صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریزما

صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۶ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریزما مربوط به دوره مالی ۶ ماه و ۲۱ روزه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱ که در اجرای مفاد بند ۹ ماده ۵۹ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود درخصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد:

	شماره صفحه
• صورت خالص دارایی‌ها	۲
• صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها	۳
• یادداشت‌های توضیحی:	
۱ـ اطلاعات کلی صندوق	۴
۲ـ ارکان صندوق سرمایه گذاری	۴-۵
۳ـ مبنای تهیه صورت‌های مالی	۵
۴ـ خلاصه اهم رویه‌های حسابداری	۵-۷
۵- یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی	۸-۲۵

این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق‌های سرمایه‌گذاری اهرمی تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریزما بر این باور است که این صورت های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش‌بینی نمود، می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده‌اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۱/۰۴/۲۶ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

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

نشانی: تهران، خیابان شهید بهشتی، بین بخارست و وزرا، پلاک ۲۸۳، ساختمان نگین آزادی، طبقه ۷
تلفن: ۴۱۴۲۶ **نمابر:** ۸۸۴۸۱۶۰۲

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریزما

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

	یادداشت	۱۴۰۱/۰۳/۳۱
		ریال
دارایی ها:		
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام	۵	۱۴,۲۴۵,۹۶۶,۶۹۱,۱۳۶
سرمایه گذاری در سپرده بانکی	۶	۱۵,۳۱۶,۷۸۵,۶۷۰
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۷	۲,۰۴۰,۹۵۸,۶۸۰,۱۰۱
حسابهای دریافتنی	۸	۴۳۷,۸۴۷,۷۸۸,۱۵۹
سایر دارایی ها	۹	۲۰۸,۰۸۸,۲۹۱
جمع دارایی		۱۶,۷۴۰,۲۹۸,۰۳۳,۳۵۷
بدهی ها:		
جاری کارگزاران	۱۰	۸۷,۹۲۰,۰۸۱,۶۷۸
پرداختنی به ارکان صندوق	۱۱	۳۷,۷۱۰,۴۴۲,۴۵۲
سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۱۲	۳۲۸,۶۷۷,۸۳۲,۷۶۰
جمع بدهی ها		۴۵۴,۳۰۸,۳۵۶,۸۹۰
خالص دارایی ها	۱۳	۱۶,۲۸۵,۹۸۹,۶۷۶,۴۶۷
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری ممتاز		۱۲,۲۷۷
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری عادی		۱۱,۰۱۴

یادداشتهای توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی می باشد.

کاریزما

شرکت سبدگردان (سهامی خاص)

موسسه حسابرسی هدف نوین نگر

حسابداران رسمی

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریزما

صورت سود و زیان و صورت گردش خالص دارایی‌ها

برای دوره مالی ۶ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

	یادداشت	دوره مالی ۶ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱
		ریال
درآمدها:		
سود فروش اوراق بهادار	۱۴	۶۸,۰۹۵,۳۸۸,۵۹۸
سود تحقق نیافته اوراق بهادار	۱۵	۹۹۳,۵۰۲,۲۵۱,۴۹۷
درآمد سود سهام	۱۶	۱۹۴,۸۶۱,۴۹۴,۹۹۱
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۷	۱۳۰,۳۷۶,۱۴۸,۶۷۵
سایر درآمدها	۱۸	۳۳۰,۲۱۶,۴۸۲,۸۳۴
جمع درآمدها		۱,۷۱۷,۰۵۱,۷۶۶,۵۹۵
هزینه‌ها:		
هزینه کارمزد ارکان	۱۹	۳۷,۸۲۴,۲۱۱,۴۷۸
سایر هزینه‌ها	۲۰	۳۲۸,۸۳۶,۷۴۴,۲۱۶
سود خالص		۱,۳۵۰,۳۹۰,۸۱۰,۹۰۱
بازده میانگین سرمایه گذاری ۱		۱۵.۴۵٪
بازده سرمایه گذاری پایان دوره ۲		۱۵.۷۴٪

صورت گردش خالص دارایی‌ها

	یادداشت	دوره مالی ۶ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	
		تعداد واحد های سرمایه گذاری	ریال
واحدهای سرمایه گذاری ممتاز صادر شده طی دوره		۶۵۸,۵۰۰,۰۰۰	۶,۵۸۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری عادی صادر شده طی دوره		۹۲۷,۵۶۶,۰۵۰	۹,۲۷۵,۶۶۰,۵۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری عادی ابطال شده طی دوره		(۱۸۲,۹۸۰,۷۲۴)	(۱,۸۲۹,۸۰۷,۲۴۰,۰۰۰)
تعدیلات	۲۱		۹۰۴,۷۴۵,۶۰۵,۵۶۶
سود خالص دوره		-	۱,۳۵۰,۳۹۰,۸۱۰,۹۰۱
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) پایان دوره	۱۳	۱,۴۰۳,۰۸۵,۳۲۶	۱۶,۲۸۵,۹۸۹,۶۷۶,۴۶۷

یادداشتهای توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی می باشد.

۱- بازده میانگین سرمایه‌گذاری :

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

۲- بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره :

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال+- سود (زیان) خالص
خالص دارایی های پایان دوره

کاریزما
شرکت سبدگردان (سهامی خاص)

موسسه حسابرسی هدف نوین نگر
حسابداران رسمی

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریزما
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی ۶ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریزما در تاریخ ۱۴۰۰/۰۹/۳۰ تحت شماره ۱۱۹۱۲ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار و در تاریخ ۱۴۰۰/۰۹/۱۰ تحت شماره ۵۲۶۸۰ نزد اداره ثبت شرکت‌ها به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع‌آوری وجوه از سرمایه گذاران و اختصاص آن ها به خرید انواع اوراق بهادار به منظور کاهش ریسک سرمایه گذاری، بهره گیری از صرفه جویی های ناشی از مقیاس و تامین منافع سرمایه گذاران است، برای نیل به این هدف، صندوق در سهام و حق تقدم خرید سهام پذیرفته شده در بورس و فرابورس، گواهی سپرده کالایی، اوراق بهادار با درآمد ثابت، سپرده ها و گواهی سپرده بانکی سرمایه‌گذاری می‌نماید . واحدهای سرمایه گذاری صندوق در قالب واحد های ممتاز نوع اول و نوع دوم و واحدهای عادی قابل تقسیم می باشد. واحد های ممتاز نوع اول در قبال آورده موسسین قابل صدور بوده و دارای حق حضور و حق رأی در مجامع صندوق هستند و غیر قابل ابطال ولی قابل انتقال به غیر می باشد. واحد های ممتاز نوع دوم پس از تاسیس صندوق برای عرضه به عموم سرمایه گذاران قابل صدور بوده و دارای حق حضور و حق رأی در مجامع صندوق نیستند. و غیر قابل ابطال ولی قابل انتقال به غیر بوده و واحدهای سرمایه گذاری آنها قابل معامله در بورس اوراق بهادار می باشد. واحد های سرمایه گذاری عادی پس از صدور مجوز فعالیت صادر و دارای حق حضور و حق رأی در مجامع صندوق نمی باشند و معاملات واحد های سرمایه گذاری عادی از طریق مدیر ثبت با رعایت قوانین و مقررات قابل صدور و ابطال می باشد. صندوق مذکور از نوع صندوق سهامی بدون تقسیم سود می باشد. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۶) اساسنامه نامحدود است. سال مالی صندوق به مدت یکسال شمسی ، از ابتدای مهر ماه هر سال تا انتهای شهریور ماه سال بعد است به جز اولین سال مالی صندوق که از تاریخ ثبت صندوق نزد مرجع ثبت شرکتها آغاز و تا پایان اولین شهریور ماه خاتمه می یابد . مرکز اصلی این صندوق تهران،محله آرژانتین، خیابان شهید احمد قصیر،خیابان شهید بهشتی ،پلاک۲۸۳، ساختمان نگین آزادی، طبقه ۷، واحد غربی واقع شده و شناسه ملی صندوق ۱۴۰۱۰۵۵۷۳۸۰ است.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریزما مطابق با ماده ۵۸ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس www.ahrom.charisma.ir و www.ahrom۲.charisma.ir درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریزما که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

۲-۱- مجمع صندوق، از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز نوع اول تشکیل می‌شود. دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز به ازای هر واحد سرمایه گذاری از حق رأی در مجمع برخوردارند. در تاریخ خالص دارایی ها دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده‌اند شامل اشخاص زیر است:

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز نوع اول	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای ممتاز تحت تملک
۱	شرکت سبد گردان کاریزما	۶،۰۰۰،۰۰۰	۶۰
۲	شرکت گروه خدمات بازار سرمایه کاریزما	۲،۰۰۰،۰۰۰	۲۰
۳	شرکت سرمایه گذاری کاریزما	۲،۰۰۰،۰۰۰	۲۰
	جمع	**۱۰،۰۰۰،۰۰۰**	**۱۰۰**

۲-۲- مدیر صندوق، شرکت سبدگردان کاریزما (سهامی خاص) است که در تاریخ ۱۳۹۰/۰۲/۰۴ با شمارهٔ ثبت ۴۰۱۱۳۶ و شناسه ملی ۱۰۳۲۰۵۲۱۹۲۹ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران، محله آرژانتین، خیابان شهید احمد قصیر،خیابان شهید بهشتی ،پلاک۲۸۳، ساختمان نگین آزادی، طبقه ۷.

۳-۲- متولی صندوق، موسسه حسابرسی هدف نوین نگر است که در ۱۳۹۰/۰۲/۱۹ به شماره ثبت ۲۷۴۴۲ و شناسه ملی ۱۰۳۲۰۵۳۷۵۲۰ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از از تهران، داوودیه ، خیابان نفت شمالی ، خیابان شهید سرتیپ هوشنگ وحیددستگردی ، پلاک -۱۴۸ ، طبقه سوم ، واحد ۲

۴-۲- حسابرس صندوق، مؤسسه حسابرسی رازدار است که در تاریخ ۱۳۴۹/۱۱/۰۳ با شماره ثبت ۱۱۷۷ و شناسه ملی ۱۰۱۰۰۱۲۹۰۸۶ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از: تهران، خیابان بخارست، خیابان نوزدهم، پلاک ۱۸، واحد ۱۴.

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی:

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

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

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

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

سرمایه گذاری 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؛ باتوجه به دستورالعمل"نحوهٔ 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 محاسبهٔ خالص ارزش فروش قرار دهد.

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

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

۴-۲- در آمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها:

۴-۲-۱- سود سهام:

درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه پذیر شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب‌ها منعکس می‌گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتنی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه، با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.

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

سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شدهٔ سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

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 نحوهٔ محاسبهٔ هزینه
هزینه‌های تأسیس	معادل پنج در هزار (۰/۰۰۵) از وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۱.۰۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبته با تصویب مجمع صندوق.
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۱۰۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک‌سال مالی با ارایهٔ مدارک مثبته با تصویب مجمع صندوق.
کارمزد مدیر	سالانه یک درصد (۰/۰۱) از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق به علاوهٔ سه دهم درصد (۰/۰۰۳) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و سالانه دو درصد (۰/۰۲) سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری در آن ها به علاوه پنج درصد (۰/۰۵) از درآمد حاصل از تعهد پذیره نویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار.
کارمزد متولی	سالانه سه در هزار (۰/۰۰۳) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق و حداقل ۱،۱۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۱،۲۰۰ میلیون ریال.
حق‌الزحمهٔ حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۳۰۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی
حق‌الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق	معادل سه در هزار (۰/۰۰۳) ارزش خالص دارایی‌های صندوق در آغاز دورهٔ اولیه تصفیه تا سقف ۵۰۰ میلیون ریال می‌باشد.
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد .
هزینه سپرده گذاری واحد های سرمایه گذاری ممتاز صندوق	مطابق با قوانین و مقررات شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه.
کارمزد درجه بندی ارزیابی عملکرد صندوق	معادل مبلغ تعیین شده توسط موسسات رتبه بندی، با تایید مجمع.
هزینه‌های دسترسی به نرم‌افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آن‌ها	ثابت : هزینه دسترسی به نرم افزارصندوق ،نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی آنها سالانه تا سقف ۲،۰۰۰ میلیون ریال با ارایه مدرک مثبته و با تصویب مجمع صندوق.
	متغیر : ۱- به ازای هر درخواست صدور یا ابطال ، مبلغ ۸،۰۰۰ ریال . ۲- به ازای هر سرمایه گذار (دارنده واحد) برای یکسال ، ۵۰،۰۰۰ ریال .

ضریب خالص ارزش دارایی‌ها به میلیارد ریال	از صفر تا ۳۰.۰۰۰	از ۳۰.۰۰۰ تا ۵۰.۰۰۰	بالای ۵۰.۰۰۰
ضریب	۰.۰۰۰۰۲۵	۰.۰۰۰۱۵	۰.۰۰۰۰۰۱

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق:

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

۴-۵- مخارج تأمین مالی:

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

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

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

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

برای سرمایه گذاران واحدهای عادی حداقل و حداکثر بازدهی بدین شرح در نظر گرفته شده است: حداقل بازدهی تعیین شده برای دارندگان واحدهای عادی که حداقل ۳۰ روز از تاریخ سرمایه گذاری آنها گذشته باشد ۲۰٪ سالانه می باشد. در صورتی که بازدهی صندوق کمتر از حداقل بازدهی تعیین شده باشد مدیر صندوق برای محاسبه ارزش خالص دارایی های واحدهای عادی و ممتاز در پایان هر روز به وکالت از دارندگان واحدهای ممتاز ما به التفاوت ارزش خالص دارایی های صندوق با حداقل ارزشی که با لحاظ نرخ مذکور ایجاد میشد را از محل انتقال بخشی از ارزش خالص دارایی های واحدهای سرمایه گذاری ممتاز به ارزش خالص دارایی های سرمایه گذاری عادی منظور می نماید. همچنین چنانچه بازدهی صندوق بیش از ۲۵٪ سالانه باشد مدیر صندوق به نمایندگی از دارندگان واحدهای عادی ما به التفاوت ارزش خالص دارایی های واحدهای عادی صندوق با حداکثر ارزشی که با لحاظ نرخ مذکور باید ایجاد میشد را به ارزش خالص دارایی های واحدهای ممتاز منظور می کند.

۵-سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام

	۱۴۰۱/۰۳/۳۱		
صنعت	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها
	ریال	ریال	
فلزات اساسی	۲,۱۳۰,۱۴۰,۲۰۹,۳۹۰	۲,۲۰۵,۱۱۱,۵۱۶,۵۳۹	۱۳.۱۷
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۹۱۸,۱۳۶,۹۹۲,۸۹۵	۱,۲۴۳,۰۶۴,۷۳۴,۵۱۸	۷.۴۳
بانکها و موسسات اعتباری	۱,۰۹۵,۵۶۴,۵۶۸,۸۷۸	۱,۰۶۵,۶۰۴,۷۵۵,۴۸۶	۶.۳۷
شرکتهای چند رشته ای صنعتی	۱,۶۱۰,۸۵۲,۰۳۵,۲۷۸	۱,۶۳۷,۹۱۹,۷۹۷,۴۱۰	۹.۷۸
محصولات شیمیایی	۱,۶۰۹,۵۸۸,۷۱۵,۹۲۰	۱,۶۴۷,۰۴۵,۱۸۴,۴۷۰	۹.۸۴
خودرو و ساخت قطعات	۶۴۴,۷۵۵,۷۹۸,۴۳۷	۶۹۷,۹۸۵,۲۱۵,۸۷۰	۴.۱۷
خدمات فنی و مهندسی	۸۵۷,۰۴۷,۲۶۲,۷۲۸	۹۱۵,۴۰۸,۰۸۹,۴۳۲	۵.۴۷
مخابرات	۷۰۰,۸۳۲,۶۶۵,۳۸۹	۶۷۸,۱۹۷,۶۲۱,۳۱۸	۴.۰۵
عرضه برق, گاز, بخار و آب گرم	۲۴۷,۰۶۶,۶۰۵,۷۲۳	۳۹۸,۵۹۰,۱۷۲,۸۳۴	۲.۳۸
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۴۱۹,۲۱۲,۸۵۳,۰۴۵	۴۳۰,۷۵۲,۳۶۹,۸۹۶	۲.۵۷
سرمایه گذاریها	۶۸۳,۷۵۵,۹۵۲,۲۶۶	۶۶۹,۴۶۴,۳۳۷,۹۹۲	۴.۰۰
سیمان، آهک و گچ	۲۹۱,۲۰۶,۲۶۱,۶۶۷	۴۱۷,۸۱۰,۰۰۸,۶۷۳	۲.۵۰
استخراج کانه های فلزی	۱۹۳,۲۴۲,۲۳۲,۸۸۰	۲۲۶,۱۹۶,۰۱۲,۱۰۲	۱.۳۵
حمل و نقل, انبارداری و ارتباطات	۲۲۴,۹۲۵,۸۹۷,۷۷۹	۲۲۷,۵۸۹,۰۹۱,۰۱۷	۱.۳۶
رایانه و فعالیت های وابسته به آن	۲۸۰,۶۸۸,۸۲۱,۱۳۶	۲۷۵,۵۰۹,۲۲۴,۱۴۷	۱.۶۵
ماشین آلات و دستگاه‌های برقی	۳۰۵,۸۳۹,۵۹۸,۶۳۷	۳۱۷,۲۷۶,۱۸۶,۷۷۴	۱.۹۰
استخراج نفت گاز و خدمات جنبی جز اکتشاف	۱۴۴,۷۰۳,۲۷۳,۵۳۴	۱۳۴,۷۲۳,۸۶۲,۶۸۸	۰.۸۰
واسطه گری های مالی و پولی	۱۰۱,۹۲۴,۶۴۵,۸۶۹	۱۲۵,۵۵۰,۸۲۹,۱۴۸	۰.۷۵
اطلاعات و ارتباطات	۷۶,۳۰۱,۸۹۶,۰۲۶	۱۰۵,۵۴۱,۳۵۷,۸۷۸	۰.۶۳
لاستیک و پلاستیک	۷۱,۵۰۷,۳۵۱,۶۰۹	۷۴,۴۶۶,۶۷۰,۴۲۷	۰.۴۴
زراعت و خدمات وابسته	۶۲,۹۴۵,۲۸۶,۳۷۶	۶۸,۰۴۰,۷۷۸,۲۶۷	۰.۴۱
سایر واسطه گریهای مالی	۳۵,۶۱۲,۶۱۵,۴۴۶	۴۶,۶۲۸,۵۹۷,۳۱۷	۰.۲۸
حمل و نقل آبی	۱۲۲,۵۴۵,۷۲۰,۵۸۳	۱۲۷,۳۷۸,۰۶۵,۶۳۵	۰.۷۶
تولید محصولات کامپیوتری الکترونیکی و نوری	۴۲,۹۱۲,۱۶۶,۵۳۲	۴۰,۹۸۰,۷۸۱,۲۹۹	۰.۲۴
محصولات کاغذی	۵۰,۳۶۵,۸۲۴,۳۸۵	۵۲,۷۳۱,۴۴۷,۸۸۶	۰.۳۱
انبوه سازی املاک و مستغلات	۶۸,۰۹۰,۱۵۰,۸۱۳	۷۲,۶۱۰,۱۸۷,۶۱۹	۰.۴۳
استخراج ذغال سنگ	۱۵,۸۶۵,۲۷۴,۳۹۶	۲۰,۳۸۰,۹۳۶,۵۷۲	۰.۱۲
فعالیتهای کمکی به نهادهای مالی واسط	۱۹۹,۰۹۳,۶۱۳,۰۷۷	۱۷۱,۴۱۷,۴۴۶,۸۸۱	۱.۰۲
سایر محصولات کانی غیرفلزی	۱۲,۳۰۹,۴۹۰,۵۵۳	۱۴,۹۷۴,۴۶۸,۶۰۵	۰.۰۹
خرده فروشی،باستثنای وسایل نقلیه موتوری	۹,۴۷۲,۴۶۰,۰۹۲	۱۰,۲۱۲,۸۴۴,۸۴۹	۰.۰۶
هتل و رستوران	۶,۴۵۵,۴۵۶,۰۶۴	۶,۰۰۸,۰۳۸,۲۰۰	۰.۰۴
ماشین آلات و تجهیزات	۴,۱۰۸,۰۰۴,۳۵۵	۴,۶۳۸,۹۱۲,۷۷۷	۰.۰۳
بیمه و صندوق بازنشستگی به جزء تامین اجتماعی	۱۰,۶۱۵,۹۱۰,۷۰۲	۱۰,۰۲۵,۱۹۸,۱۳۰	۰.۰۶
مواد و محصولات دارویی	۱۰۲,۵۷۴,۷۸۶,۹۴۴	۱۰۶,۱۳۱,۹۴۸,۴۸۰	۰.۶۳
	۱۳,۳۵۰,۲۶۰,۳۹۹,۴۰۴	۱۴,۲۴۵,۹۶۶,۶۹۱,۱۳۶	۸۵.۱۰

۶-سرمایه گذاری در سپرده بانکی

سرمایه گذاری در سپرده های بانکی به شرح زیر است:

						۱۴۰۱/۰۳/۳۱
	نوع سپرده	تاریخ سپرده‌گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ	درصد از کل دارایی ها
سپرده های بانکی :				درصد	ریال	
دی-۰۲۰۵۶۸۴۷۳۲۰۰۶	کوتاه مدت	۱۴۰۰/۰۹/۲۹	بدون سررسید	۱۰	۱,۷۲۷,۵۹۷,۵۰۴	۰.۰۱
پاسارگاد ۱-۲۷۱-۸۱۰۰-۱۵۰۷۶۹۱۰	کوتاه مدت	۱۴۰۰/۰۹/۲۹	بدون سررسید	۸	۱۳,۴۴۲,۶۸۶,۷۵۴	۰.۰۸
اقتصاد نوین ۱-۱۴۲-۸۵۰-۶۸۴۰۴۲۵	کوتاه مدت	۱۴۰۰/۱۰/۰۱	بدون سررسید	۸	۱۴۶,۵۰۱,۴۱۲	۰.۰۰
					۱۵,۳۱۶,۷۸۵,۶۷۰	۰.۰۹

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

	یادداشت	۱۴۰۱/۰۳/۳۱
		ریال
اوراق مرابحه	۷-۱	۲,۰۴۰,۹۵۸,۶۸۰,۱۰۱
		۲,۰۴۰,۹۵۸,۶۸۰,۱۰۱

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

						۱۴۰۱/۰۳/۳۱
	تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی ها
		درصد	ریال	ریال	ریال	
مرابحه عام دولت۵-ش.خ۰۳۰۲	۱۴۰۳/۰۲/۲۶	۱۸	۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۰۴۲,۹۹۳,۳۹۳	۱۶۸,۰۱۳,۹۹۳,۳۹۳	۱.۰۰
مرابحه عام دولت۹۴-ش.خ۰۳۰۸۱۶	۱۴۰۳/۰۲/۱۶	۱۷	۱,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۲۳۲,۰۰۲,۰۲۱	۱,۸۷۲,۹۴۴,۶۸۶,۷۰۸	۱۱.۱۹
			۲,۰۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۲۷۴,۹۹۵,۴۱۴	۲,۰۴۰,۹۵۸,۶۸۰,۱۰۱	۱۲.۱۹

۸-حسابهای دریافتنی

حساب های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیراست:

	۱۴۰۱/۰۳/۳۱			
	تنزیل نشده	نرخ تنزیل	ذخیره تنزیل	تنزیل شده
	ریال	درصد	ریال	ریال
سایر حسابهای دریافتنی از دارندگان واحدهای ممتاز	۳۲۶,۵۶۳,۲۶۷,۹۰۴	۰	۰	۳۲۶,۵۶۳,۲۶۷,۹۰۴
سود دریافتنی سهام	۱۱۸,۷۳۴,۳۷۷,۵۲۲	۲۵	(۷,۴۴۹,۸۵۷,۲۶۷)	۱۱۱,۲۸۴,۵۲۰,۲۵۵
	۴۴۵,۲۹۷,۶۴۵,۴۲۶		(۷,۴۴۹,۸۵۷,۲۶۷)	۴۳۷,۸۴۷,۷۸۸,۱۵۹

۹-سایر دارایی‌ها

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

	۱۴۰۱/۰۳/۳۱			
	مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک دوره مالی	مانده در پایان دوره مالی
	ریال	ریال	ریال	ریال
عضویت در کانون ها		۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۶,۶۲۳,۹۹۱)	۱۶۳,۳۷۶,۰۰۹
مخارج نرم افزار	-	۹۰۰,۱۶۴,۵۰۴	(۹۰۰,۱۶۴,۵۱۰)	(۶)
کارمزد ثابت نگهداری حساب سرمایه		۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷۵,۲۸۷,۷۱۲)	۴۴,۷۱۲,۲۸۸
	-	۱,۲۸۰,۱۶۴,۵۰۴	(۱,۰۷۲,۰۷۶,۲۱۳)	۲۰۸,۰۸۸,۲۹۱

۱۰- جاری کارگزاران

نام کارگزاری	مانده ابتدای سال- بد (بس)	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره - بد (بس)
	۱۴۰۱/۰۳/۳۱			
	ریال	ریال	ریال	ریال
کارگزاری فیروزه آسیا	-	۱۵۰,۴۳۶,۲۳۲,۷۴۱	(۱۵۰,۴۳۶,۲۳۲,۷۴۱)	-
کارگزاری کاریزما	-	۲۵,۷۵۶,۴۰۸,۷۶۲,۹۰۷	(۲۵,۸۴۴,۳۲۸,۸۴۴,۵۸۵)	(۸۷,۹۲۰,۰۸۱,۶۷۸)
	-	۲۵,۹۰۶,۸۴۴,۹۹۵,۶۴۸	(۲۵,۹۹۴,۷۶۵,۰۷۷,۳۲۶)	(۸۷,۹۲۰,۰۸۱,۶۷۸)

۱۱- پرداختنی به ارکان صندوق

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

	۱۴۰۱/۰۳/۳۱
	ریال
مدیر	۳۷,۲۳۴,۰۶۵,۶۹۳
حسابرس	۲۱۶,۸۱۵,۱۵۷
متولی	۲۵۹,۵۶۱,۶۰۲
	۳۷,۷۱۰,۴۴۲,۴۵۲

۱۲-سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

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

	۱۴۰۱/۰۳/۳۱
	ریال
ذخیره تصفیه	۹۵۴,۳۱۱,۹۲۱
بدهی نرم افزار	۹۰۰,۱۶۴,۵۰۴
عضویت در کانونها	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
حسابهای پرداختنی به دارندگان واحدهای عادی بابت ما به التفاوت بازده	۳۲۶,۵۶۳,۲۶۷,۹۰۴
بدهی به سرمایه گذاران عادی بابت تتمه واحدهای صادر شده	۸۸,۴۳۱
کارمزد ثابت نگهداری حساب سرمایه گذاران	۶۰,۰۰۰,۰۰۰
	۳۲۸,۶۷۷,۸۳۲,۷۶۰

۱۳-خالص دارایی‌ها

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

	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	
	تعداد	ریال
واحدهای سرمایه گذاری ممتاز نوع دوم	۶۴۸,۵۰۰,۰۰۰	۷,۹۶۱,۷۸۲,۵۵۹,۸۸۴
واحدهای سرمایه گذاری ممتاز نوع اول	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۲,۷۷۲,۲۸۳,۱۱۳
واحدهای سرمایه گذاری عادی	۷۴۴,۵۸۵,۳۲۶	۸,۲۰۱,۴۳۴,۸۳۳,۴۷۰
	۱,۴۰۳,۰۸۵,۳۲۶	۱۶,۲۸۵,۹۸۹,۶۷۶,۴۶۷

۱۴-سود فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

	یادداشت	دوره مالی ۶ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱
		ریال
سود حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۴-۱	۶۵,۹۲۰,۸۶۵,۲۸۴
زیان حاصل از فروش حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۴-۲	(۸,۵۷۵,۵۹۵,۴۱۶)
سود حاصل از فروش اوراق مشارکت	۱۴-۳	۶,۸۶۲,۸۳۸,۲۹۸
سود حاصل از فروش گواهی سپرده کالایی بورسی	۱۴-۴	۵,۶۱۲,۳۶۶
سود حاصل از فروش صندوق های سرمایه گذاری	۱۴-۵	۳,۸۸۱,۶۶۸,۰۶۶
		۶۸,۰۹۵,۳۸۸,۵۹۸

۱-۱۴- سود(زیان) حاصل از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر می باشد:

دوره مالی ۶ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱

	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
الکتریک خودرو شرق	۱۱۲,۳۱۰	۱,۳۰۹,۷۵۶,۴۰۰	(۱,۱۴۹,۰۱۹,۱۹۶)	(۱,۲۴۴,۲۵۴)	(۶,۵۴۸,۷۸۱)	۱۵۲,۹۴۴,۱۶۹
رادیاتور ایران	۲۰۰,۰۰۰	۱,۸۲۱,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۳۲۲,۳۷۶,۴۸۴)	(۱,۷۲۹,۹۳۸)	(۹,۱۰۴,۹۹۸)	(۵۱۲,۲۱۱,۴۲۰)
سرمایه گذاری گروه صنایع بهشهر ایران	۴۰۰,۰۰۰	۱,۲۶۵,۶۰۰,۰۰۰	(۱,۰۹۶,۲۱۶,۳۴۰)	(۱,۲۰۲,۳۰۳)	(۶,۳۲۷,۹۹۸)	۱۶۱,۸۵۳,۳۵۹
پالایش نفت اصفهان	۱,۴۷۹,۷۷۹	۱۰,۹۵۰,۳۶۴,۶۰۰	(۸,۶۸۶,۱۶۹,۲۶۱)	(۱۰,۴۰۲,۸۰۱)	(۵۴,۷۵۱,۸۲۳)	۲,۱۹۹,۰۴۰,۷۱۵
تولید نیروی برق آبادان	۴۱,۳۸۲	۴۹۲,۴۴۵,۸۰۰	(۳۹۳,۳۹۹,۲۰۱)	(۴۶۷,۸۲۰)	(۲,۴۶۲,۲۲۹)	۹۶,۱۱۶,۵۵۰
گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو	۳۰۰,۰۰۰	۱,۱۷۸,۴۰۰,۰۰۰	(۷۴۰,۵۴۹,۶۸۰)	(۱,۱۱۹,۴۶۱)	(۵,۸۹۱,۹۹۹)	۴۳۰,۸۳۸,۸۶۰
فجر انرژی خلیج فارس	۳۰۰,۰۰۰	۶,۳۴۲,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۸۲۹,۸۹۱,۱۹۸)	(۶,۰۲۴,۸۶۸)	(۳۱,۷۰۹,۹۹۶)	۳,۴۷۴,۳۷۳,۹۳۸
سیمان شمال	۸۰۳,۱۵۶	۱۰,۷۳۸,۱۹۵,۷۲۰	(۵,۹۳۱,۸۴۳,۹۷۲)	(۱۰,۲۰۱,۱۳۶)	(۵۳,۶۹۰,۹۶۴)	۴,۷۴۲,۴۵۹,۶۴۸
پالایش نفت تبریز	۹۳۴,۴۵۹	۲۱,۹۷۷,۳۳۲,۸۴۰	(۱۲,۴۶۶,۶۴۳,۸۹۵)	(۲۰,۸۷۸,۳۵۵)	(۱۰۹,۸۸۶,۶۵۱)	۹,۳۷۹,۹۲۳,۹۳۹
سیمان غرب	۵۴۰,۰۰۰	۱۰,۸۲۱,۴۰۰,۰۰۰	(۶,۸۸۸,۹۸۷,۰۰۹)	(۱۰,۲۸۰,۰۲۹)	(۵۴,۱۰۶,۹۷۸)	۳,۸۶۸,۰۲۵,۹۸۴
سرمایه گذاری گروه صنعتی رنا	۱,۲۰۰,۰۰۰	۵,۶۴۱,۲۰۰,۰۰۰	(۳,۴۴۴,۷۹۳,۷۷۳)	(۵,۳۵۹,۰۹۱)	(۲۸,۲۰۵,۹۹۲)	۲,۱۶۲,۸۴۱,۱۴۴
شرکت صنایع غذایی مینو شرق	۴۰۰,۰۰۰	۳,۰۱۶,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۵۵۱,۵۷۸,۳۰۵)	(۲,۸۶۵,۱۶۳)	(۱۵,۰۷۹,۹۹۷)	۱,۴۴۶,۴۷۶,۵۳۵
سایپا دیزل	۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۳۶۲,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲,۷۶۸,۱۸۲,۸۱۵)	(۲۵,۰۴۳,۷۱۴)	(۱۳۱,۸۰۹,۹۷۸)	۱۳,۴۳۶,۹۶۳,۴۹۳
فروسیلیسیم خمین	۸۱۰,۰۰۰	۲۷,۵۹۸,۵۰۰,۰۰۰	(۲۰,۷۶۶,۳۳۰,۹۴۶)	(۲۶,۲۱۱,۱۹۷)	(۱۳۷,۹۹۱,۷۷۸)	۶,۶۶۷,۹۶۶,۰۷۹
آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۳,۳۷۵,۰۰۰	۷۷,۸۹۷,۵۰۰,۰۰۰	(۶۲,۶۹۲,۶۵۴,۵۳۷)	(۷۴,۰۰۱,۶۴۶)	(۳۸۹,۴۸۷,۳۸۷)	۱۴,۷۴۱,۳۵۶,۴۳۰
فرانسوز یزد	۹۳۰,۰۰۰	۱۵,۲۱۸,۷۰۰,۰۰۰	(۱۱,۸۰۱,۸۸۲,۶۹۵)	(۱۴,۴۵۷,۵۳۰)	(۷۶,۰۹۳,۴۶۷)	۳,۳۲۶,۲۶۶,۳۰۸
محصولات کاغذی لطیف	۲۰۰,۰۰۰	۷,۸۰۳,۸۲۱,۷۵۰	(۷,۶۱۱,۷۵۹,۵۷۸)	(۷,۴۱۳,۵۱۷)	(۳۹,۰۱۹,۱۰۲)	۱۴۵,۶۲۹,۵۵۳
		۲۳۰,۴۳۴,۲۱۷,۱۱۰	(۱۶۳,۱۴۲,۲۷۸,۸۸۵)	(۲۱۸,۹۰۲,۸۲۳)	(۱,۱۵۲,۱۷۰,۱۱۸)	۶۵,۹۲۰,۸۶۵,۲۸۴

۲-۱۴- (زیان) حاصل از فروش حق تقدم سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر می باشد:

دوره مالی ۶ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱

	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
فجر انرژی خلیج فارس	۹۵۷,۹۹۸	۸,۶۷۴,۴۸۱,۶۷۹	(۱۷,۲۵۰,۰۷۷,۰۹۵)	-	-	(۸,۵۷۵,۵۹۵,۴۱۶)
		۸,۶۷۴,۴۸۱,۶۷۹	(۱۷,۲۵۰,۰۷۷,۰۹۵)	-	-	(۸,۵۷۵,۵۹۵,۴۱۶)

۱۴-۳- سود(زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت به شرح زیر می باشد:

دوره مالی ۶ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱

	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اسنادخزانه-م۱بودجه۰۰-۰۳۰۸۲۱	۶۴,۸۷۳	۳۸,۱۲۳,۰۳۹,۸۵۰	(۳۶,۱۲۳,۳۷۲,۱۵۶)	(۶,۹۰۹,۷۹۲)	-	۱,۹۹۲,۷۵۷,۹۰۲
اسنادخزانه-م۱۸بودجه۹۹-۰۱۰۳۲۳	۲۰,۱۰۰	۱۹,۸۰۳,۳۴۵,۰۰۰	(۱۹,۵۲۵,۸۶۸,۴۱۳)	(۳,۵۸۹,۳۴۸)	-	۲۷۳,۸۸۷,۲۳۹
اسنادخزانه-م۱۷بودجه۹۸-۰۱۰۵۱۲	۴,۵۰۸	۴,۱۵۶,۳۷۶,۰۰۰	(۳,۹۸۰,۸۳۴,۹۳۸)	(۷۵۳,۳۴۱)	-	۱۷۴,۷۸۷,۷۲۱
اسنادخزانه-م۲بودجه۰۰-۰۳۱۰۲۴	۳۶۱,۷۰۰	۲۱۰,۶۱۴,۲۹۳,۰۰۰	(۲۰۸,۱۵۹,۶۹۱,۰۹۳)	(۱۸,۸۱۶,۳۳۸)	-	۲,۴۳۵,۷۸۵,۵۶۹
اسنادخزانه-م۵بودجه۰۰-۰۳۰۶۲۶	۱,۳۰۰	۸۱۰,۴۴۸,۰۰۰	(۷۹۸,۲۱۴,۶۴۸)	(۱۴۶,۸۷۸)	-	۱۲,۰۸۶,۴۷۴
اسنادخزانه-م۴بودجه۰۰-۰۳۰۵۲۲	۲۹,۳۰۰	۱۸,۶۲۹,۵۲۷,۰۰۰	(۱۸,۳۵۰,۱۱۴,۳۴۳)	(۳,۳۷۶,۵۹۴)	-	۲۷۶,۰۳۶,۰۶۳
اسنادخزانه-م۱۶بودجه۹۸-۰۱۰۵۰۳	۱۰,۰۰۰	۹,۶۸۹,۰۰۱,۰۰۰	(۹,۵۸۲,۷۳۶,۵۵۵)	(۱,۷۵۶,۱۲۸)	-	۱۰۴,۵۰۸,۳۱۷
اسنادخزانه-م۶بودجه۰۰-۰۳۰۷۲۳	۱۰۰	۶۱,۴۰۰,۰۰۰	(۶۰,۵۴۰,۹۶۹)	(۱۱,۱۲۸)	-	۸۴۷,۹۰۳
اسنادخزانه-م۱۴بودجه۹۸-۰۱۰۳۱۸	۷۰۰	۶۹۵,۸۷۲,۰۰۰	(۶۹۰,۲۷۳,۰۸۱)	(۱۲۶,۱۲۳)	-	۵,۴۷۲,۷۹۶
مرابحه عام دولت۹۹-ش.خ۰۵۰۷۲۳	۶۴۷,۰۰۰	۶۴۷,۰۳۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۴۷,۱۱۷,۲۶۸,۷۵۰)	(۱۱۷,۲۷۴,۱۸۷)	-	(۲۰۴,۵۴۲,۹۳۷)
مرابحه عام دولت۹۴-ش.خ۰۳۰۸۱۶	۱۰۰,۰۰۰	۹۲,۸۱۸,۰۰۰,۰۰۰	(۹۲,۷۸۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۵,۴۰۰,۵۶۲)	-	۱۹,۵۹۹,۴۳۸
مرابحه عام دولت۵-ش.خ۰۳۰۲	۲,۱۶۵,۰۰۰	۲,۱۶۵,۰۰۱,۶۷۷,۰۰۰	(۲,۱۶۵,۳۳۵,۵۲۵,۰۷۶)	(۳۹۲,۴۰۶,۵۳۶)	-	(۷۲۶,۲۵۴,۶۱۲)
مرابحه عام دولت۹۵-ش.خ۰۲۰۵۱۴	۵۰۰,۰۰۰	۴۷۳,۲۳۳,۶۴۰,۰۰۰	(۴۷۰,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۸۵,۷۷۳,۵۷۵)	-	۲,۴۹۷,۸۶۶,۴۲۵
		۳,۶۸۰,۶۶۶,۶۱۸,۸۵۰	(۳,۶۷۳,۱۵۷,۴۴۰,۰۲۲)	(۶۴۶,۳۴۰,۵۳۰)	-	۶,۸۶۲,۸۳۸,۲۹۸

۱۴-۴- سود حاصل از فروش گواهی سپرده کالایی بورسی به شرح زیر می باشد:

دوره مالی ۶ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱

	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سکه تمام بهارتحویلی ۱روزه رفاه	۲۰۰	۲۴۲,۲۰۰,۱۰۰	(۲۳۶,۲۸۴,۹۸۶)	(۳۰۲,۷۴۸)	-	۵,۶۱۲,۳۶۶
		۲۴۲,۲۰۰,۱۰۰	(۲۳۶,۲۸۴,۹۸۶)	(۳۰۲,۷۴۸)	-	۵,۶۱۲,۳۶۶

۱۴-۵- سود حاصل از فروش گواهی سپرده کالایی بورسی به شرح زیر می باشد:

دوره مالی ۶ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱

	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صندوق واسطه گری مالی یکم-سهام	۸۱۵,۴۲۷	۹۳,۹۵۱,۸۲۶,۸۸۰	(۸۹,۹۵۸,۵۹۱,۸۷۷)	(۱۱۱,۵۶۶,۹۳۷)	-	۳,۸۸۱,۶۶۸,۰۶۶
		۹۳,۹۵۱,۸۲۶,۸۸۰	(۸۹,۹۵۸,۵۹۱,۸۷۷)	(۱۱۱,۵۶۶,۹۳۷)	-	۳,۸۸۱,۶۶۸,۰۶۶

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریزما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

۱۵- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

	یادداشت	دوره مالی ۶ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱
		ریال
سود تحقق نیافته حاصل از نگهداری سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۵-۱	۸۸۰,۶۱۴,۴۶۷,۹۴۶
سود تحقق نیافته حاصل از نگهداری حق تقدم سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۵-۲	۱۵,۰۹۱,۸۲۳,۷۸۶
سود ناشی از نگهداری اوراق مشارکت	۱۵-۳	۹۷,۷۹۵,۹۵۹,۷۶۵
		۹۹۳,۵۰۲,۲۵۱,۴۹۷

۱-۱۵- سود (زیان) تحقق نیافته حاصل از نگهداری سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر می باشد:

دوره مالی ۶ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
فولاد خوزستان	۴۵,۳۲۹,۶۸۹	۲۶۳,۳۶۵,۴۹۳,۰۹۰	(۲۵۷,۴۱۷,۱۵۱,۹۹۲)	(۲۵۰,۱۹۷,۲۱۸)	(۱,۳۱۶,۸۲۷,۴۶۵)	۴,۳۸۱,۳۱۶,۴۱۴
سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات (هلدینگ)	۱۰,۴۸۷,۴۰۷	۶۲,۷۱۴,۶۹۳,۸۶۰	(۴۷,۶۰۰,۴۴۰,۷۹۸)	(۵۹,۵۷۸,۹۵۹)	(۳۱۳,۵۷۳,۴۶۹)	۱۴,۷۴۱,۱۰۰,۶۳۴
گلتاش	۱۴,۴۴۵,۰۶۲	۷۳,۶۶۹,۸۱۶,۲۰۰	(۷۳,۳۱۲,۳۶۵,۹۰۴)	(۶۹,۹۸۶,۳۲۵)	(۳۶۸,۳۴۹,۰۸۱)	(۸۰,۸۸۵,۱۱۰)
فولاد مبارکه اصفهان	۱۰۸,۲۷۱,۹۹۳	۱,۲۴۲,۹۶۲,۴۷۹,۶۴۰	(۱,۲۱۵,۶۸۴,۹۹۴,۷۶۷)	(۱,۱۸۰,۸۱۴,۳۵۶)	(۶,۲۱۴,۸۱۲,۳۹۸)	۱۹,۸۸۱,۸۵۸,۱۱۹
شرکت گسترش نفت و گاز پارسیان	۴,۹۹۸,۷۷۳	۱۵۲,۷۱۲,۵۱۵,۱۵۰	(۱۵۸,۲۳۲,۵۵۷,۰۵۰)	(۱۴۵,۰۷۶,۸۸۹)	(۷۶۳,۵۶۲,۵۷۶)	(۶,۴۲۸,۶۸۱,۳۶۵)
بیمه ما	۲,۲۲۳,۸۶۰	۱۰,۰۸۵,۲۰۵,۱۰۰	(۱۰,۶۱۵,۹۱۰,۷۰۲)	(۹,۵۸۰,۹۴۵)	(۵۰,۴۲۶,۰۲۶)	(۵۹۰,۷۱۲,۵۷۲)
سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۶۰,۳۵۰,۵۰۶	۸۸۰,۵۱۳,۸۸۲,۵۴۰	(۸۴۵,۰۶۵,۴۷۶,۹۹۹)	(۸۳۶,۴۸۸,۱۸۸)	(۴,۴۰۲,۵۶۹,۴۱۳)	۳۰,۲۰۹,۳۴۷,۹۴۰
گروه مپنا	۴۹,۷۳۲,۶۰۲	۸۷۷,۲۸۳,۰۹۹,۲۸۰	(۸۱۲,۰۲۰,۵۴۱,۰۷۵)	(۸۳۳,۴۱۸,۹۴۴)	(۴,۳۸۶,۴۱۵,۴۹۶)	۶۰,۰۴۲,۷۲۳,۷۶۴
شرکت ارتباطات سیار ایران	۵۳,۹۲۹,۶۶۴	۴۶۰,۰۲۰,۰۳۳,۹۲۰	(۴۵۰,۸۱۹,۸۵۶,۹۰۱)	(۴۳۷,۰۱۹,۰۳۲)	(۲,۳۰۰,۱۰۰,۱۷۰)	۶,۴۶۳,۰۵۷,۸۱۷
بانک صادرات ایران	۲۰۹,۵۷۸,۱۳۲	۳۷۰,۱۱۴,۹۸۱,۱۱۲	(۴۲۴,۶۲۲,۲۱۲,۲۹۱)	(۳۵۱,۶۰۹,۲۳۲)	(۱,۸۵۰,۵۷۴,۹۰۶)	(۵۶,۷۰۹,۴۱۵,۳۱۷)
بانک سینا	۶۶,۵۱۵,۶۳۷	۱۴۴,۸۰۴,۵۴۱,۷۵۰	(۱۶۰,۲۲۳,۰۳۲,۴۴۹)	(۱۳۷,۵۶۴,۳۱۵)	(۷۲۴,۰۲۲,۷۰۹)	(۱۶,۲۸۰,۰۷۷,۷۲۲)
پالایش نفت اصفهان	۷۷,۹۷۲,۶۴۸	۵۳۴,۱۱۲,۶۳۸,۸۰۰	(۳۹۵,۴۰۷,۴۸۱,۴۲۱)	(۵۰۷,۴۰۷,۰۰۷)	(۲,۶۷۰,۵۶۳,۱۹۴)	۱۳۵,۵۲۷,۱۸۷,۱۷۸
ملی صنایع مس ایران	۳۷,۹۰۸,۸۲۷	۲۷۶,۳۵۵,۳۴۸,۸۳۰	(۲۶۶,۷۸۷,۰۰۹,۱۱۲)	(۲۶۲,۵۳۷,۵۸۱)	(۱,۳۸۱,۷۷۶,۷۴۴)	۷,۹۲۴,۰۲۵,۳۹۲
نقل به صفحه بعد		۵,۳۴۸,۷۱۴,۷۲۹,۲۷۲	(۵,۱۱۷,۸۰۹,۰۳۱,۴۶۱)	(۵,۰۸۱,۲۷۸,۹۹۳)	(۲۶,۷۴۳,۵۷۳,۶۴۶)	۱۹۹,۰۸۰,۸۴۵,۱۷۲

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریزما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

دوره مالی ۶ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل		۵,۳۴۸,۷۱۴,۷۲۹,۲۷۲	(۵,۱۱۷,۸۰۹,۰۳۱,۴۶۱)	(۵,۰۸۱,۲۷۸,۹۹۳)	(۲۶,۷۴۳,۵۷۳,۶۴۶)	۱۹۹,۰۸۰,۸۴۵,۱۷۲
سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری (هلدینگ)	۱۲,۵۲۶,۹۰۷	۱۷۲,۸۷۱,۳۱۶,۶۰۰	(۱۴۹,۰۵۳,۴۶۹,۸۱۳)	(۱۶۴,۲۲۷,۷۵۱)	(۸۶۴,۳۵۶,۵۸۳)	۲۲,۷۸۹,۲۶۲,۴۵۳
بانک ملت	۱۰۰,۵۸۸,۱۱۹	۴۰۲,۳۵۲,۴۷۶,۰۰۰	(۳۵۳,۲۷۹,۳۳۸,۶۳۱)	(۳۸۲,۲۳۴,۸۵۲)	(۲,۰۱۱,۷۶۲,۳۸۰)	۴۶,۶۷۹,۱۴۰,۱۳۷
خدمات انفورماتیک	۴۵,۹۲۵,۵۵۹	۱۷۹,۸۴۴,۴۸۹,۰۴۴	(۱۷۸,۰۴۶,۰۰۸,۲۹۵)	(۱۷۰,۸۵۲,۲۶۵)	(۸۹۹,۲۲۲,۴۴۵)	۷۲۸,۴۰۶,۰۳۹
ایران خودرو	۸۹,۲۸۹,۰۴۷	۱۸۲,۵۹۶,۱۰۱,۱۱۵	(۱۹۵,۲۴۳,۲۴۹,۱۷۹)	(۱۷۳,۴۶۶,۲۹۶)	(۹۱۲,۹۸۰,۵۰۶)	(۱۳,۷۳۳,۵۹۴,۸۶۶)
سرمایه گذاری صدرتامین	۷,۳۰۳,۶۴۲	۸۰,۱۲۰,۹۵۲,۷۴۰	(۶۹,۰۰۳,۰۲۳,۷۳۶)	(۷۶,۱۱۴,۹۰۵)	(۴۰۰,۶۰۴,۷۶۴)	۱۰,۶۴۱,۲۰۹,۳۳۵
گروه بهمن	۸۶,۱۵۲,۲۷۷	۱۵۵,۰۷۴,۰۹۸,۶۰۰	(۱۶۲,۲۳۷,۲۸۹,۰۴۷)	(۱۴۷,۳۲۰,۳۹۴)	(۷۷۵,۳۷۰,۴۹۳)	(۸,۰۸۵,۸۸۱,۳۳۴)
ایران ترانسفو	۱۴۹,۸۶۹,۶۸۴	۳۰۶,۷۸۳,۲۴۳,۱۴۸	(۲۹۴,۵۴۹,۶۵۲,۶۵۶)	(۲۹۱,۴۴۴,۰۸۱)	(۱,۵۳۳,۹۱۶,۲۱۶)	۱۰,۴۰۸,۲۳۰,۱۹۵
فولاد کاوه جنوب کیش	۴,۰۵۳,۳۳۳	۲۳,۹۹۵,۷۳۱,۳۶۰	(۲۳,۵۲۶,۵۸۲,۳۲۹)	(۲۲,۷۹۵,۹۴۵)	(۱۱۹,۹۷۸,۶۵۷)	۳۲۶,۳۷۴,۴۲۹
شرکت مخابرات ایران	۳۳,۰۲۱,۸۴۵	۲۲۲,۲۳۷,۰۱۶,۸۵۰	(۲۵۰,۰۱۲,۸۰۸,۴۸۸)	(۲۱۱,۱۲۵,۱۶۶)	(۱,۱۱۱,۱۸۵,۰۸۴)	(۲۹,۰۹۸,۱۰۱,۸۸۸)
مهرکام پارس	۱۶,۳۰۰,۰۰۰	۳۰,۲۳۶,۵۰۰,۰۰۰	(۲۸,۲۸۷,۹۲۱,۳۴۱)	(۲۸,۷۲۴,۶۷۵)	(۱۵۱,۱۸۲,۵۰۰)	۱,۷۶۸,۶۷۱,۴۸۴
تولید نیروی برق آبادان	۲,۶۰۰,۰۰۰	۲۷,۵۰۸,۰۰۰,۰۰۰	(۲۴,۷۱۶,۹۷۶,۵۴۶)	(۲۶,۱۳۲,۶۰۰)	(۱۳۷,۵۴۰,۰۰۰)	۲,۶۲۷,۳۵۰,۸۵۴
صنعتی بهشهر	۶۱,۵۸۱,۹۷۶	۲۰۵,۷۴۵,۳۸۱,۸۱۶	(۲۱۱,۸۶۸,۱۸۹,۱۸۱)	(۱۹۵,۴۵۸,۱۱۳)	(۱,۰۲۸,۷۲۶,۹۰۹)	(۷,۳۴۶,۹۹۲,۳۸۷)
گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو	۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۹۴,۴۱۶,۰۰۰,۰۰۰	(۶۹,۱۱۷,۹۷۰,۱۰۹)	(۸۹,۶۹۵,۲۰۰)	(۴۷۲,۰۸۰,۰۰۰)	۲۴,۷۳۶,۲۵۴,۶۹۱
سالمین	۱,۸۵۱,۶۲۸	۵,۹۹۱,۸۶۸,۲۰۸	(۴,۸۱۵,۸۸۱,۳۱۰)	(۵,۶۹۲,۲۷۵)	(۲۹,۹۵۹,۳۴۱)	۱,۱۴۰,۳۳۵,۲۸۲
توسعه معادن روی ایران	۲,۴۴۰,۷۴۸	۶۴,۹۲۳,۸۹۶,۸۰۰	(۵۸,۲۴۷,۰۵۵,۵۸۵)	(۶۱,۶۷۷,۷۰۲)	(۳۲۴,۶۱۹,۴۸۴)	۶,۲۹۰,۵۴۴,۰۲۹
شرکت سرمایه گذاری خوارزمی	۵,۶۰۰,۲۲۸	۲۴,۱۹۲,۹۸۴,۹۶۰	(۲۴,۰۰۶,۴۴۰,۴۷۴)	(۲۲,۹۸۳,۳۳۶)	(۱۲۰,۹۶۴,۹۲۵)	۴۲,۵۹۶,۲۲۵
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۳۴,۲۸۰,۴۲۹	۲۹۴,۱۲۶,۰۸۰,۸۲۰	(۲۶۱,۰۵۵,۸۱۲,۱۴۸)	(۲۷۹,۴۱۹,۷۷۷)	(۱,۴۷۰,۶۳۰,۴۰۴)	۳۱,۳۲۰,۲۱۸,۴۹۱
نفت سپاهان	۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۵۶۹,۰۰۰,۰۰۰	(۲۳,۳۹۱,۵۱۶,۳۱۷)	(۲۲,۳۹۰,۵۵۰)	(۱۱۷,۸۴۵,۰۰۰)	۳۷,۲۴۸,۱۳۳
مدیریت صنعت شوینده ت.ص.بهشهر	۶,۲۵۲,۴۹۸	۱۰۹,۴۱۸,۷۱۵,۰۰۰	(۱۰۹,۰۷۲,۱۷۲,۹۸۳)	(۱۰۳,۹۴۷,۷۷۹)	(۵۴۷,۰۹۳,۵۷۵)	(۳۰۴,۴۹۹,۳۳۷)
کالسیمین	۱,۷۴۷,۵۸۵	۳۸,۰۰۹,۹۷۳,۷۵۰	(۲۹,۰۱۴,۴۵۸,۹۹۰)	(۳۶,۱۰۹,۴۷۵)	(۱۹۰,۰۴۹,۸۶۹)	۸,۷۶۹,۳۵۵,۴۱۶
شرکت حفاری شمال	۳۷,۴۲۸,۹۶۱	۱۳۵,۵۳۰,۲۶۷,۷۸۱	(۱۴۴,۷۰۳,۲۷۳,۵۳۴)	(۱۲۸,۷۵۳,۷۵۴)	(۶۷۷,۶۵۱,۳۳۹)	(۹,۹۷۹,۴۱۰,۸۴۶)
سرمایه گذاری سپه	۳۱,۰۷۹,۸۳۲	۱۵۲,۳۸۴,۴۱۶,۲۹۶	(۱۳۱,۴۸۶,۴۴۲,۸۹۲)	(۱۴۴,۷۶۵,۱۹۵)	(۷۶۱,۹۲۲,۰۸۱)	۱۹,۹۹۱,۲۸۶,۱۲۷
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۵۶۹,۲۵۵,۰۳۱	۵۴۳,۶۳۸,۵۵۴,۶۰۵	(۵۶۹,۱۳۸,۹۶۲,۲۷۱)	(۵۱۶,۴۵۶,۶۲۷)	(۲,۷۱۸,۱۹۲,۷۷۳)	(۲۸,۷۳۵,۰۵۷,۰۶۶)
بانک اقتصاد نوین	۲۳,۶۹۳,۱۰۷	۹۰,۵۰۷,۶۶۸,۷۴۰	(۸۵,۶۰۱,۶۴۷,۵۳۰)	(۸۵,۹۸۲,۲۸۵)	(۴۵۲,۵۳۸,۳۴۴)	۴,۳۶۷,۵۰۰,۵۸۱
پلاسکوکار سایپا	۵,۹۲۶,۶۶۲	۲۰,۲۱۵,۸۴۴,۰۸۲	(۱۴,۵۶۳,۴۱۸,۲۷۶)	(۱۹,۲۰۵,۰۵۲)	(۱۰۱,۰۷۹,۲۲۰)	۵,۵۳۲,۱۴۱,۵۳۴
بانک تجارت	۳۵,۸۶۷,۸۱۴	۶۴,۲۰۳,۳۸۷,۰۶۰	(۷۱,۸۳۸,۳۳۷,۹۷۸)	(۶۰,۹۹۳,۲۱۸)	(۳۲۱,۰۱۶,۹۳۵)	(۸,۰۱۶,۹۶۱,۰۷۱)
فجر انرژی خلیج فارس	۹,۵۹۵,۹۷۷	۱۹۸,۰۶۰,۹۶۵,۲۸۰	(۹۰,۵۱۸,۵۶۹,۴۹۷)	(۱۸۸,۱۵۷,۹۱۷)	(۹۹۰,۳۰۴,۸۲۶)	۱۰۶,۳۶۳,۹۳۳,۰۴۰
نقل به صفحه بعد		۹,۱۹۷,۲۶۹,۶۵۹,۹۲۷	(۸,۷۴۴,۲۰۵,۵۰۰,۵۹۸)	(۸,۷۳۷,۴۰۶,۱۷۷)	(۴۵,۹۸۶,۳۴۸,۳۰۰)	۳۹۸,۳۴۰,۴۰۴,۸۵۲

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریزما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

دوره مالی ۶ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل		۹,۱۹۷,۲۶۹,۶۵۹,۹۲۷	(۸,۷۴۴,۲۰۵,۵۰۰,۵۹۸)	(۸,۷۳۷,۴۰۶,۱۷۷)	(۴۵,۹۸۶,۳۴۸,۳۰۰)	۳۹۸,۳۴۰,۴۰۴,۸۵۲
مبین انرژی خلیج فارس	۳,۲۴۰,۵۱۳	۱۰۳,۲۷۵,۱۴۹,۳۱۰	(۷۹,۷۹۹,۹۰۲,۵۳۹)	(۹۸,۱۱۱,۳۹۲)	(۵۱۶,۳۷۵,۷۴۷)	۲۲,۸۶۰,۷۵۹,۶۳۳
داده گسترعصرنوین-های وب	۱۰,۹۵۶,۹۷۵	۱۰۶,۱۷۳,۰۸۷,۷۵۰	(۷۶,۳۰۱,۸۹۶,۰۲۶)	(۱۰۰,۸۶۴,۴۳۳)	(۵۳۰,۸۶۵,۴۳۹)	۲۹,۲۳۹,۴۶۱,۸۵۲
تولیدی مهرام	۴,۴۶۸,۱۰۹	۵۲,۷۶۸,۳۶۷,۲۹۰	(۴۱,۳۵۰,۶۹۹,۸۱۱)	(۵۰,۱۲۹,۹۴۹)	(۲۶۳,۸۴۱,۸۳۶)	۱۱,۱۰۳,۶۹۵,۶۹۴
الکتریک خودرو شرق	۱,۵۰۰,۰۰۰	۲۱,۷۰۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵,۳۴۶,۱۷۳,۹۳۶)	(۲۰,۶۱۹,۷۵۰)	(۱۰۸,۵۲۵,۰۰۰)	۶,۲۲۹,۶۸۱,۳۱۴
فولاد امیرکبیر کاشان	۷۵۰,۸۰۹	۱۲,۰۶۵,۵۰۰,۶۳۰	(۱۵,۷۷۷,۴۳۲,۴۹۰)	(۱۱,۴۶۲,۲۲۶)	(۶۰,۳۲۷,۵۰۳)	(۳,۷۸۳,۷۲۱,۵۸۹)
پتروشیمی پردیس	۳۴۶,۰۵۴	۵۷,۰۴۷,۰۰۱,۹۰۰	(۵۴,۰۳۸,۵۴۴,۷۸۹)	(۵۴,۱۹۴,۶۵۲)	(۲۸۵,۲۳۵,۰۱۰)	۲,۶۶۹,۰۲۷,۴۵۰
شرکت پالایش نفت بندر عباس	۴۵,۵۳۴,۸۸۹	۴۱۶,۶۴۴,۲۳۴,۳۵۰	(۳۱۷,۳۵۴,۷۳۳,۲۶۰)	(۳۹۵,۸۱۲,۰۲۳)	(۲,۰۸۳,۲۲۱,۱۷۲)	۹۶,۸۱۰,۴۶۷,۸۹۶
سیمان فارس و خوزستان	۲,۵۷۰,۳۴۳	۵۵,۴۹۳,۷۰۵,۳۷۰	(۳۸,۳۸۴,۰۶۹,۹۲۱)	(۵۲,۷۱۹,۰۲۰)	(۲۷۷,۴۶۸,۵۲۷)	۱۶,۷۷۹,۴۴۷,۹۰۲
شرکت س استان آذربایجان غربی	۶۴,۲۳۹,۱۱۴	۲۷,۹۴۴,۰۱۴,۵۹۰	(۲۶,۳۷۲,۴۱۶,۶۸۰)	(۲۶,۵۴۶,۸۱۴)	(۱۳۹,۷۲۰,۰۷۳)	۱,۴۰۵,۳۳۱,۰۲۳
پتروشیمی جم	۱,۰۶۸,۱۹۷	۴۹,۰۳۰,۲۴۲,۳۰۰	(۵۰,۷۹۷,۵۱۷,۵۹۲)	(۴۶,۵۷۸,۷۳۰)	(۲۴۵,۱۵۱,۲۱۲)	(۲,۰۵۹,۰۰۵,۲۳۴)
سیمان هگمتان	۵,۰۳۲,۴۴۵	۱۵۲,۹۸۶,۳۲۸,۰۰۰	(۱۱۱,۶۲۴,۳۶۶,۲۹۷)	(۱۴۵,۳۳۷,۰۱۲)	(۷۶۴,۹۳۱,۶۴۰)	۴۰,۴۵۱,۶۹۳,۰۵۱
سایپا	۲۱,۳۳۳,۴۸۹	۳۹,۷۲۲,۹۵۶,۵۱۸	(۳۶,۸۲۱,۸۹۹,۲۰۵)	(۳۷,۷۳۶,۸۰۹)	(۱۹۸,۶۱۴,۷۸۳)	۲,۶۶۴,۷۰۵,۷۲۲
شرکت س استان آذربایجان شرقی	۱۲,۴۴۴,۱۷۱	۵,۳۶۳,۴۳۷,۷۰۱	(۵,۲۷۴,۳۲۷,۴۹۸)	(۵,۰۹۵,۲۶۶)	(۲۶,۸۱۷,۱۸۹)	۵۷,۱۹۷,۷۴۹
خدمات دریایی تایدواترخاورمیانه	۱۷,۰۲۲,۶۲۶	۹۱,۴۱۱,۵۰۱,۶۲۰	(۹۵,۳۱۱,۹۷۱,۳۵۲)	(۸۶,۸۴۰,۹۲۷)	(۴۵۷,۰۵۷,۵۰۸)	(۴,۴۴۴,۳۶۸,۱۶۷)
سیمان شمال	۲,۶۳۵,۴۸۵	۲۳,۶۹۳,۰۱۰,۱۵۰	(۱۴,۷۷۱,۳۳۷,۰۰۵)	(۲۲,۵۰۸,۳۶۰)	(۱۱۸,۴۶۵,۰۵۱)	۸,۷۸۰,۶۹۹,۷۳۵
گروه صنعتی بارز	۳,۵۴۲,۵۲۳	۵۴,۶۹۶,۵۵۵,۱۲۰	(۵۶,۹۴۳,۹۳۳,۳۳۳)	(۵۱,۹۶۱,۷۲۷)	(۲۷۳,۴۸۲,۷۷۶)	(۲,۵۷۲,۸۲۲,۷۱۶)
زامیاد	۱۰,۲۶۸,۴۹۰	۱۱۸,۰۸۷,۶۳۵,۰۰۰	(۷۹,۶۵۰,۵۹۸,۵۶۶)	(۱۱۲,۱۸۳,۲۵۳)	(۵۹۰,۴۳۸,۱۷۵)	۳۷,۷۳۴,۴۱۵,۰۰۶
لیزینگ رایان سایپا	۲۳,۷۳۴,۹۲۴	۳۸,۶۸۷,۹۲۶,۱۲۰	(۳۰,۹۷۱,۵۰۰,۵۰۱)	(۳۶,۷۵۳,۵۳۰)	(۱۹۳,۴۳۹,۶۳۱)	۷,۴۸۶,۲۳۲,۴۵۹
رادیاتور ایران	۵,۰۴۸,۱۰۰	۶۰,۳۲۴,۷۹۵,۰۰۰	(۵۸,۰۵۰,۶۹۷,۰۵۴)	(۵۷,۳۰۸,۵۵۵)	(۳۰۱,۶۲۳,۹۷۵)	۱,۹۱۵,۱۶۵,۴۱۶
پالایش نفت تبریز	۱۰,۱۴۴,۲۰۸	۲۱۸,۴۰۴,۷۹۸,۲۴۰	(۱۳۵,۳۳۴,۱۶۵,۲۶۲)	(۲۰۷,۴۸۴,۵۵۸)	(۱,۰۹۲,۰۲۳,۹۹۱)	۸۱,۷۷۱,۱۲۴,۴۲۸
شرکت س استان کرمان	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۰۸۱,۷۸۴,۲۲۵)	(۴,۰۸۵,۰۰۰)	(۲۱,۵۰۰,۰۰۰)	۱۹۲,۶۳۰,۷۷۵
گ.مدیریت ارزش سرمایه ص ب کشوری	۱,۵۶۲,۶۱۹	۶,۳۳۱,۷۳۲,۱۸۸	(۶,۶۱۵,۳۱۴,۳۷۳)	(۶,۰۱۵,۱۴۶)	(۳۱,۶۵۸,۶۶۱)	(۳۲۱,۲۵۵,۹۹۲)
بیسکویت گرجی	۳۲,۱۶۰,۳۰۸	۵۱,۰۳۸,۴۰۸,۷۹۶	(۵۳,۰۱۲,۸۷۵,۶۷۶)	(۴۸,۴۸۶,۴۸۸)	(۲۵۵,۱۹۲,۰۴۴)	(۲,۲۷۸,۱۴۵,۴۱۲)
پتروشیمی پارس	۴۴,۹۸۳,۶۶۷	۱۳۴,۵۰۱,۱۶۴,۳۳۰	(۱۲۳,۵۲۹,۷۸۹,۹۸۲)	(۱۲۷,۷۷۶,۱۰۶)	(۶۷۲,۵۰۵,۸۲۲)	۱۰,۱۷۱,۰۹۲,۴۲۰
سیمان سپاهان	۸,۲۰۰,۰۰۰	۹۸,۵۶۴,۰۰۰,۰۰۰	(۶۱,۰۴۰,۲۳۴,۶۷۹)	(۹۳,۶۳۵,۸۰۰)	(۴۹۲,۸۲۰,۰۰۰)	۳۶,۹۳۷,۳۰۹,۵۲۱
بین المللی محصولات پارس	۱,۶۳۵,۴۷۰	۸,۰۹۵,۵۷۶,۵۰۰	(۶,۸۰۴,۴۸۲,۷۳۸)	(۷,۶۹۰,۷۹۸)	(۴۰,۴۷۷,۸۸۳)	۱,۲۴۲,۹۲۵,۰۸۲
سرمایه گذاری ملی ایران	۲۵,۷۶۰,۴۲۹	۲۳۵,۴۵۰,۳۲۱,۰۶۰	(۲۵۰,۹۷۴,۹۶۶,۲۸۵)	(۲۲۳,۶۷۷,۸۰۵)	(۱,۱۷۷,۲۵۱,۶۰۵)	(۱۶,۹۲۵,۵۷۴,۶۳۵)
کشاورزی ودامپروری مگسال	۱۳۲,۳۵۳	۲,۷۹۹,۲۶۵,۹۵۰	(۲,۲۲۵,۲۹۹,۴۴۷)	(۲,۶۵۹,۳۰۳)	(۱۳,۹۹۶,۳۳۰)	۵۵۷,۳۱۰,۸۷۱
پتروشیمی خراسان	۶۵,۶۱۵	۷,۰۸۰,۵۱۴,۶۵۰	(۶,۴۴۷,۲۱۰,۴۸۸)	(۶,۷۲۶,۴۸۹)	(۳۵,۴۰۲,۵۷۳)	۵۹۱,۱۷۵,۱۰۰
پتروشیمی شیراز	۱۲۵,۰۰۰	۹,۵۳۶,۲۵۰,۰۰۰	(۷,۷۹۸,۵۸۰,۳۵۴)	(۹,۰۵۹,۴۳۸)	(۴۷,۶۸۱,۲۵۰)	۱,۶۸۰,۹۲۸,۹۵۹
نقل به صفحه بعد		۱۱,۴۶۰,۴۹۲,۱۴۰,۳۶۰	(۱۰,۶۰۷,۰۱۴,۲۲۱,۹۶۰)	(۱۰,۸۸۷,۴۶۷,۵۳۳)	(۵۷,۳۰۲,۴۶۰,۷۰۲)	۷۸۵,۲۸۷,۹۹۰,۱۶۵

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریزما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

دوره مالی ۶ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل		۱۱,۴۶۰,۴۹۲,۱۴۰,۳۶۰	(۱۰,۶۰۷,۰۱۴,۲۲۱,۹۶۰)	(۱۰,۸۸۷,۴۶۷,۵۳۳)	(۵۷,۳۰۲,۴۶۰,۷۰۲)	۷۸۵,۲۸۷,۹۹۰,۱۶۵
صنعت غذایی کورش	۲۲۰,۰۰۰	۸,۹۴۵,۲۰۰,۰۰۰	(۷,۹۶۴,۷۸۴,۴۰۳)	(۸,۴۹۷,۹۴۰)	(۴۴,۷۲۶,۰۰۰)	۹۲۷,۱۹۱,۶۵۷
سیمان شرق	۱,۱۷۹,۶۵۴	۱۰,۳۱۰,۱۷۵,۹۶۰	(۸,۳۵۰,۰۵۱,۸۰۲)	(۹,۷۹۴,۶۶۷)	(۵۱,۵۵۰,۸۸۰)	۱,۸۹۸,۷۷۸,۶۱۱
تجارت الکترونیک پارسیان	۱۸,۱۵۵,۲۶۹	۸۴,۱۶۷,۸۲۷,۰۸۴	(۸۹,۴۸۴,۸۷۶,۲۷۳)	(۷۹,۹۵۹,۴۳۶)	(۴۲۰,۸۳۹,۱۳۵)	(۵,۸۱۷,۸۴۷,۷۶۰)
لیزینگ صنعت و معدن	۲,۷۳۹,۹۲۴	۸,۲۱۹,۷۷۲,۰۰۰	(۴,۶۴۱,۱۱۴,۹۴۵)	(۷,۸۰۸,۷۸۳)	(۴۱,۰۹۸,۸۶۰)	۳,۵۲۹,۷۴۹,۴۱۲
داروسازی فارابی	۲۱۷,۱۸۰	۲,۴۱۷,۲۱۳,۴۰۰	(۲,۲۸۲,۹۵۳,۳۴۴)	(۲,۲۹۶,۳۵۳)	(۱۲,۰۸۶,۰۶۷)	۱۱۹,۸۷۷,۶۳۶
کارخانجات تولیدی شهید قندی(شرکت سهامی عام)	۷,۳۳۲,۵۶۶	۱۲,۳۹۲,۰۳۶,۵۴۰	(۱۱,۲۸۹,۹۴۵,۹۸۱)	(۱۱,۷۷۲,۴۳۵)	(۶۱,۹۶۰,۱۸۳)	۱,۰۲۸,۳۵۷,۹۴۲
بین المللی توسعه ساختمان	۲۳,۵۱۷,۱۷۷	۵۷,۳۵۸,۳۹۴,۷۰۳	(۵۳,۸۲۳,۲۲۸,۴۲۲)	(۵۴,۴۹۰,۴۷۵)	(۲۸۶,۷۹۱,۹۷۴)	۳,۱۹۳,۸۸۳,۸۳۳
گروه پتروشیمی س.ایرانیان	۹۹,۵۰۶,۳۱۱	۲۱۴,۲۳۷,۰۸۷,۵۸۳	(۲۲۵,۸۵۵,۷۹۲,۹۵۵)	(۲۰۳,۵۲۵,۲۳۳)	(۱,۰۷۱,۱۸۵,۴۳۸)	(۱۲,۸۹۳,۴۱۶,۰۴۳)
سرمایه گذاری شاهد	۱,۴۸۷,۳۲۴	۱۲,۵۶۷,۸۸۷,۸۰۰	(۱۱,۶۱۰,۶۶۰,۰۵۲)	(۱۱,۹۳۹,۴۹۳)	(۶۲,۸۳۹,۴۳۹)	۸۸۲,۴۴۸,۸۱۶
سیمان تهران	۱,۵۲۵,۹۲۴	۵۱,۴۲۳,۶۳۸,۸۰۰	(۳۰,۱۷۱,۸۳۱,۳۰۳)	(۴۸,۸۵۲,۴۵۷)	(۲۵۷,۱۱۸,۱۹۴)	۲۰,۹۴۵,۸۳۶,۸۴۶
حمل و نقل بین المللی خلیج فارس	۲,۶۰۰,۰۰۰	۲۵,۴۵۴,۰۰۰,۰۰۰	(۱۸,۵۲۹,۱۷۹,۰۰۵)	(۲۴,۱۸۱,۳۰۰)	(۱۲۷,۲۷۰,۰۰۰)	۶,۷۷۳,۳۶۹,۶۹۵
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۵۵۰,۰۰۰	۱۱,۲۷۵,۰۰۰,۰۰۰	(۸,۷۰۴,۵۷۰,۲۲۶)	(۱۰,۷۱۱,۲۵۰)	(۵۶,۳۷۵,۰۰۰)	۲,۵۰۳,۳۴۳,۵۲۴
سرمایه گذاری آتیه دماوند	۶۷۱,۹۲۵	۶,۶۱۸,۴۶۱,۲۵۰	(۵,۶۹۲,۵۵۷,۱۹۴)	(۶,۲۸۷,۵۳۸)	(۳۳,۰۹۲,۳۰۶)	۸۸۶,۵۲۴,۲۱۲
مارگارین	۴,۳۳۴,۸۵۶	۱۰,۸۱۵,۴۶۵,۷۲۰	(۱۰,۲۱۴,۵۸۴,۴۲۷)	(۱۰,۲۷۴,۶۹۲)	(۵۴,۰۷۷,۳۲۹)	۵۳۶,۵۲۹,۲۷۲
تراکتورسازی ایران	۲۶۹,۱۲۸	۴,۶۶۶,۶۷۹,۵۲۰	(۴,۱۰۸,۰۰۴,۳۵۵)	(۴,۴۳۳,۳۴۶)	(۲۳,۳۳۳,۳۹۸)	۵۳۰,۹۰۸,۴۲۲
س. نفت و گاز و پتروشیمی تامین	۱۸,۵۸۶,۴۲۶	۳۱۲,۰۶۶,۰۹۲,۵۴۰	(۲۹۵,۳۹۵,۲۶۶,۰۰۸)	(۲۹۶,۴۶۲,۷۸۸)	(۱,۵۶۰,۳۳۰,۴۶۳)	۱۴,۸۱۴,۰۳۳,۲۸۱
گروه توسعه ملی ایران	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۷,۵۹۴,۱۲۶,۱۹۵)	(۴۸,۱۶۵,۰۰۰)	(۲۵۳,۵۰۰,۰۰۰)	۲,۸۰۴,۲۰۸,۸۰۵
سرمایه گذاری دارویی تامین	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۴,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰۰,۲۹۱,۸۳۳,۶۰۰)	(۹۹,۱۳۲,۵۰۰)	(۵۲۱,۷۵۰,۰۰۰)	۳,۴۳۷,۲۸۳,۹۰۰
بورس اوراق بهادار تهران	۱۰,۱۳۴,۰۰۶	۷۵,۵۹۹,۶۸۴,۷۶۰	(۹۱,۰۶۰,۸۳۵,۸۵۹)	(۷۱,۸۱۹,۷۰۱)	(۳۷۷,۹۹۸,۴۲۴)	(۱۵,۹۱۰,۹۶۹,۲۲۳)
توسعه صنایع بهشهر (هلدینگ)	۱,۵۱۱,۵۰۴	۱۱,۶۳۸,۵۸۰,۸۰۰	(۱۳,۷۹۰,۴۴۵,۵۷۶)	(۱۱,۰۵۶,۶۵۲)	(۵۸,۱۹۲,۹۰۴)	(۲,۲۲۱,۱۱۴,۳۳۲)
پتروشیمی بوعلی سینا	۵,۱۵۱	۴۹۸,۵۱۳,۷۸۰	(۴۸۶,۸۰۸,۶۹۳)	(۴۷۳,۵۸۸)	(۲,۴۹۲,۵۶۹)	۸,۷۳۸,۹۳۰
توسعه خدمات دریایی وبندری سینا	۳,۵۰۵,۱۹۷	۱۶۴,۵۶۸,۹۹۹,۱۵۰	(۱۶۷,۹۰۵,۷۹۳,۵۰۲)	(۱۵۶,۳۴۰,۵۴۹)	(۸۲۲,۸۴۴,۹۹۶)	(۴,۳۱۵,۹۷۹,۸۹۷)
ریل پرداز نو آفرین	۱۰,۲۴۷,۸۳۲	۳۷,۲۷۱,۳۶۴,۹۸۴	(۳۶,۰۳۳,۱۰۴,۹۹۴)	(۳۵,۴۰۷,۷۹۷)	(۱۸۶,۳۵۶,۸۲۵)	۱,۰۱۶,۴۹۵,۳۶۸
کشت و دامداری فکا	۷,۳۱۳,۷۶۷	۵۹,۲۴۱,۵۱۲,۷۰۰	(۵۵,۰۵۱,۷۴۱,۶۱۱)	(۵۶,۲۷۹,۴۳۷)	(۲۹۶,۲۰۷,۵۶۴)	۳,۸۳۷,۲۸۴,۰۸۸
صنایع ماشین های اداری ایران	۱۰,۸۷۱,۳۳۸	۳۱,۸۰۹,۵۳۴,۹۸۸	(۲۹,۷۰۹,۰۶۳,۲۸۴)	(۳۰,۲۱۹,۰۵۸)	(۱۵۹,۰۴۷,۶۷۵)	۱,۹۱۱,۲۰۴,۹۷۱
شرکت نفت ایرانول	۴۶۴,۱۳۲	۲۵,۷۱۲,۹۱۲,۸۰۰	(۱۹,۳۰۴,۶۷۳,۱۴۰)	(۲۴,۴۲۷,۲۶۷)	(۱۲۸,۵۶۴,۵۶۴)	۶,۲۵۵,۲۴۷,۸۲۹
محصولات کاغذی لطیف	۱,۳۴۲,۹۶۴	۵۳,۰۴۷,۰۷۸,۰۰۰	(۵۰,۳۶۵,۸۲۴,۳۸۵)	(۵۰,۳۹۴,۷۲۴)	(۲۶۵,۲۳۵,۳۹۰)	۲,۳۶۵,۶۲۳,۵۰۱
شرکت پاکدیس	۴,۱۳۷,۵۱۰	۴۶,۷۱۲,۴۸۷,۹۰۰	(۴۶,۱۱۰,۰۰۶,۷۴۷)	(۴۴,۳۷۶,۸۶۴)	(۲۳۳,۵۶۲,۴۴۰)	۳۲۴,۵۴۱,۸۵۰
نقل به صفحه بعد		۱۲,۹۵۴,۵۷۷,۷۴۳,۱۲۲	(۱۲,۰۵۲,۸۳۷,۸۸۰,۲۳۹)	(۱۲,۳۰۶,۸۴۸,۸۵۶)	(۶۴,۷۷۲,۸۸۸,۷۱۶)	۸۲۴,۶۶۰,۱۲۵,۳۱۱

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریزما
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی ۶ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

دوره مالی ۶ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل		۱۲,۹۵۴,۵۷۷,۷۴۳,۱۲۲	(۱۲,۰۵۲,۸۳۷,۸۸۰,۲۳۹)	(۱۲,۳۰۶,۸۴۸,۸۵۶)	(۶۴,۷۷۲,۸۸۸,۷۱۶)	۸۲۴,۶۶۰,۱۲۵,۳۱۱
ویتانا.	۱,۰۸۴,۵۹۶	۴,۷۸۴,۱۵۲,۹۵۶	(۴,۷۸۸,۲۹۸,۰۷۵)	(۴,۵۴۴,۹۴۵)	(۲۳,۹۲۰,۷۶۵)	(۳۲,۶۱۰,۸۲۹)
برق و انرژی پیوندگستر پارس	۷۷۲,۹۱۶	۹,۷۰۷,۸۲۴,۹۶۰	(۶,۹۴۲,۲۹۵,۲۱۸)	(۹,۲۲۲,۴۳۴)	(۴۸,۵۳۹,۱۲۵)	۲,۷۰۷,۷۶۸,۱۸۳
توسعه مولد نیروگاهی جهرم	۸,۹۸۳,۶۱۸	۲۰,۶۴۴,۳۵۴,۱۶۴	(۱۶,۹۰۳,۵۹۷,۷۰۰)	(۱۹,۶۱۲,۱۳۶)	(۱۰۳,۲۲۱,۷۷۱)	۳,۶۱۷,۹۲۲,۵۵۷
سرمایه گذاری نیروگاهی ایران	۲,۵۵۰,۰۰۰	۲۵,۲۹۶,۰۰۰,۰۰۰	(۲۰,۸۳۸,۴۸۰,۳۰۸)	(۲۴,۰۳۱,۲۰۰)	(۱۲۶,۴۸۰,۰۰۰)	۴,۳۰۷,۰۰۸,۴۹۲
زغال سنگ پروده طبس	۵۱۲,۵۹۱	۱۰,۷۱۳,۱۵۱,۹۰۰	(۸,۶۶۵,۷۲۶,۹۷۷)	(۱۰,۱۷۷,۴۹۴)	(۵۳,۵۶۵,۷۶۰)	۱,۹۸۳,۶۸۱,۶۶۹
تولید نیروی برق دماوند	۱,۷۵۵,۴۴۹	۴۱,۷۷۹,۶۸۶,۲۰۰	(۲۸,۱۸۵,۲۶۴,۲۲۳)	(۳۹,۶۹۰,۷۰۲)	(۲۰۸,۸۹۸,۴۳۱)	۱۳,۳۴۵,۸۳۲,۸۴۴
شرکت زرین معدن آسیا	۴,۵۲۷,۲۳۸	۳۰,۵۵۸,۸۵۶,۵۰۰	(۲۵,۰۲۹,۵۳۴,۸۱۰)	(۲۹,۰۳۰,۹۱۴)	(۱۵۲,۷۹۴,۲۸۳)	۵,۳۴۷,۴۹۶,۴۹۴
شرکت صنایع غذایی مینو شرق	۶,۵۲۱,۶۴۰	۳۴,۸۹۰,۷۷۴,۰۰۰	(۲۵,۲۹۷,۰۸۷,۸۳۹)	(۳۳,۱۴۶,۲۳۵)	(۱۷۴,۴۵۳,۸۷۰)	۹,۳۸۶,۰۸۶,۰۵۶
کشت و دام گلدشت نمونه اصفهان	۶۹۳,۴۲۷	۶,۴۰۷,۲۶۵,۴۸۰	(۵,۶۶۸,۲۴۵,۳۱۸)	(۶,۰۸۶,۹۰۲)	(۳۲,۰۳۶,۳۲۷)	۷۰۰,۸۹۶,۹۳۲
توسعه حمل و نقل ریلی پارسیان	۶۴۰,۹۹۱	۲۳,۳۰۰,۰۲۲,۸۵۰	(۱۸,۴۰۶,۲۰۳,۱۵۱)	(۲۲,۱۳۵,۰۲۲)	(۱۱۶,۵۰۰,۱۱۴)	۴,۷۵۵,۱۸۴,۵۶۳
مجتمع صنایع و معادن احیاء سپاهان (سهامی عام)	۴,۵۴۷,۹۴۰	۹۶,۴۱۶,۳۲۸,۰۰۰	(۷۶,۶۹۰,۱۷۷,۶۶۱)	(۹۱,۵۹۵,۵۱۲)	(۴۸۲,۰۸۱,۶۴۰)	۱۹,۱۵۲,۴۷۳,۱۸۷
ریل پردازسیر	۱,۲۵۹,۸۲۳	۳,۸۱۰,۹۶۴,۵۷۵	(۲,۵۸۰,۷۹۶,۱۳۲)	(۳,۶۲۰,۴۱۶)	(۱۹,۰۵۴,۸۲۳)	۱,۲۰۷,۴۹۳,۲۰۴
شرکت کیسون	۲,۰۲۳,۷۰۰	۳,۱۱۸,۵۲۱,۷۰۰	(۲,۶۵۶,۲۶۲,۳۳۹)	(۲,۹۶۲,۵۹۶)	(۱۵,۵۹۲,۶۰۹)	۴۴۳,۷۰۴,۱۵۷
جنرال مکانیک	۳,۶۰۹,۶۲۵	۴۳,۶۰۴,۲۷۰,۰۰۰	(۴۵,۰۲۶,۷۲۱,۶۵۴)	(۴۱,۴۲۴,۰۵۷)	(۲۱۸,۰۲۱,۳۵۰)	(۱,۶۸۱,۸۹۷,۰۶۰)
صنایع مس افق کرمان	۲۰۰,۰۰۰	۱,۱۶۶,۰۰۰,۰۰۰	(۸۲۷,۷۵۰,۹۰۰)	(۱,۱۰۷,۷۰۰)	(۵,۸۳۰,۰۰۰)	۳۳۱,۳۱۱,۴۰۰
قاسم ایران	۲,۰۵۴,۷۹۵	۱۰,۲۷۳,۹۷۵,۰۰۰	(۹,۴۷۲,۴۶۰,۰۹۲)	(۹,۷۶۰,۲۷۶)	(۵۱,۳۶۹,۸۷۵)	۷۴۰,۳۸۴,۷۵۷
فرابورس ایران	۵,۲۱۲,۲۷۴	۵۹,۳۶۷,۸۰۰,۸۶۰	(۷۰,۵۷۸,۴۷۵,۲۹۰)	(۵۶,۳۹۹,۴۱۱)	(۲۹۶,۸۳۹,۰۰۴)	(۱۱,۵۶۳,۹۱۲,۸۴۵)
فروسیلیسیم خمین	۲,۴۰۱,۱۱۰	۶۷,۲۳۱,۰۸۰,۰۰۰	(۶۱,۵۵۸,۳۲۷,۰۲۹)	(۶۳,۸۶۹,۵۲۶)	(۳۳۶,۱۵۵,۴۰۰)	۵,۲۷۲,۷۲۸,۰۴۵
گروه توسعه مالی مهر آیندگان	۳۰,۶۰۰,۰۰۰	۱۴۷,۱۸۶,۰۰۰,۰۰۰	(۱۷۶,۵۲۵,۶۳۵,۱۵۸)	(۱۳۹,۸۲۶,۷۰۰)	(۷۳۵,۹۳۰,۰۰۰)	(۳۰,۲۱۵,۳۹۱,۸۵۸)
هتل پارسیان کوثر اصفهان	۴,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۴۴,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۴۵۵,۴۵۶,۰۶۴)	(۵,۷۴۱,۸۰۰)	(۳۰,۲۲۰,۰۰۰)	(۴۴۷,۴۱۷,۸۶۴)
آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۱۲,۶۲۵,۰۰۰	۲۶۲,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۳۴,۵۱۶,۹۶۶,۹۷۱)	(۲۴۹,۴۷۰,۰۰۰)	(۱,۳۱۳,۰۰۰,۰۰۰)	۲۶,۵۲۰,۵۶۳,۰۲۹
سیمان باقران	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۷,۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۶,۸۶۴,۳۷۰,۶۶۰)	(۲۶,۴۴۸,۰۰۰)	(۱۳۹,۲۰۰,۰۰۰)	۸۰۹,۹۸۱,۳۴۰
فرانسوز یزد	۹۷۰,۰۰۰	۱۵,۰۶۴,۱۰۰,۰۰۰	(۱۲,۳۰۹,۴۹۰,۵۵۳)	(۱۴,۳۱۰,۸۹۵)	(۷۵,۳۲۰,۵۰۰)	۲,۶۶۴,۹۷۸,۰۵۲
پیشگامان فن آوری و دانش آرامیس	۱,۴۰۰,۰۰۰	۱۳,۱۴۶,۰۰۰,۰۰۰	(۱۳,۱۵۷,۹۳۶,۵۶۸)	(۱۲,۴۸۸,۷۰۰)	(۶۵,۷۳۰,۰۰۰)	(۹۰,۱۵۵,۲۶۸)
سرمایه گذاری پارس آریان	۶۰۰,۰۰۰	۴,۵۹۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۳۹۵,۹۸۷,۹۰۰)	(۴,۳۶۰,۵۰۰)	(۲۲,۹۵۰,۰۰۰)	۱۶۶,۷۰۱,۶۰۰
پلیمر آریا ساسول	۹۶,۳۶۰	۷,۶۲۲,۰۷۶,۰۰۰	(۷,۶۶۱,۷۴۱,۰۳۰)	(۷,۲۴۰,۹۷۲)	(۳۸,۱۱۰,۳۸۰)	(۸۵,۰۱۶,۳۸۲)
پتروشیمی زاگرس	۲۲۱,۶۵۸	۲۹,۰۲۶,۱۱۵,۱۰۰	(۳۰,۲۵۳,۰۲۱,۰۱۳)	(۲۷,۵۷۴,۸۰۹)	(۱۴۵,۱۳۰,۵۷۶)	(۱,۳۹۹,۶۱۱,۲۹۸)
پتروشیمی مارون	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۹,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۹۰,۱۰۳,۱۲۰,۰۰۰)	(۱۸۰,۰۲۵,۰۰۰)	(۹۴۷,۵۰۰,۰۰۰)	(۱,۷۳۰,۶۴۵,۰۰۰)
تامین سرمایه خلیج فارس	۷,۲۰۰,۰۰۰	۳۷,۴۷۶,۰۰۰,۰۰۰	(۳۷,۴۵۴,۳۰۱,۹۲۸)	(۳۵,۶۰۲,۲۰۰)	(۱۸۷,۳۸۰,۰۰۰)	(۲۰۱,۲۸۴,۱۲۸)
پتروشیمی تندگویان	۸۰۰,۰۰۰	۸,۷۳۶,۰۰۰,۰۰۰	(۸,۷۴۳,۹۳۲,۱۹۴)	(۸,۲۹۹,۲۰۰)	(۴۳,۶۸۰,۰۰۰)	(۵۹,۹۱۱,۳۹۴)
		۱۴,۱۹۶,۴۷۹,۰۶۳,۳۶۷	(۱۳,۲۳۱,۳۹۵,۵۴۴,۹۹۴)	(۱۳,۴۸۶,۶۵۵,۱۱۰)	(۷۰,۹۸۲,۳۹۵,۳۱۷)	۸۸۰,۶۱۴,۴۶۷,۹۴۶

۱۵-۲- سود (زیان) تحقق نیافته حاصل از نگهداری حق تقدم شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر می باشد:

دوره مالی ۶ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات (هلدینگ)	۵,۲۲۱,۷۳۹	۱۹,۷۹۰,۳۹۰,۸۱۰	(۱۸,۳۹۱,۷۱۲,۷۶۱)	(۱۸,۸۰۰,۸۷۱)	(۹۸,۹۵۱,۹۵۴)	۱,۲۸۰,۹۲۵,۲۲۴
سرمایه گذاری سپه	۱۶,۳۲۰,۸۱۱	۶۳,۷۰۰,۱۲۵,۳۳۳	(۵۲,۷۲۶,۰۶۷,۴۸۷)	(۶۰,۵۱۵,۱۱۹)	(۳۱۸,۵۰۰,۶۲۷)	۱۰,۵۹۵,۰۴۲,۱۰۰
پالایش نفت تبریز	۲,۲۱۵,۷۳۳	۳۲,۰۶۱,۶۵۶,۵۱۰	(۲۷,۳۴۴,۴۲۳,۴۹۵)	(۳۰,۴۵۸,۵۷۴)	(۱۶۰,۳۰۸,۲۸۳)	۴,۵۲۶,۴۶۶,۱۵۹
صنایع ماشین های اداری ایران	۷,۶۶۱,۹۵۴	۹,۴۱۶,۵۴۱,۴۶۶	(۱۳,۲۰۳,۱۰۳,۲۴۸)	(۸,۹۴۵,۷۱۴)	(۴۷,۰۸۲,۷۰۷)	(۳,۸۴۲,۵۹۰,۲۰۴)
زغال سنگ پروده طبس	۴۹۶,۹۴۳	۹,۷۸۹,۷۷۷,۱۰۰	(۷,۱۹۹,۵۴۷,۴۱۹)	(۹,۳۰۰,۲۸۸)	(۴۸,۹۴۸,۸۸۶)	۲,۵۳۱,۹۸۰,۵۰۷
		۱۳۴,۷۵۸,۴۹۱,۲۱۹	(۱۱۸,۸۶۴,۸۵۴,۴۱۰)	(۱۲۸,۰۲۰,۵۶۷)	(۶۷۳,۷۹۲,۴۵۶)	۱۵,۰۹۱,۸۲۳,۷۸۶

۱۵-۳- سود (زیان) تحقق نیافته حاصل از نگهداری اوراق مشارکت به شرح زیر می باشد:

دوره مالی ۶ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
مرابحه عام دولت۵-ش.خ۰۳۰۲	۱۶۰,۰۰۰	۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۶۰,۰۱۰,۷۲۴,۹۲۴)	(۲۹,۰۰۰,۰۰۰)	-	(۳۹,۷۲۴,۹۲۴)
مرابحه عام دولت۹۴-ش.خ۰۳۰۸۱۶	۱,۹۰۰,۰۰۰	۱,۸۶۱,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۷۶۲,۸۷۶,۹۹۹,۹۹۹)	(۳۳۷,۳۱۵,۳۱۳)	-	۹۷,۸۳۵,۶۸۴,۶۸۹
		۲,۰۲۱,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۹۲۲,۸۸۷,۷۲۴,۹۲۳)	(۳۶۶,۳۱۵,۳۱۳)	-	۹۷,۷۹۵,۹۵۹,۷۶۵

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریزما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

۱۶- درآمد سود سهام

دوره مالی ۶ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

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
				ریال	ریال	ریال	ریال
بین المللی محصولات پارس	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۱۰/۲۸	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۸	۱۰,۸۰۰,۰۰۰	(۳۷۱,۴۲۹)	۱۰,۴۲۸,۵۷۱
سرمایه گذاری سپه	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۱۱/۲۵	۴,۱۲۲,۷۹۹	۱,۱۰۰	۴,۵۳۵,۰۷۸,۹۰۰	-	۴,۵۳۵,۰۷۸,۹۰۰
سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۳	۱۶,۷۴۴,۶۸۹	۱,۹۳۰	۳۲,۳۱۷,۲۴۹,۷۷۰	-	۳۲,۳۱۷,۲۴۹,۷۷۰
سیمان شمال	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۱	۱,۶۰۰,۰۰۰	۸۸۰	۱,۴۰۸,۰۰۰,۰۰۰	(۸۳,۴۶۳,۹۱۸)	۱,۳۲۴,۵۳۶,۰۸۲
شرکت گسترش نفت و گاز پارسیان	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۱۰/۲۹	۳,۷۳۱,۱۹۷	۳,۵۳۰	۱۳,۱۷۱,۱۲۵,۴۱۰	-	۱۳,۱۷۱,۱۲۵,۴۱۰
لیزینگ صنعت و معدن	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۱۱/۳۰	۱,۳۶۹,۹۶۲	۴۶۰	۶۳۰,۱۸۲,۵۲۰	-	۶۳۰,۱۸۲,۵۲۰
گ.مدیریت ارزش سرمایه ص ب کشوری	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۱۸	۱,۰۱۲,۹۷۲	۱,۳۵۰	۱,۳۶۷,۵۱۲,۲۰۰	-	۱,۳۶۷,۵۱۲,۲۰۰
گلتاش	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۰۷	۱۰,۲۳۹,۰۷۱	۲۵۰	۲,۵۵۹,۷۶۷,۷۵۰	(۱۳۹,۲۶۱,۹۷۶)	۲,۴۲۰,۵۰۵,۷۷۴
بیمه ما	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۲/۳۱	۲,۲۲۳,۸۶۰	۳۰۰	۶۶۷,۱۵۸,۰۰۰	-	۶۶۷,۱۵۸,۰۰۰
شرکت ارتباطات سیار ایران	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۲۲	۵۲,۵۰۳,۳۶۲	۵۹۰	۳۰,۹۷۶,۹۸۳,۵۸۰	(۲,۹۵۵,۶۷۲,۵۳۵)	۲۸,۰۲۱,۳۱۱,۰۴۵
خدمات انفورماتیک	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۲/۲۱	۴۴,۱۷۴,۳۵۴	۳۰۰	۱۳,۲۵۲,۳۰۶,۲۰۰	-	۱۳,۲۵۲,۳۰۶,۲۰۰
کشت و دامداری فکا	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۲۸	۷,۳۱۳,۷۶۷	۶۷۲	۴,۹۱۴,۸۵۱,۴۲۴	(۶۲۰,۶۰۶,۶۱۳)	۴,۲۹۴,۲۴۴,۸۱۱
تولید نیروی برق آبادان	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۱۹	۲,۶۰۰,۰۰۰	۵۱۳	۱,۳۳۳,۸۰۰,۰۰۰	(۵۸,۵۲۲,۹۸۶)	۱,۲۷۵,۲۷۷,۰۱۴
صنعتی بهشهر	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۱/۱۷	۴۲,۵۴۸,۱۱۰	۷۰	۲,۹۷۸,۳۶۷,۷۰۰	(۱۸۰,۱۵۸,۶۶۴)	۲,۷۹۸,۲۰۹,۰۳۶
مدیریت صنعت شوینده ت.ص.بهشهر	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۶	۶,۲۵۲,۴۹۸	۱,۲۰۰	۷,۵۰۲,۹۹۷,۶۰۰	(۳۶۶,۵۹۵,۹۷۴)	۷,۱۳۶,۴۰۱,۶۲۶
محصولات کاغذی لطیف	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۱۰	۱,۳۴۲,۹۶۴	۳,۴۱۰	۴,۵۷۹,۵۰۷,۲۴۰	(۲۲۹,۴۲۲,۲۸۹)	۴,۳۵۰,۰۸۴,۹۵۱
الکتریک خودرو شرق	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۱۸	۱,۵۰۰,۰۰۰	۳۰۰	۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۳,۵۰۰,۳۰۲)	۳۹۶,۴۹۹,۶۹۸
ویتانا.	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۸	۱,۰۸۴,۵۹۶	۳۷	۴۰,۱۳۰,۰۵۲	(۳,۱۴۱,۴۹۴)	۳۶,۹۸۸,۵۵۸
نقل به صفحه بعد					۱۲۲,۶۹۵,۸۱۸,۳۴۶	(۴,۶۹۰,۷۱۸,۱۸۰)	۱۱۸,۰۰۵,۱۰۰,۱۶۶

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرمی کاریزما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

دوره مالی ۶ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

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
				ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل					۱۲۲,۶۹۵,۸۱۸,۳۴۶	(۴,۶۹۰,۷۱۸,۱۸۰)	۱۱۸,۰۰۵,۱۰۰,۱۶۶
فولاد امیرکبیر کاشان	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۰۴	۷۵۰,۸۰۹	۱,۳۰۰	۹۷۶,۰۵۱,۷۰۰	(۴۰,۳۷۵,۰۸۷)	۹۳۵,۶۷۶,۶۱۳
برق و انرژی پیوندگستر پارس	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۱۸	۷۷۲,۹۱۶	۵۷۰	۴۴۰,۵۶۲,۱۲۰	(۵۲,۱۴۳,۸۲۶)	۳۸۸,۴۱۸,۲۹۴
زغال سنگ پروده طبس	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۰۸	۵۱۲,۵۹۱	۳,۲۰۰	۱,۶۴۰,۲۹۱,۲۰۰	(۱۴۱,۶۵۲,۱۸۱)	۱,۴۹۸,۶۳۹,۰۱۹
شرکت س استان آذربایجان غربی	۱۴۰۰/۰۶/۳۱		۶۴,۲۳۹,۱۱۴	۴۵.۸۴	۲,۹۴۴,۴۰۴,۹۶۹	-	۲,۹۴۴,۴۰۴,۹۶۹
سیمان هگمتان	۱۴۰۰/۱۰/۳۰	۱۴۰۱/۰۲/۲۲	۵,۰۳۲,۴۴۵	۳,۸۵۰	۱۹,۳۷۴,۹۱۳,۲۵۰	(۱,۸۴۸,۶۵۹,۶۲۹)	۱۷,۵۲۶,۲۵۳,۶۲۱
شرکت س استان آذربایجان شرقی	۱۴۰۰/۰۶/۳۱		۱۲,۴۴۴,۱۷۱	۴۵.۸۴	۵۷۰,۳۷۹,۵۸۱	-	۵۷۰,۳۷۹,۵۸۱
شرکت س استان کرمان	۱۴۰۰/۰۶/۳۱		۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۵.۸۴	۴۵۸,۳۵۰,۸۰۶	-	۴۵۸,۳۵۰,۸۰۶
شرکت صنایع غذایی مینو شرق	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۱/۳۰	۶,۵۲۱,۶۴۰	۴۰۵	۲,۶۴۱,۲۶۴,۲۰۰	(۲۹۵,۶۱۵,۹۴۵)	۲,۳۴۵,۶۴۸,۲۵۵
کشت و دام گلدشت نمونه اصفهان	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۰۸	۶۹۳,۴۲۷	۷۳۵	۵۰۹,۶۶۸,۸۴۵	(۶۲,۲۱۴,۵۳۷)	۴۴۷,۴۵۴,۳۰۸
سرمایه گذاری ملی ایران	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۱/۲۴	۱,۶۶۲,۸۳۲	۷۲۰	۱,۱۹۷,۲۳۹,۰۴۰	(۴۸,۰۱۵,۵۰۴)	۱,۱۴۹,۲۲۳,۵۳۶
کشاورزی ودامپروری مگسال	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۱۰	۱۳۲,۳۵۳	۲,۰۴۰	۲۷۰,۰۰۰,۱۲۰	(۲۵,۷۶۲,۰۹۳)	۲۴۴,۲۳۸,۰۲۷
پتروشیمی خراسان	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۱۰	۶۵,۶۱۵	۱۴,۳۵۰	۹۴۱,۵۷۵,۲۵۰	(۶۴۴,۴۷۳)	۹۴۰,۹۳۰,۷۷۷
تجارت الکترونیک پارسیان	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۲/۲۱	۱۵,۸۱۷,۲۴۴	۲۳۰	۳,۶۳۷,۹۶۶,۱۲۰	(۱۵۰,۴۸۷,۱۰۸)	۳,۴۸۷,۴۷۹,۰۱۲
داروسازی فارابی	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۲۵	۱۹۲,۸۵۵	۱,۴۱۰	۲۷۱,۹۲۵,۵۵۰	(۳۶,۷۲۹,۲۸۰)	۲۳۵,۱۹۶,۲۷۰
سرمایه گذاری آتیه دماوند	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۱/۲۸	۶۷۱,۹۲۵	۱,۵۰۰	۱,۰۰۷,۸۸۷,۵۰۰	-	۱,۰۰۷,۸۸۷,۵۰۰
قاسم ایران	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۲/۲۱	۲,۰۵۴,۷۹۵	۳۷۳	۷۶۶,۴۳۸,۵۳۵	(۳۸,۳۹۶,۷۲۶)	۷۲۸,۰۴۱,۸۰۹
فرابورس ایران	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۱۷	۳,۱۱۲,۲۷۴	۹۹	۳۰۸,۱۱۵,۱۲۶	(۳,۷۵۲,۴۱۷)	۳۰۴,۳۶۲,۷۰۹
گروه توسعه مالی مهر آیندگان	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۲۸	۳۰,۶۰۰,۰۰۰	۶۶۰	۲۰,۱۹۶,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۰,۱۹۶,۰۰۰,۰۰۰
آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۱۸	۱۲,۶۲۵,۰۰۰	۱,۷۰۰	۲۱,۴۶۲,۵۰۰,۰۰۰	(۱۴,۶۹۰,۲۸۱)	۲۱,۴۴۷,۸۰۹,۷۱۹
					۲۰۲,۳۱۱,۳۵۲,۲۵۸	(۷,۴۴۹,۸۵۷,۲۶۷)	۱۹۴,۸۶۱,۴۹۴,۹۹۱

۱۷-سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

	یادداشت	دوره مالی ۶ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱
		ریال
سود اوراق مشارکت	۱۷-۱	۶۳,۳۹۳,۱۲۱,۵۱۸
سود سپرده بانکی	۱۷-۲	۶۶,۹۸۳,۰۲۷,۱۵۷
		۱۳۰,۳۷۶,۱۴۸,۶۷۵

۱-۱۷- سود اوراق مشارکت به شرح زیر است:

			دوره مالی ۶ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱				
	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	خالص سود اوراق
			ریال		ریال	ریال	ریال
مرابحه عام دولت۵-ش.خ۰۳۰۲	متعدد	۱۴۰۳/۰۲/۱۶	۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۱,۰۴۶,۳۷۴,۶۰۸	-	۱۱,۰۴۶,۳۷۴,۶۰۸
مرابحه عام دولت۹۵-ش.خ۰۲۰۵۱۴	متعدد	-	-	۱۶	۱۲,۵۶۰,۵۸۱,۵۸۶	-	۱۲,۵۶۰,۵۸۱,۵۸۶
مرابحه عام دولت۹۹-ش.خ۰۵۰۷۲۳	متعدد	-	-	۱۸	۴,۴۸۸,۳۷۱,۸۲۷	-	۴,۴۸۸,۳۷۱,۸۲۷
مرابحه عام دولت۹۴-ش.خ۰۳۰۸۱۶	متعدد	۱۴۰۳/۰۸/۱۶	۱,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷	۳۵,۲۹۷,۷۹۳,۴۹۷	-	۳۵,۲۹۷,۷۹۳,۴۹۷
			۲,۰۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۶۳,۳۹۳,۱۲۱,۵۱۸	-	۶۳,۳۹۳,۱۲۱,۵۱۸

۲-۱۷- سود سپرده بانکی به شرح زیر است:

			دوره مالی ۶ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱		
	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود خالص
			ریال	درصد	ریال
سپرده بانکی:					
دی-۰۴۰۵۶۸۴۷۵۴۰۰۶	-	بدون سررسید	-	۱۸	۴,۰۹۷,۹۵۸,۹۰۷
اقتصاد نوین-۱۴۲-۲۸۳-۶۸۴۰۴۲۵-۱	-	بدون سررسید	-	۱۵	۳۶,۵۲۶,۳۰۱,۳۶۷
دی-۰۲۰۵۶۸۴۷۳۲۰۰۶	۱۴۰۰/۰۹/۲۹	بدون سررسید	۱,۷۲۷,۵۹۷,۵۰۴	۱۰	۷,۰۶۶,۹۰۳,۷۰۰
پاسارگاد-۲۷۱-۸۱۰۰-۱۵۰۷۶۹۱۰-۱	۱۴۰۰/۰۹/۲۹	بدون سررسید	۱۳,۴۴۲,۶۸۶,۷۵۴	۸	۴,۲۶۶
اقتصاد نوین-۱۴۲-۸۵۰-۶۸۴۰۴۲۵-۱	۱۴۰۰/۱۰/۰۱	بدون سررسید	۱۴۶,۵۰۱,۴۱۲	۱۰	۴,۱۸۷,۶۸۵
پاسارگاد-۲۷۱-۹۰۱۲-۱۵۰۷۶۹۱۰-۱	۱۴۰۱/۰۲/۲۴	-	-	۱۸	۱۹,۲۸۷,۶۷۱,۲۳۲
			۱۵,۳۱۶,۷۸۵,۶۷۰		۶۶,۹۸۳,۰۲۷,۱۵۷

۱۸-سایر درآمدها

	دوره مالی ۶ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱
	ریال
تعدیل کارمزد کارگزاری	۳,۶۵۳,۲۱۴,۹۳۰
درآمد دارندگان واحدهای عادی از بابت ما به التفاوت بازده	۳۲۶,۵۶۳,۲۶۷,۹۰۴
	۳۳۰,۲۱۶,۴۸۲,۸۳۴

۱۹-هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

	دوره مالی ۶ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱
	ریال
مدیر	۳۷,۲۳۴,۰۶۵,۶۹۳
متولی	۳۹۱,۲۳۲,۷۸۶
حسابرس	۱۹۸,۹۱۲,۹۹۹
	۳۷,۸۲۴,۲۱۱,۴۷۸

۲۰-سایر هزینه ها

	دوره مالی ۶ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱
	ریال
هزینه تصفیه	۹۵۴,۳۱۱,۹۲۱
هزینه نرم افزار	۸۲۵,۸۳۸,۹۸۷
هزینه دارندگان واحدهای ممتاز بابت ما به التفاوت بازده	۳۲۶,۵۶۳,۲۶۷,۹۰۴
هزینه کارمزد ثابت نگهداری حساب سرمایه گذاران	۷۵,۲۸۷,۷۱۲
هزینه کارمزد بانکی	۲۹,۰۷۰,۵۲۰
هزینه انبارداری	۱۱۵,۵۰۰
هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها	۲۹۶,۶۲۳,۹۹۱
هزینه مالیات بر ارزش افزوده	۹۲,۲۲۷,۶۸۱
	۳۲۸,۸۳۶,۷۴۴,۲۱۶

۲۱-تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر است :

	دوره مالی ۶ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱
	ریال
تعدیلات ارزشگذاری صدور واحدهای ممتاز	۴۷۵,۷۲۷,۳۰۰,۰۰۰
تعدیلات ناشی از قیمت صدور واحدهای عادی	۵۹۷,۹۲۰,۹۹۰,۵۱۹
تعدیلات ناشی از قیمت ابطال واحدهای عادی	(۱۶۸,۹۰۲,۶۸۴,۹۵۳)
	۹۰۴,۷۴۵,۶۰۵,۵۶۶

۲-تعهدات و بدهی‌های احتمالی

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

۲-سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

اشخاص وابسته	دوره مالی ۶ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱				
	نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک
مدیران سرمایه گذاری	آرش غفاری	مدیر سرمایه گذاری	ممتاز نوع دوم	۵,۹۶۲,۵۶۱	۰.۲۶
	شیرین معطر طهرانی	مدیر سرمایه گذاری	ممتاز نوع دوم	۹۲,۵۸۳	۰.۰۰
	سعید ویسی زاده	مدیر سرمایه گذاری	ممتاز نوع دوم	۱۰,۰۰۰	۰.۰۰
مدیر و اشخاص وابسته به آن	شرکت سبدگردان کاریزما (سهامی خاص)	مدیر صندوق	ممتاز نوع اول	۶,۰۰۰,۰۰۰	۱.۰۴
			واحد عادی	۵۰۰,۰۰۲	۰.۰۹
			ممتاز نوع دوم	۴,۴۶۱,۲۸۹	۲.۵۹
	شرکت گروه خدمات بازار سرمایه کاریزما	سهامدار مدیر صندوق	ممتاز نوع اول	۲,۰۰۰,۰۰۰	۰.۱۴
	شرکت سرمایه گذاری کاریزما	سهامدار مدیر صندوق	ممتاز نوع اول	۲,۰۰۰,۰۰۰	۰.۱۴
			ممتاز نوع دوم	۴۰,۸۵۹,۷۵۷	۲.۹۱
	صندوق سرمایه گذاری بادرآمدثابت کمند	مدیر مشترک	واحد عادی	۱۳۲,۶۹۲,۲۴۰	۹.۴۶
			ممتاز نوع دوم	۴,۲۰۶,۱۹۲	۰.۳۰
	صندوق نوع دوم کارا	مدیر مشترک	عادی	۱۲۳,۳۴۳,۷۲۶	۸.۷۹
	آقای عزت اله طیبی	اشخاص وابسته	ممتاز نوع دوم	۱۱۰,۰۰۰	۰.۰۱
	آقای جواد تیموری شندی	اشخاص وابسته	ممتاز نوع دوم	۳۰۰,۰۰۰	۰.۰۲
	آقای علی تیموری شندی	اشخاص وابسته	ممتاز نوع دوم	۹۲۰,۰۰۰	۰.۰۶۶
	مشاور سرمایه گذاری کاریزما	مدیر مشترک	ممتاز نوع دوم	۴۶۰,۰۰۰	۰.۰۳۳
	صندوق سرمایه گذاری بادرآمدثابت کاریزما	مدیر مشترک	عادی	۴۷,۹۳۶,۹۸۷	۳.۴۲
			ممتاز نوع دوم	۵,۲۴۰,۵۸۲	۰.۳۷
جمع			ممتاز نوع اول و دوم و عادی	۳۷۷,۰۹۵,۹۱۹	۲۶.۸۸

۲۴-سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

طرف معامله	نوع وابستگی	دوره مالی ۶ ماه و ۲۱ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱			
		شرح معامله			مانده طلب (بدهی) در پایان دوره ریال
		موضوع معامله	ارزش معامله (ریال)	تاریخ معامله	
صندوق سرمایه گذاری بادرآمدثابت کمند	مدیر مشترک	خرید واحد های ممتاز نوع دوم و عادی صندوق	۱,۴۳۰,۲۳۴,۹۱۵,۸۱۹	طی دوره مالی	-
صندوق سرمایه گذاری بادرآمدثابت کاریزما	مدیر مشترک	خرید واحد های صندوق	۵۶۷,۳۰۶,۱۴۳,۱۸۸	طی دوره مالی	-
کارگزاری فیروزه آسیا	کارگزار مدیر صندوق	کارمزد و خرید و فروش اوراق بهادار	۱۵۰,۳۷۹,۹۹۹,۲۰۶	طی دوره مالی	-
کارگزاری کاریزما	کارگزار مدیر صندوق	کارمزد و خرید و فروش اوراق بهادار	۲۳,۰۶۴,۴۵۶,۸۷۹,۸۹۱	طی دوره مالی	(۸۷,۹۲۰,۰۸۱,۶۷۸)
شرکت سبدگردان کاریزما	مدیر صندوق	کارمزد مدیر	۳۷,۲۳۴,۰۶۵,۶۹۳	طی دوره مالی	۳۷,۲۳۴,۰۶۵,۶۹۳
موسسه حسابرسی هدف نوین نگر	متولی صندوق	کارمزد متولی	۳۹۱,۲۳۲,۷۸۶	طی دوره مالی	۲۵۹,۵۶۱,۶۰۲
صندوق نوع دوم کارا	مدیر مشترک	خرید واحدهای عادی صندوق	۱,۳۰۱,۲۰۱,۹۵۲,۴۸۸	طی دوره مالی	-
شرکت سرمایه گذاری کاریزما	مدیر مشترک	خرید واحدهای ممتاز نوع دوم صندوق	۴۹۶,۹۱۵,۰۸۳,۷۰۴	طی دوره مالی	-
موسسه حسابرسی رازدار	حسابرس صندوق	کارمزد ارکان (حسابرس)	۱۹۸,۹۱۲,۹۹۹	طی دوره مالی	۲۱۶,۸۱۵,۱۵۷

۲۵-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.