

صندوق سرمایه‌گذاری سهام بزرگ کاردان
صورت‌های مالی
برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۸

با سلام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری سهام بزرگ کاردان مربوط به دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۸ 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 دارایی‌ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
	یادداشت‌های توضیحی:
۴	الف- اطلاعات کلی صندوق
۵	ب- مبنای تهیه صورت‌های مالی
۵-۷	پ- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۸-۲۲	ت- یادداشت‌های مربوط به اقلام صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق‌های سرمایه‌گذاری 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 برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش‌بینی نمود، می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشا گردیده‌اند.

کاردان



شرکت تامین سرمایه کاردان ش.ت. ۴۴۸۳۷۱

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۸/۰۴/۲۶ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

امضاء

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق

یوسف علی شریفی

شرکت تامین سرمایه کاردان

مدیر صندوق

نقی مزرعه فراهانی

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهبین

متولی



صندوق سرمایه گذاری سهام بزرگ کاردان

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۸

۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۳/۳۱	یادداشت	دارایی ها:
ریال	ریال		
۵۲,۸۸۹,۰۷۹,۹۹۵	۱۴۶,۳۵۷,۳۷۰,۰۹۶	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۲,۳۳۱,۴۱۱,۵۱۵	۷۷۱,۰۴۵,۳۷۷	۶	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۱,۱۱۳,۶۵۳,۲۵۲	۱,۵۹۴,۷۵۶,۱۲۲	۷	حسابهای دریافتنی
۷,۸۲۸,۷۱۲	۱۶,۶۰۸,۴۸۲,۱۰۳	۸	جاری کارگزاران
۱۱۵,۴۵۸,۷۶۸	۳۰۸,۵۱۹,۸۱۸	۹	سایر دارایی ها
۱,۲۷۰,۸۶۳	۱۷۰,۶۸۳	۱۰	موجودی نقد
۵۶,۴۵۸,۷۰۳,۱۰۵	۱۶۵,۶۴۰,۳۴۴,۱۹۹		جمع دارایی ها
بدهی ها:			
۵۶۶,۹۶۴,۱۱۷	۱,۰۶۸,۴۹۶,۷۵۳	۱۱	پرداختنی به ارکان صندوق
۱۰۳,۵۰۷,۹۹۶	۴۹۸,۶۲۶,۸۹۸	۱۲	سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر
۶۷۰,۴۷۲,۱۱۳	۱,۵۶۷,۱۲۳,۶۵۱		جمع بدهی ها
۵۵,۷۸۸,۲۳۰,۹۹۲	۱۶۴,۰۷۳,۲۲۰,۵۴۸	۱۳	خالص دارایی ها
۱,۲۰۲,۷۹۹	۱,۸۷۹,۳۷۵		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری




یادداشت های توضیحی بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.



صندوق سرمایه گذاری سهام بزرگ کاردان

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۸

پادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰
درآمدها:			
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۴۲,۲۲۴,۹۳۹,۵۴۴	(۳,۷۴۶,۶۸۹,۲۱۴)	۳,۴۰۶,۷۴۱,۰۴۰
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۲۴,۶۲۰,۴۴۳,۱۰۷	(۱۰۶,۸۶۳,۷۰۶)	(۲,۵۱۷,۲۲۸,۲۴۹)
سود سهام	۲,۱۵۷,۰۳۴,۳۶۴	۱,۳۷۹,۲۱۸,۸۲۷	۳,۱۸۹,۸۵۹,۱۷۹
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۲۸,۰۶۷,۱۸۴	۵۵۷,۷۱۱,۶۴۹	۶۹۶,۱۶۸,۳۰۹
سایر درآمدها	۳۹۴,۲۹۴,۵۲۸	۵۹,۱۷۲,۴۱۲	۱۶۱,۶۳۹,۷۳۹
جمع درآمدها	۶۹,۴۲۴,۷۷۸,۷۲۷	(۱,۸۵۷,۴۵۰,۰۳۲)	۴,۹۳۷,۱۸۰,۰۱۸
هزینه ها:			
هزینه کارمزد ارکان	(۱,۴۸۸,۹۴۳,۷۸۳)	(۱,۰۵۹,۴۳۳,۴۵۶)	(۱,۸۰۲,۵۴۴,۱۱۵)
سایر هزینه ها	(۲۱۲,۳۳۱,۸۴۲)	(۲۱۷,۷۱۶,۵۹۲)	(۴۰۱,۳۵۱,۳۱۰)
سود (زیان) قبل از هزینه های مالی	۶۷,۷۲۳,۵۰۳,۱۰۲	(۳,۱۳۴,۶۰۰,۰۸۰)	۲,۷۳۳,۲۸۴,۵۹۳
هزینه مالی	(۱۱۰,۴۰۲,۱۹۲)	-	(۴,۲۳۵,۶۱۶)
سود (زیان) خالص	۶۷,۶۱۳,۱۰۰,۹۱۰	(۳,۱۳۴,۶۰۰,۰۸۰)	۲,۷۲۹,۰۴۸,۹۷۷
بازده میانگین سرمایه گذاری ^۱	۶۸/۸۱٪	(۴)	۴/۳۹
بازده سرمایه گذاری پایان دوره ^۲	۴۲/۵۸٪	۲/۸۸٪	۵/۹۳

صورت گردش خالص دارایی ها

پادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰
خالص دارایی ها (واحد سرمایه گذاری) اول دوره	۴۶,۳۸۲	۶۱,۵۸۸	۶۸,۶۲۹,۸۸۲,۷۸۹
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۴۰,۹۲۰	۳۰,۴۲۱	۴۵,۰۳۰,۰۰۰,۰۰۰
واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	-	(۵۱,۴۹۴)	(۶۰,۲۳۶,۰۰۰,۰۰۰)
تقسیم سود	-	-	(۱۰,۷۰۹,۵۸۸,۰۳۲)
سود (زیان) خالص دوره	-	-	۲,۷۲۹,۰۴۸,۹۷۷
تعدیلات	-	-	۱۰,۳۴۴,۸۸۷,۲۴۸
خالص دارایی ها (واحد سرمایه گذاری) پایان دوره	۸۷,۳۰۲	۴۰,۵۱۵	۵۵,۷۸۸,۲۳۰,۹۹۲

سود خالص

میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

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

پادداشت های توضیحی بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی می باشد.

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری -

۲- بازده سرمایه گذاری پایان دوره / سال -

کاردان

شرکت تأمین سرمایه کاردان ش.م. ۶۶۸۲۷۱

صندوق سرمایه‌گذاری سهام بزرگ کاردان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۸

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 (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-kfunds.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 شرکتهاى تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارتست از: تهران، خیابان نلسون ماندلا خیابان کاج آبادی، پلاک ۱۴۴

متولی صندوق، متولی صندوق مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهبین (حسابداران رسمی) می‌باشد که در تاریخ ۱۳۷۵/۰۳/۲۸ با شماره ثبت ۸۹۷۷ نزد مرجع ثبت شرکتهاى تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارتست از: تهران خ سهروردی شمالی - انتهای خ خرمشهر - خ شهید عربعلی - شماره ۱ - پ ۳۲ - ط ۴

حسابرس صندوق، مؤسسه حسابرسی بیات رایان است که در تاریخ ۱۳۵۷/۰۲/۰۷ با شماره ثبت ۱۹۱۰ نزد مرجع ثبت شرکتهاى تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از: تهران، خیابان استاد مطهری بین دریای نور و کوه نور.

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

صندوق سرمایه‌گذاری سهام بزرگ کاردان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۸

۳ - مبنای تهیه صورت‌های مالی

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

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

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

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

سرمایه‌گذاری در سهام شرکتهای بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس میشود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام؛ با توجه به بند ۱-۲ دستورالعمل " نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری " مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

۴-۱-۲- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس:

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می‌گردد.

۴-۱-۳- 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 سرمایه‌گذاری سهام بزرگ کاردان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۸

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

سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب محاسبه می‌گردد، مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حسابهای صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

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 مثبته 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 مثبته 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 سالانه دو درصد سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه‌گذاری در آن‌ها.
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 مثبته و با تصویب مجمع صندوق.

صندوق سرمایه‌گذاری سهام بزرگ کاردان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۸

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 می‌گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌شود.

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 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 سرمایه‌گذاری سهام بزرگ کاردان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۸

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم شرکت‌های بورسی یا فرابورسی به تفکیک صنعت به شرح جدول زیر می‌باشد:

صنعت	۱۳۹۸/۰۳/۳۱		۱۳۹۷/۰۹/۳۰	
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش
	ریال	ریال	درصد	ریال
بانکها و موسسات اعتباری	۱۰۰,۳۹۰,۵۲۷,۷۴۹	۱۲,۸۸۱,۱۷۲,۰۰۰	۷/۷۸٪	-
رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن	۳۵۰,۲۱۷۴	۳۰,۴۵۰,۱۹	۰/۱۰۰٪	۵,۸۲۵,۹۰۷,۳۰۰
فلزات اساسی	۱۸,۲۹۴,۲۱۲,۳۹۹	۱۹,۱۵۷,۶۳۰,۰۰۴	۱۱/۵۷٪	-
استخراج کانه‌های فلزی	۱۰,۱۶۸,۲۰۶,۲۱۱	۱۰,۵۲۰,۴۱۶,۰۰۰	۶/۳۵٪	۷,۳۵۸,۴۰۷
زراعت و خدمات وابسته	۴,۵۴۶,۲۴۲,۴۳۵	۱۱,۸۵۵,۲۷۳,۰۰۰	۷/۱۶٪	-
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۴,۸۵۸,۳۱۲,۳۹۵	۶,۹۳۲,۲۴۵,۱۲۵	۴/۱۹٪	۷,۰۸۴,۹۲۶,۰۷۵
خدمات فنی و مهندسی	۱۰,۳۸۵,۲۴۸,۰۶۲	۱۳,۸۱۷,۹۴۸,۵۰۰	۸/۳۴٪	۴,۰۶۱,۳۱۲,۴۰۰
محصولات شیمیایی	۱۶,۳۱۲,۳۳۷,۵۳۵	۱۸,۰۶۹,۶۱۴,۸۶۱	۱۰/۹۱٪	-
مواد و محصولات دارویی	۱,۵۶۰,۱۳۵,۷۲۸	۲,۴۴۲,۶۳۸,۱۲۹	۱/۴۷٪	-
خودرو و ساخت قطعات	۱۹,۸۱۶,۳۱۰,۱۵۷	۲۲,۰۱۴,۸۹۱,۴۱۳	۱۳/۲۹٪	۸,۷۷۳,۷۵۹,۱۲۵
خرده فروشی انواع مواد غذایی، نوشیدنی و غیره	۹,۵۰۸,۹۱۳,۷۲۲	۱۲,۲۴۲,۲۴۲,۸۳۳	۷/۳۹٪	-
سایر محصولات کانی غیرفلزی	۴,۹۰۱,۶۳۲	۵,۲۷۵,۰۶۲	۰/۱۰۰٪	-
متنوجات	۳,۸۴۱,۲۹۷,۷۸۹	۳,۷۳۳,۸۳۶,۶۵۰	۲/۲۵٪	-
حمل و نقل و انبارداری و ارتباطات	۱۰,۶۸۹,۱۱۵,۹۹۰	۹,۹۴۲,۱۱۰,۰۰۰	۶/۱۰۰٪	۲,۲۵۰,۷۸۳,۱۵۰
واسطه‌گری‌های مالی و بولی	۲,۵۹۸,۹۵۶,۹۷۷	۲,۷۳۹,۰۳۱,۵۰۰	۱/۶۵٪	-
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	-	-	-	۸,۵۰۳,۵۲۱,۹۷۵
لاستیک و پلاستیک	-	-	-	۴,۲۴۲,۳۵۹,۵۷۵
محصولات کاغذی	-	-	-	۴,۶۷۸,۵۴۲,۸۰۰
مخابرات	-	-	-	۷,۴۵۹,۶۰۹,۱۸۸
	۱۲۲,۶۲۶,۷۴۵,۹۵۵	۱۴۶,۳۵۷,۳۷۰,۰۹۶	۸۸/۳۶٪	۵۲,۸۸۹,۰۷۹,۹۹۵

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۳۹۸/۰۳/۳۱		۱۳۹۷/۰۹/۳۰	
نوع سپرده	تاریخ سپرده‌گذاری	نرخ سود - درصد	مبلغ - ریال
کوتاه مدت	۱۳۹۳/۰۹/۱۳	۱۰	۳۶۷,۵۱۸,۲۶۷
کوتاه مدت	۱۳۹۳/۱۰/۲۸	۱۰	۴۰۱,۸۵۸,۰۳۸
کوتاه مدت	۱۳۹۳/۱۱/۲۳	۱۰	۲۸۱,۵۸۹
کوتاه مدت	۱۳۹۳/۱۱/۲۳	۱۰	۶۱۶,۶۲۵
کوتاه مدت	۱۳۹۳/۱۰/۲۷	۱۰	۷۷۰,۸۵۸
کوتاه مدت	۱۳۹۳/۱۱/۲۳	۱۰	-
			۲,۳۳۱,۴۱۱,۵۱۵
			۷۷۱,۰۴۵,۳۷۷

۷- حساب‌های دریافتنی

۱۳۹۸/۰۳/۳۱		۱۳۹۷/۰۹/۳۰	
تنزیل نشده	نرخ تنزیل	تنزیل شده	تنزیل شده
ریال	درصد	ریال	ریال
۱,۶۸۲,۷۹۱,۰۹۰	۲۵	۱,۵۹۴,۳۷۷,۴۱۲	۱,۱۱۰,۱۰۵,۲۸۶
۳۸۱,۵۴۶	۱۰	۳۷۸,۷۱۰	۳,۵۴۷,۹۶۶
۱,۶۸۳,۱۷۲,۶۳۶		۱,۵۹۴,۷۵۶,۱۲۲	۱,۱۱۳,۶۵۳,۲۵۳

سود دریافتنی سهام

سود دریافتنی سپرده‌های بانکی

صندوق سرمایه گذاری سهام بزرگ کاردان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۸

۸- جاری کارگزاران

۱۳۹۷/۰۹/۳۰		۱۳۹۸/۰۳/۳۱		
مانده انتهای دوره	مانده انتهای دوره	گردش پست‌انکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۷,۸۲۸,۷۱۲	۱۶,۶۰۸,۴۸۲,۱۰۳	۴۴۲,۱۰۶,۶۲۶,۳۴۰	۴۵۸,۷۰۷,۲۷۹,۷۳۱	۷,۸۲۸,۷۱۲
۷,۸۲۸,۷۱۲	۱۶,۶۰۸,۴۸۲,۱۰۳	۴۴۲,۱۰۶,۶۲۶,۳۴۰	۴۵۸,۷۰۷,۲۷۹,۷۳۱	۷,۸۲۸,۷۱۲

شرکت کارگزاری بانک تجارت

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 ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ 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.

۱۳۹۷/۰۹/۳۰		۱۳۹۸/۰۳/۳۱		
مانده در پایان دوره	مانده در پایان دوره	استهلاک طی دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده در ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۰۵,۴۵۸,۷۶۸	۳۰۱,۱۲۴,۳۷۶	۱۸۵,۸۳۴,۳۹۲	۳۸۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۰۵,۴۵۸,۷۶۸
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۳۹۵,۴۴۲	۱۲,۶۰۴,۵۵۸	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۱۵,۴۵۸,۷۶۸	۳۰۸,۵۱۹,۸۱۸	۱۹۸,۴۳۸,۹۵۰	۳۹۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۱۵,۴۵۸,۷۶۸

هزینه نرم افزار

مخارج برگزاری مجامع

۱۰- موجودی نقد

۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۳/۳۱
ریال	ریال
۱۵۰,۰۰۵	۲۰,۶۷۸
۱,۱۲۰,۸۵۸	۱۵۰,۰۰۵
۱,۲۷۰,۸۶۳	۱۷۰,۶۸۳

بانک تجارت شعبه مطهری ۲۷۹۹۱۴۴۲۲

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

صندوق سرمایه گذاری سهام بزرگ کاردان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۸

۱۱- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۲۹۳,۵۶۶,۰۵۶	۶۶۱,۵۶۷,۵۱۴	کارمزد مدیر صندوق
۱۴۵,۳۹۷,۹۷۷	۳۲۸,۵۷۸,۸۲۶	کارمزد ضامن نقدشوندگی
۱۰۰,۰۰۰,۱۴۵	۵۰,۴۶۰,۰۶۳	حق الزحمه حسابرس
۲۷,۹۹۹,۹۳۹	۲۷,۸۹۰,۳۵۰	کارمزد متولی
۵۶۶,۹۶۴,۱۱۷	۱,۰۶۸,۴۹۶,۷۵۳	

۱۲- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۳/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
۱۰۲,۳۳۰,۶۷۱	۱۱۵,۱۵۶,۵۶۳	۱۲-۱	ذخیره هزینه های تصفیه
۱,۱۷۷,۳۲۵	۱,۱۷۷,۳۲۵	۱۲-۲	واریزی های نامشخص
-	۱۴۷,۶۱۰		حساب های پرداختنی بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور
-	۳۸۲,۱۴۵,۴۰۰		بدهی به مدیر بابت امور صندوق
۱۰۳,۵۰۷,۹۹۶	۴۹۸,۶۲۶,۸۹۸		

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

۱۳-۲- مانده حسابهای پرداختنی نامشخص بابت واریزی های تعدادی از سرمایه گذاران می باشد که تا تاریخ ترازنامه مراحل صدور واحدهای سرمایه گذاری برای آنها صورت نگرفته است.

۱۳- خالص دارایی ها

خالص دارایی ها در تاریخ ترازنامه به تفکیک واحدهای سرمایه گذاری عادی و ممتاز به شرح زیر است:

۱۳۹۷/۰۹/۳۰		۱۳۹۸/۰۳/۳۱		
تعداد	ریال	تعداد	ریال	
۴۳,۷۶۰,۲۳۹,۳۱۶	۳۶,۳۸۲	۱۴۵,۲۷۹,۴۶۷,۷۶۵	۷۷,۳۰۲	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
۱۲,۰۲۷,۹۹۱,۶۷۶	۱۰,۰۰۰	۱۸,۷۹۳,۷۵۲,۷۸۳	۱۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
۵۵,۷۸۸,۲۳۰,۹۹۲	۴۶,۳۸۲	۱۶۴,۰۷۳,۲۲۰,۵۴۸	۸۷,۳۰۲	

صندوق سرمایه گذاری سهام نوزک کارخان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۸

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

سود (زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	سود فروش اوراق بهادار یا درآمد ثابت
۱۴-۱	۱۴-۲
۴۲۰,۸۵۶,۷۶۶,۳۷۴	۱۳۹,۲۶۳,۱۷۰
	۴۲,۲۲۴,۹۳۹,۵۴۴

۱۴-۱- سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷-۹۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷-۲۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸-۲۳۱	کاربرد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	نام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۳,۶۲۴,۵۲۹,۴۸۷	(۳,۵۲۸,۹۰۰,۷۶۷)	۴۲۰,۸۵۶,۷۶۶,۳۷۴	۱۱,۶۶۵,۲۳۳	۲,۳۸۴,۳۵۱,۵۹۵	۲,۴۵۵,۸۶۰,۳۹۰	۵۲۳,۳۶۸	البرزادو
(۳۱۷,۷۸۸,۴۴۷)	(۳۱۷,۷۸۸,۴۴۷)	۱۳۹,۲۶۳,۱۷۰	۴۲,۹۰۶,۵۷۳	۹,۱۳۷,۵۱۲,۹۱۳	۹,۰۳۲,۹۹۶,۷۴۶	۲,۵۰۰,۰۰۰	ایران خودرو
۳,۴۰۶,۷۴۱,۰۴۰	(۳,۷۴۶,۶۸۹,۳۱۴)	۴۲,۲۲۴,۹۳۹,۵۴۴	۳۰,۵۴۹,۱۸۷	۶,۵۱۰,۹۱۵,۹۸۳	۶,۲۳۱,۴۷۲,۳۴۴	۷۷۵,۰۰۰	اتیه دانه پرداز
			۲۷,۹۹۹,۵۲۷	۵,۸۲۵,۹۰۷,۱۲۶	۵,۸۹۴,۷۴۷,۵۸۸	۵۱۳,۷۵۰	اسان پرداخت پرشین
			۳۹,۶۱۰,۱۴۰	۷,۵۶۲,۳۵۶,۳۴۸	۸,۳۳۹,۰۳۲,۶۵۵	۱,۶۰۰,۰۰۰	الوسینوپایران
(۳۳۵,۱۷۲,۲۵۵)			-	-	-	-	پاما
(۱,۱۷۶,۴۱۷,۲۰۰)			-	-	-	-	بلک دی
(۲,۸۲۶,۸۹۳)			۳۹,۸۶۰,۲۷۷	۷,۳۷۸,۳۵۰,۷۰۲	۸,۳۹۱,۶۸۴,۳۶۵	۲,۷۰۰,۰۰۰	بلک ملت
۲۵,۸۶۹,۷۵۳			۵۹,۰۳۲	۱۴,۷۹۸,۳۴۷	۱۲,۴۲۹,۷۵۲	۱,۰۰۰	به پرداخت ملت
۲۱,۱۱۵,۶۵۵			۲۴,۳۰۱,۴۴۲	۵۰,۵۲۰,۷۷۸,۵۶۸	۵,۱۱۶,۰۹۶,۸۵۲	۵۵۰,۰۰۰	بیمه پارسیان
۳۳۸,۴۴۰,۴۶			۵۵,۴۱۳,۰۰۲	۹۰,۷۵۱,۱۶۲,۷۷۹	۱۱,۶۶۷,۲۵۲,۵۶۷	۵۰۰,۰۰۰	پارس خودرو
(۸۲۰,۱۸۲,۳۷۰)			-	-	-	-	پالایش نفت تبریز
۸۰۱,۳۳۸,۶۶۲			-	-	-	-	پالایش نفت لاریان
(۲۸۹,۹۸۹,۲۸۰)			-	-	-	-	پتروشیمی پارس
۱,۳۴۶,۱۹۵,۳۷۰			-	-	-	-	پتروشیمی جم
۱۰,۲۹۳,۸۹,۷۵۱			-	-	-	-	پتروشیمی خراسان
-			۲۸,۱۹۹,۱۹۶	۵,۳۷۶,۶۴۸,۱۰۹	۵,۹۳۶,۷۱۴,۷۸۶	۱,۰۰۰,۰۰۰	پتروشیمی زاگرس
-			۲۶,۸۳۳,۹۲۱	۵,۱۶۹,۳۱۸,۳۳۱	۵,۶۶۱,۹۳۳,۴۱۸	۹۰۰,۰۰۰	پتروشیمی شانژند
-			۷۷,۱۷۵,۱۱۰	۱۲,۴۶۸,۷۸۲,۹۱۷	۱۶,۳۴۷,۴۱۹,۵۸۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	پتروشیمی غدیر
۸۱۲,۰۷۴			-	-	-	-	پتروشیمی شیراز
			-	-	-	-	پتروشیمی مبین

صنایع سرمایه گذاری سهام نزرگ کارخان
 یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
 برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۸

سال مالی منتهی به
۱۳۹۷/۰۹/۳۰

سود (زیان) فروش

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به
۱۳۹۷/۰۹/۳۱

سود (زیان) فروش

کلرود

ارزش دفتری

بهای فروش

تعداد

ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------

صندوق سرمایه گذاری سهام نزرک کارخان
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۸

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷-۹۸	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷-۹۸		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸-۹۹		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸-۹۹		تعداد
	سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال	
۸,۲۸۶,۲۰۶	-	-	-	-	-	-	مبین وان کیش
۳۳۴,۹۸۷,۹۷۰	(۱۷۵,۴۶۴)	۵۵۲۸,۸۷۲,۳۸۲	۶۷,۰۱۱,۰۰۲	۶۳,۶۶۰,۲۵۷	۷,۷۴۲,۵۸۲,۳۵۹	۱۳,۴۰۲,۲۰۰,۰۰۰	مدیریت انرژی امید تالان هور
۳۳۷,۵۷۵,۶۴۶	۶۲۹,۹۲۵	-	-	-	-	-	مدیریت صنعت شونیده تاس به شهر
(۱,۰۰۰,۸۹۶,۱۳۷)	(۱,۰۰۰,۸۹۶,۱۳۷)	-	-	-	-	-	مس شهید باهنر
-	-	(۳۸۲,۳۷۴)	۹,۱۳۳	۴۳,۳۶۸	۹,۳۶۲,۴۱۳	۹,۱۳۲,۴۴۰	مدنی کیمیای زرخان گستران
-	-	۷۶۶,۳۲۲,۳۷۸	۵۲,۴۱۲,۷۱۱	۴۹,۷۹۱,۹۰۰	۹,۶۱۴,۱۱۵,۳۴۱	۱۰,۴۸۲,۵۴۲,۳۳۰	مدنی و صنعتی گل کهر
۱۴۲,۵۴۲,۴۷۱	-	(۴۱,۸۶۴,۶۱۹)	۱۴,۶۱۱,۱۲۲	۱۳,۸۹۶,۰۰۷	۲,۹۳۸,۹۰۲,۱۲۱	۲,۹۳۵,۵۴۵,۶۳۱	مدنی و صنعتی جادو ملو
۱,۵۵۵,۵۶۲,۵۲۲	۱۷۷,۸۷۲,۳۷۱	-	-	-	-	-	ملی صنایع مس ایران
-	-	۶,۱۱۲,۵۸۳,۴۵۷	۵۸,۴۰۹,۸۶۸	۵۵,۴۸۹,۳۵۲	۵,۴۵۵,۴۹,۰۹۱۶	۱۱,۶۸۱,۹۷۳,۵۹۳	ملی کشت و صنعت و دامپروری پارس
-	-	۲,۱۵۲,۸۴۷,۶۵۴	۳۷,۶۳۱,۳۴۷	۲۶,۳۴۹,۵۲۳	۳,۳۱۹,۵۲۱,۵۷۶	۵,۵۲۶,۲۵۰,۰۰۰	مواد اولیه دارویی البرز پالاک
۷۳۷,۹۹۸,۲۸۰	-	-	-	-	-	-	مهر کا پارس
(۱,۵۹۸,۷۳۵,۵۷۴)	(۱,۵۹۸,۷۳۵,۵۷۴)	-	-	-	-	-	مهندسی ساختمان تاسیسات راه آهن
(۶۳,۲۷۴)	-	-	-	-	-	-	نفت ایرانول
-	-	۷۵۷,۸۹۲,۴۵۰	۱۹,۲۵۰,۰۷۰	۱۸,۲۸۷,۴۲۸	۳,۰۵۴,۵۸۴,۰۹۷	۳,۸۵۰,۰۱۴,۰۵۵	نفت تهران
(۱۵۶,۸۲۲,۴۸۴)	-	-	-	-	-	-	نفت سپهران
-	-	۱,۱۷۶,۰۰۳,۹۸۳	۷,۰۱۱,۳۶۵	۳۳,۳۰۳,۵۵۳	۵,۷۹۵,۰۴۲,۲۸۷	۷,۰۱۱,۳۶۱,۱۸۸	نیرو کتر
۱,۷۷۰,۷۹۳,۱۰۸	-	-	-	-	-	-	نیرو مهر که
-	-	۵۶۵,۳۹۶,۷۳۷	۴۳,۶۷۲,۵۵۱	۴۱,۴۸۸,۰۷۷	۸,۰۸۳,۵۵۱,۹۳۸	۸,۷۳۴,۵۰۹,۳۰۳	هلدینگ صنایع مدنی خاورمیانه
۳,۶۲۴,۵۲۹,۴۸۷	(۳,۵۲۸,۹۰۰,۷۶۷)	۴۲۰,۸۵۶,۷۶,۳۷۴	۱,۰۲۱,۳۵۹,۹۱۷	۱,۲۹۹,۹۳۲,۷۳۲	۲۲۹,۳۶۵,۰۴۲,۷۸۰	۳۷۳,۶۷۲,۰۱۱,۸۰۳	

صندوق سرمایه گذاری سهام نوزک کارخان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۸

۱۴-۲- سود فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	سود (زیان) فروش	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱				تعداد
		سود (زیان) فروش	کاربرد	ارزش دفتری	ارزش بازار	
-	-	ریال	ریال	ریال	ریال	
-	-	-	۱۰,۷۸۱,۵۵۱	۱۴,۷۲۹,۹۰۱,۸۳۵	۱۴,۸۷۱,۱۳۳,۳۹۴	۲۰,۰۰۰
-	-	-	۸,۸۱۴,۱۶۲	۱۵,۵۴۶,۷۰۰,۵۳۰	۱۵,۵۵۶,۱۶۲,۹۰۰	۳۲,۰۰۰
-	-	(۳۱۷,۷۸۸,۴۴۷)	-	-	-	استاد خزانه اسلامی
-	-	-	-	-	-	استاد خزانه ۱۴ بهودجه ۹۶-۹۸
-	-	(۳۱۷,۷۸۸,۴۴۷)	-	-	-	استاد خزانه ۱۴ بهودجه ۹۶-۹۸
-	-	(۳۱۷,۷۸۸,۴۴۷)	۳۲,۰۵۹,۷۵۹	۳۰,۲۶۵,۹۷۲,۳۶۵	۳۰,۴۲۷,۲۹۵,۲۹۴	۹۸۱۰۱۶

۱۵- سود (زیان) تحقق ناقصه نگهداری اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱				تعداد
		سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کاربرد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	۱۰,۳۵۱,۳۸۹	-	-	-	-	-
-	-	۲,۰۳۹,۶۰۴,۳۹۸	۶۵,۷۸۷,۵۰۰	۶۲,۴۹۸,۱۲۵	۱۰,۹۸۹,۶۱۰,۰۷۷	۱۳,۱۵۷,۵۰۰,۰۰۰
-	-	۱۴۵,۸۳۳,۳۲۰	۱۸,۶۶۸,۷۵۰	۱۷,۷۳۵,۳۱۳	۳,۵۵۱,۵۰۲,۷۱۸	۳,۷۳۳,۷۵۰,۰۰۰
(۱۶۲,۲۵۲,۰۳۳)	-	۷	-	-	(۷)	-
(۸۶,۴۹۵,۶۷۶)	(۴۶۹,۰۴۵)	(۱۷۴)	-	-	۱۷۴	-
-	-	(۶۱)	-	-	۶۱	-
-	(۱,۴۱۱,۸۲۵,۶۱۴)	-	-	-	-	-
-	-	۲,۸۴۲,۱۱۹,۳۲۱	۶۵,۰۴۰,۰۰۰	۶۱,۷۸۸,۰۰۰	۱۰,۰۳۹,۰۵۲,۷۷۹	۱۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
-	-	۱	-	-	(۱)	-
-	۱	-	-	-	-	-
۷۴۸,۳۶۴,۲۵۸	۲۸۷,۷۶۱,۶۹۵	۶۸	-	-	(۶۸)	-
-	-	(۳۶)	-	-	۳۶	-
-	۱,۲۸۵,۳۹۲	-	-	-	-	-
-	-	۷۶۰,۸۷۶	۹۴,۱۲۵	۸۹,۴۱۹	۱۷,۸۸۰,۵۸۰	۱۸,۸۱۵,۰۰۰,۰۰۰
-	-	(۴۴)	-	-	۴۴	-
-	-	(۵۱)	-	-	۵۱	-
-	۱	-	-	-	-	-
-	-	(۳۴)	-	-	۳۴	-
-	-	۷۸۱,۷۴۱	۵۴,۸۵۱	۵۲,۱۰۹	۱۰,۰۸۱,۵۶۱	۱۰,۹۷۰,۳۶۲
-	۳۲۷,۶۶۰,۰۰۰	-	-	-	-	-
-	(۴)	-	-	-	-	-

ایران ارقام

ایران خودرو

ایرکا پارت صنعت

آپت داده پرداز

اسان پرداخت پرشین

آلومینوم ایران

بانک انصار

بانک ملت

به پرداخت ملت

بهمن دیزل

پارس خودرو

پالایش نفت تبریز

پالایش نفت لوان

پتروشیمی خراسان

پتروشیمی شازند

پتروشیمی غدیر

پتروشیمی فجر

پتروشیمی شیراز

پلی پروپیلن جم - جم پیلن

پمپ سازی

تراکتور سازی ایران

صندوق سرمایه گذاری سهام نوزک کارخان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۸

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱				دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱				توضیحات
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۱,۴۸۳,۳۳۰,۴۵)	-	-	-	۲,۹۶۴,۷۵۲,۵۶۳	۳۵,۰۰۲,۵۰۰	۳۳,۲۵۲,۳۷۵	۳,۹۶۸,۴۹۲,۵۶۲	۷,۰۰۰,۵۰۰,۰۰۰	-	۳۰۰,۰۰۰	توسعه حمل و نقل ریلی پارس‌بان
-	-	-	(۲۵)	۲	-	-	(۲)	-	-	-	توسعه صنایع بهشتور (هلدینگ)
-	-	-	۵۶	(۱,۹۹۴,۳۰۹)	۷۳,۵۶۵	۶۹,۸۸۷	۱۶,۵۶۳,۸۵۷	۱۴,۷۱۳,۰۰۰	-	۱,۰۰۰	توسعه صنایع بهشتور (هلدینگ)
-	-	-	(۴)	۱۳۹,۶۰۴,۳۸۷	۱۷,۱۴۲,۰۰۰	۱۶,۲۸۴,۹۰۰	۳,۲۵۵,۳۶۸,۷۱۳	۳,۴۲۸,۴۰۰,۰۰۰	-	۱,۲۰۰,۰۰۰	توسعه معدنی و صنعتی صنوبر
-	-	-	-	۱	-	-	(۱)	-	-	-	تولید برق مسلوبه مینا
-	-	-	-	۱	-	-	(۱)	-	-	-	تولید برق ماهتاب کهنوج
-	-	-	-	۱	-	-	(۱)	-	-	-	تولیدات پژوهشی قانده بصیر
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	چرخشگر
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	ح. معدنی و صنعتی چادرملو
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	خدمات انفورماتیک
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	داده پرداز ایران
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	داده گستر عمر نوین های وب
(۷۵۹,۵۶۷,۷۳۷)	-	-	۱۷۶,۸۲۰	۷۲۲,۴۶۲,۰۰۶	۱۰,۶۴۲,۱۹۲	۱۰,۱۱۰,۰۸۲	۱,۳۸۵,۴۲۴,۰۶۰	۲,۱۲۸,۴۳۸,۳۴۰	-	۲۱۲,۷۸۰	داروسازی اسوه
-	-	-	-	(۱۵)	-	-	۱۵	-	-	-	داروسازی کوثر
-	-	-	-	(۵۱)	-	-	۵۱	-	-	-	رادیاپور ایران
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	ریل پردازسیر
-	-	-	-	(۵)	-	-	۵	-	-	-	س. صنایع شیمیایی ایران
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	سایپا
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	سخت آژن
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری البرز (هلدینگ)
-	-	-	-	(۵۴)	-	-	۵۴	-	-	-	سرمایه گذاری آتیه دماوند
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری شاهد
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری صدرا تالین
(۴۳۳,۸۳۳)	-	-	۳۵۲,۲۰۹,۷۸۹	۲۵۲,۲۰۹,۷۸۹	۵۳,۱۲۰,۰۰۰	۵۰,۴۶۴,۰۰۰	۱۰,۱۶۸,۲۰۶,۲۱۱	۱۰,۶۲۴,۰۰۰,۰۰۰	-	۴,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری مسکن پردیس
-	-	-	-	(۸۲)	-	-	۸۲	-	-	-	سرمایه گذاری نور کوثر ایرانیان
(۱۰۲,۸۵۳,۱۰۵)	-	-	-	۱۴۰,۰۰۴,۵۲۳	۱۳,۸۳۰,۰۰۰	۱۳,۱۳۸,۵۰۰	۲,۵۹۸,۹۵۶,۹۷۷	۲,۷۶۶,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری توکال (هلدینگ)
-	-	-	-	(۳۸)	-	-	۳۸	-	-	-	سنگ آهن گهر زرسین
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	سهامی ذوب آهن اصفهان
-	-	-	-	(۱۰۳)	-	-	۱۰۳	-	-	-	شرکت ارتباطات سیار ایران
-	-	-	-	۴	-	-	(۴)	-	-	-	شرکت آهن و فولاد ارفع
-	-	-	-	۱	-	-	(۱)	-	-	-	شهر سازی و خانه سازی باغشیشه
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	صنایع بهداشتی ساینا
-	-	-	-	(۱)	-	-	۱	-	-	-	صنایع پژوهشی خلیج فارس
-	-	-	-	(۶)	-	-	۶	-	-	-	صنایع ماشینهای اداری ایران
-	-	-	-	(۱۱)	-	-	۱۱	-	-	-	صنایع ماشینهای اداری ایران

صندوق سرمایه گذاری سهام نزرک کارخان
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۸

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش مخفی	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده		تعداد	صنعتی بهایک
							ریال	ریال		
۲۹۰,۸۵۴,۲۴۲	-	-	-	۱۸,۸۵۳,۰۰۰	۱۷,۹۱۰,۳۵۰	۳,۸۴۱,۳۹۷,۷۸۹	-	۳,۷۷۰,۶۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	عطرین نخ قم
-	-	-	(۱۰۷,۴۶۱,۱۳۹)	-	-	-	-	-	-	فرآوردههای نسوزآذر
-	-	-	۳۷۳,۴۲۰	۲۶,۶۳۵	۲۵,۳۰۳	۴,۹۰۱,۶۳۲	-	۵,۳۳۷,۰۰۰	۱,۰۰۰	فروشگاههای زنجیره ای افق کوروش
-	-	-	۲,۷۳۳,۳۲۹,۱۷۳	۶۱,۸۱۳,۹۰۰	۵۸,۷۳۲,۳۰۵	۹,۵۰۸,۹۱۳,۷۲۲	-	۱۲,۳۶۲,۷۸۰,۰۰۰	۲۵۵,۰۰۰	فولاد مبارکه اصفهان
-	۵۷۶,۳۲۴	۸۳۷,۳۵۳,۱۸۸	۸۳۷,۳۵۳,۱۸۸	۶۵,۳۶۵,۰۰۰	۶۲,۰۰۱,۷۵۰	۱۲,۰۸۸,۴۸۰,۰۶۲	-	۱۳,۰۵۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	کارت اعتباری ایران کیش
-	۱	(۴۵۷,۱۵۵)	۱۵,۳۷۵	۱۵,۳۷۵	۱۴۶۰۶	۳,۵۰۲,۱۷۴	-	۳۰,۷۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران
(۸۱۱,۴۶۰,۰۳۳)	-	(۷۴۷,۰۰۶,۰۳۲)	۵۰,۲۰۰,۰۰۰	۵۰,۲۰۰,۰۰۰	۴۷,۶۹۰,۰۰۰	۱۰,۶۸۹,۱۱۶,۰۳۲	-	۱۰,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	گروه صنایع کاغذ پارس
-	(۱۳۷,۹۷۴,۹۸۰)	-	-	-	-	-	-	-	-	گروه بهمن
-	(۳۵۰,۶۴۸,۹)	-	-	-	-	-	-	-	-	گروه صنایع کاغذ پارس
۹۵۲,۶۴۱,۵۸۸	-	-	(۳۵)	-	-	۳۵	-	-	-	گروه صنعتی بارز
(۵۷۳,۱۴۶,۵۲۸)	-	-	۷	-	-	(۷)	-	-	-	گروه کارخانجات صنعتی تبرک
(۵۱۵,۳۶۴,۳۳۶)	-	-	۱۲۲	-	-	(۱۲۲)	-	-	-	گروه مینا
۱۵۴,۰۴۴,۷۱۸	-	-	-	-	-	-	-	-	-	گروه مینا (سهامی عام)
-	-	۳,۴۳۲,۷۰۰,۴۳۹	-	۶۹,۷۷۰,۰۰۰	۶۶,۲۸۱,۵۰۰	۱۰,۳۸۵,۲۴۸,۰۶۱	-	۱۳,۹۵۴,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	گسترش نفت و گاز پارسیان
-	-	۱,۸۴۷,۷۲۵,۲۶۷	-	۶۹,۹۴۵,۰۰۰	۶۶,۴۴۷,۷۵۰	۱۲,۰۰۴,۸۸۱,۹۸۳	-	۱۳,۹۸۹,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	لینیات پاک
-	-	(۶۴)	-	-	-	۶۴	-	-	-	لیزرینگ رایان ساینیا
-	۱۳۷,۱۹۵,۳۹۹	-	-	-	-	۳۹	-	-	-	مدیریت انرژی امید تالان جور
(۱۶۸,۵۲۶,۸۳۰)	-	(۲۹)	-	-	-	۳۹	-	-	-	مدیریت صنعت شوینده تخصصی بهشهر
-	-	(۸۹,۹۹۶,۳۴۹)	-	۲۱,۰۷۰,۱۰۰	۲۰,۰۱۶,۵۹۵	۴,۷۶۲,۳۱۹,۵۵۴	-	۴,۲۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۴۷,۰۰۰	مس شهیدباهنر
-	-	(۲۶۳,۳۶۷)	-	۴۱,۲۸۰	۳۹,۲۱۶	۸,۳۳۸,۸۷۱	-	۸,۲۵۶,۰۰۰	۱,۰۰۰	مدنی
-	-	۱	-	-	-	(۱)	-	-	-	مدنی و صنعتی چادرملو
-	-	(۱۶)	-	-	-	۱۶	-	-	-	مدنی صنایع مس ایران
-	-	۲۶,۴۳۷,۷۸۴	-	۳۱,۴۲۵,۰۰۰	۲۹,۸۵۳,۷۵۰	۶,۱۹۷,۲۹۳,۶۶۶	-	۶,۲۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	مدنی کشت و صنعت و دامپروری پارس
-	-	۷,۳۰۹,۰۳۰,۵۶۵	-	۵۹,۸۶۰,۰۰۰	۵۶,۸۶۷,۰۰۰	۴,۵۴۶,۲۴۲,۳۳۵	-	۱۱,۹۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	مواد اولیه دارویی البرز باگ
-	-	۱۶۰,۳۴۰,۳۹۵	-	۱,۶۹۱,۲۵۰	۱,۶۰۶,۶۸۸	۱۷۴,۷۱۱,۶۶۸	-	۳۳۸,۲۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	مهندسی ساختمان تلیسات راه آهن
-	(۲۰۶,۹۹۲,۹۶۸)	-	-	-	-	-	-	-	-	نفت ایرانول
-	(۲۳۴,۵۸۶)	-	-	-	-	-	-	-	-	نفت تهران
-	-	(۲۲)	-	-	-	۲۲	-	-	-	نفت پارساگاد
-	(۵۶)	-	-	-	-	-	-	-	-	نیرو محرکه
-	-	(۱۲۶,۴۷۰,۶۷۲)	-	۹,۵۶۰,۰۰۰	۹,۰۸۲,۰۶۰	۲,۰۱۹,۸۲۸,۶۱۲	-	۱,۹۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	نیروکالر
-	-	(۱۱۶)	-	-	-	۱۱۶	-	-	-	هلدینگ صنایع معدنی خاورمیانه
-	-	۱	-	-	-	(۱)	-	-	-	
(۲,۵۱۷,۳۲۸,۳۲۹)	(۱۰۶,۸۶۳,۷۰۶)	۲۴,۶۲۰,۴۴۳,۱۰۷	۷۳۸,۹۹۲,۰۲۳	۷۰,۲۰۴,۲۸۳	۷۰,۲۰۴,۲۸۳	۱۳۱,۷۳۶,۹۲۶,۹۹۱	-	۱۴۷,۷۹۸,۴۰۴,۶۰۲	-	

صندوق سرمایه گذاری سهام بزرگ کار دان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۸

۱۶- سود سهام

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	خالص درآمد سود سهام	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱		سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	نام شرکت
		ریال	ریال	ریال	ریال				
۵۹۰,۰۰۰	۵۹۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	آسان پرداخت پرشین
۱,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	باما
۱,۹۶۰,۰۰۰	۱,۸۱۹,۳۴۸	۱,۲۵۷,۶۶۱	(۹۷,۳۳۹)	۱,۳۵۵,۰۰۰	۱,۳۵۵	۱,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۲/۱۷	۱۳۹۸/۰۲/۱۷	به پرداخت ملت
۴۸۴,۰۱۰,۷۵۰	-	-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی پارس
۱۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۸,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی زاگرس
-	-	۳۰۶,۹۵۲	۰	۳۰۶,۹۵۲	۳۰۰	۱,۰۰۰	۱۳۹۷/۱۲/۱۱	۱۳۹۷/۱۲/۱۱	پرداخت الکترونیک سلمان کیش
-	-	۴۲۰,۰۰۰	۰	۴۲۰,۰۰۰	۴۲۰	۱,۰۰۰	۱۳۹۷/۱۲/۲۲	۱۳۹۷/۱۲/۲۲	تامین سرمایه لوتوس پارسین
۶۱۵,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	توسعه خدمات دریایی و بندری سینا
۶۱,۶۰۷,۶۵۱	-	-	-	-	-	-	-	-	تولید برق عسلویه مینا
۱,۳۰۰,۰۰۰	۱,۲۴۶,۲۲۵	۱,۰۶۵,۶۹۳	(۱۳۴,۳۰۷)	۱,۲۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰	۱,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۲/۲۸	۱۳۹۸/۰۲/۲۸	تولید برق ماهتاب کهنوج
۹۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	تولید نیروی برق دماوند
۱,۳۰۰,۰۰۰	۱,۱۸۱,۸۱۸	-	-	-	-	-	-	-	تولید و صادرات ریشمک
-	-	۱,۹۵۷,۱۰۵	(۴۲,۸۹۵)	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۳/۲۷	۱۳۹۸/۰۳/۲۷	تولیدات پتروشیمی قائد بصیر
-	-	۱,۹۹۸,۶۳۱	(۱,۳۶۹)	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰	۲,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۲/۲۴	۱۳۹۸/۰۲/۲۴	خدمات انفورماتیک
-	-	۳۱۰,۸۲۷,۲۵۱	(۳۹,۱۱۷,۷۴۹)	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۳/۲۲	۱۳۹۸/۰۳/۲۲	داروسازی اسوه
۹,۹۹۳	-	-	-	-	-	-	-	-	ریل پرداز سیر
-	۸,۸۸۱	-	-	-	-	-	-	-	ریل پرداز سیر
۵۵۸,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	س. صنایع شیمیایی ایران
-	-	۲۵۰,۰۰۰	۰	۲۵۰,۰۰۰	۲۵۰	۱,۰۰۰	۱۳۹۷/۱۲/۲۲	۱۳۹۷/۱۲/۲۲	سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)
-	-	۸۰۰,۰۰۰	۰	۸۰۰,۰۰۰	۸۰۰	۱,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۱/۳۱	۱۳۹۸/۰۱/۳۱	سنگ آهن گهرزمین
۹۰۰,۰۰۰	۸۲۹,۵۴۵	۸۹۴,۰۶۰	(۱۰,۵۴۰)	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۲/۲۵	۱۳۹۸/۰۲/۲۵	شرکت آهن و فولاد ارفع

صندوق سرمایه گذاری سهام بزرگ کارخان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۸

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	خالص درآمد سود سهام	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به		خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	سود	مبلغ سود	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	نام شرکت
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
-	-	-	-	۳۰,۶۶۳	(۱۳,۳۳۷)	۳۲۰,۰۰۰	۳۲۰	۱,۰۰۰	۱۳۹۷/۱۲/۲۲	۱,۰۰۰	۱۳۹۷/۱۲/۲۲	صنایع بهداشتی ساین
-	-	۵۵۸,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	صنایع شیمیایی ایران
-	-	-	-	۶۰,۱۴۹۸	(۵۸,۵۰۲)	۶۶۰,۰۰۰	۶۶۰	۱,۰۰۰	۱۳۹۷/۱۲/۱۹	۱,۰۰۰	۱۳۹۷/۱۲/۱۹	صنعتی بهپاک
-	-	-	-	۱۴۰,۹۲۷	(۹۰,۷۳)	۱۵۰,۰۰۰	۱۵۰	۱,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۱/۳۱	۱,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۱/۳۱	صنعتی بهشهر
-	-	-	-	۹۳۱,۷۱۷	(۷۸,۳۸۳)	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۲/۲۸	۱,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۲/۲۸	فرآوری مواد معدنی ایران
-	-	-	-	۷۰,۸۲۳۳,۷۲۹	(۷,۲۷۶,۳۷۱)	۷۱,۵۵۰,۰۰۰	۲,۷۰۰	۲۶۵,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۳/۲۸	۲۶۵,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۳/۲۸	فروشگاههای زنجیره ای افق کوروش
۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۴۱۴,۷۷۲,۷۲۷	۱۵۵,۰۱۹	(۹,۹۸۱)	۱۶۵,۰۰۰	۱۶۵	-	-	۱۳۹۸/۰۳/۲۵	۱,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۳/۲۵	کارت اعتباری ایران کیش
۳۹۲,۷۰۳,۵۹۶	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	کشت و صنعت شهداب ناپ خراسان
۵۳,۸۵۶,۴۷۲	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران
۱۲,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	گروه پتروشیمی س. ایران
۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	گروه صنایع کاغذ پارس
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	گروه صنایع کاغذ پارس
۱۴۷,۲۸۸,۷۱۷	-	۳۸۳,۴۵۳,۷۱۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	لیزینگ رایان سالیبا
۸۰۰,۰۰۰	-	۷۸۲,۸۴۲	-	-	-	-	-	-	-	-	-	مبین وان کیش
۲۰۰,۰۰۰	-	۱۸۲,۰۴۵	۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	۱۶۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۱۲/۲۵	۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۱۲/۲۵	مدیریت انرژی امید تابان هور
۶۲,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	مس شهید باهنر
-	-	۶۰,۶۷۰,۲	۶۱۰,۶۱۷	(۱۳,۳۸۳)	۶۲۴,۰۰۰	۶۲۴	-	-	۱۳۹۸/۰۳/۱۱	۱,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۳/۱۱	مس شهید باهنر
-	-	-	۴۸۳,۹۰۱,۵۱۵	(۴۱۰,۹۸۴,۸۵)	۵۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۷۵۰	-	-	۱۳۹۸/۰۱/۲۸	۷۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۱/۲۸	ملی کشت و صنعت و دامپروری پارس
۱,۰۰۰,۰۰۰	-	۹۴۴,۹۸۴	-	-	-	-	-	-	-	-	-	نفت ایرانول
۲۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	نفت سپاهان
-	-	-	۲,۳۹۵,۲۲۶	(۳۰,۱۸۶۴)	۲,۶۹۷,۰۹۰	۲۴۲	-	-	۱۳۹۸/۰۲/۱۵	۱۱,۱۴۵	۱۳۹۸/۰۲/۱۵	هلدینگ صنایع معدنی خاورمیانه
۳,۱۸۹,۸۵۹,۱۷۹	۱,۳۷۹,۲۱۸,۸۲۷	۲,۱۵۹,۰۳۴,۲۶۴	۲,۱۵۹,۰۳۴,۲۶۴	(۸۸,۴۱۳,۶۷۸)	۲,۲۴۵,۴۴۸,۰۴۲							

صندوق سرمایه گذاری سهام بزرگ کار دان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۸

۱۷- 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 می شود:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
۶۹۶,۱۶۸,۳۰۹	۵۵۷,۷۱۱,۶۴۹	۲۸,۰۶۷,۱۸۴	۱۷-۱
۶۹۶,۱۶۸,۳۰۹	۵۵۷,۷۱۱,۶۴۹	۲۸,۰۶۷,۱۸۴	

سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۷-۱ - سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱

سال مالی منتهی به
۱۳۹۷/۰۹/۳۰

سود خالص	سود خالص	سود خالص	هزینه تنزیل سود سپرده بانکی	نرخ سود	مبلغ سود سپرده بانکی
ریال	ریال	ریال	ریال		ریال
۶۹۰,۳۱۸,۹۶۶	۵۵۱,۹۰۸,۰۴۰	۲۷۶,۵۰۱,۰۰۱	۲۷۶,۵۰۱,۰۰۱	۱۰	۲۷۶,۵۰۱,۰۰۱
۴,۲۵۷,۸۹۶	۴,۱۷۱,۶۸۷	۴۱۵,۷۷۹	۲,۵۱۸	۱۰	۴۱۸,۲۹۷
۳۷,۸۸۱	۱۳,۸۷۹	۱۳,۷۰۳	۳۱۱	۱۰	۱۴,۰۱۴
۶,۱۴۶	۶,۱۴۶	-	-	-	-
۱,۶۵۷,۴۲۰	۱,۶۱۱,۸۹۷	۳۲۶,۰۰۱	۷	۱۰	۳۲۶,۰۰۸
۶۹۶,۱۶۸,۳۰۹	۵۵۷,۷۱۱,۶۴۹	۲۸,۰۶۷,۱۸۴	۲,۸۲۶		۲۸,۰۷۰,۰۲۰

صندوق سرمایه‌گذاری سهام بزرگ کاردان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۸

۱۸- سایر درآمدها

سایر درآمدها از اقلام زیر تشکیل شده است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال	ریال		
۱۴۶,۶۳۲,۹۵۰	۴۴,۱۷۶,۶۴۸	۳۷۵,۵۱۰,۳۱۵	۱۸-۱	تعدیل کارمزد کارگزاری
۱۵۰,۰۰۶,۲۲۱	۱۴,۹۹۵,۱۹۶	۱۸,۷۸۳,۹۶۹		سود سهام دریافتی
۵۶۸	۵۶۸	۲۴۴		تنزیل سود سپرده بانکی
۱۶۱,۶۳۹,۷۳۹	۵۹,۱۷۲,۴۱۲	۳۹۴,۲۹۴,۵۲۸		

۱۸-۱- 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.

۱۹- هزینه کارمزد ارکان

هزینه ارکان صندوق به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	ریال	مدیر صندوق
۱۰,۷۱۰,۱۸۵,۹۳۲	۶۴۱,۸۰۴,۷۹۴	۹۲۷,۵۸۹,۵۵۹	ضامن
۵۳۱,۳۵۸,۲۵۸	۳۱۷,۹۰۲,۶۷۲	۴۶۱,۳۰۵,۳۷۴	متولی
۹۹,۹۹۹,۷۸۰	۴۹,۸۶۲,۹۰۴	۴۹,۵۸۸,۹۳۲	حسابرس
۱۰۰,۰۰۰,۱۴۵	۴۹,۸۶۳,۰۸۶	۵۰,۴۵۹,۹۱۸	
۱۸۰,۲۰۵,۴۴,۱۱۵	۱,۰۵۹,۴۳۳,۴۵۶	۱,۴۸۸,۹۴۳,۷۸۳	

۲۰- سایر هزینه‌ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	ریال	هزینه نرم افزار
۳۵۴,۸۶۸,۵۶۲	۱۷۱,۲۴۷,۰۹۴	۱۸۵,۸۳۴,۳۹۲	هزینه های تأسیس
۶,۵۰۶,۵۷۰	۶,۵۰۶,۵۷۰	-	هزینه های تصفیه
۳۸,۱۸۹,۸۱۱	۳۸,۱۸۹,۸۱۱	۱۲,۸۲۵,۸۹۲	کارمزد بانکی
۱,۰۶۶,۵۰۰	۱,۰۵۳,۲۵۰	۱,۰۶۷,۰۰۰	سایر هزینه ها
۷۱۹,۸۶۷	۷۱۹,۸۶۷	-	هزینه برگزاری مجامع
-	-	۱۲,۶۰۴,۵۵۸	
۴۰۱,۳۵۱,۳۱۰	۲۱۷,۷۱۶,۵۹۲	۲۱۲,۳۳۱,۸۴۲	

۲۱- هزینه مالی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	ریال	هزینه تسهیلات مالی دریافتی
۴,۲۳۵,۶۱۶	-	۱۱۰,۴۰۲,۱۹۲	
۴,۲۳۵,۶۱۶	-	۱۱۰,۴۰۲,۱۹۲	

صندوق سرمایه گذاری سهام بزرگ کاردان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۸

۲۲- تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر است :

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰
ریال	ریال	ریال
۱۱,۴۳۸,۴۵۲,۵۷۴	۴,۳۱۶,۳۵۶,۷۵۶	۱۱,۱۲۶,۹۳۹,۲۴۱
-	۷۸,۹۹۴,۹۶۷	(۷۸۲,۰۵۱,۹۹۳)
۱۱,۴۳۸,۴۵۲,۵۷۴	۴,۳۹۵,۳۵۱,۷۲۳	۱۰,۳۴۴,۸۸۷,۲۴۸

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال

۲۳- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

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

۲۴- 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:

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک
مدیر و موسس صندوق	شرکت تأمین سرمایه کاردان	مدیر و موسس صندوق	ممتاز عادی	۳۹,۹۰۰	۹۲/۲۵٪
موسس صندوق	تدبیرگران فردای امید	موسس صندوق	ممتاز عادی	۱۰۰	۰/۱۲٪
مدیر سرمایه گذاری	المیرا نجف تومرایی	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۲۰۰	۰/۲۳٪
مدیر سرمایه گذاری	لادن شنتییا	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۲۶۴	۰/۳۰٪
مدیر سرمایه گذاری	نعیمه السادات صفوی میرهن	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۲۲۳	۰/۲۶٪
				۸۱,۳۲۶	۹۳/۱۵٪

۲۵- 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:

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	شرح معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	مانده طلب (بدهی)
شرکت تأمین سرمایه کاردان	مدیر و ضامن نقدشوندگی	انجام مخارج تاسیس، کارمزد	ریال	۱,۳۸۸,۸۹۴,۹۳۳	طی دوره	(۹۹۰,۱۴۶,۳۴۰)
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهبین	متولی صندوق	کارمزد متولی	ریال	۱۶,۱۶۴,۳۴۸	طی دوره	۱۶,۱۶۴,۳۴۸
مشاور سرمایه گذاری آوای آگاه	متولی صندوق	کارمزد متولی	ریال	۳۳,۴۲۴,۵۸۴	طی دوره	۱۱,۷۲۶,۰۰۲
موسسه حسابرسی بیات رایان	حسابرس صندوق	کارمزد حسابرسی	ریال	۵۰,۴۵۹,۹۱۸	طی دوره	(۵۰,۴۶۰,۰۶۳)
کارگزاری تجارت	هم گروه	خرید و فروش	ریال	۹۰۰,۸۱۳,۹۰۶,۰۷۱	طی دوره	۱۶,۶۰۸,۴۸۲,۱۰۳

۲۶- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

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