

صندوق سرمایه‌گذاری
سهام بزرگ کاردان

II

صورت‌های مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به

۱۳۹۹/۰۳/۳۱



به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری سهام بزرگ کاردان مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۹ 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
۸-۳۱	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 گردیده اند

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۹/۰۴/۲۵ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

شرکت تامین سرمایه کاردن ش.ت. ۲۴۸۳۷۱



امضاء	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
یوسف‌علی شریفی	شرکت تامین سرمایه کاردان	مدیر صندوق	
	موسسه حسابرسی شاخص اندیشان	متولی	



صندوق سرمایه گذاری سهام بزرگ کاردان

صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

یادداشت	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱۳۹۸/۰۹/۳۰
ریال	ریال	ریال
۵ سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم	۵,۸۵۴,۸۷۷,۱۲۴,۷۶۰	۲۷۲,۳۲۶,۴۳۸,۱۷۴
۶ حساب‌های دریافتی	۶,۷۶۳,۵۹۹,۶۰۵	۲,۲۹۵,۲۷۸,۶۳۹
۷ جاری کارگزاران	۰	۲۷,۰۳۹,۴۴۱,۳۴۶
۸ سایر دارایی‌ها	۴۰۷,۳۶۵,۳۸۹	۱۸۰,۴۲۸,۶۰۳
۹ موجودی نقد	۵۷,۳۳۵,۷۸۲,۸۹۸	۳,۸۹۶,۷۷۹,۲۲۶
جمع دارایی‌ها	۵,۹۱۹,۳۸۳,۸۷۲,۶۵۲	۳۰۵,۷۳۸,۳۶۵,۹۸۸

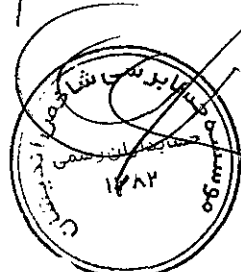
بدهی‌ها:

۷ جاری کارگزاران	۳,۶۸۳,۳۳۴,۱۳۹	۰
۱۰ پرداختی به ارکان صندوق	۲۴,۱۳۶,۹۲۱,۹۲۰	۳,۴۰۰,۳۰۵,۵۵۱
۱۱ پرداختی به سرمایه‌گذاران	۱۷,۵۶۷,۲۲۹,۹۷۷	۲,۹۴۷,۵۵۸,۲۳۶
۱۲ تسهیلات مالی دریافتی	۲۲۰,۳۹۴,۳۱۶,۳۹۴	۸۰,۱۳,۱۵۰,۶۸۵
۱۳ سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر	۴۶۱,۲۵۶,۹۸۳	۱۶۵,۰۰۴,۳۶۴
جمع بدهی‌ها	۲۶۶,۲۴۳,۰۵۹,۴۱۳	۱۴,۵۲۶,۰۱۸,۸۳۶
۱۴ خالص دارایی‌ها	۵,۶۵۳,۱۴۰,۸۱۳,۲۳۹	۲۹۱,۲۱۲,۳۴۷,۱۵۲
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری	۱۱,۳۴۹,۶۶۰	۲,۷۰۰,۰۸۶

کاردان



یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.
 شرکت تامین سرمایه کاردان ش.ت. ۲۲۸۲۷۱



صندوق سرمایه‌گذاری سهام بزرگ کاردان

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰
درآمدها:	ریال	ریال	ریال
سود فروش اوراق بهادار	۴۲۲,۳۰۳,۹۹۸,۳۵۱	۴۲,۲۲۴,۹۳۹,۵۴۴	۱۱۷,۶۸۴,۵۸۳,۹۳۲
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱,۹۲۲,۹۹۲,۶۲۹,۹۹۹	۲۴,۶۲۰,۴۴۳,۱۰۷	۴۴,۰۴۸,۶۹۱,۱۶۳
سود سهام	۶,۱۹۴,۱۶۰,۰۴۴	۲,۱۵۷,۰۳۴,۳۶۴	۷,۰۱۴,۳۷۴,۳۱۹
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۵۳,۴۶۶,۱۸۷	۲۸,۰۶۷,۱۸۴	۲۲,۰۲۵۰,۴۳۱
سایر درآمدها	۳,۵۳۸,۲۴۰,۶۲۹	۳۹۴,۲۹۴,۵۲۸	۱,۴۷۴,۵۳۴,۲۸۰
جمع درآمدها	۲,۳۵۶,۰۸۲,۴۹۵,۲۱۰	۶۹,۴۲۴,۷۷۸,۷۲۷	۱۷۰,۴۴۲,۴۳۴,۱۲۵
هزینه‌ها:	ریال	ریال	ریال
هزینه کارمزد ارکان	(۲۴,۴۱۱,۵۱۶,۸۹۵)	(۱,۴۸۸,۹۴۳,۷۸۳)	(۵,۲۶۸,۱۶۸,۹۰۲)
سایر هزینه‌ها	(۵۹۰,۰۹۵,۳۶۱)	(۲۱۲,۳۳۱,۸۴۲)	(۵۲۰,۵۳۷,۰۳۳)
سود قبل از هزینه‌های مالی	۲,۳۳۱,۰۸۰,۸۸۳,۰۵۴	۶۷,۷۲۳,۵۰۳,۱۰۲	۱۶۴,۶۵۳,۷۲۸,۱۹۰
هزینه‌های مالی	(۳,۵۷۶,۳۹۱,۵۹۵)	(۱۱۰,۴۰۲,۱۹۲)	(۶۴۰,۱۹۹,۹۹۸)
سود خالص	۲,۳۲۷,۵۰۴,۴۹۱,۴۵۹	۶۷,۶۱۳,۱۰۰,۹۱۰	۱۶۴,۰۱۳,۵۲۸,۱۹۲
بازده میانگین سرمایه‌گذاری ^۱	۱۴۸/۸۶	۶۸/۸۱	۹۳/۲۲
بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره	۴۱/۷۶	۴۲/۵۸	۵۷/۰۲

صورت گردش خالص دارایی‌ها

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰
خالص دارایی‌ها (واحد سرمایه‌گذاری) ابتدای دوره	ریال	ریال	ریال
واحد‌های سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره	۲۹۱,۲۱۲,۳۴۷,۱۵۲	۴۶,۳۸۲	۵۵,۷۸۸,۲۳۰,۹۹۲
واحد‌های سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره	(۴۷,۰۹۱,۰۰۰,۰۰۰)	-	(۲۴,۶۰۶,۰۰۰,۰۰۰)
تقسیم سود	(۱۵,۷۳۵,۳۸۴,۵۷۶)	(۱۱,۶۸۶,۵۶۳,۹۲۸)	(۲۹,۸۱۶,۵۷۵,۷۲۶)
تعدیلات	۲,۶۵۹,۹۲۳,۳۵۹,۲۰۴	۶۷,۶۱۳,۱۰۰,۹۱۰	۳۹,۷۵۶,۱۶۳,۶۹۴
سود خالص دوره	۲,۳۲۷,۵۰۴,۴۹۱,۴۵۹	۱۱,۴۳۸,۴۵۲,۵۷۴	۱۶۴,۰۱۳,۵۲۸,۱۹۲
خالص دارایی‌ها (واحد سرمایه‌گذاری) پایان دوره	۵۶۵۳,۱۴۰,۸۱۳,۳۳۹	۱۶۴,۰۷۳,۲۲۰,۵۴۸	۲۹۱,۲۱۲,۳۴۷,۱۵۲

کاردان



سود خالص
میانگین موزون (ریال) وجود استفاده شده

۱- بازده میانگین سرمایه‌گذاری =

شرکت تأمین سرمایه کاردان ش.ت. ۳۳۸۳۷۱

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال سود 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

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-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: 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 مؤسسه حسابرسی شاخص اندیشان می‌باشد که در تاریخ ۱۳۸۲/۰۴/۲۹ با شماره ثبت ۱۵۵۶۶ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارتست از: تهران خیابان نفت شمالی، پلاک ۳۱/۱۱۴ واحدهای ۲۲ و ۲۳

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.

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^۱ نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری^۲ مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیات مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه‌گیری

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 ۲-۱ دستورالعمل^۱ نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری^۲ 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 کارخان

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 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 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 ۱۰,۰۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۱۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
کارمزد مدیر	سالانه ۲ درصد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق به علاوه 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 ۱۵۰ 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 ۵۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق.

صندوق سرمایه‌گذاری سهام بزرگ کارخان
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 سرمایه‌گذاری سهام بزرگ کاردان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

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:

۱۳۹۸/۰۹/۳۰			۱۳۹۹/۰۳/۳۱			صنعت
درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	
۱/۷۹٪	۵,۴۷۳,۱۱۱,۷۵۰	۵,۳۳۳,۱۷۱,۱۸۵	۱/۹۱٪	۱۱۲,۸۷۲,۵۳۳,۵۸۸	۹۵,۷۵۹,۴۷۸,۸۰۲	استخراج کانه های فلزی
-	-	-	۵/۹۶٪	۳۵۲,۹۲۸,۹۸۳,۵۳۶	۲۴۸,۴۰۹,۷۹۷,۶۷۴	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
۸/۵۶٪	۲۶,۱۵۹,۹۲۹,۳۷۵	۱۶,۶۶۹,۴۰۱,۰۲۵	۶/۹۷٪	۴۱۲,۴۷۷,۹۱۴,۷۵۰	۳۱۳,۳۱۹,۱۵۰,۲۴۶	خدمات فنی و مهندسی
۸/۸۴٪	۲۷,۰۲۷,۸۸۳,۵۰۰	۲۴,۱۵۱,۷۰۷,۶۱۹	۵۱۰۷٪	۲۹۹,۹۵۳,۱۳۶,۷۸۸	۱۹۳,۱۳۴,۳۷۲,۹۹۷	خودرو و ساخت قطعات
۷/۴۰٪	۲۲,۶۳۵,۶۲۹,۶۲۵	۱۴,۹۲۰,۱۹۶,۸۴۲	۲/۳۹٪	۱۴۱,۳۳۳,۶۲۸,۱۸۵	۷۵,۷۰۷,۰۳۵,۳۱۰	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۳/۹۶٪	۱۲,۰۹۲,۹۳۳,۰۰۰	۸,۸۵۴,۳۱۴,۴۶۷	۶/۰۴٪	۳۵۷,۶۶۶,۶۶۰,۳۱۲	۱۵۱,۵۴۵,۶۳۶,۳۰۷	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۵/۶۹٪	۱۷,۴۰۴,۶۳۴,۰۰۰	۱۵,۷۶۸,۰۱۹,۳۷۸	۰/۰۰٪	-	-	مخابرات
۵/۲۶٪	۱۶,۰۸۲,۱۵۵,۱۰۷	۱۴,۸۶۰,۹۸۵,۰۵۲	۰/۰٪	-	-	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۷/۷۴٪	۲۳,۶۶۹,۹۴۵,۷۵۰	۲۳,۴۵۴,۲۰۶,۶۸۶	۱۲/۲۰٪	۷۲۱,۹۹۱,۹۷۹,۶۱۲	۴۵۲,۳۴۸,۵۸۱,۱۵۵	فلزات اساسی
۵/۹۳٪	۱۸,۱۲۳,۷۵۳,۵۵۰	۱۱,۰۰۶,۶۶۴,۴۹۷	۰/۰٪	-	-	لاستیک و پلاستیک
۷/۴۷٪	۲۲,۸۳۶,۷۱۳,۶۴۲	۲۱,۶۳۹,۲۴۳,۴۷۲	۱۰/۹۷٪	۶۴۹,۵۶۳,۳۶۹,۲۸۳	۴۶۸,۲۷۳,۲۱۸,۷۷۳	محصولات شیمیایی
۱/۶۱٪	۴,۹۰۷,۶۷۹,۰۰۰	۴,۶۱۰,۹۷۸,۸۹۶	۰/۰٪	-	-	سرمایه گذاریها
۵/۴۲٪	۱۶,۵۷۶,۷۸۵,۰۰۰	۱۴,۳۲۰,۹۷۸,۰۲۶	۰/۰٪	-	-	سیمان، آهک و گچ
۱۰/۳۰٪	۳۱,۵۰۵,۲۹۸,۸۷۵	۲۸,۳۵۲,۹۶۳,۱۶۵	۷/۱۹٪	۴۲۵,۳۷۹,۳۲۲,۹۴۸	۳۵۸,۴۴۴,۹۹۷,۲۱۵	شرکتهای چند رشته ای صنعتی
۱/۱۳٪	۳,۴۵۰,۰۰۳۱,۰۰۰	۳,۳۶۴,۱۴۹,۴۵۶	۵/۷۱٪	۳۳۷,۸۲۴,۶۵۵,۴۳۷	۱۸۸,۳۴۷,۹۸۳,۹۸۸	انبوه سازی، املاک و مستغلات
۷/۹۷٪	۲۴,۳۷۹,۹۵۵,۰۰۰	۲۱,۸۶۰,۵۸۵,۷۶۷	۲۴/۹۱٪	۱,۴۷۴,۳۶۵,۵۷۲,۶۸۸	۹۳۷,۴۹۷,۶۷۶,۱۱۲	بانکها و موسسات اعتباری
-	-	-	۲/۸۲٪	۱۶۷,۱۴۰,۶۱۰,۳۷۱	۱۲۸,۷۳۷,۶۲۶,۶۸۶	ماشین آلات و تجهیزات
-	-	-	۲/۸۴٪	۱۶۸,۱۱۵,۰۰۵,۰۰۰	۱۴۴,۵۴۱,۷۷۱,۰۷۰	بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تامین اجتماعی
-	-	-	۱/۰۹٪	۶۴,۶۱۲,۸۲۵,۵۹۹	۴۸,۵۸۵,۹۹۱,۶۶۰	فعالیت‌های کمکی به نهاد‌های مالی واسط
-	-	-	۰/۰۰٪	-	-	سایر محصولات کانی غیرفلزی
-	-	-	۲/۸۵٪	۱۶۸,۶۵۰,۹۲۶,۶۶۳	۱۲۱,۱۵۴,۵۹۰,۲۳۶	قند و شکر
۸۹/۰۷٪	۲۷۲,۳۲۶,۴۳۸,۱۷۴	۲۲۹,۱۶۷,۵۶۵,۵۳۳	۹۸/۹۱٪	۵,۸۵۴,۸۷۷,۱۲۴,۷۶۰	۳,۹۲۵,۸۰۷,۶۰۸,۲۳۱	

صندوق سرمایه‌گذاری سهام بزرگ کاردان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

۷- حساب‌های دریافتی

۱۳۹۸/۰۹/۳۰		۱۳۹۹/۰۳/۳۱	
تزیل شده	تزیل شده	تزیل شده	تزیل نشده
ریال	ریال	درصد	ریال
۲,۲۹۵,۳۷۵,۴۷۱	۶,۷۶۳,۴۷۷,۶۲۰	۲۵	۷,۲۸۹,۴۲۱,۵۰۰
۳,۱۶۸	۱۲۱,۹۸۵	۱۰	۱۲۲,۹۰۲
۲,۲۹۵,۳۷۸,۶۳۹	۶,۷۶۳,۵۹۹,۶۰۵		۷,۲۸۹,۵۴۴,۴۰۲

سود دریافتی سهام

سود دریافتی سپرده های بانکی

صندوق سرمایه گذاری سهام بزرگ کاردان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

۸- جاری کارگزاران

۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۳/۳۱				
مانده پایان سال	مانده پایان دوره	گردش بستکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۷,۰۳۹,۴۴۱,۳۲۴	(۳,۶۸۳,۳۳۴,۱۶۱)	(۵,۳۵۲,۶۲۷,۴۹۰,۸۴۲)	۵,۳۲۲,۹۰۴,۷۱۵,۳۵۷	۲۷,۰۳۹,۴۴۱,۳۲۴	شرکت کارگزاری بانک تجارت
۲۲	۲۲	(۱۸۳,۰۶۸,۴۴۶,۱۴۲)	۱۸۳,۰۶۸,۴۴۶,۱۴۲	۲۲	شرکت کارگزاری سیماب گون
۲۷,۰۳۹,۴۴۱,۳۲۴	(۳,۶۸۳,۳۳۴,۱۳۹)	(۵,۵۳۶,۶۹۵,۹۳۶,۹۸۴)	۵,۵۰۵,۹۷۳,۱۶۱,۴۹۹	۲۷,۰۳۹,۴۴۱,۳۲۴	

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 اساسنامه مخارج نرم افزار جهت دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱ 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 می شود. در این صندوق مدت زمان استهلاک مخارج برگزاری مجامع یک سال می باشد.

۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۳/۳۱				
مانده در پایان سال	مانده در پایان دوره	استهلاک طی دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده در ابتدای دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۰۹,۸۵۱,۸۶۱	۳۴۹,۱۳۹,۰۸۵	(۱۹۹,۴۳۷,۷۷۶)	۴۳۸,۷۲۵,۰۰۰	۱۰۹,۸۵۱,۸۶۱	هزینه نرم افزار
(۴۰,۵۵۲)	۶۰,۱۳,۱۱۲	(۳,۹۸۶,۸۸۸)	۱۰,۰۴۰,۵۵۲	(۴۰,۵۵۲)	مخارج برگزاری مجامع
۷۰,۶۱۷,۲۹۴	۵۲,۲۱۳,۱۹۲	(۸۸,۴۰۴,۱۰۲)	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰,۶۱۷,۲۹۴	مخارج عضویت در کانون‌ها
۱۸۰,۴۲۸,۶۰۳	۴۰۷,۳۶۵,۳۸۹	(۲۹۱,۸۲۸,۷۶۶)	۵۱۸,۷۶۵,۵۵۲	۱۸۰,۴۲۸,۶۰۳	

۱۰- موجودی نقد

۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۴۲۰,۸۵۸	۷۰,۸۵۸	بانک خاورمیانه شعبه مهستان - ۱۰۰۵-۱۱-۰۴۰-۷۰۷۰۷۱۲۶۶
۱۴۹,۷۵۵	۱۴۹,۷۵۵	بانک تجارت شعبه مطهری ۲۷۹۹۱۴۴۲۲
۳,۸۹۳,۴۵۲,۷۱۷	۵۷,۲۳۳,۶۴۹,۷۰۰	سپرده گذاری نزد بانک تجارت
۱,۵۳۷,۶۱۴	۱۰۱,۰۱۳,۸۰۹	سرمایه گذاری نزد بانک سامان
۵۴۹,۵۰۴	۱۹۹,۵۰۴	سرمایه گذاری نزد بانک پاسارگاد
۶۴۸,۱۰۰	۶۷۸,۵۹۴	سرمایه گذاری نزد بانک اقتصاد نوین
۲۰,۶۷۸	۲۰,۶۷۸	سپرده گذاری نزد بانک خاورمیانه
۳,۸۹۶,۷۷۹,۲۲۶	۵۷,۳۳۵,۷۸۲,۸۹۸	

صندوق سرمایه گذاری سهام بزرگ کاردان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

۱۱- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۲,۵۴۲,۴۹۱,۰۷۲	۱۶,۶۷۸,۲۹۴,۱۵۰	کارمزد مدیر صندوق
۷۶۷,۱۱۰,۳۲۲	۷,۳۱۴,۳۲۲,۰۰۶	کارمزد ضامن نقدشوندگی
۵۸,۵۳۹,۸۴۳	۶۷,۱۲۰,۴۲۶	حق الزحمه حسابرس
۳۲,۱۶۴,۳۱۴	۷۷,۱۸۵,۴۳۸	کارمزد متولی
۳,۴۰۰,۳۰۵,۵۵۱	۲۴,۱۳۶,۹۲۱,۹۲۰	

۱۲- پرداختنی به سرمایه‌گذاران

۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰	بدهی بابت در خواست صدور واحد های سرمایه گذاری
۲,۸۹۲,۵۵۸,۲۳۶	۳,۳۴۲,۲۲۹,۹۷۷	حساب های پرداختنی بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۲,۹۴۷,۵۵۸,۲۳۶	۱۷,۵۶۷,۲۲۹,۹۷۷	

۱۳- تسهیلات مالی دریافتی

۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
۸,۰۱۳,۱۵۰,۶۸۵	۲۲۰,۳۹۴,۳۱۶,۳۹۴	۱۳-۱	کارگزاری بانک تجارت
۸,۰۱۳,۱۵۰,۶۸۵	۲۲۰,۳۹۴,۳۱۶,۳۹۴		

۱-۱۳- 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	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
۱۶۳,۸۲۷,۰۳۹	۴۶۰,۰۷۹,۶۵۸	۱۴-۱	ذخیره هزینه‌های تصفیه
۱,۱۷۷,۳۲۵	۱,۱۷۷,۳۲۵		واریزی‌های نامشخص
۱۶۵,۰۰۴,۳۶۴	۴۶۱,۲۵۶,۹۸۳		

۱-۱۴- ذخیره تصفیه به شرح ردیف ۷ یادداشت ۳-۴ رویه‌های حسابداری محاسبه و در حساب‌ها منظور شده 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		۱۳۹۹/۰۳/۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۲۶۴,۲۱۱,۴۸۹,۷۶۷	۹۷,۸۵۳	۵,۵۳۹,۶۴۴,۲۱۲,۹۶۸	۴۸۸,۰۸۹	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
۲۷,۰۰۰,۸۵۷,۳۸۵	۱۰,۰۰۰	۱۱۳,۴۹۶,۶۰۰,۲۷۱	۱۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
۲۹۱,۲۱۲,۳۴۷,۱۵۲	۱۰۷,۸۵۳	۵,۶۵۳,۱۴۰,۸۱۳,۲۳۹	۴۹۸,۰۸۹	

صندوق سرمایه گذاری سهام بزرگ کارخان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

۱۶- سود فروش اوراق بهادار
سود اوراق بهادار به شرح زیر است:

سود حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس فرابورس	سود (زیان) فروش حق تقدم	سود فروش اوراق بهادار با در آمد ثابت
۱۶-۱	۱۶-۲	۱۶-۳
۴۱۹,۶۱۶,۵۶۸,۱۲۱	۳,۶۸۷,۶۴۰,۳۳۰	۱۲۹,۲۶۳,۱۷۰
۱۱۷,۵۰۰,۳۹۱,۷۴۴	۷۶,۰۲۸,۱۵۰	۱۱۷,۶۸۴,۵۸۲,۹۳۲
۲۳,۰۷۸,۰۷۳,۵۵۵	۱۳۹,۸۰۳/۳۱	۴۲,۲۲۴,۹۳۹,۵۴۴
۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۹/۳۰

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کاربرد	مطالبات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سال مالی منتهی به
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	سال مالی منتهی به
اعتباری ملل	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۲,۳۷۸,۱۵۸,۸۱۷	۱۶,۹۷۰,۳۹۹,۶۶۹	۲۲۸,۷۹۵,۷۲۴	۲۶۱,۸۹۰,۷۹۹	۳۴,۸۱۷,۰۷۲,۶۲۵	۳۴,۸۱۷,۰۷۲,۶۲۵	۱۳۹۸/۰۹/۳۰
ایران خودرو	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۲,۲۶۵,۴۱۱,۲۶۵	۳۷,۰۲۷,۸۸۳,۵۰۰	۱۵۸,۰۱۰,۱۱۲	۱۶۶,۳۳۷,۰۵۶	۵۹,۱۳۱,۹۰۰,۵۹۷	(۱۸۱,۰۵۱,۵۳۲)	۱۳۹۸/۰۹/۳۰
پتک سینا	۶,۰۰۰,۰۰۰	۳۲,۸۸۲,۲۵۸,۷۸۹	۱۹,۲۴۵,۳۵۰,۳۹۵	۱۱۲,۹۱۵,۱۱۹	۱۱۹,۹۱۱,۲۹۲	۴۵,۰۳۰,۸۲۰,۸۳	-	-
پتک ملت	۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۸,۰۱۵۰,۶۹۱,۳۹۱	۶۲,۰۷۵,۷۷۱,۶۸۸	۱۷۹,۴۳۲,۲۱۴	۳۲۰,۷۵۰,۳۵۰	۴,۴۱۹,۷۸۹,۱۳۹	۹,۵۴۹,۹۱۱,۷۰۰	۱۳۹۸/۰۹/۳۰
پتک اقتصادین	۱	۱	۲,۷۸۱	-	-	(۲,۷۸۰)	-	-
پارس خزر	۵,۲۵۹	۴۱۵,۴۱۳,۰۰۰	۳۳۴,۱۳۴,۵۲۹	۱,۹۷۳,۲۰۱	۲,۰۷۷,۰۶۴	۷۷,۲۲۸,۲۰۶	-	-
پتروشیمی شازند	۱,۵۶۹,۰۰۶	۴۴,۷۶۶,۹۴۰,۹۵۰	۲۶,۳۹۹,۶۴۰,۷۹۵	۶۳,۳۳۲,۶۶۲	۲۳۲,۸۲۴,۶۹۹	۱۸,۰۰۰,۳۳۲,۷۸۴	-	-
پلی پروپیلن جم - جم پیلن	۸۰۰,۰۰۰	۳۲,۷۶۰,۷۶۲,۷۱۱	۳۲,۸۲۰,۱۱۳,۱۹۶	۱۱۲,۸۶۳,۲۶۷	۱۱۸,۸۰۳,۸۱۳	۷۰,۸۸۲,۳۲۵	-	-
تجارت الکترونیک پارسین کیش	۱,۰۰۰	۲۳,۶۷۹,۰۰۰	۲۰,۳۱۷,۲۶۶	۱۱۲,۴۷۳	۱۱۸,۳۸۵	۳,۱۲۰,۷۶۶	-	-
توسعه صنایع بهشهر (صلیبک)	۱۰۰,۰۰۰	۱,۹۱۳,۹۰۰,۰۰۰	۱,۲۷۳,۴۹۰,۷۴۲	۲,۷۰۳,۳۷۹	۹,۵۶۹,۵۰۰	۶۲۸,۱۳۳,۳۷۹	(۲۶۳,۶۰۹,۰۳۲)	۱۳۹۸/۰۹/۳۰
توسعه صنایع مازرات	۲,۹۶۴,۹۳۳	۱۹,۱۲۲,۴۳۶,۱۷۰	۱۳,۱۱۵,۵۳۷,۵۳۸	۹۰,۸۳۱,۱۲۵	۹۵,۶۱۲,۱۳۳	۵۸۲۰,۴۴۵,۳۷۴	۳۶۲,۱۹۳	۱۳۹۸/۰۹/۳۰
سرمایه گذاری پارس توشه	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۱۵۴,۴۲۲,۱۵۷	۱۶,۵۰۶,۲۳۵,۱۴۸	۸۱,۶۸۳,۳۷۲	۸۵,۷۷۲,۱۰۸	۶۸۰,۹۳۱,۵۲۸	-	-
البرز دارو	-	-	-	-	-	-	۵۷,۳۸۷,۶۰۲	۱۳۹۸/۰۹/۳۰
ایروکا پارت صنعت	-	-	-	-	-	-	-	-
آتیه دامه پرداز	-	-	-	-	-	-	-	-
آسان پرداخت پرشین	-	-	-	-	-	-	(۱۳۱,۸۵۲,۶۶۳)	۱۳۹۸/۰۹/۳۰
آلبستوم ایران	-	-	-	-	-	-	۳۴,۹۴۶,۱۸۱	۱۳۹۸/۰۹/۳۰
پتک پلار گلد	-	-	-	-	-	-	۶۹۵,۱۶۸,۳۱۶	۱۳۹۸/۰۹/۳۰
-	-	-	-	-	-	-	(۳۳۱,۸۶۹,۹۵۸)	۱۳۹۸/۰۹/۳۰

صندوق سرمایه گذاری سهام بزرگ کارخان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹		سال مالی منتهی به ۱۳۹۸ / ۰۹ / ۳۰
							دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۸	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۸	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
بخش هجرت	-	-	-	-	-	-	-	-	۱,۵۹۲,۹۹۲
پرداخت الکترونیک سامان کیش	-	-	-	-	-	-	۳۱۹,۸۴۴	-	۳۲۱,۵۶۱
تامین سرمایه لوئوس پارسین	-	-	-	-	-	-	(۲۵۷,۵۲۰)	(۲۵۷,۵۲۰)	(۲۵۷,۵۲۰)
توزیع دارو پخش	-	-	-	-	-	-	-	-	۴۱۲,۵۳۴
توسعه حمل و نقل رایلی پارسین	-	-	-	-	-	-	-	-	(۷۷,۹۸۸,۰۷۴)
توسعه خدمات دریایی و بندری سینا	-	-	-	-	-	-	(۷۸,۳۸۴,۰۸۴)	(۲۵۰,۳۴۰)	(۲۵۰,۳۴۰)
توسعه صنایع بهشهر	-	-	-	-	-	-	-	-	(۲۴۳,۶۰۹,۰۲۲)
توسعه مولد نیروگاهی جهرم	-	-	-	-	-	-	-	-	۱,۳۳۹,۸۹۱
تولید برق ماهتاب کهنوج	-	-	-	-	-	-	(۳۹۱,۵۴۹)	(۳۹۱,۵۴۹)	(۳۹۱,۵۴۹)
تولیدات پتروشیمی قنکصیر	-	-	-	-	-	-	-	-	(۱,۹۰۸,۰۱۹)
جنرال مکنیک	-	-	-	-	-	-	-	-	۱,۱۱۸,۵۸۷
چرخشگر	-	-	-	-	-	-	-	-	۴۲۴,۴۰۰,۵۳۱
تولید برق عسلویه مینا	۵۰۰,۰۰۰	۲۲,۴۳۳,۸۷۵,۶۳۹	۲۲,۶۳۵,۶۲۹,۴۴۸	۱۰۶,۵۶۰,۰۷۸	۱۱۲,۱۶۹,۳۷۵	(۴۲۰,۴۸۳,۲۶۲)	۱,۷۸۶,۴۴۳,۹۰۵	۱,۷۸۶,۴۴۳,۹۰۵	۱,۷۸۶,۴۴۳,۹۰۵
تولیدی فولاد سپید فراب کویر	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۶۰۳,۸۵۹,۱۴۸	۱۷,۹۴۶,۳۰۰,۷۲۶	۹۷,۸۶۷,۹۱۸	۱۰۳,۰۱۹,۲۹۴	۲,۴۵۶,۶۷۱,۲۱۰	-	-	۷۷۸,۶۱۱
سرمایه گذاری خوارزمی	۷,۵۹۴,۹۸۸	۵۷,۲۱۸,۰۸۳,۰۸۷	۱۸,۶۱۱,۷۴۴,۵۲۶	۱۷۹,۴۱۰,۴۷۳	۲۸۶,۰۹۰,۴۲۲	۲۸,۱۴۰,۸۳۷,۶۶۶	-	-	(۴۰۶,۲۰۱,۶۲۰)
سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۹,۵۰۰,۰۰۰	۳۵,۸۶۱,۴۵۶,۸۱۸	۳۱,۵۰۵,۲۹۸,۸۵۳	۱۷۰,۳۴۰,۹۰۵	۱۷۹,۳۰۷,۲۸۲	۴,۰۰۶,۵۰۹,۷۷۸	(۷۸,۰۷۶)	-	۲,۶۴۷,۲۸۳
سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی	۳,۸۵۰	۷۵,۲۵۶,۰۸۱	۶۷,۸۴۷,۰۱۹	-	-	۷,۴۰۹,۰۶۲	-	-	-
سرمایه گذاری مسکن	۱۲,۴۸۰,۵۸۱	۹۷,۱۹۲,۷۹۲,۸۲۸	۷۴,۰۵۴,۰۳۳,۲۱۹	۱۳۷,۳۸۲,۶۹۶	۴۸۵,۹۶۳,۹۶۰	۲۲,۵۱۵,۵۱۲,۹۵۳	-	-	-
سرمایه گذاری نیرو	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۶۲,۲۹۷,۰۵۵	۲۸,۰۷۷,۹۶۳,۷۹۸	۱۹۰,۲۹۴,۶۴۰	۲۰۰,۳۱۱,۴۸۹	۱۱,۵۹۳,۷۲۷,۱۲۸	-	-	(۲۵۷,۹۹۴,۳۰۱)
سیمان فارس و خوزستان	۴,۰۰۰,۰۰۰	۶۷,۴۶۲,۴۲۷,۰۴۴	۲۴,۶۴۶,۰۵۳,۳۵۲	۱۴۴,۸۳۵,۶۷۲	۳۳۷,۳۱۲,۱۲۰	۴۲,۳۳۴,۲۲۵,۹۰۰	-	-	(۲۹۶,۶۹۸)

صندوق سرمایه گذاری سهام بزرگ کارخان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	دوره مالی شش ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به
							۱۳۹۸ / ۰۳ / ۳۱	۱۳۹۸ / ۰۹ / ۳۰
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۴,۹۲۴,۶۹۴,۵۹۴	۱۸,۰۱۲,۷۵۷,۷۲۸	۴۹,۲۳۰,۲۸۱	۱۷۴,۶۲۳,۴۸۵	۱۶,۶۸۷,۹۸۳,۱۰۰	-	-
صنایع لاستیکی سهند	۱,۴۰۰,۰۰۰	۱۷,۹۶۵,۶۰۵,۳۰۶	۱۸,۱۳۳,۷۵۳,۵۰۸	۸۵,۳۳۵,۹۵۷	۸۹,۸۲۸,۰۱۵	(۳۳۳,۳۱۲,۱۷۴)	-	۲,۹۷۴,۴۷۰,۸۲۷
عمران و توسعه شاهد	۳,۵۰۰,۰۰۰	۱۶,۲۰۶,۲۰۷,۳۴۳	۱۴,۱۵۴,۷۳۴,۷۴۷	۷۶,۹۷۸,۹۳۱	۸۱,۰۳۱,۰۴۰	۱,۸۹۳,۴۶۲,۶۲۵	-	(۱۵۷,۹۱۶,۹۴۶)
فراورده‌های نسوز آذر	۷۵۰,۰۰۰	۲۴,۶۸۳,۹۵۰,۰۰۰	۱۸,۴۷۲,۳۶۴,۹۰۶	۴۵,۳۰۹,۴۰۲	۱۲۳,۴۱۹,۷۶۶	۶,۰۴۲,۸۵۵,۹۲۶	-	۳۴۶,۶۹۳
فولاد کاوه جنوب کیش	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۳۷۵,۹۵۶,۹۲۸	۱۱,۱۱۷,۱۹۷,۵۸۶	۶۸,۲۸۵,۴۳۸	۷۱,۷۹۹,۷۸۳	۳,۱۱۸,۵۹۴,۱۲۱	-	۵۶۱,۸۳۴,۴۱۹
فولاد مبارکه اصفهان	۱۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۱۲,۶۱۳,۳۱۳,۳۲۹	۵۸,۱۷۳,۶۲۴,۷۷۸	۱۶۵,۵۹۶,۳۹۱	۵۶۳,۰۶۶,۵۷۵	۵۳,۷۱۱,۰۲۵,۶۸۵	۷۸۴,۳۵۰,۰۹۹	۱,۴۸۷,۳۶۹,۵۵۲
کشت و صنعت شهداب ناب خراسان	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۸۰۶,۵۶۶,۸۲۳	۱۲,۰۹۲,۹۳۳,۹۴۸	۵۶,۰۸۰,۷۷۱	۵۹,۰۲۳,۸۳۸	(۴۰۱,۴۷۹,۷۳۴)	-	۳,۰۸۵,۰۸۳,۷۷۶
گروه پتروشیمی س. ایرتیا	۲۲,۲۸۱,۰۷۲	۲۱۱,۰۶۸,۴۵۳,۶۲۵	۱۴۳,۷۵۴,۶۴۸,۸۴۱	۲۹۸,۱۲۸,۷۸۲	۱,۰۵۵,۲۴۲,۲۶۷	۶۵,۹۶۰,۳۳۳,۷۳۵	-	-
گروه مپنا (سهامی عام)	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۶۰۳,۳۳۳,۸۶۸	۱۰,۴۶۳,۹۷۱,۷۳۸	۵۵,۱۱۵,۶۵۳	۵۸,۰۱۶,۶۱۹	۱,۰۲۶,۲۱۹,۸۵۸	۵,۰۷۴,۶۶۵,۹۸۴	۵,۸۷۲,۹۲۷,۳۹۳
گروه مپهم	۷,۷۵۰,۰۰۰	۷۷,۳۶۲,۷۳۹,۶۱۵	۵۴,۳۳۷,۷۵۰,۵۳۴	۱۴۹,۵۹۹,۹۴۰	۳۸۶,۸۱۳,۷۰۰	۲۲,۴۸۸,۵۷۵,۴۴۱	-	(۲۴۳,۲۶۶,۶۵۷)
به پرداخت ملت	-	-	-	-	-	-	(۲,۴۸۹,۷۷۵)	(۲,۴۸۹,۷۷۵)
بیمه پارسیان	-	-	-	-	-	-	-	(۱,۶۰۲,۵۱۵,۴۱۶)
بین‌المللی توسعه ساختمان	-	-	-	-	-	-	-	(۷,۳۷۶,۵۵۵)
پارس خودرو	-	-	-	-	-	-	۳۳,۹۰۰,۷۴۸	(۳۸,۰۰۰,۲۹۲)
پارس دارو	-	-	-	-	-	-	-	(۱,۳۸۷,۴۱۶,۴۴۱)
پالایش نفت بندر عباس	-	-	-	-	-	-	-	۳,۸۱۹,۷۲۴,۳۰۵
پالایش نفت تبریز	-	-	-	-	-	-	۲,۴۷۸,۲۳۴,۲۲۲	۱,۷۸۳,۷۰۴,۶۴۸
پالایش نفت تهران	-	-	-	-	-	-	-	۲,۱۶۸,۵۵۲,۰۱۸
پتروشیمی پارس	-	-	-	-	-	-	-	۱۱,۳۷۰,۸۳۶
پتروشیمی پردیس	-	-	-	-	-	-	-	(۱۱۳,۷۲۱,۸۱۵)

[illegible]

صندوق سرمایه گذاری سهام بزرگ کارخان
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 برای دوره مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	سود (زیان) فروش ریال	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱				سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال	مالیات ریال	کارمزد ریال	ارزش دیگری ریال	نهای فروش ریال	تعداد	نام شرکت
		ریال	ریال	ریال	ریال								
۳,۸۳۵,۱۳۵,۰۳۰	۲,۵۵۰,۲۶۸,۷۲۴	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	رادیناتور ایران
۱۵,۳۹۷,۲۹۴,۵۰۱	۶,۱۱۲,۵۸۳,۴۵۷	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	ملی کشت و صنعت و دامپروری بارس
۳,۳۲۶,۷۰۴,۰۰۱	۲,۱۵۲,۸۴۷,۶۵۴	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	مواد اولیه دارویی البرز پالک
۷۵۴,۳۶۰,۹۶۴	۷۵۷,۸۹۲,۴۵۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	نفت تهران
(۱۰,۴۹,۷۸۷)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	نفت پارس گاد
۲,۶۷۰,۷۹۸,۸۲۵	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	نیرو محرکه
۱,۱۷۳,۸۸۰,۹۴۵	۱,۱۷۶,۰۰۳,۹۸۳	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	نیرو کلر
(۵۲۰,۸۳۵)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	نیروگاه زاکرس کوثر
۵۶۲,۸۸۸,۰۹۱	۵۶۵,۳۹۶,۷۳۷	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	هلدینگ صنایع معدنی خاورمیانه
۱,۵۸۲,۹۰۹,۶۳۲	۹۷۸,۰۱۰,۵۰۳	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	داروسازی اسوه
۴۹۸,۵۴۸,۷۷۸	۴۹۸,۵۴۸,۷۷۸	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	داروسازی کوثر
۶۶۵,۱۸۹,۷۴۹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	من، صنایع شیمیایی ایران
(۱۸۰,۵۵۵,۶۲۷)	۴۵۱,۱۸۰,۴۳۴	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	من، نفت و گاز و پتروشیمی تلمین
۱۶۹,۸۶۷,۴۸۳	۱۶۹,۸۶۷,۴۸۳	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	سلپا
(۲۰,۱۱۸,۲۱۱)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی خراسان
۵۳۹,۳۳۵,۰۷۶	۵۳۹,۰۸۱,۶۱۴	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری البرز (هلدینگ)
۶۳۷,۶۶۸	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری آوا نوین
۳۴۶,۶۹۷,۳۳۵	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری سبحان
(۳۸,۴۹۴,۳۵۷)	(۳۸,۴۹۴,۳۵۷)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری مسکن پردیس
۵۰۰,۵۰۷,۶۰۹	۱۳۷,۸۰۷,۷۲۵	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری توکا فولاد (هلدینگ)

صندوق سرمایه گذاری سهام بزرگ کارخان
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	سود (زیان) فروش ریال	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱				سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال	مالیات ریال	کارمزد ریال	ارزش دفتری ریال	بهای فروش ریال	تعداد	نام شرکت
		ریال	ریال	ریال	ریال								
۱۹,۳۸۸,۹۵۵	۱۹,۳۸۸,۹۵۵	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	ارتباطات سیمار ایران
(۱۹,۰۳۲,۱۲۲)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه‌گذاری صندوق بازتسهلی
۵۴,۴۶۸	۵۴,۴۶۸	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	سنگ آهن کوهر زمین
۴۵۸,۰۰۶,۰۲۰	۴۵۸,۰۰۶,۰۲۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	سهامی ذوب آهن اصفهان
۱,۴۴۸,۳۷۶,۶۱۵	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	سیمان تهران
(۳,۰۰,۳۷)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	سیمان داراب
۳۱۴,۴۹۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	سیمان شرق
۲,۰۳۷,۲۶۹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	سپهرخ
(۳,۰۳,۰۷,۲۱۹)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه‌گذاری شاهد
(۶۹۸,۱۱۲)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه‌گذاری شفا دارو
۴۸۶,۰۷۷,۳۲۹	۱,۵۵۱,۲۸۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه‌گذاری صدر تاسمین
(۱,۲۸۲,۴۷۳)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه‌گذاری گروه توسعه ملی
(۴۱۰,۵۲۹)	(۴۱۰,۵۲۹)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	شرکت آهن و فولاد ارفع
۱,۶۰۰,۴۹۱,۳۲۵	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	صنایع غذایی مینو شرق
۶۳۹,۱۱۱,۸۴۵	۶۳۹,۱۱۱,۸۴۵	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	شیر پاک آذربایجان شرقی
۴۹۸,۵۹۹	۴۹۸,۵۹۹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	صنایع بهداشتی ساینا
۱۳۳,۳۹۸,۰۷۶	۱۳۳,۳۹۸,۰۷۶	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
۶۶,۹۶۲,۸۵۴	۲۱۰,۲۱۲,۴۳۹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	صنایع ماشین‌های اداری ایران
۷۰,۴۹۷,۹۸۸	۷۰,۴۹۷,۹۸۸	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	صنعتی بهپاک
(۳۱,۶۸۵)	۰ (۳۱,۶۸۵)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	صنعتی بهشهر

صندوق سرمایه گذاری سهام بزرگ کارخان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱							نام شرکت
سال مالی منتهی به ۱۳۹۸ / ۰۹ / ۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸ / ۰۳ / ۳۱	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	تعداد
۳۳۴,۶۳۱,۰۶۱	۳۳۴,۶۳۱,۰۶۱	-	-	-	-	-	- گروه کارخانجات صنعتی تبرک
(۱۶۵,۵۴۹,۷۰۲)	-	-	-	-	-	-	- عطربین نخ قم
۱,۲۱۹,۷۶۴	-	-	-	-	-	-	- غلتک سازان سپاهان
۱,۸۸۹,۹۲۶	۱,۸۸۹,۹۲۶	-	-	-	-	-	- فراوری مواد معدنی ایران
۵,۶۴۳,۳۹۱,۵۶۷	-	-	-	-	-	-	- فروشگاه‌های زنجیره‌ای افق کوروش
(۶۲۸,۴۶۶)	-	-	-	-	-	-	- کارت اعتباری ایران کیش
۱,۶۳۱,۷۲۵,۱۴۷	-	-	-	-	-	-	- کارخانجات قند قزوین
۱,۵۶۰,۴۸۰,۴۰۴	-	-	-	-	-	-	- کشت و دامداری فکا
(۵۳۵,۲۷۶,۱۰۲)	۷۲,۶۱۲,۵۷۶	-	-	-	-	-	- کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران
۱,۳۲۱,۹۹۴	۱,۳۲۱,۹۹۴	-	-	-	-	-	- کمیدارو
۱,۵۲۱,۱۷۶,۳۹۹	۱,۵۲۰,۷۴۵,۹۵۸	-	-	-	-	-	- گروه صنایع کاغذ پارس
۱,۰۲۸,۷۴۶,۷۰۷	۲۱,۵۸۴,۰۳۰	-	-	-	-	-	- گروه صنعتی بارز
(۴۰۷۸,۰۱۳)	-	-	-	-	-	-	- گروه صنعتی پاکشو
۶۴,۸۰۶,۰۲۵	-	-	-	-	-	-	- گسترش سرمایه‌گذاری ایران خودرو
۱۵۹,۶۵۹,۷۱۳	۱۵۹,۶۵۹,۷۱۳	-	-	-	-	-	- لبنیات پاک
۵,۵۲۸,۸۷۴,۳۸۲	۵,۵۲۸,۸۷۴,۳۸۲	-	-	-	-	-	- مدیریت انرژی امید تلپان هور
۸۱,۵۸۷,۹۶۶	-	-	-	-	-	-	- مدیریت صنعت شوینده ت.ص. بهشهر
(۳۹۲,۹۳۶)	-	-	-	-	-	-	- مس شهید باهنر
(۲۸۲,۳۷۴)	(۲۸۲,۳۷۴)	-	-	-	-	-	- معدنی کیمیا زنجان گستران
۹۷۴,۰۴۸,۱۹۵	-	-	-	-	-	-	- س.ص. بازنشستگی کارکنان بانکها
۱۱۷,۵۰۰,۳۹۱,۷۴۴	۴۲,۰۷۸,۰۷۲,۵۵۵	۴۱۹,۶۱۶,۵۶۸,۱۲۱	۶,۸۳۴,۳۶۲,۱۸۱	۳,۷۱۸,۴۹۸,۱۰۹	۹۳۶,۷۷۸,۲۶۲,۸۰۵	۱,۳۶۶,۹۴۷,۶۹۱,۳۱۶	-

صندوق سرمایه گذاری سهام بزرگ کارخان
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

۱۶-۲ سود حاصل از فروش حقوق تقدم

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال	مطالبات ریال	کارمزد ریال	ارزش دفتری ریال	بهای فروش ریال	تعداد	نام شرکت
-	-	۱,۲۵۳,۱۷۱,۰۳۸	۱,۲۵۳,۱۷۱,۰۳۸	۸۳,۶۰۱,۹۳۹	۷۹,۳۳۱,۶۰۴	۱۵,۲۶۴,۵۸۲,۶۴۲	۱۶,۶۸۰,۳۸۷,۴۴۳	۲۸۰,۰۰۰	ح فولاد کوه جنوب کیش
(۶۰,۸۷۸)	(۶۰,۸۷۸)	۱,۱۰۷,۹۱۰,۰۱۴	۱,۱۰۷,۹۱۰,۰۱۴	۱۷,۶۱۹,۴۲۷	۱۶,۷۴۸,۳۲۵	۲,۳۸۱,۶۱۷,۳۴۵	۳,۵۳۳,۸۸۵,۱۲۱	۷۴,۷۸۳	ح توسعه‌مندان پالزات
(۶۷۰)	-	۱,۳۲۶,۳۴۹,۱۷۸	۱,۳۲۶,۳۴۹,۱۷۸	۱۰,۸۴۴,۶۹۶	۱۰,۳۰۲,۳۹۱	۸۲۱,۴۴۳,۱۵۴	۲,۱۶۸,۹۳۹,۴۱۹	۵۷۸,۰۷۴	ح سرمایه‌گذاری نیرو
۷,۷۷۹,۴۸۳	۷,۷۷۹,۴۸۳	-	-	-	-	-	-	-	ح معننی و صنعتی گل گهر
(۱۱۵,۷۸۵)	(۱۱۵,۷۸۵)	-	-	-	-	-	-	-	ح معننی و صنعتی چادرملو
۷,۶۰۳,۱۵۰	۷,۶۰۳,۱۵۰	۳,۶۸۷,۴۳۰,۳۳۰	۳,۶۸۷,۴۳۰,۳۳۰	۱۱۱,۸۶۶,۰۶۲	۱۰۶,۳۷۳,۳۳۰	۱۸,۴۶۷,۶۴۳,۴۶۱	۲۲,۳۷۳,۲۱۱,۹۸۳	-	

۱۶-۳ سود (زیان) فروش اوراق بهادار با دارآمد ثابت

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال	کارمزد ریال	ارزش دفتری ریال	ارزش بازار ریال	تعداد	نام شرکت
۷,۵۳۳,۳۹۱	۷,۵۳۳,۳۹۱	۱۳۰,۴۴۹,۰۰۸	۱۳۰,۴۴۹,۰۰۸	-	-	-	-	-	استادخرکشم (۱) بودجه ۹۷-۹۷۲۸۰۰۰۰
۸,۸۱۴,۱۶۰	۸,۸۱۴,۱۶۰	-	-	-	-	-	-	-	استادخرکشم (۲) بودجه ۹۷-۹۷۲۸۰۰۰۰
۲۹,۳۹۴,۴۸۳	۲۹,۳۹۴,۴۸۳	-	-	-	-	-	-	-	استادخرکشم (۳) بودجه ۹۷-۹۷۲۸۰۰۰۰
۱۳۰,۴۴۹,۰۰۵	۱۳۰,۴۴۹,۰۰۵	-	-	-	-	-	-	-	استادخرکشم (۴) بودجه ۹۷-۹۷۲۸۰۰۰۰
۱۷۶,۵۹۰,۰۲۸	۱۷۶,۵۹۰,۰۲۸	۱۳۹,۱۶۳,۱۷۰	۱۳۹,۱۶۳,۱۷۰	-	-	-	-	-	

صندوق سرمایه گذاری سهام بزرگ کارخان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته حاصل از نگهداری اوراق بهادار

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

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰
	ریال	ریال	ریال
۱۷-۱	۱,۸۹۷,۱۲۷,۱۹۲,۷۳۱	۲۴,۶۲۰,۴۴۳,۱۰۶	۴۴,۰۴۸,۶۹۱,۱۶۳
۱۷-۲	۲۵,۸۶۵,۴۳۷,۲۶۸	۱	-
	۱,۹۲۲,۹۹۲,۶۲۹,۹۹۹	۲۴,۶۲۰,۴۴۳,۱۰۷	۴۴,۰۴۸,۶۹۱,۱۶۳

سود (زیان) حاصل از نگهداری سهام

سود (زیان) حاصل از نگهداری حق تقدم

۱۷-۱- سود (زیان) تحقق نیافته حاصل از نگهداری اوراق بهادار

نام شرکت	تعداد	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱		سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
						دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰			
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
مخابرات ایران	-	-	۱۵۰	-	-	-	-	(۱۵۰)	-	۱,۶۳۶,۶۱۴,۵۹۴
سهامی ذوب آهن اصفهان	۶۵,۶۰۰,۰۰۰	۴۸۶,۷۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۱۴,۶۶۹,۱۰۱,۵۵۵	۶۸۷,۵۳۷,۲۰۰	۲,۴۲۳,۷۶۰,۰۰۰	۱۶۸,۹۶۱,۶۰۱,۲۴۶	-	(۱۰۳)	-	-
صنایع لاستیکی سهند	-	-	۴۲	-	-	-	-	(۴۲)	-	۷,۱۱۷,۰۸۹,۰۵۳
فرآورده های نسوز آذر	-	-	-	-	-	-	۳۷۳,۴۳۰	-	-	-
تولیدات پتروشیمی قائد بصیر	-	-	-	-	-	-	-	(۱,۹۹۴,۳۰۹)	-	-
چرخشگر	-	-	-	-	-	-	۱۳۹,۶۰۴,۳۸۷	-	-	-
کشت و صنعت شهداب ناب خراسان	-	-	۵۲	-	-	-	-	(۵۲)	-	۳,۳۳۸,۶۱۸,۵۳۳
فولاد مبارکه اصفهان	-	-	-	-	-	-	۸۳۷,۲۵۳,۱۸۸	-	-	-
آلومینیوم ایران	-	-	-	-	-	-	-	(۶۱)	-	-
داروسازی کوثر	-	-	-	-	-	-	-	(۱۵)	-	-
سرمایه گذاری صدرتامین	-	-	-	-	-	-	۳۵۲,۲۰۹,۷۸۹	-	-	-
توسعه معادن و فلزات	۲۰۰,۰۰۰	۲,۶۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۸۴۳,۲۰۲,۳۸۲	۳,۷۱۲,۰۵۰	۱۳,۱۴۰,۰۰۰	۱,۷۶۷,۹۴۵,۵۶۸	-	-	-	-
قنداصفهان	۹۵۷,۶۸۱	۱۶۹,۷۳۹,۳۸۰,۴۴۰	۱۲۱,۱۵۴,۵۹۰,۳۳۵	۲۳۹,۷۵۶,۸۷۵	۸۴۸,۶۹۶,۹۰۲	۴۷,۴۹۶,۳۳۶,۴۲۶	-	-	-	-
بانک ملت	۳۵,۳۱۲,۱۳۴	۸۲۹,۱۲۸,۹۰۶,۳۲۰	۵۲۶,۵۷۲,۷۴۶,۸۹۶	۱,۱۷۱,۱۴۴,۵۸۰	۴,۱۴۵,۶۴۴,۵۳۲	۲۷۷,۲۳۹,۳۲۰,۳۱۲	۲,۸۴۲,۱۱۹,۲۲۱	-	-	۲,۵۱۹,۳۶۹,۲۲۲
بانک اقتصاد نوین	۹,۲۶۸,۳۶۷	۵۲,۵۵۱,۶۴۰,۸۹۰	۲۱,۱۴۲,۹۵۲,۰۲۵	۷۴,۲۲۹,۱۹۲	۲۶۲,۷۵۸,۲۰۴	۳۱۰,۷۱۰,۱۶۶۷	-	-	-	-
بیمه پارسیان	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۹,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۴,۵۴۱,۷۷۱,۰۷۰	۲۳۸,۹۹۵,۰۰۰	۸۴۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۵۷۳,۲۳۳,۹۳۰	-	-	-	-
سیمان فارس و خوزستان	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۲,۲۵۵,۸۰۶,۹۷۵
عمران و توسعه شاهد	۲۱,۸۲۸,۷۷۱	۳۴۰,۰۰۴,۹۳۷,۰۹۶	۱۸۸,۳۹۳,۷۸۷,۴۹۹	۴۸۰,۲۵۶,۹۷۴	۱,۷۰۰,۰۲۴,۶۸۴	۱۴۹,۴۳۰,۸۶۷,۹۳۷	-	-	-	۸۵,۸۸۱,۵۶۵
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۹,۱۰۰,۰۰۰	۲۷۱,۴۵۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۱,۰۵۸,۵۵۹,۰۶۹	۲۸۳,۴۲۷,۳۶۲	۱,۳۵۷,۳۶۵,۰۰۰	۷۸,۶۵۳,۷۴۸,۵۶۸	(۷۴۷,۰۰۶,۰۳۲)	-	-	-

صندوق سرمایه گذاری سهام بزرگ کارخان
یادداشت‌های توضیحی، صورت‌های مالی،
برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸ / ۰۹ / ۳۰		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸ / ۰۳ / ۳۱		برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹									
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	تعداد	نام شرکت				
-	-	۶۸	-	-	-	-	-	-	پارس خودرو				
-	-	(۵۴)	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری البرز (هلدینگ)				
-	-	۴	-	-	-	-	-	-	شرکت ارتباطات سیار ایران				
-	-	(۱)	-	-	-	-	-	-	صنایع بهداشتی ساینا				
-	-	(۱۱)	-	-	-	-	-	-	صنایع ماشین های اداری ایران				
-	-	(۳۵)	-	-	-	-	-	-	گروه صنایع کاغذ پارس				
-	-	۷	-	-	-	-	-	-	گروه صنعتی بارز				
-	-	۱۲۲	-	-	-	-	-	-	گروه کارخانجات صنعتی تبرک				
-	-	۱	-	-	-	-	-	-	به پرداخت ملت				
-	-	(۴۴)	-	-	-	-	-	-	لینیات پاک				
-	-	(۲۹)	-	-	-	-	-	-	مدیریت انرژی امید تپان هور				
-	-	۱	-	-	-	-	-	-	معدنی کیمیای زنجان گستران				
-	-	۲۶,۴۳۷,۷۸۴	-	-	-	-	-	-	ملی صنایع مس ایران				
-	-	(۴۴)	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی شازند				
-	-	(۵۱)	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی غدیر				
-	-	(۳۴)	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی شیراز				
-	-	(۴۴)	-	-	-	-	-	-	داده گستر عمرونون های وب				
-	-	-	۷۷,۱۵۰,۳۳۶,۰۷۶	۱,۰۱۵,۷۰۶,۴۰۴	۲۸۶,۹۳۷,۰۵۹	۱۲۴,۶۸۸,۳۱۱,۳۱۱	۲۰,۳۱۴,۳۸۰,۷۵۰	۱,۳۱۳,۵۵۵	پتروشیمی نوری				
-	-	۷۲۲,۲۶۲,۰۰۶	-	-	-	-	-	-	داروسازی اسوه				
-	-	(۵۱)	-	-	-	-	-	-	رادیناتور ایران				

صندوق سرمایه گذاری سهام بزرگ کارخان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱							
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰							
نام شرکت	تعداد	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
مواد اولیه دارویی البرز بالک	-	-	-	-	-	-	۱۶۰,۲۴۰,۳۹۵
ملی کشت و صنعت و دامپروری پارس	-	-	-	-	-	-	۷,۳۰۹,۰۳۰,۵۶۵
نفت بهران	-	-	-	-	-	-	(۲۲)
پست بانک ایران	۱,۴۴۹,۳۱۰	۳۰,۸۷۰,۳۰۳,۰۰۰	۱۴,۱۰۵,۵۴۸,۶۴۵	۴۳,۶۰۴,۳۰۳	۱۵۴,۳۵۱,۵۱۵	۱۶,۵۶۶,۷۹۸,۵۳۷	-
ایرکا پارت صنعت	-	-	-	-	-	-	۱۴۵,۸۴۳,۲۲۰
پلیمر آریا ساسول	۳۵۵,۴۹۰	۳۲,۳۴۰,۷۰۲,۷۵۰	۲۳,۱۷۸,۸۹۹,۹۶۹	۴۵,۶۸۱,۲۴۲	۱۶۱,۷۰۳,۵۱۳	۸,۹۵۴,۴۱۸,۰۲۴	-
تامین سرمایه بانک ملت	۱,۹۰۰,۰۰۰	۳۴,۲۱۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۳۴۳,۰۴۸,۴۴۲	۴۸,۳۳۴,۳۳۷	۱۷۱,۰۹۵,۰۰۰	۸,۶۵۶,۵۲۲,۲۲۰	-
تامین سرمایه نویتوس پارسیان	۱,۵۴۵,۱۷۷	۳۰,۸۱۰,۸۲۹,۳۸۰	۲۳,۲۴۲,۶۴۳,۲۱۸	۴۳,۵۲۰,۲۹۶	۱۵۴,۰۵۴,۱۲۶	۷,۳۷۰,۶۱۱,۷۱۸	-
نیرو محرکه	-	-	-	-	-	-	(۱۲۶,۴۷۰,۶۷۲)
پلی پروپیلن جم - جم پیلن	-	-	۴	-	-	(۴)	-
پالایش نفت تبریز	-	-	-	-	-	-	(۲۶)
پتروشیمی خراسان	-	-	-	-	-	-	۷۶۰,۸۷۶
سرمایه گذاری مسکن پردیس	-	-	-	-	-	-	(۸۲)
توسعه حمل و نقل ریلی پارسیان	-	-	-	-	-	-	(۲۵)
خدمات انفورماتیک	-	-	-	-	-	-	۱
س. صنایع شیمیایی ایران	-	-	-	-	-	-	(۵)
سرمایه گذاری نور کوثر ایرانیان	-	-	-	-	-	-	۱۴۰,۰۷۴,۵۲۳
شرکت آهن و فولاد ارفع	-	-	-	-	-	-	۱
عطرین نخ قم	-	-	-	-	-	-	(۱۰۷,۴۶۱,۱۳۹)
فروشگاههای زنجیره ای افق کوروش	-	-	-	-	-	-	۲,۷۳۳,۳۲۹,۱۷۳
کارت اعتباری ایران کیش	-	-	-	-	-	-	(۴۵۷,۱۵۵)
مدیریت صنعت شوینده تص. بهشهر	-	-	-	-	-	-	(۸۹,۹۹۶,۲۴۹)
هلدینگ صنایع معدنی خاورمیانه	-	-	-	-	-	-	۱
مس شهیدباهنر	-	-	-	-	-	-	(۲۶۳,۳۶۷)
نیروکدر	-	-	-	-	-	-	(۱۱۶)
	۵,۴۷۷,۵۲۷,۹۶۸,۹۴۰		۰	۸,۲۰۵,۰۸۵,۴۹۲	۲۹,۰۴۴,۵۵۰,۴۱۹	۱,۸۹۷,۱۳۷,۱۹۲,۷۳۱	۲۴,۶۲۰,۴۴۳,۱۰۶
							۴۴,۰۴۸,۶۹۱,۱۶۳

صندوق سرمایه گذاری سهام بزرگ کارخان
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸ / ۹ / ۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸ / ۳ / ۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹ / ۳ / ۳۱					تعداد	نام شرکت
		سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
-	-	۲۵,۸۶۵,۴۳۷,۲۶۸	۲۵,۸۶۵,۴۳۷,۲۶۸	۴۱۸,۷۶۸,۷۳۴	۱۱۸,۳۰۲,۱۶۶	۵۷,۳۵۱,۳۳۸,۶۳۰	۸۳,۷۵۳,۷۶۶,۸۰۰	۲,۸۶۸,۳۷۹
-	۱	-	-	-	-	-	-	ح. کشتیرانی ج. ا. ا.
-	•	-	(۳۵)	-	-	۲۵	-	ح. معدنی و صنعتی چادرملو
-	۱	-	۲۵,۸۶۵,۴۳۷,۲۶۸	۴۱۸,۷۶۸,۷۳۴	۱۱۸,۳۰۲,۱۶۶	۵۷,۳۵۱,۳۳۸,۶۳۰	۸۳,۷۵۳,۷۶۶,۸۰۰	ح. خرداد کاوه جنوب کیش

صندوق سرمایه‌گذاری سهام بزرگ کارخان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

۱۸- سود سهام

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	مبلغ سود	هزینه تنزیل	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱		خالص درآمد سود سهام
							دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	
				ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
گلناش	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۱۱/۰۸	۱,۰۰۰	۱,۱۰۰	۱,۱۰۰,۰۰۰	۰	۱,۱۰۰,۰۰۰	-	-
سرمایه‌گذاری توکافولاد (هلدینگ)	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۳/۲۲	۱۱,۱۰۱,۳۲۵	۳۸۰	۴,۲۱۸,۵۰۳,۵۰۰	(۳۳۰,۲۳۶,۳۸۵)	۳,۸۸۸,۲۶۷,۱۱۵	-	-
بیمه پارسیان	۱۳۹۸/۱۲/۳۰	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۹۵,۷۰۷,۰۷۱)	۲,۳۰۴,۲۹۲,۹۲۹	-	-
تجارت الکترونیک پارسیان کیش	۱۳۹۸/۱۱/۲۶	۱۳۹۸/۱۱/۲۶	۱,۰۰۰	۵۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۰	۵۰۰,۰۰۰	-	-
ایرکا پارت صنعت	-	-	-	-	-	-	-	۲۷,۴۹۳,۵۰۶	-
آسان پرداخت پرشین	-	-	-	-	-	-	-	۸۰۰,۰۰۰	-
آلومینیوم ایران	-	-	-	-	-	-	-	۱۰۵,۰۰۰	-
به پرداخت ملت	-	-	-	-	-	-	-	۱,۳۵۵,۰۰۰	۱,۲۵۷,۶۶۱
پالایش نفت بندرعباس	-	-	-	-	-	-	-	۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-
پالایش نفت تهران	-	-	-	-	-	-	-	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
پتروشیمی خراسان	-	-	-	-	-	-	-	۲,۷۰۰,۰۰۰	-
پتروشیمی شازند	-	-	-	-	-	-	-	۱,۵۰۰,۰۰۰	-

صندوق سرمایه‌گذاری سهام بزرگ کاردان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	مبلغ سود	هزینه تنزیل	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱		خالص درآمد سود سهام
							دوره مالی شش ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به	
							۱۳۹۸/۰۳/۳۱	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	
				ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
پتروشیمی فناوریان	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۶,۰۰۰,۰۰۰
پتروشیمی مارون	-	-	-	-	-	-	-	-	۴,۰۰۰,۰۰۰
پتروشیمی نوری	-	-	-	-	-	-	-	-	۳,۴۵۸,۰۰۰
پرداخت الکترونیک سامان کیش	-	-	-	-	-	-	۳۰۶,۹۵۲	۳۰۰,۰۰۰	-
پلی پروپیلن جم - جم پیلن	-	-	-	-	-	-	-	-	۱,۴۴۹,۵۰۰
تامین سرمایه لوتوس پارسیان	-	-	-	-	-	-	۴۲۰,۰۰۰	۴۲۰,۰۰۰	-
توسعه حمل و نقل ریلی پارسیان	-	-	-	-	-	-	-	-	۵۵۰,۹۴۳
توسعه خدمات دریایی و بندری سینا	-	-	-	-	-	-	-	-	۲,۱۵۰,۰۰۰
توسعه معادن و فلزات	-	-	-	-	-	-	-	-	۴۵۰,۰۰۰
تولید برق غسلویه مپنا	-	-	-	-	-	-	-	-	۲۶,۳۳۲,۶۶۵
تولید برق ماهتاب کهنوج	-	-	-	-	-	-	-	۱,۰۶۵,۶۹۳	۱,۱۹۹,۱۷۹
تولیدات پتروشیمی قائد بصیر	-	-	-	-	-	-	-	۱,۹۵۷,۱۰۵	۲,۰۰۰,۰۰۰
خدمات انفورماتیک	-	-	-	-	-	-	-	-	۲,۰۰۰,۰۰۰

صندوق سرمایه‌گذاری سهام بزرگ کاردان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	مبلغ سود	هزینه تنزیل	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱		خالص درآمد سود سهام
							دوره مالی شش ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به	
							۱۳۹۸/۰۳/۳۱	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	
				ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
داروسازی اسوه	-	-	-	-	-	-	۳۱۰,۸۲۷,۲۵۱	۳۴۹,۷۶۰,۴۳۸	
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	-	-	-	-	-	-	-	۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰	
سرمایه‌گذاری سبحان	-	-	-	-	-	-	-	۹۵۹,۸۹۴,۸۰۶	
سرمایه‌گذاری شاهد	-	-	-	-	-	-	-	۸۰,۰۰۰	
سرمایه‌گذاری شفا دارو	-	-	-	-	-	-	-	۶۰۰,۰۰۰	
سرمایه‌گذاری گروه توسعه ملی	-	-	-	-	-	-	-	۶۸۵,۰۰۰	
سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی	-	-	-	-	-	-	-	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
سرمایه‌گذاری غدیر (هلدینگ)	-	-	-	-	-	-	۲۵۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	
سرمایه‌گذاری نیرو	-	-	-	-	-	-	-	۱۲۵,۰۰۰	
سنگ آهن گهرزمین	-	-	-	-	-	-	۸۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰	
سیمان داراب	-	-	-	-	-	-	-	۲۷۰,۰۰۰	
سیمان شرق	-	-	-	-	-	-	-	۲,۷۴۶	
سیمان فارس و خوزستان	-	-	-	-	-	-	-	۲۵۰,۰۰۰	

صندوق سرمایه‌گذاری سهام بزرگ کاردان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	مبلغ سود	هزینه تنزیل	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰
							خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	
شرکت آهن و فولاد ارفع	-	-	-	-	-	-	ریال	ریال	۱,۰۰۰,۰۰۰
صنایع بهداشتی ساین	-	-	-	-	-	-	ریال	ریال	۳۲۰,۰۰۰
صنایع ماشینهای اداری ایران	-	-	-	-	-	-	ریال	ریال	۸۷,۵۰۰,۰۰۰
صنعتی بهپاک	-	-	-	-	-	-	ریال	ریال	۶۶۰,۰۰۰
صنعتی بهشهر	-	-	-	-	-	-	ریال	ریال	۱۵۰,۰۰۰
عمران و توسعه شاهد	-	-	-	-	-	-	ریال	ریال	۸۰,۰۰۰,۰۰۰
فراوری مواد معدنی ایران	-	-	-	-	-	-	ریال	ریال	۱,۰۰۰,۰۰۰
فروشگاههای زنجیره ای افق کوروش	-	-	-	-	-	-	ریال	ریال	۷۱۵,۵۰۰,۰۰۰
فولاد کاوه جنوب کیش	-	-	-	-	-	-	ریال	ریال	۸۹۹,۳۸۴
کارت اعتباری ایران کیش	-	-	-	-	-	-	ریال	ریال	۱۶۵,۰۰۰
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	-	-	-	-	-	-	ریال	ریال	۷۴,۹۴۸,۶۶۵
گروه صنعتی پاکشو	-	-	-	-	-	-	ریال	ریال	۳,۰۰۰,۰۰۰
گروه مپنا (سهامی عام)	-	-	-	-	-	-	ریال	ریال	۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰

صندوق سرمایه‌گذاری سهام بزرگ کاردان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱					سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	
نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	مبلغ سود	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
				ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
مدیریت انرژی امید تابان هور	-	-	-	-	-	-	-	۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰
مس شهیدباهنر	-	-	-	-	-	-	-	۶۲۴,۰۰۰
ملی کشت و صنعت و دامپروری پارس	-	-	-	-	-	-	-	۵۲۵,۰۰۰,۰۰۰
خدمات انفورماتیک	-	-	-	-	-	-	-	۱,۹۹۸,۶۳۱
نفت بهران	-	-	-	-	-	-	-	۲,۶۴۰,۰۰۰
نفت پاسارگاد	-	-	-	-	-	-	-	۱۸۰,۰۰۰
نیروکلر	-	-	-	-	-	-	-	۹۵۹,۸۹۵
نیروگاه زاگرس کوثر	-	-	-	-	-	-	-	۱۴۰,۰۰۰
هلدینگ صنایع معدنی خاورمیانه	-	-	-	-	-	-	-	۲,۷۰۵,۵۹۲
				۶,۷۲۰,۱۰۳,۵۰۰	(۵۲۵,۹۴۳,۴۵۶)	۶,۱۹۴,۱۶۰,۰۴۴	۲,۱۵۷,۰۳۴,۴۴۴	۷,۰۱۴,۲۷۴,۳۱۹

صندوق سرمایه‌گذاری سهام بزرگ کاردان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

۱۹- 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 می‌شود:

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰
	ریال	ریال	ریال
۱۹-۱	۵۳,۴۶۶,۱۸۷	۲۸,۰۶۷,۱۸۴	۲۲۰,۲۵۰,۴۳۱
	۵۳,۴۶۶,۱۸۷	۲۸,۰۶۷,۱۸۴	۲۲۰,۲۵۰,۴۳۱

سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۹-۱ - سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱						دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰
تاریخ سرمایه‌گذاری	مبلغ سود سپرده بانکی	نرخ سود درصد	هزینه تنزیل سود سپرده بانکی	سود خالص	سود خالص	سود خالص	سود خالص
ریال	ریال		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳۹۳/۰۹/۰۹	۵۳,۲۶۴,۱۵۹	-	-	۵۳,۲۶۴,۱۵۹	۲۷,۶۰۵,۱۰۱	۲۲۰,۰۸۴,۹۲۴	
۱۳۹۳/۱۱/۲۹	۱۰,۳۵۰	۱۰	(۸۶)	۱۰,۲۶۴	۱۳,۷۰۳	-	
۱۳۹۳/۱۱/۲۷	۱۶۱,۸۹۸	۱۰	(۸۳۸)	۱۶۱,۰۶۰	۴۱۵,۷۷۹	۱۱۸,۳۲۴	
۱۳۹۴/۰۴/۱۶	۳۰,۷۱۹	۱۰	(۱۵)	۳۰,۷۰۴	۳۲,۶۰۱	۴۷,۱۸۳	
	۵۳,۴۶۷,۱۲۶		(۹۳۹)	۵۳,۴۶۶,۱۸۷	۲۸,۰۶۷,۱۸۴	۲۲۰,۲۵۰,۴۳۱	

تجارت شعبه مطهری ۲۷۹۹۲۷۳۷۰

کوتاه مدت- پاسارگاد شعبه گلغام ۱۲۰۳۰۷۶۲-۸۱۰۰-۳۴۳-۱

کوتاه مدت- سامان شعبه ملاصدرا ۱۱۱۱۵۵۵۵-۸۲۸-۸۲۹-۱

کوتاه مدت- اقتصادنویین شعبه ظفر ۵۳۲۴۷۰۲-۸۵۰-۱۲۰-۱

صندوق سرمایه گذاری سهام بزرگ کاردان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

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 سپرده های بانکی است که در سال های قبل طی یادداشت های ۱۸ 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 شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰
تعدیل کارمزد کارگزاری	ریال	ریال	ریال
	۳,۴۹۵,۳۸۹,۷۹۸	۳۷۵,۵۱۰,۳۱۵	۱,۴۵۵,۷۴۱,۵۹۰
سود سهام دریافتی	۴۲,۸۵۰,۷۸۵	۱۸,۷۸۳,۹۶۹	۱۸,۷۹۲,۴۴۶
تنزیل سود سپرده بانکی	۴۶	۲۴۴	۲۴۴
	۳,۵۳۸,۲۴۰,۶۲۹	۳۹۴,۲۹۴,۵۲۸	۱,۴۷۴,۵۳۴,۲۸۰

۲۰-۱- مبلغ فوق مربوط به محاسبه مازاد کارمزد کارگزاری بوده که با توجه به دستورالعمل پیش گیری از معاملات غیرمعمول صندوق ها محاسبه و از کارمزد پرداختی به کارگزار کسر شده است.

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

هزینه ارکان صندوق به شرح زیر است:

	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰
مدیر صندوق	ریال	ریال	ریال
	۱۶,۱۶۴,۴۴۹,۱۵۰	۹۲۷,۵۸۹,۵۵۹	۳,۳۷۴,۸۳۶,۲۷۴
ضامن	۸,۰۸۰,۸۱۶,۸۲۴	۴۶۱,۳۰۵,۳۷۴	۱,۶۸۴,۶۰۷,۰۵۹
متولی	۹۹,۱۳۰,۵۹۵	۴۹,۵۸۸,۹۳۲	۹۹,۷۲۵,۸۰۸
حسابرس	۶۷,۱۲۰,۳۲۶	۵۰,۴۵۹,۹۱۸	۱۰۸,۹۹۹,۷۶۱
	۲۴,۴۱۱,۵۱۶,۸۹۵	۱,۴۸۸,۹۴۳,۷۸۳	۵,۲۶۸,۱۶۸,۹۰۲

۲۲- سایر هزینه ها

	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰
هزینه نرم افزار	ریال	ریال	ریال
	۱۹۹,۴۳۷,۷۷۶	۱۸۵,۸۳۴,۳۹۲	۳۷۷,۱۰۶,۹۰۷
هزینه های تصفیه	۲۹۶,۲۵۲,۶۱۹	۱۲,۸۲۵,۸۹۲	۶۱,۴۹۶,۳۶۸
کارمزد بانکی	۲,۰۱۳,۸۷۶	۱,۰۶۷,۰۰۰	۲,۵۱۰,۵۰۰
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	۸۸,۴۰۴,۱۰۲	-	۵۹,۳۸۲,۷۰۶
هزینه برگزاری مجامع	۳,۹۸۶,۸۸۸	۱۲,۶۰۴,۵۵۸	۲۰,۰۴۰,۵۵۲
	۵۹۰,۰۹۵,۲۶۱	۲۱۲,۳۳۱,۸۴۲	۵۲۰,۵۳۷,۰۳۲

۲۳- هزینه مالی

	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰
هزینه تسهیلات مالی دریافتی	ریال	ریال	ریال
	۳,۵۷۶,۳۹۱,۵۹۵	۱۱۰,۴۰۲,۱۹۲	۶۴۰,۱۹۹,۹۹۸
	۳,۵۷۶,۳۹۱,۵۹۵	۱۱۰,۴۰۲,۱۹۲	۶۴۰,۱۹۹,۹۹۸

صندوق سرمایه‌گذاری سهام بزرگ کارخان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

۲۴- تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر است:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور
ریال	ریال	
۲,۹۵۳,۲۲۷,۳۲۷,۹۵۱	۱۱,۴۳۸,۴۵۲,۵۷۴	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال
(۲۹۳,۳۰۳,۹۶۸,۷۴۷)	(۳۵,۹۳۸,۴۸۴,۱۶۳)	
۲,۶۵۹,۹۲۳,۳۵۹,۲۰۴	۱۱,۴۳۸,۴۵۲,۵۷۴	
	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:

۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	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	۴۳,۶۵۰	۱۰/۷۵٪	۹,۹۰۰	۴۳,۶۵۰	۱۰/۷۵٪
موسس صندوق	شرکت تدبیرگران فردای امید	سهمدار صندوق	ممتاز عادی	۱۰۰	۲۳	۰/۰۳٪	۱۰۰	۲۳	۰/۰۳٪
مدیر سرمایه‌گذاری	المریرا نجف تومرایی	مدیر سرمایه‌گذاری	عادی	۸۸		۰/۰۳٪	۸۶		۰/۰۸٪
مدیر سرمایه‌گذاری	لادن شنتییا	مدیر سرمایه‌گذاری	عادی	۸۷		۰/۰۳٪	۸۵		۰/۰۸٪
مدیر سرمایه‌گذاری	نعمیه السادات صفوی میرهن	مدیر سرمایه‌گذاری	عادی	۸۳		۰/۰۳٪	۸۱		۰/۰۸٪
				۵۳,۹۳۱	۵۳,۹۲۵	۰/۱۱	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	شرح معامله	تاریخ معامله	مانده طلب (بدهی)
شرکت تأمین سرمایه کارخان	مدیر صندوق	کارمزد مدیر	۱۶,۱۶۴,۴۴۹,۱۵۰	ریال	طی دوره	(۱۶,۶۷۸,۲۹۴,۱۵۰)
شرکت کارگزاری بانک تجارت	کارگزار صندوق	کارمزد خرید	۱۱,۶۴۶,۳۷۷,۷۱۷	ریال	طی دوره	(۳,۶۸۳,۳۳۴,۱۶۱)
شرکت کارگزاری سیماب گون	کارگزار صندوق	کارمزد فروش	۶,۹۲۷,۵۷۳,۷۵۹	ریال	طی دوره	۲۲
شرکت تأمین سرمایه کارخان	ضامن نقدشوندگی صندوق	خرید و فروش سهام	۱۸۳,۰۶۸,۴۴۶,۱۴۲	ریال	طی دوره	(۷,۳۱۴,۳۲۲,۰۰۶)
موسسه حسابرسی بیات رایان	حسابرس صندوق	کارمزد ضامن	۸,۰۸۰,۸۱۶,۸۲۴	ریال	طی دوره	(۶۷,۱۲۰,۳۲۶)
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهبین	متولی صندوق	حق الزحمه حسابرسی	۶۷,۱۲۰,۳۲۶	ریال	طی دوره	(۷۷,۱۸۵,۴۳۸)
		کارمزد متولی	۹۹,۱۳۰,۵۹۵	ریال	طی دوره	

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.