

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کاردان

گزارش حسابرس مستقل

بानضمام

صورت‌های مالی اساسی و یادداشت‌های توضیحی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کاردان

فهرست مندرجات

عنوان	شماره صفحه
گزارش حسابرس مستقل	(۱) الی (۳)
صورت‌های مالی اساسی و یادداشتهای توضیحی	۲ الی ۲۷

”بسمه تعالی“

گزارش حسابرس مستقل

به مدیر صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کاردان

گزارش نسبت به صورتهای مالی

مقدمه

۱) صورت خالص داراییهای صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کاردان در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷ و صورتهای سود و زیان و گردش خالص داراییهای آن، برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ مزبور که براساس دستورالعمل اجرای ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوقهای سرمایه گذاری مشترک مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار تهیه گردیده، همراه با یادداشتهای توضیحی ۱ الی ۲۷ پیوست، مورد حسابرسی این مؤسسه قرار گرفته است.

مسئولیت مدیر صندوق در قبال صورتهای مالی

۲) مسئولیت تهیه صورتهای مالی یادشده طبق استانداردهای حسابداری، با مدیر صندوق سرمایه گذاری است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترلهای داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی است به گونه ای که این صورتهای عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

مسئولیت حسابرس مستقل

۳) مسئولیت این مؤسسه، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده براساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می کند این مؤسسه الزامات آیین رفتار حرفه ای را رعایت و حسابرسی را به گونه ای برنامه ریزی 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 خطرهای، کنترلهای داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثر بخشی کنترلهای داخلی واحد تجاری، بررسی می شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط مدیر صندوق سرمایه گذاری و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است. این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است. همچنین این مؤسسه به عنوان حسابرس مستقل مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات مقرر در مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق و مقررات ناظر بر فعالیتهای صندوقهای سرمایه گذاری مشترک را به مدیر صندوق گزارش نماید.



اظهاری نظر

۴) به نظر این مؤسسه، صورتهای مالی یاد شده در بالا، خالص داراییهای صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کاردان در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷ و عملکرد مالی و گردش خالص داراییهای آن را برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری به نحو مطلوب نشان می‌دهد.

سایر بندهای توضیحی

۵) صورتهای مالی دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ و سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ صندوق توسط مؤسسه حسابرسی دیگری مورد حسابرسی قرار گرفته است و در گزارشهای مورخ ۱۳۹۷/۰۲/۱۹ و ۱۳۹۷/۰۷/۳۰ آن مؤسسه نسبت به صورتهای مالی اظهاری نظر مقبول ارائه شده است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

گزارش در مورد سایر مسئولیتهای قانونی و مقرراتی حسابرس

۶) محاسبات خالص ارزش روز داراییها (NAV)، ارزش آماری، قیمت صدور و قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری طی دوره مالی مورد گزارش، مورد بررسی قرار گرفت. این مؤسسه در رسیدگیهای خود به موردی حاکی از عدم صحت محاسبات انجام شده برخورد نکرده است.

۷) مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق مورد گزارش، در خصوص موارد زیر رعایت نشده است:

ردیف	مفاد	موضوع	توضیحات
۱	رویه پذیره نویسی، صدور و ابطال	واریز تتمه وجوه واریزی اضافی سرمایه گذار حداکثر ۲ روز کاری پس از درخواست	برای نمونه ۱۳۹۷/۰۹/۰۸ الی ۱۳۹۷/۰۹/۱۲ در تاریخ ۱۳۹۷/۰۹/۱۲ واریز شده است.
۲	ابلاغیه ۱۲۰۲۰۰۹۷	سرمایه گذاری در اوراق اختیار فروش تبعی حداکثر به میزان ۵ درصد از حجم هر یک از اوراق اختیار فروش تبعی منتشره	اوراق اختیار فروش تبعی سهام پایه فولاد خوزستان به میزان ۱۰ درصد اوراق منتشره می باشد.
۳	ابلاغیه ۱۲۰۲۰۰۸۸	سرمایه گذاری در اوراق بهاداری که در یکی از بورس ها قابل معامله باشد	در خصوص اوراق مشارکت وزارت تعاون، کار و رفاه اجتماعی علیرغم اقدام صندوق جهت فروش
۴	کنترلی	دریافت سود سهام شرکتهای سرمایه پذیر ظرف مهلت مقرر علیرغم پیگیریهای صورت گرفته	پارس توشه، داروسازی کاسپین تأمین، ایران ترانسفر، شیشه همدان و ...
۵	ابلاغیه ۱۲۰۲۰۰۹۳	افشای پرتفوی ماهانه در تارنما و کدال حداکثر ۱۰ روز پس از پایان هر ماه	پرتفوی ۱۳۹۷/۱۱/۳۰ در کدال با تأخیر بارگذاری شده است.

۸) اصول و رویه های کنترل داخلی مدیر و متولی صندوق در اجرای وظایف مذکور در اساسنامه و امیدنامه صندوق و روشهای مربوط به ثبت حسابها و جمع آوری مدارک و مستندات مربوط، به صورت نمونه ای مورد رسیدگی و بررسی قرار گرفته و با استثنای موارد مندرج در بند ۷، به موردی که حاکی از عدم رعایت اصول و رویه های کنترل داخلی باشد، برخورد نکرده است.

۹) گزارش عملکرد مدیر صندوق که در راستای بند ۷ ماده ۵۶ اساسنامه صندوق سرمایه گذاری درباره وضعیت و عملکرد صندوق به منظور تقدیم به مجمع صندوق تنظیم گردیده مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگیهای انجام شده، نظر این مؤسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب مدیر صندوق باشد، جلب نشده است.





گزارش در مورد سایر مسئولیتهای قانونی و مقرراتی حسابرس

۱۰) در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه ها و دستورالعملهای اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیستهای ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این مؤسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص، این مؤسسه به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده برخورد نکرده است.

۱۱ خرداد ماه ۱۳۹۸

مؤسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر

مجید ثمانی

مهدی کشاورز بهادری

شماره عضویت: ۸۶۱۴۸۴

شماره عضویت: ۸۹۱۷۰۷



صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کاردان

صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کاردان مربوط به دوره مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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
۸-۲۷	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 پاور 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 ۱۳۹۸/۰۲/۰۴ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

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



شرکت تامین سرمایه کاردان ش.ت. ۴۴۸۲۷۱



نقی مزرعه فراهانی

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
رهبین

متولی صندوق



صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کاردان

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کاردان

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	یادداشت	دارایی ها:
ریال	ریال		
۳,۲۱۲,۹۹۹,۷۵۸,۲۳۳	۳,۴۱۳,۳۱۹,۲۸۸,۷۰۸	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۱۱,۵۵۶,۹۶۴,۵۵۶,۲۷۱	۱۷,۰۶۳,۵۹۷,۸۹۴,۵۵۲	۶	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۱۶,۶۴۲,۵۰۲,۵۱۸,۱۹۵	۱۹,۸۱۹,۷۴۵,۳۱۷,۰۶۳	۷	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۱۴۸,۸۸۷,۹۷۳,۷۶۷	۱۱۸,۷۸۵,۰۲۰,۸۸۳	۸	حسابهای دریافتنی
-	۶۵,۸۰۲,۴۳۶,۴۸۸	۹	جاری کارگزاران
۱,۴۵۵,۲۷۱,۸۲۹	۱۸,۶۲۲,۳۰۴	۱۰	سایر دارایی ها
۵۰,۰۷۷,۵۱۵	۵۰,۰۷۷,۵۱۵	۱۱	موجودی نقد
۳۱,۵۶۲,۸۶۰,۱۵۵,۸۱۰	۴۰,۴۸۱,۳۱۸,۶۵۷,۵۱۳		جمع دارایی ها
بدهی ها:			
۱۶۶,۱۵۷,۸۷۹,۸۲۵	-	۹	جاری کارگزاران
۶۰,۵۵۶,۳۷۱,۷۵۷	۵۴,۹۸۰,۵۹۲,۴۲۷	۱۲	پرداختنی به ارکان صندوق
۶۸۹,۹۷۲,۷۳۷,۴۱۶	۷۴۳,۷۰۸,۳۰۴,۴۸۳	۱۳	پرداختنی به سرمایه گذاران
۳۶,۵۴۱,۲۵۷,۰۱۴	۳۵,۰۶۷,۱۸۰,۴۸۷	۱۴	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۹۵۳,۲۲۸,۲۴۶,۰۱۲	۸۳۳,۷۵۶,۰۷۷,۳۹۷		جمع بدهی ها
۳۰,۶۰۹,۶۳۱,۹۰۹,۷۹۸	۳۹,۶۴۷,۵۶۲,۵۸۰,۱۱۶	۱۵	خالص دارایی ها
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری



شرکت تامین سرمایه کلونین نی.و.ک. ۲۲۸۲۷۱

یادداشت های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی می باشد.



صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کاردان

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱
درآمدها:			
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۲۷۳,۷۵۲,۳۷۶,۷۷۵	۱۶۹,۸۱۵,۲۸۸,۴۴۲	۴۱۰,۹۳۰,۶۶۹,۱۷۴
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	(۲۵,۸۷۸,۵۵۱,۹۰۸)	۳۴,۴۸۱,۵۰۱,۳۸۳	۲۸۴,۴۸۶,۱۷۶,۹۷۶
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۳,۰۴۸,۴۸۳,۲۳۶,۸۰۹	۳,۵۴۶,۳۵۸,۸۸۰,۵۶۷	۶,۵۸۸,۲۵۶,۵۳۱,۰۶۷
سود سهام	۱۲,۴۴۲,۹۷۴,۱۷۰	۲۷,۰۹۰,۵۲۱,۹۹۲	۱۸۹,۱۴۸,۰۶۸,۵۰۱
سایر درآمدها	۱۱,۰۰۶,۰۸۸,۹۹۶	۳,۶۱۱,۴۸۲,۵۳۱	۶,۴۱۱,۲۵۷,۵۲۴
جمع درآمدها	۳,۳۰۹,۸۰۶,۱۲۴,۸۴۲	۳,۷۸۱,۳۵۷,۶۷۴,۹۱۵	۷,۵۷۹,۲۳۲,۷۰۳,۲۴۲
هزینه ها:			
هزینه کارمزد از کل	(۱۰۳,۰۷۲,۸۳۶,۸۰۱)	(۹۵,۱۹۱,۷۲۶,۳۱۷)	(۲۰۵,۱۶۷,۰۹۰,۱۲۳)
سایر هزینه ها	(۳,۵۴۴,۵۴۵,۹۲۴)	(۱۸,۸۹۷,۵۰۴,۰۹۳)	(۱۵,۷۳۰,۵۵۵,۷۱۷)
جمع هزینه ها	(۱۰۶,۶۱۷,۳۸۲,۷۲۵)	(۱۱۴,۰۸۹,۲۳۰,۴۰۹)	(۲۲۰,۸۹۷,۶۴۵,۸۴۰)
سود (زیان) خالص	۳,۲۰۳,۱۸۸,۷۴۲,۱۰۷	۳,۶۶۷,۲۶۸,۴۴۴,۵۰۶	۷,۳۵۸,۳۳۵,۰۵۷,۴۰۲
بازده میانگین سرمایه گذاری ^۱	۹/۵۹٪	۹/۲۷٪	۱۹/۵۹٪
بازده سرمایه گذاری پایان دوره ^۲	۸/۱۶٪	-/۱۱٪	۲۴/۱۱٪

صورت گردش خالص دارایی ها

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱
تعداد	تعداد	تعداد
ریال	ریال	ریال
۳۰,۶۰۹,۶۲۷	۲۸,۳۷۰,۰۶۸	۳۸,۷۱۰,۹۳۰,۲۸۱,۴۲۲
۱۹,۳۳۰,۸۵۳	۱۲,۳۸۷,۶۹۸	۱۶,۵۶۳,۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰
(۱۰,۲۹۲,۹۱۹)	(۱۱,۴۴۰,۶۱۵)	(۲۴,۳۲۴,۲۶۱,۰۰۰,۰۰۰)
-	-	۷,۳۵۸,۳۳۵,۰۵۷,۴۰۲
-	-	(۷,۶۸۴,۵۵۴,۹۴۸,۷۴۷)
۲۳	-	(۱۴,۶۳۷,۴۸۰,۲۹۹)
۳۹,۶۴۷,۵۶۱	۳۹,۳۱۷,۱۵۱	۳۰,۶۰۹,۶۲۷

شرح

خالص دارایی ها (واحد سرمایه گذاری) اول دوره سال
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره سال
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره سال
سود (زیان) خالص دوره سال
تقسیم سود
تعدیلات ناشی از ارزشگذاری صدور واحدهای عادی
خالص دارایی ها (واحد سرمایه گذاری) پایان دوره سال

سود خالص

میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

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

خالص دارایی های پایان دوره / سال

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری

۲- بازده سرمایه گذاری پایان دوره / سال

یادداشت های توضیحی همراه، بخش جداگانه ای پذیر صورت های مالی می باشد.

کاردان



شرکت تامین سرمایه کاردان غیر سهامی



صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کاردان

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کاردان که صندوقی با سرمایه باز در اندازه بزرگ محسوب می‌شود، در تاریخ ۱۳۹۳/۱۱/۰۶ تحت شماره ۱۱۳۱۰ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار و تاریخ ۱۳۹۳/۱۰/۳۰ تحت شماره ۳۵۲۹۶ و شناسه ملی ۴۰۴۶۸۴۶۱۱ نزد اداره ثبت شرکتها و موسسات غیر تجاری استان تهران به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل صندوق، جمع آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و تشکیل سبدی از دارایی‌های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می‌شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه‌گذاران گردد. برای نیل به این اهداف، صندوق در اوراق بهادار با درآمد ثابت، سپرده‌ها و گواهی سپرده بانکی، سهام پذیرفته شده در بورس تهران و فرابورس ایران سرمایه‌گذاری می‌نماید. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده ۵ اساسنامه سه سال می‌باشد. همچنین با عنایت به مجوز دریافتی از سازمان بورس و اوراق بهادار فعالیت صندوق مذکور تا تاریخ ۱۴۰۰/۰۱/۲۹ 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 است.

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 است.

متولی صندوق، متولی سابق صندوق تا تاریخ ۱۳۹۷/۰۹/۱۲ شرکت مشاور سرمایه‌گذاری آوای آگاه می‌باشد. طبق صورتجلسه مجمع مورخ ۱۳۹۷/۰۸/۲۹ موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهبین (حسابداران رسمی) از تاریخ ۱۳۹۷/۰۹/۱۳ به سمت متولی صندوق انتخاب شده 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 شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی بانک تجارت عبارت است از خیابان طالقانی نبش نبش خیابان نجات الهی شماره ۱۵۲ می‌باشد.



صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کاردان

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

مدیریت، 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 است.

حسابرس صندوق، حسابرس سابق صندوق تا تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۱۳ مؤسسه حسابرسی بیات رایان است. طبق صورتجلسه مجمع مورخ ۱۳۹۷/۰۸/۲۹ مؤسسه حسابرسی فاطر به سمت حسابرس صندوق از تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۱۴ انتخاب شده 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 اسکوپ-۳۲-ط۴.

۳- مبنای تهیه صورت های مالی

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

۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۴-۱ سرمایه گذاری ها:

سرمایه گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه گیری های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل " نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری " مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیات مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه گیری می شود.

۴-۱-۱ سرمایه گذاری در سهام شرکتهای بورسی یا فرابورسی:

سرمایه گذاری در سهام شرکتهای بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس میشود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام؛ با توجه به بند ۱-۲ دستورالعمل " نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری " مدیر صندوق می تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

۴-۱-۲ سرمایه گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس:

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می گردد.

۴-۱-۳ سرمایه گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی غیر بورسی و یا غیر فرابورسی :

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیر بورسی در هر روز مطابق ساز و کار بازخرید آنها توسط ضامن، تعیین می شود.

۴-۲ 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 دریافتنی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر 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

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۷

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

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

۳-۴ 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 بعلاوه 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 ۴۰۰ میلیون ریال با ارایه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق.

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کاردان

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفندماه 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.

۰/۰۰۱

ب) به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر $n \times 365$ 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 تعذیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

این تعذیلات 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 تعذیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می شود.



صندوق سرمایه گذاری یا در آمد ثابت کاروان

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۷

۵- سرمایه گذاری، در سهام و حق تقدم

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

۱۳۹۷/۰۶/۳۱			۱۳۹۷/۱۲/۲۹		
درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال
۱/۱۴	۳۵۸,۴۶۰,۷۰۱,۴۶۵	۲۴۱,۰۸۹,۲۰۰,۵۹۴	-۸۴٪	۳۳۹,۸۳۵,۸۴۷,۴۱۶	۲۹۴,۱۲۸,۸۲۰,۶۳۱
۱/۱۹	۳۷۴,۶۷۷,۸۰۵,۱۵۸	۲۸۹,۷۷۵,۳۲۲,۹۰۳	۱/۴۱٪	۵۶۸,۸۲۳,۴۴۲,۹۶۷	۴۱۴,۷۸۷,۰۶۵,۵۸۹
-۱/۱۰	۳۰,۸۷۹,۴۵۰,۳۶۸	۲۲,۳۲۷,۷۹۸,۱۱۸	-۱۰۵٪	۱۹,۶۳۶,۲۸۸,۶۹۵	۱۵,۵۵۲,۳۳۳,۵۷۷
-۱/۷۲	۲۲۶,۲۹۳,۷۷۴,۶۲۵	۱۷۰,۹۰۱,۶۳۲,۰۲۶	-۳۶٪	۱۴۳,۷۳۱,۳۴۴,۷۱۹	۱۴۲,۵۸۴,۳۴۳,۹۴۶
-۱/۶۰	۱۹۰,۳۷۹,۴۶۲,۱۸۲	۱۵۷,۲۹۰,۶۳۰,۴۹۲	-۱۴۲٪	۱۷۱,۸۵۲,۶۴۲,۷۳۹	۲۲۲,۰۰۹,۱۷۱,۹۲۱
-۱/۳۰	۹۵,۹۱۴,۶۱۱,۲۹۶	۶۸,۰۱۵,۱۷۹,۵۸۸	-۱۱۶٪	۶۶,۳۹۶,۰۱۵,۰۰۰	۴۳,۹۲۶,۲۶۹,۱۰۲
-۱/۸۱	۲۵۵,۶۱۴,۱۲۶,۲۵۶	۱۷۵,۵۳۰,۰۷۴,۲۸۳	-۱۷۳٪	۲۹۴,۷۸۰,۴۵۴,۹۲۵	۲۴۶,۳۱۵,۵۵۱,۰۴۱
-۱/۹۷	۳۰۷,۲۹۱,۴۴۷,۳۵۶	۲۱۵,۸۱۴,۲۰۷,۱۱۲	-۱۵۰٪	۲۰۳,۸۱۸,۹۵۸,۴۳۴	۲۳۶,۸۵۱,۵۵۰,۸۷۹
-۱/۴۵	۱۴۱,۸۲۰,۸۵۵,۶۸۰	۱۰۶,۲۰۵,۵۷۰,۳۹۹	-۱۴۴٪	۱۷۸,۹۶۶,۶۳۶,۷۸۳	۱۳۷,۰۳۲,۹۱۶,۶۹۸
-۱/۵۱	۱۶۰,۳۷۹,۷۷۹,۶۰۹	۱۵۴,۶۸۴,۶۵۸,۷۵۴	-۱۲۳٪	۹۲,۰۹۹,۵۱۲,۴۹۷	۷۸,۹۳۹,۹۳۹,۱۵۲
-۱/۳۵	۱۰۹,۰۷۵,۸۲۴,۹۵۵	۹۱,۱۰۳,۱۸۴,۵۴۱	-۱۱۴٪	۵۶,۷۴۷,۶۶۱,۵۵۷	۵۸,۲۵۴,۳۱۰,۶۸۴
-۱/۰۴	۱۱,۵۴۴,۱۵۴,۶۰۷	۱۱,۲۲۰,۱۴۵,۵۷۰	-۱۰۰٪	۱۰,۱۶۵	۴,۷۶۰
-۱/۰۳	۸,۷۵۷,۷۹۱,۷۰۵	۲,۴۹۴,۷۹۱,۷۸۴	-۲۲۷٪	۱۰۸,۰۵۴,۳۰۷,۷۲۸	۱۰۶,۳۷۸,۹۵۵,۴۰۲
-۱/۱۵	۴۶,۸۵۰,۳۹۱,۷۹۴	۶۳,۳۷۸,۵۸۱,۰۸۴	-۱۱۰٪	۳۹,۳۵۵,۵۰۳,۵۰۶	۶۲,۷۲۱,۷۷۱,۵۱۵
-۱/۱۲	۳۶,۸۴۰,۶۸۸,۴۸۷	۳۷,۴۹۰,۵۴۰,۶۷۵	-۱۴۴٪	۱۷۸,۷۹۰,۹۱۳,۵۲۶	۱۷۹,۱۶۴,۷۷۶,۶۰۲
-۱/۲۲	۶۹,۱۵۵,۴۴۷,۹۳۶	۵۵,۹۲۲,۳۴۶,۶۸۶	-۱۱۴٪	۵۶,۵۰۲,۲۲۳,۰۸۵	۴۷,۱۹۴,۹۱۰,۰۷۶
۱/۴۱	۴۴۴,۹۱۳,۴۸۰,۸۷۲	۳۴۶,۲۷۵,۷۳۴,۴۶۱	۱/۰۸٪	۴۳۵,۲۴۴,۰۶۱,۵۶۲	۳۲۷,۲۴۳,۸۶۱,۵۲۵
-۱/۱۰	۳۰,۲۰۸,۱۱۴,۲۰۰	۱۹,۹۹۵,۷۲۸,۷۶۰	-۱۱۰٪	۴۱,۸۵۷,۶۶۲,۷۱۶	۲۹,۹۳۶,۰۰۰,۲۶۸
-۱/۱۳	۴۱,۷۴۷,۶۳۱,۴۵۷	۳۶,۲۵۲,۶۱۳,۰۴۴	-۱۰۷٪	۲۷,۰۳۹,۷۲۶,۸۶۳	۳۰,۳۰۳,۲۱۸,۹۵۲
-۱/۱۰	۳۱,۹۱۵,۹۸۳,۰۵۰	۲۸,۱۸۱,۷۸۱,۶۷۲	-۱۰۸٪	۳۴,۰۲۸,۲۸۰,۶۶۱	۲۸,۱۰۱,۶۴۹,۲۹۰
-۱/۳۸	۱۱۹,۱۰۱,۶۴۷,۰۸۱	۹۹,۰۲۷,۸۴۸,۸۲۷	-۱۲۵٪	۱۰۰,۲۲۸,۹۲۵,۹۳۲	۹۲,۴۶۳,۲۶۹,۳۳۱
-۱/۰۶	۱۷,۸۷۸,۱۷۸,۶۰۱	۱۲,۷۰۴,۳۶۸,۳۳۸	-۱۰۰٪	۳,۵۵۸	۲۰,۹۴
-۱/۰۲	۷,۵۷۷,۶۷۶,۳۷۵	۶,۷۹۶,۴۵۸,۷۰۰	-۱۰۹٪	۳۸,۳۰۵,۶۶۸,۶۰۰	۴۴,۱۵۹,۱۹۴,۶۶۶
-۱/۰۵	۱۶,۴۷۹,۶۹۳,۷۵۰	۱۶,۳۱۱,۶۶۰,۵۵۷	-۱۰۸٪	۳۲,۳۷۰,۸۳۶,۶۷۸	۴۳,۷۳۳,۵۵۷,۰۱۲
-۱/۰۴	۱۴,۱۸۹,۶۵۳,۰۶۶	۱۰,۷۲۶,۵۵۵,۲۲۸	-	-	-
-	-	-	-۱۱۹٪	۷۵,۳۷۷,۹۵۹,۶۰۲	۹۲,۱۷۸,۲۳۰,۴۶۸
-۱/۰۱	۴,۴۱۴,۴۳۸,۷۱۹	۳,۴۶۳,۸۸۲,۹۰۳	-۱۰۹٪	۳۶,۵۹۷,۴۹۹,۹۵۳	۴۲,۷۶۰,۵۱۰,۰۵۰
-۱/۱۰	۳۰,۰۷۲,۴۸۲,۵۰۶	۱۸,۷۷۷,۸۲۹,۹۲۸	-۱۰۹٪	۳۷,۵۷۶,۷۱۳,۴۷۵	۲۳,۰۱۲,۹۳۰,۴۹۶
-	-	-	-۱۰۳٪	۱۲,۹۶۸,۸۶۲,۸۹۱	۱۱,۲۶۹,۰۰۶۰,۲۵۷
-	-	-	-۱۰۳٪	۱۰,۴۶۷,۸۲۲,۵۱۲	۱۰۰,۳۲,۹۶۴,۹۵۱
-	-	-	-۱۰۲٪	۹,۹۱۷,۶۴۳,۷۵۰	۹,۹۹۵,۱۰۶,۱۲۷
-	-	-	-۱۰۰٪	۱,۹۶۵,۸۵۶,۲۱۳	۱,۹۴۵,۶۵۹,۲۳۰
-۱/۰۵	۱۶۶۰۱,۱۴۸,۰۷۷	۱۰,۸۲۴,۸۶۹,۱۷۶	-	-	-
-۱/۰۴	۱۳,۶۰۵,۳۱۷,۰۰۰	۹,۷۶۵,۲۲۳,۹۲۶	-	-	-
۱/۱۸	۳,۲۱۲,۹۹۹,۷۵۸,۲۳۳	۲,۴۸۲,۴۷۸,۴۲۰,۱۳۹	۸/۴۳٪	۳,۴۱۳,۳۱۹,۲۸۸,۷۰۸	۳,۰۸۲,۳۳۵,۵۰۶,۳۹۲

موسسه حساسی فایلو
گزارش

صندوق سرمایه گذاری یا در آمد ثابت کارخان

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۷

۶- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

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

یادداشت	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
۶-۱ سپرده بانکی	۱۷,۰۶۳,۵۹۷,۸۹۴,۵۵۲	۱۱,۵۵۶,۹۶۴,۵۵۶,۲۷۱

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

نوع سپرده	تاریخ سررسید	نرخ سود - درصد	مبلغ - ریال	درصد به کل دارایی ها	مبلغ - ریال
بانک تجارت شعبه مطهری مهرداد ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۹/۰۹	۲۰/۵	۸۲۴,۹۷۴,۸۹۷,۰۵۴	۲/۰۴٪	۳,۸۲۹,۱۸۷,۷۶۸,۹۷۶
بانک تجارت شعبه مطهری - ۲۷۹۹۲۷۳۶۲	۱۳۹۳/۱۱/۲۹	۱۰/۰	۱,۹۲۲,۶۸۱,۷۷۷	۰/۰۰٪	۱۲,۹۵۸,۵۶۷
بانک پاسارگاد شعبه گلفام - ۱۳۹۳/۱۱/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۸	۱۰/۰	۴,۵۱۹,۱۰۵,۳۵۹,۴۷۳	۱۱/۱۶٪	۳,۶۲۴,۳۰۹,۷۵۳,۸۷۰
بانک سامان شعبه ملاصدرا - ۱۳۹۳/۱۲/۲۸	۱۳۹۳/۱۲/۰۳	۱۰/۰	۴۹۶,۱۶۰	۰/۰۰٪	۴۹۶,۱۶۰
بانک خاورمیانه شعبه مهستان - ۱۳۹۳/۱۲/۰۳	۱۳۹۳/۱۲/۲۳	۱۰/۰	۱,۲۶۳,۷۰۲,۱۷۸	۰/۰۰٪	۳,۵۳۰,۱۴۷,۲۵۵
بانک خاورمیانه شعبه مهستان - ۱۳۹۳/۱۲/۲۳	۱۳۹۳/۱۲/۰۳	۱۰/۰٪	۶,۵۵۷,۲۴۳	۰/۰۰٪	۴,۱۶۰,۸۶۸
بانک اقتصاد نوین شعبه ظفر - ۱۳۹۳/۱۲/۰۳	۱۳۹۵/۰۸/۲۴	۱۰/۰	-	-	۲۷۳,۸۰۶,۹۶۸
بانک توسعه و تعاون شعبه ممتاز مشهد - ۱۳۹۵/۰۸/۲۴	۱۳۹۶/۰۳/۱۳	۱۰/۰	۵۷,۸۶۲,۴۱۵	۰/۰۰٪	۵۵,۴۶۳,۶۰۷
بانک رفاه شعبه پردیس - ۱۳۹۶/۰۳/۱۳	۱۳۹۵/۰۸/۲۳	۱۰	۲۸۷,۲۸۰,۱۰۵	۰/۰۰٪	-
بانک توسعه تعاون شعبه مرکزی - ۱۳۹۵/۰۸/۲۳	۱۳۹۷/۰۷/۰۱	۲۰	۵۷۱,۰۴۷,۲۶۹,۶۹۹	۱/۴۱٪	-
بانک رفاه شعبه شیخ بهایی - ۱۳۹۷/۰۷/۰۱	۱۳۹۷/۱۰/۲۴	-	۹۴,۹۳۱,۷۸۸,۴۴۸	۰/۲۳٪	-
بانک ملی شعبه بورس اوراق بهادار - ۱۳۹۷/۱۰/۲۴	۱۳۹۸/۱۰/۲۴	۲۱	۲,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶/۰۳٪	-
بانک ملی شعبه بورس اوراق بهادار - ۱۳۹۸/۱۰/۲۴	۱۳۹۸/۱۰/۲۴	۲۱	۳,۰۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷/۵۶٪	-
بانک ملی شعبه بورس اوراق بهادار - ۱۳۹۸/۱۰/۲۴	۱۳۹۸/۱۱/۲۸	۲۰	۳,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷/۷۸٪	-
بانک تجارت شعبه مطهری-مهرداد - ۱۳۹۸/۱۱/۲۸	۱۳۹۷/۱۱/۲۹	۱۹/۵	۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵/۹۳٪	-
بانک تجارت شعبه مطهری-مهرداد - ۱۳۹۷/۱۱/۲۹					۱۱,۵۵۶,۹۶۴,۵۵۶,۲۷۱
					۴۲/۱۵٪
					۱۷,۰۶۳,۵۹۷,۸۹۴,۵۵۲



صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کارخان

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۷

۷- سرمایه‌گذاری، در سایر اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب

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

یادداشت	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
۷-۱	۲,۱۳۵,۸۹۰,۴۰۹,۷۸۵	۲,۱۴۲,۴۶۵,۷۵۲,۴۲۲
۷-۲	۱۷,۶۸۲,۸۵۴,۹۰۷,۲۷۸	۱۴,۵۰۰,۰۰۰,۳۶,۷۶۵,۷۷۳
	<u>۱۹,۸۱۹,۷۴۵,۳۱۷,۰۶۳</u>	<u>۱۶,۶۴۲,۵۰۰,۳۵۸,۱۹۵</u>

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

تاریخ سررسید	نرخ سود درصد	ارزش اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصدخالص ارزش فروش به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش
۱۳۹۷/۱۲/۲۹		ریال	ریال	ریال		ریال
۱۳۹۹/۰۸/۲۵	۲۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۵,۸۹۰,۴۰۹,۷۸۵	۲,۱۳۵,۸۹۰,۴۰۹,۷۸۵	۵/۲۸٪	۲,۱۴۲,۴۶۵,۷۵۲,۴۲۲
		<u>۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰</u>	<u>۱۳۵,۸۹۰,۴۰۹,۷۸۵</u>	<u>۲,۱۳۵,۸۹۰,۴۰۹,۷۸۵</u>	<u>۵/۲۸٪</u>	<u>۲,۱۴۲,۴۶۵,۷۵۲,۴۲۲</u>

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

تاریخ سررسید	نرخ سود درصد	ارزش اسمی	ارزشیابی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصدخالص ارزش فروش به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش
۱۳۹۷/۱۲/۲۹		ریال	ریال	ریال	ریال		ریال
۱۳۹۹/۰۵/۲۳	۱۶	۱,۹۸۲,۹۰۷,۷۲۴,۷۸۰	(۴۸,۹۹۳,۵۹۷,۷۷۳)	۳۰,۵۲۲,۴۵۸,۲۲۵	۱,۹۶۴,۴۴۶,۵۸۵,۳۳۲	۹/۸۵٪	۱,۹۲۲,۲۶۴,۳۹۸,۴۸۵
۱۳۹۷/۱۲/۱۸	۲۲						۶۴۰,۴۶۵,۰۰۰,۱۳۴
۱۳۹۹/۱۱/۱۸	۲۰	۹۹۶,۶۳۶,۰۰۰,۰۰۰	(۷۲۲,۵۶۱,۱۰۰)	۲۰,۶۴۳,۲۵۲,۰۰۶	۱,۰۱۶,۵۵۶,۶۹۱,۵۰۶	۲/۵۱٪	۹۲۱,۶۱۸,۸۹۹,۳۷۹
۱۳۹۹/۱۱/۱۸	۲۰	۲,۹۹۴,۳۲۱,۹۱۱,۰۲۳	(۱۱,۵۹۷,۴۴۲,۹۹۵)	۶۲۰,۲۶۹,۴۲۸,۸۸۸	۳,۰۴۴,۷۵۱,۴۱۰,۹۱۶	۷/۵۲٪	۲,۸۵۴,۷۹۱,۴۴۸,۱۳۹
۱۳۹۹/۱۲/۲۴	۲۰	۲,۴۹۹,۷۵۳,۱۵۲,۲۵۰	(۱,۸۲۲,۴۶۵,۹۲۵)	۶,۱۷۸,۷۱۹,۵۰۴	۲,۵۰۴,۰۰۰,۹۴۰,۵۸۲	۶/۱۹٪	۲,۵۰۶,۵۹۱,۸۹۶,۳۱۷
۱۳۹۹/۱۲/۲۶	۲۰	۴,۷۵۹,۸۸۲,۸۸۰,۴۳۰	(۴۹۳,۱۸۵,۹۲۶,۷۵۷)	۷,۰۵۰,۸۶۴,۷۸۰	۴,۲۷۳,۷۴۸,۸۱۸,۴۵۳	۱۰/۵۶٪	۴,۷۸۸,۳۴۹,۹۰۲,۳۴۸
۱۳۹۸/۰۹/۱۱	+	۱۰,۲۵۶,۳۱۷,۱۹۰	۲,۴۹۷,۴۷۷,۷۵۲	-	۱۲۲,۰۶۳,۷۹۴,۹۴۲	-۳/۰٪	۱۰۴,۷۲۱,۲۱۹,۸۸۱
۱۳۹۸/۱۱/۱۴	+	۴۴,۴۴۵,۳۱۹,۱۴۵	۹,۹۳۶,۴۷۲,۴۴۳	-	۵۴,۳۸۱,۷۹۱,۵۸۸	-۱/۱۳٪	۴۵,۹۶۴,۵۱۱,۹۷۸
۱۳۹۸/۱۰/۱۶	+	۲۰,۸۴۹,۰۹۲۲,۲۰۹	۴۸,۸۸۹,۸۵۶,۷۲۲	-	۲۵۷,۳۸۰,۷۷۸,۹۳۱	-۱/۶۴٪	۲۱۷,۸۳۷,۹۴۰,۸۷
۱۳۹۸/۱۰/۱۶	+	۷۳,۱۵۳,۱۴۲,۱۳۴	۱۶,۴۸۴,۴۲۰,۰۰۹	-	۸۹,۶۳۷,۵۶۲,۱۴۳	-۱/۲۳٪	۷۶,۰۵۳,۸۱۲,۵۷۳
۱۳۹۸/۰۸/۲۰	+	۱۰,۶۸۸,۱۲۳,۳۵۰	۲,۵۰۲,۶۲۱,۹۷۴	-	۱۳,۱۹۰,۸۷۱,۳۲۴	-۱/۰۳٪	۱۱,۳۰۵,۹۰۷,۲۳۵
۱۳۹۸/۰۸/۲۱	+	۶۶,۹۸۶,۵۷۷,۲۳۰	۱۵,۵۵۶,۸۷۸,۳۹۲	-	۸۲,۵۴۳,۴۵۵,۶۲۲	-۱/۲۰٪	۷۰,۲۱۶,۲۲۳,۹۹۸
۱۳۹۸/۰۷/۲۲	+	۱۲۰,۲۷۲,۴۱۸,۶۰۰	۲۶,۳۹۴,۱۶۲,۵۵۶	-	۱۴۶,۶۶۶,۵۸۱,۱۵۶	-۱/۳۶٪	۱۲۵,۹۵۱,۰۵۱,۵۰۰
۱۳۹۸/۰۴/۱۱	+	۵,۷۱۲,۵۹۰,۰۸۴	۱,۳۳۶,۹۸۴,۴۳۴	-	۷,۰۴۹,۵۷۴,۵۱۸	-۱/۰۲٪	۶,۱۳۶,۸۵۹,۵۷۲
۱۴۰۱/۰۶/۰۵	۱۶	۷۷۵,۵۴۳,۳۸۷,۹۴۶	(۹,۴۱۳,۱۷۵,۳۳۰)	۶,۳۲۷,۱۶۸,۳۸۹	۷۷۲,۴۵۷,۳۸۰,۹۹۵	۱/۹۱٪	۷۸۴,۰۸۶,۰۲۸,۸۴۷
۱۴۰۰/۱۱/۱۳	۱۹	۴۷۲,۵۰۹,۵۰۰,۰۰۰	(۳۴۲,۵۶۹,۳۸۸)	۱۱,۱۱۶,۴۳۰,۱۲۰	۴۸۳,۲۸۳,۳۶۰,۷۳۲	۱/۱۹٪	-
۱۴۰۰/۱۲/۲۲	۱۹	۱,۴۹۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۰۸۱,۳۳۷,۵۰۰)	۵,۱۹۵,۱۶۲,۸۴۴	۱,۴۹۵,۶۱۳,۸۲۵,۳۴۴	۳/۶۹٪	-
۱۴۰۰/۱۲/۲۲	۱۹	۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۸۸,۷۵۰,۰۰۰)	۳,۳۰۹,۰۲۰,۹۶۹	۹۵۲,۶۲۰,۲۷۰,۹۶۹	۲/۳۵٪	-
۱۳۹۸/۰۹/۲۴	+	۳۷۳,۱۴۳,۴۳۶,۴۴۶	۲۹,۲۰۹,۳۱۰,۵۳۲	-	۴۰۲,۳۵۲,۷۴۶,۹۷۸	-۱/۹۹٪	-
		<u>۱۷,۹۲۸,۵۱۴,۵۱۸,۸۱۷</u>	<u>(۳۹۷,۰۳۹,۶۲۱,۹۶۴)</u>	<u>۱۵۲,۳۸۰,۰۲۰,۴۲۵</u>	<u>۱۷,۶۸۳,۸۵۴,۹۰۷,۲۷۸</u>	<u>۴۳/۸۸٪</u>	<u>۱۴,۵۰۰,۰۰۰,۳۶,۷۶۵,۷۷۳</u>

۷-۲- اوراق مشارکتی که ارزش آن‌ها در تاریخ ترازنامه تعدیل شده است

نام شرکت	ارزش بازار	درصد تعدیل	قیمت تعدیل شده هر سهم	خالص ارزش فروش تعدیل شده
آچاره تامین اجتماعی کارخان	۹۵۳,۰۶۲	-۵/۸	۸۹۷,۸۲۱	۴,۲۷۲,۷۴۸,۸۱۸,۴۵۳



صندوق سرمایه گذاری یا در آمد ثابت کارخان

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۷

۸- حساب‌های دریافتی

حساب‌های دریافتی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۱۲/۲۹			
تنزیل شده	تنزیل شده	مبلغ تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
۱۲,۵۰۰,۵۰۸,۷۸۸	۸۸,۴۳۴,۶۲۴,۳۶۸	۴۵۷,۴۴۶,۶۰۷	۲۰ و ۱۰	۸۸,۸۹۲,۰۷۰,۹۷۵
۱۳۴,۶۳۹,۰۵۳,۹۷۹	۲۹,۳۰۹,۸۷۱,۵۱۵	۳۲۴,۷۱۵,۱۴۶	۲۵	۲۹,۶۳۴,۵۸۶,۶۶۱
۱,۷۴۸,۴۱۱,۰۰۰	۱,۰۴۰,۵۲۵,۰۰۰	-	-	۱,۰۴۰,۵۲۵,۰۰۰
۱۴۸,۸۸۷,۹۷۳,۷۶۷	۱۱۸,۷۸۵,۰۲۰,۸۸۳	۷۸۲,۱۶۱,۷۵۳		۱۱۹,۵۶۷,۱۸۲,۶۳۶

سود دریافتی سپرده های بانکی

سود سهام دریافتی

سایر حساب های دریافتی

۹- جاری کارگزاری

جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزار به شرح زیر است:

۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۱۲/۲۹			
مانده پایان سال	مانده پایان دوره	گردش بستکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
(۱۴۸,۹۷۶,۳۸۰,۴۴۸)	-	۶,۰۳۰,۲۹۶,۱۲۷,۵۰۲	۶,۱۷۹,۲۷۲,۵۰۷,۹۵۰	(۱۴۸,۹۷۶,۳۸۰,۴۴۸)
(۱۹,۰۵۳,۶۵۰,۹۰۱)	۶۵,۲۵۸,۵۳۷,۴۷۷	۱۰,۲۸۱,۹۵۰,۲۷۱,۷۵۸	۱۰,۳۶۶,۲۶۲,۴۶۰,۱۳۶	(۱۹,۰۵۳,۶۵۰,۹۰۱)
۱,۸۷۲,۱۵۱,۵۲۴	۵۴۳,۸۹۹,۰۱۱	۶,۹۸۱,۵۵۸,۶۲۶	۵,۶۵۳,۳۰۶,۱۱۳	۱,۸۷۲,۱۵۱,۵۲۴
(۱۶۶,۱۵۷,۸۷۹,۸۲۵)	۶۵,۸۰۲,۴۳۶,۴۸۸	۱۶,۳۱۹,۲۲۷,۹۵۷,۸۸۶	۱۶,۵۵۱,۱۸۸,۲۷۴,۱۹۹	(۱۶۶,۱۵۷,۸۷۹,۸۲۵)

نام شرکت کارگزاری

کارگزاری بانک تجارت

کارگزاری سیمابگون

تعدیل کارمزد کارگزار

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 استهلاك 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	۱۳۹۷/۱۲/۲۹			
مانده پایان سال	مانده در پایان دوره	استهلاك طی دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده در ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۲۸,۲۷۳,۰۷۰	۱۸,۷۳۰,۳۰۰	۲۰۹,۵۴۲,۷۷۰	-	۲۲۸,۲۷۳,۰۷۰
(۱۶۱)	(۱۶۱)	-	-	(۱۶۱)
۱,۲۲۶,۹۹۸,۹۲۰	(۱۰۷,۸۳۵)	۱,۲۲۷,۱۰۶,۷۵۵	-	۱,۲۲۶,۹۹۸,۹۲۰
۱,۴۵۵,۲۷۱,۸۲۹	۱۸,۶۲۲,۳۰۴	۱,۴۳۶,۶۴۹,۵۲۵	-	۱,۴۵۵,۲۷۱,۸۲۹

هزینه نرم افزار

مخارج برگزاری مجمع

مخارج ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار

۱۱- موجودی نقد

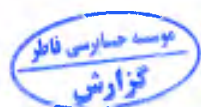
موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰
۲۷,۵۱۵	۲۷,۵۱۵
۵۰,۰۷۷,۵۱۵	۵۰,۰۷۷,۵۱۵

بانک خاورمیانه شعبه مهستان - ۱۰۰۵-۱۱-۰۴۰-۰۷۰۷۱۲۶۷

بانک تجارت شعبه مطهری- مهرداد - ۲۷۹۹۱۴۴۱۴

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



صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کاردان

یادداشتهای همراه صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۷

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

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

۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۴۱,۴۹۲,۴۱۴,۸۷۱	۴۴,۱۶۱,۸۰۷,۸۹۱
۱۰۰,۵۸۹,۰۳۰	۶,۹۰۴,۱۰۹
-	۸۷,۰۶۸,۴۸۳
۱۸,۸۸۸,۳۶۷,۹۳۴	۱۰,۶۵۱,۲۵۰,۲۸۳
-	۶,۵۷۵,۳۴۴
۷۴,۹۹۹,۹۲۲	۶۶,۹۸۶,۳۱۷
۶۰,۵۵۶,۳۷۱,۷۵۷	۵۴,۹۸۰,۵۹۲,۴۲۷

مدیر صندوق - شرکت تامین سرمایه کاردان

ذخیره کارمزد متولی صندوق - شرکت مشاور سرمایه گذاری آوای آگاه

ذخیره کارمزد متولی صندوق-موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهبین

ذخیره کارمزد ضامن صندوق - بانک تجارت

ذخیره حق الزحمه حسابرس صندوق - موسسه حسابرسی فاطر

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 :

۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۵۶,۲۳۹,۵۵۴,۹۷۵	۱۰۲,۶۹۴,۸۴۴,۹۷۵
۲۳۴,۶۸۰,۵۲۷	۱۰,۱۵۷,۱۸۱,۲۴۷
۹۳,۴۹۰,۴۰۳	۶۳,۵۸۲,۷۵۱
۶۳۳,۴۰۵,۰۱۱,۵۱۱	۶۳۰,۷۹۲,۶۹۵,۵۱۰
۶۸۹,۹۷۲,۷۳۷,۴۱۶	۷۴۳,۷۰۸,۳۰۴,۴۸۳

بابت درخواست صدور

بابت واحدهای ابطال شده

بابت تنمه واحدهای صادر شده

سود پرداختنی به سرمایه گذاران

۱۴- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۳۳,۸۹۷,۷۸۹,۰۰۳	۳۵,۰۱۴,۹۹۵,۴۳۶	
۲,۶۲۲,۱۸۵,۰۵۱	۵۲,۱۸۵,۰۵۱	۱۴-۱
۲۱,۲۸۲,۹۶۰	-	
۳۶,۵۴۱,۲۵۷,۰۱۴	۳۵,۰۶۷,۱۸۰,۴۸۷	

ذخیره کارمزد تصفیه

واریزی های نامشخص

بدهی بابت اختیار معامله

۱۴-۱- مانده حسابهای پرداختنی ناشی از بابت واریزی های تعدادی از سرمایه گذاران می باشد که تا تاریخ صورت خالص داراییها مراحل صدور واحدهای سرمایه گذاری برای آنها 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:

۱۳۹۷/۰۶/۳۱		۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۳۰,۵۶۹,۶۳۱,۹۰۳,۳۸۲	۳۰,۵۶۹,۶۲۷	۳۹,۶۰۷,۵۶۲,۵۸۰,۱۱۶	۳۹,۶۰۷,۵۶۱
۴۰,۰۰۰,۰۰۶,۴۱۶	۴۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰
۳۰,۶۰۹,۶۳۱,۹۰۹,۷۹۸	۳۰,۶۰۹,۶۲۷	۳۹,۶۴۷,۵۶۲,۵۸۰,۱۱۶	۳۹,۶۴۷,۵۶۱

واحدهای سرمایه گذاری عادی

واحدهای ممتاز



صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کارخان

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

۱۶- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱
	ریال	ریال	ریال
۱۶-۱	۲۷۲,۷۲۷,۷۵۶,۸۰۲	۶۸,۴۵۴,۶۷۱,۷۲۸	۳۸۰,۱۱۸,۳۱۰,۰۷۸
۱۶-۲	۱۰,۲۴۶,۱۹,۹۷۳	۱۰,۳۶۰,۶۱۶,۷۱۴	۳۰,۸۱۲,۳۵۹,۰۹۶
	<u>۲۷۳,۷۵۲,۳۷۶,۷۷۵</u>	<u>۱۶۹,۸۱۵,۲۸۸,۴۴۲</u>	<u>۴۱۰,۹۳۰,۶۶۹,۱۷۴</u>

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

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

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

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹							دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اختیار ف. بیعی ایران ترانسفو ۹۶۸	-	-	-	-	-	-	-	-
افست	۳,۰۱۲,۲۹۶	۱۹,۲۴۴,۳۳۳,۲۹۷	۱,۱۴۸,۰۵۸	۹۱,۴۱۰,۵۷۹	۱۹,۲۴۴,۳۳۳	۲,۵۳۲,۵۳۰,۳۲۳	-	۲۰۸,۹۰۴,۷۳۴
البرز دارو	-	-	-	-	-	-	-	۲,۳۸۶,۸۶۲,۴۹۹
ایران ترانسفو	۳,۱۶۵,۴۳۸	۲۰,۷۳۸,۹۶۸,۶۴۴	۲۵,۷۱۸,۳۸۵,۶۵۸	۹۸,۵۰۹,۶۱۵	۲۰,۷۳۸,۹۶۸	(۵۰,۹۸۶,۶۵۵,۹۷۷)	۴,۳۴۴,۸۶۲,۰۰۳	۲۴,۷۹۱,۹۱۱,۵۴۲
ایران خودرو	۴,۲۰۴,۵۶۸	۱۳,۳۴۰,۳۰۵,۲۷۱	۱۲,۹۸۰,۱۸۶,۵۵۵	۶۳,۳۶۶,۴۱۹	۱۳,۳۴۰,۳۰۴	۲۸۳,۴۱۱,۹۹۳	۸۴۸,۸۰۸,۸۰۳	۲۹۰,۶۶۶,۴۸۸
ایران ارقام	۲,۹۶۹,۵۵۹	۹,۷۸۳,۳۹۷,۹۵۲	۱۲,۶۱۸,۹۳۸,۸۰۶	۴۶,۴۷۰,۶۱۸	۹,۷۸۳,۳۹۵	(۲,۸۹۱,۷۷۲,۸۶۷)	(۳,۰۴۵,۷۴۰,۳۸۶)	(۵۶۰,۵۰۵,۳۱۴)
آتیه داده پرداز	۱,۰۴۰,۸۲۹	۹,۳۴۷,۸۵۵,۶۲۹	۹,۳۴۹,۲۱۳,۲۷۷	۴۴,۴۰۲,۰۰۵	۹,۳۴۷,۸۶۷	(۷۵,۱۰۷,۵۲۰)	-	۳۳۳,۶۸۶,۱۹۷
آسان پرداخت پرشین	۳,۳۸۶,۹۵۹	۳۸,۹۶۴,۵۴۳,۶۹۸	۳۸,۰۴۷,۲۵۲,۹۵۱	۱۸۵,۰۹۰,۳۴۶	۳۸,۹۶۴,۵۳۹	۶۹۵,۲۳۳,۸۶۲	۳,۴۶۹,۳۴۸,۶۷۳	۳,۴۶۹,۳۴۸,۶۷۳
بانک تجارت	۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۱,۴۳۲,۲۶۶,۴۷۷	۷۹۶۰۹,۵۹۷,۴۹۱	۴۸۱,۸۰۳,۱۱۰	۱۰۱,۴۳۲,۲۷۱	۲۱,۲۳۹,۴۳۳,۶۰۵	-	۱۸,۶۲۵,۹۳۷,۰۶۷
بانک خاورمیانه	۱۱,۶۶۶,۶۶۶	۳۰,۴۳۷,۸۸۱,۹۱۱	۲۲,۶۶۲,۳۱۸,۵۸۵	۱۴۴,۵۷۸,۸۹۵	۳۰,۴۳۷,۸۶۹	۷۶۰۰۵,۴۶۵,۵۶۲	۱۶۰,۰۵۵,۳۲۱	۱۵۸,۴۹۰,۵۴۹
بانک سینا	۲۳,۱۵۰,۱۸۲	۳۱,۷۴۸,۷۶۵,۵۳۷	۲۸,۸۷۲,۰۷۴,۳۱۳	۱۵۰,۸۰۶,۶۰۵	۳۱,۷۴۸,۷۶۵	۲,۶۹۴,۱۲۵,۸۵۴	-	-
بانک صادرات ایران	۱۹۸,۹۰۵,۵۳۲	۲۴۱,۶۱۱,۱۵۱,۱۶۱	۲۰۸,۴۴۰,۹۶۳,۶۱۶	۱,۱۴۷,۶۵۱,۴۸۷	۲۴۱,۶۱۱,۱۲۹	۳۱,۷۸۰,۹۲۴,۹۲۹	-	۱۹,۸۳۴,۶۵۰,۹۰۱
بهمن دیزل	۴۶۰,۷۱۴۹	۱۷,۷۱۲,۶۳۲,۶۲۰	۲۱,۰۸۹,۳۴۸,۹۷۱	۸۴,۱۳۴,۹۶۶	۱۷,۷۱۲,۶۳۲	(۳,۴۷۸,۵۶۳,۹۵۰)	-	-
بیمه اتکایی ایرانیان	۴۰۶,۸۷۲	۶۵۲,۳۹۷,۹۴۷	۶۹۳,۶۳۲,۷۵۸	۳۰,۹۸۸,۱۷	۶۵۲,۳۹۷	(۴۴,۹۸۶,۰۲۵)	-	-
بیمه البرز	۳,۲۵۰,۳۴۳	۴,۷۹۶,۸۲۳,۲۱۱	۴,۴۱۴,۴۳۸,۷۱۶	۲۲,۷۸۴,۹۱۴	۴,۷۹۶,۸۲۳	۳۵۴,۸۰۲,۷۵۸	-	۹۸,۸۸۸,۴۰۳
بیمه ملت	-	-	-	-	-	-	۲,۳۰۰,۵۷۹	۲,۳۰۰,۵۷۹
پارس خودرو	-	-	-	-	-	-	(۳۲۷,۲۹۳,۴۴۳)	(۳۲۷,۲۹۳,۴۴۳)
پالایش نفت اصفهان	۳۰,۹۰۰,۰۰۰	۳۰,۸۵۲۵,۴۶۶,۳۳۹	۲۲۹,۶۴۹,۳۷۹,۳۴۷	۱,۴۶۵,۴۹۵,۸۹۴	۳۰,۸۵۲۵,۴۷۳	۷۷,۱۰۲,۰۶۵,۶۲۵	۳,۲۱۳,۹۱۹,۸۰۹	۱۳,۵۲۸,۷۶۶,۶۲۸
پالایش نفت بندرعباس	۱۰,۷۲۷,۱۹۴	۱۴۲,۵۹۹,۹۶۰,۰۳۵	۱۳۰,۹۸۹,۴۲۲,۸۰۹	۶۷۷,۳۴۹,۶۷۰	۱۴۲,۵۹۹,۹۵۰	۱۰,۷۹۰,۵۳۷,۰۰۶	۸,۲۴۴,۳۶۳,۶۲۷	۱۵,۴۸۱,۹۷۶,۶۱۷
پالایش نفت تبریز	۳,۳۶۰,۰۲۸	۷۰,۲۸۹,۸۴۵,۴۵۷	۶۱,۰۵۵,۵۰۸,۶۶۶	۳۳۲,۸۷۶,۷۶۶	۷۰,۲۸۹,۸۲۸	۸,۸۳۰,۱۷۰,۱۸۷	۱,۲۲۹,۷۵۱,۴۱۷	۱,۴۹۴,۵۴۵,۴۶۷



صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کاردان

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
پالایش نفت تهران	-	-	-	-	-	۳,۱۹۴,۴۱۲,۹۶۲	۳,۱۹۴,۴۱۲,۹۶۲
پالایش نفت شیراز	۷۶۱	۲۳,۴۹۹,۶۸۰	۱۴,۸۳۰,۴۴۵	۱۱۱,۶۲۴	۲۳,۵۰۰	۳,۸۱۲,۲۸۶,۶۳۳	-
پالایش نفت لاوان	-	-	-	-	-	۷۰,۴۴۵,۰۶۹	۷۰,۴۴۵,۰۶۹
پتروشیمی جم	-	-	-	-	-	۲,۱۰۰,۸۸۸,۲۷۲	۲,۱۰۰,۸۸۸,۲۷۲
پتروشیمی خارک	۱,۲۸۴,۷۹۵	۵۱,۱۹۷,۰۲۳,۱۴۲	۴۶,۴۴۵,۲۵۶,۷۰۴	۲۴۳,۱۸۵,۸۴۹	۵۱,۱۹۷,۰۲۶	۲۸,۲۵۶,۱۳۹,۵۷۰	۹,۱۰۶,۹۵۹,۴۴۴
پتروشیمی زاگرس	-	-	-	-	-	۳,۴۷۷,۰۸۱,۲۵۸	۳,۲۴۲,۸۰۶,۲۴۷
پتروشیمی شازند	-	-	-	-	-	۳۸,۹۳۱,۳۳۹	-
پتروشیمی فنلوران	-	-	-	-	-	۹۵۶۰۲۸۴۵	-
پتروشیمی مبین	۴,۸۳۷,۸۱۳	۴۲,۹۷۲,۱۶۸,۲۱۰	۳۹,۷۲۱,۰۲۵,۵۶۵	۲۰۴,۱۱۷,۷۸۹	۴۲,۹۷۲,۱۶۹	۲۲,۵۴۴,۲۴۰,۶۲۴	۳,۴۴۷,۰۲۳,۷۰۸
پتروشیمی فجر	۱۲,۷۶۲,۸۹۲	۹۹,۱۳۶,۴۶۲,۶۰۶	۹۴,۱۷۵,۰۸۹,۵۳۸	۴۷۰,۸۹۷,۷۳۴	۹۹,۱۳۶,۴۳۷	۲۱۵,۴۳۸,۸۲۸	-
پمپ سازی ایران	-	-	-	-	-	(۳۱۳,۸۹۹,۹۵۰)	-
تاییدواتر خاورمیانه	-	-	-	-	-	(۹۶,۴۷۴,۷۸۲)	-
تراکتورسازی ایران	-	-	-	-	-	۹۲۵,۵۶۱,۶۳۹	۸۸۰,۱۹۴,۱۴۱
توسعه خدمات دریایی و بندری سینا	-	-	-	-	-	۲۰۸,۹۵۵,۱۸۰	۱۱۱,۰۲۶,۸۹۶
توسعه صنایع بهشهر (هلدینگ)	۵,۳۱۸,۷۴۹	۱۱,۶۵۹,۶۵۰,۹۳۴	۱۰,۹۷۴,۸۷۱,۵۸۶	۵۵,۳۸۲,۹۷۹	۱۱,۶۵۹,۶۵۱	-	۶۱۷,۷۳۶,۷۱۸
توسعه معادن و فلزات	۱۱۸,۵۰۱	۶۳۰,۱۸۸,۳۱۸	۳۷۸,۹۰۷,۸۹۶	۲,۹۹۳,۳۹۳	۶۳۰,۱۸۹	۲,۰۱۱,۹۱۰,۲۲۱	۸۸۶,۲۷۱,۳۱۰
توکرایل	۳,۰۷۲,۱۱۸	۷,۹۹۰,۳۳۴,۴۲۳	۶,۴۶۸,۶۷۵,۴۲۴	۳۷,۹۵۳,۷۴۲	۷,۹۹۰,۳۳۸	(۱,۶۵۹,۱۲۳,۸۷۹)	۱,۴۷۵,۷۱۴,۹۱۹
تولید برق ماهتاب کهنوج	۴,۵۸۹,۳۴۳	۳۲,۹۴۲,۸۱۷,۹۳۸	۳۶,۱۱۱,۲۲۰,۱۵۸	۱۵۶,۴۷۸,۳۸۵	۳۲,۹۴۲,۸۳۵	(۱,۴۱۰,۵۹۹,۵۶۳)	(۱۰۷,۲۶۱,۹۳۲)
تولید و صادرات ریشمک	۱۵۸,۶۵۷	۲,۸۵۸,۰۹۰,۹۸۰	۲,۴۵۶,۲۴۳,۰۶۷	۱۳,۵۷۵,۹۳۲	۲,۸۵۸,۰۹۳	۵,۳۰۵,۴۸۶,۰۰۲	-
چرخشگر	۱,۵۲۲,۸۶۳	۳,۴۹۸,۴۰۵,۸۶۵	۳,۴۹۸,۹۶۲,۲۴۴	۱۶۶۱۷,۴۰۲	۳,۴۹۸,۴۰۶	۱۸۵,۳۵۹,۰۲۵	(۲۲۰,۶۷۲,۱۸۷)
ح . معدنی و صنعتی گل گهر	۱,۷۴۸,۴۱۱	۶,۰۶۰,۴۹۰,۸۲۳	-	-	۰	۶۷۸,۳۷۵,۲۶۴	(۵,۰۶۰,۴۹۰,۸۲۳)
ح . سرمایه گذاری سپه	-	-	-	-	-	۲۷,۲۶۶,۲۴۳	۲۷,۲۵۵,۴۰۷
ح . شیشه همدان	-	-	-	-	-	(۲۷,۶۴۹,۱۷۵)	(۲۷,۶۴۹,۱۷۵)
ح . لیزینگ رایان سایبا	-	-	-	-	-	(۱,۱۰۷,۴۷۱,۷۹۳)	(۱,۱۰۷,۴۷۱,۷۹۳)
ح. سرمایه گذاری مس سرچشمه	-	-	-	-	-	(۶۵,۷۰۹,۴۳۲)	-
ح. سرمایه گذاری مسکن پردیس	-	-	-	-	-	(۳۹۹,۴۰۴,۸۳۸)	(۳۴۱,۵۴۴,۶۲۷)
ح. شهر سازی و خانه سازی باغمیشه	-	-	-	-	-	۲۱۲,۸۲۴,۸۴۸	۲۱۲,۸۲۴,۸۴۸
حماری شمال	-	-	-	-	-	۱,۶۵۸,۲۷۹,۲۴۶	-



صندوق سرمایه گذاری یادداشت‌های کارخان

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹				دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹			
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مهمات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
حصول و نقل توکا	-	-	-	-	-	-	-
خدمات انفورماتیک	۲۰۵,۹۳۰	۲,۴۵۶,۵۱۹,۶۷۰	۲,۲۷۴,۹۳۱,۷۲۸	۱۱,۶۶۸,۳۸۳	۲,۴۵۶,۵۲۰	۱۶۷,۴۶۳,۰۳۹	۵,۲۵۶,۴۶۷,۳۳۸
داده گسترعصرنوبین-های وب	۱,۵۰۰,۰۰۰	۸,۰۴۷,۵۰۰,۰۰۰	۷,۵۷۷,۶۷۶,۳۶۷	۳۸,۲۲۵,۶۱۸	۸,۰۴۷,۵۰۰	۴۲۳,۵۵۰,۵۱۵	۱۸,۵۱۶,۴۶۴
داده پرداز ایران	۲,۰۸۷,۹۳۷	۱۲,۴۶۶,۸۸۹,۰۷۸	۱۱,۵۸۳,۷۹۴,۵۲۰	۵۹,۲۱۷,۷۱۶	۱۲,۴۶۶,۸۸۶	۸۱۱,۴۰۹,۹۵۶	۴۱۰,۰۳۴,۳۵۴
داروسازی کلسین نامین	۵۴۳,۰۰۸	۹,۱۸۷,۹۴۳,۸۴۱	۹,۰۸۷,۹۴۰,۵۲۰	۴۳,۶۴۲,۷۳۲	۹,۱۸۷,۹۴۲	۴۷,۲۱۷,۱۱۵	۴۴۳,۲۴۱,۰۷۷
ذغال سنگ نگین طیس	۸۱۵,۰۱۲	۴,۴۳۱,۸۳۴,۱۲۳	۴,۴۳۱,۸۳۴,۱۲۳	۲۰,۴۸۱,۱۴۵	۴,۴۳۱,۸۳۳	(۱۳۹,۶۷۰,۳۳۶)	-
رادیاتور ایران	۱,۶۴۷,۱۹۲	۴,۴۱۷,۰۵۵,۵۴۶	۵,۲۴۳,۸۱۵,۵۳۷	۲۰,۰۳۰,۸۹۶	۴,۴۱۷,۰۵۷	(۱,۰۵۱,۱۷۳,۹۴۴)	-
ریل پردازسیر	-	-	-	-	-	-	-
س. نفت و گاز و پتروشیمی ناسن	۱,۱۱۹,۶۲۷	۲,۲۷۹,۸۰۷,۱۶۹	۲,۱۵۶,۲۴۷,۳۷۳	۱۰,۸۲۹,۰۸۶	۲,۲۷۹,۸۰۷	۱۱۰,۴۵۰,۹۰۳	۳,۴۱۵,۶۹۸,۴۵۸
سازه پویش	۱۳۸,۱۱۹	۲,۵۷۵,۷۸۹,۷۷۹	۳,۳۱۹,۱۲۱,۴۲۲	۱۲,۳۳۴,۹۵۳	۲,۵۷۵,۷۸۸	(۷۵۸,۱۴۲,۲۸۴)	-
سایپا	-	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری پارس توشه	۱۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۶,۴۷۱,۴۴۷,۱۱۰	۴۶,۷۵۰,۳۷۹,۱۸۴	۲۶۸,۲۳۹,۳۶۷	۵۶,۴۷۱,۴۴۷	۹,۳۹۶,۳۵۷,۱۱۲	-
سرمایه گذاری خورزمی	۱۲,۵۰۹,۵۱۲	۱۱,۶۷۵,۸۹۷,۸۰۳	۱۵,۷۲۱,۹۰۱,۶۵۸	۵۵,۴۵۹,۱۲۹	۱۱,۶۷۵,۸۹۷	(۴,۱۱۳,۱۳۸,۸۸۱)	-
سرمایه گذاری بهمن	-	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران	-	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	-	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۴,۲۰۰,۰۰۰	۱۳,۴۵۷,۹۷۹,۳۲۷	۱۲,۵۷۹,۲۸۰,۷۲۲	۶۳,۹۲۵,۳۹۸	۱۳,۴۵۷,۹۷۲	۸۰۱,۳۱۵,۲۳۵	۴,۱۰۰,۴۳۲,۰۳۱
سرمایه گذاری توکافولاد (هلدینگ)	۴,۷۲۰,۸۱۲	۹,۷۱۴,۸۳۱,۱۶۰	۷,۹۶۵,۱۵۳,۴۵۶	۴۶,۱۴۵,۴۴۰	۹,۷۱۴,۸۳۰	۱,۶۹۳,۸۱۷,۴۳۴	-
سرمایه گذاری مسکن پردیس	-	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری مسکن شمال شرق	۴,۷۱۱,۱۸۰	۴,۹۸۰,۶۹۶,۴۵۳	۵,۵۷۸,۷۵۲,۰۶۹	۲۳,۶۵۸,۱۵۷	۴,۹۸۰,۶۹۹	(۶۲۶,۶۹۴,۴۷۲)	-
سرمایه گذاری سپه	-	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری توکافولاد (هلدینگ)	-	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	۱,۶۸۹,۷۳۱	۴,۲۶۸,۹۳۷,۲۷۸	۲,۶۳۴,۲۹۴,۸۲۷	۲۰,۲۷۷,۴۴۹	۴,۲۶۸,۹۳۷	۱,۶۱۰,۰۹۶,۰۶۵	۳,۹۱۴,۴۴۳
سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۱۰۶۰۵,۸۶۹	۲۳,۶۸۲,۸۲۵,۷۵۷	۱۹,۳۹۷,۱۴۰,۰۱۰	۱۱۲,۴۹۳,۴۴۶	۲۳,۶۸۲,۸۲۰	۴,۲۴۹,۵۰۹,۴۸۱	۶۸۶,۲۹۵,۵۵۷
سیمان فارس و خوزستان	۶,۹۹۹,۳۷۰	۱۱,۱۶۹,۰۶۵,۸۵۶	۱۴,۱۸۹,۶۵۳,۰۳۷	۵۳,۰۵۳,۰۴۹	۱۱,۱۶۹,۰۶۴	(۳,۰۸۴,۸۰۹,۹۹۴)	-
سیمان شمال	۳,۰۷۷,۳۱۱	۴,۳۰۰,۵۲۹,۵۱۵	۴,۸۵۰,۶۴۹,۹۷۸	۱۹,۹۵۲,۲۸۷	۴,۳۰۰,۵۲۶	(۶۷۴,۲۷۳,۲۷۶)	-
شرکت آهن و فولاد ارفع	۲۸۳,۶۱۶	۱,۴۳۱,۸۶۰,۰۴۵	۱,۷۹۰,۷۰۸,۸۶۰	۶۸۰,۱,۳۳۷	۱,۴۳۱,۸۶۲	(۳۶۷,۰۸۲,۰۱۴)	-
شرکت ارتباطات سیار ایران	۱۶۵۰۰۰۰	۳۰,۱۵۴,۸۸۳,۰۴۵	۳۰,۷۴۴,۴۹۹,۵۷۰	۱۴۲,۳۳۴,۳۵۹	۳۰,۱۵۴,۸۸۱	(۷۶۳,۰۰۵,۶۶۵)	-
شرکت بهمن لیزینگ	۳,۶۸۸,۷۵۷	۷,۱۲۲,۳۵۸,۵۲۸	۷,۳۳۶,۰۶۹,۵۵۸	۳۳,۸۳۱,۲۰۶	۷,۱۲۲,۳۶۲	(۱۵۴,۶۶۴,۵۹۸)	-
شیشه همدان	۶,۰۷۲,۸۰۳	۲۲,۱۳۴,۱۲۱,۳۸۷	۱۷,۸۷۸,۱۷۵,۶۵۲	۱۰۵,۱۳۷,۰۵۲	۲۲,۱۳۴,۱۱۵	۴,۱۲۸,۶۷۴,۵۶۸	-



صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کاردا

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۲۹	
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه گذاری مس سرچشمه	-	-	-	-	-	-	-
شهر سازی و خانه سازی باغمیسه	-	-	-	-	-	-	-
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱۴,۴۷۷,۳۳۸	۹۴,۸۴۳,۸۸۶,۸۲۱	۸۴,۰۷۴,۳۵۱,۷۶۲	۴۵۰,۵۰۸,۴۶۰	۹۴,۸۴۳,۸۸۶	۱۰۳,۴۹۴,۴۴۵	۴۱۴,۹۴۱,۴۴۴
صنایع ماشینهای اداری ایران	۴۴۶,۹۳۱	۳,۱۵۲,۵۰۳,۵۵۴	۲,۸۵۴,۴۲۵,۱۷۰	۱۴,۹۷۴,۳۹۶	۳,۱۵۲,۵۰۱	(۹۸۰,۳۸۰,۱۱۰)	۱۸۰۰۵,۷۸۴
صندوق سرمایه گذاری میعاد ایرانیان	-	-	-	-	-	-	-
صنعتی بهشهر	۵,۳۱۱,۴۰۵	۱۷,۰۱۷,۸۵۱,۱۱۶	۱۵,۱۷۶,۹۷۱,۱۹۶	۸۰,۸۳۴,۴۰۵	۱۷,۰۱۷,۸۵۲	۱,۷۴۲,۰۲۷,۶۶۳	۱,۹۱۶,۶۱۰,۵۳۵
فرآوردههای غذایی و قند پیرانشهر	۵۱,۰۲۶	۸۱۷,۰۲۸,۳۱۲	۵۶۱,۳۰۶,۰۶۱	۳,۸۸۰,۸۲۳	۸۱۷,۰۲۹	۲۵۱,۰۲۴,۳۹۹	(۶۷,۷۳۲,۶۹۷)
فرآوری زغال سنگ پروده طبس	۴۲۳,۵۳۷	۶,۳۳۴,۴۱۱,۵۹۷	۶,۱۵۲,۷۹۶,۳۳۲	۳۰,۰۸۸,۴۵۲	۶,۳۳۴,۴۱۰	۱۴۵,۱۹۲,۴۰۳	۷۸۶,۱۳۱,۳۷۲
فولاد خوزستان	۳۸,۸۴۳,۸۶۰	۲۵۸,۲۰۴,۶۴۰,۶۶۳	۲۲۳,۸۵۶,۱۵۵,۳۴۱	۴۹۷,۲۰۸,۵۰۳	۲۵۸,۹۴۳,۳۱۹	۳۳,۵۹۲,۳۳۳,۵۰۰	۱,۱۲۰,۸۸۶,۳۰۳
فولاد مبارکه اصفهان	-	-	-	-	-	-	-
فولاد هرمزگان جنوب	۵۰,۷۲۴,۹۲۳	۲۳۰,۹۰۱,۰۱۶,۲۹۸	۱۹۷,۵۴۱,۷۱۰,۵۲۰	۱,۰۹۶,۷۷۸,۵۵۶	۲۳۰,۹۰۱,۰۱۸	۳۲۰,۳۱۶,۲۴۲,۰۴	-
قند نیشابور	۶۷۸,۱۶۵	۳,۹۴۹,۹۳۸,۶۵۹	۳,۰۶۷,۴۹۹,۷۶۲	۱۸,۷۶۲,۰۴۶	۳,۹۴۹,۹۳۹	۸۵۹,۷۲۶,۹۱۲	-
قنداصفهان	۶۱۱,۵۹۷	۹,۸۴۹,۱۰۲,۸۶۳	۸,۵۹۷,۷۹۶,۳۳۵	۴۶,۷۸۲,۹۸۲	۹,۸۴۹,۱۰۰	۱,۱۹۴,۶۸۴,۵۴۶	-
کارت اعتباری ایران کیش	۳,۳۷۰,۸۷۴	۱۰,۴۶۸,۳۹۸,۱۱۸	۱۲,۱۱۸,۹۹۳,۱۶۳	۴۹,۷۲۴,۸۷۸	۱۰,۴۶۸,۳۹۹	(۱,۷۱۰,۷۸۸,۳۲۲)	-
کالسیمین	-	-	-	-	-	-	-
کشاورزی و دامپروری بینالود	۲,۰۰۰,۰۰۰	۶,۷۵۷,۹۹۷,۶۵۶	۵,۴۱۷,۵۵۱,۷۱۰	۳۲,۱۰۰,۴۹۴	۶,۷۵۷,۹۹۷	۱,۳۰۱,۵۸۷,۴۵۵	-
کشاورزی و دامپروری مگسالت	۱,۴۱۹,۶۰۷	۵,۹۳۳,۶۲۲,۲۹۳	۶,۰۱۸,۸۱۱,۸۵۷	۲۸,۱۸۴,۷۰۳	۵,۹۳۳,۶۲۰	(۱۱۹,۳۰۷,۸۸۷)	-
کشت و صنعت شهداد ناب خراسان	۸۵۹,۷۵۳	۲,۹۹۲,۸۷۷,۳۳۱	۲,۸۳۹,۱۸۱,۰۷۵	۱۴,۲۱۶,۱۶۸	۲,۹۹۲,۸۷۷	۱۳۶,۴۸۷,۴۱۱	-
گروه پتروشیمی س- ایرانیان	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۴۸۷,۱۱۶,۸۶۰	۱۸,۴۷۳,۱۶۵,۱۵۴	۹۲,۵۴۳,۹۱۸	۱۹,۴۸۷,۱۱۶	۹۰۱,۹۰۰,۶۷۴	-
گروه صنایع کاغذ پارس	۲,۹۰۰,۰۰۰	۲۳,۳۷۶,۲۰۳,۰۰۰	۲۰,۰۹۱,۹۹۲,۷۱۳	۱۱۱,۰۳۶,۹۵۶	۲۳,۳۷۶,۲۰۵	۳,۱۴۹,۷۹۷,۱۲۶	۳۶۹,۷۴۰,۷۸۵
گروه صنعتی بارز	۲,۷۶۸,۴۴۱	۱۱,۲۴۸,۵۶۷,۹۷۰	۱۰,۱۲۵,۲۷۰,۰۴۶	۵۳,۴۳۰,۵۳۸	۱۱,۲۴۸,۵۶۹	۱۰,۵۸۱,۴۱۸,۸۱۷	۳۹۰,۱۹۴,۷۷۸
گروه بهمن	۴,۷۶۶,۳۷۲	۴,۹۸۳,۹۵۹,۳۸۷	۵,۷۹۰,۷۵۵,۱۲۳	۲۴,۶۷۲,۳۱۳	۴,۹۸۳,۹۶۰	(۸۲۵,۴۵۳,۱۰۸)	-
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	-	-	-	-	-	-	-
گسترش نفت و گاز پارسیان	۸,۳۰۷,۰۹۶	۴۰,۹۳۶,۸۱۳,۸۷۹	۳۵,۲۲۶,۰۴۲,۳۹۶	۱۹۴,۴۴۹,۸۳۹	۴۰,۹۳۶,۸۱۳	۵,۴۷۵,۳۸۲,۹۳۱	۲۰,۸۱۸,۵۷۷,۱۶۶
گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو	-	-	-	-	-	-	-
لبنیات کالبر	۴۷۸,۸۱۹	۸۹۷,۷۸۲,۲۸۴	۹۵۴,۷۷۰,۷۱۸	۴,۲۴۴,۴۶۵	۸۹۷,۷۸۲	(۶۲,۱۵۰,۶۸۲)	۱,۴۸۱,۴۲۹,۵۱۳
مبین وان کیش	-	-	-	-	-	-	-
مخابرات ایران	۴۷۶	۱,۱۶۴,۷۷۲	۱,۱۴۲,۴۵۶	۵۵۳۳	۱,۱۶۵	۱۵۶۱۸	۸۱,۷۷۱,۴۳۶
معذنی و صنعتی گل گهر	۱,۷۴۸,۴۱۱	۱۴,۵۷۷,۹۶۰,۴۷۰	۴,۰۶۶,۸۰۳,۹۸۴	۶۹,۲۴۵,۳۰۸	۱۴,۵۷۷,۹۶۴	۱۰,۴۲۷,۳۳۳,۲۱۴	۴۷,۱۶۹,۷۰۹,۱۲۱
ملی صنایع مس ایران	۱۳۰,۳۸۰,۲۰۱	۵۶,۳۷۶,۵۷۱,۹۵۴	۵۲,۱۷۷,۰۰۶,۶۶۷	۲۴۷,۷۸۸,۶۹۹	۵۶,۳۷۶,۵۷۰	۳,۸۷۵,۴۰۰,۰۱۸	۴۳,۳۸۸,۹۵۷,۷۸۴

صندوق سرمایه گذاری یاد آمدنات کاروان

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

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

یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱
	ریال	ریال	ریال
۱۷-۱	(۲۸,۲۴۳,۲۳۷,۹۸۸)	۲۶,۱۳۲,۲۵۲,۰۶۳	۷۷۴,۷۱۰,۹۳۴,۵۸۰
۱۷-۲	(۷,۶۱۵,۲۳۳,۹۲۰)	۸,۳۵۹,۳۴۹,۳۲۰	(۳۹۰,۲۲۴,۷۵۹,۶۰۴)
	(۳۵,۸۵۸,۵۵۱,۹۰۸)	۳۴,۴۹۱,۵۰۱,۳۸۳	۳۸۴,۴۸۶,۱۷۶,۹۷۶

سود (زیان) حاصل از نگهداری اوراق بهادار

سود (زیان) حاصل از نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت

۱۷-۱- سود (زیان) حاصل از نگهداری اوراق بهادار

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷	سود (زیان) تحقق نیافته	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	-	-	-	-	-	-	(۷,۳۶۸,۰۰۰,۰۰۰)	-
-	-	-	-	-	-	-	۱۸,۰۷۷,۴۰۰	-
-	-	-	-	-	-	-	(۱,۷۴۹,۷۲۵)	-
-	-	-	-	-	-	-	(۸۵,۲۰۰)	-
-	-	-	-	-	-	-	۴,۵۲۲,۳۰۹,۳۲۴	-
-	-	-	-	-	-	-	-	۵,۷۷۶,۲۷۸,۹۰۱
۳۱۰,۲۰,۵۵۱	۱۷۲,۸۴۶,۵۱۰,۱۷۲	۲۵۲,۰۳۴,۱۵۶,۵۲۴	۸۲۱,۰۲۰,۹۲۳	۱۷۲,۸۴۶,۵۱۰	(۸۰,۱۸۱,۵۱۳,۷۸۵)	۵,۳۸۵,۹۹۳,۶۵۷	۳۳۰,۸۸,۸۳۱,۶۴۵	۱,۹۱۸,۷۱۳,۱۶۸
-	-	-	-	-	-	۶۸۶,۲۸۶,۷۰۶	(۶۴,۴۴۴,۹۱۸,۵۹۴)	-
-	-	-	-	-	-	(۱۴,۳۷۷,۵۸۶,۶۳۸)	-	۸,۵۵۱,۴۸۴,۹۴۹
۲,۸۳۶,۸۰۷	۱۹,۷۴۹,۸۵۰,۳۳۴	۲۱,۵۰۹,۰۹۴,۶۳۴	۹۳,۸۱۱,۷۸۹	۱۹,۷۴۹,۸۵۰	(۱,۸۷۲,۸۰۵,۹۳۹)	-	۱,۴۲۶,۷۴۴,۰۴۸	۲۷,۲۸۶,۹۷۳,۳۹۵
۲,۹۲۶,۸۳۶	۳۴,۷۵۶,۱۷۷,۵۰۰	۳۲,۸۷۸,۴۸۲,۰۰۵	۱۶۵,۰۹۱,۸۴۳	۳۴,۷۵۶,۱۷۸	۱,۶۷۷,۸۴۷,۴۷۴	-	-	-
۴۸۸,۲۳۲,۶۲۳	۱۷۱,۳۶۹,۶۵۰,۶۷۳	۱۷۰,۸۸۸,۳۳۳,۴۵۱	۸۱۴,۰۰۵,۸۴۱	۱۷۱,۳۶۹,۶۵۱	(۵۰۴,۰۵۸,۳۶۹)	۵,۷۴۹,۹۵۸	-	-
۶۷,۵۱۰,۱۴۲	۷۵,۸۱۳,۸۸۹,۴۶۶	۹۲,۱۷۸,۳۳۰,۴۶۸	۳۶۰,۱۱۵,۹۷۵	۷۵,۸۱۳,۸۸۹	(۱۶,۸۰۰,۳۷۰,۸۶۶)	-	-	-
۱	۳,۰۹۵	۱,۹۵۱	۱۵	۳	۱,۱۲۶	۸۱	(۱۶۹,۵۳۰,۴۲۸)	-
-	-	-	-	-	-	۶۷,۶۶۵,۰۹۱	۴,۴۴۸,۱۶۶,۶۴۱	۵۷,۳۳۶,۸۸۸,۷۷۴
۲۸,۵۱۷,۷۷۴	۱۱,۱۵۰,۴۴۹,۶۳۴	۹,۸۵۰,۶۳۱,۴۳۵	۵۳,۹۶۴,۶۳۶	۱۱,۱۵۰,۴۵۰	۱,۲۳۵,۷۰۳,۱۱۴	-	-	-
۸۷,۵۰۱,۲۲۹	۲۵۵,۲۴۱,۰۸۴,۹۹۳	۱۶۹,۸۱۷,۶۸۶,۴۵۵	۱,۲۱۲,۳۹۵,۱۵۴	۲۵۵,۲۴۱,۰۸۵	۸۳,۹۵۵,۷۶۲,۲۹۹	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-
۵۱۰,۹۹۳۲	۷,۹۲۰,۳۹۴,۶۰۰	۸,۷۱۱,۳۷۹,۰۶۶	۳۷,۶۲۱,۸۷۴	۷,۹۲۰,۳۹۵	(۸۳۶,۵۲۶,۷۳۵)	۱,۰۸۸,۸۹۴,۱۸۷	۵,۱۶۶,۷۱۸,۱۱۳	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	(۲۸۱,۸۸۷,۵۰۰)	۹۵۰,۵۵۵,۸۱۶	-
۱۹,۲۷۲,۰۲۰	۲۸,۸۸۸,۷۵۷,۹۸۰	۳۴,۰۴۹,۱۳۰,۹۸۴	۱۳۷,۳۲۱,۶۰۰	۲۸,۸۸۸,۷۵۸	(۵,۳۲۶,۴۸۳,۳۶۲)	-	-	-
۳,۴۳۰,۵۹۳	۶۰,۳۸۸,۷۲۸,۵۷۹	۵۵,۷۸۷,۵۸۳,۸۶۴	۲۸۶,۸۴۶,۴۶۱	۶۰,۳۸۸,۷۲۹	۴,۲۵۳,۹۰۹,۵۲۶	۴۶,۳۲۰,۷۷۳	۴,۹۶۲,۵۸۸,۸۶۴	۹۰,۴۰۹,۲۴۳,۶۱۰
-	-	-	-	-	-	(۲)	(۲)	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-
۶۶۹۰,۰۳۳	۸۳,۱۷۷,۱۸۰,۳۸۹	۸۱,۶۹۱,۸۱۰,۲۱۲	۳۹۵,۰۹۱,۶۰۶	۸۳,۱۷۷,۱۸۰	۱,۰۰۷,۱۰۱,۲۹۰	۶,۶۳۸,۳۹۹,۴۵۶	۱۱۹,۳۱۹,۸۲۲	-

اختیار فـه مخابرات ایران ۹۶۱۲

اختیار فـه تـبـی البرزدارو ۷۰۴

اختیار فـه تـبـی ایران ترانسفو ۷۰۳

اختیار فـه تـبـی فولاد خوزستان ۷۱۰

البرزدارو

افست

ایران ترانسفو

ایران خودرو

ایران ارقام

آتیه داده پرداز

آسان پرداخت پرشین

بانک تجارت

بانک پاسارگاد

بانک خاورمیانه

بانک سینا

بانک صادرات ایران

بانک ملت

بهمن دیزل

بیمه اتکالی ایرانیان

بیمه البرز

بیمه پارسیان

پارس خزر

پارس خودرو

پالایش نفت اصفهان

پالایش نفت بندرعباس



صندوق سرمایه گذاری یادداشت‌کاران

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۶	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱
۱,۵۷۳,۴۰۳	۲۸,۱۳۸,۷۳۹,۲۵۲	۲۸,۵۹۰,۵۱۱,۹۰۷	۱۳۳,۶۵۹,۰۱۱	۲۸,۱۳۸,۷۳۹	(۶۱۳,۵۷۰,۴۰۶)	(۱,۲۷۸,۹۴۷,۲۳۵)	۱۴۹,۴۷۴,۷۵۱
-	-	۷,۸۷۵,۰۹۲	-	-	(۷,۸۷۵,۰۹۲)	-	(۷)
۳,۷۳۹,۳۷۴	۷۲,۱۴۷,۴۸۱,۹۵۶	۱۰۷,۹۶۸,۷۱۷,۵۸۳	۳۴۲,۷۰۰,۵۳۹	۷۲,۱۴۷,۴۸۲	(۳۶,۲۳۶,۰۸۳,۶۴۸)	-	۷,۸۷۵,۰۹۲
۴,۱۴۳,۳۶۱	۱۴۹,۳۷۷,۰۱۰,۱۰۸	۱۴۵,۳۱۲,۴۸۶,۱۲۸	۷۰۹,۰۶۵,۷۹۸	۱۴۹,۳۷۷,۰۱۰	۳,۳۰۶,۱۸۱,۱۷۲	-	۲,۳۵۴,۵۸۲,۳۷۱
-	-	-	-	-	-	(۳)	(۳)
-	-	-	-	-	-	۲۴,۸۳۸,۵۵۸,۱۱۵	۲۸,۰۸۸,۰۱۲,۹۱۹
۷,۵۵۰,۰۸۶	۶۴,۷۱۹,۳۳۷,۱۹۲	۵۶,۲۸۶,۴۳۹,۳۶۶	۳۰۷,۴۱۶,۸۵۲	۶۴,۷۱۹,۳۳۷	۸,۰۶۰,۷۶۱,۶۳۷	(۵۶,۷۸۰,۷۷۰,۰۱۸)	۲۸,۴۶۷,۱۱۵,۰۵۲
-	-	-	-	-	-	۱۱,۸۷۸,۱۵۳,۰۲۷	۲۰,۰۹۷۴,۳۳۴,۳۰۹
۷,۲۲۹,۴۸۷	۲۳,۱۳۴,۳۵۸,۴۰۰	۱۹,۹۹۶,۷۸۶,۳۴۵	۱۰۹,۸۸۸,۲۰۲	۲۳,۱۳۴,۳۵۸	۳,۰۰۴,۵۴۹,۴۹۴	(۴,۹۲۴,۷۷۶,۱۸۲)	۲,۳۶۳,۸۴۰,۳۴۰
-	-	-	-	-	-	(۳۹۸,۹۷۴,۱۹۰)	۳
-	-	-	-	-	-	۶۰,۶۷۷,۶۱۹	(۱)
-	-	-	-	-	-	۲۰۲,۴۳۶,۸۷۶	-
-	-	-	-	-	-	-	۵۵۹,۴۶۲,۴۶۴
-	-	-	-	-	-	۱۹۹,۴۲۰,۳۷۹	۲۰۲۵۰۹۰۹۸
۱۶,۲۰۶,۴۶۲	۴۳,۹۵۱,۹۲۴,۹۴۴	۳۴,۰۴۵,۵۲۶,۷۳۴	۲۰۸,۷۷۱,۶۴۳	۴۳,۹۵۱,۹۲۵	۹,۶۵۳,۶۷۴,۶۴۲	(۱۰۶۰۸۰۳۲,۹۴۸)	(۲,۱۲۷,۸۸۰,۹۸۳)
۵,۸۳۶,۹۲۱	۷۹,۸۴۳,۲۴۲,۳۵۹	۱۰۰,۹۹۳,۲۴۲,۱۱۵	۳۷۹,۲۵۵,۴۰۱	۷۹,۸۴۳,۲۴۲	(۲۱۶۰۹,۱۹۸,۴۰۰)	-	(۳۳۳,۱۹۶,۶۷۴)
۱	۱۰,۲۲۴	۱۵,۴۸۴	۴۹	۱۰	(۵,۳۱۹)	(۱۰۴۰,۱۳۵,۲۱۰)	۱,۷۰۱,۰۳۹,۸۳۷
۲,۵۰۰,۰۰۰	۹,۹۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۹,۹۹۵,۱۰۶,۱۳۷	۴۷,۳۸۱,۳۵۰	۹,۹۷۵,۰۰۰	(۷۷,۴۶۲,۳۷۷)	-	۱,۶۸۶,۷۸۶,۴۳۶
۱۰۰۴۰۵۲۵	۶,۱۴۸,۴۶۲,۲۲۵	۴۰,۵۹۳,۳۵۸,۳۷۱	۲۹,۳۰۵,۱۹۶	۶,۱۴۸,۴۶۲	۲۰,۵۳,۷۵۰,۱۹۶	-	-
۵۵۷,۱۴۸	۱۰۵,۳۰۰,۹۷۲	۵۵۷,۱۴۸	۵۰۰,۱۸۰	۱۰۵,۳۰۱	۱۰۴,۱۳۸,۳۳۳	-	-
۳,۳۸۵,۰۷۴	۹,۲۹۵,۴۱۳,۲۰۴	۱۲,۰۹۸,۲۵۴,۴۷۶	۴۴,۱۵۳,۲۱۳	۹,۲۹۵,۴۱۳	(۲,۸۵۶,۲۸۹,۸۹۸)	-	-
۱,۳۱۷,۰۸۷	۲,۰۴۰,۱۶۷,۷۶۳	۲,۱۳۷,۶۳۳,۲۰۱	۹,۶۹۰,۷۹۷	۲,۰۴۰,۱۶۸	(۱۰۹,۱۹۵,۴۰۳)	-	-
-	-	-	-	-	-	۹۰۵۲,۳۰۹	-
-	-	-	-	-	-	۳,۵۲۶,۷۳۸,۱۶۷	۶۰۶۰۰,۴۹۰,۸۲۳
-	-	-	-	-	-	(۱,۳۷۴,۱۰۳,۱۰۱)	-
-	-	-	-	-	-	(۲۵۰,۱۴۷,۳۹۵)	(۲۵۰,۱۴۷,۳۹۵)
-	-	-	-	-	-	(۱,۷۷۱,۸۰۵,۷۲۸)	۶۳
-	-	-	-	-	-	-	-
۱۰,۸۴,۷۷۲	۱,۷۹۴,۲۱۲,۸۸۸	۲,۲۵۰,۶۴۴,۷۵۶	۸,۵۲۳,۵۱۱	۱,۷۹۴,۲۱۳	(۴۶۶,۷۴۸,۵۹۲)	(۱۱۹,۳۱۹,۸۷۶)	۶
۳,۷۹۴,۰۷۰	۴۳,۵۶۳,۵۱۱,۷۴۰	۴۱,۹۱۳,۵۱۵,۲۷۲	۲۰۶,۹۲۶,۶۸۱	۴۳,۵۶۳,۵۱۲	۱,۳۹۹,۵۰۶,۲۷۵	۲,۴۳۰,۱۸۷,۸۹۷	۱۲,۶۵۲,۵۵۳,۳۶۳
۷,۲۰۰,۰۰۰	۳۸,۵۲۷,۲۰۰,۰۰۰	۴۴,۱۵۹,۱۹۴,۶۷۵	۱۸۲,۰۰۴,۲۰۰	۳۸,۵۲۷,۲۰۰	(۵,۸۵۳,۵۲۶,۰۷۵)	۲,۱۵۱,۶۶۲,۴۹۰	۸۴۶,۷۹۶,۳۹۶
۴,۱۵۵,۷۶۶	۱۴,۳۱۲,۴۵۸,۱۰۴	۱۵,۳۲۷,۴۴۸,۹۸۳	۶۷,۹۸۴,۱۷۶	۱۴,۳۱۲,۴۵۸	(۹۹۷,۲۸۷,۵۱۳)	(۷,۰۰۸,۴۷۹,۷۴۷)	(۱,۹۷۹,۹۶۹,۶۳۳)
-	-	-	-	-	-	(۲,۳۱۷,۰۳۵,۴۹۸)	(۱,۶۵۸,۹۱۷,۴۴۹)

پالایش نفت تبریز
پالایش نفت تهران
پالایش نفت شیراز
پالایش نفت لاوان
پتروشیمی پارس
پتروشیمی جم
پتروشیمی خارک
پتروشیمی فجر
پتروشیمی مبین
پمپ سازی ایران
تایمواتر خاورمیانه
تراکتورسازی ایران
توسعه خدمات دریایی و بندری سینا
توسعه صنایع بهشهر (هلدینگ)
توسعه معادن و فلزات
توکا ریل
تولید برق عسلویه مینا
تولید برق ماهتاب کهنوج
تولید و صادرات ریشمک
تولیدی چدن سازان
چرخشگر
ح . ذغال سنگ نکین طیس
ح . سرمایه گذاری شاهد
ح . معدنی و صنعتی چادرملو
ح . کشت و صنعت شهداد ناب خراسان
ح . توسعه معادن و فلزات
ح . معدنی و صنعتی گل گهر
ح . سرمایه گذاری مسکن پردیس
ح . شهر سازی و خانه سازی باغمیشه
حفاری شمال
حمل و نقل بین المللی خلیج فارس
حمل و نقل توکا
خدمات انفورماتیک
داده گستر عصر نوین های وب
داده پرداز ایران
داروسازی کلسپین تامین

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کارخان

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲,۱۶۵,۹۰۲	۱۴,۹۶۴,۲۱۶,۹۱۸	۱۱,۷۶۴,۰۰۰,۸۹۳	۷۱,۰۸۰,۰۳۰	۱۴,۹۶۴,۲۱۷	۳,۱۱۴,۱۷۱,۷۷۸	-	۱,۱۲۱,۲۹۸,۴۵۹
-	-	-	-	-	-	-	۹۹۱,۶۳۶,۴۹۱
-	-	-	-	-	-	(۵۰۵,۴۸۷,۰۱۶)	(۹)
۱۰,۰۰۱,۴۵۰	۲۲,۶۶۳,۲۸۵,۷۰۰	۳۱,۴۲۸,۳۲۵,۱۱۱	۱۰۷,۶۵۰,۶۰۷	۲۲,۶۶۳,۲۸۶	۱,۱۰۴,۶۴۶,۶۹۶	۹,۴۷۲,۱۷۹,۰۹۰	۷۸۴,۶۱۵,۴۱۳
-	-	-	-	-	-	(۲۲)	(۲۲)
۵,۰۵۴,۰۵۴	۲۳,۸۵۵,۱۳۴,۸۸۰	۲۱,۹۵۷,۸۵۰,۱۴۹	۱۱۳,۳۱۱,۸۹۱	۲۳,۸۵۵,۱۳۵	۱,۷۶۰,۱۱۷,۷۰۵	-	-
۲۶,۵۳۶,۰۲۳	۹۶,۴۵۸,۴۴۳,۶۰۵	۸۵,۴۴۳,۷۱۵,۹۰۳	۴۵۸,۱۷۷,۶۰۷	۹۶,۴۵۸,۴۴۴	۱۰,۵۶۰,۰۹۱,۶۵۱	۱,۲۱۲,۸۸۶,۶۰۸	۳۳,۸۲۹,۳۰۳,۶۸۰
۳۴,۸۹۶,۰۸۳	۳۳,۵۵۸,۰۴۵,۴۳۹	۴۳,۸۵۷,۲۴۹,۱۸۵	۱۵۴,۶۵۰,۷۱۶	۳۳,۵۵۸,۰۴۵	(۱۱,۴۸۶,۴۱۲,۵۰۷)	-	۱۶۸,۰۳۳,۱۹۳
-	-	-	-	-	-	-	-
۳,۰۲۴,۰۱۲	۳,۲۳۵,۶۹۲,۸۴۰	۲,۹۰۴,۵۲۹,۱۲۶	۱۵,۳۶۹,۵۴۱	۳,۲۳۵,۶۹۳	۳۱۲,۵۵۸,۴۸۰	-	-
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۶,۷۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۳۲۹,۵۴۷,۴۵۸	۳۱۷,۲۰۵,۰۰۰	۶۶,۷۸۰,۰۰۰	۶۰,۶۶۴,۴۶۷,۵۴۲	۱۵۶,۴۸۱,۱۲۸,۵۷۴	۲۸,۴۶۱,۴۲۷,۸۰۳
۱۶,۰۲۷,۰۲۷	۳۰,۸۸۴,۰۸۱,۰۲۹	۲۹,۰۱۶,۳۹۶,۲۱۵	۱۴۶,۶۹۹,۳۸۵	۳۰,۸۸۴,۰۸۱	۱,۶۹۰,۱۰۱,۳۴۸	(۲,۸۶۳,۱۷۱,۰۸۷)	۶,۰۸۰,۴۱۷,۱۹۵
-	-	-	-	-	-	(۱,۲۰۷,۶۹۲,۹۵۵)	۹۸۷,۴۹۴,۱۰۹
-	-	-	-	-	-	(۱,۱۲۴,۹۱۲,۳۱۵)	(۶)
۲۴,۰۸۸,۷۰۸	۴۴,۲۵۰,۹۵۶,۵۹۶	۴۰,۹۲۳,۱۵۴,۹۶۵	۲۱۰,۱۹۲,۰۴۴	۴۴,۲۵۰,۹۵۷	۳۰,۷۲۳,۲۵۸,۶۳۱	(۶,۱۹۶,۹۱۳,۹۷۳)	۱۵۶,۷۶۰,۰۷۹,۵۹۸
-	-	-	-	-	-	(۱,۴۲۷,۹۸۱,۵۵۶)	۱,۴۲۸,۸۶۱,۳۸۲
-	-	-	-	-	-	-	۶,۴۵۶,۲۷۴,۲۰۵
-	-	-	-	-	-	-	۴,۹۷۴,۶۰۶,۵۹۵
-	-	-	-	-	-	(۷۹۱,۶۵۴,۸۳۸)	(۸۲۸,۲۹۳,۴۱۷)
-	-	-	-	-	-	(۱۲۹,۷۸۲,۷۵۲)	-
-	-	-	-	-	-	۵۹,۲۷۵,۱۱۱	-
۱	۳,۵۷۹	۲,۹۴۹	۱۷	۴	۶۰۹	(۲,۵۴۰,۷۶۰,۷۶۶)	۵,۱۰۸,۸۷۵,۶۹۶
۲۷,۵۷۲,۵۵۱	۱۱۷,۱۲۱,۲۰۴,۵۰۵	۱۱۹,۰۱۴,۲۸۲,۷۱۶	۵۵۷,۲۷۵,۷۲۱	۱۱۷,۳۲۱,۲۰۵	(۲,۳۶۷,۶۷۵,۱۳۷)	۶,۸۷۰,۱۴۱,۱۰۳	۶۶,۶۵۸,۳۰۷,۴۲۱
۱۱,۵۴۸	۲۳,۱۴۱,۸۳۴,۰۱۲	۲۳,۵۷۱,۳۲۲,۴۴۴	-	-	(۴۲۹,۴۹۸,۴۲۲)	(۳۲,۳۶۰,۴۳۲)	۴,۲۷۴,۷۵۸,۶۵۶
۳۸۹,۰۰۰	۱۰,۵۱۷,۷۸۲,۰۰۰	۱۰,۰۳۳,۹۶۴,۹۵۱	۴۹,۹۵۹,۴۶۵	-	۴۳۴,۸۵۷,۵۵۵	-	-
۲,۹۲۸	۱۸,۷۱۵,۸۲۸,۷۰۴	۱۵,۹۲۴,۶۵۲,۳۶۴	-	-	۲,۷۸۱,۱۷۵,۴۴۰	(۷۷۰,۶۴۶,۶۷۲)	۵,۹۲۷,۶۲۶,۷۸۴
-	-	-	-	-	-	۱۶۸,۵۵۳,۴۱۹	-
-	-	-	-	-	-	(۲,۷۶۷,۰۱۷,۷۶۱)	۲,۱۵۵,۷۳۴,۱۴۸
-	-	-	-	-	-	-	-
۱۰,۵۰۰,۰۰۰	۱۶,۶۸۱,۲۵۰,۰۰۰	۱۵,۲۵۳,۵۳۴,۳۶۳	۷۹,۲۳۶,۴۱۳	۱۶,۶۸۱,۲۵۰	۱,۳۳۱,۸۹۷,۸۷۵	-	۱۰,۱۷۳,۳۵۴,۱۱۹
۵۴,۳۰۳,۱۸۷	۴۴۰,۹۴۱,۸۷۸,۴۴۰	۳۷۳,۷۴۵,۹۶۳,۴۹۸	۲۰,۹۴۴,۷۲۲,۹۲۳	۴۴۰,۹۴۱,۸۷۸	۶۴,۶۶۰,۵۰۰,۱۴۱	۲,۲۰۸,۲۸۹,۳۲۵	(۳,۳۶۰,۰۶۹,۶۷۵)
۲۲,۸۵۰,۰۰۳	۸۰,۳۱۷,۷۶۰,۵۴۵	۶۸۸,۰۲۶۰,۴۸۱۰	۳۸۱,۵۰۹,۳۶۳	۸۰,۳۱۷,۷۶۱	۱۱,۰۵۳,۳۲۸,۶۱۲	۱,۷۷۰,۶۶۰,۶۰۲	(۱)



صندوق سرمایه گذاری یادداشت‌های کارخان

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷-۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	-	-	-	-	-	-	-
۱۳۸,۴۰۳	۱,۹۷۷,۲۲۵,۲۵۸	۱,۹۴۵,۶۵۹,۳۳۰	۹,۳۹۱,۸۲۰	۱,۹۷۷,۳۲۵	۲۰,۱۹۶,۸۸۳	(۳,۸۹۱,۳۶۴,۹۱۸)	۵۶,۳۴۰,۶۰۱,۰۶۲
-	-	-	-	-	(۸)	-	۱,۹۶۳,۴۶۵,۰۶۸
۴,۷۲۳,۳۴۷	۱۲,۰۳۹,۸۱۱,۵۰۳	۱۲,۳۹۷,۶۷۹,۵۵۳	۵۷,۱۸۹,۱۰۵	۱۲,۰۳۹,۸۱۲	(۴۲۷,۰۹۶,۹۶۶)	-	-
۲۹,۳۱۳,۲۴۲	۱۳۴,۰۷۸,۷۶۸,۹۰۸	۱۴۲,۲۹۳,۰۳۰,۲۹۶	۶۳۶,۸۷۴,۱۵۲	۱۳۴,۰۷۸,۷۶۹	(۸,۹۸۵,۲۱۴,۳۰۹)	-	-
۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۱۵۵,۵۶۰,۶۵۶	۴۸,۱۶۵,۰۰۰	۱۰,۱۴۰,۰۰۰	(۷۲,۸۶۵,۶۵۶)	-	۹۱۲,۱۱۷,۳۷۶
-	-	-	-	-	-	-	۳,۸۴۰,۰۹۳,۰۷۴
۱۴,۹۷۰,۷۵۶	۵۶,۸۲۸,۹۸۹,۷۷۶	۵۹,۰۲۹,۹۷۷,۸۹۰	۲۶۹,۹۳۷,۷۰۱	۵۶,۸۲۸,۹۹۰	(۲,۵۲۷,۷۵۴,۸۰۵)	(۸,۳۸۲,۰۷۷,۷۲۲)	۱۵,۱۱۰,۷۰۸,۶۸۷
۳۸,۸۳۲,۱۱۱	۸۶,۷۲۸,۵۹۵,۹۷۴	۹۶,۳۸۱,۴۱۳,۰۰۲	۴۱۱,۹۶۰,۸۳۱	۸۶,۷۲۸,۵۹۶	(۱۰,۱۵۱,۵۰۶,۴۵۵)	-	۱۸,۴۵۳,۴۵۵,۴۲۶
۷۵,۵۹۵,۴۲۲	۲۹۶,۴۸۵,۲۴۵,۰۸۴	۳۳۶,۳۹۹,۰۳۰,۱۴	۱,۴۰۸,۳۰۴,۹۱۴	۲۹۶,۴۸۵,۲۴۵	(۳۱۶,۱۹,۱۴۸,۰۸۹)	(۷,۵۷۶,۰۰۷,۴۵۴)	۸۶,۱۱۲,۸۴۲,۱۳۶
-	-	-	-	-	-	۳,۲۲۱,۲۴۱,۴۱۷	-
۵۴,۴۰۹,۷۶۹	۵۷,۰۷۵,۸۴۷,۶۸۱	۶۶,۱۰۴,۸۴۰,۱۹۶	۲۷۱,۱۱۰,۲۷۶	۵۷,۰۷۵,۸۴۸	(۹,۳۵۷,۱۷۸,۶۳۹)	(۴۲۷,۷۵۴,۵۶۲)	۱۱,۴۱۹,۶۹۴,۰۷۲
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	۱۸,۵۵۵,۵۲۴,۶۱۳
-	-	-	-	-	-	-	۱۷۸,۳۵۵,۲۷۹
۲۳,۱۶۵,۳۳۶	۲۷,۱۹۶,۱۰۴,۴۶۴	۳۶,۸۵۳,۴۹۸,۹۶۶	۱۲۹,۱۸۱,۴۹۶	۲۷,۱۹۶,۱۰۴	(۹,۸۱۳,۷۷۲,۱۰۳)	۲,۲۷۶,۵۱۱,۴۴۵	۹,۶۴۸,۱۰۸,۹۰۴
-	-	-	-	-	-	۲۱,۲۱۴,۵۳۴,۴۷۶	۹۷,۹۴۱
۵۵۱,۹۵۶	۶۶۰,۲,۴۹۷,۶۷۲	۵۷۰,۴,۱۹۴,۲۴۷	۳۱,۳۶۱,۸۶۴	۶۶۰,۲,۴۹۸	۸۶۰,۳۳۹,۰۶۳	-	-
۵۰۰۰۰۰۰۰	۳۹,۸۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۳۳۲,۴۴۸,۷۷۱	۱۸۹,۳۵۸,۷۵۰	۳۹,۸۶۵,۰۰۰	۴,۳۰۳,۳۳۷,۴۷۹	۸,۳۳۳,۹۰۸,۳۴۲	(۴)
۱۳,۲۰۰,۰۰۰	۵۹,۵۱۸,۸۰۰,۰۰۰	۵۸,۹۴۸,۲۵۲,۱۵۵	۲۸۲,۷۱۴,۳۰۰	۵۹,۵۱۸,۸۰۰	۲۲۸,۳۱۴,۷۴۵	-	-
-	-	-	-	-	-	۸,۸۴۸,۷۷۳,۸۶۹	۱۹,۰۷۸,۷۶۹,۰۸۱
۱,۵۰۰,۱۵۷	۱۳,۰۴۳,۸۶۵,۱۱۵	۱۱,۲۶۹,۰۶۰,۲۵۷	۶۱,۹۵۸,۳۵۹	۱۳,۰۴۳,۸۶۵	۱,۶۹۹,۸۰۲,۳۳۴	-	-
۷,۴۵۱,۶۳۹	۳۹,۵۸۲,۱۰۶,۳۶۸	۴۶,۴۶۱,۸۹۲,۲۵۸	۱۸۸,۰۱۹,۷۵۵	۳۹,۵۸۲,۱۰۶	(۷,۱۰۶,۳۸۸,۷۵۲)	(۲۹,۹۹۸,۱۶۵,۹۲۶)	(۱۳,۳۰۲,۴۳۳,۶۸۱)
۲,۵۷۱,۵۶۶	۲۱,۵۳۴,۲۹۳,۶۸۴	۱۸,۶۴۰,۱۳,۹۷۰	۱۰۲,۲۸۷,۸۹۵	۲۱,۵۳۴,۲۹۴	۲,۷۱۶,۴۵۷,۵۲۵	-	-
۲,۳۵۶,۹۶۱	۱۸,۵۴۴,۵۶۹,۱۲۸	۱۳,۹۶۳,۴۶۹,۷۶۱	۸۸,۰۸۶,۷۰۳	۱۸,۵۴۴,۵۶۹	۴,۴۷۴,۴۶۸,۰۹۵	-	-
-	-	-	-	-	-	(۱,۲۱۳,۴۰۲,۸۴۸)	(۵)
۳,۴۳۲,۸۰۶,۷۲۸,۰۵۳	۳,۴۴۱,۵۸۲,۶۱۶,۶۹۰	۳,۴۴۱,۵۸۲,۶۱۶,۶۹۰	۱۶,۱۰۷,۰۰۸,۰۶۰	۳,۳۸۰,۴۳۱,۲۸۵	(۲۸,۲۶۳,۳۲۷,۹۸۸)	۲۶,۱۲۲,۳۵۳,۰۶۳	۷۷۴,۷۱۰,۹۳۶,۵۸۰

فولاد هرمزگان جنوب
 قند نیشابور
 قنداصفهان
 کارت اعتباری ایران کیش
 کشت و صنعت شهداب ناب خراسان
 کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران
 گروه پتروشیمی س. ایرانیان
 گروه صنایع کاغذ پارس
 گروه صنعتی بارز
 گروه کارخانجات صنعتی تبرک
 گروه مینا (سهامی عام)
 گروه مدیریت سرمایه گذاری امید
 گروه مینا
 گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو
 گسترش نفت و گاز پارسیان
 لبنیات کالبر
 لیزینگ رایان سایپا
 مخابرات ایران
 معدنی کیمیای زنجان گستران
 معدنی و صنعتی گل گهر
 معدنی و صنعتی چادرملو
 ملی صنایع مس ایران
 ملی کشت و صنعت و دامپروری پارس
 مهندسی ساختمان تاسیسات راه آهن
 نفت ایرانول
 نیروکتر
 ولسپاری ملت

مؤسسه حسابداری فاطمه
 گزاشی

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کارخان

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۱۷-۲- سود (زیان) حاصل از نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷	سود (زیان) تحقق نیافته	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷-۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	-	-	-	-	-	-	(۱,۵۵۴,۸۱۳,۵۹۷)	(۳,۵۲۷,۸۳۸,۸۳۳)
۲,۴۹۹,۷۴۳	۲,۴۹۹,۷۴۳,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۹۷,۹۳۰,۶۸۶,۳۲۰	۱,۸۱۲,۳۱۳,۶۸۰	-	-	-	(۱۰,۲۹۷,۲۵۰)	(۱۰,۲۹۷,۲۵۰)
۹۳,۸۴۶	۸۲۶,۰۳۳,۳۳۳,۰۴۷	۷۰,۳۱۶,۶۳۳,۸۹۶	۵۹,۸۸۷,۴۲۴	-	۱۲,۳۲۶,۸۳۱,۷۲۵	۱,۴۶۱,۰۵۵,۳۰۸	-	۳,۲۳۰,۰۴۶,۶۶۷
۱۶۴,۴۹۳	۱,۴۶,۷۷۲,۹۹۱,۵۷۵	۱۲۵,۹۵۱,۰۵۱,۵۰۰	۱۰۶,۴۱۰,۴۱۹	-	۳۰,۷۱۵,۵۲۹,۶۵۶	۲,۳۳۹,۵۱۴,۸۸۱	-	۵,۶۷۸,۶۳۲,۹۰۱
۷,۴۶۴	۷۰,۵۴,۶۸۹,۱۶۸	۶,۱۳۸,۵۹۰,۵۷۲	۵,۱۱۴,۶۵۰	-	۹۱۲,۷۱۴,۹۴۶	۸۶,۷۰۸,۶۸۶	-	۴۲۴,۲۶۹,۴۸۹
۱۴۲,۰۶۹	۱۲۳,۱۵۳,۰۸۰,۹۲۶	۱۰۴,۷۲۱,۲۱۹,۸۸۱	۸۹,۲۸۵,۹۸۴	-	۱۸,۳۴۲,۵۷۵,۰۶۱	۹۳,۱۵۸,۶۶۰	-	۲,۱۵۴,۹۰۲,۶۹۲
۱۰۵,۶۶۱	۸۹,۷۰۳,۵۹۶,۵۲۶	۷۶,۰۵۳,۸۱۲,۸۷۳	۶۵,۰۳۴,۳۸۲	-	۱۳,۵۸۳,۷۴۹,۲۷۱	۱,۹۴۳,۲۵۱,۰۰۸	-	۲,۹۰۰,۶۷۰,۷۴۰
۶۵,۱۳۷	۵۴,۴۲۱,۳۴۶,۹۹۳	۴۵,۹۶۴,۵۱۱,۹۷۸	۳۹,۴۵۵,۴۰۴	-	۸,۴۱۷,۲۷۹,۶۱۱	۳۸۲,۲۸۷,۲۰۸	-	۱,۵۱۹,۱۹۲,۸۳۳
۳۰,۳۳۱	۲۵۷,۵۶۷,۵۱۵,۳۸۰	۲۱۷,۸۳۷,۶۹۴,۰۸۷	۱۸۶,۷۳۶,۴۴۹	-	۳۹,۵۴۳,۰۸۴,۸۴۴	۶,۸۶۰,۰۵۹,۰۰۸	-	۹,۳۴۶,۷۷۱,۸۷۹
۱۵۰,۹۵	۱۳,۲۰۰,۴۴۱,۶۴۵	۱۱,۳۰۵,۹۰۷,۳۳۵	۹,۵۷۰,۳۲۰	-	۱,۸۸۴,۹۶۳,۹۹۰	۲۲۳,۷۲۵,۴۰۸	-	۶۱۷,۶۶۷,۹۸۵
۴,۷۶۰,۰۸۲	۴,۲۶۹,۷۹۳,۵۵۴,۰۰۰	۴,۷۵۶,۴۳۹,۶۸۱,۲۹۲	۳۰,۹۵۶۰۰,۳۲۷	-	(۴۸۹,۷۴۱,۷۲۷,۶۱۹)	(۳,۴۶۵,۵۰۰,۰۰۰)	-	(۳,۴۶۵,۵۰۰,۰۰۰)
۹۹۶,۶۳۶	۹۹۶,۶۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۸۹۶,۳۲۲,۰۹۵,۰۰۹	۷۲۳,۵۶۱,۱۰۰	-	۹۹,۵۹۱,۳۴۳,۸۹۱	-	-	(۹۹,۹۲۷,۵۰۰,۰۰۰)
۲,۹۹۴,۶۰۰	۲,۹۸۴,۸۸۸,۵۱۲,۲۰۰	۲,۷۸۳,۵۱۳,۲۸۳,۰۱۱	۲,۱۶۴,۰۴۴,۱۷۱	-	۱۹۹,۲۱۱,۰۸۵,۰۱۸	-	-	(۲۰۹,۸۴۷,۷۵۰,۰۰۰)
۱,۹۸۲,۹۰۷	۱,۹۳۵,۳۱۷,۲۳۲,۰۰۰	۱,۸۸۲,۴۴۷,۳۲۰,۹۹۸	۱,۴۰۳,۱۰۴,۹۹۳	-	۵۱,۴۶۶,۸۰۶,۰۰۹	-	-	(۱۰۰,۸۷۰,۹۶۷,۳۳۴)
۱,۰۰۰,۰۰۰	۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۸۸,۷۵۰,۰۰۰	-	(۶۸۸,۷۵۰,۰۰۰)	-	-	-
۱,۵۷۰,۰۰۰	۱,۴۹۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۹۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۸۱,۳۳۷,۵۰۰	-	(۱,۰۸۱,۳۳۷,۵۰۰)	-	-	-
۵۰۰,۰۰۰	۴۷۲,۵۰۹,۵۰۰,۰۰۰	۴۷۲,۵۰۹,۵۰۰,۰۰۰	۳۴۲,۵۶۹,۳۸۸	-	(۳۴۲,۵۶۹,۳۸۸)	-	-	-
۱۶۲,۳۸۵	۴۰۲,۶۴۴,۶۶۴,۳۶۰	۳۷۲,۱۴۲,۴۳۶,۴۴۶	۲۹۱,۹۱۷,۳۸۲	-	۳۹,۲۰۹,۳۱۰,۵۳۲	-	-	-
۷۷۴,۹۰۰	۷۶۶,۶۸۶,۰۶۰,۰۰۰	۷۷۷,۰۹۶,۳۲۶,۵۷۳	۵۵۵,۸۴۷,۳۹۴	-	(۱۰,۹۶۶,۱۱۳,۹۶۷)	-	-	۱,۵۵۲,۹۳۸,۶۲۷
۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-
۱۹,۵۴۴,۱۹۴,۴۲۷,۸۲۰	۱۷,۵۳۹,۰۹۰,۱۱۰,۷۷۱	۱۲,۷۱۹,۵۴۰,۹۶۷	-	-	(۷,۶۱۵,۲۲۳,۹۳۰)	۸,۳۵۹,۲۴۹,۳۲۰	-	(۳۹۰,۲۲۴,۷۵۹,۶۰۴)



دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۷

سود اوراق بھادار یا درآمد ثلثت یا علی الحساب شامل سود اوراق مشارکت و سود سپردہ ہانگی بہ شرح زیر تفکیک می شود :

پیدائش	دوره مالی ۶ ماہہ منتهی بہ ۲۹ اِسفندماہ ۱۳۹۷	دوره مالی ۶ ماہہ منتهی بہ ۲۹ اِسفندماہ ۱۳۹۶	سال مالی منتهی بہ ۱۳۹۷/۰۶/۳۱
سود سپردہ بانکی	۱۸-۱	۱۵۰۲,۴۲۰,۳۰۸,۹۹۷ ریال	۳,۹۱۴,۹۹۷,۲۲۷,۹۰۱ ریال
سود لوزی مشارکت	۱۸-۲	۲۶,۴۵۰,۶۲۰,۹۷۸,۱۱۲ ریال	۲۶,۷۷۳,۵۹۹,۱۹۳,۱۶۶ ریال
		۳,۰۴۸,۴۸۲,۲۳۸,۱۰۹	۶,۵۸۸,۲۵۶,۵۲۱,۰۶۷

۱-۱۸ - سود سپرده بانکی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۷					
تاریخ سرمايه‌گذاري	نرخ سود	سود	هزينه تنزيل	سود خالص	سود خالص
درصد	ريال	ريال	ريال	ريال	ريال
۱۳۹۶/۱۲/۰۹	۲۰	۵۲۰,۲۷۴,۸۶۵,۷۲۳	-	۵۲۰,۲۷۴,۸۶۵,۷۲۳	۸۰۴,۶۶۶,۳۴۴,۰۶۸
۱۳۹۶/۰۹/۰۹	۱۰	۱۷۵,۳۴۴,۲۱۷,۵۸۷	-	۱۷۵,۳۴۴,۲۱۷,۵۸۷	۸۲۹,۳۲۰,۷۱۱,۹۱۵
-	-	-	-	-	۲۰۵,۳۱۷,۶۸۸,۰۳۸
-	-	-	-	-	۸۹,۳۸۵,۱۴۹,۳۴۸
-	-	-	-	-	۲۲۳,۵۸۱,۷۰۳,۲۱۹
-	-	-	-	-	۲۳۴,۷۴۹,۰۱۶,۷۶۱
-	-	-	-	-	۱۵,۴۵۸,۱۱۵,۰۱۳
۱۳۹۶/۱۲/۰۲	۱۰	۲۴,۱۶۵	-	۲۴,۱۶۵	۶۳,۰۳۷
۱۳۹۶/۱۱/۲۸	۲۰	۳۳۹,۷۴۵,۴۳۳,۰۹۵	-	۳۳۹,۷۴۵,۴۳۳,۰۹۵	۸,۷۲۸,۲۳۵,۲۴۹
-	-	-	-	-	۷,۴۲۲,۰۴۳
۱۳۹۶/۱۱/۲۹	۱۰	۱۱,۶۶۷,۷۴۵	۸,۹۲۲	۱۱,۴۵۸,۸۱۳	۱,۴۶۹,۹۰۲
۱۳۹۶/۱۲/۰۳	۱۰	۱۷۵,۹۲۳,۳۲۷	۲,۳۴۴	۱۷۵,۹۲۱,۹۸۳	۲۵۷,۱۱۷,۲۶۱
۱۳۹۶/۱۲/۰۳	۱۰	۶۸۸,۲۲۷	۵۱	۶۸۸,۱۷۶	۹,۳۱۳,۵۰۱
۱۳۹۵/۰۸/۲۵	۱۰	۱۳,۶۹۵,۴۴۹	۳,۰۸۱	۱۳,۶۹۲,۳۶۸	۱۲,۴۳۳,۱۷۷
-	-	-	-	-	۴۲,۶۶۴,۷۱۰,۵۹۵
۱۳۹۶/۰۲/۱۳	۱۰	۵۸,۲۸۱,۶۱۸	۱۲۶	۵۸,۲۸۱,۴۹۲	۷,۰۱۴,۰۳۳
۱۳۹۷/۰۷/۰۱	۲۱	۲۴۱,۵۹۶,۰۸۸,۸۵۴	-	۲۴۱,۵۹۶,۰۸۸,۸۵۴	-
۱۳۹۷/۰۷/۰۱	۲۱	۷۸,۵۷۰,۴۹۸,۸۶۲	۴,۱۲۰,۰۵۷	۷۸,۵۶۶,۳۷۸,۸۰۵	-
۱۳۹۷/۱۰/۲۴	-	۴,۶۱۵	-	۴,۶۱۵	-
۱۳۹۷/۱۰/۲۴	۲۱	۹۱,۳۴۹,۳۱۵,۰۴۰	۲۰۴,۸۶۱,۹۶۹	۹۱,۰۴۴,۴۵۳,۰۷۱	-
۱۳۹۷/۱۰/۲۴	۲۱	۱۱۲,۳۷۵,۰۶۸,۴۸۰	۲۴۸,۴۵۰,۰۴۷	۱۱۲,۴۴۶,۶۱۸,۴۳۳	-
۱۳۹۷/۱۱/۲۸	۲۰	۵۳,۵۰۶,۸۴۹,۳۰۷	-	۵۳,۵۰۶,۸۴۹,۳۰۷	-
۱۳۹۷/۱۱/۲۹	۱۹/۵	۲۸,۴۵۵,۷۵۲,۴۰۰	-	۲۸,۴۵۵,۷۵۲,۴۰۰	-
-	-	-	-	-	۱,۵۰۳,۴۲۰,۳۰۸,۹۹۷
-	-	-	-	-	۴۵۷,۴۴۶,۰۰۷
-	-	-	-	-	۱,۵۰۳,۸۷۷,۷۵۵,۶۰۴
-	-	-	-	-	۳,۹۱۴,۹۹۷,۳۳۷,۹۰۱
-	-	-	-	-	۲,۴۵۴,۰۲۹,۶۲۸,۱۶۰

۲-۱۸ - سود اوراق مشارکت

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۷		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۷	
سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق	نرخ سود	مبلغ اسمی	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال			
۳۸۹,۰۱۷,۳۵۹,۳۶۰	۱۹۳,۴۲۸,۰۷۵,۹۰۴	-	۲۰	-	-	-	-
۳۹۹,۹۹۹,۹۹۹,۹۹۱	۱۹۶,۱۶۴,۳۸۳,۳۹۰	۱۹۶,۱۶۴,۳۸۳,۳۹۰	۲۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۸/۲۵	۱۳۹۵/۰۹/۰۴	
۷۸۹,۰۱۷,۳۵۸,۵۷۱	۳۸۹,۵۹۲,۴۵۹,۲۹۴	۱۹۶,۱۶۴,۳۸۳,۳۹۰	-	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	
۲۲,۲۰۲,۷۵۰,۲۵۳	۲۲,۲۰۲,۷۵۰,۲۵۳	-	-	-	-	-	
۴۶,۳۴۷,۶۸۲,۲۴۲	۳۰,۰۶۵,۴۷۸,۲۷۷	-	-	-	-	-	
۱۳,۸۳۴,۲۷۵,۹۲۶	۶,۷۷۸,۷۲۷,۵۹۰	۷,۰۵۸,۱۲۷,۹۲۵	۲۲٪	۶۵,۱۹۱,۰۴۵,۵۲۸	۱۳۹۷/۱۲/۱۸	۱۳۹۳/۱۲/۱۸	
۱۹۹,۷۸۸,۲۷۵,۳۳۶	۹۷,۹۵۵,۹۳۴,۲۵۸	۹۸,۰۲۱,۵۸۳,۶۰۶	۲۰٪	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۱۱/۱۸	۱۳۹۵/۱۱/۱۸	
۵۹۹,۳۶۵,۱۲۶,۰۰۰	۲۴۴,۸۶۷,۸۰۲,۷۶۸	۲۴۴,۰۲۴,۲۴۲,۰۰۰	۲۰٪	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۱۱/۱۸	۱۳۹۵/۱۱/۱۸	
۴۹۹,۲۹۷,۱۰۵,۴۵۵	۲۴۴,۷۸۵,۳۷۱,۵۷۶	۲۴۵,۴۴۷,۲۴۶,۲۲۳	۲۰٪	۷,۴۹۹,۷۵۳,۱۵۲,۷۵۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۴	۱۳۹۵/۱۲/۲۴	
۴۹۳,۲۴۴,۱۷۰,۴۷۱	۷۰۰,۸۰۳,۳۶۸,۲۹۱	۴۶۸,۱۴۴,۸۲۰,۵۳۴	۲۰٪	۴,۷۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۶	۱۳۹۶/۱۲/۲۶	
۴,۲۲۵,۳۲۳,۱۲۵	-	۱۵۵,۷۷۶,۹۸۱,۲۴۸	۱٪	۱,۹۸۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۵/۲۳	۱۳۹۷/۰۶/۲۶	
۵,۲۳۵,۴۳۱,۵۶۰	-	۶۰,۸۱۴,۹۲۴,۷۴۵	۱٪	۷۷,۴۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۶/۰۵	۱۳۹۷/۰۵/۱۳	
۱۵۸۵,۲۰۶	-	-	۱٪	-	-	-	
-	-	۱۱,۱۱۶,۴۳۰,۱۲۰	۱۹٪	۴۷۲,۱۶۶,۹۳۰,۶۱۳	۱۴۰۰/۱۱/۱۳	۱۳۹۷/۱۱/۱۳	
-	-	۵,۱۹۵,۱۶۸,۸۴۴	۱۹٪	۱,۴۹۰,۴۱۸,۶۶۴,۵۰۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۲	۱۳۹۷/۱۲/۲۲	
-	-	۲,۳۰۹,۰۲۰,۹۹۹	۱۹٪	۹۴۹,۳۱۱,۲۵۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۲	۱۳۹۷/۱۲/۲۲	
۱,۸۸۴,۲۴۱,۸۳۴,۴۵۵	۷۰۲,۷۳۶,۷۹۲,۱۱۳	۱,۳۴۸,۹۸۵,۵۴۴,۴۲۲	-	۱۶,۳۲۱,۳۳۸,۰۴۰,۸۹۱	-	-	
۲,۶۷۲,۲۵۹,۱۳۲,۱۶۶	۱,۰۹۲,۳۲۹,۲۵۲,۴۰۷	۱,۵۴۵,۰۶۲,۹۲۳,۸۱۲	-	۱۸,۳۲۱,۳۳۸,۰۴۰,۸۹۱	-	-	

جمع کل

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کاردار
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۱۹- سود سهام

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

نام شرکت	سال مالی	تاریخ مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه انتقال	خالص درآمد سود سهام	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۲/۲۹/۱۳۹۷	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱
	سال مالی	تاریخ مجمع	در زمان مجمع	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ایروزداترو	-	-	-	-	-	-	-	-	۵,۴۸۶,۰۱۶,۰۹۲
ایران ترانسفو	-	-	-	-	-	-	-	-	۱,۱۷۳,۴۲۲,۹۰۳
ایران خودرو	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۸,۹۰۲,۲۸۳
بفک سینا	۱۳۹۶/۰۹/۲۰	۱۳۹۷/۱۲/۲۰	۵,۵۱۶,۸۰۴	۱۷۰	۹۳۷,۸۵۶,۶۸۰	(۳۸,۷۹۵,۱۲۲)	۸۹۹,۰۶۱,۵۵۸	۱,۴۴۰,۹۶۰,۰۰۰	۱,۴۶۲,۱۸۲,۵۶۸
بیمه انکلی ایرانیان	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۹۶,۰۲۷,۴۴۰
بیمه گبرز	-	-	-	-	-	-	-	-	۴۹,۳۷۴
بیمه پارسین	-	-	-	-	-	-	-	-	۱,۷۸۱,۸۴۹,۴۰۰
بهمن دیزل	-	-	-	-	-	-	-	-	۲۵۶,۰۸۸,۵۴۸
پارس خزر	-	-	-	-	-	-	-	-	۶,۱۰۹,۳۷۲,۰۵۶
پالایش نفت اصفهان	-	-	-	-	-	-	-	-	۵,۴۷۰,۶۵۲,۶۳۶
پتروشیمی خارک	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۶,۹۰۹,۹۸۱
پتروشیمی جم	-	-	-	-	-	-	-	-	۱,۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰
پتروشیمی زاگرس	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۲,۳۴۷,۷۸۶,۸۰۰
پتروشیمی فیروز	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۵,۳۳۷,۴۰۰,۸۵۰
پتروشیمی مبین	-	-	-	-	-	-	-	-	۸۵۳,۳۲۱,۱۰۰
پمپ سازی ایران	۱۳۹۶/۰۲/۲۱	۱۳۹۷/۰۷/۲۲	۷,۲۲۹,۴۸۷	۲۵۰	۱,۸۰۷,۳۷۱,۷۵۰	(۷۷۰,۳۵۵,۱۷۰)	۱,۷۳۰,۳۳۶,۲۳۲	۸۰۸,۷۶۰,۶۸۵	۱,۱۲۹,۷۷۸,۰۷۷
تولید و صادرات ریشمک	-	-	-	-	-	-	-	-	۳۳۸,۵۵۲,۶۶۵
توسعه خدمات دریایی و بندری سینا	-	-	-	-	-	-	-	-	۱,۳۶۷,۱۹۴
توسعه‌مادان‌ولفزات	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۴/۱۷	۱	۲,۴۵۷	۲,۴۵۷	-	۲,۴۵۷	-	۳,۶۰۱,۷۰۹,۱۹۶
توکاربیل	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۷/۱۶	۱,۷۱۷,۸۲۰	۳۱۵	۵۴۱,۱۱۲,۳۰۰	-	۵۴۱,۱۱۲,۳۰۰	-	۲,۳۴۶,۱۱۴,۱۰۰
تولید برق عسلویه مینا	-	-	-	-	-	-	-	-	۱,۳۱۴,۷۲۱,۲۰۰
تولید برق ماهتاب کهنوج	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۴۴,۰۹۷,۴۰۲
تولید و صادرات ریشمک	۱۳۹۶/۰۹/۲۰	۱۳۹۷/۱۲/۲۳	۱	۲,۰۰۰	۲,۰۰۰	(۱۹۴)	۱,۸۰۶	-	۵,۴۴۶,۳۵۲
حفاری شمال	-	-	-	-	-	-	-	-	۲,۱۰۵,۰۷۵,۹۸۲
حمل‌ونقل‌وگا	-	-	-	-	-	-	-	-	۱,۶۳۴,۷۷۹,۲۵۷
داده پردازی ایران	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۱,۳۹۵,۹۳۸
فلورسازی کلسیم تأمین	-	-	-	-	-	-	-	-	۵,۶۱۸,۵۲۶,۵۳۵
ریل پردازسیر	-	-	-	-	-	-	-	-	۲,۱۱۰,۱۴۱,۶۷۸
سرمایه گذاری پارس توشه	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۵,۳۲۸,۱۱۹,۰۰۰
سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۱/۲۳	۱۴,۶۳۷,۰۲۷	۹۷	۱,۴۱۸,۸۲۱,۶۱۹	(۱۴۸,۷۵۴,۴۴۳)	۱,۲۷۰,۰۶۷,۱۷۶	۳,۰۵۱,۰۴۶,۸۸۷	۳,۴۰۸,۳۸۱,۹۰۰
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	-	-	-	-	-	-	-	-	۶۸۹,۱۱۳,۴۰۰
سرمایه گذاری مسکن پردیس	-	-	-	-	-	-	-	-	۳,۰۴۴,۹۸۹,۵۷۵
سرمایه‌گذاری‌بهمن	-	-	-	-	-	-	-	-	۱,۶۳۴,۵۵۷,۸۵۰
سرمایه‌گذاری‌نوکلولا(هلدینگ)	-	-	-	-	-	-	-	-	۳,۸۲۹,۱۹۵,۱۷۱
سرمایه‌گذاری‌غیر(هلدینگ)	-	-	-	-	-	-	-	-	۲۵۷,۰۸۳,۶۵۹
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۱۲/۲۵	۳,۰۷۷,۳۱۱	۱۴۰	۴۲۰,۸۲۳,۵۴۰	(۵۷,۹۷۰,۹۲۱)	۳۶۲,۸۵۲,۶۱۹	-	۱,۰۴۱,۶۹۹,۲۶۹
سپهان شمال	-	-	-	-	-	-	-	-	۵۰۶,۳۷۵,۸۴۰
سپهان فارس و خوزستان	۱۳۹۶/۰۳/۳۱	۱۳۹۷/۰۷/۱۸	۳,۱۴۲,۸۰۲	۱۵۰	۴۷۱,۴۲۰,۳۰۰	-	۴۷۱,۴۲۰,۳۰۰	۴۴۲,۴۲۶,۹۰۷	۱,۱۷۲,۳۰۰,۸۴۰
شرکت بهمن لیزینگ	-	-	-	-	-	-	-	-	۶۷۱,۳۱۶,۷۲۴
شهر سازی و خفه سازی باغشبه	۱۳۹۶/۰۳/۲۱	۱۳۹۷/۰۷/۲۰	۱۶,۵۹۳,۶۶۹	۴۲۰	۷,۱۳۵,۲۷۷,۶۷۰	-	۷,۱۳۵,۲۷۷,۶۷۰	۹,۷۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۳۷,۱۸۸,۸۵۸
شیشه همدان	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۴,۴۷۷,۶۵۳,۳۳۱
صندوق مجاد ایرانیان	-	-	-	-	-	-	-	-	۵۲۹,۰۰۴,۲۵۶
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱۳۹۶/۰۳/۲۱	۱۳۹۷/۱۰/۲۲	۲۵۰,۰۰۰	۱۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۱۵۸,۹۴۹)	۲۲,۸۴۱,۰۵۱	-	۴۲۴,۰۲۱,۲۷۷
صنعتی بهشهر	-	-	-	-	-	-	-	-	-
فولاد خوزستان	-	-	-	-	-	-	-	-	-
فولاد هرمزگان جنوب	-	-	-	-	-	-	-	-	-
لند نیشلور	-	-	-	-	-	-	-	-	-
کارت اعتباری ایران کیش	-	-	-	-	-	-	-	-	-



صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کارخان
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

نام شرکت	سال مالی	تاریخ مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱
								خالص درآمد سود	خالص درآمد سود	
گروه صنعتی بارز	-	-	-	-	-	-	-	ریال	ریال	۵۶۰,۲۲۱,۶۸۰
گروه مپنا (سهایی عام)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۳,۱۳۸,۶۶۱,۰۵۷
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۱,۳۳۰,۱۱۸,۱۶۹
گروه بهمن	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۸,۷۶۱,۱۵۲,۱۸۶
گسترش نفت و گاز پارسیان	-	-	-	-	-	-	-	۷,۱۹۴,۵۵۰,۶۸۰	-	۷,۱۹۴,۵۵۰,۶۸۰
لینتک رایان سایپا	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۱,۰۹۸,۰۹۰,۹۴۵
مخابرات ایران	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۰,۳۲۲,۳۳۲,۶۰۰
مدنی و صنعتی گل گهر	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۸,۵۱۳,۶۴۲,۳۶۸
ملی صنایع مس ایران	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۶,۴۸۹,۸۲۵,۰۰۰
مهندسی ساختمان تأسیسات راه آهن	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۷۸,۷۷۷,۲۲۱
واسپاری ملت	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۶۵,۱۵۴,۸۲۵
					۱۲,۷۶۷,۶۸۹,۷۱۶	(۲۲۶,۷۱۵,۱۴۶)	۱۲,۴۴۲,۹۷۴,۱۷۰	۲۷,۰۹۰,۵۲۱,۹۹۲		۱۸۹,۱۲۸,۰۶۸,۵۰۱

۲۰- سایر درآمدها

سایر درآمدها، شامل درآمد تلفی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام، اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و سود سپرده بانکی است که در سالهای قبل مالی یادداشت های ۱۸ الی ۱۹ از درآمد سود اوراق بهادار کسر شده و طی دوره مالی جاری تحقق یافته است. جزئیات درآمد مذکور به شرح زیر است:

	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱
	ریال	ریال	ریال
سود سپرده بانکی	۱۹۲,۷۹۵,۳۶۴	۱,۹۷۷,۹۱۴,۷۰۲	۱۹۵,۷۸۶,۰۸۳
درآمد سود سهام	۵,۵۴۸,۹۸۰,۱۵۷	۱۹۵,۷۸۶,۰۸۳	۱,۸۸۶,۴۵۵,۵۶۲
تبدیل کارمزد کارگزاری	۵,۲۶۲,۳۱۳,۴۷۵	۱,۴۳۲,۷۸۱,۷۴۶	۴,۲۲۸,۲۵۸,۱۷۹
	۱۱۰,۰۰۶,۰۸۸,۹۹۶	۳,۶۱۱,۴۸۲,۵۳۱	۶,۴۱۱,۵۵۷,۵۲۴



صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کاردان

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

هزینه ارکان صندوق به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	ریال	
۱۳۴,۴۹۹,۱۶۶,۵۴۸	۵۹,۲۳۱,۵۳۴,۸۸۹	۸۰,۸۰۴,۶۴۹,۰۷۷	کارمزد مدیر صندوق
۳۴۹,۹۹۹,۹۶۰	۱۷۱,۶۴۳,۸۱۶	۶۹,۰۴۱,۰۸۸	کارمزد متولی - آوای آگاه
-	-	۱۰۲,۶۰۲,۷۲۸	کارمزد متولی - رهبین
۷۰,۱۶۷,۹۲۳,۶۹۳	۳۵,۷۱۹,۲۸۳,۹۶۶	۲۲,۰۲۲,۹۸۲,۲۴۷	کارمزد ضامن
-	-	۶,۵۷۵,۳۴۴	حق الزحمه حسابرس - فاطر
۱۴۹,۹۹۹,۹۲۲	۶۹,۲۶۳,۶۴۶	۶۶,۹۸۶,۳۱۷	حق الزحمه حسابرس - بیات رایان
۲۰۵,۱۶۷,۰۹۰,۱۲۳	۹۵,۱۹۱,۷۲۶,۳۱۷	۱۰۳,۰۷۲,۸۳۶,۸۰۱	

۲۲- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	ریال	
۱۲,۰۰۰,۸۶۵,۱۳۰	۱۷,۳۶۳,۷۳۲,۶۱۴	۱,۱۱۷,۲۰۶,۴۳۳	هزینه تصفیه
۳۶,۲۵۶,۹۶۷	۳۶,۲۵۶,۹۶۷	-	هزینه های تأسیس
۱۰,۰۰۰,۱۶۱	۴,۵۴۲,۸۴۶	-	هزینه برگزاری مجامع
۴۰۲,۸۲۲,۲۵۰	۱۸۷,۰۹۱,۶۹۵	۲۰۹,۵۴۲,۷۷۰	هزینه نرم افزار
۲,۳۲۰,۳۵۱,۴۵۵	۱,۳۰۵,۸۳۹,۹۷۰	۹۹۰,۶۸۹,۹۷۶	هزینه کارمزد بانکی
۹۵۳,۰۰۱,۰۸۰	-	۱,۲۲۷,۱۰۶,۷۵۵	هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
۷,۲۵۸,۶۷۴	۴۰,۰۰۰	-	سایر هزینه ها
۱۵,۷۳۰,۵۵۵,۷۱۷	۱۸,۸۹۷,۵۰۴,۰۹۲	۳,۵۴۴,۵۴۵,۹۳۴	

۲۳- تعدیلات

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	ریال	
(۱۴,۶۳۷,۴۸۰,۲۹۹)	۴۵,۱۱۵,۵۴۷,۴۸۴	۱۰۶,۸۶۲,۴۵۸,۵۶۹	تعدیلات ارزشگذاری صدور و ابطال واحدهای عادی
(۱۴,۶۳۷,۴۸۰,۲۹۹)	۴۵,۱۱۵,۵۴۷,۴۸۴	۱۰۶,۸۶۲,۴۵۸,۵۶۹	



صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کاردان

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۲۴- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

اوراق اختیار فروش سهام فولاد خوزستان و سهام پایه آن به تعداد ۴۱,۲۵۶,۱۴۰ سهم تا تاریخ ۱۳۹۸/۱۰/۰۹ نزد شرکت سپرده گذاری مرکزی وثیقه شده است.

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:

۱۳۹۷/۰۶/۳۱		۱۳۹۷/۱۲/۲۹		نوع وابستگی	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری		
۴/۲۵۳٪	۳۹,۹۰۰	۳/۳۲۸٪	۳۹,۹۰۰	مدیر و موسس صندوق	شرکت تأمین سرمایه کاردان
۰٪	۱۰۰	۰/۰۰۰۳٪	۱۰۰	موسس صندوق	تدبیرگران فردای امید
۰/۰۰۱٪	۲۰۰	۰/۰۰۱٪	۲۰۰	مدیر سرمایه گذاری	المیرا نجف تومرایی
۰/۰۰۱٪	۲۶۴	۰/۰۰۱٪	۲۶۴	مدیر سرمایه گذاری	لادن شنطیا
۰/۰۰۱٪	۲۲۳	۰/۰۰۱٪	۲۲۳	مدیر سرمایه گذاری	نعیمه سادات صفوی میرهن
۴/۲۶٪	۱,۳۰۲,۶۱۷	۳/۳۳٪	۱,۳۲۰,۲۲۸		

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:

۱۳۹۷/۰۶/۳۱		شرح معامله		نوع وابستگی	طرف معامله
مانده طلب (بدهی)	ارزش معامله	تاریخ معامله	موضوع معامله		
ریال	ریال				
(۴۴,۱۶۱,۸۰۷,۸۹۱)	۸۰,۸۰۴,۶۴۹,۰۷۷	طی دوره	کارمزد مدیر	مدیر ثبت و موسس	شرکت تأمین سرمایه کاردان
(۸۷,۰۶۸,۴۸۳)	۱۰۲,۶۰۲,۷۲۸	طی دوره	کارمزد متولی	متولی فعلی صندوق	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهبین
(۶,۹۰۴,۱۰۹)	۶۹,۰۴۱,۰۸۸	طی دوره	کارمزد متولی	متولی سابق صندوق	شرکت مشاور سرمایه گذاری آوای آگاه
	۶,۰۳۰,۲۹۶,۱۲۷,۵۰۲	خرید طی دوره	کارمزد کارگزاری	کارگزاری	کارگزاری بانک تجارت
	۶,۱۷۹,۲۷۲,۵۰۷,۹۵۰	فروش طی دوره	کارمزد کارگزاری	کارگزاری	کارگزاری سیمابگون
۶۵,۸۰۲,۴۳۶,۴۸۸	۱۰,۲۸۱,۹۵۰,۲۷۱,۷۵۸	خرید طی دوره	کارمزد کارگزاری	کارگزاری	بانک تجارت
(۱۰,۶۵۱,۲۵۰,۲۸۳)	۲۲,۰۲۲,۹۸۲,۲۴۷	طی دوره	کارمزد ضامن نقدشوندگی	ضامن نقدشوندگی	موسسه حسابرسی فاطر
(۶,۵۷۵,۳۴۴)	۶,۵۷۵,۳۴۴	طی دوره	حق الزحمه حسابرسی	حسابرس فعلی صندوق	موسسه حسابرسی بیات رایان
(۶۶,۹۸۶,۳۱۷)	۶۶,۹۸۶,۳۱۷	طی دوره	حق الزحمه حسابرسی	حسابرس سابق صندوق	

۲۷- رویدادهای بعد از تاریخ توازننامه

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 یادداشت های همراه بوده وجود نداشته است.

