



صندوق سرمایه گذاری سهام بزرگ کاردان
صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴





با سلام،

احتراماً، به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری سهام بزرگ کاردان مربوط به دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۵۸ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می گردد:

شماره صفحه	
۲	صورت خالص دارایی ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
	یادداشت های توضیحی:
۴	اطلاعات کلی صندوق
۴	ارکان صندوق سرمایه گذاری
۵	مبنای تهیه صورت های مالی
۵-۷	خلاصه اهم رویه های حسابداری
۸-۱۸	یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری سهام بزرگ کاردان بر این باور است که این صورت های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیش بینی نمود، می باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشاء گردیده اند.

صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۵/۰۲/۰۱ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

امضا	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
 	مصطفی امید قائمی	شرکت تأمین سرمایه کاردان	مدیر صندوق
 	غلامحسین سمیعی	موسسه حسابرسی هدف نوین نگر	متولی صندوق





صندوق سرمایه‌گذاری سهام بزرگ کاردان

صورت خالص دارایی‌ها

به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	یادداشت	دارایی‌ها:
ریال	ریال		
۱,۲۸۹,۶۵۴,۲۴۲,۳۴۷	۱,۱۴۲,۵۷۱,۳۳۳,۵۶۱	۵	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۱,۳۰۶,۳۲۳,۹۹۶	۱۴,۲۱۵,۳۳۴,۸۸۴	۶	سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۱۷,۷۳۷,۶۹۷,۵۴۷	۲۴,۵۰۱,۲۲۶,۶۳۷	۷	حساب‌های دریافتی
۳,۳۰۴,۵۴۳,۶۹۵	۸۴۰	۸	سایر دارایی‌ها
۶۲۱,۱۳۶,۱۹۶	۱۱۱,۱۶۱,۳۲۱	۹	موجودی نقد
۴,۰۲۰,۹۴۵,۸۹۷	۴۶,۵۷۲,۶۲۲	۱۰	جاری کارگزاران
۱,۳۱۶,۶۴۴,۸۸۹,۶۷۸	۱,۱۸۱,۴۴۵,۶۲۹,۸۶۵		جمع دارایی‌ها
			بدهی‌ها:
۱۹,۲۱۳,۶۷۲,۳۷۸	۸,۷۵۷,۲۴۷,۶۶۸	۱۱	پرداختی به ارکان صندوق
۲,۸۰۳,۷۰۱,۶۳۸	۳۱۳,۲۳۸,۲۵۵	۱۲	پرداختی به سرمایه‌گذاران
۵,۶۲۳,۹۳۱,۵۸۰	۳,۴۹۷,۱۹۹,۶۶۷	۱۳	سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
۲۷,۶۴۱,۳۰۵,۵۹۶	۱۲,۵۶۷,۶۸۵,۵۹۰		جمع بدهی‌ها
۱,۲۸۹,۰۰۳,۵۸۴,۰۸۲	۱,۱۶۸,۸۷۷,۹۴۴,۲۷۵	۱۴	خالص دارایی‌ها
۲۱۸,۹۶۸	۲۱۱,۹۸۵		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

امضا	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	مصطفی امید قائمی	شرکت تأمین سرمایه کاردان	مدیر صندوق
	غلامحسین سمیعی	موسسه حسابرسی هدف نوین نگر	متولی صندوق

کاردان

شرکت تأمین سرمایه کاردان ش.ت. ۴۴۸۲۷۱

موسسه حسابرسی هدف نوین نگر
حسابداران رسمی

صندوق سرمایه‌گذاری سهام بزرگ کاردان
صورت سود و زیان و صورت گردش خالص دارایی‌ها
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴	یادداشت
ریال	ریال	درآمدها:
۲۷,۸۸۷,۱۰۰,۹۶۰	۶,۴۳۱,۹۶۸,۱۷۲	۱۵ سود فروش اوراق بهادار
۱۰۹,۷۸۳,۳۱۰,۰۵۷	(۴۵,۰۰۵,۵۳۶,۳۸۹)	۱۶ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۷۱,۲۳۰,۴۶۵,۱۱۰	۱۸,۳۴۴,۱۳۳,۹۳۵	۱۷ سود سهام
۱,۴۹۲,۳۱۵	۶۶,۲۲۹,۲۲۴	۱۸ سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۷۴۴,۱۱۵,۲۷۶	۳۷۳,۰۰۱,۳۹۹	۱۹ سایر درآمدها
۲۰۹,۶۴۶,۴۸۳,۷۱۸	(۱۹,۷۹۰,۲۰۳,۶۵۹)	جمع درآمدها
		هزینه‌ها:
(۴۳,۱۶۸,۵۹۰,۲۱۷)	(۸,۷۵۷,۲۴۷,۶۶۸)	۲۰ هزینه کارمزد ارکان
(۱,۹۲۹,۷۰۹,۵۳۴)	(۳,۴۷۸,۶۹۳,۵۰۷)	۲۱ سایر هزینه‌ها
۱۶۴,۵۴۸,۱۸۳,۹۶۷	(۳۲,۰۲۶,۱۴۴,۸۳۴)	سود (زیان) قبل از هزینه‌های مالی
(۱۹۰,۸۷۶,۵۷۳)	-	۲۲ هزینه مالی
۱۶۴,۳۵۷,۳۰۷,۳۹۴	(۳۲,۰۲۶,۱۴۴,۸۳۴)	سود (زیان) خالص
۶۰.۸٪	(۲.۵۱٪)	بازده میانگین سرمایه‌گذاری ^۱
۸.۲۴٪	(۲.۷۰٪)	بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره ^۲

صورت گردش خالص دارایی‌ها

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴	یادداشت
ریال	تعداد	ریال
۲,۵۳۲,۸۸۸,۷۴۲,۰۲۹	۱۴,۷۷۷,۸۱۲	۵,۸۸۶,۷۲۴
۴۲,۸۲۷,۸۵۰,۰۰۰	۴,۲۸۲,۷۸۵	۱,۹۰۶,۸۳۰,۰۰۰
(۷۸,۸۶۷,۹۵۰,۰۰۰)	(۷,۸۸۶,۷۹۵)	(۵,۶۳۴,۲۹۰,۰۰۰)
۱۶۴,۳۵۷,۳۰۷,۳۹۴	-	(۳۲,۰۲۶,۱۴۴,۸۳۴)
(۶۱۱,۱۴۶,۶۰۹,۱۰۴)	-	(۸۴,۳۷۲,۰۳۴,۹۷۳)
۲,۰۵۰,۰۵۹,۳۴۰,۳۱۹	۱۱,۱۷۳,۸۰۲	۱,۱۶۸,۸۷۷,۹۴۴,۲۷۵
		۵,۵۱۳,۹۷۸

خالص دارایی‌ها (واحد سرمایه‌گذاری) ابتدای دوره مالی
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره مالی
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره مالی
سود (زیان) خالص
تعدیلات
خالص دارایی‌ها (واحد سرمایه‌گذاری) در پایان دوره مالی

۱- بازده میانگین سرمایه‌گذاری =

۲- بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره =

سود (زیان) خالص

میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال + سود (زیان) خالص
خالص دارایی‌های پایان دوره

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.



شرکت تامین سرمایه کاردان ش.ت. ۴۴۸۲۷۱



موسسه حسابرسی هدف نون نگر
حسابداران رسمی

نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
مصطفی امید قائمی	شرکت تأمین سرمایه کاردان	مدیر صندوق
غلامحسین سمیعی	موسسه حسابرسی هدف نون نگر	متولی صندوق

صندوق سرمایه‌گذاری سهام بزرگ کاردان

صورت های مالی میان دوره ای

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری سهام بزرگ کاردان با شناسه 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 و شناسه ملی ۱۴۰۰۴۶۶۹۵۸۱ نزد اداره ثبت شرکتها و موسسات غیر تجاری استان تهران به ثبت رسیده است هدف از تشکیل صندوق، جمع آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و تشکیل سبدهای 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 ۱۴۰۵/۱۰/۲۰ 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 (سهامی خاص)	۱۰,۰۰۰	۱
شرکت تامین سرمایه کاردان (سهامی عام)	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 صندوق 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 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: موسسه حسابرسی بهمند است که در تاریخ ۱۳۵۸/۰۹/۲۷ به شماره ثبت ۲۰۳۵ و شناسه ملی ۱۰۱۰۰۱۷۴۳۹۰، نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از: خیابان قائم مقام فراهان، شماره ۱۱۴، طبقه ۴، واحد ۱۸.

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. مدیر ثبت بابت صدور کارمزدی ندارد و بابت ابطال مبلغ ثابت ۲۰,۰۰۰ ریال برای ابطال هر گواهی و بخش متغیر آن طبق بند ۴-۹ امیدنامه اخذ می‌گردد.

صندوق سرمایه‌گذاری سهام بزرگ کاردان
صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

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. 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 اوراق در پایان روز را به میزان حداکثر ۱۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

۴-۲- در آمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها:

۴-۲-۱- سود سهام:

در آمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه‌پذیر شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب‌ها منعکس می‌گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتنی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف ۴ ماه، با استفاده از نرخ سود علی‌الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.

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

سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، 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 علی‌الحساب محاسبه می‌گردد، مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب 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.

صندوق سرمایه‌گذاری سهام بزرگ کاردان
صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۴-۲- 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
هزینه های تاسیس	معادل پنج در هزار (۰/۰۰۵) از وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۱۰،۰۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
هزینه های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
کارمزد مدیر	*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 دو در هزار (۰/۰۰۲) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق که حداقل ۴،۰۰۰ و حداکثر ۴،۶۵۰ میلیون ریال خواهد بود.
کارمزد ضامن نقدشوندگی	سالانه ۱ درصد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۲۰۰۵۰ 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.) (-) ۸۰،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰ ریال به عنوان بخش ثابت سالانه صندوق سرمایه گذاری مشترک سهامی(مبنا سال) شرایط تخفیف هزینه ثابت صندوق در سهام بدین شرح است که اگر خالص ارزش دارایی صندوق در هر روزی از دوره قرارداد سال ۱۴۰۴: ۱- کمتر از یا مساوی با ۱۰۰ میلیارد تومان باشد، هزینه ثابت در همان روز شامل ۲۵٪ تخفیف می‌شود و بر مبنای مبلغ ۶۰۰ میلیون تومان محاسبه می‌شود. ۲- بیشتر از ۱۰۰ میلیارد تومان و کمتر از یا مساوی با ۳۰۰ میلیارد تومان باشد، هزینه ثابت در همان روز شامل ۱۲.۵٪ تخفیف می‌شود و بر مبنای مبلغ ۷۰۰ میلیون تومان محاسبه می‌شود. (-) هزینه‌های متغیر به شرح ذیل می‌باشند: ۱- به ازای هر سرمایه گذار دارنده واحد در هر سال مبلغ ۱۴۴،۰۰۰ ریال ۲- به ازای هر درخواست صدور و یا ابطال ثبت شده در نرم افزار در هر روز مبلغ ۲۴،۰۰۰ ریال ۳- هزینه متغیر بر مبنای خالص ارزش دارایی های صندوق به شرح زیر می باشد: ۳-۱- سالانه ۰،۰۰۰،۰۰۴ از متوسط خالص ارزش دارایی های صندوق تا ۳۰ هزار میلیارد ریال ؛ ۳-۲- سالانه ۰،۰۰۰،۰۲۴ از متوسط خالص ارزش دارایی ها از ۳۰ تا ۵۰ هزار میلیارد ریال؛ ۳-۳- سالانه ۰،۰۰۰،۰۰۳ از متوسط خالص ارزش دارایی ها از ۵۰ هزار میلیارد ریال به بالا این سه پلکان با شرح زیر در محاسبه هزینه متغیر لحاظ می‌شوند: ۱- مبلغ خالص ارزش دارایی صندوق در هر پلکانی که قرار گیرد، تا ۳۰ هزار میلیارد ریال آن در نرخ پلکان اول ضرب می‌شود، ۲- مازاد بر آن تا ۵۰ هزار میلیارد ریال، در نرخ پلکان دوم ضرب می‌شود، ۳- و آن بخش از خالص ارزش دارایی که بالای ۵۰ هزار میلیارد ریال است نیز در نرخ پلکان سوم ضرب می‌شود، سپس اعداد حاصله در هر پلکان با هم جمع می‌شوند. سقف هزینه متغیر قابل دریافت از محل خالص ارزش دارایی برابر با ۲۵،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰ ریال (معادل دو میلیارد و پانصد میلیون تومان) است.

صندوق سرمایه‌گذاری سهام بزرگ کارخان
 صورت‌های مالی میان دوره‌ای
 دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
 سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم شرکتهای بورسی یا فرابورسی به تفکیک صنعت شرح جدول زیر می‌باشد:

۱۴۰۴/۰۹/۳۰		۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۴/۰۹/۳۰		۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	درصد	ریال
۶.۹	۹۰.۹۳۳.۵۳۳.۸۴۳	۶۴.۳۴۰.۹۰۲.۲۸۵	۶.۴۷	۷۶.۴۲۳.۵۶۶.۵۶۶	۶۴.۳۴۰.۹۰۲.۲۸۵	۶.۴۷	۷۶.۴۲۳.۵۶۶.۵۶۶
۱۳.۶	۱۷۸.۹۰۹.۱۵۷.۴۹۱	۱۰۶.۳۲۵.۶۰۹.۹۷۵	۱۲.۵۸	۱۴۸.۵۹۸.۰۰۶.۲۴۵	۸۷.۹۰۹.۱۲۷.۰۸۰	۱۲.۵۸	۸۷.۹۰۹.۱۲۷.۰۸۰
۱۸.۸	۲۴۷.۸۳۰.۹۳۰.۶۸۷	۱۵۳.۷۸۲.۳۳۹.۲۷۵	۱۷.۸۹	۲۱۱.۳۳۳.۶۲۰.۹۸۳	۱۳۳.۲۹۴.۴۲۹.۱۲۱	۱۷.۸۹	۱۳۳.۲۹۴.۴۲۹.۱۲۱
۱.۲	۱۵.۶۰۳.۴۵۹.۹۰۰	۵.۵۱۳.۱۷۷.۲۹۳	۱.۳۰	۱۵.۳۳۵.۰۰۷.۶۹۱	۵.۵۱۳.۱۷۷.۲۹۳	۱.۳۰	۵.۵۱۳.۱۷۷.۲۹۳
۴.۸	۶۳.۷۸۸.۴۸۲.۰۵۴	۴۲.۲۲۲.۴۲۸.۷۰۹	۴.۸۰	۵۶.۶۷۵.۷۹۵.۰۸۸	۴۵.۲۹۳.۲۸۵.۱۶۳	۴.۸۰	۴۵.۲۹۳.۲۸۵.۱۶۳
۰.۴	۵.۵۷۵.۹۳۷.۳۲۱	۵.۲۶۹.۷۸۰.۶۱۸	۰.۲۹	۴.۶۳۸.۲۴۲.۰۸۱	۵.۲۶۹.۷۸۰.۶۱۸	۰.۲۹	۵.۲۶۹.۷۸۰.۶۱۸
۹.۶	۱۲۵.۹۱۶.۶۳۶.۹۴۹	۱۰۴.۲۲۳.۹۸۸.۰۱۵	۶.۲۴	۷۳.۷۱۱.۹۷۸.۵۲۹	۸۰.۹۵۱.۶۶۲.۸۳۳	۶.۲۴	۸۰.۹۵۱.۶۶۲.۸۳۳
۳.۴	۴۵.۳۲۰.۸۲۸.۳۳۰	۲۹.۹۹۹.۰۸۸.۴۶۳	۳.۱۶	۳۷.۲۸۵.۲۲۰.۴۷۰	۲۹.۹۹۹.۰۸۸.۴۶۳	۳.۱۶	۲۹.۹۹۹.۰۸۸.۴۶۳
۴.۷	۶۱.۳۰۱.۵۸۹.۸۱۸	۹.۹۳۸.۴۱۶.۸۸۲	۴.۷۳	۵۵.۸۸۸.۰۶۹.۳۹۴	۹.۹۳۸.۴۱۶.۸۸۲	۴.۷۳	۹.۹۳۸.۴۱۶.۸۸۲
۴.۸	۶۳.۶۲۸.۵۴۱.۶۵۸	۴۱.۲۰۳.۱۳۳.۶۰۶	۵.۱۴	۶۰.۷۷۸.۷۴۳.۵۶۶	۴۱.۲۰۳.۱۳۳.۶۰۶	۵.۱۴	۴۱.۲۰۳.۱۳۳.۶۰۶
۳.۱	۴۱.۰۱۱.۷۶۲.۳۲۷	۳۱.۵۲۳.۷۲۰.۹۲۸	۲۰.۲	۲۳.۸۷۲.۱۱۲.۶۴۹	۲۱.۵۳۱.۱۸۴.۳۲۷	۲۰.۲	۲۱.۵۳۱.۱۸۴.۳۲۷
۱۷.۷	۲۳۲.۹۱۱.۱۵۴.۱۲۹	۱۲۷.۴۲۷.۰۶۳.۰۰۹	۲۱.۵۷	۲۵۴.۷۹۰.۷۲۸.۷۵۴	۱۳۹.۸۰۹.۵۱۳.۳۱۳	۲۱.۵۷	۱۳۹.۸۰۹.۵۱۳.۳۱۳
۱.۱	۱۴.۹۹۵.۵۸۰.۳۳۳	۱۰.۶۴۸.۷۷۲.۳۵۶	۱.۵۴	۱۸.۲۴۵.۲۵۰.۴۷۴	۱۰.۶۴۸.۷۷۲.۳۵۶	۱.۵۴	۱۰.۶۴۸.۷۷۲.۳۵۶
۲.۲	۲۹.۴۵۰.۴۰۰.۶۸۳	۴۰.۶۳۴.۸۵۵.۰۶۹	۱.۸۶	۲۱.۹۷۱.۹۴۴.۷۷۸	۴۰.۶۳۴.۸۵۵.۰۶۹	۱.۸۶	۴۰.۶۳۴.۸۵۵.۰۶۹
۰.۸	۱۰.۳۵۲.۲۴۵.۹۵۳	۸.۴۱۶.۶۹۵.۰۵۸	۰.۸۹	۱۰.۵۳۷.۹۲۲.۲۰۷	۱۰.۲۹۹.۴۰۹.۸۱۶	۰.۸۹	۱۰.۲۹۹.۴۰۹.۸۱۶
۲.۰	۲۶.۷۴۸.۵۷۴.۳۶۹	۲۰.۹۴۱.۷۲۳.۳۴۷	۲.۵۱	۲۹.۷۰۴.۶۵۲.۵۰۳	۲۷.۸۴۴.۵۲۶.۱۹۰	۲.۵۱	۲۷.۸۴۴.۵۲۶.۱۹۰
۲.۸	۲۶.۳۷۴.۲۸۵.۵۹۲	۲۶.۲۸۹.۳۹۹.۰۰۲	۲.۹۹	۳۵.۳۴۷.۷۳۳.۴۳۷	۲۳.۳۰۱.۶۲۸.۲۲۷	۲.۹۹	۲۳.۳۰۱.۶۲۸.۲۲۷
-	-	-	۰.۶۳	۷.۴۲۲.۷۲۷.۶۸۶	۸.۳۳۷.۱۵۳.۶۲۶	۰.۶۳	۸.۳۳۷.۱۵۳.۶۲۶
۹۷.۹۵	۱,۲۸۹,۶۵۴,۴۲۲,۳۲۷	۸۲۸,۷۰۱,۴۴۷,۳۰۰	۹۶.۷۱	۱,۱۴۲,۵۷۱,۳۳۳,۵۶۱	۷۸۶,۱۲۰,۰۷۶,۴۰۸	۹۶.۷۱	۷۸۶,۱۲۰,۰۷۶,۴۰۸

صندوق سرمایه‌گذاری سهام بزرگ کاردان
صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی
سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی به شرح زیر است:

۱۴۰۴/۰۹/۳۰		۱۴۰۴/۱۲/۲۹		نرخ سود	تاریخ سپرده‌گذاری	نوع سپرده
درصد از کل دارایی	مبلغ	درصد از کل دارایی	مبلغ			
۰.۰۹	۹۱۹,۶۱۱,۹۸۳	۰.۵۶	۶,۶۷۲,۸۲۱,۵۳۵	۸	۱۳۹۳/۰۹/۰۹	بانک تجارت
۰.۰۴	۳۸۶,۷۱۲,۰۱۳	۰.۶۴	۷,۵۴۲,۵۱۳,۳۴۹	۸	۱۳۹۳/۱۱/۲۳	بانک اقتصاد نوین
۰.۱۳	۱,۳۰۶,۳۲۳,۹۹۶	۱.۲۰	۱۴,۲۱۵,۳۳۴,۸۸۴			جمع

۷- حساب‌های دریافتی

حساب‌های دریافتی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

۱۴۰۴/۰۹/۳۰		۱۴۰۴/۱۲/۲۹		سود سپرده‌های بانکی دریافتی
تنزیل شده	تنزیل نشده	تنزیل شده	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	ریال	سود سهام دریافتی
۲۲۷,۶۷۰,۹۱۲	۲۸۹,۳۷۱,۱۷۲	(۲,۰۶۰,۹۱۱)	۲۹۱,۴۳۲,۰۸۳	جمع
۱۷,۵۱۰,۰۲۶,۶۳۵	۲۴,۲۱۱,۸۵۵,۴۶۵	(۴۸۲,۹۹۶,۶۷۵)	۲۴,۶۹۴,۸۵۲,۱۴۰	
۱۷,۷۳۷,۶۹۷,۵۴۷	۲۴,۵۰۱,۲۲۶,۶۳۷	(۴۸۵,۰۵۷,۵۸۶)	۲۴,۹۸۶,۲۸۴,۲۲۳	

۸- سایر دارایی‌ها

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

۱۴۰۴/۱۲/۲۹		ممانده در ابتدای سال	مخارج عسویت در کانون‌ها
ممانده در پایان دوره	استهلاک طی دوره		
ریال	ریال	ریال	مخارج برگزاری مجامع
۲۲۵	(۱۰۴,۵۸۶,۳۰۳)	۱۰۴,۵۸۶,۵۲۸	آپونمان نرم افزار صندوق
۹۰	-	۹۰	جمع
۵۲۵	(۳,۱۹۹,۹۵۶,۵۵۲)	۳,۱۹۹,۹۵۷,۰۷۷	
۸۴۰	(۳,۲۰۴,۵۴۲,۸۵۵)	۳,۲۰۴,۵۴۳,۶۹۵	

۹- موجودی نقد

موجودی نقد در تاریخ خالص دارایی‌ها به شرح زیر است:

۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	بانک تجارت
ریال	ریال	جمع
۶۲۱,۱۳۶,۱۹۶	۱۱۱,۱۶۱,۳۲۱	
۶۲۱,۱۳۶,۱۹۶	۱۱۱,۱۶۱,۳۲۱	

۱۰- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزار به شرح زیر است:

۱۴۰۴/۱۲/۲۹		گردش بدهکار	گردش بدهکار	ممانده بدهکار ابتدای سال مالی	بدهکار-ریال	کارگزاری بانک تجارت
ممانده بدهکار پایان دوره	گردش بستانکار					
ریال	ریال	ریال	ریال	بستانکار-ریال	بدهکار-ریال	جمع
۴۶,۵۷۲,۶۲۲	(۲۴۴,۶۱۲,۰۴۹,۷۷۵)	۲۴۰,۶۳۷,۶۷۶,۵۰۰	۲۴۰,۶۳۷,۶۷۶,۵۰۰	-	۴,۰۲۰,۹۴۵,۸۹۷	
۴۶,۵۷۲,۶۲۲	(۲۴۴,۶۱۲,۰۴۹,۷۷۵)	۲۴۰,۶۳۷,۶۷۶,۵۰۰	۲۴۰,۶۳۷,۶۷۶,۵۰۰	۰	۴,۰۲۰,۹۴۵,۸۹۷	

صندوق سرمایه‌گذاری سهام بزرگ کاردان
صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۱- بدهی به ارکان صندوق

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

ریال	ریال	
۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	مدیر صندوق شرکت تأمین سرمایه کاردان
۱۴,۴۲۷,۷۶۳,۳۳۴	۴,۶۶۸,۹۲۰,۶۹۱	ضامن نقدشوندگی شرکت تأمین سرمایه کاردان
۳,۲۰۰,۳۱۹,۲۰۴	۳,۱۱۱,۷۴۱,۶۷۹	متولی موسسه حسابرسی هدف نوین نگر
۷۱۱,۴۰۳,۹۳۸	۶۲۷,۹۰۰,۴۷۵	حسابرس موسسه حسابرسی بهمند
۸۷۴,۱۸۵,۹۱۲	۳۴۸,۶۸۴,۸۲۳	جمع
۱۹,۲۱۳,۶۷۲,۳۷۸	۸,۷۵۷,۲۴۷,۶۶۸	

۱۲- بدهی به سرمایه گذاران

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است:

ریال	ریال	
۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	بابت صدور واحدهای سرمایه گذاری
۲,۴۸۰,۰۱۱,۰۰۰	۱۱,۰۰۰	بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۱۰,۲۷۹,۱۹۳	-	بابت بدهی به سرمایه گذاران بابت حساب مسدود
۱۹۹,۴۶۶,۵۰۹	۳۱۲,۷۱۴,۰۸۸	بابت سود صندوق
۱۱۳,۷۲۳,۵۰۰	-	بابت تنمه واحدهای صادر شده
۲۲۱,۴۳۶	۵۱۳,۱۶۷	جمع
۲,۸۰۳,۷۰۱,۶۳۸	۳۱۳,۲۳۸,۲۵۵	

۱۲-۱ بدهی به سرمایه گذاران عمدتاً بابت تنمه واحدهای صادر شده و درخواست ابطال در تاریخ صورت خالص دارایی ها بوده که بعد از دوره تسویه شده است.

۱۳- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

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

ریال	ریال	
۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	ذخیره انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
-	-	ذخیره کارمزد تصفیه
۱,۰۴۷,۰۴۰,۰۶۸	۱,۰۴۷,۰۴۰,۰۶۸	بدهی به مدیر بابت امور صندوق
-	۲,۱۵۷,۸۲۹,۳۶۸	آیونمان نرم افزار
۴,۴۴۸,۵۱۱,۵۱۲	۱۶۲,۹۱۰,۲۳۱	بدهی به مدیر ثبت بابت صدور و ابطال واحدها
۱۲۸,۳۸۰,۰۰۰	۱۲۹,۴۲۰,۰۰۰	جمع
۵,۶۲۳,۹۳۱,۵۸۰	۳,۴۹۷,۱۹۹,۶۶۷	

۱۴- خالص دارایی ها

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

ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۱۴۰۴/۰۹/۳۰		۱۴۰۴/۱۲/۲۹		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
۱,۰۷۰,۰۳۵,۶۸۵,۴۵۴	۴,۸۸۶,۷۲۴	۹۵۶,۸۹۳,۴۳۰,۶۸۵	۴,۵۱۳,۹۷۸	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
۲۱۸,۹۶۷,۸۹۸,۶۲۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۱,۹۸۴,۵۱۳,۵۹۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	جمع
۱,۲۸۹,۰۰۳,۵۸۴,۰۸۲	۵,۸۸۶,۷۲۴	۱,۱۶۸,۸۷۷,۹۴۴,۲۷۵	۵,۵۱۳,۹۷۸	

بداداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳
ریال	ریال	ریال
۱۵-۱	۶,۴۳۱,۹۶۸,۱۷۲	۳۱,۹۳۳,۵۷۴,۸۲۹
۱۵-۲	-	۵,۹۵۲,۵۲۶,۱۳۱
	۶,۴۳۱,۹۶۸,۱۷۲	۳۷,۸۸۶,۱۰۰,۹۶۰

۱۵-۱ سود حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

سود حاصل از فروش گواهی سپرده کالایی شمش طلا

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مطالبات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ملی صنایع مس ایران	۳۶۱,۲۹۴	۵,۶۱۹,۹۹۹,۰۰۰	(۴,۱۴۷,۸۵۸,۸۵۱)	(۱۵,۲۴۲,۴۷۷)	(۳۸,۰۹۹,۹۹۳)	۱,۴۳۸,۶۹۷,۶۷۹	۳,۷۰۳,۸۳۰,۳۰۱
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۴,۶۷۰,۳۴۱	۳۸,۲۶۰,۳۸۶,۶۱۰	(۴۰,۸۷۴,۷۷۷,۹۷۳)	(۱۰,۴۴۵,۰۰۰)	(۱۹۱,۳۰۱,۹۳۸)	(۳,۹۱۰,۱۴۳,۳۱۱)	(۴,۷۳۸,۱۴۲,۳۵۰)
کرین ایران	۳,۰۸۸,۳۰۰	۲۲,۰۴۰,۲۹۷,۳۲۰	(۲۲,۹۸۳,۳۰۵,۸۰۷)	(۶,۰۱۶,۹۵۰)	(۱۱۰,۲۰۱,۴۹۱)	(۱,۱۱۳,۳۷۹,۴۷۸)	(۴,۸۳۳,۰۷۱,۰۹۸)
نیروکار	۱,۷۵۶,۵۳۰	۲۹,۸۶۰,۳۶۲,۸۶۰	(۲۶,۳۱۸,۵۷۵,۵۴۲)	(۸۱,۵۱۸,۱۵۲)	(۱۴۹,۳۰۱,۸۱۴)	۳,۳۱۰,۹۶۷,۳۵۲	(۸,۱۶۱,۳۴۷,۰۱۱)
پالایش نفت اصفهان	۵۰,۱۲,۷۸۶	۳۲,۵۵۵,۹۰۷,۲۲۰	(۳۰,۹۳۸,۵۱۱,۱۶۵)	(۸۸,۸۷۷,۲۸۸)	(۱۶۲,۷۷۹,۵۳۶)	۱,۲۶۵,۷۳۹,۳۳۱	-
معدنی اصلاح ایران	۱,۴۰۰,۰۰۰	۲۷,۳۰۰,۷۸۵,۵۸۰	(۲۶,۹۶۳,۹۴۴,۹۶۳)	(۷۴,۵۲۸,۹۴۹)	(۱۳۶,۵۰۰,۳۹۲)	۱۲۵,۱۰۴,۳۷۶	-
کالشی روند	۳۱۵,۷۴۲	۱,۲۵۷,۸۸۲,۷۸۴	(۱,۲۸۸,۶۰۸,۲۶۲)	(۳,۴۳۳,۹۰۰)	(۶,۲۸۹,۴۱۹)	(۴۰,۴۴۷,۷۹۷)	-
کشت و دامداری نکا	۹۰,۰۰۰	۵,۰۹۴,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۱۸۲,۱۲۰,۳۶۹)	(۱۳,۹۰۶,۵۹۸)	(۲۵,۴۷۰,۰۰۰)	۸۷۲,۵۰۲,۰۳۳	-
مدیریت نیروگاهی ایرانمنا	۶۸۰,۰۷۳	۱۲,۵۶۷,۷۴۹,۰۴۰	(۱۳,۱۰۴,۹۲۷,۴۱۳)	(۳۴,۳۰۹,۹۰۴)	(۶۲,۸۳۸,۷۴۶)	(۶۳۴,۳۲۷,۰۲۳)	-
مجموع کالشی و سنگ پرسیولیس یزد	۱,۲۵۶,۵۰۱	۹,۷۷۵,۵۷۷,۷۸۰	(۷,۹۱۱,۶۸۹,۶۲۴)	(۳۶,۶۸۷,۰۶۶)	(۴۸,۸۷۷,۸۸۷)	۱,۷۸۸,۳۳۳,۲۰۳	-
کارخانجات تولیدی نیروترانسفو	۷۵۰,۰۰۰	۷,۲۶۹,۳۸۴,۵۴۰	(۶,۰۹۱,۰۶۲,۳۹۹)	(۱۹,۸۴۵,۱۵۵)	(۳۶,۳۴۶,۹۲۴)	۱,۱۳۲,۱۳۰,۱۶۲	-
نیان باتری خاوران	۲۵۷,۵۰۰	۵,۶۰۰,۰۳۷,۰۹۰	(۵,۱۷۶,۶۲۲,۹۷۷)	(۱۵,۲۸۷,۶۸۰)	(۲۸,۰۰۰,۱۸۰)	۳۸۰,۱۲۶,۲۵۳	-
کیمیا کلاهی رازی	۱۳۳,۷۵۰	۴,۷۱۴,۶۸۷,۵۰۰	(۳,۹۴۱,۶۶۸,۵۴۱)	(۱۲,۸۷۱,۰۲۹)	(۲۳,۵۷۳,۴۳۸)	۷۳۶,۵۷۶,۴۹۲	-
کافی کرین طبس	-	-	-	-	-	-	۱۶۶,۴۸۲,۴۵۰
سیمان صوفیان	-	-	-	-	-	-	۱۵,۶۱۹,۰۱۰,۶۲۵
پخش هجرت	-	-	-	-	-	-	۷,۷۳۱,۸۱۷,۱۹۸
پتروشیمی پردیس	-	-	-	-	-	-	۷,۵۵۶,۷۶۸,۰۹۹
تاییدات خارومیانه	-	-	-	-	-	-	۱,۹۰۸,۵۷۶,۰۰۰
سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی	-	-	-	-	-	-	(۷,۷۵۲,۸۵۵,۵۹۶)
سرمایه گذاری سبحان	-	-	-	-	-	-	(۵۳۶,۲۸۵,۸۴۵)
نقل به صفحه بعد		۲۰,۹۱۶,۳۵۱,۴۲۴	(۱۹۳,۹۲۳,۵۷۳,۷۸۶)	(۵۵۱,۲۲۷,۷۰۸)	(۱,۰۰۹,۵۸۱,۷۵۸)	۶,۴۳۱,۹۶۸,۱۷۲	۱۰,۵۵۹,۷۸۲,۷۷۳

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مابیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱۰,۵۵۹,۷۸۲,۷۷۳	۶,۴۳۱,۹۶۸,۱۷۲	(۱,۰۰۹,۵۸۱,۷۵۸)	(۵۵۱,۲۲۷,۷۰۸)	(۱۹۳,۹۲۳,۵۷۳,۷۸۶)	۲۰,۹۱۶,۳۵۱,۴۲۴	-	-	نقل از صفحه قبل
۴,۳۰۴,۰۳۷,۷۵۱	-	-	-	-	-	-	-	بیمه کوثر
(۶,۳۴۷,۸۳۷,۴۸۳)	-	-	-	-	-	-	-	گروه مالی صبا تامین
۱,۵۰۴,۱۳۷,۳۸۹	-	-	-	-	-	-	-	نساجی بابکان
(۲,۸۹۸,۱۳۹,۶۱۹)	-	-	-	-	-	-	-	تولیدی چدن سازان
۱,۴۳۷,۳۸۶,۶۲۵	-	-	-	-	-	-	-	صنایع الکترونیک مادیران
۱۴,۰۶۸,۰۴۸,۲۸۰	-	-	-	-	-	-	-	صنایع مس افق کرمان
۱,۴۶۱,۲۵۳,۵۵۸	-	-	-	-	-	-	-	تولیدی برنا باتری
۴,۶۱۱,۴۵۴,۷۷۱	-	-	-	-	-	-	-	صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز
۴,۰۰۶,۰۲۱,۵۰۰	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری صدرتامین
(۷,۰۰۹,۷۲۹,۹۷۹)	-	-	-	-	-	-	-	نفت تهران
(۲,۵۸۸,۵۴۴,۵۰۳)	-	-	-	-	-	-	-	فولاد مبارکه اصفهان
۳,۳۶۹,۶۵۰,۹۴۲	-	-	-	-	-	-	-	س. نفت و گاز و پتروشیمی تامین
۹۷۶,۱۰۸,۴۵۶	-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی تندگوین
(۵۶۰,۶۶۶,۶۶۶)	-	-	-	-	-	-	-	پالایش نفت بندرعباس
۷۹۷,۳۲۱,۱۲۷	-	-	-	-	-	-	-	ایمن خودرو شرق
(۱۰,۷۲۰,۰۶۳)	-	-	-	-	-	-	-	پدیده شیمی قرن
۲۱,۹۳۳,۵۷۴,۸۲۹	۶,۴۳۱,۹۶۸,۱۷۲	(۱,۰۰۹,۵۸۱,۷۵۸)	(۵۵۱,۲۲۷,۷۰۸)	(۱۹۳,۹۲۳,۵۷۳,۷۸۶)	۲۰,۹۱۶,۳۵۱,۴۲۴	-	-	جمع

۱۵-۲ - سود حاصل از فروش گواهی سپرده کالایی شمش طلا:

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مابیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۵,۹۵۳,۵۲۶,۱۳۱	-	-	-	-	-	-	-	گواهی سپرده کالایی شمش طلا
۵,۹۵۳,۵۲۶,۱۳۱	-	-	-	-	-	-	-	

صندوق سرمایه‌گذاری سهام بزرگ کارخان
صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۶-سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴ اسفند ۱۴۰۴	یادداشت
ریال	
۷۰,۳۷۹,۶۳۵,۰۰۰	۱۶-۱
۳۹,۴۰۳,۶۷۳,۵۵۴	۱۶-۲
۱۰۹,۷۸۳,۳۰۸,۵۵۴	

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

نام سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کاربرد	مابیات	سود (زیان) تحقق نیافته	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۴ اسفند ۱۴۰۳
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه‌گذاری سپه	۸۰,۹۸۲,۰۰۰	۳۷,۵۷۵,۶۸۰,۴۸۰	(۱۰,۲۵۸,۱۶۰,۸۰۰)	(۱۸,۷۸۷,۴۰۰)	(۸۰,۳۵۶,۰۷۸,۶۸۰)	(۱,۹۳۵,۸۱۰,۰۰۰)	
سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی	۲,۲۶۶,۷۶۶	۳۸,۳۷۶,۸۵۶,۲۶۰	(۳۷,۳۲۰,۸۲۸,۳۳۸)	(۱۹,۱۸۴,۳۸۱,۰۰۰)	(۹,۶۴۹,۳۸۴,۰۰۰)	(۶,۹۱۹,۶۰۰,۰۰۰)	
دارواسازی اکسیر	۵۶۶,۰۰۰	۴,۵۲۸,۰۵۶,۰۰۰	(۶,۹۲۸,۸۱۰,۰۰۰)	(۳۳,۶۴۰,۰۰۰)	(۳,۳۹۸,۷۵۵,۹۲۴)	-	
سنگ آهن گهرزمین	۱,۱۰۰,۷۲۳	۷,۴۹۰,۶۳۰,۳۵۰	(۸,۳۳۷,۱۵۳,۶۱۸)	(۳۷,۴۵۳,۱۵۱)	(۹۰,۴۳۵,۹۴۰)	-	
قند لرستان	۱,۴۲۷,۵۹۲	۱۸,۳۸۷,۲۸۴,۹۶۰	(۱۲,۹۷۵,۵۸۰,۳۳۲)	(۵۰,۱۱۷,۵۶۱)	۴,۳۴۹,۶۲۰,۱۴۲	۴۰,۹۷۵,۱۷۹,۱۸۰	
سرمایه‌گذاری غدیر (ملیتک)	۲,۶۶۶,۳۳۱	۳۵,۹۰۹,۳۵۴,۶۷۰	(۳۷,۳۱۲,۳۷۱,۶۶۴)	(۹۸,۰۳۲,۵۳۸)	(۱,۶۸۰,۳۹۶,۰۰۰)	-	
نیان پاپری خاوران	۲۵۷,۵۰۰	۴۰,۳۵۰,۳۵۰,۰۰۰	(۵۰,۱۷۶,۶۲۲,۹۷۶)	(۳۰,۱۷۵,۱۳۵)	(۱,۱۳۳,۷۸۸,۱۷۹)	-	
بانک اقتصادنیون	۱۰,۰۳۳,۳۵۵	۲۰,۳۳۷,۷۵۰,۵۲۰	(۲۰,۷۰۲,۰۹۸,۳۳۲)	(۵۵,۴۹۴,۷۵۹)	(۵۳۳,۴۸۱,۳۳۴)	-	
س صنایع شیمیایی ایران	۳,۳۵۰,۰۰۰	۱۹,۹۵۵,۰۰۰,۰۰۰	(۳۴,۱۵۵,۴۴۳,۲۲۶)	(۹۹,۷۷۵,۰۰۰)	(۳,۳۵۴,۸۹۶,۳۷۶)	-	
فیر انرژی خلیج فارس	۱,۸۸۲,۴۷۹	۲۴,۰۵۸,۰۸۱,۶۲۰	(۳۷,۹۰۶,۸۵۵,۹۱۲)	(۱۲,۰۳۹,۰۰۰)	(۴,۰۳۴,۷۳۳,۳۶۴)	-	
کنت و دامداری فکا	۵۹۵,۰۰۰	۳۱,۱۷۳,۵۰۰,۰۰۰	(۳۷,۶۴۸,۴۶۲,۳۳۹)	(۱۵۸,۵۷۷,۸۵۵)	۳,۸۱۹,۹۲۳,۰۰۰	-	
کشت و صنعت و دامپروری پگاه فارس	۳۶۰,۰۰۰	۳,۹۰۹,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۵۲۳,۸۰۳,۷۸۴)	(۱۹,۵۸۸,۰۰۰)	(۶۶۴,۳۳۳,۹۹۱)	-	
تولیدات پتروشیمی لاند بصر	۹۱۳,۶۸۸	۹,۱۵۷,۹۴۸,۸۲۴	(۱۰,۰۲۶,۴۵۳,۲۴۴)	(۳۵,۷۹۰,۴۴۴)	(۹۳,۶۰۵,۱۳۵)	-	
س و توسعه صنایع لاستیک	۵۶۲,۵۰۰	۴,۶۷۳,۳۷۵,۰۰۰	(۵,۵۷۵,۳۱۷,۳۳۱)	(۳۳,۳۷۹,۰۶۲)	۱,۰۹۴,۹۰۷,۹۱۹	-	
نیوزکلر	۲,۱۷۴,۱۳۴	۲۶,۷۳۱,۸۴۸,۲۰۰	(۳۳,۵۷۵,۵۹۱,۹۶۳)	(۳۱,۱۳۰,۲۹۲)	(۳۳,۸۷۰,۱۶۹)	-	
مجمع کاشی و سنگ پرسپولیس پرد	۱,۲۵۶,۴۹۹	۷,۷۲۰,۰۳۳,۸۴۰	(۷,۹۱۱,۶۷۷,۰۲۶)	(۳۲,۹۳۵,۰۰۰)	۴۴۲,۰۳۵,۶۴۹	-	
کارخانجات تولیدی نیروزناسفوس	۷۵۰,۰۰۰	۶,۵۵۵,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۹۱۰,۶۲۳,۰۰۰)	(۱۷,۹۷۷,۵۰۰)	۱,۰۹۴,۹۰۷,۹۱۹	-	
کیمیا کلاز آرای	۱۳۳,۷۵۰	۵,۰۷۵,۸۱۲,۵۰۰	(۳,۹۶۱,۶۶۸,۵۴۱)	(۱۳,۸۵۶,۹۶۸)	(۱,۱۹۶,۴۱۹,۶۴۶)	-	
معدنی اصلاح ایران	۷۲۲,۰۰۰	۱۲,۸۰۸,۶۲۸,۰۰۰	(۱۲,۹۰۰,۵۹۱,۶۴۴)	(۳۳,۹۶۶,۰۰۰)	(۱,۱۹۶,۴۱۹,۶۴۶)	-	
کاشی ایروند	۶,۳۲۸,۳۳۳	۳۳,۱۹۰,۰۳۳,۳۳۴	(۳۵,۲۵۱,۹۶۶,۱۰۷)	(۶,۰۳۵,۱۴۲)	(۳,۴۳۵,۵۱۶,۹۸۲)	-	
سپان سولفان	۴۴۶,۰۰۰	۵۶,۳۳۳,۴۴۹,۶۰۰	(۶۱,۳۰۱,۵۸۹,۸۱۷)	(۱۵۳,۷۶۳,۰۰۰)	(۵,۴۱۳,۵۰۰,۴۳۳)	-	
دارواسازی فارابی	۷,۶۷۵,۸۱۶	۴۷,۵۱۳,۴۴۳,۴۱۰	(۵۹,۰۰۰,۵۱۴,۹۷۱)	(۱۲,۹۷۱,۷۰۰)	(۸,۷۵۸,۹۸۰,۳۷۹)	-	
پالایش نفت اصفهان	۹,۳۳۸,۹۷۷	۵۷,۳۰۰,۱۲۵,۶۱۰	(۵۷,۷۰۰,۰۰۰,۳۵۶)	(۱۵۶,۴۵۱,۱۸۳)	(۵۲,۶۵۰,۶۲۸)	-	
پست بانک ایران	۸,۶۴۱,۹۲۷	۵۶,۶۹۱,۱۷۲,۳۲۰	(۵۷,۳۰۰,۳۲۵,۴۹۹)	(۱۵۲,۷۶۶,۰۰۰)	(۱۲,۳۵۵,۶۴۴)	-	
ملی صنایع مس ایران	۱۲,۳۱۰,۵۹۱	۱۶۷,۱۶۲,۹۹۰,۷۹۰	(۱۴۰,۱۸۴,۴۷۰,۳۳۳)	(۳۵۶,۳۵۴,۹۵۵)	۳۵,۶۶۰,۳۵۰,۶۳۷	-	
فولاد مبارکه اصفهان	۳۴,۴۱۲,۴۴۴	۸۹,۶۲۱,۶۲۱,۲۸۴	(۱۰۰,۰۰۰,۷۵۰,۰۰۰)	(۴۴۸,۶۲۰,۶۶۷)	(۱۴,۰۸۷,۵۱۴,۱۶۱)	-	
پتروشیمی پردیس	۸۰,۰۰۰,۳۳۵	۱,۰۴۸,۴۳۷,۱۰۰	(۸,۵۴۱,۵۸۱,۹۹۹)	(۵۳,۳۲۲,۳۳۴)	۳۳,۱۳۵,۱۳۷,۸۸۱	-	
تاییدات خاروبند	۲,۵۰۰,۹۲۵	۱۵,۲۵۴,۴۷۰,۷۵۵	(۱۵,۶۰۳,۳۵۹,۰۰۰)	(۳۴,۱۹۰,۷۰۵)	(۳۸,۴۵۳,۰۰۰)	-	
شرکت صنایع غذایی میوه شرق	۱۷,۷۹۰,۳۶۴	۶۱,۲۵۲,۳۳۳,۳۵۲	(۶۳,۶۲۱,۵۴۱,۶۵۷)	(۳,۶۲۹,۱۱۶)	(۲,۸۴۹,۷۹۸,۰۰۰)	-	
گروه همین	۱۵,۵۷۱,۸۰۸	۳۱,۱۳۳,۱۱۰,۹۷۶	(۳۴,۵۴۳,۳۷۷,۷۶۸)	(۱۱۰,۷۱۵,۵۵۵)	(۱,۶۷۸,۹۹۵,۵۵۵)	-	
پتروشیمی توری	۸۷۴,۸۶۴	۳۹,۸۳۲,۵۵۷,۹۲۰	(۴۴,۵۴۳,۳۷۷,۷۶۸)	(۱۰۸,۷۴۳,۸۸۳)	(۵,۰۱۷,۶۲۵,۵۲۱)	-	
نفت بهران	۲,۰۰۰,۴۰۳۷۸	۴۰,۱۲۴,۶۵۴,۵۶۰	(۴۰,۹۵۶,۶۰۰)	(۳۰,۶۳۳,۳۳۳)	(۲,۰۰۰,۴۰۳,۳۳۳)	-	
پالایش نفت بندرعباس	۷,۵۲۸,۷۵۰	۵۲,۳۱۲,۸۳۷,۵۰۰	(۴۸,۳۳۸,۱۶۴,۱۶۶)	(۱۲۴,۸۱۴,۰۴۴)	۳,۶۷۰,۳۵۵,۱۰۰	-	
نقل به صفحه بعد		۱,۱۵۱,۴۳۲,۳۱۳,۷۷۵	(۱,۱۸۷,۵۷۶,۸۶۹,۵۰۰)	(۳,۱۳۳,۵۱۹,۱۴۵)	(۵,۷۵۷,۳۶۱,۰۰۰)	(۳۵,۰۰۰,۵۴۳,۳۸۹)	

صندوق سرمایه‌گذاری سهام بزرگ کاردان
صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	نام سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۷۳,۷۹۸,۳۸۷,۵۴۷	(۴۵,۰۰۵,۵۳۶,۳۸۹)	(۵,۷۵۷,۳۶۱,۰۶۹)	-	(۳,۱۴۳,۵۱۹,۱۴۵)	(۱,۱۸۷,۵۷۶,۸۶۹,۹۵۰)	۱,۱۵۱,۴۷۲,۲۱۳,۷۷۵	-	تقل از صفحه قبل
۷۱۹,۰۳۹,۶۲۳	-	-	-	-	-	-	-	ایمن خودرو شرق
(۳,۵۳۳,۵۱۴,۰۰۰)	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی
(۱۴۹,۱۰۷,۵۰۲)	-	-	-	-	-	-	-	تولیدی برنا باطری
۱۰,۷۸۴,۰۷۸,۴۲۴	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری صدرتپین
(۵,۹۱۰,۳۳۳,۱۳۳)	-	-	-	-	-	-	-	کرن ایران
(۶,۴۹۷,۶۰۶,۷۴۹)	-	-	-	-	-	-	-	گروه مالی صبا تامین
۱,۴۹۸,۵۲۰,۶۵۴	-	-	-	-	-	-	-	صنایع الکترونیک مادیران
۶,۰۵۳,۵۵۵,۶۴۰	-	-	-	-	-	-	-	صنایع مس افق کرمان
۳,۲۸۳,۳۹۰,۹۱۷	-	-	-	-	-	-	-	سیمان مازندران
(۲,۲۷۶,۴۴۶,۰۰۰)	-	-	-	-	-	-	-	گروه انتخاب الکترونیک آرمان
(۱,۰۵۶,۱۷۸,۱۲۷)	-	-	-	-	-	-	-	کالی کبرن طیس
(۲,۴۱۴,۸۳۹,۸۶۳)	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه‌گذاری صنایع پتروشیمی
۷۰,۳۷۹,۳۳۵,۵۰۳	(۴۵,۰۰۵,۵۳۶,۳۸۹)	(۵,۷۵۷,۳۶۱,۰۶۹)	-	(۳,۱۴۳,۵۱۹,۱۴۵)	(۱,۱۸۷,۵۷۶,۸۶۹,۹۵۰)	۱,۱۵۱,۴۷۲,۲۱۳,۷۷۵	-	جمع

۱۶-۲- سود تحقق نیافته نگهداری گواهی سپرده کالایی به شرح زیر است:

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۳۹۴,۰۶۳,۵۵۴	-	-	-	-	-	-	-	گواهی سپرده کالایی شمش طلا
۳۹,۴۰۲,۶۷۲,۵۵۴	-	-	-	-	-	-	-	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری سهام بزرگ کارخان
صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

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

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰
اسفند ۱۴۰۳

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه توزیع	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم		تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی
					ریال	ریال			
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
-	۳,۹۶۹,۳۴۶,۵۰۰	-	-	۳,۹۶۹,۳۴۶,۵۰۰	۱,۵۰۰	۲,۶۴۶,۲۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۱۰	سرمایه‌گذاری غیر(هدیگ)	
۲,۹۸۰,۸۷۹,۸۵۳	۲,۵۸۴,۴۰۷,۲۱۸	(۱۱۱,۵۱۸,۹۴۲)	۲,۶۹۵,۹۲۶,۱۶۰	۱,۳۴۰	۲,۱۷۴,۱۳۴	۱۴۰۴/۱۱/۳۱	نیروکتر		
۲۰,۱۷۹,۶۵۵,۱۹۲	۱۱,۷۹۰,۳۸۰,۳۱۷	(۳۷۱,۴۷۷,۷۳۳)	۱۲,۱۶۱,۸۵۷,۹۵۰	۱,۶۵۰	۷,۳۷۰,۸۲۳	۱۴۰۴/۱۳/۰۳	سرمایه‌گذاری سپه		
۱۰,۶۰۰,۲۶۲,۳۳۷	-	-	-	-	-	-	-	سپاهان‌پازندران	
۳۰,۱۴۱,۴۸۲,۴۰۰	-	-	-	-	-	-	-	پست بانک ایران	
۷,۳۲۸,۱۸۵,۳۲۸	-	-	-	-	-	-	-	گروه انتخاب الکترونیک آرمان	
۷۱,۳۳۰,۴۶۵,۱۱۰	۱۸,۳۴۴,۱۳۳,۹۳۵	(۴۸۲,۹۹۶,۶۷۵)	۱۸,۸۲۷,۱۳۰,۶۱۰						

صندوق سرمایه‌گذاری سهام بزرگ کارخان
صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

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

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند	یادداشت
۱۴۰۳	۱۴۰۴	
ریال	ریال	
۱,۴۹۲,۳۱۵	۶۶,۲۲۹,۲۲۴	۱۸-۱
۱,۴۹۲,۳۱۵	۶۶,۲۲۹,۲۲۴	

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

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴	تاریخ سرمایه گذاری	نرخ سود	نام
خالص سود	خالص سود	ریال	درصد	
ریال	ریال	ریال		
۱,۲۵۱,۰۱۲	۹۲۲,۱۷۰	-	۸	بانک تجارت
۶۲,۸۴۱	-	-	۸	بانک خاورمیانه
۲۴۴,۸۷۰	(۲,۱۲۲)	(۲,۱۲۲)	۸	بانک سامان
۴۰,۴۴۸	(۳۰۱)	(۳۰۱)	۸	بانک پاسارگاد
(۱۰۶,۸۵۶)	۶۵,۳۰۹,۴۷۷	(۲۰,۵۸,۴۸۸)	۸	بانک اقتصاد نوین
۱,۴۹۲,۳۱۵	۶۶,۲۲۹,۲۲۴	(۲,۰۶۰,۹۱۱)		

صندوق سرمایه‌گذاری سهام بزرگ کاردان
صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

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 ۱۸ الی ۱۹ از درآمد سود اوراق بهادار کسر شده و طی سال مالی جاری تحقق یافته است. جزئیات درآمد مذکور به شرح زیر است:

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳
سایر	ریال (۴۴۳)	ریال -
سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سپرده	۱,۶۲۱,۴۰۲	۳,۳۸۳
سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سهام	۲۷۲,۸۵۰,۵۹۵	۵۴۷,۲۳۱,۹۴۷
تعدیل کارمزد کارگزاری	۹۸,۵۲۹,۸۴۵	۱۹۶,۸۷۹,۹۴۶
	۳۷۳,۰۰۱,۳۹۹	۷۴۴,۱۱۵,۲۷۶

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳
مدیر- شرکت تامین سرمایه کاردان	ریال ۴,۶۶۸,۹۲۰,۶۹۱	ریال ۳۵,۷۸۶,۵۲۷,۲۵۱
متولی موسسه حسابرسی هدف نوین نگر	۶۲۷,۹۰۰,۴۷۵	۴۹۱,۸۰۳,۲۰۰
ضامن نقدشوندگی- شرکت تامین سرمایه کاردان	۳,۱۱۱,۷۴۱,۶۷۹	۶,۶۶۰,۳۴۱,۸۰۶
حسابرس- موسسه حسابرسی بهمند	۳۴۸,۶۸۴,۸۲۳	۲۲۹,۹۱۷,۹۶۰
	۸,۷۵۷,۲۴۷,۶۶۸	۴۳,۱۶۸,۵۹۰,۲۱۷

۲۱- سایر هزینه‌ها

	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳
آبونمان نرم افزار	ریال ۳,۱۹۹,۹۵۶,۵۵۲	ریال ۱,۴۶۴,۴۴۵,۹۸۰
متغیر نرم افزار	۱۶۲,۹۱۰,۲۳۲	۲۰۷,۷۱۲,۲۵۶
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	۱۰۴,۵۸۶,۳۰۳	۱۶۵,۲۱۵,۱۶۰
انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا	-	۷۱,۱۷۲,۲۱۹
کارمزد بانکی	۱۱,۲۴۰,۴۲۰	۲۱,۱۶۳,۹۱۹
	۳,۴۷۸,۶۹۳,۵۰۷	۱,۹۲۹,۷۰۹,۵۳۴

۲۲- هزینه مالی

	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳
اعتبارات دریافتی از کارگزاری تجارت	ریال -	ریال ۱۶۷,۶۱۲,۳۸۰
اعتبارات دریافتی از کارگزاری سامان	-	۲۳,۲۶۴,۱۹۳
	-	۱۹۰,۸۷۶,۵۷۳

صندوق سرمایه‌گذاری سهام بزرگ کارخان
صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۲۲- تعدیلات
خاص تعدیلات صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری به شرح زیر است:

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳
ریال	ریال
۴۳,۳۱۶,۳۵۸,۴۵۱	۷۳,۳۱۸,۶۰۰,۱۰۹
(۱,۳۷,۵۸۸,۳۹۳,۴۴۴)	(۱,۳۵,۰۴۴,۶۶۹,۲۱۳)
(۸۴,۳۷۲,۰۴۴,۹۷۳)	(۶۱۱,۱۴۶,۶۰۹,۱۰۴)

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

۲۴- تعدیلات و بدهی های احتمالی
در تاریخ صورت خلاص دارایی‌ها، صندوق فاقد هرگونه تعدیلات و بدهی احتمالی است.
۲۵- سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آن ها در صندوق

درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع		نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
			نوع	واحد های سرمایه گذاری			
۳۵.۵۶	۹۹۰,۰۰۰	۹۹۰,۰۰۰	ممتاز	مدیر و موسس صندوق	مدیر و موسس صندوق	شرکت تامین سرمایه کارخان	مدیر و موسس صندوق
۰.۳۰۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	ممتاز	سهامدار صندوق	مدیر و موسس صندوق	شرکت تدبیر کران فرمای امید	موسس صندوق
۰.۲۲	۸,۰۶۳	۸,۰۶۳	عادی	مدیر سرمایه گذاری	مدیر سرمایه گذاری	پهروز صنوبری مهر	مدیر سرمایه گذاری
۰.۱۶	۱۲,۶۶۳	۱۲,۶۶۳	عادی	مدیر سرمایه گذاری	مدیر سرمایه گذاری	هانیه سلیمی	مدیر سرمایه گذاری
۰.۲۴	۹,۷۰۸	۹,۷۰۸	عادی	مدیر سرمایه گذاری	مدیر سرمایه گذاری	الناز سبزه ای	مدیر سرمایه گذاری
۹.۸۵	۱۴,۰۴۲	۱۴,۰۴۲	عادی	مدیر سرمایه گذاری	مدیر سرمایه گذاری		
	۲,۱۴۷,۸۲۳	۲,۱۴۷,۸۲۳			جمع		

۲۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن ها
معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها طی دوره مورد گزارش به شرح زیر می‌باشد:

شرح معامله	ارزش معامله - ریال	تاریخ معامله	مابده طلب (بدهی) - ریال	نوع وابستگی	طرف معامله
موضوع معامله					
کارمزد مدیر	۴,۶۶۸,۹۲۰,۶۹۱	طی دوره		مدیر صندوق	شرکت تامین سرمایه کارخان
کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	۶۶۹,۲۲۳,۳۵۷	طی دوره		کارگزار صندوق	شرکت کارگزاری بانک تجارت
خرید و فروش اوراق بهادار	۲۹۳,۲۰۱,۷۴۳,۳۴۷	طی دوره		ضامن نقدشوندگی صندوق	شرکت تامین سرمایه کارخان
کارمزد ضامن	۳,۱۱۱,۷۴۱,۶۷۹	طی دوره		حسابرس صندوق	موسسه حسابرسی بهمند
حق الزحمه حسابرسی	۳۴۸,۶۸۴,۸۲۳	طی دوره		مدیر صندوق	موسسه حسابرسی هدف نوین نگر
کارمزد متولی	۶۲۷,۹۰۰,۴۷۵	طی دوره			

۲۷- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خلاص دارایی ها
رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ صورت خلاص دارایی‌ها تا تاریخ تصویب صورت‌های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی و یا افشا در یادداشت‌های همراه بوده وجود نداشته است.