

برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۷

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کاردان مربوط به دوره مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۷ 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 دارایی ها                                             |
| ۳          | صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها                           |
|            | یادداشت های توضیحی:                                             |
| ۴-۵        | الف- اطلاعات کلی صندوق                                          |
| ۵          | ب- مبنای تهیه صورت های مالی                                     |
| ۵-۷        | پ- خلاصه اهم رویه های حسابداری                                  |
| ۸-۲۲       | 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 سرمایه گذاری مشترک تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کاردان بر این باور است که این صورت های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیش بینی نمود، می باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشا گردیده اند.

صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۷/۰۴/۳۰ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

[illegible]

متولی صندوق

شرکت مشاور سرمایه گذاری آوای آگاه

مهدي طحاني



**صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کاردان**

**صورت خالص دارایی ها**

**در تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۷**

| یادداشت         | ۱۳۹۷/۰۳/۳۱         | ۱۳۹۶/۰۶/۳۱         |                                                               |
|-----------------|--------------------|--------------------|---------------------------------------------------------------|
|                 | ریال               | ریال               |                                                               |
| ۵               | ۲,۲۲۱,۹۳۵,۶۷۶,۵۹۰  | ۱,۵۱۳,۹۴۶,۹۴۸,۷۲۳  | سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم                                |
| ۶               | ۱۷,۴۱۶,۶۳۲,۵۴۲,۶۷۴ | ۲۴,۶۹۱,۵۰۹,۰۰۱,۳۰۲ | سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی                     |
| ۷               | ۱۶,۹۵۹,۳۰۹,۸۲۴,۴۹۳ | ۱۲,۵۶۴,۵۲۳,۲۷۱,۸۲۸ | سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب |
| ۸               | ۹۰,۸۳۸,۴۷۳,۳۲۷     | ۲۹۹,۰۲۰,۶۸۹,۱۴۱    | حسابهای دریافتنی                                              |
| ۹               | -                  | -                  | جاری کارگزاران                                                |
| ۱۰              | ۲,۲۰۴,۴۰۱,۴۱۲      | ۲۴۰,۰۷۲,۲۸۷        | سایر دارایی ها                                                |
| ۱۱              | ۵۰,۰۷۷,۵۱۵         | ۵۰,۵۰۰,۰۰۰         | موجودی نقد                                                    |
|                 | ۳۶,۶۹۰,۹۷۰,۹۹۶,۰۱۱ | ۳۹,۰۶۹,۲۹۰,۴۸۳,۲۸۱ | جمع نارایی ها                                                 |
| <b>بدهی ها:</b> |                    |                    |                                                               |
|                 |                    |                    |                                                               |
|                 | ۲۲,۴۸۲,۷۰۱,۶۸۸     | ۷,۶۱۴,۳۸۹,۴۷۱      | جاری کارگزاران                                                |
| ۱۲              | ۸۲۳,۸۸۰,۲۲۷,۶۴۷    | ۳۰۰,۲۸۳,۴۲۸,۶۸۹    | بدهی به سرمایه گذاران                                         |
| ۱۳              | ۷۶,۳۷۳,۴۳۹,۲۸۳     | ۵۰,۴۶۲,۳۸۳,۶۹۹     | سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر                                 |
|                 | ۹۲۲,۷۳۶,۳۶۸,۶۱۸    | ۳۵۸,۳۶۰,۲۰۱,۸۵۹    | جمع بدهی ها                                                   |
| ۱۴              | ۳۵,۷۶۸,۲۳۴,۶۲۷,۳۹۳ | ۳۸,۷۱۰,۹۳۰,۲۸۱,۴۲۲ | خالص دارایی ها                                                |
|                 | ۱,۰۰۰,۰۰۰          | ۱,۰۰۸,۸۸۴          | خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری                          |

یادداشت های توضیحی همراه بخش لاینفک صورت های مالی می باشد.

**صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کاردان**

**گزارش مالی میان دوره ای**

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

**برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۷**

| یادداشت                                      | دوره مالی ۹ ماهه منتهی به<br>۱۳۹۷/۰۳/۳۱ | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به<br>۱۳۹۶/۱۲/۲۹ | سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۶/۰۶/۳۱ |
|----------------------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------|---------------------------------|
| <b>درآمدها:</b>                              |                                         |                                         |                                 |
| سود (زیان) فروش اوراق بهادار                 | ۱۵                                      | ۲۱۶,۵۶۲,۳۷۸,۵۰۵                         | ۱۶۹,۸۱۵,۲۸۸,۴۴۲                 |
| سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار  | ۱۶                                      | ۱۰۶,۸۲۸,۱۹۳,۴۳۶                         | ۲۴,۴۸۱,۵۰۱,۳۸۳                  |
| سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب | ۱۷                                      | ۵,۲۹۶,۴۴۴,۸۱۱,۹۲۳                       | ۳,۵۴۶,۳۵۸,۸۸۰,۵۶۷               |
| سود سهام بورسی و فرابورسی                    | ۱۸                                      | ۱۰۰,۶۶۴,۴۷۵,۸۲۶                         | ۲۷,۰۹۰,۵۲۱,۹۹۲                  |
| سایر درآمدها                                 | ۱۹                                      | ۳,۹۲۰,۸۲۶,۳۴۱                           | ۳,۶۱۱,۴۸۲,۵۳۱                   |
| <b>جمع درآمدها</b>                           |                                         | <b>۵,۷۲۴,۴۲۰,۶۸۶,۰۳۱</b>                | <b>۳,۷۸۱,۳۵۷,۶۷۴,۹۱۵</b>        |
| <b>هزینه ها:</b>                             |                                         |                                         |                                 |
| هزینه کارمزد ارکان                           | ۲۰                                      | (۱۴۹,۹۳۰,۰۳۴,۴۸۰)                       | (۹۵,۱۹۱,۷۲۶,۳۱۷)                |
| سایر هزینه ها                                | ۲۱                                      | (۱۳,۳۷۷,۷۴۵,۰۶۹)                        | (۱۸,۸۹۷,۵۰۴,۰۹۲)                |
| <b>جمع هزینه ها</b>                          |                                         | <b>(۱۶۳,۳۰۷,۷۷۹,۵۴۹)</b>                | <b>(۱۱۴,۰۸۹,۲۳۰,۴۰۹)</b>        |
| <b>سود (زیان) خالص</b>                       |                                         | <b>۵,۵۶۱,۱۱۲,۹۰۶,۴۸۲</b>                | <b>۳,۶۶۷,۲۶۸,۴۴۴,۵۰۶</b>        |
| بازده میانگین سرمایه گذاری <sup>۱</sup>      |                                         | ۱۴٪                                     | ۹٪                              |
| بازده سرمایه گذاری پایان دوره <sup>۲</sup>   |                                         | ۱۵٪                                     | ۰/۱۱٪                           |

**صورت گردش خالص دارایی ها**

| شرح                                                  | دوره مالی ۹ ماهه منتهی به<br>۱۳۹۷/۰۳/۳۱ | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به<br>۱۳۹۶/۱۲/۲۹ | سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۶/۰۶/۳۱ |
|------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------|---------------------------------|
| خالص دارایی ها (واحد سرمایه گذاری) اول دوره          | ۳۸,۳۷۰,۰۶۸                              | ۳۸,۷۱۰,۹۳۰,۲۸۱,۴۲۲                      | ۲۹,۱۲۵,۹۴۶,۰۴۶,۹۲۳              |
| واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره               | ۱۴,۳۱۲,۴۴۴                              | ۱۴,۳۱۲,۴۴۴,۰۰۰,۰۰۰                      | ۴۷,۱۳۵,۳۸۳,۰۰۰,۰۰۰              |
| واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره              | (۱۶,۹۱۴,۲۸۳)                            | (۱۶,۹۱۴,۲۸۳,۰۰۰,۰۰۰)                    | (۳۷,۶۳۹,۳۱۰,۰۰۰,۰۰۰)            |
| <b>سود (زیان) خالص دوره</b>                          | -                                       | ۵,۵۶۱,۱۱۲,۹۰۶,۴۸۲                       | ۳,۶۶۷,۲۶۸,۴۴۴,۵۰۶               |
| <b>تقسیم سود</b>                                     | -                                       | (۵,۹۱۷,۱۰۸,۶۷۷,۱۸۴)                     | (۴,۰۵۳,۲۲۷,۵۶۵,۴۶۹)             |
| <b>تعدیلات (بابت ارزشگذاری صدور واحد های عادی)</b>   | -                                       | ۱۵,۱۳۹,۱۱۶,۶۳۷                          | ۴۵,۱۱۵,۵۴۷,۴۸۴                  |
| <b>خالص دارایی ها (واحد سرمایه گذاری) پایان دوره</b> | <b>۳۵,۷۶۸,۲۲۹</b>                       | <b>۳۹,۳۱۷,۱۶۹,۷۰۷,۹۴۳</b>               | <b>۳۸,۷۱۰,۹۳۰,۲۸۱,۴۲۲</b>       |

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، بخش لاینفک صورت های مالی می باشد.

$$\begin{aligned}
 & \text{۱- بازده میانگین سرمایه گذاری} = \frac{\text{سود خالص}}{\text{میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده}} \\
 & \text{۲- بازده سرمایه گذاری پایان دوره / سال} = \frac{\text{تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال + سود و زیان خالص}}{\text{خالص دارایی های پایان دوره / سال}}
 \end{aligned}$$

## **صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کاردان**

### **گزارش مالی میان دوره ای**

### **یادداشت‌های همراه صورتهای مالی**

**دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۷**

#### **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 تحت شماره ۱۱۳۱۰ 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، 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 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 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 شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی بانک تجارت عبارت است از خیابان طالقانی نبش نبش خیابان نجات الهی شماره ۱۵۲ می‌باشد.

## صندوق سرمایه گذاری یا درآمد ثابت کاردان

### گزارش مالی میان دوره ای

### یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۷

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

### **۳ - مبنای تهیه صورت های مالی**

صورتهای مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش های جاری در پایان دوره مالی 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 تحصیل 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 ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ 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 بازخرید آنها توسط ضامن، تعیین می شود.

#### **۴-۲ درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها:**

##### **۴-۲-۱ سود سهام:**

درآمد 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 دریافتنی 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 با درآمد ثابت کاردان

### گزارش مالی میان دوره ای

### نادداشتهای همراه صورتهای مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۷

#### **۲-۲-۴ سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب:**

سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهیهای سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه گذاری شناسایی می شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب محاسبه می گردد، مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب سپرده و گواهیهای سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حسابهای صندوق سرمایه گذاری منعکس می شود.

#### **۳-۴ محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه**

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

| عنوان هزینه                                                 | شرح نحوه محاسبه هزینه                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|-------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| هزینه های تأسیس (شامل تبلیغ پذیره نویسی)                    | معادل پنج در هزار (۰/۰۰۵) از وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۱۰۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبته با تصویب مجمع صندوق                                                                                                                                                                                                                                           |
| هزینه های 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 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 بانکی یا حساب های سرمایه گذاری بانک ها یا موسسات مالی و اعتباری ایرانی نسبت به بالاترین سود علی الحساب دریافتی همان نوع سپرده در زمان افتتاح سپرده. |
| کارمزد متولی                                                | سالانه ۲ در هزار از متوسط ارزش خالص دارایی های صندوق که حداقل ۱۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۳۵۰ میلیون ریال خواهد بود.                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| کارمزد ضامن نقد شوندگی                                      | سالانه ۰/۷۵ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم سهام به علاوه ۰/۱۵ درصد از ارزش روزانه سرمایه گذاری در اوراق مشارکت، سپرده بانکی و اوراق بهادار 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 دارایی های صندوق می باشد.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| حق پذیرش و عضویت در کانون ها                                | معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.                                                                                                                                                                                                                                         |
| هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها | هزینه دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی آنها سالانه تا سقف ۳۵۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبته و با تصویب مجمع صندوق.                                                                                                                                                                                                                  |

## صندوق سرمایه گذاری یا درآمد ثابت کاردان

### گزارش مالی میان دوره ای

### نادداشتهای همراه صورتهای مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۷

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

ب) به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر  $\frac{0.001}{n \times 365}$  ضربدر 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.

### **۴-۴-۴-۴-۴ بدهی به ارکان**

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۴ اساسنامه کارمزد مدیر، متولی، بازارگردان هر سه 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 هر سال پرداخت می شود.

### **۴-۴-۵-۴-۴-۴ 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.

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

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری ایجاد می شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی های مالی اضافه می شود. و همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی های مالی صندوق سرمایه گذاری کسر می گردد. نظر به این که بر طبق ماده ۱۴ اساسنامه ارزش روز دارایی های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری 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 سرمایه گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می شود.

**صندوق سرمایه گذاری یا در آمد ثابت کارخان**

**یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی**

**دوره مالی: ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۷**

**۵-سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم**

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

| ۱۳۹۶/۰۶/۳۱           |                   |                   | ۱۳۹۷/۰۳/۳۱           |                   |                   |
|----------------------|-------------------|-------------------|----------------------|-------------------|-------------------|
| درصد به کل دارایی‌ها | خالص ارزش فروش    | بهای تمام شده     | درصد به کل دارایی‌ها | خالص ارزش فروش    | بهای تمام شده     |
| درصد                 | ریال              | ریال              | درصد                 | ریال              | ریال              |
| -۱۳۰                 | ۱۱۷,۱۹۳,۵۲۲,۱۰۲   | ۱۳۷,۲۵۷,۶۵۵,۸۶۲   | ۷۰۰۳۷                | ۱۳۵,۵۹۶,۴۲۰,۱۵۷   | ۱۰۹,۸۸۷,۹۲۲,۶۲۲   |
| -۱۱۸                 | ۷۰,۴۸۹,۷۷۲,۶۴۰    | ۷۲,۱۱۸,۹۰۰,۲۷۲۰   | ۷۰۰۶۲                | ۲۲۶,۹۹۲,۴۲۰,۳۴۰   | ۲۱۴,۷۰۲,۵۶۹,۴۰۲   |
| -۱۲۴                 | ۹۴,۵۲۰,۶۹۸,۳۱۱    | ۱۰۰,۱۶۹,۳۱۳,۶۰۰   | ۷۰۰۱۶                | ۶۰,۲۷۲,۰۲۹,۸۵۷    | ۶۸,۶۸۲,۳۳۵,۸۰۲    |
| -۱۱۶                 | ۶۰,۸۱۳,۸۲۳,۵۵۹    | ۵۶,۹۰۰,۵۵۳,۸۰۴۵   | ۷۰۰۲۴                | ۸۶,۵۳۳,۴۲۰,۵۴۶    | ۷۵,۶۹۶,۲۳۳,۱۵۷    |
| -۱۲۴                 | ۳۲,۷۹۰,۴۱۵,۷۵۲    | ۹۹,۸۱۹,۲۰۵,۹۱۴    | ۷۰۰۳۲                | ۱۱۹,۱۷۸,۲۹۰,۱۰۴   | ۱۳۵,۶۹۳,۳۸۰,۶۰۶   |
| -۱۲۳                 | ۸۹,۷۷۷,۵۴۱,۳۴۰    | ۹۳,۲۸۷,۰۴۳,۵۲۴    | ۷۰۰۲۴                | ۸۶,۵۱۱,۲۵۳,۵۱۴    | ۹۵,۶۴۱,۹۷۵,۷۰۳    |
| -۱۵۱                 | ۱۹۸,۱۱۵,۱۴۳,۶۲۷   | ۱۷۶,۰۲۲,۷۵۰,۷۱۸   | ۷۰۰۱۳                | ۴۷,۲۶۴,۵۰۳,۳۳۶    | ۵۲,۹۶۹,۷۷۶,۳۶۱    |
| -۱۱۳                 | ۵۰,۷۲۲,۹۱۹,۱۲۸    | ۵۵,۰۶۰,۴۸۵,۴۹۹    | ۷۰۰۱۲                | ۴۳,۷۸۶,۱۵۱,۳۱۲    | ۸۵,۰۲۳,۶۶۵,۸۵۲    |
| -۱۳۳                 | ۱۲۷,۹۹۹,۱۷۹,۳۷۱   | ۱۱۸,۵۲۳,۰۴۲,۱۸۲   | ۷۰۰۸۹                | ۲۲۶,۶۲۲,۶۲۷,۳۲۸   | ۲۹۱,۰۰۹,۸۲۶,۱۰۷   |
| -۱۱۵                 | ۵۹,۴۴۷,۹۹۹,۷۲۴    | ۶۵,۴۹۶,۵۱۸,۹۹۲    | ۷۰۰۲۸                | ۱۰۳,۵۵۶,۸۴۴,۶۶۷   | ۱۰۲,۹۵۲,۳۰۸,۵۵۳   |
| -۱۰۹                 | ۳۳,۴۰۴,۲۸۹,۰۰۴    | ۳۵,۷۶۴,۳۱۳,۲۲۵    | ۷۰۰۲۶                | ۹۶,۳۱۰,۱۷۲,۳۲۲    | ۹۸,۱۱۳,۱۹۹,۱۹۴    |
| -۱۱۳                 | ۵۲,۵۲۹,۱۸۱,۹۸۶    | ۵۲,۱۸۹,۹۲۴,۰۳۲    | ۷۰۰۰۹                | ۳۴,۵۲۰,۷۵۰,۳۰۷    | ۴۶,۶۰۱,۰۷۲,۰۱۹    |
| -۱۱۴                 | ۵۵,۷۶۳,۱۶۸,۱۸۴    | ۵۴,۴۲۱,۸۷۷,۳۰۴    | ۷۰۰۱۷                | ۶۱,۳۶۶,۰۵۰,۰۶۸    | ۶۲,۱۹۱,۱۲۶,۰۲۸    |
| -۱۰۶                 | ۲۲,۰۲۴,۳۵۹,۹۵۶    | ۲۵,۳۲۵,۰۳۸,۵۱۳    | ۷۰۰۰۵                | ۱۹,۹۶۹,۵۲۹,۹۶۴    | ۲۴,۸۶۲,۸۶۶,۵۲۹    |
| -۱۰۴                 | ۱۵,۴۴۰,۶۷۱,۷۸۸    | ۱۸,۷۷۰,۳۷۲,۶۲۹    | ۷۰۰۰۵                | ۱۹,۲۵۶,۴۲۰,۰۰۴    | ۲۳,۰۰۲,۰۷۷۲,۷۲۶   |
| -۱۰۶                 | ۲۲,۹۷۵,۲۸۱,۱۴۰    | ۲۴,۹۱۶,۳۵۵,۴۴۴    | ۷۰۰۱۱                | ۳۸,۹۱۶,۳۸۰,۱۲۳    | ۴۵,۶۳۳,۵۷۹,۹۷۱    |
| -۱۲۷                 | ۱۰۴,۳۵۰,۵۶۲,۶۴۸   | ۱۰۵,۱۵۲,۲۷۲,۷۰۰   | ۷۰۰۰۹                | ۳۲۹,۷۶۵,۷۲۱,۷۲۰   | ۲۵۸,۹۱۰,۲۸۲,۵۸۶   |
| -۱۰۵                 | ۱۹,۱۱۰,۷۲۲,۳۷۳    | ۲۱,۰۱۳,۸۹۹,۴۱۱    | ۷۰۰۰۴                | ۱۴,۲۲۶,۰۸۹,۳۱۷    | ۲۱,۳۵۴,۶۱۲,۶۹۶    |
| -۱۰۰                 | -                 | -                 | ۷۰۰۰۱                | ۲,۲۹۰,۵۷۰,۸۳۵     | ۲,۷۱۵,۶۱۹,۰۱۲     |
| -۱۰۲                 | ۷,۲۸۴,۷۵۰,۱۱۴     | ۷,۵۱۸,۱۴۸,۵۱۵     | ۷۰۰۰۹                | ۵,۷۰۴,۸۲۲,۵۳۰     | ۳۰,۶۶۴,۹۹۲,۲۴۴    |
| -۱۳۹                 | ۱۵۱,۵۲۶,۴۲۶,۲۷۰   | ۱۵۴,۴۲۷,۰۳۲,۰۰۰   | ۷۰۰۵۴                | ۱۷۷,۹۵۲,۱۲۹,۶۱۶   | ۲۰۶,۶۲۳,۷۱۰,۸۲۶   |
| -۱۰۸                 | ۳۱,۱۷۰,۹۸۸,۵۰۹    | ۲۵,۵۹۷,۱۱۷,۰۳۹    | ۷۰۰۲۲                | ۸۲,۳۵۸,۰۰۱۰,۶۳۶   | ۴۱,۴۶۵,۵۶۷,۹۹۵    |
| -۱۰۴                 | ۱۳,۶۲۰,۵۰۵,۰۸۴    | ۱۳,۵۸۸,۴۶۲,۰۰۸    | ۷۰۰۰۴                | ۱۳,۹۸۳,۷۰۷,۹۹۲    | ۱۵,۸۸۲,۸۴۷,۳۹۵    |
| -                    | -                 | -                 | ۷۰۰۰۳                | ۱۲,۵۳۲,۶۰۴,۰۰۰    | ۱۲,۵۷۷,۴۶۳,۰۰۷    |
| -۱۰۳                 | ۹,۸۲۴,۲۱۵,۶۸۸     | ۱۱,۴۳۵,۴۴۴,۳۵۸    | ۷۰۰۰۲                | ۸,۲۰۷,۴۵۶,۰۱۱     | ۱۰,۷۲۶,۵۵۵,۲۳۸    |
| -۱۰۲                 | ۶,۷۸۸,۶۵۰,۰۵۲     | ۵,۹۲۸,۶۵۱,۱۷۸     | -                    | -                 | -                 |
| -                    | -                 | -                 | ۷۰۰۰۲                | ۸,۸۸۲,۵۲۵,۰۰۰     | ۶,۷۹۶,۴۵۸,۷۰۰     |
| -                    | -                 | -                 | ۷۰۰۰۱                | ۵۰,۳۳۴,۶۰۶۶۳      | ۸,۴۶۱,۵۲۰,۴۵۹     |
| -۱۰۱                 | ۵,۶۲۲,۶۲۰,۱۵۲     | ۷,۵۲۹,۳۵۳,۳۴۶     | -۱۰۰۹۷               | ۳۲,۳۲۴,۳۵۵,۶۶۲    | ۳۰,۶۶۴,۹۹۲,۳۴۴    |
| -                    | -                 | -                 | -                    | -                 | -                 |
| ۲۱۸۷                 | ۱,۵۱۳,۴۶۶,۹۲۸,۷۲۳ | ۱,۵۲۹,۳۵۳,۷۵۵,۶۶۱ | ۶۰۰۶۱                | ۲,۲۲۱,۱۲۵,۶۶۵,۹۰۰ | ۲,۱۷۹,۳۵۵,۴۶۷,۲۶۵ |

**۶-سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی**

سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی به تفکیک به شرح زیر است:

| یادداشت | ۱۳۹۶/۰۳/۳۱         | ۱۳۹۵/۰۶/۳۱         |
|---------|--------------------|--------------------|
| ریال    | ریال               | ریال               |
| ۶-۱     | ۱۷,۲۱۶,۶۲۲,۵۲۲,۶۷۴ | ۲۶,۹۱۲,۰۱۵,۸۵۲,۱۳۶ |

سپرده بانکی

**۶-۱- سپرده گذاری در سپرده بانکی به شرح زیر است:**

| تاریخ سپرده گذاری | نرخ سود - درصد | مبلغ ریال          | درصد به کل دارایی‌ها | مبلغ ریال            |
|-------------------|----------------|--------------------|----------------------|----------------------|
| ۱۳۹۶/۰۶/۰۹        | ۱۰             | -                  | ۲۰/۵                 | -                    |
| ۱۳۹۶/۰۶/۰۹        | ۱۰             | -                  | ۲۰/۵                 | -                    |
| ۱۳۹۶/۰۶/۰۹        | ۱۰             | -                  | ۲۰/۵                 | -                    |
| ۱۳۹۶/۰۶/۰۹        | ۱۰             | -                  | ۲۰/۵                 | -                    |
| ۱۳۹۶/۰۶/۰۹        | ۱۰             | ۱۵,۶۹۳,۳۸۵,۱۹۱     | ۲۰/۵                 | -                    |
| ۱۳۹۶/۰۶/۰۹        | ۱۰             | ۱۵,۴۶۳,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰ | -                    | -                    |
| ۱۳۹۶/۰۶/۰۹        | ۱۰             | ۱۲,۶۳۷,۲۷۶         | ۱۰/۰                 | ۲۹,۶۲۹,۶۰۵           |
| ۱۳۹۶/۰۶/۰۹        | ۱۰             | ۱,۹۳۷,۱۸۰,۳۷۲,۴۶۸  | ۱۰/۰                 | ۱۱,۴۶۷,۷۵۶,۹۲۵       |
| ۱۳۹۶/۰۶/۰۹        | ۱۰             | -                  | ۱۰/۰                 | -                    |
| ۱۳۹۶/۰۶/۰۹        | ۱۰             | ۴۹۶,۱۶۰            | ۱۰/۰                 | ۱,۲۵۹,۱۰۰            |
| ۱۳۹۶/۰۶/۰۹        | ۱۰             | ۲۴,۰۷۲,۵۹۹         | ۱۰/۰                 | ۷,۱۰۰,۳۰۹,۲۳۵        |
| ۱۳۹۶/۰۶/۰۹        | ۱۰             | ۴۰,۵۶,۷۶۴          | ۱۰/۰                 | ۱۰,۶۳۷,۷۷۵           |
| ۱۳۹۶/۰۶/۰۹        | ۱۰             | -                  | ۱۰/۰                 | ۷۲,۱۴۹,۰۲۵           |
| ۱۳۹۶/۰۶/۰۹        | ۱۰             | -                  | ۱۰/۰                 | ۷۸۱,۷۵۸,۰۰۰,۰۰۰      |
| ۱۳۹۶/۰۶/۰۹        | ۱۰             | ۵۰۰,۰۰۰            | ۱۰/۰                 | ۸۸,۶۲۲               |
| ۱۳۹۵/۰۸/۲۴        | ۱۰             | ۲۶۷,۰۰۰,۰۲۱۶       | ۱۰/۰                 | ۲۴۸,۳۸۲,۳۲۱          |
| ۱۳۹۵/۰۸/۲۴        | ۱۰             | ۱۷,۲۱۶,۶۲۲,۵۲۲,۶۷۴ | -                    | ۲۲,۶۹۱,۵۰۹,۰۰۰,۱۰۳۰۲ |

بانک تجارت شمع مطهری ۶۳۰۰۰۷۶۷۱۶  
بانک تجارت شمع مطهری - ۶۳۰۰۰۷۶۷۲۴  
بانک تجارت شمع مطهری - ۶۳۰۰۰۷۶۶۹۴  
بانک تجارت شمع مطهری - ۶۳۰۰۰۷۶۷۰۸  
بانک تجارت شمع مطهری - ۲۷۹۹۲۷۲۶۲  
بانک تجارت شمع مطهری - ۳۶۰۱۰۱۲۰۶۴  
بانک پاسارگاد شمع گلفام - ۱-۱۲۰۳-۷۱۴-۸۱۰-۳۴۳  
بانک سامان شمع ملاحظه - ۱-۱۱۵۵۵۵۵۵-۸۲۸-۸۲۹  
بانک ملت شمع گلفام - ۵۲۵۳۲۷۷۹۲۴  
بانک خاورمیانه شمع مهستان - ۷-۷-۷۰۱۳-۸۱۰-۱۰-۱۰۰۵  
بانک خاورمیانه شمع مهستان - ۷-۷-۷۰۱۳-۸۱۰-۱۰-۱۰۰۵  
بانک اقتصاد نوین شمع طبر - ۱-۵۳۲۴۷۳۲-۸۵۰-۱۲۰  
بانک ملی شمع آفریقا - ۲-۱۹۶۹۳۱۳۰۰-۳  
بانک رفاه شمع پردیس - ۲۵۸۶۴۰۴۶  
بانک رفاه شمع پردیس - ۲۱۹۸۱۸۵۸۷  
بانک توسعه و تعاون شمع ممتاز مشهد - ۳-۵۴۳۳۹۱۱-۲۱۸-۱۹۰۰

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کارخان  
بلندپتانسیل همراه صورتی مالی  
دوره مالی ۱ منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۷

۷- سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت با علی الحساب  
سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت با علی الحساب به متعکک به شرح زیر است:

اوراق مشارکت غیر بورسی و غیر فرابورسی  
اوراق مشارکت بورسی یا فرابورسی

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

| خالص ارزش فروش    | درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی ها | خالص ارزش فروش    | سود متعلقه     | ارزش اسمی         | نرخ سود - درصد | تاریخ سررسید |
|-------------------|-------------------------------------|-------------------|----------------|-------------------|----------------|--------------|
| ریال              |                                     | ریال              | ریال           | ریال              |                |              |
| ۲,۱۴۲,۴۵۵,۷۵۳,۲۱۰ |                                     | ۲,۰۴۰,۵۲۷,۹۴۴,۲۹۲ | ۴۰,۵۲۷,۹۴۴,۲۹۲ | ۲,۰۴۰,۵۲۷,۹۴۴,۲۹۲ | ۲۰             | ۱۳۹۹/۰۸/۲۵   |
| ۲,۱۴۲,۴۵۵,۷۵۳,۲۱۰ |                                     | ۲,۰۴۰,۵۲۷,۹۴۴,۲۹۲ | ۴۰,۵۲۷,۹۴۴,۲۹۲ | ۲,۰۴۰,۵۲۷,۹۴۴,۲۹۲ |                |              |

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

| خالص ارزش فروش     | درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی ها | خالص ارزش فروش     | سود متعلقه      | ارزش اسمی          | نرخ سود - درصد | تاریخ سررسید |
|--------------------|-------------------------------------|--------------------|-----------------|--------------------|----------------|--------------|
| ریال               |                                     | ریال               | ریال            | ریال               |                |              |
| ۲,۰۹۷,۸۸۸,۶۶۷,۶۳۷  |                                     | ۲,۰۷۵,۷۱۸,۶۸۴,۲۴۰  | ۸۵,۷۰۶,۶۸۴,۲۴۰  | ۱,۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰      | ۲۰/۰           | ۱۳۹۹/۱۲/۲۷   |
| ۲۲۳,۸۳۴,۳۷۸,۱۸۸    |                                     | -                  | -               | -                  | ۲۰/۰           | ۱۳۹۹/۱۲/۲۷   |
| ۳۳۱,۲۶۹,۶۸۱,۳۳۱    |                                     | ۳۳۱,۲۶۹,۶۸۴,۱۱۴    | ۱۶,۶۲۲,۷۱۸,۶۸۸  | ۳,۰۶۴,۹۶۵,۴۱۶      |                |              |
| ۱,۰۲۱,۴۸۵,۵۲۸,۵۵۹  |                                     | ۵۰,۱۵۸,۸۴۴,۳۳۹,۳۶۷ | ۲۳,۵۸۸,۴۳۹,۳۶۷  | ۴,۷۸۰,۰۰۰,۰۰۰      |                |              |
| ۲,۵۰۶,۸۴۵,۹۳۳,۵۱۴  |                                     | ۱,۰۷۰,۷۲۳,۸۲۹,۸۳۰  | ۷۰,۷۲۳,۸۲۹,۸۳۰  | ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰      |                |              |
| ۶۷,۵۷۳,۰۵۵,۲۵۷     |                                     | ۲,۶۲۵,۸۵۵,۲۵۴,۲۱۳  | ۱۷۵,۶۵۰,۱۰۱,۹۶۳ | ۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰      | ۲۰             | ۱۳۹۹/۱۲/۲۴   |
| -                  |                                     | ۶۴,۵۲۵,۳۳۸,۲۶۷     | -               | ۶۵,۱۹۱,۰۴۵,۵۲۸     | ۲۲             | ۱۳۹۷/۱۲/۱۸   |
| -                  |                                     | ۵۹۰,۷۰۰,۸۱۰,۱۱۰    | -               | ۶۲,۱۲۰,۹۸۰,۲۸۶     |                |              |
| -                  |                                     | ۱۰,۱۹۹,۸۱۳,۶۰۹     | -               | ۱۰,۰۰۰,۳۷۴,۳۸۳,۳۲۵ |                |              |
| -                  |                                     | ۱۸۷,۷۹۵,۱۶۱,۵۷۰    | -               | ۱۸۵,۲۵۹,۷۳۸,۰۹۹    |                |              |
| -                  |                                     | ۷۱,۹۱۵,۵۳۳,۴۱۸     | -               | ۷۱,۱۵۵,۵۶۶,۳۵۲     |                |              |
| -                  |                                     | ۹,۵۷۴,۸۴۴,۹۳۷      | -               | ۹,۵۵۰,۷۹۸,۴۹۹      |                |              |
| -                  |                                     | ۶۷,۴۲۸,۶۰۵,۰۹۷     | -               | ۶۶,۹۸۶,۵۷۷,۳۲۲     |                |              |
| -                  |                                     | ۱۲۰,۷۷۲,۱۲۷,۹۹۳    | -               | ۱۲۰,۳۷۲,۴۱۸,۶۰۲    |                |              |
| -                  |                                     | ۵۸,۶۱۱,۵۲۳,۸۲۱     | -               | ۵۷,۷۲۵,۵۰۰,۸۲۴     |                |              |
| ۳,۰۶۴,۵۶۶,۶۵۶,۶۸۴  |                                     | ۳,۲۱۲,۱۶۸,۵۱۹,۴۹۵  | ۲۱۲,۱۶۸,۵۱۹,۴۹۵ | ۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰      | ۲۰             | ۱۳۹۹/۱۱/۱۸   |
| ۱,۱۱۸,۸۳۳,۵۰۸,۴۲۸  |                                     | -                  | -               | -                  |                |              |
| ۱,۰۳۲۲,۵۷۵,۵۱۸,۶۱۸ |                                     | ۱۶,۹۱۸,۷۶۱,۸۸۰,۲۰۱ | ۷۴۶,۶۵۰,۱۰۳,۵۸۲ | ۱۶,۱۷۳,۱۵۶,۲۷۰,۶۹۳ |                |              |

اوراق سلف استاندارد تیراهن

**صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کاردان**

**یادداشت‌های همراه صورتهای مالی**

**دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۷**

**۸- حساب های دریافتنی**

حساب‌های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

| ۱۳۹۶/۰۶/۳۱      |                | ۱۳۹۷/۰۳/۳۱ |                |                              |
|-----------------|----------------|------------|----------------|------------------------------|
| تجزیل شده       | تجزیل نشده     | تجزیل شده  | تجزیل نشده     |                              |
| ریال            | ریال           | درصد       | ریال           |                              |
| ۲۳۵,۴۹۸,۴۸۶,۹۱۴ | ۲۵,۷۳۲,۸۱۰,۸۱۲ | ۱۰         | ۲۶,۱۲۶,۲۶۴,۸۴۷ | سود دریافتنی سپرده های بانکی |
| ۶۳,۵۲۲,۲۰۲,۲۲۷  | ۶۳,۳۰۷,۳۵۱,۵۱۵ | ۲۵         | ۶۹,۸۷۵,۲۵۵,۰۸۲ | سود سهام دریافتنی            |
| -               | ۱,۷۹۸,۳۱۱,۰۰۰  |            | ۱,۷۹۸,۳۱۱,۰۰۰  | سایر حسابهای دریافتنی        |
| ۲۹۹,۰۲۰,۶۸۹,۱۴۱ | ۹۰,۸۳۸,۴۷۳,۳۲۷ |            | ۹۷,۷۹۹,۸۳۰,۹۲۹ |                              |

**۹- جاری کارگزاران**

جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزار به شرح زیر است :

| ۱۳۹۶/۰۶/۳۱       |                  | ۱۳۹۷/۰۳/۳۱        |                   |                   |                        |
|------------------|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------------|
| مانده پایان دوره | مانده پایان دوره | گردش بستانکار     | گردش بدهکار       | نام شرکت کارگزاری |                        |
| ریال             | ریال             | ریال              | ریال              | ریال              |                        |
| (۱,۸۹۴,۰۱۳,۶۰۱)  | -                | ۵,۹۰۴,۴۴۵,۰۴۴,۳۱۱ | ۵,۹۰۶,۳۳۹,۰۵۷,۹۱۲ | (۱,۸۹۴,۰۱۳,۶۰۱)   | کارگزاری بانک تجارت    |
| (۶,۰۱۰,۸۸۳,۵۴۲)  | (۲,۹۰۹,۱۴۳,۰۱۰)  | ۲,۶۵۰,۶۵۹,۶۵۰,۴۷۲ | ۲,۶۵۳,۷۶۱,۳۹۱,۰۰۴ | (۶,۰۱۰,۸۸۳,۵۴۲)   | کارگزاری سیماب گون     |
| ۲۶,۳۵۰,۰۶۴       | -                | ۱۳۱,۳۲۵,۸۸۰,۶۸۴   | ۱۳۱,۲۹۹,۵۳۰,۶۲۰   | ۲۶,۳۵۰,۰۶۴        | کارگزاری بانک سامان    |
| -                | (۱۹,۷۶۷,۲۹۶,۶۴۰) | ۱۹,۷۶۷,۲۹۶,۶۴۰    | -                 | -                 | کارگزاری آراد ایرانیان |
| ۲۶۴,۱۵۷,۶۰۸      | ۱۹۳,۷۳۷,۹۶۲      | ۲,۳۵۵,۶۳۳,۸۱۰     | ۲,۳۸۵,۲۱۴,۱۶۴     | ۲۶۴,۱۵۷,۶۰۸       | تعدیل کارمزد کارگزار   |
| (۷,۶۱۴,۳۸۹,۴۷۱)  | (۲۲,۴۸۲,۷۰۱,۶۸۸) | ۸,۷۰۸,۵۵۳,۵۰۵,۹۱۷ | ۸,۶۹۳,۶۸۵,۱۹۳,۷۰۰ | (۷,۶۱۴,۳۸۹,۴۷۱)   |                        |

**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 مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال های آتی منتقل می شود.

بر اساس ماده ۳۷ اساسنامه مخارج تاسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف مدت ۵ سال هر کدام که کمتر باشد و به صورت روزانه مستهلک 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 مستهلک می گردد.

| ۱۳۹۶/۰۶/۳۱           |                         | ۱۳۹۷/۰۳/۳۱      |                     |                  |                                              |
|----------------------|-------------------------|-----------------|---------------------|------------------|----------------------------------------------|
| مانده در ابتدای دوره | مخارج اضافه شده طی دوره | استهلاک طی دوره | مانده در پایان دوره | مانده پایان دوره |                                              |
| ریال                 | ریال                    | ریال            | ریال                | ریال             |                                              |
| ۲۰۳,۸۱۵,۳۲۰          | ۴۲۸,۰۵۳,۳۵۶             | ۲۹۴,۷۲۶,۹۱۶     | ۳۳۷,۱۴۱,۶۶۰         | ۲۰۳,۸۱۵,۳۲۰      | هزینه نرم افزار                              |
| ۳۶,۲۵۶,۹۶۷           | -                       | ۳۶,۲۵۶,۹۶۷      | -                   | ۳۶,۲۵۶,۹۶۷       | مخارج تاسیس                                  |
| -                    | ۲,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰           | ۳۱۵,۴۵۳,۹۹۵     | ۱,۸۶۴,۵۴۶,۰۰۵       | -                | مخارج ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار |
| -                    | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰              | ۷,۲۸۶,۲۵۳       | ۲,۷۱۳,۷۴۷           | -                | مخارج برگزاری مجامع                          |
| ۲۴۰,۰۷۲,۲۸۷          | ۶۵۳,۷۲۴,۱۳۱             | ۲,۲۰۴,۴۰۱,۴۱۲   | ۲۴۰,۰۷۲,۲۸۷         |                  |                                              |

**۱۱- موجودی نقد**

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است :

| ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ | ۱۳۹۷/۰۳/۳۱ |                                                    |
|------------|------------|----------------------------------------------------|
| ریال       | ریال       |                                                    |
| ۵۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۵۰,۰۰۰,۰۰۰ | بانک خاورمیانه شعبه مهستان - ۱۰۰۵-۱۱-۰۴-۰۷۱۲۶۷-۷۰۷ |
| ۴۰۰,۰۰۰    | ۵۰,۰۰۰     | بانک تجارت شعبه مطهری- مهرداد - ۲۷۹۹۱۴۴۱۴          |
| ۱۰۰,۰۰۰    | ۲۷,۵۱۵     | بانک توسعه تعاون شعبه مرکزی - ۱۹۰۰-۲۱۱-۱-۰۵۴۳۳۹    |
| ۵۰,۵۰۰,۰۰۰ | ۵۰,۰۷۷,۵۱۵ |                                                    |

**صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کاردان**

**یادداشت‌های همراه صورتهای مالی**

**دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۷**

**۱۲- بدهی به سرمایه گذاران**

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

| ۱۳۹۶/۰۶/۳۱      | ۱۳۹۷/۰۳/۳۱      |                               |
|-----------------|-----------------|-------------------------------|
| ریال            | ریال            |                               |
| ۱۶۴,۱۷۲,۷۴۱,۳۸۸ | ۵۵,۵۴۴,۹۷۵      | بابت درخواست صدور             |
| ۱۳۵,۷۴۲,۱۹۳,۴۰۵ | ۱۵۸,۲۹۸,۴۴۶,۹۴۵ | بابت واحدهای ابطال شده        |
| ۳۶۸,۴۹۳,۸۹۶     | -               | بابت تنمیه واحدهای صادر شده   |
| -               | ۶۶۵,۵۲۶,۲۳۵,۷۲۷ | سود پرداختنی به سرمایه گذاران |
| ۳۰۰,۲۸۳,۴۲۸,۶۸۹ | ۸۲۳,۸۸۰,۲۲۷,۶۴۷ |                               |

**۱۳- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر**

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

| ۱۳۹۶/۰۶/۳۱     | ۱۳۹۷/۰۳/۳۱     | یادداشت |                                                              |
|----------------|----------------|---------|--------------------------------------------------------------|
| ریال           | ریال           |         |                                                              |
| ۵,۵۱۴,۴۰۵,۷۷۳  | ۱۴,۵۹۶,۶۲۴,۹۴۰ |         | ذخیره کارمزد مدیر صندوق - شرکت تامین سرمایه کاردان           |
| ۹۹,۷۲۶,۰۵۶     | ۹۱,۶۷۱,۲۲۳     |         | ذخیره کارمزد متولی صندوق - شرکت مشاور سرمایه گذاری آوای آگاه |
| ۱۶,۵۳۰,۵۴۳,۱۴۶ | ۱۸,۶۴۰,۲۹۷,۴۴۷ |         | ذخیره کارمزد ضامن صندوق - بانک تجارت                         |
| ۲۱,۸۹۶,۹۲۳,۸۷۳ | ۳۲,۷۸۴,۵۷۱,۴۲۳ |         | ذخیره کارمزد تصفیه                                           |
| ۶۹,۴۴۱,۸۰۴     | ۳۴,۶۳۱,۷۸۴     |         | ذخیره حق الزحمه حسابرس صندوق - موسسه حسابرسي بیات رایان      |
| ۶,۳۵۱,۳۴۳,۰۴۷  | ۱۰,۱۹۶,۰۶۶,۱۴۶ | ۱۳-۱    | واریزی های نامشخص                                            |
| -              | ۲۹,۵۷۶,۳۲۰     |         | بدهی بابت اختیار معامله                                      |
| ۵۰,۴۶۲,۳۸۳,۶۹۹ | ۷۶,۳۷۳,۴۳۹,۲۸۳ |         |                                                              |

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

**۱۴- خالص دارایی ها**

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

| ۱۳۹۶/۰۶/۳۱         |            | ۱۳۹۷/۰۳/۳۱         |            |                           |
|--------------------|------------|--------------------|------------|---------------------------|
| ریال               | تعداد      | ریال               | تعداد      |                           |
| ۳۸,۶۷۰,۵۷۴,۹۲۱,۴۲۲ | ۳۸,۳۳۰,۰۶۸ | ۳۵,۷۲۸,۲۳۴,۶۲۱,۱۰۰ | ۳۵,۷۲۸,۲۲۹ | واحدهای سرمایه گذاری عادی |
| ۴۰,۳۵۵,۳۶۰,۰۰۰     | ۴۰,۰۰۰     | ۴۰,۰۰۰,۰۰۶,۲۹۳     | ۴۰,۰۰۰     | واحدهای ممتاز             |
| ۳۸,۷۱۰,۹۳۰,۲۸۱,۴۲۲ | ۳۸,۳۷۰,۰۶۸ | ۳۵,۷۶۸,۲۳۴,۶۲۷,۳۹۳ | ۳۵,۷۶۸,۲۲۹ |                           |

بود (زبان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های بدبخته شده در بورس یا فرابورس

۱۵-۱ سود (زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به سال مالی منتهی به ۳۹۶/۶/۳۱

[illegible][illegible]



صندوق سرمایه گذاری یادآور آمادگی کارخان

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

نموده مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۷

نموده مالی ۶ ماهه منتهی به  
۱۳۹۶/۱۲/۳۱

نموده مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱

| سود (زیان) فروش | سود (زیان) فروش | سود (زیان) فروش | مبلغ          | کاربرد         | لغو ضرر         | زیان فروش       | صند        |
|-----------------|-----------------|-----------------|---------------|----------------|-----------------|-----------------|------------|
| ریال            | ریال            | ریال            | ریال          | ریال           | ریال            | ریال            |            |
| -               | (۹۸۰,۳۸۱,۱۰۰)   | ۱۸۰,۰۰۵,۷۸۴     | ۱۸,۹۱۵,۳۸۰    | ۱۷,۹۶۹,۵۱۶     | ۳,۳۲۸,۱۶۶,۲۱۹   | ۳,۷۸۳,۰۵۶,۷۹۹   | ۲,۰۸۸,۲۸۷  |
|                 | -               | (۱۹,۶۴۸,۵۲۹)    | ۷۵۵,۳۶۶       | ۷۱۷,۵۸۷        | ۱۶۹,۲۲۸,۶۶۶     | ۱۵۱,۰۷۲,۸۰۰     | ۸۰,۴۹۱     |
|                 |                 | (۱۰,۸۶۷,۰۰۰)    | -             | -              | ۱۰,۸۶۷,۰۰۰      | ۱               | ۱          |
|                 | ۱,۱۲۰,۸۸۶,۳۰۳   | ۱,۱۲۰,۸۸۶,۳۰۳   | ۱۱,۰۵۷,۷۱۹    | ۱۰,۰۲۴,۰۶۷     | ۲۰,۷۷۸,۰۴۱,۱۲۶  | ۲۲,۱۱۴,۵۴۴,۲۱۵  | ۵۰,۱۹۱,۱۹۰ |
| ۹,۷۷۹,۱۵۱,۱۱۶   | ۱۲,۷۴۲,۷۹۲,۸۰۱  | ۱۲,۵۶۶,۴۹۹,۳۰۳  | ۲۰,۸۲۲,۸۳۱    | ۲۸,۵۸۵,۵۹۱     | ۶۶,۲۲۱,۲۱۱,۶۰۰  | ۸۱,۶۸۵,۷۸۵,۲۲۵  | ۳۱,۷۳۸,۵۰۰ |
|                 | ۲۷,۸۷۵,۰۰۰      | ۲۷,۵۸۷,۵۰۰      | ۲۰,۶۶۲,۲۲۲    | ۱,۸۵۱,۲۲۸      | ۲۸,۰۸۷,۵۱۸      | ۲۱,۲۲۸,۲۵۴      | ۹۱,۰۶۸     |
|                 |                 | ۲۶,۹۷۲,۷۸۵      | ۲۰,۶۷۵,۲۹۱    | ۱۹,۶۹۱,۵۲۵     | ۳,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۴,۱۲۵,۰۰۸,۰۸۱   | ۱,۱۸۲,۲۹۱  |
|                 | ۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰     | ۲,۰۱۲,۵۸۸,۱۱۸   | ۲,۸۲۱,۱۸۳     | ۴۶,۶۷۵,۷۸۰     | ۷,۶۶۶,۳۱۰,۰۰۰   | ۹,۷۸۴,۳۷۵,۸۰۶   | ۲,۱۸۲,۰۶۳  |
| ۲۶,۰۰۰,۰۰۰      | ۱,۸۸۳,۲۱۱,۲۵۷   | ۱,۶۸۴,۸۱۹,۸۱۵   | ۷,۰۵۹,۶۲۲     | ۶۸,۱۲۶,۵۰۲     | ۱۲,۰۰۰,۸۲۲,۰۰۰  | ۱۴,۱۳۱,۸۲۸,۱۶۹  | ۶,۱۷۶,۱۶۳  |
|                 | ۱,۲۸۱,۲۲۹,۵۱۳   | ۱,۲۸۱,۲۲۹,۵۱۳   | ۲,۸۲۲,۰۰۰     | ۴۶,۶۲۲,۰۰۰     | ۸,۱۱۱,۲۲۲,۰۰۰   | ۹,۷۸۸,۰۷۵,۸۶۱   | ۲,۹۰۰,۰۰۰  |
|                 | ۸۱,۷۷۱,۲۲۶      | ۸۱,۷۷۱,۲۲۶      | ۲,۸۲۲,۰۰۰     | ۲,۸۲۲,۰۰۰      | ۵۱۱,۲۲۲,۰۰۰     | ۵۱۸,۳۲۱,۱۲۲     | ۸۰,۰۰۰     |
| ۲,۳۸۴,۵۵۱,۵۱۵   | ۱۶,۸۸۶,۶۶۷      | ۲۴,۲۲۲,۶۶۲,۱۸۲  | ۱,۰۰۰,۲۲۲,۵۲۱ | ۱۰,۰۰۰,۸۸۲,۲۲۲ | ۱۲۴,۳۲۲,۸۰۰,۱۲۲ | ۱۶۲,۲۰۸,۶۸۱,۰۰۰ | ۷۵,۲۰۰,۰۰۰ |
| ۶,۸۲۲,۲۲۲       | ۲,۸۲۲,۲۲۲       | ۲,۸۲۲,۲۲۲       | ۸۲,۰۰۰,۰۰۰    | ۷۷,۹۹۹,۵۰۲     | ۱۲,۲۲۲,۸۲۲,۲۲۲  | ۱۶,۹۱۲,۰۰۰,۰۰۰  | ۲,۷۴۲,۲۶۹  |
|                 | ۲,۲۲۲,۲۲۲       | ۲,۲۲۲,۲۲۲       | ۶۶,۸۸۸,۸۸۸    | ۶۶,۹۹۹,۵۰۱     | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۱۲,۲۵۶,۳۶۸,۹۰۶  | ۵,۶۲۲,۱۲۷  |
|                 | ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۳۲۲,۰۰۰,۰۰۰   | ۳۵,۴۰۰,۰۰۰     | ۶,۲۲۲,۸۲۲,۰۰۰   | ۷,۴۶۱,۱۶۴,۸۱۴   | ۵۲۹,۷۱۶    |
|                 | (۸۱,۲۲۲,۲۲۲)    | ۳۲۲,۲۲۲,۲۲۲     | ۳۲۲,۲۲۲,۲۲۲   | ۳۲,۰۰۰,۰۰۰     | ۷,۱۷۱,۷۷۷,۷۷۰   | ۷,۵۲۲,۰۰۰,۰۰۰   | ۵۲,۰۰۰,۰۰۰ |
| (۲۲۲,۲۲۲)       | -               | -               | -             | -              | -               | -               | -          |
| (۱,۲۲۲,۲۲۲)     | -               | -               | -             | -              | -               | -               | -          |
| ۲۲۲,۲۲۲         | -               | -               | -             | -              | -               | -               | -          |
| (۳,۲۲۲,۲۲۲)     | -               | -               | -             | -              | -               | -               | -          |
| ۱۲۱,۹۲۸,۹۲۸     | -               | -               | -             | -              | -               | -               | -          |
| (۶۶۸,۶۶۸,۶۶۸)   | -               | -               | -             | -              | -               | -               | -          |
| ۱۹,۵۵۶,۳۹۳      | -               | -               | -             | -              | -               | -               | -          |
| (۲۲,۵۵۶,۳۹۳)    | -               | -               | -             | -              | -               | -               | -          |
| ۷۲۵,۵۰۰,۰۰۰     | -               | -               | -             | -              | -               | -               | -          |
| (۳۳۷,۳۳۷,۳۳۷)   | -               | -               | -             | -              | -               | -               | -          |
| ۲۶۰,۷۸۲۸        | -               | -               | -             | -              | -               | -               | -          |
| ۳,۹۹۱,۲۲۲,۷۷۷   | -               | -               | -             | -              | -               | -               | -          |
| ۲,۲۱۵,۵۱۸,۶۵۹   | -               | -               | -             | -              | -               | -               | -          |
| ۱۲,۲۲۲,۸۲۲,۲۲۲  | ۶۸,۲۵۶,۶۶۶,۶۶۶  | ۱۱۵,۰۰۰,۰۰۰     | ۵,۰۰۰,۰۰۰     | ۳,۶۶۶,۶۶۶,۶۶۶  | ۸۶,۲۲۲,۶۶۶,۶۶۶  | ۹۸,۶۶۶,۶۶۶,۶۶۶  |            |

شهر ساری و منطقه ساری پهنه  
شبه شمال  
منطقه سرمایه گذاری مهد ابراهیم  
فولاد خورستان  
فولاد سارک اصفهان  
کالینس  
گروه صنایع کالک پارس  
گروه مدیریت سرمایه گذاری لید  
گسترش نفت و گاز پارس  
گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو  
مس و وان کش  
معابر ایران  
منطقه و صنعتی گل گهر  
ملی صنایع مس ایران  
نفت سپهران  
وایساری ملت  
فولادی  
پهنه پارس  
پهنه سلمان  
پخش ابرار  
تایمستر خاورشهر  
پخش لیزر سق تقدم  
خدمات فوریاتیک  
طراحی تاسه نمونه  
سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران  
سرمایه گذاری صندوق بازتوسعه  
صنایع پتروشیمی خلیج فارس  
کارت اعتباری ایران کش  
مادرگابن

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت  
پانزدهمین دوره صورت‌های مالی  
نمودار مالی ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۷

۱۵-۲ سود (زیان) حاصل از فروش پاور با درآمد ثابت

| سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۷/۰۳/۳۱ | دوره مالی ۹ منتهی به<br>۱۳۹۷/۱۲/۲۹ | سود (زیان) فروش | سود (زیان) فروش | کاربرد    | ارزش فروش         | ارزش فروش         | تعداد                              |
|---------------------------------|------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------|-------------------|-------------------|------------------------------------|
| ریال                            | ریال                               | ریال            | ریال            | ریال      | ریال              | ریال              | تعداد                              |
| -                               | ۱۳۸,۸۷۲,۵۹۰                        | ۱۳۸,۸۷۲,۵۹۰     | -               | -         | ۹,۶۹۱,۱۲۹,۶۱۰     | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰    | اسفند خزانه اسلامی ۹۹۱۱۲۷          |
| -                               | ۱۱۰,۹۹۸,۷۶۰,۱۰۸                    | ۱۱۰,۹۹۸,۷۶۰,۱۰۹ | -               | ۱,۵۵۳,۱۰۴ | ۱,۱۱۸,۸۳۵,۸۲۸     | ۱,۳۲۹,۸۳۵,۶۳۱,۶۶۱ | اوراق سلف انتشار در خرداد ماه ۱۴   |
| -                               | (۹,۸۰۳,۶۹۹,۹۶۱)                    | (۹,۸۰۳,۶۹۹,۹۶۱) | -               | -         | ۳۳۸,۳۸۸,۸۶۶       | ۳۳۸,۱۷۹           | مشاورت سپرداری مشهد ۱۳۹۲           |
| -                               | ۲۶,۶۸۵,۶۳۸                         | ۲۶,۶۸۵,۶۳۸      | -               | ۳۵,۶۸۷    | ۲۶,۶۶۸,۶۷۵        | ۲۶,۶۶۸,۶۷۵        | اجاره دولتی و مراعات دولتی ۹۹۱۱۲۳۴ |
| -                               | ۱۰,۱۳۶,۶۱۸,۳۷۶                     | ۱۰,۱۳۶,۶۱۸,۳۷۶  | -               | ۱,۷۰۳,۳۹۱ | ۱,۳۵۷,۱۸۰,۱۳۳,۳۹۹ | ۱,۳۵۷,۱۳۳,۳۹۹,۵۶۶ |                                    |

۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار و درآمد ثابت

| سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۷/۰۳/۳۱ | دوره مالی ۹ منتهی به<br>۱۳۹۷/۱۲/۲۹ | سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار و درآمد ثابت | تعداد |
|---------------------------------|------------------------------------|----------------------------------------------------------|-------|
| ریال                            | ریال                               | ریال                                                     | تعداد |
| (۲۵,۶۸۸,۰۷۰,۱۲۷)                | ۲۶,۱۳۳,۵۵۲,۰۶۲                     | ۱۱۸,۸۳۱,۶۹۹,۵۶۶                                          | ۱۶-۱  |
| ۱۱۲,۶۳۷,۱۱۹,۹۱۲                 | ۸,۲۵۸,۳۹۹,۳۲۰                      | (۵۰,۰۳۵,۶۳۰,۰۰۰)                                         | ۱۶-۲  |
| ۸۸,۳۸۵,۰۷۰,۹۸۷                  | ۳۳,۳۸۵,۰۷۰,۹۸۷                     | ۱۰,۶۸۸,۱۳۳,۳۳۶                                           |       |

۱۶-۱ سود (زیان) حاصل از نگهداری اوراق بهادار

| سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۷/۰۳/۳۱ | دوره مالی ۹ منتهی به<br>۱۳۹۷/۱۲/۲۹ | سود و زیان تحقق نیافته | سود و زیان تحقق نیافته | کاربرد         | ارزش فیزی      | ارزش بازار         | تعداد                           |
|---------------------------------|------------------------------------|------------------------|------------------------|----------------|----------------|--------------------|---------------------------------|
| ریال                            | ریال                               | ریال                   | ریال                   | ریال           | ریال           | ریال               | تعداد                           |
| (۳,۸۸۱,۳۶۱,۵۹۸)                 | (۳,۸۸۱,۳۶۱,۵۹۸)                    | (۳,۸۸۱,۳۶۱,۵۹۸)        | ۳۲,۰۹۰,۳۳۱             | ۳۰,۹۸۲,۶۸۵     | ۲۶,۲۹۸,۳۶۰,۹۵۰ | ۲۶,۱۸۸,۱۲۶,۲۲۰     | گروه سهام                       |
| (۱,۹۹۷,۳۰۰,۱۶۹۲)                | ۵,۷۹۹,۵۵۸                          | ۱۹۷,۳۰۰,۳۶۹            | ۳۹۶,۰۰۰,۱۱,۱۹۲         | ۳۹۶,۰۰۰,۳۹۶    | ۷۸,۳۳۰,۷۱۶,۲۲۸ | ۷۹,۳۰۰,۳۳۰,۷۱۶,۲۲۸ | بلک فلو                         |
| -                               | ۵,۹۲۷,۴۴۳,۱۶۷                      | ۱۰,۵۰۰,۳۸۱,۶۹۰         | ۳۷۱,۸۳۰,۹۸۳            | ۳۵۸,۳۸۸,۹۵۹    | ۲۲,۸۵۵,۵۲۲,۵۲۲ | ۵۲,۳۶۶,۰۹۶,۶۲۲     | گسترش نفت و گاز پارسین          |
| -                               | ۵۹۱,۹۱۲,۵۲۰                        | ۱,۵۸۹,۹۶۰,۰۰۰          | ۵۶۲,۸۸۶,۶۲۱            | ۵۲,۶۶۶,۰۰۰     | ۹,۵۱۷,۶۱۲,۲۲۵  | ۱۱,۲۹۷,۷۲۸,۱۹۵     | سرمایه‌گذاری خودرو (پلتینگ)     |
| (۱,۶۱۱,۳۳۸,۲۹۹)                 | (۲,۳۵۰,۱۶۸,۱۸۰)                    | (۸,۷۵۹,۰۳۶,۰۰۰)        | ۲۲,۳۵۰,۱۷۹             | ۲۰,۳۲۸,۶۳۰     | ۹,۱۱۵,۰۶۶,۴۹۱  | ۸,۲۹۰,۳۳۵,۸۱۰      | سیمان فارس و جوشن               |
| -                               | ۹,۲۷۱,۱۷۹,۰۰۰                      | ۱۳,۱۳۳,۵۹۹,۹۶۲         | ۲۲,۳۵۰,۱۷۹             | ۲۲,۳۵۰,۱۷۹     | ۲۵,۸۵۱,۶۲۸,۸۶۶ | ۲۹,۲۵۷,۶۸۳,۲۷۰     | بن نفت و گاز و پتروشیمی (تکسین) |
| ۱۳,۸۴۶,۵۳۳,۳۶۶                  | (۹,۴۷۳,۱۷۳,۳۷۳)                    | ۹,۴۷۳,۱۷۳,۳۷۳          | ۳۳,۸۴۶,۵۳۳,۳۶۶         | ۳۳,۸۴۶,۵۳۳,۳۶۶ | ۵۵,۷۲۶,۷۵۵,۰۰۰ | ۴۷,۷۲۶,۷۵۵,۰۰۰     | مخابرات ایران                   |
| ۱۹,۳۲۱,۸۵۰,۰۴۹                  | ۱۹,۳۲۱,۸۵۰,۰۴۹                     | ۱۹,۳۲۱,۸۵۰,۰۴۹         | ۱۳,۵۷۱,۶۲۳             | ۱۳,۵۷۱,۶۲۳     | ۱,۷۲۰,۵۸۱,۷۸۸  | ۲,۷۲۰,۵۸۱,۷۸۸      | توسعه مخابرات                   |
| (۱,۶۸۲,۸۴۳,۰۰۰)                 | (۱,۶۸۲,۸۴۳,۰۰۰)                    | (۱,۶۸۲,۸۴۳,۰۰۰)        | ۱۳,۵۷۱,۶۲۳             | ۱۳,۵۷۱,۶۲۳     | ۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۸,۲۶۶,۱۲۰,۱۶۲     | توکار                           |
| -                               | ۹,۰۵۲,۰۰۰                          | ۹,۰۵۲,۰۰۰              | ۳۳,۳۳۰,۰۰۰             | ۳۳,۳۳۰,۰۰۰     | ۲۲,۵۵۱,۰۰۰     | ۶۶,۸۶۶,۰۰۰         | ج. توسعه مخابرات                |
| (۹,۷۳۰,۸۳۰,۰۰۰)                 | ۶۸,۶۱۸,۷۰۰                         | (۶۸,۶۱۸,۷۰۰)           | ۲۷,۸۳۰,۰۰۰             | ۲۷,۸۳۰,۰۰۰     | ۸,۳۳۹,۹۶۶,۳۶۱  | ۷,۵۶۶,۱۳۳,۰۰۰      | ایران خودرو                     |





**صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت**

**یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی**

نیوز مالی ۹ ماہہ منتہی بہ ۳۱ خرداد ماہ ۱۳۹۷

[illegible][illegible]

**صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کاروان**

**یادداشت‌های همراه صورتهای مالی**

**دوره مالی ۹ منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۷**

۱۷- سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب

سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب شامل سود اوراق مشارکت و سود سپرده بانکی به شرح زیر تفکیک می شود.

| پادداشت               | دوره مالی ۹ ماهه منتهی به<br>۱۳۹۷/۰۳/۳۱ | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به<br>۱۳۹۶/۱۲/۲۹ | سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۶/۰۶/۳۱ |
|-----------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------|---------------------------------|
|                       | ریال                                    | ریال                                    | ریال                            |
| ۱۷-۱ سود سپرده بانکی  | ۳,۴۲۵,۹۹۹,۸۱۵,۰۶۷                       | ۲,۴۵۴,۰۲۹,۶۲۸,۱۶۰                       | ۴,۴۲۸,۱۷۴,۹۰۵,۰۷۷               |
| ۱۷-۲ سود اوراق مشارکت | ۱,۸۷۰,۸۴۴,۹۹۶,۸۵۶                       | ۱,۰۹۲,۳۲۹,۲۵۲,۴۰۷                       | ۱,۶۵۲,۳۰۳,۲۵۰,۱۷۹               |
|                       | ۵,۲۹۶,۴۴۴,۸۱۱,۹۲۳                       | ۳,۵۴۶,۳۵۸,۸۸۰,۵۶۷                       | ۶,۰۸۰,۴۷۸,۱۵۵,۲۵۶               |

۱۷-۱ - سود سپرده بانکی

| تاریخ                      | نرخ سود | سود               | هزینه تزیین   | خالص سود          | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به<br>۱۳۹۶/۱۲/۲۹ | سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۶/۰۶/۳۱ |
|----------------------------|---------|-------------------|---------------|-------------------|-----------------------------------------|---------------------------------|
| سرمایه گذاری               | درصد    | ریال              | ریال          | ریال              | ریال                                    | ریال                            |
| بانک رفاه شعبه پردیس       | ۱۰      | ۱۲۴,۲۵۵,۳۹۶       | (۱۲,۸۰۴)      | ۱۲۴,۳۴۰,۵۹۲       | ۷۰,۱۳۴,۰۲۳                              | ۱۷,۲۱۱,۵۸۸,۹۳۴                  |
| بانک رفاه شعبه پردیس       | ۱۰      | ۴۲,۶۶۴,۷۱۰,۵۹۵    | -             | ۴۲,۶۶۴,۷۱۰,۵۹۵    | ۴۲,۶۶۴,۷۱۰,۵۹۵                          | ۹,۳۷۷,۶۸۵,۹۱۲                   |
| بانک تجارت شعبه مطهری      | ۱۰      | ۸۰,۴۴۶,۳۴۴,۰۶۸    | -             | ۸۰,۴۴۶,۳۴۴,۰۶۸    | ۸۰,۴۴۶,۳۴۴,۰۶۸                          | ۱۱۶,۲۰۹,۲۰۰,۷۵۳                 |
| بانک تجارت شعبه مطهری      | ۱۰      | ۸۲۹,۳۲۰,۷۱۱,۹۱۵   | -             | ۸۲۹,۳۲۰,۷۱۱,۹۱۵   | ۸۲۹,۳۲۰,۷۱۱,۹۱۵                         | ۱۱۶,۲۰۹,۲۰۰,۷۵۳                 |
| بانک تجارت شعبه مطهری      | ۱۰      | ۳۰۵,۳۱۷,۶۸۸,۰۳۸   | -             | ۳۰۵,۳۱۷,۶۸۸,۰۳۸   | ۳۰۵,۳۱۷,۶۸۸,۰۳۸                         | ۲۹,۶۵۹,۱۷۰,۴۵۴                  |
| بانک تجارت شعبه مطهری      | ۱۰      | ۸۹,۳۸۵,۱۴۹,۳۴۸    | -             | ۸۹,۳۸۵,۱۴۹,۳۴۸    | ۸۹,۳۸۵,۱۴۹,۳۴۸                          | ۱۲,۹۱۲,۱۲۲,۴۰۷                  |
| بانک تجارت شعبه مطهری      | ۱۰      | ۲۲۳,۵۸۱,۷۰۳,۲۱۹   | -             | ۲۲۳,۵۸۱,۷۰۳,۲۱۹   | ۲۲۳,۵۸۱,۷۰۳,۲۱۹                         | -                               |
| بانک تجارت شعبه مطهری      | ۱۰      | ۱,۱۱۱,۳۵۷,۳۷۲,۴۲۳ | (۳۴۱,۳۱۸,۵۰۰) | ۱,۱۱۱,۰۱۶,۰۵۳,۹۲۳ | ۲۲۴,۷۴۹,۰۱۶,۷۶۱                         | -                               |
| بانک تجارت شعبه مطهری      | ۱۰      | ۱۷,۵۲۴,۲۲۸,۶۸۰    | (۲,۵۸۳,۲۱۸)   | ۱۷,۵۲۲,۰۴۵,۴۶۲    | ۱۵,۴۵۸,۱۵۰,۰۱۳                          | ۴,۱۲۵,۰۴۸,۲۱۹,۲۸۹               |
| بانک تجارت شعبه مطهری      | ۱۰      | ۸۵,۲۰۱            | (۱)           | ۸۵,۲۰۰            | ۶۳,۰۳۷                                  | ۱,۴۷۴,۷۶۴                       |
| بانک خاورمیانه شعبه مهستان | ۱۰      | ۱۰۰,۸۲۳,۱۶۵,۱۸۲   | (۴۹,۵۲۳,۱۶۱)  | ۱۰۱,۷۷۳,۶۲۲,۰۲۱   | ۸,۷۲۸,۲۳۵,۴۴۹                           | ۸۱۳,۰۰۷,۳۰۱                     |
| بانک سامان شعبه ملاصدرا    | ۱۰      | ۱۳,۷۲۵,۷۲۹        | -             | ۱۳,۷۲۵,۷۲۹        | ۷,۴۲۳,۰۴۳                               | ۴۱,۴۸۱,۰۰۸                      |
| بانک ملی شعبه افریقا       | ۱۰      | ۶۸,۳۲۰,۶۶۲        | (۱۷۴)         | ۶۸,۳۲۰,۴۸۸        | ۱,۴۶۹,۹۰۲                               | ۱۹۶,۲۰۳,۹۷۲                     |
| بانک اقتصاد نوین شعبه ظفر  | ۱۰      | ۱۵,۳۷۹,۹۰۹        | (۴۶)          | ۱۵,۳۷۹,۸۶۳        | ۹,۳۱۳,۵۰۱                               | ۱۱۰,۰۲۸,۸۴۹                     |
| بانک خاورمیانه شعبه مهستان | ۱۰      | ۳۱۰,۸۷۹,۴۰۳       | (۳۱۲)         | ۳۱۰,۸۷۹,۰۹۱       | ۲۵۷,۱۱۷,۲۶۱                             | ۲۲۳,۵۵۸,۶۸۹                     |
| بانک توسعه تعاون           | ۱۰      | ۱۹,۱۳۹,۳۳۳        | (۳,۸۱۹)       | ۱۹,۱۳۵,۵۱۴        | ۱۲,۲۳۲,۱۷۷                              | ۲۴۸,۲۴۴,۴۴۸                     |
| بانک ملت شعبه گلفام        | ۱۰      | -                 | -             | -                 | -                                       | ۱,۸۱۶,۳۷۱                       |
|                            |         | ۳,۴۲۵,۹۹۳,۶۹۹,۱۰۲ | (۳۹۳,۴۵۴,۰۳۵) | ۳,۴۲۵,۵۹۹,۸۱۵,۰۶۷ | ۲,۴۵۴,۰۲۹,۶۲۸,۱۶۰                       | ۴,۴۲۸,۱۷۴,۹۰۵,۰۷۷               |

۱۷-۲ - سود اوراق مشارکت

| تاریخ سرمایه گذاری                    | تاریخ سررسید | مبلغ اسمی          | نرخ سود | خالص سود          | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به<br>۱۳۹۶/۱۲/۲۹ | سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۶/۰۶/۳۱ |
|---------------------------------------|--------------|--------------------|---------|-------------------|-----------------------------------------|---------------------------------|
| گرداری                                |              | ریال               | درصد    | ریال              | ریال                                    | ریال                            |
| اوراق مشارکت غیر بورسی و غیر فراپورسی |              |                    |         |                   |                                         |                                 |
| ملی مناطق نفت خیز جنوب                | ۱۳۹۵/۰۴/۰۱   | -                  | -       | -                 | -                                       | ۳۶,۷۶۴,۴۲۹,۴۰۷                  |
| آب و فاضلاب خوزستان                   | ۱۳۹۵/۱۲/۲۲   | -                  | -       | -                 | -                                       | ۷۲,۷۰۰,۹۶۳,۸۲۷                  |
| شهرداری مشهد                          | ۱۳۹۵/۰۵/۲۱   | ۱,۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۲۰      | ۲۹۳,۹۲۴,۲۲۷,۰۷۲   | ۱۹۳,۴۲۸,۰۷۵,۹۰۴                         | ۲۷۹,۲۹۱,۹۲۵,۲۷۶                 |
| وزارت تعاون، کار و رفاه اجتماعی       | ۱۳۹۵/۰۸/۲۵   | ۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۲۰      | ۲۹۸,۰۸۲,۱۹۱,۰۰۸   | ۱۹۶,۱۶۴,۳۸۳,۳۹۰                         | ۲۲۹,۸۶۹,۰۰۰,۱۹۵۶                |
| جمع                                   |              | ۱,۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰  |         | ۵۹۲,۰۰۰,۶۱۸,۱۵۳   | ۳۸۹,۵۹۲,۴۵۹,۲۹۴                         | ۸۱۸,۶۳۴,۹۹۱,۵۸۶                 |
| اوراق مشارکت بورسی یا فراپورسی        |              |                    |         |                   |                                         |                                 |
| شهرداری مشهد                          | ۱۳۹۶/۱۲/۲۷   | ۲۱۳,۶۷۶,۱۶۰,۱۵۹    | ۲۰      | ۴۲,۳۰۲,۷۵۰,۲۵۳    | ۲۲,۲۰۲,۷۵۰,۲۵۳                          | ۱۶,۲۶۸,۸۴۹,۴۲۷                  |
| پوتان                                 | ۱۳۹۷/۰۴/۰۴   | ۳۰۶,۶۴۶,۹۶۵,۲۱۶    | ۲۰      | ۶۱,۳۳۹,۰۰۰,۰۰۰    | ۳۰,۰۶۵,۴۷۸,۲۷۷                          | ۶۱,۳۳۹,۰۰۰,۰۰۰                  |
| رایتل                                 | ۱۳۹۷/۱۲/۱۸   | ۶۵,۱۹۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۲      | ۱۴,۳۲۹,۰۰۰,۰۰۰    | ۶,۷۷۸,۷۲۷,۵۹۰                           | ۱۱,۰۰۰,۵۶۷,۵۶۹                  |
| اجاره دولت آپوروش                     | ۱۳۹۵/۱۱/۱۸   | ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۲۰      | ۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۹۷,۹۵۵,۹۳۴,۲۵۸                          | ۱۲۴,۷۵۶,۹۴۶,۶۴۶                 |
| مراجعه دولت تعاون                     | ۱۳۹۹/۱۱/۱۸   | ۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۲۰      | ۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۲۹۲,۸۶۷,۸۰۲,۷۶۸                         | ۳۶۰,۸۷۶,۰۰۰,۰۰۰                 |
| اجاره دولتی وراعلوم                   | ۱۳۹۵/۱۲/۲۴   | ۲,۴۹۹,۷۵۳,۱۵۲,۲۵۰  | ۲۰      | ۴۹۹,۷۵۳,۱۵۲,۲۵۰   | ۲۴۴,۷۸۵,۷۳۱,۶۷۶                         | ۲۶۱,۳۷۰,۶۷۳,۹۵۱                 |
| اجاره تضمین اجتماعی - کاروان ۹۹۱۲۲۴   | ۱۳۹۶/۱۲/۲۶   | ۴,۷۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۲۰      | ۹۵۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۷۰۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰                         | ۸۳۴,۶۴۸,۲۵۸,۵۹۳                 |
| جمع                                   |              | ۱۳,۸۵۷,۲۷۹,۳۲۳,۲۵۳ |         | ۱,۲۷۸,۸۳۸,۵۷۸,۷۰۳ | ۷۰۲,۷۳۶,۷۹۳,۱۱۳                         | ۱,۶۵۲,۳۰۳,۲۵۰,۱۷۹               |

جمع کل

**صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کارخان**  
**یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی**  
**دوره مالی ۱ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۷**

۱۵- 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 | دوره مالی ۱ ماهه منتهی به ۳۱/۳/۹۷ |                  | خالص درآمد سود | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱/۳/۹۷ |                   | خالص درآمد سود |
|--------------------------------|------------|--------------------------------|------------|-----------------------------------|------------------|----------------|-----------------------------------|-------------------|----------------|
|                                |            |                                |            | ریال                              | ریال             | ریال           | ریال                              | ریال              | ریال           |
| سرمایه گذاری نو کولاد هلدینگ   | ۱۳۹۷/۰۳/۲۸ | ۲۲,۰۷۲,۹۸۳                     | ۱۰۰        | ۲,۲۸۷,۲۹۸,۳۰۰                     | (۲۲,۰۷۲,۹۸۳)     | ۲,۸۷۵,۸۲۲,۹۸۷  | -                                 | -                 | ۲,۲۱۵,۱۶۷,۰۹۶  |
| سرمایه گذاری بهمن              | ۱۳۹۷/۰۳/۲۶ | ۶,۸۹۱,۱۲۴                      | ۱۰۰        | ۶۸۹,۱۱۳,۹۰۰                       | -                | ۶۸۹,۱۱۳,۹۰۰    | ۶۸۹,۲۱۳,۰۱۸                       | -                 | -              |
| مخابرات ایران                  | ۱۳۹۷/۰۳/۲۲ | ۲۵,۸۵۵,۸۳۹                     | ۶۰۰        | ۱۵,۴۹۱,۲۳۳,۶۰۰                    | (۱,۴۳۹,۱۴۵,۲۷۷)  | ۸,۹۰۲,۱۸۸,۱۲۲  | -                                 | -                 | -              |
| بانک سپاس                      | ۱۳۹۷/۰۳/۰۵ | ۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰                    | ۹۶         | ۱,۴۴۰,۹۶۰,۰۰۰                     | -                | ۱,۴۴۰,۹۶۰,۰۰۰  | ۱,۴۴۰,۹۶۰,۰۰۰                     | -                 | -              |
| سرمایه گذاری سرمایه هلدینگ     | ۱۳۹۷/۰۳/۲۲ | ۸,۶۰۲,۵۱۵                      | ۱۹۰        | ۱,۶۲۴,۸۵۷,۸۵۰                     | -                | ۱,۶۲۴,۸۵۷,۸۵۰  | ۱,۶۲۴,۸۵۷,۸۵۰                     | -                 | -              |
| حمل و نقل توکا                 | ۱۳۹۷/۰۳/۱۸ | ۱۵۰,۷۲۲                        | ۲۶         | ۵,۲۲۶,۳۵۲                         | (۱۱۶,۲۸۲)        | ۵,۳۰۲,۶۳۹      | -                                 | -                 | -              |
| ایران ترانسکو                  | ۱۳۹۷/۰۳/۲۸ | ۵,۰۸۲,۷۱۱                      | ۲۵۰        | ۱,۲۷۰,۶۷۷,۷۵۰                     | (۱۶۲,۴۴۰,۳۸۶)    | ۱,۱۰۸,۲۳۷,۳۶۴  | -                                 | -                 | ۶,۸۷۳,۱۱۵,۷۸۸  |
| گروه مدیریت سرمایه گذاری امید  | ۱۳۹۷/۰۳/۲۸ | ۶,۷۱۷,۸۲۷                      | ۲۸۰        | ۱,۳۲۱,۰۲۲,۳۶۰                     | (۹۵,۵۰۷,۷۰۰)     | ۱,۲۲۵,۵۱۵,۶۶۰  | -                                 | -                 | -              |
| گروه صنعتی بارز                | ۱۳۹۷/۰۳/۲۲ | ۱۴۰,۰۰۵,۵۲۲                    | ۶۰۰        | ۵,۶۰۲,۲۱۶,۸۰۰                     | (۱۸۹,۰۰۸,۷۲۱)    | ۵,۴۱۳,۱۲۸,۰۷۹  | -                                 | -                 | ۹۹۹,۳۱۵,۵۳۷    |
| صنعتی بهشهر                    | ۱۳۹۷/۰۳/۲۲ | ۷,۷۸۵,۹۰۷                      | ۲۵۰        | ۱,۹۴۶,۲۷۶,۷۵۰                     | (۱۲۶,۷۷۴,۱۵۱)    | ۱,۸۱۹,۵۰۲,۵۹۹  | -                                 | -                 | -              |
| پیمان سازی ایران               | ۱۳۹۷/۰۳/۰۲ | ۵,۶۳۵,۲۷۲                      | ۱۵۰        | ۸۴۵,۳۲۱,۱۰۰                       | -                | ۸۴۵,۳۲۱,۱۰۰    | ۸۰۸,۴۶۰,۶۸۵                       | -                 | -              |
| فولاد خوزستان                  | ۱۳۹۷/۰۳/۰۰ | ۲۱,۳۰۰,۰۰۰                     | ۷۵۰        | ۱۵,۹۷۵,۰۰۰,۰۰۰                    | (۲,۲۸۷,۵۰۰,۰۰۰)  | ۱۳,۶۸۷,۵۰۰,۰۰۰ | -                                 | -                 | -              |
| اقتصاد ساز                     | ۱۳۹۷/۰۳/۱۸ | ۶,۱۵۰,۰۰۰                      | ۱,۳۵۰      | ۵,۶۰۲,۵۰۰,۰۰۰                     | (۲۳۸,۵۷۹,۵۴۵)    | ۵,۳۶۳,۹۲۰,۴۵۵  | -                                 | -                 | -              |
| سینما همدان                    | ۱۳۹۷/۰۳/۲۸ | ۲,۱۳۱,۲۸۸                      | ۵۵۰        | ۱,۱۷۲,۲۸۸,۰۰۰                     | -                | ۱,۱۷۲,۲۸۸,۰۰۰  | ۱,۱۳۲,۷۱۹,۱۸۹                     | -                 | -              |
| نوکارین                        | ۱۳۹۷/۰۳/۲۲ | ۲۰,۱۳۲,۸۹۱                     | ۱۵۰        | ۲,۸۲۶,۱۹۹,۲۸۰                     | (۲۵۸,۳۲۶,۶۱۷)    | ۲,۵۶۷,۸۷۲,۶۶۳  | -                                 | -                 | -              |
| گسترش نفت و گاز پارسیان        | ۱۳۹۷/۰۳/۰۰ | ۲۶,۶۶۶,۶۶۶                     | ۲۷۰        | ۷,۱۱۲,۵۵۰,۰۰۰                     | -                | ۷,۱۱۲,۵۵۰,۰۰۰  | ۷,۱۱۲,۵۵۰,۰۰۰                     | -                 | -              |
| کارت اعتباری ایران کیش         | ۱۳۹۷/۰۳/۰۷ | ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰                  | ۲۵۰        | ۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰                     | (۵۰,۰۰۰,۰۰۰)     | ۲,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰  | -                                 | -                 | -              |
| پتروشیمی زاگرس                 | ۱۳۹۷/۰۳/۲۵ | ۲۰,۰۰۰,۰۰۰                     | ۷,۶۰۰      | ۱,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰                     | -                | ۱,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰  | -                                 | -                 | -              |
| صنایع پتروشیمی خلیج فارس       | ۱۳۹۷/۰۳/۲۰ | ۲۶,۲۸۰,۰۰۰                     | ۶۰۰        | ۹,۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰                     | -                | ۹,۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۹,۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰                     | -                 | -              |
| شهر سازی و خانه سازی باقیمتیه  | ۱۳۹۷/۰۳/۱۹ | ۱,۵۸۲,۱۱۲                      | ۲۴۰        | ۵,۶۰۲,۷۵۸,۲۰۰                     | -                | ۵,۶۰۲,۷۵۸,۲۰۰  | ۶۶۲,۲۲۴,۰۰۷                       | -                 | -              |
| سرمایه گذاری سکن پردیس         | ۱۳۹۷/۰۳/۲۷ | ۱۱,۳۶۹,۱۲۲                     | ۳۰۰        | ۳,۴۰۸,۸۸۱,۹۰۰                     | (۱۷۲,۸۵۶,۸۱۹)    | ۳,۲۳۵,۰۲۵,۰۸۱  | ۳,۲۳۵,۰۲۵,۰۸۱                     | -                 | -              |
| اروسازی کالینس تفهیم           | ۱۳۹۷/۰۳/۲۱ | ۷۴۶,۰۰۰                        | ۲,۶۰۰      | ۱,۷۹۰,۰۰۰,۰۰۰                     | (۲۵۵,۴۴۸,۸۲۱)    | ۱,۵۳۴,۵۵۱,۱۷۹  | -                                 | -                 | ۱,۰۶۶,۲۲۵,۹۱۲  |
| تیرکت بهمن لیزینگ              | ۱۳۹۷/۰۳/۲۰ | ۳,۶۸۸,۷۵۷                      | ۳۰۰        | ۱,۱۰۶,۶۲۷,۱۰۰                     | (۱۲۴,۸۵۶,۷۶)     | ۹۸۲,۷۷۱,۰۲۶    | -                                 | -                 | -              |
| پتروشیمی مبین                  | ۱۳۹۷/۰۳/۲۵ | ۱۶,۵۸۲,۲۷۷                     | ۱۰,۰۵۰     | ۱۵,۳۲۲,۴۰۰,۸۵۰                    | -                | ۱۵,۳۲۲,۴۰۰,۸۵۰ | -                                 | -                 | -              |
| بهمن دیول                      | ۱۳۹۷/۰۳/۲۲ | ۲,۴۶۹,۲۹۹                      | ۶۰۰        | ۱,۷۸۱,۸۸۹,۲۰۰                     | (۹۲,۷۵۶,۶۲۷)     | ۱,۶۸۹,۱۳۲,۵۷۳  | -                                 | -                 | -              |
| والتاری ملت                    | ۱۳۹۷/۰۳/۲۲ | ۶۶۰,۰۰۰                        | ۱۰۰        | ۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰                       | (۳,۸۸۲,۲۷۸)      | ۴,۵۴۲,۲۷۸      | -                                 | -                 | -              |
| ریل برادران                    | ۱۳۹۷/۰۳/۲۲ | ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰                  | ۱۰۰        | ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰                     | (۱,۲۲۴,۰۰۰)      | ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰  | -                                 | -                 | -              |
| تولید برق مهاباد کهنوج         | ۱۳۹۷/۰۳/۲۴ | ۵,۶۵۰,۰۰۰                      | ۱,۳۰۰      | ۱,۳۶۶,۱۱۹,۱۰۰                     | (۲۸۶,۸۰۰,۰۰۰)    | ۱,۰۷۹,۳۱۹,۱۰۰  | ۷۰,۵۵۲,۶۰۷                        | -                 | -              |
| تولید و صادرات ریشمک           | ۱۳۹۷/۰۳/۲۲ | ۱,۰۰۰,۰۰۰                      | ۱,۳۰۰      | ۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰                     | -                | ۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰                     | -                 | -              |
| میدان ابریشم                   | -          | -                              | -          | ۶۷۱,۳۱۶,۷۲۶                       | -                | ۶۷۱,۳۱۶,۷۲۶    | -                                 | -                 | -              |
| آسان پرداخت پرسین              | -          | -                              | -          | -                                 | -                | -              | -                                 | -                 | -              |
| ایران خودرو                    | -          | -                              | -          | -                                 | -                | -              | -                                 | -                 | -              |
| بانک خاورمیانه                 | -          | -                              | -          | -                                 | -                | -              | -                                 | -                 | -              |
| پیمان پارسیان                  | -          | -                              | -          | -                                 | -                | -              | -                                 | -                 | -              |
| پالایش نفت اصفهان              | -          | -                              | -          | -                                 | -                | -              | -                                 | -                 | -              |
| پالایش نفت بندر عباس           | -          | -                              | -          | -                                 | -                | -              | -                                 | -                 | -              |
| پالایش نفت تبریز               | -          | -                              | -          | -                                 | -                | -              | -                                 | -                 | -              |
| پالایش نفت تهران               | -          | -                              | -          | -                                 | -                | -              | -                                 | -                 | -              |
| پروسیسم خیم                    | -          | -                              | -          | -                                 | -                | -              | -                                 | -                 | -              |
| معدنی شمال                     | -          | -                              | -          | -                                 | -                | -              | -                                 | -                 | -              |
| داده پرداز ایران               | -          | -                              | -          | -                                 | -                | -              | -                                 | -                 | -              |
| سایپا                          | -          | -                              | -          | -                                 | -                | -              | -                                 | -                 | -              |
| سرمایه گذاری گروه توسعه ملی    | -          | -                              | -          | -                                 | -                | -              | -                                 | -                 | -              |
| سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی   | -          | -                              | -          | -                                 | -                | -              | -                                 | -                 | -              |
| سرمایه گذاری پارس توسعه        | -          | -                              | -          | -                                 | -                | -              | -                                 | -                 | -              |
| سپهان فارس و خوزستان           | -          | -                              | -          | -                                 | -                | -              | -                                 | -                 | -              |
| فولاد مبارکه اصفهان            | -          | -                              | -          | -                                 | -                | -              | -                                 | -                 | -              |
| گروه مپنا (سهامی عام)          | -          | -                              | -          | -                                 | -                | -              | -                                 | -                 | -              |
| گروه بهمن                      | -          | -                              | -          | -                                 | -                | -              | -                                 | -                 | -              |
| گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو | -          | -                              | -          | -                                 | -                | -              | -                                 | -                 | -              |
| لیزینگ رایان سایپا             | -          | -                              | -          | -                                 | -                | -              | -                                 | -                 | -              |
| معدنی و صنعتی گل گهر           | -          | -                              | -          | -                                 | -                | -              | -                                 | -                 | -              |
| ملی صنایع مس ایران             | -          | -                              | -          | -                                 | -                | -              | -                                 | -                 | -              |
| مهندسی - جمنان تأسیسات راه آهن | -          | -                              | -          | -                                 | -                | -              | -                                 | -                 | -              |
|                                |            |                                |            | ۲,۲۱۵,۵۰۰,۰۰۰                     | (۶۰,۵۵۰,۸۲۳,۶۲۰) | ۲,۱۵۴,۶۷۶,۳۸۰  | ۲۷,۰۰۰,۵۲۱,۹۹۲                    | ۱,۰۰۰,۶۶۶,۲۷۵,۸۲۶ | ۶۶,۱۷۸,۶۶۱,۸۲۷ |

۱۶- سایر درآمدها

سایر درآمدها به شرح زیر است:

| دوره مالی ۱ ماهه منتهی به ۳۱/۳/۹۷ | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱/۳/۹۷ | سال مالی منتهی به ۳۱/۳/۹۷ |
|-----------------------------------|-----------------------------------|---------------------------|
| ریال                              | ریال                              | ریال                      |
| ۱۹۵,۷۸۶,۰۸۲                       | ۱,۹۷۷,۸۱۶,۰۰۰                     | ۲,۱۴۳,۲۸۵,۷۳۸             |
| ۱,۹۷۷,۸۲۲,۰۰۰                     | ۱۹۵,۷۸۶,۰۸۲                       | ۱۴۳,۲۸۵,۰۰۰               |
| ۱,۷۲۷,۱۰۰,۰۰۰                     | ۱,۲۲۷,۸۱۶,۰۰۰                     | ۲,۲۷۶,۱۴۶,۰۰۰             |
| ۳,۸۲۰,۸۲۳,۲۲۱                     | ۳,۸۲۰,۸۲۳,۲۲۱                     | ۳,۸۲۰,۸۲۳,۲۲۱             |

## صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کاردان

### یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

#### دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۷

#### ۲۰- هزینه کارمزد ارکان

هزینه ارکان صندوق به شرح زیر است:

| سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۶/۰۶/۳۱ | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به<br>۱۳۹۶/۱۲/۲۹ | دوره مالی ۹ ماهه منتهی به<br>۱۳۹۷/۰۳/۳۱ |                   |
|---------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------|
| ریال                            | ریال                                    | ریال                                    |                   |
| ۹۴,۱۵۱,۶۳۱,۸۶۰                  | ۵۹,۲۳۱,۵۳۴,۸۸۹                          | ۹۵,۶۹۱,۸۰۱,۳۵۵                          | کارمزد مدیر صندوق |
| ۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰                     | ۱۷۱,۶۴۳,۸۱۶                             | ۲۶۰,۸۲۱,۸۸۸                             | کارمزد متولی      |
| ۴۹,۶۶۳,۸۴۶,۴۰۵                  | ۳۵,۷۱۹,۲۸۳,۹۶۶                          | ۵۳,۸۶۷,۷۷۹,۴۵۳                          | کارمزد ضامن       |
| ۱۳۸,۲۹۴,۲۶۴                     | ۶۹,۲۶۳,۶۴۶                              | ۱۰۹,۶۳۱,۷۸۴                             | حق الزحمه حسابرس  |
| <u>۱۴۴,۳۰۳,۷۷۲,۵۲۹</u>          | <u>۹۵,۱۹۱,۷۲۶,۳۱۷</u>                   | <u>۱۴۹,۹۳۰,۰۳۴,۴۸۰</u>                  |                   |

#### ۲۱- سایر هزینه ها

| سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۶/۰۶/۳۱ | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به<br>۱۳۹۶/۱۲/۲۹ | دوره مالی ۹ ماهه منتهی به<br>۱۳۹۷/۰۳/۳۱ |                                              |
|---------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------|----------------------------------------------|
| ریال                            | ریال                                    | ریال                                    |                                              |
| ۱۲,۱۶۵,۲۷۶,۷۵۸                  | ۱۷,۳۶۳,۷۳۲,۶۱۴                          | ۱۰,۸۸۷,۶۴۷,۵۵۰                          | هزینه تصفیه                                  |
| ۱۱۲,۴۴۹,۸۴۰                     | ۳۶,۲۵۶,۹۶۷                              | ۳۶,۲۵۶,۹۶۷                              | هزینه های تأسیس                              |
| -                               | ۴,۵۴۲,۸۴۶                               | ۷,۲۸۶,۲۵۳                               | هزینه برگزاری مجامع                          |
| ۳۶۴,۴۷۳,۸۳۰                     | ۱۸۷,۰۹۱,۶۹۵                             | ۲۹۳,۹۵۳,۶۶۰                             | هزینه نرم افزار                              |
| ۱,۸۹۷,۰۱۵,۶۷۰                   | ۱,۳۰۵,۸۳۹,۹۷۰                           | ۱,۸۲۹,۸۸۷,۹۷۰                           | هزینه کارمزد بانکی                           |
| -                               | ۴۰,۰۰۰                                  | ۷,۲۵۸,۶۷۴                               | سایر هزینه ها                                |
| -                               | -                                       | ۳۱۵,۴۵۳,۹۹۵                             | هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار |
| <u>۱۴,۵۳۹,۲۱۶,۰۹۸</u>           | <u>۱۸,۸۹۷,۵۰۴,۰۹۲</u>                   | <u>۱۳,۳۷۷,۷۴۵,۰۶۹</u>                   |                                              |

#### ۲۲- تعدیلات

| سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۶/۰۶/۳۱ | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به<br>۱۳۹۶/۱۲/۲۹ | دوره مالی ۹ ماهه منتهی به<br>۱۳۹۷/۰۳/۳۱ |                                             |
|---------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------|---------------------------------------------|
| ریال                            | ریال                                    | ریال                                    |                                             |
| ۱۱۴,۹۳۳,۳۴۹,۲۵۵                 | ۴۵,۱۱۵,۵۴۷,۴۸۴                          | ۱۵,۱۳۹,۱۱۶,۶۷۳                          | تعدیلات ارزشگذاری صدور و ابطال واحدهای عادی |
| <u>۱۱۴,۹۳۳,۳۴۹,۲۵۵</u>          | <u>۴۵,۱۱۵,۵۴۷,۴۸۴</u>                   | <u>۱۵,۱۳۹,۱۱۶,۶۷۳</u>                   |                                             |

### صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کاردان

#### یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۶

#### 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:

| ۱۳۹۷/۰۳/۳۱               |                   |                          |                            |          |
|--------------------------|-------------------|--------------------------|----------------------------|----------|
| اشخاص وابسته             | نوع وابستگی       | نوع واحدهای سرمایه گذاری | تعداد واحدهای سرمایه گذاری | درصدمتلك |
| شرکت تامین سرمایه کاردان | مدیر و موسس صندوق | ممتاز                    | ۲۶,۷۰۰                     | ۰/۰۷     |
| بانک تجارت               | ضامن نقدشوندگی    | ممتاز                    | ۱۳,۳۰۰                     | ۰/۰۴     |
|                          |                   |                          | ۴۰,۰۰۰                     | ۰/۱۱     |

#### 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:

| ۱۳۹۷/۰۳/۳۱     |                    | شرح معامله          |              | نوع وابستگی  | طرف معامله                        |
|----------------|--------------------|---------------------|--------------|--------------|-----------------------------------|
| ارزش معامله    | مانده طلب (بدهی)   | موضوع معامله        | تاریخ معامله |              |                                   |
| ریال           | ریال               |                     |              |              |                                   |
| ۹۵,۶۹۱,۸۰۱,۳۵۵ | ( ۱۴,۵۹۶,۶۲۴,۹۴۰ ) | کارمزد مدیر         | طی دوره      | مدیر و موسس  | شرکت تامین سرمایه کاردان          |
| ۲۶۰,۸۲۱,۸۸۸    | ( ۹۱,۶۷۱,۲۲۳ )     | کارمزد متولی        | -            | متولی        | شرکت مشاور سرمایه گذاری آوای آگاه |
| ۵۳,۸۶۷,۷۷۹,۴۵۳ | ( ۱۸,۶۴۰,۲۹۷,۴۴۷ ) | کارمزد ضامن سودآوری | -            | ضامن سودآوری | بانک تجارت                        |
| ۱۰۹,۶۳۱,۷۸۴    | ( ۳۴,۶۳۱,۷۸۴ )     | حق الزحمه حسابرسی   | -            | حسابرس       | موسسه حسابرسی بیات رایان          |

#### 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 یادداشت‌های همراه بوده وجود نداشته است.