

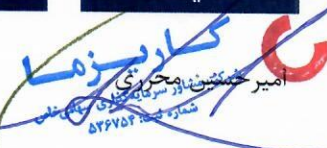
با احترام

به پیوست صورت های مالی میان دوره ای صندوق سرمایه گذاری خصوصی کمان کاریزما مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۴ که در اجرای مفاد بند ۲۳ ماده ۳۲ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می شود:

صفحه	عنوان
۲	• صورت سود و زیان
۳	• صورت وضعیت مالی
۴	• صورت تغییرات در حقوق مالکانه
۵	• صورت جریان های نقدی
۶-۲۱	• یادداشت های توضیحی :

این صورت مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و باتوجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق سرمایه گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری خصوصی کمان کاریزما بر این باور است که این صورت های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت عملکرد مالی صندوق، در تمام جنبه های با اهمیت در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول درموقعیت کنونی می توان پیش بینی نمود و اطلاعات مزبور به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشا گردیده اند.

صورت های مالی طبق استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۴/۰۷/۲۸ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

امضاء	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	 امیرحسین ناظر سرمایه گذاری شماره: ۵۳۶۷۵۲	شرکت مشاور سرمایه گذاری کاریزما (سهامی خاص)	مدیر صندوق
 موسسه حسابداری و خدمات مالی و مدیریتی ایران صندوق حسابداران رسمی	 محمدرضا گلچین پور	موسسه حسابداری و خدمات مالی و مدیریت ایران مشهود (حسابداران رسمی)	متولی صندوق

صندوق سرمایه گذاری خصوصی کمان کاریزما

صورت سود و زیان

دوره ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		درآمدها
۲۷,۹۵۰	۴۱۵,۱۰۲	۶	سود حاصل از سرمایه گذاری ها
-	۵۲۷,۴۴۰	۷	سود (زیان) فروش سرمایه گذاری ها
(۲۳۹,۶۸۴)	۳۸۹,۲۵۰	۸	سود (زیان) تغییر ارزش سرمایه گذاری ها
۷۲۵	۴۳۲	۹	سایر درآمدها
(۲۱۱,۰۰۹)	۱,۳۳۲,۲۲۴		جمع درآمدهای عملیاتی
(۱۸,۸۹۵)	(۱۹,۵۱۷)	۱۰	هزینه های عملیاتی
(۴)	(۱۹,۵۰۴)	۱۱	کارمزد ارکان صندوق
(۱۸,۸۹۹)	(۳۹,۰۲۱)		سایر هزینه ها
(۲۲۹,۹۰۸)	۱,۲۹۳,۲۰۳		جمع هزینه های عملیاتی
(۲۲,۹۹۱)	۱۲۹,۳۲۰	۱۲	سود هر واحد سرمایه گذاری (ریال)


کاریزما
 شرکت مشاور سرمایه گذاری سهامی خاص
 شماره ثبت: ۵۳۶۷۵۴


 مؤسسه سرمایه گذاری و خدمات مالی و مدیریت
 (سود - حایه های و سهام)



صندوق سرمایه‌گذاری خصوصی کمان کاریزما

صورت وضعیت مالی

دوره ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

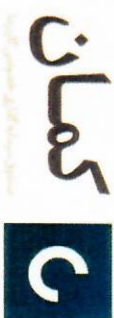
یادداشت	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
	میلیون ریال	میلیون ریال	دارایی‌ها
۱۳	۱,۶۳۱,۳۵۷	۴,۰۷۴,۹۳۳	دارایی‌های غیر جاری
۱۴	۳,۵۸۶,۸۹۸	۵۸۷,۸۳۲	سرمایه گذاری در سهام
			سایر سرمایه‌گذاری‌ها
	۵,۲۱۸,۲۵۵	۴,۶۶۲,۷۶۵	جمع دارایی‌های غیر جاری
۱۵	۷۱۹,۷۶۲	۳۱۰	دارایی‌های جاری
۱۶	۲۴,۴۰۵	۸,۳۵۷	دریافتنی‌های تجاری
			موجودی نقد
	۷۴۴,۱۶۷	۸,۶۶۷	جمع دارایی‌های جاری
	۵,۹۶۲,۴۲۲	۴,۶۷۱,۴۳۲	جمع دارایی‌ها
۱۷	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	حقوق مالکانه
۱۷	(۶,۵۰۰,۰۰۰)	(۶,۵۰۰,۰۰۰)	سرمایه
	۳,۵۰۰,۰۰۰	۳,۵۰۰,۰۰۰	تعهد دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری
	۲,۴۵۱,۱۹۸	۱,۱۵۷,۹۹۵	سرمایه پرداخت شده
			سود انباشته
	۵,۹۵۱,۱۹۸	۴,۶۵۷,۹۹۵	جمع حقوق مالکانه
۱۸	۱۱,۲۲۴	۱۳,۴۳۷	بدهی‌های جاری
	۱۱,۲۲۴	۱۳,۴۳۷	پرداختنی‌های تجاری
			جمع بدهی‌های جاری
	۱۱,۲۲۴	۱۳,۴۳۷	جمع بدهی‌ها
	۵,۹۶۲,۴۲۲	۴,۶۷۱,۴۳۲	جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.

کاریزما
شرکت مشاور سرمایه‌گذاری سهامی خاص
شماره ثبت: ۵۳۶۷۵۴

کمان
گروه خدمات مالی و اعتباری
(تأمین سرمایه‌گذاری و مدیریت)

صندوق سرمایه گذاری خصوصی کمان گرینما
صورت تغییرات در حقوق مالکانه
دوره ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۴



تعهد دارندگان واحدهای			
سرمایه (میلیون ریال)	سود (زیان) انباشته (میلیون ریال)	جمع کل (میلیون ریال)	
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۵۷,۹۹۵	۴,۶۵۷,۹۹۵	
			*
	۱,۲۹۲,۲۰۳	۱,۲۹۲,۲۰۳	
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۵۱,۱۹۸	۵,۹۵۱,۱۹۸	

تعهد دارندگان واحدهای			
سرمایه (میلیون ریال)	سود (زیان) انباشته (میلیون ریال)	جمع کل (میلیون ریال)	
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۲۲,۹۲۲	۴,۴۲۲,۹۲۲	
			-
	۲۲۹,۹۰۸	۲۲۹,۹۰۸	
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۹۲,۰۲۴	۴,۱۹۴,۰۲۴	

یادداشت‌های توضیحی: بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی است.



شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴
 مانده در ۱۴۰۴/۱۰/۱
 تغییرات حقوق مالکانه دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ :
 سود (زیان) خالص دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
 مانده در ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳
 مانده در ۱۴۰۳/۱۰/۱
 تغییرات حقوق مالکانه دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ :
 سود (زیان) خالص دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
 مانده در ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

صندوق سرمایه‌گذاری خصوصی کمان کاریزما

صورت جریان‌های نقدی

دوره ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
(۸,۹۳۴)	۳,۰۱۵,۱۱۴	۱۹ جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی:
(۸,۹۳۴)	۳,۰۱۵,۱۱۴	نقد حاصل از عملیات
-	(۲,۹۹۹,۰۶۶)	جریان خالص خروج نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی
-	(۲,۹۹۹,۰۶۶)	جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:
-	-	دریافت‌های نقدی بابت واگذاری سرمایه‌گذاری
-	-	پرداخت نقدی بابت سرمایه‌گذاری
-	(۲,۹۹۹,۰۶۶)	جریان خالص خروج نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
(۸,۹۳۴)	۱۶,۰۴۸	جریان خالص خروج نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی
-	-	جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی:
-	-	دریافت‌های نقدی حاصل از سرمایه
-	-	دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات
-	-	پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات
-	-	پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات
-	-	جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی
(۸,۹۳۴)	۱۶,۰۴۸	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
۹,۴۹۲	۸,۳۵۷	مانده موجودی نقد در ابتدای دوره
۵۵۸	۲۴,۴۰۵	مانده موجودی نقد در پایان دوره

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.

کاریزما
شرکت مشاور سرمایه‌گذاری سهامی خاص
شماره ثبت: ۵۲۶۷۵۲

توسعه سرمایه‌گذاری و خدمات مالی و مدیریت دارایی
(سهامی خاص) (سهامی خاص)

۱- تاریخچه و فعالیت

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/سهم‌الشرکه 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. همچنین صندوق مجاز به سرمایه‌گذاری در گواهی شراکت تامین مالی جمعی است. صندوق مانده وجوه خود را می‌تواند به اوراق بهادار با درآمد ثابت، سپرده‌ها و گواهی سپرده بانکی تخصیص دهد. علاوه بر موارد ذکر شده در این اساسنامه، سایر خصوصیات و جزئیات موضوعات سرمایه‌گذاری و حد نصاب‌های مربوطه در امیدنامه ذکر شده است. تبصره ۱: صندوق مجاز به سرمایه‌گذاری در شرکت‌هایی که مسئولیت سرمایه‌گذار بیش از مبلغ اسمی سرمایه‌گذاری است نمی‌باشد. تبصره ۲: صندوق مجاز به مشارکت در تاسیس شرکت نمی‌باشد. تبصره ۳: صندوق در شرکت‌های با سابقه کمتر از سه سال سرمایه‌گذاری نمی‌کند.

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	٪۱
۵	مشاور سرمایه‌گذاری کاریزما (سهامی خاص)	۳۰,۰۰۰	٪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، تهران، عباس آباد-اندیشه، خیابان شهید استاد مطهری، خیابان کوه نور، پلاک ۱.۱، طبقه اول، کد پستی ۱۵۸۷۶۳۳۴۱۱

متولی صندوق، موسسه حسابرسی و خدمات مالی و مدیریت ایران مشهود (حسابداران رسمی) است که در تاریخ ۱۳۷۱/۰۵/۰۴ به شماره ثبت ۷۰۷۳ و شناسه ملی ۱۰۱۰۰۳۲۲۹۷۳ 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 آزموده کاران (حسابداران رسمی) است که در تاریخ ۱۳۷۹/۰۳/۱۷ به شماره ثبت ۱۲۰۰۵ و شناسه ملی ۱۰۱۰۰۴۶۸۶۰۰ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس صندوق عبارت است از تهران، خیابان شریعتی، بال تر از دوراهی قلعهک، روبروی خیابان یخچال، بن بست شریف - پلاک ۵

۲- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری:

۲-۱- مبنای اندازه‌گیری استفاده شده در تهیه صورتهای مالی

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

۲-۲- سرمایه‌گذاری‌ها

اندازه‌گیری :

سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت:

بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه‌گذاری‌ها

سرمایه‌گذاری در سهام/سهام‌الشرکه 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

۳-۲- مخارج تامین مالی

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

۳-۴- 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

۳-۱- قضاوت‌ها در فرآیند بکارگیری رویه‌های حسابداری

۳-۱-۱- طبقه‌بندی سرمایه‌گذاری‌ها در طبقه دارایی‌های غیرجاری

مدیریت صندوق با بررسی نگه‌داشت 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 با رشد سرمایه برای صندوق است.

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

۴-۱- 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

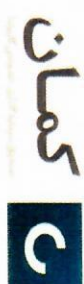
طبق مفاد امیدنامه و ماده ۴۴ اساسنامه صندوق آن قسمت از هزینه‌های قابل پرداخت از محل دارایی‌های صندوق که از قبل قابل پیش‌بینی است به شرح جدول زیر است:

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
کارمزد مدیر	سالانه ۱ درصد از کل سرمایه تادیه شده
پاداش عملکرد	۲۰ درصد سود محقق شده 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 ۲.۴۷۵ میلیون ریال برای سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
حق الزحمه حسابرس	مبلغ ۱.۴۲۰ میلیون ریال برای سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
دعای حقوقی	طبق مفاد بند ۹ ماده ۴۴ اساسنامه: هزینه های طرح دعای حقوقی توسط صندوق یا دفاع در برابر دعای علیه صندوق بر عهده صندوق می‌باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری خصوصی کمان کارنیزما
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۶- سود حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها

یادداشت	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
	(میلیون ریال)	(میلیون ریال)
۶-۱ طرح‌های تامین مالی جمعی	۵۸,۰۰۵	۱۱,۲۵۶
۶-۲ گواهی سپرده بانکی	۴۷,۹۶۸	۱۶,۵۳۵
۶-۳ درآمد سود سهام	۳۰۸,۳۷۶	-
سود سپرده بانکی	۷۵۳	۱۵۹
	۴۱۵,۱۰۲	۲۷,۹۵۰



صندوق سرمایه‌گذاری خصوصی کمان کارنوما
تأسیسات‌های توضیحی صورت‌های مالی، مبالغ دور ه ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

دوره ۶ ماهه منتهی به	دوره ۶ ماهه منتهی به
۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
(میلیون ریال)	(میلیون ریال)
۱۱,۲۵۶	۵۸,۰۰۵
۱۱,۲۵۶	۵۸,۰۰۵

۱- طرح های تأمین مالی جمعی

طرح های تأمین مالی جمعی

۲- گواهی سپرده بانکی

دوره ۶ ماهه منتهی به	دوره ۶ ماهه منتهی به
۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
سود خالص	سود خالص
(میلیون ریال)	(میلیون ریال)
۲۷۵۶	-
۱۳,۷۷۹	-
*	۲۳,۱۸۷
*	۱۳,۶۱۲
*	۶,۱۶۶
*	۵,۰۰۳
۱۶,۵۳۵	۴۷,۹۶۸

۳- در آمد سود سهام

دوره ۶ ماهه منتهی به	دوره ۶ ماهه منتهی به
۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
خالص در آمد سود سهام	خالص در آمد سود سهام
(میلیون ریال)	(میلیون ریال)
۱۴۶,۳۱۳	۱۴۶,۳۱۳
۱۶۲,۰۶۳	۱۶۲,۰۶۳
-	۳۰۸,۳۷۶

نام شرکت

شرکت سیمان باقران

شرکت صنایع و معادن اسفند سپاهان

صندوق سرمایه گذاری خصوصی کمان کاروما
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

دوره ۶ ماهه منتهی به
 ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

سود(زیان) حاصل از فروش	سود(زیان) حاصل از فروش	ارزش دفتری	کاربرد معاملات	بهای فروش	تعداد	مبلغ اسمی	تاریخ سررسید
(میلیون ریال)	(میلیون ریال)	(میلیون ریال)	(میلیون ریال)	(میلیون ریال)		ریال	
-	۶۸۳,۶۶۳	۱,۹۹۰,۴۰۴	(۱۵,۱۳۹)	۲,۶۷۴,۲۶۷	۵۴,۱۸۹,۹۳۳	۱,۰۰۰	-
-	(۱۵۶,۲۳۳)	۸۴۲,۶۷۹	-	۶۸۶,۲۵۶	۸۶,۰۶۳,۲۰۴	۱,۰۰۰	-
-	۵۲۷,۴۳۰	۲,۸۳۲,۰۸۲	(۱۵,۱۳۹)	۳,۳۶۰,۵۲۳			

فروش سهام سیمان بهران
 فروش سهام شرکت م صنایع و معادن احیاء سباهان

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
(میلیون ریال)	(میلیون ریال)
(۱۵۹,۳۸۸)	(۲۵,۳۳۳)
-	۹۳۵,۸۳۹
(۸۰,۱۹۶)	(۵۲۱,۱۱۷)
(۳۳۹,۶۸۲)	۳۸۸,۲۵۰

۸- سود (زیان) تغییر ارزش سرمایه گذاری‌ها

شرکت احیاء سباهان
 سیمان بهران
 پتروشیمی کازرون

صندوق سرمایه‌گذاری خصوصی کمان کاریزما
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۹- سایر درآمدها

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
(میلیون ریال)	(میلیون ریال)	
۸	۱۱	درآمد تنزیل بانک
۴۲۴	-	تعدیل کارمزد کارگزار
-	-	برگشت کارمزد کارگزار
-	۷۱۴	برگشت تنزیل سود سهام
۴۳۲	۷۲۵	

۱۰- کارمزد ارکان صندوق

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
(میلیون ریال)	(میلیون ریال)	
۱۷,۸۳۶	۱۷,۷۸۷	مدیر
۱,۱۴۸	۶۴۰	متولی
۵۳۳	۴۶۸	حسابرس
۱۹,۵۱۷	۱۸,۸۹۵	

۱۱- سایر هزینه‌ها

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
(میلیون ریال)	(میلیون ریال)	
۱۶,۸۰۳	-	مالیات فروش سهام
۵۴۷	-	سایر هزینه‌های تنزیل بانک
۹	۴	هزینه کارمزد بانکی
۲,۱۴۵	-	هزینه کارمزد کارگزاری
۱۹,۵۰۴	۴	

۱۲- سود (زیان) هر واحد سرمایه‌گذاری

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
(ریال)	(ریال)	
۱,۲۹۳,۲۰۳,۰۰۰,۰۰۰	(۲۲۹,۹۰۸,۰۰۰,۰۰۰)	سود خالص
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	میانگین موزون تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری
۱۲۹,۳۲۰	(۲۲,۹۹۱)	

۱۲-۱- روش اندازه‌گیری سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت طبق اهم رویه‌های افشا شده در یادداشت شماره ۲، با روش شناسایی به کار گرفته شده در سیستم متفاوت بوده و باعث عدم مطابقت سود شناسایی شده در صورت‌های مالی و سیستم می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری خصوصی گمان گسترده
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی گمان گسترده
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۱۲- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

۱۴۰۳/۱۲/۳۰					۱۴۰۳/۰۶/۳۱				
مبلغ دفتری	کاهش ارزش انباشته	بهای تمام شده	درصد سرمایه‌گذاری	تعداد سهام	مبلغ دفتری	کاهش ارزش انباشته	بهای تمام شده	درصد سرمایه‌گذاری	تعداد سهام
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال			میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۱,۵۴۱,۳۶۳	(۱۵۹,۳۰۵)	۱,۳۸۲,۰۵۸	۱۰۰	۱۳۶,۳۳۲,۱۱۸	۱,۰۳۳,۱۴۴	(۶۸۰,۴۳۳)	۱,۳۰۵,۵۶۶	۱۷۱/۱	۱۳۶,۳۳۲,۱۱۸
۹۴۴,۸۱۷	-	۹۴۴,۸۱۷	۹	۵۴,۱۸۹,۹۳۳	۳۹۸	۳۹	۲۵۹	۰۰۰/۷	۵۰,۰۰۰
۱,۵۴۶,۸۲۴	(۱۵۹,۳۰۵)	۱,۳۸۷,۵۱۷	۱	۱۹۰,۵۲۳,۰۰۴	۶۰۸,۹۱۵	(۳۳۲,۱۵۵)	۸۴۱,۰۷۰	۱۰۰/۲	۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰
۴,۰۷۴,۹۳۳	(۳۶۵,۹۸۸)	۳,۷۰۸,۹۴۵			۱,۶۴۱,۳۵۷	(۸۱۲,۵۳۹)	۲,۵۴۳,۸۱۶		
	</								

صندوق سرمایه‌گذاری خصوصی کمان گرما
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۱۴- سایر سرمایه‌گذاری‌ها

یادداشت	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۴-۱	۳,۰۲۵,۵۰۰	۴۴,۰۰۰
۱۴-۲	۳۱۸,۳۹۸	۳۰۰,۸۳۲
	۲۴۳,۰۰۰	۲۴۳,۰۰۰
	۳,۵۸۶,۸۹۸	۵۸۷,۸۳۲

گواهی سپرده بانکی

طرح‌های تأمین مالی جمعی

شرکت پیمان برنا نیرو

۱۴-۱- گواهی سپرده بانکی

تاریخ سر رسید	نرخ سود	ماتده	ماتده	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
	درصد	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۴۰۷-۰۱-۲۶	۲۶٪	۲۶,۰۰۰	-	-
۱۴۰۵-۱۳-۲۲	۲۶٪	۱۵۹,۵۰۰	۴۴,۰۰۰	-
۱۴۰۷-۰۶-۰۹	۳۱٪	۷۴,۰۰۰	-	-
۱۴۰۷-۰۶-۱۸	۳۱٪	۲,۱۰۰,۰۰۰	-	-
		۳,۰۲۵,۵۰۰	۴۴,۰۰۰	

گواهی سپرده بلند مدت - بانک پاسارگاد

گواهی سپرده بلند مدت - بانک پاسارگاد

گواهی سپرده بلند مدت - بانک پاسارگاد

گواهی سپرده بلند مدت - بانک پاسارگاد

۱۴-۲- طرح‌های تأمین مالی جمعی

تاریخ سر رسید	نرخ سود	ماتده	ماتده	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
	درصد	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۴۰۴/۰۷/۲۴	۳۷٪	۳۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	-
۱۴۰۴/۰۹/۰۴	۳۸٪	۲,۹۲۳	۲,۹۲۳	-
۱۴۰۴/۱۲/۱۸	۳۹٪	۴۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰	-
۱۴۰۴/۱۲/۱۳	۴۰٪	۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	-
۱۴۰۵/۰۲/۱۵	۳۹٪	۵۰,۰۰۰	-	-
۱۴۰۴/۰۹/۰۴	۴۰٪	۳۰,۰۰۰	-	-
۱۴۰۵/۰۲/۳۰	۴۰٪	۳,۴۷۵	-	-
۱۴۰۵/۰۳/۱۷	۴۰٪	۵۰,۰۰۰	-	-
۱۴۰۵/۰۵/۰۶	۴۱٪	۱۲,۰۰۰	-	-
۱۴۰۵/۰۵/۰۶	۴۱٪	۵۰,۰۰۰	-	-
۱۴۰۴/۰۱/۱۹	۳۴٪	-	۳۰,۰۰۰	-
۱۴۰۴/۰۱/۱۹	۳۴٪	-	۳۰,۰۰۰	-
۱۴۰۴/۰۱/۲۷	۳۳.۹۲٪	-	۳۰,۰۰۰	-
۱۴۰۴/۰۳/۲۰	۳۷٪	-	۳۰,۰۰۰	-
۱۴۰۴/۰۵/۰۳	۳۷٪	-	۳۰,۰۰۰	-
۱۴۰۴/۰۵/۲۴	۳۷٪	-	۱,۸۵۰	-
۱۴۰۴/۰۵/۳۰	۳۸٪	-	۴,۸۷۲	-
۱۴۰۴/۰۶/۲۱	۳۷٪	-	۳,۶۴۲	-
۱۴۰۴/۰۶/۲۶	۳۸٪	-	۱۷,۴۴۳	-
۱۴۰۴/۰۶/۱۹	۳۷٪	-	۱۰۲	-
		۳۱۸,۳۹۸	۳۰۰,۸۳۲	

نشر و توسعه خیلی سبز

طرح قطران گل ایران

طرح داروسازان ایران

طرح کلور شرق ایرانیان ۴

طرح عرفان سیکلت ایرانیان ۲

خیلی سبز ۲

ابر تمین نقش جهان

داروسازان ایران ۲

(اویژه ابزار خاورمیانه ۳)

(قطران گل ایران ۴)

ویرا واکسن شایا

شرکت پلیمر شبنم سیاهان

شرکت طنین اقتدار پارس

شرکت غذا فراور پتکون

اویژه ابزار خاورمیانه

طرح اویژه ابزار خاورمیانه ۲

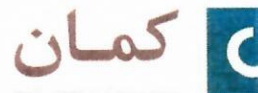
طرح تاراز چهارمحال

طرح پیشگامان معاصر صنای مهر داد

نانو فناوران دارویی الوند ۲

طرح اشوراده گلستان

طبق بند ۷.۲ ضمیمه شماره ۱۲۰۲۰۲۴۳ مورخ ۳۰/۱۱/۱۴۰۱ مجموع سرمایه‌گذاری صندوق‌های سرمایه‌گذاری تحت مدیریت یک مدیر در هر طرح تأمین مالی نباید بیش از ۲۰ درصد از گواهی شراکت تأمین مالی منتشره در ارتباط با یک طرح باشد. سرمایه مورد نیاز هر کدام از طرح‌های تأمین مالی جمعی ۲۵۰,۰۰۰ میلیون ریال می‌باشد.



صندوق سرمایه‌گذاری خصوصی کمان کارزما
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۱۵- دریافتنی‌های تجاری

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
.	۳۶,۸۶۱
.	۶۸۲,۴۷۷
۲۸۱	.
۲۹	۴۲۴
۳۱۰	۷۱۹,۷۶۲

سود دریافتنی بابت سیرده بانکی
 حسابهای فی مابین با کارگزاری
 سود سهام دریافتنی
 سایر حسابهای دریافتنی

۱۶- موجودی نقد

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
-	-
۸,۳۵۱	۲۴,۴۰۰
.	.
۱	۱
.	.
۴	۳
۱	۱
۸,۳۵۷	۲۴,۴۰۵

بانک پاسارگاد ۲۰۷.۱۱۰.۱۵۰۱۱۵۰۱۰.۱
 بانک پاسارگاد ۲۰۷.۸۱۰۰.۱۵۰۱۱۵۰۱۰.۱
 بانک ایران زمین ۵۰۰.۸۴۰.۱۷۲۸۷۱۶.۱
 بانک کشاورزی ۱۰۰.۴۳۴۸۴۶۸
 بانک اقتصاد نوین ۱۱۷.۸۵۰.۶۹۴۶۷۴۲.۱
 بانک اقتصاد نوین ۲۰۵.۸۵۰.۶۹۴۶۷۴۲.۱
 بانک کارآفرین ۰.۲۰۱۴۶۳۶۵۰۶۰.۸

صندوق سرمایه‌گذاری خصوصی کمان کارزما
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۱۷- سرمایه

۱۷-۱- سرمایه صندوق در تاریخ ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ 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:

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

از کل مبلغ تعهد شده در زمان تاسیس مبلغ ۶.۵۰۰.۰۰۰ میلیون ریال تا تاریخ صورت وضعیت مالی فراخوان نشده است.

۱۷-۲- ترکیب دارنگان واحدهای سرمایه‌گذاری در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است:

۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
تعداد واحدهای	درصد
سرمایه‌گذاری	
۱,۴۷۰,۰۰۰	۱۴.۷٪
۱,۱۷۰,۰۰۰	۱۱.۷٪
۳۰۰,۰۰۰	۳٪
۳۰,۰۰۰	۰.۳٪
۳۰,۰۰۰	۰.۳٪
۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۰٪
۷,۰۰۰,۰۰۰	۷۰٪
۷,۰۰۰,۰۰۰	۷۰٪
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪

سهامداران واحدهای ممتاز

مدیریت ثروت پایا (سهامی خاص)
 سپدگردان 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 ۰.۵٪)

شرکت مشاور سرمایه‌گذاری کاریزما (سهامی خاص)
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۱۸- پرداختنی‌های تجاری

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
-	۵۴۳	ذخیره تنزیل سود سپرده بانکی
۱۱,۲۵۱	۹,۸۱۲	مدیر صندوق (اشخاص وابسته)
۱,۱۰۸	۳۱۴	حسابرس صندوق (اشخاص وابسته)
۱,۰۷۴	۵۵۵	متولی صندوق (اشخاص وابسته)
۴	-	سایر
۱۳,۴۳۷	۱۱,۲۲۴	مانده در پایان دوره / سال

۱۹- نقد حاصل از عملیات

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
(۲۲۹,۹۰۸)	۱,۲۹۳,۲۰۳	سود (زیان) خالص
-	-	هزینه‌های مالی
(۲۲۹,۹۰۸)	۱,۲۹۳,۲۰۳	افزایش سرمایه‌گذاری در سهام
۲۳۹,۶۸۳	۲,۴۴۳,۵۷۶	افزایش سایر سرمایه‌گذاری‌ها
(۵۷,۹۰۹)	-	افزایش در حسابهای دریافتنی تجاری
۳۷,۷۳۱	(۷۱۹,۴۵۲)	کاهش در حسابهای پرداختنی تجاری
۱,۴۶۷	(۲,۲۱۳)	نقد حاصل از عملیات
(۸,۹۳۶)	۳,۰۱۵,۱۱۴	

۲۰- 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 پرریسک 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 ذاتا 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. فرایند 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 جزیی از روال طبیعی این کسب و کار است که البته راه‌های پیشگیری از آن در این امیدنامه درج شده است.

۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۰۶/۳۱			
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع وابستگی
۴۹	۱,۴۷۰,۰۰۰	۴۹	۱,۴۷۰,۰۰۰	واحدهای ممتاز	سرمایه‌گذار
۳۹	۱,۱۷۰,۰۰۰	۳۹	۱,۱۷۰,۰۰۰	واحدهای ممتاز	سرمایه‌گذار
۱۰	۳۰۰,۰۰۰	۱۰	۳۰۰,۰۰۰	واحدهای ممتاز	سرمایه‌گذار
۱	۳۰,۰۰۰	۱	۳۰,۰۰۰	واحدهای ممتاز	سرمایه‌گذار
۱	۳۰,۰۰۰	۱	۳۰,۰۰۰	واحدهای ممتاز	مدیر صندوق، سرمایه‌گذار
۱۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	جمع کل	