



مجمع عمومی محترم صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان

با سلام؛

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان مربوط به سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۷ 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
۹-۲۱	ت-یادداشت‌های مربوط به اقلام صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

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

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۷/۰۴/۰۲ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

<p>امضاء</p>  <p>نماینده</p> <p>صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان</p> <p>شماره ثبت شرکت‌ها و موسسات غیر تجاری تهران شماره ثبت ۱۱۳۱۲ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار</p> <p>علی اسلامی بیدگلی</p> <p>شرکت مشاور سرمایه‌گذاری آرمان آتی</p> <p>شماره ثبت: ۱۳۹۷۰۱۳۳</p>	<p>شخص حقوقی</p> <p>شرکت تامین سرمایه کاردان (سهامی خاص)</p> <p>شرکت مشاور سرمایه‌گذاری آرمان آتی (سهامی خاص)</p>	<p>ارکان صندوق</p> <p>مدیر صندوق</p> <p>متولی صندوق</p>
--	--	--

صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۷

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۲/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		دارایی ها:
۱۳۱,۹۲۸,۱۸۶,۵۴۳	۱۳۸,۱۳۶,۸۲۴,۶۶۷	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۶,۰۸۹,۵۲۰,۸۴۵	۱۵,۴۳۶,۰۷۴,۸۰۴	۶	سرمایه گذاری در سپرده بانکی
	۸,۴۰۳,۹۰۲,۷۴۴	۷	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۵,۰۵۱,۲۳۴,۳۸۶	۴,۲۴۰,۷۸۱,۷۶۰	۸	حسابهای دریافتی
۰	۱۸,۲۷۴,۶۳۱	۹	جاری کارگزاران
۵۹۴,۶۷۴,۰۳۰	۵۸۳,۹۲۲,۵۷۳	۱۰	سایر دارایی ها
۶,۸۸۳,۹۴۴	۰	۱۱	موجودی نقد
<u>۱۴۳,۶۷۰,۴۹۹,۷۴۸</u>	<u>۱۶۶,۸۱۹,۷۸۱,۱۷۹</u>		جمع دارایی ها
			بدهی ها:
۵۴۰,۶۶۱,۷۶۳	۱,۸۴۱,۵۶۳,۶۰۴	۱۲	پرداختنی به ارکان صندوق
۴۶۵,۲۷۷,۰۷۸	۵۳۶,۲۰۹,۸۵۹	۱۳	سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر
۲۵,۸۵۷,۳۶۲	۰	۹	جاری کارگزاران
<u>۱,۰۳۱,۷۹۶,۲۰۳</u>	<u>۲,۳۷۷,۷۷۳,۴۶۳</u>		جمع بدهی ها
<u>۱۴۲,۶۳۸,۷۰۳,۵۴۵</u>	<u>۱۶۴,۴۴۲,۰۰۷,۷۱۶</u>	۱۴	خالص دارایی ها
۱۱,۰۵۰	۱۲,۷۳۹		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

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

صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۷

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۲/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		درآمدها:
(۲,۵۷۱,۲۰۰,۹۱۵)	۱۴,۳۱۰,۹۰۷,۲۴۲	۱۵	(زیان) سود فروش اوراق بهادار
(۸,۳۶۷,۵۹۱,۸۶۱)	(۱,۱۰۱,۴۱۷,۴۱۷)	۱۶	(زیان) سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۱۲,۴۳۲,۸۰۶,۳۴۹	۱۲,۲۲۵,۸۳۰,۵۹۳	۱۷	سود سهام
۱,۰۷۲,۶۳۰,۲۲۱	۱,۳۳۰,۱۲۳,۰۱۱	۱۸	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۱۶۷,۳۲۶,۶۷۹	۱۵۰,۳۱۷,۷۱۱	۱۹	سایر درآمدها
۲,۷۳۳,۹۷۰,۴۷۳	۲۶,۹۱۵,۷۶۱,۱۴۰		جمع درآمدها
			هزینه ها:
(۴,۰۹۸,۱۸۸,۵۱۳)	۴,۵۲۷,۳۶۶,۵۶۷	۲۰	هزینه کارمزد ارکان
(۶۰۶,۲۶۸,۳۰۱)	۵۸۵,۰۹۰,۴۰۲	۲۱	سایر هزینه ها
(۴,۷۰۴,۴۵۶,۸۱۴)	۵,۱۱۲,۴۵۶,۹۶۹		جمع هزینه ها
(۱,۹۷۰,۴۸۶,۳۴۱)	۲۱,۸۰۳,۳۰۴,۱۷۱		(زیان) سود خالص دوره
(۱)	۱۳/۷۱٪		بازده میانگین سرمایه گذاری - درصد ^۱
(۱)	۱۳/۲۶٪		بازده سرمایه گذاری پایان دوره - درصد ^۲

صورت گردش خالص دارایی ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۲/۳۱	تعداد	شرح
ریال	ریال		
۱۴۴,۶۰۹,۱۸۹,۸۸۶	۱۴۲,۶۳۸,۷۰۳,۵۴۵	۱۲,۹۰۸,۳۳۵	خالص دارایی ها (واحد سرمایه گذاری) اول سال
-	-	-	واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی سال
-	-	-	واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی سال
-	-	-	تعدیلات
(۱,۹۷۰,۴۸۶,۳۴۱)	۲۱,۸۰۳,۳۰۴,۱۷۱	-	(زیان) سود خالص سال
۱۴۲,۶۳۸,۷۰۳,۵۴۵	۱۶۴,۴۴۲,۰۰۷,۷۱۶	۱۲,۹۰۸,۳۳۵	خالص دارایی ها (واحد سرمایه گذاری) پایان سال

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 بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی می باشد.

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

صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۷

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 ۱۳۹۳/۱۱/۱۵ تحت شماره ۳۵۳۳۲ نزد اداره ثبت شرکتها و موسسات غیر تجاری استان تهران و در تاریخ ۱۳۹۳/۱۱/۱۱ تحت شماره ۱۱۳۱۲ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده است و مجوز فعالیت خود را در تاریخ ۱۳۹۴/۰۱/۱۷ از سازمان بورس و اوراق بهادار اخذ نموده است. هدف از تشکیل صندوق، جمع آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و تشکیل سبدی از دارایی‌های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می‌شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه‌گذاران گردد. برای نیل به این اهداف، صندوق در اوراق بهادار با درآمد ثابت، سپرده‌ها و گواهی سپرده بانکی، سهام پذیرفته شده در بورس تهران و فرابورس ایران سرمایه‌گذاری می‌نماید. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده ۵ اساسنامه نامحدود می‌باشد (سال مالی صندوق به مدت یکسال شمسی، از ابتدای خرداد ماه هر سال تا انتهای اردیبهشت ماه سال بعد است). 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

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۷

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، 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، خیابان باقرخان، 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 سال مالی تهیه می شود.

۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۴-۱- سرمایه گذاری ها:

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

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

سرمایه گذاری در سهام شرکتهای بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام؛ با توجه به بند ۱-۲ دستورالعمل " نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری " مدیر صندوق می تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد .

صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۷

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 بازخرید 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

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۷

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
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
هزینه‌های برگزاری مجمع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۱۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت با تصویب مجمع صندوق
کارمزد مدیر	سالانه ۲ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق بعلاوه ۳ در هزار از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق موضوع بند ۲-۲-۳ امید نامه و ۱۰ درصد از تفاوت روزانه سود علی الحساب دریافتی ناشی از سپرده گذاری در گواهی سپرده بانکی یا حساب های سرمایه گذاری بانک
کارمزد متولی	سالانه ۲درده 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 ۱۲۰ 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 کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.
هزینه‌های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	هزینه دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آنها سالانه تا سقف ۵۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق.

صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۷

۴-۴- بدهی به ارکان

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۴ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی، بازارگردان هر سه ماه یکبار تا سقف ۰.۹٪ قابل پرداخت است و باقیمانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حسابها منعکس می شود و در پایان هر سال پرداخت می شود.

۴-۵- مخارج تامین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانکها، موسسات مالی و اعتباری و خرید اقساطی سهام مخارج تامین مالی را در بر می گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود.

۴-۶- تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری ایجاد می شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری، کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی های مالی اضافه می شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری، کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی های مالی صندوق سرمایه گذاری کسر می گردد. نظر به این که بر طبق ماده ۱۴ اساسنامه، ارزش روز دارایی های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری است، به دلیل آن که دارایی های صندوق در ترازنامه به ارزش روز اندازه گیری و ارائه می شود، لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می شود.

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۷

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکتهای بورسی یا فرابورسی به تفکیک صنعت به شرح جدول زیر می باشد.

صنعت	۱۳۹۷/۰۲/۳۱		۱۳۹۶/۰۲/۳۱	
	بهای تمام شده ریال	درصد از کل دارایی‌ها	بهای تمام شده ریال	درصد از کل دارایی‌ها
محصولات شیمیایی	۳۸,۰۹۰,۸۵۰,۶۶۰	۳۳/۵	۳۹,۹۹۲,۸۴۴,۱۲۴	۳۳/۵
بانکها و موسسات اعتباری	۷,۳۰۲,۲۲۰,۳۶۲	۴	۱۲,۰۱۰,۹۳۴,۲۲۰	۴
مخابرات	۱۱,۰۴۳,۳۷۰,۶۰۶	۶/۵۴	۱۱,۳۷۸,۶۳۷,۰۴۶	۶/۵۴
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۴,۶۱۷,۰۰۳,۹۳۵	۲/۹۷	۳,۲۶۲,۳۸۱,۲۸۴	۲/۹۷
شرکت های چند رشته ای صنعتی	-	-	۱,۴۱۰,۳۵۵,۷۹۸	-
خوروه و ساخت قطعات	۱۰,۱۲۷,۳۳۲,۹۲۱	۴/۷۱	۷,۱۳۱,۴۰۹,۸۰۴	۴/۷۱
سرمایه گذاریها	-	-	۳۶۵,۲۳۹,۶۶۹	-
مواد و محصولات دارویی	۵,۴۸۳,۹۹۷,۴۹۴	۲/۴۹	۴,۷۲۰,۳۹۸,۹۶۶	۲/۴۹
استخراج کانه های فلزی	۱۳,۴۴۸,۶۵۶,۴۱۷	۱۵/۰۲	۱۳,۰۷۵,۰۹۱,۴۶۵	۱۵/۰۲
فلزات اساسی	۲۱,۱۳۱,۰۲۲,۹۹۰	۱۶/۳۹	۱۴,۰۱۲,۹۶۱,۰۴۷	۱۶/۳۹
حمل و نقل، ابزارداری و ارتباطات	۲,۷۷۷,۳۳۱,۳۵۵	۱/۴۵	۲,۷۸۸,۴۹۹,۹۱۷	۱/۴۵
خدمات فنی و مهندسی	۷,۵۲۰,۳۳۲,۱۶۱	۳/۸۳	۴,۱۶۵,۰۳۵,۷۲۲	۳/۸۳
فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۱,۲۹۶,۰۳۳,۴۴۲	۱/۸۸	۹,۹۲۰,۴۶۵,۹۶۲	۱/۸۸
رایانه و فعالیت های وابسته به آن	۳,۰۵۹,۶۳۹,۸۱۳	۲/۷۵	۲,۸۵۸,۶۸۹,۲۱۳	۲/۷۵
نیمه سازی، املاک و مستغلات	۱,۴۰۱,۰۵۰,۱۰۴	۱/۴۶	۸۷۵,۷۳۵,۴۹۲	۱/۴۶
سیمان آهک و گچ	۲,۸۳۱,۳۹۷,۰۸۱	۱/۲۶	۳,۱۲۵,۰۳۲,۳۸۴	۱/۲۶
لاستیک و پلاستیک	۱,۱۲۷,۷۶۰,۲۸۸	۱/۵۸	۲۵۲,۸۱۱,۲۸۵	۱/۵۸
سایر محصولات کلی غیر فلزی	-	-	۴۲۵,۳۹۵,۴۷۱	-
بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تأمین اجتماعی	-	-	۱,۱۲۷,۲۹۷,۸۰۲	-
ایزار پزشکی و اپتیک و اندازه گیری	۴۶۳,۲۹۱,۷۶۲	۱/۲۸	۶۹۸,۴۴۶,۸۳۳	۱/۲۸
استخراج نفت گاز و خدمات جنبی جز اکتشاف	۳۸۳,۱۹۴,۱۱۴	۱/۱۲	۳۷۶,۸۸۴,۹۴۸	۱/۱۲
ماشین آلات و تجهیزات	۱,۲۷۶,۱۴۲,۲۷۷	۱/۷۴	۴۸۰,۸۷۲,۹۳۱	۱/۷۴
سایر واسطه گرهای مالی	۱,۳۳۵,۶۶۶,۳۳۷	۱/۷۱	۵۳۴,۰۹۵,۷۶۳	۱/۷۱
ماشین آلات و دستگاه های برقی	-	-	۱,۲۳۸,۵۶۰,۶۱۵	-
پیمانکاری صنعتی	۹۹۷,۹۴۳,۴۴۸	۱/۲۷	۹۱۵,۷۵۷,۴۹۸	۱/۲۷
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۵۲۹,۷۷۷,۷۴۱	۱/۴	-	۱/۴
خدمات ارزش افزوده	۲,۴۴۳,۵۰۵,۸۵۵	۱/۸۶	-	۱/۸۶
محصولات کاغذی	۷۲۹,۴۸۸,۶۲۶	۱/۳۸	-	۱/۳۸
	۱۳۹,۳۸۶,۰۹۵,۰۶۷		۱۳۸,۱۳۶,۸۲۴,۶۶۷	۸۲/۸۵
			۱۳۱,۹۲۸,۱۸۶,۵۴۳	۹۱/۸۳

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی

نوع سپرده	تاریخ سپرده‌گذاری	برج سود	۱۳۹۷/۰۲/۳۱		۱۳۹۶/۰۲/۳۱	
			مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها
سپرده کوتاه مدت	۱۳۹۲/۰۹/۱۳	۱۰	۱۵,۱۳۸,۱۴۴,۶۹۸	۹/۱٪	۶,۰۰۸,۶۶۸,۸۱۳	
سپرده کوتاه مدت	۱۳۹۲/۱۱/۲۵	۱۰	۲۹۶,۹۸۸,۸۶۲	۱/۸٪	-	
سپرده کوتاه مدت	۱۳۹۲/۱۲/۰۶	۱۰	۹۴۱,۲۴۴	۰/۰٪	۸۵۲,۰۳۲	
			۱۵,۴۳۶,۰۷۴,۸۰۴	۹/۳٪	۶,۰۰۸,۵۲۰,۸۴۵	

سپرده شماره ۵۵۹۱۷۴۵ نزد بانک تجارت شعبه سمیه
سپرده شماره ۱-۱۱۶۶۶۶۶۶-۸۲۹-۸۲۸ بانک سامان شعبه ملاصدرا
سپرده شماره ۱۰۰۵۱۰۸۱۰۰۷۰۷۱۰۳۱ نزد بانک خاورمیانه شعبه مهستان

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

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۷

۷- سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی‌الحساب

سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت بورسی یا فرابورسی به شرح زیر است:

تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد بخش ارزش فروش از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش
۱۳۹۷/۱۲/۲۸	-	۸,۴۱۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۸,۴۰۳,۹۰۲,۷۴۴	۵۰.۴٪	-
اسناد خزانه اسلامی ۹۷۱۲۲۸		۸,۴۱۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۸,۴۰۳,۹۰۲,۷۴۴	۵۰.۴٪	-

۸- حساب‌های دریافتی

حساب‌های دریافتی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۹۷/۰۲/۳۱		۱۳۹۶/۰۲/۳۱	
تنزیل نشده	نرخ تنزیل	ذخیره تنزیل	تنزیل شده
ریال	درصد	ریال	ریال
۲,۲۸۱,۹۰۲	۱۰	(۱۸,۵۳۴)	۶۷,۱۹۱,۶۵۰
۳,۷۵۴,۴۳۳,۴۵۷	۲۵	(۵۵,۴۱۵,۸۶۵)	۴,۹۰۱,۸۹۷,۷۳۶
۵۳۹,۵۰۰,۸۰۰	-	-	۸۲,۱۴۵,۰۰۰
۴,۲۹۶,۲۱۶,۱۵۹	(۵۵,۴۳۴,۳۹۹)	(۵۵,۴۳۴,۳۹۹)	۵,۰۵۱,۲۳۴,۳۸۶

سود دریافتی سپرده های بانکی
سود سهام دریافتی
سایر حسابهای دریافتی

۹- جاری کارگزاران

۱۳۹۷/۰۲/۳۱		۱۳۹۶/۰۲/۳۱	
مانده ابتدای سال (طلب/بدهی)	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده انتهای سال
ریال	ریال	ریال	ریال
(۲۱۲)	۱۲,۰۷۳,۹۵۶	(۱۲,۰۷۳,۷۴۴)	۲۴,۱۴۷,۴۸۸
(۲۵,۸۵۷,۱۵۰)	۲۱۶,۸۵۴,۶۲۵,۱۷۹	(۲۱۶,۸۱۰,۴۹۳,۳۹۸)	۴۳۳,۶۳۹,۲۶۱,۴۲۷
(۲۵,۸۵۷,۳۶۲)	۲۱۶,۸۶۶,۶۹۹,۱۳۵	(۲۱۶,۸۲۲,۵۶۷,۱۴۲)	۴۳۳,۶۳۲,۴۰۸,۹۱۵

شرکت کارگزاری بانک خاورمیانه (سهام پویا)
شرکت کارگزاری تجارت

۱۰- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج پشتیبانی و نگهداری نرم افزار صندوق، مخارج تالیس صندوق و خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری توسط شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه می باشد که تا تاریخ صورت های مالی مستهلک شده. به عنوان دارایی به سالهای آتی منتقل می شود. مخارج نرم افزار و خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری جهت سال مالی منتهی به ۳۱/۰۲/۱۳۹۷ بوده که به صورت روزانه مستهلک و هزینه آن شناسایی می گردد و طرف مدت ۱ سال مستهلک می گردد. مخارج تالیس طی دوره فعالیت صندوق یا طرف مدت پنج سال هر کدام کوتاه تر باشد به صورت روزانه مستهلک می شود. در این صندوق مدت زمان استهلاک مخارج تالیس ۵ سال محاسبه گردیده است.

۱۳۹۷/۰۲/۳۱		۱۳۹۶/۰۲/۳۱	
مانده در ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی سال	استهلاک طی سال	مانده در پایان سال
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۷۹,۸۵۶,۴۸۸	-	(۶۲,۵۸۱,۴۴۰)	۱۷۹,۸۵۶,۴۸۸
۳۸۱,۱۵۰,۹۰۴	۴۸۸,۳۲۰,۰۰۰	(۴۴۲,۶۹۱,۸۴۰)	۴۲۶,۷۷۹,۰۶۴
(۳۵)	۸,۳۸۸,۵۷۰	(۸,۳۸۸,۵۳۵)	-
۳۳,۶۶۶,۶۷۳	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷۳,۷۹۸,۲۱۲)	۳۹,۸۶۸,۴۶۱
۵۹۴,۶۷۴,۰۳۰	۵۷۶,۷۰۸,۵۷۰	(۵۸۷,۲۶۰,۰۷۷)	۵۸۳,۹۲۲,۵۷۳

مخارج تالیس
مخارج نرم افزار
مخارج مخایم
خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری

۱۱- موجودی نقد

۱۳۹۷/۰۲/۳۱	۱۳۹۶/۰۲/۳۱
ریال	ریال
۶,۸۸۳,۹۴۴	-
۶,۸۸۳,۹۴۴	-

بانک تجارت شعبه سیمه شرقی به شماره ۱۰۹۶۴۲۱۲۶

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۷

۱۲- بدهی به ارکان صندوق

۱۳۹۶/۰۲/۳۱	۱۳۹۷/۰۲/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۲۹۰.۰۴۶.۸۴۶	۱.۰۱۲.۶۲۵.۹۵۷	مدیر صندوق- شرکت تامین سرمایه کاردان
۱۱.۰۹۵.۸۶۶	۱۱.۰۹۵.۸۶۶	متولی- شرکت مشاوره سرمایه گذاری آرمان آتی
۱۴۳.۹۴۲.۲۲۹	۱۶۴.۶۱۳.۳۱۹	بازارگردان- شرکت تامین سرمایه کاردان
۵۴.۵۵۵.۵۰۸	۱۲۱.۸۹۸.۵۷۸	حسابرس- موسسه حسابرسی تدوین و همکاران
۱.۰۲۱.۳۱۴	۱.۰۲۱.۳۱۴	بدهی به مدیرصندوق- بابت افتتاح حساب جاری
۴۰.۰۰۰.۰۰۰	۵۳.۰۳۰.۸۵۷	بدهی به مدیرصندوق
<u>۵۴۰.۶۶۱.۷۶۳</u>	<u>۱.۸۴۱.۵۶۳.۶۰۴</u>	۱-۱۲

۱-۱۲- بابت پرداخت مخارج مربوط به خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحد های سرمایه گذاری به شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه توسط مدیر از طرف صندوق بوده که تا تاریخ تصویب صورتهای مالی تسویه نشده است.

۱۳- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

۱۳۹۶/۰۲/۳۱	۱۳۹۷/۰۲/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۲۶۱.۲۹۱.۸۸۳	۲۸۴.۴۷۹.۳۸۷	۱-۱۳ مدیر صندوق- شرکت تامین سرمایه کاردان
۱۰.۰۶۶.۸۲۷	۹.۹۹۹.۹۷۹	۱-۱۳ متولی- شرکت مشاوره سرمایه گذاری آرمان آتی
۱۲۹.۹۷۰.۶۰۹	۱۴۳.۱۲۵.۳۵۹	۱-۱۳ بازارگردان- شرکت تامین سرمایه کاردان
۴۱۵	۴۱۵	سایر حسابهای پرداختنی
۶۳.۹۴۷.۳۴۴	۹۸.۶۰۴.۷۱۹	۲-۱۳ ذخیره هزینه های تصفیه
<u>۴۶۵.۲۷۷.۰۷۸</u>	<u>۵۳۶.۲۰۹.۸۵۹</u>	

۱-۱۳- 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.

۲-۱۳- ذخیره تصفیه به شرح یادداشت ۴-۳ رویه‌های حسابداری محاسبه و در حساب‌ها منظور شده است.

۱۴- خالص دارایی‌ها

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

۱۳۹۶/۰۲/۳۱		۱۳۹۷/۰۲/۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۱۲۰.۵۳۸.۴۵۵.۳۶۴	۱۰.۹۰۸.۳۳۵	۱۳۸.۹۶۳.۵۸۵.۰۲۰	۱۰.۹۰۸.۳۳۵	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
۲۲.۱۰۰.۲۴۸.۱۸۱	۲.۰۰۰.۰۰۰	۲۵.۴۷۸.۴۲۲.۶۹۶	۲.۰۰۰.۰۰۰	واحدهای ممتاز
<u>۱۴۲.۶۳۸.۷۰۳.۵۴۵</u>	<u>۱۲.۹۰۸.۳۳۵</u>	<u>۱۶۴.۴۴۲.۰۰۷.۷۱۶</u>	<u>۱۲.۹۰۸.۳۳۵</u>	

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کارکنان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۷

۱۵- سود (زیان) فروش اوراق بهادار
سود و زیان فروش اوراق بهادار به شرح زیر است:

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷-۰۲/۳۱ ریال	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷-۰۲/۳۱ ریال
۱-۱۵	۱۴,۳۴۱,۵۲۰,۳۸۵	(۱,۹۵۷,۸۵۷,۳۹۹)
۲-۱۵	(۲,۴۴۱,۳۳۴)	(۶۱۳,۳۳۳,۵۱۶)
۳-۱۵	(۲۸,۱۹۱,۸۲۱)	-
	۱۴,۳۱۰,۹۰۷,۲۳۲	(۲,۵۷۱,۲۰۰,۹۱۵)

سود(زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
سود(زیان) حاصل از فروش حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
سود(زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت

۱-۱۵- سود(زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کاربرد ریال	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷-۰۲/۳۱		سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
				مالیات ریال	ریال		
۵۰۰,۰۰۰	۷,۰۹۷,۷۶۶,۸۸۰	۵,۹۴۳,۴۴۱,۹۲۷	۳۴,۹۱۳,۲۵۵	۲۵,۶۸۸,۸۲۰	۱,۰۸۳,۹۲۴,۸۶۸	۵۶۴,۴۹۴,۳۶۵	اسان پرداخت پرشین
-	-	-	-	-	-	-	البرز دارو
۲۷۲,۵۸۸	۵۶۳,۶۶۲,۹۶۶	۶۰۸,۹۱۰,۰۰۹	۲,۸۸۰,۳۱۴	۲,۸۱۸,۳۱۵	(۵۰,۱۲۶,۶۷۲)	(۶۶۷,۷۸۳,۴۵۵)	ایران خودرو دیزل
-	-	-	-	-	-	-	بانک تجارت
-	-	-	-	-	-	-	بیمه البرز
۱,۳۵۸,۲۴۶	۱,۱۱۰,۸۷۰,۴۹۱	۱,۳۷۹,۱۴۹,۲۹۱	۵,۳۸۶,۶۱۱	۵,۵۵۴,۳۵۱	(۲۷۹,۲۱۹,۷۶۲)	۶۸۸۳۰,۶۶۹	پارس خودرو
-	-	-	-	-	-	-	پاکسان
-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری مسکن
۹,۸۲۱	۱۵۴,۱۹۱,۷۰۰	۱۴۹,۸۲۲,۰۶۷	۸۱۵,۶۷۴	۷۷۰,۹۵۸	۲,۷۴۳,۰۰۱	۲۱۰,۹۲۳,۳۷۱	سپمان بهیمان
-	-	-	-	-	-	-	گروه دارویی سبحان
۲۵۰,۰۰۰	۱۰,۶۹۷,۴۵۰,۸۰۰	۱۰,۹۳۴,۶۷۳,۳۶۹	۵۰,۸۱۲,۸۸۶	۵۲,۴۸۷,۲۵۵	(۴۱,۵۲۴,۶۱۰)	(۱۱۹,۹۸۰,۶۷۹)	پالایش نفت اصفهان
۱۱۰,۱۰۰	۶۰۰,۳۴,۱۴۸	۵۹۷,۲۴۱,۳۸۹	۲,۸۵۰,۱۶۴	۳,۰۰۰,۱۷۲	(۳,۰۵۷,۵۷۷)	(۲۷,۹۲۳,۵۵۵)	پتروشیمی فجر
-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی فنائوران
-	-	-	-	-	-	-	کالسیس
-	-	-	-	-	-	-	ایزیگ ایران
۵۸۱,۷۸۰	۴,۵۶۲,۳۹۷,۶۶۲	۳,۸۴۶,۱۴۱,۷۹۵	۲۱,۶۷۰,۹۱۲	۲۲,۸۱۱,۴۹۰	۶۷۱,۶۷۲,۴۶۵	(۲۷۲,۰۰۲,۱۸۵)	مدیریت فرزی امید تهران هور
-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی پردیس
-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری مسکن شمال شرق
۸۵۳,۳۴۲	۱,۲۰۷,۴۷۸,۴۰۴	۱,۰۹۷,۹۲۹,۴۴۵	۶,۱۷۰,۲۱۲	۶,۰۳۷,۳۹۳	۹۷,۳۴۱,۳۵۴	(۴۴۵,۵۱۱)	پتروشیمی سرمایه گذاری ابراهیم
۲۲۰,۸۶۲	۸۵۰,۷۶۵,۹۱۳	۷۷۶,۶۸۴,۰۹۵	۴,۳۲۷,۴۱۰	۴,۲۵۳,۸۲۸	۶۷,۴۸۰,۵۸۰	(۳۴۲,۰۵۵,۵۷۲)	پتروشیمی مبین
-	-	-	-	-	-	-	کویر تایر
۵,۱۵۶,۷۴۴	۱۷,۵۵۶,۵۹۴,۵۶۱	۱۴,۴۰۲,۲۹۰,۴۰۲	۸۴,۰۰۸,۰۳۴	۸۷,۷۸۲,۹۷۳	۳,۰۸۱,۵۱۳,۱۵۲	۲۶۶,۶۷۳,۳۰۸	معدنی و صنعتی گل گهر
۳۷۲,۱۲۴	۶۱۷,۷۷۷,۰۲۹	۴۴۲,۳۲۲,۱۰۴	۳,۳۸۸,۰۴۰	۳,۰۸۸,۸۸۵	۱۶۹,۰۹۸,۰۰۰	(۴۷,۷۸۰,۳۳۷)	سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران
۱,۰۰۷,۳۴۶	۲,۷۸۵,۷۷۶,۷۷۲	۲,۹۶۷,۴۷۱,۵۷۵	۱۳,۲۳۲,۴۲۷	۱۳,۹۲۸,۸۸۵	(۳۰۸,۸۵۶,۱۲۵)	(۳۵۹,۱۶۰,۰۲۰)	ایران خودرو
-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری سپه
-	-	-	-	-	-	-	بانک سینا
-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری بارنشتنگی کشوری
-	-	-	-	-	-	-	مخابرات ایران
-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری امید
۶,۹۹۴	۲۲,۰۳۱,۱۰۰	۲۳,۴۲۱,۳۵۸	۱۰,۴۶۸	۱۱,۰۱۵۶	(۱,۶۰۵,۱۳۴)	۷۲,۶۹۱,۵۶۰	معدنی املاج ایران
-	-	-	-	-	-	-	گروه صنعتی بارز
-	-	-	-	-	-	-	سپمان کرمان
-	-	-	-	-	-	-	صنعتی بهشهر
-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی شانند
۲۴,۸۲۶	۱۹۷,۹۴۴,۰۷۸	۲۰۰,۸۸۷,۰۱۶	۱,۰۴۷,۱۲۵	۹۸۹,۷۲۱	(۵۰,۷۹,۷۸۴)	(۳۱,۷۹۶,۰۸۵)	شیشه همدان
-	-	-	-	-	-	-	بانک تجارت
۴۸,۰۲۴,۶۲۲,۵۰۴	۲۳,۳۶۸,۷۰۶,۸۲۲	۲۳,۱۵۰,۷۰۷,۲۲۲	۲۴,۰۱۲۳,۴۱۴	۲۴,۳۸۴,۳۰۲,۷۲۸	۴,۳۸۴,۳۰۲,۷۲۸	(۶۹۸,۰۶۳,۳۹۱)	نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کارخان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۷

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶-۲۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷-۲۳۱						تعداد	نقل از صفحه قبل
	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۶۹۸,۰۶۲,۲۹۱)	۴,۲۸۲,۳۰۴,۷۲۸	۲۴۰,۱۲۳,۲۱۲	۲۳۱,۵۰۷,۷۲۲	۴۲,۲۶۸,۷۰۶,۸۲۲	۲۸۰,۲۲,۶۲۲,۵۰۴		کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	
(۶,۵۸۸,۲۶۴)	-	-	-	-	-		کارت اعتباری ایران کیش	
۱۳۵,۸۷۷,۸۲۰	-	-	-	-	-		سرمایه گذاری توسعه ملی	
۹,۸۷۶,۸۲۱	-	-	-	-	-		تولید برق ماهتاب کنجونج	
(۵۲,۵۲۸,۸۲۰)	(۳۶۲,۰۷۱,۲۹۶)	۱۱,۳۴۱,۸۷۰	۱۰,۷۷۴,۷۷۴	۲,۶۱۳,۳۲۸,۷۴۰	۲,۳۶۸,۳۷۱,۰۸۸	۳۰۰,۰۰۰	داروسازی جابرین حیان	
۴۵۰۸,۲۶۷	-	-	-	-	-		صنایع شیمیایی ایران	
(۲,۳۸۷,۹۵۱)	-	-	-	-	-		سرمایه گذاری غدیر	
۱۰۸,۶۲۳,۹۹۸	-	-	-	-	-		نوسازی و ساختمان تهران	
(۱۵۶,۵۸۷,۹۴۶)	-	-	-	-	-		سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	
(۵۸۱,۹۲۲,۰۴۶)	-	-	-	-	-		رادیاپور ایران	
(۳۵۹,۷۱۳,۹۳۷)	-	-	-	-	-		سرمایه گذاری خوارزمی	
(۵۳۲,۷۴۴,۶۵۲)	-	-	-	-	-		تراکتور سازی	
۷۳,۳۴۲,۵۰۱	-	-	-	-	-		سرمایه گذاری ساختمان ایران	
(۷۹,۸۰۲,۲۴۲)	-	-	-	-	-		پالایش نفت بندرعباس	
-	۱,۴۴۷,۴۴۶,۳۶۸	۴۶,۱۱۲,۸۰۰	۴۳,۸۰۷,۱۶۴	۷,۶۸۵,۱۹۴,۱۱۶	۹,۲۲۲,۵۶۰,۳۲۸	۱,۳۳۶,۰۰۰	گسترش نفت و گاز پارسین	
-	۱,۰۶۹,۸۰۶,۳۹۴	۲۲,۳۴۹,۳۰۶	۲۱,۱۲۶,۸۲۲	۳,۳۳۶,۶۹۹,۳۰۲	۴,۴۴۹,۸۶۱,۷۴۴	۱,۸۶۲,۵۹۶	پتروشیمی جم	
-	(۶۸,۱۰۵,۹۲۳)	۲,۱۲۴,۳۲۸	۲,۰۲۷,۷۱۶	۴۹۰,۸۳۱,۳۹۳	۴۲۶,۸۸۷,۶۰۴	۵۱,۸۷۶	نفت بهران	
-	(۳۲,۴۲۳,۹۷۱)	۲,۶۰۷,۷۱۸	۲,۴۷۷,۳۳۵	۵۲۸,۸۸۲,۷۷۷	۵۲۱,۵۲۳,۸۵۹	۵۳,۵۶۸	ایران ترانسفو	
-	(۴۵,۲۴۴,۲۲۱)	۲,۷۲۸,۲۸۷	۲,۵۹۱,۸۷۲	۵۵۵,۵۶۱,۹۵۱	۵۲۵,۶۵۷,۸۸۹	۱۰۲,۵۳۹	فولاد مبارکه اصفهان	
-	۷,۳۸۸,۰۴۰,۵۲۸	۷۴,۷۱۰,۵۸۷	۷۱,۷۰۸,۱۱۰	۷,۲۰۷,۶۶۸,۰۹۹	۱۴,۹۴۲,۱۱۷,۳۲۴	۵,۴۹۱,۳۲۲	بانک صادرات ایران	
-	(۲,۳۹۹,۳۲۸,۷۷۰)	۱۲,۶۶۰,۰۰۰	۱۲,۰۲۷,۰۰۰	۴,۹۰۶,۶۴۱,۷۷۰	۲,۵۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۶۴۰,۰۰۰	سرمایه گذاری نفت و گاز پتروشیمی تأمین	
-	۱۲,۰۲۴,۴۶۵	۸,۲۵۳,۳۷۲	۷,۸۴۱,۶۵۱	۱,۶۲۲,۷۴۴,۶۷۷	۱,۶۵۰,۸۷۲,۷۵۵	۱,۱۰۰,۰۰۰	سایر درآمدها	
۸۰,۷۵۲,۳۴۶	-	-	-	-	-		مس شهید باهنر	
-	(۳۳,۸۶۱,۰۳۲)	۵,۲۰۸,۲۱۲	۴,۹۲۷,۷۹۲	۱,۳۷۱,۳۴۷,۱۸۳	۱,۰۴۱,۶۴۲,۱۵۷	۲۵۰,۰۰۰	موتوزن	
-	(۵۲,۷۲۷,۲۸۲)	۳,۳۸۵,۳۶۵	۳,۳۱۶,۱۲۴	۷۲۲,۹۹۸,۶۶۴	۶۹۷,۰۷۲,۸۸۱	۱۶۰,۰۶۹	نیروسرحرکه	
-	۸۵,۲۴۲,۲۴۲	۳,۸۶۴,۶۷۲	۴,۰۸۸,۸۲۱	۶۷۹,۷۲۸,۷۶۵	۷۷۲,۹۳۴,۵۰۰	۳۳۷,۰۰۰	تایدواتر خاورمیانه	
-	(۳۵,۹۰۳,۶۳۲)	۶۸۵,۷۲۵	۶۵۱,۴۶۰	۱۸۱,۷۱۵,۴۳۱	۱۳۷,۱۴۹,۰۰۴	۴۱,۸۵۲	زاسیاد	
-	(۱۱۵,۲۸۶,۸۱۷)	۳,۹۰۵,۵۵۵	۳,۷۳۲,۸۱۴	۸۸۸,۷۵۹,۵۸۳	۷۸۱,۱۱۱,۱۲۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	
-	(۳۰,۴۴۵,۲۵۷)	۴,۵۵۹,۴۸۷	۴,۳۳۱,۵۱۴	۹۳۲,۵۰۱,۶۶۶	۹۱۱,۸۹۷,۴۲۰	۸۳۴,۶۵۲	نوسنمندان و فلزات	
-	۱۱۰,۷۸۹,۶۶۰	۳,۲۹۲,۵۵۸	۳,۱۲۷,۹۲۸	۵۴۱,۳۰۱,۱۷۵	۶۵۸,۵۱۱,۳۲۱	۴۲۲,۳۵۵	فرورده های نسوز ایران	
-	۴۸,۶۱۴,۸۷۳	۱,۴۲۹,۵۷۰	۱,۴۶۱,۰۲۰	۲۴۴,۴۰۸,۵۵۱	۲۸۵,۹۱۳,۹۱۴	۸۶,۱۵۷	کارخانجات تولیدی شیشه رازی	
-	(۳۴,۶۲۳,۰۷۱)	۹۰۵,۹۴۰	۸۷۲,۳۱۹	۲۱۴,۰۲۲,۷۷۲	۱۸۱,۱۸۷,۸۶۰	۷۰,۰۰۰	پالایش نفت تبریز	
-	۱,۲۱۳,۳۴۶,۱۵۹	۲۰,۸۷۹,۳۱۶	۱۹,۸۲۵,۳۴۸	۲,۷۲۱,۷۰۵,۰۰۲	۴,۱۷۵,۸۶۳,۳۲۵	۵۵۰,۰۰۰	پاما	
-	۲۲۳,۶۶۹,۳۶۲	۵,۳۳۴,۲۲۱	۵,۰۶۷,۵۰۷	۸۱۲,۴۷۳,۱۳۰	۱,۰۶۶,۸۴۴,۱۲۰	۱۲۶,۰۰۰	نفت پارس	
-	۱۵۷,۱۵۸,۳۸۳	۲,۴۰۴,۸۰۰	۲,۲۸۴,۵۶۰	۳۱۹,۱۱۲,۳۲۸	۲۸۰,۹۶۰,۰۸۱	۷۱,۳۷۹	پتروشیمی خارک	
-	۲,۱۰۱,۷۲۶,۶۱۲	۲۹,۱۴۲,۴۳۴	۲۷,۶۸۵,۲۹۷	۳,۶۶۹,۹۲۲,۴۱۷	۵,۸۲۸,۴۸۶,۷۶۰	۲۴۶,۴۰۱	س صنایع شیمیایی ایران	
-	(۴۰۶,۸۵۴,۶۷۲)	۷,۶۹۷,۰۷۱	۷,۳۱۲,۳۱۴	۱,۹۳۱,۲۵۹,۱۷۱	۱,۵۳۹,۴۱۳,۷۸۴	۵۰۰,۰۰۰	بیمه آسیا	
-	(۲۴۸,۵۱۱,۲۸۶)	۵,۲۴۶,۶۴۴	۵,۱۳۵,۱۲۷	۱,۳۸۷,۴۵۸,۰۲۸	۱,۰۴۹,۳۲۸,۵۴۳	۶۷۰,۵۲۸	پتروشیمی مارون	
-	۳۵۰,۷۳۹,۷۲۷	۴,۱۹۱,۴۰۱	۳,۹۸۱,۸۲۲	۵۷۹,۳۶۷,۷۲۲	۸۳۸,۲۸۰,۶۹۲	۱۹,۹۶۷	پتروشیمی زاگرس	
-	۱۲۱,۳۰۰,۲۸۹	۱۷,۱۹۸,۴۱۵	۱۶,۳۳۸,۴۹۴	۳,۲۸۴,۲۵۵,۸۰۲	۳,۴۴۹,۶۸۳,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	صنایع پتروشیمی خلیج فارس	
-	۷,۷۵۶,۷۷۰	۲,۵۴۲,۴۵۵	۲,۴۱۵,۳۳۳	۴۹۵,۷۷۶,۶۰۷	۵۰۸,۴۹۱,۱۶۵	۱۰۹,۵۶۵	پالایش نفت لاون	
-	۷۹,۸۲۹,۳۴۴	۱۴,۰۰۰,۰۳۵	۱۳,۳۰۰,۰۳۳	۲,۶۲۲,۸۷۷,۵۸۸	۲,۸۰۰,۰۰۷,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری دارویی تأمین	
-	(۲۹۸,۹۸۵,۳۴۹)	۹,۴۰۳,۳۰۰	۸,۹۳۳,۰۴۰	۲,۱۶۱,۲۸۹,۱۰۹	۱,۸۸۰,۶۴۰,۰۰۰	۳۶۰,۰۰۰	فولاد کالوه جنوب کیش	
-	۵۷۸,۷۰۴	۲۳,۸۴۰	۲۳,۶۴۷	۴,۱۴۲,۸۱۴	۴,۷۶۸,۰۰۵	۲,۳۴۲	به پرداخت ملت	
-	۳,۴۶۸,۷۵۲	۸۲,۳۷۷	۸۷,۱۵۴	۱۲,۸۳۷,۰۸۷	۱۶,۴۷۵,۳۷۰	۷۳۰	مدیریت صنعت شونده ت.ص بهشهر	
-	۶۲۹,۹۲۳	۱۱,۸۹۱	۱۱,۲۶۶	۱,۷۲۵,۱۲۷	۲,۳۷۸,۲۴۹	۶۲۹	جمع	
(۱,۹۵۷,۸۵۷,۳۹۹)	۱۴,۳۴۱,۵۲۰,۳۸۵	۵۶۸,۴۱۷,۷۹۴	۵۴۴,۸۳۹,۷۹۱	۹۸,۲۲۸,۸۸۲,۴۲۹	۱۱۳,۶۸۳,۵۶۰,۴۰۱			

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شخصی گاردان

مادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۷

۳-۱۵ سود(زیان) حاصل از فروش حق تقدم سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶-۲/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۷-۲/۳۱					
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۲۲۲,۷۸۷,۵۸۶)	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی
(۱۲۶,۰۳۵,۹۹۱)	-	-	-	-	-	-	صنایع پتروشیمی کرمانشاه
(۸,۳۷۵,۱۴۴)	-	-	-	-	-	-	کارت اعتباری ایران گیش
(۷۷,۴۸۳,۰۲۹)	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری البرز (هلدینگ)
(۱۲۶,۵۱۲,۱۲۰)	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری غدیر
۶۸,۱۲۴,۹۸۵	-	-	-	-	-	-	دلرویس سیحان
(۲۷,۷۴۳,۳۳۷)	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی
(۲۲,۳۶۵,۲۷۹)	-	-	-	-	-	-	ایران ترنسفو
(۵۰,۱۶۶,۰۱۵)	(۱۴۱,۶۳۳)	۹,۰۰۷	۹۵۳۰	۱,۹۲۴,۵۲۸	۱,۸۰۱,۴۵۲	۸,۴۱۸	توسعه‌مادان وفازات
-	(۲,۲۷۹,۶۸۹)	۳,۸۶۹,۲۷۵	۴,۰۹۳,۶۹۳	۷۶۸,۲۵۲,۷۸۷	۷۷۳,۹۳۶,۰۶۶	۷۰,۵۶۷۳	مخابرات ایران
-	-	-	-	۳۵۶,۳۶۱,۷۴۰	۳۵۶,۳۶۱,۷۴۰	۴۴۷,۶۵۶	ملی صنایع مس ایران
-	-	-	-	۲,۹۷۶,۷۸۱,۹۸۴	۲,۹۷۶,۷۸۱,۹۸۴	۲۲۷,۷۲۲	شرکت ارتباطات سیار ایران
-	-	-	-	۱,۲۳۹,۲۰۸,۳۲۰	۱,۲۳۹,۲۰۸,۳۲۰	۲,۲۱۲,۸۷۲	س‌مفت و گاز پتروشیمی تأمین
(۶۱۳,۳۲۴,۵۱۶)	(۲,۴۲۱,۳۲۲)	۳,۸۷۸,۲۸۲	۴,۱۰۴,۲۲۳	۵,۴۲۴,۲۹۹,۳۷۹	۵,۴۴۷,۸۸۹,۵۶۲		

۳-۱۵ سود(زیان) حاصل از فروش بوراق مشارکت نه شرح زیر می‌باشد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶-۲/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۷-۲/۳۱				
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	(۲۸,۱۹۱,۸۲۱)	۷,۳۱۴,۷۵۴	۱۰,۱۱۰,۱۹۵,۴۴۸	۱۰,۰۰۸,۳۱۸,۳۸۱	۱۰۰۰۷۰	مشارکت شهرداری مشهد ۱۳۹۲
-	(۲۸,۱۹۱,۸۲۱)	۷,۳۱۴,۷۵۴	۱۰,۱۱۰,۱۹۵,۴۴۸	۱۰,۰۰۸,۳۱۸,۳۸۱		

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شخصی کاروان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۷

۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

پایان	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۲/۳۱
۱۶-۱	(۱,۱۴۹,۲۷۰,۴۱۷)	(۸,۳۶۷,۵۹۱,۸۶۱)
۱۶-۲	۲۷,۸۵۳,۰۰۰	-
	(۱,۱۰۱,۴۱۷,۴۱۷)	(۸,۳۶۷,۵۹۱,۸۶۱)

سود (زیان) حاصل از نگهداری اوراق بهادار
سود (زیان) حاصل از نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت

۱۶-۱- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

تعداد	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۲/۳۱					
	ارزش بازار	ارزش دفتری تعدیل شده	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اوراق سهام						
۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۳۸۵,۵۲۶,۰۵۱	۷۱,۲۹۲,۷۵۰	۷۵,۰۲۵,۰۰۰	۵۷۷,۱۳۶,۱۹۹	(۱,۲۷۱,۶۴۰,۹۴۶)
صنایع پتروشیمی خلیج فارس						
۷۰۰,۰۰۰	۲,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۷۹۷,۲۲۱,۲۲۵	۱۱,۶۳۷,۵۰۰	۱۲,۲۵۰,۰۰۰	(۳۷۱,۱۱۸,۹۳۵)	(۱,۱۳۰,۲۷۰,۶۰۹)
کمیته ملی جمهوری اسلامی ایران						
۲,۵۲۶,۷۲۱	۵,۲۵۵,۱۹۰,۶۳۹	۵,۷۷۰,۳۷۱,۲۲۰	۲۵,۹۱۲,۱۵۶	۲۷,۲۷۵,۹۵۳	(۳۶۸,۴۸۸,۶۹۰)	(۲۶۸,۶۶۲,۸۵۵)
مخابرات ایران						
۹۰۸,۰۰۰	۲,۱۲۴,۷۸۸,۰۰۰	۲,۶۷۵,۶۵۴,۶۹۰	۱۰,۱۸۲,۹۹۳	۱۰,۷۱۸,۹۴۰	(۵۵۲,۷۶۸,۶۳۳)	(۵۹۷,۹۴۴,۵۷۰)
ایران خودرو						
۱,۰۰۰,۰۰۰	۴,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۸۰۳,۳۲۳,۵۶۸	۱۹,۹۵۰,۰۰۰	۲۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۵,۷۲۶,۴۳۲	(۷۵۹,۹۰۹,۶۳۴)
پتروشیمی مین						
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۹۱۶,۱۲۲,۱۲۴	۴۷,۸۱۳,۵۰۰	۵۰,۳۳۰,۰۰۰	۵۱,۷۲۴,۳۷۶	۳۷,۱۷۶,۹۴۷
پتروشیمی جم						
-	-	۲۹	-	-	(۲۹)	(۸,۵۱۷,۹۰۹)
بانک انصار						
۳,۶۶۹,۰۰۰	۷,۸۸۸,۳۵۰,۰۰۰	۶,۹۷۲,۶۲۴,۱۱۹	۳۷,۲۶۹,۶۶۳	۳۹,۴۴۱,۷۵۰	۸۳۸,۸۱۴,۴۶۹	(۱,۲۱۷,۰۹۵,۴۱۸)
گسترش نفت و گاز پارسیان						
-	-	۴	-	-	(۴)	(۷۱۴,۵۵۶,۷۶۴)
پتروشیمی پردیس						
۱۸,۰۷۷	۱۴۶,۲۹۷,۱۶۱	۱۲۳,۴۷۸,۸۱۸	۶۹۴,۹۱۳	۷۳۱,۲۸۶	۲۱,۳۹۱,۹۶۶	۶۷۷,۵۸۷,۶۶۶
پالایش نفت مندرعباس						
۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۸۸۷,۶۸۷,۸۳۸	۱۰,۱۸۸,۷۵۰	۱۰,۷۲۵,۰۰۰	(۷۲۳,۳۶۰,۱۵۸۸)	(۲۶۲,۳۲۹,۹۱۸)
سرمایه گذاری البرز (هلدینگ)						
-	-	-	-	-	-	(۲۸۱,۴۵۹,۸۸۵)
مخابرات ایران (حق تقدم)						
-	-	-	-	-	-	(۱۸۲,۶۱۰,۶۲۶)
سرمایه گذاری غدیر						
۸,۹۹۷	۲۳,۳۶۵,۳۰۹	۲۴,۴۱۳,۷۵۸	۱۱۰,۹۸۵	۱۱۶,۸۲۶	(۱,۲۷۶,۳۶۰)	-
راه‌آهن ایران						
۴,۱۱۲,۸۷۲	۵,۷۵۸,۰۲۰,۸۰۰	۶,۰۶۷,۲۹۹,۲۵۹	۲۷,۳۵۰,۵۹۹	۲۸,۷۹۰,۰۰۰	(۳۶۵,۵۱۹,۱۶۲)	(۱۴۹,۰۲۷,۲۶۳)
سرمایه گذاری نفت و گاز پتروشیمی تاسین						
۲,۴۷۰,۰۰۰	۱,۹۶۸,۵۹۰,۰۰۰	۲,۱۱۹,۴۵۲,۱۹۴	۹,۳۵۰,۸۰۳	۹,۸۴۲,۹۵۰	(۱,۱۷۰,۰۵۵,۹۴۷)	۷۵,۱۷۵,۲۵۷
سایپا						
۱۰,۰۲۰	۴۶۸,۱۰۸,۶۰۰	۴۶۳,۲۹۱,۷۶۲	۲,۲۲۳,۵۱۶	۲,۲۳۰,۵۲۳	۲۵۲,۷۷۹	(۹۱,۹۳۵,۵۲۸)
کنسرسی ایران						
۱۱۴,۲۳۵	۱,۱۱۱,۱۶۳,۸۵۰	۹۲۲,۲۸۸,۲۲۴	۵,۲۷۸,۰۲۸	۵,۵۵۵,۸۱۹	۱۷۸,۰۴۱,۱۷۸	۱۹۰,۶۴۶,۶۵۷
نفت تهران						
-	-	(۵۱)	-	-	۵۱	(۵۰,۱۱۸,۹۱۵)
بانک صادرات ایران						
-	-	-	-	-	-	۱,۶۲۲,۶۰۸,۷۹۸
آسان پرداخت پرشین						
-	-	-	-	-	-	(۶۶۷,۰۰۳۹)
صنایع شیمیایی ایران						
۱۱۲,۰۰۰	۲۰۷,۳۱۲,۰۰۰	۲۸۳,۱۹۴,۱۱۴	۹۸۴,۷۳۲	۱,۰۳۶,۵۶۰	(۱۷۹,۹۰۳,۴۰۶)	(۵۴,۸۳۵,۲۲۷)
حجازی شمال						
۱۵۵,۲۹۰	۷۲۱,۴۱۵,۹۰۰	۹۲۳,۲۹۶,۰۷۲	۳,۲۷۲,۲۲۶	۳,۶۵۷,۰۸۰	(۲,۸۰۰,۱۱,۲۷۷)	(۲۴,۲۱۴,۱۳۰)
سرمایه گذاری دارویی تاسین						
-	-	(۱)	-	-	۱	۵۳,۴۸۱,۷۱۹
پتروشیمی سرمایه گذاری ایرانیان						
۱۵۰,۰۰۰	۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۱۳,۶۸۰,۳۶۷	۳,۸۲۷,۵۰۰	۴,۰۵۰,۰۰۰	(۱۱,۵۷۷,۸۶۷)	-
پتروشیمی فجر						
-	-	۴	-	-	(۴)	(۱۶,۴۶۲,۲۶۸)
شیشه همدان						
-	-	۳	-	-	(۳)	۹,۳۵۰,۳۴۵
سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران						
-	-	(۲)	-	-	۲	(۱۰,۸۵۹۱,۸۶۰)
پالایش نفت تبریز						
۳,۱۴۷,۵۶۵	۷,۹۲۲,۴۲۱,۱۰۵	۵,۷۵۷,۹۲۶,۵۲۴	۲۷,۶۳۱,۵۰۰	۲۹,۶۱۲,۰۰۶	(۲۰,۸۷,۲۵۰,۹۷۵)	(۲۳۲,۹۲۴,۲۶۶)
شرکت ملی صنایع مس ایران						
-	-	-	-	-	-	۱۷۸,۰۱۶,۶۷۹
بیمه آسیا						
۴۰۰,۰۰۰	۹۷۰,۴۰۰,۰۰۰	۱,۱۲۷,۷۶۰,۳۸۸	۴,۶۰۹,۴۰۰	۴,۸۵۲,۰۰۰	(۱۷۶,۸۲۱,۶۸۸)	۵۴,۲۳۳,۶۱۲
گروه صنعتی بارز						
۳,۱۶۳,۹۵۴	۵,۱۵۴,۰۸۱,۰۶۶	۳,۷۲۲,۷۲۹,۰۰۷	۲۴,۴۸۱,۸۸۵	۲۵,۷۷۰,۴۰۵	(۱,۳۷۰,۰۹۹,۰۶۹)	(۱۷۸۵۰,۱۸۴۰)
سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات						
۳,۳۰۰,۰۰۰	۹,۶۲۹,۴۰۰,۰۰۰	۸,۱۰۲,۱۷۸,۳۵۵	۴۵,۷۲۹,۶۵۰	۴۸,۱۴۷,۰۰۰	(۱,۴۲۲,۲۲۴,۹۹۵)	۲۲۱,۳۵۵,۶۱۳
فولاد مبارکه اصفهان						
۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۹۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۵۹,۶۳۹,۸۱۳	۱۳,۹۷۴,۵۰۰	۱۴,۷۱۰,۰۰۰	(۱۴۶,۲۲۴,۳۱۳)	-
کارت اعتباری ایران کیش						
۲۰۰,۰۰۰	۱,۰۷۶,۲۰۰,۰۰۰	۱,۳۷۲,۱۲۲,۸۹۳	۵,۱۱۱,۹۵۰	۵,۳۸۱,۰۰۰	(۳۰۷,۲۳۵,۸۴۳)	-
کالسیمین						
-	-	(۳)	-	-	۳	۳۰,۳۰۹,۵۹۵
سیمان بهبهان						
۴,۵۲۱,۹۶۱	۴,۰۰۸,۳۳۰,۷۸۳	۴,۶۳۲,۰۷۰,۰۷۲	۱۹,۳۹۵,۸۲۱	۲۰,۴۱۶,۶۵۴	(۵۸۸,۵۵۱,۷۶۴)	(۳,۴۲۲,۷۰۴,۴۱۱)
بانک ملت						
-	-	-	-	-	-	۵۹۴,۸۳۰,۹۱۱
سنگ آهن گل‌گهر						
۳۹۰,۳۸۱	۵,۵۵۶,۲۹۲,۷۷۳	۵,۲۷۲,۹۹۹,۳۸۶	۲۶,۲۹۲,۳۹۱	۲۷,۷۸۱,۶۶۲	(۲۲۹,۱۱۹,۵۲۲)	۱۹۷,۰۱۹,۹۹۵
ارتباطات سیار ایران						
۲۱۲,۸۹۶	۱,۰۶,۴۴۸,۰۰۰	۳,۰۲۵,۵۱۶	۵۰۵,۶۲۸	۵۲۳,۲۴۰	(۱۹۷,۱۱۵,۰۸۴)	-
سرمایه گذاری البرز (هلدینگ) (حق تقدم)						
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۲۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۱۸,۵۵۶,۶۷۷	۵,۳۴۸,۵۰۰	۵,۶۲۰,۰۰۰	(۱۰۳,۵۳۵,۱۷۷)	۶۲,۶۳۵,۳۱۸
لیزینگ رایان سایپا						
نقل به صفحه بعد	۹۹,۱۴۸,۱۷۵,۸۸۶	۹۶,۵۲۸,۵۷۰,۱۲۷	۴۷۰,۹۵۳,۸۲۸	۴۹۵,۷۴۰,۸۸۰	۱,۶۲۲,۹۰۶,۰۴۳	(۷,۲۹۹,۷۶۷,۸۲۸)

صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کارخان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۷

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری تعدیل شده	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	
					سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
	۹۹,۱۲۸,۱۷۵,۸۸۶	۹۶,۵۴۸,۵۷۵,۱۲۷	۴۷,۹۵۴,۸۳۸	۴۹۵,۷۴۰,۸۸۰	۱,۶۳۳,۰۰۰-۰۰۰	(۷,۷۲۹,۷۶۷,۸۲۸)
نقل از صفحه قبل	-	-	-	-	-	(۴۹,۷۱۶,۶۳۹)
ایران ترنسفو	-	-	-	-	(۶)	(۱۰۷,۴۷۹,۰۸۷)
پاما	-	-	-	-	(۳۱۰,۸۴۷,۰۶۷)	۱۷۶,۰۴۵,۰۰۰
پارس خودرو	۱,۵۱۲,۶۷۵,۰۰۰	۱,۸۰۸,۷۷۲,۴۸۶	۷,۱۸۵,۲۰۶	۷,۵۶۲,۳۷۵	-	۲۷۷,۲۰۳,۰۴۱
پتروشیمی خارک	-	(۱)	-	-	-	۲۵,۹۸۴,۳۸۳
تایمواتر خاورمیانه	-	-	-	-	-	(۱۶,۷۲۵,۳۵۳)
گروه دارویی برکت	۱,۲۱۸,۲۴۰,۰۰۰	۱,۴۶۱,۴۸۸,۴۶۸	۵,۷۸۶,۶۴۰	۶,۰۹۱,۲۰۰	(۱۵۵,۱۲۶,۲۰۸)	(۴۵,۴۰۵,۸۶۹)
زامیاد	-	(۳)	-	-	-	(۷,۴۹۹,۱۸۰)
سرمایه گذاری پارس توشه	۱,۲۴۹,۵۲۳,۹۸۲	۱,۲۷۶,۱۲۲,۱۲۷	۵,۹۳۵,۲۳۹	۶,۲۴۷,۶۲۰	(۳۸,۸۰۱,۰۱۴)	(۱۰۰,۸۶۵,۹۸)
سرمایه گذاری توکولود (هلدینگ)	۱۵۸,۲۷۳,۰۰۰	۱۹۷,۰۲۷,۹۷۱	۷۵۱,۷۹۷	۷۹۱,۴۶۵	(۴۰,۲۹۸,۱۳۳)	(۳۸۱,۶۵۹,۸۷۱)
سیمان فارس و خوزستان	۲,۰۱۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۲,۸۳۱,۳۴۷,۰۸۱	۱۰۰,۸۹۰,۰۰۰	۱۰,۶۲۰,۰۰۰	(۷۲۸,۱۰۶,۰۸۱)	(۴۱,۸۴۶,۵۷۱)
فرآورده های نسویر ایران	-	-	-	-	-	(۵۲۱,۷۶۰,۰۵۵)
گروه مینا (سهامی عام)	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۵۲۰,۴۴۷,۴۶۱	۳,۰۶۲۸,۰۰۰	۳۲,۲۴۰,۰۰۰	(۱۱,۱۴۵,۳۱۵,۳۶۱)	۸۲,۱۸۵,۹۵۰
مهندسی ساختمان تالیسات راه آهن	۴۶۰,۷۰۶,۰۳۱	۹۹۷,۴۴۲,۴۴۸	۲,۱۸۸,۳۵۴	۲,۳۰۳,۳۵۰	(۵۴۱,۷۲۹,۳۰۱)	(۳۱,۹۴۷,۲۰۵)
مونوزن	-	-	-	-	-	۶۵,۸۳۴,۶۲۲
نیرو محرکه	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۹۱,۳۴۹,۱۹۰	۳,۱۵۲,۰۰۰	۳,۴۳۰,۰۰۰	(۳۳,۸۱۳,۱۹۰)	(۱,۶۰۲,۵۹۴)
توسعه‌مادران و فلزات (حق تقدم)	۱۳۳,۰۹۸	۴۲,۳۲۵,۱۶۴	۳۴۷,۷۱۹	۳۶۶,۲۰۰	۳۰,۱۶۴,۹۹۸	(۴۹,۳۲۷,۶۱۴)
سخت اژند	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۰۱,۰۰۵,۱۰۲	۵,۲۸۶,۷۵۰	۵,۵۶۵,۰۰۰	(۲۹۸,۹۰۱,۸۵۲)	-
ایرینگ رایان سایپا (حق تقدم)	۴۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۷,۱۱۰,۰۰۰	۲۹۳,۲۶۵	۳۰۸,۷۰۰	(۵۵,۹۷۱,۹۶۵)	-
معننی و صنعتی گل گهر	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۴۵۲,۵۳۹,۱۷۷	۱۶,۳۹۷,۰۰۰	۱۷,۲۶۰,۰۰۰	۵۲,۸۰۳,۸۲۳	-
مدیریت صنعت شوینده تاس بهشهر	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۴۹,۱۶۹,۱۰۷	۴,۱۵۶,۳۵۰	۴,۳۷۵,۰۰۰	۱۷,۲۹۹,۶۴۳	-
نفت بهران (حق تقدم)	۲۳,۲۳۰	۲۵۰,۲۶۵,۷۰۰	۱,۰۹۸,۲۶۰	۱,۱۵۶,۰۶۳	(۲۱,۳۰۷,۴۷۲)	-
معننی و صنعتی جادرمو	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۵۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۹۷۹,۵۰۰	۳۲,۶۱۰,۰۰۰	۱۵۱,۳۴۸,۱۳۱	-
داده گستر عصر نوین های وب	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۲۴,۵۰۵,۵۵۵	۱۴,۹۱۳,۶۳۵	۱۵,۶۹۷,۵۰۰	۸۶۶,۳۸۰,۰۰۰	-
ملک خاورمیانه	۱,۴۴۵,۱۸۲	۲,۶۵۹,۱۲۴,۸۸۰	۱۲,۶۳۰,۸۹۱	۱۳,۲۹۵,۶۷۴	(۳۷,۰۱۱,۹۷۵)	-
گروه صنایع کاغذ پارس	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۳۹,۴۸۸,۴۶۱	۳,۰۴۰,۰۰۰	۳,۲۰۰,۰۰۰	(۱۰۵,۷۲۸,۶۴۱)	-
توسعه صنایع بهشهر (هلدینگ)	۴۱۹,۵۵۲	۶۷۶,۷۲۷,۳۷۶	۳,۲۱۴,۵۰۳	۳,۳۸۳,۶۸۷	۱۳۰,۴۶۱,۴۴۶	-
گروه بهمن	۱,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۱۷,۶۹۹,۶۰۳	۷,۷۰۵,۶۸۸	۸,۱۱۱,۳۵۰	(۲۱۱,۳۶۶,۵۴۱)	-
فولاد کاوه جنوب کیش	۲,۳۳۱,۰۰۰,۰۰۰	۵,۴۴۷,۵۴۷,۰۰۰	۲۵,۸۷۵,۸۴۳	۲۷,۲۳۷,۷۳۵	(۳۰۶,۳۱۳,۸۱۸)	-
	۱۳۹,۴۹۶,۹۱۹,۶۰۵	۱۳۹,۲۸۶,۰۹۵,۰۶۰	۶۶۲,۶۱۰,۳۶۸	۶۹۷,۴۴۴,۵۹۹	(۱,۱۴۹,۲۷۰,۴۱۷)	(۸,۳۶۷,۵۹۱,۸۶۱)

۱۶-۲- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار یا درآمد ثابت

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۳۹۶/۰۲/۳۱	۱۳۹۷/۰۲/۳۱
-	۴۷,۸۵۳,۰۰۰
-	۴۷,۸۵۳,۰۰۰

اسناد خزانه اسلامی ۹۷۱۲۳۸

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کارخان
بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۷

۱۷- سود سهام

سال مالی منتهی به
۱۳۹۶/۰۲/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۲/۳۱

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
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
	۱۳۹۶/۰۴/۲۷	۱,۰۳۹,۱۲۱	۶۵۰	۶۷۵,۴۲۸,۶۵۰	-	۶۷۵,۴۲۸,۶۵۰	۶۷۵,۴۲۸,۶۵۰
پالایش نفت بندرعباس	۱۳۹۵/۰۳/۲۹	-	-	-	-	-	-
کارت اعتباری ایران کیش	۱۳۹۶/۰۲/۳۱	۲,۴۷۵,۲۱۴	۲۳۳	۸۲۴,۲۴۶,۲۴۲	-	۸۲۴,۲۴۶,۲۴۲	۸۲۴,۲۴۶,۲۴۲
شرکت مخابرات ایران	۱۳۹۵/۰۴/۳۱	-	-	-	-	-	-
بانک انصار	۱۳۹۶/۰۴/۲۸	۱۶۸,۰۰۳	۱,۷۵۰	۲۹۴,۰۰۵,۲۵۰	-	۲۹۴,۰۰۵,۲۵۰	۲۹۴,۰۰۵,۲۵۰
نفت بهران	۱۳۹۶/۰۴/۳۱	۹۱۵,۳۹۶	۱۵	۱۳,۷۳۰,۹۴۰	-	۱۳,۷۳۰,۹۴۰	۱۳,۷۳۰,۹۴۰
ایران خودرو	۱۳۹۶/۰۳/۳۱	۴۲۰,۵۹۰	۶۷۰	۲۸۱,۷۹۵,۳۰۰	-	۲۸۱,۷۹۵,۳۰۰	۲۸۱,۷۹۵,۳۰۰
سرمایه گذاری البرز(هلدینگ)	۱۳۹۵/۰۳/۰۴	-	-	-	-	-	-
سیمان بهبهان	۱۳۹۶/۰۴/۳۱	۵۵۰,۰۰۰	۱۱	۶,۰۵۰,۰۰۰	-	۶,۰۵۰,۰۰۰	۶,۰۵۰,۰۰۰
پالایش نفت تبریز	۱۳۹۶/۰۴/۲۵	۲,۸۷۳,۷۴۴	۲۸۰	۸۰۴,۶۴۸,۳۲۰	-	۸۰۴,۶۴۸,۳۲۰	۸۰۴,۶۴۸,۳۲۰
معدنی و صنعتی گل گهر	۱۳۹۵/۰۴/۲۶	-	-	-	-	-	-
پتروشیمی فن آوران	۱۳۹۶/۰۴/۲۸	۶,۴۹۱,۳۳۲	۱۰۰۰	۶۴۹,۱۳۳,۲۰۰	-	۶۴۹,۱۳۳,۲۰۰	۶۴۹,۱۳۳,۲۰۰
فولاد مبارکه اصفهان	۱۳۹۵/۰۳/۰۵	-	-	-	-	-	-
پتروشیمی سازند	۱۳۹۶/۰۴/۲۴	۱۰۹,۱۴۴	۷۰	۷,۶۴۰,۰۸۰	-	۷,۶۴۰,۰۸۰	۷,۶۴۰,۰۸۰
حفاری شمال	۱۳۹۵/۰۴/۳۰	-	-	-	-	-	-
بیمه البرز	۱۳۹۶/۰۶/۲۰	۸۵۳,۳۴۲	۵۰	۴۲,۶۶۷,۱۰۰	-	۴۲,۶۶۷,۱۰۰	۴۲,۶۶۷,۱۰۰
گروه پتروشیمی سرمایه گذاری ایرانیان	۱۳۹۵/۰۳/۳۰	-	-	-	-	-	-
داروسازی جابرین حیان	۱۳۹۶/۰۴/۱۸	۶۵۹,۸۷۶	۱,۵۷۰	۱,۰۳۶,۰۰۵,۳۲۰	-	۱,۰۳۶,۰۰۵,۳۲۰	۱,۰۳۶,۰۰۵,۳۲۰
پتروشیمی جم	۱۳۹۵/۰۳/۱۷	-	-	-	-	-	-
پتروشیمی فجر	۱۳۹۵/۰۳/۰۲	-	-	-	-	-	-
گروه دارویی سبحان	۱۳۹۶/۰۴/۲۸	۲,۲۳۷,۸۲۸	۳۵۰	۷۸۳,۲۳۹,۸۰۰	-	۷۸۳,۲۳۹,۸۰۰	۷۸۳,۲۳۹,۸۰۰
ملی صنایع مس ایران	۱۳۹۵/۰۳/۲۹	-	-	-	-	-	-
تراکتورسازی ایران	۱۳۹۶/۰۳/۲۱	۸۲,۹۹۴	۵۰۰	۴۱,۴۹۷,۰۰۰	-	۴۱,۴۹۷,۰۰۰	۴۱,۴۹۷,۰۰۰
گروه صنعتی بارز	۱۳۹۷/۰۲/۲۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۵۰	۱,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷۱۸,۶۸۶)	۳۳۱,۳۱۴	۱,۰۴۹,۲۸۱,۳۱۴
شرکت پتروشیمی مبین	۱۳۹۶/۰۶/۲۹	۲,۵۳۳,۱۵۷	۱۰۰	۲۵۳,۳۱۵,۷۰۰	(۱,۷۲۳,۳۳۶)	۷۹,۹۷۹,۳۶۴	۲۵۱,۵۹۲,۴۶۴
سرمایه گذاری نفت و گاز پتروشیمی تاسین	۱۳۹۵/۰۹/۲۸	-	-	-	-	-	-
پتروشیمی پردیس	۱۳۹۶/۰۶/۲۵	۵۱۵,۲۹۰	۱,۰۰۰	۵۱۵,۲۹۰,۰۰۰	-	۵۱۵,۲۹۰,۰۰۰	۵۱۵,۲۹۰,۰۰۰
سرمایه گذاری دارویی تامین	۱۳۹۵/۱۰/۰۵	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری مسکن شمال شرق	۱۳۹۵/۰۷/۱۸	-	-	-	-	-	-
بانک سینا	۱۳۹۵/۰۹/۰۷	-	-	-	-	-	-
مدیریت پروژه های نیروگاهی ایران	۱۳۹۵/۱۲/۲۵	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری غدیر(هلدینگ)	۱۳۹۵/۰۴/۳۰	-	-	-	-	-	-
رادياتور ایران	۱۳۹۶/۰۷/۲۹	۶۸۶,۷۲۴	۱۰۰	۶۸,۶۷۲,۴۰۰	-	۶۸,۶۷۲,۴۰۰	۶۸,۶۷۲,۴۰۰
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۱۳۹۵/۰۴/۲۷	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری بانک ملی ایران	۱۳۹۵/۱۱/۳۰	-	-	-	-	-	-
شرکت پاکسان	۱۳۹۵/۰۷/۲۵	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری خوارزمی							
نقل به صفحه بعد				۷,۳۴۷,۳۶۵,۳۲۲	(۲,۴۴۱,۹۲۲)	۷,۳۴۴,۹۲۳,۴۰۰	۹,۴۹۷,۳۴۹,۷۴۹

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاروان
 با دداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۷

سال مالی منتهی به
 ۱۳۹۶/۰۲/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۲/۳۱

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
نقل از صفحه قبل				۷,۳۴۷,۳۶۵,۳۲۲	(۲,۴۴۱,۹۲۲)	۹,۴۹۷,۲۴۹,۷۴۹	۷,۳۴۴,۹۲۳,۴۰۰
گسترش و نفت و گاز پارسین	۱۳۹۶/۱۰/۲۰	۲,۹۰۰,۰۰۰	۲۷۰	۷۸۳,۰۰۰,۰۰۰	-	۹۱۵,۶۴۹,۰۰۰	۷۸۳,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران	۱۳۹۵/۱۱/۳۰	-	-	-	-	۱۲,۲۶۹,۲۰۸	-
شیشه همدان	۱۳۹۵/۰۷/۱۸	-	-	-	-	۵۶,۰۰۰,۰۰۰	-
البرز دارو	۱۳۹۶/۱۲/۱۶	-	-	-	-	۶,۰۰۰	-
صنایع شیمیایی ایران	۱۳۹۶/۱۱/۲۴	۵۰۰,۰۰۰	۵۵۸	۲۷۹,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۸۶,۱۸۰,۳۵۴	۲۷۹,۰۰۰,۰۰۰
ارتباطات سیار ایران	۱۳۹۷/۰۲/۰۹	۳۹۰,۳۸۱	۳,۱۸۰	۱,۳۴۱,۴۱۱,۵۸۰	(۴۱,۹۰۰,۷۲۲)	۱,۱۰۷,۵۱۱,۶۴۶	۱,۱۹۹,۵۱۰,۸۵۸
صنایع شیمیایی خلیج فارس	۱۳۹۶/۰۷/۳۰	۲,۲۱۴,۵۶۵	۴۰۰	۸۸۵,۸۲۶,۰۰۰	-	۴۷۵,۱۴۲,۷۰۰	۸۸۵,۸۲۶,۰۰۰
پالایش نفت اصفهان	۱۳۹۵/۰۴/۳۰	-	-	-	-	۵۱,۸۰۰,۰۰۰	-
سرمایه‌گذاری مسکن	۱۳۹۵/۱۲/۲۴	-	-	-	-	۴۸,۵۵۴,۱۶۰	-
سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات	۱۳۹۶/۰۴/۳۱	۳,۳۸۵,۳۵۵	۵۰	۱۶۹,۲۶۷,۷۵۰	-	۸۲,۴۴۳,۵۲۲	۱۶۹,۲۶۷,۷۵۰
بیمه آسیا	۱۳۹۶/۰۴/۲۶	۶۷۰,۵۳۸	۷۰	۴۶,۹۳۷,۶۶۰	-	-	۴۶,۹۳۷,۶۶۰
سرمایه گذاری توکا فولاد (هلدینگ)	۱۳۹۶/۰۳/۲۹	۱۴۵,۰۰۰	۱۲۰	۱۷,۴۰۰,۰۰۰	-	-	۱۷,۴۰۰,۰۰۰
سایپا	۱۳۹۶/۰۴/۳۱	۲۰,۱۸,۷۳۳	۸	۱۵,۴۲۲,۲۵۴	-	-	۱۵,۴۲۲,۲۵۴
نیرومحرکه	۱۳۹۶/۰۳/۱۶	۳۳۷,۰۰۰	۱۹	۶,۴۰۳,۰۰۰	-	-	۶,۴۰۳,۰۰۰
تایدواتر خاورمیانه	۱۳۹۶/۰۴/۲۱	۴۱,۸۵۲	۴۵۰	۱۸,۸۳۳,۴۰۰	-	-	۱۸,۸۳۳,۴۰۰
سرمایه گذاری پارس توشه	۱۳۹۶/۰۴/۲۸	۱۴۲,۰۶۸	۲۵۰	۳۵,۵۱۷,۰۰۰	-	-	۳۵,۵۱۷,۰۰۰
گروه مینا (سهامی عام)	۱۳۹۶/۰۴/۳۱	۵۴۲,۵۶۰	۱۶۰	۸۶,۸۰۹,۶۰۰	-	-	۸۶,۸۰۹,۶۰۰
لیزینگ رایان سایپا	۱۳۹۶/۰۴/۱۰	۳۳۶,۸۴۱	۲۰۰	۶۷,۳۶۸,۲۰۰	-	-	۶۷,۳۶۸,۲۰۰
ایران ترانسفو	۱۳۹۶/۰۴/۱۱	۶۲,۷۷۹	۶۲۰	۳۸,۹۲۲,۹۸۰	-	-	۳۸,۹۲۲,۹۸۰
سخت آژند	۱۳۹۶/۱۲/۱۷	۳۰۰,۰۰۰	۲۳۰	۶۹,۰۰۰,۰۰۰	(۷,۲۳۴,۲۱۲)	-	۶۱,۷۶۵,۷۸۸
فرآورده های نسوز ایران	۱۳۹۶/۰۳/۰۲	۸۶,۱۵۷	۳۵۰	۳۰,۱۵۴,۹۵۰	-	-	۳۰,۱۵۴,۹۵۰
سیمان فارس و خوزستان	۱۳۹۶/۰۶/۱۵	۱,۶۶۳,۰۹۳	۷۰	۱۱۶,۴۱۶,۵۱۰	-	-	۱۱۶,۴۱۶,۵۱۰
پاما	۱۳۹۶/۰۳/۱۰	۱۰۶,۰۷۹	۲۰۰	۲۱,۲۱۵,۸۰۰	-	-	۲۱,۲۱۵,۸۰۰
پتروشیمی خارک	۱۳۹۶/۰۴/۲۸	۲۴۶,۴۰۱	۱,۸۰۰	۴۴۳,۵۲۱,۸۰۰	-	-	۴۴۳,۵۲۱,۸۰۰
مهندسی ساختمان تأسیسات راه آهن	۱۳۹۶/۰۴/۲۵	۵۹,۶۵۳	۱۰۰	۵,۹۶۵,۳۰۰	-	-	۵,۹۶۵,۳۰۰
پتروشیمی پردیس	۱۳۹۶/۰۸/۲۴	۵۰۰,۰۰۰	۴۶۵	۲۳۲,۵۰۰,۰۰۰	-	-	۲۳۲,۵۰۰,۰۰۰
بانک انصار	۱۳۹۶/۰۴/۳۱	۲۷۲,۵۸۸	۱۵۰	۴۰,۸۸۸,۲۰۰	-	-	۴۰,۸۸۸,۲۰۰
گروه صنایع کاغذ پارس	۱۳۹۶/۱۲/۲۷	۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۸۳۹,۰۰۹)	-	۳۶,۱۶۰,۹۹۱
آسان پرداخت پرشین	۱۳۹۶/۰۳/۰۷	۱۹۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰
گروه دارویی برکت	۱۳۹۶/۰۴/۱۱	۲۴۵,۷۴۶	۲۱۲	۵۲,۰۹۸,۱۵۲	-	-	۵۲,۰۹۸,۱۵۲
جمع				۱۲,۲۸۱,۲۴۶,۴۵۸	(۵۵,۴۱۵,۸۶۵)	۱۲,۴۳۲,۸۰۶,۳۴۹	۱۲,۲۲۵,۸۳۰,۵۹۳

صندوق سرمایه گذاری تجارت شاکسی کارخان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۶

۱۸- سود اوراق بهادار بهادار با درآمد ثابت با علی الحساب

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

سال مالی منتهی به	ریال	سال مالی منتهی به	ریال
۱۳۹۶/۰۲/۳۱	۱۰,۷۲۶,۳۰۳,۳۲۱	۱۳۹۷/۰۲/۳۱	۱۰,۲۶۵,۱۶۸,۴۴۲
	۰		۳۰,۳۶۰,۶۱۶,۸۰۰
	۱۰,۷۲۶,۳۰۳,۳۲۱		۱۰,۲۶۵,۱۶۸,۴۴۲

۱-۱۸ - سود سپرده بانکی

سود اوراق مشارکت

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۲/۳۱

خالص سود	هزینه تنزیل	سود سیرده	نرخ سود	مبلغ سود سیرده	تاریخ سرمایه گذاری
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۱۰,۷۲۶,۳۰۳,۳۲۶	۱۰,۰۹۵,۵۲۰,۳۱۰	(۱۶,۶۰۳)	۱۰	۱۰,۰۹۷,۰۹۱۳	۱۳۹۳/۰۹/۱۳
۹۸,۳۳۸	۸۲,۵۷۷	(۱۲)	۱۰	۸۲,۵۸۹	۱۳۹۳/۱۲/۰۶
۳۸,۶۲۷	۰	۰	۱۰	۰	۱۳۹۴/۰۴/۱۶
۰	۱۶,۴۷۹,۹۵۶	(۱,۹۱۹)	۱۰	۱۶,۴۸۱,۸۷۵	۱۳۹۳/۱۰/۲۹
۱۰,۷۲۶,۳۰۳,۳۲۱	۱۰,۲۶۵,۱۶۸,۴۴۲	(۱۸,۵۳۴)		۱۰,۲۶۵,۳۵۳,۳۷۷	

تجارت شعبه سیمه

خاورمیانه شعبه همدان

ملت شعبه گنگام

سالم شعبه ملاصدرا

سال مالی منتهی به

۱۳۹۶/۰۲/۳۱

خالص سود	هزینه تنزیل	سود	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری
ریال	ریال	ریال	درصد		
۰	۳۰,۳۶۰,۶۱۶,۸۰۰	۰	۲۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۷	۱۳۹۴/۰۹/۱۷
۰	۳۰,۳۶۰,۶۱۶,۸۰۰	۰			

اوراق مشارکت شهرداری مشهد ۱۳۹۲

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۷

۱۹- سایر درآمدها

سایر درآمدها از اقلام زیر تشکیل شده است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	
۱۶۶,۸۳۶,۶۱۷	۷۳,۰۸۱,۶۰۲	تنزیل سود سهام
۴۹,۰۰۰,۶۲	۵۲۸,۳۳۲	تنزیل سود سپرده بانکی
.	۷۶,۷۰۷,۷۷۷	تعدیل کارمزد کارگزار
۱۶۷,۳۲۶,۶۷۹	۱۵۰,۳۱۷,۷۱۱	

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

هزینه ارکان صندوق به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	
۲,۶۰۲,۴۹۲,۱۰۷	۲,۸۷۴,۲۱۴,۶۲۰	مدیر صندوق
۱۰۰,۲۷۳,۷۵۲	۹۹,۹۹۹,۷۸۰	متولی
۱۰۰,۹۱۷,۴۶۶	۱۲۱,۸۹۸,۵۷۸	حسابرس
۱,۲۹۴,۵۰۵,۱۸۸	۱,۴۳۱,۲۵۳,۵۸۹	بازارگردان - کاردان
۴,۰۹۸,۱۸۸,۵۱۳	۴,۵۲۷,۳۶۶,۵۶۷	

۲۱- سایر هزینه‌ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	
۳۱,۰۴۴,۱۰۴	۳۴,۶۵۷,۳۷۵	هزینه تصفیه
۶۲,۷۵۲,۸۹۶	۶۲,۵۸۱,۴۴۰	هزینه‌های تأسیس
۴,۹۰۰,۰۳۵	۸,۳۸۸,۵۳۵	هزینه برگزاری مجامع
۴۰۰,۱۳۷,۶۶۰	۴۴۲,۶۹۱,۸۴۰	هزینه نرم افزار
۸۲,۰۰۰	۲,۹۷۳,۰۰۰	هزینه کارمزد بانکی
۴۶,۳۳۳,۳۲۷	۳۳,۷۹۸,۲۱۲	هزینه خدمات سپرده گذاری
۶۱,۰۱۸,۲۷۹	.	مالیات بر ارزش افزوده
۶۰۶,۲۶۸,۳۰۱	۵۸۵,۰۹۰,۴۰۲	

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۷

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:

۱۳۹۷/۰۲/۳۱

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	۱۲٪
موسس صندوق	بانک تجارت	موسس صندوق	ممتاز عادی	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۶٪
بازارگردان صندوق	شرکت تأمین سرمایه کاردان	بازارگردان صندوق	عادی	۱,۳۳۸,۲۵۲	۱۰٪
				۱۱,۳۳۸,۲۶۲	۸۸٪

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		
		موضوع معامله	تاریخ معامله	ارزش معامله
شرکت تأمین سرمایه کاردان	مدیر	کارمزد مدیر	طی سال	۲,۸۷۴,۲۱۴,۶۲۰ ریال
شرکت مشاوره سرمایه‌گذاری آرمان آتی	بازارگردان	کارمزد بازارگردان	طی سال	۱,۴۳۱,۲۵۳,۵۸۹ ریال
کارگزاری بانک خاورمیانه	متولی	کارمزد متولی	طی سال	۹۹,۹۹۹,۷۸۰ ریال
عضو هیئت مدیره مشترک با مدیر		خرید اوراق بهادار	طی سال	۱۲,۰۷۳,۷۴۴ ریال
کارگزاری بانک تجارت		فروش اوراق بهادار	طی سال	۱۲,۰۷۳,۹۵۶ ریال
		خرید اوراق بهادار	طی سال	۲۱۶,۸۱۰,۴۹۳,۳۹۸ ریال
		فروش اوراق بهادار	طی سال	۲۱۶,۸۵۴,۶۲۵,۱۷۹ ریال
مانده طلب (بدهی)				ریال
				(۱,۲۹۷,۱۰۵,۳۴۴)
				(۳۰۷,۷۳۸,۶۷۸)
				(۲۱,۰۹۵,۸۴۵)
				۲۴,۱۴۷,۴۸۸
				۴۳۳,۶۳۹,۲۶۱,۴۲۷

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.