

صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان

صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۵



مجمع عمومی صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان مربوط به سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۵ 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	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
۸-۵	پ- خلاصه اهم روبه های حسابداری
۲۵-۹	ت- یادداشت های مربوط به ارقام 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 ۱۳۹۵/۰۳/۳۰ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت تامین سرمایه کاردان (سهامی خاص)	مجید زمانی	
متولی صندوق	شرکت مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی (سهامی خاص)	امیر تقی خان تجریشی	

شرکت تامین سرمایه کاردان ش.ت. ۴۴۸۲۷۱

امیر تقی خان تجریشی سرمایه گذاری

آرمان آتی
شماره ثبت: ۱۳۹۷۷۹۳۷

صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان

صورت خالص دارایی ها

منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۵

۱۳۹۴/۰۲/۳۱	۱۳۹۵/۰۲/۳۱	یادداشت	
(ریال)	(ریال)		دارایی ها:
۱۲۲,۶۳۱,۷۵۰,۷۰۴	۱۳۳,۷۱۴,۶۳۴,۰۶۲	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۳,۸۴۵,۶۱۱,۶۴۹	۱,۴۵۲,۷۶۸,۶۶۵	۶	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۳,۸۹۲,۳۰۹,۲۲۱	۹,۹۱۹,۸۸۲,۵۸۱	۷	حسابهای دریافتی
۱,۲۴۳,۲۸۵,۹۲۸	(۲۴,۰۴۱,۸۱۷)	۸	جاری کارگزاران
۶۸۲,۷۴۷,۰۱۸	۶۲۳,۸۱۱,۶۵۴	۹	سایر دارایی ها
۱۳۲,۲۹۵,۷۰۴,۵۲۰	۱۴۵,۶۸۷,۰۵۵,۱۴۵		جمع دارایی ها
			بدهی ها:
۷۴۵,۰۷۷,۸۰۰	۱,۰۴۳,۹۴۲,۸۰۶	۱۰	پرداختنی به ارکان صندوق
۵۵۴,۲۸۳,۱۲۶	۳۳,۹۲۲,۵۳۴	۱۱	سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر
۱,۲۹۹,۳۶۰,۹۲۶	۱,۰۷۷,۸۶۵,۳۴۰		جمع بدهی ها
۱۳۰,۹۹۶,۳۴۳,۵۹۴	۱۴۴,۶۰۹,۱۸۹,۸۰۵	۱۲	خالص دارایی ها
۹,۵۵۶	۱۱,۲۰۳		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

منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۵

یادداشت	سالانه منتهی به ۱۳۹۵/۰۲/۳۱	دوره مالی ۳ ماه و ۲۶ روزه منتهی به ۱۳۹۴/۰۲/۳۱	
درآمدها:			
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۳	۱۱۰,۴۱۷,۵۲۷	ریال
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۴	(۱۲,۴۹۵,۹۲۴,۳۰۴)	ریال
سود سهام	۱۵	۳,۸۱۶,۱۲۹,۴۱۸	ریال
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۶	۳,۰۹۱,۶۲۰,۷۷۲	ریال
سایر درآمدها	۱۷	۸۸۰,۹۰۹	ریال
جمع درآمدها		(۵,۴۷۶,۸۷۵,۶۷۸)	
هزینه ها:			
هزینه کارمزد ارکان	۱۸	(۵۴۹,۵۷۱,۷۳۰)	ریال
سایر هزینه ها	۱۹	(۶۶,۰۵۸,۹۹۸)	ریال
جمع هزینه ها		(۶۱۵,۶۳۰,۷۲۸)	
سود (زیان) خالص		(۶,۰۹۲,۵۰۶,۴۰۶)	ریال
بازده میانگین سرمایه گذاری ^۱		-۴.۵۳٪	
بازده سرمایه گذاری پایان دوره ^۲		-۴.۶۵٪	

صورت گردش خالص دارایی ها

دوره مالی ۳ ماه و ۲۶ روزه منتهی به ۱۳۹۴/۰۲/۳۱		سالانه منتهی به ۱۳۹۵/۰۲/۳۱		شرح
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۰		۱۳۰,۹۹۶,۳۴۳,۵۹۴	۱۳,۷۰۸,۳۳۵	خالص دارایی ها (واحد سرمایه گذاری) اول دوره
۱۳۷,۰۸۳,۳۵۰,۰۰۰	۱۳,۷۰۸,۳۳۵	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
۰	۰	(۱۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۱۰۰,۰۰۰)	واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
۵,۵۰۰,۰۰۰	۰	۶۸۵,۷۹۸,۰۶۵	-	تعدیلات
(۶,۰۹۲,۵۰۶,۴۰۶)	۰	۲۰,۹۲۷,۰۴۸,۲۲۷	-	سود (زیان) خالص دوره
۱۳۰,۹۹۶,۳۴۳,۵۹۴	۱۳,۷۰۸,۳۳۵	۱۴۴,۶۰۹,۱۸۹,۸۸۶	۱۲,۹۰۸,۳۳۵	خالص دارایی ها (واحد سرمایه گذاری) پایان دوره

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

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

صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۵

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان که صندوقی با سرمایه باز در اندازه بزرگ محسوب می‌شود، 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، جمع‌آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و تشکیل سبدی از دارایی‌های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می‌شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه‌گذاران گردد. برای نیل به این اهداف، صندوق در اوراق بهادار با درآمد ثابت، سپرده‌ها و گواهی سپرده بانکی، سهام پذیرفته شده در بورس تهران و فرابورس ایران سرمایه‌گذاری می‌نماید. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده ۵ اساسنامه نامحدود می‌باشد (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 می‌باشد.

۱-۲- اطلاع‌رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان مطابق با ماده ۵۵ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس www.iran-kfunds3.ir درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق از ارکان زیر تشکیل شده است:

مجمع صندوق: از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود. دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز به ازای هر واحد سرمایه‌گذاری ممتاز از یک حق رای در مجمع برخوردارند. در تاریخ ترازنامه دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رای بوده‌اند شامل اشخاص زیر است:

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز	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

منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۵

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 کاج آبادی، پلاک ۱۱۴، طبقه سوم.

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، بالاتر از خیابان میرداماد، خیابان قبادیان، پلاک ۳۳

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 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 کاج آبادی، پلاک ۱۱۴، طبقه سوم.

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.

۴-۱-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرابورسی:

سرمایه گذاری در سهام شرکت های 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

بادداشتهای همراه صورتهای مالی

منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۵

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 بازخريد آنها توسط ضامن، تعیین می شود.

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه گذاریها:

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 دریافتنی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه، با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می شود.

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

منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۵

۳-۴- 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
هزینه‌های تأسیس	معادل پنج در هزار (۰/۰۰۵) از وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۱,۰۰۰ میلیون ریال
هزینه‌های برگزاری مجموع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۱۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت 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
کارمزد متولی	سالانه ۲ در ده هزار از متوسط ارزش خالص دارایی‌های صندوق که حداقل ۱۰۰ میلیون ریال و حداکثر
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 دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می‌باشد.
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.
هزینه‌های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	هزینه دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آنها سالانه تا سقف ۵۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق.

صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۵

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 سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۵

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم شرکت‌های بورسی یا فرابورسی به تفکیک صنعت شرح جدول زیر می‌باشد:

۱۳۹۴/۰۲/۳۱	۱۳۹۵/۰۲/۳۱		صنعت	
خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
(ریال)	درصد	(ریال)	(ریال)	
۳۱,۰۵۹,۸۱۱,۷۹۱	۱۹.۹۵٪	۲۹,۰۹۵,۶۳۵,۴۶۳	۳۰,۳۳۴,۲۷۷,۹۰۳	محصولات شیمیایی
۱۶,۹۰۳,۹۲۰,۱۹۶	۱۰.۵۲٪	۱۵,۳۴۳,۸۳۶,۶۱۱	۱۵,۸۱۳,۷۶۲,۷۱۰	بانکها و موسسات اعتباری
۱۱,۷۹۷,۰۷۵,۹۷۸	۶.۷۱٪	۹,۷۹۳,۷۶۱,۹۰۵	۱۲,۳۵۷,۵۱۱,۵۴۵	شرکت‌های چند رشته ای صنعتی
۱۰,۲۲۰,۹۰۷,۳۸۰	۹.۳۲٪	۱۳,۶۰۰,۷۲۱,۷۷۰	۱۲,۵۴۳,۷۹۳,۶۰۱	مخابرات
۸,۸۸۶,۳۵۲,۲۸۹	۳.۱۷٪	۴,۶۱۸,۱۵۵,۶۰۸	۵۸۰,۹۶۰,۸۱۴۲	فلزات اساسی
۶,۷۴۷,۴۵۷,۷۷۹	۳.۸۴٪	۵,۶۰۲,۶۱۳,۸۱۶	۸,۲۱۶,۸۶۵,۸۷۹	استخراج کانه های فلزی
۵,۸۵۸,۷۸۶,۲۸۷	۶۰.۵٪	۸,۸۲۶,۸۱۵,۵۶۸	۶,۲۵۹,۲۶۰,۶۹۰	خودرو و ساخت قطعات
۴,۳۲۲,۲۶۷,۴۸۰	۴.۲۸٪	۶,۲۵۰,۲۹۰,۳۷۳	۶,۶۰۱,۵۰۶,۸۷۴	سرمایه گذاریها
۳,۶۷۰,۵۴۵,۵۹۳	۴.۴۵٪	۶,۴۸۷,۶۲۹,۷۷۹	۵,۱۹۳,۷۹۱,۸۰۷	مواد و محصولات دارویی
۳,۶۴۷,۲۹۰,۱۷۹	۰.۸۰٪	۱,۱۷۲,۱۹۶,۲۵۷	۲,۸۵۸,۲۷۲,۶۴۸	سیمان، آهک و گچ
.	۰.۶۱٪	۸۹۰,۷۹۰,۵۹۱	۸۲۲,۲۶۳,۴۰۰	گروه اوراق غیر فعال
.	۱.۹۳٪	۲,۸۲۰,۸۵۴,۳۶۱	۲,۷۹۶,۱۴۴,۸۹۰	واسطه گریهای مالی و پولی
۲,۹۵۶,۷۵۲,۲۹۱	۰.۵۸٪	۸۴۱,۵۷۲,۱۲۵	۱,۰۰۰,۷۶۸,۲۳۹	لاستیک و پلاستیک
۲,۸۸۸,۴۲۵,۱۵۱	۲.۶۷٪	۳,۸۹۴,۹۶۶,۴۹۱	۲,۶۴۶,۵۳۲,۱۰۴	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
۲,۶۱۳,۵۲۷,۱۹۷	۱.۹۷٪	۲,۸۷۸,۰۱۰,۵۶۱	۳,۰۲۸,۳۰۸,۲۷۸۶	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۲,۱۵۱,۵۹۵,۶۷۲	۰.۶۰٪	۸۷۳,۰۸۴,۲۷۱	۸۷۱,۲۱۶,۵۴۷	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۱,۸۷۵,۵۵۱,۹۱۵	۰.۹۷٪	۱,۴۱۶,۶۴۷,۱۵۱	۱,۴۶۹,۹۳۶,۴۱۱	انبوه سازی، املاک و مستغلات
۱,۸۰۴,۳۶۰,۰۹۵	۲.۲۸٪	۳,۳۱۸,۹۰۵,۹۴۴	۲,۷۸۸,۱۸۹,۸۱۶	خدمات فنی و مهندسی
۱,۱۱۷,۱۸۴,۶۴۸	۷.۶۹٪	۱۱,۲۱۷,۶۹۷,۴۴۶	۸,۵۸۱,۷۶۴,۱۲۷	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
.	۰.۳۸٪	۵۵۵,۲۲۷,۳۱۰	۶۹۸,۴۴۶,۸۳۳	ابزار پزشکی اپتیکی و اندازه گیری
۱,۰۸۸,۷۶۰,۹۶۹	۰.۱۸٪	۲۶۰,۰۲۶,۵۰۸	۲۷۷,۱۴۴,۰۶۶	ماشین آلات و تجهیزات
۱,۰۶۶,۱۲۳,۴۷۰	۱.۳۲٪	۱,۹۲۹,۷۸۶,۰۴۳	۱,۱۲۸,۰۰۸,۶۷۹	رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن
۶۱۷,۵۷۹,۰۴۰	۰.۴۷٪	۶۸۹,۴۹۷,۵۵۲	۶۵۵,۰۰۸,۶۳۰	بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تامین اجتماعی
۵۶۸,۱۹۲,۵۱۱	۰.۴۸٪	۷۰۰,۷۱۴,۶۸۰	۴۶۶,۹۶۳,۲۲۰	سایر محصولات کانی غیرفلزی
۴۰۳,۴۰۵,۷۹۶	۰.۲۷٪	۳۹۵,۸۸۴,۰۰۰	۴۶۲,۸۲۸,۵۱۶	استخراج نفت گاز و خدمات جنبی جز اکتشاف
۳۲۶,۳۰۷,۳۸۷	۰.۱۶٪	۲۳۹,۳۱۱,۸۷۸	۳۸۲,۵۷۸,۵۴۴	سایر واسطه گریهای مالی
۴۹,۵۶۹,۶۲۵	-	.	.	فعالیت های اجاره و لیزینگ
۱۲۲,۶۳۱,۷۵۰,۷۱۸	۹۱.۶۶٪	۱۳۳,۷۱۴,۶۳۴,۰۶۲	۱۳۴,۳۳۷,۱۵۲,۹۰۷	

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۳۹۴/۰۲/۳۱	۱۳۹۵/۰۲/۳۱		تاریخ سپرده‌گذاری	سرمایه شماره
مبلغ	درصد به کل دارایی‌ها	مبلغ	نرخ سود	
۲,۸۲۹,۱۳۰,۵۸۹	۰.۰۱	۱,۴۴۴,۲۷۲,۲۴۵	۲۳.۵	سپرده شماره ۵۵۹۱۷۴۵۰ نزد بانک تجارت شعبه سمیه
.	۰.۰۰	۸۵۴,۰۵۳	۱۰	سپرده شماره ۵۲۵۴۳۹۱۳۷۵ نزد بانک ملت شعبه گلفام
۹۸۰,۰۰۰	۰.۰۰	۶,۸۸۳,۹۴۴	.	سپرده شماره ۱۰۹۶۴۲۱۲۶ نزد بانک تجارت شعبه سمیه
۱,۰۶۰	۰.۰۰	۷۵۸,۳۲۳	۱۸	سپرده شماره ۱۰۰۵-۱۰-۸۱-۷۰۷۰۱۰۳۱ نزد بانک خاورمیانه شعبه مهستان
۱,۰۰۵,۵۰۰,۰۰۰				سپرده گذاری نزد بانک پارسیان
۳,۸۴۵,۶۱۱,۶۴۹	۰.۰۱	۱,۴۵۲,۷۶۸,۶۶۵		

صندوق سرمایه‌گذاری جارت شاخصی کاردان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۵

۷- حساب‌های دریافتی

حساب‌های دریافتی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

	۱۳۹۴/۰۲/۳۱	۱۳۹۵/۰۲/۳۱	
	تنزیل شده	تنزیل شده	نرخ تنزیل
	ریال	ریال	درصد
	۷۶,۱۷۹,۸۰۳	۳۹,۹۹۲,۱۶۰	۱۰,۲۳,۵
سود دریافتی سپرده های بانکی	۳,۸۱۶,۱۲۹,۴۱۸	۹,۸۷۹,۸۹۰,۴۲۱	۲۵
سود دریافتی سهام	۳,۸۹۲,۳۰۹,۲۲۱	۹,۹۱۹,۸۸۲,۵۸۱	
	۱۰,۰۴۶,۸۵۷,۵۹۸	۱۰,۰۴۶,۸۵۷,۵۹۸	

۸- جاری کارگزاران

	۱۳۹۴/۰۲/۳۱	۱۳۹۵/۰۲/۳۱	
	مانده انتهای دوره	مانده انتهای دوره	گردش بدھکار
	ریال	ریال	ریال
	۱,۲۴۳,۲۸۵,۹۲۸	۶,۵۵۱,۲۹۵	۴۳,۸۷۸,۶۹۰,۷۱۹
شرکت کارگزاری سهام پویا	۱,۲۴۳,۲۸۵,۹۲۸	(۳۰,۵۹۳,۱۱۲)	(۴۳,۹۰۹,۲۸۳,۸۳۱)
شرکت کارگزاری تجارت	۱,۲۴۳,۲۸۵,۹۲۸	(۲۴,۰۴۱,۸۱۷)	(۵۲,۹۲۸,۲۶۹,۶۸۹)
	۱,۲۴۳,۲۸۵,۹۲۸	(۲۴,۰۴۱,۸۱۷)	(۹۶,۸۳۷,۵۵۳,۵۲۰)
	۱,۲۴۳,۲۸۵,۹۲۸	۹۵,۵۷۰,۲۲۵,۷۷۵	۹۵,۵۷۰,۲۲۵,۷۷۵

۹- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج پشتیبانی و نگهداری نرم افزار صندوق و مخارج برگزاری مجامع می باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سالهای آتی منتقل می شود. مخارج نرم‌افزار جهت سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۲/۳۱ بوده که به صورت روزانه مستهلک و هزینه آن شناسایی می‌گردد و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می شود. در این صندوق مدت زمان استهلاک مخارج تأسیس ۱ سال و مخارج برگزاری مجامع یک سال می باشد.

	۱۳۹۴/۰۲/۳۱	۱۳۹۵/۰۲/۳۱	
	مانده در پایان دوره	مانده در پایان دوره	مخارج اضافه شده طی دوره
	ریال	ریال	ریال
	۳۰۵,۱۹۰,۸۲۴	۲۴۲,۶۰۹,۳۸۴	۰
مخارج تاسیس	۳۷۷,۵۵۶,۱۹۴	۳۸۱,۲۰۲,۲۷۰	(۴۳۲,۳۵۳,۹۲۴)
هزینه نرم افزار	۰	۰	(۵,۱۰۰,۰۰۰)
مخارج برگزاری مجامع	۶۸۲,۷۴۷,۰۱۸	۶۲۳,۸۱۱,۶۵۴	(۵۰۰,۰۳۵,۳۶۴)
	۶۸۲,۷۴۷,۰۱۸	۶۲۳,۸۱۱,۶۵۴	(۵۰۰,۰۳۵,۳۶۴)
	۳۷۷,۵۵۶,۱۹۴	۳۷۷,۵۵۶,۱۹۴	۴۴۱,۱۰۰,۰۰۰

صندوق سرمایه‌گذاری بچارت شاخصی کاردان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۵

۱۰- بدهی به ارکان صندوق

۱۳۹۴/۰۲/۳۱	۱۳۹۵/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	
۳۴۸,۷۴۳,۱۵۸	۶۴۳,۷۸۷,۳۹۵	مدیر صندوق- شرکت تامین سرمایه کاردان
۱۳,۴۳۸,۳۵۰	۲۴,۳۳۸,۲۸۶	متولی- شرکت مشاوره سرمایه گذاری آرمان آتی
۱۳,۸۶۲,۹۷۴	۵۴,۵۴۷,۷۸۹	حسابرس- موسسه حسابرسی تدوین و همکاران
.	۲۱۳,۷۱۷,۱۵۰	بازارگردان- شرکت تامین سرمایه کاردان
۱۷۳,۵۲۷,۲۴۸	۱۰۷,۵۵۲,۱۸۶	بازارگردان- شرکت تامین سرمایه لوتوس پارسیان
۳۷۶,۰۴۴,۴۸۲	۱,۰۴۳,۹۴۲,۸۰۶	

۱۱- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

۱۳۹۴/۰۲/۳۱	۱۳۹۵/۰۲/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
.	۱,۰۱۹,۲۹۴	۱۱-۱	حسابهای پرداختنی نامشخص
۳,۷۰۸,۲۱۶	۳۲,۹۰۳,۲۴۰	۱۱-۲	ذخیره هزینه های تصفیه
۱,۰۰۳,۱۸۰			بدهی به مدیرصندوق- بابت افتتاح حساب جاری
۴,۷۱۱,۳۹۶	۳۳,۹۲۲,۵۳۴		

۱۱-۱- مانده حساب‌های پرداختنی نامشخص بابت واریزی‌های تعدادی از سرمایه‌گذاران می‌باشد که تا تاریخ ترازنامه مراحل صدور واحدهای سرمایه‌گذاری برای آن‌ها صورت نگرفته است.

۱۱-۲- ذخیره تصفیه به شرح ردیف ۸ یادداشت ۳-۴ رویه‌های حسابداری محاسبه و در حساب‌ها منظور شده است.

۱۲- خالص دارایی‌ها

خالص دارایی‌ها در تاریخ ترازنامه به تفکیک واحدهای سرمایه‌گذاری عادی و ممتاز به شرح زیر است:

۱۳۹۴/۰۲/۳۱		۱۳۹۵/۰۲/۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۱۱۱,۸۸۴,۴۱۷,۳۶۹	۱۱,۷۰۸,۳۳۵	۱۲۲,۲۰۳,۱۸۹,۸۸۶	۱۰,۹۰۸,۳۳۵	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
۱۹,۱۱۱,۹۲۶,۲۲۵	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۴۰۶,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای ممتاز
۱۳۰,۹۹۶,۳۴۳,۵۹۴	۱۳,۷۰۸,۳۳۵	۱۴۴,۶۰۹,۱۸۹,۸۸۶	۱۲,۹۰۸,۳۳۵	

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۵

۱۲- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سود و زیان اوراق بهادار به شرح زیر است:

پادداشت	سالانه منتهی به ۱۳۹۵/۰۲/۳۱	دوره مالی ۳ ماه و ۲۶ روزه منتهی به ریال
۱۳-۱	۳,۹۷۵,۱۶,۴۸۱	(۱۵,۸۳۸,۵۸۵)
۱۳-۲	(۱,۹۷۰,۸۸۲,۵۹۶)	۰
۱۳-۳	(۹,۰۵۰,۰۵۲)	
	۱,۹۹۵,۵۸۳,۸۳۳	(۱۵,۸۳۸,۵۸۵)

۱۳-۱- سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

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

سالانه منتهی به ۱۳۹۵/۰۲/۳۱

تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	مالیات ریال	سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش
۱۵۰,۰۰۰	۷۳۵,۰۰۸,۸۴۰	(۶۹۷,۱۷۵,۷۲۶)	(۳,۸۸۸,۱۹۹)	(۳,۶۷۵,۰۴۵)	۳۰,۲۶۹,۸۷۰	۰
۱,۱۲۴,۵۸۵	۳,۰۸۴,۶۷۹,۷۷۵	(۳,۸۴۲,۹۶۸,۶۲۶)	(۱۶,۳۱۷,۹۴۹)	(۱۵,۴۲۳,۳۹۹)	۲۰,۹۹۹,۸۰۱	(۱۴۵,۲۲۹,۱۳۷)
۱۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۲,۳۰۲,۲۷۹	(۸۸۸,۹۲۳,۸۰۸)	(۵,۳۰۲,۱۷۹)	(۵,۰۱۱,۵۱۱)	۱۰۳,۰۶۴,۷۸۱	۲۸۲,۸۶۳
۲۶۱,۰۳۶	۹۰۸,۵۲۵,۴۱۹	(۱,۱۰۲,۴۴۳,۶۴۹)	(۴۸,۰۶۰,۹۵)	(۴,۵۴۲,۶۲۶)	(۲۰۳,۲۶۶,۹۵۱)	۱۸,۹۷۳,۰۲۵
۳۴۴,۰۰۰	۴,۲۷۰,۶۶۸,۷۲۴	(۳,۴۰۰,۱۷۶,۴۱۶)	(۲۲,۵۹۱,۸۳۴)	(۲۱,۳۵۳,۳۴۴)	۸۲۶,۵۴۷,۱۳۰	۰
۷۰۰,۰۰۰	۸۹۸,۱۰۰,۰۰۰	(۱,۱۳۳,۰۹۷,۸۲۷)	(۴,۷۵۰,۹۴۷)	(۴,۴۹۰,۵۰۰)	(۳۴۴,۳۳۹,۲۷۴)	۰
۳۱۰,۰۰۰	۴۹۸,۳۲۴,۵۰۳	(۴۹۸,۳۲۸,۳۴۴)	(۱,۲۴۲,۸۷۱)	(۱,۲۱۶,۸۱۷)	(۳,۴۷۲,۸۲۹)	۰
۷۳,۶۶۴	۳۱۶,۰۴۹,۷۹۲	(۲۴۱,۸۳۶,۸۴۶)	(۱,۶۷۱,۹۰۲)	(۱,۵۸۰,۳۴۹)	۷۰,۹۶۰,۷۹۵	۰
۱۰,۰۰۰	۵۸,۰۰۰,۰۰۰	(۳۶,۱۰۰,۸۰۲)	(۳,۰۶۸,۲۰)	(۳,۰۰۰,۰۰۰)	۲۱,۳۰۲,۳۷۸	۰
۲۰۵,۰۰۰	۲,۳۰۷,۶۶۵,۲۰۰	(۲,۳۱۰,۵۰۳,۹۳۱)	(۱۳,۲۴۵,۹۹۸)	(۱۱,۵۳۸,۳۲۷)	(۲۷,۶۲۳,۰۵۶)	۰
۸۹۰,۰۰۰	۲,۰۰۳,۳۹۰,۰۰۰	(۱,۷۶۵,۲۴۲,۹۵۵)	(۱۰,۵۹۷,۹۶۶)	(۱۰,۰۱۶,۹۵۰)	۲۱۷,۵۳۲,۱۶۹	۰
۱۴۵,۰۰۰	۵۲۳,۳۳۴,۲۶۰	(۴۹۵,۳۳۶,۸۲۰)	(۲,۶۷۵,۷۷۲)	(۲,۶۱۸,۱۷۱)	۲۳,۰۰۳,۴۹۷	۰
۱۰۹,۷۱۱	۹۱۸,۴۰۶,۷۰۰	(۸۱۵,۴۰۵,۰۰۴)	(۴,۸۵۸,۳۶۸)	(۴,۵۹۳,۰۳۳)	۹۳,۵۵۱,۲۹۵	۰
۲۹۷	۲,۹۰۶,۴۴۲	(۳,۹۳۸,۸۴۸)	(۱۵,۳۷۵)	(۱۴,۵۳۲)	(۱,۰۶۲,۳۱۳)	۰
۴۰۰,۰۰۰	۴۱۵,۲۰۰,۰۰۰	(۴۹۴,۴۵۹,۱۱۶)	(۲,۱۹۶,۴۰۸)	(۲,۰۷۶,۰۰۰)	(۸۳,۵۳۱,۵۲۴)	۰
۲,۸۳۵,۸۷۰	۳,۶۰۵,۰۶۳,۹۶۸	(۲,۳۵۰,۶۷۷,۲۸۰)	(۱۹,۰۷۰,۷۸۲)	(۱۸,۰۲۵,۳۱۹)	۱,۲۱۷,۳۹۰,۵۸۷	۰
۷۶۰,۰۰۰	۲,۴۶۵,۴۴۰,۰۰۰	(۲,۰۲۴,۸۶۷,۴۸۳)	(۱۳,۰۲۲,۱۷۷)	(۱۲,۳۲۷,۲۰۰)	۴۱۵,۲۰۳,۱۴۰	۱۰۰,۸۹۶,۲۱۸
۷۵,۳۹۹	۲۱۶,۴۴۴,۶۳۵	(۱۹۰,۸۲۸,۰۰۹)	(۱,۱۴۴,۸۸۶)	(۱,۰۸۲,۱۳۳)	۲۳,۳۰۴,۸۰۷	۰
۵۰۰,۰۰۰	۶۵۷,۴۵۱,۷۷۱	(۵۹۸,۷۷۲,۲۰۱)	(۳,۴۷۷,۹۱۸)	(۳,۲۸۷,۲۵۹)	۵۱,۹۱۴,۳۹۳	۰
	۲۴,۸۷۳,۲۴۲,۳۹۸	(۲۱,۸۹۱,۱۵۸,۴۹۱)	(۱۳,۱۲۰,۴۰۶)	(۱۲,۱۶۰,۷۰۵)	۲,۷۴۱,۷۱۸,۹۶۶	(۲۵,۰۷۷,۰۳۱)

جمع(نقل به صفحه بعد)

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۵

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

سالانه منتهی به ۱۳۹۵/۰۲/۳۱

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	۲۴,۸۸۷,۲۴۲,۲۹۸	(۲۱,۸۹۱,۱۵۸,۴۹۱)	(۱۳۱,۲۰۴,۴۰۶)	(۱۲۳,۱۶۰,۷۰۵)	۲,۷۴۱,۷۱۸,۶۹۶	(۲۵,۰۷۷,۰۳۱)
بانک سینا	۲۰۰,۰۰۰	(۱,۷۲۴,۵۴۰)	(۱,۷۲۴,۵۴۰)	(۱,۶۳۰,۰۰۰)	۵۸,۹۸۶,۷۱۶	.
مدیریت پروژه های نیروگاهی ایران	۱۳,۴۴۰	(۲۶۳,۶۵۸,۷۴۴)	(۵۲۳,۸۸۹)	(۴۹۵,۱۷۰)	۷,۴۴۹,۱۸۵	.
سرمایه گذاری بازنشستگی کشوری	۳۲۵,۰۰۰	(۷۹۷,۰۶۲,۹۵۱)	(۴,۷۴۹,۹۲۳)	(۴,۴۸۹,۵۲۹)	۹۱۶,۳۵۹۷	.
رایان سایپا	۱۵۰,۰۰۰	(۳۳۱,۳۲۶,۱۶۱)	(۲,۴۰۰,۸۰۸)	(۲,۳۰۷,۰۰۱)	۱۲۵,۳۲۶,۰۳۰	.
شرکت ملی صنایع مس ایران	۲,۱۴۲,۳۳۷	(۳,۹۸۵,۵۱۵,۴۰۲)	(۱۷,۸۸۳,۵۱۴)	(۱۶,۶۲۲,۳۶۹)	(۶۹۵,۵۴۷,۳۹۸)	.
ایران ترانسفو	۱۶۷,۹۰۰	(۱,۰۸۸,۷۶۰,۹۶۸)	(۶,۸۰۸,۹۲۷)	(۶,۴۳۵,۶۵۷)	۱۸۵,۱۲۵,۴۲۸	.
گروه بهمن	۳۰۰,۰۰۰	(۶۶۲,۳۱۹,۴۸۴)	(۳,۴۳۲,۷۹۹)	(۳,۲۴۴,۵۰۱)	(۳۰۰,۹۶,۶۶۴)	.
گروه صنعتی بارز	۳۰۰,۰۰۰	(۱,۸۵۵,۷۰۶,۲۵۰)	(۱۰,۰۸۶,۹۲۹)	(۹,۵۳۳,۹۶۴)	۳۱,۴۶۵,۴۷۸	.
سیمان کرمان	۴۵۱,۵۷۹	(۱,۰۵۷,۸۸۹,۱۳۹)	(۵,۹۹۴,۰۰۷)	(۵,۶۶۴,۴۷۳)	۶۳,۳۴۸,۱۸۱	۲۴,۵۵۵,۳۱۳
صنعتی بهشهر	۲۶۴,۱۹۳	(۱,۸۰۷,۱۹۴,۴۰۵)	(۱۰,۶۰۲,۴۸۷)	(۱۰,۰۲۱,۲۵۴)	۱۷۶,۴۳۲,۹۷۱	.
داروسازی سبحان	۴۲۸,۲۰۰	(۲,۴۷۴,۹۵۵,۹۲۱)	(۱۵,۰۲۰,۲۵۵)	(۱۵,۰۳۰,۳۶۹)	۵۰۰,۱۶۵,۶۱۳	.
فولاد مبارکه اصفهان	۱۵۸,۵۱۷	(۲۴۴,۰۴۲,۵۰۷)	(۱,۱۲۳,۶۶۰)	(۱,۰۶۳,۰۶۳)	(۳۳,۸۱۵,۴۵۰)	.
پتروشیمی اراک	۹۶,۲۱۵	(۵۷۰,۲۰۶,۹۸۷)	(۲,۴۰۹,۳۷۱)	(۲,۳۷۷,۲۸۷)	(۱۱۹,۴۳۶,۱۱۷)	.
شیشه همدان	۲۰۰,۰۰۰	(۱۱۳,۶۳۸,۵۰۱)	(۶۵۹,۵۷۸)	(۶۲۳,۴۱۹)	۹,۷۶۲,۳۰۲	.
بانک ملت	۲,۶۷۸,۴۳۱	(۶,۰۰۶,۵۶۸,۶۵۱)	(۳۳,۹۳۶,۵۳۱)	(۳۲,۰۷۶,۱۳۶)	۳۴۲,۶۶۶,۱۲۶	.
بانک تجارت	۵۰۰,۰۰۰	(۴۷۳,۵۹۲,۸۲۱)	(۲,۴۶۶,۴۴۱)	(۲,۲۱۷,۸۰۸)	(۳۴,۵۹۵,۵۷۲)	.
بانک صادرات ایران	۱,۹۰۰,۰۰۰	(۱,۹۶۰,۶۲۱,۵۲۲)	(۸,۳۳۳,۷۸۱)	(۸,۲۵۵,۰۰۰)	(۳۲,۶۶۱,۰۳۰)	.
سرمایه گذاری نفت و گاز پتروشیمی تامین	۴۹۰,۰۰۰	(۱,۱۹۰,۵۷۱,۶۴۵)	(۵,۹۱۳,۹۴۲)	(۵,۵۸۹,۷۴۳)	(۸۴,۱۲۷,۰۱۶)	(۱۶,۹۶۷,۸۹۵)
ارتباطات سیار ایران	۱۴۶,۷۰۰	(۳,۵۱۸,۳۳۴,۳۱۴)	(۲۳,۳۶۲,۸۶۶)	(۲۲,۳۶۲,۸۶۶)	۹۰,۸۵۱۲,۸۱۱	.
ایران خودرو دیزل	.	.	.	.	۵۱,۷۶۱,۵۷۷	.
صنایع شیمیایی خلیج فارس	.	.	.	.	(۲۸,۷۸۴,۰۲۹)	.
نفت ایرانول	.	.	.	.	(۲۱,۳۲۶,۵۲۰)	.
سایر درآمدها	.	.	.	.	۴۷,۲۰۱,۸۶۷	.
	۵۴,۸۷۴,۹۴۳,۷۵۲	(۵۰,۳۸۳,۶۹۰,۶۲۰)	(۲۸۹,۸۲۹,۳۰۴)	(۲۷۳,۰۹۹,۲۱۴)	۳,۹۷۵,۵۱۶,۴۸۱	(۱۵,۸۳۸,۵۸۵)

نقل از صفحه قبل

بانک سینا
مدیریت پروژه های نیروگاهی ایران
سرمایه گذاری بازنشستگی کشوری
رایان سایپا
شرکت ملی صنایع مس ایران
ایران ترانسفو
گروه بهمن
گروه صنعتی بارز
سیمان کرمان
صنعتی بهشهر
داروسازی سبحان
فولاد مبارکه اصفهان
پتروشیمی اراک
شیشه همدان
بانک ملت
بانک تجارت
بانک صادرات ایران
سرمایه گذاری نفت و گاز پتروشیمی تامین
ارتباطات سیار ایران
ایران خودرو دیزل
صنایع شیمیایی خلیج فارس
نفت ایرانول
سایر درآمدها

۱۳-۲- زیان حاصل از فروش حق تقدم سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

سالانه منتهی به ۱۳۹۵/۰۲/۳۱

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش
۴۱۰,۴۱۴	۲۴۷,۵۶۲,۲۳۹	(۶۱۷,۶۷۳,۰۷۰)	(۱,۳۰۹,۵۹۷)	(۱,۳۳۷,۸۱۲)	(۳۷۲,۶۵۸,۲۴۰)
۱۸,۸۱۴	۳۵,۸۱۵,۵۸۴	(۶۱,۴۶۵,۳۳۸)	(۲۰۲,۰۹۵)	(۱۷۹,۰۷۹)	(۳۶,۰۳۰,۹۲۸)
۸۵۰,۰۰۰	۳۰۵,۱۳۴,۸۶۴	(۴۹۱,۳۰۰,۰۰۰)	(۱,۶۱۴,۱۶۳)	(۱,۵۲۵,۶۷۷)	(۱۸۹,۳۰۴,۹۷۶)
۹۸۱,۶۷۳	۱۱۰,۲۹۷,۳۷۶	(۶۴۲,۹۹۵,۸۱۵)	(۵۸۳,۴۷۵)	(۵۵۱,۴۸۶)	(۵۳۳,۸۳۳,۴۰۰)
۲۶۰,۰۰۰	۱۷,۶۵۴,۰۰۰	(۵۵,۹۹۲,۰۰۰)	(۹۳,۳۹۰)	(۸۸,۲۷۰)	(۳۸,۴۷۹,۶۶۰)
۱۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۷۷,۱۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۵۸,۰۰۰)	(۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۷۹,۱۵۸,۰۰۰)
۴۲۹,۴۱۶	۸۷,۰۳۰,۹۰۰	(۲۳۲,۷۴۳,۴۷۲)	(۴۶۰,۳۴۵)	(۴۳۵,۱۰۹)	(۱۴۶,۶۰۸,۰۲۶)
۲۰۴,۵۰۲	۴۱۶,۵۱۱,۹۰۰	(۸۰۵,۷۳۷,۸۸۰)	(۲,۰۳۰,۳۴۶)	(۲,۰۸۲,۵۶۰)	(۳۹۳,۵۱۱,۸۸۶)
۱۳۵,۰۰۰	۵۸,۸۷۸,۰۰۰	(۴۹,۵۶۹,۶۲۵)	(۳۱۱,۴۶۵)	(۲۹۴,۳۹۰)	۸۷۰,۲۵۲۰
	۱,۴۷۸,۸۸۴,۸۶۳	(۳,۴۴۴,۵۳۷,۲۰۰)	(۷,۸۳۵,۸۷۶)	(۷,۲۹۴,۳۴۳)	(۱,۹۷۰,۸۸۲,۵۹۶)

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۵

۱۳-۲-۱۳-۲- زیان حاصل از فروش اوراق مشارکت به شرح زیر می‌باشد:

سالانه منتهی به ۱۳۹۵/۰۲/۳۱				
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش
۱,۳۷۰	۱,۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۳۷۰,۹۹۴,۶۲۰)	(۱,۰۶۰,۳۸۰)	(۲۰,۵۵,۰۰۰)
۵,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۰۰۳,۶۳۰,۰۰۰)	(۳,۸۷۰,۰۰۰)	(۷,۵۰۰,۰۰۰)
۳,۷۷۰	۳,۷۷۰,۰۰۰,۰۳۰	(۳,۷۷۲,۷۶۹,۳۴۳)	(۲,۹۱۷,۹۸۰)	(۵,۶۸۷,۲۹۳)
۱۶۱	۱۵۵,۸۱۴,۰۳۴	(۱۵۴,۳۵۳,۷۷۷)	(۱۲۰,۶۰۱)	۱,۳۳۹,۶۵۶
۲۸۲	۲۷۰,۸۶۶,۶۴۰	(۲۶۵,۸۰۴,۴۰۴)	(۲۰۹,۶۵۱)	۴,۸۵۲,۵۸۵
	۱۰,۵۶۶,۶۸۰,۷۰۴	(۱۰,۵۶۷,۵۵۲,۱۴۴)	(۸,۱۷۸,۶۱۲)	(۹,۰۵۰,۰۵۲)

نارنجستان ۲ (ذاترینج)

اوراق مشارکت واسط مالی فروردین

اوراق اجاره رایتل ماهانه ۲۰ درصد

اسناد خزانه اسلامی ۹۴۱۲۲۳

مشارکت شهرداری مشهد ۱۳۹۲

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۵

۱۴- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

تعداد	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اوراق سهام:						
۲۴۷,۳۷۳	۱,۲۱۷,۰۷۵,۱۶۰	(۱,۱۸۸,۶۲۵,۹۲۳)	(۶,۴۳۸,۳۲۸)	(۶,۰۸۵,۳۷۶)	۱۵,۹۲۵,۵۳۴	(۶۵,۹۴۸,۷۲۸)
پالایش نفت بندرعباس						
۱,۸۴۵,۴۱۵	۴,۳۴۴,۴۵۴,۵۰۰	(۴,۷۱۶,۰۶۶,۰۹۰)	(۲۱,۴۵۳,۱۶۴)	(۲۱,۳۲۳,۳۷۳)	(۵۱۵,۲۶۷,۰۳۷)	.
نفت و گاز پارسین						
۳۵۰,۰۰۰	۱,۳۴۹,۵۰۰,۰۰۰	(۶۵۷,۲۷۳,۴۷۰)	(۶,۶۰۹,۸۵۵)	(۶,۳۴۷,۵۰۰)	۵۷۹,۳۶۹,۱۷۵	(۸۱,۸۸۵,۲۰۹)
کارت اعتباری ایران کیش						
۶۳۳,۱۱۲	۵,۶۸۹,۰۰۸,۰۰۰	(۵,۶۳۶,۰۵۰,۰۱۵)	(۳۰,۰۹۴,۸۵۳)	(۲۸,۴۴۵,۰۴۰)	(۵,۵۸۱,۹۰۷)	۱۷,۰۵۵,۹۵۲
پتروشیمی پردیس						
۱,۰۹۰,۳۵۲	۲,۸۵۰,۱۸۲,۷۴۲	(۲,۷۹۶,۱۴۴,۸۶۳)	(۱۵,۰۷۷,۴۶۷)	(۱۴,۲۵۰,۹۱۴)	۲۴,۷۰۹,۴۹۸	.
بانک انصار						
۱۰۰,۰۰۰	۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۰۴,۷۵۳,۱۰۰)	(۳,۵۹۷,۲۰۰)	(۳,۴۰۰,۰۰۰)	۱۶۸,۳۵۰,۷۰۰	(۳۴,۵۵۶,۲۶۲)
سرمایه گذاری دارویی تامین						
۶۵۶,۱۶۳	۱,۴۳۱,۳۷۶,۰۱۱	(۱,۴۹۰,۱۱۹,۳۷۶)	(۷,۵۷۱,۹۷۹)	(۷,۱۵۶,۸۸۰)	(۷۳,۴۷۲,۲۲۴)	۷۷,۱۵۱,۰۰۹
سرمایه گذاری مسکن شمال شرق						
۲۵۰,۰۰۰	۱۰,۷۸۷,۵۰۰,۰۰۰	(۸,۱۹۱,۷۰۹,۰۶۷)	(۵۷,۰۶۵,۸۷۵)	(۵۳,۹۳۷,۵۰۰)	۲,۴۸۴,۷۸۷,۵۵۸	۲۳,۳۲۲,۹۶۱
پتروشیمی مبین						
۷۱,۸۰۱	۳۳۶,۱۵۳,۴۸۹	(۳۵۹,۲۰۳,۳۵۸)	(۱,۳۴۹,۳۵۳)	(۱,۱۸۰,۷۶۷)	(۲۵,۴۸۳,۸۸۸)	(۱۰۹,۰۵۲,۱۹۶)
کوبیر تابر						
۶۴۳,۵۲۵	۶,۱۱۳,۴۸۷,۵۰۰	(۵,۷۶۸,۵۰۳,۰۰۵)	(۳۲,۳۴۰,۳۴۹)	(۳۰,۵۶۷,۴۳۸)	۲۸۲,۰۷۵,۸۰۸	.
پتروشیمی جم						
۳۳,۹۱۶	۵۴۶,۸۲۷,۶۶۸	(۳۹۱,۹۲۹,۵۶۵)	(۲,۸۹۲,۷۱۸)	(۲,۷۳۴,۱۳۸)	۱۴۹,۲۷۱,۲۴۷	.
پتروشیمی فجر						
۱۵۸,۶۴۵	۲۲۵,۷۵۱,۸۳۵	(۲۵۵,۱۰۱,۱۶۰)	(۱,۱۹۴,۳۲۷)	(۱,۱۲۸,۷۵۹)	(۳۱,۶۷۲,۳۱۱)	.
پتروشیمی سرمایه گذاری ایرانیان						
۱,۴۲۹,۰۰۰	۱,۷۲۱,۹۴۵,۰۰۰	(۱,۹۳۹,۸۱۴,۶۸۷)	(۹,۱۰۹,۰۸۹)	(۸,۶۰۹,۷۲۵)	(۲۳۵,۵۸۸,۵۰۱)	(۶۱,۹۳۲,۸۴۵)
سرمایه گذاری خوارزمی						
۴۷,۷۰۳	۴۶۹,۶۳۶,۰۳۵	(۶۳۲,۶۴۲,۶۲۴)	(۲,۴۸۴,۳۷۵)	(۲,۳۴۸,۱۸۰)	(۱۶۷,۸۳۹,۱۴۴)	(۶۲,۰۰۷,۵۰۰)
نفت تهران						
۱,۲۲۵,۴۴۱	۱,۸۱۱,۲۰۱,۷۹۸	(۹۹۲,۸۱۹,۴۳۵)	(۹,۵۸۱,۳۵۸)	(۹,۰۵۶,۰۰۹)	۷۹۹,۷۴۵,۰۹۶	(۳۰۲,۱۲۵,۸۹۶)
سایپا						
۲,۰۴۵,۸۶۵	۲,۳۵۲,۷۴۴,۷۵۰	(۱,۸۵۴,۱۷۹,۲۸۶)	(۱۲,۴۴۶,۰۲۰)	(۱۱,۷۶۳,۷۲۴)	۴۷۴,۳۵۵,۷۲۰	.
سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران						
۱۵۰,۰۰۰	۲۴۱,۸۰۰,۰۰۰	(۳۳۶,۳۰۷,۳۸۷)	(۱,۳۷۹,۱۲۲)	(۱,۲۰۹,۰۰۰)	(۸۶,۹۹۵,۵۰۹)	(۵۶,۳۷۱,۱۵۷)
لیزینگ ایران						
۳,۶۹۰,۵۷۷	۹,۳۳۷,۵۱۴,۳۳۱	(۶,۳۰۵,۶۸۳,۰۶۶)	(۴۸,۸۶۶,۴۵۰)	(۴۶,۱۸۷,۵۷۱)	۲,۹۳۶,۷۷۶,۱۴۴	(۱,۷۰۶,۱۶۰,۶۹۷)
مخابرات ایران						
۱,۴۹۲,۴۱۶	۵,۲۰۸,۵۳۱,۸۴۰	(۳,۳۵۶,۴۱۴,۶۰۱)	(۳۷,۵۵۳,۱۳۳)	(۲۶,۰۴۳,۶۵۹)	۱,۸۹۸,۵۲۱,۴۴۷	(۵۱۲,۰۷۳,۵۴۶)
ایران خودرو						
۴۴۳,۶۰۰	۶۷۳,۳۸۴,۸۰۰	(۷۵۸,۰۰۹,۲۷۳)	(۳,۵۶۲,۲۰۶)	(۳,۳۶۶,۹۲۴)	(۹۱,۵۵۳,۷۰۳)	(۹۲,۵۵۸,۹۱۳)
سرمایه گذاری توسعه ملی						
۱,۲۰۰,۰۰۰	۱,۵۶۷,۲۰۰,۰۰۰	(۱,۴۳۷,۰۵۳,۳۱۳)	(۸,۳۹۰,۴۸۸)	(۷,۸۳۶,۰۰۰)	۱۱۴,۰۲۰,۱۹۹	(۶۴۸,۷۷۴,۴۸۱)
سرمایه گذاری سپه						
۲۰۰,۰۰۰	۳۱۰,۲۰۰,۰۰۰	(۲۶۳,۶۵۸,۷۴۴)	(۱,۶۴۰,۹۵۸)	(۱,۵۵۱,۰۰۰)	۴۳,۳۴۹,۲۹۸	(۱۵۱,۹۶۷,۸۷۳)
بانک سینا						
۴۲۰,۵۸۸	۱,۹۳۰,۰۷۸,۳۳۲	(۱,۴۴۴,۳۷۵,۵۰۱)	(۱۰,۲۱۰,۱۱۴)	(۹,۶۵۰,۳۹۲)	۴۸۵,۸۴۲,۳۲۵	.
سرمایه گذاری البرز (هلدینگ)						
۳۷۲,۵۶۰	۳,۳۵۳,۴۱۲,۵۶۰	(۲,۶۰۴,۴۱۷,۷۱۳)	(۱۷,۷۳۹,۵۵۳)	(۱۶,۷۶۷,۰۶۳)	۷۱۶,۴۸۸,۲۳۲	(۱۹۳,۷۸۹,۵۳۱)
مدیریت پروژه های نیروگاهی ایران						
۴۲۵,۰۰۰	۷۰۴,۲۲۵,۰۰۰	(۷۴۶,۲۰۰,۵۸۴)	(۳,۷۲۵,۳۵۰)	(۳,۵۲۱,۱۲۵)	(۴۹,۴۲۲,۰۵۹)	(۳۰,۷۴۴,۹۳۴)
سرمایه گذاری بازنشستگی کشوری						
۲,۲۴۰,۰۰۰	۴,۴۵۷,۶۰۰,۰۰۰	(۴,۸۱۹,۹۸۱,۳۵۰)	(۲۳,۵۸۰,۷۰۴)	(۲۲,۲۸۸,۰۰۰)	(۴۰,۸۴۹,۹۵۴)	(۶۶۸,۶۸۷,۲۳۹)
سرمایه گذاری غدیر						
۲۱۴,۲۸۵	۸۸۲,۸۵۴,۲۰۰	(۶۳۶,۱۹۱,۰۱۷)	(۴,۶۷۰,۳۹۹)	(۴,۱۴۱,۳۷۱)	۲۳۷,۸۵۱,۶۱۳	(۲۶,۳۱۱,۹۸۳)
رادياتور ایران						
۱۷۲,۰۰۰	۲۹۹,۴۵۲,۰۰۰	(۲۹۱,۶۷۴,۳۰۰)	(۱,۵۸۴,۱۰۱)	(۱,۴۹۷,۲۶۰)	۴,۶۹۶,۳۳۹	(۴۶۰,۳۱۱,۴۹۷)
شرکت ملی صنایع مس ایران						
۱۳۰,۰۰۰	۲۶۲,۷۳۰,۰۰۰	(۲۷۷,۱۴۴,۰۶۶)	(۱,۳۸۹,۸۴۲)	(۱,۳۱۳,۶۵۰)	(۱۷,۱۱۷,۵۵۸)	.
تراکتور سازی						
	۷۰,۷۵۵,۸۲۷,۴۵۱	(۶۰,۳۲۲,۱۳۰,۸۳۸)	(۳۷۴,۲۹۸,۳۷۷)	(۳۵۳,۵۰۶,۱۳۸)	۹,۷۰۵,۸۹۲,۱۴۸	(۵,۱۶۸,۲۵۹,۵۶۴)

جمع (نقل به صفحه بعد)

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۵

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
۷۰.۷۵۵.۸۲۷.۴۵۱	(۶۰.۳۲۲.۱۳۰.۸۳۸)	(۳۷۴.۲۹۸.۳۲۷)	(۳۵۳.۵۰۶.۱۳۸)	۹.۷۰۵.۸۹۲.۱۴۸	(۵.۱۶۸.۱۵۹.۵۶۴)	
۱۰.۳۰۰	۵۶۱.۰۰۰.۰۰۰	(۲.۹۶۷.۶۹۰)	(۲.۸۰۵.۰۰۰)	(۱۴۳.۲۱۹.۵۳۳)	-	
۸۰۰.۰۰۰	۱.۰۱۶.۰۰۰.۰۰۰	(۵.۳۷۴.۶۴۰)	(۵.۰۸۰.۰۰۰)	۳۵۰.۷۵۳.۲۲۴	(۵۸.۶۴۳.۸۸۵)	
۵۰۰.۰۰۰	۶۳۷.۰۰۰.۰۰۰	(۳.۳۶۹.۷۳۰)	(۳.۱۸۵.۰۰۰)	(۵۷۷.۰۰۰.۹۳۰)	۳۶.۰۰۳.۴۳۲	
۶۹۰.۴۳۲	۳.۹۳۵.۴۶۳.۴۰۰	(۲.۸۱۸.۵۹۶)	(۱.۹۶۷.۳۱۲)	۱.۰۰۰.۶۵۴.۱۳۴	۲۴۱.۸۹۳.۰۴۷	
۸۳۰.۰۰۰	۲.۰۵۷.۵۷۰.۰۰۰	(۱۰.۸۸۴.۵۴۵)	(۱۰.۲۸۷.۸۵۰)	(۹۹.۳۹۹.۸۸۸)	(۲۱۷.۵۹۳.۵۸۲)	
۵۵۰.۰۰۰	۷۱۵.۰۰۰.۰۰۰	(۳.۷۸۲.۳۵۰)	(۳.۵۷۵.۰۰۰)	(۸۰.۵۶۳.۳۹۴)	(۲۶۴.۶۲۷.۰۲۱)	
۱۰	۳۴.۹۳۰	(۴۷.۷۰۱)	(۱۸۵)	(۱۳.۱۳۱)	-	
۱۵۹.۱۱۱	۶۱۴.۱۶۸.۴۶۰	(۳.۳۴۸.۹۵۱)	(۳.۰۷۰.۸۴۳)	(۴۴.۹۰۵.۷۳۰)	(۷۹.۳۵۳.۶۵۱)	
۶۰.۵۹۰	۷۴۵.۸۶۳.۹۰۰	(۲.۰۳۸.۸۶۱.۹۸۲)	(۳.۹۴۵.۶۱۵)	(۱.۳۰۰.۶۷۴.۰۱۲)	۴۱.۳۰۹.۱۴۶	
۱۸۵.۴۲۱	۴۳۸.۵۲۰.۶۶۵	(۲.۳۱۹.۷۷۴)	(۲.۱۹۶.۶۰۳)	(۱۱۶.۵۳۴.۷۶۹)	(۹۰.۶۲۰.۹۰۰۴۸)	
۱۰۰.۰۰۰	۴۵۵.۱۰۰.۰۰۰	(۳.۰۷۰.۴۷۹)	(۲.۳۷۵.۵۰۰)	۱۴۰.۶۹۷.۵۷۱	(۲۶۷.۴۷۹.۶۶۲)	
۱۱۰.۲۸۴	۸۸۲.۱۶۱.۷۱۶	(۴.۶۶۶.۶۳۵)	(۴.۴۱۰.۸۰۹)	۴۴.۵۴۱.۴۵۷	(۳۲۲.۵۹۹.۳۲۱)	
۲۵۹.۰۰۰	۷۶۶.۱۳۲.۰۰۰	(۴.۰۵۲.۷۸۵)	(۳.۸۳۰.۶۱۰)	(۳.۸۳۰.۶۱۰)	-	
۱.۸۶۵.۳۰۷	۴.۱۴۰.۹۸۱.۵۴۰	(۴.۶۲۱.۳۰۷.۹۹۸)	(۳.۰۷۰.۴۹۰.۸)	(۵۲۲.۸۲۷.۱۵۸)	(۱.۳۶۰.۷۳۳.۰۸۰)	
۱۱۰.۰۰۰	۱.۶۲۸.۰۰۰.۰۰۰	(۲.۲۶۳.۰۴۱.۱۹۴)	(۸.۱۴۰.۰۰۰)	(۶۵۱.۷۹۳.۳۱۴)	(۲۳۰.۲۸۷.۷۷۷)	
۱۷۱.۸۹۵	۱.۴۴۳.۹۱۸.۰۰۰	(۷.۶۳۸.۳۳۶)	(۷.۳۱۹.۵۹۰)	۶۸۵.۹۴۳.۳۷۱	(۷۶۷.۳۷۳.۴۵۵)	
۲.۹۵۱.۴۳۴	۳.۸۴۵.۷۱۸.۵۰۲	(۴.۴۶۰.۳۷۲.۹۸۴)	(۲.۰۳۳۴.۵۵۱)	(۶۵۴.۱۳۶.۹۳۶)	(۲۷۷.۱۵۶.۵۶۱)	
۲۵۰.۰۰۰	۵۲۱.۰۰۰.۰۰۰	(۵۳۳.۱۰۳.۳۶۲)	(۲.۶۰۵.۰۰۰)	(۳۷.۴۶۴.۴۵۲)	(۲۵۵.۷۰۶.۷۸۲)	
۴۷.۰۳۶	۱۸۶.۷۷۹.۹۵۶	(۲۱۷.۲۸۸.۰۳۴)	(۹۸۸.۰۶۶)	(۳۲.۴۳۰.۰۴۴)	۵۰.۳۶۳.۳۳۲	
۳۵۵.۳۰۰	۱.۳۸۵.۶۷۰.۰۰۰	(۱.۱۱۰.۱۱۲.۳۵۴)	(۷.۳۳۰.۱۹۴)	۲۶۱.۲۹۹.۱۰۲	(۷۴۰.۲۹۹.۶۷۷)	
۱۰۰.۰۰۰	۱.۲۷۳.۴۰۰.۰۰۰	(۱.۲۱۴.۵۴۰.۱۱۶)	(۶.۷۳۶.۲۸۶)	۴۵.۷۵۶.۵۹۸	-	
۵۷.۲۹۰	۸۶۸.۳۲۹.۹۵۰	(۸۶۶.۰۰۹.۵۸۹)	(۴.۵۹۲.۹۳۶)	(۶.۷۱۳.۷۲۵)	(۳۷.۶۳۰)	
۲.۵۰۰	۲۶.۳۷۷.۵۰۰	(۲۶.۱۰۱.۳۳۹)	(۱۳۱.۵۳۷)	۴.۸۳۶	-	
۸۰.۰۰۰	۷۰۸.۰۰۰.۰۰۰	(۴۵۴.۵۵۴.۰۱۰)	(۳.۷۴۵.۳۲۰)	۲۶۶.۱۶۰.۶۷۰	(۱۵۵.۵۱۱.۵۱۳)	
۳.۶۱۷.۵۶۹	۸.۱۳۹.۵۳۰.۳۵۰	(۸.۰۸۱.۱۶۳.۵۰۷)	(۴۳۰.۵۸۱.۱۱۵)	(۲۵.۳۸۹.۰۳۳)	(۲۸۰.۱۷.۴۵۷)	
۱.۹۸۰.۰۰۰	۲.۰۴۵.۳۴۰.۰۰۰	(۱.۹۹۴.۳۷۰.۰۵۷)	(۱۰.۸۱۹.۸۴۹)	۳۰۰.۲۳۳.۲۹۴	-	
۵۰.۶۴۰.۰۰۰	۵۰۰.۰۸۲.۹۶۰.۰۰۰	(۵.۳۹۳.۸۳۴.۴۱۷)	(۲۶.۴۹۳.۸۸۶)	(۴۳۷.۷۳.۷۸۳)	-	
۱۰۰.۰۰۰	۴۰۰.۰۰۰.۰۰۰	(۴۰۳.۴۰۵.۷۹۶)	(۲.۱۱۶.۰۰۰)	(۷.۵۲۱.۷۹۶)	(۵۹.۴۳۲.۷۲۰)	
۳۳۳.۳۳۳	۴۱۸.۶۶۶.۳۴۸	(۳۶۲.۳۳۳.۸۶۰)	(۲.۳۱۴.۷۴۴)	۵۲.۱۳۴.۳۱۳	(۱۵.۴۸۰.۹۶۷)	
۲۰۰.۰۰۰	۲۷۸.۰۰۰.۰۰۰	(۳۵۵.۳۵۵.۱۸۰)	(۱.۴۷۰.۶۲۰)	۱۹.۷۹۴.۲۰۰	(۲۳.۶۴۸.۶۴۳)	
۱.۵۸۳.۸۰۹	۸.۵۰۶.۶۳۸.۱۳۹	(۸.۲۹۴.۹۲۳.۷۹۸)	(۴۵.۰۰۰.۱۱۶)	۱۲۴.۱۸۱.۰۳۴	(۱۴۰.۷۸۳.۶۸۳)	
۶۲۷.۰۰۰	۱.۳۹۱.۹۴۰.۰۰۰	(۱.۵۲۳.۴۴۵.۷۵۶)	(۷.۳۶۳.۳۶۳)	(۶.۹۵۹.۷۰۰)	(۲۰.۷۷۹.۳۵۷)	
۱۱۹.۹۱۶	۳.۴۴۳.۹۸۷.۵۲۰	(۳.۳۶۸.۶۷۰.۳۷۶)	(۱.۸۲۱.۸۶۹۴)	۱۳۹.۸۷۸.۵۱۲	(۱.۷۰۴.۳۵۲.۱۳۶)	
۲۶۱.۰۳۶	۹۰۰.۰۵۲.۱۲۸	(۸۲۲.۲۶۳.۴۰۰)	(۴.۷۶۱.۲۷۶)	۶۸.۵۲۷.۱۹۱	-	
۳۵۰.۰۰۰	۷۰۰.۳۵۰.۰۰۰	(۳.۷۰۴.۸۵۳)	(۳.۰۱.۷۵۰)	۳۰۴.۲۹۳.۳۹۸	-	
۱۳۰.۸۴۰.۷۰۶.۲۵۵	(۱۲۱.۱۷۹.۹۷۵.۶۳۵)	(۶۹۲.۱۴۷.۳۳۵)	(۶۵۳.۹۳۴.۵۳۵)	۸.۳۱۴.۶۸۸.۷۵۰	(۱۱.۷۸۷.۳۶۶.۹۵)	

نقل از صفحه قبل

کنسورسازی ایران
ایران خودرو دیزل
سرمایه گذاری امید
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران
سرمایه گذاری بانک ملی ایران
سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات
پاکسان
گروه صنعتی بارز
سیمان بهمنان
سیمان کرمان
پالایش نفت تبریز
صنعتی بهشهر
پالایش نفت اصفهان
سنگ آهن گل گهر
پتروشیمی فن آوران
داروسازی سبحان
فولاد مبارکه اصفهان
کالسمین
پتروشیمی اراک
صنایع شیمیای ایران
داروسازی جابربن حیان
البرز دارو
معدنی املاح ایران
شیشه همدان
بانک ملت
بانک تجارت
بانک صادرات ایران
حفاری شمال
بیمه البرز
بیمه آسیا
صنایع پتروشیمی خلیج فارس
سرمایه گذاری نفت و گاز پتروشیمی تامین
ارتباطات سیار ایران
پتروشیمی کرمانشاه(حق تقدم)
کارت اعتباری ایران کیش(حق تقدم)

جمع(نقل به صفحه بعد)

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۵

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	نقل از صفحه قبل
	۱۳۰.۸۴۰.۷۰۶.۲۵۵	(۱۲۱,۱۷۹,۹۷۵,۶۳۵)	(۶۹۲,۱۴۷,۳۳۵)	(۶۵۳,۹۳۴,۵۳۵)	۸,۳۱۴,۶۴۸,۷۵۰	(۱۱,۷۸۷,۳۶۶,۰۹۵)	
۳۷۱,۸۷۵	۱۹۷,۸۳۷,۵۰۰	(۳۹۶,۰۱۲,۵۰۰)	(۱,۰۴۶,۵۶۰)	(۹۸۹,۱۸۸)	(۱۰۰,۲۱۰,۷۴۸)	.	سرمایه گذاری بازنشستگی کشوری(حق تقدم)
۷۰۵,۶۷۳	۱,۰۶۰,۶۲۶,۵۱۹	(۸۰۵,۸۷۸,۵۶۶)	(۵,۶۱۰,۷۱۴)	(۵,۳۰۳,۱۳۳)	۲۴۳,۸۳۴,۱۰۶	.	مخابرات ایران(حق تقدم)
۵	۷۰,۷۷۵	(۴۵,۸۲۵)	(۳۷۴)	(۳۵۴)	۲۴,۲۲۲	.	البرز دارو(حق تقدم)
۱۰۰,۱۳۵	۳۵۹,۳۸۴,۵۱۵	(۳۳۸,۹۲۲,۱۱۰)	(۳,۱۷۰,۱۴۵)	(۱,۷۹۶,۹۲۳)	۱۱۶,۴۹۵,۳۳۷	.	سرمایه گذاری البرز(هلدینگ)(حق تقدم)
۱,۳۴۵,۰۰۰	۱,۸۴۱,۳۵۵,۰۰۰	(۲,۲۸۴,۵۷۵,۰۰۰)	(۹,۷۴۰,۷۶۸)	(۹,۲۰۶,۷۷۵)	(۴۶۲,۱۶۷,۵۴۳)	.	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی(حق تقدم)
۵۹۵,۷۶۸	۸۰۴,۸۸۲,۵۶۸	(۱,۲۸۲,۰۹۲,۷۳۶)	(۴,۲۵۷,۸۳۹)	(۴,۰۲۴,۴۱۳)	(۴۸۵,۴۹۲,۴۱۰)	.	سنگ آهن گل گهر(حق تقدم)
.	.	.	.	.	.	(۳۱۰,۱۶۰,۱۰۰)	ایران ترانسفو
.	.	.	.	.	.	(۲۳,۵۲۵,۱۳۲)	گروه بهمن
.	.	.	.	.	.	۱۵۴,۵۸۱,۸۵۸	بانک کارآفرین
.	.	.	.	.	.	۲۴,۶۲۵	سرمایه گذاری خوارزمی(حق تقدم)
.	.	.	.	.	.	(۱۰۹,۳۰۴,۳۵۷)	بانک خاورمیانه
.	.	.	.	.	.	(۳۵۹,۸۰۷,۰۹۷)	گروه صنعتی پاکشو
	۱۳۵,۱۰۴,۸۶۳,۱۳۲	(۱۲۶,۰۸۷,۵۰۲,۳۷۲)	(۷۱۴,۹۷۳,۷۲۵)	(۶۷۵,۲۵۵,۳۳۱)	۷,۶۲۷,۱۳۱,۷۱۴	(۱۲,۳۳۵,۵۵۶,۲۸۸)	

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۵

۱۵- سود سهام

نام شرکت	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	مبلغ سود	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
پالایش نفت بندرعباس	۱۳۹۴/۰۵/۲۸	۲۵۰,۰۰۰	۵۰۰	۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰
گسترش و نفت و گاز پارسین	۱۳۹۴/۱۰/۳۰	۱,۰۷۵,۴۱۵	۶۸۰	۷۳۱,۲۸۲,۲۰۰	(۵۰۰,۵۳۵)	۷۳۰,۷۸۱,۶۶۵
کارت اعتباری ایران کیش	۱۳۹۴/۰۳/۰۲	۳۵۰,۰۰۰	۳۰۰	۱۰۵,۰۰۰,۰۰۰	(۷۱,۸۶۹)	۱۰۴,۹۲۸,۱۳۱
پتروشیمی پردیس	۱۳۹۴/۱۰/۰۶	۶۳۲,۱۱۲	۱,۴۸۰	۹۳۵,۵۲۵,۷۶۰	(۶۴۰,۳۳۲)	۹۳۴,۸۸۵,۴۲۸
صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۱۳۹۵/۰۲/۱۵	۱۹۹,۱۵۰	۶۰۰	۵۲۴,۰۹۵,۸۰۰	(۴,۵۶۵,۴۹۴)	۵۱۹,۵۳۰,۳۰۶
بانک انصار	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۶۰۰,۰۰۰	۲۸۰	۱۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۶۸,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری دارویی تامین	۱۳۹۴/۰۶/۲۸	۱۰۰,۰۰۰	۸۰۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۴,۷۵۷)	۷۹,۹۴۵,۲۴۳
گروه صنعتی پاکشو	۱۳۹۴/۰۳/۲۶	۳۴۴,۰۰۰	۱,۵۰۰	۵۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۰	۵۱۶,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری مسکن شمال شرق	۱۳۹۴/۱۰/۰۶	۱,۶۵۶,۱۶۳	۲۵۱	۴۱۵,۶۹۶,۹۱۳	(۸,۹۱۵,۷۵۱)	۴۰۶,۷۸۱,۱۶۲
شرکت پتروشیمی مبین	۱۳۹۴/۰۳/۲۷	۶۵۸,۰۰۰	۳۶۰	۲۳۶,۸۸۰,۰۰۰	۰	۲۳۶,۸۸۰,۰۰۰
کویر تایر	۱۳۹۴/۱۲/۰۹	۷۱,۸۰۱	۲,۷۵۰	۱۹۷,۴۵۲,۷۵۰	(۸,۱۶۷,۷۷۶)	۱۸۹,۲۸۴,۹۷۴
بانک خاورمیانه	۱۳۹۴/۰۴/۲۴	۸۹۰,۰۰۰	۱۶۰	۱۴۲,۴۰۰,۰۰۰	۰	۱۴۲,۴۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری خوارزمی	۱۳۹۵/۰۲/۲۹	۱,۴۲۹,۰۰۰	۱۲۵	۱۷۸,۶۲۵,۰۰۰	(۲۵,۴۸۷,۸۸۹)	۱۵۳,۱۳۷,۱۱۱
نفت بهران	۱۳۹۴/۰۴/۳۰	۴۸,۰۰۰	۱,۹۰۰	۹۱,۲۰۰,۰۰۰	۰	۹۱,۲۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران	۱۳۹۴/۱۰/۰۵	۱,۶۳۸,۴۶۶	۶۰	۹۸,۳۰۷,۹۶۰	۰	۹۸,۳۰۷,۹۶۰
بانک کار آفرین	۱۳۹۴/۰۴/۳۰	۷۶۰,۰۰۰	۲۱۰	۱۵۹,۶۰۰,۰۰۰	۰	۱۵۹,۶۰۰,۰۰۰
ایران خودرو	۱۳۹۴/۰۴/۲۴	۱,۳۳۲,۰۰۰	۱۶	۲۱,۳۱۲,۰۰۰	۰	۲۱,۳۱۲,۰۰۰
جمع (نقل به صفحه بعد)						
				۴,۷۲۶,۳۷۸,۳۸۳	(۴۸,۴۰۴,۴۰۳)	۴,۶۷۷,۹۷۳,۹۸۰

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۵

تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	مبلغ سود	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
نقل از صفحه قبل			۴,۷۲۶,۳۷۸,۳۸۳	(۴۸,۴۰۴,۴۰۳)	۴,۶۷۷,۹۷۳,۹۸۰	
سرمایه‌گذاری توسعه ملی	۴۴۳,۶۰۰	۴۳۰	۱۹۰,۷۴۸,۰۰۰	(۱۳۰,۵۶۰)	۱۹۰,۶۱۷,۴۴۰	
سرمایه‌گذاری سپه	۱,۲۰۰,۰۰۰	۴۵۰	۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۸,۸۵۳,۶۵۹)	۵۳۴,۱۴۶,۳۴۱	
بانک سینا	۴۰۰,۰۰۰	۲۰۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	
سرمایه‌گذاری البرز(هلدینگ)	۱۰	۸۰۰	۸,۰۰۰	(۵)	۷,۹۹۵	
مدیریت پروژه های نیروگاهی ایران	۳۷۱,۰۰۰	۳۰۰	۱۱۱,۳۰۰,۰۰۰	(۷۶,۱۸۱)	۱۱۱,۲۲۳,۸۱۹	
سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی کشوری	۴۲۵,۰۰۰	۶۲۵	۲۶۵,۶۲۵,۰۰۰	(۱۹,۳۹۴,۸۴۱)	۲۴۶,۲۳۰,۱۵۹	
سرمایه‌گذاری غدیر(هلدینگ)	۲,۲۴۰,۰۰۰	۴۰۰	۸۹۶,۰۰۰,۰۰۰	(۶۱۳,۲۷۹)	۸۹۵,۳۸۶,۷۲۱	
رادپاتور ایران	۱۰۰,۰۰۰	۵۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۴,۲۲۳)	۴۹,۹۶۵,۷۷۷	
گروه بهمن	۳۰۰,۰۰۰	۵۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰۲,۶۶۹)	۱۴۹,۸۹۷,۳۳۱	
سرمایه‌گذاری امید	۵۰۰,۰۰۰	۵۴۳	۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۸,۷۴۰,۱۶۴)	۵۰۱,۲۵۹,۸۳۶	
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۶۹۰,۴۳۲	۱۴۵	۱۰۰,۱۱۲,۶۴۰	(۶۸,۵۲۳)	۱۰۰,۰۴۴,۱۱۷	
سرمایه‌گذاری بانک ملی ایران	۸۳۰,۰۰۰	۱,۶۳۰	۱,۳۵۲,۹۰۰,۰۰۰	(۹۲۶,۰۱۰)	۱,۳۵۱,۹۷۳,۹۹۰	
سرمایه‌گذاری توسعه معادن و فلزات	.	۴۵۰	۲۴۷,۵۰۰,۰۰۰	(۱۶۹,۴۰۵)	۲۴۷,۳۳۰,۵۹۵	
شرکت پاکستان	۱۰	۶۰۰	۶,۰۰۰	(۸)	۵,۹۹۲	
سیمان بهبهان	۶۰,۵۹۰	۶,۴۰۰	۳۸۷,۷۷۶,۰۰۰	(۲۶۵,۴۱۸)	۳۸۷,۵۱۰,۵۸۲	
سیمان کرمان	۱۸۵,۴۲۱	۷۸۵	۱۴۵,۵۵۵,۴۸۵	(۱۱,۴۷۹,۱۳۹)	۱۳۴,۰۷۶,۳۴۶	۹۶۲,۱۷۳,۷۴۷
پالایش نفت تبریز	۱۰۰,۰۰۰	۲۲	۲,۲۰۰,۰۰۰	(۱,۵۰۶)	۲,۱۹۸,۴۹۴	
صنعتی بهشهر	۳۷۴,۴۷۷	۸۵۰	۳۱۸,۳۰۵,۴۵۰	(۶۸,۲۶۰,۹۲۷)	۳۱۱,۴۷۸,۵۲۳	۱۹۲,۸۷۱,۸۷۶
سنگ آهن گل گهر	۱,۸۶۵,۳۰۷	۵۰۰	۹۳۲,۶۵۳,۵۰۰	(۶۳۸,۳۶۷)	۹۳۲,۰۱۵,۱۳۳	
پتروشیمی فن آوران	۱۱۰,۰۰۰	۴,۵۰۰	۴۹۵,۰۰۰,۰۰۰	.	۴۹۵,۰۰۰,۰۰۰	
فولاد مبارکه اصفهان	۲,۴۵۴,۱۸۳	۴۵۰	۱,۱۰۴,۳۸۲,۳۵۰	.	۱,۱۰۴,۳۸۲,۳۵۰	
کالسیمین	۲۵۰,۰۰۰	۶	۱,۵۰۰,۰۰۰	(۲۱۴,۰۳۴)	۱,۲۸۵,۹۶۶	۶۴,۲۹۸,۲۹۷
پتروشیمی اراک	۱۴۳,۲۵۱	۱,۰۰۰	۱۴۳,۲۵۱,۰۰۰	.	۱۴۳,۲۵۱,۰۰۰	
صنایع شیمیایی ایران	۳۵۵,۳۰۰	۵۱۰	۱۸۱,۲۰۳,۰۰۰	(۱۲۴,۰۲۷)	۱۸۱,۰۷۸,۹۷۳	
البرز دارو	۵۷,۲۹۰	۱,۸۰۰	۱۰۳,۱۲۲,۰۰۰	(۹,۸۹۷,۱۵۸)	۹۳,۲۲۴,۸۴۲	۱۷,۹۰۳
معدنی املاح ایران	۲,۵۰۰	۱,۹۵۰	۴,۸۷۵,۰۰۰	(۶۹۳,۱۵۵)	۴,۱۸۱,۸۴۵	
جمع (نقل به صفحه بعد)			۱۳,۰۷۰,۴۰۱,۸۰۸	(۱۴۴,۶۵۳,۶۶۱)	۱۲,۹۲۵,۷۴۸,۱۴۷	۱,۲۱۹,۳۶۱,۸۲۳

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۵

تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	مبلغ سود	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
نقل از صفحه قبل			۱۳,۰۷۰,۴۰۱,۸۰۸	(۱۴۴,۶۵۳,۶۶۱)	۱,۲۱۹,۳۶۱,۸۲۳	۱۲,۹۲۵,۷۴۸,۱۴۷
شیشه همدان	۱۰۰,۰۰۰	۶۵۰	۶۵,۰۰۰,۰۰۰	.	۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۶۵,۰۰۰,۰۰۰
بانک ملت	۳,۹۷۶,۸۰۰	۹۰	۳۵۷,۹۱۲,۰۰۰	.	۳۵۷,۹۱۲,۰۰۰	۳۵۷,۹۱۲,۰۰۰
بانک صادرات ایران	۵,۲۱۴,۰۰۰	۴۵	۲۳۴,۶۳۰,۰۰۰	.	۲۳۴,۶۳۰,۰۰۰	۲۳۴,۶۳۰,۰۰۰
حفاری شمال	۱۰۰,۰۰۰	۷۵۰	۷۵,۰۰۰,۰۰۰	.	۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۷۵,۰۰۰,۰۰۰
بیمه البرز	۳۰۰,۰۰۰	۴۶	۱۳,۸۰۰,۰۰۰	.	۱۳,۸۰۰,۰۰۰	۱۳,۸۰۰,۰۰۰
بیمه آسیا	۲۰۰,۰۰۰	۱۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	.	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰
صنایع شیمیایی خلیج فارس	۱,۴۴۵,۸۰۹	۵۰۰	۳۵۸,۳۹۶,۰۰۰	(۲۴۵,۳۰۹)	۳۵۸,۱۵۰,۶۹۱	۳۵۸,۱۵۰,۶۹۱
سرمایه‌گذاری نفت و گاز پتروشیمی تامین	۱,۱۱۷,۰۰۰	۴۰۰	۴۴۶,۸۰۰,۰۰۰		۴۴۶,۸۰۰,۰۰۰	۴۴۶,۸۰۰,۰۰۰
ارتباطات سیار ایران	۱۱۹,۹۱۶	۶,۰۲۵	۷۲۲,۴۹۳,۹۰۰	(۲۲,۰۶۸,۲۰۷)	۷۰۰,۴۲۵,۶۹۳	۷۰۰,۴۲۵,۶۹۳
لیزینگ ایران					۴۷,۴۶۱,۳۰۰	۴۷,۴۶۱,۳۰۰
مخابرات					۸۱۳,۷۴۷,۹۳۹	۸۱۳,۷۴۷,۹۳۹
داروسازی سبحان					۶۰۴,۲۲۱,۴۳۱	۶۰۴,۲۲۱,۴۳۱
			<u>۱۵,۳۴۶,۴۳۳,۷۰۸</u>	<u>(۱۶۶,۹۶۷,۱۷۷)</u>	<u>۳,۸۱۶,۱۲۹,۴۱۸</u>	<u>۱۵,۱۷۹,۴۶۶,۵۳۱</u>

صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان

یادداشتهای همراه صورتهای مالی

منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۵

۱۶- 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 ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۳۰	دوره مالی ۳ ماه و ۲۶ روزه منتهی به ۱۳۹۴/۰۲/۳۱
سود سپرده بانکی	۳۳۱,۱۲۶,۴۸۸ ریال	۳,۰۹۱,۶۲۰,۷۷۲ ریال
سود اوراق مشارکت	۱۸۷,۵۸۸,۹۲۰	۰
	<u>۵۱۸,۷۱۵,۴۰۸</u>	<u>۳,۰۹۱,۶۲۰,۷۷۲</u>

۱۶-۱ - سود سپرده بانکی

دوره مالی ۳ ماه و ۲۶ روزه

منتهی به
۱۳۹۴/۰۲/۳۱

سالانه منتهی به ۱۳۹۵/۰۲/۳۱

تاریخ سرمایه گذاری	مبلغ سود سپرده	نرخ سود	هزینه تنزیل سود سپرده	خالص سود	خالص سود
۱۳۹۳/۰۹/۱۳	۳۰۷,۴۰۳,۸۴۶ ریال	۲۳,۵ درصد	(۳۵۹,۴۰۵) ریال	۳۰۷,۰۴۴,۴۴۱	۳,۰۸۳,۶۸۱,۹۰۷
۱۳۹۴/۰۲/۰۲	۹,۴۱۰,۸۸۳	۱۰	۰	۹,۴۱۰,۸۸۳	۷,۹۳۸,۸۶۵
۱۳۹۳/۱۲/۰۶	۱۰,۶۲۸,۵۸۱	۲۲	(۳۸)	۱۰,۶۲۸,۵۴۳	۰
۱۳۹۴/۰۴/۱۶	۴,۰۴۲,۶۸۰	۱۰	(۵۹)	۴,۰۴۲,۶۲۱	۰
	<u>۳۳۱,۴۸۵,۹۹۰</u>		<u>(۳۵۹,۵۰۲)</u>	<u>۳۳۱,۱۲۶,۴۸۸</u>	<u>۳,۰۹۱,۶۲۰,۷۷۲</u>

۱۶-۲ - سود اوراق مشارکت

سالانه منتهی به ۱۳۹۵/۰۲/۳۱

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	خالص سود
۱۳۹۴/۰۳/۱۱	۱۳۹۴/۰۵/۲۵	۲۰ درصد	۵۵,۹۱۴,۴۷۳ ریال	۰	۵۵,۹۱۴,۴۷۳
۱۳۹۴/۰۵/۰۵	۱۳۹۶/۱۰/۲۲	۲۰	۹۲,۲۴۶,۲۴۲	۰	۹۲,۲۴۶,۲۴۲
۱۳۹۴/۰۷/۰۸	۱۳۹۵/۰۵/۰۵	۲۰	۲۷,۵۹۰,۵۴۲	۰	۲۷,۵۹۰,۵۴۲
۱۳۹۴/۰۹/۱۷	۱۳۹۶/۱۲/۲۷	۲۰	۱۱,۸۳۷,۶۶۳	۰	۱۱,۸۳۷,۶۶۳
			<u>۱۸۷,۵۸۸,۹۲۰</u>	<u>۰</u>	<u>۱۸۷,۵۸۸,۹۲۰</u>

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۵

۱۷- سایر درآمدها

سایر درآمدها از اقلام زیر تشکیل شده است:

دوره مالی ۳ ماه و ۲۶ روزه منتهی به ۱۳۹۴/۰۲/۳۱	سالانه منتهی به ۱۳۹۵/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	
۰	۴۴۲,۵۴۵,۵۴۹	تزیل سود سهام
۰	۷۰۳,۷۰۹	تزیل سود سپرده بانکی
۸۷۶,۴۱۶	۰	تعدیل کارمزد کارگزار
۴,۴۹۳	۰	سایر
۸۸۰,۹۰۹	۴۴۳,۲۴۹,۲۵۸	

۱۸- هزینه کارمزد ارکان

هزینه ارکان صندوق به شرح زیر است:

دوره مالی ۳ ماه و ۲۶ روزه منتهی به ۱۳۹۴/۰۲/۳۱	سالانه منتهی به ۱۳۹۵/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	
۳۴۸,۷۴۳,۱۵۸	۲,۷۲۸,۰۴۳,۶۲۳	مدیر صندوق
۱۳,۴۳۸,۳۵۰	۱۰۸,۹۹۹,۷۶۰	متولی
۱۳,۸۶۲,۹۷۴	۱۰۹,۹۹۹,۶۸۵	حسابرس
۱۷۳,۵۲۷,۲۴۸	۹۰۱,۹۹۴,۳۲۱	بازارگردان-لوتوس پارسیان
	۴۵۸,۶۸۳,۶۱۶	بازارگردان- کاردان
۵۴۹,۵۷۱,۷۳۰	۴,۳۰۷,۷۲۱,۰۰۵	

۱۹- سایر هزینه ها

دوره مالی ۳ ماه و ۲۶ روزه منتهی به ۱۳۹۴/۰۲/۳۱	سالانه منتهی به ۱۳۹۵/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	
۳,۷۰۸,۲۱۶	۲۹,۱۹۵,۰۲۴	هزینه تصفیه
۷,۸۸۶,۹۷۶	۶۲,۵۸۱,۴۴۰	هزینه های تأسیس
۰	۵,۱۰۰,۰۰۰	هزینه برگزاری مجامع
۵۴,۴۴۳,۸۰۶	۴۳۲,۲۵۳,۹۲۴	هزینه نرم افزار
۰	۱۴۷,۳۴۲	هزینه کارمزد بانکی
۲۰,۰۰۰	۰	سایر هزینه ها
۶۶,۰۵۸,۹۹۸	۵۲۹,۳۷۷,۷۳۰	

۲۰- تعدیلات

دوره مالی ۳ ماه و ۲۶ روزه منتهی به ۱۳۹۴/۰۲/۳۱	سالانه منتهی به ۱۳۹۵/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	
۰	۶۸۵,۸۰۰,۰۰۰	تعدیلات ارزش گذاری صدور و ابطال واحد های عادی
۰	(۱,۹۳۵)	تعدیل تزیل سود سپرده بانکی
۰	۶۸۵,۷۹۸,۰۶۵	

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۵

۲۱- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

در تاریخ ترازنامه صندوق هیچ گونه بدهی احتمالی ندارد.

۲۲- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

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

۱۳۹۵/۰۲/۳۱		نوع وابستگی	نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصدمتلك	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری					نوع واحدهای سرمایه‌گذاری
۱۱.۶۲	۱,۵۰۰,۰۰۰	ممتاز	مدیر و موسس صندوق	شرکت تأمین سرمایه کاردان	مدیر و موسس صندوق
۳.۸۷	۵۰۰,۰۰۰	ممتاز	موسس صندوق	بانک تجارت	موسس صندوق
۰.۰۰	۱۰	عادی	بازارگردان صندوق	شرکت تأمین سرمایه کاردان	بازارگردان صندوق
۱۵.۴۹	۲,۰۰۰,۰۱۰				

۲۳- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

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

مانده طلب (بدهی)	شرح معامله			نوع وابستگی	طرف معامله
	ارزش معامله	تاریخ معامله	موضوع معامله		
میلیون ریال	میلیون ریال				
(۸۵۷,۵۰۴,۵۴۵)	۶۹۳,۶۵۴,۳۷۸	طی دوره	کارمزد مدیر، بازارگردان	مدیر	شرکت تأمین سرمایه کاردان
(۲۴,۳۳۸,۲۸۶)	۱۰۸,۹۹۹,۷۶۰	طی دوره	کارمزد متولی	متولی	شرکت مشاوره سرمایه‌گذاری آرمان آتی
(۳۰,۵۹۳,۱۱۲)	۵۸,۷۹۴,۰۳۰,۴۸۴	طی دوره	خرید و فروش اوراق بهادار	عضو هیئت مدیره مشترک با مدیر	کارگزاری بانک خاورمیانه
۶,۵۵۱,۲۹۵	۷۳,۹۳۷,۷۵۶,۶۰۱	طی دوره	خرید و فروش اوراق بهادار	عضو هیئت مدیره مشترک با مدیر	کارگزاری بانک تجارت

۲۴- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

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