

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کاردان

گزارش حسابرس مستقل

بانضمام

صورت‌های مالی اساسی و یادداشت‌های توضیحی

برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کاردان

فهرست مندرجات

<u>شماره صفحه</u>	<u>عنوان</u>
(۱) الی (۳)	گزارش حسابرس مستقل
۱ الی ۵۰	صورت‌های مالی اساسی و یادداشتهای توضیحی

# مؤسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر

خیابان وصال شیرازی\_ بزرگمهر غربی\_ کوی اسکو\_ پلاک ۱۴

تلفن: ۶۶۴۰۸۲۲۶ - ۶۶۴۹۸۰۲۵ - ۶۶۴۹۲۸۷۱

WWW.fateraudit.com



شماره ثبت ۲۳۹۱

(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 ۱۳۹۹ 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 ۳۰ 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 خطرها، کنترلهای داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود و نه به قصد اظهارنظر نسبت به 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.



### اظهار 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 ۱۳۹۹ 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.

### تأکید بر مطلب خاص

۵) همانگونه که در یادداشت توضیحی ۱-۱ صورتهای مالی آمده است، مجوز فعالیت صندوق تا تاریخ ۱۴۰۰/۰۱/۲۹ می باشد و تداوم فعالیت صندوق منوط به اقدامات لازم جهت اخذ مجوز از سازمان بورس و اوراق بهادار می باشد. اظهار نظر این مؤسسه در اثر مفاد این بند تعدیل نشده 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، به طور نمونه ای مورد رسیدگی این مؤسسه قرار گرفته است. این مؤسسه در رسیدگیهای خود به استثنای موارد مندرج در ردیف ۹ بند ۷ به موارد حاکی از عدم صحت محاسبات انجام شده برخورد نکرده است.

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

ردیف	مفاد	موضوع	توضیحات
۱	بند ۳-۲ 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، ۱۳۹۹/۰۱/۰۱ تا ۱۳۹۹/۰۴/۲۴ و ...
۲	بند ۳-۲ 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 تا ۱۳۹۸/۱۰/۲۰ و ۱۳۹۸/۱۰/۲۰ تا ۱۳۹۹/۰۱/۰۱ از تاریخ ۱۳۹۹/۰۱/۰۱ تا ۱۳۹۹/۰۵/۰۶ و ۱۳۹۹/۰۴/۲۴ تا ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
۳	بند ۳-۲ امیدنامه	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام و قرارداد اختیار معامله سهام طبقه بندی شده در یک صنعت به میزان حداکثر ۵ درصد از کل داراییهای صندوق	در خصوص بانکها و مؤسسات اعتباری از تاریخ ۱۳۹۹/۰۲/۲۶ تا ۱۳۹۹/۰۴/۰۸
۴	بند ۳-۲ امیدنامه	سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت دارای مجوز انتشار از طرف سازمان بورس و اوراق بهادار با ارکان بازار سرمایه، اوراق بهادار با درآمد ثابت منتشره توسط دولت و اسناد خزانه به میزان حداقل ۴۰ درصد از کل داراییهای صندوق	از تاریخ ۱۳۹۹/۰۴/۲۹ تا ۱۳۹۹/۰۵/۰۱ و ۱۳۹۹/۰۵/۰۱ تا ۱۳۹۹/۰۵/۰۴ و ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ تا ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
۵	ماده ۲۶ اساسنامه	اطلاع رسانی به متولی و حسابرس در صورت نقض نصاب های ترکیب داراییها	-
۶	کنترلی	دلایل تعدیل قیمت اوراق بهادار منطبق با موارد مندرج در دستورالعمل باشد	تعدیل قیمت اوراق صورت گرفته طی سال مالی مطابق با دستورالعمل مربوطه نمی باشد
۷	کنترلی	دریافت سود سهام شرکتهای سرمایه پذیر ظرف مهلت مقرر علیرغم پیگیریهای صورت گرفته	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی، مهندسی ساختمان تأسیسات راه آهن، ملی کشت و صنعت و دامپروری پارس
۸	کنترلی	عدم رعایت نسبت بدهی ها به داراییهای صندوق به میزان حداکثر ۱۵ درصد از خالص ارزش روز داراییهای صندوق	از تاریخ ۱۳۹۹/۰۱/۳۱ تا ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
۹	کنترلی	تطابق صورت ریز داراییهای صندوق با اسناد و مدارک مربوطه	تعداد ۷۵ سهم شرکت فولاد مبارکه اصفهان و حق تقدم سهم پاکشو با صورت ریز داراییهای اخذ شده از شرکت سپرده گذاری وجوه در تاریخ صورت خالص داراییها مطابقت ندارد
۱۰	ابلاغیه ۱۲۰۲۰۹۲	منوعیت صدور واحدهای سرمایه گذاری در صندوق ها از طریق نمایندگی، شعب و دفاتر پذیرش شرکتهای کارگزاری در بانکها و مؤسسات مالی و اعتباری	به طور نمونه ای بررسی گردید در برخی از موارد صدور و تکمیل فرم پذیره نویسی در شعب بانک انجام شده است
۱۱	ابلاغیه ۱۲۰۲۰۰۸۸	سرمایه گذاری در اوراق بهادار که در یکی از بورس های قابل معامله باشد	در خصوص اوراق مشارکت غیر بورسی به شرح یادداشت ۱-۷ صورتهای مالی
۱۲	ابلاغیه ۱۲۰۲۰۱۱۲	نحوه تقسیم مانده ذخیره ناشی از تغییر ارزش سهام در پایان سال مالی صندوق	صندوق تا تاریخ این گزارش اقدام جهت تقسیم مانده ذخیره ننموده است



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 حاکی از عدم رعایت اصول و رویه های کنترل داخلی باشد، برخورد نکرده است.

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

### گزارش در مورد سایر مسئولیتهای قانونی و مقرراتی حسابرس

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

مؤسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر

۸ آذر ماه ۱۳۹۹

غلامرضا درباری

مجید بمانی

شماره عضویت: ۸۰۰۲۶۲

شماره عضویت: ۸۶۱۴۸۴





صندوق سرمایه‌گذاری

با درآمد ثابت کاردان

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کاردان

صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کاردان مربوط به سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ که در اجرای مفاد بند ۱۲ ماده ۴۰ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود درخصوص 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	اطلاعات کلی صندوق
۵	مبنای تهیه صورت‌های مالی
۵-۷	خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۸-۵۰	یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در 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 تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کاردان بر این باور است که این گزارش مالی برای ارایه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگزیده 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 افشاء گردیده‌اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۹/۰۷/۲۹ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

کارندان  
امضا

شرکت تامین سرمایه کارندان س.ت. ۴۴۸۲۷۱

امضا



نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق

احسان مرادی

شرکت تأمین سرمایه کاردان

مدیر صندوق

علیرضا شایان

موسسه حسابرسی شاخص اندیشان

متولی صندوق



صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کاردان

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کاردان  
صورت خالص دارایی‌ها  
در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	یادداشت	دارایی‌ها
ریال	ریال		
۶,۱۸۲,۰۴۸,۰۰۹,۹۲۹	۹,۳۲۱,۹۲۷,۹۳۱,۷۴۱	۵	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۲۵,۷۲۷,۹۸۷,۲۸۶,۵۷۹	۷۱,۲۱۴,۶۷۸,۰۳۱,۵۵۳	۶	سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۱۸,۹۶۰,۵۳۰,۹۸۵,۰۷۴	۳۸,۳۴۹,۹۹۵,۶۶۱,۹۹۵	۷	سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۲۹۵,۰۸۸,۵۲۲,۵۷۶	۳۱۰,۳۲۰,۶۱۳,۰۶۵	۸	حساب‌های دریافتی
۳۲,۱۱۶,۸۸۵,۴۶۴	-	۹	جاری کارگزاران
۱,۳۸۳,۹۵۴,۵۲۷	۳,۶۰۶,۳۹۲,۱۹۲	۱۰	سایر دارایی‌ها
۵۰,۰۷۱,۵۱۵	۵۰,۰۴۹,۵۱۵	۱۱	موجودی نقد
<b>۵۱,۱۹۹,۲۰۵,۷۱۵,۶۶۴</b>	<b>۱۱۹,۲۰۰,۵۷۸,۶۸۰,۰۶۱</b>		جمع دارایی‌ها
			بدهی‌ها
-	۳۹۸,۴۲۷,۳۹۵,۷۴۳	۹	جاری کارگزاران
۷۶,۴۳۹,۳۰۹,۳۴۹	۳۸۲,۱۸۰,۶۷۱,۱۷۳	۱۲	بدهی به ارکان صندوق
۲,۴۳۵,۱۱۳,۸۴۸,۳۴۹	۲۲,۶۱۷,۹۳۱,۳۹۸,۶۱۴	۱۳	بدهی به سرمایه‌گذاران
-	-	۱۴	تسهیلات مالی دریافتی
۶۵,۵۵۲,۰۹۵,۹۲۹	۶۲,۸۹۱,۴۸۷,۰۵۲	۱۵	سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
<b>۲,۵۷۷,۱۰۵,۲۵۳,۶۲۷</b>	<b>۲۳,۴۶۱,۴۳۰,۹۵۲,۵۸۲</b>		جمع بدهی‌ها
<b>۴۸,۶۲۲,۱۰۰,۴۶۲,۰۳۷</b>	<b>۹۵,۷۳۹,۱۴۷,۷۲۷,۴۷۹</b>	۱۶	خالص دارایی‌ها
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

کاربدان

شرکت تأمین سرمایه کاربدان س.ت. ۴۴۸۲۷۱

موسسه حساسی ناظر  
گزارشی

حسابدار رسمی  
۱۳۸۲

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کاردان  
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها  
برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۹۶۳,۶۹۵,۳۳۱,۶۱۰	۱,۹۶۷,۶۹۰,۳۳۷,۶۸۲	۱۷ درآمدها: سود (زیان) فروش اوراق بهادار
(۳۵۳,۸۲۳,۰۹۷,۹۰۸)	(۱۹۳,۴۶۶,۷۸۲,۹۵۸)	۱۸ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۲۶۶,۰۲۱,۷۸۳,۳۹۳	۷۷,۹۵۶,۵۸۴,۷۸۲	۱۹ سود سهام
۶,۷۲۷,۳۱۸,۸۷۰,۳۸۵	۱۰,۸۸۸,۸۰۴,۹۴۸,۴۴۹	۲۰ سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب
۱۹,۷۴۳,۸۱۷,۵۸۰	۴۴,۹۱۳,۸۱۷,۲۹۳	۲۱ سایر درآمدها
۷,۶۲۲,۹۵۶,۷۰۵,۰۶۰	۱۲,۷۸۵,۸۹۸,۹۰۵,۲۴۸	جمع درآمدها
		هزینه‌ها:
(۲۱۹,۲۹۹,۸۲۲,۳۷۳)	(۳۸۹,۴۲۴,۰۱۷,۷۱۷)	۲۲ هزینه کارمزد ارکان
(۱۳,۲۱۷,۲۲۱,۱۷۹)	(۲۷,۱۴۰,۵۰۹,۹۰۷)	۲۳ سایر هزینه‌ها
۷,۳۹۰,۴۳۹,۶۶۱,۵۰۸	۱۲,۳۶۹,۳۴۴,۳۷۷,۶۲۴	سود(زیان) قبل از هزینه‌های مالی
*	(۱۵,۷۲۷,۳۲۲)	۲۴ هزینه‌های مالی
۷,۳۹۰,۴۳۹,۶۶۱,۵۰۸	۱۲,۳۶۹,۳۱۸,۶۵۰,۳۰۲	سود خالص
۱۹.۶۵%	۲۰.۳۱%	بازده میانگین سرمایه‌گذاری سال
۱۵.۳۷%	۱۳.۱۰%	بازده سرمایه‌گذاری پایان سال

صورت گردش خالص دارایی‌ها

۱۳۹۸/۰۶/۳۱		۱۳۹۹/۰۶/۳۱		یادداشت
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۳۰,۶۰۹,۶۳۱,۹۰۹,۷۹۸	۳۰,۶۰۹,۶۲۷	۴۸,۶۲۲,۱۰۰,۴۶۲,۰۳۷	۴۸,۶۲۲,۱۱۰	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول سال
۴۰,۶۰۰,۶۴۶,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۶۰۰,۶۴۶	۹۵,۱۸۰,۹۷۱,۰۰۰,۰۰۰	۹۵,۱۸۰,۹۷۱	واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی سال
(۲۲,۵۸۸,۱۶۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۲,۵۸۸,۱۶۳)	(۴۸,۰۶۳,۹۳۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۸,۰۶۳,۹۳۸)	واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی سال
۷,۳۹۰,۴۳۹,۶۶۱,۵۰۸	-	۱۲,۳۶۹,۳۱۸,۶۵۰,۳۰۲	-	سود(زیان)خالص
(۷,۵۸۹,۸۲۴,۲۸۵,۱۱۲)	-	(۱۲,۸۰۱,۳۰۰,۷۶۳,۸۵۵)	-	سود تقسیمی
۱۹۹,۳۷۰,۱۷۵,۸۴۳	-	۴۳۱,۹۹۶,۳۷۸,۹۹۵	-	۲۵ تعدیلات
۴۸,۶۲۲,۱۰۰,۴۶۲,۰۳۷	۴۸,۶۲۲,۱۱۰	۹۵,۷۳۹,۱۴۷,۷۲۷,۴۷۹	۹۵,۷۳۹,۱۴۳	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان سال

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

کاردان



شرکت تأمین سرمایه کاردان س.ت.ا ۴۴۸۲۷۱

سود(زیان) خالص

= میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

۱-بازده میانگین سرمایه‌گذاری

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

= خالص دارایی‌های پایان سال

۲-بازده سرمایه‌گذاری پایان سال





## صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کاردان

### یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

#### 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 نامه شماره ۱۲۲/۴۲۴۶۲ مورخ ۱۳۹۷/۰۹/۲۴ سازمان بورس و اوراق بهادار فعالیت صندوق مذکور تا تاریخ ۱۴۰۰/۰۱/۲۹ تمدید شده است. همچنین صندوق در حال انجام اقدامات لازم بابت اخذ مجوز تمدید فعالیت می‌باشد و اعتقاد دارد فعالیت صندوق تمدید می‌شود. (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](http://www.iran-kfunds.ir) درج گردیده است.

#### ۲-ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

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

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

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملک
۱	تدبیرگران فردای امید	۱۰۰	۰.۲۵
۲	تامین سرمایه کاردان	۳۹,۹۰۰	۹۹.۷۵
	جمع	۴۰,۰۰۰	۱۰۰

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

متولی صندوق، متولی سابق صندوق، موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهبین(حسابداران رسمی) بوده 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-پ۳۲-ط۴. مطابق با صورتجلسه مورخ ۱۳۹۹/۰۱/۰۶ موسسه حسابرسی شاخص

اندیشان بعنوان متولی صندوق انتخاب شده است که این موسسه در تاریخ ۱۳۸۲/۰۴/۲۹ به شماره ثبت ۱۵۵۶۶ نزد مرجع ثبت شرکت

های تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از: تهران، خیابان نفت شمالی، پلاک ۳۱/۱۱۴ واحدهای ۲۲ و ۲۳



## صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کاردان

### یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

#### سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

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 مؤسسه حسابرسی فاطر است، که در تاریخ ۱۳۶۱/۰۷/۰۴ 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 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 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 در آمد حاصل از سرمایه گذاری ها:

##### ۴-۲-۱ سود سهام:

در آمد حاصل از سود سهام شرکت ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت های سرمایه پذیر شناسایی می شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب ها منعکس می گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر و 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 ۱۳۹۹

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

سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب محاسبه می‌گردد، مبلغ محاسبه شده سود اوراق 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 می‌شود.

#### ۳-۴ محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

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

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه‌های تأسیس (شامل تبلیغ پذیره نویسی)	معادل پنج در هزار (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 آن‌ها.
کارمزد متولی	سالانه ۲ در هزار از متوسط ارزش خالص دارایی‌های صندوق که حداقل ۱۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۳۵۰ میلیون ریال خواهد بود.
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۱۷۰ میلیون ریال
حق الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق	معادل یک در هزار ارزش خالص روز دارایی‌های صندوق می‌باشد.
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.
هزینه‌های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	هزینه دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آنها سالانه تا سقف ۴۶۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق.

## صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کاردان

### بادداشتهای همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

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

۰/۰۰۱

ب) به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر  $۸*۳۶۵$  ضربدر ارزش خالص دارایی های صندوق در پایان روز قبل، در حساب ها ذخیره می شود.  $\pi$ ، 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- 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- 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- 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 سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کاردان  
یادداشت های همراه صورت های مالی  
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

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

۱۳۹۸/۰۶/۳۱			۱۳۹۹/۰۶/۳۱			صنعت
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
۰.۳۰٪	۱۵۴,۷۸۵,۳۸۳,۳۵۰	۱۰۰,۷۳۸,۶۳۹,۱۶۹	۰.۴۵٪	۵۳۸,۳۲۹,۴۸۶,۰۹۳	۳۳۱,۰۱۱,۶۴۱,۳۷۶	بانکها و موسسات اعتباری
۰.۰۱٪	۳,۷۳۰,۱۱۳,۷۲۲	۱,۶۸۱,۷۷۵,۸۳۵	۰.۰۵٪	۵۵,۵۱۱,۷۲۸,۲۰۰	۲۶,۶۹۳,۲۸۷,۲۸۰	بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تامین اجتماعی
۱.۰۰٪	۵۰۶,۱۹۵,۰۶۶,۴۶۸	۲۰۱,۴۶۷,۱۱۷,۴۲۹	۰.۸۳٪	۹۹۳,۰۰۳,۷۰۶,۳۱۱	۶۳۴,۷۹۹,۲۸۳,۲۷۷	ماشین آلات و تجهیزات
۱.۹۴٪	۹۸۸,۸۴۴,۷۰۷,۹۷۳	۷۸۸,۵۵۹,۳۷۲,۲۴۵	۱.۴۵٪	۱,۷۲۴,۱۳۶,۷۸۲,۵۲۸	۱,۶۴۳,۱۴۴,۵۷۷,۰۵۵	محصولات شیمیایی
۰.۰۹٪	۴۶,۹۷۲,۶۴۴,۳۰۰	۴۶,۴۲۰,۷۷۳,۵۵۹	۰.۰۷٪	۸۵,۴۰۸,۷۷۶,۰۰۰	۱۸۹,۰۲۱,۰۱۲,۶۳۵	رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن
۰.۷۹٪	۴۰۲,۵۸۶,۰۹۷,۱۵۵	۱۴۴,۲۰۱,۷۸۶,۵۸۶	۰.۴۴٪	۵۲۹,۳۷۱,۹۰۰,۴۲۷	۱۷۴,۳۷۱,۴۳۵,۰۲۰	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۱.۶۴٪	۸۳۳,۴۵۷,۶۳۶,۴۷۲	۵۵۵,۶۶۸,۷۸۷,۵۸۳	۱.۱۰٪	۱,۳۱۲,۴۴۶,۶۷۲,۵۵۸	۱,۲۴۶,۸۹۶,۲۵۶,۱۳۳	فلزات اساسی
۰.۰۳٪	۱۶,۵۶۵,۰۲۸,۹۱۰	۱۲,۸۸۹,۰۰۴,۴۷۹	۰.۷۴٪	۸۸۲,۱۹۷,۵۰۵,۹۰۰	۹۹۶,۹۷۵,۶۱۴,۷۷۴	شرکتهای چند رشته ای صنعتی
۰.۳۴٪	۱۷۳,۹۸۷,۶۶۰,۵۶۶	۱۷۰,۲۷۳,۴۳۸,۳۹۰	۰.۰۵٪	۵۶,۴۲۰,۶۴۱,۶۹۴	۷۹,۷۷۸,۳۷۹,۲۷۶	سرمایه گذاریها
۰.۰۳٪	۱۷,۱۹۳,۰۴۴,۲۷۰	۱۰,۰۳۲,۹۶۴,۹۵۱	۰.۲۸٪	۳۳۸,۱۹۱,۳۰۳,۵۸۰	۲۶۹,۲۷۰,۱۴۵,۱۹۶	صندوق سرمایه گذاری قابل معامله
۰.۱۵٪	۷۵,۷۸۹,۵۴۹,۲۲۴	۲۹,۲۹۳,۶۰۰,۲۶۸	۰.۶۷٪	۸۰۱,۰۱۲,۱۲۳,۵۱۴	۷۹۹,۹۷۰,۴۴۵,۲۴۰	صندوق سرمایه گذاری
۰.۴۳٪	۲۲۰,۸۶۰,۴۶۵,۳۴۸	۱۴۶,۵۴۹,۰۶۹,۵۴۷	۰.۴۴٪	۵۲۰,۲۴۹,۶۵۱,۸۵۵	۲۶۶,۰۷۹,۱۰۵,۴۸۳	انبوه سازی، املاک و مستغلات
۱.۳۸٪	۶۹۹,۸۰۳,۷۹۳,۱۲۳	۲۲۹,۲۵۹,۱۵۹,۳۵۴	۰.۸۳٪	۹۷۱,۷۱۳,۰۹۶,۴۹۱	۳۵۳,۳۶۱,۵۰۹,۴۴۷	خدمات فنی و مهندسی
۰.۱۴٪	۷۳,۱۰۸,۷۲۵,۶۲۸	۶۶,۵۸۳,۵۹۱,۳۱۶	۰.۰۲٪	۲۴,۸۷۵,۸۰۳,۰۳۵	۲۶,۱۲۸,۹۸۴,۳۷۰	لاستیک و پلاستیک
۰.۶۴٪	۳۳۹,۲۶۱,۱۹۱,۷۱۵	۲۳۸,۷۹۵,۸۱۶,۱۵۵	۰.۰۱٪	۱۶,۸۶۰,۰۸۲,۰۵۰	۱۷,۳۶۱,۰۹۵,۹۴۲	استخراج کانه های فلزی
۰.۰۰٪	-	-	۰.۱۶٪	۱۹۵,۷۲۴,۲۶۷,۵۸۴	۳۴۳,۸۶۷,۵۸۷,۹۸۵	زراعت و خدمات وابسته
۱.۲۳٪	۶۲۴,۶۴۹,۳۸۵,۱۵۸	۴۲۱,۳۰۰,۱۶۸,۵۷۴	۰.۰۱٪	۸,۶۱۸,۴۱۳,۵۰۰	۱۴,۱۰۶,۰۷۶,۲۱۲	خودرو و ساخت قطعات
۰.۶۳٪	۳۱۸,۰۶۱,۲۰۱,۱۲۵	۲۷۰,۵۰۹,۸۹۲,۴۱۴	۰.۲۳٪	۲۶۷,۸۶۵,۹۹۰,۴۲۱	۳۳,۳۱۳,۵۸۲,۵۱۰	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
۰.۹۹٪	۵۰۱,۸۹۳,۱۱۹,۷۴۰	۴۴۶,۵۴۶,۲۸۲,۳۹۴	۰.۰۰٪	-	-	فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۰.۰۱٪	۶,۳۸۳,۰۱۲,۸۲۰	۵,۵۷۸,۷۲۷,۷۱۳	۰.۰۰٪	-	-	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۰.۰۹٪	۴۷,۹۱۰,۰۵۴,۶۷۷	۱۶,۰۴۹,۱۶۰,۱۱۱	۰.۰۰٪	-	-	استخراج ذغال سنگ
۰.۰۹٪	۴۳,۱۰۷,۸۱۵,۷۱۹	۴۰,۳۳۵,۴۰۲,۶۹۹	۰.۰۰٪	-	-	قند و شکر
۰.۱۷٪	۸۶,۹۰۲,۳۱۲,۴۶۶	۶۲,۷۲۱,۷۷۱,۵۱۵	۰.۰۰٪	-	-	پیمانکاری صنعتی
۱۲,۱۳٪	۶,۱۸۲,۰۴۸,۰۰۹,۹۳۹	۴,۰۰۵,۴۵۶,۲۰۷,۲۸۶	۷,۸۳٪	۹,۳۲۱,۹۲۷,۹۳۱,۷۴۱	۷,۴۵۶,۱۵۰,۰۱۹,۳۱۱	



صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کاردان  
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی  
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

یادداشت	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
۶-۱ سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی	۵۸,۷۸۱,۸۵۵,۸۱۵,۴۷۸	۲۵,۷۲۷,۹۸۷,۲۸۶,۵۷۹
۶-۲ سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده بانکی	۱۲,۴۳۲,۸۲۲,۲۱۶,۰۷۵	-
	۷۱,۲۱۴,۶۷۸,۰۳۱,۵۵۳	۲۵,۷۲۷,۹۸۷,۲۸۶,۵۷۹

۶-۱- سرمایه‌گذاری در سپرده‌های بانکی به شرح زیر است:

سپرده‌های بانکی	تاریخ سپرده‌گذاری	تاریخ سر رسید	نرخ سود	۱۳۹۹/۰۶/۳۱		۱۳۹۸/۰۶/۳۱	
				مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها
سپرده کوتاه مدت ۲۷۹۹۲۷۳۶۲ تجارت	۱۳۹۳/۰۹/۰۹	-	۱۰٪	۲,۰۹۶,۷۸۷,۷۹۲,۵۳۷	۱.۷۶٪	۷۲۳,۶۹۵,۳۹۲,۸۶۰	۱.۴۱٪
سپرده کوتاه مدت ۷۰۷۰۷۰۱۳۰۰۸۱۰۰-۱۰۰۵ خاورمیانه	۱۳۹۳/۱۲/۰۳	-	۱۰٪	۲۹,۵۰۹,۲۵۴,۸۱۷	۰.۰۲٪	۳۰۷,۸۵۸,۸۵۴	۰.۰۰٪
سپرده کوتاه مدت ۱۵۵۵۵۵۵-۸۲۸-۸۲۹ بانک سامان	۱۳۹۳/۱۱/۲۸	-	۱۰٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	۲,۰۵۲,۱۶۴,۵۰۵	۰.۰۰٪
سپرده کوتاه مدت ۱۲۰۳۰۷۱۴-۸۱۰۰-۳۴۳ بانک پاسارگاد	۱۳۹۳/۱۱/۲۹	-	۱۰٪	۱۱,۴۰۰,۳۲۷,۸۸۲	۰.۰۱٪	۶۷۲,۲۲۱	۰.۰۰٪
سپرده کوتاه مدت ۱۲۰-۸۵۰-۵۳۲۴۳۴ بانک اقتصاد نوین	۱۳۹۳/۱۲/۰۳	-	۱۰٪	۲,۵۵۱,۰۰۸,۴۹۳	۰.۰۰٪	۶,۵۳۰,۵۰۲	۰.۰۰٪
سپرده کوتاه مدت ۷۰۷۰۷۱۰۳۰۰۸۱۰۰-۱۰۰۵ خاورمیانه	۱۳۹۳/۱۱/۲۳	-	۱۰٪	۱۵۴,۴۳۲,۳۲۷	۰.۰۰٪	۱,۴۶۷,۴۱۳,۸۵۲	۰.۰۰٪
سپرده کوتاه مدت ۱۳۰۵۴۳۳۹-۳۱۸-۱۹۰۰ بانک توسعه تعاون	۱۳۹۵/۰۹/۰۴	-	۱۰٪	۳۳۰,۵۷۵,۷۹۶	۰.۰۰٪	۳۰۱,۹۴۵,۶۲۶	۰.۰۰٪
سپرده کوتاه مدت ۲۱۹۸۱۸۵۸۷ بانک رفاه	۱۳۹۶/۰۳/۱۳	-	۱۰٪	۱,۰۳۰,۹۹۳	۰.۰۰٪	۱۵۲,۳۰۸,۱۵۹	۰.۰۰٪
سپرده کوتاه مدت ۲۵۲۹۵۶۲۴ بانک رفاه	۱۳۹۷/۰۷/۰۱	-	۱۸٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۹۸٪
سپرده کوتاه مدت ۲۲۴۹۴۵۱۴۸۰۰۶ بانک ملی	۱۳۹۷/۱۰/۲۴	-	۱۰٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	۲,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪
سپرده بلند مدت ۰۴۱۶۶۶۷۷۲۵۰۰۰ بانک ملی	-	-	-	-	۰.۰۰٪	۲,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴.۷۶٪
سپرده بلند مدت ۰۴۱۶۶۶۸۳۲۸۰۰۳ بانک ملی	-	-	-	-	۰.۰۰٪	۳,۰۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵.۹۷٪
سپرده بلند مدت ۰۱۷۸۳۲۲ تجارت	-	-	-	-	۰.۰۰٪	۹۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱.۸۴٪
سپرده بلند مدت ۱-۶۲۸۰۱۰-۱۱۷۸-۱۲۷ بانک گردشگری	-	-	-	-	۰.۰۰٪	۲,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴.۴۹٪
جمع نقل به صفحه بعد	-	-	-	۲,۱۴۰,۷۳۷,۵۲۲,۸۵۵	۱.۸۰٪	۹,۹۶۷,۹۸۶,۲۸۶,۵۷۹	۱۹.۴۶٪

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کاردان  
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی  
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۱۳۹۹/۰۶/۳۱

۱۳۹۸/۰۶/۳۱

سپرده های بانکی	تاریخ سپرده گذاری	تاریخ سر رسید	نرخ سود	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	درصد از کل دارایی ها
			درصد	ریال	درصد	ریال	درصد	درصد
	-	-	-	۲,۱۴۰,۷۳۷,۵۲۲,۸۵۵	۱.۸۰٪	۹,۹۶۷,۹۸۶,۲۸۶,۵۷۹	۱۹.۴۶٪	۱۹.۴۶٪
جمع نقل از صفحه قبل	۱۳۹۸/۰۲/۲۹	-	۱۰٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	۰.۰۰٪
سپرده کوتاه مدت ۱۲۰-۹۹۶۷-۱۰-۶۲۸۰ بانک گردشگری	-	-	-	-	۰.۰۰٪	-	۰.۰۰٪	۴.۴۹٪
سپرده بلند مدت ۱۲۰-۱۱۷۸-۱۰-۶۲۸۰ بانک گردشگری	-	-	-	-	۰.۰۰٪	-	۰.۰۰٪	۱.۹۵٪
سپرده بلند مدت ۶۳۰۰۲۲۱۷۰۸ تجارت	-	-	-	-	۰.۰۰٪	-	۰.۰۰٪	۳.۹۰٪
سپرده بلند مدت ۶۳۰۰۲۲۱۷۳۲ تجارت	-	-	-	-	۰.۰۰٪	-	۰.۰۰٪	۲.۵۴٪
سپرده بلند مدت ۶۳۰۰۲۲۱۷۴۰ تجارت	-	-	-	-	۰.۰۰٪	-	۰.۰۰٪	۳.۹۰٪
سپرده بلند مدت ۶۳۰۰۲۲۱۷۵۹ تجارت	-	-	-	-	۰.۰۰٪	-	۰.۰۰٪	۱.۹۵٪
سپرده بلند مدت ۱۲۰-۱۱۹۷۶۲۸۰۱۰-۱۱۹۷۶۲۸۰ بانک گردشگری	-	-	-	-	۰.۰۰٪	-	۰.۰۰٪	۰.۷۸٪
سپرده بلند مدت ۱۲۰-۱۱۹۷۶۲۸۰۱۰-۱۱۹۷۶۲۸۰ بانک گردشگری	-	-	-	-	۰.۰۰٪	-	۰.۰۰٪	۱.۹۵٪
سپرده بلند مدت ۶۳۰۰۲۲۱۷۶۷ تجارت	-	-	-	-	۰.۰۰٪	-	۰.۰۰٪	۱.۹۵٪
سپرده بلند مدت ۱۲۷-۱۱۹۷۶۲۸۰۱۰-۱۱۹۷۶۲۸۰ بانک گردشگری	-	-	-	-	۰.۰۰٪	-	۰.۰۰٪	۱.۹۵٪
سپرده بلند مدت ۶۳۰۰۲۲۱۷۷۵ تجارت	-	-	-	-	۰.۰۰٪	-	۰.۰۰٪	۱.۹۵٪
سپرده بلند مدت ۶۳۰۰۲۲۱۷۸۳ تجارت	-	-	-	-	۰.۰۰٪	-	۰.۰۰٪	۴.۴۱٪
سپرده بلند مدت ۶۳۰۰۲۲۱۷۹۱ تجارت	-	-	-	-	۰.۰۰٪	-	۰.۰۰٪	۰.۹۸٪
سپرده بلند مدت ۲۷۷۱۱۲۵۸۸ بانک رفاه	۱۳۹۸/۰۷/۰۱	۱۳۹۸/۰۷/۰۱	۲۰٪	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۴۳٪	-	-	-
سپرده کوتاه مدت ۴۲۰۲۲۰۲۷۶۲۷۲ بانک مسکن	-	-	۱۰٪	۱۲۶,۰۵۶,۲۹۲,۶۲۳	۰.۱۱٪	-	-	-
سپرده بلند مدت ۲۸۲۸۸۶۹۹۰ بانک رفاه	۱۳۹۹/۱۰/۰۷	۱۳۹۸/۱۰/۰۷	۲۰٪	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳.۳۶٪	-	-	-
سپرده بلند مدت ۴۱۹۹۲۰۶۰۲۸۸۷ بانک مسکن	۱۳۹۹/۱۰/۱۱	۱۳۹۸/۱۰/۱۱	۲۱٪	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴.۱۹٪	-	-	-
سپرده بلند مدت ۰۴۱۷۸۹۷۱۱۳۰۴ بانک ملی	۱۳۹۹/۱۰/۲۵	۱۳۹۸/۱۰/۲۵	۲۰٪	۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴.۶۱٪	-	-	-
سپرده بلند مدت ۰۴۱۷۹۰۲۲۷۴۰۵ بانک ملی	۱۳۹۹/۱۰/۲۹	۱۳۹۸/۱۰/۲۹	۲۰٪	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱.۲۶٪	-	-	-
جمع نقل به صفحه بعد	-	-	-	۱۸,۷۶۶,۷۹۴,۸۱۵,۴۷۸	۱۵.۷۴٪	۲۵,۷۲۷,۹۸۷,۲۸۶,۵۷۹	۵۰.۲۳٪	۵۰.۲۳٪









صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کارندان  
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی  
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۷- سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب  
سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب به تفکیک به شرح زیر است:

یادداشت	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱
اوراق مشارکت غیر بورسی و غیر فرابورسی	۹,۰۴۷,۳۰۹,۲۱۱,۴۸۹	۶,۰۴۸,۲۳۵,۶۱۶,۳۱۳
اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی	۷,۸۲۲,۴۸۳,۶۰۱,۱۶۷	۴,۱۸۰,۸۲۴,۹۱۷,۳۹۹
اوراق اجاره بورسی و فرابورسی	۹,۱۲۹,۳۱۸,۷۴۶,۳۶۰	۷,۰۵۹,۷۳۷,۷۲۱,۵۷۳
اوراق مرابحه بورسی و فرابورسی	۱۲,۳۵۰,۸۸۴,۱۰۲,۹۷۹	۱,۶۷۱,۷۳۲,۷۲۹,۷۸۹
	۳۸,۳۴۹,۹۹۵,۶۶۱,۹۹۵	۱۸,۹۶۰,۵۳۰,۹۸۵,۰۷۴

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

۱۳۹۹/۰۶/۳۱		۱۳۹۸/۰۶/۳۱		سود متعلقه	ارزش اسمی	نرخ سود	تاریخ سر رسید	
خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها					
۹۱,۷۲۵,۹۹۶,۸۲۱	۲.۵۹%	۳,۰۹۱,۷۲۴,۹۹۶,۸۲۱	۲.۵۹%	۹۱,۷۲۵,۹۹۶,۸۲۱	۲,۹۹۹,۹۹۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۸.۰۰%	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	اوراق مشارکت تکمیل بخشی از خط یک قطار شهری قم
۱۸,۳۴۵,۰۵۲,۶۰۲	۰.۵۲%	۶۱۸,۳۴۰,۰۵۲,۶۰۲	۰.۵۲%	۱۸,۳۴۵,۰۵۲,۶۰۲	۵۹۹,۹۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۸.۰۰%	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	اوراق مشارکت طرح تکمیل اتوبوسرانی شهر یزد ۹۸
۱۸,۳۴۵,۱۴۴,۳۲۸	۰.۵۲%	۶۱۸,۳۴۳,۱۴۴,۳۲۸	۰.۵۲%	۱۸,۳۴۵,۱۴۴,۳۲۸	۵۹۹,۹۹۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۸.۰۰%	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	اوراق مشارکت طرح تکمیل اتوبوسرانی شهر کرج ۹۸
۷۶,۴۳۸,۲۶۴,۴۳۸	۲.۱۶%	۲,۵۷۶,۴۳۵,۲۶۴,۴۳۸	۲.۱۶%	۷۶,۴۳۸,۲۶۴,۴۳۸	۲,۴۹۹,۹۹۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۸.۰۰%	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	اوراق مشارکت طرح فاز ۱ خط ۲ قطار شهری کرج ۹۸
۱۴۲,۴۶۵,۷۵۳,۳۰۰	۱.۸۰%	۲,۱۴۲,۴۶۵,۷۵۳,۳۰۰	۱.۸۰%	۱۴۲,۴۶۵,۷۵۳,۳۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰.۰۰%	۱۳۹۹/۰۸/۲۵	وزارت تعاون، کار و رفاه اجتماعی
-	-	-	-	-	-	-	-	شهرداری تهران
۳۴۷,۳۲۰,۲۱۱,۴۸۹	۷.۵۹%	۹,۰۴۷,۳۰۹,۲۱۱,۴۸۹	۷.۵۹%	۳۴۷,۳۲۰,۲۱۱,۴۸۹	۸,۶۹۹,۹۸۹,۰۰۰,۰۰۰			



صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کاردان  
یادداشت های همراه صورت های مالی  
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

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

۱۳۹۸/۰۶/۳۱		۱۳۹۹/۰۶/۳۱						
درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	ارزش اسمی	نرخ سود	تاریخ سر رسید	
درصد	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال			
۱.۶۸٪	۸۵۸,۶۳۹,۷۶۸,۸۳۶	۰.۸۱٪	۹۶۹,۰۸۴,۷۳۷,۶۱۰	۴,۲۵۹,۶۴۳,۸۳۶	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹.۰۰٪	۱۴۰۰/۱۲/۲۲	منفعت صبا ارونند ملت ۱۴۰۰-۱۲۲۲
۰.۰۰٪	-	۰.۴۷٪	۵۶۵,۸۷۰,۲۵۴,۲۰۳	-	۹۵۸,۲۶۹,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	۱۴۰۲/۰۸/۰۶	اسناد خزانه-م ۲۰ بودجه ۹۸-۲۰۸۰۶
۰.۰۰٪	-	۰.۲۱٪	۲۵۴,۳۰۷,۰۷۷,۰۶۶	-	۴۳۶,۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	۱۴۰۲/۰۹/۰۶	اسناد خزانه-م ۲۱ بودجه ۹۸-۲۰۹۰۶
۰.۰۰٪	-	۰.۰۰٪	۶,۴۰۲,۱۶۹	-	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	۱۴۰۲/۰۳/۲۴	اسناد خزانه-م ۱۹ بودجه ۹۸-۲۰۳۲۲
۰.۰۰٪	-	۲.۹۷٪	۳,۵۳۹,۸۰۷,۹۸۲,۴۸۷	۵,۵۱۵,۹۸۹,۰۳۹	۳,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸.۰۰٪	۱۴۰۱/۱۲/۲۸	مشارکت ش تهران ۱۱۲-۳ ماهه ۱۸٪
۰.۰۰٪	-	۰.۹۴٪	۱,۱۲۱,۹۲۶,۹۹۴,۹۱۰	-	۹۸۹,۸۴۳,۸۵۲,۰۰۰	۱۸.۰۰٪	۱۳۹۹/۱۰/۰۴	سلف کنستانتیره سنگ آهن سناباد ۲
۰.۰۰٪	-	۰.۰۳٪	۳۹,۴۱۸,۰۳۵,۸۹۲	۲,۶۲۴,۷۰۵,۸۹۲	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸.۰۰٪	۱۴۰۱/۰۸/۱۸	منفعت دولت ۵-ش. خاص کاردان ۱۰۸۰
۰.۰۰٪	-	۰.۲۹٪	۳۴۰,۶۳۶,۲۶۴,۷۸۹	-	۲۹۰,۴۲۶,۴۰۰,۰۰۰	۱۸.۰۰٪	۱۳۹۹/۰۷/۱۳	سلف کنستانتیره سنگ آهن سناباد
۱.۲۷٪	۶۵۲,۴۲۰,۷۰۶,۸۷۲	۰.۶۱٪	۷۳۱,۲۱۰,۳۰۶,۱۰۹	۷,۹۸۴,۴۱۴,۵۶۶	۷۲۳,۳۵۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۶.۰۰٪	۱۴۰۱/۰۶/۰۵	مشارکت رایان سایپا-۳ ماهه ۱۶٪
۰.۶۱٪	۳۱۲,۵۲۴,۴۷۹,۹۵۵	۰.۲۲٪	۲۶۰,۲۱۵,۵۴۵,۹۳۲	۷,۴۶۱,۳۶۵,۹۳۲	۲۵۲,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷.۰۰٪	۱۴۰۰/۱۰/۲۶	مشارکت دولتی ۱- شرایط خاص ۲۶-۰۰۱
۰.۷۱٪	۳۶۲,۱۱۷,۵۶۹,۵۸۰	-	-	-	-	-	-	اوراق سلف مرغ منجمد بهرور
۰.۰۱٪	۷,۲۰۶,۶۵۱,۳۸۷	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۹۶-۹۸۰۹۱۱
۰.۲۰٪	۹۹,۹۲۲,۱۱۵,۷۹۸	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۱۴ بودجه ۹۶-۹۸۱۰۱۶
۰.۳۲٪	۱۶۲,۴۶۹,۶۳۷,۱۴۱	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۶ بودجه ۹۶-۹۸۰۷۲۲
۳.۳۷٪	۱,۷۲۵,۵۲۳,۹۸۷,۸۳۰	-	-	-	-	-	-	مشارکت شهرداری مشهد-۳ ماهه ۱۶٪
۸.۱۶٪	۴,۱۸۰,۸۲۴,۹۱۷,۳۹۹	۶.۵۶٪	۷,۸۲۲,۴۸۳,۶۰۱,۱۶۷	۲۷,۸۴۶,۱۱۹,۲۶۵	۸,۵۹۰,۹۱۶,۲۵۲,۰۰۰			



صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کاردان  
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی  
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۳-۷- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت اجاره به تفکیک ناشر به شرح زیر است:

۱۳۹۸/۰۶/۳۱		۱۳۹۹/۰۶/۳۱		سود متعلقه	مبلغ اسمی	نرخ سود	تاریخ سر رسید	
درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش					
درصد	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال			
-	-	۱.۵۸٪	۱,۸۸۶,۵۸۷,۹۵۳,۴۸۹	۴۷,۹۲۱,۲۷۲,۲۳۹	۱,۸۳۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸.۰۰٪	۱۴۰۴/۰۲/۰۷	اجاره دومینو ۱۴۰۴۰۲۰۸
۸.۰۹٪	۴,۱۴۳,۶۳۸,۶۶۰,۵۷۷	۳.۹۷٪	۴,۷۳۴,۷۷۹,۶۶۱,۲۹۹	۱۱,۶۷۶,۸۷۸,۸۶۸	۴,۷۲۳,۹۵۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۰.۰۰٪	۱۳۹۹/۱۲/۲۶	اجاره ت.اجتماعی-کاردان ۹۹۱۲۲۶
۴.۸۹٪	۲,۵۰۶,۵۹۱,۸۹۶,۳۱۷	۲.۱۰٪	۲,۵۰۷,۹۵۱,۱۳۱,۵۷۲	۸,۶۶۱,۲۰۹,۹۹۱	۲,۴۹۹,۷۵۳,۱۵۲,۲۵۰	۲۰.۰۰٪	۱۳۹۹/۱۲/۲۴	اجاره دولتی وز.علوم-الف ۹۹۱۲۲۴
۰.۶۲٪	۳۱۹,۵۷۶,۵۰۷,۲۳۴	-	-	-	-	-	-	اجاره دولت-واجدشرایط خاص ۹۹۱۲۲۴
۰.۱۸٪	۸۹,۹۳۰,۶۵۷,۴۴۵	-	-	-	-	-	-	اجاره دولت آپرورش-کاردان ۹۹۱۱۱۸
<b>۱۳.۷۸٪</b>	<b>۷,۰۵۹,۷۳۷,۷۲۱,۵۷۳</b>	<b>۷.۶۶٪</b>	<b>۹,۱۲۹,۳۱۸,۷۴۶,۳۶۰</b>	<b>۶۸,۲۵۹,۳۶۱,۰۹۸</b>	<b>۹,۰۶۲,۷۱۲,۱۵۲,۲۵۰</b>			

۴-۷- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت مرابحه به تفکیک ناشر به شرح زیر است:

۱۳۹۸/۰۶/۳۱		۱۳۹۹/۰۶/۳۱		سود متعلقه	ارزش اسمی	نرخ سود	تاریخ سر رسید	
درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش					
درصد	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال			
-	-	۸.۶۶٪	۱۰,۳۲۳,۴۰۷,۲۴۱,۵۷۹	۳۲۲,۱۸۱,۷۶۹,۱۴۲	۱۱,۲۴۴,۴۸۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۶.۰۰٪	۱۴۰۱/۰۵/۲۴	مرابحه عام دولت ۳-ش.خ ۰۱۰۵
-	-	۰.۴۳٪	۵۱۶,۶۸۸,۳۹۵,۴۵۴	۱۲,۸۶۴,۲۲۸,۳۲۶	۵۳۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷.۰۰٪	۱۴۰۲/۰۵/۰۷	مرابحه عام دولت ۴-ش.خ ۰۲۰۵
۳.۲۶٪	۱,۶۷۱,۷۳۲,۷۲۹,۷۸۹	۱.۲۷٪	۱,۵۱۰,۷۹۸,۴۶۵,۹۴۶	۳۲,۹۲۰,۳۷۹,۹۰۹	۱,۴۷۸,۱۴۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۰.۰۰٪	۱۳۹۹/۱۱/۱۸	مرابحه دولت تعاون-کاردان ۹۹۱۱۱۸
<b>۳.۲۶٪</b>	<b>۱,۶۷۱,۷۳۲,۷۲۹,۷۸۹</b>	<b>۱۰.۳۶٪</b>	<b>۱۲,۳۵۰,۸۸۴,۱۰۲,۹۷۹</b>	<b>۳۶۷,۹۶۶,۳۷۷,۳۷۷</b>	<b>۱۳,۲۵۸,۱۳۲,۰۰۰,۰۰۰</b>			

۵-۷- اوراق مشارکتی که در تاریخ ترازنامه تعدیل شده به شرح زیر است:

نام اوراق	تعداد	ارزش تابلو	درصد تعدیل	قیمت تعدیل شده	خالص ارزش فروش
مرابحه دولت تعاون-کاردان ۱۱۸۹۹۱	۱,۴۷۸,۱۴۶	۱,۰۱۰,۰۰۰	-۱.۰۰٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۷۷,۸۷۸,۰۸۶,۰۳۸
اجاره دولتی وز.علوم-الف ۹۹۱۲۲۴	۲,۴۹۹,۷۴۳	۱,۰۱۰,۰۰۰	-۱.۰۰٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۹۹,۲۸۹,۹۲۱,۵۸۱
اجاره ت.اجتماعی-کاردان ۹۹۱۲۲۶	۴,۷۲۳,۹۵۹	۱,۰۱۴,۷۱۰	-۱.۰۰٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۴,۷۲۳,۱۰۲,۷۸۲,۴۳۱
مشارکت ش تهران ۱۱۲-۳ ماهه ۱.۸٪	۳,۹۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	-۹.۰۰٪	۹۰۶,۳۹۳	۳,۵۳۴,۲۹۱,۹۹۳,۴۴۸
اجاره دومینو ۱۴۰۴۰۲۰۸	۱,۸۳۹,۰۰۰	۱,۰۱۰,۰۰۰	-۱.۰۰٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۳۸,۶۶۶,۶۸۱,۲۵۰
مرابحه عام دولت ۳-ش.خ ۰۱۰۵	۱۱,۲۴۴,۴۸۶	۹۶۵,۱۷۵	-۸.۰۰٪	۸۸۹,۵۹۵	۱۰,۰۰۰,۱۲۵,۴۷۲,۴۳۸
					<b>۲۴,۰۷۴,۴۵۴,۹۳۷,۱۸۶</b>



صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کاردان  
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی  
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۸- حساب‌های دریافتی  
حساب‌های دریافتی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۹۸/۰۶/۳۱		۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
تنزیل شده	تنزیل شده	نرخ تنزیل	تنزیل نشده
ریال	ریال	درصد	ریال
۷۰,۹۹۸,۱۸۲,۸۳۶	۲۴۹,۱۱۳,۴۹۲,۹۴۹	۱۷-۱۸-۲۰-۲۱	۲۵۰,۷۸۰,۲۱۹,۸۰۶
۲۲۴,۰۹۰,۳۳۹,۷۴۰	۶۱,۲۰۷,۱۲۰,۱۱۶	۲۵	۶۲,۷۴۱,۵۹۱,۲۱۱
<u>۲۹۵,۰۸۸,۵۲۲,۵۷۶</u>	<u>۳۱۰,۳۲۰,۶۱۳,۰۶۵</u>		<u>۳۱۳,۵۲۱,۸۱۱,۰۱۷</u>

سود سپرده‌های بانکی دریافتی  
سود سهام دریافتی

۹- جاری کارگزاران

۱۳۹۸/۰۶/۳۱		۱۳۹۹/۰۶/۳۱		
مانده بدهکار (بستانکار) پایان سال	مانده بدهکار (بستانکار) انتهای سال	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده بدهکار (بستانکار) ابتدای سال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۸,۷۲۶,۰۵۶,۸۶۶	(۳۹۰,۷۶۵,۴۹۱,۱۱۶)	۳۶,۹۷۵,۷۰۹,۹۶۳,۱۵۲	۳۶,۵۵۶,۲۱۸,۴۱۵,۱۷۰	۲۸,۷۲۶,۰۵۶,۸۶۶
۱,۹۱۴,۱۷۸	(۷,۶۶۲,۹۷۴,۰۴۸)	۶,۲۲۸,۳۲۳,۱۲۹,۹۱۸	۶,۲۲۰,۶۵۸,۲۴۱,۶۹۲	۱,۹۱۴,۱۷۸
۳,۳۸۸,۹۱۴,۴۲۰	۱,۰۶۹,۴۲۱	۱۷,۹۴۵,۵۵۰,۶۰۵,۱۹۴	۱۷,۹۴۲,۱۶۲,۷۶۰,۱۹۵	۳,۳۸۸,۹۱۴,۴۲۰
<u>۳۲,۱۱۶,۸۸۵,۴۶۴</u>	<u>(۳۹۸,۴۲۷,۳۹۵,۷۴۳)</u>	<u>۶۱,۱۴۹,۵۸۳,۶۹۸,۲۶۴</u>	<u>۶۰,۷۱۹,۰۳۹,۴۱۷,۰۵۷</u>	<u>۳۲,۱۱۶,۸۸۵,۴۶۴</u>

بانک تجارت  
بانک سامان  
سیماب گون

۱۰- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج می‌باشد که تا تاریخ گزارش مستهلک نشده و به عنوان دارایی به دوره‌های آتی منتقل می‌شود.

۱۳۹۸/۰۶/۳۱		۱۳۹۹/۰۶/۳۱		
مانده در پایان سال	مانده در پایان سال	استهلاک طی سال	مخارج اضافه شده طی سال	مانده در ابتدای سال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
(۵۹,۷۱۷)	(۵۹,۲۷۳)	۹,۹۹۹,۵۵۶	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۹,۷۱۷)
-	۳۴,۴۲۶,۳۸۴	۱۶۵,۵۷۳,۶۱۶	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
۲۳۳,۰۳۰,۵۵۹	۲۷۲,۴۴۸,۷۳۱	۴۶۱,۹۸۱,۸۲۸	۵۰۱,۴۰۰,۰۰۰	۲۳۳,۰۳۰,۵۵۹
۱,۱۵۰,۹۸۳,۶۸۵	۱,۶۰۸,۱۹۶,۹۵۰	۳,۹۰۲,۷۸۶,۷۳۵	۴,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۵۰,۹۸۳,۶۸۵
-	۱,۶۹۱,۳۷۹,۴۰۰	۴۸۸,۶۲۰,۶۰۰	۲,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-
<u>۱,۳۸۳,۹۵۴,۵۲۷</u>	<u>۳,۶۰۶,۳۹۲,۱۹۲</u>	<u>۵,۰۲۸,۹۶۲,۳۳۵</u>	<u>۷,۲۵۱,۴۰۰,۰۰۰</u>	<u>۱,۳۸۳,۹۵۴,۵۲۷</u>

مخارج برگزاری مجامع  
مخارج عضویت در کانون‌ها  
آبونمان نرم افزار صندوق  
ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار  
افزایش سقف واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق

۱۱- موجودی نقد

۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۴۴,۰۰۰	۲۲,۰۰۰
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۷,۵۱۵	۲۷,۵۱۵
<u>۵۰,۰۷۱,۵۱۵</u>	<u>۵۰,۰۴۹,۵۱۵</u>

حساب جاری ۲۷۹۹۱۴۴۱۴ تجارت  
حساب جاری ۱۰۰۵-۱۱-۰۴-۰۰۷۰۷۱۲۶۷-۰۴ بانک خاورمیانه  
قرض الحسنه ۱۹۰۰-۲۱۱-۲۱۰-۵۴۳۳۹-۳ بانک توسعه تعاون

۱۲- بدهی به ارکان صندوق

۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۷۳,۷۱۰,۴۹۲,۱۱۸	۳۸۲,۰۴۰,۵۵۳,۴۲۳
۲,۴۵۶,۹۶۱,۲۰۲	-
۱۰۸,۳۵۶,۱۵۲	۲۰,۱۶۴,۳۸۱
-	۱۴,۸۳۵,۶۱۹
۱۶۳,۴۹۹,۸۷۷	۱۰۵,۱۱۷,۷۵۰
<u>۷۶,۴۳۹,۳۰۹,۳۴۹</u>	<u>۳۸۲,۱۸۰,۶۷۱,۱۷۳</u>

مدیر صندوق شرکت تأمین سرمایه کاردان  
ضامن نقدشوندگی بانک تجارت  
متولی (سابق) موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ره بین  
متولی (فعلی) موسسه حسابرسی شاخص اندیشان  
حسابرس موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر



صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کاردان  
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی  
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۱۳- بدهی به سرمایه‌گذاران

۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۱۰۲,۶۲۲,۲۴۴,۹۷۵	۱,۲۹۸,۲۵۷,۶۸۷,۶۹۸	۱۳-۱ بدهی بابت در خواست صدور واحد‌های سرمایه‌گذاری
۳۹,۴۵۴,۸۴۱	۴۳,۸۳۶,۷۳۶	۱۳-۱ حساب‌های پرداختی بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور
-	۱,۱۸۶,۰۳۶,۷۹۰,۵۴۴	۱۳-۱ حساب‌های پرداختی بابت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری
۳,۱۱۲,۲۸۵,۰۵۱	۱۷,۵۶۲,۶۲۲,۰۰۵	۱۳-۲ بدهی بابت واریزی نامشخص
۱,۳۲۲,۳۴۷,۳۹۵,۵۳۴	۱۸,۴۵۳,۷۱۱,۷۲۱,۷۲۲	ذخیره تغییر ارزش سهام
۱,۰۰۶,۹۹۲,۴۶۷,۹۴۸	۱,۶۶۲,۳۱۸,۷۳۹,۹۰۹	۱۳-۳ حساب پرداختی بابت سود صندوق
<b>۲,۴۳۵,۱۱۳,۸۴۸,۳۴۹</b>	<b>۲۲,۶۱۷,۹۳۱,۳۹۸,۶۱۴</b>	

۱۳-۱- مدیر نسبت به تایید صدور واحدهای سرمایه‌گذاری درخواست شده حداکثر ظرف یک روز کاری بعد از ارائه درخواست اقدام نموده و در تاریخ ۱۳۹۹/۰۷/۰۱ صدور ثبت گردیده است. همچنین حداکثر ظرف ۳ روز کاری پس از تاریخ صورت خالص داریها، وجوه مربوط به درخواست ابطال را به حساب بانکی سرمایه‌گذار واریز نموده است.

۱۳-۲- مانده واریزی‌های نامشخص بابت واریزی‌های تعدادی از سرمایه‌گذاران می‌باشد که تا تاریخ صورت خالص داریها مراحل صدور واحدهای سرمایه‌گذاری برای ایشان صورت نگرفته است. همچنین در تاریخ ۱۳۹۹/۰۷/۰۱ درخواست صدور واریزی‌های نامشخص ثبت شده است.

۱۳-۳- پرداخت سود سرمایه‌گذاران در تاریخ ۱۳۹۹/۰۷/۰۱ انجام شده است.

۱۴- تسهیلات مالی دریافتی

۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
ریال	ریال
-	-
-	-

تسهیلات مالی دریافتی

۱۵- سایر حسابهای پرداختی و ذخایر

سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۴۲,۵۹۳,۲۶۷,۹۰۴	۶۲,۸۹۱,۴۸۶,۹۸۶
-	۶۶
۲۲,۹۵۸,۸۲۸,۰۲۵	-
<b>۶۵,۵۵۲,۰۹۵,۹۲۹</b>	<b>۶۲,۸۹۱,۴۸۷,۰۵۲</b>

ذخیره کارمزد تصفیه  
پیش دریافت سود سپرده بانکی  
بدهی بابت اختیار معامله

۱۶- خالص داریها

خالص داریها در تاریخ گزارش به تفکیک واحدهای سرمایه‌گذاری عادی و ممتاز به شرح ذیل است:

۱۳۹۸/۰۶/۳۱		۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۴۸,۵۸۲,۱۰۰,۴۶۲,۰۳۷	۴۸,۵۸۲,۱۱۰	۹۵,۶۹۹,۱۴۷,۷۲۷,۴۷۹	۹۵,۶۹۹,۱۴۳
۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰
<b>۴۸,۶۲۲,۱۰۰,۴۶۲,۰۳۷</b>	<b>۴۸,۶۲۲,۱۱۰</b>	<b>۹۵,۷۳۹,۱۴۷,۷۲۷,۴۷۹</b>	<b>۹۵,۷۳۹,۱۴۳</b>

واحدهای سرمایه‌گذاری عادی  
واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز



صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کاردان  
یادداشت های همراه صورت های مالی  
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۱۷- سود (زیان) فروش اوراق بهادار  
سود (زیان) فروش اوراق بهادار به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال ۷۴۳,۰۲۶,۶۴۱,۵۶۷	ریال ۱,۴۳۹,۴۵۶,۰۷۸,۵۰۵	۱۷-۱
۲۲۰,۶۶۸,۶۹۰,۰۴۳	۵۲۸,۲۳۴,۲۵۹,۱۷۷	۱۷-۲
۹۶۳,۶۹۵,۳۳۱,۶۱۰	۱,۹۶۷,۶۹۰,۳۳۷,۶۸۲	

سود (زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس  
سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

۱۷-۱ سود (زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح ذیل می باشد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱					
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۸۳,۴۱۱,۹۹۳	۲۴,۱۳۶,۷۰۲,۹۱۶	۲,۵۱۴,۲۵۳,۱۲۱	۲,۳۸۸,۵۳۵,۱۱۷	۴۷۳,۸۱۱,۱۳۰,۶۰۰	۵۰,۲۸۵,۰۶۲۱,۷۵۴	۴۸,۶۷۳,۹۵۷	ایران خودرو
۱۵,۸۵۰,۰۳۰,۶۵۹	۵۷,۵۹۸,۳۴۷,۹۹۸	۹,۹۵۰,۲۲۰,۵۲۰	۲,۸۱۰,۹۲۳,۳۷۳	۱,۹۱۹,۶۸۴,۶۱۷,۱۳۹	۱,۹۹۰,۰۴۴,۱۰۹,۰۳۰	۱۴۷,۲۰۱,۰۱۶	بانک پاسارگاد
۶۲,۳۵۲,۵۱۷,۰۰۳	۱۰,۸۵۲,۰۳۲,۵۷۶	۱,۱۷۵,۸۶۶,۵۲۰	۴۸۴,۹۵۰,۰۱۶	۲۲۲,۶۶۰,۴۵۵,۶۸۵	۲۳۵,۱۷۳,۳۰۴,۷۹۷	۲۲۰,۱۰۰,۰۰۰	بانک تجارت
۲,۷۳۹,۱۱۴,۸۰۳	۱۶,۴۴۹,۰۸۹,۲۶۴	۲,۷۵۴,۶۵۸,۸۴۵	۲,۶۱۶,۹۱۸,۸۴۸	۵۲۹,۱۱۱,۱۰۲,۱۴۹	۵۵۰,۹۳۱,۷۶۹,۱۰۶	۱۰۵,۵۶۸,۱۶۵	بانک سینا
۳۴,۲۴۲,۸۱۳,۶۴۰	(۹۷۲,۶۵۶,۷۷۴)	۶۵,۰۲۵,۰۰۷	۶۱,۷۷۲,۸۹۲	۱۳,۸۵۰,۸۵۸,۸۷۵	۱۳,۰۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	بانک صادرات ایران
۱۱۳,۱۱۶,۵۷۲,۵۳۲	۹۳,۰۶۲,۸۱۴,۷۶۹	۶,۸۸۶,۱۹۲,۴۴۲	۲,۳۶۱,۰۴۴,۴۲۶	۱,۲۷۴,۹۲۸,۴۳۲,۵۸۳	۱,۳۷۷,۲۳۸,۴۸۴,۲۲۰	۷۰,۴۵۴,۲۳۱	بانک ملت
-	۱۷,۴۷۹,۳۰۳,۰۷۳	۲,۳۱۱,۶۹۳,۶۳۸	۱,۲۵۵,۹۰۲,۰۰۹	۴۴۱,۲۹۱,۸۳۶,۸۴۳	۴۶۲,۳۳۸,۷۳۵,۵۶۳	۶۸,۶۸۹,۸۱۹	بانک اقتصاد نوین
-	۱۳۵,۰۳۷,۶۸۰	۱۴,۱۶۰,۱۶۹	۲,۶۹۰,۴۲۷	۲,۶۸۰,۱۴۵,۵۸۸	۲,۸۳۲,۰۳۳,۸۶۴	۹۹,۲۸۶	برق و انرژی پیوندگستر پارس
۲,۴۵۸,۸۱۶,۵۹۴	۱۷,۸۰۶,۱۹۴,۹۷۹	۳,۵۴۸,۱۸۶,۲۳۴	۱,۶۰۸,۰۲۸,۰۶۰	۶۸۶,۶۷۴,۸۴۱,۸۳۵	۷۰۹,۶۳۷,۲۵۱,۱۰۸	۱۵,۶۸۸,۹۲۱	به پرداخت ملت
-	۲۷۶,۱۳۴,۹۸۲	۲۲,۰۷۱,۴۰۹	۴,۱۹۳,۳۱۸	۴,۱۱۱,۸۸۲,۲۱۱	۴,۴۱۴,۲۸۱,۹۲۰	۱,۰۹۴,۱۶۶	بهساز کاشانه تهران
۷,۹۱۸,۸۳۳,۰۵۶	۶۷۴,۶۵۰,۴۲۷	۸۰,۳۸۷,۱۵۸	۲۲,۷۰۹,۲۹۳	۱۵,۲۹۹,۶۸۴,۹۱۲	۱۶,۰۷۷,۴۳۱,۷۹۰	۹۸۶,۹۵۱	بیمه پارسیان
-	۳۱,۶۹۱,۵۰۵,۲۸۸	۳,۰۵۸,۱۳۱,۹۱۲	۱,۱۱۳,۱۸۵,۰۹۴	۵۷۵,۷۶۳,۵۵۷,۲۴۸	۶۱۱,۶۲۶,۳۷۹,۵۴۲	۴,۶۱۲,۲۰۰	پارس خزر
۷۲,۵۳۰,۹۲۵,۴۵۷	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
۳۱۱,۴۹۳,۰۳۵,۷۳۷	۳۲۱,۷۰۴,۷۳۶,۸۰۹	۳۳,۴۲۹,۹۳۹,۴۷۹	۱۵,۷۲۷,۴۸۳,۷۳۷	۶,۳۱۵,۱۲۵,۷۴۱,۴۰۷	۶,۶۸۵,۹۸۷,۹۰۱,۴۳۲		نقل به صفحه بعد



صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کاردان  
یادداشت های همراه صورت های مالی  
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

سال مالی منتهی به ۳۱/۰۶/۱۳۹۸

سال مالی منتهی به ۳۱/۰۶/۱۳۹۹

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل		۶,۶۸۵,۹۸۷,۹۰۱,۴۳۲	۶,۳۱۵,۱۲۵,۷۴۱,۴۰۷	۱۵,۷۲۷,۴۸۳,۷۳۷	۳۳,۴۲۹,۹۳۹,۴۷۹	۳۲۱,۷۰۴,۷۳۶,۸۰۹	۳۱۱,۴۹۳,۰۳۵,۷۳۷
پالایش نفت بندرعباس	۱,۳۶۷,۵۳۷	۲۴,۹۲۰,۶۲۶,۷۵۱	۲۳,۴۹۸,۹۳۷,۳۷۹	۱۱۸,۳۷۲,۸۸۲	۱۲۴,۶۰۳,۱۳۶	۱,۱۷۸,۷۱۳,۴۵۴	۲۰,۱۴۶,۳۴۸,۴۶۹
پتروشیمی نوری	۲,۶۳۶,۰۱۵	۱۴۸,۸۱۲,۳۷۰,۷۱۴	۱۴۲,۷۱۲,۱۱۶,۰۹۱	۷۰۶,۸۵۶,۸۲۲	۷۴۴,۰۶۱,۳۴۸	۴,۶۴۹,۲۳۶,۴۵۳	-
پرداخت الکترونیک سامان کیش	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۶,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۱,۴۶۴,۲۹۴,۱۱۴	۱۵۰,۷۱۳,۶۲۳	۵۳۳,۴۹۹,۹۹۸	۴,۵۵۱,۴۹۲,۲۶۵	-
پست بانک ایران	۳۸,۹۴۲,۶۳۳	۶۷۵,۸۶۶,۸۲۵,۰۵۹	۶۶۵,۵۹۹,۵۶۸,۰۰۸	۶۵۳,۹۶۷,۲۸۱	۳,۳۷۹,۳۳۴,۱۳۱	۶,۲۳۳,۹۵۵,۶۳۹	-
پلیمر آریا ساسول	۱۰,۵۶۱۰	۱۰,۴۲۰,۰۱۰,۶۵۰	۹,۷۹۶,۱۹۲,۳۸۰	۱۴,۷۱۸,۲۰۵	۵۲,۱۰۰,۰۵۳	۵۵۷,۰۰۰,۰۱۲	-
تامین سرمایه بانک ملت	۴,۲۸۱,۵۲۳	۷۶,۹۳۸,۹۶۸,۳۱۰	۷۲,۸۰۴,۲۰۱,۰۸۵	۱۰۸,۶۷۴,۳۰۳	۳۸۴,۶۹۴,۸۴۶	۳,۶۴۱,۳۹۸,۰۷۶	-
تامین سرمایه نوین	۹,۱۵۰,۳۱۴	۱۵۱,۳۴۶,۱۹۳,۵۶۰	۱۴۲,۷۷۹,۱۸۱,۰۶۳	۲۱۳,۷۷۵,۹۱۶	۷۵۶,۷۳۰,۹۶۹	۷,۵۹۶,۵۰۵,۶۱۲	-
توسعه صنایع بهشهر(هلدینگ)	۵۵۷,۳۵۵	۲,۵۲۴,۸۱۸,۱۵۰	۲,۳۷۳,۹۴۷,۹۷۱	۱۱,۹۹۲,۸۰۸	۱۲,۶۲۴,۰۹۱	۱۲۶,۲۵۳,۲۸۰	۱,۱۸۷,۸۱۹,۲۲۷
تولید برق عسلویه مینا	۵,۱۳۳,۱۴۷	۶۱۷,۴۰۶,۸۵۷,۶۶۵	۵۸۱,۷۵۴,۰۹۹,۶۸۱	۱,۴۶۲,۷۸۹,۱۸۳	۳,۰۸۷,۰۳۴,۲۹۸	۳۱,۱۰۲,۹۳۴,۵۰۲	-
چرخشگر	۱۱,۱۶۱,۲۸۱	۱۰۴,۷۷۰,۰۶۳,۸۲۲	۹۹,۶۹۵,۹۶۶,۲۳۷	۴۹۷,۶۵۴,۸۰۸	۵۳۳,۸۵۰,۳۱۶	۴,۰۵۲,۵۹۲,۴۶۱	(۲۲۰,۶۷۲,۱۸۷)
ح. توکافولاد(هلدینگ)	۱۷,۸۹۹,۴۷۸	۱۸۱,۹۷۲,۰۴۲,۱۹۰	۴۲,۰۴۹,۴۶۷,۸۲۸	۱۷۲,۸۷۱,۰۴۱	۹۰۹,۸۶۰,۲۱۰	۱۳۸,۸۳۹,۸۴۳,۱۱۱	-
ح. سرمایه گذاری شاهد	-	-	-	-	-	-	۱۶۱,۰۹۵,۶۱۵
ح. کشتیرانی ج.ا.	۱۲,۱۲۳,۵۵۵	۵۵۹,۳۲۱,۳۵۸,۹۴۰	۲۴۵,۴۹۹,۷۰۲,۲۴۱	۷۸۹,۸۹۴,۰۶۹	۲,۷۹۶,۱۰۶,۷۷۴	۳۱,۰۱۳,۶۵۵,۸۵۶	-
ح. معدنی و صنعتی گل گهر	۶۰,۱۶,۳۳۶	۲۹,۴۰۹,۴۵۹,۷۲۱	۳۵,۴۰۰,۵۱۵,۰۹۴	-	-	(۵,۹۹۱,۰۵۵,۳۷۳)	(۶,۰۶۰,۴۹۰,۸۲۳)
ح. معدنی و صنعتی چادرملو	۸,۵۱۶,۴۱۸	۲۶,۳۵۵,۰۵۲,۸۳۰	۳۸,۸۱۰,۴۲۸,۲۱۸	-	-	(۱۲,۴۵۵,۳۷۵,۳۸۸)	-
ح. بیمه پارسیان	۳۹۸,۰۶۲	۸۷۸,۷۴۱,۲۵۳	۷۶۳,۹۲۲,۵۵۷	۴,۱۷۳,۹۶۴	۴,۳۹۳,۷۰۵	۱۰۶,۲۵۱,۰۲۷	۲,۳۶۲,۹۳۰,۹۴۹
داده گسترعصرنوین-های وب	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۸۷۳,۶۷۴,۷۶۷	۵۱,۲۹۳,۶۰۸,۸۷۳	۲۴۱,۶۴۷,۸۸۰	۲۵۴,۳۶۸,۳۸۹	(۹۱۵,۹۵۰,۳۷۵)	۷,۹۸۸,۴۳۸,۳۴۶
نقل به صفحه بعد		۹,۴۵۴,۴۰۴,۸۶۵,۸۱۴	۸,۵۷۱,۴۲۱,۸۹۰,۱۲۷	۲۰,۸۷۵,۵۸۶,۵۲۲	۴۶,۹۹۳,۲۰۱,۷۴۳	۸۱۵,۱۱۴,۱۸۷,۴۲۲	۳۳۷,۰۵۸,۵۰۵,۲۳۳





صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کاردان  
یادداشت های همراه صورت های مالی  
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹  
سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل		۹,۴۵۴,۴۰۴,۸۶۵,۸۱۴	۸,۵۷۱,۴۲۱,۸۹۰,۱۲۷	۲۰,۸۷۵,۵۸۶,۵۲۲	۴۶,۹۹۳,۲۰۱,۷۴۲	۸۱۵,۱۱۴,۱۸۷,۴۲۲	۳۲۷,۰۵۸,۵۰۵,۲۳۳
داروسازی آوه سینا	۲۰۰,۰۰۰	۴,۵۳۷,۳۵۷,۳۳۶	۴,۳۹۹,۰۳۷,۷۵۹	۲۱,۵۵۲,۳۹۴	۲۲,۶۸۶,۷۸۶	۹۴,۰۸۰,۳۹۷	-
ذغال سنگ نگین طبس	۳,۲۰۶,۴۲۷	۵۷,۶۵۲,۶۷۶,۲۸۶	۵۴,۸۲۳,۴۰۸,۹۶۷	۲۷۳,۸۴۸,۶۳۱	۲۸۸,۲۶۳,۳۹۵	۲,۲۶۷,۱۵۵,۲۹۳	(۱۳۹,۶۷۰,۳۳۶)
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۱۰۱,۹۰۹,۱۶۹	۳۸۵,۳۶۰,۸۷۰,۰۱۳	۳۷۲,۰۱۳,۶۱۶,۵۵۴	۱,۸۳۰,۴۵۵,۶۸۵	۱,۹۲۶,۸۰۴,۳۶۴	۹,۵۸۹,۹۹۳,۴۱۰	۱۱۰,۴۵۰,۹۰۲
سرمایه گذاری پارس توشه	۳۶,۸۱۸,۱۹۵	۶۰۴,۴۲۴,۶۸۶,۴۶۰	۵۶۶,۷۶۹,۱۲۷,۱۳۷	۱,۷۷۳,۴۹۹,۹۹۶	۳۰,۲۲,۱۲۳,۴۲۸	۳۲,۸۵۹,۹۳۵,۸۹۹	۹,۳۹۶,۳۵۷,۱۱۲
سرمایه گذاری تأمین اجتماعی	۳۴,۸۲۷,۰۸۵	۷۴۲,۴۹۲,۴۱۱,۷۰۰	۶۹۶,۸۸۱,۷۹۰,۲۹۲	۱,۰۴۸,۷۶۷,۱۶۹	۳,۷۱۲,۴۶۲,۰۵۱	۴۰,۸۴۹,۳۹۲,۱۸۸	-
سرمایه گذاری خوارزمی	۲۰۰,۹۸۴,۸۸۹	۱,۸۷۳,۱۴۰,۶۵۳,۷۴۱	۱,۷۴۰,۳۰۴,۷۴۲,۴۶۴	۶,۲۳۰,۱۵۱,۲۱۸	۹,۳۶۵,۷۰۳,۳۷۳	۱۱۷,۲۴۰,۰۵۶,۷۸۶	(۱۲,۱۲۶,۷۰۸,۷۷۷)
سرمایه گذاری ساختمان ایران	۶,۴۲۷,۴۲۶	۱۰۷,۱۷۹,۲۶۵,۷۰۹	۱۰۱,۵۱۷,۸۰۱,۰۷۷	۵۰۹,۰۹۹,۶۷۸	۵۳۵,۸۹۶,۳۲۷	۴,۶۱۶,۴۶۸,۶۲۷	-
سرمایه گذاری سیمان تأمین	۱۰,۵۵۸,۸۰۰	۲۲,۶۲۹,۸۵۵,۹۰۰	۲۳,۰۰۲,۶۷۱,۴۹۵	۲۱,۴۹۶,۷۶۷	۱۱۳,۱۴۹,۲۷۳	(۵۰۷,۴۶۱,۶۳۵)	-
سرمایه گذاری شاهد	۳۸,۲۵۴,۴۲۹	۱۰۳,۲۶۹,۸۲۵,۵۵۶	۹۷,۱۳۷,۵۰۸,۰۸۴	۴۹۰,۵۲۸,۹۵۶	۵۱۶,۳۴۹,۱۳۵	۵,۱۲۵,۴۳۹,۳۸۱	۱۲۷,۸۷۲,۹۶۴
سرمایه گذاری صدرتأمین	۱۰۸,۷۶۰,۷۷۴	۷۳۴,۳۲۷,۱۶۳,۰۲۸	۶۹۶,۹۲۱,۶۳۱,۱۱۵	۲۶۰,۳۵۰,۸,۱۲۸	۳,۶۷۱,۶۲۵,۸۰۲	۳۱,۱۲۰,۳۸۷,۹۸۲	۹,۳۳۵,۲۴۱
سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی	۳۶۰۰,۰۰۰	۵۸,۸۷۱,۵۱۴,۸۴۰	۵۶,۳۹۱,۱۰۵,۳۰۳	۵۵,۹۲۷,۴۲۰	۲۹۴,۳۵۷,۵۷۸	۲,۱۲۰,۱۲۴,۵۳۹	-
سرمایه گذاری مسکن	۲۰,۱۰۰,۰۰۰	۱۴۹,۶۱۱,۸۷۳,۱۸۶	۱۵۰,۲۴۹,۱۷۱,۲۱۷	۲۱۱,۳۲۲,۱۹۶	۷۴۸,۰۵۹,۳۵۴	(۱,۵۹۶,۶۷۹,۵۸۱)	-
سرمایه گذاری توکافولاد(هلدینگ)	۹۹,۷۰۰,۰۰۰	۱,۶۴۶,۶۵۰,۲۳۰,۵۵۰	۱,۷۲۹,۲۲۰,۵۸۱,۶۱۷	۱,۹۲۱,۱۳۵,۸۸۴	۸,۲۳۳,۲۵۱,۱۵۸	(۹۲,۷۲۴,۷۳۸,۱۰۹)	۱,۶۹۳,۸۱۷,۴۳۴
سرمایه گذاری غدیر(هلدینگ)	۱۴,۰۶۰,۹۱۶	۱۲۲,۳۹۷,۷۷۳,۳۵۲	۱۱۶,۳۰۶,۸۳۴,۶۱۹	۲۳۲,۶۸۵,۴۱۵	۶۱۱,۹۸۸,۸۵۷	۵,۲۴۶,۲۶۴,۴۶۲	۱۲,۳۱۸,۰۰۸,۵۳۱
سرمایه گذاری نیرو	۸,۱۶۵,۴۴۶	۱۷,۴۱۰,۶۶۰,۹۰۵	۱۶,۳۸۹,۱۴۸,۰۷۷	۸۲,۷۰۰,۱۰۵	۸۷,۰۵۳,۳۰۲	۸۵۱,۷۵۹,۴۲۰	۲۶۰,۰۹۱,۱۷۰
سهامی ذوب آهن اصفهان	۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۶۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۴۳۳,۸۴۵,۱۶۵	۲۵,۴۶۰,۸۵۹	۱۳۳,۴۸۰,۰۰۱	۱,۱۰۳,۳۱۳,۹۷۵	-
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۵۳,۸۲۱,۹۸۴	۵۴۴,۸۱۹,۷۸۷,۳۲۱	۴۶۰,۱۷۳,۴۸۴,۱۳۳	۲,۱۲۶,۰۹۰,۹۷۳	۲,۷۲۴,۰۹۸,۹۱۹	۷۹,۷۹۶,۱۱۳,۲۹۶	۱۰,۵۷۷,۰۱۶,۳۴۶
نقل به صفحه بعد		۱۶,۶۵۵,۸۷۷,۴۷۱,۶۹۸	۱۵,۴۷۹,۳۵۷,۳۹۵,۲۰۲	۴۰,۳۳۳,۷۱۷,۹۹۶	۸۳,۰۰۰,۵۶۴,۷۴۷	۱,۰۵۳,۱۸۵,۷۹۳,۷۵۳	۳۵۹,۲۸۵,۰۷۵,۸۵۱



صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کاردان  
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی  
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل		۱۶,۶۵۵,۸۷۷,۴۷۱,۶۹۸	۱۵,۴۷۹,۳۵۷,۳۹۵,۲۰۲	۴۰,۳۳۳,۷۱۷,۹۹۶	۸۳,۰۰۰,۵۶۴,۷۴۷	۱,۰۵۳,۱۸۵,۷۹۳,۷۵۳	۳۵۹,۲۸۵,۰۷۵,۸۵۱
صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۲,۹۰۰,۰۰۰	۵۵,۰۴۶,۹۶۰,۸۸۰	۵۳,۹۹۷,۵۸۷,۱۱۳	۱۷۶,۳۸۸,۸۸۴	۲۷۵,۲۳۴,۸۰۳	۵۹۷,۷۵۰,۰۸۰	-
صندوق یادداشت سرمایه پارس	۱۱,۵۴۸	۱۴۳,۴۰۸,۵۹۵,۴۹۲	۳۶,۲۸۰,۸۸۲,۸۰۸	-	-	۱۰۷,۱۳۷,۷۱۲,۶۸۴	-
صندوق سرمایه گذاری بانک توسعه تعاون	۲,۹۲۸	۱۸۰,۵۱۱,۲۱۷,۵۶۸	۳۹,۵۰۸,۶۶۶,۴۱۶	-	-	۱۴۱,۰۰۳,۵۵۱,۱۵۲	-
صنعتی بهشهر	۵۰۰,۰۰۰	۴,۱۳۹,۶۶۲,۱۹۶	۴,۰۶۱,۳۳۷,۳۱۳	۱۹,۶۶۳,۱۶۳	۲۰,۶۹۸,۳۱۱	۳۸,۰۶۳,۴۰۹	۱,۷۵۵,۹۲۷,۷۳۸
عمران و توسعه شاهد	۳۷,۶۳۷,۰۲۴	۶۸۳,۵۳۴,۴۰۶,۳۳۸	۶۴۴,۱۶۰,۴۵۵,۸۵۴	۸۹۶,۹۵۱,۳۷۳	۳,۴۱۷,۶۷۲,۰۲۶	۳۵,۰۵۹,۳۲۶,۹۸۵	-
فولاد خوزستان	۵۴,۳۰۳,۱۸۷	۳۷۳,۴۹۷,۳۲۰,۱۸۶	۴۱۱,۲۶۱,۴۹۴,۱۲۷	۱۸۶,۷۴۸,۶۵۳	۱,۸۶۷,۴۸۶,۵۳۲	(۳۹,۸۱۸,۴۰۹,۱۲۶)	۳۳,۵۶۸,۶۶۱,۵۲۵
فولاد مبارکه اصفهان	۲۴۶,۱۴۱,۱۵۶	۲,۶۱۸,۶۹۹,۱۷۱,۲۰۳	۲,۴۶۵,۹۴۵,۲۳۴,۹۴۰	۴۰,۹۶۶,۱۹۳,۵۷۹	۱۳,۰۹۳,۴۹۵,۸۸۴	۱۳۵,۵۶۴,۲۵۷,۸۰۰	۳,۰۹۷,۳۲۸,۸۵۸
قنداصفهان	۲,۴۰۲,۹۹۸	۱۴۰,۱۲۵,۵۲۸,۱۷۰	۱۴۷,۷۳۱,۴۳۱,۷۹۳	۶۶۵,۵۹۵,۷۲۲	۷۰۰,۶۲۷,۶۴۹	(۸,۹۷۲,۱۲۶,۹۹۴)	۲۰,۳۲,۷۲۰,۳۶۹
کشاوری و دامپروری ملارد شیر	۲۴,۸۲۲	۱,۰۱۴,۰۲۸,۳۴۴	۹۵۳,۸۱۹,۰۲۶	۹۶۳,۲۹۸	۵۰۷۰,۱۴۱	۵۴,۱۷۵,۸۷۹	-
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۷۵,۳۵۷,۳۲۵	۲,۶۹۷,۴۲۷,۶۳۹,۵۶۴	۲,۷۵۵,۳۵۹,۶۵۰,۱۸۲	۵,۱۷۷,۱۹۱,۶۰۵	۱۳,۴۸۷,۱۳۸,۲۶۰	(۷۶,۵۹۶,۳۴۰,۴۸۳)	-
گروه پتروشیمی س. ایرانیان	۶۷,۸۱۱,۲۱۸	۵۶۳,۸۷۵,۶۷۵,۹۱۷	۵۴۷,۴۰۸,۰۳۸,۰۴۸	۸۹۷,۳۴۰,۰۲۵	۲,۸۱۴,۳۷۸,۳۶۴	۱۱,۷۵۶,۰۱۹,۴۷۰	۲,۲۷۹,۷۲۸,۷۷۵
گروه صنعتی بارز	۳۸,۴۰۱,۸۱۶	۷۷۱,۳۸۴,۷۰۰,۴۷۹	۷۳۲,۰۷۰,۳۳۹,۲۱۹	۳۶۶۴,۰۷۱,۹۷۰	۳,۸۵۶,۹۲۳,۴۸۴	۳۱,۷۹۳,۳۷۵,۸۰۶	۱۸,۵۶۱,۱۲۲,۶۳۶
گروه صنعتی پاکشو	۷,۳۴۱,۰۰۰	۴۰۶,۷۳۱,۸۲۸,۰۲۵	۶۱۶,۰۹۸,۹۴۹,۵۵۹	۱۹۱,۸۸۶,۵۰۰	۱,۹۱۸,۸۶۵,۰۰۰	(۲۱۱,۴۷۷,۸۷۳,۰۳۴)	-
گروه مینا (سهامی عام)	۶۱,۷۱۲,۶۳۲	۱,۷۰۴,۶۹۲,۵۸۴,۵۲۵	۱,۵۹۹,۲۳۴,۹۲۴,۰۱۴	۳,۷۳۶,۲۶۵,۰۰۱	۸,۵۲۳,۴۶۲,۹۳۷	۹۳,۲۰۷,۹۳۲,۵۷۳	۲۷,۶۳۴,۹۹۸,۳۲۰
گروه بهمن	۲۴۰,۳۸۴,۷۶۰	۲۰,۳۹۹,۰۱۸۰۶,۱۱۹	۱,۹۰۲,۹۷۰,۵۸۰,۸۲۹	۵,۴۹۹,۱۵۲,۰۴۸	۱۰,۱۹۹,۵۰۹,۰۳۹	۱۲۱,۲۳۲,۵۶۴,۲۰۳	(۱,۱۹۹,۳۴۳,۲۵۳)
معادن منگنز ایران	۴,۵۶۷,۸۹۰	۱۹۶,۱۷۱,۱۶۲,۹۱۵	۱۸۴,۰۲۹,۴۰۹,۳۵۵	۹۳۱,۸۱۰,۵۶۱	۹۸۰,۸۵۵,۸۲۰	۱۰,۲۲۹,۰۸۷,۲۷۹	-
معدنی و صنعتی گل گهر	۷,۸۷۱,۳۹۹	۸۸,۱۷۳,۰۳۱,۳۷۵	۸۳,۶۵۳,۱۹۶,۲۲۰	۲۶۵,۳۵۰,۶۷۱	۴۴۰,۸۶۵,۱۵۵	۳,۸۱۳,۶۱۹,۳۲۹	۱۵,۶۲۷,۸۸۴,۰۹۵
نقل به صفحه بعد		۲۹,۳۳۳,۳۱۲,۷۹۰,۸۹۴	۲۷,۷۰۴,۰۷۳,۳۷۱,۹۱۸	۶۶,۷۳۹,۱۹۰,۰۵۹	۱۴۴,۶۰۲,۸۴۸,۱۵۲	۱,۴۰۷,۷۹۷,۴۸۰,۷۶۵	۴۶۲,۶۴۴,۱۰۴,۹۱۴



صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کاردان  
یادداشت های همراه صورت های مالی  
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل		۲۹,۳۲۳,۲۱۲,۷۹۰,۸۹۴	۲۷,۷۰۴,۰۷۳,۲۷۱,۹۱۸	۶۶,۷۳۹,۱۹۰,۰۵۹	۱۴۴,۶۰۲,۸۴۸,۱۵۲	۱,۴۰۷,۷۹۷,۴۸۰,۷۶۵	۴۶۲,۶۴۴,۱۰۴,۹۱۴
معدنی و صنعتی چادرملو	۸,۵۱۶,۴۱۸	۴۵,۳۳۵,۶۸۴,۰۳۰	۴۴,۶۰۴,۷۷۸,۲۵۷	۲۱۵,۳۴۳,۰۹۰	۲۲۶,۶۷۸,۴۱۶	۲۸۸,۸۸۴,۳۶۷	۱,۴۳۵,۹۱۳,۸۴۵
ملی صنایع مس ایران	۹,۱۰۰,۰۰۰	۹۹,۲۰۹,۰۰۶,۷۹۶	۹۴,۱۱۱,۴۵۹,۱۳۴	۲۸۷,۱۹۱,۶۲۴	۴۹۶,۰۴۵,۰۳۹	۴,۳۱۴,۳۱۰,۹۹۹	۳,۸۷۵,۴۰۰,۰۱۸
مهندسی ساختمان تاسیسات راه آهن	۷,۴۷۱,۶۲۹	۳۰۰,۳۰۹,۶۴۷,۷۵۲	۲۸۰,۴۸۴,۵۹۵,۰۸۹	۱,۰۰۴,۲۶۴,۵۹۳	۱,۵۰۱,۵۴۸,۲۴۷	۱۷,۳۱۹,۲۳۹,۸۲۴	-
نفت ایرانول	۱۰۵,۱۷۱	۲,۲۳۵,۱۹۹,۲۶۳	۲,۱۱۱,۹۷۲,۰۷۱	۱۰,۶۱۷,۱۹۳	۱۱,۱۷۵,۹۹۷	۱۰۱,۴۳۴,۰۰۲	۹,۷۰۴,۳۲۲,۱۷۱
نفت سپاهان	۳۵,۶۶۲,۲۵۱	۳۱۰,۴۲۷,۸۴۴,۹۵۵	۳۰۳,۷۰۵,۰۷۸,۸۵۲	۱,۵۴۱,۱۷۵,۸۵۷	۲۵۲,۵۴۲,۰۶۴	۴,۸۲۹,۰۴۸,۱۸۲	-
نیرو محرکه	۱۰,۷۱۷,۰۲۲	۸۱,۰۹۰,۸۶۱,۶۶۳	۷۶,۳۲۹,۴۱۵,۰۲۹	۳۸۵,۱۸۰,۲۶۳	۴۰۵,۴۵۴,۳۱۷	۳,۹۷۰,۸۱۲,۰۵۴	-
افست	-	-	-	-	-	-	۲,۵۳۲,۵۳۰,۳۲۳
ایران ترانسفو	-	-	-	-	-	-	(۵۵,۱۱۷,۱۲۲,۸۰۴)
ایران ارقام	-	-	-	-	-	-	(۲,۸۹۱,۷۷۲,۸۶۷)
آتیه داده پرداز	-	-	-	-	-	-	(۱,۲۲۶,۳۴۲,۵۳۹)
آسان پرداخت پرشین	-	-	-	-	-	-	۵,۸۳۸,۷۴۳,۰۹۷
باما	-	-	-	-	-	-	۶,۲۱۴,۳۱۶,۲۵۵
بانک خاورمیانه	-	-	-	-	-	-	۷,۶۰۰,۵۴۴,۶۱۲
بهمن دیزل	-	-	-	-	-	-	(۳,۴۷۸,۵۶۳,۹۵۰)
بیمه اتکالی ایرانیان	-	-	-	-	-	-	۱۵۱,۹۷۰,۷۶۶
بیمه البرز	-	-	-	-	-	-	۲,۷۳۲,۰۸۹,۷۶۹
نقل به صفحه بعد		۳۰,۱۶۱,۸۲۱,۰۳۵,۳۵۴	۲۸,۵۰۵,۴۲۰,۵۷۰,۳۵۰	۷۰,۱۸۲,۹۶۲,۶۷۹	۱۴۷,۵۹۶,۲۹۲,۲۳۲	۱,۴۳۸,۶۲۱,۲۱۰,۰۹۳	۴۴,۰۰۱,۶۵۴,۳۶۱۰



صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کاردان  
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی  
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل		۳۰,۱۶۱,۸۲۱,۰۳۵,۳۵۴	۲۸,۵۰۵,۴۲۰,۵۷۰,۳۵۰	۷۰,۱۸۲,۹۶۲,۶۷۹	۱۴۷,۵۹۶,۲۹۲,۲۳۲	۱,۴۳۸,۶۲۱,۲۱۰,۰۹۳	۴۴۰,۰۱۶,۵۴۳,۶۱۰
بیمه دی	-	-	-	-	-	-	(۱۸۳,۰۱۱,۵۱۰)
پارس دارو	-	-	-	-	-	-	۳۲۶,۴۷۲,۷۶۶
پالایش نفت تبریز	-	-	-	-	-	-	۱۳,۴۹۸,۶۵۵,۱۲۲
پالایش نفت شیراز	-	-	-	-	-	-	۶۵۹,۰۱۹
پالایش نفت لاوان	-	-	-	-	-	-	(۸,۹۱۶,۲۴۹,۲۹۴)
پتروشیمی پارس	-	-	-	-	-	-	۲۳,۶۱۸,۲۵۴,۳۵۶
پتروشیمی جم	-	-	-	-	-	-	-
پتروشیمی خارک	-	-	-	-	-	-	۴,۴۵۷,۲۸۳,۵۶۳
پتروشیمی مبین	-	-	-	-	-	-	۳,۰۰۴,۰۵۲,۶۸۷
پتروشیمی فجر	-	-	-	-	-	-	۲۴,۳۹۷,۰۵۶,۰۷۹
پمپ سازی ایران	-	-	-	-	-	-	۳۰,۸۰۵,۴۳۷,۴۰۴
توسعه حمل و نقل ریلی پارسیان	-	-	-	-	-	-	۳,۳۶۰,۶۳۷,۳۴۶
توسعه معادن و فلزات	-	-	-	-	-	-	۲۴۷,۶۵۶,۸۴۰
توکاریل	-	-	-	-	-	-	۲۷,۹۹۹,۱۳۷,۳۸۷
تولید برق ماهتاب کهنوج	-	-	-	-	-	-	(۳,۲۵۷,۸۱۳,۴۴۰)
تولید و صادرات ریشمک	-	-	-	-	-	-	۳۸۵,۳۹۸,۴۰۶
تولید مواد اولیه داروپخش	-	-	-	-	-	-	۴,۱۳۵,۸۱۷,۵۵۶
نقل به صفحه بعد		۳۰,۱۶۱,۸۲۱,۰۳۵,۳۵۴	۲۸,۵۰۵,۴۲۰,۵۷۰,۳۵۰	۷۰,۱۸۲,۹۶۲,۶۷۹	۱۴۷,۵۹۶,۲۹۲,۲۳۲	۱,۴۳۸,۶۲۱,۲۱۰,۰۹۳	۵۶۳,۶۹۶,۰۸۷,۸۹۷



صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کاردان  
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی  
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل		۳۰,۱۶۱,۸۲۱,۰۳۵,۳۵۴	۲۸,۵۰۵,۴۲۰,۵۷۰,۳۵۰	۷۰,۱۸۲,۹۶۲,۶۷۹	۱۴۷,۵۹۶,۲۹۲,۲۳۲	۱,۴۳۸,۶۲۱,۲۱۰,۰۹۳	۵۶۳,۶۹۶,۰۸۷,۸۹۷
تولیدی چدن سازان	-	-	-	-	-	-	۴,۳۴۴,۷۴۵,۶۹۲
حمل و نقل بین‌المللی خلیج فارس	-	-	-	-	-	-	۲۷۴,۶۳۲,۹۵۹
خدمات انفورماتیک	-	-	-	-	-	-	۷,۵۴۵,۲۳۵,۲۸۴
داده‌پردازی ایران	-	-	-	-	-	-	۳,۳۰۵,۳۰۵,۷۱۲
داروسازی اکسیر	-	-	-	-	-	-	۳۰,۷۱۶,۰۸۰,۲۵۲
داروسازی کاسپین تامین	-	-	-	-	-	-	۴۷,۲۱۷,۱۱۵
رادیا تور ایران	-	-	-	-	-	-	(۱۰,۰۵۱,۱۷۳,۹۴۴)
س. صنایع شیمیایی ایران	-	-	-	-	-	-	۸,۱۷۴,۸۱۴,۱۶۵
سازه پویس	-	-	-	-	-	-	(۷۵۸,۱۴۲,۳۸۴)
سرمایه‌گذاری سیحان	-	-	-	-	-	-	(۴۰۵,۳۹۸,۱۷۲)
سرمایه‌گذاری گروه توسعه ملی	-	-	-	-	-	-	۷,۱۴۸,۸۴۳,۵۸۲
سرمایه‌گذاری مسکن پردیس	-	-	-	-	-	-	۱۵,۴۵۶,۵۶۹,۱۴۹
سرمایه‌گذاری مسکن شمال شرق	-	-	-	-	-	-	(۶۲۶,۶۹۴,۴۷۲)
سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی	-	-	-	-	-	-	(۶۲۱,۵۵۴,۷۴۰)
سیمان شمال	-	-	-	-	-	-	(۶۷۴,۲۷۳,۲۷۶)
سیمان فارس و خوزستان	-	-	-	-	-	-	(۳,۰۸۴,۸۰۹,۲۹۴)
شرکت ارتباطات سیار ایران	-	-	-	-	-	-	(۷۶۳,۰۰۵,۶۶۵)
نقل به صفحه بعد		۳۰,۱۶۱,۸۲۱,۰۳۵,۳۵۴	۲۸,۵۰۵,۴۲۰,۵۷۰,۳۵۰	۷۰,۱۸۲,۹۶۲,۶۷۹	۱۴۷,۵۹۶,۲۹۲,۲۳۲	۱,۴۳۸,۶۲۱,۲۱۰,۰۹۳	۶۰۵,۰۸۰,۰۰۸,۸۶۰



صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کاردان  
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی  
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل		۳۰,۱۶۱,۸۲۱,۰۳۵,۳۵۴	۲۸,۵۰۵,۴۲۰,۵۷۰,۳۵۰	۷۰,۱۸۲,۹۶۲,۶۷۹	۱۴۷,۵۹۶,۲۹۲,۲۳۲	۱,۴۳۸,۶۲۱,۲۱۰,۰۹۳	۶۰۵,۰۸۰,۰۰۸,۸۶۰
شرکت آهن و فولاد ارفع	-	-	-	-	-	-	(۷۰۵,۸۱۹,۷۰۸)
شرکت بهمن لیزینگ	-	-	-	-	-	-	(۱۵۴,۶۶۴,۵۹۸)
شیشه همدان	-	-	-	-	-	-	۴,۱۲۸,۶۷۱,۶۲۰
صنایع ماشینهای اداری ایران	-	-	-	-	-	-	۲۷۹,۹۵۱,۴۸۷
فرآورده‌های غذایی و قند پیرانشهر	-	-	-	-	-	-	۲۵۱,۰۲۴,۳۹۹
فرآوری زغال سنگ پروده طبس	-	-	-	-	-	-	۳,۳۷۵,۶۳۹,۳۰۵
فولاد هرمزگان جنوب	-	-	-	-	-	-	۳۲,۰۳۱,۶۲۶,۲۰۴
قند نیشابور	-	-	-	-	-	-	۸۵۹,۷۲۶,۹۱۲
کارت اعتباری ایران کیش	-	-	-	-	-	-	(۱,۷۱۰,۷۸۸,۳۲۲)
کشاورزی و دامپروری بینالود	-	-	-	-	-	-	۱,۳۰۱,۵۸۷,۴۵۵
کشاورزی و دامپروری مگسال	-	-	-	-	-	-	(۱۱۹,۳۰۷,۸۸۷)
کشت و صنعت شهداب ناب خراسان	-	-	-	-	-	-	۴,۳۱۱,۳۷۷,۲۹۸
گروه صنایع کاغذ پارس	-	-	-	-	-	-	۳,۱۴۹,۷۹۷,۱۲۶
گروه کارخانجات صنعتی تبرک	-	-	-	-	-	-	۳۰,۷۸۹,۲۹۷,۷۰۵
گسترش نفت و گاز پارسیان	-	-	-	-	-	-	۱۷,۵۶۱,۷۷۷,۵۴۰
گسترش سرمایه‌گذاری ایران خودرو	-	-	-	-	-	-	۱۱۸,۷۹۵,۹۱۱
لینیات کالبر	-	-	-	-	-	-	(۶۲,۱۵۰,۶۸۲)
نقل به صفحه بعد		۳۰,۱۶۱,۸۲۱,۰۳۵,۳۵۴	۲۸,۵۰۵,۴۲۰,۵۷۰,۳۵۰	۷۰,۱۸۲,۹۶۲,۶۷۹	۱۴۷,۵۹۶,۲۹۲,۲۳۲	۱,۴۳۸,۶۲۱,۲۱۰,۰۹۳	۷۰۰,۴۸۶,۵۵۰,۶۲۵

موسسه حسابرسی فایز  
گزارش

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کاردان  
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی  
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱					
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۷۰۰,۴۸۶,۵۵۰,۶۲۵	۱,۴۳۸,۶۲۱,۲۱۰,۰۹۳	۱۴۷,۵۹۶,۲۹۲,۲۳۲	۷۰,۱۸۲,۹۶۲,۶۷۹	۲۸,۵۰۵,۴۲۰,۵۷۰,۳۵۰	۳۰,۱۶۱,۸۲۱,۰۳۵,۳۵۴		نقل از صفحه قبل
(۵,۸۸۱,۴۷۵,۹۴۵)	-	-	-	-	-	-	لیزینگ رایان سایپا
۵۹۶,۵۰۱,۱۵۴	-	-	-	-	-	-	مخابرات ایران
۱۱۲,۷۶۵,۹۴۳	-	-	-	-	-	-	مدیریت صنعت شوینده ت.ص. بهشهر
۷۲۸,۳۷۲,۸۵۵	-	-	-	-	-	-	معدنی کیمیای زنجان گستران
۳۹,۶۳۰,۳۷۱,۱۲۰	-	-	-	-	-	-	ملی کشت و صنعت و دامپروری پارس
(۱۰۸,۲۸۱,۱۳۰)	-	-	-	-	-	-	مهندسی ساختمان تاسیسات راه آهن
۷,۵۱۷,۰۳۰,۹۸۵	-	-	-	-	-	-	نیروکلر
(۵۵,۰۹۴,۰۴۰)	-	-	-	-	-	-	هلدینگ صنایع معدنی خاورمیانه
-	۸۳۴,۸۶۸,۴۱۲	-	(۸۳۴,۸۶۸,۴۱۲)	-	-	-	*اصلاح کارمزد معاملات
۷۴۳,۰۲۶,۶۴۱,۵۶۷	۱,۴۳۹,۴۵۶,۰۷۸,۵۰۵	۱۴۷,۵۹۶,۲۹۲,۲۳۲	۶۹,۳۴۸,۰۹۴,۲۶۷	۲۸,۵۰۵,۴۲۰,۵۷۰,۳۵۰	۳۰,۱۶۱,۸۲۱,۰۳۵,۳۵۴		جمع

با توجه به تغییر نرخ کارمزد معاملات بورس اوراق بهادار، این موضوع باعث ایجاد مغایرت در سیستم نرم افزاری این صندوق شده که پس از قطعیت کارمزدهای نامبرده و برطرف کردن اختلاف بین شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه و سازمان بورس و اوراق بهادار، به تاریخ روز اصلاح گردید.



صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کاردان  
یادداشت های همراه صورت های مالی  
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۲-۱۷ سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب شامل اقلام زیر است:

عنوان	تعداد فروش	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
مشارکت دولتی ۱- شرایط خاص ۱۰۲۶-۰۰	۱۰۷,۰۰۰	۱۰۰,۰۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۸۹,۷۸۲,۷۶۰,۲۷۳	۶۶,۴۳۲,۶۲۵	۱۰,۱۹۵,۸۰۷,۱۰۲	-
اجاره دومینوس ۸۰۲۰۲۰۸۰۴۰۰	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۱۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۱۰,۰۰۰	۱۸۱,۲۵۱	(۱۸۱,۲۵۱)	-
سلف کنستاتره سنگ آهن سناباد	۱,۹۶۵	۱۱,۹۹۳,۱۴۲,۹۶۸	۱۱,۲۰۰,۵۰۰,۰۰۰	۸,۶۹۵,۰۲۴	۷۸۳,۹۴۷,۹۴۴	-
منفعت دولت ۵- ش. خاص کاردان ۱۰۸-۰	۸۱,۰۰۰	۸۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۱,۰۰۰,۴۸۵,۳۳۲	۵۸,۷۲۵,۰۰۰	(۵۹,۲۱۰,۳۳۲)	-
مراجعه دولت تعاون- کاردان ۹۹۱۱۱۸	۳۷۲,۹۵۴	۳۷۰,۰۰۰,۶۰۶,۹۰۰	۳۲۸,۵۰۹,۴۲۰,۲۵۵	۱۸۸,۲۵۰,۳۲۰	۴۱,۳۰۲,۹۳۶,۳۲۵	۳۰,۱۶۲,۹۱۰,۲۰۹
مشارکت شهرداری مشهد- ۳ ماهه ۱۶٪	۱,۹۸۰,۹۰۷	۱,۹۸۰,۹۰۷,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۹۲,۴۴۷,۵۷۰,۲۷۳	-	۲۸۸,۴۵۹,۴۲۹,۷۲۷	(۱۱۱,۳۸۶,۶۳۱)
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
اوراق سلف مرغ منجمد بهرور	۱۶۲,۲۸۵	۴۶۵,۱۰۹,۸۸۶,۷۶۱	۳۶۲,۱۱۷,۵۶۹,۵۸۰	-	۱۰۲,۹۹۲,۳۱۷,۱۸۱	۲,۹۸۰,۲۸۰,۰۶۹
سلف نفت خام سبک داخلی ۲۹۹۷	۱,۳۹۹,۰۲۰	۱,۰۲۹,۰۷۵,۷۴۲,۳۸۰	۹۹۹,۹۹۵,۷۱۲,۶۶۱	۴۷۸,۶۳۴,۴۶۷	۲۸۶۰۱,۳۹۵,۲۵۲	-
اسناد خزانه- م عبودجه ۹۶-۹۸۰۷۲۲	۱۶۴,۴۹۳	۱۶۴,۴۹۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۲,۴۶۹,۶۳۷,۱۴۱	-	۲,۰۲۳,۳۶۲,۸۵۹	-
اسناد خزانه- ۱۴ بودجه ۹۶-۹۸۱۰۱۶	۱۰۵,۶۶۱	۱۰۵,۶۶۱,۰۰۰,۰۰۰	۹۹,۹۲۲,۱۱۵,۷۹۸	-	۵,۷۳۸,۸۸۴,۲۰۲	-
سلف کنستاتره سنگ آهن سناباد ۲	۱,۵۲۸	۱۰,۰۲۰,۸۲۴,۱۶۸	۹,۹۹۶,۱۷۶,۰۰۰	۷,۲۶۵,۰۹۶	۱۷,۳۸۳,۰۷۲	-
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
اسناد خزانه- م ۱۰ بودجه ۹۶-۹۸۰۹۱۱	۷,۵۰۰	۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۲۰۶,۶۵۱,۳۸۶	-	۲۹۳,۳۴۸,۶۱۴	۲۵,۵۰۴,۲۰۵,۲۱۳
اجاره ت. اجتماعی- کاردان ۹۹۱۲۲۶	۱۲,۵۰۰	۱۲,۲۵۴,۹۰۰,۰۰۰	۱۰,۹۰۴,۵۸۸,۴۳۹	۸,۸۸۴,۷۹۸	۱,۳۴۱,۴۲۶,۷۶۳	(۲,۷۷۰,۲۴۱,۰۸۳)
اسناد خزانه- م ۱۳ بودجه ۹۶-۹۸۱۰۱۶	-	-	-	-	-	۵۷,۱۲۵,۵۲۱,۹۰۸
اسناد خزانه- م ۱۵ بودجه ۹۶-۹۸۰۸۲۰	-	-	-	-	-	۲,۸۲۷,۸۵۳,۲۵۷
اجاره رایتل ۲- سه ماهه ۲۲ درصد	-	-	-	-	-	(۶۱۳,۶۶۲,۷۵۴)
اسناد خزانه- م ۴ بودجه ۹۶-۹۸۰۸۲۰	-	-	-	-	-	۱۷,۷۹۰,۲۴۲,۰۱۷
اسناد خزانه- م ۱۲ بودجه ۹۶-۹۸۱۱۱۴	-	-	-	-	-	۱۲,۴۲۱,۰۱۶,۸۲۵
منفعت صبا ارونند کاردان ۱۱۱۳-۱۴۰۰	-	-	-	-	-	(۲۱,۲۴۸,۱۵۷,۳۰۰)
منفعت صبا ارونند لوتوس ۱۴۰۰۱۲۲۲	-	-	-	-	-	۱۵,۶۱۳,۰۴۰,۰۰۰
مشارکت رایان سایپا- ۳ ماهه ۱۶٪	-	-	-	-	-	(۶,۸۷۵,۴۳۷,۵۶۸)
اسناد خزانه- م ۸ بودجه ۹۶-۹۸۰۴۱۱	-	-	-	-	-	۱,۳۲۷,۱۴۰,۴۲۸
جمع	۴,۸۷۹,۴۴۹	۴,۷۹۲,۰۷۷,۱۱۳,۱۷۷	۴,۲۶۲,۸۸۰,۹۰۴,۸۱۹	۹۶۱,۹۴۹,۱۸۱	۵۲۸,۲۳۴,۲۵۹,۱۷۷	۲۲۰,۶۶۸,۶۹۰,۰۴۳





صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کاردان  
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی  
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۱۸- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار  
سود و زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۷۰۷,۹۶۷,۸۷۵,۱۷۳	(۵۴,۳۵۴,۳۸۴,۲۴۰)	۱۸-۱ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا
(۱,۰۶۱,۷۹۰,۹۷۳,۰۸۱)	(۱۳۹,۱۱۲,۳۹۸,۷۱۸)	۱۸-۲ سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب
(۳۵۳,۸۲۳,۰۹۷,۹۰۸)	(۱۹۳,۴۶۶,۷۸۲,۹۵۸)	

۱۸-۱ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱					نام سهام
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا تعدیل شده	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
-	(۹۵۶,۸۵۳,۷۷۵)	۷۵۶,۸۵۵,۰۰۰	۱۴۳,۸۰۲,۴۵۰	۱۵۱,۴۲۷,۱۹۶,۳۲۵	۱۵۱,۳۷۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۲۰۰,۰۰۰	سهامی ذوب آهن اصفهان
(۶,۸۵۰,۳۱۹,۶۷۱)	(۸۱۷,۸۸۸,۹۱۳)	۷۰۷,۶۳۰,۰۰۰	۱۳۴,۴۴۹,۷۰۰	۱۴۱,۵۰۱,۸۰۹,۲۱۳	۱۴۱,۵۲۶,۰۰۰,۰۰۰	۷,۷۰۰,۰۰۰	س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین
۴۰,۱۲۴,۵۱۹,۳۸۵	۲۳۸,۶۸۶,۱۰۳	۶,۸۴۰,۹۰۰	۱,۲۹۹,۷۷۱	۱,۱۲۱,۳۵۳,۲۲۶	۱,۳۶۸,۱۸۰,۰۰۰	۱۸,۰۰۰	گروه صنعتی پاکشو
-	(۱,۴۷۹,۹۲۳,۲۷۶)	۱,۱۵۵,۹۰۰,۰۰۰	۲۱۹,۶۲۱,۰۰۰	۲۳۱,۲۸۴,۴۰۲,۲۷۶	۲۳۱,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	پتروشیمی پردیس
(۵۹۳,۶۵۸,۴۹۵)	(۲۰۹,۸۷۴,۴۱۶)	۱۲۵,۱۲۳,۵۰۰	۲۳,۷۷۳,۴۶۵	۲۵,۰۸۵,۶۷۷,۴۵۱	۲۵,۰۲۴,۷۰۰,۰۰۰	۱,۲۵۱,۲۳۵	گروه صنعتی بارز
-	(۹۱,۰۲۸,۷۲۹)	۸۹,۳۶۶,۷۷۰	۱۶,۹۷۹,۶۸۶	۱۷,۸۵۸,۰۳۶,۱۷۳	۱۷,۸۷۳,۳۵۳,۹۰۰	۱,۷۶۹,۶۳۹	سرمایه‌گذاری مالی سپه‌صادرات
۴,۴۱۰,۱۵۲,۷۲۵	(۱,۲۵۱,۲۲۹,۳۴۰)	۲,۴۴۱,۲۴۲,۶۷۶	۴۶۳,۸۳۶,۱۰۸	۴۸۶,۵۹۴,۶۸۵,۸۰۶	۴۸۸,۲۴۸,۵۳۵,۲۵۰	۲۴,۹۹۹,۹۲۵	فولاد مبارکه اصفهان
۳۷,۰۹۰,۶۹۳,۹۴۴	(۴,۵۶۸,۱۱۲,۳۴۶)	۵,۲۸۲,۹۵۸,۸۴۶	۱,۰۰۳,۷۶۲,۱۸۰	۱,۰۵۴,۸۷۳,۱۶۰,۴۷۰	۱,۰۵۶,۵۹۱,۷۶۹,۱۵۰		نقل به صفحه بعد

موسسه حسابرسی فاطمه  
گزارش

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کاردان  
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی  
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

سال مالی منتهی به  
۱۳۹۸/۰۶/۳۱

نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل		۱,۰۵۶,۵۹۱,۷۶۹,۱۵۰	۱,۰۵۴,۸۷۳,۱۶۰,۴۷۰	۱,۰۰۳,۷۶۲,۱۸۰	۵,۲۸۲,۹۵۸,۸۴۶	(۴,۵۶۸,۱۱۲,۳۴۶)	۳۷,۰۹۰,۶۹۳,۹۴۴
صندوق س تجارت شاخصی کاردان	۱,۲۴۸,۳۵۸	۲۳۹,۰۸۵,۵۲۴,۱۶۰	۲۴۷,۵۲۲,۱۴۵,۹۴۱	۲۸۳,۹۱۴,۰۶۰	-	(۸,۷۲۰,۵۳۵,۸۴۱)	-
سرمایه گذاری شاهد	-	-	-	-	-	-	۶,۹۵۹,۹۵۶,۹۰۳
صنعتی بهشهر	-	-	-	-	-	-	(۳۹,۷۲۷,۱۶۸)
بانک ملت	۷۵,۹۸۹,۱۸۶	۴۱۷,۱۸۰,۶۳۱,۱۴۰	۴۱۴,۳۷۹,۱۰۴,۳۸۷	۳۹۶,۳۲۱,۶۰۰	۲,۰۸۵,۹۰۳,۱۵۶	۳۱۹,۳۰۱,۹۹۷	۴۷,۰۵۹,۵۵۳,۸۸۷
صندوق واسطه‌گری مالی یکم-سهام	۵۰,۰۰۰	۹,۸۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۷۱۵,۰۳۴,۳۰۴	۱۳,۹۲۴,۴۲۵	-	(۱,۸۷۰,۹۵۸,۷۲۹)	-
ح . توکافولاد(هلدینگ)	۴,۴۴۴,۱۸۲	۳۸,۵۳۵,۵۰۲,۱۲۲	۶,۲۰۲,۱۵۱,۵۲۰	۳۶,۶۰۸,۷۲۷	۱۹۲,۶۷۷,۵۱۱	۳۲,۱۰۴,۰۶۴,۳۶۴	-
عمران و توسعه شاهد	۱۸,۵۲۸,۷۷۱	۵۲۳,۳۶۳,۶۶۵,۶۶۶	۵۲۲,۸۳۵,۶۷۵,۵۴۴	۴۹۷,۱۹۵,۴۸۲	۲,۶۱۶,۸۱۸,۳۲۸	(۲,۵۸۶,۰۲۳,۶۸۸)	(۱,۰۷۹,۴۷۷,۳۸۵)
معدنی و صنعتی گل گهر	۷۰۰,۰۰۰	۱۶,۹۶۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۹۸۰,۰۰۶,۵۰۵	۱۶,۱۱۲,۹۵۰	۸۴,۸۰۵,۰۰۰	(۱۱۹,۹۲۴,۴۵۵)	-
ملی صنایع مس ایران	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۶,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۷,۵۴۹,۸۴۷,۴۶۸	۴۸۱,۵۰۷,۵۰۰	۲,۵۳۴,۲۵۰,۰۰۰	(۳,۷۱۵,۶۰۴,۹۶۸)	-
ح.بیمه پارسیان	-	-	-	-	-	-	۵۶۴,۴۹۳,۵۱۳
صندوق س.آرمان آتیه درخشان مس	۳۸۹,۰۰۰	۸۹,۶۷۲,۲۸۰,۰۰۰	۵۳,۵۲۱,۶۳۱,۱۳۹	۱۲۶,۶۶۲,۰۹۶	-	۳۶,۰۲۳,۹۸۶,۷۶۵	۳,۹۵۹,۶۱۲,۶۰۸
نقل به صفحه بعد		۲,۸۹۸,۰۹۸,۳۷۲,۲۳۸	۲,۸۳۵,۵۷۸,۷۵۷,۲۷۸	۲,۸۵۶,۰۰۹,۰۲۰	۱۲,۷۹۷,۴۱۲,۸۴۱	۴۶,۸۶۶,۱۹۳,۰۹۹	۹۴,۵۱۵,۱۰۶,۳۰۲



صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کاردان  
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی  
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

سال مالی منتهی به  
۱۳۹۸/۰۶/۳۱

نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل		۲,۸۹۸,۰۹۸,۳۷۲,۲۳۸	۲,۸۳۵,۵۷۸,۷۵۷,۲۷۸	۲,۸۵۶,۰۰۹,۰۲۰	۱۲,۷۹۷,۴۱۲,۸۴۱	۴۶,۸۶۶,۱۹۳,۰۹۹	۹۴,۵۱۵,۱۰۶,۳۰۲
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۵,۸۵۲,۴۳۱	۲۶۹,۴۶۹,۳۳۲,۹۶۴	۳۰۰,۵۰۵,۸۷۰,۷۹۴	۲۵۵,۹۹۵,۸۶۶	۱,۳۴۷,۳۴۶,۶۶۵	(۳۲,۶۳۹,۸۸۰,۳۶۱)	۷,۱۴۰,۹۴۸,۹۲۰
پرداخت الکترونیک سامان کیش	۴,۰۰۰,۰۰۰	۸۵,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۷,۳۹۲,۷۱۲,۵۷۱	۸۱,۶۲۴,۰۰۰	۴۲۹,۶۰۰,۰۰۰	(۱,۹۸۳,۹۳۶,۵۷۱)	-
سرمایه‌گذاری صنایع پتروشیمی	۲۶,۳۴۴,۱۶۷	۴۳۴,۹۴۲,۱۹۷,۱۷۰	۴۳۵,۹۸۳,۹۹۳,۸۷۹	۴۱۳,۱۹۵,۰۸۷	۲,۱۷۴,۷۱۰,۹۸۶	(۳,۶۲۹,۷۰۲,۷۸۲)	-
سرمایه‌گذاری غدیر(هلدینگ)	۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۳,۹۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۳,۸۵۸,۳۰۷,۷۰۴	۲۲۲,۲۴۳,۰۰۰	۱,۱۶۹,۷۰۰,۰۰۰	(۱,۳۱۰,۲۵۰,۷۰۴)	۱,۵۶۳,۱۹۳,۰۲۸
سرمایه‌گذاری خوارزمی	۳,۵۰۰,۰۰۰	۳۸,۸۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۹,۱۹۵,۳۴۲,۰۵۱	۳۶,۹۴۰,۷۵۰	۱۹۴,۴۲۵,۰۰۰	(۵۴۱,۷۰۷,۸۰۱)	(۱,۹۸۰,۲۶۵,۰۰۵)
سرمایه‌گذاری نیرو	-	-	-	-	-	-	(۲۸۶,۲۷۶,۸۳۰)
پست بانک ایران	۱۱,۶۸۹,۰۱۲	۱۲۴,۳۷۱,۰۸۷,۶۸۰	۱۲۳,۵۷۹,۶۴۸,۹۰۸	۱۱۸,۱۵۲,۵۳۳	۶۲۱,۸۵۵,۴۳۸	۵۱,۴۳۰,۸۰۱	-
پارس خزر	۴,۳۷۰,۰۴۰	۹۹۸,۹۴۷,۴۴۳,۶۰۰	۹۹۹,۹۷۹,۱۴۰,۷۶۶	۹۴۹,۰۰۰,۰۷۱	۴,۹۹۴,۷۳۷,۲۱۸	(۶,۹۷۵,۴۳۴,۴۵۵)	۳۰,۶۷۵,۵۳۲,۲۳۶
نیرو محرکه	-	-	-	-	-	-	۲,۶۵۱,۶۶۹,۱۶۰
سرمایه‌گذاری تامین اجتماعی	۳۰۰,۰۰۰	۱۱,۱۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۰۶۵,۱۸۵,۱۴۹	۱۰,۵۸۴,۹۰۰	۵۵,۷۱۰,۰۰۰	۱۰,۵۱۹,۹۵۱	-
بیمه تجارت نو	۲,۰۰۰,۰۰۰	۵۵,۸۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۵۵,۴۵۷,۰۹۹,۹۷۵	۵۳,۰۵۱,۸۰۰	۲۷۹,۲۲۰,۰۰۰	۵۴,۶۲۸,۲۲۵	-
پلیمر آریا ساسول	۵۰۰,۰۰۰	۸۸,۰۷۳,۵۰۰,۰۰۰	۸۷,۸۴۸,۳۰۳,۸۸۶	۸۳,۶۶۹,۸۲۵	۴۴۰,۳۶۷,۵۰۰	(۲۹۸,۸۴۱,۲۱۱)	-
نقل به صفحه بعد		۵,۲۳۹,۶۳۲,۹۳۳,۶۵۲	۵,۲۱۰,۴۴۴,۳۶۲,۹۶۱	۵,۰۸۰,۴۶۶,۸۵۲	۲۴,۵۰۵,۰۸۵,۶۴۸	(۳۹۶,۹۸۱,۸۰۹)	۱۳۴,۲۷۹,۹۰۷,۸۱۱

موسسه حسابرسی ناصر  
گزارش

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کاردان  
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی  
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

سال مالی منتهی به  
۱۳۹۸/۰۶/۳۱

نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل		۵,۲۳۹,۶۳۲,۹۳۳,۶۵۲	۵,۲۱۰,۴۴۴,۳۶۲,۹۶۱	۵,۰۸۰,۴۶۶,۸۵۲	۲۴,۵۰۵,۰۸۵,۶۴۸	(۳۹۶,۹۸۱,۸۰۹)	۱۳۴,۲۷۹,۹۰۷,۸۱۱
پالایش نفت بندرعباس	-	-	-	-	-	-	۱,۱۴۶,۳۷۲,۹۰۰
ذغال سنگ نگین طبس	-	-	-	-	-	-	۱۱,۱۰۱,۱۰۷,۹۳۳
مهر کامپارس	۱,۰۰۰,۰۰۰	۸,۶۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۸۶۰,۱۷۱,۷۷۹	۸,۲۳۶,۵۰۰	۴۳,۳۵۰,۰۰۰	(۲۴۱,۷۵۸,۲۷۹)	-
ح. گروه صنعتی پاکشو	۱۸,۰۰۰	۹۷۰,۹۲۰,۰۰۰	۲۱۸,۶۰۳,۹۶۱	۹۲۲,۳۷۴	۴,۸۵۴,۶۰۰	۷۴۶,۵۳۹,۰۶۵	-
سرمایه‌گذاری توکافولاد (هلدینگ)	۱۱,۳۴۹,۶۱۲	۱۳۵,۲۸۷,۳۷۵,۰۴۰	۱۷۲,۵۶۹,۷۲۰,۱۹۹	۱۲۸,۵۲۳,۰۰۶	۶۷۶,۴۳۶,۸۷۵	(۳۸,۰۸۷,۳۰۵,۰۴۰)	۳۶,۰۶۱,۵۸۳,۲۹۳
صندوق یکم سامان	۶,۴۶۳	۱۹۱,۵۲۰,۹۶۱,۴۹۸	۱۹۹,۹۸۱,۶۱۰,۱۶۸	-	-	(۸,۴۶۰,۶۴۸,۶۷۰)	-
صندوق سرمایه‌گذاری سهام بزرگ کاردا	۴۴,۷۰۴	۶۰۹,۴۹۱,۱۶۲,۰۱۶	۵۹۹,۹۸۸,۸۳۵,۰۷۲	-	-	۹,۵۰۲,۳۲۶,۹۴۴	-
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱۵,۲۷۴,۱۱۸	۴۵۷,۶۱۲,۵۷۵,۲۸۰	۴۵۶,۹۰۱,۸۲۴,۵۹۳	۴۳۴,۷۳۱,۹۴۷	۲,۲۸۸,۰۶۲,۸۷۶	(۲,۰۱۲,۰۴۴,۱۳۶)	۴۱,۲۷۳,۲۱۹,۳۴۶
پتروشیمی نوری	۲,۱۵۰,۰۰۰	۳۷۸,۰۹۹,۰۰۰,۰۰۰	۳۷۷,۴۵۸,۸۱۸,۱۰۳	۳۵۹,۱۹۴,۰۵۰	۱,۸۹۰,۴۹۵,۰۰۰	(۱,۶۰۹,۵۰۷,۱۵۳)	-
سرمایه‌گذاری ساختمان ایران	-	-	-	-	-	-	(۸۱۰,۱۰۶,۲۶۶)
پتروشیمی ارومیه	۴۹,۶۴۳	۶۸۴,۴۲۸,۰۴۱	۶۸۹,۹۴۲,۶۷۳	۶۵۰,۲۰۷	۳,۴۲۲,۱۴۰	(۹,۵۸۶,۹۷۹)	-
توسعه صنایع بهشهر (هلدینگ)	-	-	-	-	-	-	(۲۴,۴۱۰,۹۳۷)
نقل به صفحه بعد		۷,۰۲۱,۹۶۹,۳۵۵,۵۲۷	۷,۰۲۷,۱۱۳,۸۸۹,۵۰۹	۶,۰۱۲,۷۲۴,۹۳۶	۲۹,۴۱۱,۷۰۷,۱۳۹	(۴۰,۵۶۸,۹۶۶,۰۵۷)	۲۲۳,۰۲۷,۶۷۴,۰۸۰



صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کاردان  
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی  
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

سال مالی منتهی به  
۱۳۹۸/۰۶/۳۱

نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل		۷,۰۲۱,۹۶۹,۳۵۵,۵۲۷	۷,۰۲۷,۱۱۳,۸۸۹,۵۰۹	۶,۰۱۲,۷۲۴,۹۳۶	۲۹,۴۱۱,۷۰۷,۱۳۹	(۴۰,۵۶۸,۹۶۶,۰۵۷)	۲۲۳,۰۲۷,۶۷۴,۰۸۰
ملی کشت و صنعت و دامپروری پارس	۲,۷۵۱,۰۹۴	۱۹۶,۸۹۵,۷۹۷,۵۸۰	۲۰۰,۴۸۳,۴۳۲,۵۵۶	۱۸۷,۰۵۱,۰۰۸	۹۸۴,۴۷۸,۹۸۸	(۴,۷۵۹,۱۶۴,۹۷۲)	-
تولید برق عسلویه مپنا	۵,۳۲۴,۵۰۰	۵۳۲,۵۴۰,۵۱۶,۵۰۰	۵۲۸,۱۹۲,۱۵۱,۲۸۸	۵۰۵,۹۱۳,۴۹۱	۲,۶۶۲,۷۰۲,۵۸۳	۱,۱۷۹,۷۴۹,۱۳۸	۹۸,۱۱۱,۲۴۵,۱۶۷
سرمایه‌گذاری گروه توسعه ملی	۳۴,۱۷۰,۰۰۰	۶۴۲,۳۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۶۶۶,۷۲۲,۵۶۶,۶۱۵	۶۱۰,۲۷۶,۲۰۰	۳,۲۱۱,۹۸۰,۰۰۰	(۲۸,۱۴۸,۸۲۲,۸۱۵)	-
گروه مپنا (سهامی عام)	۳۵,۰۶۲,۰۳۰	۹۷۷,۵۲۹,۳۹۶,۳۸۸	۹۵۳,۷۷۰,۲۷۶,۰۱۳	۹۲۸,۶۵۲,۹۲۷	۴,۸۸۷,۶۴۶,۹۸۲	۱۷,۹۴۲,۸۲۰,۴۶۶	۱۶۳,۹۷۲,۱۷۸,۰۶۰
مهندسی ساختمان تاسیسات راه آهن	-	-	-	-	-	-	۱۶,۸۸۵,۷۱۸,۳۹۸
گروه پتروشیمی س. ایرانیان	-	-	-	-	-	-	(۷۲۵,۶۷۸,۴۵۰)
سرمایه‌گذاری صدرتامین	-	-	-	-	-	-	(۵,۰۹۴,۱۸۸,۹۳۰)
ح. معدنی و صنعتی چادرملو	-	-	-	-	-	-	۱۲,۴۵۵,۳۷۵,۳۸۹
فولاد خوزستان	-	-	-	-	-	-	۳۷,۵۱۵,۵۳۱,۶۳۰
به پرداخت ملت	-	-	-	-	-	-	(۴۹۲,۵۹۴,۵۹۸)
فنداصفهان	-	-	-	-	-	-	(۱,۱۳۰,۱۸۸,۸۱۰)
نقل به صفحه بعد		۹,۳۷۱,۳۳۱,۰۶۵,۹۹۵	۹,۳۷۶,۲۸۲,۳۱۵,۹۸۱	۸,۲۴۴,۶۱۸,۵۶۲	۴۱,۱۵۸,۵۱۵,۶۹۲	(۵۴,۳۵۴,۳۸۴,۲۴۰)	۵۴۴,۵۲۵,۰۷۱,۹۳۶



صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کاردان  
یادداشت های همراه صورت های مالی  
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

سال مالی منتهی به  
۱۳۹۸/۰۶/۳۱

نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل		۹,۳۷۱,۳۳۱,۰۶۵,۹۹۵	۹,۳۷۶,۲۸۲,۳۱۵,۹۸۱	۸,۲۴۴,۶۱۸,۵۶۲	۴۱,۱۵۸,۵۱۵,۶۹۲	(۵۴,۳۵۴,۳۸۴,۲۴۰)	۵۴۴,۵۲۵,۰۷۱,۹۳۶
صندوق پاداش سرمایه پارس	-	-	-	-	-	-	۱۲,۷۰۹,۵۵۰,۳۶۴
بیمه پارسیان	-	-	-	-	-	-	۴۰۸,۸۸۷,۷۵۴
ح. معدنی و صنعتی گل گهر	-	-	-	-	-	-	۵,۹۹۱,۰۵۵,۳۷۳
ایران خودرو	-	-	-	-	-	-	۴۴,۲۸۶,۰۷۸,۷۶۴
بانک تجارت	-	-	-	-	-	-	(۳,۳۰۴,۳۱۵,۷۵۴)
بانک اقتصادنویین	-	-	-	-	-	-	(۲۰۱,۱۹۸,۶۹۳)
سرمایه گذاری پارس توشه	-	-	-	-	-	-	۳۸,۴۵۱,۱۵۶,۰۵۶
گروه بهمن	-	-	-	-	-	-	۲,۲۷۴,۵۸۳,۷۰۹
معادن منگنز ایران	-	-	-	-	-	-	۲۲,۶۳۶,۵۸۱,۱۹۳
صندوق سرمایه گذاری بانک توسعه تعاون	-	-	-	-	-	-	۲۳,۵۷۴,۰۱۳,۱۵۲
نفت سپاهان	-	-	-	-	-	-	۲۴,۰۳۹,۶۹۷,۹۶۵
پالایش نفت اصفهان	-	-	-	-	-	-	(۷,۴۲۳,۲۸۶,۶۴۶)
جمع		۹,۳۷۱,۳۳۱,۰۶۵,۹۹۵	۹,۳۷۶,۲۸۲,۳۱۵,۹۸۱	۸,۲۴۴,۶۱۸,۵۶۲	۴۱,۱۵۸,۵۱۵,۶۹۲	(۵۴,۳۵۴,۳۸۴,۲۴۰)	۷۰۷,۹۶۷,۸۷۵,۱۷۳



صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کاردان  
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی  
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹  
۱۸-۲- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق با درآمد ثابت یا علی‌الحساب به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	سود (زیان) تحقق نیافته	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا تعدیل شده	تعداد	نام سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۶۰۰,۹۰۳,۸۷۳,۴۴۹)	۶۰۲,۰۷۶,۴۸۷,۱۸۳	۸۵۶,۲۱۷,۵۶۹	۴,۱۲۱,۰۲۶,۲۹۵,۲۴۸	۴,۷۲۳,۹۵۹,۰۰۰,۰۰۰	۴,۷۲۳,۹۵۹	اجاره ت.اجتماعی-کاردان ۹۹۱۲۲۶
-	۲,۱۱۰,۱۰۱,۰۷۷	۴۶,۱۰۱,۵۱۴	۲۵۲,۱۹۶,۹۷۵,۹۸۹	۲۵۴,۳۵۳,۱۷۸,۵۸۰	۴۳۶,۲۱۰	اسنادخزانه-م ۲۱ بودجه ۹۸-۲۰۹۰۶
(۹۵,۶۱۹,۸۷۵,۰۰۰)	۱۱۰,۴۴۴,۹۶۸,۷۵۰	۱۷۴,۹۰۶,۲۵۰	۸۵۴,۳۸۰,۱۲۵,۰۰۰	۹۶۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	منفعت صبا ارونند ملت ۱۴۰۰۱۲۲۲
-	۵۰,۲۰۹,۸۶۴,۷۸۹	۶۱,۷۵۱,۵۱۶	۲۹۰,۴۲۶,۴۰۰,۰۲۱	۳۴۰,۶۹۸,۰۱۶,۳۲۶	۵۰,۹۵۲	سلف کنستانتیره سنگ آهن سناباد
-	(۳۵۱,۷۰۸,۷۵۰)	۳۳۳,۳۱۸,۷۵۰	۱,۸۳۹,۰۱۸,۳۹۰,۰۰۰	۱,۸۳۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۳۹,۰۰۰	اجاره دومینو ۲۰۸-۱۴۰۴
-	(۳۶۵,۷۰۸,۰۰۶,۵۵۲)	۶۴۰,۷۰۶,۵۵۲	۳,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۵۳۴,۹۳۲,۷۰۰,۰۰۰	۳,۹۰۰,۰۰۰	مشارکت ش تهران ۱۱۲-۳ ماهه ۱۸٪
-	۲,۰۳۶,۹۲۹,۰۵۴	۱۰۲,۵۸۲,۵۷۷	۵۶۳,۸۳۳,۳۲۵,۱۴۹	۵۶۵,۹۷۲,۸۳۶,۷۸۰	۹۵۸,۲۶۹	اسنادخزانه-م ۲۰ بودجه ۹۸-۲۰۸۰۶
(۹۰,۱۱۱,۵۱۰,۴۸۷)	۱۷۵,۸۸۱,۳۶۳,۹۰۲	۲۶۷,۹۱۳,۹۶۳	۱,۳۰۱,۹۹۶,۷۲۲,۱۳۵	۱,۴۷۸,۱۴۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۷۸,۱۴۶	مرابحه دولت تعاون-کاردان ۹۹۱۱۱۸
-	۱۸۱,۰۴۳	۱,۱۶۱	۶,۲۲۱,۱۲۶	۶,۴۰۳,۳۳۰	۱۰	اسنادخزانه-م ۱۹ بودجه ۹۸-۲۰۳۲۲
-	۳,۲۹۸,۷۱۵,۱۴۵	۹۱,۳۳۲,۸۷۲	۵۰۰,۵۱۵,۴۵۱,۹۸۳	۵۰۳,۹۰۵,۵۰۰,۰۰۰	۵۳۵,۵۰۰	مرابحه عام دولت ۴-ش.خ ۲۰۵
(۷۴,۲۹۸,۳۰۵,۹۷۷)	۷۲,۱۶۹,۶۹۴,۴۸۷	۱۳۱,۱۰۸,۴۵۶	۶۵۱,۰۵۶,۱۹۷,۰۵۷	۷۲۳,۳۵۷,۰۰۰,۰۰۰	۷۲۳,۳۵۷	مشارکت رایان سایپا-۳ ماهه ۱۶٪
-	(۹۶۲,۱۴۸,۳۷۷,۵۶۲)	۱,۸۱۳,۰۵۰,۷۳۲	۱۰,۹۶۳,۳۷۳,۸۵۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۳,۰۳۸,۵۲۳,۱۷۰	۱۱,۲۴۴,۴۸۶	مرابحه عام دولت ۳-ش.خ ۱۰۵
-	۱۳۲,۰۸۲,۱۴۲,۹۱۱	۲۰۳,۳۸۶,۱۳۱	۹۸۹,۸۴۳,۸۵۲,۰۰۰	۱,۱۲۲,۱۳۰,۳۸۱,۰۴۲	۱۵۱,۳۰۶	سلف کنستانتیره سنگ آهن سناباد ۲
-	۱,۳۵۹,۲۳۵,۲۵۶	۴۵۳,۰۷۸,۴۱۹	۲,۴۹۷,۹۳۰,۶۸۶,۳۲۵	۲,۴۹۹,۷۴۳,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۹۹,۷۴۳	اجاره دولتی وزا.علوم-الف ۹۹۱۲۲۴
(۸۶۰,۹۳۳,۵۶۴,۹۱۳)	(۱۷۶,۵۳۷,۴۰۹,۲۶۷)	۵,۱۷۵,۴۵۶,۴۶۲	۲۸,۷۲۵,۶۰۴,۴۹۲,۰۳۳	۲۸,۵۵۴,۲۴۲,۵۳۹,۲۲۸		جمع نقل به صفحه بعد







صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کاردان  
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی  
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۱۸-۲- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱					
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا تعدیل شده	تعداد	نام سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۸۶۲,۶۶۴,۰۲۹,۸۳۲)	(۱۳۹,۱۱۲,۳۹۸,۷۱۸)	۵,۲۲۷,۹۴۶,۴۶۲	۳۷,۶۷۷,۷۱۵,۹۹۱,۴۸۴	۳۷,۵۴۳,۸۳۱,۵۳۹,۲۲۸		جمع نقل از صفحه قبل
(۱۱,۰۲۵,۸۶۶,۸۶۵)	-	-	-	-	-	اوراق سلف مرغ منجمد به‌پرور
(۱۸۸,۱۰۱,۰۷۶,۳۸۴)	-	-	-	-	-	مشارکت شهرداری مشهد - ۳ ماهه
(۱,۰۶۱,۷۹۰,۹۷۳,۰۸۱)	(۱۳۹,۱۱۲,۳۹۸,۷۱۸)	۵,۲۲۷,۹۴۶,۴۶۲	۳۷,۶۷۷,۷۱۵,۹۹۱,۴۸۴	۳۷,۵۴۳,۸۳۱,۵۳۹,۲۲۸		جمع



صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کاردان  
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی  
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۱۹- سود سهام

درآمد سود سهام شامل ارقام زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱						
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال				
۴,۷۲۰,۸۳۷,۹۱۴	۲۲,۰۵۹,۲۷۸,۷۸۲	(۹۲۱,۶۵۴,۷۹۸)	۲۲,۹۸۰,۹۳۳,۵۸۰	۳۸۰	۶۰,۴۷۶,۱۴۱	۱۳۹۹/۰۳/۲۲	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سرمایه‌گذاری توکفولاد(هلدینگ)
-	۱۹۸,۳۲۶,۰۹۵	(۱۲,۳۶۱,۴۲۱)	۲۱۰,۶۸۷,۵۱۶	۳۶	۵,۸۵۲,۴۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۲۶	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران
-	۱,۹۳۰,۲۶۰,۳۰۰	-	۱,۹۳۰,۲۶۰,۳۰۰	۲۵	۷۷,۲۱۰,۴۱۲	۱۳۹۸/۰۷/۳۰	۱۳۹۸/۰۳/۳۱	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران
۱۳,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۰۵۴,۵۰۰,۰۰۰	-	۲۱,۰۵۴,۵۰۰,۰۰۰	۸۵۰	۲۴,۷۷۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۴/۲۶	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سرمایه‌گذاری گروه توسعه ملی
-	۲۸,۳۵۲,۴۸۱	-	۲۸,۳۵۲,۴۸۱	۸۰	۳۵۴,۴۲۹	۱۳۹۸/۰۷/۲۱	۱۳۹۸/۰۳/۳۱	سرمایه‌گذاری شاهد
۳,۱۵۴,۱۵۰,۸۳۵	۴,۰۳۷,۴۴۱,۸۳۹	(۴۳۹,۶۹۳,۸۲۷)	۴,۴۷۷,۱۳۵,۶۶۶	۱,۵۰۰	۲,۹۸۴,۷۵۶	۱۳۹۹/۰۴/۱۶	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	پارس خزر
-	۴۷۶,۸۰۱,۴۰۰	(۳۲۶,۵۷۶)	۴۷۷,۱۲۷,۹۷۶	۲۶	۱۸,۳۵۱,۰۷۶	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	بانک ملت
-	۳۷۶,۳۴۷,۷۲۲	-	۳۷۶,۳۴۷,۷۲۲	۶۵۰	۵۷۸,۹۹۶	۱۳۹۹/۰۴/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	ذغال سنگ نگین طیس
۱۷۴,۱۸۱,۶۰۰	۱,۰۲۶,۷۹۱,۶۹۵	(۲۳,۲۰۸,۳۰۵)	۱,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۱۰,۵۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۶/۱۵	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	عمران و توسعه شاهد
۵,۶۴۳,۸۱۶,۹۸۹	۲۴۸,۲۵۵,۳۲۸	(۵,۱۳۰,۰۲۷)	۲۵۳,۳۸۵,۳۵۵	۲۵۰	۹۸۶,۹۵۱	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	بیمه پارسیان
-	۶۰۱,۵۱۶,۸۰۰	-	۶۰۱,۵۱۶,۸۰۰	۶۰۰	۱,۰۰۲,۵۲۸	۱۳۹۹/۰۲/۲۴	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	صنایع پتروشیمی کرمانشاه
-	۵,۸۸۹,۳۲۰,۰۳۰	-	۵,۸۸۹,۳۲۰,۰۳۰	۴۰	۸۷,۹۷۶,۰۰۷	۱۳۹۸/۰۸/۱۱	۱۳۹۸/۰۳/۳۱	سرمایه‌گذاری خوارزمی
۲,۷۱۷,۴۱۹,۱۲۵	-	-	-	-	-	-	-	ملی کشت و صنعت و دامپروری پارس



صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کاردان  
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی  
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

سال مالی منتهی به  
۱۳۹۸/۰۶/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم ریال	جمع درآمد سود سهام ریال	هزینه تنزیل ریال	خالص درآمد سود سهام ریال	خالص درآمد سود سهام ریال
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱۳۹۸/۰۳/۳۱	۱۳۹۸/۰۷/۲۹	۳۱,۵۷۹,۷۷۷	۳۶۰	۱۱,۳۶۸,۷۱۹,۷۲۰	-	۱۱,۳۶۸,۷۱۹,۷۲۰	۷,۱۳۵,۲۷۷,۶۷۰
تولید برق عسلویه مینا	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۱۴	۴,۹۳۱,۵۶۷	۱۱۲	۵۵۲,۳۳۵,۵۰۴	(۱۴,۷۲۸,۹۴۷)	۵۳۷,۶۰۶,۵۵۷	۱,۱۷۷,۶۷۲,۹۰۷
به پرداخت ملت	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۲/۲۲	۵,۱۰۲,۹۹۲	۱,۴۵۳	۷,۴۱۴,۶۴۷,۳۷۶	(۱۰۰,۱۹۷,۹۳۸)	۷,۳۱۴,۴۴۹,۴۳۸	-
سرمایه‌گذاری سیمان تامین	۱۳۹۹/۰۲/۳۱	۱۳۹۹/۰۵/۰۸	۱,۰۵۵,۸۸۰	۷۷۰	۸۱۳,۰۲۷,۶۰۰	(۱۶,۹۰۳,۹۹۴)	۷۹۶,۱۲۳,۶۰۶	-
پتروشیمی ارومیه	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۰۳	۴۹,۶۴۳	۲۵۷	۱۲,۷۵۸,۲۵۱	(۲۶۵,۲۶۲)	۱۲,۴۹۲,۹۸۹	-
نیرو محرکه	-	-	-	-	-	-	-	۳,۶۲۴,۴۶۵
توسعه صنایع بهشهر(هلدینگ)	-	-	-	-	-	-	-	۱,۶۴۵,۰۱۸,۱۴۰
سرمایه‌گذاری پارس توشه	-	-	-	-	-	-	-	۶,۳۱۰,۷۴۴,۹۷۰
گروه مینا (سهامی عام)	-	-	-	-	-	-	-	۷,۲۹۵,۸۹۹,۱۸۱
سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی	-	-	-	-	-	-	-	۶۷۹,۵۳۴,۵۶۵
لیزینگ رایان سایبا	-	-	-	-	-	-	-	۳,۷۷۴,۸۰۰,۴۰۰
داده‌پردازی ایران	-	-	-	-	-	-	-	۲۰۷,۲۷۲,۹۳۲
ایران ترانسفو	-	-	-	-	-	-	-	۳,۰۹۸,۵۷۸,۳۹۱
توسعه معادن و فلزات	-	-	-	-	-	-	-	۲,۴۵۷



صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کاردان  
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی  
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

سال مالی منتهی به  
۱۳۹۸/۰۶/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم ریال	جمع درآمد سود سهام ریال	هزینه تنزیل ریال	خالص درآمد سود سهام ریال	خالص درآمد سود سهام ریال
گروه بهمن	-	-	-	-	-	-	۱۷,۵۴۵,۸۵۷,۰۵۲	-
تولید مواد اولیه داروپخش	-	-	-	-	-	-	۱,۷۷۱,۳۹۲,۰۸۲	-
داروسازی اکسیر	-	-	-	-	-	-	۵۸۸,۰۴۱,۲۳۲	-
سیمان شمال	-	-	-	-	-	-	۴۱۹,۰۵۵,۵۴۲	-
پالایش نفت اصفهان	-	-	-	-	-	-	۸,۷۲۰,۸۸۹,۶۲۶	-
معادن منگنز ایران	-	-	-	-	-	-	۵,۵۶۹,۲۵۶,۶۰۲	-
معدنی و صنعتی چادرملو	-	-	-	-	-	-	۹,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-
باما	-	-	-	-	-	-	۸۷۹,۸۱۲,۸۳۱	-
قند نیشابور	-	-	-	-	-	-	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	-
پمپ سازی ایران	-	-	-	-	-	-	۱,۸۰۷,۳۷۱,۷۵۰	-
فولاد مبارکه اصفهان	-	-	-	-	-	-	۱۴,۶۵۵,۰۰۱,۸۴۱	-
فولاد خوزستان	-	-	-	-	-	-	۴۹,۵۵۱,۶۵۸,۱۳۸	-
ذغال سنگ نگین طبس	-	-	-	-	-	-	۱,۲۵۲,۵۵۳,۹۲۹	-
پتروشیمی پارس	-	-	-	-	-	-	۱۷,۲۷۴,۰۸۰,۴۰۰	-



صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کاردان  
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی  
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱					سال مالی	نام شرکت
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
۲,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	تولید و صادرات ریشمک
۶۸,۵۴۴,۶۰۱	-	-	-	-	-	-	داده گسترعصرنوبین-های وب
۴۷۱,۴۲۰,۳۰۰	-	-	-	-	-	-	شیشه همدان
۴۹,۹۶۵,۷۷۷	-	-	-	-	-	-	بیمه دی
۵۴۰,۲۵۵,۳۹۱	-	-	-	-	-	-	مهندسی ساختمان تاسیسات راه آهن
۸,۱۳۱,۵۱۳,۱۰۰	-	-	-	-	-	-	پالایش نفت بندرعباس
۷,۰۰۰,۵۸۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	س. نفت و پتروشیمی تأمین
۲,۹۲۵,۳۹۷,۹۶۲	-	-	-	-	-	-	نفت ایرانول
۴,۵۵۶,۲۳۹,۷۸۳	-	-	-	-	-	-	پالایش نفت لاوان
۲۵,۶۸۴,۰۰۱,۳۴۸	-	-	-	-	-	-	نفت سپاهان
۲۱,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	گروه صنعتی پاکشو
۱,۴۱۸,۸۲۱,۶۱۹	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری مسکن پردیس
۹۳۷,۸۵۶,۶۸۰	-	-	-	-	-	-	بیمه اتکایی ایرانیان
۱,۷۴۸,۳۸۱,۲۶۶	-	-	-	-	-	-	گروه کارخانجات صنعتی تبرک
۲۶۶,۰۲۱,۷۸۳,۳۹۳	۷۷,۹۵۶,۵۸۴,۷۸۲	(۱,۵۳۴,۴۷۱,۰۹۵)	۷۹,۴۹۱,۰۵۵,۸۷۷				

موسسه حسابرسی فاطمه  
گزارش

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کاردان  
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی  
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۲۰- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و سپرده‌های بانکی به شرح زیر تفکیک می‌شود:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
۱,۲۶۰,۶۰۷,۵۳۰,۱۵۸	۱,۷۴۵,۳۲۴,۸۳۵,۷۱۵	۲۰-۱	سود اوراق مشارکت
۱,۶۶۶,۴۳۷,۰۲۴,۰۷۴	۱,۵۷۸,۸۷۷,۰۷۷,۶۶۸	۲۰-۱	سود اوراق اجاره
۵۷۷,۲۲۹,۷۸۴,۰۸۸	۶۴۳,۷۶۸,۲۸۷,۸۵۵	۲۰-۱	سود اوراق مرابحه
۳,۲۲۳,۰۴۴,۵۳۲,۰۶۵	۶,۵۵۰,۷۶۲,۶۹۵,۰۵۱	۲۰-۲	سود سپرده بانکی
-	۳۷۰,۰۷۲,۰۵۲,۱۶۰	۲۰-۳	سود گواهی سپرده بانکی
<b>۶,۷۲۷,۳۱۸,۸۷۰,۳۸۵</b>	<b>۱۰,۸۸۸,۸۰۴,۹۴۸,۴۴۹</b>		

۲۰-۱- سود اوراق مشارکت، اجاره، مرابحه و گواهی سپرده بورسی به شرح زیر می‌باشد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱				تاریخ سرمایه‌گذاری	
خالص سود	خالص سود	نرخ سود	مبلغ اسمی	تاریخ سررسید		
ریال	ریال	درصد	ریال			اوراق مشارکت
۱۵۱,۱۳۹,۱۵۹,۱۶۲	-	-	-	-	-	منفعت صبا ارونند لتوس ۱۴۰۰/۱۲۲۲
۱۰۰,۰۴۰,۴۶۵,۷۵۳	۱۸۹,۹۹۹,۹۹۹,۹۹۹	۱۹.۰۰٪	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۲	۱۳۹۷/۱۲/۲۵	منفعت صبا ارونند ملت ۱۴۰۰/۱۲۲۲
-	۳۹۴,۰۲۰,۰۹۸,۶۴۵	۱۸.۰۰٪	۳,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۸	۱۳۹۸/۱۲/۱۰	مشارکت ش تهران ۱۱۲-۳ماهه ۱۸٪
-	۶,۵۱۸,۷۱۷,۲۵۵	۱۸.۰۰٪	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۸/۱۸	۱۳۹۸/۸/۱۸	منفعت دولت ۵-ش. خاص کاردان ۱۰۸-۰
۱۱۹,۲۴۳,۸۳۳,۶۱۸	۳۰۷,۷۲۶,۰۲۷,۳۸۱	۱۸.۰۰٪	۳,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۸	۱۳۹۸/۰۴/۳۱	شهرداری تهران
۳۱,۷۴۴,۰۱۹,۷۳۶	-	-	-	-	-	منفعت صبا ارونند کاردان ۱۱۱۳-۱۴۰۰
۱۲۱,۶۸۴,۹۴۵,۳۸۴	۱۱۷,۰۵۵,۱۱۷,۶۹۵	۱۶.۰۰٪	۷۲۳,۳۵۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۶/۰۵	۱۳۹۷/۰۶/۱۱	مشارکت رایان سایپا-۳ماهه ۱۶٪
۱۹,۴۲۰,۳۵۲,۸۹۵	۴۶,۱۳۶,۱۷۲,۲۷۵	۱۷.۰۰٪	۲۵۲,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۱۰/۲۶	۱۳۹۸/۰۳/۰۷	مشارکت دولتی ۱-شرایط خاص ۰۰۱۰۲۶
۳۱۷,۳۳۴,۷۵۲,۷۳۳	۲۸۳,۸۶۸,۷۰۲,۴۶۶	۱۶.۰۰٪	۱,۹۸۰,۹۰۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۵/۲۳	۱۳۹۷/۰۶/۲۶	مشارکت شهرداری مشهد-۳ماهه ۱۶٪
۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۸۷۷	۳۹۹,۹۹۹,۹۹۹,۹۹۹	۲۰.۰۰٪	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۸/۲۵	۱۳۹۵/۰۹/۰۳	وزارت تعاون، کار و رفاه اجتماعی
<b>۱,۲۶۰,۶۰۷,۵۳۰,۱۵۸</b>	<b>۱,۷۴۵,۳۲۴,۸۳۵,۷۱۵</b>		<b>۱۳,۷۹۷,۰۶۴,۰۰۰,۰۰۰</b>			
						اوراق اجاره
-	۱۳۲,۰۳۹,۰۵۴,۸۴۷	۱۸.۰۰٪	۱,۸۳۹,۰۱۸,۳۹۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۲/۰۷	۱۳۹۹/۰۲/۰۹	اجاره دومینو ۲۰۸-۱۴۰۴
۱۲,۴۹۹,۲۰۱,۲۹۶	۱۴۷,۲۷۵,۶۸۵	۱۵.۰۰٪	۳۸۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۱۲/۲۴	۱۳۹۸/۰۴/۰۴	اجاره دولت-واجدشرایط خاص ۹۹۱۲۲۴



صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کاردان  
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی  
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

سال مالی منتهی به  
۱۳۹۸/۰۶/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

خالص سود	خالص سود	نرخ سود	مبلغ اسمی	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری	
ریال	ریال	درصد	ریال			
۹۵۲,۰۶۲,۳۲۴,۸۳۹	۹۴۵,۲۰۹,۷۷۹,۴۵۰	۲۰.۰۰٪	۴,۷۲۳,۹۵۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۱۲/۲۶	۱۳۹۶/۱۲/۲۶	اجاره ت.اجتماعی-کاردان ۹۹۱۲۲۶
۴۹۹,۹۴۸,۵۹۹,۹۹۹	۴۹۹,۹۴۸,۵۹۹,۹۹۸	۲۰.۰۰٪	۲,۴۹۹,۷۴۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۱۲/۲۴	۱۳۹۵/۱۲/۲۴	اجاره دولتی وز.علوم-الف ۹۹۱۲۲۴
۱۹۴,۸۶۸,۷۶۰,۰۱۵	۱,۵۳۲,۳۶۷,۶۸۸	۲۰.۰۰٪	۹۶,۶۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۱۱/۱۸	۱۳۹۵/۱۱/۲۳	اجاره دولت آپرورش-کاردان ۹۹۱۱۱۸
۷,۰۵۸,۱۳۷,۹۲۵	-	-	-	-	-	اجاره رایتل ۲- سه ماهه ۲۲ درصد
۱,۶۶۶,۴۳۷,۰۲۴,۰۷۴	۱,۵۷۸,۸۷۷,۰۷۷,۶۶۸		۹,۵۴۴,۳۵۶,۳۹۰,۰۰۰			
<b>اوراق مرابحه</b>						
-	۳۲۲,۱۸۱,۷۶۹,۱۴۲	۱۶.۰۰٪	۱۱,۲۴۴,۴۸۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۵/۲۴	۱۳۹۹/۰۴/۲۴	مرابحه عام دولت ۳-ش.خ ۰۱۰۵
-	۱۱,۲۶۶,۲۰۹,۹۴۶	۱۷.۰۰٪	۵۳۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۵/۰۷	۱۳۹۹/۰۵/۱۴	مرابحه عام دولت ۴-ش.خ ۰۲۰۵
۵۷۷,۲۲۹,۷۸۴,۰۸۸	۳۱۰,۳۲۰,۳۰۸,۷۶۷	۲۰.۰۰٪	۱,۴۷۸,۱۴۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۱۱/۱۸	۱۳۹۵/۱۱/۲۳	مرابحه دولت تعاون-کاردان ۹۹۱۱۱۸
۵۷۷,۲۲۹,۷۸۴,۰۸۸	۶۴۳,۷۶۸,۲۸۷,۸۵۵		۱۳,۲۵۸,۱۳۲,۰۰۰,۰۰۰			
۳,۵۰۴,۲۷۴,۳۳۸,۳۲۰	۳,۹۶۷,۹۷۰,۲۰۱,۲۳۸		۳۶,۵۹۹,۵۵۲,۳۹۰,۰۰۰			



صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کاردان  
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی  
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۲-۲- سود سپرده بانکی به شرح زیر می باشد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱					نام
سود خالص	سود خالص	هزینه برگشت سود/هزینه تنزیل سود سپرده	سود	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه‌گذاری	
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد			
							سپرده بانکی:
۲۲,۳۶۹,۸۰۳,۰۱۷	۴,۷۲۵,۵۴۰,۳۴۳	-	۴,۷۲۵,۵۴۰,۳۴۳	۰.۰۰٪	-	۱۳۹۳/۰۹/۰۹	سپرده کوتاه مدت ۲۷۹۹۲۷۳۶۲ تجارت
۷,۷۸۲,۹۵۶	۱۰,۶۶۹,۵۸۶	(۹۶)	۱۰,۶۶۹,۵۸۲	۰.۰۰٪	-	۱۳۹۳/۱۲/۰۲	سپرده کوتاه مدت ۱۰۰۵-۱۰-۱۰-۱۳۰-۸۱-۰۷۰۷۰ بانک خاورمیانه
۴۸۵,۸۶۸,۷۳۱,۸۴۱	۲۹۳,۱۴۷,۶۰۸	-	۲۹۳,۱۴۷,۶۰۸	۰.۰۰٪	-	۱۳۹۳/۱۱/۲۸	سپرده کوتاه مدت ۸۲۹-۸۲۸-۱۱۵۵۵۵۵۵-۱ بانک سامان
۲۸,۵۴۳,۷۷۳	۷۵,۴۶۲,۴۲۹	(۴۷۴,۲۲۲)	۷۵,۹۳۶,۶۵۱	۰.۰۰٪	-	۱۳۹۳/۱۱/۲۹	سپرده کوتاه مدت ۳۴۳-۸۱۰-۰۳۰۷۱۴-۱۲۰۳۰ بانک پاسارگاد
۵۹۴,۹۶۰	۴,۶۹۵,۷۴۶	(۲۹,۵۶۵)	۴,۷۲۵,۳۱۱	۰.۰۰٪	-	۱۳۹۳/۱۲/۰۳	سپرده کوتاه مدت ۱۲۰-۸۵۰-۵۳۲۴۷۳۴-۱ بانک اقتصاد نوین
۲۰۹,۱۲۵,۶۷۰	۵۲,۲۷۴,۱۲۹	-	۵۲,۲۷۴,۱۲۹	۰.۰۰٪	-	۱۳۹۳/۱۱/۲۳	سپرده کوتاه مدت ۱۰۰۵-۱۰-۱۰-۸۱۰-۰۳۰-۷۱۰ بانک خاورمیانه
۲۸,۵۴۵,۹۵۲	۲۹,۳۸۳,۰۶۹	(۷,۹۳۸)	۲۹,۳۹۱,۰۰۷	۰.۰۰٪	-	۱۳۹۵/۰۸/۲۴	سپرده کوتاه مدت ۱۹۰۰-۳۱۸-۳۰۵۴۳۳۹-۱ بانک توسعه تعاون
۶۱,۳۲۹,۱۳۰	۱,۳۶۴,۰۰۳	-	۱,۳۶۴,۰۰۳	۰.۰۰٪	-	۱۳۹۶/۰۲/۱۳	سپرده کوتاه مدت ۲۱۹۸۱۸۵۸۷ بانک رفاه
۵۳۰,۲۷۴,۸۶۵,۷۲۳	-	-	-	-	-	-	سپرده بلند مدت ۳۶۰۱۰۱۲۰۶۴ تجارت
۲۴۱,۵۹۶,۰۸۸,۸۵۴	۸,۲۲۲,۷۵۴,۰۴۴	(۹۵۲,۱۰۷)	۸,۲۲۳,۷۰۶,۱۵۱	۱۸.۰۰٪	-	۱۳۹۷/۰۷/۰۱	سپرده کوتاه مدت ۲۵۲۹۵۶۴۲۴ بانک رفاه
۷۹,۹۹۰,۸۴۴,۳۷۵	-	-	-	-	-	-	سپرده کوتاه مدت ۱۵۰-۲۵۹۱۷ بانک رفاه
۱۷۹,۶۲۹,۷۶۲	۱,۴۲۴,۶۸۳,۹۵۵	-	۱,۴۲۴,۶۸۳,۹۵۵	-	-	۱۳۹۷/۱۰/۲۴	سپرده کوتاه مدت ۰۲۲۴۹۴۵۱۴۸۰۰۶ بانک ملی
۲۵۲,۱۱۹,۶۳۶,۷۴۷	۱۵۹,۷۰۳,۰۱۳,۷۹۸	-	۱۵۹,۷۰۳,۰۱۳,۷۹۸	۲۱.۰۰٪	۱۳۹۸/۱۰/۲۴	۱۳۹۷/۱۰/۲۴	سپرده بلند مدت ۰۴۱۶۶۶۷۷۲۵۰۰۰ بانک ملی
۴۳۹,۸۳۸,۶۰۸,۴۴۲	۲۰۲,۰۴۳,۸۳۵,۶۵۸	-	۲۰۲,۰۴۳,۸۳۵,۶۵۸	۲۱.۰۰٪	۱۳۹۸/۱۰/۲۵	۱۳۹۷/۱۰/۲۵	سپرده بلند مدت ۰۴۱۶۶۶۸۳۲۸۰۰۰۳ بانک ملی
۱۷۹,۸۳۴,۵۲۰,۴۴۰	۱۲,۸۵۷,۶۶۹,۳۱۶	-	۱۲,۸۵۷,۶۶۹,۳۱۶	۱۷.۰۰٪	۱۳۹۸/۱۱/۲۹	۱۳۹۷/۱۱/۲۹	سپرده بلند مدت ۱۷۸۳۲۲-۶۳۰۰ تجارت
۱۸۳,۹۸۴,۹۸۵,۳۵۲	۲۸۰,۰۳۲,۸۷۶,۷۱۱	-	۲۸۰,۰۳۲,۸۷۶,۷۱۱	۲۳.۰۰٪	۱۳۹۹/۰۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۲/۲۹	سپرده بلند مدت ۱۲۷-۱۱۷۸-۱۰-۶۲۸۰ بانک گردشگری
۱۶,۷۳۱	۳۲۴,۳۶۵,۷۶۸	-	۳۲۴,۳۶۵,۷۶۸	۰.۰۰٪	-	۱۳۹۸/۰۲/۲۹	سپرده کوتاه مدت ۱۲۰-۹۹۶۷-۱۰-۶۲۸۰ بانک گردشگری
۱۸۳,۹۸۴,۹۸۵,۳۵۲	۲۸۰,۰۳۲,۸۷۶,۷۱۱	-	۲۸۰,۰۳۲,۸۷۶,۷۱۱	۲۳.۰۰٪	۱۳۹۹/۰۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۲/۲۹	سپرده بلند مدت ۱۲۰-۱۱۷۸-۱۰-۶۲۸۰ بانک گردشگری
۵۳,۳۱۵,۰۶۸,۴۳۲	۱۳۴,۸۲۱,۶۲۹,۸۹۵	-	۱۳۴,۸۲۱,۶۲۹,۸۹۵	۲۰.۰۰٪	۱۳۹۹/۰۳/۱۸	۱۳۹۸/۰۳/۱۸	سپرده بلند مدت ۲۲۱۷۰۸-۶۳۰۰ تجارت
۵۸,۰۸۲,۱۹۱,۷۳۰	۲۶۹,۱۱۸,۱۹۴,۳۱۲	-	۲۶۹,۱۱۸,۱۹۴,۳۱۲	۲۰.۰۰٪	۱۳۹۹/۰۵/۰۹	۱۳۹۸/۰۵/۰۹	سپرده بلند مدت ۲۲۱۷۳۲-۶۳۰۰ تجارت





صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کاردان  
یادداشت های همراه صورت های مالی  
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

سال مالی منتهی به  
۱۳۹۸/۰۶/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

نام	تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	سود	هزینه برگشت سود/هزینه تنزیل سود سپرده	سود خالص	سود خالص
	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
سپرده بلند مدت ۶۳۰۰۲۲۱۷۴۰-تجارت	۱۳۹۸/۰۵/۱۴	۱۳۹۹/۰۵/۱۴	۲۰.۰۰٪	۱۷۴,۹۲۶,۸۲۶,۳۷۳	-	۱۷۴,۹۲۶,۸۲۶,۳۷۳	۳۴,۱۹۱,۷۸۰,۸۱۶
سپرده بلند مدت ۶۳۰۰۲۲۱۷۵۹-تجارت	۱۳۹۸/۰۵/۲۲	۱۳۹۹/۰۵/۲۲	۲۰.۰۰٪	۲۶۹,۱۱۸,۱۹۴,۹۲۰	-	۲۶۹,۱۱۸,۱۹۴,۹۲۰	۴۳,۸۳۵,۶۱۶,۴۰۰
سپرده بلند مدت ۱۰-۱۲-۱۱۹۶۲۸۰-بانک گردشگری	۱۳۹۸/۰۶/۰۳	۱۳۹۹/۰۶/۰۳	۲۲.۰۰٪	۱۱۸,۵۲۰,۵۴۶,۵۷۲	-	۱۱۸,۵۲۰,۵۴۶,۵۷۲	۱۶,۸۴۶,۲۵۰,۶۱۵
سپرده بلند مدت ۱۰-۱۲-۱۱۹۶۲۸۰-بانک گردشگری	۱۳۹۸/۰۶/۰۴	۱۳۹۹/۰۶/۰۴	۲۲.۰۰٪	۴۷,۴۳۰,۱۳۶,۴۴۴	-	۴۷,۴۳۰,۱۳۶,۴۴۴	۶,۴۹۳,۹۳۲,۴۲۶
سپرده بلند مدت ۶۳۰۰۲۲۱۷۶۷-تجارت	۱۳۹۸/۰۶/۰۹	۱۳۹۹/۰۶/۰۹	۲۰.۰۰٪	۱۳۴,۵۵۹,۰۹۶,۷۲۴	-	۱۳۴,۵۵۹,۰۹۶,۷۲۴	۱۲,۰۵۴,۷۹۴,۵۱۰
سپرده بلند مدت ۱۰-۱۲-۱۱۹۶۲۸۰-بانک گردشگری	۱۳۹۸/۰۶/۰۹	۱۳۹۹/۰۶/۰۹	۲۲.۰۰٪	۱۱۸,۸۴۹,۳۱۳,۶۹۵	-	۱۱۸,۸۴۹,۳۱۳,۶۹۵	۱۳,۱۸۸,۷۲۹,۶۳۰
سپرده بلند مدت ۶۳۰۰۲۲۱۷۷۵-تجارت	۱۳۹۸/۰۶/۱۶	۱۳۹۹/۰۶/۱۶	۲۰.۰۰٪	۱۳۴,۵۵۹,۰۹۷,۰۴۹	-	۱۳۴,۵۵۹,۰۹۷,۰۴۹	۸,۲۱۹,۱۷۸,۰۷۵
سپرده بلند مدت ۶۳۰۰۲۲۱۷۸۳-تجارت	۱۳۹۸/۰۶/۲۴	۱۳۹۹/۰۶/۲۴	۲۰.۰۰٪	۲۴۴,۳۲۲,۱۵۱,۱۶۰	-	۲۴۴,۳۲۲,۱۵۱,۱۶۰	۸,۶۶۸,۴۹۳,۱۴۸
سپرده بلند مدت ۶۳۰۰۲۲۱۷۹۱-تجارت	۱۳۹۸/۰۶/۲۶	۱۳۹۹/۰۶/۲۶	۲۰.۰۰٪	۶۷,۲۷۹,۵۴۵,۰۴۱	-	۶۷,۲۷۹,۵۴۵,۰۴۱	۱,۳۶۹,۸۶۳,۰۱۰
سپرده بلند مدت ۲۷۷۱۱۲۵۸۸-بانک رفاه	۱۳۹۸/۰۷/۰۱	۱۳۹۹/۰۷/۰۱	۲۰.۰۰٪	۹۹,۸۶۰,۷۶۷,۹۵۳	(۳,۵۶۶,۴۸۴)	۹۹,۸۵۷,۲۰۱,۴۶۹	-
سپرده بلند مدت ۶۳۰۰۲۲۱۸۵۶-تجارت	۱۳۹۸/۰۸/۲۰	۱۳۹۹/۰۸/۲۰	۱۷.۰۰٪	۱۵,۲۱۱,۵۰۶,۰۴۰	-	۱۵,۲۱۱,۵۰۶,۰۴۰	-
سپرده کوتاه مدت ۴۲۰۲۲۰۲۷۶۳۷۲-بانک مسکن	۱۳۹۸/۰۹/۱۸	-	-	۲,۶۵۳,۳۶۸,۷۴۶	-	۲,۶۵۳,۳۶۸,۷۴۶	-
سپرده بلند مدت ۲۸۲۸۸۶۹۹۰-بانک رفاه	۱۳۹۸/۱۰/۰۷	۱۳۹۹/۱۰/۰۷	۲۰.۰۰٪	۶۴۰,۷۵۰,۰۵۶,۰۳۹	(۲۰۰,۲۸۴,۴۵۷)	۶۴۰,۵۴۹,۷۷۱,۵۸۲	-
سپرده بلند مدت ۴۱۹۹۲۰۶۰۲۸۸۷-بانک مسکن	۱۳۹۸/۱۰/۱۱	۱۳۹۹/۱۰/۱۱	۲۱.۱۰٪	۷۷۲,۷۰۵,۳۹۳,۱۶۷	(۱۲۳,۴۹۵,۱۴۹)	۷۷۲,۵۸۱,۸۹۸,۰۱۸	-
سپرده بلند مدت ۰۴۱۷۸۹۷۱۱۳۰۰۴-بانک ملی	۱۳۹۸/۱۰/۲۵	۱۳۹۹/۱۰/۲۵	۲۰.۰۰٪	۷۵۱,۹۳۴,۲۷۶,۳۵۰	(۸۲۷,۹۷۲,۶۵۳)	۷۵۱,۱۰۶,۳۰۳,۶۹۷	-
سپرده بلند مدت ۰۴۱۷۹۰۳۲۷۴۰۰۵-بانک ملی	۱۳۹۸/۱۰/۲۹	۱۳۹۹/۱۰/۲۹	۲۰.۰۰٪	۲۰۱,۷۸۵,۳۱۳,۲۳۱	(۱۹۲,۹۹۲,۷۵۵)	۲۰۱,۵۹۲,۳۲۰,۴۷۶	-
سپرده بلند مدت ۱-۶۲۸۰۱-۱۱۹۷-۱۳۱-بانک گردشگری	۱۳۹۸/۱۲/۱۳	۱۳۹۹/۱۲/۱۳	۲۰.۰۰٪	۱۲,۸۷۶,۷۱۲,۳۲۸	-	۱۲,۸۷۶,۷۱۲,۳۲۸	-
سپرده بلند مدت ۶۳۰۰۱۹۹۶۰۵-تجارت	۱۳۹۸/۱۲/۲۸	۱۳۹۹/۱۲/۲۸	۱۸.۵۰٪	۴۵,۷۵۸,۴۳۹,۹۲۹	-	۴۵,۷۵۸,۴۳۹,۹۲۹	-
سپرده بلند مدت ۱۲۰۱۱۹۷۶۲۸۰۱۰۳-بانک گردشگری	۱۳۹۹/۰۱/۳۱	۱۴۰۰/۰۱/۳۱	۲۰.۰۰٪	۲۹۸,۵۷۹,۶۳۹,۹۰۱	(۸۹,۸۴۶,۴۹۱)	۲۹۸,۴۸۹,۷۹۳,۴۱۰	-

موسسه حسابداری فاطمه  
شیراز



صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کاردان  
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی  
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۳-۲- سود گواهی سپرده بانکی به شرح زیر می‌باشد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱						
سود خالص	سود خالص	هزینه برگشت سود گواهی سپرده بانکی	سود	مبلغ اسمی گواهی سپرده بانکی	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه‌گذاری	نام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد			
-	۷۰,۱۱۰,۹۸۱,۳۸۵	(۵۶,۰۸۸,۷۸۵,۰۱۸)	۱۲۶,۱۹۹,۷۶۶,۴۰۳	۲,۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸.۰۰٪	۱۳۹۹/۱۱/۲۴	۱۳۹۸/۱۱/۲۴	گواهی سپرده بانکی:
-	۸۶,۱۴۵,۲۶۱,۱۹۰	(۶۶,۶۷۱,۷۸۷,۹۶۶)	۱۵۲,۸۱۷,۰۴۹,۱۵۶	۲,۹۰۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸.۰۰٪	۱۴۰۰/۰۲/۰۶	۱۳۹۹/۰۲/۰۳	گواهی سپرده بانک مسکن
-	۱۴۴,۲۸۴,۲۵۷,۸۲۲	(۱۱۳,۵۶۸,۲۰۱,۱۶۹)	۲۵۷,۸۵۲,۴۵۸,۹۹۱	۴,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸.۰۰٪	۱۳۹۹/۱۱/۲۸	۱۳۹۸/۱۱/۲۸	گواهی سپرده بانک ملی
-	۶۹,۵۳۱,۵۵۱,۷۶۳	(۵۵,۶۲۵,۲۴۱,۳۲۰)	۱۲۵,۱۵۶,۷۹۳,۰۸۳	۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸.۰۰٪	۱۳۹۹/۱۱/۲۸	۱۳۹۸/۱۱/۲۸	گواهی سپرده بانک رفاه
-	۳۷۰,۰۷۲,۰۵۲,۱۶۰	(۲۹۱,۹۵۴,۰۱۵,۴۷۳)	۶۶۲,۰۲۶,۰۶۷,۶۲۳	۱۲,۶۲۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰				گواهی سپرده بانک مسکن



صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کاردان  
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی  
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۲۱- سایر درآمدها

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	یادداشت
۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱۹۴,۷۹۵,۳۶۴	۱,۵۵۵,۰۵۱,۷۳۳	۲۱-۱ سود سپرده بانکی
۵,۵۴۹,۰۶۴,۸۵۸	۱۴,۱۹۹,۲۸۵,۹۷۵	۲۱-۱ درآمد سود سهام
۱۳,۹۹۹,۹۵۷,۳۵۸	۲۹,۱۵۹,۴۷۹,۵۸۵	۲۱-۲ تعدیل کارمزد کارگزاری
<b>۱۹,۷۴۳,۸۱۷,۵۸۰</b>	<b>۴۴,۹۱۳,۸۱۷,۲۹۳</b>	

۲۱-۱- سایر درآمدها شامل درآمد مالی ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام و سود سپرده‌های بانکی است که در سال قبل از درآمد کسر شده و طی سال مالی جاری تحقق یافته است.

۲۱-۲- مانده حساب فوق مربوط به دستورالعمل پیشگیری از معاملات غیر معمول کارگزاری مورخ ۱۳۹۱/۰۷/۱۵ می‌باشد.

۲۲- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱۹۲,۹۵۳,۷۰۴,۳۳۵	۳۸۱,۹۷۰,۵۵۳,۴۲۳	مدیر
۳۴۹,۹۹۹,۹۶۰	۲۰۱,۶۴۳,۸۰۲	متولی سابق-موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ره‌بین
	۱۴۸,۳۵۶,۱۸۸	متولی فعلی-موسسه حسابرسی شاخص اندیشان
۲۵,۸۳۲,۶۱۸,۲۰۱	۶,۹۱۸,۱۶۴,۴۶۰	ضامن نقدشوندگی
۱۶۳,۴۹۹,۸۷۷	۱۸۵,۲۹۹,۸۳۴	حسابرس
<b>۲۱۹,۲۹۹,۸۲۲,۳۷۳</b>	<b>۳۸۹,۴۲۴,۰۱۷,۷۱۷</b>	

۲۳- سایر هزینه‌ها

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱۰,۰۵۹,۵۵۶	۹,۹۹۹,۵۵۶	هزینه برگزاری مجامع
-	۱۶۵,۵۷۳,۶۱۶	حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها
-	۵۶۰,۰۰۰	سایر هزینه‌ها
۲,۲۵۶,۰۱۵,۲۳۵	۳,۹۰۲,۷۸۶,۷۳۵	هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
۴۳۱,۲۴۲,۵۱۱	۴۶۱,۹۸۱,۸۲۸	هزینه آبونمان نرم افزار
-	۴۸۸,۶۲۰,۶۰۰	هزینه افزایش سقف واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق
۱,۸۲۴,۴۲۴,۹۷۶	۱,۸۱۲,۷۶۸,۴۹۰	هزینه کارمزد بانکی
۸,۶۹۵,۴۷۸,۹۰۱	۲۰,۲۹۸,۲۱۹,۰۸۲	هزینه تصفیه
<b>۱۳,۲۱۷,۲۲۱,۱۷۹</b>	<b>۲۷,۱۴۰,۵۰۹,۹۰۷</b>	

۲۴- هزینه‌های مالی

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	یادداشت
۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
-	۱۵,۷۲۷,۳۲۲	۲۴-۱ هزینه تسهیلات مالی دریافتی
-	<b>۱۵,۷۲۷,۳۲۲</b>	

۲۴-۱- تسهیلات فوق بابت اعتبار دریافتی از کارگزاری بانک تجارت جهت خرید و فروش اوراق با نرخ ۲۰ درصد می‌باشد.



صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کاردان  
یادداشت های همراه صورت های مالی  
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۲۵- تعدیلات

خالص تعدیلات صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۳۷۳,۴۳۰,۰۵۵,۸۸۹	۸۴۲,۹۵۰,۴۸۹,۹۹۴
(۱۷۴,۰۵۹,۸۸۰,۰۴۶)	(۴۱۰,۹۵۴,۱۱۰,۹۹۹)
<b>۱۹۹,۳۷۰,۱۷۵,۸۴۳</b>	<b>۴۳۱,۹۹۶,۳۷۸,۹۹۵</b>

تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری

تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری

۲۶- تعهدات ، بدهی های احتمالی

در تاریخ خالص دارایی‌ها، صندوق هیچ‌گونه بدهی احتمالی ندارد.

۲۷- 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		۱۳۹۹/۰۶/۳۱		نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری			
۰.۰۸٪	۳۹,۹۰۰	۰.۰۴٪	۳۹,۹۰۰	مدیر صندوق ممتاز	شرکت تأمین سرمایه کاردان	مدیر صندوق
۴.۰۱٪	۱,۹۴۷,۷۶۷	۱.۵۱٪	۱,۴۴۴,۴۰۱	مدیر صندوق عادی	شرکت تأمین سرمایه کاردان	مدیر صندوق
۰.۰۰٪	۱۰۰	۰.۰۰٪	۱۰۰	سهامدار ممتاز	شرکت تدبیرگران فردای امید	سهامدار ممتاز
۰.۰۰٪	۹	۰.۰۰٪	۲۴	سهامدار عادی	شرکت تدبیرگران فردای امید	سهامدار ممتاز
۰.۰۰٪	۲۰۰	۰.۰۰٪	۲۰۰	گروه مدیر سرمایه گذاری عادی	المیرا نجف تومرایی	گروه مدیران سرمایه گذاری
۰.۰۰٪	۲۶۴	۰.۰۰٪	۲۶۴	گروه مدیر سرمایه گذاری عادی	لادن شنطیا	گروه مدیران سرمایه گذاری
۰.۰۰٪	۲۲۳	۰.۰۰٪	۲۲۳	گروه مدیر سرمایه گذاری عادی	نعیمه السادات صفوی	گروه مدیران سرمایه گذاری
<b>۴.۰۹٪</b>	<b>۱,۹۸۸,۴۶۳</b>	<b>۱.۵۵٪</b>	<b>۱,۴۸۵,۱۱۲</b>			



صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کاردان  
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی  
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۲۸- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها

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

مانده طلب (بدهی)	تاریخ معامله	شرح معامله		نوع وابستگی	طرف معامله
		ارزش معامله	موضوع معامله		
ریال		ریال			
(۳۸۲,۰۴۰,۵۵۳,۴۲۳)	طی سال مالی	۳۸۱,۹۷۰,۵۵۳,۴۲۳	کارمزد مدیر	مدیر و موسس صندوق	شرکت تأمین سرمایه کاردان
-	طی سال مالی	۶,۹۱۸,۱۶۴,۴۶۰	کارمزد ضامن نقدشوندگی	ضامن نقدشوندگی	بانک تجارت
(۲۰,۱۶۴,۳۸۱)	طی سال مالی	۲۰۱,۶۴۳,۸۱۲	کارمزد متولی	متولی سابق	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهبین
(۱۴,۸۳۵,۶۱۹)	طی سال مالی	۱۴۸,۳۵۶,۱۸۸	کارمزد متولی	متولی فعلی	موسسه حسابرسی شاخص اندیشان
(۱۰۵,۱۱۷,۷۵۰)	طی سال مالی	۱۸۵,۲۹۹,۸۳۴	حق الزحمه حسابرس	حسابرس	موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر
۱,۰۶۹,۴۲۱	طی سال مالی	۷,۰۲۰,۳۲۰,۴۷۲	خریدوفروش اوراق بهادار	کارگزاری	سیماب گون
(۳۹۰,۷۶۵,۴۹۱,۱۱۶)	طی سال مالی	۴۱,۹۳۴,۶۴۱,۲۲۷	خریدوفروش اوراق بهادار	کارگزاری	بانک تجارت
(۷,۶۶۲,۹۷۴,۰۴۸)	طی سال مالی	۹۰۳,۴۹۱,۸۰۰	خریدوفروش اوراق بهادار	کارگزاری	بانک سامان

۲۹- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه:

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

۳۰- ریسک سرمایه‌گذاری در صندوق:

هرچند تمهیدات لازم به عمل آمده است تا سرمایه‌گذاری در صندوق سودآور باشد، ولی احتمال وقوع زیان در سرمایه‌گذاری‌های صندوق همواره وجود دارد؛ بنابراین سرمایه‌گذاران باید به ریسک‌های سرمایه‌گذاری در صندوق از جمله ریسک‌های یاد شده در این بخش از امیدنامه، توجه ویژه داشته باشند. دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز و عادی با سرمایه‌گذاری در صندوق، تمام ریسک‌های فرا روی صندوق را می‌پذیرند.

ریسک کاهش ارزش دارایی‌های صندوق: قیمت اوراق بهادار در بازار، تابع عوامل متعددی از جمله وضعیت سیاسی، اقتصادی، اجتماعی، صنعت موضوع فعالیت و وضعیت خاص ناشر و ضامن آن است. با توجه به آنکه ممکن است در مواقعی تمام یا بخشی از دارایی‌های صندوق در اوراق بهادار سرمایه‌گذاری شده باشند و از آنجا که قیمت این اوراق می‌تواند در بازار کاهش یابد، لذا صندوق از این بابت ممکن است متضرر شده و این ضرر به سرمایه‌گذاران منتقل شود.



صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کاردان  
یادداشت های همراه صورت های مالی  
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

ریسک نکول اوراق بهادار با درآمد ثابت: اوراق بهادار با درآمد ثابت شرکت‌ها بخش از دارایی‌های صندوق را تشکیل می‌دهد. گرچه صندوق در اوراق بهاداری سرمایه‌گذاری کند که سود حداقل برای آن‌ها تعیین و پرداخت سود و اصل سرمایه‌گذاری آن توسط یک مؤسسه معتبر تضمین شده باشد، یا برای پرداخت اصل و سود سرمایه‌گذاری در آن‌ها، وثایق معتبر و کافی وجود داشته باشد؛ ولی این احتمال وجود دارد که طرح سرمایه‌گذاری مرتبط با این اوراق، سودآوری کافی نداشته باشد یا ناشر و ضامن به تعهدات خود در پرداخت به موقع سود و اصل اوراق بهادار، عمل نمایند یا ارزش وثایق به طرز قابل توجهی کاهش یابد به طوری که پوشش‌دهنده‌ی اصل سرمایه‌گذاری و سود متعلق به آن نباشند. وقوع این اتفاقات می‌تواند باعث تحمیل ضرر به صندوق و متعاقباً سرمایه‌گذاران شوند.

ریسک نوسان بازده بدون ریسک: در صورتی که نرخ بازده بدون ریسک (نظیر سود علی‌الحساب اوراق مشارکت دولتی) افزایش یابد، به احتمال زیاد قیمت اوراق مشارکت و سایر اوراق بهاداری که سود حداقل یا ثابتی برای آن‌ها تعیین شده است، در بازار کاهش می‌یابد. اگر صندوق در این نوع اوراق بهادار سرمایه‌گذاری کرده باشد و بازخورد آن به قیمت معین توسط یک مؤسسه‌ی معتبر (نظیر بانک) تضمین نشده باشد، افزایش نرخ بازده بدون ریسک، ممکن است باعث تحمیل ضرر به صندوق و متعاقباً سرمایه‌گذاران گردد.

ریسک نقدشوندگی واحدهای ابطال‌شده: از آنجایی که این صندوق فاقد رکن ضامن نقدشوندگی است، لذا در صورتی که دارنده واحد سرمایه‌گذاری قصد ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری را داشته باشد، مدیر در ابتدا از محل وجوه نقد صندوق اقدام به پرداخت وجوه واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده می‌نماید. چنانچه وجوه نقد صندوق کفاف بازپرداخت واحدهای ابطال شده را نداشته باشد، مدیر صندوق مطابق اساسنامه اقدام به فروش دارایی‌های صندوق می‌نماید تا وجه مورد نیاز را تهیه کند. اگر به هر دلیلی از جمله بسته بودن نماد سهم، صف فروش و گره معاملاتی مدیر صندوق نتواند دارایی‌های صندوق را به وجه نقد تبدیل کند، مبالغ مربوط به واحدهای ابطال شده تا تأمین وجه نقد به حساب بستانکاری سرمایه‌گذار منظور می‌گردد و بازپرداخت این بدهی‌ها با روش FIFO و بر اساس تاریخ و ساعت ثبت سفارشات ابطال انجام می‌گیرد.

