



صندوق سرمایه گذاری تضمین اصل سرمایه کاریزما

صورت‌های مالی

دوره مالی ۲ ماه و ۵ روزه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۱

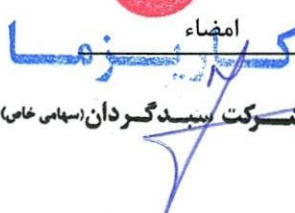
با سلام و احترام


به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری تضمین اصل سرمایه کاریزما مربوط به دوره مالی ۲ ماه و ۵ روزه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۱ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۵۶ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود درخصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد:

شماره صفحه	
۲	• صورت خالص دارایی‌ها
۳	• صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
	• یادداشت‌های توضیحی:
۴	۱- اطلاعات کلی صندوق
۴-۵	۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری
۵	۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی
۵-۷	۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۸-۲۰	۵ تا ۳۱- یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

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

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۱/۰۹/۰۷ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

امضاء	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	آقای آرش غفاری	شرکت سبدگردان کاریزما	مدیر صندوق

	آقای غلامحسین سمیعی	موسسه حسابرسی هدف نوین نگر	متولی صندوق
---	---------------------	----------------------------	-------------

صندوق سرمایه گذاری تضمین اصل سرمایه کاریزما

صورت خالص دارایی‌ها

به تاریخ ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۱

یادداشت	۱۴۰۱/۰۷/۳۰	ریال
دارایی‌ها:		
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۵	۴۴۷,۳۲۸,۸۴۵,۶۹۶
سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی	۶	۴,۷۶۷,۸۱۵,۷۵۴,۷۰۵
حساب‌های دریافتی	۷	۲۰,۰۷۰,۶۳۷,۹۹۵
سایر دارایی‌ها	۸	۳,۳۴۵,۱۵۰,۳۲۶
جمع دارایی‌ها		۵,۲۳۸,۵۶۰,۳۸۸,۷۲۲
بدهی‌ها:		
جاری کارگزاران	۹	۵۲,۸۳۶,۹۷۰,۹۰۴
پرداختی به ارکان صندوق	۱۰	۵۸۸,۹۴۹,۱۲۴
پرداختی به سرمایه‌گذاران	۱۱	۶,۰۳۹,۵۵۵,۰۴۴
سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر	۱۲	۱۲,۲۳۹,۲۰۹,۷۸۳
جمع بدهی‌ها		۷۱,۷۰۴,۶۸۴,۸۵۵
خالص دارایی‌ها	۱۳	۵,۱۶۶,۸۵۵,۷۰۳,۸۶۷
		۱۰,۲۲۲
		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری عادی

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

۲

کاریزما
شرکت سب‌گردان (سهامی خاص)

موسسه حسابرسی هدف نوین نگر
حسابداران رسمی

صندوق سرمایه گذاری تضمین اصل سرمایه کاریزما

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

دوره مالی ۲ ماه و ۵ روزه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۱

یادداشت		دوره مالی ۲ ماه و ۵ روزه منتهی به ۳۰/۰۷/۱۴۰۱	ریال
درآمدها:			
۱۴	سود فروش اوراق بهادار	۲,۱۰۴,۱۱۹,۲۲۲	
۱۵	زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	(۵,۹۵۳,۵۷۰,۹۴۴)	
۱۶	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۱۶,۳۵۹,۳۵۱,۶۸۰	
۱۷	سایر درآمدها	۳۰۹,۱۲۵,۶۳۳	
	جمع درآمدها	۱۱۲,۸۱۹,۰۲۵,۵۹۱	
هزینه‌ها:			
۱۸	هزینه کارمزد ارکان	(۵۸۲,۰۵۸,۱۴۰)	
۱۹	سایر هزینه‌ها	(۵۲۹,۶۶۶,۹۵۵)	
	سود خالص	۱۱۱,۷۰۷,۳۰۰,۴۹۶	
	بازده میانگین سرمایه‌گذاری (۱)	۲.۲۱٪	
	بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره (۲)	۲.۲۱٪	

صورت گردش خالص دارایی‌ها

یادداشت		دوره مالی ۲ ماه و ۵ روزه منتهی به ۳۰/۰۷/۱۴۰۱	ریال
	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	۵۰۵,۴۲۲,۷۵۱	۵,۰۵۴,۲۲۷,۵۱۰,۰۰۰
	سود خالص دوره	-	۱۱۱,۷۰۷,۳۰۰,۴۹۶
۲۰	تعدیلات	-	۹۲۰,۸۹۳,۳۷۱
	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره	۵۰۵,۴۲۲,۷۵۱	۵,۱۶۶,۸۵۵,۷۰۳,۸۶۷

سود (زیان) خالص = بازده میانگین سرمایه‌گذاری (۱) = میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

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

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

صندوق سرمایه گذاری تضمین اصل سرمایه کاریزما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۲ ماه و ۵ روزه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۱

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری تضمین اصل سرمایه کاریزما که از نوع صندوق سرمایه گذاری مختلط است و اصل مبلغ سرمایه گذاری دارندگان واحدهای عادی توسط دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز تضمین شده است در تاریخ ۱۴۰۱/۰۵/۲۶ با دریافت مجوز پذیره نویسی از سازمان بورس و اوراق بهادار (سبا) به عنوان صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت موضوع بند ۲۰ ماده ۱ قانون بازار اوراق بهادار مصوب آذر ماه سال ۱۳۸۴، فعالیت خود را آغاز کرد. این صندوق با شماره ۱۲۰۰۹ در تاریخ ۱۴۰۱/۰۵/۰۲ نزد سبا و طی شماره ثبت ۵۴۱۴۴ مورخ ۱۴۰۱/۰۵/۲۶ و با شناسه ملی ۱۴۰۱۱۴۲۴۷۴۳ نزد اداره ثبت شرکتها به ثبت رسیده است. عملکرد این صندوق بر اساس مفاد اساسنامه و امیدنامه و در چارچوب قوانین و مقررات مربوطه بوده و فعالیت این صندوق تحت نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار انجام می شود. طبق ماده ۳ اساسنامه هدف از تشکیل این صندوق، جمع آوری وجوه از سرمایه‌گذاران و اختصاص آن‌ها به خرید انواع اوراق بهادار با درآمد ثابت، اسناد خزانه اسلامی، سپرده‌ها و گواهی‌های سپرده بانکی به منظور کاهش ریسک سرمایه‌گذاری، بهره‌گیری از صرفه جویی‌های ناشی از مقیاس و تأمین منافع سرمایه‌گذاران است. با توجه به پذیرش ریسک موردقبول، تلاش می‌شود، بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه‌گذاران گردد. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه از تاریخ قید شده در مجوز فعالیت شروع شده و از تاریخ ثبت صندوق نزد مرجع ثبت شرکتها به مدت نامحدود است. سال مالی صندوق به مدت یک سال شمسی، از ابتدای اردیبهشت ماه هر سال تا انتهای فروردین ماه سال بعد است، به جز اولین سال مالی صندوق که از تاریخ شروع دوره فعالیت صندوق آغاز شده و تا پایان اولین فروردین خاتمه می‌یابد. مرکز اصلی این صندوق تهران، خیابان شهید بهشتی، بین بخارست و وزراء، پلاک ۲۸۳، ساختمان نگین آزادی، طبقه هفتم واقع شده است.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری تضمین اصل سرمایه کاریزما مطابق با ماده ۵۵ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس www.tazmin.charisma.ir درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری تضمین اصل سرمایه کاریزما که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

۲-۱- **مجمع صندوق**، از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری دارای حق رای تشکیل می‌شود. متقاضیان شرکت در مجمع در صورت دارا بودن واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز نوع اول مجاز به شرکت در مجمع بوده و در مجامع صندوق حق رای دارند. در تاریخ صورت خالص داراییها دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز شامل اشخاص زیر است:

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز	درصد واحدهای ممتاز
۱	شرکت سید گردان کاریزما (سهامی خاص)	۱,۸۰۰,۰۰۰	۹۰
۲	شرکت گروه خدمات بازار سرمایه کاریزما	۱۰۰,۰۰۰	۵
۳	صندوق سرمایه‌گذاری صندوق صنم	۱۰۰,۰۰۰	۵
	جمع	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰

۲-۲- **مدیر صندوق و مدیر ثبت**، شرکت سیدگردان کاریزما (سهامی خاص) است که در تاریخ ۱۳۹۰/۰۲/۰۴ با شماره ثبت ۴۰۱۱۳۶ و شناسه ملی ۱۰۳۲۰۵۲۱۹۲۹ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران، خیابان شهید بهشتی، بین بخارست و وزراء، پلاک ۲۸۳، ساختمان نگین آزادی، طبقه هفتم

صندوق سرمایه گذاری تضمین اصل سرمایه کارزما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۲ ماه و ۵ روزه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۱

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 متولی عبارتست از تهران، داوودیه، خیابان نفت شمالی، خیابان شهید سرتیپ هوشنگ وحیددستگردی، پلاک ۱۴۸، طبقه سوم، واحد ۲

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

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی:

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

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

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

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

سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز 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 صندوق‌های سرمایه‌گذاری "، مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی، ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه 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.

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

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 شده 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.

صندوق سرمایه گذاری تضمین اصل سرمایه کارزما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۲ ماه و ۵ روزه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۱

۴-۳- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه:

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه‌گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حساب‌ها ثبت می‌شود.

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه‌های تأسیس (شامل تبلیغ پذیره نویسی)	معادل ۰/۵ درصد (۰/۰۰۵) از وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۱,۰۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تایید متولی صندوق.
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۱۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک‌سال مالی با ارایه مدارک مثبت به تایید متولی صندوق.
کارمزد مدیر	کارمزد مدیر صندوق به صورت ترکیبی شامل بخش ثابت و متغیر به شرح زیر است : الف) بخش ثابت: سالانه ۱.۵ درصد (۰.۰۱۵) از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق بعلاوه سه دهم درصد (۰.۰۰۳) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و سالانه دو درصد (۰.۰۲) از سود حاصل از سرمایه گذاری در گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری در آنها به علاوه ۵ درصد (۰.۰۵) از درآمد حاصل از تعهد پذیره نویسی یا تعهد خرید اوراق . ب) بخش متغیر: کارمزد مبتنی بر عملکرد مطابق با ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۱۹۴ مورخ ۱۴۰۰/۰۴/۲۲ سازمان بورس و اوراق بهادار.
کارمزد متولی	سالانه ۰/۱ درصد (۰/۰۰۱) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق که سالانه حداقل ۶۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۷۰۰ میلیون ریال خواهد بود.
حق‌الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۵۰۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی
حق‌الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق	معادل یک در هزار ارزش خالص روز دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می‌باشد که تا سقف ۱,۰۰۰ میلیون ریال شناسایی صورت می‌گیرد و بعد از آن متوقف می‌شود.
اندوخته جبرانی	در صورتی NAV ابطال هر سرمایه گذار به ازای هر صدور کمتر از اصل سرمایه گذاری وی گردد مابه‌التفاوت از حساب دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز کسر و به حساب سرمایه گذار مربوطه منتقل می‌گردد. این حساب به ازای هر سرمایه گذار و هر صدور جداگانه محاسبه می‌گردد.
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.
کارمزد درجه بندی ارزیابی عملکرد صندوق	معادل مبلغ تعیین شده توسط موسسات رتبه بندی و با تایید مجمع صندوق

صندوق سرمایه گذاری تضمین اصل سرمایه کار یزما

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۲ ماه و ۵ روزه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۱

<p>کارمزد جبران اصل مبلغ سرمایه گذاری صندوق به صورت ترکیبی شامل بخش ثابت و متغیر به شرح زیر می باشد:</p> <p>الف) بخش ثابت : سالانه ۱.۵ درصد (۰.۰۱۵) از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق به نسبت خالص ارزش دارایی های واحدهای سرمایه گذاری عادی صندوق به کل خالص ارزش دارایی های صندوق بعلاوه سه دهم درصد (۰.۰۰۳) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق به نسبت خالص ارزش دارایی های واحدهای سرمایه گذاری عادی صندوق به کل خالص ارزش دارایی های صندوق و سالانه دو درصد (۰.۰۲) از سود حاصل از سرمایه گذاری در گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری در آنها به نسبت خالص ارزش دارایی های واحدهای سرمایه گذاری عادی صندوق به کل خالص ارزش دارایی های صندوق.</p> <p>ب) بخش متغیر : به میزان درصدی از ما به التفاوت میانگین هندسی بازدهی کسب شده توسط صندوق برای هر سرمایه گذار عادی و به ازای هر مرحله از صدور به نسبت اصل مبلغ سرمایه گذاری براساس طبقات تعیین شده به صورت پلکانی به شرح جدول زیر می باشد :</p> <table border="1" data-bbox="305 856 1091 1073"> <thead> <tr> <th>میزان بازدهی</th> <th>کارمزد متغیر جبران</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>بین ۰ تا ۲۰ درصد</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>بین ۲۰٪ تا ۳۰٪</td> <td>مازاد نسبت به طبقه قبلی حداکثر تا ۱۰٪</td> </tr> <tr> <td>بین ۳۰٪ تا ۴۰٪</td> <td>مازاد نسبت به طبقه قبلی حداکثر تا ۲۰٪</td> </tr> <tr> <td>بالاتر از ۴۰٪</td> <td>مازاد نسبت به طبقه قبلی حداکثر تا ۳۰٪</td> </tr> </tbody> </table> <p>توضیحات جدول :</p> <p>۱- در صورت کسب بازدهی منفی برای دارندگان واحدهای سرمایه گذاری عادی کارمزد مبتنی بر عملکرد برای دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز محاسبه نمی گردد.</p> <p>۲- محاسبات باید به صورت روزانه و در دفاتر صندوق با توجه به بازده محقق شده برای هر سرمایه گذار عادی و به ازای هر مرحله از صدور واحدهای سرمایه گذاری شناسایی و ثبت گردد و متناسباً کارمزد متغیر تعدیل می گردد.</p> <p>* محاسبات کارمزد ثابت و متغیر بابت جبران اصل مبلغ سرمایه گذاری متعلق به دارندگان واحدهای سرمایه گذاری عادی در طی سال و به صورت روزانه شناسایی شده و در محاسبات مربوط به خالص ارزش دارایی های متعلق به دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز لحاظ می گردد.</p>	میزان بازدهی	کارمزد متغیر جبران	بین ۰ تا ۲۰ درصد	-	بین ۲۰٪ تا ۳۰٪	مازاد نسبت به طبقه قبلی حداکثر تا ۱۰٪	بین ۳۰٪ تا ۴۰٪	مازاد نسبت به طبقه قبلی حداکثر تا ۲۰٪	بالاتر از ۴۰٪	مازاد نسبت به طبقه قبلی حداکثر تا ۳۰٪	<p>کارمزد جبران اصل مبلغ سرمایه گذاری</p>
میزان بازدهی	کارمزد متغیر جبران										
بین ۰ تا ۲۰ درصد	-										
بین ۲۰٪ تا ۳۰٪	مازاد نسبت به طبقه قبلی حداکثر تا ۱۰٪										
بین ۳۰٪ تا ۴۰٪	مازاد نسبت به طبقه قبلی حداکثر تا ۲۰٪										
بالاتر از ۴۰٪	مازاد نسبت به طبقه قبلی حداکثر تا ۳۰٪										
<p>براساس پیش فاکتور و یا قرارداد منعقد شده با شرکت ارائه دهنده خدمات نرم افزار به صندوق و با تایید مجمع صندوق</p>	<p>هزینه‌های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها</p>										
<p>مطابق با قوانین و مقررات شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار تسویه وجوه</p>	<p>هزینه سپرده گذاری واحدهای صندوق</p>										

صندوق سرمایه گذاری تضمین اصل سرمایه کارزما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۲ ماه و ۵ روزه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۱

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق:

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۴ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی صندوق هر سه ماه یک بار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقیمانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب‌ها منعکس می‌شود.

۴-۵- مخارج تأمین مالی:

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

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

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری ایجاد می‌شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی‌های مالی اضافه می‌شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری کسر می‌شود. نظر به اینکه بر طبق تبصره ۲ ماده ۱۳ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است، به دلیل آنکه دارایی‌های صندوق در ترازنامه به ارزش روز اندازه‌گیری و ارائه می‌شود؛ لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می‌شود.

۴-۷- وضعیت مالیاتی:

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

صندوق سرمایه گذاری تضمین اصل سرمایه کارنما

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۲ ماه و ۵ روزه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۱

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم سهام

۵-۱- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرا بورس به تفکیک صنعت به شرح زیر می‌باشد:

۱۴۰۱/۰۷/۳۰			
درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	صنعت
درصد	ریال	ریال	
۱.۷۱	۸۹,۷۳۵,۰۱۳,۹۴۸	۸۸,۸۰۵,۴۸۱,۷۸۳	محصولات شیمیایی
۱.۳۱	۶۸,۶۶۶,۳۰۵,۲۲۴	۶۹,۵۵۶,۹۷۹,۲۰۱	فلزات اساسی
۰.۸۰	۴۱,۷۱۵,۷۰۷,۹۶۶	۴۲,۴۸۲,۴۱۸,۰۲۸	مواد و محصولات دارویی
۰.۷۵	۳۹,۰۳۵,۹۴۵,۰۷۵	۴۱,۰۰۲,۲۴۱,۴۶۴	استخراج کانه های فلزی
۰.۶۹	۳۶,۱۷۳,۶۴۸,۰۴۱	۳۷,۳۸۳,۱۵۶,۲۱۴	زراعت و خدمات وابسته
۰.۶۲	۳۲,۶۱۴,۱۱۳,۳۳۷	۳۲,۰۹۵,۱۲۹,۳۴۱	سایر محصولات کانی غیرفلزی
۰.۵۳	۲۷,۶۸۹,۶۲۹,۶۷۰	۲۷,۸۸۰,۸۸۵,۵۵۵	بانکها و موسسات اعتباری
۰.۳۷	۱۹,۳۹۰,۱۳۸,۹۲۵	۱۹,۵۹۶,۲۴۷,۸۹۲	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۰.۳۵	۱۸,۴۵۳,۵۴۴,۲۰۰	۱۹,۷۰۱,۶۷۹,۳۰۶	اطلاعات و ارتباطات
۰.۳۰	۱۵,۵۹۰,۱۰۳,۳۳۳	۱۵,۲۶۹,۱۷۶,۸۴۹	سیمان، آهک و گچ
۰.۲۲	۱۱,۳۰۸,۳۱۲,۸۰۰	۱۱,۴۳۹,۴۰۵,۸۶۶	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۰.۱۸	۹,۶۵۹,۲۸۵,۳۲۳	۱۰,۲۹۷,۸۶۲,۴۰۶	فعالیت‌های کمکی به نهادهای مالی واسط
۰.۱۷	۸,۶۵۹,۹۶۴,۲۴۳	۸,۷۱۲,۰۲۶,۰۷۰	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
۰.۱۲	۶,۴۸۴,۹۶۵,۸۳۰	۶,۵۸۶,۶۹۷,۴۱۰	خرده فروشی، باستان‌شناسی وسایل نقلیه موتوری
۰.۱۱	۵,۹۶۰,۸۹۳,۴۱۱	۵,۹۸۰,۹۱۷,۱۰۲	شرکت‌های چند رشته ای صنعتی
۰.۰۹	۴,۸۶۹,۷۸۱,۳۴۷	۴,۹۴۲,۲۹۴,۱۰۴	کاشی و سرامیک
۰.۰۹	۴,۵۵۳,۵۴۴,۲۴۰	۴,۶۲۰,۲۰۳,۵۳۱	سرمایه گذاریها
۰.۰۵	۲,۴۱۲,۸۷۸,۵۲۴	۲,۴۱۴,۱۲۱,۴۷۴	اختیار معامله سهام - بورس
۰.۰۴	۲,۲۵۸,۰۸۳,۹۸۰	۲,۴۰۲,۲۲۷,۱۷۹	خودرو و ساخت قطعات
۰.۰۴	۱,۹۰۲,۵۸۰,۰۰۰	۱,۹۱۱,۴۶۱,۸۸۳	بیمه و صندوق بازنشستگی به جزء تامین اجتماعی
۰.۰۰	۱۹۴,۴۰۶,۲۷۹	۲۰۱,۸۰۳,۹۷۲	ماشین آلات و تجهیزات
۸.۵۴	۴۴۷,۳۲۸,۸۴۵,۶۹۶	۴۵۳,۲۸۲,۴۱۶,۶۴۰	

صندوق سرمایه گذاری تضمین اصل سرمایه کارزما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۲ ماه و ۵ روزه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۱

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی

یادداشت	۱۴۰۱/۰۷/۳۰
	ریال
۶-۱ سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی	۴,۷۶۷,۸۱۵,۷۵۴,۷۰۵
	۴,۷۶۷,۸۱۵,۷۵۴,۷۰۵

۶-۱- سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی

۱۴۰۱/۰۷/۳۰						
درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	نرخ سود درصد	تاریخ سررسید	تاریخ سپرده‌گذاری	نوع سپرده	
درصد	ریال	درصد		ریال	ریال	
۰.۷۰	۳۶,۸۱۲,۲۵۰,۷۱۸	۱۰	-	۱۴۰۱/۰۶/۲۲	کوتاه مدت	اقتصاد نوین-۱۳۵-۸۵۰-۱-۶۹۷۸۶۷۸
۰.۷۶	۴۰,۰۳۷,۷۹۴,۵۵۴	۱۰	-	۱۴۰۱/۰۶/۲۳	کوتاه مدت	دی-۰۲۰۵۹۰۳۰۵۶۰۰۵
۰.۱۶	۸,۳۶۵,۷۰۹,۴۳۳	۸	-	۱۴۰۱/۰۶/۲۰	کوتاه مدت	پاسارگاد-۲۷۱-۸۱۰۰-۱-۱۵۳۶۳۱۶۹
۳۸.۱۸	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۴۰۳/۰۶/۲۲	۱۴۰۱/۰۶/۲۲	بلندمدت	پاسارگاد-۲۷۱-۹۰۱۲-۱-۱۵۳۶۳۱۶۹
۰.۳۸	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۴۰۳/۰۵/۲۷	۱۴۰۱/۰۶/۲۰	بلندمدت	پاسارگاد-۲۷۱-۹۰۲۴-۱-۱۵۳۶۳۱۶۹
۵۰.۸۳	۲,۶۶۲,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۴۰۳/۰۶/۲۲	۱۴۰۱/۰۶/۲۲	بلندمدت	اقتصاد نوین-۱۳۵-۲۸۳-۱-۶۹۷۸۶۷۸
۹۱.۰۱	۴,۷۶۷,۸۱۵,۷۵۴,۷۰۵					

۷- حسابهای دریافتنی

حساب‌های دریافتنی شرح زیر است:

۱۴۰۱/۰۷/۳۰		
تنزیل نشده	نرخ تنزیل	تنزیل شده
ریال	درصد	ریال
۲۰,۳۰۴,۳۲۸,۷۲۹	متغیر	۲۰,۰۷۰,۶۳۷,۹۹۵
۲۰,۳۰۴,۳۲۸,۷۲۹		۲۰,۰۷۰,۶۳۷,۹۹۵

سود دریافتنی سپرده بانکی

صندوق سرمایه گذاری تضمین اصل سرمایه کاریزما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۲ ماه و ۵ روزه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۱

۸- سایر دارایی ها :

دوره مالی ۲ ماه و ۵ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۷/۳۰			
مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی دوره	مانده پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
-	۱۱۱,۸۳۵,۴۰۰	(۱۲,۱۸۰,۱۰۲)	۹۹,۶۵۵,۲۹۸
-	۱,۳۶۲,۵۰۰,۰۰۰	(۱۶۵,۶۰۷,۷۲۸)	۱,۱۹۶,۸۹۲,۲۷۲
-	۲,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۳۱,۳۹۷,۲۴۴)	۲,۰۴۸,۶۰۲,۷۵۶
-	۳,۶۵۴,۳۳۵,۴۰۰	(۳۰۹,۱۸۵,۰۷۴)	۳,۳۴۵,۱۵۰,۳۲۶

۹- جاری کارگزاران :

دوره مالی ۲ ماه و ۵ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۷/۳۰			
کارگزاری	مانده ابتدای دوره بستانکار	گردش بدهکار	گردش بستانکار
	ریال	ریال	ریال
کارگزاری کاریزما	-	(۴۷۱,۵۵۴,۶۱۳,۹۴۰)	۵۲۴,۳۹۱,۵۸۴,۸۴۴
جمع	-	(۴۷۱,۵۵۴,۶۱۳,۹۴۰)	۵۲۴,۳۹۱,۵۸۴,۸۴۴

۱۰- پرداختنی به ارکان صندوق:

۱۴۰۱/۰۷/۳۰	
مدیر صندوق	ریال
مدیر صندوق	۴۸۹,۳۱۸,۷۳۸
متولی صندوق	۴۰,۲۷۳,۹۶۸
حسابرس صندوق	۵۹,۳۵۶,۴۱۸
جمع	۵۸۸,۹۴۹,۱۲۴

۱۱- پرداختنی به سرمایه گذاران

یادداشت		۱۴۰۱/۰۷/۳۰
		ریال
۱۱-۱	بدهی بابت درخواست صدور واحدهای عادی	۶,۰۲۶,۸۰۵,۵۴۱
	بدهی بابت تنمه واحدهای صادر شده	۱۲,۷۴۹,۵۰۳
	جمع	۶,۰۳۹,۵۵۵,۰۴۴

۱۱-۱ بدهی بابت درخواست صدور واحدهای عادی مربوط به درخواستهای مورخ ۱۴۰۱/۰۷/۳۰ می باشد که در تاریخ ۱۴۰۱/۰۸/۰۱ تایید شده اند.

صندوق سرمایه گذاری تضمین اصل سرمایه کاریزما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۲ ماه و ۵ روزه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۱

۱۲- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر:

۱۴۰۱/۰۷/۳۰	
ریال	
۱۰۲,۴۲۸,۷۲۸	ذخیره کارمزد تصفیه
۲,۲۸۷,۵۸۱,۰۵۴	نرم افزار صندوق
۲۰۰,۰۰۰	واریزی نامشخص
۹,۸۴۹,۰۰۰,۰۰۱	بدهی اختیار خرید سهم
۱۲,۲۳۹,۲۰۹,۷۸۳	

۱۳- خالص دارایی‌ها:

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

۱۴۰۱/۰۷/۳۰		
ریال	تعداد	
۵۵,۶۵۳,۶۰۰,۱۹۳	۵,۴۲۲,۷۷۴	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
۲۰,۴۴۴,۸۰۸,۴۱۵	۲,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز نوع اول
۵,۰۹۰,۷۵۷,۲۹۵,۲۵۹	۴۹۸,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز نوع دوم
۵,۱۶۶,۸۵۵,۷۰۳,۸۶۷	۵۰۵,۴۲۲,۷۷۴	

صندوق سرمایه گذاری تضمین اصل سرمایه کارپزما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۲ ماه و ۵ روزه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۱

۱۴- سود فروش اوراق بهادار

دوره مالی ۲ ماه و ۵ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۷/۳۰	یادداشت	سود فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس جمع
ریال	۱۴-۱	
۲,۱۰۴,۱۱۹,۲۲۲		
۲,۱۰۴,۱۱۹,۲۲۲		

۱۴-۱ سود فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

دوره مالی ۲ ماه و ۵ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۷/۳۰

اوراق بهادار	تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	مالیات ریال	سود(زیان)فروش ریال
نفت اصفهان	۶۰۰,۰۰۰	۳,۵۱۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۳۱۱,۰۶۹,۷۹۱)	(۳,۳۳۴,۴۴۳)	(۱۷,۵۴۹,۹۹۶)	۱۷۸,۰۴۵,۷۷۰
بیمه البرز	۲,۲۴۲,۴۵۴	۳,۲۶۸,۱۲۲,۰۸۶	(۳,۲۸۵,۲۲۷,۸۶۱)	(۳,۱۹۹,۶۷۶)	(۱۶,۸۴۰,۶۰۹)	۶۲,۸۵۳,۹۴۰
گلوکوزان	۸۹۶,۰۴۱	۳,۸۲۷,۵۵۲,۵۶۹	(۳,۶۳۴,۸۷۳,۰۶۵)	(۳,۶۳۶,۱۳۸)	(۱۹,۱۳۷,۷۵۹)	۱۶۹,۹۰۵,۶۰۷
داروسازی فارابی	۲۳۰,۰۵۳	۲,۴۷۹,۹۷۱,۳۴۰	(۲,۴۱۲,۲۷۱,۷۱۵)	(۲,۳۵۵,۹۲۷)	(۱۲,۳۹۹,۸۵۵)	۵۲,۹۴۳,۸۴۳
خاک چینی	۴۵۸,۴۵۴	۵,۵۱۵,۲۰۱,۶۲۰	(۵,۳۳۶,۲۷۲,۹۵۹)	(۵,۳۳۹,۴۱۱)	(۲۷,۵۷۶,۰۰۳)	۱۴۶,۱۱۳,۲۴۷
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱,۰۰۰,۰۰۰	۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰	(۸۶۲,۷۹۹,۸۹۱)	(۸۳۱,۲۲۷)	(۴,۳۷۴,۹۹۷)	۶,۹۹۳,۸۸۵
کشتیرانی ایران	۲۰۰,۰۰۰	۳,۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۵۲۲,۰۱۸,۳۴۶)	(۳,۴۰۰,۹۸۸)	(۱۷,۸۹۹,۹۹۸)	۳۶,۶۸۰,۶۶۸
نفت تهران	۲,۰۲۳,۷۵۳	۹,۷۸۴,۸۱۲,۹۴۶	(۹,۳۸۷,۴۰۲,۵۶۸)	(۹,۲۹۵,۴۲۹)	(۴۸,۹۲۴,۰۴۹)	۳۳۹,۱۹۰,۹۰۰
تامین سرمایه خلیج فارس	۱,۷۴۳,۹۱۸	۱۰,۲۰۱,۹۳۰,۳۰۰	(۱۰,۰۲۲,۱۰۵,۷۶۶)	(۹,۶۹۱,۷۶۳)	(۵۱,۰۰۹,۵۹۲)	۱۱۹,۱۱۳,۱۷۹
قاسم ایران	۹۷۲,۴۰۲	۴,۶۸۸,۳۵۶,۷۴۴	(۴,۵۷۴,۹۶۴,۲۱۷)	(۴,۴۵۳,۸۸۲)	(۲۳,۴۴۱,۷۷۵)	۸۵,۴۹۶,۸۷۰
غذایی مینو	۱,۰۶۰,۰۰۰	۷,۶۰۰,۶۰۰,۰۰۰	(۷,۳۵۷,۴۷۴,۴۷۳)	(۷,۲۲۰,۵۲۴)	(۳۸,۰۰۲,۹۹۸)	۱۹۷,۹۰۲,۰۰۵
محصولات کاغذی لطیف	۳۵۰,۰۰۰	۱۴,۱۲۲,۵۰۰,۰۰۰	(۱۳,۳۲۹,۵۹۱,۸۵۴)	(۱۳,۴۱۶,۳۴۱)	(۷۰,۶۱۲,۴۹۷)	۷۰,۸۸۷,۳۰۸
		۶۹,۵۵۴,۰۳۷,۶۰۵	(۶۷,۰۳۶,۰۷۲,۵۰۶)	(۶۶,۰۷۵,۷۴۹)	(۳۴۷,۷۷۰,۱۲۸)	۲,۱۰۴,۱۱۹,۲۲۲

صندوق سرمایه گذاری تضمین اصل سرمایه کارنیزما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۲ ماه و ۵ روزه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۱

۱۵- زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی ۲ ماه و ۵ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۷/۳۰
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	ریال (۵,۹۵۲,۳۲۷,۹۹۴)
زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق اختیار سهام	(۱,۲۴۲,۹۵۰)
جمع	(۵,۹۵۳,۵۷۰,۹۴۴)

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

دوره مالی ۲ ماه و ۵ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۷/۳۰

نام سهام	تعداد	ارزش بازار/تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
فولاد مبارکه	۹,۳۰۰,۰۰۰	۴۵,۴۲۱,۲۰۰,۰۰۰	(۴۵,۴۵۶,۲۷۸,۴۷۰)	(۴۳,۱۵۰,۱۴۰)	(۲۲۷,۱۰۶,۰۰۰)	(۳۰۵,۳۳۴,۶۱۰)
بانک ملت	۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۸,۰۶۲,۶۵۹,۰۸۴)	(۱۷,۰۲۴,۰۰۰)	(۸۹,۶۰۰,۰۰۰)	(۲۴۹,۲۸۳,۰۸۴)
بیمه البرز	۱,۱۸۰,۰۰۵	۱,۹۱۳,۹۶۸,۱۱۰	(۱,۹۱۱,۴۶۱,۸۸۳)	(۱,۸۱۸,۲۷۰)	(۹,۵۶۹,۸۴۱)	(۸,۸۸۱,۸۸۳)
سرمایه گذاری غدیر	۴۳۹,۹۵۴	۵,۹۹۶,۵۷۳,۰۲۰	(۵,۹۸۰,۹۱۷,۱۰۲)	(۵,۶۹۶,۷۴۴)	(۲۹,۹۸۲,۸۶۵)	(۲۰,۰۲۳,۶۹۱)
گلوکوزان	۵۳۵,۸۳۶	۲,۳۶۸,۳۹۵,۱۲۰	(۲,۳۴۹,۹۷۰,۳۰۲)	(۲,۲۴۹,۹۷۵)	(۱۱,۸۴۱,۹۷۶)	۴,۳۳۲,۸۶۷
داروسازی آکسیر	۵۹۱,۱۰۰	۱۰,۰۹۵,۹۸۸,۰۰۰	(۱۰,۶۲۷,۵۲۸,۶۷۰)	(۹,۵۹۱,۱۸۹)	(۵۰,۴۷۹,۹۴۰)	(۵۹۱,۶۱۱,۷۹۹)
کاشی و سرامیک سینا	۱۴۸,۱۸۳	۴,۸۹۸,۹۲۹,۹۸۰	(۴,۹۴۲,۲۹۴,۱۰۴)	(۴,۶۵۳,۹۸۳)	(۲۴,۴۹۴,۶۵۰)	(۷۲,۵۱۲,۷۵۷)
کالسیمین	۶۴۷,۷۱۸	۱۰,۴۲۸,۲۵۹,۸۰۰	(۱۰,۵۹۳,۷۵۹,۸۹۶)	(۹,۰۶۸,۸۴۷)	(۵۲,۱۴۱,۲۹۹)	(۲۲۷,۵۴۸,۲۴۲)
مهرام	۱۲۰,۳۴۵	۱,۱۹۳,۸۲۲,۴۰۰	(۱,۱۹۱,۸۲۵,۶۵۷)	(۱,۱۳۴,۱۳۱)	(۵,۹۶۹,۱۱۲)	(۵,۱۰۶,۵۰۰)
دوده صنعتی پارس	۷۰۱,۰۵۳	۷,۴۶۶,۲۱۴,۴۵۰	(۷,۶۰۹,۵۱۹,۴۳۶)	(۷,۰۹۲,۹۰۴)	(۳۷,۳۳۱,۰۷۲)	(۱۸۷,۷۲۸,۹۶۲)
داروسازی فارابی	۷۲۲,۲۹۳	۷,۶۷۷,۹۷۴,۵۹۰	(۷,۵۹۰,۵۴۱,۳۴۸)	(۷,۲۹۴,۰۷۶)	(۳۸,۳۸۹,۸۷۳)	۴۱,۷۴۹,۲۹۳
اقتصاد نوین	۳,۱۸۸,۵۰۱	۹,۹۳۵,۳۶۹,۱۱۶	(۹,۸۱۸,۲۲۶,۴۷۱)	(۹,۴۳۸,۶۰۱)	(۴۹,۶۷۶,۸۴۶)	۵۸,۰۲۷,۱۹۹
شیشه رازی	۳,۸۲۹,۷۹۶	۵,۵۴۹,۳۷۴,۴۰۴	(۵,۳۷۰,۰۶۳,۱۴۲)	(۵,۲۷۱,۹۰۶)	(۲۷,۷۴۶,۸۷۲)	۱۴۶,۲۹۲,۴۸۴
نقل به صفحه بعد	۱۲۰,۸۶۶,۰۶۸,۹۹۰		(۱۳۱,۵۰۵,۰۴۵,۵۶۵)	(۱۲۴,۳۲۲,۷۶۶)	(۶۵۴,۲۳۰,۳۴۵)	(۱,۴۱۷,۶۲۹,۶۸۵)

صندوق سرمایه گذاری تضمین اصل سرمایه کاریزما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۲ ماه و ۵ روزه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۱

دوره مالی ۲ ماه و ۵ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۷/۳۰

نام سهام	تعداد	ارزش بازار/تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
نقل از صفحه قبل	-	۱۲۰,۸۶۶,۰۶۸,۹۹۰	(۱۳۱,۵۰۵,۰۴۵,۵۶۵)	(۱۲۴,۳۲۲,۷۶۶)	(۶۵۴,۳۳۰,۳۴۵)	(۱,۴۱۷,۶۲۹,۶۸۵)
خاک چینی	۳۳۸,۰۲۶	۴,۰۴۶,۱۷۱,۲۲۰	(۴,۰۴۹,۱۰۴,۸۲۳)	(۳,۸۴۳,۸۶۳)	(۲۰,۲۳۰,۸۵۶)	(۲۷,۰۰۸,۳۲۲)
سیمان شرق	۱,۲۸۵,۴۰۱	۹,۸۷۱,۸۷۹,۶۸۰	(۹,۵۰۶,۵۷۰,۲۱۱)	(۹,۳۷۸,۲۸۶)	(۴۹,۳۵۹,۳۹۸)	۳۰۶,۵۷۱,۷۸۵
پتروشیمی پردیس	۲۵۰,۰۰۰	۴۶,۷۱۲,۵۰۰,۰۰۰	(۴۵,۷۸۴,۴۴۸,۵۱۰)	(۴۴,۳۷۶,۸۷۵)	(۲۳۳,۵۶۲,۵۰۰)	۶۵۰,۱۱۲,۱۱۵
نفت سپاهان	۳,۶۰۰,۰۰۰	۱۱,۳۷۶,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱,۴۳۹,۴۰۵,۸۶۶)	(۱۰,۸۰۷,۲۰۰)	(۵۶,۸۸۰,۰۰۰)	(۱۳۱,۰۹۳,۰۶۶)
پتروشیمی جم	۹۴,۸۱۷	۳,۵۲۴,۳۴۷,۸۹۰	(۳,۴۹۳,۴۵۲,۶۷۲)	(۳,۳۴۸,۱۳۰)	(۱۷,۶۲۱,۷۳۹)	۹,۹۲۵,۳۴۸
داده گسترعصرنوبین-های وب	۶,۸۰۰,۰۰۰	۱۸,۵۶۴,۰۰۰,۰۰۰	(۱۹,۷۰۱,۶۷۹,۳۰۶)	(۱۷,۶۳۵,۸۰۰)	(۹۲,۸۲۰,۰۰۰)	(۱,۲۴۸,۱۳۵,۱۰۶)
سرمایه گذاری کشاورزی کوثر	۲۰۰,۰۰۰	۲,۲۲۴,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۳۰۱,۱۳۳,۴۴۹)	(۲,۱۱۲,۸۰۰)	(۱۱,۱۲۰,۰۰۰)	(۹۰,۳۶۶,۲۴۹)
سیمرغ	۶۰۰,۰۰۰	۱۱,۵۸۶,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲,۰۴۳,۶۹۶,۲۰۴)	(۱۱,۰۰۶,۷۰۰)	(۵۷,۹۳۰,۰۰۰)	(۵۲۶,۶۳۳,۹۰۴)
سپید ماکیان	۷۰۰,۰۰۰	۱۲,۱۸۷,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲,۴۳۴,۰۶۹,۲۸۱)	(۱۱,۵۷۷,۶۵۰)	(۶۰,۹۳۵,۰۰۰)	(۳۱۹,۵۸۱,۹۳۱)
ایران خودرو	۱,۲۰۰,۰۰۰	۲,۳۷۱,۶۰۰,۰۰۰	(۲,۴۰۲,۲۲۷,۱۷۹)	(۲,۱۵۸,۰۲۰)	(۱۱,۳۵۸,۰۰۰)	(۱۴۴,۱۴۳,۱۹۹)
شرکت سرمایه گذاری خوارزمی	۱,۴۰۰,۰۰۰	۴,۵۸۰,۸۰۰,۰۰۰	(۴,۶۲۰,۲۰۳,۵۳۱)	(۴,۳۵۱,۷۶۰)	(۲۲,۹۰۴,۰۰۰)	(۶۶,۶۵۹,۲۹۱)
ذوب آهن اصفهان	۳,۹۷۹,۷۵۰	۸,۹۶۶,۳۷۶,۷۵۰	(۹,۲۳۹,۲۹۰,۶۹۶)	(۸,۵۱۸,۰۵۸)	(۴۴,۸۳۱,۸۸۴)	(۳۲۶,۲۶۳,۸۸۸)
فراورده های نسوز پارس	۱,۴۱۴,۰۹۲	۴,۲۴۹,۳۴۶,۴۶۰	(۴,۴۲۸,۹۱۶,۵۳۳)	(۴,۰۳۶,۸۷۹)	(۲۱,۲۴۶,۷۳۲)	(۲۰۴,۸۵۳,۶۸۴)
پمپ ایران	۱۳,۲۸۶	۱۹۵,۵۶۹,۹۲۰	(۲۰۱,۸۰۳,۹۷۲)	(۱۸۵,۷۹۱)	(۹۷۷,۸۵۰)	(۷,۳۹۷,۶۹۳)
سرامیک اردکان	۱,۷۳۲,۸۹۴	۹,۴۹۶,۲۵۹,۱۲۰	(۸,۵۹۷,۳۶۲,۴۵۵)	(۹,۰۲۱,۴۴۶)	(۴۷,۴۸۱,۲۹۶)	۸۴۲,۳۹۳,۹۲۳
فراورده های نسوز ایران	۵۸۳,۳۳۶	۳,۵۴۰,۸۴۹,۵۲۰	(۳,۵۵۴,۲۹۸,۶۵۱)	(۳,۳۶۳,۸۰۷)	(۱۷,۷۰۴,۲۴۸)	(۳۴,۵۱۷,۱۸۶)
پویا زرکان آق دره	۲,۰۹۲,۱۴۷	۳۹,۲۶۹,۵۹۹,۱۹۰	(۴۱,۰۰۲,۲۴۱,۴۶۴)	(۳۷,۳۰۶,۱۱۹)	(۱۹۶,۳۴۷,۹۹۶)	(۱,۹۶۶,۲۹۶,۳۸۹)
تأمین سرمایه خلیج فارس	۱,۷۸۶,۲۳۲	۹,۷۱۷,۱۰۲,۰۸۰	(۱۰,۲۹۷,۸۶۲,۴۰۶)	(۹,۲۳۱,۲۴۷)	(۴۸,۵۸۵,۵۱۰)	(۶۳۸,۵۷۷,۰۸۳)
نقل به صفحه بعد		۳۳۳,۲۴۵,۴۷۰,۸۲۰	(۳۳۶,۶۰۲,۸۱۲,۷۷۴)	(۳۱۶,۵۸۳,۱۹۷)	(۱,۶۶۶,۲۲۷,۳۵۴)	(۵,۳۴۰,۱۵۲,۵۰۵)

صندوق سرمایه گذاری تضمین اصل سرمایه کارنما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۲ ماه و ۵ روزه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۱

دوره مالی ۲ ماه و ۵ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۷/۳۰

نام سهام	تعداد	ارزش بازار/تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
نقل از صفحه قبل	-	۳۳۳,۲۴۵,۴۷۰,۸۲۰	(۳۳۶,۶۰۲,۸۱۲,۷۷۴)	(۳۱۶,۵۸۳,۱۹۷)	(۱,۶۶۶,۲۲۷,۳۵۴)	(۵,۳۴۰,۱۵۲,۵۰۵)
تولیدات پتروشیمی قائد بصیر	۲۶۷,۳۴۰	۲۴,۸۸۹,۳۵۴,۰۰۰	(۲۴,۱۵۵,۶۳۹,۳۴۲)	(۲۳,۶۴۴,۸۸۶)	(۱۲۴,۴۴۶,۷۷۰)	۵۸۵,۶۲۳,۰۰۲
پخش هجرت	۲۱۳,۸۴۰	۳,۶۴۳,۸۳۳,۶۰۰	(۳,۶۵۷,۵۳۷,۹۸۹)	(۳,۴۶۱,۶۴۲)	(۱۸,۲۱۹,۱۶۸)	(۳۵,۳۸۵,۱۹۹)
فولاد ارفع	۳۸۳,۹۱۷	۴,۲۶۱,۴۷۸,۷۰۰	(۴,۲۶۷,۶۵۰,۱۳۹)	(۴,۰۴۸,۴۰۵)	(۲۱,۳۰۷,۳۹۴)	(۳۱,۵۲۷,۲۳۷)
قاسم ایران	۱,۴۰۱,۴۵۷	۶,۵۲۳,۷۸۲,۳۳۵	(۶,۵۸۶,۶۹۷,۴۱۰)	(۶,۱۹۷,۵۹۳)	(۳۲,۶۱۸,۹۱۲)	(۱۰۱,۷۳۱,۵۸۰)
غذایی مینو	۱۰,۵۸,۷۰۸	۷,۳۶۸,۶۰۷,۶۸۰	(۷,۴۹۸,۹۱۴,۶۱۲)	(۷,۰۰۰,۱۷۷)	(۳۶,۸۴۳,۰۳۸)	(۱۷۴,۱۵۰,۱۴۸)
پاکدیس	۹۴۹,۶۵۴	۸,۵۷۵,۳۷۵,۶۲۰	(۸,۵۵۵,۵۳۷,۳۲۱)	(۸,۱۴۶,۶۰۷)	(۴۲,۸۷۶,۸۷۸)	(۳۱,۱۸۵,۱۸۶)
حمل و نقل ریلی پارسیان	۲۴۲,۳۳۱	۸,۷۱۱,۷۹۹,۴۵۰	(۸,۷۱۲,۰۲۶,۰۷۰)	(۸,۲۷۶,۲۰۹)	(۴۳,۵۵۸,۹۹۷)	(۵۲,۰۶۱,۸۲۷)
کشت و دامداری فکا	۱,۳۸۰,۲۳۵	۱۰,۳۹۳,۱۶۹,۵۵۰	(۱۰,۶۰۴,۲۵۷,۲۸۰)	(۹,۸۷۳,۵۱۱)	(۵۱,۹۶۵,۸۴۸)	(۲۷۲,۹۲۷,۰۸۹)
تولید زلاتین کپسول ایران	۱۹۴,۵۹۶	۸,۳۹۶,۸۱۷,۴۰۰	(۸,۴۰۲,۷۱۷,۴۰۶)	(۷,۹۷۶,۹۷۷)	(۴۱,۹۸۴,۰۸۷)	(۵۵,۸۶۱,۰۷۰)
سیمان ساوه	۱۱۰,۶۹۶	۵,۸۱۱,۵۴۰,۰۰۰	(۵,۷۶۲,۶۰۶,۶۳۸)	(۵,۵۲۰,۹۶۳)	(۲۹,۰۵۷,۷۰۰)	۱۴,۳۵۴,۶۹۹
پتروشیمی تندگویان	۸۸۴,۷۶۰	۷,۶۷۹,۷۱۶,۸۰۰	(۷,۷۶۲,۴۲۱,۸۳۳)	(۷,۲۹۵,۷۳۱)	(۳۸,۳۹۸,۵۸۴)	(۱۲۸,۳۹۹,۳۳۸)
صنایع نسوز توکا	۱۰۰,۸۰,۴۹	۵,۹۲۷,۳۲۸,۱۲۰	(۶,۰۹۵,۳۸۳,۷۳۷)	(۵,۶۳۰,۹۶۲)	(۲۹,۶۳۶,۶۴۱)	(۲۰۳,۳۲۳,۲۱۹)
توزیع دارو پخش	۷۵۳,۷۷۱	۱۲,۱۵۰,۷۸۸,۵۲۰	(۱۲,۲۰۴,۰۹۲,۶۲۵)	(۱۱,۵۴۳,۲۴۹)	(۶۰,۷۵۳,۹۴۳)	(۱۲۵,۶۰۱,۲۹۷)
		۴۴۷,۵۷۹,۰۶۲,۵۹۵	(۴۵۰,۸۶۸,۲۹۵,۱۶۷)	(۴۲۵,۲۰۰,۱۰۹)	(۲,۲۳۷,۸۹۵,۳۱۳)	(۵,۹۵۲,۳۲۷,۹۹۴)

۱۵-۲- (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق اختیار سهام به شرح زیر است:

دوره مالی ۲ ماه و ۵ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۷/۳۰

تعداد	ارزش بازار/تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
۳,۵۰۰,۰۰۰	۱,۲۹۱,۵۰۰,۰۰۰	(۱,۲۹۱,۸۳۲,۵۵۹)	(۳۳۲,۵۶۱)	-	(۶۶۵,۱۲۰)
۵,۱۰۰,۰۰۰	۱,۱۲۲,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۱۲۲,۲۸۸,۹۱۵)	(۲۸۸,۹۱۵)	-	(۵۷۷,۸۳۰)
جمع	۲,۴۱۳,۵۰۰,۰۰۰	(۲,۴۱۴,۱۲۱,۴۷۴)	(۶۲۱,۴۷۶)	-	(۱,۲۴۲,۹۵۰)

صندوق سرمایه گذاری تضمین اصل سرمایه کارنما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۲ ماه و ۵ روزه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۱

۱۶- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت، سود سپرده بانکی به شرح زیر می‌باشد:

یادداشت	دوره مالی ۲ ماه و ۵ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۷/۳۰
	ریال
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۱۱۶,۳۵۹,۳۵۱,۶۸۰
جمع	۱۱۶,۳۵۹,۳۵۱,۶۸۰

۱۶-۱ سود سپرده و گواهی سپرده بانکی به شرح زیر است :

دوره مالی ۲ ماه و ۵ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۷/۳۰

تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سر رسید	نرخ سود	مبلغ اسمی	سود سپرده	هزینه تنزیل	سود خالص
سرمايه‌گذاري	تاريخ سر رسيد	نرخ سود	مبلغ اسمی	سود سپرده	هزینه تنزیل	سود خالص
ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سپرده بانکی:						
کوتاه مدت-۱-۱۵۳۶۳۱۶۹-۸۱۰۰-۲۷۱-پاسارگاد	۱۴۰۱/۰۶/۲۰	-	۸,۳۶۵,۷۰۹,۴۳۳	۶,۸۳۸	۶,۸۳۸	۶,۸۳۸
بلند مدت-۱-۱۵۳۶۳۱۶۹-۹۰۱۲-۲۷۱-پاسارگاد	۱۴۰۱/۰۶/۲۲	۱۴۰۳/۰۶/۲۲	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۷,۸۳۵,۶۱۶,۴۳۰	(۱۰۰,۸۸۱,۹۶۷)	۴۷,۷۳۴,۷۳۴,۴۶۳
بلند مدت-۱-۱۵۳۶۳۱۶۹-۹۰۲۴-۲۷۱-پاسارگاد	۱۴۰۱/۰۶/۲۰	۱۴۰۳/۰۵/۲۷	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۸۴,۹۳۱,۴۸۲	(۵۰۵,۸۵۱)	۶۸۴,۴۲۵,۶۳۱
بلند مدت-۱-۶۹۷۸۶۷۸-۲۸۳-۱۳۵-اقتصاد نوین	۱۴۰۱/۰۶/۲۲	۱۴۰۳/۰۶/۲۲	۲,۶۶۲,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۸,۰۷۲,۴۸۷,۶۶۴	(۱۳۲,۳۰۲,۹۱۶)	۶۷,۹۴۰,۱۸۴,۷۴۸
			۴,۶۹۰,۹۶۵,۷۰۹,۴۳۳	۱۱۶,۵۹۳,۰۴۲,۴۱۴	(۲۳۳,۶۹۰,۷۳۴)	۱۱۶,۳۵۹,۳۵۱,۶۸۰

صندوق سرمایه گذاری تضمین اصل سرمایه کارزما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۲ ماه و ۵ روزه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۱

۱۷- سایر درآمدها

دوره مالی ۲ ماه و ۵ روزه منتهی
به ۱۴۰۱/۰۷/۳۰

ریال
۳۰۹,۱۲۵,۶۳۳
۳۰۹,۱۲۵,۶۳۳

تعدیل کارمزد کارگزاری

۱۸- هزینه کارمزد ارکان

دوره مالی ۲ ماه و ۵ روزه منتهی
به ۱۴۰۱/۰۷/۳۰

ریال
۴۸۷,۳۲۸,۷۳۸
۴۰,۲۷۳,۹۶۸
۵۴,۴۵۵,۴۳۴
۵۸۲,۰۵۸,۱۴۰

مدیر صندوق

متولی صندوق

حسابرس صندوق

۱۹- سایر هزینه‌ها

دوره مالی ۲ ماه و ۵ روزه منتهی
به ۱۴۰۱/۰۷/۳۰

ریال
۱۰۲,۴۲۸,۷۲۸
۲۱۹,۲۴۶,۱۷۶
۱۶۵,۶۰۷,۷۲۸
۱۲,۱۸۰,۱۰۲
۲۴,۶۳۳,۱۰۶
۳,۰۳۵,۰۰۰
۲,۵۳۶,۱۱۵
۵۲۹,۶۶۶,۹۵۵

هزینه تصفیه

هزینه نرم افزار

هزینه کارمزد ثبت و نظارت بر صندوق ها

هزینه تاسیس

هزینه مالیات بر ارزش افزوده

هزینه خدمات بانکی

سایر هزینه ها

جمع

۲۰- تعدیلات

دوره مالی ۲ ماه و ۵ روزه منتهی
به ۱۴۰۱/۰۷/۳۰

ریال
۹۲۰,۸۹۳,۳۷۱
۹۲۰,۸۹۳,۳۷۱

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور

جمع

صندوق سرمایه گذاری تضمین اصل سرمایه کاریزما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۲ ماه و ۵ روزه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۱

۲۱- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها در صندوق

دوره مالی ۲ ماه و ۵ روزه منتهی به ۳۰/۰۷/۱۴۰۱					اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع وابستگی	نام	
۰.۳۶	۱,۸۰۰,۰۰۰	ممتاز نوع اول	مدیر صندوق	شرکت سیدگردان کاریزما (سهامی خاص)	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۹.۸۹	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	ممتاز نوع دوم			
۰.۰۲	۱۰۰,۰۰۰	ممتاز نوع اول	دارنده واحد های مدیریتی صندوق	شرکت گروه خدمات بازار سرمایه کاریزما	
۲.۹۷	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	ممتاز نوع دوم			
۵.۹۴	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	ممتاز نوع دوم	اشخاص وابسته	شرکت سرمایه‌گذاری کاریزما (سهامی خاص)	
۱.۹۸	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	ممتاز نوع دوم	اشخاص وابسته	کارگزاری کاریزما	
۰.۰۲	۱۰۰,۰۰۰	ممتاز نوع اول	دارنده واحد های مدیریتی صندوق	صندوق سرمایه گذاری صندوق صنم	
۱.۹۸	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	ممتاز نوع دوم			
۳.۳۶	۱۷,۰۰۰,۰۰۰	ممتاز نوع دوم	مدیر مشترک	صندوق سرمایه گذاری نوع دوم کارا	
۳.۳۵	۱۶,۹۱۶,۷۶۰	ممتاز نوع دوم	مدیر مشترک	صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کمند	
۲.۹۷	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	ممتاز نوع دوم	مدیر مشترک	صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کاریزما	
۰.۰۲	۱۰۰,۰۰۰	ممتاز نوع دوم	مدیر سرمایه گذاری صندوق	مهدی باغبان	
۰.۰۲	۱۰۰,۰۰۰	ممتاز نوع دوم	مدیر سرمایه گذاری صندوق	مهدی علمی	
۰.۰۲	۱۰۰,۰۰۰	ممتاز نوع دوم	مدیر سرمایه گذاری صندوق	سعید سروش مقدم	
۰.۱۵	۷۴۳,۶۹۱	عادی	وابسته به مدیر صندوق	سید محمد عابد	
۰.۰۰	۹,۸۸۵	عادی	وابسته به مدیر صندوق	علی تیموری شندل	
۳۳.۰۴	۱۶۶,۹۷۰,۳۳۶	ممتاز و عادی	جمع		

صندوق سرمایه گذاری تضمین اصل سرمایه کارزما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۲ ماه و ۵ روزه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۱

۲۲-معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها

دوره مالی ۲ ماه و ۵ روزه منتهی به ۱۴۰۱/۰۷/۳۰					طرف معامله
مانده طلب (بدهی) در پایان دوره ریال	شرح معامله			نوع وابستگی	
	تاریخ معامله	ارزش معامله (ریال)	موضوع معامله		
۵۲,۸۳۶,۹۷۰,۹۰۴	طی دوره مالی	۵۸۹,۳۹۵,۷۵۱,۸۶۲	خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزار صندوق	کارگزاری کارزما
		۴۴۶,۵۸۸,۰۷۸	کارمزد معاملات		
(۴۸۹,۳۱۸,۷۳۸)	طی دوره مالی	۴۸۷,۳۲۸,۷۳۸	کارمزد مدیریت صندوق	مدیر صندوق	سیدگردان کارزما
(۵۹,۳۵۶,۴۱۸)	طی دوره مالی	۵۴,۴۵۵,۴۳۴	کارمزد حسابرس صندوق	حسابرس صندوق	موسسه حسابرسی رازدار
(۴۰,۲۷۳,۹۶۸)	طی دوره مالی	۴۰,۲۷۳,۹۶۸	کارمزد متولی صندوق	متولی صندوق	موسسه حسابرسی هدف نوین نگر

۲۱-رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی‌ها

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