

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری خصوصی کمان کاریزما مربوط به دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱ تقدیم می‌شود. اجزای تشکیل دهنده صورت‌های مالی به قرار زیر است:

صفحه	عنوان
۲	• صورت سود و زیان
۳	• صورت وضعیت مالی
۴	• صورت تغییرات در حقوق مالکانه
۵	• صورت جریان‌های نقدی
۶-۲۰	• یادداشت‌های توضیحی :

صورت‌های مالی طبق استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۱/۰۸/۰۱ به تایید ارکان صندوق رسیده است.

امضاء	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
 امیرحسین محمدرضا گلچین پور شرکت مشاور سرمایه‌گذاری سهامی خاص شماره ثبت: ۵۳۶۷۵۴		شرکت مشاور سرمایه‌گذاری کاریزما (سهامی خاص)	مدیر صندوق
 محمدرضا گلچین پور موسسه حسابرسی و خدمات مالی و مدیریت ایران مشهود ارکان صندوق (حسابداری رسمی)		موسسه حسابرسی و خدمات مالی و مدیریت ایران مشهود	متولی صندوق

صندوق سرمایه گذاری خصوصی کمان کاریزما

گزارش مالی میان دوره ای

صورت سود و زیان

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

دوره ۴ ماه و ۲۶ روزه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ (میلیون ریال)	یادداشت
درآمدها		
۲۵۰،۲۲۴	۴۷۸،۵۲۶	۶ سود حاصل از سرمایه گذاری ها
۱۸۹،۵۲۵	۸۳،۴۷۸	۷ سود (زیان) فروش سرمایه گذاری ها
(۲۶)	-	۸ سود (زیان) تغییر ارزش سرمایه گذاری ها
۴۳۹،۷۲۳	۵۶۲،۰۰۴	جمع درآمدهای عملیاتی
هزینه های عملیاتی		
(۶۹،۲۹۸)	(۱۰۲،۴۰۱)	۹ کارمزد ارکان صندوق
(۱۱،۱۳۲)	(۴۰،۹۷۰)	۱۰ هزینه مالی
-	(۳۰۶)	۱۱ سایر هزینه ها
(۸۰،۴۳۰)	(۱۴۳،۶۷۷)	جمع هزینه های عملیاتی
۳۵۹،۲۹۳	۴۱۸،۳۲۷	سود خالص
۳۵،۹۲۹	۴۱،۸۳۳	۱۲ سود هر واحد سرمایه گذاری (ریال)

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

صندوق سرمایه‌گذاری خصوصی کمان کاریزما

گزارش مالی میان دوره‌ای

صورت وضعیت مالی

در تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۱



۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	یادداشت	
(میلیون ریال)	(میلیون ریال)		دارایی‌ها
			دارایی‌های غیر جاری
۳,۹۰۹,۲۷۳	۳,۷۶۱,۰۳۵	۱۳	سایر سرمایه‌گذاری‌ها
۳,۹۰۹,۲۷۳	۳,۷۶۱,۰۳۵		جمع دارایی‌های غیر جاری
			دارایی‌های جاری
۱۶,۴۹۷	۱۷,۶۷۷	۱۴	دریافتنی‌های تجاری
۳,۰۵۸	۶۰۱,۲۲۱	۱۵	موجودی نقد
۱۹,۵۵۵	۶۱۸,۸۹۸		جمع دارایی‌های جاری
۳,۹۲۸,۸۲۸	۴,۳۷۹,۹۳۳		جمع دارایی‌ها
			حقوق مالکانه
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶	سرمایه
(۶,۵۰۰,۰۰۰)	(۶,۵۰۰,۰۰۰)	۱۶	تعهد دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری
۳,۵۰۰,۰۰۰	۳,۵۰۰,۰۰۰	۱۶	سرمایه پرداخت شده
۳۵۹,۲۹۴	۷۷۷,۶۲۰		سود انباشته
۳,۸۵۹,۲۹۴	۴,۲۷۷,۶۲۰		جمع حقوق مالکانه
			بدهی‌ها
			بدهی‌های جاری
۶۹,۵۳۴	۱۰۲,۳۱۳	۱۷	پرداختنی‌های تجاری
۶۹,۵۳۴	۱۰۲,۳۱۳		جمع بدهی‌های جاری
۶۹,۵۳۴	۱۰۲,۳۱۳		جمع بدهی‌ها
۳,۹۲۸,۸۲۸	۴,۳۷۹,۹۳۳		جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.

کمزیرما
شرکت مشاور سرمایه‌گذاری سهامی خاص
شماره ثبت: ۳۴۷۷۴

بنیاد حسابداری و مدیریت مالی و مالیاتی
(انجمن حسابداران رسمی)

صندوق سرمایه‌گذاری خصوصی کمان کاریز ما

گزارش مالی میان‌دوره‌ای

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

جمع کل	سود (زیان) انباشته	تمهید دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری	سرمایه
(میلیون ریال)	(میلیون ریال)	(میلیون ریال)	(میلیون ریال)
۳,۵۰۰,۰۰۰	-	(۶,۵۰۰,۰۰۰)	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
-	-	-	-
۳,۵۹۱,۲۹۳	۳,۵۹۱,۲۹۳	-	-
۳,۸۵۹,۲۹۳	۳,۸۵۹,۲۹۳	(۶,۵۰۰,۰۰۰)	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
۴۱۸,۳۲۷	۴۱۸,۳۲۷	-	-
۴,۲۷۷,۶۲۰	۷۷۷,۶۲۰	(۶,۵۰۰,۰۰۰)	۱۰,۰۰۰,۰۰۰

مانده در ۱۴۰۰/۰۸/۰۵

تغییرات حقوق مالکانه در دوره مالی ۴ ماه و ۲۶ روزه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹

سود خالص دوره مالی ۴ ماه و ۲۶ روزه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹

مانده در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹

سود خالص دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

مانده در ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.

سندوق سرمایه گذاری خصوصی کمان کاریزما

گزارش مالی میان دوره ای

صورت جریان های نقدی

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ (میلیون ریال)	دوره ۴ ماه و ۲۶ روژه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)	یادداشت
۴۹۰.۸۹۵	۴۲۳.۴۶۳	۱۸
۴۹۰.۸۹۵	۴۲۳.۴۶۳	
۱۴۸.۲۳۸	(۳.۹۰۹.۲۷۳)	
۱۴۸.۲۳۸	(۳.۹۰۹.۲۷۳)	
۶۳۹.۱۳۳	(۳.۴۸۵.۸۱۰)	
-	۳.۵۰۰.۰۰۰	
۲.۵۴۶.۱۵۴	۱.۵۰۰.۰۰۰	
(۲.۵۴۶.۱۵۴)	(۱.۵۰۰.۰۰۰)	
(۴۰.۹۷۰)	(۱۱.۱۳۲)	
(۴۰.۹۷۰)	۳.۴۸۸.۸۶۸	
۵۹۸.۱۶۳	۳۰۵۸	
۳۰۵۸	-	
۶۰۱.۲۲۱	۳۰۵۸	

جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی:

نقد حاصل از عملیات

جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی

جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری:

دریافت (پرداخت) های نقدی بابت واگذاری سایر سرمایه گذاری

جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری

جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت های تامین مالی

جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی:

دریافت های نقدی حاصل از سرمایه

دریافت های نقدی حاصل از تسهیلات

پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات

پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات

جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی

خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد

مانده موجودی نقد در ابتدای دوره

مانده موجودی نقد در پایان دوره

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

کاریزما

شرکت مشاور سرمایه گذاری سهامی خاص
شماره ثبت: ۵۴۶۷۵۴

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه

صندوق سرمایه‌گذاری خصوصی کمان کاریزما، از مصادیق نهادهای مالی موضوع بندهای ۲۰ و ۲۱ ماده ۱ قانون بازار اوراق بهادار و بند هـ ماده ۱ قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید، محسوب می‌گردد. این صندوق، تحت شماره ۵۲۴۶۳ مورخ ۱۴۰۰/۰۸/۰۵ و شناسه ملی ۱۴۰۱۰۴۵۹۷۹۹ نزد مرجع ثبت شرکت‌ها و موسسات غیرتجاری تهران و در تاریخ ۱۴۰۰/۰۸/۱۰ تحت شماره ۱۱۸۹۶ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده است. این صندوق از انواع صندوق‌های قابل معامله در بورس می‌باشد که واحدهای سرمایه‌گذاری آن با نماد کمان در بورس تهران / فرابورس ایران معامله می‌گردد. طبق ماده ۴ اساسنامه، دوره فعالیت صندوق از تاریخ ثبت نزد مرجع ثبت شرکت‌ها آغاز شده به مدت ۶ سال ادامه می‌یابد. طبق ماده ۵ اساسنامه، هر دوره مالی صندوق برابر یک سال شمسی است که از ابتدای ماه فروردین هر سال آغاز می‌شود و در انتهای ماه اسفند همان سال به پایان می‌رسد. صندوق پس از پایان دوره فعالیت تصفیه گردیده و انحلال می‌یابد.

۱-۲- فعالیت اصلی صندوق

موضوع فعالیت صندوق طبق ماده ۳ اساسنامه عبارت است از:

موضوع فعالیت صندوق، جمع‌آوری منابع مالی و تخصیص عمده آن به سرمایه‌گذاری در سهام/سهام‌الشرکه شرکت‌ها با موضوع فعالیت در صنایع کشاورزی، تبدیلی و غذایی، تجهیزات و ساخت قطعات، الکترونیکی، برق و انرژی، فناوری اطلاعات و ارتباطات، دارویی و سلامت، شیمیایی و پتروشیمی و کانی‌های فلزی و غیر فلزی می‌باشد. صندوق مانده وجوه خود را می‌تواند به اوراق بهادار با درآمد ثابت، سپرده‌ها و گواهی سپرده بانکی تخصیص دهد.

۱-۳- اطلاع‌رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری خصوصی کمان کاریزما مطابق با ماده ۴۵ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس <https://kamanfund.ir> درج گردیده است.

۱-۴- ارکان صندوق

مجمع صندوق، در هر زمان از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری یا نماینده قانونی آنها که حق حضور در مجمع را دارند، تشکیل می‌گردد. در تاریخ صورت وضعیت مالی دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رای بوده اند به شرح زیر می‌باشد:

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملک
۱	مدیریت ثروت پایا (سهامی خاص)	۱,۴۷۰,۰۰۰	٪۴۹
۲	سبدگردان کاریزما (سهامی خاص)	۱,۱۷۰,۰۰۰	٪۳۹
۳	سرمایه‌گذاری کاریزما (سهامی خاص)	۳۰۰,۰۰۰	٪۱۰
۴	گروه خدمات بازار سرمایه کاریزما (سهامی خاص)	۳۰,۰۰۰	٪۰/۱
۵	مشاور سرمایه‌گذاری کاریزما (سهامی خاص)	۳۰,۰۰۰	٪۰/۱
	جمع	۳,۰۰۰,۰۰۰	٪۱۰۰

مدیر صندوق، شرکت مشاور سرمایه‌گذاری کاریزما (سهامی خاص) است که در تاریخ ۱۳۹۷/۱۱/۰۱ با شماره ثبت ۵۳۶۷۵۴ و شناسه ملی ۱۴۰۰۸۰۹۸۰۴۳ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر صندوق عبارت است از تهران، محله آراغات، بزرگراه کردستان، خیابان حکیم اعظم، پلاک ۱۷، طبقه پنجم، واحد غربی.

صندوق سرمایه‌گذاری خصوصی کمان کاریزما
گزارش مالی میان‌دوره‌ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱



متولی صندوق، موسسه حسابرسی و خدمات مالی و مدیریت ایران مشهود است که در تاریخ ۱۳۷۱/۰۵/۰۴ به شماره ثبت ۷۰۷۳ و شناسه ملی ۱۰۱۰۳۲۹۷۳ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی صندوق عبارت است از تهران، خیابان وحید دستگردی (ظفر) بین مدرس و آفریقا، پلاک ۲۹۰

حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی رازدار است که در تاریخ ۱۳۴۹/۱۱/۰۳ به شماره ثبت ۱۱۷۷ و شناسه ملی ۱۰۱۰۰۱۲۹۰۸۶ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس صندوق عبارت است از تهران میدان آرژانتین خیابان احمد قصیر (بخارست) خیابان ۱۹- پلاک ۱۸ واحد ۱۴ طبقه ۷

۲- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری:

۲-۱- مبنای تهیه صورت‌های مالی

الف) صورت‌های مالی اساساً بر مبنای بهای تمام‌شده تاریخی تهیه شده و در موارد زیر از ارزش جاری استفاده شده است.

۲-۲- اقلام مقایسه‌ای صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای

با توجه به تاریخ تاسیس صندوق سرمایه‌گذاری خصوصی کمان کاریزما، صندوق فاقد اقلام مقایسه‌ای دوره مشابه قبل می‌باشد و اقلام ارائه شده در صورت‌های مالی مربوط به آخرین صورت‌های مالی حسابرسی شده بوده و از قابلیت قیاس با اقلام دوره جاری در صورت‌های سود و زیان و جریان‌های نقد برخوردار نمی‌باشد.

۲-۳- سرمایه‌گذاری‌ها

اندازه‌گیری:

سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت:

بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از

سرمایه‌گذاری‌ها

سرمایه‌گذاری در سهام/سهم‌الشرکه شرکت‌ها

سرمایه‌گذاری‌های جاری:

ارزش بازار مجموعه (پرتفوی) سرمایه‌گذاری‌های مزبور

اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هر یک از

سرمایه‌گذاری‌ها

سرمایه‌گذاری سریع‌المعامله در بازار

سایر سرمایه‌گذاری‌های جاری

شناخت درآمد:

در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام

شرکت سرمایه‌پذیر (تا تاریخ صورت وضعیت مالی)

سرمایه‌گذاری‌های جاری و بلندمدت در سهام شرکت‌ها

در زمان تحقق سود تضمین شده

سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار

۴-۲- مخارج تامین مالی

مخارج تامین مالی در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌شود.

۵-۲- مالیات بر درآمد

درآمد صندوق سرمایه‌گذاری خصوصی کمان کاریزما طبق ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات‌های مستقیم معاف از مالیات می‌باشد.

۳- قضاوت‌های مدیریت در فرآیند بکارگیری رویه‌های حسابداری

۱-۳- قضاوت‌ها در فرآیند بکارگیری رویه‌های حسابداری

۱-۱-۳- طبقه‌بندی سرمایه‌گذاری‌ها در طبقه دارایی‌های غیر جاری

مدیریت صندوق با بررسی نگاهداشت سرمایه و نقدینگی مورد نیاز، قصد نگهداری سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت برای مدت طولانی را دارد. این سرمایه‌گذاری‌ها با قصد استفاده مستمر توسط شرکت نگهداری می‌شود و هدف آن نگهداری پرتفویی از سرمایه‌گذاری‌ها جهت تامین درآمد و یا رشد سرمایه برای صندوق است.

۴- استانداردهای حسابداری جدید و تجدید نظر شده مصوب که هنوز لازم‌الاجرا نیستند:

۱-۴- استاندارد حسابداری ۴۲ با عنوان «اندازه‌گیری ارزش منصفانه»

استاندارد حسابداری ۴۲ با عنوان اندازه‌گیری ارزش منصفانه در سال ۱۳۹۹ به تصویب رسیده است و الزامات آن در مورد کلیه صورت‌های مالی که سال مالی آنها از تاریخ ۱۴۰۰/۰۱/۰۱ و بعد شروع می‌شود لازم‌الاجرا است. این استاندارد ارزش منصفانه را تعریف نموده، چارچوب اندازه‌گیری ارزش منصفانه را مقرر و الزامات افشا درباره اندازه‌گیری ارزش منصفانه را تعیین می‌کند و الزامات این استاندارد در مواردی کاربرد دارد که دیگر استانداردهای حسابداری، اندازه‌گیری ارزش منصفانه یا افشا درباره اندازه‌گیری ارزش منصفانه (و اندازه‌گیری‌های مبتنی بر ارزش منصفانه، مانند ارزش منصفانه پس از کسر مخارج فروش افشا درباره آن اندازه‌گیری‌ها) را الزامی یا مجاز کرده باشد. بر اساس ارزیابی‌ها و برآوردهای مدیریت صندوق استاندارد فوق باتوجه به شرایط کنونی، به‌طور کلی تاثیر قابل ملاحظه‌ای بر شناخت، اندازه‌گیری و گزارشگری اقلام صورت‌های مالی نخواهد داشت.

۵- هزینه‌های صندوق

طبق امیدنامه صندوق آن قسمت از هزینه‌های قابل پرداخت از محل دارایی‌های صندوق که از قبل قابل پیش‌بینی است به شرح جدول زیر است:

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
کارمزد مدیر	سالانه ۲ درصد از کل سرمایه (شامل تادیه شده و در تعهد)
پاداش عملکرد	۲۰ درصد سود محقق‌شده صندوق از فروش سرمایه‌گذاری‌ها یا سود نقدی پرداختی آن‌ها به مدیر صندوق پرداخت می‌شود. پرداخت این پاداش مستلزم تحقق شرایط زیر است: مجموع سود فروش سرمایه‌گذاری و سود نقدی سبد سرمایه‌گذاری از بدو تاسیس باید میانگین بازده سالانه‌ای بیش از بازده سالانه اوراق دولتی با سررسید ۵ ساله (در صورتی که وجود نداشته باشد، نزدیک‌ترین سررسید به ۵ سال) داشته باشد.
هزینه‌های صندوق	هزینه‌های قابل پرداخت از منابع صندوق مطابق ماده ۴۴ نمونه اساسنامه صندوق خصوصی است. طبق تبصره ۱ و ۲ همان ماده تامین هزینه‌های اجرای وظایف و مسئولیت‌های ارکان صندوق به استثنای موارد مذکور در این ماده، حسب مورد به عهده خود ایشان است. پرداخت هزینه از محل دارایی‌های صندوق به جز موارد مذکور مجاز نیست و مدیر صندوق مسئول جبران خسارات وارده به صندوق یا سرمایه‌گذاران است. همچنین کلیه هزینه‌های مترتبه غیر از موارد مذکور در این ماده (از جمله مخارج تاسیس و پذیره‌نویسی، مخارج تصفیه، مخارج خدمات نرم‌افزاری، مخارج برگزاری مجامع و ...) تماماً بر عهده مدیر صندوق است.
کارمزد متولی	مبلغ ۷۰۰ میلیون ریال برای سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
حق‌الزحمه حسابرس	مبلغ ۴۰۰ میلیون ریال برای سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

صندوق سرمایه‌گذاری خصوصی کمان کاریزما

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۶- سود حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	دوره ۴ ماه و ۲۶ روزه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	یادداشت
(میلیون ریال)	(میلیون ریال)	
۳۷,۸۵۴	۱۷,۴۴۴	۶-۱ اوراق مرابحه عام دولت
۴۴۰,۶۷۱	۲۳۲,۷۷۸	۶-۲ گواهی سپرده بانکی
۱	۲	سود سپرده بانکی
۴۷۸,۵۲۶	۲۵۰,۲۲۴	

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	دوره ۴ ماه و ۲۶ روزه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۶-۱- اوراق مرابحه عام دولت
(میلیون ریال)	(میلیون ریال)	
۱۱,۳۰۳	-	مرابحه عام دولت ۳-ش.خ. ۰۲۱۱-اراد ۳۲
۴,۰۰۶	-	مرابحه عام دولت ۹۴-ش.خ. ۰۳۰۸۱۶-اراد ۹۴
۱,۳۰۵	۱۵,۹۰۴	مرابحه عام دولت ۹۵-ش.خ. ۰۲۰۵۱۴-اراد ۹۵
۴,۰۷۱	۱,۲۸۴	مرابحه عام دولت ۵-ش.خ. ۰۳۰۲-اراد ۵۰
۲۱۹	-	مرابحه عام دولت ۹۳-ش.خ. ۰۱۰۸۰۹-اراد ۹۳
۱۶,۹۵۰	-	مرابحه عام دولت ۱۰۵-ش.خ. ۰۳۰۵۰۳-اراد ۱۰۵
-	۲۵۶	مرابحه عام دولت ۸۷-ش.خ. ۰۳۰۳۰۴-اراد ۸۷
۳۷,۸۵۴	۱۷,۴۴۴	

صندوق سرمایه گذاری خصوصی کمان کاریزما

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۲-۶- گواهی سپرده بانکی

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

دوره ۴ ماه و ۲۶

روزه منتهی به

۱۴۰۰/۱۲/۲۹

تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود	درآمد (هزینه) تنزیل سود	سود خالص	سود خالص
(میلیون ریال)	(میلیون ریال)	(میلیون ریال)	(میلیون ریال)	(میلیون ریال)	(میلیون ریال)	(میلیون ریال)
۱۴۰۲/۰۸/۳۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	%۱۸	۴,۵۷۵	-	۴,۵۷۵	۱۳۵,۱۳۶
۱۴۰۲/۱۰/۲۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	%۱۸	۱۵۷,۹۱۹	(۱۵)	۱۵۷,۹۰۴	۶۲,۴۱۱
۱۴۰۲/۱۲/۲۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	%۱۸	۱۰۸,۴۹۰	۶	۱۰۸,۴۹۶	۲,۸۷۰
۱۴۰۳/۰۱/۲۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	%۱۸	۱۶,۸۳۵	(۲)	۱۶,۸۳۳	-
۱۴۰۳/۰۳/۲۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	%۱۸	۴۴,۸۲۷	(۳۶)	۴۴,۷۹۱	-
۱۴۰۲/۱۰/۰۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	%۱۸	۴۳,۴۱۱	۲۵	۴۳,۴۳۶	۲۲,۱۶۷
۱۴۰۱/۱۰/۲۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	%۱۸	۸,۳۳۰	-	۸,۳۳۰	۳,۱۰۷
۱۴۰۱/۱۰/۲۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	%۱۸	۶,۲۹۲	(۲)	۶,۲۹۰	۲,۲۶۳
۱۴۰۱/۱۰/۲۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	%۱۸	۶,۹۱۶	۹۳	۷,۰۰۹	۲,۴۸۹
۱۴۰۲/۱۲/۰۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	%۱۸	۱۸,۲۴۷	-	۱۸,۲۴۷	۲,۳۳۵
۱۴۰۳/۰۵/۰۷	۵۰۰,۰۰۰	%۱۸	۱۰,۶۴۲	(۱۵)	۱۰,۶۲۷	-
۱۴۰۳/۰۵/۲۳	۵۰۰,۰۰۰	%۱۸	۴,۱۴۵	(۸)	۴,۱۳۷	-
۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۵۰۰,۰۰۰	%۱۸	۹,۹۴۷	-	۹,۹۴۷	-
۱۴۰۳/۰۶/۲۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	%۱۸	۴۹	-	۴۹	-
			۴۴۰,۶۲۵	۴۶	۴۴۰,۶۷۱	۲۳۲,۷۷۸

گواهی سپرده بلند مدت - بانک پاسارگاد
گواهی سپرده بلند مدت - بانک پاسارگاد
گواهی سپرده بلند مدت - بانک پاسارگاد
گواهی سپرده بلند مدت - بانک پاسارگاد
گواهی سپرده بلند مدت - بانک پاسارگاد
گواهی سپرده بلند مدت - ایران زمین
گواهی سپرده بلند مدت - بانک کشاورزی
گواهی سپرده بلند مدت - بانک کشاورزی
گواهی سپرده بلند مدت - بانک کشاورزی
گواهی سپرده بلند مدت - بانک تجارت
گواهی سپرده بلند مدت - بانک اقتصاد نوین
گواهی سپرده بلند مدت - بانک اقتصاد نوین
گواهی سپرده بلند مدت - بانک اقتصاد نوین
گواهی سپرده بلند مدت - بانک کارآفرین

صندوق سرمایه گذاری خصوصی کمان کاریزما

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۷- سود (زیان) فروش سرمایه گذاری‌ها

دوره ۴ ماه و ۲۶ روزه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱					
سود(زیان) حاصل از فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	مبلغ اسمی	تاریخ سررسید	
(میلیون ریال)	(میلیون ریال)	(میلیون ریال)	(میلیون ریال)	ریال		
۲,۴۶۸	-	-	-	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۳/۰۴	مراجعه عام دولت ۸۷-ش.خ ۰۳۰۳۰۴-اراد ۸۷
-	۴۲,۳۷۱	۲,۸۵۴,۲۳۵	۲,۸۹۶,۶۰۶	۲,۵۰۴,۲۰۰	۱۴۰۲/۱۱/۱۳	مراجعه عام دولت ۳-ش.خ ۰۲۱۱-اراد ۳۲
۱۳۷,۰۹۸	۲۸,۷۰۰	۹۴۴,۸۳۰	۹۷۳,۵۳۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۵/۱۴	مراجعه عام دولت ۹۵-ش.خ ۰۲۰۵۱۴-اراد ۹۵
-	(۲۵)	۲۸۱,۵۵۱	۲۸۱,۵۲۶	۲۷۵,۲۰۰	۱۴۰۳/۰۲/۱۶	مراجعه عام دولت ۵-ش.خ ۰۳۰۲-اراد ۵۰
-	۲,۱۷۰	۵۱۶,۳۰۵	۵۱۸,۴۷۵	۵۲۱,۵۰۰	۱۴۰۱/۰۸/۰۹	مراجعه عام دولت ۹۳-ش.خ ۰۱۰۸۰۹-اراد ۹۳
۴۹,۹۵۹	(۵,۸۰۴)	۲۱۱,۸۰۵	۲۰۶,۰۰۱	۲۱۷,۳۰۰	۱۴۰۱/۰۹/۱۶	مراجعه عام دولت ۹۴-ش.خ ۰۳۰۸۱۶-اراد ۹۴
-	۱۶,۰۶۶	۹۵۳,۸۶۰	۹۶۹,۹۲۶	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۹/۰۳	مراجعه عام دولت ۱۰۵-ش.خ ۰۳۰۵۰۳-اراد ۱۰۵
۱۸۹,۵۲۵	۸۳,۴۷۸	۵,۷۶۲,۵۸۶	۵,۸۴۶,۰۶۴	۵,۵۱۸,۲۰۰		

صندوق سرمایه گذاری خصوصی کمان کاریزما

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۸- سود (زیان) تغییر ارزش سرمایه گذاری ها		دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ (میلیون ریال)	دوره ۴ ماه و ۲۶ روزه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)
مراجعه عام دولت ۵- ش.خ ۰۳۰۲-۰۳-۵۰		۰	(۲۶)
		۰	(۲۶)
۹- کارمزد ارکان صندوق		دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ (میلیون ریال)	دوره ۴ ماه و ۲۶ روزه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)
مدیر		۱۰۱,۹۱۸	۶۹,۰۴۱
متولی		۳۰۹	۹۴
حسابرس		۱۷۴	۱۶۳
		۱۰۲,۴۰۱	۶۹,۲۹۸
۱۰- هزینه مالی		دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ (میلیون ریال)	دوره ۴ ماه و ۲۶ روزه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)
هزینه تسهیلات دریافتی		۱۷,۲۶۶	۱۱,۱۲۷
هزینه اعتبار دریافتی از کارگزاری پاسارگاد		۲۰,۱۹۰	۵
هزینه اعتبار دریافتی از کارگزاری کاریزما		۳,۵۰۷	-
هزینه کارمزد بانکی		۷	-
		۴۰,۹۷۰	۱۱,۱۳۲
۱۱- سایر هزینه ها		دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ (میلیون ریال)	دوره ۴ ماه و ۲۶ روزه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)
هزینه کارمزد کارگزار		۲۶۲	-
سایر هزینه های تنزیل بانک		۴۴	-
		۳۰۶	-
۱۲- سود هر واحد سرمایه گذاری		دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ (ریال)	دوره ۴ ماه و ۲۶ روزه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ (ریال)
سود خالص		۴۱۸,۳۲۵,۵۶۵,۱۴۱	۳۵۹,۲۹۴,۷۴۳,۷۷۶
میانگین موزون تعداد واحدهای سرمایه گذاری		۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
		۴۱,۸۳۳	۳۵,۹۲۹

صندوق سرمایه گذاری خصوصی کمان کاریزما

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۱۳- سایر سرمایه گذاری ها

یادداشت	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
	(میلیون ریال)	(میلیون ریال)
۱۳-۱	۳,۷۶۱,۰۳۵	۳,۸۳۵,۴۶۰
۱۳-۲	۰	۷۳,۸۱۳
	<u>۳,۷۶۱,۰۳۵</u>	<u>۳,۹۰۹,۲۷۳</u>

گواهی سپرده بانکی
اوراق مرابحه عام دولت

تاریخ سر رسید	نرخ سود	مانده	مانده
	درصد	(میلیون ریال)	(میلیون ریال)
۱۴۰۲/۰۸/۳۰	۱۸	-	۳۹,۳۱۰
۱۴۰۲/۱۰/۲۲	۱۸	۴۷۳,۹۹۰	۱,۸۹۱,۰۰۰
۱۴۰۲/۱۲/۲۳	۱۸	۹۶۹,۸۵۰	۹۶۹,۸۵۰
۱۴۰۳/۰۱/۲۹	۱۸	۱۷۶,۴۷۰	-
۱۴۰۳/۰۳/۲۹	۱۸	۶۷۵,۰۰۰	-
۱۴۰۲/۱۰/۰۸	۲۰	۰	۵۰۰,۰۰۰
۱۴۰۱/۱۰/۲۰	۱۸	۹۱,۳۰۰	۹۱,۳۰۰
۱۴۰۱/۱۰/۲۱	۱۸	۶۸,۶۰۰	۶۸,۶۰۰
۱۴۰۱/۱۰/۲۲	۱۸	۷۵,۴۰۰	۷۵,۴۰۰
۱۴۰۲/۱۲/۰۵	۲۰	۱۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰
۱۴۰۳/۰۵/۰۷	۱۸	۳۴۴,۶۷۲	-
۱۴۰۳/۰۵/۲۳	۱۸	۱۷۶,۵۳۳	-
۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۸	۵۰۹,۲۲۰	-
۱۴۰۳/۰۶/۲۹	۱۸	۱۰۰,۰۰۰	-
		<u>۳,۷۶۱,۰۳۵</u>	<u>۳,۸۳۵,۴۶۰</u>

۱۳-۱- گواهی سپرده بانکی

گواهی سپرده بلند مدت -بانک پاسارگاد
گواهی سپرده بلند مدت -بانک پاسارگاد
گواهی سپرده بلند مدت -بانک پاسارگاد
گواهی سپرده بلند مدت -بانک پاسارگاد
گواهی سپرده بلند مدت -بانک پاسارگاد
گواهی سپرده بلند مدت -ایران زمین
گواهی سپرده بلند مدت -بانک کشاورزی
گواهی سپرده بلند مدت -بانک کشاورزی
گواهی سپرده بلند مدت -بانک کشاورزی
گواهی سپرده بلند مدت -بانک تجارت
گواهی سپرده بلند مدت -بانک اقتصاد نوین
گواهی سپرده بلند مدت -بانک اقتصاد نوین
گواهی سپرده بلند مدت -بانک اقتصاد نوین
گواهی سپرده بلند مدت -بانک کارآفرین

۱۳-۲- اوراق مرابحه عام دولت

تاریخ سر رسید	نرخ سود	مانده	مانده
	درصد	(میلیون ریال)	(میلیون ریال)
۱۴۰۳/۰۲/۱۶	۱۸	-	۷۳,۸۱۳
		<u>-</u>	<u>۷۳,۸۱۳</u>

مرابحه عام دولت ۵-ش.خ ۰۳۰۲-اراد ۵۰

صندوق سرمایه‌گذاری خصوصی کمان کاریزما

گزارش مالی میان‌دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۱۴-دریافتنی‌های تجاری

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
(میلیون ریال)	(میلیون ریال)	
۱۶,۰۵۳	۱۷,۶۵۹	سود دریافتنی بابت سپرده‌های بانکی
۴۳۴	-	سود دریافتنی بابت اوراق مرابحه عام دولت
۱۰	۱۸	سایر حساب‌های دریافتنی
۱۶,۴۹۷	۱۷,۶۷۷	

۱۵-موجودی نقد

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
(میلیون ریال)	(میلیون ریال)	
۵۶۲	۵,۹۳۹	بانک پاسارگاد ۲۰۷,۸۱۰,۱۵۰,۱۱۵,۰۱۰,۱
۱	-	بانک پاسارگاد ۲۰۷,۱۱۰,۱۵۰,۱۱۵,۰۱۰,۱
۱۹	۲۸	بانک ایران‌زمین ۵۰۰,۸۴۰,۱۷۲,۸۷۱,۶۰۱
۱	۱	بانک کشاورزی ۱۰۰,۴۳۴,۸۴۶,۸۰۰
۲,۴۷۵	۲,۹۶۱	بانک تجارت ۲۳۰,۵۶۱,۳۲۳,۳۴۰
-	۱	بانک اقتصاد نوین ۱۱۷,۸۵۰,۶۹۴,۶۷۴,۲۰۱
-	۷,۷۸۹	بانک اقتصاد نوین ۲۰۵,۸۵۰,۶۹۴,۶۷۴,۲۰۱
-	۵۸۴,۴۵۳	بانک ملت ۹۶۶,۰۲۹,۸۹۵,۳۰۰
-	۴۹	بانک کارآفرین ۰۲۰,۱۴۶,۳۶۵,۰۶۰,۸
۳,۰۵۸	۶۰۱,۲۲۱	

صندوق سرمایه‌گذاری خصوصی کمان کاریزما

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

گزارش مالی میان‌دوره‌ای

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۱۶- سرمایه

۱-۱۶- سرمایه صندوق در تاریخ ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ مبلغ ۱۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال شامل ۱۰,۰۰۰,۰۰۰ واحد سرمایه‌گذاری ۱,۰۰۰,۰۰۰ ریالی می‌باشد. وضعیت سرمایه پرداخت شده و پرداخت نشده به شرح زیر می‌باشد:

تاریخ فراخوان	مبلغ	پرداخت شده	مانده تعهد شده
	(میلیون ریال)	(میلیون ریال)	(میلیون ریال)
سرمایه اولیه در زمان تاسیس	-	۳,۵۰۰,۰۰۰	(۶,۵۰۰,۰۰۰)
	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۵۰۰,۰۰۰	(۶,۵۰۰,۰۰۰)

از کل مبلغ تعهد شده در زمان تاسیس مبلغ ۶,۵۰۰,۰۰۰ میلیون ریال تا تاریخ صورت‌وضعیت مالی فراخوان نشده است.

۲-۱۶- ترکیب دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است:

۱۴۰۱/۰۶/۳۱

تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد
۱۰,۴۷۰,۰۰۰	۱۵
۱۰,۱۷۰,۰۰۰	۱۱/۷
۳۰۰,۰۰۰	۳
۳۰,۰۰۰	۰/۳
۳۰,۰۰۰	۰/۳
۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۰

سهامداران واحدهای ممتاز

مدیریت ثروت پایا (سهامی خاص)
سب‌گردان کاریزما (سهامی خاص)
سرمایه‌گذاری کاریزما (سهامی خاص)
گروه خدمات بازار سرمایه کاریزما (سهامی خاص)
مشاور سرمایه‌گذاری کاریزما (سهامی خاص)

سهامداران واحدهای عادی

سایرین (کمتر از ۵٪)

۷۰	۷,۰۰۰,۰۰۰
۷۰	۷,۰۰۰,۰۰۰
۱۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰

صندوق سرمایه‌گذاری خصوصی کمان کاریزما

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱



۱۷- پرداختنی‌های تجاری

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
(میلیون ریال)	(میلیون ریال)	
۶۹,۰۴۱	۱۰۱,۹۲۳	مدیر صندوق (اشخاص وابسته)
۱۶۴	۱۷۴	حسابرس صندوق (اشخاص وابسته)
۹۴	۸۴	متولی صندوق (اشخاص وابسته)
۲۳۵	۱۳۲	سایر - ذخیره تنزیل سود سپرده‌های بانکی
۶۹,۵۳۴	۱۰۱,۲۱۳	مانده در پایان دوره

۱۸- نقد حاصل از عملیات

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
(میلیون ریال)	(میلیون ریال)	
۳۵۹,۲۹۴	۴۱۸,۳۲۷	سود (زیان) خالص
۱۱,۱۳۲	۴۰,۹۷۰	هزینه‌های مالی
۳۷۰,۴۲۶	۴۵۹,۲۹۷	
(۱۶,۴۹۷)	(۱,۱۸۰)	افزایش در حساب‌های دریافتنی تجاری
۶۹,۵۳۴	۳۲,۷۷۸	افزایش در حساب‌های پرداختنی تجاری
۴۲۳,۴۶۳	۴۹۰,۸۹۵	نقد حاصل از عملیات

۱۹- مدیریت سرمایه و ریسک‌ها

ریسک‌هایی که صندوق با آنها مواجه است و چگونگی مدیریت آنها به شرح زیر است:

- سرمایه‌گذاری در این صندوق ماهیتی بسیار پریسک دارد و تنها باید از سوی افرادی صورت گیرد که منابع مالی کافی برای پذیرش چنین ریسکی را دارند و در هیچ مقطعی نیاز فوری به نقد کردن سرمایه‌گذاری صورت گرفته در این صندوق را ندارند. واحدهای صندوق نباید توسط کسانی خریداری شود که از نظر مالی و روانی آمادگی پذیرش از دست دادن کل این سرمایه را ندارند و سرمایه‌گذاری نباید بخش اصلی سبد سرمایه‌گذاری سرمایه‌گذار را تشکیل دهد. هیچ تضمینی در خصوص بازدهی سرمایه‌گذاری در کوتاه‌مدت و بلندمدت سرمایه‌گذاران و همچنین تضمینی در خصوص حفظ تمام یا بخشی از سرمایه‌گذاری صورت گرفته وجود ندارد.
- سرمایه‌گذاری در شرکت‌های نوپا ذاتاً ریسک بالایی دارد. منابع نقدینگی صندوق تا حد زیادی وابسته به موفقیت شرکت‌های سرمایه‌پذیر آن است. ادامه فعالیت و رشد شرکت‌های نوپا نیز مستلزم جذب سرمایه است که ممکن است صندوق قادر به تامین آن نبوده و نهاد دیگری نیز علاقمند به این کار نباشد که این امر ممکن است در ادامه کار منجر به شکست سرمایه‌گذاری گردد.
- دارایی‌های صندوق و به تبع آن قیمت‌گذاری ارزش خالص دارایی‌های صندوق اساساً بر مبنای ارزش دارایی‌های شرکت‌های تحت سرمایه‌گذاری صندوق است. ارزش واحدها بر مبنای افزایش و کاهش قیمت این دارایی‌ها تغییر می‌کند. فرآیند ارزشیابی صندوق در خصوص واحدهای صندوق بر پایه عدم قطعیت‌های هر سرمایه‌گذاری خواهد بود و در نتیجه ممکن است از ارزشی که هر یک از سرمایه‌گذاری‌ها در یک بازار با نقدشوندگی بالا می‌توانست داشته باشد، متفاوت باشد.
- هزینه‌های صندوق می‌تواند سبب کاهش یا از دست رفتن سودی شود که می‌تواند به سرمایه‌گذاران تخصیص یابد. در مواقعی که هزینه‌های صندوق مازاد بر درآمدهای آن شود، کسری آن از طریق سرمایه جمع‌آوری شده در پذیرهنویسی جبران خواهد شد.
- صندوق در فرصت‌های سرمایه‌گذاری با رقابت سایر رقبا مواجه است و تضمینی نیست که حتماً فرصت مناسبی شناسایی گردد.
- سرمایه‌گذاری‌های صندوق غالباً نقدشوندگی بسیار پایینی دارند و نیازمند تعهد بلندمدت‌تری نسبت به معمول هستند. زیان‌ها معمولاً پیش از سود محقق می‌شوند و ممکن است صندوق ناگزیر شود از برخی از سرمایه‌گذاری‌ها بدون کسب بازدهی خروج کند.
- این صندوق متفاوت با صندوق‌های سرمایه‌گذاری مشترک است. بنابراین قوانین حمایت از دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری و ممنوعیت‌ها و محدودیت‌های مترتب بر صندوق‌های سرمایه‌گذاری مشترک، لزوماً در این صندوق موضوعیت و مصداق ندارد.
- سرمایه‌گذاران باید به هیئت مدیره، مدیر صندوق و اشخاص کلیدی اتکا داشته باشند و نظرات آنها را بپذیرند. خدمات ارائه‌شده توسط مدیران و کارکنان مدیر صندوق، منحصر به این صندوق خاص نیست و تضاد منافع جزئی از روال طبیعی این کسب و کار است که البته راه‌های پیشگیری از آن در این امیدنامه درج شده است.

صندوق سرمایه‌گذاری خصوصی کمان کاریزما
گزارش مالی میان‌دوره ای
یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی
دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۲۰- معاملات با اشخاص وابسته

۱-۲۰ - سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

۱۴۰۱/۰۶/۳۱

نام شخص وابسته	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک
مدیریت ثروت پایا (سهامی خاص)	سرمایه‌گذار	واحدهای ممتاز	۱,۴۷۰,۰۰۰	۴۹
سپدگردان کاریزما (سهامی خاص)	سرمایه‌گذار	واحدهای ممتاز	۱,۱۷۰,۰۰۰	۳۹
سرمایه‌گذاری کاریزما (سهامی خاص)	سرمایه‌گذار	واحدهای ممتاز	۳۰۰,۰۰۰	۱۰
گروه خدمات بازار سرمایه کاریزما (سهامی خاص)	سرمایه‌گذار	واحدهای ممتاز	۳۰,۰۰۰	۱
مشاور سرمایه‌گذاری کاریزما (سهامی خاص)	مدیر صندوق، سرمایه‌گذار	واحدهای ممتاز	۳۰,۰۰۰	۱
جمع کل			۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰

صندوق سرمایه گذاری خصوصی کمان کاریزما

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۲-۲۰- معاملات انجام شده با اشخاص وابسته طی دوره مالی مورد گزارش به شرح زیر است:

۲-۲۰-۳- معاملات با اشخاص وابسته با شرایط حاکم بر معاملات حقیقی تفاوت با اهمیتی ندارد.

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	موضوع معامله	مبلغ معامله	تاریخ معامله	مانده در ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	مانده در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
						طلب (بدهی)	طلب (بدهی)
ارکان صندوق	شرکت مشاور سرمایه گذاری کاریزما	مدیر صندوق	کارمزد مدیر	۱۰۱،۹۱۸	طی دوره	(۱۰۱،۹۱۸)	(۶۹،۰۴۱)
	موسسه حسابرسی و خدمات مالی و مدیریت ایران مشهود	متولی	کارمزد متولی	۳۰۹	طی دوره	(۳۰۹)	(۹۴)
	موسسه حسابرسی رازدار	حسابرس	حق الزحمه حسابرس	۱۷۴	طی دوره	(۱۷۴)	(۱۶۳)
	جمع کل			۱۰۲،۴۰۱		(۱۰۲،۴۰۱)	(۶۹،۲۹۸)

۲۱- تعهدات، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

صندوق فاقد هرگونه تعهدات سرمایه ای عمده و بدهی های احتمالی و دارایی احتمالی در تاریخ صورت وضعیت مالی است.

۲۲- رویدادهای بعد از تاریخ صورت وضعیت مالی

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ صورت وضعیت مالی تا تاریخ تصویب صورت های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی و یا افشا در یادداشت های همراه بوده، وجود نداشته است.