

مؤسسۀ حسابرسی فریوران راهبرد

حسابداران رسمی

معمد سازمان بورس و اوراق بهادار



صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کاردان
گزارش حسابرس مستقل و صورت‌های مالی
دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰



به نام خدا

گزارش حسابرسی مستقل به سرمایه گذاران صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کاردان

گزارش نسبت به صورت های مالی

مقدمه

۱- صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کاردان شامل صورت خالص دارایی ها به تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹ و صورت های سود و زیان و گردش خالص دارایی ها برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت های توضیحی ۱ تا ۲۹ توسط این موسسه، حسابرسی شده است.

مسئولیت مدیر صندوق در قبال صورت های مالی

۲- مسئولیت تهیه صورت های مالی یادشده طبق استانداردهای حسابداری با مدیر صندوق است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترل های داخلی مربوط به تهیه صورت های مالی است به گونه ای که این صورت ها، عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

مسئولیت حسابرس

۳- مسئولیت این موسسه، اظهار نظر نسبت به صورت های مالی یادشده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می کند این موسسه الزامات آیین رفتار حرفه ای را رعایت و حسابرسی را به گونه ای برنامه ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف بااهمیت در صورت های مالی، اطمینان معقول کسب شود.

حسابرسی شامل اجرای روش هایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورت های مالی است. انتخاب روش های حسابرسی به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورت های مالی بستگی دارد. برای ارزیابی این خطر ها، کنترل های داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورت های مالی به منظور طراحی روش های حسابرسی مناسب شرایط موجود و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثر بخشی کنترل های داخلی واحد، بررسی می شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط مدیریت و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورت های مالی است.

این موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهار نظر نسبت به صورت های مالی، کافی و مناسب است.

همچنین این موسسه مسئولیت دارد موارد عدم رعایت مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق را گزارش کند.



گزارش حسابرس مستقل (ادامه) صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کاردان

اظهاری نظر

۴- به نظر این موسسه، صورت‌های مالی یاد شده در بالا، خالص دارایی‌های صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کاردان در تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹ و عملکرد مالی و گردش خالص دارایی‌های آن را برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های بااهمیت، طبق مبانی تشریح شده در یادداشت‌های توضیحی ۳ و ۴ به نحو مطلوب نشان می‌دهد.

سایر بندهای توضیحی

۵- صورت‌های مالی سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹ صندوق، توسط موسسه دیگری مورد حسابرسی قرار گرفته و حسابرس مزبور در گزارش مورخ ۸ آذر ماه ۱۳۹۹ خود، نسبت به صورت‌های مالی اظهارنظر مقبول ارائه کرده است.

گزارش در مورد سایر مسوولیت‌های قانونی و مقرراتی حسابرس

۶- طبق ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۱۵۵ مورخ ۱۳۹۹/۱/۲۰ سازمان بورس و اوراق بهادار، نصاب سرمایه‌گذاری صندوق در اوراق بهادار با درآمد ثابت دارای مجوز انتشار از طرف آن سازمان یا ارکان بازار سرمایه و اوراق بهادار با درآمد ثابت منتشره توسط دولت و اسناد خزانه باید حداقل ۴۰ درصد از ارزش کل دارایی‌های صندوق را تشکیل دهد. نصاب یادشده در برخی از روزهای دوره رعایت نشده است.

۷- سقف سرمایه‌گذاری در سپرده‌ها و گواهی سپرده‌های بانکی طبق بند ۲-۳ امیدنامه به میزان ۵۰ درصد از کل دارایی‌های صندوق تعیین شده است. نصاب یادشده در روزهایی از دوره رعایت نشده است.

۸- ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۱۷۸ مورخ ۱۳۹۹/۹/۲۲ سازمان بورس و اوراق بهادار، در مورد الزام صندوق‌های سرمایه‌گذاری به اختصاص حداقل ۵۰ درصد از پرتفوی خود در سهام، حق تقدم سهام، قرارداد اختیار معامله سهام و گواهی سپرده کالایی شرکت‌های سرمایه‌پذیر موضوع واگذاری سهام عدالت در روزهایی از دوره رعایت نشده است.

۹- به موجب ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۰۸۸ مورخ ۱۳۹۶/۷/۱۱ سازمان بورس و اوراق بهادار، صندوق‌های سرمایه‌گذاری تنها مجاز به سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار پذیرفته در بورس هستند. صندوق در اوراق مشارکت غیربورسی به شرح یادداشت توضیحی ۱-۷ سرمایه‌گذاری کرده است.



گزارش حسابرس مستقل (ادامه)

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کاردان

۱۰- به موجب مصوبه مجمع مورخ ۱۳۹۸/۴/۲۹ صندوق مقرر شده است، چنانچه در پایان هر سال مالی در اثر تغییرات ارزش سهام موجود در پرتفوی صندوق، مبلغی در حساب ذخیره تغییر ارزش سهام موجود باشد، ظرف مدت ده روز پس از پایان سال مالی بین سرمایه‌گذاران به نسبت زمان حضور و تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری تقسیم شود. مبلغ ذخیره مزبور با تاخیر و در تاریخ ۱۳۹۹/۱۰/۳۰ بین سرمایه‌گذاران تقسیم شده است.

۱۱- طبق بخشنامه شماره ۱۲۰۱۰۰۲۳ مورخ ۱۳۹۱/۵/۶ سازمان بورس، متولی موظف است، عدم رعایت مقررات صندوق مربوط به هر دوره سه ماهه را حداکثر ظرف ۲۰ روز پس از پایان دوره به صندوق اعلام کند. مقررات بخشنامه یادشده برای دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ با تاخیر انجام شده است.

۱۲- مفاد ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۱۰۴ مورخ ۱۳۹۷/۴/۵ سازمان بورس و اوراق بهادار در مورد اخذ مجوزهای مربوط به صدور و ابطال غیر حضوری (الکترونیکی) واحدهای سرمایه‌گذاری از مدیریت فناوری اطلاعات و مرکز امنیت اطلاعات بازار سرمایه، رعایت نشده است.

۱۳- محاسبات خالص ارزش روز دارایی‌ها، قیمت صدور و قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری به صورت نمونه‌ای مورد رسیدگی قرار گرفته است. این موسسه در رسیدگی‌های خود، به موردی حاکی از عدم صحت محاسبات انجام شده باشد، برخورد نکرده است.

۱۴- اصول و رویه‌های کنترل‌های داخلی صندوق جهت اجرای وظایف مندرج در اساسنامه و امیدنامه مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. به استثنای موارد مندرج در بندهای ۶ تا ۱۲ گزارش، این موسسه به مواردی حاکی از عدم رعایت اصول و رویه‌های کنترل‌های داخلی، برخورد نکرده است.

۱۵- گزارش فعالیت مدیر صندوق درباره وضعیت و عملکرد دوره میانی شش‌ماهه صندوق مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی‌های انجام شده، نظر این موسسه به موارد بااهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده باشد، جلب نشده است.



گزارش حسابرس مستقل (ادامه)
صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کاردان

۱۶- در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه ها و دستورالعمل های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیست های ابلاغی مرجع ذی ربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص این موسسه به موارد بالاهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یادشده برخورد نکرده است.

۲۵ اردیبهشت ۱۴۰۰

موسسه حسابرسی فریوران راهبرد

محمد سعید اصغریان

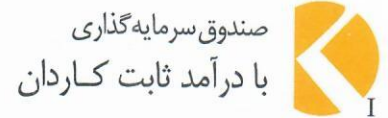
۸۰۰۰۵۶

مریم بستانیان

۸۸۱۶۳۷



صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کاردان
صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

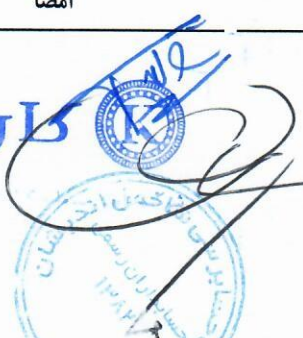


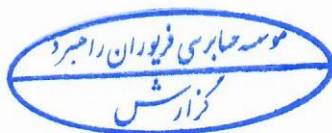
به پیوست صورت‌های مالی صندوق صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کاردان مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۵۸ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود درخصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد:

شماره صفحه	
۲	صورت خالص دارایی‌ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
۴	یادداشت‌های توضیحی:
۴	اطلاعات کلی صندوق
۵	ارکان صندوق سرمایه‌گذاری
۵-۷	مبنای تهیه صورت‌های مالی
۸-۵۱	خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
	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 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 افشاء گردیده‌اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۰/۰۲/۲۵ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

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



صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کاردان

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کاردان
صورت خالص دارایی‌ها
در تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

یادداشت	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال
دارایی‌ها		
سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم	۵	۸,۱۸۲,۷۲۴,۵۰۴,۶۴۷
سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۶	۷۱,۲۱۴,۶۷۸,۰۳۱,۵۵۳
سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۷	۳۸,۳۴۹,۹۹۵,۶۶۱,۹۹۵
سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری	۸	۱,۱۳۹,۳۰۳,۴۲۷,۰۹۴
حساب‌های دریافتی	۹	۳۱۰,۳۲۰,۶۱۳,۰۶۵
سایر دارایی‌ها	۱۰	۳,۶۰۶,۳۹۲,۱۹۲
موجودی نقد	۱۱	۵۰,۰۴۹,۵۱۵
جمع دارایی‌ها		۱۱۹,۲۰۰,۵۷۸,۶۸۰,۰۶۱
بدهی‌ها		
جاری کارگزاران	۱۲	۳۹۸,۴۲۷,۳۹۵,۷۴۳
بدهی به ارکان صندوق	۱۳	۳۸۲,۱۸۰,۶۷۱,۱۷۳
بدهی به سرمایه‌گذاران	۱۴	۲۲,۶۱۷,۹۳۱,۳۹۸,۶۱۴
سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر	۱۵	۶۲,۸۹۱,۴۸۷,۰۵۲
جمع بدهی‌ها		۲۲,۴۶۱,۴۳۰,۹۵۲,۵۸۲
خالص دارایی‌ها	۱۶	۹۵,۷۳۹,۱۴۷,۷۲۷,۴۷۹
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری		۱,۰۰۰,۰۰۰

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

کاردان

شرکت تأمین سرمایه کاردان ش.ت. ۴۴۸۲۷۱

موسسه جابری فریوران راهبردی
گزارش

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کاردان
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹
درآمدها:	ریال	ریال	ریال
۱۷ سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۴۴۹,۵۸۵,۱۹۶,۷۳۵	۲۲۳,۵۳۶,۶۲۷,۰۸۳	۱,۹۶۷,۶۹۰,۳۲۷,۶۸۲
۱۸ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۳,۷۰۵,۵۳۴,۹۹۵,۶۸۹	۵۹۳,۰۴۶,۷۴۹,۳۶۷	(۱۹۳,۴۶۶,۷۸۲,۹۵۸)
۱۹ سود سهام	۱۰۹,۷۱۴,۶۷۹,۲۴۶	۱۶,۷۳۴,۲۴۵,۷۰۹	۷۷,۹۵۶,۵۸۴,۷۸۲
۲۰ سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب	۱۰,۸۱۷,۶۰۵,۳۷۰,۲۸۰	۴,۷۱۸,۶۲۶,۸۸۶,۸۶۶	۱۰,۸۸۸,۸۰۴,۹۴۸,۴۴۹
۲۱ سایر درآمدها	۸,۷۴۶,۵۵۵,۴۱۲	۲۴,۰۱۵,۲۲۶,۱۴۸	۴۴,۹۱۳,۸۱۷,۲۹۳
جمع درآمدها	۱۵,۰۹۱,۱۸۶,۷۹۷,۳۶۲	۵,۵۷۵,۹۵۹,۷۳۵,۱۷۳	۱۲,۷۸۵,۸۹۸,۹۰۵,۲۴۸
هزینه‌ها:			
۲۲ هزینه کارمزد ارکان	(۳۷۰,۷۲۱,۱۷۱,۴۲۹)	(۱۶۲,۸۰۰,۲۸۲,۲۶۳)	(۳۸۹,۴۲۴,۰۱۷,۷۱۷)
۲۳ سایر هزینه‌ها	(۷,۸۲۸,۹۹۴,۴۹۸)	(۱۳,۴۲۶,۷۵۰,۰۰۵)	(۲۷,۱۴۰,۵۰۹,۹۰۷)
سود قبل از هزینه‌های مالی	۱۴,۷۱۲,۶۳۶,۳۱۱,۴۳۵	۵,۳۹۹,۷۳۲,۷۰۲,۹۰۵	۱۲,۳۶۹,۳۳۴,۳۷۷,۶۲۴
هزینه‌های مالی	(۸۱۹,۶۷۲,۱۳۲)	-	(۱۵,۷۲۷,۳۲۲)
سود خالص	۱۴,۷۱۱,۸۱۶,۹۵۹,۳۰۳	۵,۳۹۹,۷۳۲,۷۰۲,۹۰۵	۱۲,۳۶۹,۳۱۸,۶۵۰,۳۰۲
بازده میانگین سرمایه‌گذاری (درصد)	۱۰.۱۷٪	۹.۷۷٪	۲۰.۳۱٪
بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره (درصد)	۶.۹۴٪	۹.۲۰٪	۱۳.۱۰٪

صورت گردش خالص دارایی‌ها

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره	۹۵,۷۳۹,۱۴۷,۷۲۷,۴۷۹	۴۸,۶۲۲,۱۰۰,۴۶۲,۰۳۷	۴۸,۶۲۲,۱۰۰,۴۶۲,۰۳۷
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره	۱۵۹,۵۸۶,۵۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۱,۶۵۹,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۵,۱۸۰,۹۷۱,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره	(۴۱,۲۶۱,۲۱۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۰,۸۰۰,۹۴۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۸,۰۶۳,۹۳۸,۰۰۰,۰۰۰)
سودخالص	-	-	-
سود تقسیمی	-	-	-
تعدیلات	-	-	-
۲۵	۲۱۴,۰۶۴,۴۵۰	۵۹,۴۸۰,۲۱۱	۹۵,۷۳۹,۱۴۷,۷۲۷,۴۷۹
	۲۱۴,۰۶۴,۴۵۰	۵۹,۴۸۰,۲۱۱	۹۵,۷۳۹,۱۴۷,۷۲۷,۴۷۹

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

سود(زیان) خالص

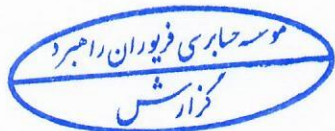
میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

۱- بازده میانگین سرمایه‌گذاری

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

خالص دارایی‌های پایان سال

۲- بازده سرمایه‌گذاری پایان سال



کاردان

شرکت اِمن سرمایه کاردان ش.ت. ۴۴۸۲۷۱



صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کاردان
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

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 بوده و قابل تمدید است. به موجب مجوز شماره ۱۲۲/۸۰۹۶۴ مورخ ۱۴۰۰/۰۱/۱۸ سازمان بورس و اوراق بهادار دوره فعالیت صندوق تا تاریخ ۱۴۰۳/۰۱/۲۹ تمدید شده 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

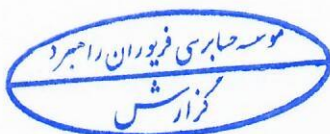
صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کاردان که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

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 صورت خالص دارایی‌ها دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رای بوده‌اند شامل اشخاص زیر است:

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

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

متولی صندوق، متولی صندوق موسسه حسابرسی شاخص اندیشان 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 توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

حسابرس صندوق، حسابرس مؤسسه حسابرسی فریوران راهبرد (حسابداران رسمی) به شماره ثبت ۳۳۰۹ در تاریخ ۱۳۶۶/۰۴/۲۳ می باشد. ادرس حسابرس عبارتست از خ سپهبد قرنی نرسیده به پل کریمخان کوچه خسرو غربی پ ۲۴ واحد ۱

۳ - مبنای تهیه صورت های مالی

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

۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۴-۱ سرمایه گذاری ها:

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

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

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

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

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

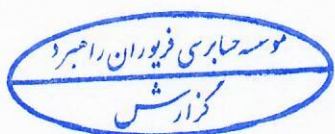
۴-۱-۳ سرمایه گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی غیر بورسی و یا غیر فرابورسی :

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

۴-۲ درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها:

۴-۲-۱ سود سهام:

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



صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کاردان

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

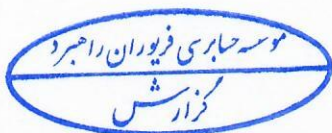
۲-۲-۴ سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب:

سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب محاسبه 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 ۴۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۷۰۰ میلیون ریال خواهد بود .
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۴۰۰ 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 کانون ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون ها 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 توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

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 بدهی به ارکان

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۴ اساسنامه کارمزد مدیر، متولی 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 هرسال پرداخت می شود.

۴-۵-۴-۴ 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.

۴-۶-۴-۴ 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.

موسسه حسابرسی فریوران راغبورد
گزارش

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کاردان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

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

۱۳۹۹/۰۶/۳۱		۱۳۹۹/۱۲/۳۰			
درصد به کل دارایی	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده
۱.۱۰٪	۱,۳۱۲,۴۳۶,۶۷۲,۵۵۸	۱,۲۴۶,۸۹۶,۲۵۶,۱۳۳	۲.۶۸٪	۶,۲۴۸,۲۱۸,۲۸۷,۹۰۹	۶,۱۷۸,۸۹۵,۲۲۸,۶۴۸
۰.۴۵٪	۵۳۸,۳۲۹,۴۸۶,۰۹۳	۳۳۱,۰۱۱,۶۴۱,۳۷۶	۱.۵۱٪	۳,۵۲۷,۷۱۴,۱۹۹,۲۷۰	۳,۳۸۰,۳۵۴,۹۹۷,۵۸۱
۱.۴۵٪	۱,۷۲۴,۱۳۶,۷۸۲,۵۲۸	۱,۶۴۳,۱۴۴,۵۷۷,۰۵۵	۱.۵۰٪	۳,۴۹۲,۸۰۴,۰۶۰,۸۳۳	۳,۷۴۲,۵۹۴,۹۲۵,۷۲۳
۰.۷۴٪	۸۸۲,۱۹۷,۵۰۵,۹۰۰	۹۹۶,۹۷۵,۶۱۴,۷۷۴	۱.۱۷٪	۲,۷۲۸,۱۹۷,۵۴۵,۸۱۸	۳,۲۳۵,۴۸۵,۳۲۰,۱۲۶
-	-	-	۰.۹۱٪	۲,۱۳۰,۲۵۴,۶۱۵,۶۱۳	۱,۷۷۴,۵۳۹,۹۴۲,۶۱۹
۰.۸۳٪	۹۷۱,۷۱۳,۰۹۶,۴۹۱	۳۵۳,۳۶۱,۵۰۹,۴۴۷	۰.۸۴٪	۱,۹۶۷,۸۷۹,۷۶۷,۱۵۷	۱,۴۵۲,۱۲۹,۵۳۰,۱۲۷
۰.۰۵٪	۵۶,۴۲۰,۶۴۱,۶۹۴	۷۹,۷۷۸,۳۷۹,۲۷۶	۰.۵۵٪	۱,۲۸۴,۲۳۲,۴۳۷,۵۰۶	۱,۳۴۸,۷۳۰,۸۷۷,۲۱۵
۰.۸۳٪	۹۹۳,۰۰۳,۷۰۶,۳۱۱	۶۳۴,۷۹۹,۲۸۳,۲۷۷	۰.۵۱٪	۱,۲۰۱,۰۷۷,۹۴۶,۳۸۲	۱,۰۳۱,۱۴۶,۷۵۸,۷۲۴
۰.۴۴٪	۵۲۹,۳۷۱,۹۰۰,۴۲۷	۱۷۴,۳۷۱,۴۳۵,۰۲۰	۰.۴۶٪	۱,۰۷۶,۲۰۷,۹۶۲,۷۵۵	۷۷۱,۲۳۳,۶۱۱,۵۸۹
۰.۰۱٪	۱۶,۸۶۰,۰۸۲,۰۵۰	۱۷,۳۶۱,۰۹۵,۹۴۲	۰.۳۴٪	۷۸۴,۹۲۹,۷۷۲,۶۴۵	۷۳۴,۰۲۵,۲۰۱,۳۴۱
۰.۰۵٪	۵۵,۵۱۱,۷۲۸,۲۰۰	۳۶۶۹۳,۲۸۷,۲۸۰	۰.۳۱٪	۷۳۳,۹۱۹,۳۹۲,۸۳۴	۶۳۹,۴۹۵,۳۷۲,۸۸۰
۰.۱۶٪	۱۹۵,۷۲۴,۲۶۷,۵۸۴	۳۴۳,۸۶۷,۵۸۷,۹۸۵	۰.۲۳٪	۵۲۲,۳۲۲,۴۸۸,۶۳۸	۳۴۶,۴۸۴,۱۹۳,۸۲۴
-	-	-	۰.۱۶٪	۳۶۲,۹۴۰,۹۸۷,۲۳۸	۶۳۱,۰۴۴,۹۸۳,۰۰۰
۰.۴۴٪	۵۲۰,۲۴۹,۶۵۱,۸۵۵	۲۶۶,۰۷۹,۱۰۵,۴۸۳	۰.۰۷٪	۱۶۸,۰۶۳,۵۷۴,۶۱۴	۱۸۵,۶۶۱,۳۰۶,۰۰۷
۰.۰۷٪	۸۵,۴۰۸,۷۷۶,۰۰۰	۱۸۹,۰۲۱,۰۱۲,۶۳۵	۰.۰۵٪	۱۱۵,۰۶۱,۳۳۵,۵۸۲	۱۸۰,۹۴۰,۷۳۳,۳۰۹
۰.۲۳٪	۲۶۷,۸۶۵,۹۹۰,۴۲۱	۳۳,۳۱۳,۵۸۲,۵۱۰	۰.۰۴٪	۹۶,۲۲۴,۰۴۰,۰۰۰	۱۳۴,۸۲۵,۰۰۱,۰۰۳
۰.۰۳٪	۲۴,۸۷۵,۸۰۳,۰۳۵	۲۶,۱۲۸,۹۸۴,۳۷۰	۰٪	-	-
-	-	-	۰.۰۴٪	۸۲,۸۲۵,۸۴۵,۷۰۵	۷۶,۲۳۸,۲۲۰,۳۳۰
-	-	-	۰.۰۳٪	۶۷,۹۱۶,۳۷۸,۱۵۷	۹۵,۴۵۲,۱۵۲,۰۵۹
-	-	-	۰.۰۱٪	۲۳,۳۲۰,۴۱۲,۹۷۳	۲۳,۹۳۵,۸۷۳,۵۶۸
۰.۰۱٪	۸۶۱۸,۴۱۳,۵۰۰	۱۴,۱۰۶,۰۷۶,۲۱۲	۰٪	۶,۳۶۲,۶۹۱,۴۸۲	۱۴,۱۰۶,۰۷۰,۶۸۰
۶.۸۳٪	۸,۱۸۲,۷۲۴,۵۰۴,۶۴۷	۶,۳۸۶,۹۰۹,۴۲۸,۷۷۵	۱۱.۴۰٪	۲۶,۶۲۰,۴۷۳,۶۴۳,۱۱۱	۲۵,۹۷۷,۳۲۰,۳۰۰,۳۵۳

موسسه جابری فریوران راجبرد
گزارش

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کاردان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

سرمایه گذاری در سپرده بانکی

سرمایه گذاری در گواهی سپرده بانکی

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

۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۵۸,۷۸۱,۸۵۵,۸۱۵,۴۷۸	۸۱,۲۶۱,۳۵۱,۲۰۲,۴۶۳	۶-۱
۱۲,۴۳۲,۸۲۲,۲۱۶,۰۷۵	۷,۴۱۲,۷۹۷,۳۸۷,۸۲۹	۶-۲
۷۱,۲۱۴,۶۷۸,۰۳۱,۵۵۳	۸۸,۶۷۴,۱۴۸,۵۹۰,۲۹۲	

۱۳۹۹/۱۲/۳۰

۱۳۹۹/۰۶/۳۱

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		
۱.۷۶٪	۲,۰۹۶,۷۸۷,۷۹۲,۵۳۷	۰.۵۰٪	۱,۱۶۳,۶۴۲,۸۳۹,۷۹۱	۱۰.۰۰٪	-	۱۳۹۳/۰۹/۰۹
۰.۰۳٪	۲۹,۵۰۹,۳۵۴,۸۱۷	۰.۰۰٪	۱,۰۳۳,۱۸۹	۱۰.۰۰٪	-	۱۳۹۳/۱۲/۱۲
۰.۰۰٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۹٪	۱۹۸,۶۳۲,۰۷۳,۹۲۲	۱۰.۰۰٪	-	۱۳۹۳/۱۱/۲۸
۰.۰۱٪	۱۱,۴۰۰,۳۲۷,۸۸۲	۰.۰۰٪	-	-	-	-
۰.۰۰٪	۲,۵۵۱,۰۰۸,۴۹۳	۰.۰۰٪	۴,۴۴۰,۲۳۳,۱۹۰	۱۰.۰۰٪	-	۱۳۹۳/۱۲/۰۳
۰.۰۰٪	۱۵۴,۴۳۲,۳۳۶	۰.۰۰٪	۱۶۲,۱۸۴,۷۱۳	۱۰.۰۰٪	-	۱۳۹۳/۱۱/۲۳
-	-	۰.۰۰٪	۲۷,۵۱۵	۱۰.۰۰٪	-	۱۳۹۵/۰۸/۱۱

موسسه سرمایه‌گذاری فراپارسان را احبر
کزارش

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کاردان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

۱۳۹۹/۱۲/۳۰

۱۳۹۹/۰۶/۳۱

درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	نرخ سود	تاریخ سر رسید	تاریخ سپرده گذاری	سپرده های بانکی
درصد	ریال	درصد	ریال	درصد			
۰.۰۰٪	۳۳۰,۵۷۵,۷۹۶	۰.۰۰٪	۳۴۷,۱۷۵,۵۵۶	۱۰.۰۰٪	-	۱۳۹۵/۰۸/۲۴	سپرده کوتاه مدت ۱۹۰۰-۳۱۸-۳۰۵۴۳۳۹ بانک توسعه تعاون
۰.۰۰٪	۱,۰۳۰,۹۹۳	۰.۰۰٪	۱,۰۳۲,۹۸۶	۰.۰۰٪	-	۱۳۹۶/۰۳/۱۳	سپرده کوتاه مدت ۱۸۵۸۷-۲۱۹۸ بانک رفاه
۰.۰۰٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	۹,۷۵۰,۰۰۰	۱۰.۰۰٪	-	۱۳۹۷/۰۷/۰۱	سپرده کوتاه مدت ۲۵۲۹۵۶۴۲۴ بانک رفاه
۰.۰۰٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۷٪	۱۷۲,۶۷۳,۰۲۷,۳۹۷	۱۰.۰۰٪	-	۱۳۹۷/۱۰/۲۴	سپرده کوتاه مدت ۱۴۸۰۰۶-۲۲۴۹۴۵۱ بانک ملی
۰.۰۰٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۳٪	۳۶,۹۸۷,۰۰۵,۷۵۳۲	۱۰.۰۰٪	-	۱۳۹۸/۰۲/۲۹	سپرده کوتاه مدت ۱۲۰-۹۹۶۷-۱۰-۶۲۸۰ بانک گردشگری
۰.۴۳٪	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	-	-	-	-	سپرده بلند مدت ۲۷۷۱۱۲۵۸۸ بانک رفاه
۰.۱۱٪	۱۲۶,۰۵۶,۲۹۲,۶۲۳	۰.۰۵٪	۱۲۷,۰۱۳,۰۸۳,۳۳۳	۱۰.۰۰٪	-	۱۳۹۸/۰۹/۱۸	سپرده کوتاه مدت ۲۷۶۳۷۲-۴۲۰ بانک مسکن
۳.۳۶٪	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	-	-	-	-	سپرده بلند مدت ۲۸۲۸۸۶۹۰ بانک رفاه
۴.۱۹٪	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	-	-	-	-	سپرده بلند مدت ۲۸۸۷-۴۱۹۲۰ بانک مسکن
۴.۶۱٪	۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	-	-	-	-	سپرده بلند مدت ۱۳۰۰۴-۴۱۷۸۹۷۱ بانک ملی
۱.۲۶٪	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	-	-	-	-	سپرده بلند مدت ۰۰۵-۴۱۷۹۰۳۲۷۴ بانک ملی
۷.۵۵٪	۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	سپرده بلند مدت ۲۳۶۸۸-۶۳۰۰ تجارت
۰.۴۳٪	۵۰۴,۹۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	-	-	-	-	سپرده بلند مدت ۱۳۱۱۱۹۷۶۲۸۰ بانک گردشگری

موسسه حسابرسی فریوران را امیر
خزانه شش

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کاردان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

۱۳۹۹/۰۶/۳۱

۱۳۹۹/۱۲/۳۰

درصد از کل دارایی	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	نرخ سود	تاریخ سر رسید	تاریخ سپرده گذاری
درصد	ریال	درصد	ریال	درصد		
۰.۰۰٪	-	۲.۷۸٪	۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸.۰۰٪	۱۴۰۰/۰۷/۲۹	۱۳۹۹/۰۷/۲۹
۰.۰۰٪	-	۰.۰۳٪	۴۰,۹۸۴,۳۵۶,۵۵۷	۱۰.۰۰٪	۱۴۰۰/۰۸/۱۲	۱۳۹۹/۰۸/۱۲
۰.۰۰٪	-	۰.۰۰٪	۱۰,۰۰۰	۱۰.۰۰٪	۱۴۰۰/۰۹/۰۴	۱۳۹۹/۰۹/۰۴
۰.۰۰٪	-	۱.۳۸٪	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸.۰۰٪	۱۴۰۰/۰۹/۰۴	۱۳۹۹/۰۹/۰۴
۰.۰۰٪	-	۰.۶۴٪	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹.۰۰٪	۱۴۰۰/۰۹/۱۰	۱۳۹۹/۰۹/۱۰
۰.۰۰٪	-	۰.۰۰٪	۹,۷۵۰,۰۰۰	۱۰.۰۰٪	۱۴۰۰/۰۹/۲۰	۱۳۹۹/۰۹/۲۰
۰.۰۰٪	-	۰.۱۷٪	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸.۰۰٪	۱۴۰۰/۰۹/۲۰	۱۳۹۹/۰۹/۲۰
۰.۰۰٪	-	۰.۶۴٪	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱.۰۰٪	۱۴۰۰/۱۰/۰۸	۱۳۹۹/۱۰/۰۸
۰.۰۰٪	-	۱.۰۷٪	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱.۰۰٪	۱۴۰۰/۱۰/۰۸	۱۳۹۹/۱۰/۰۸
۰.۰۰٪	-	۰.۴۳٪	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱.۰۰٪	۱۴۰۰/۱۰/۰۸	۱۳۹۹/۱۰/۰۸
۰.۰۰٪	-	۰.۱۳٪	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸.۰۰٪	۱۴۰۰/۱۰/۱۰	۱۳۹۹/۱۰/۱۰
۰.۰۰٪	-	۰.۶۴٪	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱.۰۰٪	۱۴۰۰/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰
۰.۰۰٪	-	۰.۴۳٪	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱.۰۰٪	۱۴۰۰/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰

سپرده های بانکی

سپرده بلند مدت ۶۳۰.۲۳۲۷۶۹ بانک تجارت

سپرده کوتاه مدت ۲۰.۳۶۰۰۶۰۰۴۰۰۱ بانک آینده

سپرده کوتاه مدت ۷۰۵۶۸۱۳۲۵ بانک تجارت

سپرده بلند مدت ۷۲۰.۲۸۴۷۵۴۹ بانک تجارت

سپرده بلند مدت ۱۱۲-۸۶۴-۱۵۵۵۵۵۵-۱ بانک سامان

سپرده کوتاه مدت ۷۰۰.۸۴۷۸۲۱۰۴۱ بانک شهر

سپرده بلند مدت ۷۰۰.۸۴۷۸۵۰۵۸۶ بانک شهر

سپرده بلند مدت ۱۰۰-۱۲۰-۱۲۰-۱۲۰-۱۲۰ بانک گردشگری

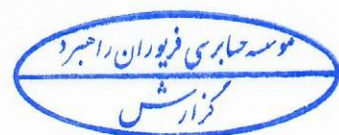
سپرده بلند مدت ۰۴۰.۱۸۲۲۷۰۸۰۰۵ بانک آینده

سپرده بلند مدت ۱۰۰-۱۲۰-۱۲۰-۱۲۰ بانک گردشگری

سپرده بلند مدت ۷۲۰.۲۸۴۷۶۳۸ بانک تجارت

سپرده بلند مدت ۱۰۰-۱۲۰-۱۲۰-۱۲۰ بانک گردشگری

سپرده بلند مدت ۷۰۰-۱۲۰-۱۲۰-۱۲۰ بانک گردشگری



صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کارخان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

۱۳۹۹/۰۶/۳۱

۱۳۹۹/۱۲/۳۰

درصد از کل دارایی	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	نرخ سود	تاریخ سر رسید	تاریخ سپرده گذاری
درصد	ریال	درصد	ریال	درصد		
۰.۰۰٪	-	۱.۰۷٪	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱.۰۰٪	۱۴۰۰/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰
۰.۰۰٪	-	۱.۲۸٪	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰.۰۰٪	۱۴۰۰/۱۱/۰۹	۱۳۹۹/۱۱/۰۹
۰.۰۰٪	-	۰.۲۴٪	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱.۰۰٪	۱۴۰۰/۱۱/۱۱	۱۳۹۹/۱۱/۱۱
۰.۰۰٪	-	۰.۶۴٪	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸.۰۰٪	۱۴۰۰/۱۱/۱۱	۱۳۹۹/۱۱/۱۱
۰.۰۰٪	-	۰.۸۶٪	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸.۰۰٪	۱۴۰۰/۱۱/۱۵	۱۳۹۹/۱۱/۱۵
۰.۰۰٪	-	۰.۴۳٪	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰.۰۰٪	۱۴۰۰/۱۱/۱۵	۱۳۹۹/۱۱/۱۵
۰.۰۰٪	-	۲.۱۴٪	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰.۰۰٪	۱۴۰۰/۱۱/۱۶	۱۳۹۹/۱۱/۱۶
۰.۰۰٪	-	۰.۸۶٪	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸.۰۰٪	۱۴۰۰/۱۱/۱۶	۱۳۹۹/۱۱/۱۶
۰.۰۰٪	-	۰.۸۶٪	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸.۰۰٪	۱۴۰۰/۱۱/۱۶	۱۳۹۹/۱۱/۱۶
۰.۰۰٪	-	۰.۲۱٪	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸.۰۰٪	۱۴۰۰/۱۱/۲۱	۱۳۹۹/۱۱/۲۱
۰.۰۰٪	-	۴.۲۸٪	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰.۰۰٪	۱۴۰۰/۱۱/۲۹	۱۳۹۹/۱۱/۲۹
۰.۰۰٪	-	۲.۱۴٪	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹.۵۰٪	۱۴۰۰/۱۲/۰۲	۱۳۹۹/۱۲/۰۲
۰.۰۰٪	-	۰.۰۶٪	۱۵۱,۳۹۷,۷۶۰,۲۷۱	۱۰.۰۰٪	۱۴۰۰/۱۲/۱۸	۱۳۹۹/۱۲/۱۸

سپرده های بانکی

سپرده بلند مدت ۰۴.۱۹.۸۳۲۰.۰۰۷ بانک آینده
سپرده بلند مدت ۲۰۵-۲۸۳-۵۳۲۴۷۳۴ بانک اقتصاد نوین
سپرده بلند مدت ۱۵۶-۱۲۰۲-۱۰۶۲۸۰ بانک گردشگری
سپرده بلند مدت ۷۲۱۴۳۷۴۷۱ بانک تجارت
سپرده بلند مدت ۶۳۰.۰۲۳۲۷۷۷ بانک تجارت
سپرده بلند مدت ۲۰۵-۲۸۳-۵۳۲۴۷۳۴ بانک اقتصاد نوین
سپرده بلند مدت ۲۷۹۹۰.۱۲۱۲.۳۰.۷۱۴۱ بانک پاسارگاد
سپرده بلند مدت ۶۲۵۱۷۴۱۹۳۸ بانک تجارت
سپرده بلند مدت ۸۶۴۱۱۲۱۵۵۵۵۵۵۲ بانک سامان
سپرده بلند مدت ۷۲۱۴۳۷۴۷۱ بانک تجارت
سپرده بلند مدت ۲۷۹۹۰.۱۲۱۲.۳۰.۷۱۴۲ بانک پاسارگاد
سپرده بلند مدت ۵۶۰.۰۸۸۷۳۳۴۹۲ بانک مسکن
سپرده کوتاه مدت ۲۷۹۸۱۰۰.۱۲۰۳۰.۷۱۴۱ بانک پاسارگاد



صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کاردان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

۱۳۹۹/۱۲/۳۰

۱۳۹۹/۰۶/۳۱

درصد از کل دارایی	مبلغ	درصد کل دارایی ها	مبلغ	نرخ سود	تاریخ سر رسید	تاریخ سپرده گذاری	سپرده های بانکی
درصد	ریال	درصد	ریال	درصد			
۰.۰۰٪	-	۱.۵۰٪	۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰.۰۰٪	۱۴۰۰/۱۲/۲۷	۱۳۹۹/۱۲/۲۷	سپرده بلند مدت ۲۰۵۲۸۳۵۲۴۷۳۴۵ بانک اقتصاد نوین
۰.۰۰٪	-	۰.۴۳٪	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸.۰۰٪	۱۴۰۰/۱۲/۲۸	۱۳۹۹/۱۲/۲۸	سپرده بلند مدت ۶۳۰۰۲۳۲۹۵۵ بانک تجارت
-	-	-	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸.۰۰٪	۱۴۰۰/۱۰/۰۲	۱۳۹۹/۱۰/۰۲	سپرده بلند مدت ۷۲۰۲۸۴۷۵۸۱ بانک تجارت
-	-	-	۱,۲۴,۷۲۴	۱۰.۰۰٪	۱۴۰۰/۰۷/۱۹	۱۳۹۹/۰۷/۱۹	بانک گردشگری شعبه قرضی - ۱۰۱-۶۷۶۲۸۰۱۰۱۳۹۹۹۶۷۶۲۸۰۱۰۱
-	-	-	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰.۰۰٪	۱۴۰۰/۱۱/۱۶	۱۳۹۹/۱۱/۱۶	سپرده بلند مدت ۴-۵۳۲۴۷۳۴-۲۸۳-۲۰۵ بانک اقتصاد نوین
۴۹.۳۱٪	۵۸,۷۸۱,۸۵۵,۸۱۵,۴۷۸	۳۳.۳۰٪	۸۱,۲۶۱,۳۵۱,۲۰۲,۴۶۳				



صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کاردان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

۲-۶- سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده‌های بانکی به شرح زیر است:

۱۳۹۹/۰۶/۳۱				۱۳۹۹/۱۲/۳۰				گواهی سپرده های بانکی	بانک
درصد از کل دارایی	خالص ارزش فروش	ریال	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	ریال	سود متعلقه	ریال		
درصد	ریال	درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	درصد	تاریخ سر رسید	نرخ سود
۴.۱۶٪	۴,۹۶۰,۳۴۵,۹۰۱,۶۰۷	۲.۱۳٪	۴,۹۵۷,۸۳۶,۰۶۵,۴۳۹	۵۷,۸۳۶,۰۶۵,۴۳۹	۴,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸.۰۰٪	۱۴۰۰/۰۳/۰۶	بانک رفاه	
۲.۰۱٪	۲,۴۰۱,۴۸۷,۹۴۰,۶۱۶	۰.٪	-	-	-	-	-	بانک مسکن	
۲.۰۳٪	۲,۴۲۳,۳۳۷,۴۷۱,۳۱۸	۰.٪	-	-	-	-	-	بانک مسکن	
۲.۴۷٪	۲,۹۳۹,۷۰۴,۹۱۸,۰۰۷	۱.۳۶٪	۲,۹۳۹,۷۰۴,۹۱۷,۹۵۳	۳۵,۷۰۴,۹۱۷,۹۵۳	۲,۹۰۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸.۰۰٪	۱۴۰۰/۰۳/۰۶	بانک ملی	
-	(۱۱۳,۵۶۸,۲۰۱,۱۶۹)	-	(۳۰۶,۳۵۵,۰۸۶,۳۴۹)	-	-	-	-	ذخیره برگشت اوراق گواهی سپرده بانکی بانک رفاه	
-	(۵۵,۶۲۵,۲۴۱,۳۲۰)	-	-	-	-	-	-	ذخیره برگشت اوراق گواهی سپرده بانکی بانک مسکن	
-	(۵۶,۰۸۸,۷۸۵,۰۱۸)	-	-	-	-	-	-	ذخیره برگشت اوراق گواهی سپرده بانکی بانک مسکن	
-	(۶۶,۶۷۱,۷۸۷,۹۶۶)	-	(۱۷۸,۳۸۸,۵۰۹,۳۱۴)	-	-	-	-	ذخیره برگشت اوراق گواهی سپرده بانکی بانک ملی	
۱۰.۶۸٪	۱۲,۴۳۲,۸۲۲,۲۱۶,۰۷۵	۳.۳۸٪	۷,۴۱۲,۷۹۷,۳۸۷,۸۲۹	۹۳,۵۴۰,۹۸۳,۳۹۲	۷,۸۰۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰				



صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کاردان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

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	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۹,۰۴۷,۳۰۹,۲۱۱,۴۸۹	۶,۸۹۸,۲۳۵,۲۴۹,۷۲۰	۷-۱ اوراق مشارکت غیر بورسی و غیر فرابورسی
۷,۸۲۲,۴۸۳,۶۰۱,۱۶۷	۵۲,۰۹۹,۲۷۰,۵۳۵,۰۶۷	۷-۲ اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی
۹,۱۲۹,۳۱۸,۷۴۶,۳۶۰	۱۶,۹۵۰,۲۸۸,۴۳۲,۲۷۲	۷-۳ اوراق اجاره
۱۲,۳۵۰,۸۸۴,۱۰۲,۹۷۹	۴۱,۰۰۳,۰۷۳,۹۸۵,۴۱۶	۷-۴ اوراق مرابحه
۳۸,۳۴۹,۹۹۵,۶۶۱,۹۹۵	۱۱۶,۹۵۰,۸۶۸,۲۰۲,۴۷۵	

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

۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
درصد از کل دارایی ها	درصد از کل دارایی ها	تاریخ سر رسید
خالص ارزش فروش	خالص ارزش فروش	نرخ سود
ریال	ریال	ریال
۲,۵۹٪	۳,۰۹۱,۷۲۴,۹۹۶,۸۲۱	۱۸٪
۰,۵۳٪	۶۱۸,۳۴۰,۰۵۲,۶۰۲	۱۸٪
۰,۵۳٪	۶۱۸,۳۴۳,۱۴۴,۳۲۸	۱۸٪
۲,۱۶٪	۲,۵۷۶,۴۲۵,۲۶۴,۴۲۸	۱۸٪
۱,۸۰٪	۲,۱۴۲,۴۶۵,۷۵۳,۳۰۰	-
۷,۵۹٪	۹,۰۴۷,۳۰۹,۲۱۱,۴۸۹	۶,۶۹۹,۹۸۹,۰۰۰,۰۰۰

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

۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
درصد از کل دارایی ها	درصد از کل دارایی ها	تاریخ سر رسید
خالص ارزش فروش	خالص ارزش فروش	نرخ سود
ریال	ریال	ریال
۰,۸۱٪	۹۶۹,۰۸۴,۷۳۷,۶۱۰	۱۹٪
۰٪	-	۱۸,۵۰٪
۰٪	-	۱۷,۵۰٪
۰٪	-	۱۷,۵٪
۰٪	-	۱۷,۵٪
۰٪	-	۱۷,۵٪
۰,۴۷٪	۵۶۵,۸۷۰,۲۵۴,۲۰۳	۰٪
۰,۲۱٪	۲۵۴,۳۰۷,۰۷۷,۰۶۶	۰٪
۰٪	۶,۴۰۲,۱۶۹	۰٪
۰٪	-	۱۸٪
۰,۰۳٪	۳۹,۴۱۸,۰۳۵,۹۹۲	۱۸٪
۰٪	-	۰٪
۰,۶۱٪	۷۳۱,۳۱۰,۳۰۶,۱۰۹	۱۶٪
۰,۲۳٪	۲۶۰,۲۱۵,۵۴۵,۹۳۲	۱۷٪
۲,۹۷٪	۳,۵۳۹,۸۰۷,۹۸۲,۴۸۷	-
۰,۹۴٪	۱,۱۲۱,۹۲۶,۹۹۴,۹۱۰	-
۰,۲۹٪	۳۴۰,۶۳۶,۲۶۴,۷۸۹	-
۶,۵۶٪	۷,۸۲۲,۴۸۳,۶۰۱,۱۶۷	۵۰,۴۱۱,۰۰۹,۵۹۱,۱۷۳

موسسه حسابرسی فیروزان راهبردی
گزارش

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کاردان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

۷-۳- سرمایه گذاری در اوراق اجاره به تفکیک ناشر به شرح زیر است:

۱۳۹۹/۰۶/۳۱		۱۳۹۹/۱۲/۳۰					
درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	بهای تمام شده	نرخ سود	تاریخ سر رسید
درصد	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	درصد	
۰٪	-	۲.۱۷٪	۵,۰۶۹,۳۸۷,۰۲۳,۸۳۸	۶۴,۲۵۹,۳۶۷,۶۸۲	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۱۴۰۳/۱۲/۰۳
۰٪	-	۴.۳۱٪	۱۰,۰۶۴,۲۵۳,۳۸۵,۵۸۱	۶۶,۰۶۵,۸۸۵,۵۸۱	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۱۴۰۰/۰۹/۱۵
۱.۵۸٪	۱,۸۸۶,۵۸۷,۹۵۳,۴۸۹	۰.۷۸٪	۱,۸۱۶,۶۴۸,۰۲۲,۸۵۳	۴۴,۸۹۲,۵۷۰,۲۴۵	۱,۸۲۴,۵۱۸,۲۴۵,۰۰۰	۱۸٪	۱۴۰۴/۰۲/۰۸
۳.۹۷٪	۴,۷۳۴,۷۷۹,۶۶۱,۲۹۹	-	-	-	-	-	-
۲.۱۰٪	۲,۵۰۷,۹۵۱,۱۳۱,۵۷۲	-	-	-	-	-	-
۷.۶۶٪	۹,۱۲۹,۳۱۸,۷۴۶,۳۶۰	۷.۲۶٪	۱۶,۹۵۰,۲۸۸,۴۳۲,۲۷۲	۱۷۵,۲۱۷,۸۲۳,۵۰۸	۱۶,۸۲۴,۵۱۸,۲۴۵,۰۰۰		

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

۱۳۹۹/۰۶/۳۱		۱۳۹۹/۱۲/۳۰					
درصد از		درصد از					
کل دارایی	خالص ارزش فروش	کل دارایی	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	بهای تمام شده	نرخ سود	تاریخ سر رسید
ها		ها					
درصد	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال		
۸.۶۶٪	۱۰,۳۲۳,۴۰۷,۲۴۱,۵۷۹	۴.۹۴٪	۱۱,۵۴۵,۵۶۴,۶۰۹,۴۳۷	۳۰۳,۲۱۶,۶۵۴,۴۰۰	۱۰,۹۶۳,۲۷۶,۳۵۰,۰۰۰	۱۶.۰۰٪	۱۴۰۱/۰۵/۲۴
۰٪	-	۴.۳۳٪	۱۰,۰۱۶,۵۶۷,۹۵۲,۱۴۹	۱۱۸,۱۹۷,۸۸۵,۲۴۶	۱۰,۰۰۰,۱۸۲,۶۰۰,۰۰۰	۱۸.۰۰٪	۱۴۰۳/۰۴/۰۶
۰٪	-	۵.۴۰٪	۱۲,۶۱۹,۲۹۲,۴۳۶,۰۲۴	۱۷,۲۷۶,۹۶۵,۳۹۹	۱۱,۷۳۷,۸۸۰,۴۱۸,۰۰۰	۱۷.۰۰٪	۱۴۰۲/۰۷/۲۵
۰٪	-	۱.۸۳٪	۴,۲۵۹,۹۶۲,۵۲۴,۹۰۷	۳۰,۸۹۳,۷۹۲,۵۷۲	۴,۰۱۶,۶۴۸,۶۹۴,۶۰۱	۱۷.۰۰٪	۱۴۰۲/۰۶/۱۲
۰٪	-	۰.۸۳٪	۱,۹۳۹,۵۸۲,۲۸۳,۳۲۱	۱۹,۹۳۰,۲۸۳,۳۲۱	۱,۹۵۰,۰۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵.۰۰٪	۱۴۰۰/۰۸/۰۴
۰.۴۳٪	۵۱۶,۶۷۸,۳۹۵,۴۵۴	۰.۲۲٪	۵۲۲,۱۰۴,۱۷۹,۵۷۸	۱۲,۰۷۶,۵۴۴,۸۴۶	۴۹۹,۰۱۹,۹۸۰,۹۷۸	۱۷.۰۰٪	۱۴۰۲/۰۵/۰۷
۱.۲۷٪	۱,۵۱۰,۷۹۸,۴۶۵,۹۴۶	-	-	-	-	-	-
۱۰.۳۶٪	۱۲,۳۵۰,۸۸۴,۱۰۲,۹۷۹	۱۷.۵۶٪	۴۱,۰۰۳,۰۷۳,۹۸۵,۴۱۶	۵۰۱,۵۹۲,۱۲۵,۷۸۴	۳۹,۱۶۷,۰۲۸,۰۴۳,۵۷۹		مرابحه دولت تعاون-کاردان ۹۹۱۱۱۸

۷-۵- اوراق بهادار با درآمد ثابتی که ارزش آنها در تاریخ صورت خالص دارایی ها تعدیل شده به شرح زیر است:

نام اوراق	ارزش تابلو	درصد تعدیل	قیمت تعدیل شده	خالص ارزش فروش تعدیل شده	دلایل تعدیل
ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	
۹۳۸,۴۰۰	۰.۰۴	۹۷۱,۲۶۷	۱,۷۷۱,۷۵۵,۴۵۲,۶۰۹	نبود بازار فعال	اجاره دومینو ۱۴۰۴/۰۲/۰۸
۱,۰۵۰,۰۰۰	۰.۰۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۲۴۲,۳۴۷,۹۵۵,۰۳۸	نبود بازار فعال	مرابحه عام دولت ۳-ش-خ ۰۱۰۵
۹۵۸,۲۹۳	۰.۰۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۶۰۲,۰۱۵,۴۷۰,۶۲۵	نبود بازار فعال	مرابحه عام دولت ۵-ش-خ ۰۲۰۷
			۲۵,۶۱۶,۱۱۸,۸۷۸,۲۷۱		

موسسه حسابرسی فیور ان راهبرد
گزارش

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کاردان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

۸- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری	۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش
صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شخصی کاردان	۱۸۵,۹۶۲,۹۱۹,۲۴۲	۱۶۰,۸۶۳,۰۴۷,۰۹۹	۲۴۷,۵۲۲,۱۴۵,۹۴۱	۲۳۸,۸۰۱,۶۱۰,۱۰۰
صندوق سرمایه‌گذاری آرمان آتیه درخشان مس	۱۰۰,۳۲,۹۶۴,۹۵۱	۷۳,۹۸۲,۳۴۷,۱۱۹	۱۰۰,۳۲,۹۶۴,۹۵۱	۸۹,۵۴۵,۶۱۷,۰۰۵
صندوق سرمایه‌گذاری سهام بزرگ کاردان	۶۰۷,۲۰۲,۶۴۰,۷۷۴	۵۲۰,۷۴۷,۰۲۱,۳۰۰	۵۹۹,۹۸۸,۸۳۵,۰۷۲	۶۰۹,۴۹۱,۱۶۲,۰۱۶
صندوق واسطه‌گری مالی یکم-سهام	۱۱,۷۱۵,۰۳۴,۳۰۴	۷,۴۰۰,۰۳۲,۶۶۸	۱۱,۷۱۵,۰۳۴,۳۰۴	۹,۸۴۴,۰۷۵,۵۷۵
صندوق یکم سامان	۸۷,۲۵۷,۹۵۱,۵۲۰	۶۵,۶۲۴,۷۲۴,۵۲۰	۱۹۹,۹۸۱,۶۱۰,۱۶۸	۱۹۱,۵۲۰,۹۶۱,۴۹۸
	۹۰۲,۱۷۱,۵۱۰,۷۹۱	۸۲۸,۶۱۷,۱۷۲,۷۰۶	۱,۰۶۹,۲۴۰,۵۹۰,۴۳۶	۱,۱۳۹,۲۰۳,۴۲۷,۰۹۴
		۰,۳۵٪		۰,۹۶٪

۹- حساب‌های دریافتنی

حساب‌های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

تجزیل نشده	۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
	ریال	درصد	ریال	تجزیل شده
سود سپرده‌های بانکی دریافتنی	۳۱۳,۰۹۹,۷۱۹,۵۸۳	نرخ های مختلف	۳۱۰,۸۳۲,۴۰۸,۷۶۷	۲۴۹,۱۱۳,۴۹۲,۹۴۹
سود سهام دریافتنی	۱۴۰,۱۳۲,۱۷۵,۷۳۹	۲۵	۱۳۵,۹۰۲,۰۱۸,۸۶۹	۶۱,۳۰۷,۱۲۰,۱۱۶
سایر حساب های دریافتنی	۳۴	-	۳۴	-
	۴۵۳,۲۳۱,۸۹۵,۳۵۶		۴۴۶,۷۳۴,۴۲۷,۶۷۰	۳۱۰,۳۲۰,۶۱۳,۰۶۵
		(۶,۴۹۷,۴۶۷,۶۸۶)		

۱۰- سایر دارایی ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج برگزاری مجمع می‌باشد که تا تاریخ صورت خالص دارایی‌ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به دوره های آتی منتقل می‌شود. بر اساس ماده ۳۷ اساسنامه مخارج برگزاری مجمع پس از تشکیل مجمع از محل دارایی های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد به طور روزانه مستهلک می‌شود.

۱۳۹۹/۱۲/۳۰			
مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی دوره	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
(۵۹,۲۷۳)	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۹۲۱,۴۸۰	۶,۰۱۹,۲۴۷
۳۴,۴۲۶,۳۸۴	۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۱۱۱,۲۵۶	(۱,۶۸۴,۸۷۲)
۲۷۲,۴۴۸,۷۳۱	-	۲۵۲,۴۰۰,۷۱۶	۲۰,۰۴۸,۰۱۵
۱,۶۰۸,۱۹۶,۹۵۰	-	۱,۶۰۸,۱۹۶,۹۵۰	-
۱,۶۹۱,۳۷۹,۴۰۰	۲,۷۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۴,۴۳۸,۱۲۵,۰۶۸	(۲۱,۷۴۵,۶۶۸)
۳,۶۰۶,۳۹۲,۱۹۲	۲,۷۴۹,۰۰۰,۰۰۰	۶,۳۵۲,۷۵۵,۴۷۰	۲,۶۳۶,۷۲۲

۱۱- موجودی نقد

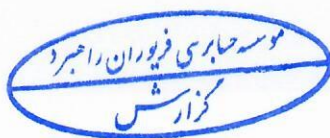
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۵,۰۶۲,۵۰۳,۴۸۸	۲۲,۰۰۰
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
-	۲۷,۵۱۵
۱,۰۰۰,۰۰۰	-
۵,۱۱۳,۵۰۳,۴۸۸	۵۰,۰۴۹,۵۱۵

حساب جاری ۲۷۹۹۱۴۴۱۴ بانک تجارت
حساب جاری ۷۰۷۰۷۱۲۶۷-۰۰۰-۱۱-۱۰۵ بانک خاورمیانه
قرض الحسنه بانک توسعه تعاون
حساب جاری ۰۰۱۱۴۳۸۲۱۵۶۰۰۷ بانک ملی

۱۲- جاری کارگزاران

۱۳۹۹/۱۲/۳۰			
مانده بدهکار (بستانکار) ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده بدهکار (بستانکار) انتهای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
(۳۹۰,۷۶۵,۴۹۱,۱۱۶)	۱۱۴,۲۹۳,۷۵۴,۰۰۹,۶۱۴	(۱۱۴,۰۴۳,۵۶۹,۸۰۸,۷۷۳)	(۱۴۰,۵۸۱,۲۹۰,۲۷۵)
-	۷۵۴,۹۴۶,۴۱۶,۷۵۹	(۷۵۴,۹۴۶,۴۱۶,۷۵۹)	-
(۷,۶۶۲,۹۷۴,۰۴۸)	۱۹,۷۵۴,۵۶۵,۶۰۰,۱۱۷	(۱۹,۷۴۶,۶۶۵,۱۰۴,۶۴۲)	۲۳۷,۵۲۱,۴۲۷
۱,۰۶۹,۴۲۱	۲۰,۳۴۴,۸۸۱,۷۳۷	(۲۰,۳۴۵,۹۵۱,۱۲۶)	۳۲
(۳۹۸,۴۲۷,۳۹۵,۷۴۳)	۱۳۴,۸۲۳,۵۱۰,۹۰۸,۲۲۷	(۱۳۴,۵۶۵,۴۲۷,۲۸۱,۳۰۰)	(۱۴۰,۳۴۳,۷۶۸,۸۱۶)

بانک تجارت
سهام آشنا
بانک سامان
سیماب گون



صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کاردان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

۱۳- بدهی به ارکان صندوق

۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
۳۸۲,۰۴۰,۵۵۳,۴۲۳	۲۴۱,۹۴۱,۶۱۸,۸۳۳	مدیر صندوق شرکت تأمین سرمایه کاردان
۲۰,۱۶۴,۳۸۱	-	متولی موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهبین
۱۴,۸۳۵,۶۱۹	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	متولی موسسه حسابرسی شاخص اندیشان
۱۰۵,۱۱۷,۷۵۰	۱۶۹,۴۱۵,۵۶۴	حسابرس موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر
-	۷۸,۲۵۸,۶۵۸	حسابرس موسسه حسابرسی فریوران راهبرد
<u>۳۸۲,۱۸۰,۶۷۱,۱۷۳</u>	<u>۲۴۲,۲۲۴,۲۹۳,۰۵۵</u>	

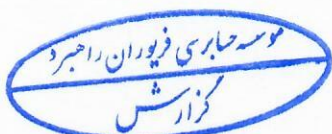
۱۴- بدهی به سرمایه‌گذاران

۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	یادداشت	
۱,۲۹۸,۲۵۷,۶۸۷,۶۹۸	۵۵,۵۴۴,۹۷۵	۱۴-۱	بدهی بابت در خواست صدور واحد های سرمایه گذاری
۴۳,۸۳۶,۷۳۶	۳۱۷,۳۳۹,۴۵۶	۱۴-۱	حساب های پرداختنی بابت تنمه واحدهای صادر شده
۱,۱۸۶,۰۳۶,۷۹۰,۵۴۴	۱,۳۵۰,۳۱۹,۲۱۸	۱۴-۱	حساب های پرداختنی بابت ابطال واحدهای ابطال شده
۱۷,۵۶۲,۶۲۲,۰۰۵	۳,۱۵۸,۸۶۹,۱۰۷	۱۴-۲	سایر پرداختنی برای واریز نامشخص
۱۸,۴۵۳,۷۱۱,۷۲۱,۷۲۲	۱۵,۳۲۱,۹۶۴,۵۱۲,۸۸۷		ذخیره تغییر ارزش سهم
۱,۶۶۲,۳۱۸,۷۳۹,۹۰۹	۳,۷۱۲,۸۱۱,۴۶۱,۵۰۶	۱۴-۳	سود پرداختنی به سرمایه گذاران
<u>۲۲,۶۱۷,۹۳۱,۳۹۸,۶۱۴</u>	<u>۱۹,۰۳۹,۶۵۸,۰۴۷,۱۴۹</u>		

۱۴-۱- مدیر نسبت به تایید صدور واحدهای سرمایه گذاری درخواست شده حداکثر ظرف یک روز کاری بعد از ارائه درخواست اقدام نموده و در تاریخ ۱۴۰۰/۰۱/۰۷ صدور ثبت گردیده است. همچنین حداکثر ظرف ۳ روز کاری پس از تاریخ صورت خالص داریبها، وجوه مربوط به درخواست ابطال را به حساب بانکی سرمایه گذار واریز نموده است.

۱۴-۲- مانده واریزی های نامشخص بابت واریزی های تعدادی از سرمایه گذاران می باشد که تا تاریخ صورت خالص دارایی ها مراحل صدور واحدهای سرمایه گذاری برای ایشان صورت نگرفته است. همچنین در تاریخ ۱۴۰۰/۰۱/۰۷ درخواست صدور واریزی های نامشخص ثبت شده است.

۱۴-۳- پرداخت سود سرمایه گذاران در تاریخ ۱۴۰۰/۰۱/۰۷ انجام شده است.



صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کاردان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

۱۵- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

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

۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
۶۲,۸۹۱,۴۸۶,۹۸۶	۳۹,۱۷۶,۱۲۹,۹۱۴	ذخیره کارمزد تصفیه
۶۶	-	پیش دریافت سود سپرده
<u>۶۲,۸۹۱,۴۸۷,۰۵۲</u>	<u>۳۹,۱۷۶,۱۲۹,۹۱۴</u>	

۱۶- خالص دارایی‌ها

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

۱۳۹۹/۰۶/۳۱		۱۳۹۹/۱۲/۳۰		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۹۵,۶۹۹,۱۴۷,۷۲۷,۴۷۹	۹۵,۶۹۹,۱۴۳	۲۱۴,۰۲۴,۵۵۵,۹۳۷,۵۳۰	۲۱۴,۰۲۴,۴۵۰	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
<u>۹۵,۷۳۹,۱۴۷,۷۲۷,۴۷۹</u>	<u>۹۵,۷۳۹,۱۴۳</u>	<u>۲۱۴,۰۶۴,۵۵۵,۹۳۷,۵۳۰</u>	<u>۲۱۴,۰۶۴,۴۵۰</u>	

موسسه حسابرسی فیروزان راجبرد
گزارش



صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کارخان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

سال مالی منتهی به
۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

دوره مالی شش ماهه
منتهی به
۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

دوره مالی شش ماهه منتهی به
۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۳۳۶,۵۴۶,۶۶۴,۴۸۱	۶۸,۳۳۹,۰۷۲,۴۷۸	۷,۶۴۴,۳۱۸,۳۴۹	(۱,۸۰۵,۳۴۸,۶۱۱)	(۳۴۳,۰۱۴,۳۲۵)	(۳۵۱,۳۷۷,۱۴۱,۴۰۵)	۳۶۱,۰۶۹,۷۲۲,۴۹۰	۴۰,۷۸۴,۰۷۴	نقل از صفحه قبل
۲۷۶,۱۳۴,۹۸۲	-	-	-	-	-	-	-	بهساز کاشانه تهران
۶۷۴,۶۵۰,۴۲۷	-	-	-	-	-	-	-	بیمه پارسیان
-	-	۵,۳۴۰,۲۹۳,۴۴۴	(۵۶۲,۱۵۰,۰۰۰)	(۱,۰۶۸,۰۸۳,۵۶۶)	(۱,۰۶۵,۲۰۷,۴۸۳,۲۰۱)	۱۱۲,۴۳۰,۰۰۰,۰۰۱	۴۰,۰۰۰,۰۰۱	بیمه تجارت نو
۳۱,۶۹۱,۵۰۵,۲۸۸	۴,۳۷۸,۰۴۳,۵۱۵	۶,۱۴۶,۸۳۷,۹۴۹	(۶۰۳,۰۲۲,۹۳۴)	(۱۱۴,۵۷۳,۰۰۹)	(۱۱۳,۷۴۰,۱۵۶,۰۲۸)	۱۲۰,۶۰۴,۵۸۹,۹۲۰	۶۴۰,۲۵۶	پارس خزر
۵۲,۵۱۵,۵۷۹,۶۳۱	۵۲,۵۱۵,۵۷۹,۶۳۱	-	-	-	-	-	-	پالایش نفت اصفهان
۱,۱۷۸,۷۱۳,۴۵۴	۱,۱۷۸,۷۱۳,۴۵۴	-	-	-	-	-	-	پالایش نفت بندرعباس
-	-	۸۳۳,۱۹۴,۶۱۱	(۱۰۱,۸۲۳,۴۹۹)	(۱۹,۳۴۶,۲۰۸)	(۱۹,۴۱۰,۱۳۶,۶۸۲)	۲۰,۳۶۴,۵۰۰,۰۰۰	۶۵۰,۰۰۰	پالایش نفت تبریز
-	-	۷۰,۵۹۴,۷۸۵	(۵۸۰,۸۰۴,۴۷۹)	(۱,۱۰۳,۶۰۸)	(۱,۰۸۴,۱۸۸,۹۷۱)	۱,۱۶۱,۶۹۵,۸۴۳	۴۹,۶۴۳	پتروشیمی ارومیه
-	-	۳,۰۱۰,۸۵۷,۴۴۷	(۳۱۴,۶۵۸,۸۲۰)	(۵۹,۷۸۴,۴۱۳)	(۵۹,۴۴۶,۴۴۶,۳۹۰)	۶۲,۹۳۱,۷۶۵,۰۷۰	۱,۰۷۱,۱۷۹	پتروشیمی بوعلی سینا
-	-	۶۷۸,۰۲۰,۴۱۱	(۳۱۵,۵۳۳,۴۹۰)	(۴۰,۹۴۹,۱۰۶)	(۴۲,۱۷۰,۲۰۵,۲۵۳)	۴۳,۱۰۴,۶۹۸,۲۶۰	۲,۰۲۰,۰۰۰	پتروشیمی شازند
۴,۶۴۹,۳۳۶,۴۵۳	۴,۶۴۹,۳۳۶,۴۵۳	۵,۶۶۷,۷۸۵,۲۶۸	(۷۴۸,۵۳۱,۷۱۲)	(۱۴۲,۲۱۷,۸۶۴)	(۱۴۳,۱۴۷,۸۰۷,۱۷۶)	۱۴۹,۷۰۶,۳۴۲,۲۰۰	۲,۰۵۰,۰۰۰	پتروشیمی نوری
۴,۵۵۱,۴۹۲,۲۶۵	-	۲,۳۴۱,۴۸۱,۲۰۰	(۳۴,۴۳۶,۹۲۶)	(۶,۵۴۲,۹۶۲)	(۴,۵۰۴,۹۲۳,۹۱۲)	۶,۸۸۷,۳۸۵,۰۰۰	۴۳۰,۸۸۸	پرواخت الکترونیک سلمان کیش
۶,۳۳۳,۹۵۵,۶۳۹	۳,۹۷۹,۹۰۱	۱۱۰,۷۲۰,۹۱۳,۰۶۵	(۱,۰۳۳,۷۳۷,۷۰۱)	(۱۹۴,۵۱۰,۹۹۳)	(۱۹۲,۴۵۸,۳۶۹,۱۲۱)	۲۰,۴۷۴,۵۴۰,۸۸۰	۱۱,۶۸۹,۰۱۲	پست بانک ایران
۵۵۷,۰۰۰,۰۱۳	-	۵,۹۷۲,۰۷۵,۶۷۹	(۷۰۸,۳۶۴,۱۰۲)	(۱۳۴,۵۶۹,۳۴۷)	(۱۳۴,۸۳۷,۹۱۰,۹۵۴)	۱۴۱,۶۵۲,۸۲۰,۰۸۲	۸۰۰,۰۰۰	پلیمر آریا ساسول
۳,۶۴۱,۳۹۸,۰۷۶	-	-	-	-	-	-	-	تامین سرمایه بانک ملت
۷,۵۹۶,۵۰۵,۶۱۲	-	-	-	-	-	-	-	تامین سرمایه نوین
۱۲۶,۳۵۳,۳۸۰	۱۲۶,۳۵۳,۳۸۰	۷۰,۸۲۱,۴۰۰,۶۸۱	(۱,۰۰۰,۳۷۸,۸۷۷)	(۱۹,۰۰۰,۷۰۰,۳۲۹)	(۱۹,۱۸۰,۳۱۷,۰۱۶)	۲۰,۰۰۰,۷۵۷,۶۰۰	۱,۱۰۶,۱۱۰	توسعه صنایع بهشهر (هلدینگ)
۳۵۰,۳۳۹,۲۹۱,۶۰۰	۱۳۱,۰۹۰,۸۸۳,۷۱۲	۴۹,۳۸۶,۴۸۶,۱۷۶	(۶,۲۳۳,۳۵۳,۱۵۱)	(۱,۱۸۲,۳۲۷,۱۳۰)	(۱,۱۸۷,۸۷۸,۳۶۹,۱۰۹)	۱,۲۴۴,۶۷۰,۶۳۵,۵۶۶	۶۵,۲۹۱,۱۶۳	نقل به صفحه بعد



صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کاردان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹						تعداد	نام شرکت		
		سود (زیان) فروش	ریال	سود (زیان) فروش	ریال	مالیات	ریال			کارمزد	ریال
۳۵۰,۳۳۹,۳۹۱,۶۰۰	۱۳۱,۰۹۰,۸۸۳,۷۱۲	۴۹,۳۸۶,۴۸۶,۱۷۶	(۶,۲۲۳,۳۵۳,۱۵۱)	(۱,۱۸۲,۴۲۷,۱۳۰)	(۱,۱۸۷,۸۷۸,۳۶۹,۱۰۹)	۱,۳۴۴,۶۷۰,۶۳۵,۵۶۶	۶۵,۲۹۱,۱۶۳	نقل از صفحه قبل			
-	-	۳۹,۳۱۲,۸۹۷	(۴۲,۴۸۷,۵۰۰)	(۸,۰۷۲,۵۶۰)	(۸,۴۰۷,۶۲۷,۰۴۳)	۸,۴۹۷,۵۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	توسعه مولد نیروگاهی چهارم			
۳۱,۱۰۲,۹۳۴,۵۰۳	-	-	-	-	-	-	-	تولید برق عسلویه مینا			
۴۰,۵۲,۵۹۲,۴۶۱	-	-	-	-	-	-	-	چرخشگر			
-	-	(۳۱,۰۳۲,۱۱۵,۳۷۵)	-	-	(۹۵,۰۳۷,۴۳۰,۳۰۷)	۷۴,۰۰۵,۳۱۴,۸۳۳	۲,۶۶۶,۶۶۶	ح. پرداخت الکترونیک سامان کیش			
۱۳۸,۸۳۹,۸۴۳,۱۱۱	-	-	-	-	-	-	-	ح. توکافولاد(هلدینگ)			
۳۱۰,۱۳۵,۶۵۵,۸۵۶	-	۳,۱۸۰,۶۸۸,۸۶۸	-	-	(۲۰,۱۲۰,۶۸۱,۶۲۶)	۲۳,۳۰۱,۳۷۰,۴۹۴	۳,۱۶۵,۰۸۷	ح. سرمایه گذاری سپه			
-	-	-	-	-	-	-	-	ح. کشتیرانی ج.ا.ا			
(۵,۹۹۱,۰۵۵,۳۷۳)	(۵,۹۹۱,۰۵۵,۳۷۳)	-	-	-	-	-	-	ح. گروه صنعتی پاکشو			
(۱۲,۴۵۵,۳۷۵,۳۸۸)	(۱۲,۴۵۵,۳۷۵,۳۸۸)	-	-	-	-	-	-	ح. معدنی و صنعتی گل گهر			
۱۰۶,۲۵۱,۰۲۷	۱۰۶,۲۵۱,۰۲۷	-	-	-	-	-	-	ح. معدنی و صنعتی چادرملو			
(۹۱۵,۹۵۰,۳۷۵)	(۹۱۵,۹۵۰,۳۷۵)	-	-	-	-	-	-	ح. بیمه پارسیان			
۹۴۰,۸۰۰,۳۹۷	۹۴۰,۸۰۰,۳۹۷	-	-	-	-	-	-	داده گسترعصرنوبین های وب			
۲,۳۶۷,۱۵۵,۳۹۳	۲,۳۶۷,۱۵۵,۳۹۳	-	-	-	-	-	-	داروسازی آوه سینا			
۹,۵۸۹,۹۹۳,۴۱۰	۹,۵۸۹,۹۹۳,۴۱۰	۱,۰۶۵,۱۱۳,۵۶۲	(۱۱۷,۴۱۲,۰۷۲)	(۳۲,۳۰۷,۷۰۲)	(۳۲,۳۷۷,۵۸۱,۶۱۴)	۲۳,۴۸۲,۴۱۴,۹۵۰	۱,۱۰۰,۰۰۰	ذغال سنگ تگین طبرس			
-	-	۱۵,۹۰۸,۶۹۴	(۱۰,۴۶۴,۵۴۴)	(۱,۹۸۸,۳۳۶)	(۲۰,۶۴۵,۴۷,۱۴۸)	۲۰,۹۲۹۰۸,۶۲۲	۱۸۴,۸۲۴	سرمایه گذاری پارس آریان			
۳۲,۸۵۹,۹۳۵,۸۹۹	۱۴,۵۹۴,۱۵۳,۳۷۰	۱۲۰,۱۹۷,۶۹۶	(۱۴,۸۸۷,۵۰۰)	(۲,۸۲۸,۶۱۵)	(۲,۸۳۹,۵۸۶,۱۸۹)	۲,۹۷۷,۵۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	سرمایه گذاری پارس توشه			
۸۵۹,۹۲۵,۳۵۳,۴۲۱	۱۳۸,۳۸۰,۱۳۶,۰۷۳	۳۲,۷۷۴,۲۶۱,۳۶۸	(۶,۴۱۳,۴۵۲,۵۰۰)	(۱,۲۱۸,۵۴۵,۳۱۲)	(۱,۳۳۹,۵۹۰,۹۶۵,۹۶۲)	۱,۳۷۹,۹۹۷,۲۲۵,۱۴۲	۷۵۰,۷۵,۷۴۰	نقل به صفحه بعد			

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کاردان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	دوره مالی شش ماهه منتهی به		سود (زیان) فروش
						دوره مالی شش ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به	
						۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸	۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹	
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۷۵,۰۷۵,۷۴۰	۱,۳۷۹,۹۹۷,۲۲۵,۱۴۲	(۱,۳۳۹,۵۹۰,۹۶۵,۹۶۲)	(۱,۲۱۸,۵۴۵,۳۱۲)	(۶,۴۱۳,۴۵۲,۵۰۰)	۳۲,۷۷۴,۲۶۱,۳۶۸	۱۳۸,۳۸۰,۱۳۶,۰۷۳	۸۵۹,۹۲۵,۳۵۲,۴۲۱
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۳۰۰,۰۰۰	۸,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰,۷۲۳,۶۶۳,۶۷۲)	(۸,۲۶۴,۹۸۴)	(۴۳,۵۰۰,۰۰۰)	(۲,۰۷۵,۴۲۸,۶۵۶)	-	۴۰,۸۴۹,۳۹۲,۱۸۸
سرمایه گذاری خوارزمی	-	-	-	-	-	-	۴,۱۵۴,۲۰۶,۶۳۲	۱۱۷,۲۴۰,۰۵۶,۷۸۶
سرمایه گذاری دارویی تامین	۸۲۵,۹۴۲	۵۱,۳۱۳,۴۸۶,۳۵۰	(۴۹,۷۴۵,۸۲۲,۵۰۳)	(۴۸,۷۴۷,۶۵۰)	(۲۵۶,۵۶۷,۴۳۲)	۱,۲۶۲,۳۴۸,۷۶۵	-	-
سرمایه گذاری ساختمان ایران	-	-	-	-	-	-	۴,۶۱۶,۴۶۸,۶۲۷	۴,۶۱۶,۴۶۸,۶۲۷
سرمایه گذاری سیمان تامین	-	-	-	-	-	-	-	(۵۰۷,۴۶۱,۶۳۵)
سرمایه گذاری شاهد	-	-	-	-	-	-	۵,۱۲۵,۴۳۹,۳۸۱	۵,۱۲۵,۴۳۹,۳۸۱
سرمایه گذاری صدرتامین	-	-	-	-	-	-	۵,۱۴۲,۸۶۹,۱۶۸	۳۱,۱۳۰,۳۸۷,۹۸۳
سرمایه گذاری مالی سپهرصادرات	۱,۷۶۹,۶۳۹	۲۱,۱۳۷,۴۵۹,۲۳۰	(۲۱,۱۱۱,۳۲۳,۷۵۵)	(۲۰,۰۷۹,۸۹۴)	(۱۰۵,۶۸۷,۳۰۳)	(۹۹,۶۳۱,۷۲۲)	-	-
سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی	۵۰۰,۰۰۰	۸,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸,۲۸۴,۹۷۷,۱۹۷)	(۸,۳۱۲,۴۷۵)	(۴۳,۷۵۰,۰۰۰)	۴۱۲,۹۶۰,۳۲۸	-	۲,۱۳۰,۱۲۴,۵۳۹
سرمایه گذاری مسکن	-	-	-	-	-	-	-	(۱,۵۹۶,۶۷۹,۵۸۱)
سرمایه گذاری توکافولاد (هلدینگ)	۷۰۰,۰۰۱	۸,۶۱۰,۰۰۰,۰۰۱	(۸,۱۲۵,۲۴۸,۰۸۲)	(۸,۱۷۹,۴۷۶)	(۴۳,۰۵۰,۰۰۱)	۴۳۳,۵۲۲,۴۴۲	۳۳۶,۰۹۹,۷۶۸	(۲,۷۲۴,۷۳۸,۱۰۹)
سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	-	-	-	-	-	-	۳۶۹,۸۵۵,۸۲۸	۵,۲۴۶,۲۶۴,۴۶۲
سرمایه گذاری نیرو	-	-	-	-	-	-	۸۵۱,۷۵۹,۴۲۰	۸۵۱,۷۵۹,۴۲۰
سهامی ذوب آهن اصفهان	-	-	-	-	-	-	-	۱,۱۰۳,۳۱۳,۹۷۵
سیمان فارس و خوزستان	۳,۰۵۹,۸۳۱	۵۴,۰۰۶,۰۱۷,۱۵۰	(۵۱,۱۹۱,۹۶۸,۶۷۹)	(۵۱,۳۰۵,۲۵۱)	(۲۷۰,۰۳۰,۰۸۸)	۲,۴۹۲,۷۱۳,۱۳۲	-	-
شرکت ارتباطات سیار ایران	۹۰۳,۸۴۸	۳۴,۳۳۴,۵۳۱,۴۹۰	(۳۳,۴۲۵,۳۴۳,۸۹۸)	(۳۲,۶۱۷,۴۷۳)	(۱۷۱,۶۷۲,۶۵۱)	۷۰۴,۸۹۷,۴۶۸	-	-
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱	۱	(۲۹,۶۱۵)	-	-	(۲۹,۶۱۴)	۴۲,۳۷۷,۲۰۵,۸۴۲	۷۹,۷۹۶,۱۱۳,۲۹۶
نقل به صفحه بعد	۸۳,۱۳۵,۰۰۲	۱,۵۶۶,۸۴۸,۷۱۹,۳۶۴	(۱,۵۲۲,۱۹۹,۳۴۳,۳۶۳)	(۱,۳۹۶,۰۵۲,۵۱۵)	(۷,۳۴۷,۷۰۹,۹۷۵)	۳۵,۹۰۵,۶۱۳,۵۱۱	۲۰۱,۳۵۴,۰۴۰,۷۳۹	۱,۰۵۳,۱۸۵,۷۹۳,۷۵۳

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کاردان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۸۳,۱۳۵,۰۰۲	۱,۵۶۶,۸۴۸,۷۱۹,۳۶۴	(۱,۵۲۲,۱۹۹,۳۴۳,۳۶۳)	(۱,۳۹۶,۰۵۲,۵۱۵)	(۷,۳۴۷,۷۰۹,۹۷۵)	۳۵,۹۰۵,۶۱۳,۵۱۱	۲۰۱,۳۵۴,۰۴۰,۷۳۹	۱,۰۵۳,۱۸۵,۷۹۳,۷۵۳
صنایع پتروشیمی کرمانشاه	-	-	-	-	-	-	(۱۰۸,۴۰۰,۹۰۵)	۵۹۷,۷۵۰,۰۸۰
صندوق پاداش سرمایه پارس	-	-	-	-	-	-	-	۱۰۷,۱۲۷,۷۱۲,۶۸۴
صندوق س تجارت شاخصی کاردان	۳۱۰,۴۶۹	۵۷,۸۰۵,۷۹۲,۶۲۰	(۵۹,۳۹۰,۴۱۲,۹۳۵)	(۶۸,۶۴۴,۲۱۷)	-	(۱,۶۵۳,۲۶۴,۵۳۲)	-	-
صندوق سرمایه گذاری بانک توسعه تعاون	-	-	-	-	-	-	-	۱۴۱,۰۰۲,۵۵۱,۱۵۲
صندوق یکم سامان	۳,۶۴۳	۹۹,۷۲۲,۳۷۶,۰۲۲	(۱۰۷,۹۵۴,۶۴۳,۷۷۸)	-	-	(۸,۲۳۲,۲۶۷,۷۵۶)	-	-
صنعتی بهشهر	-	-	-	-	-	-	۳۸,۰۶۳,۴۰۹	۳۸,۰۶۳,۴۰۹
عمران و توسعه شاهد	۵,۶۰۰,۰۰۰	۸۳,۰۴۲,۴۰۰,۰۰۰	(۸۰,۶۴۹,۰۸۰,۱۶۸)	(۷۸,۸۸۹,۲۵۰)	(۴۱۵,۲۱۱,۹۹۶)	۱,۸۹۹,۲۱۸,۵۸۶	-	۳۵,۰۵۹,۳۲۶,۹۸۵
فرآوری معدنی اپال کانی پارس	۲,۸۵۹,۶۷۶	۳۹,۸۶۳,۸۸۳,۴۴۰	(۳۷,۶۰۰,۹۴۲,۹۶۸)	(۳۷,۸۷۰,۲۳۶)	(۱۹۹,۳۱۹,۴۱۸)	۲,۰۲۵,۷۵۰,۸۱۸	-	-
فولاد امیرکبیرکاشان	۳۰۰,۰۰۰	۱۸,۱۲۶,۰۰۰,۰۰۰	(۱۷,۲۱۷,۶۹۵,۸۶۷)	(۱۷,۲۱۹,۶۸۴)	(۹۰,۶۳۰,۰۰۰)	۸۰۰,۴۵۴,۴۴۹	-	-
فولاد مبارکه اصفهان	-	-	-	-	-	-	۲,۱۵۰,۱۶۲,۶۷۵	۱۳۵,۵۶۴,۲۵۷,۸۰۰
فولاد خوزستان	-	-	-	-	-	-	(۳۹,۸۱۸,۴۰۹,۱۳۱)	(۳۹,۸۱۸,۴۰۹,۱۲۶)
قنداصفهان	-	-	-	-	-	-	(۸,۹۷۲,۱۲۶,۹۹۴)	(۸,۹۷۲,۱۲۶,۹۹۴)
کشاورزی و دامپروری ملارد شیر	-	-	-	-	-	-	-	۵۴,۱۷۵,۸۷۹
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۵,۸۵۲,۴۳۱	۱۵۴,۶۲۱,۲۲۷,۰۲۰	(۱۴۷,۹۵۷,۱۸۸,۰۱۳)	(۱۴۶,۸۸۹,۴۲۳)	(۷۷۳,۱۰۶,۱۴۰)	۵,۷۴۴,۰۴۳,۴۴۴	(۷۹۹,۴۰۳,۴۵۲)	(۷۶,۵۹۶,۳۴۰,۴۸۳)
گروه اقتصادی کرمان خودرو	۳,۷۷۵,۹۱۱	۲۳,۱۸۴,۶۵۸,۹۲۱	(۲۲,۲۲۹,۱۵۶,۹۱۳)	(۲۲,۰۲۵,۱۰۴)	(۱۱۵,۹۲۳,۲۹۵)	۸۱۷,۵۵۳,۶۰۹	-	-
گروه پتروشیمی س. ایرانیان	-	-	-	-	-	-	(۳,۰۴۲,۵۱۳,۱۲۲)	۱۱۱,۷۵۶,۰۱۹,۴۷۰
گروه صنعتی بارز	۱,۲۵۱,۲۳۵	۳۰,۵۵۲,۳۲۱,۴۶۰	(۲۸,۸۷۴,۸۴۴,۴۳۲)	(۲۹,۰۲۴,۴۶۲)	(۱۵۲,۷۶۱,۶۰۴)	۱,۴۹۵,۶۹۰,۹۶۲	۶,۵۶۴,۳۲۴,۵۱۸	۳۱,۷۹۳,۳۷۵,۸۰۶
نقل به صفحه بعد	۱۰۳,۰۸۸,۳۶۷	۲,۰۷۳,۷۶۷,۳۷۸,۸۴۷	(۲,۰۲۴,۰۷۳,۳۰۸,۴۳۷)	(۱,۷۹۶,۶۱۴,۸۹۱)	(۹,۰۹۴,۶۶۲,۴۲۸)	۳۸,۸۰۲,۷۹۳,۰۹۱	۱۵۷,۳۶۵,۷۳۷,۷۳۷	۱,۳۹۰,۷۹۲,۱۵۰,۴۱۵

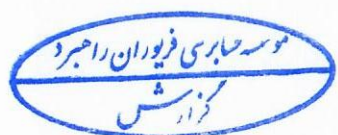


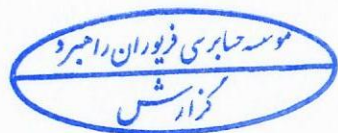
صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کاردان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۱۰۳,۰۸۸,۳۶۷	۲,۰۷۳,۷۶۷,۳۷۸,۸۴۷	(۲,۰۲۴,۰۷۳,۳۰۸,۴۳۷)	(۱,۷۹۶,۶۱۴,۸۹۱)	(۹,۰۹۴,۶۶۲,۴۲۸)	۳۸,۸۰۲,۷۹۳,۰۹۱	۱۵۷,۳۶۵,۷۳۷,۷۳۷	۱,۳۹۰,۷۹۲,۱۵۰,۴۱۵	
گروه صنعتی پاکشو	۱۸,۰۰۰	۱,۷۳۲,۰۹۲,۹۰۰	(۱,۷۵۷,۲۸۵,۸۶۵)	(۱,۶۴۵,۴۰۲)	(۸,۶۶۰,۴۶۶)	(۳۵,۴۹۸,۸۳۳)	(۲۱۱,۴۷۷,۸۷۳,۰۳۴)	(۲۱۱,۴۷۷,۸۷۳,۰۳۴)	
گروه مپنا (سهامی عام)	۳۵۳,۵۲۸	۷,۵۵۱,۷۵۰,۰۰۲	(۶,۴۶۴,۸۲۲,۰۵۳)	(۷,۱۷۴,۱۴۳)	(۳۷,۷۵۸,۷۵۰)	۱,۰۴۱,۹۹۵,۰۵۶	۱۲,۲۹۹,۷۱۳,۸۳۴	۹۳,۲۰۷,۹۳۲,۵۷۳	
گروه بهمن	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۲۱,۲۳۲,۵۶۴,۲۰۳
مخابرات ایران	۱,۵۰۰,۰۰۰	۲۸,۷۵۱,۷۳۲,۹۶۰	(۲۸,۱۳۷,۶۶۸,۷۲۳)	(۲۷,۳۱۳,۹۲۱)	(۱۴۳,۷۵۸,۶۶۵)	۴۴۲,۹۹۱,۶۵۱	-	-	-
معادن منگنز ایران	-	-	-	-	-	-	-	۷,۹۳۰,۲۳۳,۳۱۷	۱۰,۲۲۹,۰۸۷,۲۷۹
معدنی و صنعتی گل گهر	-	-	-	-	-	-	-	۲,۲۸۵,۶۶۰,۵۸۱	۳,۸۱۳,۶۱۹,۳۲۹
معدنی و صنعتی چادرملو	-	-	-	-	-	-	-	۲۸۸,۸۸۴,۲۶۷	۲۸۸,۸۸۴,۲۶۷
ملی صنایع مس ایران	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۳,۳۹۳,۲۲۲,۳۰۰	(۲۶۵,۰۹۹,۲۰۱,۱۱۴)	(۲۵۹,۷۱۸,۰۴۴)	(۱,۳۶۶,۹۶۶,۰۸۸)	۶,۶۶۷,۳۳۷,۰۵۴	۱,۲۵۰,۴۳۲,۸۵۹	۴,۳۱۴,۳۱۰,۹۹۹	
ملی کشت و صنعت و دامپروری پارس	۴۹۰,۱۴۴	۶۹,۶۸۹,۹۷۵,۶۸۰	(۶۵,۵۱۴,۶۶۲,۹۹۴)	(۶۶,۲۰۵,۰۴۵)	(۳۴۸,۴۴۹,۸۸۰)	۳,۷۶۰,۶۵۷,۷۶۱	-	-	-
مهر کام پارس	۱	۱	(۲,۷۹۰)	-	-	(۲,۷۸۹)	-	-	-
مهندسی ساختمان تاسیسات راه آهن	-	-	-	-	-	-	۲,۴۷۹,۵۰۶,۵۱۷	۱۷,۳۱۹,۲۳۹,۸۲۴	
نفت ایرانول	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۰۱,۴۳۴,۰۰۲
نفت سپاهان	-	-	-	-	-	-	۷,۳۶۸,۵۰۸,۲۵۰	۴,۸۲۹,۰۴۸,۱۸۲	
نیرو محرکه	-	-	-	-	-	-	۳,۹۷۰,۸۱۲,۰۵۴	۳,۹۷۰,۸۱۲,۰۵۴	
اصلاح کارمزد معاملات	-	-	-	-	-	-	-	-	۸۳۴,۸۶۸,۴۱۲
	۱۱۵,۴۵۰,۰۴۰	۲,۴۵۴,۸۸۶,۱۵۲,۶۹۰	(۲,۳۹۱,۰۴۶,۹۵۱,۹۷۶)	(۲,۱۵۸,۶۷۱,۴۴۶)	(۱۱,۰۰۰,۲۵۶,۲۷۷)	۵۰,۶۸۰,۲۷۲,۹۹۱	(۱۶,۲۳۸,۳۸۳,۶۱۸)	۱,۴۳۹,۴۵۶,۰۷۸,۵۰۵	



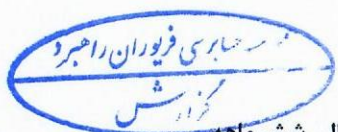


صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کاردان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹	نام اوراق	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	ریال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۷۸۳,۹۴۷,۹۴۴	۷۸۳,۹۴۷,۹۴۴	۴,۹۷۱,۱۵۱,۲۱۱	-	(۳۴۰,۶۳۶,۲۶۴,۷۸۹)	۳۴۵,۶۰۷,۴۱۶,۰۰۰	۵۰,۹۵۲	سلف کنستانتره سنگ آهن سناباد			
۱۷,۳۸۳,۰۷۲	۱۷,۳۸۳,۰۷۲	۵۵,۹۸۷,۱۸۸,۹۷۰	-	(۱,۱۲۱,۹۲۶,۹۹۴,۹۱۰)	۱,۱۷۷,۹۱۴,۱۸۳,۸۸۰	۱۵۱,۳۰۶	سلف کنستانتره سنگ آهن سناباد ۲			
۲۸,۶۰۱,۳۹۵,۲۵۲	۲۸,۶۰۱,۳۹۵,۲۵۲	(۸,۶۰۰,۲۶۲,۵۵۳)	-	(۱,۲۶۳,۴۵۳,۲۱۵,۹۱۷)	۱,۲۵۴,۸۵۲,۹۵۳,۳۶۴	۱,۳۹۹,۰۲۰	سلف نفت خام سبک داخلی ۲۹۹۷			
-	-	(۹,۱۳۸,۳۴۱)	(۲۷۱,۲۳۰)	(۱,۵۰۵,۳۲۷,۱۱۱)	۱,۴۹۶,۴۶۰,۰۰۰	۱,۶۰۰	مراجعه عام دولت ۴-ش.خ. ۰۲۰۵			
-	-	۴۵۰,۸۷۵,۶۹۰	(۱,۶۴۶,۶۶۰)	(۸,۶۳۲,۵۶۹,۷۰۰)	۹,۰۸۵,۰۹۲,۰۵۰	۹,۵۵۰	مشارکت شهرداری تهران ۱۲-۳ ماهه ۱۸٪			
(۱۸۱,۲۵۱)	-	(۱,۱۳۶,۱۰۴,۰۰۴)	(۲,۴۲۲,۱۴۹)	(۱۴,۴۹۷,۳۷۱,۸۷۵)	۱۳,۳۶۳,۶۹۰,۰۲۰	۱۴,۵۰۰	اجاره دومینو ۱۴۰۴۰۲۰۸			
-	-	۹,۶۷۳,۸۹۰,۹۷۴	(۲۱,۷۷۶,۲۵۰)	(۹۴۹,۵۰۴,۳۳۲,۷۷۶)	۹۵۹,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۱۰,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۴-ش.خ. ۰۲۰۶			
-	-	(۴۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	صکوک مراجعه صدف ۴۰۸-۳ ماهه ۱۸٪			
۲۹,۴۰۲,۵۴۵,۰۱۷	۲۹,۴۰۲,۷۲۶,۲۶۸	۶۱,۲۹۷,۶۰۱,۹۴۷	(۶۶,۱۱۶,۲۸۹)	(۵,۲۰۰,۱۵۶,۰۷۷,۰۷۸)	۵,۲۶۱,۵۱۹,۷۹۵,۳۱۴	۴,۱۳۶,۹۲۸	نقل به صفحه بعد			

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کاردان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰



دوره مالی شش ماهه منتهی به
۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

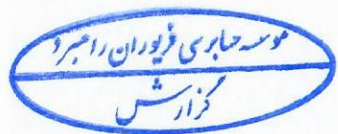
دوره مالی شش ماهه
منتهی به
۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹
۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

نام اوراق	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۴,۱۳۶,۹۲۸	۵,۲۶۱,۵۱۹,۷۹۵,۳۱۴	(۵,۲۰۰,۱۵۶,۰۷۷,۰۷۸)	(۶۶,۱۱۶,۲۸۹)	۶۱,۲۹۷,۶۰۱,۹۴۷	۲۹,۴۰۲,۷۲۶,۲۶۸	۲۹,۴۰۲,۵۴۵,۰۱۷
اجاره دولتی وزارت علوم-الف-۹۹۱۲۲۴	۲,۴۹۹,۷۴۳	۲,۴۹۹,۷۴۳,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۴۹۹,۲۸۹,۹۲۱,۵۸۱)	-	۴۵۳,۰۷۸,۴۱۹	-	-
مشارکت شهرداری تهران-۱۱۲-۳ماهه-۱۸٪	۳,۹۰۰,۰۰۰	۳,۵۲۵,۳۴۲,۶۰۰,۰۰۰	(۳,۵۳۴,۲۹۱,۹۹۳,۴۴۸)	-	(۸,۹۴۹,۳۹۳,۴۴۸)	-	-
مراجعه عام دولت-۳-ش.خ-۱۰۵	۱۰۰	۹۴,۸۰۰,۰۰۰	(۸۸,۹۴۳,۳۷۷)	(۱۷,۱۸۲)	۵,۸۳۹,۴۴۱	-	-
اجاره تامین اجتماعی-کاردان-۹۹۱۲۲۶	۴,۷۲۳,۹۵۹	۴,۷۲۳,۴۴۶,۳۲۰,۱۲۰	(۴,۷۲۳,۱۰۲,۷۸۲,۴۳۱)	(۱,۳۶۹,۷۵۵)	۳۴۲,۱۶۷,۹۳۴	۱,۳۴۱,۴۲۶,۷۶۳	۱,۳۴۱,۴۲۶,۷۶۳
سلف موازی استاندارد سمتا-۱۱	۳۵,۹۰۰	۲۶۴,۷۶۶,۲۶۹,۵۰۰	(۲۶۳,۸۳۱,۵۰۵,۳۰۰)	(۱۹۱,۹۵۵,۵۲۶)	۷۴۲,۸۰۸,۶۷۴	-	-
مراجعه دولت تعاون-کاردان-۹۹۱۱۱۸	۱,۴۷۸,۱۴۶	۱,۴۷۸,۱۴۶,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۴۷۷,۸۷۸,۰۸۶,۰۳۷)	-	۲۶۷,۹۱۳,۹۶۳	۴۱,۳۰۲,۹۳۶,۳۲۵	۴۱,۳۰۲,۹۳۶,۳۲۵
مشارکت رایان سایپا-۳ماهه-۱۶٪	۵۳۹,۵۰۰	۵۰۰,۵۶۹,۱۲۲,۰۰۰	(۵۳۹,۴۰۲,۲۱۵,۶۲۴)	(۲۰,۰۸۶,۶۲۰)	(۳۸,۸۵۳,۱۸۰,۲۴۴)	-	-
مراجعه عام دولت-۵-ش.خ-۲۰۷	۷,۳۹۵,۷۰۰	۷,۰۰۴,۳۷۱,۶۲۹,۰۰۰	(۶,۸۸۷,۳۱۹,۵۸۲,۰۰۰)	(۴۰,۱۱۷,۱۹۷)	۱۱۷,۰۱۱,۹۲۹,۸۰۳	-	-
منفعت دولت-۵-ش.خاص کاردان-۱۰۸	-	-	-	-	-	(۵۹,۲۱۰,۳۳۲)	(۵۹,۲۱۰,۳۳۲)
اجاره دولت آپرورش-کاردان-۹۹۱۱۱۸	-	-	-	-	-	۷,۸۹۱,۶۱۲,۹۳۹	۷,۸۹۱,۶۱۲,۹۳۹
نقل به صفحه بعد	۲۴,۷۰۹,۹۷۶	۲۵,۲۵۷,۹۹۹,۵۳۵,۹۳۴	(۲۵,۱۲۵,۳۶۱,۱۰۶,۸۷۶)	(۳۱۹,۶۶۲,۵۶۹)	۱۳۲,۳۱۸,۷۶۶,۴۸۹	۷۹,۸۷۹,۴۹۱,۹۶۳	۷۹,۸۷۹,۳۱۰,۷۱۲



صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کاردان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

دوره مالی شش ماهه منتهی به سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹	نام اوراق	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۷۹,۸۷۹,۳۱۰,۷۱۲	۷۹,۸۷۹,۴۹۱,۹۶۳	۱۳۲,۳۱۸,۷۶۶,۴۸۹	(۳۱۹,۶۶۲,۵۶۹)	(۲۵,۱۲۵,۳۶۱,۱۰۶,۸۷۶)	۲۵,۲۵۷,۹۹۹,۵۳۵,۹۳۴	۲۴,۷۰۹,۹۷۶	نقل از صفحه قبل	
۱۰,۱۹۵,۸۰۷,۱۰۲	۱۰,۱۹۵,۸۰۷,۱۰۲	-	-	-	-	-	مشارکت دولتی ۱- شرایط خاص ۰۰۱۰۲۶	
۱۰۲,۹۹۳,۳۱۷,۱۸۱	۱۰۲,۹۹۳,۳۱۷,۱۸۱	-	-	-	-	-	اوراق سلف مرغ منجمد بهرور	
۳۸,۶۵۱,۷۹۸,۷۸۰	۳۸,۶۵۱,۷۹۸,۷۸۰	-	-	-	-	-	اجاره دولت- واجد شرایط خاص ۹۹۱۲۲۴	
۲۹۳,۳۴۸,۶۱۴	۲۹۳,۳۴۸,۶۱۴	-	-	-	-	-	اسناد خزانه- م ۱۰ بودجه ۹۶- ۹۸۰۹۱۱	
۲,۰۲۳,۳۶۲,۸۵۹	۲,۰۲۳,۳۶۲,۸۵۹	-	-	-	-	-	اسناد خزانه- م ۶ بودجه ۹۶- ۹۸۰۷۲۲	
۵,۷۳۸,۸۸۴,۲۰۲	۵,۷۳۸,۸۸۴,۲۰۲	-	-	-	-	-	اسناد خزانه- م ۱۴ بودجه ۹۶- ۹۸۱۰۱۶	
۲۸۸,۴۵۹,۴۲۹,۷۲۷	-	-	-	-	-	-	مشارکت شهرداری مشهد- ۳ ماهه ۱۶٪	
-	-	۱۳۲,۷۳۹,۹۹۵,۲۸۱	-	-	۱۳۲,۷۳۹,۹۹۵,۲۸۱	۲۴,۰۰۰	اوراق گواهی سپرده بانکی بانک مسکن	
-	-	۱۳۳,۸۴۶,۱۶۱,۹۷۴	-	-	۱۳۳,۸۴۶,۱۶۱,۹۷۴	۲۴,۲۰۰	اوراق گواهی سپرده بانکی بانک مسکن	
۵۲۸,۲۳۴,۲۵۹,۱۷۷	۲۳۹,۷۷۵,۰۱۰,۷۰۱	۳۹۸,۹۰۴,۹۳۳,۷۴۴	(۳۱۹,۶۶۲,۵۶۹)	(۲۵,۱۲۵,۳۶۱,۱۰۶,۸۷۶)	۲۵,۵۲۴,۵۸۵,۶۹۳,۱۸۹	۲۴,۷۵۸,۱۷۶		



صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کاردان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

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

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۸-۱	(۱۱۷,۲۰۸,۳۴۶,۳۸۸)	۱۱۱,۸۸۲,۸۸۶,۲۷۰	(۵۴,۲۵۴,۳۸۴,۲۴۰)
۱۸-۲	۳,۸۲۲,۷۴۳,۳۴۲,۰۷۷	۴۸۱,۱۶۳,۸۶۳,۰۹۷	(۱۳۹,۱۱۲,۳۹۸,۷۱۸)
	۳,۷۰۵,۵۳۴,۹۹۵,۶۸۹	۵۹۳,۰۴۶,۷۴۹,۳۶۷	(۱۹۳,۴۶۶,۷۸۲,۹۵۸)

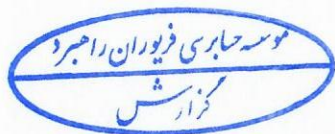
۱۸-۱- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام، حق تقدم شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس و صندوق های سرمایه گذاری به شرح زیر است:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸		سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹				
نام سهام/صندوق سرمایه گذاری	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
بانک تجارت	۵۷۴,۰۷۱,۹۷۸	۱,۶۶۴,۸۰۸,۷۳۶,۲۰۰	(۱,۶۶۶,۱۹۲,۰۰۱,۲۵۸)	(۱,۵۸۱,۵۶۸,۲۹۹)	(۸,۳۲۴,۰۴۳,۶۸۱)	(۱۱,۲۸۸,۸۷۷,۰۳۸)	(۳۴۴,۵۸۳,۴۰۰)	-
بانک پاسارگاد	-	-	-	-	-	-	۲۴۸,۵۴۸,۷۵۰	-
بانک سینا	-	-	-	-	-	-	(۳,۰۳۷,۵۲۴,۴۲۵)	-
بانک صادرات ایران	-	-	-	-	-	-	(۱,۵۹۵,۸۸۷,۲۶۹)	-
بانک ملت	۳۲۹,۱۰۰,۰۰۰	۱,۴۱۸,۴۲۱,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۴۱۶,۱۴۱,۳۹۷,۲۴۳)	(۱,۳۴۷,۴۹۹,۹۵۰)	(۷,۰۹۲,۱۰۵,۰۰۰)	(۶,۱۶۰,۰۰۲,۱۹۳)	-	۳۱۹,۳۰۱,۹۹۷
بانک اقتصاد نوین	۹۷,۰۰۰,۰۰۰	۴۶۵,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۶۵,۰۰۲,۸۵۴,۴۴۳)	(۴۴۲,۳۲۰,۰۰۰)	(۲,۳۲۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۱۷۳,۱۷۴,۴۴۳)	-	-
بیمه ما	۴۳,۵۷۶,۷۷۲	۳۲۷,۶۹۷,۳۲۵,۴۴۰	(۳۳۱,۶۴۴,۶۵۸,۸۸۱)	(۳۱۱,۳۱۲,۴۵۹)	(۱,۶۳۸,۴۸۶,۶۲۷)	(۵,۸۹۷,۱۳۲,۵۲۷)	-	-
بیمه البرز	۲۶,۵۳۹,۸۳۵	۱۰۴,۵۶۶,۹۴۹,۹۰۰	(۱۰۴,۳۸۱,۱۴۶,۶۵۲)	(۹۹,۳۳۸,۶۰۲)	(۵۲۲,۸۳۴,۷۵۰)	(۴۳۶,۳۷۰,۱۰۴)	-	-
بیمه تجارت نو	۹,۵۴۸,۷۸۴	۳۰۶,۰۴۸,۰۷۵,۹۸۴	(۳۰۶,۶۶۹,۸۲۹,۳۰۳)	(۲۹۰,۷۴۵,۶۷۲)	(۱,۵۳۰,۲۴۰,۳۸۰)	(۲,۴۴۲,۷۳۹,۳۷۱)	-	۵۴,۶۲۸,۲۲۵
بیمه پارسیان	-	-	-	-	-	-	۳۴,۲۶۴,۸۳۴	-
نقل به صفحه بعد	۱,۰۷۹,۸۳۷,۳۶۹	۴,۲۸۷,۱۴۲,۰۸۷,۵۲۴	(۴,۲۹۰,۰۳۱,۸۸۷,۷۸۰)	(۴,۰۷۲,۷۸۴,۹۸۲)	(۲۱,۴۴۵,۷۱۰,۴۳۸)	(۲۸,۳۹۸,۲۹۵,۶۷۶)	(۴,۶۹۵,۱۸۱,۵۱۰)	۳۷۳,۹۳۰,۲۲۲

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کاردان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

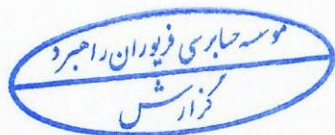


نام سهام/صندوق سرمایه‌گذاری	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹	سود (زیان) تحقق نیافته	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹
نقل از صفحه قبل	۱,۰۷۹,۸۳۷,۳۶۹	۴,۲۸۷,۱۴۲,۰۸۷,۵۲۴	(۴,۲۹۰,۰۳۱,۸۸۷,۷۸۰)	(۴,۰۷۲,۷۸۴,۹۸۲)	(۲۱,۴۳۵,۷۱۰,۴۳۸)	(۲۸,۳۹۸,۲۹۵,۶۷۶)		(۴,۶۹۵,۱۸۲,۰۰۲)		۳۷۳,۹۳۰,۲۲۲
به پرداخت ملت	-	-	-	-	-	-		(۱۴,۱۸۱,۹۸۴,۶۱۳)		-
پارس خزر	۳,۹۳۴,۷۸۴	۷۳۷,۴۱۷,۸۶۹,۴۴۰	(۷۳۷,۵۱۹,۲۷۳,۰۸۵)	(۷۰۰,۵۴۶,۹۷۶)	(۳,۶۸۷,۰۸۹,۳۴۷)	(۴,۴۸۹,۰۳۹,۹۶۸)		۱,۱۴۳,۸۲۸,۲۰۶		(۶,۹۷۵,۴۳۴,۴۵۵)
پالایش نفت اصفهان	۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۲۰,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۳۱۶,۳۰۱,۵۶۱,۵۶۷)	(۱,۲۵۴,۲۸۵,۰۰۰)	(۶۶۰,۱۵۰۰,۰۰۰)	(۳,۸۵۷,۳۴۶,۵۶۷)		-		-
پالایش نفت تبریز	۸,۵۰۰,۰۰۰	۲۸۰,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۷۹,۱۶۴,۵۸۴,۰۲۴)	(۲۶۶,۴۷۵,۰۰۰)	(۱,۴۰۲,۵۰۰,۰۰۰)	(۳۳۳,۵۵۹,۰۲۴)		-		-
پالایش نفت تهران	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۷,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۷,۴۰۱,۳۳۸,۱۰۵)	(۹۲,۴۳۵,۰۰۰)	(۴۸۶,۵۰۰,۰۰۰)	(۶۸۰,۲۷۳,۱۰۵)		-		-
پالایش نفت شیراز	۲,۳۳۰,۴۳۸	۲۷۱,۸۵۰,۲۵۳,۵۷۶	(۲۷۱,۸۶۰,۰۳۷,۳۰۷)	(۲۵۸,۲۵۷,۷۴۱)	(۱,۳۵۹,۲۵۱,۲۶۸)	(۱,۶۲۷,۲۹۲,۷۴۰)		-		-
پتروشیمی ارومیه	-	-	-	-	-	-		-		(۹,۵۸۶,۹۷۹)
پتروشیمی پارس	۲,۵۰۰,۰۰۰	۴۰۴,۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰	(۴۰۲,۰۶۵,۳۵۷,۰۹۲)	(۳۸۳,۹۱۸,۷۵۰)	(۲,۰۲۰,۶۲۵,۰۰۰)	(۳۴۴,۹۰۰,۸۴۲)		-		-
پتروشیمی پردیس	۲,۴۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۶۵۶,۰۰۰,۰۰۰	(۲۶۵,۱۲۰,۰۳۰,۷۸۱)	(۲۳۸,۱۲۳,۲۰۰)	(۱,۲۵۳,۲۸۰,۰۰۰)	(۱۵,۹۵۵,۴۳۳,۹۸۱)		-		(۱,۴۷۹,۹۲۳,۲۷۶)
پتروشیمی جم	۲,۶۱۵,۴۹۱	۹۹,۰۲۲,۴۸۹,۲۶۰	(۹۷,۳۶۹,۴۸۸,۹۶۷)	(۹۴,۰۷۱,۳۶۵)	(۴۹۵,۱۱۲,۴۴۶)	۱,۰۶۳,۸۱۶,۴۸۲		-		-
پتروشیمی نوری	۴,۴۰۰,۰۰۰	۲۸۵,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۸۲,۷۰۹,۶۸۲,۹۹۹)	(۲۷۰,۸۶۴,۰۰۰)	(۱,۴۲۵,۶۰۰,۰۰۰)	۷۱۳,۸۵۳,۰۰۱		-		(۱,۶۰۹,۵۰۷,۱۵۳)
پدیده شیمی قرن	۱,۶۴۷,۲۴۱	۱۱۱,۳۵۳,۴۹۱,۶۰۰	(۱۱۰,۸۶۰,۳۱۷,۹۷۴)	(۱۰۵,۷۸۵,۸۱۷)	(۵۵۶,۷۶۷,۴۵۸)	(۱۶۹,۳۷۹,۶۴۹)		-		-
پرداخت الکترونیک سامان کیش	۶,۲۳۵,۷۷۸	۱۱۲,۹۹۲,۲۹۷,۳۶۰	(۷۷,۳۷۸,۵۱۳,۶۰۹)	(۱۰۷,۳۴۲,۶۸۲)	(۵۶۴,۹۶۱,۴۸۷)	۳۴,۹۴۱,۴۷۹,۵۸۲		-		(۱,۹۸۳,۹۳۶,۵۷۱)
پست بانک ایران	-	-	-	-	-	-		(۲,۸۶۸,۰۶۳,۱۸۸)		۵۱,۴۳۰,۸۰۱
پلیمر آریا ساسول	۱,۸۱۸,۰۴۱	۱۶۳,۴۸۹,۱۵۴,۹۶۶	(۱۶۳,۱۴۰,۱۵۹,۳۲۴)	(۱۵۵,۳۱۴,۶۹۷)	(۸۱۷,۴۴۵,۷۷۵)	(۶۲۳,۷۶۴,۸۳۰)		-		(۲۹۸,۸۴۱,۲۱۱)
نقل به صفحه بعد	۱,۲۱۶,۲۱۹,۱۴۲	۸,۴۲۱,۲۶۸,۶۴۳,۷۲۶	(۸,۳۹۰,۹۲۲,۲۳۲,۶۱۴)	(۸,۰۰۰,۲۰۵,۲۱۰)	(۴۲,۱۰۶,۳۴۳,۲۱۹)	(۱۹,۷۶۰,۱۳۷,۳۱۷)		(۲۰,۶۰۱,۴۰۱,۵۹۷)		(۱۱,۹۳۱,۸۶۸,۶۲۲)



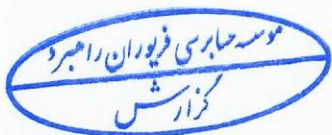
صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کاردان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

نام سهام/صندوق سرمایه‌گذاری	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۱,۲۱۶,۲۱۹,۱۴۲	۸,۴۲۱,۲۶۸,۶۴۳,۷۲۶	(۸,۳۹۰,۹۲۲,۳۳۲,۶۱۴)	(۸,۰۰۰,۲۰۵,۲۱۰)	(۴۲,۱۰۶,۳۴۳,۲۱۹)	(۱۹,۷۶۰,۱۳۷,۳۱۷)	(۲۰,۶۰۱,۴۰۱,۵۹۷)	(۱۱,۹۳۱,۸۶۸,۶۲۲)
پمپ سازی ایران	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۴۹۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۰,۰۱۵,۹۵۵,۱۲۱)	(۱۸,۵۱۵,۵۰۰)	(۹۷,۴۵۰,۰۰۰)	(۶۴۱,۹۲۰,۶۲۱)	-	-
تامین سرمایه نوین	۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۳,۴۷۵,۹۷۱,۴۲۶)	(۲۲,۲۸۷,۰۰۰)	(۱۱۷,۳۰۰,۰۰۰)	(۱۵۵,۵۵۸,۴۲۶)	-	-
توسعه صنایع بهشهر(هلدینگ)	۶,۶۷۶,۴۱۱	۸۳,۳۲۱,۶۰۹,۲۸۰	(۸۳,۹۰۱,۸۴۰,۷۰۱)	(۷۹,۱۵۵,۵۲۹)	(۴۱۶,۶۰۸,۰۴۶)	(۷۵,۹۹۴,۹۹۶)	-	-
توسعه معادن وفلزات	۸۴۹,۰۲۷	۱۱,۶۶۵,۷۶۸,۳۸۰	(۱۱,۶۱۸,۹۳۶,۸۵۷)	(۱۱,۰۸۲,۴۸۰)	(۵۸,۳۲۸,۸۴۲)	(۲۲,۵۷۹,۷۹۹)	-	-
تولید برق عسلویه مینا	۵,۳۷۴,۵۰۰	۳۹۴,۸۷۵,۲۶۴,۰۰۰	(۴۰۵,۵۲۳,۴۷۱,۴۲۶)	(۳۷۵,۱۳۱,۵۰۱)	(۱,۹۷۴,۳۷۶,۳۲۰)	(۱۲,۹۹۷,۷۱۵,۲۴۷)	۱,۵۹۸,۳۴۹,۴۱۳	۱,۱۷۹,۷۴۹,۱۳۸
چرخشگر	-	-	-	-	-	-	(۹۱۶,۰۷۰,۶۲۶)	-
ح. پتروشیمی جم	۳۶۲,۰۶۹	۱۱,۰۸۲,۹۳۲,۰۹۰	(۱۳,۱۹۲,۱۳۳,۱۴۹)	(۱۰,۵۲۸,۷۸۵)	(۵۵,۴۱۴,۶۶۰)	(۲,۱۷۵,۱۴۴,۵۰۵)	-	-
ح. توکافولاد(هلدینگ)	۴,۴۴۴,۱۸۲	۵۰,۶۶۳,۶۷۴,۸۰۰	(۲۹,۶۲۶,۵۸۲,۰۶۲)	(۴۸,۱۳۰,۴۹۱)	(۲۵۳,۳۱۸,۳۷۴)	۲۰,۷۳۵,۶۴۳,۸۷۳	-	۳۲,۱۰۴,۰۶۴,۳۶۴
ح. گروه صنعتی پاکشو	-	-	-	-	-	-	۴۳۶,۸۸۸,۷۲۸	۷۴۶,۵۳۹,۰۶۵
ح. سرمایه گذاری خوارزمی	۱۷,۱۴۴,۳۹۴	۸۰,۶۱۲,۹۴۰,۵۸۸	(۸۴,۰۰۷,۵۳۰,۶۰۰)	(۷۶,۵۸۲,۲۹۴)	(۴۰۳,۰۶۴,۷۰۳)	(۳,۸۷۴,۲۳۷,۰۰۸)	-	-
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۱۱,۹۸۷,۸۵۸	۱۵۶,۲۰۱,۷۸۹,۷۴۰	(۱۵۶,۲۶۲,۹۵۶,۹۰۰)	(۱۴۸,۳۹۱,۷۰۰)	(۷۸۱,۰۰۸,۹۴۹)	(۹۹۰,۵۶۷,۸۰۹)	-	(۸۱۷,۸۸۸,۹۱۳)
سپیدار سیستم آسیا	۴۱,۲۳۰	۲,۷۵۷,۷۵۱,۰۱۰	(۲,۷۴۰,۶۱۷,۰۸۱)	(۲,۶۱۹,۸۶۳)	(۱۳,۷۸۸,۷۵۵)	۷۲۵,۳۱۰	-	-
سرمایه گذاری پارس توشه	۲۰,۴۶۹,۸۰۸	۴۵۱,۳۵۹,۲۶۶,۴۰۰	(۴۵۴,۳۰۶,۳۳۰,۵۲۲)	(۴۲۸,۷۹۱,۳۰۳)	(۲,۲۵۶,۷۹۶,۳۳۲)	(۵,۶۳۲,۶۵۱,۷۵۷)	۱,۵۶۶,۶۸۱,۱۰۹	-
سرمایه گذاری تأمین اجتماعی	۸۸,۷۵۰,۰۰۰	۹۴۵,۰۱۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۴۵,۷۱۴,۳۳۵,۷۴۲)	(۸۹۷,۷۵۹,۵۰۰)	(۴,۷۲۵,۰۵۰,۰۰۰)	(۶,۳۲۷,۱۴۵,۲۴۲)	-	۱۰,۵۱۹,۹۵۱
سرمایه گذاری خوارزمی	۱۹۶,۵۸۹,۰۵۹	۱,۱۲۰,۹۵۰,۸۱۴,۴۱۸	(۱,۱۱۹,۰۶۵,۸۴۸,۱۳۲)	(۱,۰۶۴,۹۰۳,۲۷۴)	(۵,۶۰۴,۷۵۴,۰۷۲)	(۴,۷۸۴,۶۹۱,۰۶۰)	(۱۲,۷۴۷,۷۶۹,۲۸۳)	(۵۴۱,۷۰۷,۸۰۱)
نقل به صفحه بعد	۱,۵۷۲,۹۰۷,۶۹۰	۱۱,۷۷۲,۷۲۰,۴۵۴,۴۳۲	(۱۱,۷۳۹,۳۷۴,۷۴۲,۳۳۳)	(۱۱,۱۸۴,۰۸۴,۴۳۰)	(۵۸,۸۶۳,۶۰۲,۲۷۲)	(۳۶,۷۰۱,۹۷۴,۶۰۴)	(۳۰,۶۶۳,۳۲۲,۲۵۶)	۲۰,۷۴۹,۴۰۷,۱۸۲



صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کاردان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

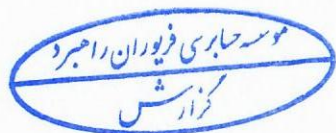
نام سهام/صندوق سرمایه گذاری	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۱,۵۷۲,۹۰۷,۶۹۰	۱۱,۷۷۲,۷۲۰,۴۵۴,۴۳۲	(۱۱,۷۲۹,۳۷۴,۷۴۲,۳۳۳)	(۱۱,۱۸۴,۰۸۴,۴۳۰)	(۵۸,۸۶۳,۶۰۲,۲۷۲)	(۳۶,۷۰۱,۹۷۴,۶۰۴)	(۳۰,۶۶۳,۳۲۲,۲۵۶)	-	۲۰,۷۴۹,۴۰۷,۱۸۲
سرمایه گذاری دارویی تامین	۱,۵۷۱,۷۲۳	۶۸,۳۲۲,۷۹۸,۸۱۰	(۶۹,۲۹۳,۶۴۸,۵۶۲)	(۶۴,۹۰۶,۶۵۹)	(۳۴۱,۶۱۳,۹۹۴)	(۱,۳۷۷,۳۷۰,۴۰۵)	-	-	-
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۷۳,۷۹۸,۴۶۸	۶۶۸,۶۱۴,۱۲۰,۰۸۰	(۶۶۹,۴۵۴,۹۴۰,۸۹۷)	(۶۲۵,۱۸۳,۴۱۴)	(۳,۳۴۳,۰۷۰,۶۰۰)	(۴,۸۱۹,۰۷۴,۸۳۱)	-	-	(۲۸,۱۴۸,۸۲۲,۸۱۵)
سرمایه گذاری مالی سپهرصادرات	-	-	-	-	-	-	-	-	(۹۱,۰۲۸,۷۲۹)
سرمایه گذاری سپه	۱۱,۴۷۸,۱۰۴	۸۲,۹۸۶,۶۹۱,۹۲۰	(۹۲,۳۱۷,۶۵۴,۸۴۳)	(۷۸,۸۳۷,۳۵۷)	(۴۱۴,۹۳۳,۴۶۰)	(۹,۸۲۴,۷۳۳,۷۴۰)	-	-	-
سرمایه گذاری صدرتامین	-	-	-	-	-	-	۳۴۳,۳۰۹,۷۷۰	-	-
سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی	۲۹,۰۰۷,۳۹۲	۴۲۲,۶۳۷,۷۰۱,۴۴۰	(۴۲۴,۵۶۶,۵۹۱,۷۵۱)	(۴۰۱,۵۰۵,۸۱۶)	(۲,۱۱۳,۱۸۸,۵۰۷)	(۴,۴۴۳,۵۸۴,۶۳۵)	(۷,۸۰۲,۲۰۲,۲۲۷)	-	(۳,۶۲۹,۷۰۲,۷۸۲)
سرمایه گذاری توکافولاد (هلدینگ)	۵۵,۳۵۰,۳۴۶	۶۸۶,۳۴۴,۲۹۰,۴۰۰	(۶۸۴,۰۰۳,۹۴۶,۷۵۳)	(۶۵۲,۰۲۷,۰۷۶)	(۳,۴۳۱,۷۲۱,۴۵۲)	(۱,۷۴۳,۴۰۴,۸۸۱)	۳,۸۳۳,۶۶۸,۳۷۳	-	(۳۸,۰۸۷,۳۰۵,۰۴۰)
سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۹۶,۴۱۱,۱۹۹	۱,۱۳۰,۹۰۳,۳۶۴,۲۷۰	(۱,۲۰۶,۰۰۷,۱۳۲,۴۹۲)	(۱,۰۷۴,۳۵۸,۱۹۶)	(۵,۶۵۴,۵۱۶,۸۲۱)	(۸۱,۸۳۲,۶۴۳,۲۳۹)	-	-	(۱,۳۱۰,۲۵۰,۷۰۴)
سهامی ذوب آهن اصفهان	۲۸,۸۰۰,۰۰۰	۱۱۸,۳۱۰,۴۰۰,۰۰۰	(۱۱۹,۱۹۸,۰۴۳,۷۸۳)	(۱۱۲,۳۹۴,۸۸۰)	(۵۹۱,۵۵۲,۰۰۰)	(۱,۵۹۱,۵۹۰,۶۶۳)	-	-	(۹۵۶,۸۵۳,۷۷۵)
شرکت آهن و فولاد ارفع	۲۷۶,۶۸۳	۴,۳۳۰,۳۶۵,۶۳۳	(۴,۳۰۳,۷۳۶,۸۷۱)	(۴,۱۱۳,۸۴۷)	(۲۱,۶۵۱,۸۲۸)	۸۶۳,۰۸۶	-	-	-
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱۴۹,۹۰۸,۹۴۶	۱,۶۱۰,۰۲۲,۰۸۰,۰۴۰	(۱,۳۵۸,۳۳۶,۵۶۵,۵۷۰)	(۱,۵۲۹,۵۲۰,۹۷۶)	(۸,۰۵۰,۱۱۰,۴۰۰)	۲۴۲,۱۰۵,۸۸۳,۰۹۴	۲۴,۳۹۸,۱۱۳,۷۴۷	-	(۲۰,۱۲۰,۰۴۴,۱۳۶)
صنایع پتروشیمی کرمانشاه	-	-	-	-	-	-	(۱,۷۵۷,۱۷۰,۵۴۵)	-	-
صندوق س تجارت شاخصی کاردان	۹۳۷,۸۸۹	۱۶۱,۰۵۴,۲۹۹,۰۸۰	(۱۷۹,۴۱۱,۱۹۷,۱۶۵)	(۱۹۱,۲۵۱,۹۸۰)	-	(۱۸,۵۴۸,۱۵۰,۰۶۵)	-	-	(۸,۷۳۰,۵۳۵,۸۴۱)
صندوق یاداش سرمایه پارس	-	-	-	-	-	-	۱۸,۵۰۷,۹۴۴,۹۵۶	-	-
صندوق س.آرمان آتیه درخشان مس-س	۳۸۹,۰۰۰	۷۴,۰۸۶,۹۹۵,۰۰۰	(۸۹,۵۴۵,۶۱۷,۹۰۴)	(۱۰۴,۶۴۷,۸۸۰)	-	(۱۵,۵۶۳,۲۷۰,۷۸۴)	۶۵۲,۳۹۷,۷۸۲	-	۳۶,۰۲۳,۹۸۶,۷۶۵
نقل به صفحه بعد	۲,۰۲۰,۸۳۷,۴۴۰	۱۶,۸۰۰,۳۳۳,۵۶۱,۱۰۵	(۱۶,۶۳۵,۸۱۳,۸۱۸,۹۲۳)	(۱۶,۰۲۲,۸۳۲,۵۱۱)	(۸۲,۸۲۵,۹۶۱,۳۳۴)	۶۵,۶۶۰,۹۴۸,۳۳۴	۷,۵۱۲,۷۳۹,۶۰۰	-	(۲۶,۱۸۳,۱۴۹,۸۷۵)



صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کاردان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

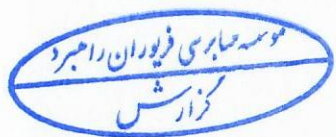
نام سهام/صندوق سرمایه‌گذاری	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹	سود (زیان) تحقق نیافته	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۲,۰۲۰,۸۳۷,۴۴۰	۱۶,۸۰۰,۳۳۳,۵۶۱,۱۰۵	(۱۶,۶۳۵,۸۱۳,۸۱۸,۹۲۳)	(۱۶,۰۳۲,۸۳۲,۵۱۱)	(۸۲,۸۲۵,۹۶۱,۳۳۴)	۶۵,۶۶۰,۹۴۸,۳۳۴	۷,۵۱۲,۷۳۹,۶۰۰	(۲۶,۱۸۳,۱۴۹,۸۷۵)		
صندوق سرمایه‌گذاری بانک توسعه تعاون	-	-	-	-	-	-	۲۸,۳۱۱,۵۲۰,۰۸۰	-		
صندوق سرمایه‌گذاری سهام بزرگ کاردان	۴,۵۲۶,۷۰۰	۵۲۰,۷۴۷,۰۴۱,۳۰۰	(۶۱۶,۷۰۴,۹۶۷,۷۱۸)	-	-	(۹۵,۹۵۷,۹۲۶,۴۱۸)	-	۹,۵۰۲,۳۲۶,۹۴۴		
صندوق واسطه‌گری مالی یکم-سهام	۵۰,۰۰۰	۷,۴۱۰,۵۰۰,۰۰۰	(۹,۸۴۴,۰۷۵,۵۷۵)	(۱۰,۴۶۷,۳۳۱)	-	(۲,۴۴۴,۰۴۲,۹۰۶)	-	(۱,۸۷۰,۹۵۸,۷۲۹)		
صندوق یکم سامان	۲,۸۲۰	۶۵,۶۲۴,۷۴۴,۵۲۰	(۸۳,۵۶۶,۳۱۷,۷۲۰)	-	-	(۱۷,۹۴۱,۵۷۳,۲۰۰)	-	(۸,۴۶۰,۶۴۸,۶۷۰)		
عمران و توسعه شاهد	۱۲,۹۲۸,۷۷۱	۱۶۹,۰۶۹,۵۳۸,۳۶۷	(۱۷۳,۰۶۳,۵۵۱,۱۶۱)	(۱۶۰,۶۱۶,۰۶۱)	(۸۴۵,۳۴۷,۶۹۲)	(۴,۹۹۹,۹۷۶,۵۴۷)	(۱۲,۰۵۱,۸۰۴,۸۰۰)	(۲,۵۸۶,۰۲۳,۶۸۸)		
فولاد خوزستان	۴۲,۲۹۱,۰۴۰	۶۵۹,۷۴۰,۲۲۴,۰۰۰	(۶۶۰,۹۱۸,۹۳۵,۵۸۲)	(۶۲۶,۷۵۳,۲۱۳)	(۳,۲۹۸,۷۰۱,۱۲۰)	(۵,۱۰۴,۱۶۵,۹۱۵)	-	-		
فولاد امیرکبیرکاشان	۱۴,۹۴۱,۴۵۸	۹۳۵,۶۳۴,۰۹۹,۹۶۰	(۹۳۵,۶۴۰,۱۱۶,۳۶۸)	(۸۸۸,۸۵۲,۳۹۵)	(۴,۶۷۸,۱۷۰,۵۰۰)	(۵,۵۷۳,۰۳۹,۳۰۳)	-	-		
فولاد مبارکه اصفهان	۱۷۵,۵۸۶,۲۲۹	۲,۴۸۸,۰۵۶,۸۶۴,۹۳۰	(۲,۴۸۷,۵۸۶,۴۲۱,۶۴۵)	(۲,۳۶۳,۶۵۴,۰۲۲)	(۱۲,۴۴۰,۲۸۴,۳۲۵)	(۱۴,۳۳۳,۴۹۵,۰۶۱)	۲,۸۰۳,۸۹۵,۸۳۳	(۱,۲۵۱,۲۲۹,۳۴۰)		
فولاد هرمزگان جنوب	۴,۵۲۵,۱۲۱	۶۶,۳۳۸,۲۷۳,۸۶۰	(۶۶,۱۲۱,۹۰۸,۱۶۷)	(۶۳,۰۲۱,۳۶۰)	(۳۳۱,۶۹۱,۳۶۹)	(۱۷۸,۳۴۷,۰۳۶)	-	-		
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۵,۰۰۰,۰۰۰	۹۶,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۸,۴۴۰,۶۷۳,۶۳۲)	(۹۱,۹۶۰,۰۰۰)	(۴۸۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۲۱۶,۶۳۳,۶۳۲)	(۳۴,۹۴۸,۰۰۲,۳۰۴)	(۳۲,۶۳۹,۸۸۰,۳۶۱)		
گروه صنعتی بارز	-	-	-	-	-	-	(۷,۳۷۹,۹۴۵,۴۰۳)	(۲۰۹,۸۷۴,۴۱۶)		
گروه بهمن	-	-	-	-	-	-	۷,۳۴۵,۸۹۴,۷۲۸	-		
گروه صنعتی پاکشو	-	-	-	-	-	-	۲۲۸,۹۶۱,۶۷۰	۲۳۸,۶۸۶,۱۰۳		
گروه مینا (سهامی عام)	۱۱۵,۶۳۴,۲۷۲	۱,۹۷۹,۶۵۸,۷۳۶,۶۴۰	(۱,۹۸۸,۶۵۵,۹۵۳,۲۹۴)	(۱,۸۸۰,۶۷۵,۸۰۰)	(۹,۸۹۸,۲۹۳,۶۸۳)	(۲۰,۷۷۶,۱۸۶,۱۳۷)	۸,۹۲۳,۹۵۴,۵۸۲	۱۷,۹۴۲,۸۲۰,۴۶۶		
مبین انرژی خلیج فارس	۳۹,۸۰۱,۷۶۳	۶۸۷,۷۷۴,۴۶۴,۶۴۰	(۶۸۵,۵۷۰,۰۹۶,۳۳۴)	(۶۵۳,۳۸۵,۷۴۱)	(۳,۴۳۸,۸۷۲,۳۲۳)	(۱,۸۸۷,۸۸۹,۷۵۹)	-	-		
نقل به صفحه بعد	۲,۴۳۶,۱۲۵,۶۱۴	۲۴,۴۷۷,۱۸۸,۰۴۹,۳۲۲	(۲۴,۴۴۱,۹۲۶,۸۳۶,۱۱۹)	(۲۲,۷۷۲,۲۱۸,۴۳۴)	(۱۱۸,۲۴۱,۳۲۲,۳۴۶)	(۱۰۵,۷۵۲,۳۲۷,۵۸۰)	۶۴۷,۲۱۳,۹۸۶	(۴۵,۵۱۷,۹۳۱,۵۶۶)		

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کاردان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰



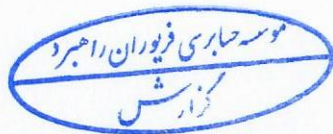
نام سهام/صندوق سرمایه گذاری	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹	سود (زیان) تحقق نیافته	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۲,۴۳۶,۱۲۵,۶۱۴	۲۴,۴۷۷,۱۸۸,۰۴۹,۳۲۲	(۲۴,۴۴۱,۹۲۶,۸۳۶,۱۱۹)	(۲۲,۷۷۲,۲۱۸,۴۳۴)	(۱۱۸,۲۴۱,۳۲۲,۳۴۶)	(۱۰۵,۷۵۲,۳۲۷,۵۸۰)	۶۴۷,۲۱۳,۹۸۶	(۴۵,۵۱۷,۹۳۱,۵۶۶)		
مخابرات ایران	۳۵,۵۵۱,۴۵۲	۳۶۵,۱۱۳,۴۱۲,۰۴۰	(۳۷۳,۱۱۱,۳۰۵,۷۰۴)	(۳۴۶,۸۵۷,۷۴۱)	(۱,۸۲۵,۵۶۷,۰۶۰)	(۱۰,۱۷۰,۳۱۸,۴۶۶)	-	-		
مدیریت سرمایه گذاری کوثرپهن	۶۰۴,۷۰۳	۷,۳۶۸,۹۱۰,۷۵۸	(۷,۴۵۱,۹۷۴,۶۶۳)	(۷,۰۰۰,۴۶۵)	(۳۶,۸۴۴,۵۵۴)	(۱۲۶,۹۰۸,۹۲۴)	-	-		
معادن منگنز ایران	-	-	-	-	-	-	۴۰۸,۳۲۵,۵۳۶	-		
معدنی و صنعتی گل گهر	۳۸,۷۶۲,۴۴۶	۷۷۷,۹۶۲,۲۹۱,۲۲۰	(۷۷۲,۲۷۲,۲۷۲,۱۵۹)	(۷۳۹,۰۶۴,۱۷۷)	(۳,۸۸۹,۸۱۱,۴۵۶)	۱,۰۶۱,۰۴۳,۴۲۸	-	(۱۱۹,۹۲۴,۴۵۵)		
معدنی و صنعتی چادرملو	-	-	-	-	-	-	-	-		
ملی صنایع مس ایران	۹۳,۷۶۹,۲۵۲	۱,۲۷۶,۱۹۹,۴۷۹,۶۸۷	(۱,۲۶۹,۲۳۰,۷۲۰,۶۲۷)	(۱,۲۱۲,۳۸۹,۵۴۴)	(۶,۳۸۰,۹۹۷,۵۹۹)	(۶۲۴,۵۴۸,۰۱۶)	(۷۷,۶۴۸,۶۰۳)	(۳,۷۱۵,۶۰۴,۹۶۸)		
ملی کشت و صنعت و دامپروری پارس	۳,۱۳۹,۴۴۵	۵۲۵,۴۴۸,۹۰۹,۶۵۰	(۵۲۲,۸۵۰,۴۷۰,۳۷۰)	(۴۹۹,۱۷۶,۴۶۴)	(۲,۶۲۷,۲۴۴,۵۴۸)	(۵۲۷,۹۸۱,۷۳۲)	-	(۴,۷۵۹,۱۶۴,۹۷۲)		
مهرکام پارس	۲,۵۵۰,۱۱۰	۶,۴۰۰,۷۷۶,۱۰۰	(۶,۴۶۹,۴۱۴,۳۴۳)	(۶,۰۸۰,۷۳۷)	(۳۲,۰۰۳,۸۸۰)	(۱۰۶,۷۲۲,۸۶۱)	-	(۲۴۱,۷۵۸,۲۷۹)		
مهندسی ساختمان تاسیسات راه آهن	-	-	-	-	-	-	۱,۳۲۳,۹۲۸,۳۷۸	-		
نفت سپاهان	-	-	-	-	-	-	۱۰۹,۵۸۱,۰۶۶,۹۷۳	-		
نفت ایرانول	۴,۳۳۸,۵۲۹	۱۷۳,۰۵۵,۲۴۴,۷۵۲	(۱۷۲,۹۸۶,۱۴۸,۲۸۳)	(۱۶۴,۴۰۲,۴۸۳)	(۸۶۵,۲۷۶,۲۲۴)	(۹۶۰,۵۸۲,۲۳۷)	-	-		
	۲,۶۱۴,۸۴۱,۵۵۱	۲۷,۶۰۸,۷۳۷,۰۷۳,۵۲۹	(۲۷,۵۶۶,۲۹۹,۲۴۲,۲۶۸)	(۲۵,۷۴۷,۱۹۰,۰۴۵)	(۱۳۳,۸۹۹,۰۶۷,۶۶۷)	(۱۱۷,۲۰۸,۳۴۶,۳۸۸)	۱۱۱,۸۸۲,۸۸۶,۳۷۰	(۵۴,۳۵۴,۳۸۴,۲۴۰)		

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کاردان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰



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

نام اوراق	تعداد	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
مشارکت دولتی ۱- شرایط خاص ۰۰۱۰۲۶	۲۵۲,۸۰۰	۲۵۰,۲۷۲,۰۰۰,۰۰۰	(۲۵۲,۷۵۴,۱۸۰,۰۰۰)	(۴۵,۳۶۱,۸۰۰)	(۲,۵۲۷,۵۴۱,۸۰۰)	۴,۰۰۸,۷۷۴,۷۳۱	۴۰,۶۳۱,۹۲۰,۲۱۷	
اجاره تامین اجتماعی-کاردان ۹۹۱۲۲۶	-	-	-	-	-	۴۰۰,۳۲۰,۱۷۶,۳۳۹	۶۰۲,۰۷۶,۴۸۷,۱۸۳	
سلف کنستانتیره سنگ آهن سناباد	-	-	-	-	-	(۵,۳۰۲,۰۶۵,۱۲۰)	-	
سلف کنستانتیره سنگ آهن سناباد ۲	-	-	-	-	-	۲۴,۶۸۳,۳۴۲,۱۳۷	۱۳۲,۰۸۳,۱۴۲,۹۱۱	
مراجعه دولت تعاون-کاردان ۹۹۱۱۱۸	-	-	-	-	-	۲۶,۰۴۰,۸۲۰,۶۹۰	۱۷۵,۸۸۱,۳۶۳,۹۰۲	
مشارکت شهرداری مشهد-۳ماهه ۱۶٪	-	-	-	-	-	۵۱,۶۶۴,۱۸۸,۹۸۸	-	
منفعت صبا ارون ملت ۱۴۰۰۱۲۲۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۹۶۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۲۴,۸۲۵,۰۹۳,۷۵۰)	(۱۷۴,۹۰۶,۲۵۲)	-	۲۶,۰۸۱,۰۷۷,۵۰۰	۱۱۰,۴۴۴,۹۶۸,۷۵۰	
مشارکت رایان سایپا-۳ماهه ۱۶٪	۱۸۳,۸۵۷	۱۷۵,۷۳۶,۷۷۱,۷۳۸	(۱۸۳,۸۲۳,۶۷۵,۹۱۹)	(۳۱,۸۵۲,۲۹۰)	(۸,۱۱۸,۷۵۶,۴۷۱)	(۵۰۶,۸۸۷,۵۰۰)	۷۲,۱۶۹,۶۹۴,۴۸۷	
اسناد خزانه-م ۱۵ بودجه ۹۸-۰۱۰۴۰۶	۱۰۷,۰۰۰	۸۳,۵۴۸,۸۱۰,۰۰۰	(۷۹,۲۹۳,۶۲۳,۹۱۲)	(۱۵,۱۴۳,۲۲۲)	۴,۲۴۰,۰۴۲,۸۶۶	-	.	
منفعت دولت ۵-ش. خاص کاردان ۰۱۰۸	۴۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۶,۷۹۳,۳۳۰,۰۰۰)	(۷,۲۵۰,۰۰۰)	۳,۱۹۹,۴۲۰,۰۰۰	(۴,۰۲۶,۳۳۹,۶۶۸)	(۳,۲۰۶,۹۰۹,۶۶۸)	
مشارکت شهرداری تهران ۰۱۲-۳ماهه ۱۸٪	۳,۸۹۰,۴۵۰	۳,۷۷۴,۹۰۳,۶۳۵,۰۰۰	(۳,۵۱۶,۷۱۰,۰۳۰,۳۰۰)	(۶۸۴,۲۰۱,۲۸۴)	۲۵۷,۵۰۹,۴۰۳,۴۱۶	(۴۱,۷۹۹,۲۲۵,۰۰۰)	.	
نقل به صفحه بعد	۵,۴۷۴,۱۰۷	۵,۲۸۹,۴۶۱,۲۱۶,۷۳۸	(۴,۹۹۴,۱۹۹,۹۳۳,۸۸۱)	(۹۵۸,۷۱۴,۸۴۸)	۲۵۴,۳۰۲,۵۶۸,۰۱۱	۴۸۱,۱۶۳,۸۶۳,۰۹۷	۱,۱۳۰,۰۰۸۰,۶۶۷,۷۸۲	

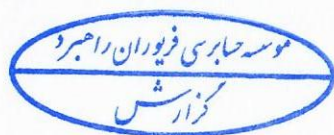


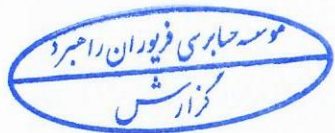
صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کاردان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

دوره مالی شش ماهه منتهی به سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	تعداد	نام اوراق
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	ریال	ریال	ریال		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱,۱۳۰,۰۸۰,۶۶۷,۷۸۲	۴۸۱,۱۶۳,۸۶۳,۰۹۷	۲۵۴,۳۰۲,۵۶۸,۰۱۱	(۹۵۸,۷۱۴,۸۴۸)	(۴,۹۹۴,۱۹۹,۹۳۳,۸۸۱)	۵,۲۸۹,۴۶۱,۲۱۶,۷۳۸	۵,۴۷۴,۱۰۷	نقل از صفحه قبل
۲,۱۱۰,۱۰۱,۰۷۷	-	۱۶,۹۷۶,۴۸۹,۴۲۴	(۱۱۷,۲۷۰,۹۵۱)	(۶۲۹,۹۱۸,۳۸۱,۸۴۴)	۶۴۷,۰۱۲,۱۴۲,۲۱۹	۱,۰۹۸,۶۸۱	اسناد خزانه-م ۲۱ بوجه ۹۸-۲۰۹۰۶
(۳۵۱,۷۰۸,۷۵۰)	-	(۵۲,۴۱۳,۸۵۶,۷۶۶)	(۳۲۱,۱۸۸,۸۹۱)	(۱,۸۲۴,۱۶۹,۳۰۹,۳۷۵)	۱,۷۷۲,۰۷۶,۶۴۱,۵۰۰	۱,۸۲۴,۵۰۰	اجاره دومینو ۲۰۸-۱۴۰۴
(۹۶۲,۱۴۸,۳۷۷,۵۶۲)	-	۱,۲۴۱,۲۱۱,۴۲۵,۹۷۸	(۲,۰۳۸,۰۴۴,۹۶۲)	(۱۰,۰۰۱,۱۳۶,۵۲۹,۰۶۰)	۱۱,۲۴۴,۳۸۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۲۴۴,۳۸۶	مراجعه عام دولت ۳-شرایط خاص ۱۰۵
۳,۲۹۸,۷۱۵,۱۴۵	-	۷,۷۱۸,۷۹۴,۷۱۶	(۹۲,۴۵۹,۲۶۷)	(۵۰۲,۳۰۸,۸۴۰,۰۱۷)	۵۱۰,۱۲۰,۰۹۴,۰۰۰	۵۳۳,۹۰۰	مراجعه عام دولت ۴-شرایط خاص ۲۰۵
-	-	(۳۰,۳۶۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۴۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۹۵۰,۰۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۴-شرایط خاص ۰۰۸
-	-	۲۱۲,۴۲۰,۰۳۷,۷۳۵	(۷۶۶,۶۵۷,۶۶۴)	(۴,۰۱۶,۶۴۸,۶۹۴,۶۰۱)	۴,۲۲۹,۸۳۵,۳۹۰,۰۰۰	۴,۲۷۲,۵۶۱	مراجعه عام دولت ۴-شرایط خاص ۲۰۶
-	-	۸۶۴,۱۳۵,۰۵۲,۶۲۵	(۲,۲۸۴,۵۲۹,۳۷۵)	(۱۱,۷۳۷,۸۸۰,۴۱۸,۰۰۰)	۱۲,۶۰۴,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۶۰۴,۳۰۰	مراجعه عام دولت ۵-شرایط خاص ۲۰۷
-	-	(۱,۸۱۲,۵۰۰,۰۰۰)	(۱,۸۱۲,۵۰۰,۰۰۰)	(۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	اجاره تجاری شستان ۱۵-۱۴۰۳
-	-	(۱,۸۱۲,۵۳۳,۰۹۶)	(۱,۸۱۲,۵۳۳,۰۹۶)	(۱۰,۰۰۰,۱۸۲,۶۰۰,۰۰۰)	۱۰,۰۰۰,۱۸۲,۶۰۰,۰۰۰	۱۰,۸۷۰,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۷۶-ش.خ ۳۰۴۰۶
-	-	۵,۱۲۷,۶۵۶,۱۵۶	(۹۰۷,۳۴۳,۸۴۴)	(۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۵,۰۰۶,۰۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	اجاره تابان سپهر ۱۱۲۶-۱۴۰۳
-	-	(۱,۸۱۲,۵۰۰,۰۰۰)	(۱,۸۱۲,۵۰۰,۰۰۰)	(۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	صکوک منفعت نفت ۱۳۱۲-۶ ماهه ۱۸/۵٪
-	-	۷۷۶,۴۰۱,۳۲۷,۴۹۵	(۲,۷۷۸,۴۱۱,۹۷۲)	(۱۴,۵۴۹,۹۸۹,۷۶۰,۳۸۸)	۱۵,۳۲۹,۱۶۹,۴۹۹,۸۵۵	۱۴,۱۳۵,۲۲۰	سلف موازی استاندارد سمیعا ۱۰۱
۱۷۲,۹۸۹,۳۹۷,۶۹۲	۴۸۱,۱۶۳,۸۶۳,۰۹۷	۳,۲۹۰,۰۷۳,۹۶۲,۲۷۸	(۱۶,۰۵۰,۱۵۴,۸۷۰)	(۸۵,۲۰۶,۴۵۴,۴۶۷,۱۶۶)	۸۸,۵۵۲,۵۷۸,۵۸۴,۳۱۲	۸۹,۰۵۷,۶۵۵	نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کاردان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۷۲,۹۸۹,۳۹۷,۶۹۲	۴۸۱,۱۶۳,۸۶۳,۰۹۷	۳,۲۹۰,۰۷۳,۹۶۲,۲۷۸	(۱۶,۰۵۰,۱۵۴,۸۷۰)	(۸۵,۲۰۶,۴۵۴,۴۶۷,۱۶۶)	۸۸,۵۵۲,۵۷۸,۵۸۴,۳۱۲	۸۹,۰۵۷,۶۵۵	نقل از صفحه قبل
۱۸۱,۰۴۳	-	۷۷۴,۰۴۰	(۱,۳۰۱)	(۶,۴۰۲,۱۶۹)	۷,۱۷۷,۵۱۰	۱۰	اسناد خزانه-م ۱۹ بودجه ۹۸-۲۰۳۲۲
۲,۰۳۶,۹۲۹,۰۵۴	-	۱۳,۷۳۷,۳۶۱,۹۷۱	(۱۰۷,۵۷۰,۷۷۲)	(۵۷۹,۶۴۸,۹۷۹,۹۲۹)	۵۹۳,۴۹۳,۹۱۲,۶۷۲	۹۸۲,۵۴۴	اسناد خزانه-م ۲۰ بودجه ۹۸-۲۰۸۰۶
-	-	۱,۳۴۰,۵۱۹,۹۸۶	(۳۷۶,۱۹۷,۱۳۴)	(۵۱۷,۱۷۵,۸۸۰,۸۷۰)	۵۱۸,۸۹۲,۵۹۷,۹۹۰	۱,۸۵۰,۰۰۰	سلف موازی برق نیروی برق حرارتی
-	-	۴۳۸,۷۶۹,۶۷۳,۶۸۸	(۱,۸۳۷,۹۸۴,۱۰۶)	(۹,۶۹۹,۹۹۴,۳۰۴,۷۹۰)	۱۰,۱۴۰,۶۰۱,۹۶۲,۵۸۴	۸,۶۱۷,۶۹۰	سلف موازی استاندارد سمیعا ۱۰۲
۵۰,۲۰۹,۸۶۴,۷۸۹	-	-	-	-	-	-	سلف کنستانت تره سنگ آهن سناباد
(۳۶۵,۷۰۸,۰۰۶,۵۵۲)	-	-	-	-	-	-	مشارکت شهرداری تهران ۱۱۲-
-	-	۷۸,۸۲۱,۰۵۰,۱۱۴	(۶,۹۰۳,۳۴۳,۳۷۵)	(۹,۴۳۶,۱۲۸,۵۳۷,۳۳۰)	۹,۵۲۱,۸۵۲,۹۳۰,۸۱۹	۱,۲۸۳,۹۹۰	سلف موازی استاندارد سمتا ۱۱۱۰
۱,۳۵۹,۲۳۵,۲۵۶	-	-	-	-	-	-	اجاره دولتی وزارت علوم-الف ۹۹۱۲۲۴
(۱۳۹,۱۱۲,۳۹۸,۷۱۸)	۴۸۱,۱۶۳,۸۶۳,۰۹۷	۳,۸۲۲,۷۴۳,۳۴۲,۰۷۷	(۲۵,۲۷۵,۲۵۱,۵۵۸)	(۱۰۵,۴۳۹,۴۰۸,۵۷۲,۲۵۴)	۱۰۹,۳۲۷,۴۲۷,۱۶۵,۸۸۷	۱۰۱,۷۹۱,۸۸۹	جمع



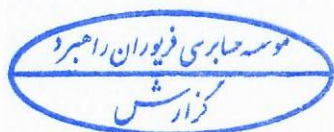


صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کاردان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

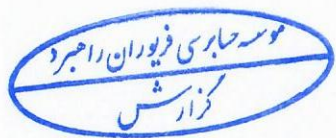
نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	دوره مالی شش ماهه منتهی به	
								دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹
				ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل				۱۱۳,۲۸۴,۸۳۶,۱۱۶	(۴,۲۳۰,۱۵۶,۸۷۰)	۱۰۹,۰۵۴,۶۷۹,۲۴۶	۱۴,۷۶۸,۹۸۳,۶۵۷	۱۷,۲۵۸,۰۳۹,۷۵۰	
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱۳۹۸/۱۲/۳۰	۱۳۹۹/۰۷/۲۳	۳۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰	۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-
سرمایه گذاری توکافولاد (هلدینگ)	-	-	-	-	-	-	-	-	۲۲,۰۵۹,۲۷۸,۷۸۲
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	-	-	-	-	-	-	-	۱,۹۳۰,۲۶۰,۳۰۰	۲,۱۲۸,۵۸۶,۳۹۵
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی				-	-	-	-	-	۲۱,۰۵۴,۵۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری شاهد				-	-	-	-	۲۸,۳۵۴,۳۲۰	۲۸,۳۵۲,۴۸۱
پارس خزر				-	-	-	-	-	۴,۰۳۷,۴۴۱,۸۳۹
بانک ملت				-	-	-	-	-	۴۷۶,۸۰۱,۴۰۰
عمران و توسعه شاهد				-	-	-	-	-	۱,۰۲۶,۷۹۱,۶۹۵
بیمه پارسیان				-	-	-	-	۶,۶۴۷,۴۳۲	۲۴۸,۲۵۵,۳۲۸
صنایع پتروشیمی کرمانشاه				-	-	-	-	-	۶۰۱,۵۱۶,۸۰۰
نقل به صفحه بعد				۱۱۳,۶۴۴,۸۳۶,۱۱۶	(۴,۲۳۰,۱۵۶,۸۷۰)	۱۰۹,۴۱۴,۶۷۹,۲۴۶	۱۶,۷۳۴,۲۴۵,۷۰۹	۶۸,۹۱۹,۵۶۴,۴۷۰	

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کاردان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹	نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۶۸,۹۱۹,۵۶۴,۴۷۰	۱۶,۷۳۴,۲۴۵,۷۰۹	۱۰۹,۴۱۴,۶۷۹,۲۴۶	(۴,۲۳۰,۱۵۶,۸۷۰)	۱۱۳,۶۴۴,۸۳۶,۱۱۶							
۵۳۷,۶۰۶,۵۵۷	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۷,۳۱۴,۴۴۹,۴۳۸	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۷۹۶,۱۲۳,۶۰۶	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۱۲,۴۹۲,۹۸۹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۳۷۶,۳۴۷,۷۲۲	-	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۱۰	۵۸۸	۱۳۹۸/۰۴/۳۰	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سود سهام شرکت ذغال سنگ نگین طبس		
۷۷,۹۵۶,۵۸۴,۷۸۲	۱۶,۷۳۴,۲۴۵,۷۰۹	۱۰۹,۷۱۴,۶۷۹,۲۴۶	(۴,۲۳۰,۱۵۶,۸۷۰)	۱۱۳,۹۴۴,۸۳۶,۱۱۶							



صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کاردان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰



۲۰- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده های بانکی و صندوق های سرمایه گذاری به شرح زیر تفکیک می شود:

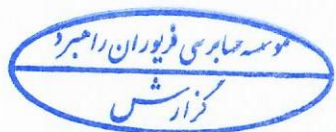
یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹
	ریال	ریال	ریال
سود اوراق مشارکت	۲۰-۱	۱,۲۱۱,۴۲۸,۳۶۳,۰۲۴	۱,۷۴۵,۳۲۴,۸۳۵,۷۱۵
سود اوراق اجاره	۲۰-۱	۱,۴۲۹,۳۳۵,۵۲۵,۱۳۸	۱,۵۷۸,۸۷۷,۰۷۷,۶۶۸
سود اوراق مرابحه	۲۰-۱	۲,۳۲۲,۶۴۳,۹۳۶,۴۱۱	۶۴۳,۷۶۸,۲۸۷,۸۵۵
سود اوراق سلف موازی استاندارد	۲۰-۱	۶۶,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۲۰-۲	۵,۷۸۰,۶۱۹,۶۳۷,۸۶۷	۶,۹۲۰,۸۳۴,۷۴۷,۲۱۱
سود صندوق سرمایه گذاری	۲۰-۳	۷,۲۱۷,۹۰۷,۸۴۰	-
		۱۰,۸۱۷,۶۰۵,۳۷۰,۲۸۰	۱۰,۸۸۸,۸۰۴,۹۴۸,۴۴۹
		۴,۷۱۸,۶۳۶,۸۸۶,۸۶۶	

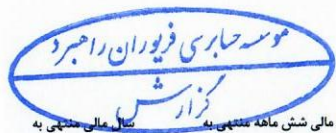
۲۰-۱- سود اوراق مشارکت، اجاره، مرابحه و سلف استاندارد موازی به شرح زیر می باشد:

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	خالص سود	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹
					خالص سود	خالص سود	خالص سود
اوراق مشارکت							
منفعت صبا اروتد ملت ۱۴۰۰/۱۲/۲۲	۱۳۹۷/۱۲/۲۵	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۹٪	۹۳,۱۹۳,۷۸۳,۸۶۳	۹۳,۲۶۸,۵۵۵,۱۳۰	۱۸۹,۹۹۹,۹۹۹,۹۹۹	
صکوک منفعت نفت ۱۳۱۲-۶ماهه ۱۸/۵٪	۱۳۹۹/۱۲/۱۸	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۸.۵٪	۵۵,۴۴۱,۴۸۶,۹۹۲	-	-	-
اوراق مشارکت تکمیل بخشی از خط یک قطار شهری قم	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۲,۹۹۹,۹۹۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۲۶۶,۳۰۱,۲۸۱,۰۵۷	-	-	-
اوراق مشارکت طرح تکمیل اتوبوسرانی شهر یزد ۹۸	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۵۹۹,۹۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۵۳,۲۵۹,۸۳۰,۱۲۵	-	-	-
اوراق مشارکت طرح تکمیل اتوبوسرانی شهر کرج ۹۸	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۵۹۹,۹۹۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۵۳,۲۵۹,۹۶۰,۲۹۰	-	-	-
اوراق مشارکت طرح فاز ۱ خط ۲ قطار شهری کرج ۹۸	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۲,۴۹۹,۹۹۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۲۲۱,۹۱۷,۶۷۷,۹۷۴	-	-	-
مشارکت شهرداری تهران ۱۲-۳ماهه ۱۸٪	۱۳۹۹/۰۷/۱۲	۳,۸۹۰,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۳۲۳,۲۷۵,۰۵۰,۷۴۵	-	-	-
مشارکت شهرداری تهران ۱۲-۳ماهه ۱۸٪	۱۳۹۸/۱۲/۱۰	-	۱۸٪	۲۲,۲۳۷,۰۵۲,۰۵۷	۳۶,۴۵۵,۹۱۷,۸۲۵	۳۹۴,۰۲۰,۰۹۸,۶۴۵	
منفعت دولت ۵-شرایط خاص کاردان ۱۰۸	۱۳۹۸/۰۸/۱۸	۴۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۸٪	۳,۵۰۴,۶۰۰,۱۳۹	۲,۸۶۹,۸۴۶,۹۲۴	۶,۵۱۸,۷۱۷,۲۵۵	
شهرداری تهران	-	-	-	-	۳۰۷,۷۲۶,۰۲۷,۳۸۱	۳۰۷,۷۲۶,۰۲۷,۳۸۱	
مشارکت رایان سایپا-۳ماهه ۱۶٪	۱۳۹۷/۰۶/۱۱	۱۸۳,۸۵۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۶٪	۳۷,۷۰۸,۶۳۹,۹۹۸	۵۸,۱۰۹,۸۱۶,۰۲۹	۱۱۷,۰۵۵,۱۱۷,۶۹۵	
مشارکت دولتی ۱-شرایط خاص ۲۶-۰۰۱	۱۳۹۸/۰۳/۰۷	۲۵۲,۸۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۷٪	۲۱,۰۵۵,۰۲۷,۰۵۸	۲۴,۲۴۸,۹۱۸,۱۲۵	۴۶,۱۳۶,۱۷۲,۲۷۵	
مشارکت شهرداری مشهد-۳ماهه ۱۶٪	-	-	-	-	۱۵۵,۴۶۳,۶۳۳,۷۴۳	۱۵۵,۴۶۳,۶۳۳,۷۴۳	
وزارت تعاون، کار و رفاه اجتماعی	۱۳۹۵/۰۹/۰۳	-	۲۰٪	۶۰,۲۷۳,۹۷۲,۷۲۶	۱۹۶,۱۶۴,۳۸۳,۵۶۶	۳۹۹,۹۹۹,۹۹۹,۹۹۹	
				۴۲	۱,۲۱۱,۴۲۸,۳۶۳,۰۲۴	۸۷۴,۳۰۷,۰۹۸,۷۲۳	۱,۷۴۵,۳۲۴,۸۳۵,۷۱۵

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کاردان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	خالص سود	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹
اوراق اجاره							
اجاره تابان سپهر ۱۴۰۳۱۱۲۶	۱۳۹۹/۱۲/۰۴	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۶۴,۲۵۹,۳۶۷,۶۸۲	-	-	-
اجاره تجاری شستان ۱۴۰۳۰۹۱۵	۱۳۹۹/۰۹/۱۵	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۵۰,۸۶۸,۸۳۶,۴۰۱	-	-	-
اجاره دومینو ۱۴۰۴۰۲۰۸	۱۳۹۹/۰۲/۰۹	۱,۸۲۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۱۶۱,۰۱۸,۹۸۱,۷۷۵	-	-	۱۳۲,۰۳۹,۰۵۴,۸۴۷
اجاره دولت-واجدشرایط خاص ۹۹۱۲۲۴	-	-	-	-	۱۴۷,۲۷۵,۶۸۵	۱۴۷,۲۷۵,۶۸۵	۱۴۷,۲۷۵,۶۸۵
اجاره تامین اجتماعی-کاردان ۹۹۱۲۲۶	۱۳۹۹/۱۲/۲۶	-	۲۰٪	۴۵۶,۱۰۹,۸۳۲,۵۶۰	۴۶۴,۲۵۱,۶۵۲,۱۹۳	۴۶۴,۲۵۱,۶۵۲,۱۹۳	۹۴۵,۲۰۹,۷۷۹,۴۵۰
اجاره دولتی وزارت علوم-الف ۹۹۱۲۲۴	۱۳۹۵/۱۲/۲۴	-	۲۰٪	۲۳۹,۲۵۸,۵۰۶,۷۲۰	۲۴۵,۴۳۷,۲۲۶,۲۲۳	۲۴۵,۴۳۷,۲۲۶,۲۲۳	۴۹۹,۹۴۸,۵۹۹,۹۹۸
اجاره دولت آموزش پرورش-کاردان ۹۹۱۱۱۸	-	-	-	-	۱,۵۳۲,۳۶۷,۶۸۸	۱,۵۳۲,۳۶۷,۶۸۸	۱,۵۳۲,۳۶۷,۶۸۸
				۱,۴۲۹,۳۳۵,۵۲۵,۱۳۸	۷۱۱,۳۶۸,۵۲۱,۷۸۹	۷۱۱,۳۶۸,۵۲۱,۷۸۹	۱,۵۷۸,۸۷۷,۰۷۷,۶۶۸
اوراق مربجه							
مربجه عام دولت-۳ شرایط خاص ۰۱۰۵	۱۳۹۴/۰۴/۲۴	۱۱,۲۴۴,۳۸۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۶٪	۸۸۰,۵۹۲,۰۸۹,۷۹۸	-	-	۳۲۲,۱۸۱,۷۶۹,۱۴۲
مربجه عام دولت-۷۶ شرایط خاص ۰۳۰۴۰۶	۱۳۹۹/۱۲/۲۶	۱۰,۸۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۱۹,۹۰۸,۸۳۴,۹۹۷	-	-	-
صکوک مربجه صدف ۴۰۸-۳ ماهه ۱٪	۱۳۹۹/۰۸/۲۱	-	۱۸٪	۹,۹۳۱,۰۰۰,۱۸۴	-	-	-
مربجه عام دولت-۵ شرایط خاص ۰۲۰۷	۱۳۹۹/۰۸/۲۸	۱۲,۶۰۳,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷٪	۱,۰۱۷,۵۳۳,۸۴۶,۳۱۶	-	-	-
مربجه عام دولت-۴ شرایط خاص ۰۲۰۶	۱۳۹۹/۰۹/۰۹	۴,۲۷۲,۵۶۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۷٪	۲۱۰,۴۹۱,۵۹۲,۷۹۳	-	-	-
مربجه عام دولت-۴ شرایط خاص ۰۰۰۸	۱۳۹۹/۱۱/۲۸	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵٪	۲۵,۲۰۶,۹۲۲,۶۶۵	-	-	-
مربجه عام دولت-۴ شرایط خاص ۰۲۰۵	۱۳۹۹/۰۵/۱۴	۵۳۳,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷٪	۴۴,۴۹۰,۴۰۱,۰۷۴	-	-	۱۱,۲۶۶,۲۰۹,۹۴۶
مربجه دولت تعاون-کاردان ۹۹۱۱۱۸	۱۳۹۵/۱۱/۲۳	-	۲۰٪	۱۱۴,۴۸۹,۲۴۸,۵۸۴	۱۵۹,۷۹۷,۰۹۳,۳۱۷	۱۵۹,۷۹۷,۰۹۳,۳۱۷	۳۱۰,۳۲۰,۳۰۸,۷۶۷
				۲,۳۲۲,۶۴۳,۹۳۶,۴۱۱	۱۵۹,۷۹۷,۰۹۳,۳۱۷	۱۵۹,۷۹۷,۰۹۳,۳۱۷	۶۴۳,۷۶۸,۲۸۷,۸۵۵
اوراق سلف							
سلف نفت خام سبک داخلی ۲۹۹۷	۱۳۹۹/۰۹/۰۱	-	۱۷.۹۹٪	۶۶,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-
جمع کل				۵,۰۲۹,۶۷۷,۸۲۴,۵۷۳	۱,۷۴۵,۴۷۲,۷۱۳,۸۲۹	۱,۷۴۵,۴۷۲,۷۱۳,۸۲۹	۳,۹۶۷,۹۷۰,۲۰۱,۲۳۸





دوره مالی شش ماهه منتهی به سال مالی منتهی به

۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کارخان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

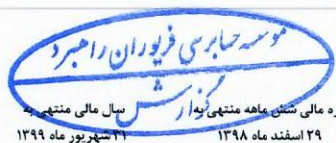
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

دوره مالی شش ماهه منتهی به

۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

۲-۲۰- سود سپرد بانکی و گواهی سپرده بانکی به شرح زیر می باشد:

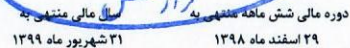
سپرده بانکی/گواهی سپرده بانکی	تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی سپرده/گواهی سپرده بانکی	نرخ سود	مبلغ سود	هزینه تنزیل سود سپرده/هزینه برگشت سود	خالص سود	خالص سود	خالص سود
			ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سپرده کوتاه مدت ۲۷۹۹۲۷۳۶۲ بانک تجارت	۱۳۹۳/۰۹/۰۹	-	۰	۱۰٪	۲۳,۷۴۵,۱۱۴,۱۳۳	-	۲۳,۷۴۵,۱۱۴,۱۳۳	۲۳,۷۴۵,۱۱۴,۱۳۳	۴,۷۲۵,۵۴۰,۳۴۳
سپرده کوتاه مدت ۱۰۰۵-۱۰-۱۰-۸۱-۱۳۰-۷۰۷۰ بانک خاورمیانه	۱۳۹۳/۱۲/۱۲	-	۰	۱۰٪	۳۶,۹۷۶	(۲)	۳۶,۹۷۴	۱۰,۱۶۸,۰۷۶	۱۰,۶۶۹,۵۸۶
سپرده کوتاه مدت ۸۲۹-۸۲۸-۱۱۵۵۵۵۵۵-۱ بانک سامان	۱۳۹۳/۱۱/۲۸	-	۰	۱۰٪	۲۴۱,۱۶۴,۹۱۶	-	۲۴۱,۱۶۴,۹۱۶	۲۹۰,۱۶۸,۶۲۳	۲۹۳,۱۴۷,۶۰۸
سپرده کوتاه مدت ۳۴۳-۱۰۰۰-۷۱۴-۱۲۰۳-۱ بانک پاسارگاد	۱۳۹۳/۱۱/۲۹	-	۰	۱۰٪	۱۹۳,۳۵۹,۶۷۴	(۷۲۹,۷۵۸)	۱۹۲,۶۲۹,۹۱۶	۱۸,۳۶۹	۷۵,۴۶۲,۴۲۹
سپرده کوتاه مدت ۱۲۰-۸۵۰-۵۳۲۴۷۳۴-۱ بانک اقتصاد نوین	۱۳۹۳/۱۲/۰۳	-	۰	۱۰٪	۵,۳۴۳,۳۱۸	(۴۰,۰۸۹)	۵,۳۰۳,۲۲۹	۳۱۰,۱۱۸	۴,۶۹۵,۷۴۶
سپرده کوتاه مدت ۱۰۰۵-۱۰-۱۰-۸۱-۷۱۰۷۰ بانک خاورمیانه	۱۳۹۳/۱۱/۲۳	-	۰	۱۰٪	۷,۷۹۶,۳۲۸	(۲۹۸)	۷,۷۹۶,۰۳۰	۴۸,۸۵۸,۰۲۱	۵۲,۲۷۴,۱۲۹
قرض الحسنه ۱۹۰۰-۲۱۱-۳۰۵۴۳۳۹-۱ بانک توسعه تعاون	۱۳۹۵/۰۸/۱۱	-	۰	۱۰٪	۱۶,۵۴۱,۰۴۷	(۴,۳۲۱)	۱۶,۵۳۶,۷۲۶	۱۵۰,۰۲۳,۴۰	۲۹,۳۸۳,۰۶۹
سپرده کوتاه مدت ۲۱۹۸۱۸۵۸۷ بانک رفاه	۱۳۹۶/۰۲/۱۳	-	۰	۱۰٪	۵۰,۰۹۵	-	۵۰,۰۹۵	۱,۳۱۶,۱۱۹	۱,۳۶۴,۰۰۳
سپرده کوتاه مدت ۲۵۲۹۵۴۴۴ بانک رفاه	۱۳۹۷/۰۷/۰۱	-	۰	۱۰٪	۹۵۳,۳۸۰,۵۲۹	(۷۵۹,۴۱۵)	۹۵۲,۶۲۱,۱۱۴	۱,۳۵۴,۴۲۶,۴۷۵	۸,۲۲۲,۷۵۴,۰۴۴
سپرده کوتاه مدت ۰۶-۲۲۴۹۴۵۱۴۸۰ بانک ملی	۱۳۹۷/۱۰/۲۴	-	۰	۱۰٪	۴۴,۸۴۶	-	۴۴,۸۴۶	۴۹,۵۸۸	۱,۴۲۴,۶۸۲,۹۵۵
سپرده بلند مدت ۰۴۱۶۶۶۷۷۲۵۰۰۰ بانک ملی	-	-	-	-	-	-	-	۱۵۹,۷۰۳,۰۱۳,۷۹۸	۱۵۹,۷۰۳,۰۱۳,۷۹۸
سپرده بلند مدت ۰۴۱۶۶۶۸۳۲۸۰۰۰ بانک ملی	-	-	-	-	-	-	-	۲۰۲,۰۴۳,۸۳۵,۶۵۸	۲۰۲,۰۴۳,۸۳۵,۶۵۸
سپرده بلند مدت ۶۳۰۰۱۷۸۳۲۲ بانک تجارت	-	-	-	-	-	-	-	۱۲,۸۵۷,۶۶۹,۳۱۶	۱۲,۸۵۷,۶۶۹,۳۱۶
سپرده بلند مدت ۱۲۷-۱۱۷۸-۱۰-۶۲۸۰ بانک گردشگری	-	-	-	-	-	-	-	۲۵۹,۴۲۷,۲۹۷,۲۱۵	۲۸۰,۰۳۲,۸۷۶,۷۱۱
سپرده کوتاه مدت ۱۲۰-۹۹۶۷-۱۰-۶۲۸۰ بانک گردشگری	۱۳۹۸/۰۲/۲۹	-	۰	۱۰٪	۶,۱۶۴	-	۶,۱۶۴	۳۲۴,۳۶۵,۷۶۸	۳۲۴,۳۶۵,۷۶۸
سپرده بلند مدت ۱۲۰-۱۱۷۸-۱۰-۶۲۸۰ بانک گردشگری	-	-	-	-	-	-	-	۲۵۹,۴۲۷,۲۹۷,۲۱۵	۲۸۰,۰۳۲,۸۷۶,۷۱۱
سپرده بلند مدت ۶۳۰۰۲۲۱۷۰۸ بانک تجارت	-	-	-	-	-	-	-	۱۰۱,۶۶۴,۹۰۳,۸۸۳	۱۳۴,۸۲۱,۶۲۹,۸۹۵
سپرده بلند مدت ۶۳۰۰۲۲۱۷۳۲ بانک تجارت	-	-	-	-	-	-	-	۱۹۸,۳۵۵,۵۶۱,۹۵۷	۲۶۹,۱۱۸,۱۹۴,۳۱۲
سپرده بلند مدت ۶۳۰۰۲۲۱۷۴۰ بانک تجارت	-	-	-	-	-	-	-	۱۲۸,۹۳۱,۱۱۵,۲۷۱	۱۷۴,۹۲۶,۸۲۶,۳۷۳
سپرده بلند مدت ۶۳۰۰۲۲۱۷۵۹ بانک تجارت	-	-	-	-	-	-	-	۱۹۸,۳۵۵,۵۶۲,۴۵۱	۲۶۹,۱۱۸,۱۹۴,۹۲۰
سپرده بلند مدت ۱۲۰-۱۱۹۷۶۲۸۰ بانک گردشگری	-	-	-	-	-	-	-	۱۰۷,۸۵۳,۲۲۳,۹۲۵	۱۱۸,۵۲۰,۵۴۶,۵۷۲
نقل به صفحه بعد	-	-	۰	-	۲۵,۱۶۲,۸۳۸,۰۲۶	(۱,۵۳۳,۸۸۳)	۲۵,۱۶۱,۳۰۴,۱۴۳	۱,۶۳۳,۵۱۰,۲۳۴,۴۵۴	۱,۹۱۶,۳۴۰,۰۴۹,۹۴۶



صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کاردان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
دوره مالی شش ماهه منتهی به
۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸
۲۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

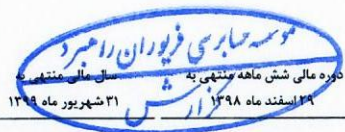
سپرده بانکی / گواهی سپرده بانکی	تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی سپرده / گواهی سپرده بانکی	نرخ سود	مبلغ سود	هزینه تنزیل سود سپرده / هزینه برگشت سود	خالص سود	خالص سود	خالص سود
			ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	-	-	-	-	۲۵,۱۶۲,۸۳۸,۰۲۶	(۱,۵۳۳,۸۸۳)	۲۵,۱۶۱,۳۰۴,۱۴۳	۱,۶۳۳,۵۱۰,۲۳۴,۴۵۴	۱,۹۱۶,۳۴۰,۰۰۴,۹۴۶
سپرده بلند مدت ۱۲۰-۱۱۹۷۶۲۸۰۱۰ بانک گردشگری	-	-	-	-	-	-	-	۴۳,۱۳۶,۹۲۳,۰۲۸	۴۷,۴۳۰,۱۳۶,۴۴۴
سپرده بلند مدت ۶۳۰۰۲۲۱۷۶۷ بانک تجارت	-	-	-	-	-	-	-	۹۹,۱۷۸,۰۸۰,۵۷۰	۱۳۴,۵۵۹,۰۹۶,۷۲۴
سپرده بلند مدت ۱۲۷-۱۱۹۷۶۲۸۰۱۰ بانک گردشگری	-	-	-	-	-	-	-	۱۰۷,۷۹۸,۷۶۳,۲۳۶	۱۱۸,۸۴۹,۳۱۳,۶۹۵
سپرده بلند مدت ۶۳۰۰۲۲۱۷۷۵ بانک تجارت	-	-	-	-	-	-	-	۹۹,۱۷۸,۰۸۰,۸۹۵	۱۳۴,۵۵۹,۰۹۷,۰۴۹
سپرده بلند مدت ۶۳۰۰۲۲۱۷۸۳ بانک تجارت	-	-	-	-	-	-	-	۲۰۰,۴۹۲,۵۵۴,۵۴۶	۲۴۴,۳۲۲,۱۵۱,۱۶۰
سپرده بلند مدت ۶۳۰۰۲۲۱۷۹۱ بانک تجارت	-	-	-	-	-	-	-	۴۹,۵۸۸,۸۸۷,۴۲۵	۶۷,۲۷۹,۵۴۵,۰۴۱
سپرده بلند مدت ۲۷۷۱۱۳۵۸۸ بانک رفاه	۱۳۹۸/۰۷/۰۱	۱۳۹۹/۰۷/۰۱	-	۲۰٪	۶۶	-	۶۶	۴۹,۰۴۴,۸۹۸,۸۴۹	۹۹,۸۵۷,۲۰۱,۴۶۹
سپرده بلند مدت ۶۳۰۰۲۲۱۸۵۶ بانک تجارت	-	-	-	-	-	-	-	۱۵,۲۱۱,۵۰۶,۰۴۰	۱۵,۲۱۱,۵۰۶,۰۴۰
سپرده کوتاه مدت ۴۲۰۲۲۰۲۷۶۳۷۲ بانک مسکن	۱۳۹۸/۰۹/۱۸	-	-	۱۰٪	۱۱۸,۲۲۱,۹۹۴	-	۱۱۸,۲۲۱,۹۹۴	۱۳,۸۳۷	۲,۶۵۳,۳۶۸,۷۴۶
سپرده بلند مدت ۲۸۲۸۸۶۹۰ بانک رفاه	۱۳۹۹/۰۷/۱۶	۱۴۰۰/۰۷/۱۶	-	۲۰٪	۱۵۳,۲۵۱,۷۴۰,۵۰۵	-	۱۵۳,۲۵۱,۷۴۰,۵۰۵	۲۰۲,۱۹۱,۷۸۰,۸۲۲	۶۴۰,۵۴۹,۷۷۱,۵۸۲
سپرده بلند مدت ۴۱۹۹۲۰۶۰۲۸۸۷ بانک مسکن	۱۳۹۸/۱۰/۰۱	۱۳۹۹/۰۷/۱۲	-	۲۲٪	۳۴,۷۰۲,۲۸۹,۸۳۵	-	۳۴,۷۰۲,۲۸۹,۸۳۵	۲۲۵,۴۴۳,۷۲۵,۰۳۵	۷۷۲,۵۸۱,۸۹۸,۰۱۸
سپرده بلند مدت ۰۴۱۷۸۹۷۱۱۳۰۰۴ بانک ملی	۱۳۹۸/۱۰/۲۵	۱۳۹۹/۰۹/۰۱	-	۲۰٪	۱۸۳,۳۳۳,۳۳۳,۲۸۰	-	۱۸۳,۳۳۳,۳۳۳,۲۸۰	۱۹۲,۴۵۹,۲۷۴,۳۳۴	۷۵۱,۱۰۶,۳۰۳,۶۹۷
سپرده بلند مدت ۰۴۱۷۹۰۳۲۷۴۰۰۵ بانک ملی	۱۳۹۸/۱۰/۲۹	۱۳۹۹/۰۹/۱۰	-	۲۰٪	۵۷,۲۷۷,۰۴۹,۱۷۰	-	۵۷,۲۷۷,۰۴۹,۱۷۰	۴۹,۳۱۵,۰۶۸,۴۸۰	۲۰۱,۵۹۲,۳۲۰,۳۷۶
سپرده بلند مدت ۱۳۱-۱۱۹۷-۱۰۰ بانک گردشگری	-	-	-	-	-	-	-	۴,۳۵۲,۵۵۷,۱۱۶	۱۲,۸۷۶,۷۱۲,۳۲۸
سپرده بلند مدت ۶۳۰۰۱۹۹۶۰۵ بانک تجارت	-	-	-	-	-	-	-	۲,۲۵۱,۸۲۴,۲۷۰	۴۵,۷۵۸,۴۳۹,۹۲۹
سپرده بلند مدت ۱۲۰-۱۱۹۷۶۲۸۰۱۰ بانک گردشگری	۱۳۹۹/۰۱/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	-	۲۰٪	۳۳,۳۱۳,۵۶۵,۵۷۴	-	۳۳,۳۱۳,۵۶۵,۵۷۴	-	۲۹۸,۴۸۹,۷۹۳,۴۱۰
سپرده بلند مدت ۱۲۷۱۱۹۷۶۲۸۰۱۰ بانک گردشگری	۱۳۹۹/۰۱/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۰	-	۲۰٪	۲۷,۷۷۰,۴۹۱,۸۰۳	-	۲۷,۷۷۰,۴۹۱,۸۰۳	-	۲۵۰,۶۱۹,۸۷۸,۴۲۲
سپرده بلند مدت ۱۳۱-۱۱۹۷۶۲۸۰۱۰ بانک گردشگری	۱۳۹۹/۰۱/۳۱	۱۳۹۹/۰۹/۱۶	-	۲۰٪	۲۰,۷۵۱,۳۰۲,۸۸۴	-	۲۰,۷۵۱,۳۰۲,۸۸۴	-	۴۳,۱۴۸,۸۴۹,۴۶۸
سپرده بلند مدت ۲۹۲۳۶۹۸۲۷ بانک رفاه	-	-	-	-	-	-	-	-	۲۶,۵۰۸,۱۹۶,۷۱۵
سپرده بلند مدت ۱۲۰-۱۱۲۷-۱۰۰ بانک گردشگری	-	-	-	-	-	-	-	-	۵۳,۳۴۹,۹۹۹,۴۲۵
سپرده بلند مدت ۷۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰ بانک ملی	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۵,۷۱۰,۱۶۳,۹۳۱
سپرده بلند مدت ۵۹۴۶۳۴ بانک مسکن	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۱,۹۰۱,۶۳۹,۳۴۰
سپرده بلند مدت ۵۹۴۶۳۳ بانک مسکن	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۱,۸۰۳,۲۷۸,۶۸۰
سپرده بلند مدت ۸۹۵۱۱۲۱۱۵۵۵۵۵۵۱ بانک سامان	۱۳۹۹/۰۵/۱۴	۱۴۰۰/۰۵/۱۴	۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۸۵,۴۵۵,۷۳۷,۶۰۷	(۵۳,۰۰۹,۴۷۹)	۸۵,۴۰۲,۷۲۸,۱۲۸	-	۲۲,۶۰۷,۶۸۴,۵۸۹
نقل به صفحه بعد	-	-	۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۶۲۱,۲۳۶,۵۷۱,۷۴۴	(۵۴,۵۴۳,۳۶۲)	۶۲۱,۱۸۲,۰۲۸,۳۸۲	۲,۹۷۳,۱۵۴,۱۷۳,۰۳۷	۵,۹۳۹,۶۶۶,۳۵۱,۳۳۴



صندوق سوعایه‌گذاری با درآمد ثابت کارخان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
دوره مالی شش ماهه منتهی به
۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

[illegible]

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کارخان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
دوره مالی شش ماهه منتهی به
۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹



سپرده بانکی/گواهی سپرده بانکی	تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی سپرده/گواهی سپرده بانکی	نرخ سود	مبلغ سود	هزینه تنزیل سود سپرده/هزینه برگشت سود	خالص سود	خالص سود	خالص سود
			ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل			۳۳,۵۱۰,۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰		۴,۱۰۳,۸۵۷,۸۶۳,۳۷۲	(۸۱۳,۲۹۳,۲۸۱)	۴,۱۰۳,۰۴۴,۵۷۰,۰۹۱	۲,۹۷۳,۱۵۴,۱۷۳,۰۳۷	۶,۵۵۰,۷۶۲,۶۹۵,۰۵۱
سپرده بلند مدت ۱۲۷-۱۲۰-۱۲۰۲-۱۰-۶۲۸۰۱- بانک گردشگری	۱۳۹۹/۱۰/۰۸	۱۴۰۰/۱۰/۰۸	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱٪	۴۷,۰۴۹,۱۸۰,۲۶۲	(۵۷,۳۰۷,۲۷۵)	۴۶۹۹۱۸۷۲۹۸۷۰۰۰٪	-	-
سپرده بلند مدت ۷۲-۲۸۴۷۶۳۸- بانک تجارت	۱۳۹۹/۱۰/۱۰	۱۴۰۰/۱۰/۱۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۱۱,۸۰۳,۲۷۸,۶۴۰	-	۱۱۸۰۳۲۷۸۶۴۰۰۰۰٪	-	-
سپرده بلند مدت ۱۲۰-۱۲۰۲-۱۰-۶۲۸۰۱- بانک گردشگری	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۱۰/۱۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱٪	۵۱,۶۳۹,۳۴۴,۲۲۰	(۵۸,۳۸۵,۳۴۰)	۵۱۵۸۰۹۵۸۸۸۰۰۰۰٪	-	-
سپرده بلند مدت ۱۲۷-۱۲۰۲-۱۰-۶۲۸۰۱- بانک گردشگری	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۱۰/۱۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱٪	۳۴,۴۲۶,۲۲۹,۴۶۰	(۳۸,۹۲۳,۵۶۰)	۳۴۴۸۷۳۰۵۹۰۰۰۰۰٪	-	-
سپرده بلند مدت ۰۴۰۱۹۰۸۳۲۰۰۷- بانک آینده	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۱۰/۱۰	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱٪	۸۶,۰۶۵,۵۷۳,۷۴۰	(۱۰۰,۰۶۱,۶۲۵)	۸۶۰۵۵۱۳۱۱۵۰۰۰۰٪	-	-
سپرده بلند مدت ۲۰۵-۲۸۳۲۷۳۴-۵۳۲۳۴۷۳۴- بانک اقتصاد نوین	۱۳۹۹/۱۱/۰۹	۱۴۰۰/۱۱/۰۹	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪	۸۳,۰۶۵,۵۵۷,۳۶۲	(۱۶۷,۸۲۱,۳۱۶)	۸۳۴۳۸۷۳۶۰۴۶۰۰۰۰٪	-	-
سپرده بلند مدت ۱۵۶-۱۲۰۲-۱۰-۶۲۸۰۱- بانک گردشگری	۱۳۹۹/۱۱/۱۱	۱۴۰۰/۱۱/۱۱	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱٪	۱۵,۴۶۳,۱۱۴,۷۳۰	(۳۴,۳۸۱,۶۶۴)	۱۵,۴۲۸,۷۳۳,۰۶۶	-	-
سپرده بلند مدت ۷۲۱۴۷۳۷۴۷۱- بانک تجارت	۱۳۹۹/۱۱/۱۱	۱۴۰۰/۱۱/۱۱	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۳۶,۱۴۷,۵۴۰,۹۸۲	-	۳۶,۱۴۷,۵۴۰,۹۸۲	-	-
سپرده بلند مدت ۲۳۲۷۷۷-۶۳۰- بانک تجارت	۱۳۹۹/۱۱/۱۵	۱۴۰۰/۱۱/۱۵	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۴۴,۲۶۲,۲۹۵,۰۶۵	-	۴۴,۲۶۲,۲۹۵,۰۶۵	-	-
سپرده بلند مدت ۲۰۵-۲۸۳۲۷۳۴-۵۳۲۳۴۷۳۴- بانک اقتصاد نوین	۱۳۹۹/۱۱/۱۵	۱۴۰۰/۱۱/۱۵	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪	۴۳,۱۶۹,۳۹۸,۸۷۳	(۶۱,۴۰۶,۱۸۳)	۴۳,۱۰۷,۹۹۲,۶۹۰	-	-
سپرده بلند مدت ۷۱۴۱-۲۰۳۰۱۲۱۲۰۳۰۲۷۹۹۰- بانک پاسارگاد	۱۳۹۹/۱۱/۱۶	۱۴۰۰/۱۱/۱۶	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪	۱۲۰,۲۱۸,۵۷۹,۲۲۸	(۳۲۹,۵۹۳,۰۵۲)	۱۱۹,۸۸۸,۹۸۶,۱۷۶	-	-
سپرده بلند مدت ۱۹۳۸۱۷۴۶۲۵- بانک تجارت	۱۳۹۹/۱۱/۱۶	۱۴۰۰/۱۱/۱۶	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۴۳,۲۷۸,۶۸۸,۵۰۸	-	۴۳,۲۷۸,۶۸۸,۵۰۸	-	-
سپرده بلند مدت ۵۵۵۵۵۵۲۱۲۱۱۸۶۴۱- بانک سامان	۱۳۹۹/۱۱/۱۶	۱۴۰۰/۱۱/۱۶	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۴۳,۲۷۸,۶۸۸,۵۰۸	(۱۰۶,۸۸۰,۷۸۷)	۴۳,۱۷۱,۸۰۷,۷۲۱	-	-
سپرده بلند مدت ۷۲۱۴۷۳۷۴۹۸- بانک تجارت	۱۳۹۹/۱۱/۲۱	۱۴۰۰/۱۱/۲۱	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۹,۵۹۰,۱۶۳,۹۲۱	-	۹,۵۹۰,۱۶۳,۹۲۱	-	-
سپرده بلند مدت ۷۱۴۳۷۴۹۸- بانک پاسارگاد	۱۳۹۹/۱۱/۲۹	۱۴۰۰/۱۱/۲۹	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪	۱۶۹,۳۹۸,۹۰۷,۰۹۴	(۳۳۴,۶۷۳,۱۲۹)	۱۶۹,۰۴۴,۲۳۳,۹۶۵	-	-
سپرده بلند مدت ۷۱۴۳۷۴۹۸- بانک پاسارگاد	۱۳۹۹/۱۱/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۲۰	-	۲۰٪	۷۲,۵۴۷,۹۴۵,۲۰۶	-	۷۲,۵۴۷,۹۴۵,۲۰۶	-	-
سپرده بلند مدت ۴۹۲۳۳۳۴۹۲۰۸۸۵۶۰۰- بانک مسکن	۱۳۹۹/۱۲/۰۲	۱۴۰۰/۱۲/۰۲	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹.۵۰٪	۷۴,۵۹۰,۱۶۳,۹۲۸	(۵,۹۶۵,۱۹۹)	۷۴,۵۸۴,۱۹۸,۷۲۹	-	-
سپرده کوتاه مدت ۷۱۴۱-۳۰۷۱۲۰۱۰۰۲۷۹۸۱۰- بانک پاسارگاد	۱۳۹۹/۱۲/۱۸	-	-	۱۰٪	۳۹,۸۸۴,۵۸۲	(۱۵۶,۳۰۸)	۳۹,۷۲۸,۲۷۴	-	-
سپرده بلند مدت ۳۴۳۴۳۴۳۴۳۴۳۵۲۰۵۲۸۳۵۲۰- بانک اقتصاد نوین	۱۳۹۹/۱۲/۲۷	۱۴۰۰/۱۲/۲۷	۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪	۵,۲۳۷,۷۰۴,۹۱۸	(۸۳,۴۲۳,۸۱۹)	۵,۱۵۴,۲۸۱,۰۹۹	-	-
سپرده بلند مدت ۲۳۲۷۵۵-۶۳۰- بانک تجارت	۱۳۹۹/۱۲/۲۸	۱۴۰۰/۱۲/۲۸	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۱,۹۶۷,۲۱۲,۲۷۸	(۲۴۱,۷۵۲)	۱,۹۶۶,۹۷۰,۵۲۶	-	-
سپرده بلند مدت ۲۸۴۷۵۸۱-۷۲۰- بانک تجارت	۱۳۹۹/۱۰/۰۲	۱۴۰۰/۱۰/۰۲	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۴۳,۲۷۸,۶۸۸,۴۶۴	-	۴۳,۲۷۸,۶۸۸,۴۶۴	-	-
سپرده بلند مدت ۲۰۵-۲۸۳۲۷۳۴-۵۳۲۳۴۷۳۴- بانک اقتصاد نوین	۱۳۹۹/۱۱/۱۶	۱۴۰۰/۱۱/۱۶	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪	۶۰,۱۰۹,۲۸۹,۵۹۲	(۱۶۴,۷۹۶,۵۲۶)	۵۹,۹۴۴,۴۹۳,۰۶۶	-	-
اوراق گواهی سپرده بانکی بانک رفاه	۱۳۹۹/۰۳/۱۸	۱۳۹۹/۱۱/۲۸	۴,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۴۳۳,۷۷۰,۴۹۱,۷۰۰	(۱۹۲,۷۸۶,۸۸۵,۱۸۰)	۲۴۰,۹۸۳,۶۰۶,۵۲۰	-	۱۴۴,۲۸۴,۲۵۷,۸۲۲
بانک مسکن	۱۳۹۹/۰۳/۱۸	۱۳۹۹/۱۱/۲۸	۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۱۷۳,۵۰۸,۱۹۶,۵۹۶	(۷۷,۱۱۴,۷۵۳,۹۶۱)	۹۶,۳۹۳,۴۴۲,۶۳۵	-	۶۹,۵۳۱,۵۵۱,۷۶۳
بانک مسکن	۱۳۹۹/۰۳/۱۸	۱۳۹۹/۱۱/۲۴	۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۱۷۴,۹۵۴,۰۹۸,۳۹۸	(۷۷,۷۵۷,۳۷۶,۹۵۶)	۹۷,۱۹۶,۷۲۱,۳۴۲	-	۷۰,۱۱۰,۹۸۱,۳۸۵
بانک ملی	۱۳۹۹/۰۳/۱۸	۱۴۰۰/۰۳/۰۶	۲,۹۰۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۲۵۸,۵۰۳,۶۰۶,۵۰۱	(۱۱۱,۷۱۶,۷۲۱,۲۴۸)	۱۴۶,۷۸۶,۸۸۵,۲۵۳	-	۸۶,۱۴۵,۲۶۱,۱۹۰
			۹۱,۹۸۴,۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰		۶,۲۴۲,۲۶۲,۶۸۶,۰۲۸	(۴۶۱,۶۴۳,۰۴۸,۱۶۱)	۵,۷۸۰,۶۱۹,۶۳۷,۸۶۷	۲,۹۷۳,۱۵۴,۱۷۳,۰۳۷	۶,۹۲۰,۸۳۴,۷۴۷,۳۱۱

نام صندوق	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸		سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹	
	تعداد واحد	مبلغ سود ریال	مبلغ سود ریال	مبلغ سود ریال	مبلغ سود ریال	
صندوق سرمایه‌گذاری سهام بزرگ کاردان	۴,۵۲۶,۷۰۰	۷,۲۱۷,۹۰۷,۸۴۰	-	-	-	
	۴,۵۲۶,۷۰۰	۷,۲۱۷,۹۰۷,۸۴۰	-	-	-	



صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کاردان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

۲۱- سایر درآمدها

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
۱,۵۵۵,۰۵۱,۷۳۳	۸۱۵,۲۰۵,۱۱۲	۱,۶۶۶,۷۲۶,۸۵۷	۲۱-۱
۱۴,۱۹۹,۲۸۵,۹۷۵	۱۱,۲۴۹,۸۵۵,۳۳۲	۱,۵۳۴,۵۴۳,۷۱۳	۲۱-۱
۲۹,۱۵۹,۴۷۹,۵۸۵	۱۱,۹۵۰,۱۶۵,۷۰۴	۵,۵۴۵,۲۸۴,۸۴۲	۲۱-۲
۴۴,۹۱۳,۸۱۷,۲۹۳	۲۴,۰۱۵,۲۲۶,۱۴۸	۸,۷۴۶,۵۵۵,۴۱۲	

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 طی یادداشت های ۱۹ و ۲۰ 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:

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹	
ریال	ریال	ریال	
۳۸۱,۹۷۰,۵۵۳,۴۲۳	۱۵۵,۶۳۰,۹۷۷,۰۵۹	۳۷۰,۲۲۸,۶۱۴,۹۵۷	مدیر
۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۰,۹۵۸,۸۸۴	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	متولی
۶,۹۱۸,۱۶۴,۴۶۰	۶,۹۱۸,۱۶۴,۴۶۰	-	ضامن نقدشوندگی
۱۸۵,۲۹۹,۸۳۴	۸۰,۱۸۱,۸۶۰	۱۴۲,۵۵۶,۴۷۲	حسابرس
۳۸۹,۴۲۴,۰۱۷,۷۱۷	۱۶۲,۸۰۰,۲۸۲,۲۶۳	۳۷۰,۷۲۱,۱۷۱,۴۲۹	

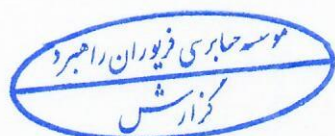
۲۳- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹	
ریال	ریال	ریال	
۹,۹۹۹,۵۵۶	۴,۵۱۷,۲۶۶	۳,۹۲۱,۴۸۰	هزینه برگزاری مجامع
۱۶۵,۵۷۳,۶۱۶	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۱۱۱,۲۵۶	حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۵۶۰,۰۰۰	-	-	سایر هزینه ها
۳,۹۰۲,۷۸۶,۷۳۵	۲,۲۴۰,۹۸۳,۶۸۵	۱,۶۰۸,۱۹۶,۹۵۰	هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
۴۶۱,۹۸۱,۸۲۸	۲۱۳,۸۱۸,۹۰۱	۲۵۲,۴۰۰,۷۱۶	هزینه آبونمان نرم افزار
۴۸۸,۶۲۰,۶۰۰	-	۴,۴۳۸,۱۲۵,۰۶۸	هزینه افزایش سقف واحدهای سرمایه گذاری صندوق
۱,۸۱۲,۷۶۸,۴۹۰	۱,۰۰۵,۰۱۲,۹۹۰	۱,۴۷۶,۲۳۹,۰۲۸	هزینه کارمزد بانکی
۲۰,۲۹۸,۲۱۹,۰۸۲	۹,۸۳۲,۴۱۷,۱۶۳	-	هزینه تصفیه
۲۷,۱۴۰,۵۰۹,۹۰۷	۱۳,۴۲۶,۷۵۰,۰۰۵	۷,۸۲۸,۹۹۴,۴۹۸	

۲۴- هزینه های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
۱۵,۷۲۷,۳۲۲	-	۸۱۹,۶۷۲,۱۳۲	۲۴-۱
۱۵,۷۲۷,۳۲۲	-	۸۱۹,۶۷۲,۱۳۲	

۲۴-۱- هزینه تسهیلات دریافتی (نرخ سود ۲۰ درصد) بابت دریافت اعتبار جهت خرید سهام از شرکت کارگزاری بانک تجارت بوده و تسهیلات فوق در تاریخ صورت خالص دارایی ها تسویه شده است.



صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کاردان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸	سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹
ریال	ریال	ریال
۱,۳۷۶,۷۴۸,۸۷۴,۷۶۷	۲۹۱,۲۰۲,۵۰۰,۴۲۷	۸۴۲,۹۵۰,۴۸۹,۹۹۴
(۳۰۷,۷۰۱,۸۰۷,۱۷۱)	(۱۴۷,۵۸۸,۹۰۲,۸۲۸)	(۴۱۰,۹۵۴,۱۱۰,۹۹۹)
۱,۰۶۹,۰۴۷,۰۶۷,۵۹۶	۱۴۳,۶۱۳,۵۹۷,۵۹۹	۴۳۱,۹۹۶,۳۷۸,۹۹۵

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری

۲۶- تعهدات و بدهی‌های احتمالی
در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها، صندوق فاقد هیچگونه تعهدات و بدهی‌های احتمالی می‌باشد.

۲۷- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق
سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق به شرح جدول زیر می‌باشد:

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
				تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک
مدیر و مؤسس صندوق	شرکت تأمین سرمایه کاردان	مدیر و مؤسس صندوق	ممتاز	۳۹,۹۰۰	۰.۰۳٪	۳۹,۹۰۰	۰.۰۳٪
			عادی	۳,۳۰۷,۲۹۳	۱.۵۴٪	۱,۴۴۴,۴۰۱	۰.۶۷٪
سهامدار ممتاز	شرکت تدبیرگران فردای امید	سهامدار ممتاز	ممتاز	۱۰۰	۰٪	۱۰۰	۰٪
			عادی	۶۳۵,۳۹۹	۰.۳۰٪	۲۴	۰٪
	المیرا نجف تومرایی		عادی	-	-	۲۰۰	۰٪
	لادن شنتیپا		عادی	-	-	۲۶۴	۰٪
گروه مدیران سرمایه‌گذاری	محمد علی کمالی	گروه مدیر سرمایه‌گذاری	عادی	۱۹۹	۰٪	-	۰٪
	عماد فلامرزی		عادی	۲۶۳	۰٪	-	۰٪
	نعیمه سادات صفوی میرهن		عادی	۲۲۳	۰٪	۲۲۳	۰٪
				۳,۹۸۳,۳۷۷	۱.۸۶٪	۱,۴۸۵,۱۱۲	۱.۵۵٪



صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کاردان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

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

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله			مانده بدهکار (بستانکار)
		موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	
			ریال		ریال
شرکت تأمین سرمایه کاردان	مدیر	کارمزد مدیر	۳۷۰,۲۲۸,۶۱۴,۹۵۷	طی دوره مالی	(۲۴۱,۹۴۱,۶۱۸,۸۳۳)
موسسه حسابرسی شاخص اندیشان	متولی	کارمزد متولی	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	طی دوره مالی	(۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰)
موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر	حسابرس سابق	حق الزحمه حسابر	۶۴,۲۹۷,۹۶۶	طی دوره مالی	(۱۵۵,۴۲۷,۳۲۴)
موسسه حسابرسی فریوران راهبرد	حسابرس	حق الزحمه حسابر	۷۸,۲۵۸,۵۰۶	طی دوره مالی	(۹۲,۲۴۶,۸۹۸)
شرکت کارگزاری انک تجارت	عضو هیات مدیره مشترک با مدیر	خریدوفروش اوراق بهادار	۱۸,۳۰۳,۹۴۱,۴۷۱	طی دوره مالی	(۱۴۰,۵۸۱,۲۹۰,۲۷۵)

۲۹- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی‌ها:

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.

