



## صورت های مالی

برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به

۱۳۹۶/۰۶/۳۱



**صندوق سرمایه‌گذاری سهام بزرگ کاردان**

**گزارش مالی میان دوره ای**

**صورت های مالی**

**برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶**



با سلام

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه‌گذاری سهام بزرگ کاردان مربوط به دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶ 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 برگزیده 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، می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشا گردیده اند.

صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۶/۰۷/۳۰ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

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

شرکت تامین سرمایه کاردان ش.ت. ۴۴۸۲۷۱



**صندوق سرمایه گذاری سهام بزرگ کاردان**

**گزارش مالی میان دوره‌ای**

**صورت خالص دارایی‌ها**

**در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶**

۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	یادداشت	دارایی‌ها:
ریال	ریال		
۵۸,۷۲۶,۴۸۷,۵۰۷	۵۷,۵۲۲,۴۱۹,۰۸۵	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۳,۲۰۱,۱۲۵,۴۶۶	۳,۲۳۱,۶۰۵,۲۷۴	۶	سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۲,۷۷۷,۹۵۳,۹۴۳	۲,۷۹۳,۸۲۵,۹۸۱	۷	حسابهای دریافتی
۱۶,۶۸۴,۲۶۱	.	۸	جاری کارگزاران
۲۰۷,۴۷۸,۵۲۳	۲۰۹,۰۹۴,۳۹۰	۹	سایر دارایی‌ها
۱۵,۶۴۹,۱۰۶	۶۲,۱۳۶,۹۸۷	۱۰	موجودی نقد
۶۴,۹۴۵,۳۷۸,۸۰۶	۶۳,۸۱۹,۰۸۱,۷۱۷		جمع دارایی‌ها
			<b>بدهی‌ها:</b>
۶۳۴,۳۴۴,۲۲۸	۵۴۲,۸۱۸,۳۰۱	۱۱	پرداختی به ارکان صندوق
۱,۱۲۰,۳۷۹,۷۸۰	۶۳,۷۰۷,۵۳۶	۱۲	سایر حسابهای پرداختی و ذخایر
.	۱۷۶,۶۸۱,۹۱۷	۸	جاری کارگزاران
۱,۷۵۴,۷۲۴,۰۰۸	۷۸۳,۲۰۷,۷۵۴		جمع بدهی‌ها
۶۳,۱۹۰,۶۵۴,۷۹۸	۶۳,۰۳۵,۸۷۳,۹۶۳	۱۳	<b>خالص دارایی‌ها</b>
۱,۰۱۶,۷۱۲	۱,۰۲۶,۴۴۲		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه گذاری

یادداشت‌های توضیحی بخشی جدایی ناپذیر صورت‌های مالی است.

## صندوق سرمایه گذاری سهام بزرگ کاردان

### گزارش مالی میان دوره‌ای

#### صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

#### برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال	ریال		<b>درآمدها:</b>
۱۱,۷۴۶,۴۷۲,۱۶۵	۱۰,۵۲۶,۵۳۳,۱۴۶	۱۰,۰۸۱,۳۶۳,۰۵۸	۱۴	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
۹۴۱,۵۶۵,۱۶۰	۱,۴۵۲,۵۰۱,۳۴۷	(۲,۹۶۲,۳۴۸,۳۴۲)	۱۵	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۵,۰۱۴,۳۲۶,۱۲۲	۴,۱۸۸,۴۲۱,۴۲۶	۳,۲۱۱,۵۱۱,۵۵۳	۱۶	سود سهام
۶۴۵,۲۹۵,۸۶۵	۵۱۸,۸۲۹,۵۲۸	۴۰۴,۴۴۸,۵۵۷	۱۷	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۱۵۷,۵۰۶,۴۱۲	۱۱۹,۰۱۳,۶۷۱	۵۴۵,۲۵۶,۸۰۰	۱۸	سایر درآمدها
۱۸,۵۰۵,۱۶۵,۷۲۴	۱۶,۸۰۵,۲۹۹,۱۱۸	۲,۲۸۰,۲۳۱,۶۲۶		جمع درآمدها
				<b>هزینه‌ها:</b>
۲,۱۰۶,۳۹۸,۵۸۶	۱,۶۲۳,۳۸۰,۱۰۸	۱,۳۷۷,۴۸۲,۸۹۵	۱۹	هزینه کارمزد ارکان
۴۳۰,۷۰۱,۸۶۴	۳۲۲,۰۴۷,۱۱۶	۳۴۲,۴۴۹,۸۲۱	۲۰	سایر هزینه‌ها
۲,۵۳۷,۱۰۰,۴۵۰	۱,۹۴۵,۴۲۷,۲۲۴	۱,۷۱۹,۹۳۲,۷۱۶		جمع هزینه‌ها
۱۵,۹۶۸,۰۶۵,۲۷۴	۱۴,۸۵۹,۸۷۱,۸۹۴	۵۶۰,۲۹۸,۹۱۰		سود (زیان) خالص
۲۴/۷۶	۲۳/۷۰	۱/۷۶٪		بازده میانگین سرمایه‌گذاری <sup>۱</sup>
۲۵/۲۶	۱۹/۲۰	۱/۷۶٪		بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره <sup>۲</sup>

#### صورت گردش خالص دارایی‌ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	یادداشت	
ریال	تعداد	ریال	تعداد	شرح
۶۲,۲۰۴,۱۷۳,۰۸۹	۶۲,۲۰۴,۱۷۳,۰۸۹	۶۳,۱۹۰,۶۵۴,۷۹۸	۶۲,۱۵۲	خالص دارایی‌ها (واحد سرمایه‌گذاری) اول دوره
۱۰,۴۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۶,۹۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰	واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره
(۲۰,۲۱۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۵,۶۷۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۸۰۰)	واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره
(۵,۳۵۵,۸۰۲,۳۷۵)	(۵,۱۳۱,۴۵۵,۲۹۶)	-	-	تقسیم سود
۱۰۳,۲۱۸,۸۱۰	۱۱۴,۶۰۴,۱۰۸	۲۴,۹۲۰,۲۵۵	۲۱	تعدیلات
۱۵,۹۶۸,۰۶۵,۲۷۴	۱۴,۸۵۹,۸۷۱,۸۹۴	۵۶۰,۲۹۸,۹۱۰	-	سود (زیان) خالص دوره
۶۳,۱۹۰,۶۵۴,۷۹۸	۶۳,۳۰۹,۱۹۳,۷۹۵	۶۳,۰۳۵,۸۷۳,۹۶۳	۶۱,۴۱۲	خالص دارایی‌ها (واحد سرمایه‌گذاری) پایان دوره
		۶۳,۰۳۵,۸۷۳,۹۶۳		

#### سود خالص

میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

۱- بازده میانگین سرمایه‌گذاری =

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال و سود و زیان خالص دارایی‌های پایان دوره / سال

۲- بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره / سال =

یادداشت‌های توضیحی بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

## صندوق سرمایه گذاری سهام بزرگ کاردان

### گزارش مالی میان دوره ای

### یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

### برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

#### 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 شرکت‌های 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- 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-kfunds۲.ir> درج گردیده است.

##### ۲-۱-۱- 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 ضامن 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

### برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

#### 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

سرمایه گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحویل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه گیری های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل " نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری " مصوب هیات مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه گیری می شود.

#### ۴-۱-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکتهای بورسی یا فرابورسی:

سرمایه گذاری 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 سرمایه گذاری " 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- سرمایه گذاری 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 می گردد.

#### ۴-۱-۳- سرمایه گذاری 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 باز خرید آنها توسط ضامن، تعیین می شود.

#### ۴-۲- در آمد حاصل از سرمایه گذاری ها:

#### 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 سرمایه گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب ها منعکس می گردد. 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

#### برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

#### 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 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.

#### ۴-۳- 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 (۰/۰۰۵) از وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۱,۰۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۱۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
کارمزد مدیر	سالانه 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 ده هزار (۰/۰۰۰۲) 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**  
**گزارش مالی میان دوره ای**  
**یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی**  
**برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶**

**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 می‌شود .



**صندوق سرمایه‌گذاری سهام بزرگ کاردان**

**گزارش مالی میان‌دوره‌ای**

**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**

**برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶**

**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:

۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۰۶/۳۱			
خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
ریال	درصد	ریال	ریال	
۱۰,۵۵۷,۴۵۹,۲۵۳	۳/۹۸	۲,۵۴۲,۰۳۷,۵۲۰	۳,۶۹۸,۳۴۵,۲۱۲	بانکها و موسسات اعتباری
۷,۱۹۷,۸۰۱,۶۰۵	۲/۵۱	۱,۶۰۱,۰۲۸,۸۹۸	۱,۵۸۱,۱۷۰,۴۰۳	عرضه برق، گاز و آب گرم
۳,۳۰۱,۳۴۸,۷۰۵	۷/۷۹	۴,۹۷۵,۲۸۶,۱۲۹	۴,۷۵۶,۴۳۳,۴۳۹	فلزات اساسی
۳,۲۰۰,۹۴۷,۳۵۶	۱۵/۱۸	۹,۶۹۷,۲۸۴,۹۳۱	۹,۷۳۳,۴۶۷,۴۵۹	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۱,۷۴۲,۰۴۸,۷۸۱	۶/۷۹	۴,۳۳۹,۳۵۲,۵۸۱	۴,۳۸۶,۴۴۸,۶۲۹	رایانه و فعالیت های وابسته به آن
۱,۲۹۸,۶۸۷,۵۶۵	۲/۷۱	۱,۷۳۲,۱۴۶,۲۵۱	۲,۲۱۲,۶۶۶,۰۳۰	سایر واسطه گریهای مالی
۶,۱۴۰,۲۵۹,۸۱۱	۵/۱۷	۳,۳۰۵,۱۲۳,۹۲۳	۴,۰۴۸,۷۲۷,۱۱۸	خدمات فنی و مهندسی
۸,۶۹۶,۱۲۴,۴۴۵	۱۱/۸۸	۷,۵۸۶,۲۸۷,۳۰۶	۷,۹۰۶,۹۵۷,۷۵۵	محصولات شیمیایی
.	۹/۱۷	۵,۸۵۷,۱۸۶,۱۰۲	۶,۵۱۸,۳۰۰,۱۰۸	خودرو و ساخت قطعات
.	۸/۲۶	۵,۲۷۶,۲۶۲,۱۸۴	۵,۷۶۵,۴۴۳,۵۴۰	پیمانکاری صنعتی
.	۳/۱۸	۲,۰۳۰,۰۳۱,۲۷۰	۲,۴۰۶,۴۸۵,۲۲۸	ماشین آلات و تجهیزات
.	۱/۷۰	۱,۰۸۵,۴۱۴,۳۸۵	۱,۰۵۸,۵۷۵,۷۱۰	محصولات غذایی و آشامیدنی بجز قند و شکر
.	۳/۹۲	۲,۵۰۴,۹۱۶,۶۴۵	۲,۷۵۹,۳۴۲,۵۲۹	حمل و نقل و انبارداری
.	۲/۸۳	۱,۸۰۹,۸۸۴,۹۵۵	۱,۶۸۰,۸۹۵,۵۲۸	سرمایه گذاری ها
.	۴/۹۸	۳,۱۸۰,۱۷۶,۰۴۸	۳,۲۱۷,۷۸۷,۴۴۳	لاستیک و پلاستیک
۱۵,۳۷۷,۰۱۵,۹۰۱	۰/۰۰	.	.	انبوه سازی، املاک و مستغلات
۹۴۸,۶۹۳,۹۹۰	۰/۰۰	.	.	استخراج کانه های فلزی
۲۶۶,۱۰۰,۰۹۵	۰/۰۰	.	.	مخابرات
<b>۵۸,۷۲۶,۴۸۷,۵۰۷</b>	<b>۹۰/۰۴</b>	<b>۵۷,۵۲۲,۴۱۹,۰۸۵</b>	<b>۶۱,۷۳۱,۰۴۶,۱۳۱</b>	

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

۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۰۶/۳۱			
مبلغ - ریال	درصد به کل دارایی‌ها	مبلغ - ریال	نرخ سود - درصد	
۳,۲۰۱,۱۲۵,۴۶۶	۵/۰۶	۳,۲۳۱,۶۰۵,۲۷۴	۲۰/۵	نوع سپرده
۳,۲۰۱,۱۲۵,۴۶۶	۵/۰۶	۳,۲۳۱,۶۰۵,۲۷۴		کوتاه مدت

سپرده گذاری نزد بانک تجارت

**۷- حساب‌های دریافتی**

۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۰۶/۳۱			
تنزیل شده	تنزیل شده	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	درصد	ریال	
۲,۷۵۱,۲۰۱,۴۹۳	۲,۷۷۱,۸۴۹,۹۲۵	۲۵	۲,۸۳۶,۷۶۹,۱۲۰	سود دریافتی سهام
۲۶,۷۵۲,۴۵۰	۲۱,۹۷۶,۰۵۶	۱۰	۲۲,۰۶۰,۶۴۵	سود دریافتی سپرده های بانکی
<b>۲,۷۷۷,۹۵۳,۹۴۳</b>	<b>۲,۷۹۳,۸۲۵,۹۸۱</b>		<b>۲,۸۵۸,۸۲۹,۷۶۵</b>	

**صندوق سرمایه‌گذاری سهام بزرگ گاردان**

**گزارش مالی میان‌دوره‌ای**

**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**

**برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶**

**۸- جاری کارگزاران**

۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۰۶/۳۱				
مانده انتهای دوره	مانده انتهای دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
					شرکت کارگزاری بانک تجارت
	(۱۸۳,۰۴۱,۶۵۴)	(۱۸,۳۲۰,۳۴۱,۹۶۶)	۱۸,۱۳۷,۳۰۰,۳۱۲	-	شرکت کارگزاری بانک خاورمیانه
۱۶,۶۸۴,۲۶۱	-	(۱۷۶,۴۸۵,۴۸۸,۳۲۵)	۱۷۶,۴۶۸,۸۰۴,۰۶۴	۱۶,۶۸۴,۲۶۱	شرکت کارگزاری سیماب گون
-	-	(۳۹,۰۳۶,۲۳۶,۴۸۴)	۳۹,۰۳۶,۲۳۶,۴۸۴	-	تعدیلات
-	۶,۳۵۹,۷۳۷	-	-	-	
۱۶,۶۸۴,۲۶۱	(۱۷۶,۶۸۱,۹۱۷)	(۲۱۵,۵۲۱,۷۲۴,۸۰۹)	۲۱۵,۵۰۵,۰۴۰,۵۴۸	۱۶,۶۸۴,۲۶۱	

**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 ۱۳۹۶/۰۹/۳۰ 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 استهلاک مخارج تأسیس یک سال و مخارج برگزاری مجامع یک سال می باشد.

۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۰۶/۳۱				
مانده در پایان دوره	مانده در پایان دوره	استهلاک طی دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده در ابتدای دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۱۹,۸۴۶,۱۵۶	۳۴,۳۷۶,۹۶۰	(۸۵,۴۶۹,۱۹۶)	۰	۱۱۹,۸۴۶,۱۵۶	مخارج تاسیس
۸۷,۶۳۲,۳۶۷	۱۷۴,۷۱۷,۴۳۰	(۲۳۹,۹۱۴,۹۳۷)	۳۲۷,۰۰۰,۰۰۰	۸۷,۶۳۲,۳۶۷	هزینه نرم افزار
۲۰۷,۴۷۸,۵۲۳	۲۰۹,۰۹۴,۳۹۰	(۳۲۵,۳۸۴,۱۳۳)	۳۲۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۷,۴۷۸,۵۲۳	

**۱۰- موجودی نقد**

۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۰۶/۳۱		
ریال	ریال	ریال	
۰	۳۷,۹۲۳,۶۸۶	۱-۵۳۲۴۷۰۲-۸۵۰-۱۲۰	بانک اقتصاد نوین شعبه ظفر
۱۳,۲۹۷,۵۰۴	۲۲,۱۶۸,۷۵۸	۸۲۹-۸۲۸-۱۱۱۱۵۵۵۵-۱	بانک سامان شعبه ملاصدرا
۱,۱۰۰,۸۵۸	۱,۱۰۰,۸۵۸	۷۰۷۰۷۱۲۶۶-۰۴۰-۱۱-۱۰۰۵	بانک خاورمیانه شعبه مهستان
۵۹۹,۵۷۸	۲۸۱,۵۸۹	۳۴۳-۸۱۰۰-۱۲۰۳۰۷۶۲-۱	بانک پاسارگاد شعبه گلفام
۵۰۰,۰۰۵	۵۰۰,۰۰۵	۲۷۹۹۱۴۴۲۲	بانک تجارت شعبه مطهری
۱۴۰,۴۸۳	۱۵۱,۴۱۳	۰۲۱۹۶۹۳۰۱۳۰۰۲	بانک ملی شعبه آفریقا
۱۰,۶۷۸	۱۰,۶۷۸	۷۰۷۰۷۱۰۳۳-۸۱۰-۱۰-۱۰۰۵	بانک خاورمیانه شعبه مهستان
۱۵,۶۴۹,۱۰۶	۶۲,۱۳۶,۹۸۷		

**صندوق سرمایه گذاری سهام بزرگ کاردان**

**گزارش مالی میان دوره‌ای**

**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**

**برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶**

**۱۱- پرداختنی به ارکان صندوق**

۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۳۳۷,۹۵۷,۶۶۳	۲۹۶,۳۲۳,۰۹۴	کارمزد مدیر صندوق
۱۶۷,۹۷۲,۴۱۵	۱۴۶,۰۰۲,۶۳۵	کارمزد ضامن نقدشوندگی
۹۹,۹۹۹,۹۷۷	۷۴,۱۹۱,۲۶۰	حق الزحمه حسابرسان
۲۸,۴۱۴,۱۷۳	۲۶,۳۰۱,۳۱۲	کارمزد متولی
<b>۶۳۴,۳۴۴,۲۲۸</b>	<b>۵۴۲,۸۱۸,۳۰۱</b>	

**۱۲- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر**

۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
۴۷,۲۳۲,۴۵۵	۶۲,۵۶۰,۲۱۱	۱۲-۱	ذخیره هزینه های تصفیه
۱,۰۷۳,۱۴۷,۳۲۵	۱,۱۴۷,۳۲۵	۱۲-۲	واریزی های نامشخص
<b>۱,۱۲۰,۳۷۹,۷۸۰</b>	<b>۶۳,۷۰۷,۵۳۶</b>		

۱۳-۱- ذخیره تصفیه به شرح ردیف ۷ یادداشت ۳-۴ رویه‌های حسابداری محاسبه و در حسابها منظور شده است.

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

**۱۳- خالص دارایی‌ها**

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

۱۳۹۵/۰۹/۳۰		۱۳۹۶/۰۶/۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۵۳,۰۲۳,۵۳۹,۵۳۳	۵۲,۱۵۲	۵۲,۷۷۱,۴۵۳,۹۶۳	۵۱,۴۱۲	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
۱۰,۱۶۷,۱۱۵,۲۶۵	۱۰,۰۰۰	۱۰,۲۶۴,۴۲۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
<b>۶۳,۱۹۰,۶۵۴,۷۹۸</b>	<b>۶۲,۱۵۲</b>	<b>۶۳,۰۳۵,۸۷۳,۹۶۳</b>	<b>۶۱,۴۱۲</b>	

**صندوق سرمایه گذاری سهام بزرگ کارخان**

**گزارش مالی میان دوره‌ای**

**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**

**برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶**

**۱۴- سود (زیان) فروش اوراق بهادار**

سود و زیان اوراق بهادار به شرح زیر است:

یادداشت	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰
سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۴-۱	۸۸۸,۴۶۴,۲۵۶	۱۱,۷۴۰,۴۱۰,۵۸۰
سود فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت	۱۴-۲	۱۹۲,۸۹۸,۸۰۲	۶,۰۶۱,۵۸۴
		۱,۰۸۱,۳۶۳,۰۵۸	۱۱,۷۴۶,۴۷۲,۱۶۵

۱۴-۱- 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
آسان پرداخت برپشین	۳۱۰,۰۰۰	۵,۹۴۹,۳۸۷,۰۰۰	۴,۶۷۱,۱۰۲,۳۴۲	۳۱,۴۷۳,۲۵۲	۲۹,۷۴۶,۹۳۵	۱,۲۱۷,۰۶۵,۴۷۱	۰
بانک ناصر	۷۵۵,۰۰۰	۱,۷۲۰,۱۹۴,۰۵۵	۱,۳۹۸,۶۸۷,۵۸۰	۹۰,۹۹۸,۰۰۵	۸,۶۰۰,۹۶۹	۴۰,۲۸۰,۵۷۰,۰۰۰	۱۸۳,۳۸۱,۶۴۸
ایران ارقام	۷۵۰,۰۰۰	۵,۶۴۶,۶۱۸,۷۱۲	۴,۵۸۰,۶۷۶,۱۱۲	۲۹,۸۷۰,۶۰۸	۲۸,۳۳۳,۰۹۱	۱,۰۰۷,۸۳۸,۹۰۱	۰
ایران خودرو	۵۰۰,۰۰۰	۱,۳۷۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۳۱,۲۳۴,۵۲۷	۷,۲۶۳,۱۶۹	۶,۸۶۵,۰۰۰	(۷۲,۸۵۳,۶۹۶)	۲,۷۸۷,۸۶۸,۳۳۷
بانک تجارت	۲۰۰,۰۰۰	۱,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۸۷,۳۳۷,۶۸۶	۷۰,۸۸۶,۰۰۰	۶,۷۰۰,۰۰۰	(۶۶۱,۱۲۶,۳۸۶)	۰
بانک خاورمیانه	۱,۰۰۰	۲,۵۸۰,۰۰۰	۲,۷۴۷,۲۸۷	۱۳,۶۴۷	۱۲,۹۰۰	(۱۹۳,۸۳۴)	۰
بانک ملت	۱,۲۵۰,۰۰۰	۱۵,۰۳۰,۹۵۰,۰۰۰	۲,۳۵۶,۷۳۴,۰۶۹	۷,۹۵۵,۹۰۳	۷,۵۱۹,۷۵۰	(۸۶۸,۲۴۹,۷۲۲)	(۴۶,۰۵۹,۹۳۸)
بانک اقتصاد نوین	۱,۸۹۲,۱۰۸	۳,۵۵۲,۵۷۱,۸۲۰	۳,۶۴۰,۴۱۱,۶۷۷	۱۸,۴۱۴,۱۲۳	۱۷,۴۰۴,۶۵۷	(۱۲۳,۶۵۸,۶۳۷)	۰
به پرداخت ملت	۷۳۰	۱۶,۴۷۵,۳۷۰	۱۲,۸۳۷,۰۸۷	۸۷,۱۵۴	۸۲,۳۷۷	۳,۴۶۸,۷۵۲	۰
بهمن دیزل	۱,۰۰۰	۳,۶۰۰,۰۰۰	۴,۱۶۶,۳۴۶	۱۸,۳۹۶	۱۸,۰۰۰	(۶۰۲,۶۴۲)	۰
پارس خودرو	۲,۷۰۰,۰۰۰	۲,۴۶۱,۱۰۲,۴۸۸	۲,۴۹۲,۳۶۶,۱۲۳	۱۳,۰۱۹,۲۳۵	۱۲,۳۰۵,۵۱۲	(۵۶,۵۸۸,۳۸۲)	۰
پالایش نفت بندرعباس	۴۰,۳۶۱	۱۹۴,۹۵۸,۸۲۳	۱۹۲,۱۹۵,۷۰۴	۱,۰۳۱,۳۳۳	۹۷۴,۷۹۴	۷۵۶,۹۹۲	۰
پالایش نفت تبریز	۱,۰۰۰,۰۰۰	۵,۳۴۹,۷۲۵,۵۷۴	۴,۷۷۲,۱۴۹,۹۶۵	۲۸,۴۲۵,۶۳۳	۲۶,۸۶۷,۳۲۲	(۵۲۱,۲۸۲,۶۸۴)	۰
پالایش نفت تهران	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۶۶۰,۸۳۴,۰۶۸	۲,۳۸۸,۱۹۲,۶۵۸	۱۴,۰۷۵,۷۶۴	۱۳,۳۰۴,۱۲۲	(۳۴۵,۲۵۱,۵۲۴)	۰
پالایش نفت لاریان	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۲۸,۰۴۴,۸۱۹	۱,۳۲۸,۵۵۰,۳۶۷	۵,۷۶۴,۳۰۷	۵,۶۴۰,۳۲۴	(۱۲۱,۹۱۰,۰۷۹)	۰
پتروشیمی پردیس	۱۱۲,۸۴۵	۹۰,۶۹۹,۴۹۳	۸۶,۳۲۲,۸۳۴	۴,۷۹۸,۰۰۷	۴,۵۳۴,۹۷۴	۱۱,۳۳۹,۱۱۵	۰
پتروشیمی زاگرس	۱۲۱,۰۰۰	۲,۶۰۹,۱۳۱,۳۹۱	۲,۵۰۱,۸۵۷,۷۴۳	۱۳,۳۳۳,۶۶۵	۱۳,۰۴۵,۵۵۹	۸۰,۸۹۵,۳۲۴	۰
پتروشیمی فجر	۹۱۰,۰۰۰	۵,۴۴۹,۲۴۴,۷۷۸	۵,۳۵۵,۸۷۵,۷۰۹	۲۸,۸۲۶,۵۰۵	۲۷,۲۴۶,۳۳۹	۳۷,۲۹۶,۳۳۹	۰
پتروشیمی خارک	۳۴۱,۰۰۰	۵,۳۵۹,۲۰۲,۰۰۰	۴,۸۰۸,۸۸۲,۳۷۵	۲۸,۳۵۰,۱۸۱	۲۶,۷۹۶,۰۱۰	۴۹۵,۱۷۳,۴۳۴	۰
پتروشیمی مارون	۱,۰۰۰	۲۷,۴۹۰,۰۰۰	۲۷,۴۹۰,۰۰۰	۱۴,۰۴۷۵	۱۳,۷۴۰	(۵۳,۳۶۶,۴۷۷)	۰
پتروشیمی مبین	۱,۱۰۰,۰۰۰	۴,۷۲۸,۲۱۸,۲۷۰	۴,۴۰۵,۴۹۴,۳۷۷	۲۵,۰۱۲,۲۵۴	۲۳,۶۴۱,۰۹۰	۲۷۴,۰۷۰,۲۸۹	۰
پگام‌آذربایجان غربی	۵۶۹,۶۴۴	۱,۱۳۸,۶۹۸,۳۶۶	۹۹۵,۳۸۵,۰۱۱	۶۰,۲۳۳,۷۱۴	۵۶,۹۳۴,۹۹۲	۱۳۱,۵۹۶,۱۴۹	۰
تجارت الکترونیک پارس‌بان	۲۵۱,۰۰۰	۹۹۶,۹۱۶,۱۹۷	۱,۰۰۶,۱۲۳,۳۵۰	۵,۲۷۳,۶۷۹	۴,۹۸۴,۵۸۰	(۱۹,۴۶۵,۴۱۲)	۰
تراکتورسازی ایران	۱,۰۰۰	۲,۴۹۹,۰۰۰	۲,۷۱۹,۱۵۲	۱۳,۲۲۰	۱۲,۴۹۵	(۲۴۵,۸۶۷)	۰
توسعه معدنی صابزور	۱,۰۰۰	۲,۷۲۱,۰۰۰	۲,۷۵۵,۳۲۵	۱۴,۳۹۴	۱۳,۶۰۵	(۶۲,۳۲۴)	۰
توسعه معادن و فلزات	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۴۴,۶۶۸,۱۷۰	۱,۴۰۱,۱۷۱,۷۹۳	۷,۶۴۲,۳۹۲	۷,۲۲۳,۳۴۰	۲۷,۹۳۰,۷۴۵	۰
تولید برق علویه مینا	۱,۰۰۰	۱۲,۰۰۵,۰۰۰	۱۲,۳۶۷,۸۴۷	۶۱,۳۴۵	۶۰,۰۳۵	(۴۸۴,۲۱۷)	۰
خدمات انفورماتیک	۱,۰۰۰	۲۶,۱۵۱,۸۱۰	۲۶,۷۶۴,۴۴۹	۱۳۸,۳۴۰	۱۳۰,۷۵۸	(۸۸۱,۷۳۷)	۰
داده پردازی ایران	۵۰۰,۰۰۰	۲,۴۶۹,۸۶۰,۰۰۰	۱,۹۷۴,۴۴۴,۴۴۷	۱۳,۱۱۸,۴۶۱	۱۲,۳۹۹,۳۰۰	۴۸۰,۲۹۷,۷۹۲	۰
داروسازی اسوه	۱,۰۰۰	۱۷,۹۰۰,۰۰۰	۲۰,۸۹۶,۰۶۳	۹۴,۶۹۱	۸۹,۵۰۰	(۳,۱۸۰,۲۵۴)	۰
داروسازی سبحان انکولویز	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۱۶,۶۸۴,۳۱۷	۲۸۰,۲۷۲,۲۲۱	۱,۶۱۸,۲۵۹	۱,۵۸۳,۴۳۳	۳۳,۲۱۰,۴۱۴	۲,۰۰۲,۵۳۹
رادیاپور ایران	۱,۰۰۰	۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۸۱۲	۱۴,۰۰۰	(۳۳۲,۸۲۴)	۰
ریل پرداز سیر	۳۵۰,۰۰۰	۵۲۰,۰۴۴,۵۵۸	۵۰۸,۳۱۲,۰۰۸	۲,۶۵۷,۴۳۱	۲,۶۰۰,۲۲۳	۶,۴۷۴,۸۹۶	۴۰,۷۴۶,۵۲۵
ریل سیر کوثر	۳۳۳,۰۰۰	۱,۰۶۷,۱۰۰,۸۲۷	۱,۰۹۴,۹۴۰,۷۳۲	۵,۴۵۲,۸۸۰	۵,۳۳۵,۵۰۴	(۳۸,۶۲۸,۲۸۹)	۰
سایبا	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۵۷۰,۶۲۲,۹۱۱	۳,۷۸۷,۴۴۰,۸۱۷	۱۸,۸۸۸,۵۹۲	۱۷,۸۵۳,۱۱۴	(۲۵۳,۵۵۹,۶۱۲)	۰
سخت آژند	۷۰۰,۰۰۰	۲,۷۶۸,۹۵۷,۸۵۶	۲,۵۷۰,۰۵۹,۴۴۴	۱۴,۶۴۷,۷۸۶	۱۳,۸۴۴,۷۸۶	۱۷۰,۴۰۵,۸۰۷	۰
سرامیک های صنعتی اردکان	۸۰۰,۰۰۰	۳,۰۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۲,۷۱۵,۹۹۷,۲۲۷	۱۶,۳۱۴,۳۹۶	۱۵,۴۲۰,۰۴۵	۳۳۶,۲۷۷,۳۶۹	۰
سرمایه گذاری آتیه دملوند	۳۷۱,۸۵۹	۹۲۶,۶۷۴,۳۱۲	۸۵۵,۹۵۴,۷۹۲	۴,۹۰۲,۰۰۰	۴,۶۳۳,۳۶۹	۶۱,۸۱۴,۰۵۲	۰
سرمایه گذاری ساختمان ایران	۱,۳۳۹,۱۵۲	۳,۶۵۷,۷۷۹,۱۶۱	۴,۵۴۷,۲۲۲,۳۳۲	۱۹,۳۴۹,۶۴۹	۱۸,۲۸۸,۸۹۱	(۹۴۷,۰۹۱,۷۱۱)	۰
سرمایه گذاری شاهد	۵۵۹,۹۲۹	۷۱۹,۳۵۹,۶۸۲	۷۱۶,۴۹۳,۶۷۷	۳,۸۰۵,۴۰۹	۳,۵۹۶,۷۹۹	(۴,۵۳۵,۲۰۳)	۰
سرمایه گذاری مسکن تهران	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۱۳,۸۸۵,۷۹۶	۱,۳۸۰,۸۱۳,۳۹۰	۶,۷۱۳,۹۵۶	۶,۵۶۹,۴۴۰	(۸۰,۲۱۰,۹۸۰)	۰
سرمایه گذاری مسکن شمال شرق	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۴۴,۸۶۳,۶۷۴	۱,۳۷۱,۶۸۶,۶۸۱	۷,۱۱۴,۳۲۹	۶,۷۲۴,۳۱۸	۵۹,۳۳۸,۳۴۶	۳۴,۰۶۲,۵۳۶
سرمایه گذاری رزانه‌لدینگ	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۳۷۰,۰۰۰	۱۲,۴۴۰,۱۶۸	۶۵,۴۳۹	۶۱,۸۵۰	(۱۹۷,۴۵۷)	۰
سیمان فارس و خوزستان	۸۰۷,۶۹۵	۱,۳۰۶,۱۹۱,۸۱۰	۱,۲۷۱,۲۷۱,۴۲۵	۶,۹۰۹,۷۵۹	۶,۵۳۰,۹۵۹	۲۱,۳۷۹,۶۶۷	۰
سرمایه گذاری مسکن شمالغرب	۳۵۴,۵۲۴	۴۰۲,۹۶۲,۱۲۰	۵۸۰,۰۳۱,۰۳۶	۲۰,۵۹۱,۳۴۴	۲۰,۱۴۸,۱۰۰	(۱۸۱,۱۴۲,۸۶۰)	۰
شهرداری و خانه سازی باغشبه	۱,۲۲۶,۳۳۵	۲,۲۶۹,۰۶۲,۳۶۸	۲,۴۴۸,۶۷۷,۷۲۱	۱۱,۵۹۴,۹۱۱	۱۱,۳۴۵,۳۱۰	(۱۹۲,۵۵۵,۵۷۴)	۱,۱۲۹,۳۱۵,۷۲۶
فولاد مبارکه اصفهان	۲,۷۰۰,۰۰۰	۴,۶۷۸,۳۸۰,۰۰۰	۳,۹۶۱,۱۹۲,۰۳۷	۲۴,۷۴۸,۰۹۸	۲۳,۳۹۱,۳۹۹	۶۹۸,۹۴۸,۴۶۶	۰
قسم ایران	۵۰۰,۰۰۰	۲,۳۴۶,۷۱۴,۲۹۱	۲,۳۵۵,۶۴۵,۵۹۱	۱۱,۹۹۱,۶۹۹	۱۱,۷۳۳,۵۷۲	۶۷,۳۳۴,۴۲۹	۰
کارت اعتباری ایران کیش	۱,۰۰۰	۴,۹۳۰,۰۰۰	۴,۶۶۰,۱۲۴	۲۶,۰۲۸	۲۴,۶۰۰	۲۰,۹۲۴	۰
کالسجین	۱,۰۰۰	۲,۸۲۳,۰۰۰	۳,۳۸۷,۹۰۱	۱۴,۹۳۶	۱۴,۱۱۶	(۴۹۳,۹۵۳)	۰
کشتی رانی جمهوری اسلامی ایران	۳۰۰,۰۰۰	۱,۱۱۰,۴۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۴,۴۴۴,۱۱۳	۵,۸۷۴,۳۸۱	۵,۵۵۲,۳۵۰	۹۴,۵۸۹,۳۵۶	۰
گروه صنایع کاغذ پارس	۱,۵۰۰,۰۰۰	۵,۵۷۰,۹۵۰,۲۵۵	۴,۵۰۶,۱۴۱,۹۷۷	۲۸,۴۶۷,۵۶۳	۲۷,۸۵۴,۷۵۲	۱,۰۰۰,۴۸۵,۹۶۳	۰
گروه پتروشیمی س- ایرانیان	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۲۵,۱۸۴,۸۰۰	۱,۱۷۳,۹۶۰,۰۰۰	۵,۹۵۲,۳۲۰	۵,۶۳۵,۹۲۴	(۶۰,۱۸۹,۴۰۴)	۰
گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی	۵۰۰,۰۰۰	۱,۱۴۵,۹۲۰,۰۰۰	۱,۱۲۴,۵۰۴,۳۴۳	۵,۸۵۵,۶۵۵	۵,۷۲۹,۶۰۰	۹,۸۳۰,۴۰۲	۰

**صندوق سرمایه گذاری سهام بزرگ کارخان**

**گزارش مالی میان دورهای**

**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**

**برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۶**

		(۴۵۹,۱۴۶,۲۶۰)	۱۵,۴۰۶,۴۰۰	۱۶,۲۹۹,۹۷۱	۳,۵۰۸,۷۱۹,۸۸۹	۳,۰۸۱,۲۸۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	گروه میناسپاهی عام)
		(۵۴۷,۴۰۴,۹۹۲)	۱۱,۸۰۲,۶۰۶	۱۲,۴۸۷,۱۴۵	۲,۸۸۳,۶۳۶,۴۰۱	۲,۳۶۰,۵۲۱,۱۶۰	۱,۳۰۳,۶۳۲	گسترش نفت و گاز پارسین
۴۰,۶۱۰,۸۰۳,۳۶۷	۴۰,۶۱۰,۸۰۳,۳۶۸	(۷۶,۶۹۶,۷۰۲)	۱,۵۹۱,۱۶۵	۱,۶۸۳,۴۴۴	۳۹۱,۶۵۵,۰۹۲	۳۱۸,۲۳۳,۹۹۹	۲۳۵,۸۵۱	لیزیگ رایان آسیا
۴۲۰,۳۷۷,۷۳۶		(۳۹,۷۴۱,۷۶۲)	۱,۱۹۴,۰۷۹	۱,۲۶۳,۳۳۱	۲۶۶,۱۰۰,۰۹۵	۲۳۸,۸۱۵,۷۴۳	۱۲۰,۵۱۴	مخابرات ایران
		(۶۲۵,۸۱۳)	۱۶,۱۸۰	۱۷,۱۱۷	۳,۸۲۸,۵۱۶	۳,۲۳۶,۰۰۰	۱,۰۰۰	مس شهید باهنر
۹۴۷,۲۴۷,۷۳۲	۴۷۶,۶۳۸,۰۸۴	۵۳۴,۱۲۰,۹۰۹	۳۱,۹۷۶,۰۹۲	۳۳,۸۳۰,۷۰۲	۵,۷۹۵,۲۹۰,۴۳۶	۶,۳۹۵,۲۱۸,۱۳۹	۲,۴۰۸,۳۳۳	معدنی و صنعتی گل گهر
		(۷۹,۲۲۷)	۷,۵۰۰	۷,۹۳۵	۱,۵۶۳,۷۹۲	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	معدنی و صنعتی چادرملو
		۳۷۳,۶۹۱,۶۹۶	۶۴,۶۱۸,۶۰۲	۶۷,۵۸۷,۴۳۴	۱۲,۴۹۸,۳۵۱,۷۸۱	۱۲,۹۲۳,۷۲۰,۳۱۱	۶,۲۰۰,۰۰۰	ملی صنایع مس ایران
		(۵۳۹,۳۷۲)	۲۲,۹۹۲	۲۳,۴۹۷	۵۰,۹۱۳,۳۱۳	۴,۵۹۸,۴۳۰	۱,۰۰۰	نفت ایرانول
		(۱,۵۹۶,۶۳۶)	۴۳,۳۳۴	۴۵,۸۴۵	۱۰,۱۷۴,۲۰۷	۸,۶۶۶,۷۵۰	۱,۰۰۰	نفت تهران
		(۱۹۰,۸۹۱)	۱۵,۵۲۵	۱۵,۸۶۶	۳,۲۶۴,۵۰۰	۳,۱۰۵,۰۰۰	۱,۰۰۰	نفت پاسارگاد
		(۱۴۷,۸۷۳,۶۱۳)	۵,۴۹۵,۲۱۴	۵,۸۱۳,۹۴۲	۱,۳۳۵,۶۰۷,۲۲۰	۱,۰۹۹,۰۴۲,۷۶۳	۱۵۰,۲۱۵	نفت سیاهان
		۱۹۶,۸۲۴	۷,۶۷۰	۸,۱۱۴	۱,۳۲۱,۳۹۲	۱,۵۳۴,۰۰۰	۱,۰۰۰	نورد آلومینیوم
		(۲,۵۵۷,۴۸۹,۸۳۰)	۲۷,۳۱۶,۹۱۹	۲۸,۹۰۱,۳۱۰	۷,۹۶۴,۶۵۵,۶۰۱	۵,۴۶۳,۳۸۴,۰۰۰	۳,۲۸۲,۰۰۰	نوسازی و ساختمان تهران
		(۱۰۹,۴۶۶,۳۸۵)	۴,۱۹۷,۰۷۹	۴,۲۸۹,۴۱۱	۹۴۰,۳۹۵,۵۰۰	۸۳۹,۴۱۵,۷۰۵	۵۰۰,۰۰۰	هلدینگ صنایع معدنی خاورمیانه
		(۲۷۳,۶۹۲)	۲۴,۰۰۰	۲۵,۳۹۲	۵۰,۲۴۳,۰۰۰	۴,۸۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	همکاران سیستم
		(۱۹۰,۳۷۷)	۴۳۶	۴۶۲	۱۰۵,۲۸۱	۸۷,۱۴۲	۱۸۷	ح. معدنی و صنعتی چادرملو
		(۷۰۹,۵۲۵)	۱۷,۰۷۵	۱۷,۴۵۰	۴۰,۹۰۰,۰۰۰	۳,۴۱۵,۰۰۰	۱,۰۰۰	ح. نفت ایرانول
		۳۳۸,۲۶۹	۳۵,۹۷۰	۳۶,۷۶۱	۶,۷۸۳,۰۰۰	۷,۱۹۴,۰۰۰	۳,۰۰۰	ح. نفت پاسارگاد
۲۳۸,۱۹۷,۰۲۳								سرمایه گذاری سپه
(۱۶۰,۵۷۵,۹۱۲)	(۱۹۰,۵۳۲,۶۶۲)							صنایع پتروشیمی کرمانشاه
(۳۹۶,۲۳۷,۲۶۸)								بانک پاسارگاد
۲۴,۹۷۰,۰۵۳	۴۴,۹۷۰,۰۵۳							تولید مواد اولیه دارو پخش
۴,۹۶۶,۰۱۵	۴,۹۶۶,۰۱۵							داروسازی کلسین تامین
۲۴۰,۳۱۰,۴۸	۲۴۰,۳۱۰,۴۸							سازه پوشش
۲,۴۴۹,۸۹۴,۳۹۰	۲,۱۰۲,۶۹۱,۰۴۱							سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران

**صندوق سرمایه گذاری سهام بزرگ کارخان**  
**گزارش مالی میان دورهای**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**  
**برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶**

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۱						
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
۶,۷۶۱,۴۴۸	۶,۷۶۱,۴۴۸	.	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری سبحان
۵۴,۸۳۳,۹۷۰	۵۴,۸۳۳,۹۷۰	.	.	.	.	.	.	صنایع آذر آب
۱,۷۰۳,۲۲۳	.	.	.	.	.	.	.	واسپاری ملت
۳۹۵,۳۱۰,۹۲۱	.	.	.	.	.	.	.	مدیریت انرژی امید تلان هور
۳۰۴,۴۱۰,۰۵۳	۲۶۱,۱۶۱,۳۱۳	.	.	.	.	.	.	ح. ایران خودرو
(۲۰,۳۱۷,۱۵۷)	(۲۰,۳۱۷,۱۵۷)	.	.	.	.	.	.	ح. سرمایه گذاری سپه
۵,۴۹۱,۷۸۱	۵,۴۹۱,۷۸۱	.	.	.	.	.	.	ح. بهمن لیزینگ
(۷,۳۴۹,۰۹۲)	.	.	.	.	.	.	.	ح. پتروشیمی پردیس
(۱۴,۰۰۸,۹۶۷)	(۱۴,۰۰۸,۹۶۷)	.	.	.	.	.	.	ح. سرمایه گذاری گروه توسعه ملی
(۳۴,۶۵۲,۷۴۳)	.	.	.	.	.	.	.	ح. شرکت سرمایه گذاری مسکن شمالغرب
۳۹,۸۷۰,۹۹۷	.	.	.	.	.	.	.	ح. مخابرات ایران
۲۰,۷۸۵,۵۳۴	.	.	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی
(۳۵,۱۹۷,۴۶۸)	.	.	.	.	.	.	.	تولید برق ماهتاب کهنوج
(۲۱,۶۰۲,۱۹۹)	.	.	.	.	.	.	.	بانک اقتصاد نوین
(۵۴۰,۰۰۸,۲۷۶)	.	.	.	.	.	.	.	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
(۲۷۲,۱۴۸,۹۵۷)	.	.	.	.	.	.	.	شرکت بهمن لیزینگ
۴۱,۳۳۹,۳۵۵	(۵,۹۸۳,۱۳۳)	.	.	.	.	.	.	شرکت ارتباطات سیار ایران
<b>۱۱,۷۴۰,۴۱۰,۵۸۱</b>	<b>۱۰,۵۲۶,۵۳۳,۱۶۶</b>	<b>۸۸۸,۴۶۴,۲۵۶</b>	<b>۶۵۰,۴۱۶,۰۴۱</b>	<b>۶۸۳,۸۳۴,۵۹۱</b>	<b>۱۲۷,۹۸۸,۹۲۵,۸۷۲</b>	<b>۱۳۰,۱۳۱,۱۱۱,۵۵۸</b>		

۱۴-۲- سود فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۱				تعداد	
سود(زیان) فروش ریال	سود(زیان) فروش ریال	کارمزد ریال	ارزش دفتری ریال	ارزش بازار ریال		
.	۱۹۲,۸۹۸,۸۰۲	(۴,۴۰۲,۸۶۷)	(۵,۴۹۱,۱۵۹,۷۷۹)	۵,۶۸۸,۴۶۱,۴۴۸	۶,۳۱۰	اسناد خزانه اسلامی
۶,۰۶۱,۵۸۴					۶۵۲	اوراق مشارکت شهرداری مشهد
<b>۶,۰۶۱,۵۸۴</b>	<b>۱۹۲,۸۹۸,۸۰۲</b>	<b>(۴,۴۰۲,۸۶۷)</b>	<b>(۵,۴۹۱,۱۵۹,۷۷۹)</b>	<b>۵,۶۸۸,۴۶۱,۴۴۸</b>		



**صندوق سرمایه‌گذاری سهام بزرگ کارخان**  
**گزارش مالی میان‌دوره‌ای**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**  
**برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶**

**۱۶- سود سهام**

نام شرکت	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام منطبقه در زمان مجمع	سود منطبق به هر سهم	مبلغ سود	هزینه تنزیل	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۶		خالص درآمد سود سهام
						خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	
بانک خاورمیانه	۱۳۹۶/۰۴/۳۱	۱,۰۰۰	۱۰۰	۱۰۰,۰۰۰	-	۱۰۰,۰۰۰	-	۱۰۰,۰۰۰
بهمن دیزل	۱۳۹۶/۰۲/۲۹	۱,۰۰۰	۶۰	۶۰,۰۰۰	(۴۱۱)	۵۹۹,۵۸۹	-	۵۹۹,۵۸۹
پالایش نفت بندرعباس	۱۳۹۶/۰۴/۲۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	۶۵۰	۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۴۴,۹۰۱)	۶۴۹,۵۵۵,۰۹۹	-	۶۴۹,۵۵۵,۰۹۹
پالایش نفت تبریز	۱۳۹۶/۰۴/۳۱	۱,۳۱۰,۰۰۰	۱۱	۱۳,۳۱۰,۰۰۰	(۲۷۶,۷۲۴)	۱۳,۰۳۳,۲۶۶	-	۱۳,۰۳۳,۲۶۶
پالایش نفت لاون	۱۳۹۶/۰۴/۳۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۵۲۰	۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۷۳۵,۵۳۷)	۴۶,۲۶۴,۴۷۳	-	۴۶,۲۶۴,۴۷۳
پتروشیمی زاگرس	۱۳۹۶/۰۲/۲۰	۱,۰۰۰	۴,۳۵۰	۴,۳۵۰,۰۰۰	-	۴,۳۵۰,۰۰۰	-	۴,۳۵۰,۰۰۰
پتروشیمی مارون	۱۳۹۶/۰۴/۲۴	۱,۰۰۰	۴,۶۵۰	۴,۶۵۰,۰۰۰	(۳,۱۸۳)	۴,۶۴۶,۸۱۷	-	۴,۶۴۶,۸۱۷
پتروشیمی خلرک	۱۳۹۶/۰۴/۲۸	۱,۰۰۰	۱,۸۰۰	۱,۸۰۰,۰۰۰	-	۱,۸۰۰,۰۰۰	-	۱,۸۰۰,۰۰۰
پتروشیمی فجر	۱۳۹۶/۰۲/۲۹	۱,۰۰۰	۷۵۰	۷۵۰,۰۰۰	-	۷۵۰,۰۰۰	۲۲۲,۶۱۰,۰۰۰	۲۲۲,۶۱۰,۰۰۰
تجارت الکترونیک پارسپان	۱۳۹۶/۰۴/۱۴	۱,۰۰۰	۴۰۰	۴۰۰,۰۰۰	-	۴۰۰,۰۰۰	-	۴۰۰,۰۰۰
تراکتور سازی ایران	۱۳۹۶/۰۴/۲۴	۱,۰۰۰	۴۰۰	۴۰۰,۰۰۰	(۱۶۰,۴۲)	۳۸۳,۹۵۸	-	۳۸۳,۹۵۸
توسعه معدنی و صنعتی صابون	۱۳۹۶/۰۳/۳۱	۱,۰۰۰	۷۰	۷۰,۰۰۰	(۴۸)	۶۹,۹۵۲	-	۶۹,۹۵۲
تولید برق علویه مینا	۱۳۹۶/۰۴/۱۷	۱,۰۰۰	۹۰۰	۹۰۰,۰۰۰	(۶۸۸,۸۰)	۸۳۱,۱۲۰	-	۸۳۱,۱۲۰
خدمات انفورماتیک	۱۳۹۶/۰۲/۳۱	۱,۰۰۰	۱,۴۰۰	۱,۴۰۰,۰۰۰	-	۱,۴۰۰,۰۰۰	-	۱,۴۰۰,۰۰۰
داده‌پرداز ایرانیان	۱۳۹۶/۰۲/۳۰	۵۰۰,۰۰۰	۲۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۸,۴۴۶)	۹۹,۳۱۱,۵۵۴	-	۹۹,۳۱۱,۵۵۴
داروسازی اسوه	۱۳۹۶/۰۲/۲۷	۱,۰۰۰	۲,۴۰۰	۲,۴۰۰,۰۰۰	(۱,۶۴۲)	۳,۳۹۸,۳۵۷	-	۳,۳۹۸,۳۵۷
رادیاپور ایران	۱۳۹۶/۰۴/۲۴	۱,۰۰۰	۳۵۰	۳۵۰,۰۰۰	(۲۳,۶۹۱)	۳۲۶,۳۰۹	-	۳۲۶,۳۰۹
ریل پرداز سیر	۱۳۹۶/۰۴/۳۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۵۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۴۴,۳۰۰)	۴,۷۵۵,۷۰۰	-	۴,۷۵۵,۷۰۰
ریل سیر کوثر	۱۳۹۶/۰۴/۲۸	۱,۰۰۰	۱۷۰	۱۷۰,۰۰۰	(۱۲)	۱۶۹,۹۸۸	-	۱۶۹,۹۸۸
سایپا	۱۳۹۶/۰۴/۳۱	۲,۰۰۰,۰۰۰	۸	۱۶,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۷۶۴,۷۷۸)	۱۴,۲۳۵,۲۲۲	-	۱۴,۲۳۵,۲۲۲
فولاد مبارکه اصفهان	۱۳۹۶/۰۴/۲۸	۲,۳۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰
کارت اعتباری ایران کیش	۱۳۹۶/۰۳/۲۷	۱,۰۰۰	۵۵۰	۵۵۰,۰۰۰	(۳۷۶)	۵۴۹,۶۲۴	-	۵۴۹,۶۲۴
کالسیمین	۱۳۹۶/۰۳/۱۰	۱,۰۰۰	۲۵۰	۲۵۰,۰۰۰	(۳۴۲)	۲۴۹,۶۵۸	-	۲۴۹,۶۵۸
گروه مینا	۱۳۹۶/۰۴/۳۱	۳۰۰,۰۰۰	۱۶۰	۴۸,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۴۲۵,۲۱۶)	۴۶,۵۶۴,۷۸۴	۱۵۶,۵۵۶,۳۷۳	۱۵۶,۵۵۶,۳۷۳
گروه صنایع کاغذ پارس	۱۳۹۵/۱۲/۲۳	۸۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۲۴۰,۷۲۸)	۷۸,۷۵۹,۲۷۲	-	۷۸,۷۵۹,۲۷۲
گروه بهمن	۱۳۹۶/۰۴/۱۹	۱,۸۰۰,۷۴۹	۲۰۰	۳۶۰,۱۴۹,۸۰۰	(۲۱,۱۳۰,۶۶۶)	۳۳۹,۰۱۹,۱۵۴	-	۳۳۹,۰۱۹,۱۵۴
نفت و گاز پارسپان	۱۳۹۵/۱۰/۳۰	۲,۹۰۰,۰۰۰	۲۵۰	۷۲۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۷۲۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۷۲۵,۰۰۰,۰۰۰
لیزینگ رایان سایپا	۱۳۹۶/۰۴/۱۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱,۷۳۴,۶۵۵)	۱۸۸,۲۶۵,۳۴۵	-	۱۸۸,۲۶۵,۳۴۵
مخابرات ایران	۱۳۹۶/۰۲/۳۱	۱۲۰,۵۱۴	۳۳۳	۴۰,۱۳۱,۱۶۲	-	۴۰,۱۳۱,۱۶۲	۵۵۳,۴۰۴,۶۵۵	۵۵۳,۴۰۴,۶۵۵
مس شهیدباهنر	۱۳۹۶/۰۲/۰۲	۱,۰۰۰	۳۳۰	۳۳۰,۰۰۰	(۲۲۶)	۳۲۹,۷۷۴	-	۳۲۹,۷۷۴
معدنی و صنعتی گل گهر	۱۳۹۶/۰۴/۲۵	۴۰۰,۰۰۰	۲۸۰	۱۱۲,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۵۷۱,۲۴۴)	۱۰۵,۴۲۸,۷۵۶	۸۹,۸۸۸,۱۸۴	۹۵,۲۶۸,۰۰۸
معدنی و صنعتی چادرملو	۱۳۹۶/۰۴/۱۸	۱,۰۰۰	۲۰۰	۲۰۰,۰۰۰	(۲۰,۳۴)	۱۹۷,۹۶۶	-	۱۹۷,۹۶۶
ملی صنایع مس ایران	۱۳۹۶/۰۴/۲۸	۱,۷۰۰,۰۰۰	۳۵۰	۵۹۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱,۱۹۶,۳۲۷)	۵۸۳,۸۰۳,۶۷۳	-	۵۸۳,۸۰۳,۶۷۳
مهندسی ساختمان تاسیسات راه آهن	۱۳۹۶/۰۴/۲۵	۱,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۶۷۸,۶۸۴)	۳۲,۳۲۱,۳۱۶	-	۳۲,۳۲۱,۳۱۶
نفت ایرانول	۱۳۹۶/۰۴/۰۲	۱,۰۰۰	۱,۸۰۰	۱,۸۰۰,۰۰۰	(۳,۶۹۱)	۱,۷۹۶,۳۰۹	-	۱,۷۹۶,۳۰۹
نفت پاسارگاد	۱۳۹۶/۰۴/۲۵	۱,۰۰۰	۹۰۰	۹۰۰,۰۰۰	(۶۱۶)	۸۹۹,۳۸۴	-	۸۹۹,۳۸۴
نفت سپاهان	۱۳۹۶/۰۴/۲۰	۱,۰۰۰	۴۰۰	۴۰۰,۰۰۰	(۱۳,۲۴۵)	۳۸۶,۷۵۵	-	۳۸۶,۷۵۵
نفت تهران	۱۳۹۶/۰۴/۲۸	۱,۰۰۰	۱,۷۵۰	۱,۷۵۰,۰۰۰	(۲۰,۱۴۲)	۱,۷۲۹,۸۵۸	-	۱,۷۲۹,۸۵۸
نورد آلومینیوم	۱۳۹۶/۰۴/۲۵	۱,۰۰۰	۳۰	۳۰,۰۰۰	(۳۱)	۲۹,۹۷۹	-	۲۹,۹۷۹
همکاران سیستم	۱۳۹۶/۰۲/۰۹	۱,۰۰۰	۳۰۰	۳۰۰,۰۰۰	-	۳۰۰,۰۰۰	-	۳۰۰,۰۰۰
بانک انصار	-	-	-	-	-	-	۶۶۴,۴۰۰,۰۰۰	۶۶۴,۴۰۰,۰۰۰
بانک دی	-	-	-	-	-	-	۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰
بانک پاسارگاد	-	-	-	-	-	-	۴۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۴۱۶,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه‌گذاری توسعه صنعتی ایران	-	-	-	-	-	-	۲۴۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۶,۰۰۰,۰۰۰
پتروشیمی مبین	-	-	-	-	-	-	۲۰۷,۹۶۹,۱۰۷	۱۹۶,۱۱۵,۲۶۳
سرمایه گذاری ساختمان ایران	-	-	-	-	-	-	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۹۸۶,۳۱۱
پتروشیمی پردیس	-	-	-	-	-	-	۱۶۷,۰۱۰,۶۰۰	۱۶۶,۸۹۶,۲۸۷
پتروشیمی پردیس	-	-	-	-	-	-	۱۲۲,۰۰۰,۶۷۹۴	-
صنایع پتروشیمی کرمانشاه	-	-	-	-	-	-	۱۲۰,۰۳۳,۶۰۰	۱۱۹,۹۵۱,۴۴۱
شرکت ارتباطات سیار ایران	-	-	-	-	-	-	۱,۱۰۹,۷۶۸,۸۵۰	۱,۱۰۹,۰۰۰,۹۳۵۵
سرمایه گذاری مسکن شمال شرق	-	-	-	-	-	-	۷۵,۳۰۰,۰۰۰	۷۵,۲۴۸,۴۶۰
شرکت بهمن لیزینگ	-	-	-	-	-	-	۷۶,۲۲۲,۷۹۳	۷۱,۸۶۸,۶۱۶
بانک اقتصاد نوین	-	-	-	-	-	-	۳۱,۳۸۸,۲۴۹	-
شهر سازی و خانه سازی باغمیشه	-	-	-	-	-	-	۳۰,۸۹۱,۶۵۲	-
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	-	-	-	-	-	-	۱۸۱,۴۱۰,۸۴۶	-
				۳,۲۷۶,۱۸۷,۹۶۲	(۶۶,۶۷۶,۴۰۹)	۳,۲۱۱,۵۱۱,۵۵۳	۴,۱۸۸,۴۲۱,۴۲۶	۵,۰۱۴,۳۳۸,۱۲۲



**صندوق سرمایه‌گذاری سهام بزرگ کاردان**

**گزارش مالی میان‌دوره‌ای**

**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**

**برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶**

**۱۷- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت با 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 می شود:

یادداشت	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۴۰۴,۴۴۸,۵۵۷ ریال	۵۱۸,۸۰۹,۷۰۲ ریال	۶۳۵,۶۴۳,۶۶۰ ریال
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت	۰	۰	۹,۶۵۲,۲۰۵
	<b>۴۰۴,۴۴۸,۵۵۷</b>	<b>۵۱۸,۸۰۹,۷۰۲</b>	<b>۶۴۵,۲۹۵,۸۶۵</b>

۱۷-۱ - سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱	سود خالص	سود خالص	سود خالص	سود خالص	سود خالص
مبلغ سود سپرده بانکی	۲۷۹۹۲۷۳۷۰	۴۰۰,۵۷۸,۴۱۵	۲۰/۵	۸۳,۹۵۸	۴۰۰,۴۹۴,۴۵۷	۵۱۳,۶۱۵,۹۵۵
تجارت شعبه مطهری						
خاورمیانه شعبه مهستان ۱۰۰۵-۱۰-۱۰۳۳-۸۱-۱۰۳۳-۷۰۷۰۷			۱۰	-		۲,۳۷۱,۲۹۱
سامان شعبه ملاصدرا ۸۲۹-۸۲۸-۱۱۱۱۵۵۵۵-۱		۱,۴۱۷,۰۴۲	۱۰	(۱۸۵)	۱,۴۱۶,۸۵۷	۹۵۷,۶۱۷
پاسارگاد شعبه گلغام ۳۴۳-۳۳-۸۱۰۰-۷۶۲-۱۲۰۳-۱		۴۱,۳۹۳	۱۰	(۴)	۴۱,۳۸۹	۵۳۷,۸۳۱
ملت شعبه گلغام ۵۲۵۴۳۹۱۲۶۸			۱۰	-		۱,۳۴۵,۸۵۱
ملی شعبه بلوار آفریقا ۰۲۱۹۶۹۳۰۱۳۰۰۲		۱۰,۹۹۸	۱۰	(۲)	۱۰,۹۹۶	(۹,۱۱۸)
اقتصادنویین شعبه ظفر ۱۲۰-۸۵۰-۵۳۲۴۷۰۲-۱		۲,۴۸۵,۲۹۸	۱۰	(۴۴۰)	۲,۴۸۴,۸۵۸	(۹,۹۱۳)
خاورمیانه شعبه مهستان ۱۰۰۵-۱۰-۱۰۳۳-۸۱-۱۰۳۳-۷۰۷۰۷						۱۸۸
		<b>۴۰۴,۵۳۳,۱۴۶</b>		<b>(۸۴,۵۸۹)</b>	<b>۴۰۴,۴۴۸,۵۵۷</b>	<b>۵۱۸,۸۰۹,۷۰۲</b>

۱۷-۲ - سود اوراق بهادار با درآمد ثابت

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ اسمی	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق
		درصد	ریال	ریال	ریال
				۹,۶۵۲,۲۰۵	۹,۶۵۲,۲۰۵
				۰	۰
				<b>۹,۶۵۲,۲۰۵</b>	<b>۹,۶۵۲,۲۰۵</b>

اوراق مشارکت شهرداری مشهد

## صندوق سرمایه گذاری سهام بزرگ کاردان

### گزارش مالی میان دوره ای

### یادداشت های توضیحی صورت های مالی

#### برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

#### ۱۸- سایر درآمدها

سایر درآمدها از اقلام زیر تشکیل شده است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
۲۹,۴۰۵,۸۲۱	۲۰,۰۸۰,۷۹۳	۱۸۶,۴۵۸,۲۱۲	۱۸-۱ تعدیل کارمزد کارگزاری
۱۲۷,۸۱۳,۷۹۷	۹۸,۶۴۶,۰۸۴	۳۵۸,۵۸۸,۸۱۳	سود سهام دریافتی
۰	۰	۲۰۹,۷۷۵	تنزیل سود سپرده بانکی
۲۸۶,۷۹۴	۲۸۶,۷۹۴	۰	سایر
<u>۱۵۷,۵۰۶,۴۱۲</u>	<u>۱۱۹,۰۱۳,۶۷۱</u>	<u>۵۴۵,۲۵۶,۸۰۰</u>	

۱۸-۱- 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.

#### ۱۹- هزینه کارمزد ارکان

هزینه ارکان صندوق به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۱,۲۷۰,۴۶۵,۷۰۱	۹۸۰,۹۰۲,۵۸۶	۸۲۱,۴۶۲,۰۴۳	مدیر صندوق
۶۳۱,۷۹۰,۷۸۰	۴۸۷,۶۵۰,۴۶۷	۴۰۶,۲۱۳,۳۲۰	ضامن
۱۰۴,۱۴۲,۱۲۸	۷۹,۴۸۴,۶۴۸	۷۵,۶۱۶,۲۷۲	متولی
۹۹,۹۹۹,۹۷۷	۷۵,۳۴۲,۴۰۷	۷۴,۱۹۱,۲۶۰	حسابرس
<u>۲,۱۰۶,۳۹۸,۵۸۶</u>	<u>۱,۶۲۳,۳۸۰,۱۰۸</u>	<u>۱,۳۷۷,۴۸۲,۸۹۵</u>	

#### ۲۰- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۲۸۹,۸۰۷,۵۹۳	۲۱۶,۹۱۷,۷۵۰	۲۳۹,۹۱۴,۹۳۷	هزینه نرم افزار
۱۱۲,۷۲۰,۲۴۴	۸۵,۱۵۹,۵۲۵	۸۵,۴۶۹,۱۹۶	هزینه های تأسیس
۲۶,۱۶۹,۳۶۳	۱۹,۹۵۹,۸۴۱	۱۵,۳۲۷,۷۵۶	هزینه های تصفیه
۸۵,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱,۷۳۷,۹۳۲	کارمزد بانکی
۱,۹۱۹,۶۶۴	۰	۰	سایر هزینه ها
<u>۴۳۰,۷۰۱,۸۶۴</u>	<u>۳۲۲,۰۴۷,۱۱۶</u>	<u>۳۴۲,۴۴۹,۸۲۱</u>	

## صندوق سرمایه گذاری سهام بزرگ کاردان

### گزارش مالی میان دوره ای

#### پاداشتهای توضیحی صورت های مالی

**برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۶**

#### ۲۱- تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر است :

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۷۳۷,۶۴۹,۸۰۵	۶۴۰,۵۲۳,۶۲۸	(۲,۲۸۴,۰۸۰)	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور
(۶۳۴,۴۳۰,۹۹۵)	(۵۲۵,۹۱۹,۵۲۰)	۲۷,۲۰۴,۳۳۵	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال
<u>۱۰۳,۲۱۸,۸۱۰</u>	<u>۱۱۴,۶۰۴,۱۰۸</u>	<u>۲۴,۹۲۰,۲۵۵</u>	

#### ۲۲- تعهدات و بدهی های احتمالی

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

#### ۲۳- 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:

	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	نوع	نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصدمتکمک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	واحدهای سرمایه گذاری			
۰/۱۲	۷,۵۰۰	ممتاز	مدیر و موسس صندوق	شرکت تأمین سرمایه کاردان	مدیر و موسس صندوق
۰/۰۱	۵۸۰	عادی			
۰/۰۴	۲,۵۰۰	ممتاز	موسس صندوق	بانک تجارت	موسس صندوق
۰/۶۹	۴۳,۱۳۳	عادی			
<u>۰/۸۶</u>	<u>۵۳,۷۱۳</u>				

#### ۲۴- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

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

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	مانده طلب (بدهی)
			ریال		ریال
شرکت تأمین سرمایه کاردان	مدیر و ضامن نقدشوندگی	انجام مخارج تاسیس، کارمزد	۱,۲۲۷,۶۷۵,۳۶۳	طی دوره	(۴۴۲,۳۲۵,۷۲۹)
مشاور سرمایه گذاری آوای آگاه	متولی صندوق	کارمزد متولی	۷۵,۶۱۶,۲۷۲	طی دوره	۲۶,۳۰۱,۳۱۲
بانک تجارت	سایر اشخاص وابسته	سپرده گذاری	۳۶,۴۵۷,۶۴۲,۲۷۸	طی دوره	(۱۸۳,۰۴۱,۶۵۴)
بانک سامان	سایر اشخاص وابسته	سپرده گذاری	۰	طی دوره	۰
کارگزاری سیماب گون	هم گروه	کارمزد خرید و فروش	۷۸,۰۷۲,۴۷۲,۹۶۸	طی دوره	۰
کارگزاری بانک خاورمیانه	هم گروه	کارمزد خرید و فروش	۳۵۲,۹۵۴,۲۹۲,۳۸۹	طی دوره	۰

#### ۲۵- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تایید صورت های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی و یا افشا در یادداشت های همراه بوده، وجود نداشته است.