

موسسه حسابرسی فریبوران راهبرد

حسابداران رسمی

معتمد سازمان بورس و اوراق بهادار



صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان

گزارش حسابرس مستقل

و صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۸



به نام خدا

گزارش حسابرس مستقل به مجمع صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کارдан

گزارش نسبت به صورت‌های مالی

مقدمه

۱- صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان شامل صورت خالص دارایی‌ها به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۸ و صورت‌های سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها برای سال مالی منتهی به تاریخ مذبور و یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۲۷ توسط این موسسه، حسابرسی شده است.

مسؤولیت مدیر صندوق در قبال صورت‌های مالی

۲- مسؤولیت تهیه صورت‌های مالی یادشده طبق استانداردهای حسابداری با مدیر صندوق است. این مسؤولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترل‌های داخلی مربوط به تهیه صورت‌های مالی است به گونه‌ای که این صورت‌ها، عاری از تحریف بالهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

مسؤولیت حسابرس

۳- مسؤولیت این موسسه، اظهارنظر نسبت به صورت‌های مالی یادشده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مذبور ایجاب می‌کند این موسسه الزامات آیین رفتار حرفه‌ای را رعایت و حسابرسی را به گونه‌ای برنامه‌ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف بالهمیت در صورت‌های مالی، اطمینان معقول کسب شود.

حسابرسی شامل اجرای روش‌هایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورت‌های مالی است. انتخاب روش‌های حسابرسی به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف بالهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورت‌های مالی بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرهای کنترل‌های داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورت‌های مالی به منظور طراحی روش‌های حسابرسی مناسب شرایط موجود و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثر بخشی کنترل‌های داخلی واحد، بررسی می‌شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط مدیریت و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورت‌های مالی است.

این موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهارنظر نسبت به صورت‌های مالی، کافی و مناسب است.

همچنین این موسسه مسؤولیت دارد موارد عدم رعایت مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق را گزارش کند.



گزارش حسابرس مستقل (ادامه)

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کارдан

اظهارنظر

۴- به نظر این موسسه، صورت‌های مالی یاد شده در بالا، خالص دارایی‌های صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان در تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۸ و عملکرد مالی و گردش خالص دارایی‌های آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های بالهمیت، طبق مبانی تشریح شده در یادداشت‌های توضیحی ۳ و ۴ به نحو مطلوب نشان می‌دهد.

تاكيد بر مطلب خاص

۵- همان‌گونه که در یادداشت توضیحی ۱-۱۶ درج شده، ارزش بازار سرمایه‌گذاری در سهام شرکت کنتورسازی ایران به مبلغ ۴۶۸ میلیون ریال به دلیل توقف نماد معاملاتی آن از تاریخ ۱۳۹۵/۶/۱۳، بر اساس نرخ آخرین روز معامله منظور شده است. اظهارنظر این موسسه در اثر مفاد این بند تعديل نشده است.

ساير بندهای توضیحی

۶- صورت‌های مالی سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۷ صندوق، توسط موسسه دیگری مورد حسابرسی قرارگرفته و حسابرس مزبور در گزارش مورخ ۹ تیر ماه ۱۳۹۷ خود، نسبت به صورت‌های مالی اظهارنظر مقبول ارائه کرده است.

گزارش در مورد سایر مسوولیت‌های قانونی و مقرراتی حسابرس

۷- حد نصاب‌های تعیین شده در بند ۲-۳ امیدنامه صندوق، در برخی از روزهای سال در موارد زیر رعایت نشده است:

الف- حد نصاب سرمایه‌گذاری در وجه نقد، سپرده و گواهی‌های بانکی و اوراق مشارکت به میزان ۱۵ درصد از کل دارایی‌های صندوق

ب- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران و فرابورس ایران حداقل به میزان ۸۵ درصد از کل دارایی‌های صندوق

۸- مفاد بند ۴ ماده ۵۶ اساسنامه، در مورد ارائه ترکیب دارایی‌های صندوق به تفکیک صنعت، در پایان هر روز در تارنمای صندوق رعایت نشده است.



گزارش حسابرس مستقل (ادامه)
صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کارдан

۹- طبق صورت جلسه مجمع صندوق مورخ ۱۳۹۷/۵/۸ مقرر شده که ۵۰۰ هزار واحد سرمایه‌گذاری ممتاز بانک تجارت به شرکت‌های تامین سرمایه کارдан و تدبیرگران فردای امید منتقل شود. تصمیم مجمع در مورد انتقال واحدهای ممتاز تاکنون انجام نشده است.

۱۰- محاسبات خالص ارزش روز دارایی‌ها، قیمت صدور و قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری به صورت نمونه‌ای مورد رسیدگی قرار گرفته است. این موسسه در رسیدگی‌های خود، به موردی حاکی از عدم صحت محاسبات برخورد نکرده است.

۱۱- اصول و رویه‌های کنترل‌های داخلی صندوق جهت اجرای وظایف مندرج در اساسنامه و امیدنامه مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. رویه‌های کنترل‌های داخلی از کفايت لازم برخوردار است.

۱۲- گزارش فعالیت مدیر صندوق درباره وضعیت و عملکرد سال مالی صندوق مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی‌های انجام شده، نظر این موسسه به موارد بالاهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده باشد، جلب نشده است.

۱۳- در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مذبور و آییننامه‌ها و دستورالعمل‌های اجرایی مرتبط، در چارچوب چکلیست‌های ابلاغی مرجع ذی‌ربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص این موسسه به موارد بالاهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یادشده برخورد نکرده است.

موسسه حسابرسی فریوران راهبرد
محمد سعید اصغریان

۱۹ تیر ماه ۱۳۹۸

مریم بستانیان
۸۰۰۰۵۶
۸۸۱۶۳۷

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان
صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۸

مجمع عمومی محترم صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان
با سلام؛

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان مربوط به سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۸ 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

۳

۴-۵

۵

۵-۸

۹-۲۶

صورت خالص دارایی‌ها

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

یادداشت‌های توضیحی:

الف-اطلاعات کلی صندوق

ب-مبنای تهیه صورت‌های مالی

پ-خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

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.



صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۸/۰۴/۰۱ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

شرکت تأمین سرمایه کاردان ش.ث. ۴۴۸۲۷۱

امضاء

نامندۀ
یوسف علی شریفی

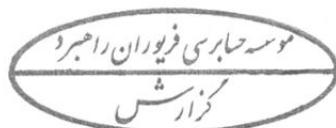
شخص حقوقی
شرکت تأمین سرمایه کاردان (سهامی خاص)

ارکان صندوق
مدیر صندوق

شرکت مشاور سرمایه‌گذاری
مهدی اسلامی بیدگلی آستانه
مشاور ثبت: ۰۹۰۰۰۰۰۰۰۰

شرکت مشاور سرمایه‌گذاری آرمان آتنی
(سهامی خاص)

متولی صندوق



۱

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان

تهران، خیابان نلسون ماندلا، خیابان کاج آبادی، پلاک ۱۱۴، طبقه سوم کد پستی: ۱۶۵۳۱ ۱۹۶۶۹ تلفن: ۰۲۱ ۲۲۶۶۳۴۵۸ - ۰۲۱ ۹۶۶۲۱۱۶۵

www.iran-kfunds3.ir info@iran-kfunds3.ir

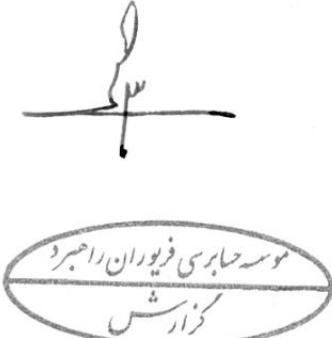
صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۸

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۳۱	یادداشت	دارایی ها:
ریال	ریال		
۱۳۸,۵۹۴,۱۸۰,۴۶۷	۲۹۱,۵۸۱,۷۳۰,۶۲۱	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۱۵,۴۳۶,۰۷۴,۸۰۴	۸۹۵,۸۱۵,۲۷۰	۶	سرمایه گذاری در سپرده بانکی
۸,۴۰۳,۹۰۲,۷۴۴	۳۱,۹۸۱,۶۱۲,۲۱۲	۷	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادر با درآمد ثابت یا علی الحساب
۳,۷۸۳,۴۲۵,۹۶۰	۵,۱۵۰,۲۰۲,۸۲۲	۸	حسابهای دریافتی
۱۸,۲۷۴,۶۳۱	-	۹	جاری کارگزاران
۵۸۳,۹۲۲,۵۷۳	۵۶۴,۲۹۵,۶۸۹	۱۰	سایر دارایی ها
-	۲۰,۰۰۰	۱۱	موجودی نقد
۱۶۶,۸۱۹,۷۸۱,۱۷۹	۲۳۰,۱۷۳,۶۷۶,۶۱۴		جمع دارایی ها
			بدهی ها:
۱,۸۳۸,۶۲۱,۵۲۹	۲,۴۶۹,۵۹۰,۳۶۱	۱۲	بدهی به ارکان صندوق
۵۳۹,۱۵۱,۹۳۴	۸۶۴,۹۸۲,۴۰۹	۱۳	سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر
-	۳,۳۸۹,۲۴۶,۵۵۵	۹	جاری کارگزاران
۲,۳۷۷,۷۷۲,۴۶۳	۶,۷۲۳,۸۱۹,۳۲۵		جمع بدهی ها
۱۶۴,۴۴۲,۰۰۷,۷۱۶	۲۲۲,۴۴۹,۸۵۷,۲۸۹	۱۴	خالص دارایی ها
۱۲,۷۳۹	۲۸,۱۰۶		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

یادداشت‌های توضیحی همراه بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.



صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کارдан
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۸

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۳۱	بادداشت
ریال	ریال	
۱۴,۳۱۰,۹۰۷,۲۴۲	۹۲,۶۲۸,۷۶۷,۰۷۴	۱۵
(۱,۰۱۰,۴۱۷,۴۱۷)	۸۷,۶۳۱,۲۶۴,۲۰۱	۱۶
۱۲,۲۲۵,۸۳۰,۰۵۹۳	۱۵,۳۱۲,۶۱۸,۰۵۴۳	۱۷
۱,۰۳۰,۱۲۳,۰۱۱	۸۹۱,۰۲۱,۱۵۴	۱۸
۱۵۰,۳۱۷,۷۱۱	۳۰۲,۹۹۷,۴۰۸	۱۹
۲۶,۹۱۵,۷۶۱,۱۴۰	۱۹۶,۷۶۷,۶۶۸,۳۸۰	
(۴,۵۲۵,۴۶۷,۹۵۷)	(۷,۲۳۱,۶۶۶,۵۳۵)	۲۰
(۵۸۶,۹۸۹,۰۱۲)	(۶۷۲,۰۲۴,۶۰۱)	۲۱
۲۱,۸۰۳,۰۴,۱۷۱	۱۸۸,۸۶۳,۹۷۷,۲۴۴	
-	(۶۷,۱۲۷,۶۷۱)	۲۲
۲۱,۸۰۳,۰۴,۱۷۱	۱۸۸,۷۹۶,۸۴۹,۵۷۳	
۱۳/۷۱	۷۴/۴۶٪	
۱۳/۲۶	۵۸/۳۷٪	

درآمدها:

سود (زیان) فروش اوراق بهادر

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادر

سود سهام

سود اوراق بهادر با درآمد ثابت یا علی الحساب

سایر درآمدها

جمع درآمدها

هزینه ها:

هزینه کارمزد ارکان

سایر هزینه ها

سود(زیان) قبل از هزینه های مالی

هزینه های مالی

سود(زیان) خالص دوره

بازده میانگین سرمایه‌گذاری-درصد^۱

بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره-درصد^۲

صورت گردش خالص دارایی‌ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۲/۳۱	تعداد	ریال	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۳۱	تعداد	ریال	بادداشت	شرح
۱۴۲,۶۳۸,۷۰۳,۵۴۵	۱۲,۹۰۸,۳۳۵		۱۶۴,۴۴۲,۰۰۷,۷۱۶	۱۲,۹۰۸,۳۳۵			خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول سال
-	-	-	-	-	-		واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی سال
-	-	(۱۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۴۰۰,۰۰۰)	-	-		واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی سال
۲۱,۸۰۳,۰۴,۱۷۱	-		۱۸۸,۷۹۶,۸۴۹,۵۷۳	-			سود خالص سال
-	-	(۱۵,۷۸۹,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	-	۲۳	تعديلات
۱۶۴,۴۴۲,۰۰۷,۷۱۶	۱۲,۹۰۸,۳۳۵		۳۲۳,۴۴۹,۸۵۷,۲۸۹	۱۱,۵۰۸,۳۳۵			خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان سال

بادداشت‌های توضیحی همراه بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

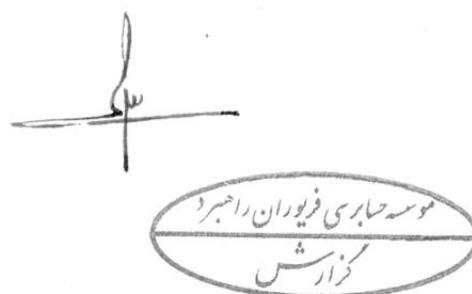
۱-بازده میانگین سرمایه‌گذاری =

سود خالص
میانگین وزنون (ریال) وجود استفاده شده

۲-بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره / سال =

تعديلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال یا سود و زیان خالص

خالص دارایی‌های پایان دوره / سال



صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۸

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان (صندوق سرمایه‌گذاری قابل معامله) با شناسه ملی ۱۴۰۰۴۶۹۲۵۵۵ که صندوقی با سرمایه باز در اندازه بزرگ محسوب می‌شود، در تاریخ ۱۳۹۳/۱۱/۰۵ 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 بهادر به ثبت رسیده است و مجوز فعالیت خود را در تاریخ ۱۳۹۴/۰۱/۱۷ از سازمان بورس و اوراق بهادر اخذ نموده است. هدف از تشکیل صندوق، جمع آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و تشکیل سبدی از دارایی‌های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می‌شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه‌گذاران گردد. برای نیل به این اهداف، صندوق در اوراق بهادر با درآمد ثابت، سپرده‌ها و گواهی سپرده‌بانکی، 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). آدرس صندوق خیابان نلسون ماندلا، خیابان کاج آبادی، پلاک ۱۱۴، طبقه سوم است.

۱-۲- اطلاع رسانی

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

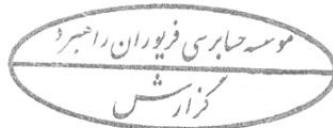
۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق از ارکان زیر تشکیل شده است:

مجموع صندوق: از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود. دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز به ازی هر واحد سرمایه‌گذاری ممتاز از یک حق رای در مجمع برخوردارند. در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رای بوده اند شامل اشخاص زیر است :

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

لازم به ذکر است به استناد صورت جلسه مجمع مورخ ۱۳۹۷/۰۵/۰۸ این صندوق و تایید سازمان بورس مبنی بر انتقال واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز بانک تجارت به شرکت‌های تدبیرگران فردای امید و تامین سرمایه کاردان تاکنون انتقال واحدهای مذکور به دلیل عدم انجام هماهنگی های لازم صورت نگرفته و این صندوق در حال پیگیری برای انجام اقدامات لازم است.



صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان

داداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۸

مدیر صندوق، 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. آدرس مدیر صندوق خیابان نلسون ماندلا، خیابان کاج آبادی، پلاک ۱۱۴، طبقه سوم 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، نرسیده به پارک ساعی، برج سرو ساعی، طبقه ۱۷، واحد ۵۷۰، پلاک ۲۴، واحد ۱۰.

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، خیابان سپهبد قرنی، نرسیده به پل کریمخان، کوچه خسرو غربی، پلاک ۲۴، واحد ۱۰.

بازارگردن: طبق صورتجلسه مجمع صندوق مورخ ۱۳۹۴/۱۱/۱۲ و تایید سازمان بورس و اوراق بهادر در تاریخ ۱۳۹۴/۱۱/۰۷ رکن بازارگردن 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 بازارگردن جدید به شرح اطلاعات ثبت شده برای مدیر صندوق می باشد.

۳ - مبنای تهیه صورت های مالی
صورتهای مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش های جاری در پایان سال مالی تهیه می شود.

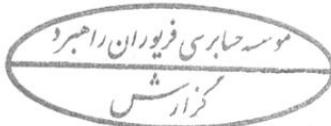
۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۴-۱- سرمایه گذاری ها:

سرمایه گذاری در اوراق بهادر شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادر 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 بهادر در صندوق های سرمایه گذاری" مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادر اندازه گیری می شود.

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

سرمایه گذاری در سهام شرکتهای بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام؛ با توجه به بند ۲-۱ دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادر 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 حداقل ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.



صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۸

۲-۱-۴- 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.

۲-۱-۴- 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 با خرید آنها توسط ضامن، تعیین می‌شود.

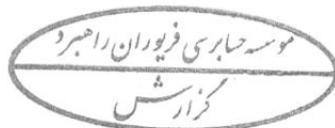
۲-۴- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها:

۱-۲-۴- سود سهام:

در آمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه‌پذیر 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 دریافتی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداقل 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.

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

سود تضمین شده اوراق بهادر 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 وجوده در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادر با درآمد ثابت یا علی الحساب سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی‌مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حسابهای صندوق منعکس می‌شود.



صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان

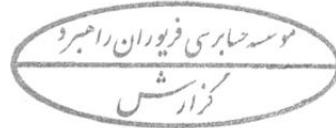
بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۸

۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه‌گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حساب‌ها ثبت می‌شود:

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه‌های تأسیس	معادل پنج در هزار (۵/۰۰۰) از وجوده جذب شده در پذیره نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۱،۰۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبته با تصویب مجمع صندوق
هزینه‌های برگزاری مجامع 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 متوسط ارزش روزانه سهام و حق تقدیم سهام تحت تملک صندوق بعلاوه ۳/۰ درصد از ارزش روزانه اوراق بهادر با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و سالانه ۲ درصد سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری در آن‌ها.
کارمزد متولی	سالانه ۲ درده هزار از متوسط ارزش خالص دارایی‌های صندوق که حداقل ۱۲۰ میلیون ریال و حداکثر ۳۵۰ میلیون ریال خواهد بود.
کارمزد بازارگردان	سالانه ۱ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدیم تحت تملک صندوق
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۱۲۰ میلیون ریال
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل ۱ در هزار ارزش خالص دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می‌باشد.
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.
هزینه‌های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	هزینه دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آنها سالانه تا سقف ۵۰۰ میلیون ریال با ارایه مدارک مثبته و با تصویب مجمع صندوق.
هزینه سپرده گذاری و نگهداری اوراق	طبق قوانین شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادر و تسویه وجوده



صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۸

۴-۴-بدهی به ارکان

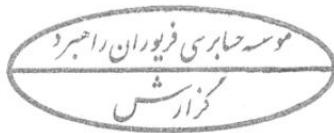
با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۴ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی، بازارگردان هرسه ماه یکبار تا سقف ۹۰٪ قابل پرداخت است و باقیمانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حسابها منعکس می‌شود.

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 می‌گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌شود.

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

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری ایجاد می‌شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری، کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی‌های مالی اضافه می‌شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری، کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری کسر می‌گردد. نظر به این‌که بر طبق ماده ۱۴ اساسنامه، ارزش روز دارایی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است، به دلیل آن‌که دارایی‌های صندوق در ترازنامه به ارزش روز اندازه‌گیری و ارائه می‌شود، لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می‌شود.



صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان
بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۸

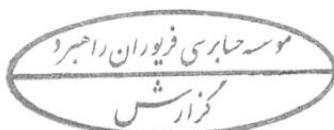
۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدیم

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

دراصد به کل دارایی‌ها	۱۳۹۷/۰۲/۳۱		۱۳۹۸/۰۲/۳۱		صنعت
	دراصد	ریال	دراصد	ریال	
درصد	ریال	ریال	دراصد	ریال	محصولات شیمیابی
۲۳/۵	۳۹,۲۱۰,۳۰۶,۱۸۵	۳۸,۰۹۰,۸۵۰,۶۶۰	۲۱/۸۵٪	۷۲,۱۵۷,۷۵۳,۶۱۶	۴۵,۷۲۳,۵۱۸,۱۷۴
۴	۶,۶۷۶,۷۲۶,۶۲۲	۷,۳۰۲,۲۹۰,۳۶۲	۹/۲۰٪	۳۰,۳۷۰,۹۶۷,۵۰۰	۱۶,۴۷۶,۵۳۴,۸۶۶
۶/۵۴	۱۰,۹۰۴,۱۲۱,۴۴۹	۱۱,۰۴۳,۳۷۰,۶۰۶	۴/۰۷٪	۱۳,۴۲۳,۷۰۹,۶۹۳	۱۰,۸۳۹,۸۹۷,۸۸۵
۲/۹۷	۴,۹۶۱,۱۵۲,۵۰۰	۴,۶۱۷,۰۰۴,۹۲۶	۲/۶۲٪	۱۱,۹۶۸,۰۶۲,۴۷۵	۹,۷۹۶,۴۵۵,۷۳۹
-	-	-	۱/۱۵٪	۵,۰۲۸,۵۲۰,۰۰۰	۵,۳۹۶,۶۷۷,۶۰۸
۴/۷۱	۷,۸۵۷,۳۰۵,۱۹۴	۱۰,۱۳۷,۲۳۲,۹۲۳	۴/۰۷٪	۱۵,۱۰۰,۴۲۱,۲۷۵	۱۱,۱۰۷,۹۰۸,۵۰۹
۲/۵۱	۴,۱۹۴,۸۶۷,۱۳۷	۵,۰۱۸,۷۷۱,۱۴۹	۴/۲۹٪	۱۴,۱۵۶,۴۸۲,۱۸۴	۱۱,۴۰۲,۲۳۹,۳۵۹
۹/۰۲	۱۵,۰۵۰,۷۰۲,۴۳۸	۱۳,۴۴۸,۶۵۶,۴۲۳	۹/۴۷٪	۳۱,۲۶۷,۱۳۹,۲۲۴	۲۵,۲۸۸,۸۳۰,۰۴۴
۱۴/۳۹	۲۲,۹۹۷,۵۶۱,۱۵۴	۲۱,۱۳۱,۰۲۲,۹۹۰	۷/۶۷٪	۲۵,۳۱۱,۹۹۴,۷۶۲	۱۷,۱۵۳,۳۵۴,۸۴۰
۱/۴۵	۲,۴۲۶,۱۱۲,۵۰۰	۲,۷۹۷,۲۳۱,۴۴۵	۲/۳۸٪	۷,۸۵۵,۴۵۵,۲۰۰	۷,۰۵۴,۸۴۰,۵۸۹
۳/۸۳	۶,۳۸۵,۱۲۲,۰۰۰	۷,۵۳۰,۴۴۷,۲۶۱	۱/۲۱٪	۳,۹۹۵,۴۶۰,۷۰۰	۱,۹۵۰,۰۱۶,۲۲۸
-۰/۸۸	۱,۴۷۴,۱۵۸,۹۹۴	۱,۲۹۶,۰۳۳,۴۴۲	۱۲/۹۵٪	۴۲,۷۴۵,۴۷۸,۰۸۷	۳۴,۸۵۶,۴۸۴,۰۰۷
۱/۷۵	۲,۹۱۳,۳۱۵,۵۰۰	۳,۰۵۹,۶۳۹,۸۰۷	۰/۱۶٪	۲,۰۲۳۸,۳۶۹,۰۲۲	۲,۱۷۸,۲۹۰,۸۲۰
-	-	-	۰/۱۸٪	۲,۶۷۳,۶۷۵,۰۰۰	۱,۹۸۵,۳۶۹,۵۷۰
-۰/۶۶	۱,۱۰۲,۱۴۸,۲۵۰	۱,۴۰۱,۰۵۰,۰۹۹	-	-	-
۱/۲۶	۲,۱۰۳,۲۹۱,۰۰۰	۲,۸۳۱,۳۹۷,۰۸۴	۰/۰۹٪	۱,۹۶۰,۶۹۵,۰۰۰	۲,۱۵۷,۵۷۴,۹۱۰
-۰/۵۸	۹۶,۰۹۳۸,۶۰۰	۱,۰۱۳۷,۷۶۰,۲۸۸	-	-	-
-۰/۲۸	۴۶۳,۵۴۴,۵۴۱	۴۶۳,۲۹۱,۷۶۲	۰/۱۴٪	۴۶۳,۵۴۴,۵۴۱	۶۹۸,۴۴۶,۸۳۳
-۰/۱۲	۲۰,۰۵۲۹۰,۷۰۸	۳۸۳,۱۹۴,۱۱۴	۰/۰۰٪	-	-
-۰/۷۴	۱,۲۲۷,۳۴۱,۱۲۲	۱,۲۷۶,۱۴۲,۱۳۷	۱/۶۰٪	۵,۰۲۹۷,۸۳۷,۵۰۰	۲,۲۲۴,۶۲۲,۸۲۱
-۰/۹۶	۱,۰۹۸,۷۹۱,۳۲۵	۱,۷۵۸,۱۴۸,۴۷۷	۰/۱۳٪	۱۱۴,۹۶۸,۰۲۵	۱۰,۶,۴۹۱,۲۲۹
-۰/۲۷	۴۵۶,۲۱۴,۱۴۷	۹۹۷,۹۴۲,۴۴۸	-	-	-
-۰/۴	۶۷۰,۱۳۹,۱۸۷	۵۳۹,۷۷۷,۷۴۲	۱/۱۵٪	۵,۰۲۵۱,۱۹۶,۸۱۷	۳,۷۷۴,۳۷۷,۷۵۳
۱/۸۶	۲,۱۰۸,۸۸۹,۸۷۵	۲,۰۴۲,۰۵۰,۰۸۵۵	-	-	-
-۰/۳۸	۶۳۳,۷۶۰,۰۲۷	۷۳۹,۴۸۸,۶۳۸	-	-	-
۸۳	۱۳۸,۰۹۴,۱۸۰,۴۶۷	۱۳۹,۷۴۳,۴۵۰,۰۸۴	۸۸/۳۱٪	۲۹۱,۵۸۱,۷۳۰,۰۲۱	۲۱۰,۱۳۲,۹۳۱,۷۹۴

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی

مبلغ	۱۳۹۷/۰۲/۳۱		۱۳۹۸/۰۲/۳۱		نوع سپرده
	مبلغ	درصد به کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد	
ریال	درصد	ریال	درصد	سپرده کوتاه مدت	تاریخ سپرده‌گذاری
۱۵,۱۳۸,۱۴۴,۶۹۸	۰/۱	۲۲۴,۰۴۹,۰۲۵۹	۱۰	۱۳۹۳/۰۹/۱۳	سپرده شماره ۵۵۹۱۷۴۵۰ نزد بانک تجارت شعبه سمهیه
۲۹۶,۹۸۸,۸۶۲	۰/۱	۲۲۶,۵۳۲,۲۶۰	۱۰	۱۳۹۶/۰۷/۰۲	سپرده شماره ۱۱۶۶۶۶۶-۱۱۶۶۶۶۶-۸۲۹-۸۲۸ نزد بانک سامان شعبه ملاصدرا
۹۴۱,۲۴۴	۰/۰۷	۲۲۵,۲۳۲,۷۵۱	۱۰	۱۳۹۳/۱۲/۰۶	سپرده شماره ۱۰۰-۸۰۷-۰۷۰-۰۷۱۰-۰۱۰ نزد بانک خاورمیانه شعبه مهستان
۱۵,۴۳۶,۰۷۴,۸۰۴	۰/۲۷	۸۹۵,۸۱۵,۲۷۰	-	-	



صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان
بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۸

۷- سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بیهادار با درآمد ثابت با علی الحساب

سرمایه‌گذاری در اوراق بیهادار با درآمد ثابت با علی الحساب به شرح زیر است:

۱۳۹۷/۰۲/۳۱		۱۳۹۸/۰۲/۳۱					
نحوه سود	تاریخ سرسید	ارزش اسمی	ارزش دفتری	خلاص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی‌ها	خلاص ارزش فروش	خلاص ارزش فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	%	ریال	ریال
-	۱۳۹۹/۰۷/۲۱	۴,۲۸۵,۰۰,۰۰۰	۳,۱۵۱,۸۶۹,۸۵۸	۳,۱۸۱,۴۴۶,۷۷۷	۰,۹۶%	-	-
-	۱۳۹۹/۱۰/۲	۲۹,۷۰,۰۰,۰۰۰	۲۰,۸۳۲,۹۲۷,۶۶۲	۲۰,۹۵۹,۸۵۳,۷۸۳	۶/۴۵%	-	-
-	۱۳۹۹/۰۴/۲۳	۱۰,۰۰,۰۰,۰۰۰	۷,۷۷۰,۵۱۹,۷۹۴	۷,۸۴۰,۳۱۱,۶۵۲	۲/۲۷%	-	-
-	-	-	-	-	-	۸,۴۰,۳,۹۰,۲,۷۴۴	۸,۴۰,۳,۹۰,۲,۷۴۴
-	-	۴۲,۹۸۵,۰۰,۰۰۰	۳۱,۷۵۵,۳۱۷,۳۱۴	۳۱,۹۸۱,۶۱۲,۲۱۲	۹/۶۹%	-	-

۸- حساب‌های دریافتی

حساب‌های دریافتی تجاري به تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۹۷/۰۲/۳۱		۱۳۹۸/۰۲/۳۱					
تزریل شده	تزریل شده	ذخیره تزریل	نحوه تزریل	تزریل شده	تزریل شده	تزریل شده	تزریل شده
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳۶۹۹۰,۱۰۷,۵۹۲	۵,۱۴۹,۹۳۷,۳۱۴	۷۵,۳۲۷,۲۵۸	۲۵	۵,۲۲۵,۶۴۵,۷۲	۵,۲۲۵,۶۴۵,۷۲	۵,۲۲۵,۶۴۵,۷۲	سود سهام دریافتی
۲,۲۶۳,۳۶۸	۲۶۵,۵۰۸	۲,۱۱۰	۱۰	۲۶۷,۶۱۸	۲۶۷,۶۱۸	۲۶۷,۶۱۸	سود دریافتی سپرده‌های بانکی
۸۲,۱۴۵,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	سایر حساب‌های دریافتی
۳,۷۸۳,۴۲۵,۹۶	۵,۱۵۰,۱۰۲,۸۲۲	۷۵,۳۲۹,۳۶۸	-	۵,۲۲۵,۵۳۲,۱۹	۵,۲۲۵,۵۳۲,۱۹	۵,۲۲۵,۵۳۲,۱۹	-

۹- حاری کارگزاران

۱۳۹۷/۰۲/۳۱		۱۳۹۸/۰۲/۳۱					
مانده پایان سال طلب(بدهی)	مانده پایان سال	مانده پایان سال	گردش بستانکار	گردش بدھکار	مانده ابتدای سال طلب(بدهی)	مانده ابتدای سال	مانده ابتدای سال طلب(بدهی)
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۸,۲۷۴,۶۳۱	(۳,۳۸۹,۲۴۶,۵۵۵)	(۵۰,۲۹۳۲,۷۶۴,۸۶۴)	۴۹۹,۵۲۵,۲۴۳,۶۷۸	۱۸,۲۷۴,۶۳۱	۱۸,۲۷۴,۶۳۱	۱۸,۲۷۴,۶۳۱	شرکت کارگزاری بانک تجارت
۱۸,۲۷۴,۶۳۱	(۳,۳۸۹,۲۴۶,۵۵۵)	(۵۰,۲۹۳۲,۷۶۴,۸۶۴)	۴۹۹,۵۲۵,۲۴۳,۶۷۸	۱۸,۲۷۴,۶۳۱	۱۸,۲۷۴,۶۳۱	۱۸,۲۷۴,۶۳۱	-

۱۰- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج تاسیس صندوق و برگزاری مجمع می‌باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلك نشده و به عنوان دارایی به سالهای آتی منتقل می‌شود. بر اساس ماده ۳۷ اساسنامه مخارج تاسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف مدت پنج سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلك می‌شود و مخارج برگزاری مجمع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی‌های صندوق پرداخت و ظرف مدت پک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلك می‌شود. در این صندوق مدت زمان استهلاک مخارج تاسیس ۵ سال و مخارج برگزاری مجمع ۱۲ ماه می‌باشد.

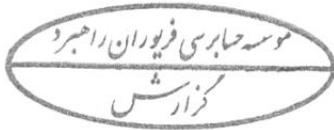
۱۳۹۷/۰۲/۳۱		۱۳۹۸/۰۲/۳۱					
مانده در ابتدای سال	مانده در پایان سال	مانده در ابتدای سال					
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۱۷,۲۷۵,۰۴۸	۵۴,۶۹۳,۶۰۸	(۶۲,۵۸۱,۴۴۰)	۰	۱۱۷,۲۷۵,۰۴۸	۱۱۷,۲۷۵,۰۴۸	۱۱۷,۲۷۵,۰۴۸	مخارج تاسیس
-	(۴۳,۲۶۲)	(۸,۴۷۷,۶۱۲)	۸,۴۳۴,۴۵۰	-	-	-	مخارج برگزاری مجمع
۴۲۶,۷۷۹,۰۶۴	۴۷۶,۴۴۹,۸۳۷	(۴۹۵,۳۴۹,۲۲۷)	۵۴۵,۰۰,۰۰۰	۴۲۶,۷۷۹,۰۶۴	۴۲۶,۷۷۹,۰۶۴	۴۲۶,۷۷۹,۰۶۴	مخارج نرم افزار
۳۹,۸۶۸,۴۶۱	۳۲,۰۵,۵۰۶	(۴۶,۶۶۲,۹۵۵)	۴۰,۰۰,۰۰۰	۳۹,۸۶۸,۴۶۱	۳۹,۸۶۸,۴۶۱	۳۹,۸۶۸,۴۶۱	خدمات سپرده‌گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه‌گذاری
۵۸۳,۹۲۲,۵۷۳	۵۶۴,۲۹۵,۶۸۹	(۶۱۳,۰۶۱,۲۳۴)	۵۹۳,۴۴۴,۳۵۰	۵۸۳,۹۲۲,۵۷۳	۵۸۳,۹۲۲,۵۷۳	۵۸۳,۹۲۲,۵۷۳	-

۱۱- موجودی نقد

۱۳۹۷/۰۲/۳۱	۱۳۹۸/۰۲/۳۱
ریال	ریال
-	۲۰,۰۰۰
-	۲۰,۰۰۰

بانک تجارت شعبه سمهی شرقی به شماره

۱۰۹۶۴۲۱۲۶



صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۸

۱۲-بدھی به ارکان صندوق

۱۳۹۷/۰۲/۳۱	۱۳۹۸/۰۲/۳۱	بادداشت
ریال	ریال	
۱۰۰,۹۶۸,۳۸۸۲	۱,۲۱۷,۸۰۳,۸۱۹	مدیر صندوق-شرکت تامین سرمایه کاردان
۱۱,۰۹۵,۸۶۶	۲۶,۹۲۶,۰۱۷	متولی-شرکت مشاوره سرمایه گذاری آرمان آتی
۱۶۴,۶۱۳,۳۱۹	۶۰,۶۹۴,۰۶۷۸	بازارگردان-شرکت تامین سرمایه کاردان
۱۲۱,۸۹۸,۰۷۸	۳۱,۸۹۸,۰۵۳۳	حسابرس-موسسه حسابرسی فریوران راهبرد
۱۰,۲۱,۳۱۴	۱۰,۲۱,۳۱۴	بدھی به مدیر صندوق-بابت افتتاح حساب جاری
۵۳۰,۳۰۸,۰۵۷۰	۵۸۵,۰۰۰,۰۰۰	بدھی به مدیر صندوق-بابت پرداخت مخارج
۱,۸۳۸,۶۲۱,۰۵۹	۲,۴۶۹,۵۹۰,۳۶۱	

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

۱۳-سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

۱۳۹۷/۰۲/۳۱	۱۳۹۸/۰۲/۳۱	بادداشت
ریال	ریال	
۲۸۷,۴۲۱,۴۶۲	۴۶۷,۵۳۶,۰۰۸	۱-۱۳
۹,۹۹۹,۹۷۹	۱۱,۲۴۳,۸۲۵	۱-۱۳
۱۴۳,۱۲۵,۳۵۹	۲۳۲,۳۸۶,۸۲۵	۱-۱۳
۴۱۵	۳۰,۴۱۵	سایر حسابهای پرداختنی
۹۸,۶۰۴,۷۱۹	۱۵۳,۷۸۵,۳۳۶	ذخیره تصفیه
۵۳۹,۱۵۱,۹۲۴	۸۶۴,۹۸۲,۴۰۹	

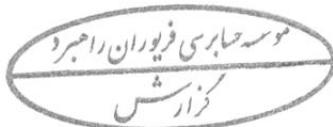
۱۳-بدھی به مدیر صندوق، متولی و بازارگردان مربوط به ۱۰٪ قابل پرداخت کارمزد نامبرگان می باشد که بر اساس شرایط مندرج در تبصره ۳ ماده ۵۴ اساسنامه صندوق پرداخت خواهد شد.

۱۴-خالص دارایی‌ها

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

۱۳۹۷/۰۲/۳۱	۱۳۹۸/۰۲/۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۱۳۸,۹۶۳,۵۸۵,۰۲۰	۱۰,۹۰۸,۳۳۵	۲۶۷,۲۳۷,۸۵۷,۲۸۹	۹,۵۰۸,۳۳۵
۲۵,۴۷۸,۴۲۲,۶۹۶	۲,۰۰۰,۰۰۰	۵۶,۲۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰
۱۶۴,۴۴۲,۰۰۷,۷۱۶	۱۲,۹۰۸,۳۳۵	۳۲۲,۴۴۹,۸۵۷,۲۸۹	۱۱,۵۰۸,۳۳۵

واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز



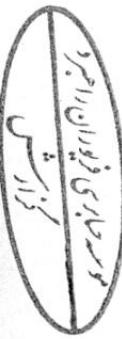
صندوق سرمایه‌گذاری تغذیه شاخص کاراند
بلدانشات‌های توسعه‌ی صورت‌های مالی
سال مالی‌منتهی به ۱۳۹۸ از دیجهشت

۱۰-۱-۱-۱- سودگرانی، حاصل از فروش سهم شرکت‌های پذیرفته شده در بورس با فریورس
سود (زیان) فروش اوقیانوس بهادر به شرح زیر است:

پاداشت	سال مالی‌منتهی به ۱۳۹۷/۰۷/۲۱	سال مالی‌منتهی به ۱۳۹۸/۰۷/۲۱	سال مالی‌منتهی به ۱۳۹۷/۰۷/۲۱	ریال
سود (زیان) فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس با فریورس	۹۱,۹۱۲,۰۵۱,۴۶۶	۹۱,۹۱۲,۰۵۱,۴۶۶	-	۱۶,۳۴۱,۵۰۰,۸۵
سودگرانی، حاصل از فروش حق تقدیم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس با فریورس	۴۰,۵۶۹,۰۱۰,۸۹	۴۰,۵۶۹,۰۱۰,۸۹	-	(۲۴۲,۱۵۳۲)
سود (زیان) حاصل از فروش اوقیانوس بهادر با رامد تابت یا علی الحساب	۲۶۶,۰۳۵,۶۱۹	۲۶۶,۰۳۵,۶۱۹	-	(۲۸,۰۹۱,۸۲۱)
	۹۲,۵۲۸,۷۸۷,۷۴	۹۲,۵۲۸,۷۸۷,۷۴	-	۱۴,۳۱۰,۹۰۷,۲۴۲

سال مالی‌منتهی به ۱۳۹۷/۰۷/۲۱

پاداشت	سال مالی‌منتهی به ۱۳۹۸/۰۷/۲۱	تعداد	بهای فروش	ارزش حقوقی	کارمزد	سال مالی‌منتهی به ۱۳۹۷/۰۷/۲۱	مالات	ریال	ریال	ریال	سود (زیان) فروش
ایران تاسنفو	-	-	-	-	-	۱۳۹۸/۰۷/۲۳۱	ریال	(۴۸,۲۲۴,۶۲۱)	-	-	-
ایران خودرو	-	-	-	-	-	۱۳۹۸/۰۷/۲۳۱	ریال	(۲۰,۸۸۵,۶۱۲۵)	-	-	-
آسان برداشت پرشین	۴,۸۲۲,۰۳۰,۱۰۹	۳۷۷,۵۰	۴,۸۲۲,۰۳۰,۱۰۹	(۳۲,۹۰۸,۹۰۵)	(۳۲,۹۰۸,۹۰۵)	۱۳۹۸/۰۷/۲۳۱	ریال	(۵۱,۸۳۰,۹۰۸۵۴)	(۱۴,۱۸۷,۸۳۴)	-	۱۰,۸۳۰,۹۳۲,۸۵۸
بانک انصار	-	-	-	-	-	۱۳۹۸/۰۷/۲۳۱	ریال	(۵۰,۱۲۶,۵۷۱)	-	-	-
بانک خاورمیانه	۶,۴۲۲,۰۱۰,۹۳۷۴	۲۰,۰۰,۰۰۰	۶,۴۲۲,۰۱۰,۹۳۷۴	(۳۰,۵۰۴,۹۰۸)	(۳۰,۵۰۴,۹۰۸)	۱۳۹۸/۰۷/۲۳۱	ریال	(۲۷,۸۱۲,۲۴۵,۷۹۹)	(۱۴,۰۶۷,۷۰۴)	-	-
بانک ملت	۵,۰۰,۰۰۰	۵,۰۰,۰۰۰	۵,۰۰,۰۰۰	(۴۳,۶۴۹,۳۱۶)	(۴۳,۶۴۹,۳۱۶)	۱۳۹۸/۰۷/۲۳۱	ریال	(۱۱,۰۰,۰۰۰)	(۹,۱۱,۰۰,۰۰۰)	-	-
بانک صادرات ایران	-	-	-	-	-	۱۳۹۸/۰۷/۲۳۱	ریال	(۲۳,۹۰,۳۷۸,۷۷۰)	-	-	-
بیمه آسیا	-	-	-	-	-	۱۳۹۸/۰۷/۲۳۱	ریال	(۲۴,۸۵۱۱,۰۸۶)	-	-	-
پارس خودرو	-	-	-	-	-	۱۳۹۸/۰۷/۲۳۱	ریال	(۲۷,۹۳۱,۰۷۶۳)	-	-	-
پالایش نفت اصفهان	۲۳,۰۷۰,۰۳۸,۹۵۸	۲,۰۰,۰۰۰	۲۳,۰۷۰,۰۳۸,۹۵۸	(۱۱,۰۰,۰۵۷,۵۸۴)	(۱۱,۰۰,۰۵۷,۵۸۴)	۱۳۹۸/۰۷/۲۳۱	ریال	(۳۴,۱۵۲,۲۶۱۰)	-	-	-



صندوق سرمایه‌گذاری تعطیلات شاخص کارکنان
بلداشت‌های توسعه‌ی صورت‌های مالی
سال مالی مستحب به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۸

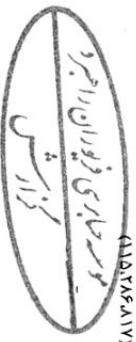
سال مالی مستحب به ۱۳۹۷۰۲۳۱

سال مالی مستحب به ۱۳۹۷۰۲۳۱	سال مالی مستحب به ۱۳۹۷۰۲۳۱	سال مالی مستحب به ۱۳۹۷۰۲۳۱	سال مالی مستحب به ۱۳۹۷۰۲۳۱	سال مالی مستحب به ۱۳۹۷۰۲۳۱
تعادل	جهانی فروش	کارمزد	ارزش فقری	ملایک
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۴۳۷,۴۴۶,۶۴۸	(۹۰,۷۵۶,۷۷۶)	(۴۸۰,۶۴۰)	(۴۵۱,۳۷۷)	(۱۴۴,۸۷,۷۶۱)
۱,۴۱۳,۴۴۶,۱۵۹	-	-	-	-
-	-	-	-	-
۷۹,۸۳۹,۰۳۴	-	-	-	-
۷۱۷,۰۳۴۶	-	-	-	-
(۹۸,۱,۰,۵۰,۹۴۳)	(۵۰,۸۱,۰,۱۰۰)	(۳۷۸,۴,۰,۲۳۵)	(۳۰,۹,۰,۳۵۹,۹۵۰)	۵۰,۸۶۱,۰,۱۰۰,۰۰۰
۱,۰,۱,۰,۱۲۶,۵۱۳	-	-	-	-
۱۳۱,۰,۰,۲۸۹	۶-۹,۵۸,۷,۴۳۴	(۴۵۵,۰,۰۵۶)	(۳۱,۶,۰,۱۳۰)	۴,۵۵۱,۸,۵۸,۳۶۴
۹۷,۳۲۱,۰,۳۵۴	-	-	-	-
-	-	(۱۱۷,۸,۱,۵۱۵)	(۱۱۷,۸,۷,۸,۴,۹۲۵)	۲,۶۸,۰,۳۴,۰,۵۰,۸
(۳,۰,۵۷,۵۷۱)	-	-	-	۵۰,۰,۰,۰,۰
۲۵,۰,۷۳۹,۰,۷۷۷	-	-	-	-
-	-	-	-	-
۱۷۲,۸,۱,۷۲,۰,۱۹۰	(۴,۰,۵۸,۰,۰,۰)	(۳۸,۰,۵,۰,۹۵۰)	(۴,۳,۰,۸,۴,۹,۶,۸,۰)	۸,۱۱,۶,۰,۰,۰,۰,۰
۵۷,۴,۳۰,۰,۵۸۰	-	(۴۰,۰,۱,۴,۶,۹,۹,۶)	(۵,۴,۰,۴,۸,۰,۳,۵,۸,۱)	۱,۰,۵,۶,۰,۰,۹,۴,۳,۷,۴
۰,۰,۵,۹,۰,۰,۵۸۰	-	(۴۶,۴,۸,۱,۴,۹,۶)	(۳,۹,۰,۵,۷,۴,۲,۰,۹,۷,۲)	۴,۵۲,۰,۰,۸,۱,۴,۳,۷
۱,۵۹۳,۳۳۶,۰,۳۴۵	-	(۴,۵۲,۰,۰,۸,۱)	-	-
(۴,۰,۹,۰,۳,۵۳۱)	-	-	-	-
-	-	-	-	-
۳,۰,۳۱,۱,۸,۰,۱	(۳,۰,۵,۷,۱,۰)	(۳,۹,۶,۵,۷,۳,۱)	(۳,۹,۶,۵,۷,۳,۱)	۴,۳۲,۰,۷,۵,۸,
۱۱,۰,۷۸,۹,۰,۵۶۰	۱۲,۵,۰,۲,۴,۶,۹,۱۴	(۱۷,۸,۸,۷,۸,۷,۳,۱)	(۰,۰,۷۳,۹,۲,۰,۱,۹,۴۲)	۱,۷۸,۸,۷,۳,۹,۰,۲۳۴
(۳,۲۷,۰,۷,۱,۴,۹,۶)	-	-	-	۳,۰,۹,۷,۰,۵,۳
-	-	-	-	-
(۹۶,۱,۰,۷,۸,۷,۶,۴۳)	(۰,۲۴,۹,۴,۷,۷)	(۴,۱,۸,۱,۴,۸,۰,۰,۵,۴)	(۴,۱,۸,۱,۴,۸,۰,۰,۵,۴)	۰,۳۴,۹,۴,۷,۷,۸,۳
(۳,۸,۴,۳,۶,۹)	(۱,۱۳,۳,۶,۹)	(۱,۰,۷,۷,۰,۲)	(۱,۳,۰,۱۷,۷,۳,۶,۸)	۲,۲,۵,۷,۳,۸,۴
-	-	-	-	-
۱۱۲,۰,۸,۰,۹,۸۳	(۱۴۹,۰,۲,۴۳)	(۰,۸,۴,۲,۰,۷,۲,۹)	(۰,۸,۴,۲,۰,۷,۲,۹)	۱۲۹,۰,۳,۶,۰,۹,۷
کارشناس	کارشناس	کارشناس	کارشناس	کارشناس

پلاکت نفت پترولیوم
پلاکت نفت لاؤن
پتروشیمی بارس
پتروشیمی بودینس
پتروشیمی جم
پتروشیمی خارک
پتروشیمی زاگرس
پتروشیمی سرمایه‌گذاری ایرانیان
پتروشیمی شارند

پتروشیمی فخر
پتروشیمی مارون
پتروشیمی شریاز
پتروشیمی میلن
پروجکت الکترونیک سامان کوشش
تاباجوار خاورمیانه
نویسه صنایع بهره‌وری هدیه‌ی

تولید برق ماهاب کهنجوچ
تولید معدن و فلات
دانه گستره‌زنی مای و ب
دایتاور ایران
زمیاد
جناری شمال



صندوق سرمایه‌گذاری تخارت شاخصی کاراند
بلدانشتهای توسعه صورت‌طای مالی
سال مالی منتهی به تاریخ ۱۳۹۸ اردیبهشت

۱۳۹۸/۰۷/۲۳۱

سال مالی منتهی به
۱۳۹۷/۰۷/۲۳۱

تعداد	بهای فروش	ارش مخزی	کارمزد	سال مالی منتهی به
ریال	ریال	ریال	ریال	سال مالی منتهی به
۳۵۰۰۰۰۰	۵۰۷۹۰۹۰۵۹۳۰	(۰۳۷۹۹۹۰۹۳۱)	(۰۵۳۷۹۰۹۰۱۰۶)	سهامی نوب آهن اصفهان
۲۰۴۷۰۰۰۰	۳۰۵۶۴۸۳۴۵۷۷	(۰۱۸۳۴۷۰۰۱)	(۰۱۰۳۳۴۰۱۵۰)	سپایا
۱۰۰۰۰۰۰	۲۰۵۷۵۴۳۶۰۹۱	(۰۳۰۱۶۴۱۸۰۶۹۷)	(۰۳۰۱۶۴۱۸۰۶۹۷)	ساخت آزاد
۳۰۰۰۰۰	۱۵۴۹۰۹۰۴۳۴	(۰۱۰۳۰۹۶۹۸۸۱)	(۰۱۰۳۰۹۶۹۸۸۱)	س. صنایع شیمیایی ایران
۷۳۹۶۶	۲۹۵۶۴۰۰۰	(۰۱۰۱۳۵۷۵۷۳)	(۰۱۰۱۳۵۷۵۷۳)	سرمایه گذاری پارس توشه
-	-	-	-	سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران
۱۶۲۰۰	۱۸۳۰۵۸۵۲۶	(۰۱۰۴۷۸۹۰۵۴)	(۰۱۰۴۷۸۹۰۵۴)	سرمایه گذاری توکوفلاور مالیدیک
۱۵۵۳۹	۷۶۱۰۳۴۵۸۷	(۰۳۰۱۶۴۵۸۱)	(۰۳۰۱۶۴۵۸۱)	سرمایه گذاری دارویی تامسون
۴۸۹۵	۱۲۴۹۲۰۴۰	(۰۱۰۰۸۰۶۹۶۸)	(۰۱۰۰۸۰۶۹۶۸)	سرمایه گذاری صدر تامسون
-	-	-	-	سرمایه گذاری غدیر هلدینگ
۳۰۰۰۰۰۰	۶۰۳۸۴۰۹۵۳۶۰	(۰۳۰۱۶۴۵۳۰۱۱۰۴)	(۰۳۰۱۶۴۵۳۰۱۱۰۴)	سرمایه گذاری نفت و گاز پتروشیمی تامسون
-	-	-	-	سینماه بهجهان
۲۰۰۰۰۰۰	۳۰۰۰۰۰۰	-	-	سینماه بهجهان
۵۶۰۵۰۱۸۲۶۱۰	۵۶۰۵۰۱۸۲۶۱۰	(۰۳۰۱۰۳۰۹۰۰۹۶۵)	(۰۳۰۱۰۳۰۹۰۰۹۶۵)	سینماه فارس و خوزستان
۲۰۰۸۲	۱۸۰۸۰۵۱۴	(۰۱۰۰۸۱۱۲)	(۰۱۰۰۸۱۱۲)	سندی آهن گهرزین
-	-	-	-	شیشه همدان
۱۶۶۰۰۰۰	۹۰۱۴۴۰۵۴۵۷	(۰۳۰۸۹۷۶۴۹۰۳۰۲)	(۰۳۰۸۹۷۶۴۹۰۳۰۲)	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
۱۰۰۰۰۰۰	۴۰۰۴۰۵۸۳۳۲۰۲	(۰۳۰۴۰۴۱۱۱۴)	(۰۳۰۴۰۴۱۱۱۴)	فولاد آبیاری ایران
۱۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰	-	-	فولاد آبیاری ایران
۲۰۸۷۸۰۷۸۷۸۰۰۴۶	۲۰۸۷۸۰۷۸۷۸۰۰۴۶	(۰۳۱۰۵۸۱۰۱۰۶۹)	(۰۳۱۰۵۸۱۰۱۰۶۹)	فولادساز که اصفهان
۳۰۰۰۰۰۰	۳۰۰۰۰۰۰۰	-	-	فولاد کاهو جوب گست
۱۱۴۶۹۰۵۱۱۹۰۵	۱۱۴۶۹۰۵۱۱۹۰۵	(۰۵۳۰۵۰۱۰۲۱)	(۰۵۳۰۵۰۱۰۲۱)	کارت اعتباری ایران کیش
۴۵۱۰۰۹۷۵۴۲۰	۴۵۱۰۰۹۷۵۴۲۰	(۰۴۵۸۸۰۹۴۶۷۲۹)	(۰۴۵۸۸۰۹۴۶۷۲۹)	کارت اعتباری ایران رامز
۱۵۹۹۰۰۰۰	۱۵۹۹۰۰۰۰	-	-	کارت اعتباری ایران رامز



صندوق سرمایه‌گذاری تخاری شاخص کاراند

بلدانشتهای توسعه صورت‌های مالی
سال مالی منتظری به تاریخ ۱۳۹۸ اردیبهشت

سال مالی منتظری به ۱۳۹۷۰۲۳۱
سال مالی منتظری به ۱۳۹۷۰۲۳۱

تعداد	بهای فروش	کارمزد	ازرس دفتری	سود (ریال) فروش	مالیات	ریال	ریال	ریال	ریال	سال مالی منتظری به
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۷۰۲۳۱
(۳۴۰۶۹۳۰۷۱)	-	-	-	-	-	(۳۱۰۳۴۰۷۰۰)	(۳۱۰۹۰۲۹۶۵)	(۲۷۴۳۰۷۴۶۹۷۲)	۴۰۰۰۰۰	کارخانجات تولیدی شیشه زاری
-	۱,۵۰,۳۰,۱۷۸,۰۳۰	(۳۰,۶۸۰,۵۰۰)	(۳۰,۶۸۰,۵۱۲)	(۴۴۶,۰۰۰)	(۳۰,۶۸۰,۵۱۲)	(۳۰,۶۸۰,۵۱۲)	(۳۰,۶۸۰,۵۱۲)	(۳۰,۶۸۰,۵۱۲)	۴۰۰,۰۰۰	کالسینم
-	۳,۰۹۰,۹۳۴,۸۶۰	(۳۰,۷۰,۷۵۷۱)	(۳۰,۷۰,۷۵۷۱)	(۳۰,۷۰,۷۵۷۱)	(۳۰,۷۰,۷۵۷۱)	(۳۰,۷۰,۷۵۷۱)	(۳۰,۷۰,۷۵۷۱)	(۳۰,۷۰,۷۵۷۱)	۲۰۰,۰۰۰	کشت و صنعت شهداب ناب خراسان
(۱,۵۰,۰۱۴۲۱)	۷۸,۹۰,۰۵۸,۴۷۸	(۳۲۵۴,۵۹۰)	(۱۷۴,۰۶,۷۹۲)	(۳۲۵۴,۵۹۰)	(۱۷۴,۰۶,۷۹۲)	(۳۲۵۴,۵۹۰)	(۳۲۵۴,۵۹۰)	(۳۲۵۴,۵۹۰)	۱,۰۰,۰۰۰	گروه صنایع کاغذ پارس
-	۸,۳۴۶,۳۷۲,۳۴۸	(۳۲۳۶,۰۴۳)	(۴۷۲۴,۷۳۷,۴۰۹)	(۴۷۲۴,۷۳۷,۴۰۹)	(۴۷۲۴,۷۳۷,۴۰۹)	(۴۷۲۴,۷۳۷,۴۰۹)	(۴۷۲۴,۷۳۷,۴۰۹)	(۴۷۲۴,۷۳۷,۴۰۹)	۱,۰۰,۰۰۰	گروه صنعتی بارز
-	۱,۳۰,۰۹۴,۰,۲۷	(۱۳۴۸,۰۵۳۰)	(۱۳۴۸,۰۵۳۰)	(۱۳۴۸,۰۵۳۰)	(۱۳۴۸,۰۵۳۰)	(۱۳۴۸,۰۵۳۰)	(۱۳۴۸,۰۵۳۰)	(۱۳۴۸,۰۵۳۰)	۱,۰۰,۰۰۰	گروه مهبا (سهامی عام)
-	۲,۳۹,۰,۵۴,۷۵۰	(۳۷۹۰,۵۳۷)	(۳۵۵۳,۳۶۳,۵۸۹)	(۳۵۵۳,۳۶۳,۵۸۹)	(۳۵۵۳,۳۶۳,۵۸۹)	(۳۵۵۳,۳۶۳,۵۸۹)	(۳۵۵۳,۳۶۳,۵۸۹)	(۳۵۵۳,۳۶۳,۵۸۹)	۱,۵۰,۰۰۰	گروه بهمن
(۱,۰۹۰,۰۶,۲۹۴)	-	(۱۳۰,۶۷,۲۹۴)	(۱۳۰,۶۷,۲۹۴)	(۱۳۰,۶۷,۲۹۴)	(۱۳۰,۶۷,۲۹۴)	(۱۳۰,۶۷,۲۹۴)	(۱۳۰,۶۷,۲۹۴)	(۱۳۰,۶۷,۲۹۴)	۱,۵۰,۰۰۰	گسترش نفت و گاز پارسیان
-	۳۵۰,۰۵۸,۰,۷۹	(۱۰,۷۴,۰,۳۹۶)	(۱۰,۷۴,۰,۳۹۶)	(۱۰,۷۴,۰,۳۹۶)	(۱۰,۷۴,۰,۳۹۶)	(۱۰,۷۴,۰,۳۹۶)	(۱۰,۷۴,۰,۳۹۶)	(۱۰,۷۴,۰,۳۹۶)	۱,۰۰,۰۰۰	گزینگ رایان سپیا
-	(۱۳۸,۰۶,۳۶۳)	(۹۹۳,۳۷)	(۵۷۸,۰,۳۲۱)	(۵۷۸,۰,۳۲۱)	(۵۷۸,۰,۳۲۱)	(۵۷۸,۰,۳۲۱)	(۵۷۸,۰,۳۲۱)	(۵۷۸,۰,۳۲۱)	۱,۰۰,۰۰۰	مخابرات اولان
-	۳۱۹,۰,۹۲۳	-	-	-	-	-	-	-	۵۰,۰۰,۰۰۰	مدیریت صنعت شوینده ت، ص-بجهش
(۳۳۹,۰,۶۱,۰,۳۳)	-	-	-	-	-	-	-	-	۴۰,۰۰,۰۰۰	مس شمیده بالغز
-	۴,۴۴۶,۰,۹۳۲,۸۶	(۱۷۳,۱۶,۸,۰)	(۱۷۳,۹,۵۴,۷,۷۳)	(۱۷۳,۹,۵۴,۷,۷۳)	(۱۷۳,۹,۵۴,۷,۷۳)	(۱۷۳,۹,۵۴,۷,۷۳)	(۱۷۳,۹,۵۴,۷,۷۳)	(۱۷۳,۹,۵۴,۷,۷۳)	۴۰,۰۰,۰۰۰	معدنی و صنعتی گل محمد
-	۰,۰,۵۶,۰,۶۴,۰,۸۷	(۳۸,۳۵,۶,۱۶)	(۹۰,۰,۳۰,۰,۲۷,۴,۶۱)	(۹۰,۰,۳۰,۰,۲۷,۴,۶۱)	(۹۰,۰,۳۰,۰,۲۷,۴,۶۱)	(۹۰,۰,۳۰,۰,۲۷,۴,۶۱)	(۹۰,۰,۳۰,۰,۲۷,۴,۶۱)	(۹۰,۰,۳۰,۰,۲۷,۴,۶۱)	۳,۰۰,۰۰۰	معدنی و صنعتی چارلمو
-	۳,۰,۰,۰,۲۹,۰,۱۲	(۴۳,۰,۱,۱,۳۴)	(۱,۰,۲۳,۰,۲۶,۰,۸۵)	(۱,۰,۲۳,۰,۲۶,۰,۸۵)	(۱,۰,۲۳,۰,۲۶,۰,۸۵)	(۱,۰,۲۳,۰,۲۶,۰,۸۵)	(۱,۰,۲۳,۰,۲۶,۰,۸۵)	(۱,۰,۲۳,۰,۲۶,۰,۸۵)	۳,۰۰,۰۰۰	ملی صنایع مس ایران
-	۱۳,۰,۰,۸۳,۷,۸	(۰,۸,۱,۱,۴۹)	(۴۵,۰,۲۱,۱,۴۹)	(۴۵,۰,۲۱,۱,۴۹)	(۴۵,۰,۲۱,۱,۴۹)	(۴۵,۰,۲۱,۱,۴۹)	(۴۵,۰,۲۱,۱,۴۹)	(۴۵,۰,۲۱,۱,۴۹)	۱,۰۰,۰۰۰	مهندی ساختمان تاسیسات راه آهن
-	(۵۰,۰,۷۷,۰,۲۸۱)	-	-	-	-	-	-	-	۱,۰۰,۰۰۰	موتوژو
(۳۳,۴۴۳,۰,۷۱)	-	-	-	-	-	-	-	-	۱,۰۰,۰۰۰	نهضت پهلوان
۱۵۷,۰,۱۶,۰,۳۸۳	-	-	-	-	-	-	-	-	۱,۰۰,۰۰۰	نهضت پارس
-	(۱۱,۰,۲۲,۰,۳۷)	(۲۹,۰,۵۰,۰,۵۵)	(۱۰,۰,۰,۵۰,۰,۱)	(۱۰,۰,۰,۵۰,۰,۱)	(۱۰,۰,۰,۵۰,۰,۱)	(۱۰,۰,۰,۵۰,۰,۱)	(۱۰,۰,۰,۵۰,۰,۱)	(۱۰,۰,۰,۵۰,۰,۱)	۱,۰۰,۰۰۰	نهضت سپاهان
۸۰,۰,۳۶,۰,۵۴۲	-	-	-	-	-	-	-	-	۱,۰۰,۰۰۰	نهضه مرکز
۱۶,۰,۴۱,۰,۵۲,۰,۳۸۵	۹۱,۰,۱۲,۰,۵۱,۰,۴۶۶	(۱۰,۰,۰,۳۷,۱,۰,۴۹۹)	(۱۰,۰,۰,۳۷,۱,۰,۴۹۹)	(۱۰,۰,۰,۳۷,۱,۰,۴۹۹)	(۱۰,۰,۰,۳۷,۱,۰,۴۹۹)	(۱۰,۰,۰,۳۷,۱,۰,۴۹۹)	(۱۰,۰,۰,۳۷,۱,۰,۴۹۹)	(۱۰,۰,۰,۳۷,۱,۰,۴۹۹)	۲,۸۴,۹,۰,۸۳,۵۱,۰,۱۲۵	



کارگاه های تحقیقاتی و پژوهشی

کارازی

کارگاه های تحقیقاتی و پژوهشی

کارازی

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاراند

باداشت‌های توافقی صورت‌های مالک
سال مالی منتظر به تاریخ ۱۳۹۸/۰۶/۰۱

سال مالی منتظر به
۱۳۹۷/۰۶/۲۲

سال مالی منتظر به
۱۳۹۸/۰۶/۲۲

تعداد	بهل فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مبالغ	سود (زبان) فروش	سال مالی منتظر به
۳۰۰	۴۷۲۵۰	۴۷۲۵۰	۱۶۶۹۹	(۲۳۴۱)	۱۶۶۹۹	-
۲۱۲۸۹۶	۴۶۶۰۷۸۸۴۱۲	۴۶۶۰۷۸۸۴۱۲	۷۳۵۰۴۱۰۷۴	(۲۴۸۰۹۶۳۵۳۸)	۷۳۵۰۴۱۰۷۴	-
۱۳۲۰۸۶	۱۷۵۴۲۳۰۱۴۶	۱۷۵۴۲۳۰۱۴۶	(۲۰۵۵۸۸۰۱۶۱)	-	(۱۴۱۶۹۴۸۹۳)	-
-	-	-	-	-	(۲۰۵۷۹۰۴۸۹۱)	-
۱۱۲۰۰	۳۳۶۴۳۰۰۰	۳۳۶۴۳۰۰۰	۳۸۶۴۲۳۵۸۸	(۱۰۱۱۲۲۹۹۱)	۳۸۶۴۲۳۵۸۸	-
۲۸۵۷۸۱۴	۵۶۸۹۴۳۰۲۹۴	۵۶۸۹۴۳۰۲۹۴	۱۵۷۵۰۳۱۰۳۷	(۰۴۸۸۸۰۲۳۱)	(۰۴۸۸۸۰۲۳۱)	-
۴۹۰۰۰	۰۷۰۱۱۰۰۰	۰۷۰۱۱۰۰۰	۱۱۵۸۰۲۶۸۰۰۳۵	(۰۵۱۱۰۱۳۸۰۳۵)	(۰۵۱۱۰۱۳۸۰۳۵)	-
۳۳۶۳۰	۲۵۰۵۴۵۷۰	۲۵۰۵۴۵۷۰	۲۱۳۰۷۴۷۳	-	۲۱۳۰۷۴۷۳	-
۲۳۵۰۱۷۳۰	۰۱۵۴۶۴۳۵۹۹	۰۱۵۴۶۴۳۵۹۹	(۰۸۰۴۰۳۳۳)	(۰۸۰۱۳۰۵۹)	(۰۸۰۱۳۰۵۹)	(۰۸۰۱۳۰۵۹)
۱۵	اوق از فروش اولیه بهار با درصد ثابت با اعلی الحساب به شرح زیر می‌باشد:					

سال مالی منتظر به ۱۳۹۷/۰۶/۲۲	سود (زبان) فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهل فروش	تعداد	سال مالی منتظر به ۱۳۹۷/۰۶/۲۲
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳۶۰۷۲۵۰۰	(۱۰۱۲۰۲۸۵۶)	(۲۰۰۲۰۱۹۹۰۷۵)	۲۰۰۴۸۷۷۵۰	۲۰۰۴۸۷۷۵۰	۲۵۰	۹۸۰۱۰۱۰۱-۹۶۰۷۰
-	-	(۰۸۰۴۹۰۷۷۴۸)	۰۸۰۴۹۰۷۷۴۸	۰۸۰۴۹۰۷۷۴۸	۱۰۰۰	۹۷۱۲۲۸۰
-	۱۳۶۰۵۶۸۵۴	(۱۰۵۳۰۱۱۰)	۰۲۱۰۰۱۹۰۱۶۸	۰۲۱۰۰۱۹۰۱۶۸	۳۰۰	۹۹۱۰۵۲-۹۷۰۷
-	(۲۸۰۱۹۱۰۸۲۱)	-	-	-	-	امدادخواه-م-بودجه
-	۲۶۶۰۳۵۴۱۹	(۰۸۰۱۹۰۱۹۳)	۱۱۰۱۰۴۱۶۵۷۷	۱۱۰۱۰۴۱۶۵۷۷	-	استادخواه-م-بودجه
-	۱۳۶۰۳۵۶۰۶۶	-	-	-	-	مارکت مشهدا ری مسجد



سال مالی منتظر به ۱۳۹۷/۰۶/۲۲	سود (زبان) فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهل فروش	تعداد	سال مالی منتظر به ۱۳۹۷/۰۶/۲۲
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳۶۰۷۲۵۰۰	(۱۰۱۲۰۲۸۵۶)	(۲۰۰۲۰۱۹۹۰۷۵)	۲۰۰۴۸۷۷۵۰	۲۰۰۴۸۷۷۵۰	۲۵۰	۹۸۰۱۰۱۰۱-۹۶۰۷۰
-	(۰۸۰۴۹۰۷۷۴۸)	۰۸۰۴۹۰۷۷۴۸	۰۸۰۴۹۰۷۷۴۸	۰۸۰۴۹۰۷۷۴۸	۱۰۰۰	۹۷۱۲۲۸۰
-	۱۳۶۰۵۶۸۵۴	(۱۰۵۳۰۱۱۰)	۰۲۱۰۰۱۹۰۱۶۸	۰۲۱۰۰۱۹۰۱۶۸	۳۰۰	۹۹۱۰۵۲-۹۷۰۷
-	(۲۸۰۱۹۱۰۸۲۱)	-	-	-	-	امدادخواه-م-بودجه
-	۲۶۶۰۳۵۴۱۹	(۰۸۰۱۹۰۱۹۳)	۱۱۰۱۰۴۱۶۵۷۷	۱۱۰۱۰۴۱۶۵۷۷	-	مارکت مشهدا ری مسجد

۱۶- سود (ربال) تحقق نافعه بودجه‌داری اوراق بهادر

باداشت	سال مالی متینی بد ۱۳۹۸/۰۷/۲۳۱	۱۴۹،۲۷۵،۵۷
(۱)	۸۷۴،۴۹۹،۳۰۴	۱-۱۶
۴۷۸۰۵...	۲۲۶،۲۹۶،۹۰	۲۱۶
(۱)	۸۷۵۳۱،۱۴۴،۵۰۱	

سود (ربال) تحقق نافعه بودجه‌داری سهام
سود (ربال) تحقق بابت بودجه‌داری اوراق بهادر با درآمد ثابت با على الحساب

تعداد

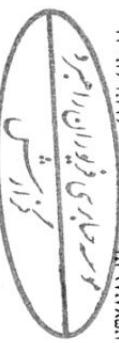
لریش بزار

سال مالی متینی بد
۱۳۹۸/۰۷/۲۳۱سال مالی متینی بد
۱۳۹۸/۰۷/۲۳۱

سود (ربال) تحقق نافعه بودجه‌داری

سال مالی متینی بد
۱۳۹۸/۰۷/۲۳۱

کارمزد	ارزش دفتری	لریش بزار	تعداد	سال مالی متینی بد ۱۳۹۸/۰۷/۲۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	سال مالی متینی بد ۱۳۹۸/۰۷/۲۳۱
-	-	-	-	۳۳۳۷۵۰۰۰۰۰
۲۲۲،۵۳۳،۲۶۱	(۱۶۶۸۷،۵۰۰)	(۳۸۶۲،۴۴۶،۱۱۴)	۵۰۰،۰۰۰	لریلات سپر ایران
(۴۵۲،۴۸۸،۴۳۳)	(۴۳۱،۰،۱۷۵)	(۴۵،۳۷۰،۵۰۰)	۲۱۰،۰۰۰	الهزارو
۲۵۸۸،۷۸۹،۵۲۸	(۵۲۴۶،۰۰۰)	(۹،۷۶۷،۳۰۰،۳۵۵)	۸۰،۰۰۰	ایران خودرو
۱،۱۶۰،۰۷۴،۵۴۷	(۴۷۷۵،۰۰۰)	(۴،۹۶۱،۵۴۳،۸۵۷)	۲۵۰،۰۰۰	پاما
(۳۷۰،۱۱،۹۷۵)	(۴۵۲۴۶،۰۰۰)	(۴۴،۹۵۰،۳۳،۵۴۳)	۹۵۰،۰۰۰	بانک خاورمیانه
۲۹۶،۲۴۳،۸۶۹	(۱،۰۵۲،۰۰۰)	(۰،۲۷۴،۵۱،۸۵۹)	۹۰،۰۰۰	بانک ملت
(۳۱۰،۰۴۷،۰۴۶)	(۱۳،۵۸،۰،۴۷۰)	(۳۰،۳۵۱،۴۵۹،۳۴۶)	۳۰۰،۰۰۰	پارس خودرو
۴۷۹،۴۶۵،۰۴	(۱۴،۳۷۹،۰۰۰)	(۳۰،۳۵۱،۴۵۹،۳۴۶)	۳۰۰،۰۰۰	پالایش نفت امدهمان
-	(۱۰،۳۲۴،۰۰۰)	(۹،۸۱۷،۳۰،۰۰۰)	۲۰،۵۶۸،۰۰۰	پالایش نفت پترولیس
۴۴۵،۵۷۶،۷۸	(۱۰،۳۲۴،۰۰۰)	(۹،۸۱۷،۳۰،۰۰۰)	۲۰،۵۶۸،۰۰۰	پالایش نفت پترولیس
۲۱۰،۳۹۱،۹۴۶	(۱۰،۳۶۹،۹،۰۱۳)	(۱،۱۵۹،۰،۱۹،۰۲۳۶)	۱۵۰،۰۰۰	پالایش نفت پترولیس
-	(۱۰،۳۶۹،۹،۰۱۳)	(۱،۱۵۹،۰،۱۹،۰۲۳۶)	۲۰۵۲۵۰۰،۰۰۰	پالایش نفت پترولیس
۴۰،۰۵۴،۹۳۴،۰۸۸	(۰،۹۷۹،۴۴۰،۰۰۰)	(۹،۰۷۵۷،۸۳۴،۳۱۸)	۱۲۳،۴۸۸،۰،۰۰۰	پالایش نفت پترولیس
-	(۰،۹۷۹،۴۴۰،۰۰۰)	(۹،۰۷۵۷،۸۳۴،۳۱۸)	۱۲۳،۴۸۸،۰،۰۰۰	پالایش نفت پترولیس
۴۳۱،۰۰۰،۰۰۰	(۰،۹۷۹،۴۴۰،۰۰۰)	(۸،۰۳۶۰،۱۴۵،۴۴۹)	۸۰،۰۰۰	پتروشیمی بردهس
۵۱،۱۷۴،۴۳۷	(۵۰،۷۳۷،۷۵۰)	(۴،۸۲۴،۶۷۵،۳۳۲)	۸۰،۰۰۰	پتروشیمی جم
(۵۰،۷۳۷،۷۵۰)	(۵۰،۵۷۹،۱۱۳)	(۱،۱۴۹،۴۵۵،۰،۰۰۰)	۱۰۰،۰۰۰	پتروشیمی فخر
۲۸۷۲،۸۶۰،۷۶	(۵۰،۵۶۳،۰۰۰)	(۷،۹۳۰،۹۶۰،۹۲۴)	۱۰۰،۰۰۰	پتروشیمی میبن
-	(۵۰،۵۶۳،۰۰۰)	(۷،۹۳۰،۹۶۰،۹۲۴)	۱۰۰،۰۰۰	تجارت الکترونیک پارسین
۵۹،۰۸۰،۰،۹۹۶	(۱،۱۲۸،۸۰،۰۰۰)	(۲،۰۱۷۵،۷۸۷،۴،۴)	۸۰،۰۰۰	توسعه صنایع پیشگاه (هلیستیک)
-	(۱،۱۲۸،۸۰،۰۰۰)	(۲،۰۱۷۵،۷۸۷،۴،۴)	۵۳۰،۲۹۰،۰۰۰	کاربری
۱۲۰،۳۶۱،۱۴۶	(۲۴۵،۱۴۵،۰۰)	(۲۰۵،۱۸۸،۷۷۰)	۱۹۰،۰۰۰	کاربری



۱۳۹۷/۷/۲۳۱

(۱)

(۱)

(۱)

(۱)

(۱)

۱۳۹۷/۷/۲۳۱

(۱)

(۱)

(۱)

(۱)

(۱)

۱۳۹۷/۷/۲۳۱

(۱)

(۱)

(۱)

(۱)

(۱)

صندوق سرمایه‌گذاری تعاویر شاخصی کاردان
بلادشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۸
۱۳۹۷/۰۲/۳۱

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۸
۱۳۹۷/۰۲/۳۱

تعداد	ارش بازار	کارمزد	مالیات	نجهاری	سود (زیان) تحقق نیافرده	سود (زیان) تحقق نیافرده
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳۰۰۱۶۴۹۹۸	-	-	-	-	-	-
(۴۸۹۷۱۷۳۴۷۳)	(۴۵۴۵۰۰۳۵)	(۴۵۴۰۱۷۸۹۴۸)	(۱۳۷۷۹۰۰۰۰)	۱۰۰۰۰۰	-	توسعه‌ماند و قرارداد حق تقدم
(۱۹۱۱۷۵۰۸۴۴)	(۱۸۲۱۷۰۰۵۳)	(۱۸۳۴۵۸۱۰۱)	۳۸۳۵۰۱۶۸۰۷۵	۲۰۶۲۵۰	-	تولید برق عملیه مینا
(۶۲۷۳۵۳۲)	(۴۰۵۹۷۰۸۶)	(۷۳۳۱۵۵۰۹۷۹)	۸۵۴۷۰۶۴۹۸۰	۲۴۳۳۲۲	۲- پتروشیمی جم	-
(۱۹۶۰۸۳۳)	(۱۸۱۱۱۰۴۹۱)	(۳۳۶۴۳۲۰۴۱)	۳۸۱۰۳۶۵۷۸	۵۷۱۷۷۴	۳- سرمایه‌گذاری البرز‌هایلینک	-
۸۷۰۴۴۱۶۶۹	(۲۱۷۷۵۷۸)	(۳۶۸۹۹۹۶۳۱۱)	۴۵۶۹۰۹۹۵۰۳۰	۹۹۹۹۹۹	۴- گروه دارویی برکت	-
(۳۲۸۴۹۰۹۷۷)	-	-	-	-	۵- صندوق و صنعتی محل گهر	-
(۱۷۷۹۰۳۴۰۶)	-	-	-	-	خطاری شمال	-
-	-	-	-	-	داروی‌سازی اسوه	-
۶۶۶۳۸۴۰۷۰	-	-	-	-	داده‌گستر عصرنویین-حالی وب	-
(۱۱۷۶۳۶۰)	-	-	-	-	رادیاتور ایران	-
(۱۰۱۷۰۰۵۵۰۹۴۷)	-	-	-	-	سایپا	-
(۲۹۸۰۹۰۱۰۵۵۲)	-	-	-	-	سخت ازند	-
(۷۴۲۵۰۱۵۸۸)	-	-	-	-	سرمایه‌گذاری البرز‌هایلینک	-
(۱۹۷۱۱۰۱۰۸۴)	-	-	-	-	سرمایه‌گذاری البرز‌هایلینک(حق تقدم)	-
۱۷۷۹۰۰۸۶۹۸۴	(۳۰۰۹۲۵۰۰۰)	(۳۹۰۷۷۸۰۷۵۰)	۶۰۱۸۵۰۰۰۰۰	۲۵۰۰۰۰۰	سرمایه‌گذاری پارس توشه	-
(۳۷۸۸۰۱۰۱۰۱۴)	-	-	-	-	سرمایه‌گذاری توسعه صادرات و قدرات	-
۱۱۶۳۲۶۰۹۴	(۳۶۹۷۵۰۰۰۰)	(۳۵۰۴۱۲۵۰۰)	۵۵۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰	سرمایه‌گذاری دارویی تامین	-
(۳۰۰۸۰۱۱۴۷۷)	-	-	-	-	سرمایه‌گذاری دارویی تامین	-
(۳۶۰۵۱۹۰۱۶۲)	۱۰۰۷۷۰۰۱۵۶۹	(۳۲۵۷۷۵۰۰)	(۳۵۵۶۷۲۰۸۴۱)	۲۰۰۰۰۰۰	سرمایه‌گذاری نفت و گاز پتروشیمی تامن	-
(۲۰۰۲۹۸۱۱۳۲)	-	-	-	-	سرمایه‌گذاری توکل‌واحدیلینک	-
(۱۴۶۸۱۰۱۵۷۶۰۸)	(۲۶۴۰۰۰۰۰)	(۲۵۰۸۰۰۰۰)	۵۲۸۰۰۰۰۰	۶۰۰۰۰۰۰	سرمایه‌گذاری صندوق پارسنتسکی	-
(۹۶۸۷۹۰۱۰)	(۹۰۰۰۰۰۰)	(۹۰۰۰۰۰۰)	۳۰۰۰۰۰	۳۰۰۰۰۰	سینان خوزستان	-
گزارش	مورسیا بری فیوران رابر	گزارش				

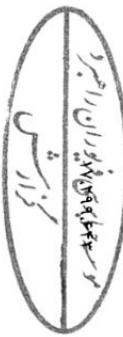


صندوق سرمایه‌گذاری تعاویر شاخص کرمان
لیدادشت‌های توسعه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۰
۱۳۹۷/۰۲/۳۱

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۰
۱۳۹۷/۰۲/۳۱

تعداد	ازدش بازار	ازدش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زین) تحقق پایانه	سود (زین) تحقق نیازهای بدهی	سال مالی منتهی به
سپل فارس و خوزستان	۶۹۰۸۷۴۹۵۱۹	۵۰۵۰۲۰۱۱۸۹۱۸	(۳۳۰۱۹۰۵۹۰)	(۳۴۹۳۷۰۱۴۸)	۱۵۱۷۰۱۸۲۰۱۶۳	۰۷۲۸۱۰۴۰۸۱	۱۳۹۷/۰۲/۳۱
شرکت ارتباطات سیار ایران	۳۹۰۳۸۱	-	-	-	-	۰۷۷۷۰۱۳۶۲۱۴	-
صباح پتروشیمی خلیج فارس	۴۰۰۰۰۰۰۰	۰۸۷۱۶۰۰۰۰۰۰	۱۸۷۱۶۰۰۰۰۰۰	(۱۱۷۷۸۲۹۴۳۳۴)	۶۷۰۵۰۲۳۴۷۴۶	(۹۳۵۸۰۰۰۰)	۰۷۷۷۰۱۳۶۲۱۴
فولاد آذربایجان	۱۰۲۰۴۰	۳۲۸۰۲۳۰۹۷۲	۳۲۸۰۲۳۰۹۷۲	(۱۳۹۰۱۰۰۰)	(۱۳۶۰۴۰۲۳۷۵)	(۱۱۹۰۶۱۰۵)	(۳۰۴۳۱۳۸۱۸)
فولاد کاوه چوب کیش	۳۹۹۹۹۹۹۹	۱۷۱۷۹۹۹۹۵۷۵	۱۷۱۷۹۹۹۹۵۷۵	(۱۰۳۰۳۱۳۸۴۳۶)	۵۹۸۱۱۳۶۵۳۱	(۸۱۶۰۴۹۹۸۱)	۱۳۳۳۰۳۴۹۹۵
فولاد صبا که اصفهان	۲۸۰۸۰۰۰۰	۲۸۰۸۰۰۰۰	۲۸۰۸۰۰۰۰	(۱۳۵۳۸)	(۱۴۰۰۴۰)	(۱۱۳۳۸)	(۳۰۴۳۲۳۴۳۱)
کارت اعتباری ایران کیوش	۱۰۰۰۰	-	-	-	-	-	(۳۰۷۰۷۴۳۵۸۴۳)
کالسینین	-	-	-	-	-	-	(۳۰۷۱۱۱۸۹۳۵)
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۱۵۰۰۰۰۰	۷۹۳۲۸۰۰۰۰	۷۹۳۲۸۰۰۰۰	(۳۷۶۸۰۰۰۰)	۱۰۰۰۰۰۰	(۳۹۵۶۶۰۰۰۰)	(۳۰۷۱۱۱۸۹۳۵)
کنترولسازی ایران (لیدادشت ۱۱-۱۶)	۱۰۰۰۰	۴۶۸۱۰۸۴۰	۴۶۸۱۰۸۴۰	(۴۳۳۴۴۴۵۴۱)	(۲۰۲۳۳۵۱۴)	(۲۵۴۵۴۳)	(۳۰۷۲۷۷۹)
گروه بهمن	-	-	-	-	-	-	(۳۱۱۵۶۶۴۵۴۱)
گروه دارویی برکت	۱۵۶۷۳۵۰۰۰	۸۱۰۰۰۰	۸۱۰۰۰۰	(۴۷۱۰۹۳۸۰۱۳۰)	(۷۸۴۲۷۵۰)	(۵۵۰۱۳۹۴۱۷)	(۰۰۰۰۱۴۶۲۰۸)
گروه صنایع کاغذ پارس	-	-	-	-	-	-	(۰۰۰۰۱۴۶۲۰۸)
گروه مستعمری پارز	-	-	-	-	-	-	(۰۰۰۰۱۴۶۲۰۸)
مدیریت بزرگهای نیروگاهی ایران	۷۰۰۰۰۰	۴۰۳۴۸۰۰۰۰	۴۰۳۴۸۰۰۰۰	(۱۹۱۴۵۳۰۰)	(۲۰۱۷۴۰۰۰)	(۰۰۰۰۱۴۴۴۶)	(۰۰۰۰۱۴۴۴۶)
گسترش نفت و گاز پارسیان	۲۰۰۰۰۰۰	۱۵۱۵۵۰۰۰۰۰	۱۵۱۵۵۰۰۰۰۰	(۱۰۰۰۳۷۰۷۴۱۹)	(۰۰۰۰۳۷۰۷۴۱۹)	(۰۰۰۰۳۷۱۰۳۱)	(۰۰۰۰۳۷۱۰۳۱)
لیوپک رایان سپایا	۹۰۰۰۰	۱۱۶۰۰۰۰۰	۱۱۶۰۰۰۰۰	(۱۰۴۰۲۱۰۳۷۵)	(۰۵۰۱۰۴۷۵)	(۰۵۰۰۵۰۱۷۷)	(۰۵۰۰۵۰۱۷۷)
لرزینگ رایان سپایا (حق تقدیم)	-	-	-	-	-	-	(۰۵۰۹۷۱۰۹۶۵)
مخابرات ایران	۲۴۵۰۰۰۰	۴۵۶۰۰۰۰۰	۴۵۶۰۰۰۰۰	(۰۳۱۰۱۱۲۶)	(۰۳۱۰۱۱۲۶)	(۰۳۱۰۱۱۲۶)	(۰۳۱۰۱۱۲۶)
مدیریت صنعت موادهای تخصصی پهلو	۷۰۰۰۰۰	۷۰۰۰۰۰	۷۰۰۰۰۰	(۰۳۹۳۴۳۱۰۱۴۵)	(۰۳۹۳۴۳۱۰۱۴۵)	(۰۳۹۳۴۳۱۰۱۴۵)	(۰۳۹۳۴۳۱۰۱۴۵)



صندوق سرمایه‌گذاری تجارت ملکی کارخانه کارخانه

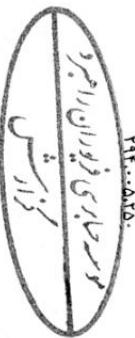
سال مالی منتهی به ۳۱ دی بهمن ۱۳۹۸

سود سهام

سال مالی منتهی به ۲۰ نوامبر ۱۳۹۸

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۷/۳۱

نام شرکت	تاریخ شکل مجمع	تمدak سهام متفاوت	جمع درآمد سود سهام	سود متفاوت به	در زمان مجمع	سال مالی	ریال
ارتباطات سیل ایران	-	-	-	-	-	۱۳۹۷/۰۴/۳۱	۱۳۹۶/۱۱/۲۲۹
ایران خودرو	-	-	-	-	-	۱۳۹۷/۰۴/۳۱	۱۳۹۶/۱۱/۲۲۹
بیمه آسیا	-	-	-	-	-	۱۳۹۷/۰۴/۳۱	۱۳۹۶/۱۱/۲۲۹
ایران ترانسفر	-	-	-	-	-	۱۳۹۷/۰۴/۳۱	۱۳۹۶/۱۱/۲۲۹
اسن پرداخت برشیر	-	-	-	-	-	۱۳۹۷/۰۴/۳۱	۱۳۹۶/۱۱/۲۲۹
بانما	-	-	-	-	-	۱۳۹۷/۰۴/۳۱	۱۳۹۶/۱۱/۲۲۹
بانک انصار	-	-	-	-	-	۱۳۹۷/۰۴/۳۱	۱۳۹۶/۱۱/۲۲۹
بانک خاورمیانه	۱۵۰	۱۴۹۵۰۱۱۸۲	۲۱۶۷۷۸۸۲۴۹	۱۵۰	۱۴۹۵۰۱۱۸۲	۱۳۹۷/۰۴/۳۱	۱۳۹۶/۱۱/۲۲۹
پالایش نفت اصفهان	۳۰۰	۲۵۰۰۰۰۰۰	۷۵۰۰۰۰۰۰	۳۰۰	۲۵۰۰۰۰۰۰	۱۳۹۷/۰۴/۳۱	۱۳۹۶/۱۱/۲۲۹
پالایش نفت بصر عربستان	-	-	-	-	-	۱۳۹۷/۰۴/۳۱	۱۳۹۶/۱۱/۲۲۹
پالایش نفت تریز	-	-	-	-	-	۱۳۹۷/۰۴/۳۱	۱۳۹۶/۱۱/۲۲۹
پتروشیمی پارس	۴۷۵	۲۵۱۸۹۷	۱۱۹۴۵۱۰۷۵	۴۷۵	۱۱۹۴۵۱۰۷۵	۱۳۹۷/۰۴/۳۱	۱۳۹۶/۱۱/۲۲۹
پتروشیمی پردهیس	۱۷۰	۵۰۰۰۰۰	۸۰۰۰۰۰	۱۷۰	۵۰۰۰۰۰	۱۳۹۷/۰۴/۳۱	۱۳۹۶/۱۱/۲۲۹
پتروشیمی جم	۱۶۰	۱۰۰۰۰۰	۱۶۰۰۰۰۰	۱۶۰	۱۰۰۰۰۰	۱۳۹۷/۰۴/۳۱	۱۳۹۶/۱۱/۲۲۹
پتروشیمی خارک	-	-	-	-	-	۱۳۹۷/۰۴/۳۱	۱۳۹۶/۱۱/۲۲۹
پتروشیمی فجر	۸۰	۱۵۰۰۰۰	۹۰۰۰۰۰	۸۰	۱۵۰۰۰۰	۱۳۹۷/۰۴/۳۱	۱۳۹۶/۱۱/۲۲۹
تایدو اتر خاورمیانه	-	-	-	-	-	۱۳۹۷/۰۴/۳۱	۱۳۹۶/۱۱/۲۲۹
توسعه صنایع پیشه‌های هدایتی	۱۰	۴۱۹۵۵۳	۵۲۹۳۲۱۸۰	۱۰	۴۱۹۵۵۳	۱۳۹۷/۰۴/۳۱	۱۳۹۶/۱۱/۲۲۹
توسعه صنایع پیشه‌های هدایتی	۲۰۰	۳۰۰۰۰۰۰	۴۰۰۰۰۰۰	۲۰۰	۳۰۰۰۰۰۰	۱۳۹۷/۰۴/۳۱	۱۳۹۶/۱۱/۲۲۹
حقاری شمال	۵۳	۵۱۳۶۰۰	۵۱۳۶۰۰	۵۳	۵۱۳۶۰۰	۱۳۹۷/۰۴/۳۱	۱۳۹۶/۱۱/۲۲۹
سپاه	-	-	-	-	-	۱۳۹۷/۰۴/۳۱	۱۳۹۶/۱۱/۲۲۹
مهندسي ساختمان تاسيسات راه آهن	۸۹۴۷۹۷۲	۸۹۴۷۹۷۲	۸۹۴۷۹۷۲	۸	۱۱۱۸۴۹	۱۳۹۷/۰۴/۳۱	۱۳۹۶/۱۱/۲۲۹
مخابرات ایران	۴۰۰	۱۰۰۱۰۵۸۸۰۰	۱۰۰۱۰۵۸۸۰۰	۴۰۰	۱۰۰۱۰۵۸۸۰۰	۱۳۹۷/۰۴/۳۱	۱۳۹۶/۱۱/۲۲۹
نفت بهران	۲۰.۰	۱۱۴۴۳۰	۲۳۴۵۷۸۶۵	۲۰.۰	۱۱۴۴۳۰	۱۳۹۷/۰۴/۳۱	۱۳۹۶/۱۱/۲۲۹



کارخانه

کارخانه

صندوق سرمایه‌گذاری تعزیرات شاخصی کاران

بادداشت‌های توپوچی صوتی مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۸

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۲/۲۹
سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۲/۲۹

نام شرکت	سال مالی	تعداد سهام متناسبه	در زمان مجمع	تاریخ شکل مجمع	جمع درامد سود سهام	سود متناسبه	درامد سود سهام	خالص درامد سود سهام	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۲/۲۹
نیرومحرک	ریال	۵۰۰۰۰۰	۱۳۹۷/۰۲/۲۹	-	۱۴۹۶/۱۲/۲۹	-	-	۶۴۰۳۰۰۰	۶۴۰۳۰۰۰
ساخت ایند	ریال	۲۵۰۰۰۰	-	-	-	-	-	۶۱۷۶۰۷۸۸	۶۱۷۶۰۷۸۸
سرمایه گذاری البرز‌هدلینگ	ریال	۷۷۰	۱۳۹۷/۰۴/۰۹	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۴۷۰۰۰۰۰	۱۱۰۰۰۰۰	۴۷۰۰۰۰۰	۲۸۱۷۹۵۳۰۰	۲۸۱۷۹۵۳۰۰
سرمایه گذاری پارس توشه	ریال	۱۸۰	۱۳۹۷/۰۵/۱۱	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۹۳۵۱۲۳۸۸۰	۱۰۷۳۹۶۶	۱۹۳۵۱۲۳۸۸۰	۳۵۵۱۷۳۰۰۰	۳۵۵۱۷۳۰۰۰
سرمایه گذاری توکا فولاد هدلینگ	ریال	۱۰۰	۱۳۹۷/۰۳/۲۹	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۶۳۰۰۰۰۰	۱۶۳۰۰۰۰	۱۶۳۰۰۰۰۰	۱۷۴۰۰۰۰۰	۱۷۴۰۰۰۰۰
سرمایه گذاری دارویی تامین	ریال	-	-	-	-	-	-	۵۱۰۵۲۹۰۰۰	۵۱۰۵۲۹۰۰۰
سرمایه گذاری نفت و گاز پتروشیمی تامین	ریال	۱۰۰	۱۳۹۷/۰۵/۳۰	۱۳۹۷/۰۲/۲۹	۴۵۰۰۰۰۰	۳۰۰۰۰۰۰	۴۵۰۰۰۰۰	۲۰۱۵۱۹۲۴۶۴	۲۰۱۵۱۹۲۴۶۴
سینما فارس و خوزستان	ریال	۷۰	۱۳۹۷/۰۴/۱۰	۱۳۹۷/۰۲/۲۹	۱۴۰۰۰۰۰	۲۰۰۰۰۰۰	۱۴۰۰۰۰۰	۱۱۶۴۱۶۴۵۱۰	۱۱۶۴۱۶۴۵۱۰
شرکت ارتباطات سیار ایران	ریال	۳۱۷۰	۱۳۹۷/۰۲/۱۵	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۰۷۴۰۸۶۰۹۳	۱۶۱۹۰۹۶۵۶۳	(۴۰۰۰۰۳۳۷۷۰)	-	-
شرکت پتروشیمی میفن	ریال	-	-	-	-	-	-	۱۰۴۹۲۸۱۵۱۴	۱۰۴۹۲۸۱۵۱۴
شرکت مخابرات ایران	ریال	-	-	-	-	-	-	۸۲۴۲۴۲۴۲۴۲	۸۲۴۲۴۲۴۲۴۲
صنایع شیمیایی ایران	ریال	-	-	-	-	-	-	۲۷۹۰۰۰۰۰	۲۷۹۰۰۰۰۰
صنایع شیمیایی خلیج فارس	ریال	۴۰	۱۳۹۷/۰۲/۳۱	۱۳۹۷/۰۲/۲۹	۸۶۰۰۰۰۰	۲۰۰۰۰۰۰	۸۶۰۰۰۰۰	۸۰۵۸۲۲۰۰۰	۸۰۵۸۲۲۰۰۰
فرآورده‌های نسوز ایران	ریال	-	-	-	-	-	-	۳۰۰۱۰۴۹۰۰	۳۰۰۱۰۴۹۰۰
فولاد کارب کیش	ریال	۱۴۰	۱۳۹۷/۰۱/۲۹	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۹۲۹۹۵۰۰۰	۱۰۷۳۱۰۰۰	۱۰۷۳۱۰۰۰	۴۴۹۰۱۳۳۲۰۰	۴۴۹۰۱۳۳۲۰۰
فولاد مبارکه اصفهان	ریال	۵۰	۱۳۹۷/۰۴/۲۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۴/۲۰	۱۳۹۷/۰۴/۲۰	۱۳۹۷/۰۴/۲۰	۵۰۰۰۰۰۰	۵۰۰۰۰۰۰
کالسجین	ریال	۶۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۷/۰۴	۱۳۹۷/۰۷/۰۴	۱۳۹۷/۰۷/۰۴	۱۲۰۰۰۰۰	۱۲۰۰۰۰۰
کارت استری ایران کیش	ریال	۴۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۷/۰۴	۱۳۹۷/۰۷/۰۴	۱۳۹۷/۰۷/۰۴	۱۳۹۷/۰۷/۰۴	۴۰۰۰۰۰	۴۰۰۰۰۰
کشتاری جمهوری اسلامی ایران	ریال	۱۰۰	۱۳۹۷/۰۲/۳۱	۱۳۹۷/۰۲/۲۸	۹۰۰۰۰۰	۹۰۰۰۰۰	۹۰۰۰۰۰	۴۸۶۷۲۴۰۰	۴۸۶۷۲۴۰۰
گروه پتروشیمی سرمایه گذاری ایران	ریال	-	-	-	-	-	-	۴۲۵۶۷۱۰۰	۴۲۵۶۷۱۰۰
گروه دارویی برکت	ریال	۱۱۰	۱۳۹۷/۰۴/۱۱	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۸۹۰۱۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰	۸۹۰۱۰۰۰	۵۲۰۰۰۰۰	۵۲۰۰۰۰۰
گروه صنایع کاغذ پارس	ریال	-	-	-	-	-	-	۳۶۱۶۰۰۹۹۱	۳۶۱۶۰۰۹۹۱
گروه صنعتی ایران	ریال	۴۰	۱۳۹۷/۰۲/۱۲	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۴۱۵۷۰۰۰	۱۰۰۰۰۰	۴۱۵۷۰۰۰	۸۶۸۰۰۰۰	۸۶۸۰۰۰۰
گروه مینا (سهامی عامل)	ریال	۹۰	۱۳۹۷/۰۴/۲۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۸۰۰۰۰۰	۲۰۰۰۰۰۰	۱۸۰۰۰۰۰	-	-
گروه بهمن	ریال	۲۰۰	۱۳۹۷/۰۴/۲۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۴۵۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰	۴۵۰۰۰۰۰	-	-



کازمار

کازمار

منطقه سرمایه‌گذاری تعاویر شاخص کاران

بادهنشسته‌های توسعه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۱۳۹۸/۰۷/۲۲

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۷/۲۲	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۷/۲۲
------------------------------	------------------------------

نام فریاد	سال مالی	تاریخ تکلیف مجمع	در زمان مسهام	تمدید سهام متعاقه	مجموع درآمد سهام	سود متعاقه به هر سهم	مجموع درآمد سهام	خالص درآمد سهام	رسود سهام	خالص درآمد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	۴۰۰	۳۰۰۰۰۰۰	۱۳۹۷/۰۷/۱۹	۱۳۹۷/۰۷/۳۱	۷۸۳۰۰۰۰۰	۱۱۲۰۰۰۰۰
کمترش و نفت و گاز پارسیان	۱۳۹۷/۰۷/۳۱	۱۳۹۷/۰۷/۱۹	۱۳۹۷/۰۷/۱۹	۱۳۹۷/۰۷/۱۹	۱۰۰	۱۴۹۰۰۰۰۰	۱۳۹۷/۰۷/۱۲	۱۳۹۷/۰۷/۱۲	۶۷۳۴۸۲۰۰	۱۴۹۰۰۰۰۰
لوریگ رایان سالیا	۱۳۹۷/۰۷/۱۲	۱۳۹۷/۰۷/۱۲	۱۳۹۷/۰۷/۱۲	۱۳۹۷/۰۷/۱۲	۷۲۰	۵۰۰۰۰۰۰	۱۳۹۸/۰۷/۳۱	۱۳۹۷/۰۷/۳۰	۳۲۸۷۳۶۵۱۲	۳۲۸۷۳۶۵۱۲
مدیریت صنعت نوینده تاص بخش	۱۳۹۷/۰۷/۱۲	۱۳۹۷/۰۷/۱۲	۱۳۹۷/۰۷/۱۲	۱۳۹۷/۰۷/۱۲	۶۵۰	۳۰۰۰۰۰۰	۱۳۹۷/۰۷/۰۷	۱۳۹۷/۰۷/۰۷	۸۰۴۵۴۸۳۰	۸۰۴۵۴۸۳۰
معدنی و صنعتی کل گهر	۱۳۹۷/۰۷/۰۷	۱۳۹۷/۰۷/۰۷	۱۳۹۷/۰۷/۰۷	۱۳۹۷/۰۷/۰۷	۳۲۰	۹۹۰۰۰۰۰۰	۱۳۹۷/۰۷/۲۲	۱۳۹۷/۰۷/۲۲	۷۸۳۲۳۶۸۰	۷۸۳۲۳۶۸۰
معدنی و صنعتی چادرملو	۱۳۹۷/۰۷/۲۲	۱۳۹۷/۰۷/۲۲	۱۳۹۷/۰۷/۲۲	۱۳۹۷/۰۷/۲۲	۱۵۰	۴۰۰۰۰۰۵۰۴	۱۳۹۷/۰۷/۱۷	۱۳۹۷/۰۷/۱۷	۱۶۵۱۳۶۱۸۵۴۳	۱۶۵۱۳۶۱۸۵۴۳
ملی صنایع مس ایران	۱۳۹۷/۰۷/۱۷	۱۳۹۷/۰۷/۱۷	۱۳۹۷/۰۷/۱۷	۱۳۹۷/۰۷/۱۷	۳۰۰۰۰۰۰	۴۰۰۰۰۰۵۰۴	۱۶۵۱۳۶۱۸۵۴۱	۱۶۵۱۳۶۱۸۵۴۱	۷۸۳۲۳۶۸۰	۷۸۳۲۳۶۸۰
جمع										



مندوقد سیمه مهندسی تهاجم شناخت کارخان

بلاتاشنگلی تخصصی صنعتی

اعمال طبق مشخصه دارای اندیخت

استحصاله معلمات با درآمد ثابت پاکی سالی

سود اولاق بارمده ثابت پاکی سالی علاوه شامل سود اولاق مسازک و سرمه پاکی به شرح زید نتیجک می شود:

سود اولاق مسازک	۲-۱۸
سود سرمه پاکی	۱-۱۸
ریال	۸۹۱۰۱۱۱۵۴
سال مالی مشتمل به	۱۳۷۶-۷۷۶۱

۱-۱۸ - سود سرمه پاکی

سال مالی مشتمل به ۱۳۹۸-۰۳۳۱

تاریخ سرویس‌گزاری

تاریخ سرویس‌گزاری	سال مالی مشتمل به ۱۳۷۷-۰۷۷۱	تاریخ سرویس‌گزاری	سال مالی مشتمل به ۱۳۹۸-۰۳۳۱
ریال	۱۳۷۶-۰۷۷۱	ریال	۱۳۹۸-۰۳۳۱
درصد	-	درصد	-
ریال	۸۴۱۶۵۱۶۸۵۳	ریال	۸۴۱۶۵۱۶۸۵۳
جارات مهندسی	۱۳۷۶-۰۷۷۱	جارات مهندسی	۱۳۹۸-۰۳۳۱
خرابیله شعبه مهندسان	-	خرابیله شعبه مهندسان	-
سلامان شعبه مهندسان	-	سلامان شعبه مهندسان	-
۱۳۷۶-۰۷۷۱	۱۳۹۸-۰۳۳۱	۱۳۷۶-۰۷۷۱	۱۳۹۸-۰۳۳۱

۱-۱۸ - سود اولاق مسازک

سال مالی مشتمل به ۱۳۷۷-۰۷۷۱

نحوه	درصد								
ریال	-								
درصد	-								
۱۳۷۶-۰۷۷۱	۱۳۹۸-۰۳۳۱	۱۳۷۶-۰۷۷۱	۱۳۹۸-۰۳۳۱	۱۳۷۶-۰۷۷۱	۱۳۹۸-۰۳۳۱	۱۳۷۶-۰۷۷۱	۱۳۹۸-۰۳۳۱	۱۳۷۶-۰۷۷۱	۱۳۹۸-۰۳۳۱

۱۳۹۸-۰۳۳۱ اولاق مسازک تهدیه مسجد

استاد دامنه

سایر درآمد، شتابل درآمد مالی ناشی از تبلوتین از اولاق تربیل شده اولاق لرزش سرمه پاکی است که در سال هی قبل می باشد می باشد با درآمد تبلوت پاکی اصل سرمه پاکی است از درآمد سود اولاق بهادر کسر شده و

تبلول مهندس	لرزش لرس	سال مالی مشتمل به	لرزش تربیل شده	لرزش لرس	سال مالی مشتمل به	لرزش تربیل شده	تبلول مهندس	سود سرمه پاکی	تمدل کارمزد کارمز
۲۴۵۷۵۷۴۲۱	۲۶۵	۱۳۷۶-۰۷۷۱	۵۵۹۱۷۹۵	۲۱۴۷۵۷۸۰	۰-۵	۲۶۵	۲۴۵۷۵۷۴۲۱	۰-۶۰-۶۶۵۱۶۸۶۹	۰-۶۰-۶۶۵۱۶۸۶۹
۲۴۵۷۵۷۸۰	-	-	۱۰۰-۷۰-۷۰	۰-۵۵۹۱۷۹۵	۲۶۵	۲۴۵۷۵۷۸۰	۲۴۵۷۵۷۸۰	-	-
۱۳۹۸-۰۳۳۱	-	۱۳۷۶-۰۷۷۱	-	۱۰۰-۷۰-۷۰	-	-	-	-	-
۱۳۷۶-۰۷۷۱	-	۱۳۹۸-۰۳۳۱	-	۱۰۰-۷۰-۷۰	-	-	-	-	-



صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کارдан

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۸

۲۰-هزینه کارمزد ارکان

هزینه ارکان صندوق به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	
۲,۸۷۴,۲۱۴,۶۲۰	۴,۶۷۵,۳۶۰,۰۸۰	مدیر صندوق
۹۹,۹۹۹,۷۸۰	۱۱۲,۴۲۸,۰۴۵	متولی
۱۱۹,۹۹۹,۹۶۸	۱۱۹,۹۹۹,۹۵۵	حسابرس
۱,۴۳۱,۲۵۳,۵۸۹	۲,۳۲۳,۸۶۸,۲۵۵	بازارگردان - کاردان
۴,۵۲۵,۴۶۷,۹۵۷	۷,۲۳۱,۶۶۶,۵۳۵	

۲۱-سایر هزینه‌ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	
۳۴,۶۵۷,۳۷۵	۵۵,۱۸۰,۶۱۷	هزینه تصفیه
۶۲,۵۸۱,۴۴۰	۶۲,۵۸۱,۴۴۰	هزینه‌های تأسیس
۸,۳۸۸,۵۳۵	۸,۴۷۷,۶۱۲	هزینه برگزاری مجامع
۴۰۶,۰۴۹,۳۲۲	۴۵۴,۰۵۳,۳۴۱	هزینه نرم افزار
۲,۹۷۳,۰۰۰	۳,۷۸۲,۷۵۰	هزینه کارمزد پانکی
۳۳,۷۹۸,۲۱۲	۴۶,۶۶۲,۹۵۵	هزینه خدمات سپرده گذاری
۳۸,۵۴۱,۱۲۸	۴۰,۷۸۵,۸۸۶	مالیات بر ارزش افزوده
۵۸۶,۹۸۹,۰۱۲	۶۷۲,۰۴۴,۶۰۱	

۲۲-هزینه‌های مالی

هزینه تسهیلات مالی بر حسب تامین کنندگان تسهیلات به شرح زیر است:

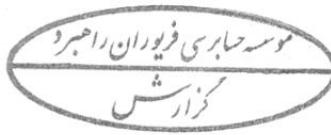
سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
-	۶۷,۱۲۷,۶۷۱	۲۲-۱
-	۶۷,۱۲۷,۶۷۱	هزینه تسهیلات مالی دریافتی

۲۲-هزینه تسهیلات مالی دریافتی (نرخ سود ۲۰ درصد) بابت اعتبار جهت خرید سهام و اوراق بهادار از شرکت کارگزاری بانک تجارت می‌باشد و در تاریخ ترازنامه، تسهیلات تسویه گردیده است.

۲۳-تعديلات

تعديلات شامل اقلام زیر می‌باشد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	
-	-	تعديلات ناشی از تفاوت قيمت صدور واحدهای سرمایه گذاري
-	۱۵,۷۸۹,۰۰۰,۰۰۰	تعديلات ناشی از تفاوت قيمت ابطال واحدهای سرمایه گذاري
-	۱۵,۷۸۹,۰۰۰,۰۰۰	



صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخه‌ی کاردان

پایداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۸

۲۴- تمهیلات و دفعه‌های احتمالی
در تاریخ ترازنامه، صندوق همچوئی بهمی احتمالی ندارد.

۲۵- سرمایه‌گذاری افراد و اشخاص و استثنیه به آنها در صندوق

سرمایه‌گذاری افراد و اشخاص و استثنیه به آنها در صندوق به شرح جدول زیر می‌باشد:

نام	نوع واپسگی	نوع واحدای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدای سرمایه‌گذاری	درصد تملک
مدیر و موسس بازارگران صندوق	مدیر و موسس و بازارگران صندوق	مدیر و موسس و بازارگران صندوق	۱۵۰,۰۰۰	۴۰٪۵
بانک تجارت	بانک تجارت	بانک تأمين سرمایه کاردان	۹۷,۶۸۱,۰۶	۳۷٪۵
موسسه صندوق	موسسه صندوق	موسسه صندوق	۴۷۴	۵٪۷۳
مدیر سرمایه‌گذاری صندوق	مدیر سرمایه‌گذاری صندوق	مدیر سرمایه‌گذاری صندوق	۴۰,۵,۱۷۴	۱٪۰۵
مدیر سرمایه‌گذاری صندوق	مدیر سرمایه‌گذاری صندوق	مدیر سرمایه‌گذاری صندوق	۱۰,۸۶۰	۰,۱۰۸
لادن شنبلی	لادن شنبلی	لادن شنبلی	۱۶,۰۰۰	۰,۱۰۰
نمیمه سادات صفوی سیرخ	نمیمه سادات صفوی سیرخ	نمیمه سادات صفوی سیرخ	۱۰,۰۰۰	۰,۱۰۸
۱۱,۷۸۸,۷۸۰	۹۶۷۲	۱۱,۳۱۳,۵۰۳	۹۱۳۲	۱۳۹۸/۰۷/۳۱

۲۶- معاملات بارکان و اشخاص و استثنیه به آنها

نوع واپسگی	موضوع معامله	شرح معامله	از رش معاشه	تاریخ معامله	مانده طلب (بدهی) در تاریخ ترازنامه
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
مدیر و بازارگران	کارمزد مدیر	کارمزد مدیر	(۳۱۱,۰۸۸,۶۴۴)	(۳۱۱,۰۸۸,۶۴۴)	(۳۱۱,۰۸۸,۶۴۴)
متولی	کارمزد متولی	کارمزد متولی	(۳۸,۱۶۹,۸۴۲)	(۳۸,۱۶۹,۸۴۲)	(۳۸,۱۶۹,۸۴۲)
حسابرس	حق الرحمه حسابرس	حق الرحمه حسابرس	(۳۱,۸۹۸,۵۳۲)	(۳۱,۸۹۸,۵۳۲)	(۳۱,۸۹۸,۵۳۲)
عده عویض مدیره مشترک با مدیره	کاربرد خرید و فروش اوراق بهادر	کاربرد خرید و فروش اوراق بهادر	۲۰,۸۲,۴,۱۵,۹۶۲	۲۰,۸۲,۴,۱۵,۹۶۲	۲۰,۸۲,۴,۱۵,۹۶۲
کارگری بانک تجارت	تسبیلات درافتی	تسبیلات درافتی	۳۷,۱۲۷,۵۷۱	۳۷,۱۲۷,۵۷۱	۳۷,۱۲۷,۵۷۱
عصر چیز مددوه مشترک با مدیره	عصر چیز مددوه مشترک با مدیره	عصر چیز مددوه مشترک با مدیره	۰	۰	۰

۲۷- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

بعد از تاریخ ترازنامه نا ریخت نشویب صورت های مالی رویدادی که مستلزم افزا در صورت های مالی باشد، وجود ندارد

