



صورت های مالی

برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به

۱۳۹۶/۱۱/۳۰

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان

صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۶

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان مربوط به دوره مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۶ که در اجرای بند ۸ ماده ۵۶ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد:

شماره صفحه

۲	صورت خالص دارایی‌ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
	یادداشت‌های توضیحی:
۴	الف-اطلاعات کلی صندوق
۵	ب-مبنای تهیه صورت‌های مالی
۵-۸	پ-خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۹-۱۹	ت-یادداشت‌های مربوط به اقلام صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

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

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۶/۱۲/۲۲ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

امضاء 	صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان یوسف علی شریفی شماره ثبت: ۲۵۳۳۴ نزد مرجع ثبت شرکت‌ها و موسسات غیرتجاری تهران شماره ثبت: ۱۱۳۱۲ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار		شخص حقوقی شرکت تامین سرمایه کاردان (سهامی خاص)	ارکان صندوق مدیر صندوق
علی اسلامی بیدکلی شرکت مشاور سرمایه‌گذاری آرمان آتی شماره ثبت: ۱۳۳۷۳۳۳	شرکت مشاور سرمایه‌گذاری آرمان آتی (سهامی خاص)	متولی صندوق	صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان	

صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان

گزارش مالی میان دوره ای

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۶

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۲/۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۳۰	یادداشت	دارایی ها:
ریال	ریال		
۱۳۱,۹۲۸,۱۸۶,۵۴۳	۱۶۶,۱۵۹,۹۱۹,۸۰۴	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۶,۰۸۹,۵۲۰,۸۴۵	۸,۰۹۴,۰۰۹,۹۸۷	۶	سرمایه گذاری در سپرده بانکی
۵,۰۵۱,۲۳۴,۳۸۶	۵,۰۳۳,۱۲۳,۷۵۸	۷	حسابهای دریافتی
۵۹۴,۶۷۴,۰۳۰	۱۹۳,۲۳۶,۲۵۳	۸	سایر دارایی ها
۶,۸۸۳,۹۴۴	.	۹	موجودی نقد
۱۴۳,۶۷۰,۴۹۹,۷۴۸	۱۷۹,۴۸۰,۲۸۹,۸۰۲		جمع دارایی ها
			بدهی ها:
۵۴۰,۶۶۱,۷۶۳	۶۲۲,۷۹۳,۰۹۲	۱۰	پرداختنی به ارکان صندوق
۴۶۵,۲۷۷,۰۷۸	۴۰۹,۲۷۱,۹۴۴	۱۱	سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر
۲۵,۸۵۷,۳۶۲	۲,۶۲۵,۸۲۱,۳۳۲	۱۲	جاری کارگزاران
۱,۰۳۱,۷۹۶,۲۰۳	۳,۶۵۷,۸۸۶,۳۶۸		جمع بدهی ها
۱۴۲,۶۳۸,۷۰۳,۵۴۵	۱۷۵,۸۲۲,۴۰۳,۴۳۴	۱۳	خالص دارایی ها
۱۱,۰۵۰	۱۳,۶۲۱		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

یادداشت های توضیحی جزء جدایی ناپذیر صورت های مالی می باشد.

صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان

گزارش مالی میان دوره‌ای

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۶

یادداشت	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۳۰	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۲/۳۱
درآمدها:			
۱۴	ریال	ریال	ریال
(زیان) سود فروش اوراق بهادار	۱۳,۷۷۸,۹۸۳,۳۸۳	(۳,۰۵۸,۴۲۷,۶۹۱)	(۲,۵۷۱,۲۰۰,۹۱۵)
۱۵	ریال	ریال	ریال
(زیان) سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۲,۰۹۳,۵۳۸,۵۲۷	(۱۰,۱۴۷,۸۰۱,۲۲۷)	(۸,۳۶۷,۵۹۱,۸۶۱)
۱۶	ریال	ریال	ریال
سود سهام	۹,۸۷۲,۸۸۲,۲۲۹	۱۰,۲۶۵,۴۴۱,۲۷۲	۱۲,۴۳۲,۸۰۶,۳۴۹
۱۷	ریال	ریال	ریال
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱,۰۶۱,۲۹۸,۲۵۴	۶۶۰,۷۲۲,۶۶۵	۱,۰۷۲,۶۳۰,۲۲۱
۱۸	ریال	ریال	ریال
سایر درآمدها	۱۳۱,۹۸۴,۶۰۶	۲۴۵,۳۸۵,۰۲۴	۱۶۷,۳۲۶,۶۷۹
جمع درآمدها	۳۶,۹۳۸,۶۸۶,۹۹۹	(۲,۰۳۴,۶۷۹,۹۵۷)	۲,۷۳۳,۹۷۰,۴۷۳
هزینه ها:			
۱۹	ریال	ریال	ریال
هزینه کارمزد ارکان	(۳,۳۱۷,۴۰۴,۸۴۰)	(۳,۰۹۷,۲۶۴,۹۲۸)	(۴,۰۹۸,۱۸۸,۵۱۳)
۲۰	ریال	ریال	ریال
سایر هزینه ها	(۴۳۷,۵۸۲,۲۷۰)	(۴۱۸,۲۰۰,۶۹۲)	(۶۰۶,۲۶۸,۳۰۱)
جمع هزینه ها	(۳,۷۵۴,۹۸۷,۱۱۰)	(۳,۵۱۵,۴۶۵,۶۲۰)	(۴,۷۰۴,۴۵۶,۸۱۴)
سود (زیان) خالص	۳۳,۱۸۳,۶۹۹,۸۸۹	(۵,۵۵۰,۱۴۵,۵۷۷)	(۱,۹۷۰,۴۸۶,۳۴۱)
بازده میانگین سرمایه گذاری - درصد ^۱	۲۱/۲۹٪	-۳/۹۱٪	-۱/۳۹٪
بازده سرمایه گذاری پایان دوره - درصد ^۲	۱۸/۸۷٪	-۳/۹۹٪	-۱/۳۸٪

صورت گردش خالص دارایی ها

تعداد	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۳۰	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۲/۳۱
شرح			
۱۲,۹۰۸,۳۳۵	ریال	ریال	ریال
خالص دارایی ها (واحد سرمایه گذاری) اول دوره	۱۴۲,۶۳۸,۷۰۳,۵۴۵	۱۴۴,۶۰۹,۱۸۹,۸۸۶	۱۴۴,۶۰۹,۱۸۹,۸۸۶
-	-	-	-
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	-	-	-
-	-	-	-
واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	-	-	-
-	-	-	-
تعدیلات	-	-	-
سود (زیان) خالص دوره	۳۳,۱۸۳,۶۹۹,۸۸۹	(۵,۵۵۰,۱۴۵,۵۷۷)	(۱,۹۷۰,۴۸۶,۳۴۱)
خالص دارایی ها (واحد سرمایه گذاری) پایان دوره	۱۷۵,۸۲۲,۴۰۳,۴۳۴	۱۳۹,۰۵۹,۰۴۴,۳۰۹	۱۴۲,۶۳۸,۷۰۳,۵۴۵

از آن جایی 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 جدایی ناپذیر 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 ۱۳۹۶

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.

۱-۲- 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- 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 ۱۳۹۶

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 ارزشهای جاری در پایان دوره مالی تهیه می شود.

۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۴-۱- سرمایه گذاری ها:

سرمایه گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه گیری های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل " نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری " مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیات مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه گیری می شود.

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

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

سهام 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

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۶

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

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

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

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

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها:

۴-۲-۱- سود سهام:

درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه پذیر شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق به ارزش فعلی محاسبه و در حساب‌ها منعکس می‌گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود 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 می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.

۴-۲-۲- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب:

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

صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۶

۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

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

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

صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۶

۴-۴-۴-۴-۴ 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.

۴-۵-۴-۵-۴ 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.

۴-۶-۴-۶-۴ 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 ۹ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۶

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق‌تکلیف

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

۱۳۹۶/۰۲/۳۱		۱۳۹۶/۱۱/۳۰			
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
۲۵/۱۶	۳۶,۱۴۶,۴۳۴,۷۰۵	۳۹,۹۹۲,۸۴۴,۱۲۴	۳۰/۰۱	۵۳,۸۷۰,۱۴۹,۹۳۹	۴۶,۶۵۵,۴۲۴,۴۶۵
۷/۰۶	۱۰,۱۴۶,۸۰۳,۸۲۹	۱۴,۱۰۱,۹۳۴,۲۴۰	۶/۶۲	۱۱,۸۸۹,۲۸۶,۶۶۵	۱۱,۹۹۳,۴۷۴,۸۵۷
۷/۹۹	۱۱,۴۷۲,۴۳۸,۹۲۳	۱۱,۳۷۸,۶۳۷,۰۴۶	۶/۸۸	۱۲,۳۴۴,۷۰۹,۳۴۱	۱۱,۰۴۳,۳۷۰,۶۰۶
۲/۴۳	۳,۴۹۳,۰۲۱,۵۷۹	۳,۲۶۲,۳۸۱,۲۸۴	۳/۳۷	۶,۰۴۱,۱۸۸,۴۶۸	۵,۴۳۵,۹۲۳,۶۱۱
۰/۶۵	۹۳۳,۴۵۱,۶۷۷	۱,۴۱۰,۳۵۵,۷۹۸	-	-	-
۵/۷۹	۸,۳۲۱,۹۵۱,۵۰۵	۷,۱۳۱,۴۰۹,۸۰۴	۳/۰۵	۵,۴۷۰,۲۱۵,۳۱۳	۶,۸۴۸,۰۹۴,۴۵۹
۰/۳۱	۴۲۳,۳۲۲,۱۰۷	۳۶۵,۳۳۹,۶۶۹	-	-	-
۳/۵۱	۵,۰۳۶,۶۴۶,۳۲۷	۴,۷۲۰,۳۹۸,۹۷۶	۲/۴۶	۴,۴۲۳,۲۲۵,۳۳۰	۵,۴۸۳,۹۹۷,۴۹۴
۷/۸۷	۱۱,۳۰۲,۹۳۶,۸۲۱	۱۳,۰۷۵,۰۹۱,۴۶۵	۷/۵۱	۱۳,۴۷۷,۷۰۵,۵۳۲	۱۱,۵۹۸,۱۶۲,۸۲۶
۹/۱۱	۱۳,۰۸۲,۹۱۴,۴۹۴	۱۴,۰۱۲,۹۶۱,۰۴۷	۱۳/۶۳	۲۴,۴۶۱,۳۴۱,۷۱۷	۲۰,۶۱۷,۸۷۹,۰۰۳
۲/۰۴	۲,۹۲۵,۴۹۳,۰۰۲	۲,۷۸۸,۰۴۹,۹۱۷	۱/۳۷	۲,۴۶۰,۷۷۱,۲۵۰	۲,۷۹۷,۲۳۱,۴۳۵
۲/۹۱	۴,۱۷۴,۴۵۹,۶۴۵	۴,۱۶۵,۵۰۳,۵۷۲	۳/۸۴	۶,۸۸۵,۲۰۸,۲۵۰	۷,۵۳۰,۴۴۷,۲۶۱
۷/۱۸	۱۰,۳۱۳,۴۰۹,۳۶۴	۹,۹۲۰,۴۶۵,۹۶۲	۵/۷۷	۱۰,۳۴۸,۸۵۷,۶۱۴	۸,۶۱۳,۳۸۹,۰۶۸
۳/۱۲	۴,۴۸۱,۲۹۸,۰۱۱	۲,۸۵۸,۶۸۹,۲۱۳	۱/۶۷	۲,۹۹۸,۴۷۷,۰۰۰	۳۰,۵۹۶,۳۹۸,۱۳۳
۰/۵۸	۸۲۶,۴۰۷,۸۵۰	۸۷۵,۷۳۵,۴۹۲	۰/۴۱	۷۳۳,۴۷۸,۱۷۵	۹۷۰,۷۶۲,۷۹۲
۱/۷۹	۲,۵۶۹,۴۵۲,۳۳۰	۳,۱۲۵,۰۳۲,۳۸۴	۱/۲	۳,۱۴۶,۸۶۲,۰۰۰	۲,۸۳۱,۳۹۷,۰۸۱
۰/۲	۲۹۱,۵۹۶,۹۷۰	۲۵۲,۸۱۱,۲۸۵	۰/۲۷	۴۷۸,۳۳۵,۲۹۶	۵۸۹,۳۸۷,۵۹۰
۰/۳	۴۲۵,۳۹۵,۴۷۱	۴۲۱,۱۶۵,۳۸۵	-	-	-
۰/۹	۱,۲۸۷,۴۵۸,۰۳۸	۱,۱۱۲,۲۹۷,۸۰۲	-	-	-
۰/۳۲	۴۶۳,۲۹۱,۷۶۲	۶۹۸,۴۴۴,۸۳۳	۰/۲۶	۴۶۳,۵۴۴,۵۴۱	۴۶۳,۲۹۱,۷۶۲
۰/۲۶	۳۷۶,۸۸۴,۹۴۸	۴۹۸,۶۷۴,۶۹۱	۰/۱۲	۲۱۰,۱۷۰,۶۶۰	۳۸۳,۱۹۴,۱۴۹
۰/۳۳	۴۸۰,۸۷۲,۹۳۱	۴۸۸,۳۷۲,۱۱۱	۰/۳۸	۶۷۳,۴۷۴,۱۴۳	۷۱۰,۳۶۸,۶۷۳
۰/۴۲	۵۹۶,۷۴۱,۰۸۱	۵۳۴,۰۹۵,۷۶۳	۰/۶۸	۱,۲۲۷,۶۱۲,۹۲۵	۱,۳۳۵,۶۶۶,۶۷۷
۰/۹۲	۱,۳۲۸,۵۶۰,۶۱۵	۱,۴۱۰,۲۲۴,۶۵۹	۰/۳۱	۵۵۱,۰۵۳,۴۸۱	۵۸۵,۵۶۱,۹۵۱
-	-	-	۰/۳۳	۵۸۴,۱۳۸,۶۸۳	۵۳۹,۷۷۷,۷۴۱
-	-	-	۱/۷۳	۳,۱۰۸,۸۸۹,۸۷۵	۲,۲۴۲,۵۰۵,۸۵۵
-	-	-	۰/۴	۷۰۹,۰۱۹,۰۰۰	۷۳۹,۴۸۸,۶۴۱
۰/۶۹	۹۹۷,۹۴۳,۴۴۸	۹۱۵,۷۵۷,۴۹۸	۰/۳۴	۶۰۲,۳۰۴,۶۰۶	۹۹۷,۹۴۳,۴۴۸
۹۱/۸۴	۱۳۱,۹۲۸,۱۸۶,۵۴۳	۱۳۹,۵۱۶,۵۷۶,۰۲۰	۹۲/۶۱	۱۶۶,۱۵۹,۹۱۹,۸۰۴	۱۵۴,۰۶۶,۳۸۱,۲۵۸

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی

۱۳۹۶/۰۲/۳۱		۱۳۹۶/۱۱/۳۰			
مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	نرخ سود	تاریخ سپرده‌گذاری	
ریال	درصد	ریال	درصد		
۶۰,۸۸۶,۶۸۸,۸۱۳	۴/۳۵٪	۷,۸۰۲,۹۵۵,۳۶۲	۲۳/۵, ۲۰/۵	۱۳۹۳/۰۹/۱۳	سپرده شماره ۵۵۹۱۷۴۵۰ نزد بانک تجارت شعبه سمیه
۰	-	۰	۱۰	۱۳۹۴/۰۴/۱۶	سپرده شماره ۵۲۵۴۳۹۱۳۷۵ نزد بانک ملت شعبه گل‌فام
۸۵۲,۰۳۲	۰/۰۰	۹۱۸,۴۱۴	۱۸, ۱۰	۱۳۹۳/۱۲/۰۶	سپرده شماره ۱۰۰۵-۱۰-۸۱۰-۷۰۷۰۷۱۰۳۱ نزد بانک خاورمیانه شعبه مهستان
۰	-	۰	۰	۰	سپرده شماره ۵۳۲۴۶۶۰-۱۲-۸۵- نزد بانک اقتصاد نوین
۰	-	۰	۰	۰	سپرده شماره ۱۰۰۶-۱۰-۸۱۰-۷۰۷۰۷۱۰۳۱ نزد بانک خاورمیانه
۰	-	۰	۰	۰	سپرده شماره ۱-۱۲۰۳۰۷۹۴-۳۴۳-۸۱۰۰۰ نزد بانک پاسارگاد
۰	۰/۰۰	۲۹۰,۱۳۶,۲۱۱	۰	۰	سپرده شماره ۱-۱۶۶۶۶۶۶-۸۲۸-۸۲۹ نزد بانک سامان
۶۰,۸۸۶,۶۸۸,۸۱۳	۴/۵۱٪	۸,۰۹۴,۰۰۹,۹۸۷			

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

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان

گزارش مالی میان‌دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۶

۷- حساب‌های دریافتی

حساب‌های دریافتی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۹۶/۰۲/۳۱		۱۳۹۶/۱۱/۳۰		
تنزیل شده	تنزیل نشده	تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	درصد	ریال	
۶۷,۱۹۱,۶۵۰	۲,۲۶۵,۵۹۴	۱۰-۲۰/۵	۲,۲۶۶,۸۵۲	سود دریافتی سپرده‌های بانکی
۴,۹۰۱,۸۹۷,۷۳۶	۴,۹۴۸,۷۱۳,۱۶۴	۲۵	۴,۹۵۷,۴۴۸,۸۹۱	سود سهام دریافتی
۸۲,۱۴۵,۰۰۰	۸۲,۱۴۵,۰۰۰		۸۲,۱۴۵,۰۰۰	سایر حساب‌های دریافتی
۵,۰۵۱,۲۳۴,۳۸۶	۵,۰۳۳,۱۲۳,۷۵۸		۵,۰۴۱,۸۶۰,۷۴۳	

۸- سایر دارایی‌ها

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

۱۳۹۶/۰۲/۳۱		۱۳۹۶/۱۱/۳۰		
مانده در پایان دوره	مانده در پایان دوره	استهلاک طی دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده در ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۷۹,۸۵۶,۴۸۸	۱۳۲,۸۷۷,۵۴۴	۴۶,۹۷۸,۹۴۴	۰	۱۷۹,۸۵۶,۴۸۸
۳۸۱,۱۵۰,۹۰۴	۵۳,۸۵۲,۶۹۸	۳۲۷,۲۹۸,۲۰۶	۰	۳۸۱,۱۵۰,۹۰۴
(۳۵)	۳,۲۸۳,۷۵۲	۵,۱۰۴,۷۸۳	۸,۳۸۸,۵۷۰	(۳۵)
۳۳,۶۶۶,۶۷۳	۳,۲۲۲,۲۵۹	۳۰,۴۴۴,۴۱۴		۳۳,۶۶۶,۶۷۳
۵۹۴,۶۷۴,۰۳۰	۱۹۳,۲۳۶,۲۵۳	۴۰۹,۸۲۶,۳۴۷	۸,۳۸۸,۵۷۰	۵۹۴,۶۷۴,۰۳۰

مخارج تاسیس
مخارج نرم افزار
مخارج مجامع
خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری

۹- موجودی نقد

۱۳۹۶/۰۲/۳۱	۱۳۹۶/۱۱/۳۰
ریال	ریال
۶,۸۸۳,۹۴۴	۰
۶,۸۸۳,۹۴۴	۰

بانک تجارت شعبه سمیه شرقی به شماره ۱۰۹۶۴۲۱۲۶

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۳۹۶

۱۰- بدهی به ارکان صندوق

۱۳۹۶/۰۲/۳۱	۱۳۹۶/۱۱/۳۰	
ریال	ریال	
۲۹۰,۰۴۶,۸۴۶	۳۲۰,۳۱۵,۵۷۴	مدیر صندوق- شرکت تامین سرمایه کاردان
۱۱,۰۹۵,۸۶۶	۱۰,۶۰۲,۷۱۶	متولی- شرکت مشاوره سرمایه گذاری آرمان آتی
۱۴۳,۹۴۲,۲۲۹	۱۵۹,۲۸۳,۴۴۳	بازارگردان- شرکت تامین سرمایه کاردان
۵۴,۵۵۵,۵۰۸	۸۹,۵۸۱,۴۷۵	حسابرس- موسسه حسابرسی تدوین و همکاران
۱,۰۲۱,۳۱۴	۱,۰۲۱,۳۱۴	بدهی به مدیر صندوق- بابت افتتاح حساب جاری
۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۱,۹۸۸,۵۷۰	۱-۱۰ بدهی به مدیر صندوق
۵۴۰,۶۶۱,۷۶۳	۶۲۲,۷۹۳,۰۹۲	

۱-۱۰- بابت پرداخت مخارج مربوط به خدمات سپرده‌گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه‌گذاری به شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه توسط مدیر از طرف صندوق بوده که تا تاریخ تصویب صورت‌های مالی تسویه نشده است.

۱۱- سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر

۱۳۹۶/۰۲/۳۱	۱۳۹۶/۱۱/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال		
۲۶۱,۲۹۱,۸۸۳	۲۰۷,۵۵۶,۰۱۱	۱-۱۱	مدیر صندوق- شرکت تامین سرمایه کاردان
۱۰,۰۶۶,۸۲۷	۷,۵۰۶,۸۳۴	۱-۱۱	متولی- شرکت مشاوره سرمایه گذاری آرمان آتی
۱۲۹,۹۷۰,۶۰۹	۱۰۴,۷۷۷,۴۱۷	۱-۱۱	بازارگردان- شرکت تامین سرمایه کاردان
۴۱۵	۴۱۵		سایر حساب‌های پرداختی
۶۳,۹۴۷,۳۴۴	۸۹,۴۳۱,۲۶۷	۲-۱۱	ذخیره هزینه های تصفیه
۴۶۵,۳۷۷,۰۷۸	۴۰۹,۳۷۱,۹۴۴		

۱-۱۱- 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.

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

۱۲- جاری کارگزاران

۱۳۹۶/۰۲/۳۱	۱۳۹۶/۱۱/۳۰	
مانده ابتدای دوره (طلب/بدهی)	مانده ابتدای دوره (طلب/بدهی)	
ریال	ریال	
(۲۵,۸۵۷,۱۵۰)	(۲۵,۸۵۷,۱۵۰)	شرکت کارگزاری تجارت
(۲۱۲)	(۲۱۲)	شرکت کارگزاری بانک خاورمیانه (سهام پویا)
(۲۵,۸۵۷,۳۶۲)	(۲۵,۸۵۷,۳۶۲)	

۱۳- خالص دارایی‌ها

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

۱۳۹۶/۰۲/۳۱	۱۳۹۵/۱۱/۳۰	۱۳۹۶/۱۱/۳۰	
تعداد	تعداد	تعداد	
ریال	ریال	ریال	
۱۲۰,۵۳۸,۴۵۵,۳۶۴	۱۱۷,۵۱۳,۰۴۴,۳۰۹	۱۴۸,۵۸۰,۷۱۷,۵۸۸	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
۲۲,۱۰۰,۲۴۸,۱۸۱	۲۱,۵۴۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۷,۲۴۱,۶۸۵,۸۴۶	واحدهای ممتاز
۱۴۲,۶۳۸,۷۰۳,۵۴۵	۱۳۹,۰۵۹,۰۴۴,۳۰۹	۱۷۵,۸۲۲,۴۰۳,۴۳۴	

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کارخان

گزارش مالی همان دوره مالی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی هجری شمسی به ۲۰ بهمن ماه ۱۳۹۶

۱۴- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سود و زیان فروش اوراق بهادار به شرح زیر است:

پایان‌گشت	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱/۳۰	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۲/۲۸
۱-۱۴	۱۳۸,۹۵۶,۵۲۶	۲,۵۶۰,۱۷۷,۷۲۵	ریال
۲-۱۴	(۲,۴۲۱,۳۲۲)	(۲۹۸,۲۲۹,۹۶۶)	(۶۱۳,۳۲۳,۵۱۶)
۳-۱۴	(۲۸,۱۹۱,۸۲۱)	-	-
	۱۳۰,۰۴۳,۳۸۳	(۲۰۰,۵۸۲,۷۶۹)	(۲,۵۱۳,۰۰۰,۹۱۵)

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

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۲/۲۸
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	-	-	-	-	-	۱۷۵,۳۳۸,۸۴۰	۱۷۵,۳۳۸,۸۴۰
۲۷۲,۵۸۸	۵۶۳,۶۶۲,۹۶۶	۶۰۸,۰۹۱,۰۰۹	۲,۸۸۰,۳۱۴	۲,۸۸۰,۳۱۵	(۵۰,۱۶۶,۶۷۲)	(۳۰,۵۶۲۲,۴۴۸)	(۳۰,۵۶۲۲,۴۴۸)
-	-	-	-	-	-	(۶۶۷,۷۸۳,۴۵۵)	(۶۶۷,۷۸۳,۴۵۵)
-	-	-	-	-	-	۳۶,۴۶۲,۳۱۰	۳۶,۴۶۲,۳۱۰
۱,۰۰۰,۰۰۰	۴,۱۷۹,۸۴۰,۶۱۴	۳,۹۹۸,۶۶۷,۳۰۲	۱۹,۸۵۲,۳۲۰	۲۰,۹۹۹,۲۰۲	۱۴۰,۶۱۹,۹۶۸	(۱۱۹,۸۸۰,۶۷۸)	(۱۱۹,۸۸۰,۶۷۸)
-	-	-	-	-	-	(۲۷,۹۲۲,۵۵۷)	(۲۷,۹۲۲,۵۵۷)
-	-	-	-	-	-	۴۵۱,۲۵۱,۳۲۲	۴۵۱,۲۵۱,۳۲۲
-	-	-	-	-	-	۴۴۳,۸۱۶,۵۶۴	۴۴۳,۸۱۶,۵۶۴
-	-	-	-	-	-	(۵۵۰,۱۹۲,۲۴۴)	(۵۵۰,۱۹۲,۲۴۴)
-	-	-	-	-	-	۳۳۶,۸۱۹,۴۷۷	۳۳۶,۸۱۹,۴۷۷
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	۱,۴۴۷,۴۴۶,۳۶۸	۱,۴۴۷,۴۴۶,۳۶۸
-	-	-	-	-	-	۱,۰۶۹,۸۰۶,۳۹۴	۱,۰۶۹,۸۰۶,۳۹۴
-	-	-	-	-	-	۱۰,۱۴۵,۳۰۲	۱۰,۱۴۵,۳۰۲
-	-	-	-	-	-	(۲۷۲,۰۰۲,۱۸۵)	(۲۷۲,۰۰۲,۱۸۵)
-	-	-	-	-	-	(۲۸۲,۱۳۳,۸۲۹)	(۲۸۲,۱۳۳,۸۲۹)
-	-	-	-	-	-	(۲۴۵,۵۱۱)	(۲۴۵,۵۱۱)
-	-	-	-	-	-	۷۸۰,۱۵۹	۷۸۰,۱۵۹
-	-	-	-	-	-	(۳۴۰,۵۵۵,۷۷۲)	(۳۴۰,۵۵۵,۷۷۲)
-	-	-	-	-	-	۵۳,۶۹۶,۷۸۰	۵۳,۶۹۶,۷۸۰
-	-	-	-	-	-	۲۶۶,۶۲۳,۳۰۸	۲۶۶,۶۲۳,۳۰۸
-	-	-	-	-	-	۲۹۱,۱۴۰,۲۱۴	۲۹۱,۱۴۰,۲۱۴
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	(۶۸,۱۰۵,۹۴۳)	(۶۸,۱۰۵,۹۴۳)
-	-	-	-	-	-	(۳۲,۴۲۳,۳۷۱)	(۳۲,۴۲۳,۳۷۱)
-	-	-	-	-	-	۷,۷۵۶,۷۷۰	۷,۷۵۶,۷۷۰
-	-	-	-	-	-	(۴۷,۷۸۰,۳۳۷)	(۴۷,۷۸۰,۳۳۷)
-	-	-	-	-	-	(۳۵۱,۱۶۰,۰۲۰)	(۳۵۱,۱۶۰,۰۲۰)
-	-	-	-	-	-	۱۸۰,۶۴۰,۸۲۴	۱۸۰,۶۴۰,۸۲۴
-	-	-	-	-	-	(۹۷,۲۰۳,۳۷۰)	(۹۷,۲۰۳,۳۷۰)
-	-	-	-	-	-	۱,۰۶۱,۰۹۵	۱,۰۶۱,۰۹۵
-	-	-	-	-	-	(۳۶۱,۰۸۰,۶۶۳)	(۳۶۱,۰۸۰,۶۶۳)
-	-	-	-	-	-	۲۴۴,۷۱۲,۳۲۱	۲۴۴,۷۱۲,۳۲۱
-	-	-	-	-	-	۴۰,۳۰۵,۹۲۴	۴۰,۳۰۵,۹۲۴
-	-	-	-	-	-	۷,۷۵۴,۸۷۶	۷,۷۵۴,۸۷۶
-	-	-	-	-	-	۱۱۶,۹۱۸,۹۱۳	۱۱۶,۹۱۸,۹۱۳
-	-	-	-	-	-	۲۸,۱۲۶,۷۸۳	۲۸,۱۲۶,۷۸۳
-	-	-	-	-	-	(۳۳۵,۳۴۶,۳۰۱)	(۳۳۵,۳۴۶,۳۰۱)
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	۷,۳۸۸,۰۳۰,۵۲۸	۷,۳۸۸,۰۳۰,۵۲۸
-	-	-	-	-	-	۷۴,۶۱۰,۵۸۷	۷۴,۶۱۰,۵۸۷
-	-	-	-	-	-	۷۱,۰۸۰,۱۱۰	۷۱,۰۸۰,۱۱۰
-	-	-	-	-	-	۱۴,۹۴۲,۱۷,۳۲۴	۱۴,۹۴۲,۱۷,۳۲۴
-	-	-	-	-	-	(۵۳,۱۱۵,۸۳۲)	(۵۳,۱۱۵,۸۳۲)
-	-	-	-	-	-	(۳۱,۷۹۶,۰۸۵)	(۳۱,۷۹۶,۰۸۵)
-	-	-	-	-	-	۱۷۳,۷۱۲,۰۰۴	۱۷۳,۷۱۲,۰۰۴
-	-	-	-	-	-	(۶۸,۵۶۰,۴۱۱)	(۶۸,۵۶۰,۴۱۱)
-	-	-	-	-	-	(۶,۵۸۸,۲۴۴)	(۶,۵۸۸,۲۴۴)
-	-	-	-	-	-	۱۳۵,۸۷۷,۸۱۸	۱۳۵,۸۷۷,۸۱۸
-	-	-	-	-	-	۹,۸۷۶,۸۲۴	۹,۸۷۶,۸۲۴
-	-	-	-	-	-	(۵۲,۵۲۸,۸۴۱)	(۵۲,۵۲۸,۸۴۱)
-	-	-	-	-	-	۴,۵۰۸,۲۶۷	۴,۵۰۸,۲۶۷
-	-	-	-	-	-	(۲,۳۸۷,۹۵۱)	(۲,۳۸۷,۹۵۱)
-	-	-	-	-	-	۱۰۸,۶۲۳,۹۹۸	۱۰۸,۶۲۳,۹۹۸
-	-	-	-	-	-	(۱۵۶,۵۸۷,۹۳۳)	(۱۵۶,۵۸۷,۹۳۳)
-	-	-	-	-	-	(۵۸۱,۳۲۰,۴۹۹)	(۵۸۱,۳۲۰,۴۹۹)
-	-	-	-	-	-	(۲۵۹,۷۱۳,۹۳۷)	(۲۵۹,۷۱۳,۹۳۷)
-	-	-	-	-	-	(۵۳۲,۷۳۴,۶۵۴)	(۵۳۲,۷۳۴,۶۵۴)
-	-	-	-	-	-	۷۳,۴۴۲,۵۰۱	۷۳,۴۴۲,۵۰۱
-	-	-	-	-	-	(۷۹۸۰,۲,۳۲۳)	(۷۹۸۰,۲,۳۲۳)
-	-	-	-	-	-	۱۰,۸۱۴,۷۵۴	۱۰,۸۱۴,۷۵۴
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	۸۰,۲۵۲,۳۴۶	۸۰,۲۵۲,۳۴۶
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	۷۹,۸۲۹,۳۴۴	۷۹,۸۲۹,۳۴۴
-	-	-	-	-	-	۱۱۰,۷۸۹,۶۶۰	۱۱۰,۷۸۹,۶۶۰
-	-	-	-	-	-	(۵۲,۷۲۷,۷۸۲)	(۵۲,۷۲۷,۷۸۲)
-	-	-	-	-	-	(۳۰,۴۲۵,۲۵۷)	(۳۰,۴۲۵,۲۵۷)

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شخصی کارخان

گزارش مالی میان‌دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحي صورتهای مالی

برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن عام ۱۳۹۶

۶۲,۶۲۵,۳۱۸	-	(۵۲,۰۰۰,۲۲۶۷۷)	۵,۸۸۰,۰۰۰	۵,۵۸۶,۰۰۰	۱,۲۱۸,۵۵۶,۶۷۷	۱,۱۷۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	لیزینگ رایان سایا
-	-	(۳۲۰,۱۹۶۸۰۸)	۵,۳۰۷,۵۰۰	۵,۰۴۲,۱۲۵	۱,۳۷۱,۳۲۷,۱۸۳	۱,۰۶۱,۵۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	مس شهید باهنر
۸۲,۱۸۵,۹۵۰	-	(۳۹۵,۶۳۸,۸۹۶)	۳,۰۰۱,۱۷۴	۲,۸۹۹,۱۱۶	۹۹۷,۹۲۲,۲۴۸	۶۰۸,۳۲۴,۸۶۲	۱۱۱,۸۴۹	مهندسی ساختمان تلسیات راه آهن
-	-	(۷,۱۹۷,۸۲۰)	۷,۰۸۷,۷۲۵	۶,۷۲۳,۳۳۹	۱,۴۱۰,۹۲۱,۷۵۶	۱,۴۱۷,۵۵۵,۰۰۰	۲۶۰,۱۰۰	پتروشیمی فجر
-	-	(۱۹۵,۶۰۳,۸۷۱)	۵,۶۱۰,۰۰۰	۵,۳۲۹,۵۰۰	۱,۳۰۶,۶۶۴,۳۷۱	۱,۱۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	تولید برق مهاباد کهنوج
۵۴,۲۳۳,۶۱۴	-	(۱۱۱,۱۵۲,۳۲۴)	۲,۴۱۴,۷۲۰	۲,۲۹۳,۹۸۴	۵۸۹,۳۸۷,۵۹۰	۲۸۲,۹۴۴,۰۰۰	۱۷۶,۰۰۰	گروه صنعتی بارز
-	-	(۸۳,۲۷۲,۱۴۱)	۱,۱۰۷,۰۵۹	۱,۰۵۱,۷۰۶	۳۰۲,۵۲۵,۲۱۶	۲۲۱,۴۱۱,۸۴۰	۲۱۲,۸۹۶	ح سرمایه گذاری البرز (هلندینگ)
۲۲۱,۱۵۵,۶۱۲	-	۱,۳۸۹,۵۵۱,۶۳۵	۴۳,۵۰۰,۰۰۰	۴۱,۳۵۰,۰۰۰	۷,۲۳۵,۷۲۳,۳۶۵	۸,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	فولاد مبارکه اصفهان
-	-	۲۰,۷۳۶,۰۵۲	۷,۱۳۹,۰۰۰	۶,۸۸۲,۰۵۰	۱,۳۲۲,۱۲۲,۸۹۲	۱,۳۲۷,۸۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	کالیمین
(۵۴,۵۲۵,۲۲۷)	-	(۱۷۲,۰۰۰,۲۲,۵۴۲)	۱,۰۶۱,۲۰۰	۱,۰۰۸,۱۴۰	۲۸۳,۱۹۴,۱۱۴	۲۱۲,۳۲۰,۰۰۰	۱۱۲,۰۰۰	حفاری شمال
-	-	(۵۲,۰۰۰,۲۱۰,۷۵۰)	۲۱۸,۵۰۰	۲۰۲,۵۷۵	۱۱۷,۱۱۰,۰۰۰	۶۲,۷۰۰,۰۰۰	۲۹۰,۰۰۰	ح لیزینگ رایان سایا
(۱۷۸,۵۰۰,۱,۸۴۰)	-	۱,۷۰۹,۵۵۴,۸۱۳	۲۷,۳۰۰,۲۸۵	۲۵,۹۲۵,۴۶۱	۵,۶۹۷,۱۰۶,۲۴۱	۵,۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۹۵۳,۰۰۰	توسعه معدن و فلزات
(۳,۴۲۳,۷۰۰,۴,۴۱۱)	-	(۱۲۲,۰۰۰,۲۲,۰۱۴)	۲۱,۲۲۵,۳۲۸	۲۱,۱۱۴,۱۶۶	۴,۶۳۲,۰۰۰,۰۷۲	۴,۴۴۵,۰۰۰,۸۷,۶۶۲	۴,۵۲۱,۹۶۱	بانک ملت
-	-	۱,۴۲۲,۰۵۹,۳۵۶	۲۴,۱۵۸,۳۲۸	۲۲,۴۵۰,۲۲۱	۵,۳۲۲,۹۹۹,۳۶۸	۶,۸۳۱,۶۶۷,۵۰۰	۳۹,۰۳۸۱	شرکت ارتباطات سیار ایران
(۴۵,۰۰۰,۵۸۶۹)	-	۳	-	-	(۳)	-	-	زامیاد
-	-	۲۹۷,۳۲۷,۳۹۷	۴۶,۱۱۵,۰۰۰	۴۳,۸۱۸,۵۰۰	۸,۸۳۷,۷۰۸,۹۵۳	۹,۲۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰	پتروشیمی جم
(۳۸۱,۵۵۹,۷۱۱)	-	(۵۸۲,۵۲۵,۰۸۱)	۱۰,۸۴۰,۰۰۰	۱۰,۳۱۸,۰۰۰	۲,۸۳۱,۳۷۰,۰۸۱	۲,۱۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	سیمان فارس و خوزستان
-	-	۲۱۷,۴۹۶,۳۷۹	۴,۰۰۰,۲۲,۵۵۰	۳,۸۱۲,۳۷۳	۵,۳۹۳,۳۶۷,۷۲۲	۸۰,۷۱۰,۰۰۰,۰۲۴	۱۹,۹۶۷	پتروشیمی مارون
-	-	۱۶۹,۷۸۷,۸۹۳	۴۰,۷۵۱,۵۵۰	۳۸,۷۱۳,۷۷۲	۷,۹۰۰,۰۵۶,۵۸۵	۸,۱۵۰,۳۱۰,۰۰۰	۲,۳۸۳,۰۰۰	معدنی و صنعتی گل گهر
(۱۶,۶۶۲,۳۶۸)	(۱۷,۱۲۶,۴۹۶)	(۴)	-	-	۴	-	-	شیشه همدان
(۳۲۲,۳۲۴,۳۶۶)	-	۲,۸۲۰,۴۲۷,۲۲۴	۳۸,۲۷۵,۳۷۵	۳۶,۳۶۱,۰۰۰	۴,۲۲۹,۸۹۰,۳۲۴	۷,۶۵۵,۰۰۰,۵۰۰	۲,۶۶۲,۵۶۵	ملی صنایع مس ایران
(۲۹,۷۱۶,۶۳۹)	-	(۳۴,۵۰۰,۸۰۰,۰۰۰)	۲,۷۸۲,۳۶۶	۲,۶۳۲,۳۶۶	۵۵۵,۵۶۱,۹۵۱	۵۵۶,۲۷۹,۱۵۳	۱۰۰,۵۳۹	ایران ترانسکو
(۱۰۰,۷۲۹,۰۸۷)	-	(۵)	-	-	۶	-	-	پاما
(۴۴,۱۱۴,۱۳۰)	-	(۲۴۵,۸۴۰,۳۵۴)	۲,۴۶۶,۰۷۲	۲,۳۲۲,۶۹۱	۹۳۲,۲۹۶,۰۷۲	۶۹۳,۲۱۴,۵۶۰	۱۵۵,۳۹۰	سرمایه گذاری دارویی تامین
-	-	۸۶۶,۳۸۴,۰۰۰	۱۵,۶۹۷,۵۰۰	۱۴,۹۱۲,۶۲۵	۲,۲۲۲,۵۰۰,۵۵,۵۵۵	۳,۱۲۹,۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	داده گستر عصر نوین - های وب
۳۰,۲۰۹,۵۹۵	-	۳	-	-	(۳)	-	-	سیمان بهبهان
-	-	۱۲۳,۴۵۶,۶۸۶	۱۳,۰۱۸,۰۲۵	۱۲,۳۶۷,۱۳۲	۲,۴۵۴,۷۳۲,۰۶۶	۲,۶۰۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۳۵,۱۸۲	بانک خاورمیانه
۱۷۸۰۰۰,۱۴۶۷۹	(۲۹,۰۰۰,۴۲۸)	-	-	-	-	-	-	بیمه آسیا
(۶۶۷۰۰,۰۳۹)	-	(۲۸۸۰۰۰,۲۹,۱۷۰)	۸,۶۰۰,۰۰۰	۸,۱۷۰,۰۰۰	۱,۳۲۱,۳۵۹,۱۷۰	۱,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	مس صنایع شیمیایی ایران
۵۲,۳۸۱,۷۱۹	-	۱	-	-	(۱)	-	-	گروه پتروشیمی س ایرانیان
(۷,۴۹۹,۱۸۰)	-	(۳۶۸,۹۵۲,۰۰۰)	۲,۴۰۰,۵۲۶	۲,۳۲۰,۵۰۰	۷۱۰,۳۶۸,۶۷۳	۶۸۰,۱۰۰,۵۱۶۸	۳۱۶,۰۰۰	سرمایه گذاری پارس توشه
-	-	(۶۱,۱۶۲,۸۱۳)	۱۵,۱۴۰,۰۰۰	۱۴,۳۸۳,۰۰۰	۳۰۰,۵۹۶,۳۹,۸۱۳	۳۰,۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	کارت اعتباری ایران کیش
-	-	(۳۰,۴۶۹,۶۴۱)	۲,۵۸۰,۰۰۰	۲,۴۰۰,۰۰۰	۲۲۹,۳۸۸,۶۴۱	۷۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	گروه صنایع کاغذ پارس
(۱۰۰,۸۶,۵۹۸)	-	(۵۱,۵۶۹,۸۸۵)	۷۲۴,۳۱۵	۶۹۷,۵۹۹	۱۹۷۰,۲۷,۹۷۱	۱۴۶,۸۶۳,۰۰۰	۱۶۲,۰۰۰	سرمایه گذاری نو تکفولاد (هلندینگ)
-	-	(۲۲۹,۳۸۴,۶۱۷)	۳,۷۰۰,۲۵۰	۳,۵۱۸,۳۲۵	۹۷۰,۷۶۲,۷۹۲	۷۲۰,۷۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	سخت آزند
(۱۰۸,۵۹۱,۸۶۰)	-	۱,۵۲۸,۶۲۸,۵۵۰	۲۱,۴۶۱,۰۰۰	۲۰,۲۸۷,۸۵۰	۲,۷۲۱,۷۰۰,۲۵۰	۲,۴۹۲,۳۰۰,۰۰۰	۵۵۰,۰۰۰	پالایش نفت تبریز
۲۷۷,۲۰۰,۰۰۰	-	۲,۰۱۱,۵۸۱,۳۰۲	۲۵,۵۷۳,۷۵۰	۲۴,۲۹۵,۰۶۲	۳۰,۵۳۲,۳۹۹,۸۸۶	۵,۱۱۴,۷۵۰,۰۰۰	۲۰۵,۰۰۰	پتروشیمی خارک
(۱۶,۷۲۵,۴۵۲)	-	(۶۶۰,۹۲۸,۸۱۰)	۶,۵۲۰,۷۵۰	۶,۲۱۳,۷۱۳	۱,۳۶۱,۳۸۸,۳۶۸	۱,۳۰۸,۱۵۰,۰۰۰	۸۱۰,۰۰۰	گروه دارویی برکت
-	-	۴۴,۳۶۰,۶۹۱	۲,۹۲۹,۲۵۱	۲,۸۰۰,۱,۷۸۸	۵۳۹,۷۷۷,۲۴۱	۵۸۹,۸۹۰,۱۱۲	۲۱۹,۵۵۲	توسعه صنایع بهمنشهر (هلندینگ)
(۳۱,۸۴۶,۵۷۱)	-	-	-	-	-	-	-	فرآورده های نسوز ایران
(۵۲۱,۷۶۰,۰۰۰,۵۵)	-	(۶۴۵,۳۲۹,۰۱۱)	۲۲,۷۶۵,۰۰۰	۲۲,۰۰۰,۲۶,۷۵۰	۷,۵۳۰,۴۲۷,۲۶۱	۶,۸۵۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	گروه مینا (سهامی عام)
۹,۳۵۰,۳۴۵	-	(۳)	-	-	۳	-	-	سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران
۱۷۶۰۰,۲۵۰,۰۰۰	-	(۱۲۷,۶۸۲,۳۶۵)	۶,۳۲۹,۸۷۵	۶,۰۲۲,۳۸۱	۱,۳۹۵,۳۷۵,۰۰۰	۱,۲۶۹,۱۷۵,۰۰۰	۱,۲۷۵,۰۰۰	پارس خودرو
-	-	(۴۵,۴۷۹,۰۱۰)	۲۸,۵۵۴,۷۵۰	۲۷,۱۲۷,۰۱۳	۵,۷۰۰,۷۴۷,۱۲۷	۵,۷۱۰,۹۵۰,۰۰۰	۲,۳۳۱,۰۰۰	فولاد کاوه جنوب کیش
۱,۶۲۳,۶۰۸,۷۹۸	-	-	-	-	-	-	-	آسان پرداخت پرشین
۵۹۴,۸۲۰,۹۱۱	-	-	-	-	-	-	-	سنگ آهن گل گهر
۲۵,۸۸۴,۳۸۳	-	-	-	-	-	-	-	نایداتر خاورمیانه
(۳۱,۹۴۷,۴۰۵)	-	-	-	-	-	-	-	موتورن
۶۵,۸۳۴,۶۲۲	-	-	-	-	-	-	-	نیرو محرکه
(۱۸۴,۶۱۰,۶۲۶)	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری غدیر
۱۹۷۰۰,۱۹,۹۹۵	-	-	-	-	-	-	-	ارتباطات سیار ایران
(۱,۶۰۰,۲۵,۹۴)	-	-	-	-	-	-	-	توسعه معدن و فلزات(حق تقدم)
(۴۹,۳۲۷,۶۱۴)	-	-	-	-	-	-	-	سخت آزند
-	(۲۴۰,۷۰۰,۲۴۴)	-	-	-	-	-	-	صنایع شیمیایی ایران
-	(۶۴,۲۳۰,۲۵)	-	-	-	-	-	-	حفاری شمال
-	(۲۳۵,۳۴۹,۰۲۲)	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری دارویی تامین
-	(۱۵۹,۸۷۷,۱۳۰)	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی سرمایه گذاری ایرانیان
-	(۹۱,۰۵۲,۵۷۵)	-	-	-	-	-	-	پاکسان
-	۶۴,۸۴۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران
-	(۱۶۲,۷۷۴,۸۰۲)	-	-	-	-	-	-	پالایش نفت تبریز
-	۲۵۶,۵۳۶,۷۰۰	-	-	-	-	-	-	شرکت ملی صنایع مس ایران
-	(۴۴,۲۲۲,۱۳۹)	-	-	-	-	-	-	آسان پرداخت پرشین
-	۱۴,۷۹۴,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	گروه صنعتی بارز
-	۵۲۸,۳۹۹,۸۸۳	-	-	-	-	-	-	فولاد مبارکه اصفهان
-	۲۴۴,۳۸۹,۰۶۱	-	-	-	-	-	-	سیمان بهبهان
-	(۲,۸۶۴,۲۷۵,۶۵۸)	-	-	-	-	-	-	بانک ملت
-	۵۵۸,۷۲۳,۵۶۰	-	-	-	-	-	-	سنگ آهن گل گهر
-	۷۰۰,۰۵۵,۳۲۱	-	-	-	-	-	-	ارتباطات سیار ایران
-	(۲۵,۶۷۹,۳۲۹)	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری البرز(هلندینگ)(حق تقدم)
-	(۴۲,۱۲۶,۴۱۲)	-	-	-	-	-	-	لیزینگ رایان سایا

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاروان

گزارش مالی میان‌دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۶

سرمایه گذاری مسکن	-	-	-	-	-	-	-
ایران ترانسفو	-	-	-	-	-	-	-
پاما	-	-	-	-	-	-	-
پارس خودرو	-	-	-	-	-	-	-
پتروشیمی خارک	-	-	-	-	-	-	-
تاپداتر خاورمیانه	-	-	-	-	-	-	-
توسعه‌مندان و فلزات	-	-	-	-	-	-	-
زاسپاد	-	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری پارس نوشه	-	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری توکفولاد (هلدینگ)	-	-	-	-	-	-	-
سیمان فارس و خوزستان	-	-	-	-	-	-	-
فراورده های نسوز ایران	-	-	-	-	-	-	-
گروه مینا (سهامی عام)	-	-	-	-	-	-	-
موتورن	-	-	-	-	-	-	-
نیرو محرکه	-	-	-	-	-	-	-
	۱۸,۲۵۰,۹۳۹	-	-	-	-	-	-
	(۴۹,۴۵۵,۱۳۲)	-	-	-	-	-	-
	۹,۲۲۵,۳۳۹	-	-	-	-	-	-
	(۶,۳۷۲,۲۶۸)	-	-	-	-	-	-
	۴۳۳,۰۱۸,۳۵۷	-	-	-	-	-	-
	(۱۳,۲۸۶,۶۷۹)	-	-	-	-	-	-
	۲۶۶,۶۷۱,۳۶۵	-	-	-	-	-	-
	(۷۱,۱۸۷,۵۲۱)	-	-	-	-	-	-
	(۳۴,۱۷۹,۴۲۰)	-	-	-	-	-	-
	(۱۶,۳۷۲,۷۴۴)	-	-	-	-	-	-
	(۱۹۳,۰۴۰,۹۰۵)	-	-	-	-	-	-
	(۱۷,۴۲۲,۹۶۴)	-	-	-	-	-	-
	(۵۵,۶۷۷,۶۷۹)	-	-	-	-	-	-
	(۳۳,۴۸۳,۰۱۹)	-	-	-	-	-	-
	۲۱,۱۷۴,۶۹۰	-	-	-	-	-	-
	(۸,۳۶۷,۵۹۱,۸۶۱)	۱۲,۰۹۳,۵۳۸,۵۳۰	۸۲۸,۹۷۹,۶۵۲	۷۷۲,۰۳۰,۶۷۰	۱۵۴,۰۶۶,۳۸۱,۲۵۸	۱۶۷,۷۹۵,۸۳۰,۰۸۷	

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

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱/۳۰	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۲/۲۹	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
				ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
			-	-	۳	-	(۳)	-	-
			-	-	-	-	(۳)	-	-

اوراق با درآمد ثابت مشارکت شهرداری مشهد ۱۳۹۲

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شخصی کارخان

گزارش مالی میان‌دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۶

۱۶-سود سهام

نام شرکت	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	مبلغ سود	هزینه توزیع	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد	سال مالی منتهی به
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	منتهی به ۱۳۹۵/۱/۳۰
پالایش نفت بندرعباس	۱۳۹۶/۰۴/۲۷	۱,۰۳۹,۱۲۱	۶۵۰	۶۷۵,۴۲۸,۶۵۰	-	۶۷۵,۴۲۸,۶۵۰	۶۷۵,۴۲۸,۶۵۰	۶۷۵,۴۲۸,۶۵۰	۱۳۹۶/۰۴/۲۷
کارت اعتباری ایران کیش	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۵/۰۴/۲۷
شرکت مخبرات ایران	۱۳۹۶/۰۴/۲۳	۲,۴۷۵,۲۱۴	۲۳۳	۸۲۴,۲۴۶,۲۴۲	-	۸۲۴,۲۴۶,۲۴۲	۸۲۴,۲۴۶,۲۴۲	۸۲۴,۲۴۶,۲۴۲	۱۳۹۶/۰۴/۲۳
بانک انصار	۱۳۹۶/۰۴/۳۱	۲۷۲,۵۸۸	۱۵۰	۴۰,۸۸۸,۲۰۰	-	۴۰,۸۸۸,۲۰۰	۴۰,۸۸۸,۲۰۰	۴۰,۸۸۸,۲۰۰	۱۳۹۶/۰۴/۳۱
نفت بهران	۱۳۹۶/۰۴/۲۸	۱۶۸,۰۰۰	۱,۷۵۰	۲۹۴,۰۰۵,۲۵۰	-	۲۹۴,۰۰۵,۲۵۰	۲۹۴,۰۰۵,۲۵۰	۲۹۴,۰۰۵,۲۵۰	۱۳۹۶/۰۴/۲۸
ایران خودرو	۱۳۹۶/۰۴/۳۱	۹۱۵,۳۹۶	۱۵	۱۳,۷۳۰,۹۴۰	-	۱۳,۷۳۰,۹۴۰	۱۳,۷۳۰,۹۴۰	۱۳,۷۳۰,۹۴۰	۱۳۹۶/۰۴/۳۱
سرمایه نفت توسعه ملی	-	-	-	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری البرز (هلدینگ)	۱۳۹۶/۰۴/۳۱	۴۲۰,۵۹۰	۶۷۰	۲۸۱,۷۵۰,۳۰۰	-	۲۸۱,۷۵۰,۳۰۰	۲۸۱,۷۵۰,۳۰۰	۲۸۱,۷۵۰,۳۰۰	۱۳۹۶/۰۴/۳۱
سیمان بهبهان	-	-	-	-	-	-	-	-	-
پالایش نفت تبریز	۱۳۹۶/۰۴/۳۱	۵۵۰,۰۰۰	۱۱	۶,۰۵۰,۰۰۰	-	۶,۰۵۰,۰۰۰	۶,۰۵۰,۰۰۰	۶,۰۵۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۴/۳۱
مدنی و صنعتی گل گهر	۱۳۹۶/۰۴/۲۵	۲,۸۷۲,۷۴۴	۲۸۰	۸۰۶,۴۴۸,۲۲۰	-	۸۰۶,۴۴۸,۲۲۰	۸۰۶,۴۴۸,۲۲۰	۸۰۶,۴۴۸,۲۲۰	۱۳۹۶/۰۴/۲۵
پتروشیمی فن آوران	-	-	-	-	-	-	-	-	-
فولاد مبارکه اصفهان	۱۳۹۶/۰۴/۲۸	۶,۴۹۱,۳۲۲	۱۰۰	۶۴۹,۱۳۲,۰۰۰	-	۶۴۹,۱۳۲,۰۰۰	۶۴۹,۱۳۲,۰۰۰	۶۴۹,۱۳۲,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۴/۲۸
پتروشیمی شازند	-	-	-	-	-	-	-	-	-
حفاری شمال	۱۳۹۶/۰۴/۲۴	۱۰۹,۱۴۴	۷۰	۷,۴۴۰,۰۸۰	-	۷,۴۴۰,۰۸۰	۷,۴۴۰,۰۸۰	۷,۴۴۰,۰۸۰	۱۳۹۶/۰۴/۲۴
بیمه البرز	-	-	-	-	-	-	-	-	-
گروه پتروشیمی سرمایه گذاری ایرانیان	۱۳۹۶/۰۴/۲۰	۸۵۳,۳۴۲	۵۰	۴۲,۶۶۷,۱۰۰	-	۴۲,۶۶۷,۱۰۰	۴۲,۶۶۷,۱۰۰	۴۲,۶۶۷,۱۰۰	۱۳۹۶/۰۴/۲۰
داروسازی جابرین حیاح	-	-	-	-	-	-	-	-	-
پتروشیمی جم	۱۳۹۶/۰۴/۱۸	۶۵۹,۸۷۶	۱,۵۷۰	۱,۰۳۶,۰۰۵,۳۲۰	-	۱,۰۳۶,۰۰۵,۳۲۰	۱,۰۳۶,۰۰۵,۳۲۰	۱,۰۳۶,۰۰۵,۳۲۰	۱۳۹۶/۰۴/۱۸
پتروشیمی فجر	-	-	-	-	-	-	-	-	-
گروه دارویی سبحان	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ملی صنایع سی ایران	۱۳۹۶/۰۴/۲۸	۲,۳۲۳,۸۲۸	۳۵۰	۷۸۳,۳۲۹,۸۰۰	-	۷۸۳,۳۲۹,۸۰۰	۷۸۳,۳۲۹,۸۰۰	۷۸۳,۳۲۹,۸۰۰	۱۳۹۶/۰۴/۲۸
تراکتورسازی ایران	-	-	-	-	-	-	-	-	-
گروه صنعتی بارز	۱۳۹۶/۰۴/۲۱	۸۲,۹۹۴	۵۰۰	۴۱,۴۹۷,۰۰۰	-	۴۱,۴۹۷,۰۰۰	۴۱,۴۹۷,۰۰۰	۴۱,۴۹۷,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۴/۲۱
شرکت پتروشیمی مبین	-	-	-	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری نفت و گاز پتروشیمی تامین	۱۳۹۶/۰۴/۲۹	۳,۵۳۳,۱۵۷	۱۰۰	۵۱۵,۳۹۰,۰۰۰	-	۵۱۵,۳۹۰,۰۰۰	۵۱۵,۳۹۰,۰۰۰	۵۱۵,۳۹۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۴/۲۹
سرمایه گذاری ناکا فولاد (هلدینگ)	۱۳۹۶/۰۴/۲۹	۱۴۵,۰۰۰	۱۲۰	۱۷,۴۰۰,۰۰۰	-	۱۷,۴۰۰,۰۰۰	۱۷,۴۰۰,۰۰۰	۱۷,۴۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۴/۲۹
سایپا	۱۳۹۶/۰۴/۳۱	۲۰,۱۸۷,۳۲۳	۸	۱۶,۱۴۹,۸۶۴	(۱۱۰,۵۴۴)	۱۶,۱۴۹,۸۶۴	۱۶,۱۴۹,۸۶۴	۱۶,۱۴۹,۸۶۴	۱۳۹۶/۰۴/۳۱
نیرومحرکه	۱۳۹۶/۰۴/۱۶	۳۳۷,۰۰۰	۱۹	۶,۴۰۳,۰۰۰	-	۶,۴۰۳,۰۰۰	۶,۴۰۳,۰۰۰	۶,۴۰۳,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۴/۱۶
تایوان‌تورس	۱۳۹۶/۰۴/۲۱	۴۱,۸۵۲	۴۵۰	۱۸,۸۳۲,۴۰۰	-	۱۸,۸۳۲,۴۰۰	۱۸,۸۳۲,۴۰۰	۱۸,۸۳۲,۴۰۰	۱۳۹۶/۰۴/۲۱
سرمایه گذاری پارس توشه	۱۳۹۶/۰۴/۲۸	۱۴۲,۰۶۸	۲۵۰	۳۵,۱۵۵,۸۱۰	(۳۶۱,۱۹۰)	۳۵,۱۵۵,۸۱۰	۳۵,۱۵۵,۸۱۰	۳۵,۱۵۵,۸۱۰	۱۳۹۶/۰۴/۲۸
گروه مینا پهلوانی عام	۱۳۹۶/۰۴/۳۱	۵۴۲,۵۶۰	۱۶۰	۸۶,۸۰۹,۶۰۰	-	۸۶,۸۰۹,۶۰۰	۸۶,۸۰۹,۶۰۰	۸۶,۸۰۹,۶۰۰	۱۳۹۶/۰۴/۳۱
لیژینگ رایان سایپا	۱۳۹۶/۰۴/۱۰	۳۳۶,۸۴۱	۲۰۰	۳۲,۳۶۸,۲۰۰	-	۳۲,۳۶۸,۲۰۰	۳۲,۳۶۸,۲۰۰	۳۲,۳۶۸,۲۰۰	۱۳۹۶/۰۴/۱۰
ایران ترانسکو	۱۳۹۶/۰۴/۱۱	۶۲,۷۷۹	۶۲۰	۳۸,۱۲۲,۸۸۰	-	۳۸,۱۲۲,۸۸۰	۳۸,۱۲۲,۸۸۰	۳۸,۱۲۲,۸۸۰	۱۳۹۶/۰۴/۱۱
کشورآیرو جمهوری اسلامی ایران	۱۳۹۶/۰۷/۲۹	۶۸۶,۳۲۴	۱۰۰	۶۸,۶۷۲,۴۰۰	(۲,۷۵۴,۱۲۰)	۶۸,۶۷۲,۴۰۰	۶۸,۶۷۲,۴۰۰	۶۸,۶۷۲,۴۰۰	۱۳۹۶/۰۷/۲۹
توسعه معادن و فلزات	۱۳۹۶/۰۴/۳۱	۳,۳۵۳,۳۵۵	۵۰	۱۶۹,۳۶۷,۷۵۰	(۵۹,۳۸۹)	۱۶۹,۳۶۷,۷۵۰	۱۶۹,۳۶۷,۷۵۰	۱۶۹,۳۶۷,۷۵۰	۱۳۹۶/۰۴/۳۱
فراورده های نسوز ایران	۱۳۹۶/۰۴/۰۲	۸۶,۱۵۷	۳۵۰	۳۰,۱۵۴,۹۵۰	-	۳۰,۱۵۴,۹۵۰	۳۰,۱۵۴,۹۵۰	۳۰,۱۵۴,۹۵۰	۱۳۹۶/۰۴/۰۲
سیمان فارس و خوزستان	۱۳۹۶/۰۴/۱۵	۱,۶۶۳,۰۹۳	۷۰	۱۱۶,۴۱۶,۵۱۰	-	۱۱۶,۴۱۶,۵۱۰	۱۱۶,۴۱۶,۵۱۰	۱۱۶,۴۱۶,۵۱۰	۱۳۹۶/۰۴/۱۵
پاما	۱۳۹۶/۰۴/۱۰	۱۰۶,۰۷۹	۲۰۰	۲۱,۲۱۵,۸۰۰	-	۲۱,۲۱۵,۸۰۰	۲۱,۲۱۵,۸۰۰	۲۱,۲۱۵,۸۰۰	۱۳۹۶/۰۴/۱۰
پتروشیمی خارک	۱۳۹۶/۰۴/۲۸	۲۴۶,۴۰۱	۱,۸۰۰	۴۴۳,۵۲۱,۸۰۰	-	۴۴۳,۵۲۱,۸۰۰	۴۴۳,۵۲۱,۸۰۰	۴۴۳,۵۲۱,۸۰۰	۱۳۹۶/۰۴/۲۸
س. صنایع شیمیایی ایران	۱۳۹۶/۰۴/۲۴	۵۰۰,۰۰۰	۵۵۸	۲۷۹,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۷۷۰,۲۷۰)	۲۷۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۴/۲۴
بیمه آسیا	۱۳۹۶/۰۴/۲۴	۶۷۰,۵۳۸	۷۵۰	۶۶,۹۳۷,۶۶۰	-	۶۶,۹۳۷,۶۶۰	۶۶,۹۳۷,۶۶۰	۶۶,۹۳۷,۶۶۰	۱۳۹۶/۰۴/۲۴
مهندسی ساختمان تأسیسات راه آهن	۱۳۹۶/۰۴/۲۵	۵۹,۶۵۳	۱۰۰	۵,۹۶۵,۳۰۰	-	۵,۹۶۵,۳۰۰	۵,۹۶۵,۳۰۰	۵,۹۶۵,۳۰۰	۱۳۹۶/۰۴/۲۵
گسترش نفت و گاز پارسیان	۱۳۹۶/۰۴/۲۰	۳,۹۰۰,۰۰۰	۲۷۰	۷۸۳,۰۰۰,۰۰۰	-	۷۸۳,۰۰۰,۰۰۰	۷۸۳,۰۰۰,۰۰۰	۷۸۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۴/۲۰
پتروشیمی پردیس	۱۳۹۶/۰۸/۲۴	۵۰۰,۰۰۰	۴۶۵	۲۳۲,۵۰۰,۰۰۰	-	۲۳۲,۵۰۰,۰۰۰	۲۳۲,۵۰۰,۰۰۰	۲۳۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۸/۲۴
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱۳۹۶/۰۷/۲۰	۲,۲۱۴,۵۶۵	۴۰۰	۸۸۵,۸۲۶,۰۰۰	-	۸۸۵,۸۲۶,۰۰۰	۸۸۵,۸۲۶,۰۰۰	۸۸۵,۸۲۶,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۷/۲۰
سرمایه گذاری دارویی تامین	۱۳۹۶/۰۴/۲۵	۵۱۵,۲۹۰	۱۰۰۰	۲۵۳,۳۱۵,۷۰۰	(۱,۷۲۳,۳۳۶)	۲۵۳,۳۱۵,۷۰۰	۲۵۳,۳۱۵,۷۰۰	۲۵۳,۳۱۵,۷۰۰	۱۳۹۶/۰۴/۲۵
آسان پرداخت پرشین	۱۳۹۶/۰۴/۰۷	۱۹۰,۰۰۰	۱۹۰,۰۰۰	۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۴/۰۷
گروه دارویی برکت	۱۳۹۶/۰۴/۱۱	۲۴۵,۷۴۶	۲۱۲	۵۲,۰۹۸,۱۵۲	-	۵۲,۰۹۸,۱۵۲	۵۲,۰۹۸,۱۵۲	۵۲,۰۹۸,۱۵۲	۱۳۹۶/۰۴/۱۱
سرمایه گذاری مسکن شمال شرق	-	-	-	-	-	-	-	-	-
بانک سینا	-	-	-	-	-	-	-	-	-
مدیریت پروژه های نیروگاهی ایران	-	-	-	-	-	-	-	-	-
رادپاور ایران	-	-	-	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری بانک ملی ایران	-	-	-	-	-	-	-	-	-
شرکت پاکسان	-	-	-	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری خوارزم	-	-	-	-	-	-	-	-	-
شیشه همدان	-	-	-	-	-	-	-	-	-
البرز دارو	-	-	-	-	-	-	-	-	-
پالایش نفت اصفهان	-	-	-	-	-	-	-	-	-
شرکت پتروشیمی مبین	-	-	-	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ارتباطات سیار ایران	-	-	-	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری مسکن	-	-	-	-	-	-	-	-	-
				۹,۸۸۱,۵۶۱,۴۸۸	(۸,۶۷۹,۲۵۹)	۹,۸۷۲,۸۸۲,۲۲۹	۱۰,۲۵۵,۴۴۱,۲۷۲	۱۲,۴۲۳,۸۰۶,۳۴۹	

صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کارخان

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۶

۱۷- سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب

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

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۳۰

یادداشت

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۲/۳۱	ریال	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۱/۳۰	ریال	ریال	سود سپرده بانکی
۱۰۰۷۲۶۳۰۰۲۲۱	۶۶۰۰۷۲۲۶۶۵	-	-	۷۵۷۶۹۲۰۰۸۶	۱-۱۷
۱۰۰۷۲۶۳۰۰۲۲۱	۶۶۰۰۷۲۲۶۶۵	-	-	۳۰۳۶۰۶۰۱۶۸	۲-۱۷
				۱۰۰۶۱۳۹۸۰۲۵۴	

۱-۱۷ - سود سپرده بانکی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۳۰

خالص سود	ریال	خالص سود	ریال	هزینه تنزیل سود سپرده	ریال	نرخ سود	مبلغ سود سپرده	ریال	تاریخ سرمایه گذاری
۱۰۰۷۲۶۳۰۲۵۶	۶۶۰۰۶۱۳۵۶۲	۷۴۸۰۴۳۹۰۷۳۱	۰	۰	۰	۳۰/۵	۷۲۸۰۴۳۹۰۷۳۱	۰	۱۳۹۲/۰۹/۱۳
۹۸۰۳۳۸	۷۰۰۴۷۶	۵۹۰۲۵۶	۱۰	۱۰	۱۰	۱۰	۵۹۰۴۶۶	۰	۱۳۹۲/۱۲/۰۶
۳۸۰۲۲۷	۳۸۰۲۲۷	۰	۰	۰	۰	۱۰	۰	۰	۱۳۹۴/۰۴/۱۶
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۰	۰	۰	۱۳۹۴/۰۷/۰۲
۰	۰	۹۰۱۹۲۸۹۹	۱۰۳۴۸	۱۰۳۴۸	۰	۱۰	۹۰۱۹۴۰۱۴۷	۰	۱۳۹۳/۱۰/۲۹
۱۰۰۷۲۶۳۰۲۲۱	۶۶۰۰۷۲۲۶۶۵	۷۵۷۶۹۲۰۰۸۶	۱۰۳۵۸	۱۰۳۵۸	۰	۱۰	۷۵۷۶۹۲۰۰۸۶	۰	۱۳۹۳/۱۰/۲۹

تجارت شعبه سمنه
خاورمیانه شعبه مهاباد
ملت شعبه گلفام
پارسیان شعبه افریقا
سلمان ملاصدرا

۲-۱۷ - سود اوراق مشارکت

دوره مالی ۹ منتهی به ۱۳۹۵/۱۱/۳۰

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۳۰

خالص سود	ریال	خالص سود	ریال	هزینه تنزیل	ریال	سود	ریال	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری
-	-	۳۰۳۶۰۶۰۱۶۸	۰	۰	۰	۳۰۳۶۰۶۰۱۶۸	۳۰	۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۷	۱۳۹۴/۰۹/۱۷
-	-	۳۰۳۶۰۶۰۱۶۸	۰	۰	۰	۳۰۳۶۰۶۰۱۶۸	۳۰	۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۷	۱۳۹۴/۰۹/۱۷

اوراق مشارکت شهرداری مشهد ۱۳۹۲

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۳۹۶

۱۸- سایر درآمدها

سایر درآمدها از اقلام زیر تشکیل شده است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۲/۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۱/۳۰	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۳۰
ریال	ریال	ریال
۱۶۶,۸۳۶,۶۱۷	۱۹۷,۴۳۰,۹۰۸	۷۳,۰۲۳,۱۲۸
۴۹۰,۰۶۲	۴۹۰,۰۶۲	۵۲۸,۳۳۲
-	۴۷,۴۶۴,۰۵۴	۵۸,۴۳۳,۱۴۶
۱۶۷,۳۲۶,۶۷۹	۲۴۵,۳۸۵,۰۲۴	۱۳۱,۹۸۴,۶۰۶

تنزیل سود سهام
تنزیل سود سپرده بانکی
تعدیل کارمزد کارگزار

۱۹- هزینه کارمزد ارکان

هزینه ارکان صندوق به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۲/۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۱/۳۰	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۳۰
ریال	ریال	ریال
۲,۶۰۲,۴۹۲,۱۰۷	۱,۹۶۲,۳۱۴,۱۷۳	۲,۱۰۴,۹۸۰,۸۶۱
۱۰۰,۲۷۳,۷۵۲	۷۵,۴۶۲,۸۴۰	۷۵,۰۶۸,۳۲۸
۱۰۰,۹۱۷,۴۶۶	۸۲,۵۷۱,۱۲۱	۸۹,۵۸۱,۴۷۵
-	-	-
۱,۲۹۴,۵۰۵,۱۸۸	۹۷۶,۹۱۶,۷۹۴	۱,۰۴۷,۷۷۴,۱۷۶
۴,۰۹۸,۱۸۸,۵۱۳	۳,۰۹۷,۲۶۴,۹۲۸	۳,۳۱۷,۴۰۴,۸۴۰

مدیر صندوق
متولی
حسابرس
بازارگردان-لوتوس پارسیان
بازارگردان- کاردان

۲۰- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۲/۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۱/۳۰	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۳۰
ریال	ریال	ریال
۳۱,۰۴۴,۱۰۴	۲۳,۳۸۵,۴۱۵	۲۵,۴۸۳,۹۲۳
۶۲,۷۵۲,۸۹۶	۴۶,۹۷۸,۹۴۴	۴۶,۹۷۸,۹۴۴
۴,۹۰۰,۰۳۵	۱۰,۲۲,۶۱۶	۵,۱۰۴,۷۸۳
۴۰۰,۱۳۷,۶۶۰	۳۲۶,۴۰۳,۸۷۰	۳۲۷,۲۹۸,۲۰۶
۸۲,۰۰۰	۸۲,۰۰۰	۲,۲۷۲,۰۰۰
۴۶,۳۳۳,۳۲۷	۲۰,۳۲۷,۸۴۷	۳۰,۴۴۴,۴۱۴
۶۱,۰۱۸,۲۷۹	-	-
۶۰۶,۲۶۸,۳۰۱	۴۱۸,۲۰۰,۶۹۲	۴۳۷,۵۸۲,۲۷۰

هزینه تصفیه
هزینه های تأسیس
هزینه برگزاری مجامع
هزینه نرم افزار
هزینه کارمزد بانکی
هزینه خدمات سپرده گذاری
مالیات بر ارزش افزوده

۲۱- تعدیلات

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۲/۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۱/۳۰	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۳۰
ریال	ریال	ریال
-	-	-
-	-	-
-	-	-

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 ۹ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۳۹۶

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:

۱۳۹۶/۱۱/۳۰					
اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک
مدیر و مؤسس صندوق	شرکت تأمین سرمایه کاردان	مدیر و مؤسس صندوق	ممتاز عادی	۱۵,۰۰۰,۰۰۰ ۱۰	۱۱/۶۳٪
مؤسس صندوق	بانک تجارت	مؤسس صندوق	ممتاز عادی	۵۰۰,۰۰۰ ۸,۰۰۰,۰۰۰	۶۵/۸۵٪
بازارگردان صندوق	شرکت تأمین سرمایه کاردان	بازارگردان صندوق	عادی	۱,۲۵۱,۶۴۵	۹/۷۰٪
				۱۱,۲۵۱,۶۵۵	۸۷/۱۷٪

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 تأمین سرمایه کاردان	مدیر	کارمزد مدیر	طی دوره	۲,۱۰۴,۹۸۰,۸۶۱ ریال	۵۲۷,۸۷۱,۵۸۵ ریال
شرکت مشاوره سرمایه گذاری آرمان آتی	بازارگردان	کارمزد بازارگردان	طی دوره	۱,۰۴۷,۷۷۴,۱۷۶	۲۶۴,۰۶۰,۸۶۰
کارگزاری بانک خاورمیانه	متولی	کارمزد متولی	طی دوره	۷۵,۰۶۸,۳۲۸	۱۸,۱۰۹,۵۵۰
کارگزاری بانک تجارت	عضو هیئت مدیره مشترک با مدیر	اوراق بهادار	خرید طی دوره	۱۵۳,۳۲۳,۲۳۳,۲۵۰	(۲,۶۲۵,۸۲۱,۳۳۲)
	عضو هیئت مدیره مشترک با مدیر	اوراق بهادار	فروش طی دوره	۱۵۵,۹۴۹,۰۰۵۴,۵۸۲	
			خرید طی دوره	۶۰,۳۷۰,۰۸۴	
			فروش طی دوره	۶۰,۳۷۰,۰۸۴	

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.