندوق	عادی	۴۵۰,۰۰۰	۰.۱۰٪	۴۵۰,۰۰۰	۰.۰۶٪	
مجتبی کباری	سهامدار مدیر صندوق	عادی	-	-	۱۰,۳۰۳	۰.۰۰٪	
کارگزاری صندوق	محمد عابد	سهامدار و عضو هیئت مدیره مدیر صندوق	عادی	۱۰۹,۲۳۸	۰.۰۲٪	۱۰۹,۰۶۹	۰.۰۱٪
	کارگزاری کاریزما	کارگزار صندوق	عادی	۱۰۰,۰۰۰	۰.۰۲٪	۹,۰۰۰,۰۰۰	۱.۲۱٪
			عادی	۸۹۰,۴۷۰	۰.۲۰٪	۳,۰۰۰,۰۰۰	۰.۴۰٪
	کارگزاری بورس بهگزین	مؤسس صندوق	ممتاز	۲۰۰,۰۰۰	۰.۰۵٪	۲۰۰,۰۰۰	۰.۰۳٪
جمع			ممتاز و عادی	۱۳۵,۱۸۳,۷۶۵	۳۰.۸۹٪	۲۹۴,۰۷۵,۲۸۹	۳۹.۶۲٪

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی سیند کاریزما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳

۲۶-معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰					طرف معامله
مانده طلب (بدهی) در پایان سال ریال	شرح معامله			نوع وابستگی	
	تاریخ معامله	ارزش معامله (ریال)	موضوع معامله		
(۵۶,۷۰۸,۰۰۴,۸۲۸)	طی سال مالی	۸۳,۲۳۴,۸۳۲,۲۱۳	کارمزد بازارگردان	بازارگردان صندوق	صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی اکسیر سودا
(۳۵۹,۳۶۰,۴۸۹,۹۵۸)	طی سال مالی	۱۲,۸۰۷,۴۱۰,۳۱۹,۸۴۹	خرید و فروش سهام و اوراق مشارکت	کارگزار صندوق	کارگزاری کاریزما
(۹۷,۵۴۲,۰۶۲,۱۳۶)	طی سال مالی	۱۶۷,۰۷۱,۰۱۹,۳۷۳	حق الزحمه	مدیر صندوق	شرکت سبدگردان کاریزما
-	طی سال مالی	۸۳۱,۳۹۲,۲۳۵,۲۴۵	مدیر مشترک	خرید و فروش واحد های صندوق	صندوق سرمایه گذاری بازنشستگی کاریز
-	طی سال مالی	۹۷۵,۹۵۹,۷۵۹,۴۰۲	مدیر مشترک	خرید و فروش واحد های صندوق	صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کمند
-	طی سال مالی	۱,۳۷۵,۲۴۳,۱۳۹,۳۲۴	مدیر مشترک	خرید و فروش واحد های صندوق	صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کاریزما
-	طی سال مالی	۳۸۵,۷۳۷,۷۸۵,۳۰۴	مدیر مشترک	خرید و فروش واحد های صندوق	صندوق سرمایه گذاری صندوق در صندوق صنم
-	طی سال مالی	۸۱۸,۹۰۴,۷۵۶,۶۱۹	مدیر مشترک	خرید و فروش واحد های صندوق	صندوق سرمایه گذاری نوع دوم کارا
(۵۰,۱۳۶,۹۳۷)	طی سال مالی	-	حق الزحمه	متولی سابق صندوق	شرکت مشاور سرمایه گذاری نیکی گستر
(۶۰۸,۶۸۸,۴۲۸)	طی سال مالی	۱,۲۱۸,۰۳۲,۵۹۲	حق الزحمه	متولی فعلی صندوق	شرکت مشاور سرمایه گذاری داریا روش
-	طی سال مالی	۱,۲۱۸,۰۳۲,۵۹۲	حق الزحمه	متولی سابق صندوق	شرکت مشاور سرمایه گذاری سهم آشنا
-	طی سال مالی	۵۱۵,۸۸۰,۷۲۲	حق الزحمه	حسابرس سابق	موسسه حسابرسی رازدار
(۱۰,۰۸۴,۱۳۶,۸۱۲)	طی سال مالی	۴۶۹,۶۹۸,۲۰۸	حق الزحمه	حسابرس صندوق	موسسه حسابرسی هدف نوین نگر

۲۷-رویدادهای بعد از تاریخ خالص دارایی‌ها

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