

صورت‌های مالی

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به

۱۳۹۸/۱۲/۲۹





صورت‌های مالی

برای دوره مالی سه‌ماهه منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۸

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری سهام بزرگ کاردان مربوط به دوره مالی سه‌ماهه منتهی به ۲۹ اسفندماه 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
۷-۵	پ-خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۳۱-۸	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.



صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۹/۰۱/۳۱ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

شرکت تأمین سرمایه کاربان س.ت. ۴۴۸۲۷۱

امضاء	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	یوسف‌علی شریفی	شرکت تأمین سرمایه کاردان	مدیر صندوق
	نقی مزرعه فراهانی	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهبین	متولی

صندوق سرمایه گذاری سهام بزرگ کاردان

صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۸

یادداشت	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۹/۳۰
	ریال	ریال
دارایی‌ها:		
۵ سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم	۴۴۲,۶۰۲,۲۸۵,۰۰۷	۲۷۲,۳۲۶,۴۳۸,۱۷۴
۶ سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۱,۹۶۰,۴۲۴,۴۵۴	۳,۸۹۶,۲۰۸,۶۱۳
۷ حساب‌های دریافتی	۶۴۵,۸۵۵,۹۳۷	۲,۲۹۵,۲۷۸,۶۳۹
۸ جاری کارگزاران	۱۷۸,۷۰۲,۵۰۲	۲۷,۰۳۹,۴۴۱,۳۴۶
۹ سایر دارایی‌ها	۲۵,۹۱۴,۱۶۹	۱۸۰,۴۲۸,۶۰۳
۱۰ موجودی نقد	۲۲۰,۶۱۳	۵۷۰,۶۱۳
جمع دارایی‌ها	۴۴۵,۴۱۳,۴۰۲,۶۸۲	۳۰۵,۷۳۸,۳۶۵,۹۸۸

بدهی‌ها:

۱۱ پرداختی به ارکان صندوق	۲,۶۰۷,۱۴۵,۳۳۶	۳,۴۰۰,۳۰۵,۵۵۱
۱۲ پرداختی به سرمایه‌گذاران	-	۲,۹۴۷,۵۵۸,۲۳۶
۱۳ تسهیلات مالی دریافتی	۲۱,۳۷۳,۲۸۹,۳۱۵	۸,۰۱۳,۱۵۰,۶۸۵
۱۴ سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر	۱۹۷,۳۱۱,۴۸۱	۱۶۵,۰۰۴,۳۶۴
جمع بدهی‌ها	۲۴,۱۷۷,۷۴۶,۱۳۲	۱۴,۵۲۶,۰۱۸,۸۳۶
۱۵ خالص دارایی‌ها	۴۲۱,۲۳۵,۶۵۶,۵۵۰	۲۹۱,۲۱۲,۳۴۷,۱۵۲
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری	۳,۹۰۴,۸۸۶	۲,۷۰۰,۰۸۶

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.



صندوق سرمایه‌گذاری سهام بزرگ کارخان
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
برای دوره مالی سه‌ماهه منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۸

یادداشت	دوره مالی سه‌ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره مالی سه‌ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰
درآمدها:	ریال	ریال	ریال
۱۶ سود فروش اوراق بهادار	۴۲,۴۸۵,۶۵۶,۷۴۷	۵,۱۹۸,۵۷۲,۷۵۵	۱۱۷,۶۸۴,۵۸۳,۹۳۲
۱۷ سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۸۳,۱۵۹,۷۱۲,۴۱۵	۵,۵۸۹,۵۸۰,۶۷۸	۴۴,۰۴۸,۶۹۱,۱۶۳
۱۸ سود سهام	۱,۵۶۷,۸۱۹	۶۳۴,۴۵۰,۲۸۴	۷,۰۱۴,۳۷۴,۳۱۹
۱۹ سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۹,۴۲۹,۴۳۰	۲۷,۵۴۵,۵۲۶	۲۲۰,۲۵۰,۴۳۱
۲۰ سایر درآمدها	۹۴۰,۷۲۴,۳۱۴	۱۴۹,۳۶۱,۷۵۶	۱,۴۷۴,۵۳۴,۲۸۰
جمع درآمدها	۱۳۶,۶۰۴,۰۹۰,۷۲۵	۱۱,۵۹۹,۵۱۰,۹۹۹	۱۷۰,۴۴۲,۴۴۴,۱۲۵
هزینه‌ها:			
۲۱ هزینه کارمزد ارکان	(۲,۶۰۵,۹۴۵,۳۳۶)	(۴۹۱,۵۴۷,۱۱۸)	(۵,۳۶۸,۱۶۸,۹۰۲)
۲۲ سایر هزینه‌ها	(۱۹۸,۲۸۸,۵۹۳)	(۱۰۰,۹۱۶,۰۵۵)	(۵۲۰,۵۳۷,۰۳۳)
سود قبل از هزینه‌های مالی	۱۳۳,۷۹۹,۸۵۶,۷۹۶	۱۱,۰۰۷,۰۴۷,۸۲۶	۱۶۴,۶۵۳,۷۲۸,۱۹۰
۲۳ هزینه‌های مالی	(۳۴۹,۹۱۶,۷۱۱)	-	(۶۴۰,۱۹۹,۹۹۸)
سود خالص	۱۳۳,۴۴۹,۹۴۰,۰۸۵	۱۱,۰۰۷,۰۴۷,۸۲۶	۱۶۴,۰۱۳,۵۲۸,۱۹۲
بازده میانگین سرمایه‌گذاری ^۱	۳۵/۷۳	۱۸/۳۳	۹۳/۲۲
بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره	۲۹/۴۲	۱۰/۵۸	۵۷/۰۳

صورت گردش خالص دارایی‌ها

یادداشت	دوره مالی سه‌ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره مالی سه‌ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰
شرح	تعداد	تعداد	ریال
خالص دارایی‌ها (واحد سرمایه‌گذاری) ابتدای دوره	۱۰۷,۸۵۳	۴۶,۳۸۲	۵۵,۷۸۸,۳۳۰,۹۹۲
واحد‌های سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره	۸,۷۰۲	۳۳,۲۳۰	۸۶,۰۷۷,۰۰۰,۰۰۰
واحد‌های سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره	(۸,۶۸۱)	-	(۲۴,۶۰۶,۰۰۰,۰۰۰)
تقسیم سود	-	-	(۲۹,۸۱۶,۵۷۵,۷۳۶)
تعدیلات	-	-	۳۹,۷۵۶,۱۶۳,۶۹۴
سود خالص دوره	-	-	۱۶۴,۰۱۳,۵۲۸,۱۹۲
خالص دارایی‌ها (واحد سرمایه‌گذاری) پایان دوره	۱۰۷,۸۷۴	۷۹,۶۱۲	۲۹۱,۲۱۲,۳۴۷,۱۵۲

۱- بازده میانگین سرمایه‌گذاری -

سود خالص
میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

۲- بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره / سال -

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال «سود و زیان خالص»
خالص دارایی‌های پایان دوره / سال

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری سهام بزرگ کاردان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی سه‌ماهه منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۸

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه و فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری سهام بزرگ کاردان با شماره ملی ۱۴۰۰۴۶۶۹۵۸۱ 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 دی‌ماه هر سال تا انتهای آذر ماه سال بعد است) که در تاریخ ۱۳۹۶/۱۰/۲۱ مجدداً به مدت سه سال تمدید شده 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- اطلاع‌رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری سهام بزرگ کاردان مطابق با ماده ۵۷ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس <http://www.iran-kfunds2.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:

مجمع صندوق: از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود. دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز به شرطی که حداقل ۵ درصد از کل واحدهای ممتاز را در اختیار داشته باشند، از حق رای در مجمع برخوردارند. در تاریخ ترازنامه دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز که دارای حق رای بوده‌اند شامل اشخاص زیر است:

نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملک
تدبیرگران فردای امید	۱۰۰	۱
تامین سرمایه کاردان	۹.۹۰۰	۹۹
جمع	۱۰.۰۰۰	۱۰۰

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، طبقه سوم.

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

حسابرس صندوق: مؤسسه حسابرسی بیات رایان است که در تاریخ ۱۳۵۷/۰۲/۰۷ با شماره ثبت ۱۹۱۰ نزد مرجع ثبت شرکت‌های 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 شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارتست از: تهران، خیابان نلسون ماندلا، خیابان کاج آبادی، پلاک ۱۴۴، طبقه ۳

مدیر ثبت: 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، طبقه سوم.

صندوق سرمایه‌گذاری سهام بزرگ کاردان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
برای دوره مالی سه‌ماهه منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۸

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها 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 دوره مالی سه‌ماهه منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۸

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 باقی‌مانده 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 ۱۰۰۰ 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 ده 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 پرسد.
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 ارایه مدارک مثبته و با تصویب مجمع صندوق.

صندوق سرمایه‌گذاری سهام بزرگ کاردان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی سه‌ماهه منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۸

۴-۴- بدهی به ارکان

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۶ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی و بازارگردان هر سه ماه یکبار تا سقف ۹۰٪ قابل پرداخت است و باقیمانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب‌ها منعکس می‌شود و در پایان هر سال پرداخت می‌شود.

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 صورت خالص دارایی‌ها 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 کاردان-
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی-

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۸

۱۳۹۸/۰۹/۳۰

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
 سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکت‌های بورسی با فرابورسی به تفکیک صنعت به شرح جدول زیر می باشد.

۱۳۹۸/۱۲/۳۱

صنعت	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	درصد
استخراج کانه های فلزی	۱۳,۶۱۶,۹۶۴,۳۸۷	۱۸,۴۷۶,۱۵۴,۷۸۹	۴/۱۵٪	۵,۳۳۳,۱۷۱,۱۸۵	۵,۴۷۳,۱۱۱,۷۵۰	۱/۸۹٪
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	۲۴,۵۳۶,۲۱۰,۸۰۸	۳۰,۹۳۷,۴۸۸,۰۰۰	۶/۱۴٪	-	-	-
خدمات فنی و مهندسی	۲۳,۶۴۳,۸۳۳,۷۵۸	۳۶,۳۸۹,۳۱۱,۸۷۵	۸/۱۷٪	۱۶,۶۶۹,۴۰۱,۰۳۵	۲۶,۱۵۹,۹۳۹,۳۷۵	۸/۵۶٪
خودرو و ساخت قطعات	۱۴۰,۷۴۰,۷۹۱,۷۹۵	۱۵,۶۶۸,۴۷۸,۱۸۸	۳/۵۳٪	۲۴,۱۵۱,۷۰۰,۷۶۱۹	۲۷۰,۳۷۸,۸۸۳,۵۰۰	۸/۸۲٪
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۲۲,۷۲۷,۹۰۵,۶۶۷	۲۶,۳۹۵,۳۱۱,۸۰۰	۵/۹۳٪	۱۴,۹۳۰,۱۹۶,۸۴۲	۲۲,۶۳۵,۶۲۹,۶۲۵	۷/۴۰٪
محصولات غذایی و آشپدنی به جز قند و شکر	۲۵۰,۴۱۵,۵۶۰,۴۸۷	۲۸,۵۳۴,۵۴۸,۸۷۵	۶/۴٪	۸,۸۵۴,۳۱۴,۶۶۷	۱۳۰,۹۲۰,۹۳۳,۰۰۰	۳/۶۶٪
مخابرات	-	-	-	۱۵,۷۶۸,۰۱۹,۳۷۸	۱۷,۴۰۴,۶۳۴,۰۰۰	۵/۶۹٪
فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	-	-	-	۱۴,۸۶۰,۹۸۵,۰۵۳	۱۶۰,۸۳۰,۱۵۵,۱۰۷	۵/۳۶٪
قزرات اسس	۶۷,۸۴۱,۳۰۲,۳۱۱	۷۵,۳۵۰,۵۹۸,۱۲۵	۱/۹۲٪	۲۳,۶۵۴,۳۰۶,۶۸۶	۲۳,۶۶۹,۹۴۵,۷۵۰	۷/۳۴٪
لاستیک و پلاستیک	-	-	-	۱۱,۰۰۶,۶۶۴,۴۹۷	۱۸,۱۲۳,۷۵۳,۵۵۰	۵/۹۳٪
محصولات شیمیایی	۲۸,۸۸۳,۹۶۷,۱۶۸	۲۶,۱۸۰,۰۳۹,۵۰۰	۵/۸۸٪	۲۱,۶۳۹,۲۴۳,۴۷۲	۲۳,۸۳۶,۷۱۳,۶۴۲	۷/۴۷٪
سرمایه گذاریها	۲۴۰,۹۳۰,۱۹۹,۸۰۳	۳۸,۳۵۴,۹۴۱,۹۰۰	۸/۵۹٪	۴,۹۰۷,۶۷۹,۰۰۰	۴,۹۰۷,۶۷۹,۰۰۰	۱/۶۱٪
سیمان، آهک و گچ	۱۳,۵۰۶,۰۵۰,۰۶۴	۲۰,۴۰۰,۳۳۹,۳۷۵	۴/۵۸٪	۱۴,۳۳۰,۹۷۸,۰۳۶	۱۶,۵۷۶,۷۸۵,۰۰۰	۵/۴۳٪
شرکت‌های چند رشته ای صنعتی	-	-	-	۲۸,۳۵۲,۹۶۳,۱۶۵	۳۱,۵۰۵,۲۹۸,۸۷۵	۱۰/۳۰٪
انبوه سازی، املاک و مستعلات	۱۶,۱۳۱,۰۳۶,۲۴۳	۲۵,۶۶۳,۳۱۹,۰۰۰	۵/۷۶٪	۳,۳۶۴,۱۴۹,۴۵۶	۳,۴۵۰,۰۳۱,۰۰۰	۱/۱۳٪
بانک‌ها و موسسات اعتباری	۲۳,۸۰۶,۳۲۲,۳۴۳	۵۳,۳۸۹,۳۱۳,۵۰۰	۱۱/۹۶٪	-	-	-
ماشین آلات و تجهیزات	۲۱,۹۶۱,۹۸۶,۸۰۵	۲۳,۵۴۹,۱۵۶,۵۲۳	۵/۰۶٪	-	-	-
سایر محصولات کفی غیر فلزی	۱۶۰,۰۹۰,۳۸۲,۹۱۹	۱۸,۵۰۳,۳۶۵,۸۸۸	۴/۱۵٪	-	-	-
قند و شکر	۶,۱۰۸,۳۱۱,۳۰۰	۶,۰۱۹,۹۳۷,۷۶۹	۱/۳۵٪	۲۱,۸۶۰,۵۸۵,۷۶۷	۲۴,۳۷۹,۹۵۵,۰۰۰	۷/۹۷٪
	۳۵۲,۰۹۲,۷۲۱,۷۵۷	۴۴۳,۶۰۲,۳۸۵,۰۰۷	۹۹/۳۷٪	۲۳۹,۱۶۷,۵۶۵,۵۳۳	۲۷۲,۳۲۶,۴۳۸,۱۷۴	۸۹/۰۷٪

صندوق سرمایه گذاری سهام بزرگ کارخان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۸

گ- سرمایه گذاری در سیرده و گواهی سیرده بانکی

۱۳۹۸/۰۹/۳۰		۱۳۹۸/۱۲/۲۹			
مبلغ - ریال	درصد به کل دارایی‌ها	مبلغ - ریال	نرخ سود - درصد	تاریخ سیرده گذاری	نوع سیرده
۳,۸۹۳,۴۵۲,۷۱۷	۰.۴۴٪	۱,۹۵۸,۳۲۳,۳۱۴	-	۱۳۹۳/۰۹/۰۹	گروه مدت
۱,۵۳۷,۶۱۴	٪	۱,۲۱۶,۹۷۷	۱۰	۱۳۹۳/۱۰/۲۸	گروه مدت
۵۴۹,۵۰۴	٪	۱۹۹,۵۰۴	۱۰	۱۳۹۳/۱۱/۲۳	گروه مدت
۶۴۸,۱۰۰	٪	۶۴۴,۰۸۱	۱۰	۱۳۹۳/۱۱/۲۳	گروه مدت
۲۰,۶۷۸	٪	۲۰,۶۷۸	۱۰	۱۳۹۳/۱۱/۲۷	گروه مدت
۳,۸۹۳,۴۵۲,۷۱۷	۰.۴۴٪	۱,۹۵۰,۴۲۴,۴۵۴			سیرده گذاری نزد بانک تجارت
					سرمایه گذاری نزد بانک سامان
					سرمایه گذاری نزد بانک پاسارگاد
					سرمایه گذاری نزد بانک اقتصاد نوین
					سیرده گذاری نزد بانک خاورمیانه

۷- حساب‌های دریافتی

۱۳۹۸/۰۹/۳۰		۱۳۹۸/۱۲/۲۹			
تزیل شده	ریال	تزیل شده	درصد	تزیل شده	ریال
۲,۳۹۵,۳۷۵,۴۷۱	۶۴۵,۸۴۸,۳۲۴	۲۵	۶۴۵,۹۱۸,۰۰۰		
۳,۱۶۸	۷,۷۱۳	۱۰	۷,۷۶۳		
۲,۳۹۵,۳۷۸,۶۳۹	۶۴۵,۸۵۵,۹۳۷		۶۴۵,۹۲۵,۷۶۳		

سود دریافتی سهام
سود دریافتی سیرده های بانکی

صندوق سرمایه گذاری سهام بزرگ کاردان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
برای دوره مالی سه‌ماهه منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۸

۸-جاری کارگزاران

۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹			
مانده پایان سال	مانده پایان سال	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای سال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۷,۰۳۹,۴۴۱,۳۴۶	۱۷۸,۷۰۲,۵۰۲	(۶۴۶,۷۶۷,۵۷۹,۱۳۳)	۶۱۹,۹۰۶,۸۴۰,۲۸۹	۲۷,۰۳۹,۴۴۱,۳۴۶
۲۷,۰۳۹,۴۴۱,۳۴۶	۱۷۸,۷۰۲,۵۰۲	(۶۴۶,۷۶۷,۵۷۹,۱۳۳)	۶۱۹,۹۰۶,۸۴۰,۲۸۹	۲۷,۰۳۹,۴۴۱,۳۴۶

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 صورت خالص دارایی‌ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال های آتی منتقل می شود. بر اساس ماده ۳۷ اساس نامه مخارج نرم افزار جهت دوره مالی سه‌ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ بوده که به صورت روزانه مستهلک و هزینه آن شناسایی می گردد و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی‌های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می‌شود. در این صندوق مدت زمان استهلاك مخارج برگزاری مجامع یک سال می‌باشد.

۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹			
مانده در پایان سال	مانده در پایان سال	استهلاك طی سال	مخارج اضافه شده طی سال	مانده در ابتدای سال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۰۹,۸۵۱,۸۶۱	۱۶,۸۲۸,۶۱۶	(۹۳,۰۲۳,۲۴۵)	۰	۱۰۹,۸۵۱,۸۶۱
(۴۰,۵۵۲)	۹,۰۸۵,۵۵۳	(۹۱۴,۴۴۷)	۱۰,۰۴۰,۵۵۲	(۴۰,۵۵۲)
۷۰,۶۱۷,۲۹۴	۰	(۷۰,۶۱۷,۲۹۴)	۰	۷۰,۶۱۷,۲۹۴
۱۸۰,۴۲۸,۶۰۳	۲۵,۹۱۴,۱۶۹	(۱۶۴,۵۵۴,۹۸۶)	۱۰,۰۴۰,۵۵۲	۱۸۰,۴۲۸,۶۰۳

هزینه نرم افزار

مخارج برگزاری مجامع

مخارج عضویت در کانون‌ها

۱۰-موجودی نقد

۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۴۲۰,۸۵۸	۷۰,۸۵۸
۱۴۹,۷۵۵	۱۴۹,۷۵۵
۵۷۰,۶۱۳	۲۲۰,۶۱۳

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

بانک تجارت شعبه مطهری ۲۷۹۹۱۴۴۲۲

صندوق سرمایه گذاری سهام بزرگ کاردان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
برای دوره مالی سه‌ماهه منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۸

۱۱- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۲,۵۴۲,۴۹۱,۰۷۲	۱,۷۰۴,۵۲۲,۹۳۸	کارمزد مدیر صندوق
۷۶۷,۱۱۰,۳۲۲	۸۵۱,۶۶۰,۹۰۹	کارمزد ضامن نقدشوندگی
۵۸,۵۳۹,۸۴۳	۲۶,۵۷۷,۹۸۱	حق الزحمه حسابرس
۳۲,۱۶۴,۳۱۴	۲۴,۳۸۳,۵۰۸	کارمزد متولی
۳,۴۰۰,۳۰۵,۵۵۱	۲,۶۰۷,۱۴۵,۳۳۶	

۱۲- پرداختنی به سرمایه‌گذاران

۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۵۵,۰۰۰,۰۰۰	-	بدهی بابت درخواست صدور واحد های سرمایه گذاری
۲,۸۹۲,۵۵۸,۲۳۶	-	حساب های پرداختنی بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۲,۹۴۷,۵۵۸,۲۳۶	۰	

۱۳- تسهیلات مالی دریافتی

۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	یادداشت	
ریال	ریال		
۸,۰۱۳,۱۵۰,۶۸۵	۲۱,۳۷۳,۲۸۹,۳۱۵	۱۳-۱	کارگزاری بانک تجارت
۸,۰۱۳,۱۵۰,۶۸۵	۲۱,۳۷۳,۲۸۹,۳۱۵		

۱۳-۱- هزینه تسهیلات مالی دریافتی (نرخ سود ۲۰٪) بابت دریافت اعتبار جهت خرید سهام و اوراق بهادار از شرکت کارگزاری بانک تجارت می‌باشد و در تاریخ ۹۹/۰۱/۱۶ تسهیلات مذکور تسویه شده است.

۱۴- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	یادداشت	
ریال	ریال		
۱۶۳,۸۲۷,۰۰۳۹	۱۹۶,۱۳۴,۱۵۶	۱۴-۱	ذخیره هزینه‌های تصفیه
۱,۱۷۷,۳۲۵	۱,۱۷۷,۳۲۵	۱۴-۲	واریزی‌های نامشخص
۱۶۵,۰۰۴,۳۶۴	۱۹۷,۳۱۱,۴۸۱		

۱۴-۱- ذخیره تصفیه به شرح ردیف ۷ یادداشت ۳-۴ رویه‌های حسابداری محاسبه و در حساب‌ها منظور شده است.

۱۴-۲- مانده حساب‌های واریزی نامشخص بابت واریزی‌های تعدادی از سرمایه‌گذاران می‌باشد که تا تاریخ صورت خالص دارایی‌ها مراحل صدور واحدهای سرمایه‌گذاری برای آن‌ها صورت نگرفته است.

۱۵- خالص دارایی‌ها

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

۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۲۶۴,۲۱۱,۴۸۹,۷۶۷	۳۸۲,۱۸۶,۷۹۸,۰۱۶	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
۲۷,۰۰۰,۸۵۷,۳۸۵	۳۹,۰۴۸,۸۵۸,۵۳۴	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
۲۹۱,۲۱۲,۳۴۷,۱۵۲	۴۲۱,۲۳۵,۶۵۶,۵۵۰	

صندوق سرمایه گذاری سهام بزرگ کارخان
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 برای دوره مالی سه‌ماهه منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۸

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸ / ۹ / ۳۰	دوره مالی سه‌ماهه منتهی به ۱۳۹۷ / ۱۲ / ۲۹	دوره مالی سه‌ماهه منتهی به ۱۳۹۸ / ۱۲ / ۲۹	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
۱۱۷,۵۰۰,۳۹۱,۷۴۴	۵,۱۹۸,۶۸۸,۵۴۱	۴۱,۳۳۲,۶۵۵,۷۰۹	۱۶-۱
۷۶۰,۳۰۱,۱۵۰	(۱۱۵,۷۸۶)	۱,۳۵۳,۱۷۱,۰۳۸	۱۶-۲
۱۷۶,۵۹۰,۰۳۸	-	-	۱۶-۳
۱۱۷,۶۸۴,۵۸۳,۹۳۳	۵,۱۹۸,۵۷۲,۷۵۵	۴۲,۶۸۵,۶۵۶,۷۴۷	

۱۶-۱- سود حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس مالایزی.

سود حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس مالایزی
 سود (زیان) فروش حق تقدم
 سود فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸ / ۹ / ۳۰	دوره مالی سه‌ماهه منتهی به ۱۳۹۷ / ۱۲ / ۲۹	سود (زیان) فروش	حالیات	کاربره	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	-	۳,۵۱۳,۵۴۳,۱۰۲	(۴۳,۴۳۶,۹۳۳)	(۴۱,۳۷۲,۶۵۳)	(۵۰,۹۱۱,۱۹۸,۹۸۸)	۸,۶۸۹,۳۸۴,۳۷۵	۱,۵۰۰,۰۰۰	امستاری ملل
۴,۷۸۲,۳۶۰,۴۲۱	۸۰,۳۸۵,۱۹۴	۵,۱۱۳,۱۹۰,۵۹۷	(۱,۶۶,۳۳۷,۰۵۶)	(۱,۵۸۰,۱۰۰,۱۱۲)	(۳۷,۰۳۷,۸۸۳,۵۰۰)	۳۳,۳۶۵,۴۱۱,۳۶۵	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ایران خودرو
-	-	۴,۵۰۳,۰۸۳,۰۸۳	(۱,۱۹,۹۱۱,۳۹۲)	(۱,۱۳,۹۱۵,۱۱۹)	(۱۹,۳۶۵,۳۵۰,۳۹۵)	۳۳,۸۸۲,۳۵۸,۷۸۹	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک سپه
۹,۳۳۴,۵۸۸,۹۳۳	۵۰۹,۸۳۱,۷۳۸	۳,۵۴۰,۸۳۶,۲۴۴	(۱۲۴,۸۸۷,۸۵۰)	(۱۱۸,۶۴۲,۹۹۶)	(۴۴,۳۷۹,۵۵۴,۹۳۱)	۴۴,۹۷۷,۵۶۹,۳۹۱	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک ملت
-	-	۷۷,۳۳۸,۳۰۶	(۳۰,۷۷۰,۶۴۰)	(۱,۹۷۳,۲۰۱)	(۳۳۲,۱۳۴,۵۳۹)	۴۱,۵۲۱,۳۰۰	۵,۳۵۹	پارس خزر
۱۳۷,۷۹۴,۳۹۸	-	۷۰,۸۹۸,۳۳۵	(۱,۱۸,۸۰۳,۸۱۳)	(۱,۱۲,۸۶۴,۳۶۷)	(۳۳,۸۳۰,۱۱۳,۱۹۶)	۳۳,۷۶۰,۷۶۲,۷۱۱	۸۰۰,۰۰۰	پلی پروپیلن جم - جم پیلن
(۳۹۲,۴۹۳,۸۷۳)	-	۳,۱۳۰,۷۶۶	(۱,۱۸,۳۹۵)	(۱,۱۲,۴۷۳)	(۳۰,۳۱۷,۳۶۶)	۲۳,۶۷۹,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	تجارت الکترونیک پارسین گیش
(۱,۸۴۰,۳۰۰)	-	۴۷۱,۰۵۸,۶۵۱	(۱۶,۱۲۹,۵۲۱)	(۵,۵۳۲,۹۳۳)	(۳,۷۳۳,۳۹۲,۸۷۸)	۳,۳۵۹,۰۳۰,۹۸۳	۵۰۰,۰۰۰	توسعه‌مندی‌ولرات
۸,۹۳۳,۰۰۶,۸۶۰	۵۷,۳۸۷,۶۰۲	-	-	-	-	-	-	الیز دارو
۱,۹۵۹,۵۳۶,۱۰۱	-	-	-	-	-	-	-	ایران پارت صنعت
(۱۳۱,۳۹۱,۳۶۶)	(۵,۶۶۴,۴۱۸)	-	-	-	-	-	-	آئینه طلوع پرداز
۳۳,۶۳۶,۰۷۹	۳۳,۹۴۶,۱۸۱	-	-	-	-	-	-	آسان پرداخت پرشین
۶۹۵,۱۶۸,۳۱۶	-	-	-	-	-	-	-	اوستوم ایران
(۳۳۱,۸۴۶,۹۵۸)	-	-	-	-	-	-	-	بانک پاسارگاد

۱۶- سود فروش اوراق بهادار

سود اوراق بهادار به شرح زیر است

صندوق سرمایه گذاری سهام نورگ کارخان
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 برای دوره مالی سه‌ماهه منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۸

دوره مالی سه‌ماهه منتهی به
 ۱۳۹۸ / ۰۹ / ۳۰

دوره مالی سه‌ماهه منتهی به
 ۱۳۹۸ / ۱۲ / ۲۹

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کاربرد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سال مالی منتهی به
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	۱۳۹۸ / ۰۹ / ۳۰
پخش مهرت	-	-	-	-	-	-	-	۱,۵۹۲,۹۹۲
برداشت الکترونیک سامان کیش	-	-	-	-	-	-	-	۳۲۱,۵۶۱
تأمین سرمایه لوتوس پارس‌بان	-	-	-	-	-	-	-	(۳۵۷,۵۳۰)
توزیع دارو پخش	-	-	-	-	-	-	-	۴۱۲,۵۳۴
توسعه حمل و نقل ریلی پارس‌بان	-	-	-	-	-	-	-	(۷۷,۹۸۸,۰۷۴)
توسعه خدمات فریادی و بندری سیما	-	-	-	-	-	-	-	(۳۵۰,۳۴۰)
توسعه صنایع پیشهر	-	-	-	-	-	-	-	(۳۶۳,۰۹۰,۰۲۳)
توسعه مولد نیروگاهی چهارم	-	-	-	-	-	-	-	۱,۳۳۹,۸۹۱
تولید برق ماهتاب کهنوج	-	-	-	-	-	-	-	(۳۹۱,۵۲۹)
تولیدات پتروشیمی لاندیسمیر	-	-	-	-	-	-	-	(۱,۹۰۸,۰۱۹)
جبریل مکانیک	-	-	-	-	-	-	-	۱,۱۱۸,۵۸۷
چرخشگر	-	-	-	-	-	-	-	۴۲۳,۰۰۰,۵۳۱
تولید برق صلویه میما	۵۰۰,۰۰۰	۲۳,۳۳۳,۸۷۵,۶۳۹	(۳۳,۶۳۵,۶۲۹,۳۲۸)	(۱۰,۶۵۵,۰۰۷,۸)	(۱۴,۱۶۹,۳۷۵)	(۴۳۰,۹۸۳,۳۶۲)	-	۱,۷۸۶,۴۳۳,۹۰۵
تولیدی فولاد سپید قراب کویر	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۳۸۵,۹۱۴,۸	(۱۷,۹۴۶,۳۰۰,۷۳۶)	(۹۷,۸۶۷,۹۱۸)	(۱۰,۲۰۱,۳۴۴)	۲,۴۵۶,۶۷۱,۳۱۰	-	۷۷۸,۶۱۱
سرمایه گذاری خوارزمی	۲,۷۴۴,۹۸۸	۹,۱۱۶,۸۶۸,۷۴۸	(۵,۷۲۶,۶۷۴,۹۳۸)	(۴۳,۳۰۹,۷۶۳)	(۴۵,۵۸۴,۳۴۳)	۲,۳۰۱,۳۰۴,۷۱۴	-	(۴۰,۶۳۰,۱,۶۳۰)
سرمایه‌گذاری غدیر (هلندیک)	۹,۵۰۰,۰۰۰	۳۵,۸۵۱,۴۵۶,۸۱۸	(۳۱,۵۰۵,۳۹۸,۵۵۳)	(۱۷۰,۳۴۰,۹۰۵)	(۱۷۹,۳۰۷,۳۸۲)	۲,۰۰۶,۵۰۹,۷۷۸	(۷۸,۰۷۶)	۲,۶۴۷,۳۸۳
سرمایه‌گذاری نیرو	۶,۳۰۰,۰۰۰	۲۰,۳۱۸,۲۵۶,۸۵۶	(۱۶,۵۶۸,۳۸۰,۴۴۳)	(۹۶,۰۳۶,۰۶۸)	(۱۰۰,۰۹۱,۳۸۵)	۲,۸۵۳,۸۴۸,۹۱۱	-	(۳۵۷,۹۹۴,۳۰۱)
سیمان فارس و خوزستان	۱,۷۰۰,۰۰۰	۱۴,۸۴۵,۳۷۷,۰۴۴	(۹,۹۸۷,۰۲۵,۳۸۰)	(۷۰,۵۱۴,۹۸۶)	(۷۴,۳۲۶,۶۳۵)	۲,۷۱۳,۵۵۰,۱۴۳	-	(۳۶۶,۶۹۸)
صنایع لاستیکی سپید	۱,۴۰۰,۰۰۰	۱۷,۹۶۵,۶۰۵,۳۰۶	(۱۸,۱۳۳,۷۵۳,۵۰۸)	(۵۵,۳۳۵,۸۵۷)	(۹۹,۸۳۸,۰۱۵)	(۳۳۳,۳۱۲,۱۷۴)	-	۲,۹۷۲,۴۷۰,۸۳۷
عمران و توسعه شاهد	۳,۵۰۰,۰۰۰	۱۶,۳۰۶,۳۰۷,۳۴۳	(۱۴,۱۵۴,۷۳۴,۷۳۷)	(۷۶,۹۷۸,۹۳۱)	(۵۸۱,۰۳۱,۰۴۰)	۱,۸۹۳,۴۶۲,۶۲۵	-	(۵۵۷,۹۱۶,۹۴۶)
فراورده‌های سوزاندر	۱۰۰,۰۰۰	۳,۱۹۴,۳۰۰,۰۰۰	(۳,۴۶۲,۹۸۱,۹۸۷)	(۱۴,۸۶۴,۱۱۷)	(۱۵,۶۴۶,۵۰۰)	۶,۳۵۸,۰۷۳,۳۹۶	-	۳۴۶,۶۹۳
فولاد کورو جنوب کیش	۵۰۰,۰۰۰	۳,۳۷۹,۸۷۷,۳۰۵	(۳,۳۷۹,۳۹۴,۰۰۰)	(۱۶,۱۷۷,۵۴۳)	(۱۷,۱۳۳,۳۸۷)	۶,۱۴۱,۶۵۸,۸۷۵	-	۵۶۱,۸۳۴,۴۱۹

صندوق سرمایه گذاری سهام بزرگ کارخان
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 برای دوره مالی समाچه منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۸

دوره مالی समाچه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ دوره مالی समाچه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کاربرد	حالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سال مالی منتهی به
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	سال مالی منتهی به
فولاد مبارک اصفهان	۵۰۰,۰۰۰	۱,۸۵۷,۱۴۹,۳۷۳	(۱,۹۱۷,۸۳۲,۰۹۹)	(۹,۳۶,۳۷۶)	(۹,۷۸۵,۷۴۸)	۱۰,۳۲۵,۱۵۰	-	۱۳۹۸/۰۹/۳۰
گفت و سمیت شهاب تاب خراسان	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۸,۰۶۵,۵۶۸,۸۳۳	(۱۲,۰۹۲,۹۳۲,۹۴۸)	(۵۴,۰۸۰,۷۷۱)	(۵۹,۰۳۳,۸۳۸)	(۴۰۱,۳۹۹,۷۳۳)	-	۱۳۹۸/۰۹/۳۰
گروه مینا (سهلی عام)	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۶,۰۲۳,۳۳۳,۵۶۸	(۱۰,۴۶۲,۹۷۱,۷۳۸)	(۵۵,۱۱۵,۶۵۳)	(۵۸,۰۱۶,۶۱۹)	۱,۰۲۶,۲۱۹,۸۵۸	۴۷۰,۸۹۸,۴۱۱	۱۳۹۷/۱۲/۲۹
گروه مینا	۱,۷۵۰,۰۰۰	۶,۷۰۱,۲۵۸,۳۳۳	(۵,۷۹۵,۵۰۲,۵۱۲)	(۳۱,۸۳۰,۶۹۱)	(۳۳,۵۰۶,۲۹۱)	۸۴۰,۴۱۸,۸۳۹	-	۱۳۹۷/۱۲/۲۹
به پرداخت ملت	-	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۷/۱۲/۲۹
بیمه پارسیان	-	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۷/۱۲/۲۹
بنیاد ملی توسعه ساختمان	-	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۷/۱۲/۲۹
پارس خودرو	-	-	-	-	-	-	۲۳,۹۰۰,۷۴۸	۱۳۹۷/۱۲/۲۹
پارس دارو	-	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۷/۱۲/۲۹
پالایش نفت بندر عباس	-	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۷/۱۲/۲۹
پالایش نفت تبریز	-	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۷/۱۲/۲۹
پالایش نفت تهران	-	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۷/۱۲/۲۹
پتروشیمی پارس	-	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۷/۱۲/۲۹
پتروشیمی پارس	-	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۷/۱۲/۲۹
پتروشیمی زاگرس	-	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۷/۱۲/۲۹
پتروشیمی شازند	-	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۷/۱۲/۲۹
پتروشیمی غدیر	-	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۷/۱۲/۲۹
پتروشیمی فیلوران	-	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۷/۱۲/۲۹
پتروشیمی مارون	-	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۷/۱۲/۲۹
پتروشیمی نوری	-	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۷/۱۲/۲۹
پتروشیمی شیراز	-	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۷/۱۲/۲۹

صندوق سرمایه گذاری سهام بزرگ کارخان
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 برای دوره مالی سه‌ماهه منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۸

دوره مالی سه‌ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
 دوره مالی سه‌ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹

نوع شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کاربرد	حالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	نام شرکت
خدمات نفوذ ماتریک	-	-	-	-	-	-	-	ریال	خدمات نفوذ ماتریک
فاده گستر عمر بون-های وب	-	-	-	-	-	-	-	ریال	فاده گستر عمر بون-های وب
دارو پیش (هلدینگ)	-	-	-	-	-	-	-	ریال	دارو پیش (هلدینگ)
گسترش نفت و گاز پارسیان	-	-	-	-	-	-	-	ریال	گسترش نفت و گاز پارسیان
گلش	۲,۴۷۰	۱۷,۵۵۱,۷۰۰	(۱,۶۰۰,۴۲۲)	(۵,۳۴۱,۶)	(۵,۷۸۰,۸)	۷۹۰,۰۳۴	-	ریال	گلش
لیرینگ رایان سانیپا	۱,۰۰۰	۱۹,۳۷۵,۰۰۰	(۳۰,۱۷۹,۱۴۶)	(۹۱,۷۹۲)	(۹۶,۶۲۵)	(۱۰,۴۲۶,۱۳)	-	ریال	لیرینگ رایان سانیپا
سین وان کیش	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۸۵۶,۳۳۰,۹۴۴	(۱۳,۰۱۵,۸۹۰,۳۲۳)	(۷,۰۷۰,۹,۳۲۵)	(۳۱,۴۳۱,۶۰۳)	۱,۷۲۵,۲۸۹,۷۹۲	-	ریال	سین وان کیش
مخابرات ایران	۲۰۰,۰۰۰	۷,۲۳۶,۵۱۵,۳۴۴	(۶,۵۵۸,۰۳۳,۳۶۶)	(۳,۴۲۰,۷۷۳)	(۳۶,۲۲۲,۵۷۶)	۶۱۷,۸۲۹,۵۹۹	-	ریال	مخابرات ایران
مدنی و صنعتی چادرملو	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۷۱۶,۳۳۱,۹۸۳	(۱۷,۲۰۴,۶۳۳,۸۵۰)	(۷,۹۴۰,۱,۴۱۹)	(۸۳,۵۸۱,۱۶۷)	(۵۵۱,۳۸۴,۴۵۴)	-	ریال	مدنی و صنعتی چادرملو
ملی صنایع مس ایران	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۳۷۶,۳۳۱,۶۴۳	(۵,۴۷۳,۱۱۱,۷۳۹)	(۳,۹۸۱,۲,۴۵۳)	(۳۱,۳۸۱,۶۰۷)	۷۲۲,۰۱۵,۸۵۴	-	ریال	ملی صنایع مس ایران
نفت سپاهان	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۰,۸۷۲,۳۳۹,۷۴۹	(۹,۲۵۷,۸۹۹,۳۰۰)	(۵,۱,۶۵۲,۷۵۷)	(۵۴,۳۷۱,۷۴۴)	۱,۵۱۰,۴۲۵,۸۳۳	-	ریال	نفت سپاهان
مدنی و صنعتی گل گهر	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۸۵۵,۶۵۰,۵۱۸	(۳۱,۴۸۲,۴۶۵,۶۳۱)	(۱۰,۸,۵۶۴,۶۶۸)	(۱۱۲,۳۷۸,۳۵۰)	۱,۱۴۸,۳۳۴,۹۶۱	-	ریال	مدنی و صنعتی گل گهر
ملی گشت و صنعت و مدیریت پارس	-	-	-	-	-	-	-	ریال	ملی گشت و صنعت و مدیریت پارس
مواند لویه دارویی البرز باغک	-	-	-	-	-	-	-	ریال	مواند لویه دارویی البرز باغک
نفت تهران	-	-	-	-	-	-	-	ریال	نفت تهران
نفت پاسارگاد	-	-	-	-	-	-	-	ریال	نفت پاسارگاد
نیرو سحر که	-	-	-	-	-	-	-	ریال	نیرو سحر که
نیرو کهر	-	-	-	-	-	-	-	ریال	نیرو کهر
نیروگاه زاگرس کوثر	-	-	-	-	-	-	-	ریال	نیروگاه زاگرس کوثر
هلدینگ صنایع معدنی خاورمیانه	-	-	-	-	-	-	-	ریال	هلدینگ صنایع معدنی خاورمیانه
داروسازی اسوه	-	-	-	-	-	-	-	ریال	داروسازی اسوه
داروسازی کوثر	-	-	-	-	-	-	-	ریال	داروسازی کوثر

صندوق سرمایه گذاری سهام بزرگ کارخان
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 برای دوره مالی سرمایه منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۸

دوره مالی سرمایه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
 دوره مالی سرمایه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹

نوع شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کاربره	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰
رشدآور ایران	-	-	-	-	-	-	ریال	ریال
س. صنایع شیمیایی ایران	-	-	-	-	-	-	ریال	ریال
س. نفت و گاز و پتروشیمی تاسمین	-	-	-	-	-	-	ریال	ریال
سایما	-	-	-	-	-	-	ریال	ریال
پتروشیمی خراسان	-	-	-	-	-	-	ریال	ریال
سرمایه گذاری البرز (هلدینگ)	-	-	-	-	-	-	ریال	ریال
سرمایه گذاری آبا تومین	-	-	-	-	-	-	ریال	ریال
سرمایه گذاری سبحان	-	-	-	-	-	-	ریال	ریال
سرمایه گذاری مسکن پردیس	-	-	-	-	-	-	ریال	ریال
سرمایه گذاری توکا فولاد (هلدینگ)	-	-	-	-	-	-	ریال	ریال
سرمایه گذاری صندوق بازتوسعه	-	-	-	-	-	-	ریال	ریال
سنگ آهن کوهر زمین	-	-	-	-	-	-	ریال	ریال
سپهری ذوب آهن اصفهان	-	-	-	-	-	-	ریال	ریال
سیمان تهران	-	-	-	-	-	-	ریال	ریال
سیمان داراب	-	-	-	-	-	-	ریال	ریال
سیمان شرق	-	-	-	-	-	-	ریال	ریال
سیمین	-	-	-	-	-	-	ریال	ریال
سرمایه گذاری شاهد	-	-	-	-	-	-	ریال	ریال
سرمایه گذاری شهاب دارو	-	-	-	-	-	-	ریال	ریال
سرمایه گذاری عصر تاسمین	-	-	-	-	-	-	ریال	ریال
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	-	-	-	-	-	-	ریال	ریال

صندوق سرمایه گذاری سهام بزرگ کارخان
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 برای دوره مالی سرمایه منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۸

دوره مالی سرمایه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
 دوره مالی سرمایه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کاربرد	حالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰
ارتباطات سبار ایران	-	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
شرکت آهن و فولاد ارفع	-	-	-	-	-	-	۱۹,۳۸۸,۹۵۵	۱۹,۳۸۸,۹۵۵
صنایع غذایی میوه شرق	-	-	-	-	-	-	-	(۴۱۰,۵۲۹)
شیر پگاه آذربایجان شرقی	-	-	-	-	-	-	-	۱,۶۰۰,۹۹۱,۳۳۵
صنایع بهاشی ساینیا	-	-	-	-	-	-	۶۳۹,۱۱۱,۸۸۵	۶۳۹,۱۱۱,۸۸۵
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	-	-	-	-	-	-	-	۴۹۸,۵۹۹
صنایع ماشین های کاری ایران	-	-	-	-	-	-	-	۱۳۳,۳۹۸,۰۷۶
صنایع بهپاک	-	-	-	-	-	-	-	۶۶,۹۳۲,۸۵۴
صنایع بهپهر	-	-	-	-	-	-	-	۷۰۴,۹۲۸,۸۶۳
عطریین نت قم	-	-	-	-	-	-	۷۰۴,۹۲۳,۷۵۵	۷۰۴,۹۲۳,۷۵۵
فلانک سازان سپهران	-	-	-	-	-	-	-	(۳۱,۶۸۵)
فراری مود مسینی ایران	-	-	-	-	-	-	-	(۱۵۵,۵۴۹,۷۰۲)
فروشگاههای زنجیره‌ای افق کوروش	-	-	-	-	-	-	-	۱,۳۱۹,۷۶۴
کارت اعتباری ایران کیش	-	-	-	-	-	-	-	۱,۸۸۹,۹۳۶
کر خانجانت قند فروین	-	-	-	-	-	-	-	۵,۶۴۲,۳۹۱,۵۶۷
کنت و دامداری لکا	-	-	-	-	-	-	-	(۴۲۸,۴۶۴)
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	-	-	-	-	-	-	-	۱,۶۳۱,۷۳۵,۱۲۷
کیمبارو	-	-	-	-	-	-	۱,۱۱۴,۹۰۶	(۵۳۵,۳۷۶,۱۰۲)
گروه صنایع کالند پارس	-	-	-	-	-	-	-	۱,۳۳۱,۹۹۴
گروه صنعتی بارز	-	-	-	-	-	-	۴۴۰,۳۵۷,۹۴۳	۱,۵۳۱,۱۷۶,۳۹۹
گروه صنعتی پاکسو	-	-	-	-	-	-	۳۱,۵۸۴,۰۳۰	۱۰,۳۸,۷۴۶,۷۰۷
	-	-	-	-	-	-	-	(۴۰,۷۸۰,۱۳۱)

صندوق سرمایه گذاری سهام بزرگ کار دان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
برای دوره مالی سهامه منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۸

۱۶-۲ سود (زیان) فروش اوراق بهادار با دار نقد ثابت

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸ / ۰۹ / ۳۰	دوره مالی سهامه منتهی به ۱۳۹۷ / ۱۲ / ۲۹	دوره مالی سهامه منتهی به ۱۳۹۸ / ۱۲ / ۲۹		ارزش دفتری ریال	ارزش بازار ریال	تعداد	نام شرکت
		سود (زیان) فروش ریال	کاربرد ریال				
۷,۹۳۳,۳۹۱	-	-	-	-	-	-	استان خزانگه ۳۱ بودجه ۹۷-۷۳۸۰۰۰۰
۸۸۱۴,۱۶۰	-	-	-	-	-	-	استان خزانگه ۳۰ بودجه ۹۷-۹۹۱۰۲۲
۳۹,۳۹۴,۶۸۲	-	-	-	-	-	-	استان خزانگه ۳۰ بودجه ۹۸-۹۹۰۴۳۰
۱۳۰,۴۴۹,۰۰۵	-	-	-	-	-	-	استان خزانگه ۳۰ بودجه ۹۷-۹۹۰۷۳۱
۱۷۶,۵۹۰,۰۳۸	-	-	-	-	-	-	

۱۷- سود (زیان) تحقیق شایقه حاصل از نگهداری اوراق بهادار

سود و زیان حاصل از نگهداری اوراق بهادار به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸ / ۰۹ / ۳۰	دوره مالی سهامه منتهی به ۱۳۹۷ / ۱۲ / ۲۹	دوره مالی سهامه منتهی به ۱۳۹۸ / ۱۲ / ۲۹		پایانیت
		ریال	ریال	
۴۴,۰۲۸,۶۹۱,۱۶۳	۵,۵۸۹,۵۸۰,۶۷۸	۸۲,۱۵۹,۵۵۰,۷۴۰	۱۷-۱	سود (زیان) حاصل از نگهداری سهام
-	-	۹۹۷,۱۶۱,۶۷۵	۱۷-۳	سود (زیان) حاصل از نگهداری حق تقدم
۴۴,۰۲۸,۶۹۱,۱۶۳	۵,۵۸۹,۵۸۰,۶۷۸	۸۳,۱۵۶,۷۱۲,۴۱۵		

صندوق سرمایه گذاری سهام بزرگ کارخان
 یادداشت‌های توجیهی صورت‌های مالی
 برای دوره مالی: سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۸

دوره مالی: سه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰

نام شرکت	تعداد	ارزش بازار یا قیمت تبدیل شده	ارزش دفتری	کاربرد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه گذاری توکل‌آباد (هلدینگ)	۹,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۸۸۴,۰۰۰,۰۰۰	(۳۵,۱۳۹,۶۵۳,۸۴۱)	(۱۲۶,۶۹۹,۰۰۰)	(۱۵۴,۴۲۰,۰۰۰)	۵,۴۵۳,۳۳۸,۱۳۹	-	۳۳۶,۷۶۵,۳۳۵	-
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۸,۰۱۲,۷۵۷,۳۳۸)	(۹۸,۸۲۰,۰۰۰)	(۸۲,۶۰۰,۰۰۰)	(۱,۶۵۳,۸۳۷,۳۳۸)	-	-	-
تولیدی فولاد سپید فراب کوبیر	-	-	(۳۴)	-	-	(۳۴)	-	(۱۲۱,۰۲۶,۳۳۳)	-
توسعه صنایع بهشهر (هلدینگ)	۳,۵۰۰,۰۰۰	۷,۸۸۱,۵۵۰,۰۰۰	(۳۵,۰۹۱,۶۵۶,۴۸۷)	(۱۳۶,۸۷۳,۶۲۵)	(۱۴۴,۰۷۷,۵۰۰)	۳,۴۹۳,۸۹۳,۳۸۸	۵۶	-	-
پلی برونیکس - جم پیلن	-	-	(۴)	-	-	-	-	-	-
تولید برق عسلویه میثا	۴۰۰,۰۰۰	۳۶,۶۵۵,۲۰۰,۰۰۰	(۳۳,۷۳۷,۹۰۵,۸۴۴)	(۱۲۶,۶۱۲,۲۰۰)	(۱۳۳,۷۷۶,۰۰۰)	۳,۶۴۷,۴۰۵,۹۵۶	۱,۸۶۰,۱۸,۵۹۶	۸,۶۰۵,۳۵۲,۶۱۶	۱,۱۹۳,۷۹۳,۶۲۱
گروه میثا (سهایی علم)	۴,۳۵۰,۰۰۰	۱۵,۸۱۳,۷۵۰,۰۰۰	(۱۴,۰۷۴,۷۹۱,۳۹۵)	(۹۵,۱۵۸,۰۶۳)	(۹۹,۱۱۳,۷۵۰)	۱,۵۹۳,۶۵۶,۴۹۳	-	-	-
ایران خودرو	۲,۵۰۰,۰۰۰	۳۶,۷۲۷,۵۰۰,۰۰۰	(۳۹,۳۳۸,۱۵۰,۳۷۳)	(۱۷۴,۵۵۰,۶۲۵)	(۱۸۳,۷۳۷,۵۰۰)	۷,۰۵۱,۰۶۱,۱۰۱	۵۰۳,۵۰۵,۱۷۶	۹,۴۹۰,۵۳۸,۳۵۱	۲,۸۷۶,۱۷۵,۹۰۶
گسترش نفت و گاز پارسیان	-	-	-	-	-	-	-	۲,۶۷۶,۳۷۸	۱,۳۳۱,۱۶۸,۹۶۱
نفت سپاهان	-	-	-	-	-	-	-	-	-
آبیه دانه پرداز	-	-	-	-	-	-	-	-	-
آسان پرداخت اوشین	-	-	-	-	-	-	-	-	-
پارس خودرو	-	-	-	-	-	-	-	-	-
پتروشیمی شازند	-	-	-	-	-	-	-	-	-
پتروشیمی غدیر	-	-	-	-	-	-	-	-	-
پتروشیمی شیراز	-	-	-	-	-	-	-	-	-
برادیت الکترونیک سامان کیش	-	-	-	-	-	-	-	-	-
مطهر گستر عمر و زمین‌های وب	-	-	-	-	-	-	-	-	-
داروسازی اسوه	-	-	-	-	-	-	-	-	-
رکاب‌آفر ایران	-	-	-	-	-	-	-	-	-

صندوق سرمایه گذاری سهام بزرگ کارخان
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 برای دوره مالی سه‌ماهه منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۸

دوره مالی سه‌ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ دوره مالی سه‌ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰

نام شرکت	تعداد	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کاربرد	حالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سال مالی منتهی به
		ریال	ریال	ریال	ریال	تکه‌های	تکه‌های	تکه‌های	۱۳۹۸/۰۹/۳۰
س. صنایع شیمیایی ایران	-	-	-	-	-	-	۱۷۳۸۳۱,۷۰۱	ریال	دوره مالی سه‌ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
سرمایه گذاری البرز هلدینگ	-	-	-	-	-	-	۳۷۷,۰۴۹,۳۵۰	ریال	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰
سرمایه گذاری مسکن پردیس	-	-	-	-	-	-	(۸۳)	تکه‌های	
شرکت ارتباطات سیر ایران	-	-	-	-	-	-	۴	تکه‌های	
صنایع بهائینی سامینا	-	-	-	-	-	-	(۴۶,۷۹۶)	تکه‌های	
صنایع ماشین های لاری ایران	-	-	-	-	-	-	۲۸۳,۰۲۹,۷۴۶	تکه‌های	
صنایع بهپاک	-	-	-	-	-	-	۴۶۷,۱۹۲	تکه‌های	
گروه صنایع کاغذ پارس	-	-	-	-	-	-	۸۱۷,۴۵۳,۵۰۳	تکه‌های	
گروه صنعتی بارز	-	-	-	-	-	-	۷	تکه‌های	
گروه کارخانجات صنعتی تبرک	-	-	-	-	-	-	۱۲۲	تکه‌های	
لبیات پاک	-	-	-	-	-	-	(۶۴)	تکه‌های	
مدیریت انرژی امید تاپان هور	-	-	-	-	-	-	(۴۷,۱۱۰,۰۶۲)	تکه‌های	
مدنی کیمیای زینان گستران	-	-	-	-	-	-	۱	تکه‌های	
مدنی و صنعتی گل گهر	-	-	-	-	-	-	۱,۰۱۰,۳۳۰,۶۶۹	تکه‌های	
ملی کنت و صنعت و دامپروری پارس	-	-	-	-	-	-	۳۴۷,۹۰۲,۸۳۳	تکه‌های	
نفت تهران	-	-	-	-	-	-	۴۳۶,۱۶۵,۸۰۳	تکه‌های	
نیرو کمر	-	-	-	-	-	-	(۱۱۶)	تکه‌های	
		۴۴۳,۵۴۸,۰۹۹,۴۵۵	(۳۵۷,۰۶۳,۹۵۵,۳۵۰)	(۳۱,۰۶۵,۵۳۳,۷۶)	(۲,۱۱۷,۷۴۰,۴۹۹)	۸۲,۱۵۹,۵۵۰,۷۳۰	۵,۵۸۹,۵۸۰,۶۷۸	۴۲,۰۴۸,۶۹۱,۱۶۳	

صندوق سرمایه گذاری سهام بزرگ کارخان
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 برای دوره مالی समाوه منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۸

۱۷-۲ سود (زیان) تحقق یافته حاصل از نگهداری حق تقدم

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	دوره مالی समाوه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره مالی समाوه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹					تعداد	نام شرکت
		سود (زیان) تحقق یافته نگهداری	مالیات	کاربرد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	-	(۳۵)	-	-	(۳۵)	-	-	ح. فولاد کوه جنوب کیش
-	-	۹۹۷,۱۶۱,۷۰۰	(۱۷,۰۴۰,۳۳۳)	(۱۶,۲۰۷,۲۲۱)	(۳,۳۸۱,۶۱۷,۳۳۵)	۳,۴۱۳,۰۴۶,۴۹۸	۷۴,۰۷۸۳	ح. توسعه‌مکان‌ها و پل‌ها
-	-	۹۹۷,۱۶۱,۶۷۵	(۱۷,۰۴۰,۳۳۳)	(۱۶,۲۰۷,۲۲۱)	(۳,۳۸۱,۶۱۷,۳۳۰)	۳,۴۱۳,۰۴۶,۴۹۸		

صندوق سرمایه گذاری سهام بزرگ کارخان
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 برای دوره مالی، سهام‌های منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

۱۸- سود سهام

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	مبلغ سود	هزینه تزیل	دوره مالی، سهام‌های منتهی به		خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
							دوره مالی، منتهی به	سال مالی، منتهی به			
				ریال	ریال	ریال	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	ریال	ریال	ریال
گلش	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۱۱/۰۸	۱,۰۰۰	۱,۱۰۰	۱,۱۰۰,۰۰۰	(۳۲,۱۸۱)	-	-	۱,۰۶۷,۸۱۹	-	-
تجارت الکترونیک پارسین کیش	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۱۱/۲۶	۱,۰۰۰	۵۰۰	۵۰۰,۰۰۰	-	-	-	۵۰۰,۰۰۰	-	-
ایرکا پارت صنعت	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۲۷,۴۴۳,۵۰۶
آسان پرداخت پرشین	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۸۰۰,۰۰۰
الومنجو ایران	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۰۵,۰۰۰
به پرداخت ملت	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۱,۳۵۰,۰۰۰
پالایش نفت بندرعباس	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰
پالایش نفت تهران	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰
پتروشیمی خراسان	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۲,۷۰۰,۰۰۰
پتروشیمی شازند	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۱,۵۰۰,۰۰۰

صندوق سرمایه گذاری سهام بزرگ کارخان
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی، سرمایه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

دوره مالی، سرمایه منتهی به ۲۹ / ۱۲ / ۱۳۹۸

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۹/۳۰	دوره مالی، سرمایه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه توزیع	مبلغ سود	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال				
۱۶,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی فلوران
۴,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی مارون
۳,۴۵۸,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی نوری
۳۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	پرداخت الکترونیک سامان کیش
۱,۴۴۹,۵۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	پلی پروپیلن جم - جم پیلن
۴۲۰,۰۰۰	۴۱۴,۳۳۳	-	-	-	-	-	-	-	-	-	تأمین سرمایه لوئیس پارسین
۵۵۰,۹۴۳	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	توسعه حمل و نقل ریلی پارسین
۲,۱۵۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	توسعه خدمات دریایی و بندری سینا
۴۵۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	توسعه ماندن و لذات
۲۶,۳۳۲,۶۶۵	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	تولید برق عضویه مینا
۱,۱۹۹,۱۷۹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	تولید برق ماهتاب کهنوج
۲,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	تولیدات پتروشیمی قائمیه
۲,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	خدمات افروز، باتیک

صندوق سرمایه‌گذاری سهام بزرگ کارخان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
برای دوره مالی سه‌ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

سال مالی منتهی به
 ۱۳۹۸/۹/۳۰

دوره مالی سه‌ماهه
 منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹

دوره مالی سه‌ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	مبلغ سود	هزینه توزیع	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
داروسازی اسوه	-	-	-	-	-	-	ریال	ریال	ریال
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	-	-	-	-	-	-	۳۴۹,۷۶۰,۴۳۸	-	-
سرمایه‌گذاری سبحان	-	-	-	-	-	-	۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-
سرمایه‌گذاری شاهد	-	-	-	-	-	-	۹۵۹,۸۹۴,۸۰۶	-	-
سرمایه‌گذاری شفاکارو	-	-	-	-	-	-	۸۰۰,۰۰۰	-	-
سرمایه‌گذاری گروه توسعه ملی	-	-	-	-	-	-	۶۰۰,۰۰۰	-	-
سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی	-	-	-	-	-	-	۶۸۵,۰۰۰	-	-
سرمایه‌گذاری غدیر (هلدینگ)	-	-	-	-	-	-	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-
سرمایه‌گذاری نیرو	-	-	-	-	-	-	۲۵۰,۰۰۰	۲۴۴,۶۳۸	-
سنگ آهن گهر زمین	-	-	-	-	-	-	۱۲۵,۰۰۰	-	-
سیمان داراب	-	-	-	-	-	-	۸۰۰,۰۰۰	-	-
سیمان شرق	-	-	-	-	-	-	۲۷۰,۰۰۰	-	-
سیمان فارس و خوزستان	-	-	-	-	-	-	۲,۷۴۶	-	-
	-	-	-	-	-	-	۲۵۰,۰۰۰	-	-

صندوق سرمایه گذاری سهام بزرگ کارخان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۹/۱۲/۱۳۹۸

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهام	مبلغ سود	هزینه تقویر	خالص در آمد سود سهام	خالص در آمد سود سهام	خالص در آمد سود سهام
نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهام	مبلغ سود	هزینه تقویر	خالص در آمد سود سهام	خالص در آمد سود سهام	خالص در آمد سود سهام
شرکت آهن و فولاد رفیع	-	-	-	-	-	-	-	-	۱,۰۰۰,۰۰۰
صنایع بهمنی ساین	-	-	-	-	-	-	-	۲۸۹,۱۰۹	۳۲۰,۰۰۰
صنایع ماشینهای اداری ایران	-	-	-	-	-	-	-	-	۸۷,۵۰۰,۰۰۰
صنعتی بهپاک	-	-	-	-	-	-	-	۵۶۸,۴۹۶	۶۶۰,۰۰۰
صنعتی بهشهر	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۵۰,۰۰۰
عمران و توسعه شاهد	-	-	-	-	-	-	-	-	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰
فراوری مواد معدنی ایران	-	-	-	-	-	-	-	-	۱,۰۰۰,۰۰۰
فروشگاههای زنجیره ای المی کوروش	-	-	-	-	-	-	-	-	۷۱,۵۰۰,۰۰۰
فولاد کاوه جنوب کیش	-	-	-	-	-	-	-	-	۸۹۹,۳۸۴
کارت اعتباری ایران کیش	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۶۵,۰۰۰
کندیرانی جمهوری اسلامی ایران	-	-	-	-	-	-	-	-	۷۲,۹۴۸,۶۶۵
گروه صنعتی پاکشو	-	-	-	-	-	-	-	-	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
گروه مینا (سهامی عام)	-	-	-	-	-	-	-	-	۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰

صندوق سرمایه گذاری سهام بزرگ کارخان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای دوره مالی سهمیه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

سال مالی منتهی به
 ۱۳۹۸/۹/۳۰

دوره مالی سهمیه
 منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	مبلغ سود	هزینه توزیع	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
مدیریت انرژی امید تپان هور	-	-	-	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
مس شهید باهنر	-	-	-	-	-	-	-	۶۳۲,۶۳۳,۷۱۸	۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰
ملی کشت و صنعت و دامپروری پارس	-	-	-	-	-	-	-	-	۶۴۰,۰۰۰
نفت تهران	-	-	-	-	-	-	-	-	۵۲۵,۰۰۰,۰۰۰
نفت پاسارگاد	-	-	-	-	-	-	-	-	۲,۶۴۰,۰۰۰
نیرو کهر	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۸۰,۰۰۰
نیروگاه زاگرس کوثر	-	-	-	-	-	-	-	-	۹۵۹,۸۹۵
هلدینگ صنایع معدنی خاورمیانه	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۴۰,۰۰۰
	-	-	-	-	-	-	-	-	۲,۷۰۵,۵۹۲
	-	-	-	-	-	-	-	-	۷۰۱۶,۳۲۴,۳۱۹
	-	-	-	-	-	(۳۲,۱۸۱)	-	۶۳۴,۴۵۰,۲۸۴	-

صندوق سرمایه گذاری سهام بزرگ کارخان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی سه‌ماهه منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۸

۱۹- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت با علی الحساب

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	دوره مالی سه‌ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره مالی سه‌ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
۲۲۰,۲۵۰,۴۳۱	۲۷,۵۴۵,۵۲۶	۱۹,۴۲۹,۴۳۰	۱۹-۱
۲۲۰,۲۵۰,۴۳۱	۲۷,۵۴۵,۵۲۶	۱۹,۴۲۹,۴۳۰	سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۹-۱ - سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	دوره مالی سه‌ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره مالی سه‌ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
---------------------------------	---	--

سود خالص	سود خالص	سود خالص	هزینه تنزیل سود سپرده بانکی	نرخ سود درصد	مبلغ سود سپرده بانکی	تاریخ سرمابه گذاری	
ریال	ریال	ریال	ریال		ریال		
۲۲۰,۰۸۲,۹۲۴	۲۷,۴۷۸,۴۱۳	۱۹,۳۷۹,۵۶۵	-	-	۱۹,۳۷۹,۵۶۵	۱۳۹۳/۰۹/۰۹	تجارت شعبه مطهری ۲۷۹۹۲۷۳۷۰
-	۶,۵۸۶	۵,۲۸۸	(۴۰)	۱۰	۵,۳۲۸	۱۳۹۳/۱۱/۲۹	پاسارگاد شعبه کفلام ۳۴۳-۸۱۰۰-۳۰۷۶۲-۱۲-۱
۱۱۸,۳۲۴	۴۳,۲۷۷	۲۸,۷۶۲	(۵)	۱۰	۲۸,۷۶۷	۱۳۹۳/۱۱/۲۷	سلمان شعبه ملاصدرا ۸۲۹-۸۲۸-۱۱۱۱۵۵۵۵-۱-۱
۴۷,۱۸۳	۱۷,۲۵۰	۱۵,۸۱۵	(۵)	۱۰	۱۵,۸۲۰	۱۳۹۴/۰۴/۱۶	اقتصادنویین شعبه ظفر ۱۲۰-۸۵۰۰-۲-۵۳۲۲۷-۱
۲۲۰,۲۵۰,۴۳۱	۲۷,۵۴۵,۵۲۶	۱۹,۴۲۹,۴۳۰	(۵۰)		۱۹,۴۲۹,۴۸۰		

صندوق سرمایه‌گذاری سهام بزرگ کاردان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
برای دوره مالی سه‌ماهه منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۸

۲۰- سایر درآمدها

سایر درآمدها، شامل درآمد مالی ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام، اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و سود سپرده‌های بانکی است که در سال‌های قبل طی یادداشت‌های ۱۷ الی ۱۹ از درآمد سود اوراق بهادار کسر شده و طی سال مالی جاری تحقق یافته است. جزئیات درآمد مذکور به شرح زیر است:

یادداشت	دوره مالی سه‌ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره مالی سه‌ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰
تعدیل کارمزد کارگزاری	ریال	ریال	ریال
۲۰-۱	۸۹۸,۰۳۴,۶۲۲	۱۳۰,۵۸۰,۱۶۹	۱,۴۵۵,۷۴۱,۵۹۰
سود سهام دریافتی	۴۲,۶۸۹,۶۶۸	۱۸,۷۸۱,۳۴۳	۱۸,۷۹۲,۴۴۶
تنزیل سود سپرده بانکی	۲۴	۲۴۴	۲۴۴
	۹۴۰,۷۲۴,۳۱۴	۱۴۹,۳۶۱,۷۵۶	۱,۴۷۴,۵۳۴,۲۸۰

۲۰-۱- 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.

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

هزینه ارکان صندوق به شرح زیر است:

	دوره مالی سه‌ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره مالی سه‌ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰
مدیر صندوق	ریال	ریال	ریال
ضامن	۱,۷۰۳,۳۲۲,۹۳۸	۲۹۵,۵۸۰,۰۵۱	۳,۳۷۴,۸۳۶,۲۷۴
متولی	۸۵۱,۶۶۰,۹۰۹	۱۴۷,۴۷۳,۹۴۳	۱,۶۸۴,۶۰۷,۰۵۹
حسابرس	۲۴,۳۸۳,۵۰۸	۲۴,۱۰۹,۵۳۶	۹۹,۷۲۵,۸۰۸
	۲۶,۵۷۷,۹۸۱	۲۴,۳۸۳,۵۸۸	۱۰۸,۹۹۹,۷۶۱
	۲۶۰,۵۹۴۵,۳۳۶	۴۹۱,۵۴۷,۱۱۸	۵,۳۶۸,۱۶۸,۹۰۲

۲۲- سایر هزینه‌ها

	دوره مالی سه‌ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره مالی سه‌ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰
هزینه نرم افزار	ریال	ریال	ریال
هزینه های تصفیه	۹۳,۰۲۳,۲۴۵	۸۹,۳۰۲,۲۴۴	۳۷۷,۱۰۶,۹۰۷
کارمزد بانکی	۳۲,۳۰۷,۱۱۷	۵۵۶,۰۶۱	۶۱,۴۹۶,۳۶۸
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	۱,۴۲۶,۴۹۰	۱,۰۵۷,۷۵۰	۲,۵۱۰,۵۰۰
هزینه برگزاری مجامع	۷۰,۶۱۷,۳۹۴	-	۵۹,۳۸۲,۷۰۶
	۹۱۴,۴۴۷	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۴۰,۵۵۲
	۱۹۸,۲۸۸,۵۹۳	۱۰۰,۹۱۶,۰۵۵	۵۲۰,۵۳۷,۰۳۳

۲۳- هزینه مالی

	دوره مالی سه‌ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره مالی سه‌ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰
هزینه تسهیلات مالی دریافتی	ریال	ریال	ریال
	۳۴۹,۹۱۶,۷۱۱	۰	۶۴۰,۱۹۹,۹۹۸
	۳۴۹,۹۱۶,۷۱۱	۰	۶۴۰,۱۹۹,۹۹۸

صندوق سرمایه‌گذاری سهام بزرگ کارخان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
برای دوره مالی سه‌ماهه منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۸

۲۴- تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر است:

دوره مالی سه‌ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره مالی سه‌ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	ریال
۲۲,۶۸۱,۳۳۸,۸۳۲	۷۵,۶۹۴,۶۴۷,۸۵۷	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور
(۱۶,۱۲۸,۸۶۹,۵۱۹)	(۳۵,۹۳۸,۴۸۴,۱۶۳)	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال
۶,۵۵۲,۴۶۹,۳۱۳	۳۹,۷۵۶,۱۶۳,۶۹۴	

۲۵- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

در تاریخ خالص دارایی‌ها، صندوق فاقد هرگونه تعهدات و بدهی احتمالی است.

۲۶- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها در صندوق

سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها در صندوق به شرح جدول زیر می‌باشد:

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک
مدیر و موسس صندوق	شرکت تأمین سرمایه کارخان	مدیر و موسس صندوق	ممتاز عادی	۹,۹۰۰	۴۹/۶۵	۹,۹۰۰	۴۹/۶۵
موسس صندوق	تدبیرگران فردای امید	سهامدار صندوق	ممتاز عادی	۱۰۰	۰/۱۱	۱۰۰	۰/۱۱
مدیر سرمایه‌گذاری	المیرا نجف تومرایی	مدیر سرمایه‌گذاری	عادی	۸۶	۰/۰۸	۸۶	۰/۰۸
مدیر سرمایه‌گذاری	لادن شتعلیا	مدیر سرمایه‌گذاری	عادی	۸۵	۰/۰۸	۸۵	۰/۰۸
مدیر سرمایه‌گذاری	نعمه السادات صفوی میرهن	مدیر سرمایه‌گذاری	عادی	۸۱	۰/۰۸	۸۱	۰/۰۸
				۵۳,۹۲۵	۵۰	۵۳,۹۲۵	۵۰

۲۷- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها

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

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	ماتده طلب (بدهی)
شرکت تأمین سرمایه کارخان	مدیر صندوق	کارمزد مدیر	۱,۷۰۳,۳۲۲,۹۳۸	طی دوره	ریال (۱,۷۰۴,۵۲۲,۹۳۸)
شرکت تأمین سرمایه کارخان	ضامن نقدشوندگی صندوق	کارمزد ضامن	۸۵۱,۶۶۰,۹۰۹	طی دوره	(۸۵۱,۶۶۰,۹۰۹)
موسسه حسابرسی بیات رایان	حسابرس صندوق	حق الزحمه حسابرسی	۲۶,۵۷۷,۹۸۱	طی دوره	(۲۶,۵۷۷,۹۸۱)
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهبین	متولی صندوق	کارمزد متولی	۲۴,۳۸۳,۵۰۸	طی دوره	(۲۴,۳۸۳,۵۰۸)
کارگزاری بانک تجارت	هم گروه	کارمزد خرید	۱,۷۰۳,۷۴۶,۶۰۸	طی دوره	(۱,۷۰۳,۷۴۶,۶۰۸)
کارگزاری بانک تجارت	هم گروه	کارمزد فروش	۱,۵۵۷,۱۹۶,۱۷۵	طی دوره	(۱,۵۵۷,۱۹۶,۱۷۵)

۲۸- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی‌ها

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ صورت خالص دارایی‌ها تا تاریخ تصویب صورت‌های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت‌های مالی و یا افشا در یادداشت‌های همراه بوده وجود نداشته است.