

صندوق سرمایه‌گذاری
تجارت شاخصی کاردان



صورت های مالی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به

۱۳۹۴/۰۸/۳۰



به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۴ که در اجرای بند ۸ ماده ۵۶ 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 دارایی ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
	یادداشت های توضیحی:
۴	الف- اطلاعات کلی صندوق
۵	ب- مبنای تهیه صورت های مالی
۵-۸	پ- خلاصه اهم رویه های حسابداری
۹-۲۱	ت- یادداشت های مربوط به اقلام صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری مشترک تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان بر این باور است که این صورت های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده 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 به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشا گردیده اند.

صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۴/۰۹/۱۵ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

امضاء

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق

شرکت تامین سرمایه کاردان

مدیر صندوق

مجید زمانی
کاردان
شرکت تامین سرمایه کاردان ش.ت. ۴۴۸۲۷۱

شرکت مشاور سرمایه گذاری
امیر تقی خان تجریشی
آرمان آتی
شماره ثبت: ۱۳۳۷۹۹۳۳

شرکت مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی

متولی صندوق

صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۴

۱۳۹۴/۰۲/۳۱	۱۳۹۴/۰۸/۳۰	یادداشت	دارایی ها:
ریال	ریال		
۱۲۲,۶۳۱,۷۵۰,۷۰۴	۱۱۰,۱۶۷,۶۴۰,۴۳۵	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۳,۸۴۴,۶۳۰,۵۸۹	۲,۰۳۸,۹۴۵,۹۲۲	۶	سرمایه گذاری در سپرده های بانکی
۳,۸۹۲,۳۰۹,۲۲۱	۹,۱۲۰,۵۳۵,۴۶۶	۷	حسابهای دریافتی
۱,۲۴۳,۲۸۵,۹۲۸	۸,۹۰۴,۰۷۲,۱۴۱	۸	جاری کارگزاران
۶۸۲,۷۴۷,۰۱۸	۴۳۳,۴۲۳,۸۹۰	۹	سایر دارایی ها
۹۸۱,۰۶۰	۲,۳۴۲,۲۳۲	۱۰	موجودی نقد
۱۳۲,۲۹۵,۷۰۴,۵۲۰	۱۳۰,۶۶۶,۹۶۰,۰۸۶		جمع دارایی ها
			بدهی ها:
۷۴۵,۰۷۷,۸۰۰	۰	۱۱	بدهی به ارکان صندوق
۰	۱۰,۳۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۲	بدهی به سرمایه گذاران
۵۵۴,۲۸۳,۱۲۶	۲,۰۰۷,۰۷۹,۲۵۰	۱۳	سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر
۱,۲۹۹,۳۶۰,۹۲۶	۱۲,۳۶۵,۰۷۹,۲۵۰		جمع بدهی ها
۱۳۰,۹۹۶,۳۴۳,۵۹۴	۱۱۸,۳۰۱,۸۸۰,۸۳۶	۱۴	خالص دارایی ها
۹,۵۵۶	۹,۳۸۳		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

یادداشت های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورت های مالی می باشد.

صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۴

یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به	دوره مالی ۳ ماه و ۲۶ روزه منتهی به
	۱۳۹۴/۰۸/۳۰	۱۳۹۴/۰۲/۳۱
درآمدها:	ریال	ریال
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۵	۱۱۰,۴۱۷,۵۲۷
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۶	(۱۲,۴۹۵,۹۲۴,۳۰۴)
سود سهام	۱۷	۳,۸۱۶,۱۲۹,۴۱۸
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۸	۳,۰۹۱,۶۲۰,۷۷۲
سایر درآمدها	۱۹	۸۸۰,۹۰۹
جمع درآمدها	۴۰,۲۵۶,۸۷۱	(۵,۴۷۶,۸۷۵,۶۷۸)
هزینه ها:		
هزینه کارمزد ارکان	۲۰	(۵۴۹,۵۷۱,۷۳۰)
سایر هزینه ها	۲۱	(۶۶,۰۵۸,۹۹۸)
جمع هزینه ها	(۲,۳۷۶,۷۱۷,۶۹۴)	(۶۱۵,۶۳۰,۷۲۸)
زیان خالص دوره	(۲,۳۳۶,۴۶۰,۸۲۳)	(۶,۰۹۲,۵۰۶,۴۰۶)
بازده میانگین سرمایه گذاری ^۱	(۱.۷۹)	(۴.۵۳)
بازده سرمایه گذاری پایان دوره ^۲	(۱.۴۳)	(۴.۶۵)

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به	دوره مالی ۳ ماه و ۲۶ روزه منتهی به
	۱۳۹۴/۰۸/۳۰	۱۳۹۴/۰۲/۳۱
شرح	تعداد	ریال
خالص دارایی ها (واحد سرمایه گذاری) اول دوره	۱۳,۷۰۸,۳۳۵	۰
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۰	۱۳۷,۰۸۳,۳۵۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۱,۱۰۰,۰۰۰)	۰
زیان خالص دوره	۰	(۶,۰۹۲,۵۰۶,۴۰۶)
تعدیلات	۲۲	۵,۵۰۰,۰۰۰
خالص دارایی ها (واحد سرمایه گذاری) پایان دوره	۱۲,۶۰۸,۳۳۵	۱۳۰,۹۹۶,۳۴۳,۵۹۴

از آنجایی که اجزای صورت سود و زیان جامع محدود به زیان خالص دوره است، صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.

یادداشت های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورت های مالی می باشد.

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری =	سود خالص
۲- بازده سرمایه گذاری پایان دوره / سال =	میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده
	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال پسود و زیان خالص
	خالص دارایی های پایان دوره / سال

صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۴

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان که صندوقی با سرمایه باز در اندازه بزرگ محسوب می شود ، در تاریخ ۱۳۹۳/۱۱/۵ تحت شماره ۳۵۳۳۲ نزد اداره ثبت شرکتها و موسسات غیر تجاری استان تهران و در تاریخ ۱۳۹۳/۱۱/۱۱ تحت شماره ۱۱۳۱۲ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده است و مجوز فعالیت خود را در تاریخ ۱۳۹۴/۰۱/۱۷ از سازمان بورس و اوراق بهادار اخذ نموده است. هدف از تشکیل صندوق ، جمع آوری سرمایه از سرمایه گذاران و تشکیل سبدی از دارایی های مالی و مدیریت این سبد است . با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول ، تلاش می شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه گذاران گردد . برای نیل به این اهداف ، صندوق در اوراق بهادار با درآمد ثابت ، سپرده ها و گواهی سپرده بانکی ، سهام پذیرفته شده در بورس تهران و فرابورس ایران سرمایه گذاری می نماید . مدت فعالیت صندوق به موجب ماده ۵ اساسنامه نا محدود می باشد (سال مالی صندوق به مدت یکسال شمسی ، از ابتدای خرداد ماه هر سال تا انتهای اردیبهشت ماه سال بعد است) مرکز اصلی صندوق در تهران ، خیابان آفریقا ، خیابان رحیمی ، پلاک ۴ ، واحد ۲۰۳ واقع شده و صندوق فاقد شعبه می باشد .

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان مطابق با ماده ۱۵۵ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس www.iran-kfunds3.ir درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری

صندوق از ارکان زیر تشکیل شده است:

مجمع صندوق: از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز تشکیل می شود . دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز به ازای هر واحد سرمایه گذاری ممتاز از یک حق رای در مجمع برخوردارند . در تاریخ ترازنامه دارندگان واحدهای سرمایه گذاری 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	بانک تجارت	۵۰۰,۰۰۰	۲۵
۲	شرکت تامین سرمایه کاردان (سهامی خاص)	۱,۵۰۰,۰۰۰	۷۵
	جمع	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰

صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۴

مدیر، 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 آفریقا، خیابان رحیمی، پلاک ۴، طبقه دوم، واحد ۲۰۳

متولی صندوق، شرکت مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی است که در تاریخ ۱۳۸۹/۱۲/۰۴ با شماره ثبت ۳۹۷۶۳۲ نزد مرجع ثبت شرکتهای تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارتست از: تهران، خ ولی عصر، نرسیده به پارک ساعی، ساختمان سپهر ساعی، واحد ۱۷۰۲

حسابرس صندوق، مؤسسه حسابرسی تدوین و همکاران است که در تاریخ ۱۳۸۱/۰۳/۱۳ با شماره ثبت ۱۳۹۹۵ نزد مرجع ثبت شرکتهای تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از: تهران، خ بخارست، نبش کوچه یازدهم، پلاک ۳۸، طبقه ۸، واحد ۳۳

بازارگردان، شرکت تامین سرمایه لوتوس پارسیان است که در تاریخ ۱۳۹۰/۰۸/۲۱ با شماره ثبت ۴۱۷۵۹۳ نزد مرجع ثبت شرکتهای تهران به ثبت رسیده است. نشانی بازارگردان عبارتست از: تهران، شهرک قدس، فلانک شمالی، نبش درخشان، برج آریو، طبقه پنجم

۳ - مبنای تهیه صورت های مالی

صورتهای مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش های جاری در پایان دوره مالی تهیه می شود.

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.

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

سرمایه گذاری در سهام شرکتهای بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می شود. 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 .

صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۴

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

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

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

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیر بورسی در هر روز مطابق ساز و کار بازخرید آنها توسط ضامن، تعیین می‌شود.

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها:

۴-۲-۱- سود سهام:

درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه پذیر شناسایی می‌شود همچنین سود سهام متعلق به صندوق به ارزش فعلی محاسبه و در حساب‌ها منعکس می‌گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه، با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل 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 بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب:

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

صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۴

۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

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

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه‌های تأسیس	معادل پنج در هزار (۰/۰۰۵) از وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۱,۰۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبته با تصویب مجمع صندوق
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۱۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبته با 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 موضوع بند ۲-۲-۳ امید نامه و ۱۰ درصد از تفاوت روزانه سود علی الحساب دریافتی ناشی از سپرده گذاری در گواهی سپرده بانکی یا حساب های سرمایه گذاری بانک ها یا موسسات مالی و اعتباری ایرانی نسبت به بالاترین سود علی الحساب دریافتی همان نوع سپرده در زمان افتتاح سپرده.
کارمزد متولی	سالانه ۲ در ده هزار از متوسط ارزش خالص دارایی های صندوق که حداقل ۱۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۳۵۰ میلیون ریال خواهد بود .
کارمزد بازارگردان	سالانه ۱ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۱۱۰ میلیون ریال
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل ۱ در هزار ارزش خالص دارایی های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می باشد.
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.
هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	هزینه دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی آنها سالانه تا سقف ۵۰۰ میلیون ریال با ارایه مدارک مثبته و با تصویب مجمع صندوق.

صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۴

۴-۴- بدهی به ارکان

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۴ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی، بازارگردان هر سه ماه یکبار تا سقف ۹۰٪ قابل پرداخت است و باقیمانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حسابها منعکس می شود و در پایان هر سال پرداخت می شود.

۴-۵- مخارج تامین مالی

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

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

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

صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۴

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکتهای پذیرفته شده در بورس به تفکیک صنعت به شرح جدول زیر می باشد:

۱۳۹۴/۰۲/۳۱		۱۳۹۴/۰۸/۳۰		
خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	صنعت
ریال	درصد	ریال	ریال	
۳۱,۰۵۹,۸۱۱,۷۸۶	۲۱.۵۳٪	۲۸,۱۳۳,۷۱۴,۳۲۲	۲۸,۷۳۵,۲۷۱,۱۱۱	محصولات شیمیایی
۱۶,۹۰۳,۹۲۰,۱۹۵	۹.۴۱٪	۱۲,۲۹۱,۳۲۰,۵۲۴	۱۴,۴۴۷,۸۸۵,۱۲۱	بانکها و موسسات اعتباری
۱۰,۲۲۰,۹۰۷,۳۷۹	۸.۸۱٪	۱۱,۵۰۵,۸۱۹,۶۲۶	۱۳,۱۳۹,۹۹۲,۵۳۷	مخابرات
۱۱,۷۹۷,۰۷۵,۹۷۸	۶.۹۶٪	۹,۰۹۷,۷۴۰,۹۲۲	۱۱,۸۶۷,۵۱۱,۵۴۷	شرکتهای چند رشته ای صنعتی
۴,۳۸۱,۸۳۷,۱۰۵	۴.۸۵٪	۶,۳۴۳,۲۰۰,۸۳۵	۷,۴۸۸,۵۹۳,۲۳۰	سرمایه گذاری ها
۱,۱۱۷,۱۸۴,۶۴۸	۴.۶۴٪	۶,۰۶۱,۱۰۱,۷۳۶	۶,۴۳۳,۳۷۸,۱۹۶	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۵,۸۵۸,۷۸۶,۲۸۷	۳.۵۶٪	۴,۶۴۸,۹۶۱,۳۹۴	۶,۹۶۴,۶۰۸,۵۰۵	خودرو و ساخت قطعات
۶,۷۴۷,۴۵۷,۷۷۸	۳.۲۵٪	۴,۲۴۲,۴۳۲,۴۸۹	۸,۲۱۶,۸۶۵,۸۸۰	استخراج کانه های فلزی
۲,۸۸۸,۴۲۵,۱۵۱	۲.۷۳٪	۳,۵۶۰,۸۱۹,۳۶۶	۲,۶۴۶,۵۳۲,۱۰۵	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
۸,۸۸۶,۳۵۲,۲۸۸	۲.۶۴٪	۳,۴۵۵,۸۶۸,۵۱۶	۵,۲۶۶,۶۹۶,۰۷۵	فلزات اساسی
۳,۶۷۰,۵۴۵,۵۹۱	۲.۱۴٪	۲,۷۹۹,۰۵۶,۵۹۴	۲,۷۶۶,۱۰۳,۸۴۵	مواد و محصولات دارویی
۲,۱۵۱,۵۹۵,۶۷۲	۲.۰۸٪	۲,۷۲۲,۲۳۰,۵۷۴	۲,۹۵۸,۲۷۶,۴۴۲	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۱,۸۰۴,۳۶۰,۰۹۵	۱.۹۱٪	۲,۴۹۶,۸۴۰,۳۸۸	۲,۷۹۰,۷۸۴,۰۷۶	خدمات فنی و مهندسی
۱,۸۷۵,۵۵۱,۹۱۴	۱.۷۴٪	۲,۲۷۶,۵۰۴,۳۴۸	۲,۷۷۸,۸۰۹,۶۶۶	انبوه سازی، املاک و مستغلات
۲,۶۱۳,۵۲۷,۱۹۷	۱.۲۲٪	۱,۵۹۸,۱۶۴,۹۶۲	۲,۵۲۷,۵۴۰,۵۶۹	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۳,۶۴۷,۲۹۰,۱۷۸	۱.۱۶٪	۱,۵۲۰,۳۶۰,۰۶۹	۲,۸۵۸,۲۷۲,۶۴۸	سیمان، آهک و گچ
۱,۰۴۶,۱۲۳,۴۷۰	۱.۱٪	۱,۴۲۹,۹۳۳,۰۰۸	۱,۱۲۸,۰۰۸,۶۷۹	رایانه و فعالیت های وابسته به آن
۰	۱.۰۲٪	۱,۳۳۵,۵۱۴,۶۷۴	۱,۵۳۴,۹۷۱,۹۶۰	واسطه گری های مالی و پولی
۰	۰.۹۹٪	۱,۲۸۷,۹۰۹,۶۲۳	۱,۲۲۷,۳۸۰,۰۰۰	مبلان و مصنوعات دیگر
۰	۰.۶۴٪	۸۳۹,۳۷۸,۹۵۳	۸۲۲,۲۶۳,۴۰۱	گروه اوراق غیرفعال
۶۱۷,۵۷۹,۰۴۰	۰.۴۶٪	۵۹۴,۶۱۷,۷۶۸	۶۵۵,۷۰۸,۶۳۰	بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تامین اجتماعی
۳۲۶,۳۰۷,۳۸۷	۰.۴۰٪	۵۱۶,۴۸۰,۱۵۹	۷۱۳,۹۰۴,۷۰۹	سایر واسطه گری های مالی
۵۶۸,۱۹۲,۵۱۱	۰.۳۷٪	۴۸۶,۶۹۹,۷۸۹	۴۶۶,۹۶۳,۲۲۱	سایر محصولات کانی غیر فلزی
۲,۹۵۶,۷۵۲,۲۹۰	۰.۳۲٪	۴۱۹,۲۶۶,۷۸۹	۳۵۴,۹۲۸,۱۵۳	لاستیک و پلاستیک
۱,۰۸۸,۷۶۰,۹۶۸	۰.۲۰٪	۲۶۶,۰۷۳,۶۳۶	۲۷۷,۱۴۴,۰۶۶	ماشین آلات و دستگاه های برقی
۴۰۳,۴۰۵,۷۹۶	۰.۱۸٪	۲۳۷,۶۲۹,۳۷۱	۴۶۲,۸۳۸,۵۱۶	استخراج نفت گاز و خدمات جنبی جز اکتشاف
۱۲۲,۶۳۱,۷۵۰,۷۰۴	۸۴.۳۱٪	۱۱۰,۱۶۷,۶۴۰,۴۳۵	۱۲۹,۵۳۱,۲۳۲,۸۸۸	

صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۴

۶- سرمایه گذاری در سپرده های بانکی

۱۳۹۴/۰۲/۳۱		۱۳۹۴/۰۸/۳۰		تاریخ سپرده گذاری	
مبلغ - ریال	درصد به کل دارایی‌ها	مبلغ - ریال	نرخ سود - درصد		
۲,۸۳۹,۱۳۰,۵۸۹	۱.۵۰٪	۱,۹۵۴,۸۹۴,۱۸۵	۲۴.۹	۱۳۹۳/۰۹/۱۳	سپرده گذاری نزد بانک تجارت
۱,۰۰۵,۵۰۰,۰۰۰	۰.۰۱٪	۱۹,۴۹۹,۶۵۳	۱۰	۱۳۹۴/۰۲/۰۲	سپرده گذاری نزد بانک پارسیان
۰	۰.۰۵٪	۶۲,۷۲۵,۵۹۴	۲۲	۱۳۹۳/۱۲/۰۶	سپرده گذاری نزد بانک خاورمیانه
۰	۰.۰۰٪	۱,۸۲۶,۴۹۰	۱۰	۱۳۹۴/۰۴/۱۶	سپرده گذاری نزد بانک ملت
۳,۸۴۴,۶۳۰,۵۸۹	۱.۵۶٪	۲,۰۳۸,۹۴۵,۹۲۲			

۷- حساب های دریافتنی

حساب‌های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۹۴/۰۲/۳۱		۱۳۹۴/۰۸/۳۰		تجزیل نشده ریال	
تجزیل شده ریال	تجزیل شده ریال	نرخ تجزیل درصد	تجزیل نشده ریال		
۳,۸۱۶,۱۲۹,۴۱۸	۹,۱۱۵,۳۹۳,۰۱۵	۲۵	۹,۲۲۴,۲۹۲,۶۹۰		سود سهام دریافتنی
۷۶,۱۷۹,۸۰۳	۵,۱۴۲,۴۵۱	۱۰ و ۲۴/۹	۵,۱۸۹,۴۸۵		سود دریافتنی سپرده های بانکی
۳,۸۹۲,۳۰۹,۲۲۱	۹,۱۲۰,۵۳۵,۴۶۶		۹,۲۲۹,۴۸۲,۱۷۵		

۸- جاری کارگزاران

جاری کارگزاری به تفکیک هر کارگزار به شرح زیر است:

۱۳۹۴/۰۲/۳۱		۱۳۹۴/۰۸/۳۰		مانده ابتدای دوره ریال	
مانده انتهای دوره ریال	مانده انتهای دوره ریال	گردش بستانکار ریال	گردش بدهکار ریال		
۱,۲۴۳,۲۸۵,۹۲۸	۸,۰۷۴,۳۷۷,۶۶۵	۳۴,۷۶۸,۱۴۳,۰۸۸	۴۱,۵۹۹,۲۳۴,۸۲۵	۱,۲۴۳,۲۸۵,۹۲۸	شرکت کارگزاری بانک تجارت
۰	۸۲۹,۶۹۴,۴۷۶	۱۶,۴۰۶,۸۱۵,۲۲۵	۱۷,۲۳۶,۵۰۹,۷۰۱	-	شرکت کارگزاری بانک خاورمیانه
۱,۲۴۳,۲۸۵,۹۲۸	۸,۹۰۴,۰۷۲,۱۴۱	۵۱,۱۷۴,۹۵۸,۳۱۳	۵۸,۸۳۵,۷۴۴,۵۲۶	۱,۲۴۳,۲۸۵,۹۲۸	

صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی گاردان

یادداشتهای همراه صورتهای مالی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۴

۹- سایر دارایی ها

سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج تاسیس صندوق و مخارج پشتیبانی و نگهداری نرم افزار صندوق می باشد که تا تاریخ صورت خالص دارایی ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال های آتی منتقل می شود. براساس ماده ۳۷ اساسنامه مخارج تاسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف مدت ۵ سال هر کدام که کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک می شود. در این صندوق مدت زمان استهلاک مخارج تاسیس ۵ سال محاسبه گردیده است. لازم به ذکر است که مخارج نرم افزار ظرف مدت یک سال مستهلک می گردد.

۱۳۹۴/۰۸/۳۰

مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی دوره	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۳۷۷,۵۵۶,۱۹۴	۰	(۲۱۷,۷۷۵,۲۲۴)	۱۵۹,۷۸۰,۹۷۰
۳۰۵,۱۹۰,۸۲۴	۰	(۳۱,۵۴۷,۹۰۴)	۲۷۳,۶۴۲,۹۲۰
۶۸۲,۷۴۷,۰۱۸	۰	(۲۴۹,۳۲۳,۱۲۸)	۴۳۳,۴۲۳,۸۹۰

مخارج نرم افزار

مخارج تاسیس

۱۰- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ صورت خالص دارایی ها به شرح زیر است.

۱۳۹۴/۰۸/۳۰	۱۳۹۴/۰۲/۳۱
ریال	ریال
۲,۳۴۲,۲۳۲	۹۸۰,۰۰۰
۰	۱,۰۶۰
۲,۳۴۲,۲۳۲	۹۸۱,۰۶۰

بانک تجارت شعبه سمیه شرقی - ۱۰۹۶۴۲۱۲۶

بانک خاورمیانه شعبه مهستان

۱۱- بدهی به ارکان صندوق

۱۳۹۴/۰۸/۳۰	۱۳۹۴/۰۲/۳۱
ریال	ریال
۰	۷۴۵,۰۷۷,۸۰۰
۰	۷۴۵,۰۷۷,۸۰۰

بدهی به مدیر صندوق بابت انجام امور مربوط به

تاسیس صندوق

صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۴

۱۲- بدهی به سرمایه گذاران

بدهی به سرمایه گذاران به شرح زیر است :

۱۳۹۴/۰۲/۳۱	۱۳۹۴/۰۸/۳۰
ریال	ریال
-	۱۰,۳۵۸,۰۰۰,۰۰۰
-	۱۰,۳۵۸,۰۰۰,۰۰۰

بابت واحدهای ابطال شده

۱۳- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

۱۳۹۴/۰۲/۳۱	۱۳۹۴/۰۸/۳۰
ریال	ریال
۳۴۸,۷۴۳,۱۵۸	۱,۶۸۵,۱۴۰,۷۴۱
۱۳,۴۳۸,۳۵۰	۱۸,۳۹۵,۶۰۹
۱۳,۸۶۲,۹۷۴	۵۵,۴۵۱,۸۹۶
۱۷۳,۵۲۷,۲۴۸	۲۱۹,۹۴۸,۵۳۵
۳,۷۰۸,۲۱۶	۱۸,۰۴۶,۸۲۰
۱,۰۰۳,۱۸۰	۱,۰۱۷,۲۲۰
۰	۹,۰۷۸,۴۲۹
۵۵۴,۲۸۳,۱۲۶	۲,۰۰۷,۰۷۹,۲۵۰

ذخیره کارمزد مدیر صندوق - شرکت تامین سرمایه کاردان

ذخیره کارمزد متولی صندوق - شرکت مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی

ذخیره حق الزحمه حسابرس صندوق - موسسه حسابرسی تدوین و همکاران

ذخیره کارمزد بازارگردان صندوق - شرکت تامین سرمایه لوتوس پارسیان

ذخیره کارمزد تصفیه

بدهی به مدیر صندوق - بابت افتتاح حساب جاری

بدهی به سازمان مالیاتی-مالیات تکلیفی

۱۴- خالص دارایی ها

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

۱۳۹۴/۰۲/۳۱		۱۳۹۴/۰۸/۳۰	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۱۱۱,۸۸۴,۴۱۷,۳۶۹	۱۱,۷۰۸,۳۳۵	۹۹,۵۳۶,۲۱۸,۱۴۸	۱۰,۶۰۸,۳۳۵
۱۹,۱۱۱,۹۲۶,۲۲۵	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۷۶۵,۶۶۲,۶۸۸	۲,۰۰۰,۰۰۰
۱۳۰,۹۹۶,۳۴۳,۵۹۴	۱۳,۷۰۸,۳۳۵	۱۱۸,۳۰۱,۸۸۰,۸۳۶	۱۲,۶۰۸,۳۳۵

واحدهای سرمایه گذاری عادی

واحدهای ممتاز

صندوق سرمایه گذاری تجارت شخصی کار دان

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۴

۱۵- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سود و زیان اوراق بهادار به شرح زیر است:

یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۸/۳۰	دوره مالی ۳ ماه و ۲۶ روزه منتهی به ۱۳۹۴/۰۲/۳۱
	ریال	ریال
سود (زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت‌های پذیرفته شده در بورس	۱۵-۱	۱۱۰,۴۱۷,۵۲۷
زیان حاصل از فروش اوراق مشارکت	۱۵-۲	۰
	(۱۹۷,۷۹۰,۹۲۱)	۱۱۰,۴۱۷,۵۲۷

۱۵-۱- سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس به شرح زیر می‌باشد:

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
بانک ملت	۲,۱۵۳,۲۰۰	۵,۳۴۹,۶۶۰,۸۱۴	(۴,۸۳۳,۶۹۸,۴۴۶)	(۲۸,۲۹۹,۶۸۵)	(۲۶,۷۴۸,۳۰۲)	۴۶۰,۹۱۴,۳۹۱
بانک کار آفرین	۷۶۰,۰۰۰	۲,۴۶۵,۴۴۰,۰۰۰	(۲,۰۲۴,۸۶۷,۴۸۳)	(۱۳,۰۴۲,۱۷۷)	(۱۲,۳۲۷,۲۰۰)	۴۱۵,۲۰۳,۱۴۰
بانک خاورمیانه	۸۹۰,۰۰۰	۲,۰۰۳,۳۹۰,۰۰۰	(۱,۷۶۵,۲۴۲,۹۵۵)	(۱۰,۵۹۷,۹۲۶)	(۱۰,۰۱۶,۹۵۰)	۲۱۷,۵۳۲,۱۶۹
ایران ترانسفو	۱۶۷,۹۰۰	۱,۲۸۷,۱۳۰,۹۸۰	(۱,۰۸۸,۷۶۰,۹۶۸)	(۶,۸۰۸,۹۲۷)	(۶,۴۳۵,۶۵۷)	۱۸۵,۱۲۵,۴۲۸
گسترش نفت و گاز پارسیان	۱,۱۲۴,۵۸۵	۳,۰۸۴,۶۷۹,۷۷۵	(۲,۸۴۲,۹۶۸,۶۲۶)	(۱۶,۳۱۷,۹۴۹)	(۱۵,۴۲۳,۳۹۹)	۲۰۹,۹۶۹,۸۰۱
پتروشیمی پردیس	۱۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۲,۳۰۲,۲۷۹	(۸۸۸,۹۲۳,۸۰۸)	(۵,۳۰۲,۱۷۹)	(۵,۰۱۱,۵۱۱)	۱۰۳,۰۴۴,۷۸۱
سرمایه گذاری بازنشستگی کشوری	۳۲۵,۰۰۰	۸۹۷,۹۰۶,۰۰۰	(۷۹۷,۰۶۲,۹۵۱)	(۴,۷۴۹,۹۲۳)	(۴,۴۸۹,۵۲۹)	۹۱,۶۰۳,۵۹۷
گروه صنعتی بارز	۳۰۰,۰۰۰	۱,۹۰۶,۷۹۲,۶۲۱	(۱,۸۵۵,۷۰۶,۲۵۰)	(۱۰,۰۸۶,۹۲۹)	(۹,۵۳۳,۹۶۴)	۳۱,۴۶۵,۴۷۸
حق تقدم سرمایه گذاری خوارزمی	۱۳۵,۰۰۰	۵۸,۸۷۸,۰۰۰	(۴۹,۵۶۹,۶۲۵)	(۳۱۱,۴۶۵)	(۲۹۴,۳۹۰)	۸,۷۰۲,۵۲۰
کوبیر تایر	۱۰,۰۰۰	۵۸,۰۰۰,۰۰۰	(۳۶,۱۰۰,۸۰۲)	(۳۰۶,۸۲۰)	(۲۹۰,۰۰۰)	۲۱,۳۰۲,۳۷۸
شیشه همدان	۲۰,۰۰۰	۱۲۴,۶۸۳,۸۰۰	(۱۱۳,۶۳۸,۵۰۱)	(۶۵۹,۵۷۸)	(۶۲۳,۴۱۹)	۹,۷۶۲,۳۰۲
صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۶۱,۸۸۶	۲۶۰,۲۱۴,۰۳۷	(۲۶۱,۳۶۵,۵۸۹)	(۱,۳۷۶,۵۳۰)	(۱,۳۰۱,۰۶۹)	(۳,۸۲۹,۱۵۱)
نفت بهران	۲۹۷	۲,۹۰۶,۴۴۲	(۳,۹۳۸,۸۴۸)	(۱۵,۳۷۵)	(۱۴,۵۳۲)	(۱,۰۶۲,۳۱۳)
ایران خودرو	۷۵,۲۹۹	۲۱۶,۴۲۴,۶۲۵	(۱۹۰,۸۹۲,۸۰۹)	(۱,۱۴۴,۸۸۶)	(۱,۰۸۲,۱۲۳)	۲۳,۳۰۴,۸۰۷
گروه بهمن	۳۰۰,۰۰۰	۶۴۸,۹۰۰,۰۰۰	(۶۶۲,۳۱۹,۴۸۴)	(۳,۴۳۲,۶۷۹)	(۳,۲۴۴,۵۰۱)	(۲۰,۰۹۶,۶۶۴)
صندوق س. اعتماد آفرین پارسیان	۲۰۵,۰۰۰	۲,۳۰۷,۶۶۵,۲۰۰	(۲,۳۱۰,۵۰۳,۹۳۱)	(۱۳,۲۴۵,۹۹۸)	(۱۱,۵۳۸,۳۲۷)	(۲۷,۶۲۳,۰۵۶)
بانک تجارت	۵۰۰,۰۰۰	۴۴۳,۵۶۱,۴۹۸	(۴۷۳,۵۹۲,۸۲۱)	(۲,۳۴۶,۴۴۱)	(۲,۲۱۷,۸۰۸)	(۳۴,۵۹۵,۵۷۲)
نقل به صفحه بعد	۲۲,۱۱۸,۵۳۶,۰۸۱	(۲۰,۱۹۹,۱۵۳,۸۹۷)	(۱۱۸,۰۴۵,۴۶۷)	(۱۱۰,۵۹۲,۶۸۱)	۱,۶۹۰,۷۴۴,۰۳۶	۱۰۱,۱۷۹,۰۸۱

صندوق سرمایه گذاری تجارت شخصی کار دان

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۴

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۸/۳۰						
روزه منتهی به ۱۳۹۴/۰۲/۳۱						
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
–	۲۲,۱۱۸,۵۳۶,۰۸۱	(۲۰,۱۹۹,۱۵۳,۸۹۷)	(۱۱۸,۰۴۵,۶۶۷)	(۱۱۰,۵۹۲,۶۸۱)	۱,۶۹۰,۷۴۴,۰۳۶	۱۰۱,۱۷۹,۰۸۱
ت-سنگ آهن گل گهر	۲۶,۰۰۰	۱۷,۶۵۴,۰۰۰	(۵۵,۹۵۲,۰۰۰)	(۹۳,۳۹۰)	(۳۸,۴۷۹,۶۶۰)	۰
پتروشیمی اراک	۹۶,۲۱۵	۴۵۵,۴۵۷,۵۲۸	(۵۷۰,۲۰۶,۹۸۷)	(۲,۴۰۹,۳۷۱)	(۱۱۹,۴۳۶,۱۱۷)	۰
سرمایه گذاری نفت و گاز پتروشیمی تامین	۴۹۰,۰۰۰	۱,۱۱۷,۹۴۸,۳۱۴	(۱,۱۹۰,۵۷۱,۶۴۵)	(۵,۹۱۳,۹۴۱)	(۵,۵۸۹,۴۴۳)	(۸۴,۱۲۷,۰۱۵)
داروسازی سبحان	۴۲۸,۲۰۰	۳,۰۰۶,۰۵۳,۸۲۸	(۲,۴۷۴,۹۵۵,۹۲۱)	(۱۵,۹۰۲,۰۲۵)	(۱۵,۰۳۰,۲۶۹)	۵۰۰,۱۶۵,۶۱۳
ح - پالایش نفت تبریز	۱۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۷۷,۱۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۵۸,۰۰۰)	(۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۷۹,۱۵۸,۰۰۰)
بانک صادرات ایران	۱,۹۰۰,۰۰۰	۱,۶۵۱,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۹۶۰,۶۲۱,۵۲۲)	(۸,۷۳۳,۷۸۱)	(۸,۲۵۵,۰۰۰)	(۳۲۶,۶۱۰,۳۰۳)
ح - کویر تایر	۲۰۴,۵۰۲	۴۱۶,۵۱۱,۹۰۰	(۸۰۵,۱۳۷,۸۸۰)	(۲,۲۰۳,۳۴۶)	(۲,۰۸۲,۵۶۰)	(۳۹۳,۵۱۱,۸۸۶)
ارتباطات سیار ایران	۹۶,۷۰۰	۲,۶۲۲,۳۰۹,۱۵۸	(۲,۵۶۱,۷۲۵,۳۱۶)	(۱۳,۸۷۲,۰۱۷)	(۱۳,۱۱۱,۵۴۷)	۳۳,۶۰۰,۲۷۸
سیمان کرمان	۳۵۶,۲۹۶	۱,۱۳۲,۸۹۴,۸۰۰	(۱,۰۵۷,۸۸۹,۱۳۹)	(۵,۹۹۳,۰۰۷)	(۵,۶۶۴,۴۷۳)	۶۳,۳۴۸,۱۸۱
ت-فولاد مبارکه اصفهان	۹۸۱,۶۷۳	۱۱۰,۲۹۷,۳۷۶	(۶۴۲,۹۵۵,۸۱۵)	(۵۸۳,۴۷۵)	(۵۵۱,۴۸۶)	(۵۳۳,۸۳۳,۴۰۰)
شرکت ملی صنایع مس ایران	۲,۱۴۲,۳۳۷	۳,۳۲۴,۴۷۳,۸۸۷	(۳,۹۸۵,۵۱۵,۴۰۲)	(۱۷,۵۸۶,۴۷۱)	(۱۶,۶۲۲,۳۶۹)	(۶۹۵,۲۵۰,۳۵۵)
ایران خودرو دیزل	۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۵۱,۷۶۱,۵۷۷
صنایع شیمیایی خلیج فارس	۱۲۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	(۲۸,۷۸۴,۰۲۹)
نفت ایرانول	۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	(۲۱,۳۲۶,۵۲۰)
	۳۶,۱۷۳,۱۳۶,۸۷۲	(۳۵,۹۸۲,۴۲۵,۵۲۴)	(۱۹۲,۳۹۴,۲۹۱)	(۱۸۰,۸۶۵,۶۸۵)	(۱۸۲,۵۴۸,۶۲۸)	۱۱۰,۴۱۷,۵۲۷

۱۵-۲- زیان حاصل از فروش اوراق مشارکت به شرح زیر میباشد:

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۸/۳۰						
روزه منتهی به ۱۳۹۴/۰۲/۳۱						
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
اوراق مشارکت واسط مالی فروردین	۵,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۰۰۳,۶۳۰,۰۰۰)	(۳,۸۷۰,۰۰۰)	(۷,۵۰۰,۰۰۰)	–
اوراق اجاره رایتل	۳,۷۷۰	۳,۷۷۰,۰۰۰,۰۳۰	(۳,۷۷۲,۷۶۹,۳۴۳)	(۲,۹۱۷,۹۸۰)	(۵,۶۸۷,۲۹۳)	–
نارنجستان ۲ (ذئرانج)	۱,۳۷۰	۱,۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۳۷۰,۹۹۴,۶۲۰)	(۱,۰۶۰,۳۸۰)	(۲,۰۵۵,۰۰۰)	–
	۱۰,۱۴۰,۰۰۰,۰۳۰	(۱۰,۱۴۷,۳۹۳,۹۶۳)	(۷,۸۴۸,۳۶۰)	(۱۵,۲۴۲,۲۹۳)	۰	۰

صندوق سرمایه گذاری تجارت شخصی کارخان

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۴

۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۸/۳۰		دوره مالی ۳ ماه و ۲۶ روزه منتهی به ۱۳۹۴/۰۲/۳۱				
تعداد	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
سهام و حق تقدم:	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ارتباطات سیار ایران	۱۳۹,۳۰۰	۴,۰۲۵,۷۷۰,۰۰۰	(۳,۲۲۶,۱۶۵,۶۴۴)	(۲۱,۲۹۶,۳۲۳)	(۲۰,۱۲۸,۸۵۰)	۷۵۸,۱۷۹,۱۸۳
پتروشیمی پردیس	۶۳۲,۱۱۲	۶,۵۰۹,۴۸۹,۳۷۶	(۵,۰۹۶,۳۶۶)	(۳۴,۴۳۵,۱۹۹)	(۳۲,۵۴۷,۴۴۷)	۸۰۶,۴۵۶,۷۱۵
داروسازی سبحان	۱۱۹,۵۰۵	۸۹۵,۴۵۰,۹۶۵	(۶۹۰,۷۱۷,۷۱۳)	(۴,۷۳۶,۹۳۶)	(۴,۴۷۷,۲۵۵)	۱۹۵,۵۰۹,۰۶۱
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۶۹۰,۴۳۲	۳,۵۹۷,۸۴۱,۱۵۲	(۲,۸۸۸,۴۲۵,۱۵۱)	(۱۹,۰۳۲,۵۸۰)	(۱۷,۹۸۹,۲۰۶)	۶۷۲,۳۹۴,۲۱۵
سیمان کرمان	۱۸۵,۴۲۱	۶۳۲,۲۸۵,۶۱۰	(۵۵۰,۵۳۹,۰۵۷)	(۳,۳۴۴,۷۹۱)	(۳,۱۶۱,۴۲۸)	۷۵,۲۴۰,۳۳۴
مخابرات ایران	۳,۳۶۱,۲۰۱	۷,۵۹۹,۶۷۵,۴۶۱	(۷,۰۱۱,۵۶۲,۶۳۲)	(۴۰,۲۰۲,۲۸۳)	(۳۷,۹۹۸,۳۷۷)	۵۰۹,۹۱۲,۱۶۹
کارت اعتباری ایران کیش	۳۵۰,۰۰۰	۱,۴۴۴,۸۰۰,۰۰۰	(۱,۰۴۶,۱۲۳,۴۷۰)	(۷,۶۴۲,۹۹۲)	(۷,۲۲۴,۰۰۰)	۳۸۳,۸۰۹,۵۳۸
گسترش نفت و گاز پارسیان	۱,۰۷۵,۴۱۵	۲,۸۹۲,۸۶۶,۳۵۰	(۲,۷۱۸,۶۶۶,۹۰۰)	(۱۵,۳۰۳,۲۶۳)	(۱۴,۴۶۴,۳۳۲)	۱۴۴,۴۳۲,۶۶۵
کویر تایر	۷۱,۸۰۱	۴۲۳,۶۲۵,۹۰۰	(۲۵۹,۲۰۷,۳۵۸)	(۲,۲۴۰,۹۸۱)	(۲,۱۱۸,۱۳۰)	۱۶۰,۰۵۲,۱۹۶
گروه صنعتی پاکشو	۳۴۴,۰۰۰	۳,۵۸۴,۴۸۰,۰۰۰	(۳,۴۰۰,۱۷۶,۴۱۶)	(۱۸,۹۶۱,۸۹۹)	(۱۷,۹۲۲,۴۰۰)	۱۴۷,۴۱۹,۲۸۵
سرمایه گذاری بازنشستگی کشوری	۴۲۵,۰۰۰	۱,۱۶۸,۷۵۰,۰۰۰	(۱,۰۴۲,۳۱۳,۰۸۴)	(۶,۱۸۲,۶۸۸)	(۵,۸۴۳,۷۵۰)	۱۱۴,۴۱۰,۴۷۸
سرمایه گذاری البرز	۳۵۰,۷۸۷	۱,۴۸۷,۱۳۶,۸۸۰	(۱,۳۶۸,۴۸۵,۳۲۰)	(۷,۸۶۸,۰۱۲)	(۷,۴۳۶,۶۸۴)	۱۰۳,۵۴۶,۸۶۴
پتروشیمی جم	۳۴۹,۵۴۳	۲,۷۲۷,۱۳۴,۴۸۶	(۲,۵۹۷,۹۰۸,۲۵۰)	(۱۴,۴۲۶,۵۴۱)	(۱۳,۶۳۵,۶۷۲)	۱۰۱,۱۶۴,۰۲۳
صنایع شیمیایی ایران	۱۷۷,۶۵۰	۱,۲۱۶,۹۰۲,۵۰۰	(۱,۱۱۰,۱۱۲,۳۵۴)	(۶,۴۳۷,۴۱۴)	(۶,۰۸۴,۵۱۳)	۹۴,۲۶۸,۲۱۹
صنعتی بهشهر	۳۷۴,۴۷۷	۲,۷۵۰,۵۳۳,۵۶۵	(۲,۶۳۵,۷۳۷,۲۲۰)	(۱۴,۵۵۰,۳۲۳)	(۱۳,۷۵۲,۶۶۸)	۸۶,۴۹۳,۳۵۴
حق تقدم گسترش نفت و گاز پارسیان	۷۷۰,۰۰۰	۱,۳۰۱,۳۰۰,۰۰۰	(۱,۲۲۷,۳۸۰,۰۴۶)	(۶,۸۱۳,۷۷۷)	(۶,۵۰۶,۵۰۰)	۶۰,۵۲۹,۵۷۷
شیشه همدان	۸۰,۰۰۰	۴۹۱,۷۶۰,۰۰۰	(۴۵۴,۵۵۴,۰۱۰)	(۲,۶۰۱,۴۱۰)	(۲,۴۵۸,۸۰۰)	۳۲,۱۴۵,۷۸۰
بانک سینا	۴۰۰,۰۰۰	۵۶۵,۶۰۰,۰۰۰	(۵۲۷,۳۱۷,۴۸۸)	(۲,۹۹۲,۰۲۴)	(۲,۸۲۸,۰۰۰)	۳۲,۴۶۲,۴۸۸
حق تقدم صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۲۶۱,۰۳۶	۸۴۸,۱۰۵,۹۶۴	(۸۲۲,۲۶۳,۴۰۰)	(۴,۴۸۶,۴۸۱)	(۴,۲۴۰,۵۳۰)	۱۷,۱۱۵,۵۵۳
پالایش نفت تبریز	۱۰۰,۰۰۰	۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۰۹,۷۱۹,۴۵۰)	(۱,۶۹۲,۸۰۰)	(۱,۶۰۰,۰۰۰)	۶,۹۸۷,۷۵۰
البرز دارو	۱۰	۱۱۷,۰۰۰	(۶۴,۰۳۲)	(۶۱۹)	(۵۸۵)	۵۱,۷۶۴
حق تقدم البرزدارو	۵	۵۳,۵۰۰	(۴۵,۸۲۵)	(۲۸۳)	(۲۶۸)	۷,۱۲۴
سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران	۱,۶۳۸,۴۶۶	۱,۴۷۴,۶۱۹,۴۰۰	(۱,۴۶۰,۳۷۷,۴۱۶)	(۷,۸۰۰,۷۳۷)	(۷,۳۷۳,۰۹۷)	(۹۳۱,۸۵۰)
صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۱۹۹,۱۵۰	۸۴۶,۱۸۸,۳۵۰	(۸۴۱,۰۷۸,۰۶۰)	(۴,۴۷۶,۳۳۶)	(۴,۲۳۰,۹۴۲)	(۳,۵۹۶,۹۸۸)
بیمه آسیا	۲۰۰,۰۰۰	۲۴۹,۸۰۰,۰۰۰	(۲۵۵,۳۴۵,۱۸۰)	(۱,۳۲۱,۴۴۲)	(۱,۲۴۹,۰۰۰)	(۸,۱۱۵,۶۲۲)
تراکتورسازی ایران	۱۳۰,۰۰۰	۲۶۸,۸۴۰,۰۰۰	(۲۷۷,۱۴۴,۰۶۶)	(۱,۴۲۲,۱۶۴)	(۱,۳۴۴,۲۰۰)	(۱۱,۰۷۰,۴۳۰)
بیمه البرز	۳۰۰,۰۰۰	۳۵۱,۰۰۰,۰۰۰	(۳۴۲,۲۳۳,۸۶۰)	(۱,۸۵۶,۷۹۰)	(۱,۷۵۵,۰۰۰)	(۱۴,۸۴۵,۶۵۰)
سرمایه گذاری توسعه ملی	۴۴۳,۶۰۰	۷۳۲,۳۸۳,۶۰۰	(۷۵۸,۰۰۹,۳۷۳)	(۳,۸۷۴,۳۰۹)	(۳,۶۶۱,۹۱۸)	(۳۳,۱۶۲,۰۰۰)
ایران خودرو دیزل	۸۰۰,۰۰۰	۵۹۹,۲۰۰,۰۰۰	(۵۶۴,۷۹۲,۱۳۶)	(۳,۱۶۹,۷۶۸)	(۲,۹۹۶,۰۰۰)	(۶۱,۷۵۷,۹۰۴)
سرمایه گذاری دارویی تامین	۱۰۰,۰۰۰	۴۴۵,۲۰۰,۰۰۰	(۵۰۴,۷۵۲,۱۰۰)	(۲,۳۵۵,۱۰۸)	(۲,۲۲۶,۰۰۰)	(۶۴,۱۳۳,۲۰۸)
لیزینگ ایران	۱۵۰,۰۰۰	۲۶۲,۵۰۰,۰۰۰	(۳۲۶,۳۰۷,۳۸۷)	(۱,۳۸۸,۶۲۵)	(۱,۳۱۲,۵۰۰)	(۶۶,۵۰۸,۵۱۲)
لیزینگ رایان سایپا	۱۵۰,۰۰۰	۲۵۹,۳۵۰,۰۰۰	(۳۳۱,۳۲۶,۱۶۱)	(۱,۳۷۱,۹۶۲)	(۱,۲۹۶,۷۵۰)	(۷۴,۶۴۴,۸۷۳)
سرمایه گذاری خوارزمی	۱,۴۲۹,۰۰۰	۱,۸۷۴,۸۴۸,۰۰۰	(۱,۹۳۹,۸۱۴,۶۸۷)	(۹,۹۱۷,۹۴۶)	(۹,۳۷۴,۲۴۰)	(۸۴,۲۵۸,۸۷۳)
سرمایه گذاری نفت و گاز پتروشیمی تامین	۶۲۷,۰۰۰	۱,۴۴۲,۱۰۰,۰۰۰	(۱,۵۲۳,۴۴۵,۷۵۶)	(۷,۶۲۸,۷۰۹)	(۷,۲۱۰,۵۰۰)	(۹۶,۱۸۴,۹۶۵)
سرمایه گذاری غدیر	۱,۷۵۰,۰۰۰	۳,۵۶۸,۲۵۰,۰۰۰	(۳,۶۱۹,۴۸۱,۲۵۰)	(۱۸,۸۷۶,۰۴۳)	(۱۷,۸۴۱,۲۵۰)	(۸۷,۹۴۸,۵۴۳)
پتروشیمی اراک	۴۷,۰۳۶	۲۲۱,۱۶۳,۲۷۲	(۲۷۸,۷۵۳,۳۷۲)	(۱,۱۶۹,۹۵۴)	(۱,۰۵۸,۱۱۶)	(۵۹,۸۶۵,۸۷۰)
نقل به صفحه بعد	۵۷,۰۷۹,۳۲۱,۳۳۱	(۵۲,۶۵۶,۴۰۴,۸۲۹)	(۳۰۱,۹۴۹,۶۱۲)	(۲۸۵,۳۹۶,۶۰۸)	۳,۸۳۵,۵۷۰,۲۸۲	(۷,۳۷۹,۴۶۵,۲۸۰)

صندوق سرمایه گذاری تجارت شخصی کارخان

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۴

دوره مالی ۳ ماه و ۲۶ روزه منتهی به ۱۳۹۴/۰۲/۳۱		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۸/۳۰				
تعداد	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
نقل از صفحه قبل	۵۷,۰۷۹,۳۲۱,۳۳۱	(۵۲,۵۵۶,۴۰۴,۸۲۹)	(۳۰,۱۹۴,۶۱۲)	(۲۸۵,۳۹۶,۶۰۸)	۳,۸۳۵,۵۷۰,۲۸۲	(۷,۳۷۹,۴۶۵,۲۸۰)
گروه مینا	۲,۵۲۲,۸۰۰,۰۰۰	(۲,۵۹۶,۹۹۴,۵۴۵)	(۱۳,۳۴۵,۶۱۲)	(۱۲,۶۱۴,۰۰۰)	(۱۰۰,۱۵۴,۱۵۷)	۰
رادیا تور ایران	۴۷۶,۲۰۰,۰۰۰	(۵۷۶,۷۰۴,۰۱۷)	(۲,۵۱۹,۰۹۸)	(۲,۳۸۱,۰۰۰)	(۱۰۵,۴۰۴,۱۱۵)	(۲۶,۲۱۱,۹۸۳)
کالسیمین	۴۴۱,۲۵۰,۰۰۰	(۵۴۳,۱۰۳,۳۶۲)	(۲,۳۳۴,۲۱۳)	(۲,۲۰۶,۲۵۰)	(۱۰۶,۳۹۳,۸۲۵)	(۲۵۵,۷۰۶,۷۸۲)
بانک تجازت	۱,۳۰۲,۴۰۰,۰۰۰	(۱,۴۰۱,۸۳۴,۷۵۰)	(۶,۸۸۹,۶۹۶)	(۶,۵۱۲,۰۰۰)	(۱۱۲,۸۳۶,۴۴۶)	۰
حق تقدم سرمايه گذاري مسكن شمال شرق	۸۵,۸۸۳,۲۰۰	(۲۳۲,۷۴۳,۷۷۲)	(۴۵۴,۳۲۲)	(۴۲۹,۴۱۶)	(۱۴۷,۷۴۴,۰۱۰)	۰
حفاظی شمال	۲۴۰,۱۰۰,۰۰۰	(۴۰۳,۴۰۵,۷۹۶)	(۱,۲۷۰,۱۲۹)	(۱,۲۰۰,۵۰۰)	(۱۶۵,۷۷۶,۴۲۵)	(۵۹,۴۴۲,۷۲۰)
سایپا	۸۰۷,۲۰۰,۰۰۰	(۹۸۸,۹۱۸,۲۳۲)	(۴,۲۷۰,۰۸۸)	(۴,۰۳۶,۰۰۰)	(۱۹۰,۰۲۴,۳۲۰)	(۳۰۲,۱۲۵,۸۹۶)
بانک انصار	۱,۳۴۹,۴۰۰,۰۰۰	(۱,۵۳۴,۹۷۱,۹۶۰)	(۷,۱۳۸,۳۳۶)	(۶,۷۴۷,۰۰۰)	(۱۹۹,۴۵۷,۲۸۶)	۰
نفت تهران	۴۳۰,۲۸۱,۰۶۰	(۶۳۲,۶۴۲,۶۲۴)	(۲,۲۷۶,۱۸۷)	(۲,۱۵۱,۴۰۵)	(۲۰۶,۷۸۹,۱۵۶)	(۶۲,۰۰۷,۵۰۰)
سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات	۵۷۶,۴۰۰,۰۰۰	(۷۸۸,۲۰۵,۰۴۴)	(۳,۰۴۹,۱۵۶)	(۲,۸۸۲,۰۰۰)	(۲۱۷,۷۳۶,۲۰۰)	(۲۶۴,۶۳۷,۰۲۱)
سرمایه گذاری سپه	۲,۳۲۷,۳۰۰,۰۰۰	(۲,۵۲۷,۱۲۵,۵۱۴)	(۱۲,۳۱۱,۴۱۷)	(۱۱,۶۳۶,۵۰۰)	(۲۲۳,۷۷۳,۴۳۱)	(۶۴۸,۷۷۴,۴۸۱)
حق تقدم سرمايه گذاري غدیر	۴۹۰,۴۹۰,۰۰۰	(۷۱۰,۵۰۰,۰۰۰)	(۲,۵۹۴,۶۹۲)	(۲,۴۵۲,۴۵۰)	(۲۲۵,۰۵۷,۱۴۲)	۰
سرمایه گذاری امید	۹۳۷,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۲۰۷,۴۴۶,۲۰۰)	(۴,۹۵۶,۷۳۰)	(۴,۶۸۵,۰۰۰)	(۲۸۰,۰۸۷,۹۳۰)	۳۶,۰۰۳,۴۴۲
پالایش نفت بندرعباس	۸۶۴,۵۰۰,۰۰۰	(۱,۱۹۰,۱۲۶,۲۷۵)	(۴,۵۷۳,۲۰۵)	(۴,۳۲۲,۵۰۰)	(۳۳۴,۵۲۱,۹۸۰)	(۶۵,۹۴۸,۷۲۸)
پتروشیمی مبین	۶,۱۲۴,۱۱۸,۹۲۰	(۶,۴۳۵,۷۷۱,۱۵۷)	(۳۲,۳۹۶,۵۸۹)	(۳۰,۶۲۰,۵۹۵)	(۳۷۴,۶۶۹,۴۲۱)	۰
پتروشیمی فن آوران	۱,۸۵۳,۷۲۰,۰۰۰	(۲,۲۶۳,۰۴۱,۱۹۴)	(۹,۸۰۶,۱۷۹)	(۹,۲۶۸,۶۰۰)	(۴۲۸,۳۹۵,۹۷۳)	(۲۳۰,۲۸۷,۷۷۷)
سرمایه گذاری مسکن شمال شرق	۲,۲۱۴,۲۸۹,۹۳۱	(۲,۶۲۳,۱۱۷,۲۰۳)	(۱۱,۷۱۳,۵۹۴)	(۱۱,۰۷۱,۴۵۰)	(۴۳۱,۷۱۲,۲۱۶)	۷۷,۱۵۱,۰۰۹
صنایع شیمیایی خلیج فارس	۷,۱۳۲,۱۷۵,۷۹۷	(۷,۴۹۷,۰۹۰,۷۸۱)	(۳۷,۷۲۹,۲۱۰)	(۳۵,۶۶۰,۸۷۹)	(۴۳۸,۳۰۵,۰۷۳)	(۱۴۰,۷۸۳,۶۸۳)
بانک صادرات	۲,۸۷۹,۸۶۶,۰۰۰	(۳,۴۱۹,۷۳۶,۷۰۳)	(۱۵,۲۳۴,۴۹۱)	(۱۴,۳۹۹,۳۳۰)	(۵۶۹,۵۰۴,۵۲۴)	۰
حق تقدم سنگ آهن گل گهر	۳۶۹,۳۷۶,۱۶۰	(۱,۲۸۲,۰۹۲,۷۳۶)	(۱,۹۵۴,۰۰۰)	(۱,۸۴۶,۸۸۱)	(۹۱۶,۵۱۷,۴۵۷)	۰
ایران خودرو	۲,۸۱۴,۶۹۶,۵۷۶	(۳,۸۷۴,۰۸۷,۶۷۱)	(۱۴,۸۸۹,۷۴۵)	(۱۴,۰۷۳,۴۸۳)	(۱,۰۸۸,۳۵۴,۳۳۳)	(۵۱۲,۰۷۲,۵۴۶)
سیمان بهبهان	۹۰۳,۸۸۱,۶۲۰	(۲,۰۳۸,۸۶۱,۹۸۲)	(۴,۷۸۱,۵۳۴)	(۴,۵۱۹,۴۰۸)	(۱,۱۴۴,۲۸۱,۳۰۴)	۴۱,۳۰۹,۱۴۶
فولاد مبارکه اصفهان	۳,۰۵۰,۵۴۹,۱۳۰	(۴,۱۹۰,۷۲۹,۳۶۹)	(۱۶,۱۳۷,۴۰۵)	(۱۵,۲۵۲,۷۴۶)	(۱,۱۷۱,۵۷۰,۳۹۰)	(۲۷۷,۱۵۶,۵۶۱)
سنگ آهن گل گهر	۳,۳۴۰,۷۶۴,۸۳۷	(۴,۶۲۱,۲۰۷,۹۹۷)	(۱۷,۶۷۲,۶۶۶)	(۱۶,۷۰۳,۸۲۴)	(۱,۳۱۴,۸۱۹,۶۳۰)	(۱,۲۶۰,۷۲۳,۰۸۰)
بانک ملت	۷,۶۷۱,۲۴۷,۲۰۰	(۸,۹۲۹,۵۹۴,۵۶۷)	(۴۰,۵۸۰,۸۹۸)	(۳۸,۳۵۶,۲۳۶)	(۱,۳۳۷,۲۸۴,۵۰۱)	(۲۸,۰۱۷,۴۵۷)
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۳,۰۲۷,۸۴۰,۰۰۰	(۴,۴۲۰,۲۷۲,۴۹۳)	(۱۶,۰۱۷,۲۷۴)	(۱۵,۱۳۹,۲۰۰)	(۱,۴۲۳,۵۸۸,۹۶۷)	۰
بانک خاورمیانه	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۰۹,۳۰۴,۳۵۷)
مدیریت پروژه های نیروگاهی ایران	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۹۳,۷۸۹,۵۳۱)
پتروشیمی مبین	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۳۲۲,۹۶۱
بانک کار آفرین	۰	۰	۰	۰	۰	۱۵۴,۵۸۱,۸۵۸
حق تقدم سرمايه گذاري خوارزمی	۰	۰	۰	۰	۰	۲۴,۶۲۵
گروه بهمن	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۳,۵۲۵,۱۲۲)
گروه صنعتی بارز	۰	۰	۰	۰	۰	(۷۹,۳۵۲,۶۵۱)
ایران ترانسفو	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۱۰,۱۶۰,۱۰۰)
سرمایه گذاری بانک ملی ایران	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۱۷,۵۹۲,۵۸۲)
شرکت ملی صنایع مس ایران	۰	۰	۰	۰	۰	(۴۶۰,۳۱۱,۴۹۷)
	۱۱۱,۳۱۳,۰۵۱,۷۶۲	(۱۱۹,۵۸۶,۸۳۰,۴۷۳)	(۵۸۸,۸۴۶,۰۴۸)	(۵۵۶,۵۶۵,۲۶۱)	(۹,۴۱۹,۱۹۰,۰۲۰)	(۱۲,۴۹۵,۹۲۴,۳۰۴)

صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کار دان

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۴

۱۷- سود سهام

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۸/۳۰								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	سال مالی	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال				
-	۱,۳۵۱,۹۷۳,۹۹۰	(۹۲۶,۰۱۰)	۱,۳۵۲,۹۰۰,۰۰۰	۱,۶۳۰	۸۳۰,۰۰۰	۱۳۹۴/۰۴/۳۰	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	سرمایه گذاری بانک ملی ایران
-	۱,۱۰۳,۶۲۶,۴۴۱	(۷۵۵,۹۰۹)	۱,۱۰۴,۳۸۲,۳۵۰	۴۵۰	۲,۴۵۴,۱۸۳	۱۳۹۴/۰۴/۳۰	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	فولاد مبارکه اصفهان
-	۹۳۲,۰۱۵,۱۳۳	(۶۳۸,۳۶۷)	۹۳۲,۶۵۳,۵۰۰	۵۰۰	۱,۸۶۵,۳۰۷	۱۳۹۴/۰۴/۳۰	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	سنگ آهن گل گهر
-	۵۱۵,۶۴۶,۸۱۷	(۳۵۳,۱۸۳)	۵۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰	۳۴۴,۰۰۰	۱۳۹۴/۰۳/۲۶	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	گروه صنعتی پاکشو
-	۴۹۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۴۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۴,۵۰۰	۱۱۰,۰۰۰	۱۳۹۴/۰۴/۱۵	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	پتروشیمی فن آوران
-	۴۰۴,۳۲۸,۸۶۲	(۲۷۶,۹۳۸)	۴۰۴,۶۰۵,۸۰۰	۱,۵۵۰	۲۶۱,۰۳۶	۱۳۹۴/۰۴/۱۵	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	صنایع پتروشیمی کرمانشاه
-	۳۹۹,۹۵۵,۸۵۵	(۴۶,۸۴۴,۱۴۵)	۴۴۶,۸۰۰,۰۰۰	۴۰۰	۱,۰۱۷,۰۰۰	۱۳۹۴/۰۶/۱۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	سرمایه گذاری نفت و گاز پتروشیمی تامین
-	۳۸۷,۵۱۰,۵۸۲	(۲۶۵,۴۱۸)	۳۸۷,۷۷۶,۰۰۰	۶,۴۰۰	۶۰,۵۹۰	۱۳۹۴/۰۳/۰۴	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	سیمان بهبهان
-	۳۵۸,۱۵۰,۶۹۱	(۲۴۵,۳۰۹)	۳۵۸,۳۹۶,۰۰۰	۵۰۰	۱,۴۴۵,۸۰۹	۱۳۹۴/۰۸/۲۰	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	صنایع شیمیایی خلیج فارس
-	۳۵۷,۹۱۲,۰۰۰	-	۳۵۷,۹۱۲,۰۰۰	۹۰	۳,۹۷۶,۸۰۰	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	بانک ملت
-	۲۶۸,۳۱۶,۲۲۲	(۱۸۳,۷۷۸)	۲۶۸,۵۰۰,۰۰۰	۵۳۷	۵۰۰,۰۰۰	۱۳۹۴/۰۲/۳۱	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	سرمایه گذاری امید
-	۲۴۷,۳۳۰,۵۹۵	(۱۶۹,۴۰۵)	۲۴۷,۵۰۰,۰۰۰	۴۵۰	۵۵۰,۰۰۰	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات
-	۲۳۶,۸۸۰,۰۰۰	-	۲۳۶,۸۸۰,۰۰۰	۳۶۰	۶۵۸,۰۰۰	۱۳۹۴/۰۳/۲۷	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	پتروشیمی مبین
-	۲۳۴,۴۶۹,۴۰۵	(۱۶۰,۵۹۵)	۲۳۴,۶۳۰,۰۰۰	۴۵۰	۵,۲۱۴,۰۰۰	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	بانک صادرات ایران
-	۱۶۸,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۰	۶۰۰,۰۰۰	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	بانک انصار
-	۱۵۹,۶۰۰,۰۰۰	-	۱۵۹,۶۰۰,۰۰۰	۲۱۰	۷۶۰,۰۰۰	۱۳۹۴/۰۴/۳۰	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	بانک کار آفرین
-	۱۴۳,۲۵۱,۰۰۰	-	۱۴۳,۲۵۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۴۳,۲۵۱	۱۳۹۴/۰۳/۰۶	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	پتروشیمی اراک
-	۱۴۲,۴۰۰,۰۰۰	-	۱۴۲,۴۰۰,۰۰۰	۱۶۰	۸۹۰,۰۰۰	۱۳۹۴/۰۴/۲۴	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	بانک خاورمیانه
-	۱۳۹,۸۴۶,۷۴۳	(۱۰,۱۵۳,۲۵۷)	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰	۳۰۰,۰۰۰	۱۳۹۴/۰۴/۱۵	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	گروه بهمن
-	۱۲۴,۹۱۴,۴۴۲	(۸۵,۵۵۸)	۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰	۲۵۰,۰۰۰	۱۳۹۴/۰۵/۲۸	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	پالایش نفت بندرعباس
-	۱۰۷,۹۷۲,۰۹۳	(۳,۳۲۷,۹۰۷)	۱۱۱,۳۰۰,۰۰۰	۳۰۰	۳۷۱,۰۰۰	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	مدیریت پروژه های نیروگاهی ایران
-	۸,۲۷۹,۱۰۰,۸۷۱	(۶۴,۳۸۵,۷۷۹)	۸,۳۴۳,۴۸۶,۶۵۰					نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کارخان

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۴

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۸/۳۰								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	سال مالی	
دوره مالی ۳ ماه و ۲۶ روزه منتهی به ۱۳۹۴/۰۲/۳۱								
-	۸,۲۷۹,۱۰۰,۸۷۱	(۶۴,۳۸۵,۷۷۹)	۸,۳۴۳,۴۸۶,۶۵۰	-	-	-	-	نقل از صفحه قبل
-	۱۰۰,۷۸۸,۹۵۵	(۴,۲۱۱,۰۴۵)	۱۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰	۳۵۰,۰۰۰	۱۳۹۴/۰۳/۰۲	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	کارت اعتباری ایران کیش
-	۹۱,۱۳۷,۵۷۷	(۶۲,۴۲۳)	۹۱,۲۰۰,۰۰۰	۱,۹۰۰	۴۸۰,۰۰۰	۱۳۹۴/۰۴/۳۰	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	نفت بهران
-	۹۰,۷۲۹,۰۲۲	(۹,۳۸۳,۶۱۸)	۱۰۰,۱۱۲,۶۴۰	۱۴۵	۶۹۰,۴۳۲	۱۳۹۴/۰۷/۲۹	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران
-	۷۹,۹۴۵,۲۴۳	(۵۴,۷۵۷)	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۱۳۹۴/۰۴/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	بانک سینا
-	۷۸,۸۱۲,۴۱۶	(۱,۱۸۷,۵۸۴)	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۳۹۴/۰۶/۲۸	۱۳۹۴/۰۲/۳۱	سرمایه گذاری دارویی تامین
-	۷۴,۹۴۸,۶۶۵	(۵۱,۳۳۵)	۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۷۵۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۳۹۴/۰۳/۳۰	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	حفاری شمال
-	۶۲,۳۹۳,۱۶۲	(۲,۶۰۶,۸۳۸)	۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۶۵۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۳۹۴/۰۷/۲۲	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	شیشه همدان
-	۴۹,۹۶۵,۷۷۷	(۳۴,۲۲۳)	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۳۹۴/۰۴/۲۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	رادياتور ایران
-	۲۱,۲۹۷,۴۱۳	(۱۴,۵۸۷)	۲۱,۳۱۲,۰۰۰	۱۶	۱,۳۳۲,۰۰۰	۱۳۹۴/۰۴/۲۴	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	ایران خودرو
-	۱۳,۸۰۰,۰۰۰	-	۱۳,۸۰۰,۰۰۰	۴۶	۳۰۰,۰۰۰	۱۳۹۴/۰۳/۲۶	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	بیمه البرز
-	۲,۱۹۸,۴۹۴	(۱,۵۰۶)	۲,۲۰۰,۰۰۰	۲۲	۱۰۰,۰۰۰	۱۳۹۴/۰۵/۱۴	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	پالایش نفت تبریز
-	۱,۹۹۸,۶۳۱	(۱,۳۶۹)	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۰	۲۰۰,۰۰۰	۱۳۹۴/۰۴/۱۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	بیمه آسیا
-	۷,۹۹۵	(۵)	۸,۰۰۰	۸۰۰	۱۰	۱۳۹۴/۰۳/۰۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	سرمایه گذاری البرز
۱,۱۳۱,۳۳۶,۹۲۵	-	-	-	-	۲۱۸,۰۰۰	۱۳۹۴/۰۱/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	ارتباطات سیار ایران
۹۶۲,۱۷۳,۷۴۷	-	-	-	-	۵۴۱,۷۱۷	۱۳۹۴/۰۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	سیمان کرمان
۸۱۳,۷۴۷,۹۳۹	-	-	-	-	۲,۳۶۶,۰۰۰	۱۳۹۴/۰۲/۲۴	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	مخابرات ایران
۶۰۴,۲۲۱,۴۳۱	-	-	-	-	۵۴۷,۷۰۵	۱۳۹۴/۰۲/۲۸	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	داروسازی سبحان
۱۹۲,۸۷۱,۸۷۶	-	-	-	-	۳۰۴,۴۷۷	۱۳۹۴/۰۱/۲۹	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	صنعتی بهشهر
۶۴,۲۹۸,۲۹۷	-	-	-	-	۲۵۰,۰۰۰	۱۳۹۴/۰۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	کالسیمین
۴۷,۴۶۱,۳۰۰	-	-	-	-	۱۵۰,۰۰۰	۱۳۹۴/۰۲/۲۸	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	لیزینگ ایران
۱۷,۹۰۳	-	-	-	-	۱۰	۱۳۹۴/۰۲/۱۶	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	البرز دارو
۳,۸۱۶,۱۲۹,۴۱۸	۸,۹۴۷,۱۲۴,۲۲۱	(۸۱,۹۹۵,۰۶۹)	۹,۰۲۹,۱۱۹,۲۹۰					

صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان

یادداشتهای همراه صورتهای مالی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۴

۱۸- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب شامل سود سپرده بانکی به شرح زیر تفکیک می شود:

یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۸/۳۰	دوره مالی ۳ ماه و ۲۶ روزه منتهی به ۱۳۹۴/۰۲/۳۱
	ریال	ریال
سود سپرده بانکی	۱۰۳,۸۵۴,۸۲۸	۳,۰۹۱,۶۲۰,۷۷۲
سود اوراق مشارکت	۱۷۵,۷۵۱,۲۵۷	۰
	۲۷۹,۶۰۶,۰۸۵	۳,۰۹۱,۶۲۰,۷۷۲

۱۸-۱ - سود سپرده بانکی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۸/۳۰					
دوره مالی ۳ ماه و ۲۶ روزه منتهی به ۱۳۹۴/۰۲/۳۱					
تاریخ سرمایه گذاری	مبلغ سود سپرده	نرخ سود	هزینه تنزیل سود سپرده	خالص سود	خالص سود
ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳۹۳/۰۹/۱۳	۸۷,۴۰۵,۹۱۲	۲۴.۹	۴۶,۷۶۷	۸۷,۳۵۹,۱۴۵	۳,۰۸۳,۶۸۱,۹۰۷
۱۳۹۴/۰۲/۰۲	۶,۱۱۱,۷۶۹	۱۰	۲۶۷	۶,۱۱۱,۵۰۲	۷,۹۳۸,۸۶۵
۱۳۹۳/۱۲/۰۶	۷,۰۸۲,۴۲۷	۲۲	۰	۷,۰۸۲,۴۲۷	۰
۱۳۹۴/۰۴/۱۶	۳,۳۰۱,۷۵۴	۱۰	۰	۳,۳۰۱,۷۵۴	۰
	۱۰۳,۹۰۱,۸۶۲		۴۷,۰۳۴	۱۰۳,۸۵۴,۸۲۸	۳,۰۹۱,۶۲۰,۷۷۲

۱۸-۲ - سود اوراق مشارکت

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۸/۳۰					
دوره مالی ۳ ماه و ۲۶ روزه منتهی به ۱۳۹۴/۰۲/۳۱					
تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	خالص سود	خالص سود
ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
۱۳۹۴/۰۳/۱۱	۱۳۹۴/۰۵/۲۵	۰	۲۰	۵۵,۹۱۴,۴۷۳	۰
۱۳۹۴/۰۵/۰۵	۱۳۹۴/۱۰/۲۲	۰	۲۰	۹۲,۲۴۶,۲۴۲	۰
۱۳۹۴/۰۷/۰۸	۱۳۹۵/۰۵/۰۵	۰	۲۰	۲۷,۵۹۰,۵۴۲	۰
		۰		۱۷۵,۷۵۱,۲۵۷	۰

اوراق مشارکت واسط مالی فروردین

اوراق اجاره رایتل

اوراق نارنجستان ۲ (ذئرنج)

صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی گاردان

یادداشتهای همراه صورتهای مالی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۴

۱۹- سایر درآمدها

سایر درآمدها از اقلام زیر تشکیل شده است:

یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۸/۳۰	دوره مالی ۳ ماه و ۲۶ روزه منتهی به ۱۳۹۴/۰۲/۳۱
	ریال	ریال
توزیل سود سهام	۴۱۵,۵۰۹,۴۴۰	۰
تعدیل کارمزد کارگزاری	۱۴,۲۹۴,۳۵۷	۸۷۶,۴۱۶
توزیل سود بانک	۷۰۳,۷۰۹	۴,۴۹۳
	<u>۴۳۰,۵۰۷,۵۰۶</u>	<u>۸۸۰,۹۰۹</u>

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

هزینه ارکان صندوق به شرح زیر است:

	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۸/۳۰	دوره مالی ۳ ماه و ۲۶ روزه منتهی به ۱۳۹۴/۰۲/۳۱
مدیر صندوق	۱,۳۳۶,۳۹۷,۵۸۳	۳۴۸,۷۴۳,۱۵۸
متولی	۵۴,۹۴۷,۹۲۰	۱۳,۴۳۸,۳۵۰
حسابرس	۵۵,۴۵۱,۸۹۶	۱۳,۸۶۲,۹۷۴
بازارگردان	۶۶۶,۱۶۳,۲۴۸	۱۷۳,۵۲۷,۲۴۸
	<u>۲,۱۱۲,۹۶۰,۶۴۷</u>	<u>۵۴۹,۵۷۱,۷۳۰</u>

۲۱- سایر هزینه ها

	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۸/۳۰	دوره مالی ۳ ماه و ۲۶ روزه منتهی به ۱۳۹۴/۰۲/۳۱
هزینه تصفیه	۱۴,۳۳۸,۶۰۴	۳,۷۰۸,۲۱۶
هزینه های تأسیس	۳۱,۵۴۷,۹۰۴	۷,۸۸۶,۹۷۶
هزینه نرم افزار	۲۱۷,۷۷۵,۲۲۴	۵۴,۴۴۳,۸۰۶
هزینه کارمزد بانکی	۹۵,۳۱۵	۲۰,۰۰۰
	<u>۲۶۳,۷۵۷,۰۴۷</u>	<u>۶۶,۰۵۸,۹۹۸</u>

صندوق سرمایه گذاری تجارت شخصی کاردان

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۴

۲۲- تعدیلات

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۸/۳۰	دوره مالی ۳ ماه و ۲۶ روزه منتهی به ۱۳۹۴/۰۲/۳۱	
۶۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۵,۵۰۰,۰۰۰	تعدیلات ارزشگذاری صدور و ابطال واحدهای عادی
(۱,۹۳۵)	۰	تعدیل تنزیل سود سپرده بانکی
۶۴۱,۹۹۸,۰۶۵	۵,۵۰۰,۰۰۰	

۲۳- تعهدات و بدهی های احتمالی

در تاریخ صورت خالص دارایی ها صندوق فاقد هرگونه تعهدات سرمایه ای و بدهی احتمالی است.

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

سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق به شرح جدول زیر می باشد:

اشخاص وابسته	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک
شرکت تأمین سرمایه کاردان	مدیر و موسس صندوق	ممتاز	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۱.۹۰
شرکت بانک خاورمیانه	وابسته به مدیر	عادی	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۱.۹۰
شرکت تأمین سرمایه لوتوس پارسیان	بازارگردان صندوق	عادی	۲۰۰,۰۰۰	۱.۵۹
شرکت بانک تجارت	وابسته به مدیر	ممتاز	۵۰۰,۰۰۰	۳.۹۶
		عادی	۸,۰۰۰,۰۰۰	۶۳.۴۵
			۱۱,۷۰۰,۰۰۰	۹۲.۸۰

۲۵- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

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

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	تاریخ معامله	ارزش معامله	مانده طلب (بدهی)
شرکت تأمین سرمایه کاردان	مدیر	کارمزد مدیر	طی دوره	۱,۲۱۹,۳۱۱,۰۹۵	ریال
شرکت مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی	متولی	کارمزد متولی	طی دوره	۵۰,۱۳۷,۰۵۹	ریال
شرکت تأمین سرمایه لوتوس پارسیان	بازارگردان	کارمزد بازارگردان	طی دوره	۶۰۷,۷۹۹,۳۵۰	ریال

۲۶- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ تهیه صورت خالص دارایی ها تا تاریخ تصویب صورت های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی و یا افشا در یادداشت های همراه بوده وجود نداشته است.