



## صورت های مالی

برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به

۱۳۹۵/۰۶/۳۱



**صندوق سرمایه‌گذاری سهام بزرگ کاردان**

**گزارش مالی میان دوره ای**

**صورت های مالی**

**برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵**

سازمان بورس و اوراق بهادار

با سلام

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه‌گذاری سهام بزرگ کاردان مربوط به دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵ که در اجرای بند ۱۲ ماده ۴۰ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد:

شماره صفحه	
۲	صورت خالص دارایی ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
	یادداشت های توضیحی:
۴	الف-اطلاعات کلی صندوق
۵	ب-مبنای تهیه صورت های مالی
۵-۷	پ-خلاصه اهم رویه های حسابداری
۸-۱۶	ت-یادداشت های مربوط به اقلام 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 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 واقعیت های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش بینی نمود، می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشا گردیده اند.

صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۵/۰۸/۰۱ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

امضاء	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	یوسف علی شریفی	شرکت تامین سرمایه کاردان	مدیر صندوق
	مهدی طحجانی	شرکت مشاور سرمایه گذاری آوای آگاه	متولی

کاردان



صندوق سرمایه‌گذاری سهام بزرگ کاردان

**صندوق سرمایه گذاری سهام بزرگ کاردان**

**گزارش مالی میان دوره‌ای**

**صورت خالص دارایی‌ها**

**در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵**

۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	یادداشت	
			<b>دارایی‌ها:</b>
ریال	ریال		
۵۷,۳۳۰,۳۱۵,۲۸۷	۵۸,۶۶۰,۲۵۸,۸۰۸	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۳,۴۴۳,۲۴۵,۴۸۷	۹۹,۴۶۷,۳۴۳	۶	سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۲,۲۲۹,۷۰۷,۶۰۶	۴,۸۴۱,۸۶۹,۶۱۵	۷	حسابهای دریافتی
۹۲,۹۶۵,۵۲۸	۷,۳۷۴,۲۴۰	۸	جاری کارگزاران
۳۱۰,۲۵۶,۳۶۰	۳۰۷,۹۲۹,۰۸۵	۹	سایر دارایی‌ها
۱۱۴,۶۹۸,۲۸۲	۱۵,۹۶۰,۱۶۴	۱۰	موجودی نقد
-	.	۱۱	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت
۶۳,۵۲۱,۱۸۸,۵۵۰	۶۳,۹۳۲,۸۵۹,۲۵۵		جمع دارایی‌ها
			<b>بدهی‌ها:</b>
۱,۲۱۵,۰۲۳,۲۰۵	۵۸۱,۴۹۵,۲۰۲	۱۲	پرداختنی به ارکان صندوق
۷۹,۷۸۵,۸۸۴	.	۱۳	بدهی به کارگزاران
۲۲,۲۰۶,۳۷۲	۴۲,۱۷۰,۲۵۸	۱۴	سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر
۱,۳۱۷,۰۱۵,۴۶۱	۶۲۳,۶۶۵,۴۶۰		جمع بدهی‌ها
۶۲,۲۰۴,۱۷۳,۰۸۹	۶۳,۳۰۹,۱۹۳,۷۹۵	۱۵	<b>خالص دارایی‌ها</b>
۸۶۵,۳۷۷	۱,۰۰۲,۶۳۲		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه گذاری

یادداشت‌های توضیحی همراه، جزء جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

## صندوق سرمایه گذاری سهام بزرگ کاردان

### گزارش مالی میان دوره ای

### صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

#### دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱	دوره مالی میانی ۲۵۴ روزه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	دوره مالی ۳۴۴ روزه منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال	ریال		<b>درآمدها:</b>
۱۰.۵۲۶.۵۳۳.۱۴۶	(۶۵۵.۵۹۱.۰۰۷)	(۱.۶۶۲.۰۱۴.۷۳۷)	۱۶	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
۱.۴۳۶.۷۸۷.۴۵۷	(۹.۶۹۲.۳۳۳.۹۷۴)	(۱۶.۷۷۸.۱۸۹.۳۳۸)	۱۷	زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۱۵.۷۱۳.۸۹۰	۰	-	۱۸	زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت
۴.۱۸۸.۴۲۱.۴۲۶	۵.۲۶۲.۵۶۴.۸۰۵	۵.۸۸۰.۲۲۱.۱۸۰	۱۹	سود سهام
۵۱۸.۸۲۹.۵۲۸	۴.۶۰۱.۱۱۰.۱۲۳	۴.۶۴۹.۱۸۰.۵۹۶	۲۰	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۱۱۹.۰۱۳.۶۷۱	۳۲.۶۰۳.۴۷۴	۳۲.۳۹۵.۵۳۶	۲۱	سایر درآمدها
۱۶.۸۰۵.۲۹۹.۱۱۸	(۴۵۱.۶۳۶.۵۷۹)	(۷.۸۳۳.۴۰۶.۷۵۳)		جمع درآمدها
				<b>هزینه ها:</b>
۱.۶۲۳.۳۸۰.۱۰۸	۹۹۱.۱۷۴.۴۴۰	۱.۵۵۳.۹۲۳.۹۵۰	۲۲	هزینه کارمزد ارکان
۳۲۲.۰۴۷.۱۱۶	۱۹۳.۲۶۷.۵۶۲	۲۹۴.۲۲۴.۶۳۲	۲۳	سایر هزینه ها
۱.۹۴۵.۴۲۷.۲۲۴	۱.۱۸۴.۴۴۲.۰۰۲	۱.۸۴۸.۱۴۸.۵۸۲		جمع هزینه ها
۱۴.۸۵۹.۸۷۱.۸۹۴	(۱.۶۳۶.۰۷۸.۵۸۱)	(۹.۶۸۱.۵۵۵.۳۳۵)		سود (زیان) خالص
۲۹/۳۳٪	(۳/۵۵٪)	(۱۹/۱۱٪)		بازده میانگین سرمایه گذاری <sup>۱</sup>
۲۳/۶۵٪	(۲/۳۳٪)	(۱۵/۵۶٪)		بازده سرمایه گذاری پایان دوره <sup>۲</sup>

#### صورت گردش خالص دارایی ها

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱	دوره مالی میانی ۲۵۴ روزه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	دوره مالی ۳۴۴ روزه منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰	تعداد	یادداشت	شرح
۶۲.۲۰۴.۱۷۳.۰۸۹	-	-	۷۱,۸۸۱		خالص دارایی ها (واحد سرمایه گذاری) اول دوره
۶,۹۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۸۸,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۸,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۹۳۲		واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
(۱۵,۶۷۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۶,۳۳۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۶,۶۷۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۵,۶۷۰)		واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
(۵,۱۳۱,۴۵۵,۲۹۶)	-	-	-		تقسیم سود
۱۱۴,۶۰۴,۱۰۸	(۱۱,۳۰۱,۵۶۷)	۴,۷۲۸,۴۲۴	-	۲۴	تعدیلات
۱۴,۸۵۹,۸۷۱,۸۹۴	(۱,۶۳۶,۰۷۸,۵۸۱)	(۹,۶۸۱,۵۵۵,۳۳۵)	-		سود (زیان) خالص دوره
۶۳,۳۰۹,۱۹۳,۷۹۵	۷۰,۵۷۴,۶۱۹,۸۵۲	۶۲,۲۰۴,۱۷۳,۰۸۹	۶۳,۱۴۳		خالص دارایی ها (واحد سرمایه گذاری) پایان دوره

یادداشت های توضیحی همراه، جزء جدایی ناپذیر صورت های مالی می باشد.

<p style="text-align: center; font-size: small;">سود خالص میانگین موزون (ریال) وجود استفاده شده</p>	<p style="text-align: center; font-size: small;">۱- بازده میانگین سرمایه گذاری =</p>
<p style="text-align: center; font-size: x-small;">تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال و زیان خالص خالص دارایی های پایان دوره / سال</p>	<p style="text-align: center; font-size: x-small;">۲- بازده سرمایه گذاری پایان دوره / سال =</p>

## **صندوق سرمایه گذاری سهام بزرگ کاردان**

### **گزارش مالی میان دوره ای**

### **یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی**

### **دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵**

#### **۱- اطلاعات کلی صندوق**

##### **۱-۱- تاریخچه فعالیت**

صندوق سرمایه‌گذاری سهام بزرگ کاردان که صندوقی با سرمایه باز در اندازه بزرگ محسوب می‌شود، در تاریخ ۱۳۹۳/۱۱/۰۶ تحت شماره ۱۱۳۰۹ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار و در تاریخ ۱۳۹۳/۱۰/۲۲ تحت شماره ۳۵۲۵۶ نزد اداره ثبت شرکتها و موسسات غیر تجاری استان تهران به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل صندوق، جمع‌آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و تشکیل سبدی از دارایی‌های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می‌شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه‌گذاران گردد. برای نیل به این اهداف، صندوق در سهام پذیرفته شده در بورس تهران و فرابورس ایران، اوراق بهادار با درآمد ثابت، سپرده‌ها و گواهی سپرده بانکی، سرمایه‌گذاری می‌نماید. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده ۵ اساسنامه سه سال می‌باشد (سال مالی صندوق به مدت یکسال شمسی، از ابتدای دی ماه هر سال تا انتهای آذر ماه سال بعد است) مرکز اصلی صندوق در تهران، خیابان نلسون ماندلا، خیابان کاج آبادی، پلاک ۱۴۴، طبقه سوم واقع شده و صندوق فاقد شعبه می‌باشد.

##### **۲-۱- اطلاع‌رسانی**

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.

##### **۲-۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری**

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

**مدیر صندوق:** شرکت تامین سرمایه کاردان (سهامی خاص) است که در تاریخ ۱۳۹۲/۱۰/۱۷ به شماره ثبت ۴۴۸۲۷۱ نزد مرجع ثبت شرکتهای تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارتست از: تهران، خیابان نلسون ماندلا، خیابان کاج آبادی، پلاک ۱۴۴

**متولی صندوق،** شرکت مشاور سرمایه‌گذاری آوای آگاه است که در تاریخ ۱۳۸۹/۰۹/۱۷ با شماره ثبت ۳۹۱۹۳۰ نزد مرجع ثبت شرکتهای تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارتست از: تهران، خ آفریقا بن بست پیروز پلاک ۱۳

**حسابرس صندوق،** مؤسسه حسابرسی هشیار بهمند است که در تاریخ ۱۳۵۷/۰۹/۱۷ با شماره ثبت ۱۹۱۶ نزد مرجع ثبت شرکتهای تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از: تهران، خ قائم مقام فراهانی، جنب بانک شهر، پلاک ۱۱۴، ط ۴

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

**مدیر ثبت:** بانک سامان (سهامی عام) است که در تاریخ ۱۳۸۱/۰۶/۰۷ به شماره ثبت ۱۵۴۴۴۴ نزد مرجع ثبت شرکتهای تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارتست از: تهران، خیابان ولیعصر، نرسیده به چهارراه پارک وی نبش ترکش دوز

## صندوق سرمایه گذاری سهام بزرگ کاردان

### گزارش مالی میان دوره ای

### یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

### دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵

#### ۳- مبنای تهیه صورت های مالی

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

#### ۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری

#### ۴-۱- سرمایه گذاری ها

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 هیات مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه گیری می شود.

#### 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 صندوق های سرمایه‌گذاری " مدیر صندوق می تواند 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 می شود.

#### ۴-۲- در آمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها:

#### ۴-۲-۱- سود سهام:

در آمد حاصل از سود سهام شرکت ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت های سرمایه پذیر شناسایی می شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب ها 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 می شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می شود.

## صندوق سرمایه گذاری سهام بزرگ کاردان

### گزارش مالی میان دوره ای

### یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

### دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵

#### 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 سرمایه گذاری شناسایی می شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب محاسبه می گردد، 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 سرمایه گذاری منعکس می شود.

#### ۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حساب ها ثبت می شود:

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه‌های تأسیس	معادل پنج در هزار (۰/۰۵) از وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۱،۰۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۱۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
کارمزد مدیر	سالانه ۲ درصد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق بعلاوه ۳ در هزار از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و ۱۰ درصد از تفاوت روزانه سود علی الحساب دریافتی ناشی از سپرده گذاری در گواهی سپرده یا حساب‌های سرمایه گذاری بانک‌ها یا موسسات مالی و اعتباری ایرانی نسبت به بالاترین سود علی الحساب دریافتی همان نوع سپرده در زمان افتتاح سپرده.
کارمزد متولی	سالانه ۲ در هزار از متوسط ارزش خالص دارایی های صندوق که حداقل ۱۰۰ و حداکثر ۲۵۰ میلیون ریال خواهد بود .
کارمزد ضامن نقدشوندگی	سالانه ۱ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم سهام و صفر درصد از ارزش سایر دارایی های صندوق
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۱۰۰ میلیون ریال
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	هزینه دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آنها سالانه تا سقف ۳۵۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق.

## صندوق سرمایه گذاری سهام بزرگ کاردان

### یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

#### دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵

#### ۴-۴- مخارج تامین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانکها، موسسات مالی اعتباری و خرید اقساطی سهام مخارج تامین مالی را در بر می گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود.

#### ۴-۵- تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری ایجاد می شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی های مالی اضافه می شود. و همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی های مالی صندوق سرمایه‌گذاری کسر می‌گردد. نظر به این که بر طبق تبصره ۲ ماده ۱۳ اساسنامه ارزش روز دارایی های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است، به دلیل آن که دارایی های صندوق در ترازنامه به ارزش روز اندازه گیری و ارائه می شود، لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می شود.



**صندوق سرمایه‌گذاری سهام بزرگ کاردان**

**گزارش مالی میان‌دوره‌ای**

**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**

**دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵**

**۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم**

سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم شرکتهای بورسی یا فرابورسی به تفکیک صنعت به شرح جدول زیر می باشد:

۱۳۹۴/۰۹/۳۰		۱۳۹۵/۰۶/۳۱		صنعت
خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
ریال	درصد	ریال	ریال	
۸,۴۴۴,۸۴۹,۵۰۳	۲۱/۶۴	۱۳,۸۴۹,۸۹۷,۲۸۶	۱۴,۷۴۷,۱۲۴,۵۶۳	انبوه سازی، املاک و مستغلات
۳,۸۱۰,۳۸۳,۵۰۰	۱۷/۰۰	۱۰,۸۸۴,۲۱۴,۰۳۶	۱۲,۶۴۸,۷۱۹,۸۶۳	بانکها و موسسات اعتباری
-	۱۱/۸۹	۷,۶۱۲,۱۴۲,۶۲۶	۷,۲۰۶,۳۳۷,۶۳۴	عرضه برق، گاز و مخابرات
۱۵,۴۴۶,۹۸۰,۱۹۶	۱۲/۴۰	۷,۹۳۶,۹۱۹,۱۸۰	۸,۳۹۲,۳۶۸,۷۳۳	سایر واسطه‌گریهای مالی
-	۹/۸۶	۶,۳۱۳,۴۵۹,۰۶۱	۶,۷۸۲,۸۴۶,۱۷۵	خدمات فنی و مهندسی
۸,۰۵۵,۹۱۸,۰۴۱	۴/۹۴	۳,۱۵۹,۳۴۴,۲۸۵	۲,۵۲۶,۲۳۵,۶۸۱	مخابرات
۶,۰۷۰,۳۹۴,۸۶۴	۷/۵۲	۴,۸۱۴,۹۶۸,۸۷۱	۵,۲۰۹,۱۷۸,۹۲۶	محصولات شیمیایی
۴,۱۳۹,۱۳۰,۵۲۲	۱/۰۱	۶۴۳,۴۱۶,۳۳۱	۵۶۷,۳۸۸,۵۹۳	سرمایه‌گذاریها
۴,۰۷۶,۰۲۱,۶۶۴	۴/۰۶	۲,۶۰۱,۵۵۱,۷۰۶	۴,۵۸۵,۱۵۱,۶۶۹	واسطه‌گری‌های مالی و پولی
۳,۱۱۷,۰۵۸,۰۵۵	۱/۳۲	۸۴۴,۳۴۵,۵۲۶	۱,۳۸۱,۳۳۹,۳۴۴	استخراج کانه‌های فلزی
۳,۴۲۸,۳۰۵,۹۵۴	-	-	-	خودرو و ساخت قطعات
۷۴۱,۲۷۲,۹۸۸	-	-	-	شرکت‌های چند رشته‌ای
<b>۵۷,۳۳۰,۳۱۵,۲۸۷</b>	<b>۹۱/۶۴</b>	<b>۵۸,۶۶۰,۲۵۸,۸۰۸</b>	<b>۶۴,۰۴۶,۶۹۱,۱۸۱</b>	

**۶- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی**

۱۳۹۴/۰۹/۳۰		۱۳۹۵/۰۶/۳۱		نوع سپرده	سپرده‌گذاری نزد بانک تجارت
مبلغ-ریال	درصد به کل دارایی‌ها	مبلغ-ریال	نرخ سود - درصد		
۳,۴۴۳,۲۴۵,۴۸۷	۰/۱۶	۹۹,۴۶۷,۳۴۳	۲۰/۵	کوتاه مدت	
<b>۳,۴۴۳,۲۴۵,۴۸۷</b>	<b>۰/۱۶</b>	<b>۹۹,۴۶۷,۳۴۳</b>			

**۷- حساب‌های دریافتی**

۱۳۹۴/۰۹/۳۰		۱۳۹۵/۰۶/۳۱		سود دریافتی سهام
تنزیل شده	تنزیل شده	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	درصد	ریال	سود دریافتی سپرده‌های بانکی
۲,۱۹۷,۴۲۷,۷۸۰	۴,۸۳۹,۴۷۱,۳۳۴	۲۵	۴,۹۱۶,۵۸۴,۵۱۰	
۳۲,۲۷۹,۸۲۶	۲,۳۹۸,۲۸۱	۱۵ و ۲۰.۵	۲,۴۱۷,۷۵۹	
<b>۲,۲۲۹,۷۰۷,۶۰۶</b>	<b>۴,۸۴۱,۸۶۹,۶۱۵</b>		<b>۴,۹۱۹,۰۰۲,۲۶۹</b>	

**صندوق سرمایه‌گذاری سهام بزرگ کاردان**

**گزارش مالی میان‌دوره‌ای**

**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**

**دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵**

**۸- جاری کارگزاران**

۱۳۹۴/۰۹/۳۰		۱۳۹۵/۰۶/۳۱		
مانده انتهای دوره	مانده انتهای دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۹۲,۹۶۵,۵۲۸	۷,۳۷۴,۲۴۰	(۷۱,۴۳۵,۷۸۱,۵۶۲)	۷۱,۴۴۳,۱۵۵,۸۰۲	-
۹۲,۹۶۵,۵۲۸	۷,۳۷۴,۲۴۰	(۷۱,۴۳۵,۷۸۱,۵۶۲)	۷۱,۴۴۳,۱۵۵,۸۰۲	-

شرکت کارگزاری بانک خاورمیانه

**۹- سایر دارایی‌ها**

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج پشتیبانی و نگهداری نرم افزار صندوق و مخارج برگزاری مجامع می باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال های آتی منتقل می شود. مخارج نرم‌افزار جهت سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰ بوده که به صورت روزانه مستهلک و هزینه آن شناسایی می‌گردد و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می شود. در این صندوق مدت زمان استهلاك مخارج تأسیس یک سال و مخارج برگزاری مجامع یک سال می باشد.

۱۳۹۴/۰۹/۳۰		۱۳۹۵/۰۶/۳۱		
مانده در پایان دوره	مانده در پایان دوره	استهلاك طی دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده در ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۷۷,۶۸۹,۹۶۰	۱۶۰,۵۲۲,۲۱۰	(۲۱۶,۹۱۷,۷۵۰)	۲۹۹,۷۵۰,۰۰۰	۷۷,۶۸۹,۹۶۰
۲۳۲,۵۶۶,۴۰۰	۱۴۷,۴۰۶,۸۷۵	(۸۵,۱۵۹,۵۲۵)	۰	۲۳۲,۵۶۶,۴۰۰
۳۱۰,۲۵۶,۳۶۰	۳۰۷,۹۲۹,۰۸۵	(۳۰۲,۰۷۷,۲۷۵)	۲۹۹,۷۵۰,۰۰۰	۳۱۰,۲۵۶,۳۶۰

هزینه نرم افزار  
مخارج تأسیس

**۱۰- موجودی نقد**

۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۶/۳۱
۶۲,۹۶۵,۹۳۶	-
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۰۰,۸۵۸
۵۶۸,۷۳۰	۱۲,۹۷۱,۵۰۱
۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۵
۵۰۰,۰۰۰	۶۵۵,۱۹۳
۱۲۷,۱۹۸	۱۳۷,۰۴۹
۱۳,۹۲۴	
۱۳,۸۳۶	۵۸۴,۸۸۰
۸,۶۵۸	۱۰,۶۷۸
۱۱۴,۶۹۸,۲۸۲	۱۵,۹۶۰,۱۶۴

بانک خاورمیانه شعبه مهستان - ۱۰۰۵-۱۰-۱۰-۸۱۰-۱۳۳-۷۰۷۰۷۰  
بانک خاورمیانه شعبه مهستان - ۱۰۰۵-۱۱-۱۱-۰۴-۷۱۲۶۶-۷۰۷۰۷۱  
بانک سامان شعبه ملاصدرا ۱-۱۱۱۵۵۵۵-۸۲۸-۸۲۹  
بانک تجارت شعبه مطهری ۲۷۹۹۱۴۴۲۲  
بانک ملت شعبه گلغام آفریقا ۵۲۵۴۳۹۱۲۶۸  
بانک ملی شعبه آفریقا ۰۲۱۹۶۹۳۰۱۳۰۰۲  
بانک پارسیان شعبه بلوار آفریقا ۲-۱۵۰۶-۸۳۰  
بانک پاسارگاد شعبه گلغام ۱-۱۲۰۳۰۷۶۲-۸۱۰۰-۳۴۳  
بانک خاورمیانه شعبه مهستان - ۱۰۰۵-۱۰-۱۰-۸۱۰-۳۳-۷۰۷۰۷۱

**۱۱- سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب**

۱۳۹۵/۰۶/۳۱

تاریخ سررسید	نرخ سود - درصد	ارزش اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصدخالص ارزش فروش به کل دارایی‌ها
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳۹۶/۱۲/۲۷	۲۰			۰	۰/۰۰
				۰	

اوراق شهرداری مشهد

**صندوق سرمایه‌گذاری سهام بزرگ کاردان**

**گزارش مالی میان‌دوره‌ای**

**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**

**دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵**

**۱۲- بدهی به ارکان صندوق**

	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	
	ریال	ریال	
کارمزد مدیر صندوق	۹۴۷,۰۱۵,۴۳۵	۳۱۹,۹۳۸,۸۳۷	
کارمزد ضامن نقدشوندگی	۱۶۹,۴۲۰,۵۴۳	۱۵۹,۵۲۵,۸۰۹	
حق الزحمه حسابرس	۷۱,۲۳۲,۷۲۰	۷۵,۳۴۲,۴۰۷	
کارمزد متولی	۲۷,۳۵۴,۵۰۷	۲۶,۶۸۸,۱۴۹	
	<u>۱,۲۱۵,۰۲۳,۲۰۵</u>	<u>۵۸۱,۴۹۵,۲۰۲</u>	

**۱۳- بدهی به کارگزاران**

	۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۶/۳۱			
	مانده انتهای دوره	مانده انتهای دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
	۷۹,۷۸۵,۸۸۴				
	<u>۷۹,۷۸۵,۸۸۴</u>	-	-	-	-

شرکت کارگزاری بانک خاورمیانه

**۱۴- سایر حسابهای پرداختی و ذخایر**

	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	یادداشت
	ریال	ریال	
ذخیره هزینه های تصفیه	۲۱,۰۶۳,۰۹۲	۴۱,۰۲۲,۹۳۳	۱۳-۱
واریزی های نامشخص	۱,۱۴۳,۲۸۰	۱,۱۴۷,۳۲۵	۱۳-۲
	<u>۲۲,۲۰۶,۳۷۲</u>	<u>۴۲,۱۷۰,۲۵۸</u>	

۱۳-۱- ذخیره تصفیه به شرح ردیف ۸ یادداشت ۳-۴ رویه‌های حسابداری محاسبه و در حساب‌ها منظور شده است.

۱۳-۲- مانده حساب‌های پرداختی نامشخص بابت واریزی‌های تعدادی از سرمایه‌گذاران می‌باشد که تا تاریخ ترازنامه مراحل صدور واحدهای سرمایه‌گذاری برای آن‌ها صورت نگرفته است.

**۱۵- خالص دارایی‌ها**

خالص دارایی‌ها در تاریخ ترازنامه به تفکیک واحدهای سرمایه‌گذاری عادی و ممتاز به شرح زیر است:

	۱۳۹۴/۰۹/۳۰		۱۳۹۵/۰۶/۳۱		
	ریال	تعداد	ریال	تعداد	
واحدهای سرمایه‌گذاری عادی	۵۳,۵۵۰,۴۰۱,۸۴۴	۶۱,۸۸۱	۵۳,۴۸۷,۶۴۴,۲۲۰	۵۵,۷۷۶	
واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز	۸,۶۵۳,۷۷۱,۲۴۵	۱۰,۰۰۰	۹,۵۸۹,۷۲۳,۹۳۵	۱۰,۰۰۰	
	<u>۶۲,۲۰۴,۱۷۳,۰۸۹</u>	<u>۷۱,۸۸۱</u>	<u>۶۳,۰۷۷,۳۶۸,۱۵۵</u>	<u>۶۵,۷۷۶</u>	

**صندوق سرمایه گذاری سهام بزرگ کاردان**

**گزارش مالی میان دوره‌ای**

**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**

**دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵**

**۱۶- سود (زیان) فروش اوراق بهادار**

سود و زیان اوراق بهادار به شرح زیر است:

یادداشت	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱	دوره مالی میانی ۲۵۴ روزه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	دوره مالی ۲۴۴ روزه منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰
	ریال	ریال	ریال
۱۶-۱	۱۰.۵۲۶.۵۳۳.۱۴۶	۱۰.۵۶۹۱.۵۴۶	(۱.۶۶۲.۰۱۴.۷۳۷)
	۱۰.۵۲۶.۵۳۳.۱۴۶	۱۰.۵۶۹۱.۵۴۶	(۱.۶۶۲.۰۱۴.۷۳۷)

۱۶-۱- سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه گذاری توسعه ملی	۴۴۲.۳۲۰.۰۰۰	(۲۲۹.۹۸۳.۹۹۶)	(۲.۳۳۹.۸۷۱)	(۲.۲۱۱.۵۹۹)	۲۰۷.۷۸۵.۵۳۴	-	-
سرمایه گذاری سپه	۹۱۰.۰۷۵.۰۰۰	(۶۶۲.۵۱۳.۳۱۳)	(۴.۸۱۴.۲۸۹)	(۴.۵۵۰.۳۷۵)	۲۳۸.۱۹۷.۰۲۳	-	-
صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۶۸۱.۹۹۰.۹۰۴	(۸۳۵.۵۴۹.۱۲۸)	(۳.۶۰۷.۷۳۳)	(۳.۴۰۹.۹۵۵)	(۱۶۰.۵۷۵.۹۱۲)	(۱۹۰.۵۳۲.۶۶۲)	-
لیزینگ رایان سایپا	۹.۶۷۸.۶۲۹.۱۶۱	(۵.۵۱۷.۹۵۵.۶۹۸)	(۵۱.۱۹۹.۹۴۹)	(۴۸.۳۹۳.۱۴۷)	۴.۰۶۱.۰۸۰.۳۶۷	۲۵۳.۳۰۶.۷۰	۲۴۴.۹۰۰.۴۵۷
بانک پاسارگاد	۱.۱۲۴.۵۰۷.۷۱۱	(۱.۱۳۲.۲۲۸.۲۴۱)	(۵.۹۴۸.۶۴۷)	(۵.۶۲۲.۵۴۰)	(۱۹.۳۹۱.۷۱۷)	-	-
بانک انصار	۲.۲۵۶.۸۴۳.۱۸۳	(۲.۲۳۹.۷۱۳.۷۲۵)	(۱۱.۹۳۸.۷۰۶)	(۱۱.۲۸۴.۲۱۶)	(۶.۰۹۳.۴۶۴)	-	-
بانک ملت	۳.۸۰۳.۴۶۱.۱۶۱	(۳.۸۱۰.۲۸۳.۵۰۰)	(۲۰.۱۲۰.۲۹۵)	(۱۹.۰۱۷.۳۰۴)	(۴۶.۰۵۹.۹۳۸)	-	-
تولید مواد اولیه دارو پخش	۳۸۴.۴۱۰.۰۰۰	(۳۵۵.۴۸۴.۳۶۸)	(۲۰.۳۳.۵۲۹)	(۱.۹۲۲.۰۵۰)	۲۴.۹۷۰.۰۵۳	-	-
داروسازی سبحان	۷.۹۱۰.۰۰۰	(۵.۸۲۷.۴۹۲)	(۴۰.۴۱۹)	(۳.۹۵۵.۰)	۲.۰۰۲.۵۳۹	-	-
داروسازی کاسپین تامین	۱۴۶.۰۹۷.۱۶	(۹.۴۹۵.۹۹۸)	(۷۴.۶۵۴)	(۷۳.۰۴۹)	۴.۹۶۶.۰۱۵	-	-
ریل پرداز سیر	۵۰.۹۱۴.۴۹۶	(۴۶۳.۲۵۵.۴۷۱)	(۲.۶۰۱.۷۵۲)	(۲.۵۴۵.۷۴۸)	۴۰.۷۴۶.۵۲۵	-	-
سازه پوشش	۱۴۹.۷۷۹.۰۰۰	(۱۲۴.۲۰۶.۷۲۵)	(۷۹۲.۳۳۱)	(۷۴۸.۸۱۶)	۲۴.۰۳۱.۰۴۸	-	-
سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران	۵.۴۴۲.۳۷۸.۴۶۶	(۴.۰۶۲.۸۵۰.۷۹۳)	(۲۸.۷۹۰.۱۸۲)	(۲۷.۲۱۱.۹۵۵)	۱.۳۳۳.۵۲۵.۵۹۶	-	-
سرمایه گذاری سبحان	۵۲۱.۰۳۰.۳۵۰	(۵۰۹.۰۰۱.۲۸۸)	(۲.۶۶۲.۴۶۵)	(۲.۶۰۵.۱۵۳)	۶.۷۶۱.۴۴۴	-	-
سرمایه گذاری مسکن شمال شرق	۲۲۱.۳۳۸.۲۰۰	(۱۸۴.۹۹۸.۰۹۳)	(۱.۱۷۰.۸۸۰)	(۱.۱۰۶.۶۹۱)	۳۴.۰۶۳.۵۲۶	-	-
شهرسازی و خانه سازی باغمیشه	۲.۷۰۲.۴۹۸.۲۹۳	(۱.۶۱۱.۶۸۳.۷۴۸)	(۱۳.۸۰۹.۷۶۸)	(۱۳.۵۱۲.۴۹۲)	۱.۰۶۳.۴۹۲.۲۸۵	-	-
صنایع آذر آب	۱.۵۴۷.۵۰۰.۰۰۰	(۱.۰۴۷۶.۷۴۲.۲۵۶)	(۸.۱۸۶.۲۷۴)	(۷.۷۳۷.۵۰۰)	۵۴.۸۳۳.۹۷۰	-	-
معدنی و صنعتی گل گهر	۲.۸۴۳.۶۹۳.۶۸۸	(۲.۳۳۷.۷۹۳.۹۹۱)	(۱۵.۰۴۳.۱۴۸)	(۱۴.۲۱۸.۴۶۵)	۴۷۶.۶۳۸.۰۸۴	-	-
واسپاری ملت	۱۸.۱۴۴.۱۴۰	(۱۶.۲۵۴.۲۱۳)	(۹۵.۹۸۳)	(۹۰.۷۲۱)	۱.۷۰۳.۲۲۳	-	-
شرکت ارتباطات سیار ایران	۵.۳۶۸.۸۴۳.۸۲۶	(۵.۲۷۲.۲۵۹.۰۷۶)	(۲۸.۴۰۱.۱۷۵)	(۲۶.۸۴۴.۲۲۰)	۴۱.۳۳۹.۳۵۵	(۲۷۹.۲۳۶.۵۹۵)	(۲۷۹.۲۳۶.۵۹۵)
ایران خودرو	۵.۷۸۰.۸۵۳.۷۶۰	(۲.۹۳۳.۵۰۰.۴۴۰)	(۳۰.۵۸۰.۷۱۳)	(۲۸.۹۰۴.۲۷۰)	۲.۷۸۷.۸۶۸.۳۳۷	-	(۹۵۹.۹۴۶.۴۶۸)
مدیریت انرژی امید تابان هور	۱.۱۸۹.۹۷۴.۹۳۰	(۹۶۸.۱۰۷.۶۱۲)	(۶.۰۸۰.۷۶۹)	(۵.۹۴۹.۸۷۴)	۲۰.۹۸۳.۶۷۵	-	-
ح - ایران خودرو	۸۰۷.۵۲۵.۰۰۰	(۴۹۴.۸۰۵.۵۱۴)	(۴.۲۷۱.۸۰۸)	(۴.۰۳۷.۶۲۵)	۳۰۴.۴۱۰.۰۵۳	-	-
ح - سرمایه گذاری سپه	۱۳۴.۳۳۵.۱۵۰	(۱۵۳.۲۷۰.۰۰۰)	(۷۱۰.۶۳۲)	(۶۷۱.۶۷۵)	(۲۰.۳۱۷.۱۵۷)	-	-
ح - بهمن لیزینگ	۱۲۹.۲۴۴.۰۳۵	(۱۲۲.۴۴۵.۵۹۷)	(۶۶۰.۴۲۷)	(۶۴۶.۲۲۰)	۵.۴۹۱.۷۸۱	-	-
ح - سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۳۷۵.۰۶۰.۰۰۰	(۵۱۱.۲۹۰.۰۰۰)	(۱.۹۸۴.۰۶۷)	(۱.۸۷۵.۳۰۰)	(۱۴۰.۰۸۹.۳۶۷)	-	-
ح - شرکت سرمایه گذاری مسکن شمالغرب	۷۸۷.۰۴۳.۲۲۸	(۱۱۲.۵۶۱.۳۷۰)	(۴۰۲.۱۷۹)	(۳۹۳.۵۲۲)	(۳۴.۶۵۲.۷۴۳)	-	-
ح - مخابرات ایران	۲۶۶.۹۹۰.۶۵۸	(۲۲۴.۳۷۲.۳۲۰)	(۱.۴۱۲.۲۸۴)	(۱.۳۳۴.۹۵۳)	۳۹.۸۷۱.۰۰۱	-	-
نوسازی و ساختمان تهران	-	-	-	-	-	۱۶۳.۸۶۲.۱۹۲	۹۳.۹۴۰.۰۱۴
پتروشیمی مبین	-	-	-	-	-	-	۳۹.۷۸۱.۱۳۶
سرمایه گذاری مسکن پردیس	-	-	-	-	-	-	۲۱.۹۵۹.۳۰۰
بهمن دیزل	-	-	-	-	-	-	۱۷.۰۷۹.۷۴۱
شرکت بهمن لیزینگ	-	-	-	-	-	-	۱۴.۷۷۱.۳۸۸
فولاد مبارکه اصفهان	-	-	-	-	-	(۲۹.۸۴۲.۰۵۷)	(۲۹.۸۴۲.۰۵۷)
پاما	-	-	-	-	-	(۶۳۴.۸۸۸.۹۹۱)	(۶۳۴.۸۸۸.۹۹۱)
حق تقدم صنایع پتروشیمی کرمانشاه	-	-	-	-	-	-	(۱۹۰.۵۳۲.۶۶۲)
	۴۷.۳۹۱.۸۰۰.۱۵۶	(۳۶.۳۷۸.۵۳۲.۹۶۶)	(۲۴۹.۷۷۵.۰۳۹)	(۲۳۶.۹۵۹.۰۰۵)	۱۰.۵۲۶.۵۳۳.۱۴۶	(۶۵۵.۵۹۱.۰۰۷)	(۱.۶۶۲.۰۱۴.۷۳۷)

**صندوق سرمایه گذاری سهام بزرگ کارخان**

**گزارش مالی میان دوره ای**

**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**

**دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵**

**۱۷- زمان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار**

دوره مالی میانی ۲۵۴ روزه		دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱						
دوره مالی ۳۴۴ روزه	دوره مالی میانی ۲۵۴ روزه	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱						
متنهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰	متنهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	تعداد	
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		اوراق سهام:
۱۳۰,۱۴۱,۰۱۰	۱۱۴,۴۱۰,۳۲۴	(۳۴۱,۱۸۰,۹۹۲)	(۲,۸۳۷,۴۳۰)	(۲,۸۹۹,۸۵۳)	(۸۰۲,۹۲۹,۷۰۹)	۵۶۷,۴۸۶,۰۰۰	۳۰۵,۱۰۰	شرکت بهمن لیزینگ
۸۸,۵۶۶,۴۷۴	۳۳۶,۲۵۱	(۱۸۹,۳۰۴,۰۸۴)	(۴,۶۳۰,۵۹۵)	(۴,۸۹۹,۱۶۹)	(۱,۱۰۵,۸۹۳,۲۳۵)	۹۲۶,۱۱۸,۹۱۵	۱۱۲,۸۴۵	پتروشیمی پردیس
۴۱,۳۹۷,۶۳۹	(۸۴,۱۳۴,۹۸۱)	.	(۴,۷۷۸,۴۲۱)	(۵,۰۵۵,۵۷۰)	(۹۴۵,۸۵۰,۳۱۴)	۹۵۵,۶۸۴,۳۰۵	۱۱۲,۸۴۵	ح. پتروشیمی پردیس
۳۳,۰۵۰,۹۶۲	(۷۴,۰۵۹,۶۵۹)	۶۰۰,۰۵۷,۶۴۲	(۱۵,۹۶۰,۹۶۰)	(۱۶,۸۸۶,۶۹۵)	(۲,۵۵۹,۲۸۶,۶۴۳)	۳,۱۹۲,۱۹۱,۹۴۰	۱,۳۵۰,۳۳۵	مخابرات ایران
(۱۹,۴۰۶,۳۱۲)	.	۱۴,۹۹۶,۸۸۶	(۲,۴۴۳,۰۹۶)	(۲,۵۸۴,۹۹۵)	(۴,۶۸۵,۹۴۳,۳۵۵)	۴۸۸,۶۱۹,۱۳۲	۳۵۵,۶۱۸	سرمایه گذاری مسکن شمال شرق
(۱۰,۴۲۷,۳۰۱)	(۱۲۲,۰۰۹,۹۹۷)	(۳۳۰,۵۷۲,۷۸۳)	(۱۴,۹۱۶,۱۳۴)	(۱۵,۷۸۱,۲۷۰)	(۳,۱۸۳,۱۰۲,۱۸۹)	۲,۹۸۳,۲۲۶,۸۱۰	۶۰۵,۱۱۷	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
(۱۹۴,۲۴۴,۶۵۲)	(۶۶,۳۷۴,۱۲۰)	(۳۷۷,۸۶۰,۸۶۱)	(۱۸,۸۴۸,۵۶۴)	(۱۹,۹۴۱,۷۸۱)	(۴,۱۰۸,۷۸۳,۲۹۶)	۳,۷۶۹,۷۱۲,۸۸۰	۱,۳۳۹,۱۵۲	سرمایه گذاری ساختمان ایران
(۹۸۲,۱۴۰,۳۴۴)	(۱,۰۶۳,۲۹۶,۵۶۴)	۱۱۱,۹۸۸,۱۳۰	(۱۲,۰۶۲,۵۰۰)	(۱۲,۷۶۲,۱۳۵)	(۲,۲۷۵,۶۸۷,۰۴۵)	۲,۴۱۲,۵۰۰,۰۰۰	۱,۲۵۰,۰۰۰	بانک ملت
(۹۸۴,۶۵۰,۴۳۸)	(۶۵۱,۹۰۹,۹۳۶)	۱,۰۶۴,۷۷۸,۰۷۶	(۳,۲۵۰,۵۲۹)	(۳,۴۳۹,۰۶۰)	(۴۲۱,۳۶۱,۸۴۵)	۱,۴۹۲,۸۲۹,۵۱۰	۵۵۵,۶۴۶	سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران
(۱,۲۷۲,۰۸۳,۱۶۲)	(۱,۱۰۱,۰۴۶,۹۶۰)	۷۰۹,۰۷۲,۸۳۱	(۳۳۰,۰۸۶,۰۰۰)	(۳۴,۹۲۳,۰۹۹)	(۵,۵۲۴,۷۱۵,۴۷۰)	۶۶۰,۱۷۲,۰۰۰	۳۰۲,۰۰۰	بانک انصار
(۱,۵۸۸,۹۳۹,۰۵۴)	(۶۸۱,۴۷۱,۸۷۰)	۴۷۶,۲۵۲,۶۰۲	(۱۱,۷۴۴,۳۹۰)	(۱۲,۰۰۲,۲۶۷)	(۱,۸۴۸,۸۷۸,۲۷۶)	۲,۳۴۸,۸۷۸,۰۳۵	۱,۱۱۲,۶۸۵	شهر سازی و خانه سازی باغمیشه
(۱,۸۶۰,۵۲۶,۵۹۱)	۱,۳۰۳,۰۸۲,۱۰۶	۱,۹۶۴,۹۱۸,۹۰۱	(۳۴,۶۷۴,۳۳۰)	(۳۶,۶۸۵,۴۴۱)	(۴,۹۱۶,۵۸۷,۲۳۸)	۶,۹۳۴,۸۶۶,۰۰۰	۳,۲۸۲,۰۰۰	نوسازی و ساختمان تهران
(۲,۲۷۲,۶۴۹,۸۷۹)	(۱,۴۸۷,۴۱۶,۰۱۳)	(۳۴۲,۲۴۱,۷۱۷)	(۱۳,۱۴۳,۰۰۰)	(۱۳,۹۰۵,۲۹۴)	(۲,۹۴۳,۷۹۳,۴۲۳)	۲,۶۲۸,۶۰۰,۰۰۰	۲,۶۰۰,۰۰۰	بانک پاسارگاد
(۲,۴۰۸,۳۰۲,۶۰۵)	(۱,۴۶۸,۱۵۲,۴۵۵)	۱۵۲,۳۶۹,۱۵۱	(۳,۹۳۷,۳۸۳)	(۴,۱۶۵,۷۵۱)	(۶۲۷,۰۰۴,۳۰۲)	۷۸۷,۴۷۶,۵۸۷	۴۵۲,۸۳۳	معدنی و صنعتی گل گهر
.	.	(۳۸۷,۵۶۱,۱۷۴)	(۱,۰۰۴,۰۰۰)	(۱,۰۶۲,۲۳۰)	(۲,۲۷۴,۸۹۸,۸۵۴)	۲,۰۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	بانک تجارت
.	.	(۳۳۲,۶۲۵,۲۹۱)	(۲,۰۰۴,۲۰۵)	(۲۱,۲۰۴,۴۸۹)	(۴,۲۹۹,۷۸۸,۷۵۲)	۴,۰۰۸,۴۱۰,۰۰۰	۱,۷۳۰,۰۰۰	بانک اقتصاد نوین
.	.	(۱,۱۵۶,۳۰۷,۶۹۲)	(۱۲,۸۴۰,۰۰۰)	(۱۳,۱۲۲,۴۸۰)	(۳,۶۹۸,۳۴۵,۲۱۲)	۲,۵۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	بانک دی
.	.	(۸۳۸,۱۰۱,۰۸)	(۱۸,۸۱۹,۸۱۱)	(۱۹,۹۱۱,۳۶۰)	(۳,۸۰۹,۰۳۲,۰۹۲)	۳,۷۶۳,۹۶۲,۱۵۵	۲۵۳,۵۸۵	پتروشیمی فجر
.	.	۳۶۶,۴۳۲,۵۶۸	(۱۶,۷۰۷,۳۳۶)	(۱۷,۶۷۶,۳۶۲)	(۲,۹۴۰,۶۵۱,۰۰۶)	۳,۳۴۱,۴۶۷,۲۷۲	۸۲۹,۹۷۲	پتروشیمی مبین
.	(۴۸۴,۵۱۵,۳۴۸)	(۸۷,۲۸۷,۶۸۹)	(۳۲۸,۲۳۸)	(۳۷۷,۲۷۶)	(۱۵۲,۲۵۹,۷۶۲)	۶۵,۶۲۷,۵۸۷	۵۲۲,۱۶۶	ح. معدنی و صنعتی گل گهر
.	.	(۹۷,۸۳۷,۸۳۸)	(۴,۲۵۰,۶۵۰)	(۴,۴۹۷,۱۸۸)	(۹۳۹,۲۲۰,۰۰۰)	۸۵۰,۱۳۰,۰۰۰	۴,۷۵۵,۰۰۰	ح. بانک انصار
.	.	(۱۳۳,۲۸۴,۷۱۸)	(۲,۲۵۶,۵۴۵)	(۲,۳۰۶,۱۸۹)	(۵۸۰,۰۳۱,۰۳۶)	۴۵۱,۳۰۹,۰۵۲	۳۵۴,۵۲۴	سرمایه گذاری شمال غرب
.	.	(۴۶۹,۳۸۷,۱۱۴)	(۳۱,۸۹۵,۵۰۰)	(۳۳,۷۴۵,۴۳۹)	(۶,۷۸۲,۴۴۶,۱۷۵)	۶,۳۷۹,۱۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰	گروه مینا
.	.	۱۲۳,۱۷۳,۵۳۱	(۲,۹۲۸,۷۵۰)	(۲,۹۹۳,۱۸۳)	(۴,۵۶۶,۵۴۳,۵۳۶)	۵۸۵,۷۵۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	مدیریت انرژی امید تابان هور
.	.	.	.	.	.	.	.	مخابرات ایران
.	(۲۸۲,۰۲۷,۵۰۴)	.	.	.	.	.	.	ح. بانک پاسارگاد
.	(۶۴۱,۷۷۳,۴۶۰)	.	.	.	.	.	.	شرکت ارتباطات سیار ایران
(۷۳۶,۲۰۴,۱۵۷)	(۲,۶۳۲,۴۵۴,۴۳۹)	.	.	.	.	.	.	ایران خودرو
(۱,۱۸۵,۳۷۶,۹۶۷)	۵۹۱,۵۸۴,۳۰۵	.	.	.	.	.	.	لیزینگ رایان سایبا
(۷۷۶,۵۱۹,۴۸۶)	.	.	.	.	.	.	.	ح. ایران خودرو
(۲۲۹,۶۵۷,۹۵۷)	(۳۱۵,۹۲۶,۰۲۹)	.	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری سپه
(۳۰۱,۱۶۸,۷۶۸)	(۳۸۰,۸۹۹,۸۰۶)	.	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی
.	.	.	.	.	.	.	.	پاما
.	.	.	.	.	.	.	.	فولاد مبارکه اصفهان
.	.	.	.	.	.	.	.	صنایع پتروشیمی کرمانشاه
(۶۶۶۱,۸۷۰)	(۱۶۴,۲۶۷,۸۱۹)	.	.	.	.	.	.	
(۱۶,۷۷۸,۱۸۹,۳۲۸)	(۹,۶۹۲,۳۳۳,۹۷۴)	۱,۴۳۶,۷۸۷,۴۵۷	(۲,۹۶,۳۴۴,۸۱۲)	(۳۱۲,۳۵۸,۹۵۶)	(۵۸,۰۶۶,۱۹۴,۹۵۵)	۶۰,۱۱۱,۶۸۶,۱۸۰		

**۱۸- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار یا درآمد ثابت**

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱				
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته
	ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۳۰۴	۶۶۸,۱۸۷,۲۴۲	(۶۵۲,۴۷۳,۳۵۲)	(۵۱۰,۱۰۰)	۱۵,۷۱۳,۸۹۰
	۶۶۸,۱۸۷,۲۴۲	(۶۵۲,۴۷۳,۳۵۲)	(۵۱۰,۱۰۰)	۱۵,۷۱۳,۸۹۰

شهرداری مشهد

**صندوق سرمایه‌گذاری سهام بزرگ کارخان**  
**گزارش مالی میان‌دوره‌ای**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**  
**دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵**

**۱۹- سود سهام**

دوره مالی ۲۵۴ روزه دوره مالی ۳۴۴ روزه منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰		دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵							
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	مبلغ سود	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	نام شرکت	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال				
-	-	۱۹۶,۱۱۵,۲۶۳	(۱۵,۹۸۴,۷۳۷)	۲۱۲,۱۰۰,۰۰۰	۶۰۰	۳۵۳,۵۰۰	۱۳۹۵/۰۲/۲۹	پتروشیمی مبین	
-	-	۲۴۶,۰۰۰,۰۰۰	.	۲۴۶,۰۰۰,۰۰۰	۶۰	۴,۵۸۲,۳۵۳	۱۳۹۴/۱۰/۰۵	سرمایه‌گذاری توسعه صنعتی ایران	
۱۰۵,۱۶۰,۴۰۰	۱۰۵,۱۶۰,۴۰۰	۵۵۳,۰۴۰,۶۵۵	(۳۷۸,۷۹۵)	۵۵۳,۴۱۹,۴۵۰	۴۵۰	۱,۲۲۹,۸۲۱	۱۳۹۵/۰۲/۲۹	مخابرات ایران	
-	-	۱۹,۹۸۶,۳۱۱	(۱۳,۶۸۹)	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۲۰,۰۰۰	۱۳۹۴/۱۰/۱۴	سرمایه‌گذاری ساختمان ایران	
-	-	۱۶۶,۸۹۶,۲۸۷	(۱۱۴,۳۱۳)	۱۶۷,۰۱۰,۶۰۰	۱,۴۸۰	۱۱۲,۸۴۵	۱۳۹۴/۱۰/۰۶	پتروشیمی پردیس	
۳۰۹,۸۷۴,۵۵۷	۳۰۹,۸۷۴,۵۵۷	۱۱۹,۹۵۱,۴۴۱	(۸۲,۱۵۹)	۱۲۰,۰۳۳,۶۰۰	۶۰۰	۲۰,۰۰۵۶	۱۳۹۵/۰۲/۱۵	صنایع پتروشیمی کرمانشاه	
۱,۲۴۴,۳۰۰,۰۰۰	۱,۲۴۴,۳۰۰,۰۰۰	۱,۱۰۹,۰۰۹,۲۵۵	(۷۵۹,۵۹۵)	۱,۱۰۹,۷۶۸,۸۵۰	۶۰,۲۵	۱۸۴,۱۹۴	۱۳۹۵/۰۱/۳۱	شرکت ارتباطات سیار ایران	
-	-	۲۳۷,۵۵۹,۳۲۲	(۲,۴۴۰,۶۷۸)	۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۰	۲۰۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۴/۳۱	بانک دی	
-	-	۷۵,۲۴۸,۴۶۰	(۵۱,۵۴۰)	۷۵,۳۰۰,۰۰۰	۲۵۱	۳۰,۰۰۰	۱۳۹۴/۱۰/۰۶	سرمایه‌گذاری مسکن شمال شرق	
-	-	۲۲۲,۴۵۷,۶۳۲	(۱۵۲,۳۶۸)	۲۲۲,۶۱۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲۲۲,۶۱۰	۱۳۹۵/۰۳/۱۷	پتروشیمی فجر	
۱,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۶۴,۴۰۰,۰۰۰	.	۶۶۴,۴۰۰,۰۰۰	۲۲۰	۳۰,۲۰۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۴/۳۱	بانک انصار	
۶۴۹,۸۵۱,۷۰۰	۶۲۳,۹۳۱,۶۲۴	۸۹,۸۸۸,۱۸۴	(۵,۴۴۵,۰۷۶)	۹۵,۳۳۳,۲۶۰	۲۲۰	۴۳۳,۳۳۳	۱۳۹۵/۰۴/۲۷	معدنی و صنعتی گل‌گهر	
۱۰۰,۴۶۱,۱۹۱	۹۴,۶۹۲,۷۷۴	۷۱,۸۶۸,۶۱۶	(۴,۴۰۶,۳۸۴)	۷۶,۲۷۵,۰۰۰	۲۵۰	۳۰۵,۱۰۰	۱۳۹۵/۰۴/۰۲	شرکت بهمن لیزینگ	
۵۶۸,۴۶۲,۰۳۸	۵۳۷,۰۹۳,۸۰۷	-	-	-	-	-	-	لیزینگ رایان سایپا	
۵۴۲,۴۱۴,۸۶۱	۵۲۸,۹۸۵,۵۰۷	۴۱۶,۰۰۰,۰۰۰		۴۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۰	۲,۶۰۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۴/۳۱	بانک پاسارگاد	
۳۸۱,۴۶۰,۹۷۷	-	.	.	.	.	-	-	شهر سازی و خانه سازی باغمیشه	
۳۰۹,۴۸۸,۰۲۲	۳۰۹,۴۸۸,۰۲۲	.	.	.	.	-	-	سرمایه‌گذاری گروه توسعه ملی	
۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	-	-	بانک ملت	
۱۷۰,۸۸۲,۹۵۷	۱۶۱,۰۷۰,۹۶۸	.	.	.	.	-	-	باما	
۱۴۹,۸۹۷,۳۳۱		.	.	.	.	-	-	صنایع پتروشیمی خلیج فارس	
۴۷,۹۶۷,۱۴۶	۴۷,۹۶۷,۱۴۶	.	.	.	.	-	-	ایران خودرو	
۵,۸۸۰,۲۲۱,۱۸۰	۵,۲۶۲,۵۶۴,۸۰۵	۴,۱۸۸,۴۲۱,۴۲۶	(۲۹,۸۲۹,۳۳۴)	۴,۲۱۸,۲۵۰,۷۶۰					

**صندوق سرمایه‌گذاری سهام بزرگ کاردان**

**گزارش مالی میان‌دوره‌ای**

**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**

**دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵**

**۲۰- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب**

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

یادداشت	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵	دوره مالی میانی ۲۵۴ روزه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	دوره مالی ۳۴۴ روزه منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰
	ریال	ریال	ریال
۲۰-۱	۵۱۸,۸۲۹,۵۲۸	۴,۶۰۱,۱۱۰,۱۲۳	۴,۶۹۴,۱۸۰,۵۹۶
	۵۱۸,۸۲۹,۵۲۸	۴,۶۰۱,۱۱۰,۱۲۳	۴,۶۹۴,۱۸۰,۵۹۶

سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

۲۰-۱ - سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

دوره مالی ۳۴۴ روزه منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰	دوره مالی میانی ۲۵۴ روزه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵				
سود خالص	سود خالص	سود خالص	هزینه تنزیل سود سپرده بانکی	نرخ سود	مبلغ سود سپرده بانکی	
ریال	ریال	ریال	ریال		ریال	
۴,۴۹۹,۴۶۷,۹۴۴	۴,۴۱۲,۵۹۴,۰۴۵	۵۱۳,۶۱۵,۹۵۵	(۹,۰۴۳)	۲۰/۵	۵۱۳,۶۲۴,۹۹۸	تجارت شعبه مطهری ۲۷۹۹۲۷۳۷۰
۱۶۷,۸۱۸,۱۷۵	۲,۵۴۹,۰۳۴	۲,۳۷۱,۲۹۱	۰	۱۲	۲,۳۷۱,۲۹۱	خاورمیانه شعبه مهستان ۱۰۰-۱۰-۱۰-۸۱۰-۱۳۳-۷۰۷۰۷۰
۱۱,۷۳۵,۱۸۱	۹,۲۷۶,۹۰۰	۹۵۷,۶۱۷	(۴۵)	۱۰	۹۵۷,۶۶۲	ملت شعبه گلفام ۵۲۵۴۳۹۱۲۶۸
۷,۲۳۷,۷۲۲	۷,۲۳۷,۴۵۴	۵۳۷,۸۳۱	(۹)	۱۰	۵۳۷,۸۴۰	پاسارگاد شعبه گلفام ۳۴۳-۸۱۰-۰۳۰-۷۶۲-۱۲۰-۱
۴,۱۷۸,۶۴۲	۳,۷۷۰,۵۷۵	۱,۳۴۵,۸۵۱	(۱۰۹)	۱۰	۱,۳۴۵,۹۶۰	سامان شعبه ملاصدرا ۸۲۹-۸۲۸-۱۱۱۱۵۵۵۵-۱
۲,۵۷۱,۸۸۶	۱۶۴,۵۱۹,۷۹۱	(۹,۱۱۸)	(۱۰,۲۶۷)	۱۲	۱,۱۴۹	خاورمیانه شعبه مهستان ۱۰۰-۱۰-۱۰-۸۱۰-۳۳-۷۰۷۰۷۱
۳۱۷,۵۰۲	۳۱۴,۴۰۸	۹,۹۱۳	(۲)	۱۰	۹,۹۱۵	ملی شعبه بلوار آفریقا ۲۱۹۶۹۳۰۱۳۰۰۲
۱۹۶,۰۲۴	۱۹۵,۷۵۶	۱۸۸	(۴)	۱۰	۱۹۲	پارسیان شعبه بلوار آفریقا ۸۳۰-۱۵۰۶-۲
۶۵۷,۵۲۰	۶۵۲,۱۶۰	۰	۰	۱۰	۰	اقتصادنویین شعبه ظفر ۱۲۰-۸۵۰-۵۳۲۴۷۰۲-۱
۴,۶۹۴,۱۸۰,۵۹۶	۴,۶۰۱,۱۱۰,۱۲۳	۵۱۸,۸۲۹,۵۲۸	(۱۹,۴۷۹)		۵۱۸,۸۴۹,۰۰۷	

**صندوق سرمایه گذاری سهام بزرگ کاردان**  
**گزارش مالی میان دوره ای**  
**یادداشت های توضیحی صورت های مالی**  
**دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵**

**۲۱- سایر درآمدها**

سایر درآمدها از اقلام زیر تشکیل شده است:

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱	دوره مالی ۲۵۴ روزه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	دوره مالی ۲۴۴ روزه منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
۰	۰	۲۸,۸۴۵,۷۸۸	تخفیف کارگزاری
۲۰,۰۸۰,۷۹۳	۳,۵۴۹,۷۴۸	۳,۵۴۹,۷۴۸	۱۹-۱ تعدیل کارمزد کارگزاری
۹۸,۶۴۶,۰۸۴	۰	۰	سود سهام دریافتی
۲۸۶,۷۹۴	۲۹,۰۵۳,۷۲۶	۰	سایر
۱۱۹,۰۱۳,۶۷۱	۳۲,۶۰۳,۴۷۴	۳۲,۳۹۵,۵۳۶	

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

**۲۲- هزینه کارمزد ارکان**

هزینه ارکان صندوق به شرح زیر است:

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱	دوره مالی ۲۵۴ روزه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	دوره مالی ۲۴۴ روزه منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
۹۸,۰۹۰,۲,۵۸۶	۶۰,۵۷۸۱,۷۴۶	۹۴۷,۰۱۵,۴۳۵	مدیر صندوق
۴۸۷,۶۵۰,۴۶۷	۲۸۸,۳۴۸,۹۹۵	۴۵۸,۳۳۰,۶۳۶	ضامن
۷۹,۴۸۴,۶۴۸	۵۰,۴۶۸,۴۵۹	۷۷,۳۴۵,۱۵۹	متولی
۷۵,۳۴۲,۴۰۷	۴۶,۵۷۵,۲۴۰	۷۱,۲۳۲,۷۲۰	حسابرس
۱,۶۲۳,۳۸۰,۱۰۸	۹۹۱,۱۷۴,۴۴۰	۱,۵۵۳,۹۲۳,۹۵۰	

**۲۳- سایر هزینه ها**

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱	دوره مالی ۲۵۴ روزه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	دوره مالی ۲۴۴ روزه منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
۲۱۶,۹۱۷,۷۵۰	۱۲۵,۷۳۴,۷۰۰	۱۹۲,۳۱۰,۰۴۰	هزینه نرم افزار
۸۵,۱۵۹,۵۲۵	۵۲,۶۴۱,۰۱۰	۸۰,۵۱۱,۴۰۰	هزینه های تأسیس
۱۹,۹۵۹,۸۴۱	۱۴,۵۵۱,۷۵۲	۲۱,۰۶۳,۰۹۲	هزینه های تصفیه
۱۰,۰۰۰	۰	۳۴۰,۱۰۰	کارمزد بانکی
۰	۳۴۰,۱۰۰	۰	سایر هزینه ها
۳۲۲,۰۴۷,۱۱۶	۱۹۳,۲۶۷,۵۶۲	۲۹۴,۲۲۴,۶۳۲	



**صندوق سرمایه‌گذاری سهام بزرگ کاردان**  
**گزارش مالی میان دوره ای**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**  
**دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵**

**۲۴- تعدیلات**

تعدیلات شامل اقلام زیر است :

دوره مالی ۲۴۴ روزه منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰	دوره مالی میانی ۲۵۴ روزه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۴۱۱,۶۰۷,۷۸۱	۱۴۵,۲۵۷,۹۳۷	۶۴۰,۵۲۳,۶۲۸	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور
(۴۰۶,۸۷۹,۳۵۷)	۱۲,۷۹۹,۶۱۶	(۵۲۵,۹۱۹,۵۲۰)	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال
<b>۴,۷۲۸,۴۲۴</b>	<b>۱۵۸,۰۵۷,۵۵۳</b>	<b>۱۱۴,۶۰۴,۱۰۸</b>	

**۲۵- تعهدات و بدهی های احتمالی**

در تاریخ ترازنامه صندوق فاقد هرگونه تعهدات و بدهی احتمالی است.

**۲۶- سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق**

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

۱۳۹۵/۰۶/۳۱					
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
۱۱/۸۸	۷,۵۰۰	ممتاز	مدیر و موسس صندوق	شرکت تأمین سرمایه کاردان	مدیر و موسس صندوق
۳/۹۶	۲,۵۰۰	ممتاز			موسس صندوق
۶۸/۳۱	۴۳,۱۳۳	عادی	موسس صندوق	بانک تجارت	
<b>۸۴/۱۵</b>	<b>۵۳,۱۳۳</b>				

**۲۷- 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:

مانده طلب (بدهی)	شرح معامله			نوع وابستگی	طرف معامله
	تاریخ معامله	ارزش معامله	موضوع معامله		
ریال		ریال			
(۳۱۹,۸۱۳,۴۳۷)	طی دوره	۱,۹۲۷,۹۷۸,۰۲۱	انجام مخارج تاسیس، کارمزد	مدیر و ضامن نقدشوندگی صندوق	شرکت تأمین سرمایه کاردان
(۲۶,۶۸۸,۱۴۹)	طی دوره	۱۰۶,۸۳۹,۱۵۵	کارمزد متولی	متولی صندوق	مشاور سرمایه گذاری آوای آگاه
۹۹,۹۶۷,۳۴۸	طی دوره		سپرده گذاری	سایر اشخاص وابسته	بانک تجارت
۱,۱۱۱,۵۳۶	طی دوره		سپرده گذاری	سایر اشخاص وابسته	بانک خاورمیانه
۱,۱۰۰,۸۵۸	طی دوره		سپرده گذاری	سایر اشخاص وابسته	بانک سامان

**۲۷- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه**

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ ترازنامه 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.