



صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کاردان

صورت‌های مالی

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷

مجمع عمومی صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کاردان

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کاردان مربوط به دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه 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 دارایی‌ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
	یادداشت‌های توضیحی:
۴-۵	الف-اطلاعات کلی صندوق
۵	ب-مبنای تهیه صورت‌های مالی
۵-۷	پ-خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۸-۲۵	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 ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش‌بینی نمود، می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشا گردیده‌اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۷/۱۰/۲۵ به تأیید ارکان صندوق رسیده است.

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

کاردان
شرکت تامین سرمایه کاردان ش.ت. ۴۴۸۳۷۱



متولی صندوق	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهبین	نقی مزرعه فراهانی
-------------	------------------------------------	-------------------

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کاردان

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷

۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال		دارایی ها:
۳,۲۱۲,۹۹۹,۷۵۸,۲۳۳	۲,۶۴۹,۳۹۷,۰۱۹,۸۳۸	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۱۱,۵۵۶,۹۶۴,۵۵۶,۲۷۱	۱۲,۷۸۱,۸۴۵,۷۵۰,۱۳۱	۶	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۱۶,۶۴۲,۵۰۲,۵۱۸,۱۹۵	۱۷,۵۹۴,۹۰۸,۴۲۶,۸۳۵	۷	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۱۴۸,۸۸۷,۹۷۳,۷۶۷	۱۹۰,۰۷۹,۷۳۲,۴۲۳	۸	حسابهای دریافتنی
-	۱۴,۶۲۶,۵۲۲,۴۳۵	۹	جاری کارگزاران
۱,۴۵۵,۲۷۱,۸۲۹	۷۳۲,۹۳۴,۰۷۹	۱۰	سایر دارایی ها
۵۰,۰۷۷,۵۱۵	۵۰,۰۷۷,۵۱۵	۱۱	موجودی نقد
۳۱,۵۶۲,۸۶۰,۱۵۵,۸۱۰	۳۳,۲۳۱,۶۴۰,۴۶۳,۲۵۶		جمع دارایی ها
			بدهی ها:
۱۶۶,۱۵۷,۸۷۹,۸۲۵	-	۹	جاری کارگزاران
۶۰,۵۵۶,۳۷۱,۷۵۷	۳۷,۶۱۸,۴۹۲,۱۸۳	۱۲	پرداختنی به ارکان صندوق
۶۸۹,۹۷۲,۷۳۷,۴۱۶	۶۷۴,۰۹۹,۵۹۷,۹۶۵	۱۳	پرداختنی به سرمایه گذاران
۳۶,۵۴۱,۲۵۷,۰۱۴	۳۵,۳۰۱,۷۲۶,۸۷۵	۱۴	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۹۵۳,۲۲۸,۲۴۶,۰۱۲	۷۴۷,۰۱۹,۸۱۷,۰۲۳		جمع بدهی ها
۳۰,۶۰۹,۶۳۱,۹۰۹,۷۹۸	۳۲,۴۸۴,۶۲۰,۶۴۶,۲۳۳	۱۵	خالص دارایی ها
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

یادداشت های توضیحی همراه، بخش جدانشدنی صورت های مالی می باشد.

صندوق سرمایه گذاری یا درآمد ثابت کارخان

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

برای دوره مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷

یادداشت	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱
درآمدها:			
سود فروش اوراق بهادار	۲۲۱,۹۵۳,۱۴۰,۹۱۳	۲۵,۰۶۹,۶۰۲,۷۳۴	۴۱۰,۹۳۰,۶۶۹,۱۷۴
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	(۲۶۰,۹۸۳,۸۹۸,۲۰۴)	۱۴۴,۳۹۴,۳۵۶,۵۴۲	۳۸۴,۴۸۶,۱۷۶,۹۷۶
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱,۶۲۱,۰۹۵,۰۷۳,۷۷۵	۱,۸۱۳,۲۹۳,۶۷۹,۳۶۲	۶,۵۸۸,۲۵۶,۵۳۱,۰۶۷
سود سهام بورسی و فرابورسی	۹,۷۶۶,۱۶۸,۴۸۴	۱۳,۴۹۱,۰۵۹,۲۷۰	۱۸۹,۱۴۸,۰۶۸,۵۰۱
سایر درآمدها	۸۰,۹۸,۴۵۰,۷۴۸	۲,۷۳۸,۱۰۴,۵۳۶	۶,۴۱۱,۲۵۷,۵۲۴
جمع درآمدها	۱,۵۹۹,۹۲۸,۹۳۵,۷۱۶	۱,۹۹۸,۹۸۶,۸۰۲,۴۴۴	۷,۵۷۹,۲۳۲,۷۰۳,۲۴۲
هزینه ها:			
هزینه کارمزد ارکان	(۵۲,۲۲۲,۵۱۰,۳۱۶)	(۴۷,۸۶۶,۰۴۶,۳۰۵)	(۲۰۵,۱۶۷,۰۹۰,۱۲۳)
سایر هزینه ها	(۱,۳۲۰,۵۳۴,۸۳۷)	(۴,۶۶۳,۴۸۹,۰۷۴)	(۱۵,۷۳۰,۵۵۵,۷۱۷)
جمع هزینه ها	(۵۳,۵۴۳,۰۴۵,۱۵۳)	(۵۲,۵۲۹,۵۳۵,۳۷۹)	(۲۲۰,۸۹۷,۶۴۵,۸۴۰)
سود (زیان) خالص	۱,۵۴۶,۳۸۵,۸۹۰,۵۶۳	۱,۹۴۶,۴۵۷,۲۶۷,۰۶۵	۷,۳۵۸,۳۳۵,۰۵۷,۴۰۲
بازده میانگین سرمایه گذاری ^۱	۴/۸۳٪	۴/۸۵٪	۱۹/۵۹٪
بازده سرمایه گذاری پایان دوره ^۲	۴/۷۹٪	۴/۸۹٪	۲۴/۱۱٪

صورت گردش خالص دارایی ها

تعداد	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱
شرح			
خالص دارایی ها (واحد سرمایه گذاری) اول دوره	۳۰,۶۰۹,۶۲۷	۳۸,۷۱۰,۹۳۰,۲۸۱,۴۲۲	۳۸,۷۱۰,۹۳۰,۲۸۱,۴۲۲
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۶,۲۷۱,۹۷۸	۶,۸۳۴,۹۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۵۶۳,۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰
واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۴,۳۹۶,۹۸۱)	(۵,۲۸۵,۱۰۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۴,۳۲۴,۲۶۱,۰۰۰,۰۰۰)
سود (زیان) خالص دوره	-	۱,۹۴۶,۴۵۷,۲۶۷,۰۶۵	۷,۳۵۸,۳۳۵,۰۵۷,۴۰۲
تقسیم سود	-	(۱,۹۵۰,۵۹۳,۶۳۶,۰۰۳)	(۷,۶۸۴,۵۵۴,۹۴۸,۷۲۷)
تعدیلات (بابت ارزش گذاری صدور واحد های عادی)	-	۲۳,۶۳۸,۴۱۱,۲۸۴	(۱۴,۶۳۷,۴۸۰,۲۹۹)
خالص دارایی ها (واحد سرمایه گذاری) پایان دوره	۳۲,۴۸۴,۶۲۴	۴۰,۲۸۰,۲۶۴,۳۲۳,۷۶۸	۳۰,۶۰۹,۶۳۱,۹۰۹,۷۹۸

سود خالص

میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری

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

خالص دارایی های پایان دوره / سال

۲- بازده سرمایه گذاری پایان دوره / سال

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

یادداشت های توضیحی همراه، بخش جداول صورت های مالی می باشد.

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کاردان

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

برای دوره مالی منتهی به ۳۰ آذر 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. همچنین با عنایت به نامه شماره ۱۲۱/۶۱۷۸۰ 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:

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	تدبیرگران فردای امید	۱۰۰	۰/۲۵
۲	تامین سرمایه کاردان	۳۹,۹۰۰	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 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 موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهبین است که در تاریخ ۱۳۷۵/۰۳/۲۸ با شماره ثبت ۸۹۷۷ نزد مرجع ثبت شرکتهای تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارتست از: تهران خ سهروردی شمالی-انتهای خ خرمشهر-خ شهید عربعلی-شماره ۱-پ ۳۲-ط ۴

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 می باشد.

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کاردان

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

برای دوره مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۷

مدیر ثبت، 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 می باشد.

حسابرس صندوق، مؤسسه حسابرسی فاطر است که در تاریخ ۱۳۹۱/۰۷/۰۴ با شماره ثبت ۲۳۹۱ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از: تهران، خ انقلاب-بین وصال و قدس-ک اسکو-۳۲-ط ۴.

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.

۱-۱-۴ سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرابورسی:

سرمایه گذاری در سهام شرکت های 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.

۲-۱-۴ 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.

۳-۱-۴ 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.

۲-۴ در آمد حاصل از سرمایه گذاری ها:

۱-۲-۴ 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 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

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

برای دوره مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۷

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

سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری 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 می‌گردد، 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 سرمایه‌گذاری منعکس می شود.

۴-۳- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

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

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه‌های تأسیس (شامل تبلیغ پذیره نویسی)	معادل پنج در هزار (۰/۰۰۵) از وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۱,۰۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۱۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
کارمزد مدیر	سالانه ۲ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق به‌علاوه ۳ در هزار از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و سالانه ۲ درصد سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری در آن ها.
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 ۱۵۰ 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 کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.
هزینه‌های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	هزینه دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آنها سالانه تا سقف ۴۲۷ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق.

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کاردان

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

برای دوره مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۷

الف) کارمزد مدیر، متولی و ضامن نقد شوندگی روزانه براساس ارزش اوراق بهادار یا ارزش خالص دارایی های روز کاری قبل و سود علی الحساب دریافتنی 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 ۵۶ 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.

۴-۵-۴-۵-۴ 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.

۴-۶-۴-۶-۴ 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 منعکس می شود.

صندوق سرمایه گذاری یا درآمد ثابت کارخان

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷

۵-سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

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

بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال
۹۴,۵۹۰,۴۷۸,۸۸۸	۱۱۹,۰۱۰,۶۴۷,۰۸۱	۹۹,۰۲۷,۸۴۸,۸۲۷	۰.۲۹	۹۵,۹۰۹,۱۱۲,۸۹۸	۹۴,۵۹۰,۴۷۸,۸۸۸
۴,۷۶۰	۱۱,۵۴۴,۱۵۴,۶۰۷	۱۱,۲۷۰,۱۴۵,۵۷۰	-	۱۰,۶۶۸	۴,۷۶۰
۱۶۹,۰۲۰,۵۵۲,۰۶۸	۳۵۸,۴۶۰,۷۰۱,۴۶۵	۲۴۱,۰۸۹,۳۰۰,۵۹۴	۰.۵۹	۱۹۶,۶۲۷,۶۹۸,۰۶۴	۱۶۹,۰۲۰,۵۵۲,۰۶۸
۲۱۸,۳۶۳,۸۹۵,۰۰۱	۲۲۶,۲۹۳,۷۷۴,۶۲۵	۱۷۰,۹۰۱,۶۳۲,۰۲۶	۰.۶۴	۴۱۳,۴۲۳,۵۰۰,۱۱۳	۲۱۸,۳۶۳,۸۹۵,۰۰۱
۴۹,۸۶۶,۳۸۳,۱۲۷	۴۰,۸۷۹,۴۵۰,۳۶۸	۲۲,۳۲۷,۷۹۸,۱۱۸	۰.۱۷	۵۶,۶۷۷,۱۰۱,۵۱۹	۴۹,۸۶۶,۳۸۳,۱۲۷
۲۲۹,۴۴۹,۲۷۴,۲۳۸	۱۹۰,۳۷۹,۴۶۲,۱۸۲	۱۵۷,۲۹۰,۶۳۰,۴۹۲	۰.۵۵	۲۲۷,۸۷۹,۹۸۱,۶۲۱	۲۲۹,۴۴۹,۲۷۴,۲۳۸
۲۷۲,۱۱۰,۲۲۰,۱۰۵	۳۰۷,۲۹۱,۴۴۷,۳۵۶	۲۱۵,۸۹۴,۲۰۷,۱۱۲	۰.۵۹	۱۹۵,۲۸۳,۹۹۹,۳۰۷	۲۷۲,۱۱۰,۲۲۰,۱۰۵
۲۳۵,۷۶۳,۵۰۷,۳۷۴	۲۵۵,۶۱۴,۱۳۶,۳۵۶	۱۷۵,۵۳۰,۰۷۴,۲۸۳	۰.۸۲	۲۷۴,۱۵۷,۹۱۸,۸۴۷	۲۳۵,۷۶۳,۵۰۷,۳۷۴
۴۶,۲۴۳,۳۷۹,۷۹۸	۹۵,۹۱۴,۶۱۱,۲۹۶	۶۸,۰۱۵,۱۷۹,۵۸۸	۰.۱۸	۵۹,۰۹۶,۴۹۴,۹۷۶	۴۶,۲۴۳,۳۷۹,۷۹۸
۱۶۴,۸۲۱,۶۲۷,۱۹۴	۳۷۴,۶۷۷,۸۰۵,۱۵۸	۲۸۹,۷۷۵,۳۲۲,۹۰۳	۰.۸۱	۱۹۲,۹۶۷,۷۹۰,۳۸۲	۱۶۴,۸۲۱,۶۲۷,۱۹۴
۸۱,۴۲۳,۳۰۹,۰۵۸	۱۰۹,۰۷۵,۸۲۴,۹۵۵	۹۱,۱۰۳,۱۸۴,۵۴۱	۰.۲۴	۷۸,۳۶۵,۶۲۱,۱۳۸	۸۱,۴۲۳,۳۰۹,۰۵۸
۱۴۵,۰۴۰,۷۳۱,۲۰۵	۱۶۰,۷۲۷,۷۷۹,۶۰۹	۱۵۴,۶۸۴,۶۵۸,۷۵۴	۰.۴۴	۱۴۵,۰۹۸,۴۹۴,۶۸۸	۱۴۵,۰۴۰,۷۳۱,۲۰۵
۹۲,۰۶۱,۹۴۸,۴۲۴	۱۴۱,۸۲۰,۸۵۵,۶۸۰	۱۰۶,۲۰۵,۵۷۰,۲۹۹	۰.۳۱	۱۰۱,۹۷۷,۷۸۹,۲۰۵	۹۲,۰۶۱,۹۴۸,۴۲۴
۶۳,۰۲۳,۰۹۳,۹۰۱	۴۶,۸۵۰,۳۹۱,۷۹۴	۶۳,۳۷۸,۵۸۱,۰۸۴	۰.۰۹	۳۱,۴۹۰,۷۳۴,۴۰۳	۶۳,۰۲۳,۰۹۳,۹۰۱
۶۱,۵۱۵,۱۶۳,۱۶۵	۸,۷۵۷,۷۹۱,۷۰۵	۲,۴۹۴,۷۳۱,۷۸۴	۰.۱۵	۴۹,۵۳۳,۹۳۲,۷۰۰	۶۱,۵۱۵,۱۶۳,۱۶۵
۱۷۶,۹۴۳,۴۲۳,۳۵۷	۳۶,۸۴۰,۶۸۸,۴۸۷	۲۷,۴۹۰,۵۴۰,۶۷۵	۰.۴۷	۱۵۶,۳۱۹,۰۷۷,۰۱۰	۱۷۶,۹۴۳,۴۲۳,۳۵۷
۴۹,۶۱۷,۳۹۹,۸۸۶	۶۹,۱۵۵,۴۴۷,۹۳۶	۵۵,۹۲۳,۲۴۶,۶۸۶	۰.۱۵	۵۱,۳۷۴,۶۷۰,۹۹۴	۴۹,۶۱۷,۳۹۹,۸۸۶
۲۳۶,۶۸۳,۲۲۹,۱۱۸	۴۴۴,۹۱۳,۴۸۰,۸۷۲	۳۴۶,۲۷۵,۷۳۴,۴۶۱	۰.۸۷	۲۹۰,۴۱۴,۱۴۵,۰۹۳	۲۳۶,۶۸۳,۲۲۹,۱۱۸
۲۶,۸۵۹,۳۲۰,۸۱۴	۳۱,۹۱۵,۹۸۳,۰۵۰	۲۸,۱۸۱,۷۸۱,۶۷۲	۰.۱	۳۲,۷۱۷,۷۸۲,۰۸۲	۲۶,۸۵۹,۳۲۰,۸۱۴
۳۰,۵۶۶,۴۷۱,۰۹۶	۴۱,۷۲۷,۶۳۱,۴۵۷	۳۶,۲۵۲,۶۱۳,۰۴۴	۰.۰۹	۲۹۰,۳۹۱,۸۸۱,۱۰۸	۳۰,۵۶۶,۴۷۱,۰۹۶
۱۴۱,۵۲۷,۵۰۹	۱۷,۸۷۸,۱۷۸,۶۰۱	۱۴,۷۰۴,۳۴۸,۳۳۸	-	۲۲۲,۵۲۵,۶۰۸	۱۴۱,۵۲۷,۵۰۹
۱۰,۷۲۶,۵۵۵,۲۳۸	۱۴,۱۸۹,۶۵۳,۰۶۶	۱۰,۷۲۶,۵۵۵,۲۳۸	۰.۰۳	۹۰,۲۵۰,۹۸۳,۳۳۸	۱۰,۷۲۶,۵۵۵,۲۳۸
-	۷,۵۷۷,۶۷۶,۳۷۵	۶,۷۹۶,۴۵۸,۷۰۰	-	-	-
۵۹,۴۱۱,۱۱۷,۶۵۰	۱۶,۴۷۹,۶۹۳,۷۵۰	۱۶,۳۱۱,۶۶۰,۵۵۷	۰.۱۳	۴۴,۶۳۴,۹۶۳,۱۴۹	۵۹,۴۱۱,۱۱۷,۶۵۰
۲۸,۳۴۶,۳۲۰,۳۶۴	۴,۴۱۴,۴۳۸,۷۱۹	۳,۴۶۳,۸۸۲,۹۰۳	۰.۰۶	۱۸,۲۹۳,۴۶۵,۱۵۷	۲۸,۳۴۶,۳۲۰,۳۶۴
۲۹,۱۲۲,۱۲۴,۰۸۶	۳۰,۰۷۲,۴۸۲,۵۰۶	۱۸,۷۷۷,۸۲۹,۹۲۸	۰.۱۳	۴۳,۹۶۷,۷۵۱,۴۲۶	۲۹,۱۲۲,۱۲۴,۰۸۶
۲۹,۲۹۳,۶۰۰,۲۶۸	۳۰,۳۰۸,۱۱۴,۲۰۰	۱۹,۹۹۵,۷۲۸,۷۶۰	۰.۱۱	۳۶,۸۵۲,۶۲۳,۸۷۶	۲۹,۲۹۳,۶۰۰,۲۶۸
۱۰۰,۳۲۲,۹۶۴,۹۵۱	-	-	۰.۰۳	۹,۱۲۴,۰۱۷,۰۷۶	۱۰۰,۳۲۲,۹۶۴,۹۵۱
۵,۴۱۷,۵۵۱,۷۰۹	-	-	۰.۰۲	۵,۴۲۴,۵۷۲,۵۰۰	۵,۴۱۷,۵۵۱,۷۰۹
۳,۵۵۹,۷۲۳,۳۴۲	-	-	۰.۰۱	۳,۵۰۶,۰۷۲,۸۹۱	۳,۵۵۹,۷۲۳,۳۴۲
-	۱۶,۶۰۱,۱۴۸,۰۷۷	۱۰,۸۲۴,۸۶۹,۱۷۶	-	-	-
-	۱۳,۶۰۵,۳۱۷,۰۰۰	۹,۷۶۵,۲۲۳,۹۲۶	-	-	-
۲,۶۲۰,۳۷۶,۷۲۷,۶۸۲	۳,۲۱۲,۹۹۹,۷۵۸,۲۳۲	۲,۴۸۲,۴۷۸,۴۲۰,۱۳۹	۸/۲	۲,۶۴۹,۲۹۷,۰۱۹,۸۳۸	۲,۶۲۰,۳۷۶,۷۲۷,۶۸۲

۶-سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

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

یادداشت	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۰۶/۳۱
۶-۱	۱۲,۷۸۱,۸۲۵,۷۵۰,۱۳۱	۱۱,۵۵۶,۹۶۴,۵۵۶,۲۷۱

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
۱۳۹۶/۰۹/۰۹	۱۰	۵۸۳,۵۳۳,۴۶۲,۴۹۰	۱/۷۶%	۳,۸۲۹,۱۸۷,۷۶۸,۹۷۶
۱۳۹۳/۱۱/۲۹	۱۰	۲۶۶,۰۸۶,۰۰۷	۰/۰۰%	۱۲,۹۵۸,۵۶۷
۱۳۹۳/۱۲/۲۸	۲۰	۳,۲۸۰,۷۶۰,۱۲۸,۴۶۴	۹/۸۷%	۳,۶۲۴,۳۰۹,۷۵۳,۸۷۰
۱۳۹۳/۱۲/۰۳	۱۰	۴۹۶,۱۶۰	۰/۰۰%	۴۹۶,۱۶۰
۱۳۹۳/۱۲/۰۳	۱۰	۹,۰۴۰,۰۳۳,۳۹۴	۰/۰۰%	۳,۵۳۰,۱۷۷,۲۵۵
۱۳۹۳/۱۲/۰۳	۱۰	۶,۳۹۸,۶۳۰	۰/۰۰%	۴,۱۶۰,۸۶۸
۱۳۹۶/۱۲/۰۹	۲۰	۳,۳۴۹,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰/۰۸%	۴۰,۹۹۵,۵۹۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۳۹۷/۰۷/۰۱	۲۱	۵,۵۵۸,۲۴۲,۳۳۵,۸۷۲	۱۶/۷۳%	-
۱۳۹۵/۰۸/۲۴	۱۰	۲۸۰,۳۳۱,۲۲۲	۰/۰۰%	۲۷۳,۸۰۶,۹۶۸
۱۳۹۶/۰۳/۱۳	۱۰	۵۶,۴۷۷,۸۹۱	۰/۰۰%	۵۵,۴۴۳,۶۰۷
		۱۲,۷۸۱,۸۲۵,۷۵۰,۱۳۱	۳۸/۴۶%	۱۱,۵۵۶,۹۶۴,۵۵۶,۲۷۱

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷

وراق مشارکت غیر بورسی و غیر فرا بورسی
وراق مشارکت بورسی با فرا بورسی

159.Y/-9/Y.

صندوق سرمایه گذاری یا درآمد ثابت کاردان

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷

۸- حساب های دریافتنی

حساب‌های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۹/۳۰		
تجزیل شده	تجزیل نشده	نرخ تجزیل	تجزیل شده
ریال	ریال	درصد	ریال
۱۲,۵۰۰,۵۰۸,۷۸۸	۱۰۶,۸۹۷,۰۵۲,۰۹۴	۱۰-۲۰-۳۱	۱۰۷,۱۱۸,۹۳۷,۳۲۶
۱۳۴,۶۳۹,۰۵۳,۹۷۹	۸۲,۱۴۵,۲۵۲,۳۲۹	۳۵	۸۳,۴۶۸,۸۲۷,۲۶۹
۱,۷۴۸,۴۱۱,۰۰۰	۱,۰۳۷,۴۲۸,۰۰۰	-	۱,۰۳۷,۴۲۸,۰۰۰
۱۴۸,۸۸۷,۹۷۳,۷۶۷	۱۹۰,۰۷۹,۷۳۲,۴۲۳		۱۹۱,۶۲۵,۱۹۲,۵۹۵

سود دریافتنی سپرده های بانکی

سود سهام دریافتنی

سایر حساب های دریافتنی

۹-جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزار به شرح زیر است :

۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۹/۳۰				
مانده پایان دوره	مانده پایان دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره	نام شرکت کارگزاری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۱۴۸,۹۷۶,۳۸۰,۴۴۸)	۹۶۷,۸۰۰,۵۸۰	۷۹۲,۱۱۱,۵۷۴,۹۰۵	۹۴۲,۰۵۵,۷۵۵,۹۳۳	(۱۴۸,۹۷۶,۳۸۰,۴۴۸)	کارگزاری بانک تجارت
(۱۹,۰۵۳,۶۵۰,۹۰۱)	۱۳,۵۶۵,۵۷۶,۴۴۸	۱,۶۱۶,۹۱۹,۰۲۹,۹۴۹	۱,۶۴۹,۵۳۸,۲۵۷,۳۹۸	(۱۹,۰۵۳,۶۵۰,۹۰۱)	کارگزاری سیماب گون
۱,۸۷۲,۱۵۱,۵۲۴	۹۳,۱۴۵,۴۰۷	۷,۳۰۳,۳۴۹,۸۰۹	۵,۵۲۴,۳۴۳,۶۹۲	۱,۸۷۲,۱۵۱,۵۲۴	تعدیل کارمزد کارگزار
(۱۶۶,۱۵۷,۸۷۹,۸۲۵)	۱۴,۶۲۶,۵۲۲,۴۳۵	۲,۴۱۶,۳۳۳,۹۵۴,۶۶۳	۲,۵۹۷,۱۱۸,۳۵۶,۹۲۳	(۱۶۶,۱۵۷,۸۷۹,۸۲۵)	

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. براساس

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.

۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۹/۳۰				
مانده پایان دوره	مانده در پایان دوره	استهلاک طی دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده در ابتدای دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۲۸,۲۷۳,۰۷۰	۱۲۲,۹۱۶,۳۷۰	۱۰۵,۳۵۶,۷۰۰	-	۲۲۸,۲۷۳,۰۷۰	هزینه نرم افزار
(۱۶۱)	(۱۶۱)	-	-	(۱۶۱)	مخارج برگزاری مجمع
۱,۲۲۶,۹۹۸,۹۲۰	۶۱۰,۰۱۷,۸۷۰	۶۱۶,۹۸۱,۰۵۰	-	۱,۲۲۶,۹۹۸,۹۲۰	مخارج ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
۱,۴۵۵,۲۷۱,۸۲۹	۷۳۲,۹۳۴,۰۷۹	۷۲۲,۳۳۷,۷۵۰	-	۱,۴۵۵,۲۷۱,۸۲۹	

۱۱- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است :

۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک خاورمیانه شعبه مهستان - ۷۰۷۰۷۱۲۶۷-۰۴۰-۱۱-۱۰۰۵
۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	بانک تجارت شعبه مطهری-مهرداد - ۲۷۹۹۱۴۴۱۴
۲۷,۵۱۵	۲۷,۵۱۵	بانک توسعه تعاون شعبه مرکزی - ۳۰۵۴۳۳۹/۱-۲۱۱-۱۹۰۰
۵۰,۰۷۷,۵۱۵	۵۰,۰۷۷,۵۱۵	

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کاردان

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷

۱۲-پرداختی به ارکان صندوق

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

۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۴۱,۴۹۲,۴۱۴,۸۷۱	۲۷,۸۳۸,۲۱۸,۸۱۷	ذخیره کارمزد مدیر صندوق - شرکت تامین سرمایه کاردان
۱۰۰,۵۸۹,۰۳۰	-	ذخیره کارمزد متولی صندوق - شرکت مشاور سرمایه گذاری آوای آگاه
-	۷۱,۶۳۰,۱۲۹	ذخیره کارمزد متولی صندوق - موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهبین
۱۸,۸۸۸,۳۶۷,۹۳۴	۹,۶۷۱,۶۵۶,۹۲۷	ذخیره کارمزد ضامن صندوق - بانک تجارت
۷۴,۹۹۹,۹۲۲	-	ذخیره حق الزحمه حسابرس صندوق - موسسه حسابرسی بیات رایان
-	۳۶,۹۸۶,۳۱۰	ذخیره حق الزحمه حسابرس صندوق - موسسه حسابرسی فاطر
۶۰,۵۵۶,۳۷۱,۷۵۷	۳۷,۶۱۸,۴۹۲,۱۸۳	

۱۳-پرداختی به سرمایه گذاران

بدهی به سرمایه گذاران به شرح زیر است :

۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۵۶,۲۳۹,۵۵۴,۹۷۵	۱۱۹,۱۶۶,۱۵۴,۹۷۵	بابت درخواست صدور
۲۳۴,۶۸۰,۵۲۷	۳۴,۰۶۲,۱۵۰,۲۷۰	بابت واحدهای ابطال شده
۹۳,۴۹۰,۴۰۳	۷۷,۸۰۰,۷۵۲	بابت تنمه واحدهای صادر شده
۶۳۳,۴۰۵,۰۱۱,۵۱۱	۵۲۰,۷۹۳,۴۹۱,۹۶۸	سود پرداختی به سرمایه گذاران
۶۸۹,۹۷۲,۷۳۷,۴۱۶	۶۷۴,۰۹۹,۵۹۷,۹۶۵	

۱۴-سایر حساب های پرداختی و ذخایر

۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۳/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۳۳,۸۹۷,۷۸۹,۰۰۳	۳۳,۹۲۸,۲۵۸,۸۶۴	ذخیره کارمزد تصفیه
۲,۶۲۲,۱۸۵,۰۵۱	۱,۳۵۲,۱۸۵,۰۵۱	واریزی های نامشخص
۲۱,۲۸۲,۹۶۰	۲۱,۲۸۲,۹۶۰	اختیار معامله
۳۶,۵۴۱,۲۵۷,۰۱۴	۳۵,۳۰۱,۷۲۶,۸۷۵	۱۴-۱

۱۴-۱-مانده واریزی های نامشخص بابت واریزی های تعدادی از سرمایه گذاران می باشد که تا تاریخ تهیه صورت های مالی مراحل صدور واحدهای سرمایه گذاری

برای آن ها صورت نگرفته است.

۱۵-خالص دارایی ها

خالص دارایی ها به تفکیک واحدهای سرمایه گذاری عادی و ممتاز به شرح زیر است:

۱۳۹۷/۰۶/۳۱	تعداد	ریال	تعداد	ریال
۳۰,۵۶۹,۶۳۱,۹۰۳,۳۸۲	۳۰,۵۶۹,۶۲۷	۳۲,۴۴۴,۶۲۴	۳۲,۴۴۴,۶۲۴	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۴۰,۰۰۰,۰۰۶,۴۱۶	۴۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰	واحدهای ممتاز
۳۰,۶۰۹,۶۳۱,۹۰۹,۷۹۸	۳۰,۶۰۹,۶۲۷	۳۲,۴۸۴,۶۲۴	۳۲,۴۸۴,۶۲۴	

صندوق سرمایه گذاری با فرآیندهای مدیریت کارخان

تجزیه مالی میان دوره ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

فصل مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷

۱۵- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱
	ریال	ریال	ریال
۱۵-۱	۳۳۲,۴۰۰,۱۵۲,۵۵۶	۲۵۰,۳۲۸,۸۰۰,۸۳۴	۳۸۰,۱۷۸,۳۱۰,۰۷۸
۱۵-۲	(۶,۸۷۰,۱۱۴,۴۴۳)	۴۵,۶۲۱,۹۰۰	۳۰,۸۱۳,۵۹۰,۰۹۶
	۳۲۵,۵۲۹,۷۳۳	۲۵۰,۶۹۶,۲۷۲۴	۴۱۰,۹۹۱,۷۲۴

۱۵-۱- سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس با فرایند

سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس با فرایند
سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار یا درآمد ثابت

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰

نمود	بهای فروش	ارزش دفتری	کسرکرد	مطالبات	سود (زیان) فروش	ریال	ریال	ریال
تیرزادو	-	-	-	-	-	-	-	۳,۳۸۶,۸۶۲,۴۹۹
ایران ترانسکو	-	-	-	-	-	-	-	۱۴,۷۹۱,۹۱۱,۵۴۳
ایران قلم	-	-	-	-	-	-	-	(۵,۶۰۵,۰۵۳,۱۱۴)
اگست	۳۰,۱۳,۲۹۶	۱۶,۶۰۱,۱۴۸,۰۵۸	۹۱,۴۱۰,۵۷۹	۱۹,۲۴۴,۳۳۷	۲,۵۲۷,۵۳۰,۳۳۳	-	-	۲۰,۸۰۹,۴۷۳۴
ایران خودرو	۳,۱۵۲,۵۵۵	۱۰,۱۵۸,۶۸۰,۵۴۶	۵۰,۴۱۰,۰۳۷	۱۰,۶۱۲,۶۴۱	۳۹۴,۹۳۹,۸۰۹	-	-	۲۹,۰۶۶,۶۸۸
واسپاری ملت	-	-	-	-	-	-	-	۳۳۹,۲۳۹,۲۹۴
بلک سینا	۱۶,۹۱۹,۴۲۹	۳۱,۱۰۳,۰۳,۲۸۳	۱۱۸,۰۴۸,۰۸۷	۲۴,۵۴۲,۳۳۱	۳,۶۰۸,۰۳۷,۶۶۰	-	-	-
بلک صادرات ایران	۱۳۰,۱۹۲,۹۶۵	۱۶,۶۲۳,۴۹,۶۲۹	۷۱۴,۴۴۹,۷۸۸	۱۵,۰۴۱,۰۵۷۲	۱۳,۱۱۱,۳۸۰,۳۳۷	-	-	۱۹,۸۳۴,۶۵۰,۹۰۱
پالایش نفت بندرعباس	۶,۶۱۴,۰۳۲	۸۰,۷۶۳,۷۶۴,۰۴۳	۴۵۱,۳۳۴,۰۰۸	۹۵,۰۱۷,۷۱۵	۱۳,۷۰۷,۶۰۵,۴۴۴	-	-	۱۵,۶۸۱,۹۷۶,۱۷
پتروشیمی فجر	۱,۷۸۰,۹۵۰	۱۲,۳۰۳,۴۱۴,۷۲۷	۶۶,۲۱۰,۱۲۸	۱۳,۴۳۸,۹۲۹	۱,۵۵۴,۹۱۳,۶۲۴	-	-	۲۱۵,۴۳۸,۸۲۸
پیمه ملت	-	-	-	-	-	-	-	۲۳۰,۰۵۷۹
پالایش نفت اوان	-	-	-	-	-	-	-	۷۰,۴۴۵,۰۶۹
گروه خدمات دریایی و بندری سینا	-	-	-	-	-	-	-	۲۰,۸۱۵,۱۸۰
گروه حمل و نقل	-	-	-	-	-	-	-	۳۰,۱۱۹,۱۰۰,۳۳۱
دارو سازی گلستان تامین	۵۴۴,۰۰۸	۹,۰۸۷,۸۵۶,۰۵۳	۴۳,۶۲۲,۷۲۲	۹,۱۸۷,۹۴۲	۲۲۷,۶۵۶,۴۰۰	-	-	۴۰,۱۱۹,۱۰۰,۳۳۱
سرمایه گذاری پارس پوشه	۱۵,۴۰۰,۰۰۰	۴۵,۷۸۹,۴۵۰,۴۷۸	۴۶۰,۹۲۳,۳۲۳	۵۵,۵۹۸,۳۹۹	۹,۴۸۱,۳۵۸,۷۳۰	-	-	(۶,۴۴۳,۳۲۱,۰۷۷)
سرمایه گذاری غیر ملکی	۱۰,۶۰۵,۶۶۹	۱۹,۴۹۷,۱۴۰,۱۰۰	۱۱۳,۴۴۲,۴۴۶	۲۳,۶۸۲,۸۲۰	۴,۳۴۹,۵۰۹,۴۸۱	-	-	-
بانک خاورمیانه	-	-	-	-	-	-	-	۶۸,۴۹۵,۵۵۷
نفت سپاهان	-	-	-	-	-	-	-	۱۵۸,۴۹۰,۵۴۹
سرمایه گذاری مس سرچشمه	-	-	-	-	-	-	-	۱۰,۵۵۶,۰۲۳,۲۹۹
صنعتی بهمن	-	-	-	-	-	-	-	۴۱۴,۴۴۱,۳۴۴
پتروشیمی خارزم	۲,۱۰۰,۰۰۰	۷,۱۱۰,۲۶۲,۱۲۰	۳۳,۷۲۳,۷۲۷	۷,۱۱۰,۲۶۱	۱,۰۹۴,۸۶۰,۱۱۸	-	-	(۶,۷۷۳,۳۲۶,۹۷۷)
پتروشیمی قطران	-	-	-	-	-	-	-	۳۸,۴۲۱,۳۳۹
	-	-	-	-	-	-	-	۹۵,۶۰۲,۸۴۵

صندوق سرمایه گذاری با فرآیند مدیریت کارخان

تجزیه مالی، مکان دوره ای

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی ۲ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷

سال مالی منتهی به ۳۱/۰۳/۱۳۹۷

دوره مالی ۲ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷

دوره مالی ۲ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷

شرح	مقایسه مالی	ارزش دفتری	کاربرد	مقایسه	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
شرح	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
پیش بینی	-	-	-	-	-	-	۲۲,۵۳۹,۳۴۰,۶۲۴
پس به سازی ایران	-	-	-	-	-	-	(۲۱۳,۸۹۹,۹۵۰)
بخاری شمال	-	-	-	-	-	-	۱,۶۵۸,۳۷۹,۳۴۶
حاصل نقل و کار	-	-	-	-	-	-	(۸۷۵,۸۱۲,۷۴۹)
گروه پیرایشی سن ایران	-	-	-	-	-	-	-
گسترش نفت و گاز پارسان	۸,۳۰۷,۰۹۶	۴۰,۹۳۶,۸۱۲,۸۷۹	۱۹۹,۳۴۹,۸۱۹	۴۰,۹۳۶,۸۱۲	۵,۴۷۵,۳۸۲,۹۳۱	۶۰,۹۶۵,۴۵۰	۳۰,۸۱۸,۵۷۷,۱۶۶
مخابرات ایران	۴۷۶	۱,۱۶۴,۷۷۳	۵۵۳۳	۱,۱۶۵	۱۵,۶۱۸	۱۶,۱۸۷,۴۷۷	۹,۵۳۰,۳۹۱,۸۳۶
سرمایه گذاری بهیمن	-	-	-	-	-	-	۱,۳۵۵,۶۸۳,۱۰۳
مهندسی ساختمان تاسیسات راه آهن	۴۲۰,۴۶	۲۳۳,۶۸۸,۳۸۶	۱,۱۵۵,۵۷۰	۲۳۳,۶۸۶	(۳۰,۶۸۳,۰۹۶)	-	(۱۰,۳۳۵,۳۰۳,۸۷۷)
ریل پرفارم	-	-	-	-	-	-	(۶۰۳,۳۵۹,۹۹۱)
سرمایه گذاری سپه	-	-	-	-	-	-	-
آسان پرداخت پرشین	-	-	-	-	-	-	۳,۴۶۹,۳۴۸,۶۷۳
ملی صنایع سن ایران	-	-	-	-	-	-	۳,۴۶۹,۳۴۸,۶۷۳
پالایش نفت تهران	-	-	-	-	-	-	۱,۳۸۸,۳۴۰,۳۴۹
تراکتورسازی ایران	-	-	-	-	-	-	۹۴۴,۳۷۵,۷۸۳
اختیار فقهی ایران ترنسپار	-	-	-	-	-	-	۳,۱۹۴,۴۱۳,۹۶۳
ج شهرسازی و خانه سازی باقیمانده	-	-	-	-	-	-	۹۳۵,۵۶۱,۶۳۹
سرمایه گذاری مسکن پردیس	-	-	-	-	-	-	-
ایران ترانسپار	۲,۱۱۵,۵۵۹	۱۴۸,۰۳۰,۴۹۳,۲۵۶	۷۰,۳۱۶,۵۸۸	۱۴۸,۰۳۰,۴۹۱	(۳,۵۵۳,۶۹۴,۹۸۴)	۴,۳۴۴,۸۶۲,۰۰۳	(۸۴۳,۰۷۵۷۰)
معدنی و صنعتی گل گهر	۱,۷۴۸,۴۱۱	۱۴۵,۷۹۶,۴۷۰	۶۹,۳۵۳,۰۸	۱۴۵,۷۹۶,۴۷۰	۱۰,۴۲۷,۳۳۳,۲۱۴	۱۴۴,۸۰۱,۷۲۴	۴۷,۱۴۹,۷۰۹,۱۲۱
پتروشیمی زاگرس	-	-	-	-	-	-	۳,۴۷۷,۰۸۱,۲۵۸
پارس خودرو	-	-	-	-	-	-	(۳۳۷,۹۹۳,۴۴۳)
پالایش نفت اصفهان	۳۰,۹۰۰,۰۰۰	۳۰,۸۵۳,۶۶۶,۳۳۹	۳۳۹,۶۹۹,۳۷۹,۳۴۷	۳۳۹,۶۹۹,۳۷۹,۳۴۷	۷۷,۱۰۰,۵۵,۶۷۵	۱,۴۶۱,۶۰۶,۶۹۲	۱,۳۵۳,۸۷۶,۶۲۸
پالایش نفت تبریز	۳,۱۵۳,۰۷۸	۶۶,۴۵۱,۸۷۳,۵۷	۵۷,۲۹۴,۰۸۵,۵۶۴	۶۶,۴۵۱,۸۷۳,۵۷	۹,۳۸۰,۷۳۳,۸۳۳	۵۳۴,۹۷۵,۶۹۹	۱,۴۴۴,۴۵۵,۶۹۷
غولاد مبارک اصفهان	-	-	-	-	-	-	۴۳۰,۶۲۳,۵۸۰,۷
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۳,۱۴۵,۰۰۰	۱۰,۳۱۶,۰۸۹,۹۹۷	۹۹,۰۰۰,۱,۴۲۵	۱۰,۳۱۶,۰۸۵	۸۵۹,۸۷۴,۸۰۸	۱,۴۱۶,۹۳۴,۸۰۳	۱۶,۷۶۷,۴۸۲,۳۶۸
سرمایه گذاری سپه	-	-	-	-	-	-	۳۷,۶۶۶,۲۴۳
سرمایه گذاری پارسان	۱,۶۸۸,۳۳۱	۴,۳۶۴,۹۳۷,۷۷۸	۳۰,۳۷۷,۴۴۹	۴,۳۶۴,۹۳۷	۱,۶۱۰,۰۹۶,۴۵	۳,۹۱۴,۳۶۴	۷,۵۵۴,۱۴۸,۸۰۳
کالکسین	-	-	-	-	-	-	۳۷,۵۸۷,۳۵۰
سن نفت و گاز و پتروشیمی املین	۱,۱۱۱,۶۲۷	۳,۳۷۸,۸۰۷,۱۶۹	۱۰,۸۲۹,۰۸۶	۳,۳۷۸,۸۰۷	۱۱۰,۴۵۰,۹۰۳	۵۳۴,۵۹۹,۳۸۱	۳۳,۳۱۷,۶۷۶,۸۰۸
پتروشیمی سین	۴,۸۳۷,۸۳۳	۴۲,۹۲۳,۱۵۸,۸۱۰	۳۹,۷۳۱,۰۱۵,۵۵۵	۴۲,۹۲۳,۱۵۸,۸۱۰	۳۰,۰۴۰,۵۳,۶۸۷	۱,۶۷۴,۷۷۵,۶۳۸	-

صندوق سرمایه گذاری با دار آموختن کارخان

تجزیه مالی حساب دوره ای

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی ۲ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷

دوره مالی ۲ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷

دوره مالی ۲ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مبالغ	کاربرد	ارزش دفتری	بهای فروش	نقد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۳۶۵۳۷۵۳۴۳)	(۳۶۶۱۱۲۵۴۳)	-	-	-	-	-	سایه
۱۱۳۰۸۸۶۳۰۳	۱۱۳۰۳۲۷۷۳۵	-	-	-	-	-	فولاد خورشید
۴۱۰۰۸۸۸۷۲۳	۴۱۰۰۸۸۸۷۲۳	-	-	-	-	-	پتروشیمی جمع
(۱۸۵۱۶۲۶۶)	(۱۸۵۱۶۲۶۶)	۴۱۳۵۵۰۵۱۵	۸۰۴۷۵۰۰	۳۸۳۳۵۶۱۸	۷۵۷۷۶۷۶۲۶۷	۸۰۴۷۵۰۰۰۰۰	داده کمتر غیر توپین - های رید
۶۰۰۳۹۳۴۳۸۹۵	-	-	-	-	-	-	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید
۸۱۷۷۱۲۳۶	-	-	-	-	-	-	مبین وان کش
۱۴۸۱۴۴۹۵۱۳	-	-	-	-	-	-	گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو
(۴۶۴۷۲۷۸۱۶)	-	-	-	-	-	-	نایدانر جازو پناه
۱۹۱۶۶۱۰۵۳۵	-	-	-	-	-	-	صندوق سرمایه گذاری سمدان ایرانیان
۳۷۵۸۷۳۵۰	-	-	-	-	-	-	کالکسین
۷۸۶۱۳۱۳۷۲	-	-	-	-	-	-	فرآوری زغال سنگ پرده ملی
۵۳۵۶۶۶۲۳۸	-	-	-	-	-	-	خدمات تفریحی
۲۷۷۹۱۵۸۲۴۵۷	-	۱۰۶۱۰۲۶۶۲۶۴	۹۰۳۸۶۳۰۲	۴۸۸۶۰۴۴۱	۷۸۱۵۶۹۹۷۷۹۷	۹۰۳۸۶۳۰۸۹۰۴	کارت اعتباری ایران کش
-	-	-	-	-	-	-	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
۹۸۸۸۸۰۳۰۳	-	۳۵۶۸۰۳۷۵۸	۴۷۸۶۸۳۳	۳۷۸۶۸۹۱۴	۴۷۸۶۸۳۳۷۱۶	۴۷۸۶۸۳۳۷۱۱	بیمه انوار
۳۰۱۰۵۳۹	-	(۳۳۹۸۴۷۴۳۱)	۵۳۸۳۷۰۲	۵۵۰۰۷۵۸۰	۵۵۳۳۰۱۶۶۳۵۰	۵۳۸۳۷۰۳۰۱	شرکت پیمان لریک
-	-	۴۴۲۱۰۰۸۹۰	۶۷۱۲۵۰۵	۳۱۸۸۴۳۹۱	۶۳۳۱۸۰۶۲۵۴	۶۷۱۲۵۰۴۰۴۰	توسعه صنایع پتروشیمی (طریق)
-	-	۱۳۶۴۸۷۴۱۱	۳۹۱۲۸۷۷	۱۴۳۱۶۱۶۸	۲۸۳۹۱۸۱۰۷۵	۲۹۹۲۸۷۷۳۳۱	کنت و صنعت شهاب تاب خورشید
۵۵۴۴۴۰۰	-	(۱۷۹۰۰۷۸۷)	۴۵۶۵۳۸	۲۱۶۸۵۵۹	۴۷۱۸۱۴۱۸۵	۴۵۶۵۳۸۵۰۰	ساز پویش
۴۶۹۷۲۰۷۸۵	-	۳۱۴۹۷۹۷۱۱۶	۳۳۳۷۶۳۰۵	۱۱۱۰۰۳۶۸۵۶	۳۰۰۹۱۹۹۲۷۱۳	۳۳۳۷۶۳۰۳۰۰۰	گروه صنایع کف پارس
۳۹۰۱۹۲۷۷۸	-	۱۳۶۰۱۸۴۶۴	۸۰۴۰۴۰۰۰	۳۹۱۸۹۱۹۵	۷۰۰۵۰۴۲۵۴۱	۸۰۴۰۴۰۰۰۰۰	گروه صنعتی پارس
۱۸۵۳۵۹۰۳۵	-	(۳۳۰۶۷۲۱۸۷)	۳۶۸۶۰۶	۱۶۶۱۷۴۰۲	۳۶۸۶۰۶۲۴۴	۳۶۸۶۰۵۸۶۵	چرخشگر
۳۳۳۶۸۶۱۹۷	-	۳۳۰۸۷۹۸۷۲	۴۷۸۰۸۵۳	۳۳۷۰۹۰۱۵	۴۰۳۳۳۰۳۵۹۲۸	۴۷۸۰۸۵۵۶۶۸	آبیه دانه پرواز
۳۸۱۳۳۶۶۳۳	-	۸۵۳۴۱۱۱	۳۳۵۰۰	۱۱۱۶۲۴	۱۴۸۳۰۴۴۵	۳۳۴۹۹۶۸۰	پلاستیک شیز
۷۸۳۵۶۱۳۹۵۰	-	۴۳۵۷۳۸۲۵۴	۵۱۱۹۷۰۲۶	۳۳۱۸۵۸۹۹	۴۶۴۴۵۳۵۶۰۴	۵۱۱۹۷۰۲۳۱۲۲	پتروشیمی خراک
(۱۶۵۹۱۳۳۸۷۹)	-	۱۷۷۶۴۴۳۳۳	۲۶۹۹۰۰۰	۱۳۸۳۰۳۳۸	۳۵۳۵۸۴۶۳۴۹	۲۶۹۹۰۰۰۰۰	نوکلید
-	-	(۳۰۳۹۰۰۷۱۸)	۳۳۹۸۰۷	۱۰۰۷۳۸۲۷	۲۶۵۹۰۶۸۵۱۴	۲۳۹۸۰۱۰۰۰۰	کشاورزی و دامپروری مگس
(۳۳۵۳۵۶۳۸)	-	۹۱۰۱۱۲۸۱۴	۳۳۹۸۰۷	۱۰۰۵۳۳۸۷	۱۷۶۷۸۹۶۳۵۷	۳۳۹۸۰۷۵۵۶	شیشه صاف
۱۸۳۵۳۹۷۰۶۷	-	۲۱۳۳۳۳۳۵۰۵	۱۰۱۴۳۳۳۷	۴۸۱۸۰۳۱۰	۷۸۶۰۹۵۱۴۹۱	۱۰۰۳۳۳۳۳۳۷	بلک جارت
(۱۰۷۸۴۳۰۶)	-	۱۳۱۱۴۱۵۴۳	۱۰۴۴۲۰۰۱	۶۴۸۴۵۰۰	۱۳۰۳۵۶۶۳۶	۱۰۰۳۳۳۳۳۳۷	سرمایه گذاری مسکن شمال شرق
(۴۱۰۰۳۳۳۵۶)	-	۸۱۱۳۰۹۹۵۵	۱۳۳۶۸۸۶	۵۹۱۲۷۱۷۶	۱۱۵۸۳۷۹۴۵۳۰	۱۳۳۶۸۸۶۰۷۸	داده واری ایران
-	-	(۵۵۹۵۹۲۳۵۶)	۹۶۲۱۳۳۳	۴۵۷۰۰۷۸۸	۱۰۰۱۳۵۴۴۳۳۷	۹۶۲۱۳۳۳۸۰۵	بیمه دیول
(۱۴۱۰۵۹۹۵۴۳)	-	۱۳۹۰۸۰۹۹۱	۱۳۰۳۱۳۵۰	۶۱۹۰۰۳۱۸	۱۳۸۱۷۳۵۰۹۱۷	۱۳۰۳۱۳۵۰۳۰۶	نوبل برق صنایع کهنه
۶۱۷۵۵۰۸۸۳	-	۱۶۹۳۸۱۷۴۳۴	۹۷۱۲۸۳۰	۴۶۱۳۵۰۴۰	۷۹۵۵۱۵۳۴۵۵	۹۷۱۲۸۳۱۰۱۶۰	سرمایه گذاری نوکلید (ادامینک)
۶۷۸۳۷۵۱۲۴	-	(۶۰۶۰۳۹۰۸۳۳)	-	-	۶۰۶۰۳۹۰۸۳۳	-	ج صنعتی کل مهر
-	-	۳۰۵۹۹۹۲۷۰۸۶	۱۵۵۳۷۷۶۰۴	۷۳۷۵۶۸۳۷۸	۱۳۳۸۳۴۸۳۳۳۷	۱۵۵۳۷۷۵۵۳۱۵	فولاد هور واران خیریه

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کارخان

گزارش مالی، مکان دوره ای

پاداشتهای همراه صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷

تعداد	مکان فروش	ارزش دفتری	کاربرد	حاصلات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	تبدیل
۲۸۳۶۱۶	۱,۳۳۱,۸۵۰,۰۰۰	۱,۳۹۰,۷۰۸,۸۵۰	۶۸۰,۱۳۷	۱,۳۳۱,۸۵۳	(۳۶۷,۸۲,۰۱۴)	-	ریال	شرکت آهن و فولاد ارفع
۱۵۸۶۵۷	۳,۵۵۸,۰۹۰,۹۸۰	۲,۴۵۶,۳۴۳,۰۶۷	۱۳,۵۷۵,۱۳۳	۳,۵۵۸,۰۹۳	۳,۵۵۶,۱۳۸,۸۹۹	-	ریال	تولید و صادرات ریشتک
-	-	-	-	-	-	-	ریال	سیمان فارس و خوزستان
-	-	-	-	-	-	-	ریال	شهر سازی و خانه سازی باغشبه
-	-	-	-	-	-	-	ریال	ج . سرمایه گذاری سپه
-	-	-	-	-	-	-	ریال	ج . شیشه همدان
-	-	-	-	-	-	-	ریال	ج . لیزینگ زبان سالیما
-	-	-	-	-	-	-	ریال	ج . شرکت سرمایه گذاری مس سرچشمه
-	-	-	-	-	-	-	ریال	ج . سرمایه گذاری مسکن پردیس
۱,۵۳۶,۸۴۸,۸۳۳,۴۲۹	۱,۳۰۵,۴۶۱,۷۸۳,۸۶۳	۱,۳۰۰,۳۵۸,۳۲۵	۷۳۰,۰۳۵,۸۳۵	۱,۵۳۶,۹۳۸,۷۷۵	۲۲۲,۶۴۰,۱۵۲,۳۵۶	۲۵۰,۲۳۹,۸۰۸,۸۳۴	۲۸۰,۱۱۸,۳۱۰,۰۷۸	

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰

[illegible][illegible]

۱۶- سود (زبان) تحقق یافته نگهداری اوراق بهادار و درآمد ثابت

نوع التربة	العمق (م)	العمق (م)	العمق (م)
تربة رملية خفيفة	0.5 - 1.0	1.0 - 1.5	1.5 - 2.0
تربة رملية متوسطة	1.0 - 1.5	1.5 - 2.0	2.0 - 2.5
تربة رملية ثقيلة	1.5 - 2.0	2.0 - 2.5	2.5 - 3.0
تربة رملية خفيفة	2.0 - 2.5	2.5 - 3.0	3.0 - 3.5
تربة رملية متوسطة	2.5 - 3.0	3.0 - 3.5	3.5 - 4.0
تربة رملية ثقيلة	3.0 - 3.5	3.5 - 4.0	4.0 - 4.5
تربة رملية خفيفة	3.5 - 4.0	4.0 - 4.5	4.5 - 5.0
تربة رملية متوسطة	4.0 - 4.5	4.5 - 5.0	5.0 - 5.5
تربة رملية ثقيلة	4.5 - 5.0	5.0 - 5.5	5.5 - 6.0
تربة رملية خفيفة	5.0 - 5.5	5.5 - 6.0	6.0 - 6.5
تربة رملية متوسطة	5.5 - 6.0	6.0 - 6.5	6.5 - 7.0
تربة رملية ثقيلة	6.0 - 6.5	6.5 - 7.0	7.0 - 7.5
تربة رملية خفيفة	6.5 - 7.0	7.0 - 7.5	7.5 - 8.0
تربة رملية متوسطة	7.0 - 7.5	7.5 - 8.0	8.0 - 8.5
تربة رملية ثقيلة	7.5 - 8.0	8.0 - 8.5	8.5 - 9.0
تربة رملية خفيفة	8.0 - 8.5	8.5 - 9.0	9.0 - 9.5
تربة رملية متوسطة	8.5 - 9.0	9.0 - 9.5	9.5 - 10.0
تربة رملية ثقيلة	9.0 - 9.5	9.5 - 10.0	10.0 - 10.5
تربة رملية خفيفة	9.5 - 10.0	10.0 - 10.5	10.5 - 11.0
تربة رملية متوسطة	10.0 - 10.5	10.5 - 11.0	11.0 - 11.5
تربة رملية ثقيلة	10.5 - 11.0	11.0 - 11.5	11.5 - 12.0
تربة رملية خفيفة	11.0 - 11.5	11.5 - 12.0	12.0 - 12.5
تربة رملية متوسطة	11.5 - 12.0	12.0 - 12.5	12.5 - 13.0
تربة رملية ثقيلة	12.0 - 12.5	12.5 - 13.0	13.0 - 13.5
تربة رملية خفيفة	12.5 - 13.0	13.0 - 13.5	13.5 - 14.0
تربة رملية متوسطة	13.0 - 13.5	13.5 - 14.0	14.0 - 14.5
تربة رملية ثقيلة	13.5 - 14.0	14.0 - 14.5	14.5 - 15.0
تربة رملية خفيفة	14.0 - 14.5	14.5 - 15.0	15.0 - 15.5
تربة رملية متوسطة	14.5 - 15.0	15.0 - 15.5	15.5 - 16.0
تربة رملية ثقيلة	15.0 - 15.5	15.5 - 16.0	16.0 - 16.5
تربة رملية خفيفة	15.5 - 16.0	16.0 - 16.5	16.5 - 17.0
تربة رملية متوسطة	16.0 - 16.5	16.5 - 17.0	17.0 - 17.5
تربة رملية ثقيلة	16.5 - 17.0	17.0 - 17.5	17.5 - 18.0
تربة رملية خفيفة	17.0 - 17.5	17.5 - 18.0	18.0 - 18.5
تربة رملية متوسطة	17.5 - 18.0	18.0 - 18.5	18.5 - 19.0
تربة رملية ثقيلة	18.0 - 18.5	18.5 - 19.0	19.0 - 19.5
تربة رملية خفيفة	18.5 - 19.0	19.0 - 19.5	19.5 - 20.0
تربة رملية متوسطة	19.0 - 19.5	19.5 - 20.0	20.0 - 20.5
تربة رملية ثقيلة	19.5 - 20.0	20.0 - 20.5	20.5 - 21.0
تربة رملية خفيفة	20.0 - 20.5	20.5 - 21.0	21.0 - 21.5
تربة رملية متوسطة	20.5 - 21.0	21.0 - 21.5	21.5 - 22.0
تربة رملية ثقيلة	21.0 - 21.5	21.5 - 22.0	22.0 - 22.5
تربة رملية خفيفة	21.5 - 22.0	22.0 - 22.5	22.5 - 23.0
تربة رملية متوسطة	22.0 - 22.5	22.5 - 23.0	23.0 - 23.5
تربة رملية ثقيلة	22.5 - 23.0	23.0 - 23.5	23.5 - 24.0
تربة رملية خفيفة	23.0 - 23.5	23.5 - 24.0	24.0 - 24.5
تربة رملية متوسطة	23.5 - 24.0	24.0 - 24.5	24.5 - 25.0
تربة رملية ثقيلة	24.0 - 24.5	24.5 - 25.0	25.0 - 25.5
تربة رملية خفيفة	24.5 - 25.0	25.0 - 25.5	25.5 - 26.0
تربة رملية متوسطة	25.0 - 25.5	25.5 - 26.0	26.0 - 26.5
تربة رملية ثقيلة	25.5 - 26.0	26.0 - 26.5	26.5 - 27.0
تربة رملية خفيفة	26.0 - 26.5	26.5 - 27.0	27.0 - 27.5
تربة رملية متوسطة	26.5 - 27.0	27.0 - 27.5	27.5 - 28.0
تربة رملية ثقيلة	27.0 - 27.5	27.5 - 28.0	28.0 - 28.5
تربة رملية خفيفة	27.5 - 28.0	28.0 - 28.5	28.5 - 29.0
تربة رملية متوسطة	28.0 - 28.5	28.5 - 29.0	29.0 - 29.5
تربة رملية ثقيلة	28.5 - 29.0	29.0 - 29.5	29.5 - 30.0
تربة رملية خفيفة	29.0 - 29.5	29.5 - 30.0	30.0 - 30.5
تربة رملية متوسطة	29.5 - 30.0	30.0 - 30.5	30.5 - 31.0
تربة رملية ثقيلة	30.0 - 30.5	30.5 - 31.0	31.0 - 31.5
تربة رملية خفيفة	30.5 - 31.0	31.0 - 31.5	31.5 -

بود (زبان) حاصل از نگهداری اوراق بهادار

سود (زیان) حاصل از نگهداری **اوراق بهادری** با درآمد ثابت

۱-۱۶- سود (زبان) حاصل از نگرش‌های اوراق بهادار

سود و زیان تحقق یافته	سود و زیان تحقق یافته	سود و زیان تحقق یافته	مبالغ	کاربرد	ارزش دفتری	ارزش بازار	نقدان
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۵,۷۷۶,۳۷۸,۹۰۱	-	(۱۸)	-	-	۱۸	-	-
-	۳۰,۴۵۷,۵۵۸	-	۱,۶۹۲,۱۸۵	۸۰,۳۷۸,۸۰۰	۱,۶۹۲,۳۰۳,۱۸۵	۱,۶۹۲,۱۸۵,۲۴۰	۱,۵۹۰,۴۰۱
(۸۷۸,۲۹۳,۳۱۷)	(۳۸۸,۸۳۵,۹۳۷)	۳۹,۵۵۲,۰۰۰	-	-	-	-	-
۲۰,۹۷۶,۳۳۶,۳۰۹	۱۰,۹۶۱,۳۳۳,۷۳۳	-	-	-	-	-	-
(۱,۶۸,۵۳۰,۳۲۸)	۱۹۱,۸۸۳,۰۳۳	۲,۳۳۷,۱۱۳,۹۸۳	۳۷,۰۵۵,۰۰۰	۱۳۸,۵۱۱,۱۵۴	۲۳,۶۶۳,۳۳۰,۳۵۵	۳۷,۰۵۵,۰۰۰,۷۳۳	۱۱,۶۶۶,۶۶۷
۵,۱۶۶,۷۱۸,۱۱۳	۱,۹۱۳,۶۱۵,۵۵۴	(۳۳۰,۲۰۹,۶۸,۳۲۶)	۷,۷۰۵,۱۹۱	۲۶,۵۹۹,۶۵۸	۱۰,۰۶۳,۵۵۳,۶۹۳	۷,۷۰۵,۱۹۱,۱۱۶	۳,۲۹۵,۱۲۸
(۳)	۷,۰۳۳,۸۸,۸۸۰	-	-	-	-	-	-

توسعه خدمات دریایی و بندری سینا

سیر کی بہن ابرینگی

بہر و بیگی

بانک خاورمیانه

بہمن دینل

پیشہ ورانہ

صندوق سر ماهه گذاری با در آمد ثابت کاروان

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷

[illegible]

Shirley

ح. معنی و معنی کل کلمہ

صندوق پانلش سرمایہ پارس

۱. سرمایہ گذاری بانک توسعه تعاون

راوڑی رحل سس پروہ حبس

0-9

گفت و شنید: در آستانه

گروه صنایع کاغذ پارس.

ٲروہ کارخانجات صنعتی ٲیرک

اينيات كالير

آئینہ درخ

ت و صنعت شهتاپ نایب خراسان

کناورزی و دامپروری بینالود

دینک صنایع معدنی خاورمیانہ

ساز و بساز

پہلے

٥٠٠

...

بالایش نفت لایان

اطلاعات سیار

تولید برق عضلویه .

ملدينگ صنایع معدن خاورمیانه

ح . ذغال سنگ نگین طبی

دوره مالی ۳ منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷

۱۷ سود اوراق بھادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سود اوراق بھادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب شامل سود اوراق مشارکت و سود سپرده بانکی بہ شرح زیر تفکیک می شود

پاداشت	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۷/۹/۳۰	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۶/۳۱
	ریال	ریال	ریال
۱۷-۱	۸۷,۵۸۰,۱۷۰,۳۷۵	۱,۱۷۲,۷۳۴,۶۷۰,۶۳۸	۳,۹۱۴,۹۹۷,۳۳۷,۹۰۱
۱۷-۲	۷۵۰,۱۴۹,۳۰۴,۰۰۰	۵۲۹,۵۵۱,۰۰۰,۸۷۴	۲,۶۳۳,۲۵۱,۱۳۴,۱۶۶
	۱,۶۳۱,۰۹۵,۰۷۳,۷۷۵	۱,۸۱۳,۲۸۵,۹۷۱,۴۶۲	۶,۵۴۸,۲۴۸,۴۷۲,۰۶۷

۱۷۱ سود سپرده بانکی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	تاریخ سرمايه‌گذاري	
خالص سود	خالص سود	خالص سود	نرخ سود	درصد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۳۳,۵۸۱,۷۰۳,۲۱۹	۱۱۵,۴۲۰,۰۲۲,۸۶۸			۱۳۹۶/۰۷/۰۲
۱,۴۶,۶۱۸,۰۱۶,۰۰۰		۴۳۶,۱۵۵,۵۰۰,۶۰۱	(۱۱۰,۹۳۸,۰۳۳)	۱۳۹۶/۱۲/۰۹
۴۷,۰۱۴,۹۸۷,۳۵۷	۶,۰۳۹,۲۵۵,۴۱۴	۱۱,۳۷۶,۵۶۸,۶۰۳		۱۳۹۳/۰۹/۰۹
۸۳۹,۳۲۰,۷۱۱,۹۱۵	۴۸۴,۳۲۴,۲۸۴,۹۷۰			۱۳۹۶/۰۶/۰۹
۸۰۴,۴۶۶,۳۴۴,۰۶۸	۴۶۰,۰۶۹,۹۱۷,۱۲۳			۱۳۹۶/۰۶/۰۹
۳۰۵,۳۱۷,۶۸۸,۰۳۸	۱۱۷,۴۲۰,۰۶۶,۶۲۶			۱۳۹۶/۰۶/۰۹
۸۹,۳۸۵,۱۴۹,۳۴۸	۵۱,۱۱۸,۸۷۹,۶۷۹			۱۳۹۶/۰۶/۰۹
۹۷,۶۵۳	۳۱,۳۰۸	۱۳,۱۵۰		۱۳۹۳/۱۲/۰۲
۲۳۲,۰۳۸,۰۰۵,۳۹۲	۶۶,۴۵۲,۸۴۲	۱۸۱,۲۷۴,۴۲۷,۰۰۸	(۵۵,۷۱۲,۳۶۸)	۱۳۹۳/۱۱/۲۸
۱۳,۷۲۵,۷۲۹	۲,۷۹۰,۲۴۲			۱۳۹۳/۱۲/۱۲
۶۸,۶۵۵,۸۴۲	۷۳,۰۶۰,۵۰۰	۴,۰۲۴,۶۷۸	(۳,۶۴۸)	۱۳۹۳/۱۱/۲۹
۳۴۶,۶۲۱,۷۱۸	۸۸,۳۴۶,۴۴۵	۱۶۵,۸۶۵,۶۸۹	(۹۴,۸۶۸)	۱۳۹۳/۱۲/۰۳
۱۵,۶۸۴,۲۴۳	۲,۶۸۸,۸۲۳	۱۱۱,۱۲۷	(۶۲)	۱۳۹۳/۱۲/۰۳
۴۶,۰۰۹,۵۱۰	۶,۱۷۵,۲۵۰	۶,۸۰۸,۲۵۳	(۳,۵۰۸)	۱۳۹۵/۰۸/۲۵
۴۳,۶۶۴,۷۱۰,۵۹۵	۳۸۵,۰۸۳,۵۱۰,۰۰۵			۱۳۹۶/۰۳/۱۳
۱۲۵,۶۴۱,۶۶۴	۶۶,۸۸۳,۲۳۸	۵۶,۸۸۶,۲۴۴	(۱۲۳)	۱۳۹۶/۰۳/۱۳
		۲۴۱,۵۴۰,۹۵۶,۲۱۲	(۵۵,۱۳۲,۴۲۲)	۱۳۹۷/۰۷/۰۱
۳,۹۱۴,۹۹۷,۳۲۷,۹۰۱	۱,۲۷۴,۷۲۴,۶۷۰,۶۲۸	۸۷,۵۸۰,۱۷۰,۳۷۵	(۲۲۱,۸۸۵,۲۳۳)	۸۷,۰۸۰,۲۰,۵۵۶,۰۷

۱۷۲ سود اوراق، مشارکت

[illegible]

حکم کل

صندوق سرمایه گذاری یا درآمد ثابت کار دان
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های همراه صورتهای مالی
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷

۱۸- درآمد سود سهام بورسی و فرابورسی

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

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰							
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱						
خالص درآمد سود	خالص درآمد سود	خالص درآمد سود	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ مجمع
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
۱,۹۶۲,۱۸۲,۵۶۸	۱,۴۴۰,۹۶۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-
۸۴۵,۳۲۱,۱۰۰	۷۶۴,۱۹۱,۲۱۱	۱,۶۳۴,۹۲۱,۱۶۲	(۱۷۲,۴۵۰,۵۸۸)	۱,۸۰۷,۳۷۱,۷۵۰	۲۵۰	۷,۲۲۹,۴۸۷	۱۳۹۷/۰۷/۲۲
۱,۱۷۲,۳۰۸,۴۰۰	۱,۰۶۱,۶۷۷,۵۸۳	۴۶۶,۸۱۶,۶۵۹	(۴۶,۰۳۶,۴۶۱)	۴۷۱,۴۲۰,۳۰۰	۱۵۰	۳,۱۴۲,۸۰۲	۱۳۹۷/۰۷/۱۸
۹,۷۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۹,۷۸۵,۲۹۷,۷۴۱	۷,۱۳۵,۲۷۷,۶۷۰	-	۷,۱۳۵,۲۷۷,۶۷۰	۴۳۰	۱۶,۵۹۳,۶۶۹	۱۳۹۷/۰۷/۳۰
-	-	۵۲۹,۱۵۲,۹۹۳	(۱۱,۹۶۰,۳۰۷)	۵۴۱,۱۱۳,۳۰۰	۳۱۵	۱,۷۱۷,۸۲۰	۱۳۹۷/۰۷/۱۶
۵۰۶,۲۷۵,۸۴۰	۴۲۸,۹۳۲,۷۳۵	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
۱,۱۷۳,۴۲۷,۹۰۳	-	-	-	-	-	-	-
۱۸,۹۰۲,۳۸۳	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
۴۹,۳۷۴	-	-	-	-	-	-	-
۶,۱۰۹,۳۷۲,۰۵۶	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
۱۶,۹۰۹,۹۸۱	-	-	-	-	-	-	-
۱۴۴,۰۹۷,۴۰۷	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
۱۵,۳۲۸,۱۱۹,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-
۳,۰۴۴,۹۸۹,۵۷۵	-	-	-	-	-	-	-
۳,۱۱۰,۱۴۱,۶۷۸	-	-	-	-	-	-	-
۵,۶۱۸,۵۲۶,۵۳۵	-	-	-	-	-	-	-
۴۵۷,۰۸۳,۴۵۹	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
۳,۱۳۸,۶۶۱,۰۵۷	-	-	-	-	-	-	-
۸,۷۶۱,۱۵۲,۱۸۶	-	-	-	-	-	-	-
۵۶۰,۳۲۱,۶۸۰	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
۱,۰۹۸,۰۹۰,۹۴۵	-	-	-	-	-	-	-
۸,۵۱۳,۶۴۲,۳۶۸	-	-	-	-	-	-	-
۶,۴۸۹,۸۲۵,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-
۷۸,۷۷۷,۲۲۱	-	-	-	-	-	-	-
۵,۴۸۶,۰۱۶,۰۹۷	-	-	-	-	-	-	-
۱,۷۸۱,۸۴۹,۴۰۰	-	-	-	-	-	-	-
۱۹۶,۰۲۷,۴۴۰	-	-	-	-	-	-	-
۳۵۶,۰۸۸,۵۴۸	-	-	-	-	-	-	-
۵,۴۷۰,۶۵۲,۶۳۶	-	-	-	-	-	-	-
۱,۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-
۱۲,۲۴۷,۷۸۶,۸۰۰	-	-	-	-	-	-	-
۱۵,۳۲۲,۹۴۰,۸۵۰	-	-	-	-	-	-	-
۳۳۸,۸۵۲,۴۶۵	-	-	-	-	-	-	-
۱,۳۶۹,۱۹۴	-	-	-	-	-	-	-
۳,۶۰۱,۷۰۹,۱۹۶	-	-	-	-	-	-	-
۷,۳۴۶,۱۱۴,۱۰۰	-	-	-	-	-	-	-
۱,۳۱۴,۷۲۱,۲۰۰	-	-	-	-	-	-	-
۵,۴۲۶,۳۵۲	-	-	-	-	-	-	-
۲,۱۰۵,۰۷۵,۹۸۲	-	-	-	-	-	-	-
۱,۶۳۴,۷۷۹,۳۵۷	-	-	-	-	-	-	-
۱۱,۲۹۵,۹۳۸	-	-	-	-	-	-	-
۳,۸۲۹,۱۹۵,۱۷۱	-	-	-	-	-	-	-
۳,۴۰۸,۳۸۱,۹۰۰	-	-	-	-	-	-	-
۶۸۹,۱۱۳,۹۰۰	-	-	-	-	-	-	-
۱,۶۳۴,۸۵۷,۸۵۰	-	-	-	-	-	-	-
۱,۰۴۱,۶۹۹,۲۶۹	-	-	-	-	-	-	-
بانک سینا							
بیمب سازی ایران							
شیشه همدان							
صنایع پتروشیمی خلیج فارس							
تولید برق عسلویه مینا							
شهرسازی و خانه سازی باغمیشه							
آسان پرداخت پرشین							
ایران ترانسفو							
ایران خودرو							
بانک خاورمیانه							
بیمه پارسیان							
بالایش نفت اصفهان							
بالایش نفت بندر عباس							
بالایش نفت تبریز							
بالایش نفت تهران							
پتروشیمی جم							
حفاری شمال							
داده پردازی ایران							
داروسازی کاسپین تأمین							
سایپا							
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی							
سرمایه گذاری توکافولاد(هلدینگ)							
سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی							
سرمایه گذاری پارس توشه							
سیمان فارس و خوزستان							
فولاد مبارکه اصفهان							
گروه مینا (سهامی عام)							
گروه بهمن							
گروه صنعتی بارز							
گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو							
لیزینگ رایان سایپا							
معدنی و صنعتی گل گهر							
ملی صنایع مس ایران							
مهندسی ساختمان تأسیسات راه آهن							
البرزدارو							
بهمن دیزل							
بیمه البرز							
پارس خزر							
پتروشیمی خارک							
پتروشیمی زاگرس							
پتروشیمی فجر							
پتروشیمی مبین							
توسعه خدمات دریایی و بندری سینا							
توسعه معادن و فلزات							
توکاریل							
تولید برق ماهتاب کهنوج							
تولید و صادرات ریشمک							
حمل و نقل توکا							
داده پردازی ایران							
داروسازی کاسپین تأمین							
ریل پردازسیر							
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین							
سرمایه گذاری مسکن پردیس							
سرمایه گذاری بهمن							
سرمایه گذاری غدیر(هلدینگ)							
شرکت بهمن لیزینگ							

صندوق سرمایه گذاری یا درآمد ثابت کارخان

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰		تاریخ مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود	خالص درآمد سود	نام شرکت
		ریال	ریال						ریال	ریال	ریال	ریال	
		۱,۹۳۷,۱۸۸,۸۵۸	-			-	-	-	-	-	-	-	صنعتی بهشهر
		۱۴,۴۷۷,۶۵۳,۶۳۱	-			-	-	-	-	-	-	-	فولاد خوزستان
		۵۲۹,۰۰۴,۳۵۶	-			-	-	-	-	-	-	-	فولاد هرمزگان جنوب
		۴۲۴,۰۲۱,۲۷۷	-			-	-	-	-	-	-	-	کارت اعتباری ایران کیش
		۱,۳۲۰,۱۱۸,۱۶۹	-			-	-	-	-	-	-	-	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید
		۷,۱۹۴,۵۵۰,۶۸۰	-			-	-	-	-	-	-	-	گسترش نفت و گاز پارسیان
		۱۰,۳۴۲,۳۳۳,۶۰۰	-			-	-	-	-	-	-	-	مخابرات ایران
		۶۵,۹۵۴,۸۲۵	-			-	-	-	-	-	-	-	واسپاری ملت
		۶۷۱,۳۱۶,۷۲۴	-			-	-	-	-	-	-	-	صندوق میعاد ایرانیان
		۱۸۹,۱۴۸,۰۶۸,۵۰۱	۱۳,۴۹۱,۰۵۹,۲۷۰			۹,۷۶۶,۱۶۸,۴۸۴	(۱۸۹,۰۱۴,۵۳۶)	۹,۹۵۵,۱۸۳,۰۲۰					

۱۹- سایر درآمدها

سایر درآمدها به شرح زیر است:

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال
۱۹۴,۷۹۵,۳۶۴	۱۹۵,۷۸۶,۰۸۳	۱۹۵,۷۸۶,۰۸۳
۴,۴۱۴,۳۷۸,۶۹۸	۱,۵۷۷,۵۸۴,۶۳۵	۱,۸۸۶,۸۴۵,۵۶۲
۳,۴۸۹,۲۷۶,۶۸۶	۹۶۴,۷۳۳,۸۱۸	۴,۳۲۸,۶۲۵,۸۷۹
۸,۰۹۸,۴۵۰,۷۴۸	۲,۷۳۸,۱۰۴,۵۳۶	۶,۴۱۱,۲۵۷,۵۳۴

تنزیل سود بانک

تنزیل سود سهام دریافتی

تعدیل کارمزد کارگزار

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کاردان

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

هزینه ارکان صندوق به شرح زیر است:

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۳۹,۶۰۴,۲۹۸,۹۲۸	۲۹,۸۸۸,۳۴۸,۵۶۳	۱۳۴,۴۹۹,۱۶۶,۵۴۸	کارمزد مدیر صندوق
۸۶,۳۰۱,۳۶۰	۸۶,۳۰۱,۳۶۰	۳۴۹,۹۹۹,۹۶۰	کارمزد متولی
۱۲,۴۹۴,۹۲۳,۷۱۸	۱۷,۸۵۶,۸۷۵,۸۰۲	۷۰,۱۶۷,۹۲۳,۶۹۳	کارمزد ضامن
۳۶,۹۸۶,۳۱۰	۳۴,۵۲۰,۵۸۰	۱۴۹,۹۹۹,۹۲۲	حق الزحمه حسابرس
۵۲,۲۲۲,۵۱۰,۳۱۶	۴۷,۸۶۶,۰۴۶,۳۰۵	۲۰۵,۱۶۷,۰۹۰,۱۲۳	

۲۱- سایر هزینه ها

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۳۰,۴۶۹,۸۶۱	۳,۸۶۵,۵۴۱,۶۱۹	۱۲,۰۰۰,۸۶۵,۱۳۰	هزینه تصفیه
-	۲۷,۶۵۱,۶۰۰	۳۶,۲۵۶,۹۶۷	هزینه های تأسیس
-	۱,۹۱۷,۴۳۵	۱۰,۰۰۰,۱۶۱	هزینه برگزاری مجمع
۱۰۵,۳۵۶,۷۰۰	۹۴,۰۶۸,۴۵۰	۴۰۲,۸۲۲,۲۵۰	هزینه نرم افزار
۵۶۷,۷۲۷,۲۲۶	۶۷۴,۳۰۹,۹۷۰	۲,۳۲۰,۳۵۱,۴۵۵	هزینه کارمزد بانکی
-	-	۷,۲۵۸,۶۷۴	سایر هزینه ها
۶۱۶,۹۸۱,۰۵۰	-	۹۵۳,۰۰۱,۰۸۰	هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
۱,۳۲۰,۵۳۴,۸۳۷	۴,۶۶۳,۴۸۹,۰۷۴	۱۵,۷۳۰,۵۵۵,۷۱۷	

۲۲- تعدیلات

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۲۳,۵۰۸,۹۰۸,۹۳۴	۶۲,۳۴۱,۱۴۵,۸۲۹	(۱۴,۶۳۷,۴۸۰,۲۹۹)	تعدیلات ارزشگذاری صدور و ابطال واحدهای عادی
۲۳,۵۰۸,۹۰۸,۹۳۴	۶۲,۳۴۱,۱۴۵,۸۲۹	(۱۴,۶۳۷,۴۸۰,۲۹۹)	

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کاردان

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷

۲۴- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

تعداد ۲۱/۳۰۰/۰۰۰ سهم شرکت فولاد خوزستان که به صورت اوراق تبعی خریداری شده است، در سررسید دی ماه ۱۳۹۷ به شرکت گروه توسعه اقتصادی پایندگان واگذار خواهد شد.

۲۵- 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:

۱۳۹۷/۰۹/۳۰				
اشخاص وابسته	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک
شرکت تأمین سرمایه کاردان	مدیر و مؤسس صندوق	ممتاز	۳۹,۹۰۰	۰/۱۲۳٪
تدبیرگران فردای امید	مؤسس صندوق	عادی	۱,۲۶۱,۹۲۸	۳/۸۸۵٪
المیرا نجف تومرایی	مدیر سرمایه گذاری	ممتاز	۱۰۰	۰/۰۰۰٪
لادن شنطیا	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۲	۰/۰۰۰٪
نعیمه سادات صفوی میرهن	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۲۰۰	۰/۰۰۱٪
		عادی	۲۶۴	۰/۰۰۱٪
		عادی	۲۲۳	۰/۰۰۱٪
			۱,۳۰۲,۶۱۷	۴/۰۱۰٪

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 می باشد:

۱۳۹۷/۰۹/۳۰		شرح معامله		نوع وابستگی	طرف معامله
ماتده طلب (بدهی)	ارزش معامله	تاریخ معامله	موضوع معامله		
ریال	ریال				
(۲۷,۸۳۸,۲۱۸,۸۱۷)	۳۹,۶۰۴,۲۹۸,۹۲۸	طی دوره	کارمزد مدیر	مدیر و مؤسس	شرکت تأمین سرمایه کاردان
(۷۱,۶۳۰,۱۲۹)	۱۷,۲۶۰,۲۷۲	طی دوره	کارمزد متولی	متولی	مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهبین
-	۶۹,۰۴۱,۰۸۸	طی دوره	کارمزد متولی	متولی	شرکت مشاور سرمایه گذاری آوای آگاه
(۹,۶۷۱,۶۵۶,۹۲۷)	۱۲,۴۹۴,۹۲۳,۷۱۸	طی دوره	کارمزد ضامن نقدشوندگی	ضامن نقدشوندگی	بانک تجارت
(۳۶,۹۸۶,۳۱۰)	۳۶,۹۸۶,۳۱۰	طی دوره	حق الزحمه حسابرسی	حسابرس	مؤسسه حسابرسی فاطر

۲۷- 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.