

صندوق سرمایه گذاری سهام بزرگ کاردان

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	یادداشت	دارایی ها:
ریال	ریال		
۲۷۲,۳۲۶,۴۳۸,۱۷۴	۵,۳۴۵,۹۰۴,۱۲۳,۷۳۳	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۲,۲۹۵,۲۷۸,۶۳۹	۶۲,۰۸۴,۵۶۲,۷۶۶	۶	حسابهای دریافتنی
۲۷,۰۳۹,۴۴۱,۳۴۶	.	۷	جاری کارگزاران
۱۸۰,۴۲۸,۶۰۳	۲۷۴,۱۸۶,۴۱۳	۸	پیش پرداخت ها
۳,۸۹۶,۷۷۹,۲۲۶	۱۷۲,۵۴۷,۲۵۴,۴۸۰	۹	وجه نقد
۳۰۱,۸۴۱,۵۸۶,۷۶۲	۵,۵۸۰,۸۱۰,۱۲۷,۳۹۲		جمع دارایی ها
بدهی ها:			
.	۴,۴۳۳,۱۱۳,۱۵۷	۷	جاری کارگزاران
۳,۴۰۰,۳۰۵,۵۵۱	۶۷,۹۷۳,۴۷۵,۸۰۴	۱۰	پرداختنی به ارکان صندوق
۲,۹۴۷,۵۵۸,۲۳۶	۹۰,۱۲۸,۸۷۶,۷۸۷	۱۱	پرداختنی به سرمایه گذاران
۸,۰۱۳,۱۵۰,۶۸۵	.	۱۲	تسهیلات مالی دریافتی
۱۶۵,۰۰۴,۳۶۴	۵,۴۳۷,۸۴۵,۲۶۷	۱۳	سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر
۱۴,۵۲۶,۰۱۸,۸۳۶	۱۶۷,۹۷۳,۳۱۱,۰۱۵		جمع بدهی ها
۲۸۷,۳۱۵,۵۶۷,۹۲۶	۵,۴۱۲,۸۳۶,۸۱۶,۳۷۷	۱۴	خالص دارایی ها
۲,۷۰۰,۰۸۶	۱۳,۲۲۴,۹۱۰		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

Handwritten signature

کاردان



شرکت تأمین سرمایه کاردان س ۳۳۸۲۷

Handwritten signature



یادداشت های توضیحی بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی استندارتی

Handwritten mark



صندوق سرمایه‌گذاری سهام بزرگ کاردان

صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

با سلام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری سهام بزرگ کاردان مربوط به دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه 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
۴	یادداشت‌های توضیحی:
۵	الف-اطلاعات کلی صندوق
۵-۷	ب-مبنای تهیه صورت‌های مالی
۸-۲۷	پ-خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
	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.



شرکت تأمین سرمایه کاردان س ۲۲۸۲۷

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۹/۰۷/۲۹ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است

امضاء

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق

احسان مرادی

شرکت تأمین سرمایه کاردان

مدیر صندوق

موسسه حسابرسی شاخص اندیشان

متولی

صندوق سرمایه‌گذاری سهام بزرگ کاردان

صندوق سرمایه گذاری سهام بزرگ کارخان

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

پادداشت	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به		دوره مالی ۹ ماهه منتهی به	
	ریال	متنهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	ریال	متنهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
درآمدها:				
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۱۷,۶۸۴,۵۸۳,۹۳۲		۷۶,۹۰۵,۳۱۰,۱۵۶	۳,۱۲۶,۰۴۳,۳۹۴,۳۵۴
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۴۶,۰۴۸,۶۹۱,۱۶۳		۵۳,۳۰۴,۳۷۶,۵۷۹	۳۸,۸۱۴,۳۰۸,۳۹۰
سود سهام	۷,۰۱۴,۳۷۴,۳۱۹		۶,۸۳۳,۴۴۹,۰۲۵	۶,۶۶۱,۸۶۳,۹۵۸,۳
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۳۲۰,۲۵۰,۴۳۱		۲۸,۳۳۵,۵۳۰	۱۹۴,۰۳۲,۸۶۹
سایر درآمدها	۱,۴۷۴,۵۳۴,۳۸۰		۹۴۵,۴۳۱,۸۱۲	۷,۹۶۰,۴۸۳,۴۲۰
جمع درآمدها	۱۷۰,۶۴۲,۴۳۴,۱۲۵		۱۳۸,۰۱۶,۸۹۳,۱۰۲	۳,۲۳۷,۶۵۰,۸۵۸,۵۱۶
هزینه ها:				
هزینه کارمزد ا کارن	(۵,۲۶۸,۱۶۸,۹۰۳)		(۳,۲۱۸,۹۹۹,۰۰۰)	(۷۵,۲۹۶,۹۶۸,۴۸۱)
سایر هزینه ها	(۵۲۰,۵۳۷,۰۳۳)		(۳۳۵,۹۸۴,۱۲۸)	(۱,۳۱۴,۵۷۱,۷۷۰)
سود (زیان) قبل از هزینه های مالی	۱۶۴,۶۵۳,۷۲۸,۱۹۰		۱۳۴,۴۶۱,۹۰۹,۹۷۴	۳,۱۶۱,۰۳۹,۳۱۸,۳۶۵
هزینه های مالی	(۶۴۰,۱۹۹,۹۹۸)		(۴۰۵,۳۰۷,۳۹۶)	(۱۰,۳۰۱,۰۰۸,۱۷۲)
سود (زیان) خالص	۱۶۴,۰۱۳,۵۲۸,۱۹۲		۱۳۴,۰۵۶,۰۰۲,۵۷۸	۳,۱۵۰,۷۲۸,۳۱۰,۰۹۳
بازده میانگین سرمایه گذاری ^۱	۹۳.۲۲٪		۹۶.۷۰٪	۹۷.۶۴٪
بازده سرمایه گذاری پایان دوره ^۲	۵۷.۰۲٪		۴۴.۶۸٪	۵۹.۲۴٪

صورت گردش خالص دارایی ها

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به		دوره مالی ۹ ماهه منتهی به		دوره مالی ۹ ماهه منتهی به	
۱۳۹۸/۰۶/۳۱		۱۳۹۸/۰۶/۳۱		۱۳۹۸/۰۶/۳۱	
تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال
خالص دارایی‌ها (واحد سرمایه‌گذاری) اول دوره	۱۰۷۸۵۳	۴۶۷۸۲	۵۵۷۸۸۳۳۰۹۹۲	۴۶۷۸۲	۵۵۷۸۸۳۳۰۹۹۲
واحد‌های سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره	۶۵۲۲۱۰	۷۲۳۳۹	۷۲۳۳۹۰۰۰۰۰۰۰	۸۶۰۷۷	۸۶۰۷۷۰۰۰۰۰۰۰
واحد‌های سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره	(۳۵۰۷۷۲)	(۴۴۶)	(۴۴۶۰۰۰۰۰۰۰)	(۲۴۶۰۶)	(۲۴۶۰۶۰۰۰۰۰۰۰)
تقسیم سود	.	.	(۱۱۶۸۶۵۳۰۲۸)	-	(۲۹۸۱۶۵۷۵۷۲۶)
تعدیلات	.	.	۱۶۸۵۹۸۳۵۴۳۷۰۸	-	۳۹۷۵۶۱۶۲۵۹۴
سود (زیان) خالص دوره	.	.	۳۱۵۰۷۳۸۳۱۰۰۹۳	-	۱۶۴۰۱۳۵۲۸۱۹۲
خالص دارایی‌ها (واحد سرمایه‌گذاری) پایان دوره	۴۰۲۹۱	۱۱۸۲۴۵	۵۴۱۲۸۳۴۸۱۶۳۷۷	۱۰۷۸۵۳	۲۹۸۱۶۵۷۵۷۲۶

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری

۲- بازده سرمایه گذاری پایان دوره / سال

سود خالص

میانگین متوسط (ریال) و دوره استفاده شده

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال تسود و زیان خالص

خالص دارایی های پایان دوره / سال

یادداشت های توضیحی بخش نایدیر صورت های مالی می باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری سهام بزرگ کاردان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه 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 سیدی از دارایی‌های مالی و مدیریت این سید است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می‌شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه‌گذاران گردد. برای نیل به این اهداف، صندوق در سهام پذیرفته شده در بورس تهران و فرابورس ایران، اوراق بهادار با درآمد ثابت، سپرده‌ها و گواهی سپرده بانکی، سرمایه‌گذاری می‌نماید. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده ۵ اساسنامه سه سال می‌باشد (سال مالی صندوق به مدت یکسال شمسی، از ابتدای دی ماه هر سال تا انتهای آذر ماه سال بعد است) 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- اطلاع رسانی

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

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

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

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 بوده اند 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، حسابرسی شاخص اندیشان (حسابداران رسمی) است که در تاریخ ۲۹/۰۴/۱۳۸۲ با شماره ثبت ۱۵۵۶۶ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارتست از: تهران، خ وحید دستگردی (ظفر) - نفت شمالی - پلاک ۳۹- واحد ۲۲

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 سوم

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 منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

۳- مبنای تهیه صورت های مالی

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

۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۴-۱- سرمایه گذاری ها

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

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

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

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

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

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

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

۴-۲- در آمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها:

۴-۲-۱- سود سهام:

در آمد حاصل از سود سهام شرکت ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت های سرمایه پذیر شناسایی می شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب ها منعکس می‌گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتنی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه، با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می شود.

صندوق سرمایه‌گذاری سهام بزرگ کاردان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

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

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

۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

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

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه‌های تأسیس	معادل پنج در هزار (۰/۰۰۵) از وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۱,۰۰۰ 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 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 سرمایه گذاری در آن‌ها.
کارمزد متولی	سالانه ۲ در هزار از متوسط ارزش خالص دارایی‌های صندوق که حداقل ۱۰۰ و حداکثر ۲۵۰ میلیون ریال خواهد بود.
کارمزد ضامن نقدشوندگی	سالانه ۱ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم سهام و صفر درصد از ارزش سایر دارایی‌های صندوق
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۱۰۰ میلیون ریال
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل ۱ در هزار خالص ارزش روز دارایی‌های صندوق می‌باشد.
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.
هزینه‌های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	هزینه دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آنها سالانه تا سقف ۳۵۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق.

صندوق سرمایه‌گذاری سهام بزرگ کاردان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه 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 ترازنامه به ارزش روز اندازه‌گیری و ارائه می‌شود، لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری سهام بزرگ کاردان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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 می باشد:

۱۳۹۸/۰۹/۳۰		۱۳۹۹/۰۶/۳۱			
درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	صنعت
درصد	ریال	درصد	ریال	ریال	
۱.۷۹٪	۵,۴۷۳,۱۱۱,۷۵۰	۷.۲۱٪	۴۰۲,۶۱۰,۷۵۲,۵۵۰	۴۳۸,۲۰۹,۸۸۶,۱۰۹	استخراج کانه های فلزی
۱.۱۳٪	۳,۴۵۰,۰۳۱,۰۰۰	۰.۰۰٪	۰	۰	انبوه سازی، املاک و مستغلات
۷.۹۷٪	۲۴,۳۷۹,۹۵۵,۰۰۰	۸.۵۸٪	۴۷۸,۹۴۱,۲۸۲,۹۹۷	۳۳۶,۳۳۳,۳۳۳,۹۵۲	بانکها و موسسات اعتباری
۰.۰۰٪	۰	۳.۱۱٪	۱۷۳,۵۲۹,۶۳۴,۵۹۷	۱۱۶,۷۱۷,۴۲۹,۸۴۶	بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تأمین اجتماعی
۰.۰۰٪	۰	۲.۳۸٪	۱۳۲,۷۳۳,۱۱۰,۷۸۰	۶۰,۸۸۶,۲۶۱,۲۸۳	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
۸.۵۶٪	۲۶,۱۵۹,۹۲۹,۳۷۵	۰.۰۰٪	۰	۰	خدمات فنی و مهندسی
۸.۸۴٪	۲۷۰,۲۷۸,۸۳۵,۰۰	۱.۳۲٪	۷۳,۹۲۸,۲۱۷,۹۵۴	۱۱۰,۸۱۵,۵۸۳,۳۰۰	خودرو و ساخت قطعات
۰.۰۰٪	۰	۰.۰۱٪	۳۸۰,۵۳۴,۰۳۵	۳۲۶,۷۹۴,۳۹۱	رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن
۰.۰۰٪	۰	۰.۰۳٪	۹۱۵,۹۱۳,۵۸۳	۴۳۹,۸۶۶,۰۳۲	زراعت و خدمات وابسته
۱.۶۱٪	۴,۹۰۷,۶۷۹,۰۰۰	۱۴.۳۵٪	۸۰۰,۷۲۶,۹۳۱,۳۴۵	۹۲۴,۵۵۹,۰۳۷,۳۴۹	سرمایه گذاریها
۵.۴۲٪	۱۶,۵۷۶,۷۸۵,۰۰۰	۰.۰۰٪	۰	۰	سیمان، آهک و گچ
۱۰.۳۰٪	۳۱,۵۰۵,۲۹۸,۸۷۵	۷.۷۱٪	۴۳۰,۲۴۰,۵۴۳,۰۴۸	۴۲۸,۱۳۲,۸۹۱,۷۷۸	شرکت‌های چند رشته ای صنعتی
۷.۴۰٪	۲۲,۶۳۵,۶۲۹,۶۲۵	۰.۰۶٪	۳,۲۰۳,۹۹۳,۴۰۹	۱,۹۹۲,۸۱۴,۸۳۲	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۵.۲۶٪	۱۶,۰۸۲,۱۵۵,۱۰۷	۲.۳۸٪	۱۳۲,۷۰۰,۷۸۳,۱۱۳	۱۶۵,۹۸۱,۶۳۵,۷۲۹	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۰.۰۰٪	۰	۲.۵۶٪	۱۴۳,۰۵۲,۰۲۹,۱۵۴	۱۹۸,۶۸۰,۸۸۴,۹۳۶	فعالیت‌های کمکی به نهادهای مالی واسط
۷.۷۴٪	۲۳,۶۶۹,۹۴۵,۷۵۰	۱۲.۲۸٪	۶۸۵,۲۲۱,۷۸۸,۲۷۳	۶۵۹,۵۵۰,۰۹۰,۱۲۲	فلزات اساسی
۰.۰۰٪	۰	۱.۰۳٪	۵۶,۶۴۹,۱۲۴,۹۶۲	۳۸,۳۵۲,۳۸۱,۱۵۵	قند و شکر
۵.۹۳٪	۱۸,۱۲۳,۷۵۳,۵۵۰	۰.۰۰٪	۰	۰	لاستیک و پلاستیک
۷.۴۷٪	۲۲,۸۳۶,۷۱۳,۶۴۲	۰.۰۰٪	۰	۰	محصولات شیمیایی
۳.۹۶٪	۱۲,۰۹۲,۹۳۳,۰۰۰	۰.۰۰٪	۰	۰	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۰.۰۰٪	۰	۰.۰۰٪	۰	۰	محصولات کاغذی
۵.۶۹٪	۱۷,۴۰۴,۶۳۴,۰۰۰	۰.۰۰٪	۰	۰	مخابرات
۰.۰۰٪	۰	۳.۸۳٪	۲۱۳,۸۹۳,۸۸۶,۰۳۴	۲۰۹,۹۵۲,۶۳۷,۴۱۶	مواد و محصولات دارویی
۰.۰۰٪	۰	۲۵.۹۶٪	۱,۴۴۸,۸۸۸,۹۹۸,۱۵۲	۱,۴۷۰,۳۹۷,۶۷۸,۴۴۲	محصولات شیمیایی
۰.۰۰٪	۰	۳.۰۳٪	۱۶۸,۲۸۶,۶۰۰,۷۴۸	۱۴۶,۹۶۰,۴۲۱,۷۶۷	واسطه‌گری‌های مالی و پولی
۸۹.۰۷٪	۲۷۲,۳۲۶,۴۳۸,۱۷۴	۹۵.۷۹٪	۵,۳۴۵,۹۰۴,۱۲۳,۷۲۳	۵,۳۰۸,۲۸۹,۵۲۸,۴۳۹	

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۳۹۸/۰۹/۳۰		۱۳۹۹/۰۶/۳۱			
مبلغ-ریال	درصد به کل دارایی‌ها	مبلغ-ریال	نرخ سود - درصد	تاریخ سپرده‌گذاری	نوع سپرده
۳,۸۹۳,۴۵۲,۷۱۷	۳۰.۹٪	۱۷۲,۵۴۵,۳۴۰,۰۹۱	۱۰	۱۳۹۳/۰۹/۱۳	بانک تجارت شعبه مطهری - ۲۷۹۹۲۷۳۷۰
۱,۵۳۷,۶۱۴	۰.۰۰٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰	۱۳۹۳/۱۰/۲۸	بانک سامان شعبه ملاصدرا - ۱-۱۱۱۱۵۵۵۵-۸۲۸-۸۲۹
۵۴۹,۵۰۴	۰.۰۰٪	۳۴۹,۵۰۴	۱۰	۱۳۹۳/۱۱/۲۳	بانک پاسارگاد شعبه گلفام - ۱-۱۲۰۳۰۷۶۲-۸۱۰۰-۳۴۳
۶۴۸,۱۰۰	۰.۰۰٪	۳۲۸,۵۹۴	۱۰	۱۳۹۳/۱۱/۲۳	بانک اقتصاد نوین شعبه ظفر - ۱-۵۳۲۴۷۰۲-۸۵۰-۱۲۰
۲۰,۶۷۸	۰.۰۰٪	۲۰,۶۷۸	۱۰	۱۳۹۳/۱۱/۲۳	بانک خاورمیانه شعبه مهستان - ۷۰۷۰۷۱۰۳۳-۸۱۰۰-۱۰۰۵
۱۴۹,۷۵۵	۰.۰۰٪	۱۴۴,۷۵۵	۰	۱۳۹۳/۱۱/۲۷	بانک تجارت شعبه مطهری-مهرداد - ۲۷۹۹۱۴۴۲۲
۴۲۰,۸۵۸	۰.۰۰٪	۷۰,۸۵۸	۰		بانک خاورمیانه شعبه مهستان - ۷۰۷۰۷۱۲۶۶-۰۴۰-۱۱-۱۰۰۵
۳,۸۹۶,۷۷۹,۲۲۶	۳۰.۹٪	۱۷۲,۵۴۷,۲۵۴,۴۸۰			

۷- حساب‌های دریافتنی

۱۳۹۸/۰۹/۳۰		۱۳۹۹/۰۶/۳۱			
تزیل شده	تزیل شده	مبلغ تزیل	نرخ تزیل	تزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۲,۳۹۵,۲۷۵,۴۷۱	۶۲,۰۷۹,۸۷۴,۹۸۳	(۲,۴۷۸,۱۸۴,۳۳۲)	۲۵	۶۴,۵۵۸,۰۵۹,۳۱۵	سود دریافتنی سهام
۳,۱۶۸	۴,۶۸۷,۷۸۳	(۳۵,۸۳۰)	۱۰	۴,۷۲۳,۶۱۳	
۲,۲۹۵,۲۷۸,۶۳۹	۶۲,۰۸۴,۵۶۲,۷۶۶	(۲,۴۷۸,۲۲۰,۱۶۲)		۶۴,۵۶۲,۷۸۲,۹۲۸	سود دریافتنی سپرده های بانکی

صندوق سرمایه‌گذاری سهام بزرگ کاردان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۸-جاری کارگزاران

۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۶/۳۱			
مانده انتهای دوره	مانده انتهای دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۷,۰۳۹,۴۴۱,۳۴۶	(۱۱۴,۵۴۹,۲۶۰,۱۶۵)	۱۶,۴۵۷,۴۴۷,۳۴۲,۰۳۶	۱۶,۳۱۵,۸۵۸,۶۴۰,۵۲۵	۲۷,۰۳۹,۴۴۱,۳۴۶
۰	۱۱۰,۱۱۶,۱۴۷,۰۰۸	۳,۴۶۲,۷۰۳,۹۳۰,۴۶۵	۳,۵۷۲,۸۲۰,۰۷۷,۴۷۳	۰
۰	۰	۰	۰	۰
۲۷,۰۳۹,۴۴۱,۳۴۶	(۴,۴۳۳,۱۱۳,۱۵۷)	۱۶,۴۵۷,۴۴۷,۳۴۲,۰۳۶	۱۹,۸۸۸,۶۷۸,۷۱۷,۹۹۸	۲۷,۰۳۹,۴۴۱,۳۴۶

شرکت کارگزاری بانک تجارت
شرکت کارگزاری بانک سامان
شرکت کارگزاری سیماب گون

۹-پیش پرداخت ها

پیش پرداخت ها شامل آن بخش از مخارج پشتیبانی و نگهداری نرم افزار صندوق و مخارج برگزاری مجامع می باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلک نشده و به به سال آتی منتقل می شود. مخارج نرم‌افزار جهت سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ بوده که به صورت روزانه مستهلک و هزینه آن شناسایی می‌گردد و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می شود. در این صندوق مدت زمان استهلاك مخارج تأسیس یک سال و مخارج برگزاری مجامع یک سال می باشد .

۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۶/۳۱			
مانده در پایان دوره	مانده در پایان دوره	استهلاك طی دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده در ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
(۴۰,۵۵۲)	۲,۹۴۰,۶۷۱	(۷,۰۵۹,۳۲۹)	۱۰,۰۴۰,۵۵۲	(۴۰,۵۵۲)
۰	۰	۰	۰	۰
۱۰۹,۸۵۱,۸۶۱	۲۳۶,۸۱۹,۳۵۸	(۳۱۱,۷۵۷,۵۰۳)	۴۳۸,۷۲۵,۰۰۰	۱۰۹,۸۵۱,۸۶۱
۷۰,۶۱۷,۲۹۴	۳۴,۴۲۶,۳۸۴	(۱۰۶,۱۹۰,۹۱۰)	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰,۶۱۷,۲۹۴
۱۸۰,۴۲۸,۶۰۳	۲۷۴,۱۸۶,۴۱۳	(۳۱۸,۸۱۶,۸۳۲)	۴۴۸,۷۶۵,۵۵۲	۱۰۹,۸۱۱,۳۰۹

مخارج برگزاری مجامع
مخارج تاسیس
هزینه نرم افزار
مخارج عضویت در کانون ها

صندوق سرمایه گذاری سهام بزرگ کاردان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۱۰-پرداختنی به ارباب صندوق

۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	کارمزد مدیر صندوق
۲.۵۴۰.۰۰۵.۶۷۲	۴۹.۹۲۷.۸۹۲.۴۵۰	کارمزد شامن نقدشوندگی
۷۶۷.۱۱۰.۳۲۲	۱۷.۷۳۰.۲۴۰.۹۹۷	حق الزحمه حسابرس
۵۸.۵۳۹.۸۴۳	۱۱۶.۰۹۹.۸۹۲	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ره بین
۲۸.۸۲۱.۸۵۵	۳.۴۱۶.۳۹۵	موسسه حسابرسی شاخص اندیشان
۳.۳۴۲.۴۵۹	۱۵۷.۳۶۶.۰۷۰	کارمزد مدیر ثبت
۲.۴۸۵.۴۰۰	۳۸.۴۶۰.۰۰۰	
۳.۴۰۰.۳۰۵.۵۵۱	۶۷.۹۷۳.۴۷۵.۸۰۴	

۱۱-پرداختنی به سرمایه گذاران

۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	بدهی بابت در خواست صدور واحد های سرمایه گذاری
۵۵.۰۰۰.۰۰۰	۸۱.۵۳۷.۰۰۰.۰۰۰	حساب های پرداختنی بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور
-	۳۰.۸۵۷۰.۵۰۴	حساب های پرداختنی بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۲.۸۹۲.۵۵۸.۲۳۶	۸.۲۸۳.۳۰۶.۲۸۳	
۲.۹۴۷.۵۵۸.۲۳۶	۹۰.۱۲۸.۸۷۶.۷۸۷	

۱۲-تسهیلات مالی دریافتی

۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۸۰.۱۳.۱۵۰.۶۸۵	-	۱۲-۱ کارگزاری بانک تجارت
۸۰.۱۳.۱۵۰.۶۸۵	۰	

۱۲-۱-هزینه تسهیلات مالی دریافتی(نرخ سود ۲۰٪)بابت دریافت اعتبار جهت خرید سهام و اوراق بهادار از شرکت کارگزاری بانک تجارت می باشد و در تاریخ ۹۸/۱۰/۰۲ تسهیلات مذکور تسویه شده است.

۱۳-سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۱۶۳.۸۲۷.۰۳۹	۱۰.۴۶.۵۷۷.۹۴۱	۱۳-۱ ذخیره هزینه های تصفیه
۱.۱۷۷.۳۲۵	۴.۳۲۱.۲۶۷.۳۲۶	۱۳-۲ واریزی های نامشخص
۰	۷۰.۰۰۰.۰۰۰	بدهی بابت امور صندوق
۱۶۵.۰۰۴.۳۶۴	۵.۴۳۷.۸۴۵.۲۶۷	

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

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

۱۴-خالص دارایی ها

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

۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	تعداد
۲۶۴.۲۱۱.۴۸۹.۷۶۷	۵.۲۸۰.۵۸۷.۷۱۲.۰۳۹	۳۹۹.۲۹۱ واحدهای سرمایه گذاری عادی
۲۷.۰۰۰.۸۵۷.۳۸۵	۱۳۲.۲۴۹.۱۰۴.۳۳۸	۱۰.۰۰۰ واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۲۹۱.۲۱۲.۳۴۷.۱۵۲	۵.۴۱۲.۸۳۶.۸۱۶.۳۷۷	۴۰۹.۲۹۱

صندوق سرمايه گذاري سهام بزرگ کاروان

داداشتهای توضیحی صورت های مالی

برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

سون و زیان اوراق بہادار بہ شرح زیر است:

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

سود فروش اوراق بہادار با درآمد ثابت

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

[illegible]

صندوق سرمایه گذاری سهام پرز ک کاروان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸-۰۹-۳۰		دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸-۰۶-۳۱		دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹-۰۶-۳۱	
سود (زیان) فروش	ریال	سود (زیان) فروش	ریال	سود (زیان) فروش	ریال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
(۱,۳۸۷,۴۱۶,۴۴۱)	•	•	•	•	•
۳,۸۱۹,۷۲۴,۳۰۵	•	•	•	•	•
۱,۷۸۴,۷۰۴,۶۴۸	۲,۴۷۸,۳۳۴,۲۲۳	•	•	•	•
۲,۱۶۸,۵۵۲۰-۱۸	۵۳۷,۱۱۶,۴۴۵	•	•	•	•
۱۱,۳۷۰-۸۳۶	۱۵۸,۴۹۳,۹۶۶	•	•	•	•
(۱۱۳,۷۲۱,۸۱۵)	۴۴۸,۵۴۸,۷۴۳	•	•	•	•
(۳۰۱۱,۸۲۱)	(۳۰۱۱,۸۲۱)	•	•	•	•
(۳۳۰,۱۷۱,۱۸)	•	•	•	•	•
۵۳۴,۶۴۴۰-۷۰	۵۳۴,۶۴۴۰-۷۰	۱۸,۰۸۰,۲۲۲,۷۹۴	۲۲۳,۸۳۴,۶۹۹	۶۳,۲۲۲,۶۶۲	۷۶,۳۹۹,۶۴۰,۷۹۵
۲۲۶,۷۹۷,۶۶۳	۲۲۶,۷۹۷,۶۶۳	•	•	•	•
(۴۸۰۳۰,۹۷۸)	(۴۸۰۳۰,۹۷۸)	•	•	•	•
(۶,۷۲۷,۳۶۹)	(۶,۷۲۷,۳۶۹)	•	•	•	•
۳۷۱,۳۴۵	۳۷۱,۳۴۵	۱۰۳,۴۵۶,۷۵۵,۳۰۶	۱,۱۳۳,۰۵۵,۱۵۲	۳۲۲,۹۱۰,۶۷۱	۱۲۴,۶۸۸,۳۱۱,۳۱۱
۳,۱۲۰,۲۳۴,۴۵۶	۳,۱۲۰,۲۳۴,۴۵۶	•	•	•	•
۱,۵۹۳,۹۹۳	۱,۵۹۳,۹۹۳	•	•	•	•
۳۲۱,۵۶۱	۳۲۱,۵۶۱	•	•	•	•
•	•	۱۶,۳۷۲,۱۵۷,۴۵۷	۱۵۳,۳۷۷,۰۵۸	۴۳,۳۲۸,۵۹۰	۱۴۱,۰۵۵۴۸,۶۴۵
۱۳۷,۷۹۴,۳۹۸	۱۳۷,۷۹۴,۳۹۸	۷۰,۸۹۸,۳۳۵	۱۱۸,۸۰۳,۸۱۳	۱۱۲,۸۶۲,۳۶۷	۳۲,۸۳۰,۱۱۳,۱۹۶
(۳۵۷,۵۲۰)	(۳۵۷,۵۲۰)	۱۰,۸۱۵,۵۸۲,۲۸۰	۱۳۴,۹۳۳,۹۹۵	۲۵,۶۷۷,۰۲۵	۱۶,۰۱۰,۴۴۶,۹۵۰
(۳۹۲,۳۹۳,۸۷۳)	(۳۹۲,۳۹۳,۸۷۳)	•	•	•	•
•	•	۳,۱۳۰,۷۶۶	۱۱۸,۳۹۵	۱۱۲,۴۷۳	۳۰,۳۱۷,۳۶۶
۴۱۲,۵۳۴	•	•	•	•	•
(۷۷,۹۸۸۰-۷۴)	(۷۸,۳۸۴۰-۸۴)	•	•	•	•
(۳۵۰,۳۴۰)	(۳۵۰,۳۴۰)	•	•	•	•
(۳۶۳۶۰-۹۰-۲۲)	(۳۶۳۶۰-۹۰-۲۲)	۱۶۶,۳۰۲,۶۸۱,۳۵۱	۱,۶۰۵,۴۰۳,۶۸۲	۴۵۳,۵۳۲,۷۶۸	۱۵۳,۸۱۹,۱۲۹,۰۴۹
۱,۳۳۹,۸۹۱	•	•	•	•	•
(۱,۸۴۰,۳۰)	(۱,۸۴۰,۳۰)	۶,۲۳۰,۴۵۲,۹۹۷	۹۸,۴۱۸,۳۹۳	۹۱,۳۶۴,۲۹۲	۱۳,۲۶۳,۴۲۲,۵۸۸
۱,۷۸۶,۴۴۳,۹۰۵	۱,۷۸۶,۴۴۳,۹۰۵	۵۴,۹۱۴,۴۳۱,۱۹۰	۷۷,۶۰۷,۷۷۳	۲۹۹,۸۵۱,۰۸۹	۱۹,۶۸۳,۶۵۸,۱۷۰
(۳۹۱,۵۴۹)	(۳۹۱,۵۴۹)	•	•	•	۱۵۴,۳۲۱,۵۵۴,۹۸۷
•	•	۵,۱۸۶,۹۳۸,۵۷۷	۴۹,۵۱۳,۴۳۶	۹,۴۰۷۰-۷۶	۴,۶۵۶,۸۷۸۰-۵۱
				۹,۴۰۲,۶۸۷,۱۴۰	۳۰۰۰۱۰۸

پارس دارو
پالایش نفت بندر عباس
پالایش نفت تبریز
پالایش نفت تهران
پتروشیمی پارس
پتروشیمی پردیس
پتروشیمی خراسان
پتروشیمی زاگرس
پتروشیمی شانژان
پتروشیمی غدیر
پتروشیمی فنلوان
پتروشیمی مازان
پتروشیمی نوری
پتروشیمی شیراز
پخش هجرت
پروالکت الکترونیک سلمان گیش
پست بانک ایران
پلی پورپلن جم - جم پلن
تأمین سرامیک لوتوس پارسان
تجارت الکترونیک پارسان
تجارت الکترونیک پارسان گیش
توزیع دارو پخش
توسعه حمل و نقل ریلی پارسان
توسعه خدمات دریایی و بندری سینا
توسعه صنایع پلیمر و هلدینگ
توسعه مولد نیروگاهی هجرم
توسعه‌مدان فولاد
تولید برق سلبوه میبا
تولید برق ماهتاب کهرج
تولید نیروی برق آبدان

صندوق سرمایه گذاری سهام ایران یک کار فایان
 باادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰		دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۱		دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
سود (زیان) فروش	ریال	سود (زیان) فروش	ریال	سود (زیان) فروش	ریال
ریال		ریال		ریال	
(۱۰۰.۸۰۰.۱۹)	(۱۰۰.۸۰۰.۱۹)	.	.	.	.
۷۷۸,۶۱۱		.	۲,۶۵۶,۶۷۱,۳۱۰	۱۰۳,۰۱۹,۲۹۴	۹۷,۸۶۷,۹۱۸
۱,۱۱۸,۵۸۷	.	.	.	.	.
۴۲۴,۴۰۰,۵۳۱	۴۲۴,۴۰۰,۵۳۱	.	.	.	.
(۶۰.۸۷۸)	(۶۰.۸۷۸)	.	۱,۰۷۰,۹۱۰,۰۱۴	۱۷,۶۱۹,۴۲۷	۱۶,۷۷۸,۳۳۵
.	.	.	(۷,۳۱۶,۶۵۰,۵۷۰)	۳۱۶,۶۴۶,۶۲۸	۴۱,۱۶۲,۸۵۷
.	.	.	.	.	.
(۶۷۰)	(۶۷۰)	.	۱,۳۳۶,۳۴۹,۱۷۸	۱۰,۸۴۴,۶۹۶	۱۰,۳۰۲,۳۹۱
.	.	.	۱۵۲,۹۳۰,۸۱۹	۳۴,۵۰۱,۰۲۳	۶,۵۵۵,۱۲۷
۷,۷۷۹,۴۸۳	۷,۷۷۹,۴۸۳	.	.	.	.
(۱۱۵,۷۸۵)	(۱۱۵,۷۸۵)	.	.	.	.
.	.	.	۱,۲۵۳,۱۷۱,۰۳۸	۸۳,۴۰۱,۹۳۹	۷۹,۳۳۱,۶۰۴
۱,۳۵۵,۵۸۴,۰۰۹	(۱,۳۴۹,۶۲۵)	.	.	.	.
۱۷۰,۰۸۰,۰۰۱۹	۱۷۰,۰۸۰,۰۰۱۹	.	.	.	.
(۸۵۶,۱۹۳,۶۰۸)	.	.	.	.	.
۱,۵۸۲,۹۰۹,۶۳۳	۱,۵۸۲,۹۰۹,۶۳۳	.	.	.	.
۴۹۸,۵۴۸,۷۷۸	۴۹۸,۵۴۸,۷۷۸	.	.	.	.
.	.	.	(۶,۳۱۷,۰۴۵,۱۳۰)	۱۷۱,۹۲۷,۹۲۳	۴۸,۵۶۹,۰۹۸
۳,۸۳۵,۱۳۵,۰۲۰	۳,۸۳۵,۱۳۵,۰۲۰	.	.	.	.
۶۴۵,۱۸۹,۷۴۹	۶۴۵,۱۸۹,۷۴۹	.	.	.	.
(۱۸۰,۵۵۵,۶۲۷)	۴۸,۷۶۴,۶۸۷	.	.	.	.
۹۷۴۰,۴۸,۱۹۵	۹۷۴۰,۴۸,۱۹۵	.	.	.	.
۱۶۹,۸۶۷,۴۸۳	۱۶۹,۸۶۷,۴۸۳	.	.	.	.
۵۳۹,۳۳۵,۰۷۶	۵۳۹,۳۳۵,۰۷۶	.	.	.	.
۶۳۷,۶۶۸	.	.	.	.	.
.	.	.	۱۵,۷۷۸,۹۰۵,۱۳۳	۱۸۳,۳۳۷,۱۷۹	۳۴,۸۳۲,۵۲۵
(۴۰۶,۳۰۰,۱,۶۳۰)	(۴۰۶,۳۰۰,۱,۶۳۰)	.	۱۰,۸۱۰,۰۰۷,۰۱,۵۷۲	۲,۷۸۶,۳۳۸,۸۵۶	۸۳۹,۴۸۲,۵۷۵
۳۴۶,۶۹۷,۳۳۵	۳۴۶,۶۹۷,۳۳۵	.	.	.	.
.	.	.	۲۲,۹۰۸,۸۰۴,۷۸۸	۲۸۶,۳۳۰,۸۵۳	۵۴۴۰۰,۴۸۸
(۳۰۲,۳۰۷,۲,۲۱۹)	(۳۰۱,۷۲۴,۹۶۶)	.	.	.	.

تولیدات پتروشیمی فاقد بهر
 تولیدی فولاد سبید فولد کوب
 جنرال مکنلیک
 چرخشگر
 ج. توسعه‌مادران‌لرات
 ج. توکل‌ولاد‌هلدینگ
 ج. سرمایه‌گذاری صدر تاشین
 ج. سرمایه‌گذاری تیزو
 ج. گفتیری ج. ا
 ج. مدنی و صنعتی گل گهر
 ج. مدنی‌و‌صنعتی‌چادر‌ملو
 ج. فولاد کاوه جنوب کیش
 خدمات‌تفوز‌مالیک
 هلد هستر‌تسیر‌توین‌مدنی‌رپ
 داروپخش (هلدینگ)
 داروسازی لسه
 داروسازی کوثر
 دارویی رازک
 رانی‌تور ایران
 سن صنایع‌شیمیایی‌ایران
 سن نفت و گاز و پتروشیمی تاشین
 سن‌پاز‌تسنگی کارکنان بانکها
 سلیا
 سرمایه‌گذاری البرز(هلدینگ)
 سرمایه‌گذاری آرا تونین
 سرمایه‌گذاری تاشین اجتماعی
 سرمایه‌گذاری خوارزمی
 سرمایه‌گذاری سبحان
 سرمایه‌گذاری سبحان تاشین
 سرمایه‌گذاری شاهد

صندوق سرمایه گذاری سهام نیز یک کار دانه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی-
برای دوره مالی، ۹ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور، ماه ۱۳۹۹

سال مالی منتهی به ۱۳۹۰-۹۱۳۰		دوره مالی منتهی به ۱۳۹۱-۹۱۳۱		دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۱-۹۱۳۱		دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۱-۹۱۳۱		دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۱-۹۱۳۱	
سود (زیان) فروش	ریال	سود (زیان) فروش	ریال	سود (زیان) فروش	ریال	سود (زیان) فروش	ریال	سود (زیان) فروش	ریال
ریال		ریال		ریال		ریال		ریال	
(۶۹۸,۱۱۲)	(۶۹۸,۱۱۲)	.	.	.	.	.	.	.	.
۴۸۶,۰۷۷,۳۲۹	۹۱۵,۵۱۱,۷۳۰	.	.	.	.	.	.	.	.
(۱,۲۸۲,۴۳۷)	(۱,۲۸۲,۴۳۷)	۱۵۱,۲۲۳,۳۰۲,۰۸۹	۳,۸۰۴,۷۵۲,۸۴۳	۷۲۳,۸۹۵,۰۴۵	۶,۵۰۱,۹۹۶,۱,۲۴۳	۷۶۰,۹۵۰,۵۷۱,۴۳۰	۳۸,۸۷۷,۳۱۰	.	.
(۳,۸۴۹,۳۵۷)	(۳,۸۴۹,۳۵۷)	.	.	.	.	.	.	.	.
.	.	۲,۳۲۱,۸۳۶,۳۱۴	۱,۷۷۶,۶۰۵,۵۵۸	۳۳۷,۵۵۴,۹۴۰	۳۵۰,۹۶۷,۳۳۸,۳۳۱	۲۵۵,۴۰۲,۳۷۰,۱۴۳	۱۸,۳۲۴,۴۹۳	.	.
.	.	۲۳,۵۱۵,۵۱۳,۹۵۳	۴۸۵,۹۶۳,۹۶۰	۱۳۷,۲۸۲,۶۹۶	۷۴,۰۵۴,۰۳۳,۳۱۹	۹۷,۱۹۱,۷۹۲,۸۷۸	۱۲,۴۸۰,۵۸۱	.	.
.	.	۵۴,۲۸۷,۶۵۹,۹۶۶	۱,۰۲۸,۳۸۴,۹۸۱	۱۹۵,۷۷۳,۶۳۳	۱۵۰,۰۴۵,۶۷۸,۱۴۰	۲۰۵,۶۵۶,۹۹۶,۱۵۰	۱۴۴,۰۰۰,۰۰۰	.	.
۵۰,۰۵۰,۷۶۴,۰۹	۱۳۷,۸۰۷,۷۲۵	۱۱,۳۱۹,۴۰۰,۹۸۰	۱,۴۱۹,۷۱۱,۵۱۲	۴۰,۶۰۱,۱۴۴۹	۳۷۰,۷۹۷,۰۸۷,۸۶۷	۲۸۲,۹۴۳,۲۰۳,۰۸	۲۵۰,۵۲۰,۳۷۶	.	.
(۱۹,۰۳۲,۱۲۳)	(۱۹,۰۳۲,۱۲۳)	۵۷۳,۳۷,۲۵۷	۲۰,۰۳۱,۱,۴۸۹	۱۹,۰۹۹,۶۶۰	۲۸۰,۷۷۰,۹۶۳,۷۹۸	۴۰,۰۶۴,۲۹۷,۰۵۵	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	.	.
۲,۶۲۷,۲۸۳	(۷۸۰,۷۶۶)	.	.	.	.	.	.	.	.
(۲۵۷,۹۹۴,۳۰۱)	۵۷۳,۳۷,۲۵۷	۱۱,۵۹۳,۳۷۷,۱۲۸	۲۰,۰۳۱,۱,۴۸۹	۱۹,۰۹۹,۶۶۰	۲۸۰,۷۷۰,۹۶۳,۷۹۸	۴۰,۰۶۴,۲۹۷,۰۵۵	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	.	.
۵۴,۴۶۸	۵۴,۴۶۸	.	.	.	.	.	.	.	.
۴۵۸,۰۰۶,۰۳۰	۴۵۸,۰۰۶,۰۳۰	۲۶۴,۴۶۷,۹۷۸,۷۳۴	۲,۹۱۴,۳۷۲,۷۳۳	۸۲۳,۲۹۷,۳۸۳	۳۱۴,۶۶۹,۱۰۱,۵۵۴	۵۸۲,۸۷۴,۷۴۷,۴۰۴	۶۵,۶۰۰,۰۰۰	.	.
۱,۴۴۸,۸۳۷,۶۱۵	۱,۴۴۸,۸۳۷,۶۱۵	.	.	.	.	.	.	.	.
(۳۰۹,۰۲۷)	(۳۰۹,۰۲۷)	.	.	.	.	.	.	.	.
۲۱۴,۴۹۰	.	.	.	.	.	.	.	.	.
(۲۹۶,۶۹۸)	(۲۹۶,۶۹۸)	۴۲,۳۳۳,۲۳۵,۹۰۰	۳۳۷,۳۱۲,۱۲۰	۱۴۴,۸۳۵,۶۷۲	۲۴,۶۴۶,۰۵۲,۳۵۲	۶۷,۴۶۲,۴۳۷,۰۴۴	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.
۲,۰۳۷,۲۶۹	۲,۰۳۷,۲۶۹	.	.	.	.	.	.	.	.
۱۹,۳۷۸,۹۵۵	۱۹,۳۷۸,۹۵۵	.	.	.	.	.	.	.	.
(۴۱۰,۵۲۹)	(۴۱۰,۵۲۹)	.	.	.	.	.	.	.	.
۱,۶۰۰,۹۹۱,۲۳۵	۱,۶۰۰,۹۹۱,۲۳۵	.	.	.	.	.	.	.	.
۶۳۹,۱۱۱,۸۴۵	۶۳۹,۱۱۱,۸۴۵	.	.	.	.	.	.	.	.
۴۹۸,۵۹۹	۴۹۸,۵۹۹	.	.	.	.	.	.	.	.
.	.	۱۶,۶۸۷,۹۸۳,۱۰۰	۱۷۶,۶۳۳,۴۸۵	۴۹,۳۳۰,۲۸۱	۱۸۰,۱۲,۷۵۷,۷۷۸	۳۴,۹۱۴,۶۹۴,۵۱۴	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.
۱۲۳,۳۹۸,۰۷۶	۱۲۳,۳۹۸,۰۷۶	.	.	.	.	.	.	.	.
۲,۹۷۴,۴۷۰,۸۳۷	.	(۳۳۳,۲۱۲,۱۷۴)	۸۹,۸۲۸,۰۱۵	۸۵,۳۳۵,۹۵۷	۱۸,۱۲۳,۷۵۳,۵۰۸	۱۷,۹۵۵,۶۰۵,۳۰۶	۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.
۶۶,۹۶۳,۸۵۴	۷۵۰,۴۰۳,۰۳۰۸	.	.	.	.	.	.	.	.
۷۰,۴۰۴۸,۸۶۳	۷۰,۴۰۴۸,۸۶۳	.	.	.	.	.	.	.	.
(۳۱,۶۸۵)	(۳۱,۶۸۵)	.	.	.	.	.	.	.	.
(۱۶۵,۵۴۹,۷۰۲)	(۱۶۵,۵۴۹,۷۰۲)	.	.	.	.	.	.	.	.
(۱۵۷,۹۱۶,۹۴۶)	(۱۵۷,۹۱۶,۹۴۶)	۳۰,۵۸۰,۸۷۰,۵۱۲۰	۲,۵۵۷,۹۴۶,۲۹۹	۶۷۴,۰۹۱,۴۹۳	۲۰,۲۰۵,۴۸۵,۲۱,۲۴۶	۵۱۱,۵۸۹,۲۶۵,۱۵۷	۲۵,۳۷۸,۷۷۱	.	.
سود کلاری شادارو		سود کلاری صدر لادن		سود کلاری صدر لادن		سود کلاری صدر لادن		سود کلاری صدر لادن	
سود کلاری صدر لادن		سود کلاری صدر لادن		سود کلاری صدر لادن		سود کلاری صدر لادن		سود کلاری صدر لادن	
سود کلاری صدر لادن		سود کلاری صدر لادن		سود کلاری صدر لادن		سود کلاری صدر لادن		سود کلاری صدر لادن	
سود کلاری صدر لادن		سود کلاری صدر لادن		سود کلاری صدر لادن		سود کلاری صدر لادن		سود کلاری صدر لادن	
سود کلاری صدر لادن		سود کلاری صدر لادن		سود کلاری صدر لادن		سود کلاری صدر لادن		سود کلاری صدر لادن	
سود کلاری صدر لادن		سود کلاری صدر لادن		سود کلاری صدر لادن		سود کلاری صدر لادن		سود کلاری صدر لادن	
سود کلاری صدر لادن		سود کلاری صدر لادن		سود کلاری صدر لادن		سود کلاری صدر لادن		سود کلاری صدر لادن	
سود کلاری صدر لادن		سود کلاری صدر لادن		سود کلاری صدر لادن		سود کلاری صدر لادن		سود کلاری صدر لادن	
سود کلاری صدر لادن		سود کلاری صدر لادن		سود کلاری صدر لادن		سود کلاری صدر لادن		سود کلاری صدر لادن	
سود کلاری صدر لادن		سود کلاری صدر لادن		سود کلاری صدر لادن		سود کلاری صدر لادن		سود کلاری صدر لادن	
سود کلاری صدر لادن		سود کلاری صدر لادن		سود کلاری صدر لادن		سود کلاری صدر لادن		سود کلاری صدر لادن	
سود کلاری صدر لادن		سود کلاری صدر لادن		سود کلاری صدر لادن		سود کلاری صدر لادن		سود کلاری صدر لادن	
سود کلاری صدر لادن		سود کلاری صدر لادن		سود کلاری صدر لادن		سود کلاری صدر لادن		سود کلاری صدر لادن	
سود کلاری صدر لادن		سود کلاری صدر لادن		سود کلاری صدر لادن		سود کلاری صدر لادن		سود کلاری صدر لادن	
سود کلاری صدر لادن		سود کلاری صدر لادن		سود کلاری صدر لادن		سود کلاری صدر لادن		سود کلاری صدر لادن	
سود کلاری صدر لادن		سود کلاری صدر لادن		سود کلاری صدر لادن		سود کلاری صدر لادن		سود کلاری صدر لادن	
سود کلاری صدر لادن		سود کلاری صدر لادن		سود کلاری صدر لادن		سود کلاری صدر لادن		سود کلاری صدر لادن	
سود کلاری صدر لادن		سود کلاری صدر لادن		سود کلاری صدر لادن		سود کلاری صدر لادن		سود کلاری صدر لادن	
سود کلاری صدر لادن		سود کلاری صدر لادن		سود کلاری صدر لادن		سود کلاری صدر لادن		سود کلاری صدر لادن	
سود کلاری صدر لادن		سود کلاری صدر لادن		سود کلاری صدر لادن		سود کلاری صدر لادن		سود کلاری صدر لادن	
سود کلاری صدر لادن		سود کلاری صدر لادن		سود کلاری صدر لادن		سود کلاری صدر لادن		سود کلاری صدر لادن	
سود کلاری صدر لادن		سود کلاری صدر لادن		سود کلاری صدر لادن		سود کلاری صدر لادن		سود کلاری صدر لادن	
سود کلاری صدر لادن		سود کلاری صدر لادن		سود کلاری صدر لادن		سود کلاری صدر لادن		سود کلاری صدر لادن	
سود کلاری صدر لادن		سود کلاری صدر لادن		سود کلاری صدر لادن		سود کلاری صدر لادن		سود کلاری صدر لادن	
سود کلاری صدر لادن		سود کلاری صدر لادن		سود کلاری صدر لادن		سود کلاری صدر لادن		سود کلاری صدر لادن	
سود کلاری صدر لادن		سود کلاری صدر لادن		سود کلاری صدر لادن		سود کلاری صدر لادن		سود کلاری صدر لادن	
سود کلاری صدر لادن		سود کلاری صدر لادن		سود کلاری صدر لادن		سود کلاری صدر لادن		سود کلاری صدر لادن	
سود کلاری صدر لادن		سود کلاری صدر لادن		سود کلاری صدر لادن		سود کلاری صدر لادن		سود کلاری صدر لادن	
سود کلاری صدر لادن		سود کلاری صدر لادن		سود کلاری صدر لادن		سود کلاری صدر لادن		سود کلاری صدر لادن	
سود کلاری صدر لادن		سود کلاری صدر لادن		سود کلاری صدر لادن		سود کلاری صدر لادن		سود کلاری صدر لادن	
سود کلاری صدر لادن		سود کلاری صدر لادن		سود کلاری صدر لادن		سود کلاری صدر لادن		سود کلاری صدر لادن	
سود کلاری صدر لادن		سود کلاری صدر لادن		سود کلاری صدر لادن		سود کلاری صدر لادن		سود کلاری صدر لادن	
سود کلاری صدر لادن		سود کلاری صدر لادن		سود کلاری صدر لادن		سود کلاری صدر لادن		سود کلاری صدر لادن	
سود کلاری صدر لادن		سود کلاری صدر لادن		سود کلاری صدر لادن		سود کلاری صدر لادن		سود کلاری صدر لادن	
سود کلاری صدر لادن		سود کلاری صدر لادن		سود کلاری صدر لادن		سود کلاری صدر لادن		سود کلاری صدر لادن	
سود کلاری صدر لادن		سود کلاری صدر لادن		سود کلاری صدر لادن		سود کلاری صدر لادن		سود کلاری صدر لادن	
سود کلاری صدر لادن		سود کلاری صدر لادن		سود کلاری صدر لادن		سود کلاری صدر لادن		سود کلاری صدر لادن	</

صندوق سرمایه گذاری سهام زیر یک کارخانه
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰		دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱		دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	
سود (زیان) فروش	ریال	سود (زیان) فروش	ریال	سود (زیان) فروش	ریال
۱,۲۱۹,۷۶۴	۱,۲۱۹,۷۶۴	۳۴۶,۶۹۳	۳۴۶,۶۹۳	۶,۰۴۲,۸۵۵,۹۲۶	۱۲۲,۴۱۹,۷۶۶
۳۴۶,۶۹۳	۳۴۶,۶۹۳	۱,۸۸۹,۹۲۶	۱,۸۸۹,۹۲۶	۰	۰
۱,۸۸۹,۹۲۶	۱,۸۸۹,۹۲۶	۰	۰	۰	۰
۵,۶۴۳,۳۹۱,۵۶۷	۱,۴۴۷,۶۶۶,۲۹۲	۰	۰	۰	۰
۵۶۱,۸۳۴,۴۱۹	۵۶۱,۸۳۴,۴۱۹	۳,۱۸۵,۵۹۴,۱۲۱	۷۱,۸۷۹,۷۸۳	۶۸,۳۸۵,۴۳۸	۱۱,۱۱۷,۱۹۷,۵۵۶
۱,۴۸۷,۲۶۹,۶۵۲	۱,۴۸۷,۲۶۹,۶۵۲	۵۳,۷۱۱,۰۲۵,۶۸۵	۵۶۳,۰۶۶,۵۷۵	۱۶۵,۵۶۶,۹۹۱	۵۸,۱۷۳,۶۲۴,۷۷۸
۰	۰	۲۳,۳۳۱,۸۲۵,۰۵۲	۵۸۴,۹۲۰,۰۹۷	۱۶۵,۲۳۸,۹۰۰	۸۳,۸۰۲,۰۲۰,۹۰۸
(۶۲۸,۴۶۶)	(۶۲۸,۴۶۶)	۰	۰	۰	۰
۱,۶۳۱,۷۲۵,۱۲۷	۰	۰	۰	۰	۰
۱,۵۶۰,۴۸۰,۴۰۴	۱,۵۶۰,۴۸۰,۴۰۴	۰	۰	۰	۰
۳۰,۸۵۰,۸۳۰,۲۷۶	۰	(۴۰۰,۴۷۹,۷۳۴)	۵۹۰,۳۲۸,۸۲۸	۵۶۰,۸۰۰,۷۷۱	۱۲۰,۹۲۹,۹۳۳,۹۴۸
(۵۳۵,۲۷۶,۱۰۲)	۷۲,۶۱۲,۵۷۶	۳۹۷,۳۹۸,۹۲۵,۶۳۶	۲,۵۵۸,۱۷۲,۳۳۲	۶۸۶,۷۲۲,۷۷۱	۱۹۰,۳۹۱,۸۱۵,۴۹۱
۱,۳۲۱,۹۹۴	۱,۳۲۱,۹۹۴	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۶۵,۵۶۰,۳۳۳,۷۳۵	۱۰,۵۵۱,۳۴۲,۳۶۷	۲۹۸,۱۲۸,۷۸۲	۱۴۳,۷۵۴,۶۴۸,۸۴۱
۱,۵۲۱,۱۷۶,۳۹۹	۱,۵۲۱,۱۷۶,۳۹۹	۰	۰	۰	۰
۱۰۰,۳۸۷,۴۶۲,۷۰۷	۲۱,۵۸۴,۰۳۰	۰	۰	۰	۰
(۴۰۰,۷۸۰,۰۱۲)	(۴۰۰,۷۸۰,۰۱۲)	۰	۰	۰	۰
۳۳۴,۶۳۱,۰۶۱	۳۳۴,۶۳۱,۰۶۱	۰	۰	۰	۰
۵,۸۷۲,۹۲۷,۳۹۳	۵,۸۷۲,۹۲۷,۳۹۳	۳۴۱,۹۷۵,۷۴۳,۱۳۰	۴,۱۲۶,۷۸۵,۱۰۹	۹۹۶,۹۷۱,۱۱۸	۵۷۸,۲۵۷,۵۲۲,۴۹۱
(۲۴۳,۲۶۶,۶۵۷)	(۲۴۳,۲۶۶,۶۵۷)	۱۰,۶۰۸,۵۸۰,۴۸,۹۲۴	۲,۳۳۸,۶۵۹,۷۳۳	۶۳۳,۲۷۷,۰۰۵	۳۲۷,۹۰۱,۹۶۰,۹۲۴
۷,۲۶۰,۴۱۱,۳۶۰	۳۴۱,۶۶۴,۳۰۸	۷۹۰,۰۳۴	۸۷,۸۰۸	۸۳,۴۱۶	۱۶,۶۰۰,۴۴۲
۶۴۸,۰۶۰,۲۵	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	(۱۰,۴۳۶,۱۳)	۹,۶۶۲,۵	۹۱,۷۹۲	۲۰,۱۷۹,۱۹,۶
۰	۰	۲۳۸,۱۶۰,۳۹۶	۴۶,۱۵۱,۵۰۰	۴۳,۸۴۳,۵۲۳	۸,۹۰۲,۰۲۴,۵۸۲
۱۵۹,۶۵۹,۷۱۳	۱۵۹,۶۵۹,۷۱۳	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۱,۷۲۵,۲۸۹,۷۹۲	۷۴,۴۴۲,۶۰۲	۷۰,۷۰۹,۳۲۵	۱۳۰,۱۵۸۹۰,۳۲۴
۰	۰	۶۱۷,۸۲۹,۵۹۹	۳۶,۲۳۳,۵۷۶	۳۴,۴۳۰,۷۷۳	۶,۵۵۸,۰۳۲,۳۹۶
۰	۰	(۵۵۱,۳۸۴,۴۵۴)	۸۳,۵۸۱,۱۶۷	۷۹,۴۰۱,۴۱۹	۱۷,۴۰۴,۶۳۳,۸۵۰
۷۸۵,۵۳۱,۶۴۰	۷۸۵,۵۳۱,۶۴۰	۰	۰	۰	۰

فانک سازان سپاهان
 فراورده های نسوز آذر
 فراوری سرامیکی ایران
 فرشته های زنجیره ای افق کوروش
 فولاد کوه جنوب کیش
 فولاد مبارک اصفهان
 قفسه های
 کارت اعتباری ایران کیش
 کارخانجات قند قزوین
 کمت و دلماری وکا
 کمت و صنعت شهید باب خراسان
 کشیرلی جمهوری اسلامی ایران
 کیمیارو
 گروه پتروشیمی س ایران
 گروه صنایع کالفا پارس
 گروه صنعتی تارز
 گروه صنعتی پاککو
 گروه کارخانجات صنعتی تبرک
 گروه مینا (سهلی عام)
 گروه همین
 گسترش نفت و گاز پارسان
 گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو
 گلشن
 گل کوثران
 لیبیات پاک
 لیزینگ زبان سانیان
 مبین وان کیش
 مخابرات ایران
 مخابرات ایران

صندوق سه ماهه گزاری سهام بزرگ کارخان
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۲۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸-۰۹-۳۰		دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸-۰۶-۳۱		دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹-۰۶-۳۱			
سود (زیان) فروش	ریال	سود (زیان) فروش	ریال	سود (زیان) فروش	ریال	کاربرد	ریال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۵۵۲۸۸۷۴۳۸۲	۵۵۲۸۸۷۴۳۸۲	.	.	.	.	.	.
۸۱,۵۸۷,۹۶۶	۸۱,۵۸۷,۹۶۶	.	.	.	.	.	.
(۳۹۲,۹۳۶)	(۳۹۲,۹۳۶)	.	.	.	.	.	.
(۲۸۲,۳۷۴)	(۲۸۲,۳۷۴)	.	.	.	.	.	.
۷۶۶,۲۲۲,۳۷۸	۷۶۶,۲۲۲,۳۷۸	.	.	.	.	.	.
(۴۱,۸۶۴,۶۱۹)	(۴۱,۸۶۴,۶۱۹)	۷۴۲,۰۱۵,۸۵۴	۳۱,۳۸۱,۶۰۷	۲۹,۸۱۲,۶۵۳	۵,۴۷۳,۱۱۱,۷۲۹	۶,۲۷۶,۳۲۱,۶۴۳	۱,۰۰۰,۰۰۰
۱,۸۱۶,۸۳۸,۱۳۶	۵۴۱,۴۵۹,۰۴۴	۱,۵۱۰,۹۴۵,۸۴۳	۵۴,۳۷۱,۷۲۹	۵۱,۶۵۲,۷۵۷	۹,۱۵۷,۹۹۹,۴۰۰	۱۰,۸۷۴,۳۴۹,۷۲۹	۱,۵۰۰,۰۰۰
۱۵,۳۹۷,۲۹۴,۵۰۱	۱۵,۳۹۷,۲۹۴,۵۰۱	.	.	.	.	.	.
۲,۳۲۶,۷۰۴,۰۰۱	۲,۳۲۶,۷۰۴,۰۰۱	.	.	.	.	.	.
۷۵۴,۳۶۰,۹۶۴	۷۵۴,۳۶۰,۹۶۴	.	.	.	.	.	.
(۳,۵۵۸,۴۳۶)	(۱۰,۴۹۷,۷۸۷)	.	.	.	.	.	.
.	.	۴۹,۵۰۴,۳۱۸,۶۵۴	۷۱,۶۸۰,۷۳۰,۷	۴۸,۰۵۳,۵۲۷	۹۲,۰۹۲,۲۸۲,۹۸۴	۱۴۲,۳۶۱,۴۶۳,۴۷۲	۶,۷۰۰,۰۰۰
۲,۶۷۰,۷۹۸,۸۲۵	۲,۶۷۰,۷۹۸,۸۲۵	.	.	.	.	.	.
۱,۱۷۳,۸۸۰,۹۴۵	۱,۱۷۳,۸۸۰,۹۴۵	.	.	.	.	.	.
(۵۲۰,۸۳۵)	(۵۲۰,۸۳۵)	.	.	.	.	.	.
۵۶۵,۳۹۶,۷۴۰	۵۶۵,۳۹۶,۷۴۰	.	.	.	.	.	.
۱۱۷,۵۰۷,۹۹۳,۸۹۴	۷۶,۷۶۰,۶۲۳,۲۲۲	۳,۱۲۶,۰۴۲,۲۹۴,۲۵۴	۴۸,۴۲۰,۵۳۳,۲۹۴	۱۳,۱۹۸,۴۰۰,۹۱۰	۶,۶۶۶,۵۲۵,۵۵۳,۵۶۷	۹,۸۳۲,۱۸۷,۸۵۵,۳۲۷	.

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸-۰۹-۳۰		دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸-۰۶-۳۱		دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹-۰۶-۳۱			
سود (زیان) فروش	ریال	سود (زیان) فروش	ریال	سود (زیان) فروش	ریال	کاربرد	ریال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۷,۹۳۲,۳۹۱	۷,۹۳۲,۳۹۲	.	.	.	.	.	.
۸,۸۱۴,۱۶۰	۸,۸۱۴,۱۶۲	.	.	.	.	.	.
۲۹,۳۹۴,۴۸۲	.	.	.	.	.	.	.
۱۳۰,۴۴۹,۰۰۵	۱۳۰,۴۴۹,۰۰۸	.	.	.	.	.	.
۱۷۶,۵۹۰,۰۳۸	۱۶۷,۱۹۵,۵۶۳	.	.	.	.	.	.

مدیریت انرژی اسید تالان هور
مدیریت صنعت خورنده تاس-پهشهر
مس شهید باهنر
مدنی کیمیای زیخان گستران
مدنی و صنعتی گل گهر
مدنی و صنعتی چادارلو
ملی صنایع مس ایران
ملی کیمت و صنعت و دامپوری پارس
مولان اولیه دارویی البرز پالک
تفت بهران
تفت پارسارگاد
تفت سپاهان
نیرو محرکه
نیرو گکر
نیرو گاد زاکرس کوکیز
خلدیک صنایع معدنی خاورسانه

استاد خزانه-م ۹۷-۹۷-۷۲۸-۰۰۰
استاد خزانه-م ۹۷-۹۷-۲۳-۹۹۱۰
استاد خزانه-م ۹۸-۹۸-۴۳۰-۹۹۰
استاد خزانه-م ۹۷-۹۷-۷۲۱-۹۹۰

۱۵-۲- سود فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت

صندوق سر ماهه گذاری سهام نوزک کاروان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۱۸- سود (زحانی) "تحقیق" نسیافته نگهداری اوراق، بهادار

[illegible]

صندوق سرمایه گذاری سهام بورس کارخان
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰		دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱		دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱		دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱		دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	
سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کاربرد	ارزش دفتری	ارزش بازر	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۸۶۰.۵۲۵.۲۶۱۶ (۱۳۱.۰۲۶.۳۳۳)	۱۰.۹۹۲.۲۵۰.۳۴۱ ۶۵۴.۶۸۴	۰ ۰	۰ ۳.۲۸۱.۶۰۱.۹۱۰	۰ ۵۲.۸۸۳.۶۴۹	۰ ۱۰.۰۳۷.۸۹۳	۰ ۷.۳۳۲.۱۹۶.۲۶۸	۰ ۱۰.۵۷۶.۷۲۹.۷۳۰	۰ ۷۷۲.۵۸۸	
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
۰	۲۶۷.۹۲۵.۴۰۰	۰	۵۳.۷۳۹.۶۴۴	۱.۹۱۴.۰۵۹	۳۶۳.۶۷۱	۳۲۶.۷۹۴.۳۹۱	۳۸۲.۸۱۱.۷۶۵	۱۳۰.۵۵	
۰	۰	۰	(۲.۲۵۰.۲۹۲.۹۵۳)	۱۳۳.۸۰۳.۷۱۷	۲۵.۲۳۲.۷۰۶	۲۸.۶۵۲.۹۹۹.۸۳۰	۲۶.۵۶۰.۷۴۲.۳۰۰	۲.۵۶۹.۹۸۰	
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
۰	۰	۰	۳.۹۹۱.۲۳۸.۶۱۸	۱۰.۷۵۸.۷۰۸.۸۶۲	۲۰.۴۴۱۵.۴۶۴	۲۰.۹۰۵۲.۶۳۷.۴۱۶	۲۱.۵۱۷۴.۱۷۲.۳۶۰	۲.۷۶۴.۴۴۴	
۰	(۶۹۱.۱۶۰.۵۳۳)	۰	(۳۷.۷۷۱.۱۵۶.۷۰۳)	۲۰.۱۰۶۸۰.۶۱۰	۳۸۲.۰۲۹.۳۱۶	۴۲۷.۵۱۴.۵۶۸.۷۷۷	۴۰.۲۰۱۳۶.۱۱۲.۰۰۰	۳۲.۴۰۴.۲۰۰	
۰	۰	۰	(۶۹.۱۱۴.۸۵۵)	۱۱۱.۷۵۶.۵۰۰	۲۱.۳۳۳.۷۳۵	۲۲.۱۸۸.۴۲۴.۶۲۰	۲۲.۳۵۱.۳۰۰.۰۰۰	۲.۲۱۳.۰۰۰	
۰	۰	۰	(۶۲.۹۳۳.۳۳۷.۷۸۷)	۱.۳۷۴.۰۰۵.۹۰۱	۳۶۱.۰۶۱.۱۲۱	۳۳۶.۰۹۹.۴۶۰.۹۹۵	۳۷۴.۸۰۱.۱۸۰.۳۳۰	۱۶.۴۴۵.۳۱۳	
۳۳۶.۷۶۵.۲۳۵	۶.۱۳۲.۶۹۲.۱۵۲	۶.۱۳۲.۶۹۲.۱۵۲	۶.۲۷۲.۷۳۰.۱۷۵	۱۵۵.۰۹۸.۸۰۸	۲۹.۳۶۸.۷۷۴	۲۶.۵۶۲.۴۶۳.۹۲۳	۳۱.۰۱۹.۷۶۱.۶۸۰	۲.۶۰۲.۳۳۹	

تولید برق عملیوه میما
 تولیدی فولاد سیبند فراب کویر
 جنرال مکنیک
 ج. تامین سرمایه لوئیس پارسیان
 خدمات انفورماتیک
 رایان هم افزا
 سرمایه گذاری توسعه گومران امید
 سرمایه گذاری خوارزمی
 سرمایه گذاری دارویی تائین
 سرمایه گذاری صدر تائین
 سرمایه گذاری مالی سپهر صادرات
 سرمایه گذاری سپه
 سرمایه گذاری نو تک اولاد دلدینگ

صندوق سرمایه‌گذاری سهام‌نیرک کارخان
نابادست‌های تخصصی صورت‌های مالی
برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

[illegible]

سرمایہ گذاری صندوق باز نشستگی

سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)

سرمايه گذاري نيرو

سہامی ذوب آہن اصفہان

سیمان تهران

سپیمان فارس و خوزستان

صنایع پتروشیمی خلیج فارس

صنایع پتروشیمی کرمانشاه

صبايح الاستيكي سويل

صنایع ماشین های اداری ایران

عمران و توسعہ شاہد

فروشگاههای زنجیره ای افق کوروش

فولاد مبارکه اصفهان

قنداصفهان

کارخانجات قند قزوین

کشاوری و دامپروی ملارد شیر

گشت و صنعت شهداب نائب خراسا

کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران

گروه توسعه مالی مهر آیندگان

گروه صنعتی بارز

گروه مینا (سهامی عام)

گروہ بہمن

گسترش نفت و گاز پارسیان

گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو

م. صنایع و معادن احیاء سپاهان

مدیریت صنعت شوینده

مخابرات ایران

معدني و صنعتي جادو ملو

ملی صنایع مس ایران

نفت سیاهان

صندوق سرمایه‌گذاری سهام بزرگ کارخان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۱۷- سود سهام

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱		دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹					
خالص درآمد سود سهام	ریال	خالص درآمد سود سهام	ریال	هزینه توزیع	ریال	مبلغ سود	ریال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	-	۴۰,۴۹,۳۹,۵۹۹	(۱۶,۹۱,۸۳,۹۰۱)	.	.	۳۸۰	۱۱,۱۰۱,۳۲۵
۳۷,۴۹۳,۵۰۶	۲۵,۹۷۵,۴۶۰	.	.	.	.	.	۱۳۹۹/۰۲/۲۲
۸۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	سرمایه‌گذاری توکافولاد (ملدینگ)
۱۰۵,۰۰۰	۱۰۵,۰۰۰	.	.	.	.	.	ایرکا پارت صنعت
-	.	۱,۹۵۸,۴۱۷,۱۷۰	(۴۱,۵۸۲,۸۳۰)	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	آسان پرداخت برشین
.	.	۸,۳۹۴,۲۵۱	(۵,۷۴۹)	۸,۴۰۰,۰۰۰	۲۱	۴۰۰,۰۰۰	آومینوم‌ایران
.	.	۵۹۷,۵۹۰,۶۹۱	(۴۰۹,۳۰۹)	۵۹۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۶	۲۳,۰۰۰,۰۰۰	بانک پاسارگاد
۱,۳۵۵,۰۰۰	۱,۳۳۶,۶۸۹	.	.	.	-	-	بانک سامان
.	.	۲,۳۴۸,۰۲۱,۴۶۲	(۵,۹۱۷,۸۵۳)	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک ملت
.	.	۱,۸۲۷,۱۳۰,۹۳۳	(۱۹,۸۹,۸۲۰,۶۷)	۲,۰۲۶,۱۱۳,۰۰۰	۱,۵۰۰	۱,۳۵۰,۷۴۲	به پرداخت ملت
۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	بیمه پارسیان
۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	پارس خزر
-	-	۲۱,۸۷۶,۳۳۴	(۳,۳۲۱,۵۱۵)	۲۵,۰۹۷,۸۴۹	۲۵۷	۹۷,۶۵۷	پالایش نفت بندرعباس
۲۷۰,۰۰۰	۲۷۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	پالایش نفت تهران
۱۵۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	پتروشیمی ارومیه
۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	پتروشیمی خراسان
۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	پتروشیمی شازند
۳,۴۵۸,۰۰۰	۳,۴۵۸,۰۰۰	۱۳,۱۳۵,۵۵۰,۰۰۰	.	۱۳,۱۳۵,۵۵۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۳,۱۳۵,۵۵	پتروشیمی فناوریان
							پتروشیمی مارون
							پتروشیمی نوری

صندوق سرمایه‌گذاری سهام بزرگ کارخان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

[illegible]

پرداخت الکترونیک سامان کیش

پلی پروپیلن جم - جم پیلن

پتھر آریا ساسول

تأمين سرمایه لوتوس پارسیان

تجارت الکترونیک پارسیان کیش

توسعه حمل و نقل ریلی پارسیان

وسعه خدمات دریایی و بندری سینا

توسعه معادن و فلزات

تولید برق عسلویه مینا

تولید برق ماهتاب کهنوج

توليدات پتروشیمی قائد بصیر

خدمات انفورماتیک

داروسازی اسوه

س. نفت و گاز و پتروشیمی تامین

سرمایه گذاری سبز

سرمایه گذاری سیمان تامین

سرمایه گذاری شاهد

سرمایه گذاری سفادارو

سرمايه گذاری صدر لامين

سرمایه گذاری گروه توسعه ملی

سرمدیہ ساری صنعتوں کا رستہ

سرمدیہ سدا کی سدا سیر (سرمدا سیر)

سرمدیہ سٹار کی سٹیرو

۱۔ حسن سرزمین

میرزا حسن

90

•

صندوق سرمایه گذاری سهام نوزک کارخان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۴۸,۰۵۲	.	.	.	.	شرکت آهن و فولاد ارفع
۳۲۰,۰۰۰	۳۲۰,۰۰۰	.	.	.	.	صنایع بهادانتی ساینیا
۸۷,۵۰۰,۰۰۰	۸,۶۱۰,۱۶۹	.	.	.	.	صنایع ماشین های اداری ایران
۶۶۰,۰۰۰	۶۴۶,۲۷۸	.	.	.	.	صنعتی بهپاک
۱۵۰,۰۰۰	۱۴۹,۸۹۷	.	.	.	.	صنعتی بهشهر
۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۸۵,۳۰,۹۸۹	(۱۷,۷۴۶,۱۱۱)	۸۰,۲۸۷,۱۰۰	۱۰۰	عمران و توسعه شاهد
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۷۹,۲۰۹	.	.	.	.	فراآوری مودمعدنی ایران
۷۱,۵۰۰,۰۰۰	۷۱,۵۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	فروشگاههای زنجیره ای افق کوروش
۸۹۹,۳۸۴	۸۴۷,۱۹۵	.	.	.	.	فولاد کوه جنوب کیش
۱۶۵,۰۰۰	۱۶۴,۸۸۷	.	.	.	.	کارت اعتباری ایران کیش
۷۴,۹۴۸,۶۶۵	.	۱۰,۷۴۹,۵۵۵	(۶۷,۰۰۰۱)	۱,۱۳۱,۹۵۶	۳۶	کندترالی جمهوری اسلامی ایران
.	.	.	.	.	۳۱,۷۲۱	کندترالی جمهوری اسلامی ایران
.	۲,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	-	کندترالی جمهوری اسلامی ایران
۲,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	-	گروه صنعتی پاکئمو
۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۶,۲۱۰,۴۵۸	.	.	.	-	گروه صنعتی پاکئمو
.	-	۱,۱۰۰,۰۰۰	.	۱,۱۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	گروه مینا (سهامی عام)
۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	گلنانش
۶۲۴,۰۰۰	۵۱۴,۰۸۴,۵۰۷	.	.	.	.	مدیریت انرژی امید تابان هور
۵۲۵۰۰۰,۰۰۰	۲,۶۳۸,۱۹۳	.	.	.	.	مس شهیدباهنر
۲,۶۴۰,۰۰۰	۱۸۰,۰۰۰	.	.	.	.	ملی کنت و صنعت و دامپروی پارس
۱۸۰,۰۰۰	-	.	.	.	.	نفت ایران
۹۵۹,۸۹۵	۱۴۰,۰۰۰	.	.	.	.	نفت پاسارگاد
۱۴۰,۰۰۰	۲,۵۴۵,۷۹۹	.	.	.	.	نیرو کر
۲,۷۰۵,۵۹۲	۶,۸۳۳,۴۴۱,۰۲۵	۶۴,۶۱۸,۶۳۹,۵۸۳	(۲,۴۷۸,۱۸۶,۳۳۲)	۶۷,۰۹۶,۸۳۳,۹۱۵	.	نیروگاه زاگرس کوثر
۷,۰۱۴,۳۷۴,۳۱۹						هلدینگ صنایع معدنی خاورمیانه

صندوق سرمایه گذاری سهام نیرنگ کارخانۀ
یادداشت های توضیحی صورت های مالی-

برای دوره مالی منانی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۱۸- سود اوراق بهادار یا 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 می شود:

یادداشت	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰
ریال	ریال	ریال
۱۸-۱	۱۹۴,۰۳۲,۸۶۹	۲۲۰,۲۵۰,۴۳۱
	۲۸,۲۳۵,۵۳۰	۲۲۰,۲۵۰,۴۳۱
	۱۹۴,۰۳۲,۸۶۹	۲۲۰,۲۵۰,۴۳۱
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی		

۱۸-۱ - سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	هزینه توزیل سود سپرده بانکی	نرخ سود	مبلغ سود سپرده بانکی ریال
سود خالص	سود خالص	سود خالص	ریال		ریال
ریال	ریال	ریال	ریال		
۲۲۰,۰۸۴,۹۲۴	۲۷,۸۹۰,۷۵۷	۱۸۱,۳۹۹,۱۸۷	۰	۲۰/۵	۱۸۱,۳۹۹,۱۸۷
۱۱۸,۳۲۴	۸۱,۳۰۳	۱۲,۵۷۴,۲۳۰	(۳۵,۶۲۶)	۱۰	۱۲,۶۰۹,۸۵۶
۰	۲۱۵,۱۲۹	۱۸,۶۲۳	(۱۳۹)	۱۰	۱۸,۷۶۲
۰	۰	۰	۰	-	-
۴۷,۱۸۳	۴۸,۳۴۱	۴۰,۸۲۹	(۸۷)	۱۰	۴۰,۹۱۶
۲۲۰,۲۵۰,۴۳۱	۲۸,۲۳۵,۵۳۰	۱۹۴,۰۳۲,۸۶۹	(۳۵,۸۵۲)		۱۹۴,۰۶۸,۷۲۱

تجارت شعبه مطهری ۲۷۹۹۲۷۲۷۰
 سلمان شعبه ملاصدرا ۸۲۹-۸۲۸-۵۵۵۵-۱۱۱۱-۱
 پاسارگاد شعبه گلنغم ۳۴۳-۸۱۰-۷۶۲-۲۰۳۰-۱۲۰۱-۱
 ملی شعبه بلوار آفریقا ۲۰۲-۱۳۰۰-۹۶۴۳۰۰۲۱
 اقتصادونین شعبه ظفر ۱۲۰-۸۵۰-۲-۵۲۳۴۷-۱

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

۱۹- سایر درآمدها

سایر درآمدها از اقلام زیر تشکیل شده است:

یادداشت	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰
	ریال	ریال	ریال
۱۹-۱	۷,۹۱۸,۴۷۳,۱۸۴	۹۲۶,۶۳۲,۴۷۳	۱,۴۵۵,۷۴۱,۵۹۰
تعدیل کارمزد کارگزاری	۴۲,۶۸۲,۶۱۹	۱۸,۷۸۹,۰۰۹	۱۸,۷۹۲,۴۴۶
سود سهام دریافتنی	۱۹۸	۲۴۴	۲۴۴
تزیل سود سپرده بانکی	(۷۱۲,۹۸۱)	۰	-
سایر	۷,۹۶۰,۴۴۳,۰۲۰	۹۴۵,۴۲۱,۸۱۵	۱,۴۷۴,۵۳۴,۲۸۰

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

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

هزینه ارکان صندوق به شرح زیر است:

	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰
	ریال	ریال	ریال
مدیر صندوق	۴۹,۹۲۷,۸۹۲,۴۵۰	۲,۰۴۴,۲۸۰,۱۶۵	۳,۳۷۴,۸۳۶,۲۷۴
ضامن	۲۵,۰۰۲,۹۷۶,۱۳۹	۱,۰۱۹,۴۴۰,۸۱۹	۱,۶۸۴,۶۰۷,۰۵۹
متولی	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۵,۰۶۸,۳۲۸	۹۹,۷۲۵,۸۰۸
حسابرس	۱۱۶,۰۹۹,۸۹۲	۸۰,۲۰۹,۶۸۸	۱۰۸,۹۹۹,۷۶۱
	۷۵,۲۹۶,۹۶۸,۴۸۱	۳,۲۱۸,۹۹۹,۰۰۰	۵,۲۶۸,۱۶۸,۹۰۲

۲۱- سایر هزینه ها

	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰
	ریال	ریال	ریال
هزینه برگزاری مجامع	۷,۰۵۹,۳۲۹	۱۶,۳۸۳,۵۲۰	۲۰,۰۴۰,۵۵۲
هزینه نرم افزار	۳۱۱,۷۵۷,۵۰۳	۲۸۳,۰۳۸,۴۵۷	۳۷۷,۱۰۶,۹۰۷
هزینه های تصفیه	۸۸۲,۷۵۰,۹۰۲	۳۴,۰۷۸,۹۰۱	۶۱,۴۹۶,۳۶۸
کارمزد بانکی	۶,۸۱۳,۱۲۶	۲,۴۸۳,۲۵۰	۲,۵۱۰,۵۰۰
هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها	۱۰۶,۱۹۰,۹۱۰	۰	۵۹,۳۸۲,۷۰۶
	۱,۳۱۴,۵۷۱,۷۷۰	۳۳۵,۹۸۴,۱۲۸	۵۲۰,۵۳۷,۰۳۳

۲۲- هزینه مالی

	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰
	ریال	ریال	ریال
هزینه تسهیلات مالی دریافتی	۱۰,۳۰۱,۰۰۸,۱۷۲	۴۰۵,۳۰۷,۳۹۶	۶۴۰,۱۹۹,۹۹۸
	۱۰,۳۰۱,۰۰۸,۱۷۲	۴۰۵,۳۰۷,۳۹۶	۶۴۰,۱۹۹,۹۹۸

صندوق سرمایه گذاری سهام بزرگ کار دان

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

برای دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۲۳-تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر است :

دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰
ریال	ریال	ریال
۵,۷۹۸,۷۶۵,۰۳۵,۶۹۵	۵۴,۰۳۲,۵۳۵,۱۱۳	۷۵,۶۹۴,۶۴۷,۸۵۷
(۴,۱۱۳,۷۸۱,۴۹۱,۹۸۷)	(۵۹۲,۱۴۸,۱۲۶)	(۳۵,۹۳۸,۴۸۴,۱۶۳)
۱,۶۸۵,۹۸۳,۵۴۲,۷۰۸	۵۳,۴۴۰,۳۸۶,۹۸۷	۳۹,۷۵۶,۱۶۳,۶۹۴

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت لیغال

۲۴-تعهدات و بدهی‌های احتمالی

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

۲۵-سرمایه گذاری،ارکان و اشخاص وابسته به آن ها در صندوق

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

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصدتملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصدتملک
مدیر و موسس صندوق	شرکت تأمین سرمایه کاردان	مدیر و موسس صندوق	ممتاز عادی	۹,۹۰۰ ۴۵,۳۱۳	۱۳.۴۹%	۹,۹۰۰ ۴۳,۶۵۰	۴۹.۶۵%
موسس صندوق	تدبیرگران فردای امید	سهامدار صندوق	ممتاز عادی	۱۰۰ ۲۳	۰.۰۳%	۱۰۰ ۲۳	۰.۱۱
مدیر سرمایه گذاری	المیرا نجف توپرایبی	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۵۳	۰.۰۷%	۸۶	۰.۰۸
مدیر سرمایه گذاری	لادن شعلطیا	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۸۷	۰.۰۷%	۸۵	۰.۰۸
مدیر سرمایه گذاری	نعیمه السادات صفوی میرهن	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۷۷	۰.۰۷%	۸۱	۰.۰۸
				۵۵,۵۵۳	۴۳.۰۳%	۵۳,۹۲۵	۵۰

۲۶-معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

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

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	ارزش معامله	شرح معامله	ماتده طلب (بدهی)
			ریال		ریال
شرکت تامین سرمایه کاردان	مدیر و ضامن نقدشوندگی صندوق	انجام مخارج تاسیس کارمزد	۷۴,۹۳۰,۸۶۸,۵۸۹	طی دوره	(۶۷,۶۹۶,۵۹۳,۴۴۷)
موسسه حسابرسی بیات رایان	حسابرس صندوق	حق الزحمه حسابرسی	۱۱۶,۰۹۹,۸۹۲	طی دوره	(۱۱۶,۰۹۹,۸۹۲)
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهبین	متولی صندوق	کارمزد متولی	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	طی دوره	(۱۶۰,۷۸۲,۴۶۵)
کارگزاری بانک تجارت	هم گروه	کارمزد خرید	۱۲,۷۷۲,۳۶۰,۱۷۸	طی دوره	(۱۱۴,۵۴۹,۲۶۰,۱۶۵)
کارگزاری بانک تجارت	هم گروه	کارمزد فروش	۷,۵۰۶,۸۸۱,۸۱۴	طی دوره	

۲۷-رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

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