

صندوق سرمایه‌گذاری  
با درآمد ثابت کاردان



---

---

## صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به

۱۳۹۶ آذر ۳۰

---

---



صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کاردان

صورت‌های مالی

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶

مجمع عمومی صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کاردان

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کاردان مربوط به دوره مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶ 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

۳

۴-۵

۵

۵-۷

۸-۲۱

. صورت خالص دارایی‌ها

. صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

. یادداشت‌های توضیحی:

الف-اطلاعات کلی صندوق

ب-مبنای تهیه صورت‌های مالی

پ-خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

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 ۱۳۹۶/۱۰/۲۷ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت تامین سرمایه کاردان	یوسف علی شریفی	

صندوق سرمایه‌گذاری  
با درآمد ثابت کاردان  
ش ش ۳۸۲۶ نزد مرکز ثبت شرکت‌ها و موسسات غیر تجاری تهران  
ش ش ۱۱۲۰ نزد سازمان بورس و اوراق بهادر

متولی صندوق

آگاه	شرکت مشاور سرمایه‌گذاری آوای	مهدی طحانی
------	------------------------------	------------

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کاردان

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶

۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال		<u>دارایی ها:</u>
۱,۵۱۳,۹۴۶,۹۴۸,۷۲۳	۲,۲۴۲,۶۳۹,۱۸۵,۴۹۲	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۲۴,۶۹۱,۵۰۹,۰۰۱,۳۰۲	۲۵,۱۹۱,۷۰۴,۱۶۶,۴۲۶	۶	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۱۲,۵۶۴,۵۲۳,۲۷۱,۸۲۸	۱۲,۷۶۶,۲۱۸,۲۱۸,۵۸۱	۷	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادر با درآمد ثابت یا علی الحساب
۲۹۹,۰۲۰,۶۸۹,۱۴۱	۲۴۹,۵۲۸,۶۵۵,۹۴۹	۸	حسابهای دریافتی
(۷۶۱۴,۳۸۹,۴۷۱)	۷۱۲,۹۲۷,۷۳۵	۹	جاری کارگزاران
۲۴۰,۰۷۲,۲۸۷	۱۲۶,۴۳۴,۸۰۲	۱۰	سایر دارایی ها
۵۰,۵۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۶۹۵,۹۳۶	۱۱	موجودی نقد
۳۹,۰۶۱,۶۷۶,۰۹۳,۸۱۰	۴۰,۴۵۱,۰۳۰,۲۸۴,۹۲۱		جمع دارایی ها

بدهی ها:

۳۰۰,۲۸۳,۴۲۸,۶۸۹	۱۰۴,۷۸۳,۴۸۲,۵۴۸	۱۲	بدهی به سرمایه گذاران
۵۰,۴۶۲,۳۸۳,۶۹۹	۶۵,۹۸۲,۴۷۸,۶۰۴	۱۳	سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر
۲۵۰,۷۴۵,۸۱۲,۳۸۸	۱۷۰,۷۶۵,۹۶۱,۱۵۲		جمع بدهی ها
۳۸,۷۱۰,۹۳۰,۲۸۱,۴۲۲	۴۰,۲۸۰,۲۶۴,۳۲۳,۷۶۹	۱۴	خالص دارایی ها
۱,۰۰۸,۷۲۶	۱,۰۰۹,۰۲۷		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

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

**صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کاردان**

**صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها**

**برای دوره مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶**

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	یادداشت	درآمدها:
ریال	ریال	ریال		
۱۳,۴۲۲,۸۴۳,۵۷۴	۱,۰۳۷,۰۴۹,۴۲۹	۲۵,۰۶۹,۶۰۲,۷۳۴	۱۵	سود (زیان) فروش اوراق بهادر
۸۸,۷۳۸,۳۰۷,۷۹۷	۹۲۸,۹۰۱,۲۵۴	۱۴۴,۳۹۴,۳۵۶,۵۴۲	۱۶	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادر
۶,۰۸۰,۴۷۸,۱۵۵,۲۵۶	۱,۴۷۰,۳۱۹,۵۸۳,۰۸۸	۱,۸۱۳,۲۹۳,۶۷۹,۳۶۲	۱۷	سود اوراق بهادر با درآمد ثابت یا علی الحساب
۶۶,۱۷۸,۶۴۱,۸۲۷	-	۱۳,۴۹۱,۰۵۹,۲۷۰	۱۸	سود سهام بورسی و فرابورسی
۴,۵۵۱,۸۱۶,۲۸۲	۲,۲۷۹,۵۵۰,۳۲۶	۲,۷۳۸,۱۰۴,۵۳۶	۱۹	سایر درآمدها
۶,۲۵۳,۳۶۹,۷۶۴,۷۳۶	۱,۴۷۴,۵۶۵,۰۸۴,۰۹۷	۱,۹۹۸,۹۸۶,۸۰۲,۴۴۴		جمع درآمدها
				هزینه‌ها:
(۱۴۴,۳۰۳,۷۷۲,۵۲۹)	(۲۹,۰۳۳,۵۱۵,۳۸۵)	(۴۷,۸۶۶,۰۴۶,۳۰۵)	۲۰	هزینه کارمزد ارکان
(۱۴,۵۳۹,۲۱۶,۰۹۸)	(۳,۱۴۵,۱۲۹,۵۷۳)	(۴,۶۶۳,۴۸۹,۰۷۴)	۲۱	سایر هزینه‌ها
(۱۵۸,۸۴۲,۹۸۸,۶۲۷)	(۳۲,۹۷۸,۶۴۴,۹۵۸)	(۵۲,۵۲۹,۵۳۵,۳۷۹)		جمع هزینه‌ها
۶,۰۹۴,۵۲۶,۷۷۶,۱۰۹	۱,۴۴۱,۵۸۶,۴۳۹,۱۳۹	۱,۹۴۶,۴۵۷,۲۶۷,۰۶۵		سود (زیان) خالص
۱۷/۸۵٪	۴/۸۸٪	۴/۸۵٪		بازدۀ میانگین سرمایه‌گذاری <sup>۱</sup>
۱۵/۷۴٪	۴/۹٪	۴/۸۹٪		بازدۀ سرمایه‌گذاری پایان دوره <sup>۲</sup>

**صورت گردش خالص دارایی‌ها**

سال مالی منتهی به ۳۱ ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	تعداد	شرح
ریال	ریال	ریال		
۲۹,۱۲۵,۹۴۶,۰۴۶,۹۲۳	۲۹,۱۲۵,۹۴۶,۰۴۶,۹۲۳	۳۸,۷۱۰,۹۳۰,۲۸۱,۴۲۲	۳۸,۳۷۰,۰۶۸	خالص دارایی‌ها ( واحد سرمایه‌گذاری) اول دوره
۴۷,۱۳۵,۳۸۳,۰۰۰,۰۰۰	۸,۲۹۶,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۸۳۴,۹۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۶,۸۳۴,۹۳۵	واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره
(۳۷,۶۳۹,۳۱۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۷,۸۴۳,۶۳۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۵,۲۸۵,۱۰۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۵,۲۸۵,۱۰۳)	واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره
۶,۰۹۴,۵۲۶,۷۷۶,۱۰۹	۱,۴۴۱,۵۸۶,۴۳۹,۱۳۹	۱,۹۴۶,۴۵۷,۲۶۷,۰۶۵	.	سود (زیان) خالص دوره
(۶,۱۲۰,۵۴۸,۸۹۰,۸۶۵)	(۱,۴۵۴,۴۷۶,۹۳۲,۰۰۰)	(۱,۹۵۰,۵۹۳,۶۳۶,۰۰۳)	.	تقسیم سود
۱۱۴,۹۳۳,۳۴۹,۲۵۵	۹۶۲,۷۶۶,۴۶۵	۲۲,۶۳۸,۴۱۱,۲۸۴	.	تعدیلات (بابت ارزشگذاری صدور و اتحدهای عادی)
۳۸,۷۱۰,۹۳۰,۲۸۱,۴۲۲	۲۹,۵۶۷,۱۸۵,۳۲۰,۲۲۷	۴۰,۲۸۰,۲۶۴,۳۲۳,۷۶۸	۳۹,۹۱۹,۹۰۰	خالص دارایی‌ها ( واحد سرمایه‌گذاری) پایان دوره

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

یادداشت‌های توضیحی همراه، جزء جدنشدنی صورت‌های مالی می‌باشد.

$$\text{سود خالص} = 1 - \text{بازدۀ میانگین سرمایه‌گذاری}$$

میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

$$\frac{\text{تعديلات ناشی از تفاوت قيمت صدور و ابطال} + \text{سود و زيان خالص}}{\text{خالص داراييه‌ها پایان دوره / سال}} = 2 - \text{بازدۀ سرمایه‌گذاری پایان دوره / سال}$$

**گزارش مالی میان دوره‌ای****بادداشت‌های همراه صورتهای مالی****دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶****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 ۱۳۹۳/۱۱/۰۶ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار و تاریخ ۱۳۹۳/۱۰/۳۰ 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 شرکتها و موسسات غیر تجاری استان تهران به ثبت رسیده است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می‌شود بیشترین 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 گواهی‌های ممکن نصیب سرمایه‌گذاران گردید. این اهداف، صندوق در اوراق بهادار با درآمد ثابت، سپرده‌ها و گواهی‌های ممکن نصیب سرمایه‌گذاران گردید. 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 انتهاء شهريور 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 تارنمای صندوق به آدرس [www.iran-kfunds.ir](http://www.iran-kfunds.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:

مجمع صندوق، از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود. دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز به شرطی که حداقل ۵ درصد از کل واحدهای ممتاز را در اختیار داشته باشند، از حق رای در مجمع برخوردارند. در تاریخ ترازنامه دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری 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 خیابان نجات الهی شماره ۱۵۲ می‌باشد.

گزارش مالی میان دوره‌ای

بادداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶

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 دریای نور و کوه نور.

**۳ - مبنای تهییه صورت‌های مالی**

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

**۴- خلاصه اهم روبه‌های 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 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، منها 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.

**۴-۲ 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.

**۴-۳ 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 با خرید آنها توسط ضامن، تعیین می‌شود.

**۴-۴ در آمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها:**

**۱-۱ سود سهام:**

در آمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه‌پذیر شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب‌ها منعکس می‌گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداقل ظرف ۸ ماه، با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرين اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزيل می‌شود. تفاوت بين ارزش تنزيل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.

# صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کاردان

## گزارش مالی ممان دوره ای

### بادداشت‌های همراه صورتهای مالی

**دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶**

#### ۴-۲-۴-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 وجوه 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.

#### ۴-محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

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

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه‌های تأسیس(شامل تبلیغ پذیره نویسی)	معادل پنج در هزار (۵/۰۰۰) از وجوده جذب شده در پذیره نویسی اولیه حداقل تا مبلغ ۱,۰۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبته با تصویب مجمع صندوق
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداقل 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 تقدم 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 سپرد.
کارمزد متولی	سالانه ۲ در هزار از متوسط ارزش خالص دارایی‌های صندوق که حداقل ۱۰۰ میلیون ریال و حداقل ۳۵۰ میلیون ریال خواهد بود.
کارمزد ضامن نقد شوندگی امیدنامه.	سالانه ۰/۷۵ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم سهام به علاوه ۰/۱۵ درصد از ارزش روزانه سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت، سپرده بانکی و اوراق بهادرار با درآمد ثابت موضوع امیدنامه.
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۱۴۰ میلیون ریال
حق الزحمه 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 برسد.
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.

## صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کاردان

گزارش مالی میان دوره‌ای

بادداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶

الف) کارمزد مدیر، متولی و ضامنین جبران خسارت یا سود و ضامن نقد شوندگی روزانه براساس ارزش اوراق بهادر 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.

$\frac{۰/۰۱}{۷*۳۶۵} \text{ ضردر}$

ب) به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه‌گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر ارزش خالص دارایی های صندوق در پایان روز قبل، در حساب ها ذخیره می شود.  $n$ ، برابر است با ۵ یا طول عمر صندوق به سال هر کدام کمتر باشد. هر زمان ذخیره صندوق (به  $۰/۱$  درصد) ارزش خالص دارایی های صندوق با نرخ های روز قبل 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.

**۶-۴- 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.

#### صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کارداران

گزارش های مهندسی دوره‌ای

## نادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

## دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶

## ۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدیر

سیماه گذاری در سیام و حق تقدم شرکتهای پورسی یا فرابورسی به تفکیک صنعت شرح جدول زیر می باشد:

۱۳۹۶/۰۶/۳۱				۱۳۹۶/۰۹/۳۰			
درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد
درصد	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
-۰.۵	۱۹,۱۱۰,۷۲۲,۳۷۷	۲۱,۰۳۸,۹۹,۴۱	-۰.۴	۱۸,۱۸۷,۰-۵,۴۹۵	۱۹,۱۱۰,۷۲۲,۳۷۷	۱۹,۱۱۰,۷۲۲,۳۷۷	۰.۰
-۰.۶	۵۵,۷۶۳,۱۶۸,۱۸۴	۵۴,۴۲۱,۸۷۷,۳۰۴	-۰.۶	۶۲,۰۴۱,۰۹۸,۸۴۰	۵۵,۸۲۳,۱۱۲,۸۱۰	۵۵,۸۲۳,۱۱۲,۸۱۰	۰.۰
-۰.۷۷	۱۰۴,۴۲۰,۰۵۷,۶۴۸	۱۰۵,۰۱۴,۲۷۴,۷۰۰	-۰.۷۷	۳۱۲,۲۸۰-۲۲۴,۱۷۶	۲۸۰,-۰۵,۹۰,۶۶۰-۹	۲۸۰,-۰۵,۹۰,۶۶۰-۹	۰.۰
-۰.۷۹	۱۵۱,۰۳۶,۴۲۶,۲۷۰	۱۵۴,۴۳۷,۰۳۴,۰۹۰	-۰.۷۹	۲۴۸,۳۶۶,۵۷۸,۰۵۶	۲۲۹,-۱۱,۷۰,۳۹۴۷	۲۲۹,-۱۱,۷۰,۳۹۴۷	۰.۰
-۰.۷۱	۱۹۸,۱۱۵,۱۴۳,۶۴۷	۱۷۶,-۰۲۲,۷۵۰,۷۱۸	-۰.۷۱	۲۴۵,۰-۰,۴۱۴,۴۰۳	۲۳۵,-۰۷,۲۹۵,۰۲۴	۲۳۵,-۰۷,۲۹۵,۰۲۴	۰.۰
-۰.۷۸	۷۰,-۰۸۹,۷۷۷,۲۶۰	۷۲,۱۱۸,۹-۰,۷۷۲۰	-۰.۷۸	۱۹۷,۱۲۱,۳۱۵,۰۱۶	۲۰,۱۳۹,-۰۷۸,۷۳۹	۲۰,۱۳۹,-۰۷۸,۷۳۹	۰.۰
-۰.۷۶	۶۰,-۰۱۳,۰۲۳,۰۵۹	۵۶,۹-۰,۰۵۲۸,-۰۴۵	-۰.۷۶	۱۰۹,۹۸۴,۳۱۹,۲۱۴	۱۲۹,۹۲۱,۳۲۶,۴۹۸	۱۲۹,۹۲۱,۳۲۶,۴۹۸	۰.۰
-۰.۷۴	۹۳,۷۹۰,-۰۱۵,۷۵۲	۹۹,۸۱۹,۰-۰,۵۱۴	-۰.۷۴	۱۷۷,۳۸۰,۹۲۶,۶۴۴	۱۲۲,۵۷۴,۰۸۸,۴۶۶	۱۲۲,۵۷۴,۰۸۸,۴۶۶	۰.۰
-۰.۷۵	۱۱۷,۱۹۷,۰۵۴,۱۰۲	۱۳۷,۲۵۷,۶۴۵,۰۸۳	-۰.۷۵	۱۳۶,۶۹۰,-۰,۰۵۹,۰۷۰	۱۲۴,۰-۰,۶۰۰,۲,۴۲۲	۱۲۴,۰-۰,۶۰۰,۲,۴۲۲	۰.۰
-۰.۷۲	۱۲۷,۷۹۹,۰۱۷,۹,۳۷۱	۱۱۸,۰۵۲۰,-۰۲۱,۱۸۳	-۰.۷۲	۱۰,۰۵۱,۰,۷۱۳,۶۸۳	۸۹,۶۸۵,۰,۷۴۴,۶۲۷	۸۹,۶۸۵,۰,۷۴۴,۶۲۷	۰.۰
-۰.۷۴	۹۶,۰۵۰,-۰,۶۹۸,۳۱۱	۱۰۱,۰۶۹,۰,۳۱۲,۶۰۰	-۰.۷۴	۹۷,۷۵۷,۰,۲۶۳,۷۹۱	۸۶,۵۱۱,۰,۱۶,۴۲۷	۸۶,۵۱۱,۰,۱۶,۴۲۷	۰.۰
-۰.۷۴	۸۹,۷۹۰,۰۴۱,۰۴۰	۹۳,۰۷۸,۰-۰,۴۳۰	-۰.۷۴	۹۵,۶۹۷,۰,۵۱۸,۲۲۴	۱۱۰,۰-۰,۴۳۰,۰,۹۶۶	۱۱۰,۰-۰,۴۳۰,۰,۹۶۶	۰.۰
-۰.۷۵	۵۹,-۰۴۷,۰,۹۹,۰۷۴	۶۰,۰۷۹,۰,۵۱۸,۰۹۳	-۰.۷۵	۹۱,۷۷۵,۰-۰,۵۱۰	۹۰,۹۱۱,۰,۷۹۳,۰۸۷	۹۰,۹۱۱,۰,۷۹۳,۰۸۷	۰.۰
-۰.۷۳	۵۰,-۰۷۲,۰,۹۱۹,۰۱۸	۵۵,۰-۰,۲۸۰,۰۵۹۹	-۰.۷۳	۶۰,۰۴۷,۰,۶۶۶,۰-۰۲	۸۰,۰۶۹,۰-۰,۲۹۹,۰-۰۲	۸۰,۰۶۹,۰-۰,۲۹۹,۰-۰۲	۰.۰
-۰.۷۸	۳۱,۰۱۷,۰,۷۹۸,۰-۰۹	۲۵,۰۵۹,۰,۱۱۷,۰-۰۹	-۰.۷۸	۵۳,۰۸۰,-۰,۴۴,۰۷۸	۴۷,۰-۰,۰,۶-۰,۱۰۶	۴۷,۰-۰,۰,۶-۰,۱۰۶	۰.۰
-۰.۷۳	۵۲,۰۵۹,۰,۱۸۱,۰۹۸	۵۲,۰۱۸,۰,۹۲۴,-۰۳۲	-۰.۷۳	۴۷,۱۹۱,۰,۱۶۴,۰۳۱	۵۴,۰۲۶,۰,۷۲۷,۰۷۷۲	۵۴,۰۲۶,۰,۷۲۷,۰۷۷۲	۰.۰
-۰.۷۶	۲۲,۰۹۷,۰,۲۸۱,۰۱۴	۲۴,۰۱۶,۰,۳۹۵,۰۴۴	-۰.۷۶	۴۲,۰۲۴,۰,۶۶۰,-۰۴۷	۴۲,۰۴۷,۰,۷۹۶,۰۸۴	۴۲,۰۴۷,۰,۷۹۶,۰۸۴	۰.۰
-۰.۷۹	۳۲,۰-۰,۰۷۴,۰,۷۸۹,۰-۰۴	۳۰,۰۶۷,۰,۲۱۳,۰۲۵	-۰.۷۹	۳۲,۰۱۰,-۰,۷۷۴,۰۲۹۳	۳۲,۰-۰,۰,۲۸۹,۰-۰۲	۳۲,۰-۰,۰,۲۸۹,۰-۰۲	۰.۰
-۰.۷۶	۲۲,۰-۰,۲۷۰,۰,۷۹۰,۰۵۶	۲۵,۰۲۰,۰,۲۸,۰۱۳	-۰.۷۶	۲۲,۰۴۳,۰,۱۱,-۰۴۳	۲۲,۰۸۰,۰,۷۷۴,۰۷۰	۲۲,۰۸۰,۰,۷۷۴,۰۷۰	۰.۰
-۰.۷۸	۱۵,۰۴۰,-۰,۷۱۱,۰۷۸	۱۸,۰۷۰,-۰,۷۴۷,۰۷۹	-۰.۷۸	۱۹,۰۲۱,۰,۶۹۱,۰۴۵۲	۲۰,۰۴۴,۰,۷۲۰,۰۷۷۲	۲۰,۰۴۴,۰,۷۲۰,۰۷۷۲	۰.۰
-۰.۷۳	۱۳,۰۶۰,-۰,۰۵۰,۰۸۴	۱۳,۰۵۰,-۰,۰۴۶,۰-۰۰۸	-۰.۷۳	۱۳,۰۶۰,۰,۷۷۰,-۰۷۷	۱۷,۰۶۴,۰,۲۲۲,۰۸۰	۱۷,۰۶۴,۰,۲۲۲,۰۸۰	۰.۰
-۰.۷۳	۹,۰۲۴,۰,۲۱۰,۰۸۶	۱۱,۰۴۳,۰,۵۴۴,۰۲۸	-۰.۷۳	۸,۸۸۹,۰,۳۴۵,۰۷۵	۹,۰۲۴,۰,۲۱۰,۰۸۶	۹,۰۲۴,۰,۲۱۰,۰۸۶	۰.۰
-	-	-	-۰.۷۳	۸,۸۸۷,۰,۴۲۴,۰۵۰	۸,۷۳۰,۰,۸۷۹,۰۷۹	۸,۷۳۰,۰,۸۷۹,۰۷۹	۰.۰
-۰.۷۲	۷,۰۷۸,۰,۷۵۰,-۱۱۴	۷,۰۵۱,۰,۱۸۰,۰۱۵	-۰.۷۲	۷,۰۴۰,-۰,۴۸۸,۰۴۰۲	۷,۰۷۷,-۰,۵۴,۰۱۱	۷,۰۷۷,-۰,۵۴,۰۱۱	۰.۰
-۰.۷۱	۰,۳۶۲,۰,۶۲۰,-۱۸-	۰,۰۴۹,۰,۲۵۳,۰۲۶	-۰.۷۱	۶,۰۲۱,۰,۱۶۰,-۰۵۴	۶,۰۹۶,۰,۸۸۷,۰۹۳	۶,۰۹۶,۰,۸۸۷,۰۹۳	۰.۰
-۰.۷۲	۶,۰۷۸,۰,۸۰۰,-۰۰۳	۵,۹۲۸,۰,۵۱,۰۱۸	-۰.۷۲	۰,۰۵۰,۰,۰,۰۰۵	۰,۰۷۸,۰,۰,۰۵	۰,۰۷۸,۰,۰,۰۵	۰.۰
-	-	-	-	۱,۰-۰,۱,۰,۰۵۱۰	۱,۰۲۲,۰,۳۴۸,۰۷۵	۱,۰۲۲,۰,۳۴۸,۰۷۵	۰.۰
۰/۰۷%	۱,۰۱۲,۰,۶۶,۰,۷۸,۰,۷۷۲	۱,۰۵۹,۰,۶۳,۰,۷۵,۰,۹۶۱	۰/۰۴	۲,۰۴۴,۰,۶۳۹,۰,۱۸۰,۰۹۲	۲,۱۵۴,۰,۴۷۷,۰,۲۸۸,۰۳۰	۲,۱۵۴,۰,۴۷۷,۰,۲۸۸,۰۳۰	۰.۰

#### ۶- سر ماهه گذاری در سیر د و گواهی سیر د بانکی

بر ماهه گذاي در سيرده و گواهی سيرده پانکي به تفکيك به شرح زير است:

۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	پاداشت
ریال	ریال	
۲۴,۶۹۱,۵۰۹,۰۰۰,۱,۳۰۲	۲۵,۱۹۱,۷۴,۴,۱۶۴,۴۲۶	۶-۱

۱-۶- سی ده گذاری، سی ده بانک، به شرح ذیل است:

<sup>۱۷</sup>- سپرده نداری در سپرده بخشی به سرچ ریز است.

تاریخ پروردگاری	نوع سود - درصد	مبلغ سریال	درصد به کل دارایی ها	مبلغ سریال
۱۳۹۷/۰۹/۰۹	۱۰	۲۱۴,۰۲۹,۰۸۱,۹۹۴	-/۱	۲,۵۹۳,۷۲۲,۰۸۶,۵۷۴
۱۳۹۷/۱۱/۲۹	۱۰	۳۰,۰۱۷,۰۹۳	-/۲	۲۹,۶۲۹,۰۶-۵
۱۳۹۷/۱۲/۲۸	۱۰	۱۷,۷۷۴,۰۸۹,۰۷۶۳	-/۳	۱۱,۴۶۷,۷۵۶,۹۲۵
۱۳۹۷/۱۲/۰۳	۱۰	۱,۲۹۰,۴۰۰	-/۴	۱,۲۵۹,۱۰-
۱۳۹۷/۱۲/۰۳	۱۰	۳,۵۶۵,۴-۰,۶۲۲	-/۵	۷,۱۰-۱,۳۷,۹,۳۲۵
۱۳۹۷/۱۲/۰۳	۱۰	۱-۰,۸۱۳,۳۶۰	-/۶	۱۰,۶,۳۷,۷,۷۷۵
۱۳۹۷/۱۲/۱۲	۱۰	۱۲۶,۴۸۲,۰۸۰	-/۷	۷۶,۱۴۹,-۰۲۵
۱۳۹۷/۰۸/۲۴	۱۰	۲۵۴,۱۵۷,-۰۹	-/۸	۷۴۸,۳۸۴,۳۲۱
۱۳۹۶/۰۳/۱۳	۱۰	۵۰۰,-۰۰۰	-/۹	۸۸,۶۴۲
۱۳۹۶/۰۶/۰۹	۲۰	۷۸۱,۰۵۸,-۰۰۰	-/۱۰	۷۸۱,۰۵۸,-۰۰۰
۱۳۹۶/۰۶/۰۹	۲۰/۵	۹,-۰۰۰,-۰۰۰,-۰۰۰	-/۱۱	۹,-۰۰۰,-۰۰۰,-۰۰۰
۱۳۹۶/۰۶/۰۹	۲۰/۵	۹,-۰۰۰,-۰۰۰,-۰۰۰	-/۱۲	۹,-۰۰۰,-۰۰۰,-۰۰۰
۱۳۹۶/۰۶/۰۹	۲۰/۵	۲,۲۹۷,-۰۰۰,-۰۰۰	-/۱۳	۲,۲۹۷,-۰۰۰,-۰۰۰
۱۳۹۶/۰۶/۰۹	۲۰/۵	۱,-۰۰۰,-۰۰۰,-۰۰۰	-/۱۴	۱,-۰۰۰,-۰۰۰,-۰۰۰
۱۳۹۶/۰۷/۰۴	۱۵	۲,۸۷۸,۹۹۰,-۰۰۰	-/۱۵	-
۱۳۹۶/۰۸/۲۲	۰	۲۷,۰۱۵	-/۱۶	-
۱۳۹۶/۰۸/۲۲	۰	۲۵,۱۹۱,۰۷۴,۱۶۶,۴۲۶	-/۱۷	۲۴,۸۹۱,۰-۰,۰۰۰,۱,۳۰۲

صندوق سرماده گذاری با درآمد ثابت کار دان

گزارش مالی همان دورهای

**دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۰۳ آذر ماه ۱۴۰۰**

۷-سپر ماهه گزاری در سایر اوراق بهادری در آمد ثابت با علی الحساب

از این مکانیزم باید این نتیجه بود که بسطداری امداد ثابت با علی، الحساب به تفکیک به شرح زیر است:

(۷) سلطانیه گذاری داد از آن مشاهدات غیر بخوبی و غیر فرآوری به شرح زیر است:

۲-۷- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت بورسی یا فرابورسی به شرح زیر است:

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کارداران

گزارش مالی میان دوره‌ها

بادداشتی همراه صورتهای مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶

- حساب‌های دریافتی

حساب‌های دریافتی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۹/۳۰		
تزریل شده	تزریل شده	نرخ تزریل	تزریل نشده
ریال	ریال	درصد	ریال
۲۲۵,۴۹۸,۴۸۶,۹۱۴	۱۹۵,۰۱۱,۷۵۷,۲۶۹	۱۰	۱۹۶,۶۴۲,۴۴۸,۸۲۲
۶۳,۵۲۲,۰۲۰,۲۲۷	۵۴,۰۱۶,۸۹۸,۶۸۰	۲۵	۵۵,۱۹۹,۹۸۴,۰۶۱
۲۹۹,۰۲۰,۶۸۹,۱۴۱	۲۴۹,۵۲۸,۶۵۵,۹۴۹		۲۵۱,۸۴۲,۴۲۲,۸۸۳

سود دریافتی سپرده‌های بانکی

سود سهام دریافتی

- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزار به شرح زیر است :

۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	نام شرکت کارگزاری		
مانده پایان دوره	مانده پایان دوره	گردش بستانکار	گردش بدھکار	مانده ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
(۱,۸۹۴,۰۱۳,۶۰۱)	.	(۳۸۱,۴۰۶,۸۳۴,۱۴۴)	۳۸۲,۳۰۰,۸۴۷,۷۴۵	(۱,۸۹۴,۰۱۳,۶۰۱)
(۶,۰۱۰,۸۸۳,۵۴۲)	۱۰۹,۰۱۷۰۰,۴۸	(۶۱۹,۳۲۳,۴۸۹,۴۹۴)	۶۲۵,۴۳۲,۵۴۳,۰۸۴	(۶,۰۱۰,۸۸۳,۵۴۲)
۲۶,۳۵۰,۰۶۴	.	(۱۲۶,۶۳۴,۲۸۲,۵۷۸)	۱۲۶,۶۰۷,۹۳۲,۵۱۴	۲۶,۳۵۰,۰۶۴
۲۶۴,۱۵۷,۶۰۸	۶۰۳,۰۷۵۷,۶۸۷	(۹۲۴,۷۲۵,۳۲۲)	۱,۲۶۴,۳۳۵,۴۰۱	۲۶۴,۱۵۷,۶۰۸
(۷,۶۱۴,۳۸۹,۴۷۱)	۷۱۲,۹۲۷,۷۳۵	(۱,۱۲۸,۲۸۹,۳۴۱,۵۳۸)	۱,۰۳۶,۶۱۶,۶۵۸,۷۴۴	(۷,۶۱۴,۳۸۹,۴۷۱)

- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج تاسیس صندوق و مخارج پشتیبانی و نگهداری نرم افزار صندوق می‌باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلك نشده و به عنوان دارایی به سال‌های آتی منتقل می‌شود.

براساس ماده ۳۷ اساسنامه مخارج تاسیس طی دوره فعالیت صندوق یا طرف مدت ۵ سال هر کدام که کمتر باشد و به صورت روزانه مستهلك می‌شود. در این صندوق مدت زمان استهلاک مخارج

TASIS ۵ سال محاسبه گردیده است. لازم به ذکر است که مخارج نرم افزار برای هر سال تا پایان دوره مالی مستهلك می‌گردند.

۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۹/۳۰			
مانده پایان دوره	مانده در پایان دوره	استهلاک طی دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده در ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۰۳,۸۱۵,۳۲۰	۱۰۹,۰۷۴۶,۸۷۰	(۹۴,۰۶۸,۴۵۰)	.	۲۰۳,۸۱۵,۳۲۰
۳۶,۲۵۶,۹۶۷	۸,۶۰۵,۰۳۶۷	(۲۷,۶۵۱,۶۰۰)	.	۳۶,۲۵۶,۹۶۷
-	۸,۰۰۸,۲۵۶۵	(۱,۹۱۷,۴۳۵)	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	-
۲۴۰,۰۷۲,۲۸۷	۱۲۶,۴۳۴,۸۰۲	(۱۲۳,۶۳۷,۴۸۵)	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۰,۰۷۲,۲۸۷

هزینه نرم افزار

مخارج تاسیس

مخارج برگزاری مجمع

- موجودی، نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است :

۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۴۰,۰۰۰	۵۰,۶۹۵,۹۳۶
۱۰,۰۰۰	.
۵۰,۵۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۶۹۵,۹۳۶

بانک خاورمیانه شعبه مهستان - ۷۰۷۰۷۱۲۶۷-۰۴۰-۱۱-۱۰۰۵

بانک تجارت شعبه مطهری-مهرداد - ۲۷۹۹۱۴۴۱۴

بانک توسعه تعاون شعبه مرکزی - ۳۰۵۴۳۳۹/۱-۲۱۱-۱۹۰۰

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کاردان

گزارش مالی میان دوره‌ای

بادداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۶

۱۲- بدھی به سرمایه گذاران

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

۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۱۶۴,۱۷۲,۷۴۱,۳۸۸	۴۶,۴۱۴,۰۱۵,۰۰۰	بابت درخواست صدور
۱۳۵,۷۴۲,۱۹۳,۴۰۵	۵۷,۸۰۵,۲۴۲,۸۸۵	بابت واحدهای ابطال شده
۳۶۸,۴۹۳,۸۹۶	۵,۸۰۲,۱۶۴	بابت تتمه واحدهای صادر شده
.	۵۵۸,۴۲۲,۴۹۹	سود پرداختنی به سرمایه گذاران
<u>۳۰۰,۲۸۳,۴۲۸,۶۸۹</u>	<u>۱۰۴,۷۸۳,۴۸۲,۰۴۸</u>	

۱۳- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

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

۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	بادداشت
ریال	ریال	
۵,۵۱۴,۴۰۵,۷۷۳	۲۳,۱۰۱,۷۶۲,۸۷۶	ذخیره کارمزد مدیر صندوق - شرکت تامین سرمایه کاردان
۹۹,۷۲۶,۰۵۶	۷۱,۶۳۰,۱۲۹	ذخیره کارمزد متولی صندوق - شرکت مشاور سرمایه گذاری آوای آگاه
۱۶,۵۳۰,۵۴۲,۱۴۶	۱۴,۸۹۵,۶۳۲,۱۲۶	ذخیره کارمزد ضامن صندوق - بانک تجارت
۲۱,۸۹۶,۹۲۳,۸۷۳	۲۵,۷۶۲,۴۶۵,۴۹۲	ذخیره کارمزد تصفیه
۶۹,۴۴۱,۸۰۴	۳۴,۰۵۲,۰,۵۸۰	ذخیره حق الزحمه حسابرس صندوق - موسسه حسابرسی بیات رایان
۶,۳۵۱,۳۴۳,۰۴۷	۲,۱۰۸,۱۷۴,۰۴۱	واریزی های نامشخص
.	۱۳-۱	
<u>۵۰,۴۶۲,۳۸۳,۶۹۹</u>	<u>۶۵,۹۸۲,۴۷۸,۶۰۴</u>	بدھی بابت اختیار معامله

۱۳-۱ - مانده حسابهای پرداختنی نامشخص بابت واریزی‌های تعدادی از سرمایه گذاران می‌باشد که تا تاریخ صورت خالص داراییها مراحل صدور واحدهای سرمایه گذاری برای آن‌ها صورت نگرفته است.

۱۴- خالص دارایی‌ها

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

۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۹/۳۰			
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۳۸,۶۷۰,۵۷۴,۹۲۱,۴۲۲	۳۸,۳۳۰,۰۶۸	۴۰,۲۳۹,۶۵۷,۸۹۲,۳۴۶	۳۹,۶۳۸,۷۰۴	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۴۰,۳۵۵,۳۶۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰	۴۰,۶۰۶,۴۳۱,۴۲۴	۴۰,۰۰۰	واحدهای ممتاز
<u>۳۸,۷۱۰,۹۳۰,۲۸۱,۴۲۲</u>	<u>۳۸,۳۷۰,۰۶۸</u>	<u>۴۰,۲۸۰,۲۶۴,۳۲۳,۷۶۹</u>	<u>۳۹,۶۷۸,۷۰۴</u>	

၁၈

ردیف	نام و نشانه	سال تولد	درجه علمی	دسترسی	پذیرش
۱	موده (زبان) حصل از فوش - همام سر کشندی پذیرش شده در بیرونی افغانستان	۱۳۷۶-۹۷۸۱	دکتر	۰۷۵-۳۷۷۷-۱۷۷۶	۰
۲	موده (زبان) حصل از فوش - همام سر کشندی پذیرش شده در بیرونی افغانستان	۱۳۷۶-۹۷۸۲	دکتر	۰۷۵-۳۷۷۷-۱۷۷۶	۰
۳	موده (زبان) حصل از فوش - همام سر کشندی پذیرش شده در بیرونی افغانستان	۱۳۷۶-۹۷۸۴	دکتر	۰۷۵-۳۷۷۷-۱۷۷۶	۰
۴	موده (زبان) حصل از فوش - همام سر کشندی پذیرش شده در بیرونی افغانستان	۱۳۷۶-۹۷۸۵	دکتر	۰۷۵-۳۷۷۷-۱۷۷۶	۰

۱-۱۵- سعد (زبان) حاصلی از فروش سلام شرکت‌های پژوهشی شده در هوزن با فرمول:

مسند و مسند

۱۵۰

三

پادشاهی همراه صورتی، مل

۳۹۵ ماهی، ۳ ماهه متناسب به ۰ آذربایجان

صندوق سرمهای گذاری با درآمدات کاردان

کتاب شعر عالیه علیان ۱۹۰۵

卷之三

دانشنای شهر اه صوریهای عالی

دروه مالی ۳ ماهه متفقی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۵

NAME	ADDRESS	TELEPHONE NUMBER	TELEGRAM ADDRESS	TELEGRAM NUMBER
(T,FV1,XPF)	9, JALAH,	9,TDA,4PF	JALAH,4PF	
(T,FV1,XPF)	-	-	-	-
(T,FV1,XPF)	-	-	-	-
TFT-AD-T	-	-	-	-
TT,T,TA,FT	-	-	-	-
(FPA,SPF,SD-1)	-	-	-	-
19,ADSF,FT	-	-	-	-
(FT,AA,9,197)	-	-	-	-
TF-YATA	-	-	-	-
T,9,11,TFX,VN	-	-	-	-
TF,FTY,MTDFT	1,TFX,FTX	1,TFX,11,VN	1,TFX,11,VN	1,TFX,11,VN

۲-۵-۱- سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادری در امد نثبت

۱۶- سوون (زبان) تحفظ نیزه‌گاههای تک‌جهانی اوراق پیداوار و خود اند تائیت

۱۷۰

نام	جنس	وزن	مقدار	نام	جنس	وزن	مقدار
سود و زبان تحقیق نباتات	ریل	۱۷۰	سود و زبان تحقیق نباتات	ریل	۱۷۰	سود و زبان تحقیق نباتات	ریل
-	-	(۵۱۷،۶۷۵)	-	-	-	(۳۷۹،۷۴۹)	-
-	-	۲۷۶۹	-	-	-	۳۷۹	-
-	-	(۳۷۹،۷۴۹)	-	-	-	(۵۱۷،۶۷۵)	-

نوسه خداب در راهی و پندار  
لپریت خودروه قدر  
ایراق بروان  
شونک بهمن لبریز  
بیرونی و سین  
پاک خارجیه  
همان نیول  
پوزنیسیه

صندوق سرمایه کناری نادر آمدناخت کاردان

گزارش مالی صنان دوره ای

دعا شهاده، دعوه اه صوی نهایی، عالی

دوره مالی ۳ عاهه عنده بله ۳۰ آذر ماه ۹۷

صندوق سرمایه گذاری برآمدات کارگان  
گزارش مالی میان دوره ای

二二四

ପ୍ରକାଶନ କମିଶନ

مالی، ۳ ماهه هشتاد و ۳ آذر ماه

۱۳۹۵ آذر ماه ۳۰ آزادی عنتکار

5

سندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کاردان

سازمان اسناد و کتابخانه ملی

ادداشتگان، هم‌اکنونی مالی

سال ۳۰، مهر ۱۳۹۶

**۱۷- سود اوراق پهادار با درآمد ثابت با علی الحساب**  
سود اوراق، پهادار با درآمد ثابت با علی الحساب شامل سود اوراق مشارکت و سود سپرده بانکی به شرح زیر تذکیک می شود:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
۴,۴۲۸,۱۷۴,۹۰۵,۷۷	۱,۲۶۱,۰۰۴,۱۳۶,۰۷	۱,۷۲۲,۷۴۶,۰۷-۶۳۸	۱۷-۱
۱,۶۵۲,۳۰۳,۰۵۰,۱۷۹	۲۰,۹۳۱,۵۴۷,۰۱	۵۳۹,۵۵۹,۰۰,۸۷۲۴	۱۷-۲
۶,۰۰۰,۴۷۸,۱۰۵,۲۵۶	۱,۷۴-۳۱۹,۵۸۳,۰۸	۱,۱۳,۲۴۳,۵۷۹,۳۶۲	

۱۷-۱ سود سپرده بانکی

سال مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۲۱		دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۲۰		سال مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۲۰		دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۲۰	
نام و نشان	نوع اسناد	نام و نشان	نوع اسناد	نام و نشان	نوع اسناد	نام و نشان	نوع اسناد
بانک رفاه شعبه پردیس	درصد	بانک رفاه شعبه پردیس	درصد	بانک رفاه شعبه پردیس	درصد	بانک رفاه شعبه پردیس	درصد
بانک تجارت شعبه مطهری	۱۳۹۳/۰۹/۰۹	بانک تجارت شعبه مطهری	۱۳۹۳/۰۹/۰۹	بانک تجارت شعبه مطهری	۱۳۹۳/۰۹/۰۹	بانک تجارت شعبه مطهری	۱۳۹۳/۰۹/۰۹
بانک خاورمیانه شعبه مهستان	۱۳۹۳/۱۰/۰۲	بانک خاورمیانه شعبه مهستان	۱۳۹۳/۱۰/۰۲	بانک خاورمیانه شعبه مهستان	۱۳۹۳/۱۰/۰۲	بانک خاورمیانه شعبه مهستان	۱۳۹۳/۱۰/۰۲
بانک سامان شعبه ملاصدرا	۱۳۹۳/۱۱/۲۸	بانک سامان شعبه ملاصدرا	۱۳۹۳/۱۱/۲۸	بانک سامان شعبه ملاصدرا	۱۳۹۳/۱۱/۲۸	بانک سامان شعبه ملاصدرا	۱۳۹۳/۱۱/۲۸
بانک ملی شعبه افریقا	۱۳۹۴/۱۰/۱۲	بانک ملی شعبه افریقا	-	بانک ملی شعبه افریقا	-	بانک ملی شعبه افریقا	-
بانک پارسیان شعبه افریقا	۱۳۹۴/۱۱/۲۱	بانک پارسیان شعبه افریقا	-	بانک پارسیان شعبه افریقا	-	بانک پارسیان شعبه افریقا	-
بانک پاسارگاد شعبه گلستان	۱۳۹۳/۱۱/۲۹	بانک پاسارگاد شعبه گلستان	-	بانک پاسارگاد شعبه گلستان	-	بانک پاسارگاد شعبه گلستان	-
بانک خاورمیانه شعبه مهستان	۱۳۹۳/۱۲/۰۳	بانک خاورمیانه شعبه مهستان	-	بانک خاورمیانه شعبه مهستان	-	بانک خاورمیانه شعبه مهستان	-
بانک اقتصادنوین شعبه ظفر	۱۳۹۳/۱۲/۰۳	بانک اقتصادنوین شعبه ظفر	-	بانک اقتصادنوین شعبه ظفر	-	بانک اقتصادنوین شعبه ظفر	-
بانک خاورمیانه شعبه مهستان	۱۳۹۳/۱۲/۰۲	بانک خاورمیانه شعبه مهستان	-	بانک خاورمیانه شعبه مهستان	-	بانک خاورمیانه شعبه مهستان	-
بانک توسعه و نماینده	۱۳۹۵/۰۸/۲۵	بانک توسعه و نماینده	-	بانک توسعه و نماینده	-	بانک توسعه و نماینده	-

۱۷-۲ - سود اوراق، مشارکت

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰		دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰		دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰		دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰		دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰		دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	
خالص سود		خالص سود		خالص سود		نرخ سود		مبلغ اسامی		تاریخ سروپسید	
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	گذاری	تاریخ سرمایه
۴۶,۷۶۴,۴۲۹,۴۰۷	۴,۰۵,۰۰۰,۱,۴۷۷	-	-	۲۰/۵	-	-	-	۱۳۹۵/۱۰/۲	-	۱۳۹۴/۰۴/۰۱	اوراق مشارکت غیر بورسی و غیر فرابورسی :
۷۲,۷۹,۶۳۴,۸۴۷	۴,۰۵,۰۰۰,۱,۴۷۷	-	-	۲۰/۵	-	-	-	۱۳۹۵/۱۲/۲۲	-	۱۳۹۴/۰۴/۰۱	مالی ماناطق نفت خیز جنوب
۳۷۹,۲۹,۹۷۵,۳۷۶	۸۱,۰۴,۲۸۲,۸۲۰	۹۷,۲۵,۳۷۹,۱۸۷	-	۲۰	۱,۹۹۰,۰۱,۲۰۰,۰۰۰	-	-	۱۳۹۵/۱۲/۲۷	-	۱۳۹۴/۰۴/۰۱	آب و فاضلاب خوزستان
۳۷۹,۶۸۹,۰۱,۹۵۶	۷۲,۹۴۵,۰۵,۰۴۵	۹۸,۶۳,۱۲۶,۹۰	-	۲۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۱۳۹۵/۰۷/۱۶	-	۱۳۹۴/۰۴/۰۱	شهرداری مشهد
۸۱۸,۶۳۴,۹۹۱,۵۸۶	۱۹,۰۰,۴,۴۹۱,۶۰۴	۱۹۵,۸۴,۴۶۶,۷۲	-	۱,۹۹۲,۰۱,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	۱۳۹۵/۰۸/۲۵	-	۱۳۹۴/۰۴/۰۱	وزارت تعاون، کار و رفاه اجتماعی
<b>جمع</b>											
۴۶۰,۱۷۶,۰۲۴,۴۴۶	-	۱۴۷,۲۱۴,۹۲۶,۱۸۴	-	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۳۹۹/۱۱/۱۸	-	۱۳۹۵/۱۱/۱۸	-	۱۳۹۴/۱۱/۱۸	اوراق مشارکت بورسی یا فرابورسی :
۱۲۲,۷۵۶,۹۹۶,۵۶۶	-	۴۹,۰۷۱,۵۶۴۲,۶۶	-	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۳۹۹/۱۱/۱۸	-	۱۳۹۵/۱۱/۱۸	-	۱۳۹۴/۱۱/۱۸	تعاون
۲۶۱,۳۰,۵۷۳,۹۵۱	-	۱۱۷,۶۸۱,۳۷۵,۳۹	-	۲,۴۹۹,۷۵۳,۱,۵۲,۲۵	-	۱۳۹۹/۱۲/۲۴	-	۱۳۹۵/۱۲/۲۴	-	۱۳۹۴/۱۱/۱۸	اموزش و پرورش
۱۶,۲۸,۶۴۹,۴۳۷	۳,۶۸۲,۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۱۸۲,۱,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۱۳,۶۴,۶۱,۰۰۵۹	-	۱۳۹۸/۱۲/۲۲	-	۱۳۹۴/۰۱/۱۹	-	۱۳۹۴/۱۱/۱۸	وزارت علوم
۶۱,۳۹,۰۲,۳۶۵۴۴	۱۵,۰۷۵,۴۲۹,۷۱۴	۱۵,۱۱۶,۷۲۲,۸۲	-	۳۰,۶۴۶,۴۶,۹۴۱	-	۱۳۹۷/۰۹/۰۴	-	۱۳۹۴/۰۱/۱۹	-	۱۳۹۴/۰۱/۱۹	شهرداری مشهد
۱۱,۰۵,۷۷۷,۵۹۹	۵۵۲,۴۴۵,۶۹۱	۳,۴,۷۷۵,۵۶۶	۲۲	۸۵,۱۹۱,۰۴۵۴۲۸	-	۱۳۹۷/۱۲/۱۸	-	۱۳۹۷/۱۲/۱۸	-	۱۳۹۷/۱۲/۱۸	بوتان
۱۳۲,۵۶۸,۲۵۸,۵۹۳	۱۹,۰۳۰,۹۵۰,۴۰۵	۲۴۲,۵۷۴,۲۵۱,۹۸۷	-	۷۰,۸۵,۲۷۵,۲۲۲,۳۵	-	۱۳۹۷/۱۲/۱۸	-	۱۳۹۷/۱۲/۱۸	-	۱۳۹۷/۱۲/۱۸	راپتيل
۱,۶۵۲,۰۲,۰۵۰,۱۷۹	۲,۹,۳۱۵,۴۴۷,۰۱۴	۵۳۹,۵۵۰,۰۸,۷۲۴	-	۹,۰۷۷,۲۷۹,۱۲۲,۳۵۲	-	-	-	-	-	-	جمع

**صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت گلاردان**  
**گزارش مالی میان دوره‌ای**  
**بادداشت‌های همراه صورتی‌های مالی**  
**دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶**

۱۸-درآمد سود سهام بورسی و فریبورسی

سود سهام بورسی و فریبورسی به شرح زیر تفکیک می‌شود:

نام شرکت	تاریخ مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰			دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱
			سود هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزيل	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
افست	-	-	-	-	-	-
مارگارین	-	-	-	-	-	-
پخش البرز	-	-	-	-	-	-
آس ب	-	-	-	-	-	-
شرکت پیمه انتکای امین	-	-	-	-	-	-
بانک سپنا	۱,۴۴۰,۹۶۰,۰۰۰	۱,۴۴۰,۹۶۰,۰۰۰	۹۶	۱۵۰,۱۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۹/۰۵	-
پمپ سازی ایران	۷۶۴,۱۹۱,۲۱۱	(۸۱,۱۲۹,۸۸۹)	۸۴۵,۳۲۱,۱۰۰	۱۵۰	۵۶۳۵,۴۷۴	۱۳۹۶/۰۷/۰۳
شیشه همنا	۱,۰۶۱,۶۷۷,۵۸۳	(۱۱,۰۵۳,۸۱۷)	۱,۱۷۲,۲۰۸,۴۰۰	۵۵۰	۲,۱۳۱,۲۸۸	۱۳۹۶/۰۷/۲۹
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۹,۷۸۵,۲۹۷,۷۴۱	(۶,۷۰۲,۷۵۹)	۹,۷۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰	۲۴,۴۸۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۷/۳۰
شهرسازی و خانه سازی پاچمیشه	۴۳۸,۹۳۲,۷۳۵	(۶۷,۳۴۲,۱۰۵)	۵۰۶,۲۷۵,۸۴۰	۳۲۰	۱,۵۸۲,۱۱۲	۱۳۹۶/۰۹/۱۹
آسان پرداخت پرشیان	۱,۱۷۴,۸۹۷,۵۴۵	-	-	-	-	-
ایران تراسفو	۶,۸۷۳,۱۱۵,۵۷۸	-	-	-	-	-
ایران خودرو	۷۲,۱۹۵,۴۹۶	-	-	-	-	-
بانک خاورمیانه	۱۱۴,۹۱۵,۷۰۰	-	-	-	-	-
پیمه پارسیان	۷۲,۰۸۶,۵۲۶	-	-	-	-	-
پالایش نفت اصفهان	۱,۵۵۸,۱۴۰,۲۱۲	-	-	-	-	-
پالایش نفت بذر عیاس	۲,۹۷۶,۴۱۲,۸۱۱	-	-	-	-	-
پالایش نفت تبریز	۲۱,۳۷۸,۸۲۲	-	-	-	-	-
پالایش نفت تهران	۴۱,۷۱۶,۶۳۲	-	-	-	-	-
پتروشیمی چم	۱,۵۴۲,۳۰,۷۲۹	-	-	-	-	-
حوزه شمال	۱۶۱,۴۶۴,۷۳۸	-	-	-	-	-
داده پردازی ایران	۶۲۷,۰۸۶,۴۵۱	-	-	-	-	-
داروسازی کاسپین تأمین	۱,۰۴۶,۲۲۵,۹۱۲	-	-	-	-	-
سایپا	۱۴۲,۳۲۵,۲۲۴	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۳۰,۶۸۰,۰۴۰,۱۹۴	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری توکاولاد(هدینگ)	۲,۳۱۵,۱۶۷,۹۴	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری صندوق بازنیستگی	۱,۳۵۹,۳۶۴,۰۸۰	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری پارس توشه	۲,۳۹۵,۹۶۸,۴۸۹	-	-	-	-	-
سیمان فارس و خوزستان	۴۸۶,۹۸۸,۲۲۱	-	-	-	-	-
فولاد مبارکه اصفهان	۱,۳۸۰,۶۸۱,۵۰۰	-	-	-	-	-
گروه مهنا (سهامی عام)	۱,۹۲۰,۸۲۵,۱۲۶	-	-	-	-	-
گروه پهمن	۳,۴۶۲,۸۵۵,۱۸۲	-	-	-	-	-
گروه صنعتی پارز	۹۹۹,۳۱۵,۵۳۷	-	-	-	-	-
گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو	۵۸,۰۳۹,۵۷۳	-	-	-	-	-
لیزینگ رایان سایپا	۱,۱۱۷,۳۳۱,۳۱۷	-	-	-	-	-
معدنی و صنعتی گل گهر	۹۹۷,۷۷,۱۶۹	-	-	-	-	-
ملی صنایع مس ایران	۲,۰۹۴,۸۲۵,۲۶۹	-	-	-	-	-
مهندسی ساختمان تأسیسات راه آهن	۲۱۱,۵۳۹,۸۹۰	-	-	-	-	-
	۶۶,۱۷۸,۶۴۱,۸۲۷	۱۳,۴۹۱,۰۵۹,۲۷۰	(۲۶۵,۷۰۶,۰۷۰)	۱۳,۷۵۶,۷۶۵,۳۴۰		

۱۹-سایپا درآمدها

سایپا درآمدها به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به
۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۰۹/۳۰
ریال	ریال	ریال
۲,۱۴۳,۲۸۵,۷۳۸	۲,۱۴۳,۲۸۵,۷۳۸	۱۹۵,۷۸۶,۰۸۳
۱۷۴,۳۹۴,۰۵۴	۱۳۶,۴۶۴,۵۸۸	۱,۵۷۷,۵۸۴,۶۳۵
۲,۲۷۴,۱۳۶,۴۹۰	.	۹۶۴,۷۷۳,۸۱۸
۴,۰۵۱,۱۳۶,۴۸۲	۲,۲۷۹,۰۵۰,۳۲۶	۲,۷۳۸,۱۰۴,۵۳۶

تنزيل سود بانک

سایپا

تمدبل کارگزار

## صندوق سوماهه گذاری با درآمد ثابت کاردان

### گزارش مالی میان دوره ای

#### نادداشتی هموراه صورتهای مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۶

#### ۲۰-هزینه کارمزد ارکان

هزینه ارکان صندوق به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	ریال	کارمزد مدیر صندوق
۹۴,۱۵۱,۶۳۱,۸۶۰	۱۸,۷۱۵,۳۷۲,۰۴۷	۲۹,۸۸۸,۳۴۸,۵۶۳	کارمزد متولی
۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۶,۳۰۱,۱۳۶۰	۸۶,۳۰۱,۱۳۶۰	کارمزد ضامن
۴۹,۶۶۳,۸۴۶,۴۰۵	۱۰,۹۹۷,۴۱۵,۷۱۸	۱۷,۸۵۶,۸۷۵,۸۰۲	حق الزرحمه حسابرس
۱۳۸,۲۹۴,۲۶۴	۳۴,۴۲۶,۲۶۰	۳۴,۵۲۰,۵۸۰	
<u>۱۴۴,۳۰۳,۷۷۲,۵۲۹</u>	<u>۲۹,۸۳۳,۵۱۵,۳۸۵</u>	<u>۴۷,۸۶۶,۰۴۶,۳۰۵</u>	

#### ۲۱-سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	ریال	هزینه تصفیه
۱۲,۱۶۵,۲۷۶,۷۵۸	۲,۸۲۱,۴۲۵,۸۵۳	۳,۸۶۵,۵۴۱,۶۱۹	هزینه های تأسیس
۱۱۲,۴۴۹,۸۴۰	۲۷,۶۵۱,۶۰۰	۲۷,۶۵۱,۶۰۰	هزینه برگزاری مجتمع
.	.	۱,۹۱۷,۴۳۵	هزینه نرم افزار
۳۶۴,۴۷۳,۸۳۰	۸۵,۷۷۰,۴۵۰	۹۴,۰۶۸,۴۵۰	هزینه کارمزد بانکی
۱,۸۹۷,۰۱۵,۶۷۰	۲۱۰,۲۸۱,۶۷۰	۶۷۴,۳۰۹,۹۷۰	
<u>۱۴,۵۳۹,۲۱۶,۰۹۸</u>	<u>۳,۱۴۵,۱۲۹,۰۵۷۳</u>	<u>۴,۶۶۳,۴۸۹,۰۷۴</u>	

#### ۲۲-تعدیلات

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	ریال	تعدیلات ارزشگذاری صدور و ابطال واحدهای عادی
۱۱۴,۹۳۳,۳۴۹,۲۵۵	۹۶۲,۷۶۶,۴۶۵	۶۲,۳۴۱,۱۴۵,۸۲۹	
<u>۱۱۴,۹۳۳,۳۴۹,۲۵۵</u>	<u>۹۶۲,۷۶۶,۴۶۵</u>	<u>۶۲,۳۴۱,۱۴۵,۸۲۹</u>	

## صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کاردان

گزارش مالی مبان دوره ای

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶

### ۲۳- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

در تاریخ صورت خالص دارایی‌های صندوق فاقد هرگونه تعهدات سرمایه‌ای 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 می‌باشد:

۱۳۹۶/۰۹/۳۰

میزان تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع وابستگی	اشخاص وابسته
۰/۰۷%	۲۶,۷۰۰	ممتد	مدیر و موسس صندوق	شرکت تأمین سرمایه کارдан
۰/۰۳%	۱۳,۳۰۰	ممتد	ضامن نقدشوندگی	بانک تجارت
۰/۱۰%	۴۰,۰۰۰			

### 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 می‌باشد:

۱۳۹۶/۰۹/۳۰

مانده طلب (بدهی)	ارزش معامله	تاریخ معامله	موضوع معامله	نوع وابستگی	طرف معامله
ریال (۲۹,۸۸۸,۳۴۸,۵۶۳)	ریال ۲۹,۸۸۸,۹۲۴,۴۷۲	طی دوره	کارمزد مدیر	مدیر و موسس	شرکت تأمین سرمایه کاردان
(۸۶,۳۰۱,۳۶۰)	۸۶,۳۰۱,۳۶۰	-	کارمزد متولی	متولی	شرکت مشاور سرمایه گذاری آوای آگاه
(۱۷,۸۵۶,۸۷۵,۸۰۲)	۱۷,۸۵۷,۰۹۱,۷۶۹	-	کارمزد ضامن سودآوری	ضامن سودآوری	بانک تجارت

### ۲۶- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ تهیه صورت خالص دارایی‌ها تا تاریخ تصویب صورت‌های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعديل اقلام صورت‌های مالی و یا افشا در یادداشت‌های همراه بوده وجود نداشته است.