

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کاردان

گزارش حسابرس مستقل

بائنضمام

صورت‌های مالی اساسی و یادداشتهای توضیحی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند 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 ۳۳

”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 ۱۳۹۸ و صورتهای سود و زیان و گردش خالص داراییهای آن، برای دوره مالی شش 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.

اظهار 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 ۱۳۹۸ و عملکرد مالی و گردش خالص داراییهای آن را برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری به نحو مطلوب نشان می دهد.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

گزارش در مورد سایر مسئولیتهای قانونی و مقرراتی حسابرس

۵) 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.

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

ردیف	مفاد	موضوع	توضیحات
۱	کنترلی	دریافت سود سهام شرکتهای سرمایه پذیر طرف مهلت مقرر علیرغم پیگیریهای صورت گرفته	ذغال سنگ نگین طیس، مهندسی ساختمان تأسیسات راه آهن، سرمایه گذاری پارس توشه، لیزینگ رایان سایپا، کشت و صنعت و دامپروری پارس و ...
۲	بند ۲-۳ امیدنامه	رعایت حدنصاب سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت دارای مجوز انتشار از طرف سازمان بورس به میزان حداقل ۳۰ درصد از کل داراییهای صندوق	برای نمونه در روزهای ۱۳۹۸/۱۰/۰۲، ۱۳۹۸/۱۲/۱۴، ۱۳۹۸/۱۲/۲۴، ۱۳۹۸/۱۲/۲۸ و ...
۳	بند ۲-۳ امیدنامه	رعایت حدنصاب سرمایه گذاری در گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی به میزان حداکثر ۵۰ درصد از کل داراییهای صندوق	برای نمونه در روزهای ۱۳۹۸/۱۲/۰۳، ۱۳۹۸/۱۲/۲۰، ۱۳۹۸/۰۹/۱۰، ۱۳۹۸/۰۹/۳۰، ۱۳۹۸/۱۰/۰۱ و ۱۳۹۸/۱۰/۲۰
۴	کنترلی	دلایل تعدیل قیمت اوراق بهادار منطبق با موارد مندرج در دستورالعمل باشد	تعدیل قیمت اوراق صورت گرفته طی دوره مالی مطابق با دستورالعمل مربوطه نمی باشد

۷) 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 ۶، به موردی که حاکی از عدم رعایت اصول و رویه های کنترل داخلی باشد، برخورد نکرده است.

۸) 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

۹) 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.

۲۰ اردیبهشت ماه ۱۳۹۹

مؤسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر
مهدی کشاورز بهادری
محمدرضا نادریان
شماره عضویت: ۸۹۱۷۰۷
شماره عضویت: ۸۰۰۸۰۹





صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کاردان

صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کاردان مربوط به دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸ 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
۳
۴-۵
۵
۵-۷
۸-۳۳

. صورت خالص دارایی‌ها
. صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
. یادداشت‌های توضیحی:
الف- اطلاعات کلی صندوق
ب- مبنای تهیه صورت‌های مالی
پ- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
ت- یادداشت‌های مربوط به اقلام صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق‌های سرمایه‌گذاری مشترک تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کاردان بر این باور است که این صورت‌های مالی برای 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 ۱۳۹۹/۰۱/۳۱ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.



شرکت تأمین سرمایه کاردان س.ت. ۴۴۸۲۷۱

امضاء	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	یوسف‌علی شریفی	شرکت تأمین سرمایه کاردان	مدیر صندوق
	نقی مزرعه‌فراهانی	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 ۱۳۹۸

یادداشت	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۳۱
دارایی ها:	ریال	ریال
۵ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۹,۴۹۱,۵۳۸,۴۵۰,۲۰۱	۶,۱۸۲,۰۴۸,۰۰۹,۹۲۹
۶ سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۳۷,۶۲۲,۸۶۹,۰۴۱,۱۰۶	۲۵,۷۲۷,۹۸۷,۲۸۶,۵۷۹
۷ سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۹,۲۶۴,۶۱۸,۱۹۷,۷۵۰	۱۸,۹۶۰,۵۳۰,۹۸۵,۰۷۴
۸ حسابهای دریافتی	۲۰۰,۵۴۰,۷۹۷,۴۰۳	۲۹۵,۰۸۸,۵۲۲,۵۷۶
۹ جاری کارگزاران	۸۱,۹۲۷,۵۲۱,۵۹۸	۳۲,۱۱۶,۸۸۵,۴۶۴
۱۰ سایر دارایی ها	۲۴,۶۳۴,۶۷۵	۱,۳۸۳,۹۵۴,۵۲۷
۱۱ موجودی نقد	۵۰,۰۴۹,۵۱۵	۵۰,۰۷۱,۵۱۵
جمع دارایی ها	۶۶,۶۶۱,۵۶۸,۶۹۲,۲۴۸	۵۱,۱۹۹,۲۰۵,۷۱۵,۶۶۴

بدهی ها:

۱۲ پرداختی به ارکان صندوق	۱۵۵,۸۰۴,۴۴۶,۵۷۹	۷۶,۴۳۹,۳۰۹,۳۴۹
۱۳ پرداختی به سرمایه گذاران	۶,۹۷۳,۰۴۵,۶۷۶,۰۳۲	۲,۴۳۲,۰۰۱,۵۶۳,۲۹۸
۱۴ سایر حساب های پرداختی و ذخایر	۵۲,۴۷۸,۴۷۰,۱۱۸	۶۸,۶۶۴,۳۸۰,۹۸۰
جمع بدهی ها	۷,۱۸۱,۳۲۸,۵۹۲,۷۲۹	۲,۵۷۷,۱۰۵,۲۵۳,۶۲۷
۱۵ خالص دارایی ها	۵۹,۴۸۰,۲۴۰,۰۹۹,۵۱۹	۴۸,۶۲۲,۱۰۰,۴۶۲,۰۳۷
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰

کاردان

شرکت تامین سرمایه کاردان نی.ش. ۲۲۸۲۷۱

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

مختص حسابرسی فاطمه
گزارش

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 ۱۳۹۸

یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱
درآمدها:	ریال	ریال	ریال
۱۶ سود فروش اوراق بهادار	۲۲۳,۵۲۶,۶۲۷,۰۸۳	۲۷۳,۷۵۲,۳۷۶,۷۷۵	۹۶۳,۶۹۵,۳۳۱,۶۱۰
۱۷ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۵۹۳,۰۴۶,۷۴۹,۳۶۷	(۳۵,۸۷۸,۵۵۱,۹۰۸)	(۳۵۳,۸۲۳,۰۹۷,۹۰۸)
۱۸ سود سهام	۱۶,۷۳۴,۳۴۵,۷۰۹	۱۲,۴۴۲,۹۷۴,۱۷۰	۲۶۶,۰۲۱,۷۸۳,۳۹۳
۱۹ سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۴,۷۱۸,۶۲۶,۸۸۶,۸۶۶	۳,۰۴۸,۴۸۳,۲۳۶,۸۰۹	۶,۷۲۷,۳۱۸,۸۷۰,۳۸۵
۲۰ سایر درآمدها	۲۴,۰۱۵,۲۲۶,۱۴۸	۱۱,۰۰۶,۰۸۸,۹۹۶	۱۹,۷۴۳,۸۱۷,۵۸۰
جمع درآمدها	۵,۵۷۵,۹۵۹,۷۳۵,۱۷۳	۳,۳۰۹,۸۰۶,۱۲۴,۸۴۲	۷,۶۲۲,۹۵۶,۷۰۵,۰۶۰
هزینه ها:			
۲۱ هزینه کارمزد ارکان	(۱۶۲,۸۰۰,۲۸۲,۲۶۳)	(۱۰۳,۰۷۲,۸۳۶,۸۰۱)	(۲۱۹,۲۹۹,۸۲۳,۳۷۳)
۲۲ سایر هزینه ها	(۱۳,۴۲۶,۷۵۰,۰۰۵)	(۳,۵۴۴,۵۴۵,۹۳۴)	(۱۳,۲۱۷,۲۲۱,۱۷۹)
جمع هزینه ها	(۱۷۶,۲۲۷,۰۳۲,۲۶۸)	(۱۰۶,۶۱۷,۳۸۲,۷۳۵)	(۲۳۲,۵۱۷,۰۴۳,۵۵۲)
سود (زیان) خالص	۵,۳۹۹,۷۳۲,۷۰۲,۹۰۵	۳,۲۰۳,۱۸۸,۷۴۲,۱۰۷	۷,۳۹۰,۴۳۹,۶۶۱,۵۰۸
بازده میانگین سرمایه گذاری ^۱	۹/۷۷٪	۹/۵۹٪	۱۹/۶۵٪
بازده سرمایه گذاری پایان دوره ^۲	۹/۲۰٪	۸/۱۶٪	۱۵/۳۷٪

صورت گردش خالص دارایی ها

شرح	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱
خالص دارایی ها (واحد سرمایه گذاری) اول دوره/سال	تعداد	تعداد	تعداد
۴۸,۶۲۲,۱۱۰	۴۸,۶۲۲,۱۱۰	۳۰,۶۰۹,۶۲۷	۳۰,۶۰۹,۶۲۷
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره/سال	۳۱,۶۵۹,۰۵۰	۱۹,۳۳۰,۸۵۳	۴۰,۶۰۰,۶۴۶
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره/سال	(۲۰,۸۰۰,۹۴۹)	(۱۰,۲۹۲,۹۱۹)	(۲۲,۵۸۸,۱۶۳)
سود خالص دوره/سال	۵,۳۹۹,۷۳۲,۷۰۲,۹۰۵	۳,۲۰۳,۱۸۸,۷۴۲,۱۰۷	۷,۳۹۰,۴۳۹,۶۶۱,۵۰۸
تقسیم سود	(۵,۵۴۳,۳۰۷,۶۶۳,۰۲۲)	(۳,۳۱۰,۰۵۴,۵۳۰,۳۵۸)	(۷,۵۸۹,۸۲۴,۲۸۵,۱۱۲)
تعدیلات (بابت ارزشگذاری صدور واحدهای عادی)	۱۴۳,۶۱۳,۵۹۷,۵۹۹	۱۰۶,۸۶۲,۴۵۸,۵۶۹	۱۹۹,۳۷۰,۱۷۵,۸۴۳
خالص دارایی ها (واحد سرمایه گذاری) پایان دوره/سال	۵۹,۴۸۰,۲۴۰,۰۹۹,۵۱۹	۳۹,۶۴۷,۵۶۱	۴۸,۶۲۲,۱۰۰,۴۶۲,۰۲۷

سود خالص

میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری

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

خالص دارایی های پایان دوره / سال

۲- بازده سرمایه گذاری پایان دوره / سال

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

کاردان

فرمت نام سرمایه کارکن تر. س. ۳۳۳۳۳۱

توسعه حسابرسی فاطر
گزارش

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کاردان

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند 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 ۱۴۰۴۶۸۴۶۱۱ 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 ۱۴۰۰/۰۱/۲۹ 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- اطلاع‌رسانی

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 بوده‌اند شامل اشخاص زیر است:

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملک
۱	تدبیرگران فردای امید	۱۰۰	۰.۲۵
۲	تامین سرمایه کاردان	۳۹.۹۰۰	۹۹.۷۵
	جمع	۴۰.۰۰۰	۱۰۰

مدیر صندوق، شرکت تامین سرمایه کاردان (سهامی خاص) است که در تاریخ ۱۳۹۲/۱۰/۱۷ به شماره ثبت ۴۴۸۲۷۱ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارتست از: تهران، خیابان نلسون ماندلا، خیابان کاج آبادی، پلاک ۱۴۴، طبقه سوم واقع شده و صندوق فاقد شعبه می‌باشد.

متولی صندوق، متولی صندوق موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهبین (حسابداران رسمی) 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



صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کاردان

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

مدیر ثبت، شرکت تامین سرمایه کاردان (سهامی خاص) است که در تاریخ ۱۳۹۲/۱۰/۱۷ به شماره ثبت ۴۴۸۲۷۱ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر 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 اسکوپ-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 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 شرکت های بورسی یا فرابورسی:

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

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. 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 اوراق در پایان روز را به میزان حداکثر ۱۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را

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 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 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

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

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

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

۴-۳ محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

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

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه‌های تأسیس (شامل تبلیغ پذیره نویسی)	معادل پنج در هزار (۰/۰۰۵) از وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۱,۰۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۱۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
کارمزد مدیر	سالانه ۲ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق 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 .
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

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند 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.

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 رسبد، محاسبه ذخیره تصفیه و ثبت آن در حساب های صندوق متوقف می شود. هرگاه در روزهای بعد از توقف محاسبه یاد شده در اثر افزایش قیمت دارایی های ذخیره ثبت شده کفایت نکند، امر ذخیره سازی به شرح یاد شده ادامه می یابد.

۴-۴-۴-۴-۴ بدهی به ارکان

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۶ اساسنامه کارمزد مدیر، متولی، بازارگردان هر سه ماه یکبار تا سقف ۹۰٪ قابل پرداخت است و باقیمانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حسابها منعکس می شود و در پایان سال هر سال پرداخت می شود.

۴-۵-۴-۵-۴ مخارج تامین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانکها، موسسات مالی اعتباری و خرید اقساطی سهام مخارج تامین مالی را در بر می گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود.

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

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

صندوق سرمایه گذاری یا درآمد ثابت کار دان

نادداشتهای همراه صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۸

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

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

۱۳۹۸/۰۶/۳۱			۱۳۹۸/۱۲/۲۹		
درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده
	ریال	ریال		ریال	ریال
۱,۹۳٪	۹۸۸,۸۴۴,۷۰۷,۹۷۳	۷۸۸,۵۵۹,۳۷۷,۲۴۵	۰,۲۴٪	۱۶۰,۸۲۷,۶۴۴,۹۲۰	۱۲۰,۵۳۴,۳۱۲,۳۶۱
۱,۶۳٪	۸۳۳,۴۵۷,۶۳۶,۴۷۲	۵۵۵,۶۶۸,۷۸۷,۵۸۳	۲,۱۸٪	۱,۴۵۰,۰۶۷,۹۹۱,۸۶۱	۱,۰۰۶,۱۴۱,۶۰۶,۳۷۱
۰,۷۹٪	۴۰۲,۵۸۶,۰۹۷,۱۵۵	۱۴۴,۲۰۱,۷۸۶,۵۸۶	۰,۹۷٪	۶۴۷,۴۴۸,۴۲۵,۵۲۹	۲۳۴,۷۹۰,۴۳۸,۴۸۷
۰,۰۳٪	۱۶,۵۶۵,۰۲۸,۹۱۰	۱۲,۸۸۹,۰۰۴,۴۷۹	-	-	-
۱,۳۷٪	۶۹۹,۸۰۳,۷۹۳,۱۲۳	۲۳۹,۲۵۹,۱۵۹,۳۵۴	۱,۲۳٪	۸۱۱,۹۰۴,۰۱۴,۱۳۷	۳۱۶,۹۷۰,۸۷۸,۵۳۴
۰,۹۸٪	۵۰۱,۸۹۳,۱۱۹,۷۴۰	۴۴۶,۵۴۶,۲۸۲,۳۹۴	۰,۵۷٪	۳۷۷,۲۳۱,۵۰۰,۴۳۰	۲۴۶,۴۶۴,۶۳۱,۷۳۷
۰,۹۹٪	۵۰۶,۱۹۵,۰۶۶,۴۶۸	۲۰۱,۴۶۷,۱۱۷,۴۲۹	۰,۹۱٪	۶۰۶,۷۸۷,۰۰۵,۵۸۲	۲۰۲,۴۱۳,۰۱۸,۹۳۱
۰,۰۹٪	۴۶,۹۷۲,۶۴۴,۳۰۰	۴۶,۴۲۰,۷۷۳,۵۵۹	۰,۶۳٪	۴۱۸,۹۰۳,۲۹۷,۶۴۷	۳۰۰,۵۹۲,۲۶۷,۹۹۸
۱,۲۳٪	۶۲۴,۶۴۹,۳۸۵,۱۵۸	۴۲۱,۳۰۰,۱۶۸,۵۷۴	۱,۴۶٪	۹۷۲,۵۳۵,۳۲۳,۴۸۷	۵۶۹,۰۵۵,۶۸۸,۷۸۸
۰,۶۶٪	۳۳۹,۲۶۱,۱۹۱,۷۱۵	۲۳۸,۷۹۵,۸۱۶,۱۵۵	۰,۳۷٪	۲۴۴,۸۹۴,۳۶۳,۲۶۶	۱۲۳,۲۷۲,۵۰۴,۵۰۴
۰,۱۷٪	۸۶,۹۰۲,۳۱۲,۴۶۶	۶۲,۷۲۱,۷۷۱,۵۱۵	۰,۳۰٪	۱۹۷,۵۳۳,۹۱۶,۵۱۰	۵۰,۸۰۵,۱۵۳,۹۲۴
۰,۶۳٪	۳۱۸,۰۶۱,۲۰۱,۱۲۵	۲۷۰,۵۰۹,۸۹۲,۴۱۴	۱,۵۱٪	۱,۰۰۳,۷۴۷,۸۴۹,۸۸۶	۳۷۲,۸۶۶,۵۸۸,۲۲۹
۰,۱۴٪	۷۳,۱۰۸,۷۲۵,۶۲۸	۶۶,۵۸۳,۵۹۱,۳۱۶	۰,۵۹٪	۳۹۴,۹۶۷,۹۵۷,۳۲۰	۲۰۱,۹۳۹,۴۱۳,۳۸۰
۰,۳۰٪	۱۵۴,۷۸۵,۳۸۳,۳۵۰	۱۰۰,۷۳۸,۶۳۹,۱۶۹	۱,۵۴٪	۱,۰۲۳,۳۸۱,۸۴۲,۵۴۸	۸۴۹,۸۶۳,۸۸۸,۵۴۳
۰,۱۵٪	۷۵,۷۸۹,۵۴۹,۲۲۴	۲۹,۲۹۳,۶۰۰,۲۶۸	۰,۱۸٪	۱۲۲,۶۰۹,۰۱۴,۲۶۰	۲۹,۲۹۳,۶۰۰,۲۶۸
۰,۴۳٪	۲۲۰,۸۶۰,۴۶۵,۳۴۸	۱۲۶,۵۴۹,۰۶۹,۵۴۷	۰,۴۰٪	۲۶۹,۴۹۱,۸۶۰,۱۴۳	۱۳۹,۳۶۸,۴۸۶,۷۳۵
۰,۰۱٪	۶,۳۸۳,۰۱۲,۸۲۰	۵,۵۷۸,۷۲۷,۷۱۳	-	-	-
۰,۳۴٪	۱۷۳,۹۸۷,۶۶۰,۵۶۶	۱۷۰,۲۷۳,۴۳۸,۳۹۰	۱,۱۳٪	۷۵۴,۴۴۲,۴۰۱,۷۶۵	۳۴۳,۱۳۱,۵۹۲,۱۲۲
۰,۰۱٪	۳,۷۳۰,۱۱۳,۷۲۲	۱,۶۸۱,۷۷۵,۸۳۵	۰,۰۱٪	۷۰,۵۸۲,۲۶۴,۴۶۱	۱,۴۸۲,۳۴۶,۷۷۳
۰,۰۹٪	۴۷,۹۱۰,۰۵۴,۶۷۷	۱۶,۰۴۹,۱۶۰,۱۱۱	-	-	-
۰,۰۳٪	۱۷,۱۹۳,۰۴۴,۲۷۰	۱۰۰,۳۲۹,۶۴۹,۹۵۱	۰,۰۴٪	۲۷,۷۰۵,۷۷۶,۴۴۹	۱۰۰,۳۲۹,۶۴۹,۹۵۱
۰,۰۸٪	۴۳,۱۰۷,۸۱۵,۷۱۹	۴۰,۳۳۵,۴۰۲,۶۹۹	-	-	-
۱۲,۰۷٪	۶,۱۸۲,۰۴۸,۰۰۹,۹۲۹	۴,۰۰۵,۴۵۶,۲۰۷,۲۸۶	۱۴,۲۴٪	۹,۴۹۱,۵۳۸,۴۵۰,۲۰۱	۵,۱۱۹,۰۱۹,۳۸۲,۶۳۶

۲- ۵- سهام شرکت هایی که ارزش آن ها در تاریخ ترازنامه تعدیل شده به شرح زیر است

۱۳۹۸/۱۲/۲۹				
نام شرکت سرمایه پذیر	ارزش تابلو هر سهم	درصد تعدیل	قیمت تعدیل شده هر سهم	خالص ارزش فروش تعدیل شده
نفت سپاهان	۱۲,۱۲۱	۲۶	۸,۸۷۳	۱۰۹,۵۸۱,۰۶۶,۹۷۳



صندوق سرمایه گذاری یادداشت کار داران

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره مالی: ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

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
بانک تجارت شعبه مطهری - ۲۷۹۹۲۷۳۶۲	۱۳۹۳/۰۹/۰۹	-	-	۱۷۴,۰۰۳,۲۸۱,۱۱۰	۰,۲۶٪	۷۲۳,۶۹۵,۳۹۲,۸۶۰
بانک پاسارگاد شعبه گلغام - ۱-۱۲۰۳۰۷۱۴-۸۱۰۰-۳۴۳	۱۳۹۳/۱۱/۲۹	-	۱۰	۳۲۷,۸۸۲	۰,۰۰٪	۶۷۲,۲۲۱
بانک سامان شعبه ملاصدرا - ۱-۱۱۵۵۵۵۵۵-۸۲۸-۸۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۸	-	-	۲۰۱,۰۱۰,۶۸۵	۰,۰۰٪	۲۰,۵۲,۱۶۴,۵۰۵
بانک خاورمیانه شعبه مهستان - ۷۰۷۰۷۰۱۳۰-۸۱۰-۱۰۰-۱۰۰۵	۱۳۹۳/۱۲/۰۳	-	۱۰	۱,۰۱۶,۲۲۹	۰,۰۰٪	۳۰۷,۸۵۸,۸۵۴
بانک خاورمیانه شعبه مهستان - ۷۰۷۰۷۰۱۳۰-۸۱۰-۱۰۰-۱۰۰۵	۱۳۹۳/۱۲/۲۳	-	-	۱,۰۱۶,۲۲۹	۰,۰۰٪	۱,۴۶۷,۴۱۳,۸۵۲
بانک اقتصاد نوین شعبه ظفر - ۱-۵۳۳۴۷۳۴-۸۵-۱۲۰	۱۳۹۳/۱۲/۰۳	-	۱۰	۶,۴۹۴,۲۸۸	۰,۰۰٪	۶,۵۳۰,۵۰۲
بانک رفاه شعبه پردیس - ۲۱۹۸۱۸۵۸۷	۱۳۹۶/۰۳/۱۳	-	-	۱,۰۳۳,۰۷۸	۰,۰۰٪	۱۵۲,۳۰۸,۱۵۹
بانک توسعه و تعاون شعبه ممتاز مشهد - ۳۰۵۴۳۳۹/۱-۳۱۸-۱۹۰۰	۱۳۹۵/۰۸/۲۴	-	۱۰	۳۱۶,۷۴۲,۴۹۷	۰,۰۰٪	۳۰۱,۹۴۵,۶۲۶
بانک تجارت شعبه مطهری-مهرداد - ۶۳۰۰۲۲۱۷۰۸	۱۳۹۸/۰۳/۱۹	-	۱۷	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰٪	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
بانک رفاه شعبه شیخ بهایی - ۲۵۲۹۵۶۲۲۴	۱۳۹۷/۰۷/۰۱	-	۲۰	۱۲۸,۶۱۴,۳۷۴,۱۷۸	۰,۱۹٪	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
بانک ملی شعبه بورس اوراق بهادار - ۰۲۲۴۹۴۵۱۴۸۰۰۶	۱۳۹۷/۱۰/۲۴	-	-	۱۹۱,۶۴۰,۰۰۴,۱۰۹۵	۰,۲۹٪	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
بانک ملی شعبه بورس اوراق بهادار - ۰۴۱۶۶۶۷۷۲۵۰۰۰	-	-	-	-	-	۲,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
بانک ملی شعبه بورس اوراق بهادار - ۰۴۱۶۶۶۸۳۲۸۰۰۳	-	-	-	-	-	۳۰,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
بانک تجارت شعبه مطهری-مهرداد - ۶۳۰۰۱۷۸۳۲۲	-	-	-	-	-	۹۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
بانک گردشگری شعبه شریعتی - ۱-۶۲۸۰۱۰-۱۱۷۸-۱۲۷	۱۳۹۸/۰۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۲/۲۹	۲۳	۲,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۴۵٪	۲,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
بانک گردشگری شعبه آپادانا - ۱-۶۲۸۰۱۰-۹۹۶۷-۱۲۰	۱۳۹۸/۰۲/۳۰	۱۳۹۸/۰۲/۳۰	-	۷۵,۶۱۷,۲۴۶,۵۷۵	۰,۱۱٪	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
بانک گردشگری شعبه آپادانا - ۱-۶۲۸۰۱۰-۱۱۷۸-۱۲۰	۱۳۹۸/۰۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۲/۲۹	۲۳	۲,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۴۵٪	۲,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
بانک تجارت شعبه مطهری-مهرداد - ۶۳۰۰۲۲۱۷۲۲	۱۳۹۸/۰۵/۰۹	۱۳۹۸/۰۵/۰۹	۲۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰٪	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
بانک تجارت شعبه مطهری-مهرداد - ۶۳۰۰۲۲۱۷۴۰	۱۳۹۸/۰۵/۱۴	۱۳۹۸/۰۵/۱۴	۲۰	۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۵٪	۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
بانک تجارت شعبه مطهری-مهرداد - ۶۳۰۰۲۲۱۷۵۹	۱۳۹۸/۰۵/۲۲	۱۳۹۸/۰۵/۲۲	۲۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰٪	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
بانک گردشگری شعبه آپادانا - ۱-۱۱۹۷۶۲۸۰۱۰-۱۲۰	۱۳۹۸/۰۶/۰۳	۱۳۹۸/۰۶/۰۳	۲۲	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰٪	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
بانک گردشگری شعبه آپادانا - ۲-۱۱۹۷۶۲۸۰۱۰-۱۲۰	۱۳۹۸/۰۶/۰۴	۱۳۹۸/۰۶/۰۴	۲۲	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۶۰٪	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
بانک تجارت شعبه مطهری-مهرداد - ۶۳۰۰۲۲۱۷۶۷	۱۳۹۸/۰۶/۰۹	۱۳۹۸/۰۶/۰۹	۲۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰٪	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
بانک گردشگری شعبه شریعتی - ۱-۱۱۹۷۶۲۸۰۱۰-۱۲۷	۱۳۹۸/۰۶/۱۶	۱۳۹۸/۰۶/۱۶	۲۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰٪	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
بانک تجارت شعبه مطهری-مهرداد - ۶۳۰۰۲۲۱۷۸۳	۱۳۹۸/۰۶/۲۴	۱۳۹۸/۰۶/۲۴	۲۰	۱,۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۹۷٪	۲,۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
بانک تجارت شعبه مطهری-مهرداد - ۶۳۰۰۲۲۱۷۹۱	۱۳۹۸/۰۶/۲۶	۱۳۹۸/۰۶/۲۶	۲۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۷۵٪	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
بانک رفاه شعبه شیخ بهایی - ۲۷۷۱۱۲۵۸۸	۱۳۹۸/۰۷/۰۱	۱۳۹۸/۰۷/۰۱	۲۰	۷۷,۴۶۶,۲۵۷,۲۶۰	۰,۲۵٪	-
بانک مسکن شعبه توانیر - ۴۲۰۲۲۰۲۷۶۳۷۲	۱۳۹۸/۰۹/۱۸	۱۳۹۸/۰۹/۱۸	-	-	۰,۱۳٪	-
بانک رفاه شعبه شیخ بهایی - ۲۸۲۸۸۶۹۹۰	۱۳۹۸/۱۰/۰۷	۱۳۹۸/۱۰/۰۷	۲۰	۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۷۵٪	-
بانک مسکن شعبه توانیر ولیمصر - ۴۱۹۹۲۰۶۰۲۸۸۷	۱۳۹۸/۱۰/۱۱	۱۳۹۸/۱۰/۱۱	۲۱/۱	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۵۰٪	-
بانک ملی شعبه حافظ - ۰۴۱۷۸۹۷۱۱۳۰۰۴	۱۳۹۸/۱۰/۲۵	۱۳۹۸/۱۰/۲۵	۲۰	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۲۵٪	-
بانک ملی شعبه حافظ - ۰۴۱۷۹۰۳۲۷۴۰۰۵	۱۳۹۸/۱۰/۲۹	۱۳۹۸/۱۰/۲۹	۲۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۲۵٪	-
بانک گردشگری شعبه سپهبد قرنی - ۱-۶۲۵۰۱۰-۱۱۹۷-۱۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۱۳	۱۳۹۸/۱۲/۱۳	۲۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۷۵٪	-
بانک تجارت شعبه مطهری-مهرداد - ۶۳۰۰۱۹۹۶۰۵	۱۳۹۸/۱۲/۲۸	۱۳۹۸/۱۲/۲۸	۱۸/۵	۱,۶۹۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۴٪	-
				۲۷,۶۲۲,۸۶۹,۰۴۱,۱۰۶	۵۶,۴۴٪	۲۵,۷۲۷,۹۸۷,۲۸۶,۵۷۹

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کارخان

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

۷- سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت با علی الحساب

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

یادداشت	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
۷-۱	۲,۱۳۵,۸۹۰,۴۱۰,۸۴۰	۶,۰۴۸,۲۳۵,۶۱۶,۳۱۲
۷-۲	۱۷,۱۲۸,۷۲۷,۷۸۶,۹۱۰	۱۲,۹۱۲,۲۹۵,۳۶۸,۷۶۱
	۱۹,۲۶۴,۶۱۸,۱۹۷,۷۵۰	۱۸,۹۶۰,۵۳۰,۹۸۵,۰۷۴

۷-۱- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت غیر بورسی و غیرفراپورسی 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
۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳۹۹/۰۸/۲۵	۲۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۵,۸۹۰,۴۱۰,۸۴۰	۲,۱۳۵,۸۹۰,۴۱۰,۸۴۰	۳/۲۰	۲,۰۰۰,۵۷۶,۹۸۳,۰۱۲
		-	-	-	-	۴۰,۴۲۴,۶۶۵,۷۵۳,۳۰۰
		۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۵,۸۹۰,۴۱۰,۸۴۰	۲,۱۳۵,۸۹۰,۴۱۰,۸۴۰	۳/۲۰	۶,۰۴۸,۲۳۵,۶۱۶,۳۱۲

اوراق مشارکت وزارت تعاون، کار و رفاه اجتماعی

اوراق مشارکت شهرداری تهران

۷-۲- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت بورسی یا 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
۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
		-	-	-	-	۳۱۹,۵۷۶,۵۰۷,۲۳۴
۱۴۰۰/۱۰/۲۶	۱۷	۲۳۲,۲۸۱,۶۷۶,۴۲۶	۷,۰۰۳,۲۴۰,۵۴۹	۲۳۲,۱۳۴,۲۷۵,۰۶۱	۰,۳۳٪	۳۱۲,۵۲۴,۴۷۹,۹۵۵
۱۴۰۱/۰۸/۱۸	۱۸	۴۰,۰۰۰,۰۲۳۹,۶۶۸	۲,۵۰۶,۷۹۴,۴۶۵	۳۸,۴۸۰,۶۹۴,۴۶۵	۰,۰۶٪	-
۱۴۰۰/۱۲/۲۲	۱۹	۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۳۰۹,۰۲۰,۸۸۴	۸۸۳,۷۷۰,۰۲۳,۳۸۴	۱,۳۳٪	۸۵۸,۶۳۹,۷۶۸,۸۳۶
۱۴۰۱/۰۶/۰۵	۱۶	۷۲۳,۹۵۴,۹۶۰,۴۳۴	۷,۳۸۳,۳۰۴,۸۹۹	۶۵۷,۹۳۲,۶۱۴,۴۸۱	۰,۹۹٪	۶۵۲,۴۲۰,۷۰۶,۸۷۲
۱۴۰۱/۱۲/۲۸	۱۶	۳,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۳۶,۷۳۹,۷۲۶	۳,۸۶۰,۰۰۳,۷۵۱,۷۲۶	۵,۷۹٪	-
۱۳۹۹/۰۵/۲۳	۱۶	۱,۹۸۰,۹۰۷,۷۲۴,۰۴۹	۳۰,۵۰۱,۶۶۲,۶۷۳	۱,۷۷۴,۶۱۳,۴۲۱,۹۳۳	۲,۶۶٪	۱,۷۲۵,۵۲۳,۹۸۷,۸۰۵
		-	-	-	-	-
۱۳۹۹/۰۷/۱۳	۱۸	۲۹۰,۴۲۶,۴۰۰,۰۰۰	-	۲۸۵,۱۲۴,۳۳۴,۸۸۰	۰,۴۳٪	-
۱۳۹۹/۱۰/۰۴	۱۸	۹۸۹,۸۴۳,۸۵۳,۰۰۰	-	۱,۰۱۴,۵۲۷,۱۹۴,۱۳۶	۱,۵۲٪	-
		-	-	-	-	۳۶۲,۱۱۷,۵۶۹,۵۸۰
		-	-	-	-	-
		-	-	-	-	۱۶۲,۴۶۹,۶۳۷,۱۴۱
		-	-	-	-	۹۹,۹۲۲,۱۱۵,۸۲۳
		-	-	-	-	۷,۲۰۶,۶۵۱,۳۸۷

اوراق مشارکت:

اجاره دولت-واجدشرایط خاص ۹۹۱۲۲۴

مشارکت دولتی ۱-شرایط خاص ۰۰۱۰۲۶

منفعت دولت ۵-شخص کارخان ۰۱۰۸

منفعت صبا ارونند ملت ۱۴۰۰۱۲۲۲

مشارکت رایان سایپا

مشارکت ش تهران ۱۱۲-۳ماهه ۱۸٪

اوراق مشارکت شهرداری مشهد

اوراق سلف:

سلف کنستانتره سنگ آهن سناباد

سلف کنستانتره سنگ آهن سناباد ۲

مرغ منجمد بهرور

اسناد خزانه:

اسنادخزانه-معمودجه ۹۶-۷۲۲۳

اسنادخزانه-معمودجه ۹۶-۱۶-۹۸۱۰

اسنادخزانه-معمودجه ۹۶-۱۱۱-۹۸۰۹۱۱

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کارخان

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره مالی: ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند 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 ارزش تعدیل شده
۱۳۹۸/۰۶/۳۱						۱۳۹۷/۰۶/۳۱
ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد
۱۳۹۹/۱۲/۲۶	۲۰	۴,۷۲۳,۷۶۲,۳۸۳,۹۰۹	۶,۹۹۷,۳۵۷,۶۳۸	۴,۵۲۸,۴۴۳,۸۲۹,۲۲۵	۶,۷۹٪	۴,۱۴۳,۶۳۸,۶۶۰,۵۷۷
۹۹۱۲۲۶						۸۹,۹۳۰,۶۵۷,۴۴۵
۱۳۹۹/۱۲/۲۴	۲۰	۲,۴۹۹,۷۵۳,۱۵۲,۲۵۰	۶,۱۷۸,۷۱۹,۵۰۴	۲,۵۰۴,۱۰۹,۴۰۵,۸۲۹	۳,۷۶٪	۲,۵۰۶,۵۹۱,۸۹۶,۳۱۷
۹۹۱۲۲۴						
۱۳۹۹/۱۱/۱۸	۲۰	۱,۴۷۸,۰۰۸,۷۳۴,۲۱۸	۳۰,۶۱۶,۷۳۵,۹۶۵	۱,۳۵۸,۶۵۴,۲۷۸,۷۹۰	۲,۰۴٪	۱,۶۷۱,۷۳۲,۷۲۹,۷۸۹
۹۹۱۱۱۸						۱۲,۹۱۲,۲۹۵,۳۶۸,۷۶۱
		۱۷,۸۰۸,۹۳۹,۱۲۲,۹۵۴	۹۶,۳۳۳,۵۷۶,۳۰۳	۱۷,۱۲۸,۷۲۷,۷۸۶,۹۱۰	۲۵/۷	

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

نام اوراق	تعداد	ارزش بازار	قیمت تعدیل شده هر سهم	درصد تعدیل	خالص ارزش فروش تعدیل شده
		ریال	ریال	درصد	ریال
اوراق مشارکت:					
مشارکت شهرداری مشهد-۳ ماهه ۱۶٪	۱,۹۸۰,۹۰۷	۹۷۹,۰۰۰	۸۸۱,۱۰۰	۱۰٪	۱,۷۴۴,۱۱۱,۷۵۹,۲۶۱
مشارکت دولتی ۱- شرایط خاص ۱۰۲۶	۲۵۲,۸۰۰	۹۰۳,۰۰۵	۸۵۵,۵۶۹	۵٪	۲۱۶,۱۳۱,۰۳۴,۵۱۴
مشارکت رایان سایپا-۳ ماهه ۱۶٪	۷۲۳,۳۵۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰	۱۰٪	۶۵۰,۵۴۹,۳۰۹,۵۵۷
سلف کنستانتیره سنگ آهن سناباد	۵۰,۹۵۲	۶,۱۶۳,۸۰۸	۵۶۰,۰۰۰	۹٪	۲۸۵,۱۲۴,۳۳۴,۸۸۰
سلف کنستانتیره سنگ آهن سناباد ۲	۱۵۱,۳۰۶	۶,۸۱۶,۲۲۶	۶,۷۱۰,۰۰۰	۲٪	۱,۰۱۴,۵۳۷,۱۹۴,۱۳۶
اجاره دولتی وزارت علوم	۲,۴۹۹,۷۳۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰٪	۲,۴۹۹,۷۳۳,۰۰۰,۰۰۰
منفعت صبا ارونند ملت	۱,۰۰۰,۰۰۰	۹۶۰,۰۰۰	۸۸۱,۱۰۰	۸٪	۸۸۰,۴۶۱,۲۰۲,۵۰۰
منفعت دولت ۵-ش. خاص کارخان ۱۰۸	۴۰,۰۰۰	۹۳۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰	۲٪	۳۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
اجاره تامین اجتماعی-کارخان ۹۹۱۲۲۶	۴,۷۲۳,۹۵۹	۱۰,۱۰۰,۰۰۰	۹۵۷,۸۰۴	۵٪	۴,۵۲۱,۳۴۶,۴۷۱,۵۸۷
مراجعه دولت تعاون-کارخان ۹۹۱۱۱۸	۱,۴۷۸,۱۴۶	۹۹۹,۰۰۰	۸۹۹,۱۰۰	۱۰٪	۱,۳۲۸,۰۰۳,۷۵۴,۲۸,۲۵

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کاردان

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۸

۸- حساب‌های دریافتی

حساب‌های دریافتی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹			
تجزیل شده	تجزیل شده	مبلغ تجزیل	نرخ تجزیل	تجزیل نشده
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
۷۰.۹۹۸.۱۸۲.۸۳۶	۱۴۵.۲۹۴.۲۱۸.۱۱۳	(۶۰۸.۴۵۳.۴۹۸)	۲۰ و ۱۰	۱۴۵.۹۰۲.۶۷۱.۶۱۱
۲۲۴.۰۹۰.۳۳۹.۷۴۰	۵۵.۲۴۶.۵۷۹.۲۹۰	(۱۲۰.۷۰۲.۲۴۸)	۲۵	۵۵.۳۶۷.۲۸۱.۵۳۸
۲۹۵.۰۸۸.۵۲۲.۵۷۶	۲۰۰.۵۴۰.۷۹۷.۴۰۳	(۷۲۹.۱۵۵.۷۴۶)		۲۰۱.۲۶۹.۹۵۳.۱۴۹

سود دریافتی سپرده های بانکی

سود سهام دریافتی

۹- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزار به شرح زیر است:

۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹			
مانده پایان سال	مانده پایان دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۸.۷۲۶.۰۵۶.۸۶۶	۶۶.۶۹۴.۳۲۱.۷۴۰	۴.۷۰۴.۶۲۵.۹۱۶.۶۹۵	۴.۷۴۲.۵۹۴.۱۷۹.۵۶۹	۲۸.۷۲۶.۰۵۶.۸۶۶
۳.۳۸۸.۹۱۴.۴۲۰	۱۵.۲۳۳.۱۹۹.۸۵۸	۸.۵۱۲.۱۳۲.۴۰۹.۶۴۰	۸.۵۲۳.۹۷۶.۶۹۵.۰۷۸	۳.۳۸۸.۹۱۴.۴۲۰
۱.۹۱۴.۱۷۸	-	۲.۶۱۳.۸۶۱.۸۹۹.۷۸۶	۲.۶۱۳.۸۵۹.۹۸۵.۶۰۸	۱.۹۱۴.۱۷۸
۲۲.۱۱۶.۸۸۵.۴۶۴	۸۱.۹۲۷.۵۲۱.۵۹۸	۱۵.۸۳۰.۶۲۰.۲۲۶.۱۲۱	۱۵.۸۸۰.۴۳۰.۸۶۰.۳۵۵	۲۲.۱۱۶.۸۸۵.۴۶۴

نام شرکت کارگزاری

کارگزاری بانک تجارت

کارگزاری سیماب گون

کارگزاری سامان

۱۰- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها 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 * * * می شود. در این صندوق مدت زمان استهلاک مخارج تاسیس ۵ سال محاسبه گردیده است. لازم به ذکر است که مخارج نرم افزار برای

هر سال تا پایان دوره مالی مستهلک می گردد.

۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹			
مانده پایان سال	مانده در پایان دوره	استهلاک طی دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده در ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۳۳.۰۳۰.۵۵۹	۱۹.۲۱۱.۶۵۸	۲۱۳.۸۱۸.۹۰۱	-	۲۳۳.۰۳۰.۵۵۹
(۵۹.۷۱۷)	۵.۴۲۳.۰۱۷	۴.۵۱۷.۲۶۶	۱۰.۰۰۰.۰۰۰	(۵۹.۷۱۷)
۱.۱۵۰.۹۸۳.۶۸۵	-	۲.۲۴۰.۹۸۳.۶۸۵	۱۰.۹۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۱.۱۵۰.۹۸۳.۶۸۵
۱.۳۸۳.۹۵۴.۵۲۷	۲۴.۶۳۴.۶۷۵	۲.۴۵۹.۳۱۹.۸۵۲	۱.۱۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۱.۳۸۳.۹۵۴.۵۲۷

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:

۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۵۰.۰۰۰.۰۰۰	۵۰.۰۰۰.۰۰۰
۴۴.۰۰۰	۲۲.۰۰۰
۲۷.۵۱۵	۲۷.۵۱۵
۵۰.۰۷۱.۵۱۵	۵۰.۰۴۹.۵۱۵

بانک خاورمیانه شعبه مهستان - ۱۰۰۵-۱۱-۴۰-۰۴-۷۱۲۶۷-۷۰۷۰۷۱۲۶۷

بانک تجارت شعبه مطهری- مهراد - ۲۷۹۹۱۴۴۱۴

بانک توسعه تعاون شعبه مرکزی - ۱۹۰۰-۲۱۱-۱-۲۱۱-۳۰۵۴۳۹

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کاردان

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۸

۱۲-پرداختنی به ارکان صندوق

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

۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۷۳,۷۱۰,۴۹۲,۱۱۸	۱۵۵,۶۳۰,۹۷۷,۰۵۹
۱۰۸,۳۵۶,۱۵۲	۹۳,۲۸۷,۶۶۰
۲,۴۵۶,۹۶۱,۲۰۲	-
۱۶۳,۴۹۹,۸۷۷	۸۰,۱۸۱,۸۶۰
۷۶,۴۳۹,۳۰۹,۳۴۹	۱۵۵,۸۰۴,۴۴۶,۵۷۹

مدیر صندوق - شرکت تامین سرمایه کاردان

ذخیره کارمزد متولی صندوق-موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهبین

ذخیره کارمزد ضامن صندوق - بانک تجارت

ذخیره حق الزحمه حسابرس صندوق - موسسه حسابرسی فاطر

۱۳-پرداختنی به سرمایه گذاران

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

۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۱۰۲,۶۲۲,۲۴۴,۹۷۵	۴۰۰,۰۵۵,۵۴۴,۹۷۵	۱۳-۱
-	۴,۵۸۷,۵۲۹,۱۱۵	۱۳-۲
۳۹,۴۵۴,۸۴۱	۱,۴۵۳,۹۴۲	
۱,۰۰۶,۹۹۲,۴۶۷,۹۴۸	۱,۰۳۹,۶۰۰,۰۱۰,۲۴۱	
۱,۳۲۲,۳۴۷,۳۹۵,۵۳۴	۵,۵۲۸,۸۰۱,۱۳۷,۷۵۹	
۲,۴۳۲,۰۰۱,۵۶۳,۲۹۸	۶,۹۷۳,۰۴۵,۶۷۶,۰۳۲	

بابت درخواست صدور

بابت واحدهای ابطال شده

بابت تمه واحدهای صادر شده

سود پرداختنی به سرمایه گذاران

تغییر ارزش سهام

۱۳-۱-بدهی به سرمایه گذاران بابت درخواست صدور در تاریخ ۱۳۹۹/۰۱/۰۶ تسویه شده است.

۱۳-۲-بدهی به سرمایه گذاران بابت واحدهای ابطال شده در تاریخ ۱۳۹۹/۰۱/۰۶ تسویه شده است.

۱۴-سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۴۲,۵۹۳,۲۶۷,۹۰۴	۵۲,۴۲۵,۶۸۵,۰۶۷	
۳,۱۱۲,۲۸۵,۰۵۱	۵۲,۷۸۵,۰۵۱	۱۴-۱
۲۲,۹۵۸,۸۲۸,۰۲۵	-	
۶۸,۶۶۴,۳۸۰,۹۸۰	۵۲,۴۷۸,۴۷۰,۱۱۸	

ذخیره کارمزد تصفیه

واریزی های نامشخص

بدهی بابت اختیار معامله

۱۴-۱- مانده حسابهای پرداختنی نامشخص 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:

۱۳۹۸/۰۶/۳۱		۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۴۸,۵۸۲,۱۰۰,۴۶۹,۸۸۴	۴۸,۵۸۲,۱۱۰	۵۹,۴۴۰,۲۴۰,۰۷۹,۹۵۰	۵۹,۴۴۰,۲۱۱
۳۹,۹۹۹,۹۹۲,۱۵۳	۴۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۱۹,۵۶۹	۴۰,۰۰۰
۴۸,۶۲۲,۱۰۰,۴۶۲,۰۳۷	۴۸,۶۲۲,۱۱۰	۵۹,۴۸۰,۲۴۰,۰۹۹,۵۱۹	۵۹,۴۸۰,۲۱۱

واحدهای سرمایه گذاری عادی

واحدهای ممتاز

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت گاردان

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

۱۶- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱
	ریال	ریال	ریال
۱۶-۱	(۱۶,۲۳۸,۳۸۳,۶۱۸)	۲۷۲,۷۲۷,۷۵۶,۸۰۲	۷۴۳,۰۲۶,۶۴۱,۵۶۷
۱۶-۲	۲۳۹,۷۷۵,۰۱۰,۷۰۱	۱,۰۲۴,۶۱۹,۹۷۳	۲۲۰,۶۶۸,۶۹۰,۰۴۳
	۲۲۳,۵۳۶,۶۲۷,۰۸۳	۲۷۳,۷۵۲,۳۷۶,۷۷۵	۹۶۳,۶۹۵,۳۳۱,۶۱۰

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

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
افست	-	-	-	-	-	-	۲,۵۳۲,۵۳۰,۳۲۳
ایران ترانسفو	-	-	-	-	-	-	(۵۵,۱۱۷,۱۲۲,۸۰۴)
ایران خودرو	۴۸,۶۷۳,۹۵۷	۵۰۲,۸۵۰,۶۲۱,۷۵۴	۴۷۳,۸۱۱,۱۳۰,۶۰۰	۲,۲۸۸,۵۳۵,۱۱۷	۲۴,۱۳۶,۷۰۲,۹۱۶	۲۸۳,۴۱۱,۹۹۳	(۲,۸۹۱,۷۷۲,۸۶۷)
ایران ارقام	-	-	-	-	-	-	(۱,۲۲۶,۳۴۲,۵۳۹)
آتیه داده پرداز	-	-	-	-	-	-	۵,۸۳۸,۷۴۳,۰۹۷
آسان پرداخت پرشین	-	-	-	-	-	-	۶,۲۱۴,۳۱۶,۲۵۵
باما	-	-	-	-	-	-	۱۵,۸۵۰,۰۳۰,۶۵۹
بانک پاسارگاد	-	-	-	-	-	-	۶۲,۳۵۲,۵۱۷,۰۰۳
بانک تجارت	۷۶,۴۰۰,۰۰۰	۴۵,۷۷۶,۷۰۴,۷۹۷	۴۳,۶۶۶,۶۹۱,۸۰۴	۲۱۷,۴۳۵,۷۲۸	۲۲۸,۸۸۳,۵۲۳	۲۱,۲۳۹,۴۳۳,۶۰۵	۷,۶۰۰,۵۴۶,۵۶۲
بانک خاورمیانه	-	-	-	-	-	-	۲,۷۳۹,۱۱۴,۸۰۳
بانک سینا	۳۰,۶۶۴,۲۹۶	۱۰۶,۹۱۶,۷۴۲,۵۹۶	۱۰۵,۴۲۲,۳۲۷,۴۳۵	۵۰۷,۸۵۲,۹۶۲	۵۳۴,۵۸۳,۷۱۲	۲,۶۹۴,۱۳۵,۸۵۴	۳۴,۲۴۲,۸۱۳,۶۴۰
بانک صادرات ایران	-	-	-	-	-	-	۱۱۳,۱۱۶,۵۷۲,۵۳۲
بانک ملت	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۴,۵۵۶,۴۰۰,۰۰۰	۸۵,۸۷۴,۴۷۹,۸۳۱	۵۹۱,۶۴۲,۷۸۲	۶۲۲,۷۸۱,۹۹۹	۳۷,۴۶۷,۴۹۵,۳۸۸	-
بانک اقتصاد نوین	۲۸,۶۸۹,۸۱۹	۱۱۳,۲۴۰,۹۳۴,۷۸۵	۱۰۷,۶۱۷,۶۳۱,۱۶۴	۵۳۷,۸۹۲,۰۰۳	۵۶۶,۲۰۴,۶۷۳	۴,۵۱۹,۲۰۶,۹۴۵	-
به پرداخت ملت	-	-	-	-	-	-	۲,۴۵۸,۸۱۶,۵۹۴

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کارخان

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹						تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال								
(۳,۴۷۸,۵۶۳,۹۵۰)	(۳,۴۷۸,۵۶۳,۹۵۰)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	بهمین دیزل
۱۵۱,۹۷۰,۷۶۶	(۴۴,۹۸۶,۰۲۵)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	بیمه اتکالی ایرانیان
۲,۷۳۲,۰۸۹,۷۶۹	۲۵۴,۸۰۲,۷۵۸	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	بیمه البرز
۷,۹۱۸,۸۳۳,۰۵۶	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	بیمه پارسیان
(۱۸۳,۰۱۱,۵۱۰)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	بیمه دی
-	-	۴,۳۷۸,۰۴۳,۵۱۵	۴۳۸,۹۸۷,۶۷۲	۴۱۷,۰۳۷,۴۱۴	۸۲,۵۶۳,۴۵۵,۱۶۱	۸۷,۷۹۷,۵۳۳,۷۶۲	۱,۳۶۲,۶۱۹	-	-	-	-	-	-	-	پارس خزر
۳۲۶,۴۷۲,۷۶۶	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	پارس دارو
۷۲,۵۳۰,۹۲۵,۴۵۷	۷۷,۱۰۲,۰۶۵,۶۲۵	۵۲,۵۱۵,۵۷۹,۶۳۱	۱,۰۴۹,۰۹۲,۵۰۴	۹۹۶,۶۳۰,۸۶۴	۱۵۵,۲۵۷,۱۹۵,۷۳۹	۲۰۹,۸۱۸,۴۹۸,۷۳۸	۳۴,۸۲۶,۷۷۰	-	-	-	-	-	-	-	پالایش نفت اصفهان
۲۰,۱۴۶,۳۴۸,۴۶۹	۱۰,۷۹۰,۵۳۷,۶۰۶	۱,۱۷۸,۷۱۳,۴۵۴	۱۲۴,۶۰۳,۱۳۶	۱۱۸,۳۷۲,۸۸۲	۲۳,۴۹۸,۹۳۷,۲۷۹	۲۴,۹۲۰,۶۲۶,۷۵۱	۱,۳۶۷,۵۳۷	-	-	-	-	-	-	-	پالایش نفت بندرعباس
۱۳,۴۹۸,۶۵۵,۱۲۲	۸,۸۳۰,۱۷۰,۱۸۷	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	پالایش نفت تبریز
۶۵۹,۰۱۹	۸,۵۳۴,۱۱۱	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	پالایش نفت شیراز
(۸,۹۱۶,۲۴۹,۲۹۴)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	پالایش نفت لاوان
۲۳,۶۱۸,۲۵۴,۳۵۶	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی پارس
۴,۴۵۷,۳۸۳,۵۶۳	۴,۴۵۷,۳۸۳,۵۶۳	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی خارک
۳,۰۰۴,۰۵۲,۶۸۷	۳,۰۰۴,۰۵۲,۶۸۷	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی مبین
-	-	۴,۶۴۹,۲۳۶,۴۵۳	۷۴۴,۰۶۱,۳۴۸	۷۰۶,۸۵۶,۸۲۲	۱۴۲,۷۱۲,۱۱۶,۰۹۱	۱۴۸,۸۱۲,۲۷۰,۷۱۴	۲,۶۳۶,۰۱۵	-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی نوری
۲۴,۲۹۷,۰۵۶,۰۷۹	۴,۳۹۱,۳۳۸,۸۹۷	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی فجر
-	-	۳,۹۷۹,۹۰۱	۳,۱۶۵,۱۴۳	۳,۰۰۶,۸۵۵	۶۲۲,۸۷۶,۸۰۰	۶۳۳,۰۲۸,۶۹۹	۱۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	پست بانک ایران
۳۰,۸۰۵,۴۳۷,۴۰۴	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	پمپ سازی ایران
۳,۳۶۰,۶۳۷,۳۴۶	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	توسعه حمل و نقل ریلی پارسیان
۱,۱۸۷,۸۱۹,۲۳۷	۶۱۷,۷۳۶,۷۱۸	۱۲۶,۲۵۳,۲۸۰	۱۲,۶۲۴,۰۹۱	۱۱,۹۹۲,۸۰۸	۲,۳۷۳,۹۴۷,۹۷۱	۲,۵۲۴,۸۱۸,۱۵۰	۵۵۷,۳۵۵	-	-	-	-	-	-	-	توسعه صنایع بهشهر (هلدینگ)
۲۴۷,۶۵۶,۸۴۰	۲۴۷,۶۵۶,۸۴۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	توسعه معادن و فلزات
۲۷,۹۹۹,۱۳۷,۳۸۷	۱,۴۷۵,۷۱۴,۹۱۹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	توکاریل

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کاردان

بازرسیهای همراه صورت های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸ اسفند ماه ۱۳۹۸

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹						تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال								
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	تولید برق ماهتاب کهنوج
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	تولید و صادرات ریشمک
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	تولید مواد اولیه داروپخش
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	تولیدی چدن سازان
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	چرخشگر
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	ح . سرمایه گذاری شاهد
۶۰۱۶,۳۳۶	۲۹,۴۰۹,۴۵۹,۷۲۱	۳۵,۴۰۰,۵۱۵,۰۹۴	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	ح . معدنی و صنعتی گل گهر
۸,۵۱۶,۴۱۸	۲۶,۲۵۵,۰۵۲,۸۳۰	۳۸,۸۱۰,۴۲۸,۲۱۸	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	ح . معدنی و صنعتی چادرملو
۳۹۸,۰۶۲	۸۷۸,۷۴۱,۲۵۲	۷۶۳,۹۲۲,۵۵۷	۴,۳۹۳,۷۰۵	۴,۱۷۳,۹۶۴	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	ح بیمه پارسیان
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	حمل و نقل بین المللی خلیج فارس
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	خدمات انفورماتیک
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	خدمات انفورماتیک
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۸۷۳,۶۷۴,۷۶۷	۵۱,۲۹۳,۶۰۸,۸۷۳	۲۵۴,۳۶۸,۱۳۸۹	۲۴۱,۶۴۷,۸۸۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	داده گستر عصر نوین - های وب
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	داده پردازی ایران
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	داروسازی اکسیر
۲۰۰,۰۰۰	۴,۵۳۷,۳۵۷,۳۳۶	۴,۳۹۹,۰۳۷,۷۵۹	۲۲,۶۸۶,۷۸۶	۲۱,۵۵۲,۳۹۴	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	داروسازی آوه سینا
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	داروسازی کاسپین تامین
۳,۲۰۶,۴۲۷	۵۷,۶۵۲,۶۷۶,۲۸۶	۵۴,۸۲۳,۴۰۸,۹۶۷	۲۸۸,۲۶۳,۳۹۵	۲۷۳,۸۴۸,۶۳۱	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	ذغال سنگ نگین طبس
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	رادیاتور ایران
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	س صنایع شیمیایی ایران
۱۰۱,۹۰۹,۱۶۹	۳۸۵,۳۶۰,۸۷۰,۰۱۳	۳۷۲,۰۱۳,۶۱۶,۵۵۴	۱,۹۲۶,۸۰۴,۳۶۴	۱,۸۳۰,۴۵۵,۶۸۵	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	س. نفت و گاز و پتروشیمی تامین
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	سازه پویا
۲۳,۲۱۱,۷۱۴	۲۷۵,۵۸۲,۴۲۸,۱۴۵	۲۵۸,۳۰۱,۳۴۸,۸۱۱	۱,۳۷۷,۹۱۲,۱۳۹	۱,۳۰۹,۰۱۳,۸۲۵	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری پارس توشه
۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۱,۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۶,۶۴۶,۳۹۳,۰۷۵	۶۰۹,۹۵۰,۰۰۰	۵۷۹,۴۵۰,۲۹۳	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری خوارزمی

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کاردان

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۶,۴۲۷,۴۲۶	۱۰۷,۱۷۹,۲۶۵,۷۰۹	۱۰۱,۵۱۷,۸۰۱,۰۰۷	۵۰,۹۰۰,۹۹,۶۷۸	۵۳۵,۸۹۶,۲۲۷	۴,۶۱۶,۴۶۸,۶۲۷	-	-
-	-	-	-	-	-	-	(۴۰,۵۳۹,۸۱۷,۲)
۳۸,۲۵۴,۴۲۹	۱۰۳,۲۶۹,۸۲۵,۵۵۶	۹۷,۱۳۷,۵۰۸,۰۸۴	۴۹۰,۵۲۸,۹۵۶	۵۱۶,۳۴۹,۱۳۵	۵,۱۲۵,۴۳۹,۳۸۱	-	۱۲۷,۸۷۲,۹۶۴
۵۳,۲۶۴,۳۷۸	۲۳۳,۵۲۶,۲۸۳,۰۵۱	۲۲۶,۱۰۶,۵۲۷,۵۸۵	۱,۱۰۹,۲۴۴,۹۱۰	۱,۱۶۷,۶۳۱,۳۸۸	۵,۱۴۲,۸۶۹,۱۶۸	-	۹,۳۳۵,۲۴۱
-	-	-	-	-	-	۸۰۱,۳۱۵,۲۳۵	۷,۱۴۸,۸۴۳,۵۸۲
-	-	-	-	-	-	-	۱۵,۴۵۶,۵۶۹,۱۴۹
-	-	-	-	-	-	(۶۲۶,۶۹۴,۴۷۲)	(۶۲۶,۶۹۴,۴۷۲)
۱,۵۰۰,۰۰۰	۷,۰۴۸,۵۰۰,۰۰۰	۶,۶۴۳,۶۷۷,۵۴۴	۳۳,۴۸۰,۱۸۷	۳۵,۲۴۲,۵۰۱	۳۳۶,۰۹۹,۷۶۸	۱,۶۹۳,۸۱۷,۴۳۴	۱,۶۹۳,۸۱۷,۴۳۴
-	-	-	-	-	-	۱,۶۱۰,۰۰۹,۶۰۰	(۶۲۱,۵۵۴,۷۴۰)
۶,۰۶۰,۹۱۶	۱۷,۹۱۷,۷۷۳,۳۵۳	۱۷,۳۷۳,۲۱۹,۷۱۴	۸۵,۱۰۸,۹۴۷	۸۹,۵۸۸,۸۶۴	۳۶۹,۸۵۵,۸۲۸	۴,۲۴۹,۵۰۹,۴۸۱	۱۲,۳۱۸,۰۰۸,۵۳۱
۸,۱۶۵,۴۴۶	۱۷,۴۱۰,۶۶۰,۹۰۵	۱۶,۳۸۹,۱۴۸,۰۷۷	۸۲,۷۰۰,۱۰۵	۸۷,۰۵۳,۳۰۳	۸۵۱,۷۵۹,۴۲۰	-	۲۶۰,۰۹۱,۱۷۰
-	-	-	-	-	-	(۶۷۴,۲۷۳,۲۷۶)	(۶۷۴,۲۷۳,۲۷۶)
-	-	-	-	-	-	(۳۰,۸۴۸,۰۹,۲۹۴)	(۳۰,۸۴۸,۰۹,۲۹۴)
-	-	-	-	-	-	(۷۶۳,۰۰۵,۶۶۵)	(۷۶۳,۰۰۵,۶۶۵)
-	-	-	-	-	-	(۳۶۷,۰۸۲,۰۱۴)	(۳۶۷,۰۸۲,۰۱۴)
-	-	-	-	-	-	(۱۵۴,۶۶۴,۵۹۸)	(۱۵۴,۶۶۴,۵۹۸)
-	-	-	-	-	-	۴,۱۲۸,۶۷۴,۵۶۸	۴,۱۲۸,۶۷۴,۵۶۸
۴۴,۶۷۸,۸۷۶	۳۹۱,۳۷۲,۹۳۵,۷۰۶	۳۴۵,۱۷۹,۸۵۱,۲۳۸	۱,۵۵۹,۰۱۳,۹۶۰	۱,۹۵۶,۸۶۴,۶۶۶	۴۲,۳۷۷,۲۰۵,۸۴۲	۱۰,۲۲۴,۱۸۲,۷۱۵	۱۰,۵۷۷,۰۱۶,۳۴۶
۴۰۰,۰۰۰	۵,۹۵۱,۷۳۲,۹۵۰	۶,۰۰۲,۱۰۴,۵۶۰	۲۸,۳۷۰,۶۳۱	۲۹,۷۵۸,۶۶۴	(۱۰۸,۴۰۰,۹۰۵)	-	-
-	-	-	-	-	-	۲۷۹,۹۵۱,۴۸۷	۲۷۹,۹۵۱,۴۸۷
۵۰۰,۰۰۰	۴,۱۳۹,۶۶۲,۱۹۶	۴,۰۶۱,۲۳۷,۳۱۳	۱۹,۶۶۳,۱۶۳	۲۰,۶۹۸,۳۱۱	۳۸,۰۶۳,۴۰۹	۱,۷۴۳,۰۲۷,۶۶۳	۱,۷۵۵,۹۲۷,۷۳۸
-	-	-	-	-	-	۲۵۱,۰۲۴,۳۹۹	۲۵۱,۰۲۴,۳۹۹
-	-	-	-	-	-	۱۴۵,۱۹۲,۴۰۳	۳,۳۷۵,۶۳۹,۰۵
۵۴,۳۰۳,۱۸۷	۳۷۱,۴۴۳,۰۸۵,۰۰۱	۴۰۹,۲۰۷,۲۵۸,۹۴۷	۱۸۶,۷۴۸,۶۵۳	۱,۸۶۷,۴۸۶,۵۲۲	(۳۹,۸۱۸,۴۰۹,۱۳۱)	۲۳,۵۹۲,۳۳۲,۵۰۰	۲۳,۵۹۲,۳۳۲,۵۰۰
۷,۲۴۱,۰۰۰	۳۸۱,۶۶۲,۲۴۸,۵۰۰	۵۹۱,۰۲۹,۳۷۰,۰۳۴	۱۹۱,۸۸۶,۵۰۰	۱,۹۱۸,۸۸۶,۵۰۰	(۲۱۱,۴۷۷,۸۷۳,۰۳۴)	-	-

سرمایه گذاری ساختمان ایران
سرمایه گذاری سبحان
سرمایه گذاری شاهد
سرمایه گذاری صدرتأمین
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی
سرمایه گذاری مسکن پردیس
سرمایه گذاری مسکن شمال شرق
سرمایه گذاری توکافولاد (هلدینگ)
سرمایه گذاری صندوق باز نشستگی
سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)
سرمایه گذاری نیرو
سیمان شمال
سیمان فارس و خوزستان
شرکت ارتباطات سیار ایران
شرکت آهن و فولاد ارفع
شرکت بهمن لیزینگ
شیشه همدان
صنایع پتروشیمی خلیج فارس
صنایع پتروشیمی کرمانشاه
صنایع ماشینهای اداری ایران
صنعتی بهشهر
فرآورده‌های غذایی و قندپزیرانشهر
فرآوری زغال سنگ پروده طبس
فولاد خوزستان
گروه صنعتی پاکشو

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کاردان

یادداشتهای همراه صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	په ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
۲۳.۷۲۶.۶۰۲	۱۱۹.۰۴۵.۲۲۲.۹۴۲	۱۱۵.۷۳۴.۳۷۲.۷۲۵	۵۶۵.۴۶۱.۴۲۶	۵۹۵.۲۲۶.۱۱۶	۲.۱۵۰.۱۶۲.۶۷۵	-	۳۰.۹۷.۳۲۸.۸۵۸
-	-	-	-	-	-	۳۲.۰۳۱.۶۲۶.۲۰۴	۳۲.۰۳۱.۶۲۶.۲۰۴
-	-	-	-	-	-	۸۵۹.۷۲۶.۹۱۲	۸۵۹.۷۲۶.۹۱۲
۲.۴۰۲.۹۹۸	۱۴۰.۱۲۵.۵۲۸.۱۷۰	۱۴۷.۷۳۱.۴۳۱.۷۹۳	۶۶۵.۵۹۵.۷۲۲	۷۰۰.۶۲۷.۶۴۹	(۸.۹۷۲.۱۲۶.۹۹۴)	۱.۱۹۴.۶۸۴.۵۴۶	۲.۰۳۲.۷۲۰.۳۶۹
-	-	-	-	-	-	(۱.۷۱۰.۷۸۸.۳۲۲)	(۱.۷۱۰.۷۸۸.۳۲۲)
-	-	-	-	-	-	۱.۳۰۱.۵۸۷.۴۵۵	۱.۳۰۱.۵۸۷.۴۵۵
-	-	-	-	-	-	(۱۱۹.۳۰۷.۸۸۷)	(۱۱۹.۳۰۷.۸۸۷)
-	-	-	-	-	-	۴.۳۱۱.۳۷۷.۲۹۸	۱۳۶.۴۸۷.۲۱۱
۱۴.۳۰۰.۰۰۰	۱۵۰.۰۹۲.۴۰۰.۰۰۰	۱۴۹.۴۲۸.۴۰۳.۳۴۸	۷۱۲.۹۲۸.۱۰۵	۷۵۰.۴۶۱.۹۹۹	(۷۹۹.۴۰۳.۴۵۲)	-	-
۱۱.۸۱۱.۲۱۸	۳۰.۶۱۷.۹۴۱.۲۶۸	۳۳.۳۶۱.۹۳۰.۲۲۸	۱۴۵.۴۳۴.۳۵۳	۱۵۳.۰۸۹.۷۰۹	(۳۰.۴۲۵.۱۳۰.۱۲۲)	۹۰.۱۹۰.۰۶۷۴	۲.۲۷۹.۷۲۸.۷۷۵
-	-	-	-	-	-	۳.۱۴۹.۷۹۷.۱۲۶	۳.۱۴۹.۷۹۷.۱۲۶
۱۲.۴۳۲.۸۸۵	۱۳۲.۲۸۴.۲۸۶.۴۵۹	۱۲۴.۴۳۰.۱۹۱.۵۴۲	۶۲۸.۳۴۸.۹۶۷	۶۶۱.۴۲۱.۴۳۲	۶.۵۶۴.۳۲۴.۵۱۸	۱۰.۵۸۴.۱۸۸.۱۷	۱۸.۵۶۱.۱۲۲.۶۳۶
-	-	-	-	-	-	-	۳۰.۷۸۹.۲۹۷.۷۰۵
۲۹.۶۱۲.۶۳۲	۳۵۱.۲۶۹.۵۸۴.۵۲۵	۳۳۵.۵۴۴.۹۹۵.۹۰۳	۱.۶۶۸.۵۲۶.۸۵۲	۱.۷۵۶.۳۴۷.۹۳۶	۱۲.۲۹۹.۷۱۳.۸۳۴	-	۲۷.۶۳۴.۹۹۸.۳۲۰
-	-	-	-	-	-	(۸۳۵.۴۵۳.۱۰۸)	(۱.۱۹۹.۳۴۳.۲۵۳)
-	-	-	-	-	-	۵.۴۷۵.۳۸۲.۹۳۱	۱۷.۵۶۱.۷۷۷.۵۴۰
-	-	-	-	-	-	-	۱۱۸.۷۹۵.۹۱۱
-	-	-	-	-	-	(۶۲.۱۵۰.۶۸۲)	(۶۲.۱۵۰.۶۸۲)
-	-	-	-	-	-	-	(۵.۸۸۱.۴۷۵.۹۴۵)
-	-	-	-	-	-	۱۵.۶۱۸	۵۹۶.۵۰۱.۱۵۴
-	-	-	-	-	-	-	۱۱۲.۷۶۵.۹۴۳
۳.۸۷۷.۰۲۴	۱۵۸.۱۶۵.۹۴۸.۲۸۹	۱۴۸.۶۹۳.۵۹۸.۹۶۵	۷۵۱.۲۸۶.۳۶۲	۷۹۰.۸۲۹.۷۴۵	۷.۹۳۰.۲۳۳.۳۱۷	-	-
-	-	-	-	-	-	-	۷۲۸.۳۷۲.۸۵۵
۶.۰۱۶.۳۳۶	۴۷.۷۸۶.۲۶۷.۳۱۵	۴۵.۰۳۴.۶۹۱.۶۶۴	۲۲۶.۹۸۳.۷۳۵	۲۳۸.۹۳۱.۳۳۵	۲.۲۸۵.۶۶۰.۵۸۱	۱۰.۴۲۷.۳۳۳.۲۱۴	۱۵.۶۲۷.۸۸۴.۰۹۵
۸.۵۱۶.۴۱۸	۴۵.۳۳۵.۶۸۴.۰۳۰	۴۴.۶۰۴.۷۷۸.۲۵۷	۲۱۵.۳۴۳.۰۹۰	۲۲۶.۶۷۸.۴۱۶	۲۸۸.۸۸۴.۲۶۷	-	۱.۴۳۵.۹۱۳.۸۴۵

مدیریت صنعت شوینده ت.ص. بهشهر

معادن سنگنژایران

معدنی کیمیای زنجان گستران

معدنی و صنعتی گل گهر

معدنی و صنعتی چادرملو



صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کارخان

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۷,۰۰۰,۰۰۰	۴۴۰,۶۳۰,۰۶۷,۷۹۶	۴۲,۳۸۲,۹۶۰,۳۶۵	۲۰۹,۲۹۸,۵۳۹	۲۲۰,۳۱۵,۰۳۳	۱,۲۵۰,۴۳۲,۸۵۹	۳,۸۷۵,۴۰۰,۰۱۸	۳,۸۷۵,۴۰۰,۰۱۸
-	-	-	-	-	-	-	-
۱,۴۵۰,۰۰۰	۴۳,۷۱۳,۱۵۰,۰۰۰	۴۰,۸۰۷,۴۴۰,۸۶۴	۲۰۷,۶۳۶,۸۶۵	۲۱۸,۵۶۵,۷۵۴	۲,۴۷۹,۵۰۶,۵۱۷	(۱۰۸,۲۸۱,۱۳۰)	(۱۰۸,۲۸۱,۱۳۰)
-	-	-	-	-	-	-	-
۴,۲۳۳,۶۷۹	۴۳,۸۵۰,۶۹۷,۲۵۱	۳۶,۰۵۴,۶۴۵,۳۹۳	۲۰۸,۲۹۰,۱۱۸	۲۱۹,۲۵۳,۴۹۰	۷,۳۶۸,۵۰۸,۲۵۰	-	-
۱۰,۷۱۷,۰۲۲	۸۱۰,۹۰۸,۶۱۶,۶۶۳	۷۶,۳۲۹,۴۱۵,۰۲۹	۳۸۵,۱۸۰,۲۶۳	۴۰۵,۴۵۴,۳۱۷	۳,۹۷۰,۸۱۲,۰۵۴	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
۵,۳۴۸,۸۵۰,۹۹۲,۸۳۲	۵,۳۱۶,۶۵۹,۶۵۰,۱۳۲	۲۱,۹۴۳,۴۶۸,۹۹۶	۲۶,۴۸۶,۲۵۷,۳۲۲	(۱۶,۲۳۸,۳۸۳,۶۱۸)	۲۷۲,۷۲۷,۷۵۶,۸۰۲	۷۴۳,۰۲۶,۶۴۱,۵۶۷	۷۴۳,۰۲۶,۶۴۱,۵۶۷

ملی صنایع مس ایران
ملی کشت و صنعت و دامپروری پارس
مهندسی ساختمان تاسیسات راه آهن
نفت ایرانول
نفت سپاهان
نیرو محرکه
نیروکلر
هلدینگ صنایع معدنی خاورمیانه



صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کاردان

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

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

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹							
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹				سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱			
تعداد	بهای فروش	ارزش فروش	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اجاره ت اجتماعی- کاردان ۹۹۱۲۲۴	۱۲,۵۰۰	۱۲,۲۵۴,۹۰۰,۰۰۰	۱۰,۹۰۴,۵۸۸,۴۳۹	۸,۸۸۴,۷۹۸	۱,۳۴۱,۴۲۶,۷۶۳	(۲,۷۷۰,۲۴۱,۰۸۳)	
اجاره دولت- واجد شرایط خاص ۹۹۱۲۲۴	۳۸۵,۰۰۰	۳۵۷,۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۱۸,۵۴۹,۲۶۹,۲۲۰	۷۸,۹۳۲,۰۰۰	۳۸,۶۵۱,۷۹۸,۷۸۰	۳۵۴,۸۲۱,۲۹۴	
اجاره دولت آپرورش- کاردان ۹۹۱۱۱۸	۹۶,۶۳۶	۹۵,۷۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۸۷,۷۷۸,۴۳۸,۴۶۱	۶۵,۹۴۸,۶۰۰	۷,۸۹۱,۶۱۲,۹۳۹	۸۶,۱۸۰,۵۴۴,۱۵۹	
اجاره رایتل ۲- سه ماهه ۲۲ درصد						(۶۱۳,۶۶۲,۷۵۴)	(۶۱۳,۶۶۲,۷۵۴)
اسناد خزانه- م ۱۰ بودجه ۹۸۰۹۱۱	۷,۵۰۰	۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۲۰۶,۶۵۱,۳۸۶		۲۹۳,۳۴۸,۶۱۴	۲۵۵,۰۴۲,۰۵۲,۲۱۳	
اسناد خزانه- م ۱۲ بودجه ۹۸۱۱۱۴						۱۲,۴۲۱,۰۱۶,۸۲۵	
اسناد خزانه- م ۱۳ بودجه ۹۸۱۰۱۶						۵۷,۱۲۵,۵۲۱,۹۰۸	
اسناد خزانه- م ۱۴ بودجه ۹۸۱۰۱۶	۱۰,۵۶۶۱	۱۰,۵۶۶۱,۰۰۰,۰۰۰	۹۹,۹۳۲,۱۱۵,۷۹۸		۵,۷۳۸,۸۸۴,۲۰۲		
اسناد خزانه- م ۱۵ بودجه ۹۸۰۸۲۰						۲,۸۲۷,۸۵۳,۲۵۷	
اسناد خزانه- م ۱۶ بودجه ۹۸۰۸۲۰						۱۷,۷۹۰,۲۴۲,۰۱۷	
اسناد خزانه- م ۱۷ بودجه ۹۸۰۷۲۲	۱۶۴,۴۹۳	۱۶۴,۴۹۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۲,۴۶۹,۶۳۷,۱۴۱		۲,۰۲۳,۳۶۲,۸۵۹		
اسناد خزانه- م ۱۸ بودجه ۹۸۰۴۱۱						۱,۳۲۷,۱۴۰,۴۲۸	
اوراق سلف مرغ منجمد بهرپور	۱۶۲,۲۸۵	۴۶۵,۱۰۹,۸۸۶,۷۶۱	۳۶۲,۱۱۷,۵۶۹,۵۸۰		۱۰۲,۹۹۲,۳۱۷,۱۸۱	۲,۹۸۰,۲۸۰,۰۶۹	۲,۹۸۰,۲۸۰,۰۶۹
سلف کنستانتیره سنگ آهن سناباد	۱,۹۶۵	۱۱,۹۹۳,۱۴۲,۹۶۸	۸,۶۹۵,۰۲۴	۱۱,۲۰۰,۵۰۰,۰۰۰	۷۸۳,۹۴۷,۹۴۴		
سلف کنستانتیره سنگ آهن سناباد ۲	۱,۵۲۸	۱۰,۰۲۰,۸۲۴,۱۶۸	۷,۲۶۵,۰۹۶	۹,۹۹۶,۱۷۶,۰۰۰	۱۷,۳۸۳,۰۷۲		
سلف نفت خام سبک داخلی ۲۹۹۷	۱,۳۹۹,۰۲۰	۱۰,۲۹۰,۷۵۷,۴۲۲,۳۸۰	۹۹۹,۹۹۵,۷۱۳,۶۶۱	۴۷۸,۶۳۴,۴۶۷	۲۸۶۰,۱۳۹۵,۲۵۲		
مراجعه دولت تعاون- کاردان ۹۹۱۱۱۸	۳۷۲,۹۵۴	۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۲۸,۵۰۹,۴۲۰,۳۵۵	۱۸۸,۲۵۰,۰۳۲۰	۴۱,۳۰۲,۹۳۶,۳۲۵	۳۰,۱۶۲,۹۱۰,۲۰۹	۵۸۷,۷۵۱,۹۶۸
مشارکت دولتی ۱- شرایط خاص ۱۰۱۰۲۶	۱۰۷,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۹,۷۸۲,۷۶۰,۲۷۳	۶۶,۴۲۲,۶۲۵	۱۰,۱۹۵,۸۰۷,۱۰۲		
مشارکت رایان سایپا- ۳ ماهه ۱۶٪						(۶,۸۷۵,۴۳۷,۵۶۸)	
مشارکت شهرداری مشهد- ۳ ماهه ۱۶٪						(۱۱۱,۳۸۶,۶۳۱)	(۱۱۱,۳۳۴,۷۹۰)
منفعت دولت ۵- ش- خاص کاردان ۱۰۸	۸۱,۰۰۰	۸۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۱,۰۰۰,۴۸۵,۳۳۲	۵۸,۷۲۵,۰۰۰	(۵۹,۲۱۰,۳۳۲)		
منفعت صبا ارونند کاردان ۱۴۰۰۱۱۱۳						(۲۱,۳۴۸,۱۵۷,۳۰۰)	
منفعت صبا ارونند لوتوس ۱۴۰۰۱۲۲۲						۱۵,۶۱۳,۰۴۰,۰۰۰	
	۲,۸۱۰,۱۷۰,۱۰۳,۱۷۷	۲,۵۶۹,۴۳۳,۳۲۴,۵۴۶	۹۶۱,۷۶۷,۹۳۰		۲۳۹,۷۷۵,۱۰۰,۷۰۱	۱۰,۲۴۶,۱۹,۹۷۳	۲۲۰,۶۶۸,۶۹۰,۰۴۳

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کارخان

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

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

یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱
	ریال	ریال	ریال
۱۷-۱	۱۱۱,۸۸۲,۸۸۶,۲۷۰	(۲۸,۲۶۳,۳۲۷,۹۸۸)	۷۰۷,۹۶۷,۸۷۵,۱۷۳
۱۷-۲	۴۸۱,۱۶۳,۸۶۳,۰۹۷	(۷,۶۱۵,۲۲۳,۹۲۰)	(۱۰۰۶۱,۷۹۰,۹۷۳,۰۸۱)
	۵۹۳,۰۴۶,۷۴۹,۳۶۷	(۳۵,۸۷۸,۵۵۱,۹۰۸)	(۳۵۳,۸۲۳,۰۹۷,۹۰۸)

سود (زیان) حاصل از نگهداری سهام و حق تقدم

سود (زیان) حاصل از نگهداری اوراق بهادار یا 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 ۱۳۹۸	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ایران ترانسفو	-	-	-	-	-	(۸۰,۱۸۱,۵۱۳,۷۸۵)	-
ایران خودرو	-	-	-	-	-	-	۲۴,۲۸۶,۰۷۸,۷۶۴
آتیه داده پرداز	-	-	-	-	-	(۱,۸۷۲,۸۰۵,۹۳۹)	-
آسان پرداخت پرشین	-	-	-	-	-	۱,۶۷۷,۸۴۷,۴۷۴	-
بانک اقتصادنوین	-	-	-	-	-	-	(۲۰۱,۱۹۸,۶۹۳)
بانک پاسارگاد	۱۴۳,۱۵۷,۲۸۹	۴۹۸,۷۵۹,۹۹۴,۸۷۶	۴۹۳,۶۴۸,۵۳۶,۱۷۶	۲,۳۶۹,۱۰۹,۹۷۶	۲,۴۹۳,۷۹۹,۹۷۴	۲۴۸,۵۴۸,۷۵۰	(۱۶,۸۰۰,۲۷۰,۸۶۶)
بانک تجارت	۱۴۳,۷۰۰,۰۰۰	۹۳,۹۷۹,۸۰۰,۰۰۰	۹۳,۴۰۸,۰۰۰,۰۲۵۰	۴۴۶,۴۰۴,۰۵۰	۴۶۹,۸۹۹,۰۰۰	(۳۴۴,۵۸۳,۴۰۰)	(۳,۳۰۴,۳۱۵,۷۵۴)
بانک خاورمیانه	-	-	-	-	-	-	۱,۱۲۶
بانک سینا	۷۴,۹۰۳,۸۶۹	۳۲۷,۷۷۹,۳۳۰,۷۴۴	۳۲۷,۶۲۱,۰۰۰,۶۶۹۴	۱,۵۵۶,۹۵۱,۸۲۱	۱,۶۳۸,۸۹۶,۶۵۴	(۳۰,۳۷,۵۲۴,۴۲۵)	-
بانک صادرات ایران	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۸۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۳۰۵,۴۴۱,۰۱۹	۵۱,۳۷۱,۲۵۰	۵۴۰,۷۵۰,۰۰۰	(۱,۵۹۵,۸۸۷,۲۶۹)	۱,۲۳۵,۷۰۳,۱۱۴
بانک ملت	-	-	۱۶۹	-	-	(۱۶۹)	۴۷,۰۵۹,۵۵۳,۸۸۷
به پرداخت ملت	۱۴,۹۴۴,۲۸۳	۴۲۳,۰۲۷,۸۱۸,۸۸۱	۴۲۳,۰۸۵,۲۸۲,۲۶۰	۲,۰۰۹,۳۸۲,۱۴۰	۲,۱۱۵,۱۳۹,۰۹۴	(۱۴,۱۸۱,۹۸۴,۶۱۳)	(۴۹۲,۵۹۴,۵۹۸)
بیمه انکابی ایرانیان	-	-	-	-	-	-	-
بیمه پارسیان	۹۸۶,۹۵۱	۷,۱۲۷,۷۶۰,۱۲۲	۷,۰۲۳,۹۹۹,۶۲۶	۲۳,۸۵۶,۸۶۱	۲۵,۶۳۸,۸۰۱	۳۴,۲۶۴,۸۳۴	۴۰۸,۸۸۷,۷۵۴

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کارخان

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸							سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱
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
۴,۸۶۹,۹۹۶	۳۹۸,۵۴۰,۹۹۲,۶۸۶	۳۹۳,۵۱۱,۳۸۹,۸۰۲	۱,۸۹۳,۰۶۹,۷۱۵	۱,۹۹۲,۷۰۴,۹۶۳	۱,۱۴۳,۸۲۸,۲۰۶	۴,۲۵۳,۹۰۹,۵۲۶	۳۰,۶۷۵,۵۲۲,۲۳۶
-	-	-	-	-	-	-	(۷,۴۲۳,۳۸۶,۶۴۶)
-	-	۱۴	-	-	(۱۴)	۱,۰۰۷,۱۰۱,۲۹۰	۱,۱۴۶,۳۷۲,۹۰۰
-	-	-	-	-	-	(۶۱۳,۵۷۰,۴۰۶)	-
-	-	-	-	-	-	(۷,۸۷۵,۰۹۲)	-
-	-	-	-	-	-	(۳۶,۲۳۶,۰۸۳,۶۴۸)	-
-	-	-	-	-	-	۳,۲۰۶,۱۸۱,۱۷۲	-
-	-	-	-	-	-	۸۰,۶۰,۷۶۱,۶۳۷	-
-	-	۵۸	-	-	(۵۸)	-	-
۱۴,۸۶۰,۸۷۵	۱۰۲,۱۲۳,۹۳۳,۰۰۰	۱۰۳,۹۹۶,۲۸۷,۸۴۱	۴۸۵,۰۸۸,۶۸۲	۵۱۰,۶۱۹,۶۶۵	(۲,۸۶۸,۰۶۳,۱۸۸)	-	-
-	-	-	-	-	-	۳,۰۰۴,۵۴۹,۴۹۴	-
-	-	۲۳	-	-	(۲۳)	-	(۲۴,۴۱۰,۰۹۳۷)
-	-	-	-	-	-	۹,۶۵۳,۶۷۴,۶۴۲	-
۹,۸۱۱,۵۶۷	۶۵۳,۸۱۳,۲۰۱,۷۴۶	۶۴۵,۸۵۰,۰۷۶,۱۱۶	۳,۱۰۵,۶۶۰,۲۰۸	۳,۲۶۹,۱۱۶,۰۰۹	۱,۵۹۸,۳۴۹,۴۱۳	(۲۱,۶۰۹,۱۹۸,۴۰۰)	۹,۸۱۱,۲۴۵,۱۶۷
-	-	-	-	-	-	(۵,۳۱۹)	-
-	-	-	-	-	-	(۷۷,۴۶۲,۳۷۷)	-
-	-	-	-	-	(۹۱۶,۰۰۷,۰۶۲۶)	-	-
-	-	-	-	-	-	-	۵۶۴,۴۹۳,۵۱۳
-	-	-	-	-	-	-	۵,۹۹۱,۰۵۵,۲۷۳
-	-	-	-	-	-	۲۰,۵۳,۷۵۰,۱۹۶	-
-	-	-	-	-	-	۱۰۴,۱۳۸,۴۴۳	-
-	-	-	-	-	۴۳۶,۸۸۸,۷۲۸	-	-
-	-	-	-	-	-	-	۱۲,۴۵۵,۳۷۵,۳۸۹
-	-	-	-	-	-	(۲,۸۵۶,۲۸۹,۸۹۸)	-
-	-	-	-	-	-	(۱۰۹,۱۹۵,۴۰۳)	-

پارس خزر
پالایش نفت اصفهان
پالایش نفت بندرعباس
پالایش نفت تبریز
پالایش نفت شیراز
پالایش نفت لاریان
پتروشیمی پارس
پتروشیمی فجر
پتروشیمی نوری
پست بانک ایران
پمپ سازی ایران
توسعه صنایع بهشهر (هلدینگ)
توکاربیل
تولید برق سلولیه مینا
تولید و صادرات ریشمک
تولیدی چند سازان
چرخشگر
حبیمه پارسیان
ج. گل گهر
ج. ذغال سنگ نگین طبس
ج. سرمایه گذاری شاهد
ج. گروه صنعتی پاکشو
ج. معدنی و صنعتی چادرملو
ج. کشت و صنعت شهداد ناب خراسان

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کار داد

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 مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	-	۱۸	-	-	(۱۸)	-	-	-
-	-	-	-	-	-	(۴۶۶,۷۴۸,۵۹۲)	-	-
-	-	-	-	-	-	۱,۳۹۹,۵۰۶,۲۷۵	-	-
-	-	-	-	-	-	(۵۸۵۳,۵۲۶,۰۷۵)	-	-
-	-	-	-	-	-	(۹۹۷,۲۸۷,۵۱۳)	-	-
-	-	-	-	-	(۲)	-	-	-
-	-	۲	-	-	(۱۹)	۳,۱۱۴,۱۷۱,۷۷۸	۱۱,۱۰۱,۱۰۷,۹۳۳	-
-	-	-	-	-	-	۱,۷۶۰,۱۱۷,۷۰۵	-	-
-	-	-	-	-	-	۱,۱۰۴,۴۶۶,۶۹۶	(۶,۸۵۰,۳۱۹,۶۷۱)	-
۱۳,۶۰۶,۴۸۱	۲۱۴,۲۲۰,۴۳۶,۸۶۴	۲۱۰,۵۶۵,۱۰۶,۴۹۶	۱,۰۱۷,۵۴۷,۰۷۵	۱,۰۷۱,۱۰۲,۱۸۴	۱,۵۶۶,۶۸۱,۱۰۹	۱۰,۵۶۰,۰۹۱,۶۵۱	۳۸,۴۵۱,۱۵۶,۰۵۶	-
۱۶۵,۹۸۴,۸۸۹	۷۶۱,۸۷۰,۶۴۰,۵۱۰	۷۶۷,۱۹۰,۱۷۱,۰۴۸	۳,۶۱۸,۸۸۵,۵۴۲	۳,۸۰۹,۳۵۳,۲۰۳	(۱۲,۷۴۷,۷۶۹,۲۸۳)	(۱۱,۴۸۶,۴۱۲,۵۰۷)	(۱,۹۸۰,۲۶۵,۰۰۵)	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	۳۱	-	-	(۳۱)	-	(۸۱۰,۱۰۶,۲۶۶)	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	۱۳	-	-	(۱۳)	۳۱۲,۵۵۸,۴۸۰	۶,۹۵۹,۹۵۶,۹۰۳	-
۳۹,۰۱۶,۹۵۲	۲۱۰,۹۶۴,۶۵۹,۴۶۴	۲۰۸,۵۶۴,۴۴۴,۲۶۵	۱,۰۰۲,۰۸۲,۱۳۲	۱,۰۵۴,۸۲۳,۲۹۷	۳۴۳,۳۰۹,۷۷۰	-	(۵۰,۹۴,۱۸۸,۹۳۰)	-
-	-	-	-	-	-	۶,۰۶۶,۴۶۷,۵۴۲	-	-
-	-	-	-	-	-	۱,۶۹۰,۱۰۱,۳۴۸	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-
۴,۸۹۴,۴۹۶	۴۸,۵۴۳,۶۱۱,۳۲۸	۵۵,۵۷۲,۵۱۳,۳۴۴	۲۳,۰۵۸۲,۱۵۴	۲۴۲,۷۱۸,۰۵۷	(۷۸۰,۲۲۰,۲۲۲۷)	۳۰,۷۳۳,۵۸۶,۳۱	۳۶,۰۶۱,۵۸۳,۲۹۳	-
۸۵,۱۲۸,۱۱۶	۶۵۸,۰۴۶,۲۸۳,۶۳۶	۶۴۷,۷۹۶,۶۶۳,۹۹۸	۳,۱۲۵,۷۱۹,۸۴۷	۳,۲۹۰,۲۳۱,۴۱۸	۳,۸۲۳,۶۶۸,۳۷۳	(۱,۴۲۷,۹۸۱,۵۵۶)	-	-
-	-	-	-	-	-	-	۱,۵۶۳,۱۹۳,۰۲۸	-
-	-	۸۵	-	-	(۸۵)	-	(۲۸۶,۲۷۶,۸۳۰)	-
-	-	۹۴	-	-	(۹۴)	-	-	-
-	-	-	-	-	-	۶۰۹	-	-

حزبیه پارسیان
حمل و نقل بین المللی خلیج فارس
خدمات انفورماتیک
داده گستر عصر نوین- های وب
داده پردازی ایران
داروسازی آوه سینا
ذغال سنگ نگین طبس
س. صنایع شیمیایی ایران
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین
سرمایه گذاری پارس توشه
سرمایه گذاری خوارزمی
سرمایه گذاری خوارزمی
سرمایه گذاری ساختمان ایران
سرمایه گذاری شاهد
سرمایه گذاری شاهد
سرمایه گذاری صدرتأمین
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی
سرمایه گذاری مسکن پردیس
سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی
سرمایه گذاری توکالو (لاد هلدینگ)
سرمایه گذاری صندوق باز نشستگی
سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)
سرمایه گذاری نیرو
نشسته همدان

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کاروان

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 ۱۳۹۸/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۹,۱۴۳,۱۰۹	۷۵,۵۲۲,۰۸۰,۳۴۰	۵۰,۲۸۷,۶۲۶,۳۰۹	۳۵۸,۷۲۹,۸۸۲	۳۷۷,۶۱۰,۴۰۲	۲۴,۳۹۸,۱۱۳,۷۴۷	(۲,۳۶۷,۶۷۵,۱۳۷)	۴۱,۲۷۳,۲۱۹,۳۴۶
۲,۵۰۰,۰۰۰	۳۶,۹۵۷,۵۰۰,۰۰۰	۳۸,۲۵۴,۳۳۴,۹۲۰	۱۷۵,۵۴۸,۱۲۵	۱۸۴,۷۸۷,۵۰۰	(۱,۷۵۷,۱۷۰,۵۴۵)	-	-
۱۱,۵۴۸	۵۴,۷۸۸,۸۳۷,۷۶۴	۳۶,۲۸۰,۸۸۲,۸۰۸	-	-	۱۸,۵۰۷,۹۴۴,۹۵۶	(۴۲۹,۴۹۸,۴۳۲)	۱۲,۷۰۹,۵۵۰,۳۶۴
-	-	-	-	-	-	۴۳۴,۸۵۷,۵۸۵	-
۳۸۹,۰۰۰	۲۷,۸۳۸,۰۰۷,۰۰۰	۲۷,۰۵۳,۳۷۸,۶۸۵	۱۳۲,۲۳۰,۵۳۳	-	۶۵۲,۳۹۷,۷۸۲	-	۳,۹۵۹,۶۱۲,۶۰۸
۲,۹۲۸	۶۷,۸۲۰,۱۸۶,۴۹۶	۳۹,۵۰۸,۶۶۶,۴۱۶	-	-	۲۸,۳۱۱,۵۲۰,۰۸۰	۲,۷۸۱,۱۷۵,۴۴۰	۲۳,۵۷۴,۰۱۳,۱۵۲
-	-	(۱۲)	-	-	۱۲	-	(۳۹,۷۲۷,۱۶۸)
۴۲,۰۰۴,۲۱۰	۲۷۲,۱۴۵,۲۷۶,۵۹۰	۲۸۱,۵۴۳,۶۶۴,۹۴۳	۱,۲۹۲,۶۹۰,۰۶۴	۱,۳۶۰,۷۲۶,۳۸۳	(۱۲۰,۵۱۸,۰۴۸,۰۰۰)	-	(۱۰,۷۹۰,۴۷۷,۳۸۵)
-	-	-	-	-	-	۱,۳۳۱,۸۹۷,۸۷۵	-
-	-	-	-	-	-	۶۴,۶۶۰,۵۰۰,۱۴۱	۳۷,۵۱۵,۵۳۱,۶۳۰
۱۷۱,۲۲۶,۷۵۸	۷۹۱,۴۱۰,۰۷۵,۴۷۶	۷۸۰,۸۸۹,۹۳۱,۴۰۷	۳,۷۵۹,۱۹۷,۸۵۹	۳,۹۵۷,۰۵۰,۳۷۷	۲۸۰,۳۸۹,۵۸۳,۳	۱۱۰,۵۲۳,۳۸۶,۱۲	۴,۴۱۰,۱۵۲,۷۲۵
-	-	-	-	-	-	۲۰,۱۹۶,۸۸۳	(۱,۱۳۰,۱۸۸,۸۱۰)
-	-	-	-	-	-	(۸)	-
-	-	-	-	-	-	(۴۲۷,۰۹۶,۹۶۶)	-
۶۴,۹۰۹,۷۵۶	۱,۰۱۳,۶۳۰,۷۴۹,۶۹۶	۱,۰۳۸,۶۹۵,۸۵۳,۱۹۱	۴۸۱۴,۷۴۶,۰۶۱	۵۰,۶۸۱,۵۳۳,۷۴۸	(۳۴,۹۴۸,۰۰۲,۳۰۴)	(۸,۹۸۵,۲۱۴,۳۰۹)	۷,۱۴۰,۹۴۸,۹۲۰
-	-	(۲۷۷)	-	-	۲۷۷	(۷۳,۸۶۵,۶۵۶)	(۷۲۵,۶۷۸,۴۵۰)
۲۵,۹۶۸,۹۳۱	۳۹۸,۸۵۶,۸۱۱,۲۲۹	۴۰۲,۳۴۷,۹۰۲,۷۲۳	۱,۸۹۴,۵۶۹,۸۵۳	۱,۹۹۴,۲۸۴,۰۵۶	(۷,۳۷۹,۹۴۵,۴۰۳)	(۲,۵۲۷,۷۵۴,۸۰۵)	(۵۹۳,۶۵۸,۴۹۵)
۱۸,۰۰۰	۷۳۷,۳۷۰,۰۰۰	۵۰۱,۳۱۸,۹۷۲	۳,۵۰۳,۵۰۸	۳,۶۸۶,۸۵۰	۲۲۸,۹۶۱,۶۷۰	-	۴۰,۱۲۴,۵۱۹,۳۸۵
-	-	-	-	-	-	(۱۰,۱۵۱,۵۰۶,۴۵۵)	-
۵۵,۷۷۹,۱۷۰	۸۱۹,۸۹۸,۰۱۹,۸۳۰	۸۰۲,۹۸۰,۰۰۵,۵۵۵	۳,۸۹۴,۱۵۵,۵۹۴	۴,۰۹۹,۴۹۰,۰۹۹	۸,۹۲۳,۹۵۴,۵۸۲	(۳۱,۶۱۹,۱۴۸,۰۸۹)	۱۶۳,۹۷۲,۱۷۸,۰۶۰
۲۴۰,۳۸۴,۷۶۰	۸۹۴,۹۵۳,۴۶۱,۴۸۰	۸۷۸,۹۸۰,۷۸۰,۲۵۳	۴,۳۵۱,۰۲۴,۱۹۲	۴,۴۷۴,۷۶۲,۳۰۷	۷,۲۴۵,۸۹۴,۷۲۸	(۹,۳۵۷,۱۷۸,۶۳۹)	۲,۲۷۴,۵۸۳,۷۰۹
-	-	-	-	-	-	(۹,۸۱۳,۷۷۲,۱۰۳)	-
۶۹۰,۸۶۶	۳۶,۳۴۰,۹۳۳,۳۳۲	۳۵,۵۷۸,۲۸۳,۶۹۶	۱۷۲,۶۱۹,۴۳۳	۱۸۱,۷۰۴,۶۶۷	۴۰۸,۲۲۵,۵۳۶	-	۲۲,۶۳۶,۵۸۱,۱۹۳
-	-	-	-	-	-	۸۶۰,۳۳۹,۰۶۳	-

صنایع پتروشیمی خلیج فارس
صنایع پتروشیمی کرمانشاه
صندوق پاندش سرمایه پارس
صندوق س.آرمان آتیه درخشان مس
صندوق س.آرمان آتیه درخشان مس-س
صندوق سرمایه گذاری بانک توسعه تعاون
صنعتی بهشهر
عمران و توسعه شاهد
فرآوری زغال سنگ پروده طیس
فولاد خوزستان
فولاد مبارکه اصفهان
قنداصفهان
کارت اعتباری ایران کیش
کشت و صنعت شهداب ناب خراسان
کشتریانی جمهوری اسلامی ایران
گروه پتروشیمی س.ایرانیان
گروه صنعتی بارز
گروه صنعتی پاکشو
گروه کارخانجات صنعتی تبرک
گروه مینا (سهایی عام)
گروه بهمن
لیزینگ رایان سایپا
معادن مگنز ایران
معدنی کیمیای زنجان گستران

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کارخان

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸							سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱
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
معذنی و صنعتی گل گهر	*	۱۶۲	*	*	(۱۶۲)	۴,۳۰۳,۳۲۷,۴۷۹	-
معذنی و صنعتی چادرملو	*	۷۵	*	*	(۷۵)	۲۲۸,۳۱۴,۷۴۵	-
ملی صنایع مس ایران	۲,۱۰۰,۰۰۰	۱۴,۸۸۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۸۲۱,۴۸۰,۸۵۳	۷۰,۷۲۲,۷۵۰	۷۴,۴۴۵,۰۰۰	(۷۷,۶۴۸,۶۰۳)	-
ملی کشت و صنعت و دامپروری پارس	-	-	-	-	-	۱,۶۹۹,۸۰۲,۶۴۴	-
مهندسی ساختمان تاسیسات راه آهن	۶,۰۲۱,۶۳۹	۱۹۹,۴۷۸,۸۲۵,۱۵۳	۱۹۶,۲۰۹,۹۸۸,۱۳۲	۹۴۷,۵۲۴,۴۶۷	۹۹۷,۳۹۴,۱۷۶	(۷,۱۰۶,۳۸۸,۷۵۲)	۱۶,۸۸۵,۷۱۸,۳۹۸
نفت ایرانول	-	-	-	-	-	۲,۷۱۶,۴۵۷,۵۲۵	-
نفت سپاهان	۳۱,۴۲۸,۵۷۱	۳۸۰,۹۴۵,۷۲۱,۳۱۵	۲۶۷,۶۵۰,۴۳۳,۴۶۰	۱,۸۰۹,۴۹۲,۱۷۶	۱,۹۰۴,۷۲۸,۶۰۶	۱۰۹,۵۸۱,۰۶۶,۹۷۳	۲۴,۰۳۹,۹۷۹,۹۶۵
نیرو محرکه	*	۱۸	*	*	*	(۱۸)	۲,۶۵۱,۶۶۹,۱۶۰
نیروکدر	-	-	-	-	-	۴,۴۷۴,۴۶۸,۰۹۵	-
	۱,۳۹۴,۷۲۴,۳۹۱	۹,۵۸۳,۶۴۴,۳۵۴,۷۸۷	۹,۳۷۹,۶۵۵,۵۶۳,۹۸۲	۴۴,۹۳۹,۹۱۷,۸۶۸	۴۷,۱۶۵,۹۸۶,۶۶۷	۱۱۱,۸۸۲,۸۸۶,۲۷۰	۷۰۷,۹۶۷,۸۷۵,۱۷۳
						(۲۸,۲۶۳,۳۲۷,۹۸۸)	



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

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸					
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۶۰۰.۹۰۳.۸۷۳.۴۴۹)	(۴۸۹.۷۴۱.۷۷۷.۶۱۹)	۴۰۰.۲۲۰.۱۷۶.۳۳۹	-	۳.۲۸۰.۳۵۴.۴۴۹	۴.۱۲۱.۰۲۹۵.۲۴۸	۴.۵۲۴.۶۲۶.۸۲۶.۰۳۶	۴.۷۲۲.۹۵۹
-	-	-	-	-	۲۰۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۲۰۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۲۰۰.۰۰۰
-	-	-	-	۴.۱۸۷.۶۸۶.۲۴۷	۲.۴۹۳.۷۴۳.۰۰۰.۰۰۰	۲.۴۹۷.۹۳۰.۶۸۶.۳۴۷	۲.۴۹۹.۷۴۲
(۳۵.۹۷۲.۶۵۳.۱۷۳)	-	-	-	-	-	-	-
۸۶۹.۰۹۳.۴۵۱	۹۹.۵۹۱.۳۴۳.۸۹۱	-	-	-	-	-	-
۱.۶۷۸.۲۸۷.۳۵۹	۱۸.۳۴۲.۵۷۵.۰۶۱	-	-	-	-	-	-
-	۸.۴۱۷.۲۷۹.۶۱۱	-	-	-	-	-	-
-	۳۹.۵۴۳.۰۸۴.۸۴۴	-	-	-	-	-	-
۲۳.۸۶۸.۳۰۲.۹۲۵	۱۳.۵۸۳.۷۴۹.۲۷۱	-	-	-	-	-	-
-	۱.۸۸۴.۹۶۳.۹۹۰	-	-	-	-	-	-
-	۱۲.۳۲۶.۸۳۱.۷۲۵	-	-	-	-	-	-
۳۶.۵۱۸.۵۸۵.۶۴۱	۲۰.۷۱۵.۵۲۹.۶۵۶	-	-	-	-	-	-
-	۹۱۲.۷۱۴.۹۴۶	-	-	-	-	-	-
(۱۱۰.۲۵.۸۶۶.۸۶۵)	۲۹.۲۰۹.۳۱۰.۵۳۲	-	-	-	-	-	-
-	-	(۵۳.۰۲۰.۶۵.۱۲۰)	-	۲۰.۶۸۶.۵۱۲۰	۲۹۰.۴۲۶.۴۰۰.۰۰۰	۲۸۵.۳۳۱.۲۰۰.۰۰۰	۵۰.۹۵۲
-	-	۲۴.۶۸۳.۳۴۲.۱۳۷	-	۷۳۶۰.۶۵۸۶۴	۹۸۹.۸۴۳.۸۵۲.۰۰۰	۱۰۰.۱۵۲.۶۳۲.۲۶۰.۰۰۰	۱۵۱.۳۰۶
(۹۰۰.۱۱۱.۵۱۰.۴۸۷)	۱۹۹.۲۱۱.۰۸۵.۰۱۸	۲۶۰.۴۰۸۲۰.۶۹۰	-	۹۶۳.۵۲۵.۷۷۵	۱.۳۰۱.۹۹۶.۷۲۲.۱۳۵	۱.۳۲۹.۰۰۱.۰۶۸.۶۰۰	۱.۴۷۸.۱۴۶
(۲۸.۶۹۲.۰۸۱.۱۲۲)	-	۴۰۰.۸۷۷۴.۷۳۱	-	۱۵۶.۸۰۸.۶۸۶	۲۱۲.۱۲۲.۲۵۹.۷۸۳	۲۱۶.۲۸۷.۸۴۳.۲۰۰	۲۵۲.۸۰۰
(۷۴.۲۹۸.۳۰۵.۹۷۷)	(۱۰.۹۶۶.۱۱۳.۹۶۷)	(۵۰۶.۸۸۷.۵۰۰)	-	۴۷۱.۹۹۰.۴۴۳	۶۵۱.۰۵۶.۱۹۷.۰۵۷	۶۵۱.۰۲۱.۳۰۰.۰۰۰	۷۲۳.۳۵۷
-	-	(۴۱.۷۹۹.۲۲۵.۰۰۰)	-	۲.۷۹۹.۲۲۵.۰۰۰	۳.۹۰۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۳.۸۶۱.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۳.۹۰۰.۰۰۰
-	۵۱.۴۶۶.۸۰۶.۰۰۰	-	-	-	-	-	-
(۱۸۸.۱۰۱۰.۷۶.۳۸۴)	-	۵۱.۶۶۴.۱۸۸.۹۸۸	-	۱.۲۵۶.۳۹۸.۴۳۹	۱.۶۹۲.۴۴۷.۵۷۰.۲۷۳	۱.۷۴۵.۳۷۷.۱۵۷.۷۰۰	۱.۹۸۰.۹۰۷
-	-	(۴۰.۲۶.۳۳۹.۶۶۸)	-	۲۶.۱۰۰.۰۰۰	۴۰.۰۰۰.۲۳۹.۶۶۸	۳۶.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۴۰.۰۰۰
-	(۳۴۲.۵۶۹.۳۸۸)	-	-	-	-	-	-
-	(۱۰۰.۸۱.۳۳۷.۵۰۰)	-	-	-	-	-	-
(۹۵.۶۱۹.۸۷۵.۰۰۰)	(۶۸۸.۷۵۰.۰۰۰)	۲۶۰.۸۱۰.۷۷.۵۰۰	-	۶۳۸.۷۹۷.۵۰۰	۸۵۴.۳۸۰.۱۲۵.۰۰۰	۸۸۱.۱۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۱.۰۰۰.۰۰۰
(۱۰۰.۶۱.۷۹۰.۹۷۳.۰۸۱)	(۷۶۱۵.۲۲۳.۹۲۰)	۴۸۱.۱۶۳.۸۶۳.۰۹۷	-	۱۴.۷۳۲.۸۱۷.۶۲۳	۱۸.۵۴۷.۰۴۳.۶۶۱.۱۶۴	۱۹.۰۴۲.۹۳۹.۳۴۱.۸۸۳	۱۸۸۰.۱.۱۷۰

صندوق سرمایه گذاری یا درآمد ثابت کار دان
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

۱۸- سود سهام

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

نام شرکت	سال مالی	تاریخ جمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	سال مالی منتهی به
	۱۳۹۸/۰۳/۳۱	۱۳۹۸/۰۷/۲۱	۳۵۴,۴۲۹	۸۰	۲۸,۳۵۴,۳۲۰	-	۲۸,۳۵۴,۳۲۰	-	۱۳۹۸/۰۶/۳۱
سرمایه گذاری شاهد	۱۳۹۸/۰۳/۳۱	۱۳۹۸/۰۷/۳۰	۷۷,۲۱۰,۴۱۲	۲۵	۱,۹۳۰,۲۶۰,۳۰۰	-	۱,۹۳۰,۲۶۰,۳۰۰	-	۱۳۹۸/۰۶/۳۱
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۱۳۹۸/۰۳/۳۱	۱۳۹۸/۰۸/۱۱	۸۷,۹۷۶,۰۰۷	۴۰	۳,۵۱۹,۰۴۰,۲۸۰	(۱۱۸,۷۷۶,۳۴۳)	۳,۴۰۰,۲۶۳,۹۳۷	-	۱۳۹۸/۰۶/۳۱
سرمایه گذاری خوارزمی	۱۳۹۸/۰۳/۳۱	۱۳۹۸/۰۷/۲۹	۳۱,۵۷۹,۷۷۷	۳۶۰	۱۱,۳۶۸,۷۱۹,۷۲۰	-	۱۱,۳۶۸,۷۱۹,۷۲۰	۷,۱۳۵,۲۷۷,۶۷۰	۱۳۹۸/۰۶/۳۱
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ایران ترانسفو	-	-	-	-	-	-	-	-	-
پاما	-	-	-	-	-	-	-	-	-
بیمه اتکایی ایرانیان	-	-	-	-	-	-	-	۸۹۹,۰۶۱,۵۵۸	-
بیمه پارسیان*	-	-	-	-	۶,۶۴۷,۴۳۲	-	۶,۶۴۷,۴۳۲	-	-
بیمه دی	-	-	-	-	-	-	-	-	-
پارس خزر	-	-	-	-	-	-	-	-	-
پالایش نفت اصفهان	-	-	-	-	-	-	-	-	-
پالایش نفت بندرعباس	-	-	-	-	-	-	-	-	-
پالایش نفت لاوان	-	-	-	-	-	-	-	-	-
پتروشیمی پارس	-	-	-	-	-	-	-	-	-
پمپ سازی ایران	-	-	-	-	-	-	-	۱,۷۳۰,۳۳۶,۲۳۳	-
توسعه صنایع بهشهر(هلدینگ)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
توسعه معادن و فلزات	-	-	-	-	-	-	-	۲,۴۵۷	-
تولید برق عسلویه مینا	-	-	-	-	-	-	-	۵۴۱,۱۱۳,۳۰۰	-
تولید و صادرات ریشمک	-	-	-	-	-	-	-	۱,۸۰۶	-
تولید مواد اولیه داروپخش	-	-	-	-	-	-	-	-	-
داده گستر عصر نوین-های وب	-	-	-	-	-	-	-	-	-
داده پرداز ایران	-	-	-	-	-	-	-	-	-
داروسازی اکسیر	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ذغال سنگ نگین طبس	-	-	-	-	-	-	-	-	-
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	-	-	-	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری پارس توشه	-	-	-	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	-	-	-	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری مسکن پردیس	-	-	-	-	-	-	-	۱,۲۷۰,۰۶۷,۱۷۶	-
سرمایه گذاری توکافولاد(هلدینگ)	-	-	-	-	-	-	-	-	-

صندوق سرمایه گذاری یا درآمد ثابت کارخان
یادداشت‌های همراه صورتهای مالی
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

نام شرکت	سال مالی	تاریخ مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	سال مالی منتهی به
	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	۱۳۹۸/۰۶/۳۱
سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	-	-	-	-	-	-	-	-	۶۷۹,۵۳۴,۵۶۵
سیمان شمال	-	-	-	-	-	-	-	-	۴۱۹,۰۵۵,۵۴۲
شیشه همدان	-	-	-	-	-	-	-	-	۴۷۱,۴۲۰,۳۰۰
شیشه همدان	-	-	-	-	-	-	-	-	-
عمران و توسعه شاهد	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۷۴,۱۸۱,۶۰۰
فولاد خوزستان	-	-	-	-	-	-	-	-	۴۹,۵۵۱,۶۵۸,۱۳۸
فولاد مبارکه اصفهان	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۴,۶۵۵,۰۰۰,۶۰۰
قند نیشابور	-	-	-	-	-	-	-	-	۲۵,۰۰۰,۰۰۰
گروه صنعتی پاکشو	-	-	-	-	-	-	-	-	۲۲,۸۴۱,۰۵۱
گروه کارخانجات صنعتی تبرک	-	-	-	-	-	-	-	-	۲۱,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰
گروه مپنا (سهامی عام)	-	-	-	-	-	-	-	-	۱,۷۴۸,۳۸۱,۲۶۶
گروه بهمن	-	-	-	-	-	-	-	-	۷,۲۹۵,۸۹۹,۱۸۱
لیزینگ رایان سایپا	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۷,۵۴۵,۸۵۷,۰۵۲
معادن منگنز ایران	-	-	-	-	-	-	-	-	۳,۷۷۴,۰۰۰,۴۰۰
معدنی و صنعتی چادرملو	-	-	-	-	-	-	-	-	۵,۵۶۹,۲۵۶,۶۰۲
ملی کشت و صنعت و دامپروری پارس	-	-	-	-	-	-	-	-	۹,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰
مهندسی ساختمان تاسیسات راه آهن	-	-	-	-	-	-	-	-	۲,۷۱۷,۴۱۹,۱۲۵
نفت ایرانول	-	-	-	-	-	-	-	-	۵۴۰,۲۵۵,۳۹۱
نفت سپاهان	-	-	-	-	-	-	-	-	۲,۹۲۵,۳۹۷,۹۶۲
نیرو محرکه	-	-	-	-	-	-	-	-	۲۵,۶۸۴,۰۰۱,۳۴۸
	-	-	-	-	-	-	-	-	۳,۶۲۶,۸۹۹
	۳۶۶,۰۲۱,۷۸۳,۲۹۳	۱۲,۴۴۲,۹۷۴,۱۷۰	۱۶,۷۳۴,۲۴۵,۷۰۹	(۱۱۸,۷۷۶,۳۴۳)	۱۶,۸۵۳,۰۲۲,۰۵۲				

* این مبلغ بابت مصوبه مجمع ۱۳۹۸/۰۳/۱۲ بیمه پارسیان، در رابطه با رندینگ سود هر سهم می باشد

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کارخان

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۸

۱۹- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت با علی الحساب

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

یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۸	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۷	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱
	ریال	ریال	ریال
۱۹-۱ سود سپرده بانکی	۲,۹۷۳,۱۵۴,۱۷۳,۰۳۷	۱,۵۰۳,۴۲۰,۳۰۸,۹۹۷	۳,۲۲۳,۰۴۴,۵۳۲,۰۶۵
۱۹-۲ سود اوراق مشارکت	۱,۷۴۵,۴۷۲,۷۱۳,۸۲۹	۱,۵۴۵,۰۶۲,۹۲۷,۸۱۲	۳,۵۰۴,۲۷۴,۳۳۸,۳۲۰
	۴,۷۱۸,۶۲۶,۸۸۶,۸۶۶	۳,۰۴۸,۴۸۳,۲۳۶,۸۰۹	۶,۷۲۷,۳۱۸,۸۷۰,۳۸۵

۱۹-۱ - سود سپرده بانکی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به
۲۹ اسفندماه ۱۳۹۷

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۸

تاریخ سرمایه گذاری	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص
	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
بانک رفاه شعبه شیخ بهایی- ۲۵۹۱۷۰۱۵۰	-	-	-	-	۷۸,۵۶۶,۳۷۸,۸۰۵
بانک تجارت شعبه مطهری - ۲۷۹۹۲۷۳۶۲	۱۳۹۳/۰۹/۰۹	۲,۸۴۵,۹۲۳,۲۳۹	-	۲,۸۴۵,۹۲۳,۲۳۹	۱۷,۵۳۴,۲۱۷,۵۸۷
بانک تجارت شعبه مطهری- ۳۶۰۱۰۱۲۰۶۴	۱۳۹۶/۱۲/۰۹	-	-	-	۵۳۰,۲۷۴,۸۶۵,۷۲۳
بانک پاسارگاد شعبه کفلام - ۱-۱۲۰۳۰۷۱۴-۸۱۰۰-۳۴۳	۱۳۹۳/۱۱/۲۹	۱۸,۴۵۹	۹۰	۱۸,۳۶۹	۱۱,۴۵۸,۸۱۳
بانک سامان شعبه ملاصدرا - ۱-۱۱۵۵۵۵۵۵-۸۲۸-۸۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۸	۲۹۰,۱۶۸,۶۲۳	-	۲۹۰,۱۶۸,۶۲۳	۳۳۹,۷۴۵,۴۲۳,۰۹۵
بانک خاورمیانه شعبه مهستان - ۷۰۷۰۷۰۱۳۰-۸۱۰-۱۰۰۵	۱۳۹۳/۱۲/۰۳	۱۰,۱۶۸,۰۷۶	-	۱۰,۱۶۸,۰۷۶	۲۴,۱۶۵
بانک خاورمیانه شعبه مهستان - ۷۰۷۰۷۱۰۳۰-۸۱۰-۱۰۰۵	۱۳۹۳/۱۲/۲۳	۴۸,۸۵۸,۰۲۱	-	۴۸,۸۵۸,۰۲۱	۱۷۵,۹۲۱,۲۹۳
بانک اقتصاد نوین شعبه ظفر - ۱-۵۳۲۴۷۳۴-۸۵۰-۱۲۰	۱۳۹۳/۱۲/۰۳	۳۱۰,۱۶۸	۵۰	۳۱۰,۱۱۸	۲۶۸,۱۷۶
بانک رفاه شعبه پردیس - ۲۱۹۸۱۸۵۸۷	۱۳۹۶/۰۳/۱۳	۱,۳۱۶,۱۱۹	-	۱,۳۱۶,۱۱۹	۵۸,۲۸۱,۴۹۲
بانک توسعه و تعاون شعبه ممتاز مشهد - ۳۰۵۴۳۳۹۱-۳۱۸-۱۹۰۰	۱۳۹۵/۰۸/۲۴	۱۵,۰۰۵,۷۳۷	۳,۳۹۷	۱۵,۰۰۲,۳۴۰	۱۳,۶۹۲,۱۶۸
بانک تجارت شعبه مطهری - ۶۳۰۰۰۷۶۷۰۸	۱۳۹۸/۰۳/۱۹	۱۰۱,۶۶۵,۲۰۳,۹۶۳	۳۰۰,۰۸۰	۱۰۱,۶۶۴,۹۰۳,۸۸۳	-
بانک رفاه شعبه شیخ بهایی - ۲۵۲۹۵۶۴۲۴	۱۳۹۷/۰۷/۰۱	۱,۳۵۴,۹۵۲,۰۸۱	۵۲۵,۶۰۶	۱,۳۵۴,۴۲۶,۴۷۵	۲۴۱,۵۹۶,۰۸۸,۸۵۴
بانک ملی شعبه بورس اوراق بهادار - ۰۲۲۴۹۴۵۱۴۸۰۰۶	۱۳۹۷/۱۰/۲۴	۴۹,۵۸۸	-	۴۹,۵۸۸	۴,۶۱۵
بانک ملی شعبه بورس اوراق بهادار - ۰۴۱۶۶۶۷۷۲۵۰۰۰	۱۳۹۷/۱۰/۲۴	۱۵۹,۷۰۳,۰۱۳,۷۹۸	-	۱۵۹,۷۰۳,۰۱۳,۷۹۸	۹۱,۰۴۴,۴۵۳,۰۷۱
بانک ملی شعبه بورس اوراق بهادار - ۰۴۱۶۶۶۸۳۲۸۰۰۳	۱۳۹۷/۱۰/۲۵	۲۰۲,۰۴۳,۸۳۵,۶۵۸	-	۲۰۲,۰۴۳,۸۳۵,۶۵۸	۱۱۲,۴۲۶,۶۱۸,۴۳۳
بانک تجارت شعبه مطهری- ۶۳۰۰۲۲۱۱۹۸	-	-	-	-	۵۳,۵۰۶,۸۴۹,۳۰۷
بانک تجارت شعبه مطهری- سهرداد - ۶۳۰۰۱۷۸۳۲۲	۱۳۹۸/۰۵/۰۵	۱۲,۸۵۷,۶۶۹,۳۱۶	-	۱۲,۸۵۷,۶۶۹,۳۱۶	۳۸,۴۶۵,۷۵۳,۴۰۰



دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۸

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۸

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به

سال مالی منتهی به

139A/06/31

۲۹ اسفندماه ۱۳۹۷

سود خالص	سود خالص	سود خالص	هزینه تنزیل	سود	نرخ سود	تاریخ سرمایه‌گذاری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	
۱۸۳,۹۸۴,۹۸۵,۳۵۲	-	۲۵۹,۴۲۷,۳۹۷,۲۱۵	-	۲۵۹,۴۲۷,۳۹۷,۲۱۵	۲۳	۱۳۹۸/۰۲/۲۹
۱۶,۷۳۱	-	۳۲۴,۳۱۲,۷۹۷	-	۳۲۴,۳۱۲,۷۹۷	-	۱۳۹۸/۰۲/۳۰
۱۸۳,۹۸۴,۹۸۵,۳۵۲	-	۲۵۹,۴۲۷,۳۹۷,۲۱۵	-	۲۵۹,۴۲۷,۳۹۷,۲۱۵	۲۳	۱۳۹۸/۰۲/۲۹
۵۸۰,۰۸۲,۱۹۱,۷۳۰	-	۱۹۸,۳۵۵,۵۶۱,۹۵۷	۶۰۰,۱۵۹	۱۹۸,۳۵۶,۱۶۲,۱۱۶	۲۰	۱۳۹۸/۰۵/۰۹
۳۴,۱۹۱,۷۸۰,۸۱۶	-	۱۲۸,۹۳۱,۱۱۵,۲۷۱	۳۹۰,۱۰۳	۱۲۸,۹۳۱,۵۰۵,۳۷۴	۲۰	۱۳۹۸/۰۵/۱۴
۴۳,۸۳۵,۱۶۴,۰۰۰	-	۱۹۸,۳۵۵,۵۶۲,۴۵۱	۶۰۰,۱۵۹	۱۹۸,۳۵۶,۱۶۲,۶۱۰	۲۰	۱۳۹۸/۰۵/۲۲
۱۶,۸۴۶,۲۵۰,۶۱۵	-	۱۰۷,۸۵۳,۲۲۳,۹۲۵	۳۷,۱۸۷,۰۲۹	۱۰۷,۸۵۳,۴۱۰,۹۵۴	۲۲	۱۳۹۸/۰۶/۰۳
۶,۴۹۳,۹۳۲,۴۲۶	-	۴۳,۱۲۶,۹۲۳,۰۲۸	۱۹,۲۴۱,۲۸۲	۴۳,۱۵۶,۱۶۴,۳۱۰	۲۲	۱۳۹۸/۰۶/۰۴
۱۲۰,۵۴۷,۷۹۴,۵۱۰	-	۹۹,۱۷۸,۰۸۰,۵۷۰	-	۹۹,۱۷۸,۰۸۰,۵۷۰	۲۰	۱۳۹۸/۰۶/۰۹
۱۳,۱۸۸,۷۲۹,۶۳۰	-	۱۰۷,۷۹۸,۷۶۳,۲۳۶	۹۱,۶۴۷,۷۱۸	۱۰۷,۸۵۳,۴۱۰,۹۵۴	۲۲	۱۳۹۸/۰۶/۰۹
۸,۳۱۹,۱۷۸,۰۷۵	-	۹۹,۱۷۸,۰۸۰,۸۹۵	-	۹۹,۱۷۸,۰۸۰,۸۹۵	۲۰	۱۳۹۸/۰۶/۱۶
۸,۶۶۸,۴۹۳,۱۴۸	-	۲۰۰,۴۹۳,۵۵۴,۵۴۶	۵۹۴,۱۵۷	۲۰۰,۴۹۳,۱۴۸,۷۰۳	۲۰	۱۳۹۸/۰۶/۲۴
۱,۳۶۹,۸۶۳,۰۱۰	-	۴۹,۵۸۸,۸۱۷,۴۲۵	۱۵۰,۰۴۰	۴۹,۵۸۹,۰۳۷,۴۶۵	۲۰	۱۳۹۸/۰۶/۲۶
-	-	۴۹۰,۴۴۹,۸۸۴,۴۹	۲۰,۸۴	۴۹۰,۴۴۹,۰۰۹,۳۳	۲۰	۱۳۹۸/۰۷/۰۱
-	-	۱۵,۲۱۱,۵۰۶۰,۴۰	-	۱۵,۲۱۱,۵۰۶۰,۴۰	۱۷	۱۳۹۸/۰۸/۲۰
-	-	۱۳,۸۳۷	-	۱۳,۸۳۷	-	۱۳۹۸/۰۹/۱۸
-	-	۲۰۲,۱۹۱,۷۸۰,۸۲۲	-	۲۰۲,۱۹۱,۷۸۰,۸۲۲	۲۰	۱۳۹۸/۱۰/۰۷
-	-	۲۲۵,۴۴۳,۷۲۵,۰۳۵	۸,۳۳۳,۸۱۳	۲۲۵,۴۵۲,۰۵۸,۸۵۸	۲۱/۱	۱۳۹۸/۱۰/۱۱
-	-	۱۹۲,۴۵۹,۲۷۴,۳۳۴	۴۱۷,۴۳۷,۹۸۶	۱۹۲,۸۷۶,۷۱۲,۳۲۰	۲۰	۱۳۹۸/۱۰/۲۵
-	-	۴۹,۳۱۵,۰۶۸,۴۸۰	-	۴۹,۳۱۵,۰۶۸,۴۸۰	۲۰	۱۳۹۸/۱۰/۲۹
-	-	۴,۳۵۲,۵۵۷,۱۱۶	۳۱۰,۰۴۵۱۶	۴,۳۸۳,۵۶۱,۶۳۲	۲۰	۱۳۹۸/۱۲/۱۳
-	-	۲,۲۵۱,۸۲۴,۲۷۰	۴۳۵,۲۱۹	۲,۲۵۲,۲۵۹,۵۸۹	۱۸/۵	۱۳۹۸/۱۲/۲۸
۲,۲۲۳,۰۴۴,۵۳۲,۰۶۵	۱,۵۰۳,۳۴۲,۰۳۰,۸۹۷	۲,۹۷۳,۱۵۴,۱۷۳,۰۳۷	۶۰۸,۴۵۳,۴۹۸	۲,۹۷۳,۷۶۲,۶۲۶,۵۳۵		

بانک گردشگری شعبه شریعتی - ۱۲۷-۱۱۷۸-۱۰-۱۶۲۸۰
 بانک گردشگری شعبه آیدانا - ۱۲۰-۹۹۶۷-۱۰-۱۶۲۸۰
 بانک گردشگری شعبه آیدانا - ۱۲۰-۱۱۷۸-۱۰-۱۶۲۸۰
 بانک تجارت شعبه مطهری-مهرداد - ۶۳۰۰۲۲۱۳۳۲
 بانک تجارت شعبه مطهری-مهرداد - ۶۳۰۰۲۲۱۳۴۰
 بانک تجارت شعبه مطهری-مهرداد - ۶۳۰۰۲۲۱۵۹۱
 بانک بانک گردشگری شعبه آیدانا - ۱۲۰-۱۰-۱۱۹۷۶۲۸۰
 بانک بانک گردشگری شعبه آیدانا - ۱۲۰-۱۰-۱۱۹۷۶۲۸۰
 بانک تجارت شعبه مطهری مهرداد - ۶۳۰۰۲۲۱۶۷۱
 بانک بانک گردشگری شعبه شریعتی - ۱۲۷-۱۰-۱۱۹۷۶۲۸۰
 بانک تجارت شعبه مطهری-مهرداد - ۶۳۰۰۲۲۱۷۷۵
 بانک تجارت شعبه مطهری-مهرداد - ۶۳۰۰۲۲۱۷۸۳
 بانک تجارت شعبه مطهری-مهرداد - ۶۳۰۰۲۲۱۷۹۱
 بانک بانک رفاه شعبه شیخ بهائی - ۲۷۷۱۱۲۵۸۸
 بانک تجارت شعبه مطهری مهرداد - ۶۳۰۰۲۲۱۵۸۶
 بانک بانک مسکن شعبه توانیر - ۴۲۰۲۲۰۲۷۶۳۷۲
 بانک بانک رفاه شعبه شیخ بهایی - ۲۸۲۸۸۶۹۹۰
 بانک بانک مسکن شعبه توانیر ولیعصر - ۴۱۹۹۲۰۶۰۲۸۸۷
 بانک بانک ملی شعبه حافظ - ۴۱۷۸۹۷۱۱۳۰۰۴
 بانک بانک ملی شعبه حافظ - ۴۱۷۹۰۳۲۷۴۰۰۵
 بانک بانک گردشگری شعبه سپهبد قرنی - ۱۳۱-۱۰-۱۱۹۷۰
 بانک تجارت شعبه مطهری مهرداد - ۶۳۰۰۱۹۹۶۰۵



صندوق سرمایه گذاری یا درآمد ثابت کاردان

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۸

۱۹-۲ - سود اوراق مشارکت

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۷		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۸				
سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۷	خالص سود اوراق	نرخ سود	مبلغ اسمی	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری
خالص سود اوراق	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق	درصد	ریال		
ریال	ریال	ریال				
۴۰۰.۰۰۰.۰۰۰.۸۷۷	۱۹۶.۱۶۴.۳۸۳.۳۹۰	۱۹۶.۱۶۴.۳۸۳.۵۶۶	۲۰	۲۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۳۹۹/۰۸/۲۵	۱۳۹۵/۰۸/۲۵
۱۱۹.۲۴۳.۸۳۳.۶۱۸	-	۳۰۷.۷۲۶.۰۲۷.۳۸۱	۱۸	۳.۹۰۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۸	۱۳۹۸/۰۴/۳۱
۵۱۹.۲۴۳.۸۳۴.۴۹۵	۱۹۶.۱۶۴.۳۸۳.۳۹۰	۵۰۳.۸۹۰.۴۱۰.۹۴۷		۵.۹۰۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰		جمع
-	-	-	-	-	۱۳۹۸/۰۹/۲۴	۱۳۹۷/۰۹/۲۴
۱۲.۴۹۹.۲۰۱.۲۹۶	-	۱۴۷.۲۷۵.۶۸۵	۱۵	۴۸۵.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۳۹۹/۱۲/۲۴	مرغ منجمد بهرپور
۱۹.۴۲۰.۳۵۲.۸۹۵	-	۲۴.۲۴۸.۹۱۸.۱۲۵	۱۷	۲۵۲.۸۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۴۰۰/۱۰/۲۶	اجاره دولت-واحد شرایط خاص ۹۹۱۲۲۴
۱۰۰.۰۴۰.۴۶۵.۷۵۳	۳.۳۰۹.۰۲۰.۹۶۹	۲۸.۶۹۸.۴۶۹.۹۲۴	۱۸	۴۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۴۰۱/۰۸/۱۸	مشارکت دولتی ۱-شرایط خاص ۰۰۱۰۲۶
-	-	۹۳.۲۶۸.۵۵۵.۱۳۰	۱۹	۱.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۲	اوراق مشارکت منفعت دولت ۵-شخص کاردان ۰۱۰۸
-	-	-	-	-	-	منفعت صبا ارونلد ملت ۱۴۰۰۱۲۲۲
-	-	-	-	-	-	شهرداری مشهد ۱۳۹۲
-	-	-	-	-	-	بوتان
۷۰.۵۸۱.۱۳۷.۹۲۵	۷۰.۵۸۱.۱۳۷.۹۲۵	-	-	-	۱۳۹۷/۱۲/۱۸	رایتل
۱۹۴.۸۶۸.۷۶۰.۰۱۵	۹۸.۰۲۱.۵۸۳.۶۰۶	۱.۵۳۲.۳۶۷.۶۸۸	۲۰	۱.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۳۹۹/۱۱/۱۸	اجاره دولت آپرورش
۵۷۷.۲۲۹.۷۸۴.۰۸۸	۲۹۴.۰۲۴.۲۴۶.۲۰۸	۱۵۹.۷۹۷.۰۹۳.۳۱۷	۲۰	۱.۴۷۸.۱۴۶.۰۰۰.۰۰۰	۱۳۹۹/۱۱/۱۸	مراجعه دولت تعاون
۴۹۹.۹۴۸.۵۹۹.۹۹۹	۲۴۵.۴۳۷.۲۲۶.۲۲۳	۲۴۵.۴۳۷.۲۲۶.۲۲۳	۲۰	۲.۴۹۹.۷۴۳.۰۰۰.۰۰۰	۱۳۹۹/۱۲/۲۴	اجاره دولتی وزا.علوم
۹۵۲.۰۶۲.۳۲۴.۸۳۹	۴۶۸.۱۴۴.۸۳۰.۵۳۴	۴۶۴.۲۵۱.۶۵۲.۱۹۳	۲۰	۴.۷۲۳.۹۵۹.۰۰۰.۰۰۰	۱۳۹۹/۱۲/۲۶	اجاره تامین اجتماعی-کاردان ۹۹۱۲۲۶
۳۱۷.۳۳۴.۷۵۲.۷۳۳	۱۵۵.۷۷۶.۹۸۱.۲۴۸	۱۵۵.۴۶۳.۶۳۳.۷۴۳	۱۶	۱.۹۸۰.۹۰۷.۰۰۰.۰۰۰	۱۳۹۹/۰۵/۲۳	اوراق مشارکت شهرداری مشهد
-	-	۳۶.۴۵۵.۹۱۷.۸۲۵	۱۸	۳.۹۰۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۸	اوراق مشارکت مشارکت ش تهران ۱۱۲-۳ماهه ۱۸٪
۱۲۱.۶۸۴.۹۴۵.۳۸۴	۶۰.۸۱۴.۹۲۴.۷۴۵	۵۸.۱۰۹.۸۱۶.۰۲۹	۱۶	۷۲۳.۳۵۷.۰۰۰.۰۰۰	۱۴۰۱/۰۶/۰۵	رایان سایا
-	-	-	-	-	-	اجاره لوتوس پارسین
۳۱.۷۴۴.۰۱۹.۷۳۶	۱۱.۱۱۶.۴۳۰.۱۲۰	-	-	-	-	سود اوراق مشارکت منفعت صبا ارونلد کاردان ۱۱۱۳-۱۴۰۰
۱۵۱.۱۳۹.۱۵۹.۱۶۲	۵.۱۹۵.۱۶۲.۸۴۴	-	-	-	-	سود اوراق مشارکت منفعت صبا ارونلد لوتوس ۱۲۲۲-۱۴۰۰
۲.۹۸۵.۰۳۰.۳۰۳.۸۲۵	۱.۳۴۸.۸۹۸.۵۴۴.۴۲۲	۱.۲۴۱.۵۸۲.۳۰۲.۸۸۲		۱۸.۰۸۳.۹۱۲.۰۰۰.۰۰۰		جمع
۳.۵۰۴.۲۷۴.۳۳۸.۳۲۰	۱.۵۴۵.۰۶۲.۹۲۷.۸۱۲	۱.۷۴۵.۴۷۲.۷۱۳.۸۲۹		۲۳.۹۸۳.۹۱۲.۰۰۰.۰۰۰		جمع کل



صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کاردان

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

۲۰- سایر درآمدها

سایر درآمدها، شامل درآمد ناشی 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 سالیهای قبل طی 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 ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال
۸۱۵,۲۰۵,۱۱۲	۱۹۴,۷۹۵,۳۶۴	۱۹۴,۷۹۵,۳۶۴
درآمد سود سهام	۵,۵۴۸,۹۸۰,۱۵۷	۵,۵۴۹,۰۶۴,۸۵۸
۱۱,۲۴۹,۸۵۵,۳۳۲	۵,۲۶۲,۳۱۳,۴۷۵	۱۳,۹۹۹,۹۵۷,۳۵۸
تعدیل کارمزد کارگزار	۲۴,۰۱۵,۲۲۶,۱۴۸	۱۹,۷۴۳,۸۱۷,۵۸۰
۱۱,۹۵۰,۱۶۵,۷۰۴	۱۱,۰۰۶,۰۸۸,۹۹۶	

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

هزینه ارکان صندوق به شرح زیر است:

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال
۱۵۵,۶۳۰,۹۷۷,۰۵۹	۸۰,۸۰۴,۶۴۹,۰۷۷	۱۹۲,۹۵۳,۷۰۴,۳۳۵
کارمزد مدیر صندوق	۶۹,۰۴۱,۰۸۸	-
کارمزد متولی-آوای آگاه	۱۰۲,۶۰۲,۷۲۸	۳۴۹,۹۹۹,۹۶۰
کارمزد متولی-رهبین	۲۲,۰۲۲,۹۸۲,۲۴۷	۲۵,۸۳۲,۶۱۸,۲۰۱
کارمزد ضامن	۶,۵۷۵,۳۴۴	۱۶۳,۴۹۹,۸۷۷
حق الزحمه حسابرس-خاطر	۶۶,۹۸۶,۳۱۷	-
حق الزحمه حسابرس-بیات رایان	۱۶۲,۸۰۰,۲۸۲,۲۶۳	۲۱۹,۲۹۹,۸۲۲,۳۷۳

۲۲- سایر هزینه ها

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال
۹,۸۳۲,۴۱۷,۱۶۳	۱,۱۱۷,۲۰۶,۴۳۳	۸,۶۹۵,۴۷۸,۹۰۱
هزینه تصفیه	-	۱۰,۰۵۹,۵۵۶
هزینه برگزاری مجامع	۲۰۹,۵۴۲,۷۷۰	۴۳۱,۲۴۲,۵۱۱
هزینه نرم افزار	۹۹,۰۶۸۹,۹۷۶	۱,۸۲۴,۴۲۴,۹۷۶
هزینه کارمزد بانکی	۱,۲۲۷,۱۰۶,۷۵۵	۲,۲۵۶,۰۱۵,۲۳۵
هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار	-	-
عضویت در کانون ها	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	-
۱۳,۴۲۶,۷۵۰,۰۰۵	۳,۵۴۴,۵۴۵,۹۳۴	۱۳,۲۱۷,۲۲۱,۱۷۹

۲۳- تعدیلات

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال
۱۴۳,۶۱۳,۵۹۷,۵۹۹	۱۰۶,۸۶۲,۴۵۸,۵۶۹	۱۹۹,۲۷۰,۱۷۵,۸۴۳
تعدیلات ارزشگذاری صدور و ابطال واحدهای عادی	۱۰۶,۸۶۲,۴۵۸,۵۶۹	۱۹۹,۲۷۰,۱۷۵,۸۴۳

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کاردان

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

۲۴- تعهدات و بدهی های احتمالی

در تاریخ خالص دارایی‌ها، صندوق فاقد هرگونه بدهی احتمالی است.

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:

۱۳۹۸/۱۲/۲۹			
نام شرکت سرمایه‌پذیر	تعداد	قیمت اعمال	تاریخ سررسید
نفت سپاهان	۳۱,۴۲۸,۵۷۱	۸,۸۷۳	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:

۱۳۹۸/۱۲/۲۹		۱۳۹۸/۰۶/۳۱	
اشخاص وابسته	نوع وابستگی	نوع وابستگی	نوع وابستگی
تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک
شرکت تأمین سرمایه کاردان	مدیر و موسس صندوق	۳۹,۹۰۰	۵/۲۰
تدبیرگران فردای امید	موسس صندوق	۱۰۰	*
المیرا نجف تومرایی	مدیر سرمایه گذاری	۹	*
لادن شنطیا	مدیر سرمایه گذاری	۲۰۰	*
نعیمه سادات صفوی میرهن	مدیر سرمایه گذاری	۲۶۴	*
		۲۲۳	*
۳۰,۹۲۸,۹۲۸		۱,۹۸۸,۴۶۳	۴/۰۹

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:

۱۳۹۸/۱۲/۲۹		شرح معامله		نوع وابستگی	طرف معامله
ارزش معامله	تاریخ معامله	موضوع معامله	ماتده طلب (بدهی)		
ریال	ریال				
۱۵۵,۶۳۰,۹۷۷,۰۵۹	طی دوره	کارمزد مدیر	(۱۵۵,۶۳۰,۹۷۷,۰۵۹)	مدیر ثبت و موسس	شرکت تأمین سرمایه کاردان
۱۷۰,۹۵۸,۸۸۴	طی دوره	کارمزد متولی	(۹۳,۲۸۷,۶۶۰)	متولی صندوق	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهبین
۸,۳۱۳,۸۲۲,۲۳۸	خرید طی دوره	کارمزد کارگزاری	۶۶,۶۹۴,۳۲۱,۷۴۰	کارگزاری	کارگزاری بانک تجارت
۳۰,۳۷,۲۷۳,۹۳۳	فروش طی دوره				
۷,۸۷۵,۶۴۸,۵۵۲	خرید طی دوره	کارمزد کارگزاری	۱۵,۲۳۳,۱۹۹,۸۵۸	کارگزاری	کارگزاری سیماب‌گون
۱۴,۵۳۵,۱۱۰,۸۳۰	فروش طی دوره				
۶,۹۱۸,۱۶۴,۴۶۰	طی دوره	کارمزد ضامن نقدشوندگی	-	ضامن نقدشوندگی	بانک تجارت
۸۰,۱۸۱,۸۶۰	طی دوره	حق الزحمه حسابرسی	(۸۰,۱۸۱,۸۶۰)	حسابرس صندوق	موسسه حسابرسی فاطر

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.

