



صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کاردان

صورت‌های مالی

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کاردان مربوط به دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹ که در اجرای بند ۱۴ ماده ۴۰ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد:

شماره صفحه

۲

. صورت خالص دارایی‌ها

۳

. صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

. یادداشت‌های توضیحی:

۴-۵

الف-اطلاعات کلی صندوق

۵

ب-مبنای تهیه صورت‌های مالی

۵-۷

پ-خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۸-۳۹

ت-یادداشت‌های مربوط به اقلام صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق‌های سرمایه‌گذاری مشترک تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کاردان بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش‌بینی نمود، می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشا گردیده اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۹/۱۰/۲۹ به تأیید ارکان صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت تامین سرمایه کاردان	احسان مرادی	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی شاخص اندیشان	علیرضا شایان	

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کاردان

صورت خالص دارایی ها

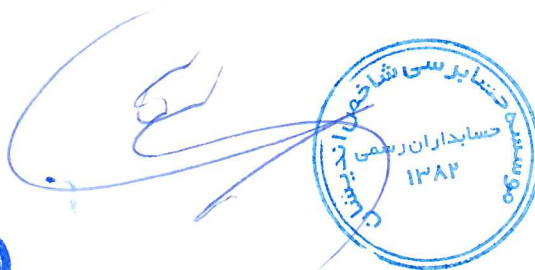
در تاریخ ۱۳۹۹/۰۹/۳۰

۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	یادداشت	دارایی ها
ریال	ریال		
۹,۳۲۱,۹۲۷,۹۳۱,۷۴۱	۱۶,۷۹۲,۵۲۱,۱۶۱,۸۵۳	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۶۸,۹۴۷,۸۸۲,۲۱۶,۰۷۵	۴۵,۶۹۲,۳۶۹,۹۲۱,۰۰۴	۶	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۳۸,۳۴۹,۹۹۵,۶۶۱,۹۹۵	۹۸,۳۶۱,۸۶۹,۸۶۳,۱۴۳	۷	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت
۳۱۰,۳۲۰,۶۱۳,۰۶۵	۲۵۷,۳۳۶,۷۰۰,۲۹۱	۸	حساب های دریافتنی
۳,۶۰۶,۳۹۲,۱۹۲	۳,۵۴۸,۴۵۸,۱۲۷	۱۰	سایر دارایی ها
۲,۲۶۶,۸۴۵,۸۶۴,۹۹۳	۳,۳۵۱,۱۷۲,۶۸۷,۰۴۱	۱۱	موجودی نقد
۱۱۹,۲۰۰,۵۷۸,۶۸۰,۰۶۱	۱۶۴,۴۵۸,۸۱۸,۷۹۱,۴۵۹		جمع دارایی ها
۳۹۸,۴۲۷,۳۹۵,۷۴۳	۶۴۱,۹۵۷,۲۲۴,۳۱۸	۹	جاری کارگزاران
۳۸۲,۱۸۰,۶۷۱,۱۷۳	۲۸۳,۰۲۱,۶۲۵,۵۱۴	۱۲	بدهی به ارکان صندوق
۲۲,۶۱۷,۹۳۱,۳۹۸,۶۱۴	۲۳,۲۸۵,۴۵۶,۲۶۱,۱۷۶	۱۳	بدهی به سرمایه گذاران
۶۲,۸۹۱,۴۸۷,۰۵۲	۹۹,۱۶۴,۸۳۲,۴۰۴	۱۵	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۲۳,۴۶۱,۴۳۰,۹۵۲,۵۸۲	۲۴,۳۰۹,۵۹۹,۹۴۳,۴۱۲		جمع بدهی ها
۹۵,۷۳۹,۱۴۷,۷۲۷,۴۷۹	۱۴۰,۱۴۹,۲۱۸,۸۴۸,۰۴۷	۱۶	خالص دارایی ها
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

۱۳۹۹/۰۹/۳۰



شرکت تأمین سرمایه کاردان ش.ت. ۴۴۸۲۷۱



صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کاردان
صورت خالص دارایی‌ها
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰

یادداشت	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
	ریال	ریال	ریال
۱۷ سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۳۶,۳۳۶,۰۷۸,۷۲۳	۳۱۷,۶۳۵,۵۶۹,۳۹۱	۱,۹۶۷,۶۹۰,۳۳۷,۶۸۲
۱۸ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱,۰۶۲,۴۱۶,۵۱۵,۲۸۴	۴۳,۴۰۳,۹۱۸,۶۳۶	(۱۹۳,۴۶۶,۷۸۲,۹۵۸)
۱۹ سود سهام	۲۶,۰۸۱,۱۷۰,۷۰۲	۱۶,۵۳۷,۱۸۷,۵۶۴	۷۷,۹۵۶,۵۸۴,۷۸۲
۲۰ سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۴,۷۲۴,۴۹۹,۱۶۰,۰۲۴	۲,۱۴۹,۲۸۰,۵۳۸,۲۰۱	۱۰,۸۸۸,۸۰۴,۹۴۸,۴۴۹
۲۱ سایر درآمدها	۵,۷۶۳,۱۱۱,۳۷۰	۱۲,۰۵۸,۶۸۴,۱۴۸	۴۴,۹۱۳,۸۱۷,۲۹۳
جمع درآمدها	۵,۸۵۵,۰۹۶,۰۳۶,۱۰۳	۲,۵۳۸,۹۱۵,۸۹۷,۹۴۰	۱۲,۷۸۵,۸۹۸,۹۰۵,۲۴۸
هزینه ها:			
۲۲ هزینه کارمزد ارکان	(۱۴۲,۹۱۴,۷۶۷,۵۷۶)	(۷۷,۵۸۳,۷۶۲,۴۴۰)	(۳۸۹,۴۲۴,۰۱۷,۷۱۷)
۲۳ سایر هزینه ها	(۳,۲۹۷,۹۰۰,۱۰۹)	(۶,۱۹۸,۰۸۱,۳۲۸)	(۲۷,۱۴۰,۵۰۹,۹۰۷)
سود (زیان) قبل از هزینه های مالی	۵,۷۰۸,۸۸۳,۳۶۸,۴۱۸	۲,۴۵۵,۱۳۴,۰۵۴,۱۷۲	۱۲,۳۶۹,۳۳۷,۶۲۴
هزینه های مالی	-	-	(۱۵,۷۲۷,۳۲۲)
سود خالص	۵,۷۰۸,۸۸۳,۳۶۸,۴۱۸	۲,۴۵۵,۱۳۴,۰۵۴,۱۷۲	۱۲,۳۶۹,۳۱۸,۶۵۰,۳۰۲

بازده میانگین سرمایه‌گذاری (درصد)

۵.۱۶٪ ۴.۸۲٪ ۲۰.۳۱٪

بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره (درصد)

۴.۱۱٪ ۴.۴۱٪ ۱۳.۱۰٪

یادداشت	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
	تعداد	ریال	تعداد
	ریال	ریال	ریال
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره	۹۵,۷۳۹,۱۴۳	۴۸,۶۲۲,۱۱۰	۴۸,۶۲۲,۱۰۰,۴۶۲,۰۳۷
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره	۶۲,۰۷۹,۱۰۶	۱۶,۵۴۴,۳۵۸	۹۵,۱۸۰,۹۷۱,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره	(۱۷,۶۶۹,۰۱۱)	(۸,۷۳۸,۴۸۳)	(۴۸,۰۶۳,۹۳۸,۰۰۰,۰۰۰)
سود (زیان) خالص	۰	۲,۴۵۵,۱۳۴,۰۵۴,۱۷۲	۱۲,۳۶۹,۳۱۸,۶۵۰,۳۰۲
سود تقسیمی	۰	(۲,۵۵۹,۹۸۵,۴۱۱,۵۷۳)	(۱۲,۸۰۱,۳۰۰,۷۶۳,۸۵۵)
تعدیلات	۰	۱۰۴,۸۳۴,۴۴۰,۶۹۰	۴۳۱,۹۹۶,۳۷۸,۹۹۵
	۱۴۰,۱۴۹,۲۱۸,۸۴۸,۰۴۷	۵۶,۴۲۷,۹۸۵	۹۵,۷۳۹,۱۴۳



شرکت تأمین سرمایه کاردان ش.ت. ۴۴۸۳۷۱



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 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-پ ۳۲-ط ۴. 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

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 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-پ۱۴-ط۴.

۳- مبنای تهیه صورت های مالی

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

۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۴-۱ سرمایه‌گذاری‌ها:

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

۴-۱-۱ سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی:

سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس میشود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام؛ با توجه به بند ۱-۲ دستورالعمل " نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه‌گذاری " 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 سرمایه‌گذاری 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 می‌گردد. با توجه به بند ۱-۲ دستورالعمل " نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه‌گذاری " 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 سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی غیر بورسی و یا غیر فرابورسی :

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

۴-۲ درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها:

۴-۲-۱ سود سهام:

درآمد حاصل از سود سهام شرکت ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت های سرمایه پذیر شناسایی می شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب ها منعکس می‌گردد. 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.

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

سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده و جوه 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.

۳-۴ محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

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

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه‌های تأسیس (شامل تبلیغ پذیره نویسی)	معادل پنج در هزار (۰/۰۰۵) از وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۱،۰۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۱۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
کارمزد مدیر	سالانه ۲ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق بعلاوه ۳ در هزار از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و سالانه ۲ درصد سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری در آن ها.
کارمزد متولی	سالانه ۲ در هزار از متوسط ارزش خالص دارایی های صندوق که حداقل ۱۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۳۵۰ میلیون ریال خواهد بود .
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۱۷۰ 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 ۴۶۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق.

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کاردان

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

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 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 $n \times 365$ ضربدر ارزش خالص دارایی های صندوق در پایان روز قبل، در حساب ها ذخیره می شود. n ، برابر است با ۵ یا طول عمر صندوق به سال هر کدام کمتر باشد. هر زمان ذخیره صندوق (به ۰/۱ درصد) ارزش خالص دارایی های صندوق با نرخ های روز قبل رسید، محاسبه ذخیره تصفیه و ثبت آن در حساب های صندوق متوقف می شود. هرگاه در روزهای بعد از توقف محاسبه یاد شده در اثر افزایش قیمت دارایی های ذخیره ثبت شده کفایت نکند، امر ذخیره سازی به شرح یاد شده ادامه می یابد.

۴-۴-۴-۴-۴ بدهی به ارکان

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

۴-۵-۴-۵-۴ مخارج تامین مالی

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

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

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

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کارخان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

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

صنعت	نهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	نهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارا
زیر گروه سایر واسطه های پولی	۱,۰۴۵,۱۱۴,۰۶۲,۰۷۰	۱,۱۲۹,۳۷۲,۸۰۵,۸۰۰	۰.۶۹٪	۳۳۱,۰۱۱,۴۶۱,۳۷۶	۵۳۸,۳۲۹,۴۸۶,۰۹۳	۰.۴۶٪
فعالیهای مالی و اجرایی	۱۵۸,۰۸۱,۹۳۸,۴۶۵	۲۷۴,۵۰۷,۶۹۲,۹۱۱	۰.۱۷٪	۳۶,۶۹۳,۲۸۷,۲۸۰	۵۵,۵۱۱,۷۲۸,۲۰۰	۰.۰۵٪
تولید و تسایل خانگی	۶۷۶,۹۴۵,۰۵۸,۱۷۹	۹۴۴,۲۶۳,۵۵۷,۶۴۷	۰.۵۷٪	۶۳۴,۷۹۹,۲۸۳,۳۷۷	۹۹۳,۰۰۳,۷۰۶,۳۱۱	۰.۸۵٪
زیر گروه مواد شیمیایی پایه به جز کود	۱,۳۶۹,۳۶۲,۵۴۷,۳۳۳	۱,۴۶۹,۲۲۴,۹۴۴,۶۶۶	۰.۸۹٪	۱,۳۳۱,۶۲۰,۰۱۲,۹۸۹	۱,۰۵۸,۹۷۲,۴۷۴,۳۸۲	۰.۹۰٪
زیر گروه تولید کود و ترکیبات نیتروژن	۲۶۶,۰۸۵,۸۱۸,۴۵۲	۲۴۳,۸۴۵,۰۹۷,۲۷۳	۰.۱۵٪	۳۱۳,۰۳۴,۸۷۴	۳۳۰,۴۸۴,۸۳۴,۶۹۴	۰.۲۰٪
مشاوره و تهیه نرم افزار	۱۸۹,۰۲۱,۰۱۲,۶۲۵	۱۳۶,۴۷۶,۴۲۴,۸۲۶	۰.۰۸٪	۱۸۹,۰۲۱,۰۱۲,۶۳۵	۸۵,۴۰۸,۷۷۶,۰۰۰	۰.۰۷٪
تولید پمپ، کمپرسور، مته و دریچه	۴۱,۵۱۳,۴۸۸,۷۱۰	۳۴,۸۵۱,۳۹۲,۰۰۰	۰.۰۳٪	.	.	۰.۰۰٪
تولید انتقال و توزیع نیروی برق	۱۷۸,۹۴۴,۶۶۶,۵۰۱	۵۲۰,۹۶۵,۳۲۰,۹۷۰	۰.۳۳٪	۱۷۴,۳۷۱,۴۳۵,۰۲۰	۵۲۹,۳۷۱,۹۰۰,۴۲۷	۰.۴۵٪
استخراج سایر فلزات اساسی	۲۰۷,۲۴۴,۰۸۱,۰۳۷	۳۵۸,۸۸۹,۱۴۰,۳۷۲	۰.۲۳٪	۷۶,۰۸۶,۶۸۷,۱۲۷	۱۷۲,۷۸۸,۶۳۱,۰۴۳	۰.۱۵٪
زیر گروه شوینده ها، عطر و محصولات آرایشی	۲۰۷,۳۶۰,۰۰۰	۹۵۵,۱۴۳,۰۲۶	۰.۰۰٪	۴۳۲,۷۲۹,۸۳۲	۲,۳۲۵,۱۸۲,۳۵۵	۰.۰۰٪
زیر گروه سایر واسطه های مالی	۱,۲۴۱,۴۹۰,۴۱۱,۵۲۸	۱,۴۳۷,۴۱۸,۰۳۰,۸۶۲	۰.۸۷٪	۷۹,۷۷۸,۳۷۹,۲۷۶	۵۶,۴۲۰,۶۴۱,۶۹۴	۰.۰۵٪
زیر گروه سایر محصولات دارویی	۹۵,۴۵۲,۱۵۲,۰۵۹	۹۰,۶۰۱,۹۰۸,۶۸۰	۰.۰۶٪	.	.	۰.۰۰٪
شرکت‌های صنعتی چند رشته ای	۱,۸۳۵,۵۵۳,۹۰۷,۳۳۵	۱,۴۹۸,۶۷۲,۱۱۴,۶۸۱	۰.۹۱٪	۹۹۶,۹۷۵,۶۱۴,۷۷۴	۸۸۲,۱۹۷,۵۰۵,۹۰۰	۰.۷۵٪
زیر گروه سایر ماشین آلات و تجهیزات	۳۷۶,۱۳۶,۸۵۱,۰۶۷	۴۱۹,۱۶۰,۶۲۰,۳۹۲	۰.۲۶٪	.	.	۰.۰۰٪
زیر گروه محصولات شیمیایی دیگر	۴۴۴,۹۱۵,۳۰۳,۷۳۶	۵۵۶,۷۹۹,۴۴۹,۷۲۰	۰.۳۴٪	۴۱۰,۷۷۸,۷۹۹,۳۶۰	۴۳۲,۳۵۴,۲۹۱,۰۹۷	۰.۳۷٪
تولید آهن و فولاد پایه	۲,۹۲۸,۹۰۱,۰۵۱,۰۱۸	۲,۹۱۱,۳۷۲,۲۰۴,۶۴۳	۱.۷۷٪	۶۱۳,۰۴۲,۴۴۲,۹۶۶	۶۲۵,۸۱۳,۷۹۹,۰۱۵	۰.۵۴٪
صندوق سرمایه گذاری در سهام	۲۰۷,۷۱۰,۹۱۸,۴۹۷	۲۶۶,۰۹۳,۴۳۳,۶۶۱	۰.۱۶٪	۲۶۹,۳۷۰,۱۴۵,۱۹۶	۳۳۸,۱۹۱,۳۰۳,۵۸۰	۰.۲۹٪
صندوق سرمایه گذاری	۶۹۴,۴۶۰,۵۹۲,۲۹۴	۶۶۸,۷۳۳,۵۰۲,۱۵۰	۰.۳۹٪	۷۹۹,۹۷۰,۴۴۵,۳۴۰	۸۰۱,۰۱۲,۱۳۳,۵۱۴	۰.۶۸٪
املاک و مستغلات با ملک خود یا لیزینگ شده	۲۶۶,۰۷۹,۱۰۵,۴۸۳	۲۶۴,۹۸۷,۳۱۶,۴۷۸	۰.۱۶٪	۲۶۶,۰۷۹,۱۰۵,۴۸۳	۵۲۰,۳۴۹,۶۵۱,۸۴۳	۰.۴۴٪
تولید وسایل نقلیه موتوری	۱۳,۱۱۹,۱۵۹,۰۲۴	۱۵,۷۴۷,۸۶۳,۴۳۹	۰.۰۱٪	.	.	۰.۰۰٪
فعالیههای ساختمانی و مشاوره فنی مرتبط	۱,۰۱۰,۴۱۶,۷۸۳,۶۹۸	۱,۶۹۶,۲۲۴,۰۷۰,۴۶۸	۱.۰۳٪	۳۵۳,۳۶۱,۵۰۹,۴۴۷	۹۷۱,۷۱۳,۰۹۶,۴۹۱	۰.۸۳٪
مخابرات	۶۱۸,۰۳۰,۲۲۷,۸۵۱	۵۱۴,۱۷۶,۶۱۰,۷۱۲	۰.۳۱٪	.	.	۰.۰۰٪
استخراج آهن	۱۰۷,۸۸۹,۱۰۴,۰۱۱	۱۰۵,۰۴۹,۲۱۵,۹۰۰	۰.۰۶٪	۱۷,۳۶۱,۰۹۵,۹۴۲	۱۶,۸۶۰,۰۸۲,۰۵۰	۰.۰۱٪
کشاورزی، دامپروری و خدمات وابسته	۴۰۰,۵۷۸,۸۱۳۴,۳۳۵	۳۴۴,۹۶۰,۲۰۵,۵۱۴	۰.۲۱٪	۳۴۳,۸۶۷,۵۸۷,۹۸۵	۱۹۵,۷۲۴,۲۶۷,۵۸۴	۰.۱۷٪
تولید فلزات گرانبهای غیر آهن	۷۳۳,۴۸۴,۰۷۲,۴۶۹	۷۶۰,۲۶۴,۵۸۲,۶۶۲	۰.۴۶٪	۵۵۷,۷۶۷,۱۲۶,۰۴۰	۵۰۳,۸۳۴,۲۴۲,۵۰۰	۰.۴۳٪
قطعات یدکی و جانبی وسایل نقلیه موتوری	۱۴,۱۰۶,۰۷۶,۲۱۲	۷,۱۸۶,۹۸۱,۵۰۰	۰.۰۰٪	۱۴,۱۰۶,۰۷۶,۲۱۲	۸,۶۱۸,۴۱۳,۵۰۰	۰.۰۱٪
زیر گروه حمل و نقل دریایی	۱۳۴,۸۲۵,۰۰۱,۰۰۳	۱۳۱,۸۱۱,۰۳۰,۰۰۰	۰.۰۸٪	۳۳۳,۳۱۳,۵۸۲,۵۱۵	۲۶۷,۸۶۵,۹۹۰,۴۳۳	۰.۳۳٪
تولید تابل و بازسازی تابل‌های لاستیکی	.	.	۰.۰۰٪	۲۶,۱۲۸,۹۸۴,۳۷۰	۲۴,۸۷۵,۸۰۳,۰۳۵	۰.۰۳٪
	۱۵,۲۵۵,۷۶۹,۵۸۵,۰۹۲	۱۶,۷۹۲,۵۲۱,۱۶۱,۸۵۳	۱۰.۲۱٪	۷,۴۵۶,۱۵۰,۰۱۹,۳۱۶	۹,۳۳۱,۹۲۷,۹۳۱,۷۴۱	۷.۹۳٪

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کارخان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۵۶,۵۱۵,۰۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳,۵۱۰,۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۶-۱
۱۳,۴۳۲,۸۲۲,۲۱۶,۰۷۵	۱۲,۱۸۲,۳۳۹,۹۲۱,۰۰۴	۶-۲
۶۸,۹۴۷,۸۸۲,۲۱۶,۰۷۵	۴۵,۶۹۲,۳۶۹,۹۲۱,۰۰۴	

۶-۱- سرمایه‌گذاری در سپرده های بانکی به شرح زیر است:

از: ۱۳۹۹/۰۹/۳۰					سپرده های بانکی	
درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	نرخ سود	تاریخ سر رسید	تاریخ سپرده گذاری
درصد	ریال	درصد	ریال	درصد		
۰.۴۳٪	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	.	۲۰.۰۰٪		۱۳۹۷/۱۰/۱۱
۳.۲۶٪	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	.	۲۰.۰۰٪		۱۳۹۸/۱۱/۰۹
۴.۱۹٪	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	.	۲۱.۱۰٪		۱۳۹۸/۱۰/۱۱
۴.۶۱٪	۵۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	.	۲۰.۰۰٪		۱۳۹۸/۱۱/۰۵
۱.۲۶٪	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	.	۲۰.۰۰٪		۱۳۹۸/۱۱/۰۹
۰.۴۳٪	۵۰,۴۹۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	.	۲۰.۰۰٪		۱۳۹۸/۱۱/۱۱
۰.۸۱٪	۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۵۸٪	۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸.۰۰٪		۱۳۹۸/۱۰/۲۴
۴.۱۹٪	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	.	۲۰.۰۰٪		۱۳۹۸/۱۰/۲۶
۷.۵۵٪	۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	.	۱۷.۵۰٪		۱۳۹۸/۱۰/۱۱
۴.۱۹٪	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳.۰۴٪	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷.۵۰٪		۱۳۹۸/۱۰/۱۱
۱.۹۱٪	۲,۲۸۲,۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱.۳۹٪	۲,۲۸۲,۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸.۰۰٪		۱۳۹۸/۱۱/۰۸
۱.۹۰٪	۲,۲۶۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱.۳۸٪	۲,۲۶۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸.۰۰٪		۱۳۹۸/۱۰/۱۳
۴.۱۹٪	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳.۰۴٪	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰.۰۰٪		۱۳۹۸/۱۰/۱۶
۴.۱۹٪	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	.	۱۷.۱۰٪		۱۳۹۸/۱۰/۱۶
۴.۱۹٪	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	.	۱۹.۰۰٪		۱۳۹۸/۱۱/۱۰

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کاردان
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰

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

۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۹,۰۴۷,۳۰۹,۳۱۱,۵۱۳	۶,۸۹۸,۳۳۵,۳۴۹,۷۴۵	۷-۱
۷,۸۲۲,۴۸۳,۶۰۱,۱۴۳	۳۳,۸۶۴,۵۷۷,۰۷۹,۱۳۸	۷-۲
۹,۱۲۹,۳۱۸,۷۴۶,۳۶۰	۱۹,۴۰۱,۴۶۶,۷۱۷,۱۸۹	۷-۳
۱۲,۳۵۰,۸۸۴,۱۰۲,۹۷۹	۳۸,۱۹۷,۵۹۰,۸۱۷,۰۷۱	۷-۴
۳۸,۳۴۹,۹۹۵,۶۶۱,۹۹۵	۹۸,۳۶۱,۸۶۹,۸۶۳,۱۴۳	

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

۱۳۹۹/۰۶/۳۱				۱۳۹۹/۰۹/۳۰ از			
درصد از	خالص ارزش فروش	کل دارایی	درصد از	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	بهای تمام شده	نرخ سود
ها	ریال	ریال	ها	ریال	ریال	ریال	تاریخ سر رسید
۲.۵۹٪	۳,۰۹۱,۷۲۴,۹۹۶,۸۲۱	۱.۸۸٪	۱.۸۸٪	۳,۰۸۸,۷۶۶,۰۹۳,۶۶۰	۸۸,۷۶۷,۰۹۳,۶۶۰	۲,۹۹۹,۹۹۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۴/۳۱
۰.۵۳٪	۶۱۸,۳۴۰,۰۵۲,۶۰۲	۰.۳۸٪	۰.۳۸٪	۶۱۷,۷۴۸,۲۷۶,۷۰۰	۱۷,۷۵۲,۲۷۶,۷۰۰	۵۹۹,۹۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۴/۳۱
۰.۵۳٪	۶۱۸,۳۴۳,۱۴۴,۳۲۸	۰.۳۸٪	۰.۳۸٪	۶۱۷,۷۵۱,۲۶۵,۴۴۰	۱۷,۷۵۳,۲۶۵,۴۴۰	۵۹۹,۹۹۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۴/۳۱
۲.۱۶٪	۲,۵۷۶,۴۳۵,۲۶۴,۴۳۸	۱.۵۷٪	۱.۵۷٪	۲,۵۷۳,۹۶۹,۵۱۳,۹۴۵	۷۳,۹۷۲,۵۱۳,۹۲۰	۲,۴۹۹,۹۹۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۴/۳۱
۱.۸۰٪	۲,۱۴۲,۴۶۵,۷۵۳,۳۲۴	۰.۰۰٪	۰.۰۰٪	.	.	.	۰.۰۰٪
۷.۵۹٪	۹,۰۴۷,۳۰۹,۳۱۱,۵۱۳	۴.۱۹٪	۴.۱۹٪	۶,۸۹۸,۳۳۵,۳۴۹,۷۴۵	۱۹۸,۳۴۶,۳۴۹,۷۲۰	۶,۶۹۹,۹۸۹,۰۰۰,۰۰۰	

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

۱۳۹۹/۰۶/۳۱				۱۳۹۹/۰۹/۳۰ از			
درصد از	خالص ارزش فروش	کل دارایی	درصد از	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	بهای تمام شده	نرخ سود
ها	ریال	ریال	ها	ریال	ریال	ریال	تاریخ سر رسید
۰.۸۱٪	۹۶۹,۰۸۴,۷۳۷,۵۸۶	۰.۶۳٪	۰.۶۳٪	۱,۰۱۴,۱۲۹,۰۵۲,۶۵۴	۴۹,۳۰۳,۹۵۸,۹۰۴	۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۲
۰.۰۰٪	.	۰.۵۹٪	۰.۵۹٪	۹,۷۲۱,۴۲۱,۸۵۳,۹۷۴	.	۹,۶۹۹,۹۹۴,۳۰۴,۷۹۰	۱۴۰۱/۰۶/۲۵
۰.۰۰٪	.	۰.۸۹٪	۰.۸۹٪	۱۴,۷۰۰,۳۷۷,۹۹۶,۵۹۶	.	۱۴,۵۴۹,۹۸۹,۷۶۰,۳۸۸	۱۴۰۱/۰۶/۰۸
۰.۴۷٪	۵۶۵,۸۷۰,۲۵۴,۲۰۳	۰.۳۵٪	۰.۳۵٪	۵۶۷,۹۹۳,۱۶۵,۳۹۱	.	۵۷۷,۶۱۲,۵۰۸,۸۷۵	۱۴۰۲/۰۸/۰۶
۰.۲۱٪	۲۵۴,۳۰۷,۰۷۷,۰۶۶	۰.۳۵٪	۰.۳۵٪	۵۷۰,۰۳۹,۱۸۴,۶۴۱	.	۵۶۶,۸۹۳,۷۶۸,۶۴۶	۱۴۰۲/۰۹/۰۶

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کارداران
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۹/۳۰

۰.۰۰٪	۶,۴۰۲,۱۶۹	۰.۰۰٪	۶,۴۹۳,۳۳۲	۰	۶,۲۲۱,۱۲۶	۰.۰۰٪	۱۴,۰۲۰,۳۷۲/۲۴	اسناد خزانه-م-۹۸-پودجه-۹۸-۳۰۲۲-۲۰
۰.۰۰٪	.	۲.۳۰٪	۳,۷۷۷,۸۸۵,۸۵۷,۹۹۰	۳,۶۶۶,۴۲۴,۲۷۴	۳,۵۱۶,۷۱۰,۳۰۳,۳۰۰	۱۸.۰۰٪	۱۴۰/۱۱/۲۸	مشارکت ش تهران-۱۲-۳۰-۱۸ماهه-۱۸
۰.۹۴٪	۱,۱۲۱,۹۲۶,۹۹۴,۹۱۰	۰.۷۱٪	۱,۱۶۵,۸۵۱,۸۲۷,۷۱۸	.	۹۸۹,۸۴۳,۸۵۲,۰۰۰	۱۸.۰۰٪	۱۳۹۹/۱۰/۰۴	سلف کنستانتیره سنگ آهن سناباد۲
۰.۰۳٪	۳۹,۴۱۸,۰۳۵,۸۹۲	۰.۰۳٪	۴۰,۷۵۷,۶۰۲,۶۵۴	۷۶۴,۸۵۲,۶۵۴	۴۰,۰۰۰,۳۳۹,۶۶۸	۱۸.۰۰٪	۱۴۰/۱۰/۱۸	منفعت دولت-ش-ش-خاص کارداران-۱۰۸
۰.۰۰٪	.	۰.۰۵٪	۸۱,۴۳۵,۷۷۷,۰۸۹	.	۷۹,۲۹۳,۶۲۳,۹۱۲	۰.۰۰٪	۱۴۰/۱۰/۴/۱۱۳	اسناد خزانه-م-۱۵-پودجه-۹۸-۶-۱۰۴-۰
۰.۰۰٪	.	۰.۷۷٪	۱,۲۶۲,۰۲۷,۲۸۷,۰۶۲	.	۱,۲۶۳,۴۵۳,۲۱۵,۹۱۸	۰.۰۰٪	۱۳۹۹/۱۲/۰۶	سلف نفت خام سبک داخلی ۲۹۹۷
۰.۰۶٪	۷۳۱,۲۱۰,۳۰۶,۱۰۹	۰.۴۳٪	۶۹۱,۶۳۵,۷۰۰,۵۱۵	۷۶۶,۹۵۱,۲۷۰	۷۲۳,۴۵۴,۵۴۷,۱۱۱	۱۶.۰۰٪	۱۴۰/۱۰/۶۱۰۵	مشارکت رایان سایپا-۳-ماهه-۱۶٪
۰.۲۲٪	۲۶۰,۲۱۵,۵۴۵,۹۳۲	۰.۱۶٪	۲۷۱,۰۱۵,۳۷۹,۵۲۲	۱۸,۲۶۱,۰۹۹,۵۲۲	۲۲۲,۲۸۱,۶۷۶,۴۲۶	۱۷.۰۰٪	۱۴۰۰/۱۰/۲۶	مشارکت دولتی-۱-شرایط خاص ۰۰۱۰۲۶
۲.۹۷٪	۳,۵۳۹,۸۰۷,۹۸۲,۴۸۷	۰.۰۰٪	.	.	.	۰.۰۰٪	.	مشارکت ش تهران-۱۱۲-۱۸ماهه-۱۸٪
۰.۲۹٪	۳۴۰,۶۳۶,۲۶۴,۷۸۹	۰.۰۰٪	.	.	.	۰.۰۰٪	.	سلف کنستانتیره سنگ آهن سناباد
۶.۵۶٪	۷,۸۲۲,۴۸۳,۶۰۱,۱۴۳	۲۰.۵۹٪	۳۳,۸۶۴,۵۷۷,۰۷۹,۱۳۸	۷۹,۶۶۵,۸۴۸,۱۲۴	۳۳,۱۸۹,۵۳۲,۷۹۱,۱۶۰			۳-۷- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت اجاره به تفکیک ناشر به شرح زیر است:

۱۳۹۹/۰۶/۳۱

درصد از		درصد از		از ۱۳۹۹/۰۹/۳۰		تاریخ سر رسید	
کل دارایی	خالص ارزش فروش	کل دارایی	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	بهای تمام شده	نرخ سود	
درصد	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال		اجاره
۰.۰۰٪	.	۶.۱۳٪	۱۰,۰۶۹,۱۶۰,۵۱۵,۳۸۴	۷۰,۹۷۳,۰۱۵,۳۸۴	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸.۰۰٪	۱۴۰۰/۰۹/۱۵
۱.۵۸٪	۱,۸۸۶,۵۸۷,۹۵۳,۴۸۹	۱۰.۰۷٪	۱,۷۵۷,۵۶۳,۳۳۵,۶۵۴	۴۵,۷۶۲,۸۵۵,۷۳۷	۱,۸۷۴,۵۱۸,۲۴۵,۰۰۰	۱۸.۰۰٪	۱۴۰۴/۰۲/۰۷
۳.۹۷٪	۴,۷۳۴,۷۷۹,۶۶۱,۳۹۹	۳۰.۱٪	۴,۹۴۸,۷۹۰,۱۶۷,۷۵۷	۲۳۳,۷۵۵,۹۲۲,۶۳۹	۴,۷۱۵,۶۹۲,۷۱۹,۷۹۰	۲۰.۰۰٪	۱۳۹۹/۱۲/۲۶
۲.۱۰٪	۲,۵۰۷,۹۵۱,۱۳۱,۵۷۲	۱.۶۰٪	۲,۶۲۵,۹۵۲,۶۹۸,۳۹۴	۱۲۶,۶۶۲,۷۷۶,۸۱۳	۲,۴۹۹,۷۵۳,۱۵۲,۲۵۰	۲۰.۰۰٪	۱۳۹۹/۱۲/۲۴
۷.۶۶٪	۹,۱۲۹,۳۱۸,۷۴۶,۳۶۰	۱۱.۸۰٪	۱۹,۴۰۱,۴۶۶,۷۱۷,۱۸۹	۴۷۷,۱۵۴,۵۷۰,۵۷۳	۱۹,۰۳۹,۹۶۴,۱۱۷,۰۴۰		

۴-۷- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت مزایه به تفکیک ناشر به شرح زیر است:

درصد از		درصد از		از ۱۳۹۹/۰۹/۳۰		تاریخ سر رسید	
کل دارایی	خالص ارزش فروش	کل دارایی	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	بهای تمام شده	نرخ سود	
درصد	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال		مزایه
۸.۶۶٪	۱۰,۳۲۳,۴۰۷,۲۴۱,۵۷۹	۷.۳۱٪	۱۲,۰۱۵,۶۷۹,۷۴۱,۲۸۶	۷۷۳,۳۳۱,۷۸۶,۲۴۹	۱۰,۹۶۳,۲۷۶,۳۵۰,۰۰۰	۱۶.۰۰٪	۱۴۰/۱۰/۵/۲۴
۰.۰۰٪	.	۱۱.۴۷٪	۱۸,۸۶۳,۶۱۶,۷۸۶,۹۹۳	۸۵۵,۹۸۱,۶۰۵,۷۵۶	۱۸,۶۲۴,۶۴۱,۲۴۴,۰۰۰	۱۷.۰۰٪	۱۴۰۳/۰۷/۲۵
۰.۰۰٪	.	۳.۱۸٪	۵,۲۲۵,۴۹۱,۳۳۱,۹۲۲	۲۵۸,۳۵۴,۴۷۰,۶۲۶	۴,۹۶۶,۱۵۳,۰۲۷,۳۷۷	۱۷.۰۰٪	۱۴۰۳/۰۶/۱۲
۰.۴۳٪	۵۱۶,۶۷۸,۳۹۵,۴۵۴	۰.۳۱٪	۵۰,۲۷۰,۷۱۳,۳۳۰	۳۵,۴۳۹,۱۱۰,۸۷۷	۵۰۰,۵۱۵,۴۵۱,۹۸۳	۱۷.۰۰٪	۱۴۰۳/۰۵/۰۷

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کارندان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰

		۹۹۱۱۱۸-کارندان تعاون		۹۹۱۱۱۸	
		۲۰۰۰٪		۱۳۹۹/۱۱/۱۸	
۱.۳۷٪	۱,۵۱۰,۷۹۸,۴۶۵,۹۴۶	۰.۹۶٪	۱,۵۸۳,۵۳۲,۲۴۳,۵۴۰	۱۰۵,۶۵۴,۱۵۷,۵۰۳	۱,۴۷۸,۰۰۸,۷۳۴,۲۱۸
۱۰.۳۶٪	۱۲,۳۵۰,۸۸۴,۱۰۲,۹۷۹	۲۳.۲۳٪	۳۸,۱۹۷,۵۹۰,۸۱۷,۰۷۱	۲,۰۲۸,۷۶۱,۱۳۱,۰۱۱	۳۶,۵۳۲,۵۹۴,۸۰۷,۵۷۸

۱۳۹۹/۰۶/۳۱		۱۳۹۹/۰۹/۳۰		
تجزیل شده	تجزیل شده	نرخ تجزیل	تجزیل نشده	
ریال	ریال	درصد	ریال	
۲۴۹,۱۱۲,۴۹۲,۹۴۹	۱۹۰,۸۴۶,۴۹۷,۹۴۳	نرخ های مختلف	۱۹۱,۵۱۹,۴۱۴,۷۰۷	سود سپرده های بانکی
۶۱,۲۰۷,۱۲۰,۱۱۶	۶۴,۴۹۰,۲۰۲,۳۴۸	۲۵	۶۷,۱۰۷,۸۵۰,۲۷۷	سود سهام
-	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سایر حساب های دریافتنی
۳۱۰,۳۲۰,۶۱۳,۰۶۵	۲۵۷,۳۳۶,۷۰۰,۲۹۱		۲۶۰,۶۲۷,۲۶۵,۰۸۴	

۹- جاری کارگزاران

۱۳۹۹/۰۹/۳۰			
مانده بدهکار (بستانکار)	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده بدهکار (بستانکار)
ریال	ریال	ریال	ریال
(۶۴۲,۱۷۹,۸۲۴,۰۶۴)	۶۷,۳۰۶,۱۹۰,۷۷۵,۱۳۸	۶۷,۰۵۴,۷۷۶,۴۴۲,۱۹۰	(۳۹۰,۷۶۵,۴۹۱,۱۱۶)
۲۲۲,۵۹۹,۷۱۴	۸,۴۱۲,۳۰۷,۰۷۵,۴۲۱	۸,۴۲۰,۱۹۲,۶۴۹,۱۸۳	(۷,۶۶۲,۹۷۴,۰۴۸)
۳۲	۳۰,۲۴۵,۹۵۱,۱۲۶	۲۰,۲۴۴,۸۸۱,۷۳۷	۱۰۰۶۹,۴۲۱
(۶۴۱,۹۵۷,۲۲۴,۳۱۸)	۷۵,۷۳۸,۷۴۳,۸۰۱,۶۸۵	۷۵,۴۹۵,۲۱۳,۹۷۳,۱۱۰	(۳۹۸,۴۲۷,۳۹۵,۷۴۳)

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

۱۳۹۹/۰۹/۳۰			
ماینده پدهکار (پستانکار)	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی سال	ماینده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
مخارج برگزاری مجامع	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۸۰,۳۷۰	۸,۹۶۰,۳۵۷
مخارج عضویت در کانون ها	۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۹۷۳,۷۱۶	۲۳,۴۵۲,۶۶۸
آیونتمان نرم افزار صندوق	.	۱۲۷,۲۹۷,۲۹۶	۱۴۵,۱۵۱,۴۳۵
ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار	.	۸۱۳,۰۳۲,۶۷۵	۷۹۵,۱۶۴,۳۷۵
افزایش سقف واحدهای سرمایه گذاری صندوق	۲,۷۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۴۰,۶۵۰,۰۰۸	۲,۵۷۵,۲۲۹,۱۹۲
۳,۶۰۶,۳۲۲,۱۹۲	۲,۷۴۹,۰۰۰,۰۰۰	۲,۸۰۶,۹۳۴,۰۶۵	۳,۵۴۸,۴۵۸,۱۲۷

۱۱- موجودی نقد

[illegible]

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کاردان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰

۱۲- بدهی به ارکان صندوق

۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	
۳۸۲,۰۴۰,۵۵۳,۴۲۳	۲۸۲,۴۸۵,۹۴۲,۳۸۴	مدیر صندوق شرکت تأمین سرمایه کاردان
۲۰,۱۶۴,۳۸۱	۲۰,۱۶۴,۳۸۱	متولی موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ره بین
۱۴,۸۳۵,۶۱۹	۳۶۴,۸۳۵,۶۱۹	متولی موسسه حسابرسی شاخص اندیشان
۱۰۵,۱۱۷,۷۵۰	۱۵۰,۶۸۳,۱۳۰	حسابرس موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر
۳۸۲,۱۸۰,۶۷۱,۱۷۳	۲۸۳,۰۲۱,۶۲۵,۵۱۴	

۱۳- بدهی به سرمایه گذاران

۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	
۱,۲۹۸,۲۵۷,۶۸۷,۶۹۸	۲,۳۴۷,۲۱۸,۵۴۶,۱۱۹	بدهی بابت در خواست صدور واحد های سرمایه گذاری حساب های پرداختنی بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور
۴۳,۸۳۶,۷۳۶	۲۴۲,۹۱۳,۷۱۶	سایر پرداختنی برای واریزی نامشخص
۱۷,۵۶۲,۶۲۲,۰۰۵	۱۸,۴۳۸,۰۷۹,۱۰۴	حساب های پرداختنی بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۱,۱۸۶,۰۳۶,۷۹۰,۵۴۴	۱۷۲,۹۱۶,۲۹۰,۷۰۰	ذخیره تغییر ارزش سهام
۱۸,۴۵۳,۷۱۱,۷۲۱,۷۲۲	۱۸,۲۷۶,۷۹۰,۴۱۰,۲۶۳	حساب پرداختنی بابت سود صندوق
۱,۶۶۲,۳۱۸,۷۳۹,۹۰۹	۲,۴۶۹,۸۵۰,۰۲۱,۲۷۴	
۲۲,۶۱۷,۹۳۱,۳۹۸,۶۱۴	۲۳,۲۸۵,۴۵۶,۲۶۱,۱۷۶	

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کاردان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰

۱۵- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

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

۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	یادداشت
۶۲,۸۹۱,۴۸۶,۹۸۶	۵۳,۰۶۲,۰۹۵,۵۶۸	ذخیره کارمزد تصفیه
-	۴۶,۱۰۲,۷۳۶,۸۳۶	پیش دریافت سود اوراق
۶۶	-	پیش دریافت سود سپرده بانکی
۶۲,۸۹۱,۴۸۷,۰۵۲	۹۹,۱۶۴,۸۳۲,۴۰۴	

۱۶- خالص دارایی‌ها

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

۱۳۹۹/۰۶/۳۱		۱۳۹۹/۰۹/۳۰	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۹۵,۶۹۹,۱۴۷,۷۲۷,۴۷۹	۹۵,۶۹۹,۱۴۳	۱۴۰,۱۰۹,۲۱۸,۸۴۸,۰۴۷	۱۴۰,۱۰۹,۲۳۸
۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰
۹۵,۷۳۹,۱۴۷,۷۲۷,۴۷۹	۹۵,۷۳۹,۱۴۳	۱۴۰,۱۴۹,۲۱۸,۸۴۸,۰۴۷	۱۴۰,۱۴۹,۲۳۸

واحدهای سرمایه‌گذاری
عادی

واحدهای سرمایه‌گذاری
ممتاز

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کارندان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰

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

	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	یادداشت
	ریال	ریال	
	۱,۴۳۹,۴۵۶,۰۷۸,۵۰۵	۸۵,۰۷۱,۴۸۷,۲۸۹	۱۷-۱
	۵۲۸,۳۳۴,۲۵۹,۱۷۷	۳۳۲,۵۶۴,۰۸۲,۱۰۲	۱۷-۲
	۱,۹۶۷,۶۹۰,۳۳۷,۶۸۲	۳۱۷,۶۳۵,۵۶۹,۳۹۱	
		۳۶,۳۳۶,۰۷۸,۷۲۳	

۱۷-۱ سود (زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم سهام پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

۱۳۹۹/۰۹/۳۰-۱

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۴۰,۸۴۹,۳۹۲,۱۸۸		۲۰,۷۵۵,۴۲۸,۶۵۶	۴۳,۵۰۰,۰۰۰	۸,۲۶۴,۹۸۴	۱۰,۷۳۲,۶۶۳,۶۷۲	۸,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	سرمایه گذاری تامین اجتماعی
		(۲,۶۳۳,۲۶۶,۵۳۲)	.	۶۸,۶۴۴,۳۱۷	۵۹,۳۹۰,۴۱۲,۹۳۵	۵۷,۸۰۵,۷۹۲,۶۲۰	۳۱۰,۴۶۹	صندوق س تجارت شاخصی کاردان
		۲,۴۹۲,۷۱۳,۱۳۲	۲۷۰,۰۳۰,۰۸۸	۵۱,۳۰۵,۳۵۱	۵۱,۱۹۱,۹۶۸,۶۷۹	۵۴,۰۰۶,۱۷,۱۵۰	۳۰,۵۹۸,۳۱	سیمان فارس و خوزستان
		۴۴۲,۹۹۱,۶۵۱	۱۴۳,۷۵۸,۶۶۵	۲۷,۳۱۳,۹۲۱	۲۸,۱۳۱,۶۶۸,۷۲۳	۲۸,۷۵۱,۷۳۲,۹۶۰	۱۵۰۰,۰۰۰	مخابرات ایران
۳۳۶,۰۹۹,۷۶۸		۴۳۳,۵۲۲,۴۴۲	۴۳,۵۰۰,۰۰۱	۸,۱۷۹,۴۷۶	۸,۱۲۵,۲۴۸,۰۸۲	۸,۶۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰	سرمایه گذاری تو کافولاد(هلدینگ
۳۱,۷۹۳,۳۷۵,۸۰۶		۱,۴۹۵,۶۹۰,۹۶۲	۱۵۲,۷۶۱,۶۰۴	۲۹۰,۲۴۴,۶۶۲	۲۸,۸۷۴,۸۴۴,۴۴۲	۳۰,۵۵۲,۳۲۱,۴۶۰	۱,۲۵۱,۲۳۵	گروه صنعتی بارز
(۲۱۱,۴۷۷,۸۷۳,۰۳۴)		(۳۵,۴۹۸,۸۳۳)	۸,۶۶۰,۴۶۶	۱,۶۴۵,۴۰۲	۱,۷۵۷,۲۸۵,۸۶۵	۱,۷۳۲,۰۹۲,۹۰۰	۱۸,۰۰۰	گروه صنعتی پاکشو
		۲۷۳,۱۴۰,۳۹۲	۲۹,۴۰۰,۰۰۰	۵,۵۸۵,۹۷۰	۵,۵۷۱,۸۷۲,۶۳۸	۵,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	گروه اقتصادی کرمان خودرو
۳۲,۸۵۹,۹۳۵,۸۹۹		۱۲۰,۱۹۷,۶۹۶	۱۴,۸۸۷,۵۰۰	۲,۸۲۸,۶۱۵	۲,۸۳۹,۵۸۶,۱۸۹	۲,۹۷۷,۵۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	سرمایه گذاری پارس توشه
۲,۱۳۰,۱۲۴,۵۳۹		۴۱۲,۹۶۰,۳۲۸	۴۳,۷۵۰,۰۰۰	۸,۳۱۲,۴۷۵	۸,۲۸۴,۹۷۷,۱۹۷	۸,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی
۶,۲۳۳,۹۵۵,۶۳۹		۱۱۰,۷۲۹,۱۳۰,۶۵	۱۰,۳۲۰,۷۴۷,۷۰۱	۱۹۴,۵۱۰,۹۹۳	۱۹۲,۴۵۸,۳۶۹,۱۲۱	۲۰۴,۷۴۹,۵۴۰,۸۸۰	۱۱,۶۸۹,۰۱۲	پست بانک ایران
۷۹,۷۹۶,۱۱۳,۲۹۶		(۲۹,۶۱۴)	.	.	۲۹,۶۱۵	۱	۱	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
		(۸,۲۳۲,۲۶۷,۷۵۶)	.	.	۱۰,۷۵۴,۶۴۳,۷۷۸	۹۹,۷۲۲,۳۷۶,۲۲	۳,۶۴۳	صندوق یکم سامان
۹۳,۲۰۷,۹۳۲,۵۷۳		۱۰,۴۱,۹۹۵,۰۵۶	۳۷,۷۵۸,۷۵۰	۷,۱۷۴,۱۴۳	۶,۴۶۴,۸۲۷,۰۵۳	۷,۵۵۱,۷۵۰,۰۰۲	۳۵۳,۵۲۸	گروه مهتا (سهامی عام)
۴,۳۱۴,۳۱۰,۹۹۹		۶,۶۶۷,۳۳۷,۰۵۴	۱,۳۶۶,۹۶۶,۰۸۸	۲۵۹,۷۱۸,۰۴۴	۲۶۵,۰۹۹,۲۰۱,۱۱۴	۲۷۳,۳۹۳,۲۲۲,۳۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	ملی صنایع مس ایران
		۸۳۳,۱۹۲,۶۱۱	۱۰۱,۸۲۲,۴۹۹	۱۹,۳۴۶,۲۰۸	۱۹,۴۱۰,۱۳۶,۶۸۲	۲۰,۳۴۶,۵۰۰,۰۰۰	۶۵۰,۰۰۰	پالایش نفت تبریز

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کارهان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰

پتروشیمی ارومیه	۴۹,۶۴۳	۱,۱۶۱,۶۹۵,۸۴۳	۱,۱۰۴,۱۸۸,۹۷۱	۱,۱۰۳,۶۰۸	۵۸۰,۸۴۷,۹	۷۰,۵۹۴,۷۸۵	۹۳,۰۶۲,۸۱۴,۷۶۹	۳۷,۴۶۷,۴۹۵,۳۸۴	۱۲۶,۲۵۳,۳۸۰	۷۰,۸۲۱,۴۰۶۸	۲,۱۱۰,۵۶۶,۸۱۳	۳۵۵,۴۹۹,۵۹۸	۶۷,۵۴۴,۶۹۷	۶۸,۵۶۳,۰۸,۵۴۱	۷۱,۰۹۹,۹۱۹,۶۴۹	۵۶۹,۰۲۷۷	بانک سامان
پتروشیمی سازند	۲۰,۲۰,۰۰۰	۴۳,۱۰۴,۶۹۸,۲۶۰	۴۲,۱۷۰,۲۰۵,۲۵۳	۴۰,۹۴۹,۱۰۶	۲۱۵,۲۳۳,۴۹۰	۶۷۸,۰۳۰,۴۱۱											توسعه صنایع بهشهر(هلدینگ)
بانک ملت	۱	۱	۵,۸۳۳	.	.	(۵,۸۳۳)											شرکت ارتباطات سیرا ایران
سرمایه گذاری هاروی تاسمین	۸۱۲۵,۹۴۲	۵۱,۳۱۳,۴۸۶,۳۵۰	۴۹,۷۴۵,۸۱۲,۵۰۳	۴۸,۷۴۷,۶۵۰	۲۵۶,۵۶۷,۴۳۲	۱,۲۶۲,۳۴۸,۷۶۵	۵,۹۷۲,۰۷۵,۶۷۹	۱,۱۲۷,۳۱۴,۶۴۶	۱۲۶,۲۵۳,۳۸۰	۷۰,۸۲۱,۴۰۶۸	۲,۱۱۰,۵۶۶,۸۱۳	۳۵۵,۴۹۹,۵۹۸	۶۷,۵۴۴,۶۹۷	۶۸,۵۶۳,۰۸,۵۴۱	۷۱,۰۹۹,۹۱۹,۶۴۹	۵۶۹,۰۲۷۷	بانک سامان
پلیمر آریا ساسول	۸۰۰,۰۰۰	۱۴۱,۶۵۲,۸۲۰,۸۲	۱۳۴,۸۳۷,۹۱۰,۹۵۴	۱۳۴,۵۶۹,۳۴۷	۷۰,۸۲۶,۴۱۰,۲	۵,۹۷۲,۰۷۵,۶۷۹	۱,۱۲۷,۳۱۴,۶۴۶	۱۲۶,۲۵۳,۳۸۰	۷۰,۸۲۱,۴۰۶۸	۲,۱۱۰,۵۶۶,۸۱۳	۳۵۵,۴۹۹,۵۹۸	۶۷,۵۴۴,۶۹۷	۶۸,۵۶۳,۰۸,۵۴۱	۷۱,۰۹۹,۹۱۹,۶۴۹	۵۶۹,۰۲۷۷	۵۶۹,۰۲۷۷	بانک سامان
سرمایه گذاری مالی سپه صادرات	۱,۷۶۹,۶۳۹	۲۱,۱۳۷,۴۵۹,۳۳۰	۲۱,۱۱۱,۳۲۳,۷۵۵	۲۰,۰۷۹,۸۹۴	۱۰۵,۶۸۷,۳۰۳	(۹۹,۶۳۱,۷۲۲)	۱,۱۲۷,۳۱۴,۶۴۶	۱۲۶,۲۵۳,۳۸۰	۷۰,۸۲۱,۴۰۶۸	۲,۱۱۰,۵۶۶,۸۱۳	۳۵۵,۴۹۹,۵۹۸	۶۷,۵۴۴,۶۹۷	۶۸,۵۶۳,۰۸,۵۴۱	۷۱,۰۹۹,۹۱۹,۶۴۹	۵۶۹,۰۲۷۷	۵۶۹,۰۲۷۷	بانک سامان
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۵,۸۵۲,۴۳۱	۱۵۴,۶۲۱,۳۲۷,۰۲۰	۱۴۷,۹۵۷,۱۸۸,۰۱۳	۱۴۶,۸۸۹,۴۲۳	۷۷۳,۱۰۶,۱۴۰	۵,۷۴۴,۰۴۳,۴۴۴	(۷۶,۵۹۶,۳۴۰,۴۸۳)	۱,۱۲۷,۳۱۴,۶۴۶	۱۲۶,۲۵۳,۳۸۰	۷۰,۸۲۱,۴۰۶۸	۲,۱۱۰,۵۶۶,۸۱۳	۳۵۵,۴۹۹,۵۹۸	۶۷,۵۴۴,۶۹۷	۶۸,۵۶۳,۰۸,۵۴۱	۷۱,۰۹۹,۹۱۹,۶۴۹	۵۶۹,۰۲۷۷	بانک سامان
بانک تجارت	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۵,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۲,۴۷۳,۲۶۴,۴۷۰	۵۲,۲۹۷,۲۱۵	۳۷۵,۲۴۹,۹۹۵	۲,۲۴۹,۱۸۸,۳۲۰	۱,۱۲۷,۳۱۴,۶۴۶	۱۲۶,۲۵۳,۳۸۰	۷۰,۸۲۱,۴۰۶۸	۲,۱۱۰,۵۶۶,۸۱۳	۳۵۵,۴۹۹,۵۹۸	۶۷,۵۴۴,۶۹۷	۶۸,۵۶۳,۰۸,۵۴۱	۷۱,۰۹۹,۹۱۹,۶۴۹	۵۶۹,۰۲۷۷	۵۶۹,۰۲۷۷	بانک سامان
س. نفت و گاز و پتروشیمی تاسمین	۱,۱۰۰,۰۰۰	۲۳,۴۲۸,۴۱۴,۹۵۰	۲۲,۳۷۷,۵۸۱,۶۱۴	۲۲,۳۰۷,۷۰۲	۱۱۷,۴۱۲,۰۷۳	۱,۰۶۵,۱۱۳,۵۶۲	۱,۱۲۷,۳۱۴,۶۴۶	۱۲۶,۲۵۳,۳۸۰	۷۰,۸۲۱,۴۰۶۸	۲,۱۱۰,۵۶۶,۸۱۳	۳۵۵,۴۹۹,۵۹۸	۶۷,۵۴۴,۶۹۷	۶۸,۵۶۳,۰۸,۵۴۱	۷۱,۰۹۹,۹۱۹,۶۴۹	۵۶۹,۰۲۷۷	۵۶۹,۰۲۷۷	بانک سامان
بانک پاسارگاد	۲۰,۰۹۳,۷۹۶	۳۳۴,۹۱۹,۸۰۲,۸۴۰	۳۳۰,۳۳۷,۵۶۲,۵۵۸	۳۲۳,۱۷۲,۳۱۳	۱,۱۷۴,۵۹۹,۰۱۸	۳,۲۸۴,۴۶۸,۹۵۱	۵۷,۵۹۸,۳۴۷,۹۹۸	۱,۱۲۷,۳۱۴,۶۴۶	۱۲۶,۲۵۳,۳۸۰	۷۰,۸۲۱,۴۰۶۸	۲,۱۱۰,۵۶۶,۸۱۳	۳۵۵,۴۹۹,۵۹۸	۶۷,۵۴۴,۶۹۷	۶۸,۵۶۳,۰۸,۵۴۱	۷۱,۰۹۹,۹۱۹,۶۴۹	۵۶۹,۰۲۷۷	بانک سامان
بیمه تجارت نو	۴,۰۰۰,۰۰۱	۱۱۲,۴۳۰,۰۰۰,۰۰۱	۱۰۶,۵۲۰,۷۴۸,۴۰۳	۱۰۶,۸۰۸,۳۵۶	۵۶۲,۱۵۰,۰۰۰	۵,۲۴۰,۲۹۳,۴۴۲											بیمه تجارت نو
معدنی و صنعتی چادرملو	.	.	.	.	.	.	(۴۷,۰۹۲,۰۸۱)										معدنی و صنعتی چادرملو
پارس خزر	.	.	.	.	.	.											پارس خزر
تاسمین سرمایه نوین	.	.	.	.	.	.											تاسمین سرمایه نوین
ح. توکالواد(هلدینگ)	.	.	.	.	.	.											ح. توکالواد(هلدینگ)
مهندسی ساختمان تاسیسات راه آهن	.	.	.	.	.	.											مهندسی ساختمان تاسیسات راه آهن
پتروشیمی نوری	.	.	.	.	.	.											پتروشیمی نوری
بانک سینا	.	.	.	.	.	.											بانک سینا
سرمایه گذاری غدیر(هلدینگ)	.	.	.	.	.	.	۳۶۹,۸۵۵,۸۲۸										سرمایه گذاری غدیر(هلدینگ)

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کارخان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰

۴,۶۱۶,۳۶۸,۶۷۷	۷۴۰,۵۰۶,۵۲۵	•	•	•	سرمایه گذاری ساختن ایران
۱۱۶,۲۴۰,۰۵۶,۷۸۶	۱,۳۰۶,۵۵۶,۸۲۸	•	•	•	سرمایه گذاری شپورس
۴,۸۱۹,۰۴۸,۱۸۲	۷,۰۰۵,۲۶۵,۸۳۳	•	•	•	نفت سپاهان
					گروه پاکسو
					تولید برق خسیله مهنا
۲۱,۱۰۲,۹۳۴,۵۰۳		•	•	•	به پرداخت ملت
۱۷۸۰۶,۱۹۴,۹۷۹		•	•	•	داده گستر عصر نوین های وب
(۹۱۵,۹۵۰,۳۷۵)		•	•	•	ح . کشتیانی ج. ا. ا
۳۱۰,۱۳۵,۶۵۵,۸۵۶		•	•	•	سرمایه گذاری مسکن
(۱,۵۹۶,۶۷۹,۵۸۱)		•	•	•	صنعتی بهشهر
۳۸,۰۶۳,۴۰۹	۳۸,۰۶۳,۴۰۹	•	•	•	پالایش نفت اصفهان
۵۲,۵۱۵,۵۷۹,۶۳۱	۲۰,۵۶۱,۳۹۷,۶۶۹	•	•	•	ذغال سنگ تگین طلرس
۲,۲۶۷,۱۵۵,۲۹۳	۱,۱۶۹,۵۴۵,۵۲۳	•	•	•	بانک صادرات ایران
(۹۷۲,۶۵۶,۷۷۴)		•	•	•	پالایش نفت بندر عباس
۱,۱۷۸,۷۱۳,۴۵۴	۱,۱۷۸,۷۱۳,۴۵۴	•	•	•	پرداخت الکترونیک سلمان کیش
۴,۵۵۱,۴۹۲,۲۶۵		•	•	•	کشاورزی و دامپروری ملاره شیر
۵۴,۱۷۵,۸۷۹		•	•	•	نیرو محرکه
۳,۹۷۰,۸۱۲,۵۴	۳,۱۷۶,۷۶۷,۳۰۲	•	•	•	گروه بهمن
۱۲۱,۳۳۲,۵۶۴,۲۰۳		•	•	•	صنایع پتروشیمی کرمانشاه
۵۹۷,۷۵۰,۰۸۰		•	•	•	نفت ایرانول
۱۰۱,۴۳۴,۰۰۲		•	•	•	گروه پتروشیمی س. ایرانپارس
۱۱,۷۵۶,۰۱۹,۳۷۰	(۳۰,۴۶۲,۵۱۳,۱۳۲)	•	•	•	بانک اقتصاد نوین
۱۷,۴۷۹,۳۰۳,۰۷۳	۸۳۵,۰۰۲,۰۷۸	•	•	•	

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کارخان
پادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰

۱۰.۳۳۹.۰۸۷.۳۷۹	۱.۵۹۵.۵۵۴.۸۱۹	.	.	.	معادن مگنیز ایران	
۳.۸۱۳.۶۱۹.۳۲۹	.	.	.	.	معدنی و صنعتی گل گهر	
(۵.۹۹۱.۰۵۵.۳۷۳)	(۵.۹۹۱.۰۵۵.۳۷۳)	.	.	.	ح. معدنی و صنعتی گل گهر	
۱۰.۶۲۵۱۰.۲۷	۱۰.۶۲۵۱۰.۲۷	.	.	.	ح.بیمه پارسیان	
۹۴۰.۸۰.۳۹۷	۹۴۰.۸۰.۳۹۷	.	.	.	داروسازی آوه سینا	
۳.۶۴۱.۳۹۸.۰۷۶	.	.	.	.	تامین سرمایه بانک ملت	
۱۳۵.۰۳۷.۶۸۰	.	.	.	.	برق و انرژی پیوندگستر پارس	
۲۴.۱۳۶.۷۰۲.۹۱۶	۶.۸۳۹.۲۰۸.۵۴۵	.	.	.	ایران خودرو	
۵.۱۲۵.۴۳۹.۳۸۱	۵.۱۲۵.۴۳۹.۳۸۱	.	.	.	سرمایه گذاری شاهد	
۱۳۵.۵۶۴.۲۵۷.۸۰۰	۱.۴۴۳۰.۱۳.۹۲۲	.	.	.	فولاد مبارکه اصفهان	
(۸.۹۷۲.۱۲۶.۹۹۴)	.	.	.	.	قننا اصفهان	
(۱۲.۴۵۵.۳۷۵.۳۸۸)	(۱۲.۴۵۵.۳۷۵.۳۸۸)	.	.	.	ح. معدنی و صنعتی چادرملو	
(۳.۹۲۴.۲۱۳.۷۲۹)	.	.	.	.	عمران و توسعه شاهد	
۶۷۴.۶۵۰.۴۲۷	.	.	.	.	بیمه پارسیان	
۲۷۶.۱۳۴.۹۸۲	.	.	.	.	بهساز کاشانه تهران	
۴۰.۵۲.۵۹۲.۴۶۱	.	.	.	.	چرخشگر	
۸۵۱.۷۵۹.۴۲۰	۸۵۱.۷۵۹.۴۲۰	.	.	.	سرمایه گذاری نیرو	
۱.۱۰۳.۳۱۳.۹۷۵	.	.	.	.	سهلای ذوب آهن اصفهان	
۱۰۷.۱۲۷.۷۱۲.۶۸۴	.	.	.	.	صندوق پاداش سرمایه پارس	
۱۴۱۰۰۰۲.۵۵۱.۱۵۲	.	.	.	.	صندوق سرمایه گذاری بانک توسعه تعاون	
۳۱.۱۳۰.۳۸۷.۹۸۳	۱۳۴.۹۰۵۰۸۳	.	.	.	سرمایه گذاری صدر تامین	
(۵۰۷.۴۶۱.۶۳۵)	.	.	.	.	سرمایه گذاری سیمان تامین	
۱,۴۳۹,۴۵۶,۰۷۸,۵۰۵	۸۵,۰۷۱,۴۸۷,۲۸۹	۴۲,۲۸۰,۳۵۵,۱۵۲	۸,۱۰۱,۶۷۱,۵۱۹	۱,۶۰۷,۹۴۷,۹۸۴	۱,۷۲۵,۸۷۲,۵۰۳,۲۵۵	۱,۷۷۷,۸۶۲,۴۷۸,۰۱۲

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کاردان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰

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

۱۳۹۹/۰۹/۳۰

عنوان	تعداد فروش	بهای فروش	بهای تمام شده	کارمزد فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سلف کنستانتره سنگ آهن سناباد	۵۰,۹۵۲	۳۴۵,۶۰۷,۴۱۶,۰۰۰	۳۴۰,۶۳۶,۲۶۴,۷۸۹	۰	۴,۹۷۱,۱۵۱,۲۱۱	۷۸۳,۹۴۷,۹۴۴	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
اجاره تاجتماعی-کاردان ۹۹۱۲۲۶	۸,۰۷۰	۷,۵۵۷,۳۲۰,۱۲۰	۸,۰۶۸,۵۳۷,۳۱۳	۱,۳۶۹,۷۵۵	(۵۱۲,۵۸۶,۹۴۸)	۶۷۰,۷۱۳,۳۸۲	۱۳۹۸/۰۹/۳۰
مشارکت رایان سایپا-۳ماهه ۱۶٪	۵۰۰	۴۷۷,۹۱۵,۰۰۰	۴۹۹,۹۰۹,۳۷۵	۸۶,۶۲۰	(۲۲,۰۸۰,۹۹۵)	۰	
مرابحه عام دولت ۵-ش-۲۰۷	۶۰۰	۵۵۳,۳۸۵,۰۰۰	۵۵۸,۷۵۶,۰۰۰	۱۰۰,۲۹۸	(۵,۴۷۱,۲۹۸)	۰	
مشارکت ش تهران ۱۱۲-۳ماهه ۱۸٪	۳,۹۰۰,۰۰۰	۳,۵۲۵,۳۴۲,۶۰۰,۰۰۰	۳,۵۳۴,۲۹۱,۹۹۳,۴۴۸	۰	(۸,۹۴۹,۳۹۳,۴۴۸)	۰	
مرابحه عام دولت ۳-ش-۱۰۵	۱۰۰	۹۴,۸۰۰,۰۰۰	۸۸,۹۴۳,۳۷۷	۱۷,۱۸۲	۵,۸۳۹,۴۴۱	۰	
مشارکت ش تهران ۱۲-۳ماهه ۱۸٪	۹,۵۵۰	۹,۰۸۵,۰۹۲,۰۵۰	۸,۶۳۲,۵۶۹,۷۰۰	۱,۶۴۶,۶۶۰	۴۵۰,۸۷۵,۶۶۰	۰	
اجاره دومینو ۱۴۰۴۰۲۰۸	۱۴,۵۰۰	۱۳,۳۶۳,۶۹۰,۰۲۰	۱۴,۴۹۷,۳۷۱,۸۷۵	۲,۴۲۲,۱۴۹	(۱,۱۳۶,۱۰۴,۰۰۴)	(۱۸۱,۲۵۱)	
صکوک مرابحه صدف ۴۰۸-۳ماهه ۱۸٪	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰	
اوراق داراد ۳۸				۷۰۶,۵۰۶,۰۷۸	(۷۰۶,۵۰۶,۰۷۸)		
اجاره دولت آپرورش-کاردان ۹۹۱۱۱۸	۰	۰	۰	۰	۰	۷,۸۹۱,۶۱۲,۹۳۹	
منفعت دولت ۵-ش-خاص کاردان ۰۱۰۸	۰	۰	۰	۰	۰	(۵۹,۲۱۰,۳۳۲)	
اوراق سلف مرغ منجمد بهپور	۰	۰	۰	۰	۰	۱۰۲,۹۹۲,۳۱۷,۱۸۱	
سلف نفت خام سبک داخلی ۲۹۹۷	۰	۰	۰	۰	۰	۲۸,۶۰۱,۳۹۵,۲۵۲	
مشارکت دولتی ۱-شرایط خاص ۰۰۱۰۲۶	۰	۰	۰	۰	۰	۱۰,۱۹۵,۸۰۷,۱۰۲	
مرابحه دولت تعاون-کاردان ۹۹۱۱۱۸	۰	۰	۰	۰	۰	۴۱,۳۰۲,۹۳۶,۳۲۵	
مشارکت شهرداری مشهد-۳ماهه ۱۶٪	۰	۰	۰	۰	۰	۲۸۸,۴۵۹,۴۲۹,۷۲۷	
اجاره دولت-واجدشرایط خاص ۹۹۱۲۲۴	۰	۰	۰	۰	۰	۳۸,۶۵۱,۷۹۸,۷۸۰	
اسنادخزانه-م ۱۰بودجه ۹۶-۹۸۰۹۱۱	۰	۰	۰	۰	۰	۲۹۳,۳۴۸,۶۱۴	
اسنادخزانه-م ۶بودجه ۹۶-۹۸۰۷۲۲	۰	۰	۰	۰	۰	۲۰۲۳,۳۶۲,۸۵۹	
اسنادخزانه-م ۱۴بودجه ۹۶-۹۸۱۰۱۶	۰	۰	۰	۰	۰	۵,۷۳۸,۸۸۴,۲۰۲	
سلف کنستانتره سنگ آهن سناباد ۲	۰	۰	۰	۰	۰	۱۷,۳۸۳,۰۷۲	
	۵,۴۸۴,۲۷۲	۵,۴۰۲,۰۸۲,۲۱۸,۱۹۰	۵,۴۰۷,۲۷۴,۳۴۵,۸۷۷	۷۵۲,۱۴۸,۷۴۲	(۵,۹۴۴,۲۷۶,۴۲۹)	۲۳۲,۵۶۴,۰۸۲,۱۰۲	۵۲۸,۲۳۴,۲۵۹,۱۷۷

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کارخان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰

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

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	یادداشت	
	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۵۳,۶۰۵,۳۴۹,۳۴۱	(۵۴,۳۵۴,۳۸۴,۳۴۰)
سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق یا درآمد ثابت یا علی الحساب	۹۰۸,۸۱۱,۲۶۶,۰۴۳	(۱۳۹,۱۱۲,۳۹۸,۷۱۸)
	۱۰۶۲,۴۱۶,۵۱۵,۳۸۴	(۱۹۳,۴۶۶,۷۸۲,۹۵۸)

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

نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده		ارزش دفتری	کارمزد	ماليات	سود (زیان) تحقق نیافته		سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
		ریال	ریال				ریال	ریال		
ج: پرداخت الکترونیک سامان کیش	۲,۶۶۶,۶۶۶	۵۳۰,۱۳۲,۰۰۸۰	۹۴,۳۹۳,۶۸۸,۵۶۹	۵۰,۳۲۲,۶۵۴	۲۶۵,۰۶۶,۶۰۰	(۴۱,۶۹۵,۷۹۷,۷۴۳)	.	.	۳۲۱,۰۴۰,۶۴,۲۶۴	(۸,۷۲۰,۵۳۵,۸۴۱)
ج: تو کافولا(هلندیک	۴,۴۴۴,۱۸۲	۵۵۵,۰۷۸,۳۳۰,۱۸۰	۲۹,۳۶۶,۳۲۷,۶۴۸	۵۲,۷۲۲,۴۴۲	۲۷۷,۵۳۹,۱۶۶	۲۵,۸۱۱,۳۳۳,۹۲۵	۳۷۵,۰۱۴,۲۶۴	۶,۷۶۹,۷۲۲,۵۵۳	۳۶۰,۳۲۹,۸۶,۷۶۴	(۱,۴۶۰,۶۴۸,۶۷۰)
صندوق س تجارت شخصی کارخان	۹۳۷,۸۸۹	۱۷۱,۸۶۸,۱۵۹,۲۵۰	۱۷۹,۴۱۱,۱۹۷,۱۶۵	۲۰۴,۰۹۳,۴۳۹	.	(۷,۷۴۷,۱۳۱,۳۵۴)	۶,۰۶۱,۴۴۹	.	۴,۰۰۱,۸۶۲,۴۲۹	(۱,۴۶۰,۶۴۸,۶۷۰)
صندوق س آرمان آتیه در خشان مس س	۳۸۹,۰۰۰	۸۵,۷۵۱,۹۳۸,۰۰۰	۸۹,۵۴۵,۶۱۷,۹۰۴	۱۲۱,۱۲۴,۶۱۲	.	(۳,۹۱۴,۸۰۴,۵۱۶)	۳۷۵,۰۱۴,۲۶۴	۶,۷۶۹,۷۲۲,۵۵۳	۳۶۰,۳۲۹,۸۶,۷۶۴	(۱,۴۶۰,۶۴۸,۶۷۰)
پرداخت الکترونیک سامان کیش	۴,۰۰۰,۰۰۰	۸۴,۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۵,۱۰۲,۳۵۵,۱۳۱	۸۰,۰۶۶,۰۰۰	۴۳۱,۴۰۰,۰۰۰	۳۸,۶۷۶,۱۷۸,۸۶۹	۳۷۵,۰۱۴,۲۶۴	۶,۷۶۹,۷۲۲,۵۵۳	۳۶۰,۳۲۹,۸۶,۷۶۴	(۱,۴۶۰,۶۴۸,۶۷۰)
ملی کشت و صنعت و دامپوری پارس	۳,۶۲۹,۵۸۹	۳۴۷,۰۲۵,۰۰۴,۲۹۰	۳۴۴,۵۸۵,۱۹۱,۲۵۰	۳۹۹,۶۷۳,۷۵۴	۱,۷۳۵,۱۲۵,۰۲۱	۳۷۵,۰۱۴,۲۶۴	۳۷۵,۰۱۴,۲۶۴	۶,۷۶۹,۷۲۲,۵۵۳	۳۶۰,۳۲۹,۸۶,۷۶۴	(۱,۴۶۰,۶۴۸,۶۷۰)
گروه اقتصادی کرمان خودرو	۲,۷۷۵,۹۱۱	۱۵,۸۴۲,۱۲۴,۰۷۷	۱۵,۷۴۱,۸۰۰,۱۹۹۰	۱۵,۰۵۰,۰۰۱۸	۷۹,۲۱۰,۶۲۰	۶,۰۶۱,۴۴۹	۳۷۵,۰۱۴,۲۶۴	۶,۷۶۹,۷۲۲,۵۵۳	۳۶۰,۳۲۹,۸۶,۷۶۴	(۱,۴۶۰,۶۴۸,۶۷۰)
پتروشیمی پارس	۲,۴۶۰,۱۳۶	۳۹۶,۱۵۵,۷۰۰,۰۸۰	۳۹۳,۷۳۳,۷۳۵,۳۰۱	۳۷۶,۳۴۷,۹۱۵	۱,۹۸۰,۷۷۸,۵۰۰	۶۴,۸۳۸,۴۶۴	۳۷۵,۰۱۴,۲۶۴	۶,۷۶۹,۷۲۲,۵۵۳	۳۶۰,۳۲۹,۸۶,۷۶۴	(۱,۴۶۰,۶۴۸,۶۷۰)
صندوق سرمایه گذاری سهام بزرگ کارخان	۴۵,۲۶۷	۵۷۵,۵۴۱,۲۵۰,۹۸۹	۶۱۶,۷۰۴,۹۶۷,۷۱۸	.	.	(۴۱,۱۶۳,۷۱۶,۷۲۹)	۳۷۵,۰۱۴,۲۶۴	۶,۷۶۹,۷۲۲,۵۵۳	۳۶۰,۳۲۹,۸۶,۷۶۴	(۱,۴۶۰,۶۴۸,۶۷۰)
پتروشیمی نوری	۶,۴۵۰,۰۰۰	۴۵۲,۴۹۹,۵۰۰,۰۰۰	۴۴۸,۱۱۹,۷۲۸,۳۲۸	۴۳۰,۸۲۴,۵۲۵	۲,۲۶۷,۴۹۷,۵۰۰	(۴۱,۱۶۳,۷۱۶,۷۲۹)	۳۷۵,۰۱۴,۲۶۴	۶,۷۶۹,۷۲۲,۵۵۳	۳۶۰,۳۲۹,۸۶,۷۶۴	(۱,۴۶۰,۶۴۸,۶۷۰)
صندوق واسطه گری مالی یکم سهام	۵۰,۰۰۰	۸۸۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۹,۸۴۴,۰۷۵,۵۷۵	۱۲,۴۴۵,۵۳۸	.	(۱۰,۴۵۵,۲۱۱,۱۱۲)	۳۷۵,۰۱۴,۲۶۴	۶,۷۶۹,۷۲۲,۵۵۳	۳۶۰,۳۲۹,۸۶,۷۶۴	(۱,۴۶۰,۶۴۸,۶۷۰)
مدیریت سرمایه گذاری کوثرنهمن	۶۰,۴۰۷,۰۳	۱۰,۶۹۴,۱۷۲,۵۵۵	۱۰,۶۳۵,۹۸۷,۰۴۴	۱۰,۱۵۹,۴۶۴	۵۳,۴۷۰,۸۶۳	(۵,۴۴۴,۸۱۶)	۳۷۵,۰۱۴,۲۶۴	۶,۷۶۹,۷۲۲,۵۵۳	۳۶۰,۳۲۹,۸۶,۷۶۴	(۱,۴۶۰,۶۴۸,۶۷۰)
بیمه تجارت نو	۹۰,۴۸,۷۸۴	۲۷۶,۱۵۰,۷۹۰,۱۱۲	۲۷۴,۴۲۰,۷۵۹,۳۹۱	۲۶۲,۳۴۳,۲۵۱	۱,۳۸۰,۷۵۳,۹۵۱	۷۶,۹۳۳,۶۲۰	۳۷۵,۰۱۴,۲۶۴	۶,۷۶۹,۷۲۲,۵۵۳	۳۶۰,۳۲۹,۸۶,۷۶۴	(۱,۴۶۰,۶۴۸,۶۷۰)
صندوق یکم سامان	۲,۸۲۰	۷۳,۱۹۲,۲۵۱,۱۸۰	۸۳,۵۶۶,۳۱۷,۷۲۰	.	.	(۱۰,۳۷۴,۰۶۶,۵۴۰)	۳۷۵,۰۱۴,۲۶۴	۶,۷۶۹,۷۲۲,۵۵۳	۳۶۰,۳۲۹,۸۶,۷۶۴	(۱,۴۶۰,۶۴۸,۶۷۰)
پتروشیمی بوعلی سینا	۱,۰۷۱,۱۷۹	۵۹,۴۷۱,۸۵۸,۰۸۰	۵۹,۱۶۸,۹۴۶,۰۵۴	۵۶,۴۹۸,۲۶۵	۲۹۷,۳۵۹,۳۹۰	(۵۰,۹۴۵,۵۳۰)	۳۷۵,۰۱۴,۲۶۴	۶,۷۶۹,۷۲۲,۵۵۳	۳۶۰,۳۲۹,۸۶,۷۶۴	(۱,۴۶۰,۶۴۸,۶۷۰)
پتروشیمی پارس	۲,۳۸۶,۰۰۰	۲۴۵,۳۰۴,۶۶۰,۰۰۰	۲۵۹,۵۰۱,۷۷۲,۶۵۳	۲۳۳,۰۳۹,۴۲۷	۱,۳۲۶,۵۲۳,۳۰۰	(۱۵,۶۵۶,۶۷۵,۳۸۰)	۳۷۵,۰۱۴,۲۶۴	۶,۷۶۹,۷۲۲,۵۵۳	۳۶۰,۳۲۹,۸۶,۷۶۴	(۱,۴۶۰,۶۴۸,۶۷۰)
سهامی ذوب آهن اصفهان	۲۸,۸۰۰,۰۰۰	۱۶۳,۷۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۲,۲۸۸,۳۵۶,۹۱۳	۱۵۵,۵۴۱,۶۰۰	۸۱۸,۶۴۰,۰۰۰	۴۶۵,۴۶۱,۴۸۷	۳۷۵,۰۱۴,۲۶۴	۶,۷۶۹,۷۲۲,۵۵۳	۳۶۰,۳۲۹,۸۶,۷۶۴	(۱,۴۶۰,۶۴۸,۶۷۰)

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کارخان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰

۲,۸۳۹,۰۹۲,۱۹۸	(۴۴۲,۸۱۴,۷۴۴)	۶,۷۱۳,۵۹۸,۴۴۲	۱,۳۷۵,۵۸۳,۷۰۴	۱,۳۳۵,۱۷۳,۳۲۰,۹۷۸	۱,۳۴۲,۷۱۹,۶۸۸,۳۸۰	۱۳۰,۴۸۷,۸۲۲	سرمایه گذاری خوارزمی
.	(۳,۲۷۹,۱۷۴,۸۵۵)	۳,۴۵۱,۰۸۲,۹۵۷	۶۵۵,۷۰۵,۷۶۲	۶۸۹,۳۸۸,۹۷۷,۵۳۶	۶۹۰,۲۱۶,۵۹۱,۴۰۰	۱۱,۰۷۸,۹۱۸	فولاد امیرکبیر کاشان
(۲۱,۹۷۳,۴۵۶,۴۳۵)	۱,۳۲۴,۸۴۴,۸۵۱	۱,۵۲۷,۶۴۷,۳۹۶	۲۹۰,۲۵۳,۰۰۵	۳۰۰,۴۸۶,۷۳۳,۸۴۸	۳۰۵,۵۳۹,۴۷۹,۱۰۰	۲۲,۶۴۸,۵۹۰	سرمایه گذاری تیراکفولاد(هلدینگ)
.	(۴۰,۱۷۰,۱۱,۲۱۳)	۲,۵۸۶,۳۷۱,۳۶۸	۴۹۱,۳۹۱,۵۶۰	۵۱۸,۱۹۳,۶۲۱,۹۲۵	۵۱۷,۲۵۴,۲۷۳,۶۴۰	۳۴,۶۶۸,۵۱۷	مخابرات ایران
(۷۰,۳۰۸,۲۷۹)	(۷۶,۵۵۱,۸۵۱)	۳۶,۱۵۰,۰۰۰	۶,۸۶۸,۵۰۰	۷,۲۶۳,۵۳۳,۳۵۱	۷,۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	مهر کام پارس
.	(۷۲۷,۴۲۶,۴۹۶)	۴۶۳,۰۴۰,۰۰۰	۸۷,۹۷۷,۶۰۰	۹۲,۷۸۴,۴۱۸,۸۹۶	۹۲,۶۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۶,۴۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری سپه
.	(۱,۶۲۵,۱۴۲,۷۲۳)	۱,۷۳۳,۶۵۲,۶۸۷	۳۲۹,۳۹۴,۰۱۱	۳۴۶,۲۱۲,۶۳۳,۴۵۵	۳۴۶,۷۳۰,۵۳۷,۴۲۰	۶۵,۲۹۷,۶۵۳	بانک اقتصاد نوین
.	(۱۰,۱۵,۹۹۰,۰۰۷۹)	۲,۱۰۸,۳۴۷,۷۷۱	۴۰۰,۵۸۶,۰۷۷	۴۲۰,۱۷۶,۶۱۰,۴۷۱	۴۲۱,۶۶۹,۵۵۴,۲۴۰	۱۹۰,۹۷,۳۵۳	سرمایه گذاری پارس توشه
۶۴۲,۱۳۴۰,۱۸							پارس خزر
۹۳,۶۲۹,۴۷۱,۵۲۵	(۸,۳۸۴,۷۷۲,۶۵۱)	۸,۵۳۱,۸۸۵,۰۶۸	۱,۶۲۱,۰۵۸,۱۶۳	۱,۷۰۴,۶۰۸,۸۴۳,۱۱۹	۱,۷۰۶,۳۷۷,۰۱۳,۷۰۰	۸۷,۷۳۱,۴۶۶	گروه مینا (سهامی عام)
(۱,۳۱۰,۲۵۰,۷۰۴)	(۳۰۸,۹۸۴,۸۰۸)	۳,۸۲۶,۱۵۰,۰۰۰	۷۲۶,۶۶۸,۵۰۰	۷۶۰,۹۸۵,۸۶۶,۳۰۸	۷۶۵,۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۹,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری غدیر(هلدینگ)
۶۰۵,۸۸۳,۰۶۴	(۳۴۵,۸۰۱,۹۸۰)	۲,۸۰۰,۶۶۳,۶۹۸	۵۳۲,۱۲۶,۱۰۳	۵۵۷,۱۴۵,۷۵۱,۷۰۰	۵۶۰,۱۳۲,۷۳۹,۵۲۰	۲۹,۰۰۰,۷,۳۹۲	سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی
(۳,۷۱۵,۶۰۴,۹۶۸)	۲,۶۲,۲۸۷,۲۱۲	۳,۸۲۴,۰۷۶,۱۶۶	۷۲۶,۵۷۴,۴۷۲	۷۵۹,۹۰۲,۲۹۵,۴۵۰	۷۶۴,۸۱۵,۲۳۳,۳۰۰	۴۸,۱۰۱,۵۸۷	ملی صنایع مس ایران
(۹,۹۲۵,۵۷۲,۹۶۱)	(۶۵۲,۴۴۵,۲۰۹)	۶۶۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۵,۹۷۰,۰۰۰	۱۳۲,۴۶۳,۴۷۵,۲۰۹	۱۳۷,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران
۱۴,۵۶۵,۵۷۹,۱۸۵	(۲,۸۸۶,۹۶۰,۶۴۹)	۳,۷۱۲,۰۶۲,۹۴۰	۷۰۵,۲۹۱,۹۵۹	۷۴۰,۸۸۳,۱۹۳,۸۳۰	۷۴۲,۴۱۲,۵۸۸,۰۸۰	۷۳,۷۹۸,۴۶۸	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی
(۱۱۹,۹۲۴,۴۵۵)	(۵۹۰,۵۱۸,۷۴۲)	۵۲۸,۳۹۰,۰۰۰	۱۰۰,۳۹۴,۱۰۰	۱۰۵,۶۳۹,۷۳۴,۶۴۲	۱۰۵,۶۷۸,۰۰۰,۰۰۰	۵۷,۰۰۰,۰۰۰	معننی و صنعتی گل گهر
.	(۲۹۲,۰۴۰,۶۷۸)	۱۷۵,۳۰۰,۰۰۰	۳۳,۳۰۷,۰۰۰	۳۵,۱۴۳,۴۳۳,۶۷۸	۳۵,۰۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	پمپ سازی ایران
							معدان متکثر ایران
							گروه بهمن

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کاردان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰

مهندسی ساختمان تاسیسات راه آهن	۱,۰۶۵,۷۷۷,۸۷۴																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																</
--------------------------------	---------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	----

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کارخان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰

(۸۱۷,۸۸۹,۳۰۸)	۹۳۱,۳۰۲,۵۴۵	۴۶۵,۳۰۷,۰۵۱	۴۸۹,۳۹۰,۰۰۰	۹۲,۹۸۴,۱۰۰	۹۶,۸۳۰,۳۱۸,۸۴۹	۹۷,۸۷۸,۰۰۰,۰۰۰	۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰	س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین
.		(۹۵۵,۸۵۲,۲۹۸)	۴۵۵,۷۲۱,۰۸۴	۸۶,۵۸۷,۰۰۶	۹۱,۵۵۷,۷۶۰,۹۷۸	۹۱,۱۴۴,۲۱۶,۷۷۰	۱,۵۷۱,۷۲۳	سرمایه گذاری دارویی تأمین
۹,۶۱۰,۴۸۰,۵۳۷	(۴۳۷,۷۳۱,۶۳۰)	(۵,۱۳۹,۷۳۸,۸۷۳)	۲,۶۲۰,۴۱۸,۰۹۳	۴۹۷,۸۷۹,۴۳۸	۵۲۶,۱۰۵,۰۵۹,۸۴۲	۵۲۴,۰۸۳,۶۱۸,۵۰۰	۵,۳۷۴,۵۰۰	تولید برق عسلویه میبا
-	۴۲,۲۸۷,۰۷۲	.	.	.	.	.	.	ج. بیمه پارسیان
۷۴۶,۵۳۹,۰۶۵		.	.	.	.	.	.	ح. گروه صنعتی پاکشو
(۶۹,۴۷۹,۷۳۶,۷۶۲)		.	.	.	.	.	.	ح. کشتیرانی ج. ا. ا
(۲۹,۸۸۴,۱,۳۱۱)		.	.	.	.	.	.	پلیمر آریا ساسول
۳,۰۸۷,۹۲۴,۳۳۶		.	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری تأمین اجتماعی
(۹,۵۸۶,۹۷۹)		.	.	.	.	.	.	پتروشیمی ارومیه
(۹۱۰,۲۸,۷۲۹)		.	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری مالی سپهر صادرات
-	۱۳۸,۷۶۴,۱۰۶	.	.	.	.	.	.	نیرو محرکه
	۶۹,۶۰۹,۷۲۴,۰۵۵							نفت سپاهان
-	(۴۸,۳۴۶,۰۹۲)	.	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری ساختمان ایران
(۳۰۹,۸۷۴,۴۱۶)	۱۶۴,۳۶۰,۷۲۶	.	.	.	.	.	.	گروه صنعتی بارز
-	۱۴۹,۵۲۴,۸۹۴	.	.	.	.	.	.	ذغال سنگ تکین طبس
۳,۰۴۷,۱۵۷,۵۹۰		.	.	.	.	.	.	پست بانک ایران
۲۵۴,۶۵۸,۹۱۷	۴,۸۶۴,۳۷۰,۶۹۵	.	.	.	.	.	.	گروه صنعتی پاکشو

(۵۴,۳۵۴,۳۸۴,۳۴۰)	(۱۵,۳۹۹,۷۶۲,۹۰۲)	۱۵۲,۶۰۵,۲۴۹,۳۴۱	۷۹,۸۵۸,۸۰۵,۳۰۳	۱۵,۵۱۰,۸۲۶,۵۹۹	۱۶,۶۳۷,۹۵۰,۷۶۹,۶۰۵	۱۶,۸۸۶,۹۲۵,۶۶۰,۷۵۰	
------------------	------------------	-----------------	----------------	----------------	--------------------	--------------------	--

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کارخان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰

درآمد سود سهام شامل اقلام زیر است:

[illegible]

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کاروان یادداشت های توضیحی صورت های مالی دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰					عمران و توسعه شاهد				
۱,۰۳۶,۷۹۱,۶۹۵									
۳۴۸,۲۵۵,۳۲۸	۶,۶۴۷,۶۰۵								
۶۰۱,۵۱۶,۸۰۰									
۵۳۷,۶۰۶,۵۵۷		(۴,۱۱۹,۰۶۲)	(۴,۱۱۹,۰۶۲)						
۷,۳۱۴,۴۴۹,۴۳۸									
۷۹۶,۱۲۳,۶۰۶		(۳,۸۷۹,۴۷۷)	(۳,۸۷۹,۴۷۷)						
۳۴,۸۵۴,۴۱۰		(۱۷۲,۴۰۹)	(۱۷۲,۴۰۹)						
(۳,۰۰۰)									
۱,۶۶۶	۱,۶۶۶								
۳۷۶,۳۴۷,۷۲۲		۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰						
۷۷,۹۵۶,۵۸۴,۷۸۲	۱۶,۵۳۷,۱۸۷,۵۶۴	۲۶,۰۸۱,۱۷۰,۷۰۲	(۲,۴۱۴,۷۰۶,۲۱۴)	۳۸,۴۹۵,۸۷۶,۹۱۶					

۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال	ریال		
۱,۷۴۵,۳۲۴,۸۳۵,۷۱۵	۲۷۱,۷۲۶,۰۲۷,۴۶۶	۶۱۶,۵۷۲,۲۲۰,۷۶۳	۲۰-۱	سود اوراق مشارکت
۱,۵۷۸,۸۷۷,۰۷۷,۶۶۸	۶۰,۲۸۱,۵۹۱,۰۵۲	۴۹۲,۲۶۰,۲۲۰,۴۴۶	۲۰-۱	سود اوراق اجاره
۶۴۳,۷۶۸,۲۸۷,۸۵۵	۵۳۷,۸۵۵,۴۰۱,۶۹۰	۸۷۲,۳۲۳,۹۲۰,۷۴۹	۲۰-۱	سود اوراق مرابحه
*		*	۲۰-۱	گواهی سپرده بورسی
۶,۹۲۰,۸۳۴,۷۴۷,۲۱۱	۱,۲۷۹,۴۱۷,۵۱۷,۹۹۳	۲,۷۳۶,۱۲۴,۸۹۰,۲۲۶	۲۰-۲	سود سپرده و گواهی سپرده بانکی
*	-	۷,۲۱۷,۹۰۷,۸۴۰	۲۰-۳	سود صندوق سرمایه گذاری
۱۰,۸۸۸,۸۰۴,۹۴۸,۴۴۹	۲,۱۴۹,۲۸۰,۵۳۸,۲۰۱	۴,۷۲۴,۴۹۹,۱۶۰,۰۲۴		

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

۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	تاریخ سررسید	نرخ سود	خالص سود	خالص سود	خالص سود	تاریخ سرمایه گذاری	اوراق مشارکت
۱۸۹,۹۹۹,۹۹۹,۹۹۹		۴۵,۰۴۴,۳۱۵,۰۶۸	۱۴۰۰/۱۲/۲۲	۱۹.۰۰٪					منفعت صبا ارون ملت ۱۴۰۰/۱۲/۲۲
.		۱۳۳,۱۵۰,۶۴۰,۵۱۰	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۱۸.۰۰٪					اوراق مشارکت تکمیل بخشی از خط یک قطار شهری قم
.		۲۶,۶۲۹,۹۱۵,۰۵۷	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۱۸.۰۰٪					اوراق مشارکت طرح تکمیل اتوبوسرانی شهر یزد ۹۸
.		۲۶,۶۲۹,۹۱۲,۰۷۱	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۱۸.۰۰٪					اوراق مشارکت طرح تکمیل اتوبوسرانی شهر کرج ۹۸
.		۱۱۰,۹۵۸,۹۰۷,۰۱۶	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۱۸.۰۰٪					اوراق مشارکت طرح فاز ۱ خط ۲ قطار شهری کرج ۹۸
.		۱۵۰,۶۱۳,۰۸۳,۴۲۷	۱۴۰۱/۱۲/۲۸	۱۸.۰۰٪					مشارکت ش تهران ۱۲-۳۰ ماهه ۱۸٪
۳۹۴,۰۲۰,۰۹۸,۶۴۵		۲۲,۲۳۷,۰۵۲,۰۵۷	۱۴۰۱/۱۲/۲۸	۱۸.۰۰٪					مشارکت ش تهران ۱۲-۳۰ ماهه ۱۸٪
۶,۵۱۸,۷۱۷,۲۵۵		۱,۷۶۹,۱۸۷,۸۵۷	۱۴۰۱/۰۸/۱۸	۱۸.۰۰٪					منفعت دولت ۵-ش.خاص کاردان ۱۰۸
۳۰۷,۷۲۶,۰۲۷,۳۸۱		.	۱۴۰۱/۱۲/۲۸	۱۸.۰۰٪					شهرداری تهران
۱۱۷,۰۵۵,۱۱۷,۶۹۵		۲۸,۴۶۵,۵۰۱,۳۸۴	۱۴۰۱/۰۶/۰۵	۱۶.۰۰٪					مشارکت رایان سایپا-۳ ماهه ۱۶٪
۴۶,۱۳۶,۱۷۲,۲۷۵		۱۰,۷۹۹,۷۳۳,۵۹۰	۱۴۰۰/۱۰/۲۶	۱۷.۰۰٪					مشارکت دولتی ۱-شرایط خاص ۱۰۲۶
۲۸۳,۸۶۸,۷۰۲,۴۶۶		.	۱۳۹۹/۰۵/۲۳	۱۶.۰۰٪					مشارکت شهرداری مشهد-۳ ماهه ۱۶٪
۳۹۹,۹۹۹,۹۹۹,۹۹۹	۹۸,۶۳۰,۱۳۷,۰۷۶	۶۰,۲۷۳,۹۷۲,۷۲۶	۱۳۹۹/۰۸/۲۵	۲۰.۰۰٪					وزارت تعاون، کار و رفاه اجتماعی
	۱۷۳,۰۹۵,۸۹۰,۳۹۰								اوراق مشارکت شهرداری تهران

۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	تاریخ سررسید	نرخ سود	خالص سود	خالص سود	خالص سود	تاریخ سرمایه گذاری	اوراق اجاره
۱,۷۴۵,۳۲۴,۸۳۵,۷۱۵	۲۷۱,۷۲۶,۰۲۷,۴۶۶	۶۱۶,۵۷۲,۲۲۰,۷۶۳							
.		۷۰,۹۷۳,۰۱۵,۳۸۴	۱۴۰۰/۰۹/۱۵	۱۸.۰۰٪					اجاره تجاری شستان ۱۴۰۳/۰۹/۱۵
۱۳۲,۰۳۹,۰۵۴,۸۴۷	۱۴۷,۲۷۵,۶۸۵	۸۱,۱۳۲,۷۰۹,۸۹۰	۱۴۰۴/۰۲/۰۷	۱۸.۰۰٪					اجاره دومینو ۲۰۸ ۱۴۰۴/۰۲/۰۷
۱۴۷,۲۷۵,۶۸۵	۱۳,۹۵۹,۹۰۵,۸۶۸	.	۱۳۹۹/۱۲/۲۴	۱۵.۰۰٪					اجاره دولت-واجد شرایط خاص ۹۹۱۲۲۴

صندوق سرمایه گذار ی صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کاردان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰

اجاره ت. اجتماعی- کاردان ۹۹۱۲۲۶	۱۳۹۹/۱۲/۲۶	۲۰.۰۰٪	۲۲۲,۱۵۲,۹۲۸,۳۵۰	۴۵,۰۴۴,۳۱۵,۰۶۸	۹۴۵,۲۰۹,۷۷۹,۴۵۰
اجاره دولتی و ز. عموم الف ۹۹۱۲۲۴	۱۳۹۹/۱۲/۲۴	۲۰.۰۰٪	۱۱۸,۰۰۱,۵۶۶,۸۲۲	۱,۱۳۰,۰۹۴,۴۳۱	۴۹۹,۹۴۸,۵۹۹,۹۹۸
اجاره دولت آپوررش- کاردان ۹۹۱۱۱۸	۱۳۹۹/۱۱/۱۸	۲۰.۰۰٪	-	-	۱,۵۳۲,۳۶۷,۶۸۸
			۴۹۲,۲۶۰,۲۲۰,۴۴۶	۶۰,۲۸۱,۵۹۱,۰۵۲	۱,۵۷۸,۸۷۷,۰۷۷,۶۶۸
اوراق مرابحه					
مرابحه عام دولت ۳- ش.خ ۰۱۰۵	۱۴۰۱/۰۵/۲۴	۱۶.۰۰٪	۴۵۱,۱۵۶,۳۴۱,۶۴۷	۱,۵۳۲,۳۶۷,۶۸۸	۳۲۲,۱۸۱,۷۶۹,۱۴۲
صکوک مرابحه صدف ۴۰۸-۳ ماهه ۱۸٪	۱۴۰۴/۰۸/۲۰	۱۸.۰۰٪	۹,۹۳۱,۰۰۰,۱۸۴	۸۷,۴۲۴,۸۸۶,۳۶۲	-
مرابحه عام دولت ۵- ش.خ ۰۲۰۷	۱۴۰۲/۰۷/۲۵	۱۷.۰۰٪	۲۹۴,۳۱۷,۲۹۹,۶۳۵	۱۱۸,۰۰۱,۵۶۶,۸۲۲	-
مرابحه عام دولت ۴- ش.خ ۰۲۰۶	۱۴۰۲/۰۶/۱۲	۱۷.۰۰٪	۲۱,۶۱۰,۶۱۹,۱۳۸	۲۲۲,۷۹۲,۰۶۹,۰۶۳	-
مرابحه عام دولت ۴- ش.خ ۰۲۰۵	۱۴۰۲/۰۵/۰۷	۱۷.۰۰٪	۲۲,۵۷۴,۸۸۲,۵۵۱	۷۸,۱۷۴,۴۹۰,۵۰۲	۱۱,۲۶۶,۲۰۹,۹۴۶
مرابحه دولت تعاون- کاردان ۹۹۱۱۱۸	۱۳۹۹/۱۱/۱۸	۲۰.۰۰٪	۷۲,۷۳۳,۷۷۷,۵۹۴	۲۹,۹۳۰,۰۲۱,۲۵۳	۳۱۰,۳۲۰,۳۰۸,۷۶۷
			۸۷۲,۳۲۳,۹۲۰,۷۴۹	۵۳۷,۸۵۵,۴۰۱,۶۹۰	۶۴۳,۷۶۸,۲۸۷,۸۵۵

صندوق سرمایه گذاری صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کارخان
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰

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

۱۳۹۹/۰۶/۳۱		۱۳۹۸/۰۹/۳۰		۱۳۹۹/۰۹/۳۰		نرخ سود		مبلغ سود		مبلغ اسمی		تاریخ سررسید		سرمایه‌گذار		نام	
ریال		ریال		ریال		درصد		ریال		ریال		ریال		ریال		ریال	
۴,۷۲۵,۵۴۰,۳۴۳	-	۱,۳۶۶,۴۱۰,۰۰۶	۰	۱,۳۶۶,۴۱۰,۰۰۶	۰,۰۰٪	۰	۰	۱۳۹۷/۰۹/۰۹	سپرده کوتاه مدت ۲۷۹۹۲۷۳۶۲ بانک تجارت								
۱۰,۶۶۹,۵۸۶	۳۹۳,۳۱۲,۸۳۴	۱۱,۹۷۷	۰	۱۱,۹۷۷	۱۰,۰۰٪	۰	۰	۱۳۹۳/۱۲/۰۲	سپرده کوتاه مدت ۱۰۰-۱۰۰-۱۰۰-۱۰۰ بانک خاورمیانه								
۲۹۳,۱۴۷,۶۰۸	-	۳۷,۶۹۰,۶۸۵	۰	۳۷,۶۹۰,۶۸۵	۰,۰۰٪	۰	۰	۱۳۹۳/۱۱/۲۸	سپرده کوتاه مدت ۸۲۸-۸۲۹-۱۱۵۵۵۵۵۵ بانک سامان								
۷۵,۴۶۲,۴۲۹	۱۰,۴۹۷	۷۶,۴۹۲,۲۵۶	(۱۴)	۷۶,۴۹۲,۲۵۶	۱۰,۰۰٪	۰	۰	۱۳۹۳/۱۱/۲۹	سپرده کوتاه مدت ۸۱۰-۳۰۷۱۴-۱۲۰ بانک پاسارگاد								
۴,۶۹۵,۷۴۶	۱۷۸,۸۱۸,۱۵۴	۱۳۰,۲۴۵	(۴,۲۶۱)	۱۳۴,۵۰۶	۱۰,۰۰٪	۰	۰	۱۳۹۳/۱۲/۰۳	سپرده کوتاه مدت ۸۵-۱۲۰-۵۳۲۴۷۳۴ بانک اقتصاد نوین								
۵۲,۳۷۴,۱۲۹	۷,۶۶۶,۹۰۶	۳,۸۷۱,۳۲۵	(۲۹۱)	۳,۸۷۱,۶۱۶	۱۰,۰۰٪	۰	۰	۱۳۹۳/۱۱/۲۳	سپرده کوتاه مدت ۸۱۰-۱۰۰-۱۰۰-۱۰۰ بانک خاورمیانه								
۲۹,۳۸۳,۰۶۹	۳۶,۴۸۱,۰۱۳	۸,۱۶۶,۲۰۵	(۴,۲۱۷)	۸,۱۷۰,۴۲۲	۱۰,۰۰٪	۰	۰	۱۳۹۵/۰۸/۲۴	سپرده کوتاه مدت ۱۹۰۰-۳۱۸-۳۰۵۴۳۹ بانک توسعه تعاون								
۱,۳۶۴,۰۰۳	۱۵۵,۳۸۹	۲۵,۳۰۵	۰	۲۵,۳۰۵	۰,۰۰٪	۰	۰	۱۳۹۶/۰۳/۱۳	سپرده کوتاه مدت ۲۱۹۸۱۸۵۸۷ بانک رفاه								
۸,۲۲۲,۷۵۴,۰۴۴	۱,۲۹۱,۲۶۰	۵۹۷,۰۵۱,۰۶۰	(۶۶۲,۲۶۵)	۵۹۷,۷۱۳,۳۲۵	۱۰,۰۰٪	۰	۰	۱۳۹۷/۰۷/۰۱	سپرده کوتاه مدت ۲۵۲۹۵۶۲۴ بانک رفاه								
۱,۴۲۴,۶۸۳,۹۵۵	۷,۴۵۱,۷۴۰	۲۴,۸۶۴	۰	۲۴,۸۶۴	۰,۰۰٪	۰	۰	۱۳۹۷/۱۰/۲۴	سپرده کوتاه مدت ۱۴۸۰۰۶-۲۲۴۹۴۵ بانک ملی								
۱۵۹,۷۰۳,۱۳,۷۹۸	۵۵,۱۲۸,۴۶۵,۹۹۳	۰	۰	۰	۲۱,۰۰٪	۰	۰	۱۳۹۷/۱۰/۲۴	سپرده بلند مدت ۰۴۱۶۶۶۷۷۲۵۰۰۰ بانک ملی								
۲۰۲,۴۳۸,۳۵۶,۵۵۸	-	۰	۰	۰	۲۱,۰۰٪	۰	۰	۱۳۹۷/۱۰/۲۵	سپرده بلند مدت ۰۴۱۶۶۶۸۳۲۸۰۰۳ بانک ملی								
۱۲,۸۵۷,۶۶۹,۳۱۶	۲۴,۹۳۱	۰	۰	۰	۱۷,۰۰٪	۰	۰	۱۳۹۷/۱۱/۲۹	سپرده بلند مدت ۶۳۰۰۱۷۸۳۲۲ بانک تجارت								
۲۸۰,۰۳۲,۸۷۶,۷۱۱	۱۲۶,۱۳۱,۲۲۳,۰۲۲	۰	۰	۰	۲۳,۰۰٪	۰	۰	۱۳۹۸/۰۲/۲۹	سپرده بلند مدت ۱۲۷-۱۱۷۸-۱۰۰-۶۲۸۰ بانک گردشگری								
۳۲۴,۳۶۵,۷۶۸	۱۵۸,۱۷۵,۹۰۱,۱۲۳	۰	۰	۰	۰,۰۰٪	۰	۰	۱۳۹۸/۰۲/۲۹	سپرده کوتاه مدت ۱۲۰-۹۹۶۷-۱۰-۶۲۸۰ بانک گردشگری								
۲۸۰,۰۳۲,۸۷۶,۷۱۱	-	۰	۰	۰	۲۳,۰۰٪	۰	۰	۱۳۹۸/۰۲/۲۹	سپرده بلند مدت ۱۲۰-۱۱۷۸-۱۰-۶۲۸۰ بانک گردشگری								
۱۳۴,۸۲۱,۶۲۹,۸۹۵	۱۲,۸۵۷,۶۶۹,۳۱۶	۰	۰	۰	۲۰,۰۰٪	۰	۰	۱۳۹۸/۰۳/۱۸	سپرده بلند مدت ۲۲۱۷۰۸-۶۳۰ بانک تجارت								
۲۶۹,۱۱۸,۱۹۴,۳۱۲	۱۳۰,۳۸۶,۳۳۷,۲۶۷	۰	۰	۰	۲۰,۰۰٪	۰	۰	۱۳۹۸/۰۵/۰۹	سپرده بلند مدت ۲۲۱۷۳۲-۶۳۰ بانک تجارت								
۱۷۴,۹۲۶,۸۲۶,۳۷۳	(۵۱,۹۹۴,۲۲۰)	۰	۰	۰	۲۰,۰۰٪	۰	۰	۱۳۹۸/۰۵/۱۴	سپرده بلند مدت ۲۲۱۷۴۰-۶۳۰ بانک تجارت								
۲۶۹,۱۱۸,۱۹۴,۹۲۰	۱۳۰,۴۳۸,۳۵۶,۱۶۳	۰	۰	۰	۲۰,۰۰٪	۰	۰	۱۳۹۸/۰۵/۲۲	سپرده بلند مدت ۲۲۱۷۵۹-۶۳۰ بانک تجارت								

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کارخان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰

۱۱۸,۵۲۰,۵۴۶,۵۷۲	۱۰۰,۸۲۱,۳۱۶,۳۱۴	.	.	۲۲,۰۰٪	.	۱۳۹۸/۰۶/۰۳	سپرده بلند مدت ۱۰-۱۱۹۷۶۲۸۰۱- بانک گردشگری
۴۷,۴۳۰,۱۳۶,۴۴۴	۶۵,۵۳۳,۸۵۵,۶۰۴	.	.	۲۲,۰۰٪	.	۱۳۹۸/۰۶/۰۴	سپرده بلند مدت ۱۰-۱۱۹۷۶۲۸۰۱- بانک گردشگری
۱۳۴,۵۵۹,۰۹۶,۷۲۴	۱۰۰,۸۲۱,۳۱۶,۸۰۸	.	.	۲۰,۰۰٪	.	۱۳۹۸/۰۶/۰۹	سپرده بلند مدت ۲۳۱۷۶۷- بانک تجارت
۱۱۸,۸۴۹,۳۱۳,۶۹۵	۵۴,۲۱۷,۲۰۱,۵۴۲	.	.	۲۲,۰۰٪	.	۱۳۹۸/۰۶/۰۹	سپرده بلند مدت ۱۰-۱۱۹۷۶۲۸۰۱- بانک گردشگری
۱۳۴,۵۵۹,۰۹۷,۰۴۹	۲۱,۶۸۳,۵۵۳,۳۶۹	.	.	۲۰,۰۰٪	.	۱۳۹۸/۰۶/۱۶	سپرده بلند مدت ۲۲۱۷۷۵- بانک تجارت
۲۴۴,۳۲۲,۱۵۱,۱۶۰	۵۰,۴۱۰,۹۵۷,۷۴۹	.	.	۲۰,۰۰٪	.	۱۳۹۸/۰۶/۱۴	سپرده بلند مدت ۲۳۱۷۸۳- بانک تجارت
۶۷,۲۷۹,۵۴۵,۰۴۱	۵۴,۱۷۸,۲۸۳,۰۰۷	.	.	۲۰,۰۰٪	.	۱۳۹۸/۰۶/۱۶	سپرده بلند مدت ۲۳۱۷۹۱- بانک تجارت
۹۹,۸۵۷,۲۰۱,۴۶۹	۵۰,۴۱۰,۹۵۸,۰۷۴	۶۶	.	۲۰,۰۰٪	.	۱۳۹۸/۰۷/۰۱	سپرده بلند مدت ۲۷۷۱۱۲۵۸۸- بانک رفاه
۱۵,۲۱۱,۵۰۶,۰۴۰	۱۰,۸۷۹۴,۰۰۱,۸۳۰	.	.	۱۷,۰۰٪	.	۱۳۹۸/۰۸/۲۰	سپرده بلند مدت ۲۳۱۸۵۶- بانک تجارت
۲,۶۵۳,۳۶۸,۷۴۶	۲۵,۲۰۵,۳۲۷,۰۱۶	۲,۴۵۹,۰۱۶	.	۰,۰۰٪	.	۱۳۹۸/۰۹/۱۸	سپرده کوتاه مدت ۲۷۶۳۷۲- بانک مسکن
۶۴۰,۵۴۹,۷۷۱,۵۸۲	۲۴,۶۶۱,۳۳۹,۳۵۵	۱۵۲,۲۵۱,۷۴۰,۵۰۵	.	۲۰,۰۰٪	.	۱۳۹۸/۰۱/۰۷	سپرده بلند مدت ۲۸۲۸۸۶۹۹۰- بانک رفاه
۷۷۲,۵۸۱,۹۸۰,۱۸	۸,۹۹۸,۲۵۵,۹۳۷	۳۴,۷۰۲,۲۸۹,۸۲۵	.	۲۱,۰۰٪	.	۱۳۹۸/۰۱/۱۱	سپرده بلند مدت ۲۸۸۷- بانک مسکن
۷۵۱,۱۰۶,۳۰۳,۶۹۷	۱۸۳,۲۵۲,۵۷۶,۹۴۱	(۸۰,۷۵۶,۳۳۹)	.	۲۰,۰۰٪	.	۱۳۹۸/۰۱/۲۵	سپرده بلند مدت ۱۳۰۰۴- بانک ملی
۲۰۱,۵۹۲,۳۲۰,۴۷۶	۵۷,۳۲۳,۰۳۲,۱۴۴	(۵۴,۰۲۷,۰۲۶)	.	۲۰,۰۰٪	.	۱۳۹۸/۰۱/۲۹	سپرده بلند مدت ۴۱۷۹۰۰۳۲۷۴۰۰۵- بانک ملی
۱۲,۸۷۶,۷۱۲,۳۲۸	.	.	.	۲۰,۰۰٪	.	۱۳۹۸/۱۲/۱۳	سپرده بلند مدت ۱۰-۱۱۹۷- بانک گردشگری
۴۵,۷۵۸,۴۳۹,۹۲۹	.	.	.	۱۸,۵۰٪	.	۱۳۹۸/۱۲/۲۸	سپرده بلند مدت ۶۳۰۰۱۹۹۶۰۵- بانک تجارت
۲۹۸,۴۸۹,۷۹۳,۴۱۰	۳۳,۳۱۳,۵۶۵,۵۷۴	۳۳,۳۱۳,۵۶۵,۵۷۴	.	۲۰,۰۰٪	.	۱۳۹۹/۰۱/۳۱	سپرده بلند مدت ۱۲۰۱۱۹۷۶۲۸۰۱۰۳- بانک گردشگری
۲۵۰,۶۱۹,۸۷۸,۴۲۲	۴۸,۰۳۷,۷۵۴,۹۶۷	۶۸,۳۸۵,۰۱۸,۱۳۱	.	۲۰,۰۰٪	.	۱۳۹۹/۰۱/۳۱	سپرده بلند مدت ۱۲۷۱۱۹۷۶۲۸۰۱۰۲- بانک گردشگری
۴۳,۱۴۸,۴۹۹,۴۶۸	۲۰,۷۵۱,۳۰۳,۸۸۴	۲۰,۷۵۱,۳۰۳,۸۸۴	.	۲۰,۰۰٪	.	۱۳۹۹/۰۱/۳۱	سپرده بلند مدت ۱۳۱۱۱۹۷۶۲۸۰۱۰۲- بانک گردشگری
۲۶۵۰,۸۱,۹۶,۷۱۵	.	.	.	۱۸,۰۰٪	.	۱۳۹۹/۰۳/۰۶	سپرده بلند مدت ۲۹۲۴۹۸۲۷- بانک رفاه
۵۳,۳۴۹,۹۹۹,۴۳۵	.	.	.	۱۸,۰۰٪	.	۱۳۹۹/۰۳/۰۶	سپرده بلند مدت ۱۰-۱۱۱۲۷- بانک گردشگری
۱۵,۷۱۰,۱۶۳,۹۳۱	.	.	.	۱۸,۰۰٪	.	۱۳۹۹/۰۳/۰۶	سپرده بلند مدت ۷۰۰۰۱۸۱۹۲۰۵۹۰۰۴- بانک ملی

صندوق سرمایه‌گذار صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کارخان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰

[illegible]

صندوق سرمایه گذاری صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کاردان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰

۲۱- سایر درآمدها

یادداشت	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال
سود سپرده	۲۱-۱	۱,۶۶۶,۷۲۶,۸۵۷	۸۱۵,۲۰۵,۱۱۲
سود سهام	۲۱-۱	۱,۳۳۱,۵۷۸,۳۳۷	۷,۷۲۲,۸۰۲,۶۳۸
تعدیل کارمزد کارگزاری	۲۱-۲	۲,۷۶۴,۸۰۶,۱۷۶	۳,۵۲۰,۶۷۶,۳۹۸
		۵,۷۶۳,۱۱۱,۳۷۰	۱۲,۰۵۸,۶۸۴,۱۴۸
		۴۴,۹۱۳,۸۱۷,۲۹۳	

۲۱-۱- سایر درآمدها شامل درآمد مالی ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام و سود سپرده های 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 دستور العمل پیشگیری از معاملات غیر معمول کارگزاری می باشد.

۲۲- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال
مدیر	۱۴۲,۵۱۹,۲۰۲,۱۹۶	۷۰,۵۳۸,۹۸۱,۶۸۷
متولی	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۶,۳۰۱,۳۶۰
ضامن نقدشوندگی	.	۶,۹۱۸,۱۶۴,۴۶۰
حسابرس	۴۵,۵۶۵,۳۸۰	۴۰,۳۱۴,۹۳۳
	۱۴۲,۹۱۴,۷۶۷,۵۷۶	۷۷,۵۸۳,۷۶۲,۴۴۰
	۳۸۹,۴۲۴,۰۱۷,۷۱۷	

۲۳- سایر هزینه ها

۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال
هزینه برگزاری مجامع	۹۸۰,۳۷۰	۱,۸۷۹,۸۴۰
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	۲۴,۹۷۳,۷۱۶	۵۹,۸۱۵,۹۵۰
سایر هزینه ها	.	۵۶۰,۰۰۰
هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار	۸۱۳,۰۳۲,۶۷۵	۹۱۰,۵۵۳,۷۵۸
هزینه آبونمان نرم افزار	۱۲۷,۲۹۷,۲۹۶	۱۰۷,۵۰۶,۷۱۰
هزینه افزایش سقف واحدهای سرمایه گذاری صندوق	۱,۸۴۰,۶۵۰,۰۰۸	۴۸۸,۶۲۰,۶۰۰
هزینه کارمزد بانکی	۴۹۰,۹۶۶,۰۴۴	۵۶۵,۹۲۱,۷۵۰
هزینه تصفیه	.	۴,۵۵۲,۴۰۳,۳۲۰
	۳,۲۹۷,۹۰۰,۱۰۹	۶,۱۹۸,۰۸۱,۳۲۸
	۲۷,۱۴۰,۵۰۹,۹۰۷	

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کارداران
یادداشت های همراه صورت های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰

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

ریال	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰
ریال		ریال	ریال
۸۴۲,۹۵۰,۴۸۹,۹۹۴		۳۷۳,۴۳۰,۰۵۵,۸۸۹	۵۱۹,۶۵۱,۸۹۲,۱۶۸
(۴۱۰,۹۵۴,۱۱۰,۹۹۹)		(۲۶۸,۵۹۵,۶۱۵,۱۹۹)	(۱۳۸,۸۴۵,۹۵۰,۳۸۴)
۴۳۱,۹۹۶,۳۷۸,۹۹۵		۱۰۴,۸۳۴,۴۴۰,۶۹۰	۳۸۰,۸۰۵,۹۴۱,۷۸۴

۲۶- تعهدات ، بدهی های احتمالی
در تاریخ خالص دارایی‌ها، صندوق هیچ گونه 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:

۱۳۹۹/۰۶/۳۱			
درصد	تعداد واحدهای	تعداد واحدهای	نوع واحدهای
تملك	سرمایه‌گذاری	سرمایه‌گذاری	سرمایه‌گذاری
۰.۰۴٪	۳۹,۹۰۰	۳۹,۹۰۰	ممتاز
۱.۵۱٪	۱,۴۴۴,۴۰۱	۳,۴۵۰,۲۶۹	عادی
۰.۰۰٪	۱۰۰	۱۰۰	ممتاز
۰.۰۰٪	۲۴	۲۴	عادی
۰.۰۰٪	۲۰۰	۲۰۰	عادی
۰.۰۰٪	۲۶۴	۲۶۴	عادی
۰.۰۰٪	۲۲۳	۲۲۳	عادی
۱.۵۵٪	۱,۴۸۵,۱۱۲	۳,۴۹۰,۹۸۰	

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	گروه
مدیر صندوق	شرکت تأمین سرمایه کاردان	مدیر صندوق	گروه مدیران سرمایه گذاری
مدیر صندوق	شرکت تأمین سرمایه کاردان	مدیر صندوق	گروه مدیران سرمایه گذاری
سهامدار ممتاز	شرکت تدبیرگران فردای امید	سهامدار ممتاز	گروه مدیران سرمایه گذاری
سهامدار ممتاز	شرکت تدبیرگران فردای امید	سهامدار ممتاز	گروه مدیران سرمایه گذاری
گروه مدیران سرمایه گذاری	المیرا نیچف تومرای	گروه مدیر سرمایه گذاری	گروه مدیران سرمایه گذاری
گروه مدیران سرمایه گذاری	لادن شیطیا	گروه مدیر سرمایه گذاری	گروه مدیران سرمایه گذاری
گروه مدیران سرمایه گذاری	نعیمه السادات صفوی	گروه مدیر سرمایه گذاری	گروه مدیران سرمایه گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کاردان
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۹/۳۰

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

مانده طلب (بدهی)	شرح معامله		تاریخ معامله	طرف معامله		
	ریال	ارزش معامله		موضوع معامله	نوع وابستگی	طرف معامله
(۲۸۲,۴۸۵,۹۴۲,۳۸۴)	ریال	۱۴۲,۵۱۹,۲۰۲,۱۹۶	طی سال مالی	کارمزد مدیر	مدیر و موسس صندوق	شرکت تأمین سرمایه کاردان
				کارمزد متولی	متولی فعلی	موسسه حسابرسی شاخص اندیشان
				حق الزحمه حسابرس	حسابرس	موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر
				خریدوفروش اوراق بهادار	کارگزاری	سیماب گون
(۶۴۲,۱۷۹,۸۲۴,۰۶۴)	۳۲	۳۲,۷۸۱,۱۸۸,۶۲۸	طی سال مالی	خریدوفروش اوراق بهادار	کارگزاری	بانک تجارت
				خریدوفروش اوراق بهادار	کارگزاری	بانک سامان
۲۲۲,۵۹۹,۷۱۴		۷۹,۷۴۵,۰۵۸,۶۸۸	طی سال مالی	خریدوفروش اوراق بهادار	کارگزاری	

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
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰

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 ننمایند 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 بازخیرد 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.