

صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان

صورت های مالی

برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۵

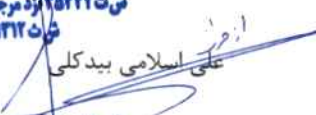
صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان مربوط به دوره مالی منتهی به ۳۰ بهمن 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 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 ۱۳۹۵/۱۱/۲۵ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

امضاء	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	یوسف علی شریفی	شرکت تامین سرمایه کاردان (سهامی خاص)	مدیر صندوق
	علی اسلامی بیدکلی	شرکت مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی (سهامی خاص)	متولی صندوق
	شرکت مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی شماره ثبت: ۳۹۷۷۳۴		

صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان

گزارش مالی میان دوره‌ای

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۵

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۲/۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۱/۳۰	یادداشت	دارایی ها:
ریال	ریال		
۱۳۳,۷۱۴,۶۳۴,۰۶۲	۱۲۷,۵۰۰,۲۰۶,۵۵۱	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۱,۴۴۵,۸۸۴,۷۲۱	۶,۲۹۳,۵۳۵,۰۰۲	۶	سرمایه گذاری در سپرده بانکی
۹,۹۱۹,۸۸۲,۵۸۱	۵,۰۴۹,۵۸۵,۰۵۷	۷	حسابهای دریافتنی
۶,۵۵۱,۲۹۵	۷۴۷,۳۳۲,۲۸۳	۸	جاری کارگزاران
۶۲۳,۸۱۱,۶۵۴	۲۷۳,۹۷۸,۳۷۷	۹	سایر دارایی ها
۶,۸۸۳,۹۴۴	۶,۸۸۳,۹۴۴	۱۰	موجودی نقد
۱۴۵,۷۱۷,۶۴۸,۲۵۷	۱۳۹,۸۷۱,۵۲۱,۲۱۴		جمع دارایی ها
			بدهی ها:
۹۲۶,۲۴۲,۲۸۰	۶۸۳,۳۶۵,۵۳۰	۱۱	پرداختنی به ارکان صندوق
۱۵۱,۶۲۲,۹۷۹	۱۲۹,۱۱۱,۱۶۳	۱۲	سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر
۳۰,۵۹۳,۱۱۲	۲۱۲	۸	جاری کارگزاران
۱,۱۰۸,۴۵۸,۳۷۱	۸۱۲,۴۷۶,۹۰۵		جمع بدهی ها
۱۴۴,۶۰۹,۱۸۹,۸۸۶	۱۳۹,۰۵۹,۰۴۴,۳۰۹	۱۳	خالص دارایی ها
۱۱,۲۰۳	۱۰,۷۷۳		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

یادداشت‌های توضیحی جزء لاینفک صورت‌های مالی می‌باشد.

صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان

گزارش مالی میان دوره ای

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۵

یادداشت	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۱/۳۰	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۲/۳۱
درآمدها:			
۱۴ (زیان) سود فروش اوراق بهادار	ریال (۳,۰۵۸,۴۲۷,۶۹۱)	ریال ۲۶۱,۴۲۹,۴۲۹	ریال ۱,۹۹۵,۵۸۴,۰۰۵
۱۵ (زیان) سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	ریال (۱۰,۱۴۷,۸۰۱,۲۲۷)	ریال ۱۵,۷۵۲,۲۰۳,۸۷۲	ریال ۷,۶۲۷,۱۳۱,۷۱۴
۱۶ سود سهام	ریال ۱۰,۲۶۵,۴۴۱,۲۷۲	ریال ۱۱,۵۵۷,۰۲۶,۶۵۸	ریال ۱۵,۱۷۹,۴۶۶,۵۳۱
۱۷ سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	ریال ۶۶۰,۷۲۲,۶۶۵	ریال ۴۱۶,۰۹۸,۷۷۵	ریال ۵۱۸,۷۱۵,۴۰۸
۱۸ سایر درآمدها	ریال ۲۴۵,۳۸۵,۰۲۴	ریال ۴۸۷,۸۱۶,۸۳۸	ریال ۴۴۳,۲۴۹,۲۵۸
جمع درآمدها	ریال (۲,۰۳۴,۶۷۹,۹۵۷)	ریال ۲۸,۴۷۴,۵۷۵,۵۷۲	ریال ۲۵,۷۶۴,۱۴۶,۹۶۲
هزینه ها:			
۱۹ هزینه کارمزد ارکان	ریال (۳,۰۹۷,۲۶۴,۹۲۸)	ریال (۳,۱۰۷,۴۲۷,۵۱۷)	ریال (۴,۳۰۷,۷۲۱,۰۰۵)
۲۰ سایر هزینه ها	ریال (۴۱۸,۲۰۰,۶۹۲)	ریال (۳۹۳,۰۵۲,۹۶۲)	ریال (۵۲۹,۳۷۷,۷۳۰)
جمع هزینه ها	ریال (۳,۵۱۵,۴۶۵,۶۲۰)	ریال (۳,۵۰۰,۴۸۰,۴۷۹)	ریال (۴,۸۳۷,۰۹۸,۷۳۵)
سود (زیان) خالص	ریال (۵,۵۵۰,۱۴۵,۵۷۷)	ریال ۲۴,۹۷۴,۰۹۵,۰۹۳	ریال ۲۰,۹۲۷,۰۴۸,۲۲۷
بازده میانگین سرمایه گذاری-درصد ^۱	-۳/۹۱	۱۹/۳۳	۱۵/۶۲
بازده سرمایه گذاری پایان دوره-درصد ^۲	-۳/۹۹	۱۷/۲۹	۱۴/۹۵

صورت گردش خالص دارایی ها

تعداد	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۱/۳۰	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۲/۳۱
شرح	ریال	ریال	ریال
خالص دارایی ها (واحد سرمایه گذاری) اول دوره	۱۲,۹۰۸,۳۳۵	۱۴۴,۶۰۹,۱۸۹,۸۸۶	۱۳۰,۹۹۶,۳۴۳,۵۹۴
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	-	-	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	-	-	(۱۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
تعدیلات	-	-	۶۸۵,۷۹۸,۰۶۵
سود (زیان) خالص دوره	-	(۵,۵۵۰,۱۴۵,۵۷۷)	۲۰,۹۲۷,۰۴۸,۲۲۷
خالص دارایی ها (واحد سرمایه گذاری) پایان دوره	۱۲,۹۰۸,۳۳۵	۱۳۹,۰۵۹,۰۴۴,۳۰۹	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.

یادداشت های همراه جزء لاینفک صورت های مالی می باشد.

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

صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن 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 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 تایید 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 و مراحل ثبت آن نزد اداره ثبت شرکت‌ها در حال انجام 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 ترازنامه 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
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن 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 که مراحل ثبت آن نزد اداره ثبت شرکتهای تهران در حال انجام 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 صورتهای 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 سهم؛ 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 توضیحی صورتهای مالی
برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن 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

بازداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۵

۴-۳- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

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

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه‌های تأسیس	معادل پنج در هزار (۰/۰۰۵) از وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۱۰۰۰۰ میلیون ریال با ارائه
هزینه‌های برگزاری مجمع 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 ۱ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق به علاوه ۱ درصد 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 در یافتن ناشی از سیر ده گذاری در گواهی سیر ده بانک، با حساب های سرمایه گذاری بانک ها با
کارمزد متولی	سالانه ۲ درصد هزار از متوسط ارزش خالص دارایی های صندوق که حداقل ۱۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۳۵۰
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 درصد از ارزش خالص دارایی های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می باشد.
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
بادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن 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 میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۵

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

سرمایه گذاری در سهام وحق تقدم شرکتهای بورسی یا فرابورسی به تفکیک صنعت به شرح جدول زیر می باشد:

۱۳۹۵/۰۲/۲۱		۱۳۹۵/۱۱/۳۰			
صنعت	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش
محصولات شیمیایی	۳۹,۵۶۳,۱۲۲,۸۷۷	۳۴,۶۸۵,۸۶۵,۵۰۵	۲۴/۸۰٪	۳۱,۱۵۶,۵۴۱,۳۰۳	۲۹,۹۸۶,۴۲۶,۰۶۷
بانکها و موسسات اعتباری	۱۴,۰۱۹,۳۳۴,۲۱۳	۱۰,۶۴۵,۵۳۰,۳۹۲	۷/۶۱٪	۱۵,۸۲۳,۷۶۲,۷۱۰	۱۵,۳۴۴,۸۳۶,۶۱۱
مخابرات	۱۱,۳۷۸,۶۳۷,۰۴۶	۱۱,۹۲۳,۵۱۰,۵۷۳	۸/۵۲٪	۱۲,۵۴۳,۷۹۳,۶۰۱	۱۳,۶۰۰,۷۲۱,۷۷۰
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۳,۲۶۲,۳۸۱,۲۸۴	۳,۸۱۵,۳۱۷,۸۷۰	۲/۷۳٪	۸,۵۸۱,۷۶۴,۱۲۷	۱۱,۳۱۷,۶۹۷,۴۳۶
شرکت های چند رشته ای صنعتی	۱,۴۱۰,۳۵۵,۷۹۸	۱,۰۴۹,۱۰۰,۵۵۷	۰/۷۵٪	۱۲,۳۵۷,۵۱۱,۵۴۵	۹,۷۹۳,۷۶۱,۹۰۵
خودرو و ساخت قطعات	۷۰,۵۹۰,۴۴۸,۴۲۳	۷,۷۱۴,۱۲۰,۷۱۴	۵/۵۲٪	۶,۳۵۹,۲۶۰,۶۹۰	۸,۸۲۶,۸۱۵,۵۶۹
سرمایه گذاریها	۲۶۴,۷۵۳,۶۶۹	۳۲۹,۵۹۴,۵۷۰	۰/۲۴٪	۶,۶۰۰,۱۵۰,۶۸۷۴	۶,۲۵۰,۳۹۰,۳۷۵
مواد و محصولات دارویی	۴,۴۰۸,۶۸۷,۱۴۶	۴,۳۸۱,۴۵۲,۰۲۸	۳/۱۳٪	۵,۱۹۳,۷۹۱,۸۰۷	۶,۴۸۲,۶۲۹,۷۸۳
استخراج کانه های فلزی	۱۲,۸۴۵,۳۵۴,۹۱۵	۱۲,۰۵۴,۸۸۳,۸۰۱	۸/۶۲٪	۸,۲۱۶,۸۶۵,۸۷۹	۵,۶۰۰,۲۶۱,۳۸۱۶
فلزات اساسی	۱۳,۴۷۹,۷۱۶,۸۰۲	۱۳,۳۳۷,۹۶۲,۰۲۱	۹/۵۴٪	۵,۸۰۹,۶۰۰,۸۱۴۲	۴,۶۱۸,۱۵۵,۶۰۸
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	۲,۷۸۸,۰۴۹,۹۱۷	۲,۷۳۹,۱۲۲,۱۸۸	۱/۹۶٪	۲,۶۴۶,۵۳۲,۱۰۴	۳,۸۹۴,۹۶۶,۴۹۲
خدمات فنی و مهندسی	۲,۷۸۸,۱۸۹,۸۱۶	۳,۲۶۳,۲۲۸,۲۶۵	۲/۳۳٪	۲,۷۸۸,۱۸۹,۸۱۶	۳,۲۱۸,۹۱۵,۹۴۵
فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۹,۴۸۷,۰۷۲,۹۲۰	۸,۶۵۷,۸۹۹,۴۵۱	۶/۱۹٪	۳,۳۸۳,۰۸۲,۷۸۶	۲,۸۷۸,۰۱۰,۵۶۲
رایانه و فعالیت های وابسته به آن	۳,۷۴۳,۵۸۸,۹۳۷	۳,۶۹۳,۸۰۵,۵۵۹	۲/۶۴٪	۱,۱۲۸,۰۰۸,۶۷۹	۱,۹۲۹,۷۸۶,۰۴۴
انبوه سازی، املاک و مستغلات	۷۹۱,۲۷۴,۹۳۸	۸۱۱,۷۹۶,۹۲۸	۰/۵۸٪	۱,۴۶۹,۹۳۶,۴۱۱	۱,۴۱۶,۶۴۷,۱۵۲
سیمان آهک و گچ	۳,۹۰۴,۰۴۱,۷۲۶	۳,۲۲۶,۱۰۹,۶۹۶	۲/۳۱٪	۲,۸۵۸,۲۷۲,۶۴۸	۱,۱۷۲,۱۹۶,۲۵۸
لاستیک و پلاستیک	۲۵۲,۸۱۱,۲۸۵	۲۶۷,۳۶۵,۶۷۳	۰/۱۹٪	۱,۰۰۷,۶۸۲,۵۳۹	۸۴۱,۵۷۲,۱۳۶
سایر محصولات کانی غیر فلزی	۴۲۱,۱۶۵,۳۸۵	۴۵۶,۱۷۶,۸۲۶	۰/۳۳٪	۴۶۶,۹۶۳,۲۲۰	۷۰۰,۷۱۴,۶۸۰
بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تأمین اجتماعی	۱,۱۱۲,۲۹۷,۸۰۲	۱,۰۸۰,۴۰۲,۹۳۱	۰/۷۷٪	۶۵۵,۷۰۸,۶۳۰	۶۸۹,۴۹۷,۵۵۲
ابزار پزشکی و اپتیک و اندازه گیری	۶۹۸,۴۴۶,۸۳۳	۴۶۳,۲۹۱,۷۶۳	۰/۳۳٪	۶۹۸,۴۴۶,۸۳۳	۵۵۵,۲۲۷,۳۱۰
استخراج نفت گاز و خدمات جنبی جز اکتشاف	۴۹۸,۶۷۴,۶۹۱	۳۶۷,۴۸۷,۱۳۰	۰/۲۶٪	۴۶۲,۸۳۸,۵۱۶	۳۹۵,۸۸۴,۰۰۰
ماشین آلات و تجهیزات	۴۸۸,۳۷۲,۱۱۱	۴۴۹,۹۳۹,۵۸۵	۰/۳۲٪	۲۷۷,۱۴۴,۰۶۶	۲۶۰,۰۲۶,۵۰۸
سایر واسطه گریهای مالی	۵۳۴,۰۹۵,۷۶۳	۴۸۶,۷۲۷,۳۶۳	۰/۳۵٪	۳۸۲,۵۷۸,۵۴۴	۳۲۹,۳۱۱,۸۴۹
ماشین آلات و دستگاه های برقی	۱,۶۹۲,۸۱۹,۸۱۱	۱,۵۹۹,۹۵۱,۱۶۲	۱/۱۴٪	-	-
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	-	-	%	۸۷۱,۳۱۶,۵۴۷	۸۷۳,۰۸۴,۲۷۲
واسطه گریهای مالی و پولی	-	-	%	۲,۷۹۶,۱۴۴,۸۹۰	۲,۸۲۰,۸۵۴,۳۶۲
	۱۳۶,۹۷۵,۰۹۴,۱۰۸	۱۲۷,۵۰۰,۲۰۶,۵۵۱	۹۱/۱۶٪	۱۳۴,۳۳۷,۱۵۲,۹۰۷	۱۳۳,۷۱۴,۶۳۴,۰۶۲

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی

۱۳۹۵/۰۲/۳۱		۱۳۹۵/۱۱/۳۰		
مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	نرخ سود	تاریخ سپرده گذاری
ریال	درصد	ریال	درصد	
۱,۴۴۴,۲۷۲,۲۴۵	۴/۵۰٪	۶,۲۹۲,۷۰۳,۸۴۱	۲۳/۵,۲۰/۵	۱۳۹۳/۰۹/۱۳
۸۵۴,۰۵۳	.	.	۱۰	۱۳۹۴/۰۴/۱۶
۷۵۸,۴۲۳	.	۸۳۱,۱۶۱	۱۸,۱۰	۱۳۹۳/۱۲/۰۶
.	.	.	.	.
.	.	.	.	.
.	.	.	.	.
.	.	.	.	.
۱,۴۴۵,۸۸۴,۷۲۱	۴/۵۳	۶,۲۹۳,۵۳۵,۰۰۲		

۱-۶ حساب کوتاه مدت بانک ملت شعبه گلغام به شماره حساب ۵۲۵۴۳۹۱۳۷۵ به درخواست مدیر بسته شده است.

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۵

۷- حساب‌های دریافتنی

حساب‌های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

	۱۳۹۵/۰۲/۳۱	۱۳۹۵/۱۱/۳۰	
	تنزیل شده	تنزیل شده	تنزیل نشده
	ریال	ریال	ریال
سود دریافتنی سپرده های بانکی	۳۹,۹۹۲,۱۶۰	۴۹,۷۱۸,۹۹۸	۵۰,۱۰۸,۸۶۰
سود سهام دریافتنی	۹,۸۷۹,۸۹۰,۴۲۱	۴,۹۹۹,۸۶۶,۰۵۹	۵۰,۵۴,۹۵۳,۶۵۲
	۹,۹۱۹,۸۸۲,۵۸۱	۵,۰۴۹,۵۸۵,۰۵۷	۵,۱۰۵,۰۶۲,۵۱۲

۸- جاری کارگزاران

	۱۳۹۵/۰۲/۳۱	۱۳۹۵/۱۱/۳۰	
	مانده انتهای دوره (طلب)	مانده انتهای دوره (بدهی)	مانده ابتدای دوره طلب (بدهی)
	ریال	ریال	ریال
شرکت کارگزاری بانک خاورمیانه (سهام پویا)	-	(۳۰,۵۹۳,۱۱۲)	(۳۰,۵۹۳,۱۱۲)
شرکت کارگزاری تجارت	۶,۵۵۱,۲۹۵	-	۶,۵۵۱,۲۹۵
	۶,۵۵۱,۲۹۵	(۳۰,۵۹۳,۱۱۲)	(۲۴,۰۴۱,۸۱۷)

۹- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج پشتیبانی و نگهداری نرم افزار صندوق و مخارج تأسیس 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 تأسیس 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 استهلاك مخارج تأسیس ۵ سال محاسبه گردیده است.

	۱۳۹۵/۰۲/۳۱	۱۳۹۵/۱۱/۳۰	
	مانده در پایان دوره	مانده در پایان دوره	مخارج اضافه شده طی دوره
	ریال	ریال	ریال
مخارج تأسیس	۲۴۲,۶۰۹,۳۸۴	۱۹۵,۶۳۰,۴۴۰	-
مخارج نرم افزار	۳۸۱,۲۰۲,۲۷۰	۵۴,۷۹۸,۴۰۰	-
مخارج مجامع	-	۳,۸۷۷,۳۸۴	۴,۹۰۰,۰۰۰
خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری	-	۱۹,۶۷۲,۱۵۳	۴۰,۰۳۲,۷۸۷
	۶۲۳,۸۱۱,۶۵۴	۲۷۳,۹۷۸,۳۷۷	۴۴,۹۳۲,۷۸۷

۱۰- موجودی نقد

	۱۳۹۵/۰۲/۳۱	۱۳۹۵/۱۱/۳۰	
	ریال	ریال	
بانک تجارت شعبه سمیه شرقی به شماره ۱۰۹۶۴۲۱۲۶	۶,۸۸۳,۹۴۴	۶,۸۸۳,۹۴۴	
بانک خاورمیانه شعبه مهستان به شماره ۱۰۰۵-۱۱-۰۴۰-۷۰۷۰۷۱۲۶۵	-	-	
	۶,۸۸۳,۹۴۴	۶,۸۸۳,۹۴۴	

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۳۹۵

۱۱- بدهی به ارکان صندوق

۱۳۹۵/۰۲/۳۱	۱۳۹۵/۱۱/۳۰
ریال	ریال
۵۷۹,۴۰۸,۶۵۶	۴۲۶,۶۰۴,۴۴۸
۱۲۰,۹۴,۴۷۵	۱۶,۳۳۴,۱۰۱
۱۰۷,۵۵۲,۱۵۷	.
۱۷۱,۶۳۶,۰۲۳	۲۱۲,۲۹۷,۰۸۱
۵۴,۵۴۷,۷۸۹	۲۷,۱۲۶,۷۲۰
۱,۰۰۳,۱۸۰	۱,۰۰۳,۱۸۰
۹۲۶,۲۴۲,۲۸۰	۶۸۳,۳۶۵,۵۳۰

مدیر صندوق-شرکت تامین سرمایه کاردان
متولی- شرکت مشاوره سرمایه گذاری آرمان آتی
بازارگردان سابق- شرکت تامین سرمایه لوتوس پارسیان
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	۱۳۹۵/۱۱/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۶۴,۳۷۸,۷۳۹	۴۷,۴۰۰,۴۹۴	۱-۱۲
۱۲,۲۴۳,۸۱۱	۱,۸۱۴,۹۰۰	۱-۱۲
۴۲,۰۸۱,۰۷۵	۲۳,۵۸۸,۵۶۵	۱-۱۲
۱۶,۱۱۴	۱۸,۵۴۹	
۳۲,۹۰۳,۲۴۰	۵۶,۲۸۸,۶۵۵	۲-۱۲
۱۵۱,۶۲۲,۹۷۹	۱۲۹,۱۱۱,۱۶۳	

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		۱۳۹۵/۱۱/۳۰	
ریال	تعداد			ریال	تعداد
۱۲۲,۲۰۳,۶۳۷,۲۱۲	۱۰,۹۰۸,۳۳۵	۱۲۴,۴۶۹,۰۸۱,۹۶۱	۱۰,۸۰۸,۳۳۵	۱۱۷,۵۱۳,۰۴۴,۳۰۹	۱۰,۹۰۸,۳۳۵
۲۲,۴۰۵,۵۵۲,۶۷۴	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۰۳۲,۰۵۴,۷۹۱	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۵۴۶,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰
۱۴۴,۶۰۹,۱۸۹,۸۸۶	۱۲,۹۰۸,۳۳۵	۱۴۷,۵۰۱,۱۳۶,۷۵۲	۱۲,۸۰۸,۳۳۵	۱۳۹,۰۵۹,۰۴۴,۳۰۹	۱۲,۹۰۸,۳۳۵

واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
واحدهای ممتاز

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شخصی کاردان

گزارش مالی میان‌دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۵

۱۴- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سود و زیان فروش اوراق بهادار به شرح زیر است:

پادداشت	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱/۳۰	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۲/۳۱
	ریال	ریال	ریال
۱-۱۴	(۲,۵۶۰,۱۷۷,۷۲۵)	۱,۰۵۳,۷۳۱,۷۹۸	۳,۹۷۵,۵۱۶,۴۴۶
۲-۱۴	(۴۹۸,۲۴۹,۹۶۶)	(۱,۲۳۶,۳۸۰,۴۲۶)	(۱,۹۷۰,۸۸۲,۳۴۳)
۳-۱۴	-	(۱۵,۲۴۲,۲۹۳)	(۹,۰۵۰,۰۵۲)
	(۳,۰۵۸,۴۲۷,۶۹۱)	(۱,۹۷۰,۳۵۴,۵۱۱)	۱,۹۹۵,۵۸۴,۰۵۱

۱-۱۴ - سود(زیان) حاصل از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱/۳۰							دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۲/۳۱
تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	مالیات ریال	سود (زیان) فروش ریال	سود(زیان) فروش ریال	سود(زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال
۸۶,۵۷۹	۱,۰۷۵,۰۵۳,۰۵۵	۸۸۸,۶۵۱,۹۱۴	۵,۶۸۷,۰۳۴	۵,۳۷۵,۲۶۵	۱۷۵,۳۳۸,۸۴۲	-	-	-
۸۰۰,۰۰۰	۷۰۷,۳۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۵,۵۴۵,۳۶۰	۳,۷۴۱,۰۸۸	۳,۵۳۶,۰۰۰	(۳۰۵,۶۲۲,۴۴۸)	-	-	-
۱,۲۱۶,۰۲۶	۲,۱۰۴,۵۸۹,۸۸۴	۲,۷۵۵,۲۴۱,۸۲۳	۱۱,۱۳۳,۲۷۵	۱۰,۵۲۲,۹۴۹	(۶۷۲,۳۰۸,۱۶۳)	-	-	-
۳۳۳,۳۳۳	۴۵۵,۵۰۷,۵۶۰	۴۱۴,۳۵۸,۱۷۲	۲,۴۰۹,۶۳۸	۲,۳۷۷,۵۳۷	۳۶,۴۶۲,۲۱۳	-	-	-
۶۵۹,۰۰۰	۱,۷۹۵,۴۴۰,۳۶۰	۱,۸۹۶,۹۴۵,۹۵۶	۹,۴۹۷,۸۸۰	۸,۹۷۷,۲۰۲	(۱۱۹,۹۸۰,۶۷۸)	-	-	-
۳۳,۹۱۶	۵۱۸,۶۱۴,۸۰۰	۵۴۱,۲۰۰,۸۱۱	۲,۷۴۳,۴۷۲	۲,۵۹۳,۰۷۴	(۲۷,۹۲۲,۵۵۷)	-	-	-
۱۱۰,۰۰۰	۲,۰۸۳,۹۴۲,۹۳۰	۱,۶۱۱,۲۴۷,۸۷۸	۱۱,۰۲۴,۰۵۶	۱۰,۴۱۹,۷۱۴	۴۵۱,۴۵۱,۲۸۲	-	-	-
۴۵۰,۰۰۰	۱,۵۰۲,۲۷۵,۸۹۶	۱,۰۴۳,۰۰۰,۹۲۱	۷,۹۴۷,۰۳۱	۷,۵۱۱,۳۸۰	۴۴۳,۸۱۶,۵۶۴	-	-	-
۱۵۰,۰۰۰	۱۸۶,۲۰۸,۷۲۸	۲۳۹,۳۱۱,۸۷۸	۹۸۵,۰۵۰	۹۳۱,۰۴۴	(۵۵۰,۱۹۲,۴۴۴)	-	-	-
۱,۱۸۰,۰۰۰	۲,۴۵۴,۵۷۳,۷۶۵	۲,۱۹۲,۸۵۸,۵۷۵	۱۲,۵۴۲,۸۴۱	۱۲,۳۲۳,۸۷۲	۲۳۶,۸۹۹,۴۷۷	-	-	-
.	.	.	.	.	.	-	-	۳۰,۲۶۹,۸۷۰
.	.	.	.	.	.	۲۰۹,۹۶۹,۸۰۲	۲۰۹,۹۶۹,۸۰۱	۲۰۹,۹۶۹,۸۰۱
۲۷۱,۱۱۹	۲,۱۶۵,۳۴۰,۸۱۰	۲,۴۱۹,۹۶۲,۶۷۱	۱۱,۴۵۴,۱۲۱	۱۰,۸۱۶,۲۰۵	(۲۷۲,۰۰۲,۱۸۷)	۱۰۳,۰۶۴,۷۸۱	۱۰۳,۰۶۴,۷۸۱	۱۰۳,۰۶۴,۷۸۱
.	.	.	.	.	.	(۳,۸۲۹,۱۵۰)	(۳,۸۲۹,۱۵۰)	(۳,۸۲۹,۱۵۰)
.	.	.	.	.	.	۸۲۶,۵۴۷,۱۳۰	۸۲۶,۵۴۷,۱۳۰	۸۲۶,۵۴۷,۱۳۰
۹۵۶,۱۶۳	۱,۱۴۴,۳۸۸,۰۴۳	۱,۴۱۶,۶۴۷,۱۴۹	۶,۰۵۳,۳۸۴	۵,۷۲۱,۳۴۹	(۲۸۴,۲۳۹,۲۶۴)	(۲۴۴,۲۳۹,۲۶۴)	(۲۴۴,۲۳۹,۲۶۴)	(۲۴۴,۲۳۹,۲۶۴)
۱۶,۳۷۸	۱۸,۳۹۲,۴۹۴	۱۷,۴۲۳,۰۷۸	۹۷,۲۹۵	۹۱,۹۶۲	۷۸۰,۱۵۹	-	-	(۲,۴۷۲,۸۲۹)
۱,۵۰۴,۱۳۷	۶,۱۲۲,۵۱۰,۴۷۸	۶,۴۲۳,۵۶۵,۴۴۴	۳۲,۳۸۸,۰۸۵	۳۰,۶۱۲,۵۵۳	(۳۶۴,۰۵۵,۶۰۴)	-	-	۷۰,۹۶۰,۷۹۵
۷۱,۸۰۱	۲۹۰,۴۰۷,۷۰۴	۲۳۲,۷۲۳,۴۷۰	۱,۵۳۶,۶۶۲	۱,۴۵۲,۰۳۹	۵۳۶,۹۵۹,۹۳۳	۹,۹۱۶,۹۰۹	۹,۹۱۶,۹۰۹	۲۱,۳۰۲,۳۷۸
.	.	.	.	.	.	(۲۷,۶۲۳,۰۵۶)	(۲۷,۶۲۳,۰۵۶)	(۲۷,۶۲۳,۰۵۶)
.	.	.	.	.	.	۲۱۷,۵۳۲,۱۶۹	۲۱۷,۵۳۲,۱۶۹	۲۱۷,۵۳۲,۱۶۹
۷۱۸,۹۴۷	۱,۶۹۷,۵۶۱,۴۱۶	۱,۲۶۰,۹۵۳,۰۹۷	۸,۹۸۰,۰۹۸	۸,۴۸۷,۸۰۷	۴۱۹,۱۴۰,۴۱۴	-	-	-
.	.	.	.	.	.	۲۳,۰۰۳,۴۹۷	۲۳,۰۰۳,۴۹۷	۲۳,۰۰۳,۴۹۷
.	.	.	.	.	.	۹۳,۵۵۱,۲۹۵	۹۳,۵۵۱,۲۹۵	۹۳,۵۵۱,۲۹۵
.	.	.	.	.	.	(۱,۰۶۲,۳۱۳)	(۱,۰۶۲,۳۱۳)	(۱,۰۶۲,۳۱۳)
.	.	.	.	.	.	(۸۳,۵۳۱,۵۲۴)	(۸۳,۵۳۱,۵۲۴)	(۸۳,۵۳۱,۵۲۴)
۱	۱	۵,۱۳۱	.	.	(۵,۱۳۰)	-	-	-
۱,۷۵۳,۷۴۱	۱,۹۶۸,۵۲۵,۱۳۴	۱,۹۹۶,۰۴۹,۲۵۹	۱۰,۴۱۳,۵۰۲	۹,۸۳۲,۶۲۵	(۲۷,۷۸۰,۲۵۲)	-	-	۱,۲۱۷,۲۹۰,۵۸۷
.	.	.	.	.	.	۴۱۵,۲۰۳,۱۴۰	۴۱۵,۲۰۳,۱۴۰	۴۱۵,۲۰۳,۱۴۰
۵۷۷,۰۲۰	۱,۶۵۰,۹۰۵,۵۷۲	۱,۹۹۳,۰۷۷,۷۹۸	۸,۷۳۳,۲۹۵	۸,۲۵۴,۲۷۷	(۳۵۹,۱۶۰,۰۴۸)	۲۳,۳۷۷,۸۹۶	۲۳,۳۷۷,۸۹۶	۲۳,۳۰۴,۸۰۷
۱,۳۰۰,۹۵۶	۱,۹۰۳,۴۵۸,۴۱۲	۱,۷۰۳,۲۳۰,۹۸۹	۱۰,۰۶۹,۳۹۸	۹,۵۱۷,۲۹۲	۱۸۰,۶۴۰,۸۳۳	-	-	۵۱۹,۹۱۴,۳۹۳

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان

گزارش مالی میان دوره ای

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۵

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۱/۳۰		دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۱/۳۰		دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۱/۳۰		دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۱/۳۰	
سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۲/۳۱	سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال	مالیات ریال	کارمزد ریال	ارزش دفتری ریال	بهای فروش ریال
	۵۸,۹۸۶,۷۱۶	۵۸,۹۸۶,۷۱۶	(۹۷,۲۰۳,۹۷۰)	۱,۰۵۹,۳۲۷	۱,۱۲۱,۴۰۱	۳۰۷,۰۰۸,۰۴۲	۲۱۱,۹۸۵,۴۰۰
	۷,۴۴۹,۱۸۵	۷,۴۴۹,۱۸۵	.	.	.	.	.
	۹۱,۶۰۳,۵۹۷	۹۱,۶۰۳,۵۹۶	۱,۰۶۱,۰۹۵	۳,۵۲۶,۴۸۵	۳,۷۳۱,۰۲۱	۶۹۶,۹۷۸,۵۳۵	۷۰۵,۲۹۷,۱۲۶
-	-	-	(۳۶۱,۱۸۲,۴۶۰)	۱۳,۵۶۸,۲۴۱	۱۴,۳۵۵,۱۹۲	۳,۰۴۶,۹۰۷,۱۹۷	۲,۷۱۳,۶۴۸,۱۷۰
۱۲۵,۳۲۶,۰۳۰	۱۲۵,۳۲۶,۰۳۰	.	.	.	.	.	.
(۶۹۵,۲۵۰,۳۵۵)	(۶۹۵,۲۵۰,۳۵۵)	.	.	.	.	.	.
-	-	۲۴۴,۷۱۲,۷۴۹	۴,۴۲۱,۳۸۳	۴,۶۹۷,۱۰۶	۶۳۰,۴۴۵,۲۷۰	۸۸۴,۲۷۶,۵۰۸	۵۰۰,۰۰۰
۱۸۵,۱۲۵,۴۲۸	۱۸۵,۱۲۵,۴۲۸	.	.	.	.	.	.
-	-	۴,۰۳۰,۵۹۳	۱۵۲,۲۵۰	۱۶۱,۰۸۱	۲۶,۱۰۶,۰۷۶	۳۰,۴۵۰,۰۰۰	۲,۵۰۰
(۲۰,۰۹۶,۶۶۴)	(۲۰,۰۹۶,۶۶۴)	.	.	.	.	.	.
۳۱,۴۶۵,۴۷۸	۳۱,۴۶۵,۴۷۸	۷,۷۵۴,۸۷۶	۲,۲۴۹,۰۲۷	۲,۳۷۹,۴۷۳	۴۳۷,۴۲۱,۹۹۴	۴۴۹,۸۰۵,۳۷۰	۱۵۸,۲۶۲
۶۳,۳۴۸,۱۸۱	۶۳,۳۴۸,۱۸۱	۱۱۶,۹۱۸,۹۱۶	۲,۷۸۳,۲۷۶	۲,۹۴۴,۷۰۵	۴۳۴,۰۰۸,۲۸۷	۵۵۶,۶۵۵,۱۸۴	۱۸۵,۴۲۱
۱۷۶,۴۳۲,۹۷۱	-	۲۸,۱۲۶,۷۸۰	۴,۵۵۲,۹۰۴	۴,۸۱۶,۹۷۴	۸۷۳,۰۸۴,۲۷۲	۹۱۰,۵۸۰,۹۳۰	۳۲۳,۴۱۳
۵۰,۰۱۶۵,۶۱۳	۵۰,۰۱۶۵,۶۱۳	(۳۲۵,۳۴۶,۳۰۹)	۴,۵۶۹,۳۰۵	۴,۸۳۴,۳۲۰	۱,۲۲۹,۸۰۴,۱۱۸	۹۱۳,۸۶۱,۴۳۴	۱۷۱,۸۹۵
(۳۳,۸۱۵,۴۵۰)	-	.	.	.	.	.	.
(۱۱۹,۴۳۶,۱۱۷)	(۱۱۹,۴۳۶,۱۱۶)	(۵۳,۱۱۵,۸۳۲)	۶۶۵,۵۵۹	۷۰۴,۱۶۳	۱۸۴,۸۵۷,۹۹۰	۱۳۳,۱۱۱,۸۸۰	۴۷,۰۳۶
۹,۷۶۲,۳۰۲	۹,۷۶۲,۳۰۱	(۳۱,۷۹۶,۰۸۸)	۲,۲۸۰,۸۱۶	۲,۴۱۳,۱۰۳	۴۸۳,۲۶۵,۲۹۵	۴۵۶,۱۶۳,۲۲۶	۵۵,۱۷۴
-	-	۱۲۷,۷۱۲,۸۰۴	۲,۳۶۶,۱۹۰	۲,۵۰۳,۴۲۷	۳۳۰,۶۵۵,۵۷۹	۴۷۳,۳۲۸,۰۰۰	۲۷,۱۴۰
۳۲۲,۶۴۶,۱۲۶	۳۴۲,۶۴۶,۱۲۶	.	.	.	.	.	.
(۳۴,۵۹۵,۵۷۲)	(۳۴,۵۹۵,۵۷۲)	(۶۸۴,۵۶۰,۴۰۹)	۶,۷۶۸,۳۱۱	۷,۱۶۰,۸۶۵	۲,۰۲۴,۲۹۳,۴۴۹	۱,۳۵۳,۶۶۲,۲۱۶	۱,۹۸۰,۰۰۰
		(۶۵۸۸,۲۶۸)	۷۲,۳۹۴	۷۶,۵۹۱	۲۰,۹۱۸,۱۱۵	۱۴,۴۷۸,۸۳۲	۳,۷۰۸
(۳۲۶,۶۱۰,۳۰۳)	(۳۲۶,۶۱۰,۳۰۳)	.	.	.	.	.	.
(۸۴,۱۲۷,۰۱۵)	(۸۴,۱۲۷,۰۱۵)	.	.	.	.	.	.
-	-	۱۳۵,۸۷۷,۸۱۸	۶,۹۳۳,۹۵۴	۷,۳۳۶,۱۲۷	۱,۲۳۶,۶۴۲,۶۴۵	۱,۳۸۶,۷۹۰,۵۴۴	۳۵۰,۰۰۰
۹۰۸,۲۱۵,۷۶۷	۲۸۱,۴۲۰,۴۲۷	.	.	.	.	.	.
-	-	۹,۸۷۶,۸۴۲	۳,۴۱۴,۸۲۱	۳,۶۱۴,۹۹۳	۶۶۶,۴۵۵,۶۷۰	۶۸۳,۳۶۴,۳۲۶	۴۴۳,۶۰۰
-	-	(۵۳,۵۲۸,۸۴۱)	۳,۹۳۵,۲۵۷	۴,۰۲۱,۸۴۰	۸۳۱,۶۳۳,۴۹۸	۷۸۷,۰۵۱,۵۵۴	۸۹,۰۰۰
-	-	۴,۵۰۸,۲۶۴	۶,۳۸۹,۷۷۶	۶,۷۶۰,۳۸۱	۱,۲۶۰,۲۹۶,۷۱۴	۱,۲۷۷,۹۵۵,۱۳۵	۱۰۰,۰۰۰
-	-	(۲,۸۷۵,۸۰۲)	۹۰۸,۱۱۰	۹۶۰,۷۸۵	۱۸۲,۶۳۹,۰۶۳	۱۸۱,۶۳۲,۱۵۶	۴۷,۱۵۵
-	-	۴۰۰,۹۱۷,۴۹۴	۱۵۷۰۷,۷۷۶	۱۶,۶۱۸,۸۲۷	۲,۷۰۸,۳۱۱,۴۱۵	۳,۱۴۱,۵۵۵,۵۱۲	۲,۲۴۰,۰۰۱
-	-	(۱۵۶,۵۸۷,۹۳۳)	۳,۱۹۹,۳۵۰	۳,۳۸۴,۹۱۱	۷۸۹,۸۷۳,۶۷۲	۶۳۹,۸۷۰,۰۰۰	۳۸۵,۰۰۰
-	-	(۵۸۱,۹۲۳,۰۴۹)	۷,۳۴۷,۹۳۹	۷,۷۷۴,۱۱۶	۲,۰۳۶,۳۹۷,۰۵	۱,۴۶۹,۵۸۷,۶۱۱	۸۳۰,۰۰۰
-	-	(۲۵۹,۷۱۳,۹۳۷)	۳,۱۰۲,۲۰۱	۳,۲۸۲,۱۲۶	۸۷۳,۷۶۹,۶۳۰	۶۲۰,۴۴۰,۰۲۰	۲۱۴,۲۸۵
-	-	(۵۳۲,۷۲۴,۶۴۹)	۵,۹۱۸,۳۵۵	۶,۲۶۱,۶۲۰	۱,۷۰۴,۲۳۶,۱۸۶	۱,۱۸۳,۶۷۱,۵۱۲	۱,۴۲۹,۰۰۰
-	-	۷۳,۳۴۲,۵۰۱	۱,۶۸۴,۱۷۵	۱,۷۸۱,۸۵۵	۲۶۰,۰۲۶,۵۰۸	۳۳۶,۸۳۵,۰۳۹	۱۳۰,۰۰۰
		(۷۹,۸۰۲,۲۴۱)	۴,۰۸۴,۵۶۷	۴,۳۲۱,۴۷۱	۸۸۸,۳۰۹,۸۸۹	۸۱۶,۹۱۳,۶۸۶	۳۰۰,۰۰۰
		۱۰,۹۱۴,۷۵۴	.	.	.	.	.
۴۷,۲۰۱,۸۳۲	-	.	.	.	.	.	.
۳,۹۷۵,۵۱۶,۴۴۶	۱,۹۷۸,۹۶۴,۳۶۶	(۲,۵۶۰,۱۷۷,۷۲۵)	۲۶۰,۸۸۷,۸۳۵	۲۷۵,۴۵۵,۰۷۹	۵۴,۲۱۲,۳۱۷,۹۷۸	۵۲,۱۷۷,۵۶۸,۴۱۳	

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۵

۱۴-۲- سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۱/۳۰		دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۳۰		دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۱/۳۰		دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۳۰	
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۲۴۵,۰۰۰	۱,۶۱۶,۲۴۹,۲۸۹	۱,۸۲۲,۴۰۷,۴۵۷	۸,۵۴۹,۰۶۳	۸,۰۸۰,۴۰۰	(۲۲۲,۸۸۷,۶۳۱)	-	-
۲۶۱,۰۳۶	۷۷۲,۷۰۴,۹۰۶	۸۹۰,۷۹۰,۵۹۲	۴,۰۸۷,۱۸۱	۳,۵۶۳,۱۲۰	(۱۲۶,۰۳۵,۹۸۷)	-	-
۳۵۰,۰۰۰	۶۹۱,۸۸۷,۰۳۵	۶۹۳,۱۴۳,۳۹۹	۳,۶۵۹,۶۹۹	۳,۴۵۹,۰۷۳	(۸۳,۳۵۰,۱۳۶)	-	-
۱۰۰,۰۱۳۳	۳۰۳,۸۸۷,۵۶۶	۳۵۵,۸۱۶,۶۷۶	۱,۶۰۷,۳۷۲	۱,۵۱۹,۲۵۵	(۵۴,۹۲۰,۷۳۴)	-	-
۴۲۵,۳۴۷	۱,۶۸,۲۸۳,۶۰۵	۲۹۳,۰۶۴,۰۸۳	۸۹۰,۲۲۵	۸۴۱,۴۱۷	(۱۲۶,۵۱۲,۱۲۰)	-	-
۶۳,۵۱۸	۲۷۰,۱۶۰,۹۰۷	۱۹۹,۳۵۵,۹۶۶	۱,۴۲۹,۱۵۲	۱,۳۵۰,۸۰۴	۶۸,۱۲۴,۹۸۵	-	-
۳۷۱,۸۷۵	۱,۶۹,۸۰۵,۵۲۵	۱,۹۵,۸۰۱,۷۵۲	۸۹۸,۱۷۷	۸۴۸,۹۲۹	(۲۷,۷۴۲,۳۲۳)	-	-
-	-	-	-	-	-	(۳۷۲,۶۵۸,۲۴۰)	(۳۷۲,۶۵۸,۲۴۰)
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	۵۱,۹۱۴,۳۹۲	(۱۸۹,۳۰۴,۹۷۶)
-	-	-	-	-	-	(۵۳۳,۸۳۳,۴۰۰)	(۵۳۳,۸۳۳,۴۰۰)
-	-	-	-	-	-	(۳۸,۴۷۹,۶۶۰)	(۳۸,۴۷۹,۶۶۰)
-	-	-	-	-	-	(۲۷۹,۱۵۸,۰۰۰)	(۲۷۹,۱۵۸,۰۰۰)
-	-	-	-	-	-	(۱۴۶۶۰,۸۰۲۶)	(۱۴۶۶۰,۸۰۲۶)
-	-	-	-	-	-	(۳۹۳,۵۱۱,۸۸۶)	(۳۹۳,۵۱۱,۸۸۶)
-	-	-	-	-	-	۸,۷۰۲,۵۲۰	۸,۷۰۲,۵۲۰
۳,۹۹۹,۹۸۸,۳۶	۴,۴۵۰,۱۴۴,۹۲۵	۲۱,۱۲۰,۸۹۹	۱۹,۹۶۳,۰۰۸	(۴۹۸,۲۴۹,۹۶۶)	(۱,۷۰۳,۲۲۲,۳۰۰)	(۱,۹۷۰,۸۸۲,۳۴۳)	(۱,۹۷۰,۸۸۲,۳۴۳)

۱۴-۳- سود (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت به شرح زیر می باشد:

[illegible]

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان

گزارش مالی میان‌دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۵

۱۵-سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۱/۳۰	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۲/۳۱	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری تعدیل شده	ارزش بازار	تعداد	اوراق سهام:
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری تعدیل شده	ارزش بازار	تعداد	اوراق سهام:
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱۳۴,۱۸۱,۰۳۴	۱,۱۵۲,۸۹۰,۸۹۵	(۱,۸۷۰,۳۱۴,۱۵۰)	۴۴,۸۶۵,۵۸۲	۴۷,۴۶۷,۷۸۶	۱۰,۷۵۰,۹۹۷,۲۴۲	۸,۹۷۳,۱۱۶,۴۶۰	۲,۰۹۴,۵۶۵	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
۱,۰۰۶,۵۴۱,۳۴۱	۱,۵۱۹,۰۳۶,۹۳۲	(۱,۲۷۵,۷۱۷,۳۳۳)	۱۳,۱۲۶,۷۲۹	۱۳,۸۸۸,۰۸۰	۳,۸۷۴,۰۴۸,۳۷۶	۲,۶۲۵,۳۴۵,۸۵۲	۶۸۶,۷۲۴	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران
۲,۹۳۶,۷۷۶,۱۴۴	۲,۸۲۱,۹۰۹,۰۶۶	(۶۲۷,۷۹۴,۴۲۰)	۲۷,۷۸۴,۲۷۷	۲۹,۳۹۵,۷۶۵	۶,۱۲۷,۴۶۹,۸۰۸	۵,۵۵۶,۸۵۵,۴۳۰	۲,۴۷۵,۳۱۴	مخابرات ایران
۱,۸۹۸,۵۲۱,۴۴۷	۱,۷۷۴,۴۴۸,۴۸۸	(۶۳۴,۱۸۳,۶۰۴)	۱۲,۷۶۹,۷۷۴	۱۳,۵۱۰,۴۲۱	۳,۱۶۱,۸۵۸,۲۴۹	۲,۵۵۳,۹۵۴,۸۴۰	۹۱۵,۳۹۶	ایران خودرو
(۹۹,۲۹۹,۸۸۸)	(۱۶۴,۱۹۵,۱۷۳)	.	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی
۲,۴۸۴,۷۸۷,۵۵۸	۱,۱۴۸,۹۴۸,۹۹۹	(۴۳۷,۶۱۳,۳۱۰)	۱۹,۲۷۴,۹۲۸	۲۰,۳۹۲,۸۷۴	۴,۲۵۲,۹۳۱,۱۸۱	۳,۸۵۴,۹۸۵,۶۷۳	۹۹۵,۸۶۳	پتروشیمی مبین
۲۸۲,۰۷۵,۸۰۸	۷۹۱,۵۹۸,۳۱۰	۶۳,۳۰۰,۳۸۲	۳۱,۶۷۴,۰۴۸	۳۳,۵۱۱,۱۴۳	۶,۲۰۶,۳۲۴,۰۲۷	۶,۳۳۴,۸۰۹,۶۰۰	۶۵۹,۸۷۶	پتروشیمی جم
۲۴۷,۰۹۴,۹۸۸	(۲۲,۷۷۲,۳۶۵)	(۶۴۶,۹۴۴,۱۹۹)	۲,۷۶۹,۴۰۵	۲,۹۲۵,۷۹۹	۶۱۲,۰۸۴,۴۶۷	۵۵۳,۰۸۱,۰۵۲	۲۷۲,۵۸۸	بانک انصار
(۲۳۵,۵۸۸,۵۰۱)	(۸۴,۲۵۸,۸۷۳)	.	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری خوارزمی
(۵۱۵,۲۶۷,۰۲۷)	۷۸,۳۲۱,۳۱۹	(۲۰,۳۲۲,۶۶۲,۴۰۴)	۳۱,۲۶۰,۳۵۷	۳۳,۰۷۳,۳۵۲	۸,۲۲۰,۱۸۰,۱۶۷	۶,۲۵۲,۰۵۱,۳۷۲	۳,۶۶۲,۵۹۶	گسترش نفت و گاز پارسیان
(۵,۵۸۱,۹۰۷)	۳۱۳,۴۷۷,۹۵۲	(۳۴۶,۵۶۰,۰۲۸)	۱۴,۴۹۳,۸۶۹	۱۵,۳۳۴,۵۱۳	۳,۲۱۵,۵۰۵,۴۳۶	۲,۸۹۸,۷۷۳,۷۹۰	۳۶۰,۹۹۳	پتروشیمی پردیس
۱۵,۹۲۵,۵۴۴	(۲۳۸,۵۲۰,۱۱۰)	(۱۸۴,۲۲۵,۴۱۰)	۲۵,۳۰۲,۵۹۶	۲۶,۷۷۰,۱۴۷	۵,۱۹۳,۴۸۱,۹۳۷	۵,۰۶۰,۵۱۹,۲۷۰	۱,۰۳۹,۱۲۱	پالایش نفت بندرعباس
۴۸۵,۸۴۲,۳۲۵	۷۳۱,۸۵۲,۰۷۴	(۳۸۵,۴۳۵,۰۸۰)	۶,۸۸۵,۰۵۸	۷,۳۸۴,۳۹۲	۱,۷۴۸,۳۸۵,۷۱۸	۱,۳۷۷,۰۱۱,۶۶۰	۴۲۰,۵۹۰	سرمایه گذاری البرز(هلدینگ)
۲۴۳,۸۳۴,۱۰۶		(۱۸۰,۱۹۰,۱۹۹)	۴,۳۹۲,۸۱۴	۴,۶۴۷,۵۹۸	۱,۰۴۹,۷۱۲,۶۷۲	۸۷۸,۵۶۲,۸۸۵	۷۰۵,۶۷۳	مخابرات ایران(حق تقدم)
-		.	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)(حق تقدم)
(۴۰۸,۲۴۹,۹۵۴)	۷۸۸,۹۰۳,۲۶۲	(۳۶۱,۲۵۵,۲۴۱)	۵,۳۰۰,۰۴۰	۵,۶۰۷,۴۴۳	۱,۴۱۰,۳۵۵,۷۹۸	۱,۰۶۰,۰۰۸,۰۴۰	۸۳۴,۶۵۲	سرمایه گذاری غدیر(هلدینگ)
۲۳۷,۵۷۸,۶۱۳	۲۵۶,۶۶۵,۸۱۴	.	.	.	.	.	.	رادياتور ایران
۶۸۵,۹۴۲,۳۷۱	۴۱۵,۷۲۷,۳۱۵	.	.	.	.	.	.	گروه دارویی سبحان
(۱۴۵,۸۲۸,۸۱۹)	۱۹,۲۳۶,۹۹۵	(۳۴۹,۹۱۹,۵۹۹)	۲۱,۰۳۸,۰۶۸	۲۲,۲۵۸,۲۷۶	۴,۵۱۴,۳۶۸,۶۲۲	۴,۲۰۷,۶۳۶,۰۰۷	۲,۲۷۳,۱۵۷	سرمایه گذاری نفت و گاز پتروشیمی تامین
۷۹۹,۷۴۵,۰۹۶	۴۸۳,۳۷۴,۳۶۴	(۱۶۴,۵۷۹,۹۷۱)	۱۲,۸۱۸,۹۵۵	۱۳,۵۶۲,۴۵۴	۲,۷۰۱,۹۸۹,۴۷۳	۲,۵۶۳,۷۹۰,۹۱۰	۲,۰۱۸,۷۳۳	سایپا
(۷۳,۴۷۲,۲۲۴)	۱۳۹,۴۵۰,۶۹۵	.	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری مسکن شمال شرق
(۳۸,۳۷۳,۲۰۳)		.	.	.	.	.	.	پالایش نفت اصفهان
(۱۴۳,۳۱۹,۵۲۳)		(۹۱,۹۳۵,۵۴۷)	۲,۳۴۰,۵۴۳	۲,۴۷۶,۲۹۴	۵۵۵,۲۲۷,۳۱۰	۴۶۸,۱۰۸,۶۰۰	۱۰,۲۰۰	کنترسازای ایران
۴۳,۳۴۹,۲۹۸	۷۴,۸۲۲,۰۷۶	.	.	.	.	.	.	بانک سینا
(۶۵۱,۷۹۳,۳۱۴)	(۴۹۸,۲۸۹,۲۹۳)	.	.	.	.	.	.	پتروشیمی فن آوران
۳۰۰,۲۳۳,۲۹۴	۳۸۶,۶۷۵,۲۹۰	.	.	.	.	.	.	بانک تجارت
(۱۶۷,۸۳۹,۱۴۴)	(۱۵۵,۸۴۷,۲۶۱)	(۱۱۵,۴۶۴,۲۳۵)	۷,۱۵۰,۲۰۸	۷,۵۶۴,۹۲۰	۱,۵۳۰,۷۹۰,۶۴۴	۱,۴۳۰,۰۴۱,۵۳۶	۱۶۸,۰۰۳	نفت بهران
(۳۲,۴۳۰,۰۴۴)	(۳۸,۸۷۰,۹۲۰)	.	.	.	.	.	.	پتروشیمی شازند
(۴۳۷,۰۷۳,۷۸۳)	۴۰۹,۳۷۳,۶۴۱	(۵۰,۱۱۸,۹۱۴)	۲۴,۷۸۸,۲۸۰	۲۶,۲۲۶,۰۰۰	۴,۹۵۶,۷۶۰,۶۳۴	۴,۹۵۷,۶۵۶,۰۰۰	۵,۰۶۴,۰۰۰	بانک صادرات ایران

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان

گزارش مالی میان‌دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۳۹۵

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۲/۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۳۰	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری تعدیل شده	ارزش بازار	تعداد	
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری تعدیل شده	ارزش بازار	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۲۶۱,۲۹۹,۱۰۲	۵۸۸,۳۲۷,۹۸۷	(۲۳۴,۰۷۰,۲۶۴)	۵۰,۳۱,۹۰۵	۵,۳۲۳,۷۵۵	۱,۲۳۰,۰۹۵,۶۰۳	۱,۰۰۶,۳۸۱,۰۰۰	۳۱۸,۴۷۵	صنایع شیمیایی ایران
(۷,۵۲۱,۷۹۶)	۸۵,۱۱۵,۰۶۰	(۶۴,۲۳۳,۰۴۵)	۱,۸۵۶,۵۳۹	۱,۹۶۴,۲۱۹	۴۳۱,۷۲۰,۱۷۵	۳۷۱,۳۰۷,۸۸۸	۱۰۹,۱۴۴	حفاری شمال
۳۵۰,۷۵۳,۲۲۴	۴۲۲,۰۱۲,۳۴۴	.	.	.	.	.	.	ایران خودرو دیزل
(۴۹,۳۲۲,۰۵۹)	۱۶۹,۰۹۱,۹۵۷	.	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری
۱۶۸,۲۵۰,۷۰۰	۱۹۷,۹۴۲,۰۰۰	(۲۳۵,۳۴۹,۰۲۳)	۱۴,۵۶۲,۰۹۵	۱۵,۴۰۶,۶۹۷	۳,۱۱۷,۷۹۹,۳۱۱	۲,۹۱۲,۴۱۹,۰۸۰	۵۱۵,۲۹۰	سرمایه گذاری دارویی تامین
(۳۱,۶۷۲,۳۱۱)		(۱۵۹,۸۷۷,۹۳۰)	۴,۲۹۲,۰۶۶	۴,۵۴۱,۰۰۶	۱,۰۰۹,۴۵۸,۰۱۹	۸۵۸,۴۱۳,۱۶۰	۸۲۱,۴۴۸	پتروشیمی سرمایه گذاری ایرانیان
(۱۰۰,۳۱۰,۷۴۸)		.	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری بازنشستگی کشوری(حق تقدم)
(۸۶,۹۹۵,۵۰۹)	(۵۱,۶۶۲,۸۶۲)	.	.	.	.	.	.	لیزینگ ایران
۱۴۹,۲۷۱,۲۴۷	(۵۰,۹۰۹,۰۱۵)	.	.	.	.	.	.	پتروشیمی فجر
۲۴۶,۱۶۰,۶۷۰	۲۸۹,۰۷۰,۷۹۱۰	(۱۷,۹۳۶,۴۹۶)	۱,۰۰۷,۹۳۶	۱,۰۶۶,۳۹۶	۲۱۷,۴۴۹,۲۸۵	۲۰۱,۵۸۷,۱۲۰	۲۴,۸۲۶	شیشه همدان
(۹۱,۵۵۳,۷۰۳)	(۷۳,۱۱۴,۲۱۸)	.	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری توسعه ملی
(۱۳,۱۳۱)	(۸۶۰۸)	(۹۱,۰۵۲,۵۷۵)	۲,۹۲۰,۰۳۵	۳,۰۸۹,۳۹۷	۶۶۹,۰۵۰,۱۲۷	۵۸۴,۰۰۶,۹۸۴	۱۳۵,۷۸۴	پاکسان
۴,۸۳۶	۶,۰۶۴,۳۳۶	.	.	.	.	.	.	معذنی املاح ایران
۴۵,۷۵۶,۵۹۸		.	.	.	.	.	.	داروسازی جابربن حیان
۴۴۴,۳۵۵,۷۲۰	۹۱۱,۷۱۸,۰۶۲	۶۴,۸۴۰,۹۰۱	۱,۶۶۵,۱۰۷	۱,۷۶۱,۶۸۳	۲۶۴,۷۵۳,۶۶۹	۳۳۲,۰۲۱,۳۶۰	۲۹۲,۱۲۴	سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران
(۳۵,۴۸۳,۸۸۸)	۱۵۵,۲۰۰,۹۰۶	.	.	.	.	.	.	کویز تاپر
۷۱۴,۴۸۸,۳۳۲	۸۹۷,۸۰۷,۰۴۸	.	.	.	.	.	.	مدیریت پروژه های نیروگاهی ایران
۵۲,۱۲۴,۳۱۳	۶۰,۰۴۱,۹۸۵	.	.	.	.	.	.	بیمه البرز
۱۴۰,۶۹۷,۵۷۱	۸۳,۱۹۵,۴۲۰	(۱۶۲,۷۷۴,۸۰۲)	۱۱,۲۸۶,۷۷۳	۱۱,۹۴۱,۴۰۶	۲,۳۹۶,۹۰۱,۳۱۸	۲,۲۵۷,۳۵۴,۶۹۶	۴۶۱,۴۳۸	پالایش نفت تبریز
۴۴,۵۴۱,۴۵۷	۹۷۳,۳۹۵,۷۰۵	.	.	.	.	.	.	صنعتی بهشهر
(۱۷,۱۱۷,۵۵۸)	۱۸,۷۷۹,۲۲۴	.	.	.	.	.	.	تراکتور سازی
۴,۶۹۶,۳۳۹		۲۵۶,۵۳۶,۷۰۰	۲۳,۴۳۰,۰۵۹	۲۴,۷۸۹,۰۰۳	۴,۳۸۱,۲۵۶,۰۷۰	۴,۶۸۶,۰۱۱,۸۳۲	۲,۲۳۷,۸۲۸	شرکت ملی صنایع مس ایران
۱۹,۷۹۴,۲۰۰	۱۹,۲۰۰,۳۷۴	(۲۹,۰۴۰,۴۲۸)	۵,۴۵۸,۱۷۹	۵,۷۷۴,۷۵۴	۱,۱۰۹,۴۴۳,۳۵۹	۱,۰۹۱,۶۳۵,۸۶۴	۶۷۰,۵۳۸	بیمه آسیا
-		(۴۴,۲۷۴,۱۳۹)	۱۸,۶۶۱,۰۵۰	۱۹,۷۴۳,۳۹۱	۳,۷۳۸,۰۷۹,۶۹۸	۳,۷۳۲,۲۱۰,۰۰۰	۲۴۸,۸۱۴	آسان پرداخت پرشین
(۱۱۶,۵۳۰,۷۶۹)	۲۷,۷۱۰,۴۶۲	.	.	.	.	.	.	سیمان کرمان
-		.	.	.	.	.	.	نوسازی و ساختمان تهران
-		.	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری ساختمان ایران
(۴۴,۹۰۵,۷۲۰)	(۳۸,۶۰۶,۸۰۴)	۱۴,۷۹۴,۰۰۱	۱,۳۵۰,۲۷۲	۱,۴۲۹,۰۷۰	۲۵۲,۵۷۱,۶۷۲	۲۷۰,۱۴۵,۴۷۰	۸۲,۹۹۴	گروه صنعتی بارز
(۸۰,۵۶۲,۳۹۴)	(۱۰۷,۷۷۹,۴۱۹)	.	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات
(۶۵۳,۱۲۶,۹۲۶)	(۶۵۰,۶۵۶,۰۷۹)	۵۲۸,۳۹۹,۸۸۳	۴۳,۰۹۶,۱۷۴	۴۵,۵۹۵,۷۵۲	۸,۰۰۲,۱۴۲,۹۷۱	۸,۶۱۹,۲۳۴,۷۸۰	۶۰,۹۱,۳۳۲	فولاد مبارکه اصفهان
۱۱۴,۰۲۰,۱۹۹	۴۲۵,۱۸۵,۰۲۳	.	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری سپه
(۶,۷۱۳,۷۲۵)	۷۷,۲۹۹	.	.	.	.	.	.	البرز دارو
(۵۷۷,۰۰۰,۹۳۰)	(۳۱۲,۷۴۸,۳۶۰)	.	.	.	.	.	.	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شخصی کاردان

گزارش مالی میان‌دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۳۹۵

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱/۳۰							دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۲/۳۱
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری تعدیل شده	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۷۹,۳۶۹,۱۷۵
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۷,۴۶۴,۴۵۲)
۳۳,۴۵۰	۶۴۸,۵۹۵,۵۰۰	۴۰۷,۵۳۲,۳۹۲	۳,۴۳۱,۰۷۰	۳,۴۴۴,۹۷۸	۲۳۴,۳۸۹,۰۶۱	(۱,۱۰۲,۹۰۴,۳۹۹)	(۱,۱۰۲,۹۰۴,۳۹۹)	(۱,۳۰۰۶۷۴,۰۱۲)
۴,۵۲۱,۹۶۱	۵,۲۴۵,۴۷۴,۷۶۰	۸,۰۵۵,۷۷۴,۴۸۳	۲۷,۷۴۸,۵۶۱	۲۶,۲۲۷,۲۷۴	(۲,۸۶۴,۲۷۵,۶۵۸)	۳۱۴,۷۴۳,۶۷۷	۳۱۴,۷۴۳,۶۷۷	(۲۵,۳۸۹,۰۲۳)
۲,۸۴۶,۹۳۵	۶,۸۸۹,۵۸۲,۷۰۰	۵,۹۵۹,۹۶۵,۳۳۴	۳۶,۴۴۵,۸۲۲	۳۶,۴۴۷,۹۱۴	۸۵۸,۷۲۳,۵۶۰	(۹۸۴,۳۶۵,۴۰۶)	(۹۸۴,۳۶۵,۴۰۶)	(۵۲۳,۸۲۷,۱۵۸)
۱۶۲,۶۵۹	۵,۶۱۲,۰۶۰,۸۱۸	۴,۸۴۸,۲۵۷,۳۹۱	۲۹,۶۸۷,۸۰۲	۲۸,۰۶۰,۲۰۴	۷۰۶۰,۵۵,۳۲۱	۱,۵۹۷,۷۴۹,۵۴۹	۱,۵۹۷,۷۴۹,۵۴۹	۱۳۹,۸۷۸,۵۱۲
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۴,۲۲۲
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۸,۵۲۷,۱۹۱
۱۸۱,۰۱۴	۱۳۷,۵۷۵,۱۷۹	۱۶۱,۸۳۸,۸۷۹	۷۲۷,۷۷۳	۶۸۷,۸۷۶	(۲۵,۶۷۹,۳۴۹)	۱۱۲,۸۹۹,۲۵۹	۱۱۲,۸۹۹,۲۵۹	۱۱۶,۷۶۴,۳۳۷
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۴۶۲,۱۶۷,۵۴۳)
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۴۸۵,۴۹۲,۴۱۰)
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	-
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۰,۴۲۳,۳۹۸
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	-
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	-
۳۳۶,۸۴۱	۴۹۱,۷۸۷,۸۶۰	۵۲۸,۸۵۳,۷۷۵	۲,۶۰۱,۵۵۸	۲,۴۵۸,۹۳۹	(۴۲,۱۲۶,۴۱۲)	-	-	-
۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۸۶,۷۶۶,۲۳۳)	(۱۸۶,۷۶۶,۲۳۳)	-
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۹۳,۸۶۷,۴۸۹	۹۳,۸۶۷,۴۸۹	-
۹۰۷,۳۴۲	۸۲۰,۲۳۷,۱۶۸	۷۹۳,۵۴۵,۹۸۸	۴,۳۳۰,۵۵۵	۴,۱۰۱,۱۸۶	۱۸,۲۵۰,۹۳۹	-	-	-
۶۲,۷۷۹	۸۷۱,۱۸۴,۱۸۳	۹۱۱,۷۱۴,۸۳۰	۴,۶۰۸,۵۶۴	۴,۳۵۵,۹۲۱	(۴۹,۴۹۵,۱۳۲)	-	-	-
۱۰۶۰,۷۹	۷۸۶,۸۹۴,۰۲۲	۷۶۹,۰۶۱,۵۴۳	۴,۱۶۲,۶۷۰	۳,۹۳۴,۴۷۰	۹,۷۳۵,۳۳۹	-	-	-
۱,۲۸۹,۱۲۳	۱,۱۶۹,۱۳۴,۵۶۱	۱,۱۶۳,۵۷۵,۴۰۶	۶,۱۸۵,۲۵۱	۵,۸۴۶,۱۷۳	(۶,۳۷۲,۲۶۸)	-	-	-
۲۴۶,۴۰۱	۳,۹۳۱,۳۲۷,۹۵۵	۳,۴۴۷,۸۵۶,۳۳۳	۳۰,۷۹۶,۷۲۵	۱۹,۶۵۶,۶۴۰	۴۴۳,۰۱۸,۲۵۷	-	-	-
۴۱,۸۵۲	۱۴۳,۲۵۴,۹۴۸	۱۵۴,۰۷۷,۸۲۴	۷۵۲,۵۲۹	۷۱۱,۲۷۵	(۱۳,۳۸۶,۶۷۹)	-	-	-
۳۰۹۵,۳۵۵	۴,۵۰۳,۷۴۱,۵۲۵	۴,۱۹۰,۷۲۶,۶۶۰	۲۳,۸۲۴,۷۹۳	۲۲,۵۱۸,۷۰۸	۲۶۶,۶۷۱,۳۶۵	-	-	-
۱,۰۰۰,۰۰۰	۸۶۳,۰۰۰,۰۰۰	۹۲۵,۳۰۷,۲۵۱	۴,۵۶۵,۳۷۰	۴,۳۱۵,۰۰۰	(۷۱,۱۸۷,۵۲۱)	-	-	-
۱۴۲,۰۶۸	۴۵۴,۶۱۷,۶۰۰	۴۸۴,۱۱۹,۰۰۵	۲,۴۰۴,۹۲۷	۲,۲۷۳,۰۸۸	(۳۴,۱۷۹,۴۲۰)	-	-	-
۱۴۵,۰۰۰	۱۷۱,۳۹۰,۰۰۰	۱۸۵,۹۹۹,۱۲۱	۹۰,۶۶۵۳	۸۵۶,۹۵۰	(۱۶,۳۷۲,۷۲۴)	-	-	-
۱,۶۶۳,۰۹۳	۲,۶۱۱,۰۵۶,۰۱۰	۲,۷۷۷,۲۲۹,۱۴۹	۱۳,۸۱۲,۴۸۶	۱۳,۰۵۵,۲۸۰	(۱۹۳,۰۴۰,۹۰۵)	-	-	-
۸۶,۱۵۷	۲۵۹,۳۳۲,۵۷۰	۲۷۴,۰۸۷,۰۰۱	۱,۳۷۱,۸۶۹	۱,۲۹۶,۶۶۳	(۱۷,۴۲۲,۹۶۳)	-	-	-
۳۷۲,۵۶۰	۳,۲۹۷,۱۵۶,۰۰۰	۳,۳۱۸,۹۰۵,۹۴۴	۱۷,۴۴۱,۹۵۵	۱۶,۴۸۵,۷۸۰	(۵۵,۶۷۷,۶۷۹)	-	-	-
۱۶۰,۰۶۹	۷۴۴,۹۶۱,۱۲۶	۷۷۰,۷۷۹,۴۹۵	۳,۹۴۰,۸۴۴	۳,۷۲۴,۸۰۶	(۳۳,۴۸۴,۰۱۹)	-	-	-
۳۳۷,۰۰۰	۶۴۴,۳۴۴,۰۰۰	۶۱۶,۵۳۹,۰۱۰	۳,۴۰۸,۵۸۰	۳,۲۲۱,۷۲۰	۲۱,۰۱۷۴,۶۹۰	-	-	-
۱۲۸,۸۲۵,۸۲۴,۲۹۶	۱۳۷,۶۴۸,۰۰۷,۷۹۱	۶۸۱,۴۸۸,۶۱۱	۶۴۴,۱۲۹,۱۲۱	(۱۰,۱۴۷,۸۰۱,۲۲۷)	۱۵,۷۴۸,۱۰۱,۹۵۴	۷,۶۲۷,۱۳۱,۷۱۴	۷,۶۲۷,۱۳۱,۷۱۴	

۳-۱۴ سود(زیان) تحقق نیافته اوراق مشارکت به شرح زیر می‌باشد:

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱/۳۰							دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۲/۳۱
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	-	-	-	-	-	-	۴,۱۰۱,۹۱۸	۰
-	-	-	-	-	-	-	۴,۱۰۱,۹۱۸	

اوراق با درآمد ثابت مشارکت شهرداری مشهد ۱۳۹۲

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان

گزارش مالی میان‌دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۵

۱۶- 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	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۲/۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۳۰
پالایش نفت بندرعباس	۱۳۹۵/۰۴/۳۰	۲۴۷,۳۷۳	۲۰۰	۴۹,۴۷۴,۶۰۰	۰	۴۹,۴۷۴,۶۰۰	ریال	ریال	۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰
کارت اعتباری ایران کیش	۱۳۹۵/۰۳/۲۹	۳۵۰,۰۰۰	۳۵۰	۱۲۲,۵۰۰,۰۰۰	۰	۱۲۲,۵۰۰,۰۰۰	ریال	ریال	۱۰۴,۹۲۸,۱۳۱	۱۰۴,۹۲۸,۱۳۱
شرکت مخابرات ایران	۱۳۹۵/۰۲/۲۹	۳,۳۶۱,۲۰۱	۴۵۰	۱,۵۱۲,۵۴۰,۴۵۰	۰	۱,۵۱۲,۵۴۰,۴۵۰	ریال	ریال	-	۱,۵۱۲,۵۴۰,۴۵۰
بانک انصار	۱۳۹۵/۰۴/۳۱	۱,۰۹۰,۳۵۳	۲۲۰	۲۳۹,۸۷۷,۶۶۰	۰	۲۳۹,۸۷۷,۶۶۰	ریال	ریال	۱۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۸,۰۰۰,۰۰۰
نفت بهران	۱۳۹۵/۰۴/۲۰	۴۷,۷۰۳	۱,۴۵۰	۶۹,۱۶۹,۳۵۰	۰	۶۹,۱۶۹,۳۵۰	ریال	ریال	۹۱,۲۰۰,۰۰۰	۹۱,۲۰۰,۰۰۰
ایران خودرو	۱۳۹۵/۰۴/۳۱	۱,۴۹۲,۴۱۶	۵	۷,۹۹۸,۵۶۹	۰	۷,۹۹۸,۵۶۹	ریال	ریال	۲۱,۳۱۲,۰۰۰	۲۱,۲۹۷,۴۱۳
سرمایه گذاری توسعه ملی	۱۳۹۵/۰۳/۱۳	۴۲۰,۵۸۸	۸۵۰	۳۵۷,۴۹۹,۸۰۰	۰	۳۵۷,۴۹۹,۸۰۰	ریال	ریال	۱۹۰,۶۱۷,۴۴۰	۱۷۹,۴۴۰,۷۷۳
سرمایه گذاری البرز(هلدینگ)	۱۳۹۵/۰۳/۰۴	۶۰,۵۹۰	۲,۶۰۰	۱۵۷,۵۳۴,۰۰۰	۰	۱۵۷,۵۳۴,۰۰۰	ریال	ریال	۷,۹۹۵	۷,۹۹۵
سیمان بهبهان	۱۳۹۵/۰۴/۳۱	۱۰۰,۰۰۰	۳	۳۰۰,۰۰۰	۰	۳۰۰,۰۰۰	ریال	ریال	۳۸۷,۵۱۰,۵۸۲	۳۸۷,۵۱۰,۵۸۲
پالایش نفت تبریز	۱۳۹۵/۰۴/۲۷	۱,۸۶۵,۳۰۷	۲۲۰	۵۴۱,۴۳۶,۷۲۰	(۱۹,۱۵۷,۷۲۰)	۵۲۲,۲۷۹,۰۰۰	ریال	ریال	۲,۱۹۸,۴۹۴	۲,۱۹۸,۴۹۴
معدنی و صنعتی گل گهر	۱۳۹۵/۰۴/۲۶	۱۱۰,۰۰۰	۲,۱۰۰	۲۳۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲۳۱,۰۰۰,۰۰۰	ریال	ریال	۹۳۲,۰۱۵,۱۳۳	۹۳۲,۰۱۵,۱۳۳
پتروشیمی فن آوران	۱۳۹۵/۰۴/۲۹	۲,۹۵۱,۴۳۴	۵۰	۱۴۷,۵۷۱,۷۰۰	۰	۱۴۷,۵۷۱,۷۰۰	ریال	ریال	۴۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۹۵,۰۰۰,۰۰۰
فولاد مبارکه اصفهان	۱۳۹۵/۰۳/۰۵	۴۷,۰۳۶	۱,۳۵۰	۶۳,۴۹۸,۶۰۰	۰	۶۳,۴۹۸,۶۰۰	ریال	ریال	۱,۱۰۴,۳۸۲,۳۵۰	۱,۱۰۴,۳۸۲,۳۵۰
پتروشیمی سازند	۱۳۹۵/۰۴/۱۲	۱۰۰,۰۰۰	۴۲۰	۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۴۲,۰۰۰,۰۰۰	ریال	ریال	۱۴۳,۲۵۱,۰۰۰	۱۴۳,۲۵۱,۰۰۰
حفاری شمال	۱۳۹۵/۰۴/۳۰	۳۳۳,۳۳۳	۷۰	۲۳,۳۳۳,۳۱۰	۰	۲۳,۳۳۳,۳۱۰	ریال	ریال	۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۷۵,۰۰۰,۰۰۰
بیمه البرز	۱۳۹۵/۰۶/۲۰	۱۵۸,۶۴۵	۲۵	۳,۹۶۶,۱۲۵	۰	۳,۹۶۶,۱۲۵	ریال	ریال	۱۳,۸۰۰,۰۰۰	۱۳,۸۰۰,۰۰۰
گروه پتروشیمی سرمایه گذاری ایرانیان	۱۳۹۵/۰۳/۳۰	۱۰۰,۰۰۰	۱,۷۵۰	۱۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۷۵,۰۰۰,۰۰۰	ریال	ریال	-	-
داروسازی جابرین حیان	۱۳۹۵/۰۴/۲۸	۶۴۳,۵۲۵	۱,۵۰۰	۹۶۵,۲۸۷,۵۰۰	۰	۹۶۵,۲۸۷,۵۰۰	ریال	ریال	-	-
پتروشیمی جم	۱۳۹۵/۰۳/۱۷	۳۳,۹۱۶	۱,۰۰۰	۳۳,۹۱۶,۰۰۰	۰	۳۳,۹۱۶,۰۰۰	ریال	ریال	-	-
پتروشیمی فجر	۱۳۹۵/۰۳/۰۳	۱۷۱,۸۹۵	۱,۱۰۰	۱۸۹,۰۸۴,۵۰۰	۰	۱۸۹,۰۸۴,۵۰۰	ریال	ریال	-	-
گروه دارویی سبحان	۱۳۹۵/۰۴/۲۰	۱۷۲,۰۰۰	۲۰۰	۳۴,۴۰۰,۰۰۰	۰	۳۴,۴۰۰,۰۰۰	ریال	ریال	-	-
ملی صنایع مس ایران	۱۳۹۵/۰۳/۲۹	۱۳۰,۰۰۰	۳۵۰	۴۵,۵۰۰,۰۰۰	۰	۴۵,۵۰۰,۰۰۰	ریال	ریال	-	-
تراکتورسازی ایران	۱۳۹۵/۰۳/۱۷	۱۵۹,۱۱۱	۷۲۰	۱۱۴,۵۵۹,۹۲۰	۰	۱۱۴,۵۵۹,۹۲۰	ریال	ریال	-	-
گروه صنعتی بارز	۱۳۹۵/۰۲/۲۹	۲,۵۰۰,۰۰۰	۶۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ریال	ریال	۲۳۶,۸۸۰,۰۰۰	۲۳۶,۸۸۰,۰۰۰
شرکت پتروشیمی مبین	۱۳۹۵/۰۷/۱۰	۶۲۷,۰۰۰	۱۶۰	۱۰۰,۳۲۰,۰۰۰	۰	۱۰۰,۳۲۰,۰۰۰	ریال	ریال	۴۴۶,۸۰۰,۰۰۰	۴۲۳,۳۱۴,۷۳۱
سرمایه گذاری نفت و گاز پتروشیمی تامین										

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان

گزارش مالی میان‌دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۵

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۱/۳۰								دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۲/۳۱
نام شرکت	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	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
پتروشیمی پردیس	۱۳۹۵/۰۹/۲۸	۶۳۲,۱۱۲	۱,۰۹۶	۶۹۲,۷۹۴,۷۵۲	-	۶۹۲,۷۹۴,۷۵۲	۶۹۲,۷۹۴,۷۵۲	۶۹۲,۷۹۴,۷۵۲	۶۹۲,۷۹۴,۷۵۲	۹۳۴,۸۸۵,۴۲۸
صنایع پتروشیمی کرمانشاه	-	-	-	-	-	-	-	-	۴۰۴,۶۰۵,۸۰۰	۵۱۹,۵۳۰,۳۰۶
سرمایه‌گذاری دارویی تامین	۱۳۹۵/۰۶/۲۸	۱۰۰,۰۰۰	۹۵۰	۹۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۷۹,۹۴۵,۲۴۳	۷۹,۹۴۵,۲۴۳
گروه صنعتی پاکشو	-	-	-	-	-	-	-	-	۵۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۵۱۶,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه‌گذاری مسکن شمال شرق	۱۳۹۵/۱۰/۰۵	۶۴۶,۲۲۹	۱۱۰	۷۱,۰۸۵,۱۹۰	(۵,۵۶۴,۷۵۰)	۶۵,۵۲۰,۴۴۰	۳۸۳,۳۹۷,۰۲۷	۶۵,۵۲۰,۴۴۰	۳۸۳,۳۹۷,۰۲۷	۴۰۶,۷۸۱,۱۶۲
سرمایه‌گذاری سپه	-	-	-	-	-	-	-	-	۵۳۴,۱۴۶,۳۴۱	۵۳۴,۱۴۶,۳۴۱
بانک سینا	۱۳۹۵/۰۴/۳۰	۲۰۰,۰۰۰	۱۷۵	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰
کویر تاپر	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۸۹,۲۸۴,۹۷۴	۱۸۹,۲۸۴,۹۷۴
مدیریت پروژه های نیروگاهی ایران	۱۳۹۵/۰۹/۰۷	۳۷۲,۵۶۰	۲۵۰	۹۳,۱۴۰,۰۰۰	(۸۲۲,۰۱۰)	۹۲,۳۱۷,۹۹۰	۱۱۱,۲۲۳,۸۱۹	۹۲,۳۱۷,۹۹۰	۱۱۱,۲۲۳,۸۱۹	۱۱۱,۲۲۳,۸۱۹
صندوق سرمایه‌گذاری بازنشستگی کشوری	-	-	-	-	-	-	-	-	۲۳۲,۷۸۰,۶۱۲	۲۴۶,۲۳۰,۱۵۹
سرمایه‌گذاری غدیر(هلدینگ)	-	-	-	-	-	-	-	-	۸۹۵,۲۸۶,۷۲۱	۸۹۵,۲۸۶,۷۲۱
رادیاتور ایران	۱۳۹۵/۰۴/۳۰	۲۱۴,۲۸۵	۴۸۰	۱۰۲,۸۵۶,۸۰۰	-	۱۰۲,۸۵۶,۸۰۰	۴۹,۹۶۵,۷۷۷	۱۰۲,۸۵۶,۸۰۰	۴۹,۹۶۵,۷۷۷	۴۹,۹۶۵,۷۷۷
گروه بهمن	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۴۸,۳۷۳,۹۸۴	۱۴۹,۸۹۷,۳۳۱
سرمایه‌گذاری امید	-	-	-	-	-	-	-	-	۲۶۸,۵۰۰,۰۰۰	۵۰۱,۲۵۹,۸۳۶
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۱۳۹۵/۰۷/۲۹	۶۹۰,۴۳۲	۱۷	۱۱,۷۳۷,۳۴۴	(۴۷۸,۱۳۱)	۱۱,۲۵۹,۲۱۳	۹۶,۰۹۷,۶۰۳	۱۱,۲۵۹,۲۱۳	۹۶,۰۹۷,۶۰۳	۱۰۰,۰۴۴,۱۱۷
سرمایه‌گذاری بانک ملی ایران	۱۳۹۵/۰۴/۲۷	۸۳۰,۰۰۰	۵۵۰	۴۵۶,۵۰۰,۰۰۰	-	۴۵۶,۵۰۰,۰۰۰	۱,۳۵۱,۹۷۳,۹۹۰	۴۵۶,۵۰۰,۰۰۰	۱,۳۵۱,۹۷۳,۹۹۰	۱,۳۵۱,۹۷۳,۹۹۰
بانک خاورمیانه	-	-	-	-	-	-	۱۴۲,۴۰۰,۰۰۰	-	۱۴۲,۴۰۰,۰۰۰	۱۴۲,۴۰۰,۰۰۰
شرکت پاکستان	۱۳۹۵/۱۱/۳۰	۱۳۵,۷۸۴	۶۰۰	۸۱,۴۷۰,۴۰۰	(۱۱,۵۸۳,۹۲۳)	۶۹,۸۸۶,۴۷۷	۵,۹۹۲	۶۹,۸۸۶,۴۷۷	۵,۹۹۲	۵,۹۹۲
سرمایه‌گذاری خوارزمی	۱۳۹۵/۰۷/۲۵	۱,۴۲۹,۰۰۰	۱۳۰	۱۸۵,۷۷۰,۰۰۰	(۱۳,۶۷۳,۴۲۶)	۱۷۲,۰۹۶,۵۷۴	۱۵۳,۱۳۷,۱۱۱	۱۷۲,۰۹۶,۵۷۴	۱۵۳,۱۳۷,۱۱۱	۱۵۳,۱۳۷,۱۱۱
سیمان کرمان	-	-	-	-	-	-	۱۳۴,۰۷۶,۳۴۶	-	۱۳۴,۰۷۶,۳۴۶	۱۳۴,۰۷۶,۳۴۶
گسترش و نفت و گاز پارسین	۱۳۹۵/۱۰/۳۰	۳,۶۶۲,۵۹۶	۲۵۰	۹۱۵,۶۴۹,۰۰۰	-	۹۱۵,۶۴۹,۰۰۰	۷۳۰,۷۸۱,۶۶۵	۹۱۵,۶۴۹,۰۰۰	۷۳۰,۷۸۱,۶۶۵	۷۳۰,۷۸۱,۶۶۵
صنعتی بهشهر	-	-	-	-	-	-	۳۱۱,۴۷۸,۵۲۳	-	۳۱۱,۴۷۸,۵۲۳	۳۱۱,۴۷۸,۵۲۳
سرمایه‌گذاری توسعه صنعتی ایران	-	-	-	-	-	-	۹۸,۳۰۷,۹۶۰	-	۹۸,۳۰۷,۹۶۰	۹۸,۳۰۷,۹۶۰
بانک کار آفرین	-	-	-	-	-	-	۱۵۹,۶۰۰,۰۰۰	-	۱۵۹,۶۰۰,۰۰۰	۱۵۹,۶۰۰,۰۰۰
شیشه همدان	۱۳۹۵/۰۷/۱۸	۸۰,۰۰۰	۷۰۰	۵۶,۰۰۰,۰۰۰	-	۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۶۵,۰۰۰,۰۰۰
کالسیمین	-	-	-	-	-	-	۱,۲۸۵,۹۶۶	-	۱,۲۸۵,۹۶۶	۱,۲۸۵,۹۶۶
بانک ملت	-	-	-	-	-	-	۳۵۷,۹۱۲,۰۰۰	-	۳۵۷,۹۱۲,۰۰۰	۳۵۷,۹۱۲,۰۰۰
صنایع شیمیایی ایران	-	-	-	-	-	-	۱۸۱,۰۷۸,۹۷۳	-	۱۸۱,۰۷۸,۹۷۳	۱۸۱,۰۷۸,۹۷۳
البرز دارو	-	-	-	-	-	-	۹۳,۲۲۴,۸۴۲	۶,۰۰۰	۹۳,۲۲۴,۸۴۲	۹۳,۲۲۴,۸۴۲
معدنی املاح ایران	-	-	-	-	-	-	۴,۱۸۱,۸۴۵	-	۴,۱۸۱,۸۴۵	۴,۱۸۱,۸۴۵
ارتباطات سیار ایران	-	-	-	-	-	-	۷۰۰,۴۲۵,۶۹۳	-	۷۰۰,۴۲۵,۶۹۳	۷۰۰,۴۲۵,۶۹۳

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان

گزارش مالی میان‌دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۵

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۱/۳۰								سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۲/۲۱	
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۳۰								سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۲/۲۱	
نام شرکت	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	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
بانک صادرات ایران	-	-	-	-	-	-	ریال	ریال	ریال
پاکسان	-	-	-	-	-	-	۲۳۴,۶۳۰,۰۰۰	۲۳۴,۶۳۰,۰۰۰	۲۳۴,۶۳۰,۰۰۰
بیمه آسیا	-	-	-	-	-	-	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰
صنایع شیمیایی خلیج فارس	۱۳۹۵/۰۷/۲۸	۱,۵۸۳,۸۰۹	۳۰۰	۴۷۵,۱۴۲,۷۰۰		۴۷۵,۱۴۲,۷۰۰	۳۵۸,۱۵۰,۶۹۱	۳۵۸,۱۵۰,۶۹۱	۳۵۸,۱۵۰,۶۹۱
توسعه معادن و فلزات	۱۳۹۵/۰۴/۳۰	۵۵۰,۰۰۰	۱۵۰	۸۲,۵۰۰,۰۰۰	(۵۶,۴۶۸)	۸۲,۴۴۳,۵۳۲	۲۴۷,۳۳۰,۵۹۵	۲۴۷,۳۳۰,۵۹۵	۲۴۷,۳۳۰,۵۹۵
پالایش نفت اصفهان	۱۳۹۵/۰۴/۳۰	۲۵۹,۰۰۰	۲۰۰	۵۱,۸۰۰,۰۰۰	-	۵۱,۸۰۰,۰۰۰			
صنایع شیمیایی ایران	۱۳۹۵/۱۱/۲۴	۳۱۸,۴۷۵	۵۸۵	۱۸۶,۳۰۷,۸۷۵	(۳,۷۵۱,۱۶۵)	۱۸۲,۵۵۶,۷۱۰			
							۱۴,۹۳۲,۱۳۵,۹۳۶	۸,۹۴۷,۱۲۴,۲۲۱	۱۰,۲۶۵,۴۴۱,۲۷۲
							۱۴,۹۳۲,۱۳۵,۹۳۶	۸,۹۴۷,۱۲۴,۲۲۱	۱۰,۲۶۵,۴۴۱,۲۷۲

صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۵

۱۷- 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 ۱۳۹۵/۱۱/۳۰	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۲/۳۱
	ریال	ریال	ریال
سود سپرده بانکی	۶۶۰,۷۲۲,۶۶۵	۲۲۸,۸۴۶,۹۰۷	۳۳۱,۱۲۶,۴۸۸
سود اوراق مشارکت	-	۱۸۷,۲۵۱,۸۶۸	۱۸۷,۵۸۸,۹۲۰
	۶۶۰,۷۲۲,۶۶۵	۴۱۶,۰۹۸,۷۷۵	۵۱۸,۷۱۵,۴۰۸

۱-۱۷ - سود سپرده بانکی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۱/۳۰							سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۲/۳۱	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	خالص سود	خالص سود	خالص سود
	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
تجارت شعبه سمیه	۶۶۱,۰۰۳,۴۲۴	۲۰/۵	(۳۸۹,۸۶۲)	۶۶۰,۶۱۳,۵۶۲	۲۰۴,۸۶۳,۳۰۶	۳۰۷,۰۴۴,۴۴۱	۳۰۷,۰۴۴,۴۴۱	۲۰۴,۸۶۳,۳۰۶
خاورمیانه شعبه مهستان	۷۰,۴۷۶	۱۰	-	۷۰,۴۷۶	۱۰,۵۵۷,۳۷۶	۱۰,۶۲۸,۵۴۳	۱۰,۶۲۸,۵۴۳	۱۰,۵۵۷,۳۷۶
ملت شعبه گلفام	۳۸,۶۲۷	۱۰	-	۳۸,۶۲۷	۴,۰۲۱,۶۸۹	۴,۰۴۲,۶۲۱	۴,۰۴۲,۶۲۱	۴,۰۲۱,۶۸۹
پارسیان شعبه آفریقا	-	۱۰	-	-	۹,۴۰۴,۵۳۶	۹,۴۱۰,۸۸۳	۹,۴۱۰,۸۸۳	۹,۴۰۴,۵۳۶
	۶۶۱,۱۱۲,۵۲۷		(۳۸۹,۸۶۲)	۶۶۰,۷۲۲,۶۶۵	۲۲۸,۸۴۶,۹۰۷	۳۳۱,۱۲۶,۴۸۸	۳۳۱,۱۲۶,۴۸۸	۲۲۸,۸۴۶,۹۰۷

۲-۱۷ - سود اوراق مشارکت

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۱/۳۰							سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۲/۳۱	دوره مالی ۹ منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۳۰
تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	خالص سود	خالص سود	خالص سود	خالص سود
		درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سود اوراق مشارکت واسط مالی فروردین (ذصامید)	۱۳۹۴/۰۳/۱۱	۲۰	-	-	-	۵۵,۹۱۴,۴۷۳	۵۵,۹۱۴,۴۷۳	۵۵,۹۱۴,۴۷۳
اوراق اجاره رایتل	۱۳۹۴/۰۵/۰۵	۲۰	-	-	-	۹۲,۲۴۶,۲۴۲	۹۲,۲۴۶,۲۴۲	۹۲,۲۴۶,۲۴۲
اوراق نارنجستان ۲ (ذنارنج)	۱۳۹۴/۰۷/۰۸	۲۰	-	-	-	۲۷,۵۹۰,۵۴۲	۲۷,۵۹۰,۵۴۲	۲۷,۵۹۰,۵۴۲
اوراق مشارکت شهرداری مشهد ۱۳۹۲	۱۳۹۴/۰۹/۱۷	۲۰	-	-	-	۱۱,۸۳۷,۶۶۳	۱۱,۵۰۰,۶۱۱	۱۱,۵۰۰,۶۱۱
			-	-	-	۱۸۷,۵۸۸,۹۲۰	۱۸۷,۲۵۱,۸۶۸	۱۸۷,۲۵۱,۸۶۸

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۳۹۵

۱۸- سایر درآمدها

سایر درآمدها از اقلام زیر تشکیل شده است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۲/۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۳۰	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۱/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
۴۴۲,۵۴۵,۵۴۹	۴۴۱,۱۹۲,۶۲۵	۱۹۷,۴۳۰,۹۰۸	تنزیل سود سهام
۷۰۳,۷۰۹	۷۰۳,۷۰۹	۴۹۰,۰۶۲	تنزیل سود سپرده بانکی
-	۴۵,۹۲۰,۵۰۴	۴۷,۴۶۴,۰۵۴	تعدیل کارمزد کارگزار
۴۴۳,۲۴۹,۲۵۸	۴۸۷,۸۱۶,۸۳۸	۲۴۵,۳۸۵,۰۲۴	

۱۹- هزینه کارمزد ارکان

هزینه ارکان صندوق به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۲/۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۳۰	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۱/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
۲,۷۲۸,۰۴۳,۶۲۳	۱,۹۶۳,۹۲۶,۰۶۴	۱,۹۶۲,۳۱۴,۱۷۳	مدیر صندوق
۱۰۸,۹۹۹,۷۶۰	۸۱,۸۲۴,۶۲۰	۷۵,۴۶۲,۸۴۰	متولی
۱۰۹,۹۹۹,۶۸۵	۸۲,۵۷۵,۱۰۶	۸۲,۵۷۱,۱۲۱	حسابرس
۹۰۱,۹۹۴,۳۲۱	۹۷۹,۱۰۱,۷۲۷	-	بازارگردان - لوتوس پارسیان
۴۵۸,۶۸۳,۶۱۶	-	۹۷۶,۹۱۶,۷۹۴	بازارگردان - کاردان
۴,۳۰۷,۷۲۱,۰۰۵	۳,۱۰۷,۴۲۷,۵۱۷	۳,۰۹۷,۲۶۴,۹۲۸	

۲۰- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۲/۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۳۰	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۱/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
۲۹,۱۹۵,۰۲۴	۲۱,۱۳۰,۹۶۲	۲۳,۳۸۵,۴۱۵	هزینه تصفیه
۶۲,۵۸۱,۴۴۰	۴۶,۹۷۸,۹۴۴	۴۶,۹۷۸,۹۴۴	هزینه های تأسیس
۵۱۰,۰۰۰	۵۱۰,۰۰۰	۱۰,۲۲,۶۱۶	هزینه برگزاری مجامع
۴۳۲,۳۵۳,۹۲۴	۳۲۴,۲۹۵,۷۱۴	۳۲۶,۴۰۳,۸۷۰	هزینه نرم افزار
۱۴۷,۳۴۲	۱۳۷,۳۴۲	۸۲,۰۰۰	هزینه کارمزد بانکی
.	.	۲۰,۳۲۷,۸۴۷	هزینه خدمات سپرده گذاری
۵۲۹,۳۷۷,۷۳۰	۳۹۳,۰۵۲,۹۶۲	۴۱۸,۲۰۰,۶۹۲	

۲۱- تعدیلات

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۲/۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۳۰	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۱/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
۶۸۵,۸۰۰,۰۰۰	۵۳۰,۷۰۰,۰۰۰	-	تعدیلات ارزش گذاری صدور و ابطال واحد های عادی
(۱,۹۳۵)	(۱,۹۳۵)	-	تعدیل تنزیل سود سپرده بانکی
۶۸۵,۷۹۸,۰۶۵	۵۳۰,۶۹۸,۰۶۵	-	

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۳۹۵

۲۲- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

در تاریخ صورت های مالی صندوق فاقد هرگونه تعهدات سرمایه ای و بدهی احتمالی است.

۲۳- 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:

۱۳۹۵/۱۱/۳۰					
اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصدتمک
مدیر و موسس صندوق	شرکت تأمین سرمایه کاردان	مدیر و موسس صندوق	ممتاز عادی	۱,۵۰۰,۰۰۰ ۱۰	۱۱/۶۲
موسس صندوق	بانک تجارت	موسس صندوق	ممتاز عادی	۵۰۰,۰۰۰ ۸,۰۰۰,۰۰۰	۶۵/۸۵
بازارگردان صندوق	شرکت تامین 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 می باشد:

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله			مانده طلب (بدهی)
		موضوع معامله	تاریخ معامله	ارزش معامله	
شرکت تامین سرمایه کاردان	مدیر	کارمزد مدیر	طی دوره	۶,۰۳۱,۶۳۱,۵۰۷	ریال (۴۷۴,۰۰۴,۹۴۲)
شرکت مشاوره سرمایه گذاری آرمان آتی	بازارگردان	کارمزد بازارگردان	طی دوره	۳,۰۰۵,۹۱۸,۴۸۲	(۲۳۵,۸۸۵,۶۴۶)
کارگزاری بانک خاورمیانه	متولی	کارمزد متولی	طی دوره	۲۳۵,۶۷۷,۵۸۶	(۱۸,۱۴۹,۰۰۱)
کارگزاری بانک تجارت	عضو هیئت مدیره مشترک با مدیر	اوراق بهادار	طی دوره طی دوره	۲۲,۴۳۰,۹۷۴,۳۵۶	(۲۱۲)
	عضو هیئت مدیره مشترک با مدیر	اوراق بهادار	طی دوره طی دوره	۱۴۱,۳۳۴,۵۷۱,۹۹۸	۷۴۷,۳۳۲,۲۸۳

۲۵- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی‌ها

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ صورت خالص دارایی‌ها 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.