

**صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان
گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل**

و

صورت‌های مالی میان دوره‌ای

۳۰ آبان ۱۳۹۵

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

به مدیر صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان

مقدمه

۱- صورت خالص دارایی‌های صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخص کاردان در تاریخ ۳۰ آبان ۱۳۹۵ و صورتهای سود و زیان و گردش خالص دارایی‌های آن برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۲۵، مورد بررسی اجمالی این موسسه قرار گرفته است. مسوولیت صورتهای مالی میان دوره‌ای با مدیر و متولی صندوق است. مسوولیت این موسسه، بیان نتیجه‌گیری درباره صورتهای مالی یاد شده بر اساس بررسی اجمالی انجام شده است.

دامنه بررسی اجمالی

۲- بررسی اجمالی این موسسه براساس "استاندارد بررسی اجمالی ۲۴۱۰" انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان‌دوره‌ای شامل پرس‌وجو، عمدتاً از مسوولین امور مالی و حسابداری و بکارگیری روشهای تحلیلی و سایر روشهای بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورتهای مالی است و در نتیجه، این موسسه نمی‌تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می‌شود و از این رو، اظهارنظر حسابرسی ارایه نمی‌کند.

نتیجه‌گیری

۳- براساس بررسی اجمالی انجام‌شده، این موسسه به مواردی که حاکی از عدم ارایه مطلوب صورتهای مالی یاد شده، از تمام جنبه‌های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری و دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش‌دهی رویدادهای مالی صندوق‌های مشترک مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار باشد، برخورد نکرده است.

سایر الزامات گزارشگری

۴- موارد عدم رعایت الزامات مقرر در اساسنامه و امیدنامه صندوق، دستورالعمل‌ها و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار به شرح زیر به اطلاع می‌رسد:

۴-۱. مفاد بخشنامه شماره ۱۲۰۱۰۳۴ مبنی بر ارسال صورتهای مالی حسابرسی شده مربوط به سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۵ به سامانه کدال و انتشار آن در تارنمای صندوق در موعد مقرر.

۴-۲. مفاد بند ۴ ماده ۵۶ اساسنامه مبنی بر ارایه صحیح ترکیب دارایی‌های صندوق به تفکیک صنعت در تارنمای صندوق.

۵- محاسبات خالص ارزش روز دارایی‌ها (NAV)، ارزش آماری و قیمت‌های صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری به صورت نمونه‌ای مورد رسیدگی قرار گرفته و این موسسه به موارد بااهمیتی که حاکی از عدم صحت محاسبات انجام شده باشد، برخورد نکرده است.

۶- اصول و رویه‌های کنترل داخلی مدیر و متولی در اجرای وظایف مذکور در اساسنامه و امیدنامه صندوق و روش‌های مربوط به ثبت حسابها و جمع‌آوری مدارک و مستندات مربوط، به صورت نمونه‌ای مورد رسیدگی قرار گرفته، این موسسه به موارد بااهمیتی که حاکی از عدم رعایت اصول و رویه‌های کنترل‌های داخلی باشد، برخورد نکرده است.

۷- گزارش فعالیت مدیر صندوق، موضوع ماده ۵۶ اساسنامه، درباره وضعیت و عملکرد صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان برای دوره مالی مورد گزارش، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی‌های انجام شده و با در نظر داشتن موارد مندرج در بندهای فوق، نظر این موسسه به موارد بااهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارایه شده باشد، جلب نشده است.

موسسه حسابرسی تدوین و همکاران (حسابداران رسمی)

حسابرس مستقل

۸ دی ۱۳۹۵

تدوین و همکاران
(حسابداران رسمی)

محمد کاظم روح‌اللهی

(شماره عضویت: ۸۹۱۷۵۰)

زهیر شیرین

(شماره عضویت: ۸۴۱۳۱۰)

صورت های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به

۳۰ آبان ۱۳۹۵

صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان

صورت های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۵

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان 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	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
۹-۲۳	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 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 ۱۳۹۵/۰۹/۲۴ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت تامین سرمایه کاردان (سهامی خاص)	یوسف علی شریفی	
متولی صندوق	شرکت مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی (سهامی خاص)		

صندوق سرمایه گذاری
تجارت شاخصی کاردان

شماره ثبت شرکت ۲۵۲۳۲۲ نزد مرجع ثبت شرکت ها و موسسات غیر تجاری
شماره ثبت نزد سازمان بورس و اوراق بهادار ۱۱۳۱۲

شرکت مشاور سرمایه گذاری
آرمان آتی
شماره ثبت ۱۳۹۱۷۷

پوست گزارش حسابرسی

تدوین و بهکاران

صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان

گزارش مالی میان دوره‌ای

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۵

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۲/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۸/۳۰	یادداشت	دارایی ها:
ریال	ریال		
۱۳۳,۷۱۴,۶۳۴,۰۶۲	۱۳۵,۳۹۹,۴۷۱,۰۰۰	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۱,۴۴۵,۸۸۴,۷۲۱	۳,۸۰۶,۲۸۳,۷۲۴	۶	سرمایه گذاری در سپرده بانکی
۹,۹۱۹,۸۸۲,۵۸۱	۶,۶۵۹,۲۴۴,۹۸۹	۷	حسابهای دریافتی
۶,۵۵۱,۲۹۵	.	۸	جاری کارگزاران
۶۲۳,۸۱۱,۶۵۴	۳۷۳,۰۷۲,۸۳۰	۹	سایر دارایی ها
۶,۸۸۳,۹۴۴	۶,۸۸۳,۹۴۴	۱۰	موجودی نقد
۱۴۵,۷۱۷,۶۴۸,۲۵۷	۱۴۶,۲۴۴,۹۵۶,۴۸۷		جمع دارایی ها
			بدهی ها:
۹۲۶,۲۴۲,۲۸۰	۴۹۲,۶۶۹,۵۱۷	۱۱	پرداختنی به ارکان صندوق
۱۵۱,۶۲۲,۹۷۹	۲۴۹,۶۹۴,۱۴۸	۱۲	سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر
۳۰,۵۹۳,۱۱۲	۴۱۷	۸	جاری کارگزاران
۱,۱۰۸,۴۵۸,۳۷۱	۷۴۲,۳۶۴,۰۸۲		جمع بدهی ها
۱۴۴,۶۰۹,۱۸۹,۸۸۶	۱۴۵,۵۰۲,۵۹۲,۴۰۵	۱۳	خالص دارایی ها
۱۱,۲۰۳	۱۱,۲۷۲		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

یادداشت های توضیحی جزء لاینفک صورت های مالی می باشد.

صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان

گزارش مالی میان دوره‌ای

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۵

یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۸/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۲/۳۱
درآمدها:	ریال	ریال	ریال
۱۴ (زیان) سود فروش اوراق بهادار	(۱۴۹,۷۵۹,۱۶۲)	(۱۹۷,۷۹۰,۹۲۱)	۱,۹۹۵,۵۸۴,۰۵۱
۱۵ (زیان) سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	(۵,۲۹۲,۰۱۶,۵۹۵)	(۹,۴۱۹,۱۹۰,۰۲۰)	۷,۶۲۷,۱۳۱,۷۱۴
۱۶ سود سهام	۸,۱۱۸,۹۷۳,۲۴۰	۸,۹۴۷,۱۲۴,۲۲۱	۱۵,۱۷۹,۴۶۶,۵۳۱
۱۷ سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۳۸۲,۵۳۴,۵۱۱	۲۷۹,۶۰۶,۰۸۵	۵۱۸,۷۱۵,۴۰۸
۱۸ سایر درآمدها	۱۶۶,۵۱۸,۸۹۴	۴۳۰,۵۰۷,۵۰۶	۴۴۳,۲۴۹,۲۵۸
جمع درآمدها	۳,۲۲۶,۲۵۰,۸۸۸	۴۰,۲۵۶,۸۷۱	۲۵,۷۶۴,۱۴۶,۹۶۲
هزینه‌ها:			
۱۹ هزینه کارمزد ارکان	(۲,۰۶۶,۳۶۷,۰۳۳)	(۲,۱۱۲,۹۶۰,۶۴۷)	(۴,۳۰۷,۷۲۱,۰۰۵)
۲۰ سایر هزینه‌ها	(۲۶۶,۴۸۱,۳۳۶)	(۲۶۳,۷۵۷,۰۴۷)	(۵۲۹,۳۷۷,۷۳۰)
جمع هزینه‌ها	(۲,۳۳۲,۸۴۸,۳۶۹)	(۲,۳۷۶,۷۱۷,۶۹۴)	(۴,۸۳۷,۰۹۸,۷۳۵)
سود (زیان) خالص	۸۹۳,۴۰۲,۵۱۹	(۲,۳۳۶,۴۶۰,۸۲۳)	۲۰,۹۲۷,۰۴۸,۲۲۷
بازده میانگین سرمایه‌گذاری - درصد ^۱	۰/۷	-۱/۷۹	۱۵/۶۲
بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره - درصد ^۲	۰/۶	-۱/۴۳	۱۴/۹۵

صورت گردش خالص دارایی‌ها

تعداد	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۸/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۲/۳۱
شرح	ریال	ریال	ریال
خالص دارایی‌ها (واحد سرمایه‌گذاری) اول دوره	۱۲,۹۰۸,۳۳۵	۱۴۴,۶۰۹,۱۸۹,۸۸۶	۱۳۰,۹۹۶,۳۴۳,۵۹۴
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره	-	-	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره	-	-	(۱۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
تعدیلات	-	-	۶۸۵,۷۹۸,۰۶۵
سود (زیان) خالص دوره	-	۸۹۳,۴۰۲,۵۱۹	۲۰,۹۲۷,۰۴۸,۲۲۷
خالص دارایی‌ها (واحد سرمایه‌گذاری) پایان دوره	۱۲,۹۰۸,۳۳۵	۱۴۵,۵۰۲,۵۹۲,۴۰۵	۱۴۴,۶۰۹,۱۸۹,۸۸۶

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

یادداشت‌های همراه جزء لاینفک صورت‌های مالی می‌باشد.

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

صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آبان 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 ۱۳۹۳/۱۱/۰۵ 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 نا محدود می‌باشد (سال مالی صندوق به مدت یکسال شمسی، از ابتدای خرداد ماه هر سال تا انتهای اردیبهشت ماه سال بعد است). طبق صورتجلسه مجمع صندوق مورخ ۱۳۹۵/۰۲/۲۶ و تأیید سازمان بورس و اوراق بهادار در تاریخ ۱۳۹۵/۰۳/۰۹ آدرس صندوق از خیابان آفریقا، خیابان رحیمی، پلاک ۴، طبقه ۲ واحد ۲۰۳ به خیابان نلسون ماندلا، خیابان کاج آبادی، پلاک ۱۱۴، طبقه سوم تغییر یافته است.

۲-۱- اطلاع رسانی

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.

۲-۲- 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 صورت خالص دارایی‌ها دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رای بوده‌اند شامل اشخاص زیر است:

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملک
۱	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

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آبان 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. طبق صورتجلسه مجمع صندوق مورخ ۱۳۹۵/۰۲/۲۶ آدرس مدیر صندوق از خیابان آفریقا، خیابان رحیمی، پلاک ۴ طبقه دوم واحد ۲۰۳ به خیابان نلسون ماندلا، خیابان کاج آبادی، پلاک ۱۱۴، طبقه سوم تغییر یافته است.

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: طبق صورتجلسه مجمع صندوق مورخ ۱۳۹۴/۱۱/۰۷ و تایید سازمان بورس و اوراق بهادار در تاریخ ۱۳۹۴/۱۱/۱۲ رکن بازارگردان صندوق از شرکت تامین سرمایه لوتوس پارسیان (که در تاریخ ۱۳۹۰/۰۸/۲۱ به شماره ثبت ۴۱۷۵۹۳ نزد مرجع ثبت شرکتهای تهران به ثبت رسیده است)، به شرکت تامین سرمایه کاردان (سهامی خاص) تغییر نموده است. آدرس و سایر اطلاعات بازارگردان جدید به شرح اطلاعات ثبت شده برای مدیر صندوق می باشد.

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 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 ۲-۱ 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

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آبان 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.

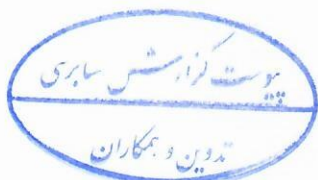
۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها:

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 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
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آبان 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 با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق.
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۱۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق.
کارمزد مدیر	سالانه ۲ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق بعلاوه ۳ در هزار از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق موضوع بند ۲-۳ امید نامه و ۱۰ درصد از تفاوت روزانه سود علی الحساب دریافتی ناشی از سپرده گذاری در گواهی سپرده بانکی یا حساب‌های سرمایه گذاری بانک‌ها 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 هزار از متوسط ارزش خالص دارایی‌های 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 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
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آبان 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
گزارش مالی میان‌دوره‌ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۵

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

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

۱۳۹۵/۰۲/۳۱		۱۳۹۵/۰۸/۳۰		صنعت	
درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال
۲۱/۱۹٪	۲۹,۹۸۶,۴۲۶,۰۶۷	۳۱,۱۵۶,۵۴۱,۳۰۳	۱۷/۶۶٪	۲۵,۸۹۷,۳۳۰,۱۰۶	۳۰,۳۳۴,۲۷۷,۸۹۸
۱۰/۵۳٪	۱۵,۳۴۳,۸۳۶,۶۱۱	۱۵,۸۲۳,۷۶۲,۷۱۰	۱۲/۶۱٪	۱۸,۴۸۷,۸۰۶,۱۹۱	۱۹,۱۶۶,۳۷۹,۳۰۱
۹/۳۳٪	۱۳,۶۰۰,۷۲۱,۷۷۰	۱۲,۵۴۳,۷۹۳,۶۰۱	۸/۹۸٪	۱۲,۱۶۸,۰۹۵,۶۰۷	۱۲,۵۴۳,۷۹۳,۶۰۱
۷/۷۰٪	۱۱,۲۱۷,۶۹۷,۴۳۶	۸,۵۸۱,۷۶۴,۱۲۷	۸/۵۳٪	۱۲,۵۰۴,۳۶۹,۵۰۹	۱۰,۳۰۵,۳۹۷,۶۹۱
۶/۷۲٪	۹,۷۹۳,۷۶۱,۹۰۵	۱۲,۳۵۷,۵۱۱,۵۴۵	۴/۹۴٪	۷,۲۵۰,۵۰۰,۳۸۱	۱۰,۰۷۲,۹۳۶,۵۴۵
۶/۰۶٪	۸,۸۲۶,۸۱۵,۵۶۹	۶,۲۵۹,۲۶۰,۶۹۰	۵/۴۰٪	۷,۹۱۲,۷۶۴,۲۱۸	۶,۲۵۹,۲۶۰,۶۹۰
۴/۲۹٪	۶,۳۵۰,۲۹۰,۳۷۵	۶,۶۰۱,۵۰۶,۸۷۴	۴/۱۱٪	۶,۰۳۰,۲۶۱,۹۱۱	۶,۶۰۱,۵۰۶,۸۷۴
۴/۴۵٪	۶,۲۸۷,۶۲۹,۷۸۳	۵,۱۹۳,۷۹۱,۸۰۷	۴/۰۸٪	۵,۹۷۷,۴۱۶,۷۰۱	۴,۹۸۴,۱۶۲,۴۷۲
۳/۸۵٪	۵,۶۰۲,۶۱۳,۸۱۶	۸,۲۱۶,۸۶۵,۸۷۹	۵/۰۹٪	۷,۴۶۲,۶۹۶,۲۲۵	۹,۴۶۸,۴۴۵,۰۱۳
۳/۱۷٪	۴,۶۱۸,۱۵۵,۶۰۸	۵,۸۰۹,۶۰۸,۱۴۲	۴/۶۴٪	۶,۷۹۹,۱۲۲,۲۹۱	۷,۲۰۸,۷۸۷,۰۲۱
۲/۶۷٪	۳,۸۹۴,۹۶۶,۴۹۲	۲,۶۴۶,۵۳۲,۱۰۴	۱/۹۷٪	۲,۸۸۳,۶۴۱,۸۵۸	۲,۶۴۶,۵۳۲,۱۰۴
۲/۳۸٪	۳,۳۱۸,۹۰۵,۹۴۵	۲,۷۸۸,۱۸۹,۸۱۶	۲/۲۹٪	۳,۲۵۵,۴۰۹,۸۵۴	۲,۷۸۸,۱۸۹,۸۱۶
۱/۹۸٪	۲,۸۷۸,۰۱۰,۵۶۲	۳,۲۸۳,۰۸۲,۷۸۶	۴/۱۲٪	۶,۰۳۸,۶۴۰,۱۷۲	۶,۸۷۲,۶۷۸,۷۰۶
۱/۳۲٪	۱,۹۲۹,۷۸۶,۰۴۴	۱,۱۲۸,۰۰۸,۶۷۹	۱/۲۴٪	۱,۸۲۴,۳۷۹,۰۱۶	۹۵۱,۵۴۴,۷۴۵
۰/۹۷٪	۱,۴۱۶,۶۴۷,۱۵۲	۱,۲۶۹,۹۳۶,۴۱۱	۲/۲۳٪	۳,۲۵۱,۵۱۵,۶۱۰	۳,۱۴۸,۱۱۹,۹۷۲
۰/۸۰٪	۱,۱۲۲,۱۹۶,۲۵۸	۲,۵۵۸,۲۷۲,۶۴۸	۱/۱۴٪	۱,۶۷۵,۰۰۹,۸۷۳	۲,۵۵۸,۲۷۲,۶۴۸
۰/۱۶٪	۸۷۳,۰۸۴,۲۷۲	۸۷۱,۳۱۶,۵۴۷	۰/۶۳٪	۹۲۷,۹۲۶,۶۴۷	۸۷۱,۳۱۶,۵۴۷
۰/۵۸٪	۸۸۱,۵۷۲,۱۳۶	۱,۰۰۷,۶۸۲,۵۳۹	۰/۷۴٪	۱,۰۰۹,۲۰۷,۳۶۸	۱,۰۰۸,۹۲۷,۵۳۹
۰/۴۸٪	۷۰۰,۷۱۴,۶۸۰	۴۶۶,۹۶۳,۲۲۰	۰/۴۷٪	۶۹۲,۰۰۵,۳۲۲	۴۶۶,۹۶۳,۲۲۰
۰/۴۷٪	۶۸۹,۴۹۷,۵۵۲	۶۵۵,۷۰۸,۶۳۰	۰/۵۵٪	۸۱۱,۴۹۵,۷۶۶	۶۵۵,۷۰۸,۶۳۰
۰/۳۸٪	۵۵۵,۲۲۷,۳۱۰	۶۹۸,۴۴۶,۸۳۳	۰/۳۳٪	۴۶۲,۲۹۱,۷۶۲	۶۹۸,۴۴۶,۸۳۳
۰/۳۷٪	۳۹۵,۸۸۴,۰۰۰	۴۶۲,۸۲۸,۵۱۶	۰/۲۴٪	۳۴۸,۳۷۷,۹۲۰	۴۶۲,۸۲۸,۵۱۶
۰/۱۸٪	۲۶۰,۰۲۶,۵۰۸	۲۷۷,۱۴۴,۰۶۶	۰/۲۳٪	۳۲۸,۴۷۴,۸۵۱	۲۷۷,۱۴۴,۰۶۶
۰/۱۶٪	۲۳۹,۳۱۱,۸۴۹	۳۸۲,۵۷۸,۵۴۴	۰/۱۵٪	۲۱۵,۸۵۵,۷۵۱	۳۸۲,۵۷۸,۵۴۴
۱/۹۴٪	۲,۸۲۰,۸۵۴,۴۶۲	۲,۷۹۶,۱۴۴,۸۹۰	۰/۰۰٪	-	-
۹۲/۳۸٪	۱۳۳,۷۱۴,۶۲۴,۰۶۲	۱۳۴,۳۳۷,۱۵۲,۹۰۷	۹۲/۵۸٪	۱۳۵,۳۹۹,۴۷۱,۰۰۰	۱۴۱,۱۱۵,۰۰۸,۹۹۲

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی

۱۳۹۵/۰۲/۳۱		۱۳۹۵/۰۸/۳۰		تاریخ سپرده‌گذاری	
مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	نرخ سود	تاریخ سپرده‌گذاری	سپرده‌گذاری
ریال		ریال	درصد		
۱,۴۴۴,۲۷۲,۲۴۵	۲/۶	۳,۸۰۵,۲۷۲,۶۶۹	۲۳/۵, ۲۰/۵	۱۳۹۳/۰۹/۱۳	سپرده شماره ۵۵۹۱۷۴۵۰ نزد بانک تجارت شعبه سمیه
۸۵۴,۰۵۳	-	-	۱۰	۱۳۹۴/۰۴/۱۶	سپرده شماره ۵۲۴۳۹۱۳۷۵ نزد بانک ملت شعبه گلغام
۷۵۸,۴۳۳	-	۸۱۱,۰۵۵	۱۸, ۱۰	۱۳۹۳/۱۲/۰۶	سپرده شماره ۱۰۰۵-۱۰۸۱-۷۰۷۰۷۱۰۳۱ نزد بانک خاورمیانه شعبه مهستان
-	-	-	-	-	سپرده شماره ۵۳۲۴۶۶۰-۱۲۰-۸۵۰-۷۰۷۰۷۱۰۳۱ نزد بانک اقتصاد نوین
-	-	-	-	-	سپرده شماره ۱۰۰۶-۱۰۸۱-۷۰۷۰۷۱۰۳۱ نزد بانک خاورمیانه
-	-	-	-	-	سپرده شماره ۱-۱۲۰۳۰۷۹۴-۱۱۰۰-۳۴۴ نزد بانک پاسارگاد
-	-	-	-	-	سپرده شماره ۱-۱۱۶۶۶۶۶۶-۸۲۸-۸۲۹ نزد بانک سامان
۱,۴۴۵,۸۸۴,۷۲۱	۲/۶	۳,۸۰۶,۲۸۳,۷۲۴			

۶- احساب کوتاه مدت بانک ملت شعبه گلغام به شماره حساب ۵۲۵۴۳۹۱۳۷۵ به درخواست مدیر بسته شده است.

صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۵

۷- حساب های دریافتی

حساب های دریافتی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۹۵/۰۲/۳۱		۱۳۹۵/۰۸/۳۰	
تجزیل شده	تجزیل نشده	نرخ تجزیل	ریال
ریال	درصد	ریال	ریال
۳۹,۹۹۲,۱۶۰	۳۶,۴۵۳,۴۶۶	۱۰,۲۳/۵	۳۶,۷۲۶,۱۶۴
۹,۸۷۹,۸۹۰,۴۲۱	۶,۶۲۲,۷۹۱,۵۲۳	۲۵	۶,۶۸۱,۳۰۸,۴۲۷
۹,۹۱۹,۸۸۲,۵۸۱	۶,۶۵۹,۲۴۴,۹۸۹		۶,۷۱۸,۰۳۴,۵۹۱

سود دریافتی سپرده های بانکی
سود سهام دریافتی

۸- جاری کارگزاران

۱۳۹۵/۰۲/۳۱		۱۳۹۵/۰۸/۳۰	
مانده ابتدای دوره (طلب)	مانده انتهای دوره (بدهی)	گردش پستکار	گردش بدهکار
ریال	ریال	ریال	ریال
-	(۳۰,۵۹۳,۱۱۲)	(۱۱,۲۰۰,۱۹۰,۷۲۸)	۱۱,۲۳۰,۷۸۳,۶۲۸
۶,۵۵۱,۲۹۵	-	(۵۲۹,۵۱۵,۳۱۳)	۵۲۲,۹۶۳,۸۱۳
۶,۵۵۱,۲۹۵	(۳۰,۵۹۳,۱۱۲)	(۱۱,۷۲۹,۷۰۶,۰۴۱)	۱۱,۷۵۳,۷۴۷,۴۴۱

شرکت کارگزاری بانک خاورمیانه (سهام پویا)
شرکت کارگزاری تجارت

۹- سایر دارایی ها

سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج پشتیبانی و نگهداری نرم افزار صندوق و مخارج تاسیس صندوق می باشد که تا تاریخ صورت های مالی مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سالهای آتی منتقل می شود. مخارج نرم افزار بر اساس ماده ۳۷ اساسنامه جهت سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۲/۳۱ بوده که به صورت روزانه مستهلک و هزینه آن شناسایی می گردد و ظرف مدت ۱ سال مستهلک می گردد. مخارج تاسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف مدت پنج سال هر کدام کوتاه تر باشد به صورت روزانه مستهلک می شود. در این صندوق مدت زمان استهلاک مخارج تاسیس ۵ سال محاسبه گردیده است.

۱۳۹۵/۰۲/۳۱		۱۳۹۵/۰۸/۳۰	
مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی دوره	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۲۴۲,۶۰۹,۳۸۴	-	(۳۱,۵۴۷,۹۰۴)	۲۱۱,۰۶۱,۴۸۰
۳۸۱,۲۰۲,۲۷۰	-	(۲۱۹,۱۹۰,۹۲۰)	۱۶۲,۰۱۱,۳۵۰
۶۲۳,۸۱۱,۶۵۴	-	(۲۵۰,۷۳۸,۸۲۴)	۳۷۳,۰۷۲,۸۳۰

مخارج تاسیس
مخارج نرم افزار

۱۰- موجودی نقد

۱۳۹۵/۰۲/۳۱	۱۳۹۵/۰۸/۳۰
ریال	ریال
۶,۸۸۳,۹۴۴	۶,۸۸۳,۹۴۴
-	-
۶,۸۸۳,۹۴۴	۶,۸۸۳,۹۴۴

بانک تجارت شعبه سمیه شرقی به شماره ۱۰۹۶۴۲۱۲۶

بانک خاورمیانه شعبه مهستان به شماره ۱۰۰۵-۱۱-۴۰-۷۰۷۰۷۱۲۶۵

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۳۹۵

۱۱- بدهی به ارکان صندوق

۱۳۹۵/۰۲/۳۱	۱۳۹۵/۰۸/۳۰
ریال	ریال
۵۷۹,۴۰۸,۶۵۶	۲۸۴,۱۶۳,۰۱۳
۱۲,۰۹۴,۴۷۵	۱۰,۶۰۲,۷۱۷
۱۰۷,۵۵۲,۱۵۷	.
۱۷۱,۶۳۶,۰۲۳	۱۴۱,۴۵۶,۲۰۶
۵۴,۵۴۷,۷۸۹	۵۵,۴۴۴,۴۰۱
۱,۰۰۳,۱۸۰	۱,۰۰۳,۱۸۰
۹۲۶,۲۴۲,۲۸۰	۴۹۲,۶۶۹,۵۱۷

مدیر صندوق- شرکت تامین سرمایه کاردان
متولی- شرکت مشاوره سرمایه گذاری آرمان آتی
بازارگردان سابق- شرکت تامین سرمایه لوتوس پارسین
بازارگردان- شرکت تامین سرمایه کاردان
حسابرس- موسسه حسابرسی تدوین و همکاران
بدهی به مدیر صندوق- بابت افتتاح حساب جاری

۱۲- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

۱۳۹۵/۰۲/۳۱	۱۳۹۵/۰۸/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۶۴,۳۷۸,۷۳۹	۱۳۰,۸۴۴,۵۹۲	۱-۱۲
۱۲,۲۴۲,۸۱۱	۵,۰۸۰,۵۳۶	۱-۱۲
۴۲,۰۸۱,۰۷۵	۶۵,۱۶۷,۱۳۴	۱-۱۲
۱۶,۱۱۴	۱۸,۱۳۴	
۳۲,۹۰۳,۲۴۰	۴۸,۵۸۳,۷۵۲	۲-۱۲
۱۵۱,۶۲۲,۹۷۹	۲۴۹,۶۹۴,۱۴۸	

مدیر صندوق- شرکت تامین سرمایه کاردان
متولی- شرکت مشاوره سرمایه گذاری آرمان آتی
بازارگردان- شرکت تامین سرمایه کاردان
سایر حسابهای پرداختنی
ذخیره هزینه های تصفیه

۱-۱۲- بدهی به مدیر صندوق، متولی و بازارگردان مربوط به ۱۰٪ قابل پرداخت کارمزد نامبردگان می باشد که بر اساس شرایط مندرج در تبصره ۳ ماده ۵۴ اساسنامه صندوق پرداخت خواهد شد.

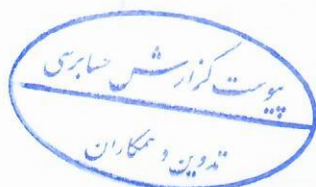
۲-۱۲- ذخیره تصفیه به شرح یادداشت ۴-۳ رویه‌های حسابداری محاسبه و در حساب‌ها منظور شده است.

۱۳- خالص دارایی‌ها

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

۱۳۹۵/۰۲/۳۱		۱۳۹۴/۰۸/۳۰		۱۳۹۵/۰۸/۳۰	
ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد
۱۲۲,۲۰۳,۶۳۷,۲۱۲	۱۰,۹۰۸,۳۳۵	۹۹,۵۳۶,۲۱۸,۱۴۸	۱۰,۶۰۸,۳۳۵	۱۲۲,۹۵۸,۶۱۷,۱۵۱	۱۰,۹۰۸,۳۳۵
۲۲,۴۰۵,۵۵۲,۶۷۴	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۷۶۵,۶۶۲,۶۸۸	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۵۴۳,۹۷۵,۲۵۴	۲,۰۰۰,۰۰۰
۱۴۴,۶۰۹,۱۸۹,۸۸۶	۱۲,۹۰۸,۳۳۵	۱۱۸,۳۰۱,۸۸۰,۸۳۶	۱۲,۶۰۸,۳۳۵	۱۴۵,۵۰۲,۵۹۲,۴۰۵	۱۲,۹۰۸,۳۳۵

واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
واحدهای ممتاز



صندوق سرمایه گذاری تجارت شخصی کارخان
گزارش مالی میان دوره ای
باداشت های توضیحی صورت های مالی

برای دوره مالی که منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۵

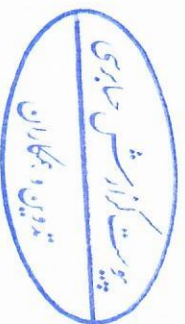
۱۴ سپتامبر (از تاریخ فروش اوراق بهادار
سود و زیان فروش اوراق بهادار به شرح زیر است:

بازداشت	دوره مالی که منتهی به ۱۳۹۵/۰۸/۳۰	دوره مالی که منتهی به ۱۳۹۵/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۷/۳۱
۱-۴	۲۶۲,۲۵۰,۰۶۱ ریال	۱,۰۵۳,۷۳۱,۷۳۸ ریال	۳,۹۷۵,۵۱۶,۴۴۶ ریال
۲-۱۴	(۴۱۲,۱۲۴,۳۲۳)	(۱,۲۳۶,۶۸۰,۴۳۶)	(۱,۹۷۰,۸۸۲,۳۳۳)
۳-۱۴	-	(۱۵,۲۴۴,۳۹۲)	(۹۰,۵۰۰,۵۲)
	(۱۴۹,۷۵۹,۱۶۲)	(۱۹۷,۶۹۰,۹۲۱)	۱,۹۵۵,۵۸۴,۰۵۱

۱-۱۴ سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس با فالورس

دوره مالی که منتهی به ۱۳۹۵/۰۸/۳۰

توضیح	بهای فروش	ارزش دفتری	کاربرد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	دوره مالی که منتهی به ۱۳۹۵/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۷/۳۱
کالسیفیک	۲۰۰,۰۰۰	۵۲۸,۴۰۱,۰۵۵	(۴۱۲,۵۱۱,۱۵۶)	(۲,۶۴۲,۰۰۰)	۱۱۰,۴۵۲,۶۵۷	-	-	-
مدیریت انرژی امید تالان هور	۷۰۰,۰۰۰	۱,۲۳۶,۶۹۱,۲۴۶	(۱,۳۰۰,۸۸۲,۳۰۹)	(۷,۲۴۱,۴۶۷)	۱۲۱,۳۲۸,۱۱۳	-	-	-
پالایش نفت بندر عباس	-	-	-	-	-	-	-	۳۰,۲۶۹,۸۷۰
گسترش نفت گاز پارسگان	-	-	-	-	-	-	-	۲۰,۹۶۹,۸۰۱
پتروشیمی پردیس	-	-	-	-	-	-	-	۱۰۳,۰۶۴,۷۸۱
پتروشیمی کرمانشاه	-	-	-	-	-	-	-	(۲۰۳,۲۶۶,۹۵۱)
گروه صنعتی پاکشو	-	-	-	-	-	-	-	۸۲۶,۵۴۷,۱۳۰
سرمایه گذاری مسکن شمال شرق	-	-	-	-	-	-	-	(۲۴۴,۲۳۹,۲۷۴)
پتروشیمی سرمایه گذاری ایرانیان	-	-	-	-	-	-	-	(۲,۴۹۲,۸۲۹)
پتروشیمی سین	-	-	-	-	-	-	-	۷۰,۹۶۰,۷۹۵
گوبار تار	-	-	-	-	-	-	-	۲۱,۳۰۲,۳۷۸
صندوق سرمایه گذاری اعتماد اولین پارسگان	-	-	-	-	-	-	-	(۳۷,۶۲۳,۰۵۶)
بانک خاورمیانه	-	-	-	-	-	-	-	۲۱۷,۵۲۳,۱۶۹
بیمش دیزل	-	-	-	-	-	-	-	۳۳۰,۰۲۴,۹۷
پتروشیمی چم	-	-	-	-	-	-	-	۹۳,۵۵۱,۲۹۵
نفت تهران	-	-	-	-	-	-	-	(۱۰,۶۲۳,۱۱۳)
سایپا	-	-	-	-	-	-	-	(۸۳,۵۳۱,۵۴۳)
سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران	-	-	-	-	-	-	-	۱,۳۱۷,۳۹۰,۵۸۷
بانک کارآفرین	-	-	-	-	-	-	-	۴۱۵,۲۰۲,۱۴۰
ایران خودرو	-	-	-	-	-	-	-	۲۳۳,۰۴۸,۰۷
سرمایه گذاری سپه	-	-	-	-	-	-	-	۵۱,۹۱۴,۳۹۲



صندوق سرمایه گذاری تجارت شاتخصی کارخان
گزارش مالی صنادی دوره اول
بالدائستهای توضیخی صورتهای مالی
بولی دوره مالی که ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۵

دوره مالی که ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۸/۳۰

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۲/۲۹	دوره مالی که ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۸/۳۰	سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال	مالیات ریال	کاربرد ریال	ارزش خفزی ریال	بهای فروش ریال	تعداد	
۵۸,۹۸۶,۷۱۶	-	-	-	-	-	-	-	-	-	بلک سینا
۷,۴۴۹,۱۸۵	-	-	-	-	-	-	-	-	-	مدیریت پروژه های نیروگاهی ایران
۹۱,۶۰۳,۵۹۷	۹۱,۶۰۳,۵۹۷	-	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری بازنشستگی کشوری
۱۳۵,۳۳۶,۰۳۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	رایان سالیبا
(۴۹۵,۲۵۰,۳۵۵)	(۴۹۵,۲۵۰,۳۵۵)	-	-	-	-	-	-	-	-	شرکت ملی صنایع مس ایران
۱۸۵,۱۳۵,۴۳۸	۱۸۵,۱۳۵,۴۳۸	-	-	-	-	-	-	-	-	ایران ترانسفو
(۳۰,۰۹۶,۶۶۴)	(۳۰,۰۹۶,۶۶۴)	-	-	-	-	-	-	-	-	گروه بهمن
۳۱,۴۶۵,۶۷۸	۳۱,۴۶۵,۶۷۸	-	-	-	-	-	-	-	-	گروه صنعتی بارز
۶۳,۳۳۸,۱۸۱	۶۳,۳۳۸,۱۸۱	-	-	-	-	-	-	-	-	سیدمان کرمان
۱۷۶,۴۳۲,۹۷۱	-	-	-	-	-	-	-	-	-	صنعتی بهشهر
۵۰۰,۱۶۵,۶۱۳	۵۰۰,۱۶۵,۶۱۳	-	-	-	-	-	-	-	-	داروسازی سبحان
(۳۳,۸۱۵,۴۵۰)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	فولاد مبارکه اصفهان
(۱۱۹,۴۳۶,۱۱۷)	(۱۱۹,۴۳۶,۱۱۷)	-	-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی شازند
۹,۷۶۲,۳۰۲	۹,۷۶۲,۳۰۲	-	-	-	-	-	-	-	-	شیمیة همدان
۳۳۲,۶۴۶,۱۳۶	۴۶,۹۱۴,۳۹۱	-	-	-	-	-	-	-	-	بلک ملت
(۳۴,۵۸۵,۵۷۳)	(۳۴,۵۸۵,۵۷۳)	-	-	-	-	-	-	-	-	بلک صادرات ایران
(۳۲,۶۶۱,۰۳۰)	(۳۲,۶۶۱,۰۳۰)	-	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری نفت و گاز پتروشیمی ملی
(۸۴,۱۳۷,۰۱۵)	(۸۴,۱۳۷,۰۱۵)	-	-	-	-	-	-	-	-	ارتباطات سيار ایران
۹۰,۳۱۵,۷۶۷	۳۳,۶۰۰,۳۷۸	-	-	-	-	-	-	-	-	سایر درآمدها
۴۷,۳۰۱,۸۳۳	-	۳۰,۵۹۴,۲۹۱	-	-	-	-	-	-	-	
۳,۹۷۵,۵۱۶,۴۴۶	۱,۰۵۳,۷۳۱,۷۹۸	۲۶۲,۳۶۵,۰۶۱	(۹,۸۳۵,۴۶۲)	(۱۰,۱۳۶,۷۰۶)	(۱,۷۱۳,۲۵۸,۴۶۵)	۱,۹۵۵,۰۹۲,۰۱۰				

صندوق سرمایه گذاری تجارت داخلی

گزارش مالی صان دوره ۱۲

مادداشت های توضیحی صورت های مالی

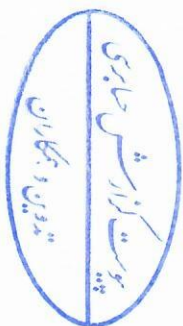
برای دوره مالی که منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۵

۲-۱۴ سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا افریس

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵-۷/۲۳۱	دوره مالی که منتهی به ۱۳۹۴-۸/۳۰	سود (زیان) فروش	ریال	میلیات	ریال	کریور	ریال	ارزش بخیری	ریال	بهای فروش	نماد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	نماد
-	-	(۳۳۲,۷۸۷,۵۸۶)	(۸,۰۸۰,۴۰۰)	(۸,۵۴۹,۰۶۲)	(۱,۸۳۲,۴۰۷,۴۵۷)	۱,۶۱۶,۲۹۹,۲۳۴	۱,۲۴۵,۰۰۰	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی			
-	-	(۱۲۶,۳۵۹,۹۹۱)	(۳,۸۶۴,۱۳۰)	(۴,۰۸۷,۱۸۱)	(۸۹۰,۷۹۰,۵۱۱)	۷۳۲,۷۰۴,۹۰۱	۳۶۰,۰۰۰	صنایع پتروشیمی کرمانشاه			
-	-	(۸,۳۶۵,۱۴۶)	(۳,۲۵۹,۰۷۲)	(۳,۶۵۹,۶۹۹)	(۶۹۳,۲۴۳,۳۸۸)	۶۹۱,۸۸۷,۰۲۶	۳۵۰,۰۰۰	کارت اعتباری ایران کیش			
-	-	(۵۴,۹۳۵,۰۰۰)	(۱,۵۱۹,۲۵۵)	(۱,۵۰۷,۲۳۲)	(۴۵۵,۶۸۱,۶۹۶)	۳۰۳,۸۸۴,۸۰۱	۱۰۰,۱۳۳	سرمایه گذاری لیر (دینیک)			
(۳۳۲,۶۵۸,۳۴۰)	-	-	-	-	-	-	-	ایران خودرو			
(۲۶,۰۳۰,۶۷۵)	-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی خاراند			
(۱,۸۹۳,۰۴۰,۹۷۶)	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری سپه			
(۵۳۳,۸۳۳,۴۰۰)	(۵۳۳,۸۳۳,۴۰۰)	-	-	-	-	-	-	فولاد مبارک اصفهان			
(۳۸,۴۲۹,۶۶۰)	(۳۸,۴۲۹,۶۶۰)	-	-	-	-	-	-	معدنی و صنعتی گل گهر			
(۳۹۹,۱۵۸,۰۰۰)	(۳۹۹,۱۵۸,۰۰۰)	-	-	-	-	-	-	پالایش نفت تبریز			
(۱۴۶,۶۰۸,۰۴۶)	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری مسکن شمال شرق			
(۳۳۳,۵۱۱,۸۸۶)	(۳۳۳,۵۱۱,۸۸۶)	-	-	-	-	-	-	کریور تار			
۸,۷۰۲,۵۳۰	۸,۷۰۲,۵۳۰	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری خوارزمی			
(۱,۹۷۰,۸۸۲,۳۳۳)	(۱,۳۲۶,۲۸۰,۲۲۶)	(۳۱۲,۱۲۴,۲۳۳)	(۱۶,۹۲۱,۸۴۸)	(۱۷,۹۰۳,۲۳۱۵)	(۳,۷۶۲,۰۲۳,۱۲۳)	۶,۳۸۸,۷۲۴,۰۶۲					

۲-۱۴ سود (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت به شرح زیر می باشد

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵-۲/۲۳۱	دوره مالی که منتهی به ۱۳۹۴-۸/۳۰	سود (زیان) فروش	ریال	کریور	ریال	ارزش بخیری	ریال	بهای فروش	ریال	نماد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	نماد
(۲,۰۵۵,۰۰۰)	(۲,۰۵۵,۰۰۰)	-	-	-	-	-	-	-	-	تاریخستان ۲ (داریج)
(۷,۵۰۰,۰۰۰)	(۷,۵۰۰,۰۰۰)	-	-	-	-	-	-	-	-	اوراق مشارکت ولسط مالی کوردین
(۵,۶۸۷,۲۹۳)	(۵,۶۸۷,۲۹۳)	-	-	-	-	-	-	-	-	اوراق اجاره رایتل ماهانه ۲۰ درصد
۱,۳۲۹,۶۵۶	-	-	-	-	-	-	-	-	-	استاد خزانه اسلامی ۹۴۱۳۲۳
۲,۸۵۲,۵۸۵	-	-	-	-	-	-	-	-	-	مشارکت شهر داری مشهد ۱۳۹۲
(۹۰,۵۰۰,۰۵۲)	(۱۵,۳۲۲,۲۹۳)	-	-	-	-	-	-	-	-	

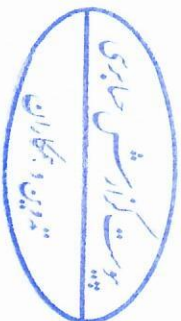


گزارش مالی میان‌دوره‌ای

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۵

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۵

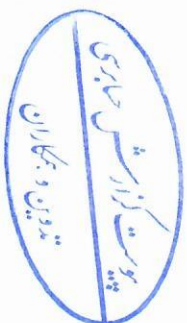
۱۵- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

[illegible]

صندوق سرمایه گذاری تجارت باغیچه کارخان
گزارش مالی میان دوره‌ای
لایحه‌های توضیحی صورتهای مالی
برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۳۹۵

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۸/۳۰

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۷/۳۱	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کسرکرد	ارزش دفتری تعدیل شده	ارزش بازار	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۲۹۱,۲۹۹,۱۰۲	۹۴,۳۶۸,۲۱۹	(۴۹,۹۱۳,۴۳۳)	۶,۶۶۵,۶۸۰	۷,۰۶۲,۵۵۲	۱,۳۷۱,۴۱۱,۴۵۵	۱,۳۷۵,۳۱۵,۹۴۴	۲۵۵,۳۰۰	صنایع شیمیایی ایران
(۷,۵۳۱,۷۹۶)	(۱,۶۵۰,۷۷۶,۴۲۵)	(۴۷,۵۰۶,۰۰۰)	۱,۷۵۹,۸۱۴	۱,۸۶۱,۸۸۳	۳۵۵,۸۸۴,۰۰۰	۳۵۱,۹۹۹,۶۱۶	۱۰۰,۰۰۰	حجازی شمال
۳۵۰,۷۵۳,۲۲۴	(۶,۱۷۵,۷۰۴)	(۴۷,۵۰۶,۰۰۰)	۴,۸۲۹,۶۸۸	۵,۱۰۲,۱۷۸	۱,۰۰۰,۵۵۵,۳۶۰	۹۶۷,۹۹۹,۹۴۵	۸۰۰,۰۰۰	ایران خودرو دیل
(۴۹,۳۲۳,۰۵۹)	۱۱۴,۴۱۰,۴۷۸	(۴۴,۵۸۶,۴۳۵)	۳,۳۵۵,۵۲۶	۳,۴۸۶,۶۶۷	۶۶۶,۹۷۸,۳۴۴	۶۵۹,۱۷۲,۲۸۲	۴۲۵,۰۰۰	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری
۱۶۸,۲۵۰,۷۰۰	(۴۴,۱۳۳,۳۰۸)	(۴۴,۵۲۶,۹۵۰)	۳,۱۷۴,۶۶۴	۳,۳۵۸,۷۹۴	۶۷۳,۰۰۳,۰۰۰	۶۳۴,۹۹۹,۳۰۸	۱۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری دارایی تامین
(۳۱,۶۷۲,۳۱۱)	-	(۳۰,۰۳۲,۴۷۱)	۹۷۳,۳۹۱	۱۰,۰۷۸,۷۹۰	۲۲۳,۲۲۸,۴۴۸	۱۹۴,۴۹۸,۵۵۷	۱۵۸,۶۴۵	پژوهشی سرمایه گذاری ایرانسل
(۱۰۰,۳۱۰,۷۴۸)	-	(۴۹,۸۱۱,۹۱۱)	۸۳۸,۴۸۹	۸۸۷,۱۲۳	۱۹۵,۸۰۱,۷۵۲	۱۶۷,۷۱۵,۴۴۳	۳۷۱,۸۷۵	سرمایه گذاری بازنشستگی کشوری (ماده ۲۴)
(۶۶,۹۹۵,۵۰۹)	(۶۶,۵۰۸,۵۱۲)	(۳۳,۴۵۶,۱۷۷)	۱۰,۰۰۰,۳۸۵	۱,۱۵۳,۶۲۷	۳۹۹,۶۱۱,۸۷۸	۳۱۸,۰۰۰,۹۹۱	۱۵۰,۰۰۰	لویک ایران
۱۴۹,۲۷۱,۲۴۷	-	(۳۰,۰۱۲,۳۴۴)	۲,۶۹۸,۱۱۳	۲,۷۸۰,۶۴۸	۵۴۱,۳۰۰,۸۱۱	۵۲۵,۶۹۷,۴۲۷	۳۳,۹۱۶	پژوهشی غیر
۲۲۶,۱۶۰,۶۷۰	۳۳,۱۲۵,۷۸۰	(۸,۷۰۰,۹۳۸)	۳,۳۹۵,۶۳۰	۳,۶۹۸,۳۷۶	۷۰۰,۷۱۴,۶۸۰	۶۹۹,۱۹۹,۳۲۸	۸۰۰,۰۰۰	شیشه همدان
(۹۱,۵۵۳,۷۰۲)	(۳۳,۱۶۳,۰۰۰)	(۵,۷۰۷,۷۰۶)	۲,۳۲۷,۳۲۷	۲,۵۵۱,۲۲۵	۶۶۶,۴۵۵,۶۷۰	۶۶۷,۶۱۷,۲۷۲	۴۴۳,۰۰۰	سرمایه گذاری توسعه ملی
(۱۲,۱۳۱)	-	۱۵,۱۵۳	۲۵۱	۲۶۶	۳۳,۵۷۰	۵۰,۲۴۰	۱۰	پاکسان
۴,۸۲۶	-	۱,۸۷۷,۹۷۵	۱۴۱,۳۶۰	۱۴۹,۵۵۹	۲۶,۱۰۶,۰۷۵	۲۸,۲۷۴,۶۶۹	۲,۵۰۰	صنایع اصلاح ایران
۴۵,۷۵۶,۵۸۸	-	۲۶,۳۲۶,۲۶۶	۶,۴۹۹,۶۱۲	۶,۸۷۶,۲۷۲	۱,۳۶۰,۲۶۶,۷۱۴	۱,۳۹۹,۹۹۸,۵۸۴	۱۰۰,۰۰۰	دارسرای جانپورین جهان
۴۲۴,۳۵۵,۷۳۰	(۴۳۱,۸۵۰)	۳۴,۴۳۱,۸۱۲	۱۱,۹۱۶,۳۵۸	۱۲,۶۲۸,۶۶۷	۲,۳۷۵,۵۲۵,۰۰۰	۲,۳۸۷,۵۲۱,۸۵۳	۲۰,۲۵۸,۶۶۵	سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران
(۴۵,۴۸۳,۸۸۸)	۱۶,۰۰۵,۴۲۱	۳۴,۸۳۰,۴۶۲	۱,۳۵۶,۵۲۶	۱,۳۵۵,۶۱۵	۲۲۳,۷۲۳,۴۶۹	۲۷۱,۳۳۵,۶۸۳	۷۱,۸۰۱	کور تایلر
۷۱۴,۴۸۸,۲۳۳	(۱۰۰,۱۵۴,۱۵۷)	۲۶,۵۰۲,۹۱۰	۱۶,۹۲۴,۶۹۵	۱۷,۹۲۲,۷۶۷	۲,۳۱۸,۹۰۵,۹۴۴	۲,۳۹۰,۲۹۲,۳۰۶	۳۲۲,۵۵۰	مدیریت پروژه ملی نیروگاهی ایران
۵۲,۱۳۴,۳۱۳	(۱۴,۸۴۵,۶۵۰)	۲۸,۳۶۸,۷۸۸	۲,۴۶۵,۲۲۳	۲,۶۹۱,۰۳۵	۲,۴۱۶,۴۵۸,۱۷۳	۲,۵۷۰,۳۲۳,۳۷۷	۳۳۳,۳۳۳	پیمه انیز
۱۴۰,۶۹۷,۵۷۱	۶,۹۸۷,۷۵۰	۵۱,۳۶۵,۹۴۹	۲,۵۸۲,۳۲۳	۲,۶۹۱,۱۲۶	۲۵۰,۴۱۷,۰۲۱	۵۰۶,۹۹۹,۴۴۸	۱۰۰,۰۰۰	پلاش نفت تبریز
۴۴,۵۳۱,۶۵۷	۸۶,۴۴۳,۴۵۴	۴,۶۹۷,۲۷۵	۴,۶۹۷,۲۷۵	۴,۶۵۹,۲۴۳	۸۷۳,۰۸۴,۱۷۱	۹۳۷,۵۷۳,۲۶۵	۳۳۳,۴۱۳	صنعتی بهمن
(۱۷,۱۱۷,۵۵۸)	(۱۱,۰۰۰,۴۳۰)	۶۸,۴۴۸,۳۳۳	۱,۵۵۹,۱۷۴	۱,۷۵۵,۵۱۲	۲۶۰,۰۰۶,۵۰۸	۳۳۱,۸۸۹,۶۳۷	۱۳۰,۰۰۰	تراکتور سازی
۴,۶۹۶,۳۳۹	-	۷,۰۰۰,۹۹,۵۴۵	۱,۸۸۴,۳۳۳	۲,۰۰۰,۹۸,۳۶۵	۳۳۲,۵۲۶,۶۳۸	۳۹۶,۷۰۷,۸۷۹	۱۹۸,۱۵۶	شرکت ملی صنایع مس ایران
۱۹,۷۹۴,۳۰۰	(۸,۱۵۶,۶۲۲)	۸۳,۲۷۹,۴۶۶	۱,۸۱۲,۸۰۸	۱,۹۱۷,۵۵۱	۲۷۵,۱۳۹,۲۸۰	۳۶۲,۵۹۹,۰۰۵	۳۰۰,۰۰۰	پیمه آسپا
-	-	۱۱۹,۰۱۵,۴۱۵	۱,۶۷۴,۰۵۸	۱,۷۷۱,۱۵۳	۲۱۲,۳۲۵,۰۰۶	۳۳۴,۸۴۶,۹۱۲	۲۱,۱۲۸	اسان پرداخت پرستین
(۱۱۶,۵۳۰,۷۶۹)	۷۵,۲۴۰,۳۳۴	۱۲۴,۰۳۶,۱۵۷	۲,۸۰۸,۸۲۱	۲,۹۷۱,۷۳۳	۲۳۴,۰۰۸,۲۸۷	۵۶۱,۸۲۵,۰۱۸	۱۸۵,۴۴۱	سپان کرمان
-	-	۱۲۵,۷۶۱,۶۸۳	۴,۶۶۵,۲۸۵	۴,۸۴۳,۵۵۲	۷۹۹,۸۷۳,۶۷۳	۹۲۵,۱۵۳,۹۹۲	۲۸۵,۰۰۰	نیسرای و ساختمان تهران
-	-	۱۳۲,۱۸۰,۰۹۲	۵,۱۵۴,۸۵۴	۵,۵۵۳,۹۴۱	۸۸۸,۳۰۳,۸۸۹	۱,۰۳۱,۰۹۸,۸۷۷	۳۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری ساختمان ایران
(۴۴,۹۰۵,۷۳۰)	-	۱۳۳,۵۳۶,۰۵۱	۴,۱۶۰,۰۱۹	۴,۴۰۱,۳۰۰	۶۹۹,۹۹۳,۶۶۶	۸۳۲,۰۹۱,۰۳۶	۲۴۱,۲۵۶	گروه صنعتی بلار
(۸۰,۵۶۲,۳۹۴)	(۳۱۷,۳۳۶,۳۰۰)	۱۴۶,۰۳۳,۲۶۶	۵,۰۷۵,۸۱۹	۵,۳۳۰,۳۲۳	۸۵۸,۸۱۰,۶۵۰	۱,۰۱۵,۲۹۰,۱۵۷	۷۰,۱۶۸	سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات
(۵۵۴,۱۲۶,۹۳۶)	(۱,۱۷۱,۵۷۰,۳۹۰)	۱۶۵,۸۱۹,۴۶۵	۲,۷۵۶,۶۰۳	۲,۹۱۶,۱۲۴	۵,۳۹۰,۸۵۵,۰۳۳	۵,۵۵۱,۰۹۸,۳۴۵	۴,۱۵۱,۴۳۴	فولاد مبارک اصفهان
۱۱۴,۰۰۰,۹۹۹	(۳۳۳,۷۳۳,۳۳۱)	۱۷۶,۹۶۰,۱۴۸	۸,۷۲۹,۰۷۶	۹,۳۵۵,۶۶۲	۱,۵۵۱,۰۳۳,۵۱۲	۱,۷۲۵,۹۹۸,۰۹۸	۱,۳۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری سپه
(۶,۷۱۳,۷۲۵)	۵۱,۷۶۴	۱۸۱,۱۱۲,۶۶۱	۵,۴۰۴,۴۶۷	۵,۷۱۷,۸۲۱	۸۸۸,۴۵۱,۱۱۲	۱,۰۰۰,۹۸۶,۷۶۱	۸۶,۵۷۹	الیز دارو
-	-	۱۸۸,۴۹۶,۴۱۴	۵,۴۵۹,۴۴۳	۵,۵۷۹,۵۵۰	۸۸۲,۰۱۰,۰۳۶	۱,۰۰۱,۹۹۸,۸۷۳	۴۸۰,۰۰۰	مدیریت انرژی اتمی تالان هور
(۵۷۷,۰۰۰,۹۳۰)	(۲۸۰,۰۸۷,۹۳۰)	۲۳۸,۶۲۳,۰۱۰	۴,۳۲۹,۵۴۰	۴,۵۸۱,۲۳۴	۶۲۰,۴۴۵,۲۷۰	۸۶۷,۹۹۹,۰۵۴	۵۰۰,۰۰۰	گروه مدیریت سرمایه گذاری اتمی



گزارش مالی میان دورهای

برای دوره مالی ۳۰ ماهه منتهی به ۱۳۹۵ آبان

پوست ارشد حبیبی
تدوین و مکتبات

گزارش مالی میان دورهای

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۵

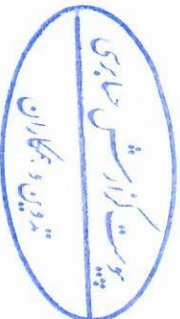
plem 2gu-15

سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۰۲/۲۹		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۸/۳۰		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۸/۳۰	
خالص درآمد	خالص درآمد	خالص درآمد سود	هزینه تزیین	مبلغ سود	سود متعلق به هر سهام
سود سهام	سود سهام	سهام			در زمان مجمع
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۳۵۰۰۰۰۰۰۰	۱۳۴,۹۱۴,۴۴۲	۴۹,۳۷۴,۶۰۰	-	۲۰۰	۲۴۷,۳۷۳
۱۰۴,۹۲۸,۱۲۱	۱۰۰,۷۸۸,۹۵۵	۱۲۲,۵۰۰,۰۰۰	-	۲۵۰	۲۵۰,۰۰۰
-	-	۱,۵۱۲,۵۴۰,۴۵۰	-	۴۵۰	۳,۳۶۱,۲۰۱
۱۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۹,۸۷۷,۶۶۰	-	۲۲۰	۱,۰۰۹,۲۵۳
۹۱,۲۰۰,۰۰۰	۹۱,۱۳۷,۵۷۷	۶۹,۱۲۰,۰۰۰	-	۱,۴۵۰	۴۷,۷۰۳
۲۱,۳۱۲,۰۰۰	۲۱,۳۹۷,۴۱۲	۷,۴۶۲,۰۰۰	-	۵	۱,۲۹۲,۴۱۶
۱۹,۰۶۱۷,۴۴۰	-	-	-	-	۴۴۳,۶۰۰
۷,۹۹۵	۷,۹۹۵	۲۵۷,۴۵۵,۱۱۰	(۲۳۴,۶۹۰)	۸۵۰	۴۲۰,۵۸۸
۲۴۷,۳۲۰,۵۹۵	۲۴۷,۳۲۰,۵۹۵	۷۷۸,۸۹۷,۹۷۹	(۴,۶۷۱,۰۲۱)	۱۵۰	۵۵۰,۰۰۰
۲۸۷,۵۱۰,۵۸۲	۲۸۷,۵۱۰,۵۸۲	۱۵۷,۴۲۴,۱۷۴	(۱۰,۷۸۱۶)	۲,۶۰۰	۶۰,۵۹۰
۲,۱۹۸,۴۹۴	۲,۱۹۸,۴۹۴	۳۰۰,۰۰۰	-	۳	۱۰۰,۰۰۰
۹۲۲,۱۵۱,۱۳۳	۹۲۲,۱۵۱,۱۳۳	۵۲۲,۳۷۹,۰۰۰	(۹۱,۱۵۷,۷۲۰)	۲۲۰	۱,۸۶۵,۳۰۷
۴۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۱۱,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۱۰۰	۱۱۰,۰۰۰
۱,۱۰۳,۳۸۲,۳۵۰	۱,۱۰۳,۳۸۲,۳۴۱	۱۳۷,۵۷۱,۷۰۰	-	۵۰	۲,۹۵۱,۴۲۴
۱۳۲,۲۵۱,۰۰۰	۱۳۲,۲۵۱,۰۰۰	۶۲,۴۹۸,۶۰۰	-	۱,۳۵۰	۴۷,۰۳۶
۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۷۴,۹۸۴,۶۶۵	۴۲,۰۰۰,۰۰۰	-	۴۲۰	۱۰۰,۰۰۰
۱۳۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۳۳۳,۳۱۰	-	۷۰	۳۳۳,۳۳۳
-	-	۳,۹۶۱,۱۲۵	-	۲۵	۱۵۸,۶۴۵
-	-	۱۷۴,۸۸۰,۳۱۹	(۱۱۹,۷۸۱)	۱,۷۵۰	۱۰۰,۰۰۰
-	-	۹۶۵,۳۸۷,۵۰۰	-	۱,۵۰۰	۶۴۴,۵۲۵
-	-	۳۳,۹۱۶,۰۰۰	-	۱,۰۰۰	۳۳,۹۱۶
-	-	۱۸۲,۸۲۲,۴۲۴	(۶,۳۶۱,۰۷۶)	۱,۱۰۰	۱۷۱,۸۹۵
-	-	۵۱,۸۰۰,۰۰۰	-	۲۰۰	۲۵۹,۰۰۰
-	-	۳۴,۴۰۰,۰۰۰	(۵۷۷,۶۰۵)	۲۰۰	۱۷۲,۰۰۰
-	-	۴۵,۴۹۸,۸۵۷	(۳۱,۱۴۳)	۲۵۰	۱۳۰,۰۰۰
-	-	۱۱۴,۵۵۹,۹۲۰	-	۷۲۰	۱۵۹,۱۱۱
۱۳۶,۸۸۰,۰۰۰	-	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۶۰۰	۲۵۰,۰۰۰
۲۴۶,۸۰۰,۰۰۰	۳۹۹,۹۵۵,۸۵۵	۱۰۰,۳۵۱,۳۳۵	(۶,۸۶۵)	۱۶۰	۶۲۷,۰۰۰
					۱۳۹۵/۰۷/۱۰
					۱۳۹۵/۰۴/۳۰
					۱۳۹۵/۰۷/۲۹
					۱۳۹۵/۰۷/۲۹
					۱۳۹۵/۰۷/۲۹
					۱۳۹۵/۰۷/۲۹
					۱۳۹۵/۰۷/۲۹
					۱۳۹۵/۰۷/۲۹
					۱۳۹۵/۰۷/۲۹
					۱۳۹۵/۰۷/۲۹
					۱۳۹۵/۰۷/۲۹
					۱۳۹۵/۰۷/۲۹
					۱۳۹۵/۰۷/۲۹
					۱۳۹۵/۰۷/۲۹
					۱۳۹۵/۰۷/۲۹
					۱۳۹۵/۰۷/۲۹
					۱۳۹۵/۰۷/۲۹
					۱۳۹۵/۰۷/۲۹
					۱۳۹۵/۰۷/۲۹
					۱۳۹۵/۰۷/۲۹
					۱۳۹۵/۰۷/۲۹
					۱۳۹۵/۰۷/۲۹
					۱۳۹۵/۰۷/۲۹
					۱۳۹۵/۰۷/۲۹
					۱۳۹۵/۰۷/۲۹
					۱۳۹۵/۰۷/۲۹
					۱۳۹۵/۰۷/۲۹
					۱۳۹۵/۰۷/۲۹
					۱۳۹۵/۰۷/۲۹
					۱۳۹۵/۰۷/۲۹
					۱۳۹۵/۰۷/۲۹
					۱۳۹۵/۰۷/۲۹
					۱۳۹۵/۰۷/۲۹
					۱۳۹۵/۰۷/۲۹
					۱۳۹۵/۰۷/۲۹
					۱۳۹۵/۰۷/۲۹
					۱۳۹۵/۰۷/۲۹
					۱۳۹۵/۰۷/۲۹
					۱۳۹۵/۰۷/۲۹
					۱۳۹۵/۰۷/۲۹
					۱۳۹۵/۰۷/۲۹
					۱۳۹۵/۰۷/۲۹
					۱۳۹۵/۰۷/۲۹
					۱۳۹۵/۰۷/۲۹
					۱۳۹۵/۰۷/۲۹
					۱۳۹۵/۰۷/۲۹
					۱۳۹۵/۰۷/۲۹
					۱۳۹۵/۰۷/۲۹
					۱۳۹۵/۰۷/۲۹
					۱۳۹۵/۰۷/۲۹
					۱۳۹۵/۰۷/۲۹
					۱۳۹۵/۰۷/۲۹
					۱۳۹۵/۰۷/۲۹
					۱۳۹۵/۰۷/۲۹
					۱۳۹۵/۰۷/۲۹
					۱۳۹۵/۰۷/۲۹
					۱۳۹۵/۰۷/۲۹
					۱۳۹۵/۰۷/۲۹
					۱۳۹۵/۰۷/۲۹
					۱۳۹۵/۰۷/۲۹
					۱۳۹۵/۰۷/۲۹
					۱۳۹۵/۰۷/۲۹
					۱۳۹۵/۰۷/۲۹
					۱۳۹۵/۰۷/۲۹
					۱۳۹۵/۰۷/۲۹
					۱۳۹۵/۰۷/۲۹
					۱۳۹۵/۰۷/۲۹
					۱۳۹۵/۰۷/۲۹
					۱۳۹۵/۰۷/۲۹
					۱۳۹۵/۰۷/۲۹
					۱۳۹۵/۰۷/۲۹
					۱۳۹۵/۰۷/۲۹
					۱۳۹۵/۰۷/۲۹
					۱۳۹۵/۰۷/۲۹
					۱۳۹۵/۰۷/۲۹
					۱۳۹۵/۰۷/۲۹
					۱۳۹۵/۰۷/۲۹
					۱۳۹۵/۰۷/۲۹
					۱۳۹۵/۰۷/۲۹
					۱۳۹۵/۰۷/۲۹
					۱۳۹۵/۰۷/۲۹
					۱۳۹۵/۰۷/۲۹
					۱۳۹۵/۰۷/۲۹
					۱۳۹۵/۰۷/۲۹
					۱۳۹۵/۰۷/۲۹
					۱۳۹۵/۰۷/۲۹
					۱۳۹۵/۰۷/۲۹
					۱۳۹۵/۰۷/۲۹
					۱۳۹۵/۰۷/۲۹
					۱۳۹۵/۰۷/۲۹
					۱۳۹۵/۰۷/۲۹
					۱۳۹۵/۰۷/۲۹
					۱۳۹۵/۰۷/۲۹
					۱۳۹۵/۰۷/۲۹
					۱۳۹۵/۰۷/۲۹
					۱۳۹۵/۰۷/۲۹
					۱۳۹۵/۰۷/۲۹
					۱۳۹۵/۰۷/۲۹
					۱۳۹۵/۰۷/۲۹
					۱۳۹۵/۰۷/۲۹
					۱۳۹۵/۰۷/۲۹
					۱۳۹۵/۰۷/۲۹
					۱۳۹۵/۰۷/۲۹
					۱۳۹۵/۰۷/۲۹
					۱۳۹۵/۰۷/۲۹
					۱۳۹۵/۰۷/۲۹
					۱۳۹۵/۰۷/۲۹
					۱۳۹۵/۰۷/۲۹
					۱۳۹۵/۰۷/۲۹
					۱۳۹۵/۰۷/۲۹
					۱۳۹۵/۰۷/۲۹
					۱۳۹۵/۰۷/۲۹
					۱۳۹۵/۰۷/۲۹
					۱۳۹۵/۰۷/۲۹
					۱۳۹۵/۰۷/۲۹
					۱۳۹۵/۰۷/۲۹
					۱۳۹۵/۰۷/۲۹
					۱۳۹۵/۰۷/۲۹
					۱۳۹۵/۰۷/۲۹
					۱۳۹۵/۰۷/۲۹
					۱۳۹۵/۰۷/۲۹
					۱۳۹۵/۰۷/۲۹
					۱۳۹۵/۰۷/۲۹
					۱۳۹۵/۰۷/۲۹
					۱۳۹۵/۰۷/۲۹
					۱۳۹۵/۰۷/۲۹
		</			



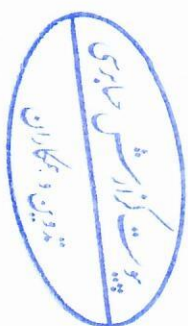
صندوق سرمایه گذاری تجارت ماشینی کارخان
گزارش مالی سال دورانی
بازداشت های توضیحی صورت های مالی
برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۵

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۲/۲۹	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۸/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۸/۳۰						
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه توزیع	مبلغ سود	سود متعلق به هر سهم	نقدان سهام منتقله در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
۹۳۴,۸۸۵,۴۲۸	-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی پردیس
۵۱۹,۵۳۰,۳۰۶	۴۰,۴۳۸,۸۶۲	-	-	-	-	-	-	صنایع پتروشیمی کرمانشاه
۷۹,۹۴۵,۲۴۳	۷۸,۸۱۲,۴۱۶	۹۴,۹۳۴,۹۷۶	(۶۵,۰۲۶)	۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۹۵۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۶/۲۸	سرمایه گذاری دارویی تامین
۵۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۵۱۵,۶۴۶,۸۱۷	-	-	-	-	-	-	گروه صنعتی پاکشو
۴۰,۶۷۸,۱۶۲	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری مسکن شمال شرق
۵۳۴,۱۴۶,۳۴۱	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری سپه
۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۹,۹۴۵,۲۴۳	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۵	۲۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۴/۳۰	بانک سینا
۱۸۹,۲۸۴,۹۷۴	-	-	-	-	-	-	-	کوبر تابر
۱۱۱,۲۳۳,۸۱۹	۱۰۷,۹۷۲,۰۹۳	-	-	-	-	-	-	مدیریت پروژه های نیروگاهی ایران
۲۴۶,۲۳۰,۱۵۹	-	-	-	-	-	-	-	صندوق سرمایه گذاری بازنشستگی کشوری
۸۹۵,۲۸۶,۷۲۱	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری غیر(هلدینگ)
۴۹,۹۶۵,۷۷۷	۴۹,۹۶۵,۷۷۷	-	-	-	-	-	-	راندیا تویر ایران
۱۳۹,۸۹۷,۳۳۱	۱۳۹,۸۴۶,۷۴۳	-	-	-	-	-	-	گروه بهمن
۵۰۱,۲۵۹,۸۳۶	۲۶۸,۳۱۶,۲۲۳	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری امید
۱۰۰,۰۴۱,۱۱۷	۹۰,۷۲۹,۰۲۲	۱۰,۰۶۲,۵۹۷	(۱,۱۰۶,۷۲۷)	۱۱,۷۳۷,۲۴۴	۱۷	۶۹,۰۴۳	۱۳۹۵/۰۷/۲۹	کشیتانی جمهوری اسلامی ایران
۱,۳۵۱,۹۷۲,۹۹۰	۱,۳۵۱,۹۷۲,۹۹۰	۴۵۶,۵۰۰,۰۰۰	-	۴۵۶,۵۰۰,۰۰۰	۵۵۰	۸۳۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۴/۲۷	سرمایه گذاری بانک ملی ایران
۱۴۲,۴۰۰,۰۰۰	۱۴۲,۴۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	بانک خاورمیانه
۵,۹۹۲	-	-	-	-	-	-	-	شرکت پاکسان
۱۵۳,۱۳۷,۱۱۱	-	۱۷۲,۶۴۴,۳۰۳	(۱۳,۱۲۵,۶۹۷)	۱۸۵,۷۷۰,۰۰۰	۱۳۰	۱,۴۲۹,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۷/۲۵	سرمایه گذاری خوارزمی
۱۳۴,۰۷۶,۳۴۶	-	-	-	-	-	-	-	سیمان کرمان
۷۳۰,۷۸۱,۶۶۵	-	-	-	-	-	-	-	گسترش و نفت و گاز پارسپان
۳۱۱,۴۷۸,۵۲۳	-	-	-	-	-	-	-	صنعتی پیشدر
۹۸,۳۰۷,۹۶۰	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران
۱۵۹,۶۰۰,۰۰۰	۱۵۹,۶۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	بانک کار آفرین
۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۶۲,۳۹۲,۱۶۲	۵۳,۷۵۴,۱۰۹	(۲,۲۴۵,۸۹۱)	۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۰	۸۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۷/۱۸	شیشه همدان
۱,۳۸۵,۹۶۶	-	-	-	-	-	-	-	کالسمین
۳۵۷,۹۱۲,۰۰۰	۳۵۷,۹۱۲,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	بانک ملت
۱۸۱,۰۷۸,۹۷۳	-	-	-	-	-	-	-	صنایع شیمیایی ایران
۹۳,۳۲۴,۸۴۲	-	-	-	-	-	-	-	البرز دارو
۴,۱۸۱,۸۴۵	-	-	-	-	-	-	-	معنی اصلاح ایران
۷۰,۰۴۵,۶۹۳	-	-	-	-	-	-	-	ارتباطات سراسر ایران



صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کارخان
گزارش مالی میان دوره‌ای
بالداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۵

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۲/۲۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۸/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۸/۳۰							نام شرکت
سال مالی منتهی به	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۲/۲۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۸/۳۰	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه توزیع	مبلغ سود	سود متعلق به هر سهم	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۳۴,۶۳۰,۰۰۰	۲۳۴,۴۶۹,۴۰۵	-	-	-	-	-	-	-	بانک صادرات ایران
۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۹۸,۶۳۱	-	-	-	-	-	-	-	تیجه آسیا
۲۵۸,۱۵۰,۶۹۱	۲۵۸,۱۵۰,۶۹۱	۴۶۵,۲۶۲,۸۱۱	(۹,۸۷۸,۸۸۹)	۴۷۵,۱۲۴,۷۰۰	۳۰۰	۱,۵۸۳,۸۰۹	۱۳۹۵/۰۷/۲۸	-	صنایع شیمیایی خلیج فارس
-	۲۳۶,۸۸۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی مبین
۱۵,۱۷۹,۴۶۶,۵۳۱	۸,۴۴۷,۱۲۴,۲۲۱	۸,۱۱۸,۹۷۳,۲۴۰	(۵۷۷۰۹,۱۱۹)	۸,۱۷۶,۶۸۲,۲۵۹					



صندوق سرمایه گذاری تجارت مشخص کارخان

گزارش مالی همان دوره ای

ناداشتهای توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی که ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۵

۱۷- سود اوراق بهادار یا در آمد ثابت یا علی الحساب

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

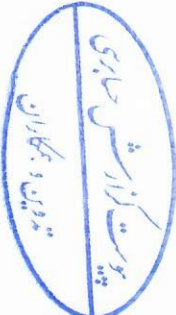
سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۲/۲۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۸/۳۰	دوره مالی که ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۸/۳۰	دوره مالی که ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۸/۳۰	بازداشت
ریال	ریال	ریال	ریال	
۳۳۱,۱۲۶,۴۸۸	۱۰۳,۸۵۴,۸۷۸	۲۸۲,۵۳۴,۵۱۱	۱-۱۷	سود سپرده بانکی
۱۸۷,۵۸۸,۹۲۰	۱۷۵,۷۵۱,۲۵۷	-	۲-۱۷	سود اوراق مشارکت
۵۱,۸۷۱,۵۴۰,۸	۲۷۹,۶۰۶,۰۸۵	۲۸۲,۵۳۴,۵۱۱		

۱-۱۷ - سود سپرده بانکی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۲/۲۱	دوره مالی که ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۸/۳۰	دوره مالی که ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۸/۳۰	فریزه تنزیل سود سپرده			تاریخ سرمایه گذاری
خالص سود	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۳۰۷,۰۴۴,۴۴۱	۸۷,۲۵۹,۱۴۵	۲۸۲,۴۵۵,۴۴۴	(۷۷,۲۶۹,۸)	۲۰/۵	۲۸۲,۷۱۸,۲۴۲	۱۳۹۴/۰۹/۱۳
۱۰,۶۸۵,۵۳۳	۷,۰۸۲,۶۲۷	۵۰,۳۴۰	-	۱۰	۵۰,۳۴۰	۱۳۹۴/۱۷/۰۶
۴۰,۴۲۶,۴۲۱	۲۳۰,۱,۸۵۴	۲۸,۶۲۷	-	۱۰	۲۸,۶۲۷	۱۳۹۴/۰۴/۱۶
۹,۴۱۰,۸۸۳	۶,۱۱۵,۵۰۲	-	-	۱۰	-	۱۳۹۴/۰۲/۰۲
۳۳۱,۱۲۶,۴۸۸	۱۰۳,۸۵۴,۸۷۸	۲۸۲,۵۳۴,۵۱۱	(۷۷,۲۶۹,۸)		۲۸۲,۸۰۷,۲۰۹	

۲-۱۷ - سود اوراق مشارکت

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۲/۲۱	دوره مالی که منتهی به ۱۳۹۴/۰۸/۳۰	دوره مالی که ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۸/۳۰	خالص سود	هزینه تنزیل	سود	نرخ سود	تاریخ سرسپرد	تاریخ سرماه گذاری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال
۵۵,۹۱۴,۴۷۳	۵۵,۹۱۴,۴۷۳	-	-	-	۲۰	۱۳۹۴/۰۵/۲۵	۱۳۹۴/۰۷/۱۱	سود اوراق مشارکت واسطه مالی کروردین (فصلبند)
۹۲,۲۳۶,۲۴۲	۹۲,۲۳۶,۲۴۲	-	-	-	۲۰	۱۳۹۴/۱۰/۲۳	۱۳۹۴/۰۵/۰۵	اوراق اجاره رایتل
۲۷,۵۹۰,۵۴۲	۲۷,۵۹۰,۵۴۲	-	-	-	۲۰	۱۳۹۵/۰۵/۰۵	۱۳۹۴/۰۷/۰۸	اوراق تارخستان (انفارنچ)
۱۱,۸۳۷,۶۴۳	-	-	-	-	۲۰	۱۳۹۴/۱۲/۲۲	۱۳۹۴/۰۹/۱۷	اوراق مشارکت شهرک داری مشهد ۱۳۹۲
۱۸۷,۵۸۸,۹۲۰	۱۷۵,۷۵۱,۲۵۷	-	-	-	-			



صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۳۹۵

۱۸- سایر درآمدها

سایر درآمدها از اقلام زیر تشکیل شده است:

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۸/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۲/۳۱
ریال	ریال	ریال
۱۶۶,۰۲۸,۸۳۲	۴۱۵,۵۰۹,۴۴۰	۴۴۲,۵۴۵,۵۴۹
۴۹۰,۰۶۲	۷۰۳,۷۰۹	۷۰۳,۷۰۹
-	۱۴,۲۹۴,۳۵۷	-
۱۶۶,۵۱۸,۸۹۴	۴۳۰,۵۰۷,۵۰۶	۴۴۳,۲۴۹,۲۵۸

تنزیل سود سهام
تنزیل سود سپرده بانکی
تعدیل کارمزد کارگزار

۱۹- هزینه کارمزد ارکان

هزینه ارکان صندوق به شرح زیر است:

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۸/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۲/۳۱
ریال	ریال	ریال
۱,۳۰۸,۴۴۵,۹۲۷	۱,۳۳۶,۳۹۷,۵۸۳	۲,۷۲۸,۰۴۳,۶۲۳
۵۰,۸۰۵,۳۶۰	۵۴,۹۴۷,۹۲۰	۱۰۸,۹۹۹,۷۶۰
۵۵,۴۴۴,۴۰۱	۵۵,۴۵۱,۸۹۶	۱۰۹,۹۹۹,۶۸۵
-	۶۶۶,۱۶۳,۲۴۸	۹۰۱,۹۹۴,۳۲۱
۶۵۱,۶۷۱,۳۴۵	-	۴۵۸,۶۸۳,۶۱۶
۲,۰۶۶,۳۶۷,۰۳۳	۲,۱۱۲,۹۶۰,۶۴۷	۴,۳۰۷,۷۲۱,۰۰۵

مدیر صندوق
متولی
حسابرس
بازارگردان-لوتوس پارسیان
بازارگردان- کاردان

۲۰- سایر هزینه ها

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۸/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۲/۳۱
ریال	ریال	ریال
۱۵,۶۸۰,۵۱۲	۱۴,۳۳۸,۶۰۴	۲۹,۱۹۵,۰۲۴
۳۱,۵۴۷,۹۰۴	۳۱,۵۴۷,۹۰۴	۶۲,۵۸۱,۴۴۰
-	-	۵,۱۰۰,۰۰۰
۲۱۹,۱۹۰,۹۲۰	۲۱۷,۷۷۵,۲۲۴	۴۳۲,۳۵۳,۹۲۴
۶۲,۰۰۰	۹۵,۳۱۵	۱۴۷,۳۴۲
۲۶۶,۴۸۱,۳۳۶	۲۶۳,۷۵۷,۰۴۷	۵۲۹,۳۷۷,۷۳۰

هزینه تصفیه
هزینه های تأسیس
هزینه برگزاری مجامع
هزینه نرم افزار
هزینه کارمزد بانکی

۲۱- تعدیلات

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۸/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۲/۳۱
ریال	ریال	ریال
-	۶۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۶۸۵,۸۰۰,۰۰۰
-	(۱,۹۳۵)	(۱,۹۳۵)
-	۶۴۱,۹۹۸,۰۶۵	۶۸۵,۷۹۸,۰۶۵

تعدیلات ارزش گذاری صدور و ابطال واحد های عادی
تعدیل تنزیل سود سپرده بانکی

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۳۹۵

۲۲- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

در تاریخ صورت‌های مالی صندوق فاقد هرگونه تعهدات سرمایه‌ای و بدهی احتمالی است.

۲۳- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

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

۱۳۹۵/۰۸/۳۰					
اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک
مدیر و موسس صندوق	شرکت تأمین سرمایه کاردان	مدیر و موسس صندوق	ممتاز عادی	۱۰	۱۱/۶۲
موسس صندوق	بانک تجارت	موسس صندوق	ممتاز عادی	۸۰۰۰,۰۰۰	۶۵/۸۵
بازارگردان صندوق	شرکت تأمین سرمایه کاردان	بازارگردان صندوق	عادی	۱,۳۳۸,۲۵۲	۱۰/۳۷
				۱۱,۳۳۸,۲۶۲	۸۷/۸۴

۲۴- 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:

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله			مانده طلب (بدهی)
		موضوع معامله	تاریخ معامله	ارزش معامله	
شرکت تأمین سرمایه کاردان	مدیر	کارمزد مدیر	طی دوره	۱,۳۰۸,۴۴۵,۹۲۷	ریال
شرکت مشاوره سرمایه‌گذاری آرمان آتی	بازارگردان	کارمزد بازارگردان	طی دوره	۶۵۱,۶۷۱,۳۴۵	(۴۱۵,۰۰۷,۶۰۵)
کارگزاری بانک خاورمیانه	متولی	کارمزد متولی	طی دوره	۵۰,۸۰۵,۳۶۰	(۲۰۶,۶۲۳,۳۴۰)
کارگزاری بانک تجارت	عضو هیئت مدیره مشترک با مدیر	خرید اوراق بهادار	طی دوره	۱۰,۷۹۰,۶۰۱,۲۳۶	(۱۵,۶۸۳,۲۵۳)
		فروش اوراق بهادار	طی دوره	۱,۴۲۲,۱۶۶,۹۳۲	(۲۱۲)
	عضو هیئت مدیره مشترک با مدیر	خرید اوراق بهادار	طی دوره	۰	۰
		فروش اوراق بهادار	طی دوره	۵۲۲,۹۶۳,۸۷۱	(۲۰۵)

۲۵- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی‌ها

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