

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کاردان
گزارش حسابرس مستقل به همراه
صورتهای مالی و یادداشت‌های توضیحی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۷



بیان رایان

شماره ثبت: ۱۹۱۰

(موسسه حسابرسی)

عضو جامعه حسابداران رسمی ایران

اعضاء انجمنهای حسابداران خبره انگلستان و ایران

تلفن: ۸۸۵۰۴۵۸۶-۸

صندوق پستی ۱۴۱۵۵-۳۷۳۹

خیابان مطهری شماره ۲۳۱

فاکس: ۸۸۵۰۲۰۴۵

تهران

۱۵۸۷۶۱۸۴۱۳

پست الکترونیک: BayatRayan@BayatRayan.ir

تاریخ: ۱۳۹۷/۰۷/۳۰

شماره: ۹۷-۱۲۷

گزارش حسابرس مستقل

به مجمع

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کارдан

گزارش نسبت به صورتهای مالی

مقدمه

۱- صورت خالص داراییهای صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کاردان ("صندوق") در تاریخ ۳۱ شهریور ۱۳۹۷ و صورتهای سود و زیان و گردش خالص داراییهای آن برای سال مالی منتهی به تاریخ مذبور، همراه با یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۲۷ پیوست، توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.

مسئولیت مدیر صندوق در قبال صورتهای مالی

۲- مسئولیت تهیه صورتهای مالی یاد شده بر مبنای استانداردهای حسابداری، با مدیر صندوق است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترلهای داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی است به گونه‌ای که این صورتها، عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

مسئولیت حسابرس

۳- مسئولیت این مؤسسه، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مذبور ایجاب می‌کند این مؤسسه الزامات آیین رفتار حرفه‌ای را رعایت و حسابرسی را به گونه‌ای برنامه‌ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورتهای مالی، اطمینان معقول کسب شود. حسابرسی شامل اجرای روش‌هایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورتهای مالی است. انتخاب روش‌های حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورتهای مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرها، کنترلهای داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی روش‌های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترلهای داخلی واحد تجاری، بررسی می‌شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط مدیر صندوق و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است.

گزارش حسابرس مستقل - ادامه
صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کاردان

همچنین این مؤسسه مسئولیت دارد موارد عدم رعایت مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق و "دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویه های مالی صندوق های سرمایه گذاری" را به مدیر صندوق گزارش کند.
این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهارنظر نسبت به این صورتهای مالی، کافی و مناسب است.

اظهارنظر

۴- به نظر این مؤسسه، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کاردان در تاریخ ۳۱ شهریور ۱۳۹۷ و عملکرد مالی و گردش خالص داراییهای آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می دهد.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی
گزارش در مورد سایر مسئولیت های قانونی و مقرراتی حسابرس

۵- در رابطه با مفاد امید نامه و اساسنامه صندوق طی سال مورد رسیدگی موارد عدم رعایت زیر مشاهده گردید:
۱-۵- حد نصاب سرمایه گذاری در اوراق بهادر با درآمد ثابت دارای مجوز از طرف سازمان بورس و اوراق بهادر ("سبا") معادل حداقل ۳۰٪ از کل دارایی های صندوق (در پایان سال ۴۶ درصد بوده است).

۲-۵- مفاد ردیف ۱-۲ بند ۳-۲ امیدنامه در خصوص حد نصاب سرمایه گذاری در گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی حداکثر به میزان ۶۰ درصد از کل دارایی های صندوق (در پایان سال ۳۷ درصد بوده است).

۳-۵- مفاد ردیف ۱-۲ بند ۳-۲ امیدنامه در خصوص حد نصاب سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام منتشره از طرف یک ناشر حداکثر به میزان ۵ درصد از سهام و حق تقدم سهام منتشره توسط یک ناشر در مورد سرمایه گذاری در سهام شرکت مهندسی ساختمان و تاسیسات راه آهن در طی دوره (در پایان دوره ۵ درصد می باشد).

۴-۵- تبصره ۲ ماده ۳۵ اساسنامه در خصوص ثبت تصمیمات مجمع مورخ ۱۳۹۷/۰۳/۰۲ حداکثر ظرف یک هفته نزد سبا.

۶- در رابطه با مفاد بخشنامه ها، ابلاغیه ها، و اطلاعیه های سبا طی دوره مورد رسیدگی موارد عدم رعایت زیر مشاهده گردید:

۱-۶- مفاد ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۰۹۳ مورخ ۱۳۹۶/۹/۵ موضوع افشای ماهانه پرتفوی صندوق ظرف ده روز پس از پایان ماه در تارنمای صندوق در خصوص مرداد ماه (در تاریخ ۱۰ مهر ماه بارگزاری شده است).

۲-۶- مفاد ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۰۸۷ مورخ ۱۳۹۶/۰۷/۱۱ در خصوص عدم احتساب کارمزد ضامن نقدشوندگی از محل گواهی سپرده بانکی و نیز سپرده بانکی، در طی سال.



۷- اصول و رویه های کنترل داخلی مدیر و متولی در جهت اجرای وظایف مذکور در اسنادنامه و امیدنامه صندوق و همچنین روش های مربوط به ثبت و ضبط حسابها طی سال مالی مورد گزارش به صورت نمونه ای توسط این موسسه مورد رسیدگی قرار گرفته که موارد مشاهده شده طی نامه مدیریت جداگانه به مدیر صندوق گزارش گردیده است.

۸- محاسبات خالص ارزش روز دارایی ها (NAV)، ارزش آماری و قیمت های صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری طی سال مالی مورد گزارش به صورت نمونه ای مورد رسیدگی قرار گرفت و مورد خاصی حاکی از عدم صحت محاسبات مشاهده نگردید.

۹- گزارش مدیر در مورد عملکرد صندوق که به منظور تقدیم به مجمع صندوق تنظیم گردیده، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی های انجام شده نظر این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده باشد، جلب نگردیده است.

۱۰- در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آین نامه ها و دستورالعملهای اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیستهای ابلاغی مرجع ذیربطة و استانداردهای حسابرسی، توسط این موسسه مورد بررسی قرار گرفته است. در این خصوص لازم به توضیح است که با توجه به مفاد امیدنامه صندوق های سرمایه گذاری مشترک مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار مبنی بر عدم امکان استخدام نیروی انسانی و ایجاد واحدهای سازمانی مستقل در ساختار صندوق های سرمایه گذاری، اجرای مفاد دستورالعمل فوق از جمله تشکیل واحد مبارزه با پولشویی، برقراری برنامه های آموزشی و ابلاغ دستورالعمل اجرایی به کارکنان بر عهده مدیریت صندوق می باشد. اظهار نظر حسابرس شرکت تامین سرمایه کارдан (مدیر صندوق) مورخ ۱ خرداد ۱۳۹۷، در خصوص رعایت مفاد قانون، آین نامه ها، و دستورالعمل های مربوطه حاکی از آنست که آن موسسه حسابرسی، به موارد با اهمیتی که حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده باشد، برخورد نکرده است.



تهران - به تاریخ ۳۰ مهرماه ۱۳۹۷

صندوق سرمایه‌گذاری
با درآمد ثابت کاردان



صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به
۱۳۹۷ شهریور ۳۱



صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کاردان

صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۷

مجمع عمومی صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کاردان

با سلام:

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کاردان مربوط به سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۷ که در اجرای بند ۱۲ ماده ۴۰ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد:

شماره صفحه

۲

۳

۴-۵

۵

۵-۷

۸-۲۰

. صورت خالص دارایی ها

. صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

. یادداشت‌های توضیحی:

الف-اطلاعات کلی صندوق

ب-منابع 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 بهادار 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 آرائه 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 ۱۳۹۷/۰۷/۲۵ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

امضاء	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	یوسف علی شریفی	شرکت تامین سرمایه کاردان	مدیر صندوق
	مهردی گودرزی	شرکت مشاور سرمایه‌گذاری آوای آگاه	متولی صندوق

شرکت تامین سرمایه کاردان ش.ت. ۴۴۸۲۷۱



صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کاردان

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کاردان

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۱ شهریور ۱۳۹۷

داداشت	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	دارایی ها:
ریال	ریال	ریال	
۱,۵۱۲,۹۴۶,۹۴۸,۷۲۳	۳,۲۱۲,۹۹۹,۷۵۸,۲۲۳	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۲۴,۶۹۱,۵۰۹,۰۰۱,۳۰۲	۱۱,۵۵۶,۹۶۴,۵۵۶,۲۷۱	۶	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۱۲,۵۶۴,۵۲۳,۲۷۱,۸۲۸	۱۶,۶۴۲,۵۰۲,۵۱۸,۱۹۵	۷	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادر با درآمد ثابت یا علی الحساب
۲۹۹,۰۲۰,۶۸۹,۱۴۱	۱۴۸,۸۸۷,۹۷۳,۷۶۷	۸	حسابهای دریافتی
۲۴۰,۰۷۲,۲۸۷	۱,۴۵۵,۲۷۱,۸۲۹	۱۰	سایر دارایی ها
۵۰,۵۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۷۷,۵۱۵	۱۱	موجودی نقد
۳۹,۰۶۹,۲۹۰,۴۸۲,۲۸۱	۳۱,۵۶۲,۸۶۰,۱۵۵,۸۱۰		جمع دارایی ها

بدهی ها:

جاری کارگزاران	۹	۱۶۶,۱۵۷,۸۷۹,۸۲۵	۷,۶۱۴,۳۸۹,۴۷۱
برداختنی به ارکان صندوق	۱۲	۶۰,۵۵۶,۳۷۱,۷۵۷	۲۲,۲۱۴,۱۱۶,۷۷۹
پرداختنی به سرمایه گذاران	۱۳	۶۸۹,۹۷۲,۷۳۷,۴۱۶	۳۰۰,۲۸۳,۴۲۸,۶۸۹
سایر حساب های پرداختی و ذخایر	۱۴	۳۶,۵۴۱,۲۵۷,۰۱۴	۲۸,۲۴۸,۲۶۶,۹۲۰
جمع بدهی ها		۹۵۳,۲۲۸,۲۴۶,۰۱۲	۲۵۸,۳۶۰,۲۰۱,۸۵۹
خالص دارایی ها	۱۵	۳۰,۶۰۹,۶۳۱,۹۰۹,۷۹۸	۳۸,۷۱۰,۹۳۰,۲۸۱,۴۲۲
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری		۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۸,۸۸۴

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



صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کاردان

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۷

سال مالی منتهی به
۱۳۹۶/۰۶/۳۱

سال مالی منتهی به
۱۳۹۷/۰۶/۳۱

بادداشت

ریال

ریال

درآمدها:

سود (زیان) فروش اوراق بهادر

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادر

سود سهام بورسی و فرابورسی

سود اوراق بهادر با درآمد ثابت یا علی الحساب

سایر درآمدها

جمع درآمدها

هزینه ها:

هزینه کارمزد ارکان

سایر هزینه ها

جمع هزینه ها

سود (زیان) خالص

بازده میانگین سرمایه گذاری^۱

بازده سرمایه گذاری پایان دوره^۲

ریال	ریال	
۱۳,۴۲۲,۸۴۳,۵۷۴	۴۱,۹۳۰,۶۶۹,۱۷۴	۱۶
۸۸,۷۳۸,۳۰۷,۷۹۷	۳۸۴,۴۸۶,۱۷۶,۹۷۶	۱۷
۶۶,۱۷۸,۶۴۱,۱۲۷	۱۸۹,۱۴۸,۰۶۸,۵۰۱	۱۸
۶,۰۸۰,۴۷۸,۱۵۵,۲۵۶	۶,۵۸۸,۲۵۶,۵۳۱,۰۶۷	۱۹
۴,۵۵۱,۸۱۶,۲۸۲	۶,۴۱۱,۲۵۷,۵۲۴	۲۰
۶,۲۵۳,۳۶۹,۷۶۴,۷۲۶	۷,۵۷۹,۲۳۲,۷۰۳,۲۴۲	

(۱۴۴,۳۰۳,۷۷۲,۵۲۹)	(۲۰۵,۱۶۷,۰۹۰,۱۲۳)	۲۱
(۱۴,۵۳۹,۲۱۶,۰۹۸)	(۱۵,۷۳۰,۵۵۵,۷۱۷)	۲۲
(۱۵۸,۸۴۲,۹۸۸,۶۲۷)	(۲۲۰,۸۹۷,۶۴۵,۸۴۰)	
۶,۰۹۴,۵۲۶,۷۷۶,۱۰۹	۷,۳۵۸,۳۳۵,۰۵۷,۴۰۲	

۲۲/۳۸٪	۱۹/۵۹٪
۱۸/۹۲٪	۲۴/۱۱٪

صورت گردش خالص دارایی ها

سال مالی منتهی به
۱۳۹۶/۰۶/۳۱

سال مالی منتهی به
۱۳۹۷/۰۶/۳۱

ریال	تعداد	ریال	تعداد	شرح
۲۹,۱۲۵,۹۴۶,۰۴۶,۹۲۳	۲۸,۸۷۳,۹۹۵	۳۸,۷۱۰,۹۳۰,۲۸۱,۴۲۲	۳۸,۳۷۰,۰۶۸	خالص دارایی ها (واحد سرمایه گذاری) اول دوره
۴۷,۱۳۵,۳۸۳,۰۰۰,۰۰۰	۴۷,۱۳۵,۳۸۳	۱۶,۵۶۳,۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۵۶۳,۸۲۰	واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
(۳۷,۶۳۹,۳۱۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۷,۶۳۹,۳۱۰)	(۲۴,۳۲۴,۲۶۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۴,۳۲۴,۲۶۱)	واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
۶,۰۹۴,۵۲۶,۷۷۶,۱۰۹	-	۷,۳۵۸,۳۳۵,۰۵۷,۴۰۲	-	سود (زیان) خالص دوره
(۶,۱۲۰,۵۴۸,۸۹۰,۸۶۵)	-	(۷,۶۸۴,۵۵۴,۹۴۸,۷۲۷)	-	تقسیم سود
۱۱۴,۹۳۳,۳۴۹,۲۵۵	-	(۱۴,۶۳۷,۴۸۰,۲۹۹)	-	تعديلات (بابت ارزشگذاری صدور واحدهای عادی)
۳۸,۷۱۰,۹۳۰,۲۸۱,۴۲۲	۳۸,۳۷۰,۰۶۸	۳۰,۶۰۹,۶۳۱,۹۰۹,۷۹۸	۳۰,۶۰۹,۶۲۷	خالص دارایی ها (واحد سرمایه گذاری) پایان دوره

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

بادداشت های توضیحی همراه ، جزو جدایی ناپذیر صورت های مالی می باشد .

سود خالص

میانگین وزنون (ریال) وجوده استفاده شده

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری

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

=

خالص دارایی های پایان دوره / سال

۲- بازده سرمایه گذاری پایان دوره / سال



صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کارдан

گزارش مالی میان دوره‌ای

نادداشتی همراه صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور 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، جمع آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و تشکیل سبدی از دارایی‌های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می‌شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه‌گذاران گردد. برای نیل به این اهداف، صندوق در اوراق بهادار با درآمد ثابت، سپرده‌ها و گواهی سپرده‌بانکی، سهام پذیرفته شده در بورس تهران و فرابورس ایران سرمایه‌گذاری می‌نماید. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده ۵ اساسنامه سه سال می‌باشد. همچنین با عنایت به نامه شماره ۱۴۱۷۸۰/۶۱۷۸۰ سازمان بورس و اوراق بهادار فعالیت صندوق مذکور تا تاریخ ۱۳۹۷/۰۸/۰۷ تمدید شده است. (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

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 درج گردیده است.

۲-ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

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

مجموع صندوق، از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود. دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز به شرطی که حداقل ۵ درصد از کل واحدهای ممتاز را در اختیار داشته باشند، از حق رای در مجمع برخوردارند. در تاریخ ترازنامه دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رای بوده اند شامل اشخاص زیر است:

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملک
۱	تدبیرگران فردای امید	۱۰۰	۰/۲۵
۲	تامین سرمایه کاردان	۳۹۹.۹۰۰	۹۹/۷۵
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 شرکتهاي 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 شرکتهاي 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 شرکتهاي شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی بانک تجارت عبارت است از خیابان طالقانی نیش نیش خیابان نجات الهی شماره ۱۵۲ می‌باشد.



صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کارдан

گزارش مالی میان دوره ای

داداشتهای همراه صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۷

مدیر ثبت ، شرکت تامین سرمایه کارдан (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 می باشد .
 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 صورت های مالی

صورتهای مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش های جاری در بیان دوره مالی تهییه شده است.

۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۴-۱ سرمایه گذاری ها:

سرمایه گذاری در اوراق بھادر شامل سهام و سایر انواع اوراق بھادر در هنگام تحصیل به بھای تمام شده ثبت و در اندازه گیری های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل " نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بھادر در صندوق های سرمایه گذاری " مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیات مدیر سازمان بورس اوراق بھادر 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 می شود . خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعديل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام؛ با توجه به بند ۲-۱ دستورالعمل " نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بھادر 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 حداقل ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعديل 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 در آمد حاصل از سرمایه گذاری ها:

۴-۲-۱ سود سهام:

در آمد حاصل از سود سهام شرکت ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت های سرمایه پذیر شناسایی می شود . همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب ها منعکس می گردد . برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر و حداقل 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 سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کاردان

گزارش مالی میان دوره‌ای

نادداشتی‌های همراه صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۷

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.

۳- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

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

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه‌های تأسیس(شامل تبلیغ پذیره نویسی)	معادل پنج در هزار (۵۰۰) 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 درهزار از ارزش روزانه اوراق بهادرار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و سالانه ۲ درصد سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه‌گذاری در آن‌ها.
کارمزد متولی	سالانه ۲درهزار از متوسط ارزش خالص دارایی‌های صندوق که حداقل ۱۰۰ میلیون ریال و حداقل ۳۵۰ میلیون ریال خواهد بود.
کارمزد ضامن نقد شوندگی امیدنامه.	سالانه ۷۵/۰ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم سهام به علاوه ۱۵/۰ درصد از ارزش روزانه سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت، سپرده بانکی و اوراق بهادرار با درآمد ثابت موضوع امیدنامه.
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۱۵۰ 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 ۴۲۷ میلیون ریال با ارایه مدارک مثبته و با تصویب مجمع صندوق.



صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کاردان

گزارش مالی مان دوره ای

نادداشت‌های همراه صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۷

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

۰/۰۰۱

ب) به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر $\frac{۰/۰۰۱}{۷*۳۶۵}$ 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- بدھی به ارکان

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۶ 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 معکس می شود و در پایان سال هرسال پرداخت می شود.

۵-۴- 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.

۶-۴- 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 معکس می شود.



۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدیم

۱-۵-سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکتهای بورسی یا فرابورسی به تفکیک صنعت شرح جدول زیر می باشد:

۱۳۹۶/۰۶/۳۱				۱۳۹۷/۰۶/۳۱			
درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی‌ها	
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	درصد	
۰/۳۰	۱۱۷,۱۹۳,۵۴۲,۱۰۲	۱۳۷,۰۵۷,۶۴۵,۸۶۲	۰/۳۰	۹۵,۹۱۴,۶۱۱,۲۹۶	۶۸,۱۰۱,۱۷۹,۵۸۸	شرکت‌های چند رشته‌ای صنعتی	
۰/۱۸	۷۰,۸۹۷,۷۷۲,۵۶۰	۷۲,۱۱۸,۹۰۲,۷۲۰	۰/۶۰	۱۹۰,۳۷۹,۴۶۲,۱۸۲	۱۵۷,۲۹۰,۶۳۰,۹۹۲	ماشین آلات و دستگاه‌های برقی	
۰/۲۴	۹۴,۴۵۲,۶۹۸,۳۱۱	۱۰,۱۶۹,۴۲۱,۳۶۰	۰/۳۵	۱۰۰,۰۷۵,۸۲۴,۹۵۵	۹۱,۱۰۳,۱۸۴,۵۴۱	خودرو و ساخت قطعات	
۰/۱۶	۶۰,۱۳۱,۳۲۳,۵۵۹	۵۶,۹-۵۵۳۰,۰۴۵	۰/۹۷	۳۰,۷۲۹,۱۴۷,۳۵۶	۲۱۵,۸۹۴,۲۰۷,۱۱۲	فرارواده‌های نفتی، گاز و سوخت هسته ای	
۰/۲۴	۹۳,۷۹۰,۴۱۵,۷۵۲	۹۹,۸۱۹,۳۰۵,۹۱۴	۰/۱۱	۵۰,۵۶۱,۱۲۶,۲۵۶	۱۷۵,۰۵۰,۰۰۷,۲۸۷	خدمات فنی و مهندسی	
۰/۲۳	۸۹,۷۹۷,۷۵۴۱,۳۴۰	۹۳,۲۸۷,۰۳۴,۵۲۴	۰/۰۱	۱۶۰,۷۳۷,۷۷۹,۶۰۹	۱۵۴,۶۸۴,۶۵۸,۷۵۰	ایرانی و فعالیت‌های وابسته به آن	
۰/۵۱	۱۹۸,۱۱۱,۱۵۰,۱۴۳,۵۶۷	۱۷۶,۰۲۲,۷۵۰,۷۱۸	۰/۱۰	۳۰,۱۷۹,۴۵۰,۳۶۸	۲۲,۲۲۷,۷۹۸,۱۱۸	خبرابران	
۰/۱۳	۵۰,۷۳۲,۹۱۹,۱۴۸	۵۵,۰-۰,۲۸۵,۴۹۹	۰/۱۵	۴۶,۰۵۰,۱۹۱,۱۷۹	۶۳,۰۷۸,۵۸۱,۰۰۴	پیمانکاری صنعتی	
۰/۳۳	۱۲۷,۰۹۹,۱۷۹,۷۳۱	۱۱۸,۵۲۰,-۴۲,۱۸۳	۰/۱۹	۷۴,۴۵۷,۷۸۸,۰,۱۵۸	۲۹,۷۵۰,۳۲۲,۹۰۳	فلزات اساسی	
۰/۱۵	۵۹,۴۴۶,۶۹۹,۷۲۴	۶۵,۳۹۶,۵۱۸,۱۹۳	۰/۴۵	۱۴۱,۰۲۱,۰۸۵,۶۰	۱۰,۶۲۰,۰۵۷,۰۳۹	ماشین آلات و تجهیزات	
۰/۰۹	۳۳۰,۴-۰,۲۸۰,-۰۴	۳۵,۷۶۴,۲۱۳,۲۲۵	۰/۱۴	۴۴,۴۹۱,۳۴۰,۰۷۷	۳۴۶,۲۷۵,۷۳۴,۴۶۱	بانکها و موسسات اعتباری	
۰/۱۳	۵۲,۰۵۹,۱۸۱,۹۸۶	۵۲,۱۸۹,۹۱۴,۰۲۲	۰/۱۲	۳۶,۸۴۰,۵۸۸,۴۸۷	۳۷,۴۹۰,۰۵۰,۰۷۵	حمل و نقل، اتوبوسرانی و ارتباطات	
۰/۱۴	۵۵,۷۶۲,۱۶۸,۱۸۴	۵۴,۴۲۱,۱۷۷,۳۰۴	۰/۰۴	۱۱,۵۴۴,۱۵۴,۶۰۷	۱۱,۷۰۰,۱۴۵,۵۷۰	مواد و محصولات دارویی	
۰/۰۶	۲۲,-۰۲۴,۳۵۹,۹۵۶	۲۵,۳۲۵,-۰,۳۸۵۱۳	۰/۱۰	۳۱,۹۱۵,۹۳۲,-۰۰	۲۸,۱۸۱,۷۸۱,۶۷۲	تولیدی، املاک و مستغلات	
۰/۰۴	۱۵,۴۰-۶۷۱,۷۸۸	۱۸,۷۷۰,-۰۷۷۶۲۹	۰/۱۳	۴۱,۷۴۷,۵۶۱,۰۴۷	۳۶,۰۲۵,۶۱۳,۰۴۴	سایر واسطه گرهای مالی	
۰/۰۶	۲۲,۹۷۵,۲۸۱,۱۴۰	۲۴,۹۱۶,۳۹۵,۶۴۴	۰/۲۲	۶۹,۱۵۵,۴۴۷,۹۳۶	۵۵,۹۲۲,۳۴۶,۶۸۶	لاستیک و پلاستیک	
۰/۲۷	۱۰۴,۲۵۰,۵۶۲,۶۴۸	۱۰,۱۵۰,۴۲۷۴,۷۰۰	۰/۱۴	۳۵۸,۴۶۰,۰۷-۱,۴۶۵	۲۴۱,۰۸۹,۰۰۰,۵۹۴	محصولات شیمیایی	
۰/۰۵	۱۹,۱۱۰,۷۳۲,۷۷۳	۲۱,۰۱۳,۸۹۹,۴۱۱	۰/۱۸	۱۱۹,۱-۱۵۴۰,۰۱	۹۹,۰۲۷,۸۴۸,۸۲۷	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	
۰/۰۲	۷,۲۸۴,۷۵۰,-۱۱۴	۷۵,۱۸۱,۱۴۸,۵۱۵	۰/۰۵	۱۶,۴۷۹,۵۶۳,۷۵۰	۱۶,۳۱۱,۵۶۰,۰۵۷	سرمه‌گذاریها	
۰/۰۹	۱۵۰,۳۶۴,۷۴۶,۷۷۰	۱۵۰,۴۷۰,۰۷۴۰,-۰۹	۰/۷۲	۲۲۶,۲۹۳,۷۷۴,۶۲۵	۱۷,۹-۰,۱۶۴۰,۰۶	عرضه برق، گاز و بخار آب	
۰/۰۸	۳۱,۱۷۰,۷۹۸,۰۹	۲۵,۵۴۷,۱۱۷,-۳۹	۰/۰۳	۸,۷۵۰,۷۹۱,۰۷۵	۲,۴۹۴,۷۹۱,۷۸۴	تسترخانه کاهنه های فلزی	
۰/۰۳	۱۳۶۳۰,۰۵۰,۰۸۴	۱۳۵۰۸,۴۶۰,-۰۸	۰/۰۶	۱۷,۷۸۰,۱۷۸,۵۰۱	۱۲,۰-۴,۴۵۸,۰۳۸	سایر محصولات کاهن غیر فلزی	
۰/۰۳	۹۸۲۴,۲۱۵,۸۶۸	۱۱,۴۲۵,۶۴۴,۳۵۸	۰/۰۴	۱۴,۰۱۸,۹۵۰,۵۲۶	۱۰,۷۲۶,۵۵۰,۰۲۸	سیمان، آهک و گچ	
-	-	-	۰/۱۰	۳۰,-۰۷۲,۴۸۲,۰۵۶	۱۸,۷۷۷,۰۷۹,۹۷۸	تسترخانه ذغال سنگ	
-	-	-	۰/۱۰	۳۰,۰-۸,۱۱۴,۰۲۰	۱۹,۹۹۵,۰۷۲,۸۷۶	مندوقد سرمایه گذاری	
-	-	-	۰/۰۵	۱۶,۰-۰,۱۴۰,۰۰۷	۱۰,۰۲۴,۶۹۰,۱۷۶	نشان، چاپ و تکثیر	
-	-	-	۰/۰۴	۱۳,۵-۰,۵۳۱,۰۰۰	۹,۷۶۵,۰۲۲,۰۹۶	محصولات کاهنده	
-	-	-	۰/۰۲	۷,۵۷۷,۵۶۷,۰۷۵	۴,۷۹۶,۴۵۸,۰۷۰	خدمات ارزش افزوده	
-	-	-	۰/۰۱	۴,۴۱۴,۴۳۸,۰۷۹	۳,۴۶۳,۰۸۷,۰۹۰	بجهه و صندوق بازنگشی به جز تامین اجتماعی	
۰/۰۲	۶,۷۸۸,۶۵۰,-۰۵۳	۵,۹۲۸,۶۵۱,۱۷۸	-	-	-	واسطه گرهای مالی و پولی	
۰/۰۱	۵,۵۶۲,۶۵۲,۰,۱۸۰	۷,۵۲۹,۲۵۳,۰۴۶	-	-	-	تسترخانه نفت، گاز و خدمات جنی جز اکتشاف	
۰/۰۰	۱,۵۱۳,۹۶۶,۹۷۸,۷۷۲	۱,۰۵۹,۶۵۰,۷۵۰,۹۶۱	۰/۰۱۸	۲,۸۱۲,۹۹۹,۷۵۸,۰۲۲	۲,۷۴۲,۷۸۷,۰۹۰,۱۱۹		

^{۲-۵} سهام شرکت‌هایی که ارزش آن‌ها در تاریخ ترازنامه تعدیل شده به شرح زیر است:

ارزش روز سهم	قیمت تعدیل شده هر سهم	خلاص ارزش فروش تعدیل شده	۱۳۹۷/۰۶/۳۱
۱	۱	۱	۱۳۹۷۰۶۳۱

۶- سرعایه گذاری در سیرده و گواهی سیرده باتکی

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

بادداشت	ریال	ریال	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۶/۳۱
۶-۱	۱۱,۵۵۶,۹۶۴,۵۵۶,۲۷۱	۱۱,۵۵۶,۹۰۰,۰۰۰,۱,۳۰۲	۲۴,۶۹۱,۵۰,۹۰۰,۰,۰۰۰,۱,۳۰۲	۲۴,۶۹۱,۵۰,۹۰۰,۰,۰۰۰,۱,۳۰۲
	۱۱,۵۵۶,۹۶۴,۵۵۶,۲۷۱	۱۱,۵۵۶,۹۰۰,۰۰۰,۱,۳۰۲		

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

تاریخ سپرده گذاری	نرخ سود - درصد	مبلغ - ریال	درصد به کل دارایی ها	مبلغ - ریال
۱۳۹۲/۰۹/۰۹	۱۰%	۳,۸۲۹,۱۸۷,۷۶۸,۹۷۶	۱۲/۱۳٪	۲,۵۹۳,۷۲۲,۰۸۶,۵۷۴
۱۳۹۶/۱۲/۰۹	۲۰%	۴,۰۹۹,۵۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲/۹۹٪	-
۱۳۹۳/۱۱/۲۹	۱۰%	۱۲,۹۵۸,۰۵۷	۰/۰٪	۲۹,۶۲۹,۶۰۵
۱۳۹۳/۱۲/۲۸	۲۰%	۳,۶۲۴,۳۰۹,۷۵۲,۰۷۰	۱۱/۹۸٪	۱۱,۴۶۷,۷۵۶,۹۲۵
۱۳۹۳/۱۲/۰۳	۱۰%	۴۹۶,۱۶۰	۰/۰٪	۱,۴۲۹,۱۰۰
۱۳۹۳/۱۲/۲۲	۱۰%	۳,۵۲۰,۱۴۷,۲۵۵	۰/۰٪	۷,۱۰۱,۳۰۹,۳۳۵
۱۳۹۳/۱۲/۰۳	۱۰%	۴,۱۶۰,۰۶۸	۰/۰٪	۱۰,۶۳۷,۷۷۵
۱۳۹۶/۰۳/۱۳	۱۰%	۵۵,۴۶۳,۶۰۷	۰/۰٪	۸۸,۶۴۲
۱۳۹۵/۰۴/۲۴	۱۰%	۷۷۲,۰۶,۹۶۸	۰/۰٪	۲۴,۸۷۴,۴۲۱
-	-	-	-	۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
-	-	-	-	۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
-	-	-	-	۲,۲۹۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
-	-	-	-	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
-	-	-	-	۷۴,۱۴۰,۰۲۵
-	-	-	-	۷۸۱,۷۵۸,۰۰۰,۰۰۰
۱۳۹۷/۰۶/۲۱	۱۱,۵۵۶,۹۶۴,۵۵۶,۱۷۱	۲۶,۶۲٪	۲۶,۶۲٪	۲۴,۶۹۱,۵-۰-۰-۱,۰-۰

۷- سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بیهادار یا درآمد ثابت با علی‌الحساب

سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب به تفکیک به شرح زیر است:

باداشت	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
۷-۱	۲۰,۱۴۲,۶۴۵,۷۵۲,۴۲۲	۴,۲۴۰-۰۵۴,۵۲۰-۸۴۷
۷-۲	۱۴,۵۰۰-۰۳۶,۷۶۵,۷۷۳	۸,۳۲۴,۰۶۸,۷۵۰-۹۸۱
	۱۶,۸۴۲,۵۰-۰,۵۱۸,۱۹۵	۱۲,۵۶۴,۵۲۳,۲۷۱,۸۷۸

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

تاریخ سررسید	تاریخ سود - درصد	ارزش اسما	سود متعلقه	خلاص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی ها	خلاص ارزش فروش	خالص ارزش فروش	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۰,۷۷,۷۸۸,۷۶۷,۹۳۷	-	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱
۲,۱۴۲,۴۶۵,۷۵۲,۴۲۲	۶۷%.	۲,۱۴۲,۴۶۵,۷۵۲,۴۲۲	۱۴۲,۴۶۵,۷۵۲,۴۲۲	۲,۱۴۲,۴۶۵,۷۵۲,۴۲۲	۶۷%	۲,۱۴۲,۴۶۵,۷۵۲,۴۲۲	۲,۱۴۲,۴۶۵,۷۵۲,۴۲۲	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱
۲,۱۴۲,۴۶۵,۷۵۲,۴۲۲	۶۷%.	۲,۱۴۲,۴۶۵,۷۵۲,۴۲۲	۱۴۲,۴۶۵,۷۵۲,۴۲۲	۲,۱۴۲,۴۶۵,۷۵۲,۴۲۲	۶۷%	۲,۱۴۲,۴۶۵,۷۵۲,۴۲۲	۲,۱۴۲,۴۶۵,۷۵۲,۴۲۲	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۶/۳۱

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

۳-۷- اوراق مشارکتی که ارزش آن ها در تاریخ ترازنامه تعدیل شده، به شرح زیر است:

نام شرکت	اجاره دولتی و زیر اطلاعاتی	اجاره دولتی و کارخانه ای	ارزش روز هر سهم	درصد تعديل	قیمت تعديل شده هر سهم	خلاص ارزش فروش تعديل شده
	۹۹۱۲۲۴	۹۹۹۱۱۱۸	۱,۰۰۵,۰۰۳	-۵%	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۶۴۹,۷۴۳,۰۰۰,۰۰۰
	۹۹۱۲۲۴	۹۹۹۱۱۱۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	-۱%	۹۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کار دان

بادداشتی همراه صورتی های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۷

- حساب های دریافتی

حساب های دریافتی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

تاریخ	تاریخ	نرخ تنزيل	تازه	تازه	تازه
رنگ	رنگ	درصد	رنگ	رنگ	رنگ
۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱				
رنگ	رنگ	درصد	رنگ	رنگ	رنگ
۲۳۵,۴۹۸,۴۸۶,۹۱۴	۱۲,۵۰۰,۵۰۸,۷۸۸	۱۰٪	۱۲,۶۹۵,۳۰۴,۱۵۲		سود دریافتی سپرده های بانکی
۶۲,۵۲۲,۲۰۲,۲۲۷	۱۲۴,۶۳۹,۰۵۲,۹۷۹	۲۵	۱۳۹,۸۴۳,۷۲۵,۰۹۴		سود سهام دریافتی
-	۱,۷۴۸,۴۱۱,۰۰۰	-	۱,۷۴۸,۴۱۱,۰۰۰		سایر حساب های دریافتی
۲۹۹,۰۲۰,۶۸۹,۱۴۱	۱۴۸,۸۸۷,۹۷۳,۷۶۷		۱۵۴,۲۸۷,۴۴۰,۲۴۶		

- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزار به شرح زیر است :

تاریخ	تاریخ	مانده پایان دوره	مانده پایان دوره	گردش بستانکار	گردش بدھکار	مانده ابتدای دوره	نام شرکت کارگزاری
رنگ	رنگ	رنگ	رنگ	رنگ	رنگ	رنگ	رنگ
(۱,۸۹۴,۰۱۳,۶۰۱)	(۱۴۸,۹۷۶,۳۸۰,۴۴۸)	۸,۸۷۷,۴۷۷,۶۶۴,۵۸۹	۸,۷۳۰,۳۹۵,۲۹۷,۷۴۲	(۱,۸۹۴,۰۱۳,۶۰۱)	کارگزاری بانک تجارت		
(۶,۰۱۰,۸۸۳,۵۴۲)	(۱۹,۰۵۲,۶۵۰,۹۰۱)	۴,۱۴۷,۸۴۲,۵۴۰,۷۰۳	۴,۱۳۴,۷۹۹,۷۷۲,۴۴۴	(۶,۰۱۰,۸۸۳,۵۴۲)	کارگزاری سیماب گون		
۲۶,۳۵۰,۰۶۴	-	۱۳۱,۲۳۵,۸۸۰,۶۸۴	۱۳۱,۲۹۹,۵۳۰,۶۲۰	۲۶,۳۵۰,۰۶۴	کارگزاری بانک سامان		
-	-	۲۷,۲۵۳,۹۱۱,۳۷۲	۲۷,۲۵۳,۹۱۱,۳۷۲	-	کارگزاری آزاد ایرانیان		
۲۶۴,۱۵۷,۶۰۸	۱,۸۷۲,۱۵۱,۵۲۴	۳,۴۲۵,۴۱۲,۱۲۲	۵,۰۳۳,۴۰۶,۰۳۸	۲۶۴,۱۵۷,۶۰۸	تعديل کارمزد کارگزار		
(۷,۶۱۴,۳۸۹,۴۷۱)	(۱۶۶,۱۵۷,۸۷۹,۸۲۵)	۱۳,۱۸۷,۲۲۵,۴۰۹,۴۷۰	۱۲,۰۲۸,۷۸۱,۹۱۹,۱۱۶	(۷,۶۱۴,۳۸۹,۴۷۱)			

- 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 مستهلاک نشده و به عنوان دارایی به سال های آتی منتقل می شود.
براساس ماده ۳۷ اساسنامه مخارج تاسیس طی دوره فعالیت صندوق یا طرف مدت ۵ سال هر کدام که کمتر باشد و به صورت روزانه مستهلاک 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 مستهلاک می گردد .

تاریخ	تاریخ	مانده پایان دوره	مانده در پایان دوره	استهلاک طی دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده در ابتدای دوره	تاریخ
رنگ	رنگ	رنگ	رنگ	رنگ	رنگ	رنگ	رنگ
۲۰۳,۸۱۵,۳۲۰	۲۲۸,۲۷۲,۰۷۰	۴۰,۲,۸۲۲,۲۵۰	۴۲۷,۲۸۰,۰۰۰	۲۰۳,۸۱۵,۳۲۰	هزینه نرم افزار		
-	(۱۶۱)	۱۰,۰۰۰,۱۶۱	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	-	مخارج برگزاری مجمع		
-	۱,۲۲۶,۹۹۸,۹۲۰	۹۵۳,۰۰۱,۰۸۰	۲,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-	مخارج ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار		
۳۶,۲۵۶,۹۶۷	-	۳۶,۲۵۶,۹۶۷	-	۳۶,۲۵۶,۹۶۷	مخارج تاسیس		
۲۴۰,۰۷۲,۲۸۷	۱,۴۵۵,۲۷۱,۸۲۹	۱,۴۰۲,۰۸۰,۴۵۸	۲,۶۱۷,۲۸۰,۰۰۰	۲۴۰,۰۷۲,۲۸۷			

- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است :

تاریخ	تاریخ	رنگ	رنگ	تاریخ
رنگ	رنگ	رنگ	رنگ	رنگ
۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک خاورمیانه شعبه مهستان - ۱۰۰-۱۱-۱۰۰۵
		۴۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	بانک تجارت شعبه مطهری - مهرداد ۲۷۹۹۱۴۴۱۴
		۱۰۰,۰۰۰	۲۷,۰۵۱	بانک توسعه تعاون شعبه مرکزی - ۳۰۵۴۳۳۹/۱-۲۱۱-۱۹۰۰
		۵۰,۰۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۷۷,۵۱۵	



صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کاردان

بادداشت‌های همراه صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۷

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

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

۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۵۰,۵۱۴,۴۰۵,۷۷۳	۴۱,۴۹۲,۴۱۴,۸۷۱
۹۹,۷۲۶,۰۵۶	۱۰۰,۵۸۹,۰۳۰
۱۶,۵۳۰,۵۴۲,۱۴۶	۱۸,۸۸۸,۳۶۷,۹۲۴
۶۹,۴۴۱,۸۰۴	۷۴,۹۹۹,۹۲۲
۲۲,۲۱۴,۱۱۶,۷۷۹	۶۰,۵۵۶,۳۷۱,۷۵۷

ذخیره کارمزد مدیر صندوق - شرکت تامین سرمایه کاردان

ذخیره کارمزد متولی صندوق - شرکت مشاور سرمایه گذاری آوای آگاه

ذخیره کارمزد ضامن صندوق - بانک تجارت

ذخیره حق الزحمه حسابرس صندوق - موسسه حسابرسی بیات رایان

۱۳- پرداختنی 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	۵۶,۲۳۹,۵۵۴,۹۷۵
۱۳۵,۷۴۲,۱۹۳,۴۰۵	۲۲۴,۶۸۰,۵۲۷
۳۶۸,۴۹۳,۸۹۶	۹۳,۴۹۰,۴۰۳
-	۶۲۳,۴۰۵,۰۱۱,۵۱۱
۳۰۰,۲۸۳,۴۲۸,۶۸۹	۶۸۹,۹۷۲,۷۳۷,۴۱۶

بابت درخواست صدور

بابت واحدهای ابطال شده

بابت تتمه واحدهای صادر شده

سود پرداختنی به سرمایه گذاران

۱۴- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۳/۳۱	بادداشت
ریال	ریال	
۲۱,۸۹۶,۹۲۳,۸۷۳	۲۲,۸۹۷,۷۸۹,۰۰۳	ذخیره کارمزد تصمیمه
۶,۳۵۱,۳۴۳,۰۴۷	۲۶۲۲,۱۸۵,۰۵۱	واریزی های نامشخص
-	۲۱,۲۸۲,۹۶۰	اختیار معامله
۲۸,۲۴۸,۲۶۶,۹۲۰	۲۶,۰۴۱,۲۵۷,۰۱۴	

ذخیره کارمزد تصمیمه

واریزی های نامشخص

اختیار معامله

۱۴-۱- مانده واریزی های نامشخص بابت واریزی های تعدادی از سرمایه گذاران می باشد که تا تاریخ صورت خالص دارایی ها مراحل صدور واحدهای سرمایه گذاری برای آن ها صورت نگرفته است.

۱۵- خالص دارایی ها

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

۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۳۸,۶۷۰,۵۷۴,۹۲۱,۴۲۲	۳۸,۳۳۰,۰۶۸	۳۰,۵۶۹,۶۳۱,۹۰۲,۳۸۲	۳۰,۵۶۹,۶۲۷
۴۰,۳۵۵,۳۶۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۶,۴۱۶	۴۰,۰۰۰
۳۸,۷۱۰,۹۳۰,۲۸۱,۴۲۲	۳۸,۳۷۰,۰۶۸	۳۰,۵۶۹,۶۳۱,۹۰۹,۷۹۸	۳۰,۵۶۹,۶۲۷

واحدهای سرمایه گذاری عادی

واحدهای ممتاز



صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کاردان

بادداشت‌های همراه صورت‌نیای

برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۷

۱۶- سود(تیان) فروش لوراق بهادر

پادداشت	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماہ	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماہ	ب
۱۶-۱	۱۴۹۷	۱۴۹۶	
۱۶-۲	۱۴۸۱	۱۴۸۰	
۱۶-۳	۱۴۷۵	۱۴۷۴	
	بریل	بریل	
۱۶-۱	۱۴۹۷,۱۹۰,۱۳۴,۳۴۳	۱۴۹۶,۱۰۰,۱۷۸,۹۵۱	
۱۶-۲	(۱۴۸۰,۱۶۸,۱۸۷)	(۱۴۸۰,۱۶۸,۱۸۷)	
۱۶-۳	۱۴۷۴,۱۱۷,۳۵۹,۰۶۹	۱۴۷۴,۱۱۷,۳۵۹,۰۶۹	
	-	-	
	۱۴۷۴,۱۱۷,۳۵۹,۰۶۹	۱۴۷۴,۱۱۷,۳۵۹,۰۶۹	

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

سود (زیارت)

سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادر با درآمد ثابت

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



صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کاردان

بادداشتی همراه صورتهای مالی

۱۳۹۷ شنبه ۳۱ مهر ماهی سال مالی منتهی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۲۷							
نام و نشانه	تعداد	بهای فروش	ارزش بفقری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۲۶
سرمایه گذاری صندوق بازارشناختی	۱۲,۶۸۹,۴۷۱	۷۲,۷۴۲,۲۴۲,۵۷۲	۷۰,۰۱۰,۱۰۰,۷۷۱	۱۷۰,۰۱۰,۱۲۰	۵۱,۲۲۶,۷۷۹	۷,۵۰۲,۱۷۸,۰۷۲	(۳۳۷,۷۲۱,۴۷۱)
سرمایه گذاری غیر	۳,۶۹۰,۲۴۵	۴,۸۰۱,۹۰۰,۸۵۷	۴,۱۱۸,۱۰۰,۴۹۹	۳۲,۲۸۸,۲۰۰	۲۲,۲۳۰,۵۴۲	۵۸۶,۲۳۰,۵۷۲	-
سیمان فراس و خوزستان	۴۶۷,۷۰۰	۴۰,۰۵۰,۰۰۰	۳۰,۱۰۰,۰۰۰	۷,۷۴۹,۰۵۰	۲,۴۱۰,۰۵۰	(۱۳,۰۴۷,۲۲۰)	-
شرکت بهمن ابریزگ	۸۱,۳۳۹	۱۰,۰۵۰,۱۷۷	۱۰,۰۵۰,۱۷۷	۱۷۰,۰۱۰,۱۰۰	۹۱,۰۱۰,۷۱۱	۲,۰۱۰,۱۰۰	۲,۰۱۰,۱۰۰
شهر سازی و خانه سازی باخصیمه	۲,۰۸۸,۲۸۷	۳,۷۰۰,۰۵۰	۳,۷۰۰,۰۵۰	۱۷,۶۹۹,۰۱۶	۱۸,۹۱۰,۷۸۰	۱۰,۰۵۰,۰۷۸	-
شیشه همدان	۱,۰۵۹,۸۳۳	۲,۳۲۰,۱۳۰,۰۱۰	۲,۳۲۰,۱۳۰,۰۱۰	۳,۲۶۰,۰۷۵,۰۶۵	۱۵,۷۴۷,۰۵۰	۷۷,۰۵۰,۰۷۵,۰۷۸	۷۷,۰۵۰,۰۷۵,۰۷۸
صنایع پژوهشی خلیج فارس	۹,۱۲۰,۵۷۶	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۱۰,۰۰۰	۲۰,۰۱۰,۰۰۰	۷۰,۰۱۰,۰۰۰	۷۰,۰۱۰,۰۰۰
ندیم سرمایه گذاری میدان ابریان	۳,۵۷۷,۱۷۵	۹,۰۲۰,۰۰۰	۹,۰۲۰,۰۰۰	۵,۶۷۸,۰۷۵,۰۷۹	۱۹,۰۱۰,۷۹۷	(۶۷,۰۷۷,۵۷۷)	-
مشتی بشهر	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۱۰,۰۰۰	۱,۱۱۰,۰۰۰	۱,۱۱۰,۰۰۰	۱,۱۱۰,۰۰۰	۱,۱۱۰,۰۰۰	۱,۱۱۰,۰۰۰
فراوری رغال سنگ پوکه ده طبس	۵,۰۱۰,۱۰۰	۲۲,۱۱۰,۰۵۰,۰۱۵	۲۱,۰۱۰,۰۵۰,۰۱۵	۱,۰۱۰,۰۰۰	۱,۰۱۰,۰۰۰	۱,۰۱۰,۰۰۰	۱,۰۱۰,۰۰۰
فولاد خوزستان	۳۱,۷۳۸,۰۰۰	۸۱,۰۸۰,۷۸۰,۰۵۰	۸۰,۰۸۰,۷۸۰,۰۵۰	۵۰,۰۲۱,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۲۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰
فولاد سارکه اصفهان	۹,۰۱۰,۰۰۰	۴۱,۰۱۰,۰۰۰	۴۱,۰۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۱۰,۰۰۰
کالسین	۹۱,۰۷۸	۴۱,۰۱۰,۰۰۰	۴۱,۰۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۱۰,۰۰۰
گروهه سایپا کافندی پارس	۱,۱۰۰,۰۰۰	۶,۰۱۰,۰۰۰	۶,۰۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۱۰,۰۰۰
گروهه صنعتی هزار	۶,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۱۰,۰۰۰	۶,۰۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۱۰,۰۰۰
گروهه مدیریت سرمایه گذاری لمید	۸,۹۰۰,۰۰۰	۲۲,۰۶۰,۰۰۰,۰۵۰	۲۲,۰۶۰,۰۰۰,۰۵۰	۱۶,۰۷۰,۰۰۰,۰۱۶	۱۶,۰۷۰,۰۰۰,۰۱۶	۶,۰۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۷۰,۰۰۰,۰۰۰
گسترش نفت و گاز ابریسان	۱۹,۰۲۹,۷۸۸	۵۰,۰۹۰,۰۵۵,۰۷۹	۵۰,۰۹۰,۰۵۵,۰۷۹	۳۰,۰۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۷۰,۰۰۰,۰۰۰
گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو	۲,۰۰۰,۰۰۰	۹,۷۸۰,۰۷۵,۰۶۱	۹,۷۸۰,۰۷۵,۰۶۱	۱۰,۰۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۱۰,۰۰۰,۰۰۰
سین وان کیم	۸,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۱۰,۰۰۰	۵,۰۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۱۰,۰۰۰
نخبارات ایران	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
معدنی و صنعتی گل کوه	۲۰,۰۳۰,۰۷۵	۱,۰۲۰,۰۰۰	۱,۰۲۰,۰۰۰	۱,۰۲۰,۰۰۰	۱,۰۲۰,۰۰۰	۱,۰۲۰,۰۰۰	۱,۰۲۰,۰۰۰
ملی صنایع ایران	۲۶,۰۱۰,۱۷۸	۱۰,۰۲۰,۰۰۰	۱۰,۰۲۰,۰۰۰	۱۰,۰۲۰,۰۰۰	۱۰,۰۲۰,۰۰۰	۱۰,۰۲۰,۰۰۰	۱۰,۰۲۰,۰۰۰
نهضت اسلامی اخانتن تاسیسات راه آهن	۷,۰۵۰,۰۰۰	۷,۰۵۰,۰۰۰	۷,۰۵۰,۰۰۰	۷,۰۵۰,۰۰۰	۷,۰۵۰,۰۰۰	۷,۰۵۰,۰۰۰	۷,۰۵۰,۰۰۰
نقش سامان	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰
و اسلامی ملت	۵,۰۴۰,۰۱۰,۰۱۰	۷,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰
مارگارین	۱,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-

۲-۱۶- سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

**صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کارداران
بادداشتگاه همراه صورتگاهی مالی
برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۷**

۱۶-۳- سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور سال ۱۳۹۷						
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	۱۳۸,۸۷۷,۵۰۰	-	-	۹,۸۶۱,۱۲۷,۴۱۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	استخاد خزانه اسلامی	۹۶۱۲۲۷
-	۱۶۴,۶۱۸	-	۳,۴۰۶,۹۸۷	۲,۳۱۹,۴۱۰,۰۸۰	۲,۳۱۹,۹۸۱,۶۸۵	۲,۳۱۹	اجاره نووس پارسیان	۹۹۰۷۱۷
-	(۲۵۲,۷۹۴)	-	۳,۴۴۴	۵,۰۰۰,۰۰۰	۴,۷۵۰,۰۰۰	۵	مشارکت شهرداری مشهد-۳امامعه	۷/۱۶
-	۲۲۲,۲۳۶,۴۲۵	-	-	۳۰۶,۲۱۱,۷۸۷,۵۷۵	۳۰۶,۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۶,۵۳۰	اجاره بوان سه ماهه ۲۰درصد	
-	(۱,۰۳۵,۴۲۸)	-	۷۵,۴۲۸	۱,۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۴,۴۰۰,۰۰۰	۱۰۵	مشارکت رایان سایپا-۳ماهه	۷/۱۶
-	۱۱۰,۹۸,۷۶۰,۱۰۸	-	۱,۳۵۲,۱۰۴	۱,۱۱۸,۸۲۳,۵۸,۴۹۸	۱,۲۲۹,۸۲۳,۶۶۱,۳۶۶	۶۰,۶۶۶,۰۰۰	اوراق سلف استاندارد تهران	۱۶
-	۲۶,۸۰۵,۶۷۹	-	۳۵,۵۸۷	۴۰۵,۶۶۸,۰۷۵	۴۸۳,۷۰۵,۰۱	۴۵۷	اجاره دولتی وزارت‌الحق	۹۹۱۲۲۴
-	(۹,۸۱۳,۶۹۹,۵۶۱)	-	-	۲۲۸,۷۸۸,۱۰,۰۰۰	۲۱۸,۲۳۵,۱۱۸,۹۰۵	۲۲۸,۱۷۹	مشارکت شهرداری مشهد	۱۳۹۲
-	(۷,۷۶۹,۷۱۱,۴۵۱)	-	-	۷,۰۸۹,۶۸۲,۵۵۱,۹۸۱	۷,۰۱۸,۹۱۵,۱۸۰,۰۵۰	۱,۹۹۰,۰۱۲	اوراق مشارکت شهرداری مشهد	
-	۳۰,۸۱۲,۳۵۹,۰۹۶	-	۷,۱۸۹,۵۰۰	۳,۷۵۶,۰۲,۸۹۰,۳۵	۳,۷۸۷,۴۱۹,۴۲۳,۵۴۴			

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافرته تکه‌داری اوراق بهادار و درآمد ثابت

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور سال ۱۳۹۷		پاداشت
ریال	ریال	ریال	ریال	
(۲۵,۶۸۸,۰۰۰,۰۰۰)	۷۷۴,۷۱۰,۷۸۶,۰۵۰	۱۷-۱		سود (زیان) حاصل از تکه‌داری اوراق بهادار
۱۱۰,۷۷۷,۱۱۰,۰۰۰	(۲۹,۱۲۷,۷۵۶,۰۰۰)	۱۷-۲		سود (زیان) حاصل از تکه‌داری اوراق بهادار با درآمد ثابت
۸۸,۷۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۴۷,۷۸۰,۰۰۰,۰۰۰			

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافرته تکه‌داری اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور سال ۱۳۹۷						
سود و زیان تحقق نیافرته	سود و زیان تحقق نیافرته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۹۶,۷۳۸,۸۷۹	(۲,۴۵۰,۴۹۳,۹۷۵)	۱۹۸,۴۴۲,۰۰۰	۹۴۴,۰۷۹,۸۷۵	۱۰۰,۵۰۰,۹۵۶,۰۰۰	۹۸,۳۷۷,۱۷۰,۴۵۰	۲۱,۳۰۰,۰۰۰	فولاد خوزستان	
۲۲,۲۷۸,۵۰۰,۴۳۹	۴۷,۴۲۱	۱,۱۴۹	۵,۴۵۸	۱,۰۴۴,۵۱۶	۱,۱۴۹,۰۶۴	۴۷۶	مخابرات ایران	
-	۵,۷۷۰,۷۷۰,۰۰۰	۱۶,۹۹۷,۱۰۰	۷۸,۳۱۱,۹۹۴	۱۰,۴۴۴,۸۹۹,۱۷۶	۱۰,۸۹۹,۱۰۵,۷۷۸	۷,۱۷,۳۵۶	نقشه	
۱,۰۲۲,۷۱۲,۰۱۹	-	-	-	-	-	-	هزارزارو	
۱,۰۲۰,۵۷۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	گسترش نفت و گاز پارسیان	
(۱,۰۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	۲۲,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۱,۴۰۰,۰۰۰	۹۰,۹,۵۳۲,۰۵۶	۱۵۷,۴۹۰,۳۶۰,۰۵۷	۱۹۱,۴۸۰,۷۴۷,۹۱۳	۲۲,۱۸۵,۹۸۹	ایران ترانسفو	
(۳۷۷,۳۲۲,۰۰۰)	۱,۹۱۰,۷۱۰,۰۰۰	۱۰,۲۱۰,۰۰۰	۴۸,۵۲۲,۰۱۵	۸,۲۲۹,۵۶۷,۰۹۱	۱۰,۲۱۷,۲۳۰,۷۵۵	۳,۱۵۲,۵۵۵	لیبورن خودرو	
(۹-۰,۳۷۰,۰۰۰)	(۶,۴۶۹,۹۱۰,۰۰۰)	۱۲,۹۹۱,۰۰۰	۶,۲۸۶,۰۰۰	۱۹,۰۷۰,۰۷۰,۰۶۷	۱۲,۵۹۱,۰۹۵,۱۶۶	۲,۱۶۹,۰۵۹	ایران از قام	
-	۸,۰۵۱,۴۸۰,۰۰۰	۲۱,۰۵۰,۰۰۰	۱۲۷,۵۰۰,۰۰۰	۲۲,۲۲۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۰۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۲,۷۱۰,۰۰۰	آتبه دهه پرداز	
(۱,۰۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱,۰۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۱,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	آسان پرداخت هرسین	
(۱,۰۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	۷۷,۰۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۸,۰۰۰,۰۰۰	۵۲,۳۲۲,۶۰۰,۰۰۰	۸۰,۰۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	ملک تجارت	
(۰۹۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۶۹,۰۰۰,۰۰۰)	۱۶,۹۹۰,۰۰۰	۷۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۳۴۰,۰۰۰	پالک خاورمیانه	
(۲۹۰,۰۰۰,۰۰۰)	۴,۰۴۸,۱۶۶,۰۰۰	۷۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۵۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۰۵۰,۰۰۰	پالک سینا	
-	۵۷,۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۸۲۰,۰۵۲	بانک صادرات ایران	
-	۱,۰۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱-۰,۱۱۰,۰۰۰	۴۹,۰-۱۴۵,۰۰۰	۵۲,۳۲۲,۶۰۰,۰۰۰	۸۰,۰-۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰,۰-۰,۰۰۰	بانک ملت	
(۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰,۱۶۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۰,۱۱۰,۰۰۰	۴۹,۰-۱۴۵,۰۰۰	۹۱,۰۶۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰-۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰-۱۰,۰۰۰	بهمن دیزل	
-	۹۰,۰-۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰-۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰-۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۰۱۱,۰۱۰,۰۰۰	۹,۰-۷,۰۰۰	بیمه البرز	
(۰۳۳),۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	بهمن لیرنگ	
-	۷,۱۹۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۸۷,۰۰۰,۰۰۰	۸,۱۹۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۳۲۱,۳۷۷,۰۰۰	۸۷۲,۲۲۲	پارس خوار	
(۰۴۵),۰۰۰,۰۰۰	(۰)	-	-	-	-	-	پارس خودرو	
۱,۰۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰,۰-۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۰-۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۷۰,۰-۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۰-۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۰-۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰-۰,۰۰۰,۰۰۰	پالایش نفت اصفهان	
(۰۴۴),۰-۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۹,۰-۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۰-۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۶,۰-۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۰-۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۰-۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۰-۰,۰۰۰,۰۰۰	پالایش نفت بند عباس	
۹۰,۰-۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۹,۰-۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۰-۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۷,۰-۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰-۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۱,۰-۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۶۶۰,۴۲۱	پالایش نفت تبریز	
۱,۰۲۰,۰-۰,۰۰۰,۰۰۰	(۰)	-	-	-	-	-	پالایش نفت تهران	
-	۷,۰۰۰,۰-۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰-۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰-۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰-۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰-۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰-۶,۰۰۰	پالایش نفت شهraz	
-	۷,۰۰۰,۰-۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰-۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰-۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰-۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰-۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰-۶,۰۰۰	پتروشیمی پارس	
(۰۴۵),۰-۰,۰۰۰,۰۰۰	(۰)	-	-	-	-	-	پتروشیمی جم	
(۰۴۶),۰-۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰-۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰-۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰-۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰-۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰-۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰-۰,۰۰۰	پتروشیمی خارک	
(۰۴۷),۰-۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰-۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰-۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰-۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰-۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰-۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰-۰,۰۰۰	پتروشیمی فجر	
(۰۴۸),۰-۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰-۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰-۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰-۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰-۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰-۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰-۰,۰۰۰	پتروشیمی میهن	
(۰۴۹),۰-۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰-۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰-۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰-۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰-۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰-۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰-۰,۰۰۰	پس سازی ایران	



صندوق سرمایه گذاری نادرآمد نایاب کارداران
بادداشتی همراه صورتگیری مالی
برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۷



**صندوق سرمایه‌گذاری با فرآمد ثابت کارداران
پادشاهی هواز صونتی مالی
برای عالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۷**

۱۷-۲ - سود (زیان) حاصل از تکه‌داری لوراق بهادر با درآمد ثابت

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۰۱		سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۷		سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۷		سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۷		سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۷	
سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ازرض مفتری	بهای فروش	نعتاد	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ازرض مفتری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۱۱۳,۳۵۶,۰۰۰	(۳,۵۷۲,۳۲۸,۴۲۷)	-	۲۶,۱۷۶,۰۲۲	۲۶,۱۷۶,۰۲۲	۲۶,۳۲۲,۷۸۸,۷۷۷	۲۶,۳۲۲,۷۸۸,۷۷۷	۲۶,۳۲۲,۷۸۸,۷۷۷	۲۶,۳۲۲,۷۸۸,۷۷۷	۲۶,۳۲۲,۷۸۸,۷۷۷
(۷۲۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۹۹,۹۷۵,۰۰۰,۰۰۰)	-	۵۰۲,۵۰۰,۰۰۰	۵۰۲,۵۰۰,۰۰۰	۵۰۲,۵۰۰,۰۰۰	۵۰۲,۵۰۰,۰۰۰	۵۰۲,۵۰۰,۰۰۰	۵۰۲,۵۰۰,۰۰۰	۵۰۲,۵۰۰,۰۰۰
(۲,۱۱۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۲-۰,۹۲۹,۷۵,۰۰۰)	-	۲,۰۲۲,۷۵,۰۰۰	۲,۰۲۲,۷۵,۰۰۰	۲,۰۲۲,۷۵,۰۰۰	۲,۰۲۲,۷۵,۰۰۰	۲,۰۲۲,۷۵,۰۰۰	۲,۰۲۲,۷۵,۰۰۰	۲,۰۲۲,۷۵,۰۰۰
(۱,۸۱۲,۵۰۰,۰۰۰)	(۱-۰,۲۹۱,۷۵,۰)	-	۱,۸۱۲,۷۱۲,۷۵۰	۱,۸۱۲,۷۱۲,۷۵۰	۱,۸۱۲,۷۱۲,۷۵۰	۱,۸۱۲,۷۱۲,۷۵۰	۱,۸۱۲,۷۱۲,۷۵۰	۱,۸۱۲,۷۱۲,۷۵۰	۱,۸۱۲,۷۱۲,۷۵۰
-	۴۴۲,۱۹۳,۷۸۹	-	۷,۰۵۱,۷۵۱	۷,۰۵۱,۷۵۱	۷,۰۵۱,۷۵۱	۷,۰۵۱,۷۵۱	۷,۰۵۱,۷۵۱	۷,۰۵۱,۷۵۱	۷,۰۵۱,۷۵۱
-	۲,۸۰,۴۵۷,۷۴۷	-	۵۰,۱۷۹,۱۹	۵۰,۱۷۹,۱۹	۵۰,۱۷۹,۱۹	۵۰,۱۷۹,۱۹	۵۰,۱۷۹,۱۹	۵۰,۱۷۹,۱۹	۵۰,۱۷۹,۱۹
-	۹,۳۲۹,۷۷۱,۸۷۹	-	۱۵۸,۰۶۸,۹۱۲	۱۵۸,۰۶۸,۹۱۲	۱۵۸,۰۶۸,۹۱۲	۱۵۸,۰۶۸,۹۱۲	۱۵۸,۰۶۸,۹۱۲	۱۵۸,۰۶۸,۹۱۲	۱۵۸,۰۶۸,۹۱۲
-	۶۱۷,۶۶۷,۹۸۵	-	۸,۷-۷,۷۷۳	۸,۷-۷,۷۷۳	۸,۷-۷,۷۷۳	۸,۷-۷,۷۷۳	۸,۷-۷,۷۷۳	۸,۷-۷,۷۷۳	۸,۷-۷,۷۷۳
-	۳,۷۷-۳,۶۶,۸۷	-	۵-۰,۴۹۲,۹۸۷	۵-۰,۴۹۲,۹۸۷	۵-۰,۴۹۲,۹۸۷	۵-۰,۴۹۲,۹۸۷	۵-۰,۴۹۲,۹۸۷	۵-۰,۴۹۲,۹۸۷	۵-۰,۴۹۲,۹۸۷
-	۲,۱۰۴,۹۷۵,۷۵۷	-	۷۰,۳۷۷,۱۵۸	۷۰,۳۷۷,۱۵۸	۷۰,۳۷۷,۱۵۸	۷۰,۳۷۷,۱۵۸	۷۰,۳۷۷,۱۵۸	۷۰,۳۷۷,۱۵۸	۷۰,۳۷۷,۱۵۸
-	۵۰۷۸,۹۷۷,۰۱۱	-	۹۱,۳۷-۹۷۷	۹۱,۳۷-۹۷۷	۹۱,۳۷-۹۷۷	۹۱,۳۷-۹۷۷	۹۱,۳۷-۹۷۷	۹۱,۳۷-۹۷۷	۹۱,۳۷-۹۷۷
-	۱,۰۱۹,۱۹۷,۰۷۷	-	۱۷,۳۷۸,۹۹۹	۱۷,۳۷۸,۹۹۹	۱۷,۳۷۸,۹۹۹	۱۷,۳۷۸,۹۹۹	۱۷,۳۷۸,۹۹۹	۱۷,۳۷۸,۹۹۹	۱۷,۳۷۸,۹۹۹
-	(۲,۴۹۰,۵۰۰,۰۰۰)	-	۷,۹۰,۰۵۰,۰۰۰	۷,۹۰,۰۵۰,۰۰۰	۷,۹۰,۰۵۰,۰۰۰	۷,۹۰,۰۵۰,۰۰۰	۷,۹۰,۰۵۰,۰۰۰	۷,۹۰,۰۵۰,۰۰۰	۷,۹۰,۰۵۰,۰۰۰
-	۱,۰۵۷,۴۷۸,۸۷۷	-	۵۰۷۸,۰-۰,۰۷	۵۰۷۸,۰-۰,۰۷	۵۰۷۸,۰-۰,۰۷	۵۰۷۸,۰-۰,۰۷	۵۰۷۸,۰-۰,۰۷	۵۰۷۸,۰-۰,۰۷	۵۰۷۸,۰-۰,۰۷
-	(۱-۰,۴۷-۸۹۷,۷۷۷)	-	۱,۷۷-۰,۷۱۷,۷۷۷	۱,۷۷-۰,۷۱۷,۷۷۷	۱,۷۷-۰,۷۱۷,۷۷۷	۱,۷۷-۰,۷۱۷,۷۷۷	۱,۷۷-۰,۷۱۷,۷۷۷	۱,۷۷-۰,۷۱۷,۷۷۷	۱,۷۷-۰,۷۱۷,۷۷۷
۱۵,۰۴۰,۱۱۷	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۱۱۸,۰۴۰,۰۱,۲۱۶	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(۸۸,۹۱۱,۹۷۷)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۱۱۸,۹۷۷,۱۱۸,۱۷۷	(۷۹,-۱۲۷,۷۰۵,۰-۰)	-	۱,۴۱۱,۱۷۹,۰۱۷	۱۸,۷۹-۰-۰,۷۷۸,۰۹۵	۱۸,۷۹-۰-۰,۷۷۸,۰۹۵	۱۸,۷۹-۰-۰,۷۷۸,۰۹۵	۱۸,۷۹-۰-۰,۷۷۸,۰۹۵	۱۸,۷۹-۰-۰,۷۷۸,۰۹۵	۱۸,۷۹-۰-۰,۷۷۸,۰۹۵



صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کارداران

بادداشت‌های همراه صورت‌نای اعالي

برای سال مالي منتهي به ۳۱ شهریور ۱۳۹۷

۱۸- درآمد سود سهام بورسی و فرابورسی

سود سهام بورسی و فرابورسی به شرح زیر تفکیک می‌شود:

نام شرکت	تاریخ مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزيل	خلاص درآمد سود	سال مالي منتهي به ۳۱ شهریور ۱۳۹۷	سال مالي منتهي به ۱۴۰۰/۰۶/۲۱
البرزدارو	۱۳۹۷/۰۷/۱۸	۴,۱۵۰,۰۰۰	۱,۷۵۰	۵۶۰,۷۰۵,۰۰۰	(۱۱۹,۷۸۳,۹۰۳)	۵,۴۸۰,۱۶,۰۹۷	-	-
ايران ترايسنو	۱۳۹۷/۰۷/۲۸	۵,۰۸۲,۷۱۱	۲۵۰	۱,۲۷۰,۶۷۷,۷۵۰	(۹۷,۲۴۹,۸۴۷)	۱,۱۷۰,۴۲۷,۹۰۳	۶,۸۷۳,۱۱۵,۵۷۸	-
ايران خودرو	۱۳۹۷/۰۷/۲۱	۳,۱۵۲,۵۵۵	۶	۱۸,۹۱۵,۱۳۰	(۱۲,۹۴۷)	۱۸,۹۰۰,۲۳۸,۳	۷۲,۱۹۵,۴۹۶	-
بانک سينا	۱۳۹۷/۰۷/۲۱	۱۷,۹۷۳,۱۹۲	۲۹	۵۲۱,۲۲۲,۵۶۸	-	۵۲۱,۲۲۲,۵۶۸	-	-
بانک سينا	۱۳۹۶/۰۹/۰۵	۱۵,۰۱۰,۰۰۰	۹۶	۱,۴۴۰,۹۶۰,۰۰۰	-	۱,۴۴۰,۹۶۰,۰۰۰	-	-
بهمن ديزل	۱۳۹۷/۰۷/۱۳	۲,۶۵۹,۷۶۹	۶۰۰	۱,۷۸۱,۸۴۹,۴۰۰	-	۱,۷۸۱,۸۴۹,۴۰۰	-	-
بيمه البرز	۱۳۹۷/۰۴/۰۴	۲,۴۵۰,۴۴۳	۸۰	۱۹۶,۲۷۷,۴۴۰	-	۱۹۶,۲۷۷,۴۴۰	-	-
پارس خزر	۱۳۹۷/۰۴/۱۴	۸۱۲,۳۶۷	۳۵۰	۲۸۴,۳۲۸,۴۵۰	(۲۸,۲۲۹,۹۰۲)	۲۵۶,۰۸۸,۵۶۸	-	-
پالایش نفت اصفهان	۱۳۹۷/۰۴/۰۳	۲۰,۷۵۶,۷۷۲	۳۰۰	۶,۳۳۰,۹۱۵,۰۰۰	(۱۲۹,۷۱۹,۵۴۶)	۶,۱۰۰,۹۷۷,۰۵۶	۱,۵۵۸,۲۴۰,۲۱۲	-
پتروشيمي خارك	۱۳۹۷/۰۴/۱۷	۱,۴۹۹,۷۹۵	۳,۸۰۰	۵۶۹۹,۷۲۱,۰۰۰	(۲۸,۰۵۶,۳۶۶)	۵,۴۷۰,۶۵۶,۳۶۶	-	-
پتروشيمي راگرس	۱۳۹۷/۰۷/۲۵	۲۰۰,۰۰۰	۷,۴۰۰	۱,۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-
پتروشيمي فخر	۱۳۹۷/۰۴/۰۵	۲۰,۴۱۲,۹۷۸	۶۰۰	۱۲,۲۴۷,۷۸۶,۸۰۰	-	-	-	-
پتروشيمي مين	۱۳۹۷/۰۷/۲۵	۱۴,۵۹۳,۷۷۷	۱,۰۵۰	۱۵,۳۲۲,۴۷۰,۰۰۵	-	-	-	-
پس سازی ايران	۱۳۹۶/۰۷/۰۳	۵,۶۳۵,۳۷۴	۱۵۰	۸۴۵,۳۲۱,۱۰۰	-	-	-	-
تسوسي خدمات دريابي و پندري سينا	۱۳۹۷/۰۴/۲۲	۲۸۷,۰۰۰	۱,۳۲۰	۳۵۲,۰۱۰,۰۰۰	(۱۴,۱۰۷,۵۳۵)	۲۷۸,۸۲۰,۲۴۵	-	-
تسوسي معادن وفلزات	۱۳۹۷/۰۷/۱۷	۷,۱۲۲	۲۰۰	۱,۴۴۶,۴۰۰	(۵۷,۲۷۶)	۱,۳۶۹,۱۹۴	-	-
توکريل	۱۳۹۷/۰۷/۲۲	۲۰,۱۱۷,۱۹۱	۱۹	۳,۰۲۶,۱۹۹,۷۹۰	(۲۲۴,۴۹۰,۰۹۴)	۲۶,۱۷۰,۰۹۰,۱۹۶	-	-
توليد برق ماهتاب كهنهوج	۱۳۹۷/۰۷/۲۴	۵,۶۵۰,۰۵۷	۱,۳۰۰	۷,۲۴۶,۱۱۰,۰۰۰	-	-	-	-
توليد و صادرات ريشمك	۱۳۹۶/۱۲/۲۳	۱,۰۱۱,۳۲۴	۱,۳۰۰	۱,۳۱۴,۷۲۱,۲۰۰	-	-	-	-
اسان پرداخت پرشين	-	-	-	-	-	-	-	-
بانک خاورميانه	-	-	-	-	-	-	-	-
بيمه پارسيان	-	-	-	-	-	-	-	-
پالایش نفت پندري عباس	-	-	-	-	-	-	-	-
پالایش نفت تيريز	-	-	-	-	-	-	-	-
پالایش نفت تهران	-	-	-	-	-	-	-	-
پتروشيمي جم	-	-	-	-	-	-	-	-
حجازي شمال	-	-	-	-	-	-	-	-
حمل و نقل توکا	-	-	-	-	-	-	-	-
داده بهداري ايران	-	-	-	-	-	-	-	-
دوازياری کاسپین تامين	-	-	-	-	-	-	-	-
ساپيا	-	-	-	-	-	-	-	-
ريل پردازيس	-	-	-	-	-	-	-	-
س. نفت و گاز و پتروشيمي تامين	-	-	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاري پارس توشه	-	-	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاري گروه توسعه ملي	-	-	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاري سکن پرديس	-	-	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاري بهمن	-	-	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاري توکلکولا (هلديث)	-	-	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاري سندوق پارشني	-	-	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاري غدير (هلديث)	-	-	-	-	-	-	-	-
سيمان فارس و خوزستان	-	-	-	-	-	-	-	-
شرکت بهمن لزيك	-	-	-	-	-	-	-	-
شهر سازی و خانه سازی باعثيشه	-	-	-	-	-	-	-	-
شنهه همدان	-	-	-	-	-	-	-	-
قولاد مباركه اصفهان	-	-	-	-	-	-	-	-
صنایع پتروشيمي خليج فارس	-	-	-	-	-	-	-	-
صنعتي بهشهر	-	-	-	-	-	-	-	-
قولاد خوزستان	-	-	-	-	-	-	-	-
قولاد هرمزگان جنوب	-	-	-	-	-	-	-	-
كارت اعتباري ايران کيش	-	-	-	-	-	-	-	-
گروه صنعتي بازار	-	-	-	-	-	-	-	-
گروه صنعتي بازار	-	-	-	-	-	-	-	-
گروه مهنيا (سهامي عام)	-	-	-	-	-	-	-	-
گروه مدیریت سرمایه گذاري اميد	-	-	-	-	-	-	-	-
گروه بهمن	-	-	-	-	-	-	-	-
گسترش نفت و گاز پارسيان	-	-	-	-	-	-	-	-
گسترش سرمایه گذاري ايران خودرو	-	-	-	-	-	-	-	-
لزيك رايان ساپيا	-	-	-	-	-	-	-	-
مخابرات ايران	-	-	-	-	-	-	-	-
معدني و صنعتي گل گهر	-	-	-	-	-	-	-	-
ملي صنایع مس ایران	-	-	-	-	-	-	-	-
مهندسي ساختمان تاسیسات راه آهن	-	-	-	-	-	-	-	-
واسپاری ملت	-	-	-	-	-	-	-	-
صندوق سرمایه گذاري ايران	-	-	-	-	-	-	-	-



صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت گاردن

بادداشت‌های همراه صورتگیری مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۷

۱۹- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت با علی الحساب

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۶/۳۱	بادداشت	سود سپرده بانکی
ریال	ریال		سود اوراق مشارکت
۴,۴۲۸,۱۷۴,۹۰,۵۰,۷۷	۲,۹۱۴,۹۹۷,۲۲۷,۹۰,۱	۱۹-۱	
۱,۶۵۲,۳-۳,۲۵۰,۰,۱۷۹	۲,۶۷۳,۲۵۹,۱۹۳,۱۶۶	۱۹-۲	
۶,۰۸۰,۴۷۸,۱۵۵,۳۵۶	۶,۵۸۸,۳۵۶,۵۳۱,۰۶۷		سود سپرده بانکی

۱۹-۱ - سود سپرده بانکی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۶/۳۱	تاریخ سرمایه‌گذاری		
خالص سود	خالص سود	هزینه تنزيل	سود	نرخ سود
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد
-	۲۲۳,۵۸۱,۷۰,۳,۲۱۹	-	۲۲۳,۵۸۱,۷۰,۳,۲۱۹	۱۵
-	۱,۳۶۰,۶۱۱,۸,۱۶۰	(۱,۰۱۸,۳,۳۲)	۱,۴۶۰,۷۱۳,۳۶۲,۹۴۲	۲۰
۴,۱۲۵,۰,۴۸,۲۱۹,۳۸۹	۲۷,۰,۱۴,۹۸۷,۳۵۷	(۱۵,۰,۵۹۷)	۲۷,۰,۱۵,۱۳۷,۹۵۴	۱۰
۱۱۶,۰,۹,۳۰,۰,۷۵۳	۸۷۹,۳۲,۰,۷۱۱,۹۱۵	-	۸۷۹,۳۲,۰,۷۱۱,۹۱۵	۱۰
۱۱۶,۰,۹,۳۰,۰,۷۵۳	۸,۰,۴,۴۶۶,۲۲۴,۶۸	-	۸,۰,۴,۴۶۶,۲۲۴,۶۸	۱۰
۶۹,۶۵۹,۱۷,۰,۴۳۴	۲۰,۰,۳۱۷,۵۸۸,-۳۸	-	۲۰,۰,۳۱۷,۵۸۸,-۳۸	۱۰
۱۲,۹۱۲,۱۳۲,۴,-۷	۸۹,۳۸۵,۱۴۹,۳۴۸	-	۸۹,۳۸۵,۱۴۹,۳۴۸	۱۰
۱,۴۴۶,۷۶۴	۷۶,۷۵۷	(۱,-۷)	۷۶,۷۵۷	۱۰
۸۱۲,۰,۷,۷,۰,۱	۲۲۲,۰,۳۸,۰,۵,۹۹۲	(۹۲,۷۶۹,۵۶۳)	۲۲۲,۰,۳۸,۰,۷۷۴,۹۵۵	۲۰
۴,۱۴۸,۱,-۸۱	۱۳,۷۲۵,۷۲۹	-	۱۳,۷۲۵,۷۲۹	۱۰
۱۹۶,۰,-۹,۷۷۲	۶۸,۶۵۵,۸,۴۹	(۲۰,-)	۶۸,۶۵۵,۸,۴۹	۱۰
۲۲۲,۰,۵۵,۶۸۹	۲۴,۶۲۱,۱۷۱	(۲۹,۴۲۶)	۲۴,۶۲۱,۱۷۱	۱۰
۱۱,۰,۸,۸,۴۹	۱۵,۴۸۴,۲۴۴	(۴۸)	۱۵,۴۸۴,۲۹۱	۱۰
۲۶۸,۰,۲۲,۴,۴۸	۲۶,۰,-۹,۵۱	(۳,۹۱۶)	۲۶,۰,۱۳,۴۴۶	۱۰
۹,۷۷۷,۶۸۵,۹۱۲	۴۲,۶۶۴,۷۱,۰,۵۹۵	-	۴۲,۶۶۴,۷۱,۰,۵۹۵	۱۰
۱۷,۲۱۱,۵۸۸,۹۴۴	۱۲۵,۶۹۱,۵۶۶	(۱۲۹)	۱۲۵,۶۹۱,۷۹۳	۱۰
۱,۸۲۶,۷۲۱	-	-	-	-
۴,۴۲۸,۱۷۴,۹۰,۵,۷۷	۳,۹۱۴,۹۹۷,۲۲۷,۹۰,۱	(۱۹,۷۹۵,۳۶۴)	۳,۹۱۵,۱۹۲,۱۳۲,۳۶۵	

۱۹-۲ - سود اوراق مشارکت

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۶/۳۱	تاریخ سرمایه گذاری		
خالص سود	خالص سود	ملغ اسی	تاریخ سرسید	
ریال	ریال	درصد	ریال	
۲۶,۷۶۴,۲۹,۴,-۷	-	۲۰	۱۳۹۵/۱۰/۰۴	
۷۲,۰,-۹,۶۲۴,۸۴۷	-	۲۰	۱۳۹۵/۱۲/۲۲	
۲۷۹,۷۹۱,۹۱۵,۳۷۶	۳۸۹,۰,۱۷,۳۵۹,۳۶	۲۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۷	
۲۲۸,۰,۶۵,۰,۱۵۶	۴۲۹,۶۵۹,۹۹۹,۲۱۱	۲۰	۱۳۹۵/۰۹/۰۴	
۸۱۸,۰,۴۶,۹۹۱,۵۸۶	۷۸۹,۰,۱۷,۳۵۸,۵۷۱	۱,۹۹۰	۱۳۹۵/۱۲/۰۰	
۱۶,۰,۲۶,۸,۴۹,۳۲۷	۲۲,۰,-۷,۷۵,-۴۵۳	۲۰%	۲۱۳,۵۷۶,۱۶,۰,۱۵۹	
۶۱,۰,۹,-۴,۵۶۹	۴۶,۰,۷۴۹,۵۸۱,۲۴۹	۲۰%	۳,۰,۶۴۹,۶۹۶,۰,۴۱۶	
۱۱۰,۰,-۵,۷۷۷,۵۶۹	۱۳,۰,۲۴,۰,۷۵,۰,۳۶	۲۲%	۶۵,۰,۱۹,۰,-۴,۵۲۸	
۱۲۲,۰,۷۵,۰,۹۶,۶۴۶	۱۹۹,۰,۷۸,۰,۷۲,۰,۲۶	۲۰%	۱,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰	
۲۶,۰,۷۰,-۲۲,۴۴۶	۵۹,۰,۷۵,۰,۱۲,۰,۰,۱	۲۰%	۱,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰	
۲۶۱,۰,۷,-۵۷۲,۹۵۱	۴۹۹,۰,۷۹,۰,۱۰,۵,۴۵	۲۰%	۲,۴۹۹,۰,۷۵,۰,۱۵,۰,۲۵	
-	۴۹۳,۰,۷۴,۰,۱۷,۰,۴۷۱	۲۰%	۴,۷۸,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰	
-	۴,۰,۲۵,۰,۲۲,۰,۱۲۵	۱۶%	۱,۹,۰,۷,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰	
-	۵,۰,۲۳,۰,۲۲,۱,۵۶	۱۶%	۷۷,۰,۹,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰	
-	۱,۵,۸۵,۰,۲,۶	۱۶%	-	
۸۳۳,۵۶۸,۰,۵۸,۵۹۷	۱۸۸,۰,۲۴,۱,۸۳,۴۵۹		۱۳۹۲,۰,۷۶,۰,۳۲,۰,۳۵۳	
۱۶۵,۰,۲,۰,۳۲,۰,۱۷۹	۲,۶۷۳,۰,۴۹,۱۹,۳,۱۶۶		۱۵,۹۲۱,۷۷,۶,۳۲,۰,۳۵۳	

جمع کل



صندوق سومایه گذاری با درآمد ثابت کاردان

بادداشت‌های همراه صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۷

۲۰-سایر درآمدها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	
۲,۱۴۳,۲۸۵,۷۳۸	۱۹۵,۷۸۶,۰۸۳	تنزيل سود بانک
۱۳۴,۳۹۴,۰۵۴	۱,۸۸۶,۸۴۵,۵۶۲	تنزيل سود سهام دریافتی
۲,۲۷۴,۱۳۶,۴۹۰	۴,۳۲۸,۶۲۵,۸۷۹	تعديل کارمزد کارگزار
۴,۰۵۱,۸۱۶,۲۸۲	۶,۴۱۱,۲۵۷,۵۲۴	

۲۱-هزینه کارمزد ارکان

هزینه ارکان صندوق به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۹۴,۱۵۱,۶۳۱,۸۶۰	۱۳۴,۴۹۹,۱۶۶,۵۴۸	کارمزد مدیر صندوق
۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۴۹,۹۹۹,۹۶۰	کارمزد متولی
۴۹,۶۶۲,۸۴۶,۴۰۵	۷۰,۱۶۷,۹۲۲,۶۹۳	کارمزد ضامن
۱۳۸,۲۹۴,۲۶۴	۱۴۹,۹۹۹,۹۲۲	حق الرحمه حسابرس
۱۴۴,۳۰۳,۷۷۲,۵۲۹	۲۰۵,۱۶۷,۰۹۰,۱۲۳	

۲۲-سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱۲,۱۶۵,۲۷۶,۷۵۸	۱۲,۰۰۰,۸۶۵,۱۳۰	هزینه تصفیه
۱۱۲,۴۴۹,۸۴۰	۳۶,۲۵۶,۹۶۷	هزینه های تأسیس
-	۱۰,۰۰۰,۱۶۱	هزینه برگزاری مجامع
۳۶۴,۴۷۳,۸۳۰	۴۰,۲۸۲۲,۲۵۰	هزینه نرم افزار
۱,۸۹۷,۰۱۵,۶۷۰	۲,۳۲۰,۳۵۱,۴۵۵	هزینه کارمزد بانکی
-	۷,۲۵۸,۶۷۴	ساپر هزینه ها
-	۹۵۳,۰۰۱,۰۸۰	هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
۱۴,۰۳۹,۲۱۶,۰۹۸	۱۵,۷۳۰,۵۵۵,۷۱۷	

۲۳-تعديلات

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱۱۴,۹۳۳,۳۴۹,۲۵۵	(۱۴,۶۳۷,۴۸۰,۲۹۹)	تعديلات ارزشگذاري صدور و ابطال واحدهای عادي
۱۱۴,۹۳۳,۳۴۹,۲۵۵	(۱۴,۶۳۷,۴۸۰,۲۹۹)	



صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کاردان

دادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۷

۲۴- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

تعداد ۰۰۰/۲۱۳۰۰ سهام شرکت فولاد خوزستان که به صورت اوراق تبعی خریداری شده است، در سرسید دی ماه ۱۳۹۷ به شرکت گروه توسعه اقتصادی پایندگان و اگزار خواهد شد.

۲۵- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق به شرح جدول زیر می‌باشد:

۱۳۹۷/۰۶/۳۱

درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع وابستگی	اشخاص وابسته
۰/۱۳۰٪	۳۹,۹۰۰	ممتد	مدیر و موسس صندوق	شرکت تأمین سرمایه کاردان
۴/۱۲۳٪	۱,۲۶۱,۹۲۸	عادی	موسس صندوق	تدبیرگران فردای امید
۰/۰۰۰٪	۱۰۰	ممتد	مدیر سرمایه گذاری	المیرا نجف تو مرابی
۰/۰۰۰٪	۲	عادی	مدیر سرمایه گذاری	لادن شنطیا
۰/۰۰۱٪	۲۰۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری	تعیمه سادات صفی مبرهن
۰/۰۰۱٪	۲۶۴	عادی	مدیر سرمایه گذاری	
۰/۰۰۱٪	۲۲۳	عادی	مدیر سرمایه گذاری	
۴/۲۶٪	۱,۳۰۲,۶۱۷			

۲۶- 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:

۱۳۹۷/۰۶/۳۱	مانده طلب (بدهی)	ارزش معامله	تاریخ معامله	شرح معامله	نوع وابستگی	طرف معامله
ریال	ریال					
۴۱,۴۹۲,۴۱۴,۸۷۱	۱۳۴,۴۹۹,۱۶۶,۵۴۸	طی دوره		کارمزد مدیر	مدیر و موسس	شرکت تأمین سرمایه کاردان
۱۰۰,۵۸۹,۰۳۰	۳۴۹,۹۹۹,۹۶۰	طی دوره		کارمزد متولی	متولی	شرکت مشاور سرمایه گذاری آوای آگاه
۱۸,۸۸۸,۳۶۷,۹۳۴	۷۰,۱۶۷,۹۲۳,۶۹۳	طی دوره		کارمزد ضامن نقشوندگی	ضامن نقشوندگی	بانک تجارت
۷۴,۹۹۹,۹۲۲	۱۴۹,۹۹۹,۹۲۲	طی دوره		حق الزرحمه حسابرسی	حسابرس	موسسه حسابرسی بیات رایان

۲۷- 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.

