

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان

صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۷

**صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان**

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان مربوط به دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن 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:

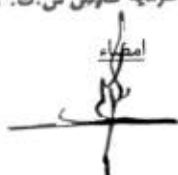
| شماره صفحه |                                                                 |
|------------|-----------------------------------------------------------------|
| ۲          | صورت خالص دارایی‌ها                                             |
| ۳          | صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها                           |
|            | یادداشت‌های توضیحی:                                             |
| ۴          | الف- اطلاعات کلی صندوق                                          |
| ۵          | ب- مبنای تهیه صورت‌های مالی                                     |
| ۵-۸        | پ- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری                                  |
| ۹-۲۴       | 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 گردیده‌اند.

**کاردان** 

شرکت تأمین سرمایه کاردان ش.ت. ۴۴۸۲۷۱

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۵ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

| امضاء                                                                               | نماینده           | شخص حقوقی                                     | ارکان صندوق |
|-------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-----------------------------------------------|-------------|
|  | یوسف‌علی شریفی    | شرکت تأمین سرمایه کاردان (سهامی خاص)          | مدیر صندوق  |
|  | علی اسلامی بیدگلی | شرکت مشاور سرمایه‌گذاری آرمان آتی (سهامی خاص) | متولی صندوق |

شرکت مشاور سرمایه‌گذاری  
**آرمان آتی**  
استادان: ۳۳۳۳۳۳۳۳

# صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان

## گزارش مالی میان دوره‌ای

### صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۷

| سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۷/۰۲/۳۱ | دوره مالی ۹ ماهه<br>منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۳۰ | یادداشت | دارایی ها:                                                    |
|---------------------------------|-----------------------------------------|---------|---------------------------------------------------------------|
| ریال                            | ریال                                    |         |                                                               |
| ۱۳۸,۵۹۴,۱۸۰,۴۶۷                 | ۲۱۸,۰۴۵,۷۰۹,۱۲۴                         | ۵       | سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم                                |
| ۱۵,۴۳۶,۰۷۴,۸۰۴                  | ۱۰,۳۸۲,۴۳۵,۶۲۸                          | ۶       | سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی                     |
| ۸,۴۰۳,۹۰۲,۷۴۴                   | ۲,۳۳۱,۵۵۸,۳۸۹                           | ۷       | سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب |
| ۳,۷۸۳,۴۲۵,۹۶۰                   | ۷,۳۰۶,۵۶۱,۵۴۳                           | ۸       | حسابهای دریافتی                                               |
| ۱۸,۲۷۴,۶۳۱                      | ۲۰,۵۱۸,۶۱۸                              | ۹       | جاری کارگزاران                                                |
| ۵۸۳,۹۲۲,۵۷۳                     | ۱۳۸,۲۱۰,۶۴۱                             | ۱۰      | سایر دارایی ها                                                |
| -                               | ۲۰,۰۰۰                                  | ۱۱      | موجودی نقد                                                    |
| ۱۶۶,۸۱۹,۷۸۱,۱۷۹                 | ۲۳۸,۲۲۵,۰۱۳,۹۴۳                         |         | جمع دارایی ها                                                 |
|                                 |                                         |         | بدهی ها:                                                      |
| ۱,۸۳۸,۶۲۱,۵۲۹                   | ۱,۶۰۵,۱۳۱,۵۹۲                           | ۱۲      | پرداختنی به ارکان صندوق                                       |
| ۵۳۹,۱۵۱,۹۳۴                     | ۶۴۳,۸۳۰,۲۳۶                             | ۱۳      | سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر                                 |
| ۲,۳۷۷,۷۷۳,۴۶۳                   | ۲,۲۴۸,۹۶۱,۸۲۸                           |         | جمع بدهی ها                                                   |
| ۱۶۴,۴۴۲,۰۰۷,۷۱۶                 | ۲۳۵,۹۷۶,۰۵۲,۱۱۵                         | ۱۴      | خالص دارایی ها                                                |
| ۱۲,۷۳۹                          | ۲۰,۵۰۵                                  |         | خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری                          |

یادداشت‌های توضیحی جزء جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

## صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان

### گزارش مالی میان دوره‌ای

### صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۷

| یادداشت          | دوره مالی ۹ ماهه<br>منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۳۰           | دوره مالی ۹ ماهه<br>منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۳۰ | سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۷/۰۲/۲۱ |
|------------------|---------------------------------------------------|-----------------------------------------|---------------------------------|
| <b>درآمدها:</b>  |                                                   |                                         |                                 |
| ۱۵               | ریال                                              | ریال                                    | ریال                            |
|                  | ۴۸,۵۹۷,۴۲۸,۶۲۸                                    | ۱۳,۷۷۸,۹۸۳,۳۸۳                          | ۱۴,۳۱۰,۹۰۷,۲۴۲                  |
| ۱۶               |                                                   |                                         | (۱,۱۰۱,۴۱۷,۴۱۷)                 |
| ۱۷               |                                                   | ۹,۸۷۲,۸۸۲,۲۲۹                           | ۱۲,۲۲۵,۸۳۰,۵۹۳                  |
| ۱۸               |                                                   | ۸۷۷,۲۱۲,۴۲۵                             | ۱,۳۳۰,۱۲۳,۰۱۱                   |
| ۱۹               |                                                   | ۱۸۰,۶۴۹,۸۲۷                             | ۱۵۰,۳۱۷,۷۱۱                     |
|                  | جمع درآمدها                                       | ۳۶,۹۳۸,۶۸۶,۹۹۹                          | ۲۶,۹۱۵,۷۶۱,۱۴۰                  |
| <b>هزینه‌ها:</b> |                                                   |                                         |                                 |
| ۲۰               | هزینه کارمزد ارکان                                | (۵,۱۴۴,۳۳۷,۰۵۶)                         | (۴,۵۲۵,۴۶۷,۹۵۷)                 |
| ۲۱               | سایر هزینه‌ها                                     | (۴۹۶,۵۴۲,۳۹۴)                           | (۵۸۶,۹۸۹,۰۱۲)                   |
|                  | جمع هزینه‌ها                                      | (۵,۶۴۰,۸۷۹,۴۵۰)                         | (۵,۱۱۲,۴۵۶,۹۶۹)                 |
|                  | سود (زیان) خالص                                   | ۱۰۱,۳۲۳,۰۴۴,۳۹۹                         | ۲۱,۸۰۳,۳۰۴,۱۷۱                  |
|                  | بازده میانگین سرمایه‌گذاری - درصد <sup>۱</sup>    | ۴۱/۶۵٪                                  | ۱۳/۷۱                           |
|                  | بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره - درصد <sup>۲</sup> | ۴۲/۹۴٪                                  | ۱۳/۲۶                           |

### صورت گردش خالص دارایی‌ها

| یادداشت                                       | دوره مالی ۹ ماهه<br>منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۳۰ | دوره مالی ۹ ماهه<br>منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۳۰ | سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۷/۰۲/۲۱ |
|-----------------------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------|---------------------------------|
| شرح                                           | تعداد                                   | ریال                                    | ریال                            |
| خالص دارایی‌ها (واحد سرمایه‌گذاری) اول دوره   | ۱۲,۹۰۸,۳۳۵                              | ۱۶۴,۴۴۲,۰۰۷,۷۱۶                         | ۱۴۲,۶۳۸,۷۰۳,۵۴۵                 |
| واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره         | -                                       | -                                       | -                               |
| واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره        | (۱,۴۰۰,۰۰۰)                             | (۱۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)                        | -                               |
| تعدیلات                                       | -                                       | (۱۵,۷۸۹,۰۰۰,۰۰۰)                        | -                               |
| سود (زیان) خالص دوره                          | -                                       | ۱۰۱,۳۲۳,۰۴۴,۳۹۹                         | ۲۱,۸۰۳,۳۰۴,۱۷۱                  |
| خالص دارایی‌ها (واحد سرمایه‌گذاری) پایان دوره | ۱۱,۵۰۸,۳۳۵                              | ۲۳۵,۹۷۶,۰۵۲,۱۱۵                         | ۱۶۴,۴۴۲,۰۰۷,۷۱۶                 |

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

یادداشت‌های همراه بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

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

۱- بازده میانگین سرمایه‌گذاری -

۲- بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره / سال =

## صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان

### یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ بهمن ماه 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 ۱۳۹۳/۱۱/۵ 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- اطلاع‌رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان مطابق با ماده ۵۵ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس [www.iran-kfunds3.ir](http://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 تاریخ ۳۰ بهمن 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، ترسیده به پارک ساعی، برج سرو ساعی، طبقه ۱۷، واحد ۱۷۰۵.

حسابرس صندوق، مؤسسه حسابرسی فریوران راهبرد (حسابداران رسمی) است که در تاریخ ۱۳۶۶/۰۴/۲۳ با شماره ثبت ۳۳۰۹ نزد مرجع ثبت شرکتهای تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از: تهران، خ سپهد قرتی، ترسیده به پل کریمخان، کوچه خسرو غربی، پلاک ۲۴، واحد ۱۰.

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

#### **۳ - مبنای تهیه صورتهای مالی**

صورتهای مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش های جاری در پایان دوره مالی تهیه می شود.

#### **۴ - خلاصه اهم رویه های حسابداری**

##### **۴-۱ - سرمایه گذاری ها:**

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

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

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

سهام 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

برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ بهمن 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

برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۷

#### ۴-۳- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

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

| عنوان هزینه                                                 | شرح نحوه محاسبه هزینه                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|-------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 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 به علاوه ۳ در هزار از ارزش روزانه اوراق بهادار یا 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 ها یا موسسات مالی و اعتباری ایرانی نسبت به بالاترین سود علی الحساب دریافتی همان نوع سپرده در زمان افتتاح سپرده. |
| کارمزد متولی                                                | سالانه ۲ در هزار از متوسط ارزش خالص دارایی های صندوق که حداقل ۱۲۰ 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 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 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 تاریخ ۳۰ بهمن 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 ۹۰٪ قابل پرداخت است و باقیمانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حسابها منعکس می شود و در پایان هر سال پرداخت می شود.

#### **۴-۵- مخارج تامین مالی**

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

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

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

**صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کارندان**

**گزارش مالی میان‌دوره‌ای**

**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**

**برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۷**

**۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم**

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

| ۱۳۹۷/۰۲/۳۱           |                 |                 | ۱۳۹۷/۱۱/۳۰           |                 |                 | صنعت                                     |
|----------------------|-----------------|-----------------|----------------------|-----------------|-----------------|------------------------------------------|
| درصد به کل دارایی‌ها | خالص ارزش فروش  | بهای تمام شده   | درصد به کل دارایی‌ها | خالص ارزش فروش  | بهای تمام شده   |                                          |
| درصد                 | ریال            | ریال            | درصد                 | ریال            | ریال            |                                          |
| ۲۳/۵                 | ۳۹,۴۱۰,۳۰۶,۱۸۵  | ۳۸,۰۹۰,۸۵۰,۶۶۰  | ۲۰/۲۷                | ۴۸,۲۸۱,۵۸۷,۸۲۸  | ۳۶,۳۶۱,۸۵۶,۰۲۳  | محصولات شیمیایی                          |
| ۴                    | ۶,۶۷۶,۷۲۶,۶۲۳   | ۷,۳۰۲,۲۹۰,۳۶۲   | ۱۰/۰۹                | ۲۹,۰۴۲,۹۵۳,۵۰۰  | ۱۷,۴۲۲,۵۸۸,۴۹۳  | باتکها و موسسات اعتباری                  |
| ۶/۵۴                 | ۱۰,۹۰۴,۱۲۱,۴۴۹  | ۱۱,۰۴۲,۳۷۰,۶۰۶  | ۵/۳۱                 | ۱۳,۶۵۶,۶۱۳,۹۹۰  | ۱۰,۸۳۹,۸۹۷,۸۸۵  | مخابرات                                  |
| ۲/۹۷                 | ۴,۹۶۱,۱۵۲,۵۰۰   | ۴,۶۱۷,۰۰۳,۹۳۶   | ۲/۴۴                 | ۱۰,۵۸۲,۶۹۷,۵۷۵  | ۷,۹۱۹,۶۴۷,۳۲۵   | عرفه برق، گاز، بخار و آب گرم             |
| ۴/۷۱                 | ۷,۸۵۷,۳۰۵,۱۹۴   | ۱۰,۱۲۷,۴۲۲,۹۲۳  | ۵/۳۷                 | ۱۲,۷۸۸,۶۵۹,۹۳۵  | ۱۲,۹۷۰,۳۴۵,۳۱۹  | خودرو و ساخت قطعات                       |
| ۲/۵۱                 | ۴,۱۹۴,۸۶۷,۱۳۷   | ۵,۵۱۸,۷۲۱,۴۹۴   | ۳/۰۷                 | ۷,۳۰۵,۰۸۱,۰۷۰   | ۸,۵۴۰,۸۱۳,۲۴۵   | مواد و محصولات دارویی                    |
| ۹/۰۲                 | ۱۵,۰۵۳,۰۷۲,۳۲۸  | ۱۳,۴۴۸,۶۵۶,۴۲۳  | ۷/۷۳                 | ۱۸,۴۰۳,۶۶۶,۹۲۵  | ۱۶,۱۰۲,۴۴۸,۷۷۴  | استخراج کانه‌های فلزی                    |
| ۱۴/۳۹                | ۲۳,۹۹۷,۵۶۱,۱۵۴  | ۲۱,۱۳۱,۰۲۲,۹۹۰  | ۱۰/۷۸                | ۲۵,۶۷۵,۴۵۰,۷۸۸  | ۲۳,۰۸۲,۹۴۴,۰۵۳  | قزاق‌های اساسی                           |
| ۱/۴۵                 | ۲,۴۲۶,۱۱۲,۵۰۰   | ۲,۷۹۷,۲۳۱,۴۲۵   | ۲/۳۱                 | ۵,۲۷۴,۷۹۴,۵۲۵   | ۵,۵۰۳,۸۷۷,۳۵۸   | حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات          |
| ۳/۸۳                 | ۶,۴۸۵,۱۳۲,۰۰۰   | ۷,۵۳۰,۴۴۷,۳۶۱   | ۲/۲۷                 | ۱۰,۱۸۱,۱۲۰,۰۰۰  | ۷,۵۲۱,۴۹۱,۱۸۸   | خدمات فنی و مهندسی                       |
| ۰/۸۸                 | ۱,۴۷۴,۱۵۸,۹۹۴   | ۱,۲۹۶,۰۳۳,۳۴۲   | ۷/۶۴                 | ۱۸,۲۰۴,۸۱۶,۹۲۵  | ۱۳,۶۲۵,۷۰۸,۸۸۹  | قارورده‌های نفتی، کک و سوخت هسته‌ای      |
| ۱/۷۵                 | ۲,۹۱۳,۳۱۵,۵۰۰   | ۳,۰۵۹,۶۳۹,۸۰۷   | ۳/۰۴                 | ۷,۲۳۷,۶۵۵,۳۰۳   | ۷,۲۳۱,۸۵۰,۱۱۳   | راهانه و فعالیت‌های وابسته به آن         |
| ۰/۶۶                 | ۱,۱۰۲,۱۴۸,۲۵۰   | ۱,۴۰۱,۰۵۰,۰۹۹   | -                    | -               | -               | انبوه‌سازی، املاک و مستغلات              |
| ۱/۲۶                 | ۳,۱۰۲,۲۹۱,۰۰۰   | ۲,۸۳۱,۲۹۷,۰۸۴   | ۱/۲۸                 | ۳,۰۴۸,۳۷۰,۵۰۰   | ۳,۲۱۳,۰۵۶,۹۵۲   | سیمان، آهک و گچ                          |
| ۰/۵۸                 | ۹۶۰,۹۳۸,۶۰۰     | ۱,۱۲۷,۷۶۰,۲۸۸   | ۱/۳۵                 | ۳,۲۰۶,۴۵۶,۲۵۰   | ۳,۴۹۳,۸۷۷,۵۴۲   | لاستیک و پلاستیک                         |
| ۰/۲۸                 | ۴۶۳,۵۴۴,۵۴۱     | ۴۶۳,۳۹۱,۷۶۲     | ۰/۲                  | ۴۶۵,۴۱۶,۹۷۵     | ۶۹۸,۴۴۶,۸۳۳     | ابزار پزشکی و اپتیک و اندازه‌گیری        |
| ۰/۱۲                 | ۲۰۵,۳۹۰,۷۰۸     | ۳۸۳,۱۹۴,۱۱۴     | ۰/۱۱                 | ۲۷۳,۳۷۸,۹۸۰     | ۳۰۸,۵۳۵,۸۵۷     | استخراج نفت گاز و خدمات جانبی جز اکتشاف  |
| ۰/۷۴                 | ۱,۲۳۷,۳۴۱,۱۲۳   | ۱,۲۷۶,۱۴۲,۱۳۷   | ۱/۵۳                 | ۳,۶۵۱,۸۴۴,۱۷۸   | ۲,۳۸۹,۱۶۹,۲۷۳   | ماشین‌آلات و تجهیزات                     |
| ۰/۹۶                 | ۱,۵۹۸,۷۹۱,۳۳۵   | ۱,۷۵۸,۲۹۸,۲۷۷   | ۰/۰۴                 | ۱۰۱,۱۱۵,۲۲۵     | ۱۰۶,۴۹۱,۲۲۹     | سایر واسطه‌گرهای مالی                    |
| ۰/۴                  | ۶۷۰,۱۳۹,۱۸۷     | ۵۳۹,۷۷۷,۷۴۳     | ۱/۵۳                 | ۳,۶۲۸,۰۸۶,۲۰۸   | ۳,۷۶۲,۷۰۳,۵۶۰   | محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر |
| ۱/۸۶                 | ۳,۱۰۸,۸۸۹,۸۷۵   | ۲,۴۴۲,۵۰۸,۵۵۵   | ۱/۲۷                 | ۳,۰۳۵,۹۴۲,۴۴۴   | ۳,۰۷۳,۵۹۱,۰۴۶   | خدمات ارزش افزوده                        |
| ۰/۳۸                 | ۶۳۳,۷۶۰,۰۲۷     | ۷۳۹,۴۸۸,۶۳۸     | -                    | -               | -               | محصولات کالبدی                           |
| ۰/۲۷                 | ۴۵۶,۲۱۴,۱۴۷     | ۹۹۷,۹۴۳,۴۴۸     | -                    | -               | -               | پیمانکاری صنعتی                          |
| ۸۳                   | ۱۳۸,۵۹۴,۱۸۰,۴۶۷ | ۱۳۹,۷۴۳,۴۵۰,۸۸۴ | ۹۱/۵۲                | ۲۱۸,۰۴۵,۷۰۹,۱۲۴ | ۱۸۴,۰۵۸,۲۲۰,۱۵۷ |                                          |

**۶- سرمایه‌گذاری در سبده و گواهی سبده بانکی**

| ۱۳۹۷/۰۲/۳۱     |                      |                | ۱۳۹۷/۱۱/۳۰ |            |            | نوع سبده                                                   | سبده گواهی |
|----------------|----------------------|----------------|------------|------------|------------|------------------------------------------------------------|------------|
| مبلغ           | درصد از کل دارایی‌ها | مبلغ           | ترج سود    | نرخ        | سبده گواهی |                                                            |            |
| ریال           | درصد                 | ریال           | درصد       |            |            |                                                            |            |
| ۱۵,۱۳۸,۱۴۴,۶۹۸ | ۴/۱۳٪                | ۹,۸۳۳,۴۹۶,۴۱۸  | ۱۰         | ۱۳۹۳/۰۹/۱۳ | کوتاه مدت  | سبده شماره ۵۵۹۱۷۴۵۰ نزد بانک تجارت شعبه سمیه               |            |
| ۹۴۱,۲۴۴        | ۰/۱۰٪                | ۲۲۹,۹۱۷,۳۱۲    | ۱۰         | ۱۳۹۳/۱۲/۰۶ | کوتاه مدت  | سبده شماره ۱۰۵۰۰۸۱۰۰۷۰۷۱۰۳۱ نزد بانک خاورمیانه شعبه مهستان |            |
| ۲۹۶,۸۸۸,۸۶۲    | ۰/۱۲٪                | ۳۱۹,۰۲۱,۹۹۸    | ۱۰         | ۱۳۹۶/۰۷/۰۲ | کوتاه مدت  | سبده شماره ۱۱۶۶۶۶۶۶-۱ نزد بانک سامان                       |            |
| ۱۵,۲۳۶,۰۷۴,۸۰۴ | ۴/۳۶٪                | ۱۰,۳۸۲,۴۳۵,۶۲۸ |            |            |            |                                                            |            |

**صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان**

**گزارش مالی میان‌دوره‌ای**

**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**

برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ بهمن ماه 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 از کل دارایی‌ها | خالص ارزش فروش |
|--------------|---------|---------------|------------|----------------|----------------------|----------------|
| ۱۳۹۸/۰۴/۱۱   | -       | ۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | -          | ۲,۳۳۱,۵۵۸,۳۸۹  | ۰/۹۸٪                | -              |
| -            | -       | -             | -          | -              | -                    | ۸,۴۰۳,۹۰۲,۷۴۴  |
| -            | -       | ۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | -          | ۲,۳۳۱,۵۵۸,۳۸۹  | ۰/۹۸٪                | ۸,۴۰۳,۹۰۲,۷۴۴  |

اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۹۶-۹۸۰۴۱۱

اسناد خزانه اسلامی ۹۷۱۳۳۸

**۸- حساب‌های دریافتنی**

حساب‌های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

| تجزیل نشده    | نرخ تنزیل | ذخیره تنزیل | تجزیل شده     | تجزیل شده      |
|---------------|-----------|-------------|---------------|----------------|
| ریال          | درصد      | ریال        | ریال          | ریال           |
| ۱۷۲,۰۷۸       | ۱۰        | (۱,۳۷۲)     | ۱۷۲,۷۰۶       | ۲,۲۴۳,۳۶۸      |
| ۷,۳۰۸,۷۶۵,۲۱۹ | ۲۵        | (۲,۳۷۶,۵۸۲) | ۷,۳۰۶,۳۸۸,۸۳۷ | ۳,۶۹۹,۰۰۱۷,۵۹۲ |
| -             | -         | -           | -             | ۸۲,۱۴۵,۰۰۰     |
| ۷,۳۰۸,۹۳۹,۴۹۷ | -         | (۲,۳۷۷,۹۵۴) | ۷,۳۰۶,۵۶۱,۵۴۳ | ۳,۷۸۳,۴۲۵,۹۶۰  |

سود دریافتنی سپرده‌های بانکی

سود سهام دریافتنی

سایر حساب‌های دریافتنی

**۹- جاری‌کارگزاران**

| مانده ابتدای دوره | گردش پدھکار | گردش بستلکار | مانده انتهای دوره | مانده انتهای دوره (بدهی) |
|-------------------|-------------|--------------|-------------------|--------------------------|
| ریال              | ریال        | ریال         | ریال              | ریال                     |
| ۱۸,۲۷۴,۶۳۱        | ۱۷۰,۹۵۲,۹۵۹ | ۱۶۸,۷۰۸,۹۷۲  | ۲۰,۵۱۸,۶۱۸        | ۱۸,۲۷۴,۶۳۱               |
| ۱۸,۲۷۴,۶۳۱        | ۱۷۰,۹۵۲,۹۵۹ | ۱۶۸,۷۰۸,۹۷۲  | ۲۰,۵۱۸,۶۱۸        | ۱۸,۲۷۴,۶۳۱               |

شرکت کارگزاری تجارت

**۱۰- سایر دارایی‌ها**

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج پشتیبانی و نگهداری نرم افزار صندوق و مخارج تأسیس صندوق می‌باشد که تا تاریخ صورت‌های مالی مستهلک نشده و به عنوان دارایی آتی منتقل می‌شود. مخارج نرم‌افزار بر اساس ماده ۳۷ اساسنامه جهت دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱/۳۰ 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 طرف 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.

| مانده در ابتدای دوره | مخارج اضافه شده طی دوره | استهلاک طی دوره | مانده در پایان دوره | مانده در پایان دوره |
|----------------------|-------------------------|-----------------|---------------------|---------------------|
| ریال                 | ریال                    | ریال            | ریال                | ریال                |
| ۱۱۷,۲۷۵,۰۴۸          | -                       | ۲۶,۹۷۸,۱۴۴      | ۷۰,۲۹۶,۱۰۴          | ۱۱۷,۲۷۵,۰۴۸         |
| ۴۲۶,۷۷۹,۰۶۴          | -                       | ۳۶۶,۵۷۳,۹۱۴     | ۶۰,۲۰۵,۱۵۰          | ۴۲۶,۷۷۹,۰۶۴         |
| -                    | ۱۰,۴۶۸,۷۰۰              | ۶,۵۷۵,۱۲۸       | ۳,۸۹۳,۵۷۲           | -                   |
| ۳۹,۸۶۸,۴۶۱           | -                       | ۳۶,۰۵۲,۶۴۶      | ۳,۸۱۵,۸۱۵           | ۳۹,۸۶۸,۴۶۱          |
| ۵۸۳,۹۳۲,۵۷۳          | ۱۰,۴۶۸,۷۰۰              | ۴۵۶,۱۸۰,۶۳۲     | ۱۳۸,۴۱۰,۴۴۱         | ۵۸۳,۹۳۲,۵۷۳         |

خدمات سپرده‌گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه‌گذاری

**۱۱- موجودی نقد**

| ۱۳۹۷/۱/۳۰ | ۱۳۹۷/۰۲/۳۱ |
|-----------|------------|
| ریال      | ریال       |
| ۲۰,۰۰۰    | -          |
| ۲۰,۰۰۰    | -          |

بانک خاورمیانه شعبه مهستان به شماره ۱۰۰۵-۱۱-۰۴۰۰-۷۰۷۱۲۶۵

## صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان

### گزارش مالی میان‌دوره‌ای

### یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

**برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ بهمن ۱۳۹۷**

#### ۱۲- بدهی به ارکان صندوق

| ۱۳۹۷/۰۲/۳۱    | ۱۳۹۷/۱۱/۳۰     |                                           |
|---------------|----------------|-------------------------------------------|
| ریال          | ریال           |                                           |
| ۱,۰۰۹,۶۸۳,۸۸۲ | ۱,۰۳۱,۱۸۹,۰۱۷  | مدیر صندوق- شرکت تامین سرمایه کاردان      |
| ۱۱۰,۹۵,۸۶۶    | ۲۶,۶۳۰,۱۲۷     | متولی- شرکت مشاوره سرمایه گذاری آرمان آتی |
| ۱۶۴,۶۱۳,۳۱۹   | ۵۱۲,۳۲۱,۸۲۸    | بازارگردان- شرکت تامین سرمایه کاردان      |
| ۱۲۱,۸۹۸,۵۷۸   | ۳۱,۹۸۰,۷۳۶     | حسابرس- موسسه حسابرسی فریوران راهبرد      |
| ۱,۰۲۱,۳۱۴     | ۱,۰۲۱,۳۱۴      | بدهی به مدیر صندوق- بابت افتتاح حساب جاری |
| ۵۳۰,۳۰۸,۵۷۰   | ۱,۹۸۸,۵۷۰      | بدهی به مدیر صندوق                        |
| ۱,۸۳۸,۶۲۱,۵۲۹ | ۱,۶۰۵,۰۱۳۱,۵۹۲ | ۱-۱۲                                      |

۱-۱۲- 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.

#### ۱۳- سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر

| ۱۳۹۷/۰۲/۳۱  | ۱۳۹۷/۱۱/۳۰  | یادداشت |                                           |
|-------------|-------------|---------|-------------------------------------------|
| ریال        | ریال        |         |                                           |
| ۲۸۷,۴۲۱,۴۶۲ | ۳۳۲,۲۲۴,۴۷۳ | ۱-۱۳    | مدیر صندوق- شرکت تامین سرمایه کاردان      |
| ۹,۹۹۹,۹۷۹   | ۸,۲۵۲,۰۴۵   | ۱-۱۳    | متولی- شرکت مشاوره سرمایه گذاری آرمان آتی |
| ۱۴۳,۱۲۵,۳۵۹ | ۱۶۴,۹۴۸,۹۷۲ | ۱-۱۳    | بازارگردان- شرکت تامین سرمایه کاردان      |
| ۴۱۵         | ۳۰,۴۱۵      |         | سایر حسابهای پرداختی                      |
| ۹۸,۶۰۴,۷۱۹  | ۱۳۸,۳۷۴,۳۳۱ | ۲-۱۳    | ذخیره هزینه های تصفیه                     |
| ۵۳۹,۱۵۱,۹۳۴ | ۶۴۳,۸۳۰,۲۳۶ |         |                                           |

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:

| ۱۳۹۷/۰۲/۳۱      |            | ۱۳۹۷/۱۱/۳۰      |            |                           |
|-----------------|------------|-----------------|------------|---------------------------|
| ریال            | تعداد      | ریال            | تعداد      |                           |
| ۱۳۸,۹۶۳,۵۸۵,۰۲۰ | ۱۰,۹۰۸,۳۳۵ | ۱۹۴,۹۶۶,۰۵۲,۱۱۵ | ۹,۵۰۸,۳۳۵  | واحدهای سرمایه‌گذاری عادی |
| ۲۵,۴۷۸,۴۲۲,۶۹۶  | ۲,۰۰۰,۰۰۰  | ۴۱,۰۱۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۲,۰۰۰,۰۰۰  | واحدهای ممتاز             |
| ۱۶۴,۴۴۲,۰۰۷,۷۱۶ | ۱۲,۹۰۸,۳۳۵ | ۲۳۵,۹۷۶,۰۵۲,۱۱۵ | ۱۱,۵۰۸,۳۳۵ |                           |



صندوق سرمایه گذاری تجارت شخصی کارخان

گزارش مالی میان دوره‌ای

با دانشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۷

| نام شرکت                              | دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱/۳۰ |                 |                 | دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱/۳۱ |                 |                 | تعداد          |
|---------------------------------------|-------------------------------------|-----------------|-----------------|-------------------------------------|-----------------|-----------------|----------------|
|                                       | سود (زیان) فروش                     | سود (زیان) فروش | سود (زیان) فروش | سود (زیان) فروش                     | سود (زیان) فروش | سود (زیان) فروش |                |
| ریال                                  | ریال                                | ریال            | ریال            | ریال                                | ریال            | ریال            |                |
| پتروشیمی پردیس                        | ۶۷۱,۶۷۳,۴۶۵                         | ۱۰۰,۱۴۵,۳۰۲     | ۲,۸۳۷,۴۱۱,۷۲۵   | ۵,۸۶۱,۱۰۰                           | ۲۷,۸۴۰,۳۲۵      | ۲,۹۹۰,۳۵۶,۹۵۰   | ۳۰۰,۰۰۰        |
| پتروشیمی جم                           | (۴۸,۱۰۵,۹۴۳)                        | (۴۸,۱۰۵,۹۴۳)    | -               | -                                   | -               | -               | -              |
| پتروشیمی خارک                         | ۳,۱۰۱,۷۲۶,۶۱۳                       | ۲۸۷,۵۲۲,۸۱۸     | -               | -                                   | -               | -               | -              |
| پتروشیمی زاگرس                        | ۱۱۱,۳۰۰,۳۸۹                         | ۱۲۱,۳۰۰,۳۸۹     | ۶۰۹,۵۸۷,۴۳۴     | ۴,۵۵۱,۸۵۶                           | ۲۱,۶۳۱,۳۳۰      | ۳,۹۱۶,۰۹۸,۷۳۶   | ۱۰۰,۰۰۰        |
| پتروشیمی سرماه گلاری ایران            | ۹۷,۳۴۱,۳۵۴                          | ۹۷,۳۴۱,۳۵۴      | -               | -                                   | -               | -               | -              |
| پتروشیمی شازند                        | -                                   | -               | ۶۰۷,۷۷۰,۵۶۷     | ۱۲,۴۰۱,۷۰۱                          | ۱۱,۷۸۱,۶۱۵      | ۱,۸۴۸,۳۸۶,۶۲۵   | ۲,۴۸۰,۳۴۰,۵۰۸  |
| پتروشیمی فجر                          | (۳۰,۵۷۵,۵۷۷)                        | -               | -               | -                                   | -               | -               | -              |
| پتروشیمی مازان                        | ۲۵۰,۷۳۹,۷۲۷                         | -               | -               | -                                   | -               | -               | -              |
| پتروشیمی مدین                         | ۶۷,۴۸۰,۵۸۰                          | ۶۷,۴۸۰,۵۸۰      | -               | -                                   | -               | -               | -              |
| پرواغت الکترونیک سلیمان کیش           | -                                   | -               | ۱,۵۹۳,۳۳۶,۲۴۵   | ۴,۵۳۵,۰۸۱                           | ۲۱,۴۹۴,۱۳۵      | ۲,۹۰۵,۷۳۵,۹۷۶   | ۴,۵۳۵,۰۸۱,۴۳۷  |
| تابدواتر خاورمیانه                    | (۴۵,۹۰۳,۶۳۲)                        | (۴۵,۹۰۳,۶۳۲)    | -               | -                                   | -               | -               | -              |
| توسعه معادن و فلزات                   | ۱۱۰,۷۸۹,۶۶۰                         | ۱۱۰,۷۸۹,۶۶۰     | ۱۳,۵۰۵,۲۶۶,۹۱۴  | ۱۷,۸۸۷,۳۷۱                          | ۸۴,۹۶۶,۹۹۷      | ۵,۳۷۹,۳۵۱,۹۴۲   | ۱۷,۸۸۷,۳۶۹,۲۲۴ |
| تولید برق ماسناب کهنج                 | (۳۶۷,۷۱,۳۹۶)                        | (۱۳۳,۹۵۶,۹۹۶)   | -               | -                                   | -               | -               | -              |
| فاده گستر عسرتونین - های وب           | -                                   | -               | (۷۰۷,۷۷۶,۱۲۵)   | ۲,۴۱۵,۰۰۰                           | ۱۱,۴۷۱,۲۵۰      | ۳,۱۰۰,۸۸۹,۸۷۵   | ۲,۴۱۵,۰۰۰,۰۰۰  |
| رانداپور ایران                        | -                                   | -               | (۶۸۴,۶۲۹)       | ۱۱۳,۳۶۹                             | ۱۰۷,۷۰۲         | ۲۳,۱۳۷,۲۹۸      | ۲۳,۶۷۲,۸۴۰     |
| زانباد                                | (۱۱۵,۳۸۶,۸۱۷)                       | (۱۱۵,۳۸۶,۸۱۷)   | -               | -                                   | -               | -               | -              |
| سرمایه گلاری توکالو (اد هلدینگ)       | -                                   | -               | ۲۵,۳۳۶,۰۵۱      | ۹۱۹,۲۹۳                             | ۸۷۳,۳۲۸         | ۱۵۶,۷۲۹,۸۵۴     | ۱۸۳,۵۸۵,۵۱۶    |
| سنگ آهن گهرزین                        | -                                   | -               | ۳,۷۳۹,۷۶۰       | ۱۸,۰۶۶                              | ۸۵,۸۱۳          | ۱۴,۳۲۱,۸۷۶      | ۱۸,۰۶۵,۵۱۴     |
| سرمایه گلاری توسعه صنعتی ایران        | ۱۶۹,۰۹۸,۰۰۰                         | ۱۶۹,۰۹۸,۰۰۰     | -               | -                                   | -               | -               | -              |
| سرمایه گلاری دارویی تائین             | (۳۹۸,۹۸۵,۳۴۹)                       | (۳۹۸,۹۸۵,۳۴۹)   | ۳۲,۷۷۴,۳۹۵      | ۷۶۱,۳۸۷                             | ۳,۶۱۶,۵۸۷       | ۷۳۴,۳۴۶,۰۰۱     | ۷۶۱,۳۴۶,۸۷۰    |
| سرمایه گلاری نفت و گاز پتروشیمی تائین | ۱۲۰,۳۲۰,۴۶۵                         | -               | ۱,۳۴۶,۷۷۸,۶۱۲   | ۱۱,۵۳۲,۱۶۷                          | ۲۰,۴۶۲,۷۸۶      | ۲,۹۲۹,۱۸۰,۱۱۵   | ۴,۳۰۷,۹۵۲,۶۸۰  |
| س صنایع شیمیایی ایران                 | (۴۰,۶۸۵,۶۷۲)                        | -               | -               | -                                   | -               | -               | -              |
| سرمایه گلاری غدیر (هلدینگ)            | (۳۰,۴۴۵,۲۵۷)                        | (۳۰,۴۴۵,۲۵۷)    | -               | -                                   | -               | -               | -              |

**صندوق سرمایه گذاری تجارت شخصی کارخان**  
**گزارش مالی سال دورهای**  
**مادداشت های توضیحی صورت های مالی**  
**برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۲۰ بهمن ماه ۱۳۹۷**

| نام شرکت                    | دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱/۲۰ |                |                |            | دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۰/۳۱ |                 |                 |                              |
|-----------------------------|-------------------------------------|----------------|----------------|------------|--------------------------------------|-----------------|-----------------|------------------------------|
|                             | نقد                                 | بهای فروش      | ارزش منتهی     | کاربرد     | مطالبات                              | سود (زیان) فروش | سود (زیان) فروش | سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۰/۳۱ |
|                             | ریال                                | ریال           | ریال           | ریال       | ریال                                 | ریال            | ریال            | ریال                         |
| سخت آزند                    | ۱,۰۰۰,۰۰۰                           | ۲,۵۵۷,۵۲۶,۰۹۱  | ۲,۱۹۲,۴۱۸,۸۶۷  | ۱۰,۷۲۳,۳۸۷ | ۲,۱۵۷,۵۳۷                            | ۵۲,۱۳۶,۴۰۰      | ۲,۷۴۳,۰۰۱       | ۲,۷۴۳,۰۰۱                    |
| سیمان بهیمان                | -                                   | -              | -              | -          | -                                    | -               | -               | -                            |
| شیشه همدان                  | -                                   | -              | -              | -          | -                                    | -               | -               | -                            |
| صنایع پتروشیمی خلیج فارس    | ۱,۰۰۰,۰۰۰                           | ۵,۹۰۸,۷۲۳,۱۷۰  | ۴,۹۵۴,۳۲۰,۷۵۲  | ۷۸,۰۶۶,۶۴۳ | ۲۹,۵۴۳,۸۶۵                           | ۸۹۶,۹۴۱,۸۹۰     | ۷,۷۵۶,۷۷۰       | ۷,۷۵۶,۷۷۰                    |
| فرآورده های نسوز ایران      | -                                   | -              | -              | -          | -                                    | -               | -               | -                            |
| فولاد مبارکه اصفهان         | ۴,۳۰۰,۰۰۰                           | ۱۹,۴۹۱,۱۵۴,۴۰۰ | ۱۴,۷۱۴,۹۱۹,۴۰۳ | ۹۲,۵۸۲,۹۹۲ | ۴۷,۹۶۳,۰۳۷                           | ۴,۶۳۵,۹۸۹,۵۷۸   | ۴,۸۶۱۴,۸۷۳      | ۴,۸۶۱۴,۸۷۳                   |
| فولاد کوه جنوب کیش          | ۲,۵۰۰,۰۰۰                           | ۹,۶۳۰,۶۷۵,۵۵۵  | ۶,۹۴۱,۳۸۱,۳۵۶  | ۴۵,۶۹۸,۱۹۱ | ۲۲,۱۹۶,۱۷۴                           | ۲,۶۹۱,۴۹۹,۹۳۴   | ۷,۳۸۸,۰۳۰,۵۲۸   | ۷,۳۸۸,۰۳۰,۵۲۸                |
| کارت اعتباری ایران کیش      | ۵۰۰,۰۰۰                             | ۱,۵۳۹,۳۱۴,۴۶۹  | ۱,۴۷۸,۳۸۳,۸۰۰  | ۷,۳۱۱,۳۷۱  | ۱,۵۳۹,۳۱۲                            | ۱۰۱,۹۸۰,۱۸۶     | ۵۷۸,۷۰۴         | ۵۷۸,۷۰۴                      |
| کارخانجات تولید شیشه رازی   | -                                   | -              | -              | -          | -                                    | -               | -               | -                            |
| گشت و صنعت شهلا تهر خراسان  | ۲۰۰,۰۰۰                             | ۶۴۶,۰۰۰,۰۰۰    | ۵۳۹,۶۳۸,۸۸۸    | ۳۰,۵۸۵,۰۰۰ | ۶۴۶,۰۰۰                              | ۱۰,۲۶۶,۶۱۲      | ۳۴,۶۳۳,۰۷۱      | ۳۴,۶۳۳,۰۷۱                   |
| گروه صنایع کاغذ پارس        | ۱۰۰,۰۰۰                             | ۶,۴۶۴,۷۷۲,۴۴۴  | ۲,۳۳۱,۵۵۶,۱۲۹  | ۳۰,۷۰۷,۶۷۲ | ۶,۴۶۴,۷۷۳                            | ۲,۰۹۵,۹۴۳,۸۶۰   | -               | -                            |
| گروه صنعتی بارز             | -                                   | -              | -              | -          | -                                    | -               | -               | -                            |
| گسترش نفت گاز پارس          | ۱,۶۶۹,۰۰۰                           | ۵,۸۸۴,۹۰۸,۹۶۰  | ۳,۵۵۳,۳۶۳,۵۸۹  | ۷۷,۹۵۳,۳۲۷ | ۱۳,۰۶۷,۲۹۴                           | ۲,۲۹۰,۵۲۴,۷۵۰   | (۱,۶۰۵,۱۶۲)     | (۱,۶۰۵,۱۶۲)                  |
| لیزینگ رایان سالیبا         | ۱,۴۰۰,۰۰۰                           | ۲,۲۶۶,۴۰۰,۰۰۰  | ۱,۶۱۸,۱۱۰,۱۲۵  | ۱۰,۷۶۵,۳۹۶ | ۲,۲۶۶,۴۰۰                            | ۶۳۵,۳۵۸,۰۷۹     | ۱,۰۶۹,۸۰۶,۲۹۴   | ۱,۰۶۹,۸۰۶,۲۹۴                |
| مس شهید باهنر               | -                                   | -              | -              | -          | -                                    | -               | -               | -                            |
| مخابرات ایران               | ۵۲۶,۷۲۱                             | ۹۹۳,۳۳۰,۸۳۹    | ۱,۱۲۴,۱۰۳,۰۱۹  | ۴,۷۱۸,۳۲۲  | ۹۹۳,۳۳۲                              | (۱۳۸,۴۸۳,۸۳۴)   | (۳۳۹,۸۶۱,۰۳۳)   | (۳۳۹,۸۶۱,۰۳۳)                |
| مدیریت انرژی امید تالان هور | -                                   | -              | -              | -          | -                                    | -               | -               | -                            |
| مدیریت صنعت شونده ت.ص بهشهر | -                                   | -              | -              | -          | -                                    | -               | -               | -                            |
| مدنی املاح ایران            | -                                   | -              | -              | -          | -                                    | -               | -               | -                            |
| مدنی و صنعتی گل گهر         | ۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰                         | ۱۴,۹۲۹,۴۲۳,۳۷۵ | ۱۳,۶۱۸,۳۷۹,۳۰۱ | ۷۰,۹۱۴,۳۶۹ | ۴۲,۰۳۳,۷۲۹                           | ۲,۲۹۸,۰۱۵,۹۷۶   | ۲,۷۹۱,۹۵۸,۴۵۰   | ۲,۷۹۱,۹۵۸,۴۵۰                |
| مدنی و صنعتی چادرملو        | ۳,۷۳۰,۶۵۹                           | ۱۴,۱۹۳,۳۴۸,۹۷۱ | ۹,۰۳۳,۰۲۷,۴۴۲  | ۶۷,۴۱۸,۳۹۴ | ۲۸,۳۵۴,۱۴۸                           | ۵,۰۵۴,۵۴۸,۹۸۷   | ۵۲,۷۲۷,۲۸۷      | ۵۲,۷۲۷,۲۸۷                   |
| موتورزن                     | -                                   | -              | -              | -          | -                                    | -               | -               | -                            |

گزارش عالی میان دورهای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۷

۱-۳- سود (زبان) حاصل از فروش حق تقدم سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس با فرابورس

۱۵-۳- سود (زبان) حاصل از فروش اوراق مشارکت به شرح زیر می باشد:

اسناد خزانه اسلامی ۹۷۱۳۳۸  
مشارکت شهرداری مشهد ۱۳۹۲

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شخصی کارخان

گزارش مالی سال دورهای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۷

۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار  
سود(زیان) تحقق نیافته به شرح زیر می باشد

| سال مالی منتهی به | دوره مالی نه ماهه منتهی به | دوره مالی نه ماهه   | یادداشت |
|-------------------|----------------------------|---------------------|---------|
| ۱۳۹۷/۰۲/۳۱        | ۱۳۹۶/۱۱/۳۰                 | منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۳۰ |         |
| ریال              | ریال                       | ریال                |         |
| (۱,۱۰۱,۴۱۷,۴۱۷)   | ۱۲,۰۹۳,۵۳۸,۵۳۰             | ۴۳,۳۹۲,۴۵۵,۴۵۶      | ۱-۱۶    |
| -                 | (۳)                        | ۱۰,۹۳۵,۵۸۶,۸۹۱      | ۲-۱۶    |
| (۱,۱۰۱,۴۱۷,۴۱۷)   | ۱۲,۰۹۳,۵۳۸,۵۳۷             | ۴۳,۵۰۲,۰۰۴,۳۷۵      |         |

۱۶-۱-۱۶ (زیان) تحقق نیافته سهام به شرح زیر می باشد

| سال مالی منتهی به | دوره مالی نه ماهه منتهی به | سود (زیان) تحقق نیافته         | مالیات     | کاربرد     | ارزش دفتری تعدیل شده | ارزش بازار     | نمود             |
|-------------------|----------------------------|--------------------------------|------------|------------|----------------------|----------------|------------------|
| ۱۳۹۷/۰۲/۳۱        | ۱۳۹۶/۱۱/۳۰                 | سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری | ریال       | ریال       | ریال                 | ریال           |                  |
| ۲۳۹,۱۱۹,۵۳۲       | -                          | ریال                           | -          | -          | -                    | -              | ایران سیر ایران  |
| -                 | (۳۴,۵۰۸,۴۷۰)               | -                              | -          | -          | -                    | -              | ایران ترکتشو     |
| (۵۵۲,۷۶۸,۶۳۳)     | (۱۹۲,۲۱۰,۶۷۶)              | ۱۴۷,۸۴۳,۷۱۳                    | ۴,۱۱۷,۵۰۰  | ۱۹,۵۵۸,۱۲۵ | ۳,۹۴۵,۹۸۰,۶۶۲        | ۴,۱۱۷,۵۰۰,۰۰۰  | ۱,۵۰۰,۰۰۰        |
| -                 | -                          | ۲۳۵,۹۳۴,۸۴۸                    | ۴,۵۳۹,۵۱۳  | ۲۱,۵۱۵,۱۸۴ | ۴,۲۶۷,۵۳۲,۹۵۵        | ۴,۵۳۹,۵۱۲,۵۰۰  | ۳۹۷,۵۰۰          |
| -                 | (۶)                        | (۳۴۹,۸۰۸)                      | ۱,۸۴۷,۶۰۰  | ۸,۷۷۶,۱۰۰  | ۱,۸۳۷,۳۲۶,۱۰۸        | ۱,۸۴۷,۶۰۰,۰۰۰  | ۲۰۰,۰۰۰          |
| -                 | (۲۹)                       | -                              | -          | -          | -                    | -              | پاک اسفند        |
| (۳۷,۰۱۱,۹۷۵)      | ۱۲۳,۴۵۶,۶۸۶                | ۳,۴۰۶,۸۴۶,۷۲۴                  | ۱۱,۵۶۵,۰۰۰ | ۵۴,۹۳۳,۷۵۰ | ۸,۰۹۱,۶۵۴,۵۲۶        | ۱۱,۵۶۵,۰۰۰,۰۰۰ | ۴۵۰,۰۰۰          |
| -                 | ۲,۶۷۷,۱۳۵                  | -                              | -          | -          | -                    | -              | پاک صادرات ایران |
| (۵۸۸,۵۵۱,۷۶۴)     | (۲۳۰,۳۲۲,۰۱۴)              | ۷,۳۰۳,۰۲۷,۵۰۸                  | ۱۲,۶۱۷,۰۰۰ | ۵۹,۹۳۰,۷۵۰ | ۵,۳۴۱,۴۲۴,۷۴۲        | ۱۲,۶۱۷,۰۰۰,۰۰۰ | ۵۵۰,۰۰۰          |
| -                 | -                          | -                              | -          | -          | -                    | -              | پاک ملت          |
| (۳۱,۰۸۴۷,۰۶۷)     | (۱۳۷,۶۸۲,۲۹۵)              | (۱۶,۱۶۵,۹۹۶)                   | ۲,۳۳۹,۰۰۰  | ۱۱,۱۵۷,۷۵۰ | ۲,۳۵۱,۴۵۹,۱۴۶        | ۲,۳۳۹,۰۰۰,۰۰۰  | ۳۰۰,۰۰۰          |
| -                 | -                          | -                              | -          | -          | -                    | -              | پاک خودرو        |
| -                 | ۵۶,۵۴۱,۲۷۴                 | ۳,۶۶۲,۹۸۴,۱۰۶                  | ۸,۰۹۶,۰۰۰  | ۳۸,۴۵۶,۰۰۰ | ۴,۳۸۶,۴۶۳,۸۹۴        | ۸,۰۹۶,۰۰۰,۰۰۰  | ۱,۰۰۰,۰۰۰        |
| -                 | ۱,۵۳۸,۶۴۸,۵۵۰              | ۴۶۷,۵۹۹,۷۵۷                    | ۴,۶۷۷,۰۰۰  | ۲۲,۲۱۵,۷۵۰ | ۴,۱۸۳,۵۰۷,۴۹۳        | ۴,۶۷۷,۰۰۰,۰۰۰  | ۳۰۰,۰۰۰          |
| ۲۱,۳۹۱,۹۴۶        | ۷,۱۹۶,۶۵۲                  | (۴۴۹,۴۴۶,۰۶۱)                  | ۱,۶۵۵,۱۰۰  | ۷,۸۶۱,۷۲۵  | ۱,۸۹۰,۰۰۳۹,۲۳۶       | ۱,۶۵۵,۱۰۰,۰۰۰  | ۱۵۰,۰۰۰          |

ایران سیر ایران  
ایران ترکتشو  
ایران خودرو  
آسان پرداخت پرشین  
پاک  
پاک اسفند  
پاک صادرات ایران  
پاک ملت  
پاک آسیا  
پاک خودرو  
پاک  
پاکش  
پاکش نفت اسفند  
پاکش نفت تبریز  
پاکش نفت بندر عباس

صندوق سرمایه گذاری تجارت شخصی کارخان

گزارش مالی سال دورهای

مادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ تیرماه ۱۳۹۷

دوره مالی به ماه منتهی به ۹/۱۳/۹۷

| تعداد      | ارزش بازار      | ارزش دفتری تعدیل شده | کاربرد     | ریال        | ریال          | ریال            | ریال            | سود (زیان) تحقق نیافته<br>تکمیلی | سود (زیان) تحقق نیافته<br>تکمیلی |
|------------|-----------------|----------------------|------------|-------------|---------------|-----------------|-----------------|----------------------------------|----------------------------------|
| تعداد      | ریال            | ریال                 | ریال       | ریال        | ریال          | ریال            | ریال            | ریال                             | ریال                             |
| ۵۰۰,۰۰۰    | ۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۴,۶۰۰,۵۲۴,۹۴۳        | ۲۸,۵۰۰,۰۰۰ | ۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱,۳۰۴,۹۷۵,۰۳۷ | ۶۵۵,۵۰۴,۹۷۲     | -               | -                                | -                                |
| ۷۰۰,۰۰۰    | ۷,۳۲۹,۷۰۰,۰۰۰   | ۵,۱۴۰,۹۱۸,۳۰۰        | ۲۵,۱۴۸,۵۷۵ | ۷,۳۲۹,۷۰۰   | ۲,۳۱۶,۲۳۳,۴۲۵ | ۲۹۷,۳۲۷,۲۹۷     | ۵۱,۷۲۴,۳۷۶      | -                                | -                                |
| ۳۰۶,۲۵۰    | ۲,۵۸۷,۸۱۲,۵۰۰   | ۱,۸۳۶,۵۸۱,۲۵۰        | ۱۲,۳۹۲,۱۰۹ | ۲,۵۸۷,۸۱۳   | ۷۳۶,۳۵۱,۳۲۸   | -               | -               | -                                | -                                |
| -          | -               | -                    | -          | -           | -             | -               | -               | -                                | -                                |
| ۲۰۰,۰۰۰    | ۱,۴۶۲,۰۰۰,۰۰۰   | ۱,۱۸۴,۳۰۲,۱۱۶        | ۶,۹۴۴,۵۰۰  | ۱,۴۶۲,۰۰۰   | ۲۶۹,۳۹۱,۳۸۴   | (۷,۱۹۷,۸۲۰)     | (۱۱,۵۷۷,۸۶۷)    | -                                | -                                |
| -          | -               | -                    | -          | -           | -             | -               | -               | -                                | -                                |
| ۱,۳۰۰,۰۰۰  | ۷,۹۲۲,۰۰۰,۰۰۰   | ۵,۴۰۴,۸۰۳,۵۹۹        | ۳۷,۶۷۷,۰۰۰ | ۷,۹۲۲,۰۰۰   | ۲,۴۸۱,۵۸۷,۴۰۱ | ۸۰۸,۰۶۶,۵۴۷     | ۳۵۵,۷۲۶,۴۳۳     | -                                | -                                |
| ۱,۹۱۹,۵۵۳  | ۳,۶۴۹,۰۶۸,۳۵۳   | ۳,۸۹۳,۰۶۵,۰۰۵        | ۱۷,۳۳۳,۰۷۵ | ۳,۶۴۹,۰۶۸   | (۳۴۴,۹۷۸,۷۹۶) | ۴۴,۳۶۰,۴۶۱      | ۱۳۰,۳۶۱,۴۴۶     | -                                | -                                |
| -          | -               | (۳)                  | -          | -           | ۳             | ۱,۷۰۹,۷۵۴,۸۱۳   | -               | -                                | -                                |
| -          | -               | -                    | -          | -           | -             | -               | -               | -                                | -                                |
| ۱۰۰,۰۰۰    | ۱,۳۲۹,۹۰۰,۰۰۰   | ۱,۸۵۴,۱۷۸,۹۴۸        | ۵,۹۳۷,۰۲۵  | ۱,۳۲۹,۹۰۰   | (۶۱۱,۴۶۵,۸۷۳) | -               | ۳۰,۱۴۹,۹۹۸      | -                                | -                                |
| -          | -               | -                    | -          | -           | -             | -               | -               | -                                | -                                |
| -          | -               | -                    | -          | -           | -             | -               | -               | -                                | -                                |
| -          | -               | -                    | -          | -           | -             | -               | -               | -                                | -                                |
| -          | -               | -                    | -          | -           | -             | -               | -               | -                                | -                                |
| ۱۱۲,۰۰۰    | ۲۷۴,۹۶۰,۰۰۰     | ۸,۸۴۲,۷۰۸            | ۱,۳۰۶,۰۶۰  | ۲۷۴,۹۶۰     | ۲۶۴,۵۳۶,۲۷۲   | (۱۷۳,۰۳۳,۶۵۹)   | (۱۷۷,۹۰۳,۴۰۶)   | -                                | -                                |
| ۲۲۰,۷۲۲    | ۱,۳۳۸,۴۵۸,۳۰۸   | ۱,۵۰۳,۷۲۲,۹۹۸        | ۶,۵۵۷,۶۷۶  | ۱,۳۳۸,۴۵۸   | (۱۷۲,۹۶۰,۹۲۵) | -               | -               | -                                | -                                |
| ۵۰۰,۰۰۰    | ۳,۰۵۳,۵۰۰,۰۰۰   | ۳,۰۷۲,۵۹۰,۹۷۷        | ۴۵,۴۰۴,۱۲۵ | ۳,۰۵۳,۵۰۰   | (۳۶,۶۴۸,۶۰۳)  | ۸۶۶,۳۸۴,۰۳۰     | ۸۶۶,۳۸۴,۰۳۰     | -                                | -                                |
| -          | -               | -                    | -          | -           | -             | -               | (۱,۲۷۶,۳۶۰)     | -                                | -                                |
| -          | -               | -                    | -          | -           | -             | -               | -               | -                                | -                                |
| -          | -               | -                    | -          | -           | -             | -               | -               | -                                | -                                |
| -          | -               | -                    | -          | -           | -             | -               | -               | -                                | -                                |
| ۲,۴۷۰,۰۰۰  | ۲,۷۰۷,۱۲۰,۰۰۰   | ۱,۹۴۹,۳۹۶,۲۴۷        | ۱۲,۸۵۸,۸۲۰ | ۲,۷۰۷,۱۲۰   | ۷۴۲,۱۵۷,۸۱۳   | (۱,۰۴۷,۹۸۶,۱۷۴) | (۱,۱۷۰,۰۵۵,۴۴۷) | -                                | -                                |
| -          | -               | (۱۱۵)                | -          | -           | ۱۱۵           | (۳۳۷,۲۸۴,۶۱۷)   | (۳۹,۸۹۰,۱,۸۵۲)  | -                                | -                                |
| -          | -               | -                    | -          | -           | -             | -               | -               | -                                | -                                |
| ۲,۵۰۰,۰۰۰  | ۴,۸۱۲,۵۰۰,۰۰۰   | ۵,۱۱۸,۶۶۷,۱۴۵        | ۲۳,۸۵۹,۳۷۵ | ۴,۸۱۲,۵۰۰   | (۳۳۳,۹۳۹,۱۲۰) | (۶۶۵,۵۶۶,۸۳۸)   | (۷۶۳,۶۰۱,۵۸۸)   | -                                | -                                |
| -          | -               | -                    | -          | -           | -             | -               | -               | -                                | -                                |
| ۱۰,۷۲۲,۹۶۶ | ۳,۶۷۲,۹۶۲,۷۳۰   | ۲,۳۳۴,۸۶۹,۰۷۹        | ۱۷,۴۴۶,۵۷۸ | ۳,۶۷۲,۹۶۴   | ۱,۳۰۸,۹۷۵,۱۰۰ | (۳۶,۸۹۴,۵۳۰)    | (۳۸,۸۰۱,۰۱۴)    | -                                | -                                |
| -          | -               | -                    | -          | -           | -             | -               | -               | -                                | -                                |
| -          | -               | -                    | -          | -           | -             | -               | -               | -                                | -                                |
| -          | -               | -                    | -          | -           | -             | -               | -               | -                                | -                                |
| -          | -               | (۱۶)                 | -          | -           | ۱۶            | (۵۱,۵۹۶,۸۸۵)    | (۳۰,۳۹۸,۱۳۳)    | -                                | -                                |

|                |                               |                       |                        |                                 |                      |          |               |      |               |        |                        |      |           |                             |                                       |                        |                                  |                                  |
|----------------|-------------------------------|-----------------------|------------------------|---------------------------------|----------------------|----------|---------------|------|---------------|--------|------------------------|------|-----------|-----------------------------|---------------------------------------|------------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| پتروشیمی پردیس | توسعه معادن و فلزات (حق تقدم) | تولید برق علیویه میما | تولید برق مانتاب کپورج | ج - سرمایه گذاری البرز (هلدینگ) | ج - لوبیک ریان ساهیا | حاری شمل | داروسازی اسوه | خادد | رافینور ایران | زاسیاد | س. صنایع شیمیایی ایران | سایا | سخت ایزند | سرمایه گذاری البرز (هلدینگ) | سرمایه گذاری البرز (هلدینگ) (حق تقدم) | سرمایه گذاری پارس پوشه | سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات | سرمایه گذاری توکالو لاد (هلدینگ) |
|----------------|-------------------------------|-----------------------|------------------------|---------------------------------|----------------------|----------|---------------|------|---------------|--------|------------------------|------|-----------|-----------------------------|---------------------------------------|------------------------|----------------------------------|----------------------------------|

صندوق سرمایه گذاری تجارت شخصی کارخان

گزارش مالی سال دوم مالی  
بالدانشنامه صورت های مالی

برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۷

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۹/۱۱/۱۳۰

| سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۷/۰۲/۲۱ | دوره مالی ۹ ماهه منتهی<br>به ۱۳۹۶/۱۱/۳۰ | سود (زیان) تحقق نیافته<br>تکمیلی | سود (زیان) تحقق نیافته<br>تکمیلی | حالیات     | کاربرد         | ارزش دفتری تعدیل شده | ارزش بازار | نقدان     |                                       |
|---------------------------------|-----------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|------------|----------------|----------------------|------------|-----------|---------------------------------------|
| ریال                            | ریال                                    | ریال                             | ریال                             | ریال       | ریال           | ریال                 | ریال       |           |                                       |
| (۳۰۸۰۱۱,۴۷۷)                    | (۳۴۵,۸۴۰,۳۵۴)                           | ۷                                | -                                | -          | -              | (۷)                  | -          | -         | سرمایه گذاری دارویی تأمین             |
| (۳۶۵,۵۱۹,۱۶۲)                   | ۳۶۲,۶۴۹,۰۱۱                             | ۱۰,۱۵,۳۹۲,۵۱۸                    | ۳,۸۱۰,۰۰۰                        | ۱۸,۰۹۷,۵۰۰ | ۲,۷۷۲,۶۹۹,۹۸۲  | ۳,۸۱۰,۰۰۰            | ۲,۰۰۰,۰۰۰  | ۲,۰۰۰,۰۰۰ | سرمایه گذاری نفت و گاز پتروشیمی تأمین |
| -                               | ۳                                       | -                                | -                                | -          | -              | -                    | -          | -         | سیمان بهمنجان                         |
| (۷۳۸,۱۰۶,۰۸۱)                   | (۶۸۴,۵۳۵,۰۸۱)                           | ۹۴۵,۰۷۹,۵۰۰                      | ۳,۰۶۶,۰۰۰                        | ۱۴,۵۴۵,۰۰۰ | ۲,۱۰۳,۳۹۱,۰۰۰  | ۳,۰۶۶,۰۰۰            | ۲,۰۰۰,۰۰۰  | ۲,۰۰۰,۰۰۰ | سیمان فارس و خوزستان                  |
| -                               | ۱,۴۹۲,۰۵۹,۳۵۶                           | ۱,۳۹۲,۵۸۹,۱۷۲                    | ۷,۱۸۳,۰۱۰                        | ۳۴,۱۱۹,۳۹۹ | ۵,۵۰۲,۱۸,۹۱۸   | ۷,۱۸۳,۰۱۰            | ۳۹۰,۳۸۱    | ۳۹۰,۳۸۱   | شرکت ارتباطات سیمار ایران             |
| ۲,۰۸۷,۲۵۰,۹۷۵                   | -                                       | -                                | -                                | -          | -              | -                    | -          | -         | شرکت ملی صنایع مس ایران               |
| -                               | (۳)                                     | -                                | -                                | -          | -              | -                    | -          | -         | شیشه همدان                            |
| ۵۷۷,۱۳۶,۳۱۴                     | ۲,۰۳۳,۸۹۱,۴۴۹                           | ۲,۸۴۶,۸۰۸,۴۰۲                    | ۱۳,۸۳۴,۸۰۰                       | ۶۵,۷۱۵,۳۰۰ | ۹,۹۰۸,۴۴۱,۴۹۸  | ۱۳,۸۳۴,۸۰۰           | ۳,۶۶۰,۰۰۰  | ۳,۶۶۰,۰۰۰ | صنایع پتروشیمی خلیج فارس              |
| -                               | -                                       | ۲۹۳,۳۱۲,۷۶۷                      | ۲,۷۸۰,۰۰۰                        | ۱۳,۳۰۵,۰۰۰ | ۲,۴۷۰,۷۰۲,۳۳۳  | ۲,۷۸۰,۰۰۰            | ۱,۰۰۰,۰۰۰  | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | فولاد آلیاژی ایران                    |
| (۳۰,۶۳۱,۳۸۱۸)                   | (۴۵,۴۹۹,۰۱۰)                            | ۳۹۱,۱۰۲,۹۵۲                      | ۱,۵۴۷,۵۰۰                        | ۷,۲۵۰,۶۲۵  | ۱,۱۴۷,۴۹۸,۹۳۳  | ۱,۵۴۷,۵۰۰            | ۵۰۰,۰۰۰    | ۵۰۰,۰۰۰   | فولاد کدو جنوب کیش                    |
| -                               | -                                       | ۲۰۰,۳۷۲,۳۰۰                      | ۵۹۸,۵۷۱                          | ۲,۸۴۳,۲۱۱  | ۳۹۴,۸۵۶,۷۳۸    | ۵۹۸,۵۷۰,۸۳۰          | ۲۸۵,۷۱۴    | ۲۸۵,۷۱۴   | ج. فولاد کدو جنوب کیش                 |
| ۱,۴۳۳,۳۳۴,۹۹۵                   | ۱,۳۸۹,۴۵۱,۶۳۵                           | ۷۸۸,۹۱۷,۶۴۳                      | ۱۵,۶۱۲,۸۶۸                       | ۷۴,۱۶۵,۸۷۱ | ۱۴,۷۳۵,۱۷۰,۳۳۴ | ۱۵,۶۱۲,۸۶۷,۶۰۵       | ۵,۵۴۶,۶۶۷  | ۵,۵۴۶,۶۶۷ | فولاد سیرک اصفهان                     |
| (۱۴۶,۳۳۴,۳۱۳)                   | (۶۱,۱۶۲,۸۱۳)                            | (۱۳۲,۵۸۰,۱۲۰)                    | ۲,۷۵۰,۰۰۰                        | ۱۳,۰۶۲,۵۰۰ | ۲,۸۵۶,۷۶۷,۶۲۰  | ۲,۷۵۰,۰۰۰            | ۱,۰۰۰,۰۰۰  | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | کارت اعتباری ایران کیش                |
| (۳۰۷,۳۲۵,۸۴۳)                   | ۴۰,۷۳۶,۰۵۷                              | ۵۷۷,۹۳۵,۰۶۲                      | ۳,۳۶۰,۰۰۰                        | ۱۵,۹۶۰,۰۰۰ | ۲,۷۶۲,۷۴۴,۹۳۸  | ۳,۳۶۰,۰۰۰            | ۴۰۰,۰۰۰    | ۴۰۰,۰۰۰   | کالسیمن                               |
| (۳۷۱,۱۱۸,۹۴۵)                   | (۳۳۶,۴۶۰,۱۸۵)                           | ۳۰,۵۷۷,۱۰۰                       | ۵,۳۰۵,۳۰۰                        | ۲۵,۳۰۰,۱۷۵ | ۵,۲۴۴,۳۱۷,۴۲۵  | ۵,۳۰۵,۳۰۰            | ۱,۳۰۰,۰۰۰  | ۱,۳۰۰,۰۰۰ | کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران          |
| ۲۵۲,۷۷۹                         | ۲۵۲,۷۷۹                                 | ۱,۸۷۲,۴۲۵                        | ۴۶۸,۱۰۹                          | ۲,۲۳۲,۵۱۶  | ۴۶۳,۵۴۴,۵۴۱    | ۴۶۸,۱۰۸              | ۱۰,۳۰۰     | ۱۰,۳۰۰    | کنسرسی ایران                          |
| -                               | ۱                                       | -                                | -                                | -          | -              | -                    | -          | -         | گروه پتروشیمی مس ایران                |
| (۱۵۵,۱۲۶,۲۰۸)                   | (۶۶,۰۹۲,۸۳۱)                            | (۱۶,۸۷۱,۳۸۵)                     | ۱,۱۹۶,۳۷۰                        | ۵,۶۸۲,۷۵۸  | ۱,۳۰۶,۳۶۲,۱۶۰  | ۱,۱۹۶,۳۷۰            | ۸۱۰,۰۰۰    | ۸۱۰,۰۰۰   | گروه دارویی برکت                      |
| (۱۰۰,۵۷۸,۶۴۱)                   | (۳۰,۴۶۹,۶۴۱)                            | ۳                                | -                                | -          | (۳)            | -                    | -          | -         | گروه صنایع کاغذ فارس                  |
| (۱۷۶,۸۱۲,۶۸۸)                   | (۱۱۱,۱۵۲,۳۹۴)                           | (۳۷۹,۰۲۹,۰۹)                     | ۳,۳۵۵,۰۰۰                        | ۱۵,۳۱۸,۷۵۰ | ۳,۲۵۴,۳۵۹,۱۵۹  | ۳,۳۵۵,۰۰۰            | ۱,۰۰۰,۰۰۰  | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | گروه صنعتی بارز                       |
| (۳۱۱,۳۶۶,۵۴۱)                   | -                                       | ۲۰۳,۱۰۱,۹۳۸                      | ۱,۸۳۰,۰۰۰                        | ۸,۶۴۵,۰۰۰  | ۱,۶۰۶,۴۳۳,۰۶۲  | ۱,۸۳۰,۰۰۰            | ۱,۷۵۰,۰۰۰  | ۱,۷۵۰,۰۰۰ | گروه بهمن                             |
| (۱,۱۴۵,۳۱۵,۲۶۱)                 | (۴۴۵,۳۳۹,۰۱۱)                           | ۳,۷۹۵,۹۸۸,۰۰۰                    | ۱۰,۳۴۰,۰۰۰                       | ۴۸,۶۴۰,۰۰۰ | ۶,۳۸۵,۱۳۲,۰۰۰  | ۱۰,۳۴۰,۰۰۰           | ۲,۰۰۰,۰۰۰  | ۲,۰۰۰,۰۰۰ | گروه سینا (سپاسی علم)                 |
| ۸۳۸,۸۱۴,۴۶۹                     | ۱,۸۷۲,۳۸۴,۳۲۵                           | ۱,۶۵۷,۳۵۳,۷۰۶                    | ۱۱,۷۲۸,۵۰۰                       | ۵۵,۷۱۰,۳۷۵ | ۱۰,۰۰۳,۷۰۷,۴۱۹ | ۱۱,۷۲۸,۵۰۰           | ۳۵۰,۰۰۰    | ۳۵۰,۰۰۰   | گسترش نفت و گاز پارسیان               |
| (۱۰۳,۵۳۵,۱۷۷)                   | (۵۴,۰۳۲,۶۷۷)                            | (۲۹,۰۶,۱۵۰)                      | ۱۰,۱۷۰,۰۰۰                       | ۴۸۳,۷۵     | ۱۰,۴۰۴,۱,۳۷۵   | ۱۰,۱۷۰,۰۰۰           | ۹۰,۰۰۰     | ۹۰,۰۰۰    | لیرینگ رانان سالیبا                   |
| (۵۵,۹۷۱,۹۶۵)                    | -                                       | -                                | -                                | -          | -              | -                    | -          | -         | لیرینگ رانان سالیبا (تقدیم)           |



صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کارخان

گزارش مالی صنادیر دورهای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۷

۱۷- سود سهام

| سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۷/۰۲/۲۹ | دوره مالی ۹ ماهه<br>منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۳۰ | دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۳۰ |                        |                     |             |                    |                        | نام شرکت                       |
|---------------------------------|-----------------------------------------|--------------------------------------|------------------------|---------------------|-------------|--------------------|------------------------|--------------------------------|
|                                 |                                         | خالص درآمد<br>سود سهام               | خالص درآمد<br>سود سهام | خالص درآمد سود سهام | هزینه توزیع | جمع درآمد سود سهام | سود متعلق<br>به هر سهم |                                |
| ریال                            | ریال                                    | ریال                                 | ریال                   | ریال                | ریال        | ریال               | ریال                   |                                |
| ۱۳,۷۳۰,۹۴۰                      | ۱۳,۷۳۰,۹۴۰                              | ۵,۴۸۸,۰۰۰                            | ۵,۴۸۸,۰۰۰              | -                   | -           | ۶                  | ۹۰۸,۰۰۰                | ایران خودرو                    |
| ۴۰,۸۸۸,۰۰۰                      | ۴۰,۸۸۸,۰۰۰                              | -                                    | -                      | -                   | -           | -                  | -                      | بانک انصار                     |
| -                               | -                                       | ۲۱۶,۷۷۸,۲۶۹                          | ۲۱۶,۷۷۸,۲۶۹            | ۱۵۰                 | ۱,۴۴۵,۱۸۲   | ۱۳۹۷/۰۴/۲۷         | ۱۳۹۶/۱۲/۲۹             | بانک خاورمیانه                 |
| ۲۸۱,۷۹۵,۳۰۰                     | ۲۸۱,۷۹۵,۳۰۰                             | -                                    | -                      | -                   | -           | -                  | -                      | سرمایه گذاری البرز (هلدینگ)    |
| ۱,۱۹۹,۵۱۰,۸۵۸                   | -                                       | ۹,۳۳۸                                | ۹,۳۳۸                  | -                   | -           | -                  | -                      | ارتباطات سیر ایران             |
| ۳۸,۹۳۲,۹۸۰                      | ۳۸,۹۳۲,۹۸۰                              | -                                    | -                      | -                   | -           | -                  | -                      | ایران ترانسکو                  |
| ۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰                     | ۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰                             | -                                    | -                      | -                   | -           | -                  | -                      | آسان پروالخت پرشین             |
| ۲۱,۳۱۵,۸۰۰                      | ۲۱,۳۱۵,۸۰۰                              | -                                    | -                      | -                   | -           | -                  | -                      | پاما                           |
| ۴۶,۹۳۷,۶۶۰                      | ۴۶,۹۳۷,۶۶۰                              | -                                    | -                      | -                   | -           | -                  | -                      | بیمه آسیا                      |
| -                               | -                                       | ۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰                          | ۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰            | ۳۰۰                 | ۲,۵۰۰,۰۰۰   | ۱۳۹۷/۰۴/۳۰         | ۱۳۹۶/۱۲/۲۹             | پالایش نفت اصفهان              |
| ۶۷۵,۴۲۸,۶۵۰                     | ۶۷۵,۴۲۸,۶۵۰                             | -                                    | -                      | -                   | -           | -                  | -                      | پالایش نفت بندرعباس            |
| ۶۰,۵۰۰,۰۰۰                      | ۶۰,۵۰۰,۰۰۰                              | -                                    | -                      | -                   | -           | -                  | -                      | پالایش نفت تبریز               |
| ۲۳۲,۵۰۰,۰۰۰                     | ۲۳۲,۵۰۰,۰۰۰                             | ۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰                          | ۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰            | ۱,۷۰۰               | ۵۰۰,۰۰۰     | ۱۳۹۷/۱۱/۲۷         | ۱۳۹۷/۰۹/۳۰             | پتروشیمی پردیس                 |
| ۱۰,۳۶۰,۰۵۳۰                     | ۱۰,۳۶۰,۰۵۳۰                             | ۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰                        | ۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰          | ۱,۶۰۰               | ۱۰۰۰,۰۰۰    | ۱۳۹۷/۰۴/۲۹         | ۱۳۹۶/۱۲/۲۹             | پتروشیمی چم                    |
| ۴۴۳,۵۲۱,۸۰۰                     | ۴۴۳,۵۲۱,۸۰۰                             | -                                    | -                      | -                   | -           | -                  | -                      | پتروشیمی خارک                  |
| -                               | -                                       | ۱,۱۹۶,۵۱۰,۷۵۰                        | ۱,۱۹۶,۵۱۰,۷۵۰          | ۴,۷۵۰               | ۲۵۱,۸۹۷     | ۱۳۹۷/۰۴/۳۱         | ۱۳۹۶/۱۲/۲۹             | پتروشیمی پارس                  |
| -                               | -                                       | ۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰                          | ۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰            | ۶۰۰                 | ۱۵۰,۰۰۰     | ۱۳۹۷/۰۴/۰۵         | ۱۳۹۶/۱۲/۲۹             | پتروشیمی فجر                   |
| ۱۸,۸۳۳,۴۰۰                      | ۱۸,۸۳۳,۴۰۰                              | -                                    | -                      | -                   | -           | -                  | -                      | تایپوآر خاورمیانه              |
| -                               | -                                       | ۶۲,۹۳۲,۸۰۰                           | ۶۲,۹۳۲,۸۰۰             | ۱۵۰                 | ۴۱۹,۵۵۲     | ۱۳۹۷/۰۴/۳۰         | ۱۳۹۶/۱۲/۲۹             | توسعه صنایع بهشتور (هلدینگ)    |
| -                               | -                                       | ۵۹۹,۵۸۹,۴۰۰                          | ۵۹۹,۵۸۹,۴۰۰            | ۲۰۰                 | ۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۳۹۷/۰۴/۱۷         | ۱۳۹۶/۱۲/۲۹             | توسعه معادن و لوازم            |
| ۷,۶۴۰,۰۸۰                       | ۷,۶۴۰,۰۸۰                               | ۵,۹۳۶,۰۰۰                            | ۵,۹۳۶,۰۰۰              | ۵۳                  | ۱۱۲,۰۰۰     | ۱۳۹۷/۰۴/۳۱         | ۱۳۹۶/۱۲/۲۹             | خکاری شمال                     |
| ۶۱,۷۶۵,۷۸۸                      | -                                       | -                                    | -                      | -                   | -           | -                  | -                      | سخت اژند                       |
| ۷۸۳,۳۳۹,۸۰۰                     | ۷۸۳,۳۳۹,۸۰۰                             | ۴۵۰,۰۰۰,۵۰۴                          | ۴۵۰,۰۰۰,۵۰۴            | ۱۵۰                 | ۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۳۹۷/۰۴/۱۷         | ۱۳۹۶/۱۲/۲۹             | ملی صنایع مس ایران             |
| ۵,۹۶۵,۳۰۰                       | ۵,۹۶۵,۳۰۰                               | ۸۹۴,۷۹۲                              | ۸۹۴,۷۹۲                | ۸                   | ۱۱۱,۸۴۹     | ۱۳۹۷/۰۴/۳۱         | ۱۳۹۶/۱۲/۲۹             | مهندسی ساختمان تأسیسات رده آهن |
| ۲۹۴,۰۰۵,۲۵۹                     | ۲۹۴,۰۰۵,۲۵۰                             | ۲۳۴,۵۹۷,۸۶۵                          | ۲۳۴,۵۹۷,۸۶۵            | ۲,۰۵۰               | ۱۱۴,۹۳۵     | ۱۳۹۷/۰۴/۲۴         | ۱۳۹۶/۱۲/۲۹             | نفت تهران                      |
| ۶,۴۰۲,۰۰۰                       | ۶,۴۰۲,۰۰۰                               | ۲,۵۰۰,۰۰۰                            | ۲,۵۰۰,۰۰۰              | ۵                   | ۵۰۰,۰۰۰     | ۱۳۹۷/۰۴/۲۳         | ۱۳۹۶/۱۲/۲۹             | نیرومحرکه                      |
| -                               | -                                       | -                                    | -                      | -                   | -           | -                  | -                      | س صنایع شیمیایی ایران          |
| ۱۵,۴۲۳,۲۵۴                      | ۱۶,۱۳۸,۸۱۰                              | -                                    | -                      | -                   | -           | -                  | -                      | سایما                          |

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شخصی کارخان

گزارش مالی صنادیر مالی

داداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۷

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱/۳۰

| نام شرکت                               | تاریخ تشکیل مجتمع | تعداد سهام متعلقه در زمان جمع | سود منتقل به هر سهم | جمع درآمد سود سهام | هزینه توزیع | خالص درآمد سود سهام | خالص درآمد سود سهام | خالص درآمد سود سهام |
|----------------------------------------|-------------------|-------------------------------|---------------------|--------------------|-------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|                                        |                   |                               | ریال                | ریال               | ریال        | ریال                | ریال                | ریال                |
| سرمایه گذاری البرز (هلدینگ)            | ۱۳۹۶/۱۷/۲۹        | ۱,۱۰۰,۰۰۰                     | ۳۷۰                 | ۴۰۷,۰۰۰,۰۰۰        | -           | ۴۰۷,۰۰۰,۰۰۰         | ۳۵,۱۵۵,۸۱۰          | ۳۵,۵۱۷,۰۰۰          |
| سرمایه گذاری پارس تورمه                | ۱۳۹۷/۰۵/۱۱        | ۱,۰۷۳,۹۶۶                     | ۱۸۰                 | ۱۹۳,۳۸۲,۸۸۰        | (۱,۹۶۵,۰۰۴) | ۱۹۱,۳۴۷,۹۷۶         | -                   | ۱۶۹,۳۶۷,۷۵۰         |
| سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات       | -                 | -                             | -                   | -                  | -           | -                   | -                   | ۱۷,۴۰۰,۰۰۰          |
| سرمایه گذاری توکا فولاد (هلدینگ)       | ۱۳۹۷/۰۲/۲۹        | ۱۶۳,۰۰۰                       | ۱۰۰                 | ۱۶۳,۰۰۰,۰۰۰        | -           | ۱۶۳,۰۰۰,۰۰۰         | ۲۵۱,۵۹۲,۴۶۴         | ۵۱۵,۲۹۰,۰۰۰         |
| سرمایه گذاری نفت و گاز پتروشیمی تاسمین | ۱۳۹۶/۱۷/۲۹        | ۳,۰۰۰,۰۰۰                     | ۱۵۰                 | ۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰        | -           | ۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰         | ۵۱۵,۲۹۰,۰۰۰         | ۲۵۱,۵۹۲,۴۶۴         |
| سرمایه گذاری دارویی تاسمین             | ۱۳۹۷/۰۲/۳۱        | ۲,۰۰۰,۰۰۰                     | ۷۰                  | ۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰        | -           | ۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰         | ۱۱۶,۴۱۶,۵۱۰         | ۱۱۶,۴۱۶,۵۱۰         |
| شرکت پتروشیمی سین                      | -                 | -                             | -                   | -                  | -           | -                   | -                   | ۱,۰۴۹,۳۸۱,۳۱۴       |
| شرکت مخبرات ایران                      | ۱۳۹۶/۱۷/۲۹        | ۲,۵۲۶,۷۲۱                     | ۴۰۰                 | ۱,۰۱۰,۶۸۸,۰۰۰      | -           | ۱,۰۱۰,۶۸۸,۰۰۰       | ۸۳۴,۳۴۶,۳۶۳         | ۸۳۴,۳۴۶,۳۶۳         |
| صنایع پتروشیمی خلیج فارس               | ۱۳۹۷/۰۲/۳۱        | ۲,۰۰۰,۰۰۰                     | ۴۳۰                 | ۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰        | -           | ۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰         | ۸۸۵,۸۳۶,۰۰۰         | ۸۸۵,۸۳۶,۰۰۰         |
| صنایع شیمیایی ایران                    | -                 | -                             | -                   | -                  | -           | -                   | -                   | ۲۷۹,۰۰۰,۰۰۰         |
| فرآورده های سوز ایران                  | -                 | -                             | -                   | -                  | -           | -                   | -                   | ۳۰,۱۵۴,۹۵۰          |
| فولاد مبارکه اصفهان                    | ۱۳۹۶/۱۷/۲۹        | ۲,۰۰۰,۰۰۰                     | ۲۵۰                 | ۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰        | -           | ۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰         | ۶۴۹,۱۳۳,۲۰۰         | ۶۴۹,۱۳۳,۲۰۰         |
| فولاد کاه جنوب کیش                     | ۱۳۹۶/۱۷/۲۹        | ۱,۳۳۱,۰۰۰                     | ۱۴۵                 | ۱۹۲,۹۵۰,۰۰۰        | -           | ۱۹۲,۹۵۰,۰۰۰         | -                   | -                   |
| کارت اعتباری ایران کیش                 | ۱۳۹۶/۱۷/۲۹        | ۱,۰۰۰,۰۰۰                     | ۴۵۰                 | ۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰        | -           | ۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰         | -                   | -                   |
| کالسیمین                               | ۱۳۹۶/۱۷/۲۹        | ۳۰۰,۰۰۰                       | ۶۰۰                 | ۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰        | -           | ۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰         | -                   | -                   |
| کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران           | ۱۳۹۷/۰۷/۲۸        | ۹۰۰,۰۰۰                       | ۱۰۰                 | ۹۰,۰۰۰,۰۰۰         | -           | ۹۰,۰۰۰,۰۰۰          | ۶۵,۹۱۸,۲۸۰          | ۶۵,۹۱۸,۲۸۰          |
| گروه پتروشیمی سرمایه گذاری ایران       | -                 | -                             | -                   | -                  | -           | -                   | ۴۲,۶۶۷,۱۰۰          | ۴۲,۶۶۷,۱۰۰          |
| گروه دارویی برکت                       | ۱۳۹۶/۱۷/۲۹        | ۱,۷۵۰,۰۰۰                     | ۲۰۰                 | ۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰        | -           | ۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰         | -                   | -                   |
| گروه صنایع کاغذ پارس                   | ۱۳۹۷/۰۴/۱۱        | ۸۱۰,۰۰۰                       | ۱۱۰                 | ۸۹,۱۰۰,۰۰۰         | -           | ۸۹,۱۰۰,۰۰۰          | ۵۲,۰۹۸,۱۵۲          | ۵۲,۰۹۸,۱۵۲          |
| گروه صنعتی بارز                        | -                 | -                             | -                   | -                  | -           | -                   | -                   | ۳۶,۱۶۰,۹۹۱          |
| گروه مینا (سهایی عالم)                 | ۱۳۹۶/۱۷/۲۹        | ۴۰۰,۰۰۰                       | ۴۰۰                 | ۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰        | -           | ۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰         | ۴۱,۴۹۷,۰۰۰          | ۴۱,۴۹۷,۰۰۰          |
| گسترش نفت و گاز پارسیان                | ۱۳۹۶/۱۷/۲۹        | ۲,۰۰۰,۰۰۰                     | ۹۰                  | ۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰        | -           | ۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰         | ۸۶,۸۰۹,۶۰۰          | ۸۶,۸۰۹,۶۰۰          |
| لیزینگ رایان سایا                      | ۱۳۹۶/۱۷/۲۹        | ۳,۰۰۰,۰۰۰                     | ۴۰۰                 | ۱,۲۰,۰۰۰,۰۰۰       | -           | ۱,۲۰,۰۰۰,۰۰۰        | ۷۸۳,۰۰۰,۰۰۰         | ۷۸۳,۰۰۰,۰۰۰         |
| معانی و صنعتی گل گهر                   | ۱۳۹۶/۱۷/۲۹        | ۱,۴۹۰,۰۰۰                     | ۱۰۰                 | ۱۴۹,۰۰۰,۰۰۰        | -           | ۱۴۹,۰۰۰,۰۰۰         | ۶۷,۳۶۸,۲۰۰          | ۶۷,۳۶۸,۲۰۰          |
| معانی صنعتی چادرملو                    | ۱۳۹۷/۰۲/۲۳        | ۳۰۰,۰۰۰                       | ۶۵۰                 | ۱۹۵,۰۰۰,۰۰۰        | -           | ۱۹۵,۰۰۰,۰۰۰         | ۸۰,۴۴۸,۳۲۰          | ۸۰,۴۴۸,۳۲۰          |
|                                        | ۱۳۹۷/۰۲/۲۳        | ۲,۰۰۰,۰۰۰                     | ۳۳۰                 | ۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰        | -           | ۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰         | -                   | -                   |
|                                        | ۱۳۹۶/۱۷/۲۹        |                               |                     |                    | (۲,۳۷۶,۵۸۲) | ۱۳,۸۰۶,۶۲۸,۵۹۴      | ۹,۸۷۳,۸۸۲,۳۲۹       | ۱۲,۳۵۸,۵۹۳          |

صندوق سرمایه گذاری تجارت شخصی کارخان

گزارش مالی صان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۷

۱۸- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت با علی الحساب

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

| سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۷/۳۱ | دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۳۰ | دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۳۰ | یادداشت               |
|------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|-----------------------|
| ریال                         | ریال                                 | ریال                                 |                       |
| ۱,۰۳۶,۵۱۶,۸۴۳                | ۷۵۷,۶۹۲,۰۸۶                          | ۸۷۷,۲۱۲,۴۲۵                          | ۱-۱۸ سود سیرده بانکی  |
| ۳۰,۳۶۰,۶۰۱,۱۶۸               | ۳۰,۳۶۰,۶۰۱,۱۶۸                       | -                                    | ۲-۱۸ سود اوراق مشارکت |
| ۱,۳۳۰,۱۳۳,۰۰۱                | ۱,۰۶۱,۳۹۸,۲۵۴                        | ۸۷۷,۲۱۲,۴۲۵                          |                       |

۱-۱۸ - سود سیرده بانکی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۷/۳۱  
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۳۰  
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۳۰

| سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۷/۳۱ | دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۳۰ | دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۳۰ | هزینه تنزیل سود سیرده | درصد سود | ریال        | تاریخ سرمایه گذاری               |
|------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|-----------------------|----------|-------------|----------------------------------|
| ریال                         | ریال                                 | ریال                                 | ریال                  | درصد     | ریال        |                                  |
| ۱,۰۰۰,۹۵۴,۳۱۰                | ۷۴۸,۴۳۹,۷۳۱                          | ۸۴۱,۵۹۹,۰۹۴                          | ۰                     | ۱۰       | ۸۴۱,۵۹۹,۰۹۴ | ۱۳۹۳/۰۹/۱۳ تجارت شعبه سمیه       |
| ۸۲,۵۷۷                       | ۵۹,۴۶۶                               | ۱۲,۶۰۰,۸۸۷                           | ۰                     | ۱۰       | ۱۲,۶۰۰,۸۸۷  | ۱۳۹۳/۱۲/۰۶ خاورمیانه شعبه بهستان |
| ۱۶,۴۷۹,۹۵۶                   | ۹,۱۹۴,۱۴۷                            | ۲۳,۰۱۲,۴۴۴                           | (۱,۳۷۲)               | ۱۰       | ۲۳,۰۱۳,۸۱۶  | ۱۳۹۳/۱۰/۲۹ سلمان ملاصدرا         |
| ۱,۰۲۶,۵۱۶,۸۴۳                | ۷۵۷,۶۹۲,۰۸۶                          | ۸۷۷,۲۱۲,۴۲۵                          | (۱,۳۷۲)               |          | ۸۷۷,۲۱۲,۴۲۵ |                                  |

۲-۱۸ - سود اوراق مشارکت

دوره مالی ۹ منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۳۰  
سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۷/۳۱  
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۳۰

| خالص سود       | خالص سود       | خالص سود | هزینه تنزیل | سود  | درصد سود | تاریخ سررسید | تاریخ سرمایه گذاری |
|----------------|----------------|----------|-------------|------|----------|--------------|--------------------|
| ریال           | ریال           | ریال     | ریال        | ریال | درصد     |              |                    |
| ۳۰,۳۶۰,۶۰۱,۱۶۸ | ۳۰,۳۶۰,۶۰۱,۱۶۸ | -        | -           | -    | -        | -            | -                  |
| ۳۰,۳۶۰,۶۰۱,۱۶۸ | ۳۰,۳۶۰,۶۰۱,۱۶۸ | -        | -           | -    | -        | -            | -                  |

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 تاریخ ۳۰ بهمن ۱۳۹۷

#### ۱۹- سایر درآمدها

سایر درآمدها از اقلام زیر تشکیل شده است:

| سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۷/۰۲/۳۱ | دوره مالی ۹ ماهه منتهی به<br>۱۳۹۶/۱۱/۳۰ | دوره مالی ۹ ماهه<br>منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۳۰ |                       |
|---------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------|
| ریال                            | ریال                                    | ریال                                    | تنزیل سود سهام        |
| ۷۳,۰۸۱,۶۰۲                      | ۷۳,۰۲۳,۱۲۸                              | ۵۵,۴۲۶,۶۸۳                              | تنزیل سود سپرده بانکی |
| ۵۲۸,۳۳۲                         | ۵۲۸,۳۳۲                                 | ۱۸,۵۳۴                                  | تعدیل کارمزد کارگزار  |
| ۷۶,۷۰۷,۷۷۷                      | ۵۸,۴۳۳,۱۴۶                              | ۱۲۵,۲۰۴,۶۱۰                             |                       |
| ۱۵۰,۳۱۷,۷۱۱                     | ۱۳۱,۹۸۴,۶۰۶                             | ۱۸۰,۶۴۹,۸۲۷                             |                       |

#### ۲۰- هزینه کارمزد ارکان

هزینه ارکان صندوق به شرح زیر است:

| سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۷/۰۲/۳۱ | دوره مالی ۹ ماهه منتهی به<br>۱۳۹۶/۱۱/۳۰ | دوره مالی ۹ ماهه<br>منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۳۰ |                     |
|---------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------|---------------------|
| ریال                            | ریال                                    | ریال                                    | مدیر صندوق          |
| ۲,۸۷۴,۲۱۴,۶۲۰                   | ۲,۱۰۴,۹۸۰,۸۶۱                           | ۳,۳۲۲,۲۴۴,۷۲۶                           | متولی               |
| ۹۹,۹۹۹,۷۸۰                      | ۷۵,۰۶۸,۳۲۸                              | ۸۲,۵۲۰,۴۴۸                              | حسابرس              |
| ۱۱۹,۹۹۹,۹۶۸                     | ۸۹,۵۸۱,۴۷۵                              | ۹۰,۰۸۲,۱۵۸                              | بازارگردان - کاردان |
| ۱,۴۳۱,۲۵۳,۵۸۹                   | ۱,۰۴۷,۷۷۴,۱۷۶                           | ۱,۶۴۹,۴۸۹,۷۲۴                           |                     |
| ۴,۵۲۵,۴۶۷,۹۵۷                   | ۳,۳۱۷,۴۰۴,۸۴۰                           | ۵,۱۴۴,۳۳۷,۰۵۶                           |                     |

#### ۲۱- سایر هزینه‌ها

| سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۷/۰۲/۳۱ | دوره مالی ۹ ماهه منتهی به<br>۱۳۹۶/۱۱/۳۰ | دوره مالی ۹ ماهه<br>منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۳۰ |                         |
|---------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------|
| ریال                            | ریال                                    | ریال                                    | هزینه تصفیه             |
| ۳۴,۶۵۷,۳۷۵                      | ۲۵,۴۸۳,۹۲۳                              | ۳۹,۷۶۹,۶۱۲                              | هزینه های تأسیس         |
| ۶۲,۵۸۱,۴۴۰                      | ۴۶,۹۷۸,۹۴۴                              | ۴۶,۹۷۸,۹۴۴                              | هزینه برگزاری مجامع     |
| ۸,۳۸۸,۵۳۵                       | ۵,۱۰۴,۷۸۳                               | ۴,۵۴۰,۷۷۸                               | هزینه نرم افزار         |
| ۴۰۶,۰۴۹,۳۲۲                     | ۳۲۷,۲۹۸,۲۰۶                             | ۳۳۶,۳۰۶,۷۷۸                             | هزینه کارمزد بانکی      |
| ۲,۹۷۳,۰۰۰                       | ۲,۲۷۲,۰۰۰                               | ۲,۶۲۶,۵۰۰                               | هزینه خدمات سپرده گذاری |
| ۳۳,۷۹۸,۲۱۲                      | ۳۰,۴۴۴,۴۱۴                              | ۳۶,۰۵۲,۶۴۶                              | مالیات بر ارزش افزوده   |
| ۳۸,۵۴۱,۱۲۸                      | -                                       | ۳۰,۲۶۷,۱۳۶                              |                         |
| ۵۸۶,۹۸۹,۰۱۲                     | ۴۳۷,۵۸۲,۲۷۰                             | ۴۹۶,۵۴۲,۳۹۴                             |                         |

#### ۲۲- تعدیلات

| سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۷/۰۲/۳۱ | دوره مالی ۹ ماهه منتهی به<br>۱۳۹۶/۱۱/۳۰ | دوره مالی ۹ ماهه<br>منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۳۰ |                              |
|---------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------|------------------------------|
| ریال                            | ریال                                    | ریال                                    | تعدیلات ناشی از صدور و ابطال |
| -                               | -                                       | (۱۵,۷۸۹,۰۰۰,۰۰۰)                        | تعدیل تنزیل سود سپرده بانکی  |
| -                               | -                                       | -                                       |                              |
| -                               | -                                       | (۱۵,۷۸۹,۰۰۰,۰۰۰)                        |                              |

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان  
گزارش مالی میان دوره ای  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ بهمن ۱۳۹۷

**۲۳- تعهدات و بدهی‌های احتمالی**

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

**۲۴- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق**

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

| ۱۳۹۷/۱۱/۳۰                     |                          |                                |                          |                            |          |
|--------------------------------|--------------------------|--------------------------------|--------------------------|----------------------------|----------|
| اشخاص وابسته                   | نام                      | نوع وابستگی                    | نوع واحدهای سرمایه‌گذاری | تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری | درصدمتلك |
| مدیر و موسس و بازارگردان صندوق | شرکت تأمین سرمایه کاردان | مدیر و موسس و بازارگردان صندوق | ممتاز<br>عادی            | ۱۵۰۰,۰۰۰<br>۹,۳۴۰,۰۳۰      | ۹۴/۱۹%   |
| سهامدار                        | بانک تجارت               | موسس صندوق                     | ممتاز<br>عادی            | ۵۰۰,۰۰۰<br>-               | ۴/۳۴%    |
| مدیر سرمایه‌گذاری صندوق        | المیرا نجف تومرایی       | مدیر سرمایه‌گذاری صندوق        | عادی                     | ۱۰,۰۰۰                     | ۰/۰۹%    |
| مدیر سرمایه‌گذاری صندوق        | لادن شنتلیا              | مدیر سرمایه‌گذاری صندوق        | عادی                     | ۱۶,۰۰۰                     | ۰/۱۴%    |
| مدیر سرمایه‌گذاری صندوق        | نعمه السادات صفوی        | مدیر سرمایه‌گذاری صندوق        | عادی                     | ۱۰,۰۰۰                     | ۰/۰۹%    |
|                                |                          |                                |                          | ۱۱,۳۷۶,۰۳۰                 | ۹۸/۸۵%   |

**۲۵- 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                  | موضوع معامله      | تاریخ معامله | شرح معامله | ارزش معامله   | مانده طلب (بدهی) |
|------------------------------------|------------------------------|-------------------|--------------|------------|---------------|------------------|
| شرکت تأمین سرمایه کاردان           | مدیر                         | کارمزد مدیر       | طی دوره      | ریال       | ریال          |                  |
|                                    |                              |                   |              |            | ۳,۲۲۲,۲۴۴,۷۲۶ | (۱,۳۶۳,۴۱۳,۴۹۰)  |
| شرکت مشاوره سرمایه‌گذاری آرمان آتی | بازارگردان                   | کارمزد بازارگردان | طی دوره      | ریال       | ۱,۶۴۹,۴۸۹,۷۲۴ | (۶۷۷,۲۷۰,۸۰۰)    |
| موسسه حسابرسی فریوران راهبرد       | متولی                        | کارمزد متولی      | طی دوره      | ریال       | ۸۲,۵۲۰,۴۴۸    | (۳۴,۸۸۲,۱۷۲)     |
| کارگزاری بانک تجارت                | حسابرس                       | حق الزحمه حسابرسی | طی دوره      | ریال       | ۹۰,۰۸۲,۱۵۸    | (۳۱,۹۸۰,۷۳۶)     |
|                                    | عضو هیئت مدیره مشترک با مدیر | اوراق بهادار      | خرید طی دوره | ریال       | ۱۶۸,۷۰۸,۹۷۲   | ۳۰,۵۱۸,۶۱۸       |
|                                    |                              |                   | فروش طی دوره | ریال       | ۱۷۰,۹۵۲,۹۵۹   |                  |

**۲۶- 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.