

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کاردان

گزارش حسابرس مستقل

باضمام

صورت‌های مالی اساسی و یادداشت‌های توضیحی

برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

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 ۳۸

مؤسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر



خیابان وصال شیرازی - بزرگمهر غربی - کوی اسکو - پلاک ۱۴

تلفن: ۶۶۴۰۸۲۲۶ - ۶۶۴۹۸۰۲۵ - ۶۶۴۹۲۸۷۱

WWW.FATERAUDIT.COM

شماره ثبت ۳۳۹۱

(حسابداران رسمی)

حسابرس معتمد سازمان بورس و اوراق بهادار

”بسمه تعالی“

گزارش حسابرس مستقل

به مجمع 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 ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸ و صورتهای سود و زیان و گردش خالص داراییهای آن، برای سال مالی 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 مجمع 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 ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸ و عملکرد مالی و گردش خالص داراییهای آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری به نحو مطلوب نشان می دهد.

سایر بندهای توضیحی

۵) صورتهای مالی سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ صندوق توسط مؤسسه حسابرسی دیگری مورد حسابرسی قرار گرفته است و در گزارش مورخ ۱۳۹۷/۰۷/۳۰ آن مؤسسه نسبت به صورتهای مالی اظهارنظر 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 سال مالی مورد گزارش، مورد بررسی قرار گرفت. این مؤسسه در رسیدگیهای خود به استثنای ردیف ۶ بند ۷، به موردی حاکمی 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 تمه وجوه واریزی اضافی سرمایه گذار حداکثر ۲ روز کاری پس از درخواست	برای نمونه ۱۳۹۷/۰۹/۰۸ الی ۱۳۹۷/۰۹/۱۲ واریز شده است.
۲	ابلاغیه ۱۳۰۲۰۰۹۷	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 و نفت سپاهان به ترتیب به میزان ۱۳ و ۲۸ درصد اوراق منتشره می باشد.
۳	کنترلی	دریافت سود سهام شرکتهای سرمایه پذیر ظرف مهلت مقرر علیرغم پیگیریهای صورت گرفته	پارس توشه، داروسازی کاسپین تأمین، ایران ترانسفر، شیشه همدان و ...
۴	ابلاغیه ۱۳۰۲۰۰۹۳	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.
۵	کنترلی	تنزیل سود سهام دریافتنی مطابق با اعلام زمانبندی پرداخت سود توسط شرکتهای سرمایه پذیر	پالایش نفت بندر عباس، پمپ سازی ایران و نفت ایرانول
۶	کنترلی	اعمال تعدیلات لازم در صورت اختلاف میان سود شناسایی شده در دفاتر و سود دریافتنی	در خصوص سود سپرده های بانکی تجارت و اوراق مشارکت رایان سایا

۸) اصول و رویه های کنترل داخلی 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 حاکمی 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.

۱۲ آبان ماه ۱۳۹۸

مؤسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر
محمد رضا نادریان
شماره عضویت: ۸۰۰۸۰۹
مهدی کشاورز بهادر
شماره عضویت: ۸۹۱۷۰۷
عضو هیئت مدیره حسابرسی و خدمات مالی فاطر
عضو هیئت مدیره حسابداری رسمی ایران



صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کاردان

صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۸

مجمع عمومی صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کاردان

با سلام؛

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کاردان مربوط به سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۸ که در اجرای بند ۱۲ ماده ۴۰ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد:

شماره صفحه

۲

. 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

۸-۳۸

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 گردیده اند.



صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۸/۰۷/۲۸ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

شرکت تأمین سرمایه کاردان ش.ت. ۲۲۸۲۷۱

امضاء

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق

یوسف‌علی شریفی

شرکت تأمین سرمایه کاردان

مدیر صندوق



نقی مزرعه فراهانی

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهبین

متولی صندوق



صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کاردان

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۸

یادداشت	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	دارایی ها:
	ریال	ریال	
۵	۶,۱۸۲,۰۴۸,۰۰۹,۹۲۹	۲,۲۱۴,۷۴۸,۱۶۹,۲۳۳	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۶	۲۵,۷۲۷,۹۸۷,۲۸۶,۵۷۹	۱۱,۵۵۶,۹۶۴,۵۵۶,۲۷۱	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۷	۱۸,۹۶۰,۵۳۰,۹۸۵,۰۷۴	۱۶,۶۴۲,۵۰۲,۵۱۸,۱۹۵	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۸	۲۹۵,۰۸۸,۵۲۲,۵۷۶	۱۴۷,۱۳۹,۵۶۲,۷۶۷	حسابهای دریافتی
۹	۳۲,۱۱۶,۸۸۵,۴۶۴	-	جاری کارگزاران
۱۰	۱,۳۸۳,۹۵۴,۵۲۷	۱,۴۵۵,۲۷۱,۸۲۹	سایر دارایی ها
۱۱	۵۰,۰۷۱,۵۱۵	۵۰,۰۷۷,۵۱۵	موجودی نقد
	۵۱,۱۹۹,۲۰۵,۷۱۵,۶۶۴	۳۱,۵۶۲,۸۶۰,۱۵۵,۸۱۰	جمع دارایی ها
بدهی ها:			
۹	-	۱۶۶,۱۵۷,۸۷۹,۸۲۵	جاری کارگزاران
۱۲	۷۶,۴۳۹,۳۰۹,۳۴۹	۶۰,۵۵۶,۳۷۱,۷۵۷	پرداختنی به ارکان صندوق
۱۳	۲,۴۳۲,۰۰۱,۵۶۳,۲۹۸	۶۸۹,۹۷۲,۷۳۷,۴۱۶	پرداختنی به سرمایه گذاران
۱۴	۶۸,۶۶۴,۳۸۰,۹۸۰	۳۶,۵۴۱,۲۵۷,۰۱۴	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
	۲,۵۷۷,۱۰۵,۲۵۳,۶۲۷	۹۵۳,۲۲۸,۲۴۶,۰۱۲	جمع بدهی ها
۱۵	۴۸,۶۲۲,۱۰۰,۴۶۲,۰۳۷	۳۰,۶۰۹,۶۳۱,۹۰۹,۷۹۸	خالص دارایی ها
	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

کاربان

شرکت تامین سرمایه کاربان ش.ت. ۴۲۸۲۷۱

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

برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱
درآمدها:	ریال	ریال
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۶	۹۶۳,۷۰۳,۲۰۶,۷۰۲
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۷	(۳۵۳,۸۳۰,۹۷۳,۰۰۰)
سود سهام بورسی و فرابورسی	۱۸	۲۶۶,۰۲۱,۷۸۳,۳۹۳
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۹	۶,۷۲۷,۳۱۸,۸۷۰,۳۸۵
سایر درآمدها	۲۰	۱۹,۷۴۳,۸۱۷,۵۸۰
جمع درآمدها		۷,۶۲۲,۹۵۶,۷۰۵,۰۶۰
هزینه ها:		
هزینه کارمزد ارکان	۲۱	(۲۱۹,۲۹۹,۸۲۲,۳۷۳)
سایر هزینه ها	۲۲	(۱۳,۲۱۷,۲۲۱,۱۷۹)
جمع هزینه ها		(۲۳۲,۵۱۷,۰۴۳,۵۵۲)
سود (زیان) خالص		۷,۳۹۰,۴۳۹,۶۶۱,۵۰۸
بازده میانگین سرمایه گذاری ^۱	۱۹/۶۵٪	۱۹/۵۹٪
بازده سرمایه گذاری پایان دوره ^۲	۱۵/۳۷٪	۲۴/۱۱٪

صورت گردش خالص دارایی ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	تعداد	ریال	تعداد	ریال
خالص دارایی ها (واحد سرمایه گذاری) اول سال	۳۰,۶۰۹,۶۲۷	۳۰,۶۰۹,۶۳۱,۹۰۹,۷۹۸	۳۸,۳۷۰,۰۶۸	۳۸,۷۱۰,۹۳۰,۲۸۱,۴۲۲	
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال	۴۰,۶۰۰,۶۴۶	۴۰,۶۰۰,۶۴۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۵۶۳,۸۲۰	۱۶,۵۶۳,۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰	
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال	(۲۲,۵۸۸,۱۶۳)	(۲۲,۵۸۸,۱۶۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۴,۳۲۴,۲۶۱)	(۲۴,۳۲۴,۲۶۱,۰۰۰,۰۰۰)	
سود (زیان) خالص سال	-	۷,۳۹۰,۴۳۹,۶۶۱,۵۰۸	-	۷,۳۵۸,۳۳۵,۰۵۷,۴۰۲	
تقسیم سود	-	(۷,۵۸۹,۸۲۴,۲۸۵,۱۱۲)	-	(۷,۵۸۴,۵۵۴,۹۴۸,۷۲۷)	
تعدیلات (بابت ارزشگذاری صدور واحدهای عادی)	۲۳	۱۹۹,۳۷۰,۱۷۵,۸۴۳	-	(۱۴,۶۳۷,۴۸۰,۲۹۹)	
خالص دارایی ها (واحد سرمایه گذاری) پایان سال	۴۸,۶۲۲,۱۱۰	۴۸,۶۲۲,۱۰۰,۴۶۲,۰۳۷	۳۰,۶۰۹,۶۲۷	۳۰,۶۰۹,۶۳۱,۹۰۹,۷۹۸	

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

سود (زیان) خالص

میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری

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

خالص دارایی های پایان دوره / سال

۲- بازده سرمایه گذاری پایان دوره / سال



شرکت تأمین سرمایه کاردان ش.ت - ۳۴۸۲۷۱



صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کاردان

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

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 ۱۴۰۰۴۶۸۴۶۱۱ 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 مجوز دریافتی از سازمان بورس و اوراق بهادار فعالیت صندوق مذکور تا تاریخ ۱۴۰۰/۱۱/۲۹ 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 شرکتهاى 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، متولی صندوق موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهبین (حسابداران رسمی) است، که در تاریخ ۱۳۷۵/۰۳/۲۸ با شماره ثبت ۸۹۷۷ نزد مرجع ثبت شرکتهاى تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارتست از: تهران خ سهروردی شمالی- انتهای خ خرمشهر خ شهید عربعلی- شماره ۱- پ ۳۲- ۴

ضامن نقدشوندگی صندوق، بانک تجارت است. بانک تجارت در تاریخ ۱۳۵۹/۰۴/۲۸ با شماره ثبت ۲۸۰۲۷ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی ضامن عبارت است از خیابان طالقانی نبش خیابان نجات الهی شماره ۱۵۲ می‌باشد.



صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کاردان

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

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 ثبت عبارتست از: تهران، خیابان نلسون ماندلا، خیابان کاج آبادی، پلاک ۱۴۴، طبقه سوم واقع شده و صندوق فاقد شعبه می باشد.

حسابرس صندوق، 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-پ ۱۴-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 گذاری‌ها:

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:

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 اوراق در پایان روز را به میزان حداکثر ۱۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

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 باز خرید آنها توسط ضامن، تعیین می شود.

۴-۲ درآمد حاصل از سرمایه گذاری‌ها:

۴-۲-۱ سود سهام:

درآمد حاصل از سود سهام شرکت ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت های سرمایه پذیر شناسایی می شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب ها منعکس می گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتنی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه، با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می شود.



صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کاردان

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

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 ۱۰,۰۰۰ 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 ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق.

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کاردان

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

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 $\frac{0.01}{n \times 365}$ ضربدر ارزش خالص دارایی های صندوق در پایان روز قبل، در حساب ها ذخیره می شود. π ، 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 با درآمد ثابت کار دان

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

۵-سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

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

۱۳۹۷/۰۶/۳۱			۱۳۹۸/۰۶/۳۱			
درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	
۰/۳۰	۹۵,۹۱۴,۶۱۱,۲۹۶	۶۸,۰۱۵,۱۷۹,۵۸۸	۰/۰۳٪	۱۶,۵۶۵,۰۲۸,۹۱۰	۱۲,۸۸۹,۰۰۴,۴۷۹	شرکتهای چند رشته ای صنعتی
۰/۱۶۰	۱۹۰,۳۷۹,۴۶۲,۱۸۲	۱۵۷,۲۹۰,۶۳۰,۴۹۲	-	-	-	ماشین آلات و دستگاههای برقی
۰/۳۵	۱۰۹,۰۷۵,۸۲۴,۹۵۵	۹۱,۱۰۳,۱۸۴,۵۴۱	۱/۲۲٪	۶۲۴,۶۴۹,۳۸۵,۱۵۸	۴۲۱,۳۰۰,۱۶۸,۵۷۴	خودرو و ساخت قطعات
۰/۹۷	۳۰۷,۲۹۱,۴۴۷,۳۵۶	۲۱۵,۸۹۴,۲۰۷,۱۱۲	۰/۹۸٪	۵۰۱,۸۹۳,۱۱۹,۷۴۰	۴۴۶,۵۴۶,۲۸۲,۳۹۴	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۰/۸۱	۲۵۵,۵۱۴,۱۲۶,۲۵۶	۱۷۵,۵۳۰,۰۷۴,۲۸۳	۱/۳۷٪	۶۹۹,۸۰۳,۷۹۳,۱۲۳	۲۳۹,۲۵۹,۱۵۹,۳۵۴	خدمات فنی و مهندسی
۰/۵۱	۱۶۰,۷۳۷,۷۷۹,۶۰۹	۱۵۴,۶۸۴,۶۵۸,۷۵۴	۰/۱۰٪	۴۶,۹۷۲,۶۴۴,۳۰۰	۴۶,۴۲۰,۷۷۳,۵۵۹	رایانه و فعالیتهای وابسته به آن
۰/۱۰	۳۰,۸۷۹,۴۵۰,۳۶۸	۲۲,۳۲۷,۷۹۸,۱۱۸	-	-	-	مخابرات
۰/۱۵	۴۶,۸۵۰,۳۹۱,۷۹۴	۶۳,۳۷۸,۵۸۱,۰۸۴	۰/۱۷٪	۸۶,۹۰۲,۳۱۲,۴۶۶	۶۲,۷۲۱,۷۷۱,۵۱۵	پیمانکاری صنعتی
۱/۱۹	۳۷۴,۶۷۷,۸۰۵,۱۵۸	۲۸۹,۷۷۵,۳۲۲,۹۰۳	۱/۶۳٪	۸۳۳,۴۵۷,۶۳۶,۴۷۲	۵۵۵,۶۶۸,۷۸۷,۵۸۳	فلزات اساسی
۰/۴۵	۱۴۱,۸۲۰,۸۵۵,۶۸۰	۱۰۶,۲۰۵,۵۷۰,۳۹۹	۰/۹۹٪	۵۰۶,۱۹۵,۰۶۶,۴۶۸	۲۰۱,۴۶۷,۱۱۷,۴۲۹	ماشین آلات و تجهیزات
۱/۴۱	۴۴۴,۹۱۳,۴۸۰,۸۷۲	۳۴۶,۲۷۵,۷۳۴,۴۶۱	۰/۳۰٪	۱۵۴,۷۸۵,۳۸۳,۳۵۰	۱۰۰,۷۳۸,۶۳۹,۱۶۹	بانکها و موسسات اعتباری
۰/۱۲	۳۶,۸۴۰,۶۸۸,۴۸۷	۳۷,۴۹۰,۵۴۰,۶۷۵	۰/۶۳٪	۳۱۸,۰۶۱,۲۰۱,۱۲۵	۲۷۰,۵۰۹,۸۹۲,۴۱۴	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
۰/۰۴	۱۱,۵۴۴,۱۵۴,۶۰۷	۱۱,۲۷۰,۱۴۵,۵۷۰	-	-	-	مواد و محصولات دارویی
۰/۱۰	۳۱,۹۱۵,۹۸۳,۰۵۰	۲۸,۱۸۱,۷۸۱,۶۷۲	۰/۴۳٪	۲۲۰,۸۶۰,۴۶۵,۳۴۸	۱۳۶,۵۴۹,۰۶۹,۵۴۷	انبوه سازی، املاک و مستغلات
۰/۱۳	۴۱,۷۴۷,۶۳۱,۴۵۷	۳۶,۲۵۲,۶۱۳,۰۴۴	-	-	-	سایر واسطه گریهای مالی
۰/۲۲	۶۹,۱۵۵,۴۴۷,۹۳۶	۵۵,۹۲۲,۳۴۶,۶۸۶	۰/۱۴٪	۷۳,۱۰۸,۷۲۵,۶۲۸	۶۶,۵۸۳,۵۹۱,۳۱۶	لاستیک و پلاستیک
۱/۱۴	۳۵۸,۴۶۰,۷۰۱,۴۶۵	۲۴۱,۰۸۹,۲۰۰,۵۹۴	۱/۹۳٪	۹۸۸,۸۴۴,۷۰۷,۹۷۳	۷۸۸,۵۵۹,۲۷۷,۲۴۵	محصولات شیمیایی
۰/۳۸	۱۱۹,۰۱۰,۱۶۴۷,۰۸۱	۹۹,۰۲۷,۸۴۸,۸۲۷	۰/۱۰٪	۰۶,۳۸۳,۰۱۲,۸۲۰	۵,۵۷۸,۷۲۷,۷۱۳	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۰/۰۵	۱۶,۴۷۹,۶۹۳,۷۵۰	۱۶,۳۱۱,۶۶۰,۵۵۷	۰/۳۴٪	۱۷۳,۹۸۷,۶۶۰,۵۶۶	۱۷۰,۲۷۳,۴۳۸,۳۹۰	سرمایه گذاریها
۰/۷۲	۲۲۶,۲۹۳,۷۷۴,۶۲۵	۱۷۰,۹۰۱,۶۳۲,۰۲۶	۰/۷۹٪	۴۰۲,۵۸۶,۰۹۷,۱۵۵	۱۴۴,۲۰۱,۷۸۶,۵۸۶	عرضه برق، گاز و بخار آب
۰/۰۳	۱۰,۵۰۶,۲۰۲,۷۰۵	۴,۲۴۳,۲۰۲,۷۸۴	۰/۶۶٪	۳۳۹,۲۶۱,۱۹۱,۷۱۵	۲۳۸,۷۹۵,۸۱۶,۱۵۵	استخراج کانه های فلزی
۰/۰۶	۱۷,۸۷۸,۱۷۸,۶۰۱	۱۲,۷۰۴,۳۶۸,۲۳۸	-	-	-	سایر محصولات کانی غیر فلزی
۰/۰۴	۱۴,۱۸۹,۶۵۳,۰۶۶	۱۰,۷۲۶,۵۵۵,۲۳۸	-	-	-	سیمان، آهک و گچ
۰/۱۰	۳۰,۰۷۲,۴۸۲,۵۰۶	۱۸,۷۷۷,۸۲۹,۹۲۸	۰/۰۹٪	۴۷,۹۱۰,۰۵۴,۶۷۷	۱۶,۰۴۹,۱۶۰,۱۱۱	استخراج ذغال سنگ
۰/۱۰	۳۰,۲۰۸,۱۱۴,۲۰۲	۱۹,۹۹۵,۷۲۸,۷۶۰	۰/۱۵٪	۷۵,۷۸۹,۵۴۹,۲۲۴	۲۹,۲۹۳,۶۰۰,۲۶۸	صندوق سرمایه گذاری
۰/۰۵	۱۶,۶۰۱,۱۴۸,۰۷۷	۱۰,۸۲۴,۸۶۹,۱۷۶	-	-	-	انتشار، چاپ و تکثیر



صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کارخان

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

۱۳۹۷/۰۶/۳۱			۱۳۹۸/۰۶/۳۱		
درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال
۰/۰۴	۱۳,۶۰۵,۳۱۷,۰۰۰	۹,۷۶۵,۲۲۳,۹۲۶	-	-	-
-	-	-	۰/۰۳٪	۱۷,۱۹۳,۰۴۴,۲۷۰	۱۰,۰۳۲,۹۶۴,۹۵۱
-	-	-	۰/۰۸٪	۴۳,۱۰۷,۸۱۵,۷۱۹	۴۰,۳۳۵,۴۰۲,۶۹۹
۰/۰۲	۷,۵۷۷,۶۷۶,۳۷۵	۶,۷۹۶,۴۵۸,۷۰۰	-	-	-
۰/۰۱	۴,۴۱۴,۴۳۸,۷۱۹	۳,۴۶۳,۸۸۲,۹۰۳	۰/۰۱٪	۳,۷۳۰,۱۱۳,۷۲۲	۱,۶۸۱,۷۷۵,۸۳۵
۱۰/۱۸	۳,۲۱۴,۷۴۸,۱۶۹,۲۳۳	۲,۴۸۴,۲۲۶,۸۳۱,۱۳۹	۱۲/۰۷٪	۶,۱۸۲,۰۴۸,۰۰۹,۹۲۹	۴,۰۰۵,۴۵۶,۲۰۷,۲۸۶

محصولات کاغذی

صندوق سرمایه گذاری قابل معامله

قند و شکر

خدمات ارزش افزوده

بیمه و صندوق بازگشتگی به جز تامین اجتماعی

۲-۵- اوراق تبعی صندوق به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۸/۰۶/۳۱						
نام شرکت سرمایه پذیر	تعداد	قیمت اعمال	درصد تعدیل	قیمت تعدیل شده	خالص ارزش فروش تعدیل شده	تاریخ سررسید
دلیل تعدیل	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
دارای اختیار تبعی	۵۴,۳۰۳,۱۸۷	۱۰,۳۷۰	-۲۶/۹۷٪	۷,۵۷۳	۴۱۱,۲۶۱,۴۹۴,۱۲۸	۱۳۹۸/۱۰/۰۹
دارای اختیار تبعی	۳۱,۴۲۸,۵۷۱	۵۴,۹۰۰	-۸۴/۳۲٪	۸,۶۰۸	۲۷۰,۵۳۷,۱۳۹,۱۶۸	۱۳۹۹/۰۳/۲۶

۳-۵- سهام پایه اوراق های تبعی فروش فولاد خوزستان و نفت سپاهان به ترتیب تا تاریخ های ۱۳۸۸/۱۰/۰۹ و ۱۳۹۹/۰۳/۲۶ نزد سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار وثیقه می باشد.

۶- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

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

یادداشت	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال
۶-۱	۲۵,۷۲۷,۹۸۷,۲۸۶,۵۷۹	۱۱,۵۵۶,۹۶۴,۵۵۶,۲۷۱
	۲۵,۷۲۷,۹۸۷,۲۸۶,۵۷۹	۱۱,۵۵۶,۹۶۴,۵۵۶,۲۷۱

سپرده بانکی



صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کارخان

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

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

نوع سپرده	تاریخ سپرده گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود - درصد	مبلغ ریال	درصد به کل دارایی ها	مبلغ ریال
کوتاه مدت	۱۳۹۳/۰۹/۰۹	-	۰	۷۲۳,۶۹۵,۳۹۲,۸۶۰	۱/۴۱٪	۳,۸۲۹,۱۸۷,۷۶۸,۹۷۶
کوتاه مدت	۱۳۹۶/۱۲/۰۹	-	۰	-	۰/۰۰٪	۴,۰۹۹,۵۹۰,۰۰۰,۰۰۰
کوتاه مدت	۱۳۹۳/۱۱/۲۹	-	۱۰	۶۷۲,۲۲۱	۰/۰۰٪	۱۲,۹۵۸,۵۶۷
کوتاه مدت	۱۳۹۳/۱۲/۲۸	-	۰	۲۰,۵۲۰,۱۶۴,۵۰۵	۰/۰۰٪	۳,۶۲۴,۳۰۹,۷۵۳,۸۷۰
کوتاه مدت	۱۳۹۳/۱۲/۰۳	-	۱۰	۳۰۷,۸۵۸,۸۵۴	۰/۰۰٪	۴۹۶,۱۶۰
کوتاه مدت	۱۳۹۳/۱۲/۲۳	-	۰	۱,۴۶۷,۴۱۳,۸۵۲	۰/۰۰٪	۳,۵۳۰,۱۴۷,۲۵۵
کوتاه مدت	۱۳۹۳/۱۲/۰۳	-	۱۰	۶۵۳,۰۵۰,۰۰۲	۰/۰۰٪	۴,۱۶۰,۸۶۸
کوتاه مدت	۱۳۹۶/۰۳/۱۳	-	۰	۱۵۲,۳۰۸,۱۵۹	۰/۰۰٪	۵۵,۴۶۳,۶۰۷
کوتاه مدت	۱۳۹۵/۰۸/۲۴	-	۱۰	۳۰۱,۹۴۵,۶۳۶	۰/۰۰٪	۲۷۳,۸۰۶,۹۶۸
کوتاه مدت	۱۳۹۸/۰۳/۱۹	-	۱۷	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱/۹۵٪	-
کوتاه مدت	۱۳۹۷/۰۷/۰۱	-	۲۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۹۸٪	-
کوتاه مدت	۱۳۹۷/۱۰/۲۴	-	-	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۰۰٪	-
یکساله	۱۳۹۷/۱۰/۲۴	۱۳۹۸/۱۰/۲۴	۲۱	۲,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴/۷۷٪	-
یکساله	۱۳۹۷/۱۰/۲۵	۱۳۹۸/۱۰/۲۵	۲۱	۳,۰۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵/۹۸٪	-
یکساله	۱۳۹۸/۰۵/۰۵	۱۳۹۹/۰۵/۰۵	۱۷	۹۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱/۸۴٪	-
یکساله	۱۳۹۹/۰۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۲/۲۹	۲۳	۲,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴/۴۹٪	-
یکساله	۱۳۹۹/۰۲/۳۰	۱۳۹۹/۰۲/۳۰	-	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰/۰۰٪	-
یکساله	۱۳۹۸/۰۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۲/۲۹	۲۳	۲,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴/۴۹٪	-
یکساله	۱۳۹۸/۰۵/۰۹	۱۳۹۹/۰۵/۰۹	۲۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳/۹۱٪	-
یکساله	۱۳۹۸/۰۵/۱۴	۱۳۹۹/۰۵/۱۴	۲۰	۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲/۵۴٪	-
یکساله	۱۳۹۸/۰۵/۲۲	۱۳۹۹/۰۵/۲۲	۲۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳/۹۱٪	-
یکساله	۱۳۹۸/۰۶/۰۳	۱۳۹۹/۰۶/۰۳	۲۲	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱/۹۵٪	-
یکساله	۱۳۹۸/۰۶/۰۴	۱۳۹۹/۰۶/۰۴	۲۲	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۷۸٪	-
یکساله	۱۳۹۸/۰۶/۰۹	۱۳۹۹/۰۶/۰۹	۲۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱/۹۵٪	-
یکساله	۱۳۹۸/۰۶/۰۹	۱۳۹۹/۰۶/۰۹	۲۲	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱/۹۵٪	-
یکساله	۱۳۹۸/۰۶/۱۶	۱۳۹۹/۰۶/۱۶	۲۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱/۹۵٪	-
یکساله	۱۳۹۸/۰۶/۲۴	۱۳۹۹/۰۶/۲۴	۲۰	۲,۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴/۴۱٪	-
یکساله	۱۳۹۸/۰۶/۲۶	۱۳۹۹/۰۶/۲۶	۲۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۹۸٪	-
				۲۵,۷۲۷,۹۸۷,۲۸۶,۵۷۹	۵۰/۲۵٪	۱۱,۵۵۶,۹۶۴,۵۵۶,۲۷۱

موسسه حسابرسی فاطمه گوارشی

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کارخان

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

۷- سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار یا درآمد ثابت با علی الحساب

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

یادداشت	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱
اوراق مشارکت غیر بورسی و غیر فرابورسی	۶۰۴۸,۳۳۵,۱۶,۳۱۳	۲,۱۴۲,۴۶۵,۷۵۲,۴۲۲
اوراق مشارکت بورسی یا فرابورسی	۱۲,۹۱۲,۲۹۵,۳۶۸,۷۶۱	۱۴,۵۰۰,۰۰۰,۳۶,۷۶۵,۷۷۳
	۱۸,۹۶۰,۵۳۰,۹۸۵,۰۷۴	۱۶,۶۴۲,۵۰۲,۵۱۸,۱۹۵

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

تاریخ سررسید	نرخ سود - درصد	ارزش اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش
۱۳۹۹/۰۸/۲۵	۲۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۷۶۹,۸۶۳,۰۱۳	۲,۰۰۵,۷۶۹,۸۶۳,۰۱۳	۳/۹۳٪	۲,۱۴۲,۴۶۵,۷۵۲,۴۲۲
۱۴۰۱/۱۱/۲۲۸	۱۸	۳,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۲,۴۶۵,۷۵۳,۳۰۰	۴,۰۴۲,۴۶۵,۷۵۳,۳۰۰	۷/۹۰٪	۲,۱۴۲,۴۶۵,۷۵۲,۴۲۲
		۵,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۸,۳۳۵,۶۱۶,۳۱۳	۶,۰۴۸,۳۳۵,۶۱۶,۳۱۳	۱۱/۸۱٪	

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

تاریخ سررسید	نرخ سود - درصد	ارزش اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش تعدیل شده	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش
۱۳۹۹/۱۲/۲۴	۱۵	۳۱۸,۵۴۹,۲۶۹,۲۲۰	۱,۰۰۲,۲۳۸,۰۱۴	۳۱۹,۵۷۶,۵۰۷,۲۳۴	۰/۶۳٪	-
۱۴۰۰/۱۰/۲۶	۱۷	۳۰۱,۹۰۵,۰۲۰,۰۰۵	۱۰۶,۱۹۰,۴۵۹,۸۹۹	۳۱۲,۵۲۴,۴۷۹,۹۵۵	۰/۶۱٪	-
۱۴۰۰/۱۲/۲۲	۱۹	۸۵۴,۳۸۰,۱۱۲۵,۰۰۰	۴,۲۵۹,۶۴۳,۸۳۶	۸۵۸,۶۳۹,۷۶۸,۸۳۶	۱/۶۸٪	-
۱۴۰۱/۰۶/۰۵	۱۶	۶۴۶,۰۵۲,۵۷۲,۰۵۷	۶,۳۶۸,۱۳۴,۸۱۵	۶۵۲,۴۲۰,۷۰۶,۸۷۲	۱/۲۷٪	۷۸۴,۰۸۶,۰۲۸,۸۴۷
۱۳۹۹/۰۵/۲۳	۱۶	۱,۶۹۲,۴۴۷,۵۷۰,۲۷۳	۳۲,۰۷۶,۴۱۷,۵۳۲	۱,۷۲۵,۵۲۳,۹۸۷,۸۰۵	۳/۳۷٪	۱,۹۲۲,۳۶۴,۳۹۸,۴۸۵
اوراق سلف:						
مرغ متجمد بهرور		۳۶۲,۱۱۷,۵۶۹,۵۸۰		۳۶۲,۱۱۷,۵۶۹,۵۸۰	۰/۷۱٪	-
اسناد خزانه:						
اسناد خزانه-م-عقدچه ۹۶-۹۸۰۷۲۲		۱۶۲,۴۶۹,۶۳۷,۱۴۱		۱۶۲,۴۶۹,۶۳۷,۱۴۱	۰/۳۳٪	۱۲۵,۹۵۱,۰۵۱,۵۰۰
اسناد خزانه-م-۱۴بوجه ۹۶-۹۸۱۰۱۶		۹۹,۹۲۲,۱۱۵,۸۲۳		۹۹,۹۲۲,۱۱۵,۸۲۳	۰/۲۰٪	-
اسناد خزانه-م-۱۰بوجه ۹۶-۹۸۰۹۱۱		۷,۲۰۶,۶۵۱,۳۸۷		۷,۲۰۶,۶۵۱,۳۸۷	۰/۰۱٪	-
اسناد خزانه-م-۱۱بوجه ۹۶-۹۸۰۴۱۱		-		-	-	۶,۱۳۶,۸۵۹,۵۷۲
اسناد خزانه-م-۴بوجه ۹۶-۹۸۰۸۲۰		-		-	-	۷۰,۲۱۶,۶۲۳,۸۹۸
اسناد خزانه-م-۱۵بوجه ۹۶-۹۸۰۴۱۱		-		-	-	۱۱,۳۰۵,۹۰۷,۳۳۵
اسناد خزانه-م-۱۴بوجه ۹۶-۹۸۱۰۱۶		-		-	-	۷۶۰,۵۳۸,۱۲۸,۷۷۳
اسناد خزانه-م-۱۳بوجه ۹۶-۹۸۱۰۱۶		-		-	-	۲۱۷,۸۳۷,۶۹۴,۰۸۷
اسناد خزانه-م-۱۲بوجه ۹۶-۹۸۱۱۱۴		-		-	-	۴۵,۹۶۴,۵۱۱,۹۷۸
اسناد خزانه-م-۱۰بوجه ۹۶-۹۸۰۹۱۱		-		-	-	۱۰۴,۷۲۱,۲۱۹,۸۸۱



صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کاردان

مادداشتهای همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

تاریخ سررسید	نرخ سود - درصد	ارزش اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش ارزش تعدیل شده	درصد خالص ارزش فروش به کل داراییها	خالص ارزش فروش
۱۳۹۸/۰۶/۳۱						۱۳۹۷/۰۶/۳۱
ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد
۱۳۹۹/۱۲/۲۶	۲۰	۴,۱۳۱,۹۳۰,۸۸۳,۶۸۷	۱۱,۷۰۷,۷۷۶,۸۹۰	۴,۱۴۳,۶۳۸,۶۶۰,۵۷۷	۸/۰۹٪	۴,۷۸۸,۳۴۹,۹۰۳,۳۴۸
۱۳۹۹/۱۱/۱۸	۲۰	۸۷,۷۷۸,۴۳۸,۴۶۰	۲,۱۵۲,۲۱۸,۹۸۵	۸۹,۹۳۰,۶۵۷,۴۴۵	۰/۱۸٪	۹۲۱,۶۱۸,۸۹۹,۳۷۹
۱۳۹۹/۱۲/۲۴	۲۰	۲,۴۹۷,۹۳۰,۶۸۶,۳۲۵	۸,۶۶۱,۲۰۹,۹۹۲	۲,۵۰۶,۵۹۱,۸۹۶,۳۱۷	۶/۹۰٪	۲,۵۰۶,۵۹۱,۸۹۶,۳۱۷
اوراق اجاره رایتل						۶۴۰,۴۶,۵۰۰,۱۲۴
اوراق مرباحه:						
۱۳۹۹/۱۱/۱۸	۲۰	۱,۶۳۰,۵۰۶,۱۴۲,۲۹۰	۴۱,۲۲۶,۵۸۷,۳۹۹	۱,۶۷۱,۷۳۲,۷۲۹,۷۸۹	۳/۲۷٪	۲,۸۵۴,۷۹۱,۴۴۸,۱۳۹
مرباحه دولت تعاون-کاردان ۹۹۱۱۱۸		۱۲,۷۹۳,۱۹۶,۶۸۱,۳۹۹	۱۱۹,۰۹۸,۶۸۷,۳۶۲	۱۲,۹۱۲,۲۹۵,۳۶۸,۷۶۱	۲۵/۲۳٪	۱۴,۵۰۰,۰۳۶,۷۶۵,۷۷۳

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

نام اوراق	تعداد	ارزش بازار	قیمت تعدیل شده هر سهم	درصد تعدیل	ارزش تعدیل شده
ریال		ریال	ریال	درصد	ریال
اوراق مشارکت:					
مشارکت شهرداری مشهد-۳ماهه ۱۶٪	۱,۹۸۰,۹۰۷	۹۵۰,۰۰۰	۸۵۴,۳۸۰	-۱۰٪	۱,۶۹۲,۴۴۷,۵۷۰,۲۷۳
مشارکت دولتی ۱-شرایط خاص ۱۰۰۳۶	۲۵۹,۸۰۰	۹۳۳,۰۰۰	۸۳۹,۰۹۱	-۱۰٪	۳۰۱,۹۰۵,۰۲۰,۰۵۶
مشارکت رایان سایپا-۳ماهه ۱۶٪	۷۱۸,۳۵۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	۸۹۹,۳۴۷	-۱۰٪	۶۴۶,۰۵۲,۵۷۲,۰۵۷
منفعت صبا آروند ملت ۱۴۰۰۱۲۲۲	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۵۰,۰۰۰	۸۵۴,۳۸۰	-۱۰٪	۸۵۴,۳۸۰,۱۲۵,۰۰۰
اوراق سلف:					
مرغ منجمد بهرور	۱۶۲,۲۸۵	۲,۴۸۱,۰۹۶	۲,۲۳۱,۳۶۸	-۱۰٪	۲۶۲,۱۱۷,۵۶۹,۵۸۱
اوراق اجاره:					
اجاره دولت آپرورش-کاردان ۹۹۱۱۱۸	۹۶,۶۳۶	۱۰۰,۰۰۰	۹۰,۸۳۴۱	-۱۰٪	۸۷,۷۷۸,۴۳۸,۴۶۰
اجاره دولت-واحدشرایط خاص ۹۹۱۲۲۴	۳۸۵,۰۰۰	۹۲۰,۰۰۰	۸۲۷,۴۰۱	-۱۰٪	۳۱۸,۵۴۹,۲۶۹,۲۲۱
اجاره تامین اجتماعی-کاردان ۹۹۱۲۲۶	۴,۷۳۶,۴۵۹	۹۷۰,۰۰۰	۸۶۸,۵۶۷	-۱۰٪	۴,۱۱۲,۹۳۰,۸۸۳,۶۸۷
اوراق مرباحه:					
مرباحه دولت تعاون-کاردان ۹۹۱۱۱۸	۱,۸۵۱,۱۰۰	۹۷۹,۴۱۱	۸۸۰,۸۳۱	-۱۰٪	۱,۶۴۰,۵۰۶,۱۴۲,۳۹۰



صندوق سرمایه گذاری یا درآمد ثابت کاروان

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

۸- حساب های دریافتی

حساب های دریافتی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱			
تنزیل شده	تنزیل شده	نرخ تنزیل	مبلغ تنزیل	تنزیل نشده
ریال	ریال	درصد	ریال	ریال
۱۲۵۰۰۵۰۸۷۸۸	۷۰,۹۹۸,۱۸۲,۸۳۶	۱۰۲۰	۸۱۵,۲۰۵,۱۱۲	۷۱,۸۱۳,۳۸۷,۹۴۸
۱۳۴,۶۳۹,۰۵۳,۹۷۹	۲۲۴,۰۰۹,۳۳۹,۷۴۰	۲۵	۱۱,۲۵۱,۷۵۰,۰۴۰	۲۳۵,۳۴۲,۰۸۹,۷۸۰
۱۴۷,۱۳۹,۵۶۲,۷۶۷	۲۹۵,۰۸۸,۵۲۲,۵۷۶		۱۲,۰۶۶,۹۵۵,۱۵۲	۳۰۷,۱۵۵,۴۷۷,۷۲۸

سود دریافتی سپرده های بانکی

سود سهام دریافتی

۹- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزار به شرح زیر است:

۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱				نام شرکت کارگزاری
مانده پایان سال	مانده پایان سال	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای سال	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۱۴۸,۹۴۵,۹۴۱,۶۹۳)	۲۸,۷۲۶,۰۵۶,۸۶۶	۱۱,۶۷۶,۷۷۳,۷۷۶,۸۱۱	۱۱,۸۵۴,۴۴۵,۷۷۵,۳۷۰	(۱۴۸,۹۴۵,۹۴۱,۶۹۳)	کارگزاری بانک تجارت
(۱۷,۲۱۷,۷۹۷,۰۱۵)	۳,۳۸۸,۹۱۴,۴۲۰	۶,۶۶۷,۸۶۴,۵۹۵,۳۴۷	۶,۶۸۸,۴۷۱,۳۰۶,۷۸۲	(۱۷,۲۱۷,۷۹۷,۰۱۵)	کارگزاری سیماب گون
(۴۹۰,۹۲۲)	۱,۹۱۴,۱۷۸	۱,۸۷۹,۹۶۹	۴,۲۸۵,۰۶۹	(۴۹۰,۹۲۲)	کارگزاری سامان
۶,۳۴۹,۸۰۵	۰	۶,۳۴۹,۸۰۵	۰	۶,۳۴۹,۸۰۵	کارگزاری آراد ایرانیان
(۱۶۶,۱۵۷,۸۷۹,۸۲۵)	۳۲,۱۱۶,۸۸۵,۴۶۴	۱۸,۳۴۴,۶۴۶,۶۰۱,۹۳۲	۱۸,۵۴۲,۹۲۱,۳۶۷,۲۲۱	(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 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	۱۳۹۸/۰۶/۳۱			
مانده در پایان سال	مانده در پایان سال	استهلاك طی سال	مخارج اضافه شده طی سال	مانده در ابتدای سال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۲۸,۲۷۳,۰۷۰	۲۳۳,۰۳۰,۵۵۹	۴۳۱,۲۴۲,۵۱۱	۴۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۸,۲۷۳,۰۷۰
(۱۶۱)	(۵۹,۷۱۷)	۱۰,۰۵۹,۵۵۶	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۶۱)
۱,۲۲۶,۹۹۸,۹۲۰	۱,۱۵۰,۹۸۳,۶۸۵	۲,۲۵۶,۰۱۵,۲۳۵	۲,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۲۶,۹۹۸,۹۲۰
۱,۴۵۵,۲۷۱,۸۲۹	۱,۳۸۳,۹۵۴,۵۲۷	۲,۶۹۷,۳۱۷,۳۰۲	۲,۶۲۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۵۵,۲۷۱,۸۲۹

۱۱- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۴۴,۰۰۰	۴۴,۰۰۰
۲۷,۵۱۵	۲۷,۵۱۵
۵۰,۰۷۱,۵۱۵	۵۰,۰۷۱,۵۱۵

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

بانک تجارت شعبه مطهری- مهرداد - ۲۷۹۹۱۴۴۱۴

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



صندوق سرمایه گذاری یا درآمد ثابت کاروان

یادداشتهای همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

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

۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۴۱,۴۹۲,۴۱۴,۸۷۱	۷۳,۷۱۰,۴۹۲,۱۱۸	ذخیره کارمزد مدیر صندوق - شرکت تامین سرمایه کاروان
۱۰۰,۵۸۹,۰۳۰	۱۰۸,۳۵۶,۱۵۲	ذخیره کارمزد متولی صندوق - موسسه حسابرسي و خدمات مدیریت رهبین
۱۸,۸۸۸,۳۶۷,۹۳۴	۲,۴۵۶,۹۶۱,۲۰۲	ذخیره کارمزد ضامن صندوق - بانک تجارت
۷۴,۹۹۹,۹۲۲	۱۶۳,۴۹۹,۸۷۷	ذخیره حق الزحمه حسابرس صندوق - موسسه حسابرسي فاطر
۶۰,۵۵۶,۳۷۱,۷۵۷	۷۶,۴۳۹,۳۰۹,۳۴۹	

۱۳- پرداختنی به سرمایه گذاران

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

۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
۵۶,۲۳۹,۵۵۴,۹۷۵	۱۰۲,۶۲۲,۲۴۴,۹۷۵		بابت درخواست صدور
۲۳۴,۶۸۰,۵۲۷	-		بابت واحدهای ابطال شده
۹۳,۴۹۰,۴۰۳	۳۹,۴۵۴,۸۴۱		بابت تنمیه واحدهای صادر شده
۶۳۳,۴۰۵,۰۱۱,۵۱۱	۱,۰۰۶,۹۹۲,۴۶۷,۹۴۸	۱۳-۱	سود پرداختنی به سرمایه گذاران
-	۱,۳۲۲,۳۴۷,۳۹۵,۵۳۴	۱۳-۲	تغییر ارزش سهام
۶۸۹,۹۷۲,۷۳۷,۴۱۶	۲,۴۳۲,۰۰۱,۵۶۳,۲۹۸		

۱۳-۱- پرداخت سود به سرمایه گذاران در تاریخ ۱۳۹۸/۰۷/۰۱ انجام شده است.

۱۳-۲- بر اساس ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۱۱۲ سازمان بورس و اوراق بهادار، تغییر ارزش سهام شناسایی و در دفاتر ثبت شده است. همچنین مبلغ مذکور در تاریخ ۱۳۹۸/۰۷/۱۰ به

سرمایه گذاران پرداخت شده است.

۱۴- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
۳۳,۸۹۷,۷۸۹,۰۰۳	۴۲,۵۹۳,۲۶۷,۹۰۴		ذخیره کارمزد تصفیه
۲,۶۲۲,۱۸۵,۰۵۱	۳,۱۱۲,۲۸۵,۰۵۱	۱۴-۱	واریزی های نامشخص
۲۱,۲۸۲,۹۶۰	۲۲,۹۵۸,۸۲۸,۰۲۵		اختیار معامله
۳۶,۵۴۱,۲۵۷,۰۱۴	۶۸,۶۶۴,۳۸۰,۹۸۰		

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

برای آن ها صورت نگرفته است.

۱۵- خالص دارایی ها

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

۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	
ریال	تعداد	ریال
۳۰,۵۶۹,۶۳۱,۹۰۳,۳۸۲	۳۰,۵۶۹,۶۳۷	۴۸,۵۸۲,۱۰۰,۴۶۹,۸۸۴
۴۰,۰۰۰,۰۰۶,۴۱۶	۴۰,۰۰۰	۳۹,۹۹۹,۹۹۲,۱۵۳
۳۰,۶۰۹,۶۳۱,۹۰۹,۷۹۸	۳۰,۶۰۹,۶۳۷	۴۸,۶۲۲,۱۰۰,۴۶۲,۰۳۷
		۴۸,۶۲۲,۱۱۰

واحدهای سرمایه گذاری عادی

واحدهای ممتاز



صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کاردان

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

۱۶- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

یادداشت	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷
	ریال	ریال
۱۶-۱	۷۴۶,۵۷۰,۹۸۰,۹۱۸	۳۸۰,۸۰۰,۱۷۸,۹۵۱
۱۶-۲	(۳,۵۳۶,۴۶۴,۲۵۹)	(۶۸۱,۸۶۸,۸۷۳)
۱۶-۳	۲۲۰,۶۶۸,۶۹۰,۰۴۳	۳۰,۸۱۲,۳۵۹,۰۹۶
	۹۶۳,۷۰۳,۲۰۶,۷۰۲	۴۱۰,۹۳۰,۶۶۹,۱۷۴

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

سود (زیان) فروش حق تقدم

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

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳,۰۱۲,۲۹۶	۱۹,۲۴۴,۳۳۳,۲۹۷	۱۶,۶۰۱,۱۴۸,۰۵۸	۹۱,۴۱۰,۵۷۹	۱۹,۲۴۴,۳۳۷	۲,۵۳۲,۵۳۰,۳۲۳	۲۰۸,۹۰۴,۷۳۴
-	-	-	-	-	-	۷,۵۵۴,۱۴۸,۹۰۲
-	-	-	-	-	-	۲,۳۸۶,۸۶۲,۴۹۹
۳۴,۱۸۵,۹۸۹	۲۲۸,۶۰۰,۱۶۸,۱۲۲	۲۸۱,۶۵۳,۱۸۴,۴۴۵	۱,۰۸۵,۸۴۲,۴۶۷	۹۷۸,۲۶۴,۰۱۴	(۵۵,۱۱۷,۱۲۲,۸۰۴)	۲۴,۷۹۱,۹۱۱,۵۴۲
۴,۲۰۴,۵۶۸	۱۳,۳۴۰,۳۰۵,۲۷۱	۱۲,۹۸۰,۱۸۶,۵۵۵	۶۳,۳۶۶,۴۱۹	۱۳,۳۴۰,۳۰۴	۲۸۳,۴۱۱,۹۹۳	۲۹۰,۶۶۶,۴۸۸
۲,۹۶۹,۵۵۹	۹,۷۸۳,۳۹۷,۹۵۲	۱۲,۶۱۸,۹۱۶,۸۰۶	۴۶,۴۷۰,۶۱۸	۹,۷۸۳,۳۹۵	(۲,۸۹۱,۷۷۲,۸۶۷)	(۵۶,۰۵۰,۵۳,۱۱۴)
۳,۸۷۷,۶۳۶	۲۹,۸۸۷,۲۰۴,۶۸۲	۳۰,۸۷۸,۳۰۷,۹۰۲	۱۴۱,۹۶۲,۵۸۶	۹۳,۲۷۶,۷۳۳	(۱,۲۲۶,۳۴۲,۵۳۹)	۳۳۳,۶۸۶,۱۹۷
۶,۳۱۳,۷۹۵	۷۷,۵۵۸,۵۸۴,۴۱۴	۷۰,۹۲۵,۷۳۴,۹۳۳	۳۶۸,۴۰۱,۶۴۵	۴۲۵,۷۰۴,۷۳۹	۵۸۳,۸۷۴,۰۹۷	۳,۴۶۹,۳۴۸,۶۷۳
۳,۸۵۸,۵۷۶	۵۸,۵۲۳,۵۳۱,۲۷۵	۵۱,۷۲۸,۶۱۳,۴۷۳	۲۷۷,۹۸۳,۸۸۲	۲۹۲,۶۱۷,۶۶۵	۶,۲۱۴,۳۱۶,۲۵۵	-
۶۷,۵۱۰,۱۴۲	۱۰۹,۳۱۵,۴۰۴,۰۴۷	۹۲,۳۹۹,۵۵۳,۴۹۶	۵۱۹,۲۴۲,۸۷۶	۵۴۶,۵۷۷,۰۱۶	۱۵,۸۵۰,۳۰۶,۵۹۱	-
۶۱۰,۶۳۲,۶۳۱	۳۳۴,۱۳۱,۸۴۱,۵۰۰	۲۶۸,۹۲۷,۲۹۴,۳۱۷	۱,۵۸۷,۱۰۰,۰۴۲	۱,۲۶۴,۹۳۰,۱۳۸	۶۲,۳۵۲,۵۱۷,۰۰۳	۱۸,۶۳۵,۳۲۷,۰۶۷
۱۱,۶۶۶,۶۶۷	۳۰,۴۳۷,۸۸۱,۹۱۲	۲۲,۶۶۲,۳۲۰,۵۳۶	۱۴۴,۵۷۸,۸۹۵	۳۰,۴۳۷,۸۶۹	۷,۶۰۰,۵۴۴,۶۱۲	۱۵۸,۴۹۰,۵۴۹
۲۳,۲۴۴,۳۸۶	۳۱,۹۲۴,۶۴۴,۴۰۵	۲۹,۰۰۱,۲۵۹,۴۱۸	۱۵۱,۶۲۴,۰۲۴	۳۲,۶۲۸,۱۶۰	۲,۷۳۲,۱۱۴,۸۰۳	-
۲۲۷,۴۲۳,۳۰۶	۲۵۴,۰۴۴,۹۰۰,۱۹۰	۲۱۸,۲۹۱,۵۹۴,۸۸۴	۱,۲۰۶,۷۱۱,۷۹۲	۳۰۳,۷۷۹,۸۷۴	۳۴,۲۴۲,۸۱۳,۶۴۰	۱۹,۸۳۴,۶۵۰,۹۰۱
۶۷,۵۰۱,۲۲۹	۲۴۶,۵۲۲,۹۲۵,۹۸۱	۱۳۱,۰۰۲,۷۶۰,۳۴۲	۱,۱۷۰,۹۷۸,۴۶۴	۱,۲۳۲,۶۱۴,۶۴۳	۱۱۳,۱۱۶,۵۷۲,۵۳۲	-



صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کاردان

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

سال مالی منتهی به ۳۱
شهریور ماه ۱۳۹۷

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
به پرداخت ملت	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۵۲۷,۱۸۳,۵۶۹	۱۴,۸۹۷,۴۷۷,۳۲۳	۸۲,۲۵۳,۷۲۸	۸۷,۶۳۵,۹۲۴	۲,۴۵۸,۸۱۶,۵۹۴
بهمین دیزل	۴,۶۰۷,۱۴۹	۱۷,۷۱۲,۶۳۲,۶۲۰	۲۱,۰۸۹,۳۴۸,۹۷۱	۸۴,۱۳۴,۹۶۶	۱۷,۷۱۲,۶۳۳	(۳,۴۷۸,۵۶۳,۹۵۰)
بیمه اتکایی ایرانیان	۵,۵۱۶,۸۰۴	۹,۶۴۸,۴۴۴,۱۳۵	۹,۴۰۵,۰۱۱,۷۹۴	۴۵,۸۲۸,۹۴۹	۴۵,۶۳۲,۶۲۶	۱۵۱,۹۷۰,۷۶۶
بیمه البرز	۱۳,۲۵۰,۳۴۳	۲۰,۸۴۹,۲۱۹,۹۰۳	۱۷,۹۳۳,۰۳۸,۳۴۶	۹۹,۰۳۲,۹۷۹	۸۵,۰۵۸,۸۰۹	۲,۷۳۲,۰۸۹,۷۶۹
بیمه پارسیان	۱۹,۹۴۲,۸۱۲	۴۵,۸۹۰,۶۳۲,۲۹۳	۳۷,۵۲۴,۳۶۶,۹۸۹	۲۱۷,۹۷۹,۰۸۳	۲۲۹,۴۵۳,۱۶۵	۷,۹۱۸,۸۳۳,۰۵۶
بیمه دی	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۷۳,۷۳۷,۶۵۷	۲,۳۳۵,۵۵۵,۴۲۷	۱۰,۳۲۵,۰۵۷	۱۰,۸۶۸,۶۸۳	(۱۸۳,۰۱۱,۵۱۰)
بیمه ملت	-	-	-	-	-	-
پارس خودرو	-	-	-	-	-	-
پارس دارو	۵۶۹,۱۱۰	۵,۵۵۳,۶۳۳,۵۸۶	۵,۱۷۳,۰۱۳,۱۰۲	۲۶,۳۷۹,۵۴۷	۲۷,۷۶۸,۱۷۱	۳۲۶,۴۷۲,۷۶۶
پالایش نفت اصفهان	۳۷,۳۰۳,۱۸۴	۳۹۵,۵۲۳,۸۷۱,۱۹۵	۳۲۰,۳۷۰,۶۹۰,۸۷۷	۱,۸۷۸,۷۳۷,۳۶۵	۷۴۳,۵۱۷,۴۹۶	۷۲,۵۳۰,۹۲۵,۴۵۷
پالایش نفت بندرعباس	۱۶,۳۶۲,۵۱۸	۲۳۴,۶۲۴,۷۶۸,۸۴۳	۲۱۲,۷۶۱,۲۳۰,۶۰۵	۱,۱۱۴,۴۶۵,۷۷۶	۶۰۲,۷۲۳,۹۹۳	۲۰,۱۴۶,۳۴۸,۴۶۹
پالایش نفت تبریز	۴,۹۳۳,۴۳۱	۱۰۳,۸۷۶,۳۱۰,۰۵۱	۸۹,۶۴۶,۰۲۰,۵۶۱	۴۹۳,۴۱۲,۲۰۷	۲۳۸,۲۲۲,۱۶۱	۱۳,۴۹۸,۶۵۵,۱۲۲
پالایش نفت تهران	-	-	-	-	-	-
پالایش نفت شیراز	۷۶۱	۲۳,۴۹۹,۶۸۰	۱۴,۸۳۰,۴۴۵	۱۱۱,۶۲۴	۲۳,۵۰۰	۸,۵۳۴,۱۱۱
پالایش نفت لاوان	۳,۷۳۹,۳۷۴	۱۱۷,۷۲۰,۰۷۷,۷۰۵	۱۲۵,۴۸۸,۵۵۷,۷۵۸	۵۵۹,۱۶۸,۸۵۱	۵۸۸,۶۰۰,۳۹۰	(۸,۹۱۶,۲۴۹,۲۹۴)
پتروشیمی پارس	۴,۱۴۳,۳۶۱	۱۷۷,۸۶۰,۶۸۴,۵۰۵	۱۵۲,۵۰۸,۲۹۰,۸۰۲	۸۴۴,۸۳۵,۹۱۳	۸۸۹,۳۰۳,۴۳۴	۲۴,۶۱۸,۲۵۴,۳۵۶
پتروشیمی جم	-	-	-	-	-	-
پتروشیمی خارک	۱,۲۸۴,۷۹۵	۵۱,۱۹۷,۰۲۳,۱۴۲	۴۶,۴۴۵,۲۵۶,۷۰۴	۲۴۳,۱۸۵,۸۴۹	۵۱,۱۹۷,۰۲۶	۴,۴۵۷,۳۸۳,۵۶۳
پتروشیمی زاگرس	-	-	-	-	-	-
پتروشیمی شازند	-	-	-	-	-	-
پتروشیمی فناوران	-	-	-	-	-	-
پتروشیمی مبین	۴,۸۳۷,۸۲۳	۴۲,۹۷۲,۱۶۸,۲۱۰	۳۹,۷۲۱,۰۲۵,۵۶۵	۲۰۴,۱۱۷,۷۸۹	۴۲,۹۷۲,۱۶۹	۳,۰۰۴,۰۵۲,۶۸۷
پتروشیمی فجر	۲۰,۳۱۳,۱۲۳	۱۷۶,۰۸۰,۳۰۲,۱۶۷	۱۵۰,۴۶۳,۰۱۰,۱۹۵	۸۳۶,۳۸۰,۲۵۹	۴۸۳,۸۵۵,۶۳۴	۲۴,۲۹۷,۰۵۶,۰۷۹
پمپ سازی ایران	۷,۲۲۹,۴۸۷	۵۱,۳۰۲,۴۲۰,۷۸۷	۱۹,۹۹۶,۷۸۶,۲۹۱	۲۴۳,۶۸۴,۹۷۷	۲۵۶,۵۱۲,۱۱۵	۳۰,۸۰۵,۴۳۷,۴۰۴



صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کاردان

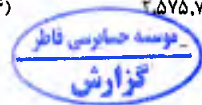
یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

سال مالی منتهی به ۳۱
شهریور ماه ۱۳۹۷

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	-	-	-	-	-	۹۶,۴۷۴,۷۸۲
۹۲۵,۵۶۱,۶۳۹	-	-	-	-	-	-
-	۲۷,۰۲۳,۴۳۶,۷۳۹	۲۳,۳۹۹,۳۲۱,۸۳۴	۱۲۸,۳۶۰,۳۷۳	۱۳۵,۱۱۷,۱۸۶	۳,۳۶۰,۶۳۷,۳۴۶	-
۲۰۸,۹۵۵,۱۸۰	-	-	-	-	-	-
-	۵۷,۴۸۷,۵۳۹,۹۱۰	۵۵,۷۸۵,۸۵۷,۱۱۶	۲۷۳,۰۶۴,۴۶۵	۲۴۰,۷۹۹,۱۰۲	۱,۱۸۷,۸۱۹,۲۲۷	-
۲,۰۱۱,۹۱۰,۲۲۱	۶۳۰,۱۸۸,۳۱۸	۳۷۸,۹۰۷,۸۹۶	۲,۹۹۳,۳۹۳	۶۳۰,۱۸۹	۲۴۷,۶۵۶,۸۴۰	-
(۱,۶۵۹,۱۲۳,۸۷۹)	۱۴۳,۱۹۴,۶۰۶,۴۵۵	۱۱۳,۸۳۲,۷۴۲,۳۹۹	۶۸۰,۱۷۰,۴۷۱	۶۸۲,۵۵۶,۱۹۸	۲۷,۹۹۹,۱۳۷,۳۸۷	-
(۱,۴۱۰,۵۹۹,۵۶۳)	۳۲,۹۴۲,۸۲۷,۹۳۸	۳۶,۱۱۱,۲۲۰,۱۵۸	۱۵۶,۴۷۸,۳۸۵	۳۲,۹۴۲,۸۳۵	(۳,۳۵۷,۸۱۳,۴۴۰)	-
۵,۳۰۵,۴۸۶,۰۰۲	۲,۸۵۸,۰۹۰,۹۸۱	۲,۴۵۶,۲۵۸,۵۵۱	۱۳,۵۷۵,۹۳۲	۲,۸۵۸,۰۹۲	۳۸۵,۳۹۸,۴۰۶	-
-	۲۰,۱۵۵,۶۲۴,۷۶۶	۱۵,۸۲۳,۲۹۰,۴۵۸	۹۵,۷۳۸,۶۲۷	۱۰۰,۷۷۸,۱۲۵	۴,۱۳۵,۸۱۷,۵۵۶	-
-	۱۴,۴۸۱,۰۴۱,۳۸۵	۹,۹۹۵,۱۰۶,۰۸۳	۶۸,۷۸۴,۴۰۸	۷۲,۴۰۵,۲۰۲	۴,۳۴۴,۷۴۵,۶۹۲	-
۱۸۵,۳۵۹,۰۲۵	۳,۴۹۸,۴۰۵,۸۶۵	۳,۶۹۸,۹۶۲,۲۴۴	۱۶,۶۱۷,۴۰۲	۳,۴۹۸,۴۰۶	(۲۲۰,۶۷۲,۱۸۷)	-
۱,۶۵۸,۲۷۹,۲۴۶	-	-	-	-	-	-
-	۲,۵۵۰,۱۴۲,۴۵۵	۲,۲۵۰,۶۴۴,۸۰۶	۱۲,۱۱۲,۹۸۲	۱۲,۷۵۰,۷۰۸	۲۷۴,۶۳۳,۹۵۹	-
(۸۷۵,۸۱۲,۷۴۹)	-	-	-	-	-	-
۵,۲۵۶,۴۶۷,۳۳۸	۵۲,۲۳۳,۱۱۲,۲۲۸	۴۴,۱۸۸,۴۴۶,۹۵۴	۲۴۸,۱۰۵,۸۱۲	۲۵۱,۳۲۴,۱۷۸	۷,۵۴۵,۲۳۵,۲۸۴	-
(۱۸,۵۱۶,۴۶۴)	۶۰,۲۸۰,۸۵۷,۲۷۵	۵۱,۷۳۶,۸۷۱,۰۱۷	۲۸۶,۳۳۳,۷۲۹	۲۶۹,۲۱۴,۲۸۳	۷,۹۸۸,۴۳۸,۲۴۶	-
(۴۱۰,۰۳۴,۳۵۴)	۳۰,۳۶۲,۷۱۷,۲۵۶	۲۶,۸۱۱,۲۴۳,۴۹۵	۱۴۴,۲۲۲,۰۲۴	۱۰۱,۹۴۶,۰۲۵	۳,۳۰۵,۳۰۵,۷۱۲	-
-	۱۴,۴۳۲,۶۲۲,۶۸۸	۱۱,۲۲۰,۲۹۶,۶۷۷	۶۸,۵۵۴,۶۴۴	۷۲,۱۶۳,۱۱۵	۳,۰۷۱,۶۰۸,۲۵۲	-
(۶۴۳,۲۴۱,۰۷۷)	۹,۱۸۷,۹۴۳,۸۴۱	۹,۰۸۷,۸۹۶,۰۵۲	۴۳,۶۴۲,۷۳۲	۹,۱۸۷,۹۴۲	۴۷,۲۱۷,۱۱۵	-
-	۴,۳۱۱,۸۲۴,۲۲۳	۴,۴۲۶,۷۰۱,۵۹۱	۲۰,۴۸۱,۱۴۵	۴,۳۱۱,۸۲۳	(۱۳۹,۶۷۰,۳۳۶)	-
-	۴,۲۱۷,۰۵۵,۵۴۶	۵,۲۴۳,۹۸۱,۵۳۷	۲۰,۰۳۰,۸۹۶	۴,۲۱۷,۰۵۷	(۱,۰۵۱,۱۷۳,۹۴۴)	-
(۶۰۲,۳۵۹,۹۹۱)	-	-	-	-	-	-
-	۳۰,۴۲۹,۳۴۹,۵۹۲	۲۱,۹۵۷,۸۵۰,۱۱۷	۱۴۴,۵۳۸,۵۶۲	۱۵۲,۱۴۶,۷۴۸	۸,۱۷۴,۸۱۴,۱۶۵	-
۲۲,۴۱۷,۶۷۶,۸۰۸	۲,۲۷۹,۸۰۷,۱۶۹	۲,۱۵۶,۳۴۷,۳۷۳	۱۰,۸۲۹,۰۸۶	۲,۲۷۹,۸۰۷	۱۱۰,۴۵۰,۹۰۳	-
۵۵,۴۴۴,۳۰۰	۲,۵۷۵,۷۸۹,۷۷۹	۳,۳۱۹,۱۲۱,۴۲۲	۱۲,۲۳۴,۹۵۳	۲,۵۷۵,۷۸۸	(۷۵۸,۱۴۲,۳۸۴)	-
(۳,۷۶۵,۳۷۵,۳۴۳)	-	-	-	-	-	-



صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کاردان

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

سال مالی منتهی به ۳۱
شهریور ماه ۱۳۹۷

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه گذاری پارس توشه	۱۵,۵۰۰,۰۰۰	۵۶,۴۷۱,۴۴۷,۱۱۰	۴۶,۷۵۰,۳۷۹,۱۸۴	۲۶۸,۲۳۹,۳۶۷	۵۶,۴۷۱,۴۴۷	۹,۳۹۶,۳۵۷,۱۱۲
سرمایه گذاری خوارزمی	۴۷,۴۰۵,۵۹۵	۴۷,۸۳۱,۳۹۸,۲۴۴	۵۹,۵۷۹,۱۵۰,۸۷۵	۲۲۷,۱۹۴,۶۶۲	۱۵۱,۷۶۱,۴۵۴	(۱۲,۱۲۶,۷۰۸,۷۴۷)
سرمایه گذاری سبحان	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳,۱۴۴,۳۷۹,۵۷۶	۳,۵۱۹,۱۲۰,۲۵۳	۱۴,۹۳۵,۵۹۴	۱۵,۷۲۱,۹۰۱	(۴۰۵,۳۹۸,۱۷۲)
سرمایه گذاری شاهد	۸۰۰,۰۰۰	۱,۸۴۷,۹۴۵,۲۴۲	۱,۷۰۲,۰۵۴,۹۷۲	۸,۷۷۷,۵۷۸	۹,۲۳۹,۷۲۸	۱۲۷,۸۷۲,۹۶۴
سرمایه گذاری صدرتامین	۲,۰۰۰,۰۰۰	۵,۵۱۰,۱۰۳,۱۵۰	۵,۴۴۷,۰۴۴,۵۵۸	۲۶,۱۷۲,۸۳۶	۲۷,۵۵۰,۵۱۵	۹,۳۳۵,۲۴۱
سرمایه گذاری غدیر	-	-	-	-	-	۶۸۶,۲۹۵,۵۵۷
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۲۴,۲۰۰,۰۰۰	۸۷,۳۴۷,۱۰۱,۴۰۵	۷۹,۴۰۰,۴۵۷,۶۹۶	۴۱۴,۸۹۶,۵۴۲	۳۸۲,۹۰۳,۵۸۵	۷,۱۴۸,۸۴۳,۵۸۲
سرمایه گذاری مس سرچشمه	-	-	-	-	-	۴۱۴,۹۴۱,۴۴۴
سرمایه گذاری مسکن پردیس	۲۰,۰۵۸,۰۸۰	۵۵,۹۳۱,۱۶۷,۱۷۹	۳۹,۹۲۹,۲۷۱,۲۶۴	۲۶۵,۶۷۰,۹۳۴	۲۷۹,۶۵۵,۸۳۲	۱۵,۴۵۶,۵۶۹,۱۴۹
سرمایه گذاری مسکن شمال شرق	۴,۷۱۱,۱۸۰	۴,۹۸۰,۶۹۶,۴۵۳	۵,۵۷۸,۷۵۲,۰۶۹	۲۲,۶۵۸,۱۵۷	۴,۹۸۰,۶۹۹	(۶۲۶,۶۹۴,۴۷۲)
سرمایه گذاری سپه	-	-	-	-	-	۳۷۹,۳۳۸,۷۱۸
سرمایه گذاری بهمن	-	-	-	-	-	۱,۲۵۵,۴۸۳,۱۰۳
سرمایه گذاری توکالود (هلدینگ)	۴,۷۲۰,۸۱۲	۹,۷۱۴,۸۳۱,۱۶۰	۷,۹۶۵,۱۵۳,۴۵۶	۴۶,۱۴۵,۴۴۰	۹,۷۱۴,۸۳۰	۱,۶۹۳,۸۱۷,۴۳۴
سرمایه گذاری صندوق بازنشتگی	۳,۳۸۹,۷۳۱	۹,۵۰۸,۱۵۱,۴۲۰	۱۰,۰۵۴,۰۷۷,۶۰۵	۴۵,۱۶۳,۵۴۶	۳۰,۴۶۵,۰۰۹	(۶۲۱,۵۵۴,۷۴۰)
سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۳۸,۷۸۹,۶۳۸	۱۰۱,۵۷۱,۸۸۵,۳۰۴	۸۸,۳۵۸,۲۸۴,۶۶۰	۴۸۲,۴۶۴,۰۰۱	۴۱۲,۱۲۸,۱۱۲	۱۲,۳۱۸,۰۰۸,۵۳۱
سرمایه گذاری نیرو	۲۸,۰۳۲,۸۹۰	۴۸,۰۸۳,۱۵۷,۵۱۶	۴۷,۳۵۴,۲۵۷,۵۹۷	۲۲۸,۳۹۲,۹۶۷	۲۴۰,۴۱۵,۷۸۲	۲۶۰,۰۹۱,۱۷۰
سیمان شمال	۳۰,۷۷,۳۱۱	۴,۲۰۰,۵۲۹,۵۱۵	۴,۸۵۰,۶۴۹,۹۷۸	۱۹,۹۵۲,۲۸۷	۴,۲۰۰,۵۲۶	(۶۷۴,۲۷۳,۲۷۶)
سیمان فارس و خوزستان	۶,۹۹۹,۳۷۰	۱۱,۱۶۹,۰۶۵,۸۵۶	۱۴,۱۸۹,۶۵۲,۰۳۷	۵۳,۰۵۳,۰۴۹	۱۱,۱۶۹,۰۶۴	(۳,۰۸۴,۸۰۹,۲۹۴)
شرکت ارتباطات سیار ایران	۱,۶۵۰,۰۰۰	۳۰,۱۵۴,۸۸۳,۰۴۵	۳۰,۷۴۴,۴۹۹,۵۷۰	۱۴۲,۲۳۴,۲۵۹	۳۰,۱۵۴,۸۸۱	(۷۶۳,۰۰۵,۶۶۵)
شرکت آهن و فولاد ارفع	۱,۲۸۳,۶۱۶	۸,۵۵۵,۱۱۱,۰۰۳	۹,۱۸۳,۲۴۶,۰۷۳	۴۰,۶۳۶,۵۲۱	۳۷,۰۴۸,۱۱۷	(۷۰۵,۸۱۹,۷۰۸)
شرکت بهمن لیزینگ	۳,۶۸۸,۷۵۷	۷,۱۲۲,۳۵۸,۵۲۸	۷,۲۳۶,۰۶۹,۵۵۸	۲۳,۸۳۱,۲۰۶	۷,۱۲۲,۳۶۲	(۱۵۴,۶۶۴,۵۹۸)
شهر سازی و خانه سازی باغمیشه	-	-	-	-	-	۳,۹۰۱,۵۳۹
شینه همدان	۶,۰۷۲,۸۰۴	۲۲,۱۳۴,۱۲۱,۳۸۸	۱۷,۸۷۸,۱۷۸,۶۰۱	۱۰۵,۱۳۷,۰۵۲	۲۲,۱۳۴,۱۱۵	۴,۱۲۸,۶۷۱,۶۲۰
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱۴,۹۶۸,۲۷۸	۹۷,۵۴۴,۲۰۸,۹۴۱	۸۶,۳۹۳,۶۳۰,۶۵۷	۴۶۳,۳۲۵,۹۴۳	۱۰۵,۷۷۰,۱۶,۳۴۶	۱۰,۵۷۷,۰۱۶,۳۴۶
صنایع ماشینهای اداری ایران	۴۴۶,۹۴۱	۳,۱۵۲,۵۰۳,۵۵۴	۲,۸۵۴,۴۲۵,۱۷۰	۱۴,۹۷۴,۳۹۶	۳,۱۵۲,۵۰۱	۲۷۹,۹۵۱,۴۸۷



صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کاردان

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

سال مالی منتهی به ۳۱
شهریور ماه ۱۳۹۷

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	-	-	-	-	-	۱,۹۱۶,۶۱۰,۵۳۵
۶,۷۱۱,۴۰۵	۳۰,۲۸۷,۶۹۱,۴۹۴	۲۸,۳۰۴,۵۳۰,۹۴۳	۱۴۳,۸۶۵,۷۵۶	۸۳,۳۶۷,۰۵۷	۱,۷۵۵,۹۲۷,۷۳۸	(۶۷,۷۳۲,۶۹۷)
۵۱,۰۲۶	۸۱۷,۰۲۸,۳۱۲	۵۶۱,۳۰۶,۰۶۱	۳,۸۸۰,۸۲۳	۸۱۷,۰۲۹	۲۵۱,۰۲۴,۳۹۹	-
۱,۴۷۳,۵۳۷	۲۵,۰۰۰,۳۸۵,۷۹۸	۲۱,۴۰۶,۳۳۰,۶۵۱	۱۱۸,۷۵۱,۵۵۸	۹۹,۶۶۴,۲۸۴	۳,۳۷۵,۶۳۹,۳۰۵	۷۸۶,۱۳۱,۲۷۲
۳۸,۸۴۳,۸۶۰	۲۵۹,۴۸۶,۱۵۱,۱۳۹	۲۲۵,۱۳۷,۶۶۵,۸۱۷	۵۲۰,۸۸۰,۴۷۸	۲۵۸,۹۴۳,۳۱۹	۳۳,۵۶۸,۶۶۱,۵۲۵	۱,۱۲۰,۸۸۶,۳۰۳
۷,۰۰۰,۰۰۱	۳۱,۲۴۷,۰۲۱,۲۴۶	۲۷,۸۴۵,۰۳۴,۴۸۵	۱۴۸,۴۲۲,۷۹۸	۱۵۶,۳۲۵,۱۰۵	۳,۰۹۷,۳۲۸,۸۵۸	۱۴,۵۶۶,۴۴۹,۳۰۳
۵۰,۷۲۴,۹۲۳	۲۳۰,۹۰۱,۰۱۶,۲۹۸	۱۹۷,۵۴۱,۷۱۰,۵۲۰	۱,۰۹۶,۷۷۸,۵۵۶	۲۳۰,۹۰۱,۰۱۸	۳۲,۰۳۱,۶۲۶,۲۰۴	-
۶۷۸,۱۶۵	۳,۹۴۹,۹۳۸,۶۵۹	۳,۰۶۷,۴۹۹,۷۶۲	۱۸,۷۶۲,۰۴۶	۳,۹۴۹,۹۳۹	۸۵۹,۷۲۶,۹۱۲	-
۷۵۰,۰۰۰	۱۲,۶۶۰,۲۰۶,۱۹۶	۱۰,۵۴۳,۴۴۵,۵۵۱	۶۰,۱۳۵,۶۵۷	۲۳,۹۰۴,۶۱۹	۲,۰۲۲,۷۲۰,۳۶۹	-
۳,۳۷۰,۸۷۴	۱۰,۴۶۸,۳۹۸,۱۱۸	۱۲,۱۱۸,۹۹۳,۱۶۳	۴۹,۷۲۴,۸۷۸	۱۰,۴۶۸,۳۹۹	(۱,۷۱۰,۷۸۸,۳۲۲)	-
-	-	-	-	-	-	۲۷,۵۸۷,۳۵۰
۲,۰۰۰,۰۰۰	۶,۷۵۷,۹۹۷,۶۵۶	۵,۴۱۷,۵۵۱,۷۱۰	۳۲,۱۰۰,۴۹۴	۶,۷۵۷,۹۹۷	۱,۳۰۱,۵۸۷,۴۵۵	-
۱,۴۱۹,۶۰۷	۵,۹۳۳,۶۲۲,۲۹۳	۶,۰۱۸,۸۱۱,۸۵۷	۲۸,۱۸۴,۷۰۳	۵,۹۳۳,۶۲۰	(۱۱۹,۳۰۷,۸۸۷)	-
۶,۹۷۶,۸۴۰	۲۴,۶۴۱,۶۲۲,۷۵۷	۲۰,۱۰۱,۹۶۲,۴۶۲	۱۱۷,۰۴۶,۴۰۴	۱۱۱,۲۳۶,۵۹۳	۴,۳۱۱,۳۷۷,۲۹۸	-
۲۶,۰۰۰,۰۰۰	۵۳,۶۴۳,۹۰۵,۸۱۲	۵۰,۹۱۹,۰۹۸,۴۰۷	۲۵۴,۸۰۷,۵۷۳	۱۹۰,۲۷۱,۰۵۷	۲,۲۷۹,۷۲۸,۷۷۵	-
۲,۹۰۰,۰۰۰	۲۳,۳۷۶,۲۰۳,۰۰۰	۲۰,۰۹۱,۹۹۲,۷۱۳	۱۱۱,۰۳۶,۹۵۶	۲۳,۳۷۶,۲۰۵	۳,۱۴۹,۷۹۷,۱۲۶	۳۶۹,۷۴۰,۷۸۵
۱۷,۷۳۹,۱۹۷	۸۸,۵۳۴,۷۸۹,۱۸۶	۶۹,۱۵۵,۴۴۷,۹۳۱	۴۲۰,۵۲۸,۹۳۷	۳۹۷,۶۷۹,۶۸۲	۱۸,۵۶۱,۱۲۲,۶۳۶	۳۹۰,۱۹۴,۷۷۸
۳۸,۸۲۲,۱۱۱	۱۲۹,۷۳۲,۱۸۷,۶۰۷	۹۷,۶۷۸,۰۰۷,۹۴۳	۶۱۶,۲۲۰,۹۹۵	۶۴۸,۶۶۰,۹۶۴	۳۰,۷۸۹,۲۹۷,۷۰۵	-
۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۸۴,۵۹۰,۰۶۵,۱۶۲	۵۶,۱۳۰,۳۱۴,۸۸۷	۴۰۱,۸۰۱,۶۲۷	۴۲۲,۹۵۰,۳۲۸	۲۷,۶۳۴,۹۹۸,۳۲۰	-
-	-	-	-	-	-	۶,۰۴۹,۳۹۴,۸۹۵
۱۸,۱۷۶,۰۴۱	۲۱,۰۳۴,۱۳۵,۴۶۷	۲۲,۰۸۲,۸۷۷,۸۴۶	۹۹,۹۱۰,۶۰۴	۵۰,۶۹۰,۲۷۰	(۱,۱۹۹,۳۴۳,۲۵۳)	-
۲۹,۰۹۰,۱۴۸	۱۶۴,۴۱۷,۰۹۴,۸۶۷	۱۴۵,۴۱۶,۰۰۰,۲۱۸	۷۸۰,۹۷۸,۸۹۶	۶۵۸,۳۳۸,۲۱۳	۱۷,۵۶۱,۷۷۷,۵۴۰	۲۰,۸۱۸,۵۷۷,۱۶۶
۵,۰۲۴,۱۴۵	۳۹,۶۴۵,۳۷۷,۱۰۷	۳۹,۱۴۰,۰۳۹,۹۸۳	۱۸۸,۳۱۴,۳۲۹	۱۹۸,۲۲۶,۸۸۴	۱۱۸,۷۹۵,۹۱۱	۱,۴۸۱,۴۲۹,۵۱۳
۴۷۸,۸۱۹	۸۹۷,۷۸۲,۲۸۴	۹۵۴,۷۷۰,۷۱۸	۴,۲۶۴,۴۶۵	۸۹۷,۷۸۳	(۶۲,۱۵۰,۶۸۲)	-
۲۵,۱۶۵,۳۳۶	۳۸,۸۶۶,۲۰۶,۴۸۷	۴۴,۳۶۸,۷۳۸,۴۸۰	۱۸۴,۶۱۲,۹۱۵	۱۹۴,۳۳۱,۰۳۷	(۵,۸۸۱,۴۷۵,۹۴۵)	-
-	-	-	-	-	-	۸۱,۷۷۱,۴۳۶

صندوق سرمایه گذاری میعاد ایرانیان

صنعتی بهشهر

فرآورده‌های غذایی و قندپیرانشهر

فرآوری زغال سنگ پروده طبس

فولاد خوزستان

فولاد مبارکه اصفهان

فولاد هرمزگان جنوب

قند نیشابور

قنداصفهان

کارت اعتباری ایران کیش

کالسیمین

کشاورزی و دامپروری بینالود

کشاورزی و دامپروری مگسال

کشت و صنعت شهداد ناب خراسان

گروه پتروشیمی س. ایرانیان

گروه صنایع کاغذ پارس

گروه صنعتی بارز

گروه کارخانجات صنعتی تبرک

گروه مپنا (سهامی عام)

گروه مدیریت سرمایه گذاری امید

گروه‌همهن

گسترش نفت و گاز پارسیان

گسترش سرمایه‌گذاری ایران خودرو

لبنیات کالبر

لیزینگ رایان سایپا

مبین وان کیش



صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کاردان

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

سال مالی منتهی به ۳۱
شهریور ماه ۱۳۹۷

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۰,۰۰۰,۴۷۶	۲۶,۲۹۱,۴۶۳,۷۳۸	۲۵,۴۳۸,۶۲۶,۶۲۶	۱۲۴,۸۸۳,۲۹۹	۱۳۱,۴۵۲,۶۵۹	۵۹۶,۵۰۱,۱۵۴	۹,۵۴۰,۳۹۱,۸۲۶
۵,۰۸۷,۰۴۹	۷۱,۳۲۶,۹۵۸,۰۲۸	۷۰,۵۱۸,۷۵۵,۰۵۵	۳۳۸,۸۰۲,۲۳۳	۳۵۶,۶۳۴,۷۹۷	۱۱۲,۷۶۵,۹۴۳	-
۵۵۱,۹۵۶	۶,۴۹۵,۹۰۱,۸۴۱	۵,۷۰۴,۱۹۴,۲۰۷	۳۰,۸۵۵,۲۷۱	۳۲,۴۷۹,۵۰۸	۷۲۸,۴۷۲,۸۵۵	-
۶,۷۴۸,۴۱۱	۴۷,۸۵۳,۷۳۴,۷۸۵	۳۱,۸۱۷,۵۸۹,۰۶۲	۲۲۷,۳۰۴,۷۹۵	۱۸۰,۹۵۶,۸۳۳	۱۵,۶۲۷,۸۸۴,۰۹۵	۴۷,۱۶۹,۷۰۹,۱۲۱
۱۳,۲۰۰,۰۰۰	۶۰,۹۷۸,۷۰۶,۴۳۰	۵۸,۹۴۸,۲۵۲,۰۹۴	۲۸۹,۶۴۶,۹۵۶	۳۰۴,۸۹۳,۵۳۵	۱,۴۳۵,۹۱۳,۸۴۵	-
۱۳,۰۳۸,۲۰۱	۵۶,۳۷۶,۵۷۱,۹۵۴	۵۲,۱۷۷,۰۰۶,۶۶۷	۲۶۷,۷۸۸,۶۹۹	۵۶,۳۷۶,۵۷۰	۳,۸۷۵,۴۰۰,۰۱۸	۴۳,۳۸۸,۹۵۷,۷۸۴
۴,۰۵۰,۱۵۷	۷۶,۹۱۸,۳۲۶,۴۰۰	۳۶,۵۳۸,۱۰۲,۷۰۹	۳۶۵,۳۶۰,۹۳۳	۳۸۴,۵۹۱,۶۳۸	۳۹,۶۳۰,۲۷۱,۱۲۰	-
۱۳۱,۶۹۰	۶۵۶,۰۳۵,۹۹۱	۷۶۰,۵۴۴,۹۱۹	۳,۱۱۶,۱۶۹	۶۵۶,۰۳۳	(۱۰۸,۲۸۱,۱۳۰)	(۱۰,۳۳۵,۲۰۳,۸۷۷)
۲,۵۷۱,۵۶۶	۲۸,۶۷۸,۳۵۹,۴۸۳	۱۸,۶۹۴,۰۱۳,۹۳۳	۱۳۶,۲۲۱,۵۸۳	۱۴۳,۳۹۱,۷۹۶	۹,۷۰۴,۷۳۲,۱۷۱	-
-	-	-	-	-	-	۱,۰۵۵,۶۰۲,۴۴۹
۲,۳۵۶,۹۶۱	۲۱,۶۷۵,۳۱۲,۳۲۸	۱۳,۹۶۳,۴۷۰,۳۴۸	۱۰۲,۹۵۶,۴۳۸	۹۱,۸۵۴,۵۵۷	۷,۵۱۷,۰۳۰,۹۸۵	-
-	-	-	-	-	-	۳۳۹,۲۳۹,۲۹۴
۱,۹۴۶,۷۴۶	۷,۱۵۲,۶۵۱,۶۷۱	۷,۱۶۶,۶۱۸,۵۵۸	۳۳,۹۷۴,۵۰۰	۷,۱۵۲,۶۵۳	(۵۵,۰۹۴,۰۴۰)	-
۵,۷۳۶,۲۵۰,۷۱۲,۶۸۸	۴,۹۴۴,۰۳۳,۰۱۷,۸۱۹	۲۶,۵۳۵,۳۸۵,۸۹۰	۱۹,۱۱۱,۳۲۸,۰۶۱	۷۴۶,۵۷۰,۹۸۰,۹۱۸	۳۸۰,۸۰۰,۱۷۸,۹۵۱	-

مخابرات ایران
مدیریت صنعت شوینده ت.ص. بهشهر
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
نفت سپاهان
نیروکلر
واسپاری ملت
هلدینگ صنایع معدنی خاورمیانه



صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کاردان

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

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

سال مالی منتهی به ۳۱
شهریور ماه ۱۳۹۷

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ح. سرمایه گذاری شاهد	۷,۰۵۷,۱۴۸	۲,۹۰۵,۹۱۱,۴۳۴	۲,۷۴۳,۲۲۴,۲۱۸	۷۷۵,۳۷۹	۸۱۶,۲۲۲	۱۶۱,۰۹۵,۶۱۵
ح. معدنی و صنعتی گل گهر	۱,۷۴۸,۴۱۱	.	۶,۰۶۰,۴۹۰,۸۲۳	.	.	(۶,۰۶۰,۴۹۰,۸۲۳)
ح. بیمه پارسیان	۱,۹۰۴,۸۲۴	۳,۳۴۹,۹۰۹,۲۵۲	۹۵۴,۳۱۶,۸۲۴	۱۵,۹۱۱,۹۳۱	۱۶,۷۴۹,۵۴۸	۲,۳۶۲,۹۳۰,۹۴۹
ح. سرمایه گذاری سپه	-	-	-	-	-	-
ح. شیشه همدان	-	-	-	-	-	-
ح. لیزینگ رایان سایپا	-	-	-	-	-	-
ح. معدنی و صنعتی گل گهر	-	-	-	-	-	-
ح. شرکت سرمایه گذاری مس سرچشمه	-	-	-	-	-	-
ح. سرمایه گذاری مسکن پردیس	-	-	-	-	-	-
ح. شهر سازی و خانه سازی باغمیشه	-	-	-	-	-	-
	۶,۲۵۵,۸۲۰,۶۸۶	۹,۷۵۸,۰۳۱,۸۶۵	۱۶,۶۸۷,۳۱۰	۱۷,۵۶۵,۷۷۰	(۳,۵۳۶,۴۶۴,۲۵۹)	(۶۸۱,۸۶۸,۸۷۳)

موسسه حسابرسي داد
گزارش

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کاردان

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	۶۲,۹۶۳	۶۲,۹۶۳,۰۰۰,۰۰۰	۶۳,۵۷۶,۶۶۲,۷۵۴	.	.	.	(۶۱۳,۶۶۲,۷۵۴)	-
-	۱۵,۰۹۵	۱۴,۱۴۴,۰۱۵,۰۰۰	۱۱,۳۰۵,۹۰۷,۳۳۳	.	۱۰,۲۵۴,۴۱۰	.	۲,۸۲۷,۸۵۳,۲۵۷	-
-	۳۰۲,۳۱۰	۲۷۵,۱۰۲,۱۰۰,۰۰۰	۲۱۷,۸۳۷,۶۹۴,۰۷۸	.	۱۳۸,۸۸۴,۰۱۴	.	۵۷,۱۲۵,۵۲۱,۹۰۸	-
-	۴۴,۴۲۳	۱۰۵,۱۹۸,۷۷۲,۰۶۶	۱۰۲,۱۴۲,۲۲۲,۸۸۸	.	۷۶,۲۶۹,۱۰۹	.	۲,۹۸۰,۲۸۰,۰۶۹	-
-	۹۳,۸۴۶	۸۸,۰۷۰,۷۱۷,۱۶۰	۷۰,۲۱۶,۶۲۳,۸۸۸	.	۶۳,۸۵۱,۲۵۵	.	۱۷,۷۹۰,۲۴۲,۰۱۷	-
-	۶۵,۱۳۷	۵۸,۴۲۷,۸۸۹,۰۰۰	۴۵,۹۶۴,۵۱۱,۹۷۴	.	۴۲,۳۶۰,۲۰۱	.	۱۲,۴۲۱,۰۱۶,۸۲۵	-
-	۱,۱۶۰,۷۰۰	۱,۱۰۹,۳۴۴,۹۹۰,۰۰۰	۱,۰۷۸,۸۸۰,۹۴۴,۰۴۸	.	۳۰۱,۱۳۵,۷۴۳	.	۳۰,۱۶۲,۹۱۰,۲۰۹	-
-	۹۰۳,۳۶۴	۸۹۸,۸۴۶,۰۰۰,۰۰۰	۸۱۲,۴۳۸,۱۵۴,۹۹۱	.	۲۲۷,۳۰۰,۸۵۰	.	۸۶,۱۸۰,۵۴۴,۱۵۹	-
-	۵۲۵,۸۰۰	۴۷۶,۶۲۹,۸۴۶,۹۴۰	۴۹۷,۵۶۹,۸۸۰,۹۰۸	.	۳۰۸,۱۲۳,۳۳۲	.	(۲۱,۲۴۸,۱۵۷,۳۰۰)	-
-	۱,۵۷۰,۰۰۰	۱,۵۰۷,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۹۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۸۶,۹۶۰,۰۰۰	.	۱۵,۶۱۳,۰۴۰,۰۰۰	-
-	۱۰۰,۰۰۰	۹۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۲,۰۸۳,۶۱۶,۲۰۶	.	۶۱,۵۶۲,۵۰۰	.	۳۵۴,۸۲۱,۲۹۴	-
-	۷,۴۶۴	۷,۴۶۴,۰۰۰,۰۰۰	۶,۱۳۶,۸۵۹,۵۷۲	.	.	.	۱,۳۲۷,۱۴۰,۴۲۸	-
-	۱۳۴,۵۶۹	۱۲۴,۷۸۷,۵۳۲,۰۰۰	۹۹,۱۹۲,۸۵۵,۸۵۳	.	۹۰,۴۷۰,۹۳۴	.	۲۵,۵۰۴,۲۰۵,۲۱۳	-
-	۵۳,۰۴۱	۵۰,۲۶۷,۱۸۴,۰۰۰	۵۳,۰۰۰,۹۸۱,۳۷۷	.	۳۶,۴۴۳,۷۰۶	.	(۲,۷۷۰,۲۴۱,۰۸۳)	-
۱۳۸,۸۷۲,۵۹۰	-	-	-	.	-	.	-	-
۱۶۴,۶۱۸	-	-	-	.	-	.	-	-
(۲۵۳,۴۴۴)	۱۰,۱۰۰	۹,۴۸۳,۶۰۰,۰۰۰	۹,۵۸۸,۱۱۱,۰۲۱	.	۶,۸۷۵,۶۱۰	.	(۱۱۱,۳۸۶,۶۳۱)	-
۲۲۲,۲۳۶,۴۲۵	-	-	-	.	-	.	-	-

موسسه حسابداری فاطمه
گزارش

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کاردان

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸						
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
مشارکت رایان ساببا-۳ماهه ۱۶٪	۷۶,۵۴۳	۶۹,۹۳۵,۲۱۴,۰۰۰	۷۶,۷۵۹,۹۴۸,۵۳۹	۵۰,۷۰۳,۰۲۹	۰	(۶,۸۷۵,۴۳۷,۵۶۸)
اوراق سلف استاندارد تیرا۴۱	-	-	-	-	۰	۱۱۰,۹۹۸,۷۶۰,۱۰۸
اجاره دولتی وزاعلوم-الف ۹۹۱۲۲۴	-	-	-	-	۰	۲۶,۶۸۵,۶۳۹
مشارکت شهرداری مشهد ۱۳۹۲	-	-	-	-	۰	(۹,۸۰۳,۶۹۹,۹۶۱)
اوراق مشارکت شهرداری مشهد	-	-	-	-	۰	(۷۰,۷۶۹,۳۷۱,۴۵۱)
	۴,۹۵۰,۳۶۴,۸۶۰,۱۶۶	۴,۷۲۸,۱۹۴,۹۷۵,۴۳۰	۱,۵۰۱,۱۹۴,۶۹۳	۰	۲۲۰,۶۶۸,۶۹۰,۰۴۳	۳۰,۸۱۲,۳۵۹,۰۹۶

مشارکت رایان سایپا-۳ ماهه ۱۶٪

اوراق سلف استاندارد تیرآهن ۱۴

اجاره دولتی وزا.علوم-الف ۱۲۲۴۹۹۱

مشارکت شهرداری مشهد ۱۳۹۲

اوراق مشارکت شهرداری مشهد

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

سود (زیان) حاصل از نگهداری اوراق بهادار	سود (زیان) حاصل از نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت	یادداشت	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۷-۱	۷۰۷,۹۶۰,۰۰۰,۰۸۱	۷۷۴,۷۱۰,۹۳۶,۵۸۰	۱۷-۲	(۱,۰۶۱,۷۹۰,۹۷۳,۰۸۱)
	(۳۵۳,۸۳۰,۹۷۳,۰۰۰)	۳۸۴,۴۸۶,۱۷۶,۹۷۶		(۳۹۰,۲۲۴,۷۵۹,۶۰۴)



صندوق سرمایه گذاری یادداشت کاردان

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸	تعداد	ارزش بازار ارزش تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۹۱۸,۷۱۳,۱۶۸	۴۴,۲۸۶,۰۷۸,۷۶۴	۴۶,۸۷۳,۹۵۷	۳۲۶,۰۵۵,۲۴۴,۸۹۲	۲۷۸,۵۹۰,۱۲۷,۴۹۰	۱,۵۴۸,۷۶۲,۴۱۳	۱,۶۳۰,۲۷۶,۲۲۴	-	-
۵,۷۷۶,۲۷۸,۹۰۱	-	-	-	-	-	-	-	-
۳۳,۰۸۸,۸۳۱,۶۴۵	-	-	-	-	-	-	-	-
(۶,۴۶۴,۹۱۸,۵۹۴)	-	-	-	-	-	-	-	-
۸,۵۵۱,۴۸۴,۹۴۹	-	-	-	-	-	-	-	-
۱,۴۲۶,۷۴۴,۰۴۸	-	-	-	-	-	-	-	-
۲۷,۲۸۶,۹۷۳,۳۹۵	(۳,۳۰۴,۳۱۵,۷۵۴)	۱۰۲,۶۰۰,۰۰۰	۴۸,۱۱۹,۴۰۰,۰۰۰	۵۰,۹۵۴,۵۵۱,۶۰۴	۲۲۸,۵۶۷,۱۵۰	۲۴۰,۵۹۷,۰۰۰	-	-
(۱۶۹,۵۳۰,۴۲۸)	-	-	-	-	-	-	-	-
۴,۴۴۸,۱۶۶,۶۴۱	-	-	-	-	-	-	-	-
۵۷,۳۳۶,۸۸۸,۷۷۴	-	-	-	-	-	-	-	-
۱۰,۷۲۵,۴۰۵,۹۳۴	۴۷,۰۵۹,۵۵۳,۸۸۷	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۶,۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۸,۸۱۴,۹۲۶,۱۱۳	۴۱۱,۹۲۰,۰۰۰	۴۳۳,۶۰۰,۰۰۰	-	-
-	(۲۰۱,۱۹۸,۶۹۳)	۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۴۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۴۶۱,۸۶۶,۱۹۳	۱۰۱,۹۸۲,۵۰۰	۱۰۷,۳۵۰,۰۰۰	-	-
-	(۴۹۲,۵۹۴,۵۹۸)	۲,۴۸۳,۳۸۵	۴۷,۴۲۵,۱۳۶,۸۸۵	۴۷,۴۶۵,۲۳۸,۸۹۸	۲۲۵,۳۱۶,۹۰۰	۲۳۷,۱۷۵,۶۸۴	-	-
۵,۱۶۶,۷۱۸,۱۱۳	-	-	-	-	-	-	-	-
۹۵۰,۵۵۵,۸۱۶	-	-	-	-	-	-	-	-
-	۴۰۸,۸۸۷,۷۵۴	۹۸۶,۹۵۱	۲,۹۹۵,۳۹۶,۲۸۵	۲,۵۵۷,۳۰۳,۴۱۷	۱۴,۲۲۸,۱۳۲	۱۴,۹۷۶,۹۸۱	-	-
۴,۹۶۳,۵۴۸,۸۶۴	۳۰,۶۷۵,۵۳۲,۲۳۶	۴,۷۲۷,۵۵۸	۲۲۴,۶۲۹,۹۱۸,۳۷۰	۱۹۱,۷۶۴,۲۴۴,۴۳۰	۱۰۶۶,۹۹۲,۱۱۲	۱,۱۲۳,۱۴۵,۵۹۲	-	-
(۲)	-	-	-	-	-	-	-	-
۹۰,۴۰۹,۲۴۳,۶۱۰	(۷,۴۲۳,۲۸۶,۶۴۴)	۱۳,۶۵۷,۵۵۷	۱۷۷,۹۷۱,۶۲۵,۲۶۷	۱۸۳,۶۵۹,۶۸۸,۵۶۷	۸۴۵,۳۶۵,۲۲۰	۸۸۹,۸۵۸,۱۲۶	-	-



صندوق سرمایه گذاری یاد در آمد ثابت کار دان

یادداشت های همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

تعداد	ارزش بازار ارزش تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱
پالایش نفت بندرعباس	۱,۳۶۷,۵۳۷	۲۲,۱۶۷,۷۷۴,۷۷۰	۲۰,۸۰۵,۲۶۶,۰۶۶	۱۰۵,۲۹۶,۹۳۰	۱۱۰,۸۳۸,۸۷۴	۱,۱۴۶,۳۷۲,۹۰۰	۱۱۹,۳۱۹,۸۲۲
پالایش نفت تبریز	-	-	-	-	-	-	۱۴۹,۴۷۴,۷۵۱
پالایش نفت تهران	-	-	-	-	-	-	(۷)
پالایش نفت شیراز	-	-	۷,۸۷۵,۰۹۲	-	-	(۷,۸۷۵,۰۹۲)	۷,۸۷۵,۰۹۲
پتروشیمی پارس	-	-	-	-	-	-	۲,۳۵۴,۵۸۲,۳۷۱
پتروشیمی جم	-	-	-	-	-	-	(۳)
پتروشیمی خارک	-	-	-	-	-	-	۲۸,۰۸۸,۰۱۲,۹۱۹
پتروشیمی فجر	-	-	-	-	-	-	۲۸,۴۶۷,۱۱۵,۰۵۲
پتروشیمی مبین	-	-	-	-	-	-	۲۰,۹۷۴,۳۳۴,۳۰۹
پمپ سازی ایران	-	-	-	-	-	-	۲,۳۶۳,۸۴۰,۲۴۰
تایید و اتر خاور میانه	-	-	-	-	-	-	۳
تراکتور سازی	-	-	-	-	-	-	(۱)
توسعه صنایع بهشهر (هلدینگ)	۵۵۷,۳۵۵	۲,۲۹۸,۸۵۹,۹۵۵	۲,۲۹۸,۸۷۶,۵۰۷	۱۰,۹۱۰,۰۸۵	۱۱,۴۸۴,۳۰۰	(۲۴,۴۱۰,۹۳۷)	۵۵۹,۴۶۲,۴۶۴
توسعه معادن و فلزات	-	-	-	-	-	-	۲۰۲,۵۰۹,۰۹۸
توکرایل	-	-	-	-	-	-	(۲,۱۲۷,۸۸۰,۹۸۳)
تولید برق عسلویه مپنا	۸,۰۴۴,۴۴۱	۴۰۶,۵۴۹,۹۵۹,۲۵۸	۳۰۴,۴۷۴,۸۵۱,۹۸۸	۱,۹۳۱,۱۱۲,۳۰۶	۲,۰۳۲,۷۴۹,۷۹۶	۹۸,۱۱۱,۲۴۵,۱۶۷	-
تولید برق ماهتاب کهنوج	-	-	-	-	-	-	(۳۲۳,۱۹۶,۶۷۴)
تولید و صادرات ریشمک	-	-	-	-	-	-	۱,۷۰۱,۰۳۹,۸۳۷
چرخشگر	-	-	-	-	-	-	۱,۶۸۶,۷۸۶,۴۳۶
ح - معدنی و صنعتی گل گهر	۶,۰۱۶,۳۳۶	۴۱,۷۶۵,۴۰۴,۵۱۲	۳۵,۴۲۵,۷۹۵,۷۲۱	۱۶۹,۸۰۸,۰۷۵	۱۷۸,۷۴۵,۳۴۳	۵,۹۹۱,۰۵۵,۳۷۳	۶,۰۶۰,۴۹۰,۸۲۳
ح - معدنی و صنعتی چادرملو	۸,۵۱۶,۴۱۸	۴۷,۷۲۴,۶۶۹,۶۶۴	۳۴,۸۸۷,۱۶۶,۸۶۳	۱۸۶,۱۶۴,۶۳۹	۱۹۵,۹۶۲,۷۷۸	۱۲,۴۵۵,۳۷۵,۳۸۹	-
ح بیمه پارسیان	۳۹۸,۰۶۲	۷۷۱,۴۴۴,۱۵۶	۱۹۹,۴۲۹,۰۶۲	۳,۶۶۴,۳۶۰	۳,۸۵۷,۲۲۱	۵۶۴,۴۹۳,۵۱۳	-
ح شهر سازی و خانه سازی باغمیشه	-	-	-	-	-	-	(۲۵۰,۱۴۷,۳۹۵)



سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

13971.6/31

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

تعداد	ارزش بازار/ارزش تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) تحقق نیافته	سود(زیان) تحقق نیافته
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
حفاری شمال	-	-	-	-	-	۶۳
حمل و نقل توکا	-	-	-	-	-	۶
خدمات انفورماتیک	-	-	-	-	-	۱۲,۶۵۲,۵۵۳,۳۶۳
داده گسترعصرنوبین-های وب	-	-	-	-	-	۸۴۶,۷۹۶,۳۹۶
داده پردازی ایران	-	-	-	-	-	(۱,۹۷۹,۹۶۹,۶۳۳)
داروسازی کاسپین تامین	-	-	-	-	-	(۱,۶۵۸,۹۱۷,۴۴۹)
ذغال سنگ نگین طبس	۳,۲۰۶,۴۲۷	۴۸,۳۸۱,۷۷۷,۰۰۳	۳۶,۸۰۸,۹۴۶,۷۴۴	۲۲۹,۸۱۳,۴۴۱	۲۴۱,۹۰۸,۸۸۵	۱۱,۱۰۱,۰۷,۹۳۳
رادیاتور ایران	-	-	-	-	-	۹۹۱,۶۳۶,۴۹۱
ریل پردازسیر	-	-	-	-	-	(۹)
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۹۸,۵۰۹,۱۶۹	۲۶۷,۹۴۴,۹۳۹,۶۸۰	۲۷۲,۱۸۲,۷۹۶,۱۸۹	۱,۳۷۲,۷۳۸,۴۶۳	۱,۳۳۹,۷۲۴,۶۹۸	(۶,۸۵۰,۳۱۹,۶۷۱)
سایپا	-	-	-	-	-	(۲۲)
سرمایه گذاری پارس توشه	۳۴,۷۹۲,۲۷۱	۲۸۶,۵۴۹,۱۴۳,۹۵۶	۲۴۵,۳۰۴,۱۳۳,۷۴۶	۱,۳۶۱,۱۰۸,۴۳۴	۱,۴۳۲,۷۴۵,۷۲۰	۳۸,۴۵۱,۱۵۶,۰۵۶
سرمایه گذاری خوارزمی	۸۷,۹۷۶,۰۰۷	۱۶۲,۲۲۷,۷۵۶,۹۰۸	۱۶۲,۶۲۶,۳۰۱,۲۸۳	۷۷۰,۵۸۱,۸۴۵	۸۱۱,۱۳۸,۷۸۵	(۱,۹۸۰,۳۶۵,۰۰۵)
سرمایه گذاری ساختمان ایران	۵,۹۷۶,۱۹۴	۸۶,۵۱۷,۳۶۰,۵۳۸	۸۶,۴۸۳,۹۲۲,۵۳۹	۴۱۰,۹۵۷,۴۶۳	۴۳۲,۵۸۶,۸۰۳	(۸۱۰,۱۰۶,۳۶۶)
سرمایه گذاری شاهد	۳۸,۲۵۴,۴۲۹	۸۳,۲۰۳,۳۸۳,۰۷۵	۷۵,۴۳۲,۱۹۳,۱۸۷	۳۹۵,۲۱۶,۰۷۰	۴۱۶,۰۱۶,۹۱۵	۶,۹۵۹,۹۵۶,۹۰۳
سرمایه گذاری صدرتلمین	۴۳,۲۰۰,۷۰۱	۱۱۷,۱۶۰,۳۰۱,۱۱۲	۱۲۱,۱۱۲,۱۷۷,۱۰۶	۵۵۶,۵۱۱,۴۳۰	۵۸۵,۸۰۱,۵۰۶	(۵,۰۹۴,۱۸۸,۹۳۰)
سرمایه گذاری غدیر	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری مسکن پردیس	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری مسکن شمال شرق	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری بهمن	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری توکافولاد(هلدینگ)	۴۵,۹۷۰,۷۱۲	۲۳۴,۷۷۲,۴۲۶,۱۸۴	۱۹۶,۴۲۱,۸۱۱,۷۳۶	۱,۱۱۵,۱۶۹,۰۲۴	۱,۱۷۳,۸۶۲,۱۳۱	۳۶,۰۶۱,۵۸۳,۲۹۳
						۱۵,۶۷۶,۰۷۹,۵۹۸
						۲۸,۴۶۱,۴۳۷,۸۰۳
						۶,۰۸۰,۴۱۷,۱۹۵
						۹۸۷,۴۹۴,۱۰۹
						(۶)



صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کار دان

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

تعداد	ارزش بازار/ارزش تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه گذاری صندوق باز نشستگی	-	-	-	-	-	-	۱,۴۲۸,۸۶۱,۳۸۲
سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۶,۰۶۰,۹۱۶	۱۶,۷۲۸,۱۲۸,۱۶۰	۱۵,۰۰۱,۸۳۵,۸۸۲	۷۹,۴۵۸,۶۰۹	۸۳,۶۴۰,۶۴۱	۱,۵۶۳,۱۹۳,۰۲۸	۶,۴۵۶,۲۷۴,۲۰۵
سرمایه گذاری نیرو	۸,۱۶۵,۴۴۶	۱۳,۴۷۲,۹۸۵,۹۰۰	۱۳,۶۲۷,۹۰۱,۱۱۷	۶۳,۹۹۶,۶۸۳	۶۷,۳۶۴,۹۳۰	(۲۸۶,۲۷۶,۸۳۰)	-
سیمان فارس و خوزستان	-	-	-	-	-	-	۴,۹۷۴,۶۰۶,۵۹۵
شرکت بهمن لیزینگ	-	-	-	-	-	-	(۸۲۸,۲۹۳,۴۱۷)
شهر سازی و خانه سازی باغمیشه	-	-	-	-	-	-	-
شیشه همدان	-	-	-	-	-	-	۵,۱۰۸,۸۷۵,۶۹۶
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۳۳,۶۷۹,۷۷۷	۲۲۰,۹۷۳,۰۱۶,۸۹۷	۱۷۷,۵۴۵,۳۱۰,۶۳۶	۱,۰۴۹,۶۲۱,۸۳۰	۱,۱۰۴,۸۶۵,۰۸۴	۴۱,۲۷۳,۲۱۹,۳۴۶	۶۶,۶۵۸,۳۰۷,۴۲۱
صندوق پاداش سرمایه پارس	۱۱,۵۴۸	۳۶,۲۸۰,۸۸۲,۸۰۸	۲۳,۵۷۱,۳۳۲,۴۴۴	-	-	۱۲,۷۰۹,۵۵۰,۳۶۴	۴,۲۷۴,۷۵۸,۶۵۶
صندوق س.آرمان آتیه درخشان مس-س	۳۸۹,۰۰۰	۱۷,۲۷۵,۱۰۱,۰۰۰	۱۳,۲۳۳,۴۳۱,۶۶۲	۸۲,۰۵۶,۷۳۰	-	۳,۹۵۹,۶۱۲,۶۰۸	-
صندوق سرمایه گذاری بانک توسعه تعاون	۲,۹۲۸	۳۹,۵۰۸,۶۶۶,۴۱۶	۱۵,۹۳۴,۶۵۳,۲۶۴	-	-	۲۳,۵۷۴,۰۱۳,۱۵۲	۵,۹۳۷,۶۲۶,۷۸۴
صنعتی بهشهر	۵۰۰,۰۰۰	۴,۱۴۹,۰۰۰,۰۰۰	۴,۱۴۸,۲۷۴,۴۱۸	۱۹,۷۰۷,۷۵۰	۲۰,۷۴۵,۰۰۰	(۳۹,۷۲۷,۱۶۸)	۲,۱۵۵,۷۳۴,۱۴۸
عمران و توسعه شاهد	۱۵,۳۸۲,۰۸۷	۵۳,۳۱۴,۳۱۳,۵۴۲	۵۳,۸۷۳,۹۷۶,۳۷۰	۲۵۳,۲۴۲,۹۸۹	۲۶۶,۵۷۱,۵۶۸	(۱۰۰۷۹,۴۷۷,۳۸۵)	-
فرآوری زغال سنگ پروده طبس	-	-	-	-	-	-	۱۰,۱۷۳,۳۵۴,۱۱۹
فولاد خوزستان	۵۴,۳۰۳,۱۸۷	۴۱۵,۳۱۰,۷۷۴,۱۷۶	۳۷۳,۷۴۵,۹۶۲,۴۹۸	۱,۹۷۲,۷۲۶,۱۷۷	۲,۰۷۶,۵۵۳,۸۷۱	۳۷,۵۱۵,۵۳۱,۶۳۰	(۳,۳۶۰,۰۶۹,۶۷۵)
فولاد مبارکه اصفهان	۴۳,۸۵۰,۰۰۲	۱۹۱,۵۸۰,۶۵۸,۷۳۸	۱۸۵,۳۰۲,۵۹۴,۵۹۰	۹۱۰,۰۰۸,۱۲۹	۹۵۷,۹۰۳,۲۹۴	۴,۴۱۰,۱۵۲,۷۲۵	(۱)
فولاد هرمزگان جنوب	-	-	-	-	-	-	۵۶,۳۴۰,۶۰۱,۰۶۲
قنداصفهان	۱,۳۱۱,۳۳۱	۴۳,۵۳۲,۲۵۵,۲۰۷	۴۴,۲۳۸,۰۰۴,۵۲۹	۲۰۶,۷۷۸,۲۱۲	۲۱۷,۶۶۱,۲۷۶	(۱,۱۳۰,۱۸۸,۸۱۰)	-
کارت اعتباری ایران کیش	-	-	-	-	-	-	۱,۹۶۳,۴۶۵,۰۶۸
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۵۱,۶۶۳,۶۳۷	۳۳۱,۱۹۲,۸۲۱,۲۲۹	۳۱۰,۹۲۰,۲۵۲,۲۰۵	۱,۵۲۵,۶۶۵,۹۴۸	۱,۶۰۵,۹۶۴,۱۵۶	۷,۱۴۰,۹۴۸,۹۲۰	-
گروه پتروشیمی س. ایرانیان	۶,۸۱۱,۳۱۸	۱۷,۴۰۲,۶۶۱,۹۹۰	۱۷,۹۵۸,۶۶۴,۴۸۶	۸۲,۶۶۲,۶۴۴	۸۷,۰۱۳,۳۱۰	(۷۲۵,۶۷۸,۴۵۰)	۹۱۲,۱۱۷,۳۷۶
گروه صنایع کاغذ پارس	-	-	-	-	-	-	۳,۸۴۰,۰۹۳,۰۷۴
گروه صنعتی بارز	۱۱,۲۵۷,۷۸۵	۷۳,۸۲۸,۵۵۴,۰۳۰	۷۳,۷۰۲,۳۸۴,۱۲۳	۳۵۰,۶۸۵,۶۳۲	۳۶۹,۱۴۲,۷۷۰	(۵۹۳,۶۵۸,۴۹۵)	۱۵,۱۱۰,۷۰۸,۶۸۷



صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کارخان

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

تعداد	ارزش بازار/ارزش تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱
گروه صنعتی پاکشو	۷,۲۵۰,۰۰۰	۴۹۱,۹۷۷,۷۵۰,۰۰۰	۴۴۷,۳۳۶,۱۹۶,۰۵۲	۲,۲۱۷,۵۵۲,۰۶۳	۲,۲۹۹,۴۸۲,۵۰۰	۴۰,۱۲۴,۵۱۹,۳۸۵
گروه کارخانجات صنعتی تبرک	-	-	-	-	-	-
گروه مینا (سهامی عام)	۶۶,۶۳۱,۵۳۵	۷۰۶,۶۹۴,۰۶۰,۲۱۰	۵۳۵,۸۳۱,۶۱۵,۰۶۳	۳,۳۵۶,۷۹۶,۷۸۶	۳,۵۳۳,۴۷۰,۳۰۱	۱۶۳,۹۷۲,۱۷۸,۰۶۰
گروه بهمن	۱۲۳,۰۸۸,۳۵۵	۲۳۴,۸۵۲,۵۸۱,۳۴۰	۲۳۰,۲۸۸,۱۸۴,۹۶۳	۱,۱۱۵,۵۴۹,۷۶۱	۱,۱۷۴,۲۶۲,۹۰۷	۲,۲۷۴,۵۸۳,۷۰۹
گسترش نفت و گاز پارسیان	-	-	-	-	-	-
لبنیات کالبر	-	-	-	-	-	-
لیزینگ رایان سایپا	-	-	-	-	-	-
مخابرات ایران	-	-	-	-	-	-
معادن منگنز ایران	۴,۵۶۷,۸۹۰	۱۳۵,۸۰۷,۹۳۷,۵۹۰	۱۱۱,۸۴۷,۲۲۹,۰۰۵	۶۴۵,۰۸۷,۷۰۴	۶۷۹,۰۳۹,۶۸۸	۲۲,۶۳۶,۵۸۱,۱۹۳
معدنی و صنعتی گل گهر	-	-	-	-	-	-
ملی صنایع مس ایران	-	-	-	-	-	-
مهندسی ساختمان تاسیسات راه آهن	۷,۴۵۱,۶۳۹	۸۷,۷۵۷,۹۵۲,۵۰۳	۷۰,۰۱۶,۵۹۴,۰۶۸	۴۱۶,۸۵۰,۲۷۴	۴۳۸,۷۸۹,۷۶۳	۱۶,۸۸۵,۷۱۸,۳۹۸
نفت سپاهان	۳۵,۶۶۲,۲۵۱	۳۰۶,۶۹۵,۳۵۸,۶۰۰	۲۷۹,۶۶۵,۳۸۰,۸۸۹	۱,۴۵۶,۸۰۲,۹۵۳	۱,۵۳۳,۴۷۶,۷۹۳	۲۴,۰۳۹,۶۹۷,۹۶۵
نیرو محرکه	۱۰,۶۱۷,۰۲۲	۶۹,۸۹۱,۸۵۵,۷۹۷	۶۶,۵۵۸,۷۴۱,۰۴۳	۳۳۱,۹۸۶,۳۱۵	۳۴۹,۴۵۹,۲۷۹	۲,۶۵۱,۶۶۹,۱۶۰
واسپاری ملت	-	-	-	-	-	-
	۶,۲۴۱,۶۵۷,۲۴۸,۶۰۳	۵,۴۷۴,۰۸۸,۰۰۹,۸۴۸	۲۹,۰۹۹,۴۲۴,۱۸۱	۲۰,۵۰۹,۸۱۴,۴۹۳	۷۰۷,۹۶۰,۰۰۰,۰۸۱	۷۷۴,۷۱۰,۹۳۶,۵۸۰



صندوق سرمایه گذاری یا درآمد ثابت کاردان

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	(۳۵,۹۷۲,۶۵۲,۱۷۳)	-	-	۲۳۱,۱۱۵,۷۷۹	۳۵۴,۵۲۱,۹۲۲,۳۹۴	۳۱۸,۷۸۰,۳۸۵,۰۰۰	۳۸۵,۰۰۰	اجاره دولت- واجد شرایط خاص ۹۹۱۲۲۴
-	(۲۸,۶۹۲,۰۸۱,۱۲۲)	-	-	۲۱۹,۰۳۹,۹۴۴	۳۳۰,۵۹۷,۱۰۱,۱۷۸	۳۰۲,۱۲۴,۰۶۰,۰۰۰	۳۵۹,۸۰۰	مشارکت دولتی ۱- شرایط خاص ۰۰۱۰۲۶
(۳,۵۲۷,۸۳۸,۸۳۳)	-	-	-	-	-	-	-	اجاره رایتل ۲- سه ماهه ۲۲ درصد
(۹۹,۹۲۷,۵۰۰,۰۰۰)	۸۶۹,۰۹۳,۴۵۱	-	-	۶۳,۶۸۵,۵۴۰	۸۶,۹۰۹,۳۴۵,۰۰۹	۸۷,۸۴۲,۱۲۴,۰۰۰	۹۶,۶۳۶	اجاره دولت آپرورش- کاردان ۹۹۱۱۱۸
(۲۰۹,۸۴۷,۷۵۰,۰۰۰)	(۹۰,۱۱۱,۵۱۰,۴۸۷)	-	-	۱,۱۸۲,۹۷۴,۶۱۰	۱,۷۲۰,۶۱۷,۶۵۲,۸۷۷	۱,۶۳۱,۶۸۹,۱۱۷,۰۰۰	۱,۸۵۱,۱۰۰	مربحه دولت تعاون- کاردان ۹۹۱۱۱۸
(۱۰,۲۹۷,۲۵۰)	-	-	-	-	۲,۴۹۷,۹۳۰,۶۸۶,۳۴۸	۲,۴۹۷,۹۳۰,۶۸۶,۳۴۸	۲,۴۹۹,۷۴۳	اجاره دولتی وزا. علوم- الف ۹۹۱۲۲۴
۴۲۴,۲۶۹,۴۸۹	-	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه- م ۸ بودجه ۹۶-۴۱۱ ۹۸۰۴۱۱
۲,۹۰۰,۶۷۰,۷۴۰	۲۳,۸۶۸,۳۰۲,۹۲۵	-	-	۷۲,۴۹۶,۰۹۴	۷۶,۰۵۳,۸۱۲,۸۷۳	۹۹,۹۹۴,۶۱۱,۸۹۲	۱۰۵,۶۶۱	اسناد خزانه- م ۱۴ بودجه ۹۶-۱۶ ۹۸۱۰۱۶
۹,۳۴۶,۷۷۱,۸۷۹	-	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه- م ۱۳ بودجه ۹۶-۱۶ ۹۸۱۰۱۶
۶۱۷,۶۶۷,۹۸۵	-	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه- م ۱۵ بودجه ۹۶-۸۲۰ ۹۸۰۸۲۰
۳,۲۳۰,۰۴۶,۶۶۷	-	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه- م ۱۴ بودجه ۹۶-۸۲۰ ۹۸۰۸۲۰
۲,۱۵۴,۹۰۲,۶۹۲	۱,۶۷۸,۲۸۷,۳۵۹	-	-	۵,۲۲۸,۶۱۳	۵,۵۲۸,۳۶۴,۰۲۸	۷,۲۱۱,۸۸۰,۰۰۰	۷,۵۰۰	اسناد خزانه- م ۱۰ بودجه ۹۶-۹۱۱ ۹۸۰۹۱۱
۵,۶۷۸,۶۳۲,۹۰۱	۳۶,۵۱۸,۵۸۵,۶۴۱	-	-	۱۱۷,۸۷۵,۹۴۷	۱۲۵,۹۵۱,۰۵۱,۵۰۰	۱۶۲,۵۸۷,۵۱۳,۰۸۸	۱۶۴,۴۹۳	اسناد خزانه- م ۶ بودجه ۹۶-۷۲۲ ۹۸۰۷۲۲
۱,۵۱۹,۱۹۲,۸۳۳	-	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه- م ۱۲ بودجه ۹۶-۱۱۴ ۹۸۱۱۱۴
(۳,۴۶۵,۵۰۰,۰۰۰)	(۶۰۰,۹۰۳,۸۷۳,۴۴۹)	-	-	۲,۹۹۷,۸۲۳,۳۱۳	۴,۷۳۲,۸۳۴,۷۵۷,۱۳۶	۴,۱۳۴,۹۲۸,۷۰۷,۰۰۰	۴,۷۳۶,۴۵۹	اجاره ت. اجتماعی- کاردان ۹۹۱۲۲۶
-	(۹۵,۶۱۹,۸۷۵,۰۰۰)	-	-	۶۱۹,۸۷۵,۰۰۰	۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۵۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	منفعت صبا ارون ملت ۱۴۰۰۱۲۲۲
-	(۱۱,۰۲۵,۸۶۶,۸۶۵)	-	-	۲۶۲,۷۲۵,۷۱۴	۳۷۳,۱۴۳,۴۳۶,۴۴۶	۳۶۲,۳۸۰,۲۹۵,۲۹۵	۱۶۲,۲۸۵	اوراق سلف مرغ منجمد بهرور
۱,۵۵۲,۹۳۸,۶۲۷	(۷۴,۲۹۸,۳۰۵,۹۷۷)	-	-	۴۶۸,۷۲۷,۹۴۳	۷۲۰,۳۵۰,۸۷۸,۰۰۳۴	۶۴۶,۵۲۱,۳۰۰,۰۰۰	۷۱۸,۳۵۷	مشارکت رایان سایپا- ۳ ماهه ۱۶٪
(۱۰۰,۸۷۰,۹۶۷,۳۳۴)	(۱۸۸,۱۰۱,۰۷۶,۳۸۴)	-	-	۱,۲۲۷,۹۱۴,۷۲۷	۱,۸۸۰,۵۴۸,۶۴۶,۶۵۷	۱,۶۹۳,۶۷۵,۴۸۵,۰۰۰	۱,۹۸۰,۹۰۷	مشارکت شهرداری مشهد- ۳ ماهه ۱۶٪
-	-	-	-	-	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	اوراق مشارکت وزارت تعاون. کار و رفاه اجتماعی
-	-	-	-	-	۳,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۹۰۰,۰۰۰	اوراق مشارکت شهرداری مشهد
(۳۹۰,۲۲۴,۷۵۹,۶۰۴)	(۱,۰۶۱,۷۹۰,۹۷۳,۰۸۱)	-	-	۷,۴۶۹,۴۸۳,۲۲۴	۱۹,۷۵۴,۹۸۷,۶۵۴,۴۸۰	۱۸,۷۰۰,۶۶۶,۱۶۴,۶۲۳		

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کاردان
یادداشت‌های همراه صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

۱۸- درآمد سود سهام بورسی و فرابورسی

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

نام شرکت	تاریخ مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود	خالص درآمد سود
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ایران ترانسفو	۱۳۹۸/۰۴/۲۲	۹,۷۶۸,۷۰۸	۳۵۰	۳,۴۱۹,۰۴۷,۸۰۰	(۳۲۰,۴۶۹,۴۰۹)	۳,۰۹۸,۵۷۸,۳۹۱	۱,۱۷۳,۴۲۷,۹۰۳
البرز دارو	-	-	-	-	-	-	۵,۴۸۶,۰۱۶,۰۹۷
ایران خودرو	-	-	-	-	-	-	۱۸,۹۰۲,۳۸۳
پاما	۱۳۹۸/۰۳/۲۰	۳,۸۵۴,۷۶۲	۲۴۷	۹۵۲,۱۲۶,۲۱۴	(۷۲,۳۱۳,۳۸۳)	۸۷۹,۸۱۲,۸۳۱	-
بانک سینا	-	-	-	-	-	-	۱,۹۶۲,۱۸۲,۵۶۸
بهمن دیزل	-	-	-	-	-	-	۱,۷۸۱,۸۴۹,۴۰۰
بیمه اتکایی ایرانیان	۱۳۹۷/۱۲/۲۰	۵,۵۱۶,۸۰۴	۱۷۰	۹۳۷,۸۵۶,۶۸۰	-	۹۳۷,۸۵۶,۶۸۰	-
بیمه البرز	-	-	-	-	-	-	۱۹۶,۰۲۷,۴۴۰
بیمه پارسیان	۱۳۹۸/۰۳/۱۲	۱۹,۹۴۲,۸۱۲	۲۸۳	۵,۶۴۳,۸۱۵,۷۹۶	-	۵,۶۴۳,۸۱۵,۷۹۶	۴۹,۳۷۴
بیمه دی	۱۳۹۸/۰۴/۲۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	۵۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۴,۲۲۳)	۴۹,۹۶۵,۷۷۷	-
پارس خزر	۱۳۹۸/۰۴/۱۳	۴,۳۷۴,۷۶۴	۸۰۰	۳,۴۹۹,۸۱۱,۲۰۰	(۳۴۵,۶۶۰,۳۶۵)	۳,۱۵۴,۱۵۰,۸۳۵	۲۵۶,۰۸۸,۵۴۸
پالایش نفت اصفهان	۱۳۹۸/۰۴/۲۶	۱۱,۱۳۲,۵۷۴	۸۰۰	۸,۹۰۶,۰۵۹,۲۰۰	(۱۸۵,۱۶۹,۵۷۴)	۸,۷۲۰,۸۸۹,۶۲۶	۶,۱۰۹,۳۷۲,۰۵۶
پالایش نفت بندرعباس	۱۳۹۸/۰۴/۳۰	۴,۷۸۳,۲۴۳	۱,۷۰۰	۸,۱۳۱,۵۱۳,۱۰۰	-	۸,۱۳۱,۵۱۳,۱۰۰	-
پالایش نفت لاوان	۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۲,۸۴۶,۷۸۳	۱,۸۰۰	۵,۱۲۴,۲۰۹,۴۰۰	(۵۶۷,۹۶۹,۶۱۷)	۴,۵۵۶,۲۳۹,۷۸۳	-
پتروشیمی پارس	۱۳۹۸/۰۴/۲۶	۱,۸۵۷,۴۲۸	۹,۳۰۰	۱۷,۲۷۴,۰۸۰,۴۰۰	-	۱۷,۲۷۴,۰۸۰,۴۰۰	-
پتروشیمی جم	-	-	-	-	-	-	۱۶,۹۰۹,۹۸۱
پتروشیمی خارک	-	-	-	-	-	-	۵,۴۷۰,۶۵۲,۶۳۶
پتروشیمی زاگرس	-	-	-	-	-	-	۱,۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰
پتروشیمی فجر	-	-	-	-	-	-	۱۲,۲۴۷,۷۸۶,۸۰۰
پتروشیمی مبین	-	-	-	-	-	-	۱۵,۳۲۲,۹۴۰,۸۵

موسسه حساب
گزارش

موسسه حسابرسی فاطمه
گزارش

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کاردان

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

نام شرکت	تاریخ مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود	خالص درآمد سود
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
پمپ سازی ایران	۱۳۹۷/۰۷/۲۲	۷,۲۲۹,۴۸۷	۲۵۰	۱,۸۰۷,۳۷۱,۷۵۰	-	۱,۸۰۷,۳۷۱,۷۵۰	۸۴۵,۳۲۱,۱۰۰
توسعه خدمات دریایی و بندری سینا	-	-	-	-	-	-	۳۳۸,۸۵۲,۴۶۵
توسعه صنایع بهشهر (هلدینگ)	۱۳۹۸/۰۴/۲۵	۱۱,۴۲۴,۹۸۹	۱۵۰	۱,۷۱۳,۷۴۸,۳۵۰	(۶۸,۷۳۰,۲۱۰)	۱,۶۴۵,۰۱۸,۱۴۰	-
توسعه معادن و فلزات	-	-	-	۲,۴۵۷	-	۲,۴۵۷	۱,۳۶۹,۱۹۴
توکاریل	-	-	-	-	-	-	۳,۶۰۱,۷۰۹,۱۹۶
تولید برق عسلویه مینا	۱۳۹۷/۰۷/۱۶	۱,۷۱۷,۸۲۰	۳۱۵	۵۴۱,۱۱۳,۳۰۰	-	۵۴۱,۱۱۳,۳۰۰	-
تولید برق عسلویه مینا	۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۷,۷۳۶,۵۷۳	۹۰	۶۹۶,۲۹۱,۵۷۰	(۵۹,۷۳۱,۹۶۳)	۶۳۶,۵۵۹,۶۰۷	-
تولید برق ماهتاب کهنوج	-	-	-	-	-	-	۷,۳۴۶,۱۱۴,۱۰۰
تولید و صادرات ریشمک	۱۳۹۷/۱۲/۲۳	۱	۲,۰۰۰	۲,۰۰۰	-	۲,۰۰۰	۱,۳۱۴,۷۲۱,۲۰۰
تولید مواد اولیه داروپخش	۱۳۹۸/۰۲/۲۳	۲,۰۰۰,۰۰۰	۹۵۰	۱,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲۸,۶۰۷,۹۱۸)	۱,۷۷۱,۳۹۲,۰۸۲	-
حفاری شمال	-	-	-	-	-	-	۱۴۴,۰۹۷,۴۰۷
حمل و نقل توکا	-	-	-	-	-	-	۵,۴۲۶,۳۵۲
داده گستر عصر نوین - های وب	۱۳۹۸/۰۴/۳۰	۳,۵۰۰,۰۰۰	۲۰	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۴۵۵,۳۹۹)	۶۸,۵۴۴,۶۰۱	-
داده پرداز ایران	۱۳۹۸/۰۳/۰۷	۶۹۱,۳۸۳	۳۰۰	۲۰۷,۴۱۴,۹۰۰	(۱۴۱,۹۶۸)	۲۰۷,۲۷۲,۹۳۲	۲,۱۰۵,۰۷۵,۹۸۲
داروسازی اکسیر	۱۳۹۸/۰۲/۳۰	۲۹۴,۲۲۲	۲,۰۰۰	۵۸۸,۴۴۴,۰۰۰	(۴۰۲,۷۶۸)	۵۸۸,۰۴۱,۲۳۲	-
داروسازی کاسپین تامین	-	-	-	-	-	-	۱,۶۳۴,۷۷۹,۲۵۷
ذغال سنگ نگین طبس	۱۳۹۸/۰۴/۳۰	۲,۱۶۵,۹۰۲	۶۵۰	۱,۴۰۷,۸۳۶,۳۰۰	(۱۵۵,۲۸۲,۳۷۱)	۱,۲۵۲,۵۵۳,۹۲۹	-
ریل پرداز سیر	-	-	-	-	-	-	۱۱,۲۹۵,۹۳۸
س. نفت و گاز و پتروشیمی تامین	۱۳۹۸/۰۵/۳۰	۱۷,۵۰۱,۴۵۰	۴۰۰	۷,۰۰۰,۵۸۰,۰۰۰	-	۷,۰۰۰,۵۸۰,۰۰۰	۳,۸۲۹,۱۹۵,۱۷۱
سرمایه گذاری پارس توشه	۱۳۹۸/۰۴/۲۷	۳۱,۲۱۷,۵۳۶	۲۲۵	۷,۰۲۳,۹۴۵,۶۰۰	(۷۱۳,۲۰۰,۶۳۰)	۶,۳۱۰,۷۴۴,۹۷۰	۵,۶۱۸,۵۲۶,۵۳۵
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۱۳۹۸/۰۴/۲۶	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۸۵	۱۳,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۳,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۳۲۸,۱۱۹,۰۰۰
سرمایه گذاری مسکن پردیس	۱۳۹۷/۱۰/۲۳	۱۴,۶۲۷,۰۲۷	۹۷	۱,۴۱۸,۸۲۱,۶۱۹	-	۱,۴۱۸,۸۲۱,۶۱۹	۳,۴۰۸,۳۸۱,۹۰۰
سرمایه گذاری بهمن	-	-	-	-	-	-	۶۸۹,۱۱۳,۹۰۰

موسسه حسابرسی فاطمه
گزارشی

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کاردان
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

سال مالی منتهی به
۱۳۹۶/۰۶/۳۱

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

نام شرکت	تاریخ مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود	خالص درآمد سود
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه گذاری توکافولاد (هلدینگ)	۱۳۹۸/۰۳/۲۹	۴۲,۶۰۰,۷۱۲	۱۲۰	۵,۱۱۲,۰۸۵,۴۴۰	(۳۹۱,۲۴۷,۵۲۶)	۴,۷۲۰,۸۳۷,۹۱۴	۳,۰۴۴,۹۸۹,۵۷۵
سرمایه گذاری صندوق باز نشستگی	۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۱,۷۰۰,۰۰۰	۴۰۰	۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۶۵,۴۳۵)	۶۷۹,۵۳۴,۵۶۵	۳,۱۱۰,۱۴۱,۶۷۸
سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	-	-	-	-	-	-	۱,۶۳۴,۸۵۷,۸۵۰
سیمان شمال	۱۳۹۷/۱۲/۲۵	۳,۰۷۷,۳۱۱	۱۴۰	۴۳۰,۸۲۳,۵۴۰	(۱۱,۷۶۷,۹۹۸)	۴۱۹,۰۵۵,۵۴۲	-
سیمان فارس و خوزستان	-	-	-	-	-	-	۴۵۷,۰۸۳,۴۵۹
شرکت بهمن لیزینگ	-	-	-	-	-	-	۱,۰۴۱,۶۹۹,۲۶۹
شهر سازی و خانه سازی باغمیشه	-	-	-	-	-	-	۵۰۶,۲۷۵,۸۴۰
شیشه همدان	۱۳۹۷/۰۷/۱۸	۳,۱۴۲,۸۰۲	۱۵۰	۴۷۱,۴۲۰,۳۰۰	-	۴۷۱,۴۲۰,۳۰۰	۱,۱۷۲,۲۰۸,۴۰۰
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱۳۹۷/۰۷/۳۰	۱۶,۵۹۳,۶۶۹	۴۳۰	۷,۱۳۵,۲۷۷,۶۷۰	-	۷,۱۳۵,۲۷۷,۶۷۰	۹,۷۹۲,۰۰۰,۰۰۰
صندوق میعاد ایرانیان	-	-	-	-	-	-	۶۷۱,۳۱۶,۷۲۴
صنعتی بهشهر	-	-	-	-	-	-	۱,۹۳۷,۱۸۸,۸۵۸
عمران و توسعه شاهد	۱۳۹۸/۰۴/۲۴	۲,۱۷۷,۲۷۰	۸۰	۱۷۴,۱۸۱,۶۰۰	-	۱۷۴,۱۸۱,۶۰۰	-
فولاد خوزستان	۱۳۹۸/۰۳/۱۹	۵۴,۳۰۳,۱۸۷	۱,۰۰۰	۵۴,۳۰۳,۱۸۷,۰۰۰	(۴,۷۵۱,۵۲۸,۸۶۲)	۴۹,۵۵۱,۶۵۸,۱۳۸	۱۴,۴۷۷,۶۵۳,۶۳۱
فولاد مبارکه اصفهان	۱۳۹۸/۰۴/۳۰	۴۸,۸۵۰,۰۰۲	۳۰۰	۱۴,۶۵۵,۰۰۰,۶۰۰	-	۱۴,۶۵۵,۰۰۰,۶۰۰	-
فولاد هرمزگان جنوب	-	-	-	-	-	-	۵۲۹,۰۰۴,۳۵۶
قند نیشابور	۱۳۹۷/۱۰/۲۲	۲۵۰,۰۰۰	۱۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	-
کارت اعتباری ایران کیش	-	-	-	-	-	-	۴۲۴,۰۲۱,۲۷۷
گروه صنعتی بارز	-	-	-	-	-	-	۵,۶۰۲,۲۱۶,۸۰۰
گروه صنعتی پاکشو	۱۳۹۸/۰۴/۲۳	۷,۲۵۰,۰۰۰	۳,۰۰۰	۲۱,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۱,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-
گروه کارخانجات صنعتی تبرک	۱۳۹۸/۰۵/۱۴	۹,۶۴۶,۰۳۵	۲۰۰	۱,۹۲۹,۲۰۷,۰۰۰	(۱۸۰,۸۲۵,۷۳۴)	۱,۷۴۸,۳۸۱,۲۶۶	-
گروه مپنا (سهامی عام)	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۶۴,۵۰۵,۴۱۰	۱۲۰	۷,۷۴۰,۶۴۹,۲۰۰	(۴۴۴,۷۵۰,۰۱۹)	۷,۲۹۵,۸۹۹,۱۸۱	۳,۱۳۸,۶۶۱,۰۵۷
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	-	-	-	-	-	-	۱,۳۲۰,۱۱۸,۱۶۹
گروه بهمن	۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۰	۱۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۴۵۴,۱۴۲,۹۴۸)	۱۷,۵۴۵,۸۵۷,۰۵۲	۸,۷۶۱,۱۵۲,۱۸۶



صندوق سرمایه گذاری یادداشت کاروان

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸					نام شرکت
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		
۷,۱۹۴,۵۵۰,۶۸۰	-	-	-	-	-	گسترش نفت و گاز پارسیان
۱,۰۹۸,۰۹۰,۹۴۵	۳,۷۷۴,۸۰۰,۴۰۰	-	۳,۷۷۴,۸۰۰,۴۰۰	۱۵۰	۲۵,۱۶۵,۳۳۶	۱۳۹۸/۰۴/۲۲ لیزینگ رایان سایپا
۱۰,۳۴۲,۳۳۳,۶۰۰	-	-	-	-	-	مخابرات ایران
-	۵,۵۶۹,۲۵۶,۶۰۲	(۴۵۷,۷۴۷,۱۱۸)	۶,۰۲۷,۰۰۳,۷۲۰	۱,۳۸۰	۴,۳۶۷,۳۹۴	۱۳۹۸/۰۳/۲۳ معادن منگنز ایران
۸,۵۱۳,۶۴۲,۳۶۸	-	-	-	-	-	معدنی و صنعتی گل گهر
-	۹,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۹,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۰	۱۳,۲۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۳/۰۸ معدنی و صنعتی چادرملو
۶,۴۸۹,۸۲۵,۰۰۰	-	-	-	-	-	ملی صنایع مس ایران
-	۲,۷۱۷,۴۱۹,۱۲۵	(۵۷,۶۹۸,۶۲۵)	۲,۷۷۵,۱۱۷,۷۵۰	۷۵۰	۳,۷۰۰,۱۵۷	۱۳۹۸/۰۱/۲۸ ملی کشت و صنعت و دامپروری پارس
۷۸,۷۷۷,۲۲۱	-	-	-	-	-	مهندسی ساختمان تاسیسات راه آهن
-	۵۴۰,۲۵۵,۳۹۱	(۵۵,۸۷۵,۷۲۹)	۵۹۶,۱۳۱,۱۲۰	۸۰	۷,۴۵۱,۶۳۹	۱۳۹۸/۰۴/۳۱ مهندسی ساختمان تاسیسات راه آهن
-	۲,۹۲۵,۳۹۷,۹۶۲	(۲۹۸,۵۵۰,۸۸۸)	۳,۲۲۳,۹۴۸,۸۵۰	۱,۴۵۰	۲,۲۲۳,۴۱۳	۱۳۹۸/۰۳/۲۸ نفت ایرانول
-	۲۵,۶۸۴,۰۰۱,۳۴۸	(۵۲۷,۷۵۳,۴۵۲)	۲۶,۲۱۱,۷۵۴,۸۰۰	۴,۲۰۰	۶,۲۴۰,۸۹۴	۱۳۹۸/۰۴/۲۴ نفت سپاهان
-	۳,۶۲۶,۸۹۹	(۲۲۵,۹۰۸)	۳,۸۵۲,۸۰۷	۱	۳,۸۵۰,۳۷۳	۱۳۹۸/۰۳/۱۹ نیرو محرکه
۶۵,۹۵۴,۸۲۵	-	-	-	-	-	واسپاری ملت
۱۸۹,۱۴۸,۰۶۸,۵۰۱	۲۶۶,۰۲۱,۷۸۳,۳۹۳	(۱۱,۲۵۱,۷۵۰,۰۴۰)	۲۷۷,۲۷۳,۵۳۳,۴۳۳			



صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کاردان

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

۱۹- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت با علی الحساب

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

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
۱۹-۱ سود سپرده بانکی	۳,۲۲۳,۰۴۴,۵۲۲,۰۶۵	۳,۹۱۴,۹۹۷,۳۳۷,۹۰۱
۱۹-۲ سود اوراق مشارکت	۳,۵۰۴,۲۷۴,۳۳۸,۳۲۰	۲,۶۷۳,۳۵۹,۱۹۳,۱۶۶
	۶,۷۲۷,۳۱۸,۸۷۰,۳۸۵	۶,۵۸۸,۳۵۶,۵۳۱,۰۶۷

۱۹-۱ - سود سپرده بانکی

تاریخ سرمایه‌گذاری	نرخ سود	مبلغ اسمی سپرده	هزینه تنزیل	سود خالص	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱
	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
بانک رفاه شعبه شیخ بهایی- ۲۵۹۱۷۰۱۵۰	۲۰	۷۹,۹۹۰,۸۴۴,۳۷۵	-	۷۹,۹۹۰,۸۴۴,۳۷۵	-
بانک تجارت شعبه مطهری - ۲۷۹۹۲۷۳۶۲	+	۲۲,۳۶۹,۸۰۳,۰۱۷	-	۲۲,۳۶۹,۸۰۳,۰۱۷	۲۷,۰۱۴,۹۸۷,۳۵۷
بانک تجارت شعبه مطهری- ۳۶۰۱۰۱۲۰۶۴	+	۵۳۰,۲۷۴,۸۶۵,۷۲۳	-	۵۳۰,۲۷۴,۸۶۵,۷۲۳	۱,۴۶۰,۶۱۱,۸۰۱۶۱۰
بانک پاسارگاد شعبه گلغام - ۱۲۰۳۰۷۱۴۸۱۰۰-۳۴۳	۱۰	۲۸,۵۴۳,۷۸۴	(۱۱)	۲۸,۵۴۳,۷۷۳	۶۸,۶۵۵,۸۴۲
بانک سامان شعبه ملاصدرا - ۱۱۵۵۵۵۵۵-۸۲۸-۸۲۹	+	۴۸۵,۸۶۸,۷۳۱,۸۴۱	-	۴۸۵,۸۶۸,۷۳۱,۸۴۱	۲۳۲,۰۳۸,۰۰۵,۳۹۲
بانک خاورمیانه شعبه مهستان - ۷۰۷۰۷۰۱۳۰-۸۱۰-۱۰۰-۱۰۵	۱۰	۷,۷۸۳,۶۳۸	(۶۸۲)	۷,۷۸۲,۹۵۶	۹۷,۶۵۳
بانک خاورمیانه شعبه مهستان - ۷۰۷۰۷۱۰۳۰-۸۱۰-۱۰۰-۱۰۵	+	۲۰۹,۱۲۵,۶۷۰	-	۲۰۹,۱۲۵,۶۷۰	۳۴۶,۶۲۱,۷۱۸
بانک اقتصاد نوین شعبه ظفر - ۱-۵۳۲۴۷۳۴-۸۵۰-۱۲۰	۱۰	۵۹۵,۰۳۶	(۷۶)	۵۹۴,۹۶۰	۱۵,۴۸۴,۲۴۳
بانک رفاه شعبه پردیس - ۲۱۹۸۱۸۵۸۷	+	۶۱,۳۲۹,۱۳۰	-	۶۱,۳۲۹,۱۳۰	۱۲۵,۶۴۱,۶۶۴
بانک توسعه و تعاون شعبه ممتاز مشهد - ۳۰۵۴۳۳۹/۱-۳۱۸-۱۹۰۰	۱۰	۲۸,۵۵۰,۲۷۱	(۴,۳۱۹)	۲۸,۵۴۵,۹۵۲	۲۶,۰۰۹,۵۱۰
بانک تجارت شعبه مطهری - ۶۳۰۰۷۶۷۰۸	۱۷	۵۳,۳۱۵,۰۶۸,۴۳۲	-	۵۳,۳۱۵,۰۶۸,۴۳۲	۸۰۴,۴۶۶,۳۴۴,۰۶۸
بانک رفاه شعبه شیخ بهایی - ۲۵۲۹۵۶۴۲۴	۲۰	۲۴۱,۵۹۶,۰۸۸,۸۵۴	-	۲۴۱,۵۹۶,۰۸۸,۸۵۴	-
بانک ملی شعبه بورس اوراق بهادار - ۰۲۲۴۹۴۵۱۴۸۰۰۶	-	۱۷۹,۶۲۹,۷۶۲	-	۱۷۹,۶۲۹,۷۶۲	-
بانک ملی شعبه بورس اوراق بهادار - ۰۴۱۶۶۶۷۷۲۵۰۰۰	۲۱	۳۵۲,۳۶۲,۷۳۹,۶۱۶	(۲۴۳,۱۰۲,۸۶۹)	۳۵۲,۱۱۹,۶۳۶,۷۴۷	-
بانک ملی شعبه بورس اوراق بهادار - ۰۴۱۶۶۶۸۳۲۸۰۰۳	۲۱	۴۴۰,۱۳۶,۹۸۶,۲۵۰	(۲۹۸,۳۷۷,۸۰۸)	۴۳۹,۸۰۸,۶۰۸,۴۴۲	-
بانک تجارت شعبه مطهری- ۶۳۰۰۲۲۱۱۹۸	۲۰	۲۶۶,۳۹۹,۹۹۴,۱۹۶	-	۲۶۶,۳۹۹,۹۹۴,۱۹۶	-
بانک تجارت شعبه مطهری-مهرداد - ۶۳۰۰۱۷۸۳۲۲	۱۷	۱۷۹,۸۳۴,۵۲۰,۴۴۰	-	۱۷۹,۸۳۴,۵۲۰,۴۴۰	-
بانک گردشگری شعبه شریعتی - ۱-۶۲۸۰۱۰-۱۱۷۸-۱۲۷	۲۳	۱۸۴,۰۶۲,۰۱۳,۶۹۶	(۷۸,۰۲۸,۳۴۴)	۱۸۳,۹۸۴,۹۸۵,۳۵۲	-

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور، ماه ۱۳۹۸

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱
سود خالص	سود خالص	هزینه تنزیل	مبلغ اسمی سپرده	نرخ سود	تاریخ سرمایه گذاری
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	
-	۱۶,۷۳۱	-	۱۶,۷۳۱	-	۱۳۹۸/۰۲/۳۰ بانک گردشگری شعبه آپادانا - ۱۲۰-۹۹۶۷-۱-۶۲۸۰۱۰
-	۱۸۳,۹۸۴,۹۸۵,۳۵۲	(۷۸,۰۲۸,۳۴۴)	۱۸۴,۰۶۳,۰۱۳,۶۹۶	۲۳	۱۳۹۸/۰۲/۲۹ بانک گردشگری شعبه آپادانا - ۱۲۰-۱۱۷۸-۱-۶۲۸۰۱۰
-	۵۸,۰۸۲,۱۹۱,۷۳۰	-	۵۸,۰۸۲,۱۹۱,۷۳۰	۲۰	۱۳۹۸/۰۵/۰۹ بانک تجارت شعبه مطهری-مهرداد - ۶۳۰۰۲۲۱۷۳۲
-	۳۴,۱۹۱,۷۸۰,۸۱۶	-	۳۴,۱۹۱,۷۸۰,۸۱۶	۲۰	۱۳۹۸/۰۵/۱۴ بانک تجارت شعبه مطهری-مهرداد - ۶۳۰۰۲۲۱۷۴۰
-	۴۳,۸۳۵,۶۱۶,۴۰۰	-	۴۳,۸۳۵,۶۱۶,۴۰۰	۲۰	۱۳۹۸/۰۵/۲۲ بانک تجارت شعبه مطهری-مهرداد - ۶۳۰۰۲۲۱۷۵۹
-	۱۶,۸۴۶,۲۵۰,۶۱۵	(۳۰,۴۶۱,۷۱۳)	۱۶,۸۷۶,۷۱۲,۳۲۸	۲۲	۱۳۹۸/۰۶/۰۳ بانک بانک گردشگری شعبه آپادانا - ۱۲۰-۱۱۹۷۶۲۸۰۱۰
-	۶,۴۹۳,۹۳۲,۴۲۶	(۱۵,۶۵۶,۶۰۴)	۶,۵۰۹,۵۸۹,۰۳۰	۲۲	۱۳۹۸/۰۶/۰۴ بانک بانک گردشگری شعبه آپادانا - ۱۲۰-۱۱۹۷۶۲۸۰۱۰
-	۱۲,۰۵۴,۷۹۴,۵۱۰	-	۱۲,۰۵۴,۷۹۴,۵۱۰	۲۰	۱۳۹۸/۰۶/۰۹ بانک تجارت شعبه مطهری مهرداد - ۶۳۰۰۲۲۱۷۶۷
-	۱۳,۱۸۸,۷۲۹,۶۳۰	(۷۱,۵۴۴,۳۴۲)	۱۳,۲۶۰,۲۷۳,۹۷۲	۲۲	۱۳۹۸/۰۶/۰۹ بانک بانک گردشگری شعبه شریعتی - ۱۲۷-۱۱۹۷۶۲۸۰۱۰
-	۸,۲۱۹,۱۷۸,۰۷۵	-	۸,۲۱۹,۱۷۸,۰۷۵	۲۰	۱۳۹۸/۰۶/۱۶ بانک تجارت شعبه مطهری-مهرداد - ۶۳۰۰۲۲۱۷۷۵
-	۸,۶۶۸,۴۹۳,۱۴۸	-	۸,۶۶۸,۴۹۳,۱۴۸	۲۰	۱۳۹۸/۰۶/۲۴ بانک تجارت شعبه مطهری-مهرداد - ۶۳۰۰۲۲۱۷۸۳
-	۱,۳۶۹,۸۶۳,۰۱۰	-	۱,۳۶۹,۸۶۳,۰۱۰	۲۰	۱۳۹۸/۰۶/۲۶ بانک تجارت شعبه مطهری مهرداد - ۶۳۰۰۲۲۱۷۹۱
۴۲,۶۶۴,۷۱۰,۵۹۵	-	-	-	-	بانک رفاه-۲۲۵۸۶۴۰۴۶
۱۳,۷۲۵,۷۲۹	-	-	-	-	بانک ملی شعبه افریقا-۲۱۱۹۶۹۳۱۳۹۰۰۳
۸۹,۳۸۵,۱۴۹,۳۴۸	-	-	-	-	بانک تجارت شعبه مطهری-۶۳۰۰۷۶۶۹۴
۲۰۵,۳۱۷,۶۸۸,۰۳۸	-	-	-	-	بانک تجارت شعبه مطهری-۶۳۰۰۷۶۷۲۴
۸۲۹,۳۲۰,۷۱۱,۹۱۵	-	-	-	-	بانک تجارت شعبه مطهری-۶۳۰۰۷۶۷۱۶
۲۲۳,۵۸۱,۷۰۳,۲۱۹	-	-	-	-	بانک تجارت شعبه مطهری-۶۳۰۰۶۳۶۴۹
۳,۹۱۴,۹۹۷,۳۳۷,۹۰۱	۳,۲۲۳,۰۴۴,۵۳۲,۰۶۵	(۸۱۵,۲۰۵,۱۱۲)	۳,۲۲۳,۸۵۹,۷۳۷,۱۷۷		



صندوق سرمایه گذاری یا در آمد ثابت کارخان

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

۱۹-۲ - سود اوراق مشارکت

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق
ریال	ریال	درصد	ریال			ریال	ریال
۳۹۹,۹۹۹,۹۹۹,۲۱۱	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۸۷۷	۲۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۸/۲۵	۱۳۹۵/۰۸/۲۵		
-	۱۱۹,۲۴۳,۸۳۳,۶۱۸	۱۸	۳,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۸	۱۳۹۸/۰۴/۳۱		
۳۸۹,۰۱۷,۳۵۹,۳۶۰	-	-	-	-	-		
۷۸۹,۰۱۷,۳۵۸,۵۷۱	۵۱۹,۲۴۳,۸۳۴,۴۹۵	-	۵,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-		
-	-	-	۳۷۳,۱۴۳,۴۳۶,۴۴۶	۱۳۹۸/۰۹/۲۴	۱۳۹۷/۰۹/۲۴		
-	۱۲,۴۹۹,۲۰۱,۲۹۶	۱۵	۳۵۴,۵۲۱,۹۲۲,۳۹۴	۱۳۹۹/۱۲/۲۴	۱۳۹۸/۰۴/۰۴		
-	۱۹,۴۲۰,۳۵۲,۸۹۵	۱۷	۳۳۰,۵۹۷,۱۰۱,۱۷۸	۱۴۰۰/۱۰/۲۶	۱۳۹۸/۰۳/۰۷		
-	۱۰۰,۰۴۰,۴۶۵,۷۵۳	۱۹	۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۲	۱۳۹۷/۱۲/۲۲		
۲۲,۲۰۲,۷۵۰,۲۵۳	-	-	-	-	-		
۴۶,۳۴۷,۶۸۲,۲۴۲	-	-	-	-	-		
۱۳,۸۳۴,۳۷۵,۹۳۶	۷,۰۵۸,۱۳۷,۹۲۵	۲۲	۶۵,۱۹۱,۰۴۵,۵۲۸	۱۳۹۷/۱۲/۱۸	۱۳۹۳/۱۲/۱۸		
۱۹۹,۷۸۸,۳۷۵,۳۳۶	۱۹۴,۸۶۸,۷۶۰,۰۱۵	۲۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۱۱/۱۸	۱۳۹۵/۱۱/۱۸		
۵۹۹,۳۶۵,۱۲۶,۰۰۱	۵۷۷,۲۲۹,۷۸۴,۰۸۸	۲۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۱۱/۱۸	۱۳۹۵/۱۱/۱۸		
۴۹۹,۲۹۷,۱۰۵,۴۵۵	۴۹۹,۹۴۸,۵۹۹,۹۹۹	۲۰	۲,۴۹۹,۷۵۳,۱۵۲,۲۵۰	۱۳۹۹/۱۲/۲۴	۱۳۹۵/۱۲/۲۴		
۴۹۳,۷۴۴,۱۷۰,۴۷۱	۹۵۲,۰۶۲,۳۲۴,۸۳۹	۲۰	۴,۷۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۱۲/۲۶	۱۳۹۶/۱۲/۲۶		
۴,۳۲۵,۲۲۲,۱۲۵	۳۱۷,۳۴۴,۷۵۲,۷۳۳	۱۶	۱,۹۸۷,۰۰۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۵/۲۳	۱۳۹۷/۰۶/۲۶		
۵,۳۳۵,۴۳۱,۵۶۰	۱۲۱,۶۸۴,۹۴۵,۳۸۴	۱۶	۷۷,۴۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۶/۰۵	۱۳۹۷/۰۶/۱۱		
۱,۵۸۵,۲۰۶	-	-	-	-	-		
-	۳۱,۷۴۴,۰۱۹,۷۳۶	۱۹	۴۷۲,۱۶۶,۹۳۰,۶۱۳	۱۴۰۰/۱۱/۱۳	۱۳۹۷/۱۲/۲۵		
-	۱۵۱,۱۳۹,۱۵۹,۱۶۲	۱۹	۱,۴۹۰,۴۱۸,۶۶۲,۵۰۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۳	۱۳۹۷/۱۲/۲۵		
۱,۸۸۴,۲۴۱,۸۳۴,۵۹۵	۲,۹۸۵,۰۳۰,۵۰۳,۸۲۵	-	۱۷,۳۸۰,۲۸۹,۲۵۰,۹۰۹	-	-		
۲,۶۷۳,۲۵۹,۱۹۳,۱۶۶	۳,۵۰۴,۲۷۴,۳۲۸,۳۲۰	-	۲۳,۲۸۰,۲۸۹,۲۵۰,۹۰۹	-	-		

اوراق مشارکت غیر بورسی و غیر فرابورسی
وزارت تعاون، کار و رفاه اجتماعی
اوراق مشارکت شهرداری تهران
شهرداری مشهد
جمع

اوراق مشارکت بورسی یا فرابورسی .

مرغ منجمد بهرور

اجاره دولت-واحدشرايط خاص ۹۹۱۲۲۴

مشارکت دولتی ۱-شرايط خاص ۰۰۱۰۲۶

منفعت صبا ارونند ملت ۱۴۰۰۱۲۲۲

شهرداری مشهد ۱۳۹۲

بوتان

رایتل

اجاره دولت آپوروش

مراپحه دولت تعاون

اجاره دولتی وزاعلوم

اجاره تامین اجتماعی-کاردان ۹۹۱۲۲۶

اوراق مشارکت شهرداری مشهد

رایان سایپا

اجاره لوتوس پارسیان

سود اوراق مشارکت منفعت صبا ارونند کاردان ۱۴۰۰۱۱۱۳

سود اوراق مشارکت منفعت صبا ارونند لوتوس ۱۴۰۰۱۲۲۲

جمع کل



صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کاردان

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۸

۲۰- سایر درآمدها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	
۱۹۵,۷۸۶,۰۸۳	۱۹۴,۷۹۵,۳۶۴	تنزیل سود بانک
۱,۸۸۶,۸۴۵,۵۶۲	۵,۵۴۹,۰۶۴,۸۵۸	تنزیل سود سهام دریافتنی
۴,۳۲۸,۶۲۵,۸۷۹	۱۳,۹۹۹,۹۵۷,۳۵۸	تعدیل کارمزد کارگزار
۶,۴۱۱,۲۵۷,۵۲۴	۱۹,۷۴۳,۸۱۷,۵۸۰	

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

هزینه ارکان صندوق به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱۳۴,۴۹۹,۱۶۶,۵۴۸	۱۹۲,۹۵۳,۷۰۴,۳۳۵	کارمزد مدیر صندوق
۳۴۹,۹۹۹,۹۶۰	۳۴۹,۹۹۹,۹۶۰	کارمزد متولی
۷۰,۱۶۷,۹۲۳,۶۹۳	۲۵,۸۳۲,۶۱۸,۲۰۱	کارمزد ضامن
۱۴۹,۹۹۹,۹۲۲	۱۶۳,۴۹۹,۸۷۷	حق الزحمه حسابرس
۲۰۵,۱۶۷,۰۹۰,۱۲۳	۲۱۹,۲۹۹,۸۲۲,۳۷۳	

۲۲- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱۲,۰۰۰,۸۶۵,۱۳۰	۸,۶۹۵,۴۷۸,۹۰۱	هزینه تصفیه
۳۶,۲۵۶,۹۶۷	-	هزینه های تأسیس
۱۰,۰۰۰,۱۶۱	۱۰,۰۵۹,۵۵۶	هزینه برگزاری مجامع
۴۰,۲۸۲,۲۵۰	۴۳۱,۲۴۲,۵۱۱	هزینه نرم افزار
۲,۳۲۰,۳۵۱,۴۵۵	۱,۸۲۴,۴۲۴,۹۷۶	هزینه کارمزد بانکی
۷,۲۵۸,۶۷۴	-	سایر هزینه ها
۹۵۳,۰۰۱,۰۸۰	۲,۲۵۶,۰۱۵,۲۳۵	هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
۱۵,۷۳۰,۵۵۵,۷۱۷	۱۳,۲۱۷,۲۲۱,۱۷۹	

۲۳- تعدیلات

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
(۱۴,۶۳۷,۴۸۰,۲۹۹)	۱۹۹,۳۷۰,۱۷۵,۸۴۳	
(۱۴,۶۳۷,۴۸۰,۲۹۹)	۱۹۹,۳۷۰,۱۷۵,۸۴۳	

تعدیلات ارزشگذاری صدور و ابطال واحدهای عادی



صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کاردان

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

۲۴- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

در تاریخ خالص دارایی‌ها، صندوق فاقد هرگونه بدهی احتمالی است، لیکن تعهدات این صندوق مربوط به اوراق تبعی اختیار فروش سهام‌های پایه می‌باشد که لیست آن به شرح جدول زیر ارائه می‌گردد:

۱۳۹۸/۰۶/۳۱			
نام شرکت سرمایه‌پذیر	تعداد	قیمت اعمال	تاریخ سررسید
فولاد خوزستان	۵۴,۳۰۳,۱۸۷	۱۰,۳۷۰	۱۳۹۸/۱۰/۰۹
نفت سپاهان	۳۱,۴۲۸,۵۷۱	۵۴,۹۰۰	۱۳۹۹/۰۳/۲۶

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:

۱۳۹۸/۰۶/۳۱		۱۳۹۷/۰۶/۳۱		نوع وابستگی	اشخاص وابسته
تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک		
۳۹,۹۰۰	۰/۰۸	۳۹,۹۰۰	۰/۱۳	مدیر و مؤسس صندوق	شرکت تأمین سرمایه کاردان
۱,۹۴۷,۷۶۷	۴/۰۱	۱,۹۴۷,۷۶۷	۴/۱۲۳	عادی	
۱۰۰	*	۱۰۰	*	مؤسس صندوق	شرکت تدبیرگران فردای امید
۹	*	۲	*	عادی	
۲۰۰	*	۲۰۰	۰/۰۰۱	مدیر سرمایه گذاری	المیرا نجف تومرایی
۲۶۴	*	۲۶۴	۰/۰۰۱	مدیر سرمایه گذاری	لادن شطیبا
۲۲۳	*	۲۲۳	۰/۰۰۱	مدیر سرمایه گذاری	نعمه سادات صفوی میرهن
۱,۹۸۸,۴۶۳	۴/۰۹	۱,۳۰۲,۶۱۷	۴/۲۶		

۲۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها طی سال مالی مورد گزارش به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۸/۰۶/۳۱		شرح معامله		نوع وابستگی	طرف معامله
ارزش معامله	مانده طلب (بدهی)	تاریخ معامله	موضوع معامله		
ریال	ریال				
۱۹۲,۹۵۳,۷۰۴,۳۳۵	(۷۳,۷۱۰,۴۹۲,۱۱۸)	طی سال	کارمزد مدیر	مدیر و مؤسس	شرکت تأمین سرمایه کاردان
۳۴۹,۹۹۹,۹۶۰	(۱۰۸,۳۵۶,۱۵۲)	طی سال	کارمزد متولی	متولی	مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهبین
۲۵,۸۳۲,۶۱۸,۲۰۱	(۲,۴۵۶,۹۶۱,۲۰۲)	طی سال	کارمزد ضامن نقدشوندگی	ضامن نقدشوندگی	بانک تجارت
۱۶۳,۴۹۹,۸۷۷	(۱۶۳,۴۹۹,۸۷۷)	طی سال	حق الزحمه حسابرسی	حسابرس	مؤسسه حسابرسی فاطر
۵,۵۰۱,۴۸۹,۲۱۵	۲۸,۷۲۶,۰۵۶,۸۶۶	طی سال	خرید و فروش کارمزد کارگزاری	کارگزاری	کارگزاری بانک تجارت

۲۷- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

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

