



موسسه حسابرسی فریوران راهبرد

حسابداران رسمی

معتمد سازمان بورس و اوراق بهادار

شماره ثبت: ۳۳۰۹

به نام خدا

شماره: ۲۱۱۹۶

تاریخ: ۱۴۰۰/۹/۹

جناب آقای دکتر مرادی

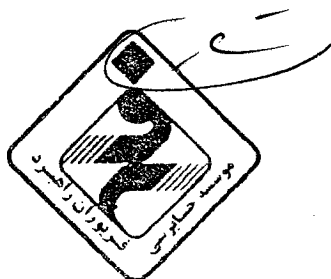
مدیرعامل محترم

شرکت تامین سرمایه کاردان (سهامی خاص)

با احترام به پیوست دو نسخه گزارش حسابرس مستقل برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰ صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کاردان تقدیم می شود.

صورت حساب های شماره ۴۰۲۷ نیز همراه است. خواهشمند است مقرر فرمایند مبلغ خالص قابل پرداخت آن در وجه این موسسه پرداخت شود.

موسسه حسابرسی فریوران راهبرد



تهران کدپستی ۱۵۹۸۸۱۵۵۳۳

خیابان سپهد قرن، نرسیده به پل کریمخان، کوچه خسرو، پلاک ۲۴، واحد ۱۰

دورنگار: ۸۸۹۱۶۵۲۲

www.farivaranrahbord.com

تلفن: ۸۸۹۳۴۳۵۰-۳

info@farivaranrahbord.com

مؤسسہ حسابرسی فریوران راہبرد

حسابداران رسمی

معتد سازمان بورس و اوراق بهادار



صندوق سرمایہ گذاری با درآمد ثابت کاردان

گزارش حسابرس مستقل و صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۶/۳۱



به نام خدا

گزارش حسابرس مستقل به مجمع صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کاردان

گزارش نسبت به صورت‌های مالی

مقدمه

۱- صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کاردان شامل صورت خالص دارایی‌ها به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰ و صورت‌های سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۲۹ توسط این موسسه، حسابرسی شده است.

مسئولیت مدیر صندوق در قبال صورت‌های مالی

۲- مسئولیت تهیه صورت‌های مالی یادشده طبق استانداردهای حسابداری با مدیر صندوق است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترل‌های داخلی مربوط به تهیه صورت‌های مالی است به گونه‌ای که این صورت‌ها، عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

مسئولیت حسابرس

۳- مسئولیت این موسسه، اظهارنظر نسبت به صورت‌های مالی یادشده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می‌کند این موسسه الزامات آیین رفتار حرفه‌ای را رعایت و حسابرسی را به گونه‌ای برنامه‌ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف بااهمیت در صورت‌های مالی، اطمینان معقول کسب شود.

حسابرسی شامل اجرای روش‌هایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورت‌های مالی است. انتخاب روش‌های حسابرسی به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورت‌های مالی بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرها، کنترل‌های داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورت‌های مالی به منظور طراحی روش‌های حسابرسی مناسب شرایط موجود و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثر بخشی کنترل‌های داخلی واحد، بررسی می‌شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط مدیریت و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورت‌های مالی است.

این موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهارنظر نسبت به صورت‌های 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 ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰ و عملکرد مالی و گردش خالص دارایی‌های آن را برای سال مالی 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 اظهاری نظر مقبول ارائه کرده است.

گزارش در مورد سایر مسؤولیت‌های قانونی و مقرراتی حسابرس

۶- طبق ابلاغیه شماره ۱۵۵/۲۰۱۲۰ مورخ ۱۳۹۹/۱/۲۰ سازمان بورس و اوراق بهادار، صندوق‌های سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت، موظف به سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت دارای مجوز انتشار از طرف سازمان بورس و یا منتشره شده توسط دولت، حداقل به میزان ۴۰ درصد از کل دارایی‌های صندوق است. سرمایه‌گذاری صندوق در اوراق بهادار با شرایط یادشده از تاریخ ۱۳۹۹/۷/۱ تا ۱۳۹۹/۸/۳۰ کمتر از ۴۰ درصد بوده است.

۷- طبق ابلاغیه شماره ۱۷۸/۲۰۱۲۰ مورخ ۱۳۹۹/۹/۲۲ سازمان بورس و اوراق بهادار، صندوق‌های سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت موظف به سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت منتشره توسط دولت با تضمین سازمان برنامه و بودجه کل کشور، حداقل به میزان ۲۵ درصد از کل دارایی‌های صندوق هستند. مفاد این ابلاغیه طی سال رعایت نشده است.

۸- طبق ابلاغیه شماره ۱۸۳/۲۰۱۲۰ مورخ ۱۳۹۹/۱۲/۱۱ سازمان بورس و اوراق بهادار، سرمایه‌گذاری در سهام باید به میزان ۳ درصد در پایان هر فصل اضافه شود، به طوری که تا پایان سال ۱۴۰۰، حداقل میزان سرمایه‌گذاری در سهام، ۱۵ درصد از دارایی‌های صندوق شود. نسبت سرمایه‌گذاری صندوق در سهام از تاریخ ابلاغیه تغییر قابل ملاحظه ای نکرده است.



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

۹- 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 عدالت، در روزهایی از سال رعایت نشده است.

۱۰- 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 طی سال مالی اقدام به خرید اوراق مشارکت غیربورسی کرده است.

۱۱- 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.

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 مواردی 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 سال مالی 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 سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کاردان

۱۶- در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی قانون مبارزه با پول‌شویی توسط حسابسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین‌نامه‌ها و دستورالعمل‌های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک‌لیست‌های ابلاغی مرجع ذی‌ربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص این موسسه به موارد بااهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یادشده برخورد نکرده است.

موسسه حسابرسی فریوران راهبرد

۸ آذر ۱۴۰۰

محمد سعید اصغریان

مریم بستانیان

۸۰۰۰۵۶

۸۸۱۶۳۷



صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کاردان
صورت‌های مالی
برای سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

صندوق سرمایه‌گذاری
با درآمد ثابت کاردان

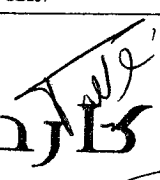
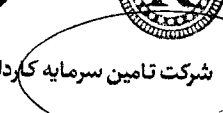


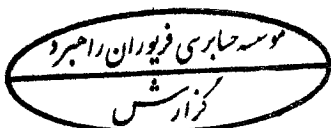
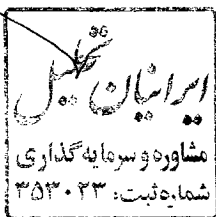
به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کاردان مربوط به سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۰ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۵۶ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود درخصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد:

شماره صفحه	
۲	صورت خالص دارایی‌ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
۴	یادداشت‌های توضیحی:
۴-۵	اطلاعات کلی صندوق
۵	ارکان صندوق سرمایه‌گذاری
۵-۷	مبنای تهیه صورت‌های مالی
۸-۶۲	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 ۱۴۰۰/۰۹/۰۷ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضا
مدیر صندوق	شرکت تأمین سرمایه کاردان	احسان مرادی	
متولی صندوق	شرکت مشاور سرمایه‌گذاری ایرانیان تحلیل فارابی	علیرضا باغانی	



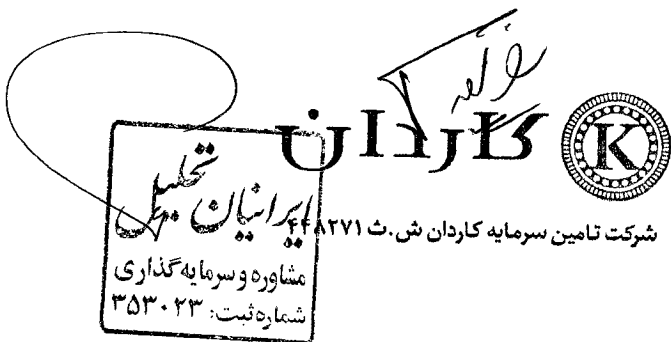
صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کاردان

صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

یادداشت	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال
دارایی‌ها		
۵ سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم	۳۲,۱۸۸,۸۴۶,۱۱۸,۰۶۹	۸,۱۸۲,۷۲۴,۵۰۴,۶۴۷
۶ سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۱۱۵,۷۷۲,۳۶۶,۴۸۶,۱۵۶	۷۱,۲۱۴,۶۷۸,۰۳۱,۵۵۳
۷ سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۴۸,۵۳۱,۱۴۷,۰۷۲,۰۷۷	۳۸,۳۴۹,۹۹۵,۶۶۱,۹۹۵
۸ سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری	۷۰۹,۰۶۲,۰۴۱,۸۷۰	۱,۱۳۹,۲۰۳,۴۲۷,۰۹۴
۹ حساب‌های دریافتی	۱,۴۱۹,۶۶۸,۲۰۷,۴۱۸	۳۱۰,۳۲۰,۶۱۳,۰۶۵
۱۰ سایر دارایی‌ها	۳,۳۹۴,۹۶۰,۷۰۹	۳,۶۰۶,۳۹۲,۱۹۲
۱۱ موجودی نقد	۱۷۸,۰۴۳,۱۸۹,۹۸۶	۵۰,۰۴۹,۵۱۵
جمع دارایی‌ها	۲۹۸,۸۰۲,۵۲۸,۰۷۶,۲۸۵	۱۱۹,۲۰۰,۵۷۸,۶۸۰,۰۶۱
بدهی‌ها		
۱۲ جاری کارگزاران	۱۶۵,۶۹۸,۸۷۱,۷۰۹	۳۹۸,۴۲۷,۳۹۵,۷۴۳
۱۳ بدهی به ارکان صندوق	۴۴۶,۰۶۲,۷۴۸,۸۷۲	۳۸۲,۱۸۰,۶۷۱,۱۷۳
۱۴ بدهی به سرمایه‌گذاران	۲۰,۱۷۰,۰۰۵,۲۵۹,۷۵۹	۲۲,۶۱۷,۹۳۱,۳۹۸,۶۱۴
۱۵ سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر	۱۵۰,۶۶۱,۲۶۸,۵۳۳	۶۲,۸۹۱,۴۸۷,۰۵۲
جمع بدهی‌ها	۲۰,۹۳۲,۴۲۸,۱۴۸,۸۷۳	۲۳,۴۶۱,۴۳۰,۹۵۲,۵۸۲
خالص دارایی‌ها	۲۷۷,۸۷۰,۰۹۹,۹۲۷,۴۱۲	۹۵,۷۳۹,۱۴۷,۷۲۷,۴۷۹
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.



صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کاردان
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
برای سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
درآمدها:		
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۹۱۱,۱۵۳,۵۸۵,۷۷۰	۱,۹۶۶,۸۵۵,۴۶۹,۲۷۰
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۰,۴۳۶,۱۱۹,۷۷۶,۲۴۸	(۱۹۳,۴۶۶,۷۸۲,۹۵۸)
سود سهام	۱,۱۱۴,۷۷۷,۹۳۹,۰۲۶	۷۷,۹۵۶,۵۸۴,۷۸۲
سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی‌الحساب	۲۸,۳۲۵,۸۵۴,۰۲۶,۱۶۱	۱۰,۸۸۸,۸۰۴,۹۴۸,۴۴۹
سایر درآمدها	۱۲,۸۶۵,۷۴۰,۷۷۵	۴۵,۷۴۸,۶۸۵,۷۰۵
جمع درآمدها	۴۰,۸۰۰,۷۷۱,۰۶۷,۹۸۰	۱۲,۷۸۵,۸۹۸,۹۰۵,۲۴۸
هزینه‌ها:		
هزینه کارمزد ارکان	(۱,۰۵۶,۸۶۱,۰۰۰,۹۶۰)	(۲۸۹,۴۲۴,۰۱۷,۷۱۷)
سایر هزینه‌ها	(۱۲,۰۰۶,۷۱۱,۳۴۴)	(۲۷,۱۴۰,۵۰۹,۹۰۷)
سود قبل از هزینه‌های مالی	۳۹,۷۳۱,۹۰۳,۳۵۵,۶۷۶	۱۲,۳۶۹,۳۳۴,۳۷۷,۶۲۴
هزینه‌های مالی	(۹۷۰,۵۹۶,۵۱۴)	(۱۵,۷۲۷,۳۲۲)
سود خالص	۳۹,۷۳۰,۹۳۲,۷۵۹,۱۶۲	۱۲,۳۶۹,۳۱۸,۶۵۰,۳۰۲
بازده میانگین سرمایه‌گذاری	۲۰.۳۳٪	۲۰.۳۱٪
بازده سرمایه‌گذاری پایان سال	۱۴.۴۲٪	۱۳.۱۰٪

درآمدها:
سود (زیان) فروش اوراق بهادار
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
سود سهام
سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی‌الحساب
سایر درآمدها
جمع درآمدها
هزینه‌ها:
هزینه کارمزد ارکان
سایر هزینه‌ها
سود قبل از هزینه‌های مالی
هزینه‌های مالی
سود خالص
بازده میانگین سرمایه‌گذاری
بازده سرمایه‌گذاری پایان سال

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
	تعداد	ریال
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول سال	۹۵,۷۳۹,۱۴۳	۴۸,۶۲۲,۱۱۰
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی سال	۳۲۲,۶۷۹,۲۷۶	۹۵,۱۸۰,۹۷۱
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی سال	(۱۴۰,۵۴۸,۴۳۰)	(۴۸,۰۶۳,۹۳۸)
سود خالص	-	۳۹,۷۳۰,۹۳۲,۷۵۹,۱۶۲
سود تقسیمی	-	(۴۱,۴۶۴,۴۹۲,۹۰۲,۵۷۳)
تعدیلات	-	۱,۷۳۳,۶۶۶,۳۴۴
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان سال	۲۷۷,۸۶۹,۹۸۹	۹۵,۷۳۹,۱۴۳

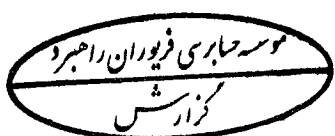
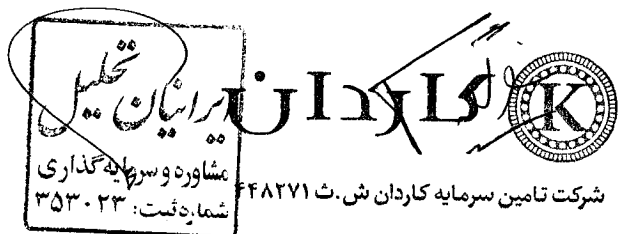
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول سال
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی سال
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی سال
سود خالص
سود تقسیمی
تعدیلات
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان سال

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

$$\begin{aligned} &= \text{سود (زیان) خالص} \\ &\quad \text{میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده} \\ &= \text{تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال} \pm \text{سود (زیان) خالص} \\ &\quad \text{خالص دارایی‌های پایان سال} \end{aligned}$$

۱- بازده میانگین سرمایه‌گذاری

۲- بازده سرمایه‌گذاری پایان سال



صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کاردان

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

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 ظفر غربی، پلاک ۲۸۱ واقع شده و صندوق فاقد شعبه است.

۱-۲- اطلاع‌رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کاردان مطابق با ماده ۵۵ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس www.iran-kfunds.ir درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

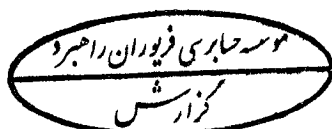
صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کاردان که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

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 صورت‌خالی 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 صندوق، شرکت تامین سرمایه کاردان (سهامی خاص) است که در تاریخ ۱۳۹۲/۱۰/۱۷ به شماره ثبت ۴۴۸۲۷۱ نزد مرجع ثبت شرکتهای تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارتست از: تهران، خیابان نلسون ماندلا، خیابان ظفر غربی، پلاک ۲۸۱ واقع شده و صندوق فاقد شعبه است.

متولی صندوق، براساس تصمیم مجمع صندوق مورخ ۱۴۰۰/۰۲/۱۱ و تایید سازمان بورس و اوراق بهادار به شماره ۱۲۲/۸۲۹۷۵ مورخ ۱۴۰۰/۰۲/۲۶ متولی صندوق شرکت مشاور سرمایه‌گذاری ایرانیان تحلیل فارابی است که این شرکت در تاریخ ۱۳۸۸/۰۳/۲۷ به شماره ثبت ۳۵۳۰۲۳ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از: تهران، خیابان یوسف آباد، خیابان ابن سینا، نبش خیابان نهم، پلاک ۶، واحد ۶ (متولی قبلی، موسسه حسابرسی شاخص اندیشان بوده است).



صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کاردان

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

حسابرس صندوق، حسابرس مؤسسه حسابرسی فریوران راهبرد (حسابداران رسمی) به شماره ثبت ۳۳۰۹ در تاریخ ۱۳۶۶/۰۴/۲۳ میبایشد. آدرس حسابرس عبارتست از خیابان سپهد قمری 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

بازداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

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

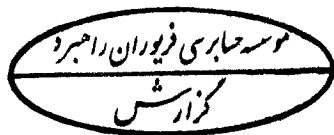
سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب محاسبه می‌گردد، مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار 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 مجمع 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 ۷۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۱,۲۰۰ 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 کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.
هزینه‌های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	هزینه دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی سالانه در قالب ۵ آیتم ذیل و با ارایه مدارک مثبت و با تصویب نرخ مربوطه توسط مجمع : ۱- ۹۴۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال بعنوان بخش ثابت سالانه صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت (مبنا سال) هزینه متغیر به شرح زیر می باشد: ۱- به ازای هر سرمایه گذار دارای واحد در هر سال مبلغ ۱۸۰۰۰ ریال؛ ۲- به ازای هر درخواست صدور یا ابطال ثبت شده در نرم افزار در هر مبلغ ۴۰۰۰ ریال؛ ۳- سالانه ۰,۰۰۰,۰۰۵ از متوسط خالص ارزش دارایی ها تا سقف ۳۰ هزار میلیارد ریال؛ ۴- سالانه ۰,۰۰۰,۰۰۳ از متوسط خالص ارزش دارایی ها از ۳۰ هزار میلیارد ریال تا ۵۰ هزار میلیارد ریال؛ ۵- سالانه ۰,۰۰۰,۰۰۱ از متوسط خالص ارزش دارایی ها از ۵۰ هزار میلیارد ریال به بالا؛

مهر سازمان بورس و اوراق بهادار
۱۴۰۰/۰۶/۳۱



صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کاردان

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

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

ب) به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر $\frac{0.001}{n \times 365}$ 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. طبق ابلاغیه ۱۲۰۲۰۱۷۳ مورخ ۱۳۹۹/۰۶/۱۸ در صندوق های سرمایه گذاری که سقف ذخیره تصفیه در امیدنامه قید نشده است، در صورتی که ذخیره تصفیه بیش از یک میلیارد ریال باشد محاسبه ذخیره تصفیه متوقف گردد و ذخیره تصفیه مازاد بر ۱۰ میلیارد ریال، طی سال مالی آتی صندوق به تدریج به حساب تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری منتقل گردد.

۴-۴-۴-۴-۴ 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 هر سال پرداخت می شود.

۴-۵-۴-۵-۴ مخارج تامین مالی

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

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

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

۴-۷-۴-۷-۴ وضعیت مالیاتی

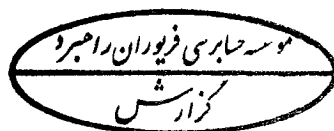
طبق قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی در راستای تسهیل اجرای سیاست های کلی اصل چهل و چهار قانون اساسی و مصوب در آذرماه ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی و به استناد تبصره یک ماده ۳ قانون مالیات های مستقیم تمامی درآمدهای صندوق سرمایه گذاری در چهارچوب این قانون و تمامی درآمدهای حاصل از سرمایه گذاری در اوراق بهادار موضوع ماده ۲۴ قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران مصوب ۱۳۸۴ و درآمدهای حاصل از نقل و انتقال این اوراق یا درآمدهای حاصل از صدور و ابطال آن از پرداخت مالیات بر درآمد و مالیات بر ارزش افزوده موضوع قانون مالیات بر ارزش افزوده مصوب ۲ خرداد ۱۳۸۷ معاف می باشد و از بابت نقل و انتقال آنها صدور و ابطال اوراق بهادار یاد شده مالیاتی مطالبه نخواهد داشت.

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کاردان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

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

۱۳۹۹/۰۶/۳۱			۱۴۰۰/۰۶/۳۱			صنعت
درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
۰.۴۵٪	۵۳۸,۳۲۹,۴۸۶,۰۹۳	۳۳۱,۰۱۱,۶۴۱,۳۷۶	۱.۴۸٪	۴,۴۲۵,۶۴۹,۰۸۵,۴۳۲	۵,۲۵۴,۵۲۰,۷۹۳,۰۳۲	بانکها و موسسات اعتباری
۰.۰۵٪	۵۵,۵۱۱,۷۲۸,۲۰۰	۳۶,۶۹۳,۲۸۷,۲۸۰	۰.۵۳٪	۱,۵۷۳,۹۴۱,۸۶۰,۲۸۹	۱,۳۹۷,۷۱۲,۹۵۶,۳۸۵	بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تأمین اجتماعی
۰.۸۳٪	۹۹۳,۰۰۳,۷۰۶,۳۱۱	۶۳۴,۷۹۹,۲۸۳,۲۷۷	۰.۳۱٪	۹۲۴,۳۰۵,۲۵۱,۴۵۱	۸۵۱,۳۰۷,۲۰۵,۱۰۳	ماشین آلات و تجهیزات
۱.۴۵٪	۱,۷۲۴,۱۳۶,۷۸۲,۵۲۸	۱,۶۴۳,۱۴۴,۵۷۷,۰۵۵	۱.۳۳٪	۳,۹۶۹,۸۲۰,۷۳۴,۸۳۹	۳,۹۳۷,۲۶۰,۸۱۸,۹۸۵	محصولات شیمیایی
۰.۰۷٪	۸۵,۴۰۸,۷۷۶,۰۰۰	۱۸۹,۰۲۱,۰۱۲,۶۳۵	۰.۰۵٪	۱۳۵,۹۹۵,۶۱۰,۳۹۱	۱۲۲,۱۱۹,۸۱۱,۴۵۷	رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن
۰.۴۴٪	۵۲۹,۳۷۱,۹۰۰,۴۲۷	۱۷۴,۳۷۱,۴۳۵,۰۲۰	۰.۵۰٪	۱,۵۰۶,۲۶۸,۴۱۵,۹۹۸	۱,۰۲۱,۰۷۱,۲۰۲,۰۶۹	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۱.۱۰٪	۱,۳۱۲,۴۳۶,۶۷۲,۵۵۸	۱,۲۴۶,۸۹۶,۲۵۶,۱۳۳	۲.۹۳٪	۸,۷۴۹,۴۷۷,۶۸۱,۵۴۳	۸,۷۶۲,۳۸۷,۷۳۴,۴۰۲	فلزات اساسی
۰.۷۴٪	۸۸۲,۱۹۷,۵۰۵,۹۰۰	۹۹۶,۹۷۵,۶۱۴,۷۷۴	۱.۱۸٪	۳,۵۱۳,۵۱۱,۹۶۹,۲۸۱	۳,۷۶۵,۱۰۵,۴۳۰,۲۱۱	شرکتهای چند رشته ای صنعتی
۰.۰۵٪	۵۶,۴۲۰,۶۴۱,۶۹۴	۷۹,۷۷۸,۳۷۹,۲۷۶	۰.۳۸٪	۱,۱۴۶,۳۱۱,۴۰۱,۳۰۵	۱,۳۵۵,۸۸۳,۷۴۱,۹۰۵	سرمایه گذاریها
۰.۴۴٪	۵۲۰,۲۴۹,۶۵۱,۸۵۵	۲۶۶,۰۷۹,۱۰۵,۴۸۳	۰.۰۴٪	۱۲۶,۱۵۰,۱۲۸,۴۲۱	۱۸۸,۵۴۸,۷۷۶,۵۴۴	انبوه سازی، املاک و مستغلات
۰.۸۳٪	۹۷۱,۷۱۳,۰۹۶,۴۹۱	۳۵۳,۳۶۱,۵۰۹,۴۴۷	۰.۶۰٪	۱,۷۸۲,۳۳۱,۶۵۰,۰۰۰	۱,۲۷۴,۴۱۸,۳۵۲,۷۳۶	خدمات فنی و مهندسی
۰.۰۱٪	۱۶,۸۶۰,۰۸۲,۰۵۰	۱۷,۳۶۱,۰۹۵,۹۴۲	۰.۲۶٪	۷۷۷,۴۲۱,۹۴۷,۴۱۱	۶۹۸,۱۸۵,۷۸۵,۰۴۶	استخراج کانه های فلزی
۰.۱۶٪	۱۹۵,۷۲۴,۲۶۷,۵۸۴	۳۴۳,۸۶۷,۵۸۷,۹۸۵	۰.۱۳٪	۳۶۰,۶۱۷,۷۰۹,۹۴۰	۳۶۰,۶۷۷,۶۱۳,۲۵۰	زراعت و خدمات وابسته
۰.۰۱٪	۸,۶۱۸,۴۱۳,۵۰۰	۱۴,۱۰۶,۰۷۶,۲۱۲	۰.۰۵٪	۱۴۴,۶۲۳,۰۳۹,۵۶۴	۱۶۹,۲۹۱,۱۳۸,۹۲۳	خودرو و ساخت قطعات
۰.۲۲٪	۲۶۷,۸۶۵,۹۹۰,۴۲۱	۳۳,۳۱۳,۵۸۲,۵۱۰	۰.۰۷٪	۲۲۲,۷۵۹,۸۵۰,۶۴۴	۳۱۷,۳۲۵,۱۲۶,۹۳۷	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
-	-	-	۰.۵۶٪	۱,۶۷۶,۹۴۵,۷۱۸,۶۵۰	۱,۵۶۱,۶۹۶,۷۲۵,۲۸۳	فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
-	-	-	۰.۰۴٪	۱۲۶,۶۴۸,۹۴۵,۰۵۰	۱۳۰,۱۷۱,۳۱۸,۱۰۲	استخراج نفت گاز و خدمات جنبی جز اکتشاف
-	-	-	۰.۰۲٪	۴۹,۰۳۴,۹۳۲,۷۷۰	۵۸,۵۱۷,۳۳۵,۹۷۱	مواد و محصولات دارویی
-	-	-	۰.۰۵٪	۱۳۹,۲۱۲,۷۴۰,۶۶۵	۱۶۸,۶۲۲,۵۱۹,۳۰۱	تولید محصولات کامپیوتری الکترونیکی ونوری
-	-	-	۰.۲۸٪	۸۳۷,۸۱۷,۴۴۴,۴۲۵	۱,۳۱۱,۰۸۵,۲۳۶,۶۲۸	مخابرات
۰.۰۲٪	۲۴,۸۷۵,۸۰۳,۰۳۵	۲۶,۱۲۸,۹۸۴,۳۷۰	-	-	-	لاستیک و پلاستیک
۶.۸۳٪	۸,۱۸۲,۷۲۴,۵۰۴,۶۴۷	۶,۳۸۶,۹۰۹,۴۲۸,۷۷۵	۱۰.۷۷٪	۳۲,۱۸۸,۸۴۶,۱۱۸,۰۶۹	۳۲,۷۰۵,۹۰۹,۶۲۲,۲۷۰	



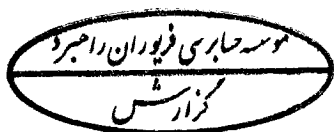
صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کاردان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

۲-۵- سرمایه گذاری در شرکت هایی که دارای سهام مبنای انتشار اوراق اختیار فروش تبعی با هدف تامین مالی جهت خرید سهام بوده و ارزش آن ها در تاریخ صورت خالص دارایی ها تعدیل شده به شرح زیر است:

نام شرکت	تعداد	ارزش تابلو سهم	تاریخ اعمال فروش	قیمت اعمال فروش	ارزش در ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ (قیمت اعمال فروش تعدیل شده)	خالص ارزش فروش در ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
		ریال		ریال	ریال	ریال
بانک تجارت	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۱۷	۱۴۰۱/۰۸/۱۷	۲,۵۹۷	۲,۶۸۲	۹۳۳,۱۱۴,۷۳۵,۰۰۰
فولاد مبارکه اصفهان	۳۱,۵۴۳,۰۶۲	۱۰,۱۰۰	۱۴۰۱/۰۸/۰۷	۱۱,۵۱۲	۸,۷۶۰	۲۷۴,۶۷۳,۱۳۵,۶۴۲
ملی صنایع مس ایران	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۵۰	۱۴۰۱/۰۸/۰۸	۱۵,۷۹۰	۱۲,۵۷۹	۳۱۲,۶۰۳,۸۷۳,۷۵۰
						۱,۵۲۰,۳۹۱,۷۴۴,۳۹۲

۳-۵- سرمایه گذاری در سهامی که مبنای انتشار اوراق اختیار فروش تبعی با هدف حمایت از بازار بوده به شرح زیر است:

نام شرکت	تعداد	ارزش تابلو سهم	تاریخ اعمال فروش	قیمت اعمال فروش	خالص ارزش فروش
		ریال		ریال	ریال
ریل پرداز نو آفرین	۲,۱۳۹,۵۳۴	۴,۶۲۴	۱۴۰۱/۰۶/۲۱	۳,۹۹۶	۹,۸۳۴,۳۴۰,۶۴۵



۶- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

سرمایه گذاری در سپرده بانکی
سرمایه گذاری در گواهی سپرده بانکی

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

سپرده های بانکی

سپرده بلند مدت ۰۵۱۵۶۰۳۰۴۰۰۰۰۰۰۹۸ موسسه اعتباری ملل
سپرده بلند مدت ۱۲-۸۶۶-۱۱۷۵۵۵۵۵۵ بانک سامان
سپرده بلند مدت ۰۵۱۵۶۰۳۰۴۰۰۰۰۰۱۲۹ موسسه اعتباری ملل
سپرده بلند مدت ۴-۰۰۰۰۲۴۹۴۵۷۸-۶ بانک آینده
سپرده بلند مدت ۳۰۷۱۴۲۰۳۰۱۲۱۲۰۲۷۹۹ بانک پاسارگاد
سپرده بلند مدت ۶۳۰۰۲۳۲۶۹۶ تجارت
سپرده بلند مدت ۰۵۱۵۶۰۳۰۴۰۰۰۰۰۱۴۳ موسسه اعتباری ملل
سپرده بلند مدت ۲۰۵۲۸۲۵۲۲۷۳۴۵ بانک اقتصاد نوین
سپرده بلند مدت ۴۰۶۳۳۴۸۱۴۰۰۴ بانک صادرات
سپرده بلند مدت ۶۸۱۹۲۲۰۶۵ بانک تجارت
سپرده بلند مدت ۲۰۵-۲۸۳-۵۳۲۴۷۳۴ بانک اقتصاد نوین
سپرده بلند مدت ۱۲-۸۶۴۲-۱۱۷۵۵۵۵۵۵۵ بانک سامان
سپرده بلند مدت ۶۳۰۰۲۳۲۷۷۷ تجارت
سپرده بلند مدت ۳۰۷۱۴۱۰۳۰۱۲۱۲۰۲۷۹۹ بانک پاسارگاد
سپرده بلند مدت ۳۸۱۹۴۱۲۵۲۵ بانک تجارت
سپرده بلند مدت ۶۰۰۷۵۶۲۴۹ بانک تجارت
سپرده بلند مدت ۲۰۵۲۸۲۵۲۲۷۳۴۶ بانک اقتصاد نوین

نقل به صفحه بعد



صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کاردان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

۱۳۹۹/۰۶/۳۱

۱۴۰۰/۰۶/۳۱

سپرده های بانکی	تاریخ سپرده گذاری	تاریخ سر رسید	نرخ سود	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها
			درصد	ریال	درصد	ریال	درصد
نقل از صفحه قبل				۸۰,۲۶۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶.۸۶٪	۷,۲۶۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶.۱۰٪
سپرده بلند مدت ۶۷۰۰۳۸۱۱۷۱ بانک تجارت	۱۴۰۰/۰۵/۱۳	۱۴۰۲/۰۵/۱۳	۱۸٪	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۶۷٪	-	-
سپرده بلند مدت ۷۲۱۴۷۳۷۷۵۷ بانک تجارت	۱۴۰۰/۰۵/۱۷	۱۴۰۲/۰۵/۱۷	۱۸٪	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۶۷٪	-	-
سپرده بلند مدت ۹۸۰۳۹۰۰۷ بانک تجارت	۱۴۰۰/۰۴/۲۰	۱۴۰۲/۰۴/۲۰	۱۸٪	۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۵۴٪	-	-
سپرده بلند مدت ۱۰-۱۲۰۲-۱۲۰-۶۲۸۰ بانک گردشگری	۱۳۹۹/۱۰/۰۸	۱۴۰۰/۱۰/۰۸	۲۱٪	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۵۰٪	-	-
سپرده بلند مدت ۱۰-۱۲۰۲-۱۲۰-۶۲۸۰ بانک گردشگری	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۱۰/۳۰	۲۱٪	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۵۰٪	-	-
سپرده بلند مدت ۷۲۱۴۷۳۷۷۱ بانک تجارت	۱۳۹۹/۱۱/۱۱	۱۴۰۱/۱۱/۱۱	۱۸٪	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۵۰٪	-	-
سپرده بلند مدت ۷۲۱۴۷۳۷۶۷۶ بانک تجارت	۱۴۰۰/۰۲/۰۷	۱۴۰۲/۰۲/۰۷	۱۸٪	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۵۰٪	-	-
سپرده بلند مدت ۰۵۱۵۶۰۳۰۴۰۰۰۰۰۰۰۰۹۵ موسسه اعتباری ملل	۱۴۰۰/۰۳/۲۰	۱۴۰۲/۰۳/۲۰	۲۳٪	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۵۰٪	-	-
سپرده بلند مدت ۸۶۴۲۱۱۲۱۱۵۵۵۵۵۵۱ بانک سامان	۱۳۹۹/۰۵/۲۸	۱۴۰۱/۰۵/۲۸	۱۸٪	۱,۲۸۲,۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۴۳٪	۲,۲۸۲,۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱.۹۱٪
سپرده بلند مدت ۷۲۱۴۷۳۷۷۷۳ بانک تجارت	۱۴۰۰/۰۶/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۲۹	۱۸٪	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۴۰٪	-	-
سپرده بلند مدت ۲۰۵۲۸۳۵۳۲۴۷۳۴۷ بانک اقتصاد نوین	۱۴۰۰/۰۵/۲۰	۱۴۰۲/۰۵/۲۰	۲۰٪	۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۳۷٪	-	-
سپرده بلند مدت ۱۰-۱۲۰۲-۱۲۷-۶۲۸۰ بانک گردشگری	۱۳۹۹/۱۰/۰۸	۱۴۰۰/۱۰/۰۸	۲۱٪	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۳۳٪	-	-
سپرده بلند مدت ۱۰-۱۲۰۲-۱۲۷-۶۲۸۰ بانک گردشگری	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۱۰/۳۰	۲۱٪	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۳۳٪	-	-
سپرده بلند مدت ۶۳۰۰۲۳۲۹۵۵ بانک تجارت	۱۳۹۹/۱۲/۲۸	۱۴۰۱/۱۲/۲۸	۱۸٪	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۳۳٪	-	-
سپرده بلند مدت ۶۵۵۴۸۰۳۶۵۴ بانک تجارت	۱۴۰۰/۰۱/۱۸	۱۴۰۲/۰۱/۱۸	۱۸٪	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۳۳٪	-	-
سپرده بلند مدت ۶۵۵۴۸۰۳۶۶۲ بانک تجارت	۱۴۰۰/۰۱/۲۵	۱۴۰۲/۰۱/۲۵	۱۸٪	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۳۳٪	-	-
سپرده بلند مدت ۷۰۵۵۱۹۸۳۸ بانک تجارت	۱۴۰۰/۰۳/۰۸	۱۴۰۲/۰۳/۰۸	۱۸٪	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۳۳٪	-	-
سپرده بلند مدت ۱۲۰۱۲۰۲۶۲۸۰۱۰۳ بانک گردشگری	۱۴۰۰/۰۴/۰۹	۱۴۰۱/۰۴/۰۹	۱۸٪	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۳۳٪	-	-
سپرده بلند مدت ۷۰۵۵۲۰۳۶۴ بانک تجارت	۱۴۰۰/۰۵/۰۴	۱۴۰۲/۰۵/۰۴	۱۸٪	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۳۳٪	-	-
سپرده بلند مدت ۲۷۹۹۰۱۲۱۲۰۳۰۷۱۴۴ بانک پاسارگاد	۱۴۰۰/۰۵/۱۰	۱۴۰۲/۰۵/۱۰	۲۰٪	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۳۳٪	-	-
سپرده بلند مدت ۷۰۵۵۲۰۵۸۵ بانک تجارت	۱۴۰۰/۰۶/۱۶	۱۴۰۲/۰۶/۱۶	۱۸٪	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۳۳٪	-	-
نقل به صفحه بعد				۱۰۶,۹۵۰,۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵.۷۹٪	۹,۵۵۰,۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۸.۰۱٪



1400/06/31

1400/06/31

نقل از صفحه قبل

نقل به صفحہ بعد



1400/06/31

1400/06/31

نقل به صفحه بعد

1400/06/31

1400/06/31

نقل از صفحه قبل

سپرده بلند مدت ۶۳۰.۲۳۲۶۸۸ تجارت

سیرده بلند مدت ۲۸۰۳۰۰۰۰۰۰۰۰ موسسه اعتباری ملل

سیرده بلند مدت ۵۶۰۰۸۵۴۳۴۴۹۱۰ بانک مسکن

سیرده بلند مدت ۱۰۰۵-۶۰-۹۱۵-۱۱۱۱-۷۸۹۵۲ بانک خاورمیانه

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

بانک رفاه

بانک مسکن

بانک مسکن

بانک ملی

ذخیرہ برگشت اوراق گواہی سپردہ بانکی بانک رفاه

ذخیرہ برگشت اوراق گواہی سپردہ بانکی بانک مسکن

ذخیرہ برگشت اوراق گواہی سپردہ بانکی بانک مسکن

ذخیرہ پر گشت اوراق گواہی سپردہ بانکی بانک ملی



صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کاردان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

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:

یادداشت	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
۷-۱	۱۰,۳۵۷,۷۹۸,۹۱۴,۳۷۱	۶,۹۰۴,۸۴۳,۴۵۸,۱۸۹
۷-۲	۷۰,۱۴۶,۷۷۶,۷۳۸,۰۳۹	۷,۸۲۲,۴۸۳,۶۰۱,۱۶۷
۷-۳	۱۸,۴۸۳,۴۱۶,۹۲۹,۰۵۷	۹,۱۲۹,۳۱۸,۷۴۶,۳۶۰
۷-۴	۴۸,۰۲۲,۷۶۲,۷۴۶,۲۱۸	۱۴,۴۹۳,۳۴۹,۸۵۶,۲۷۹
۷-۵	۱,۵۲۰,۳۹۱,۷۴۴,۳۹۲	-
	۱۴۸,۵۳۱,۱۴۷,۰۷۲,۰۷۷	۳۸,۳۴۹,۹۹۵,۶۶۱,۹۹۵

اوراق بهادار با درآمد ثابت غیر بورسی و غیر فرابورسی

اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی

اوراق اجاره

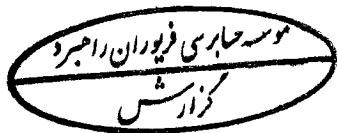
اوراق مرابحه

سهام دارای اوراق اختیار فروش تبعی با هدف تأمین مالی جهت خرید سهام

۷-۱- سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت غیر بورسی و غیر فرابورسی به شرح زیر است:

تاریخ سر رسید	نرخ سود	بهای تمام شده	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها
	درصد	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	درصد
اوراق مشارکت طرح بخش دوم فاز ۱ از خط دو قطار شهری کرج ۹۹	۱۸٪	۴,۷۹۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۷,۱۹۶,۴۹۳,۰۷۹	۵,۰۲۶,۱۹۶,۴۹۳,۰۷۹	۱.۶۸٪	-	-
اوراق مشارکت طرح فاز ۱ خط ۱ قطار شهری قم ۹۹	۱۸٪	۴,۴۹۹,۹۹۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۳,۰۴۱,۰۴۸,۵۴۴	۴,۷۱۳,۰۴۰,۰۴۸,۵۴۴	۱.۵۸٪	-	-
اوراق مشارکت طرح تکمیل اتوبوسرانی شهر یزد ۹۸	۱۸٪	۵۹۹,۹۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۵۶۷,۲۷۲,۷۴۸	۶۱۸,۵۶۲,۲۷۲,۷۴۸	۰.۲۱٪	۶۱۸,۳۴۰,۰۵۲,۶۰۲	۰.۵۲٪
اوراق مشارکت تکمیل بخشی از خط یک قطار شهری قم	-	-	-	-	-	۳,۰۹۱,۷۲۴,۹۹۶,۸۲۱	۲.۵۹٪
اوراق مشارکت طرح تکمیل اتوبوسرانی شهر کرج ۹۸	-	-	-	-	-	۶۱۸,۳۴۳,۱۴۴,۳۲۸	۰.۵۲٪
اوراق مشارکت طرح فاز ۱ خط ۲ قطار شهری کرج ۹۸	-	-	-	-	-	۲,۵۷۶,۴۳۵,۲۶۴,۴۳۸	۲.۱۶٪
		۹,۸۹۸,۹۹۴,۰۰۰,۰۰۰	۴۵۸,۸۰۴,۹۱۴,۳۷۱	۱۰,۳۵۷,۷۹۸,۹۱۴,۳۷۱	۳.۴۷٪	۶,۹۰۴,۸۴۳,۴۵۸,۱۸۹	۷.۵۹٪

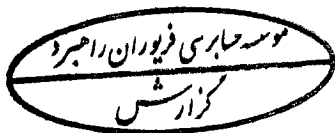
موسسه حسابرسی فروردین راجبرده
کزارش



صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کارخان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

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

۱۳۹۹/۰۶/۳۱				۱۴۰۰/۰۶/۳۱			
درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	بهای تمام شده	نرخ سود	تاریخ سررسید
درصد	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	درصد	
۰.۸۱٪	۹۶۹,۰۸۴,۷۳۷,۶۱۰	۰.۳۳٪	۹۸۸,۵۹۹,۶۶۵,۴۷۰	۳,۷۷۸,۱۹۶,۷۲۰	۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹٪	۱۴۰۰/۱۲/۲۲
-	-	۱.۷۶٪	۵,۲۵۷,۷۴۰,۲۵۹,۷۰۶	-	۵,۰۰۰,۶۳۴,۶۹۲,۰۰۰	-	۱۴۰۱/۰۲/۳۰
-	-	۰.۸۶٪	۲,۵۷۵,۴۶۱,۲۳۴,۸۳۳	۷۵,۹۱۷,۳۵۹,۲۹۰	۲,۴۹۹,۹۹۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۱۴۰۳/۰۴/۳۱
-	-	۰.۲۱٪	۶۱۸,۱۰۹,۳۷۷,۷۲۰	۱۸,۲۲۰,۱۲۷,۳۵۸	۵۹۹,۹۹۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۱۴۰۳/۰۴/۳۱
-	-	۱.۰۳٪	۳۰۹۰,۵۵۷,۱۶۰,۲۸۳	۹۱,۱۰۱,۹۱۰,۱۰۲	۲,۹۹۹,۹۹۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۱۴۰۳/۰۴/۳۱
-	-	۳.۴۸٪	۱۰,۴۰۹,۰۲۰,۵۷۲,۶۵۶	۶۰,۱۰۳,۶۷۳,۸۵۹	۹,۹۹۹,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸.۵۰٪	۱۴۰۳/۱۲/۱۷
-	-	۳.۵۴٪	۱۰,۵۶۴,۶۹۳,۹۲۰,۵۰۱	-	۹,۴۴۳,۴۳۲,۹۹۱,۳۲۱	۱۷.۵۰٪	۱۴۰۱/۱۲/۱۱
-	-	۰.۱۹٪	۵۷۳,۹۷۱,۵۶۸,۷۰۰	-	۵۱۷,۱۷۵,۸۸۰,۸۷۰	۱۷.۵٪	۱۴۰۱/۰۱/۲۲
-	-	۳.۷۵٪	۱۱,۲۱۶,۶۶۱,۷۷۵,۸۷۷	-	۹,۶۹۹,۹۹۴,۳۰۴,۷۹۰	۱۷.۵٪	۱۴۰۱/۰۶/۲۵
-	-	۵.۶۷٪	۱۶,۹۳۸,۵۴۶,۵۴۷,۹۶۹	-	۱۴,۵۴۹,۹۰۲,۳۸۹,۸۱۶	۱۷.۵٪	۱۴۰۱/۰۶/۰۸
۰.۴۷٪	۵۶۵,۸۷۰,۲۵۴,۲۰۳	۰.۲۵٪	۷۵۴,۵۱۲,۶۸۱,۳۶۱	-	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۴۰۲/۰۸/۰۶
۰.۲۱٪	۲۵۴,۳۰۷,۰۷۷,۰۶۶	۰.۲۱٪	۶۲۷,۴۲۴,۴۴۲,۶۳۱	-	۵۷۰,۶۶۶,۲۸۲,۲۴۵	-	۱۴۰۲/۰۹/۰۶
-	-	۱.۳۰٪	۳,۸۹۵,۲۳۲,۳۰۳,۷۷۳	۵,۴۸۷,۴۴۷,۸۳۶	۳,۵۱۶,۷۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۱۴۰۱/۱۲/۲۸
۰.۰۳٪	۳۹,۴۱۸,۰۳۵,۸۹۲	۰.۷۳٪	۲,۱۷۲,۰۵۷,۲۱۷,۰۱۹	۱۳۳,۴۲۸,۸۲۴,۴۰۰	۲,۰۳۹,۰۲۰,۲۳۹,۶۶۸	۱۸٪	۱۴۰۱/۰۸/۱۸
-	-	۰.۰۱٪	۱۷,۳۷۸,۷۵۸,۷۹۸	-	۱۵,۹۶۷,۶۷۸,۴۳۴	-	۱۴۰۱/۰۴/۱۳
۰.۶۱٪	۷۳۱,۲۱۰,۳۰۶,۱۰۹	۰.۰۶٪	۱۸۹,۳۵۴,۷۰۴,۶۲۹	۱,۹۵۶,۵۳۶,۷۰۵	۱۸۳,۹۰۸,۸۳۷,۵۱۶	۱۶٪	۱۴۰۱/۰۶/۰۵
۰.۲۲٪	۲۶۰,۲۱۵,۵۴۵,۹۳۲	۰.۰۹٪	۲۵۷,۴۵۴,۵۴۶,۱۱۳	۷,۴۴۰,۹۷۹,۶۸۷	۲۳۲,۲۸۱,۶۷۶,۴۲۶	۱۷٪	۱۴۰۰/۰۱/۲۶
-	۶,۴۰۲,۱۶۹	-	-	-	-	-	-
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	۲۳.۴۸٪	۷۰,۱۴۶,۷۷۶,۷۲۸,۰۳۹	۳۹۷,۴۳۵,۰۵۵,۹۵۷	۶۳,۵۱۹,۴۹۲,۰۲۰,۵۵۹		



صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کارخان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

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

۱۳۹۹/۰۶/۳۱		۱۴۰۰/۰۶/۳۱					
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	
-	-	۰.۴۳٪	۱,۲۴۵,۲۶۳,۶۸۰,۷۷۷	۴۵,۵۱۵,۱۷۴,۶۱۵	۱,۱۹۹,۹۶۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۱۴۰۵/۰۴/۱۲
-	-	۱.۷۳٪	۵,۱۵۸,۰۵۵,۶۲۸,۰۸۷	۶۶,۶۸۳,۶۰۶,۵۵۶	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۱۴۰۳/۱۲/۰۳
-	-	۳.۴۷٪	۱۰,۳۶۸,۷۵۹,۲۹۴,۶۷۶	۷۱,۰۳۸,۰۹۵,۰۰۱	۹,۹۹۹,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۱۴۰۳/۰۹/۱۵
۱.۵۸٪	۱,۸۸۶,۵۸۷,۹۵۳,۴۸۹	۰.۵۷٪	۱,۷۱۱,۳۳۸,۳۲۵,۵۱۷	۴۴,۶۵۰,۶۱۱,۴۲۹	۱,۷۴۱,۶۱۷,۴۱۶,۰۰۰	۱۸٪	۱۴۰۴/۰۲/۰۷
۳.۹۷٪	۴,۷۳۴,۷۷۹,۶۶۱,۲۹۹	-	-	-	-	-	-
۲.۱۰٪	۲,۵۰۷,۹۵۱,۱۳۱,۵۷۲	-	-	-	-	-	-
۷.۶۶٪	۹,۱۲۹,۳۱۸,۷۴۶,۳۶۰	۶.۱۹٪	۱۸,۴۸۳,۴۱۶,۹۲۹,۰۵۷	۲۲۷,۸۸۷,۴۸۷,۶۰۱	۱۷,۹۴۱,۱۸۳,۴۱۶,۰۰۰		

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

۱۳۹۹/۰۶/۳۱		۱۴۰۰/۰۶/۳۱					
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	
۸.۶۶٪	۱۰,۳۲۳,۴۰۷,۲۴۱,۵۷۹	۳.۹۰٪	۱۱,۶۶۳,۲۰۵,۳۲۱,۶۲۳	۳۱۸,۵۶۶,۵۳۶,۱۶۰	۱۰,۹۶۴,۳۹۴,۴۵۲,۶۱۷	۱۶٪	۱۴۰۱/۰۵/۲۴
-	-	۳.۰۳٪	۹,۰۵۵,۵۹۹,۱۸۱,۸۳۴	۱۰۱,۵۲۲,۴۰۲,۴۵۹	۸,۲۳۹,۰۶۴,۸۸۶,۰۰۰	۱۸٪	۱۴۰۳/۰۴/۰۶
-	-	۶.۶۸٪	۱۹,۹۴۷,۶۷۰,۵۴۰,۷۴۶	۴۱,۴۷۹,۱۹۱,۹۹۶	۱۸,۶۶۲,۹۸۰,۶۹۴,۲۱۸	۱۷٪	۱۴۰۲/۰۷/۲۵
-	-	۱.۴۴٪	۴,۳۰۵,۳۸۶,۵۶۹,۶۲۰	۳۳,۱۰۰,۰۶۱,۹۲۷	۴,۰۱۷,۱۴۰,۰۸۳,۶۴۷	۱۷٪	۱۴۰۲/۰۶/۱۲
-	-	۰.۶۸٪	۲,۰۱۸,۶۱۶,۳۶۶,۷۸۳	۲۱,۸۷۸,۴۹۱,۱۳۱	۱,۹۵۰,۱۱۸,۵۱۶,۸۵۱	۱۵٪	۱۴۰۰/۰۸/۰۴
۰.۴۳٪	۵۱۶,۶۷۸,۳۹۵,۴۵۴	-	۹۴,۸۵۲,۱۰۶	۲,۴۰۸,۸۶۵	۹۴,۵۱۷,۱۲۷	۱۷٪	۱۴۰۲/۰۵/۰۷
-	-	۰.۳۵٪	۱,۰۳۲,۱۸۹,۹۱۳,۵۰۶	۳۵,۵۶۵,۲۷۴,۹۶۹	۹۴۷,۷۲۳,۷۱۸,۱۵۰	۱۵٪	۱۴۰۱/۰۳/۰۳
۱.۸۰٪	۲,۱۴۲,۴۶۵,۷۵۳,۳۰۰	-	-	-	-	-	-
۱.۲۷٪	۱,۵۱۰,۷۹۸,۴۶۵,۹۴۶	-	-	-	-	-	-
۱۰.۳۶٪	۱۴,۴۹۳,۳۴۹,۸۵۶,۲۷۹	۱۶.۰۷٪	۴۸,۰۲۲,۷۶۲,۷۴۶,۲۱۸	۵۵۲,۱۱۴,۳۶۷,۵۰۷	۴۴,۷۸۱,۵۱۶,۸۶۸,۶۱۰		

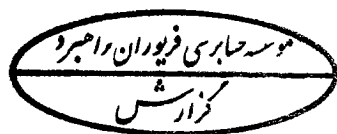
صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کاردان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

۵-۷- سرمایه گذاری در سهام دارای اوراق اختیار فروش تبعی با هدف تأمین مالی جهت خرید سهام به شرح زیر است:

نام شرکت	تعداد	ارزش تابلو سهم	تاریخ اعمال فروش	قیمت اعمال فروش	قیمت تعدیلی	خالص ارزش فروش	خالص ارزش فروش
۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱						
باتک تجارت	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۱۷	۱۴۰۱/۰۸/۱۷	۳,۵۹۷	۲,۶۸۲	۹۳۳,۱۱۴,۷۳۵,۰۰۰	-
فولاد مبارکه اصفهان	۳۱,۵۴۳,۰۶۲	۱۰,۱۰۰	۱۴۰۱/۰۸/۰۷	۱۱,۵۱۲	۸,۷۶۰	۲۷۴,۶۷۳,۱۳۵,۶۴۲	-
ملی صنایع مس	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۵۰	۱۴۰۱/۰۸/۰۸	۱۵,۷۹۰	۱۲,۵۷۹	۳۱۲,۶۰۳,۸۷۳,۷۵۰	-
						۱,۵۲۰,۳۹۱,۷۴۴,۳۹۲	-

۶-۷- اوراق بهادار با درآمد ثابتی که در تاریخ صورت خالص دارایی ها تعدیل شده به شرح زیر است:

نام اوراق	ارزش تابلو	درصد تعدیل	قیمت تعدیل شده	ارزش تعدیل شده پس از کسر کارمزد	دلایل تعدیل
	ریال	درصد	ریال	ریال	
مراجعه عام دولت ۷۶-شرایط خاص ۳۰۴۰۶	۹۳۸,۰۰۰	۷٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۸,۹۵۴,۰۷۶,۷۷۹,۳۷۵	نیود بازار فعال
مشارکت شهرداری تهران ۱۲-۳-ماهه ۱۸٪	۹۸۰,۰۰۰	۳٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳,۸۸۹,۷۴۴,۸۵۵,۹۳۸	نیود بازار فعال
اجاره تابان سپهر ۱۴۰۳۱۱۲۶	۹۶۹,۶۰۰	۵٪	۱,۰۱۸,۴۵۹	۵,۰۹۱,۳۷۲,۰۲۱,۵۳۱	نیود بازار فعال
مراجعه عام دولت ۴-شرایط خاص ۲۰۶	۹۷۷,۲۳۵	۳٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۴,۲۷۲,۲۸۶,۵۰۷,۶۹۴	نیود بازار فعال
				۲۲,۲۰۷,۴۸۰,۱۶۴,۵۳۸	



صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کاردان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

۸- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

۱۳۹۹/۰۶/۳۱			۱۴۰۰/۰۶/۳۱			صندوق سرمایه گذاری
خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	
۲۳۸,۸۰۱,۶۱۰,۱۰۰	۲۴۷,۵۲۲,۱۴۵,۹۴۱	۰.۲۰٪	۱۷۵,۰۹۲,۶۶۳,۲۵۰	۱۸۵,۹۶۲,۹۱۹,۳۴۲	۰.۰۶٪	صندوق سرمایه گذاری تجارت شخصی کاردان
-	-	-	۳۲۰,۹۳۳,۹۳۱,۹۴۶	۲۹۹,۹۸۶,۸۶۴,۲۲۴	۰.۱۱٪	صندوق سرمایه گذاری مشترک صبا
۸۹,۵۴۵,۶۱۷,۹۰۵	۱۰,۰۳۲,۹۶۴,۹۵۱	۰.۰۸٪	-	-	-	صندوق سرمایه گذاری آرمان آتیه درخشان مس
۶۰۹,۴۹۱,۱۶۲,۰۱۶	۵۹۹,۹۸۸,۸۳۵,۰۷۲	۰.۵۱٪	۲۰۶,۸۷۰,۷۷۵,۹۲۴	۲۳۸,۵۰۸,۱۵۳,۱۳۹	۰.۰۷٪	صندوق سرمایه گذاری سهام بزرگ کاردان
۹,۸۴۴,۰۷۵,۵۷۵	۱۱,۷۱۵,۰۳۴,۳۰۴	۰.۰۱٪	۶,۱۶۴,۶۷۰,۷۵۰	۱۱,۷۱۵,۰۳۴,۳۰۴	-	صندوق واسطه گری مالی یکم-سهام
۱۹۱,۵۲۰,۹۶۱,۴۹۸	۱۹۹,۹۸۱,۶۱۰,۱۶۸	۰.۱۶٪	-	-	-	صندوق یکم سامان
۱,۱۳۹,۲۰۳,۴۲۷,۰۹۴	۱,۰۶۹,۲۴۰,۵۹۰,۴۳۶	۰.۹۶٪	۷۰۹,۰۶۲,۰۴۱,۸۷۰	۷۳۶,۱۷۲,۹۷۰,۹۰۹	۰.۲۴٪	

۹- حساب های دریافتنی

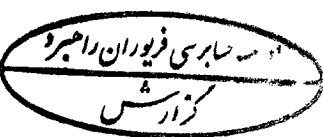
حساب های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۹۹/۰۶/۳۱		۱۴۰۰/۰۶/۳۱		سود سپرده های بانکی دریافتنی
تنزیل شده	تنزیل نشده	ذخیره تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
۲۴۹,۱۱۳,۴۹۲,۹۴۹	۶۶۸,۹۹۷,۳۳۷,۲۹۸	(۴,۰۷۹,۴۹۰,۲۰۶)	نرخ های مختلف	۶۷۳,۰۷۶,۸۲۷,۵۰۴
۶۱,۲۰۷,۱۲۰,۱۱۶	۷۵۰,۶۷۰,۸۷۰,۱۲۰	(۳۳,۷۸۳,۴۷۱,۳۶۰)	۲۵	۷۸۴,۴۵۴,۳۴۱,۴۸۰
۳۱۰,۳۲۰,۶۱۳,۰۶۵	۱,۴۱۹,۶۶۸,۲۰۷,۴۱۸	(۳۷,۸۶۲,۹۶۱,۵۶۶)		۱,۴۵۷,۵۳۱,۱۶۸,۹۸۴

۱۰- سایر دارایی ها

سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج برگزاری مجمع می باشد که تا تاریخ صورت خالص دارایی ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به دوره های آتی منتقل می شود. بر اساس ماده ۲۷ اساسنامه مخارج برگزاری مجمع پس از تشکیل مجمع از محل دارایی های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد به طور روزانه مستهلک می شود.

۱۴۰۰/۰۶/۳۱				مخارج برگزاری مجامع
مانده در ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی سال	استهلاک طی سال	مانده در پایان سال	مخارج عضویت در کانون ها
ریال	ریال	ریال	ریال	آبونمان نرم افزار صندوق
(۵۹,۲۷۳)	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹,۹۴۰,۷۲۷)	-	ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
۳۴,۴۲۶,۲۸۴	۹۸,۰۰۰,۰۰۰	(۹۲,۹۱۶,۵۵۲)	۳۹,۵۰۹,۸۳۲	افزایش سقف واحدهای سرمایه گذاری صندوق
۲۷۲,۴۴۸,۷۳۱	۱,۰۲۴,۶۰۰,۰۰۰	(۷۲۷,۷۲۶,۸۳۶)	۵۶۹,۳۲۱,۸۹۵	
۱,۶۰۸,۱۹۶,۹۵۰	۵,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۲۷۲,۰۶۷,۹۶۸)	۲,۷۸۶,۱۲۸,۹۸۲	
۱,۶۹۱,۳۷۹,۴۰۰	-	(۱,۶۹۱,۳۷۹,۴۰۰)	-	
۳,۶۰۶,۳۹۲,۱۹۲	۶,۵۸۲,۶۰۰,۰۰۰	(۶,۷۹۴,۰۳۱,۴۸۳)	۳,۳۹۴,۹۶۰,۷۰۹	



صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کاردان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

۱۱- موجودی نقد

۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۲۲,۰۰۰	۵۳,۰۷۴,۶۲۰
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
-	۱۷۷,۹۳۸,۸۴۹,۸۵۱
-	۷۵۰,۰۰۰
-	۴۸۸,۰۰۰
۲۷,۵۱۵	۲۷,۵۱۵
۵۰,۰۴۹,۵۱۵	۱۷۸,۰۴۳,۱۸۹,۹۸۶

حساب جاری ۲۷۹۹۱۴۴۱۴ تجارت
حساب جاری ۱۰۰۵-۱۱-۰۴۰-۰۴۰۷۱۲۶۷-۷۰۷۰ بانک خاورمیانه
حساب جاری ۰۰۱۱۴۳۸۲۱۵۶۰۰۷ بانک ملی
قرض الحسنه ۰۳۰۲۸۲۰۲۰۵۰۰۴ بانک آینده
قرض الحسنه ۱۴۴۳۳۶۴ بانک تجارت
قرض الحسنه ۱۹۰۰-۲۱۱-۳۰۵۴۳۳۹-۱ بانک توسعه تعاون

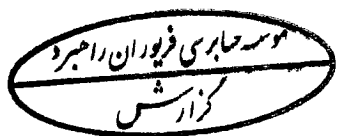
۱۲- جاری کارگزاران

شرکت کارگزاری	مانده بدهکار (بستانکار) ابتدای سال	گردش بدهکار ریال	گردش بستانکار ریال	مانده بدهکار (بستانکار) سال
بانک تجارت	(۳۹۰,۷۶۵,۴۹۱,۱۱۶)	۱۶۰,۴۶۷,۱۰۶,۵۹۷,۲۷۷	(۱۶۰,۲۴۲,۰۴۰,۵۷۴,۲۳۴)	(۱۶۵,۶۹۹,۴۶۸,۰۷۳)
سهام آشنا	-	۷۵۴,۹۴۶,۴۱۶,۷۵۹	(۷۵۴,۹۴۶,۴۱۶,۷۵۹)	-
بانک سامان	(۷,۶۶۲,۹۷۴,۰۴۸)	۳۰,۹۸۲,۸۷۱,۲۳۴,۲۸۶	(۳۰,۹۷۵,۲۰۷,۶۶۳,۹۰۶)	۵۹۶,۳۳۲
اندیشه و بینش پیشرو	۱,۰۶۹,۴۲۱	۲۰,۲۴۴,۸۸۱,۷۳۷	(۲۰,۲۴۵,۹۵۱,۱۲۶)	۳۲
	(۳۹۸,۴۲۷,۳۹۵,۷۴۳)	۱۹۲,۲۲۵,۱۶۹,۱۳۰,۰۵۹	(۱۹۱,۹۹۲,۴۴۰,۶۰۶,۰۲۵)	(۱۶۵,۶۹۸,۸۷۱,۷۰۹)

۱۳- بدهی به ارکان صندوق

۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۳۸۲,۰۴۰,۵۵۳,۴۲۳	۴۴۵,۱۷۶,۰۵۲,۹۵۵
۲۰,۱۶۴,۳۸۱	-
۱۴,۸۳۵,۶۱۹	۱۳۸,۲۷۸,۶۸۹
-	۴۳۸,۰۳۲,۷۸۷
۱۰۵,۱۱۷,۷۵۰	۲,۹۵۳,۱۱۵
-	۳۰۷,۴۳۱,۳۲۶
۳۸۲,۱۸۰,۶۷۱,۱۷۳	۴۴۶,۰۶۲,۷۴۸,۸۷۲

مدیر صندوق شرکت تأمین سرمایه کاردان
متولی (سابق) موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهبین
متولی (سابق) موسسه حسابرسی شاخص اندیشان
متولی مشاور سرمایه گذاری تحلیل فارابی
حسابرس (سابق) موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر
حسابرس موسسه حسابرسی فریوران راهبرد



صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کاردان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

۱۴- بدهی به سرمایه گذاران

یادداشت	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال
۱۴-۱	۴۲۵,۰۹۳,۱۴۸,۷۳۳	۱,۲۹۸,۲۵۷,۶۸۷,۶۹۸
بابت در خواست صدور واحد های سرمایه گذاری		
۱۴-۱	۱۶۸,۹۴۱,۲۸۶	۴۳,۸۳۶,۷۳۶
بابت تمه واحدهای سرمایه گذاری صادر شده		
۱۴-۱	۱۵۱,۴۲۵,۴۰۲,۷۶۲	۱,۱۸۶,۰۳۶,۷۹۰,۵۴۴
بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری		
۱۴-۲	۵,۵۰۶,۴۵۰,۱۰۷	۱۷,۵۶۲,۶۲۲,۰۰۵
سایر پرداختنی برای واریزی نامشخص		
۱۴-۳	۱۴,۹۵۳,۷۴۸,۲۸۳,۴۲۸	۱۸,۴۵۳,۷۱۱,۷۲۱,۷۲۲
ذخیره تغییر ارزش سهام		
۱۴-۴	۴,۶۳۴,۰۶۳,۰۳۳,۴۴۳	۱,۶۶۲,۳۱۸,۷۳۹,۹۰۹
سود پرداختنی به سرمایه گذاران		
	۲۰,۱۷۰,۰۰۵,۲۵۹,۷۵۹	۲۲,۶۱۷,۹۳۱,۳۹۸,۶۱۴

۱۴-۱ مدیر نسبت به تایید صدور واحدهای سرمایه گذاری درخواست شده حداکثر ظرف یک روز کاری بعد از ارائه درخواست اقدام نموده و واحدهای سرمایه گذاری در تاریخ ۱۴۰۰/۰۷/۰۱ صادر شده اند. همچنین در تاریخ ۱۴۰۰/۰۷/۰۱، 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 ۱۴۰۰/۰۷/۰۱ درخواست صدور واریزی های نامشخص ثبت شده است.

۱۴-۳ - ذخیره تغییر ارزش در تاریخ های ۱۳۹۹/۱۰/۳۰ و ۱۴۰۰/۰۵/۳۱ و ۱۴۰۰/۰۷/۰۱ و ۱۴۰۰/۰۷/۰۱ بترتیب مبالغ ۲,۳۵۳,۵۲۶,۳۶۹,۳۸۹ و ۲۷۱,۱۶۹,۴۳۹,۴۵۱ و ۲۲۲,۲۹۶,۰۳۹,۶۷۴ ریال به سرمایه گذاران محترم پرداخت شده است.

۱۴-۴ - سود سرمایه گذاران در تاریخ ۱۴۰۰/۰۷/۰۱ به ایشان پرداخت شده است.

۱۵- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

سایر حساب های پرداختنی و ذخایر در تاریخ صورت خالص دارایی ها به شرح زیر است:

	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال
ذخیره کارمزد تصفیه	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۲,۸۹۱,۴۸۶,۹۸۶
ذخیره آیونمان نرم افزار	۲,۰۸۵,۹۲۵,۹۸۹	-
پیش دریافت سود سپرده	۱۲۸,۵۷۵,۳۴۲,۵۴۴	۶۶
	۱۵۰,۶۶۱,۲۶۸,۵۳۳	۶۲,۸۹۱,۴۸۷,۰۵۲

۱۶- خالص دارایی ها

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

	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱		۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال
۲۷۷,۸۲۹,۹۸۹	۲۷۷,۸۳۰,۰۹۹,۹۲۷,۴۱۲	۹۵,۶۹۹,۱۴۳	۹۵,۶۹۹,۱۴۷,۷۲۷,۴۷۹	۲۷۷,۸۲۹,۹۸۹	۹۵,۶۹۹,۱۴۷,۷۲۷,۴۷۹
۴۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۷۷,۸۶۹,۹۸۹	۲۷۷,۸۷۰,۰۹۹,۹۲۷,۴۱۲	۹۵,۷۳۹,۱۴۳	۹۵,۷۳۹,۱۴۷,۷۲۷,۴۷۹	۲۷۷,۸۶۹,۹۸۹	۹۵,۷۳۹,۱۴۷,۷۲۷,۴۷۹

موسسه حسابرسی فیروزان راهبردی
 گزارش

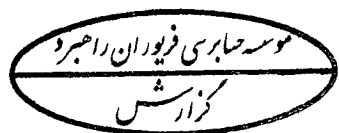
صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کاردان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

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

سود (زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس و صندوق های سرمایه گذاری	سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۷-۱	۱۷-۲
سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	ریال	ریال
۲۴۶,۳۴۸,۸۲۷,۹۰۳	۱,۴۳۸,۶۲۱,۲۱۰,۰۹۳	۱۷-۱	ریال
۱,۱۵۷,۵۰۲,۴۱۳,۶۷۳	۵۲۸,۲۳۴,۲۵۹,۱۷۷	۱۷-۲	ریال
۹۱۱,۱۵۳,۵۸۵,۷۷۰	۱,۹۶۶,۸۵۵,۴۶۹,۲۷۰		ریال

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

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
محصولات کاغذی لطیف	۳۹,۸۲۸	۲,۶۳۶,۴۴۶,۹۹۰	(۲,۵۹۲,۱۴۶,۴۲۹)	(۲,۵۰۴,۳۶۷)	(۱۳,۱۸۳,۲۳۵)	۲۸,۸۱۲,۵۵۹	-
مس شهیدباهنر	۲۱,۹۱۸,۴۶۷	۳۷۴,۵۷۶,۳۸۴,۶۹۴	(۵۷۶,۳۷۵,۸۲۷,۲۳۷)	(۱۰,۹۴۰,۸۲۳)	(۵۷,۵۸۴,۰۴۷)	(۲۰۱,۸۶۷,۹۶۷,۴۱۳)	-
فولاد امیرکبیرکاشان	۳۰۰,۰۰۰	۱۸,۱۲۶,۰۰۰,۰۰۰	(۱۷,۲۱۷,۶۹۵,۸۸۰)	(۱۷,۲۱۹,۶۸۴)	(۹۰,۶۳۰,۰۰۰)	۸۰۰,۴۵۴,۴۳۶	-
ح . توکافولاد(هلدینگ)	۴,۴۴۴,۱۸۲	۱۷,۴۴۷,۸۴۴,۵۱۱	(۱۶,۵۵۱,۰۰۵,۰۱۵)	-	-	۸۹۶,۸۳۹,۴۹۶	۱۳۸,۸۳۹,۸۴۳,۱۱۱
سرمایه‌گذاری توکافولاد(هلدینگ)	۷۰۰,۰۰۱	۸,۶۱۰,۰۰۰,۰۰۱	(۸,۱۲۵,۲۴۸,۰۸۲)	(۸,۱۷۹,۴۷۶)	(۴۳,۰۵۰,۰۰۱)	۴۳۳,۵۲۲,۴۴۲	(۹۲,۷۲۴,۷۳۸,۱۰۹)
ح . مس شهیدباهنر	۲۱,۵۱۸,۴۶۷	۳۴۱,۵۴۴,۱۵۵,۷۹۹	(۳۵۳,۰۷۶,۳۷۹,۳۳۰)	-	-	(۱۱,۵۳۲,۲۲۳,۵۳۱)	-
تولید و توسعه سرب روی ایرانیان	۱۴۳,۱۶۹	۲,۲۸۵,۶۴۷,۱۱۵	(۱,۷۰۷,۷۰۱,۸۵۱)	(۲,۱۷۱,۳۴۱)	(۱۱,۴۲۸,۲۳۵)	۵۶۴,۳۴۵,۶۸۸	-
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	۴,۳۱۴,۳۱۰,۹۹۹
فولاد هرمزگان جنوب	۴,۵۲۵,۱۲۱	۷۰,۹۸۸,۴۲۶,۳۹۷	(۷۰,۷۱۹,۳۴۳,۳۳۳)	(۶۷,۴۳۸,۶۶۹)	(۳۵۴,۹۴۲,۱۳۲)	(۱۵۳,۲۹۷,۷۳۷)	-
شرکت آهن و فولاد ارفع	۲۷۶,۶۸۳	۴,۰۰۸,۱۳۱,۶۷۵	(۳,۹۲۰,۷۷۲,۶۲۹)	(۳,۸۰۷,۶۸۷)	(۲۰,۰۴۰,۶۵۹)	۶۳,۵۱۰,۷۰۰	-
فولاد مبارکه اصفهان	۱	۱	(۱۰,۲۳۷)	-	-	(۱۰,۲۳۶)	۱۳۵,۵۶۴,۲۵۷,۸۰۰
گروه مینا (سهامی عام)	۲۵,۳۵۳,۵۲۸	۴۹۳,۳۷۰,۰۷۱,۲۶۲	(۴۷۶,۵۵۴,۸۸۷,۹۹۰)	(۴۶۸,۶۹۹,۹۰۶)	(۲,۴۶۶,۸۵۰,۳۶۷)	۱۳,۸۷۹,۶۳۲,۹۹۹	۹۳,۲۰۷,۹۳۲,۵۷۳
صندوق سرمایه گذاری سهام بزرگ کاردان	۲,۷۹۶,۰۸۱	۲۹۸,۰۴۵,۴۵۸,۱۱۴	(۳۸۰,۱۲۹,۷۸۶,۵۶۰)	-	-	(۸۲,۰۸۴,۳۲۸,۴۴۶)	-
نقل به صفحه بعد	۱,۹۰۵,۰۳۱,۹۸۸,۸۵۹	(۲,۱۷۲,۰۷۰,۰۰۵,۶۸۷)	(۸۴۰,۶۸۰,۳۹۷)	(۴,۴۲۴,۶۷۴,۷۶۴)	(۲۷۲,۲۰۳,۳۷۱,۹۸۹)	۲۷۹,۲۰۱,۶۰۶,۳۷۴	



صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کاردان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

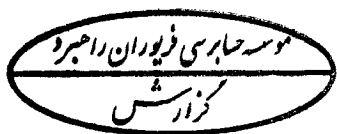
سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

سال مالی منتهی به

۱۳۹۹/۰۶/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل		۱,۹۰۵,۰۳۱,۹۸۸,۸۵۹	(۲,۱۷۲,۰۷۰,۰۰۵,۶۸۷)	(۸۴۰,۶۸۰,۳۹۷)	(۴,۴۲۴,۶۷۴,۷۶۴)	(۲۷۲,۳۰۳,۴۷۱,۹۸۹)	۲۷۹,۲۰۱,۶۰۶,۳۷۴
صندوق یکم سامان	۶,۴۶۳	۱۵۳,۱۰۹,۲۸۲,۱۶۲	(۱۹۱,۵۲۰,۹۶۱,۴۹۸)	-	-	(۳۸,۴۱۱,۶۷۹,۳۳۶)	-
ح . توسعه معادن و فلزات	۳۷۲,۹۴۷	۲,۵۹۹,۳۰۵,۵۹۷	(۲,۵۱۸,۶۰۴,۲۷۰)	-	-	۸۰,۷۰۱,۳۲۷	-
معدنی و صنعتی گل گهر	۳۸,۷۶۲,۴۴۷	۷۲۲,۸۸۶,۱۱۲,۵۷۱	(۷۶۹,۷۷۲,۱۹۸,۹۴۲)	(۶۸۶,۷۳۹,۹۳۳)	(۳,۶۱۴,۴۳۰,۵۶۱)	(۵۱,۱۸۷,۲۵۶,۸۶۵)	۳,۸۱۳,۶۱۹,۳۲۹
ح . معدنی و صنعتی گل گهر	۱۳,۳۲۷,۶۱۶	۱۷۵,۴۲۹,۶۶۳,۲۴۸	(۱۴۴,۳۴۱,۷۱۲,۷۵۴)	-	-	۳۱,۰۸۷,۹۵۰,۴۹۴	(۵,۹۹۱,۰۵۵,۳۷۳)
توسعه معادن و فلزات	۱	۱	(۷,۷۷۹)	-	-	(۷,۷۷۸)	-
فراوری 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	-
گروه اقتصادی کرمان خودرو	۲,۷۷۵,۹۱۱	۲۳,۱۸۴,۶۵۸,۹۲۱	(۲۲,۲۲۹,۱۵۶,۹۱۳)	(۲۲,۰۲۵,۱۰۴)	(۱۱۵,۹۲۳,۲۹۵)	۸۱۷,۵۵۳,۶۰۹	-
مهر کام پارس	۲,۵۵۰,۱۱۱	۶,۰۰۵,۳۴۹,۲۹۴	(۶,۰۴۱,۴۱۰,۱۱۲)	(۵,۷۰۴,۸۵۵)	(۳۰,۰۲۶,۷۴۶)	(۷۱,۷۹۲,۴۱۹)	-
قطعات اتومبیل ایران	۱۵,۱۶۸,۷۳۶	۴۷,۳۲۶,۴۵۶,۳۲۰	(۴۴,۷۲۷,۸۱۵,۰۵۹)	(۴۴,۹۵۹,۵۳۸)	(۲۳۶,۶۳۲,۲۸۳)	۲,۳۱۷,۰۴۹,۴۴۰	-
سرمایه گذاری ملی ایران	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۰۱۱,۸۵۵,۱۴۰	(۳۵,۴۴۰,۵۸۳,۵۷۸)	(۳۳,۲۶۰,۶۸۶)	(۱۷۵,۰۵۹,۲۷۶)	(۶۳۷,۰۴۸,۴۰۰)	-
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۸۴,۴۷۳,۴۴۹	۱,۱۳۴,۴۹۹,۰۳۶,۲۷۰	(۱,۱۲۷,۸۹۱,۲۳۸,۲۹۲)	(۱,۰۷۷,۷۵۲,۱۸۶)	(۵,۶۷۲,۴۹۵,۲۱۵)	(۱۴۲,۴۴۹,۴۲۳)	۴۰,۸۴۹,۳۹۲,۱۸۸
بانک ملت	۱	۱	(۵,۸۳۳)	-	-	(۵,۸۳۲)	۹۳,۰۶۲,۸۱۴,۷۶۹
بانک سامان	۵,۶۹۰,۲۷۷	۷۱,۰۹۹,۹۱۹,۶۴۹	(۶۸,۵۶۶,۳۰۸,۵۴۱)	(۶۷,۵۴۴,۶۹۷)	(۳۵۵,۴۹۹,۵۹۸)	۲,۱۱۰,۵۶۶,۸۱۳	-
پست بانک ایران	۱۱,۶۸۹,۰۱۲	۲۰۴,۷۴۹,۵۴۰,۸۸۰	(۱۹۲,۴۵۸,۳۶۹,۱۲۱)	(۱۹۴,۵۱۰,۹۹۳)	(۱,۰۲۳,۷۴۷,۷۰۱)	۱۱,۰۷۲,۹۱۳,۰۶۵	۶,۲۳۳,۹۵۵,۶۳۹
بانک تجارت	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۵,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۲,۴۷۳,۲۶۴,۴۷۰)	(۵۲,۲۹۷,۲۱۵)	(۲۷۵,۲۴۹,۹۹۵)	۲,۲۴۹,۱۸۸,۳۲۰	۱۰,۸۵۲,۰۳۲,۵۷۶
بانک پاسارگاد	۲۰,۰۹۳,۷۹۶	۲۳۴,۹۱۹,۸۰۲,۸۴۰	(۲۳۰,۲۳۷,۵۶۲,۵۵۸)	(۲۲۳,۱۷۲,۳۱۳)	(۱,۱۷۴,۵۹۹,۰۱۸)	۳,۲۸۴,۴۶۸,۹۵۱	۵۷,۵۹۸,۳۴۷,۹۹۸
تامین سرمایه نوین	۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۹۷۵,۵۳۳,۵۷۰	(۲۱,۱۰۳,۶۴۰,۳۱۵)	(۱۹,۹۲۶,۶۲۶)	(۱۰۴,۸۷۷,۶۶۹)	(۲۵۲,۹۱۱,۰۴۰)	۷,۵۹۶,۵۰۵,۶۱۲
نقل به صفحه بعد		۴,۸۳۱,۷۴۲,۳۸۸,۷۶۳	(۵,۱۱۸,۹۹۳,۷۸۸,۶۹۰)	(۳,۳۰۶,۴۴۴,۷۷۹)	(۱۷,۴۰۲,۵۳۵,۵۳۹)	(۳۰۷,۹۶۰,۳۸۰,۲۴۵)	۴۹۳,۲۱۷,۲۱۹,۱۱۲



صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کاردان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

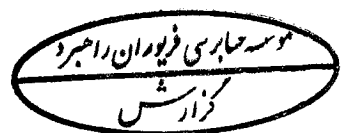
سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

سال مالی منتهی به

۱۳۹۹/۰۶/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل		۴,۸۳۱,۷۴۲,۳۸۸,۷۶۳	(۵,۱۱۸,۹۹۳,۷۸۸,۶۹۰)	(۳,۳۰۶,۴۴۴,۷۷۹)	(۱۷,۴۰۲,۵۳۵,۵۳۹)	(۳۰۷,۹۶۰,۳۸۰,۲۴۵)	۴۹۳,۲۱۷,۲۱۹,۱۱۲
ح. پرداخت الکترونیک سامان کیش	۲,۶۶۶,۶۶۶	۷۴,۰۰۵,۳۱۴,۸۳۲	(۹۵,۰۳۷,۴۳۰,۲۰۷)	-	-	(۲۱,۰۳۲,۱۱۵,۳۷۵)	-
پرداخت الکترونیک سامان کیش	۲,۵۹۲,۳۴۲	۶۸,۴۹۷,۲۰۵,۳۰۰	(۵۰,۵۹۳,۵۵۸,۲۵۸)	(۶۵,۰۷۱,۹۲۲)	(۳۴۲,۴۸۶,۰۲۶)	۱۷,۴۹۶,۰۸۹,۰۹۴	۴,۵۵۱,۴۹۲,۲۶۵
سپیدار سیستم آسیا	۴۱,۲۳۰	۲,۱۷۶,۹۹۰,۰۰۰	(۲,۲۱۹,۰۸۸,۵۹۶)	(۲,۰۶۸,۱۳۲)	(۱۰,۸۸۴,۹۵۰)	(۵۵۰,۵۱,۶۷۸)	-
پالایش نفت شیراز	۸۶۴,۰۲۶	۱۰۳,۴۴۱,۱۱۹,۲۱۸	(۹۹,۶۶۴,۲۲۵,۶۳۳)	(۹۸,۲۶۸,۷۳۲)	(۵۱۷,۲۰۵,۵۹۴)	۳,۱۶۱,۴۱۹,۲۵۹	-
پالایش نفت اصفهان	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۹۵,۰۶۶,۰۱۴,۵۹۰	(۳۹۳,۷۸۴,۰۱۳,۸۲۷)	(۳۷۵,۳۰۹,۵۳۱)	(۱,۹۷۵,۳۳۰,۰۸۰)	(۱,۰۶۸,۶۳۸,۸۴۸)	۵۲,۵۱۵,۵۷۹,۶۳۱
نفت ایرانول	۴,۳۳۸,۵۲۹	۱۹۳,۸۵۰,۲۸۰,۳۴۷	(۲۰۵,۲۳۳,۷۹۴,۲۱۹)	(۱۸۴,۱۵۷,۰۰۷)	(۹۶۹,۲۵۱,۴۰۷)	(۱۲,۵۳۶,۹۲۲,۲۸۶)	۱۰۱,۴۳۴,۰۰۲
پالایش نفت تهران	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۷,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۳,۵۱۳,۸۵۳,۹۸۷)	(۹۲,۸۱۴,۰۲۸)	(۴۸۸,۴۹۹,۹۹۴)	۳,۶۰۴,۸۳۱,۹۹۱	-
پالایش نفت تبریز	۶۵۰,۰۰۰	۲۰,۳۶۴,۵۰۰,۰۰۰	(۱۹,۴۱۰,۱۳۶,۶۸۲)	(۱۹,۳۴۶,۲۰۸)	(۱۰۱,۸۲۲,۴۹۹)	۸۳۳,۱۹۴,۶۱۱	-
گروه صنعتی بارز	۱,۲۵۱,۲۳۵	۳۰,۵۵۲,۳۲۱,۴۶۰	(۲۸,۸۷۴,۸۴۴,۴۳۲)	(۲۹,۰۲۴,۶۶۲)	(۱۵۲,۷۶۱,۶۰۴)	۱,۴۹۵,۶۹۰,۹۶۲	۳۱,۷۹۳,۳۷۵,۸۰۶
توسعه مولد نیروگاهی جهرم	۹,۳۹۰,۴۵۸	۲۷,۱۵۳,۵۴۱,۱۵۹	(۲۶,۸۶۴,۴۰۵,۹۹۵)	(۲۵,۷۹۵,۴۰۱)	(۱۳۵,۷۶۷,۷۰۴)	۱۲۷,۵۷۲,۰۵۹	-
مبین انرژی خلیج فارس	۷,۵۳۱,۹۶۳	۱۵۶,۱۰۳,۳۱۶,۷۶۰	(۱۶۶,۰۳۳,۶۷۶,۵۲۵)	(۱۴۸,۲۹۷,۶۷۴)	(۷۸۰,۵۱۶,۵۸۱)	(۱۰,۸۵۹,۱۷۴,۰۲۰)	-
صنعت غذایی کورش	۸۵۸,۳۳۸	۳۴,۱۳۷,۰۰۲,۵۶۰	(۳۲,۲۸۳,۱۳۴,۴۲۹)	(۳۲,۴۲۹,۶۹۰)	(۱۷۰,۶۸۵,۰۱۳)	۱,۶۵۰,۷۵۳,۴۲۸	-
توسعه صنایع بهشهر (هلدینگ)	۸,۳۸۲,۵۲۱	۱۰۴,۰۶۷,۱۹۹,۷۵۰	(۱۰۲,۹۹۸,۷۴۲,۴۶۴)	(۹۸,۸۶۳,۲۷۴)	(۵۲۰,۳۳۵,۹۹۶)	۴۴۹,۲۵۷,۹۱۶	۱۲۶,۲۵۳,۲۸۰
ح. سرمایه گذاری دارویی تامین	۱,۳۴۴,۰۹۴	۳۱,۳۸۹,۹۷۱,۲۷۶	(۳۹,۳۱۵,۳۰۷,۴۰۳)	-	-	(۷,۹۲۵,۳۳۶,۱۲۷)	-
سرمایه گذاری دارویی تامین	۲,۳۹۷,۶۶۵	۸۶,۰۱۷,۱۳۰,۱۹۰	(۸۵,۱۷۳,۰۸۰,۰۸۹)	(۸۱,۷۱۵,۸۳۸)	(۴۳۰,۰۸۵,۶۴۹)	۳۳۲,۲۴۸,۶۱۴	-
سرمایه گذاری پارس آریان	۱۸۴,۸۲۴	۲,۰۹۲,۹۰۸,۶۲۲	(۲,۰۶۴,۵۴۷,۱۴۸)	(۱,۹۸۸,۲۳۶)	(۱۰,۴۶۴,۵۴۴)	۱۵,۹۰۸,۶۹۴	-
سرمایه گذاری مالی سپهرصادرات	۱,۷۶۹,۶۳۹	۲۱,۱۳۷,۴۵۹,۲۳۰	(۲۱,۱۱۱,۳۲۳,۷۵۵)	(۲۰,۰۷۹,۸۹۴)	(۱۰۵,۶۸۷,۳۰۳)	(۹۹,۶۳۱,۷۲۲)	-
نقل به صفحه بعد		۶,۲۷۹,۴۹۴,۶۶۴,۰۵۷	(۶,۵۸۳,۱۶۸,۹۵۲,۳۳۹)	(۴,۵۸۱,۶۴۷,۹۰۸)	(۲۴,۱۱۴,۳۲۰,۴۸۳)	(۳۲۲,۳۷۰,۲۸۳,۶۷۳)	۵۸۲,۳۰۵,۳۵۴,۰۹۶



صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کاردان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

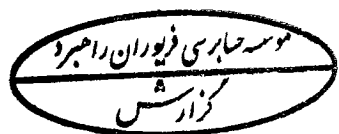
سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

سال مالی منتهی به

۱۳۹۹/۰۶/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل		۶,۲۷۹,۴۹۴,۶۶۴,۰۵۷	(۶,۵۸۳,۱۶۸,۹۵۲,۳۳۹)	(۴,۵۸۱,۶۷۴,۹۰۸)	(۲۴,۱۱۴,۳۲۰,۴۸۳)	(۳۳۲,۳۷۰,۲۸۳,۶۷۳)	۵۸۲,۳۰۵,۳۵۴,۰۹۶
گروه مدیریت ارزش سرمایه صندوق بازنشستگی کشوری	۴,۷۵۹,۰۰۷	۲۰,۶۶۶,۹۵۵,۷۱۶	(۱۴,۲۴۷,۳۹۴,۸۴۶)	(۱۹,۶۳۳,۳۴۰)	(۱۰۳,۳۳۴,۷۷۸)	۶,۲۹۶,۵۹۲,۷۵۲	-
سرمایه گذاری سپه	۷,۷۷۳,۸۶۸	۷۴,۸۴۰,۱۵۲,۸۷۰	(۷۸,۰۹۰,۴۱۲,۶۳۴)	(۷۱,۰۹۷,۸۵۰)	(۳۷۴,۲۰۰,۷۶۲)	(۳,۶۹۵,۵۵۸,۳۶۶)	-
ح.سرمایه گذاری خوارزمی	۱۷,۱۴۴,۳۹۴	۸۴,۰۰۷,۵۳۰,۶۰۰	(۴۳,۱۷۵,۱۷۰,۹۹۳)	-	-	۴۰,۸۳۲,۳۵۹,۶۰۷	-
سرمایه گذاری و خدمات مدیریت صندوق بازنشستگی کشوری	۲۲۵,۵۰۹	۱,۶۶۴,۰۰۴,۴۲۸	(۱,۳۸۸,۹۱۶,۲۱۰)	(۱,۳۹۰,۷۴۲)	(۷,۳۲۰,۰۲۲)	۶۶,۳۷۷,۴۵۴	-
سرمایه گذاری هامون صبا	۴۴۲,۹۲۹	۱,۷۰۰,۴۰۴,۴۳۱	(۱,۶۰۵,۴۴۲,۳۹۲)	(۱,۶۱۵,۳۴۰)	(۸,۵۰۲,۰۲۲)	۸۴,۸۴۴,۶۷۷	-
ح . سرمایه گذاری سپه	۳,۱۶۵,۰۸۷	۲۳,۳۰۱,۳۷۰,۴۹۴	(۲۰,۱۲۰,۶۸۱,۶۳۶)	-	-	۳,۱۸۰,۶۸۸,۸۶۸	-
مدیریت سرمایه گذاری کوثر بهمن	۷۶,۲۷۶	۱,۰۵۲,۶۰۸,۸۰۰	(۱,۰۹۳,۵۲۱,۴۷۷)	(۹۹۹,۹۳۵)	(۵,۲۶۳,۰۴۴)	(۴۷,۱۷۵,۶۵۶)	-
لیزینگ کارآفرین	۷۹۳,۱۶۸	۳,۷۵۰,۸۴۷,۷۰۲	(۱,۸۹۷,۳۴۷,۵۰۳)	(۳,۵۶۳,۲۲۶)	(۱۸,۷۵۴,۲۳۷)	۱,۸۳۱,۱۸۲,۷۳۶	-
مخابرات ایران	۱,۵۰۰,۰۰۰	۲۸,۷۵۱,۷۳۲,۹۶۰	(۲۸,۱۳۷,۶۶۸,۷۲۳)	(۲۷,۳۱۳,۹۲۱)	(۱۴۳,۷۵۸,۶۶۵)	۴۴۲,۹۹۱,۶۵۱	-
سپید ماکیان	۴۰۸,۸۸۱	۲۲,۶۶۳,۶۴۰,۱۶۰	(۲۲,۱۷۰,۶۴۱,۵۲۱)	(۲۱,۵۳۰,۲۱۳)	(۱۱۳,۳۱۸,۱۹۹)	۳۵۸,۱۵۰,۲۲۷	-
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	-
پمپ سازی ایران	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۱,۸۶۸,۶۲۷,۳۵۳)	(۲۱,۱۱۸,۴۱۳)	(۱۱۱,۱۴۹,۹۹۹)	۲۲۹,۱۰۴,۲۳۵	-
پارس خزر	۱,۳۴۴,۷۷۲	۲۶۱,۹۴۷,۱۱۲,۷۰۰	(۲۴۹,۶۹۸,۴۶۰,۱۹۸)	(۲۴۸,۸۴۸,۱۲۲)	(۱,۳۰۹,۷۳۵,۵۴۴)	۱۰,۶۹۰,۰۶۸,۸۳۶	۳۱,۶۹۱,۵۰۵,۲۸۸
سرمایه گذاری پارس توشه	۵,۶۵۳,۳۸۶	۴۱,۵۰۱,۲۰۲,۰۰۰	(۴۰,۶۳۰,۴۵۷,۵۹۵)	(۳۹,۴۲۵,۹۶۳)	(۲۰۷,۵۰۶,۰۱۰)	۶۲۳,۸۱۲,۴۳۲	۳۲,۸۵۹,۹۳۵,۸۹۹
سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی	۵۰۷,۳۹۲	۸,۸۵۲,۹۷۰,۵۶۰	(۸,۳۹۰,۲۳۹,۲۵۹)	(۸,۴۱۰,۲۹۵)	(۴۴,۲۶۴,۸۵۳)	۴۱۰,۰۵۶,۱۵۳	۲,۱۳۰,۱۲۴,۵۳۹
پتروشیمی جم	۲,۶۳۷,۹۳۱	۱۱۶,۵۶۵,۱۶۴,۰۳۰	(۱۲۹,۷۲۹,۰۲۹,۰۹۲)	(۱۱۰,۷۳۶,۴۴۵)	(۵۸۲,۸۲۵,۸۲۳)	(۱۳,۸۵۷,۴۲۷,۳۲۰)	-
پلیمر آریا ساسول	۲,۹۲۳,۰۴۸	۳۳۴,۸۸۸,۲۳۶,۱۴۱	(۳۵۲,۳۸۲,۰۳۲,۳۳۹)	(۳۱۸,۱۴۲,۴۱۱)	(۱,۶۷۴,۴۴۱,۱۸۴)	(۱۹,۴۸۶,۳۷۹,۷۹۳)	۵۵۷,۰۰۰,۰۱۲
نقل به صفحه بعد		۷,۳۹۷,۳۶۸,۵۷۳,۳۲۹	(۷,۶۶۳,۳۰۹,۶۵۹,۰۸۴)	(۵,۵۴۱,۷۰۶,۱۶۹)	(۲۹,۱۶۷,۱۴۵,۵۰۵)	(۳۰۰,۶۴۹,۹۳۷,۴۲۹)	۶۴۹,۵۴۳,۹۱۹,۸۳۴



صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کاردان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

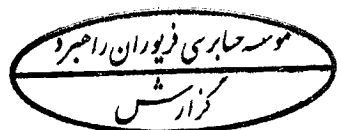
سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

سال مالی منتهی به

۱۳۹۹/۰۶/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل		۷,۳۹۷,۳۶۸,۵۷۳,۳۲۹	(۷,۶۶۳,۳۰۹,۶۵۹,۰۸۴)	(۵,۵۴۱,۷۰۶,۱۶۹)	(۲۹,۱۶۷,۱۴۵,۵۰۵)	(۳۰۰,۶۴۹,۹۳۷,۴۲۹)	۶۴۹,۵۴۳,۹۱۹,۸۳۴
سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۱,۱۰۰,۰۰۰	۲۳,۴۸۲,۴۱۴,۹۵۰	(۲۲,۲۷۷,۵۸۱,۶۱۴)	(۲۲,۳۰۷,۷۰۲)	(۱۱۷,۴۱۲,۰۷۲)	۱,۰۶۵,۱۱۳,۵۶۲	۹,۵۸۹,۹۹۳,۴۱۰
ح . گروه صنعتی پاکشو	۱۸,۰۰۰	۹۶۹,۵۸۰,۶۷۸	(۹۶۵,۱۴۳,۰۲۶)	(۹۲۱,۰۶۹)	(۴,۸۴۷,۷۳۳)	(۱,۳۳۱,۱۵۰)	-
پدیده شیمی قرن	۲,۱۴۷,۲۴۱	۷۰,۶۰۶,۹۷۶,۹۱۰	(۶۹,۵۱۷,۴۵۳,۶۷۳)	(۶۷,۰۷۵,۷۲۲)	(۳۵۳,۰۳۴,۸۹۱)	۶۶۹,۴۱۲,۶۲۴	-
پتروشیمی بوعلی سینا	۱,۰۷۱,۱۷۹	۶۲,۹۳۱,۷۶۵,۰۷۰	(۵۹,۵۴۶,۴۶۴,۳۹۰)	(۵۹,۷۸۴,۴۱۳)	(۳۱۴,۶۵۸,۸۲۰)	۳,۰۱۰,۸۵۷,۴۴۷	-
ح . پدیده شیمی قرن	۲,۷۹۷,۲۴۱	۸۰,۹۳۰,۹۷۴,۹۱۶	(۶۵,۳۱۹,۵۶۸,۰۳۳)	-	-	۱۵,۶۱۱,۴۰۶,۸۸۳	-
پتروشیمی شازند	۲,۰۲۰,۰۰۰	۴۳,۱۰۴,۶۹۸,۲۶۰	(۴۲,۱۷۰,۲۰۵,۲۵۳)	(۴۰,۹۴۹,۱۰۶)	(۲۱۵,۵۲۳,۴۹۰)	۶۷۸,۰۲۰,۴۱۱	-
پتروشیمی پردیس	۳۷۰,۳۳۸	۴۹,۴۱۴,۵۴۹,۲۶۰	(۵۱,۸۴۹,۷۷۰,۸۴۶)	(۴۶,۹۴۳,۶۰۰)	(۲۴۷,۰۷۲,۷۵۰)	(۲,۷۲۹,۲۳۷,۹۳۶)	-
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)
ح . پتروشیمی جم	۳۶۲,۰۶۹	۱۳,۱۵۰,۷۰۸,۱۴۹	(۱۲,۵۰۰,۹۶۲,۳۹۷)	-	-	۶۴۹,۷۴۵,۷۵۲	-
پتروشیمی نوری	۶,۴۵۰,۰۰۰	۵۱۶,۵۴۷,۷۲۱,۴۴۰	(۴۹۲,۴۰۲,۴۴۵,۲۸۷)	(۴۹۰,۷۱۴,۲۲۴)	(۲,۵۸۲,۷۳۸,۶۱۰)	۲۱,۰۷۱,۸۲۳,۳۱۹	۴,۶۴۹,۲۳۶,۴۵۳
پتروشیمی پارس	۲,۴۴۵,۲۵۴	۴۷۶,۳۰۱,۵۷۹,۶۳۰	(۴۶۱,۵۸۹,۸۸۴,۵۵۳)	(۴۵۲,۴۸۴,۳۵۱)	(۲,۳۸۱,۵۰۷,۸۹۵)	۱۱,۸۷۷,۷۰۲,۸۳۱	-
پتروشیمی ارومیه	۴۹,۶۴۳	۱,۱۶۱,۶۹۵,۸۴۳	(۱,۰۸۴,۱۸۸,۹۷۱)	(۱,۱۰۳,۶۰۸)	(۵,۸۰۸,۴۷۹)	۷۰,۵۹۴,۷۸۵	-
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱	۱	(۲۹,۶۱۵)	-	-	(۲۹,۶۱۴)	۷۹,۷۹۶,۱۱۳,۲۹۶
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	-
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	(۷۶,۵۹۶,۳۴۰,۴۸۳)
ریل پرداز نو آفرین	۶۵۰,۰۰۰	۳,۰۱۹,۲۵۰,۰۰۰	(۲,۸۶۴,۳۰۷,۷۷۳)	(۲,۸۶۷,۹۱۴)	(۱۵,۰۹۶,۲۴۹)	۱۳۶,۹۷۸,۰۶۴	-
عمران و توسعه شاهد	۶,۲۵۰,۰۰۰	۸۹,۹۸۵,۵۲۵,۰۱۵	(۸۷,۵۷۱,۳۸۲,۲۶۶)	(۸۵,۴۸۵,۱۴۲)	(۴۴۹,۹۲۷,۶۲۲)	۱,۸۷۸,۷۲۹,۹۸۵	۳۵,۰۵۹,۳۲۶,۹۸۵
نقل به صفحه بعد		۹,۰۳۹,۳۳۵,۳۵۰,۵۲۱	(۹,۲۳۳,۸۷۵,۴۸۹,۳۳۸)	(۷,۰۱۲,۱۸۳,۰۹۶)	(۳۶,۹۰۶,۵۷۰,۸۱۰)	(۲۳۸,۴۵۸,۸۹۲,۷۲۳)	۴۹۰,۵۶۴,۳۷۶,۴۶۱

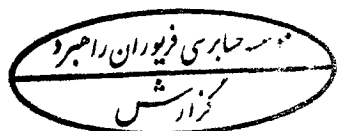


صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کاردان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱					نام شرکت
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۴۹۰,۵۶۴,۳۷۶,۴۶۱	(۲۳۸,۴۵۸,۸۹۲,۷۲۳)	(۳۶,۹۰۶,۵۷۰,۸۱۰)	(۷,۰۱۲,۱۸۳,۰۹۶)	(۹,۲۳۳,۸۷۵,۴۸۹,۳۳۸)	۹,۰۳۹,۳۳۵,۳۵۰,۵۲۱	نقل از صفحه قبل
-	۷۰۴,۸۹۷,۴۶۸	(۱۷۱,۶۷۲,۶۵۱)	(۳۲,۶۱۷,۴۷۳)	(۳۳,۴۲۵,۳۴۳,۸۹۸)	۳۴,۳۳۴,۵۳۱,۴۹۰	شرکت ارتباطات سیار ایران
-	۵,۲۴۰,۲۹۳,۴۴۴	(۵۶۲,۱۵۰,۰۰۰)	(۱۰۶,۸۰۸,۳۵۶)	(۱۰۶,۵۲۰,۷۴۸,۲۰۱)	۱۱۲,۴۳۰,۰۰۰,۰۰۱	بیمه تجارت نو
-	(۱,۶۵۳,۲۶۴,۵۳۲)	-	(۶۸,۶۴۴,۲۱۷)	(۵۹,۳۹۰,۴۱۲,۹۳۵)	۵۷,۸۰۵,۷۹۲,۶۲۰	صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان
-	(۱۲,۱۸۱,۸۶۱,۵۶۰)	-	(۹۱,۹۷۸,۶۵۶)	(۸۹,۵۴۵,۶۱۷,۹۰۴)	۷۷,۴۵۵,۷۳۵,۰۰۰	صندوق سرمایه گذاری آرمان آتیه درخشان مس-س
۱,۱۰۳,۳۱۳,۹۷۵	-	-	-	-	-	سهامی ذوب آهن اصفهان
۱۰۷,۱۲۷,۷۱۲,۶۸۴	-	-	-	-	-	صندوق پاداش سرمایه پارس
۱۴۱,۰۰۲,۵۵۱,۱۵۲	-	-	-	-	-	صندوق سرمایه گذاری بانک توسعه تعاون
۴,۸۲۹,۰۴۸,۱۸۲	-	-	-	-	-	نفت سپاهان
۱,۱۷۸,۷۱۳,۴۵۴	-	-	-	-	-	پالایش نفت بندرعباس
۱۳۵,۰۳۷,۶۸۰	-	-	-	-	-	برق و انرژی پیوندگستر پارس
۸۵۱,۷۵۹,۴۲۰	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری نیرو
۳۱,۱۰۲,۹۳۴,۵۰۳	-	-	-	-	-	تولید برق عسلویه مپنا
۳۸,۰۶۳,۴۰۹	-	-	-	-	-	صنعتی بهشهر
۹۴,۰۸۰,۳۹۷	-	-	-	-	-	داروسازی آوه سینا
۱۱۷,۲۴۰,۰۵۶,۷۸۶	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری خوارزمی
۶۷۴,۶۵۰,۴۲۷	-	-	-	-	-	بیمه پارسیان
۱۰۶,۲۵۱,۰۲۷	-	-	-	-	-	ح بیمه پارسیان
۸۹۶,۰۴۸,۵۴۹,۵۵۷	(۲۴۶,۳۴۸,۸۲۷,۹۰۳)	(۳۷,۶۴۰,۳۹۳,۴۶۱)	(۷,۳۱۲,۲۳۱,۷۹۸)	(۹,۵۲۲,۷۵۷,۶۱۲,۲۷۶)	۹,۳۲۱,۲۶۱,۴۰۹,۶۳۲	نقل به صفحه بعد



صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کاردان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

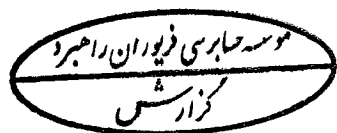
سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

سال مالی منتهی به

۱۳۹۹/۰۶/۳۱

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل		۹,۳۲۱,۳۶۱,۴۰۹,۶۳۲	(۹,۵۲۲,۷۵۷,۶۱۲,۲۷۶)	(۷,۳۱۲,۲۳۱,۷۹۸)	(۳۷,۶۴۰,۳۹۳,۴۶۱)	(۲۴۶,۳۴۸,۸۲۷,۹۰۳)	۸۹۶,۰۴۸,۵۴۹,۵۵۷
کشاورزی و دامپروری ملارد شیر	-	-	-	-	-	-	۵۴,۱۷۵,۸۷۹
ذغال سنگ نگین طبس	-	-	-	-	-	-	۲,۲۶۷,۱۵۵,۲۹۳
صنایع پتروشیمی کرمانشاه	-	-	-	-	-	-	۵۹۷,۷۵۰,۰۸۰
گروه پتروشیمی سرمایه گذاری ایرانیان	-	-	-	-	-	-	۱۱,۷۵۶,۰۱۹,۴۷۰
سرمایه گذاری سیمان تامین	-	-	-	-	-	-	(۵۰۷,۴۶۱,۶۳۵)
ح . کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	-	-	-	-	-	-	۳۱۰,۱۳۵,۶۵۵,۸۵۶
بهساز کاشانه تهران	-	-	-	-	-	-	۲۷۶,۱۳۴,۹۸۲
سرمایه گذاری ساختمان ایران	-	-	-	-	-	-	۴,۶۱۶,۴۶۸,۶۲۷
سرمایه گذاری مسکن	-	-	-	-	-	-	(۱,۵۹۶,۶۷۹,۵۸۱)
سرمایه گذاری شاهد	-	-	-	-	-	-	۵,۱۲۵,۴۳۹,۳۸۱
معادن منگنز ایران	-	-	-	-	-	-	۱۰,۳۲۹,۰۸۷,۲۷۹
معدنی و صنعتی چادرملو	-	-	-	-	-	-	۲۸۸,۸۸۴,۲۶۷
ح . معدنی و صنعتی چادرملو	-	-	-	-	-	-	(۱۲,۴۵۵,۳۷۵,۳۸۸)
سرمایه گذاری صدر تامین	-	-	-	-	-	-	۳۱,۱۳۰,۳۸۷,۹۸۳
نیرو محرکه	-	-	-	-	-	-	۳,۹۷۰,۸۱۲,۰۵۴
گروه بهمن	-	-	-	-	-	-	۱۲۱,۲۳۲,۵۶۴,۲۰۳
چرخشگر	-	-	-	-	-	-	۴,۰۵۲,۵۹۲,۴۶۱
نقل به صفحه بعد		۹,۳۲۱,۳۶۱,۴۰۹,۶۳۲	(۹,۵۲۲,۷۵۷,۶۱۲,۲۷۶)	(۷,۳۱۲,۲۳۱,۷۹۸)	(۳۷,۶۴۰,۳۹۳,۴۶۱)	(۲۴۶,۳۴۸,۸۲۷,۹۰۳)	۱,۳۸۷,۲۲۲,۱۶۰,۷۶۸



صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کاردان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

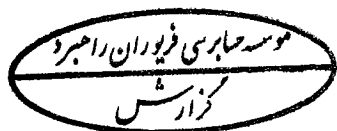
سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

سال مالی منتهی به

۱۳۹۹/۰۶/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل		۹,۳۲۱,۳۶۱,۴۰۹,۶۳۲	(۹,۵۲۲,۷۵۷,۶۱۲,۲۷۶)	(۷,۳۱۲,۲۳۱,۷۹۸)	(۳۷,۶۴۰,۳۹۳,۴۶۱)	(۲۴۶,۳۴۸,۸۲۷,۹۰۳)	۱,۳۸۷,۲۲۲,۱۶۰,۷۶۸
ایران خودرو	-	-	-	-	-	-	۲۴,۱۳۶,۷۰۲,۹۱۶
قنداصفهان	-	-	-	-	-	-	(۸,۹۷۲,۱۲۶,۹۹۴)
سرمایه‌گذاری غدیر (هلدینگ)	-	-	-	-	-	-	۵,۲۴۶,۲۶۴,۴۶۲
فولاد خوزستان	-	-	-	-	-	-	(۳۹,۸۱۸,۴۰۹,۱۲۶)
مهندسی ساختمان تاسیسات راه آهن	-	-	-	-	-	-	۱۷,۳۱۹,۲۳۹,۸۲۴
بانک اقتصادنوین	-	-	-	-	-	-	۱۷,۴۷۹,۳۰۳,۰۷۳
بانک سینا	-	-	-	-	-	-	۱۶,۴۴۹,۰۸۹,۲۶۴
بانک صادرات ایران	-	-	-	-	-	-	(۹۷۲,۶۵۶,۷۷۴)
تامین سرمایه بانک ملت	-	-	-	-	-	-	۳,۶۴۱,۳۹۸,۰۷۶
به پرداخت ملت	-	-	-	-	-	-	۱۷,۸۰۶,۱۹۴,۹۷۹
داده گسترعصرنوین-های وب	-	-	-	-	-	-	(۹۱۵,۹۵۰,۳۷۵)
		۹,۳۲۱,۳۶۱,۴۰۹,۶۳۲	(۹,۵۲۲,۷۵۷,۶۱۲,۲۷۶)	(۷,۳۱۲,۲۳۱,۷۹۸)	(۳۷,۶۴۰,۳۹۳,۴۶۱)	(۲۴۶,۳۴۸,۸۲۷,۹۰۳)	۱,۴۳۸,۶۲۱,۳۱۰,۰۹۳



صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کاردان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

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

نام اوراق	تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
مشارکت رایان سایپا-۳ماهه ۱۶٪	۵۳۹,۷۰۰	۵۰۰,۷۶۲,۲۰۰,۲۰۰	(۵۳۹,۶۰۲,۱۷۹,۳۷۴)	(۲۰,۱۲۱,۶۱۲)	(۳۸,۸۶۰,۱۰۰,۷۸۶)	-	
سلف کنستانتره سنگ آهن سناپاد	۵۰,۹۵۲	۳۴۵,۶۰۷,۴۱۶,۰۰۰	(۳۴۰,۶۳۶,۲۶۴,۷۸۹)	-	۴,۹۷۱,۱۵۱,۲۱۱	۷۸۳,۹۴۷,۹۴۴	
سلف کنستانتره سنگ آهن سناپاد ۲	۱۵۱,۳۰۶	۱,۱۷۷,۹۱۴,۱۸۳,۸۸۰	(۱,۱۲۱,۹۲۶,۹۹۴,۹۱۰)	-	۵۵,۹۸۷,۱۸۸,۹۷۰	۱۷,۳۸۳,۰۷۲	
صکوک منفعت نفت ۱۳۱۲-۶ماهه ۱۸/۵٪	۲۰۰	۲۰۴,۰۱۰,۰۰۰	(۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۶,۹۷۳)	۳,۹۷۳,۰۲۷	-	
صکوک مرابحه صدف ۴۰۸-۳ماهه ۱۸٪	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	
مشارکت شهرداری تهران ۱۱۲-۳ماهه ۱۸٪	۳,۹۰۰,۰۰۰	۳,۵۲۵,۳۴۲,۶۰۰,۰۰۰	(۳,۵۳۴,۲۹۱,۹۹۳,۴۴۸)	-	(۸,۹۴۹,۳۹۳,۴۴۸)	-	
مشارکت شهرداری تهران ۱۰۱۲-۳ماهه ۱۸٪	۹,۵۵۰	۹,۰۸۵,۰۹۲,۰۵۰	(۸,۶۳۲,۵۶۹,۷۰۰)	(۱,۶۴۶,۶۶۰)	۴۵۰,۸۷۵,۶۹۰	-	
سلف موازی استاندارد سمیعا ۱۰۱	۲۰۰	۲۳۹,۱۸۶,۰۰۰	(۲۰۵,۸۶۸,۸۲۰)	(۱۷۳,۴۰۶)	۳۳,۱۴۳,۷۷۴	-	
سلف نفت خام سبک داخلی ۲۹۹۷	۱,۳۹۹,۰۲۰	۱,۲۵۴,۸۵۲,۹۵۳,۳۶۴	(۱,۲۶۳,۴۵۳,۲۱۵,۹۱۷)	-	(۸,۶۰۰,۲۶۲,۵۵۳)	۲۸,۶۰۱,۳۹۵,۲۵۲	
سلف موازی استاندارد سمتا ۰۱۱	۳۵,۹۰۰	۲۶۴,۷۶۶,۲۶۹,۵۰۰	(۲۶۳,۸۳۱,۵۰۵,۳۰۰)	(۱۹۱,۹۵۵,۵۲۶)	۷۴۲,۸۰۸,۶۷۴	-	
مرابحه دولت تعاون-کاردان ۹۹۱۱۱۸	۱,۴۷۸,۱۴۶	۱,۴۷۸,۱۴۶,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۴۷۷,۸۷۸,۰۸۶,۰۳۷)	-	۲۶۷,۹۱۳,۹۶۳	۴۱,۳۰۲,۹۳۶,۳۲۵	
مرابحه عام دولت ۴-شرایط خاص ۰۲۰۵	۵۳۵,۵۰۰	۴۹۸,۰۳۳,۴۶۰,۰۰۰	(۵۰۳,۸۱۴,۱۶۷,۱۲۸)	(۲۰,۴۴۱,۶۰۵)	(۵,۸۰۱,۱۴۸,۷۳۳)	-	
مرابحه عام دولت ۵-شرایط خاص ۰۲۰۷	۷,۳۹۵,۷۰۰	۷,۰۰۴,۳۷۱,۶۲۹,۰۰۰	(۶,۸۸۷,۳۱۹,۵۸۲,۰۰۰)	(۴۰,۱۱۷,۱۹۷)	۱۱۷,۰۱۱,۹۲۹,۸۰۳	-	
اسناد خزانه-م ۱۵ بودجه ۹۸-۱۰۴۰۶	۹۵,۵۹۸	۷۶,۲۱۶,۹۳۹,۴۷۰	(۷۰,۸۴۴,۰۴۶,۰۶۳)	(۱۳,۸۱۴,۳۰۴)	۵,۳۵۹,۰۸۹,۱۰۳	-	
اسناد خزانه-م ۱۹ بودجه ۹۸-۲۰۳۲۲	۱۰	۷,۱۷۷,۵۱۰	(۶,۴۰۲,۱۶۹)	(۱,۲۹۸)	۷۷۴,۰۴۳	-	
مرابحه عام دولت ۳-شرایط خاص ۰۱۰۳	۴,۰۰۰,۱۰۰	۳,۸۴۹,۳۲۰,۵۰۰,۴۰۰	(۳,۷۹۱,۳۶۸,۷۸۱,۸۴۹)	(۴۱,۷۶۵,۱۹۱)	۵۷,۹۰۹,۹۵۳,۳۶۰	-	
اجاره دولتی وزارت علوم-الف ۹۹۱۲۲۴	۲,۴۹۹,۷۴۳	۲,۴۹۹,۷۴۳,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۴۹۹,۲۸۹,۹۲۱,۵۸۱)	-	۴۵۳,۰۷۸,۴۱۹	-	
اسناد خزانه-م ۲۱ بودجه ۹۸-۲۰۹۰۶	۱۰۰,۰۰۰	۶۰,۳۰۱,۰۹۵,۵۳۰	(۵۷,۳۳۴,۰۵۶,۱۸۱)	(۱۰,۹۲۹,۵۴۰)	۲,۹۵۶,۱۰۹,۸۰۹	-	
مرابحه عام دولت ۳-شرایط خاص ۰۱۰۵	۱۰۰	۹۴,۸۰۰,۰۰۰	(۸۸,۹۴۳,۳۷۷)	(۱۷,۱۸۲)	۵,۸۳۹,۴۴۱	-	
نقل به صفحه بعد	۲۳,۶۹۱,۷۲۵	۲۴,۰۴۵,۰۰۸,۵۱۲,۹۰۴	(۲۳,۸۶۰,۷۲۴,۵۶۸,۶۴۳)	(۳۸۱,۰۲۰,۴۹۴)	۱۸۳,۹۰۲,۹۲۳,۷۶۷	۷۰,۷۰۵,۶۶۲,۵۹۳	

موسسه حسابری فیروزان راهبردی
گزارش

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کاردان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

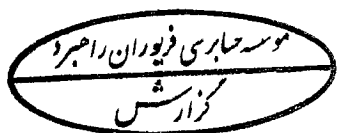
سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

سال مالی منتهی به

۱۳۹۹/۰۶/۳۱

نام اوراق	تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال
نقل از صفحه قبل	۲۳,۶۹۱,۷۲۵	۲۴,۰۴۵,۰۰۸,۵۱۲,۹۰۴	(۲۳,۸۶۰,۷۲۴,۵۶۸,۶۴۳)	(۳۸۱,۰۲۰,۴۹۴)	۱۸۳,۹۰۲,۹۲۳,۷۶۷	۷۰,۷۰۵,۶۶۲,۵۹۳
اجاره تأمین اجتماعی-کاردان ۹۹۱۲۳۶	۴,۷۲۳,۹۵۹	۴,۷۲۳,۴۴۶,۳۲۰,۱۲۰	(۴,۷۲۳,۱۰۲,۷۸۲,۴۳۱)	(۱,۳۶۹,۷۵۵)	۳۴۲,۱۶۷,۹۳۴	۱,۳۴۱,۴۲۶,۷۶۳
اسناد خزانه-م ۲۰ بودجه ۹۸-۲۰۸۰۶	۱۲,۵۳۶	۷,۶۸۸,۵۴۰,۲۱۹	(۷,۳۹۵,۵۷۶,۸۰۶)	(۱,۳۹۳,۵۲۴)	۲۹۱,۵۶۹,۸۸۹	-
اجاره دومینو ۱۴۰۴۰۲۰۸	۹۷,۴۰۰	۹۲,۷۱۲,۲۵۴,۰۲۰	(۹۷,۳۸۲,۳۴۶,۲۵۰)	(۱۶,۸۰۴,۰۵۸)	(۴,۶۸۶,۸۹۶,۲۸۸)	(۱۸۱,۲۵۱)
مراجعه عام دولت ۳-شرایط خاص ۰۱۰۴	۴,۹۰۰,۰۰۰	۴,۷۰۴,۳۴۸,۴۰۱,۵۰۰	(۴,۶۳۲,۶۷۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰۰,۲۷۸,۵۵۶)	۷۱,۵۷۱,۱۲۲,۹۴۴	-
مراجعه عام دولت ۴-شرایط خاص ۰۲۰۶	۱,۰۱۰,۰۰۰	۹۵۹,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۴۹,۵۰۴,۳۳۲,۷۷۶)	(۲۱,۷۷۶,۲۵۰)	۹,۶۷۳,۸۹۰,۹۷۴	-
اجاره تجاری سستان ۱۴۰۳۰۹۱۵	۴۰۰	۴۰۶,۰۰۰,۰۰۰	(۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۷۳,۵۸۵)	۵,۹۲۶,۴۱۵	-
مراجعه عام دولت ۷۶-شرایط خاص ۰۳۰۴۰۶	۱,۹۱۴,۳۰۰	۱,۷۹۱,۹۴۲,۳۰۰,۰۰۰	(۱,۷۶۱,۱۱۷,۷۱۴,۰۰۰)	(۴۰,۷۱۸,۱۶۳)	۳۰,۷۸۳,۸۶۷,۸۳۷	-
اوراق سلف مرغ منجمد بهرور	-	-	-	-	-	۱۰۲,۹۹۲,۳۱۷,۱۸۱
مشارکت شهرداری مشهد-۳ ماهه ۱۶٪	-	-	-	-	-	۲۸۸,۴۵۹,۴۲۹,۷۲۷
اجاره دولت-واجد شرایط خاص ۹۹۱۲۳۴	-	-	-	-	-	۳۸,۶۵۱,۷۹۸,۷۸۰
مشارکت دولتی ۱-شرایط خاص ۰۰۱۰۲۶	-	-	-	-	-	۱۰,۱۹۵,۸۰۷,۱۰۲
اسناد خزانه-م ۱۰ بودجه ۹۶-۹۸۰۹۱۱	-	-	-	-	-	۲۹۳,۳۴۸,۶۱۴
اسناد خزانه-م ۶ بودجه ۹۶-۹۸۰۷۲۲	-	-	-	-	-	۲۰,۲۳,۴۶۲,۸۵۹
اسناد خزانه-م ۱۴ بودجه ۹۶-۹۸۱۰۱۶	-	-	-	-	-	۵,۷۳۸,۸۸۴,۲۰۲
منفعت دولت ۵-شرایط خاص کاردان ۰۱۰۸	-	-	-	-	-	(۵۹,۲۱۰,۳۳۲)
اجاره دولت آموزش پرورش-کاردان ۹۹۱۱۱۸	-	-	-	-	-	۷,۸۹۱,۶۱۲,۹۳۹
اوراق گواهی سپرده بانکی بانک مسکن	-	۱۳۲,۷۳۹,۹۹۵,۲۸۱	-	-	۱۳۲,۷۳۹,۹۹۵,۲۸۱	-
اوراق گواهی سپرده بانکی بانک مسکن	-	۱۳۳,۸۴۶,۱۶۱,۹۷۴	-	-	۱۳۳,۸۴۶,۱۶۱,۹۷۴	-
اوراق گواهی سپرده بانکی بانک رفاه	-	۳۷۸,۱۱۴,۶۴۹,۱۶۶	-	-	۳۷۸,۱۱۴,۶۴۹,۱۶۶	-
اوراق گواهی سپرده بانکی بانک ملی	-	۲۲۰,۹۱۷,۰۳۳,۷۸۰	-	-	۲۲۰,۹۱۷,۰۳۳,۷۸۰	-
جمع کل	۳۶,۳۵۰,۳۲۰	۳۷,۱۹۰,۳۷۰,۱۶۸,۹۶۴	(۳۶,۰۳۲,۲۰۴,۳۲۰,۹۰۶)	(۵۶۳,۴۳۴,۳۸۵)	۱,۱۵۷,۵۰۲,۴۱۳,۶۷۳	۵۲۸,۲۳۴,۲۵۹,۱۷۷



صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کاردان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

۱۸- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سود و زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار به شرح زیر است:

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ ریال	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ ریال
۱۸-۱ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام، حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس و صندوق های سرمایه گذاری	۳۰۷,۶۲۲,۸۵۹,۹۶۳	(۵۴,۳۵۴,۳۸۴,۲۴۰)
۱۸-۲ سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۰,۱۵۹,۹۶۵,۵۳۴,۶۹۳	(۱۳۹,۱۱۲,۳۹۸,۷۱۸)
۱۸-۳ سود (زیان) تحقق نیافته سهام دارای اوراق اختیار فروش تبعی با هدف تأمین مالی جهت خرید سهام	(۳۱,۴۶۸,۶۱۸,۴۰۸)	-
	۱۰,۴۳۶,۱۱۹,۷۷۶,۲۴۸	(۱۹۳,۴۶۶,۷۸۲,۹۵۸)

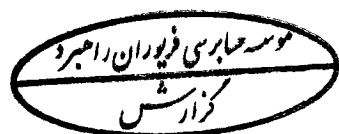
۱۸-۱ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام، حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس و صندوق های سرمایه گذاری به شرح زیر است:

نام سهام/صندوق سرمایه گذاری	تعداد	ارزش بازار ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	مالیات ریال	سود (زیان) تحقق نیافته ریال	سود (زیان) تحقق نیافته ریال
مدیریت سرمایه گذاری کوثر بهمن	۵۲۸,۴۲۷	۵,۹۱۴,۱۵۴,۹۸۴	(۶,۱۶۵,۳۱۲,۲۵۹)	(۵,۶۱۸,۴۴۷)	(۲۹,۵۷۰,۷۷۵)	(۲۸۶,۳۴۶,۴۹۷)	-
سرمایه گذاری سپه	۵,۰۷۸,۱۰۴	۴۱,۱۸۳,۴۲۳,۴۴۰	(۴۵,۲۲۳,۶۰۲,۹۶۴)	(۳۹,۱۲۴,۲۵۲)	(۲۰۵,۹۱۷,۱۱۷)	(۴,۲۸۵,۲۲۰,۸۹۳)	-
توسعه مولد نیروگاهی جهرم	۴۰,۶۶۵,۹۲۸	۹۰,۹۲۹,۰۱۵,۰۰۸	(۹۰,۵۴۴,۴۹۱,۴۴۹)	(۸۶,۳۸۲,۵۶۴)	(۴۵۴,۶۴۵,۰۷۵)	(۱۵۶,۵۰۴,۰۸۰)	-
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۱۴۱,۳۳۷,۵۳۱	۱,۱۳۲,۱۱۳,۶۲۳,۳۱۰	(۱,۲۵۰,۱۲۱,۸۰۳,۸۲۷)	(۱,۰۷۵,۵۰۷,۹۴۲)	(۵,۶۶۰,۵۶۸,۱۱۷)	(۱۲۴,۷۴۴,۲۵۶,۵۷۶)	(۲۸,۱۴۸,۸۲۲,۸۱۵)
پالایش نفت اصفهان	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۴۶,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷۴۴,۷۲۲,۰۴۲,۴۲۶)	(۷۰۹,۰۸۰,۰۰۰)	(۳,۷۳۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۷۶۳,۱۲۲,۴۲۶)	-
صنایع ماشین های اداری ایران	۱۸,۱۹۴,۸۸۳	۱۴۰,۰۴۶,۰۱۴,۴۵۱	(۱۴۰,۴۸۸,۱۰۴,۷۸۲)	(۱۳۳,۰۴۳,۷۱۴)	(۷۰۰,۲۳۰,۰۷۲)	(۱,۲۷۵,۳۶۴,۱۱۷)	-
پالایش نفت شیراز	۱,۴۶۶,۴۱۲	۱۷۴,۸۱۸,۳۰۶,۵۸۰	(۱۷۵,۳۹۵,۷۱۴,۰۶۲)	(۱۶۶,۰۷۷,۳۹۱)	(۸۷۴,۰۹۱,۵۳۳)	(۱,۶۱۷,۵۷۶,۴۰۶)	-
نقل به صفحه بعد	۲,۳۳۱,۴۰۴,۵۳۷,۷۷۳	(۲,۴۵۲,۶۶۱,۰۷۱,۷۶۹)	(۲,۲۱۴,۸۳۴,۳۱۰)	(۱۱,۶۵۷,۰۲۲,۶۸۹)	(۱۳۵,۱۲۸,۳۹۰,۹۹۵)	(۲۸,۱۴۸,۸۲۲,۸۱۵)	

موسسه حسابرسی فریوران راهبردها
کنزارشش

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کاردان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	نام سهام/صندوق سرمایه گذاری	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
(۲۸,۱۴۸,۸۲۲,۸۱۵)	(۱۳۵,۱۲۸,۳۹۰,۹۹۵)	نقل از صفحه قبل		۲,۳۳۱,۴۰۴,۵۳۷,۷۷۳	(۲,۴۵۲,۶۶۱,۰۷۱,۷۶۹)	(۲,۱۱۴,۸۳۴,۳۱۰)	(۱۱,۶۵۷,۰۲۲,۶۸۹)	(۱۳۵,۱۲۸,۳۹۰,۹۹۵)	(۲۸,۱۴۸,۸۲۲,۸۱۵)
(۳,۶۲۹,۷۰۲,۷۸۲)	(۱۱,۱۸۰,۷۱۵,۷۰۶)	سرمایه‌گذاری صنایع پتروشیمی	۳۰,۹۷۳,۹۹۴	۳۸۴,۶۹۷,۰۰۵,۴۸۰	(۳۹۳,۵۸۸,۷۷۴,۰۰۴)	(۳۶۵,۴۶۲,۱۵۵)	(۱,۹۲۳,۴۸۵,۰۲۷)	(۱۱,۱۸۰,۷۱۵,۷۰۶)	(۳,۶۲۹,۷۰۲,۷۸۲)
(۱۱۹,۹۲۴,۴۵۵)	(۱۴,۳۲۳,۵۹۴,۶۶۹)	معدنی و صنعتی گل گهر	۱۳,۳۳۷,۶۱۵	۲۸۵,۰۲۴,۸۳۲,۵۵۰	(۲۹۷,۶۵۲,۵۲۹,۴۶۵)	(۲۷۰,۷۷۳,۵۹۱)	(۱,۴۲۵,۱۲۴,۱۶۳)	(۱۴,۳۲۳,۵۹۴,۶۶۹)	(۱۱۹,۹۲۴,۴۵۵)
-	(۴۹,۹۷۱,۲۶۹,۸۳۶)	فولاد خوزستان	۷۴,۰۸۲,۰۳۳	۱,۱۸۷,۵۳۴,۹۷۲,۹۶۰	(۱,۲۳۰,۴۴۰,۴۰۹,۷۰۷)	(۱,۱۲۸,۱۵۸,۲۲۴)	(۵,۹۳۷,۶۷۴,۸۶۵)	(۴۹,۹۷۱,۲۶۹,۸۳۶)	-
-	(۵۵,۵۸۱,۴۹۰,۹۸۲)	مبین انرژی خلیج فارس	۳۲,۹۰۸,۸۰۰	۷۳۰,۹۰۴,۴۴۸,۰۰۰	(۷۸۲,۱۳۷,۰۵۷,۵۱۶)	(۶۹۴,۳۵۹,۲۲۶)	(۳,۶۵۴,۵۲۲,۲۴۰)	(۵۵,۵۸۱,۴۹۰,۹۸۲)	-
-	(۶۵۳,۸۸۷,۳۱۸)	پدیده شیمی قرن	۲,۷۹۷,۲۴۱	۷۹,۳۰۱,۷۸۲,۳۵۰	(۷۹,۴۸۳,۸۲۴,۰۶۳)	(۷۵,۳۳۶,۶۹۳)	(۳۹۶,۵۰۸,۹۱۲)	(۶۵۳,۸۸۷,۳۱۸)	-
(۴,۷۵۹,۱۶۴,۹۷۲)	(۸,۹۹۶,۰۶۹,۶۷۸)	ملی کشت و صنعت و دامپروری پارس	۳,۲۵۹,۴۴۵	۳۶۲,۷۷۶,۲۲۸,۵۰۰	(۳۶۹,۶۱۳,۷۷۹,۶۱۹)	(۳۴۴,۶۳۷,۴۱۷)	(۱,۸۱۳,۸۸۱,۱۴۲)	(۸,۹۹۶,۰۶۹,۶۷۸)	(۴,۷۵۹,۱۶۴,۹۷۲)
-	(۲,۰۷۰,۴۸۶,۴۸۹)	سرمایه گذاری دارویی تامین	۲,۴۰۲,۷۴۹	۴۹,۳۲۸,۴۳۶,۹۷۰	(۵۱,۱۰۵,۴۱۹,۲۵۹)	(۴۶,۸۶۲,۰۱۵)	(۲۴۶,۶۴۲,۱۸۵)	(۲,۰۷۰,۴۸۶,۴۸۹)	-
-	(۱۳,۴۳۲,۴۱۱)	ریل پرداز نو آفرین	۲,۱۳۹,۵۳۴	۹,۸۹۳,۲۰۵,۲۱۶	(۹,۸۴۷,۷۷۳,۰۵۶)	(۹,۳۹۸,۵۴۵)	(۴۹,۴۶۶,۰۲۶)	(۱۳,۴۳۲,۴۱۱)	-
-	(۲,۰۷۳,۴۷۳,۸۷۶)	نفت ایرانول	۴,۰۷۰,۳۵۷	۱۷۸,۳۹۹,۶۷۶,۹۵۳	(۱۷۹,۴۱۱,۶۷۲,۷۵۱)	(۱۶۹,۴۷۹,۶۹۳)	(۸۹۱,۹۹۸,۳۸۵)	(۲,۰۷۳,۴۷۳,۸۷۶)	-
-	۲۰,۹۴۷,۰۶۷,۷۲۲	صندوق سرمایه گذاری مشترک صبا	۷,۸۴۲	۳۲۰,۹۳۳,۹۵۱,۹۴۶	(۲۹۹,۹۸۶,۸۸۴,۲۲۴)	-	-	۲۰,۹۴۷,۰۶۷,۷۲۲	-
(۱,۹۸۳,۹۳۶,۵۷۱)	۲۳,۱۲۷,۵۶۶,۸۳۱	پرداخت الکترونیک سامان کیش	۴,۰۷۴,۳۲۴	۱۳۰,۵۸۲,۰۸۴,۲۰۰	(۱۰۶,۶۷۷,۵۵۳,۹۶۸)	(۱۲۴,۰۵۲,۹۸۰)	(۶۵۲,۹۱۰,۴۲۱)	۲۳,۱۲۷,۵۶۶,۸۳۱	(۱,۹۸۳,۹۳۶,۵۷۱)
(۳۸,۶۴۱,۵۵۱,۵۹۵)	(۲۳۵,۹۱۸,۱۷۷,۴۰۷)	نقل به صفحه بعد		۶,۰۵۰,۷۸۱,۱۶۲,۸۹۸	(۶,۲۵۲,۶۰۶,۷۴۹,۴۰۱)	(۵,۴۴۳,۳۵۴,۸۴۹)	(۲۸,۶۴۹,۲۳۶,۰۵۵)	(۲۳۵,۹۱۸,۱۷۷,۴۰۷)	(۳۸,۶۴۱,۵۵۱,۵۹۵)



صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کاردان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

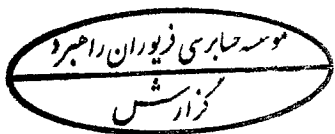
سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

سال مالی منتهی به

1399/06/31

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

نام سهام/صندوق سرمایه گذاری	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۶,۰۵۰,۷۸۱,۱۶۲,۸۹۸	(۶,۲۵۲,۶۰۶,۷۴۹,۴۰۱)	(۵,۴۴۳,۳۵۴,۸۴۹)	(۲۸,۶۴۹,۲۳۶,۰۵۵)	(۲۳۵,۹۱۸,۱۷۷,۴۰۷)	(۳۸,۶۴۱,۵۵۱,۵۹۵)	
صندوق سرمایه گذاری سهام بزرگ کاردان	۱,۷۸۱,۵۷۲	۲۰۶,۸۷۰,۷۹۵,۹۲۴	(۲۴۲,۲۰۶,۳۵۳,۸۵۹)	-	-	۹,۵۰۲,۳۲۶,۹۴۴	(۳۵,۳۳۵,۵۵۷,۹۳۵)
سرمایه گذاری خوارزمی	۲۲۲,۱۰۳,۴۵۴	۱,۱۰۶,۰۷۵,۲۰۰,۹۲۰	(۱,۱۱۵,۳۶۸,۰۵۷,۰۴۱)	(۱,۰۵۰,۷۷۱,۴۴۱)	(۵,۵۳۰,۳۷۶,۰۰۵)	(۵۴۱,۷۰۷,۸۰۱)	(۱۵,۸۷۴,۰۰۳,۵۶۷)
فولاد مبارکه اصفهان	۳۴۲,۴۲۹,۵۹۹	۳,۴۱۶,۲۸۸,۸۳۱,۵۹۴	(۳,۳۰۸,۰۴۱,۴۴۹,۳۱۷)	(۳,۲۴۵,۴۷۴,۳۹۰)	(۱۷,۰۸۱,۴۴۴,۱۵۸)	(۱,۲۵۱,۲۲۹,۳۴۰)	۸۷,۹۲۰,۴۶۳,۷۲۹
آریان کیمیا تک	۵۸۲,۱۲۱	۲۰,۷۳۵,۱۵۰,۰۲۰	(۲۰,۶۰۶,۵۵۱,۳۲۴)	(۱۹,۶۹۸,۳۹۳)	(۱۰۳,۶۷۵,۷۵۰)	-	۵,۲۲۴,۵۵۳
سهامی ذوب آهن اصفهان	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۹۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۹۴,۰۲۵,۰۲۱,۷۶۳)	(۳۷۱,۵۴۵,۰۰۰)	(۱,۹۵۵,۵۰۰,۰۰۰)	(۹۵۶,۸۵۳,۷۷۵)	(۵,۲۵۲,۰۶۶,۷۶۳)
تولید برق عسلویه مپنا	۹۴,۶۴۳,۲۲۳	۶۹۳,۴۵۰,۸۹۴,۹۲۱	(۱۳۸,۷۷۶,۱۲۷,۶۸۷)	(۶۵۸,۷۷۸,۳۵۰)	(۳,۴۶۷,۲۵۴,۴۷۵)	۱,۱۷۹,۷۴۹,۱۳۸	۵۵۰,۵۴۸,۷۳۴,۴۰۹
صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۱۸,۶۳۱,۶۰۳	۸۱۹,۴۱۷,۸۹۹,۹۴۰	(۸۱۴,۸۶۷,۴۶۲,۲۹۲)	(۷۷۸,۴۴۷,۰۰۵)	(۴,۰۹۷,۰۸۹,۵۰۰)	-	(۳۲۵,۰۹۸,۸۵۷)
بانک اقتصاد نوین	۱۴۸,۴۳۶,۹۱۰	۵۹۹,۹۸۱,۹۹۰,۲۲۰	(۵۹۷,۳۳۸,۱۶۳,۵۷۷)	(۵۶۹,۹۸۲,۸۹۱)	(۲,۹۹۹,۹۰۹,۹۵۱)	-	(۹۲۶,۰۶۶,۱۹۹)
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۵۵۰,۷۴۹,۹۵۷,۱۲۶)	(۱,۷۲۴,۲۵۰,۰۰۰)	(۹,۰۷۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۰۱۲,۰۴۴,۱۳۶)	۲۵۳,۴۵۰,۷۹۲,۸۷۴
سرمایه گذاری توکافولاد(هلدینگ)	۶۶,۰۷۹,۱۹۱	۶۱۶,۵۱۸,۸۵۲,۰۳۰	(۶۳۸,۱۰۵,۵۷۸,۹۹۵)	(۵۸۵,۶۹۲,۹۰۹)	(۳,۰۸۲,۵۹۴,۲۶۰)	(۳۸,۰۸۷,۳۰۵,۰۴۰)	(۲۵,۲۵۵,۰۱۴,۱۳۴)
بیمه تجارت نو	۳۱,۰۹۷,۵۶۸	۳۸۸,۰۹۷,۶۴۸,۶۴۰	(۳۸۴,۰۶۶,۶۵۵,۵۸۱)	(۳۶۸,۶۹۲,۷۶۶)	(۱,۹۴۰,۴۸۸,۲۴۳)	۵۴,۶۲۸,۲۲۵	۱,۷۲۱,۸۱۲,۰۵۰
پالایش نفت بندرعباس	۴۳,۸۲۶,۶۸۱	۲۶۱,۶۴۵,۲۸۵,۵۷۰	(۲۶۱,۹۹۸,۹۰۲,۳۴۹)	(۲۴۸,۵۶۳,۰۲۱)	(۱,۳۰۸,۲۲۶,۴۲۸)	-	(۱,۹۱۰,۴۰۶,۲۲۸)
نقل به صفحه بعد	۱۶,۳۸۵,۹۶۳,۷۱۲,۶۷۷	(۱۵,۷۱۸,۷۵۷,۰۳۰,۳۱۲)	(۱۵,۰۶۵,۲۵۱,۰۱۵)	(۷۹,۲۹۰,۷۹۴,۸۲۵)	۵۷۲,۸۵۰,۶۳۶,۵۲۵	(۷۰,۷۵۳,۹۸۷,۳۸۰)	



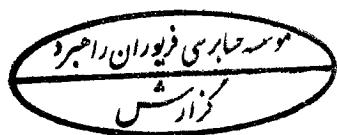
صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کاردان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	نام سهام/صندوق سرمایه گذاری	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
ریال	ریال			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
(۷۰,۷۵۳,۹۸۷,۳۸۰)	۵۷۲,۸۵۰,۶۳۶,۵۲۵	نقل از صفحه قبل		۱۶,۳۸۵,۹۶۳,۷۱۲,۶۷۷	(۱۵,۷۱۸,۷۵۷,۰۳۰,۳۱۲)	(۱۵,۰۶۵,۲۵۱,۰۱۵)	(۷۹,۲۹۰,۷۹۴,۸۲۵)	۵۷۲,۸۵۰,۶۳۶,۵۲۵	(۷۰,۷۵۳,۹۸۷,۳۸۰)
-	۵۰۳,۶۰۸,۱۳۶	حفاری شمال	۲۱,۴۱۲,۹۴۴	۱۲۷,۴۰۷,۰۱۶,۸۰۰	(۱۲۶,۱۴۵,۳۳۶,۹۱۴)	(۱۲۱,۰۳۶,۶۶۶)	(۶۳۷,۰۳۵,۰۸۴)	۵۰۳,۶۰۸,۱۳۶	-
-	(۲۴,۷۸۹,۰۸۸,۶۰۹)	توسعه معادن و فلزات	۵۰,۲۵۷,۸۸۳	۴۹۷,۰۵۰,۴۶۲,۸۷۰	(۵۱۸,۸۸۲,۱۰۱,۲۲۵)	(۴۷۲,۱۹۷,۹۴۰)	(۲,۴۸۵,۲۵۲,۳۱۴)	(۲۴,۷۸۹,۰۸۸,۶۰۹)	-
(۳,۷۱۵,۶۰۴,۹۶۸)	۳۸,۸۲۴,۸۲۳,۹۸۰	ملی صنایع مس ایران	۱۲۳,۷۶۹,۲۵۲	۱,۵۰۴,۶۷۵,۴۱۳,۴۵۶	(۱,۴۵۶,۸۹۷,۷۷۰,۷۶۶)	(۱,۴۲۹,۴۴۱,۶۴۳)	(۷,۵۲۳,۳۷۷,۰۶۷)	۳۸,۸۲۴,۸۲۳,۹۸۰	(۳,۷۱۵,۶۰۴,۹۶۸)
-	(۳۵,۵۴۲,۴۱۱,۰۸۳)	پالایش نفت تبریز	۸,۵۰۰,۰۰۰	۳۲۵,۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۵۹,۳۲۴,۳۷۷,۰۸۳)	(۳۰۹,۴۳۴,۰۰۰)	(۱,۶۲۸,۶۰۰,۰۰۰)	(۳۵,۵۴۲,۴۱۱,۰۸۳)	-
-	(۷۵,۳۵۵,۲۵۰)	صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	۶۰۷,۴۷۲	۱۲,۹۴۸,۲۶۵,۶۸۰	(۱۲,۹۴۶,۵۷۸,۷۵۰)	(۱۲,۳۰۰,۸۵۲)	(۶۴,۷۴۱,۳۲۸)	(۷۵,۳۵۵,۲۵۰)	-
(۱,۴۷۹,۹۲۳,۲۷۶)	(۱۰,۹۶۵,۰۴۰,۹۷۰)	پتروشیمی پردیس	۲,۰۲۹,۶۶۲	۳۱۴,۱۵۱,۰۸۴,۳۶۰	(۳۲۳,۲۴۶,۹۲۶,۳۷۸)	(۲۹۸,۴۴۳,۵۳۰)	(۱,۵۷۰,۷۵۵,۴۲۲)	(۱۰,۹۶۵,۰۴۰,۹۷۰)	(۱,۴۷۹,۹۲۳,۲۷۶)
-	(۱۶,۸۸۲,۹۹۹)	توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین	۶۵۰,۸۰۴	۶,۲۲۷,۵۴۳,۴۷۶	(۶,۲۰۷,۳۷۲,۵۹۲)	(۵,۹۱۶,۱۶۶)	(۳۱,۱۳۷,۷۱۷)	(۱۶,۸۸۲,۹۹۹)	-
(۳۲,۶۳۹,۸۸۰,۳۶۱)	(۴,۳۶۲,۹۵۳,۳۱۲)	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۴,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۱۷,۲۸۸,۴۶۳,۳۱۲)	(۲۰۳,۴۹۰,۰۰۰)	(۱,۰۷۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۴,۳۶۲,۹۵۳,۳۱۲)	(۳۲,۶۳۹,۸۸۰,۳۶۱)
-	(۶۹۴,۷۳۵,۵۷۷)	ایران خودرو	۸۰,۲۰۳,۲۵۱	۱۴۵,۴۸۸,۶۹۷,۳۱۴	(۱۴۵,۳۱۷,۷۷۵,۱۴۲)	(۱۳۸,۲۱۴,۲۶۲)	(۷۲۷,۴۴۳,۴۸۷)	(۶۹۴,۷۳۵,۵۷۷)	-
(۸۱۷,۸۸۸,۹۱۳)	(۳,۰۴۱,۷۵۳,۷۵۴)	سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۳۹,۸۰۰,۰۰۰	۵۱۹,۷۸۸,۰۰۰,۰۰۰	(۵۱۹,۷۳۷,۰۱۵,۱۵۴)	(۴۹۳,۷۹۸,۶۰۰)	(۲,۵۹۸,۹۴۰,۰۰۰)	(۳,۰۴۱,۷۵۳,۷۵۴)	(۸۱۷,۸۸۸,۹۱۳)
(۸,۷۲۰,۵۲۵,۸۴۱)	(۴,۳۱۸,۵۳۳,۹۱۴)	صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان	۹۳۷,۸۸۹	۱۷۵,۳۰۰,۸۳۲,۹۹۰	(۱۷۹,۴۱۱,۱۹۷,۱۶۵)	(۲۰۸,۱۶۹,۷۳۹)	-	(۴,۳۱۸,۵۳۳,۹۱۴)	(۸,۷۲۰,۵۲۵,۸۴۱)
-	(۳۶,۶۱۶,۱۹۷,۸۷۴)	بیمه ما	۴۳,۵۷۶,۷۷۲	۳۴۲,۰۷۷,۶۶۰,۲۰۰	(۳۷۶,۶۵۸,۴۹۵,۹۹۶)	(۳۲۴,۹۷۳,۷۷۷)	(۱,۷۱۰,۳۸۸,۳۰۱)	(۳۶,۶۱۶,۱۹۷,۸۷۴)	-
(۱۱۸,۱۲۷,۸۲۰,۷۳۹)	۴۹۱,۷۵۶,۱۱۵,۲۹۹	نقل به صفحه بعد		۲۰,۵۷۰,۹۹۸,۶۸۹,۸۲۳	(۱۹,۹۶۰,۸۲۰,۴۴۰,۷۸۹)	(۱۹,۰۸۲,۶۶۸,۱۹۰)	(۹۹,۳۳۹,۴۶۵,۵۴۵)	۴۹۱,۷۵۶,۱۱۵,۲۹۹	(۱۱۸,۱۲۷,۸۲۰,۷۳۹)

موسسه حسابری فیروزان راجهرده
کزارش

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کاردان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	نام سهام/صندوق سرمایه گذاری	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
(۱۱۸,۱۲۷,۸۲۰,۷۳۹)	۴۹۱,۷۵۶,۱۱۵,۲۹۹	نقل از صفحه قبل	۲۰,۵۷۰,۹۹۸,۶۸۹,۸۲۳	(۱۹,۹۶۰,۸۲۰,۴۴۰,۷۸۹)	(۱۹,۰۸۲,۶۶۸,۱۹۰)	(۹۹,۳۳۹,۴۶۵,۵۴۵)	۴۹۱,۷۵۶,۱۱۵,۲۹۹	(۱۱۸,۱۲۷,۸۲۰,۷۳۹)	۴۹۱,۷۵۶,۱۱۵,۲۹۹
-	(۷۰,۴۳۳,۵۱۵,۹۱۹)	بانک تجارت	۹۷۴,۰۷۱,۹۷۸	(۲,۳۱۷,۲۴۲,۸۸۰,۲۶۹)	(۲,۱۴۷,۲۴۵,۰۰۴)	(۱۱,۳۰۱,۲۸۹,۴۹۴)	(۷۰,۴۳۳,۵۱۵,۹۱۹)	-	(۷۰,۴۳۳,۵۱۵,۹۱۹)
-	(۷۰,۵۶۵,۹۳۹,۴۴۸)	فولاد امیرکبیرکاشان	۴۵,۶۶۹,۱۲۰	(۱,۲۳۵,۴۶۲,۹۳۴,۴۱۴)	(۱,۱۱۳,۲۷۶,۱۳۸)	(۵,۸۵۹,۳۴۸,۰۹۶)	(۷۰,۵۶۵,۹۳۹,۴۴۸)	-	(۷۰,۵۶۵,۹۳۹,۴۴۸)
۱۷,۹۴۲,۸۲۰,۴۶۶	(۳۹,۵۸۴,۴۸۷,۱۷۲)	گروه مپنا (سهامی عام)	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۸۲۱,۹۱۶,۱۳۷,۱۷۲)	(۱,۷۰۳,۳۵۰,۰۰۰)	(۸,۹۶۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۹,۵۸۴,۴۸۷,۱۷۲)	۱۷,۹۴۲,۸۲۰,۴۶۶	(۳۹,۵۸۴,۴۸۷,۱۷۲)
-	(۲,۰۰۴,۱۵۶,۳۸۴)	پتروشیمی جم	۳۶۲,۰۶۹	(۱۸,۹۴۵,۳۴۰,۸۱۷)	(۱۶,۱۹۰,۴۵۸)	(۸۵,۲۱۲,۹۳۹)	(۲,۰۰۴,۱۵۶,۳۸۴)	-	(۲,۰۰۴,۱۵۶,۳۸۴)
-	(۲۹,۴۲۶,۸۶۹,۶۵۹)	مخابرات ایران	۹۷,۱۰۰,۴۹۵	(۸۶۷,۲۴۴,۳۱۴,۰۹۴)	(۸۰۰,۶۹۰,۶۸۲)	(۴,۲۱۴,۱۶۱,۴۸۳)	(۲۹,۴۲۶,۸۶۹,۶۵۹)	-	(۲۹,۴۲۶,۸۶۹,۶۵۹)
-	(۱۷,۸۷۵,۰۸۶,۱۸۷)	بیمه البرز	۳۲۹,۷۹۸,۰۵۲	(۸۶۵,۹۸۶,۱۸۰,۷۲۶)	(۸۱۰,۵۲۸,۱۸۲)	(۴,۲۶۵,۹۳۷,۸۰۳)	(۱۷,۸۷۵,۰۸۶,۱۸۷)	-	(۱۷,۸۷۵,۰۸۶,۱۸۷)
۳۱۹,۳۰۱,۹۹۷	(۱,۸۳۵,۶۷۶,۵۲۸)	بانک ملت	۴۳۴,۷۰۷,۶۵۳	(۱,۵۸۴,۲۶۳,۳۰۰,۲۳۴)	(۱,۵۱۲,۳۰۴,۴۵۴)	(۷,۹۵۹,۴۹۷,۱۲۶)	(۱,۸۳۵,۶۷۶,۵۲۸)	۳۱۹,۳۰۱,۹۹۷	(۱,۸۳۵,۶۷۶,۵۲۸)
(۶,۹۷۵,۴۳۴,۴۵۵)	(۹,۷۴۳,۵۷۸,۲۹۸)	پارس خزر	۳,۲۳۱,۲۶۸	(۵۴۰,۴۰۵,۰۲۹,۷۵۰)	(۵۰۷,۱۴۵,۸۹۷)	(۲,۶۶۹,۱۸۸,۹۳۱)	(۹,۷۴۳,۵۷۸,۲۹۸)	(۶,۹۷۵,۴۳۴,۴۵۵)	(۹,۷۴۳,۵۷۸,۲۹۸)
-	۱۵۴,۱۱۸,۷۵۵,۵۲۶	ح. مس شهیدباهنر	۲۱,۵۱۸,۴۶۷	(۳۵۶,۶۸۴,۷۶۳,۵۳۲)	(۴۸۸,۱۶۷,۹۴۲)	(۲,۵۶۹,۳۰۴,۹۶۰)	۱۵۴,۱۱۸,۷۵۵,۵۲۶	-	۱۵۴,۱۱۸,۷۵۵,۵۲۶
(۱,۳۱۰,۲۵۰,۷۰۴)	(۷۲,۹۸۴,۹۶۴,۹۸۲)	سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۴۰۵,۰۲۶,۲۶۴,۹۸۲)	(۲,۲۲۸,۷۰۰,۰۰۰)	(۱۱,۷۳۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۷۲,۹۸۴,۹۶۴,۹۸۲)	(۱,۳۱۰,۲۵۰,۷۰۴)	(۷۲,۹۸۴,۹۶۴,۹۸۲)
-	(۱۵,۴۸۳,۰۳۳,۱۹۵)	سرمایه گذاری پارس توشه	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۰۹,۱۲۶,۸۳۳,۱۹۵)	(۳۷۶,۲۰۰,۰۰۰)	(۱,۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۵,۴۸۳,۰۳۳,۱۹۵)	-	(۱۵,۴۸۳,۰۳۳,۱۹۵)
(۱۰۸,۱۵۱,۳۸۳,۴۳۵)	۳۱۵,۹۳۷,۵۶۳,۰۵۳	نقل به صفحه بعد	۳۲,۸۹۰,۷۸۶,۸۵۶,۳۵۱	(۳۲,۳۸۳,۱۲۴,۴۱۹,۹۷۴)	(۳۰,۷۸۶,۴۶۶,۹۴۷)	(۱۶۰,۹۳۸,۴۰۶,۳۷۷)	۳۱۵,۹۳۷,۵۶۳,۰۵۳	(۱۰۸,۱۵۱,۳۸۳,۴۳۵)	۳۱۵,۹۳۷,۵۶۳,۰۵۳



صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کاردان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	نام سهام/صندوق سرمایه گذاری	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
(۱۰۸,۱۵۱,۳۸۳,۴۳۵)	۳۱۵,۹۳۷,۵۶۳,۰۵۳	نقل از صفحه قبل		۳۲,۸۹۰,۷۸۶,۸۵۶,۳۵۱	(۳۲,۳۸۳,۱۲۴,۴۱۹,۹۷۴)	(۳۰,۷۸۶,۴۶۶,۹۴۷)	(۱۶۰,۹۳۸,۴۰۶,۳۷۷)		
(۱,۸۷۰,۹۵۸,۷۲۹)	(۳,۶۷۹,۴۰۴,۸۲۵)	صندوق واسطه گری مالی یکم-سهام	۵۰,۰۰۰	۶,۱۷۲,۰۰۰,۰۰۰	(۹,۸۴۴,۰۷۵,۵۷۵)	(۷,۳۲۹,۲۵۰)	-		
(۲,۵۸۶,۰۲۳,۶۸۸)	(۴,۷۶۰,۷۸۶,۱۲۶)	عمران و توسعه شاهد	۱۳,۲۷۸,۷۷۱	۱۲۶,۹۰۵,۲۱۴,۴۴۷	(۱۳۰,۹۱۰,۹۱۴,۵۴۷)	(۱۲۰,۵۵۹,۹۵۴)	(۶۳۴,۵۲۶,۰۷۲)		
۱۰,۵۱۹,۹۵۱	(۶۴,۳۸۴,۱۰۳)	سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۴,۵۷۶,۵۵۱	۵۶,۴۲۸,۸۷۳,۸۳۰	(۵۶,۱۵۷,۵۰۶,۱۳۴)	(۵۳,۶۰۷,۴۳۰)	(۲۸۲,۱۴۴,۳۶۹)		
-	۱۸۹,۸۷۱,۹۶۴	پتروشیمی پارس	۵۴,۶۴۶	۱۰,۵۰۰,۷۳۵,۳۲۴	(۱۰,۲۴۸,۳۸۳,۷۴۶)	(۹,۹۷۵,۷۳۷)	(۵۲,۵۰۳,۸۷۷)		
(۲۰۹,۸۷۴,۴۱۶)	-	گروه صنعتی بارز	-	-	-	-	-		
۳۲,۱۰۴,۰۶۴,۳۶۴	-	ح . توکافولاد(هلدینگ)	-	-	-	-	-		
(۸,۴۶۰,۶۴۸,۶۷۰)	-	صندوق یکم سامان	-	-	-	-	-		
(۹۱,۰۲۸,۷۲۹)	-	سرمایه گذاری مالی سپهرصادرات	-	-	-	-	-		
(۱,۶۰۹,۵۰۷,۱۵۳)	-	پتروشیمی نوری	-	-	-	-	-		
(۲۴۱,۷۵۸,۲۷۹)	-	مهرکام پارس	-	-	-	-	-		
۳۶,۰۲۳,۹۸۶,۷۶۵	-	صندوق سرمایه گذاری آرمان آتیه درخشان مس-س	-	-	-	-	-		
(۵۵,۰۸۲,۶۱۲,۰۱۹)	۳۰۷,۶۲۲,۸۵۹,۹۶۳	نقل به صفحه بعد		۳۳,۰۹۰,۷۹۳,۶۷۹,۹۵۲	(۳۲,۵۹۰,۲۸۵,۲۹۹,۹۷۶)	(۳۰,۹۷۷,۹۳۹,۳۱۸)	(۱۶۱,۹۰۷,۵۸۰,۶۹۵)		

موسسه حسابرسی فیوران راچبرد
مزارش

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کاردان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱						نام سهام/صندوق سرمایه گذاری
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۵۵,۰۸۲,۶۱۲,۰۱۹)	۳۰۷,۶۲۲,۸۵۹,۹۶۳	(۱۶۱,۹۰۷,۵۸۰,۶۹۵)	(۳۰,۹۷۷,۹۳۹,۳۱۸)	(۳۲,۵۹۰,۲۸۵,۲۹۹,۹۷۶)	۳۳,۰۹۰,۷۹۳,۶۷۹,۹۵۲		نقل از صفحه قبل
۲۳۸,۶۸۶,۱۰۳	-	-	-	-	-	-	گروه صنعتی پاکشو
۷۴۶,۵۳۹,۰۶۵	-	-	-	-	-	-	ح . گروه صنعتی پاکشو
۵۱,۴۳۰,۸۰۱	-	-	-	-	-	-	پست بانک ایران
(۲۹۸,۸۴۱,۲۱۱)	-	-	-	-	-	-	پلیمر آریا ساسول
(۹,۵۸۶,۹۷۹)	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی ارومیه
(۵۴,۳۵۴,۳۸۴,۲۴۰)	۳۰۷,۶۲۲,۸۵۹,۹۶۳	(۱۶۱,۹۰۷,۵۸۰,۶۹۵)	(۳۰,۹۷۷,۹۳۹,۳۱۸)	(۳۲,۵۹۰,۲۸۵,۲۹۹,۹۷۶)	۳۳,۰۹۰,۷۹۳,۶۷۹,۹۵۲		

موسسه حسابرسی فریوران را امبرد
کزارش

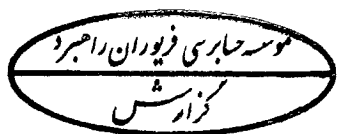
صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کاردان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

۱۸-۲- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق 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	سود (زیان) تحقق نیافته	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
مشارکت دولتی ۱- شرایط خاص ۰۰۱۰۲۶	۲۵۲,۸۰۰	۲۵۰,۰۵۸,۸۸۹,۶۰۰	(۲۵۲,۷۵۴,۱۸۰,۰۰۰)	(۴۵,۳۲۳,۱۷۴)	(۲,۷۴۰,۶۱۳,۵۷۴)	۴۰,۶۳۱,۹۲۰,۲۱۷	
مشارکت رایان سایپا- ۳ ماهه ۱۶٪	۱۸۳,۷۵۷	۱۸۷,۴۳۲,۱۴۰,۰۰۰	(۱۸۳,۷۲۳,۷۳۰,۲۹۴)	(۳۳,۹۷۲,۰۷۵)	۳,۶۷۴,۴۳۷,۶۳۱	۷۲,۱۶۹,۶۹۴,۴۸۷	
منفعت صبا ارون دملت ۱۴۰۰۱۲۲۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۹۸۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۶۴,۸۲۵,۰۹۳,۷۵۰)	(۱۷۸,۵۳۱,۲۵۰)	۱۹,۹۹۶,۳۷۵,۰۰۰	۱۱۰,۴۴۴,۹۶۸,۷۵۰	
اسناد خزانه-م ۱۵ بودجه ۹۸-۱۰۴۰۶	۲۰,۲۵۵	۱۷,۳۸۱,۹۰۹,۲۷۰	(۱۵,۹۶۷,۶۷۸,۴۳۴)	(۳,۱۵۰,۴۷۱)	۱,۴۱۱,۰۸۰,۳۶۵	-	
منفعت دولت ۵- شرایط خاص کاردان ۰۱۰۸	۲,۰۳۹,۰۰۰	۲,۰۳۸,۹۹۷,۹۶۱,۰۰۰	(۲,۰۳۵,۸۱۳,۳۳۰,۰۰۰)	(۳۶۹,۵۶۸,۳۸۰)	۲,۸۱۵,۰۶۲,۶۲۰	(۳,۲۰۶,۹۰۹,۶۶۸)	
مشارکت شهرداری تهران ۰۱۲-۳ ماهه ۱۸٪	۳,۸۹۰,۴۵۰	۳,۸۹۰,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۵۱۶,۷۱۰,۰۳۰,۳۰۰)	(۷۰۵,۱۴۴,۰۶۲)	۳۷۳,۰۳۴,۸۲۵,۶۳۸	-	
اسناد خزانه-م ۲۰ بودجه ۹۸-۲۰۸۰۶	۱,۱۸۲,۰۰۸	۷۵۴,۶۴۹,۴۶۱,۵۷۶	(۷۰۲,۰۱۳,۹۵۷,۶۲۳)	(۱۳۶,۷۸۰,۲۱۵)	۵۲,۴۹۸,۷۲۳,۷۳۸	۲,۰۳۶,۹۲۹,۰۵۴	
اسناد خزانه-م ۲۱ بودجه ۹۸-۲۰۹۰۶	۹۹۸,۶۸۱	۶۲۷,۵۳۸,۱۸۳,۹۲۷	(۵۷۲,۵۸۴,۳۲۵,۶۶۳)	(۱۱۳,۷۴۱,۲۹۶)	۵۴,۸۴۰,۱۱۶,۹۶۸	۲,۱۱۰,۱۰۱,۰۷۷	
اجاره دومینو ۱۴۰۴۰۲۰۸	۱,۷۴۱,۶۰۰	۱,۶۶۶,۹۸۹,۸۵۶,۰۰۰	(۱,۷۴۱,۲۸۴,۳۳۵,۰۰۰)	(۳۰۲,۱۴۱,۹۱۱)	(۷۴,۵۹۶,۶۲۰,۹۱۱)	(۳۵۱,۷۰۸,۷۵۰)	
مراجعه عام دولت ۳- شرایط خاص ۰۱۰۳	۹۹۹,۹۰۰	۹۹۶,۸۰۵,۳۰۹,۵۰۰	(۹۴۷,۷۲۳,۷۱۸,۱۵۰)	(۱۸۰,۶۷۰,۹۶۲)	۴۸,۹۰۰,۹۲۰,۳۸۸	-	
مراجعه عام دولت ۳- شرایط خاص ۰۱۰۵	۱۱,۲۴۵,۴۸۶	۱۱,۳۴۶,۶۹۵,۳۷۴,۰۰۰	(۱۰,۰۰۲,۲۵۴,۶۳۱,۶۷۷)	(۲,۰۵۶,۵۸۸,۵۳۷)	۱,۳۴۲,۳۸۴,۱۵۳,۷۸۶	(۹۶۲,۱۴۸,۳۷۷,۵۶۲)	
مراجعه عام دولت ۴- شرایط خاص ۰۲۰۵	۱۰۰	۹۲,۴۶۰,۰۰۰	(۹۴,۵۱۷,۱۲۷)	(۱۶,۷۵۸)	(۲,۰۷۳,۸۸۵)	۳,۲۹۸,۷۱۵,۱۴۵	
مراجعه عام دولت ۴- شرایط خاص ۰۰۰۸	۲,۰۰۰,۱۰۰	۱,۹۹۷,۰۹۹,۸۵۰,۰۰۰	(۱,۹۵۰,۱۱۸,۵۱۶,۸۵۱)	(۳۶۱,۹۷۴,۳۴۸)	۴۶,۶۱۹,۳۵۸,۸۰۱	-	
نقل به صفحه بعد		۲۴,۷۵۹,۱۹۱,۳۹۴,۸۷۳	(۲۲,۸۸۵,۸۶۸,۰۴۴,۸۶۹)	(۴,۴۸۷,۶۰۳,۴۳۹)	۱,۸۶۸,۸۳۵,۷۴۶,۵۶۵	(۷۳۵,۰۱۴,۶۶۷,۲۵۰)	

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کاردان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱					
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	تعداد	نام اوراق
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۷۳۵,۰۱۴,۶۶۷,۲۵۰)	۱,۸۶۸,۸۳۵,۷۴۶,۵۶۵	(۴,۴۸۷,۶۰۳,۴۳۹)	(۲۲,۸۸۵,۸۶۸,۰۴۴,۸۶۹)	۲۴,۷۵۹,۱۹۱,۳۹۴,۸۷۳		نقل از صفحه قبل
-	۲۵۵,۱۴۶,۴۲۴,۰۴۷	(۷۷۴,۴۹۲,۳۰۶)	(۴,۰۱۷,۱۴۰,۰۸۳,۶۴۷)	۴,۲۷۳,۰۶۱,۰۰۰,۰۰۰	۴,۲۷۳,۰۶۱	مرابحه عام دولت ۴-شرایط خاص ۰۲۰۶
-	۱,۲۴۳,۲۱۰,۶۵۴,۵۳۲	(۳,۶۰۸,۶۵۱,۲۵۰)	(۱۸,۶۶۲,۹۸۰,۶۹۴,۲۱۸)	۱۹,۹۰۹,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۹۰۹,۸۰۰	مرابحه عام دولت ۵-شرایط خاص ۰۲۰۷
-	۲۹۸,۱۲۱,۱۹۹,۶۷۵	(۱,۸۶۶,۸۰۰,۳۲۵)	(۹,۹۹۹,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱۰,۲۹۹,۵۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۹,۹۹۹,۶۰۰	اجاره تجاری شستان ۱۴۰۳۰۹۱۵
-	۹۱,۳۷۲,۰۲۱,۵۳۱	(۹۲۲,۹۷۸,۴۶۹)	(۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۵,۰۹۲,۲۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	اجاره تابان سپهر ۱۴۰۳۱۱۲۶
-	۷۱۵,۰۱۱,۸۹۳,۳۷۵	(۱,۶۲۳,۲۲۰,۶۲۵)	(۸,۲۳۹,۰۶۴,۸۸۶,۰۰۰)	۸,۹۵۵,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۹۵۵,۷۰۰	مرابحه عام دولت ۷۶-ش.خ ۰۳۰۴
-	۳۴۹,۱۱۶,۸۹۸,۷۷۲	(۱,۸۷۶,۰۸۱,۲۲۸)	(۹,۹۹۹,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱۰,۳۵۰,۷۹۲,۹۸۰,۰۰۰	۹,۹۹۹,۸۰۰	صکوک منفعت نفت ۱۳۱۲-۶ماهه ۱۸/۵٪
-	(۱۰۸,۷۴۹,۶۳۸)	(۱۰۸,۷۴۹,۶۳۸)	(۵۹۹,۹۹۸,۰۰۰,۰۰۰)	۵۹۹,۹۹۸,۰۰۰,۰۰۰	۵۹۹,۹۹۸	مشارکت شهرداری کرج ۳۰۴-۳ماهه ۱۸٪
-	(۴۵۳,۱۲۴,۴۵۷)	(۴۵۳,۱۲۴,۴۵۷)	(۲,۴۹۹,۹۹۷,۰۰۰,۰۰۰)	۲,۴۹۹,۹۹۷,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۹۹,۹۹۷	مشارکت شهرداری کرج ۳۰۴-۳ماهه ۱۸٪
-	(۵۴۳,۷۴۹,۸۱۹)	(۵۴۳,۷۴۹,۸۱۹)	(۲,۹۹۹,۹۹۹,۰۰۰,۰۰۰)	۲,۹۹۹,۹۹۹,۰۰۰,۰۰۰	۲,۹۹۹,۹۹۹	مشارکت شهرداری قم ۳۰۴-۳ماهه ۱۸٪
-	(۲۱۷,۴۹۳,۸۳۸)	(۲۱۷,۴۹۳,۸۳۸)	(۱,۱۹۹,۹۶۶,۰۰۰,۰۰۰)	۱,۱۹۹,۹۶۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۹۹,۹۶۶	صکوک اجاره صگستر ۵۰۴-۶ماهه ۱۸٪
-	۲,۳۸۸,۶۴۴,۱۵۸,۱۵۴	(۱۲,۲۸۹,۳۵۶,۰۳۰)	(۱۴,۵۴۹,۹۰۲,۳۸۹,۸۱۶)	۱۶,۹۵۰,۸۳۵,۹۰۴,۰۰۰	۱۴,۱۳۵,۱۲۰	سلف موازی استاندارد سمیعا ۱۰۱
-	۱,۵۱۶,۶۶۷,۴۷۱,۰۸۷	(۸,۱۳۷,۹۷۹,۸۲۳)	(۹,۶۹۹,۹۹۴,۳۰۴,۷۹۰)	۱۱,۲۲۴,۷۹۹,۷۵۵,۷۰۰	۸,۶۱۷,۶۹۰	سلف موازی استاندارد سمیعا ۱۰۲
-	۵۶,۷۹۵,۶۸۷,۸۳۰	(۴۱۶,۴۳۱,۳۰۰)	(۵۱۷,۱۷۵,۸۸۰,۸۷۰)	۵۷۴,۳۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۵۰,۰۰۰	سلف موازی برق نیروی برق حرارتی
-	۱,۱۲۱,۲۶۰,۹۲۹,۱۷۰	(۷,۶۶۴,۹۶۰,۱۸۹)	(۹,۴۴۳,۴۳۲,۹۹۱,۳۳۱)	۱۰,۵۷۲,۳۵۸,۸۸۰,۶۹۰	۱,۲۸۴,۸۹۰	سلف موازی استاندارد سمتا ۰۱۱
(۷۳۵,۰۱۴,۶۶۷,۲۵۰)	۹,۹۰۲,۸۵۹,۹۶۶,۹۸۶	(۴۴,۹۹۱,۶۷۲,۷۳۶)	(۱۲۰,۳۱۴,۹۱۹,۲۷۵,۵۴۱)	۱۳۰,۲۶۲,۷۷۰,۹۱۵,۲۶۳		نقل به صفحه بعد



صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کاردان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱				
نام اوراق	تعداد	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل		۱۳۰,۲۶۲,۷۷۰,۹۱۵,۲۶۳	(۱۲۰,۳۱۴,۹۱۹,۲۷۵,۵۴۱)	(۴۴,۹۹۱,۶۷۲,۷۳۶)	۹,۹۰۲,۸۵۹,۹۶۶,۹۸۶	(۷۳۵,۰۱۴,۶۶۷,۲۵۰)
سلف نفت خام سبک داخلی ۴۰۰۲	۲,۷۱۱,۰۰۰	۵,۲۶۱,۵۵۴,۸۸۷,۰۰۰	(۵,۰۰۰,۶۳۴,۶۹۲,۰۰۰)	(۳,۸۱۴,۶۲۷,۲۹۳)	۲۵۷,۱۰۵,۵۶۷,۷۰۷	-
مراپحه دولت تعاون-کاردان ۹۹۱۱۱۸	-	-	-	-	-	۱۷۵,۸۸۱,۳۶۳,۹۰۲
اجاره دولتی وزارت علوم-الف ۹۹۱۲۲۴	-	-	-	-	-	۱,۳۵۹,۲۳۵,۲۵۶
اجاره تأمین اجتماعی-کاردان ۹۹۱۲۲۶	-	-	-	-	-	۶۰۲,۰۷۶,۴۸۷,۱۸۳
مشارکت شهرداری تهران ۱۱۲-۳ماهه ۱۸٪	-	-	-	-	-	(۳۶۵,۷۰۸,۰۰۶,۵۵۲)
اسناد خزانه-م ۹۸-بودجه ۲۰۳۲۲	-	-	-	-	-	۱۸۱,۰۴۳
سلف کنستانتیره سنگ آهن سناباد	-	-	-	-	-	۵۰,۲۰۹,۸۶۴,۷۸۹
سلف کنستانتیره سنگ آهن سناباد ۲	-	-	-	-	-	۱۳۲,۰۸۳,۱۴۲,۹۱۱
		۱۳۵,۵۲۴,۳۲۵,۸۰۲,۲۶۳	(۱۲۵,۳۱۵,۵۵۳,۹۶۷,۵۴۱)	(۴۸,۸۰۶,۳۰۰,۰۲۹)	۱۰,۱۵۹,۹۶۵,۵۳۴,۶۹۳	(۱۳۹,۱۱۲,۳۹۸,۷۱۸)

موسسه جابرسی فیور ان راجبره
گزارش

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کاردان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

۱۸-۳ سود(زیان) تحقق نیافته سهام دارای اوراق اختیار فروش تبعی با هدف تأمین مالی جهت خرید سهام به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱				
نام اوراق تبعی	تعداد	ارزش در ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ (ارزش تعدیل شده)	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
بانک تجارت	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۳۸,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۵۸,۰۹۸,۱۴۲,۵۰۰)	(۸۹۱,۷۶۵,۰۰۰)	(۴,۶۹۳,۵۰۰,۰۰۰)	(۲۴,۹۸۳,۴۰۷,۵۰۰)
فولاد مبارکه اصفهان	۳۱,۵۴۳,۰۶۲	۲۷۶,۳۱۷,۲۲۳,۱۲۰	(۲۸۷,۰۲۷,۴۳۵,۳۰۰)	(۲۶۲,۵۰۱,۳۶۲)	(۱,۳۸۱,۵۸۶,۱۱۶)	(۱۲,۳۵۴,۲۹۹,۶۵۸)
ملی صنایع مس ایران	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۱۴,۴۷۵,۰۰۰,۰۰۰	(۳۰۶,۷۳۴,۷۸۵,۰۰۰)	(۲۹۸,۷۵۱,۲۵۰)	(۱,۵۷۲,۳۷۵,۰۰۰)	۵,۸۶۹,۰۸۸,۷۵۰
		۱,۵۲۹,۴۹۲,۲۲۳,۱۲۰	(۱,۵۵۱,۸۶۰,۳۶۲,۸۰۰)	(۱,۴۵۳,۰۱۷,۶۱۲)	(۷,۶۴۷,۴۶۱,۱۱۶)	(۳۱,۴۶۸,۶۱۸,۴۰۸)

* این اوراق در تاریخ ۱۴۰۰/۰۲/۱۹ خریداری شده و ۵۰٪ اوراق مذکور در یادداشت ۱-۱۸ و مابقی در یادداشت ۳-۱۸ افشا شده است.

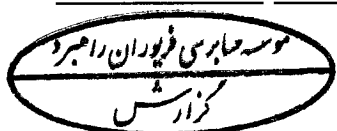
موسسه حسابرسی فریوران را جبرده
کرار شس

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کاردان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

۱۹- سود سهام

درآمد سود سهام شامل اقلام زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱						
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
				ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
فولاد امیرکبیرکاشان	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۰۴	۱۵,۹۴۱,۴۵۸	۴,۵۰۰	۷۱,۷۳۶,۵۶۱,۰۰۰	(۴,۲۰۸,۹۱۴,۹۲۶)	۶۷,۵۲۷,۶۴۶,۰۷۴	-
سرمایه‌گذاری توکافولاد(هلدینگ)	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۲۳	۵۵,۳۵۰,۳۴۶	۳۵۰	۱۹,۳۷۲,۶۲۱,۱۰۰	(۱,۲۵۳,۴۴۹,۵۳۹)	۱۸,۱۱۹,۱۷۱,۵۶۱	۲۲,۰۵۹,۲۷۸,۷۸۲
مخابرات ایران	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۱۷	۳۵,۵۵۱,۴۵۲	۳۰۰	۱۰,۶۶۵,۴۳۵,۶۰۰	(۹۲۱,۰۴۵,۱۲۷)	۹,۷۴۴,۳۹۰,۴۷۳	-
سرمایه‌گذاری سپه	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۰۳	۶,۴۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۰	۸,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۸,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-
توسعه صنایع بهشهر(هلدینگ)	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۰۶	۷,۲۷۶,۴۱۱	۳۸۰	۲,۷۶۵,۰۳۶,۱۸۰	(۲۳۴,۰۳۱,۲۷۵)	۲,۵۳۱,۰۰۴,۹۰۵	-
سرمایه‌گذاری پارس توشه	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۴	۶۵,۵۰۳,۳۸۶	۱۲۵	۸,۱۸۷,۹۲۳,۲۵۰	(۸۳۱,۳۸۹,۱۳۰)	۷,۳۵۶,۵۳۴,۱۲۰	-
گروه مپنا (سهامی عام)	۱۳۹۹/۰۱/۳۱	۱۳۹۹/۰۷/۱۰	۳۶,۱۶۲,۰۳۰	۱۴۰	۵,۰۶۲,۶۸۴,۲۰۰	-	۵,۰۶۲,۶۸۴,۲۰۰	-
سرمایه‌گذاری ملی ایران	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۱/۲۵	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۲۰	۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۱,۶۳۹,۶۶۳)	۹۰۸,۳۶۰,۳۳۷	-
سرمایه‌گذاری غدیر(هلدینگ)	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۲۵	۹۶,۴۱۱,۱۹۹	۸۰۰	۷۷,۱۲۸,۹۵۹,۲۰۰	-	۷۷,۱۲۸,۹۵۹,۲۰۰	-
سرمایه‌گذاری صنایع پتروشیمی	۱۴۰۰/۰۲/۳۱	۱۴۰۰/۰۵/۰۹	۳۰,۱۴۶,۰۶۲	۱۰۸	۳,۲۵۵,۷۷۴,۶۹۶	(۲۵۴,۸۷۱,۲۵۱)	۳,۰۰۰,۹۰۳,۴۴۵	-
ملی صنایع مس ایران	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۹	۱۴۸,۷۶۹,۲۵۲	۲۸۰	۴۱,۶۵۵,۳۹۰,۵۶۰	(۴۷۹,۴۴۵,۹۳۱)	۴۱,۱۷۵,۹۴۴,۶۲۹	-
سرمایه‌گذاری گروه توسعه ملی	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۴	۱۰۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۰۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۰۴۷,۴۵۷,۶۲۷)	۱۰۱,۹۵۲,۵۴۲,۳۷۳	۲۱,۰۵۴,۵۰۰,۰۰۰
نقل به صفحه بعد					۳۵۲,۱۱۰,۳۸۵,۷۸۶	(۹,۲۸۲,۲۴۴,۴۶۹)	۳۴۲,۸۲۸,۱۴۱,۳۱۷	۴۳,۱۱۳,۷۷۸,۷۸۲



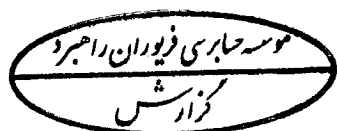
صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کاردان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱						
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال				
۴۳,۱۱۳,۷۷۸,۷۸۲	۳۴۲,۸۲۸,۱۴۱,۳۱۷	(۹,۲۸۲,۲۴۴,۴۶۹)	۳۵۲,۱۱۰,۳۸۵,۷۸۶					نقل از صفحه قبل
-	۲۳,۰۲۵,۹۶۰,۲۲۵	(۴۸۸,۹۰۷,۳۷۵)	۲۳,۵۱۴,۸۶۷,۶۰۰	۶۰۰	۳۹,۱۹۱,۴۴۶	۱۴۰۰/۰۴/۱۴	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	توسعه معادن و فلزات
-	۳۵,۴۸۷,۵۰۰,۰۰۰	-	۳۵,۴۸۷,۵۰۰,۰۰۰	۴,۱۷۵	۸,۵۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۴/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	پالایش نفت تبریز
-	۹۶,۲۶۳,۷۳۶,۲۶۴	(۱۱,۷۳۶,۲۶۳,۷۳۶)	۱۰۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰	۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۸	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	پالایش نفت اصفهان
-	۴۷,۳۱۲,۱۸۸,۸۰۲	(۲,۹۴۸,۹۱۰,۳۹۸)	۵۰,۲۶۱,۰۹۹,۲۰۰	۱,۳۰۰	۳۸,۶۶۲,۳۸۴	۱۴۰۰/۰۴/۱۲	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	معدنی و صنعتی گل گهر
-	۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۷/۲۹	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	پمپ سازی ایران
-	۱۴۴,۰۴۲,۶۸۹,۳۴۹	(۳,۹۴۶,۳۷۵,۰۵۱)	۱۴۷,۹۸۹,۰۶۴,۴۰۰	۴۰۰	۳۶۹,۹۷۲,۶۶۱	۱۴۰۰/۰۵/۱۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	فولاد مبارکه اصفهان
۴,۰۳۷,۴۴۱,۸۳۹	۱۰,۶۵۸,۲۲۷,۵۳۲	(۱,۱۴۶,۱۲۴,۴۶۸)	۱۱,۸۰۴,۳۵۲,۰۰۰	۳,۰۰۰	۳,۹۳۴,۷۸۴	۱۴۰۰/۰۴/۱۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	پارس خزر
	۳۸,۸۶۵,۶۲۵,۶۰۰	-	۳۸,۸۶۵,۶۲۵,۶۰۰	۸۰۰	۴۸,۵۸۲,۰۳۲	۱۴۰۰/۰۴/۰۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	فولاد خوزستان
۴۷۶,۸۰۱,۴۰۰	۲۲,۴۴۰,۰۰۵,۲۷۰	-	۲۲,۴۴۰,۰۰۵,۲۷۰	۶۶	۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	بانک ملت
-	۳,۹۷۲,۲۱۵,۹۳۴	-	۳,۹۷۲,۲۱۵,۹۳۴	۳	۱,۳۲۴,۰۷۱,۹۷۸	۱۴۰۰/۰۴/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	بانک تجارت
-	۲۳,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۳,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰	۱۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۴/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	بیمه البرز
۱,۰۲۶,۷۹۱,۶۹۵	۱۳,۰۰۲,۶۸۷	(۲۷۶,۰۸۴)	۱۳,۲۷۸,۷۷۱	۱	۱۳,۲۷۸,۷۷۱	۱۴۰۰/۰۶/۱۳	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	عمران و توسعه شاهد
-	۳۲,۹۰۶,۵۵۰,۲۰۷	(۲۲,۵۳۸,۷۳۳)	۳۲,۹۲۹,۰۸۸,۹۴۰	۱۴,۱۳۰	۲,۳۳۰,۴۳۸	۱۴۰۰/۰۴/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	پالایش نفت شیراز
-	۱۶,۲۲۴,۸۰۰,۰۰۰	-	۱۶,۲۲۴,۸۰۰,۰۰۰	۶,۸۰۰	۲,۳۸۶,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۹/۲۵	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	پتروشیمی پردیس
۸۳۷,۵۶۵,۶۴۳,۱۸۷	۸۳۷,۵۶۵,۶۴۳,۱۸۷	(۲۹,۵۷۱,۶۴۰,۳۱۴)	۸۶۷,۱۳۷,۲۸۳,۵۰۱					نقل به صفحه بعد

مهر و امضای مدیر عامل
فرمان راهبردی

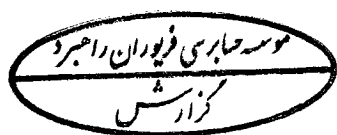
صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کاردان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱					تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی	نام شرکت
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۴۸,۶۵۴,۸۱۳,۷۱۶	۸۳۷,۵۶۵,۶۴۳,۱۸۷	(۲۹,۵۷۱,۶۴۰,۳۱۴)	۸۶۷,۱۳۷,۲۸۳,۵۰۱						نقل از صفحه قبل
-	۱,۵۴۸,۱۱۸,۳۴۳	(۶۴,۶۸۱,۶۵۷)	۱,۶۱۲,۸۰۰,۰۰۰	۵۶	۲۸,۸۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۴	۱۳۹۹/۱۲/۳۰		سهامی ذوب آهن اصفهان
۵,۸۸۹,۳۲۰,۰۳۰	۱۷۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۰	۳,۵۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۷/۲۹	۱۳۹۹/۰۳/۳۱		سرمایه گذاری خوارزمی
۱۱,۳۶۸,۷۱۹,۷۲۰	۶,۱۸۵,۳۹۲,۷۱۶	-	۶,۱۸۵,۳۹۲,۷۱۶	۳۴۸	۱۷,۷۷۴,۱۱۷	۱۳۹۹/۰۷/۳۰	۱۳۹۹/۰۳/۳۱		صنایع پتروشیمی خلیج فارس
-	۷۶,۸۱۴,۰۰۰,۰۰۰	-	۷۶,۸۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۳۰	۳۹,۸۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۵/۳۱	۱۴۰۰/۰۲/۳۱		سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تأمین
-	۱۵,۳۸۹,۵۰۴,۲۴۴	(۱۰,۵۴۰,۷۵۶)	۱۵,۴۰۰,۰۴۵,۰۰۰	۵,۰۰۰	۳,۰۸۰,۰۰۹	۱۴۰۰/۰۳/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰		نفت ایرانول
-	۷,۳۴۴,۹۴۵,۴۲۱	(۱۲۰,۷۳۸,۸۲۹)	۷,۴۶۵,۶۸۴,۲۵۰	۴,۷۵۰	۱,۵۷۱,۷۲۳	۱۴۰۰/۰۵/۱۸	۱۴۰۰/۰۲/۳۱		سرمایه گذاری دارویی تامین
-	۵۶۵,۹۵۱,۸۱۸	(۱۰,۴۶۶,۲۳۲)	۵۷۶,۴۱۸,۰۵۰	۴۵۰	۱,۲۸۰,۹۲۹	۱۴۰۰/۰۴/۰۲	۱۳۹۹/۱۲/۳۰		فولاد هرمزگان جنوب
۵۳۷,۶۰۶,۵۵۷	۲,۵۹۴,۷۲۵,۳۸۷	(۷۹,۹۷۴,۴۱۳)	۲,۶۷۴,۶۹۹,۸۰۰	۳۰۰	۸,۹۱۵,۶۶۶	۱۴۰۰/۰۴/۲۸	۱۳۹۹/۱۲/۳۰		تولید برق عسلویه مپنا
-	۶۳,۰۰۰,۰۰۰	-	۶۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۵۰۰	۱۸,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹		گروه صنعتی پاکشو
-	۷۱,۹۲۶,۶۲۶,۶۰۰	-	۷۱,۹۲۶,۶۲۶,۶۰۰	۱,۸۰۰	۳۹,۹۵۹,۲۳۷	۱۴۰۰/۰۴/۲۲	۱۳۹۹/۱۲/۳۰		مبین انرژی خلیج فارس
-	۲۸,۳۲۴,۹۰۱,۸۰۰	-	۲۸,۳۲۴,۹۰۱,۸۰۰	۶۵۰	۴۳,۵۷۶,۷۷۲	۱۴۰۰/۰۳/۰۸	۱۳۹۹/۱۲/۳۰		بیمه ما
-	۱۵,۴۳۴,۰۱۰,۵۹۸	(۱,۷۱۲,۵۴۰,۹۰۲)	۱۷,۱۴۶,۵۵۱,۵۰۰	۶,۵۰۰	۲,۶۳۷,۹۳۱	۱۴۰۰/۰۴/۱۲	۱۳۹۹/۱۲/۳۰		پتروشیمی جم
۶۶,۴۵۰,۴۶۰,۰۲۳	۱,۰۶۳,۹۳۱,۸۲۰,۱۱۴	(۳۱,۵۷۰,۵۸۳,۱۰۳)	۱,۰۹۵,۵۰۲,۴۰۳,۲۱۷						نقل به صفحه بعد



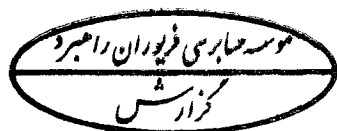
صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کاردان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	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
ریال	ریال					ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۶۶,۴۵۰,۴۶۰,۰۲۳	۱,۰۶۳,۹۳۱,۸۲۰,۱۱۴	نقل از صفحه قبل					۱,۰۹۵,۵۰۲,۴۰۳,۲۱۷	(۳۱,۵۷۰,۵۸۳,۱۰۳)		
-	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	پالایش نفت تهران	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۹	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-		
-	۶۲۳,۵۷۷,۸۰۰	پرداخت الکترونیک سامان کیش	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۱/۲۲	۶,۲۳۵,۷۷۸	۱۰۰	۶۲۳,۵۷۷,۸۰۰	-		
-	۱,۷۶۷,۶۴۸,۶۱۰	ملی کشت و صنعت و دامپروری پارس	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۱/۳۰	۳,۱۳۹,۴۴۵	۵۷۵	۱,۸۰۵,۱۸۰,۸۷۵	(۳۷,۵۳۲,۲۶۵)		
-	۱۷,۸۳۷,۵۰۷,۶۳۶	پتروشیمی پارس	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۱۶۲,۴۹۲,۳۶۴)		
-	۲۵۲,۰۰۰,۰۰۰	تامین سرمایه نوین	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۱۱	۳,۰۰۰,۰۰۰	۸۴	۲۵۲,۰۰۰,۰۰۰	-		
-	۲۴,۴۱۵,۰۵۲,۰۰۰	پلیمر آریا ساسول	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۲/۲۸	۲,۱۲۳,۰۴۸	۱۱,۵۰۰	۲۴,۴۱۵,۰۵۲,۰۰۰	-		
-	۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۰۷/۲۳	۳۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰	۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-		
-	۲۶۶,۰۶۹,۳۲۰	مدیریت سرمایه گذاری کوثر بهمن	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۱۸	۶۰۴,۷۰۳	۴۴۰	۲۶۶,۰۶۹,۳۲۰	-		
-	۱,۸۸۱,۴۰۲,۸۶۴	بیمه تجارت نو	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۱۸	۱۵,۵۴۸,۷۸۴	۱۲۱	۱,۸۸۱,۴۰۲,۸۶۴	-		
-	۱,۲۲۶,۶۴۳,۰۰۰	سپید ماکیان	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۷	۴۰۸,۸۸۱	۳,۰۰۰	۱,۲۲۶,۶۴۳,۰۰۰	-		
-	۸۲,۴۶۰,۰۰۰	سپیدار سیستم آسیا	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۰۴	۴۱,۲۳۰	۲,۰۰۰	۸۲,۴۶۰,۰۰۰	-		
-	۱۵,۷۳۷,۸۱۱	تولید و توسعه سرب روی ایرانیان	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۰۶	۱۴۳,۱۶۹	۱۱۰	۱۵,۷۴۸,۵۹۰	(۱۰,۷۷۹)		
۶۶,۴۵۰,۴۶۰,۰۲۳	۱,۱۱۴,۶۵۹,۹۱۹,۱۵۵	نقل به صفحه بعد					۱,۱۴۸,۴۳۰,۵۳۷,۶۶۶	(۳۳,۷۷۰,۶۱۸,۵۱۱)		



صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کاردان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱					نام شرکت
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
۶۶,۴۵۰,۴۶۰,۰۲۳	۱,۱۱۴,۶۵۹,۹۱۹,۱۵۵	(۳۳,۷۷۰,۶۱۸,۵۱۱)	۱,۱۴۸,۴۳۰,۵۳۷,۶۶۶				نقل از صفحه قبل
-	۱۱۸,۰۱۹,۸۷۱	(۱۲,۸۵۲,۸۴۹)	۱۳۰,۸۷۲,۷۲۰	۱۶۵	۷۹۳,۱۶۸	۱۴۰۰/۰۴/۰۷	۱۳۹۹/۱۲/۳۰ لیزینگ کارآفرین
۲,۱۲۸,۵۸۶,۳۹۵	-	-	-	-	-	-	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران
۲۸,۳۵۲,۴۸۱	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری شاهد
۲۴۸,۲۵۵,۳۲۸	-	-	-	-	-	-	بیمه پارسیان
۶۰۱,۵۱۶,۸۰۰	-	-	-	-	-	-	صنایع پتروشیمی کرمانشاه
۷,۳۱۴,۴۴۹,۴۳۸	-	-	-	-	-	-	به پرداخت ملت
۷۹۶,۱۲۳,۶۰۶	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری سپمان تامین
۱۲,۴۹۲,۹۸۹	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی ارومیه
۳۷۶,۳۴۷,۷۲۲	-	-	-	-	-	-	شرکت ذغال سنگ نگین طبس
۷۷,۹۵۶,۵۸۴,۷۸۲	۱,۱۱۴,۷۷۷,۹۳۹,۰۲۶	(۳۳,۷۸۳,۴۷۱,۳۶۰)	۱,۱۴۸,۵۶۱,۴۱۰,۳۸۶				



صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کاردان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

۲۰- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
۱,۷۴۵,۳۲۴,۸۳۵,۷۱۵	۳,۷۸۲,۸۶۹,۲۵۲,۵۱۲	۲۰-۱-۱	سود اوراق مشارکت
۱,۵۷۸,۸۷۷,۰۷۷,۶۶۸	۳,۰۳۳,۴۶۵,۱۰۰,۲۰۶	۲۰-۱-۲	سود اوراق اجاره
۶۴۳,۷۶۸,۲۸۷,۸۵۵	۶,۴۳۸,۳۳۷,۶۸۳,۴۷۱	۲۰-۱-۳	سود اوراق مرابحه
-	۶۶,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰-۱-۴	سود اوراق سلف موازی استاندارد
۶,۹۲۰,۸۳۴,۷۴۷,۲۱۱	۱۴,۹۹۱,۹۷۲,۸۶۷,۳۳۲	۲۰-۲	سود سپرده و گواهی سپرده بانکی
-	۱۲,۸۴۹,۱۲۲,۶۴۰	۲۰-۳	سود صندوق سرمایه‌گذاری
۱۰,۸۸۸,۸۰۴,۹۴۸,۴۴۹	۲۸,۳۲۵,۸۵۴,۰۲۶,۱۶۱		

۲۰- سود اوراق اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب به شرح زیر می باشد:

۱-۲۰- سود اوراق مشارکت

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱					
خالص سود	خالص سود	نرخ سود	مبلغ اسمی	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه‌گذاری	
ریال	ریال	درصد	ریال			
۱۸۹,۹۹۹,۹۹۹,۹۹۹	۱۸۹,۷۷۵,۹۸۲,۳۳۲	۱۹٪	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۲	۱۳۹۷/۱۲/۲۵	منفعت صبا ابروند ملت ۱۴۰۰۱۲۲۲
-	۲۳۷,۱۰۳,۳۶۹,۷۹۲	۱۸٪	۴,۷۹۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۱۲/۲۸	۱۴۰۰/۰۴/۲۱	اوراق مشارکت طرح بخش دوم فاز ۱ از خط دو قطار شهری کرج ۹۹
-	۲۳۳,۴۲۶,۶۷۴,۳۵۳	۱۸٪	۴,۴۹۹,۹۹۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۱۲/۲۸	۱۴۰۰/۰۴/۱۶	اوراق مشارکت طرح فاز ۱ خط ۱ قطار شهری قم ۹۹
-	۱۲۴,۵۲۱,۵۷۷,۸۸۲	۱۸٪	۲,۴۹۹,۹۹۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۱۴۰۰/۰۳/۲۳	مشارکت شهرداری کرج ۳۰۳۴-۳ ماهه ۱۸٪
-	۲۹,۸۸۵,۱۱۴,۹۳۵	۱۸٪	۵۹۹,۹۹۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۱۴۰۰/۰۳/۲۳	مشارکت شهرداری کرج ۳۰۴-۳ ماهه ۱۸٪
-	۱۴۹,۴۲۶,۰۲۲,۹۶۱	۱۸٪	۲,۹۹۹,۹۹۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۱۴۰۰/۰۳/۲۳	مشارکت شهرداری قم ۳۰۴-۳ ماهه ۱۸٪
۱۸۹,۹۹۹,۹۹۹,۹۹۹	۹۶۴,۱۳۸,۷۴۲,۲۵۵		۱۶,۳۹۸,۹۹۳,۰۰۰,۰۰۰			نقل به صفحه بعد



صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کاردان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

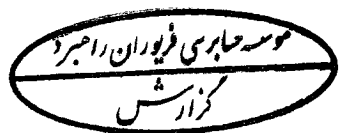
سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	خالص سود	خالص سود
ریال	ریال	درصد	ریال			ریال	ریال
۱۸۹,۹۹۹,۹۹۹,۹۹۹	۹۶۴,۱۳۸,۷۴۲,۲۵۵		۱۶,۳۹۸,۹۹۳,۰۰۰,۰۰۰				
-	۹۹۵,۲۰۹,۷۲۸,۱۰۶	۱۸.۵۰٪	۹,۹۹۹,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۱۲/۱۷	۱۳۹۹/۱۲/۱۸		نقل از صفحه قبل
-	۳۸۹,۹۴۸,۷۱۰,۳۲۰	۱۸٪	*	۱۴۰۰/۰۳/۲۳	۱۳۹۹/۰۶/۳۱		صکوک منفعت نفت ۱۳۱۲-۶ ماهه ۱۸/۵٪
-	۱۰۸,۲۲۱,۴۲۰,۱۴۶	۱۸٪	۵۹۹,۹۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱		اوراق مشارکت تکمیل بخشی از خط یک قطار شهری قم
-	۷۷,۹۸۹,۳۷۱,۹۸۶	۱۸٪	*	۱۴۰۰/۰۳/۲۳	۱۳۹۹/۰۶/۳۱		اوراق مشارکت طرح تکمیل اتوبوسرانی شهر یزد ۹۸
-	۳۲۴,۹۵۷,۱۱۳,۰۷۹	۱۸٪	*	۱۴۰۰/۰۳/۲۳	۱۴۰۰/۰۴/۲۱		اوراق مشارکت طرح تکمیل اتوبوسرانی شهر کرج ۹۸
-	۶۷۹,۰۷۳,۳۰۶,۵۱۶	۱۸٪	۳,۸۹۰,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۸	۱۳۹۹/۰۷/۱۲		اوراق مشارکت طرح فاز ۱ خط ۲ قطار شهری کرج ۹۸
۳۹۴,۰۲۰,۰۹۸,۶۴۵	۲۲,۲۳۷,۰۵۲,۰۵۷	۱۸٪	*	۱۳۹۹/۰۷/۱۲	۱۳۹۸/۱۲/۱۰		مشارکت شهرداری تهران ۱۲-۳ ماهه ۱۸٪
۶,۵۱۸,۷۱۷,۲۵۵	۱۲۵,۴۲۵,۳۴۲,۲۰۱	۱۷.۹۰٪	۲,۰۳۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۸/۱۸	۱۳۹۸/۰۸/۱۸		مشارکت شهرداری تهران ۱۱۲-۳ ماهه ۱۸٪
۳۰۷,۷۲۶,۰۲۷,۳۸۱	-	-	-	-	-		منفعت دولت ۵-شرایط خاص کاردان ۱۰۸۰
۱۱۷,۰۵۵,۱۱۷,۶۹۵	۵۲,۶۵۳,۹۸۰,۸۵۹	۱۶٪	۱۸۳,۷۵۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۶/۰۵	۱۳۹۷/۰۶/۱۱		شهرداری تهران
۴۶,۱۳۶,۱۷۲,۲۷۵	۴۳,۰۱۴,۴۸۴,۹۸۷	۱۷٪	۲۵۲,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۱۰/۲۶	۱۳۹۸/۰۳/۰۷		مشارکت رایان سایا-۳ ماهه ۱۶٪
۲۸۳,۸۶۸,۷۰۲,۴۶۶	-	-	-	-	-		مشارکت دولتی ۱-شرایط خاص ۱۰۲۶۰۰
۱,۳۴۵,۳۲۴,۸۳۵,۷۱۶	۳,۷۸۲,۸۶۹,۲۵۲,۵۱۲		۳۳,۳۶۴,۷۹۵,۰۰۰,۰۰۰				مشارکت شهرداری مشهد-۳ ماهه ۱۶٪
							جمع

موسسه حسابرسی فیروزان را احبرد
کزارش

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کاردان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

۲-۱-۲- سود اوراق اجاره

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	خالص سود	خالص سود
ریال	ریال	درصد	ریال			ریال	ریال
-	۶۶,۲۷۵,۱۷۴,۶۱۵	۱۸٪	۱,۱۹۹,۹۶۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۴/۱۲	۱۴۰۰/۰۴/۱۲		صکوک اجاره سگستر ۵۰۴ - ۶ ماهه ۱۸٪
-	۵۲۱,۶۰۱,۶۳۹,۳۴۲	۱۸٪	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۱۲/۰۳	۱۳۹۹/۱۲/۰۴		اجاره تابان سپهر ۱۴۰۳۱۱۲۶
-	۱,۴۲۳,۴۸۲,۴۷۱,۲۱۷	۱۸٪	۹,۹۹۹,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۹/۱۵	۱۳۹۹/۰۹/۱۵		اجاره تجاری شستان ۱۴۰۳۰۹۱۵
۱۳۲,۰۳۹,۰۵۴,۸۴۷	۳۲۶,۷۳۷,۴۷۵,۷۵۲	۱۸٪	۱,۷۴۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۲/۰۷	۱۳۹۹/۰۲/۰۹		اجاره دومینو ۱۴۰۴۰۲۰۸
۱۴۷,۲۷۵,۶۸۵	-	-	-	-	-		اجاره دولت- واجد شرایط خاص ۹۹۱۲۲۴
۹۴۵,۲۰۹,۷۷۹,۴۵۰	۴۵۶,۱۰۹,۸۳۲,۵۶۰	۲۰٪	-	۱۳۹۹/۱۲/۲۶	۱۳۹۶/۱۲/۲۶		اجاره تأمین اجتماعی- کاردان ۹۹۱۲۲۶
۴۹۹,۹۴۸,۵۹۹,۹۹۸	۲۳۹,۲۵۸,۵۰۶,۷۲۰	۲۰٪	-	۱۳۹۹/۱۲/۲۴	۱۳۹۵/۱۲/۲۴		اجاره دولتی وزارت علوم- الف ۹۹۱۲۲۴
۱,۵۳۲,۳۶۷,۶۸۸	-	-	-	-	-		اجاره دولت آموزش پرورش- کاردان ۹۹۱۱۱۸
۱,۵۷۸,۸۷۷,۰۷۷,۶۶۸	۳,۰۳۳,۴۶۵,۱۰۰,۲۰۶		۱۷,۹۴۱,۱۶۶,۰۰۰,۰۰۰				جمع



صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کاردان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

۳-۱-۲۰- سود اوراق مرابحه

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱					
خالص سود	خالص سود	نرخ سود	مبلغ اسمی	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری	
ریال	ریال	درصد	ریال			
۳۲۲,۱۸۱,۷۶۹,۱۴۲	۱,۷۹۵,۴۸۳,۵۴۸,۸۱۷	۱۶٪	۱۱,۲۴۵,۴۸۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۵/۲۴	۱۳۹۹/۰۴/۲۴	مرابحه عام دولت ۳-شرایط خاص ۰۱۰۵
-	۱,۰۰۸,۷۱۱,۶۸۴,۵۹۲	۱۸٪	۸,۹۵۵,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۴/۰۶	۱۳۹۹/۱۲/۲۶	مرابحه عام دولت ۷۶-شرایط خاص ۰۳۰۴۰۶
-	۹,۹۳۱,۰۰۰,۱۸۴	۱۸٪	*	۱۳۹۹/۰۹/۰۵	۱۳۹۹/۰۸/۲۱	صکوک مرابحه صدف ۴۰۸-۳ماهه ۱۸٪
-	۲,۳۳۹,۲۵۹,۸۳۰,۵۲۴	۱۷٪	۱۹,۹۰۹,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۷/۲۵	۱۳۹۹/۰۸/۲۸	مرابحه عام دولت ۵-شرایط خاص ۰۲۰۷
-	۵۷۹,۸۳۴,۰۲۸,۹۰۰	۱۷٪	۴,۲۷۳,۰۶۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۶/۱۲	۱۳۹۹/۰۹/۰۹	مرابحه عام دولت ۴-شرایط خاص ۰۲۰۶
-	۱۷۸,۷۹۹,۱۲۰,۷۵۲	۱۵٪	۲,۰۰۰,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۸/۰۴	۱۳۹۹/۱۱/۲۸	مرابحه عام دولت ۴-شرایط خاص ۰۰۰۸
۱۱,۲۶۶,۲۰۹,۹۴۶	۵۴,۰۰۸,۰۴۱,۲۹۰	۱۷٪	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۵/۰۷	۱۳۹۹/۰۵/۱۴	مرابحه عام دولت ۴-شرایط خاص ۰۲۰۵
-	۱۲۲,۰۹۵,۹۹۵,۲۱۱	۱۵٪	*	۱۴۰۰/۰۴/۲۷	۱۴۰۰/۰۲/۲۶	مرابحه عام دولت ۳-شرایط خاص ۰۱۰۴
-	۱۷۵,۴۵۱,۲۱۱,۸۹۱	۱۵٪	۹۹۹,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۳/۰۳	۱۴۰۰/۰۲/۱۲	مرابحه عام دولت ۳-شرایط خاص ۰۱۰۳
۳۹۹,۹۹۹,۹۹۹,۹۹۹	۶۰,۲۷۳,۹۷۲,۷۲۶	۲۰٪	*	۱۳۹۹/۰۸/۲۶	۱۳۹۵/۰۹/۰۳	اوراق مرابحه وزارت تعاون، کار و رفاه اجتماعی
۳۱۰,۳۲۰,۳۰۸,۷۶۷	۱۱۴,۴۸۹,۲۴۸,۵۸۴	۲۰٪	*	۱۳۹۷/۰۷/۰۷	۱۳۹۵/۱۱/۲۳	مرابحه دولت تعاون-کاردان ۹۹۱۱۱۸
۱,۰۴۳,۷۶۸,۲۸۷,۸۵۴	۶,۴۳۸,۳۳۷,۶۸۳,۴۷۱		۴۷,۳۸۴,۱۴۷,۰۰۰,۰۰۰			جمع
-	۶۶,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۱۳۹۹/۱۲/۰۶	۱۳۹۸/۰۷/۰۶	۳-۱-۲۰- سود اوراق سلف
۳,۹۶۷,۹۷۰,۲۰۱,۲۳۸	۱۳,۳۲۱,۰۳۲,۰۳۶,۱۸۹		۹۸,۶۹۰,۱۰۸,۰۰۰,۰۰۰			***سلف نفت خام سبک داخلی ۲۹۹۷
						جمع کل

*صندوق در طی سال مالی اوراق فوق را فروخته است.

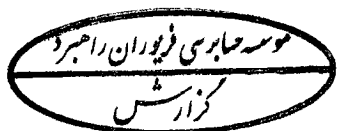
** با توجه به اینکه نرخ اسمی اوراق سلف ۱۸٪ بوده است جهت افزایش بازدهی صندوق و در راستای صرفه و صلاح سرمایه گذاران، مدیر صندوق بابت خرید اوراق، نرخ ترجیحی دریافت نموده که بدین ترتیب نرخ مؤثر سرمایه گذاری در این اوراق برای صندوق مذکور ۲۳٪ شناسایی شده است.



صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کاردان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

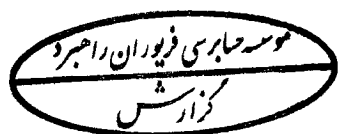
۲-۲- سود سپرده بانکی به شرح زیر می باشد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱					تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی سپرده/گواهی سپرده بانکی	نرخ سود	مبلغ سود	سود/هزینه تنزیل سود سپرده	خالص سود	خالص سود
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال								
سپرده بانکی:													
۴,۷۲۵,۵۴۰,۳۴۳	۲۷,۰۴۹,۳۳۴,۵۹۷	-	۲۷,۰۴۹,۳۳۴,۵۹۷	۱۰٪	-	۱۳۹۳/۰۹/۰۹	-	سپرده کوتاه مدت ۲۷۹۹۲۷۳۶۲ بانک تجارت					
۱۰,۶۶۹,۵۸۶	۱,۷۷۹,۸۳۶	(۵۳۸)	۱,۷۸۰,۳۷۴	۱۰٪	-	۱۳۹۳/۱۲/۰۲	-	سپرده کوتاه مدت ۷۰۷۰۷۰۱۳۰-۸۱۰-۱۰-۱۰۰۵ بانک خاورمیانه					
۲۹۳,۱۴۷,۶۰۸	۴۶۱,۹۶۸,۹۷۰	-	۴۶۱,۹۶۸,۹۷۰	۱۰٪	-	۱۳۹۳/۱۱/۲۸	-	سپرده کوتاه مدت ۸۲۸-۸۲۹-۸۲۸-۱۱۵۵۵۵۵۵-۱ بانک سامان					
۷۵,۴۶۲,۴۲۹	۷۶,۵۰۳,۲۴۲	-	۷۶,۵۰۳,۲۴۲	۱۰٪	-	۱۳۹۳/۱۱/۲۹	-	سپرده کوتاه مدت ۳۴۳-۸۱۰-۱۲۰۳۰۷۱۴-۱ بانک پاسارگاد					
۴,۶۹۵,۷۴۶	۱۵,۸۷۲,۶۲۵	(۱۱۵,۲۱۴)	۱۵,۹۸۷,۸۳۹	۱۰٪	-	۱۳۹۳/۱۲/۰۳	-	سپرده کوتاه مدت ۸۵۰-۱۲۰-۵۳۲۴۷۳۴۴-۱ بانک اقتصاد نوین					
۵۲,۲۷۴,۱۲۹	۱۵,۳۹۲,۳۵۱	(۳۱۴)	۱۵,۳۹۲,۶۶۵	۱۰٪	-	۱۳۹۳/۱۲/۰۲	-	سپرده کوتاه مدت ۷۰۷۰۷۱۰۳۰-۸۱۰-۱۰-۱۰۰۵ بانک خاورمیانه					
۲۹,۳۸۳,۰۶۹	۳۴,۵۹۱,۸۲۶	(۵,۸۷۴)	۳۴,۵۹۷,۷۰۰	۱۰٪	-	۱۳۹۵/۰۸/۲۴	-	سپرده کوتاه مدت ۱۹۰۰-۳۱۸-۳۳۹-۳۰۵۴۳۹-۱ بانک توسعه تعاون					
۱,۳۶۴,۰۰۳	۱۰۳,۰۹۲	-	۱۰۳,۰۹۲	۱۰٪	-	۱۳۹۶/۰۳/۱۳	-	سپرده کوتاه مدت ۲۱۹۸۱۸۵۸۷ بانک رفاه					
۸,۳۲۲,۷۵۴,۰۴۴	۱,۰۲۵,۶۲۴,۰۷۵	(۲۴)	۱,۰۲۵,۶۲۴,۰۹۹	۱۰٪	-	۱۳۹۷/۰۷/۰۱	-	سپرده کوتاه مدت ۲۵۲۹۵۶۴۲۴ بانک رفاه					
۱,۴۳۴,۶۸۲,۹۵۵	۵۹,۳۱۸	-	۵۹,۳۱۸	۱۰٪	-	۱۳۹۷/۱۰/۲۴	-	سپرده کوتاه مدت ۰۲۲۴۹۴۵۱۴۸۰۰۶ بانک ملی					
۱۵۹,۷۰۳,۰۱۳,۷۹۸	-	-	-	-	-	-	-	سپرده بلند مدت ۰۴۱۶۶۶۷۷۲۵۰۰۰ بانک ملی					
۲۰۲,۰۴۳,۸۳۵,۶۵۸	-	-	-	-	-	-	-	سپرده بلند مدت ۰۴۱۶۶۶۸۳۳۸۰۰۰۳ بانک ملی					
۱۲,۸۵۷,۶۶۹,۳۱۶	-	-	-	-	-	-	-	سپرده بلند مدت ۶۳۰۰۱۷۸۳۲۲ بانک تجارت					
۲۸۰,۰۳۲,۸۷۶,۷۱۱	-	-	-	-	-	-	-	سپرده بلند مدت ۱۲۷-۱۱۷۸-۱۰-۶۲۸۰۱۰ بانک گردشگری					
۳۲۴,۳۶۵,۷۶۸	۴۴,۱۷۳	-	۴۴,۱۷۳	۱۰٪	-	۱۳۹۸/۰۲/۲۹	-	سپرده کوتاه مدت ۱۲۰-۹۹۶۷-۱۰-۶۲۸۰۱۰ بانک گردشگری					
۲۸۰,۰۳۲,۸۷۶,۷۱۱	-	-	-	-	-	-	-	سپرده بلند مدت ۱۲۰-۱۱۷۸-۱۰-۶۲۸۰۱۰ بانک گردشگری					
۱۳۴,۸۲۱,۶۲۹,۸۹۵	-	-	-	-	-	-	-	سپرده بلند مدت ۲۲۱۷۰۸-۶۳۰۰ بانک تجارت					
۱,۰۸۴,۶۵۶,۲۴۲,۷۶۹	۲۸,۶۸۱,۲۷۴,۱۰۵	(۱۲۱,۹۶۴)	۲۸,۶۸۱,۳۹۶,۰۶۹	-	-	-	-	نقل به صفحه بعد					



صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کاردان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱					سپرده بانکی / گواهی سپرده بانکی	تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی سپرده / گواهی سپرده بانکی	نرخ سود	مبلغ سود	سود / هزینه تنزیل سود سپرده	هزینه برگشت سود خالص سود	خالص سود
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال									
۱,۰۸۴,۶۵۶,۲۴۲,۷۶۹	۲۸,۶۸۱,۲۷۴,۱۰۵	(۱۲۱,۹۶۴)	۲۸,۶۸۱,۳۹۶,۰۶۹	-	-	نقل از صفحه قبل								
۲۶۹,۱۱۸,۱۹۴,۳۱۲	-	-	-	-	-	سپرده بلند مدت ۶۳۰۰۲۲۱۷۳۲ بانک تجارت	-	-	-	-	-	-	-	-
۱۷۴,۹۲۶,۸۲۶,۳۷۳	-	-	-	-	-	سپرده بلند مدت ۶۳۰۰۲۲۱۷۴۰ بانک تجارت	-	-	-	-	-	-	-	-
۲۶۹,۱۱۸,۱۹۴,۹۲۰	-	-	-	-	-	سپرده بلند مدت ۶۳۰۰۲۲۱۷۵۹ بانک تجارت	-	-	-	-	-	-	-	-
۱۱۸,۵۲۰,۵۴۶,۵۷۲	-	-	-	-	-	سپرده بلند مدت ۱-۱۱۹۷۶۲۸۰۱۰-۱۲۰ بانک گردشگری	-	-	-	-	-	-	-	-
۴۷,۴۳۰,۱۳۶,۴۴۴	-	-	-	-	-	سپرده بلند مدت ۲-۱۱۹۷۶۲۸۰۱۰-۱۲۰ بانک گردشگری	-	-	-	-	-	-	-	-
۱۳۴,۵۵۹,۰۹۶,۷۲۴	-	-	-	-	-	سپرده بلند مدت ۶۳۰۰۲۲۱۷۶۷ بانک تجارت	-	-	-	-	-	-	-	-
۱۱۸,۸۴۹,۳۱۳,۶۹۵	-	-	-	-	-	سپرده بلند مدت ۱-۱۱۹۷۶۲۸۰۱۰-۱۲۷ بانک گردشگری	-	-	-	-	-	-	-	-
۱۳۴,۵۵۹,۰۹۷,۰۴۹	-	-	-	-	-	سپرده بلند مدت ۶۳۰۰۲۲۱۷۷۵ بانک تجارت	-	-	-	-	-	-	-	-
۲۴۴,۳۲۲,۱۵۱,۱۶۰	-	-	-	-	-	سپرده بلند مدت ۶۳۰۰۲۲۱۷۸۳ بانک تجارت	-	-	-	-	-	-	-	-
۶۷,۲۷۹,۵۴۵,۰۴۱	-	-	-	-	-	سپرده بلند مدت ۶۳۰۰۲۲۱۷۹۱ بانک تجارت	-	-	-	-	-	-	-	-
۹۹,۸۵۷,۲۰۱,۴۶۹	-	-	-	-	-	سپرده بلند مدت ۲۷۷۱۱۲۵۸۸ بانک رفاه	-	-	-	-	-	-	-	-
۱۵,۲۱۱,۵۰۶,۰۴۰	-	-	-	-	-	سپرده بلند مدت ۶۳۰۰۲۲۱۸۵۶ بانک تجارت	-	-	-	-	-	-	-	-
۲,۶۵۳,۳۶۸,۷۴۶	۱۲۳,۳۹۷,۹۵۷	-	۱۲۳,۳۹۷,۹۵۷	۱۰٪	-	سپرده کوتاه مدت ۴۲۰۲۲۰۲۷۶۳۷۲ بانک مسکن	۱۳۹۸/۰۹/۱۸	-	-	-	-	-	-	-
۶۴۰,۵۴۹,۷۷۱,۵۸۲	۱۵۳,۲۵۱,۷۴۰,۵۷۱	-	۱۵۳,۲۵۱,۷۴۰,۵۷۱	۲۰٪	-	سپرده بلند مدت ۲۸۲۸۸۶۹۰ بانک رفاه	۱۳۹۸/۱۰/۰۷	۱۳۹۹/۰۹/۱۰	-	-	-	-	-	-
۷۷۲,۵۸۱,۸۹۸,۰۱۸	۳۴,۷۰۲,۲۸۹,۸۳۵	-	۳۴,۷۰۲,۲۸۹,۸۳۵	۲۱.۱۰٪	-	سپرده بلند مدت ۴۱۹۹۲۰۶۰۲۸۸۷ بانک مسکن	۱۳۹۸/۱۰/۱۱	۱۳۹۹/۰۷/۱۲	-	-	-	-	-	-
۷۵۱,۱۰۶,۳۰۳,۶۹۷	۱۸۳,۳۳۳,۳۳۳,۲۸۰	-	۱۸۳,۳۳۳,۳۳۳,۲۸۰	۲۰٪	-	سپرده بلند مدت ۰۴۱۷۸۹۷۱۱۳۰۰۴ بانک ملی	۱۳۹۸/۱۰/۲۵	۱۳۹۹/۰۹/۰۱	-	-	-	-	-	-
۴,۹۴۵,۲۹۹,۳۹۴,۶۱۱	۴۰۰,۰۹۲,۰۳۵,۷۴۸	(۱۲۱,۹۶۴)	۴۰۰,۰۹۲,۱۵۷,۷۱۲	-	-	نقل به صفحه بعد								



سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

سال مالی منتهی به

1399/06/31

[illegible]

موسسه چاپ و سی دیویران راجبرد
کزارش

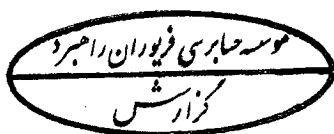
سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

سال مالی منتهی به

1399/-6/31

سپرده بانکی/گواهی سپرده بانکی	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی سپرده/گواهی سپرده بانکی	نرخ سود	مبلغ سود	هزینه برگشت سود/هزینه تنزیل سود	خالص سود	خالص سود
			ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل			۶,۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۱,۸۶۴,۱۴۰,۲۳۳,۸۷۶	(۵۶,۵۲۱,۸۴۴)	۱,۸۶۴,۰۸۳,۷۱۲,۰۳۲	۶,۳۰۵,۹۳۹,۰۶۹,۱۳۷
سپرده بلند مدت ۱۵۵۵۵۵۵۱-۸۶۴۲۱۱۲۱۱۵۵۵۵۵۵ بانک سامان	۱۳۹۹/۰۵/۲۸	۱۴۰۱/۰۵/۲۸	۱,۲۸۲,۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۳۶۶,۲۸۹,۵۰۱,۳۷۹	(۳۴,۴۴۷,۱۷۰)	۳۶۶,۲۵۵,۰۵۴,۲۰۹	۳۸,۱۱۵,۷۶۴,۸۷۴
سپرده بلند مدت ۱۱۲-۸۶۴۲-۱۱۵۵۵۵۵۵-۲ بانک سامان	۱۳۹۹/۰۶/۰۳	۱۴۰۱/۰۶/۰۳	۲,۲۶۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۴۱۱,۱۳۳,۹۵۳,۶۵۰	(۴۸,۱۸۲,۷۱۰)	۴۱۱,۰۸۵,۷۷۰,۹۴۰	۳۱,۱۸۵,۴۶۴,۰۶۸
سپرده بلند مدت ۲۸-۶۰۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰ موسسه اعتباری ملل	۱۳۹۹/۰۶/۰۶	۱۳۹۹/۱۲/۱۹	-	۲۰٪	۴۶۱,۷۴۸,۶۳۳,۸۸۱	-	۴۶۱,۷۴۸,۶۳۳,۸۸۱	۶۸,۰۸۲,۷۸۸,۶۶۷
سپرده بلند مدت ۱۰-۸۵۴۳۴۴۹۱۰۵۶ بانک مسکن	۱۳۹۹/۰۶/۰۶	۱۳۹۹/۰۹/۱۹	-	۱۸.۱۰٪	۱۴۲,۱۵۳,۸۷۸,۶۸۷	-	۱۴۲,۱۵۳,۸۷۸,۶۸۷	۶۱,۷۸۱,۱۷۳,۲۰۹
سپرده بلند مدت ۰۴۱۸۴۴۸۶۶۳۰۰۰ بانک ملی*	۱۳۹۹/۰۶/۱۶	۱۴۰۰/۰۶/۱۶	-	۱۸٪	(۵,۵۷۳,۷۷۰,۴۸۷)	-	(۵,۵۷۳,۷۷۰,۴۸۷)	۱۳,۷۲۶,۹۷۵,۰۴۷
سپرده بلند مدت ۱۰۰۵-۶۰۰-۹۱۵-۱۱۱-۷۸۹۵۲ بانک خاورمیانه	۱۳۹۹/۰۶/۱۹	۱۳۹۹/۰۹/۱۷	-	۱۹٪	۱۷۲,۶۴۴,۱۳۶,۲۱۱	-	۱۷۲,۶۴۴,۱۳۶,۲۱۱	۳۱,۹۳۱,۴۶۰,۰۴۹
سپرده بلند مدت ۲۹۹۱۴۲۸۹۹ بانک رفاه	۱۳۹۹/۰۷/۰۱	۱۳۹۹/۰۹/۱۰	-	۱۸٪	۱۶,۹۶۷,۲۱۳,۱۱۴	-	۱۶,۹۶۷,۲۱۳,۱۱۴	-
سپرده بلند مدت ۵۶۰۰۸۵۵۳۷۸۶۵۱ بانک مسکن	۱۳۹۹/۰۷/۱۲	۱۴۰۰/۰۱/۱۱	-	۱۹.۸۰٪	۴۸۱,۵۴۹,۴۹۸,۵۲۴	-	۴۸۱,۵۴۹,۴۹۸,۵۲۴	-
سپرده بلند مدت ۶۲۵۱۶۹۴۰۷۷ بانک تجارت	۱۳۹۹/۰۷/۱۶	۱۴۰۰/۰۴/۲۰	-	۱۷.۵۰٪	۲۲۸,۸۳۴,۲۱۱,۴۴۰	-	۲۲۸,۸۳۴,۲۱۱,۴۴۰	-
سپرده کوتاه مدت ۱۰۱-۱۳۱۹۹۶۷۶۲۸۰ بانک گردشگری	۱۳۹۹/۰۷/۱۹	-	-	۱۰٪	۴۱,۲۹۷	-	۴۱,۲۹۷	-
سپرده بلند مدت ۶۳۰۰۲۳۲۷۶۹ بانک تجارت	۱۳۹۹/۰۷/۲۹	۱۴۰۰/۰۳/۰۵	-	۱۸٪	۶۲۲,۲۳۹,۱۶۳,۸۳۰	-	۶۲۲,۲۳۹,۱۶۳,۸۳۰	-
سپرده کوتاه مدت ۰۲۰۳۶۰۰۶۰۴۰۰۱ بانک آینده	۱۳۹۹/۰۸/۱۲	-	-	۱۰٪	۱۰۰,۵۶۹,۵۸۸	(۴۶۶,۰۳۱)	۱۰۰,۱۰۳,۵۵۷	-
سپرده بلند مدت ۰۴۰۱۶۰۰۱۱۳۰۰۳ بانک آینده	۱۳۹۹/۰۸/۱۷	۱۳۹۹/۰۹/۲۰	-	۲۰.۵۰٪	۴۶,۲۰۹,۰۱۶,۳۹۲	-	۴۶,۲۰۹,۰۱۶,۳۹۲	-
سپرده کوتاه مدت ۷۰۵۶۸۱۳۲۵ بانک تجارت	۱۳۹۹/۰۹/۰۴	-	-	۱۰٪	۲	-	۲	-
سپرده بلند مدت ۷۲۰۲۸۴۷۵۴۹ بانک تجارت	۱۳۹۹/۰۹/۰۴	۱۴۰۰/۰۵/۰۲	-	۱۸٪	۳۵۶,۰۷۹,۰۳۶,۷۰۴	-	۳۵۶,۰۷۹,۰۳۶,۷۰۴	-
سپرده بلند مدت ۱۱۲-۸۶۴-۱۱۵۵۵۵۵۵-۱ بانک سامان	۱۳۹۹/۰۹/۱۰	۱۴۰۱/۰۹/۱۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹٪	۱۲۷,۲۹۹,۵۷۳,۲۲۸	(۱۱,۸۶۰,۹۴۵)	۱۲۷,۲۸۷,۷۱۲,۲۸۳	-
نقل به صفحه بعد			۱۰,۷۱۰,۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰		۵,۲۹۱,۸۱۴,۸۹۱,۳۱۶	(۱۵۱,۴۷۸,۷۰۰)	۵,۲۹۱,۶۶۳,۴۱۲,۶۱۶	۶,۵۵۰,۷۶۲,۶۹۵,۰۵۱



صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کاردان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

سال مالی منتهی به
۱۳۹۹/۰۶/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

سپرده بانکی/گواهی سپرده بانکی	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی سپرده/گواهی سپرده بانکی	نرخ سود	مبلغ سود	سود/هزینه تنزیل سود سپرده	هزینه برگشت	خالص سود	خالص سود
			ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل			۱۰,۷۱۰,۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰		۵,۲۹۱,۸۱۴,۸۹۱,۳۱۶	(۱۵۱,۴۷۸,۷۰۰)	۵,۲۹۱,۶۶۳,۴۱۲,۶۱۶	۶,۵۵۰,۷۶۲,۶۹۵,۰۵۱	
سپرده کوتاه مدت ۷۰۰۸۴۷۸۲۱۰۴۱ بانک شهر	۱۳۹۹/۰۹/۲۰	-	-	۱۰٪	۳,۳۹۶,۰۴۴	(۹۱۹)	۳,۳۹۵,۱۲۵	-	
سپرده بلند مدت ۷۰۰۸۴۷۸۵۰۵۸۶ بانک شهر	۱۳۹۹/۰۹/۲۰	۱۴۰۱/۰۹/۲۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۵۶,۴۱۶,۴۳۰,۸۰۱	(۲,۹۱۶,۹۳۳)	۵۶,۴۱۳,۵۱۳,۸۶۸	-	
سپرده بلند مدت ۱۲۰-۱۲۰۲-۱۰۶۲۸۰ بانک گردشگری	۱۳۹۹/۱۰/۰۸	۱۴۰۰/۱۰/۰۸	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱٪	۲۳۱,۸۵۶,۵۴۶,۱۵۹	(۹۰,۹۴۲,۶۴۶)	۲۳۱,۷۶۵,۶۰۳,۵۱۳	-	
سپرده بلند مدت ۰۴۰۱۸۲۲۷۰۸۰۰۵ بانک آینده	۱۳۹۹/۱۰/۰۸	۱۴۰۰/۰۴/۰۱	-	۲۱٪	۲۵۳,۵۰۹,۴۳۷,۸۶۵	-	۲۵۳,۵۰۹,۴۳۷,۸۶۵	-	
سپرده بلند مدت ۱۲۷-۱۲۰۲-۱۰۶۲۸۰ بانک گردشگری	۱۳۹۹/۱۰/۰۸	۱۴۰۰/۱۰/۰۸	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱٪	۱۵۴,۱۶۴,۶۰۸,۱۰۲	(۶۰,۶۲۸,۴۳۰)	۱۵۴,۱۰۳,۹۷۹,۶۷۲	-	
سپرده بلند مدت ۷۲۰۲۸۴۷۶۳۸ بانک تجارت	۱۳۹۹/۱۰/۱۰	۱۴۰۰/۱۰/۱۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۳۹,۴۶۸,۶۱۹,۴۲۰	(۱)	۳۹,۴۶۸,۶۱۹,۴۱۹	-	
سپرده بلند مدت ۱۲۰-۱۲۰۲-۱۰۶۲۸۰ بانک گردشگری	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۱۰/۳۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱٪	۲۱۲,۱۵۹,۸۹۲,۰۴۸	(۶۵,۲۳۰,۹۸۹)	۲۱۲,۰۹۴,۶۶۱,۰۵۹	-	
سپرده بلند مدت ۱۲۷-۱۲۰۲-۱۰۶۲۸۰ بانک گردشگری	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۱۰/۳۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱٪	۱۴۱,۴۳۹,۹۲۷,۹۵۰	(۴۳,۴۸۷,۳۲۵)	۱۴۱,۳۹۶,۴۴۰,۶۲۵	-	
سپرده بلند مدت ۰۴۰۱۹۰۸۳۲۰۰۷ بانک آینده	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۰۱	-	۲۱٪	۲۲۰,۵۸۲,۱۹۹,۷۶۸	-	۲۲۰,۵۸۲,۱۹۹,۷۶۸	-	
سپرده بلند مدت ۲۰۵-۲۸۳-۵۳۲۴۷۳۴ بانک اقتصاد نوین	۱۳۹۹/۱۱/۰۹	۱۴۰۰/۰۶/۰۳	-	۲۰٪	۳۴۳,۵۶۱,۶۴۳,۸۳۷	-	۳۴۳,۵۶۱,۶۴۳,۸۳۷	-	
سپرده بلند مدت ۱۵۶-۱۲۰۲-۱۰۶۲۸۰ بانک گردشگری	۱۳۹۹/۱۱/۱۱	۱۴۰۰/۱۱/۱۱	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱٪	۷۴,۹۵۳,۵۲۵,۶۷۳	(۳۵,۸۲۱,۲۶۰)	۷۴,۹۱۷,۷۰۴,۴۱۳	-	
سپرده بلند مدت ۷۲۱۴۷۳۷۴۷۱ بانک تجارت	۱۳۹۹/۱۱/۱۱	۱۴۰۰/۱۱/۱۱	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۱۷۳,۸۵۶,۰۲۴,۴۳۷	(۱)	۱۷۳,۸۵۶,۰۲۴,۴۳۶	-	
سپرده بلند مدت ۶۳۰۰۲۳۲۷۷۷ بانک تجارت	۱۳۹۹/۱۱/۱۵	۱۴۰۰/۱۱/۱۵	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۲۲۸,۶۹۷,۹۵۳,۷۵۶	(۱)	۲۲۸,۶۹۷,۹۵۳,۷۵۵	-	
سپرده بلند مدت ۲۰۵-۲۸۳-۵۳۲۴۷۳۴ بانک اقتصاد نوین	۱۳۹۹/۱۱/۱۵	۱۴۰۰/۰۶/۰۳	-	۲۰٪	۱۲۹,۷۴۴,۷۴۱,۳۱۶	-	۱۲۹,۷۴۴,۷۴۱,۳۱۶	-	
سپرده بلند مدت ۷۱۴۱۰۳۰۷۱۲۰۰۲۷۹۹ بانک پاسارگاد	۱۳۹۹/۱۱/۱۶	۱۴۰۰/۱۱/۱۶	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪	۴۲۷,۹۴۵,۲۰۳,۵۵۳	(۱۵۸,۱۰۳,۴۷۲)	۴۲۷,۷۸۷,۱۰۱,۸۸۱	-	
سپرده بلند مدت ۱۹۳۸۱۷۴۱۶۲۵ بانک تجارت	۱۳۹۹/۱۱/۱۹	۱۴۰۰/۱۱/۱۹	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۲۲۶,۷۳۰,۷۴۲,۲۶۴	(۱)	۲۲۶,۷۳۰,۷۴۲,۲۶۳	-	
نقل به صفحه بعد			۲۴,۴۶۰,۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰		۸,۲۰۶,۹۰۵,۷۸۶,۱۰۹	(۶۰۸,۶۱۰,۶۷۸)	۸,۲۰۶,۲۹۷,۱۷۵,۴۳۱	۶,۵۵۰,۷۶۲,۶۹۵,۰۵۱	

موسسه حسابرسی فیروزان راجیبرد
گزارش

سال مالی منتهی به
۱۳۹۹/۰۶/۳۱

1399/.6/31

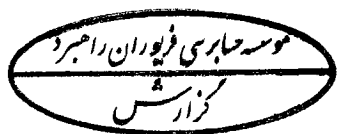
موسسه جابری فیور ان راجہ برد
کمزار شس

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کاردان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

سال مالی منتهی به
۱۳۹۹/۰۶/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

[illegible]

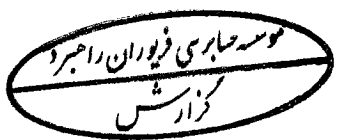
سال مالی، منتهی، به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

1399/06/31

[illegible]

۳-۲۰- سود صندوق سرمایه گذاری به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
نام صندوق	تعداد واحد	مبلغ سود	مبلغ سود
صندوق سرمایه گذاری سهام بزرگ کاردان	۱,۷۸۱,۵۷۲	۱۲,۸۴۹,۱۲۲,۶۴۰	ریال
		۱۲,۸۴۹,۱۲۲,۶۴۰	ریال



صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کاردان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

۲۱- سایر درآمدها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۱,۵۵۵,۰۵۱,۷۳۳	۱,۶۶۶,۷۲۶,۸۵۷	۲۱-۱ تنزیل سود سپرده بانکی
۱۴,۱۹۹,۲۸۵,۹۷۵	۱,۸۴۰,۸۶۴,۷۹۵	۲۱-۱ تنزیل سود سهام
۲۹,۹۹۴,۳۴۷,۹۹۷	۹,۳۵۸,۱۴۹,۱۲۳	۲۱-۲ تعدیل کارمزد کارگزاری
۴۵,۷۴۸,۶۸۵,۷۰۵	۱۲,۸۶۵,۷۴۰,۷۷۵	

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 دستورالعمل پیشگیری از معاملات غیر معمول کارگزاری مورخ ۱۳۹۱/۰۷/۱۵ می باشد.

۲۲- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۳۸۱,۹۷۰,۵۵۳,۴۲۳	۱,۰۵۵,۴۷۱,۷۲۲,۷۱۳	مدیر
۲۰۱,۶۴۳,۸۱۲	-	متولی سابق-موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهبین
۱۴۸,۳۵۶,۱۸۸	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	متولی سابق-موسسه حسابرسی شاخص اندیشان
-	۲۵۳,۲۷۸,۶۸۹	متولی-مشاور سرمایه گذاری تحلیل فارابی
۶,۹۱۸,۱۶۴,۴۶۰	-	ضامن نقدشوندگی
۱۸۵,۲۹۹,۸۳۴	۴۳۵,۹۹۹,۵۵۸	حسابرس
۳۸۹,۴۲۴,۰۱۷,۷۱۷	۱,۰۵۶,۸۶۱,۰۰۰,۹۶۰	

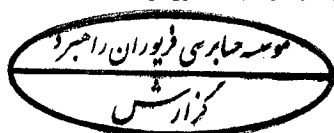
۲۳- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۹,۹۹۹,۵۵۶	۹,۹۴۰,۷۲۷	هزینه برگزاری مجامع
۱۶۵,۵۷۳,۶۱۶	۹۲,۹۱۶,۵۵۲	حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۵۶۰,۰۰۰	۳۴	سایر هزینه ها
۳,۹۰۲,۷۸۶,۷۳۵	۴,۲۷۲,۰۶۷,۹۶۸	هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
۴۶۱,۹۸۱,۸۲۸	۲,۸۱۳,۶۵۲,۸۲۵	هزینه آبونمان نرم افزار
۴۸۸,۶۲۰,۶۰۰	۱,۶۹۱,۳۷۹,۴۰۰	هزینه افزایش سقف واحدهای سرمایه گذاری صندوق
۱,۸۱۲,۷۶۸,۴۹۰	۳,۱۲۶,۷۵۳,۸۳۸	هزینه کارمزد بانکی
۲۰,۲۹۸,۲۱۹,۰۸۲	-	هزینه تصفیه
۲۷,۱۴۰,۵۰۹,۹۰۷	۱۲,۰۰۶,۷۱۱,۳۴۴	

۲۴- هزینه های مالی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۱۵,۷۲۷,۳۲۲	۹۷۰,۵۹۶,۵۱۴	۲۴-۱ تسهیلات مالی دریافتی
۱۵,۷۲۷,۳۲۲	۹۷۰,۵۹۶,۵۱۴	

۲۴-۱- هزینه-تسهیلات دریافتی (نرخ سود ۲۰ درصد) فوق 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
سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

۲۵- تعدیلات

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

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۸۴۲,۹۵۰,۴۸۹,۹۹۴	۲,۷۸۲,۲۶۰,۱۳۰,۱۴۲
(۴۱۰,۹۵۴,۱۱۰,۹۹۹)	(۱,۰۴۸,۵۹۳,۷۸۶,۷۹۸)
<u>۴۳۱,۹۹۶,۳۷۸,۹۹۵</u>	<u>۱,۷۳۳,۶۶۶,۳۴۳,۳۴۴</u>

تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه‌گذاری

تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری

۲۶- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

صندوق در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها هیچگونه بدهی احتمالی ندارد و تعهدات صندوق در تاریخ مذکور به شرح زیر است:

۱۴۰۰/۰۶/۳۱

اوراق	نماد	مانده سهم پایه	تاریخ اعمال خرید	قیمت اعمال خرید
بانک تجارت	ظتجار ۱۰۹	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۹/۰۲	۳,۶۲۸
فولاد مبارکه اصفهان	ظفولا ۱۰۸	۶۳,۰۸۶,۱۲۴	۱۴۰۱/۰۸/۲۲	۱۱,۶۱۵
ملی صنایع مس ایران	ظفملی ۱۰۸	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۸/۲۳	۱۵,۹۲۸

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	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک
				۱۴۰۰/۰۶/۳۱		۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
مدیر و مؤسس صندوق	شرکت تأمین سرمایه کاردان	مدیر و مؤسس صندوق	ممتاز	۳۹,۹۰۰	۰.۰۱٪	۳۹,۹۰۰	۰.۰۴٪
سهامدار ممتاز	شرکت تدبیرگران فردای امید	سهامدار ممتاز	عادی	۱,۶۱۳,۶۶۷	۰.۵۸٪	۱,۴۴۴,۴۰۱	۱.۵۱٪
	المیرا نجف تومرایی		ممتاز	۱۰۰	-	۱۰۰	-
	لادن شنطیا		عادی	۱,۱۰۰,۵۷۴	۰.۴۰٪	۲۴	-
	عماد فلامرزی		عادی	-	-	۲۰۰	-
	نعیمه سادات صفوی مبرهن		عادی	-	-	۲۶۴	-
گروه مدیران سرمایه‌گذاری	سمیرا خشنود	مدیر سرمایه‌گذاری	عادی	۲۶۷	-	-	-
			عادی	۲۲۶	-	۲۲۳	-
			عادی	۲۰۴	-	-	-
				<u>۲,۷۵۴,۹۳۸</u>	<u>۰.۹۹٪</u>	<u>۱,۴۸۵,۱۱۲</u>	<u>۱.۵۵٪</u>



صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کاردان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

۲۸-معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آن‌ها

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

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	ارزش معامله	شرح معامله	تاریخ معامله	مانده طلب (بدهی) در ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
			ریال			ریال
شرکت تأمین سرمایه کاردان	مدیر	کارمزد مدیر	۱,۰۵۵,۴۷۱,۷۲۲,۷۱۳	طی سال مالی		(۴۴۵,۱۷۶,۰۵۲,۹۵۵)
موسسه حسابرسی شاخص اندیشان	متولی سابق	کارمزد متولی	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	طی سال مالی		(۱۳۸,۲۷۸,۶۸۹)
مشاور سرمایه گذاری تحلیل فارابی	متولی فعلی	کارمزد متولی	۲۵۳,۲۷۸,۶۸۹	طی سال مالی		(۴۳۸,۰۳۲,۷۸۷)
موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر	حسابرس سابق	حق الزحمه حسابر	-	طی سال مالی		(۲,۹۵۳,۱۱۵)
مؤسسه حسابرسی فریوران راهبرد	حسابرس فعلی	حق الزحمه حسابر	۴۳۵,۹۹۹,۵۵۸	طی سال مالی		(۳۰۷,۴۳۱,۳۲۶)
شرکت کارگزاری بانک تجارت	کارگزار صندوق	کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	۲۸,۰۲۶,۴۹۷,۰۵۸	طی سال مالی		(۱۶۵,۶۹۹,۴۶۸,۰۷۳)
شرکت کارگزاری بانک سامان	کارگزار صندوق	کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	۱,۸۴۹,۲۰۳,۳۳۲	طی سال مالی		۵۹۶,۳۳۲
شرکت کارگزاری سهم آشنا	کارگزار صندوق	کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	۱۲,۵۰۰,۰۰۰	طی سال مالی		-
شرکت کارگزاری اندیشه و بینش پیشرو	کارگزار صندوق	کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	۱۵,۴۷۷,۰۰۹	طی سال مالی		۳۲
صندوق سرمایه گذاری سهام بزرگ کاردان	صندوق تحت مدیریت مشترک با مدیر	خرید واحدهای صندوق فروش واحدهای صندوق	۱۲,۸۴۴,۹۷۸,۴۰۳ ۲۹۸,۰۴۵,۴۵۸,۱۱۴	طی سال مالی ۱۴۰۰/۰۴/۱۹		- -

۲۹-رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی‌ها:

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

