

صندوق سرمایه‌گذاری  
تجارت شاخصی کاردان



## صورت های مالی

برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به

۱۳۹۴/۱۱/۳۰



مجمع عمومی صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان مربوط به دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن 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 می‌گردد:

شماره صفحه	
۲	صورت خالص دارایی‌ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها یادداشت‌های توضیحی:
۴	الف-اطلاعات کلی صندوق
۵	ب-مبنای تهیه صورت‌های مالی
۵-۸	پ-خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۹-۲۳	ت-یادداشت‌های مربوط به اقلام صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

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

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۴/۱۲/۲۴ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

امضاء

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق

مجید زمانی

شرکت تامین سرمایه کاردان (سهامی خاص)

مدیر صندوق

کاردان



شرکت تامین سرمایه کاردان ش.ت.ب. ۴۴۸۲۷۱

شرکت مشاور سرمایه‌گذاری

امیر تقی آخان نوجریشتی

شرکت مشاور سرمایه‌گذاری آرمان آتی

متولی صندوق

(سهامی خاص)

شماره ثبت: ۳۹۷۷۳۳

**صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان**

**صورت خالص دارایی ها**

**در تاریخ ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۴**

۱۳۹۴/۰۲/۳۱	۱۳۹۴/۱۱/۳۰	یادداشت	
<b>ریال</b>	<b>ریال</b>		<b>دارایی ها:</b>
۱۲۲,۶۳۱,۷۵۰,۷۰۴	۱۴۱,۳۱۱,۲۲۶,۲۵۲	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۳,۸۴۴,۶۳۰,۵۸۹	۵۸۰,۴۴۷,۱۵۲	۶	سرمایه گذاری در سپرده های بانکی
۰	۲۷۹,۷۶۹,۸۵۴	۷	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۳,۸۹۲,۳۰۹,۲۲۱	۸,۶۲۱,۶۵۶,۰۷۷	۸	حسابهای دریافتی
۱,۲۴۳,۲۸۵,۹۲۸	۰	۹	جاری کارگزاران
۶۸۲,۷۴۷,۰۱۸	۳۱۶,۰۶۲,۳۶۰	۱۰	سایر دارایی ها
۹۸۱,۰۶۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۱	موجودی نقد
<b>۱۳۲,۲۹۵,۷۰۴,۵۲۰</b>	<b>۱۵۱,۱۱۰,۱۶۱,۶۹۵</b>		<b>جمع دارایی ها</b>
			<b>بدهی ها:</b>
۷۴۵,۰۷۷,۸۰۰	۰	۱۲	بدهی به ارکان صندوق
	۹۵۱,۹۵۱,۱۷۹	۱۳	بدهی به کارگزاران
۵۴۹,۵۷۱,۷۳۰	۲,۶۲۱,۵۳۲,۸۴۲	۱۴	حسابهای پرداختی به ارکان
۴,۷۱۱,۳۹۶	۳۵,۵۴۰,۹۲۲	۱۵	سایر حسابهای پرداختی و ذخایر
<b>۱,۲۹۹,۳۶۰,۹۲۶</b>	<b>۳,۶۰۹,۰۲۴,۹۴۳</b>		<b>جمع بدهی ها</b>
<b>۱۳۰,۹۹۶,۳۴۳,۵۹۴</b>	<b>۱۴۷,۵۰۱,۱۳۶,۷۵۲</b>	۱۶	<b>خالص دارایی ها</b>
<b>۹,۵۵۶</b>	<b>۱۱,۵۱۶</b>		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 ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۴**

	دوره مالی ۹ ماهه منتهی	دوره مالی ۳ ماه و ۲۶	یادداشت
	به	روزه منتهی به	
	۱۳۹۴/۱۱/۳۰	۱۳۹۴/۰۲/۳۱	
<b>درآمدها:</b>			
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۲۶۱,۴۲۹,۴۲۹	۱۱۰,۴۱۷,۵۲۷	۱۷
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۵,۷۵۲,۲۰۳,۸۷۲	(۱۲,۴۹۵,۹۲۴,۳۰۴)	۱۸
سود سهام	۱۱,۵۵۷,۰۲۶,۶۵۸	۳,۸۱۶,۱۲۹,۴۱۸	۱۹
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۴۱۶,۰۹۸,۷۷۵	۳,۰۹۱,۶۲۰,۷۷۲	۲۰
سایر درآمدها	۴۸۷,۸۱۶,۸۳۸	۸۸۰,۹۰۹	۲۱
<b>جمع درآمدها</b>	<b>۲۸,۴۷۴,۵۷۵,۵۷۲</b>	<b>(۵,۴۷۶,۸۷۵,۶۷۸)</b>	
<b>هزینه ها:</b>			
هزینه کارمزد ارکان	(۳,۱۰۷,۴۲۷,۵۱۷)	(۵۴۹,۵۷۱,۷۳۰)	۲۲
سایر هزینه ها	(۳۹۳,۰۵۲,۹۶۲)	(۶۶,۰۵۸,۹۹۸)	۲۳
<b>جمع هزینه ها</b>	<b>(۳,۵۰۰,۴۸۰,۴۷۹)</b>	<b>(۶۱۵,۶۳۰,۷۲۸)</b>	
سود (زیان) خالص دوره	۲۴,۹۷۴,۰۹۵,۰۹۳	(۶,۰۹۲,۵۰۶,۴۰۶)	
بازده میانگین سرمایه گذاری <sup>۱</sup>	۱۹.۳۳	(۴.۵۳)	
بازده سرمایه گذاری پایان دوره <sup>۲</sup>	۱۷.۲۹	(۴.۶۵)	

### صورت گردش خالص دارایی ها

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به		دوره مالی ۳ ماه و ۲۶ روزه منتهی به		یادداشت	شرح
۱۳۹۴/۱۱/۳۰		۱۳۹۴/۰۲/۳۱			
تعداد	ریال	تعداد	ریال		
۱۳,۷۰۸,۳۳۵	۱۳۰,۹۹۶,۳۴۳,۵۹۴	۰	۰		خالص دارایی ها (واحد سرمایه گذاری) اول دوره
۲۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۷۰۸,۳۳۵	۱۳۷,۰۸۳,۳۵۰,۰۰۰		واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
(۱,۱۰۰,۰۰۰)	(۱۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۰		واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
۰	۲۴,۹۷۴,۰۹۵,۰۹۳	۰	(۶,۰۹۲,۵۰۶,۴۰۶)		زیان خالص دوره
۰	۵۳۰,۶۹۸,۰۶۵	۰	۵,۵۰۰,۰۰۰	۲۴	تعدیلات
<b>۱۲,۸۰۸,۳۳۵</b>	<b>۱۴۷,۵۰۱,۱۳۶,۷۵۲</b>	<b>۱۳,۷۰۸,۳۳۵</b>	<b>۱۳۰,۹۹۶,۳۴۳,۵۹۴</b>		خالص دارایی ها (واحد سرمایه گذاری) پایان دوره

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.

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

## صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان

### یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

#### برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ بهمن 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 نامحدود 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 ۵۵ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس [www.iran-kfunds3.ir](http://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 ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ بهمن 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 (حسابداران رسمی) 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، فلامک شمالی، نبش درخشان، برج آریو، طبقه پنجم

### **۳ - مبنای تهیه صورتهای مالی**

صورتهای مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزشهای 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.

#### **۴-۱-۱ 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 ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۴

#### 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.

#### 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 بازخرید 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 به ارزش فعلی محاسبه و در حساب ها منعکس می گردد. 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 می شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می شود.

##### 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 گواهی های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه گذاری 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 می گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب سپرده و گواهی های 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 می شود.

## صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان

### یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ بهمن 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 حساب‌ها ثبت می شود:

شرح نحوه محاسبه هزینه	عنوان هزینه
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 تأسیس
حداکثر تا مبلغ ۱۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق	هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق
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 مدیر
سالانه ۲درده هزار از متوسط ارزش خالص دارایی های صندوق که حداقل ۱۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۳۵۰ میلیون ریال خواهد بود .	کارمزد متولی
سالانه ۱ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق	کارمزد بازارگردان
سالانه مبلغ ثابت ۱۱۰ میلیون ریال	حق الزحمه حسابرس
معادل ۱ در هزار ارزش خالص دارایی های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می باشد.	حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق
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.	حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها
هزینه دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آنها سالانه تا سقف ۵۰۰ میلیون ریال با ارایه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق.	هزینه‌های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها



## صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان

### یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

#### برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ بهمن 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 ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ بهمن 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:

خالص ارزش فروش	درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	صنعت
۱۳۹۴/۰۲/۳۱		۱۳۹۴/۱۱/۳۰		
ریال	درصد	ریال	ریال	
۳۱,۰۵۹,۸۱۱,۷۸۶	۲۱.۲۲٪	۳۲,۰۵۹,۷۶۴,۵۱۴	۳۰,۱۶۹,۴۱۲,۱۹۳	محصولات شیمیایی
۱۶,۹۰۳,۹۲۰,۱۹۵	۱۰.۵۵٪	۱۵,۹۴۹,۱۰۲,۷۲۳	۱۴,۸۵۴,۳۲۴,۰۲۵	بانکها و موسسات اعتباری
۱۰,۲۲۰,۹۰۷,۳۷۹	۱۰.۵۲٪	۱۵,۹۰۴,۳۲۰,۷۷۱	۱۴,۱۳۹,۱۰۶,۲۶۷	مخابرات
۱۱,۷۹۷,۰۷۵,۹۷۸	۷.۴۵٪	۱۱,۲۵۱,۳۶۹,۶۷۸	۱۲,۳۵۷,۵۱۱,۵۴۶	شرکتهای چند رشته ای صنعتی
۱,۱۱۷,۱۸۴,۶۴۸	۶.۶۰٪	۹,۹۶۸,۵۱۵,۴۶۲	۸,۸۲۳,۰۸۲,۵۱۸	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۴,۳۸۱,۸۳۷,۱۰۵	۵.۹۷٪	۹,۰۲۱,۲۳۵,۹۶۸	۸,۶۴۰,۹۲۲,۴۲۴	سرمایه گذاری ها
۵,۸۵۸,۷۸۶,۲۸۷	۵.۲۸٪	۷,۹۷۸,۳۵۷,۸۷۸	۵,۷۶۰,۹۰۰,۳۷۲	خودرو و ساخت قطعات
۶,۷۴۷,۴۵۷,۷۷۸	۳.۲۴٪	۴,۸۸۹,۲۱۶,۶۳۷	۸,۲۱۶,۸۶۵,۸۸۰	استخراج کانه های فلزی
۳,۶۷۰,۵۴۵,۵۹۱	۲.۹۲٪	۴,۴۱۱,۲۷۲,۵۰۳	۳,۰۶۰,۹۱۶,۱۳۷	مواد و محصولات دارویی
۲,۸۸۸,۴۲۵,۱۵۱	۲.۹۲٪	۴,۴۰۷,۴۶۲,۰۸۲	۲,۶۴۶,۵۳۲,۱۰۵	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
۸,۸۸۶,۳۵۲,۲۸۸	۲.۶۷٪	۴,۰۲۷,۵۹۶,۴۶۵	۵,۲۶۶,۶۹۶,۰۷۴	فلزات اساسی
۲,۱۵۱,۵۹۵,۶۷۲	۲.۳۹٪	۳,۶۰۹,۱۳۲,۹۲۵	۲,۹۵۸,۲۷۶,۴۴۱	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۱,۸۰۴,۳۶۰,۰۹۵	۲.۳۱٪	۳,۴۹۲,۲۰۷,۳۳۲	۲,۷۸۸,۱۸۹,۸۱۷	خدمات فنی و مهندسی
۰	۱.۸۴٪	۲,۷۷۳,۳۷۲,۴۹۷	۲,۷۹۶,۱۴۴,۸۶۴	واسطه گری های مالی و پولی
۱,۰۴۶,۱۲۳,۴۷۰	۱.۴٪	۲,۱۸۵,۰۸۱,۷۳۷	۱,۱۲۸,۰۰۸,۶۸۰	رایانه و فعالیت های وابسته به آن
۲,۶۱۳,۵۲۷,۱۹۷	۱.۲۱٪	۱,۸۲۱,۳۱۶,۳۹۷	۲,۵۲۷,۵۴۰,۵۶۹	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۱,۸۷۵,۵۵۱,۹۱۴	۱.۰۸٪	۱,۶۲۹,۵۷۰,۰۷۰	۱,۴۶۹,۹۳۶,۴۱۱	انبوه سازی، املاک و مستغلات
۳,۶۴۷,۲۹۰,۱۷۸	۱.۰۰٪	۱,۵۱۴,۲۰۷,۱۰۲	۲,۸۵۸,۲۷۲,۶۴۹	سیمان، آهک و گچ
۲,۹۵۶,۷۵۲,۲۹۰	۰.۶۸٪	۱,۰۲۷,۱۶۰,۹۳۴	۱,۰۰۷,۶۸۲,۵۴۱	لاستیک و پلاستیک
۰	۰.۵۹٪	۸۹۰,۷۹۰,۵۹۱	۸۲۲,۲۶۳,۴۰۱	گروه اوراق غیرفعال
۵۶۸,۱۹۲,۵۱۱	۰.۴۹٪	۷۴۴,۲۶۱,۹۲۰	۴۶۶,۹۶۳,۲۲۰	سایر محصولات کانی غیرفلزی
۶۱۷,۵۷۹,۰۴۰	۰.۴۶٪	۶۹۶,۸۲۱,۳۹۸	۶۵۵,۷۰۸,۶۳۰	بیمه و صندوق بازنشتگی به جز تامین اجتماعی
۴۰۳,۴۰۵,۷۹۶	۰.۳۲٪	۴۸۸,۵۲۰,۸۵۶	۴۶۲,۸۳۸,۵۱۶	استخراج نفت گاز و خدمات جنبی جز اکتشاف
۱,۰۸۸,۷۶۰,۹۶۸	۰.۲۰٪	۲۹۵,۹۲۳,۲۹۰	۲۷۷,۱۴۴,۰۶۶	ماشین آلات و دستگاه های برقی
۳۲۶,۳۰۷,۳۸۷	۰.۱۸٪	۲۷۴,۶۴۴,۵۲۲	۳۸۲,۵۷۸,۵۴۵	سایر واسطه گری های مالی
<b>۱۲۲,۶۳۱,۷۵۰,۷۰۴</b>	<b>۹۳.۵۲٪</b>	<b>۱۴۱,۳۱۱,۲۲۶,۲۵۲</b>	<b>۱۳۴,۵۳۷,۸۱۷,۸۹۱</b>	

**صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان**

**یادداشتهای همراه صورتهای مالی**

**برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۴**

**۶- سرمایه گذاری در سپرده های بانکی**

۱۳۹۴/۰۲/۳۱		۱۳۹۴/۱۱/۳۰		تاریخ	
مبلغ-ریال	درصد به کل داراییها	مبلغ-ریال	نرخ سود-درصد	سپرده گذاری	
۲,۸۳۹,۱۳۰,۵۸۹	۰.۳۴%	۵۰۹,۹۲۹,۸۷۷	۲۳.۰	۱۳۹۳/۰۹/۱۳	سپرده گذاری نزد بانک تجارت - ۵۵۹۱۷۴۵۰-
۱,۰۰۵,۵۰۰,۰۰۰	۰.۰۰%	۳,۸۲۷,۱۳۵	۱۰	۱۳۹۴/۰۲/۰۲	سپرده گذاری نزد بانک پارسیان - ۷-۱۵۰۹-۸۳۰
۰	۰.۰۴%	۶۶,۱۹۰,۱۴۰	۲۲	۱۳۹۳/۱۲/۰۶	سپرده گذاری نزد بانک خاورمیانه - ۱۰۰۵-۱۰-۸۱۰-
۰	۰.۰۰%	۵۰۰,۰۰۰	۱۰	۱۳۹۴/۰۴/۱۶	سپرده گذاری نزد بانک ملت - ۵۲۵۴۳۹۱۳۷۵-
۳,۸۴۴,۶۳۰,۵۸۹	۰.۳۸%	۵۸۰,۴۴۷,۱۵۲			

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

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

۱۳۹۴/۰۲/۳۱	۱۳۹۴/۱۱/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۰	۲۷۹,۷۶۹,۸۵۴	۷-۱
۰	۲۷۹,۷۶۹,۸۵۴	

اوراق مشارکت بورسی یا فرابورسی

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

۱۳۹۴/۰۲/۳۱		۱۳۹۴/۱۱/۳۰		تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش دفتری	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل داراییها	خالص ارزش فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	۱۳۹۶/۱۲/۲۷	۲۰	۲۶۹,۹۰۶,۳۲۲	۹,۸۶۳,۵۳۲	۲۷۹,۷۶۹,۸۵۴	۰.۱۹%	۰
۰	۰	۲۶۹,۹۰۶,۳۲۲	۹,۸۶۳,۵۳۲			۲۶۹,۹۰۶,۳۲۲	۲۷۹,۷۶۹,۸۵۴			۰

اوراق مشارکت شهرداری مشهد

**۸- حساب های دریافتی**

حساب های دریافتی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۹۴/۰۲/۳۱		۱۳۹۴/۱۱/۳۰	
تنزیل نشده	تنزیل شده	نرخ تنزیل	تنزیل شده
ریال	ریال	درصد	ریال
۸,۷۱۷,۶۵۱,۳۷۳	۸,۶۰۷,۱۴۵,۴۸۷	۲۵	۳,۸۱۶,۱۲۹,۴۱۸
سود سهام دریافتی			
۱۴,۶۴۴,۰۰۰	۱۴,۵۱۰,۵۹۰	۱۰ و ۲۴/۹	۷۶,۱۷۹,۸۰۳
سود دریافتی سپرده های بانکی			
۸,۷۳۲,۲۹۵,۳۷۳	۸,۶۲۱,۶۵۶,۰۷۷		۳,۸۹۲,۳۰۹,۲۲۱

**۹- جاری کارگزاران**

جاری کارگزاری به تفکیک هر کارگزار به شرح زیر است:

۱۳۹۴/۰۲/۳۱		۱۳۹۴/۱۱/۳۰	
مانده ابتدای دوره	مانده انتهای دوره	گردش بدکار	گردش بستانکار
ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۰	۰	۰
۱,۲۴۳,۲۸۵,۹۲۸	۰	۰	۰
شرکت کارگزاری بانک تجارت			
۱,۲۴۳,۲۸۵,۹۲۸	۰	۰	۰

## صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان

### یادداشتهای همراه صورتهای مالی

#### برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۴

#### ۱۰- 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.

۱۳۹۴/۱۱/۳۰

مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی دوره	مانده در پایان دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۳۷۷,۵۵۶,۱۹۴	۰	(۳۲۴,۲۹۵,۷۱۴)	۵۳,۲۶۰,۴۸۰	مخارج نرم افزار
۳۰۵,۱۹۰,۸۲۴	۰	(۴۶,۹۷۸,۹۴۴)	۲۵۸,۲۱۱,۸۸۰	مخارج تاسیس
-	۵,۱۰۰,۰۰۰	(۵۱۰,۰۰۰)	۴,۵۹۰,۰۰۰	مخارج برگزاری مجمع
<b>۶۸۲,۷۴۷,۰۱۸</b>	<b>۵,۱۰۰,۰۰۰</b>	<b>(۳۷۱,۷۸۴,۶۵۸)</b>	<b>۳۱۶,۰۶۲,۳۶۰</b>	

#### ۱۱- موجودی نقد

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

۱۳۹۴/۰۲/۳۱	۱۳۹۴/۱۱/۳۰	
ریال	ریال	
۹۸۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	بانک تجارت شعبه سمیه شرقی - ۱۰۹۶۴۲۱۲۶
۱,۰۶۰	۰	بانک خاورمیانه شعبه مهستان - ۱۰۰۵-۱۱-۰۴۰-۷۰۷۰۷۱۲۶۵
<b>۹۸۱,۰۶۰</b>	<b>۱,۰۰۰,۰۰۰</b>	

#### ۱۲- بدهی به ارکان صندوق

۱۳۹۴/۰۲/۳۱	۱۳۹۴/۱۱/۳۰	
ریال	ریال	
۷۴۵,۰۷۷,۸۰۰	۰	بدهی به مدیر صندوق بابت انجام امور مربوط به تاسیس صندوق
<b>۷۴۵,۰۷۷,۸۰۰</b>	<b>۰</b>	

## صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان

### یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

**برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۴**

#### ۱۳- جاری کارگزاران

جاری کارگزاری به تفکیک هر کارگزار به شرح زیر است:

	۱۳۹۴/۰۲/۳۱	مانده انتهای دوره	۱۳۹۴/۱۱/۳۰	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده ابتدای دوره
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
شرکت کارگزاری بانک تجارت	۰	۳۸۵,۲۸۷,۳۲۷	۴۹,۶۲۶,۷۱۱,۶۷۳	۴۷,۹۹۸,۱۳۸,۴۱۸	۰	۱,۲۴۳,۲۸۵,۹۲۸
شرکت کارگزاری بانک خاورمیانه	۰	۵۶۶,۶۶۳,۸۵۲	۳۱,۲۸۱,۵۰۳,۷۱۰	۳۰,۷۱۴,۸۳۹,۸۵۸	۰	-
	۰	۹۵۱,۹۵۱,۱۷۹	۸۰,۹۰۸,۲۱۵,۳۸۳	۷۸,۷۱۲,۹۷۸,۲۷۶	۰	۱,۲۴۳,۲۸۵,۹۲۸

#### ۱۴- حسابهای پرداختی به ارکان

	۱۳۹۴/۰۲/۳۱	۱۳۹۴/۱۱/۳۰	
	ریال	ریال	
ذخیره کارمزد مدیر صندوق - شرکت تامین سرمایه کاردان	۳۴۸,۷۴۳,۱۵۸	۲,۳۱۲,۶۶۹,۲۲۲	
ذخیره کارمزد متولی صندوق - شرکت مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی	۱۳,۴۳۸,۳۵۰	۲۱,۰۸۳,۲۷۹	
ذخیره حق الزحمه حسابرس صندوق - موسسه حسابرسی تدوین و همکاران	۱۳,۸۶۲,۹۷۴	۲۷,۱۲۳,۲۱۰	
ذخیره کارمزد بازارگردان صندوق - شرکت تامین سرمایه لوتوس پارسیان	۱۷۳,۵۲۷,۲۴۸	۲۶۰,۶۵۷,۱۳۱	
	۵۴۹,۵۷۱,۷۳۰	۲,۶۲۱,۵۳۲,۸۴۲	

#### ۱۵- سایر حسابهای پرداختی و ذخایر

	۱۳۹۴/۰۲/۳۱	۱۳۹۴/۱۱/۳۰	
	ریال	ریال	
ذخیره کارمزد تصفیه	۳,۷۰۸,۲۱۶	۲۴,۸۳۹,۱۷۸	
بدهی به مدیر صندوق - بابت افتتاح حساب جاری	۱,۰۰۳,۱۸۰	۱,۰۱۷,۲۲۰	
بدهی به سازمان مالیاتی- مالیات تکلیفی	۰	۹,۶۸۴,۵۲۴	
	۴,۷۱۱,۳۹۶	۳۵,۵۴۰,۹۲۲	

#### ۱۶- 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	تعداد	۱۳۹۴/۱۱/۳۰	ریال	تعداد	
	ریال		ریال			
واحدهای سرمایه گذاری عادی	۱۱۱,۸۱۴,۴۱۷,۳۶۹	۱۱,۷۰۸,۳۳۵	۱۲۴,۴۶۹,۰۸۱,۹۶۱	۱۰,۸۰۸,۳۳۵		
واحدهای ممتاز	۱۹,۱۱۱,۹۲۶,۲۲۵	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۰۳۲,۰۵۴,۷۹۱	۲,۰۰۰,۰۰۰		
	۱۳۰,۹۹۶,۳۴۳,۵۹۴	۱۳,۷۰۸,۳۳۵	۱۴۷,۵۰۱,۱۳۶,۷۵۲	۱۲,۸۰۸,۳۳۵		

**صندوق سرمایه گذاری تجارت شخصی کاروان**

**یادداشتهای همراه صورتهای مالی**

**برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۴**

**۱۷- سود (زیان) فروش اوراق بهادار**

سود و زیان اوراق بهادار به شرح زیر است:

دوره مالی ۳ ماه و ۲۶ روزه منتهی به ۱۳۹۴/۰۲/۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۱۱۰,۴۱۷,۵۲۷	۲۷۵,۳۳۲,۰۶۶	۱۷-۱ سود (زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم شرکت های پذیرفته شده در بورس
۰	(۱۳,۹۰۲,۶۳۷)	۱۷-۲ زیان حاصل از فروش اوراق مشارکت
<b>۱۱۰,۴۱۷,۵۲۷</b>	<b>۲۶۱,۴۲۹,۴۲۹</b>	

۱۷-۱- سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس به شرح زیر میباشد:

دوره مالی ۳ ماه و ۲۶ روزه منتهی به ۱۳۹۴/۰۲/۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۳۰						
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۰	۳۴۲,۶۴۶,۱۲۶	(۳۲,۰۷۶,۱۳۶)	(۳۳,۹۳۶,۵۳۱)	(۶,۰۰۶,۵۶۸,۶۵۱)	۶,۴۱۵,۲۲۷,۴۴۴	۲,۶۷۸,۴۳۱	بانک ملت
۱۰۰,۸۹۶,۲۱۸	۴۱۵,۲۰۳,۱۴۰	(۱۲,۳۲۷,۲۰۰)	(۱۳,۰۴۲,۱۷۷)	(۲,۰۲۴,۸۶۷,۴۸۳)	۲,۴۶۵,۴۴۰,۰۰۰	۷۶۰,۰۰۰	بانک کار آفرین
۰	۲۱۷,۵۳۲,۱۶۹	(۱۰,۰۱۶,۹۵۰)	(۱۰,۵۹۷,۹۲۶)	(۱,۷۶۵,۲۴۲,۹۵۵)	۲,۰۰۳,۳۹۰,۰۰۰	۸۹۰,۰۰۰	بانک خاورمیانه
۰	۱۸۵,۱۲۵,۴۲۸	(۶,۴۳۵,۶۵۷)	(۶,۸۰۸,۹۲۷)	(۱,۰۸۸,۷۶۰,۹۶۸)	۱,۲۸۷,۱۳۰,۹۸۰	۱۶۷,۹۰۰	ایران ترانسفو
۰	۲۰۹,۹۶۹,۸۰۲	(۱۵,۴۲۳,۳۹۹)	(۱۶,۳۱۷,۹۴۹)	(۲,۸۴۲,۹۶۸,۶۲۵)	۳,۰۸۴,۶۷۹,۷۷۵	۱,۱۲۴,۵۸۵	گسترش نفت و گاز پارسیان
۲۸۲,۸۶۳	۱۰۳,۰۶۴,۷۸۱	(۵,۰۱۱,۵۱۱)	(۵,۳۰۲,۱۷۹)	(۸۸۸,۹۲۳,۸۰۸)	۱,۰۰۲,۳۰۲,۲۷۹	۱۰۰,۰۰۰	پتروشیمی پردیس
۰	۹۱,۶۰۳,۵۹۶	(۴,۴۸۹,۵۲۹)	(۴,۷۴۹,۹۲۳)	(۷۹۷,۰۶۲,۹۵۲)	۸۹۷,۹۰۶,۰۰۰	۳۲۵,۰۰۰	سرمایه گذاری بازنشستگی کشوری
۰	۳۱,۴۶۵,۴۷۸	(۹,۵۳۳,۹۶۴)	(۱۰,۰۸۶,۹۲۹)	(۱,۸۵۵,۷۰۶,۲۵۰)	۱,۹۰۶,۷۹۲,۶۲۱	۳۰۰,۰۰۰	گروه صنعتی بارز
۰	۸,۷۰۲,۵۲۰	(۲۹۴,۳۹۰)	(۳۱۱,۴۶۵)	(۴۹,۵۶۹,۶۲۵)	۵۸,۸۷۸,۰۰۰	۱۳۵,۰۰۰	حق تقدم سرمایه گذاری خوارزمی
۰	۹,۹۱۶,۹۰۹	(۲۹۰,۰۰۰)	(۳۰۶,۸۲۰)	(۴۷,۴۸۶,۲۷۱)	۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	کویت تایر
۰	۹,۷۶۲,۳۰۱	(۶۲۳,۴۱۹)	(۶۵۹,۵۷۸)	(۱۱۳,۶۳۸,۵۰۲)	۱۲۴,۶۸۳,۸۰۰	۲۰,۰۰۰	شیشه همدان
۰	(۳,۸۲۹,۱۵۰)	(۱,۳۰۱,۰۶۹)	(۱,۳۷۶,۵۳۰)	(۲۶۱,۳۶۵,۵۸۸)	۲۶۰,۲۱۴,۰۳۷	۶۱,۸۸۶	صنایع پتروشیمی کرمانشاه
۰	(۱,۰۶۲,۳۱۳)	(۱۴,۵۳۲)	(۱۵,۳۷۵)	(۳,۹۳۸,۸۶۸)	۲,۹۰۶,۴۴۲	۲۹۷	نفت بهران
۰	۲۳,۲۷۷,۸۹۶	(۱,۰۸۲,۱۲۳)	(۱,۱۴۴,۸۸۶)	(۱۹۰,۹۱۹,۷۲۰)	۲۱۶,۴۲۴,۶۲۵	۷۵,۲۹۹	ایران خودرو
۰	(۲۷,۶۲۳,۰۵۶)	(۱۱,۵۳۸,۳۲۷)	(۱۳,۲۴۵,۹۹۸)	(۲,۳۱۰,۵۰۳,۹۳۱)	۲,۳۰۷,۶۶۵,۲۰۰	۲۰۵,۰۰۰	صندوق س. اعتماد آفرین پارسیان
۰	(۳۴,۵۹۵,۵۷۲)	(۲,۲۱۷,۸۰۸)	(۲,۳۴۶,۴۴۱)	(۴۷۳,۵۹۲,۸۲۱)	۴۴۳,۵۶۱,۴۹۸	۵۰۰,۰۰۰	بانک تجارت
۰	(۳۸,۴۷۹,۶۶۰)	(۸۱,۲۷۰)	(۹۳,۳۹۰)	(۵۵,۹۵۲,۰۰۰)	۱۷,۶۵۴,۰۰۰	۲۶,۰۰۰	ت-سنگ آهن گل گهر
۰	(۱۱۹,۴۳۶,۱۱۶)	(۲,۲۷۷,۲۸۷)	(۲,۴۰۹,۳۷۱)	(۵۷۰,۲۰۶,۹۸۶)	۴۵۵,۴۵۷,۵۲۸	۹۶,۲۱۵	پتروشیمی شازند(اراک)
۰	(۲۰,۰۹۶,۶۶۴)	(۳,۲۴۴,۵۰۱)	(۳,۴۳۲,۶۷۹)	(۶۶۲,۳۱۹,۴۸۴)	۶۶۸,۹۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	گروه بهمن
<b>۱۰۱,۱۷۹,۰۸۱</b>	<b>۱,۴۰۳,۱۴۷,۶۱۵</b>	<b>(۱۱۸,۲۸۶,۰۷۲)</b>	<b>(۱۲۶,۱۸۵,۰۷۴)</b>	<b>(۲۲,۰۰۹,۵۹۵,۴۶۸)</b>	<b>۲۳,۶۵۷,۲۱۴,۲۲۹</b>		نقل به صفحه بعد

**صندوق سرمایه گذاری تجارت شخصی کار دان**

**یادداشتهای همراه صورتهای مالی**

**برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۴**

دوره مالی ۳ ماه و ۲۶

روزه منتهی به

۱۳۹۴/۰۲/۳۱

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۳۰

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	۲۳,۶۵۷,۲۱۴,۲۲۹	(۲۲,۰۰۹,۵۹۵,۴۶۸)	(۱۲۶,۱۸۵,۰۷۴)	(۱۱۸,۲۸۶,۰۷۲)	۱,۴۰۳,۱۴۷,۶۱۵	۱۰۱,۱۷۹,۰۸۱
سرمایه گذاری نفت و گاز پتروشیمی تامین	۴۹۰,۰۰۰	(۱,۱۹۰,۵۷۱,۶۴۵)	(۵,۹۱۳,۹۴۱)	(۵,۵۸۹,۷۴۳)	(۸۴,۱۲۷,۰۱۵)	(۱۶,۹۶۷,۸۹۵)
داروسازی سبحان	۴۲۸,۲۰۰	(۲,۴۷۴,۹۵۵,۹۲۱)	(۱۵,۹۰۲,۰۲۵)	(۱۵,۳۰۰,۲۶۹)	۵۰,۱۶۵,۶۱۳	.
ح. پالایش نفت تبریز	۱۰۰,۰۰۰	(۴۷۷,۱۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۵۸,۰۰۰)	(۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۷۹,۱۵۸,۰۰۰)	.
بانک صادرات ایران	۱,۹۰۰,۰۰۰	(۱,۹۶۰,۶۲۱,۵۲۲)	(۸,۷۳۳,۷۸۱)	(۸,۲۵۵,۰۰۰)	(۳۲۶,۶۱۰,۳۰۳)	.
ح. کویر تایر	۲۰۴,۵۰۲	(۸۰۵,۷۳۷,۸۸۰)	(۲,۲۰۳,۳۴۶)	(۲,۰۸۲,۵۶۰)	(۳۹۳,۵۱۱,۸۸۶)	.
ارتباطات سیار ایران	۹۶,۷۰۰	(۲,۳۱۳,۹۰۵,۱۶۷)	(۱۳,۸۷۲,۰۱۷)	(۱۳,۱۱۱,۵۴۷)	۲۸۱,۴۲۰,۴۲۷	.
سیمان کرمان	۳۵۶,۲۹۶	(۱,۰۵۷,۸۸۹,۱۳۹)	(۵,۹۹۳,۰۰۷)	(۵,۶۶۴,۷۷۳)	۶۳,۳۴۸,۱۸۱	۲۴,۵۵۵,۳۱۳
ت- فولاد مبارکه اصفهان	۹۸۱,۶۷۳	(۶۶۲,۹۹۵,۸۱۵)	(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)	(۶۹۵,۲۵۰,۳۵۵)	.
بانک سینا	۲۰۰,۰۰۰	(۲۶۳,۶۵۸,۷۴۴)	(۱,۷۲۴,۵۴۰)	(۱,۶۳۰,۰۰۰)	۵۸,۹۸۶,۷۱۶	.
بهمن دیزل	۱۴۵,۰۰۰	(۴۹۵,۳۳۶,۸۲۰)	(۲,۶۷۵,۷۷۲)	(۲,۶۱۸,۱۷۱)	۲۳,۰۰۳,۴۹۷	.
پتروشیمی جم	۱۰۹,۷۱۱	(۸۱۵,۴۰۵,۰۰۴)	(۴,۸۵۸,۳۶۸)	(۴,۵۹۲,۰۳۳)	۹۳,۵۵۱,۲۹۵	.
سایپا	۴۰۰,۰۰۰	(۴۹۴,۴۵۹,۱۱۶)	(۲,۱۹۶,۴۰۸)	(۲,۰۷۶,۰۰۰)	(۸۳,۵۳۱,۵۲۴)	.
سرمایه گذاری مسکن شمال شرق	۷۰۰,۰۰۰	(۱,۱۳۳,۰۹۷,۸۱۹)	(۴,۷۵۰,۹۴۷)	(۴,۴۹۰,۵۰۰)	(۲۴۴,۲۳۹,۲۶۶)	.
سرمایه گذاری سپه	۵۰۰,۰۰۰	(۵۹۸,۷۷۲,۲۰۲)	(۳,۴۷۷,۹۱۸)	(۳,۲۸۷,۲۵۹)	۵۱,۹۱۴,۳۹۲	.
گروه صنعتی پاکشو	۳۴۴,۰۰۰	(۳,۴۰۰,۱۷۶,۴۱۶)	(۲۲,۵۹۱,۸۳۴)	(۲۱,۳۵۳,۳۴۴)	۸۲۶,۵۴۷,۱۳۰	.
گروه مینا	۱۳,۴۴۰	(۹۰,۵۶۵,۷۵۶)	(۵۲۳,۸۸۹)	(۴۹۵,۱۷۰)	۷,۴۴۹,۱۸۵	.
لیزینگ رایان سایپا	۱۵۰,۰۰۰	(۳۳۱,۳۲۶,۱۶۱)	(۲,۴۴۰,۸۰۸)	(۲,۳۰۷,۰۰۱)	۱۲۵,۳۲۶,۰۳۰	.
حق تقدم ایران خودرو	۴۱۰,۴۱۴	(۶۱۷,۶۷۳,۰۷۰)	(۱,۳۰۹,۵۹۷)	(۱,۲۳۷,۸۱۲)	(۳۷۲,۶۵۸,۲۴۰)	.
حق تقدم سرمایه گذاری مسکن شمال شرق	۴۲۹,۴۱۶	(۲۳۲,۷۴۳,۴۷۲)	(۴۶۰,۳۴۵)	(۴۳۵,۱۰۹)	(۱۴۶,۶۰۸,۰۲۶)	.
ایران خودرو دیزل	۵۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	۵۱,۷۶۱,۵۷۷
صنایع شیمیایی خلیج فارس	۱۲۰,۰۰۰	.	.	.	.	(۲۸,۷۸۴,۰۲۹)
نفت ایرانول	۵۰,۰۰۰	.	.	.	.	(۲۱,۳۲۶,۵۲۰)
	۴۶,۱۴۳,۱۹۲,۰۸۶	(۴۵,۳۹۲,۱۰۲,۵۳۹)	(۲۴۵,۰۴۱,۵۶۳)	(۲۳۰,۷۱۵,۹۱۸)	۲۷۵,۳۳۲,۰۶۶	۱۱۰,۴۱۷,۵۲۷

**صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان**

**یادداشتهای همراه صورتهای مالی**

**برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۴**

۱۷-۲- زیان حاصل از فروش اوراق مشارکت به شرح زیر میباشد:

دوره مالی ۳ ماه و ۲۶

روزه منتهی به

۱۳۹۴/۰۲/۳۱

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۳۰

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	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)
اسناد خزانه اسلامی	۱۶۱	۱۵۵,۸۱۴,۰۳۴	(۱۵۴,۳۵۳,۷۷۷)	(۱۲۰,۶۰۱)	۱,۳۳۹,۶۵۶
نارنجستان ۲ (ذنانج)	۱,۳۷۰	۱,۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۳۷۰,۹۹۴,۶۲۰)	(۱,۰۶۰,۳۸۰)	(۲,۰۵۵,۰۰۰)
		۱۰,۲۹۵,۸۱۴,۰۶۴	(۱۰,۳۰۱,۷۴۷,۷۴۰)	(۷,۹۶۸,۹۶۱)	(۱۳,۹۰۲,۶۳۷)



**صندوق سرمایه گذاری تجارت شخصی کاردان**

**یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی**

**برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۴**

**۱۸- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار**

۱۸-۱- سود(زیان) تحقق نیافته سهام بشرح ذیل می باشد:

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	۱۶۹,۹۱۶	۶,۱۳۳,۹۶۷,۶۰۰	(۴,۴۷۳,۰۹۹,۵۲۴)	(۳۲,۴۴۸,۶۸۹)	(۳۰,۶۶۹,۸۳۸)	۱,۵۹۷,۷۴۹,۵۴۹
پتروشیمی پردیس	۶۳۲,۱۱۲	۶,۰۱۱,۳۸۵,۱۲۰	(۵,۶۳۶,۰۵۰,۰۱۵)	(۳۱,۸۰۰,۲۲۷)	(۳۰,۰۵۶,۹۲۶)	۳۱۳,۴۷۷,۹۵۲
داروسازی سبحان	۱۱۹,۵۰۵	۸۹۰,۵۵۱,۲۶۰	(۴۶۵,۶۶۰,۲۷۳)	(۴,۷۱۱,۰۱۶)	(۴,۴۵۲,۷۵۶)	۴۱۵,۷۲۷,۲۱۵
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۶۹۰,۴۳۲	۴,۴۵۳,۲۸۶,۴۰۰	(۲,۸۸۸,۴۲۵,۱۵۱)	(۲۳,۵۵۷,۸۸۵)	(۲۲,۲۶۶,۴۳۲)	۱,۵۱۹,۰۳۶,۹۳۲
سیمان کرمان	۱۸۵,۴۲۱	۵۸۴,۲۶۱,۵۷۱	(۵۵۰,۵۳۹,۰۵۷)	(۳,۰۹۰,۷۴۴)	(۲,۹۲۱,۳۰۸)	۲۷,۷۱۰,۴۶۲
مخابرات ایران	۳,۳۶۱,۲۰۱	۹,۹۳۵,۷۱۰,۱۵۶	(۷,۰۱۱,۵۶۲,۶۳۲)	(۵۲,۵۵۹,۹۰۷)	(۴۹,۶۷۸,۵۵۱)	۲,۸۲۱,۹۰۹,۰۶۶
کارت اعتباری ایران کیش	۳۵۰,۰۰۰	۱,۳۰۱,۶۵۰,۰۰۰	(۶۵۷,۲۷۳,۴۷۰)	(۶,۸۸۵,۷۲۹)	(۶,۵۰۸,۲۵۰)	۶۳۰,۹۸۲,۵۵۱
گسترش نفت و گاز پارسیان	۱,۸۴۵,۴۱۵	۴,۸۴۴,۲۱۴,۳۷۵	(۴,۷۱۶,۰۴۶,۰۹۰)	(۲۵,۶۲۵,۸۹۴)	(۲۴,۲۲۱,۰۷۲)	۷۸,۳۲۱,۳۱۹
کویر تابر	۷۱,۸۰۱	۴۱۷,۳۰۷,۴۱۲	(۲۵۷,۸۱۲,۴۱۳)	(۲,۲۰۷,۵۵۶)	(۲,۰۸۶,۵۳۷)	۱۵۵,۲۰۰,۹۰۶
گروه صنعتی پاکشو	.	.	.	.	.	.
سرمایه گذاری بازنشستگی کشوری	۴۲۵,۰۰۰	۱,۲۲۴,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۰۴۲,۳۱۳,۰۸۳)	(۶,۴۷۴,۹۶۰)	(۶,۱۲۰,۰۰۰)	۱۶۹,۰۹۱,۹۵۷
سرمایه گذاری البرز	۴۲۰,۵۸۸	۲,۱۷۸,۶۴۵,۸۴۰	(۱,۴۲۴,۳۷۵,۵۰۱)	(۱۱,۵۲۵,۰۳۶)	(۱۰,۸۹۳,۲۲۹)	۷۳۱,۸۵۲,۰۷۴
پتروشیمی جم	۶۴۳,۵۲۵	۶,۶۲۸,۳۰۷,۵۰۰	(۵,۷۶۸,۵۰۳,۹۰۵)	(۳۵,۰۶۳,۷۴۷)	(۳۳,۱۴۱,۵۳۸)	۷۹۱,۵۹۸,۳۱۰
صنایع شیمیایی ایران	۳۵۵,۳۰۰	۱,۷۱۶,۰۹۹,۰۰۰	(۱,۱۱۰,۱۱۲,۳۵۴)	(۹,۰۷۸,۱۶۴)	(۸,۵۸۰,۴۹۵)	۵۸۸,۳۲۷,۹۸۷
صنعتی بهشهر	۳۷۴,۴۷۷	۳,۶۴۶,۶۵۷,۰۲۶	(۲,۶۳۵,۷۳۷,۲۲۰)	(۱۹,۲۹۰,۸۱۶)	(۱۸,۲۳۳,۲۸۵)	۹۷۳,۳۹۵,۷۰۵
حق تقدم گسترش نفت و گاز پارسیان	.	.	.	.	.	.
شیشه همدان	۸۰,۰۰۰	۷۵۲,۰۰۰,۰۰۰	(۴۵۴,۵۵۴,۰۱۰)	(۳,۹۷۸,۰۸۰)	(۳,۷۶۰,۰۰۰)	۲۸۹,۷۰۷,۹۱۰
بانک سینا	۲۰۰,۰۰۰	۳۴۲,۰۰۰,۰۰۰	(۲۶۳,۶۵۸,۷۴۴)	(۱,۸۰۹,۱۸۰)	(۱,۷۱۰,۰۰۰)	۷۴,۸۲۲,۰۷۶
حق تقدم صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۲۶۱,۰۳۶	۹۰۰,۰۵۲,۱۲۸	(۸۲۲,۲۶۳,۴۰۰)	(۴,۷۶۱,۲۷۶)	(۴,۵۰۰,۲۶۱)	۶۸,۵۲۷,۱۹۱
پالایش نفت تبریز	۱۰۰,۰۰۰	۳۹۷,۰۰۰,۰۰۰	(۳۰۹,۷۱۹,۴۵۰)	(۲,۱۰۰,۱۳۰)	(۱,۹۸۵,۰۰۰)	۸۳,۱۹۵,۴۲۰
البرز دارو	۱۰	۱۴۲,۸۰۰	(۶۴,۰۳۲)	(۷۵۵)	(۷۱۴)	۷۷,۲۹۹
حق تقدم البرزدارو	۵	۶۶,۴۰۰	(۴۵,۸۲۵)	(۳۵۱)	(۳۳۲)	۱۹,۸۹۲
سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران	۴,۲۲۳,۷۰۷	۴,۳۵۸,۸۶۵,۶۲۴	(۳,۴۰۲,۲۹۴,۸۳۵)	(۲۳,۰۵۸,۳۹۹)	(۲۱,۷۹۴,۳۲۸)	۹۱۱,۷۱۸,۰۶۲
صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۱۹۹,۱۵۰	۸۳۶,۴۳۰,۰۰۰	(۸۴۱,۰۷۸,۰۶۰)	(۴,۴۲۴,۷۱۵)	(۴,۱۸۲,۱۵۰)	(۱۳,۲۵۴,۹۲۵)
بیمه آسیا	۲۰۰,۰۰۰	۲۷۷,۴۰۰,۰۰۰	(۲۵۵,۳۴۵,۱۸۰)	(۱,۴۶۷,۴۴۶)	(۱,۳۸۷,۰۰۰)	۱۹,۲۰۰,۳۷۴
تراکتورسازی ایران	۱۳۰,۰۰۰	۲۹۹,۰۰۰,۰۰۰	(۲۷۷,۱۴۴,۰۶۶)	(۱,۵۸۱,۷۱۰)	(۱,۴۹۵,۰۰۰)	۱۸,۷۷۹,۲۲۴
بیمه البرز	۳۳۳,۳۳۳	۴۲۶,۶۶۶,۲۴۰	(۳۶۲,۲۳۳,۸۶۰)	(۲,۲۵۷,۰۶۴)	(۲,۱۳۳,۳۳۱)	۶۰,۰۴۱,۹۸۵
سرمایه گذاری توسعه ملی	۴۴۳,۶۰۰	۶۹۲,۰۱۶,۰۰۰	(۷۵۸,۰۰۹,۳۷۳)	(۳,۶۶۰,۷۶۵)	(۳,۴۶۰,۰۸۰)	(۷۳,۱۱۴,۲۱۸)
نقل به صفحه بعد	۵۹,۲۴۷,۶۸۲,۴۵۲	(۴۶,۳۸۳,۹۲۱,۵۲۳)	(۳۱۳,۴۲۰,۲۴۱)	(۲۹۶,۲۳۸,۴۱۳)	(۲۹۶,۲۳۸,۴۱۳)	۱۲,۲۵۴,۱۰۲,۲۷۵

**صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان**

**یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی**

**برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۴**

دوره مالی ۳ ماه و ۲۶ روزه  
منتهی به ۱۳۹۴/۰۲/۳۱

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۳۰

تعداد	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	
	۵۹,۲۴۷,۶۸۲,۴۵۲	(۴۶,۳۸۳,۹۲۱,۵۲۳)	(۳۱۳,۴۲۰,۲۴۱)	(۲۹۶,۲۳۸,۴۱۳)	۱۲,۲۵۴,۱۰۲,۲۷۵	(۶,۵۲۹,۱۵۷,۸۶۷)	نقل از صفحه قبل
۸۰۰,۰۰۰	۱,۰۸۸,۰۰۰,۰۰۰	(۶۵۴,۷۹۲,۱۳۶)	(۵,۷۵۵,۵۲۰)	(۵,۴۴۰,۰۰۰)	۴۲۲,۰۱۲,۳۴۴	(۵۸,۶۴۳,۸۸۵)	ایران خودرو دیزل
۱۰۰,۰۰۰	۷۱۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۰۴,۷۵۲,۱۰۰)	(۳,۷۵۵,۹۰۰)	(۳,۵۵۰,۰۰۰)	۱۹۷,۹۴۲,۰۰۰	(۳۴,۵۵۶,۲۶۲)	سرمایه گذاری دارویی تامین
۱۵۰,۰۰۰	۲۷۷,۵۰۰,۰۰۰	(۳۲۶,۳۰۷,۳۸۷)	(۱,۴۶۷,۹۷۵)	(۱,۳۸۷,۵۰۰)	(۵۱,۶۶۲,۸۶۲)	(۵۶,۲۷۱,۱۵۷)	لیزینگ ایران
۱,۴۲۹,۰۰۰	۱,۸۷۴,۸۴۸,۰۰۰	(۱,۹۳۹,۸۱۴,۶۸۷)	(۹,۹۱۷,۹۴۶)	(۹,۳۷۴,۲۴۰)	(۸۴,۲۵۸,۸۷۳)	(۶۱,۹۳۲,۴۵۵)	سرمایه گذاری خوارزمی
۶۲۷,۰۰۰	۱,۵۵۸,۷۲۲,۰۰۰	(۱,۵۲۳,۴۴۵,۷۵۶)	(۸,۲۴۵,۶۳۹)	(۷,۷۹۳,۶۱۰)	۱۹,۲۳۶,۹۹۵	(۲۰,۷۷۹,۲۵۷)	سرمایه گذاری نفت و گاز پتروشیمی تامین
۲,۲۴۰,۰۰۰	۵,۶۶۷,۲۰۰,۰۰۰	(۴,۸۱۹,۹۸۱,۲۵۰)	(۲۹,۹۷۹,۴۸۸)	(۲۸,۳۳۶,۰۰۰)	۷۸۸,۹۰۳,۲۶۲	(۶۶۸,۴۸۷,۲۳۹)	سرمایه گذاری غدیر
۴۷۰,۳۶	۲۴۲,۳۷۶,۵۰۸	(۲۷۸,۷۵۳,۳۷۳)	(۱,۲۸۲,۱۷۲)	(۱,۲۱۱,۸۸۳)	(۳۸,۸۷۰,۹۲۰)	۵۰,۳۶۳,۲۳۲	پتروشیمی شانزند(اراک)
۳۷۲,۵۶۰	۳,۵۲۸,۵۱۵,۷۶۰	(۲,۵۹۴,۴۰۰,۲۸۵)	(۱۸,۶۶۵,۸۴۸)	(۱۷,۶۴۲,۵۷۹)	۸۹۷,۸۰۷,۰۴۸	۰	گروه مپنا
۲۱۴,۲۸۵	۹۰۲,۱۳۹,۸۵۰	(۶۳۶,۱۹۱,۰۱۷)	(۴,۷۷۲,۳۲۰)	(۴,۵۱۰,۶۹۹)	۲۵۶,۶۶۵,۸۱۴	(۲۶,۲۱۱,۹۸۳)	رادياتور ایران
۲۵۰,۰۰۰	۴۹۲,۵۰۰,۰۰۰	(۵۴۳,۱۰۳,۳۶۲)	(۲,۶۰۵,۳۲۵)	(۲,۴۶۲,۵۰۰)	(۵۵,۶۷۱,۱۸۷)	(۲۵۵,۷۰۶,۷۸۲)	کالسیمین
۱,۹۸۰,۰۰۰	۲,۴۰۵,۷۰۰,۰۰۰	(۱,۹۹۴,۲۷۰,۰۵۷)	(۱۲,۷۲۶,۱۵۳)	(۱۲,۰۲۸,۵۰۰)	۳۸۶,۶۷۵,۲۹۰	۰	بانک تجازت
۱۰۰,۰۰۰	۴۹۳,۶۰۰,۰۰۰	(۴۰۳,۴۰۵,۷۹۶)	(۲,۶۱۱,۱۴۴)	(۲,۴۶۸,۰۰۰)	۸۵,۱۱۵,۰۶۰	(۵۹,۴۳۲,۷۲۰)	حفاری شمال
۴۰۰,۰۰۰	۹۸۸,۰۰۰,۰۰۰	(۴۹۴,۴۵۹,۱۱۶)	(۵,۲۲۶,۵۲۰)	(۴,۹۴۰,۰۰۰)	۴۸۳,۳۷۴,۳۶۴	(۳۰۲,۱۲۵,۸۹۶)	سایپا
۱,۰۹۰,۳۵۳	۲,۸۰۲,۲۰۷,۲۱۰	(۲,۷۹۶,۱۴۴,۸۶۳)	(۱۴,۸۲۳,۶۷۶)	(۱۴,۰۱۱,۰۳۶)	(۲۲,۷۷۲,۳۶۵)	۰	بانک انصار
۴۷,۷۰۲	۴۸۱,۷۵۲,۵۹۷	(۶۳۲,۶۴۲,۶۲۴)	(۲,۵۴۸,۴۷۱)	(۲,۴۰۸,۷۶۳)	(۱۵۵,۸۴۷,۲۶۱)	(۶۲,۰۰۷,۵۰۰)	نفت بهران
۵۵۰,۰۰۰	۶۸۷,۵۰۰,۰۰۰	(۷۸۸,۲۰۵,۰۴۴)	(۳,۶۳۶,۸۷۵)	(۳,۴۳۷,۵۰۰)	(۱۰۷,۷۷۹,۴۱۹)	(۲۶۴,۶۳۷,۰۲۱)	سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات
۱,۲۰۰,۰۰۰	۱,۸۸۱,۶۰۰,۰۰۰	(۱,۴۳۷,۰۵۳,۳۱۳)	(۹,۹۵۳,۶۶۴)	(۹,۴۰۸,۰۰۰)	۴۲۵,۱۸۵,۰۲۳	(۶۴۸,۷۷۴,۴۸۱)	سرمایه گذاری سپه
۵۰۰,۰۰۰	۹۰۴,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۲۰۷,۴۴۶,۲۰۰)	(۴,۷۸۲,۱۶۰)	(۴,۵۲۰,۰۰۰)	(۳۱۲,۷۴۸,۳۶۰)	۳۶,۰۰۳,۴۳۲	سرمایه گذاری امید
۲۵۰,۰۰۰	۹۶۱,۵۰۰,۰۰۰	(۱,۱۹۰,۱۲۶,۲۷۵)	(۵,۰۸۶,۳۳۵)	(۴,۸۰۷,۵۰۰)	(۲۳۸,۵۲۰,۱۱۰)	(۶۵,۹۴۸,۷۲۸)	پالایش نفت بندرعباس
۲,۵۷۳,۶۶۴	۹,۶۸۲,۱۲۳,۹۶۸	(۸,۴۳۳,۵۴۵,۹۱۳)	(۵۱,۲۱۸,۴۳۶)	(۴۸,۴۱۰,۶۲۰)	۱,۱۴۸,۹۴۸,۹۹۹	۰	پتروشیمی مبین
۱۱۰,۰۰۰	۱,۷۸۳,۱۰۰,۰۰۰	(۲,۲۶۳,۰۴۱,۱۹۴)	(۹,۴۳۲,۵۹۹)	(۸,۹۱۵,۵۰۰)	(۴۹۸,۲۸۹,۲۹۳)	(۲۳۰,۲۸۷,۷۷۷)	پتروشیمی فن آوران
۹۵۶,۱۶۳	۱,۶۴۶,۵۱۲,۶۸۶	(۱,۴۹۰,۱۱۹,۳۷۶)	(۸,۷۱۰,۰۵۲)	(۸,۲۳۲,۵۶۳)	۱۳۹,۴۵۰,۶۹۵	۷۷,۱۵۱,۰۰۹	سرمایه گذاری مسکن شمال شرق
۱,۴۴۵,۸۰۹	۸,۷۳۹,۹۱۵,۴۰۵	(۷,۴۹۷,۰۹۰,۷۸۱)	(۴۶,۲۳۴,۱۵۲)	(۴۳,۶۹۹,۵۷۷)	۱,۱۵۲,۸۹۰,۸۹۵	(۱۴۰,۷۸۳,۶۸۳)	صنایع شیمیایی خلیج فارس
۴,۲۱۴,۰۰۰	۴,۸۸۴,۰۲۶,۰۰۰	(۴,۴۲۴,۳۹۵,۷۳۱)	(۲۵,۸۳۶,۴۹۸)	(۲۴,۴۲۰,۱۳۰)	۴۰۹,۳۷۳,۶۴۱	۰	بانک صادرات
۵۹۵,۷۶۸	۵۷۷,۸۹۴,۹۶۰	(۱,۲۸۲,۰۹۲,۷۳۶)	(۳,۰۵۷,۰۶۴)	(۲,۸۸۹,۴۷۵)	(۷۱۰,۱۴۴,۳۱۵)	۰	حق تقدم سنگ آهن گل گهر
۱,۴۹۲,۴۱۶	۵,۰۸۳,۱۶۸,۸۹۶	(۳,۲۵۶,۴۱۴,۶۰۱)	(۲۶,۸۸۹,۹۶۳)	(۲۵,۴۱۵,۸۴۴)	۱,۷۷۴,۴۴۸,۴۸۸	(۵۱۲,۰۷۲,۵۴۶)	ایران خودرو
۶۰,۵۹۰	۹۴۵,۶۸۸,۷۲۰	(۲,۰۳۸,۸۶۱,۹۸۲)	(۵,۰۰۲,۶۹۳)	(۴,۷۲۸,۴۴۴)	(۱,۱۰۲,۹۰۴,۳۹۹)	۴۱,۳۰۹,۱۴۶	سیمان بهبهان
۲,۶۹۹,۶۰۱	۳,۵۷۶,۹۷۱,۳۲۵	(۴,۱۹۰,۷۲۹,۳۶۹)	(۱۸,۹۲۲,۱۷۸)	(۱۷,۸۸۴,۸۵۷)	(۶۵۰,۵۶۵,۰۷۹)	(۲۷۷,۱۵۶,۵۶۱)	فولاد مبارکه اصفهان
۱,۸۶۵,۳۰۷	۳,۶۷۴,۶۵۴,۷۹۰	(۴,۶۲۱,۲۰۷,۹۹۸)	(۱۹,۴۳۸,۹۲۴)	(۱۸,۳۷۳,۲۷۴)	(۹۸۴,۳۶۵,۴۰۶)	(۱,۲۶۰,۷۲۳,۰۸۰)	سنگ آهن گل گهر
	۱۲۷,۷۸۹,۴۰۱,۱۲۷	(۱۱۰,۶۴۶,۷۱۵,۸۴۵)	(۶۷۶,۰۰۵,۹۳۱)	(۶۳۸,۹۴۷,۰۰۷)	۱۵,۸۲۷,۷۳۲,۳۴۴	(۱۱,۳۳۰,۸۷۰,۴۵۱)	نقل به صفحه بعد

**صندوق سرمایه گذاری تجارت شخصی کاردان**

**یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی**

**برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۴**

تعداد	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
	۱۲۷,۷۸۹,۴۰۱,۱۲۷	(۱۱۰,۶۴۶,۷۱۵,۸۴۵)	(۶۷۶,۰۰۵,۹۳۱)	(۶۳۸,۹۴۷,۰۰۷)	۱۵,۸۲۷,۷۳۲,۳۴۴	(۱۱,۳۳۰,۸۷۰,۴۵۱)
نقل از صفحه قبل						
۳,۶۱۷,۵۶۹	۸,۴۸۳,۱۹۹,۳۰۵	(۸,۰۸۱,۱۶۳,۵۰۷)	(۴۴,۸۷۶,۱۲۴)	(۴۲,۴۱۵,۹۹۷)	۳۱۴,۷۴۳,۶۷۷	(۲۸,۰۱۷,۴۵۷)
بانک ملت						
۸۳۰,۰۰۰	۱,۹۹۲,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۱۳۵,۶۹۷,۴۹۳)	(۱۰,۵۳۷,۶۸۰)	(۹,۹۶۰,۰۰۰)	(۱۶۴,۱۹۵,۱۷۳)	.
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی						
.	.	.	.	.	.	(۱۰۹,۳۰۴,۳۵۷)
بانک خاورمیانه						
۱۰	۳۹,۵۰۰	(۴۷,۷۰۱)	(۲۰۹)	(۱۹۸)	(۸,۶۰۸)	.
پاکسان						
۳۳,۹۱۶	۳۹۰,۰۳۴,۰۰۰	(۳۹۱,۹۲۹,۵۶۵)	(۲,۰۶۳,۲۸۰)	(۱,۹۵۰,۱۷۰)	(۵,۹۰۹,۰۱۵)	.
پتروشیمی فجر						
۸۵۰,۰۰۰	۳۰۷,۷۰۰,۰۰۰	(۴۹۱,۳۰۰,۰۰۰)	(۱,۶۲۷,۷۳۳)	(۱,۵۳۸,۵۰۰)	(۱۸۶,۷۶۶,۲۳۳)	.
حق تقدم سرمایه گذاری سپه						
۵۲,۳۹۰	۳۲۲,۲۵۰,۸۹۰	(۲۲۵,۰۶۷,۴۴۰)	(۱,۷۰۴,۷۰۷)	(۱,۶۱۱,۲۵۴)	۹۳,۸۶۷,۴۸۹	.
حق تقدم گروه دارایی سیحان						
۱,۲۴۵,۰۰۰	۱,۵۸۱,۱۵۰,۰۰۰	(۲,۲۸۴,۵۷۵,۰۰۰)	(۸,۳۶۴,۲۸۴)	(۷,۹۰۵,۷۵۰)	(۷۱۹,۶۹۵,۰۳۴)	.
حق تقدم سرمایه گذاری گروه توسعه ملی						
۳۵۰,۰۰۰	۹۰۶,۱۵۰,۰۰۰	(۳۸۸,۸۵۰,۰۰۰)	(۴,۷۹۳,۵۳۴)	(۴,۵۳۰,۷۵۰)	۵۰۷,۹۷۵,۷۱۶	.
حق تقدم کارت اعتباری ایران کیش						
۱۰۰,۱۳۵	۳۵۵,۶۷۹,۲۵۰	(۲۳۸,۹۲۲,۱۱۰)	(۱,۸۸۰,۴۸۵)	(۱,۷۷۷,۳۹۶)	۱۱۲,۸۹۹,۲۵۹	.
حق تقدم سرمایه گذاری البرز						
۲,۵۰۰	۳۲,۵۰۰,۰۰۰	(۲۶,۱۰۱,۲۳۹)	(۱۷۱,۹۲۵)	(۱۶۲,۵۰۰)	۶,۰۶۴,۳۳۶	.
معدنی املاح ایران						
۱۵۹,۱۱۱	۶۲۰,۵۳۲,۹۰۰	(۶۵۲,۷۵۴,۴۲۰)	(۳,۲۸۲,۶۱۹)	(۳,۱۰۲,۶۶۵)	(۳۸,۶۰۶,۸۰۴)	(۷۹,۳۵۲,۶۵۱)
گروه صنعتی بارز						
.	.	.	.	.	.	(۱۹۳,۷۸۹,۵۳۱)
مدیریت پروژه های نیروگاهی ایران						
.	.	.	.	.	.	۲,۳۹۲,۹۶۱
پتروشیمی مبین						
.	.	.	.	.	.	۱۵۴,۵۸۱,۸۵۸
بانک کار آفرین						
.	.	.	.	.	.	۲۴,۶۲۵
حق تقدم سرمایه گذاری خوارزمی						
.	.	.	.	.	.	(۲۳,۵۲۵,۱۲۲)
گروه بهمن						
.	.	.	.	.	.	(۲۱۰,۱۶۰,۱۰۰)
ایران ترانسفو						
.	.	.	.	.	.	(۲۱۷,۵۹۲,۵۸۲)
سرمایه گذاری بانک ملی ایران						
.	.	.	.	.	.	(۴۶۰,۳۱۱,۴۹۷)
شرکت ملی صنایع مس ایران						
	۱۴۲,۷۸۰,۴۳۶,۹۷۲	(۱۲۵,۵۶۳,۱۲۴,۳۲۰)	(۷۵۵,۳۰۸,۵۱۱)	(۷۱۳,۹۰۲,۱۸۷)	۱۵,۷۴۸,۱۰۱,۹۵۴	(۱۲,۴۹۵,۹۲۴,۳۰۴)

۱۸-۲- سود(زیان) تحقق نیافته اوراق مشارکت بشرح ذیل می باشد:

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
۲۸۲	۲۷۰,۱۱۵,۳۹۲	(۲۶۵,۸۰۴,۴۰۴)	(۲۰۹,۰۷۰)	۴,۱۰۱,۹۱۸	-
	۲۷۰,۱۱۵,۳۹۲	(۲۶۵,۸۰۴,۴۰۴)	(۲۰۹,۰۷۰)	۴,۱۰۱,۹۱۸	.

صندوق سرمایه گذاری تجارت شخصی کارخان

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۴

۱۹- سود سهام

دوره مالی ۳ ماه و ۲۶ روزه منتهی به ۱۳۹۴/۰۲/۲۳		دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۳۰							
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه توزیع	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					
-	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	
-	۱,۰۱۴,۳۸۲,۳۵۰	-	۱,۰۱۴,۳۸۲,۳۵۰	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	
-	۵۱۶,۰۰۰,۰۰۰	-	۵۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰	۳۴۴,۰۰۰	۱۳۹۴/۰۳/۲۶	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	گروه صنعتی پاکشو	
-	۴۹۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۴۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۵۰۰	۱۱۰,۰۰۰	۱۳۹۴/۰۴/۱۵	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	پتروشیمی فن آوران	
-	۴۰۴,۶۰۵,۸۰۰	-	۴۰۴,۶۰۵,۸۰۰	۱,۵۵۰	۲۶۱,۰۳۶	۱۳۹۴/۰۴/۱۵	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	صنایع پتروشیمی کرمانشاه	
-	۴۲۳,۳۱۴,۷۳۱	(۲۳,۴۸۵,۲۶۹)	۴۴۶,۸۰۰,۰۰۰	۴۰۰	۱,۱۱۷,۰۰۰	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	
-	۲۶۸,۵۰۰,۰۰۰	-	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	
-	۲۳۴,۶۳۰,۰۰۰	-	۲۳۴,۶۳۰,۰۰۰	۴۵	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 سازند(اراک)	
-	۱۴۲,۴۰۰,۰۰۰	-	۱۴۲,۴۰۰,۰۰۰	۱۶۰	۸۹۰,۰۰۰	۱۳۹۴/۰۴/۲۴	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	بانک خاورمیانه	
-	۱۴۸,۳۷۳,۹۸۴	(۱,۶۲۶,۰۱۶)	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰	۳۰۰,۰۰۰	۱۳۹۴/۰۴/۱۵	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	گروه بهمن	
-	۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰	۲۵۰,۰۰۰	۱۳۹۴/۰۵/۲۸	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	پالایش نفت بندرعباس	
-	۱۰۴,۹۲۸,۱۳۱	(۷۱,۸۶۹)	۱۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰	۳۵۰,۰۰۰	۱۳۹۴/۰۳/۰۲	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	کارت اعتباری ایران کیش	
-	۹۱,۲۰۰,۰۰۰	-	۹۱,۲۰۰,۰۰۰	۱,۹۰۰	۴۸۰,۰۰۰	۱۳۹۴/۰۴/۳۰	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	نفت بهران	
-	۹۶,۰۹۷,۶۰۳	(۴,۰۱۵,۰۳۷)	۱۰۰,۱۱۲,۶۴۰	۱۴۵	۶۹۰,۴۳۲	۱۳۹۴/۰۷/۲۹	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	
-	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۱۳۹۴/۰۴/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	بانک سینا	
-	۷۹,۹۴۵,۲۴۳	(۵۴,۷۵۷)	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۳۹۴/۰۶/۲۸	۱۳۹۴/۰۲/۳۱	سرمایه گذاری دارویی تامین	
-	۱۱۱,۲۳۳,۸۱۹	(۷۶,۱۸۱)	۱۱۱,۳۰۰,۰۰۰	۳۰۰	۳۷۱,۰۰۰	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	مدیریت پروژه های نیروگاهی ایران	
-	۸,۷۶۸,۲۲۵,۶۵۲	(۳۱,۵۷۳,۶۳۸)	۸,۷۹۹,۷۹۹,۲۹۰					نقل به صفحه بعد	

صندوق سرمایه گذاری تجارت شخصی کارخان

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۴

دوره مالی ۳ ماه و ۲۶  
روزه منتهی به  
۱۳۹۴/۰۲/۳۱

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۳۰

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	-	-	-	-	۸,۷۹۹,۷۹۹,۲۹۰	(۳۱,۵۷۳,۶۳۸)	۸,۷۶۸,۲۲۵,۶۵۲	-
حفاری شمال	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۳/۳۰	۱۰۰,۰۰۰	۷۵۰	۷۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۷۵,۰۰۰,۰۰۰	-
شیشه همدان	۱۳۹۴/۰۳/۳۱	۱۳۹۴/۰۷/۲۲	۱۰۰,۰۰۰	۶۵۰	۶۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۶۵,۰۰۰,۰۰۰	-
رادیاتور ایران	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۴/۲۱	۱۰۰,۰۰۰	۵۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۴,۲۲۳)	۴۹,۹۶۵,۷۷۷	-
ایران خودرو	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۴/۲۴	۱,۳۳۲,۰۰۰	۱۶	۲۱,۳۱۲,۰۰۰	(۱۴,۵۸۷)	۲۱,۲۹۷,۴۱۳	-
بیمه البرز	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۳/۲۶	۳۰۰,۰۰۰	۴۶	۱۳,۸۰۰,۰۰۰	-	۱۳,۸۰۰,۰۰۰	-
پالایش نفت تبریز	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۵/۱۴	۱۰۰,۰۰۰	۲۲	۲,۲۰۰,۰۰۰	(۱,۵۰۶)	۲,۱۹۸,۴۹۴	-
بیمه آسیا	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۴/۱۱	۲۰۰,۰۰۰	۱۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۰۰۰,۰۰۰	-
سرمایه گذاری البرز	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۳/۰۹	۱۰	۸۰۰	۸,۰۰۰	(۵)	۷,۹۹۵	-
سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۰/۰۵	۱,۶۳۸,۴۶۶	۶۰	۹۸,۳۰۷,۹۶۰	(۶۷,۲۸۸)	۹۸,۲۴۰,۶۷۲	-
سرمایه گذاری توسعه ملی	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۱/۲۴	۴۴۳,۶۰۰	۴۳۰	۱۹۰,۷۴۸,۰۰۰	(۱۱,۳۰۷,۲۲۷)	۱۷۹,۴۴۰,۷۷۳	-
سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۰/۲۲	۴۲۵,۰۰۰	۶۲۵	۲۶۵,۶۲۵,۰۰۰	(۳۲,۸۴۴,۳۸۸)	۲۳۲,۷۸۰,۶۱۲	-
پاکسان	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۱/۲۸	۱۰	۶۰۰	۶,۰۰۰	(۸۵۰)	۵,۱۵۰	-
گسترش نفت و گاز پارسیان	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۰/۳۰	۱,۸۴۵,۴۱۵	۶۸۰	۷۳۱,۲۸۲,۲۰۰	(۵۰۰,۵۳۵)	۷۳۰,۷۸۱,۶۶۵	-
پتروشیمی پردیس	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۰/۰۶	۶۳۲,۱۱۲	۱,۴۸۰	۹۳۵,۵۲۵,۷۶۰	(۶۴,۳۳۲)	۹۳۴,۸۸۵,۴۲۸	-
سرمایه گذاری مسکن شمال شرق	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۰/۰۶	۱,۶۵۰,۱۶۳	۲۵۱	۴۱۵,۶۹۶,۹۱۳	(۳۲,۲۹۹,۸۶۶)	۳۸۳,۳۹۷,۰۴۷	-
ارتباطات سیار ایران	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۱/۳۱	۲۱۸,۰۰۰	-	-	-	-	۱,۱۳۱,۳۳۶,۹۲۵
سیمان کرمان	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۲/۲۹	۵۴۱,۷۱۷	-	-	-	-	۹۶۲,۱۷۳,۷۴۷
مخابرات ایران	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۲/۲۴	۲,۳۶۶,۰۰۰	-	-	-	-	۸۱۳,۷۴۷,۹۳۹
داروسازی سبحان	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۲/۲۸	۵۴۷,۷۰۵	-	-	-	-	۶۰۴,۲۲۱,۴۳۱
صنعتی بهشهر	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۱/۲۹	۳۰۴,۴۷۷	-	-	-	-	۱۹۲,۸۷۱,۸۷۶
کالسیمین	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۲/۲۹	۲۵۰,۰۰۰	-	-	-	-	۶۴,۲۹۸,۲۹۷
لیزینگ ایران	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۲/۲۸	۱۵۰,۰۰۰	-	-	-	-	۴۷,۴۶۱,۳۰۰
البرز دارو	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۲/۱۶	۱۰	-	-	-	-	۱۷,۹۰۳
					۱۱,۶۶۶,۳۱۱,۱۲۳	(۱۰۹,۲۸۴,۴۶۵)	۱۱,۵۵۷,۰۲۶,۶۵۸	۳,۸۱۶,۱۲۹,۴۱۸

**صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان**

**یادداشت‌های همراه صورتهای مالی**

**برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۴**

**۲۰- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت با علی الحساب**

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

یادداشت	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۳۰	دوره مالی ۳ ماه و ۲۶ روزه منتهی به ۱۳۹۴/۰۲/۳۱
سود سپرده بانکی	۲۲۸,۸۴۶,۹۰۷ ریال	۳,۰۹۱,۶۲۰,۷۷۲ ریال
سود اوراق مشارکت	۱۸۷,۲۵۱,۸۶۸	۰
	<b>۴۱۶,۰۹۸,۷۷۵</b>	<b>۳,۰۹۱,۶۲۰,۷۷۲</b>

۲۰-۱ - سود سپرده بانکی

دوره مالی ۳ ماه و ۲۶ روزه منتهی به ۱۳۹۴/۰۲/۳۱

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۳۰

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	۲۰۴,۹۹۶,۶۶۴	۲۴.۹	۱۳۳,۳۵۸	۲۰۴,۸۶۳,۳۰۶	۳,۰۸۳,۶۸۱,۹۰۷
۱۳۹۴/۰۲/۰۲	۹,۴۰۴,۵۸۸	۱۰	۵۲	۹,۴۰۴,۵۳۶	۷,۹۳۸,۸۶۵
۱۳۹۳/۱۲/۰۶	۱۰,۵۵۷,۳۷۶	۲۲	۰	۱۰,۵۵۷,۳۷۶	۰
۱۳۹۴/۰۴/۱۶	۴,۰۲۱,۶۸۹	۱۰	۰	۴,۰۲۱,۶۸۹	۰
	<b>۲۲۸,۹۸۰,۳۱۷</b>		<b>۱۳۳,۴۱۰</b>	<b>۲۲۸,۸۴۶,۹۰۷</b>	<b>۳,۰۹۱,۶۲۰,۷۷۲</b>

۲۰-۲ - سود اوراق مشارکت

دوره مالی ۳ ماه و ۲۶ روزه منتهی به ۱۳۹۴/۰۲/۳۱

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۳۰

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	خالص سود	خالص سود
ریال	ریال	درصد	ریال	ریال
۱۳۹۴/۰۳/۱۱	۱۳۹۴/۰۵/۲۵	۲۰	۵۵,۹۱۴,۴۷۳	۰
۱۳۹۴/۰۵/۰۵	۱۳۹۶/۱۰/۲۲	۲۰	۹۲,۲۴۶,۲۴۲	۰
۱۳۹۴/۰۷/۰۸	۱۳۹۵/۰۵/۰۵	۲۰	۲۷,۵۹۰,۵۴۲	۰
۱۳۹۴/۰۹/۱۷	۱۳۹۶/۱۲/۲۷	۲۰	۱۱,۵۰۰,۶۱۱	۰
			<b>۱۸۷,۲۵۱,۸۶۸</b>	<b>۰</b>

اوراق مشارکت واسط مالی فروردین

اوراق اجاره رایتل

اوراق نارنجستان ۲ (ذنانج)

اوراق مشارکت شهرداری مشهد

## صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان

### یادداشتهای همراه صورتهای مالی

#### برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۴

#### ۲۱- سایر درآمدها

سایر درآمدها از اقلام زیر تشکیل شده است:

دوره مالی ۳ ماه و ۲۶ روزه منتهی به ۱۳۹۴/۰۲/۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۰	۴۴۱,۱۹۲,۶۲۵	تنزیل سود سهام
۸۷۶,۴۱۶	۴۵,۹۲۰,۵۰۴	تعدیل کارمزد کارگزاری
۴,۴۹۳	۷۰۳,۷۰۹	تنزیل سود سپرده بانکی
<b>۸۸۰,۹۰۹</b>	<b>۴۸۷,۸۱۶,۸۳۸</b>	

#### ۲۲- هزینه کارمزد ارکان

هزینه ارکان صندوق به شرح زیر است:

دوره مالی ۳ ماه و ۲۶ روزه منتهی به ۱۳۹۴/۰۲/۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۳۰	
۳۴۸,۷۴۳,۱۵۸	۱,۹۶۳,۹۲۶,۰۶۴	مدیر صندوق
۱۳,۴۳۸,۳۵۰	۸۱,۸۲۴,۶۲۰	متولی
۱۳,۸۶۲,۹۷۴	۸۲,۵۷۵,۱۰۶	حسابرس مستقل
۱۷۳,۵۲۷,۲۴۸	۹۷۹,۱۰۱,۷۲۷	بازارگردان
<b>۵۴۹,۵۷۱,۷۳۰</b>	<b>۳,۱۰۷,۴۲۷,۵۱۷</b>	

#### ۲۳- سایر هزینه ها

دوره مالی ۳ ماه و ۲۶ روزه منتهی به ۱۳۹۴/۰۲/۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۳۰	
۳,۷۰۸,۲۱۶	۲۱,۱۳۰,۹۶۲	هزینه تصفیه
۷,۸۸۶,۹۷۶	۴۶,۹۷۸,۹۴۴	هزینه های تأسیس
۵۴,۴۴۳,۸۰۶	۳۲۴,۲۹۵,۷۱۴	هزینه نرم افزار
۲۰,۰۰۰	۵۱۰,۰۰۰	هزینه برگزاری مجمع
<b>۶۶,۰۵۸,۹۹۸</b>	<b>۱۳۷,۳۴۲</b>	هزینه کارمزد بانکی
<b>۶۶,۰۵۸,۹۹۸</b>	<b>۳۹۳,۰۵۲,۹۶۲</b>	

## صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان

### یادداشتهای همراه صورتهای مالی

**برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۴**

#### ۲۴- تعدیلات

	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۳۰	دوره مالی ۳ ماه و ۲۶ روزه منتهی به ۱۳۹۴/۰۲/۳۱
تعدیلات ارزشگذاری صدور و ابطال واحدهای عادی	۵۳۰,۷۰۰,۰۰۰	۵,۵۰۰,۰۰۰
تعدیل تزیل سود سپرده بانکی	(۱,۹۳۵)	۰
	<b>۵۳۰,۶۹۸,۰۶۵</b>	<b>۵,۵۰۰,۰۰۰</b>

#### ۲۵- تعهدات و بدهی های احتمالی

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

#### ۲۶- 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:

۱۳۹۴/۱۱/۳۰					
	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
				<b>۱۱,۷۰۰,۰۰۰</b>	<b>۹۲.۸۰</b>

#### ۲۷- 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:

مانده طلب (بدهی)	شرح معامله			نوع وابستگی	طرف معامله
	ارزش معامله	تاریخ معامله	موضوع معامله		
ریال	ریال				
۲,۱۹۲,۴۵۶,۲۵۵	۱,۸۷۲,۵۰۸,۳۳۲	طی دوره	کارمزد مدیر و بازارگردان	مدیر	شرکت تأمین سرمایه کاردان
۱۹,۳۴۲,۴۹۴	۷۵,۰۶۸,۶۰۲	طی دوره	کارمزد متولی	متولی	شرکت مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی
۱۶۸,۳۹۴,۲۸۶	۸۲۷,۵۱۷,۹۶۳	طی دوره	کارمزد بازارگردان	بازارگردان	شرکت تأمین سرمایه لوتوس پارسیان
(۵۶۶,۶۶۳,۸۵۲)	(۲۷,۰۱۳,۲۵۱,۷۶۹)	طی دوره	خرید اوراق بهادار	عضو هیئت مدیره	کارگزاری بانک خاورمیانه
	۱۶,۶۸۴,۸۶۵,۷۵۸	طی دوره	فروش اوراق بهادار	مشترک با مدیرصندوق	
(۳۸۵,۲۸۷,۳۲۷)	(۲۹,۷۱۹,۴۴۳,۸۶۲)	طی دوره	خرید اوراق بهادار	عضو هیئت مدیره	کارگزاری بانک تجارت
	۳۹,۳۵۲,۹۸۸,۵۸۱	طی دوره	فروش اوراق بهادار	مشترک با مدیرصندوق	

#### ۲۸- 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.