

صندوق سرمایه‌گذاری سهام بزرگ کاردان
صورت‌های مالی

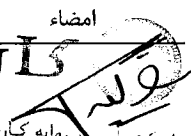
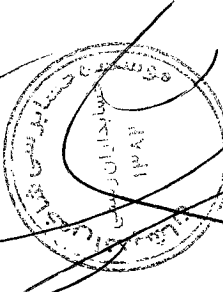
برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری سهام بزرگ کاردان مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰ 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
۸-۲۴	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 ۱۴۰۰/۰۴/۲۷ تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

امضاء	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	احسان مرادی	شرکت تامین سرمایه کاردان	مدیر صندوق
	علیرضا شایان	موسسه حسابرسی شاخص اندیشان	متولی

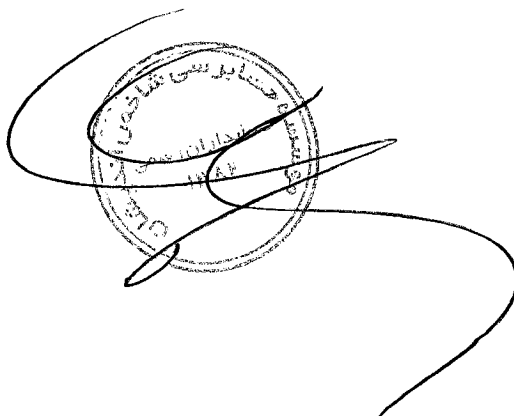
صندوق سرمایه‌گذاری سهام بزرگ کاردان
صورت‌های مالی
برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰

۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	یادداشت	دارایی‌ها:
ریال	ریال		
۳,۸۵۷,۷۴۷,۰۱۳,۱۶۵	۲,۰۵۲,۲۳۹,۱۳۰,۶۹۲	۵	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۵۵,۰۹۴,۴۱۹,۹۶۲	۳۱,۳۴۵,۳۹۱,۵۳۵	۶	حساب‌های دریافتی
۸,۴۵۳,۷۱۴,۹۹۷	۲۲,۰۶۸,۵۳۰,۵۱۳	۷	جاری کارگزاران
۱۵۱,۳۸۷,۲۶۶	۹۳۴,۴۱۹,۸۳۱	۸	سایر دارایی‌ها
۵۹,۲۶۴,۵۶۳,۰۸۱	۲۷,۴۸۶,۷۶۲,۴۴۷	۹	موجودی نقد
۳,۹۸۰,۷۱۱,۰۹۸,۴۷۱	۲,۱۳۴,۰۷۴,۲۳۵,۰۱۸		جمع دارایی‌ها

۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	یادداشت	بدهی‌ها:
ریال	ریال		
۸۱,۲۴۰,۹۳۲,۰۹۳	۳۸,۲۷۹,۷۰۵,۳۹۳	۱۰	پرداختنی به ارکان صندوق
۱۹,۳۶۷,۴۶۱,۰۸۸	۴۴۴,۸۸۵,۸۷۵	۱۱	پرداختنی به سرمایه‌گذاران
۱,۰۴۸,۳۰۷,۳۹۴	۱,۲۷۸,۸۱۷,۴۵۹	۱۲	سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر
۱۰۱,۶۵۶,۷۰۰,۵۷۵	۴۰,۰۰۳,۴۰۸,۷۲۷		جمع بدهی‌ها
۳,۸۷۹,۰۵۴,۳۹۷,۸۹۶	۲,۰۹۴,۰۷۰,۸۲۶,۲۹۱	۱۳	خالص دارایی‌ها
۱۲,۷۲۸,۶۸۶	۹۴,۷۲۵		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

کاردان
 شرکت تأمین سرمایه کاردان ش.ت. ۴۴۸۲۷۱



صندوق سرمایه‌گذاری سهام بزرگ کاردان
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	یادداشت	درآمدها:
ریال	ریال	ریال		
۲,۶۳۵,۵۴۰,۶۱۰,۷۶۲	۴۲۳,۳۰۳,۹۹۸,۳۵۱	(۲۶۴,۵۱۱,۹۳۹,۱۶۰)	۱۴	سود فروش اوراق بهادار
۲۲۲,۱۱۱,۳۲۱,۰۶۳	۱,۹۲۲,۹۹۲,۶۲۹,۹۹۹	(۶۱۱,۶۹۵,۰۶۷,۰۳۶)	۱۵	سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۷۱,۷۷۰,۶۵۴,۷۴۸	۶,۱۹۴,۱۶۰,۰۴۴	۳۸,۲۱۷,۶۵۲,۷۳۵	۱۶	سود سهام
۴۳۰,۳۵۲,۲۱۱	۵۳,۴۶۶,۱۸۷	۴,۶۴۲,۹۸۱,۴۹۶	۱۷	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۸,۸۹۲,۰۲۶,۴۵۵	۳,۵۳۸,۲۴۰,۶۲۹	۸۵۵,۹۵۹,۷۹۶	۱۸	سایر درآمدها
۲,۹۳۸,۷۴۴,۹۶۵,۲۳۹	۲,۳۵۶,۰۸۲,۴۹۵,۲۱۰	(۸۳۲,۴۹۰,۴۱۲,۱۶۹)		جمع درآمدها
				هزینه ها:
(۱۰۳,۹۸۰,۶۷۰,۹۴۵)	(۲۴,۴۱۱,۵۱۶,۸۹۵)	(۴۲,۰۲۲,۷۱۱,۶۰۱)	۱۹	هزینه کارمزد ارکان
(۱,۴۵۲,۶۹۷,۲۴۴)	(۵۹۰,۰۹۵,۲۶۱)	(۳۸۱,۱۰۲,۶۴۸)	۲۰	سایر هزینه ها
۲,۸۳۳,۳۱۱,۵۹۷,۰۵۰	۲,۳۳۱,۰۸۰,۸۸۳,۰۵۴	(۸۷۴,۸۹۴,۲۲۶,۴۱۸)		سود قبل از هزینه های مالی
(۱۰,۳۶۸,۷۴۶,۹۷۰)	(۳,۵۷۶,۳۹۱,۵۹۵)	(۱۹۲,۴۱۳,۶۳۹)	۲۱	هزینه های مالی
۲,۸۲۲,۹۴۲,۸۵۰,۰۸۰	۲,۳۲۷,۵۰۴,۴۹۱,۴۵۹	(۸۷۵,۰۸۶,۶۴۰,۰۵۷)		سود خالص
۸۲۰٪	۱۴۸۸۶٪	(۳۰۶۸)٪		بازده میانگین سرمایه‌گذاری
۷۲.۷۸٪	۴۱.۷۶٪	(۴۰.۷۸)٪		بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره

صورت گردش خالص دارایی‌ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	یادداشت	شرح
ریال	ریال	ریال		
۲۹۱,۲۱۲,۳۴۷,۱۵۲	۲۹۱,۲۱۲,۳۴۷,۱۵۲	۳,۸۷۹,۰۵۴,۳۹۷,۸۹۶	۳۰۴,۷۴۹	خالص دارایی‌ها (واحد سرمایه‌گذاری) ابتدای دوره
۷۳۷,۶۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۴۳۷,۳۲۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۸۸۷,۸۱۰,۰۰۰	۲۶,۸۶۹,۷۴۹	واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره
(۵۴۰,۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۷,۰۹۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۱۲,۵۶۷,۹۲۰,۰۰۰)	(۵۰,۶۷۶,۰۰۹)	واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره
(۷۹,۳۰۵,۵۷۷,۲۴۶)	(۱۵,۷۳۵,۳۸۴,۵۷۶)	(۳۲,۳۲۶,۵۷۷,۷۸۰)	-	تقسیم سود
۶۴۷,۳۰۸,۷۷۷,۹۰۰	۲,۶۵۹,۹۲۳,۳۵۹,۲۰۴	(۷۹۳,۸۹۰,۲۴۳,۷۶۸)	-	تعدیلات
۲,۸۲۲,۹۴۲,۸۵۰,۰۸۰	۲,۳۲۷,۵۰۴,۴۹۱,۴۵۹	(۸۷۵,۰۸۶,۶۴۰,۰۵۷)	-	سود خالص دوره
۳,۸۷۹,۰۵۴,۳۹۷,۸۹۶	۵,۶۵۳,۱۴۰,۸۱۳,۳۳۹	۲,۰۹۴,۰۷۰,۸۲۶,۲۹۱	۲۲,۱۰۶,۸۸۹	خالص دارایی‌ها (واحد سرمایه‌گذاری) پایان دوره

۱- بازده میانگین سرمایه‌گذاری = $\frac{\text{سود خالص}}{\text{میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده}}$

۲- بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره = $\frac{\text{تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال + سود (زیان) خالص}}{\text{خالص دارایی‌های پایان دوره}}$

یادداشت‌های توضیحی، بخش جداگانه‌ای از صورت‌های مالی می‌باشد.

کاردان



شرکت سانس سرمایه کاردان ش.ت. ۴۴۸۲۷۱

صندوق سرمایه‌گذاری سهام بزرگ کاردان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰

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- اطلاع رسانی

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

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری سهام بزرگ کاردان که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود از ارکان زیر تشکیل شده است: 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	۱۰,۰۰۰	۱
شرکت تامین سرمایه کاردان	۹۹۰,۰۰۰	۹۹
جمع	۱,۰۰۰,۰۰۰	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 ۱۱۴، 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 ۱۱۴، 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 ۱۱۴، طبقه سوم.

صندوق سرمایه‌گذاری سهام بزرگ کاردان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

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

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

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

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

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

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

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

۴-۲- در آمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها:

۴-۲-۱- سود سهام:

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

صندوق سرمایه‌گذاری سهام بزرگ کاردان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰

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 ۱۰۰۰ 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 ده هزار از متوسط ارزش خالص دارایی‌های صندوق که حداقل ۲۵۰ و حداکثر ۵۵۰ 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 ۲۰۰ 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 کاردان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰

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.

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰

هـ.سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

سرمایه‌گذاری در حق و سهم و حق تقدم شرکت‌های بورس با فراورس به تشکیل صندوق به شرح جدول زیر می‌باشد:

۱۳۹۹/۰۹/۳۰		۱۴۰۰/۰۳/۳۱	
درصد به کل دارایی‌ها	خالصی ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی‌ها
خالصی ارزش فروش		خالصی ارزش فروش	
درصد	ریال	ریال	درصد
۶۵۱٪	۲۵۹,۰۰۷,۸۸۹,۸۸۳	۱۶۴,۲۰۷,۹۶۵,۶۹۹	۷۶۹٪
۷۸۵٪	۳۱۶,۳۰۹,۷۹۰,۶۶۱	۷۲,۷۹۲,۲۹۶,۸۴۹	۳۴۱٪
۱۶,۲۲٪	۶۴۷,۶۴۶,۱۹۱,۱۱۵	۲۹۴,۹۰۸,۸۸۴,۲۵۷	۱۳,۸۱٪
۲,۸۷٪	۱۱۴,۰۹۵,۰۷۰,۹۰۰	۲۷,۳۲۶,۹۷۰,۰۰۰	۱,۲۸٪
۲۱,۲٪	۸۴۲,۵۶۵,۴۶۵,۹۳۹	۴۷۸,۶۳۵,۰۲۱,۹۰۸	۲۲,۴۲٪
۳,۱۱٪	۱۳۲,۹۵۰,۱۳۷,۸۰۰	۸۶۷,۹۲۸,۰۹۷	۰,۰۴٪
۰,۰۱٪	۴۷۹,۳۳۰,۳۹۳	۱,۰۲۹,۶۰۷,۸۱۰	۰,۰۵٪
۵,۴۵٪	۲۱۶,۸۸۵,۹۳۲,۰۰۱	۱۵,۲۰۰,۷۸۸,۶۹۰	۰,۷٪
۴,۶۲٪	۱۸۴,۰۱۱,۵۷۷,۶۵۰	۳۱۸,۲۲۴,۴۱۵,۸۵۲	۱۴,۹۰٪
۵,۶۰٪	۲۲۳,۰۲۲,۴۴۴,۶۰۳	۷,۷۱۴,۲۶۶,۷۵۴	۰,۴٪
۱۳,۴۵٪	۵۳۵,۶۱۶,۶۰۲,۶۶۷	۳۷۰,۰۳۷,۵۴۵,۵۱۹	۱۷,۳۳٪
۲,۱۳٪	۸۴,۷۴۴,۰۸۲,۶۳۸	۵۷,۲۸۹,۳۸۰,۱۶۶	۲,۷٪
۴,۷۸٪	۱۹۰,۲۴۰,۲۶۱,۴۵۱	۱۴۱,۹۶۸,۰۴۵,۵۹۶	۶,۶٪
۱,۱۷٪	۴۶,۷۲۲,۳۳۸,۱۰۰	۱۰۲,۱۱۲,۶۱۳,۲۹۵	۴,۷۸٪
۱,۹۳٪	۷۶,۴۵۰,۳۹۷,۳۶۴	-	۰٪
۹۶,۹۰٪	۳,۸۵۷,۷۴۷,۰۱۳,۱۶۵	۲,۴۸۳,۷۹۵,۱۵۷,۸۷۲	۹۶,۱۲٪

ع-حساب‌های دریافتنی

حساب‌های دریافتنی به تفکیک به شرح زیر است:

۱۴۰۰/۰۳/۳۱	
توزیل شده	توزیل نشده
ریال	
۱۵۵,۰۹۲,۸۰۵	۷,۷۲۰,۰۴۵
۵۴,۹۳۹,۳۲۷,۱۵۷	۳۱,۳۲۷,۶۷۱,۴۹۰
۵۵,۰۹۴,۴۱۹,۱۶۲	۳۱,۳۳۵,۳۹۱,۵۲۵

سود سپرده های بانکی دریافتنی

سود سهام دریافتنی

صندوق سرمایه گذاری سهام بزرگ کاردان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰

۷-جاری کارگزاران

۱۴۰۰/۰۳/۳۱				
مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۸,۴۳۹,۴۶۸,۵۸۱	۱,۳۵۰,۰۱۶,۳۵۳,۱۹۴	(۱,۳۵۸,۴۵۴,۰۹۳,۰۵۵)	۱,۷۲۸,۷۲۰	شرکت کارگزاری بانک تجارت
۱۴,۲۴۶,۳۹۴	۱,۲۰۴,۶۷۷,۸۹۱,۹۶۲	(۱,۱۸۲,۶۲۵,۳۳۶,۵۸۵)	۲۲,۰۶۶,۸۰۱,۷۷۱	شرکت کارگزاری بانک سامان
۲۲	-	-	۲۲	شرکت کارگزاری سیماب گون
۸,۴۵۳,۷۱۴,۹۹۷	۲,۵۵۴,۶۹۴,۲۴۵,۱۵۶	(۲,۵۴۱,۰۷۹,۴۲۹,۶۴۰)	۲۲,۰۶۸,۵۳۰,۵۱۳	

۸-سایر دارایی ها

سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج پشتیبانی و نگهداری نرم افزار صندوق و مخارج برگزاری مجامع می باشد که تا تاریخ صورت خالص دارایی ها 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 ۱۴۰۰/۰۳/۳۱ بوده که به صورت روزانه مستهلک و هزینه آن شناسایی می گردد و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل 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 برگزاری مجامع یک سال می باشد.

۱۴۰۰/۰۳/۳۱				
مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاك طی دوره	مانده در پایان دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۲۷,۷۶۱,۳۴۸	۱,۰۲۴,۶۰۰,۰۰۰	(۳۰۴,۲۶۹,۵۷۹)	۸۴۸,۰۹۱,۷۶۹	هزینه نرم افزار
(۱۸,۰۰۶)	۲۵,۵۱۸,۰۰۰	(۲۷۵,۶۷۴)	۲۵,۲۲۴,۳۲۶	مخارج برگزاری مجامع
۲۳,۶۴۳,۹۲۴	۸۴,۰۰۰,۰۰۰	(۴۶,۵۴۰,۱۸۸)	۶۱,۰۳۰,۷۳۶	مخارج عضویت در کانون ها
۱۵۱,۳۸۷,۲۶۶	۱,۱۳۴,۱۱۸,۰۰۶	(۲۵۱,۰۸۵,۴۴۱)	۹۳۴,۴۱۹,۸۳۱	

۹-موجودی نقد

۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۳۷,۰۱۴,۸۰۳	۱۴۷,۴۴۶	حساب جاری ۲۷۹۹۱۴۴۲۲ بانک تجارت
۷۰,۸۵۸	۷۰,۸۵۸	حساب جاری ۱۰۰۵-۱۱-۰۴۰-۷۰۷۰۷۱۲۶۶ بانک خاورمیانه
۲۲,۶۲۱,۰۹۸,۷۹۸	۱,۵۰۳,۰۶۹,۷۰۳	سپرده کوتاه مدت ۲۷۹۹۲۷۳۷۰ بانک تجارت
۱۰,۲۳,۲۲۲	۴,۳۰۱,۰۱۶,۴۳۸	سپرده کوتاه مدت ۱-۱۱۱۱۵۵۵۵-۸۲۸-۸۲۹ بانک سامان
۵,۵۲۹,۱۴۸	۳۴۹,۵۰۴	سپرده کوتاه مدت ۱۲۰۳۰۷۶۲-۸۱۰۰-۳۴۳ بانک پاسارگاد
۴,۸۲۲,۰۰۴,۹۴۰	۵۳,۴۵۹,۸۸۸,۴۵۴	سپرده کوتاه مدت ۱-۵۳۲۴۷۰۲-۸۵۰-۱۲۰ بانک اقتصاد نوین
۲۰,۶۷۸	۲۰,۶۷۸	سپرده کوتاه مدت ۷۰۷۰۷۱۰۳۳-۸۱۰-۱۰-۱۰۰۵ بانک خاورمیانه
۲۷,۴۸۶,۷۶۲,۴۴۷	۵۹,۲۶۴,۵۶۳,۰۸۱	

صندوق سرمایه گذاری سهام بزرگ کاردان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰

۱۰- بدهی به ارکان صندوق

۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۶۹,۰۵۷,۹۴۷,۴۸۸	۲۴,۱۷۱,۷۲۵,۸۵۶	مدیر صندوق ، شرکت تامین سرمایه کاردان
۱۲,۰۶۱,۶۰۵,۴۵۹	۱۳,۸۵۷,۰۶۵,۶۶۹	ضامن نقد شوندگی ، شرکت تامین سرمایه کاردان
۳,۴۱۶,۳۹۵	-	متولی ، موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهبین
۲۱,۵۸۳,۶۰۵	۱۴۰,۲۷۲,۴۲۵	متولی ، موسسه حسابرسی شاخص اندیشان
۹۶,۳۷۹,۱۴۶	۱۱۰,۶۴۱,۴۴۳	حسابرس، موسسه حسابرسی بیات رایان
۸۱,۲۴۰,۹۳۲,۰۹۳	۳۸,۲۷۹,۷۰۵,۳۹۳	

۱۱- پرداختنی به سرمایه گذاران

۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۱۵,۴۷۵,۲۵۰,۵۸۶	۱۱۴,۵۷۵,۰۰۰	بدهی بابت در خواست صدور واحد های سرمایه گذاری
(۳,۶۷۴,۹۷۰,۱۳۲)	-	حساب های پرداختنی بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور
۷,۵۶۷,۱۸۰,۶۳۴	۳۳۰,۳۱۰,۸۷۵	حساب های پرداختنی بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۱۹,۳۶۷,۴۶۱,۰۸۸	۴۴۴,۸۸۵,۸۷۵	

۱۲- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۱,۰۴۷,۰۴۰,۰۶۸	۱,۰۴۷,۰۴۰,۰۶۸	ذخیره هزینه های تصفیه
-	۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰	بدهی به مدیر بابت امور صندوق
-	۱۸,۶۹۶,۰۲۰	آبونمان نرم افزار
۱,۲۶۷,۳۲۶	۱۲۹,۰۸۱,۳۷۱	واریزی های نامشخص
۱,۰۴۸,۳۰۷,۳۹۴	۱,۲۷۸,۸۱۷,۴۵۹	

۱۳- خالص دارایی ها

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

۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	تعداد
۳,۷۵۱,۷۶۷,۵۳۷,۸۹۶	۲۰,۸۴۵,۵۹۸,۲۴۵,۴۴۴	۲۲,۰۰۶,۸۸۹
۱۲۷,۲۸۶,۸۶۰,۰۰۰	۹,۴۷۲,۴۸۰,۸۴۷	۱۰۰,۰۰۰
۳,۸۷۹,۰۵۴,۳۹۷,۸۹۶	۲۰,۹۴۰,۷۰۸,۲۶۶,۲۹۱	۲۲,۱۰۶,۸۸۹

واحدهای سرمایه گذاری عادی

واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

صندوق سرمایه گذاری سهام بزرگ کارخان

بازداشت های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰

۱۴- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

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

سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
سود (زیان) فروش حق تقدم
۱۴-۱- سود حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱/۳/۱۴۰۰

نام سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کاربرد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سال مالی منتهی به
پالایش نفت شیراز	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۷,۶۲۲,۱۱۹,۲۰۰	(۱۱۴,۰۹۵,۰۷۰,۹۳۱)	(۱۰,۲۲۸,۹۱۲)	(۵۳۸,۳۶۰,۶۰۶)	(۷,۰۶۳,۶۰۰,۲۴۹)	-	(۶۰,۷۹۱,۴۴۲,۵۲۲)
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۹۰۰,۰۰۰	۹۹,۲۸۰,۱۰۰,۰۰۰	(۱۲,۱۳۵,۸۸۹,۳۴۶)	(۹,۲۴۰,۹۱۶)	(۴۹,۶۹۰,۰۰۵۰)	(۳,۲۵۷,۰۱۰,۳۱۲)	-	۱۵,۷۷۸,۹۰۵,۱۳۳
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۶۰۰,۰۰۰	۶۷,۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۰۰۰,۰۰۰,۸۵۸,۰۱)	(۴,۵۴۴,۷۴۴)	(۳۳,۹۲۰,۰۰۱)	(۱,۲۴۴,۵۵۰,۵۷۶)	-	۱۵۱,۲۲۳,۳۰۲,۰۸۹
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۶۰۰,۰۰۰	۷۲,۳۶۴,۸۷۰,۰۰۰	(۷۹,۰۲۶,۹۷۹,۹۸۰)	(۶۸,۷۴۵,۳۴۷)	(۳۶۱,۸۱۲,۴۵۸)	(۷,۰۹۱,۶۷۲,۷۸۵)	۱,۶۶۸,۷۹۸,۳۰۰	۱۷,۹۸۰,۸۳۰,۶۱۹
بانک ملت	۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۶۹,۴۶۸,۰۰۰,۰۰۰	(۸۲,۶۳۵,۳۶۳,۴۱)	(۶۶,۶۶۹,۱۴۷)	(۳۴۹,۸۱۹,۹۹۶)	(۱۳,۰۸۲,۶۵۵,۴۸۴)	۴,۶۱۹,۷۸۹,۱۳۹	۲۵۵,۳۷۰,۱۹۲,۴۰۳
اعتباری ملل	۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۳,۵۱۰,۴۱۹,۹۸۲	(۱۱۲,۰۱۵,۵۱۸,۳۰۰)	(۱۱۷,۳۳۴,۴۱۸)	(۶۱۷,۵۵۲,۱۰۲)	۱۰,۷۶۰,۰۱۵,۱۶۲	۳۴,۸۹۷,۰۷۲,۶۲۵	۳۴,۸۹۷,۰۷۲,۶۲۵
سرمایه گذاری نوکا فولاد (هلدینگ)	۱,۳۰۰,۵۷۱	۱۰,۶۱۰,۶۳۵,۷۰۰	(۱۷,۴۴۰,۳۱۱,۸۰۳)	(۱۰,۰۷۹,۳۳۸)	(۵۳۰,۵۰۰,۳۳۰)	(۶,۸۹۳,۳۷۷,۹۹۰)	-	(۱۳,۹۹۸,۵۳۰,۶۹۱)
گسترش نفت و گاز پارسیان	۱,۹۵۰,۵۱۱	۳۴,۴۰۷,۳۳۲,۱۴۰	(۴۵,۴۴۷,۹۴۳,۸۸۴)	(۳۳,۶۸۷,۰۰۱)	(۱۷۲,۰۳۸,۱۶۴)	(۱۱,۳۴۵,۰۳۶,۰۰۹)	۷۹۰,۰۲۴	۳۹۷,۳۹۸,۹۱۵,۶۴۶
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۲,۹۰۰,۰۰۰	۴۰,۸۵۴,۶۲۵,۳۶۰	(۷۶,۶۵۰,۳۷۷,۶۰۰)	(۳۸,۸۱۱,۴۲۱)	(۲۰,۶۷۳,۱۲۵)	(۳۵,۳۸۳,۵۶۵,۵۶)	-	(۱۵,۳۳۹,۲۱۷,۶۶۷)
بانک تجارت	۳۵۰,۰۰۰	۹۱,۱۹۷,۰۶۱,۶۱۰	(۱۰۱,۹۲۱,۵۱۲,۸۶۶)	(۸۶,۶۳۵,۹۸۰)	(۴۵۵,۹۸۵,۳۱۲)	(۱۱,۲۶۷,۰۷۳,۵۲۸)	-	۴۱,۱۱۹,۰۰۲,۲۶۴
فولاد مبارکه اصفهان	۸,۷۸۲,۸۴۷	۹۴,۱۱۵,۷۱۱,۳۲۰	(۱۰,۲۶۴۵,۷۱۲,۹۳۸)	(۸,۹۰۴,۷۹۱)	(۴۷۰,۵۷۸,۵۴۷)	(۹,۰۸۹,۹۸۱,۹۵۶)	۵۳,۷۱۱,۰۲۵,۶۸۵	(۲۶,۰۰۰,۵۵۶,۶۲۹)
ملی صنایع س ایران	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۴,۳۴۵,۳۳۴,۵۸۰	(۱۵۸,۰۵۲,۵۰۰,۵۱)	(۱۱۸,۱۳۵,۲۴۴)	(۶۲۱,۸۱۲,۶۷۵)	(۳۶,۴۲۸,۵۸۷,۳۰۰)	۱,۵۱۰,۴۲۵,۸۴۳	۹۳,۴۱۶,۸۱۷,۶۵۵
بیمه تجارت نو	۴۰,۴۸۲,۱۳	۱۱۵,۹۸۲,۷۳۵,۷۸۷	(۱۲۲,۸۰۸,۲۸۱,۲۷۳)	(۱۱۰,۱۸۳,۴۷۸)	(۵۷۹,۹۱۲,۶۸۳)	(۷,۵۱۵,۶۲۲,۶۴۷)	-	(۱۹,۵۵۷,۲۱۰,۶۹۴)
پلی پروپیلن جم - جم پیلن	۸۲۱,۶۴۴	۶۲,۴۶۸,۰۹۴,۹۰۰	(۷,۰۳۹,۹۷۹,۱۴۹)	(۵۹,۸۱۹,۴۷۵)	(۳۱۴,۸۴۰,۴۶۶)	(۱۷,۸۶۲,۴۲۰,۰۰۰)	۷۰,۸۹۸,۲۳۳۵	(۵۳,۹۶۶,۰۰۴,۲۵۴)
سرمایه گذاری صدر تامین	۱۲,۷۳۱,۶۴۲	۱۲۴,۰۴۰,۶۱۴,۵۱۰	(۱۴۵,۱۶۰,۱۶۱,۶۰۰)	(۱۱۷,۸۳۷,۲۶۴)	(۶۲۰,۳۰۰,۰۰۰)	(۳۶,۱۱۳,۵۸۷,۳۴۱)	-	۳۱,۰۰۱,۰۵۸,۶۹۲
پلیمر آریا سلسول	۵۶۰,۰۰۰	۴۸,۲۲۲,۴۲۱,۲۹۱	(۵۰,۵۴۹,۶۶۳,۷۴۲)	(۴۵,۸۲۳,۰۴۱)	(۳۶۱,۱۷۲,۱۰۸)	(۲,۶۰۲,۰۳۶,۶۰۰)	-	-
توسعه مادن و فلزات	۱۶۴,۹۲۳	۱,۸۵۷,۳۰۶,۳۵۰	(۲,۲۶۷,۳۱۸,۲۵۵)	(۱,۷۶۶,۴۷۷)	(۹,۲۰۵,۵۳۱)	(۵۲۱,۰۶۲,۸۷۳)	۵,۸۲۰,۴۴۵,۲۷۴	-
پالایش نفت بندر عباس	۷,۰۰۰,۰۰۰	۴۹,۱۷۲,۷۹۲,۶۶۰	(۴۶,۴۴۲,۸۷۳,۹۴۴)	(۴۶,۷۱۳,۸۷۷)	(۲۴۵,۸۶۳,۹۶۶)	۲,۶۳۷,۴۴۱,۲۲۳	-	-
پالایش نفت تبریز	۱,۰۰۰,۰۰۰	۷۷,۸۳۶,۹۸۲,۶۰۰	(۷۸,۳۸۶,۳۱۷,۹۶۹)	(۳۶,۴۴۴,۸۷۱)	(۱۳۹,۱۸۴,۹۷۲)	(۷۱۴,۵۵۶,۲۱۳)	-	-
جمع نقل بر صفحه بعد	۱۱۳,۲۶,۳۵۱	۱,۲۱۲,۸۰۸,۰۹۸,۶۰۰	(۱,۳۳۶,۰۱۸,۹۵۸,۱۲۳)	(۱,۱۵۳,۱۱۶,۰۲۲)	(۶,۰۶۹,۴۰۴,۶۹۱)	(۱,۶۷,۲۶۰,۲۲۸,۳۴۳)	۱۱۷,۵۶۵,۱۴۱,۲۲۵	۹۵,۶۳۲,۸۶۵,۱۱۶

صندوق سرمایه گذاری سهام بزرگ کارندان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۳/۳۱

دوره مالی شش ماهه منتهی به
۱۳۹۹/۰۳/۳۱

سال مالی منتهی به
۱۳۹۹/۰۹/۳۰

نام سهام	تعداد	بهای فروش	آرزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل	۱۱۳,۲۶۰,۳۵۱	۱,۲۱۳,۸۸۰,۸۰۹,۶۶۰	(۱,۳۳۴,۰۱۸,۸۵۸,۱۳۲)	(۱,۱۵۳,۱۷۶,۰۲۲)	(۶,۰۶۹,۰۴۰,۶۹)	(۱۶۷,۷۶۰,۷۲۸,۳۶۳)	۱۱۷,۷۵۶,۵۱۴,۱۲۵	۹۵۸,۶۷۳,۸۶۵,۱۱۶
مین انرژی علیج فارس	۷۵۵,۴۹۳	۱۲,۳۳۳,۳۸۱,۰۰۰	(۱۱,۷۰۱,۹۳۴,۸۳۵)	(۱۱,۷۱۶,۶۷۹)	(۶۱,۶۶۶,۹۰۵)	۵۵۸,۰۶۲,۵۸۱	-	-
بیمه کوثر	۲,۰۰۰,۰۰۰	۵۵,۹۶۹,۰۰۴,۵۴۵	(۴۹,۶۷۶,۶۵۴,۷۰۰)	(۵۳,۱۷۰,۰۹۰)	(۳۷۹,۸۴۵,۰۲۲)	۵,۹۵۹,۳۳۴,۷۳۳	-	-
پتروشیمی غدیر	۴۱,۴۵۹	۲,۴۳۷,۷۸۹,۲۰۰	(۲,۳۱۷,۷۵۳,۵۸۷)	(۳,۳۱۵,۸۹۷)	(۱۲,۱۸۸,۹۴۶)	۱۰,۵۵۳,۰۷۰	-	-
پتروشیمی جم	۲,۱۳۵,۹۳۳	۷۲,۸۱۲,۸۴۰,۷۳۰	(۷۸,۹۴۶,۰۷۳,۶۰)	(۶۹,۱۷۲,۰۲۶)	(۳۶۰,۶۴۰,۲۰۳)	(۶,۵۶۵,۰۰۳,۰۵۹)	-	-
پتروشیمی بوعلی سینا	۲۱۵,۶۸۴	۹,۹۵۳,۲۷۹,۳۷۰	(۹,۳۵۵,۷۶۴)	(۹,۳۵۵,۵۵۱)	(۴۹,۷۶۶,۳۹۶)	(۲,۰۰۹,۴۶۸,۳۴۱)	-	-
مدیریت صنعت نوینده تاس پتروشهر	۷۲۸,۴۸۱	۳۹,۶۷۳,۵۴۶,۲۰۰	(۲۷,۴۳۷,۹۱۲,۳۲۶)	(۲۸,۱۸۹,۳۸۳)	(۱۴۸,۳۶۷,۷۳۱)	۲,۰۵۹,۰۷۶,۷۶۰	-	-
س. نفت و گاز و پتروشیمی تاسین	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۳,۹۹۱,۳۳۶,۷۴۰	(۳۵,۵۸۲,۹۹۰,۱۹۵)	(۳۳,۲۹۱,۳۴۲)	(۱۶۹,۹۵۶,۶۸۲)	(۱,۷۹۳,۹۰۱,۶۷۹)	-	-
م. صنایع و معدن احیاء سیاهان	۴۵,۰۰۰	۷,۱۵۵,۵۸۰,۶۵۲	(۸,۴۴۴,۴۰۷,۰۰۳)	(۶,۷۹۷,۷۵۶)	(۳۵,۷۷۷,۹۰۲)	(۱,۳۲۹,۴۰۲,۰۰۹)	-	-
پتروشیمی پارس	۶۱۴,۶۱۴	۸۱,۷۱۲,۳۳۲,۳۲۰	(۸۸,۳۵۰,۳۸۸,۶۶۳)	(۷۷,۶۲۶,۲۸۲)	(۴۰,۸۵۶,۱۱۶۷)	(۱۷,۱۲۴,۳۵۳,۰۸۳)	-	-
سایپا	۴,۰۰۰,۰۰۰	۸,۷۵۱,۴۶۰,۷۹۰	(۹,۰۸۸,۴۴۲,۱۵۵)	(۸,۳۱۳,۷۴۷)	(۴۳,۷۵۷,۳۰۲)	(۳۸۹,۰۳۶,۶۱۴)	-	-
تاسین سرمایه نوین	۸,۱۷۰,۹۹۱	۵۲,۲۹۷,۲۹۹,۱۹۰	(۵۲,۶۶۳,۵۷۴,۳۵۱)	(۴۹,۶۸۱,۸۴۶)	(۳۶۱,۴۸۶,۴۹۴)	(۲,۶۷۷,۴۳۲,۵۰۱)	-	-
تاسین سرمایه بانک ملت	۵,۶۵۴,۴۳۴	۴۴,۹۵۸,۵۵۸,۷۱۰	(۵۷,۶۱۳,۰۹۸,۷۰۶)	(۴۲,۷۰۹,۶۲۰)	(۳۴۴,۷۹۲,۸۰۲)	(۱,۲۹۱,۲۰۰,۴۲۱,۸)	-	-
صنعت غذایی کروز	۲۶۵,۵۸۹	۱۰,۲۵۲,۲۸۷,۷۸۰	(۷,۹۶۱,۷۷۲,۲۲۱)	(۹,۷۳۹,۷۷۲)	(۵۱,۷۶۱,۳۳۸)	۲,۲۲۹,۵۱۴,۸۴۹	-	-
سرمایه گذاری دارویی تاسین	۳,۷۶۴,۴۴۴	۱۹۴,۷۷۸,۹۲۶,۸۱۰	(۲۱۶,۸۸۵,۹۳۳,۰۰۱)	(۱۸۵,۰۴۷,۰۸۹)	(۹۷۳,۹۳۹,۶۳۷)	(۳۳,۲۵۶,۹۹۱,۹۱۷)	-	-
سرمایه گذاری سپه	۴,۵۱۸,۰۴۸	۵۶,۹۷۰,۸۵۵,۴۶۰	(۵۶,۷۴۵,۴۳۳,۴۸۴)	(۵۴,۱۳۱,۸۱۹)	(۳۸۴,۵۵۴,۲۸۱)	(۱۱۳,۵۴۴,۱۳۴)	-	-
مدیریت سرمایه گذاری کوثر بهمن	۸۶,۹۴۰	۱,۳۸۱,۴۷۶,۶۰۰	(۱,۵۲۸,۳۸۵,۷۳۳)	(۱,۳۱۲,۳۸۶)	(۶۹,۰۷۳,۸۱۲)	(۱۵۵,۱۲۸,۷۴۱)	-	-
صندوق س. گروه و نظران سحرخیز	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۳,۰۶۲,۴۱۵)	-	۹۸۶,۹۳۷,۵۵۵	-	-
فراوری معدنی ایال کانی پارس	۱,۰۱۷,۲۲۳	۱۴,۱۸۰,۳۲۸,۰۲۰	(۱۲,۶۴۵,۷۵۸,۲۴۱)	(۱۳,۴۷۰,۷۱۴)	(۷۰,۹۰۱,۱۴۰)	۱,۴۵۰,۰۹۷,۹۲۵	-	-
معدنی و صنعتی گل کهر	۱,۷۷۷,۲۸۹	۲۵,۱۰۶,۳۲۸,۸۳۰	(۲۶,۳۳۴,۴۴۹,۴۲۲)	(۲۳,۸۵۰,۷۰۵)	(۱۲۵,۵۳۱,۶۴۵)	(۱,۳۷۷,۴۸۲,۹۴۲)	-	-
بلا	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۹۷۶,۲۱۵,۵۸۰	(۲۲,۴۶۵,۸۱۶,۰۰۰)	(۱۶,۱۲۷,۱۰۹)	(۸۴,۸۸۱,۰۷۶)	(۲۵,۵۹۰,۶۰۸,۶۰۵)	-	-
سپندار سیستم آسیا	۶,۴۰۰	۴۷۶,۲۸۲,۹۳۹	(۳۷۴,۸۶۹,۳۵۲)	(۴۵۲,۵۵۷)	(۳,۳۸۱,۹۱۴)	۱۹۸,۶۷۹,۱۱۶	-	-
جمع نقل به صفحه بعد	۱۵۴,۹۷۶,۷۸۲	۱,۵۷۰,۵۸۱,۲۲۰,۳۶	(۲,۱۹۴,۵۸۴,۶۲۸,۳۷۱)	(۱,۸۶۱,۸۰۰,۱۰۸)	(۹,۷۳۰,۳۹۶,۱۳۴)	(۳۴۹,۱۱۷,۰۰۰,۴۷۷)	۱۱۷,۷۵۶,۵۱۴,۱۲۵	۹۵۸,۶۷۳,۸۶۵,۱۱۶

صندوق سرمایه گذاری سهام بزرگ کارخان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱/۳/۱۴۰۰

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱/۳/۱۳۹۹

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰

نام سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل	۱۵۴,۹۷۶,۷۸۲	۱,۹۵۷,۵۸۱,۲۲۰,۳۶	(۲,۱۹۴,۵۸۱,۶۲۸,۲۷۱)	(۱,۸۶۱,۸۰۰,۱۰۸)	(۹,۷۳۰,۲۹۴,۱۳۴)	(۲۴۹,۱۱۷,۹۰۰,۴۷۷)	۱۱۷,۷۵۶,۵۱۴,۱۲۵	۹۵۸,۶۳۳,۸۶۵,۱۱۶
لیزینگ رایان سایپا	-	-	-	-	-	-	۱,۷۲۵,۲۸۹,۷۹۲	۱,۷۲۵,۲۸۹,۷۹۲
فولاد کاوه جنوب کیش	-	-	-	-	-	-	۳,۱۱۸,۵۹۴,۱۲۱	۳,۱۱۸,۵۹۴,۱۲۱
تجارت الکترونیک پارسپان کیش	-	-	-	-	-	-	۳,۱۳۰,۷۶۶	۳,۱۳۰,۷۶۶
پتروشیمی نوری	-	-	-	-	-	-	-	۱۰,۲۴۵,۶۷۵,۳۰۶
بهساز کاشانه تهران	-	-	-	-	-	-	-	۴,۶۷۲,۴۵۵,۳۶۵
سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	-	-	-	-	-	-	-	(۲۷,۵۴۰,۵۶۷,۹۷۲)
دارویی رازک	-	-	-	-	-	-	-	(۶,۳۱۷,۰۴۵,۱۳۰)
صنایع پتروشیمی کرمانشاه	-	-	-	-	-	-	-	۵,۴۲۳,۲۵۴,۰۱۳
بانک پاسارگاد	-	-	-	-	-	-	-	۲۹,۵۸۷,۲۲۱,۶۸۷
مبین وان کیش	-	-	-	-	-	-	۶۱۷,۸۲۹,۵۹۹	۶۱۷,۸۲۹,۵۹۹
تأمین سرمایه لوتوس پارسپان	-	-	-	-	-	-	-	۱۰,۸۱۵,۵۸۲,۲۸۰
برق و انرژی پیوند گستر پرس	-	-	-	-	-	-	-	۷۸۸,۶۰۱,۰۸۹
ایران خودرو	-	-	-	-	-	-	-	۵,۹۱۳,۱۹۰,۵۹۷
گلناش	-	-	-	-	-	-	(۱۰,۴۲,۶۱۳)	(۱۰,۴۲,۶۱۳)
فند اسفهان	-	-	-	-	-	-	-	۴۰,۰۶۲,۰۴۰,۹۴۹
عمران و توسعه شاهد	-	-	-	-	-	-	۱,۸۹۳,۴۶۷,۶۲۵	۳,۵۸۰,۸۷۰,۵۱۲۰
پیمه پارسپان	-	-	-	-	-	-	-	۸,۳۱۹,۶۵۲,۴۸۸
گروه پتروشیمی س.پارسپان	-	-	-	-	-	-	۶۵,۹۶۰,۳۳۳,۷۳۵	۶۵,۹۶۰,۳۳۳,۷۳۵
تولیدی فولاد سبید قراب کویر	-	-	-	-	-	-	-	۲,۴۵۶,۶۹۱,۳۱۰
تأمین سرمایه بانک ملت	-	-	-	-	-	-	-	(۲۴,۱۲۶,۰۷۳,۲۸۲)
گروه مینا (سهامی عام)	-	-	-	-	-	-	۱,۰۳۶,۲۱۹,۵۵۸	۲۴۱,۹۷۵,۷۳۲,۱۳۰
جمع نقل به صفحه بعد	۱۵۴,۹۷۶,۷۸۲	۱,۹۵۷,۵۸۱,۲۲۰,۳۶	(۲,۱۹۴,۵۸۱,۶۲۸,۲۷۱)	(۱,۸۶۱,۸۰۰,۱۰۸)	(۹,۷۳۰,۲۹۴,۱۳۴)	(۲۴۹,۱۱۷,۹۰۰,۴۷۷)	۱۹۸,۰۱۳,۵۲۲,۶۱۵	۱,۹۸۷,۲۲۲,۳۶۴,۴۲۶

صندوق سرمایه گذاری سهام بزرگ کارخان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰

نام سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل	۱۵۴,۹۷۶,۷۸۲	۰	۱,۹۵۷,۰۵۸,۸۲۲-۳۶	(۱,۸۶۱,۸۰۰,۱۰۸)	(۹,۷۳۰,۲۹۴,۱۳۴)	(۲۴۹,۱۱۷,۹۰۰,۴۷۷)	۱۹۸,۰۱۳,۵۲۳,۶۱۵	۱,۹۸۱,۲۲۲,۳۴۴,۴۴۶
گروه بهمن	-	-	-	-	-	-	۳۲,۴۸۸,۵۷۵,۴۴۱	۱۰۶,۹۵۸,۰۴۸,۹۲۴
مخابرات ایران	-	-	-	-	-	-	(۸۵۱,۳۸۴,۴۵۴)	(۸۵۱,۳۸۴,۴۵۴)
سرمایه گذاری نیرو	-	-	-	-	-	-	۱۱,۵۴۳,۷۲۷,۱۲۸	۱۱,۵۴۳,۷۲۷,۱۲۸
توسعه معادن و فزرات	-	-	-	-	-	-	-	۶,۲۳۰,۴۵۲,۹۹۷
گالو کوران	-	-	-	-	-	-	۲۳۸,۱۶۰,۳۹۶	۲۳۸,۱۶۰,۳۹۶
سیمان فارس و خیزستان	-	-	-	-	-	-	۴۲,۳۳۴,۲۲۵,۹۰۰	۴۲,۳۳۴,۲۲۵,۹۰۰
صنایع لاستیکی سهند	-	-	-	-	-	-	(۳۳۳,۳۱۲,۱۷۴)	(۳۳۳,۳۱۲,۱۷۴)
سهامی ذوب آهن اصفهان	-	-	-	-	-	-	-	۱۵۴,۳۶۹,۴۴۹,۹۷۵
سرمایه گذاری توسعه گوهراان امید	-	-	-	-	-	-	-	(۵,۸۳۰,۰۸۵,۴۱۸)
سرمایه گذاری سیمان تامین	-	-	-	-	-	-	-	۲۲,۹۰۸,۰۴۷,۸۸
سرمایه گذاری پارس توسعه	-	-	-	-	-	-	۶۸,۰۹۳۱,۵۲۸	۶۸,۰۹۳۱,۵۲۸
سرمایه گذاری ملی ایران	-	-	-	-	-	-	-	۳۵,۶۲۸,۸۷۹,۴۳۷
بانک صادرات ایران	-	-	-	-	-	-	-	(۳,۴۰۲,۰۰۱,۵۰۶)
کسنت و صنعت شهید تاب خراسان	-	-	-	-	-	-	-	(۴۰۱,۴۷۹,۷۳۴)
تولید نیروی برق آبادان	-	-	-	-	-	-	-	۵,۱۸۶,۹۳۸,۵۷۷
کشاورزی و دامپروری ملارد شیر	-	-	-	-	-	-	-	۵۵۱,۲۸۹,۱۴۵
توسعه صنایع بهشهر (هلدینگ)	-	-	-	-	-	-	۶۲۸,۱۳۴,۳۷۹	۱,۶۶۲,۰۲۶۸۱,۲۵۱
بانک سینا	-	-	-	-	-	-	۴,۵۰۳,۰۸۲,۰۸۳	۴,۵۰۳,۰۸۲,۰۸۳
سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	-	-	-	-	-	-	۴,۰۰۶,۵۰۹,۷۷۸	(۱۷,۷۸۱,۲۲۳,۱۲۲)
فراورده های نسوز آئر	-	-	-	-	-	-	۶,۰۴۲,۸۵۵,۹۲۶	۶,۰۴۲,۸۵۵,۹۲۶
سرمایه گذاری خوارزمی	-	-	-	-	-	-	۳۸,۱۴۰,۸۳۷,۶۶۶	۱۰,۸۱۰,۰۰۷,۰۱,۵۷۲
جمع نقل به صفحه بعد	۱۵۴,۹۷۶,۷۸۲	۱,۹۵۷,۰۵۸,۸۲۲-۳۶	(۲,۱۹۴,۵۸۴,۶۲۸,۳۷۱)	(۱,۸۶۱,۸۰۰,۱۰۸)	(۹,۷۳۰,۲۹۴,۱۳۴)	(۲۴۹,۱۱۷,۹۰۰,۴۷۷)	۳۲۷,۲۸۵,۸۶۶,۲۱۲	۲,۶۴۹,۹۵۱,۰۷,۶۶۵

صندوق سرمایه گذاری سهام بزرگ کارخان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱/۳/۱۴۰۰

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱/۳/۱۳۹۹

سال مالی منتهی به ۳۰/۳/۱۳۹۹

نام سهام	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کاربرد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل	۱۵۴,۹۷۶,۷۸۲	۱,۹۵۷,۰۵۸,۸۲۰,۳۶	(۳,۱۹۴,۵۸۴,۶۲۸,۳۷۱)	(۱,۸۶۱,۸۰۰,۱۰۸)	(۹,۷۳۰,۲۹۴,۱۳۴)	(۲۴۹,۱۱۷,۹۰۰,۴۷۷)	۳۳۷,۲۱۵,۸۶۶,۲۱۲	۲,۶۹۹,۹۵۱,۰۷۶,۶۶۵
تولیدی فولاد سپید فراب کویر						-	۲,۴۵۶,۶۷۱,۲۱۰	-
کشت و صنعت شهراب ناب خراسان						-	(۴۰۱,۴۷۹,۷۳۴)	-
سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی						-	۷,۴۰۹,۰۶۲	۲,۳۲۱,۸۲۶,۳۱۴
مدنی و صنعتی چادرمو						-	۷۴۲,۰۱۵,۸۵۴	۷۴۲,۰۱۵,۸۵۴
پارس خزر						-	۷۷,۲۲۸,۲۰۶	۱۶۱,۴۴۱,۹۸۴,۹۹۷
پست بانک ایران						-	-	۱۶,۳۳۳,۱۵۷,۳۵۷
بانک آینده						-	-	۶۶۰,۵۵۳,۴۷۴
سرمایه گذاری سپه						-	-	(۹۵,۳۹۰,۶۱۶,۳۹۲)
پتروشیمی شازند						-	۱,۸۰۸,۰۲۳۲,۷۹۴	۱,۸۰۸,۰۲۳۲,۷۹۴
پتروشیمی پردیس						-	-	(۱۰۵,۴۱۴,۰۹۴,۴۷۱)
بانک سامان						-	-	(۳,۵۰۹,۷۲۶,۶۲۲)
گروه توسعه مالی مهر آیندگان						-	-	(۱۶۴,۱۸۷,۵۰۶,۴۷۴)
پتروشیمی ارومیه						-	-	۱,۵۹۳,۴۴۹,۶۵۳
بانک اقتصاد نوین						-	(۲,۲۸۰)	۴۶,۶۶۴,۸۶۶,۶۶۷
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید						-	-	(۱,۵۷۸,۶۵۱,۲۴۵)
سرمایه گذاری مسکن						-	۳۲,۵۱۵,۵۱۲,۹۵۳	۳۳,۵۱۵,۵۱۲,۹۵۳
نفت سپاهان						-	۴۹,۲۷۳,۵۹۷,۱۰۶	۴۹,۲۷۳,۵۹۷,۱۰۶
تولید برق عسلویه مینا						-	(۴۲۰,۴۸۳,۲۶۲)	۵۴,۹۱۴,۴۳۱,۱۹۰
سرمایه گذاری مالی سپهر صادرات						-	-	۳,۳۴۰,۷۷,۹۱۵
هزینه کارمزد						-	-	۳۳۰,۲۲۱,۵۴۸
جمع کل	۱۵۴,۹۷۶,۷۸۲	۱,۹۵۷,۰۵۸,۸۲۰,۳۶	(۳,۱۹۴,۵۸۴,۶۲۸,۳۷۱)	(۱,۸۶۱,۸۰۰,۱۰۸)	(۹,۷۳۰,۲۹۴,۱۳۴)	(۲۴۹,۱۱۷,۹۰۰,۴۷۷)	۴۱۹,۶۱۶,۵۶۸,۱۲۱	۲,۶۹۹,۹۵۱,۰۷۶,۶۶۵
								۲,۶۹۹,۹۵۱,۰۷۶,۶۶۵

صندوق سرمایه گذاری سهام بزرگ کارخان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰

۱۴-۲- سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	سود (زیان) فروش ریال	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱				دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱				تعداد	نام سهام
		سود (زیان) فروش ریال		سود (زیان) فروش ریال		سود (زیان) فروش ریال		سود (زیان) فروش ریال			
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	-	-	(۴,۲۴۵,۸۰۳,۶۷۸)	(۳۷,۳۵۹,۳۷۸)	(۷,۰۹۸,۲۶۳)	(۱۱,۶۷۳,۴۶۴,۷۴۱)	۷,۴۷۲,۱۱۸,۶۰۴	۷۷۲,۵۸۸	ح تلنن سرمایه لوئیس پارسیان		
-	-	-	(۳,۱۱۱,۵۷۶,۱۱۳)	(۱۴,۰۲۱,۳۱۱)	(۲,۶۶۴,۰۲۱)	(۵,۸۹۹,۱۵۲,۸۹۱)	۲,۸۰۴,۴۲۲,۱۱۰	۵۵۲,۸۲۱	ح سرمایه گذاری سپه		
-	-	-	(۱,۰۶۴,۶۴۱,۸۴۹)	(۸,۹۹۸,۵۱۶)	(۱,۷۰۹,۶۳۷)	(۲,۸۵۲,۶۹۹,۳۹۶)	۱,۷۹۹,۷۱۵,۱۶۰	۱۶۱,۳۶۹	ح سبحان دارو		
-	-	-	(۶۹۹,۶۱۷,۵۵۷)	(۳۴,۱۴۹,۶۴۹)	(۴,۵۸۸,۳۸۳)	(۵,۵۰۰,۸۰۹,۱۷۵)	۴,۸۲۹,۹۲۹,۶۵۰	۴۲۲,۳۲۷	ح مدنی و صنعتی گل کهر		
-	-	-	(۶,۲۷۲,۳۹۹,۴۸۶)	(۹۱,۸۹۱,۲۱۳)	(۱۷,۳۵۹,۲۰۱)	(۲۴,۵۶۱,۲۹۱,۶۳۲)	۱۸,۳۷۸,۲۴۲,۵۶۰	۶۵۰,۰۶۶	ح پتروشیمی جم		
۱,۲۵۳,۱۷۱,۰۳۸	۱,۲۵۳,۱۷۱,۰۳۸	-	-	-	-	-	-	-	-	ح فولاد کاره جنوب کیش	
۱,۱۰۷,۹۱۰,۰۱۴	۱,۱۰۷,۹۱۰,۰۱۴	-	-	-	-	-	-	-	-	ح توسعه‌مندان و فلزات	
(۷,۳۱۶,۶۵۰,۵۷۰)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	ح توکا فولاد هلدینگ	
۱۵۲,۹۳۰,۸۱۹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	ح کشتیرانی ج ۱۱	
۱,۳۲۶,۳۴۹,۱۷۸	۱,۳۲۶,۳۴۹,۱۷۸	-	-	-	-	-	-	-	-	ح سرمایه گذاری نیرو	
(۳,۶۷۶,۲۸۹,۵۲۱)	۳,۶۸۷,۴۳۰,۳۳۰	(۱۵,۳۹۴,۰۳۸,۶۸۳)	(۱۷۶,۴۲۰,۰۳۷)	(۳۳,۵۱۹,۵۰۵)	(۵۰,۴۶۸,۲۶۷,۸۳۵)	۲۵,۱۸۴,۲۶۸,۶۸۴			جمع کل		

صندوق سرمایه گذاری سهام بزرگ کارخان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰

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

سال مالی منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	یادداشت
۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۲۱۷,۶۷۰,۰۵۲,۵۹۰	۱,۸۹۷,۱۲۷,۱۹۲,۷۳۱	(۵۹۱,۶۷۱,۶۸۱,۱۳۶)	۱۵-۱
۴,۴۴۱,۲۶۸,۴۷۳	۲۵,۸۶۵,۴۳۷,۲۶۸	(۳۰,۲۳۳,۸۵۸,۰۰۰)	۱۵-۲
۲۲۲,۱۱۱,۳۲۱,۰۶۳	۱,۹۲۲,۹۹۲,۶۲۹,۹۹۹	(۶۱۱,۶۹۵,۰۶۷,۲۶۶)	
دوره مالی منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به		
۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۳/۳۱		
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	
ریال	ریال	ریال	
۳,۶۳۰,۳۸۶,۰۲۲	-	(۸,۲۷۴,۷۱۴,۷۸۵)	
۲۳۲,۲۹۳,۱۷۳	-	(۱,۲۹۰,۳۷۲,۹۶۷)	
(۷,۱۶۹,۴۵۹,۰۰۶)	(۴)	(۴,۵۴۱,۵۹۹,۷۱۰)	
(۴۲,۹۱۵,۸۱۶,۵۷۵)	-	(۱۷,۴۳۳,۴۵۹,۴۴۷)	
(۳,۷۱۴,۶۸۴)	-	(۸,۸۱۷,۴۵۵,۳۷۷)	
۱۵۲,۴۳۰,۰۰۲	-	۵۵۰,۲۷۷,۶۱۷	
۸,۳۹۸,۷۹۲,۲۰۳	۸,۹۵۴,۴۱۸,۰۲۴	(۸,۰۱۰,۲۵۶,۳۲۱)	
(۷۴,۶۹۶,۲۵۷,۳۸۲)	-	(۱۹,۸۰۴,۱۲۵,۶۲۸)	
۲۸۰,۸۴۰,۴۹۸,۳۰۲	-	(۱۸۰,۲۵۲,۳۷۰,۷۸۳)	
۸,۳۳۴,۷۲۸,۴۶۶	۱۰۰,۳۴۵,۰۳۱,۸۴۳	(۷,۶۵۳,۳۰۳,۰۴۶)	
(۲۷,۳۴۹,۹۹۳,۵۴۲)	-	(۲۴۶,۷۶۸,۹۶۴)	
۴۸,۵۷۹,۹۱۸,۴۲۸	-	(۹۲,۸۴۵,۶۳۴,۸۳۱)	
(۴,۶۷۰,۸۸۸,۶۳۰)	۲۸,۴۹۸,۴۱۵,۶۲۵	(۱۷,۷۳۸,۲۳۲,۲۵۰)	
۴۰,۴۲۳,۳۳۰,۶۰۰	-	(۴۴,۱۲۸,۶۹۷,۷۱۹)	
(۲۶۰,۷۱۵۰,۶۲۲)	۱,۶۴۸,۱۸,۷۶۳,۷۹۰	(۳۵,۷۱۴,۴۶۰,۳۰۳)	
۳,۸۲۰,۳۱۷,۰۸۰	-	(۱۸,۲۰۳,۵۰۷,۲۴۹)	
۳,۲۶۳,۳۸۱,۷۸۷	-	۹۷۷,۵۸۴,۶۸۸	
۳۵,۳۳۰,۰۳۲,۸۰۳	۲۷۷,۳۳۹,۳۷۰,۳۱۲	(۱۲,۹۷۶,۶۸۶,۶۳۱)	
۲۹۹,۹۸۸,۱۳۲۰,۶۵	۵۲۱,۸۵۵,۹۹۹,۵۹۰	(۴,۶۳۱,۴۹۱,۳۳۸)	

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱

نام سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
مبین انرژی خلیج فارس	۶,۸۴۴,۵۹۷	۱۰,۲۷۳,۴۰۰,۹۷۰	(۱۱۰,۳۰۰,۸۲۸,۲۱۹)	(۹۷,۶۰۰,۵۳۱)	(۵۱۳,۶۸۷,۰۰۵)	(۸,۲۷۴,۷۱۴,۷۸۵)
پژوهشی پارس	۵۱۳,۱۲۹	۷۷,۷۶۴,۰۸۵,۸۶۰	(۷۸,۰۹۴,۶۳۸,۵۱۶)	(۷۳,۴۰۰,۸۸۲)	(۳۸۶,۳۲۰,۴۴۹)	(۱,۲۹۰,۳۷۲,۹۶۷)
پلی پروپیلن جم-پیمان	۳۶۱,۹۲۲	۳۵,۵۸۰,۴۴۶,۹۶۰	(۲۹,۹۷۰,۰۴۱,۸۳۰)	(۲۴,۳۰۰,۱۶۱)	(۱۲۷,۹۰۰,۳۲۳)	(۴,۵۴۱,۵۹۹,۷۱۰)
سرمایه گذاری صدر تامین	۷,۸۹۹,۲۶۱	۷۳,۳۲۸,۰۰۳,۴۷۰	(۹۰,۳۲۴,۷۵۶,۹۷۷)	(۶۹,۵۶۶,۶۰۳)	(۳۶۶,۱۴۰,۰۱۷)	(۱۷,۴۳۳,۴۵۹,۴۴۷)
پدیده شیمی قرن	۲,۲۰۰,۰۰۰	۶۵,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۲,۱۷۸,۰۳۷,۸۹۷)	(۶۲,۱۷۷,۵۰۰)	(۳۲۷,۲۵۰,۰۰۰)	(۸,۸۱۷,۴۵۵,۳۷۷)
رایان هم افزا	۱۲۰,۵۵۵	۱,۰۳۵,۷۷۰,۶۲۵	(۳۷۹,۳۲۰,۳۶۳)	(۹۸۳,۹۸۲)	(۵,۱۷۸,۵۳۲)	۵۵۰,۲۷۷,۶۱۷
پلیمر آریا سلسول	۱,۰۰۰,۰۰۰	۸۲,۷۴۹,۰۰۰,۰۰۰	(۹۰,۲۶۶,۸۹۹,۷۷۱)	(۷۸,۶۱۱,۵۵۰)	(۴۱۳,۷۴۵,۰۰۰)	(۸,۰۱۰,۲۵۶,۳۲۱)
گسترش نفت و گاز پارس	۵,۵۴۹,۲۸۹	۱۱۰,۱۵۷,۲۵۶,۶۵۰	(۱۲۹,۳۰۶,۴۶۰,۱۶)	(۱۰۴,۶۴۹,۴۸۹)	(۵۵۰,۷۸۶,۷۸۳)	(۱۹,۸۰۴,۱۲۵,۶۲۸)
بیمه تجارت نو	۱۵,۶۶۳,۰۶۴	۲۹۶,۶۷۴,۰۹۵,۲۲۴	(۴۷۵,۱۶۱,۲۵۵,۱۴۱)	(۳۸۱,۸۴۰,۳۹۰)	(۱,۴۸۳,۳۷۰,۴۷۶)	(۱۸۰,۲۵۲,۳۷۰,۷۸۳)
سرمایه گذاری ترکا فولاد (هلدینگ)	۱,۳۰۱,۷۵۷	۱۰,۴۵۳,۱۰۸,۷۱۰	(۱۷,۴۵۶,۲۱۵,۷۵۹)	(۹,۱۳۰,۶۵۳)	(۵۲,۲۶۵,۵۴۴)	(۷,۶۵۳,۳۰۳,۰۴۶)
سرمایه گذاری سپه	۳۳۴,۱۳۲	۲,۱۰۸,۳۷۲,۹۲۰	(۲,۲۴۲,۵۹۰,۰۶۵)	(۲۰۰,۴۰۹,۵۴۴)	(۱۰,۵۴۱,۸۶۵)	(۲۴۶,۷۶۸,۹۶۴)
سرمایه گذاری ملی ایران	۷,۶۰۵,۹۷۵	۶۴,۰۴۲,۳۰۹,۵۰۰	(۱۵۶,۵۰۶,۸۹۲,۵۸۹)	(۶۰,۸۴۰,۱۹۴)	(۳۲۰,۳۱۱,۵۴۸)	(۹۲,۸۴۵,۶۳۴,۸۳۱)
سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۸,۳۰۰,۰۰۰	۸۹,۸۰۶,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰۷,۰۱۰,۴۷۶,۵۵۰)	(۵۵,۳۱۵,۷۰۰)	(۴۴۹,۰۲۰,۰۰۰)	(۱۷,۷۳۸,۲۳۲,۲۵۰)
ملی صنایع مس ایران	۱۰,۰۸۱,۸۳۶	۱۱۷,۴۹۸,۳۸۷,۴۴۰	(۱۶۰,۹۷۷,۹۹۹,۷۵۴)	(۱۱۱,۶۲۳,۴۶۸)	(۵۸۷,۴۹۱,۹۳۷)	(۴۴,۱۲۸,۶۹۷,۷۱۹)
گروه بهمن	۴۵,۶۳۱,۱۸۹	۵۷,۶۳۲,۹۱۷,۰۰۷	(۹۳۰,۰۳۲,۴۰۰,۴۶۹)	(۵۴,۷۵۰,۵۸۲)	(۲۸۸,۱۶۰,۹۵۹)	(۳۵,۷۱۴,۴۶۰,۳۰۳)
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی ایران	۷,۱۰۰,۰۰۰	۵۲,۴۱۱,۰۰۰,۰۰۰	(۷۱,۰۰۰,۱۰۵,۷۹۹)	(۴۹,۹۸۰,۴۵۰)	(۲۶۲,۵۵۰,۰۰۰)	(۱۸,۲۰۳,۵۰۷,۲۴۹)
فولاد مبارکه اصفهان	۲۴,۳۰۰,۱۵۵۹	۲۴۳,۴۵۱,۷۱۴,۷۲۰	(۲۴۱,۵۲۲,۶۱۷,۱۶۹)	(۳۳۱,۷۵۴,۱۳۹)	(۱,۲۱۹,۷۵۸,۵۷۴)	۹۷۷,۵۸۴,۶۸۸
بانک ملت	۱۳,۲۳۹,۷۱۶	۵۱,۶۸۷,۸۵۱,۲۶۴	(۶۴,۳۵۶,۹۹۵,۴۴۲)	(۴۹,۱۰۰,۳۰۵۹)	(۳۵۸,۴۳۹,۲۵۶)	(۱۲,۹۷۶,۶۸۶,۶۳۱)
جمع نقل به صفحه بعد	۱۵۷,۹۴۱,۶۸۱	۱,۵۷۴,۶۶۷,۳۹۶,۰۴۰	(۱,۹۹۱,۹۱۰,۳۱۶,۹۶۶)	(۱,۴۴۸,۴۳۳,۹۳۱)	(۷,۶۳۲,۲۴۳,۶۸۱)	(۴,۶۳۱,۴۹۱,۳۳۸)

صندوق سرمایه گذاری سهام بزرگ کارخان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰

دوره مالی شش ماهه منتهی به
۱۳۹۹/۰۳/۳۱

سود (زیان) تحقق نیافته

سال مالی منتهی به
۱۳۹۹/۰۹/۳۰

سود (زیان) تحقق نیافته

سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	نام سهام
تکه‌داری	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۳۹,۹۸۸,۱۳۳,۶۵	۵۲۱,۸۵۵,۹۹۹,۵۹۰	(۷,۶۲۳,۳۲۶,۸۸۱)	(۱,۳۴۸,۴۳۳,۹۳۱)	(۱,۸۹۱,۹۱۰,۳۱۶,۹۶۶)	۱,۵۳۲,۶۷۲,۲۹۶,۰۴۰	۱۵۷,۹۴۱,۶۸۱	جمع نقل از صفحه قبل
(۳۰,۱۱۰,۰۹۶,۶۸۷)	۳,۰۹۵,۶۴۰,۲۰۴	(۳۳۱,۶۷۲,۲۸۶)	(۶۴,۹۱۸,۱۱۴)	(۹۱,۵۶۱,۴۹۶,۲۰۹)	۶۸,۳۳۳,۸۵۱,۱۲۰	۶,۸۵۱,۶۶۴	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
(۳۹,۴۸۳,۶۶۸,۶۸۴)	-	(۷۱۴,۰۸۹,۰۵۸)	(۱۲۵,۶۷۶,۹۲۱)	(۱۸۱,۷۹۷,۸۵۴,۴۱۶)	۱۳۲,۸۱۷,۸۱۱,۵۴۴	۹۶۹,۰۲۵	م صنایع و معادن احیاء سیاهان
-	۳,۲۵۲,۷۷۹,۸۶۶	(۵۶۸,۳۴۹,۳۷۵)	(۱۰۷,۹۸۶,۳۸۱)	(۱۳۳,۸۶۵,۶۰۱,۶۵۰)	۱۱۳,۶۶۹,۸۷۵,۰۰۰	۹,۱۲۷,۵۰۰	سرمایه گذاری تامین اجتماعی
-	-	(۷,۶۴۵,۸۸۷۷)	(۱۴,۵۲۷,۱۸۶)	(۳۰,۵۰۶,۴۴۶,۴۱۹)	۱۵,۲۹۱,۷۷۴,۷۵۰	۱,۰۷۳,۱۰۷	سیحان دارو
-	-	(۵۶۷,۵۱۵,۰۰۰)	(۱۰۷,۸۲۷,۸۵۰)	(۱۳۸,۹۳۶,۰۳۹,۴۸۰)	۱۱۳,۵۰۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	پالک سلیمان
-	-	(۱,۷۶۷,۰۷,۱۲۵)	(۳۳۱,۷۷۵)	(۱۷۰,۴۵۱,۶۲۸)	۳۴۹,۲۳۶,۷۱۲	۲۱,۷۱۶	تولید و توسعه سرب روی ایرانیان
-	-	(۴,۳۶۵,۶۱۹)	(۸۲۹,۶۶۷)	(۶۰۹,۸۸۲,۴۷۲)	۸۷۳,۱۳۳,۱۸۰	۲۷۶,۶۵۵	لیرینگ کارآفرین
-	-	(۱۳۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۶,۰۳۰,۰۰۰)	(۲۸,۳۸۶,۳۱۷,۹۶۵)	۲۷,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	پالایش نفت تبریز
-	-	(۲۸,۲۶۰,۳۴۴)	(۵,۳۶۹,۴۶۵)	(۳,۶۶۷,۸۰۲,۵۳۳)	۵,۶۵۲,۰۶۸,۱۶۰	۱,۶۵۹,۹۳۲	گ.مدیریت ارزش سرمایه ص پ کشور
۷۸,۶۵۲,۷۴۸,۵۶۸	-	-	-	-	-	-	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران
(۳,۸۲۹,۲۴۹,۹۳۶)	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی جم
۲,۶۶۰,۰۰۰,۰۶۲۸	-	-	-	-	-	-	پیمه کوثر
(۲,۳۳۸,۲۳۸,۸۶۴)	-	-	-	-	-	-	مدیریت صنعت شوینده تان پخشهر
۱,۶۶۵,۹۶۹,۰۱۵	-	-	-	-	-	-	تامین سرمایه نوین
(۶۰۳,۰۱۳۰,۸۲۸)	۸,۶۵۶,۵۲۲,۲۲۰	-	-	-	-	-	تامین سرمایه بانک ملت
(۱۵,۹۸۲,۱۳۴,۳۳۳)	-	-	-	-	-	-	پالایش نفت شیراز
۲,۶۸۰,۰۰۰,۲۲۲۷	-	-	-	-	-	-	مدیریت سرمایه گلاری کوثر بهمن
۲,۹۵۹,۴۴۵,۳۳۷	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی بوعلی سینا
۱,۶۷۲,۰۰۰,۰۹۳۴	۱,۷۶۱,۹۴۵,۵۶۸	-	-	-	-	-	توسعه معادن و فلزات
(۱۳۳,۸۱۳,۵۹۴)	-	-	-	-	-	-	مدانی و صنعتی گل گهر
۱۳,۲۶۵,۲۴۲,۰۳۰	-	-	-	-	-	-	پاسا
-	۴۷,۶۹۶,۳۳۶,۴۲۶	-	-	-	-	-	قند اصلهان
-	۳۱,۰۷۱,۷۰۱,۶۶۷	-	-	-	-	-	پالک اقتصاد نوین
-	۲۳,۵۷۳,۲۳۳,۹۲۰	-	-	-	-	-	پیمه پارس‌پان
-	(۵۲)	-	-	-	-	-	کشت و صنعت شهاب تاب خراسان
-	(۴۲)	-	-	-	-	-	صنایع لاستیکی سهند
-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری دارویی تامین
۶,۹۳۳,۲۴۴,۵۸۵	-	-	-	-	-	-	جمع نقل به صفحه بعد
۲۱,۶۶۷,۰۴۰,۳۱۳	۷۱۹,۵۲۴,۰۷۷,۴۶۵	(۱۰۰,۶۲۷,۹۵۲,۲۴۴)	(۱,۹۱۱,۹۳۱,۰۹۰)	(۲,۵۹۲,۲۵۵,۹۹۷,۷۷۸)	۲,۰۱۳,۵۵۹,۰۴۲,۸۰۶	۱۹۲,۸۲۱,۱۸۰	

صندوق سرمایه‌گذاری سهام بزرگ کاردان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰

۱۶-سود سهام

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹ / ۰۹ / ۳۰		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹ / ۰۳ / ۳۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱			
خالص در آمد سود	سهام	خالص در آمد سود	سهام	خالص در آمد سود	سهام	هزینه تنزیل	مبلغ سود
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	-	-	-	۲,۶۳۳,۷۹۴,۳۴۸	(۳۶۶,۲۰۵,۶۵۲)	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰
۲۱,۱۲۵,۷۱۳,۵۰۰	-	-	-	۲,۱۷۰,۷۴۶,۱۹۴	(۲۶۳,۱۶۵,۸۰۶)	۲,۴۳۳,۹۱۲,۰۰۰	۳۲۰
-	-	-	-	۱,۵۶۹,۵۳۸,۹۶۸	(۳۳۳,۲۸۰,۷۹۲)	۱,۸۰۲,۸۱۹,۷۶۰	۱,۶۸۰
۴,۲۱۸,۵۰۳,۵۰۰	-	۳,۸۸۸,۲۶۷,۱۱۵	-	۸۰۳,۹۸۴,۰۴۴	(۱۰۶,۸۳۰,۷۵۶)	۹۱۰,۸۱۴,۸۰۰	۳۵۰
-	-	-	-	۱,۸۴۲,۸۷۰,۹۵۴	(۷۹,۵۲۱,۱۴۴)	۱,۹۲۲,۳۹۲,۰۹۸	۱۲۱
-	-	-	-	۷۱,۷۰۴,۳۷۵	(۹۸,۲۲۵)	۷۱,۸۰۲,۵۰۰	۵۵۰۰
۳,۱۰۶,۹۸۳,۶۰۰	-	-	-	۱۳,۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۳,۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۵۰۰
-	-	-	-	۹,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۹,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۵۰
-	-	-	-	۶,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۶,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰
۱,۱۰۰,۰۰۰	-	۱,۱۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-
۱,۹۳۴,۶۷۹,۵۱۶	-	-	-	-	-	-	-
۷۸۸,۲۱۸,۶۰۰	-	-	-	-	-	-	-
۸۰,۲۸۷,۱۰۰	-	-	-	-	-	-	-
۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۳۰۴,۲۹۲,۹۲۹	-	-	-	-	-
۸,۴۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-
۲,۲۵۳,۵۸۹,۵۳۶	-	-	-	-	-	-	-
۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-
۲۴۲,۱۸۰,۰۹۵	-	-	-	-	-	-	-
۳۹,۰۰۲,۴۴۴,۴۴۷	۶,۱۹۳,۶۰۰,۰۴۴	۳۸,۲۱۷,۶۳۸,۷۸۳	(۱,۰۴۹,۱۰۲,۳۷۵)	۳۹,۲۶۶,۷۴۱,۱۵۸	-	-	-

صندوق سرمایه‌گذاری سهام بزرگ کاردان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰

سال مالی منتهی به
۱۳۹۹/۰۹/۳۰

دوره مالی شش ماهه
منتهی به
۱۳۹۹/۰۳/۳۱

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱/۰۳/۱۴۰۰

خالص در آمد سود	خالص در آمد سود	خالص در آمد سود	هزینه تنزیل	مبلغ سود	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی	نام شرکت
سهام	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
۳۹,۰۰۲,۲۴۴,۴۴۷	۶,۱۹۳,۶۶۰,۰۴۴	۳۸,۲۱۷,۶۳۸,۷۸۳	(۱,۰۴۹,۱۰۲,۳۷۵)	۳۹,۲۶۶,۷۴۱,۱۵۸	-	-	-	-	جمع نقل از صفحه قبل
۱,۴۸۳,۲۵۷,۶۰۸	-	-	-	-	-	-	-	-	م. صنایع و معادن احیاءسپاهان
۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	تجارت الکترونیک پارسپان کیش
۱۳,۱۳۵,۵۵۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی نوری
۱۵,۸۴۵,۱۶۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری صدر تامین
۱,۱۴۱,۱۷۴	-	-	-	-	-	-	-	-	کشیرانی جمهوری اسلامی ایران
۱,۶۶۰,۶۴۸,۳۱۰	-	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری سپهان تامین
۵۹۸,۰۰۲,۹۹۱	-	-	-	-	-	-	-	-	بانک ملت
۳۱,۰۴۶,۲۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	توسعه معادن و فلزات
-	-	-	-	۱۳,۹۵۲	-	-	-	-	پاره سهم
۷۱,۶۴۷,۵۵۰,۶۳۰	۶,۱۹۴,۱۶۰,۰۴۴	۳۸,۲۱۷,۶۳۸,۷۸۳	(۱,۰۴۹,۱۰۲,۳۷۵)	۳۹,۲۶۶,۷۵۵,۱۱۰					

صندوق سرمایه‌گذاری سهام بزرگ کاردان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱
ریال	ریال		ریال
۴۳۰,۳۵۲,۳۱۱	۵۳,۴۶۶,۱۸۷	۱۷-۱	۴,۶۴۲,۹۸۱,۴۹۶
۴۳۰,۳۵۲,۳۱۱	۵۳,۴۶۶,۱۸۷		۴,۶۴۲,۹۸۱,۴۹۶
سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال
۲۶۷,۲۸۸,۵۷۶	۵۳,۲۶۴,۱۵۹	۱۲۹,۵۸۵,۷۶۸	۱۲۹,۵۸۵,۷۶۸
۱۱,۴۴۰,۹۴۵	۱۶۱,۰۶۰	۲,۱۲۷,۹۲۸	(۹)
۲۷,۱۲۰	۱۰,۳۶۴	۱۶۴,۹۸۴	(۸۵)
۱۵۱,۵۹۵,۵۷۰	۳۰,۷۰۴	۴,۶۱۳,۷۵۳,۵۱۸	(۵۴,۸۸۸)
-	-	(۱۰۲,۶۵۰,۷۰۲)	۱۰۹,۹۶۴
۴۳۰,۳۵۲,۳۱۱	۵۳,۴۶۶,۱۸۷	۴,۶۴۲,۹۸۱,۴۹۶	(۵۴,۹۸۲)
سود خالص	سود خالص	سود خالص	سود خالص
ریال	ریال	ریال	ریال
سپرده کوتاه مدت	سپرده کوتاه مدت	سپرده کوتاه مدت	سپرده کوتاه مدت
۲۷۹۹۲۷۳۷۰	۲۷۹۹۲۷۳۷۰	۱۳۹۳/۰۹/۰۹	۱۳۹۳/۰۹/۰۹
سپرده کوتاه مدت	سپرده کوتاه مدت	سپرده کوتاه مدت	سپرده کوتاه مدت
۸۲۹-۸۲۸-۵۵۵۵	۸۲۹-۸۲۸-۵۵۵۵	۱۳۹۳/۱۱/۲۷	۱۳۹۳/۱۱/۲۷
سپرده کوتاه مدت	سپرده کوتاه مدت	سپرده کوتاه مدت	سپرده کوتاه مدت
۳۴۳-۸۱۰-۷۶۲	۳۴۳-۸۱۰-۷۶۲	۱۳۹۳/۱۱/۲۹	۱۳۹۳/۱۱/۲۹
سپرده کوتاه مدت	سپرده کوتاه مدت	سپرده کوتاه مدت	سپرده کوتاه مدت
۱۲۰-۸۵۰-۲-۵۳۲۴۷۰	۱۲۰-۸۵۰-۲-۵۳۲۴۷۰	۱۳۹۴/۰۴/۱۶	۱۳۹۴/۰۴/۱۶
سود سپرده	سود سپرده	سود سپرده	سود سپرده
۵۳۲۴۷۰۲-۸۵۰-۱۲۰	۵۳۲۴۷۰۲-۸۵۰-۱۲۰	(۱۰۲,۵۴۰,۷۳۸)	(۱۰۲,۵۴۰,۷۳۸)
جمع کل	جمع کل	جمع کل	جمع کل
۴۳۰,۳۵۲,۳۱۱	۴۳۰,۳۵۲,۳۱۱	۴۳۰,۳۵۲,۳۱۱	۴۳۰,۳۵۲,۳۱۱

صندوق سرمایه‌گذاری سهام بزرگ کاردان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰

۱۸- سایر درآمدها

سایر درآمدها، شامل درآمد مالی ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام، اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و سود سپرده‌های بانکی است که در سال‌های قبل طی یادداشت‌های ۱۶ الی ۱۷ 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 ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰
تعدیل تنزیل سود سپرده	ریال ۱,۱۰۳,۶۴۱	ریال ۴۶	ریال ۴۶
تعدیل تنزیل سود سهام	۴۳۵,۱۰۴,۱۳۲	-	۴۲,۰۱۸,۳۴۴
تعدیل کارمزد کارگزاری	۴۱۹,۷۵۲,۰۲۳	۳,۴۹۵,۳۸۹,۷۹۸	۸,۸۵۰,۰۰۸,۰۶۵
سود سهام دریافتی	-	۴۲,۸۵۰,۷۸۵	-
	۸۵۵,۹۵۹,۷۹۶	۳,۵۳۸,۲۴۰,۶۲۹	۸,۸۹۲,۰۲۶,۴۵۵

۱۸-۱- مبلغ فوق مربوط به محاسبه مزاد کارمزد کارگزاری بوده که با توجه به دستورالعمل پیش‌گیری از معاملات غیرمعمول صندوق‌ها محاسبه و از کارمزد پرداختی به کارگزار کسر شده است.

۱۹- هزینه کارمزد ارکان

هزینه ارکان صندوق به شرح زیر است:

	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰
مدیر	ریال ۲۷,۷۷۲,۳۹۰,۲۲۷	ریال ۱۶,۱۶۴,۴۴۹,۱۵۰	ریال ۶۹,۰۰۲,۸۸۷,۴۸۸
متولی	۲۸۲,۶۱۴,۲۶۲	۹۹,۱۳۰,۵۹۵	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰
ضامن نقدشوندگی	۱۳,۸۵۷,۰۶۵,۶۶۹	۸۰,۸۰۸,۱۶۸,۲۴۴	۳۴,۵۶۴,۲۸۳,۹۸۵
حسابرس	۱۱۰,۶۴۱,۴۴۳	۶۷,۱۲۰,۳۲۶	۱۶۳,۴۹۹,۴۷۲
	۴۲,۰۲۲,۷۱۱,۶۰۱	۲۴,۴۱۱,۵۱۶,۸۹۵	۱۰۳,۹۸۰,۶۷۰,۹۴۵

۲۰- سایر هزینه‌ها

	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰
هزینه برگزاری مجامع	ریال ۲۷۵,۶۷۴	ریال ۳,۹۸۶,۸۸۸	ریال ۱۰,۰۱۸,۰۰۶
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	۴۶,۵۴۰,۱۸۸	۸۸,۴۰۴,۱۰۲	۱۳۰,۹۷۳,۳۷۰
هزینه آبونمان نرم افزار	۳۲۲,۹۶۵,۵۹۹	۱۹۹,۴۳۷,۷۷۶	۴۲۰,۸۱۵,۵۱۳
هزینه کارمزد بانکی	۱۱,۳۲۱,۱۸۷	۲,۰۱۳,۸۷۶	۷,۶۷۷,۳۲۶
هزینه تصفیه	-	۲۹۶,۲۵۲,۶۱۹	۸۸۳,۲۱۳,۰۲۹
	۳۸۱,۱۰۲,۶۴۸	۵۹۰,۰۰۹,۵۲۱	۱,۴۵۲,۶۹۷,۲۴۴

۲۱- هزینه مالی

	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰
هزینه تسهیلات مالی دریافتی	ریال ۱۹۲,۴۱۳,۶۳۹	ریال ۳,۵۷۶,۳۹۱,۵۹۵	ریال ۱۰,۳۶۸,۷۴۶,۹۷۰
	۱۹۲,۴۱۳,۶۳۹	۳,۵۷۶,۳۹۱,۵۹۵	۱۰,۳۶۸,۷۴۶,۹۷۰

صندوق سرمایه‌گذاری سهام بزرگ کاردان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰

۲۲- تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر است :

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به
ریال	ریال	ریال
۳۰۱,۱۴۱,۳۰۶,۹۲۲	۲,۹۵۳,۲۲۷,۳۲۷,۹۵۱	۶,۷۲۸,۰۸۲,۴۰۴,۹۹۵
(۱۰,۹۵۰,۳۱۰,۴۵۰,۶۹۰)	(۲۹۳,۳۰۳,۹۶۸,۷۴۷)	(۶,۰۹۰,۷۷۳,۶۲۷,۰۹۵)
(۷۹۳,۸۹۰,۲۴۳,۷۶۸)	۲,۶۵۹,۹۲۳,۳۵۹,۲۰۴	۶۴۷,۳۰۸,۷۷۷,۹۰۰

تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری
تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری

۲۳- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

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

۲۴- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها در صندوق

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

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	نوع	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	۱۳۹۹/۰۳/۳۱
مدیر و موسس صندوق	شرکت تأمین سرمایه کارخان	مدیر و موسس صندوق	مدیر و موسس صندوق	۹۹,۰۰۰	۴.۷۶٪	۹,۹۰۰	۱۰.۷۵٪	۴۳,۶۵۰
موسس صندوق	شرکت تدبیرگران فردای امید	سهامدار صندوق	مدیر و موسس صندوق	۱,۰۰۰	۰.۰۶٪	۲۳	۰.۰۲٪	۲۳
مدیر سرمایه‌گذاری	نعمه السادات صفوی میرهن	مدیر سرمایه‌گذاری	مدیر سرمایه‌گذاری	۷,۳۸۲	۰.۰۳٪	۸۳	۰.۰۲٪	۸۳
مدیر سرمایه‌گذاری	محمد علی کمالی	مدیر سرمایه‌گذاری	مدیر سرمایه‌گذاری	۵,۱۵۷	۰.۰۲٪	-	-	-
مدیر سرمایه‌گذاری	سحر فرهمندی	مدیر سرمایه‌گذاری	مدیر سرمایه‌گذاری	۷,۵۰۰	۰.۰۳٪	-	-	-
مدیر سرمایه‌گذاری	المیرا نجف زاده تومرای	مدیر سرمایه‌گذاری	مدیر سرمایه‌گذاری	-	-	۸۸	۰.۰۳٪	۸۸
مدیر سرمایه‌گذاری	لادن شنتلیا	مدیر سرمایه‌گذاری	مدیر سرمایه‌گذاری	-	-	۸۷	۰.۰۲٪	۸۷
				۱,۰۸۴,۲۸۷	۰.۰۹٪	۵۳,۹۳۱	۰.۱۱٪	۵۳,۹۳۱

۲۵- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها

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

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	مانده طلب (بدهی)
شرکت تامین سرمایه کاردان	مدیر صندوق	کارمزد مدیر	۲۷,۷۷۲,۳۹۰,۲۲۷	طی دوره	ریال
شرکت کارگزاری بانک تجارت	کارگزار صندوق	کارمزد خرید	۵۴۳,۷۸۲,۷۲۹	طی دوره	(۲۴,۱۷۱,۷۲۵,۸۵۶)
شرکت کارگزاری بانک سامان	کارگزار صندوق	کارمزد فروش	۷۶۷,۳۱۱,۱۰۵	طی دوره	۱,۷۲۸,۷۲۰
شرکت تامین سرمایه کاردان	ضامن نقدشوندگی صندوق	کارمزد خرید	۲۴۶,۸۲۶,۴۷۷	طی دوره	۲۲,۰۶۶,۸۰۱,۷۷۱
شرکت تامین سرمایه کاردان	ضامن نقدشوندگی صندوق	کارمزد فروش	۷۴۳,۲۷۷,۳۳۴	طی دوره	۱۳,۸۵۷,۰۶۵,۶۶۹
موسسه حسابرسی بیات رایان	حسابرس صندوق	کارمزد ضامن	۱۳,۸۵۷,۰۶۵,۶۶۹	طی دوره	(۱۱۰,۶۴۱,۴۴۳)
موسسه حسابرسی شاخص اندیشان	متولی صندوق	حق الزحمه حسابرسی	۱۱۰,۶۴۱,۴۴۳	طی دوره	(۱۴۰,۲۷۲,۴۲۵)
		کارمزد متولی	۲۸۲,۶۱۴,۲۶۲	طی دوره	

۲۶- 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.