



صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کاردان

صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۵

با سلام

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کاردان مربوط به دوره مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۵ که در اجرای بند ۱۴ 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 دارایی‌ها

۳

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

یادداشت‌های توضیحی:

۵-۴

الف-اطلاعات کلی صندوق

۵

ب-مبانی تهیه صورت‌های مالی

۷-۵

پ-خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۸-۲۰

ت-یادداشت‌های مربوط به اقلام صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادر در رابطه با صندوق‌های سرمایه‌گذاری مشترک تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کاردان بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش‌بینی نمود، می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشا گردیده‌اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۵/۱۰/۲۸ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

امضاء

نامینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق

کاردان



شرکت تأمین سرمایه کاردان ش.ث. ۴۴۸۲۷۱

یوسف علی شریفی

شرکت تأمین سرمایه کاردان

مدیر صندوق

مهردی طحانی

شرکت مشاور سرمایه‌گذاری
آواز آگاه

متولی صندوق



صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کاردان



www.iran-kfunds1.ir

info@iran-kfunds1.ir

۰۲۱

۲۲۶۶۳۴۵۸

تلفن:

۱۶۵۳۱

نمبر:

۱۹۶۶۹

کد پستی:

۱۱۶۵۶۲

نمابر:

۰۲۱

تهران، خیابان نلسون ماندلا، خیابان کاج آبادی، پلاک ۱۱۴، طبقه سوم

سهامی خاص

شماره ثبت:

۱۹۳۵۰

ویر:

ج

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کاردان

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۵

داداشت	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	داداشت
دارایی ها:	ریال	ریال	دارایی ها:
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۵	۲۲,۳۴۹,۷۱۲,۲۰۱	۲۸,۶۴۶,۱۵۸,۵۹۰
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۶	۲۳,۳۵۴,۹۵۴,۶۷۱,۹۳۱	۲۶,۹۱۲,۰۱۵,۸۵۴,۱۳۶
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۷	۶,۱۵۹,۲۶۱,۷۵۹,۶۰۶	۲,۰۲۰,۴۸۸,۶۹۵,۲۶۹
حسابهای دریافتی	۸	۲۳۰,۷۲۳,۳۹۵,۷۲۰	۲۷۶,۵۱۶,۰۱۱,۲۹۲
جاری کارگزاران	۹	۶,۶۰۱,۴۴۶,۳۰۱	۳۲,۰۶۵,۴۴۴
سایر دارایی ها	۱۰	۲۲۲,۰۷۳,۹۰۷	۲۳۵,۴۹۵,۹۵۷
موجودی نقد	۱۱	۵۰,۵۰۰,۰۰۰	۵۰,۴۰۰,۰۰۰
جمع دارایی ها		۲۹,۷۷۴,۱۶۳,۵۵۹,۶۶۶	۲۹,۲۲۸,-۸۴,۶۸۰,۶۸۸
بدھی ها:			
بدھی به سرمایه گذاران	۱۲	۱۶۹,۶۲۵,۷۱۸,۴۹۲	۶۶,۱۱۵,۸۵۹,۸۱۸
سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر	۱۳	۳۷,۳۵۲,۵۲۰,۹۴۷	۴۶,۰۲۲,۷۷۳,۹۴۷
جمع بدھی ها		۲۰۶,۹۷۸,۲۳۹,۴۳۹	۱۱۲,۱۳۸,۶۳۳,۷۶۵
خالص دارایی ها	۱۴	۲۹,۵۶۷,۱۸۵,۳۲۰,۲۲۷	۲۹,۱۲۵,۹۴۶,۰۴۶,۹۲۳
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری		۱,۰۰۸,۱۸۴	۱,۰۰۸,۷۲۶

یادداشت‌های توضیحی همراه، جزء لاینک صورت‌های مالی می‌باشد.

صندوق سرمایه گذاری نادر آمد ثابت کاردان

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

نوای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵

درآمدها:	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	یادداشت
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	ریال ۲۰۰,۰۱۳,۸۶۴	ریال (۳۴۹,۱۹۱,۵۶۲)	ریال ۱,۰۳۷,۰۴۹,۴۲۹	۱۵
سود (زیان) تحقیق نیافته نگهداری اوراق بهادار	(۴,۹۰۴,۸۰۹,۹۰۴)	(۱,۹۹۲,۶۱۹,۷۲۵)	۹۲۸,۹۰۱,۲۵۴	۱۶
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۵,۴۸۷,۲۲۹,۸۷۰,۴۳۰	۶۵۷,۸۳۷,۴۰۳,۵۳۹	۱,۴۷۰,۳۱۹,۵۸۳,۰۸۸	۱۷
سود سهام بورسی و فرابورسی	۳,۶۶۷,۷۰۴,۱۹۴		-	۱۸
ساپر درآمدها	۵۰۵,۵۸۴,۸۹۸	۴۲,۹۴۶,۳۷۲	۲,۲۷۹,۵۵۰,۳۲۶	۱۹
جمع درآمدها	۵,۴۸۶,۶۹۸,۳۶۳,۴۸۲	۶۵۵,۵۳۹,۵۳۸,۶۲۴	۱,۴۷۴,۵۶۵,۰۸۴,۰۹۷	
هزینه ها:				
هزینه کارمزد ارکان	(۱۲۵,۸۴۸,۷۳۹,۴۴۳)	(۱۷,۱۴۳,۳۷۵,۸۲۳)	(۲۹,۸۳۳,۵۱۵,۳۸۵)	۲۰
ساپر هزینه ها	(۱۰,۵۳۰,۸۷۵,۲۴۴)	(۱,۲۹۴,۱۸۶,۴۴۳)	(۳,۱۴۵,۱۲۹,۵۷۳)	۲۱
جمع هزینه ها	(۱۳۶,۳۷۹,۶۱۴,۶۸۷)	(۱۸,۴۳۷,۵۶۲,۲۶۶)	(۳۲,۹۷۸,۶۴۴,۹۵۸)	
سود (زیان) خالص	۵,۳۵۰,۳۱۸,۷۴۸,۷۹۵	۶۳۷,۱۰۱,۹۷۶,۳۵۸	۱,۴۴۱,۵۸۶,۴۳۹,۱۳۹	
بازده میانگین سرمایه گذاری ^۱	۲۹/۰٪	۵/۹۶٪	۴/۸۸٪	
بازده سرمایه گذاری پایان دوره ^۲	۱۸/۳٪	۴/۷۶٪	۴/۹٪	

صورت گردش خالص دارایی ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	شرح
ریال ۷,۳۹۵,۶۱۱,۲۳۴,۲۲۲	ریال ۷,۳۹۵,۶۱۱,۲۳۴,۲۲۲	ریال ۲۹,۰۱۲۵,۹۴۶,۰۴۶,۹۲۳	خالص دارایی ها (واحد سرمایه گذاری) اول دوره
۳۴۰,۷۱۸,۳۱,۰۰۰,۰۰۰	۹,۰۳۲,۶۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۲۹۶,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
(۱۲,۵۱۴,۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۴۹۵,۵۲۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۷,۸۴۳,۶۳۳,۰۰۰,۰۰۰)	واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
۵,۳۵۰,۳۱۸,۷۴۸,۷۹۵	۶۳۷,۱۰۱,۹۷۶,۳۵۸	۱,۴۴۱,۵۸۶,۴۳۹,۱۳۹	سود (زیان) خالص دوره
(۵,۴۳۱,۶۹۴,۹۸۳,۷۷۸)	-۶۴۴,۷۷۰,۰۷۳,۱۶۸	(۱,۴۵۴,۴۷۶,۹۳۲,۳۰۰)	تقسیم سود
۲۵۴,۳۰۰,۰۴۷,۶۸۴	۷۶,۳۲۶,۲۱۲,۶۵۸	۹۶۲,۷۶۶,۴۶۵	تعديلات (بابت ارزشگذاری صدور واحدهای عادی)
۲۹,۱۲۵,۹۴۶,۰۴۶,۹۲۳	۱۵,۰۰۱,۴۳۰,۳۵۰,۰۷۰	۲۹,۵۶۷,۱۸۵,۳۲۰,۲۲۷	خالص دارایی ها (واحد سرمایه گذاری) پایان دوره
		۲۹,۳۲۷,۱۶۲	

از آنجایی که اجزای صورت سود و زیان جامع محدود به زیان خالص دوره است ، صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است .

یادداشت های توضیحی همراه، جزء لاینک صورت های مالی می باشد.

سود خالص

میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری

تعديلات ناشی از تفاوت قيمت صدور و ابطال + سود و زیان خالص

خالص داراییهای پایان دوره / سال

۲- بازده سرمایه گذاری پایان دوره / سال

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کارдан

گزارش مالی میان دوره‌ای

نادداشتیاه همراه صورتهای مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۵

۱-اطلاعات کلی صندوق

۱-۱-تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کاردان که صندوقی با سرمایه باز در اندازه بزرگ محسوب می‌شود ، در تاریخ ۱۱۰/۱۰/۳۰ تحت شماره ۱۳۹۳/۱۰/۳۰ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار و تاریخ ۱۳۹۳/۱۱/۰۶ تحت شماره ۳۵۲۹۶ 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 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 اوراق بهادار با درآمد ثابت ، سپرده‌ها و گواهی سپرده بانکی ، سهام پذیرفته شده در بورس تهران و فرابورس ایران سرمایه‌گذاری می‌نماید . مدت فعالیت صندوق به موجب ماده ۵ اساسنامه سه سال می‌باشد (سال مالی صندوق به مدت یکسال شمسی ، از ابتدای مهر ماه هر سال تا انتهای شهریور 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 .

۱-۲-اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کاردان مطابق با ماده ۵۸ اساسنامه در تاریخ صندوق به آدرس www.iran-kfunds1.ir درج گردیده است.

۲-ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کاردان که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

مجموع 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 ممتازی که دارای حق رای بوده اند شامل اشخاص زیر است :

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملک
۱	بانک تجارت	۱۳,۳۰۰	۳۳
۲	تامین سرمایه کاردان	۲۶,۷۰۰	۶۷
	جمع	۴۰,۰۰۰	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 به ثبت رسیده است . نشانی مدیر عبارتست از: تهران، خیابان نلسون ماندلا ، خیابان کاج آبادی ، پلاک ۱۴۴ ، طبقه سوم واقع شده و صندوق فاقد شعبه می‌باشد .

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 خیابان آفریقا بن بست پیروز پلاک ۱۳ ضامن نقدشوندگی صندوق، بانک تجارت است . بانک تجارت در تاریخ ۱۳۵۹/۰۴/۲۸ با شماره ثبت ۳۸۰۲۷ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است . نشانی بانک تجارت عبارت است از خیابان طالقانی نبش نبش خیابان نجات الهی شماره ۱۵۲ می‌باشد .

مدیر ثبت، بانک تجارت است. بانک تجارت در تاریخ ۱۳۵۹/۰۴/۲۸ با شماره ثبت ۳۸۰۲۷ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی بانک تجارت عبارت است از خیابان طالقانی نبش خیابان نجات الهی شماره ۱۵۲ می‌باشد. حسابرس صندوق، مؤسسه حسابرسی بیات رایان است که در تاریخ ۱۳۵۷/۰۲/۰۷ با شماره ثبت ۱۹۱۰ نزد مرجع ثبت شرکتهای تهران به ثبت رسیده است نشانی حسابرس عبارتست از: تهران، خیابان استاد مطهری بین دربای نور و کوه نور.

۳ - مبنای تهیه صورت‌های مالی

صورتهای مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان دوره مالی تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱ سرمایه‌گذاری‌ها:

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادر شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادر 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 بهادر در صندوق‌های سرمایه‌گذاری" مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیات مدیره سازمان بورس اوراق بهادر 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 تعديل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام؛ با توجه به بند ۲-۱ دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادر در صندوق‌های سرمایه‌گذاری" مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداقل ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعديل 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 غیربورسی و یا غیر فرابورسی:

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیربورسی در هر روز مطابق ساز و کار بازخرید آنها توسط ضامن، تعیین می‌شود.

۴-۲ در آمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها:

۴-۲-۱ سود سهام:

در آمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های 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 تحقیق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداقل ظرف ۸ ماه، با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کاردان

گزارش مالی میان دوره‌ای

نادداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۵

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

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

۳-محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه‌گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حساب‌ها ثبت می‌شود:

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه‌های تأسیس(شامل تبلیغ پذیره نویسی)	معادل پنج در هزار (۵۰/۰۰۵) از وجوده جذب شده در پذیره نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۱۰,۰۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبته با تصویب مجمع صندوق
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۱۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبته با تصویب مجمع صندوق
کارمزد مدیر	سالانه ۲ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدیم سهام تحت تملک صندوق بعلاوه ۳ در هزار از ارزش روزانه اوراق بهادرار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و ۱۰ درصد از تفاوت روزانه سود علی الحساب دریافتی ناشی از سپرده گذاری در گواهی سپرده بانکی یا حساب‌های سرمایه‌گذاری 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 دارایی‌های صندوق که حداقل ۱۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۳۵۰ میلیون ریال خواهد بود.
کارمزد ضامن نقد شوندگی امیدنامه.	سالانه ۰/۷۵ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدیم سهام به علاوه ۰/۱۵ درصد از ارزش روزانه سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت، سپرده بانکی و اوراق بهادرار با درآمد ثابت موضوع امیدنامه.
حق الزرحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۱۴۰ میلیون ریال
حق الزرحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق	معادل یک در هزار ارزش خالص روز دارایی‌های صندوق می‌باشد.
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق بررسد.
هزینه‌های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	هزینه دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنما آن و هزینه‌های پشتیبانی آنها سالانه تا سقف ۳۵۰ میلیون ریال با ارایه مدارک مثبته و با تصویب مجمع صندوق.

گزارش مالی مبان دوره‌ای

نادداشت‌های همواه صورتهای مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۵

الف) کارمزد مدیر ، متولی و ضامنین جبران خسارت یا سود و ضامن نقد شوندگی روزانه براساس ارزش اوراق بهادرار یا ارزش خالص دارایی های روز کاری قبل و سود علی الحساب دریافتی سپرده های بانکی در روز قبل محاسبه می شود . اشخاص یاد شده کارمزدی بابت روز اول فعالیت صندوق دریافت نمی کنند .

.۰۰۱

ب) به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر $\frac{۵*۳۶۵}{۱۰۰}$ ضربدر ارزش خالص دارایی های صندوق در پایان روز قبل ، در حساب ها دخیره می شود . ۱۰ درصد ارزش خالص دارایی های صندوق به سال هر کدام کمتر باشد . هر زمان ذخیره صندوق (به ۱/۰ درصد) رسید ، محاسبه ذخیره تصفیه و ثبت آن در حساب های صندوق متوقف می شود . هرگاه در روزهای بعد از توقف محاسبه یاد شده در اثر افزایش قیمت دارایی های ذخیره ثبت شده کفایت نکند ، امر ذخیره سازی به شرح یاد شده ادامه می یابد .

۴-۴- بدھی به ارکان

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۴ اساسنامه کارمزد مدیر ، متولی ، بازارگردان هرسه ماه یکبار تا سقف ۹۰٪ قابل پرداخت است و باقیمانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حسابها منعکس می شود و در پایان سال هرسال پرداخت می شود .

۴-۵- مخارج تامین مالی

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

۴-۶- تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری ایجاد 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 می گردد . نظر به این که بر طبق ماده ۱۴ 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 .

صلیو سو ماهه گذاری با در آمد نایت کاردان

گزارس مالی مسان دوره ای

آزاد اشتہائی صورتیاں مالی

دوره هالی ۳۰ ماهه منتشری به ۳۰ اذر ماه ۱۳۹۵

مسویانه مذکوری در سیاهام و حق تقدم

سرمایه‌گذاری در سیاست و حق تقدم شرکتهای بورسی با فریبورسی به تفکیک صفت سرچ جدول زیر می‌باشد:

۱۳۹۸/۰۹/۲۰

۱۱۰

بهاي تمام شده	ريل	درصد	بهاي تمام شده	ريل	درصد
خالص ارزش فروش			خالص ارزش فروش		
در هند کل ادارها			در هند کل ادارها		
در هند			در هند		

۶- سروایه میازدی در سیرده و گواهی سیرده یانکی

یادداشت ۱۳۹۵/۰۶/۲۱

سیده بانیکی

卷之三

۱۳۹۴/۰۶/۱۵

نامه	نخ سود - درست	مبلغ ریال	درصد به کل دارایی ها
.....

سازمان اسناد و کتابخانه ملی
۱۳۹۷/۰۶/۰۹

۱۳۹۷/۱/۱۶

卷之三

三·一九八七年十一月二日
四·一九八九年六月三十日
五·一九九〇年一月一日

二一九、一九四九年八月一日，中央人民广播电台播音。

一九四〇年五月

110(5)(b) 110(5)(c) 110(5)(d) 110(5)(e)

卷之三

۷- سرمایه‌گذاری در سماه اوراق بهدار با درآمد ثابت پایه‌الحساب به شرح زیر است:

١٢٣٤٥٦٧٨٩٠

四〇九.三三九.五七一.九.七
三九九.九九.三九九.四〇.四二

۱-۷- سرمایه گذاری در اولوی مشارکت غیر بورسی و غیر فرابورسی به شرح زیر است:

نرخ سود -	از راه اسناد	سد میانجیه	درصد خالص ارزش	نرخ سود
۰	۱۰	۲۰	۳۰	۴۰
۰	۱۰	۲۰	۳۰	۴۰
۰	۱۰	۲۰	۳۰	۴۰
۰	۱۰	۲۰	۳۰	۴۰

ریال ریال ریال ریال

۱۳۹۵/۱۲/۲۷
۲۰
۱.۹۹...۱۳۰...۰۰۰
۴۷۸۹۹۵۹...۱۰۹
۲۰۰۷۶۷۹۰۸۵۹...۱۰۹
۰/۱۰۰

一九九九年十一月八日
零五九点一零零零零零
零五九点一零零零零零
一九九九年十一月八日

۱۳۹۴/۰۶/۲۱
دیار بوئوسی به سفرخ زیر است:

نام و نیازمندی	تاریخ	نیازمند
سود متعاقده	نیز سود	-
ارش اسمی		
خالص ارزش فروش		
نحوه خالص ارزش فروش		

ریال ریال ریال ریال ریال

丁巳年夏月
王國維著

۱۳۹۷/۱۲/۱۸	۲۲	۶۰۱۹۱۰۴۰۵۲۸	۱۴۰۰۲۱۱۴۲۴	۰۷۱۴۰۰۷۱۴۶۰۰۲۰۲
------------	----	-------------	------------	-----------------

۴۲۰.۹۳۷-۱.۱۷۲۸
۱۱۸۷.۰۵۰-۱۱۸۷
۱۹۷۱.۰۹۳۶۴۴۰-۱۹۷۱

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کارداران

گزارش مالی مبان دوره ای

داداشتاهای همراه صورتهای مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۵

۸- حساب های دریافتی

حساب های دریافتی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	تنزیل شده	تنزیل شده	نحو تنزیل	تنزیل نشده
ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
۲۷۳,۳۲۸,۰۴۵,۶۹۸	۲۲۹,۷۹۰,۰۳۵,۶۴۰	۱۰ و ۲۰/۵	۲۳۱,۵۹۱,۹۲۳,۳۲۴	سود دریافتی سپرده های بانکی	
۳,۱۸۷,۹۶۵,۵۹۴	۹۳۳,۳۶۰,۰۸۰	۲۵	۹۳۳,۳۶۰,۰۸۰	سود سهام دریافتی	
۲۷۶,۵۱۶,۰۱۱,۲۹۲	۲۳۰,۷۲۲,۳۹۵,۷۲۰		۲۲۲,۵۲۵,۲۸۳,۴۰۴		

۹- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزار به شرح زیر است :

۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	مانده پایان دوره	مانده پایان دوره	گردش بستانکار	گردش بدھکار	مانده ابتدای دوره	نام شرکت کارگزاری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۳۱,۵۴۵,۴۴۴	۶۵۶,۱۳۴,۱۰,۴۹	۳,۵۴۶,۱۵۴,۷۸۰	۱۰,۱۱۵,۹۵۰,۳۸۵	۳۱,۵۴۵,۴۴۴	کارگزاری بانک خاورمیانه		
۵۲۰,۰۰۰	۱۰,۰۲۵۲	۶۸,۵۲۶,۰۶۹,۳۹۹	۶۸,۵۲۵,۶۵۴,۶۵۱	۵۲۰,۰۰۰	کارگزاری بانک تجارت		
۲۲۰,۶۵۵,۴۴۴	۶۶۰,۱,۴۴۶,۳۰۱	۷۲۰,۰۷۲,۲۲۴,۱۷۹	۷۸۶,۴۱۶,۰۵۰,۰۳۶	۲۲۰,۶۵۵,۴۴۴			

۱۰- سایر دارایی ها

سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج تاسیس صندوق و مخارج پشتیبانی و نگهداری نرم افزار صندوق می باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلك نشده و به عنوان دارایی به سال های آتی منتقل می شود. براساس ماده ۳۷ اساسنامه مخارج تاسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف مدت ۵ سال هر کدام که کمتر باشد و به صورت روزانه مستهلك می شود . در این صندوق مدت زمان استهلاک مخارج تاسیس ۵ سال محاسبه گردیده است . لازم به ذکر است که مخارج نرم افزار برای هر سال تا پایان دوره مالی مستهلك می گردد .

۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	مانده پایان دوره	مانده در پایان دوره	استهلاک طی دوره	مانده در ابتدای دوره	مانده در ابتدای دوره	مانده در ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۸۶,۷۸۹,۱۵۰	۱۰,۰۱۸,۷۰۰	(۸۵,۷۷۰,۴۵۰)	۰	۱۸۶,۷۸۹,۱۵۰	هزینه نرم افزار		
۱۴۸,۷۰۶,۸۰۷	۱۲۱,۰۵۵,۲۰۷	(۲۷۶,۵۱۶,۰۱۱,۲۹۲)	۰	۱۴۸,۷۰۶,۸۰۷	مخارج تاسیس		
۲۳۵,۴۹۵,۹۵۷	۲۲۲,۰۷۲,۹۰۷	(۱۱۳,۴۲۲,۰۵۰)	۰	۲۳۵,۴۹۵,۹۵۷			

۱۱- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است :

۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	ریال	ریال
		بانک خاورمیانه شعبه مهستان - ۷۰۷۰۷۱۲۶۷-۰۴۰-۱۱-۱۰۰۵	
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰		
۴۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰		
۰	۱۰۰,۰۰۰		
۵۰,۴۰۰,۰۰۰	۵۰,۵۰۰,۰۰۰		

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کارдан

گزارش مالی صاف دوره ای

نادداشتی همراه صورتگاهی مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۵

۱۲- بدھی به سرمایه گذاران

بدھی به سرمایه گذاران در تاریخ صورت خالص داراییها به شرح زیر است :

۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۶۶,۱۳۰,۱۰۰,۰۰۰	۱۶۹,۰۸۵,۷۱۱,۲۰۸	بابت درخواست صدور
(۲۹,۹۹۸,۲۳۰)	۱,۰۲۱,۳۰۹,۶۱۸	بابت واحدھای ابطال شده
.	(۴۹۹,۸۹۰,۹۳۷)	بابت تتمه واحدھای صادر شده
۱۵,۷۵۸,۰۴۸	۱۸,۵۸۸,۶۰۳	سود پرداختی به سرمایه گذاران
۶۶,۱۱۵,۸۵۹,۸۱۸	۱۶۹,۶۲۵,۷۱۸,۴۹۲	

۱۳- سایر حسابهای پرداختی و ذخایر

سایر حسابهای پرداختی و ذخایر در تاریخ صورت خالص داراییها به شرح زیر است :

۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	بادداشت
ریال	ریال	
۲۳,۸۷۴,۹۳۱,۴۵۱	۱۵,۱۹۱,۹۲۴,۵۶۵	ذخیره کارمزد مدیر صندوق - شرکت تامین سرمایه کاردان
۸۲,۳۲۹,۵۷۷	۷۱,۶۳۰,۱۲۹	ذخیره کارمزد متولی صندوق - شرکت مشاور سرمایه گذاری آوای آگاه
۱۲,۱۵۱,۷۰۶,۵۹۷	۹,۱۶۶,۶۲۲,۶۴۹	ذخیره کارمزد ضامن صندوق - بانک تجارت
.		ذخیره کارمزد ضامن سوداواری صندوق - بانک سامان
۹,۷۲۱,۶۴۷,۱۱۵	۱۲,۵۵۳,۰۷۲,۹۶۸	ذخیره کارمزد تصفیه
۱۳۹,۹۹۹,۹۹۵	۳۴,۴۲۶,۲۶۰	ذخیره حق الزحمه حسابرس صندوق - موسسه حسابرسی بیات رایان
۴۲,۰۱۵۹,۲۱۲	۲۲۲,۲۶۳,۲۲۸	واریزی های نامشخص
	۱۰۲,۵۸۱,۱۴۸	مالیات تکلیفی
۴۶,۰۲۲,۷۷۳,۹۴۷	۳۷,۳۵۲,۵۲۰,۹۴۷	

۱۳-۱- مانده حسابهای پرداختی نامشخص بابت واریزی های تعدادی از سرمایه گذاران می باشد که تا تاریخ صورت خالص داراییها مراحل صدور واحدھای سرمایه گذاری برای آنها صورت نگرفته است.

۱۴- خالص دارایی ها

خالص دارایی ها در تاریخ صورت خالص داراییها به تفکیک واحدھای سرمایه گذاری عادی و ممتاز به شرح زیر است:

۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۰۹/۳۰			
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۲۵,۰۷۵,۱۹۲,۱۰۲,۲۱۸	۲۸,۸۳۳,۹۹۵	۲۹,۵۲۶,۸۵۷,۹۶۰,۲۲۷	۲۹,۲۸۷,۱۶۲	واحدھای سرمایه گذاری عادی
۴,۰۵۰,۷۵۳,۹۴۴,۷۰۵	۴,۰...	۴۰,۳۲۷,۳۶۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰	واحدھای ممتاز
۲۹,۱۲۵,۹۴۶,۰۴۶,۹۲۳	۲۸,۸۷۳,۹۹۵	۲۹,۵۶۷,۱۸۵,۳۲۰,۲۲۷	۲۹,۳۲۷,۱۶۲	

۱۵-سند زیرینی) فحاش لائق بخلاف

سند (زیرین) حامل از فروش سهم شرکت هی پذیرفته شده در بورس با فریب وس

سند (زیرین) حامل از فروش اوراق بهادرها برآمد نهاد

۱۵۱-سند (زیرین) حامل از فروش سهم شرکتی پذیرفته شده در بورس با فریب وس

دوره معلم ۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۵-۰۷
سال معلم ۶۰ ماهه منتهی به ۱۳۹۵-۰۷

نقد	باید فروش	ارزش فروش	کارمزد	سپل	سند (زیرین) فروش	سپل	سند
بسن لبر	۱۰۴،۳۷۷،۲۵۸،۰۰۰	۱۰۴،۳۷۷،۲۵۸،۰۰۰	۰	۰	۰	۰	سند (زیرین) فروش
مارکزین	۳۷۶،۰۷۶	۳۷۶،۰۷۶	۰	۰	۰	۰	سند (زیرین) فروش
اسرب	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سند (زیرین) فروش
الست	۲۰۳۹۰،۵۰۵۱۷۲	۲۰۳۹۰،۵۰۵۱۷۲	۰	۰	۰	۰	سند (زیرین) فروش
ابون خودو	۳۷۶،۰۷۶	۳۷۶،۰۷۶	۰	۰	۰	۰	سند (زیرین) فروش
پاک اسپر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سند (زیرین) فروش
پاک سپسا	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سند (زیرین) فروش
پاک سپل	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سند (زیرین) فروش
پلاس تک پارس	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سند (زیرین) فروش
پرنسپس فخر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سند (زیرین) فروش
تکنوترا	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سند (زیرین) فروش
توبیسی دولتی ایندیگر ان ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سند (زیرین) فروش
توبیسی خامات دریاچی پوششی سپسا	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سند (زیرین) فروش
نسل به صفحه بعد	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سند (زیرین) فروش

مشنونه سرعاله گذاشیده از اعانتکنندگان

قرارضایی معلم فوری

بلده استنکد هر راه صرف تکلیف مالک

خوده مالک ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آفریل ۱۴۹۵

خوده مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۹۶

خوده مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۹۷

خوده مالی ۲ ماهه منتهی به ۱۴۹۷

خوده مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۹۸

خوده مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۹۹

خوده مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۹۰

خوده مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۹۱

خوده مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۹۲

خوده مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۹۳

خوده مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۹۴

خوده مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۹۵

خوده مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۹۶

خوده مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۹۷

خوده مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۹۸

خوده مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۹۹

خوده مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۹۰

خوده مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۹۱

خوده مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۹۲

خوده مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۹۳

خوده مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۹۴

خوده مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۹۵

خوده مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۹۶

خوده مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۹۷

خوده مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۹۸

خوده مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۹۹

خوده مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۹۰

خوده مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۹۱

خوده مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۹۲

خوده مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۹۳

خوده مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۹۴

خوده مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۹۵

خوده مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۹۶

خوده مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۹۷

خوده مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۹۸

خوده مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۹۹

خوده مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۹۰

خوده مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۹۱

نقل از سمه قل

توسیه معلم روی ایران

توضیع معلم طلاق

دارویاری کلیین علیین

رانیخا ایران

سرپیله چکی پارس نوش

سرپیله هتلاری نویمه منی ایران

سرپیله هتلاری سایها

سرپیله هتلاری شیر و بید

سهمی خوب امن استهان

ترکت یحیه ایکانی اسن

صلیح ارباب

سنوق س باطن سهلداری ترسمه

سنست اما

سنست بهشتر

فواده طی سوراپیان

فوادی یحیی علیقی وقت چهار محل

فوادر عجمی سوزان

قسم پرمان

کربن ایران

کسبیان ساری ایران

کندریل ایران

گروه پژوهشی س ایران

گسترش دفت و گزارسان

نقل به سمعه بد

ضندوق سوچاہ مختاری نادر آمدنیات کاردان

پادشاهی هم اه صورتی مالی

تیره عالی ۳۰ ماهه متنبید ۱۳۹۵ آذر

تیرہ ملی ۳ ماہ متنبی ہے
سال ملی متنبی ہے ۲۱ نمبر
۱۹۹۵ ماه

سعود (ازینان) فوشن

رجال

卷之三十二
二十一
一九四五年正月

八九二、一九七〇年五月

۱۳۴۴۷۰۵۷۵۰

卷之二十三

۱۹۸۷

一九四九年十二月八日

一九三四年八月廿二日

卷之三

سال ملی مندرجہ

سعود (زبان) پژوهش
۱۳۹۰، ۶۳۱

۲۶۱

۲۵۳۷.۱۷۹

مکالمہ ایڈیشن

二〇一九年八月

۱۳۷۶۰

سید روزان سطبل از فویش اوراق باریکه مبارا بازدست نبات
۱۵۳ - ۱۵۴

سال ملی ۲۰۱۶ء میں ۳۱ نومبر
تاریخ: ۱۳۹۴-۰۷-۲۰

۱۳۹۵/۰۹/۳۰ به منتهی ماهه مالی دوره

نیکار	بیان فروش	ازیرت فروش	کاربرد	سیدل
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سیدل (ریال) افزون	سیدل (ریال) فروش	سیدل (ریال) فروش	سیدل	سیدل (ریال) افزون
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال

卷之三

بلدنشت	نحوه ملی مساحتی به کیلومتر مربع	سال می مساحتی به کیلومتر مربع
پاکستان	۱۳۷۵۰.۹۲	۱۳۷۵۰.۹۲
ایران	۸۷۸۰.۴۰	۸۷۸۰.۴۰
میانمار	۷۷۵۷۸	۷۷۵۷۸

۱۶ - سود (زیان) حاصل از نکهداری اوراق بهدار

۱۳۹۵/۰۶/۲۰

تمداد	لارش بیلار	ایران خوزنی	بالت	سودا و زبان تحقیق پستانه	سودا و زبان تحقیق پستانه	سودا و زبان تحقیق پستانه
-------	------------	-------------	------	--------------------------	--------------------------	--------------------------

(1) 111-147465
(1) 111-147466

(۱۹۶۱-۱۳۴۰) (۱۹۶۱-۱۳۴۰)

卷之三

۱۷۰۵-۱۷۰۶، ۱۷۰۷)

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کارдан

گزارش مالی میان دوره‌ای

بادداشت‌های همراه صورتی‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۵

۱۷- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت با علی الحساب

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت شامل سود اوراق مشارکت و سود سپرده بانکی به شرح زیر تفکیک می‌شود:

نام	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	بادداشت
	ریال	ریال	ریال	
سود سپرده بانکی	۴,۹۴۷,۵۶۸,۵۷۶,۰۴۵	۴۹۰,۱۷۸,۷۱۶,۸۶۶	۱,۲۶۱,۰۰۴,۱۳۶,۰۷۴	۱۷-۱
سود اوراق مشارکت	۵۳۶,۶۱,۲۹۴,۲۸۵	۱۶۷,۶۵۸,۶۶۶,۶۷۳	۲۰,۹۳۱,۰۴۴,۷۰۱	۱۷-۲
	۵,۴۸۷,۲۲۹,۸۷۰,۴۳۰	۶۵۷,۸۲۷,۴۰۰,۰۵۳۹	۱,۴۲۰,۳۱۹,۵۸۲,۰۸۸	۱۷-۱ - سود سپرده بانکی

نام	سال مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰	نام	سال مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	تاریخ سرمایه‌گذاری
	ریال	ریال	ریال	ریال	
بانک تجارت شعبه مطهری	۴,۹۴۶,۹۹۱,۱۲۷,۶۹۱	۴۸۹,۹۴۶,۸۴۸,۰۲۷	بانک خاورمیانه شعبه مهستان	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۰۹/۰۹
بانک سلام شعبه ملاصدرا	۲۶۹,۷۵۰,۰۷۱	۱۳۱,۲۸۹,۰۳۵	بانک ملی شعبه افریقا	۱۴۲,۷۷۲,۰۰۲	۱۳۹۳/۱۱/۲۸
بانک پارسیان شعبه افریقا	۳۱,۷۵۶,۰۳۹	۲۷۲,۱۴۸,۷۷۷	بانک پاسارگاد شعبه گلگام	۳۰,۰۵۷,۸۸۰	۱۳۹۴/۰۱/۳۱
بانک ملت شعبه گلگام	۴۴,۴۴۷,۱۹	۹,۱۲۷,۴۵۰	بانک خاورمیانه شعبه مهستان	۵۰,۰۴۴,۷۰۵	۱۳۹۳/۱۲/۰۴
بانک اقتصادنیون شعبه ظفر	۱۲,۷۲۲,۲۲۸	۲۳۳,۲۸۸,۸۱۸	بانک توسعه و تعاون	-	۱۳۹۴/۱۲/۰۳
بانک توسعه و تعاون	-	۱۰۴		۳,۵۹۱,۸۹۳	۱۳۹۵/۰۸/۲۵
	-	۳,۵۹۱,۸۹۳		۲۲۲,۵۳۹,۴۴۲	
	۴,۹۴۷,۵۶۸,۵۷۶,۰۴۵	۴۹۰,۱۷۸,۷۱۶,۸۶۶		۱,۲۶۲,۸۰۰,۰۳۲,۷۵۸	

۱۷-۲ - سود اوراق مشارکت

نام	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰	نام	سال مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	تاریخ سرمایه‌گذاری
	ریال	ریال	ریال	ریال	
اوراق مشارکت غیر بورسی و غیر فرابورسی :					
نفت و گاز پارس	۷۳,۷۱۱,۱۱۱,۰۶۸	۴۹,۷۹۹,۹۹۹,۹۷۰			۱۳۹۴/۱۱/۱۵
ملی مناطق نفت جنوب	۱۹۰,۴۱۱,۱۱۱,۹۹۷	۴۹,۷۹۹,۹۹۹,۹۷۰			۱۳۹۵/۱۰/۰۲
آب و فاضلاب خوزستان	۱۹۰,۴۱۱,۱۱۱,۹۹۷	۴۹,۷۹۹,۹۹۹,۹۷۰			۱۳۹۵/۱۲/۲۲
شهرداری مشهد	-	۴۰,۰۵۰,۲۸۳,۰۲۰			۱۳۹۶/۱۲/۲۷
وزارت تعاون، کار و رفاه اجتماعی	-	۲۷,۹۴۵,۰۲,۰۵,۰۵۵			۱۳۹۹/۰۸/۲۵
جمع	۴۵۴,۵۳۳,۲۲۲,۰۶۷	۱۴۹,۳۹۹,۹۹۹,۹۱۰	۱۹۰,۰۰۰,۴,۹۹۱,۶۰۹	۵,۰۹۰,۰۰۱,۲۰۰,۰۰۰	
اوراق مشارکت بورسی یا فرابورسی :					
شهرداری مشهد	۲۶,۳۶,۰۵۶,۹۶۷	۵,۱۲۸,۱۰۹,۵۶۸	۳,۵۸۲,۰۱۰,۰۰۰	۶۴,۹۲,۷۹۰,۷۸۱	۱۳۹۶/۱۲/۷
بوتان	۵۸,۷۵۷,۳۹۳,۳۵۶	۱۲,۱۳۰,۰۷۷,۱۹۵	۱۵,۰۷۵,۴۲۹,۷۱۴	۳۰,۶۴۶,۶,۶۵,۴۱۶	۱۳۹۷/۰۴/۰۴
رایتل	-	-	۵۵۳,۴۲۵,۶۹۱	۶۵,۱۹۱,۰۴۵,۵۲۸	۱۳۹۷/۱۲/۱۸
جمع	۸۵,۱۷۷,۹۶۱,۳۲۲	۱۸,۲۵۸,۴۸۶,۷۶۳	۱۹,۳۱۰,۹۵۵,۴۵	۴۳۵,۹۲۰,۸۰,۱,۷۷۵	جمع کل
	۵۳۹,۶۶۱,۲۹۴,۲۸۵	۱۶۷,۶۵۸,۴۸۶,۷۶۳	۲۰,۹۳۱۰,۴۴۷,۰۱۴	۶۰,۲۵,۹۴۲,۸۰,۱,۷۷۵	

صندوق سرمایه گذاری نادرآمد ثابت کاردان

گزارش مالی میان دوره ای

نادداشتی همراه صورتگای مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۵

۱۸- درآمد سود سهام بورسی و فرابورسی

سود سهام بورسی و فرابورسی به شرح زیر تفکیک می شود :

نام شرکت	تاریخ مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود هر سهم	خلاص درآمد سود	خلاص درآمد سود	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۶/۳۱
آفست			ریال	ریال	ریال		۵۰۰,۰۰۰
مارگارین							۲,۲۵۴,۱۰۵,۵۱۴
پخش البرز							۵۸۴,۸۳۸,۴۰۰
آ.س.ب.							۳۴۸,۵۲۱,۶۸۰
شرکت بیمه اتفاقی امین							۴۷۹,۷۳۸,۶۰۰
							۳۶۶۷,۷۰۴,۱۹۴

۱۹- سایر درآمدها

سایر درآمدها به شرح زیر است:

تغییل سود بانک	تغییل کارمزد کارگزار	سایر	ریال	ریال	ریال	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱
						۲,۱۴۳,۲۸۵,۷۲۸		۵۰,۵۶۵,۶۲۷
						۱۳۶,۲۶۴,۵۸۸		۱۹,۲۷۱
						*	۴۲,۹۴۶,۳۷۲	*
						۲,۲۷۹,۵۵۰,۳۲۶	۴۳,۹۴۶,۳۷۲	۵۰,۵۶۵,۶۲۷

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کاردان

گزارش مالی میان دوره‌ای

بادداشت‌های همراه صورتی‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه

۲۰-هزینه کارمزد ارکان

هزینه ارکان صندوق به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
۸۷,۳۲۲,۶۳۱,۳۴۱	۱۲,۷۱۷,۹۰۷,۲۲۰	۱۸,۷۱۵,۳۷۲,۰۴۷	کارمزد مدیر صندوق
۱۶۷,۴۰۵,۴۳۸	.	۸۶,۳۰۱,۳۶۰	کارمزد متولی
۳۸,۲۱۸,۷۰۲,۶۶۹	۴,۳۹۸,۳۴۵,۲۹۳	۱۰,۹۹۷,۴۱۵,۷۱۸	کارمزد ضامن
۱۳۹,۹۹۹,۹۹۵	۲۷,۱۲۳,۲۱۰	۲۴,۴۲۶,۲۶۰	حق الزرحمه حسابرس
.	.	.	کارمزد ضامن سودآوری
۱۲۵,۸۴۸,۷۳۹,۴۴۳	۱۷,۱۴۳,۳۷۵,۸۲۳	۲۹,۸۳۳,۵۱۵,۳۸۵	

۲۱-سایر هزینه‌ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
۹,۲۶۸,۱۰۱,۰۱۷	۱۰,۰۲۰,۸۵۱,۴۰۶	۲,۸۲۱,۴۲۵,۸۵۳	هزینه تصفیه
۱۱۲,۱۴۲,۶۰۰	۲۷,۶۵۱,۶۰۰	۲۷,۶۵۱,۶۰۰	هزینه‌های تأسیس
۵,۹۵۰,۰۰۰	.	.	هزینه برگزاری مجامع
۳۳۵,۱۲۴,۹۱۸	۷۹,۸۹۰,۳۰۰	۸۵,۷۷۰,۴۵۰	هزینه نرم افزار
۶۵۷,۲۰۷,۶۵۳	۱۰۵,۵۸۱,۱۸۷۴	۲۱۰,۲۸۱,۶۷۰	هزینه کارمزد بانکی
۱۵۲,۲۴۹,۰۵۶	۶۰,۲۱۱,۰۲۶۳		هزینه نگهداری اوراق بهادر
۱۰,۵۳۰,۸۷۵,۲۴۴	۱,۲۹۴,۱۸۶,۴۴۳	۳,۱۴۵,۱۲۹,۰۷۳	

۲۲-تعديلات

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
۲۵۴,۳۰۰,۰۴۷,۶۸۴	۷۶,۳۲۶,۲۱۲,۶۵۸	۹۶۲,۷۶۶,۴۶۵	تعديلات ارزشگذاري صدور و ابطال واحدهای عادي
۲۵۴,۳۰۰,۰۴۷,۶۸۴	۷۶,۳۲۶,۲۱۲,۶۵۸	۹۶۲,۷۶۶,۴۶۵	

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کارдан

گزارش مالی مبان دوره ای

نادداشتی همراه صورتی های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۵

۲۳-تعهدات و بدهی های احتمالی

در تاریخ صورت خالص دارایی های صندوق فاقد هرگونه تعهدات سرمایه ای و بدهی احتمالی است.

۲۴-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:

۱۳۹۵/۰۹/۳۰

اشخاص وابstه	نوع وابstگی	سرمایه گذاری	واحدهای واحدهای	در صدمتلک
شرکت تامین سرمایه کاردان	مدیر و موسس صندوق	ممتأز	۲۶,۷۰۰	۰/۰۹
بانک تجارت	ضامن نقدشوندگی	ممتأز	۱۳,۳۰۰	۰/۰۴
			۴۰,۰۰۰	۰/۱۳

۲۵-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:

۱۳۹۵/۰۹/۳۰

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	تاریخ معامله	ارزش معامله	مانده طلب (بدهی)
شرکت تامین سرمایه کاردان	مدیر و موسس	کارمزد مدیر	طی دوره	۴۲,۶۴۳,۳۱۵,۴۵۸	(۱۵,۱۹۱,۹۲۴,۵۶۵)
شرکت مشاور سرمایه گذاری آوای آگاه	متولی	کارمزد متولی	-	۱۶۸,۶۳۰,۹۳۷	(۷۱,۶۳۰,۱۲۹)
بانک تجارت	ضامن سودآوری	کارمزد ضامن سودآوری	-	۲۳,۱۴۹,۱۲۲,۳۱۵	(۹,۱۶۶,۶۲۲,۶۴۹)

۲۶-رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ تهیه صورت خالص دارایی ها تا تاریخ تصویب صورت های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی و یا افشا در یادداشتی های همراه بوده وجود نداشته است.