



صندوق سرمایه گذاری مشترک کیمیای کاردان

صورت‌های مالی و یادداشت‌های توضیحی

برای دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۰



صندوق سرمایه گذاری مشترک کیمیای کاردان

گزارش مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۴۰۰

باسلام ،

به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری مشترک کیمیای کاردان مربوط به دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۰ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۵۴ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق ، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده ، به شرح زیر تقدیم می گردد :

شماره صفحه	
۲	صورت خالص دارائیهها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارائیهها
	یادداشتهای توضیحی :
۴	الف - اطلاعات کلی صندوق
۴-۵	ب - ارکان صندوق
۵	پ - مبنای تهیه صورتهای مالی
۵-۷	ت - خلاصه اهم رویه های حسابداری
۸-۲۶	ث- یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های 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 سرمایه گذاری اختصاصی تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری مشترک کیمیای کاردان بر این باور است که این صورتهای مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت عملکرد مالی صندوق ، در برگرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق ، هماهنگ با واقعیت های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیش بینی نمود ، می باشد و اطلاعات مزبور به نحو درست و به گونه کافی در این صورتهای مالی افشاء گردیده اند.

صورتهای مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۰/۰۲/۲۸ به تأیید ارکان در صندوق رسیده است.

امضاء	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	آقای احسان مرادی	شرکت تامین سرمایه کاردان	مدیر صندوق
	آقای علی رضا باغانی	شرکت مشاور سرمایه گذاری ایرانابن تحلیل فارابی	متولی صندوق

کاردان

شرکت تامین سرمایه کاردان ش.ت. ۴۴۸۲۷۱



صندوق سرمایه گذاری مشترک کمپای کاردان

گزارش مالی میان دوره ای

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۰

داراییها:	یادداشت	۱۴۰۰/۰۱/۳۱	۱۳۹۹/۰۴/۳۱
سرمایه گذاری در سهام	۵	۳۱۲,۷۷۱,۴۹۲,۹۳۷	۶۳۷,۹۲۴,۲۵۴,۲۷۷
سرمایه گذاری در سپرده بانکی	۶	۷۲,۷۳۱,۹۱۴,۰۹۳	۹۱,۹۲۴,۱۷۸,۱۷۷
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۷	۳۱۱,۹۷۲,۵۷۱,۳۰۸	۳۳۰,۳۵۳,۸۹۴,۲۹۳
حسابهای دریافتی	۸	۷,۶۳۸,۵۷۶,۹۳۰	۴,۱۰۵,۷۴۰,۹۶۸
سایر داراییها	۹	۵۰,۷۶۲۰,۲۷۷	۲۲۴,۹۰۷,۰۴۸
موجودی نقد	۱۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
جاری کارگزاران	۱۱	۴,۵۴۱,۴۶۲	۵۰,۴۷۴,۰۴۳
جمع داراییها		۷۰۵,۶۷۶,۷۱۶,۹۰۷	۱,۰۶۴,۵۳۳,۴۴۸,۸۰۶

بدهیها:

پرداختی به ارکان صندوق	۱۲	۱۳,۴۶۹,۸۵۸,۹۷۲	۳,۹۸۸,۸۵۶,۸۷۶
پرداختی به سرمایه گذاران	۱۳	.	۶,۶۷۷,۶۶۷,۲۶۱
سایر پرداختی ها و ذخایر	۱۴	۱,۸۴۷,۸۸۰,۶۸۸	۱,۰۹۶,۶۳۴,۰۹۹
جمع بدهیها		۱۵,۳۱۷,۷۳۹,۶۶۰	۱۱,۷۶۳,۱۵۸,۲۳۶
خالص داراییها	۱۵	۶۹۰,۳۵۸,۹۷۷,۲۴۷	۱,۰۵۲,۷۷۰,۲۹۰,۵۷۰
خالص داراییهای هر واحد سرمایه گذاری		۶۰,۸۲۹,۹۳۸	۷۳,۹۸۲,۴۵۲

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



توسط



شرکت تأمین سرمایه کاردان ش.ت. ۹۹۸۲۷۷

صندوق سرمایه گذاری مشترک کیمای کاردان
گزارش مالی میان دوره ای
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
دوره مالی، نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۰

درآمدها:	یادداشت	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۱/۳۱	نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۱/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۶	۸۵,۸۹۲,۶۷۷,۳۰۵	۱۰۶,۸۳۴,۹۱۸,۲۷۸	۳۱۸,۴۱۶,۱۹۶,۴۳۱
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۷	(۹۳,۸۶۲,۷۴۹,۳۸۰)	۱۹۷,۲۷۲,۵۷۱,۴۵۹	۳۶۷,۸۰۶,۳۷۲,۰۰۸
سود سهام	۱۸	۴,۵۲۱,۹۴۳,۴۸۶	۶,۰۸۵,۰۹۷,۸۶۸	۹,۹۹۰,۰۷۵,۴۹۸
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۹	۱۳,۸۲۵,۳۱۴,۳۶۱	۱۱,۵۳۴,۱۹۷,۰۱۲	۱۹,۵۱۹,۲۵۳,۱۶۵
سایر درآمدها	۲۰	۸۳۳,۱۶۳,۳۱۷	۱,۲۸۰,۱۰۱,۵۵۲	۳,۴۷۸,۰۰۸,۶۱۱
جمع درآمدها		(۱۶۰,۵۷۵,۰۰۵,۵۲۱)	۳۲۳,۰۰۶,۸۸۶,۱۶۹	۷۱۹,۲۰۹,۹۰۵,۷۱۳
هزینه ها:				
هزینه کارمزد ارکان	۲۱	(۹,۵۴۵,۸۰۹,۰۲۶)	(۴,۱۶۰,۹۶۲,۹۰۱)	(۷,۹۲۷,۸۵۵,۲۲۹)
سایر هزینه ها	۲۲	(۸۶۰,۵۷۳,۱۱۸)	(۴۳۸,۳۳۱,۷۴۲)	(۷۳۵,۲۷۷,۰۶۴)
جمع هزینه ها		(۱۰,۴۰۶,۳۸۲,۱۴۴)	(۴,۵۹۹,۲۹۴,۶۴۳)	(۸,۶۶۳,۱۳۲,۲۹۳)
سود خالص		(۱۷۰,۹۸۱,۳۸۷,۶۶۵)	۳۱۸,۴۰۷,۵۹۱,۵۲۶	۷۱۰,۵۴۶,۷۷۳,۴۲۰

بازده میانگین سرمایه گذاری ۱ -۲۱.۰۹٪
 بازده سرمایه گذاری در پایان سال ۲ -۲۴.۷۵٪
 ۹۲.۵۰٪
 ۵۱.۲۰٪
 ۱۴۷.۴۸٪
 ۶۷.۷۱٪

نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۱/۳۱		نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۱/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱	
واحد های سرمایه	ریال	تعداد واحد های سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحد های سرمایه گذاری	ریال
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) اول دوره	۱۴,۲۳۰	۱,۰۵۲,۷۷۰,۲۹۰,۵۷۰	۲۳۱,۳۵۶,۰۸۶,۳۰۲	۱۰,۹۷۵	۲۳۱,۳۵۶,۰۸۶,۳۰۲
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۴۴۳	۴۴۳,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۸۹	۷,۹۰۸	۷,۹۰۸,۰۰۰,۰۰۰
واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۳,۳۲۴)	(۳,۳۲۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۷۱۱)	(۴,۶۵۳)	(۴,۶۵۳,۰۰۰,۰۰۰)
سود خالص	۰	(۱۷۰,۹۸۱,۳۸۷,۶۶۵)	۰	-	۷۱۰,۵۴۶,۷۷۳,۴۲۰
تعدیلات	۲۳	(۱۸۸,۵۴۸,۹۲۵,۶۵۸)	۰	-	۱۰۷,۶۱۲,۴۳۰,۸۴۸
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) پایان سال	۱۵	۶۹۰,۳۵۸,۹۷۷,۲۴۷	۱۳,۳۵۳	۶۲۴,۰۳۴,۲۳۸,۴۳۱	۱,۰۵۲,۷۷۰,۲۹۰,۵۷۰



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

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری = سود خالص / میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

۲- بازده سرمایه گذاری پایان دوره = تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال $\pm$ سود (زیان) خالص / خالص دارایی های پایان سال



شرکت تأمین سرمایه کاردان ش.ت. ۳۴۸۲۷۱

صندوق سرمایه گذاری مشترک کیمیای کاردان

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۰

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت صندوق

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری بانک تجارت که صندوقی با سرمایه باز در اندازه کوچک محسوب می‌شود، در تاریخ ۱۳۸۷/۰۵/۲۱ تحت شماره ۱۰۶۱۵ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده و همچنین تحت شماره ۳۲۶۹۳ مورخ ۱۳۹۲/۰۷/۲۰ نزد مرجع ثبت شرکت ها و موسسات غیر تجاری با شناسه ملی ۱۴۰۰۳۶۸۰۳۰۶ به ثبت رسیده است. طی صورتجلسه مورخ ۱۳۹۹/۱۱/۰۴ و تاییدیه سازمان بورس اوراق بهادار به شماره ۱۲۲/۷۷۹۶۷ مورخ ۱۳۹۹/۱۱/۰۸ نام صندوق به صندوق سرمایه گذاری مشترک کیمیای کاردان تغییر یافت. هدف از تشکیل این 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 هدف، صندوق به خرید انواع اوراق بهادار موضوع ماده (۴) اساسنامه می‌پردازد. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه، به مدت ۳ سال شمسی بوده که مطابق با ماده ۵۷ اساسنامه قابل تمدید می‌باشد ضمناً به موجب مجوز شماره ۱۲۲/۷۷۹۶۶ فعالیت صندوق تا تاریخ ۱۴۰۲/۰۴/۱۹ تمدید گردیده است. سال مالی صندوق به مدت یک سال شمسی، از ابتدای مرداد ماه هر سال تا انتهای تیر ماه سال بعد، به جز اولین سال مالی صندوق که از تاریخ شروع دوره فعالیت صندوق آغاز شده و تا پایان تیرماه خاتمه می‌یابد. مرکز اصلی صندوق در شهر تهران - خیابان نلسون ماندلا - خیابان کاج آبادی - پلاک ۱۱۴ - طبقه سوم واقع شده است. همچنین طی صورتجلسه مورخ ۱۳۹۶/۰۲/۱۳ نوع صندوق سرمایه گذاری از صندوق در سهام به مختلط تغییر کرده است.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری مشترک کیمیای کاردان مطابق با ماده ۵۳ اساسنامه و بند ۱۰ امیدنامه در تارنمای صندوق به آدرس

www.kimia.kardan.ir درج گردیده است

۲- ارکان صندوق

صندوق سرمایه گذاری مشترک کیمیای کاردان که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

مجمع صندوق سرمایه گذاری، از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود. در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای

حق رای بوده اند شامل اشخاص زیر است:

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملک
۱	شرکت تامین سرمایه کاردان	۲۵۰	۲۵
	شرکت کارگزاری بانک تجارت	۲۵۰	۲۵
۲	شرکت لیزینگ ایران	۵۰۰	۵۰
جمع		۱,۰۰۰	۱۰۰

صندوق سرمایه گذاری مشترک گیمای کاردان

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۰

مدیر صندوق: طبق مجمع مورخ ۱۳۹۹/۰۸/۰۳ و موافقت سازمان در تاریخ ۱۳۹۹/۰۹/۱۱ از شرکت کارگزاری بانک تجارت به شرکت تامین سرمایه کاردان تغییر یافت.

این شرکت با شماره ثبت ۴۴۸۲۷۱ در تاریخ ۱۳۹۲/۱۰/۱۷ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از: تهران، خیابان ولیعصر، خیابان کاج آبادی، پلاک ۱۱۴، طبقه ۳.

متولی صندوق: طبق مجمع مورخ ۱۳۹۹/۱۰/۲۹ و موافقت سازمان در تاریخ ۱۳۹۹/۱۱/۰۶ از شرکت مشاور سرمایه گذاری معیار به شرکت مشاوره سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی تغییر یافت. این شرکت به شماره ثبت ۳۵۳۰۲۳ در تاریخ ۱۳۸۸/۰۳/۲۷ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از: تهران، یوسف آباد، خیابان نهم، نبش ابن سینا، پلاک ۶ واحد ۶

ضامن صندوق: طبق مجمع مورخ ۱۳۹۹/۰۸/۰۳ و موافقت سازمان در تاریخ ۱۳۹۹/۰۹/۱۱ از شرکت سرمایه گذاری ایرانیان به شرکت تامین سرمایه کاردان تغییر یافت. این شرکت با شماره ثبت ۴۴۸۲۷۱ در تاریخ ۱۳۹۲/۱۰/۱۷ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی ضامن عبارت است از: تهران، خیابان ولیعصر، خیابان کاج آبادی، پلاک ۱۱۴، طبقه ۳

حسابرس صندوق: موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت سامان پندار است که در تاریخ ۱۳۸۱/۰۲/۲۹ شماره ثبت ۱۳۹۱۹ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از: تهران-بلوار آفریقا-نبش عاطفی غربی-برج صبا پلاک ۱۵۲ واحد ۱۲۳

مدیر ثبت صندوق: طبق مجمع مورخ ۱۳۹۹/۰۸/۰۳ و موافقت سازمان در تاریخ ۱۳۹۹/۰۹/۱۱ از شرکت کارگزاری بانک تجارت به شرکت تامین سرمایه کاردان تغییر یافت. این شرکت با شماره ثبت ۴۴۸۲۷۱ در تاریخ ۱۳۹۲/۱۰/۱۷ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر ثبت عبارت است از: تهران، خیابان ولیعصر، خیابان کاج آبادی، پلاک ۱۱۴، طبقه ۳.

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

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

۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

سرمایه‌گذاری 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 سرمایه‌گذاری " مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه‌گیری می‌شود.

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

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

۴-۱-۲- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی غیر بورس یا غیر فرابورسی: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیر بورسی در هر روز مطابق ساز و کار بازخرید آنها توسط ضامن، تعیین می‌شود.

۴-۱-۳- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می‌گردد.

صندوق سرمایه گذاری مشترک کیمای کاردان

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۰

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها :

۴-۲-۱- سود سهام : درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه‌پذیر شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب‌ها منعکس می‌گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتنی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه، با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالیانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل میشود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.

۴-۲-۲- سود سپرده بانکی و اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب: سود تضمین شده اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه یا توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی‌الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود با استفاده از نرخ سود همان اوراق و یا در نظر گرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود، تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

۴-۳- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

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

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه
هزینه های تاسیس	حداقل تا مبلغ ۱۰ میلیون ریال با ارایه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
هزینه های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارایه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
کارمزد مدیر	سالانه ۲ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق به علاوه ۰.۳ درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق در روز کاری قبل
کارمزد متولی	سالانه ۰.۳ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق که حداقل ۵۰۰ و حداکثر ۶۰۰ میلیون ریال می باشد .
کارمزد ضامن	سالانه ۳در هزار (۰.۰۰۳) از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق در روز کاری قبل
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۱۰۰ میلیون ریال
حق الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق	معادل ۰.۳ درصد ارزش خالص دارایی های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می باشد. به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر ۰.۰۰۳/۱۱.۳۶۵ ضرب در خالص ارزش دارایی های صندوق در پایان روز قبل در حساب ها ، ذخیره می شود . ۱۰ برابر است با ۵ یا طول عمر صندوق به سال هر کدام کمتر باشد. هر زمان ذخیره صندوق به ۰.۳ 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. سقف هزینه تصفیه ۱.۰۰۰ میلیون ریال می باشد.
هزینه های دسترسی به نرم افزار تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	۱- ۴۷۰.۰۰۰.۰۰۰ ریال به عنوان بخش ثابت سالانه ۲- ۹۰.۰۰۰ ریال بابت هر مشتری فعال (دارای واحد سرمایه گذاری) در سال ۳- ۲۰.۰۰۰ ریال بابت هر صدور یا ابطال ۴- ضریب سالانه از خالص ارزش روزانه ی دارایی ها حداکثر هزینه نرم افزار ۶۰۰ میلیون ریال
کارمزد ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار	معادل پنج در هزار (۰.۰۰۰۰۵) اندازه صندوق بر اساس مجوز با حداکثر کارمزد ۵.۰۰۰ میلیون ریال سالانه

صندوق سرمایه گذاری مشترک کیمای گاردان

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشتهای توضیحی صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۰

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۲ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی و ضامن نقد شوندگی، هر سه ماه یک بار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقی مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حسابها منعکس می شود.

۴-۵- مخارج تأمین مالی

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

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

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری ایجاد می شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی های مالی اضافه می شود. 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 اینکه بر طبق ماده ۱۵ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری است. به دلیل آنکه دارایی های صندوق در صورت خالص دارایی ها 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- مخارج انتقالی به دوره های آتی

سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق، برگزاری مجامع، مخارج نرم افزار و سایت و مخارج ثبت و نظارت بر صندوق ها می باشد که تا تاریخ صورت خالص دارایی ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال های آتی منتقل می شود. بر اساس ماده ۳۷ اساسنامه مخارج تأسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف پنج سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک شده و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع، مخارج نرم افزار و سایت و مخارج ثبت و نظارت بر صندوق ها از محل دارایی های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می شود. در این صندوق مدت زمان استهلاک مخارج تأسیس سه سال و مخارج برگزاری مجامع، مخارج نرم افزار و سایت و مخارج ثبت و نظارت بر صندوق ها یک سال می باشد.

۴-۸- وضعیت مالیاتی

طبق قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی در راستای تسهیل اجرای سیاست های کلی اصل ۴۴ قانون اساسی (مصوب در ۲۵ آذرماه ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی) و به استناد بخشنامه شماره ۱۲۰۳۰۲۱ سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین به استناد تبصره یک ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات های مستقیم تمامی درآمدهای صندوق سرمایه گذاری در چارچوب این قانون و تمامی درآمدهای حاصل از سرمایه گذاری در اوراق بهادار موضوع ۲۴ ماده یک 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 ها 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 و صدور و ابطال اوراق بهادار یادشده مالیاتی مطالبه نخواهد شد. از طرفی طبق بخشنامه شماره ۲۰۰/۹۷/۱۷۷ مورخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۸ سازمان امور مالیاتی، درآمدهای ناشی از تعدیل ارزش سرمایه گذاری های موضوع تبصره ۱ ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات های مستقیم توسط صندوق های سرمایه گذاری، تعدیل کارمزد کارگزاری ناشی از کاهش کارمزد دریافتی توسط کارگزاران، سود سهام ناشی از تفاوت بین ارزش اسمی و ارزش تنزیل شده سود سهام تحقق یافته و پرداخت نشده و درآمد ناشی از تفاوت بین ارزش اسمی و ارزش تنزیل شده سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت، با توجه به اینکه ناشی از سرمایه گذاری در چارچوب قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید می باشد، با رعایت مقررات مربوطه مشمول معافیت تبصره ۱ ماده ۱۴۳ مکرر قانون

مالیات های مستقیم خواهد بود.

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری بانک تجارت

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۰

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

صنعت	۱۴۰۰/۰۱/۳۱		۱۳۹۹/۰۴/۳۱		درصد به کل داراییها
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	
	ریال	ریال	ریال	ریال	
فلات اساسی	۱۱۱,۴۰۲,۲۶۹,۶۰۲	۹۵,۷۲۸,۳۹۹,۷۰۱	۱۳,۵۷	۷۱,۹۸۴,۸۱۸,۳۰۹	۶.۷۶
بانکها و موسسات اعتباری	۲۱,۳۱۷,۲۲۹,۶۴۷	۱۶,۸۴۲,۶۷۸,۷۶۸	۲.۳۹	۹۲,۳۳۱,۸۶۲,۴۱۶	۸.۶۶
خدمات فنی و مهندسی	۲۴,۴۰۷,۵۹۶,۰۶۶	۱۲,۲۸۳,۶۹۲,۹۷۰	۱.۷۴	۷۵,۱۰۰,۳۱۱,۱۶۰	۷.۰۵
محصولات شیمیایی	۱۲۳,۹۶۸,۱۰۸,۹۳۵	۱۰۱,۲۹۸,۷۱۳,۱۶۳	۱۴.۲۵	۷۹,۵۱۷,۲۲۹,۴۰۳	۷.۴۷
واسطه گری های مالی و پولی	۷۹,۳۰۰,۴۵۳,۹۴۵	۴۰,۸۷۱,۱۴۵,۳۹۸	۵.۷۹	۱۲۰,۸۹۲,۷۶۴,۹۳۳	۱۱.۳۶
شرکت های چند رشته ای صنعتی	۳۶,۴۶۹,۵۰۰,۷۳۸	۳۱,۳۵۲,۹۳۱,۹۶۹	۴.۴۳	۶۰,۳۴۷,۹۵۱,۳۹۹	۰.۰۰
قرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۱,۳۷۹,۵۷۱,۶۸۴	۵۵۸,۴۱۵,۲۷۵	۰.۰۸	۴,۱۹۳,۹۳۲,۸۳۱	۰.۳۹
رابطه و فعالیت های وابسته به آن	۳۰,۶۸۴,۵۱۸,۷۰۹	۱۳,۹۳۵,۵۱۵,۶۹۳	۱.۹۷	.	۰.۰۰
اطلاعات و ارتباطات	.	.	۰.۰۰	۴۴,۸۲۱,۳۱۲,۳۵۷	۴.۲۱
مخابرات	.	.	۰.۰۰	۸۸,۸۳۴,۰۷۱,۵۶۹	۸.۳۴
سرمایه گذاری ها	.	.	۰.۰۰	.	۰.۰۰
	۴۲۸,۸۲۹,۲۴۹,۳۲۶	۳۱۲,۷۷۱,۴۹۲,۹۳۷	۴۴.۴۲	۶۳۷,۹۴۴,۲۵۴,۲۷۷	۵۴.۲۶

۶- سرمایه گذاری در سپرده بانکی

۱۴۰۰/۰۱/۳۱		۱۳۹۹/۰۴/۳۱					
نوع سپرده	تاریخ سپرده گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	
			درصد	ریال		ریال	
بانک سامان-۱-۱۶۲۷۴۶۱-۸۴۹-۸۱۰	کوتاه مدت	مختلف	بدون سررسید	۱۰	۵۲۸,۲۲۷,۷۱۹	۰.۰۷	۶۴,۰۵۱,۴۵۴,۳۱۸
بانک تجارت-۸۱۵-۶۲۹۲۰	کوتاه مدت	مختلف	بدون سررسید	۱۰	۰	۰.۰۰	۸۷۲,۷۲۳,۸۵۹
بانک تجارت-۸-۶۱۶۶۲۱۵۲	بلند مدت	۱۳۹۷/۱۱/۲۸	۱۳۹۹/۱۱/۲۸	۱۹	۰	۰.۰۰	۲۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
بانک تجارت-۹۸۰۳۱۶۹۳	کوتاه مدت	۱۳۹۹/۱۰/۱۳	بدون سررسید	۱۰	۴,۵۴۶,۱۵۲,۱۲۷	۰.۶۴	۰
بانک تجارت-۵۸۹-۶۱۶۶۲۴۳۵۸۹	بلند مدت	۱۳۹۹/۱۱/۲۸	۱۴۰۰/۱۱/۲۸	۱۹	۲۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳.۸۳	۰
اقتصاد نوین-۱-۶۶۶۷۷۲۵-۸۵۰-۲۰۵	کوتاه مدت	۱۳۹۹/۱۲/۲۸	بدون سررسید	۱۰	۶۵۷,۵۳۴,۲۴۷	۰.۰۹	۰
اقتصاد نوین-۱-۶۶۶۷۷۲۵-۲۸۳-۲۰۵	بلند مدت	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۲۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵.۶۷	۰
					۷۲,۷۳۱,۹۱۴,۰۹۳	۱۰.۳۱	۹۱,۹۲۴,۱۷۸,۱۷۷

صندوق سرمایه گذاری مشترک کیمیا کاران

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۰

۷- سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی
اوراق اجاره
اوراق مرابحه

۷-۱- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی:

[illegible]

صندوق سرمایه گذاری مشترک گمبای گاردان

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۰

۷-۲- سرمایه گذاری در اوراق اجاره

۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۱۴۰۰/۰۱/۳۱	تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی	ارزش بازار	کارمزد فروش	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد به کل	خالص ارزش فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۴۲۵,۷۳۹,۸۱۲	۰.۰۰٪	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۰
۱۷,۹۶۶,۹۳۸,۶۵۸	۰.۰۰٪	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۰
۱,۰۹۹,۳۳۳,۷۲۲	۰.۰۰٪	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۰
۲۷۳,۹۰۷,۸۷۸	۰.۰۰٪	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۰
۱۹,۷۷۵,۹۲۰,۰۷۱	۰.۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰.۰۰	۰

۷-۲- سرمایه گذاری در اوراق مرابحه

۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۱۴۰۰/۰۱/۳۱	تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی	ارزش بازار	کارمزد فروش	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد به کل	خالص ارزش فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۵۰,۶۴۸,۰۸۹	۰.۰۰٪	۰	۲۰٪	۰	۰	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۰
۲۵۰,۶۴۸,۰۸۹	۰.۰۰٪	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۰

۸- حسابه‌های دریافتی

۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۱۴۰۰/۰۱/۳۱	تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی	ارزش بازار	کارمزد فروش	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد به کل	خالص ارزش فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۴,۱۰۳,۸۰۲,۶۳۰	۷,۵۶۳,۶۹۰,۵۸۶	(۷۷,۹۷۸,۱۱۴)	۲۵	۷,۶۴۱,۶۶۸,۷۰۰	۰	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۰
۱,۹۲۸,۳۳۸	۷۴,۸۸۶,۳۴۴	(۱۰,۱۴,۷۵۸)	مختلف	۷۵,۹۰۱,۱۰۲	۰	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۰
۴,۱۰۵,۷۴۰,۹۶۸	۷,۶۳۸,۵۷۶,۹۳۰	(۷۸,۹۹۲,۸۷۲)	۰	۷,۷۱۷,۵۶۹,۸۰۲	۰	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۰

۹- سایر دارایی ها

سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج برگزاری مجامع، ثبت و نظارت بر صندوق ها و مخارج نرم افزار می باشد که تا تاریخ صورت خالص دارایی هاستهنگ نشده و به عنوان دارایی به سال های آتی منتقل می شود. کارمزد ثبت و نظارت بر صندوق ها و مخارج ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد به طور روزانه مستهنگ می شود.

۱۴۰۰/۰۱/۳۱	مخارج اضافه شده	استهلاک	مانده در پایان
ریال	ریال	ریال	ریال
۳۲,۱۹۲,۳۰۶	(۳,۸۰۷,۶۹۴)	۰	۲۸,۳۸۴,۶۱۲
۷۶,۸۶۵,۷۴۳	(۱۵۱,۱۳۴,۲۵۷)	۰	(۷۴,۲۶۸,۵۱۴)
۳۹۸,۵۶۱,۹۵۲	(۴۹۹,۱۶۰,۷۴۴)	۰	(۱۰۰,۶۰۸,۷۹۲)
۲۷۶	(۲,۷۲۵,۰۳۰)	۰	(۲,۷۲۴,۳۵۴)
۵۰۷,۶۲۰,۲۷۷	(۶۵۶,۸۲۷,۷۲۵)	۰	(۱۴۹,۲۰۷,۴۴۸)

۱۰- موجودی نقد

۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۱۴۰۰/۰۱/۳۱	جاری-۱-۱۶۲۷۴۶۱-۸۱-۸۴۹-سامان
ریال	ریال	
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	

صندوق سرمایه گذاری مشترک کیمای کاردان

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۰

۱۱- جاری کارگزاران

۱۴۰۰/۰۱/۳۱				نام شرکت کارگزاری
مانده ابتدای سال	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره	بانک تجارت
ریال	ریال	ریال	ریال	
۵۰,۴۷۴,۰۴۳	۱,۲۶۰,۳۴۰,۴۵۳,۱۱۸	(۱,۲۶۰,۳۸۶,۳۸۵,۶۹۹)	۴,۵۴۱,۴۶۲	
۵۰,۴۷۴,۰۴۳	۱,۲۶۰,۳۴۰,۴۵۳,۱۱۸	(۱,۲۶۰,۳۸۶,۳۸۵,۶۹۹)	۴,۵۴۱,۴۶۲	

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۴۰۰/۰۱/۳۱	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	
۷,۰۰۰,۰۲۸,۰۵۲	۳,۰۴۵,۱۴۵,۴۱۳	مدیر صندوق - شرکت کارگزاری بانک تجارت
۳,۴۰۲,۳۴۲,۶۰۶	۰	مدیر صندوق - شرکت تامین سرمایه کاردان
۱,۰۲۴,۲۱۸,۳۹۷	۴۲۳,۱۸۹,۹۸۰	ضامن نقدشوندگی - شرکت سرمایه گذاری ایرانیان
۴۰۱,۳۵۲,۸۹۶	۰	ضامن نقدشوندگی - شرکت تامین سرمایه کاردان
۱,۳۲۹,۰۴۸,۶۷۸	۴۷۲,۸۶۱,۵۰۱	متولی - شرکت مشاور سرمایه گذاری معیار
۲۴۹,۱۲۵,۱۳۹	۰	متولی - شرکت مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی
۴۴,۰۰۳,۲۰۴	۳۲,۶۹۹,۹۸۲	حسابرس
۱۸,۵۸۰,۰۰۰	۱۴,۹۶۰,۰۰۰	مدیر ثبت - شرکت کارگزاری بانک تجارت
۱,۱۶۰,۰۰۰	-	مدیر ثبت - شرکت تامین سرمایه کاردان
۱۳,۴۶۹,۸۵۸,۹۷۲	۳,۹۸۸,۸۵۶,۸۷۶	

۱۳- پرداختنی به سرمایه گذاران

۱۴۰۰/۰۱/۳۱	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	
۰	۶,۶۷۷,۶۶۷,۲۶۱	پایت واحدهای ابطال شده
۰	۰	پایت درخواست صدور
۰	۶,۶۷۷,۶۶۷,۲۶۱	

۱۴- سایر پرداختنی ها و ذخایر

۱۴۰۰/۰۱/۳۱	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۴۰,۲۹۷,۰۴۱	ذخیره کارمزد تصفیه
۷۶۳,۸۸۰,۰۲۱	۳۵۶,۳۳۶,۲۱۱	نرم افزار صندوق
۸۴۷	۸۴۷	واریزی نامشخص
(۱۸۰)	۰	مخارج مجامع
۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۰	مخارج عضویت در کانون
۱,۸۴۷,۸۸۰,۶۸۸	۱,۰۹۶,۶۳۴,۰۹۹	

۱۵- خالص دارایی ها

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

۱۴۰۰/۰۱/۳۱		۱۳۹۹/۰۴/۳۱		
تعداد	ریال	تعداد	ریال	
۱۰,۳۴۹	۶۲۹,۵۲۹,۰۳۸,۲۸۸	۱۳,۲۳۰	۹۷۸,۷۸۷,۸۳۸,۶۶۸	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۱,۰۰۰	۶۰,۸۲۹,۹۳۸,۹۵۹	۱,۰۰۰	۷۳,۹۸۲,۴۵۱,۹۰۲	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۱۱,۳۴۹	۶۹۰,۳۵۸,۹۷۷,۲۴۷	۱۴,۲۳۰	۱,۰۵۲,۷۷۰,۲۹۰,۵۷۰	

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱		نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱		نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۱/۳۱	
سود ناخالص	سود ناخالص	سود ناخالص	سود ناخالص	سود ناخالص	سود ناخالص
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۰,۳۰۹,۵۵۰,۳۸۰	-	-	-	-	-
(۱,۱۳۸,۶۱۵,۰۰۰)	-	-	-	-	-
۲,۸۲۰,۳۶۵	-	-	-	-	-
۳۵,۱۳۳,۴۸۸	۲,۸۲۰,۳۶۵	-	-	-	-
۳۶,۳۰۰,۱۸۱	۳۵,۱۳۳,۴۸۸	-	-	-	-
۹۹,۷۷۵,۵۰۳	۳۶,۳۰۰,۱۸۱	-	-	-	-
۳۹,۹۰۰,۳۱۰,۸۱۶	۹۹,۷۷۵,۵۰۳	-	-	-	-
۳۳۶,۳۰۷,۲۱۷	۳۹,۹۰۰,۳۱۰,۸۱۶	-	-	-	-
۳۵,۳۳۳,۹۳۳,۳۷۰	۳۳۶,۳۰۷,۲۱۷	-	-	-	-
۱,۱۱۱,۰۳۷,۷۵۵	۳۵,۳۳۳,۹۳۳,۳۷۰	-	-	-	-
۱,۳۵۴,۳۵۱,۶۵۵	۱,۱۱۱,۰۳۷,۷۵۵	-	-	-	-
۱,۹۰۶,۵۵۵,۷۳۰	۱,۳۵۴,۳۵۱,۶۵۵	-	-	-	-
۳,۱۳۵,۳۳۰,۱۷۵	۱,۹۰۶,۵۵۵,۷۳۰	-	-	-	-
۲,۱۳۳,۳۶۱,۳۶۴	۳,۱۳۵,۳۳۰,۱۷۵	-	-	-	-
۲,۵۹۴,۳۱۶,۸۰۷	۲,۱۳۳,۳۶۱,۳۶۴	-	-	-	-
۳,۱۶۴,۸۵۳,۰۸۴	۲,۵۹۴,۳۱۶,۸۰۷	-	-	-	-
۳,۳۱۹,۳۳۱,۶۰۰	۳,۱۶۴,۸۵۳,۰۸۴	-	-	-	-
۳,۰۲۸,۰۸۸,۰۳۹	۳,۳۱۹,۳۳۱,۶۰۰	-	-	-	-
۶,۰۳۷,۳۰۳,۳۶۴	۳,۰۲۸,۰۸۸,۰۳۹	-	-	-	-
۳,۸۶۶,۹۵۵,۳۹۷	۶,۰۳۷,۳۰۳,۳۶۴	-	-	-	-
۵,۰۷۸,۳۷۱,۶۳۳	۳,۸۶۶,۹۵۵,۳۹۷	-	-	-	-
۱۹,۳۰۰,۳۴۹,۳۶۴	۵,۰۷۸,۳۷۱,۶۳۳	-	-	-	-
۵۶,۰۷۱,۱۹۱,۵۲۶	۱۹,۳۰۰,۳۴۹,۳۶۴	-	-	-	-
۶,۳۳۷,۸۶۰,۹۷۵	۵۶,۰۷۱,۱۹۱,۵۲۶	-	-	-	-
۸,۳۴۴,۲۹۰,۱۰۳	۶,۳۳۷,۸۶۰,۹۷۵	-	-	-	-
۶۳,۷۳۷,۳۷۷,۱۷۵	۸,۳۴۴,۲۹۰,۱۰۳	-	-	-	-
۳۳,۱۶۷,۵۵۶,۰۰۰	۶۳,۷۳۷,۳۷۷,۱۷۵	-	-	-	-
-	۳۳,۱۶۷,۵۵۶,۰۰۰	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	

صندوق سرمایه گذاری مشترک کسپای کارخان
گزارش مالی سال دوره آید
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۰

۱۶-۲ سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱	سود (زیان) فروش	نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۱/۳۱				نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۱/۳۱			
	ریال	ریال	سود (زیان) فروش	مبایات	ریال	ریال	کاربرد	ارزش دفتری	پهای فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
	۰	۰	۶۱,۸۸۸,۱۱۳	(۴۶۷,۷۵۰)	(۸۵,۰۷۱)	(۲۷,۱۲۹,۶۶۶)		۸۹,۵۵۰,۰۰۰	۵,۰۰۰
	۳,۰۳۲,۸۱۲	۳,۰۳۲,۸۱۲	(۱,۶۰۴,۰۶۶,۵۹۲)	(۳۰,۶۵۶,۷۵۴)	(۵۸,۱۴۶,۹۱۲)	(۷,۶۹۸,۹۳۷,۶۷۶)		۶,۱۳۱,۳۵۲,۵۲۰	۲۱۳,۰۴۳
	۱,۰۰۷,۲۵۲,۳۳۸	۱,۰۰۷,۲۵۲,۳۳۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
	۱,۰۱۰,۳۸۵,۱۶۰	۱,۰۱۰,۳۸۵,۱۶۰	(۱,۵۴۲,۱۷۸,۴۷۹)	(۳۱,۱۰۴,۵۰۴)	(۵۹,۰۹۷,۶۳۳)	(۷,۷۲۶,۰۶۶,۷۴۲)		۶,۲۲۰,۹۰۲,۵۲۰	۰

صنعتی دوده فام (تقدم)
پتروشیمی جم (تقدم)
سیمان خورستان (تقدم)
چادرمو (تقدم)

۱۶-۳ خالص سود (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱	سود (زیان) فروش	نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۱/۳۱				نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۱/۳۱			
	ریال	ریال	سود (زیان) فروش	مبایات	ریال	ریال	کاربرد	ارزش دفتری	پهای فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
	۰	۰	۶۶,۹۰۱	۰	۰	(۳۹۹,۹۳۳,۰۹۹)		۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰
	۰	۰	(۳۸۴,۳۱۶,۷۸۷)	۰	۰	(۱۶,۵۲۳,۳۱۶,۷۸۷)		۱۶,۱۳۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۱۳۸
	۰	۰	(۹,۸۱۶,۹۳۷)	۰	۰	(۱,۰۰۹,۸۱۶,۹۳۷)		۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰
	۰	۰	۲,۵۴۰,۹۳۰,۹۹۵	۰	۰	۹۲,۹۹۵		۲۵۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۴
	۰	۰	۱۴۹,۳۱۱,۸۶۱	۰	(۱,۱۳۷,۰۰۳)	(۶,۱۳۳,۷۸۳,۴۲۸)		۶,۲۷۳,۱۳۲,۳۹۲	۷,۲۵۲
	۰	۰	۲,۵۹۴,۰۱۹,۷۷۹	۰	(۱,۱۵۰,۸۹۷)	(۶,۰۸۹,۳۴۶,۱۳۴)		۶,۳۴۹,۷۹۹,۰۰۰	۷,۰۰۰
	۰	۰	۱,۲۰۴,۶۰۸,۰۹۲	۰	(۵,۳۳۱,۷۸۹)	(۲۸,۲۰۴,۰۳۲,۶۱۹)		۲۹,۴۱۴,۰۶۲,۰۰۰	۳۵,۰۰۰
	۰	۰	۱۳۸,۳۸۴,۹۷۶	۰	۰	(۱۱,۵۲۴,۶۱۵,۰۴۳)		۱۱,۶۷۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۶۷۳

اجاره دولتی آپارتمان
تعمیرات ۹۹۱۱۱۸
اجاره دولتی آپارتمان
پتروشیمی جم ۹۹۱۱۱۸
اجاره دولتی آپارتمان
خوبین ۹۹۱۱۱۸
اجاره دولتی وزارت علوم
الف ۹۹۱۲۲۴
استادخانه ۱۳
پودجه ۹۷-۹۸
استادخانه ۲۰
پودجه ۹۷-۹۸
استادخانه ۳
پودجه ۹۷-۹۸
استادخانه ۳-پودجه ۹۸-۹۹
۹۹-۵۲۱

صندوق سرمایه گذاری بانک تجارت

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۰

[illegible]

۱۷- سود (زیان) تحقق یافته نگهداری اوراق بهادار

پایانگشت	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۷-۱	(۱۱۶,۵۷۷,۵۶۳,۳۵۸)	۱۹۲,۸۵۷,۱۲۴,۵۶۴	۴۶,۰۰۰,۹۸۲,۸۷۰,۱۸۵
۱۷-۲	۳۲,۱۹۵,۰۰۰,۶۹۷,۸	۴,۳۷۶,۵۳۶,۸۱۵	۷۷۰,۸۰۰,۸۲۸,۳۳
	(۸۳,۳۸۲,۵۶۲,۶۸۰)	۱۹۷,۲۳۳,۵۷۱,۵۵۹	۴۶,۷۷۱,۴۰۱,۵۱۸

خالص سود (زیان) تحقق یافته نگهداری سهام و حق تقدم سهام

سود (زیان) تحقق یافته نگهداری اوراق مشارکت و اوراق

۱۸- سود (زیان) تحقق یافته نگهداری سهام و حق تقدم سهام

تعداد	ارزش بازار	ارزش خردی	کلیه	ملاحظات	سود (زیان) تحقق یافته نگهداری	سود (زیان) تحقق یافته نگهداری	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اسیاه سلطان	۲۰,۶۲۹	۲۷,۷۲۰,۸۴۳,۳۱۵	(۵۱,۵۶۷,۸۱۱,۳۴۱)	(۲۶,۲۰۰,۳۲۰)	(۱۲,۸۶۳,۵۴۲)	(۲۴,۰۰۰,۵۷۸,۱۷۸)	۷۳,۸۷۰,۳۷۸,۰۵۰
لغت توت	۳,۶۵۵,۹۵۹	۱,۶۴۰,۰۲۷,۵۵۰	(۳۰,۸۷۲,۴۰۸,۱۶۹)	(۱۵,۵۸۰,۳۷۸)	(۸۲۰,۰۰۰,۱۶۴)	(۹,۵۶۹,۶۷۲,۵۵۸)	۴۵,۶۴۸,۳۲۲,۳۵۹
بانک پاسارگاد	۴۰,۰۰۰	۵۳۲,۰۰۰,۰۰۰	(۴۴۸,۸۱۱,۸۸۱)	(۵۱۶,۰۰۰)	(۳,۷۱۶,۰۰۰)	۹۵,۱۶۶,۲۷۹	۴۶,۳۵۳,۳۷۰,۶۷۹
پارس آریان	۱,۳۰۰,۰۰۰	۱۳,۳۸۸,۷۰۰,۰۰۰	(۳۷,۶۳۳,۵۶۲,۶۰۴)	(۱۲,۷۱۹,۱۶۵)	(۶۶,۹۳۳,۵۰۰)	(۱۴,۳۳۳,۵۳۳,۳۶۹)	۱۶,۶۷۰,۸۹۴,۷۵۵
پدیده شمس قرن	۷۲۰,۰۰۰	۴۶,۶۷۶,۰۰۰,۰۰۰	(۵۰,۲۴۱,۸۱۱,۰۵۸)	(۴۶,۴۲۲,۲۰۰)	(۲۲۳,۳۸۰,۰۰۰)	(۵,۸۲۱,۷۳۳,۳۵۸)	-
پلیمر آریا سلسول	۴۵,۰۰۰	۳۸,۶۰۷,۷۲۹,۹۹۹	(۴۲,۱۳۱,۵۷۲,۲۴۹)	(۳۶,۶۷۷,۶۴۲)	(۱۹۰,۰۲۸,۷۵۰)	(۳,۷۵۳,۵۳۳,۳۶۲)	-
سپیدار سیستم آسیا	۱۲۲	۱۱,۳۲۱,۸۵۶	(۲,۶۹۸,۵۳۵)	(۱۰,۷۵۶)	(۵۶,۰۰۰)	۳۶,۵۵۶	-
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	-	-	-	-	-	-	۴,۱۰۸,۲۱۳,۸۲۰
سرمایه گذاری مدرن	-	-	-	-	-	-	۷,۶۴۳,۳۷۸,۱۱۷
سرمایه گذاری غیر	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۱,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۶,۶۶۹,۵۰۰,۷۲۸)	(۲۹,۸۶۸,۰۰۰)	(۱۵,۵۲۰,۰۰۰)	(۵,۲۱۶,۵۶۸,۷۳۸)	-
شرکت فرات (سهامی عام)	۴۰,۸۲۶۶	۱۴,۰۰۰,۷۶۰,۶۶۰	(۳۰,۶۷۶,۷۰۰,۱۷۶)	(۱۳,۳۰۷,۲۴۶)	(۷۰,۰۳۸,۰۳۲)	(۱۶,۷۵۲,۰۸۰,۹۷۲)	-
غلتک سازان سپاهان	-	-	-	-	-	-	۸,۳۳۱,۵۵۵,۳۸۰
فهره گزینی خلق فارس	-	-	-	-	-	-	۵,۱۱۸,۴۸۳,۳۵۲
فرزاد الیگزی ایران	-	-	-	-	-	-	-
فرزاد خورستان	۸۱۲,۴۲۵	۱۱,۹۹۱,۳۲۲,۰۰۰	(۱۲,۲۳۵,۳۳۸,۴۰۷)	(۱۱,۳۳۱,۸۳۳)	(۵۹,۵۵۶,۹۵۵)	(۱۱,۳۳۵,۱۲۴,۱۵۵)	۱۳,۸۱۸,۵۶۹,۶۶۹
فرزاد مازک	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۱,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۸,۰۷۲,۱۹۲,۳۵۵)	(۵۸,۶۶۲,۵۰۰)	(۳۰,۸۷۰,۰۰۰)	(۶,۶۸۶,۰۰۰,۰۰۰)	۱۳,۵۵۳,۳۲۰,۸۰۰
گشت و صنعت شیداد	-	-	-	-	-	-	-
لیونگ ایرانیان	-	-	-	-	-	-	-
مین وان کی	-	-	-	-	-	-	-
سپا	۷۲۲,۲۲۲	۱۲,۳۵۷,۲۱۸,۴۱۹	(۳۴,۴۰۷,۵۶۰,۶۵۰)	(۱۱,۷۴۹,۳۵۷)	(۶,۷۱۶,۰۹۲)	(۱۲,۱۲۳,۹۰۳,۰۹۶)	۱۵,۰۶۸,۰۵۲,۷۲۹
مخابرات	-	-	-	-	-	-	۵۸,۴۹۱,۷۳۵,۸۶۰
مدیریت صنعت	۲۵۱,۳۸۰	۶,۸۵۵,۳۹۸,۲۰۰	(۹,۹۲۲,۳۶۱,۷۲۸)	(۶,۵۴۱,۰۳۳)	(۳۴,۴۴۶,۴۹۱)	(۳۰,۹۸۰,۳۱۰,۵۲۲)	-
شونده طرح پشاور	-	-	-	-	-	-	-
ملی مس	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۰,۸۴۸,۳۳۳,۵۵۱)	(۳۱,۳۳۲,۰۰۰)	(۱۱,۲۸۰,۰۰۰)	(۶,۶۵۹,۰۶۸,۵۵۱)	-
نفت اصفهان	۴۹,۰۱۹	۵۶۱,۵۷۷,۷۲۹	(۱,۳۷۹,۵۷۱,۶۹۱)	(۵۳۳,۶۷۰)	(۳,۸۰۸,۷۸۱)	(۸۲۱,۱۵۶,۰۰۰)	۳۰,۳۳۵,۵۷۴,۴۴۴
نفت و گاز پارس	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۷۲۶,۰۰۰,۰۰۰	(۳۱,۶۵۳,۳۵۸,۰۰۰)	(۱۱,۴۹۲,۰۰۰)	(۵۸,۶۸۰,۰۰۰)	(۹,۹۸۶,۰۸۸,۰۰۰)	۱۸,۰۷۶,۶۶۶,۶۶۱
ارتباطات سیر	-	-	-	-	-	-	۱,۷۴۷,۸۲۷
پژوهشی زاگرس	-	-	-	-	-	-	۳,۳۹۱,۳۳۶,۸۶۸
تأمین سرمایه نووس پارس	-	-	-	-	-	-	-
توسعه صنایع پشاور	-	-	-	-	-	-	-
صنعتی دود فام	-	-	-	-	-	-	۳۰,۳۳۱,۴۰۶
کشورگام ایران	-	-	-	-	-	-	-
گروه توسعه ملی	-	-	-	-	-	-	۱۹,۸۸۱,۵۵۱,۵۵۸
		۳۱۶,۶۳۳,۶۳۳,۵۳۸	(۴۳۸,۸۱۹,۴۹۸,۳۴۲)	(۴۹۸,۹۱۱,۴۴۰)	(۱,۵۷۳,۲۱۸,۱۲۳)	(۱۱۶,۵۷۷,۷۵۶,۳۵۸)	۳۶,۰۹۸,۲۸۷,۱۸۵
						۱۹۲,۸۵۷,۱۲۴,۵۶۴	

صندوق سرمایه گذاری مشترک کیمیای کارخان

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۰

۱۷-۲ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری در اوراق مشارکت و اوراق اجاره

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱		نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۱/۳۱		سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری		سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری		مالیات		کارمزد		ارزش دفتری		ارزش بازار		تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۵,۸۶۰,۴۳۷)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۰	اجاره دولتی آپوروش تمدن ۹۹۱۱۱۸
۷۲۸,۵۰۷,۷۷۹	۵۲۵,۷۱۵,۳۷۳	۳,۹۰۵,۱۲۲,۷۰۷	۳,۹۰۵,۱۲۲,۷۰۷	-	-	(۶,۳۳۸,۵۴۴)	(۳۱,۱۱۴,۹۸۱,۰۹۷)	۳۵,۰۲۶,۴۵۲,۳۴۸	۳۷,۲۷۴	۳۷,۲۷۴	۳۵,۰۲۶,۴۵۲,۳۴۸	۳۷,۲۷۴	۳۷,۲۷۴	۳۷,۲۷۴	۳۷,۲۷۴	۳۷,۲۷۴	استاذ خزانه م- کیودجه ۹۸-۹۸-۵۱۹-۰۰۰
۳۷۵,۱۸۸,۰۳۸	۳۲۵,۵۱۰,۰۳۴	۳,۴۱۷,۷۱۲,۸۱۷	۳,۴۱۷,۷۱۲,۸۱۷	-	-	(۷,۰۱۸,۴۵۰)	(۳۵,۳۹۷,۷۴۹,۸۲۱)	۳۸,۷۲۳,۴۸۱,۰۸۸	۴۴,۵۹۸	۴۴,۵۹۸	۳۸,۷۲۳,۴۸۱,۰۸۸	۴۴,۵۹۸	۴۴,۵۹۸	۴۴,۵۹۸	۴۴,۵۹۸	۴۴,۵۹۸	استاذ خزانه م- کیودجه ۹۸-۹۸-۱۰۱۳-۰۰۰
(۱۷۵,۱۸۷,۵۱۷)	-	-	-	-	-	(۵,۶۶۰,۳۷۹)	(۲۸,۳۶۵,۳۲۶,۳۳۵)	۳۱,۲۲۹,۶۷۶,۳۷۸	۳۴,۸۹۴	۳۴,۸۹۴	۳۱,۲۲۹,۶۷۶,۳۷۸	۳۴,۸۹۴	۳۴,۸۹۴	۳۴,۸۹۴	۳۴,۸۹۴	۳۴,۸۹۴	استاذ خزانه م- کیودجه ۹۸-۹۸-۰۰۸۱۷-۰۰۰
۱,۰۱۲,۴۳۲,۳۰۱	۱,۴۰۳,۸۳۱,۹۸۴	۲,۱۵۶,۸۴۶,۸۸۶	۲,۱۵۶,۸۴۶,۸۸۶	-	-	(۳,۶۴۳,۶۹۵)	(۱۷,۹۴۲,۶۵۶,۹۷۷)	۲۰,۱۰۳,۱۴۷,۵۵۸	۲۲,۲۶۶	۲۲,۲۶۶	۲۰,۱۰۳,۱۴۷,۵۵۸	۲۲,۲۶۶	۲۲,۲۶۶	۲۲,۲۶۶	۲۲,۲۶۶	۲۲,۲۶۶	استاذ خزانه م- کیودجه ۹۸-۹۸-۰۰۷۲۸-۰۰۰
-	-	-	-	-	-	(۵,۷۷۹,۷۸۸)	(۲۹,۷۹۴,۵۶۷,۹۷۴)	۳۱,۸۸۸,۴۸۵,۲۵۳	۴۰,۹۳۳	۴۰,۹۳۳	۳۱,۸۸۸,۴۸۵,۲۵۳	۴۰,۹۳۳	۴۰,۹۳۳	۴۰,۹۳۳	۴۰,۹۳۳	۴۰,۹۳۳	استاذ خزانه م- کیودجه ۹۸-۹۸-۰۱۰۶۱۴-۰۰۰
-	-	-	-	-	-	(۶,۸۳۶,۶۸۳)	(۳۶,۳۳۹,۷۸۰,۰۰۱)	۳۷,۶۶۴,۴۵۵,۳۱۳	۴۸,۴۳۳	۴۸,۴۳۳	۳۷,۶۶۴,۴۵۵,۳۱۳	۴۸,۴۳۳	۴۸,۴۳۳	۴۸,۴۳۳	۴۸,۴۳۳	۴۸,۴۳۳	استاذ خزانه م- کیودجه ۹۸-۹۸-۰۱۰۵۱۳-۰۰۰
-	-	-	-	-	-	(۶,۱۵۰,۱۴۴)	(۳۲,۶۶۳,۲۱۶,۹۳۳)	۳۳,۹۳۱,۸۲۹,۹۴۰	۴۳,۴۹۹	۴۳,۴۹۹	۳۳,۹۳۱,۸۲۹,۹۴۰	۴۳,۴۹۹	۴۳,۴۹۹	۴۳,۴۹۹	۴۳,۴۹۹	۴۳,۴۹۹	استاذ خزانه م- کیودجه ۹۸-۹۸-۰۱۰۵۰۳-۰۰۰
-	-	-	-	-	-	(۳,۸۱۷,۳۴۸)	(۱۹,۹۱۵,۰۸۸,۹۵۲)	۲۱,۰۶۰,۶۷۷,۸۸۰	۲۳,۶۲۴	۲۳,۶۲۴	۲۱,۰۶۰,۶۷۷,۸۸۰	۲۳,۶۲۴	۲۳,۶۲۴	۲۳,۶۲۴	۲۳,۶۲۴	۲۳,۶۲۴	استاذ خزانه م- کیودجه ۹۸-۹۸-۰۰۰۸۲۴-۰۰۰
(۴۷۷,۶۱۰,۹۹۲)	-	-	-	-	-	(۱,۹۹۰,۶۴۷)	(۹,۸۷۹,۴۰۱,۵۵۱)	۱۰,۹۸۲,۸۸۰,۰۴۸	۱۳,۸۵۳	۱۳,۸۵۳	۱۰,۹۸۲,۸۸۰,۰۴۸	۱۳,۸۵۳	۱۳,۸۵۳	۱۳,۸۵۳	۱۳,۸۵۳	۱۳,۸۵۳	استاذ خزانه م- کیودجه ۹۸-۹۸-۰۱۰۴۰۶-۰۰۰
-	-	-	-	-	-	(۱,۸۸۱,۲۰۲)	(۹,۴۱۹,۷۶۱,۰۰۰)	۱۰,۳۷۹,۰۴۶,۳۷۹	۱۱,۴۱۷	۱۱,۴۱۷	۱۰,۳۷۹,۰۴۶,۳۷۹	۱۱,۴۱۷	۱۱,۴۱۷	۱۱,۴۱۷	۱۱,۴۱۷	۱۱,۴۱۷	استاذ خزانه م- کیودجه ۹۸-۹۸-۰۰۰۷۱۹-۰۰۰
(۲۶۲,۹۹۲,۳۵۹)	-	-	-	-	-	(۱,۵۶۶,۸۸۵)	(۷,۸۳۷,۰۴۵,۳۲۶)	۸,۶۴۴,۸۸۱,۳۷۰	۹,۸۶۲	۹,۸۶۲	۸,۶۴۴,۸۸۱,۳۷۰	۹,۸۶۲	۹,۸۶۲	۹,۸۶۲	۹,۸۶۲	۹,۸۶۲	استاذ خزانه م- کیودجه ۹۸-۹۸-۰۰۰۹۲۳-۰۰۰
(۸۳۹,۵۱۸,۴۳۲)	-	-	-	-	-	(۲,۱۸۸,۳۳۱)	(۱۱,۳۳۲,۷۰۵,۵۷۵)	۱۲,۰۷۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۱۲,۰۷۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	استاذ خزانه م- کیودجه ۹۸-۹۸-۰۲۰۸۰۶-۰۰۰
-	-	-	-	-	-	(۲,۸۳۳,۶۹۲)	(۱۵,۲۰۲,۱۴۸,۹۷۳)	۱۵,۵۷۸,۹۹۲,۰۰۰	۲۲,۰۰۰	۲۲,۰۰۰	۱۵,۵۷۸,۹۹۲,۰۰۰	۲۲,۰۰۰	۲۲,۰۰۰	۲۲,۰۰۰	۲۲,۰۰۰	۲۲,۰۰۰	استاذ خزانه م- کیودجه ۹۸-۹۸-۰۱۱۰۱۹-۰۰۰
(۴۹,۷۷۰,۶۳۸)	-	-	-	-	-	(۴۳۸,۹۰۹)	(۲,۲۶۱,۰۳۴,۹۵۰)	۲,۳۲۱,۵۶۴,۳۴۰	۳۰,۲۹	۳۰,۲۹	۲,۳۲۱,۵۶۴,۳۴۰	۳۰,۲۹	۳۰,۲۹	۳۰,۲۹	۳۰,۲۹	۳۰,۲۹	استاذ خزانه م- کیودجه ۹۸-۹۸-۰۱۰۳۱۸-۰۰۰
(۳۶,۳۵۰,۳۴۸)	-	-	-	-	-	(۴۱۴,۶۸۴)	(۲,۳۲۱,۸۷۴,۲۸۴)	۲,۲۸۷,۹۱۲,۸۰۰	۲۴,۴۰۰	۲۴,۴۰۰	۲,۲۸۷,۹۱۲,۸۰۰	۲۴,۴۰۰	۲۴,۴۰۰	۲۴,۴۰۰	۲۴,۴۰۰	۲۴,۴۰۰	مشارکت دولتی ۱۰-شرایط خاص ۰۰۱۳۲۶
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	اجاره دولت مرحله یک ۱۳۹۴-۹۸۱۲۲۶

صندوق سرمایه گذاری مشترک کیمای کاردان
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۰

۱۸- سود سهام

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱	نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۱/۳۱
مخابرات	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۱۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰	۱,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰
نفت و گاز پارسیان	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۹۰۰,۰۰۰	۱,۲۵۰	۱,۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰
احیاء سپاهان	۱۳۹۹/۰۲/۳۱	۱۳۹۹/۰۷/۳۰	۳۷۲,۷۲۵	۱,۶۰۰	۵۹۶,۳۶۰,۰۰۰	(۲۳,۱۶۳,۴۲۳)	۵۷۳,۱۹۶,۵۷۷	۰	۰	۰	۰
مدیریت صنعت شوینده ت.ص. بهشهر	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۱/۲۵	۲۵۱,۳۸۰	۱,۹۰۰	۴۷۷,۶۲۲,۰۰۰	(۴۰,۱۵۱,۴۱۰)	۴۳۷,۴۷۰,۵۹۰	۰	۰	۰	۰
فولاد خوزستان	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۹/۰۵/۱۵	۸۰۰,۰۰۰	۵۳۰	۴۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۰	۴۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰
مپنا	۱۳۹۹/۰۱/۳۱	۱۳۹۹/۰۷/۱۰	۱۵۰۰,۰۰۰	۱۴۰	۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۴۶۳,۶۴۲)	۲۰۴,۵۳۶,۳۵۸	۰	۰	۰	۰
بانک پاسارگاد	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۳,۸۰۰,۰۰۰	۵۰	۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۰۷/۲۳	۱۳۰,۳۳۳	۱,۲۰۰	۱۵۶,۳۹۹,۶۰۰	(۵,۳۷۸,۸۲۲)	۱۵۱,۰۲۰,۷۷۸	۰	۰	۰	۰
شرکت سرمایه گذاری خوارزمی	۱۳۹۹/۰۳/۳۲	۱۳۹۹/۰۷/۲۹	۲,۰۰۰,۰۰۰	۵۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۸۲۰,۸۱۷)	۹۶,۱۷۹,۱۸۳	۰	۰	۰	۰
پارس آریان	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۹/۰۵/۲۰	۱,۳۰۰,۰۰۰	۵۰	۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰
صنعتی دوده فام	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۹/۰۴/۲۸	۲,۰۰۰	۲,۷۷۰	۵,۵۴۰,۰۰۰	۰	۵,۵۴۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰
مپنا	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
پتروشیمی نوری	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری صدر تامین	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
تامین سرمایه لوتوس با.س.ا.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
گروه توسعه ملی	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
فجر انرژی خلیج فارس	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
فولاد آلیاژی ایران	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
کشت و صنعت شهداد	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
کشتیرانی ایران	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
نفت تبریز	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ارتباطات سیار	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
غلtek سازان سپاهان	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
نفت اصفهان	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
مبین وان کیش	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
پتروشیمی زاگرس	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
نفت و گاز پارسیان	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
					۴,۵۹۹,۹۲۱,۶۰۰	(۷۷,۹۷۸,۱۱۴)	۴,۵۲۱,۹۴۳,۴۸۶	۶,۰۸۵,۰۹۷,۸۶۸	۹,۹۹۰,۰۷۵,۴۹۸		

صندوق سرمایه گذاری مشترک کیمای کارخان

گزارش های مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۰

۱۹- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

یادداشت	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۱/۳۱	نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۱/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱
	ریال	ریال	ریال
۱۹-۱ سود اوراق مشارکت بورسی	۶۶۲۰,۶۷۰,۱۴۷	۴,۶۴۶,۳۹۰,۳۹۹	۹,۲۶۹,۳۷۳,۴۲۴
۱۹-۲ سود اوراق اجاره	۱,۹۷۱,۰۴۰,۲۵۴	۲,۵۵۸,۹۱۲,۶۳۲	۴,۳۰۰,۳۲۷,۶۷۰
۱۹-۳ سود اوراق مرابحه	۲۵,۱۹۰,۱۷۲	-	۱۰,۲۳۸,۳۴۳
۱۹-۴ سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۵,۲۰۸,۴۱۳,۷۸۸	۴,۳۲۸,۸۹۳,۹۸۱	۵,۹۳۹,۳۱۳,۷۲۸
	۱۳,۸۲۵,۳۱۴,۳۶۱	۱۱,۵۳۴,۱۹۷,۰۱۲	۱۹,۵۱۹,۲۵۳,۱۶۵

۱۹-۱- سود اوراق مشارکت بورسی

اوراق مشارکت	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	سود خالص	نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۱/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱
			ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
مشارکت دولتی ۱۰-شرایط خاص ۱۳۲۶	-	۱۴۰۰/۱۲/۲۶	۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵	۲۷۱,۳۰۳,۸۷۴	۰	۲۷۱,۳۰۳,۸۷۴	۲۷,۴۵۸,۲۴۷	۱۰,۸۸۵,۱۰۱
مشارکت دولتی ۹-شرایط خاص ۹۹۰۹	-	۱۳۹۹/۰۹/۰۹	۰	۱۵	۵۶۱۵,۲۷۴,۰۶۹	۰	۵۶۱۵,۲۷۴,۰۶۹	۱,۳۹۷,۷۸۰,۵۴۴	۵,۲۲۶,۵۶۵,۵۸۸
مشارکت لیزینگ امید ۹۹۰۷	-	۱۳۹۹/۰۷/۲۵	۰	۱۸	۷۳۴,۰۹۲,۲۰۴	۰	۷۳۴,۰۹۲,۲۰۴	۲۲۶,۶۷۱,۰۱۲	۹۳۹,۳۵۱,۱۳۹
مشارکت دولتی ۳-شرایط خاص ۹۸۰۷۱۳	-	-	۰	۰	۰	۰	۰	۳۴۸,۷۵۱,۳۴۰	۳۴۸,۷۵۱,۳۴۰
مشارکت دولتی ۵-شرایط خاص ۹۸۰۹۲۲	-	-	۰	۰	۰	۰	۰	۹۶,۹۲۳,۹۱۸	۹۶,۹۲۳,۹۱۸
مشارکت دولتی ۶-شرایط خاص ۹۸۱۲۰۱	-	-	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۳۳۷,۳۷۷,۸۵۹	۲,۳۳۷,۳۷۷,۸۵۹
مشارکت رایان سایبا ۳ ماهه ۲۲٪	-	-	۰	۰	۰	۰	۰	۲۱۱,۴۲۷,۴۷۹	۲۱۱,۴۲۷,۴۷۹
			۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۶,۶۲۰,۶۷۰,۱۴۷	۰	۶,۶۲۰,۶۷۰,۱۴۷	۴,۶۴۶,۳۹۰,۳۹۹	۹,۲۶۹,۳۷۳,۴۲۴

۱۹-۲- سود اوراق اجاره

اوراق مشارکت	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	سود خالص	نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۱/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱
			ریال		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
رایتل ماهانه ۲۱٪	-	-	۰	-	-	۰	۰	۱,۶۱۶,۲۸۹,۶۲۵	۲,۰۱۳,۷۴۹,۶۶۱
اجاره دولت مرحله یک-۱۳۹۴-۹۸۱۲۲۶	-	-	۰	-	-	۰	۰	۱۶,۴۶۵,۸۲۹	۱۶,۴۶۵,۸۲۹
اجاره دولتی آپرورش-تمدن ۹۹۱۱۸	-	۱۳۹۹/۱۱/۱۸	۰	۲۰	۴۴,۱۹۳,۲۸۵	۰	۴۴,۱۹۳,۲۸۵	۲۰۸,۰۰۱,۶۰۹	۱۸,۵۳۱,۶۵۷
اجاره دولتی آپرورش-لوتوس ۹۹۱۱۹	-	۱۳۹۹/۱۱/۱۸	۰	۲۰	۱,۷۸۲,۹۷۸,۱۲۸	۰	۱,۷۸۲,۹۷۸,۱۲۸	۰	۱,۰۰۶,۵۰۰,۷۹۳
اجاره دولتی آپرورش-نوبین ۹۹۱۲۰	-	۱۳۹۹/۱۱/۱۸	۰	۲۰	۱۱۰,۴۸۳,۲۱۴	۰	۱۱۰,۴۸۳,۲۱۴	۰	۴۴,۹۰۵,۰۱۳
اجاره دولتی وزاعلوم-الف ۹۹۱۲۱	-	۱۳۹۹/۱۲/۲۴	۰	۲۰	۲۳۳,۸۵۶,۲۷	۰	۲۳۳,۸۵۶,۲۷	۰	۱۰,۹۶۵,۰۲۷
هواپیمایی ماهان ۹۹۰۳	-	-	۰	-	۰	۰	۰	۷۱۸,۱۵۵,۵۶۹	۱,۱۸۹,۲۰۹,۶۹۰
اجاره شرکت مخابرات ایران	-	-	۰	-	۰	۰	۰	۰	۰
					۱,۹۷۱,۰۴۰,۲۵۴	۰	۱,۹۷۱,۰۴۰,۲۵۴	۲,۵۵۸,۹۱۲,۶۳۲	۴,۳۰۰,۳۲۷,۶۷۰

صندوق سرمایه گذاری مشترک کیمای گاردان

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۰

۳- ۱۹- سود اوراق مرابحه

نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۱/۳۱		نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۱/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱	
تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ اسمی	سود	هزینه تنزیل
۱۳۹۹/۱۱/۱۸	۰	۲۰	ریال	۲۵,۱۹۰,۱۷۲	ریال
مرابحه دولت تعاون سلت ۹۹۱۱۱۸				۲۵,۱۹۰,۱۷۲	ریال
جمع				۱۰,۲۳۸,۳۴۳	ریال

۴- ۱۹- سود سپرده بانکی و گواهی سپرده

نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۱/۳۱		نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۱/۳۱		سال منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱	
تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ اسمی	سود	هزینه تنزیل
۱۴۰۱/۱۲/۲۸	۱۴۰۱/۱۲/۲۸	۲۰٪	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۲۳۲۸۷۶۶۴	(۱,۰۰۶,۰۶۳)
بلند مدت- ۱- ۲۰۵-۲۸۳-۶۶۶۷۷۲۵				۷۲۲,۲۸۱,۶۰۱	ریال
اقتصاد نوین				۵۴,۴۳۸	(۳,۹۸۷)
کوتاه مدت- ۱- ۲۰۵-۸۵۰-۶۶۶۷۷۲۵				۵۳۶,۴۵۱	ریال
اقتصاد نوین				۸۸,۳۰۴,۳۵۹	۰
کوتاه مدت- ۶۲۹۲۰۸۱۵-تجارت		۱۰٪	مختلف	۷۸,۸۸۱,۴۷۴	۰
کوتاه مدت- ۹۸۰۳۱۶۹۳-تجارت		۲۰٪	۲۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۹۱۱,۷۳۶,۸۹۲	۰
بلند مدت- ۶۱۶۶۲۱۵۲۰۸-تجارت	۱۳۹۸/۱۱/۲۸	۲۰٪	۲۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۸۴,۳۷۲,۰۸۶	(۴,۷۰۸)
بلند مدت- ۶۱۶۶۲۴۳۵۸۹-تجارت	۱۳۹۷/۱۱/۲۸	۱۰٪	مختلف	۵۲۲,۳۰۰,۹۲۵	۰
کوتاه مدت- ۱- ۱۶۲۷۴۶۱-۸۴۹-۸۱۰-۱۶۲۷۴۶۱				۵۶۸,۷۲۴,۹۶۹	۲۷۹,۱۹۴,۱۴۳
سامان				۰	۰
بلند مدت- ۶۱۶۶۰۷۵۶۱۹-تجارت				۰	۰
جمع				۵,۹۴۹,۳۱۳,۷۲۸	۴,۳۲۸,۸۹۳,۹۸۱

صندوق سرمایه گذاری مشترک کمپای کاردان
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۰

۲۰- سایر درآمدها

پادداشت	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۱/۳۱	نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۱/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱
	ریال	ریال	ریال
هزینه تنزیل سود سهام دریافتی سال قبل	۱۲۶,۲۹۲,۲۷۰	۲۰۰,۷۲۶,۵۸۳	۲۰۰,۷۲۶,۵۸۳
تعدیل کارمزد کارگزاری	۱۶۲,۴۲۹,۶۶۸	۴۸۱,۴۲۰,۳۵۶	۵۲۶,۶۳۱,۹۶۲
درآمد ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری	۵۴۴,۴۴۱,۳۷۹	۵۹۷,۹۵۴,۶۱۳	۲,۷۵۰,۶۵۰,۰۶۶
	۸۳۳,۱۶۳,۳۱۷	۱,۲۸۰,۱۰۱,۵۵۲	۳,۴۷۸,۰۰۸,۶۱۱

۲۰-۱ شامل درآمد مالی ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام، سود سپرده های بانکی است که در سال های قبل طی یادداشت ۱۷ الی ۱۸ از درآمد سود سهام و سپرده بانکی کسر شده و طی سال مالی جاری تحقق یافته است.

۲۰-۲ تعدیل کارمزد کارگزاری، شامل تعدیلات کارمزد پیرو ابلاغیه شماره ۱۳۰۲۰۰۱۹ مورخ ۱۳/۱۰/۱۳۹۱ سازمان بورس و اوراق بهادار تهران برای پیشگیری از معاملات غیر معمول صندوق های سرمایه گذاری و تعیین سقف کارمزد کارگزار برای معاملات به نام صندوق می باشد.

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۱/۳۱	نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۱/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱
	ریال	ریال	ریال
مدیر صندوق - کارگزاری بانک تجارت	۴,۳۸۱,۵۴۳,۷۹۶	۳,۱۳۹,۰۳۶,۷۵۵	۶,۰۳۰,۳۶۰,۸۵۸
مدیر صندوق - تامین سرمایه کاردان	۲,۹۸۱,۹۸۱,۴۴۹	.	.
متولی صندوق - مشاور سرمایه گذاری معیار	۸۵۶,۱۸۷,۱۷۷	۵۱۰,۸۴۴,۶۸۹	۹۵۹,۰۶۶,۰۳۱
متولی صندوق - مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی	۲۴۹,۱۲۵,۱۳۹	.	.
ضامن صندوق - سرمایه گذاری ایرانیان	۶۰۱,۰۲۸,۴۱۷	۴۳۶,۴۷۹,۸۰۳	۸۳۸,۴۲۸,۳۴۰
ضامن صندوق - تامین سرمایه کاردان	۴۰۱,۳۵۲,۸۹۶	.	.
حسابرس صندوق	۷۴,۵۹۰,۱۵۲	۷۴,۶۰۱,۶۵۴	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
	۹,۵۴۵,۸۰۹,۰۲۶	۴,۱۶۰,۹۶۲,۹۰۱	۷,۹۲۷,۸۵۵,۲۲۹

۲۲- سایر هزینه ها

	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۱/۳۱	نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۱/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱
	ریال	ریال	ریال
هزینه تصفیه	۲۵۹,۷۰۲,۹۵۹	۱۵۳,۲۶۰,۶۹۷	۳۴۱,۵۶۶,۵۲۱
هزینه برگزاری مجامع	۳۸,۰۷۹,۶۹۴	۷,۲۲۲,۶۴۶	۱۳,۵۸۲,۶۴۸
هزینه نرم افزار	۳۹۶,۹۳۶,۶۴۲	۲۴۶,۴۸۰,۲۸۲	۳۳۸,۱۰۷,۶۳۵
هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها	۱۵۱,۱۳۴,۲۵۷	.	.
هزینه کارمزد ثبت و نظارت بر صندوق ها	۲,۵۰۰,۰۳۶	۱,۶۵۰,۶۰۹	۱,۶۵۰,۶۰۹
هزینه مالیات بر ارزش افزوده	۴۲,۶۶۱,۹۵۴	۲۷,۷۳۸,۵۰۹	۳۸,۲۷۰,۶۵۲
هزینه خدمات بانکی	۳,۸۲۹,۵۷۶	۱,۹۷۸,۹۹۹	۲,۰۹۸,۹۹۹
	۸۶۰,۵۷۳,۱۱۸	۴۳۸,۳۳۱,۷۴۲	۷۳۵,۲۷۷,۰۶۴

صندوق سرمایه گذاری مشترک کمپای کاردان

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۰

۲۳- تعدیلات ارزشگذاری صدور و ابطال واحد های سرمایه گذاری

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱	نه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۱/۳۱	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۱/۳۱
ریال	ریال	ریال
۳۴۳,۹۴۲,۱۵۳,۷۹۳	۱۲۶,۱۲۴,۰۰۱,۸۴۶	۲۹,۳۸۱,۷۸۷,۴۴۹
(۲۲۶,۳۲۹,۷۲۲,۹۴۵)	(۵۴,۲۳۱,۴۴۱,۲۴۳)	(۳۱۷,۹۳۰,۷۱۳,۱۰۷)
۱۰۷,۶۱۲,۴۳۰,۸۴۸	۷۱,۸۹۲,۵۶۰,۶۰۳	(۱۸۸,۵۴۸,۹۳۵,۶۵۸)

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری

۲۴- تعهدات و بدهیهای احتمالی

در تاریخ صورت خالص دارایی ها صندوق هیچ گونه بدهی احتمالی ندارد.

صندوق سرمایه گذاری مشترک کمالی کارخان

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۰

۲۵- سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

۱۳۹۹/۰۴/۳۱			۱۴۰۰/۰۱/۳۱			نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری			
۳.۵۱	۵۰۰	ممتاز	۲.۲۰	۲۵۰	ممتاز	موسس صندوق	کارگزاری بانک تجارت	موسس و اشخاص وابسته به وی
۴۷.۲۵	۶,۷۲۴	عادی	۵۹.۲۵	۶,۷۲۴	عادی			
-	-	-	۲.۲۰	۲۵۰	ممتاز	مدیر ، مدیریت و ضامن صندوق	تامین سرمایه کارخان	مدیر و اشخاص وابسته به وی (جدید)
-	-	-	۲.۲۱	۲۵۱	عادی			
۳.۳۲	۴۷۲	عادی	۴.۱۶	۴۷۲	عادی	ضامن	شرکت سرمایه گذاری ایرانیان	ضامن نقدشوندگی و اشخاص وابسته به وی (قدیم)
۳.۵۱	۵۰۰	ممتاز	۴.۴۱	۵۰۰	ممتاز	موسس	شرکت لیزینگ ایران	موسس و اشخاص وابسته به وی
۱.۹۱	۲۷۲	عادی	۰.۰۰	۰	عادی	سایر	شرکت خدمات بانک تجارت	موسس و اشخاص وابسته به وی
۱.۰۸	۱۵۴	عادی	۱.۳۶	۱۵۴	عادی	سایر	شرکت سرمایه گذاری تدبیر ایرانیان	ضامن و اشخاص وابسته به وی (قدیم)
۱.۰۸	۱۵۴	عادی	۱.۳۶	۱۵۴	عادی	سایر	شرکت سرمایه گذاری سلمان ایرانیان	ضامن و اشخاص وابسته به وی (قدیم)
۹.۸۰	۱,۳۹۴	عادی	۱۲.۲۸	۱,۳۹۴	عادی	سایر	بانک تجارت	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰.۰۰	۰	-	۰.۰۴	۵	عادی	مدیر سرمایه گذاری	محمدعلی کمالی	مدیر سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی
۰.۰۰	۰	-	۰.۰۴	۵	عادی	مدیر سرمایه گذاری	عماد فلامرزی	مدیر سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی
۰.۰۰	۰	-	۰.۰۴	۵	عادی	مدیر سرمایه گذاری	مرتضی زارعی بیدسکان	مدیر سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی
۰.۰۴۰	۵	عادی	۰.۰۴	۵	عادی	مدیر سرمایه گذاری قدیم	علی اصغر عبدالرحیمیان	کارمندان موسس صندوق
۰.۰۴۰	۵	عادی	۰.۰۰	۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری قدیم	عباس برادران رزاز	کارمندان موسس صندوق
۰.۰۴۰	۵	عادی	۰.۰۴	۵	عادی	مدیر سرمایه گذاری قدیم	مهنوش جوادی پور فر	کارمندان موسس صندوق
۲۱.۳۶	۱۶۰	عادی	۱.۲۰	۱۳۶	عادی	سایر	کارمندان موسس صندوق	موسس و اشخاص وابسته به وی
۹۲.۹۴	۱۰,۳۴۵		۹۰.۸۵	۱۰,۳۱۰				جمع

صندوق سرمایه گذاری مشترک گیمای کاردان
گزارش مالی سال دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۴۰۰

۲۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله			مانده طلب (بدهی) ریال
		موضوع معامله	ارزش معامله-ریال	تاریخ معامله	
کارگزاری بانک تجارت	کارگزار و موسس صندوق	خرید و فروش سهام و اوراق	۲,۵۲۰,۷۲۶,۸۳۸,۸۱۷	طی دوره	(۴,۵۴۱,۴۶۲)
کارگزاری بانک تجارت	مدیر صندوق-قدیم	کارمزد مدیر	۴,۳۸۱,۵۴۳,۷۹۶	طی دوره	(۷,۰۰۰,۰۲۸,۰۵۲)
شرکت تامین سرمایه کاردان	مدیر صندوق-جدید	کارمزد مدیر	۲,۹۸۱,۹۸۱,۴۴۹	طی دوره	(۳,۴۰۲,۳۴۲,۶۰۶)
شرکت مشاور سرمایه گذاری معیار	متولی-قدیم	کارمزد متولی گری	۸۵۶,۱۸۷,۱۷۷	طی دوره	(۱,۳۲۹,۰۴۸,۶۷۸)
شرکت مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی	متولی-جدید	کارمزد متولی گری	۲۴۹,۱۲۵,۱۳۹	طی دوره	(۲۴۹,۱۲۵,۱۳۹)
موسسه حسابرسی سامان پندار	حسابرس	کارمزد حسابرس	۷۴,۵۹۰,۱۵۲	طی دوره	(۴۴,۰۰۳,۲۰۴)
کارگزاری بانک تجارت	مدیرثبت قدیم	کارمزد مدیریت	-	طی دوره	(۱۸,۵۸۰,۰۰۰)
شرکت تامین سرمایه کاردان	مدیرثبت جدید	کارمزد مدیریت	-	طی دوره	(۱,۱۶۰,۰۰۰)
شرکت سرمایه گذاری ایرانیان	ضامن نقدشوندگی قدیم	کارمزد ضامن نقدشوندگی	۶۰۱,۰۲۸,۴۱۷	طی دوره	(۱,۰۲۴,۲۱۸,۳۹۷)
شرکت تامین سرمایه کاردان	ضامن نقدشوندگی جدید	کارمزد ضامن نقدشوندگی	۴۰۱,۳۵۲,۸۹۶	طی دوره	(۴۰۱,۳۵۲,۸۹۶)
بانک تجارت	سایر	سپرده گذاری	۹۴۴,۷۹۸,۸۹۱,۱۰۷	طی دوره	۳۱,۵۴۶,۱۵۲,۱۲۷
		سود دریافتی	۶,۲۴۴,۹۲۳,۳۸۰		۱۰,۱۹۵,۳۸۷
اقتصاد نوین	سایر	سپرده گذاری	۱۲۰,۶۵۷,۵۳۴,۲۴۷	طی دوره	۴۰,۶۵۷,۵۳۴,۲۴۷
		سود دریافتی	۷۲۳,۸۲۸,۱۰۲		۶۶,۲۹۳,۸۵۵
بانک سامان	سایر	سپرده گذاری	۹۴۴,۷۹۸,۸۹۱,۱۰۷	طی دوره	۵۲۸,۲۲۷,۷۱۹
		سود دریافتی	۵۰۳,۰۰۷,۶۵۷		(۵۸۸,۱۴۰)

۲۷- رویداد های بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها

رویدادهایی که بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها تا تاریخ تایید صورت های مالی اتفاق افتاده ، مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی و یا افشاء در یادداشت های توضیحی آن نبوده است.