



صندوق سرمایه‌گذاری سهام بزرگ کاردان

صورت‌های مالی

برای دوره سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

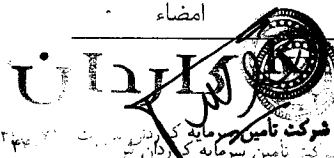
با سلام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری سهام بزرگ کاردان مربوط به دوره سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰ که در اجرای بند ۷ ماده ۵۸ 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                                  |
| ۸-۲۲       | 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 ۱۴۰۱/۰۱/۲۹ تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

| امضاء                                                                               | نماینده        | شخص حقوقی                  | ارکان صندوق |
|-------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------------------|-------------|
|   | احسان مرادی    | شرکت تامین سرمایه کاردان   | مدیر صندوق  |
|  | غلامحسین سمیعی | موسسه حسابرسی هدف نوین نگر | متولی       |

موسسه حسابرسی هدف نوین، نگر  
حسابداران رسمی

صندوق سرمایه‌گذاری سهام بزرگ کاردان

صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

| ۱۴۰۰/۰۹/۳۰        | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹        | یادداشت                                 |
|-------------------|-------------------|-----------------------------------------|
| ریال              | ریال              |                                         |
| ۲,۱۳۴,۷۶۷,۵۰۷,۰۷۹ | ۱,۹۷۹,۴۱۲,۴۲۸,۲۳۵ | ۵ دارایی‌ها                             |
| ۴۴,۷۲۵,۸۸۶,۷۱۶    | ۵۰,۸۳۵,۰۵۶,۶۵۰    | ۶ سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم        |
| ۱۰,۶۸۱,۲۵۳,۸۱۰    | ۲,۵۵۳,۵۲۵,۰۷۳     | ۷ حساب‌های دریافتنی                     |
| ۳۳۹,۲۳۷,۶۰۶       | ۴۶,۸۷۲,۴۱۰        | ۸ جاری کارگزاران                        |
| ۱۲,۲۰۶,۸۱۹,۸۳۷    | ۶۶,۸۲۳,۸۴۱,۹۳۱    | ۹ سایر دارایی‌ها                        |
| ۲,۲۰۲,۷۲۰,۷۰۵,۰۴۸ | ۲,۰۹۹,۶۷۱,۷۲۴,۲۹۹ | ۱۰ موجودی نقد                           |
|                   |                   | ۱۱ جمع دارایی‌ها                        |
| ۳۸,۹۰۳,۹۳۵,۲۰۱    | ۱۲,۴۸۴,۳۰۸,۰۰۹    | ۱۲ بدهی‌ها                              |
| ۱,۴۶۶,۰۹۰,۸۵۵     | ۴۵۹,۹۲۷,۴۸۳       | ۱۳ بدهی به ارکان صندوق                  |
| ۱,۲۶۸,۲۱۹,۵۵۴     | ۱,۱۹۸,۴۷۰,۷۲۸     | ۱۴ بدهی به سرمایه‌گذاران                |
| ۴۱,۶۳۸,۲۴۵,۶۱۰    | ۱۴,۱۴۲,۷۰۶,۲۲۰    | ۱۵ سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر       |
| ۲,۱۶۱,۰۸۲,۴۵۹,۴۳۸ | ۲,۰۸۵,۵۲۹,۰۱۸,۰۷۹ | ۱۶ جمع بدهی‌ها                          |
| ۱۰۲,۳۸۲           | ۱۰۴,۵۲۳           | ۱۷ خالص دارایی‌ها                       |
|                   |                   | ۱۸ خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری |

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

**کاردان**  
شرکت تأمین سرمایه کاردان ش.ت. ۴۴۸۲۷۱

علاقه

موسسه حسابرانی  
حسابداران رسمی

صندوق سرمایه‌گذاری سهام بزرگ کاردان  
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها  
برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

| یادداشت                                      | دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰ |
|----------------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------|
| درآمدها:                                     |                                       |                                       |                              |
| سود (زیان) فروش اوراق بهادار                 | ۱۴                                    | ۱۵,۴۷۰,۹۳۷,۰۰۹                        | (۳۰۰,۵۶۸,۳۲۶,۸۸۷)            |
| زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار        | ۱۵                                    | (۱,۵۱۷,۱۳۳,۹۶۰)                       | (۳۳۸,۷۰۱,۰۹۹,۵۰۳)            |
| سود سهام                                     | ۱۶                                    | ۳۷,۹۶۲,۰۷۹,۰۰۱                        | ۱۲۲,۵۱۷,۱۱۸,۱۸۵              |
| سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب | ۱۷                                    | ۱۹۷,۸۹۳,۹۶۱                           | ۵,۱۸۵,۳۶۲,۸۱۰                |
| سایر درآمدها                                 | ۱۸                                    | ۸۰۱,۶۹۹,۴۷۸                           | ۱,۲۳۶,۹۶۶,۲۸۸                |
| جمع درآمدها                                  |                                       | ۵۲,۹۱۵,۴۷۵,۴۸۹                        | (۵۱۰,۳۳۰,۲۸۹,۱۰۷)            |
| هزینه‌ها:                                    |                                       |                                       |                              |
| هزینه کارمزد ارکان                           | ۱۹                                    | (۱۲,۳۹۴,۵۴۸,۰۰۹)                      | (۸۴,۵۱۸,۹۵۴,۱۲۷)             |
| سایر هزینه‌ها                                | ۲۰                                    | (۳۲۹,۲۰۱,۸۱۳)                         | (۱,۱۱۷,۷۶۴,۲۷۵)              |
| سود(زیان) قبل از هزینه‌های مالی              |                                       | ۴۰,۱۹۱,۷۲۵,۶۶۷                        | (۵۹۵,۹۶۷,۰۰۷,۵۰۹)            |
| هزینه‌های مالی                               | ۲۱                                    | -                                     | (۲۳۴,۸۵۵,۲۸۲)                |
| سود(زیان) خالص                               |                                       | ۴۰,۱۹۱,۷۲۵,۶۶۷                        | (۵۹۶,۲۰۱,۸۶۲,۷۹۱)            |
| بازده میانگین سرمایه‌گذاری (درصد)            |                                       | ۱.۹۷%                                 | (۲۱.۸۹)%                     |
| بازده سرمایه‌گذاری پایان سال (درصد)          |                                       | ۱.۹۵%                                 | (۲۶.۳۴)%                     |

| صورت گردش خالص دارایی‌ها                            |                                       |                                       |                              |                   |                   |
|-----------------------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------|-------------------|-------------------|
| یادداشت                                             | دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰ |                   |                   |
|                                                     | تعداد                                 | ریال                                  | تعداد                        | ریال              |                   |
| خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره      | ۲۱,۱۰۸,۰۵۴                            | ۲,۱۶۱,۰۸۲,۴۵۹,۴۳۸                     | ۳,۸۷۹,۰۵۴,۳۹۷,۸۹۶            | ۳۰۴,۷۴۹           | ۳,۸۷۹,۰۵۴,۳۹۷,۸۹۶ |
| واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره               | ۷۵۲,۲۳۷                               | ۷,۵۲۲,۳۷۰,۰۰۰                         | ۲۳,۹۲۳,۶۵۰,۰۰۰               | ۲۴,۳۵۶,۵۶۷        | ۱۰۳,۷۵۵,۹۹۰,۰۰۰   |
| واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره              | (۱,۹۰۷,۴۰۶)                           | (۱۹۰,۷۴۰,۰۰۰)                         | (۶۸,۱۰۳,۴۷۰,۰۰۰)             | (۱۳,۵۵۳,۲۶۲)      | (۱۹۷,۴۲۴,۴۵۰,۰۰۰) |
| سود(زیان) خالص                                      | -                                     | ۴۰,۱۹۱,۷۲۵,۶۶۷                        | -                            | -                 | (۵۹۶,۲۰۱,۸۶۲,۷۹۱) |
| سود تقسیمی                                          | ۲۲                                    | -                                     | -                            | (۴۰۹,۳۶۶,۰۲۱,۸۹۵) | (۱۷۲,۲۹۱,۳۳۸,۸۴۵) |
| تعدیلات                                             | ۲۳                                    | -                                     | -                            | (۴۲۷,۹۳۶,۰۹۹,۶۳۹) | (۸۵۵,۸۱۰,۳۷۶,۸۲۲) |
| خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) در پایان دوره | ۱۹,۹۵۲,۸۸۵                            | ۲,۰۸۵,۵۲۹,۰۱۸,۰۷۹                     | ۲,۹۹۷,۵۷۲,۴۵۶,۳۶۲            | ۲۶,۰۵۶,۹۱۸        | ۲,۱۶۱,۰۸۲,۴۵۹,۴۳۸ |

با عنایت به مجمع مورخ ۱۳۹۹/۰۹/۱۸ واحدهای این صندوق سرمایه‌گذاری تجزیه شده است (به ۱۰۰) و در تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۰۸ به دلیل تجزیه مذکور برای سرمایه‌گذاران محترم تعداد ۲۶,۰۲۱,۰۶۱ واحد صدور زده شده است.

|                                    |                                                                                     |
|------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|
| ۱- بازده میانگین سرمایه‌گذاری =    | میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده                                               |
| ۲- بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره = | تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال و سود و زیان خالص خالص داراییهای پایان دوره |
|                                    | یادداشت‌های توضیحی، بخش جذابی‌ناپذیر صورتهای مالی می‌باشد.                          |

کاردان

شرکت تأمین سرمایه کاردان ش.ت. ۴۴۸۲۷۱



موسسه حسابرسی عارف بوین نگر  
حسابداران رسمی

Handwritten signature

Handwritten signature

Handwritten signature

## صندوق سرمایه‌گذاری سهام بزرگ کاردان

### یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

#### ۱- اطلاعات کلی صندوق

##### ۱-۱- تاریخچه و فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری سهام بزرگ کاردان با شماره ملی ۱۴۰۰۴۶۶۹۵۸۱ که صندوق با سرمایه باز 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 ۱۳۹۹/۱۰/۲۱ مجدداً به مدت سه سال تمدید شده است. مرکز اصلی صندوق در تهران، محله کاووسیه، خیابان نلسون ماندلا، خیابان سرتیپ هوشنگ وحید دستگردی، پلاک ۲۸۱ کد پستی ۱۹۶۸۶۳۴۷۸۱ 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-kfunds2.ir> درج گردیده است.

##### ۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

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

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

| نام دارندگان واحدهای ممتاز | تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک | درصد واحدهای تحت تملک |
|----------------------------|------------------------------|-----------------------|
| تدبیرگران فردای امید       | ۱۰,۰۰۰                       | ۱۰                    |
| 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 و شناسه ملی ۱۴۰۰۳۸۳۵۳۱۵ نزد مرجع ثبت شرکتهای تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارتست از: تهران محله کاووسیه، خیابان نلسون ماندلا، خیابان سرتیپ هوشنگ وحید دستگردی، پلاک ۲۸۱.

**متولی صندوق:** موسسه حسابرسی هدف نوین نگر است که در تاریخ ۱۳۹۰/۰۲/۱۹ تاسیس و به شماره ثبت ۲۷۴۴۲ و شناسه ملی ۱۰۳۲۰۵۳۷۵۲۰ نزد مرجع ثبت شرکتهای شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از خیابان شریعتی، خیابان وحید دستگردی (ظفر) بعد از خیابان شمس تبریزی، پلاک ۱۴۸، طبقه ۳، واحد ۲.

**حسابرس صندوق:** مؤسسه حسابرسی بیات رایان است که در تاریخ ۱۳۵۷/۰۲/۰۷ با شماره ثبت ۱۹۱۰ و شناسه ملی ۱۰۱۰۰۱۶۸۴۸۲ نزد مرجع ثبت شرکتهای تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از: تهران، خیابان استاد مطهری بین دریای نور و کوه نور، پلاک ۲۳۱، طبقه ۲.

**ضامن نقدشوندگی:** شرکت تامین سرمایه کاردان (سهامی خاص) است که در تاریخ ۱۳۹۲/۱۰/۱۷ به شماره ثبت ۴۴۸۲۷۱ و شناسه ملی ۱۴۰۰۳۸۳۵۳۱۵ نزد مرجع ثبت شرکتهای تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارتست از: تهران محله کاووسیه، خیابان نلسون ماندلا، خیابان سرتیپ هوشنگ وحید دستگردی، پلاک ۲۸۱.

**مدیر ثبت:** شرکت تامین سرمایه کاردان (سهامی خاص) است که در تاریخ ۱۳۹۲/۱۰/۱۷ به شماره ثبت ۴۴۸۲۷۱ و شناسه ملی ۱۴۰۰۳۸۳۵۳۱۵ نزد مرجع ثبت شرکتهای تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارتست از: تهران محله کاووسیه، خیابان نلسون ماندلا، خیابان سرتیپ هوشنگ وحید دستگردی، پلاک ۲۸۱.

**صندوق سرمایه‌گذاری سهام بزرگ کاردان**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**  
**برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند 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<sup>۱</sup> نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری<sup>۲</sup> 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<sup>۱</sup> نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری<sup>۲</sup> 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 سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

#### 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 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 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 حداکثر ۱/۵ درصد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق بعلاوه ۰,۳ درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و سالانه دو درصد سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه‌گذاری در آن‌ها.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| کارمزد متولی                                                | سالانه ۲ در ده هزار از متوسط ارزش خالص دارایی‌های صندوق که حداقل ۵۵۰ و حداکثر ۹۰۰ 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 ۴۵۰ 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 | هزینه‌های دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آنها سالانه در قالب موارد زیر توسط مجمع به شرح زیر تصویب گردید. (هزینه‌های ثابت و متغیر با احتساب مالیات بر ارزش افزوده، در نرم افزار صندوق ثبت می‌گردد).<br>۱- ۹۴۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال به عنوان بخش ثابت سالانه صندوق سرمایه‌گذاری مشترک سهامی (مبنا سال)<br>هزینه‌های متغیر به شرح ذیل می‌باشند:<br>۱- به ازای هر سرمایه‌گذار دارای واحد در هر سال مبلغ ۱۸,۰۰۰ ریال<br>۲- به ازای هر درخواست صدور یا ابطال ثبت شده در نرم افزار در هر روز مبلغ ۴,۰۰۰ ریال<br>۳- سالانه ۰,۰۰۰,۰۰۵ از متوسط خالص ارزش دارایی‌ها تا سقف ۳۰ هزار میلیارد ریال<br>۴- سالانه ۰,۰۰۰,۰۰۳ از متوسط خالص ارزش دارایی‌ها از ۳۰ هزار میلیارد ریال تا ۵۰ هزار میلیارد ریال<br>۵- سالانه ۰,۰۰۰,۰۰۱ از متوسط خالص ارزش دارایی‌ها از ۵۰ هزار میلیارد ریال به بالا |

**صندوق سرمایه‌گذاری سهام بزرگ کاردان**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**  
**برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند 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.

**۴-۷- سود تقسیمی به سرمایه‌گذاران**

مقطع زمانی تقسیم سود حاصله در صندوق، شش ماهه است. اولین دوره تقسیم از شروع دوره فعالیت صندوق آغاز و تا تاریخ اولین مقطع تقسیم سود (۱۳۹۹/۰۱/۱۵) ادامه می‌یابد. هر دوره بعدی تقسیم سود از اولین روز پس از پایان دوره قبلی تقسیم سود آغاز و تا مقطع تقسیم ادامه می‌یابد. سود قابل تقسیم در پایان هر دوره تقسیم سود، برابر مجموع مبالغ موضوع بندهای (الف) و (ب) به شرح ذیل است:

(الف) ۱۲ درصد از ارزش مبنای واحدهای سرمایه‌گذاری در پایان دوره تقسیم سود.

(ب) سودهای سهام تحت تملک صندوق که طی دوره تقسیم سود نقدا دریافت شده اند.

صندوق سرمایه‌گذاری سهام بزرگ کارخان  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

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

| ۱۴۰۰/۰۹/۳۰           |                   | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹        |                   |
|----------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| درصد به کل دارایی ها | خالص ارزش فروش    | بهای تمام شده     | ریال              |
| ۴۶۸                  | ۱۰۳,۰۲۵,۳۴۰,۶۵۷   | ۱۶,۰۴۲,۰۳۹,۰۰۴    | ۵۴۷               |
| ۵۸۰                  | ۱۲۷,۷۹۰,۶۰۸,۴۱۳   | ۱۳۵,۷۹۸,۹۹۸,۳۷۵   | ۷۲۱               |
| ۴۰۸                  | ۱۰۹,۶۳۳,۷۶۹,۷۷۶   | ۱۳۵,۷۹۱,۲۱۵,۴۰۲   | ۱,۴۸              |
| ۵۰۸                  | ۱۱۱,۸۳۶,۰۹۹,۳۰۳   | ۱۱۶,۳۴۶,۶۷۴,۹۸۴   | ۶۵۳               |
| ۳۱۰۱۹                | ۴۶۶,۸۰۸,۸۶۷,۶۲۱   | ۴۸۱,۸۱۰,۷۹۴,۸۸۴   | ۱۹۰۱۹             |
| ۱۶۳                  | ۳۵,۹۳۱,۹۴۲,۷۰۱    | ۵۴,۸۷۶,۱۵۹,۶۸۹    | ۲,۳۲              |
| ۰۳۷                  | ۶,۰۴۵,۹۰۰,۳۵۴     | ۲,۴۸۵,۰۷۱,۶۵۶     | ۰۳۵               |
| ۳۰۷۰                 | ۸۱,۵۰۶,۵۵۵,۰۷۰    | ۹۵,۴۰۴,۰۱۴,۴۸۱    | ۳۵۳               |
| ۲۰۰۲۸                | ۴۴۶,۸۱۸,۶۲۸,۸۹۸   | ۴۷۶,۸۰۷,۵۱۷,۲۰۴   | ۱۵۴۱              |
| ۳۰۷                  | ۶۷,۶۷۱,۹۵۳,۶۵۵    | ۱۱۲,۹۶۴,۸۲۹,۵۱۳   | ۲۰۴۶              |
| ۸۸۹                  | ۱۹۵,۵۲۴,۳۲۶,۰۰۰   | ۲۰۱,۳۹۳,۱۸۰,۴۹۵   | ۱۳۰۱۶             |
| ۳۰۹۰                 | ۸۶,۰۰۱,۹۵۹,۷۷۵    | ۱۱۹,۰۷۵,۲۴۱,۱۳۱   | ۴۰۱۳              |
| ۲۶۰                  | ۵۷,۳۴۸,۲۷۸,۴۵۳    | ۴۱,۷۴۸,۷۸۸,۰۲۸    | ۱۸۰               |
| ۱۰۳۳                 | ۲۹,۱۹۴,۳۳۶,۸۷۹    | ۳۱,۷۰۲,۷۳۲,۴۰۲    | ۱۶۹               |
| ۳۰۶                  | ۶۷,۴۴۶,۳۹۲,۵۰۰    | ۷۸,۳۲۸,۳۰۷,۵۹۹    | ۳۰۱۶              |
| ۱۰۰۹                 | ۲۴۰,۷۶۰,۹۶۳,۹۳۹   | ۴۵,۳۱۸,۲۷۸,۰۴۰    | ۱۰۲۶              |
| ۱۶۲                  | ۳۵,۵۲۹,۳۹۲,۳۵۷    | ۴۰,۱۲۹,۹۰۱,۵۸۹    | ۱۰۹۹              |
| ۰۸۱                  | ۱۷,۸۳۳,۲۵۷,۰۰۰    | ۲۴,۷۴۶,۳۸۰,۰۴۹    | ۰۸۲               |
| ۲۰۹۴                 | ۶۴,۷۵۲,۸۸۳,۹۲۸    | ۵۲۰,۹۶۳,۳۷۷,۳۳۸   | ۲۰۳۱              |
| ۹۶۰۹۲                | ۲,۱۲۴,۷۶۷,۵۰۷,۰۷۹ | ۲,۴۰۷,۱۵۱,۵۰۱,۸۶۳ | ۹۴۰۲۷             |
|                      |                   | ۱,۹۷۹,۴۱۲,۴۲۸,۳۲۵ | ۲,۱۷۹,۴۸۵,۵۳۸,۷۰۴ |

| صنعت                                       | بهای تمام شده   | ریال |
|--------------------------------------------|-----------------|------|
| بانکها و موسسات اعتباری                    | ۱۵۳,۸۹۷,۶۵۸,۴۴۵ |      |
| استخراج کانه های فلزی                      | ۱۳۹,۰۴۱,۱۵۷,۳۸۷ |      |
| نیمه و صندوق بازنشستگی به جز تأمین اجتماعی | ۵۰,۹۰۶,۵۹۶,۵۰۰  |      |
| فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای        | ۱۱۶,۳۴۶,۶۷۴,۹۸۴ |      |
| محصولات شیمیایی                            | ۴۳۹,۰۷۲,۳۹۸,۵۶۲ |      |
| فعالیت های کمکی به نهادهای مالی واسطه      | ۵۹۶,۰۳۰,۴۳۱,۶۸۹ |      |
| رایانه و فعالیت های وابسته به آن           | ۲,۴۸۵,۰۷۱,۶۵۶   |      |
| مواد و محصولات دارویی                      | ۸۹,۸۳۱,۳۴۶,۰۲۸  |      |
| شرکت های چند رشته ای صنعتی                 | ۳۵۳,۱۳۱,۲۰۲,۸۹۷ |      |
| سرمایه گذاریها                             | ۸۱,۲۵۶,۴۰۲,۶۷۵  |      |
| فلزات اساسی                                | ۲۶۴,۷۱۸,۸۵۳,۲۰۰ |      |
| خودرو و ساخت قطعات                         | ۱۱۹,۰۷۵,۲۴۱,۱۳۲ |      |
| عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم               | ۳۷,۴۹۲,۴۶۳,۷۱۷  |      |
| حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات            | ۳۵,۸۷۲,۱۵۲,۷۶۳  |      |
| سیمان، آهک و گچ                            | ۷۸,۳۲۸,۳۰۷,۵۹۹  |      |
| لاستیک و پلاستیک                           | ۴۸,۲۱۳,۵۶۴,۰۴۰  |      |
| استخراج ذغال سنگ                           | ۴۴,۴۷۲,۳۵۸,۰۷۴  |      |
| مخابرات                                    | ۲۴,۷۴۶,۳۸۰,۰۴۹  |      |
| محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر   | ۵۲,۰۹۴,۳۷۷,۳۰۷  |      |

صندوق سرمایه‌گذاری سهام بزرگ کاردان  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

۶- حساب‌های دریافتنی  
حساب‌های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

| ۱۴۰۰/۰۹/۳۰     | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹     |                 |           |                |                              |
|----------------|----------------|-----------------|-----------|----------------|------------------------------|
| تنزیل شده      | تنزیل شده      | ذخیره تنزیل     | نرخ تنزیل | تنزیل نشده     |                              |
| ریال           | ریال           | ریال            | درصد      | ریال           |                              |
| ۲,۶۹۶,۴۸۲      | ۵,۰۰۱,۸۸۶      | (۲۵,۶۵۱)        | ۱۰        | ۵,۰۳۷,۵۳۷      | سود سپرده‌های بانکی دریافتنی |
| ۲۱,۶۲۶,۳۵۶,۷۴۸ | ۵۰,۸۳۰,۰۵۴,۷۶۴ | (۲,۱۸۹,۸۵۱,۹۷۰) | ۲۵        | ۵۳,۰۱۹,۹۰۶,۷۳۴ | سود سهام دریافتنی            |
| ۲۳,۰۹۶,۸۳۳,۴۸۶ | -              | -               | -         | -              | مطالبات بابت فروش حق تقدم    |
| ۴۴,۷۲۵,۸۸۶,۷۱۶ | ۵۰,۸۳۵,۰۵۶,۶۵۰ | (۲,۱۸۹,۸۸۷,۶۲۱) | ۳۵        | ۵۳,۰۲۴,۹۴۴,۲۷۱ |                              |

۷- جاری کارگزاران

| ۱۴۰۰/۱۲/۲۹              |                 |                 |                         |             |            |
|-------------------------|-----------------|-----------------|-------------------------|-------------|------------|
| مانده بدهکار (بستانکار) | گردش بدهکار     | گردش بدهکار     | مانده بدهکار (بستانکار) | ابتدای دوره |            |
| ریال                    | ریال            | ریال            | ریال                    | ریال        |            |
| ۲,۸۶۷,۷۶۱               | ۲۵۲,۴۲۳,۷۸۴,۱۸۴ | ۲۵۲,۴۴۱,۸۳۷,۹۳۵ | (۱۵,۱۸۵,۹۹۰)            |             | بانک تجارت |
| ۲,۵۵۰,۶۵۷,۲۹۰           | ۱۴۰,۵۵۹,۶۸۵,۸۵۷ | ۱۳۲,۴۱۳,۹۰۳,۳۶۹ | ۱۰,۶۹۶,۴۳۹,۷۷۸          |             | بانک سامان |
| ۲۲                      | -               | -               | ۲۲                      |             | سیماب گون  |
| ۲,۵۵۳,۵۲۵,۰۷۳           | ۳۹۲,۹۸۳,۴۷۰,۰۴۱ | ۳۸۴,۸۵۵,۷۴۱,۳۰۴ | ۱۰,۶۸۱,۲۵۳,۸۱۰          |             |            |

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

| ۱۴۰۰/۱۲/۲۹           |                         |                 |                     |  |                         |
|----------------------|-------------------------|-----------------|---------------------|--|-------------------------|
| مانده در ابتدای دوره | مخارج اضافه شده طی دوره | استهلاک طی دوره | مانده در پایان دوره |  |                         |
| ریال                 | ریال                    | ریال            | ریال                |  |                         |
| ۱۶۱                  | -                       | -               | ۱۶۱                 |  | مخارج برگزاری مجامع     |
| ۳۰,۲۰۱,۴۵۶           | -                       | ۳۰,۲۰۱,۴۵۶      | -                   |  | مخارج عضویت در کانون ها |
| ۳۰۹,۰۳۵,۹۸۹          | -                       | ۲۶۲,۱۶۳,۷۴۰     | ۴۶,۸۷۲,۲۴۹          |  | آبونمان نرم افزار صندوق |
| ۳۳۹,۲۳۷,۶۰۶          | -                       | ۲۹۲,۳۶۵,۱۹۶     | ۴۶,۸۷۲,۴۱۰          |  |                         |

۹- موجودی نقد

| ۱۴۰۰/۰۹/۳۰     | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹     |  |                                                   |
|----------------|----------------|--|---------------------------------------------------|
| ریال           | ریال           |  |                                                   |
| ۱۲,۳۹۴,۷۶۹     | ۶,۳۹۷,۰۶۷,۴۱۷  |  | حساب جاری ۲۷۹۹۱۴۴۲۲ بانک تجارت                    |
| ۷۰,۸۵۸         | ۷۰,۸۵۸         |  | حساب جاری ۷۰۷۰۷۱۲۶۶-۰۴۰-۱۱-۱۰۰۵ بانک خاورمیانه    |
| ۱۰,۱۷۳,۷۱۳,۹۰۳ | ۵۵,۷۶۷,۱۳۱,۴۲۸ |  | سپرده کوتاه مدت ۲۷۹۹۲۷۳۷۰ بانک تجارت              |
| ۹۲,۹۲۳,۹۷۵     | ۹۴,۳۵۱,۶۰۶     |  | سپرده کوتاه مدت ۱۱۱۱۵۵۵۵-۸۲۸-۸۲۹ بانک سامان       |
| ۴,۸۹۲,۲۱۱      | ۴,۵۶۰,۶۲۲      |  | سپرده کوتاه مدت ۱۲۰۳۰۷۶۲-۸۱۰-۳۴۳ بانک پاسارگاد    |
| ۱,۹۲۲,۸۰۳,۴۴۳  | ۴,۵۶۰,۶۳۹,۳۲۲  |  | سپرده کوتاه مدت ۵۳۲۴۷۰۲-۸۵۰-۱۲۰ بانک اقتصاد نوین  |
| ۲۰,۶۷۸         | ۲۰,۶۷۸         |  | سپرده کوتاه مدت ۷۰۷۰۷۱۰۳۳-۸۱۰-۱۰۰۵ بانک خاورمیانه |
| ۱۲,۲۰۶,۸۱۹,۸۳۷ | ۶۶,۸۲۳,۸۴۱,۹۳۱ |  |                                                   |

صندوق سرمایه‌گذاری سهام بزرگ کاردان  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

۱۰- بدهی به ارکان صندوق

| ۱۴۰۰/۰۹/۳۰     | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹     |
|----------------|----------------|
| ریال           | ریال           |
| ۲۴,۴۱۴,۷۴۰,۷۷۹ | ۷,۴۱۶,۴۱۱,۵۵۶  |
| ۱۴,۱۸۸,۴۱۵,۷۴۷ | ۴,۸۸۳,۴۱۰,۶۹۷  |
| -              | ۳۳,۱۵۰,۶۷۸     |
| ۱۳۸,۹۲۰,۴۸۲    | ۸۱,۹۸۰,۸۲۱     |
| ۱۶۱,۸۵۸,۱۹۳    | ۶۹,۳۵۴,۲۵۷     |
| ۳۸,۹۰۳,۹۳۵,۲۰۱ | ۱۲,۴۸۴,۳۰۸,۰۰۹ |

مدیر صندوق شرکت تأمین سرمایه کاردان  
ضامن نقدشوندگی شرکت تأمین سرمایه کاردان  
متولی فعلی - موسسه حسابرسی هدف نوین نگر  
متولی سابق - موسسه حسابرسی شاخص اندیشان  
حسابرس موسسه حسابرسی بیات رایان

۱۱- بدهی به سرمایه گذاران

| ۱۴۰۰/۰۹/۳۰    | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹  |
|---------------|-------------|
| ریال          | ریال        |
| ۲,۰۷۸,۵۶۰     | ۲۸,۴۵۴,۰۰۰  |
| ۵۴,۸۴۵        | ۵۶,۰۸۰      |
| ۱,۴۶۳,۹۵۷,۴۵۰ | ۴۳۱,۴۱۷,۴۰۳ |
| ۱,۴۶۶,۰۹۰,۸۵۵ | ۴۵۹,۹۲۷,۴۸۳ |

بدهی بابت در خواست صدور واحد های سرمایه گذاری  
حساب های پرداختنی بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور  
حساب های پرداختنی بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری

۱۲- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

سایر حساب های پرداختنی و ذخایر در تاریخ صورت خالص دارایی ها به شرح زیر است:

| ۱۴۰۰/۰۹/۳۰    | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹    |
|---------------|---------------|
| ریال          | ریال          |
| ۱,۰۴۷,۰۴۰,۰۶۸ | ۱,۰۴۷,۰۴۰,۰۶۸ |
| ۹,۳۷۸,۳۲۴     | ۴۹,۴۸۳,۱۱۰    |
| ۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰   |               |
| ۱۱۱,۸۰۱,۱۶۲   | ۱۰۱,۹۴۷,۵۵۰   |
| ۱,۲۶۸,۲۱۹,۵۵۴ | ۱,۱۹۸,۴۷۰,۷۲۸ |

ذخیره کارمزد تصفیه  
سایر پرداختنی برای واریز نامشخص  
بدهی به مدیر بابت امور صندوق  
آیونمان نرم افزار

۱۳- خالص دارایی ها

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

| ۱۴۰۰/۰۹/۳۰        | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹        |
|-------------------|-------------------|
| ریال              | ریال              |
| ۲,۰۵۸,۷۰۰,۵۶۹,۵۹۵ | ۱,۹۸۱,۰۰۶,۳۳۷,۸۷۱ |
| ۱۰۲,۳۸۱,۸۸۹,۸۴۳   | ۱۰۴,۵۲۲,۶۸۰,۲۰۸   |
| ۲,۱۶۱,۰۸۲,۴۵۹,۴۳۸ | ۲,۰۸۵,۵۲۹,۰۱۸,۰۷۹ |
| ۲۱,۱۰۸,۰۵۴        | ۱۹,۹۵۲,۸۸۵        |

واحدهای سرمایه‌گذاری عادی  
واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز





سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

صندوق سرمایه‌گذاری سهام بزرگ کارخان  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰  
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹

| نام شرکت                       | تعداد | بهای فروش     | ارزش دفتری   | کامرد فروش | مالیات     | سود (زیان) فروش | سود (زیان) فروش | سود (زیان) فروش                |
|--------------------------------|-------|---------------|--------------|------------|------------|-----------------|-----------------|--------------------------------|
| تتل از منطقه قبل               | -     | ۲۵۵۷۰۷۵۳۰۰۲۲۷ | ۴۲۸۳۰۲۰۰۴۰۵۳ | ۳۰۸۵۶۳۰    | ۱۶۲۵۶۳۲۰۳۵ | ۱۵۳۲۰۰۹۳۲۰۰۹    | ۵۸۱۹۵۰۳۱۲۰۲۲۳   | (۱۶۲۸۱۰۴۰۹۸۴۱)<br>(۲۳۵۰۳۲۰۰۷۹) |
| پاک‌بین                        | -     | -             | -            | -          | -          | -               | -               | ۲۰۳۲۹۰۵۴۸۴۹                    |
| صنعت غذایی کوثر                | -     | -             | -            | -          | -          | -               | -               | (۲۳۰۳۵۶۰۹۱۰۹۱۷)                |
| سرمایه گذاری دارویی گلپین      | -     | -             | -            | -          | -          | -               | -               | (۱۰۰۶۰۶۴۰۸۴۱)                  |
| ج سبحان دارو                   | -     | -             | -            | -          | -          | -               | -               | ۵۴۰۰۳۵۲۲۱                      |
| سبحان دارو                     | -     | -             | -            | -          | -          | -               | -               | (۱۵۵۰۱۲۸۸۴۱)                   |
| مدیریت سرمایه گذاری کوثرپهمن   | -     | -             | -            | -          | -          | -               | ۳۰۱۱۰۵۷۶۰۱۱۳    | (۳۰۱۱۰۵۷۶۰۱۱۳)                 |
| ج - سرمایه‌گذاری سپه           | -     | -             | -            | -          | -          | -               | -               | ۱۵۴۰۷۵۶۶۴۴                     |
| س و خدمات مدیریت هند ب کتوری   | -     | -             | -            | -          | -          | -               | -               | ۱۶۷۰۵۱۴۶۶۴                     |
| سرمایه گذاری هلمون صبا         | -     | -             | -            | -          | -          | -               | -               | ۲۰۳۲۲۰۴۰۵۷۸                    |
| گستریت ارزش سرمایه مب کتوری    | -     | -             | -            | -          | -          | -               | -               | ۶۰۹۳۰۹۳۲۰۷۲۷                   |
| لیرینگ کا آفرین                | -     | -             | -            | -          | -          | -               | -               | ۱۳۰۸۱۶۳۰                       |
| پیمه اندرز                     | -     | -             | -            | -          | -          | -               | -               | ۵۰۵۵۰۳۳۴۰۱۲۳                   |
| پیمه کوثر                      | -     | -             | -            | -          | -          | -               | -               | ۹۸۶۰۹۳۷۰۵۵                     |
| صندوق س. گروه زعفران سحر شیراز | -     | -             | -            | -          | -          | -               | -               | (۵۳۱۰۰۶۲۰۸۸۳)                  |
| توسعه‌مکان‌های‌ارزات           | -     | -             | -            | -          | -          | -               | -               | (۲۰۰۶۲۶۰۰۰۳۱۸)                 |
| پالایش نفت شیراز               | -     | -             | -            | -          | -          | -               | -               | (۱۰۰۰۱۷۰۵۱۲۰۰۲۱)               |
| سرمایه گذاری تامین اجتماعی     | -     | -             | -            | -          | -          | -               | -               | (۲۳۵۴۲۰۶۵۰۰۵۴)                 |
| سرمایه گذاری گروه توسعه ملی    | -     | -             | -            | -          | -          | -               | -               | (۲۳۵۴۲۰۶۵۰۰۵۴)                 |
| معدنی‌و صنعتی ج. دارو          | -     | -             | -            | -          | -          | -               | -               | (۲۳۵۴۲۰۶۵۰۰۵۴)                 |
| صنایع پتروشیمی خلیج فارس       | -     | -             | -            | -          | -          | -               | -               | (۹۰۰۹۰۶۳۲۰۷۸۵)                 |
| پالک ملت                       | -     | -             | -            | -          | -          | -               | -               | (۲۱۰۳۲۲۰۵۷۰۵۹۴)                |
| اشاری ملل                      | -     | -             | -            | -          | -          | -               | -               | ۱۰۰۷۶۰۰۱۵۰۱۶۲                  |
| تتل به صفحه بعد                | -     | ۲۵۵۷۰۷۵۳۰۰۲۲۷ | ۴۲۸۳۰۲۰۰۴۰۵۳ | ۳۰۸۵۶۳۰    | ۱۶۲۵۶۳۲۰۳۵ | ۱۵۳۲۰۰۹۳۲۰۰۹    | (۱۱۹۰۶۱۸۳۲۰۰۰)  | (۲۳۱۰۰۶۰۹۱۸۳۲۵)                |

صندوق سرمایه‌گذاری سهام بزرگ کارخان  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ اسفند ماه ۱۴۰۰  
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱/۱۲/۱۳۹۹

| سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۹/۳۰ | دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ | سود (زیان) فروش | سود (زیان) فروش | سود (زیان) فروش | مالیات         | کارمزد فروش     | ارزش دفتری | بهای فروش | تعداد | نام شرکت                          |
|-----------------------------|---------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|----------------|-----------------|------------|-----------|-------|-----------------------------------|
| ریال                        | ریال                                  | ریال            | ریال            | ریال            | ریال           | ریال            | ریال       | ریال      |       |                                   |
| (۳۱۰,۶۹۱,۸۳۵)               | (۱۹,۶۱۸,۳۹۳,۷۰۰)                      | ۱۵,۶۷۰,۹۳۷,۰۰۹  | ۱,۶۲۵,۶۲۲,۳۳۵   | ۳۰,۸۵۶,۳۴۰      | ۴۲۸,۳۰۲,۰۴,۹۵۳ | ۴۵۵,۷۰۷,۵۳۰,۷۳۷ | -          | -         | -     | نقل از صفحه قبل                   |
| (۱۳,۴۳۸,۴۵۴,۶۳۲)            | -                                     | -               | -               | -               | -              | -               | -          | -         | -     | سرمایه گذاری و کالاهای در دسترس   |
| (۳۵,۸۳۸,۸۵۶,۵۵۶)            | -                                     | -               | -               | -               | -              | -               | -          | -         | -     | کسب و کاری جمهوری اسلامی ایران    |
| (۱۱,۳۶۷,۰۷۲,۱۸۸)            | (۳,۹۹۴,۸۷۰,۴۱۶)                       | -               | -               | -               | -              | -               | -          | -         | -     | بانک تجارت                        |
| ۸۵۷,۴۰۱,۳۹۴                 | -                                     | -               | -               | -               | -              | -               | -          | -         | -     | تأمین سرمایه اوقاف و امور اجتماعی |
| (۱۳,۹۱۳,۰۳۲,۲۱۸)            | (۱۳,۹۱۳,۰۳۲,۲۱۸)                      | -               | -               | -               | -              | -               | -          | -         | -     | تأمین سرمایه بانک ملت             |
| ۷,۶۵۰,۰۵۳,۵۶۹               | -                                     | -               | -               | -               | -              | -               | -          | -         | -     | گروه مینا (سهامی عام)             |
| ۸,۹۰۰,۵۷۸,۸۵۰               | (۷,۷۵۶,۳۶۲,۳۰۰)                       | -               | -               | -               | -              | -               | -          | -         | -     | پای پویان جم - جم پین             |
| (۳۱,۵۵۵,۷۲۲,۸۰۰)            | (۸,۵۲۳,۳۰۳,۰۳۲)                       | -               | -               | -               | -              | -               | -          | -         | -     | سرمایه گذاری صندوقین              |
| ۸,۱۱۵,۴۳۶,۹۷۰               | -                                     | -               | -               | -               | -              | -               | -          | -         | -     | سرمایه گذاری غیر                  |
| (۳۰۰,۵۶۸,۶۳۶,۸۸۹)           | (۱,۶۳۲,۱۲۰,۹۷۱,۵۶۱)                   | ۱۵,۴۲۰,۹۳۷,۰۰۹  | ۱,۶۲۵,۶۲۲,۳۳۵   | ۳۰,۸۵۶,۳۴۰      | ۴۲۸,۳۰۲,۰۴,۹۵۳ | ۴۵۵,۷۰۷,۵۳۰,۷۳۷ | -          | -         | -     |                                   |



صندوق سرمایه‌گذاری سهام بزرگ کارخان  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰  
دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹

| سال مالی منتهی به | سود (زیان) تحقق نیافته | سود (زیان) تحقق نیافته | دوره سه ماهه منتهی به |
|-------------------|------------------------|------------------------|-----------------------|
| ۱۴۰۰/۰۹/۳۰        | ریال                   | ریال                   | ۱۳۹۹/۱۲/۳۰            |
| (۸۷,۸۲۰,۱۲۰,۳۲۸)  | (۱۵,۱۶۵,۷۹۰,۳۸۰)       | (۱۷,۰۳۷,۸۳۹,۰۸۳)       | (۱۵,۱۶۷,۹۵۰,۰۰۰)      |
| ۷,۰۶۱,۵۸۲,۱۷۸     | -                      | ۳۸,۶۷۹,۵۰۰             | ۱۳,۱۰۰,۰۰۰            |
| ۱,۵۴۱,۲۴۴,۴۸۴     | -                      | (۱,۶۸۲,۱۰۰,۲۳۴)        | ۶۵,۴۹۱,۴۷۰            |
| (۱۱,۸۱۶,۶۸۳,۱۷۸)  | -                      | ۴,۴۹۶,۲۴۳,۳۵۶          | ۲۱,۳۱۹,۹۶۴            |
| ۱۶,۲۶۹,۳۴۷,۸۶۶    | -                      | ۴۶۱,۳۶۱,۳۴۰            | ۵۲۹,۱۰۴,۰۰۰           |
| (۶۹۲,۲۶۶,۲۹۷)     | -                      | (۱۸۲,۳۷۸,۴۴۴)          | ۶۴,۲۵۰,۰۰۰            |
| (۳۷,۸۷۷,۸۸۹)      | -                      | -                      | ۱۲,۱۶۴,۷۵۰            |
| (۵۰,۹۶۰,۳۸۶,۰۶۱)  | -                      | (۲,۳۳۵,۱۳۳,۴۵۰)        | ۴۹,۸۲۵,۱۲۵            |
| (۱۰,۸۸۲,۰۱۵۰,۰۹۹) | -                      | (۱,۱۹۰,۳۷۴,۸۷۵)        | ۶۳,۳۱۹,۸۷۵            |
| (۲,۴۲۱,۵۷۵,۶۸۱)   | -                      | ۳۵,۱۹۰,۶۶۱,۰۸۵         | ۱۳۱,۵۰۰,۱۷۱           |
| (۴۰۴,۵۵۱,۲۵۳)     | -                      | (۵,۱۳۵,۲۶۳,۳۰۰)        | ۵۲,۲۶۹,۰۰۰            |
| ۲۱,۲۳۵,۹۸۰,۳۶۲    | -                      | (۸,۵۶۱,۲۷۵,۵۳۸)        | ۸۲,۲۷۳,۸۰۰            |
| (۸۰,۷۰۰,۹۲۹,۱۶۴)  | -                      | (۲,۳۸۳,۳۷۱,۸۷۸)        | ۱۱,۶۶۷,۱۱۲,۱۰۸        |
| ۹,۸۹,۹۲۳,۶۶۲      | -                      | -                      | ۸,۸۷۲,۲۴۴             |
| (۶,۹۱۲,۱۲۳,۰۴۹)   | -                      | (۶۴۶,۱۳۳,۵۰۰)          | ۱۶,۴۲۵,۰۰۰            |
| (۷,۵۸۲,۱۲۳,۹۶۲)   | -                      | ۱۹,۸۳۶,۱۸۸,۲۸۱         | ۱۲۴,۵۸۹,۷۵۲           |
| ۱۳,۶۶۹,۱۰۶,۶۶۸    | -                      | (۴,۲۲۵,۹۱۹,۲۷۶)        | ۳۶,۱۹۷,۶۸۲            |
| (۱۲,۶۱۳,۵۰۷,۰۴۶)  | -                      | ۱,۱۹۱,۰۶۲,۶۶۱          | ۴۱,۱۱۵,۱۶۹            |
| ۷,۸۸۳,۶۹۹,۷۸۵     | (۱,۲۶۶,۲۹۶,۶۴۵)        | ۴,۳۲۹,۴۶۰,۸۱۹          | ۵۶,۳۵۹,۳۲۸            |
| ۲۷,۲۴۷,۰۲۷,۵۷۶    | (۱,۴۰۵,۵۰۰,۲۱۲)        | (۱۲,۰۲۸,۴۷۷,۸۱۸)       | ۶۳,۰۳۸,۸۲۴            |
| (۹۹,۲۲۹,۳۶۶,۶۸۸)  | ۲۴,۲۱۰,۶۷۹,۹۵۸         | (۹,۷۱۹,۴۳۳,۲۷۵)        | ۳۹,۵۸۹,۸۴۰            |
| ۹۷۵               | ۵,۸۸۱۰,۴۲۸             | -                      | -                     |
| (۹۰,۲۵۶,۵۲۳,۰۴۳)  | (۷۱,۹۷۸,۰۴۹,۱۵۲)       | (۱,۳۲۲,۸۷۹,۹۰۲)        | ۴۱,۴۰۷,۵۵۵            |
| (۲۲۲,۹۶۴,۱۴۴)     | (۱۰,۲۳۰,۷۶۲,۶۰۰)       | (۱۹,۳۵۵,۹۶۳,۱۰۰)       | ۱۱۷,۵۵۴,۲۰۰           |
| (۱۱,۲۵۷,۶۱۶,۲۴۶)  | (۳۳,۱۷۷,۶۷۱,۷۸۸)       | ۵,۵۶۶,۶۸۰,۰۱۰          | ۴۸,۱۴۶,۰۰۰            |
| (۷,۰۰۰/۱۷۸۰,۶۹۵)  | (۳۷,۵۹۵,۰۷۶,۹۷۰)       | ۷۲۵,۷۵۶,۸۲۵            | ۸۲,۸۴۴,۴۹۴            |
| (۲۶۷,۸۸۲,۵۶۶,۵۷۷) | (۱۰۹,۵۶۲,۱۳۳,۷۷۶)      | (۳۳,۵۵۸,۲۴۰,۹۶)        | ۱,۶۱۹,۲۵۰,۳۲۰,۳۲۷     |
|                   |                        |                        | ۱,۶۰۵,۴۹۹,۹۷۴,۳۳۰     |

| نام سهام                      | تعداد       | ارزش بازار        | ارزش دفتری        | کارمزد        | مالیات         | سود (زیان) تحقق نیافته |
|-------------------------------|-------------|-------------------|-------------------|---------------|----------------|------------------------|
| ریال                          | ریال        | ریال              | ریال              | ریال          | ریال           | ریال                   |
| نقل از صفحه قبل               | -           | ۳۰,۳۵۸,۶۷۸,۵۸۵    | ۳۱,۸۵۶,۰۳۱,۷۲۹    | ۲,۸۸۰,۱۸۵,۹۴۶ | ۱,۵۱۶,۷۹۵,۷۱۹  | (۱۷,۰۳۷,۸۳۹,۰۸۳)       |
| مس شهیدباهر                   | ۱,۰۰۰,۰۰۰   | ۲۶,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰    | ۲۵,۶۷۶,۳۱۰,۵۰۰    | ۲۴۹۰,۹۰۰۰     | ۱۳,۱۰۰,۰۰۰     | ۳۸,۶۷۹,۵۰۰             |
| توسعه صنایع بهشهر (هلدینگ)    | ۲,۳۱۸,۰۴۹   | ۱۳,۹۰۸,۲۹۰,۰۰۰    | ۱۵,۵۰۷,۶۶۶,۹۷۴    | ۱۳,۳۱۲,۸۷۹    | ۶۵,۴۹۱,۴۷۰     | (۱,۶۸۲,۱۰۰,۲۳۴)        |
| بانک اقتصاد نوین              | ۵۶,۴۰۰,۰۰۰  | ۲۲,۳۳۶,۸۰۹,۶۸۳    | ۱۷,۷۰۰,۶۵۷,۳۳۹    | ۲۱,۳۱۹,۹۶۴    | ۱۱۱,۶۸۴,۰۲۳    | ۴,۴۹۶,۲۴۳,۳۵۶          |
| سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی  | ۹۰,۶۰۰,۰۰۰  | ۱۰,۵۸۲۰,۸۰۰,۰۰۰   | ۱۰,۴۷۳,۹۸۰,۵۰۰۰   | ۱۰۰,۵۲۹,۷۶۰   | ۵۲۹,۱۰۴,۰۰۰    | ۴۶۱,۳۶۱,۳۴۰            |
| داروسازی سینا                 | ۶۵۰,۰۰۰     | ۱۲,۸۰۵,۰۰۰,۰۰۰    | ۱۲,۹۱۶,۱۸۸,۶۷۴    | ۱۲,۱۶۴,۷۵۰    | ۶۴,۲۵۰,۰۰۰     | (۱۸۲,۳۷۸,۴۴۴)          |
| شیمی دارویی داروپخش           | -           | -                 | -                 | -             | -              | -                      |
| داروسازی اکسیر                | ۱,۲۵۰,۰۰۰   | ۵۲,۴۴۷,۵۰۰,۰۰۰    | ۵۴,۴۷۰,۴۶۰,۸۲۵    | ۴۹,۸۲۵,۱۲۵    | ۲۶۲,۳۲۷,۵۰۰    | (۲,۳۳۵,۱۳۳,۴۵۰)        |
| سیمان مازندران                | ۷۵۰۰,۰۰۰    | ۶۶,۶۵۲,۵۰۰,۰۰۰    | ۶۷,۴۴۶,۲۶۲,۵۰۰    | ۶۳,۳۱۹,۸۷۵    | ۳۳۳,۲۶۴,۵۰۰    | (۱,۱۹۰,۳۷۴,۸۷۵)        |
| پالایش نفت تبریز              | ۳,۶۳۹,۷۷۷   | ۱۳۷,۴۴۷,۵۴۸,۳۰۰   | ۱۱۱,۸۳۶۰,۹۹۳,۰۲   | ۱۳۱,۵۰۰,۱۷۱   | ۶۸,۹۲۷,۷۲۲     | ۳۵,۱۹۰,۶۶۱,۰۸۵         |
| س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین | ۴۲۰,۰۰۰     | ۵۵۰,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۵۹,۸۲۷,۸۲۳,۳۰۰    | ۵۲,۲۶۹,۰۰۰    | ۲۷۵,۱۰۰,۰۰۰    | (۵,۱۳۵,۲۶۳,۳۰۰)        |
| تولیدات پتروشیمی قلندر بصیر   | ۸۴۰,۰۰۰     | ۸۶۶,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۹۴,۶۴۹,۹۸۱,۷۲۸    | ۸۲,۲۷۳,۸۰۰    | ۴۳۳,۲۰۰,۰۰۰    | (۸,۵۶۱,۲۷۵,۵۳۸)        |
| شرکت کی بی سی                 | ۱۰۰,۵۱۷,۷۲۴ | ۹,۳۳۹,۳۰۹,۱۲۰     | ۱۱,۶۶۷,۱۱۲,۱۰۸    | ۸,۸۷۲,۲۴۴     | ۴۶,۶۹۶,۵۴۶     | (۲,۳۸۳,۳۷۱,۸۷۸)        |
| تولید برق عسلویه مینا         | -           | -                 | -                 | -             | -              | -                      |
| مخابرات ایران                 | ۲۶۰۰,۰۰۰    | ۱۷,۲۹۰,۰۰۰,۰۰۰    | ۱۷,۸۳۲,۲۵۷,۰۰۰    | ۱۶,۴۲۵,۰۰۰    | ۸۶,۴۵۰,۰۰۰     | (۶۴۶,۱۳۳,۵۰۰)          |
| معدنی وصنعتی چادرملو          | ۹,۵۰۰,۶۰۸   | ۱۵۲,۱۹۹,۷۴۰,۱۶۰   | ۱۳۱,۴۵۷,۴۶۳,۴۲۵   | ۱۲۴,۵۸۹,۷۵۲   | ۷۶۰,۹۹۸,۷۰۱    | ۱۹,۸۳۶,۱۸۸,۲۸۱         |
| مبین انرژی خلیج فارس          | ۱,۷۵۶,۷۰۰   | ۳,۸۰۰,۲۰۸,۳۳۰,۰۰۰ | ۳,۴۰۰,۲۰۳,۰۴۹     | ۳۶,۱۹۷,۶۸۲    | ۱۹۰,۵۱۴,۱۱۵    | (۴,۲۲۵,۹۱۹,۲۷۶)        |
| تأمین سرمایه بانک ملت         | ۱۵,۱۲۷,۷۷۲  | ۳۳,۲۷۹,۱۲۵,۱۹۲    | ۴۱,۸۳۰,۵۵۰,۷۷۶    | ۴۱,۱۱۵,۱۶۹    | ۲۱۶,۳۵۹,۶۲۶    | ۱,۱۹۱,۰۶۲,۶۶۱          |
| پلیمر آریا ساسول              | ۷۷۵,۰۰۰     | ۵۹,۳۳۶,۲۵۰,۰۰۰    | ۵۴,۰۴۲,۷۷۷,۹۹۳    | ۵۶,۳۵۹,۳۲۸    | ۲۹۶,۶۲۱,۲۵۰    | ۴,۳۲۹,۴۶۰,۸۱۹          |
| گسترش نفت و گاز پارسیان       | ۲,۴۴۹,۴۸۹   | ۶۶,۲۵۶,۶۵۷,۰۱۰    | ۷۷,۹۹۰,۳۱۲,۷۱۸    | ۶۳,۰۳۸,۸۲۴    | ۳۳۱,۷۸۳,۲۸۵    | (۱۲,۰۲۸,۴۷۷,۸۱۸)       |
| نیمه تجارت نو                 | ۶۳۰,۰۰۰     | ۳۱,۱۶۷,۲۰۰,۰۰۰    | ۴۰,۶۸۱,۴۹۷,۳۲۵    | ۳۹,۵۸۹,۸۴۰    | ۱۵۵,۷۲۶,۰۰۰    | (۹,۷۱۹,۴۳۳,۲۷۵)        |
| سرمایه گذاری سپه              | -           | -                 | -                 | -             | -              | -                      |
| سرمایه گذاری ملی ایران        | ۴,۹۷۰,۰۰۰   | ۴۳,۵۸۶,۹۰۰,۰۰۰    | ۴۵,۲۵۰,۴۳۷,۸۴۷    | ۴۱,۴۰۷,۵۵۵    | ۲۱۷,۹۲۳,۵۰۰    | (۱,۳۲۲,۸۷۹,۹۰۲)        |
| سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)    | ۹,۸۰۰,۰۰۰   | ۱۳۳,۷۷۶,۰۰۰,۰۰۰   | ۱۴۲,۴۳۳,۵۰۷,۸۰۰   | ۱۱۷,۵۵۴,۲۰۰   | ۶۱۸,۸۷۰,۰۰۰    | (۱۹,۳۵۵,۹۶۳,۱۰۰)       |
| ملی صنایع مس ایران            | ۷۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۵۰,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰    | ۴۴,۸۱۱,۷۷۳,۹۹۰    | ۴۸,۱۴۶,۰۰۰    | ۲۵۲,۴۰۰,۰۰۰    | ۵,۵۶۶,۶۸۰,۰۱۰          |
| گروه بهمن                     | ۴۵,۴۲۱,۱۹۰  | ۸۷,۲۴۶,۸۲۵,۳۸۰    | ۸۶,۰۰۰,۱۵۵,۹۷۵    | ۸۲,۸۴۴,۴۹۴    | ۴۴۶,۳۴۴,۱۷۶    | ۷۲۵,۷۵۶,۸۲۵            |
| نقل به صفحه بعد               | -           | ۱,۶۰۵,۴۹۹,۹۷۴,۳۳۰ | ۱,۶۱۹,۲۵۰,۳۲۰,۳۲۷ | ۱,۵۵۱,۱۷۲,۲۰۹ | ۸۰,۰۲۷,۲۲۲,۱۵۲ | (۳۳,۵۵۸,۲۴۰,۹۶)        |



صندوق سرمایه‌گذاری سهام بزرگ کارخان  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

۱۶- سود سهام  
درآمد سود سهام شامل اقلام زیر است:

| سال مالی منتهی به<br>۱۴۰۰/۰۹/۳۰ | دوره سه ماهه منتهی به<br>۱۳۹۹/۱۲/۳۰ | دوره سه ماهه منتهی به<br>۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | صندوق سرمایه‌گذاری سهام بزرگ کارخان |          |                    |                                    |
|---------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|----------|--------------------|------------------------------------|
| خالص درآمد سود سهام             | خالص درآمد سود سهام                 | خالص درآمد سود سهام                 | هزینه تنزیل                         | سود سهام | جمع درآمد سود سهام | تاریخ تشکیل<br>مجموع               |
| ریال                            | ریال                                | ریال                                | ریال                                | ریال     | ریال               | ریال                               |
| ۸۲۳۶۱۴۶۱۲                       | -                                   | -                                   | -                                   | -        | -                  | کوبر تایر                          |
| ۱۶۵۲۳۸۰۳۱۵                      | -                                   | -                                   | -                                   | -        | -                  | توسعه سازه های نرم افزاری تکن      |
| ۳۷۱۷۷۳۹۷۱۲                      | -                                   | -                                   | -                                   | -        | -                  | سیان‌ماژندران                      |
| ۲۴۳۳۹۱۲۰۰۰                      | -                                   | -                                   | -                                   | -        | -                  | پلک ملت                            |
| ۹۰۴۰۰۳۸۱۲                       | -                                   | -                                   | -                                   | -        | -                  | م. صنایع و معادن احیاء سپهان       |
| ۱۳۳۶۶۰۶۳۷۸                      | -                                   | -                                   | -                                   | -        | -                  | صنایع پتروشیمی خلیج فارس           |
| ۱۳۱۱۰۰۰۰۰۰۰۰                    | -                                   | -                                   | -                                   | -        | -                  | سرمایه گذاری ملی ایران             |
| ۱۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰                   | -                                   | -                                   | -                                   | -        | -                  | سرمایه گذاری توکالو (دولاد هلدینگ) |
| ۶۶۴۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰                   | -                                   | -                                   | -                                   | -        | -                  | سرمایه گذاری صدر تلمین             |
| ۱۳۶۷۵۴۹۷۴۶                      | -                                   | -                                   | -                                   | -        | -                  | پایسر آریا ساسول                   |
| ۱۳۰۴۲۶۲۷۵۴                      | -                                   | -                                   | -                                   | -        | -                  | سرمایه گذاری صندوق پازنت سستی      |
| ۷۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰                  | -                                   | -                                   | -                                   | -        | -                  | سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)         |
| ۱۲۵۲۵۰۰۰۰۰۰۰۰                   | -                                   | -                                   | -                                   | -        | -                  | ملی صنایع سس ایران                 |
| ۹۶۸۰۶۳۳۶۰۰                      | -                                   | -                                   | -                                   | -        | -                  | گروه بهمن                          |
| ۹۳۷۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰                   | -                                   | -                                   | -                                   | -        | -                  | سرمایه گذاری گروه توسعه ملی        |
| ۸۱۰۶۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰                  | -                                   | -                                   | -                                   | -        | -                  | پالایش نفت تبریز                   |
| ۸۶۸۹۲۳۵۲                        | -                                   | -                                   | -                                   | -        | -                  | فولاد مبارکه اصفهان                |
| ۱۲۳۲۰۳۷۴۶۰۰                     | -                                   | -                                   | -                                   | -        | -                  | گسترش نفت و گاز پارسیان            |
| ۱۷۶۱۷۹۱۷۳۳                      | -                                   | -                                   | -                                   | -        | -                  | س نفت و گاز و پتروشیمی تأمین       |
| ۲۴۵۵۵۷۵۸۶۸                      | -                                   | -                                   | -                                   | -        | -                  | تولید برق عسلویه مینا              |
| ۶۵۷۵۵۰۰۰۰۰۰۰۰                   | -                                   | -                                   | -                                   | -        | -                  | مبین انرژی خلیج فارس               |
| ۲۹۵۹۴۵۹۴۵۹                      | -                                   | -                                   | -                                   | -        | -                  | سپاح دارو                          |
| ۱۳۷۶۳۰۸۰۰۰۰                     | -                                   | -                                   | -                                   | -        | -                  | توسعه حمل و نقل ریلی پارسیان       |
| ۷۱۸۰۲۵۰۰                        | -                                   | -                                   | -                                   | -        | -                  | پتروشیمی پارس                      |
| ۱۹۱۲۳۹۳۰۹۸                      | -                                   | -                                   | -                                   | -        | -                  | پلی پروپیلن جم - جم پیلن           |
| ۲۵۶۳۹۲۰۰۰                       | -                                   | -                                   | -                                   | -        | -                  | پدیده شیمی قرن                     |
| ۲۳۸۸۷۶۰                         | -                                   | -                                   | -                                   | -        | -                  | رایان هم افزا                      |
| ۴۵۶۴۸۰۷۵                        | -                                   | -                                   | -                                   | -        | -                  | یمه تجارت نو                       |
| ۱۳۱۷۱۱۱۸۱۸۵                     | -                                   | -                                   | -                                   | -        | -                  | سپید ماکیان                        |
| ۳۷۹۶۲۰۷۹۰۰۱                     | -                                   | -                                   | -                                   | -        | -                  | تولید و توسعه سرب روی ایران‌ایران  |
| ۱۵۸۷۲۵۸۷۱۳۱                     | -                                   | -                                   | -                                   | -        | -                  | لیزینگ کارآفرین                    |
| ۳۷۹۶۲۰۷۹۰۰۱                     | -                                   | -                                   | -                                   | -        | -                  |                                    |
| ۳۹۷۲۷۳۳۱۹۰۶                     | -                                   | -                                   | -                                   | -        | -                  |                                    |

صندوق سرمایه‌گذاری سهام بزرگ کارخان  
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
 برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰  
 دوره سه ماهه منتهی به ۲۹/۱۲/۱۴۰۰

سال مالی منتهی به  
 ۱۴۰۰/۰۹/۳۰

دوره سه ماهه منتهی به  
 ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

| خالص درآمد سود سپاه | خالص درآمد سود سهام | خالص درآمد سود سهام | خالص درآمد سود سهام | تعداد سهام متعلقه در سود متعلق به هر سهم | تاریخ تشکیل مجمع | سال مالی   | نام شرکت         |
|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|------------------------------------------|------------------|------------|------------------|
| ریال                | ریال                | ریال                | ریال                | ریال                                     |                  |            |                  |
| ۱۳۱,۷۱۱,۱۱۸,۱۸۵     | ۱۵,۸۷۲,۵۸۷,۱۳۱      | ۳۷,۹۶۲,۰۷۹,۰۰۱      | (۱,۷۶۵,۲۴۲,۹۰۵)     | ۳۹,۷۲۷,۳۳۱,۹۰۶                           | ۱۴۰۰/۰۴/۰۶       | ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ | نقل از صفحه قبل  |
| ۸۰۶,۰۰۰,۰۰۰         | ۱,۴۰۴,۱۴۰,۶۵۱       | -                   | -                   | -                                        | ۱۴۰۰/۰۴/۰۷       | ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ | سرمایه گذاری سپه |
| ۱۳۲,۵۱۷,۱۱۸,۱۸۵     | ۱۷,۲۷۶,۷۲۷,۷۸۲      | ۳۷,۹۶۲,۰۷۹,۰۰۱      | (۱,۷۶۵,۲۴۲,۹۰۵)     | ۳۹,۷۲۷,۳۳۱,۹۰۶                           |                  |            | بانک سامان       |

صندوق سرمایه‌گذاری سهام بزرگ کارخان  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

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

| یادداشت         | دوره سه ماهه منتهی به | دوره سه ماهه منتهی به | سال مالی منتهی به |
|-----------------|-----------------------|-----------------------|-------------------|
|                 | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹            | ۱۳۹۹/۱۲/۳۰            | ۱۴۰۰/۰۹/۳۰        |
|                 | ریال                  | ریال                  | ریال              |
| ۱۷-۱            | ۱۹۷,۸۹۳,۹۶۱           | ۲,۵۲۷,۵۰۳,۲۲۲         | ۵,۱۸۵,۳۶۲,۸۱۰     |
| سود سپرده بانکی | ۱۹۷,۸۹۳,۹۶۱           | ۲,۵۲۷,۵۰۳,۲۲۲         | ۵,۱۸۵,۳۶۲,۸۱۰     |

۱۷-۱- سود سپرد بانکی به شرح زیر می باشد:

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹

دوره سه ماهه منتهی  
به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

سال مالی منتهی  
به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰

| خالص سود      | خالص سود      | خالص سود    | هزینه تنزیل | مبلغ سود سپرده بانکی | نرخ سود | تاریخ سرمايه‌گذاری | نام                                               |
|---------------|---------------|-------------|-------------|----------------------|---------|--------------------|---------------------------------------------------|
| ریال          | ریال          | ریال        | ریال        | ریال                 | درصد    |                    |                                                   |
| ۵,۷۶۷,۷۱۹,۰۰۰ | ۸۹,۱۰۰,۰۲۲    | ۱۵۵,۵۳۰,۵۰۸ | -           | ۱۵۵,۵۳۰,۵۰۸          | ۱۰٪     | ۱۳۹۲/۰۹/۰۹         | سپرده کوتاه مدت ۳۷۹۹۲۷۳۷۰ بانک تجارت              |
| ۳۴,۴۳۳,۱۸۳    | ۷,۵۹۱,۶۷۸     | ۱,۸۰۲,۵۵۹   | (۳۹۲)       | ۱,۸۰۲,۹۵۱            | ۱۰٪     | ۱۳۹۳/۱۱/۳۷         | سپرده کوتاه مدت ۸۲۸-۸۳۹-۱۱۱۱۵۵۵۵ بانک سلمان       |
| ۳۶۴,۹۹۰       | ۵۳,۷۴۴        | ۸۶,۳۸۰      | (۵۵)        | ۸۶,۴۳۵               | ۱۰٪     | ۱۳۹۳/۱۱/۳۹         | سپرده کوتاه مدت ۸۱۰۰-۳۴۳-۱۰۲۰۳۰۷۶۲ بانک پاسارگاد  |
| (۳۹,۸۶۱,۸۹۳)  | ۲,۴۳۰,۷۵۷,۷۷۸ | ۴۰,۴۷۴,۵۱۴  | (۳۵,۳۰۴)    | ۴۰,۵۰۹,۷۱۸           | ۱۰٪     | ۱۳۹۴/۰۴/۱۶         | سپرده کوتاه مدت ۲-۸۵۰-۱۲۰-۵۳۲۴۷۰ بانک اقتصاد نوین |
| ۴,۶۱۳,۶۹۸,۶۳۰ | -             | -           | -           | -                    | -       | -                  | سپرده بلند مدت ۲-۲۸۳-۲۰۵-۵۳۲۴۷۰ بانک اقتصاد نوین  |
| ۵,۱۸۵,۳۶۲,۸۱۰ | ۲,۵۲۷,۵۰۳,۲۲۲ | ۱۹۷,۸۹۳,۹۶۱ | (۳۵,۶۵۱)    | ۱۹۷,۹۲۹,۶۱۲          |         |                    |                                                   |

**صندوق سرمایه‌گذاری سهام بزرگ کاردان**  
**یادداشت های توضیحی صورت های مالی**  
**برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰**

**۱۸- سایر درآمدها**

| یادداشت                          | دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰ |
|----------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|------------------------------|
|                                  | ریال                             | ریال                             | ریال                         |
| ۱۸-۱ برگشت ذخیره تنزیل سود سپرده | ۱۹,۲۴۰                           | ۱,۱۰۳,۶۴۱                        | ۱,۱۰۳,۶۴۱                    |
| ۱۸-۱ برگشت ذخیره تنزیل سود سهام  | ۷۷۱,۸۵۴,۹۴۷                      | ۳۶۸,۰۶۲,۶۵۶                      | ۴۴۵,۲۲۹,۴۱۴                  |
| ۱۸-۲ تعدیل کارمزد کارگزاری       | ۲۹,۸۲۵,۲۹۱                       | ۳۹۰,۷۴۱,۸۸۵                      | ۷۹۰,۶۳۳,۳۳۳                  |
|                                  | ۸۰۱,۶۹۹,۴۷۸                      | ۷۵۹,۹۰۸,۱۸۲                      | ۱,۲۳۶,۹۶۶,۲۸۸                |

۱۸-۱ 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.

۱۸-۲ مانده حساب فوق مربوط به دستور العمل پیشگیری از معاملات غیر معمول کارگزاری می باشد.

**۱۹- هزینه کارمزد ارکان**

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

|                                         | دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰ |
|-----------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|------------------------------|
|                                         | ریال                             | ریال                             | ریال                         |
| مدیر                                    | ۷,۳۲۶,۶۵۱,۵۵۶                    | ۱۵,۳۷۲,۹۰۹,۶۲۸                   | ۴۹,۶۹۴,۸۷۲,۴۲۰               |
| متولی سابق - موسسه حسابرسی شاخص اندیشان | ۸۱,۹۸۰,۸۲۱                       | ۱۵۸,۱۵۷,۵۹۷                      | ۵۴۲,۸۰۸,۸۶۹                  |
| متولی فعلی- موسسه حسابرسی هدف نوین نگر  | ۳۳,۱۵۰,۶۷۸                       | -                                | -                            |
| ضامن نقدشوندگی                          | ۴,۸۸۳,۴۱۰,۶۹۷                    | ۷,۶۷۹,۱۵۳,۰۵۴                    | ۳۴,۰۰۸,۷۷۲,۲۰۲               |
| حسابرس                                  | ۶۹,۳۵۴,۲۵۷                       | ۴۰,۲۰۴,۸۹۰                       | ۲۷۲,۴۹۹,۶۳۶                  |
|                                         | ۱۲,۳۹۴,۵۴۸,۰۰۹                   | ۲۳,۲۵۰,۴۲۵,۱۶۹                   | ۸۴,۵۱۸,۹۵۴,۱۲۷               |

**۲۰- سایر هزینه ها**

|                              | دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰ |
|------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|------------------------------|
|                              | ریال                             | ریال                             | ریال                         |
| هزینه برگزاری مجامع          | -                                | -                                | ۴۷,۶۶۰,۹۵۹                   |
| حق پذیرش و عضویت در کانون ها | ۳۰,۲۰۱,۴۵۶                       | ۲۵,۱۳۷,۵۴۰                       | ۹۳,۴۴۲,۴۶۸                   |
| هزینه آبونمان نرم افزار      | ۲۹۶,۱۱۵,۰۳۲                      | ۱۰۸,۶۹۶,۵۱۰                      | ۹۵۵,۱۲۶,۵۲۱                  |
| هزینه کارمزد بانکی           | ۲,۸۸۵,۳۲۵                        | ۷,۱۹۶,۹۷۶                        | ۲۱,۵۳۴,۳۲۷                   |
|                              | ۳۲۹,۲۰۱,۸۱۳                      | ۱۴۱,۰۳۱,۰۲۶                      | ۱,۱۱۷,۷۶۴,۲۷۵                |

**۲۱- هزینه های مالی**

| یادداشت                         | دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰ |
|---------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|------------------------------|
|                                 | ریال                             | ریال                             | ریال                         |
| ۲۱-۱ هزینه تسهیلات مالی دریافتی | -                                | ۱۸۴,۲۲۳,۴۳۰                      | ۲۳۴,۸۵۵,۲۸۲                  |
|                                 | -                                | ۱۸۴,۲۲۳,۴۳۰                      | ۲۳۴,۸۵۵,۲۸۲                  |

۲۱-۱ تسهیلات فوق بابت اعتبار دریافتی از کارگزاری بانک تجارت جهت خرید و فروش اوراق، با نرخ ۲۰ درصد می باشد.

**۲۲- سود پرداختی صندوق به سرمایه گذاران**

|                        | دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰ |
|------------------------|----------------------------------|----------------------------------|------------------------------|
|                        | ریال                             | ریال                             | ریال                         |
| دوره فروردین لغایت مهر | -                                | -                                | ۳۲,۳۲۶,۵۷۷,۷۸۰               |
| دوره مهر لغایت فروردین | -                                | -                                | ۱۳۹,۹۶۴,۷۶۱,۰۶۵              |
|                        | -                                | -                                | ۱۷۳,۲۹۱,۳۳۸,۸۴۵              |

**۲۳- تعدیلات**

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

|                                            | دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰ |
|--------------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|------------------------------|
|                                            | ریال                             | ریال                             | ریال                         |
| تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری  | ۶۷,۹۸۸,۹۵۸,۳۱۸                   | ۲۵۲,۶۴۶,۹۱۰,۷۶۵                  | ۱,۱۱۶,۸۵۲,۸۱۷,۸۶۴            |
| تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری | (۱۷۲,۱۸۲,۴۳۵,۳۴۴)                | (۶۸۰,۵۸۳,۰۱۰,۴۰۴)                | (۱,۹۷۲,۶۶۳,۰۹۴,۶۸۶)          |
|                                            | (۱۰۴,۱۹۳,۴۷۷,۰۲۶)                | (۴۲۷,۹۳۶,۰۹۹,۶۳۹)                | (۸۵۵,۸۱۰,۲۷۶,۸۲۲)            |

**صندوق سرمایه گذاری سهام بزرگ کاردان**  
**یاداشتهای توضیحی صورت های مالی**  
**برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰**

**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 | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹                 |           | ۱۴۰۰/۰۹/۳۰                 |           |
|-------------------|--------------------------|-------------------|--------------------------|----------------------------|-----------|----------------------------|-----------|
|                   |                          |                   |                          | تعداد واحدهای سرمایه گذاری | درصد تملک | تعداد واحدهای سرمایه گذاری | درصد تملک |
| مدیر و موسس صندوق | شرکت تامین سرمایه کاردان | مدیر و موسس صندوق | ممتاز عادی               | ۹۹۰,۰۰۰<br>۱۱۷,۰۸۸         | ۵.۵۵٪     | ۹۹۰,۰۰۰<br>۱۱۷,۰۸۸         | ۵.۲۴٪     |
| موسس صندوق        | تدبیرگران فردای امید     | سهامدار صندوق     | ممتاز عادی               | ۱۰,۰۰۰<br>۳,۱۹۹            | ۰.۰۶٪     | ۱۰,۰۰۰<br>۳,۱۹۹            | ۰.۰۶٪     |
| مدیر سرمایه گذاری | نعیمه السادات صفوی میرهن | مدیر سرمایه گذاری | عادی                     | ۷,۷۷۰                      | ۰.۰۴٪     | ۷,۷۷۰                      | ۰.۰۴٪     |
| مدیر سرمایه گذاری | محمد علی کمالی           | مدیر سرمایه گذاری | عادی                     | ۵,۴۲۸                      | ۰.۰۳٪     | ۵,۴۲۸                      | ۰.۰۳٪     |
| مدیر سرمایه گذاری | سحر فرهنگندی             | مدیر سرمایه گذاری | عادی                     | ۷,۸۹۴                      | ۰.۰۴٪     | ۷,۸۹۴                      | ۰.۰۴٪     |
| مدیر سرمایه گذاری | صندوق درآمد ثابت کاردان  | مدیر مشترک        | عادی                     | ۱,۸۷۵,۳۸۸                  | ۹.۴۰٪     | ۱,۱۴۱,۳۷۹                  | ۵.۴۰٪     |
|                   |                          |                   |                          | ۳,۰۱۶,۷۶۷                  | ۱۵.۱۲٪    |                            |           |

**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              | شرح معامله        |                    |              | مانده طلب (بدهی)     |
|----------------------------|--------------------------|-------------------|--------------------|--------------|----------------------|
|                            |                          | موضوع معامله      | ارزش معامله        | تاریخ معامله |                      |
| شرکت تامین سرمایه کاردان   | مدیر صندوق               | کارمزد مدیر       | ۷,۳۲۶,۶۵۱,۵۵۶ ریال | طی دوره      | ریال (۷,۴۱۶,۴۱۱,۵۵۶) |
| شرکت تامین سرمایه کاردان   | ضامن نقدشوندگی صندوق     | کارمزد ضامن       | ۴,۸۸۳,۴۱۰,۶۹۷      | طی دوره      | (۴,۸۸۳,۴۱۰,۶۹۷)      |
| موسسه حسابرسی بیات رایان   | حسابرس صندوق             | حق الزحمه حسابرسی | ۶۹,۳۵۴,۲۵۷         | طی دوره      | (۶۹,۳۵۴,۲۵۷)         |
| موسسه حسابرسی شاخص اندیشان | متولی قدیم صندوق         | کارمزد متولی      | ۸۱,۹۸۰,۸۲۱         | طی دوره      | (۸۱,۹۸۰,۸۲۱)         |
| موسسه حسابرسی هدف نوین نگر | متولی جدید صندوق         | کارمزد متولی      | ۳۳,۱۵۰,۶۷۸         | طی دوره      | (۳۳,۱۵۰,۶۷۸)         |
| شرکت کارگزاری بانک تجارت   | کارگزار صندوق            | کارمزد خرید       | ۲۲۷,۶۷۲,۰۵۱        | طی دوره      | ۳,۸۶۷,۷۶۱            |
|                            |                          | کارمزد فروش       | -                  | طی دوره      | -                    |
| شرکت کارگزاری بانک سامان   | کارگزار صندوق            | کارمزد خرید       | ۱۱۷,۷۳۴,۷۷۹        | طی دوره      | ۲,۵۵۰,۶۵۷,۲۹۰        |
|                            |                          | کارمزد فروش       | -                  | طی دوره      | -                    |
| صندوق با درآمد ثابت کاردان | خرید واحد های عادی صندوق |                   | ۷,۳۵۹,۰۲۲,۵۱۲      | طی دوره      | -                    |

**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.