

صندوق سرمایه‌گذاری
سهام بزرگ کاردان



صورت های مالی

برای دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به

۳۱ شهریور ۱۳۹۷



صندوق سرمایه‌گذاری سهام بزرگ کاردان

گزارش مالی میان دوره ای

صورت های مالی

برای دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

با سلام

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه‌گذاری سهام بزرگ کاردان مربوط به دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷ 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 می‌گردد:

شماره صفحه	
۲	صورت خالص دارایی ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
	یادداشت های توضیحی:
۴	الف-اطلاعات کلی صندوق
۵	ب-مبنای تهیه صورت های مالی
۵-۷	پ-خلاصه اهم رویه های حسابداری
۸-۱۷	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 سرمایه‌گذاری مشترک تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری سهام بزرگ کاردان بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگزیده 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، می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشا گردیده اند.

صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۷/۰۷/۲۴ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

امضاء
کاردان
نماینده
یوسف علی شریفی

شخص حقوقی

شرکت تامین سرمایه کاردان

ارکان صندوق

مدیر صندوق



شرکت مشاور سرمایه‌گذاری آوای آگاه

متولی

صندوق سرمایه گذاری سهام بزرگ کاردان

گزارش مالی میان دوره‌ای

صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

۱۳۹۶/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		<u>دارایی‌ها:</u>
۶۷,۷۳۹,۶۸۵,۳۱۶	۴۳,۶۶۶,۳۲۰,۵۶۶	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۴۴۴,۶۸۴,۰۳۱	۲۷۷,۴۷۶,۴۲۳	۶	سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۱,۰۱۳,۳۲۲,۰۹۶	۲,۵۴۴,۲۳۱,۲۳۸	۷	حسابهای دریافتی
۲,۴۳۹,۲۵۸	۸,۰۴۴,۷۰۴	۸	جاری کارگزاران
۱۰۰,۵۹۳,۹۰۰	۲۰۵,۷۶۴,۴۰۸	۹	سایر دارایی‌ها
۱,۶۰۰,۸۶۳	۱,۲۷۰,۸۶۳	۱۰	موجودی نقد
۶۹,۳۰۲,۳۲۵,۴۶۴	۴۶,۷۰۳,۱۰۸,۲۰۲		جمع دارایی‌ها
			<u>بدهی‌ها:</u>
۶۰۴,۶۴۷,۷۱۰	۶۳۵,۴۳۴,۹۶۱	۱۱	پرداختی به ارکان صندوق
۶۷,۷۹۴,۹۶۵	۱۰۳,۵۰۷,۹۹۶	۱۲	سایر حسابهای پرداختی و ذخایر
۶۷۲,۴۴۲,۶۷۵	۷۳۸,۹۴۲,۹۵۷		جمع بدهی‌ها
۶۸,۶۲۹,۸۸۲,۷۸۹	۴۵,۹۶۴,۱۶۵,۲۴۵	۱۳	خالص دارایی‌ها
۱,۱۱۴,۳۳۹	۱,۴۴۵,۱۴۱		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه گذاری

یادداشت‌های توضیحی بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی است.

صندوق سرمایه گذاری سهام بزرگ کاردان

گزارش مالی میان دوره‌ای

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

برای دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	یادداشت
درآمدها:			
ریال	ریال	ریال	
(۳۵۳,۹۰۰,۰۰۲)	۱,۰۸۱,۳۶۳,۰۵۸	(۴,۱۱۰,۷۵۶,۵۷۶)	۱۴ سود (زیان) فروش اوراق بهادار
۴,۴۷۹,۳۷۱,۵۵۳	(۲,۹۶۲,۳۴۸,۳۴۲)	۱۰,۶۳۵,۵۲۵,۴۸۴	۱۵ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۳,۳۶۶,۲۹۴,۰۵۶	۳,۲۱۱,۵۱۱,۵۵۳	۳,۰۰۱,۴۴۶,۸۶۹	۱۶ سود سهام
۴۹۳,۰۰۷,۸۹۹	۴۰۴,۴۴۸,۵۵۷	۶۰۰,۷۷۱,۷۵۰	۱۷ سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۶۰۰,۳۹۹,۶۲۶	۵۴۵,۲۵۶,۸۰۰	۱۰۱,۵۵۵,۵۴۰	۱۸ سایر درآمدها
۸,۵۸۴,۱۷۳,۱۳۲	۲,۳۸۰,۲۳۱,۶۲۶	۱۰,۲۲۸,۵۴۳,۰۶۷	جمع درآمدها
هزینه‌ها:			
۱,۸۵۲,۶۷۷,۵۵۲	۱,۳۷۷,۴۸۲,۸۹۵	۱,۳۶۹,۶۲۷,۴۱۹	۱۹ هزینه کارمزد ارکان
۴۶۲,۵۳۰,۹۶۰	۳۴۲,۴۴۹,۸۲۱	۳۱۱,۰۳۷,۶۷۰	۲۰ سایر هزینه‌ها
۲,۳۱۵,۲۰۸,۵۱۲	۱,۷۱۹,۹۳۲,۷۱۶	۱,۶۸۰,۶۶۵,۰۸۹	جمع هزینه‌ها
۶,۲۶۸,۹۶۴,۶۲۰	۵۶۰,۲۹۸,۹۱۰	۸,۵۴۷,۸۷۷,۹۷۸	سود (زیان) خالص
۱۰/۳۹	۱/۷۶٪	۱۳/۳۲٪	بازده میانگین سرمایه‌گذاری ^۱
۹/۱۷	۱/۷۶٪	۱۸/۸۴٪	بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره ^۲

صورت گردش خالص دارایی‌ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	تعداد	یادداشت	شرح
ریال	ریال			
۶۳,۱۹۰,۶۵۴,۷۹۸	۶۸,۶۲۹,۸۸۲,۷۸۹	۶۱,۵۸۸		خالص دارایی‌ها (واحد سرمایه‌گذاری) اول دوره
۳۹۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۴۲۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۴۲۱		واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره
(۹۵۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۶۰,۲۰۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۶۰,۲۰۳)		واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره
(۲۹۱,۰۷۶,۱۴۰)	(۴,۹۷۵,۹۷۴,۳۶۰)	-		تقسیم سود
۲۵,۳۳۹,۵۱۱	۳,۵۴۴,۳۷۸,۸۳۸	-	۲۱	تعدیلات
۶,۲۶۸,۹۶۴,۶۲۰	۸,۵۴۷,۸۷۷,۹۷۸	-		سود (زیان) خالص دوره
۶۸,۶۲۹,۸۸۲,۷۸۹	۴۵,۹۶۴,۱۶۵,۲۴۵	۳۱,۸۰۶		خالص دارایی‌ها (واحد سرمایه‌گذاری) پایان دوره

سود خالص

میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

۱- بازده میانگین سرمایه‌گذاری *

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال یسود و زیان خالص
خالص داراییهای پایان دوره / سال

۲- بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره / سال *

یادداشت‌های توضیحی بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری سهام بزرگ کاردان

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی مابین ۹ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۷

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 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. همچنین طبق صورتجلسه مورخ ۱۳۹۶/۱۲/۰۲، مدت فعالیت صندوق مذکور به مدت سه سال تا تاریخ ۱۳۹۹/۱۰/۲۱ تمدید شده است. (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 ۱۱۴، طبقه سوم واقع شده و صندوق فاقد شعبه می‌باشد.

۱-۲- 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- 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 شرکتها 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 شرکتها 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 ۱۳۵۷/۰۳/۰۹ با شماره ثبت ۱۹۱۶ نزد مرجع ثبت شرکتها 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 شرکتها تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارتست از: تهران، خیابان نلسون ماندلا، خیابان کاج آبادی، پلاک ۱۴۴، طبقه سوم

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

صندوق سرمایه‌گذاری سهام بزرگ کاردان

گزارش مالی میان دوره ای

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

۳- مبنای تهیه صورت های مالی

صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش های 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 ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ 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 سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام؛ با توجه به بند ۱-۲ دستورالعمل " نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه‌گذاری " مدیر صندوق می تواند 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.

۴-۱-۳- 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 می شود.

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها:

۴-۲-۱- سود سهام:

در آمد حاصل از سود سهام شرکت ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت های سرمایه پذیر شناسایی می شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب ها 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 می شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می شود.

صندوق سرمایه‌گذاری سهام بزرگ کاردان

گزارش مالی میان دوره ای

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

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

سود تضمین شده اوراق بهادار یا 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.

۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

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

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه‌های تأسیس	معادل پنج در هزار (۰/۰۰۵) از وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۱۰,۰۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت با 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 با 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 حساب-های سرمایه-گذاری بانک-ها 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 هزار از متوسط ارزش خالص دارایی‌های 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 دارایی‌های صندوق
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۱۰۰ میلیون ریال
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل ۱ در هزار خالص ارزش روز دارایی‌های صندوق می‌باشد.
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 سرمایه‌گذاری سهام بزرگ کاردان

گزارش مالی میان دوره ای

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

۴-۵- مخارج تامین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک‌ها، موسسات مالی اعتباری و خرید اقساطی سهام مخارج تامین 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. و همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری کسر می‌گردد. نظر به این‌که بر طبق تبصره ۲ ماده ۱۳ اساسنامه 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.

صندوق سرمایه گذاری سهام بزرگ کاربان

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی منتهی به ۹ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

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:

۱۳۹۶/۰۹/۳۰		۱۳۹۷/۰۶/۳۱		صنعت
خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
ریال	درصد	ریال	ریال	
۲,۵۴۲,۹۶۲,۰۰۰	-	-	-	بانکها و موسسات اعتباری
-	۰/۰۲٪	۱۰,۹۹۰,۴۴۰	۱۱,۶۵۰,۶۵۵	عرضه برق، گاز و آب گرم
۱۸,۴۷۱,۲۳۲,۲۷۵	۲۱۹٪	۱,۳۸۵,۹۸۴,۵۰۰	۸۴۲,۰۷۵,۱۵۸	فلزات اساسی
۷,۶۹۹,۵۸۹,۸۵۰	۵۳٪	۲,۴۹۷,۴۵۶,۵۵۱	۲,۴۴۶,۲۴۷,۷۴۵	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۱۶۲,۸۸۶,۳۷۵	۱۶/۰۳٪	۷,۴۸۷,۳۳۸,۸۲۰	۷,۲۹۳,۴۴۸,۰۸۳	رایانه و فعالیت های وابسته به آن
۱,۷۵۱,۴۳۰,۶۱۷	۸۱۷٪	۴,۰۷۶,۴۲۵,۰۰۰	۳,۱۷۸,۷۸۹,۲۸۳	سایر واسطه گریهای مالی
۶,۳۸۱,۹۶۳,۲۰۰	۸۱۸٪	۴,۱۴۱,۰۵۱,۲۵۰	۳,۲۱۵,۲۴۹,۸۵۴	خدمات فنی و مهندسی
۱۰,۳۶۸,۵۳۶,۴۰۶	۶/۱۵٪	۲,۸۷۱,۹۵۰,۷۸۰	۲,۷۱۸,۴۸۸,۶۱۰	محصولات شیمیایی
۲,۷۱۸,۲۳۶,۲۰۵	۱۷۷٪	۸,۲۷۶,۲۳۶,۴۲۵	۵,۳۶۹,۲۹۷,۹۲۷	خودرو و ساخت قطعات
۴,۲۷۰,۹۹۷,۷۶۳	-	-	-	پیمانکاری صنعتی
-	۱۸/۱۹٪	۸,۴۹۷,۱۵۸,۷۷۵	۵,۶۳۸,۳۲۱,۳۴۶	محصولات غذایی و آشامیدنی بجز قند و شکر
۲,۳۵۱,۳۴۸,۶۳۵	-	-	-	حمل و نقل و انبارداری
۲,۱۳۶,۹۵۹,۵۰۰	۹/۴۷٪	۴,۴۲۱,۷۲۸,۰۲۵	۲,۴۸۴,۵۹۳,۷۷۵	محصولات کاغذی
۸,۸۸۲,۵۴۲,۵۰۰	-	-	-	خدمات ارزش افزوده
۶۷,۷۳۹,۶۸۵,۳۱۶	۹۳/۵۰٪	۴۳,۶۶۶,۳۲۰,۵۶۶	۳۳,۱۹۸,۱۶۲,۴۳۶	

۶- سرمایه گذاری در سیرده و گواهی سیرده بانکی

۱۳۹۶/۰۹/۳۰		۱۳۹۷/۰۶/۳۱		نوع سیرده	سیرده گذاری نزد بانک تجارت
مبلغ - ریال	مبلغ - ریال	نرخ سود - درصد	تاریخ سیرده گذاری		
۳۸۲,۶۳۳,۸۳۳	۲۷۴,۵۳۷,۵۷۲	۱۰	۱۳۹۳/۰۹/۱۳	کوتاه مدت	سیرده گذاری نزد بانک سامان
۲۲,۷۲۵,۹۰۹	۱,۷۲۵,۷۲۵	۱۰	۱۳۹۳/۱۰/۲۸	کوتاه مدت	سیرده گذاری نزد بانک ملی
۱۵۵,۳۱۹	۰	۱۰	۱۳۹۳/۱۱/۲۳	کوتاه مدت	سیرده گذاری نزد بانک پاسارگاد
۲۸۱,۵۸۹	۲۸۱,۵۸۹	۱۰	۱۳۹۳/۱۱/۲۳	کوتاه مدت	سیرده گذاری نزد بانک اقتصاد نوین
۳۸,۸۷۶,۸۰۳	۹۱۰,۸۵۹	۱۰	۱۳۹۳/۱۱/۲۳	کوتاه مدت	سیرده گذاری نزد بانک خاورمیانه
۱۰,۶۷۸	۲۰,۶۷۸	۰	۱۳۹۳/۱۱/۲۷	کوتاه مدت	
۴۴۴,۶۸۴,۰۳۱	۲۷۷,۴۷۶,۴۲۳				

۷- حساب‌های دریافتی

۱۳۹۶/۰۹/۳۰		۱۳۹۷/۰۶/۳۱		سود دریافتی سهام
تنزیل شده	تنزیل شده	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	درصد	ریال	
۱,۰۱۳,۲۴۲,۸۹۴	۲,۵۴۴,۱۹۹,۲۷۰	۲۵	۲,۶۳۳,۳۸۷,۰۰۰	سود دریافتی سیرده های بانکی
۷۹,۳۰۳	۳۱,۹۶۸	۱۰	۳۲,۱۷۳	
۱,۰۱۳,۳۲۲,۰۹۶	۲,۵۴۴,۲۳۱,۲۳۸		۲,۶۳۳,۴۱۹,۱۷۳	

صندوق سرمایه‌گذاری سهام بزرگ کاردان

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی میانی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

۸- جاری کارگزاران

۱۳۹۶/۰۹/۳۰		۱۳۹۷/۰۶/۳۱		
مانده انتهای دوره	مانده انتهای دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲,۴۳۹,۲۳۶	۸,۰۴۴,۶۸۲	۲۱۴,۶۳۷,۸۸۵,۷۲۸	۲۱۴,۶۴۳,۴۹۱,۱۷۴	۲,۴۳۹,۲۳۶
۲۲	۲۲	۲,۵۲۹,۰۶۹,۷۷۱	۲,۵۲۹,۰۶۹,۷۷۱	۲۲
۲,۴۳۹,۲۵۸	۸,۰۴۴,۷۰۴	۲۱۷,۱۶۶,۹۵۵,۴۹۹	۲۱۷,۱۷۲,۵۶۰,۹۴۵	۲,۴۳۹,۲۵۸

شرکت کارگزاری بانک تجارت
شرکت کارگزاری سیماب گون

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 نرم افزار جهت سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰ 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 استهلاك مخارج تأسیس یک سال و مخارج برگزاری مجامع یک سال می باشد.

۱۳۹۶/۰۹/۳۰		۱۳۹۷/۰۶/۳۱		
مانده در پایان دوره	مانده در پایان دوره	استهلاك طی دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده در ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۹۴,۰۸۷,۳۳۰	۱۹۵,۷۶۴,۴۰۸	۲۶۴,۵۶۲,۹۲۲	۳۶۶,۲۴۰,۰۰۰	۹۴,۰۸۷,۳۳۰
۶,۵۰۶,۵۷۰	-	۶,۵۰۶,۵۷۰	-	۶,۵۰۶,۵۷۰
-	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	-
۱۰۰,۵۹۳,۹۰۰	۲۰۵,۷۶۴,۴۰۸	۲۷۱,۰۶۹,۴۹۲	۳۷۶,۲۴۰,۰۰۰	۱۰۰,۵۹۳,۹۰۰

هزینه نرم افزار
مخارج تأسیس
مخارج برگزاری مجامع

۱۰- موجودی نقد

۱۳۹۶/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۱,۱۰۰,۸۵۸	۱,۱۲۰,۸۵۸
۵۰۰,۰۰۵	۱۵۰,۰۰۵
۱,۶۰۰,۸۶۳	۱,۲۷۰,۸۶۳

بانک خاورمیانه شعبه مهستان - ۵-۱۰۰۵-۱۱-۰۴۰-۰۴۰-۷۱۲۶۶-۷۰۷۰۷
بانک تجارت شعبه مطهری ۲۷۹۹۱۴۴۲۲

صندوق سرمایه گذاری سهام بزرگ کاردان

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی منتهی به ۹ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

۱۱- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۳۹۶/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۳۱۸,۹۴۴,۶۹۸	۴۳۲,۳۵۵,۴۸۸	کارمزد مدیر صندوق
۱۶۰,۹۲۴,۶۵۶	۱۰۱,۴۶۲,۹۸۳	کارمزد ضامن نقدشوندگی
۹۶,۷۵۱,۰۲۰	۷۵,۳۴۲,۵۷۵	حق الزحمه حسابرسان
۲۸,۰۲۷,۳۳۶	۲۶,۲۷۳,۹۱۵	کارمزد متولی
۶۰۴,۶۴۷,۷۱۰	۶۳۵,۴۳۴,۹۶۱	

۱۲- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

۱۳۹۶/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
۶۴,۱۴۰,۸۶۰	۱۰۲,۳۳۰,۶۷۱	۱۲-۱	ذخیره هزینه های تصفیه
۱,۱۴۷,۳۲۵	۱,۱۷۷,۳۲۵	۱۲-۲	واریزی های نامشخص
(۱۸,۷۸۹)	-		حساب های پرداختنی بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور
۱۲,۰۶۴	-		حساب های پرداختنی بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۲,۵۱۳,۵۰۵	-		حساب های پرداختنی بابت سود صندوق
۶۷,۷۹۴,۹۶۵	۱۰۳,۵۰۷,۹۹۶		

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.

۱۳- خالص دارایی‌ها

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

۱۳۹۶/۰۹/۳۰		۱۳۹۷/۰۶/۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۵۷,۴۸۶,۴۹۷,۲۶۱	۵۱,۵۸۸	۳۱,۵۱۲,۷۵۱,۹۱۳	۳۱,۸۰۶	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
۱۱,۱۴۳,۳۸۵,۵۲۸	۱۰,۰۰۰	۱۴,۴۵۱,۴۱۳,۳۳۲	۱۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
۶۸,۶۲۹,۸۸۲,۷۸۹	۶۱,۵۸۸	۴۵,۹۶۴,۱۶۵,۲۴۵	۳۱,۸۰۶	

صندوق سرمایه گذاری سهام بزرگ کارخان

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی منتهی به ۳۱ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

۱۲- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سود و زیان اوراق بهادار به شرح زیر است

شرح	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به (۱۳۹۷-۰۳-۳۱)	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به (۱۳۹۶-۰۳-۳۱)	سال مالی منتهی به (۱۳۹۶-۰۳-۳۱)
سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۲-۱	۸۸۸,۵۵۲,۵۲۹	(۵۲۲,۰۰۸,۵۱۴)
سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم	۱۲-۲	(۳۹۰,۰۹۳)	(۳۹۰,۰۹۳)
سود (زیان) فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت	۱۲-۳	۱۹۲,۸۹۸,۰۰۲	۱۹۲,۸۹۸,۰۰۲
		۱,۰۰۸,۳۵۲,۰۰۸	(۳۲۹,۰۰۰,۰۰۵)

۱۳-۱ سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

شرح	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به (۱۳۹۷-۰۳-۳۱)	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به (۱۳۹۶-۰۳-۳۱)	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
اسان پرداخت پرتین	۱,۰۰۰						
بانک کشاورز							
بانک رفاه							
بانک تجارت							
بانک پارسیان							
بانک ملت							
بانک اقتصاد نوین							
به پرداخت ملت	۲,۰۰۰						
پارس							
پارس خودرو	۳,۰۰۰,۰۰۰						
پالایش نفت بندرعباس							
پالایش نفت شیراز	۷,۰۰۰,۰۰۰						
پالایش نفت تهران							
پالایش نفت اراک	۳,۰۰۰,۰۰۰						
پتروشیمی پردیس							
پتروشیمی اراک	۲۶۲,۰۰۰						
پتروشیمی فجر							
پتروشیمی خارک	۲۸۵,۰۰۰						
پتروشیمی مازان							
پتروشیمی سین	۱,۵۰۰						
پکدیزل پارسا							
تجارت کفایتیک پارسا							
ترانکو ساری ایران							
نوسه منسج سلور	۳,۰۰۰,۰۰۰						
نوسه منسج و فرات							
تولید برق سلولیه سینا							
خدمات تعمیراتیک							
نقد برداری ایران	۵,۰۰۰,۰۰۰						
فارسوی لند							
فارسوی سیمان لنگرودی							
رفاه پارس ایران							
ریل پردیس	۱,۵۰۰,۰۰۰						
ریل سیر کوثر							
سایپا							
سخت اوند	۱,۰۰۰,۰۰۰						
سرمایک های صنعتی اردکان							
سرمایه گذاری آینه سلامت							
سرمایه گذاری ساختمان ایران							
سرمایه گذاری شاد							
سرمایه گذاری مسکن تهران							
سرمایه گذاری مسکن شمال شرق							
سرمایه گذاری رهاوندیک							
سیمان فارس و خورستان							
سرمایه گذاری مسکن شهلا							
شهرسازی و حلقه سازی باهنر							
فولاد سار که صنعت	۱,۷۰۰,۰۰۰						
لقیم ایران							
کارت اعتباری ایران کیش	۱,۰۰۰,۰۰۰						
کلیسیس							
کشورپوش جمهوری اسلامی ایران							
گروه صنایع کاغذ پارس	۱,۵۵۰,۰۰۰						
گروه پتروشیمی سن ابراهیم							
گروه سرمایه گذاری سیرات فرهنگ							

صندوق سرمایه گذاری سهام بزرگ کارخان
گزارش مالی میان دوره‌ای
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
برای دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶-۹۳	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۶-۹۳	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷-۹۳					تعداد	
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	ملاحظات	کارمرد	ارزش دفتری	بهای فروش		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۴۵۹,۱۴۶,۳۵۹)	(۲۵۹,۱۴۶,۳۶۰)	(۱,۳۲۹,۴۹۹,۳۲۷)	۳۷,۴۱۶,۳۷۴	۲۴,۴۸۱,۵۷۵	۱۰,۷۲۲,۹۹۸,۶۴۴	۹,۴۰۶,۶۴۷,۳۶۶	۳۸۰۰,۰۰۰	گروه میهن‌دوستان (عام)
۲۵,۸۲۵,۸۱۱	(۵۲۷,۲۰۹,۹۹۲)	۲۴,۳۳۵,۴۷۰	۱۱,۳۵۰,۸۲۱	۱۱,۳۵۸,۳۷۴	۲,۳۱۲,۷۱۹,۷۲۱	۲,۳۷۰,۱۶۴,۳۸۶	۱,۰۰۰,۰۰۰	کسترش نعت و کار پارسیان
(۷۶,۶۹۶,۷۰۳)	(۷۶,۶۹۶,۷۰۳)	(۱۸۶,۰۰۰,۱۶۴)	۸,۰۱۲,۹۹۳	۷,۶۱۱,۸۶۲	۱,۶۰۵,۲۷۸,۰۶۶	۱,۶۰۲,۴۹۸,۳۵۷	۱,۳۷۳,۸۹۶	لوپنگ زبان سایها
(۲۹,۷۴۱,۷۳۵)	(۲۹,۷۴۱,۷۳۵)	-	-	-	-	-	-	مخابرات ایران
(۴۲۵,۸۱۳)	(۴۲۵,۸۱۳)	(۱,۰۰۰,۰۰۰,۳۳۷)	۱۸,۸۲۱,۵۷۵	۱۷,۸۹۰,۳۷۶	۴,۷۲۰,۵۶۸,۹۲۲	۳,۷۶۶,۳۹۵,۱۵۶	۸۷۶,۰۰۰	سین شاپه باغچه
۵۲۴,۱۲۰,۹۱۵	۵۲۴,۱۲۰,۹۰۹	-	-	-	-	-	-	معدنی و صنعتی گل گهر
(۷۹,۳۲۷)	(۷۹,۳۲۷)	۱۲۲,۵۲۲,۴۷۱	۲۷,۲۴۱,۸۸۰	۲۵,۸۷۹,۷۷۶	۵,۲۵۲,۷۱۱,۴۷۴	۵,۴۴۸,۳۷۵,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	معدنی و صنعتی چادرسلو
۲۲۳,۱۶۲,۹۹۴	۳۷۳,۶۹۱,۶۶۶	۱,۵۵۵,۵۶۳,۵۲۲	۵۲,۳۶۷,۳۷۷	۲۹,۷۴۹,۰۸۵	۸,۸۱۵,۸۱۶,۸۸۴	۱۰,۲۲۲,۴۹۹,۹۶۸	۳,۷۰۰,۰۰۰	مالی صنایع سن ایران
(۵۳۹,۳۷۲)	(۵۳۹,۳۷۲)	(۶۲,۳۷۲)	۲۷,۰۰۰	۲۵,۷۰۰	۵,۴۲۳,۰۰۰	۵,۴۱۲,۰۰۰	۱,۰۰۰	نعت لریول
(۱,۵۲۶,۶۴۶)	(۱,۵۲۶,۶۴۶)	-	-	-	-	-	-	نعت بهران
(۱۹۰,۸۹۱)	(۱۹۰,۸۹۱)	-	-	-	-	-	-	نعت پاسارگاد
(۱۲۷,۸۷۳,۶۱۴)	(۱۲۷,۸۷۳,۶۱۳)	(۹۴۶,۶۳۳)	۷۲,۳۸۰	۶۸,۶۶۶	۱۵,۲۶۱,۶۸۶	۱۲,۳۵۶,۰۰۰	۱,۰۰۰	نعت سیاهان
۱۹۶,۸۲۲	۱۹۶,۸۲۲	-	-	-	-	-	-	نورد الویسوم
(۳,۵۵۷,۲۸۹,۸۳۱)	(۳,۵۵۷,۲۸۹,۸۳۰)	-	-	-	-	-	-	نوسازی وساحتان تهران
(۱۰,۹۴۶,۳۸۴)	(۱۰,۹۴۶,۳۸۵)	-	-	-	-	-	-	طراحی صنایع معدنی خاورمیانه
(۳۷۳,۶۹۲)	(۳۷۳,۶۹۲)	-	-	-	-	-	-	صنایع کربن
-	-	۳۲۴,۸۸۷,۹۷۰	۶,۴۶۰,۱۷۷	۶,۱۳۷,۱۷۶	۱,۰۴۴,۳۵۰,۳۵۲	۱,۱۲۲,۰۰۰,۳۵۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	صنایع کربن کیمیا
-	-	(۹,۶۰,۴۵)	۳۱,۳۵۵	۲۹,۷۰۲	۷,۰۸۸,۰۷۸	۶,۳۵۳,۰۰۰	۱,۰۰۰	تولید برقی مخابرات کرج
-	-	-	-	-	-	-	-	بانک اقتصاد نوین
-	-	(۶۶,۵۳۵,۹۰۵)	۵۱,۳۲۹,۷۵۶	۴۸,۶۷۷,۷۵۶	۱۰,۲۱۲,۵۹۹,۱۷۷	۱۰,۲۲۷,۸۵۰,۸۰۴	۱,۸۰۰,۰۰۰	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
۴,۸۷۰,۱۱۲	-	-	-	-	-	-	-	شرکت همسین لوپنگ
(۷۶,۴۲۱,۴۳۵)	-	-	-	-	-	-	-	کنت و صنعت شهابک باف حرمان
(۱۲,۳۲۱,۰۰۰)	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری صنعت و معدن
(۶۷,۰۳۶,۸۲۳)	-	-	-	-	-	-	-	سپهر سازی ایران
۵۷۸,۷۰۴	-	(۲۹۸,۷۷۷,۴۶۵)	۲۲,۳۲۲,۳۱۵	۲۲,۳۶۰,۰۰۰	۵,۱۱۹,۲۷۶,۵۸۸	۴,۶۸۶,۴۲۳,۱۱۱	۲,۰۰۰,۰۰۰	فولاد کوه جنوب کیش
(۶۴,۷۷۴,۷۱۹)	-	۵۲۷,۲۳۵,۶۵۷	۱,۳۸۷,۳۸۸	۶,۵۸۹,۶۱۴	۸۲۲,۷۵۱,۱۶۲	۱,۳۸۷,۳۸۷,۷۲۱	۵۰۰,۰۰۰	فولاد البرزی ایران
(۴۲۰,۷۳۰,۷۱۸)	-	-	-	-	-	-	-	گروه صنعتی باور
(۵۲۷,۵۰۰,۷۱۸)	-	-	-	-	-	-	-	گروه همسین
-	-	۸,۳۸۶,۲۰۶	۹,۰۰۰,۰۰۰	۸۵۵,۰۰۰	۹,۵۳۸,۲۴۴	۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	مستین وان کیش
-	-	(۱,۱۷۶,۶۱۷,۰۰۰)	۶,۹۰۰,۰۰۰	۶,۵۵۵,۰۰۰	۲,۵۲۲,۹۹۲,۰۰۰	۱,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	بانک دی
-	-	(۳۸۹,۸۸۹,۳۸۰)	۲۴,۵۶۹,۹۶۴	۲۳,۳۲۲,۴۶۰	۵,۱۵۲,۰۰۰,۹۲۴	۴,۹۰۹,۹۹۲,۴۳۸	۵۰۰,۰۰۰	پتروشیمی جم
-	-	(۳۳۵,۱۷۲,۳۵۵)	۱۲,۳۰۵,۹۷۰	۱۲,۵۳۵,۶۹۱	۲,۸۵۰,۶۱۹,۶۲۰	۲,۶۴۱,۱۹۴,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	مابنا
-	-	(۱,۶۰۰,۱۵۳,۶۰۳)	۷,۳۲۲,۵۰۰	۲۴,۷۸۶,۶۲۷	۸,۸۸۲,۵۲۲,۳۷۶	۷,۳۲۲,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	فاده گستر عصر نوین خلیج فارس
-	-	۵۰,۷۶۸,۰۰۰	۸۲,۵۲۲	۸۰,۳۲۶	۱۱,۶۶۲,۸۶۶	۱۶,۹۰۴,۴۹۰	۱,۷۸۶	پرذاعت لکترونیک سلمان کیش
-	-	۷۲۲,۵۱۰,۸۷۴	۱۹,۲۱۱,۹۶۸	۲۰,۹۸۹,۷۳۸	۲,۶۵۶,۰۷۷,۳۲۶	۴,۴۱۸,۸۸۹,۸۰۶	۱۲۱,۸۹۷	پتروشیمی فارس
-	-	۶۰۶,۲۷۴,۷۷۴	۲,۳۵۲,۴۱۵	۱۰,۶۹۸,۹۹۹	۱,۶۲۲,۱۸۷,۲۰۲	۲,۳۵۲,۴۱۳,۳۴۰	۹۰۰,۰۰۰	سپهر کلمبراس
-	-	(۱,۸۸۵,۵۷۲)	۵۶,۰۶۱	۵۳,۳۵۸	۱۲,۹۸۸,۶۰۲	۱۱,۲۱۲,۳۵۰	۱,۰۰۰	تولید و صادرات ریشمشک
-	-	۱۲۲,۲۹۵,۱۲۷	۵۲۲,۶۵۰	۲,۵۷۷,۵۷۱	۳۹۷,۳۲۴,۴۲۲	۵۲۲,۶۵۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	چرخ صنعتگر
-	-	(۱,۵۹۸,۷۳۵,۷۲۴)	۱۳,۴۹۲,۸۶۵	۱۲,۸۱۸,۳۱۱	۴,۲۷۰,۹۹۷,۷۳۲	۳,۶۹۸,۵۷۲,۳۶۵	۶۵۶,۳۵۰	مهندسی ساختمان تقسیمات راه آهن
-	-	۴۴۹,۹۲۵	۱۱,۸۹۱	۱۱,۳۲۶	۱,۷۲۵,۱۲۷	۲,۳۷۸,۲۴۹	۶۲۴	مهندسی صنعت شیشه تاس‌سین
-	-	(۱,۰۰۰,۶۷۰,۵۷۷)	۱۵,۵۲۸,۸۸۰	۱۵,۱۵۱,۳۲۶	۴,۱۶۵,۳۸۱,۳۰۰	۳,۱۸۹,۷۷۵,۸۹۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	صنایع شیمیایی ایران
-	-	۱۳۰,۵۳۳	۱,۵۵۴	۷,۳۸۱	۱,۴۱۲,۵۲۲	۱,۵۵۴,۰۰۰	۱,۰۰۰	گروه پتروشیمی سن ایران
-	-	۳۸۵,۴۵۳,۵۵۸	۱,۶۲۲,۵۸۰	۷,۷۱۶,۷۳۳	۱,۳۲۹,۷۸۰,۸۲۰	۱,۶۲۲,۵۷۵,۶۹۱	۷۰۰,۰۰۰	کشاورزی و دامپروری سیاهکوه
-	-	(۱,۴۱۲,۷۷۵,۷۹۵)	۱۲,۶۸۳,۹۲۶	۱۳,۴۲۹,۷۱۵	۴,۳۲۱,۹۱۷,۹۹۱	۲,۸۲۶,۷۸۵,۸۲۷	۵۰۰,۰۰۰	نوساز خدمات دریایی و بندری سیما
-	-	۱,۷۶۱,۶۵۳	۲۸,۴۲۰	۲۷,۴۲۴	۳,۴۹۷,۹۲۳	۵,۷۸۶,۰۰۰	۱,۰۰۰	شرکت راهن و فولاد لرین
-	-	(۲۰,۰۲۸,۷۸۸)	۴۹,۹۶۵	۴۷,۹۶۷	۹,۴۴۲,۴۴۶	۷,۹۹۲,۰۰۰	۱,۰۰۰	تولید نیروی برقی مهندسی
(۵۴۶,۰۰۰,۵۱۳)	۸۸۸,۸۵۴,۵۴۴	(۳,۹۹۵,۷۵۷,۴۴۴)	۵۶۱,۰۰۰,۰۰۰	۶۲۶,۴۶۰,۰۰۰	۱۲۶,۷۸۹,۸۸۹,۳۹۹	۱۳۳,۹۹۱,۳۲۲,۳۸۲		

صندوق سرمایه‌گذاری سهام بزرگ کارخان
گزارش مالی میان‌دوره‌ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
برای دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

۱۶ سود سهام

نام شرکت	تاریخ تشکیل مجمع	نماد سهام مشفله در زمان مجمع	سود مشفله به هر سهم	مبلغ سود	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	توره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۷	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶-۰۹-۳۰
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
بانک خاورمیانه	-	-	-	-	-	-	-	-
بهمن دیزل	-	-	-	-	-	-	-	-
پالایش نفت بندرعباس	-	-	-	-	-	-	۵۹۹,۵۸۹	۶۰۰,۰۰۰
پالایش نفت تبریز	-	-	-	-	-	-	۲۴۹,۵۵۵,۰۹۹	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰
پالایش نفت لارن	-	-	-	-	-	-	۱۳,۰۳۳,۲۶۶	۱۳,۳۱۰,۰۰۰
پتروشیمی خارک	-	-	-	-	-	-	۲۶,۲۶۶,۲۷۲	۲۸,۹۹۹,۰۰۰
پتروشیمی زاگرس	۱۳۹۷-۰۲/۲۵	۲,۰۰۰	۷,۴۰۰	۱۲,۸۰۰,۰۰۰	-	۱۲,۸۰۰,۰۰۰	۲,۳۵۰,۰۰۰	۲,۳۵۰,۰۰۰
پتروشیمی فخر	-	-	-	-	-	-	۷۵۰,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰
پتروشیمی مارون	-	-	-	-	-	-	۲,۶۲۴,۸۱۷	۲,۶۵۰,۰۰۰
تجارت الکترونیک پارسبان	-	-	-	-	-	-	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰
تراکتور سازی ایران	-	-	-	-	-	-	۳۸۳,۹۵۸	۳۰۰,۰۰۰
توسعه معدنی و صنعتی صلواتور	-	-	-	-	-	-	۶۹,۹۵۲	۷۰,۰۰۰
تولید برق عسلویه مینا	-	-	-	-	-	-	۸۳۱,۱۲۰	۸۸۱,۳۸۸
خدمات قلمور ماتیک	-	-	-	-	-	-	۱,۴۰۰,۰۰۰	۱,۴۰۰,۰۰۰
داده پرداز ایران	-	-	-	-	-	-	۹۹,۹۳۱,۵۵۲	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
داروسازی اسوه	-	-	-	-	-	-	۲,۳۹۸,۳۵۷	۲,۴۰۰,۰۰۰
رایانگور ایران	-	-	-	-	-	-	۲۳۶,۳۰۹	۲۴۰,۰۰۰
ریل پرداز سیر	۱۳۹۷-۰۲/۲۴	۱,۰۰۰	۱۰	۱۰۰,۰۰۰	(۵۸۷)	۹,۴۱۳	۲,۷۵۵,۷۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰
ریل سیر کوثر	-	-	-	-	-	-	۱۶,۹۸۸	۱۷,۰۰۰
سابیا	-	-	-	-	-	-	۱۴,۳۵۰,۳۲۲	۱۵,۳۵۸,۳۱۷
فولاد مبارکه اصفهان	-	-	-	-	-	-	۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۰۰۰,۰۰۰
کارت اعتباری ایران کیش	۱۳۹۷-۰۲/۰۷	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۵۰	۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹,۲۵۶,۱۳۷)	۴۴,۰۲۳,۸۶۳	۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۵,۰۰۰,۰۰۰
کالسیمین	-	-	-	-	-	-	۲۴۹,۶۵۸	۲۵۰,۰۰۰
گروه بهمن	-	-	-	-	-	-	۳۳۰,۰۰۰,۱۵۴	۳۵۹,۰۰۰,۳۲۹
گروه صنایع کفک پارس	۱۳۹۶/۱۲/۲۷	۲۰۰	۲۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸,۲۱۶,۵۶۶)	۳۹۱,۶۸۳,۲۴۴	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰
گروه مینا	-	-	-	-	-	-	۴۶,۵۶۲,۷۸۴	۴۸,۰۰۰,۰۰۰
لیزینگ رایان سابیا	۱۳۹۷-۰۶/۱۲	۱,۰۰۰	۱۲,۳۲۹,۸۶۰	۱۲,۳۲۹,۸۶۰	(۸,۶۲۷,۶۱۷)	۱۳,۷۰۲,۲۴۳	۱۹۹,۸۳۲,۰۰۰	۱۹۹,۸۳۲,۰۰۰
مخابرات ایران	-	-	-	-	-	-	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
مس شهیدبهنر	۱۳۹۷-۰۲/۰۷	۱,۰۰۰	۶۲۰	۶۲۰,۰۰۰	-	۶۲۰,۰۰۰	۲۲۹,۷۷۴	۲۳۰,۰۰۰
معدنی و صنعتی چادرملو	-	-	-	-	-	-	۱۹۷,۹۶۶	۲۰۰,۰۰۰
معدنی و صنعتی گل گهر	-	-	-	-	-	-	۱۰۵,۶۳۸,۷۵۶	۱۱۱,۸۳۳,۳۴۰
ملی صنایع مس ایران	-	-	-	-	-	-	۵۸۴,۸۰۳,۷۶۳	۵۹۵,۰۰۰,۰۰۰
مهندسی ساختمان ناسپسات راه آهن	-	-	-	-	-	-	۳۲,۳۲۱,۳۱۶	۳۲,۳۲۱,۳۱۶
نفت ایرانول	۱۳۹۷-۰۲/۲۴	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۹۶,۴۰۹	۱,۸۰۰,۰۰۰
نفت بهران	-	-	-	-	-	-	۱,۷۲۹,۸۵۸	۱,۷۵۰,۰۰۰
نفت پارس‌گاد	-	-	-	-	-	-	۸۹۹,۳۸۴	۹۰۰,۰۰۰
نفت سپاهان	۱۳۹۷-۰۲/۰۴	۱,۰۰۰	۲,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۸۶,۷۵۵	۴۰۰,۰۰۰
نفت و گاز پارسبان	-	-	-	-	-	-	۷۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰
نوردالوسینیم	-	-	-	-	-	-	۲۸,۹۷۹	۳۰,۰۰۰
هنککاران سیستم	-	-	-	-	-	-	۳۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰
آسان پرداخت پرشین	۱۳۹۷-۰۲/۰۶	۱,۰۰۰	۵۹۰	۵۹۰,۰۰۰	-	۵۹۰,۰۰۰	-	-
یسا	۱۳۹۷-۰۲/۰۶	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	(۱۳,۵۱۴)	۹۸۶,۴۸۶	-	-
به پرداخت ملت	۱۳۹۷-۰۲/۱۹	۱,۰۰۰	۱,۹۶۰	۱,۹۶۰,۰۰۰	(۲۶,۶۸۶)	۱,۹۳۳,۳۱۴	-	-
پتروشیمی پارس	۱۳۹۷-۰۲/۳۱	۱۰۰,۸۹۷	۴,۷۵۰	۲۸۲,۰۰۰,۷۵۰	-	۲۸۲,۰۰۰,۷۵۰	۴۸۴,۰۰۰,۷۵۰	-
پمپ سازی ایران	-	-	-	-	-	-	-	۹۵۰,۰۰۰,۸۹۸
توسعه خدمات دریایی و بندری سینا	۱۳۹۷-۰۲/۲۳	۵۰۰,۰۰۰	۱,۳۳۰	۶۱۵,۰۰۰,۰۰۰	(۲۴,۶۶۶,۶۹۴)	۵۹۰,۳۳۵,۳۰۶	-	-
تولید نیروی برق معاوند	۱۳۹۷-۰۲/۱۶	۱,۰۰۰	۹۰۰	۹۰۰,۰۰۰	-	۹۰۰,۰۰۰	-	-
تولید برق ساهت کهنوج	۱۳۹۷-۰۲/۲۴	۱,۰۰۰	۱,۳۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰	-	۱,۳۰۰,۰۰۰	-	-
تولید و صادرات ریشمک	۱۳۹۶/۱۲/۲۴	۱,۰۰۰	۱,۴۰۰	۱,۴۰۰,۰۰۰	(۴۵,۵۳۹)	۱,۳۵۴,۴۶۱	-	-
شرکت آهن و فولاد ارفع	۱۳۹۷-۰۲/۳۱	۱,۰۰۰	۹۰۰	۹۰۰,۰۰۰	(۱۸,۷۱۳)	۸۸۱,۲۸۸	-	-
صنایع شیمیایی ایران	۱۳۹۶/۱۲/۲۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	۵۵۸	۵۵۸,۰۰۰,۰۰۰	-	۵۵۸,۰۰۰,۰۰۰	-	-
کشت و صنعت شهداب ناب خراسان	۱۳۹۷-۰۲/۳۰	۱,۵۱۴,۳۳۰	۲۷۰	۲۰,۸۸۲,۰۰۰	(۳۸,۰۰۰,۸۷۹)	۲۰,۵۰۱,۱۲۱	-	-
گسترش نفت و گاز پارسبان	-	-	-	-	-	-	-	۷۲۵,۰۰۰,۰۰۰
گروه پتروشیمی سن-ایرئیان	۱۳۹۷-۰۶/۱۴	۱,۰۰۰	۱۲	۱۲,۰۰۰	(۲۴۹)	۱۱,۷۵۱	-	-
سپین وان کیش	۱۳۹۷-۰۲/۰۵	۱,۰۰۰	۸۰۰	۸۰۰,۰۰۰	-	۸۰۰,۰۰۰	-	-
مدیریت انرژی امید تابان هور	۱۳۹۶/۱۲/۲۱	۱,۰۰۰	۲۰۰	۲۰۰,۰۰۰	(۶,۷۵۰)	۱۹۳,۲۵۰	-	-
گروه بهمن	-	-	-	۱۴۹	-	۱۴۹	-	-
				۳,۰۰۰,۲۴۴,۵۹۹	(۸۹,۱۸۷,۷۳۰)	۳,۰۰۰,۰۵۶,۸۶۹	۳,۲۱۱,۵۱۱,۵۵۳	۳,۲۶۶,۱۲۴,۰۵۶

صندوق سرمایه‌گذاری سهام نزرگ کارخان

گزارش مالی میان‌دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی منتهی به ۹ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

۱۷- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	ریال	ریال	یادداشت
۴۹۲,۰۰۷,۸۹۹	۴۰۴,۴۴۸,۵۵۷	۶۰۰,۷۷۱,۷۵۰	۱۷-۱	
۴۹۲,۰۰۷,۸۹۹	۴۰۴,۴۴۸,۵۵۷	۶۰۰,۷۷۱,۷۵۰		

۱۷-۱ - سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

سود خالص	سود خالص	هزینه تنزیل سود سپرده بانکی	نرخ سود	مبلغ سود سپرده بانکی	ریال
۴۸۶,۵۴۷,۴۷۰	۵۹۴,۸۹۴,۹۰۷	-	۲۰/۵	۵۹۴,۸۹۴,۹۰۷	تجارت شعبه مطهری ۲۷۹۹۲۷۳۷۰
۱,۹۶۸,۴۳۷	۴,۲۱۴,۹۵۷	۱۴	۱۰	۴,۲۱۴,۹۷۱	سامان شعبه ملاصدرا ۸۲۸-۸۲۹-۱۱۱۱۵۵۵۵
۴۸,۳۷۵	۲۰,۹۹۵	۱۸۰	۱۰	۲۱,۱۷۵	پاسارگاد شعبه گلغام ۳۴۳-۰۰۰-۸۱۰-۷۶۲-۱۲۰۳
۱۴,۷۷۰	۶,۱۲۶	-	۱۰	۶,۱۲۶	ملی شعبه بلوار آفریقا ۱۳۰۰۲-۲۱۹۶۹۳۰
۳,۴۲۸,۹۴۷	۱,۶۳۴,۷۴۵	۱۱	۱۰	۱,۶۳۴,۷۵۶	اقتصادنویان شعبه ظفر ۱۲۰-۱۲۰-۲۰۸۵-۵۳۴۴۷۰
۴۹۲,۰۰۷,۸۹۹	۶۰۰,۷۷۱,۷۵۰	۲۰۵		۶۰۰,۷۷۱,۹۵۵	

صندوق سرمایه گذاری سهام بزرگ کاردان

گزارش مالی میان دوره‌ای

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی مابین ۹ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

۱۸- سایر درآمدها

سایر درآمدها از اقلام زیر تشکیل شده است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
۲۴۱,۳۵۴,۰۸۲	۱۸۶,۴۵۸,۲۱۲	۸۶,۵۵۳,۴۱۵	۱۸-۱ تعدیل کارمزد کارگزاری
۳۵۸,۸۳۵,۷۶۹	۳۵۸,۵۸۸,۸۱۳	-	سود سهام دریافتی
-	۲۰۹,۷۷۵	۵۶۸	تنزیل سود سپرده بانکی
۲۰۹,۷۷۵	-	۱۵,۰۰۱,۵۵۷	سایر
۶۰۰,۳۹۹,۶۲۶	۵۴۵,۲۵۶,۸۰۰	۱۰۱,۵۵۵,۵۴۰	

۱۸-۱- مبلغ فوق مربوط به محاسبه مزاد کارمزد کارگزاری بوده که با توجه به دستورالعمل پیش‌گیری از معاملات غیرمعمول صندوق‌ها محاسبه و از کارمزد پرداختی به کارگر کسر شده است.

۱۹- هزینه کارمزد ارکان

هزینه ارکان صندوق به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۱,۱۰۵,۹۱۹,۹۱۵	۸۲۱,۴۶۲,۰۴۳	۸۱۴,۹۱۱,۳۷۶	مدیر صندوق
۵۴۹,۷۳۳,۸۶۵	۴۰۶,۲۱۳,۳۲۰	۴۰۴,۰۳۱,۱۶۸	ضامن
۱۰۰,۲۷۳,۷۵۲	۷۵,۶۱۶,۲۷۲	۷۵,۳۴۲,۳۰۰	متولی
۹۶,۷۵۱,۰۲۰	۷۴,۱۹۱,۲۶۰	۷۵,۳۴۲,۵۷۵	حسابرس
۱,۸۵۲,۶۷۷,۵۵۲	۱,۳۷۷,۴۸۲,۸۹۵	۱,۳۶۹,۶۲۷,۴۱۹	

۲۰- سایر هزینه‌ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۳۲۰,۵۴۵,۰۳۷	۲۳۹,۹۱۴,۹۳۷	۲۶۴,۵۶۲,۹۲۲	هزینه نرم افزار
۱۱۳,۳۳۹,۵۸۶	۸۵,۴۶۹,۱۹۶	۶۵,۰۶۵,۵۷۰	هزینه های تأسیس
۱۶,۹۰۸,۴۰۵	۱۵,۳۲۷,۷۵۶	۳۸,۱۸۹,۸۱۱	هزینه های تصفیه
۱,۷۳۷,۹۳۲	۱,۷۳۷,۹۳۲	۱,۰۵۸,۵۰۰	کارمزد بانکی
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۷۱۹,۸۶۷	سایر هزینه ها
۴۶۲,۵۳۰,۹۶۰	۳۴۲,۴۴۹,۸۲۱	۳۱۱,۰۳۷,۶۷۰	

صندوق سرمایه گذاری سهام بزرگ کاردان

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

برای دوره مالی منتهی به ۹ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۷

۲۱- تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر است :

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۳,۸۱۱,۵۵۱	(۲,۲۸۴,۰۰۸۰)	۴,۳۱۶,۳۵۶,۷۵۶	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور
۲۱,۵۲۷,۹۶۰	۲۷,۲۰۴,۳۳۵	(۷۷۱,۹۷۷,۹۱۸)	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال
۲۵,۳۳۹,۵۱۱	۲۴,۹۲۰,۲۵۵	۳,۵۴۴,۳۷۸,۸۳۸	

۲۲- تعهدات و بدهی های احتمالی

در تاریخ ترازنامه صندوق فاقد هرگونه تعهدات و بدهی احتمالی است.

۲۳- سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق به شرح جدول زیر می باشد:

۱۳۹۷/۰۶/۳۱					
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
۳۱/۱۳٪	۹,۹۰۰	ممتاز	مدیر و موسس صندوق	شرکت تأمین سرمایه کاردان	مدیر و موسس صندوق
۳/۲۸٪	۱,۰۴۴	عادی			
۰/۳۱٪	۱۰۰	ممتاز	موسس صندوق	تدبیرگران فردای امید	موسس صندوق
۳۴/۷۲٪	۱۱,۰۴۴				

۲۴- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها طی دوره مالی مورد گزارش به شرح زیر می باشد:

ماتده طلب (بدهی)	شرح معامله			نوع وابستگی	طرف معامله
	تاریخ معامله	ارزش معامله	موضوع معامله		
ریال		ریال			
۵۳۳,۸۱۸,۴۷۱	طی دوره	۱,۲۲۷,۶۷۵,۳۶۳	انجام مخارج تاسیس کارمزد	مدیر و ضامن نقدشوندگی	شرکت تأمین سرمایه کاردان
۲۶,۲۷۳,۹۱۵	طی دوره	۷۵,۶۱۶,۲۷۲	کارمزد متولی	متولی صندوق	مشاور سرمایه گذاری آوای آگاه
۷۵,۳۴۲,۵۷۵	طی دوره	۷۴,۱۹۱,۲۶۰	حق الزحمه حسابرسی	حسابرس صندوق	موسسه حسابرسی بیات رایان
۲۷۴,۶۸۷,۵۷۷	طی دوره	۱۴۲,۷۴۸,۴۹۹,۹۶۸	سپرده گذاری	سایر اشخاص وابسته	بانک تجارت
۱,۷۲۵,۷۱۹	طی دوره	۱۳۴,۹۵۷,۶۲۳	سپرده گذاری	سایر اشخاص وابسته	بانک سامان
۲۲	طی دوره	۵۰,۵۸۱,۱۳۹,۵۴۲	کارمزد خرید و فروش	هم گروه	کارگزاری سیماب گون
۸,۰۴۴,۶۸۲	طی دوره	۴۲۹,۲۸۱,۳۷۶,۹۰۲	کارمزد خرید و فروش	هم گروه	کارگزاری تجارت

۲۵- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

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