

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان

صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۳۹۸

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان مربوط به دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ مرداد 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

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

۹-۲۶

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 گوله کافی در این صورت‌های مالی افشا گردیده‌اند.



هرگز تامین صرطه کلدهن غ.م. ۹۹۵۲۷۱

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۸/۰۶/۲۷ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

امضاء

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق

مدیر صندوق

شرکت تامین سرمایه کاردان (سهامی خاص)



یوسف علی شریفی

شخص حقوقی

ارکان صندوق

مدیر صندوق

شرکت مشاور سرمایه‌گذاری آرمان آتی (سهامی خاص)

متولی صندوق

مهدی اصلانی بدگلی



شیوه کاری  
آرمان آتی  
شماره ثبت: ۳۹۷۴

صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۸

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۳۱	دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱	یادداشت
---------------------------------	------------------------------------	---------

ریال	ریال	دارایی ها:
۲۹۱,۵۸۱,۷۳۰,۶۲۱	۳۸۳,۹۶۴,۷۰۵,۱۴۳	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۸۹۵,۸۱۵,۲۷۰	۱,۵۷۷,۰۴۵,۲۸۵	سرمایه گذاری در سپرده بانکی
۳۱,۹۸۱,۶۱۲,۲۱۲	-	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادر با درآمد ثابت یا علی الحساب
۵,۱۵۰,۲۰۲,۸۲۲	۲۱,۷۸۶,۲۵۸,۸۳۴	حسابهای دریافتی
-	۳۰۸,۶۹۵,۴۲۸	جاری کارگزاران
۵۶۴,۲۹۵,۶۸۹	۳۹۹,۳۳۸,۹۰۹	سایر دارایی ها
۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	موجودی نقد
<b>۳۳۰,۱۷۳,۶۷۶,۶۱۴</b>	<b>۴۰۸,۰۳۶,۰۶۳,۵۹۹</b>	<b>جمع دارایی ها</b>

بدھی ها:		
بدھی به ارکان صندوق		
۲,۴۶۹,۵۹۰,۳۶۱	۲,۴۹۲,۵۶۳,۷۷۷	۱۲
-	۹,۰۱۱,۵۵۶,۷۱۲	۱۳
۸۶۴,۹۸۲,۴۰۹	۴۴۲,۶۲۷,۳۱۷	۱۴
۳,۳۸۹,۲۴۶,۵۵۵	-	۹
<b>۶,۷۲۳,۸۱۹,۳۲۵</b>	<b>۱۱,۹۴۶,۷۴۷,۸۰۶</b>	<b>جمع بدھی ها</b>
<b>۳۲۲,۴۴۹,۸۵۷,۲۸۹</b>	<b>۳۹۶,۰۸۹,۳۱۵,۷۹۳</b>	<b>خالص دارایی ها</b>
<b>۲۸,۱۰۶</b>	<b>۳۴,۴۱۸</b>	<b>خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری</b>

یادداشت‌های توضیحی بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۳۹۸

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۵/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱	پاداشت
ریال	ریال	ریال	
۹۲,۶۲۸,۷۶۷,۰۷۴	۹,۶۶۴,۰۳۱,۷۲۵	۴,۱۳۱,۲۲۰,۸۰۲	۱۶
۸۷,۶۳۱,۲۶۴,۲۰۱	۴۷,۵۴۶,۴۳۵,۳۷۲	۵۲,۵۷۶,۴۹۹,۶۷۰	۱۷
۱۵,۲۳۱,۳۶۱,۸,۰۴۳	۱۰,۱۹۱,۷۳۵,۰۳	۱۷,۷۶۷,۳۵۴,۹۶۱	۱۸
۸۹۱,۰۲۱,۱۱۴	۲۷۶,۹۹۵,۴۵۶	۱۸,۱۹۲,۹۴۱	۱۹
۳۰,۲۹۹۷,۴۰۸	۹۶,۸۴۸,۴۸۴	۲۱۵,۷۷۸,۰۸۱	۲۰
۱۹۶,۷۶۷,۶۶۸,۳۸۰	۶۷,۷۷۶,۲۴۶,۳۴۰	۷۵,۷۰۹,۰۴۶۵۵	
(۷,۲۳۱,۶۶۶,۵۳۵)	(۱,۳۲۷,۲۹۵,۴۷۵)	(۲,۷۱۷,۹۷۲,۴۰۹)	۲۱
(۶۷۲,۲۴۶,۰۱)	(۱۶۳,۹۰۱,۷۷۴)	(۱۸۸,۴۴۰,۴۰۰)	۲۲
۱۸۸,۸۶۳,۹۷۷,۲۴۴	۶۶,۲۸۵,۰۴۹,۱۴۱	۷۲,۸۰۲,۵۶۳۳,۸۴۶	
(۶۷,۱۲۷,۵۷۱)	-	(۱۶۳,۱۷۵,۱۴۲)	۲۳
۱۸۸,۷۹۶,۸۴۹,۵۷۳	۶۶,۲۸۵,۰۴۹,۱۴۱	۷۲,۶۳۹,۴۵۸,۰۴	
۷۴/۴۶٪	۳۵٪	۲۰/۰۶٪	
۵۸/۳۷٪	۲۹٪	۱۸/۳۴٪	

صورت گردش خالص دارایی‌ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۵/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱	پاداشت
ریال	ریال	ریال	
۱۶۴,۴۴۲,۰۰۷,۷۱۶	۱۲,۹۰۸,۳۳۵	۱۶۴,۴۴۲,۰۰۷,۷۱۶	۱۲,۹۰۸,۳۳۵
-	-	-	-
(۱۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۴۰۰,۰۰۰)	-	-
۱۸۸,۷۹۶,۸۴۹,۵۷۳	-	۶۶,۲۸۵,۰۴۹,۱۴۱	۷۲,۶۳۹,۴۵۸,۰۴
(۱۵,۷۸۹,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	-
۲۲۲,۴۴۹,۸۵۷,۲۸۹	۱۱,۵۰۸,۳۳۵	۲۲۰,۷۲۷,۰۵۶,۸۵۷	۱۲,۹۰۸,۳۳۵
		۳۹۶,۰۸۹,۳۱۵,۷۹۳	۱۱,۵۰۸,۳۳۵

پاداشت‌های همراه بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

سود خالص	میانگین وزنی (ریال) وجود استفاده شده
تمدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و لیطل سود و زیان خالص	
خالص دارایی‌های پایان دوره / سال	

درآمدها:  
(زیان) سود فروش اوراق بهادر

(زیان) سود تحقق نیافت نگهداری اوراق بهادر  
سود سهام

سود اوراق بهادر با درآمد ثابت با علی الحساب  
سایر درآمدها

جمع درآمدها  
هزینه‌ها:

هزینه کارمزد ارکان  
سایر هزینه‌ها

سود(زیان) قبل از هزینه‌های مالی

هزینه‌های مالی  
سود (زیان) خالص دوره

بازده میانگین سرمایه‌گذاری-درصد  
بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره-درصد

خالص دارایی‌ها ( واحد سرمایه‌گذاری) اول دوره(سال)  
واحدهای سرمایه‌گذاری سادر شده طی دوره(سال)

واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره(سال)  
سود (زیان) خالص دوره(سال)

تعدیلات  
خالص دارایی‌ها ( واحد سرمایه‌گذاری) پایان دوره(سال)

۱- بازده میانگین سرمایه‌گذاری»

۲- بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره / سال =

## صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان

### بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد 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 ۳۵۳۲ نزد اداره ثبت شرکتها و موسسات غیر تجاری استان تهران و در تاریخ ۱۳۹۳/۱۱/۱۱ تحت شماره ۱۱۳۱۲ نزد سازمان بورس و اوراق بهادرار به ثبت رسیده است و مجوز فعالیت خود را در تاریخ ۱۳۹۴/۰۱/۱۷ از سازمان بورس و اوراق بهادرار 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 بهادرار 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-kfunds3.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 ازای 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 کاردان (سهامی خاص)	۱,۵۰۰,۰۰۰	۷۵
	جمع	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰

لازم به ذکر است به استناد صورتجلسه مجمع مورخ ۱۳۹۷/۰۵/۰۸ این صندوق مبنی بر انتقال واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز بانک تجارت به شرکت تدبیرگران فردای امید تاکنون انتقال واحدهای مذکور به دلیل عدم انجام هماهنگی‌های لازم صورت نگرفته و این صندوق در حال پیگیری برای انجام اقدامات لازم است.

## صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان

### بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ مرداد 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 ۵۰۷۰، خیابان سپهبد قرنی، پلاک ۲۴، طبقه ۳۰۹ نزد مرجع ثبت شرکتهای

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

بازارگردان: طبق صورت‌جلسه مجمع صندوق مورخ 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 می‌باشد.

### **۳ - مبنای تهییه صورت‌های مالی**

صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان سال مالی تهییه می‌شود.

### **۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری**

#### **۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها:**

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادر شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادر در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه‌گیری‌های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادر در صندوق‌های سرمایه‌گذاری" مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادر اندازه‌گیری می‌شود.

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

سرمایه‌گذاری در سهام شرکتهای بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعديل 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 صندوق‌های سرمایه‌گذاری" مدیر صندوق می‌تواند 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 تعديل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

## صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان

### بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۸

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

حالص 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 :

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

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها:

۴-۲-۱- 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 معکس 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 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 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 وجود 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 معکس می‌شود.

## صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کارдан

### بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۸

#### ۴-۳- 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 وجوه 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 تقدم سهام تحت تملک صندوق بعلاوه ۳/۰ درصد ارزش روزانه اوراق بهادر با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و سالانه ۲ درصد سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی و تامیزان نصاب مجاز سرمایه‌گذاری 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 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 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، تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آنها	هزینه‌های 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 وجوه

## صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان

### بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۸

#### **۴-۴-بدھی 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.

#### **۴-۶-تعديلات ناشی از تفاوت قيمت صدور و ابطال**

اين تعديلات به دليل تفاوت در نحوه محاسبه قيمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری ايجاد می‌شود. برای محاسبه قيمت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری، کارمزد پرداختی بابت تحصيل دارايی مالی به ارزش خريد دارايی های مالی اضافه می‌شود.

همچنان برای محاسبه قيمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری، کارمزد معاملات و ماليات از قيمت فروش دارايی های مالی صندوق سرمایه‌گذاری کسر می‌گردد. نظر به اين‌كه بر طبق ماده ۱۴ اساسنامه، ارزش روز دارايی های صندوق برابر با قيمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است، به دليل آن‌كه دارايی های صندوق در ترازنامه به ارزش روز اندازه گيري و ارائه می‌شود، لذا تفاوت قيمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری تحت عنوان تعديلات ناشی از قيمت صدور و ابطال منعکس می‌شود.

## صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کارдан

نادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۳۹۸

### ۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدیر

۱-۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدیر شرکتهای بورسی یا فرابورسی به تفکیک صنعت به شرح جدول زیر می‌باشد:

۱۳۹۸/۰۲/۳۱

۱۳۹۸/۰۵/۳۱

صنعت	بهای تمام شده	خلاص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی‌ها	درصد	بهای تمام شده	خلاص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی‌ها	درصد
ابزاریزشکن، ابتكار و اندازه‌گيري	۶۹۸,۴۴۶,۸۳۳	۶۹۸,۴۴۶,۵۴۱	۶۹۸,۴۴۶,۵۴۱	۰/۱۴%	۴۶۳,۵۴۴,۵۴۱	۴۶۳,۵۴۴,۵۴۱	۴۶۳,۵۴۴,۵۴۱	۴۶۳,۵۴۴,۵۴۱	۰/۱۱%	۴۶۳,۵۴۴,۵۴۱
استخراج کانه‌های فلزی	۱۸,۹۰,۵,۲۹۹,۲۲۹	۲۲,۴۲۸,۲۲۴,۷۵۰	۲۵,۲۸۸,۸۳۰,۰۴۴	۵/۷۴%	۲۲,۴۲۸,۲۲۴,۷۵۰	۲۲,۴۲۸,۲۲۴,۷۵۰	۲۲,۴۲۸,۲۲۴,۷۵۰	۲۲,۴۲۸,۲۲۴,۷۵۰	۵/۷۴%	۲۲,۴۲۸,۲۲۴,۷۵۰
بانکها و موسسات اعتباری	۱۶,۴۷۶,۵۳۴,۸۶۶	۱۶,۴۷۶,۵۳۴,۸۶۶	۱۶,۴۷۶,۵۳۴,۸۶۶	۹/۲۰%	۱۶,۴۷۶,۵۳۴,۸۶۶	۱۶,۴۷۶,۵۳۴,۸۶۶	۱۶,۴۷۶,۵۳۴,۸۶۶	۱۶,۴۷۶,۵۳۴,۸۶۶	۹/۱۷%	۱۶,۴۷۶,۵۳۴,۸۶۶
حمل و نقل، اتوباری و ارتباطات	۷,۰۵۴,۸۴۰,۵۸۹	۷,۰۵۴,۸۴۰,۵۸۹	۷,۰۵۴,۸۴۰,۵۸۹	۲/۳۸%	۱۰,۲۱۹,۳۸۰,۰۰۰	۱۰,۲۱۹,۳۸۰,۰۰۰	۱۰,۲۱۹,۳۸۰,۰۰۰	۱۰,۲۱۹,۳۸۰,۰۰۰	۲/۳۰%	۷,۰۵۴,۸۴۰,۵۸۹
خدمات فنی و مهندسی	۱۰,۵۰,۳۲۰,۰۵۶۹	۱۰,۵۰,۳۲۰,۰۵۶۹	۱۰,۵۰,۳۲۰,۰۵۶۹	۱/۲۱%	۱۰,۵۰,۳۲۰,۰۵۶۹	۱۰,۵۰,۳۲۰,۰۵۶۹	۱۰,۵۰,۳۲۰,۰۵۶۹	۱۰,۵۰,۳۲۰,۰۵۶۹	۱/۱۴%	۱۰,۵۰,۳۲۰,۰۵۶۹
خدودرو و ساخت قطعات	۱۴,۲۰,۱۰۷,۲۸۶	۱۴,۲۰,۱۰۷,۲۸۶	۱۴,۲۰,۱۰۷,۲۸۶	۴/۵۷%	۲۵,۰۷۹,۵۶۶,۶۲۵	۲۵,۰۷۹,۵۶۶,۶۲۵	۲۵,۰۷۹,۵۶۶,۶۲۵	۲۵,۰۷۹,۵۶۶,۶۲۵	۶/۱۵%	۱۱,۱۰,۷,۹۰,۸,۵۰,۹
رايانه و فعالیت‌های وابسته به آن	۶,۱۸۰,۷۷۹,۰۶۰	۶,۱۸۰,۷۷۹,۰۶۰	۶,۱۸۰,۷۷۹,۰۶۰	۰/۱۶۸%	۶,۱۸۰,۷۷۹,۰۶۰	۶,۱۸۰,۷۷۹,۰۶۰	۶,۱۸۰,۷۷۹,۰۶۰	۶,۱۸۰,۷۷۹,۰۶۰	۱/۶۲%	۲,۲۲۸,۳۶۹,۰۲۲
سيمان، آهک و گچ	۷,۴۷۲,۳۷۴,۶۶۷	۷,۴۷۲,۳۷۴,۶۶۷	۷,۴۷۲,۳۷۴,۶۶۷	۰/۰۹٪	۷,۰۱۷,۵۷۴,۹۱۰	۷,۰۱۷,۵۷۴,۹۱۰	۷,۰۱۷,۵۷۴,۹۱۰	۷,۰۱۷,۵۷۴,۹۱۰	۱/۹۷٪	۱,۹۶۰,۶۹۵,۰۰۰
شرکتهای چند رشته‌ای صنعتی	۱۱,۶۵۹,۵۷۱,۰۲۱	۱۱,۶۵۹,۵۷۱,۰۲۱	۱۱,۶۵۹,۵۷۱,۰۲۱	۱/۱۵۸٪	۵,۳۹۶,۶۷۷,۶۰۸	۵,۳۹۶,۶۷۷,۶۰۸	۵,۳۹۶,۶۷۷,۶۰۸	۵,۳۹۶,۶۷۷,۶۰۸	۲/۹۹٪	۵,۲۲۸,۵۲۰,۰۰۰
فراورده‌های نفتی، کک و سوخت هسته‌ای	۳۹,۷۲۰,۲,۱۹۹,۸۴۸	۳۹,۷۲۰,۲,۱۹۹,۸۴۸	۳۹,۷۲۰,۲,۱۹۹,۸۴۸	۱۲/۹۵٪	۲۴,۸۵۶,۴۸۴,۰۰۷	۲۴,۸۵۶,۴۸۴,۰۰۷	۲۴,۸۵۶,۴۸۴,۰۰۷	۲۴,۸۵۶,۴۸۴,۰۰۷	۱۱/۰۳٪	۲۴,۷۴۵,۴۷۸,۰۸۷
فلزات اساسی	۲۹,۹۱۶,۷۹۸,۷۰۷	۲۹,۹۱۶,۷۹۸,۷۰۷	۲۹,۹۱۶,۷۹۸,۷۰۷	۷/۶۷٪	۱۷,۱۵۳,۳۵۴,۸۴۰	۱۷,۱۵۳,۳۵۴,۸۴۰	۱۷,۱۵۳,۳۵۴,۸۴۰	۱۷,۱۵۳,۳۵۴,۸۴۰	۸/۰۵٪	۲۵,۳۱۱,۹۹۴,۷۶۲
لاستیک و پلاستیک	۶,۶۶۰,۱۲۰,۰۲۸	۶,۶۶۰,۱۲۰,۰۲۸	۶,۶۶۰,۱۲۰,۰۲۸	-	-	-	-	-	۱/۸۱٪	-
محصولات شیمیایی	۶۷,۷۴۱,۱۸۹,۸۵۹	۶۷,۷۴۱,۱۸۹,۸۵۹	۶۷,۷۴۱,۱۸۹,۸۵۹	۲۱/۸۵٪	۷۲,۱۵۷,۷۵۳,۶۱۶	۷۲,۱۵۷,۷۵۳,۶۱۶	۷۲,۱۵۷,۷۵۳,۶۱۶	۷۲,۱۵۷,۷۵۳,۶۱۶	۲۵/۷۳٪	۴۵,۷۳۳,۵۱۸,۱۷۴
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۲,۹۴۰,۲۹۸,۲۲۵	۲,۹۴۰,۲۹۸,۲۲۵	۲,۹۴۰,۲۹۸,۲۲۵	۱/۱۵٪	۵,۲۵۱,۱۹۶,۸۱۷	۵,۲۵۱,۱۹۶,۸۱۷	۵,۲۵۱,۱۹۶,۸۱۷	۵,۲۵۱,۱۹۶,۸۱۷	۱/۴۲٪	۲,۷۷۴,۳۷۷,۷۵۳
مخابرات	۱۰,۸۳۹,۸۹۷,۸۸۵	۱۰,۸۳۹,۸۹۷,۸۸۵	۱۰,۸۳۹,۸۹۷,۸۸۵	۴/۰۷٪	۱۳,۴۲۳,۷۰۹,۶۹۳	۱۳,۴۲۳,۷۰۹,۶۹۳	۱۳,۴۲۳,۷۰۹,۶۹۳	۱۳,۴۲۳,۷۰۹,۶۹۳	۴/۱۸٪	۱۰,۸۳۹,۸۹۷,۸۸۵
مواد و محصولات دارویی	۶,۴۶۹,۶۳۸,۸۹۹	۶,۴۶۹,۶۳۸,۸۹۹	۶,۴۶۹,۶۳۸,۸۹۹	۴/۱۲٪	۱۴,۱۵۶,۴۸۲,۱۸۴	۱۴,۱۵۶,۴۸۲,۱۸۴	۱۴,۱۵۶,۴۸۲,۱۸۴	۱۴,۱۵۶,۴۸۲,۱۸۴	۲/۸۲٪	۱۱,۴۰,۳,۲۳۹,۳۵۹
واسطه‌گری‌های مالی و پولی	۱۲,۶۱۸,۸۸۵,۰۲۷	۱۲,۶۱۸,۸۸۵,۰۲۷	۱۲,۶۱۸,۸۸۵,۰۲۷	-	-	-	-	-	۳/۵۱٪	-
زراعت و خدمات وابسته	-	-	-	۰/۸۱٪	۲,۶۷۳,۶۷۵,۰۰۰	۲,۶۷۳,۶۷۵,۰۰۰	۲,۶۷۳,۶۷۵,۰۰۰	۲,۶۷۳,۶۷۵,۰۰۰	-	-
ساير واسطه‌گری‌های مالی	-	-	-	۰/۰۳٪	۱۱۴,۹۶۸,۰۲۵	۱۱۴,۹۶۸,۰۲۵	۱۱۴,۹۶۸,۰۲۵	۱۱۴,۹۶۸,۰۲۵	-	-
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	-	-	-	۳/۶۲٪	۱۱,۹۶۸,۰۶۲,۴۷۵	۱۱,۹۶۸,۰۶۲,۴۷۵	۱۱,۹۶۸,۰۶۲,۴۷۵	۱۱,۹۶۸,۰۶۲,۴۷۵	-	-
ماشین آلات و تجهیزات	-	-	-	۱/۶۰٪	۵,۲۹۷,۸۲۷,۵۰۰	۵,۲۹۷,۸۲۷,۵۰۰	۵,۲۹۷,۸۲۷,۵۰۰	۵,۲۹۷,۸۲۷,۵۰۰	-	-
۸۸/۳۱٪	۲۹۱,۵۸۱,۷۳۰,۶۲۱	۲۱۰,۱۳۲,۹۲۱,۷۹۴	۹۴/۱۰٪	۱۳۹۸/۰۲/۳۱	۲۸۳,۹۶۴,۷۰,۱۴۳	۲۷۰,۰,۹۰,۱۲۳,۴۷۸	۲۷۰,۰,۹۰,۱۲۳,۴۷۸	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۰/۳۸٪	۰/۱۲٪

### ۶- سرمایه‌گذاری در سپرده‌های بانکی

۱۳۹۸/۰۲/۳۱

۱۳۹۸/۰۵/۳۱

تاریخ سپرده‌گذاری	نحو سود	مبلغ	درصد به کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد	مبلغ	درصد	مبلغ	درصد	مبلغ
۱۳۹۳/۰۹/۱۳	۱۰	۵۰,۱۶۴,۱,۶۹۶	۰/۱۲٪	۴۶۳,۵۴۴,۵۴۱	۰/۱۲٪	۴۶۳,۵۴۴,۵۴۱	۰/۱۲٪	۴۶۳,۵۴۴,۵۴۱	۰/۱۲٪	۴۶۳,۵۴۴,۵۴۱
۱۳۹۶/۰۷/۰۲	۱۰	۲۳۴,۴۸۵,۱۸۳	۰/۰۸٪	۴۶۳,۵۴۴,۵۴۱	۰/۰۸٪	۴۶۳,۵۴۴,۵۴۱	۰/۰۸٪	۴۶۳,۵۴۴,۵۴۱	۰/۰۸٪	۴۶۳,۵۴۴,۵۴۱
۱۳۹۳/۱۲/۰۶	۱۰	۷۴۰,۹۱۸,۴۰۶	۰/۱۸٪	۴۶۳,۵۴۴,۵۴۱	۰/۱۸٪	۴۶۳,۵۴۴,۵۴۱	۰/۱۸٪	۴۶۳,۵۴۴,۵۴۱	۰/۱۸٪	۴۶۳,۵۴۴,۵۴۱
شعبه مهستان	۱۰۰-۸۱۰-۷۰۷-۰۱۰-۵-۱۰۰	۱۵۷۷,۰,۴۵,۲۸۵	۰/۳۸٪	۱۳۹۸/۰۲/۳۱	۰/۳۸٪	۱۳۹۸/۰۲/۳۱	۰/۳۸٪	۱۳۹۸/۰۲/۳۱	۰/۳۸٪	۱۳۹۸/۰۲/۳۱

### صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۲۱ مرداد ۱۳۹۸

#### ۷- سرمایه‌گذاری در سایر اوقات بهادر با درآمد ثابت با علی‌الحساب

سرمایه‌گذاری در اوقات بهادر با درآمد ثابت با علی‌الحساب به شرح زیر است :

۱۳۹۸/۰۲/۲۱	۱۳۹۸/۰۵/۳۱					
خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	ارزش دفتری	ارزش اسمی	نرخ سود	تاریخ سرسپید
۳۱۸۱,۴۴۶,۷۷۷	-	-	-	-	-	استادخرانه-م۳ بودجه
۲۰,۹۵۹,۸۵۲,۷۸۳	-	-	-	-	-	استادخرانه-م۴ بودجه
۷۸۴۰,۳۱۱,۶۵۲	-	-	-	-	-	استادخرانه-م۵ بودجه
۳۱,۹۸۱,۵۱۲,۲۱۲	-	-	-	-	-	استادخرانه-م۶ بودجه

#### ۸- حساب‌های دریافتی

حساب‌های دریافتی تجاري به تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۹۸/۰۲/۲۱	۱۳۹۸/۰۵/۳۱			
تنزيل شده	تنزيل شده	ذخیره تنزيل	نرخ تنزيل	تنزيل شده
ريال	ريال	ريال	درصد	ريال
۵,۱۴۹,۹۳۷,۲۱۴	۲۰,۰۱۵۸,۵۶۷,۹۸۶	۶۹۸,۶۲۱,۱۳۷۲	۲۵	۲۰,۸۵۷,۱۸۹,۳۵۸
۲۶۵,۵۰۸	۳,۸۰۴,۵۸۷	۳۱,۱۹۶	۱۰	۳,۸۳۵,۷۸۳
-	۱,۶۲۳,۸۸۶,۲۶۱	-	-	۱,۶۲۳,۸۸۶,۲۶۱
۵,۱۵۰,۲۰۲,۸۲۲	۲۱,۷۸۶,۲۵۸,۸۳۴	۶۹۸,۶۵۲,۵۶۸	-	۲۲,۴۸۴,۹۱۱,۴۰۲

#### ۹- جاری کارگزاران

۱۳۹۸/۰۲/۲۱	۱۳۹۸/۰۵/۳۱			
مانده پایان سال	مانده انتهای دوره	گردش بستانکار	گردش بدھکار	مانده ابتدای دوره طلب(بدھی)
ريال	ريال	ريال	ريال	ريال
(۳,۳۸۹,۲۴۶,۵۵۵)	۳۰,۸۶۹۵,۴۲۸	۲۱۵,۲۸۴,۹۷۱,۷۳۰	۲۱۸,۹۸۲,۹۱۳,۷۱۳	(۳,۳۸۹,۲۴۶,۵۵۵)
(۳,۳۸۹,۲۴۶,۵۵۵)	۳۰,۸۶۹۵,۴۲۸	۲۱۵,۲۸۴,۹۷۱,۷۳۰	۲۱۸,۹۸۲,۹۱۳,۷۱۳	(۳,۳۸۹,۲۴۶,۵۵۵)

#### ۱۰- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج تاسیس صندوق و برگزاری مجمع می‌باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلاک 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 مستهلاک می‌شود و مخارج برگزاری مجمع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی‌ها صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلاک می‌شود. در این صندوق مدت زمان استهلاک مخارج تاسیس ۵ سال و مخارج برگزاری مجمع ۱۲ ماه می‌باشد.

۱۳۹۸/۰۲/۲۱	۱۳۹۸/۰۵/۳۱			
مانده در پایان سال	مانده در پایان دوره	استهلاک طی دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده در ابتدای دوره
ريال	ريال	ريال	ريال	ريال
۵۴,۶۹۳,۶۰۸	۲۸,۷۴۸,۲۰۰	۱۵,۹۴۵,۴۰۸	-	۵۴,۶۹۳,۶۰۸
(۴۳,۶۴۲)	-	-	۴۳,۶۴۲	(۴۳,۶۴۲)
۴۷۶,۴۳۹,۸۳۷	۳۲۷,۵۷۶,۹۸۰	۱۲۸,۸۶۲,۸۵۷	-	۴۷۶,۴۳۹,۸۳۷
۳۳,۱۰۵,۵۰۶	۲۳۰,۱۳,۷۷۹	۱۰,۱۹۱,۷۷۷	-	۳۳,۱۰۵,۵۰۶
۵۶۴,۲۹۵,۶۸۹	۳۹۹,۳۳۸,۹۰۹	۱۶۵,۰۰۰,۰۴۲	۴۳,۶۴۲	۵۶۴,۲۹۵,۶۸۹

#### ۱۱- موجودی نقد

۱۳۹۸/۰۲/۲۱	۱۳۹۸/۰۵/۳۱
ريال	ريال
۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰
۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰

بانک تجارت شعبه سعیه شرقی به شماره ۱۰۶۴۲۱۲۶

## صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کارдан

### بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

**دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۳۹۸**

۱۲-بدهی به ارکان صندوق

۱۳۹۸/۰۲/۳۱	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	بادداشت
ریال	ریال	
۱,۲۱۷,۸۰۳,۸۱۹	۱,۵۹۴,۷۹۱,۵۱۴	مدیر صندوق-شرکت تامین سرمایه کاردان
۲۶,۹۲۶,۰۱۷	۲۷,۵۱۷,۷۹۸	متولی-شرکت مشاوره سرمایه گذاری آرمان آتی
۶۰۶,۹۴۰,۶۷۸	۷۹۶,۳۴۸,۰۵۸	بازارگردان-شرکت تامین سرمایه کاردان
۳۱,۸۹۸,۵۳۳	۳۲,۸۸۵,۰۹۳	حسابرس-موسسه حسابرسی فریبوران راهبرد
۱,۰۲۱,۳۱۴	۱,۰۲۱,۳۱۴	بدهی به مدیر صندوق-بابت افتتاح حساب جاری
۵۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	بدهی به مدیر صندوق-بابت پرداخت مخارج
<b>۲,۴۶۹,۵۹۰,۳۶۱</b>	<b>۲,۴۹۲,۵۶۳,۷۷۷</b>	

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

۱۳-تسهیلات مالی دریافتی

۱۳۹۸/۰۲/۳۱	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	بادداشت
ریال	ریال	
-	۹۰,۱۱,۵۵۶,۷۱۲	۱۳-۱
-	۹۰,۱۱,۵۵۶,۷۱۲	

در تاریخ ۱۳۹۸/۰۱/۰۱ و شماره قرارداد ۴۷۱، قرارداد خرید اعتباری با کارگزاری بانک تجارت منعقد شده است. موضوع قرارداد تخصیص اعتبار به این صندوق توسط کارگزاری بانک تجارت به منظور خرید سهام و واحد های سرمایه گذاری صندوق های سرمایه گذاری قابل معامله در بورس و بازارهای اول، دوم و بازار ابزارهای نوین مالی فرابورس و مطابق دستورالعمل خرید اعتباری است.

۱۴-سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

۱۳۹۸/۰۲/۳۱	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	بادداشت
ریال	ریال	
۴۶۷,۵۳۶,۰۰۸	۱۷۷,۱۹۹,۰۵۷	۱۴-۱
۱۱,۲۴۳,۸۲۵	۳,۰۵۷,۵۳۳	۱۴-۱
۲۳۲,۳۸۶,۸۲۵	۸۸,۴۸۳,۱۱۸	۱۴-۱
۳۰,۴۱۵	۳۰,۴۱۵	۱۴-۲
۱۵۳,۷۸۵,۳۳۶	۱۷۳,۸۵۷,۱۹۴	
<b>۸۶۴,۹۸۲,۴۰۹</b>	<b>۴۴۲,۶۲۷,۳۱۷</b>	

۱۴-۱-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.

۱۴-۲-ذخیره تصفیه به شرح یادداشت ۳-۴ رویه های حسابداری محاسبه و در حساب ها منظور شده است.

۱۵-خالص دارایی ها

خالص دارایی ها در تاریخ ترازنامه به تفکیک واحد های سرمایه گذاری عادی و ممتاز به شرح زیر است:

۱۳۹۸/۰۲/۳۱	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	
۲۶۷,۲۳۷,۸۵۷,۲۸۹	۳۲۷,۲۵۳,۳۱۵,۷۹۳	واحد های سرمایه گذاری عادی
۵۶,۲۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۶۸,۸۳۶,۰۰۰,۰۰۰	واحد های ممتاز
<b>۳۲۳,۴۴۹,۸۵۷,۲۸۹</b>	<b>۳۹۶,۰۸۹,۳۱۵,۷۹۳</b>	
<b>۱۱,۵۰۸,۳۳۵</b>	<b>۱۱,۵۰۸,۳۳۵</b>	

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

**۱۶-سیود (زیان) فروش اوراق بهادر**

١٤-١	٥٩٩٥٣٣١٦١٤	درالل	بـلـادـات
١٣٧٦٥٧٦١	٩٥١٢٣٧٠٣٤٩	درالل	دوـهـ مـاـيـ ٣ـ صـادـهـ شـنـجـيـ بـهـ
١٣٧٦٥٧٣١	٩١٩١٢٥١٥٦٦	درالل	دوـهـ مـاـيـ ٣ـ صـادـهـ شـنـجـيـ بـهـ

سوندرزیان حاصل از ترویج ادوات پیغمبر پر از رامد بدب یعنی

۱-۶- سود(زیان) حاصل از فروش سهم شرکتی پذیرفته شده در بورس با فروبروس

۱۱۶.۹۶۸۰-۲۱  
۲۲۳.۸۹۱۹۰۹  
۲۲۳.۸۹۱۹۰۹  
۱۰۰.۰۰۰  
۹۰.۰۰۰

卷之三

二八三一·一九四〇  
一九四〇·一九四一  
一九四一·一九四二  
一九四二·一九四三  
一九四三·一九四四  
一九四四·一九四五  
一九四五·一九四六  
一九四六·一九四七  
一九四七·一九四八  
一九四八·一九四九  
一九四九·一九五〇  
一九五〇·一九五一  
一九五一·一九五二  
一九五二·一九五三  
一九五三·一九五四  
一九五四·一九五五  
一九五五·一九五六  
一九五六·一九五七  
一九五七·一九五八  
一九五八·一九五九  
一九五九·一九六〇  
一九六〇·一九六一  
一九六一·一九六二  
一九六二·一九六三  
一九六三·一九六四  
一九六四·一九六五  
一九六五·一九六六  
一九六六·一九六七  
一九六七·一九六八  
一九六八·一九六九  
一九六九·一九七〇  
一九七〇·一九七一  
一九七一·一九七二  
一九七二·一九七三  
一九七三·一九七四  
一九七四·一九七五  
一九七五·一九七六  
一九七六·一九七七  
一九七七·一九七八  
一九七八·一九七九  
一九七九·一九八〇  
一九八〇·一九八一  
一九八一·一九八二  
一九八二·一九八三  
一九八三·一九八四  
一九八四·一九八五  
一九八五·一九八六  
一九八六·一九八七  
一九八七·一九八八  
一九八八·一九八九  
一九八九·一九九〇  
一九九〇·一九九一  
一九九一·一九九二  
一九九二·一九九三  
一九九三·一九九四  
一九九四·一九九五  
一九九五·一九九六  
一九九六·一九九七  
一九九七·一九九八  
一九九八·一九九九  
一九九九·二〇〇〇

1. . .	1. . . . .	1. . . . .	1. . . . .	1. . . . .
1. . . . .	1. . . . .	1. . . . .	1. . . . .	1. . . . .
1. . . . .	1. . . . .	1. . . . .	1. . . . .	1. . . . .
1. . . . .	1. . . . .	1. . . . .	1. . . . .	1. . . . .
1. . . . .	1. . . . .	1. . . . .	1. . . . .	1. . . . .

(1,1,1,-1,-1,0,0) 47451,1,0,3 45154,1,0,0 1-6-2546,9,0 9,0-1,5-1,5,9,8 1,0,0,0,0,0

.....	.....	.....	.....	.....
.....	.....	.....	.....	.....
.....	.....	.....	.....	.....
.....	.....	.....	.....	.....
.....	.....	.....	.....	.....

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخص، کاراند

بلوک‌اشتغالی توسعه صورت‌های مالی

دوره طالع ۳ ماهه منتشری به ۱۳۹۸ مرداد

دوره مالی ۳ ماهه منتشری به ۱۳۹۸.۰۷.۲۱

سال مالی منتشری

سود ارزشی فروشن

سود ارزشی فروشن

مالیات

مالیات

کارمزد

کارمزد

بهای فروشن

بهای فروشن

تماد

تماد

ارش مدتری

ارش مدتری

ریال

تجارت الکترونیک پارسان  
توسیع صنایع بدهم (علیین)

تولید بر قلعه مهندسا

بزختر

سردیه عقاری البرز (علیین)

سردیه عقاری پارس توشه

سردیه عقاری صندوق پارسی

سینان خوزستان

سینان لار سوزنار

معدن و منشتی پارس

مل کشت و صفت و دامبروری پارس

نهض ابریل

برداشت الکترونیک ساران کیش

توسعه‌مدانیه فلزات

حظری شمال

دانه گستاخونین های وب

رادیو ایران

س صنایع پیمانی ایران

سپاه

ساخت آزاد

سرمهه عقاری توکلولاد

سرمهه عقاری طارمی تائین

سرمهه عقاری صدر تائین

سک اهن گردیم

سهامی ذوب اصفهان

سینان فارس و خوزستان

سینان

صندوق سرمایه‌گذاری تعاونات شاخصی کارکنان  
بادداشت‌های توسعه صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۸ مرداد ۳۱

نام	تعداد	بهای فروش	ارزش مفتری	کاربرد	مالیات	سعود (زیارت) فروش	سعود (زیارت) فروش	دوره مالی منتهی به
کالسین	-	-	-	-	-	-	-	۱۴۷۸۰۵۰۳۱
کشت و مستعمره همچاب ناب خراسان	-	-	-	-	-	-	-	۱۳۷۸۵۷۳۱
گروه صنایع گافد پارس	-	-	-	-	-	-	-	۱۴۰۳۰۱۷۶۱۳
گروه صنعتی باز	-	-	-	-	-	-	-	۱۰۲۴۴۶۴۱۲
گروه مهندی (همی) عام	-	-	-	-	-	-	-	۳۰۰۵۰۹۴۳۸۶
گروهمن	-	-	-	-	-	-	-	۳۸۹۱۵۸۴۷۶
گسترش غلت و گل پارسیان	-	-	-	-	-	-	-	۲۳۹۱۵۷۲۷۶۴۸
سرمایه‌گذاری توکو لا در طرد پریس	-	-	-	-	-	-	-	۱۲۳۹۳۶۰۳۷
ملی صنایع مس ایران	-	-	-	-	-	-	-	۲۳۹۱۵۷۴۲۸۰
هندرسی ساختن تاسیسات راه آهن	-	-	-	-	-	-	-	۱۳۰۰۱۸۳۷۸
ملکرات ایران	-	-	-	-	-	-	-	۱۳۸۴۸۷۸۳۱
سرمهه گذارت و گاز تبریزی تامن	-	-	-	-	-	-	-	۲۰۰۴۰۲۹۰۱۲۵
پالخ نفت اصفهان	-	-	-	-	-	-	-	۱۹۷۱۵۶۸۷۰
پتروشیمی پارس	-	-	-	-	-	-	-	۱۰۵۳۶۰۵۱
پتروشیمی پارس	-	-	-	-	-	-	-	۱۳۷۸۵۷۳۱
پلک خاوری‌بلد	-	-	-	-	-	-	-	۱۰۲۴۴۶۴۱۲
پلک ملت	-	-	-	-	-	-	-	۱۴۰۳۰۱۷۶۱۳
اسان پودنست برشن	-	-	-	-	-	-	-	۱۰۲۴۴۶۴۱۲
فنت سپاهان	-	-	-	-	-	-	-	۱۴۰۳۰۱۷۶۱۳
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۸ مرداد ۳۱	۹۹۸۳۰۱۰۷۸۱۶	۱۰۲۴۴۶۴۱۲	۹۹۹۰۵۰۳۱۱۱۱۶	۵۴۳۵۳۷۵۲۱۸	۵۴۳۵۳۷۵۲۱۸	۵۴۹۰۵۰۳۱۱۱۱۶	۵۱۱۳۲۰۵۴۴۹	۵۱۱۳۲۰۵۱۶
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰ شهریور	۹۹۸۳۰۱۰۷۸۱۶	۱۰۲۴۴۶۴۱۲	۹۹۹۰۵۰۳۱۱۱۱۶	۵۴۳۵۳۷۵۲۱۸	۵۴۳۵۳۷۵۲۱۸	۵۴۹۰۵۰۳۱۱۱۱۶	۵۱۱۳۲۰۵۱۶	۵۱۱۳۲۰۵۴۴۹



صندوق سرمایه‌گذاری تعاون شاخصی کردان

بلدانستهای توپسنج صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۸ مرداد ۳۱

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷ شهریور ۲۰

۱۶-۱-سود (زبان) تحقق نشانه تجیداری اوقیانوس

سال مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۵/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱	سال مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۳۱
ریال	ریال	ریال
۴۷۵۴۶۵۳۵,۳۷۲	۵۳۵۷۶,۴۹۹,۵۷۶	۴۷۵۴۶۵۳۵,۳۷۲
۸۷۵,۴۴۹,۵۹۹,۳۰۶	-	۸۷۵,۴۴۹,۵۹۹,۳۰۶
۲۲۶,۳۴۸,۹۵	-	۲۲۶,۳۴۸,۹۵
۸۷۳۱,۲۲۹,۲۰۱	۵۳۵۷۶,۴۹۹,۵۷۶	۴۷۵۴۶۵۳۵,۳۷۲

۱۶-۲-سود (زبان) تحقق نشانه تجیداری اوقیانوس

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۵/۳۱	سال مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۲/۳۱
ریال	ریال

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۵/۳۱	سال مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۲/۳۱
ریال	ریال

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۵/۳۱	سال مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۲/۳۱
ریال	ریال

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۵/۳۱	سال مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۲/۳۱
ریال	ریال

نفت پهلوان  
املاک سردار ایران

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۵/۳۱	سال مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۲/۳۱
ریال	ریال

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۵/۳۱	سال مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۲/۳۱
ریال	ریال

البرزارو  
امان خودرو

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۵/۳۱	سال مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۲/۳۱
ریال	ریال

ابوکی پارس صفت  
بلما

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۵/۳۱	سال مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۲/۳۱
ریال	ریال

پلک پسرزاد  
پلک خاوریله

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۵/۳۱	سال مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۲/۳۱
ریال	ریال

پلک ملت  
به پرداخت ملت

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۵/۳۱	سال مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۲/۳۱
ریال	ریال

پارس خودرو

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۵/۳۱	سال مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۲/۳۱
ریال	ریال



محلوق سرمایه‌گذاری تعاریت شاخصی کاردان

باداًشت‌های توپسنجی صورت‌های مالی

دورة عالی ۳ ماهه منتظری به ۳۱ مرداد ۱۳۹۸

صندوقد سرمایه‌گذاری تعاونات شاخصی کاردان

بلادداشت‌های توپوگرافی صورت‌های مالی

دوروه مالی ۳ ماهه متنبی به ۱۳۹۸ مرداد ۳۱

دوروه مالی ۳ ماهه متنبی به ۱۳۹۷ مهر ۵۵۱

سال مالی ۳ ماهه متنبی به ۱۳۹۷ مهر ۵۳۱

سال مالی ۳ ماهه متنبی به ۱۳۹۷ مهر ۵۳۱

سال مالی ۳ ماهه متنبی به ۱۳۹۷ مهر ۵۳۱

سال مالی ۳ ماهه متنبی به ۱۳۹۷ مهر ۵۳۱

سال مالی ۳ ماهه متنبی به ۱۳۹۷ مهر ۵۳۱

سال مالی ۳ ماهه متنبی به ۱۳۹۷ مهر ۵۳۱

سال مالی ۳ ماهه متنبی به ۱۳۹۷ مهر ۵۳۱

سال مالی ۳ ماهه متنبی به ۱۳۹۷ مهر ۵۳۱

سال مالی ۳ ماهه متنبی به ۱۳۹۷ مهر ۵۳۱

سال مالی ۳ ماهه متنبی به ۱۳۹۷ مهر ۵۳۱

سال مالی ۳ ماهه متنبی به ۱۳۹۷ مهر ۵۳۱

سال مالی ۳ ماهه متنبی به ۱۳۹۷ مهر ۵۳۱

سال مالی ۳ ماهه متنبی به ۱۳۹۷ مهر ۵۳۱

سال مالی ۳ ماهه متنبی به ۱۳۹۷ مهر ۵۳۱

سال مالی ۳ ماهه متنبی به ۱۳۹۷ مهر ۵۳۱

سال مالی ۳ ماهه متنبی به ۱۳۹۷ مهر ۵۳۱

سال مالی ۳ ماهه متنبی به ۱۳۹۷ مهر ۵۳۱

سال مالی ۳ ماهه متنبی به ۱۳۹۷ مهر ۵۳۱

سال مالی ۳ ماهه متنبی به ۱۳۹۷ مهر ۵۳۱

سال مالی ۳ ماهه متنبی به ۱۳۹۷ مهر ۵۳۱

سال مالی ۳ ماهه متنبی به ۱۳۹۷ مهر ۵۳۱

سال مالی ۳ ماهه متنبی به ۱۳۹۷ مهر ۵۳۱

سال مالی ۳ ماهه متنبی به ۱۳۹۷ مهر ۵۳۱

سال مالی ۳ ماهه متنبی به ۱۳۹۷ مهر ۵۳۱

سال مالی ۳ ماهه متنبی به ۱۳۹۷ مهر ۵۳۱

سال مالی ۳ ماهه متنبی به ۱۳۹۷ مهر ۵۳۱

سال مالی ۳ ماهه متنبی به ۱۳۹۷ مهر ۵۳۱

سال مالی ۳ ماهه متنبی به ۱۳۹۷ مهر ۵۳۱

سال مالی ۳ ماهه متنبی به ۱۳۹۷ مهر ۵۳۱

سال مالی ۳ ماهه متنبی به ۱۳۹۷ مهر ۵۳۱

سال مالی ۳ ماهه متنبی به ۱۳۹۷ مهر ۵۳۱

سال مالی ۳ ماهه متنبی به ۱۳۹۷ مهر ۵۳۱

۲-۱۷-سوزد(زیان) تحقیق نیاتنگهاری اوقی بهدار با درآمد ثابت یا علی الحساب به شرح زیر است:

دوروه مالی سه ماهه متنبهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱

دورہ مالی سے ماہہ منہجی ۱۴۶۷۰۵۳۱	تمداد	ارٹش بلار	ارٹش دفتری	کارمود	سعود (ریاض) تحقیق نیافتہ	سعود (ریاض) تحقیق نیافتہ	کچھداری	دورہ مالی ۳ ماہہ منہجی ۱۴۶۷۰۵۳۱
دورہ مالی ۳ ماہہ منہجی ۱۴۶۷۰۵۳۱	سود	سود (ریاض) تحقیق نیافتہ	سود (ریاض) تحقیق نیافتہ	کارمود	سعود (ریاض) تحقیق نیافتہ	سعود (ریاض) تحقیق نیافتہ	کچھداری	دورہ مالی سے ماہہ منہجی ۱۴۶۷۰۵۳۱

سیل  
سیل  
سیل  
سیل  
سیل  
سیل

۱۰۷

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان  
لاداشت‌های توسعه‌یابی صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۵/۳۱

۱۸-سود سهام

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۵/۳۱  
سال مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۵/۳۱  
۱۳۹۷/۰۵/۳۱

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تکمیل مجمع	در زمان مجمع	نفاد سهام مستعاره	سود مستعاره	مبلغ سود	سود سهام	خلاص درآمد سود سهام	خلاص درآمد سود سهام	سود سهام	خلاص درآمد
ابران خودرو	-	-	-	-	-	-	-	۵۴۴۸۰۰۰	۵۳۳۱۱۱۰۵۳	۵۳۳۱۱۱۰۵۳	۵۴۴۸۰۰۰
سرمایه‌گذاری البرز(هدینگ)	۱۳۹۷/۰۳/۱۱	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۲۰	۵۰۰,۰۰۰	۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۶۸,۵۲۲,۸۲۹	-	-	-
البرزارو	۱۳۹۷/۰۴/۳۰	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۵۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-
ایران پارس صنعت	۱۳۹۷/۰۳/۲۰	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰	۱۹۷,۶۰۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۷۸,۹۸۸۶	۸۷۸,۹۸۸۶	-	-
بلما	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۲۴۷	۲۴۷	۱۸۲,۳۶۱,۵۶۸	۱۸۲,۳۶۱,۵۶۸	۱۸۲,۳۶۱,۵۶۸	-	-	-	-
پالک خاورمیانه	۱۳۹۷/۰۴/۲۷	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۲۰۰	۲۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۶,۷۷۸,۲۳۹	۲۱۶,۷۷۸,۲۳۹	-	-
پالایش نفت اصفهان	۱۳۹۷/۰۴/۲۶	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۲,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰	۱,۵۳۴,۸۲۳۶۰,۰	۱,۵۳۴,۸۲۳۶۰,۰	۱,۵۳۴,۸۲۳۶۰,۰	۷۱۹,۴۴۸,۹۰	۷۱۹,۴۴۸,۹۰	-	-
پالایش نفت بصر عباس	۱۳۹۷/۰۴/۳۰	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱,۷۰۰	۱,۷۰۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۴۹,۴۱۸,۲۰۷	۸۴۹,۴۱۸,۲۰۷	-	-
پالایش نفت تبریز	۱۳۹۷/۰۴/۳۱	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۲,۵۰۰	۲,۵۰۰	۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-
پالایش نفت تهران	۱۳۹۷/۰۴/۲۷	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۳۰۰	۳۰۰	۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۹,۸۵۶,۲۶۳	۲۰۹,۸۵۶,۲۶۳	-	-
پتروشیمی پارس	۱۳۹۷/۰۴/۲۶	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۹,۳۰۰	۹,۳۰۰	۹۳,۰۰۰,۰۰۰	۹۳,۰۰۰,۰۰۰	۹۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۹,۴۵۱,۰۷۵	۱۱۹,۴۵۱,۰۷۵	-	-
پتروشیمی پریس	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۸۵,۰۰۰,۰۰۰
پتروشیمی جم	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۹۰,۰۰۰,۰۰۰
پتروشیمی خارک	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
پتروشیمی فخر	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۹۰,۰۰۰,۰۰۰
بلی برویلن جم - جم بیلن	۱۳۹۷/۰۴/۰۲	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۳,۲۵۰	۴۴۶	۱,۴۴۹,۰۰۰	۱,۴۴۹,۰۰۰	۱,۴۴۹,۰۰۰	۱,۴۴۹,۰۰۰	-	-	-
تجارت الکترونیک پارسین	۱۳۹۷/۰۳/۲۵	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۳۲۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۶,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-
تoseمه صنایع بهشهر(هدینگ)	۱۳۹۷/۰۴/۲۵	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۵۰	۱۵۰	۱,۹۰۰,۰۰۰	۱,۹۰۰,۰۰۰	۱,۹۰۰,۰۰۰	۲۶۸,۱۰۵۸۷۰	۲۶۸,۱۰۵۸۷۰	۵۸,۱۱۶۳۱۱	۴۲,۹۳۲,۸۰
تoseمه صنایع بهشهر(هدینگ)	۱۳۹۷/۰۴/۲۵	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	-	-	-	-	-	-	-	۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۷۸	۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۷۸

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان

پاداشت‌های توسعه صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۷/۳۱

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۷/۳۱

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۵/۳۱

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۵/۳۱

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام مملوک به	سود مملوک به	سال مالی منتهی به
حجازی شمال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
داروسازی اسوه	۵۰۸۰۸۴۸۶	-	۱۴۲۵۹۰۳۱۹	۱۱۱۹۱۵۰۸۱۱	۱۳۹۷/۰۷/۲۳۹
بن نفت و گاز و پتروشیمی تامین	-	-	۱,۱۷۴,۲۹۲,۷۳۸	(۳۰,۷۷۶,۲۶۶)	۱۳۹۸/۰۷/۲۳۱
سرمایه گذاری البرز‌هله‌یک	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری پرس توشه	۱۷۰,۴۳۳,۷۳۰	-	-	-	-
سرمایه گذاری توسعه معدن و فلات	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری توکا فولاد	۱۴,۹۱۱,۰۲۸	-	-	-	-
سرمایه گذاری صدر تامین	-	۲۰,۷۴۸,۵۴۶	(۱) ۱۷,۳۵۱,۳۶۴	۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۵/۳۱
سرمایه گذاری نفت و گاز پتروشیمی تامین	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	۱,۵۶۵,۶۸۳,۴۴۶	(۳۴,۳۱۶,۳۵۴)	۱,۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰	۱۳۹۸/۰۴/۳۱
سپیدان خودروستان	۲۳۰,۰۲۳۳۳۹۰	(۹,۷۷۶,۴۱۰)	۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰	۱۳۹۸/۰۳/۲۲
شرکت ارتباطات سپیدان	-	-	-	-	-
شرکت مخابرات ایران	۱,۰۰۰,۴۱۰,۲۱۳	-	-	-	-
صنایع شیمیایی خلیج فارس	-	-	-	-	-
فولاد کاوه چوب کیش	۱۹۲,۸۶۲,۹۰۲	-	-	-	-
فولاد سبارکه اصفهان	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-
فولاد سبارکه اصفهان	-	۱,۱۹۹,۱۷۸,۵۴۵	(۸۲۱,۳۵۵)	۱,۰۰,۰۰۰,۰۳۲	۱۳۹۸/۰۴/۳۰
کارت اعتباری ایران کیش	-	-	-	۴,۰۰,۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۱۲/۲۹
کالسین	-	-	-	-	-
کارت اعتباری ایران کیش	۱۱۷,۴۲۶,۲۷۳	-	-	-	-
کارت اعتباری ایران کیش	۱۲۰,۰۰,۰۰۰	-	-	-	-
۴۵۰,۰۰,۰۰۰	۴۳۱,۶۶۸,۸۵۷	-	-	-	-
۱۲۰,۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان

نگاد اسٹھائی بوسنجی صورتھائی مارکی

دوروه مالی ۳ ماهه منتشری به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۹۸

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاران

باداشت‌های توافقنامه صورتیابی مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۸

۱۹-سود اولاق مهدار یادآمد ثابت با علی‌الحساب شامل سود سپرده باکی به شرح زیر نتیک می‌شود:

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۸	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۷	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۶
ریال ۱۸۰,۱۹۲,۹۴۱	ریال ۱۳۹,۸۰۵,۷۳۱	ریال ۱۳۹,۷۰,۵۳۱
ریال ۲۷۶,۹۹۵,۴۵۶	ریال ۲۷۶,۹۹۵,۴۵۶	ریال ۲۷۶,۹۹۵,۴۵۶
ریال ۸۹۱,۰۲۱,۱۵۴	ریال ۸۹۱,۰۲۱,۱۵۴	ریال ۸۹۱,۰۲۱,۱۵۴
سود سپرده باکی ۱۹-۱	بداشت	

۱۹-۱ - سود سپرده باکی  
دوره مالی ۳ ماهه  
سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۵/۳۱

تاریخ سرمایه‌گذاری	مبلغ سود سپرده	نرخ سود	خریمه تزریق سود سپرده	خالص سود	تاریخ
ریال ۱۳۹۳/۰۹/۱۳	ریال ۳۰,۶۳۹۴	۳۰,۶۳۹۴	ریال ۰	ریال ۲۶۷,۷۹۱,۵۷۲	ریال ۸۴,۱۶۸,۰۵۲۳
۱۳۹۳/۱۱/۰۶	ریال ۹,۵۷۷,۱۳۰۳	۹,۵۷۷,۱۳۰۳	ریال ۰	ریال ۱۸,۳۲۹,۴۲۲۴	ریال ۱۸,۳۲۹,۴۲۲۴
۱۳۹۴/۰۷/۰۲	ریال ۸,۳۲۰,۴۶۰	۸,۳۲۰,۴۶۰	ریال ۰	ریال ۷۷,۰۸۱,۷۹	ریال ۳۰,۹۶۶,۰۵۱۰
۱۳۹۴/۰۷/۱۷	ریال ۱۸,۰۲۴,۰۱۷	۱۸,۰۲۴,۰۱۷	ریال ۰	ریال ۳۷۶,۹۹۵,۴۵۶	ریال ۸۹۱,۰۲۱,۱۵۴
دوره مالی ۳ ماهه سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۵/۳۱					

۲۰-سالم درآمدها

سایر درآمدها شامل درآمد مالی ناشی از تفاوت بین ارزش تزریق شده و ارزش اسمی درآمد سود سپرده باکی است که در سال های قبل طی پاداشت های ۱۸ الی ۱۹ از درآمد سود اولاق مهدار کسر شده و طی سال مالی جزو تتفق یافته است. جزئیات درآمد مذکور به شرح زیر لست:

دوره مالی ۳ ماهه سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۵/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۵/۳۱
ریال ۵۵,۳۳۱,۰۷۹۵	ریال ۴۸,۵۶۷,۴۳۶	ریال ۶۰,۵۹۵,۹۳۱
۱۸,۰۵۴	۱۸,۰۵۴	۲,۱۱۰
۲۴۷,۴۷۶,۰۷۹	۴۸,۰۶۲,۰۳۴	۱۵۰,۵۸۰,۰۴۰
۲۰,۲۹۷,۴۷۸	۹۶,۸۴۸,۶۴۵	۲۱۵,۷۷۸,۶۷۱
تمدیل کارمزد کارگزار	سود سپرده باکی	درآمد سود سهام

## صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان

### بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۸

### ۲۱-هزینه کارمزد ارکان

هزینه ارکان صندوق به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۵/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱	
ریال ۴,۶۷۵,۳۶۰,۰۸۰	ریال ۸۵۰,۹۷۲,۸۷۲	ریال ۱,۷۷۱,۹۹۰,۵۷۱	مدیر صندوق
۱۱۲,۴۳۸,۲۴۵	۲۵,۴۷۹,۳۹۶	۳۰,۵۷۵,۳۳۱	متولی
۱۱۹,۹۹۹,۹۵۵	۳۰,۵۷۵,۳۳۱	۳۰,۵۷۵,۳۳۱	حسابرس
۲,۳۲۳,۸۶۸,۲۵۵	۴۲۰,۲۶۷,۸۷۶	۸۸۴,۸۳۱,۱۷۶	بازارگردان - کاردان
۷,۲۳۱,۶۶۶,۵۳۵	۱,۳۲۷,۲۹۵,۴۷۵	۲,۷۱۷,۹۷۲,۴۰۹	

### ۲۲-سایر هزینه‌ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۵/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱	
ریال ۵۵,۱۸۰,۶۱۷	ریال ۱۰,۵۴۵,۳۹۶	ریال ۲۰,۰۷۱,۸۵۸	هزینه تصفیه
۶۲,۵۸۱,۴۴۰	۱۵,۹۴۵,۴۰۸	۱۵,۹۴۵,۴۰۸	هزینه‌های تأسیس
۸,۴۷۷,۶۱۲	-	(۴۳,۲۶۲)	هزینه برگزاری مجتمع
۴۵۴,۵۵۳,۳۴۱	۱۲۴,۴۲۱,۰۷۳	۱۲۷,۳۹۷,۲۵۹	هزینه نرم افزار
۳,۷۸۲,۷۵۰	۷۵۳,۰۰۰	۱,۱۰۲,۰۰۰	هزینه کارمزد بانکی
۴۶,۶۶۲,۹۵۵	۱۲,۲۳۶,۸۴۷	۱۰,۱۹۱,۷۷۷	هزینه خدمات سپرده گذاری
۴۰,۷۸۵,۸۸۶	-	۱۳,۷۷۵,۳۶۰	مالیات بر ارزش افزوده
۶۷۲,۰۲۴,۶۰۱	۱۶۲,۹۰۱,۷۲۴	۱۸۸,۴۴۰,۴۰۰	

### ۲۳-هزینه‌های مالی

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۵/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱	بادداشت	
۶۷,۱۲۷,۶۷۱	-	۱۶۳,۱۷۵,۳۴۲	۲۳-۱	هزینه تسهیلات مالی دریافتی
۶۷,۱۲۷,۶۷۱	-	۱۶۳,۱۷۵,۳۴۲		

۲۳-۱-هزینه تسهیلات مالی دریافتی (نرخ سود ۲۰ درصد) با بت دریافت اعتبار جهت خرید اوراق بهادار از شرکت کارگزاری بانک تجارت می باشد.

### ۲۴-تعديلات

تعديلات شامل اقلام زیر می باشد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۵/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱	
۱۵,۷۸۹,۰۰۰,۰۰۰	-	-	تعديلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۱۵,۷۸۹,۰۰۰,۰۰۰	-	-	

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتظری به تاریخ ۱۳۹۸ مرداد

٢٨- اتحاد

در تاریخ ۱۰/۱۰/۱۳۹۷ و شماره قرارداد خرید اتفاقی با کرجی بازک تجارت منعقد شد است. موظف قرارداد تخصیص اعتبار به این صندوق توسعه کرجی بازک تجارت به منظور خرید سهام واحدان سرمایه گذاری صندوق های سرمایه گذاری قابل معامله در بورس و

پرده‌های اول، دوم و پنجم این روزهای بیوین مانی کرایورس و معتبر دسسورا عمل کردند استبری اسپ.

卷之三

۱۳۹۰/۸/۱۳

نوع وابستگی

2

نام	انسان ایشان
نوع و ایسنسی	
واحدهای سرمایه‌گذاری	تمداد واحدهای سرمایه‌گذاری
درصدتالک	تمداد واحدهای درصدتالک

٣٧ - معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

معاملات پارکان و اشخاص وابسته به آنها طبق دوروه مالی مورد مجاز است به شرط زیر می باشد:

10

نوع واسنی	طرف معامله	شرح معامله	ملاذه طلب (بدهی) در
موضوع معامله	ازرش معاشه	تاریخ معامله	تاریخ ترازنامه
ریال	ریال	ریال	ملاذه

کارگردان سرمایه کاران	مددی	کار مددی
شرکت تامین سرمایه کاران	بازارگران	کارمند بازارگرانی
شرکت تامین سرمایه کاران	مسئولی	کارمند مشغولی
موسسه حسابرس فروزان راهبرد	حسابرس	حق ایزحمه حسابرسی
کارگردان سرمایه کاران	اطمیت سال	۳۰۸۵۰۹۵۰۴۲۸
کارگردان سرمایه کاران	اطمیت سال	۹۵۶۰۲۳۸۸۱
کارگردان سرمایه کاران	اطمیت سال	۹۵۶۰۵۹۵۰۴۲۸
کارگردان سرمایه کاران	اطمیت سال	۹۰۱۱۵۵۶۷۱۳

بعد از تاریخ نشرنامه تاریخ تصویب صورت های مالی رویدادی که مستلزم وقت در صورت های مالی پاشد، وجود ندارد.