

صندوق سرمایه‌گذاری سهام بزرگ کاردان

صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

**مجمع عمومی صندوق سرمایه‌گذاری سهام بزرگ کاردان
با سلام**

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری سهام بزرگ کاردان مربوط به سال مالی منتهی به ۳۰ آذر 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
	یادداشت‌های توضیحی:
۴	الف-اطلاعات کلی صندوق
۵	ب-مبنای تهیه صورت‌های مالی
۵-۷	پ-خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۸-۴۲	ت-یادداشت‌های مربوط به اقلام صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق‌های سرمایه‌گذاری مشترک تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری سهام بزرگ کاردان بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش‌بینی نمود، می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشا گردیده‌اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۹/۱۰/۲۹ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

کاردان
نماد صندوق

احسان‌نژادهاکیمی سرمایه‌گذاری کاردان

علیرضا شایان

شخص حقوقی

شرکت تامین سرمایه کاردان

موسسه حسابرسی شاخص اندیشان

ارکان صندوق

مدیر صندوق

متولی

صندوق سرمایه‌گذاری سهام بزرگ کاردان

صندوق سرمایه‌گذاری سهام بزرگ کاردان
صورت خالص دارایی‌ها
سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰

۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	یادداشت	دارایی‌ها
ریال	ریال		
۲۷۲,۳۲۶,۴۳۸,۱۶۹	۳,۸۵۷,۷۴۷,۰۱۳,۱۶۵	۵	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۲,۲۹۵,۲۷۸,۶۴۴	۵۵,۰۹۴,۴۱۹,۹۶۲	۶	حساب‌های دریافتی
۲۷,۰۳۹,۴۴۱,۳۴۶	۸,۴۵۳,۷۱۴,۹۹۷	۷	جاری کارگزاران
۱۸۰,۴۳۸,۶۰۳	۱۵۱,۳۸۷,۲۶۶	۸	سایر دارایی‌ها
۳,۸۹۶,۷۷۹,۲۲۶	۵۹,۲۶۴,۵۶۳,۰۸۱	۹	موجودی نقد
۳۰۵,۷۳۸,۳۶۵,۹۸۸	۳,۹۸۰,۷۱۱,۰۹۸,۴۷۱		جمع دارایی‌ها
			بدهی‌ها
۳,۴۰۰,۳۰۵,۵۵۱	۸۱,۳۴۰,۹۳۲,۰۹۳	۱۰	بدهی به ارکان صندوق
۲,۹۴۷,۵۵۸,۲۳۶	۱۹,۳۶۷,۴۶۱,۰۸۸	۱۱	بدهی به سرمایه‌گذاران
۸,۰۱۳,۱۵۰,۶۸۵	.	۱۲	تسهیلات مالی دریافتی
۱۶۵,۰۰۴,۳۶۴	۱,۰۴۸,۳۰۷,۳۹۴	۱۳	سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
۱۴,۵۲۶,۰۱۸,۸۲۶	۱۰۱,۶۵۶,۷۰۰,۵۷۵		جمع بدهی‌ها
۲۹۱,۲۱۲,۳۴۷,۱۵۲	۳,۸۷۹,۰۵۴,۳۹۷,۸۹۶	۱۴	خالص دارایی‌ها
۲,۷۰۰,۰۸۶	۱۲,۷۲۸,۶۸۶		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.



کارندان

شرکت تأمین سرمایه کارندان ش.ت. ۲۴۸۳۷۱

صندوق سرمایه‌گذاری سهام بزرگ کاردان
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰

۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	یادداشت	درآمدها:
۱۱۷,۶۸۴,۵۸۳,۹۳۲	۲,۶۳۵,۵۴۰,۶۱۰,۷۶۲	۱۵	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
۴۴,۰۴۸,۶۹۱,۱۶۳	۲۲۲,۱۱۱,۲۲۱,۰۶۳	۱۶	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۷,۰۱۴,۳۷۴,۳۱۹	۷۱,۷۷۰,۶۵۴,۷۴۸	۱۷	سود سهام
۲۲۰,۳۵۰,۴۲۱	۴۲۰,۳۵۲,۲۱۱	۱۸	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب
۱,۷۷۴,۵۳۴,۳۸۰	۸,۸۹۲,۰۲۶,۴۵۵	۱۹	سایر درآمدها
۱۷۰,۴۴۲,۴۳۴,۱۲۵	۲,۹۳۸,۷۴۴,۹۶۵,۲۳۹		جمع درآمدها
			هزینه‌ها:
(۵,۲۶۸,۱۶۸,۹۰۲)	(۱۰۳,۹۸۰,۶۷۰,۹۴۵)	۲۰	هزینه کارمزد ارکان
(۵۲۰,۵۳۷,۰۳۲)	(۱,۴۵۲,۶۹۷,۳۴۴)	۲۱	سایر هزینه‌ها
۱۶۴,۶۵۲,۷۲۸,۱۹۰	۲,۸۳۳,۳۱۱,۵۹۷,۰۵۰		سود (زیان) قبل از هزینه‌های مالی
(۶۴۰,۱۹۹,۹۹۸)	(۱۰,۳۶۸,۷۴۶,۹۷۰)		هزینه‌های مالی
۱۶۴,۰۱۳,۵۲۸,۱۹۲	۲,۸۲۲,۹۴۲,۸۵۰,۰۸۰		سود خالص
۹۲,۲۳٪	۸۳,۰۹٪		بازده میانگین سرمایه‌گذاری (درصد)
۵۷,۰۳٪	۷۴,۴۸٪		بازده سرمایه‌گذاری پایان سال (درصد)

صورت گردش خالص دارایی‌ها

۱۳۹۸/۰۹/۳۰		۱۳۹۹/۰۹/۳۰		یادداشت
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۵۵,۷۸۸,۲۳۰,۹۹۲	۴۶,۳۸۲	۲۹۱,۲۱۲,۳۴۷,۱۵۲	۱۰۷,۸۵۲	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره
۸۶,۰۷۷,۰۰۰,۰۰۰	۸۶,۰۷۷	۷۳۷,۶۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۷۳۷,۶۱۶	واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره
(۲۴۶,۰۶۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۴۶,۰۶)	(۵۴۰,۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۴۰,۷۲۰)	واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره
۱۶۴,۰۱۳,۵۲۸,۱۹۲	.	۲,۸۲۲,۹۴۲,۸۵۰,۰۸۰	.	سود (زیان) خالص
(۲۹,۸۱۶,۵۷۵,۷۲۶)	.	(۷۹,۳۰۵,۵۷۷,۲۳۶)	.	سود تقسیمی
۳۹,۷۵۶,۱۶۲,۶۹۴	.	۶۴۷,۳۰۸,۷۷۷,۹۰۰	.	تعدیلات
۲۹۱,۲۱۲,۳۴۷,۱۵۲	۱۰۷,۸۵۲	۲,۸۷۹,۰۵۴,۳۹۷,۸۹۶	۳۰۴,۷۴۹	

سود خالص

میانگین موزون (ریال) ویژه استفاده شده

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

خالص دارایی‌های پایان دوره ۱ سال

۱- بازده میانگین سرمایه‌گذاری -

۲- بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره ۱ سال -

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.



شرکت تامین سرمایه کاردان ش. م. ۰۱۵۰۲۶۸۷۱

صندوق سرمایه‌گذاری سهام بزرگ کاردان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

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 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- 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	۹۰۰۰	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 و خدمات مدیریت رهبین (حسابداران رسمی) می‌باشد که در تاریخ ۱۳۷۵/۰۳/۲۸ با شماره ثبت ۸۹۷۷ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارتست از: تهران خ سهروردی شمالی - انتهای خ خرمشهر - خ شهید عربعلی - شماره ۱ - پ ۳۲ - ط ۴

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

ضامن نقدشوندگی: شرکت تامین سرمایه کاردان (سهامی خاص) است که در تاریخ ۱۳۹۲/۱۰/۱۷ به شماره ثبت ۴۴۸۲۷۱ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارتست از: تهران، خیابان نلسون ماندلا، خیابان کاج آبادی، پلاک ۱۴۴، طبقه 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 سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

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

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه‌گیری‌های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل^۱ نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری^۲ مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیات مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه‌گیری می‌شود.

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

سرمایه‌گذاری در سهام شرکتهای بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام؛ با توجه به بند ۱-۲ دستورالعمل^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 یا 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 سرمایه‌پذیر 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 دریافتی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه، با استفاده از نرخ سود علی‌الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری سهام بزرگ کاردان

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

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 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 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 سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

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
سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

۵-۱ سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم شرکتهای بورسی با فرابورسی به تفکیک صنعت شرح جدول زیر می باشد

۱۳۹۸/۰۹/۳۰			۱۳۹۹/۰۹/۳۰			صنعت
درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
۷.۹۹%	۲۴,۲۷۹,۹۵۵,۰۰۰	۲۱,۸۶۰,۵۸۵,۷۶۷	۶.۵۱%	۲۵۹,۰۰۷,۸۸۹,۸۸۳	۲۲۴,۰۷۷,۱۲۱,۶۵۴	بانکها و موسسات اعتباری
۱.۷۹%	۵,۴۷۲,۱۱۱,۷۵۰	۵,۳۳۲,۱۷۱,۱۸۵	۷.۸۵%	۳۱۲,۳۰۹,۲۹۰,۶۶۱	۲۴۰,۴۲۱,۶۸۶,۸۶۶	استخراج کانه های فلزی
۰.۰۰%	.	.	۱۶.۲۷%	۶۴۷,۶۴۶,۱۹۱,۱۱۵	۳۶۵,۰۶۱,۵۵۳,۱۳۰	بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تامین اجتماعی
۵.۲۷%	۱۶,۰۸۲,۱۵۵,۱۰۷	۱۴,۸۶۰,۹۸۵,۰۵۲	۲.۸۷%	۱۱۴,۰۹۵,۰۷۰,۹۰۰	۱۳۰,۰۷۷,۲۰۵,۲۳۲	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۷.۴۸%	۲۲,۸۳۶,۷۱۳,۶۴۲	۲۱,۶۳۹,۲۴۳,۴۷۲	۳۱.۱۷%	۸۴۲,۵۶۵,۴۶۵,۹۳۹	۹۳۹,۲۲۱,۴۸۳,۳۸۶	محصولات شیمیایی
۰.۰۰%	.	.	۳.۱۱%	۱۲۳,۹۵۰,۱۳۷,۸۰۰	۱۲۴,۲۴۶,۰۳۱,۱۳۹	فعالیت‌های کمکی به نهادهای مالی واسط
۰.۰۰%	.	.	۰.۰۱%	۴۷۹,۳۳۰,۳۹۳	۳۲۶,۷۹۴,۳۹۱	رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن
۰.۰۰%	.	.	۵.۴۵%	۲۱۶,۸۸۵,۹۳۲,۰۰۱	۲۰۹,۹۵۲,۶۳۷,۴۱۶	مواد و محصولات دارویی
۱۰.۳۳%	۳۱,۵۰۵,۲۹۸,۸۷۵	۲۸,۳۵۲,۹۶۳,۱۶۵	۴.۶۲%	۱۸۴,۰۱۱,۵۷۷,۶۵۰	۱۸۴,۸۶۲,۲۴۹,۱۹۲	شرکتهای چند رشته ای صنعتی
۱.۶۱%	۴,۹۰۷,۶۷۹,۰۰۰	۴,۶۱۰,۹۷۸,۸۹۶	۵.۶۰%	۲۲۳,۰۲۲,۴۴۴,۶۰۳	۲۰۱,۵۷۴,۵۱۶,۴۸۹	سرمایه گذاریها
۷.۷۵%	۲۳,۶۶۹,۹۴۵,۷۵۰	۲۳,۴۵۴,۲۰۶,۶۸۶	۱۳.۴۶%	۵۳۵,۶۱۶,۶۰۲,۶۶۷	۴۸۳,۵۴۵,۱۷۵,۷۸۸	فلزات اساسی
۸.۸۵%	۲۷,۰۲۷,۸۸۳,۵۰۰	۲۴,۱۵۱,۷۰۷,۶۱۹	۲.۱۳%	۸۴,۷۴۴,۰۸۲,۶۳۸	۱۱۰,۸۱۵,۵۸۳,۳۰۰	خودرو و ساخت قطعات
۰.۰۰%	.	.	۴.۷۸%	۱۹۰,۲۴۰,۲۶۱,۴۵۱	۲۱۹,۷۲۲,۷۲۹,۹۳۵	واسطه‌گری‌های مالی و پولی
۷.۴۱%	۲۲,۶۳۵,۶۲۹,۶۲۵	۱۴,۹۲۰,۱۹۶,۸۴۲	۱.۱۷%	۴۶,۷۲۲,۳۳۸,۱۰۰	۴۳,۰۹۱,۹۵۲,۰۷۸	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۰.۰۰%	.	.	۱.۹۳%	۷۶,۴۵۰,۳۹۷,۳۶۴	۶۰,۸۸۶,۲۶۱,۳۸۳	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
۵.۴۳%	۱۶,۵۷۶,۷۸۵,۰۰۰	۱۴,۳۲۰,۹۷۸,۰۲۶	۰.۰۰%	.	.	سیمان، آهک و گچ
۵.۹۴%	۱۸,۱۲۳,۷۵۳,۵۵۰	۱۱,۰۰۶,۶۶۴,۴۹۷	۰.۰۰%	.	.	لاستیک و پلاستیک
۱.۱۳%	۳,۴۵۰,۰۳۱,۰۰۰	۳,۳۶۴,۱۴۹,۴۵۶	۰.۰۰%	.	.	انبوه سازی، املاک و مستغلات
۸.۵۷%	۲۶,۱۵۹,۹۲۹,۳۷۵	۱۶,۶۶۹,۴۰۱,۰۲۵	۰.۰۰%	.	.	خدمات فنی و مهندسی
۵.۷۰%	۱۷,۴۰۴,۶۳۴,۰۰۰	۱۵,۷۶۸,۰۱۹,۳۷۸	۰.۰۰%	.	.	مخابرات
۳.۹۶%	۱۲,۰۹۲,۹۳۳,۰۰۰	۸,۸۵۴,۳۱۴,۴۶۷	۰.۰۰%	.	.	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۸۹.۲۰%	۲۷۲,۳۳۶,۳۳۸,۱۷۴	۲۲۹,۱۶۷,۵۶۵,۵۳۳	۹۶.۹۱%	۳,۸۵۷,۷۴۷,۰۱۳,۱۶۵	۳,۶۳۷,۸۸۲,۹۸۱,۲۷۹	

صندوق سرمایه‌گذاری سهام بزرگ کارخان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰

۶- حساب‌های دریافتنی

حساب‌های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۹۸/۰۹/۳۰		۱۳۹۹/۰۹/۳۰	
تنزیل شده	تنزیل نشده	نرخ تنزیل	تنزیل نشده
ریال	ریال	درصد	ریال
۲,۱۶۸	۱۵۵,۰۹۲,۸۰۵	۱۰	۱۵۶,۱۹۶,۴۴۶
۲,۲۹۵,۲۷۵,۴۷۱	۵۴,۹۳۹,۳۲۷,۱۵۷	۲۵	۵۵,۲۰۹,۷۵۲,۴۵۱
<u>۲,۲۹۵,۲۷۸,۶۳۹</u>	<u>۵۵,۰۹۴,۴۱۹,۹۶۲</u>		<u>۵۵,۳۶۵,۹۵۳,۸۹۷</u>

سود سپرده‌های بانکی دریافتنی

سود سهام دریافتنی

۷- جاری کارگزاران

۱۳۹۹/۰۹/۳۰			
مانده بدهکار (بستانکار) انتهای دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده بدهکار (بستانکار) ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۸,۴۳۹,۴۶۸,۵۸۱	۱۹,۹۳۱,۰۷۸,۶۳۹,۶۶۸	۱۹,۹۱۲,۴۷۸,۶۵۴,۹۲۵	۲۷,۰۳۹,۴۴۱,۳۲۴
۱۴,۲۴۶,۳۹۴	۴,۳۸۰,۹۶۶,۵۵۴,۰۴۱	۴,۳۸۰,۹۸۰,۸۰۰,۴۲۵	۰
۲۲	۱۸۳,۰۶۸,۴۴۶,۱۴۲	۱۸۳,۰۶۸,۴۴۶,۱۴۲	۲۲
<u>۸,۴۵۳,۷۱۴,۹۹۷</u>	<u>۲۴,۴۹۵,۱۱۳,۶۲۹,۸۵۱</u>	<u>۲۴,۴۷۶,۵۲۷,۹۰۳,۵۰۲</u>	<u>۲۷,۰۳۹,۴۴۱,۳۴۶</u>

بانک تجارت

بانک سامان

سیماب گون

۸- دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج می‌باشد که تا تاریخ گزارش مستهلک نشده و به عنوان دارایی به دوره های آتی منتقل می‌شود.

۱۳۹۹/۰۹/۳۰			
مانده در پایان دوره	استهلاک طی سال	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده در ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
(۱۸,۰۰۶)	۱۶,۴۲۷,۵۶۲	۱۶,۴۵۰,۱۰۸	(۴۰,۵۵۲)
۳۳,۶۴۳,۹۲۴	۱۸۵,۴۸۱,۶۳۴	۱۳۸,۵۰۸,۲۶۴	۷۰,۶۱۷,۲۹۴
۱۲۷,۷۶۱,۳۴۸	۷۵۴,۳۴۷,۴۷۳	۷۷۲,۳۵۶,۹۶۰	۱۰۹,۸۵۱,۸۶۱
<u>۱۵۱,۳۸۷,۳۶۶</u>	<u>۹۵۶,۲۵۶,۶۶۹</u>	<u>۹۲۷,۳۱۵,۳۳۲</u>	<u>۱۸۰,۴۲۸,۶۰۳</u>

مخارج برگزاری مجامع

مخارج عضویت در کانون‌ها

آیونمان نرم افزار صندوق

۹- موجودی نقد و سپرده بانکی

۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۱۴۹,۷۵۵	۱۴۷,۴۴۶
۴۲۰,۸۵۸	۷۰,۸۵۸
۳,۸۹۳,۴۵۲,۷۱۷	۱,۵۰۳,۰۶۹,۷۰۳
۱,۵۳۷,۶۱۴	۴,۳۰۱,۰۱۶,۴۳۸
۵۴۹,۵۰۴	۲۴۹,۵۰۴
۶۴۸,۱۰۰	۵۳,۴۵۹,۸۸۸,۴۵۴
۲۰,۶۷۸	۲۰,۶۷۸
<u>۳,۸۹۶,۷۷۹,۲۲۶</u>	<u>۵۹,۲۶۴,۵۶۳,۰۸۱</u>

حساب جاری ۲۷۹۹۱۴۴۲۲ بانک تجارت

حساب جاری ۷۰۷۰۷۱۲۶۶-۰۴-۱۱-۱۰۰۵ بانک خاورمیانه

سپرده کوتاه مدت ۲۷۹۹۲۷۳۷۰ بانک تجارت

سپرده کوتاه مدت ۱۱۱۱۵۵۵۵-۸۲۸-۸۲۹ بانک سامان

سپرده کوتاه مدت ۱۰۰-۳۴۳-۸۱۰-۱۲۰۳۰۷۶۲ بانک پاسارگاد

سپرده کوتاه مدت ۱۲۰-۸۵۰-۵۳۲۴۷۰۳ بانک اقتصاد نوین

سپرده کوتاه مدت ۱۰۰-۱۰۰-۸۱۰-۷۰۷۱۰۳۳ بانک خاورمیانه

صندوق سرمایه‌گذاری سهام بزرگ کاردان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰

۱۰- بدهی به ارکان صندوق

ریال	ریال	
۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۲,۵۴۲,۴۹۱,۰۷۲	۶۹,۰۵۷,۹۴۷,۴۸۸	مدیر صندوق شرکت تأمین سرمایه کاردان
۷۶۷,۱۱۰,۳۲۲	۱۲,۰۶۱,۶۰۵,۴۵۹	ضامن نقدشوندگی شرکت تأمین سرمایه کاردان
۳,۳۴۲,۴۵۹	.	متولی شرکت مشاور سرمایه‌گذاری آوای آگاه
۲۸,۸۲۱,۸۵۵	۳,۴۱۶,۳۹۵	متولی موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ره بین
.	۲۱,۵۸۳,۶۰۵	متولی موسسه حسابرسی شاخص اندیشان
۵۸,۵۳۹,۸۴۳	۹۶,۳۷۹,۱۴۶	حسابرس موسسه حسابرسی بیات رایان
۳,۴۰۰,۳۰۵,۵۵۱	۸۱,۲۴۰,۹۳۲,۰۹۳	

۱۱- بدهی به سرمایه‌گذاران

ریال	ریال	
۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۴۷۵,۲۵۰,۵۸۶	بدهی بابت درخواست صدور واحد‌های سرمایه‌گذاری
.	(۳,۶۷۴,۹۷۰,۱۳۲)	حساب‌های پرداختی بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور
۲,۸۹۲,۵۵۸,۲۳۶	۷,۵۶۷,۱۸۰,۶۳۴	حساب‌های پرداختی بابت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری
۲,۹۴۷,۵۵۸,۲۳۶	۱۹,۳۶۷,۴۶۱,۰۸۸	

۱۲- تسهیلات مالی دریافتی

ریال	ریال	
۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۸,۰۱۳,۱۵۰,۶۸۵	-	تسهیلات مالی دریافتی
۸,۰۱۳,۱۵۰,۶۸۵	-	

صندوق سرمایه‌گذاری سهام بزرگ کاردان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰

۱۳- سایر حسابهای پرداختی و ذخایر

سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	
۱۶۳,۸۲۷,۰۳۹	۱,۰۴۷,۰۴۰,۰۶۸	ذخیره کارمزد تصفیه
۱,۱۷۷,۳۲۵	۱,۲۶۷,۳۲۶	سایر پرداختی برای واریز نامشخص
۱۶۵,۰۰۴,۳۶۴	۱,۰۴۸,۳۰۷,۳۹۴	

۱۴- خالص دارایی‌ها

خالص دارایی‌ها در تاریخ گزارش به تفکیک واحدهای سرمایه‌گذاری عادی و ممتاز به شرح ذیل است:

۱۳۹۸/۰۹/۳۰		۱۳۹۹/۰۹/۳۰		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۲۶۴,۲۱۱,۴۸۷,۱۵۲	۹۷,۸۵۳	۳,۷۵۱,۷۶۷,۵۳۷,۸۹۶	۲۹۴,۷۴۹	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
۲۷,۰۰۰,۸۶۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۲۷,۲۸۶,۸۶۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
۲۹۱,۲۱۲,۳۴۷,۱۵۲	۱۰۷,۸۵۳	۳,۸۷۹,۰۵۴,۳۹۷,۸۹۶	۳۰۴,۷۴۹	

صندوق سرمایه‌گذاری سهام بزرگ کارندان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰

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

۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال		
۱۱۷,۵۰۷,۹۹۳,۸۹۴	۲,۶۳۵,۵۴۰,۶۱۰,۷۶۲	۱۵-۱	سود(زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
۱۷۶,۵۹۰,۰۳۸	-	۱۵-۲	سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۱۱۷,۶۸۴,۵۸۳,۹۳۲	۲,۶۳۵,۵۴۰,۶۱۰,۷۶۲		

۱۵-۱ سود (زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح ذیل می باشد:
از ۱۳۹۹/۰۹/۳۰

۱۳۹۸/۰۹/۳۰	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۷۸۵,۵۳۱,۶۴۰	(۸۵۱,۳۸۴,۴۵۴)	۸۳,۵۸۱,۱۶۷	۷۹,۴۰۱,۴۱۹	۱۷,۴۰۴,۶۳۳,۸۵۰	۱۶,۷۱۶,۲۳۱,۹۸۲	۴,۰۰۰,۰۰۰	مخابرات ایران
(۲۵۷,۹۹۴,۳۰۱)	۱۱,۵۹۳,۷۲۷,۱۲۸	۲۰۰,۳۱۱,۴۸۹	۱۹۰,۲۹۴,۶۴۰	۲۸,۰۷۷,۹۶۳,۷۹۸	۴۰,۰۶۲,۲۹۷,۰۵۵	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه‌گذاری نیرو
(۱۸۴,۰۳۰)	۶,۲۳۰,۴۵۲,۹۹۷	۹۸,۴۱۸,۲۹۲	۹۱,۳۶۴,۲۹۲	۱۳,۲۶۳,۴۲۲,۵۸۸	۱۹,۶۸۳,۶۵۸,۱۷۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	توسعه معادن و فلزات
.	۲۳۸,۱۶۰,۳۹۶	۴۶,۱۵۱,۵۰۰	۴۳,۸۴۳,۵۲۲	۸,۹۰۲,۱۴۴,۵۸۲	۹,۲۳۰,۳۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰	گلوکوزان
(۲۹۶,۶۹۸)	۴۲,۳۳۴,۲۲۵,۹۰۰	۳۳۷,۳۱۲,۱۲۰	۱۴۴,۸۳۵,۶۷۲	۲۴,۶۴۶,۰۵۳,۳۵۲	۶۷,۴۶۲,۴۲۷,۰۴۴	۴,۰۰۰,۰۰۰	سیمان فارس و خوزستان
۲,۹۷۴,۴۷۰,۸۲۷	(۳۳۳,۳۱۲,۱۷۴)	۸۹,۸۲۸,۰۱۵	۸۵,۳۳۵,۹۵۷	۱۸,۱۲۳,۷۵۳,۵۰۸	۱۷,۹۶۵,۶۰۵,۳۰۶	۱,۴۰۰,۰۰۰	صنایع لاستیکی سهند
.	(۶,۰۷۹,۱۴۴,۳۵۲)	۱۵۰,۰۱۹,۰۴۴	۲۸,۵۰۳,۶۱۱	۳۵,۹۰۴,۴۳۰,۴۹۷	۳۰,۰۰۳,۸۰۸,۸۰۰	۲۷۶,۰۲۴	پالایش نفت شیراز
۴۵۸,۰۰۶,۰۳۰	۱۵۴,۳۶۷,۴۴۹,۹۷۵	۳,۵۱۴,۶۶۱,۹۳۳	۹۳۷,۳۴۷,۰۲۴	۵۴۴,۱۱۲,۹۲۷,۴۶۹	۷۰۲,۹۳۲,۳۸۶,۴۰۱	۹۱,۳۰۰,۰۰۰	سهامی ذوب آهن اصفهان
.	(۵,۸۳۰,۰۸۵,۴۱۸)	۱۱۴,۷۹۷,۶۱۶	۲۱,۸۱۰,۹۷۸	۲۸,۶۵۲,۹۹۹,۸۳۰	۲۲,۹۵۹,۵۲۳,۰۰۶	۲,۵۶۹,۹۸۰	سرمایه گذاری توسعه گوهران امید
.	۱,۲۵۳,۱۷۱,۰۲۸	۸۳,۴۰۱,۹۳۹	۷۹,۳۳۱,۶۰۴	۱۵,۲۶۴,۵۸۲,۸۶۲	۱۶,۶۸۰,۳۸۷,۴۴۳	۳,۸۰۰,۰۰۰	ح فولاد کاوه جنوب کیش
.	۱۵,۷۷۸,۹۰۵,۱۳۲	۱۸۲,۳۳۷,۱۷۹	۳۴,۸۳۲,۵۳۵	۲۰,۶۷۰,۳۶۰,۲۱۴	۳۶,۶۶۷,۴۳۵,۰۶۰	۸۲۵,۳۶۳	سرمایه گذاری تامین اجتماعی

صندوق سرمایه‌گذاری سهام بزرگ کارندان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰

	۲۲,۹۰۸,۸۰۴,۷۸۸	۲۸۶,۳۲۰,۸۵۳	۵۴,۴۰۰,۴۸۸	۳۴,۰۱۴,۴۴۴,۸۷۱	۵۷,۲۶۴,۱۷۱,۰۰۰	۲,۱۵۶,۶۷۳	سرمایه‌گذاری سیمان تامین
				۹۲,۶۵۴,۷۰۴,۸۰۰	۹۲,۶۵۴,۷۰۴,۸۰۰	۷,۷۲۳,۸۰۰	ح. سرمایه‌گذاری صدرتامین
	۴۸۰,۹۳۱,۵۲۸	۸۵,۷۷۲,۱۰۸	۸۱,۴۸۳,۳۷۳	۱۶۵,۰۶,۲۳۵,۱۴۸	۱۷,۱۵۴,۴۲۲,۱۵۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه‌گذاری پارس توشه
	۳۵,۶۲۸,۸۷۹,۴۳۷	۴۸۱,۷۸۲,۹۵۰	۹۱,۵۳۷,۵۱۷	۶۰,۱۵۴,۳۸۸,۶۷۷	۹۶,۳۵۶,۵۸۸,۵۸۱	۴,۳۳۷,۳۱۸	سرمایه‌گذاری ملی ایران
	۲,۳۲۱,۸۳۶,۳۱۴	۱,۷۷۶,۶۴۰,۵۵۸	۳۳۷,۵۵۴,۹۴۰	۳۵۰,۹۶۷,۳۳۸,۳۳۱	۳۵۵,۴۰۳,۳۷۰,۱۴۳	۱۸,۲۳۴,۴۹۳	سرمایه‌گذاری صنایع پتروشیمی
(۱,۳۸۲,۴۷۳)	۱۵۱,۲۲۳,۳۰۲,۰۸۹	۳۸۰,۴,۷۵۲,۸۴۳	۷۲۲,۸۹۵,۰۴۵	۶۰۵,۱۹۹,۶۲۱,۴۴۳	۷۶۰,۹۵۰,۵۷۱,۴۲۰	۲۷,۸۷۷,۳۱۰	سرمایه‌گذاری گروه توسعه ملی
(۴۱,۸۶۴,۶۱۹)	۷۴۲,۰۱۵,۸۵۴	۳۱,۳۸۱,۶۰۷	۲۹,۸۱۲,۴۵۳	۵,۴۷۳,۱۱۱,۷۲۹	۶,۲۷۶,۳۲۱,۶۴۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	معدنی‌و‌صنعتی‌چادرملو
	۱۶۱,۴۴۱,۹۸۴,۹۹۷	۱,۶۲۳,۳۶۴,۸۲۶	۳۳۵,۶۴۹,۱۸۷	۱۶۱,۲۸۱,۹۶۶,۴۷۰	۳۲۴,۶۷۲,۹۶۵,۴۸۰	۱,۴۴۸,۳۰۹	پارس خزر
	۱۶,۳۷۲,۱۵۷,۳۵۷	۱۵۳,۳۷۷,۰۵۸	۴۳,۳۲۸,۵۹۰	۱۴,۱۰۵,۵۴۸,۶۴۵	۳۰,۶۷۵,۴۱۱,۶۵۰	۱,۴۴۹,۳۱۰	پست بانک ایران
۱۲۳,۳۹۸,۰۷۶	۱۷,۹۸۰,۸۳۰,۶۱۹	۶۷۳,۵۰۲,۰۹۸	۱۴۴,۱۱۶,۷۳۹	۱۱۵,۹۰۱,۹۶۷,۳۶۸	۱۳۴,۷۰۰,۴۱۶,۸۲۴	۵,۳۳۴,۱۶۸	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
	۶۶۰,۵۵۳,۴۷۴	۱۴,۱۰۶,۴۲۵	۲,۶۸۰,۲۰۲	۲,۱۴۳,۹۴۴,۹۲۸	۲,۸۲۱,۲۸۵,۰۲۹	۱۰۰,۰۰۰	بانک آینده
(۶۰,۸۷۸)	۱,۱۰۷,۹۱۰,۰۱۴	۱۷,۶۱۹,۴۲۷	۱۶,۷۳۸,۳۳۵	۲,۳۸۱,۶۱۷,۳۴۵	۳,۵۲۳,۸۸۵,۱۲۱	۷۴۰,۷۸۳	ح. توسعه‌معدن‌و‌فلزات
	(۷,۳۱۶,۶۵۰,۵۷۰)	۲۱۶,۶۴۶,۶۳۸	۴۱,۱۶۲,۸۵۷	۵۰,۳۸۸,۱۶۸,۵۷۵	۴۳,۳۲۹,۳۲۷,۵۰۰	۵,۴۸۴,۷۲۵	ح. توکافولاد(هلدینگ)
	(۹۵,۳۹۰,۶۱۶,۳۹۲)	۷۴۶,۲۹۸,۸۸۶	۱۴۱,۷۹۴,۶۵۳	۲۴۳,۷۶۲,۳۰۱,۰۱۳	۱۴۹,۲۵۹,۷۷۸,۱۶۰	۱۱,۹۲۷,۳۶۵	سرمایه‌گذاری سپه
۵۲۴,۶۴۴,۰۷۰	۱۸,۰۸۰,۲۳۲,۷۹۴	۲۲۳,۸۳۴,۶۹۹	۶۳,۲۳۲,۶۶۲	۲۶,۳۹۹,۶۴۰,۷۹۵	۴۴,۷۶۶,۹۴۰,۹۵۰	۱,۵۶۹,۰۰۶	پتروشیمی شازند
۹,۳۳۴,۵۸۸,۹۳۲	۳۵۵,۳۷۰,۱۹۲,۴۰۳	۳,۷۹۰,۷۱۹,۸۹۴	۹۸۶,۸۸۵,۱۴۶	۴۹۷,۹۹۶,۱۸۰,۱۱۸	۷۵۸,۱۴۳,۹۷۷,۵۶۱	۸۳,۸۱۲,۱۳۴	بانک ملت
(۱۱۳,۷۲۱,۸۱۵)	(۱۰۵,۴۱۴,۰۹۴,۴۷۱)	۱,۵۳۸,۵۷۱,۱۵۵	۲۹۲,۳۲۷,۹۳۴	۴۱۱,۲۹۷,۴۲۵,۵۹۲	۳۰۷,۷۱۴,۲۳۰,۲۱۰	۳,۵۰۰,۰۰۰	پتروشیمی پردیس
	(۲,۵۰۹,۷۲۶,۶۲۲)	۳۱,۷۸۰,۰۰۰	۶,۰۳۸,۲۰۰	۸,۸۲۷,۹۰۸,۴۲۲	۶,۳۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	بانک سامان

صندوق سرمایه‌گذاری سهام بزرگ کارخان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰

	۲۴,۸۹۷,۰۷۲,۶۳۱	۲۶۱,۸۹۰,۷۹۹	۲۴۸,۷۹۵,۷۲۴	۱۶,۹۷۰,۳۹۹,۶۶۸	۵۲,۳۷۸,۱۵۸,۸۲۲	۵,۰۰۰,۰۰۰	اعتباری ملل
	(۱۶۴,۱۸۷,۵۰۶,۴۷۴)	۱,۸۷۷,۸۳۱,۳۰۷	۲۵۶,۷۸۶,۷۶۷	۵۳۷,۵۱۹,۱۵۱,۹۰۴	۳۷۵,۵۶۶,۲۶۳,۵۰۴	۲۶,۰۲۲,۴۹۸	گروه توسعه مالی مهر آیندگان
	۱,۵۹۳,۴۴۹,۶۵۳	۱۱,۱۱۲,۳۵۵	۲,۱۱۱,۳۳۸	۶۱۵,۷۹۷,۷۳۳	۲,۲۲۲,۴۷۱,۰۷۹	۹۷,۶۵۷	پتروشیمی ارومیه
۵,۰۰۵,۰۷۶,۴۰۹	۵۴,۳۸۷,۶۴۹,۷۶۰	۱,۰۲۸,۲۸۴,۹۸۱	۱۹۵,۳۷۳,۰۶۳	۱۵۰,۰۴۵,۶۸۸,۳۴۷	۳۰۵,۶۵۶,۹۹۶,۱۵۱	۱۴,۷۰۰,۰۰۰	سرمایه‌گذاری توکافولاد (هلدینگ)
	۴۶,۶۶۴,۸۶۶,۶۶۷	۵۷۶,۵۷۷,۰۹۳	۱۳۸,۳۰۱,۳۱۲	۶۷,۹۳۵,۶۷۲,۱۱۹	۱۱۵,۳۱۵,۴۱۷,۱۹۱	۱۷,۸۶۸,۳۶۸	بانک اقتصاد نوین
	۱,۷۲۵,۲۸۹,۷۹۲	۷۴,۴۳۱,۶۰۳	۷۰,۷۰۹,۳۲۵	۱۳,۰۱۵,۸۹۰,۲۲۴	۱۴,۸۸۶,۳۲۰,۹۴۴	۵,۰۰۰,۰۰۰	لیزینگ رایان سایپا
۷,۲۶۰,۲۱۱,۳۶۰	(۱۳,۹۹۸,۵۳۰,۰۶۹)	۹۶,۹۶۷,۸۰۹	۱۸,۴۹۰,۵۳۵	۳۳,۲۷۶,۶۳۳,۴۲۵	۱۹,۳۹۳,۵۶۱,۷۰۰	۱,۰۰۲,۴۷۰	گسترش نفت و گاز پارسیان
۵۶۱,۸۳۴,۴۱۹	۳,۱۱۸,۵۹۴,۱۲۱	۷۱,۸۷۹,۷۸۳	۶۸,۲۸۵,۴۲۸	۱۱,۱۱۷,۱۹۷,۵۸۶	۱۴,۳۷۵,۹۵۶,۹۲۸	۲,۰۰۰,۰۰۰	فولاد کاوه جنوب کیش
	۳,۱۳۰,۷۶۶	۱۱۸,۳۹۵	۱۱۲,۴۷۳	۲۰,۳۱۷,۳۶۶	۲۳,۶۷۹,۰۰۰	۱,۰۰۰	تجارت الکترونیک پارسیان کیش
۳۷۱,۳۴۵	۱۰۲,۴۵۶,۷۵۵,۳۰۶	۱,۱۴۳,۰۵۵,۱۵۲	۳۲۲,۹۱۰,۶۷۱	۱۲۴,۶۸۸,۳۱۱,۲۱۱	۲۲۸,۶۱۱,۰۳۲,۳۴۰	۱,۳۱۳,۵۵۵	پتروشیمی نوری
	۴,۶۷۲,۴۵۵,۳۶۵	۵۶,۰۹۲,۰۹۳	۱۰,۶۵۶,۴۴۹	۶,۴۷۹,۲۱۴,۵۳۳	۱۱,۲۱۸,۴۱۸,۴۴۰	۲,۹۴۲,۳۶۷	بهساز کاشانه تهران
(۱۹,۰۳۳,۱۲۳)	(۲۷,۰۵۴,۰۵۶,۷۹۲)	۳۱۷,۱۳۷,۹۱۷	۶۰,۲۵۵,۸۲۸	۹۰,۱۰۴,۲۴۵,۸۱۷	۶۳,۴۲۷,۵۸۲,۷۸۰	۴,۱۰۰,۰۰۰	سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی
(۲۴۳,۲۶۶,۶۵۷)	۱۰۶,۹۵۸,۰۴۸,۹۲۴	۲,۲۳۸,۶۵۹,۷۳۲	۶۳۳,۲۷۷,۰۰۵	۳۳۷,۹۰۱,۹۶۰,۹۳۴	۴۴۷,۷۳۱,۹۴۶,۵۹۵	۳۱,۵۳۹,۲۸۵	گروه بهمن
(۵۳۵,۲۷۶,۱۰۲)	۳۹۷,۳۹۸,۹۲۵,۶۳۶	۲,۹۵۷,۱۷۳,۲۳۲	۶۸۶,۷۲۲,۷۷۱	۱۹۰,۳۹۱,۸۱۵,۳۹۱	۵۹۱,۴۴۴,۶۳۷,۰۳۰	۹,۰۶۸,۲۷۹	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران
	(۶,۳۱۷,۰۴۵,۱۳۰)	۱۷۱,۹۲۷,۹۲۳	۴۸,۵۶۹,۰۹۸	۴۰,۴۸۲,۱۳۲,۵۲۹	۳۴,۳۸۵,۵۸۴,۴۲۰	۶۰۰,۰۰۰	دارویی رازک
	(۱۵,۳۳۹,۳۱۷,۶۶۷)	۱,۱۹۹,۱۰۲,۴۱۴	۲۲۷,۸۲۳,۳۹۳	۲۵۳,۶۳۲,۷۷۰,۱۸۰	۲۳۹,۸۲۰,۴۷۸,۳۲۰	۷۴,۰۰۰,۰۰۰	بانک تجارت
	۵,۴۷۲,۲۵۴,۰۱۳	۱۶۷,۹۸۷,۵۰۳	۳۱,۹۱۷,۵۴۷	۲۷,۹۲۴,۳۴۱,۳۱۸	۲۳,۵۹۷,۵۰۰,۳۸۰	۷۲۰,۷۰۴	صنایع پتروشیمی کرمانشاه
(۴۳۱,۸۴۶,۹۵۸)	۲۹۵,۸۷۹,۲۲۱,۶۸۷	۳,۲۷۷,۵۳۸,۶۵۸	۶۷۴,۵۴۲,۶۲۰	۳۵۵,۶۷۶,۴۲۸,۶۲۵	۶۵۵,۵۰۷,۷۳۱,۵۹۰	۵۸,۴۸۷,۳۹۷	بانک پاسارگاد

صندوق سرمایه‌گذاری سهام بزرگ کارخان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰

	۶۱۷,۸۲۹,۵۹۹	۳۶,۳۳۲,۵۷۶	۳۴,۴۲۰,۷۷۳	۶,۵۵۸,۰۳۲,۳۹۶	۷,۲۴۶,۵۱۵,۳۴۴	۲۰۰,۰۰۰	مبین وان کیش
(۳۵۷,۵۲۰)	۱۰,۸۱۵,۵۸۲,۲۸۰	۱۳۴,۹۳۲,۹۹۵	۲۵,۶۳۷,۰۲۵	۱۶,۰۱۰,۴۴۶,۹۵۰	۲۶,۹۸۶,۵۹۹,۲۵۰	۱,۵۴۵,۱۷۷	تامین سرمایه لوتوس پارسیان
	۷۸۸,۶۰۱,۰۸۹	۱۳,۹۹۰,۳۲۲	۲,۶۵۸,۱۳۵	۱,۹۹۲,۸۱۴,۸۳۲	۲,۷۹۸,۰۶۴,۳۷۸	۱۰۷,۶۲۲	برق و انرژی پیوندگستر پارس
۴,۷۸۲,۲۶۰,۴۲۱	۵,۹۱۳,۱۹۰,۵۹۷	۱۶۶,۳۲۷,۰۵۶	۱۵۸,۰۱۰,۱۱۲	۲۷,۰۲۷,۸۸۳,۵۰۰	۳۳,۲۶۵,۴۱۱,۲۶۵	۳,۰۰۰,۰۰۰	ایران خودرو
	(۱,۰۴۲,۶۱۳)	۹۶,۶۲۵	۹۱,۷۹۲	۲۰,۱۷۹,۱۹۶	۱۹,۳۳۵,۰۰۰	۱,۰۰۰	گل‌تاش
۱,۴۸۷,۲۶۹,۶۵۲	۴۱,۱۱۹,۰۰۲,۲۶۴	۱,۵۷۰,۸۵۷,۱۸۴	۳۵۷,۰۷۳,۷۰۸	۲۷۱,۱۲۴,۵۰۰,۷۷۳	۳۱۴,۱۷۱,۴۳۳,۹۲۹	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	فولاد مبارکه اصفهان
	۴۰,۰۶۲,۰۴۰,۹۴۹	۸۱۱,۱۸۰,۱۹۲	۲۰۸,۲۲۷,۶۰۳	۱۲۱,۱۵۴,۵۹۰,۲۳۶	۱۶۲,۲۳۶,۰۳۸,۹۸۰	۹۵۷,۶۸۱	فنداصفهان
(۱۵۷,۹۱۶,۹۴۶)	۳۰۵,۸۰۸,۷۰۵,۱۲۰	۲,۵۵۷,۹۴۶,۲۹۹	۶۷۴,۰۹۱,۴۹۲	۲۰۲,۵۴۸,۵۲۲,۲۴۶	۵۱۱,۵۸۹,۲۶۵,۱۵۷	۲۵,۳۲۸,۷۷۱	عمران و توسعه شاهد
(۱,۶۰۲,۵۱۵,۴۱۶)	۸,۳۱۹,۶۵۲,۴۸۸	۷۶۹,۳۳۹,۸۵۹	۲۱۷,۳۰۸,۷۴۳	۱۴۴,۵۴۱,۷۷۱,۰۷۰	۱۵۳,۸۴۷,۹۷۲,۱۶۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	بیمه پارسیان
	۶۵,۹۶۰,۳۳۳,۷۳۵	۱,۰۵۵,۳۴۲,۲۶۷	۲۹۸,۱۲۸,۷۸۲	۱۴۳,۷۵۴,۶۴۸,۸۴۱	۲۱۱,۰۶۸,۴۵۳,۶۲۵	۲۲,۲۸۱,۰۷۲	گروه پتروشیمی س. ایرانیان
۷۷۸,۶۱۱	۲,۴۵۶,۶۷۱,۲۱۰	۱۰۳,۰۱۹,۲۹۴	۹۷,۸۶۷,۹۱۸	۱۷,۹۴۶,۳۰۰,۷۲۶	۲۰,۶۰۳,۸۵۹,۱۴۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	تولیدی فولاد سپید فراب کویر
	(۳۴,۱۲۶,۴۰۷,۳۸۲)	۴۷۰,۳۲۸,۷۰۰	۸۹,۳۶۰,۳۸۸	۱۲۷,۶۳۲,۴۵۹,۱۳۴	۹۴,۰۶۵,۷۴۰,۸۴۰	۱۱,۳۰۸,۸۶۸	تامین سرمایه بانک ملت
۵,۸۷۲,۹۲۷,۳۹۳	۲۴۱,۹۷۵,۷۴۳,۱۳۰	۴,۱۲۶,۷۸۵,۱۰۹	۹۹۶,۹۷۱,۱۱۸	۵۷۸,۲۵۷,۵۲۲,۴۹۱	۸۲۵,۳۵۷,۰۲۱,۸۴۸	۱۹,۴۰۰,۰۰۰	گروه مپنا (سهامی عام)
۱,۸۱۶,۸۳۸,۱۳۶	(۳۶,۰۲۰,۵۵۴,۶۲۹)	۹۳۷,۷۹۹,۱۵۴	۲۱۹,۵۰۲,۸۲۸	۲۱۲,۴۲۳,۰۸۳,۵۱۶	۱۸۷,۵۵۹,۸۳۰,۸۶۹	۹,۰۰۰,۰۰۰	ملی صنایع مس ایران
	۱۵۲,۹۳۰,۸۱۹	۳۴,۵۰۱,۰۲۳	۶,۵۵۵,۱۴۷	۶۴,۰۵۷,۴۵۶,۱۷۶	۶۴,۳۵۱,۴۴۳,۱۶۵	۲,۹۶۸,۲۷۹	ح. کشتیرانی ج.ا.
	(۱,۵۷۸,۶۵۱,۲۴۵)	۲۴۴,۵۷۹,۶۲۶	۴۶,۴۶۹,۸۷۱	۵۰,۲۰۳,۵۲۷,۱۳۸	۴۸,۹۱۵,۹۲۵,۳۹۰	۱,۳۰۰,۰۰۰	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید
	۲۲,۵۱۵,۵۱۲,۹۵۳	۴۸۵,۹۶۳,۹۶۰	۱۳۷,۲۸۲,۶۹۶	۷۴,۰۵۴,۰۳۳,۲۱۹	۹۷,۱۹۲,۷۹۲,۸۲۸	۱۲,۴۸۰,۵۸۱	سرمایه‌گذاری مسکن
	(۳,۴۰۲,۰۰۱,۵۰۶)	۱,۴۰۱,۶۰۰,۰۰۲	۲۶۶,۲۹۸,۶۰۱	۲۸۲,۰۵۴,۱۰۲,۹۰۳	۲۸۰,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۵,۲۰۰,۰۰۰	بانک صادرات ایران

صندوق سرمایه‌گذاری سهام بزرگ کارندان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰

۲,۰۸۵,۰۸۳,۲۷۶	(۴۰۱,۴۷۹,۷۳۴)	۵۹,۰۳۲,۸۳۸	۵۶,۰۸۰,۷۷۱	۱۲,۰۹۲,۹۲۲,۹۴۸	۱۱,۸۰۶,۵۶۶,۸۳۳	۲,۰۰۰,۰۰۰	کشت و صنعت شهداب ناب خراسان
.	۵,۱۸۶,۹۳۸,۵۷۷	۴۹,۵۱۳,۴۳۶	۹,۴۰۷,۰۷۶	۴,۶۵۶,۸۲۸,۰۵۱	۹,۹۰۲,۶۸۷,۱۴۰	۳۰۰,۱۰۸	تولید نیروی برق آبادان
.	۵۵۱,۲۸۹,۱۴۵	۴,۹۸۵,۴۳۹	۹۴۷,۲۲۶	۴۳۹,۸۶۶,۰۳۲	۹۹۷,۰۸۷,۸۴۲	۲۰,۹۲۷	کشاورزی و دامپروری ملارد شیر
.	۹۳,۴۱۶,۱۸۷,۶۵۵	۱,۷۱۷,۰۱۴,۵۱۳	۳۲۶,۲۳۰,۳۵۷	۲۴۷,۹۴۳,۴۹۵,۶۶۴	۳۴۳,۴۰۲,۹۲۸,۱۸۹	۱۴,۳۱۱,۳۳۸	بیمه تجارت نو
(۶۷۰)	۱,۳۲۶,۳۴۹,۱۷۸	۱۰,۸۴۴,۶۹۶	۱۰,۳۰۲,۳۹۱	۸۲۱,۴۴۳,۱۵۴	۲,۱۶۸,۹۳۹,۴۱۹	۵۷۸,۰۷۴	ح. سرمایه‌گذاری نیرو
(۲۶۳,۶۰۹,۰۲۲)	۱۶۶,۲۰۲,۶۸۱,۲۵۱	۱۶۰,۵۰۴,۳,۶۸۲	۴۵۳,۵۲۳,۷۶۸	۱۵۲,۸۱۹,۱۲۹,۰۴۹	۳۲۱,۰۸۰,۷۳۷,۷۵۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	توسعه صنایع بهشهر(هلدینگ)
.	۴,۵۰۳,۰۸۲,۰۸۳	۱۱۹,۹۱۱,۲۹۲	۱۱۳,۹۱۵,۱۱۹	۱۹,۲۴۵,۳۵۰,۳۹۵	۲۳,۹۸۲,۲۵۸,۷۸۹	۶,۰۰۰,۰۰۰	بانک سینا
۲,۶۴۷,۲۸۳	(۱۷,۷۸۱,۲۲۳,۱۲۳)	۲,۹۸۵,۶۹۲,۹۴۹	۷۰۳,۵۴۳,۹۸۱	۶۱۱,۲۳۰,۵۷۴,۴۱۰	۵۹۷,۱۳۸,۵۸۸,۲۱۸	۴۶,۸۰۰,۰۰۰	سرمایه‌گذاری غدیر(هلدینگ)
۳۴۶,۶۹۳	۶,۰۴۲,۸۵۵,۹۲۶	۱۲۳,۴۱۹,۷۶۶	۴۵,۳۰۹,۴۰۲	۱۸,۴۷۲,۳۶۴,۹۰۶	۲۴,۶۸۳,۹۵۰,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰	فرآورده‌های نسوز آذر
(۴۰۶,۲۰۱,۶۲۰)	۱۰۸,۱۰۰,۷۰۱,۵۷۲	۲,۷۸۶,۳۲۸,۸۵۶	۸۳۹,۴۸۳,۵۷۵	۴۴۵,۵۴۱,۲۴۶,۳۶۴	۵۵۷,۲۶۷,۷۷۰,۳۶۷	۳۸,۱۹۴,۹۸۸	سرمایه‌گذاری خوارزمی
.	۴۹,۲۷۳,۵۹۷,۱۰۶	۷۱۶,۸۰۷,۳۰۷	۲۷۸,۷۷۵,۰۷۵	۹۳,۰۹۲,۷۸۳,۹۸۴	۱۴۳,۳۶۱,۴۶۳,۴۷۲	۶,۷۰۰,۰۰۰	نفت سپاهان
۱,۷۸۶,۴۴۳,۹۰۵	۵۴,۹۱۴,۴۳۱,۱۹۰	۷۷۱,۶۰۷,۷۷۳	۲۹۲,۸۵۱,۰۸۹	۹۸,۳۴۲,۶۶۴,۹۳۵	۱۵۴,۳۲۱,۵۵۴,۹۸۷	۱,۳۴۳,۷۹۸	تولید برق عسلویه مینا
۱۳۷,۷۹۴,۳۹۸	(۱۹,۵۹۷,۳۱۰,۶۹۴)	۶۱۰,۶۹۸,۰۷۳	۲۰۶,۳۲۲,۹۲۳	۱۴۰,۹۱۹,۸۰۴,۹۶۹	۱۲۲,۱۳۹,۶۱۵,۲۷۱	۲۰,۸۳,۰۰۰	پلی پروپیلن جم - جم پیلن
۴۸۶,۰۷۷,۳۲۹	(۵۲,۹۶۴,۶۰۴,۳۵۴)	۵۳۳,۱۳۸,۳۱۶	۱۰۱,۲۹۵,۰۴۴	۱۵۸,۹۵۷,۸۳۴,۴۰۴	۱۰۶,۶۲۷,۶۶۳,۴۱۰	۱۱,۷۷۳,۰۹۷	سرمایه‌گذاری صدرتامین
.	۳۱,۰۰۱,۰۵۸,۶۹۲	۷۰۷,۸۶۰,۵۵۳	۱۳۴,۶۹۲,۰۴۶	۱۰۹,۷۲۸,۶۹۹,۵۵۳	۱۴۱,۵۷۲,۱۱۰,۸۴۴	۸۵۵,۴۹۰	پلیمر آریا سانسول
.	۳,۳۳۴,۰۲۷,۹۱۵	۱۲۸,۸۷۴,۰۶۰	۲۴,۴۸۴,۴۰۵	۲۲,۲۸۷,۴۲۴,۶۲۰	۲۵,۷۷۴,۸۱۱,۰۰۰	۲,۲۱۳,۰۰۰	سرمایه‌گذاری مالی سپهرصادرات
۱,۳۲۱,۹۹۴	.	.	.	.	.	.	کیمیدارو
۱,۵۸۲,۹۰۹,۶۳۲	.	.	.	.	.	.	داروسازی اسوه

صندوق سرمایه‌گذاری سهام بزرگ کاردان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰

۱۵۹,۶۵۹,۷۱۳	.	.	.	.	.	لینیات پاک
۵۶۲,۸۸۸,۰۹۱	.	.	.	.	.	هلدینگ صنایع معدنی خاورمیانه
۶۳۹,۱۱۱,۸۴۵	.	.	.	.	.	شیر پگاه آذربایجان شرقی
۱۷۰,۰۸۰,۰۱۹	.	.	.	.	.	داده گسترعصرنوبین-های وب
۱۵,۳۹۷,۲۹۴,۵۰۱	.	.	.	.	.	ملی کشت و صنعت و دامپروری پارس
۱۱,۳۷۰,۸۳۶	.	.	.	.	.	پتروشیمی پارس
۵,۶۴۳,۳۹۱,۵۶۷	.	.	.	.	.	فروشگاههای زنجیره ای افق کوروش
(۲,۰۱۱,۸۲۱)	.	.	.	.	.	پتروشیمی خراسان
(۵۲۰,۸۳۵)	.	.	.	.	.	نیروگاه زاگرس کوثر
۱,۹۵۹,۵۳۶,۱۰۱	.	.	.	.	.	ایرکا پارت صنعت
۱,۴۴۸,۸۳۷,۶۱۵	.	.	.	.	.	سیمان تهران
۲۱۴,۴۹۰	.	.	.	.	.	سیمان شرق
(۲۱,۶۸۵)	.	.	.	.	.	صنعتی بهشهر
۳,۸۱۹,۷۲۴,۳۰۵	.	.	.	.	.	پالایش نفت بندرعباس
(۶۲۸,۴۶۶)	.	.	.	.	.	کارت اعتباری ایران کیش
(۲۹۲,۲۹۳,۸۷۳)	.	.	.	.	.	تجارت الکترونیک پارسیان
(۱,۹۰۸,۰۱۹)	.	.	.	.	.	تولیدات پتروشیمی قاند بصیر
۲,۳۲۶,۷۰۴,۰۰۱	.	.	.	.	.	مواد اولیه دارویی البرز بالک

صندوق سرمایه‌گذاری سهام بزرگ کارخان
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰

(۱۶۵,۵۴۹,۷۰۲)	.	.	.	.	.	عطرین نخ قم
۳۳۴,۶۳۱,۰۶۱	.	.	.	.	.	گروه کارخانجات صنعتی تبرک
۳۲۱,۵۶۱	.	.	.	.	.	پرداخت الکترونیک سامان کیش
۶۶,۹۶۲,۸۵۴	.	.	.	.	.	صنایع ماشین‌های اداری ایران
۱,۳۳۹,۸۹۱	.	.	.	.	.	توسعه مولد نیروگاهی چهارم
۶۲۷,۶۶۸	.	.	.	.	.	سرمایه‌گذاری آوا نوین
۴۲۴,۴۰۰,۵۲۱	.	.	.	.	.	چرخشگر
۳,۸۳۵,۱۳۵,۰۲۰	.	.	.	.	.	رادیاتور ایران
(۱,۳۸۷,۴۱۶,۴۴۱)	.	.	.	.	.	پارس دارو
(۴,۸۰۳,۹۷۸)	.	.	.	.	.	پتروشیمی فناوران
(۳۲۰,۱۱۷,۱۱۸)	.	.	.	.	.	پتروشیمی زاگرس
۹۷۴,۰۴۸,۱۹۵	.	.	.	.	.	س.ص.بازنشستگی کارکنان بانکها
۴۹۸,۵۹۹	.	.	.	.	.	صنایع بهداشتی ساین
۱,۵۲۱,۱۷۶,۳۹۹	.	.	.	.	.	گروه صنایع کاغذ پارس
۳۳,۶۳۶,۰۷۹	.	.	.	.	.	آسان پرداخت پرشین
(۲,۴۸۹,۷۷۵)	.	.	.	.	.	به پرداخت ملت
۱,۱۱۸,۵۸۷	.	.	.	.	.	جنرال مکانیک
۵۳۹,۳۳۵,۰۷۶	.	.	.	.	.	سرمایه‌گذاری البرز(هلدینگ)

صندوق سرمایه‌گذاری سهام بزرگ کارندان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰

(۳۰۹,۰۲۷)	.	.	.	.	.	سیمان داراب
(۳۸,۰۰۰,۲۹۲)	.	.	.	.	.	پارس خودرو
۳,۱۲۰,۲۲۴,۴۵۶	.	.	.	.	.	پتروشیمی شیراز
۱,۰۳۸,۷۴۶,۷۰۷	.	.	.	.	.	گروه صنعتی بارز
۷۶۶,۲۲۲,۳۷۸	.	.	.	.	.	معدنی و صنعتی گل گهر
۶۴۵,۱۸۹,۷۴۹	.	.	.	.	.	س. صنایع شیمیایی ایران
۷,۷۷۹,۴۸۳	.	.	.	.	.	ح. معدنی و صنعتی گل گهر
(۱,۰۴۹,۷۸۷)	.	.	.	.	.	نفت پاسارگاد
(۴۰۷۸,۰۱۲)	.	.	.	.	.	گروه صنعتی پاکشو
(۲۸۲,۳۷۴)	.	.	.	.	.	معدنی کیمیای زنجان گستران
۵,۵۲۸,۸۷۴,۳۸۲	.	.	.	.	.	مدیریت انرژی امید تابان هور
۱,۵۶۰,۴۸۰,۴۰۴	.	.	.	.	.	کشت و دامداری فکا
۲,۰۲۷,۲۶۹	.	.	.	.	.	سیمرغ
۱,۲۱۹,۷۶۴	.	.	.	.	.	غلنک سازان سپاهان
۴۱۲,۵۳۴	.	.	.	.	.	توزیع دارو پخش
(۷,۳۷۶,۵۵۵)	.	.	.	.	.	بین‌المللی توسعه ساختمان
۶۹۵,۱۶۸,۳۱۶	.	.	.	.	.	آلومینیوم ایران
۴۹۸,۵۴۸,۷۷۸	.	.	.	.	.	داروسازی کوثر

صندوق سرمایه‌گذاری سهام بزرگ کاردان
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰

۳۹۱,۵۴۹	.	.	.	.	.	تولید برق ماهتاب کهنوج
۷۰۴,۹۴۸,۸۶۳	.	.	.	.	.	صنعتی بهپاک
(۶۹۸,۱۱۲)	.	.	.	.	.	سرمایه‌گذاری شفا دارو
۸۱,۵۸۷,۹۶۶	.	.	.	.	.	مدیریت صنعت شوینده ت.ص. بهشهر
(۳۰۲,۳۰۷,۲۱۹)	.	.	.	.	.	سرمایه‌گذاری شاهد
۱,۷۸۳,۷۰۴,۶۴۸	.	.	.	.	.	پالایش نفت تبریز
۶۴,۸۰۶,۰۲۵	.	.	.	.	.	گسترش سرمایه‌گذاری ایران خودرو
۱,۶۳۱,۷۲۵,۱۴۷	.	.	.	.	.	کارخانجات قند قزوین
(۱۱۵,۷۸۵)	.	.	.	.	.	ح. معدنی و صنعتی چادرملو
۱,۶۰۰,۹۹۱,۲۲۵	.	.	.	.	.	شرکت صنایع غذایی مینو شرق
۲۲۶,۷۹۷,۶۶۳	.	.	.	.	.	پتروشیمی غدیر
(۲۸,۴۹۴,۳۵۷)	.	.	.	.	.	سرمایه‌گذاری مسکن پردیس
۳۴۶,۶۹۷,۳۳۵	.	.	.	.	.	سرمایه‌گذاری سبحان
(۱۳۱,۳۹۱,۹۶۶)	.	.	.	.	.	آتیه داده پرداز
۵۴,۴۶۸	.	.	.	.	.	سنگ آهن گهرزمین
(۳۹۲,۹۳۶)	.	.	.	.	.	مس شهیدباهنر
۲,۶۷۰,۷۹۸,۸۲۵	.	.	.	.	.	نیرو محرکه
۱,۸۸۹,۹۲۶	.	.	.	.	.	فرآوری مواد معدنی ایران

صندوق سرمایه‌گذاری سهام بزرگ کاردان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰

(۸۵۶,۱۹۳,۶۰۸)	.	.	.	.	.	داروپخش (هلدینگ)
۱,۱۷۳,۸۸۰,۹۴۵	.	.	.	.	.	نیروکلر
(۱۸۰,۵۵۵,۶۲۷)	.	.	.	.	.	س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین
(۲۵۰,۳۴۰)	.	.	.	.	.	توسعه خدمات دریایی و بندری سینا
(۴۱۰,۵۲۹)	.	.	.	.	.	شرکت آهن و فولاد ارفع
۱,۵۹۲,۹۹۲	.	.	.	.	.	پخش هجرت
۷۵۴,۳۶۰,۹۶۴	.	.	.	.	.	نفت بهران
۱۶۹,۸۶۷,۴۸۳	.	.	.	.	.	سایبا
۱,۲۵۵,۵۸۴,۰۰۹	.	.	.	.	.	خدمات انفورماتیک
۸,۹۳۳,۰۰۶,۸۶۰	.	.	.	.	.	البرزدارو
(۶,۷۲۷,۳۶۹)	.	.	.	.	.	پتروشیمی مارون
۱۹,۳۸۸,۹۵۵	.	.	.	.	.	شرکت ارتباطات سیار ایران
(۷۷,۹۸۸,۰۷۴)	.	.	.	.	.	توسعه حمل و نقل ریلی پارسیان
۲,۱۶۸,۵۵۲,۰۱۸	.	.	.	.	.	پالایش نفت تهران
۲۳۰,۷۲۱,۵۴۸			(۲۳۰,۷۲۱,۵۴۸)			هزینه کارمزد
۱۱۷,۵۰۷,۹۹۳,۸۹۴	۲,۶۳۵,۵۴۰,۶۱۰,۷۶۲	۶۳,۷۷۷,۹۳۶,۸۶۰	۱۶,۱۱۶,۲۸۰,۳۷۴	۱۰,۱۹۰,۲۳۱,۷۷۴,۴۱۱	۱۲,۹۰۵,۶۶۶,۵۹۲,۴۰۷	۹۲۲,۹۲۳,۰۱۳

صندوق سرمایه‌گذاری سهام بزرگ کاردان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰

۲-۱۵ سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب شامل اقلام زیر است:

۱۳۹۸/۰۹/۳۰		۱۳۹۹/۰۹/۳۰			عنوان
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد فروش	بهای تمام شده	بهای فروش	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۷,۹۳۲,۳۹۱	اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۹۷-۹۸-۰۰۷۲۸
۲۹,۳۹۴,۴۸۲	اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۹۸-۹۹-۰۴۳۰
۸,۸۱۴,۱۶۰	اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۹۷-۹۸-۰۲۲
۱۳۰,۴۴۹,۰۰۵	اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۹۷-۹۸-۰۷۲۱
۱۷۶,۵۹۰,۰۳۸	

صندوق سرمایه‌گذاری سهام بزرگ کاردان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰

۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
سود و زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار به شرح زیر است:

۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۴۴,۰۴۸,۶۹۱,۱۶۳	۲۲۲,۱۱۱,۳۲۱,۰۶۳	۱۸-۱
۴۴,۰۴۸,۶۹۱,۱۶۳	۲۲۲,۱۱۱,۳۲۱,۰۶۳	

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

۱۶-۱- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

۱۳۹۸/۰۹/۳۰		۱۳۹۹/۰۹/۳۰					
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا تعدیل شده	تعداد	نام سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۰	(۲۵)	۰	۰	۲۵	۰	۰	ح فولاد کاوه جنوب کیش
۰	۴,۴۴۱,۲۶۸,۴۷۳	۵۸,۷۱۶,۶۸۸	۱۱,۱۵۶,۱۷۱	۷,۲۳۲,۱۹۶,۲۶۸	۱۱,۷۴۳,۳۳۷,۶۰۰	۷۷۲,۵۸۸	ح . تامین سرمایه لوتوس پارسیان
۰	۳,۶۳۰,۳۸۶,۰۲۲	۲۳۵,۰۱۰,۰۰۰	۴۴,۶۵۱,۹۰۰	۴۳,۰۹۱,۹۵۲,۰۷۸	۴۷,۰۰۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۸۴۰,۰۰۰	مبین انرژی خلیج فارس
۰	(۳,۸۲۹,۲۴۹,۹۳۶)	۵۲۰,۵۲۶,۶۲۸	۹۸,۹۰۰,۰۵۹	۱۰۷,۳۱۵,۱۴۸,۹۲۸	۱۰۴,۱۰۵,۳۲۵,۶۸۰	۲,۱۳۵,۹۳۲	پتروشیمی جم
۰	۲,۶۶۰,۰۰۲,۶۲۸	۲۴۹,۸۷۰,۰۰۰	۴۷,۴۷۵,۳۰۰	۴۷,۰۱۶,۶۵۲,۰۷۲	۴۹,۹۷۴,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	بیمه کوثر
۲,۲۳۸,۶۱۸,۵۳۳	(۵۲)	۰	۰	۵۲	۰	۰	کشت و صنعت شهداب ناب خراسان
۰	(۲,۳۳۸,۲۸۳,۸۶۴)	۱۳۸,۰۱۰,۷۲۵	۲۶,۲۲۲,۰۲۸	۲۹,۷۷۶,۱۹۶,۱۹۱	۲۷,۶۰۲,۱۴۵,۰۹۰	۷۲۸,۴۸۱	مدیریت صنعت شوینده ت.ص.بهشهر
۰	۲۲۲,۲۹۳,۱۷۳	۶۰۳,۸۶۲,۵۰۰	۱۱۴,۷۳۳,۸۷۵	۱۱۹,۸۲۰,۶۱۰,۴۵۲	۱۲۰,۷۷۲,۵۰۰,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰	پتروشیمی پارس

صندوق سرمایه‌گذاری سهام بزرگ کاردان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰

	۱,۴۶۵,۹۶۹,۰۱۵	۲۷۴,۹۵۳,۸۴۷	۵۲,۲۴۱,۲۳۱	۵۳,۱۹۷,۶۰۵,۳۳۷	۵۴,۹۹۰,۷۶۹,۴۳۰	۸,۱۷۰,۹۹۱	تامین سرمایه نوین
۱,۱۹۳,۷۹۳,۶۲۱	(۷,۱۶۹,۹۴۵,۹۰۶)	۴۸۳,۲۶۰,۳۱۷	۹۱,۸۱۹,۴۶۰	۱۰۳,۲۴۶,۹۲۹,۶۰۸	۹۶,۶۵۲,۰۶۳,۴۸۰	۱,۱۲۱,۶۴۴	پلی پروپیلن جم - جم پیلن
	(۲۲,۹۱۵,۸۱۶,۵۷۵)	۱,۱۸۵,۲۵۶,۸۶۷	۲۲۵,۱۹۸,۸۰۵	۲۷۸,۵۵۶,۷۳۴,۳۷۳	۲۳۷,۰۵۱,۳۷۳,۴۷۰	۳۰,۶۳۱,۱۰۳	سرمایه گذاری صدرتامین
(۱۲۱,۰۲۶,۳۴۳)	(۲۴)			۲۴			تولیدی فولاد سپید فراب کویر
	(۳,۷۱۴,۴۸۴)	۱۴۰,۹۵۰,۰۰۰	۲۶,۷۸۰,۵۰۰	۲۸,۰۲۵,۹۸۳,۹۸۴	۲۸,۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	پدیده شیمی قرن
	۱۵۲,۵۳۶,۰۰۲	۲,۴۱۰,۹۹۷	۴۵۸,۰۹۰	۳۲۶,۷۹۴,۳۹۱	۴۸۲,۱۹۹,۴۸۰	۱۳,۰۵۵	رایان هم افزا
	(۶,۲۰۳,۱۳۰,۸۲۸)	۲۸۹,۷۸۹,۷۴۲	۵۵,۰۶۰,۰۵۱	۶۳,۸۱۶,۲۲۹,۵۳۴	۵۷,۹۵۷,۹۴۸,۵۰۰	۵,۶۵۴,۴۳۴	تامین سرمایه بانک ملت
	۸,۲۹۸,۷۹۲,۲۰۳	۵۵۴,۵۱۱,۹۰۰	۱۰۵,۳۵۷,۲۶۱	۱۰۱,۹۴۳,۷۱۸,۶۳۶	۱۱۰,۹۰۲,۳۸۰,۰۰۰	۵۸۰,۰۰۰	پلیمر آریا ساسول
	(۱۵,۹۸۲,۱۳۴,۳۳۲)	۵۷۳,۸۹۰,۰۰۰	۱۰۹,۰۳۹,۱۰۰	۱۳۰,۰۷۷,۲۰۵,۲۳۲	۱۱۴,۷۷۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	پالایش نفت شیراز
۳,۶۷۶,۴۷۸	(۷۴,۶۹۶,۲۵۷,۳۸۲)	۸۷۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۷,۰۱۰,۰۰۰	۲۴۹,۴۵۰,۲۴۷,۳۸۲	۱۷۵,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۵۰۰,۰۰۰	گسترش نفت و گاز پارسین
	۲۶۸,۰۰۳,۲۲۷	۷,۶۸۷,۶۷۰	۱,۴۶۰,۶۵۷	۱,۲۶۰,۳۸۲,۳۴۶	۱,۵۳۷,۵۳۳,۹۰۰	۸۶,۹۴۰	مدیریت سرمایه گذاری کوثر بهمن
	۲۸۰,۸۴۰,۲۹۸,۳۰۲	۳,۰۰۷,۷۴۳,۷۵۷	۵۷۱,۴۷۱,۳۱۴	۳۱۷,۱۲۹,۲۳۸,۱۱۳	۶۰۱,۵۴۸,۷۵۱,۴۸۶	۱۹,۷۱۱,۲۷۷	بیمه تجارت نو
	۲,۹۵۹,۴۴۵,۲۳۷	۵۹,۸۷۳,۸۷۸	۱۱,۳۷۶,۰۳۷	۸,۹۴۴,۰۸۰,۵۲۸	۱۱,۹۷۴,۷۷۵,۶۸۰	۲۱۵,۶۸۴	پتروشیمی بوعلی سینا
۳۳۶,۷۶۵,۲۳۵	۸,۳۳۴,۰۷۳,۸۴۶	۱۷۵,۵۲۷,۰۲۴	۳۳,۳۵۰,۱۳۴	۲۶,۵۶۲,۴۵۳,۷۱۶	۲۵,۱۰۵,۴۰۴,۷۲۰	۲,۶۰۲,۳۲۸	سرمایه گذاری توکافولاد(هلدینگ)

صندوق سرمایه‌گذاری سهام بزرگ کارخان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰

مخابرات ایران	۱۵۰	(۱۵۰)	۱۶۳۶,۶۱۴,۵۹۴
سرمایه‌گذاری سپه	۶۵,۳۷۶,۱۵۴,۵۶۰	۳۲۶,۸۸۰,۷۷۳	(۳۷,۳۴۹,۹۹۳,۵۴۲)
سرمایه‌گذاری ملی ایران	۱۵۷,۴۴۳,۶۸۲,۵۰۰	۷۸۷,۲۱۸,۴۱۲	۴۸,۵۲۹,۹۱۸,۴۲۸
سرمایه‌گذاری غدیر (هلدینگ)	۱۰۷,۶۵۱,۰۰۰,۰۰۰	۵۳۸,۲۵۵,۰۰۰	(۴,۶۷۰,۸۸۸,۶۳۰)
ملی صنایع مس ایران	۳۲۰,۸۹۱,۱۹۲,۴۰۰	۱,۶۰۴,۴۵۵,۹۶۲	۴۰,۴۲۲,۳۲۰,۶۰۰
گروه بهمن	۸۵,۲۵۱,۳۲۸,۰۴۰	۸۰,۹۸۸,۷۶۲	(۲۶,۰۷۱,۵۰۰,۶۶۲)
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۷۶,۹۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۷۳,۰۶۲,۶۰۰	۱۵,۵۶۴,۱۳۶,۱۱۷
سرمایه‌گذاری گروه توسعه ملی	۷۷,۶۶۲,۰۰۰,۰۰۰	۷۳,۵۸۸,۹۰۰	۳,۸۲۰,۲۱۷,۰۸۰
توسعه معادن و فلزات	۲,۳۸۱,۴۸۸,۱۲۰	۲,۲۶۲,۴۱۴	۱,۶۷۲,۰۰۰,۹۳۴
معدنی و صنعتی چادرملو			۱۳۹,۹۴۰,۵۴۹
معدنی و صنعتی گل گهر	۳۲,۰۲۵,۷۹۲,۰۶۰	۳۰,۴۲۴,۵۰۲	(۱۳۳,۸۲۳,۵۹۴)
پاما	۴۲,۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۵۸۴,۰۰۰	۱۳,۲۶۵,۲۴۳,۰۲۰
فولاد مبارکه اصفهان	۱۸۲,۸۲۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۳,۶۸۴,۷۰۰	۳,۲۶۴,۳۸۱,۷۸۷
صنایع لاستیکی سهند			۷,۱۱۷,۰۸۹,۰۵۳
	۴۲	(۴۲)	

صندوق سرمایه‌گذاری سهام بزرگ کاردان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰

۲,۵۱۹,۳۶۹,۲۲۲	۲۵,۳۴۰,۰۳۳,۱۱۷	۷۳۹,۳۶۱,۰۵۶	۱۴۰,۴۷۸,۶۰۱	۱۱۱,۶۵۲,۳۳۸,۴۶۶	۱۴۷,۸۷۲,۲۱۱,۲۴۰	۳۰,۳۳۹,۷۱۶	بانک ملت
.	(۲۰,۱۱۰,۰۹۶,۴۸۷)	۸۵۸,۰۴۷,۷۴۰	۱۶۳,۰۲۹,۰۷۱	۱۹۰,۶۹۸,۵۶۷,۶۷۶	۱۷۱,۶۰۹,۵۴۸,۰۰۰	۱۲,۹۵۱,۶۶۴	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
.	۶,۹۳۳,۲۹۴,۵۸۵	۱,۰۹۰,۹۲۰,۶۳۸	۲۰۷,۳۷۴,۹۳۱	۲۰۹,۹۵۲,۶۳۷,۴۱۶	۲۱۸,۱۸۴,۱۲۷,۵۶۰	۳,۷۶۲,۴۴۴	سرمایه‌گذاری دارویی تامین
.	۹۷۳,۰۱۲,۳۷۷	۵۶۳,۴۳۰,۰۰۰	۱۰۷,۰۵۱,۷۰۰	۱۱۱,۰۴۲,۵۰۶,۰۲۳	۱۱۲,۶۸۶,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰	اعتباری ملل
.	(۲۹,۴۸۲,۴۶۸,۴۸۴)	۹۵۶,۸۹۴,۸۳۲	۱۸۱,۸۱۰,۰۱۸	۲۱۹,۷۲۲,۷۲۹,۹۳۵	۱۹۱,۳۷۸,۹۶۶,۳۰۰	۱,۰۱۴,۰۲۵	م. صنایع و معادن احیاء سپاهان
۲,۸۷۶,۱۷۵,۹۰۶	.	.	.	.	.	.	ایران خودرو
۹,۴۹۰,۵۲۸,۳۵۱	.	.	.	.	.	.	گروه مپنا (سهامی عام)
۲۹۶,۷۰۰,۱۳۷	.	.	.	.	.	.	سرمایه‌گذاری نیرو
۲,۳۵۵,۸۰۶,۹۷۵	.	.	.	.	.	.	سیمان فارس و خوزستان
۸۵,۸۸۱,۵۶۵	.	.	.	.	.	.	عمران و توسعه شاهد
۱,۲۲۱,۱۶۸,۹۶۱	.	.	.	.	.	.	نفت سپاهان
۸,۶۰۵,۲۵۲,۶۱۶	.	.	.	.	.	.	تولید برق عسلویه مپنا
<u>۴۴,۰۴۸,۶۹۱,۱۶۳</u>	<u>۲۲۲,۱۱۱,۳۲۱,۰۶۳</u>	<u>۱۹,۴۰۴,۱۸۹,۹۹۴</u>	<u>۳,۶۸۶,۷۹۶,۱۰۰</u>	<u>۳,۶۳۵,۶۳۵,۶۹۲,۱۳۶</u>	<u>۳,۸۸۰,۸۳۷,۹۹۹,۲۹۶</u>		

صندوق سرمایه‌گذاری سهام بزرگ کاردان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰

۱۷- سود سهام

درآمد سود سهام شامل اقلام زیر است:

۱۳۹۸/۰۹/۳۰		۱۳۹۹/۰۹/۳۰					
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
.	۴,۲۱۸,۵۰۳,۵۰۰	.	۴,۲۱۸,۵۰۳,۵۰۰	۳۸۰	۱۱,۱۰۱,۳۲۵	۱۳۹۹/۰۳/۲۲	سرمایه‌گذاری توکافولاد (د) ل‌دینگ
۷۴,۹۴۸,۶۶۵	۱,۱۴۱,۱۷۴	(۷۸۲)	۱,۱۴۱,۹۵۶	۳۶	۳۱,۷۲۱	۱۳۹۹/۰۶/۲۶	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران
.	۱,۱۰۰,۰۰۰	.	۱,۱۰۰,۰۰۰	۱,۱۰۰	۱,۰۰۰	۱۳۹۸/۱۱/۰۸	گل‌تاش
.	۱,۹۳۴,۶۷۹,۵۱۶	(۹۱,۴۳۳,۴۸۴)	۲,۰۲۶,۱۱۳,۰۰۰	۱,۵۰۰	۱,۳۵۰,۷۴۲	۱۳۹۹/۰۴/۱۶	پارس خزر
.	۷۸۸,۲۱۸,۶۰۰	.	۷۸۸,۲۱۸,۶۰۰	۲,۶۰۰	۳۰۳,۱۶۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	قنداصفهان
.	۵۹۸,۰۰۲,۹۹۱	.	۵۹۸,۰۰۲,۹۹۱	۲۶	۲۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	بانک ملت
۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۲,۸۷۷,۱۰۰	.	۸۰۲,۸۷۷,۱۰۰	۱۰۰	۸,۰۲۸,۷۷۱	۱۳۹۹/۰۶/۱۵	عمران و توسعه شاهد
.	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	بیمه پارسیان
.	۸,۴۰۰,۰۰۰	.	۸,۴۰۰,۰۰۰	۲۱	۴۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۵/۲۹	بانک سامان

صندوق سرمایه‌گذاری سهام بزرگ کارخان
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰

۲,۲۵۳,۵۸۹,۵۳۶	.	۲,۲۵۳,۵۸۹,۵۳۶	۳۴۸	۶,۴۷۵,۸۳۲	۱۳۹۹/۰۷/۳۰	صنایع پتروشیمی خلیج فارس	
۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	بانک پاسارگاد	
۲۴۲,۱۸۰,۰۹۵	(۳۷,۸۱۹,۹۰۵)	۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۹/۱۵	اعتباری ملل	
۱,۴۸۳,۲۵۷,۶۰۸	(۱۳۹,۱۸۲,۳۹۲)	۱,۶۲۲,۴۴۰,۰۰۰	۱,۶۰۰	۱,۰۱۴,۰۲۵	۱۳۹۹/۰۷/۳۰	م. صنایع و معادن احیاء سپاهان	
۵۰۰,۰۰۰	.	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰	۱,۰۰۰	۱۳۹۸/۱۱/۲۶	تجارت الکترونیک پارسیان کیش	
۲,۴۵۸,۰۰۰	۱۳,۱۳۵,۵۵۰,۰۰۰	.	۱۳,۱۳۵,۵۵۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱,۳۱۳,۵۵۵	۱۳۹۹/۰۴/۱۷	پتروشیمی نوری
.	۱۵,۸۴۵,۱۶۰,۰۰۰	.	۱۵,۸۴۵,۱۶۰,۰۰۰	۶۹۰	۲۲,۹۶۴,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۵/۲۵	سرمایه‌گذاری صدرتامین
.	۳,۱۰۶,۹۸۲,۶۰۰	.	۳,۱۰۶,۹۸۲,۶۰۰	۸,۷۴۰	۳۵۵,۴۹۰	۱۳۹۹/۰۴/۰۹	پلیمر آریا ساسول
.	۱,۶۶۰,۶۳۸,۲۱۰	.	۱,۶۶۰,۶۳۸,۲۱۰	۷۷۰	۲,۱۵۶,۶۷۳	۱۳۹۹/۰۵/۰۸	سرمایه‌گذاری سیمان تامین
.	۲۳,۱۱۸,۵۲۳	(۱,۹۷۹,۳۳۶)	۲۵,۰۹۷,۸۴۹	۲۵۷	۹۷,۶۵۷	۱۳۹۹/۰۶/۰۳	پتروشیمی ارومیه
۲,۶۴۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	نفت بهران
۲۷,۴۹۳,۵۰۶	.	.	.	.	.	ایرکا پارت صنعت
۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	گروه مپنا (سهامی عام)

صندوق سرمایه‌گذاری سهام بزرگ کاردان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰

۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	سرمایه‌گذاری صندوق باز نشستگی
۳۴۹,۷۶۰,۴۴۸	.	.	.	.	داروسازی اسوه
۱۶,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	پتروشیمی فناوران
۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	پالایش نفت بندرعباس
۲,۶۹۵,۲۴۴	.	.	.	.	هلدینگ صنایع معدنی خاورمیانه
۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین
۲۶,۳۳۲,۶۶۵	.	.	.	.	تولید برق عسلویه مینا
۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	مدیریت انرژی امید تابان هور
۹۵۹,۸۹۴,۸۰۶	.	.	.	.	سرمایه‌گذاری سبحان
۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	پالایش نفت تهران
۸۷,۵۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	صنایع ماشین‌های اداری ایران
۵۲۵,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	ملی کشت و صنعت و دامپروری پارس
۷۱۵,۵۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	فروشگاه‌های زنجیره ای افق کوروش

صندوق سرمایه‌گذاری سهام بزرگ کاردان
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰

				سود سهام بورسی ریل	
				پرداز	
				سایر	
	۱۰,۰۰۰		۱۰,۰۰۰		
۲۳,۱۵۰,۹۹۵					
<u>۷,۰۱۴,۳۷۴,۳۱۹</u>	<u>۷۱,۷۷۰,۶۵۴,۷۴۸</u>	<u>(۲۷۰,۴۳۰,۲۹۴)</u>	<u>۵۰,۸۷۴,۳۲۵,۳۴۲</u>		

صندوق سرمایه گذار یصندوق سرمایه گذاری سهام بزرگ کاردان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰

۱۸- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و سپرده های بانکی

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و سپرده های بانکی به شرح زیر تفکیک می شود:

یادداشت	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۹/۳۰
	ریال	ریال
۱۸-۱	۴۳۰,۳۵۲,۲۱۱	۲۲۰,۲۵۰,۴۳۱
	<u>۴۳۰,۳۵۲,۲۱۱</u>	<u>۲۲۰,۲۵۰,۴۳۱</u>

سود سپرده بانکی

۱۸-۱- سود سپرد بانکی به شرح زیر می باشد:

نام	تاریخ سررمید	مبلغ اسمی	نرخ سود	مبلغ سود	هزینه تنزیل	خالص سود	خالص سود
ی	تاریخ سررسید	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
سپرده کوتاه مدت ۲۷۹۹۲۷۳۷۰ بانک تجارت	۱۳۹۳/۰۹/۰۹	۰	۰.۰۰٪	۲۶۷,۲۸۸,۵۷۶	۰	۲۶۷,۲۸۸,۵۷۶	۲۲۰,۰۸۴,۹۲۴
سپرده کوتاه مدت ۱-۱۱۱۱۵۵۵۵-۸۲۸-۸۲۹ بانک سامان	۱۳۹۳/۱۱/۲۷	۰	۱۰.۰۰٪	۱۱,۴۶۷,۷۱۱	(۲۶,۷۶۶)	۱۱,۴۴۰,۹۴۵	۱۱۸,۳۲۴
سپرده کوتاه مدت ۱-۱۲۰۳۰۷۶۲-۸۱۰۰-۳۴۳ بانک پاسارگاد	۱۳۹۳/۱۱/۲۹	۰	۱۰.۰۰٪	۲۷,۳۱۲	(۱۹۲)	۲۷,۱۲۰	(۱۶,۷۷۱)
سپرده کوتاه مدت ۱-۵۳۲۴۷۰۲-۸۵۰-۱۲۰ بانک اقتصاد نوین	۱۳۹۴/۰۴/۱۶	۰	۱۰.۰۰٪	۱۵۲,۶۷۲,۲۷۵	(۱,۰۷۶,۷۰۵)	۱۵۱,۵۹۵,۵۷۰	۶۳,۹۵۴
				<u>۴۳۱,۴۵۵,۸۷۴</u>	<u>(۱,۱۰۳,۶۶۳)</u>	<u>۴۳۰,۳۵۲,۲۱۱</u>	<u>۲۲۰,۲۵۰,۴۳۱</u>

صندوق سرمایه گذاری صندوق سرمایه گذاری سهام بزرگ کاردان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰

۱۹- سایر درآمدها

۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال		
۲۴۴	۴۶	۱۹-۱	هزینه تنزیل سود سپرده
۱۸,۷۹۲,۴۴۶	۴۲,۰۱۸,۳۴۴	۱۹-۱	هزینه تنزیل سود سهام
۱,۴۵۵,۷۴۱,۵۹۰	۸,۸۵۰,۰۰۸,۰۶۵	۱۹-۲	تعدیل کارمزد کارگزاری
۱,۴۷۴,۵۳۴,۲۸۰	۸,۸۹۲,۰۲۶,۴۵۵		

۱۹-۱- سایر درآمدها شامل درآمد مالی ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام و سود سپرده های بانکی است که در سال قبل از درآمد کسر شده و طی سال مالی جاری تحقق یافته است.

۱۹-۲- مانده حساب فوق مربوط به دستور العمل پیشگیری از معاملات غیر معمول کارگزاری می باشد.

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۳,۳۷۴,۸۳۶,۲۷۴	۶۹,۰۰۲,۸۸۷,۴۸۸	مدیر
۹۹,۷۲۵,۸۰۸	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	متولی
۱,۶۸۴,۶۰۷,۰۵۹	۳۴,۵۶۴,۲۸۳,۹۸۵	ضامن نقدشوندگی
۱۰۸,۹۹۹,۷۶۱	۱۶۳,۴۹۹,۴۷۲	حسابرس
۵,۲۶۸,۱۶۸,۹۰۲	۱۰۳,۹۸۰,۶۷۰,۹۴۵	

۲۱- سایر هزینه ها

۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۲۰,۰۴۰,۵۵۲	۱۰,۰۱۸,۰۰۶	هزینه برگزاری مجامع
۵۹,۳۸۲,۷۰۶	۱۳۰,۹۷۳,۳۷۰	حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۳۷۷,۱۰۶,۹۰۷	۴۲۰,۸۱۵,۵۱۳	هزینه آبونمان نرم افزار
۲,۵۱۰,۵۰۰	۷,۶۷۷,۳۲۶	هزینه کارمزد بانکی
۶۱,۴۹۶,۳۶۸	۸۸۳,۲۱۳,۰۲۹	هزینه تصفیه
۵۲۰,۵۳۷,۰۳۳	۱,۴۵۲,۶۹۷,۲۴۴	

صندوق سرمایه گذاری صندوق سرمایه گذاری سهام بزرگ کاردان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰

۲۲- هزینه های مالی

۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال		
۶۴۰,۱۹۹,۹۹۸	۱۰,۳۶۸,۷۴۶,۹۷۰	۲۲-۱	هزینه تسهیلات مالی دریافتی
۶۴۰,۱۹۹,۹۹۸	۱۰,۳۶۸,۷۴۶,۹۷۰		

۲۲-۱- تسهیلات فوق بابت اعتبار دریافتی از کارگزاری بانک تجارت جهت خرید و فروش اوراق، با نرخ ۲۰ درصد می باشد.

۲۳- تعدیلات

خالص تعدیلات صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری به شرح زیر است:

۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۷۵,۶۹۴,۶۴۷,۸۵۷	۶,۷۳۸,۰۸۲,۴۰۴,۹۹۵	تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری
(۳۵,۹۳۸,۴۸۴,۱۶۳)	(۶,۰۹۰,۷۷۳,۶۲۷,۰۹۵)	تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۳۹,۷۵۶,۱۶۳,۶۹۴	۶۴۷,۳۰۸,۷۷۷,۹۰۰	

صندوق سرمایه گذاری سهام بزرگ کاردان

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰

۲۴- تعهدات و بدهی های احتمالی

در تاریخ خالص دارایی ها، صندوق فاقد هرگونه 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 سرمایه گذاری	۱۳۹۹/۰۹/۳۰		۱۳۹۸/۰۹/۳۰	
				تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصدتملك	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصدتملك
مدیر و موسس صندوق	شرکت تامین سرمایه کاردان	مدیر و موسس صندوق	ممتاز عادی	۹,۹۰۰ ۲۸,۵۶۵	۰,۰۱٪	۹,۹۰۰ ۴۳,۶۵۰	۴۹/۶۵
موسس صندوق	تدبیرگران فردای امید	سهامدار صندوق	ممتاز عادی	۱۰۰ ۲۴	۰,۰۰٪	۱۰۰ ۲۳	۰/۱۱
مدیر سرمایه گذاری	المیرا نجف توپرایبی	مدیر سرمایه گذاری	عادی	-	۰,۰۰٪	۸۶	۰/۰۸
مدیر سرمایه گذاری	لادن شنتیبا	مدیر سرمایه گذاری	عادی	-	۰,۰۰٪	۸۵	۰/۰۸
مدیر سرمایه گذاری	نعیمه السادات صفوی میرهن	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۷۳	۰,۰۰٪	۸۱	۰/۰۸
مدیر سرمایه گذاری	محمد علی کمالی	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۵۱	۰,۰۰٪	-	-
مدیر سرمایه گذاری	سحر فرهمندی	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۷۵	۰,۰۰٪	-	-
				۳۸,۷۸۸	۰,۰۱٪	۵۳,۹۲۵	۵۰

۲۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

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

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	شرح معامله		مانده طلب (بدهی)
			ارزش معامله	تاریخ معامله	
شرکت تامین سرمایه کاردان	مدیر صندوق	کارمزد مدیر	ریال	ریال	
شرکت تامین سرمایه کاردان	ضامن نقدشوندگی صندوق	کارمزد ضامن	۶۹,۰۰۲,۸۸۷,۴۸۸	طی دوره	۶۹,۰۵۷,۹۴۷,۴۸۸
موسسه حسابرسی بیات رایان	حسابرس صندوق	حق الزحمه حسابرسی	۳۴,۵۶۴,۳۸۳,۹۸۵	طی دوره	۱۲,۰۶۱,۶۰۵,۴۵۹
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهبین	متولی صندوق	کارمزد متولی	۱۶۳,۴۹۹,۴۷۲	طی دوره	۹۶,۳۷۹,۱۴۶
			۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	طی دوره	۳,۴۱۶,۳۹۵

۲۷- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها 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.