



صورت های مالی

برای دوره مالی ۳ ماهه منتهی به

۱۳۹۵/۱۲/۳۰

صندوق سرمایه گذاری سهام بزرگ کاردان
گزارش مالی میان دوره ای
صورت های مالی
برای دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

با سلام

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری سهام بزرگ کاردان مربوط به دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵ که در اجرای بند ۱۲ ماده ۴۰ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می گردد:

شماره صفحه	
۲	صورت خالص دارایی ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
۴	یادداشت های توضیحی:
۵	الف-اطلاعات کلی صندوق
۵-۷	ب-مبنای تهیه صورت های مالی
۸-۱۶	پ-خلاصه اهم رویه های حسابداری
	ت-یادداشت های مربوط به اقلام صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

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

صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۶/۰۲/۰۴ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

متولی: شرکت مشاور سرمایه گذاری آوای آگاه
 مدیر صندوق: شرکت تامین سرمایه کاردان
 اربکان صندوق: شخص حقوقی
 امضاء: یوسف علی شریفی
 مهر: مهدی طحانی
 شرکت تامین سرمایه کاردان ش.ت. ۴۴۳۷۱



صندوق سرمایه گذاری سهام بزرگ کاردان

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	یادداشت	دارایی ها:
ریال	ریال		
۵۸,۷۲۶,۴۸۷,۵۰۷	۴۹,۹۶۹,۹۶۶,۵۱۲	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۳,۲۰۱,۱۲۵,۴۶۶	۲,۲۳۵,۹۸۷,۸۷۱	۶	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۲,۷۷۷,۹۵۳,۹۴۳	۱,۰۳۵,۵۲۳,۳۹۹	۷	حسابهای دریافتنی
۱۶,۶۸۴,۲۶۱	.	۸	جاری کارگزاران
۲۰۷,۴۷۸,۵۲۳	۱۰۵,۸۹۹,۳۰۳	۹	سایر دارایی ها
۱۵,۶۴۹,۱۰۶	۵۲,۳۹۹,۹۵۳	۱۰	موجودی نقد
.	۵,۵۷۷,۶۰۶,۵۴۹	۱۱	سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت
۶۴,۹۴۵,۳۷۸,۸۰۶	۵۸,۹۷۷,۳۸۳,۵۸۷		جمع دارایی ها
بدهی ها:			
۶۳۴,۳۴۴,۲۲۸	۴۶۳,۰۸۲,۷۶۹	۱۲	پرداختنی به ارکان صندوق
۱,۱۲۰,۳۷۹,۷۸۰	۵۳,۹۳۹,۶۹۳	۱۳	سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر
.	۱,۷۱۵,۶۶۱,۹۰۲		
۱,۷۵۴,۷۲۴,۰۰۸	۲,۲۳۲,۶۸۴,۳۶۴		جمع بدهی ها
۶۳,۱۹۰,۶۵۴,۷۹۸	۵۶,۷۴۴,۶۹۹,۲۲۳	۱۴	خالص دارایی ها
۱,۰۱۶,۷۱۲	۹۲۳,۵۳۴		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

یادداشت های توضیحی همراه، جزء جدایی ناپذیر صورت های مالی می باشد.

صندوق سرمایه گذاری سهام بزرگ کاردان

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

برای دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

یادداشت	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۳۰	
درآمدها:				
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۴	ریال	ریال	ریال
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۵	۱۱,۷۴۶,۴۷۲,۱۶۵	۴,۷۲۳,۴۳۲,۱۶۷	(۴,۹۹۱,۹۵۴,۷۶۳)
سود سهام	۱۶	۹۴۱,۵۶۵,۱۶۰	۵۰۱,۵۷۷,۵۷۹	(۱,۳۴۵,۸۰۱,۹۲۸)
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۷	۵۰۱,۴۳۶,۱۲۲	۳۷۲,۱۹۴,۴۵۰	۷۹۴,۹۸۲,۰۲۵
سایر درآمدها	۱۸	۶۴۵,۲۹۵,۸۶۵	۶۹,۰۹۲,۶۰۴	۱۵۵,۰۸۹,۵۰۵
جمع درآمدها		۱۵۷,۵۰۶,۴۱۲	۲۰,۳۰۹,۰۹۸,۱۴۹	۱۶۶,۹۶۳,۵۷۲
هزینه ها:				
هزینه کارمزد ارکان	۱۹	۱۸,۵۰۵,۱۶۵,۷۲۴	۵۳۴,۴۲۴,۱۴۵	۴۳۳,۳۹۸,۶۲۰
سایر هزینه ها	۲۰	۴۳۰,۷۰۱,۸۶۴	۹۹,۹۸۰,۱۶۸	۱۰۷,۱۳۹,۱۳۳
جمع هزینه ها		۲,۵۳۷,۱۰۰,۴۵۰	۶۳۴,۴۰۴,۳۱۳	۵۴۰,۵۳۷,۷۵۳
سود (زیان) خالص		۱۵,۹۶۸,۰۶۵,۲۷۴	۱۹,۵۷۴,۶۹۳,۸۳۶	(۵,۷۶۱,۲۵۹,۳۴۲)
بازده میانگین سرمایه گذاری ^۱		۲۴/۷۶	۲۸/۴۸٪	- ۱۸/۷۷٪
بازده سرمایه گذاری پایان دوره ^۲		۲۵/۲۶	۲۶/۵۸٪	- ۲۰/۳۱٪

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	
شرح	تعداد	ریال	تعداد
خالص دارایی ها (واحد سرمایه گذاری) اول دوره	۶۳,۱۵۲	۶۳,۱۹۰,۶۵۴,۷۹۸	۷۱,۸۸۱
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۵۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۴۸۵
واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۷۵۹)	(۷۵۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۰,۲۱۴)
تقسیم سود	-	-	-
تعدیلات	۲۱	(۲۴,۳۰۳,۷۶۷)	-
سود (زیان) خالص دوره	-	(۵,۷۶۱,۲۵۹,۳۴۲)	-
خالص دارایی ها (واحد سرمایه گذاری) پایان دوره	۶۱,۴۴۳	۵۶,۷۴۴,۶۹۹,۲۲۳	۶۲,۱۵۲

یادداشت های توضیحی همراه جزء جدایی ناپذیر صورت های مالی می باشد.

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری:	سود خالص میانگین مجزون (ریال) وجوه استفاده شده
۲- بازده سرمایه گذاری پایان دوره / سال:	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال / سود و زیان خالص خالص دارایی های پایان دوره / سال

صندوق سرمایه گذاری سهام بزرگ کاردان

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری سهام بزرگ کاردان که صندوقی با سرمایه باز در اندازه بزرگ محسوب می‌شود، در تاریخ ۱۳۹۳/۱۱/۰۶ تحت شماره ۱۱۳۰۹ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار و در تاریخ ۱۳۹۳/۱۰/۲۲ تحت شماره ۳۵۲۵۶ نزد اداره ثبت شرکتها و موسسات غیر تجاری استان تهران به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل صندوق، جمع‌آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و تشکیل سبدی از دارایی‌های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می‌شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه‌گذاران گردد. برای نیل به این اهداف، صندوق در سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس تهران و فرابورس ایران، اوراق بهادار با درآمد ثابت، سپرده‌ها و گواهی سپرده بانکی، سرمایه‌گذاری می‌نماید. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده ۵ اساسنامه سه سال می‌باشد (سال مالی صندوق به مدت یکسال شمسی، از ابتدای دی ماه هر سال تا انتهای آذر ماه سال بعد است) مرکز اصلی صندوق در تهران، خیابان نلسون ماندلا، خیابان کاج آبادی، پلاک ۱۴۴، طبقه سوم واقع شده و صندوق فاقد شعبه می‌باشد.

۲-۱- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری سهام بزرگ کاردان مطابق با ماده ۵۷ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس <http://www.iran-kfunds۲.ir> درج گردیده است.

۲-۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری سهام بزرگ کاردان که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

مدیر صندوق: شرکت تامین سرمایه کاردان (سهامی خاص) است که در تاریخ ۱۳۹۲/۱۰/۱۷ به شماره ثبت ۴۴۸۲۷۱ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارتست از: تهران، خیابان نلسون ماندلا، خیابان کاج آبادی، پلاک ۱۴۴

متولی صندوق، شرکت مشاور سرمایه‌گذاری آوای آگاه است که در تاریخ ۱۳۸۹/۰۹/۱۷ با شماره ثبت ۳۹۱۹۳۰ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارتست از: تهران، خ آفریقا بن بست پیروز پلاک ۱۳

حسابرس صندوق، مؤسسه حسابرسی هشیار بهمند است که در تاریخ ۱۳۵۷/۰۹/۱۷ با شماره ثبت ۱۹۱۶ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از: تهران، خ قائم مقام فراهانی، جنب بانک شهر، پلاک ۱۱۴، ط ۴

ضامن نقدشوندگی: شرکت تامین سرمایه کاردان (سهامی خاص) است که در تاریخ ۱۳۹۲/۱۰/۱۷ به شماره ثبت ۴۴۸۲۷۱ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی ضامن عبارتست از: تهران، خیابان نلسون ماندلا، خیابان کاج آبادی، پلاک ۱۴۴، طبقه سوم

مدیر ثبت: بانک سامان (سهامی عام) است که در تاریخ ۱۳۸۱/۰۶/۰۷ به شماره ثبت ۱۵۴۴۴۴ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارتست از: تهران، خیابان ولیعصر، نرسیده به چهارراه پارک وی نبش ترکش دوز

صندوق سرمایه گذاری سهام بزرگ کاردان

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۳- مبنای تهیه صورتهای مالی

صورتهای مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزشهای جاری در تاریخ ترازنامه تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۴-۱- سرمایه گذاری ها

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 هیات مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه گیری می شود.

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 سهام در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهام، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام؛ با توجه به بند ۱-۲ دستورالعمل " نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری " مدیر صندوق می تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهام 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.

۴-۱-۳- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی غیر بورسی و یا غیر فرابورسی :

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیر بورسی در هر روز مطابق ساز و کار بازخرید آنها توسط ضامن، تعیین می‌شود.

۴-۲- در آمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها:

۴-۲-۱- سود سهام:

در آمد 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.

صندوق سرمایه گذاری سهام بزرگ کاردان

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۴-۲-۲- 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 سرمایه گذاری شناسایی می شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب محاسبه می گردد، 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 سرمایه گذاری منعکس می شود.

۴-۳- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حساب ها ثبت می شود:

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه‌های تأسیس	معادل پنج در هزار (۰/۰۰۵) از وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۱۰۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۱۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
کارمزد مدیر	سالانه ۲ درصد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق بعلاوه ۳ در هزار از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و ۱۰ درصد از تفاوت روزانه سود علی الحساب دریافتی ناشی از سپرده گذاری در گواهی سپرده یا حساب‌های سرمایه گذاری بانک‌ها یا موسسات مالی و اعتباری ایرانی نسبت به بالاترین سود علی الحساب دریافتی همان نوع سپرده در زمان افتتاح سپرده.
کارمزد متولی	سالانه ۲ در ده هزار (۰/۰۰۰۲) از متوسط ارزش خالص دارایی های صندوق که حداقل ۱۰۰ و حداکثر ۲۵۰ میلیون ریال خواهد بود .
کارمزد ضامن نقدشوندگی	سالانه ۱ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم سهام و صفر درصد از ارزش سایر دارایی های صندوق
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۱۰۰ میلیون ریال
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل ۱ در هزار خالص ارزش روز دارایی های صندوق می باشد.
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.
هزینه‌های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	هزینه دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آنها سالانه تا سقف ۳۵۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق.

صندوق سرمایه گذاری سهام بزرگ کاردان

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۴-۴- مخارج تامین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک‌ها، موسسات مالی اعتباری و خرید اقساطی سهام مخارج تامین مالی را در بر می گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود.

۴-۵- تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری ایجاد می شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی های مالی اضافه می شود. و همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی های مالی صندوق سرمایه‌گذاری کسر می گردد.

نظر به این که بر طبق تبصره ۲ ماده ۱۳ اساسنامه ارزش روز دارایی های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است، به دلیل آن که دارایی های صندوق در ترازنامه به ارزش روز اندازه گیری و ارائه می شود، لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می شود.

۴-۶- اقلام مقایسه‌ای

با توجه به تاریخ تاسیس صندوق و آغاز فعالیت آن از ۱۷ فروردین ماه ۱۳۹۴ دوره مالی قبل ۳۴۴ روزه می باشد و اقلام مقایسه ای نسبت به سال قبل قابلیت مقایسه ندارد.

صندوق سرمایه گذاری سهام بزرگ کاردان

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکتهای بورسی یا فرابورسی به تفکیک صنعت به شرح جدول زیر می باشد:

۱۳۹۵/۰۹/۳۰		۱۳۹۵/۱۲/۳۰		صنعت
خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
ریال	درصد	ریال	ریال	
۱۵,۳۷۷,۰۱۵,۹۰۱	۰/۷۰	۴۱۲,۸۳۸,۱۹۵	۵۳۱,۰۳۴,۷۱۲	انپوه سازی، املاک و مستغلات
۱۰,۵۵۷,۴۵۹,۲۵۳	۴/۳۱	۲,۵۴۲,۰۳۷,۵۲۰	۳,۶۹۸,۳۴۵,۲۱۲	بانکها و موسسات اعتباری
۷,۱۹۷,۸۰۱,۵۳۶	۱۷/۰۵	۱۰,۰۶۲,۴۴۰,۹۵۳	۹,۳۱۳,۲۵۱,۹۰۳	عرضه برق، گاز و آب گرم
۳,۳۰۱,۳۴۸,۷۰۵	۶/۴۷	۳,۸۲۱,۰۲۸,۰۰۰	۳,۹۱۰,۱۸۷,۵۰۵	فلزات اساسی
۳,۲۰۰,۹۴۷,۳۵۶	۱۱/۱۷	۶,۵۹۳,۱۸۰,۵۷۱	۷,۱۱۷,۲۳۹,۰۰۴	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۱,۷۴۲,۰۴۸,۷۸۱	۱۲/۱۶	۷,۱۷۸,۰۱۰,۳۳۴	۶,۴۹۰,۱۵۳,۲۵۴	رایانه و فعالیت های وابسته به آن
۱,۲۹۸,۶۸۷,۵۶۵	۲/۷۵	۱,۶۲۳,۷۳۳,۰۷۲	۱,۶۹۴,۹۰۵,۲۰۲	سایر واسطه گریهای مالی
۶,۱۴۰,۲۵۹,۸۱۱	۸/۹۲	۵,۲۶۶,۶۴۲,۷۹۴	۶,۷۸۲,۸۴۶,۱۷۵	خدمات فنی و مهندسی
۲۶۶,۱۰۰,۰۹۵	۰/۴۷	۲۷۵,۷۶۱,۲۸۲	۲۲۵,۴۶۰,۱۸۲	مخابرات
۸,۶۹۶,۱۲۴,۴۴۵	۱۳/۱۹	۷,۷۸۲,۸۸۳,۲۷۹	۸,۵۳۷,۹۱۸,۷۶۸	محصولات شیمیایی
۹۴۸,۶۹۳,۹۹۰	۰/۴۵	۲۶۵,۰۴۱,۰۷۶	۲۷۶,۵۸۰,۸۳۴	استخراج کانه های فلزی
۰	۱/۹۴	۱,۱۴۷,۰۷۳,۸۹۰	۱,۲۱۰,۲۲۲,۱۴۴	خودرو و ساخت قطعات
۰	۳/۶۹	۲,۱۷۶,۹۶۶,۰۸۸	۲,۳۲۴,۵۰۴,۹۹۵	محصولات کاغذی
۰	۰/۶۳	۳۷۴,۱۷۸,۴۲۰	۳۶۳,۰۰۸,۰۰۸	حمل و نقل و انبارداری
۰	۰/۴۸	۲۸۵,۲۸۶,۲۹۸	۲۸۰,۲۷۲,۲۲۱	مواد و محصولات دارویی
۰	۰/۳۸	۱۶۲,۸۶۴,۶۵۹	۱۶۸,۵۵۷,۸۷۰	سیمان آهن و گچ
۵۸,۷۲۶,۴۸۷,۵۰۷	۸۴/۶۷	۴۹,۹۶۹,۹۶۶,۵۱۲	۵۲,۹۲۴,۵۵۹,۹۸۹	

۶- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۳۹۵/۰۹/۳۰		۱۳۹۵/۱۲/۳۰		نوع سپرده	تاریخ سپرده گذاری	نرخ سود - درصد	مبلغ - ریال	درصد به کل دارایی ها	مبلغ - ریال
مبلغ - ریال									
۳,۲۰۱,۱۲۵,۴۶۶	۳/۷۹	۲,۲۳۵,۹۸۷,۸۷۱	۲۰/۵	کوتاه مدت	۱۳۹۳/۰۹/۱۳				
۳,۲۰۱,۱۲۵,۴۶۶	۳/۷۹	۲,۲۳۵,۹۸۷,۸۷۱							

۷- حساب های دریافتنی

۱۳۹۵/۰۹/۳۰		۱۳۹۵/۱۲/۳۰		سود دریافتنی سهام
تنزیل شده	تنزیل نشده	تنزیل شده	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۲,۱۹۷,۴۲۷,۷۸۰	۹۹۴,۴۸۷,۹۲۸	۲۵	۱,۰۳۲,۵۷۹,۸۸۰	
۳۲,۲۷۹,۸۲۶	۴۱,۰۳۵,۴۷۱	۱۵ و ۲۰	۴۱,۳۵۶,۹۴۵	
۲,۲۲۹,۷۰۷,۶۰۶	۱,۰۳۵,۵۲۳,۳۹۹		۱,۰۷۳,۹۳۶,۸۲۵	سود دریافتنی سپرده های بانکی

صندوق سرمایه‌گذاری سهام بزرگ کارخان

گزارش مالی میان‌دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۸- جاری کارگزاران

۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۱۲/۳۰			
مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده انتهای دوره	مانده انتهای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۶,۶۸۴,۲۶۱	۵۸,۹۸۵,۲۳۶,۲۱۸	(۶۰,۷۱۷,۵۸۲,۳۸۱)	(۱,۷۱۵,۶۶۱,۹۰۲)	۱۶,۶۸۴,۲۶۱
۱۶,۶۸۴,۲۶۱	۵۸,۹۸۵,۲۳۶,۲۱۸	(۶۰,۷۱۷,۵۸۲,۳۸۱)	(۱,۷۱۵,۶۶۱,۹۰۲)	۱۶,۶۸۴,۲۶۱

شرکت کارگزاری بانک خاورمیانه

۹- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج پشتیبانی و نگهداری نرم افزار صندوق و مخارج برگزاری مجامع می باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال های آتی منتقل می شود. مخارج نرم‌افزار جهت سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰ بوده که به صورت روزانه مستهلک و هزینه آن شناسایی می گردد 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 تأسیس یک سال و مخارج برگزاری مجامع یک سال می باشد.

۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۱۲/۳۰			
مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی دوره	مانده در پایان دوره	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۸۷,۶۳۲,۳۶۷	۰	(۷۳,۷۰۸,۸۳۰)	۱۳,۹۲۳,۵۳۷	۸۷,۶۳۲,۳۶۷
۱۱۹,۸۴۶,۱۵۶	۰	(۲۷,۸۷۰,۳۹۰)	۹۱,۹۷۵,۷۶۶	۱۱۹,۸۴۶,۱۵۶
۲۰۷,۴۷۸,۵۲۳	۰	(۱۰۱,۵۷۹,۲۲۰)	۱۰۵,۸۹۹,۳۰۳	۲۰۷,۴۷۸,۵۲۳

هزینه نرم افزار

مخارج تأسیس

۱۰- موجودی نقد

۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۱۲/۳۰
ریال	ریال
۱,۱۰۰,۸۵۸	۱,۱۰۰,۸۵۸
۱۳,۲۹۷,۵۰۴	۱۳,۶۲۷,۹۹۹
۵۰۰,۰۰۵	۵۰۰,۰۰۵
۱۴۰,۴۸۳	۱۴۳,۹۶۴
۵۹۹,۵۷۸	۶۱۴,۴۷۷
۱۰,۶۷۸	۱۰,۶۷۸
۰	۳۶,۴۰۱,۹۷۲
۱۵,۶۴۹,۱۰۶	۵۲,۳۹۹,۹۵۳

بانک خاورمیانه شعبه مهستان - ۷۰۷۰۷۱۲۶۶-۰۴۰-۱۱-۱۰۰۵

بانک سامان شعبه ملاصدرا - ۸۲۹-۸۲۸-۱۱۱۱۵۵۵۵-۱

بانک تجارت شعبه مطهری - ۲۷۹۹۱۴۴۲۲

بانک ملی شعبه آفریقا - ۰۲۱۹۶۹۳۰۱۳۰۰۲

بانک پاسارگاد شعبه گلغام - ۳۴۳-۸۱۰۰-۱۲۰۳۰۷۶۲-۱

بانک خاورمیانه شعبه مهستان - ۷۰۷۰۷۱۰۳۳-۸۱۰-۱۰-۱۰۰۵

بانک اقتصاد نوین شعبه ظفر - ۱-۵۳۲۴۷۰۲-۸۵۰-۱۲۰

۱۱- سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب

سرمایه گذاری در اوراق مشارکت بورسی و فرا بورسی به شرح زیر است:

۱۳۹۵/۱۲/۳۰				
تاریخ سررسید	ارزش اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۳۹۶/۰۷/۲۴	۵,۴۹۱,۱۵۹,۷۷۸	۸۶,۴۴۶,۷۷۱	۵,۵۷۷,۶۰۶,۵۴۹	۹
	۵,۴۹۱,۱۵۹,۷۷۸	۸۶,۴۴۶,۷۷۱	۵,۵۷۷,۶۰۶,۵۴۹	۹

اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۷۲۴

جمع

صندوق سرمایه گذاری سهام بزرگ کاردان

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۵

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	
۳۳۷,۹۵۷,۶۶۳	۲۱۲,۷۵۹,۱۳۳	کارمزد مدیر صندوق
۱۶۷,۹۷۲,۴۱۵	۱۰۵,۲۶۷,۸۵۱	کارمزد ضامن نقدشوندگی
۹۹,۹۹۹,۹۷۷	۱۲۴,۵۹۰,۰۷۷	حق الزحمه حسابرس
۲۸,۴۱۴,۱۷۳	۲۰,۴۶۵,۷۰۸	کارمزد متولی
۶۳۴,۳۴۴,۲۲۸	۴۶۳,۰۸۲,۷۶۹	

۱۳- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال		
۴۷,۲۳۲,۴۵۵	۵۲,۷۹۲,۳۶۸	۱۲-۱	ذخیره هزینه های تصفیه
۱,۰۷۳,۱۴۷,۳۲۵	۱,۱۴۷,۳۲۵	۱۲-۲	واریزی های نامشخص
۱,۱۲۰,۳۷۹,۷۸۰	۵۳,۹۳۹,۶۹۳		

۱۳-۱- ذخیره تصفیه به شرح ردیف ۷ یادداشت ۳-۴ رویه‌های حسابداری محاسبه و در حساب‌ها منظور شده است.

۱۳-۲- مانده حساب‌های پرداختنی نامشخص بابت واریزی‌های تعدادی از سرمایه‌گذاران می‌باشد که تا تاریخ ترازنامه مراحل صدور واحدهای سرمایه‌گذاری برای آن‌ها صورت نگرفته است.

۱۴- خالص دارایی‌ها

خالص دارایی‌ها در تاریخ ترازنامه به تفکیک واحدهای سرمایه‌گذاری عادی و ممتاز به شرح زیر است:

۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۱۲/۳۰		
ریال	ریال	تعداد	تعداد
۵۳,۰۲۳,۵۳۹,۵۳۳	۴۷,۵۰۹,۳۵۹,۲۲۳	۵۲,۱۵۲	۵۱,۴۴۳
۱۰,۱۶۷,۱۱۵,۳۶۵	۹,۲۳۵,۳۴۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰
۶۳,۱۹۰,۶۵۴,۷۹۸	۵۶,۷۴۴,۶۹۹,۲۲۳	۶۲,۱۵۲	۶۱,۴۴۳

واحدهای سرمایه‌گذاری عادی

واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز

صندوق سرمایه گذاری سهام بزرگ کارخان
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
برای دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۱۵- سود (زیان) فروش اوراق بهادار
سود و زیان اوراق بهادار به شرح زیر است:

پایانگشت	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۹/۳۰
	ریال	ریال
۱۵-۱	(۴,۹۹۱,۹۵۴,۷۶۳)	۱۱,۷۴۰,۴۱۰,۵۸۰
	۸۲,۱۲۹,۷۰۲	
۱۵-۲	(۴,۹۰۹,۸۲۵,۰۶۰)	۱۱,۷۴۰,۴۱۰,۵۸۰

۱۵-۱- سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
بانک تجارت	۲,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۹۸۷,۳۳۷,۶۸۰)	(۷,۰۸۸,۶۰۰)	(۶,۷۰۰,۰۰۰)	(۶۶۱,۱۲۶,۲۸۰)	-	-
پارس خودرو	۲,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۷۳۵,۱۵۱,۶۴۵)	(۹,۱۸۱,۳۴۲)	(۸,۶۷۸,۰۱۲)	(۳۷۴,۰۸۵,۱۲)	-	-
پالایش نفت بندرعباس	۴۰,۳۶۱	(۱۹۲,۱۹۵,۷۰۴)	(۱,۰۲۱,۳۳۲)	(۹۷۴,۷۹۴)	۷۵۶,۹۹۲	-	-
پالایش نفت لاون	۱۰۰,۰۰۰	(۱,۲۲۸,۵۵۰,۳۶۸)	(۵,۷۶۶,۳۰۷)	(۵,۶۴۰,۲۲۴)	(۱۲۱,۹۱۰,۰۸۰)	-	-
پتروشیمی پردیس	۱۱۲,۸۴۵	(۸۸۶,۳۳۲,۸۳۵)	(۴,۷۹۸,۰۰۷)	(۴,۵۳۴,۹۷۴)	۱۱,۳۳۹,۱۱۴	-	-
پتروشیمی خاگ	۳۴۰,۰۰۰	(۴,۷۹۴,۳۳۲,۶۸۸)	(۲۸,۲۸۳,۵۸۱)	(۲۶,۷۳۰,۰۶۰)	۴۹۷,۱۲۱,۶۷۱	-	-
توسعه معادن و فلزات	۵۰۰,۰۰۰	(۶۹۵,۷۶۶,۱۳۰)	(۳,۷۰۱,۳۴۴)	(۳,۴۹۸,۳۴۰)	(۳,۲۹۷,۶۴۴)	-	-
سرمایه گذاری ساختمان ایران	۱,۳۳۹,۱۵۲	(۴,۵۶۷,۳۳۲,۳۴۶)	(۱۹,۳۴۹,۶۴۹)	(۱۸,۲۸۸,۸۹۱)	(۹۴۷,۹۱۱,۷۲۵)	-	-
سرمایه گذاری راه‌آهن	۱۰۰,۰۰۰	(۱۲,۴۴۰,۱۶۸)	(۶۵,۴۳۹)	(۶۱,۸۵۰)	(۱۹۷,۴۵۷)	-	-
سیمان فارس و خوزستان	۷۰۰,۰۰۰	(۱,۱۰۳,۸۱۳,۵۵۵)	(۶,۰۰۶,۲۶۵)	(۵,۶۷۷,۰۰۱)	۲۰,۹۰۳,۱۷۹	-	-
شرکت سرمایه گذاری مسکن شمالغرب	۲۵۴,۵۲۴	(۲۹۹,۹۱۲,۸۷۱)	(۲,۰۵۹,۱۳۴)	(۲,۰۱۴,۸۱۰)	۱,۹۷۵,۳۰۵	-	-
گروه پتروشیمی س. ایرانیان	۱۰۰,۰۰۰	(۱,۱۷۳,۷۹۶,۰۶۰)	(۵,۹۵۲,۳۰۰)	(۵,۶۲۵,۹۲۴)	(۶۰,۱۸۹,۴۰۴)	-	-
گسترش نفت و گاز پارسیان	۱۰۰,۰۰۰	(۲۲۱,۲۰۰,۱۸۵)	(۱,۱۵۹,۱۲۵)	(۱,۰۹۵,۵۹۹)	(۴,۳۳۵,۲۰۵)	-	-
نوسازی و ساختمان تهران	۳,۳۸۲,۰۰۰	(۷,۹۶۴,۶۵۵,۵۹۵)	(۲۸,۹۰۱,۳۰۰)	(۲۷,۲۱۶,۹۱۹)	(۲۵۵۷,۴۸۹,۸۲۴)	-	-
حلدینک صنایع معدنی خاورمیانه	۷۵,۲۰۰	(۱۴۱,۴۳۵,۲۸۳)	(۶۰,۸۵۸۷)	(۵۹۵,۴۸۴)	(۲۳,۵۴۲,۷۵۴)	-	-
ملی صنایع مس ایران	۲۵۰,۰۰۰	(۴,۸۱۷,۱۲۴,۹۱۷)	(۲۶,۷۱۵,۰۴۸)	(۲۵,۲۵۹,۹۶۴)	۱۸۲,۸۸۲,۶۳۴	-	-
سرمایه گذاری سپه	-	-	-	-	-	۲۳۸,۱۹۷,۰۲۳	۲۳۸,۱۹۷,۰۲۳
صنایع پتروشیمی کرمانشاه	-	-	-	-	-	(۱۶۰,۵۷۵,۹۱۲)	(۱۶۰,۵۷۵,۹۱۲)
بانک پاسارگاد	-	-	-	-	-	(۳۹۶,۳۳۷,۲۶۸)	(۳۹۶,۳۳۷,۲۶۸)
بانک کشاورز	-	-	-	-	-	۱۸۳,۳۸۱,۶۴۸	(۲۲۲,۵۳۲,۰۶۲)
بانک ملت	۱,۲۵۰,۰۰۰	(۲,۳۸۷,۶۷۵,۳۷۵)	(۷,۹۵۵,۹۰۲)	(۷,۵۱۹,۷۵۰)	(۸۹۹,۳۰۱,۰۲۸)	(۱,۰۲۸,۲۰۰,۳۸۳)	(۱,۰۲۸,۲۰۰,۳۸۳)
تولید مواد اولیه داروپخش	-	-	-	-	-	۲۴,۹۷۰,۰۵۳	۲۴,۹۷۰,۰۵۳
داروسازی سبحان انکولوژی	-	-	-	-	-	۲,۰۰۰,۵۳۹	۲,۰۰۰,۵۳۹
داروسازی کانسپین تامین	-	-	-	-	-	۴,۹۶۶,۰۱۵	۴,۹۶۶,۰۱۵
ریل پرداز سپر	۱۰۰,۰۰۰	(۱۴۵,۳۳۲,۰۰۰)	(۷۷۶,۰۰۰)	(۷۶۰,۰۰۰)	۵,۲۳۲,۰۰۰	۴,۰۷۴,۵۲۵	۴,۰۷۴,۵۲۵
سازه پویا	-	-	-	-	-	۲۴,۰۳۱,۰۴۸	۲۴,۰۳۱,۰۴۸
سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران	-	-	-	-	-	۲,۴۴۹,۸۹۴,۳۹۰	۲,۴۴۹,۸۹۴,۳۹۰
سرمایه گذاری سبحان	-	-	-	-	-	۶,۷۶۱,۴۴۸	۶,۷۶۱,۴۴۸
سرمایه گذاری مسکن شمال شرق	۳۵۵,۶۱۸	(۴۵۷,۵۴۶,۲۹۸)	(۲,۴۳۵,۴۷۶)	(۲,۳۰۱,۹۶۱)	(۱,۸۹۱,۴۵۱)	۲۴,۰۶۲,۵۴۶	۲۴,۰۶۲,۵۴۶
شهرسازی و خانه سازی باقمیسه	۷۷۲,۴۶۳	(۱,۵۳۹,۷۰۸,۶۴۴)	(۷,۰۴۹,۸۷۷)	(۶,۸۹۷,۵۰۹)	(۱۷۴,۱۵۴,۰۹۴)	۱,۱۳۹,۳۱۵,۷۲۶	۱,۱۳۹,۳۱۵,۷۲۶
صنایع آذر آب	-	-	-	-	-	۵۴,۸۳۳,۹۷۰	۵۴,۸۳۳,۹۷۰
معدنی و صنعتی گل گهر	۳۰۰,۰۰۱	(۷۴۴,۸۲۲,۳۱۸)	(۳,۷۹۸,۶۵۵)	(۳,۵۹۰,۴۱۴)	(۱۴,۱۲۸,۴۱۶)	۹۴۷,۲۷۷,۷۲۲	۹۴۷,۲۷۷,۷۲۲
ولسپاری ملت	-	-	-	-	-	۱,۷۰۰,۲,۳۳۲	۱,۷۰۰,۲,۳۳۲
مدیریت انرژی امید تلان هور	-	-	-	-	-	۳۹۵,۲۱۰,۹۲۱	۳۹۵,۲۱۰,۹۲۱
ج. ایران خودرو	-	-	-	-	-	۳۰۴,۴۱۰,۰۵۳	۳۰۴,۴۱۰,۰۵۳
ج. سرمایه گذاری سپه	-	-	-	-	-	(۲۰,۳۱۷,۱۵۷)	(۲۰,۳۱۷,۱۵۷)
ج. بهمن ایرینگ	-	-	-	-	-	۵,۴۹۱,۷۸۱	۵,۴۹۱,۷۸۱
ج. پتروشیمی پردیس	-	-	-	-	-	(۷,۲۴۹,۰۹۲)	(۷,۲۴۹,۰۹۲)
ج. سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	-	-	-	-	-	(۱۴۰,۰۸۹,۳۶۷)	(۱۴۰,۰۸۹,۳۶۷)
ج. شرکت سرمایه گذاری مسکن شمالغرب	-	-	-	-	-	(۲۴,۶۵۲,۷۴۳)	(۲۴,۶۵۲,۷۴۳)
ج. مخبرات ایران	-	-	-	-	-	۳۹,۸۷۰,۹۹۷	۳۹,۸۷۰,۹۹۷
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	-	-	-	-	-	۲۰۷,۷۸۵,۵۳۵	۲۰۷,۷۸۵,۵۳۵
تولید برق مهاباد کهنوج	-	-	-	-	-	(۳۵,۱۹۷,۴۶۸)	(۳۵,۱۹۷,۴۶۸)
بانک اقتصاد نوین	۱,۸۹۳,۱۰۸	(۳,۶۵۱,۳۱۴,۳۹۲)	(۱۸,۴۱۴,۱۲۳)	(۱۷,۴۰۴,۶۵۷)	(۲۰,۶۲۰,۱,۷۸۱)	(۲۱,۶۰۲,۱,۹۹۹)	(۲۱,۶۰۲,۱,۹۹۹)
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	-	-	-	-	-	(۵۴۰,۰۰۸,۲۷۶)	(۵۴۰,۰۰۸,۲۷۶)
مخابرات ایران	-	-	-	-	-	۴۲۰,۳۷۷,۷۲۶	۴۲۰,۳۷۷,۷۲۶
ایزیگ ریان سابها	-	-	-	-	-	(۷۷۲,۱۴۸,۹۵۷)	(۷۷۲,۱۴۸,۹۵۷)
شرکت بهمن ایرینگ	-	-	-	-	-	۴۱,۳۳۹,۳۵۵	۴۱,۳۳۹,۳۵۵
شرکت ارتباطات سیار ایران	-	-	-	-	-	۲,۷۸۷,۸۶۸,۳۳۷	۲,۷۸۷,۸۶۸,۳۳۷
ایران خودرو	۳۶,۳۴۴,۰۲۸,۷۷۸	(۴۰,۸۵۳,۷۰۸,۰۵۸)	(۱۹۱,۰۰۵,۲۴۶)	(۱۸۱,۱۷۰,۱۳۷)	(۴,۹۹۱,۹۵۴,۷۶۳)	۱۱,۷۴۰,۴۱۰,۵۸۰	۱۱,۷۴۰,۴۱۰,۵۸۰

صندوق سرمایه گذاری سهام بزرگ کارخان

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۱۵-۲ - سود فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال
۴۰۰۰	۵,۵۷۷,۶۰۶,۵۴۸	(۵,۴۹۱,۱۵۹,۷۷۸)	۸۲,۱۲۹,۷۰۳
۶۵۲	۵,۵۷۷,۶۰۶,۵۴۸	(۵,۴۹۱,۱۵۹,۷۷۸)	۶,۰۶۱,۵۸۴

اسناد خزانه اسلامی

اوراق مشارکت شهرداری مشهد

۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰		دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۳۰	
تعداد	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳۵۰,۰۰۰	۱,۸۲۱,۷۵۰,۰۰۰	(۱,۸۸۳,۳۸۵,۳۲۵)	(۹,۳۷۰,۵۸۰)	(۹,۱۰۸,۷۵۰)	(۸۰,۳۸۱,۱۳۳)
۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۸۴,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۳۸۸,۱۹۲,۶۵۳)	(۱۲,۶۱۱,۳۶۰)	(۱۱,۹۴۰,۰۰۰)	۷۱,۳۷۵,۹۸۸
۱۲۰,۰۰۰	۲,۶۴۹,۱۲۰,۰۰۰	(۲,۴۸۰,۶۸۲,۵۱۵)	(۱۲,۵۴۷,۰۰۳)	(۱۲,۲۴۵,۶۰۰)	۱۴۱,۶۵۴,۸۸۲
۱۰۰,۰۰۰	۲۸۸,۲۰۰,۰۰۰	(۲۸۰,۲۷۲,۲۲۱)	(۱,۴۲۲,۷۰۲)	(۱,۴۴۱,۰۰۰)	۵۰,۱۴۰,۷۷۰
۲۵۰,۰۰۰	۲۷۸,۰۰۰,۰۰۰	(۲۶۲,۰۰۰,۰۰۸)	(۱,۹۳۱,۵۸۰)	(۱,۸۹۰,۰۰۰)	۱۱۰,۹۸,۴۱۲
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۵۹,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۲۱۰,۲۲۲,۱۴۴)	(۶,۱۳۱,۱۱۰)	(۵,۷۹۵,۰۰۰)	(۶۲,۱۴۸,۲۵۴)
۱۰۷,۶۹۵	۱۶۴,۵۵۷,۹۶۰	(۱۶۸,۵۵۷,۸۷۰)	(۸۷۰,۵۱۲)	(۸۲۲,۷۹۰)	(۵,۶۹۳,۲۱۴)
۸۰۰,۰۰۰	۲,۱۹۹,۲۰۰,۰۰۰	(۲,۳۴۵,۰۴۹,۹۵۵)	(۱۱,۲۳۷,۹۱۲)	(۱۰,۰۹۶,۰۰۰)	(۱۲۷,۵۳۸,۹۰۷)
۱۴۹,۲۱۵	۱,۱۱۵,۸۲۹,۷۷۰	(۱,۲۲۷,۹۴۶,۱۱۹)	(۵,۹۰۲,۷۳۹)	(۵,۵۷۹,۱۴۹)	(۱۲۳,۵۹۸,۲۳۷)
۴۲۴,۸۰۰	۷۶۰,۸۱۶,۸۰۰	(۷۹۸,۹۶۰,۰۱۷)	(۳,۸۸۷,۷۷۴)	(۳,۸۰۴,۰۰۸)	(۴۵,۸۲۵,۰۷۵)
۱۲۰,۵۱۴	۲۷۸,۶۲۸,۳۶۸	(۲۶۶,۱۰۰,۰۹۵)	(۱,۴۷۳,۹۴۴)	(۱,۳۹۳,۱۴۲)	۹,۶۶۱,۱۸۷
۷۵۵,۰۰۰	۱,۶۴۰,۶۱۵,۰۰۰	(۱,۲۹۸,۶۸۷,۵۶۵)	(۸,۶۷۸,۸۵۳)	(۸,۲۰۳,۰۷۵)	(۳۴,۲۱۷,۶۲۷)
۲۲۶,۵۲۷	۴۱۷,۰۵۴,۶۱۷	(۴۵۰,۹۶۰,۱۴۶)	(۲,۱۳۱,۱۴۹)	(۲,۰۸۵,۲۷۳)	۳۰۲,۵۹۶,۶۶۹
۱۰۸,۲۲۲	۲۶۷,۷۹۶,۷۰۴	(۲۳۵,۴۷۴,۷۷۱)	(۱,۴۱۶,۶۴۵)	(۱,۳۳۸,۹۸۴)	(۴۱,۱۰۶,۰۶۳)
۳,۲۰۰,۰۰۰	۳,۰۹۹,۸۰۰,۰۰۰	(۳,۳۰۲,۶۴۸,۸۵۶)	(۱۶,۳۹۷,۹۴۲)	(۱۵,۴۹۹,۰۰۰)	۵,۷۷۷,۲۰۲
۷۰۰,۰۰۰	۳,۱۶۱,۹۰۰,۰۰۰	(۳,۶۰۱,۱۰۰,۲۳۳)	(۱۶,۷۲۶,۴۵۱)	(۱۵,۸۰۹,۵۰۰)	(۴۷۱,۷۳۶,۱۸۴)
۳۱۰,۰۰۰	۵,۴۴۰,۸۹۰,۰۰۰	(۴,۶۰۶,۷۶۷,۹۲۹)	(۲۸,۷۲۹,۴۰۸)	(۲۷,۱۵۴,۴۵۰)	۶۴,۳۲۴,۴۱۱
۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۶۸,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۵۴۲,۰۳۷,۵۲۰)	(۱۳,۱۲۲,۴۸۰)	(۱۳,۸۴۰,۰۰۰)	(۱,۱۵۶,۳۰۷,۶۹۲)
۹۱۰,۰۰۰	۵,۵۲۸,۲۶۰,۰۰۰	(۵,۳۱۴,۴۳۹,۹۸۸)	(۲۹,۲۹۷,۳۹۵)	(۲۷,۶۹۱,۳۰۰)	۴۱,۴۲۵,۷۲۲
۱,۱۰۰,۰۰۰	۴,۶۲۸,۸۰۰,۰۰۰	(۳,۹۹۸,۸۱۱,۹۱۵)	(۲۴,۴۸۶,۳۵۲)	(۲۳,۱۴۴,۰۰۰)	۴۰,۶۶۸,۲۷۵
۲,۹۰۰,۰۰۰	۵,۲۱۴,۲۰۰,۰۰۰	(۶,۶۱۴,۸۰۵,۳۶۵)	(۲۷,۵۸۲,۱۱۸)	(۲۶,۰۷۱,۰۰۰)	۳۶۹,۸۹۹,۰۸۱
۷۰۰,۰۰۰	۵,۲۲۱,۴۰۰,۰۰۰	(۶,۱۴۰,۲۵۹,۸۱۱)	(۲۸,۱۵۰,۲۰۶)	(۲۶,۶۰۷,۰۰۰)	(۶۴۲,۵۸۶,۳۶۴)
	۵۰,۴۸۷,۸۱۹,۲۱۹	(۵۱,۴۹۷,۸۹۸,۰۶۰)	(۲۶۵,۴۱۳,۶۹۳)	(۲۵۲,۴۲۹,۰۹۷)	(۱,۱۴۰,۶۸۱,۸۶۸)

اوراق سهام

ایران ارقام

پالایش نفت تهران

پتروشیمی زاگرس

داروسازی سبحان لنگرکوی

ریل پردازسیر

سایپا

سیمان فارس و خوزستان

گروه صنایع کاغذ پارس

نفت سبحان

هلدینگ صنایع معدنی خاورمیانه

مخابرات ایران

بانک قمار

شهر سازی و خانه سازی باغمیشه

معدنی و صنعتی گل گهر

فولاد مبارکه اصفهان

پالایش نفت تبریز

آسان پرداخت پرشین

بانک دی

پتروشیمی فجر

پتروشیمی مبین

نفت و گاز پارسین

بانک پاسارگاد

بانک تجارت

دارو پخش

پتروشیمی مبین

پتروشیمی فجر

بانک ملت

بانک اقتصاد نوین

پتروشیمی پردیس

گروه مینا

صندوق سرمایه‌گذاری سهام بزرگ کاردان

گزارش مالی میان‌دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۱۷- سود سهام

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۳۰		سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۵		دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۵				نام شرکت	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	مبلغ سود	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال									
-	-	۷۲۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۷۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰	۲,۹۰۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۱۰/۳۰	نفت و گاز پارسین	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	۶۹,۹۸۲,۰۲۵	(۱۰,۰۱۷,۹۷۵)	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۸۰۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۱۲/۲۳	گروه صنایع کاغذ پارس	-	-	-	-	-	-	-	-
۲۴۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۷,۹۶۹,۱۰۷	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی مبین	-	-	-	-	-	-	-	-
-	۲۴۶,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	سرمایه‌گذاری توسعه صنعتی ایران	-	-	-	-	-	-	-	-
۱۷,۹۳۶,۱۱۸	۵۵۳,۴۱۹,۴۵۰	-	-	-	-	-	-	مخابرات ایران	-	-	-	-	-	-	-	-
۱۶۶,۸۹۶,۲۸۷	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	سرمایه‌گذاری ساختمان ایران	-	-	-	-	-	-	-	-
-	۱۶۷,۰۱۰,۶۰۰	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی پردیس	-	-	-	-	-	-	-	-
-	۱۲۲,۰۰۶,۷۹۴	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی پردیس	-	-	-	-	-	-	-	-
-	۱۲۰,۰۳۳,۶۰۰	-	-	-	-	-	-	صنایع پتروشیمی کرمانشاه	-	-	-	-	-	-	-	-
-	۱,۱۰۹,۷۶۸,۸۵۰	-	-	-	-	-	-	شرکت ارتباطات سیار ایران	-	-	-	-	-	-	-	-
-	۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	بانک دی	-	-	-	-	-	-	-	-
۷۰,۷۴۵,۱۷۵	۷۵,۳۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	سرمایه‌گذاری مسکن شمال شرق	-	-	-	-	-	-	-	-
-	۲۲۲,۶۱۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی فجر	-	-	-	-	-	-	-	-
-	۶۶۴,۴۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	بانک انصار	-	-	-	-	-	-	-	-
-	۹۵,۲۶۸,۰۰۸	-	-	-	-	-	-	معدنی و صنعتی گل گهر	-	-	-	-	-	-	-	-
-	۷۶,۲۲۲,۷۹۳	-	-	-	-	-	-	شرکت بهمن لیزینگ	-	-	-	-	-	-	-	-
-	۴۱۶,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	بانک پاسارگاد	-	-	-	-	-	-	-	-
-	۳۱,۳۸۸,۲۴۹	-	-	-	-	-	-	بانک اقتصاد نوین	-	-	-	-	-	-	-	-
-	۱۵۶,۵۵۶,۳۷۳	-	-	-	-	-	-	گروه مینا	-	-	-	-	-	-	-	-
-	۳۰۸,۹۶۱,۴۵۲	-	-	-	-	-	-	شهر سازی و خانه سازی باغمیشه	-	-	-	-	-	-	-	-
-	۱۸۱,۴۱۰,۸۴۶	-	-	-	-	-	-	صنایع پتروشیمی خلیج فارس	-	-	-	-	-	-	-	-
	۵۰,۱۴۳,۳۲۶,۱۲۲	۷۹۴,۹۸۲,۰۲۵	(۱۰,۰۱۷,۹۷۵)	۸۰۵,۰۰۰,۰۰۰												

صندوق سرمایه‌گذاری سهام بزرگ کاردان

گزارش مالی میان‌دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۱۸- سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب

سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب شامل سود اوراق مشارکت، اوراق اجاره و اوراق رهنی و سپرده بانکی به شرح زیر تفکیک می‌شود:

یادداشت	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰
	ریال	ریال
۱۸-۱	۱۵۵,۰۸۹,۵۰۵	۶۳۵,۶۴۳,۶۶۰
۱۸-۲	.	۹,۶۵۲,۲۰۵
	۱۵۵,۰۸۹,۵۰۵	۶۴۵,۲۹۵,۸۶۵

سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت

۱۸-۱ - سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰					
مبلغ سود سپرده بانکی	نرخ سود	هزینه تنزیل سود سپرده بانکی	سود خالص	سود خالص	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۳۰
ریال		ریال	ریال	ریال	ریال
۱۵۴,۴۷۹,۹۲۹	۲۰/۵	(۳۲۱,۳۶۸)	۱۵۴,۱۵۸,۵۶۱	۶۳۰,۰۷۳,۵۲۲	۳۶۸,۳۶۳,۸۶۲
۱۴,۹۳۱	۱۰	(۸)	۱۴,۹۲۳	۵۵۲,۴۰۲	۳۵۲,۸۶۰
۳۳۰,۷۶۵	۱۰	(۸۵)	۳۳۰,۶۸۰	۱,۶۶۸,۵۹۶	۶۵۱,۳۶۲
۳,۴۹۰	۱۰	(۲)	۳,۴۸۸	۱۳,۳۱۹	۳,۱۳۴
۵۸۱,۸۶۴	۱۰	(۱۱)	۵۸۱,۸۵۳	-	-
-	۱۰	-	-	۲,۳۷۱,۲۹۱	۲,۳۶۴,۱۳۹
-	۱۰	-	-	۹۶۴,۵۳۰	۴۵۸,۹۰۵
۱۵۵,۴۱۰,۹۷۹		(۳۲۱,۴۷۴)	۱۵۵,۰۸۹,۵۰۵	۶۳۵,۶۴۳,۶۶۰	۳۷۲,۱۹۴,۲۶۲

تجارت شعبه مطهری ۲۷۹۹۲۷۳۷۰

پاسارگاد شعبه گلغام ۱-۱۲۰۳۰۷۶۲-۸۱۰۰-۳۴۳

سامان شعبه ملاصدرا ۱-۱۱۱۱۵۵۵۵-۸۲۸-۸۲۹

ملی شعبه بلوار آفریقا ۰۲۱۹۶۹۳۰۱۳۰۰۲

اقتصادنویین شعبه ظفر ۱-۵۳۲۴۷۰۲-۸۵۰-۱۲۰

خاورمیانه شعبه مهستان ۷۰۷۰۷۰۱۳۳-۸۱۰-۱۰۰۵

ملت شعبه گلغام ۵۲۵۴۳۹۱۲۶۸

۱۸-۲ - سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰					
تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ اسمی	خالص سود اوراق	سال مالی منتهی به ۳۹۵/۰۹/۳۰
		درصد	ریال	ریال	خالص سود اوراق
				ریال	ریال
				.	۹,۶۵۲,۲۰۵
				.	۹,۶۵۲,۲۰۵

اوراق مشارکت شهرداری مشهد

صندوق سرمایه‌گذاری سهام بزرگ کاردان

گزارش مالی میان‌دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۱۹- سایر درآمدها

سایر درآمدها از اقلام زیر تشکیل شده است:

یادداشت	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۳۰
	ریال	ریال	ریال
تعدیل کارمزد کارگزاری	۱۶,۰۴۶,۷۰۸	۲۹,۴۰۵,۸۲۱	۱۰۲,۲۵۴,۵۸۷
سایر		۲۸۶,۷۹۴	۶۴,۴۹۹,۲۱۰
تنزیل سود سپرده بانکی	۲۸۶,۷۹۴	.	۲۰۹,۷۷۵
سود سهام دریافتی	۵۲,۷۵۹,۱۰۲	۱۲۷,۸۱۳,۷۹۷	.
	۶۹,۰۹۲,۶۰۴	۱۵۷,۵۰۶,۴۱۲	۱۶۶,۹۶۳,۵۷۲

۱۹-۱ - مبلغ فوق مربوط به محاسبه مازاد کارمزد کارگزاری بوده که با توجه به دستورالعمل پیش‌گیری از معاملات غیرمعمول صندوق‌ها محاسبه و از کارمزد پرداختی به کارگزار کسر شده است.

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

هزینه ارکان صندوق به شرح زیر است:

	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰
	ریال	ریال	ریال
مدیر صندوق	۳۲۳,۵۰۳,۸۲۳	۱,۲۷۰,۴۶۵,۷۰۱	۲۵۶,۸۶۵,۳۰۵
ضامن	۱۵۹,۹۵۸,۶۴۴	۶۳۱,۷۹۰,۷۸۰	۱۲۷,۲۸۵,۷۳۵
متولی	۲۶,۵۷۸,۰۷۰	۱۰۴,۱۴۲,۱۲۸	۲۴,۶۵۷,۴۸۰
حسابرس	۲۴,۳۸۳,۵۰۸	۹۹,۹۹۹,۹۷۷	۲۴,۵۹۰,۱۰۰
	۵۳۴,۴۲۴,۰۴۵	۲,۱۰۶,۳۹۸,۵۸۶	۴۳۳,۳۹۸,۶۲۰

۲۱- سایر هزینه‌ها

	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰
	ریال	ریال	ریال
هزینه نرم افزار	۶۵,۸۳۵,۶۱۴	۲۸۹,۸۰۷,۵۹۳	۷۳,۷۰۸,۸۳۰
هزینه‌های تأسیس	۲۷,۵۶۰,۷۱۳	۱۱۲,۷۲۰,۲۴۴	۲۷,۸۷۰,۳۹۰
هزینه‌های تصفیه	۶,۵۸۳,۸۳۵	۲۶,۱۶۹,۳۶۳	۵,۵۵۹,۹۱۳
کارمزد بانکی	.	۸۵,۰۰۰	.
سایر هزینه‌ها	.	۱,۹۱۹,۶۶۴	.
	۹۹,۹۸۰,۱۶۲	۴۳۰,۷۰۱,۸۶۴	۱۰۷,۱۳۹,۱۳۳