

صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان

گزارش مالی میان دوره ای

صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۳۹۷

صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان مربوط به دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ مرداد 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 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 ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ 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 بیدگلی	شرکت مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی (سهامی خاص)	متولی صندوق
۴۴۸۲۷۱	شرکت تامین سرمایه کاردان ش.ت.		



صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان

گزارش مالی میان دوره‌ای

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۷

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۲/۳۱	دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۵/۳۱	یادداشت	دارایی ها:
ریال	ریال		
۱۳۸,۵۹۴,۱۸۰,۴۶۷	۲۱۶,۹۱۵,۱۱۲,۲۸۷	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۱۵,۴۳۶,۰۷۴,۸۰۴	۷,۷۵۲,۴۲۶,۱۳۱	۶	سرمایه گذاری در سپرده بانکی
۸,۴۰۳,۹۰۲,۷۴۴	-	۷	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۳,۷۸۳,۴۲۵,۹۶۰	۱۳,۳۷۰,۷۶۸,۷۸۱	۸	حسابهای دریافتی
۱۸,۲۷۴,۶۳۱	-	۹	جاری کارگزاران
۵۸۳,۹۲۲,۵۷۳	۴۳۱,۳۱۹,۲۴۵	۱۰	سایر دارایی ها
-	۲۰,۰۰۰	۱۱	موجودی نقد
۱۶۶,۸۱۹,۷۸۱,۱۷۹	۲۳۸,۴۶۹,۶۴۶,۴۴۴		جمع دارایی ها
			بدهی ها:
۱,۸۳۸,۶۲۱,۵۲۹	۱,۰۴۷,۴۷۷,۷۷۶	۱۲	پرداختنی به ارکان صندوق
۵۳۹,۱۵۱,۹۳۴	۲۴۴,۲۰۱,۱۳۵	۱۳	سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر
-	۶,۴۵۰,۹۱۰,۶۷۶	۹	جاری کارگزاران
۲,۳۷۷,۷۷۳,۴۶۳	۷,۷۴۲,۵۸۹,۵۸۷		جمع بدهی ها
۱۶۴,۴۴۲,۰۰۷,۷۱۶	۲۳۰,۷۲۷,۰۵۶,۸۵۷	۱۴	خالص دارایی ها
۱۲,۷۳۹	۱۷,۸۷۴		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

یادداشت‌های توضیحی بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان

گزارش مالی میان دوره‌ای

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۳۹۷

یادداشت	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۵/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۲/۳۱
درآمدها:	ریال	ریال	ریال
۱۵ (زیان) سود فروش اوراق بهادار	۹,۶۶۴,۰۳۱,۷۲۵	۲۵۳,۱۸۱,۵۶۵	۱۴,۳۱۰,۹۰۷,۲۴۲
۱۶ (زیان) سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۴۷,۵۴۶,۶۳۵,۳۷۲	(۲,۷۶۱,۶۷۵,۶۰۲)	(۱,۱۰۱,۴۱۷,۴۱۷)
۱۷ سود سهام	۱۰,۱۹۱,۷۳۵,۳۰۳	۶,۴۹۱,۱۶۳,۷۵۰	۱۲,۲۲۵,۸۳۰,۵۹۳
۱۸ سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۲۷۶,۹۹۵,۴۵۶	۳۵۲,۹۵۶,۰۷۸	۱,۳۳۰,۱۲۳,۰۱۱
۱۹ سایر درآمدها	۹۶,۸۴۸,۴۸۴	۵۱,۶۹۵,۷۶۶	۱۵۰,۳۱۷,۷۱۱
جمع درآمدها	۶۷,۷۷۶,۲۴۶,۳۴۰	۴,۳۸۷,۳۲۱,۵۵۷	۲۶,۹۱۵,۷۶۱,۱۴۰
هزینه‌ها:	ریال	ریال	ریال
۲۰ هزینه کارمزد ارکان	(۱,۳۲۷,۲۹۵,۴۷۵)	(۱,۰۴۲,۵۸۰,۳۱۵)	(۴,۵۲۵,۴۶۷,۹۵۷)
۲۱ سایر هزینه‌ها	(۱۶۳,۹۰۱,۷۲۴)	(۱۴۵,۷۷۸,۵۷۶)	(۵۸۶,۹۸۹,۰۱۲)
جمع هزینه‌ها	(۱,۴۹۱,۱۹۷,۱۹۹)	(۱,۱۸۸,۳۵۸,۸۹۱)	(۵,۱۱۲,۴۵۶,۹۶۹)
(زیان) سود خالص دوره	۶۶,۲۸۵,۰۴۹,۱۴۱	۳,۱۹۸,۹۶۲,۶۶۶	۲۱,۸۰۳,۳۰۴,۱۷۱
بازده میانگین سرمایه‌گذاری - درصد ^۱	۳۵	- / ۰.۲۲۰	۱۳/۷۱
بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره - درصد ^۲	۲۹	- / ۰.۲۱۹	۱۳/۲۶

صورت گردش خالص دارایی‌ها

یادداشت	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۵/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۲/۳۱
خالص دارایی‌ها (واحد سرمایه‌گذاری) اول دوره	تعداد	ریال	ریال
۱۲,۹۰۸,۳۳۵	۱۶۴,۴۴۲,۰۰۷,۷۱۶	۱۴۲,۶۳۸,۷۰۳,۵۴۵	۱۴۲,۶۳۸,۷۰۳,۵۴۵
واحد‌های سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره	-	-	-
واحد‌های سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره	-	-	-
(زیان) سود خالص دوره	-	۶۶,۲۸۵,۰۴۹,۱۴۱	۲۱,۸۰۳,۳۰۴,۱۷۱
تعدیلات	-	-	-
خالص دارایی‌ها (واحد سرمایه‌گذاری) پایان دوره	۱۲,۹۰۸,۳۳۵	۲۳۰,۷۲۷,۰۵۶,۸۵۷	۱۶۴,۴۴۲,۰۰۷,۷۱۶

یادداشت‌های همراه بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

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

۱- بازده میانگین سرمایه‌گذاری =

۲- بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره / سال =

صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان

گزارش مالی میان دوره ای

بازرسیهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۳۹۷

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان که صندوقی با سرمایه باز در اندازه بزرگ محسوب می شود، 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، جمع آوری سرمایه از سرمایه گذاران و تشکیل سبدی از دارایی های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه گذاران گردد. برای نیل به این اهداف، صندوق در اوراق بهادار با درآمد ثابت، سپرده ها و گواهی سپرده بانکی، سهام پذیرفته شده در بورس تهران و فرابورس ایران سرمایه گذاری می نماید. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده ۵ اساسنامه نا محدود می باشد (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 ۱۳۹۵/۰۲/۰۹ 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 شرکت ها در حال انجام است.

۱-۲- اطلاع رسانی

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

۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری

صندوق از ارکان زیر تشکیل شده است:

مجمع صندوق: از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز تشکیل می شود. دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز به ازای هر واحد سرمایه گذاری ممتاز از یک حق رای در مجمع برخوردارند. در تاریخ ترازنامه دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتازی که دارای حق رای بوده اند شامل اشخاص زیر است :

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملک
۱	بانک تجارت	۵۰۰,۰۰۰	۲۵
۲	شرکت تامین سرمایه کاردان (سهامی خاص)	۱,۵۰۰,۰۰۰	۷۵
	جمع	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰

صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ مرداد 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، خ ولی عصر، بالاتر از خیابان میرداماد، خیابان قبادیان، پلاک ۳۳.

حسابرس صندوق. مؤسسه حسابرسی تدوین و همکاران (حسابداران رسمی) است که در تاریخ ۱۳۸۱/۰۳/۱۳ با شماره ثبت ۱۳۹۹۵ نزد مرجع ثبت شرکتهای تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از: تهران، خ بخارست، نبش کوچه یازدهم، پلاک ۳۸، طبقه ۸، واحد ۳۳.

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

۳ - مبنای تهیه صورت های مالی

صورتهای مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش های جاری در پایان 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 ۱۳۸۶/۱/۳۰ 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

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ مرداد 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

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ مرداد 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
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 مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
هزینه های 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 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 بانکی ها یا موسسات مالی و اعتباری ایرانی نسبت به بالاترین سود علی الحساب دریافتی همان نوع سپرده در زمان افتتاح سپرده. طبق مصوبه مجمع مورخ ۱۳۹۷/۰۱/۲۶ صندوق و نایب سازمان در تاریخ ۱۳۹۷/۰۲/۱۰ که در تاریخ ۱۳۹۷/۰۲/۱۹ قابل اجرا می باشد کارمزد مدیر به شرح ذیل تغییر نمود: سالانه دو درصد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق بعلاوه سه در هزار از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و سالانه دو درصد سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری در آنها.
کارمزد متولی	سالانه ۲ در هزار از متوسط ارزش خالص دارایی های صندوق که حداقل ۱۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۳۵۰ میلیون ریال خواهد بود.
کارمزد بازارگردان	سالانه ۱ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۱۱۰ میلیون ریال بوده که طبق مصوبه مجمع صندوق در تاریخ ۱۳۹۶/۰۶/۰۱ به سالانه مبلغ ثابت ۱۲۰ میلیون ریال تغییر یافته است.
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 مثبت و با تصویب مجمع صندوق.

صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۳۹۷

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 سرمایه گذاری تجارت شخصی کاردان

گزارش مالی میان دورهای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

توره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۳۹۷

هـ - سرمدیہ گذاری در سهام و حق تقدم

۱- اسر ماهه گزاری در سلیم وحق تقدم سرکنهائی بوری با فراهوری به نعلیک صنعت به شرح جدول زیر می باشد.

۱۳۹۷/۰۵/۳۱				۱۳۹۷/۰۳/۳۱			
صفت	ارزش فعلی	ارزش فروش	فرصت به کل دارایی ها	صفت	ارزش فعلی	ارزش فروش	فرصت به کل دارایی ها
محمولات تجاری	۴۹,۹۷۲,۵۵۷,۲۴۳	۷۱,۵۱۳,۰۲۱,۱۸۳	۲۹,۹۹٪	ریال	۲۸۰,۰۹۰,۸۵۰,۶۶۰	۳۹,۲۱۰,۰۳۰,۱۸۵	۳۷,۵۰٪
بانکی و سرمایه گذاری	۱۱,۲۵۵,۳۸۲,۵۸۱	۷,۹۴۳,۹۳۸,۷۸۳	۳۱/۳۳٪	ریال	۷,۲۰۰,۲۰۰,۰۰۰	۶,۶۷۶,۷۲۶,۶۳۳	۳۶,۷۷٪
معاملات	۱۰۰,۹۱۱,۹۴۲,۹۵۰	۱۰,۸۵۵,۹۹۹,۰۵۳	۲,۵۵٪	ریال	۱۱۰,۰۰۰,۳۳۷,۰۶۰,۶	۱۰,۰۰۰,۴۱۲,۱۰۴,۴	۱۰,۰۰٪
عمره بنی کار، ابزارآلات گرم	۵,۵۶۳,۱۳۸,۷۶۱	۸,۵۳۱,۹۵۹,۲۷۷	۳/۶۳٪	ریال	۴,۶۲۷,۰۰۰,۰۰۰	۴,۹۵۱,۱۵۲,۵۰۰	۴,۹۵٪
خودرو و وسایل نقلیه	۹,۵۵۵,۹۲۷,۳۹۱	۸,۳۰۱,۹۹۱,۰۲۷	۳/۴۴٪	ریال	۱۰,۰۱۳,۳۳۲,۹۱۳	۷,۸۵۷,۳۰۵,۱۹۴	۷,۸۵٪
موجود و محمولات دارایی	۵,۲۴۴,۴۲۷,۸۵	۳,۵۳۳,۲۹۰,۸۸۶	۱/۴۸٪	ریال	۵,۵۸۱,۷۲۱,۴۹۴	۴,۱۹۴,۶۵۷,۱۳۷	۴,۱۹٪
استخراج کنگر هلی لاری	۱۵,۶۹۹,۴۴۶,۹۳۳	۳۴,۰۶۳,۸۹۱,۴۴۴	۱۰۰/۰۹٪	ریال	۱۳,۳۴۴,۶۵۵,۴۳۳	۱۵,۰۰۰,۵۲۰,۷۲۰,۴۴۸	۱۵,۰۰٪
قاربان نسبی	۲۰۰,۰۹۳,۴۵۹,۰۷۴	۲۹,۷۴۱,۸۳۱,۹۶۷	۱۷/۹۷٪	ریال	۲۱۱,۱۳۱,۰۲۰,۹۹۰	۲۳,۹۹۷,۵۶۱,۱۵۴	۲۳,۹۹٪
حمل رینگ، فولادی و رابطات	۲,۶۸۵,۷۷۲,۴۳۳	۲,۲۷۸,۴۶۶,۲۲۵	۰/۸۶٪	ریال	۲,۰۷۹,۷۲۱,۳۲۵	۲,۴۳۶,۱۱۲,۴۵۰	۲,۴۳٪
فرآورده های نفتی، کک، سوخت هسته ای	۱۲,۵۰۷,۷۳۵۴,۴۴۳	۱۵,۱۴۱,۷۹۹,۵۹۳	۶/۳۶٪	ریال	۱,۲۹۶,۰۲۳,۳۳۳	۱,۲۹۴,۱۵۸,۹۹۴	۱,۲۹٪
ریشه و مغلیب های پوسته به آن	۷,۳۳۷,۳۰۰,۱۷۰,۹	۷,۰۵۳,۲۷۵,۵۸۳	۳/۶۶٪	ریال	۳,۰۵۶,۳۹۸,۰۷	۲,۹۱۳,۳۲۱,۵۵۰	۲,۹۱٪
تیر سازه، لولای و مستللات	۲,۵۰۴,۶۴۸,۲۴۶	۲۰,۵۹۷,۰۰۰	۰/۸۶٪	ریال	۱,۴۰۰,۵۰۰,۰۹۹	۱,۱۰۰,۴۱۸,۵۵۰	۱,۱۰٪
سیمان، آهک و گچ	۳,۲۱۳,۰۵۶,۹۵۳	۲,۸۷۹,۶۴۷,۰۰۰	۱/۲۱٪	ریال	۲,۵۳۱,۷۹۷,۰۸۴	۲,۱۰۰,۳۲۹,۱۰۰	۲,۱۰٪
لاستیک و پلاستیک	۱,۱۰۰,۴۵۵,۹۸۳	۱,۱۷۵,۵۲۴,۰۰۰	۰/۴۹٪	ریال	۱,۱۳۷,۷۶۰,۰۸۸	۹۶۰,۰۱۳,۸۶۰	۹۶۰,۰۱٪
لوازم پزشکی و اپتیک و لوازم گرمی	۶۹۸,۴۴۶,۸۳۳	۶۶۳,۵۴۴,۵۷۹	۰/۱۹٪	ریال	۶۶۳,۹۱۹,۷۶۳	۶۶۳,۵۴۴,۵۴۱	۶۶۳,۵۴٪
استخراج نفت گاز، و خدمات جسی جز استیل	۵۰۴,۰۹۸,۳,۵۵۷	۴۶۳,۳۷۵,۵۳۳	۰/۱۹٪	ریال	۳۸۳,۹۴۱,۱۱۴	۲۰۵,۵۰۷,۰۰۸	۲۰۵,۵۰٪
ماشین آلات و تجهیزات	۲,۳۴۹,۱۹۹,۳۳۳	۲,۳۱۵,۵۷۴,۲۸۳	۱/۳۲٪	ریال	۱,۲۷۶,۳۲۱,۱۳۷	۱,۲۳۷,۳۲۱,۱۳۳	۱,۲۳۷٪
سایر وسایل گرمایی ملی	۱,۷۶۲,۰۲۱,۳۵۹	۱,۸۲۸,۱۰۰,۰۴۷	۰/۷۷٪	ریال	۱,۷۵۸,۱۹۸,۴۷۷	۱,۵۹۸,۷۶۱,۳۲۵	۱,۵۹۸٪
پیمانکاری صنعتی	۹۱۵,۷۵۷,۴۹۸	۴۱۷,۶۵۷,۰۱۹۹	۰/۸۸٪	ریال	۹۹۷,۴۴۳,۴۴۸	۴۵۶,۲۱۴,۱۴۷	۴۵۶,۲۱٪
محصولات غذایی	۳,۴۳۷,۳۲۴,۷۷۷	۴,۷۵۳,۳۰۰,۰۰۰	۱/۹۹٪	ریال	۳,۴۳۷,۳۲۴,۷۷۷	۳,۴۳۷,۳۲۴,۷۷۷	۳,۴۳۷٪
خدمات ارزش افزوده	۲,۳۲۴,۵۰۵,۵۵۵	۲,۸۰۱,۲۱۷,۵۰	۱/۱۷٪	ریال	۲,۳۲۴,۵۰۵,۵۵۵	۲,۱۰۰,۸۸۹,۸۷۵	۲,۱۰۰٪
خدمات نفت و پهنی	۷,۵۲۱,۴۹۱,۱۸۸	۷,۶۰۵,۵۱۲,۰۰۰	۳۱/۹٪	ریال	۷,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۳۴۵,۱۳۲,۰۰۰	۶,۳۴۵٪
محصولات غذایی، و استخراجی، دیگر نقد، و دیگر	۵۳۹,۷۷۷,۷۷۶	۵۹۲,۰۳۳,۴۴۹	۰/۷۵٪	ریال	۵۳۹,۷۷۷,۷۷۶	۶۷۰,۰۱۹۹,۱۸۷	۶۷۰,۰۱٪
	۱۷۷,۸۷۲,۶۷۱,۷۷۹	۲۱۶,۹۱۵,۱۲۰,۳۸۷	۹۰/۸۶٪	ریال	۱۳۹,۷۴۳,۴۵۰,۸۸۴	۱۳۸,۵۹۴,۱۸۰,۶۶۷	۱۳۸,۵۹٪
				۱۳۹۷/۰۳/۳۱			
				۱۳۹۷/۰۳/۳۱			
				ریال			
				فرصت			
				۳۱۰/۰٪			
				۱۵,۱۳۸,۱۴۴,۶۹۸			
				۲۹۶,۹۸۸,۸۶۳			
				۰/۱۳٪			
				۹۴۱,۲۴۴			
				۰/۰۹٪			
				۳/۳۵٪			
				۷,۷۵۲,۴۴۶,۱۳۱			
				۱۵,۴۳۶,۰۷۴,۸۰۴			

محمولات تجاری	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	۵۵۹۱۷۷۵۰	
---------------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	--

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان

گزارش مالی میان‌دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۳۹۷

۷- سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار یا درآمد ثابت با علی الحساب

۱۳۹۷/۰۲/۳۱	۱۳۹۷/۰۵/۳۱	تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش
۸,۴۰۳,۹۰۲,۷۴۴	-	-	-	-	-	-	-	-
۸,۴۰۳,۹۰۲,۷۴۴	-	-	-	-	-	-	-	-

اسناد خزانه اسلامی ۹۷۱۲۲۸

۸- حساب‌های دریافتی

حساب‌های دریافتی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۹۷/۰۲/۳۱	۱۳۹۷/۰۵/۳۱	تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش
۲,۲۶۳,۳۶۸	۷۵۴,۵۹۱	۷۶۰,۱۳۲	۱۰	(۵,۵۴۱)	-	-	-	-
۳,۶۹۹,۰۱۷,۵۹۲	۱۳,۲۵۳,۱۴۵,۱۹۰	۱۳,۵۸۸,۲۵۱,۵۴۹	۲۵	(۳۳۵,۱۰۶,۳۵۹)	-	-	-	-
۸۲,۱۴۵,۰۰۰	۱۱۶,۸۶۹,۰۰۰	۱۱۶,۸۶۹,۰۰۰	-	-	-	-	-	-
۳,۷۸۳,۴۲۵,۹۶۰	۱۳,۳۷۰,۷۶۸,۷۸۱	۱۳,۷۰۵,۸۸۰,۶۸۱	-	(۳۳۵,۱۱۱,۹۰۰)	-	-	-	-

سود دریافتی سپرده های بانکی

سود سهام دریافتی

سایر حسابهای دریافتی

۹- جاری کارگزاران

۱۳۹۷/۰۲/۳۱	۱۳۹۷/۰۵/۳۱	ماده ابتدای دوره (طلب/بدهی)	گردش بدهکار	گردش بستانکار	ماده انتهای دوره	ماده پایان سال
۱۸,۲۷۴,۶۳۱	۹۹,۲۴۸,۹۰۱,۹۶۹	۱۰,۵۶۹۹,۸۱۲,۶۴۵	۶,۴۵۰,۹۱۰,۶۷۶	۱۸,۲۷۴,۶۳۱	۱۸,۲۷۴,۶۳۱	۱۸,۲۷۴,۶۳۱
۱۸,۲۷۴,۶۳۱	۹۹,۲۴۸,۹۰۱,۹۶۹	۱۰,۵۶۹۹,۸۱۲,۶۴۵	۶,۴۵۰,۹۱۰,۶۷۶	۱۸,۲۷۴,۶۳۱	۱۸,۲۷۴,۶۳۱	۱۸,۲۷۴,۶۳۱

شرکت کارگزاری تجارت

۱۰- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج پشتیبانی و نگهداری نرم افزار صندوق، مخارج تأسیس صندوق و خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه‌گذاری توسط شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه می‌باشد که تا تاریخ صورت‌های مالی مستهلک نشده و به عنوان دارایی آنی منتقل می‌شود. مخارج نرم‌افزار و خدمات سپرده‌گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه‌گذاری جهت سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۲/۳۱ بوده که به صورت روزانه مستهلک و هزینه آن شناسایی می‌گردد و ظرف مدت ۱ سال مستهلک می‌گردد. مخارج تأسیس 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 تأسیس ۵ سال محاسبه گردیده است.

۱۳۹۷/۰۲/۳۱	۱۳۹۷/۰۵/۳۱	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی دوره	ماده در ابتدای دوره	ماده در پایان دوره	ماده در پایان سال
۱۱۷,۲۷۵,۰۴۸	۱۵,۹۴۵,۴۰۸	۰	۰	۱۱۷,۲۷۵,۰۴۸	۱۰۱,۳۲۹,۶۴۰	۱۱۷,۲۷۵,۰۴۸
۴۲۶,۷۷۹,۰۶۴	۱۲۴,۴۲۱,۰۷۳	۰	۰	۴۲۶,۷۷۹,۰۶۴	۳۰۲,۳۵۷,۹۹۱	۴۲۶,۷۷۹,۰۶۴
۳۹,۸۶۸,۴۶۱	۱۲,۲۳۶,۸۴۷	۰	۰	۳۹,۸۶۸,۴۶۱	۲۷,۶۳۱,۶۱۴	۳۹,۸۶۸,۴۶۱
۵۸۳,۹۲۲,۵۷۳	۱۵۲,۶۰۳,۳۲۸	۰	۰	۵۸۳,۹۲۲,۵۷۳	۴۳۱,۳۱۹,۲۴۵	۵۸۳,۹۲۲,۵۷۳

۱۱- موجودی نقد

۱۳۹۷/۰۲/۳۱	۱۳۹۷/۰۵/۳۱
ریال	ریال
-	۲۰,۰۰۰
-	۲۰,۰۰۰

بانک خاورمیانه شعبه مهستان ۱۰۰۵-۱۱-۰۴۰-۷۰۷۰۷۱۲۶۵

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان

گزارش مالی میان‌دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۳۹۷

۱۲- بدهی به ارکان صندوق

یادداشت	۱۳۹۷/۰۵/۳۱	۱۳۹۷/۰۲/۳۱
مدیر صندوق- شرکت تامین سرمایه کاردان	ریال	ریال
متولی - شرکت مشاوره سرمایه گذاری آرمان آتی	۷۶۵,۸۷۵,۵۸۵	۱,۰۰۹,۶۸۳,۸۸۲
بازارگردان- شرکت تامین سرمایه کاردان	۱۱,۰۹۵,۸۶۶	۱۱,۰۹۵,۸۶۶
حسابرس- موسسه حسابرسی تدوین و همکاران	۱۹۵,۰۲۲,۵۳۲	۱۶۴,۶۱۳,۳۱۹
بدهی به مدیرصندوق- بابت افتتاح حساب جاری	۳۲,۴۷۳,۹۰۹	۱۲۱,۸۹۸,۵۷۸
بدهی به مدیرصندوق	۱,۰۲۱,۳۱۴	۱,۰۲۱,۳۱۴
۱-۱۲	۴۱,۹۸۸,۵۷۰	۵۳۰,۳۰۸,۵۷۰
	<u>۱,۰۴۷,۴۷۷,۷۷۶</u>	<u>۱,۸۳۸,۶۲۱,۵۲۹</u>

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

یادداشت	۱۳۹۷/۰۵/۳۱	۱۳۹۷/۰۲/۳۱
مدیر صندوق- شرکت تامین سرمایه کاردان	ریال	ریال
متولی - شرکت مشاوره سرمایه گذاری آرمان آتی	۸۵۰,۹۷,۲۸۷	۲۸۷,۴۲۱,۴۶۲
بازارگردان- شرکت تامین سرمایه کاردان	۲,۵۴۷,۹۴۰	۹,۹۹۹,۹۷۹
سایر حسابهای پرداختنی	۴۷,۳۷۵,۳۷۸	۱۴۳,۱۲۵,۳۵۹
ذخیره هزینه های تصفیه	۳۰,۴۱۵	۴۱۵
۲-۱۳	۱۰۹,۱۵۰,۱۱۵	۹۸,۶۰۴,۷۱۹
	<u>۲۴۴,۲۰۱,۱۳۵</u>	<u>۵۳۹,۱۵۱,۹۳۴</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:

تعداد	ریال	تعداد	ریال
۱۰,۹۰۸,۳۳۵	۱۹۴,۹۷۸,۵۱۸,۱۲۵	۱۰,۹۰۸,۳۳۵	۱۳۸,۹۶۳,۵۸۵,۰۲۰
۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۷۴۸,۵۳۸,۷۳۲	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۴۷۸,۴۲۲,۶۹۶
۱۲,۹۰۸,۳۳۵	۲۳۰,۷۲۷,۰۵۶,۸۵۷	۱۲,۹۰۸,۳۳۵	۱۶۴,۴۴۲,۰۰۷,۷۱۶

واحدهای سرمایه‌گذاری عادی

واحدهای ممتاز

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شخصی کارخان.

گزارش مالی همان دوره مالی

ناداشته‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۳۹۷

۱۵- سود (از طریق فروش اوراق بهادار)

سود و زیان فروش اوراق بهادار به شرح زیر است:

پایانیت	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۵/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۲/۳۱
	ریال	ریال	ریال
۱-۱۵	۹۵۲۲,۱۶۲,۲۰۱	۱۵۳,۱۸۱,۵۶۵	۱۴,۳۳۹,۰۹۹,۰۶۳
۲-۱۵	۱۳۹,۸۶۸,۵۲۴	-	(۳۸,۱۹۱,۸۲۱)
سود(زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت	۹,۶۶۴,۰۳۱,۷۲۵	۲۵۳,۱۸۱,۵۶۵	۱۴,۳۳۹,۰۹۹,۰۶۳

۱۵- سود(زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس با ارزش

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۵/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۲/۳۱
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال
۳,۴۶۸,۷۵۲	۳,۴۶۸,۷۵۲	۳,۴۶۸,۷۵۲
۸۵,۳۴۲,۲۴۲	۸۵,۳۴۲,۲۴۲	۸۵,۳۴۲,۲۴۲
۲,۷۴۲,۰۰۱	۲,۷۴۲,۰۰۱	۲,۷۴۲,۰۰۱
۱۶۹,۰۹۸,۰۰۰	۱۶۹,۰۹۸,۰۰۰	۱۶۹,۰۹۸,۰۰۰
(۵۰,۷۹,۷۸۴)	(۵۰,۷۹,۷۸۴)	(۵۰,۷۹,۷۸۴)
(۵۰,۱۲۶,۶۷۲)	-	-
(۳۷۹,۳۱۹,۷۶۲)	-	-
(۳۴۱,۵۲۲,۶۱۰)	-	(۱۰,۳۵۹,۹۴۷)
(۳۰,۵۷,۵۷۷)	-	-
۶۷۱,۶۷۳,۴۶۵	-	-
۹۷,۳۴۱,۳۵۴	-	-
۶۷,۴۸۰,۵۸۰	-	-
۳,۰۸۱,۵۱۳,۱۵۲	-	۱,۳۴۴,۱۸۰,۹۱۴
(۳۰,۸۵۶,۱۲۵)	-	-
(۱۶۰,۵۱,۶۲)	-	-
۱,۰۰۸,۹۳۳,۸۶۸	-	-
(۳۶۷,۰۷۱,۳۹۶)	-	-

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شخصی کارخان

گزارش مالی سال دوره اول

لایحه‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۲ ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۳۹۷

دوره مالی ۲ ماهه منتهی به ۳۱/۰۵/۱۳۹۷

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۷/۳۱	دوره مالی ۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۵/۳۱	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	حیثیت	کاردرد	ارزش دفتری	بهای فروش	مقدار	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۴۰۶,۸۵۴,۶۷۲)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	صنایع شیمیایی ایران
(۳۰,۴۳۵,۲۵۷)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری غدیر
-	-	(۶۸۴,۶۲۹)	۱۱۳,۳۶۹	۱۰۷,۷۰۲	۲۳,۱۳۷,۳۹۸	۲۲,۶۷۳,۸۴۰	۸,۹۹۷	-	-	راندیپور ایران
-	-	۶۰۷,۷۷۰,۵۶۷	۱۲,۴۰۱,۷۰۱	۱۱,۷۸۱,۶۱۵	۱,۸۴۸,۳۸۶,۶۲۵	۲,۴۸۰,۳۴۰,۵۰۸	۵۰۰,۰۰۰	-	-	پتروشیمی خابندر
-	۱۳۰,۶۷۸	-	-	-	-	-	-	-	-	سایر درآمدها
۱۶۹,۰۹۸,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران
۱,۴۴۷,۴۴۶,۲۶۸	-	(۹,۰۷۵,۶۷۶)	۶۸۵,۶۶۰	۶۵۱,۳۷۷	۱۴۴,۸۷۰,۷۶۱	۱۳۷,۱۳۲,۱۳۳	۱۸,۰۷۷	-	-	پالایش نفت بندرعباس
۱,۰۰۶,۸۰۰,۶۲۹,۴۴	-	۲۵۳,۷۶۲,۸۵۰	۸,۹۷۷,۹۸۰	۸,۵۲۹,۰۸۳	۱,۴۲۴,۳۲۶,۰۸۷	۱,۷۹۵,۵۹۶,۰۰۰	۶۶۹,۰۰۰	-	-	گسترش نفت و گاز پارسیان
(۶۸,۱۰۵,۹۴۳)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی جم
(۳۳,۴۳۳,۹۷۱)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	نفت تهران
(۴۵,۳۲۴,۳۲۱)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	ایران ترانسکو
۷,۳۸۸,۰۳۰,۵۲۸	-	۱,۶۱۲,۱۲۹,۱۱۰	۳۵۵,۹۸۵,۴	۳۳۸۱۰,۳۰۰	۵,۴۳۶,۴۴۱,۶۴۱	۷,۱۱۷,۹۷۰,۹۷۵	۱,۸۰۰,۰۰۰	-	-	فولاد مبارکه اصفهان
(۲,۳۹۹,۳۳۸,۷۷۰)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	بانک صادرات ایران
۱۲۰,۳۴,۴۶۵	-	۲۴۵,۶۱۴,۵۳۶	۹,۰۳۰,۲۶۷	۸,۵۷۸,۷۵۹	۱,۵۴۲,۸۳۰,۱۱۸	۱,۸۰۶,۰۵۳,۶۸۰	۱,۱۱۲,۸۷۲	-	-	سرمایه گذاری نفت و گاز پتروشیمی تامین
(۳۳۹,۸۶۱,۰۳۲)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	مس شهید باهنر
(۵۲,۷۳۷,۲۸۲)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	موتورون
(۴۵,۹۰۳,۶۳۳)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	تایید واتر خاورستانه
(۱۱۵,۳۸۶,۸۱۷)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	زاسیاد
۱۱۰,۷۸۹,۶۶۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	توسعه معادن و فلزات
۴۸,۶۱۴,۸۷۳	-	-	-	-	-	-	-	-	-	فرآورده های سوز ایران
(۳۴,۶۳۳,۰۷۱)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	کارخانجات تولیدی شیشه رازی
۱,۴۱۳,۴۴۶,۱۵۹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	پالایش نفت تبریز
۲۴۳,۹۶۹,۲۶۲	-	-	-	-	-	-	-	-	-	بما

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شخصی کارخان
گزارش مالی همان دوره مالی
لایحه‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۲۱ مرداد ۱۳۹۶

۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

ارواق سهام:	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۵/۳۱		دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۲/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۲/۳۱	
	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کاربرد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	-	-	-	-	-	-
آسان پرداخت پورسین	-	-	-	-	-	(۱۰۳,۳۸۴,۷۰۲)
ایران ترانسکو	-	-	-	-	-	(۴۹,۷۲۷,۰۹۸)
ایران خودرو	۹۰۸,۰۰۰	۲,۰۵۳,۹۸۸,۰۰۰	۲,۱۱۳,۸۸۶,۰۶۷	۹,۷۵۱,۶۹۳	۱۰,۳۶۶,۹۴۰	(۳۰۸,۹۳۸,۰۱۲)
پاما	-	-	-	-	-	۱۵۹,۲۶۵,۹۵۷
بانک انصار	-	-	-	-	-	(۵۰,۹۸۹,۰۰۰)
بانک صادرات ایران	-	-	-	-	-	۱
بانک ملت	۵۰۰,۰۰۰	۵,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۵۳۵,۶۶۵,۱۴۲	۲۶,۴۱۰,۰۰۰	۲۷,۸۰۰,۰۰۰	(۱۲۵,۳۱۲,۰۴۱)
بیمه آسیا	-	-	-	-	-	(۱۴۴,۰۰۹,۴۸۲)
پتروشیمی زاگرس	۱۰۰,۰۰۰	۵,۴۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۳,۹۱۶,۰۰۹,۸۷۳	۲۵,۷۸۳,۰۰۰	۲۷,۱۴۰,۰۰۰	-
پارس خودرو	۲۵۰,۰۰۰	۱,۷۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۷۳,۹۵۲,۹۱۴	۸,۴۷۸,۷۵۰	۸,۹۲۵,۰۰۰	(۳۱۰,۸۴۷,۰۶۷)
پالایش نفت بندرعباس	-	-	۲	-	-	(۱۰,۳۶۵,۵۷۳)
پالایش نفت تبریز	۲۰۰,۰۰۰	۲,۶۳۹,۴۰۰,۰۰۰	۲,۵۳۵,۴۳۲,۴۲۷	۱۲,۵۳۷,۱۵۰	۱۳,۱۹۷,۰۰۰	۲۲۹,۱۶۷,۲۵۰
پتروشیمی پردیس	۵۰۰,۰۰۰	۷,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۶۶۰,۵۲۴,۹۶۳	۳۳,۷۲۵,۰۰۰	۳۵,۵۰۰,۰۰۰	(۵۸,۹۵۰,۹۳۱)
پتروشیمی جم	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۷۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۹۶۷,۸۵۶,۵۰۰	۷۰,۳۰۵,۰۰۰	۷۳,۹۰۰,۰۰۰	(۱,۲۱۴,۳۳۹,۷۳۰)
پتروشیمی خارک	-	-	-	-	-	(۵۷۲,۸۳۰,۱۳۸)
پتروشیمی سین	۱,۲۰۰,۰۰۰	۷,۸۰۹,۶۰۰,۰۰۰	۵,۴۰۴,۸۰۳,۵۹۱	۳۷,۰۹۵,۶۰۰	۳۹,۰۴۸,۰۰۰	(۲۱,۶۸۳,۵۴۳)
تاییدات خارک و پلرات	-	-	-	-	-	(۱۹,۵۹۲,۳۹۵)
سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات	-	-	-	-	-	۲۵۵,۲۲۶,۴۳۳
تولید برق مهاباد کهنوج	-	-	-	-	-	(۱۷۲,۲۶۰,۰۰۱)
ارزباطات سار ایران (حق تقدم)	-	-	-	-	-	(۴۴,۶۰۴,۵۴۸)
جلاری شمال	۱۱۲,۰۰۰	۴۶۶,۹۱۸,۰۰۰	۲,۵۲۹,۰۷۰,۸	۲,۱۱۷,۹۰۸	۲,۳۳۳,۶۴۰	(۴۰,۹۳۹,۹۴۳)
زاسیاد	-	-	-	-	-	(۱۴۸,۲۵۰,۷۰۰)

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شخصی کارخان

گزارش مالی میان دوره‌ای

لاداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۳۹۶

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۵/۳۱

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۵/۳۱

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کاربرد	مبایات	سود (زیان) تحقق یافته	سود (زیان) تحقق یافته	سود (زیان) تحقق یافته
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	-	-	-	-	(۳۲,۱۵۰,۱۸۵)	(۵۹۹,۱۹۴,۷۰۵)	(۳۶۵,۵۱۹,۱۶۲)
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۸۹۹,۰۰۰,۰۰۰	۴,۱۵۹,۰۴۹,۹۷۹	۲۳,۳۷۰,۲۵۰	۲۲,۴۹۵,۰۰۰	۶۹۲,۱۸۴,۷۷۱	۶۹۲,۱۸۴,۷۷۱	۶۹۲,۱۸۴,۷۷۱
۲,۴۷۰,۰۰۰	۲,۳۴۲,۷۶۰,۰۰۰	۱,۹۴۹,۳۹۶,۲۴۷	۱۰,۶۵۳,۱۱۰	۱۱,۲۱۳,۸۰۰	۲۷۱,۴۹۶,۸۴۳	۲۷۱,۴۹۶,۸۴۳	(۱,۱۷۰,۰۵۵,۹۴۷)
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۹۲,۴۱۸,۷۵۳	۹,۸۸۰,۰۰۰	۱۰,۴۰۰,۰۰۰	(۱۳۲,۶۹۸,۷۵۲)	(۳۴,۸۸۷,۲۷۸)	(۳۹۸,۹۰۱,۸۵۳)
۱,۱۰۰,۰۰۰	۱,۶۹۱,۸۰۰,۰۰۰	۲,۱۱۴,۰۸۶,۲۵۰	۸,۰۳۶,۰۵۰	۸,۴۵۹,۰۰۰	(۴۴۸,۷۸۱,۳۰۰)	(۳۷۸,۹۹۵,۶۳۷)	(۷۶۳,۶۰۱,۵۸۸)
۱,۰۷۲,۹۶۶	۲,۵۵۴,۴۸۰,۴۶۶	۲,۳۴۲,۸۶۹,۰۷۹	۱۴,۰۳۷,۷۸۲	۱۴,۷۷۲,۴۰۲	۵۸۲,۸۰۵,۳۰۲	(۴۰,۲۱۳,۲۵۱)	(۳۸۸,۰۱۰,۰۱۴)
۱۵۵,۲۹۰	۷۱۲,۷۸۱,۱۰۰	۷۲۴,۲۸۴,۵۹۴	۲,۳۸۵,۷۱۰	۳,۵۶۲,۹۰۶	(۱۸,۴۵۳,۱۱۰)	۴۲,۸۵۸,۹۳۹	(۳۰۸,۰۱۱,۴۷۷)
-	-	(۱۶)	-	-	۱۶	(۳۲,۹۶۱,۱۷۲)	(۴۰,۳۹۸,۱۳۳)
-	-	-	-	-	-	(۶۶,۰۸۵,۰۷۴)	-
۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۹۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۰۳,۲۹۱,۰۰۰	۱۳,۸۱۲,۰۰۰	۱۴,۵۴۰,۰۰۰	۷۷۶,۳۵۶,۰۰۰	(۴۱,۱۴۹,۴۹۴)	(۷۳۸,۱۰۶,۰۸۱)
۳۹,۰۳۸۱	۶,۱۵۷,۰۸۹,۱۳۲	۵,۵۰۲,۱۱۸,۹۱۸	۲۹,۲۲۶,۱۷۳	۳۰,۷۸۵,۴۴۶	۵۹۴,۹۳۸,۵۹۵	۳۱۳,۹۲۵,۱۴۸	۲۲۹,۱۱۹,۵۳۳
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۷۷۸,۰۰۰,۰۰۰	۹,۹۰۸,۴۴۱,۴۹۸	۷۴,۹۴۵,۵۰۰	۷۸,۸۹۰,۰۰۰	۵۷۱۵,۷۲۲,۰۰۲	(۳۰,۴۶۵۷,۳۰۰)	۵۷۷,۱۳۶,۳۱۴
-	-	-	-	-	-	۷۴,۳۷۰,۵۵۷	-
۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۴۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۳۳۰,۹۵۷,۹۴۳	۶۸,۴۷۱,۲۵۰	۷۲,۰۷۵,۰۰۰	۴۰,۴۳۴,۹۵۸,۰۷	۲,۹۱۹,۵۸۸,۵۰۴	۱,۴۳۳,۳۳۴,۹۹۵
۷۰۰,۰۰۰	۲,۳۰۰,۹۰۰,۰۰۰	۲,۴۲۶,۱۱۲,۵۰۰	۱۰,۹۹۹,۲۷۵	۱۱,۵۰۴,۵۰۰	(۱۴۷,۶۴۶,۲۷۵)	۹۰,۳۹۴,۴۶۲	(۳۷۱,۱۱۸,۹۳۵)
۱۰,۳۰۰	۴۶۸,۱۰۶,۰۰۰	۴۶۳,۵۴۴,۵۷۹	۲,۲۲۳,۴۷۸	۲,۳۴۰,۵۴۳	-	۱	۲۵۲,۷۷۹
-	-	-	-	-	-	(۳۳,۷۸۲,۴۴۵)	-
۸۱۰,۰۰۰	۱,۰۵۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۶,۳۶۲,۱۶۰	۵,۰۰۰,۱۷۵۰	۵,۲۶۵,۰۰۰	(۱۶۳,۶۲۸,۹۱۰)	(۴۱,۱۰۳,۷۱۹)	(۱۵۵,۱۲۶,۳۰۸)
۴۰۰,۰۰۰	۱,۸۸۷,۲۰۰,۰۰۰	۹۶۰,۹۳۸,۶۰۰	۵,۶۹۳,۳۰۰	۵,۹۳۶,۰۰۰	۲۱۴,۶۸۶,۳۰۰	(۳۵,۵۶۶,۶۱۶)	(۱۷۶,۸۲۱,۶۸۸)
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۳۵۵,۱۳۲,۰۰۰	۳۶,۴۸۰,۰۰۰	۳۸,۴۰۰,۰۰۰	۱,۳۱۹,۹۸۸,۰۰۰	(۳۲۹,۷۰۲,۹۱۳)	(۱,۱۴۵,۳۱۵,۳۶۱)
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۶,۳۸۷,۱۱۲,۵۰۰	۵۷,۶۶۱,۲۵۰	۶۰,۶۷۵,۰۰۰	۵,۶۲۹,۵۷۱,۲۵۰	۷۷۵,۴۹۲,۰۰۰	۸۳۸,۸۱۴,۴۶۹
۱,۴۹۰,۰۰۰	۱,۸۴۶,۱۱۰,۰۰۰	۱,۷۲۲,۱۳۱,۵۰۰	۸,۷۹۹,۰۳۳	۹,۲۳۰,۵۵۰	۱۰,۵۸۸,۹۸۸	(۱۶۹,۰۲۱,۰۷۷)	(۱۰۳,۵۳۵,۱۷۷)
۲۵,۲۶,۷۲۱	۴,۷۷۵,۰۲۶۹۰	۵,۴۰۲,۰۰۲,۵۳۰	۲۲,۶۸۲,۶۳۸	۲۳,۸۷۷,۵۱۳	(۶۷۳,۰۶۰,۹۹۱)	(۱,۰۰۹,۳۹۴,۵۴۷)	(۳۶۸,۳۶۸,۶۹۰)

صنایع شیمیایی ایران

سرمایه گذاری نفت و گاز پتروشیمی تامین

سایا

سخت آوند

سرمایه گذاری البرز (هلدینگ)

سرمایه گذاری پارس توسعه

سرمایه گذاری دارویی تامین

سرمایه گذاری توکالو (هلدینگ)

سرمایه گذاری غدیر

سیمان فارس و خوزستان

ارتباطات سدر ایران

صنایع پتروشیمی خلیج فارس

فرآورده های سوزان ایران

فولاد مبارک اصفهان

کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران

کشتیرانی ایران

پتروشیمی سرمایه گذاری ایرانیان

گروه دارویی برکت

گروه منتهی بارز

گروه میپا (شیمی عام)

گسترش نفت و گاز پارسان

لبریک ران ساینیا

مخابرات ایران

صندوق سرمایه گذاری تجارت شخصی کارخان

گزارش عالی میان دورهای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۳۹۶

۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

[illegible]

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شامی کارخان.

گزارش مالی سال دورهای

لاداشت‌های تفضیص صورت‌های مالی.

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۳۹۶

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۵/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۷/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۵/۳۱	سود (زیان) تحقق نیافته تجاری	سود (زیان) تحقق نیافته تجاری	مالیات	کاربرد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱۳۰,۳۶۱,۴۴۶	-	(۷۸,۱۰۶,۷۳۷)	۲,۹۸۹,۳۰۸	۲,۸۳۹,۸۴۳	۶۷۰,۱۳۹,۱۸۶	۵۱۷,۸۶۱,۶۰۰	۴۱۹,۵۵۲		توسعه صنایع بهیمن (طلدینگ)
(۳۱۱,۳۶۶,۵۴۱)	-	(۱۳۹,۹۷۰,۳۱۲)	۷,۴۵۵,۰۰۰	۷,۰۸۲,۲۵۰	۱۶۰,۶۴۳,۰۶۲	۱,۴۹۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۵۰,۰۰۰		گروه بهمن
(۳۰۶,۳۱۳,۸۱۸)	-	۲,۹۴۳,۱۴۴,۷۹۴	۳۰,۴۱۳,۳۵۰	۲۸,۸۹۲,۶۸۳	۳۰۸,۰۲۱,۹۱۴	۶,۰۸۲,۶۷۰,۰۰۰	۱,۳۳۱,۰۰۰		فولاد کوره جنوب کیش
-	-	۱۴۲,۴۷۸,۶۰۶	۱۵,۳۹۱,۰۸۶	۱۴,۶۲۱,۵۳۳	۲,۹۰۵,۷۲۵,۹۷۶	۳,۰۷۸,۳۱۷,۳۰۰	۳۰۱,۷۸۶		پرواخت الکترونیک سامان کیش
-	-	۱,۶۸۶,۶۷۴,۳۰۸	۵۲,۶۲۵,۷۵۳	۵۰,۰۰۳,۹۵۵	۸,۷۲۷,۸۳۴,۳۷۴	۱۰,۵۳۷,۱۴۸,۳۹۰	۳۰۱,۸۹۷		پتروشیمی پارس
۴۷,۸۵۳,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-		استاد خزانه اسلامی ۹۷۱۲۲۸
(۱,۱۰۱,۴۱۷,۶۱۷)	(۳,۷۶۱,۶۷۵,۶۰۲)	۴۷,۵۴۶,۳۵,۳۷۲	۱,۰۹۵,۲۵۴,۳۰۲	۱,۰۴۰,۴۹۱,۵۳۹	۱۶۹,۳۶۸,۶۷۶,۹۱۵	۲۱۹,۰۵۰,۸۵۸,۱۳۷			

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شخصی کارخان
تجارت مالی صنایع دودمانی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی ۲ ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۳۹۷

۱۷- سود سهام

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مصبح	تعداد سهام متعلقه	سود متعلق به هر سهم	مبلغ سود	هزینه توزیع	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به
پالایش نفت بندرعباس	-	-	-	-	-	-	-	ریال	دوره مالی ۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۲/۲۱
شرکت مخابرات ایران	۱۳۹۶/۱۷/۲۹	۱۳۹۷/۰۷/۲۳	۲۵۲۶,۷۲۱	۴۰۰	۱,۰۱۰,۶۸۸,۴۰۰	(۱۰,۳۷۸,۱۸۷)	۱,۰۰۰,۳۱۰,۲۱۳	۸۲۳,۶۸۲,۰۹۶	۶۴۷,۹۱۴,۴۷۴	۶۷۵,۴۲۸,۶۵۰
بانک انصار	-	-	-	-	-	-	-	ریال	-	-
نفت تهران	۱۳۹۶/۱۷/۲۹	۱۳۹۷/۰۴/۲۴	۱۱۴,۴۳۵	۲۰,۵۰	۲۳۴,۵۹۱,۷۵۰	(۱۵,۱۷۸,۵۸۲)	۲۱۹,۴۱۳,۱۶۸	۲۷۴,۸۰۶,۴۴۴	۲۹۴,۰۰۵,۲۵۰	۲۹۴,۰۰۵,۲۵۰
ایران خودرو	۱۳۹۶/۱۷/۲۹	۱۳۹۷/۰۴/۳۱	۹۰,۸۰۰	۶	۵,۴۴۸,۰۰۰	(۱۱۶,۸۴۷)	۵,۳۳۱,۱۵۳	۱۳,۴۳۶,۴۴۳	۱۳,۷۳۰,۹۴۰	۱۳,۷۳۰,۹۴۰
سرمایه گذاری البرز (هلندینگ)	۱۳۹۶/۱۷/۲۹	۱۳۹۷/۰۴/۰۹	۱,۱۰۰,۰۰۰	۳۷۰	۴۰۷,۰۰۰,۰۰۰	(۳۸,۳۷۷,۱۷۱)	۳۶۸,۶۲۲,۸۲۹	۲۵۷,۶۲۱,۲۵۱	۲۸۱,۷۹۵,۳۰۰	۲۸۱,۷۹۵,۳۰۰
پالایش نفت تبریز	-	-	-	-	-	-	-	ریال	۵,۶۹۱,۳۶۶	۶۰,۵۰۰,۰۰۰
معدنی و صنعتی گل گهر	۱۳۹۶/۱۷/۲۹	۱۳۹۷/۰۴/۰۷	۳۰۰,۰۰۰	۶۵۰	۱۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵۰,۳۷۹,۹۲۷)	۱۷۹,۹۶۲,۰۷۳	۷۶۱,۷۵۳,۵۱۵	۸۰۴,۶۴۸,۳۲۰	۸۰۴,۶۴۸,۳۲۰
فولاد مبارکه اصفهان	۱۳۹۶/۱۷/۲۹	۱۳۹۷/۰۴/۳۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۴۸,۶۸۸,۹۳۲	۶۴۹,۱۳۲,۳۰۰	۶۴۹,۱۳۲,۳۰۰
جلاری شمال	۱۳۹۶/۱۷/۲۹	۱۳۹۷/۰۴/۳۱	۱۱۲,۰۰۰	۵۳	۵,۹۳۶,۰۰۰	(۱۲۷,۳۱۴)	۵,۸۰۸,۶۸۶	۷,۵۳۶,۸۳۶	۷,۶۴۰,۰۸۰	۷,۶۴۰,۰۸۰
پتروشیمی چم	۱۳۹۶/۱۷/۲۹	۱۳۹۷/۰۴/۲۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۰۰	۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۳۵,۲۹۶,۲۱۳	۱,۰۳۶,۰۰۵,۳۲۰	۱,۰۳۶,۰۰۵,۳۲۰
گروه بهمن	۱۳۹۶/۱۷/۲۹	۱۳۹۷/۰۴/۲۵	۱,۷۵۰,۰۰۰	۲۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۶,۹۹۱,۱۵۰)	۲۲۳,۰۰۸,۸۵۰	-	-	-
ملی صنایع مس ایران	۱۳۹۶/۱۷/۲۹	۱۳۹۷/۰۴/۱۷	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰	۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۸۸۶,۰۷۶)	۴۱۱,۱۳۸,۹۲۴	۷۵۲,۸۱۷,۷۱۴	۷۸۳,۲۳۹,۸۰۰	۷۸۳,۲۳۹,۸۰۰
گروه صنعتی بارز	۱۳۹۶/۱۷/۲۹	۱۳۹۷/۰۳/۱۲	۴۰۰,۰۰۰	۴۰۰	۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۱,۴۶۸,۵۹۷	۴۱,۴۹۷,۰۰۰	۴۱,۴۹۷,۰۰۰
مدیریت پروژه های نیروگاهی ایران	-	-	-	-	-	-	-	۸۳,۵۱۴,۳۳۳	-	-
مدیریت و صنعتی چادرملو	۱۳۹۶/۱۷/۲۹	۱۳۹۷/۰۳/۲۳	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۲۰	۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-
سرمایه گذاری توسعه مادن و فلزات	۱۳۹۶/۱۷/۲۹	۱۳۹۷/۰۴/۱۷	۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۶,۵۰۴,۲۶۲)	۵۳۳,۴۹۵,۷۳۷	۱۵۰,۵۶۲,۵۰۶	۱۵۹,۳۶۷,۷۵۰	۱۵۹,۳۶۷,۷۵۰
سرمایه گذاری نوکا فولاد	۱۳۹۶/۱۷/۲۹	۱۳۹۷/۰۳/۲۹	۱,۶۳,۰۰۰	۱۰۰	۱۶۳,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۳۸۸,۹۷۲)	۱۴,۹۱۱,۰۲۸	۱۵,۹۱۷,۲۹۳	۱۷,۴۰۰,۰۰۰	۱۷,۴۰۰,۰۰۰
سایا	-	-	-	-	-	-	-	۱۴,۱۰۲,۱۵۴	۱۵,۴۳۳,۲۵۴	۱۵,۴۳۳,۲۵۴
نیرو محرکه	۱۳۹۶/۱۷/۲۹	۱۳۹۷/۰۳/۲۳	۵۰۰,۰۰۰	۵	۲,۵۰۰,۰۰۰	(۱,۴۸,۱۹۶)	۲,۳۵۱,۸۰۴	۶,۰۳۳,۴۴۱	۶,۴۰۳,۰۰۰	۶,۴۰۳,۰۰۰
کالینین	۱۳۹۶/۱۷/۲۹	۱۳۹۷/۰۳/۰۶	۲۰۰,۰۰۰	۶۰۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۵۷۳,۷۲۷)	۱۱۷,۴۲۶,۲۷۳	-	-	-
تاید واتر خاورمیانه	-	-	-	-	-	-	-	۱۷,۳۸۱,۰۱۴	۱۸,۸۳۳,۴۰۰	۱۸,۸۳۳,۴۰۰
سرمایه گذاری پارس توشه	-	-	-	-	-	-	-	۳۱,۳۱۳,۳۹۷	۳۵,۵۱۷,۰۰۰	۳۵,۵۱۷,۰۰۰
لیزینگ رایان سایا	-	-	-	-	-	-	-	۶۲,۱۷۲,۹۱۸	۶۷,۳۶۸,۳۰۰	۶۷,۳۶۸,۳۰۰
ایران ترانسفو	-	-	-	-	-	-	-	۳۵,۶۷۳,۳۹۰	۳۸,۹۳۲,۹۸۰	۳۸,۹۳۲,۹۸۰
فولاده های سوز ایران	-	-	-	-	-	-	-	۷۸,۳۶۷,۴۱۴	۳۰,۱۵۴,۹۵۰	۳۰,۱۵۴,۹۵۰

صندوق سرمایه گذاری تجارت مشخصی کارخان

گزارش مالی سالان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۳۹۷

۱۸- سود اوراق 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 :

پادداشت	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۵/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۲/۲۹
ریال	ریال	ریال	ریال
۱-۱۸ سود سپرده بانکی	۲۷۶,۹۹۵,۴۵۶	۲۵۲,۹۵۶,۰۷۸	۱,۰۲۶,۵۱۶,۸۴۳
۲-۱۸ سود اوراق مشارکت	-	-	۳۰,۳۶۰,۶۱۶,۸
	۲۷۶,۹۹۵,۴۵۶	۲۵۲,۹۵۶,۰۷۸	۱,۰۵۶,۸۷۷,۰۱۱

۱-۱۸ - سود سپرده بانکی

تاریخ سرمایه گذاری	مبلغ سود سپرده	نرخ سود	هزینه تزیل سود سپرده	خالص سود	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۲/۲۹
ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳۹۳/۰۹/۱۳ تجارت شعبه سمیه	۲۶۷,۷۱۹,۷۳۷	۱۰	(۶۵)	۲۶۷,۷۱۹,۶۷۲	۲۵۲,۹۴۰,۹۴۶	۱,۰۰۹,۹۵۴,۳۱۰
۱۳۹۳/۱۲/۰۶ کاروبانه شعبه مهستان	۱,۵۷۰,۴۸۶	۱۰	(۳,۸۵۳)	۱,۵۶۷,۶۳۳	۱۵,۱۲۳	۸۲,۵۷۷
۱۳۹۴/۰۴/۱۶ ملت شعبه قائم	-	۱۰	*	*	*	-
۱۳۹۴/۰۷/۰۲ پارسین شعبه افریقا	۷,۷۱۰,۷۷۴	۱۰	(۲,۶۲۳)	۷,۷۰۸,۱۵۱	*	-
۱۳۹۶/۰۷/۰۲ سامان شعبه ملاصدرا	۲۷۷,۰۰۰,۹۹۷	-	(۵,۵۴۱)	۲۷۶,۹۹۵,۴۵۶	۲۵۲,۹۵۶,۰۷۸	۱,۰۲۶,۵۱۶,۸۴۳
						۱۶,۴۷۹,۹۵۶

۲-۱۸- سود اوراق مشارکت

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	سود	هزینه تزیل	خالص سود	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۲/۲۹
تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	سود	هزینه تزیل	خالص سود	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۲/۲۹
-	-	-	-	-	-	-	-
۱۳۹۲ اوراق مشارکت شهرداری مشهد	-	-	-	-	-	-	۳۰,۳۶۰,۶۱۶,۸
							۳۰,۳۶۰,۶۱۶,۸

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۷

۱۹- سایر درآمدها

سایر درآمدها شامل درآمد ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام و سود سپرده بانکی است که در سال های قبل طی یادداشت ۱۶ و ۱۷ از درآمد سود اوراق بهادار کسر شده است و طی سال مالی جاری تحقق یافته است

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۷/۰۵/۳۱	۱۳۹۶/۰۵/۳۱	۱۳۹۷/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	ریال	سود سهام
۴۸,۵۶۷,۴۷۶	۵۱,۱۶۷,۴۳۴	۷۳,۰۸۱,۶۰۲	سود سپرده بانکی
۱۸,۵۳۴	۵۲۸,۳۳۲	۵۲۸,۳۳۲	تعدیل کارمزد کارگزار
۴۸,۲۶۲,۴۷۴	-	۷۶,۷۰۷,۷۷۷	
۹۶,۸۴۸,۴۸۴	۵۱,۶۹۵,۷۶۶	۱۵۰,۳۱۷,۷۱۱	

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

هزینه ارکان صندوق به شرح زیر است:

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۷/۰۵/۳۱	۱۳۹۶/۰۵/۳۱	۱۳۹۷/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	ریال	مدیر صندوق
۸۵۰,۹۷۲,۸۷۲	۶۵۹,۵۵۴,۲۲۰	۲,۸۷۴,۲۱۴,۶۲۰	متولی
۲۵,۴۷۹,۳۹۶	۲۵,۴۷۹,۳۹۶	۹۹,۹۹۹,۷۸۰	حسابرس
۳۰,۵۷۵,۳۳۱	۲۸۰,۲۷,۴۱۰	۱۱۹,۹۹۹,۹۶۸	بازارگردان - کاردان
۴۲۰,۲۶۷,۸۷۶	۳۲۷,۶۲۰,۶۷۹	۱,۴۳۱,۲۵۳,۵۸۹	
۱,۳۲۷,۲۹۵,۴۷۵	۱,۰۴۰,۶۸۱,۷۰۵	۴,۵۲۵,۴۶۷,۹۵۷	

۲۱- سایر هزینه ها

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۷/۰۵/۳۱	۱۳۹۶/۰۵/۳۱	۱۳۹۷/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	ریال	هزینه تصفیه
۱۰,۵۴۵,۳۹۶	۷,۸۷۱,۶۲۸	۳۴,۶۵۷,۳۷۵	هزینه های تأسیس
۱۵,۹۴۵,۴۰۸	۱۵,۹۴۵,۴۰۸	۶۲,۵۸۱,۴۴۰	هزینه برگزاری مجامع
-	۱۶۷,۹۵۰	۸,۳۸۸,۵۳۵	هزینه نرم افزار
۱۲۴,۴۲۱,۰۷۳	۱۰۱,۹۱۷,۷۷۰	۴۰۶,۰۴۹,۳۳۲	مالیات بر ارزش افزوده نرم افزار
-	۱۱,۰۷۱,۱۰۷	-	هزینه کارمزد بانکی
۷۵۳,۰۰۰	۳۷۰,۰۰۰	۲,۹۷۳,۰۰۰	هزینه خدمات سپرده گذاری
۱۲,۲۳۶,۸۴۷	۱۰,۳۳۳,۳۲۳	۳۳,۷۹۸,۲۱۲	مالیات بر ارزش افزوده
-	۰	۳۸,۵۴۱,۱۲۸	
۱۶۳,۹۰۱,۷۲۴	۱۴۷,۶۷۷,۱۸۶	۵۸۶,۹۸۹,۰۱۲	

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ مرداد 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:

۱۳۹۷/۰۵/۳۱

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصدمتلك
مدیر و موسس صندوق	شرکت تأمین سرمایه کاردان	مدیر و موسس و بازارگردان صندوق	ممتاز عادی	۱,۵۰۰,۰۰۰ ۳,۷۰۸,۱۰۶	۴۰/۳۵٪
موسس صندوق	بانک تجارت	موسس صندوق	ممتاز عادی	۵۰۰,۰۰۰ ۶,۰۵۰,۱۷۴	۵۰/۷۴٪
مدیر سرمایه‌گذاری	لادن شنتپا	مدیر سرمایه‌گذاری	عادی	۱۰,۰۰۰	۰/۰۸٪
مدیر سرمایه‌گذاری	المیرا نجف تومرایی	مدیر سرمایه‌گذاری	عادی	۱۰,۰۰۰	۰/۰۸٪
مدیر سرمایه‌گذاری	الهام فروغی مازندرانی	مدیر سرمایه‌گذاری	عادی	۱۰,۰۰۰	۰/۰۸٪
				۱۱,۷۸۸,۲۸۰	۹۱/۳۳٪

۲۴- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

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

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله			مانده طلب (بدهی)
		موضوع معامله	تاریخ معامله	ارزش معامله	
شرکت تأمین سرمایه کاردان	مدیر	کارمزد مدیر	طی دوره	۴۴۶,۱۳۲,۴۷۲	ریال (۸۵۰,۹۷۲,۸۷۲)
شرکت مشاوره سرمایه‌گذاری آرمان آتی	بازارگردان	کارمزد بازارگردان	طی دوره	۶۵,۳۴۰,۷۶۸	ریال (۲۴۲,۳۹۷,۹۱۰)
موسسه حسابرسی فریوران راهبرد	متولی	کارمزد متولی	طی دوره	۵۸,۴۱۰,۸۳۱	ریال (۱۳,۶۴۳,۸۰۶)
کارگزاری بانک تجارت	حسابرس	حق الزحمه حسابرسی	طی دوره	۸۹,۴۲۴,۶۶۹	ریال (۳۲,۴۷۳,۹۰۹)
	عضو هیئت مدیره مشترک با مدیر	خرید اوراق بهادار	طی دوره	۱۰۵,۶۹۹,۸۱۲,۶۴۵	ریال (۶,۴۵۰,۹۱۰,۶۷۶)
		فروش اوراق بهادار	طی دوره	۹۹,۲۳۰,۶۲۷,۳۳۸	

۲۵- رویدادهای بعد از تاریخ صورت‌های مالی خالص دارایی‌ها

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ صورت‌های مالی 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.