



به پیوست صورت‌های مالی صندوق صندوق سرمایه‌گذاری سهام بزرگ کاردان مربوط به سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ که در اجرای مفاد بند ۱۲ ماده ۴۰ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود درخصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد:

شماره صفحه	
۲	صورت خالص دارایی‌ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
۴	یادداشت‌های توضیحی:
۴	اطلاعات کلی صندوق
۵-۷	ارکان صندوق سرمایه‌گذاری
۸-۲۳	مبنای تهیه صورت‌های مالی
	خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
	یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در 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 تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کاردان بر این باور است که این گزارش مالی برای آرایه 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 افشاء گردیده‌اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۱/۱۰/۲۸ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضا
مدیر صندوق	شرکت تأمین سرمایه کاردان	احسان مرادی	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی هدف نوین نگر	غلامحسین سمیعی	



صندوق سرمایه‌گذاری سهام بزرگ کاردان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه 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 آخرین مجمع با موضوع تمدید مدت فعالیت صندوق در تاریخ ۱۳۹۹/۰۹/۱۸ با مدت فعالیت صندوق تا ۱۴۰۲/۱۰/۲۱ تمدید گردید. مرکز اصلی صندوق در تهران، خیابان نلسون ماندلا، خیابان دستگردی غربی، پلاک ۲۸۱ 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	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 و شناسه ملی ۱۴۰۰۳۸۳۵۳۱۵ به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارتست از: تهران، خیابان مدیر صندوق: شرکت تامین سرمایه کاردان (سهامی خاص) است که در تاریخ ۱۳۹۲/۱۰/۱۷ به شماره ثبت ۴۴۸۲۷۱ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران و شناسه ملی ۱۴۰۰۳۸۳۵۳۱۵ به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارتست از: تهران، خیابان نلسون ماندلا خیابان دستگردی غربی، 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 و شناسه ملی ۱۰۳۲۰۵۳۷۵۲۰ 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 نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران و شناسه ملی ۱۰۱۰۰۱۶۸۴۸۲ به ثبت رسیده است نشانی حسابرس عبارتست از: تهران، خیابان احمد قصیر (بخارست)، کوچه پژوهشگاه دوم پلاک ۲۲ طبقه ۲.

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

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

صندوق سرمایه‌گذاری سهام بزرگ کاردان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱

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 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 دریافتی 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.

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

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

صندوق سرمایه‌گذاری سهام بزرگ کاردان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱

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	۵ سالانه ۱,۵ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم سهام بعلاوه ۳ دهم درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت و سالانه ۲ درصد از سود حاصل از سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری در آن ها. ۲-کارمزد مبتنی بر عملکرد به میزان ۱۰ درصد از مابه التفاوت بازدهی شاخص کل و بازدهی کسب شده توسط صندوق با لحاظ شرایط ذیل: ۱-۲-در صورت کسب بازدهی منفی توسط صندوق علی رغم بالاتر بودن بازده از شاخص کل، کارمزدی برای مدیر صندوق محاسبه نمی‌گردد. ۲-۲-محاسبات باید به صورت روزانه در دفاتر صندوق با توجه به بازده محقق شده صندوق و بازده شاخص از ابتدای سال مالی صندوق شناسایی و ثبت گردد و متناسباً کارمزد مبتنی بر عملکرد تعدیل می‌گردد.
کارمزد متولی	سالانه (۰,۰۰۲) در ده هزار از متوسط ارزش خالص دارایی های 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 دارایی های صندوق
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۴۵۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل ۱ در هزار خالص ارزش روز دارایی های صندوق می باشد.
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. (هزینه های ثابت و متغیر با احتساب مالیات بر ارزش افزوده، در نرم افزار صندوق ثبت می‌گردد). ۱- ۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال به عنوان بخش ثابت سالانه صندوق سرمایه گذاری مشترک سهامی(مینا سال)

صندوق سرمایه‌گذاری سهام بزرگ کاردان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱

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 تأمین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک‌ها، موسسات مالی اعتباری و خرید اقساطی سهام مخارج تأمین 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 دارایی های مالی اضافه می‌شود. و همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی های 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- وضعیت مالیاتی

طبق قانون توسعه ابزارها و نهاد های مالی در راستای تسهیل اجرای سیاست های کلی اصل چهل و چهار قانون اساسی (مصوب در ۲۵ آذرماه ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی) و به استناد بخشنامه شماره ۱۲۰۰۳۰۰۲۱ سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین به استناد تبصره یک ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات های مستقیم، تمامی درآمدهای صندوق سرمایه‌گذاری در چارچوب این قانون و تمامی درآمد های حاصل از سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار موضوع ۲۴ ماده یک قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران مصوب ۱۳۸۴ و درآمد های حاصل از نقل و انتقال این اوراق یا درآمدهای حاصل از صدور و ابطال آنها از پرداخت مالیات بر درآمد و مالیات بر ارزش افزوده موضوع قانون مالیات بر ارزش افزوده مصوب ۲ خرداد ۱۳۸۷ معاف می‌باشد و از بابت نقل و انتقال آنها و صدور و ابطال اوراق بهادار یاد شده مالیاتی مطالبه نخواهد داشت.

از طرفی طبق بخشنامه شماره ۱۷۷/۹۷/۲۰۰ مورخ ۲۸/۱۲/۱۳۹۷ سازمان امور مالیاتی، درآمدهای ناشی از تعدیل ارزش سرمایه‌گذاری‌های موضوع تبصره ۱ ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات‌های مستقیم توسط صندوق‌های سرمایه‌گذاری، تعدیل کارمزد کاذب‌سازی ناشی از کاهش کارمزد دریافتی توسط کارگزاران، سود سهام ناشی از تفاوت بین ارزش اسمی و ارزش تنزیل شده سود سهام تحقق یافته و پرداخت نشده و درآمد ناشی از تفاوت ارزش اسمی و ارزش تنزیل شده سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت، با توجه به اینکه ناشی از سرمایه‌گذاری در چارچوب قانون توسعه ابزارها و نهاد های مالی جدید می‌باشد، با رعایت مقررات مربوط مشمول معافیت تبصره ۱ ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات های مستقیم خواهد بود.

۴-۸- سود تقسیمی به سرمایه گذاران

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 (۱۳۹۹/۰۱/۲۵) ادامه می‌یابد هر دوره بعدی تقسیم سود از اولین روز پس از پایان دوره قبل تقسیم سود آغاز و تا مقطع تقسیم ادامه می‌یابد. سود قابل تقسیم در پایان دوره تقسیم سود، برابر مجموع مبالغ موضوع بندهای (الف) و (ب) به شرح ذیل است:

الف) ۱۲ درصد از ارزش مبنای واحدهای سرمایه گذاری در پایان تقسیم سود.

ب) سودهای سهام تحت تملک صندوق که طی دوره تقسیم سود نقدا دریافت شده‌اند.

صندوق سرمایه‌گذاری سهام بزرگ کارندان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

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

۱۴۰۰/۰۹/۳۰

۱۴۰۱/۰۹/۳۰

صنعت	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	درصد	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	درصد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
بانکها و موسسات اعتباری	۱۶۰,۳۸۰,۵۰۷,۸۵۷	۱۳۳,۳۶۲,۶۸۰,۷۸۹	۷۸,۸	۷۸,۸	۱۶۰,۴۳۹,۰۳۹,۰۰۴	۱۰۳,۰۲۵,۶۰۵,۷	۴۶,۸	۴۶,۸
استخراج کانه‌های فلزی	۶۱,۶۷۱,۸۹۷,۳۷۴	۵۹,۵۴۳,۳۹۴,۳۹۶	۳,۵۳	۳,۵۳	۱۳۵,۷۹۸,۹۹۸,۳۷۵	۱۲۷,۷۹۰,۶۰۸,۴۱۳	۵,۸	۵,۸
بیمه و صندوق بازخستگی به جزیاتمین اجتماعی	۸,۳۰۵,۹۰۷,۴۳۷	۱۰,۳۶۶,۴۴۱,۶۳۸	۰,۶۱	۰,۶۱	۱۳۵,۷۹۱,۲۱۵,۴۰۲	۱۰۹,۶۳۳,۷۶۹,۷۷۶	۴,۹۸	۴,۹۸
فرآورده‌های نفتی، کک و سوخت هسته‌ای	۱۹۶,۳۴۱,۹۶۶,۶۰۹	۲۲۳,۶۲۲,۱۷۳,۳۰۸	۱۳,۲۲	۱۳,۲۲	۱۱۶,۳۴۶,۶۷۴,۹۸۴	۱۱۱,۸۳۶,۰۹۹,۳۰۳	۵,۰۸	۵,۰۸
محصولات شیمیایی	۳۱۲,۳۲۵,۴۸۱,۷۲۲	۳۲۱,۰۴۰,۷۸۴,۷۴۳	۱۸,۹۷	۱۸,۹۷	۴۸۱,۸۱۰,۷۹۴,۸۸۴	۴۶۶,۸۰۸,۸۶۷,۶۲۱	۲۱,۱۹	۲۱,۱۹
فعالتهای کمکی به نهادهای مالی واسط	۷۰,۳۱۰,۷۸۰	۶۹,۸۲۹,۰۳۰	۰,۰۰	۰,۰۰	۵۴,۸۷۶,۱۵۹,۶۸۹	۲۵,۹۳۲,۹۴۲,۷۰۱	۱,۶۳	۱,۶۳
رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن	۱۱,۷۷۳,۸۹۴,۶۰۱	۱۰,۴۱۹,۰۹۸,۳۳۵	۰,۶۲	۰,۶۲	۲,۴۸۵,۰۷۱,۶۵۶	۶,۰۴۵,۹۰۰,۳۵۴	۰,۳۷	۰,۳۷
مواد و محصولات دارویی	۶۲,۸۹۹,۳۳۹,۳۵۳	۶۲,۷۰۶,۷۵۳,۲۶۴	۳,۷۱	۳,۷۱	۹۵,۴۰۴,۰۱۴,۴۸۱	۸۱,۵۰۶,۵۵۵,۰۷۰	۳,۷	۳,۷
شرکتهای چند رشته‌ای صنعتی	۱۴۴,۵۹۴,۳۴۶,۷۳۵	۱۷۰,۷۰۹,۴۴۷,۹۶۹	۱۰,۰۹	۱۰,۰۹	۴۷۶,۸۰۷,۵۱۷,۳۰۴	۴۴۶,۸۱۸,۶۲۸,۸۹۸	۲۰,۲۸	۲۰,۲۸
سرمایه گذاریها	-	-	-	-	۱۱۲,۹۶۴,۸۲۹,۵۱۳	۶۷,۶۷۲,۹۵۳,۴۵۵	۳,۰۷	۳,۰۷
فزارات اساسی	۱۸۱,۴۵۳,۷۸۲,۲۹۵	۱۶۸,۱۶۵,۸۶۴,۱۳۱	۹,۹۴	۹,۹۴	۲۰۱,۳۹۳,۱۸۰,۴۹۵	۱۹۵,۵۲۴,۴۷۶,۰۰۰	۸,۸۸	۸,۸۸
خودرو و ساخت قطعات	۱۱۹,۰۷۵,۲۴۱,۱۳۲	۷۸,۹۷۱,۲۱۰,۵۷۴	۴,۶۷	۴,۶۷	۱۱۹,۰۷۵,۲۴۱,۱۳۱	۸۶,۰۰۱,۹۵۹,۷۷۵	۳,۹۰	۳,۹۰
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	-	-	-	-	۴۱,۷۴۸,۷۸۸,۰۲۸	۵۷,۳۴۸,۲۷۸,۴۵۳	۲,۶۰	۲,۶۰
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	۶۱,۷۸۰,۲۴۸,۶۳۴	۷۰,۸۳۵,۲۲۷,۸۳۳	۴,۱۹	۴,۱۹	۳۱,۷۰۲,۷۳۲,۴۰۲	۲۹,۱۹۴,۳۳۶,۸۷۹	۱,۳۴	۱,۳۴
سیمان، آهک و گچ	۹۱,۸۵۱,۳۱۴,۷۱۵	۹۶,۳۳۳,۸۸۱,۵۲۱	۵,۶۹	۵,۶۹	۷۸,۳۲۸,۳۰۷,۵۹۹	۶۷,۴۴۶,۲۹۲,۵۰۰	۳,۰۶	۳,۰۶
لاستیک و پلاستیک	۳۹,۳۳۴,۸۷۸,۷۶۴	۲۴,۲۶۴,۰۰۷,۶۲۶	۱,۴۳	۱,۴۳	۴۵,۳۱۸,۳۷۸,۰۴۰	۲۴,۰۷۴,۹۶۲,۹۳۹	۱,۰۹	۱,۰۹
استخراج ذغال سنگ	-	-	-	-	۴۰,۱۲۹,۹۰۱,۵۸۹	۲۵,۵۲۹,۳۹۲,۳۵۷	۱,۶۱	۱,۶۱
مخبرات	-	-	-	-	۲۴,۷۴۶,۳۸۰,۰۴۹	۱۷,۸۳۳,۲۵۷,۰۰۰	۰,۸۱	۰,۸۱
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۷۹,۹۳۴,۱۱۰,۰۸۰	۹۰,۳۱۸,۳۳۸,۴۱۲	۵,۳۳	۵,۳۳	۵۲,۰۹۴,۳۷۷,۳۳۸	۶۴,۷۵۲,۸۸۳,۹۲۸	۲,۹۵	۲,۹۵
خدمات فنی و مهندسی	۲۶,۸۲۶,۰۹۵,۱۵۸	۲۱,۰۰۸,۵۰۱,۳۱۲	۱,۲۴	۱,۲۴	-	-	-	-
خرده فروشی انواع مواد غذایی و نوشیدنی و غیره	۸,۵۲۳,۰۷۶,۰۱۹	۱۰,۵۶۵,۲۶۶,۸۶۶	۰,۶۲	۰,۶۲	-	-	-	-
کاشی و سرامیک	۶,۱۵۰,۰۷۴,۴۳۲	۷,۳۰۴,۴۲۱,۱۵۲	۰,۴۳	۰,۴۳	-	-	-	-
ماشین آلات و تجهیزات	۳۹,۰۹۰,۰۸۶,۷۶۱	۴۹,۵۳۷,۰۷۷,۰۰۱	۲,۹۳	۲,۹۳	-	-	-	-
	۱,۶۱۲,۰۸۲,۵۶۰,۳۴۸	۱,۶۰۹,۰۵۵,۱۹۹,۸۰۰	۹۵,۱۰	۹۵,۱۰	۲۴,۰۷۰,۱۵۱,۵۰۱,۸۶۳	۲۰,۱۳۴,۷۶۷,۵۰۷,۰۷۹	۹۶,۹۲	۹۶,۹۲

صندوق سرمایه‌گذاری سهام بزرگ کاردان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱

۶- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت اجاره به تفکیک ناشر به شرح زیر است:

۱۴۰۰/۰۹/۳۰		۱۴۰۱/۰۹/۳۰					
تاریخ سر رسید	نرخ سود	بهای تمام شده	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها
۱۴۰۳/۱۲/۰۳	۰.۱۸	۴۰,۳۹۷,۲۲۰,۶۶۷	۵۵۴,۳۱۰,۰۴۲	۴۰,۵۴۰,۵۰۱,۲۳۱	۲.۴۰	-	-
اجاره تابان سپهر ۱۴۰۳۱۱۲۶		۴۰,۳۹۷,۲۲۰,۶۶۷	۵۵۴,۳۱۰,۰۴۲	۴۰,۵۴۰,۵۰۱,۲۳۱	۲.۴۰	-	-

۷- حساب های دریافتنی

حساب های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

۱۴۰۰/۰۹/۳۰		۱۴۰۱/۰۹/۳۰			
تنزیل شده	ریال	نرخ تنزیل	ریال	تنزیل شده	ریال
سود سپرده های بانکی دریافتنی	۶,۱۶۴,۷۶۶	۱۰	۶,۱۲۲,۹۰۳	سود سپرده های بانکی دریافتنی	۶,۱۶۴,۷۶۶
سود سهام دریافتنی	۲۵,۱۵۲,۳۴۳,۶۵۶	۲۵	۲۴,۰۰۱,۶۵۸,۵۵۴	سود سهام دریافتنی	۲۵,۱۵۲,۳۴۳,۶۵۶
سایر حساب های دریافتنی	-	-	-	سایر حساب های دریافتنی	-
	۲۵,۱۵۸,۵۰۸,۴۲۲		۲۴,۰۰۷,۷۸۱,۴۵۷		۲۵,۱۵۸,۵۰۸,۴۲۲

۸- جاری کارگزاران

۱۴۰۰/۰۹/۳۰		۱۴۰۱/۰۹/۳۰			
مانده پايان سال	مانده پايان سال	گردش پستتاکار	گردش بدهکار	مانده بدهکار (پستتاکار) ابتدای سال	مانده پايان سال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
(۱۵,۱۸۵,۹۹۰)	(۳,۰۰۰)	۸۷۸,۶۱۷,۰۰۵,۴۸۱	۸۷۸,۶۳۲,۱۸۸,۴۷۱	(۱۵,۱۸۵,۹۹۰)	(۱۵,۱۸۵,۹۹۰)
۱۰,۶۹۶,۴۳۹,۷۷۸	۴,۳۰۳,۴۸۹,۲۱۹	۲,۰۰۹,۷۲۳,۲۲۳,۳۴۵	۲,۰۰۳,۳۳۰,۳۷۲,۷۸۶	۱۰,۶۹۶,۴۳۹,۷۷۸	۱۰,۶۹۶,۴۳۹,۷۷۸
۲۲	-	-	-	-	-
-	۲۲	-	-	۲۲	۲۲
۱۰,۶۸۱,۲۵۳,۸۱۰	۴,۳۰۳,۴۸۹,۲۴۱	۲,۸۸۸,۳۴۰,۳۲۸,۸۲۶	۲,۸۸۱,۹۶۲,۵۶۱,۲۵۷	۱۰,۶۸۱,۲۵۳,۸۱۰	۱۰,۶۸۱,۲۵۳,۸۱۰

۹- سایر دارایی ها

سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج می باشد که تا تاریخ گزارش مستهلک نشده و به عنوان دارایی به دوره های آتی منتقل می شود.

۱۴۰۰/۰۹/۳۰		۱۴۰۱/۰۹/۳۰			
مانده در پايان سال	مانده در پايان سال	استهلاک طی سال	مخارج اضافه شده طی سال	مانده در ابتدای سال	مانده در پايان سال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۶۱	۲۳۶	۲۳,۲۶۱,۰۴۵	۲۳,۲۶۱,۱۲۰	۱۶۱	۱۶۱
۳۰,۲۰۱,۴۵۶	۲۴,۳۸۳,۷۲۸	۱۰۵,۸۹۳,۱۱۹	۱۰۰,۰۷۵,۴۹۱	۳۰,۲۰۱,۴۵۶	۳۰,۲۰۱,۴۵۶
۳۰۹,۰۳۵,۹۸۹	۶۲۵,۶۵۹,۳۰۴	۱,۷۶۸,۱۲۷,۷۶۲	۲,۰۸۴,۷۵۱,۰۷۷	۳۰۹,۰۳۵,۹۸۹	۳۰۹,۰۳۵,۹۸۹
۳۳۹,۲۳۷,۶۰۶	۶۵۰,۰۴۳,۲۶۸	۱,۸۹۷,۲۸۱,۹۲۶	۲,۲۰۸,۰۸۷,۵۸۸	۳۳۹,۲۳۷,۶۰۶	۳۳۹,۲۳۷,۶۰۶

۱۰- موجودی نقد

۱۴۰۰/۰۹/۳۰		۱۴۰۱/۰۹/۳۰			
ریال	ریال	ریال	ریال		
۱۲,۳۹۴,۷۶۹	۳,۸۲۵,۹۱۰,۲۲۱	۷۰,۸۵۸	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	حساب جاری ۲۷۹۹۱۴۴۲۲ بانک تجارت	
۱۰,۱۷۳,۷۱۳,۹۰۳	۳۰,۵۱۰,۲۹۰,۹۶	۹۲,۹۲۳,۹۷۵	۵۰۵,۴۲۶,۳۰۰	حساب جاری ۷۰۷۰۷۱۲۶۶-۰۴-۱۱-۱۰۰۵ بانک خاورمیانه	
۴,۸۹۲,۲۱۱	۴,۴۰۴,۱۵۵	۱,۹۲۲,۸۰۳,۴۴۳	۴,۹۸۹,۸۷۵,۳۱۶	سپرده کوتاه مدت ۲۷۹۹۲۷۳۷۰ بانک تجارت	
۲۰,۶۷۸	۱,۰۱۶,۱۶۲,۶۶۵	-	۶۷۸	سپرده کوتاه مدت ۱۱۱۱۵۵۵۵-۸۲۸-۸۲۹ بانک سامان	
۱۲,۲۰۶,۸۱۹,۸۳۷	۱۳,۴۴۲,۸۰۸,۳۳۱			سپرده کوتاه مدت ۱۲۰۳۰۷۶۲-۸۱۰-۳۴۳ بانک پاسارگاد	

صندوق سرمایه‌گذاری سهام بزرگ کاردان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱

۱۱- بدهی به ارکان صندوق

بدهی به ارکان صندوق در تاریخ صورت خالص دارایی ها به شرح زیر است:

۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰
۲۴,۴۱۴,۷۴۰,۷۷۹	۳۶,۸۹۲,۶۱۷,۳۸۷
۱۴,۱۸۸,۴۱۵,۷۴۷	۱۳,۹۱۳,۲۲۲,۳۶۳
-	۷۸۸,۱۸۳,۵۶۹
۱۳۸,۹۲۰,۴۸۲	۸,۱۹۸,۰۸۲
۱۶۱,۸۵۸,۱۹۳	۲۴۳,۱۰۱,۷۷۵
۳۸,۹۰۳,۹۳۵,۲۰۱	۵۱,۸۴۵,۳۲۳,۱۷۶

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

۱۲- بدهی به سرمایه گذاران

۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰
۲,۰۷۸,۵۶۰	۱,۱۲۷,۲۹۰
۵۴,۸۴۵	۳۷۰,۶۴۵
۱,۴۶۳,۹۵۷,۴۵۰	۱۵,۷۲۰,۸۹۲
-	۱۱,۳۴۸,۲۱۰
-	۲۲,۰۰۰
۱,۴۶۶,۰۹۰,۸۵۵	۲۸,۵۸۹,۰۳۷

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
حساب پرداختنی بابت سود صندوق
بدهی بابت رد درخواست صدور

۱۳- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

سایر حساب های پرداختنی و ذخایر در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰
۱,۰۴۷,۰۴۰,۰۶۸	۱,۰۴۷,۰۴۰,۰۶۸
۹,۳۷۸,۳۲۴	۱۳,۸۳۱,۳۲۸
۱۱۱,۸۰۱,۱۶۲	۸۷,۱۶۷,۲۷۵
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۸۳,۲۴۹,۶۸۱
-	۱۰۰,۲۶۰,۰۰۰
۱,۲۶۸,۲۱۹,۵۵۴	۲,۲۳۱,۵۴۸,۳۵۲

ذخیره کارمزد تصفیه
سایر پرداختنی برای واریز نامشخص
آبونمان نرم افزار
بدهی بابت امور صندوق
بدهی به مدیر بابت صدور و ابطال واحدها

۱۴- خالص دارایی ها

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

۱۴۰۰/۰۹/۳۰		۱۴۰۱/۰۹/۳۰	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۲,۱۵۰,۸۴۴,۲۷۰,۴۵۴	۲۱,۰۰۸,۰۵۴	۱,۵۲۹,۰۷۰,۸۵۱,۰۰۳	۱۴,۰۵۰,۹۲۴
۱۰,۲۳۸,۱۸۸,۹۸۴	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۸,۸۲۳,۵۰۸,۷۶۰	۱۰۰,۰۰۰
۲,۱۶۱,۰۸۲,۴۵۹,۴۳۸	۲۱,۱۰۸,۰۵۴	۱,۶۳۷,۸۹۴,۳۵۹,۷۶۳	۱۵,۰۵۰,۹۲۴

واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز

صندوق سرمایه‌گذاری سهام بزرگ کاردان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱

۵۱- سود (زیان) فروش اوراق بھادار

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

[illegible]

صندوق سرمایه‌گذاری سهام بزرگ کردان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۸۵,۲۵۵,۳۷۱	۸۹۳,۷۵۵,۸۸۱,۵۲۵	۸۱۳,۳۷۷,۲۲۳,۸۸۱	۸۴۹,۰۵۶,۴۰۱	۴,۴۶۸,۷۷۹,۳۹۳	۷۴,۹۶۰,۸۲۱,۸۵۰	(۱۷۱,۷۶۰,۷۶۵,۳۳۳)
توسعه حمل و نقل ریلی پارسین	۱۲,۰۱۰۴	۵۰,۸۳۸,۰۰۰	۳۳۳,۳۷۰,۰۱۰۳	۴۸۲,۹۴۸	۲,۵۴۱,۸۴۰	۱۷۱,۹۷۳,۱۰۹	۹۳۳,۸۲۱,۰۲۴
رل پرداز نو آفرین	۱,۳۹۴,۷۶۷	۵,۳۶۸,۰۳۴,۹۵۹	۶,۸۸۶,۵۹۵,۵۳۳	۶,۸۸۶,۵۹۵,۵۳۳	۲۶,۳۴۰,۱۷۵	(۱,۶۴۹,۹۰۵,۳۳۱)	۱,۷۴۶,۵۶۴,۰۸۳
شرکت کی بی سی	۱,۳۵۱,۷۲۴	۱۲,۷۸۷,۵۸۴,۶۲۰	۱۳,۴۰۷,۵۷۳,۸۴۰	۱۳,۴۰۷,۵۷۳,۸۴۰	۶۳,۹۳۷,۹۲۴	(۶۹۶,۰۷۵,۰۱۹)	(۳۹۷,۳۷۵,۴۶۱)
داروسازی سینا	۷۰,۶۶۵۳	۱۶,۱۵۴,۲۱۵,۶۳۰	۱۴,۰۴۱,۹۲۳,۹۳۷	۱۵,۳۴۶,۳۳۶	۸۰,۷۷۱,۰۷۸	۲,۰۱۶,۱۷۴,۳۷۹	(۲۷۳,۸۶۴,۳۷۵)
صنایع پتروشیمی چادرملو	۹,۵۰۰,۶۰۸	۱۵۲,۳۱۲,۹۹۸,۶۰۱	۱۳۱,۴۵۷,۹۶۲,۴۲۵	۱۲۸,۳۹۷,۰۱۵	۷۶۱,۵۶۴,۹۹۵	۱۹,۰۹۴,۹۷۲,۱۶۶	(۲,۶۵۹,۶۹۷,۰۰۹)
بانک سامان	۴,۱۰۰,۰۰۰	۱۰,۷۶۲,۵۳۸,۰۱۱	۹,۱۴۰,۵۰۰,۳۱۸	۱۰,۳۴۴,۳۱۹	۵۳,۸۱۲,۶۹۱	۱,۵۳۴,۴۵۰,۷۸۳	(۴,۶۵۶,۰۹۴,۹۵۷)
سرمایه گذاری غدیر	۳,۱۰۰,۰۰۰	۴۳,۶۸۲,۰۹۲,۱۴۰	۴۵,۰۰۰,۹۱۳,۳۲۶	۴۱,۴۹۷,۳۰۷	۲۱۸,۴۱۰,۴۵۵	(۱,۵۸۶,۹۴۸,۸۴۸)	۸,۱۱۵,۴۴۶,۹۷۰
تولید برق عسلویه مینا	۲,۵۰۰,۰۰۱	۱۳,۹۳۶,۱۴۶,۶۷۱	۱۵,۲۴۶,۳۴۷,۹۷۳	۱۳,۳۲۹,۱۹۹	۶۹,۶۸۰,۷۳۴	(۱,۳۹۳,۰۲۱,۳۲۵)	۲۲,۵۷۲,۶۳۴
بیمه البرز	۱۰,۰۴۱,۴۷۸	۱۸,۵۷۳,۱۱۴,۳۲۳	۱۶,۹۴۰,۶۷۹,۵۳۰	۱۷,۶۴۴,۰۵۱	۹۲,۸۶۵,۵۶۸	۱,۵۲۱,۹۳۵,۰۷۳	۱۴,۸۸۱,۶۳۰
توسعه مدادن و قلزات	۵,۸۰۰,۰۰۰	۲۵,۴۳۴,۲۳۹,۰۵۲	۳۳,۳۷۸,۹۳۱,۹۱۶	۲۴,۱۶۲,۳۷۹	۱۲۷,۱۷۱,۱۹۶	(۸,۰۹۶,۰۲۶,۴۴۹)	(۵۲۱,۰۶۲,۸۷۳)
بلی پروتئین خرم - خرم بیلان	۴۹۱,۶۳۱	۵۰,۵۹۴,۰۷۲,۸۸۰	۵۸,۰۶۶,۳۹۳,۵۵۰	۴۸,۰۶۴,۲۶۵	۲۵۲,۹۷۰,۳۶۶	(۷,۷۷۳,۲۵۵,۳۰۱)	۸,۹۰۰,۵۷۸,۸۵۰
سرمایه گذاری صدر تامین	۱,۲۷۳,۷۷۵	۱۰,۱۰۷,۰۶۸,۶۹۰	۱۳,۷۱۷,۹۹۹,۴۵۶	۹,۶۶۲,۰۷۹	۵۰,۸۵۳,۳۳۳	(۳,۶۰۷,۸۴۶,۱۸۸)	(۳۱,۵۶۵,۷۷۲,۸۰۰)
مبین انرژی خلیج فارس	۱,۷۵۶,۷۰۰	۴۱,۰۷۹,۴۲۶,۳۸۰	۴۲,۱۰۲,۰۳۰,۴۷۹	۳۹,۰۲۵,۰۱۹	۲۰,۵۳۹۷,۱۴۷	(۱,۲۶۷,۰۲۶,۱۶۵)	۶,۹۴۱,۶۴۹,۴۵۴
تامین سرمایه لوتوس پارسین	۱,۰۰۶,۹۲۰	۴,۷۰۱,۵۴۳,۰۳۲	۴,۱۵۸,۰۶۱,۰۳۶	۳,۴۸۲,۳۵۳	۱۸,۳۳۰,۰۰۸۹	(۱,۰۲۶,۱۳۸,۰۸۳)	۴,۳۴۶,۰۶۶,۹۹۴
سیمان خزر	۱۹۶,۸۵۸	۳,۶۶۶,۰۱۸,۸۳۰	۴,۶۷۰,۳۴۴,۴۷۱	۳,۴۸۲,۳۵۳	۶۰,۵۷۹,۵۸۳	۵۱۵,۵۰۰,۰۲۸	۸۵۷,۴۰۰,۱,۴۹۴
تامین سرمایه نوین	۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۲,۱۱۵,۹۱۶,۴۱۶	۱۱,۸۲۰,۳۰۰,۵۶۲	۱۱,۵۰۰,۹,۸۶۸	۱۲,۳۴۶,۵۰۱	۲۲۳,۵۲۶,۴۰۳	(۲,۶۷۷,۴۴۳,۵۰۱)
بانک اقتصاد نوین	۶۰,۲۴۰,۹	۲,۴۷۰,۰۰۳۲,۶۷۰	۲,۲۴۰,۰۱۱,۳۳۹	۲,۳۴۶,۵۰۱	۱۲,۳۵۰,۱,۶۳۳	۲۱۵,۲۲۴,۶۶۷	-
سیمرخ	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۱۳۹,۰۱۰,۱,۶۷۰	۲۹,۴۹۲,۳۴۸,۹۸۱	۲۴,۸۳۱,۹۳۰	۱۳۰,۶۹۵,۵۰۷	(۳,۵۰۰,۶۷۴,۷۴۸)	-
داروسازی اکسیر	۱,۰۰۸۵,۴۰۷	۱۸,۳۸۲,۲۹۴,۰۷۰	۲۲,۴۲۹,۹۶۹,۹۷۶	۱۷,۴۶۲,۷۸۸	۹۱,۹۱۱,۴۷۲	(۴,۱۶۷,۰۵۰,۱,۶۶۶)	-
گس ویت‌ص، پتروشیمی خلیج فارس	۷,۶۰۰,۰۰۰	۱۶,۱۶۵,۰۱۴,۴۴۳	۱۷,۷۳۱,۰۶۸,۶۶۰	۱۵,۳۵۵,۶۹۷	۸۰,۸۲۵,۰۷۸	(۱,۶۶۲,۳۳۴,۹۹۲)	-
مخابرات ایران	۲,۶۰۰,۰۰۰	۱۸,۳۰۰,۹۶۵,۵۰۱۰	۱۷,۸۳۳,۲۵۷,۰۰۰	۱۷,۳۹۳,۵۹۹	۹۱,۵۴۸,۳۷۳	۳۶۷,۴۵۶,۱۷۸	-
پیشگامان فن آوری و دانش آرامیس	۳۰,۹,۸۱۰	۳۰,۹,۸۱۰	۱,۳۸۴,۰۴۱,۹۶۷	-	-	(۱,۳۸۴,۰۴۱,۹۶۷)	-
مس شهیدباهنر	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۱۱۸,۱۶۵,۸۵۰	۲۵,۶۷۶,۳۱۱,۵۰۰	۲۶,۷۱۲,۰۰۴	۱۴۰,۵۹۰,۸۲۶	۲,۲۷۴,۵۵۱,۵۲۰	-
سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	۱۰۰,۹۷۶,۲۸۱	۱۲۸,۸۸۸,۹۴۹,۴۲۰	۱۳۱,۲۵۴,۱۲۱,۵۰۵	۱۲۲,۴۲۹,۰۰۴	۶۴۴,۴۲۴,۸۵۳	(۳,۱۳۶,۰۲۵,۹۴۲)	-
نیروز کر	۳۴,۶۳۶	۷۴,۵۶۹,۷۳۰	۶۳۲,۵۵۶,۳۷۰	۷۰,۸۵۶۱	۳,۷۲۹,۳۴۹	۱۰,۸۸۷,۵۵۰	-
صنایع کاغذی و سرامیک سینا	۱۶۳,۱۷۳	۷,۹۹۴,۷۲۶,۷۹۰	۵,۷۷۷,۴۱۰,۷۶۰	۷,۱۱۹,۸۸۵	۳۷,۴۷۳,۶۳۱	۱,۶۷۲,۷۲۲,۵۱۴	-
	۱۵۷,۲۶۰,۲۱۵	۱,۵۶۲,۳۱۲,۹۹۹,۱۲۳	۱,۴۸۸,۳۳۹,۸۳۱,۰۹۳	۱,۴۶۷,۸۸۲,۱۱۷	۷,۸۱۱,۰۶۳,۴۴۶	۶۴,۵۹۳,۹۱۲,۶۵۶	(۱۸۲,۷۳۳,۰۹۳,۱,۶۶۶)

صندوق سرمایه‌گذاری سهام بزرگ کاردان
یادداشت های توفیقی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کاربرد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۱۵۷,۲۶۰,۲۱۵	۱,۵۶۲,۲۱۲,۹۹۹,۱۲۲	۱,۴۸۸,۳۳۹,۸۳۱,۰۹۳	۱,۴۶۷,۸۸۳,۱۱۷	۷۸۱۱,۰۶۳,۴۴۶	۶۴,۵۹۳,۹۱۲,۶۵۶	(۱۸۲,۷۲۳,۰۹۳,۱۶۶)
توسعه خدمات دریایی و بندری سینا	۱۰۰,۰۰۰	۵,۱۱۰,۰۰۰,۵۰۰	۵,۰۷۱,۸۱۱,۱۷۳	۴,۸۵۴,۵۹۷	۲۵,۵۵۰,۵۲۵	۷,۸۸۸,۷۰۵	-
کوبیر تایلر	۱,۰۷۸,۳۶۳	۵,۱۱۸,۰۴۴,۹۳۸	۷,۳۳۵,۲۴۳,۷۶۳	۴,۸۶۱,۹۸۹	۲۵,۵۹۰,۲۳۴	(۳,۲۴۷,۶۵۱,۰۳۸)	-
پتروشیمی غدیر	۳۸۷,۷۰۷	۳۷,۱۵۱,۵۶۷,۶۹۰	۳۴,۳۷۳,۸۳۸,۷۸۵	۳۵,۲۹۳,۶۹۸	۱۸۵,۷۵۷,۸۳۴	۲,۵۵۶,۶۷۷,۳۳۳	-
تجلی توسعه معادن و فلزات	۶۲,۰۰۰,۰۰۰	۶۹,۰۹۰,۹۷۱,۴۱۳	۶۲,۰۵۶,۲۹۶,۰۰۰	۶۵,۶۳۴,۷۸۹	۳۳۵,۴۵۴,۸۶۵	۶,۶۳۲,۵۸۵,۷۵۹	-
پارس مینو	۶۷,۹۵۱	۱۸۳,۰۳۸,۱۹۰	۱۷۰,۱۲۵,۵۲۳	۱۷۳,۸۸۴	۹۱۵,۱۹۱	۱۱,۸۱۳,۵۹۲	-
تالین سرمایه خلیج فارس	۲۵,۴۵۳	۲۵,۴۵۳,۰۰۰	۲۵,۳۰۱,۵۵۴	-	-	۱۵۱,۴۴۶	-
صنعتی و معدنی شمال شرق شاهرود	۶۰۰,۰۰۰	۵۴,۰۴۰,۹۳۲,۵۰	۳۹,۸۷۱,۸۴۸,۸۴۲	۵۱,۳۳۷,۵۶۲	۲۷۰,۲۰۰,۹۶۷	۱۳,۸۴۶,۸۰۵,۸۷۹	-
بیمه اکلیلی ایران	۳,۶۰۰,۰۰۰	۴۲,۳۵۶,۴۳۷,۷۰۰	۳۵,۶۰۶,۸۷۱,۰۰۰	۴۰,۱۲۳,۵۱۷	۲۱۱,۲۸۲,۱۳۸	۶,۳۹۸,۱۳۱,۰۴۵	-
بیمه ما	۲,۰۰۰,۰۰۰	۹,۰۳۳,۱۳۷,۹۲۶	۱۰,۶۰۹,۸۳۶,۷۶۷	۸,۵۸۰,۸۱۷	۴۵,۱۶۵,۶۹۷	(۱,۶۳۰,۴۴۵,۳۴۵)	-
سرمایه‌گذاری ملی ایران	۱۷,۱۴۴,۹۶۸	۱۴۱,۳۱۳,۷۳۵,۰۷۵	۱۴۱,۰۹۱,۳۱۵,۴۰۱	۱۳۴,۳۴۷,۱۶۷	۷۰,۶۰۵,۶۹۰	(۶۱۸,۳۹۶,۱۶۳)	-
شیعی دارویی داروپخش	۶,۴۶۰	۱۲۶,۸۷۱,۷۷۰	۱۳۸,۳۲۰,۴۶۷	۱۲۰,۵۰۸	۶۳۴,۲۵۹	(۱۲,۳۰۳,۵۶۴)	-
توسعه صنایع پتروشیمی (هلدینگ)	۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۳,۴۸۲,۶۹۰,۰۶۰	۱۶,۶۶۴,۱۰۷,۹۸۹	۱۲,۸۰۸,۲۳۴	۶۷,۴۱۳,۴۴۸	(۳,۱۶۱,۶۳۹,۶۱۱)	-
آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۲۴۲,۱۸۵,۰۲۰	۱۰۰,۰۸۹,۸۰۰,۰۰۰	۹۵,۳۲۸,۹۴۶	۵۰۰,۱۳۱,۰۹۲۵	(۴۴۴,۰۵۴,۸۵۱)	-
تالین سرمایه خلیج فارس	۲۵,۴۵۳	۱۳۱,۱۸۲,۹۵۰	۲۵,۴۵۳,۰۰۰	۱۲۴,۶۲۰	۶۵۵,۹۱۵	۱۰۴,۹۴۹,۴۱۵	-
پالایش نفت شیراز	-	-	-	-	-	-	(۷,۰۶۳,۶۰۰,۲۱۸)
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	-	-	-	-	-	-	(۱۰,۰۱۷,۵۹۲,۰۴۹)
اعتباری ملل	-	-	-	-	-	-	۱۰,۷۶۰,۰۱۵,۱۶۳
سرمایه گذاری توکا فولاد (هلدینگ)	-	-	-	-	-	-	(۱۳,۴۳۸,۴۵۴,۶۲۲)
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	-	-	-	-	-	-	(۳۵,۸۲۸,۸۵۶,۵۸۶)
بانک تجارت	-	-	-	-	-	-	(۱۱,۲۶۷,۰۷۲,۱۸۸)
بیمه کوثر	-	-	-	-	-	-	۵,۹۵۹,۳۳۴,۷۳۳
پتروشیمی چم	-	-	-	-	-	-	(۶,۵۶۵,۰۰۳,۰۵۹)
پتروشیمی بوعلی سینا	-	-	-	-	-	-	(۲,۰۰۹,۲۶۸,۳۴۱)
پتروشیمی غدیر	-	-	-	-	-	-	۱۰,۵۵۳,۰۷۷۰
	۲۵۱,۷۹۶,۶۷۰	۲,۰۳۹,۵۱۸,۶۰۳,۱۱۴	۱,۹۴۱,۴۷۰,۰۱۱,۳۵۷	۱,۹۲۱,۲۹۲,۴۴۵	۱۰,۱۹۷,۴۶۴,۲۰۴	۸۵,۹۳۹,۲۵۲,۹۸	(۲۵۲,۰۹۸,۲۵۹,۵۶۴)

صندوق سرمایه‌گذاری سهام بزرگ کارندان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کاربرد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۲۵۱,۷۹۶,۶۷۰	۲,۰۳۹,۵۱۸,۶۰۳,۱۱۴	۱,۹۴۱,۴۷۰,۰۱۱,۳۵۷	۱,۹۲۱,۲۹۲,۴۴۵	۱۰,۱۹۷,۴۶۴,۲۰۴	۸۵,۹۳۹,۵۲۵,۲۹۸	(۲۵۲,۰۹۸,۲۵۹,۵۶۴)
مدیریت صنعت شوینده تان، بهشهر	-	-	-	-	-	-	۲,۶۹۰,۰۶۰,۶۷۹
پتروشیمی پارس	-	-	-	-	-	-	۹,۴۴۴,۱۰۱,۵۶۵
سایا	-	-	-	-	-	-	(۳۸۹,۰۳۶,۴۱۴)
سرمایه گذاری دارویی تامین	-	-	-	-	-	-	(۲۳,۲۵۶,۹۹۱,۹۱۷)
مدیریت سرمایه گذاری کوثر بهمن	-	-	-	-	-	-	(۱۵۵,۱۲۸,۷۴۱)
فراوری معدنی اپال کانی پارس	-	-	-	-	-	-	۱,۴۵۰,۰۰۹,۷۹۲۵
معذنی و صنعتی گل گهر	-	-	-	-	-	-	(۱,۳۷۷,۴۸۲,۹۴۲)
باما	-	-	-	-	-	-	(۲۵,۵۹۰,۶۰۸,۶۰۵)
سیپار سیستم آسیا	-	-	-	-	-	-	۱۹۸,۶۷۹,۱۱۶
محمولات کاغذی لطیف	-	-	-	-	-	-	۲۸۶,۸۳۴,۳۹۸
پارس فولاد سبزوار	-	-	-	-	-	-	۱,۳۷۸,۹۵۲
کارخانجات قند قزوین	-	-	-	-	-	-	۵۸۱,۶۶۶,۶۹۱
رایان هم افزا	-	-	-	-	-	-	۴۹۵,۸۶۴,۸۹۸
سپید ماکیان	-	-	-	-	-	-	۲,۸۵۹,۳۰۸,۰۲۱
آریان کیمیا تک	-	-	-	-	-	-	۱,۳۲۱,۳۱۵,۴۱۹
سیمان خوزستان	-	-	-	-	-	-	(۶۷۰,۵۷۵,۲۷۹)
نفت ایرانول	-	-	-	-	-	-	۲,۰۴۲,۵۰۹,۹۸۹
گروه مینا (سپاهی عالم)	-	-	-	-	-	-	۷,۶۵۰,۰۳۲,۵۶۹
پاکدیس	-	-	-	-	-	-	(۲۴۵,۴۲۶,۰۷۹)
سیحان دارو	-	-	-	-	-	-	۵۴۰,۲۵۲,۷۲۱
س. و خدمات مدیریت صندب کشوری	-	-	-	-	-	-	۱۵۴,۷۵۶,۶۴۴
سرمایه گذاری هلمون صبا	-	-	-	-	-	-	۱۶۷,۵۱۴,۶۴۶
گ. مدیریت ارزش سرمایه ص ب کشوری	-	-	-	-	-	-	۲,۲۴۷,۰۴۰,۵۷۸
لیزینک کار آفرین	-	-	-	-	-	-	۶۹۴,۹۹۴,۷۴۷
صندوق س. گروه زعفران سحر خیز	-	-	-	-	-	-	۹۸۶,۹۳۷,۵۸۵
جمع کل	۲۵۱,۷۹۶,۶۷۰	۲,۰۳۹,۵۱۸,۶۰۳,۱۱۴	۱,۹۴۱,۴۷۰,۰۱۱,۳۵۷	۱,۹۲۱,۲۹۲,۴۴۵	۱۰,۱۹۷,۴۶۴,۲۰۴	۸۵,۹۳۹,۵۲۵,۲۹۸	(۲۶۹,۹۱۷,۰۳۶۲,۳۰۹)

صندوق سرمایه‌گذاری سهام بزرگ کارخان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱

۱۵-۲ سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم :

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰										سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰									
سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		مالیات		کارمزد فروش		ارزش دفتری		بهای فروش		تعداد		نام شرکت					
ریال		ریال		ریال		ریال		ریال		ریال									
-	-	-	-	-	-	-	-	۸,۳۱۴,۶۱۸,۶۳۶	۸,۳۱۴,۶۱۸,۶۳۶	۵۵۱,۷۲۴	۵۵۱,۷۲۴	ح. شرکت کی بی سی	ح. شرکت کی بی سی	ح. تجلی توسعه معادن و فلزات	ح. پالایش نفت تبریز				
-	۴۲۵,۱۹۶,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	۶۱,۳۳۱,۱۰۰,۰۰۰	۶۲,۰۵۶,۲۹۶,۰۰۰	۶۲,۰۰۰,۰۰۰	۶۲,۰۰۰,۰۰۰	ح. سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	ح. پالایش نفت تبریز	ح. س. نفت و گاز و پتروشیمی تامین	ح. تامین سرمایه بانک ملت				
-	(۶,۵۸۱,۰۳۷,۱۴۰)	-	-	-	-	-	-	۳۳,۳۹۸,۸۸۷,۱۴۰	۲۶,۸۱۷,۸۴۰,۰۰۰	۲,۰۶۰,۰۰۰	۲,۰۶۰,۰۰۰	ح. داروسازی اکسیر	ح. کویر تاپیر	ح. آینده شیمی قرن	ح. تامین سرمایه لوتوس پارسیان				
-	۱۰,۳۴۴,۸۹۷,۷۵۸	۱۴۱,۹۵۲,۸۱۳	۲۶,۹۷۰,۸۳۳	۱۷,۸۵۶,۷۴۱,۰۵۶	۱۰,۵۱۴,۸۴۵,۶۴۰	۵,۳۸۰,۵۲۰,۷۱۷	۱۲,۳۸۱,۴۵۲,۶۵۶	۲۹,۱۰۷,۳۵۰,۰۰۰	۲۱,۳۱۰,۸۶۵,۲۳۶	۲۸,۹۵۲,۸۶	۲۸,۹۵۲,۸۶	ح. سرمایه گذاری ملی ایران	ح. سرمایه گذاری سپه	ح. سبحان دارو	ح. معدنی و صنعتی گل گهر				
-	(۲,۳۷۵,۱۰۳,۸۴۲)	۴۰,۹۴۲,۳۱۸	۷,۷۷۸,۷۶۴	۱۰,۵۱۴,۸۴۵,۶۴۰	۵,۳۸۰,۵۲۰,۷۱۷	۲۹,۱۰۷,۳۵۰,۰۰۰	۲۱,۳۱۰,۸۶۵,۲۳۶	۲۱,۸۲۲,۰۲۹,۴۸۷	۲,۰۰۵,۳۹۵,۴۸۶	۶۰۴,۱۵۲	۶۰۴,۱۵۲	ح. پتروشیمی جم	ح. مس شهیدباهنر	ح. مس شهیدباهنر	ح. مس شهیدباهنر				
-	۶,۹۰۰,۹۳۱,۹۳۹	-	-	-	-	-	-	۱۷,۶۴۳,۳۵۵,۰۷۸	۱,۵۴۷,۲۳۳,۳۷۲	۳,۳۵۵,۸۰۰,۰۰۰	۱,۷۳۲,۹۵۵,۸۳۸	-	-	-	-				
-	-	-	-	-	-	-	-	۸,۷۹۲,۴۷۰,۳۹۲	۲۱,۸۲۲,۰۲۹,۴۸۷	۸۷۶,۹۲۰	۸۷۶,۹۲۰	-	-	-	-				
-	۱۲,۴۱۸,۳۹۴,۸۴۴	-	-	-	-	-	-	۱,۵۴۷,۲۳۳,۳۷۲	۲,۰۰۵,۳۹۵,۴۸۶	۶۰۴,۱۵۲	۶۰۴,۱۵۲	-	-	-	-				
(۱۷,۵۵۶,۴۶۶,۹۳۲)	۴۱,۷۸,۷۷۴,۴۰۹	-	-	-	-	-	-	۱,۷۳۲,۹۵۵,۸۳۸	-	-	-	-	-	-	-				
(۳,۲۴۵,۸۰۳,۶۷۸)	۴۴۶,۱۳۰,۷۸۱	۱۰۰,۲۶,۴۷۸	۱,۹۰۴,۹۵۵	۱,۵۴۷,۲۳۳,۳۷۲	۳,۳۵۵,۸۰۰,۰۰۰	۱,۷۳۲,۹۵۵,۸۳۸	۱,۷۳۲,۹۵۵,۸۳۸	-	-	-	-	-	-	-	-				
-	(۱,۶۴۲,۱۰۱,۶۸۱)	۸,۶۱۹,۷۷۹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-				
(۳,۱۱۱,۵۷۶,۱۱۳)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-				
(۱,۰۶۴,۶۴۱,۸۴۹)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-				
(۶۹۹,۶۱۷,۵۵۷)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-				
(۶,۲۷۲,۳۹۹,۴۸۶)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-				
۲,۳۵۲,۳۳۱,۱۲۶	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-				
(۳۰,۵۹۸,۲۷۴,۴۸۹)	۲۴,۱۳۶,۰۷۳,۰۶۸	۲۰۱,۵۴۱,۱۳۸۸	۳۸,۳۹۲,۲۹۲	۱۹۷,۴۴۲,۸۲۱,۹۳۱	۲۲۱,۸۱۸,۷۲۸,۶۷۹	۷۹,۵۶۶,۸۳۷	-	-	-	-	-	-	-	-	-				

صندوق سرمایه‌گذاری سهام بزرگ کردان
یادداشت‌های توجیهی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱

۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سود و زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار به شرح زیر است:

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۲۹,۵۷۵,۸۱۵,۵۵۸ (۴۱۰,۴۹۳,۴۷۸)	۱۶-۱	
سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق با درآمد ثابت یا علی‌الحساب	۱۲۹,۱۶۴,۷۸۶,۳۸۰	۱۶-۲	

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

نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	ریال	ریال	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	ریال	ریال	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰
سرمایه گذاری ملی ایران	۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۹۹۷,۷۷۳,۷۲۹	۱۲,۹۹۷,۷۷۳,۷۲۹	۱۵,۱۶۲,۰۰۰	۷۹,۸۰۰,۰۰۰	۷۹,۸۰۰,۰۰۰	۲,۸۵۶,۵۱۳,۰۴۳	۲,۸۵۶,۵۱۳,۰۴۳	(۹۰,۴۵۶,۵۱۳,۰۴۳)	۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰
سرمایه گذاری غدیر (طلدینگ)	۶۷۰,۰۰۰	۱۱۸,۴۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۹۷,۴۱۴,۳۷۴,۵۷۴	۹۷,۴۱۴,۳۷۴,۵۷۴	۱۱۲,۵۳۳,۲۰۰	۵۹۲,۲۸۰,۰۰۰	۵۹۲,۲۸۰,۰۰۰	۲۰,۳۳۶,۸۱۲,۲۲۶	۲۰,۳۳۶,۸۱۲,۲۲۶	(۳۳۲,۹۶۴,۱۴۴)	۶۷۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰
گروه بهمن	۴۵,۶۳۱,۱۹۰	۷۹,۴۴۳,۹۰۱,۷۹۰	۸۶,۰۰۱,۹۵۹,۷۷۵	۸۶,۰۰۱,۹۵۹,۷۷۵	۷۵,۴۷۱,۷۰۷	۳۹۷,۲۱۹,۵۰۹	۳۹۷,۲۱۹,۵۰۹	(۷۰,۳۰,۷۴۹,۲۰۱)	(۷۰,۳۰,۷۴۹,۲۰۱)	(۷۰,۳۰,۷۴۹,۲۰۱)	۴۵,۶۳۱,۱۹۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی ایران	۲,۹۸۷,۶۱۰	۳۷,۳۱۵,۲۴۸,۹۰۰	۲۶,۶۹۶,۵۶۸,۰۴۱	۲۶,۶۹۶,۵۶۸,۰۴۱	۳۵,۴۴۹,۴۸۶	۱۸۶,۵۷۶,۲۴۴	۱۸۶,۵۷۶,۲۴۴	۱۰,۳۹۶,۶۵۵,۱۲۸	۱۰,۳۹۶,۶۵۵,۱۲۸	(۱۱,۱۲۳,۳۶۰,۰۰۶)	۲,۹۸۷,۶۱۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰
فولاد مبارکه اصفهان	۳۹,۰۸۱,۹۱۱	۱۶۰,۸۲۲,۹۶۷,۸۳۰	۱۷۴,۲۳۳,۳۲۲,۴۹۶	۱۷۴,۲۳۳,۳۲۲,۴۹۶	۱۵۲,۷۸۱,۸۱۹	۸۰۴,۱۱۴,۸۸۹	۸۰۴,۱۱۴,۸۸۹	(۴,۳۵۷,۲۵۱,۳۷۵)	(۴,۳۵۷,۲۵۱,۳۷۵)	(۱۴,۳۵۷,۲۵۱,۳۷۵)	۳۹,۰۸۱,۹۱۱	۱۴۰۰/۰۹/۳۰
گسترش نفت و گاز پارسیان	۳,۱۴۰,۱۲۵	۱۱۸,۵۰۸,۶۹۴,۹۰۰	۹۹,۹۵۳,۷۸۶,۳۰۹	۹۹,۹۵۳,۷۸۶,۳۰۹	۱۱۲,۵۸۳,۲۶۰	۵۹۲,۵۴۳,۴۷۴	۵۹۲,۵۴۳,۴۷۴	۱۷,۸۴۹,۷۸۱,۸۵۶	۱۷,۸۴۹,۷۸۱,۸۵۶	(۱۸,۷۸۷,۵۴۵,۰۰۸)	۳,۱۴۰,۱۲۵	۱۴۰۰/۰۹/۳۰
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۹,۲۳۳,۴۴۹	۸۱,۳۴۶,۶۸۵,۶۹۰	۵۴,۳۵۲,۹۰۷,۲۳۵	۵۴,۳۵۲,۹۰۷,۲۳۵	۷۷,۲۷۹,۳۵۱	۴۰۶,۷۳۳,۴۴۸	۴۰۶,۷۳۳,۴۴۸	۲۶,۵۰۹,۷۶۵,۶۷۵	۲۶,۵۰۹,۷۶۵,۶۷۵	(۸,۸۲۴,۹۱۹,۲۵۷)	۹,۲۳۳,۴۴۹	۱۴۰۰/۰۹/۳۰
کوپر تاپر	۴,۷۱۲,۲۰۹	۲۴,۴۰۹,۲۴۲,۶۲۰	۲۲,۰۵۲,۴۰۱,۰۱۹	۲۲,۰۵۲,۴۰۱,۰۱۹	۲۲,۱۸۸,۷۸۰	۱۲۲,۰۴۶,۱۱۳	۱۲۲,۰۴۶,۱۱۳	(۷,۷۸۹,۳۹۳,۳۹۳)	(۷,۷۸۹,۳۹۳,۳۹۳)	(۸,۸۲۴,۹۱۹,۲۵۷)	۴,۷۱۲,۲۰۹	۱۴۰۰/۰۹/۳۰
توسعه حمل و نقل ریلی پارسیان	۷۹۷,۸۹۶	۳۱,۶۷۶,۴۷۱,۳۰۰	۲۱,۹۷۵,۷۶۶,۰۱۰	۲۱,۹۷۵,۷۶۶,۰۱۰	۳۰,۰۹۲,۶۴۸	۱۵۸,۳۸۲,۲۵۶	۱۵۸,۳۸۲,۲۵۶	۹,۵۱۲,۲۳۰,۱۸۶	۹,۵۱۲,۲۳۰,۱۸۶	(۴,۷۴۰,۶۱۶,۸۰۴)	۷۹۷,۸۹۶	۱۴۰۰/۰۹/۳۰
بانک اقتصاد نوین	۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۵۳,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۵,۳۵۶,۴۳۳,۹۲۰	۵۵,۳۵۶,۴۳۳,۹۲۰	۵۰,۹۹۶,۰۰۰	۲۶۸,۴۰۰,۰۰۰	۲۶۸,۴۰۰,۰۰۰	(۱,۸۹۵,۸۲۹,۹۳۰)	(۱,۸۹۵,۸۲۹,۹۳۰)	(۱۱,۸۱۴,۶۸۳,۱۷۸)	۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰
بانک سامان	۳۰,۷۲۴,۸۱۳	۷۳,۳۴۷,۹۷۸,۰۳۲	۴۸,۰۸۳,۵۸۶,۲۹۶	۴۸,۰۸۳,۵۸۶,۲۹۶	۶۹,۵۸۵,۵۵۹	۳۶۶,۳۳۹,۸۹۰	۳۶۶,۳۳۹,۸۹۰	۲۴,۷۲۸,۵۶۶,۲۶۷	۲۴,۷۲۸,۵۶۶,۲۶۷	(۴۰,۷۸۵,۸۰۷,۹۴۵)	۳۰,۷۲۴,۸۱۳	۱۴۰۰/۰۹/۳۰
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	۹,۷۷۷,۷۷۸	۶۸,۳۴۶,۶۶۸,۱۳۰	۷۶,۱۴۳,۸۲۳,۰۶۴	۷۶,۱۴۳,۸۲۳,۰۶۴	۶۴,۹۲۹,۳۲۵	۳۴۱,۷۳۳,۳۴۱	۳۴۱,۷۳۳,۳۴۱	(۸,۳۰۳,۸۱۲,۵۲۰)	(۸,۳۰۳,۸۱۲,۵۲۰)	۲,۷۸۴,۹۷۵,۶۷۵	۹,۷۷۷,۷۷۸	۱۴۰۰/۰۹/۳۰
بیمه انکابی آوای پارس ۷۰ تادیه	۳۸,۱۳۷	۲۶,۶۵۵,۹۰۰	۲۶,۵۳۷,۰۵۹	۲۶,۵۳۷,۰۵۹	۲۵,۲۶۱	۱۳۳,۴۸۰	۱۳۳,۴۸۰	-	-	(۱۸۳,۰۷۷)	۳۸,۱۳۷	۱۴۰۰/۰۹/۳۰
پالایش نفت تبریز	۵,۴۵۹,۶۶۵	۸۸,۳۲۸,۱۸۶,۴۰۰	۵۶,۳۸۷,۶۰۶,۶۳۴	۵۶,۳۸۷,۶۰۶,۶۳۴	۸۳,۸۱۶,۷۷۷	۴۴۱,۱۴۰,۹۳۲	۴۴۱,۱۴۰,۹۳۲	۳۱,۳۱۵,۶۲۲,۰۵۷	۳۱,۳۱۵,۶۲۲,۰۵۷	(۴,۴۱۰,۵۷۵,۶۸۱)	۵,۴۵۹,۶۶۵	۱۴۰۰/۰۹/۳۰
داروسازی اکسیر	۱,۶۱۴,۵۹۳	۳۱,۹۰۴,۲۵۷,۶۸۰	۳۳,۳۸۰,۴۹۰,۸۵۰	۳۳,۳۸۰,۴۹۰,۸۵۰	۲۰,۳۰۹,۱۴۰	۱۵۹,۵۲۱,۷۸۸	۱۵۹,۵۲۱,۷۸۸	(۱,۶۶۵,۹۶۴,۰۹۸)	(۱,۶۶۵,۹۶۴,۰۹۸)	(۵۰,۹۶۳,۸۶۰,۶۰۱)	۱,۶۱۴,۵۹۳	۱۴۰۰/۰۹/۳۰
س. نفت و گاز و پتروشیمی تامین	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۸,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۶,۶۴۴,۱۰۰,۳۶۲	۴۶,۶۴۴,۱۰۰,۳۶۲	۴۶,۲۴۶,۰۰۰	۲۴۳,۴۰۰,۰۰۰	۲۴۳,۴۰۰,۰۰۰	۱,۹۲۶,۲۵۳,۳۶۸	۱,۹۲۶,۲۵۳,۳۶۸	(۴۰,۴۵۵,۱,۲۵۳)	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰
بیمه انکابی تهران راک ۵۰/ تادیه	۱۰,۸۰۰,۵۳	۵۴,۰۲۶,۵۰۰	۵۳,۷۰۵,۰۴۲	۵۳,۷۰۵,۰۴۲	۵۱,۳۲۵	۲۷۰,۱۳۲	۲۷۰,۱۳۲	-	-	(۳۷۰,۵۱۱)	۱۰,۸۰۰,۵۳	۱۴۰۰/۰۹/۳۰
قاسم ایران	۱,۸۷۷,۸۲۸	۱۰,۶۲۸,۵۰۶,۴۸۰	۸,۵۲۳,۷۶,۰۱۹	۸,۵۲۳,۷۶,۰۱۹	۱۰,۰۹۷,۰۸۱	۵۲,۱۴۲,۵۲۳	۵۲,۱۴۲,۵۲۳	۲,۰۴۲,۱۹۰,۸۴۷	۲,۰۴۲,۱۹۰,۸۴۷	-	۱,۸۷۷,۸۲۸	۱۴۰۰/۰۹/۳۰
بیمه البرز	۵,۶۸۲,۴۰۰	۱۰,۳۴۷,۱۷۰,۲۰۰	۸,۳۲۵,۱۱۱,۷۴۷	۸,۳۲۵,۱۱۱,۷۴۷	۹,۷۳۴,۸۱۲	۵۱,۳۲۵,۵۵۱	۵۱,۳۲۵,۵۵۱	۱,۹۶۱,۰۸۷,۷۹۰	۱,۹۶۱,۰۸۷,۷۹۰	-	۵,۶۸۲,۴۰۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰
گروه مپنا (سهامی عام)	۲,۲۵۰,۰۰۰	۲۱,۱۳۴,۲۵۰,۰۰۰	۲۶,۸۲۶,۹۵,۱۵۸	۲۶,۸۲۶,۹۵,۱۵۸	۲۰,۰۷۷,۵۳۸	۱۰۰,۵۶۷۱,۲۵۰	۱۰۰,۵۶۷۱,۲۵۰	(۵,۸۱۷,۵۹۲,۹۴۶)	(۵,۸۱۷,۵۹۲,۹۴۶)	-	۲,۲۵۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۹/۳۰
	۱۸۲,۶۱۸,۶۷۷	۱,۰۰۷,۴۱۱,۷۰۵,۲۳۲	۹۵۵,۴۰۰,۴۳۵,۳۴۹	۹۵۵,۴۰۰,۴۳۵,۳۴۹	۱,۰۲۰,۴۱۱,۱۹۹	۵,۳۲۷,۵۵۵,۳۵۹	۵,۳۲۷,۵۵۵,۳۵۹	۱۰۲,۶۸۵,۶۲۰,۵۲۸	۱۰۲,۶۸۵,۶۲۰,۵۲۸	(۱۷۲,۳۸۰,۷۵۵,۳۰۲)	۱۸۲,۶۱۸,۶۷۷	۱۴۰۰/۰۹/۳۰

صندوق سرمایه‌گذاری سهام بزرگ کردان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۹/۳۰

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۹/۳۰

نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۱۸۲,۶۱۸,۶۷۷	۱,۰۷۴,۱۱۷,۰۵۲,۳۴۲	۹۶۵,۴۰۰,۴۳۵,۳۴۹	۱,۰۳۰,۴۱۱,۱۹۹	۵,۳۷۰,۵۸۵,۱۵۹	۱۰۳,۶۵۶,۲۰۵,۲۷۸	(۱۷۲,۳۸۰,۷۵۵,۳۰۶)
نفت سیاهان	۲,۰۵۵,۷۴۵	۷,۹۵۷,۷۸۸,۸۹۵	۷,۹۵۳,۰۹۹,۱۴۰	۷,۵۵۹,۸۹۹	۳۹,۷۸۸,۹۴۴	(۴۳,۶۵۹,۰۸۹)	-
تاندوآر و کارخانه	۱,۵۲۲,۱۱۱	۷,۶۹۲,۲۸۸,۹۹۴	۶,۶۰۶,۰۵۲,۸۳۳	۷,۳۰۸,۱۱۲	۳۸,۴۶۳,۷۴۵	۱,۰۴۰,۹۳۴,۳۰۵	-
ج. بانک سامان	۶,۱۰۳,۷۶۴	۷,۱۲۲,۹۶۰,۳۴۰	۱۰,۴۴۳,۵۴۰,۲۰۴	۶,۸۷۱,۳۱۲	۳۶,۱۶۴,۸۰۲	(۳,۲۵۳,۶۱۶,۰۹۲)	-
کالسیمین	۴۴۲,۲۳۹	۸,۳۴۹,۴۷۲,۳۲۰	۸,۴۵۱,۴۸۲,۳۱۱	۷,۹۳۱,۹۹۹	۴۱,۷۴۷,۱۶۲	(۱۵۱,۶۸۹,۳۵۶)	-
نفت بهران	۱,۴۶۴,۹۴۶	۲۶,۲۵۱,۸۳۲,۳۲۰	۲۲,۵۱۲,۳۱۵,۲۰۱	۲۴,۹۳۹,۲۴۱	۱۳۱,۳۵۹,۱۶۲	۳,۵۸۳,۳۱۸,۷۱۶	-
داروسازی کاسپین تامین	۱,۱۹۹,۲۷۱	۱۶,۳۹۴,۰۳۴,۵۷۰	۱۴,۱۸۹,۵۸۵,۶۷۹	۱۵,۵۷۴,۳۳۳	۸۱,۹۷۰,۱۷۳	۲,۱۰۶,۹۰۴,۳۸۵	-
سیمان خزر	۲,۵۳۰,۵۴۷	۶,۳۰۲,۰۶۷,۱۴۰	۶,۰۳۵,۷۹۳,۳۵۵	۵۹,۱۸۶,۹۶۴	۳۱۱,۵۱۰,۳۳۶	۱,۸۹۵,۵۷۶,۴۸۵	-
صنایع کاشی و سرامیک سینا	۱۵۵,۲۱۰	۶,۶۸۳,۳۴۲,۶۰۰	۵,۴۹۵,۴۶۷,۵۳۶	۶,۳۴۹,۱۷۵	۳۳,۴۱۶,۹۱۳	۱,۱۴۸,۱۰۹,۱۷۶	-
سیمان صوفیان	۱,۶۰۰,۰۰۰	۳۲,۴۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۹,۷۸۷,۶۱۷,۸۸۰	۳۰,۸۲۵,۶۰۰	۱۶۲,۳۴۰,۰۰۰	۲,۴۶۷,۳۱۷,۱۲۰	-
کاشی و سرامیک حافظ	۱۲۰,۰۰۰	۶۶۴,۸۰۰,۰۰۰	۶۵۶,۶۰۶,۸۹۷	۶۳۱,۵۶۰	۲,۳۲۴,۰۰۰	۶,۲۳۷,۵۴۳	-
سرمایه‌گذاری صدر تامین	۵,۷۲۶,۲۷۵	۶۰,۰۱۱,۳۶۲,۰۰۰	۶۱,۶۷۱,۸۹۷,۲۷۴	۵۷,۰۱۰,۷۹۴	۳۰۰,۵۶۸,۱۰	(۲۰۱۷,۶۰۲,۸۷۸)	-
حمل و نقل گهر ترابزر سیرجان	۳۰۰,۰۰۰	۳۱,۸۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۵۷۸,۶۵۳,۰۰۹	۳۰,۳۹۵,۵۰۰	۱۵۹,۴۵۰,۰۰۰	۳,۱۷۱,۶۰۱,۴۹۱	-
پارس خزر	۳۱۹,۵۲۸	۴۹,۸۳۳,۵۵۶,۸۸۰	۳۹,۰۹۰,۸۶۷,۸۷	۴۷,۳۴۱,۹۰۸	۲۴۹,۱۶۷,۹۳۴	۱,۰۴۴,۹۹۰,۲۵۱	-
پیشگامان فن آوری و دانش آرایس	۲,۶۳۵,۵۲۰	۱۰,۴۸۱,۴۶۳,۰۴۰	۱۱,۷۷۲,۸۹۴,۶۰۲	۹,۵۵۲,۳۹۰	۵۲,۴۰۷,۳۱۵	(۱,۳۵۴,۷۹۶,۲۶۷)	-
صنعتی زر ماکارون	۲۴,۷۵۰,۰۰۰	۹۰,۷۵۸,۲۵۰,۰۰۰	۷۹,۹۳۴,۱۱۰,۰۸۰	۸۶,۳۲۰,۳۳۸	۴۵۳,۷۹۱,۲۵۰	۱۰,۲۸۴,۱۲۸,۳۳۲	-
پتروشیمی توری	۶۳,۲۱۲	۶,۰۸۰,۳۶۲,۲۸۰	۶,۰۸۸,۲۹۲,۷۴۷	۵,۷۷۶,۳۴۴	۳۰,۴۰۱,۸۱۱	(۴۴,۱۰۹,۶۲۳)	-
سیمان سلوه	۳۳,۲۶۳	۲,۱۶۰,۴۳۱,۸۵۰	۲,۰۲۷,۹۰۴,۰۸۰	۲,۰۵۲,۴۱۰	۱۰,۸۰۲,۱۵۹	۱۱۹,۶۷۳,۳۰۰	-
پالایش نفت بندرعباس	۹,۳۳۱,۸۴۶	۸۲,۵۳۲,۷۰۳,۲۴۰	۸۸,۱۹۸,۳۰۰,۵۶۸	۷۸,۴۰۶,۰۶۸	۴۱۲,۶۶۳,۵۱۶	(۶,۱۵۶,۶۶۶,۹۱۲)	-
پالایش نفت تهران	۵,۷۸۲,۵۲۲	۱۹,۹۹۰,۱۷۸,۵۵۴	۱۸,۶۴۴,۲۹۹,۹۸۴	۱۸,۹۹۰,۶۷۰	۹۹,۹۵۰,۸۹۳	۱,۳۲۶,۹۳۷,۰۰۷	-
پارس دارو	۴۹۹,۷۸۷	۱۴,۷۸۳,۶۹۹,۴۶۰	۱۲,۳۸۱,۶۳۷,۱۶۶	۱۴,۰۴۴,۵۱۴	۷۳,۹۱۸,۴۹۷	۲,۴۱۴,۰۹۹,۲۸۲	-
تامین سرمایه کیمیا	۷۰,۳۴۷	۷۰,۳۴۷,۰۰۰	۷۰,۳۱۰,۷۸۰	۶۶,۷۳۵	۲۵۱,۲۳۵	(۴۸۱,۷۵۰)	-
م. صنایع و معدن احیاء سیاهان	-	-	-	-	-	-	(۳۰,۱۳۴,۲۱۵,۷۹۳)
پلیمر آریا سلسول	-	-	-	-	-	-	۷,۸۸۳,۶۹۹,۷۸۵
گ. س. وت. صن. پتروشیمی خلیج فارس	-	-	-	-	-	-	(۱۲,۱۹۰,۲۳۲,۱۳۴)
ملی صنایع مس ایران	-	-	-	-	-	-	(۱۱,۲۵۷,۶۱۶,۲۴۶)
تامین سرمایه لوئوس پارسین	-	-	-	-	-	-	۵۷۱,۳۹۶,۵۵۰
صنعتی و معدنی شمل شرق شاهرود	-	-	-	-	-	-	(۴,۶۰۰,۵۰۹,۲۳۲)
توسعه صنایع بهشهر (ملدیگ)	-	-	-	-	-	-	۱,۵۴۱,۲۴۴,۴۸۴
	۲۵۱,۹۲۴,۷۱۰	۱,۶۱۸,۶۸۶,۳۸۳,۸۲۵	۱,۴۷۹,۴۷۹,۳۸۳,۸۶۱	۱,۵۳۷,۷۵۲,۰۶۵	۸,۰۹۳,۴۳۱,۹۱۶	۱۳۹,۵۷۵,۸۱۵,۸۵۸	(۲۳۰,۵۶۶,۹۷۷,۸۷۸)

صندوق سرمایه‌گذاری سهام بزرگ کارخان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰

نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
نقل از صفحه قبل	۲۵۱,۹۲۴,۷۱۰	۱,۶۱۸,۶۸۶,۳۸۳,۸۲۵	۱,۳۷۹,۴۷۹,۳۸۳,۸۶۱	۱,۵۳۷,۷۵۲,۰۶۵	۸۰,۹۳,۴۳۱,۹۱۶	ریال	ریال
سرمایه‌گذاری صندوق بازنشتی	-	-	-	-	-	(۳۲۰,۵۶۶,۹۷۷,۸۷۸)	۱۶,۱۶۴,۳۳۷,۸۶۶
تأمین سرمایه بانک ملت	-	-	-	-	-	(۱۲,۶۱۳,۵۰۷,۰۴۶)	(۶۹۲,۳۶۶,۳۹۷)
داروسازی سینا	-	-	-	-	-	(۶,۹۱۳,۱۲۳,۰۴۹)	(۷,۵۸۳,۱۹۳,۹۶۲)
مخابرات ایران	-	-	-	-	-	۱۳,۷۶۷,۱۰۶,۶۲۸	(۱۷۴,۵۵۴)
معدنی و صنعتی چادرملو	-	-	-	-	-	(۱۰,۸۸۲,۰۱۵,۰۹۹)	(۸۰,۷۰۰,۹۲۹,۱۶۴)
مبین انرژی خلیج فارس	-	-	-	-	-	(۹۹,۷۳۹,۳۶۶,۶۲۸)	۹۷۵
تأمین سرمایه خلیج فارس	-	-	-	-	-	(۱۰,۸۸۵,۲۳۱,۶۲۹)	(۱۱,۵۴۰,۹۲۰,۶۴۹)
سیمان مارندران	-	-	-	-	-	(۷,۷۳۹,۶۵۶,۵۱۴)	(۳۷,۸۷۷,۸۸۹)
شرکت کی‌تی‌سی	-	-	-	-	-	۲۱,۹۳۵,۹۸۰,۳۶۲	۹۸۹,۹۱۳,۶۶۲
بیمه تجارت نو	-	-	-	-	-	(۱,۰۳۸,۸۶۲,۸۹۷)	۱۱,۱۱۷,۲۶۲,۱۵۳
سرمایه‌گذاری سپه	-	-	-	-	-	۲,۳۳۲,۳۲۱,۲۸۱	۳,۵۶۰,۸۲۸,۶۹۸
تولید و توسعه سرب روی ایرانین	-	-	-	-	-	۷,۰۶۷,۵۸۲,۱۷۸	(۱۲,۴۱۸,۳۹۴,۸۴۴)
بانک ملت	-	-	-	-	-	(۶,۹۰۰,۹۳۱,۹۳۸)	(۴,۱۷۸,۷۷۴,۴۰۹)
بیمه اتکایی ایرانین	-	-	-	-	-	(۳۲۵,۱۹۶,۰۰۰)	۶,۵۸۱,۰۴۷,۱۴۰
شیمی دارویی دارو پخش	-	-	-	-	-	(۳۲۸,۷۰۱,۹۹۵,۵۰۳)	
تولیدات پتروشیمی قائند بصیر	-	-	-	-	-		
تولید برق عسلویه میما	-	-	-	-	-		
پتروشیمی غدیر	-	-	-	-	-		
صنعت غذایی کوروش	-	-	-	-	-		
ریل پرداز نو آفرین	-	-	-	-	-		
توسعه سامانه‌ی نرم افزاری نگین	-	-	-	-	-		
مس شهید باهنر	-	-	-	-	-		
ح. کوثر تایر	-	-	-	-	-		
ح. تأمین سرمایه بانک ملت	-	-	-	-	-		
ح. پدیده شیمی قرن	-	-	-	-	-		
ح. تجلی توسعه معادن و فلزات	-	-	-	-	-		
ح. سرمایه‌گذاری صندوق بازنشتی	-	-	-	-	-		
	۲۵۱,۹۲۴,۷۱۰	۱,۶۱۸,۶۸۶,۳۸۳,۸۲۵	۱,۳۷۹,۴۷۹,۳۸۳,۸۶۱	۱,۵۳۷,۷۵۲,۰۶۵	۸۰,۹۳,۴۳۱,۹۱۶	۱۲۹,۵۷۵,۸۱۵,۸۵۸	(۳۲۸,۷۰۱,۹۹۵,۵۰۳)

صندوق سرمایه‌گذاری سهام بزرگ کاردان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱

۱۶-۲ سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰				نام سهام
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا تعدیل شده	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	(۴۱۱,۰۳۹,۴۷۸)	۷,۳۴۸,۸۱۱	۴۰,۳۹۷,۳۲۰,۶۶۷	۳۹,۹۹۳,۴۴۰,۰۰۰	۴۳,۰۰۰	اجاره تابلان سپهر ۱۴۰۳۱۱۲۶

صندوق سرمایه‌گذاری سهام بزرگ کاردان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳,۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۲۸۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۷,۲۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۹,۴۰۰	۷۷۵,۰۰۰	۱۴۰/۱۰/۱۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	پلیمر آریا ساسول		
۹,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۸,۶۴۶,۶۹۶,۱۷۰	-	۸,۶۴۶,۶۹۶,۱۷۰	۳,۵۳۰	۲,۴۴۹,۴۸۹	۱۴۰/۱۰/۲۹	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	گسترش نفت و گاز پارسیان		
۶,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۹۱۴,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۸,۹۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۳۰	۹,۸۰۰,۰۰۰	۱۴۰/۱۲/۲۳	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	سرمایه‌گذاری غدیر		
۱,۳۶۷,۵۴۹,۷۴۶	۲,۸۰۰,۰۰۰,۲۶۷۶	-	۲,۸۰۰,۰۰۰,۲۶۷۶	۷۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰/۱۰/۴/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	ملی صنایع مس ایران		
۱,۲۰۴,۲۶۲,۷۵۴	۳۱۹,۴۱۸,۵۱۱	-	۳۱۹,۴۱۸,۵۱۱	۷	۴۵,۶۳۱,۱۹۰	۱۴۰/۱۰/۴/۲۸	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	گروه بهمن		
۱,۳۳۶,۶۰۶,۲۷۸	۹,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۹,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰/۱۰/۵/۳۰	۱۴۰/۱۰/۲/۳۱	سرمایه‌گذاری صدر تامین		
۷,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۳,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۴۰	۹,۵۰۰,۰۰۰	۱۴۰/۱۰/۴/۲۶	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سرمایه‌گذاری گروه توسعه ملی		
۹,۶۸۰,۶۲۳,۶۰۰	۳۴,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۴,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۰۰	۲۰,۵۰۰,۰۰۰	۱۴۰/۱۰/۵/۱۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	فولاد مبارکه اصفهان		
۸,۱۰۶,۰۰۰,۰۰۰	۸,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۸,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۵۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰/۱۰/۵/۳۰	۱۴۰/۱۰/۲/۳۱	س. نفت و گاز و پتروشیمی تامین		
۸۰۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۷۳,۴۰۸,۰۰۰	-	۱,۶۷۳,۴۰۸,۰۰۰	۶۴	۲۶,۱۴۷,۰۰۰	۱۴۰/۱۰/۴/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	بانک سامان		
۱۲,۳۲۰,۲۷۴,۶۰۰	۱۱,۴۱۸,۵۵۰,۰۰۰	-	۱۱,۴۱۸,۵۵۰,۰۰۰	۶,۵۰۰	۱,۷۵۶,۷۰۰	۱۴۰/۱۰/۴/۲۶	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	مبین انرژی خلیج فارس		
۲,۴۳۳,۹۱۲,۰۰۰	۴,۵۸۶,۴۰۰,۰۰۰	-	۴,۵۸۶,۴۰۰,۰۰۰	۷۲۰	۶,۳۷۰,۰۰۰	۱۴۰/۱۰/۱/۲۴	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	سرمایه‌گذاری ملی ایران		
۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۷۴۳,۰۷۴,۴۰۰	-	۱۶,۷۴۳,۰۷۴,۴۰۰	۲,۴۰۰	۶,۹۷۶,۲۸۱	۱۴۰/۱۰/۴/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی		
۳,۷۱۷,۷۳۹,۷۲۲	۴,۵۱۴,۶۸۰,۳۵۵	(۱۰۲,۰۴۴,۱۴۵)	۴,۶۱۶,۷۲۴,۵۰۰	۵۰۰	۹,۲۳۳,۴۴۹	۱۴۰/۱۰/۷/۲۷	۱۴۰/۱۰/۳/۳۱	صنایع پتروشیمی خلیج فارس		
۲,۴۵۵,۵۷۵,۸۶۸	۳,۸۷۰,۰۰۰,۱۶,۸۸۷	(۶۳۸,۷۱۵,۵۱۳)	۴,۵۰۸,۷۳۳,۴۰۰	۵,۶۵۰	۷۹۷,۸۹۶	۱۴۰/۱۰/۹/۲۸	۱۴۰/۱۰/۳/۳۱	توسعه حمل و نقل ریلی پارسیان		
-	۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۵۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰/۱۰/۳/۱۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	مس شهیدباهنر		
-	۶۴,۴۳۶,۲۹۸	(۱۷۶,۵۳۸)	۶۴,۶۱۲,۸۳۶	۷۹	۸۱۷,۸۸۴	۱۴۰/۱۰/۴/۲۵	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	مخابرات ایران		
-	۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۴۰/۱۰/۴/۰۸	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	توسعه صنایع بهشهر(هلدینگ)		
-	۶۹۳,۰۰۰,۰۰۰	-	۶۹۳,۰۰۰,۰۰۰	۶۳	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰/۱۰/۴/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	بانک اقتصادنوین		
-	۵۰۵,۹۴۰,۵۹۴	(۱۹,۰۵۹,۴۰۶)	۵۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۴۰/۱۰/۷/۳۰	۱۴۰/۱۰/۱/۳۱	گروه مپنا (سهامی عام)		
-	۲,۱۳۴,۱۶۶,۶۶۶	(۱۱۹,۸۶۴,۱۵۴)	۲,۲۵۴,۰۳۰,۸۰۰	۴۰۰	۵,۶۳۵,۰۷۷	۱۴۰/۱۰/۴/۲۲	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	توسعه معادن و فلزات		
-	۱,۲۲۸,۱۲۹,۲۰۶	(۲۱,۸۷۰,۷۹۴)	۱,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۱۴۰/۱۰/۴/۱۵	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	داروسازی سینا		
-	۸,۸۴۴,۲۴۶,۸۴۸	(۲۴۱,۲۵۲,۱۵۲)	۹,۰۸۵,۵۰۰,۰۰۰	۶,۷۳۰	۱,۳۵۰,۰۰۰	۱۴۰/۱۰/۳/۱۶	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	داروسازی اکسیر		
-	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰/۱۰/۲/۲۴	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	سیمان‌مازندران		
-	۱,۵۹۰	-	۱,۵۹۰	۱,۵۹۰	۱	۱۴۰/۱۰/۴/۱۸	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	معدنی‌و صنعتی چادرملو		
-	۱,۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۰	۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰/۱۰/۴/۱۳	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	بیمه البرز		
-	۱۲,۴۶۲,۹۹۲,۱۰۰	-	۱۲,۴۶۲,۹۹۲,۱۰۰	۱,۳۵۰	۹,۲۳۱,۸۴۶	۱۴۰/۱۰/۴/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	پالایش نفت بندرعباس		
-	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۱۴۰/۱۰/۴/۱۸	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	صنعتی و معدنی شمال شرق شاهرود		
-	۱۲,۰۱۵,۵۰۰,۰۰۰	-	۱۲,۰۱۵,۵۰۰,۰۰۰	۱۷,۱۶۵	۷۰۰,۰۰۰	۱۴۰/۱۰/۳/۱۷	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	تولیدات پتروشیمی قائد بصیر		
-	۴۸۸,۰۰۰,۰۰۰	-	۴۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۲۰	۴۰۰,۰۰۰	۱۴۰/۱۰/۱/۳۱	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	شرکت کی بی سی		
-	۲,۰۲۶,۷۰۰,۰۲۰	-	۲,۰۲۶,۷۰۰,۰۲۰	۷۰۰	۲,۸۹۵,۲۸۶	۱۴۰/۱۰/۲/۱۱	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	کویر تایر		
-	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰/۱۰/۲/۳۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	بیمه ما		
-	۷۵۰,۱۲,۵۳۱	(۶,۹۸۷,۴۶۹)	۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۴,۱۰۰,۰۰۰	۱۴۰/۱۰/۶/۱۶	۱۴۰/۱۰/۳/۳۱	گ.س.وت.ص.پتروشیمی خلیج فارس		
-	۸۲۲,۱۶۹,۵۰۰	-	۸۲۲,۱۶۹,۵۰۰	۲۳۰	۳,۵۷۴,۶۵۰	۱۴۰/۱۰/۴/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	پالایش نفت تهران		
-	۸۰۵,۵۳۶,۰۰۰	-	۸۰۵,۵۳۶,۰۰۰	۸۰۰	۱,۰۰۶,۹۲۰	۱۴۰/۱۰/۴/۱۲	۱۴۰۰/۱۰/۳۰	تامین سرمایه لوئوس پارسیان		
-	۱,۶۲۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۶۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۶۵۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۴۰/۱۰/۲/۱۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	تامین سرمایه نوین		
-	۱۳۹,۹۲۲,۸۶۰	-	۱۳۹,۹۲۲,۸۶۰	۴۳۰	۳۲۵,۴۰۲	۱۴۰/۱۰/۱۰/۰۹	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین		
-	۹۸۹,۳۲۲,۳۸۲	(۶۷۷,۶۱۸)	۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۵۰	۲,۲۰۰,۰۰۰	۱۴۰/۱۰/۴/۲۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز		
-	۴,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۴,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۴۰/۱۰/۳/۱۸	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	آهن و فولاد غدیر ایرانیان		
-	۹۸۱,۸۰۷	(۳۶,۳۱۳)	۱,۰۱۸,۱۲۰	۴۰	۲۵,۴۵۳	۱۴۰/۱۰/۳/۲۳	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	تامین سرمایه خلیج فارس		
۲,۹۵۹,۴۵۹,۴۵۹	-	-	-	-	-	-	-	پلی پروپیلن جم - جم پیلن		
۱,۷۶۱,۷۹۱,۷۳۳	۴,۷۰۰	-	۴,۷۰۰	-	-	-	-	سیحان دارو		
۹۰۴,۰۰۳,۸۱۲	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه‌گذاری توکا فولاد (هلدینگ)		
۱,۹۳۲,۳۹۲,۰۹۸	-	-	-	-	-	-	-	بیمه تجارت نو		
۷۱,۸۰۲,۵۰۰	-	-	-	-	-	-	-	رایان هم افزا		
۲۵۶,۲۹۲,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	سپید ماکیان		
۲,۳۸۸,۷۶۰	-	-	-	-	-	-	-	تولید و توسعه سرب روی ایرانیان		
۴۵,۶۴۸,۰۷۵	-	-	-	-	-	-	-	لیزیگ کار آفرین		
۱,۶۵۲,۳۸۰,۲۱۵	-	-	-	-	-	-	-	م . صنایع و معادن احیاءسپاهان		
۱۲,۵۲۵,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	پالایش نفت تبریز		
۸۲۳,۶۱۴,۶۱۲	-	-	-	-	-	-	-	بانک ملت		
۸۶,۸۹۲,۳۵۳	-	-	-	-	-	-	-	تولید برق عسلویه مپنا		
۶,۵۷۵,۵۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی پارس		
۱,۲۷۶,۳۰۸,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	پدیده شیمی قرن		
۱۲۲,۵۱۷,۱۱۸,۱۸۵	۲۱۳,۹۲۲,۳۱۰,۲۶۱	(۱,۱۵۰,۶۸۵,۱۰۲)	۲۱۵,۰۷۲,۹۹۵,۳۶۳	۲۰						

صندوق سرمایه‌گذاری سهام بزرگ کاردان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۱

۱۹- 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:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۱,۱۰۳,۶۴۱	۱۹,۲۴۰	برگشت ذخیره تنزیل سود سپرده
۴۴۵,۲۲۹,۴۱۴	۱,۱۹۵,۴۶۹,۲۲۵	برگشت ذخیره تنزیل سود سهام
۷۹۰,۶۳۳,۲۳۳	۳۰۱,۸۲۲,۴۴۶	تعدیل کارمزد کارگزاری
۱,۲۳۶,۹۶۶,۲۸۸	۱,۴۹۷,۳۱۰,۹۱۱	

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

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۴۹,۶۹۴,۸۷۲,۴۲۰	۴۳,۴۹۸,۷۰۴,۸۷۰	مدیر
۵۴۲,۸۰۸,۸۶۹	۸۱,۹۸۰,۸۲۱	متولی سابق - موسسه حسابرسی شاخص اندیشان
-	۸۱۸,۰۱۹,۱۷۹	متولی فعلی - موسسه حسابرسی هدف نوین نگر
۳۴,۰۰۸,۷۷۳,۲۰۲	۱۸,۳۰۸,۲۹۱,۹۹۰	ضامن نقدشوندگی
۲۷۲,۴۹۹,۶۳۶	۳۹۹,۹۹۹,۸۶۳	حسابرس
۸۴,۵۱۸,۹۵۴,۱۲۷	۶۳,۱۰۶,۹۹۶,۷۲۳	

۲۱- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۴۷,۶۶۰,۹۵۹	۲۳,۲۶۱,۰۴۵	هزینه برگزاری مجامع
۹۳,۴۴۲,۴۶۸	۱۰۵,۸۱۷,۷۲۸	حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۹۵۵,۱۲۶,۵۲۱	۱,۸۳۱,۷۱۵,۵۷۹	هزینه آبونمان نرم افزار
۲۱,۵۳۴,۳۲۷	۲۸,۰۵۶,۳۵۵	هزینه کارمزد بانکی
-	۲۲۵,۶۳۳,۷۱۲	هزینه نرم افزار
-	۳۵,۹۹۹,۶۹۴	ارزش افزوده حسابرس
۱,۱۱۷,۷۶۴,۲۷۵	۲,۲۵۰,۴۸۴,۱۱۳	

۲۲- هزینه مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۲۳۴,۸۵۵,۲۸۲	۱۹,۰۳۰,۲۶۲	هزینه مالی اعتبارات دریافتی از کارگزاری سامان
۲۳۴,۸۵۵,۲۸۲	۱۹,۰۳۰,۲۶۲	

۲۲- تعدیلات

خالص تعدیلات صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری به

شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۶۲۴,۳۳۰,۳۷۸,۰۶۱	۱,۱۱۶,۸۵۲,۸۱۷,۸۶۴
(۱,۳۲۸,۰۱۷,۰۴۵,۷۹۹)	(۱,۹۷۲,۶۶۳,۰۹۴,۶۸۶)
(۶۰۳,۶۸۶,۷۶۷,۷۳۸)	(۸۵۵,۸۱۰,۲۷۶,۸۲۲)

تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری

تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری

۲۴- سود پرداختی صندوق به سرمایه گذاران

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۷۸,۱۲۹,۳۳۱,۷۴۰	۳۲,۳۲۶,۵۷۷,۷۸۰
۱۷۲,۵۴۴,۵۶۰,۷۲۴	۱۳۹,۹۶۴,۷۶۱,۰۶۵
۲۵۰,۶۷۳,۸۹۲,۴۶۴	۱۷۲,۲۹۱,۳۳۸,۸۲۵

دوره فروردین لغایت شهریور

دوره مهر لغایت اسفند

۲۵- تعهدات و بدهی های احتمالی

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

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

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

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	۱۴۰۱/۰۹/۳۰				۱۴۰۰/۰۹/۳۰
			نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک
مدیر و موسس صندوق	شرکت تأمین سرمایه کاردان	مدیر و موسس صندوق	ممتاز	۹۹۰,۰۰۰	۸.۵۵	۹۹۰,۰۰۰	۵.۲۴
			عادی	۲۹۶,۷۰۲		۱۱۷,۰۸۸	
موسس صندوق	شرکت تدبیرگران فردای امید	سهامدار صندوق	ممتاز	۱۰,۰۰۰	۰.۱۰	۱۰,۰۰۰	۰.۰۶
			عادی	۵,۳۳۹		۳,۱۹۹	
مدیر سرمایه گذاری	نعمه السادات صفوی میرهن	مدیر سرمایه گذاری- سابق	عادی	-	-	۷,۷۷۰	۰.۰۳
مدیر سرمایه گذاری	محمد علی کمالی	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۶,۳۰۸	۰.۰۴	۵,۴۲۸	۰.۰۳
مدیر سرمایه گذاری	سحر فرهنگندی	مدیر سرمایه گذاری- سابق	عادی	-	-	۷,۸۹۴	۰.۰۴
مدیر سرمایه گذاری	متین فرزانه	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۹,۲۴۸	۰.۰۶	-	-
مدیر سرمایه گذاری	الناز سبزه ای	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۹,۱۰۳	۰.۰۶	-	-
مدیر سرمایه گذاری	صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کاردان	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۷۴۸,۵۲۷	۴.۹۷	-	-
مدیر سرمایه گذاری				۲,۰۷۵,۲۲۷	۱۳.۷۹	۱,۱۴۱,۳۷۹	۵.۴۰
جمع							

۲۷- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها

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	
		ریال	ریال		ریال
شرکت تأمین سرمایه کاردان	مدیر صندوق	کارمزد مدیر	۴۳,۴۹۸,۷۰۴,۸۷۰	طی سال	(۲۰,۹۰۰,۲۰۹,۰۲۳)
		کارمزد کارگزار	۷۱۴,۹۸۶,۲۳۵		-
		کارمزد خرید و فروش و معاملات	۹۴۰,۴۹۲,۷۵۳,۸۷۶		-
شرکت کارگزاری بانک تجارت	کارگزار صندوق	هزینه تسهیلات مالی	۱۹۰,۳۰,۳۶۲	طی سال	-
		کارمزد خرید و فروش و معاملات	۲,۴۵۶,۰۲۵,۸۱۲,۲۶۱		۴,۳۰۳,۴۸۶,۲۴۱
		کارمزد کارگزار	۱,۸۳۲,۹۶۶,۷۱۰		-
شرکت تأمین سرمایه کاردان	ضامن نقدشوندگی صندوق	کارمزد ضامن	۱۸,۳۰۸,۲۹۱,۹۹۰	طی سال	(۱۳,۹۱۳,۲۲۲,۳۶۳)
شرکت تأمین سرمایه کاردان	مدیر ثبت	کارمزد ارکان	-	طی سال	(۱۰۰,۲۶۰,۰۰۰)
موسسه حسابرسی بیات رایان	حسابرس صندوق	حق الزحمه حسابرسی	۴۳۵,۹۹۹,۵۵۷	طی سال	(۲۴۳,۱۰۱,۷۷۵)
موسسه حسابرسی شاخص اندیشان	متولی سابق صندوق	کارمزد متولی	۸۱,۹۸۰,۸۲۱	طی سال	(۸,۱۹۸,۰۸۲)
موسسه حسابرسی هدف نوین نگر	متولی صندوق	کارمزد متولی	۸۱۸,۰۱۹,۱۷۹	طی سال	(۷۸۸,۱۸۳,۵۶۹)

۲۸- 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.