

موسسه حسابرسی فریبوران راهبرد

حسابداران رسمی

معتمد سازمان بورس و اوراق بهادار



صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان

گزارش حسابرس مستقل

و صورت‌های مالی

دوره مالی منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۸



صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان

فهرست مطالب

عنوان	شماره صفحه
گزارش حسابرس مستقل	۱ تا ۳
فهرست و تصویب هیات مدیره	۱
صورت خالص دارایی‌ها	۲
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها	۳
یادداشت‌های توضیحی	۲۶ تا ۴



به نام خدا

گزارش حسابرس مستقل به سرمایه‌گذاران

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 ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۸ و صورت‌های سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مذبور و یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۲۶ توسط این موسسه، حسابرسی شده است.

مسوولیت مدیر صندوق در قبال صورت‌های مالی

۲- مسوولیت تهیه صورت‌های مالی یادشده طبق استانداردهای حسابداری با مدیر صندوق است. این مسوولیت 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.

مسوولیت حسابرس

۳- مسوولیت 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 مسوولیت دارد عدم رعایت مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق را گزارش کند.



گزارش حسابرس مستقل (ادامه)
صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان

اظهار نظر

۴- به نظر این موسسه، صورت‌های مالی یاد شده در بالا، خالص دارایی‌های صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان در تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۸ و عملکرد مالی و گردش خالص دارایی‌های آن را برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های بالهمیت، طبق مبانی تشریح شده در یادداشت‌های توضیحی ۳ و ۴ به نحو مطلوب نشان می‌دهد.

تائید بر مطلب خاص

۵- همان‌گونه که در یادداشت توضیحی ۱۶-۱ 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، براساس نرخ آخرین روز معامله منظور شده است. اظهار نظر این موسسه در اثر مفاد این بند تعدیل نشده است.

گزارش در مورد سایر مسؤولیت‌های قانونی و مقرراتی حسابرس

۶- طبق ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۰۵۹ سازمان بورس و اوراق بهادار حداقل تعداد سرمایه‌گذاران صندوق‌های قابل معامله ۵۰۰ نفر تعیین شده است. تعداد سرمایه‌گذاران صندوق در تاریخ صورت‌های مالی بالغ بر ۹۰ نفر بوده است.

۷- 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 انجام شده باشد، برخورد نکرده است.

۸- 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.

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



گزارش حسابرس مستقل (ادامه)
صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کارдан

۱۰- در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور 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 بالهیمتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یادشده برخورد نکرده است.

موسسه حسابرسی فریوران راهبرد

۱۷ دی ماه ۱۳۹۸

محمد سعید اصغریان

مریم بستانیان



صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان
بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۸

۱- اطلاعات کلی صندوق
۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان (صندوق سرمایه گذاری قابل معامله) با شناسه ملی ۱۴۰۰۴۶۹۲۵۵۵ که صندوقی با سرمایه باز در اندازه بزرگ محسوب می‌شود، در تاریخ ۱۳۹۳/۱۱/۵ تحت شماره ۳۵۳۳۲ نزد اداره ثبت شرکتها و موسسات غیر تجاری استان تهران و در تاریخ ۱۳۹۳/۱۱/۱۱ تحت شماره ۱۱۳۱۲ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده است و مجوز فعالیت خود را در تاریخ ۱۳۹۴/۰۱/۱۷ از سازمان بورس و اوراق بهادار اخذ نموده است. هدف از تشکیل صندوق، 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 سرمایه گذاران گردد. برای نیل به این اهداف، صندوق در اوراق بهادار با درآمد ثابت، سپرده‌ها و گواهی سپرده‌بانکی، سهام پذیرفته شده در بورس تهران و فرابورس ایران سرمایه گذاری می‌نماید. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده ۵ اساسنامه نامحدود می‌باشد (سال مالی صندوق به مدت یکسال شمسی، از ابتدای خرداد ماه هر سال تا انتهای اردیبهشت ماه سال بعد است). آدرس صندوق خیابان نلسون ماندلا، خیابان کاج آبادی، پلاک ۱۱۴، طبقه سوم می‌باشد.

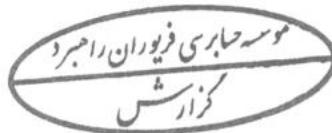
۱-۲- اطلاع رسانی

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

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود از ارکان زیر تشکیل شده است:
مجموع صندوق: از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز تشکیل می‌شود. دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز به ازای هر واحد سرمایه گذاری ممتاز از یک حق رای در مجمع برخوردارند. در تاریخ ترازنامه دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتازی که دارای حق رای بوده اند شامل اشخاص زیر است:

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملک
۱	شرکت تدبیرگران فردای امید(سهامی خاص)	۱۰,۰۰۰	۰.۵
۲	شرکت تامین سرمایه کاردان(سهامی خاص)	۱,۹۹۰,۰۰۰	۹۹.۵
	جمع	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰



صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کارдан

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۸

مدیر صندوق، شرکت تامین سرمایه کاردان (سهامی خاص) است که در تاریخ ۱۳۹۲/۱۰/۱۷ به شماره ثبت ۴۴۸۲۷۱ نزد مرجع ثبت شرکتهاي تهران به ثبت رسيده است. نشانی مدیر عبارتست از: تهران خیابان نلسون ماندلا، خیابان کاج آبادی، پلاک ۱۱۴، طبقه سوم

متولی صندوق، شرکت مشاور سرمایه‌گذاری آرمان آنتی است که در تاریخ ۱۳۸۹/۱۲/۰۴ با شماره ثبت ۳۹۷۶۳۲ نزد مرجع ثبت شرکتهاي تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارتست از: تهران، خیابان سپهبد قرنی، پایین تر از پارک ساعی، ساختمان سرو ساعی، ط ۱۷۷، واحد ۱۷۰۵ تلفن ۹۱۰۰۶۵۸۰

حسابرس صندوق، مؤسسه حسابرسی فریوران راهبرد (حسابداران رسمی) است که در تاریخ ۱۳۶۶/۰۴/۲۳ با شماره ثبت ۳۳۰۹ نزد مرجع ثبت شرکتهاي تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از: تهران، خیابان سپهبد قرنی، نرسیده به پل کریمخان، کوچه خسرو غربی، پلاک ۲۴، واحد ۱۰. تلفن ۸۸۹۱۶۵۲۲

بازارگردان، شرکت تامین سرمایه کاردان (سهامی خاص) است که در تاریخ ۱۳۹۲/۱۰/۱۷ به شماره ثبت ۴۴۸۲۷۱ نزد مرجع ثبت شرکتهاي تهران به ثبت رسیده است. نشانی بازارگردان عبارتست از: تهران خیابان نلسون ماندلا، خیابان کاج آبادی، پلاک ۱۱۴، طبقه سوم

۳ - مبنای تهیه صورت‌های مالی
صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان سال مالی تهیه می‌شود.

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

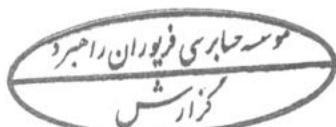
۱- سرمایه‌گذاری‌ها:

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 اوراق بهادر اندازه گیری می‌شود.

۱-۱-۴- سرمایه‌گذاری در سهام شرکتهاي بورسي يا فرابورسي:

سرمایه‌گذاری در سهام شرکتهاي بورسي يا فرابورسي به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار

سهم در پایان روز يا قيمت تعديل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و ماليات 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 يا کاهش دهد و قيمت تعديل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.



صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کارдан

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۸

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

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می‌گردد.

۴-۱-۳- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی غیر بورسی و یا غیر فرابورسی :

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

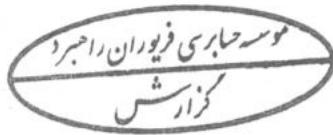
۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها:

۴-۲-۱- سود سهام:

در آمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه پذیر شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق به ارزش فعلی محاسبه و در حساب‌ها معکوس می‌گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر و حداقل طرف 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 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 باقی مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حسابهای صندوق منعکس می‌شود.



صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان

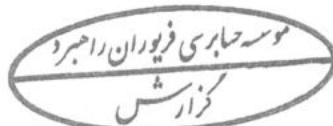
بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۸

۴-۳- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

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

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه‌های تأسیس صندوق	معادل پنج در هزار (۵/۰۰۰) از وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه حداقل تا مبلغ ۱،۰۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مشتبه با تصویب مجمع
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداقل تا مبلغ ۱۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مشتبه با تصویب مجمع صندوق
کارمزد مدیر	سالانه ۲ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدیم سهام تحت تملک صندوق بعلاوه ۳ در هزار از ارزش روزانه اوراق بهادر با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و سالانه ۲ درصد سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و تامیزان نصاب مجاز سرمایه گذاری در آن ها.
کارمزد متولی	سالانه ۲ درده هزار از متوسط ارزش خالص دارایی های صندوق که حداقل ۲۰۰ میلیون ریال و حداقل ۳۵۰ میلیون ریال خواهد بود.
کارمزد بازارگردان	سالانه ۱ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدیم تحت تملک صندوق
حق الزرحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۱۶۰ میلیون ریال
حق الزرحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل ۱ در هزار ارزش خالص دارایی های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می باشد.
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 بررسد.
هزینه‌های دسترسی به نرم افزار، تارنمای 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 مشتبه 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

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۸

۴-۴-بدھی به ارکان

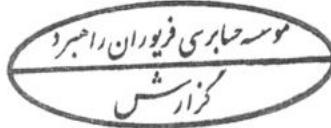
با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۴ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی، بازارگردان هرسه ماه یکبار تا سقف ۹۰٪ قابل پرداخت است و باقیمانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حسابها منعکس می‌شود و در پایان هرسال پرداخت می‌شود.

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

این 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 دارايی‌های مالی اضافه می‌شود. همچنين برای محاسبه قيمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری، کارمزد معاملات و ماليات از قيمت فروش دارايی‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری کسر می‌گردد. نظر به اين‌كه بر طبق ماده ۱۴ اساسنامه، ارزش روز دارايی‌های صندوق برابر با قيمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است، به دليل آن‌كه دارايی‌های 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 کارداران
پادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دove مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۸

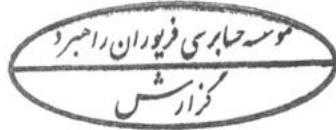
۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدیر

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

۱۳۹۸/۰۲/۳۱		۱۳۹۸/۰۸/۳۰				صنعت
درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	
محصولات شیمیایی						
۲۱.۸۵٪	۷۷.۱۵۷.۷۵۲.۶۱۶	۴۵.۷۳۳.۵۱۸.۱۷۴	۲۶.۳۱٪	۱۱۷.۷۶۵.۲۰۴.۰۵۰	۶۹.۲۰۱.۳۸۴.۳۶۳	
بانکها و موسسات اعتباری						
۹.۲۰٪	۳۰.۳۷۰.۹۶۷.۵۰۰	۱۶.۴۷۶.۵۳۴.۸۶۶	۷.۸۵٪	۳۵.۱۱۷.۵۵۷.۹۹۳	۱۲.۴۸۹.۶۶۲.۹۲۸	
مخابرات						
۴.۰۷٪	۱۲.۴۲۲.۷۰۹.۶۹۳	۱۰.۸۳۹.۸۹۷.۸۸۵	۵.۳۳٪	۲۲.۸۵۴.۶۴۰.۲۰۸	۱۵.۱۵۰.۱۰۶.۷۷۸	
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم						
۳.۶۲٪	۱۱.۹۶۰.۶۲۴.۷۵	۹.۷۹۶.۴۵۵.۷۳۹	۱.۰۲٪	۴.۵۵۱.۱۸۹.۰۰۰	۴.۴۲۴.۳۸۸.۷۳۸	
خودرو و ساخت قطعات						
۴.۵۷٪	۱۵.۱۰۰.۴۲۱.۱۷۵	۱۱.۱۰۷.۹۰۸.۰۵۰	۳.۴۸٪	۱۵.۵۶۶.۷۳۰.۰۰۰	۱۱.۰۸۹.۱۰۶.۴۰۸	
مواد و محصولات دارویی						
۴.۲۹٪	۱۴.۱۵۶.۴۸۲.۱۸۴	۱۱.۴۰۲.۲۲۹.۳۵۹	۳.۲۵٪	۱۴.۵۶۱.۹۱۶.۷۵۱	۶.۰۶۶.۹۵۱.۳۳۱	
استخراج کانه‌های فلزی						
۹.۴۷٪	۲۱.۲۶۷.۱۳۹.۲۲۴	۲۰.۲۸۸.۸۲۰.۰۴۴	۶.۲۶٪	۲۸.۰۳۶.۹۴۸.۲۵۰	۲۲.۹۹۳.۶۵۴.۱۵۱	
فلزات اسلی						
۷.۵۷٪	۲۵.۳۱۱.۹۹۴.۷۶۲	۱۷.۰۵۳.۲۵۴.۸۴۰	۷.۹۵٪	۲۵.۶۰۵.۹۴۱.۰۴۸	۲۶.۳۵۸.۰۲۲.۵۲۹	
حمل و نقل، اتوبارداری و ارتباطات						
۲.۳۸٪	۷.۸۵۵.۴۵۵.۰۰۰	۷.۰۴۸.۴۰۰.۵۸۹	۰.۷۷٪	۲.۴۴۶.۴۶۳.۰۵۰	۲.۴۴۵.۶۵۴.۲۲۱	
خدمات فنی و مهندسی						
۱.۲۱٪	۳.۹۹۵.۴۶۰.۷۰۰	۱.۹۵۰.۰۱۶.۲۳۸	۴.۲۲٪	۱۸.۸۸۰.۰۸۷.۰۰۰	۱۰.۵۵۰.۰۳۰.۰۵۶۹	
فراورده‌های نفتی، گک و سوخت هسته‌ای						
۱۲.۹۵٪	۴۲.۷۴۵.۴۷۸.۰۸۷	۲۴.۸۵۶.۴۸۴.۰۰۷	۱۰.۶۳٪	۴۷.۵۶۰.۳۵۴.۲۹۲	۳۵.۷۷۲.۵۱۳.۵۴۴	
رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن						
-۰.۶۸٪	۲.۲۲۸.۳۶۹.۰۲۲	۲.۱۷۸.۴۹۰.۰۲۰	۳.۲۲٪	۱۴.۳۹۹.۲۲۵.۰۲۰	۱۵.۸۲۹.۳۸۷.۰۹۹	
سیمان، آهک و گچ						
-۰.۵۹٪	۱.۹۶۰.۶۹۵.۰۰۰	۲.۱۵۷.۵۷۴.۹۱۰	۱.۴۱٪	۶.۳۰۷.۱۳۹.۹۱۰	۵.۷۴۵.۶۶۶.۶۳۷	
لاستیک و پلاستیک						
-۰.۱۴٪	۴۶۳.۵۴۴.۴۵۱	۶۹۸.۴۴۶.۸۳۳	-۰.۱۰٪	۴۶۳.۵۴۴.۴۵۱	۶۹۸.۴۴۶.۸۳۳	
ماشین‌آلات و تجهیزات						
۱.۶۰٪	۵.۲۹۷.۸۳۷.۵۰۰	۲.۲۲۴.۶۲۲.۸۲۱	-	-	-	
سایر واسطه گردیهای مالی						
-۰.۰۳٪	۱۱۴.۹۶۸.۰۲۵	۱۰.۶۴۹.۱۲۲۹	-	-	-	
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر						
۱.۵۹٪	۵.۲۵۱.۱۹۶.۸۱۷	۳.۷۲۴.۴۷۷.۷۵۳	۱.۲۳٪	۵.۴۹۷.۳۷۲.۸۷۵	۲.۹۴۰.۲۹۸.۲۲۵	
شرکت‌های چند رشته‌ای صنعتی						
۱.۵۸٪	۵.۲۲۸.۵۲۰.۰۰۰	۵.۳۹۶.۵۷۷.۶۰۰	۲.۷۴٪	۱۲.۴۵۰.۵۳۰.۰۵۰	۱۰.۰۸۹.۰۴۹.۴۷۴	
واسطه گری مالی و پولی						
-	-	-	۱.۳۹٪	۶.۲۰۸.۴۰۲.۸۶۸	۵.۹۷۱.۸۵۷.۳۹۳	
سرمایه‌گذاری‌ها						
-	-	-	۰.۰۰٪	۵۷۳.۳۸۵	۳۷۵.۳۷۳	
زراعت و خدمات وابسته						
-۰.۸۱٪	۲۶۷۳۶۷۵.۰۰۰	۱.۹۸۵.۴۶۹.۵۷۰	-	-	-	
۸۸.۳۱٪	۲۹۱.۵۸۱.۷۳۰.۶۲۱	۲۱۰.۱۳۲.۹۳۱.۷۹۴	۸۹.۵۸٪	۴۰۰.۹۸۴.۲۷۱.۲۴۶	۲۶۷.۸۹۱.۳۵۸.۵۸۷	

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی

۱۳۹۸/۰۲/۳۱		۱۳۹۸/۰۸/۳۰				
مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد	نوع سپرده	تاریخ سپرده/گذاری	
ریال		ریال	درصد			
بانک تجارت-سپرده شماره ۵۵۹۱۷۴۵۰ شعبه سپه						
۲۲۴.۰۴۹.۲۵۹	۸.۳۳٪	۲۷.۲۷۷.۰۵۰.۵۹۹	۱۰	کوتاه مدت	۱۳۹۲/۹/۱۲	
بانک خاورمیانه-سپرده شماره ۱۰۰-۱۰-۸۱۰-۷۰۷-۰۷۱۰۳۱ شعبه مهستان						
۲۲۵.۲۲۲.۷۵۱	-۰.۱۷٪	۷۵۹.۰۸۰.۱۴۴	۱۰	کوتاه مدت	۱۳۹۲/۱۲/۰۶	
بانک سامان-سپرده شماره ۱۱۶۶۶۶۶۶-۸۲۸-۱۳۹۶-۰۷۸ شعبه ملاده را						
۲۲۶.۵۲۳.۲۶۰	-۰.۰۸٪	۲۴۲.۵۵۹.۶۲۱	۱۰	کوتاه مدت	۱۳۹۶/۰۷/۰۲	
بانک پاسارگاد شعبه گلفام - ۱-۱۲۰-۰۷۹۴-۸۱۰۰-۳۴۲						
-	-۰.۰۰٪	۳۹.۲۶۵	۱۰	کوتاه مدت	۱۳۹۷/۰۲/۲۳	
۸۹۵.۸۱۵.۲۷۰	۸.۵۷٪	۲۸.۳۷۸.۷۷۴.۶۲۹	-			



صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان

پادهشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۸

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

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادر با درآمد ثابت یا علی الحساب به تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۹۸/۰۲/۳۱		۱۳۹۸/۰۸/۳۰				
درصد خالص خالص ارزش فروش	ارزش فروش به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	ارزش اسمی	نرخ سود-درصد	تاریخ سرسید
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۳,۱۸۱,۴۴۶,۷۷۷	-	-	-	-	-	-
۲۰,۹۵۹,۸۵۳,۷۸۳	-	-	-	-	-	-
۷۸۴۰,۳۱۱,۶۵۲	-	-	-	-	-	-
۳۱,۹۸۱,۶۱۲,۲۱۲	-	-	-	-	-	-

۸- حساب‌های دریافتی

حساب‌های دریافتی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۹۸/۰۲/۳۱		۱۳۹۸/۰۸/۳۰				
تنزيل شده	تنزيل شده	ذخیره تنزيل	نرخ تنزيل	تنزيل شده	تنزيل شده	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	
۲۶۵,۵۰,۸	۳۹۲,۵۰,۱	(۱,۴۸۰)	۱۰	۳۹۳,۹۸۱		سود دریافتی سپرده‌های بانکی
۵,۱۴۹,۹۳۷,۳۱۴	۷,۲۵۴,۵۳۰,۰۵۵	(۱۳۴,۷۰۷,۹۷۸)	۲۵	۷,۴۸۹,۲۳۸,۲۳۳		سود سهام دریافتی
-	۴۸۲,۶۶۹,۲۶۱	-	-	۴۸۲,۶۶۹,۲۶۱		سایر حساب‌های دریافتی
۵,۱۵۰,۲۰۲,۸۲۲	۷,۸۳۷,۵۹۲,۰۱۷	(۱۳۴,۷۰۹,۴۵۸)		۷,۹۷۷,۲۰۱,۴۷۵		

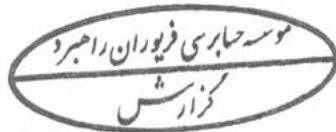
۹- جاری کارگزاران

۱۳۹۸/۰۲/۳۱		۱۳۹۸/۰۸/۳۰				
مانده انتهای دوره طلب(بدھی)	مانده انتهای دوره	مانده انتهای دوره	گردش بستانکار	گردش بدھکار	مانده ابتدای دوره طلب(بدھی)	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۳,۳۸۹,۲۴۶,۵۵۵)	۵۹,۳۲۲,۳۲۵	۳۹۹,۱۷۹,۹۲۲,۳۳۰	۴۰,۲۶۲,۸,۴۹۱,۲۱۰	(۳,۳۸۹,۲۴۶,۵۵۵)		شرکت کارگزاری بانک تجارت
(۳,۳۸۹,۲۴۶,۵۵۵)	۵۹,۳۲۲,۳۲۵	۳۹۹,۱۷۹,۹۲۲,۳۳۰	۴۰,۲۶۲,۸,۴۹۱,۲۱۰	(۳,۳۸۹,۲۴۶,۵۵۵)		

۱۰- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج پشتیبانی و نگهداری نرم افزار صندوق، مخارج تاسیس صندوق و خدمات سپرده‌گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه‌گذاری توسط شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادر و تسویه وجوده می‌باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به دوره مالی آتی منتقل می‌شود. مخارج نرم افزار و خدمات سپرده‌گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه‌گذاری جهت سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱ بوده که به صورت روزانه مستهلک و هزینه آن شناسایی می‌گردد و ظرف مدت ۱ سال مستهلک می‌گردد. مخارج تاسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف مدت پنج سال هر کدام کوتاه‌تر باشد به صورت روزانه روزانه مستهلک می‌شود. در این صندوق مدت زمان استهلاک مخارج تأسیس ۵ سال محاسبه گردیده است.

۱۳۹۸/۰۲/۳۱		۱۳۹۸/۰۸/۳۰				
مانده در پایان سال	مانده در پایان دوره	استهلاک طی دوره	ماندۀ اضافه شده طی دوره	مانده در ابتدای دوره		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۵۴,۶۹۳,۶۰۸	۲۳,۱۴۵,۷۰۴	(۳۱,۵۴۷,۹۰۴)	-	۵۴,۶۹۳,۶۰۸		مخارج تاسیس
۴۷۶,۴۳۹,۸۳۷	۲۰,۱۷۰,۰۴۲۱	(۲۷۴,۷۳۹,۴۱۶)	-	۴۷۶,۴۳۹,۸۳۷		مخارج نرم افزار
(۴۳,۲۶۲)	۶,۱۴۷,۱۷۸	(۱,۰۵۲,۸۲۲)	۷,۲۴۳,۲۶۲	(۴۳,۲۶۲)		مخارج مجامع
۳۳,۲۰۵,۵۰۶	۱۳۰,۴۱,۱۳۰	(۲۰,۱۶۴,۳۷۶)	-	۳۳,۲۰۵,۵۰۶		خدمات سپرده‌گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه‌گذاری
-	۱۱۱,۲۹۴,۹۶۰	(۱۸,۷۰۵,۰۴۰)	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	-		عضویت در کانون‌ها
۵۶۴,۲۹۵,۶۸۹	۳۵۵,۳۲۹,۳۹۳	(۳۴۶,۰۹۹,۵۵۸)	۱۳۷,۲۴۳,۲۶۲	۵۶۴,۲۹۵,۶۸۹		



صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان
بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۸

۱۱ - موجودی نقد

نوع سپرده	۱۳۹۸/۰۸/۳۰	۱۳۹۸/۰۲/۳۱
ریال	ریال	ریال
جاری	۵۲۰.۰۰۰	-
جاری	-	۲۰.۰۰۰
	<u>۵۲۰.۰۰۰</u>	<u>۲۰.۰۰۰</u>

۱۲- بدھی به ارکان صندوق

۱۳۹۸/۰۲/۳۱	۱۳۹۸/۰۸/۳۰
ریال	ریال
۱۶۸۵.۳۳۹.۸۲۷	۳.۹۱۰.۲۵۹.۹۶۱
۳۸.۱۶۹.۸۴۲	۳۷.۳۵۸.۸۹۰
۸۳۹.۳۲۷.۵۰۳	۱.۱۵۷.۳۴۷.۶۳۷
۳۱.۸۹۸.۵۳۳	۶۹.۹۸۱.۵۹۳
۱۰.۲۱.۳۱۴	۱۰.۲۱.۳۱۴
۵۸۵.۰۰۰.۰۰۰	۴۰.۰۰۰.۰۰۰
<u>۳.۱۸۰.۷۵۷.۰۱۹</u>	<u>۵.۲۱۵.۹۶۹.۳۹۵</u>

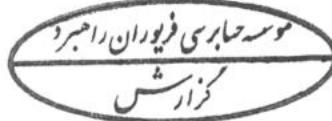
۱۳- سایر حسابهای پرداختی و ذخیر

۱۳۹۸/۰۲/۳۱	۱۳۹۸/۰۸/۳۰
ریال	ریال
۳۰.۴۱۵	۱۰۳۰.۴۱۵
۱۵۳.۷۸۵.۳۳۶	۱۹۸.۰۲۲.۳۴۸
<u>۱۵۳.۸۱۵.۷۵۱</u>	<u>۱۹۹.۰۵۲.۷۶۳</u>

۱۴- خالص دارایی ها

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

۱۳۹۸/۰۲/۳۱	۱۳۹۸/۰۸/۳۰
ریال	ریال
۲۶۷.۲۳۷.۸۵۷.۲۸۹	۳۶۵.۳۵۲.۷۸۶.۴۵۲
۵۶.۲۱۲.۰۰۰.۰۰۰	۷۶.۸۴۸.۰۰۰.۰۰۰
<u>۲۲۳.۴۴۹.۸۵۷.۲۸۹</u>	<u>۴۴۲.۲۰۰.۷۸۶.۴۵۲</u>
<u>۱۱.۵۰۸.۳۳۵</u>	<u>۱۱.۵۰۸.۳۳۵</u>



صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاران
پاداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

۱۵- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۷/۱	نحوه مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۸/۳۰	دروزه مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۸/۳۰	دروزه مالی ۴ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۸/۳۰	بادهاشت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۹۱۰,۹۱۶,۵۰۰,۱۶۶۶	۳۹۰,۵۷۰,۷۵۵	۲۵۴,۷۷۰,۱۹۵,۵۴۴	۱۵۰,۱-۱	
۴۵,۰۶۹,۰۱۸,۹	۲۶۱,۵۳۴,۴۶-	(۲۰,۹۱۶,۰۸۰,۳۵۱)	۱۵۰,۲-۲	
۲۶۶,۲۵۰,۴۱۹	۱۶۹,۰۸۶,۴۳۴	۴۷,۱۸۴,۳۷۳	۱۵۰,۳-۳	
۹۲۶,۹۱۸,۱۶۷۶,۰۷۶	۳۹۰,۷۶۰,۰۷۹	۲۲۵,۰۵۴,۰۷۶	۱۵۰,۴-۴	

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۸/۱۵.

شاندیز
شاندیز
شاندیز
شاندیز

موسسه حسابی فریوران راهبرد
کمزارش

سندوق سرمایه‌گذاری تعاویر شاخصی کلیدان
پاداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه نهفته به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۸

سال مالی ۱۳۹۸/۰۸/۰۱ تا ۱۳۹۸/۰۷/۳۱

دوره مالی ۶ ماهه نهفته به ۱۳۹۸/۰۸/۳۱

ردیل	سود (ریال) فروش	سود (ریال) فروش	مالیات	ردیل	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تمداد	دوره مالی ۶ ماهه نهفته به ۱۳۹۸/۰۸/۳۱	
									ردیل	ردیل
۵۰,۵۰۵,۴۵۵,۲۴	-	-	-	(۹۸,۶۸۹)	(۹۳,۷۵۷)	(۱,۶۷,۰,۲,۰,۱,۳)	۱,۹,۶۷,۷,۶۷,۷,۶۷,۷	۵۷۲	میهن ارزی خلیج فارس	
۱,۷۷,۱,۷۷,۱,۱۹	-	۷,۸۴۳,۱,۰,۱,۰,۵	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی نوری	
-	-	-	-	(۱,۱,۰,۵)	(۱,۵,۳,۴)	(۰,۰,۹,۹,۹,۹,۹,۹)	-	-	پتروشیمی شیزاد	
۱,۵۵,۷۳,۲,۳,۲,۳,۲,۵	-	-	-	-	-	-	-	-	پوش مهربت	
-	-	-	-	(۳,۱,۹,۱,۵,۲,۳,۲,۳,۲,۵)	(۳,۱,۹,۱,۵,۲,۳,۲,۳,۲,۵)	(۰,۱,۹,۴,۷,۶,۰,۱,۰)	۰,۱,۹,۹,۸,۶,۴,۵,۰,۲	۱۱۳	پوادت الکترونیک سلامان کیش	
-	-	-	-	(۱,۱,۰,۸,۰,۸)	(۱,۰,۵,۰,۵)	(۰,۰,۷,۶,۰,۷,۰,۰,۱)	۰,۲,۵,۹,۸,۸,۷,۵,۰,۲	۱۵۰,۴۴,۶۶	پلی پرودیول جم - جم بیان	
۱,۱۲,۵۳۴	-	-	-	(۹,۰,۷۶)	(۹,۰,۷۶)	(۰,۱,۰,۵,۰,۱,۰,۵)	۱,۹,۶۷,۰,۱,۶۷,۰,۱,۶۷	۸۰,۰,۰,۰	تعاریف الکترونیک پارسان	
-	-	-	-	(۰,۹,۶۷,۰,۱,۰,۵)	(۰,۹,۶۷,۰,۱,۰,۵)	(۰,۱,۰,۵,۰,۱,۰,۵)	۱,۰,۰,۵,۰,۱,۰,۵	۹۵	تولید دار و پوش	
۱,۲۲,۱,۲۱,۱,۰	-	-	-	(۱,۰,۷۶,۰,۱,۰,۵)	(۱,۰,۷۶,۰,۱,۰,۵)	(۰,۱,۰,۵,۰,۱,۰,۵)	۱,۰,۱,۶۷,۰,۱,۶۷,۰,۱,۶۷	۴۰,۰,۰,۰	توزیع صنایع پمپ (طابدین)	
۱,۱۵,۵,۰,۱,۰,۵	-	-	-	(۱,۰,۷۶,۰,۱,۰,۵)	(۱,۰,۷۶,۰,۱,۰,۵)	(۰,۱,۰,۵,۰,۱,۰,۵)	۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰	۱,۴۹۳	توزیع مواد نیروگاهی جهرم	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	توزیع معدن و قاررات	
۹۴,۰,۱,۰,۶,۰,۱,۹	-	-	-	(۱,۱,۰,۷۶,۰,۱,۰,۵)	(۱,۱,۰,۷۶,۰,۱,۰,۵)	(۰,۱,۰,۵,۰,۱,۰,۵)	۰,۱,۰,۰,۰,۰,۰,۰	۱۰۰,۰,۰,۰	تولید برق عسلویه مهنا	
۷۷,۰,۱,۱,۰,۵,۱,۱	-	-	-	(۱,۰,۷۶,۰,۱,۰,۵)	(۱,۰,۷۶,۰,۱,۰,۵)	(۰,۱,۰,۵,۰,۱,۰,۵)	۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰	۲۷۵	تولیدی فولاد سپید فراب کور	
۸,۱,۰,۹,۰,۰,۰,۰	-	-	-	(۰,۹,۷۶,۰,۱,۰,۵)	(۰,۹,۷۶,۰,۱,۰,۵)	(۰,۱,۰,۵,۰,۱,۰,۵)	۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰	۱۵	جرال مکانیک	
۱۱۲,۰,۵,۰,۱,۰,۷۲	-	-	-	(۱,۰,۷۶,۰,۱,۰,۵)	(۱,۰,۷۶,۰,۱,۰,۵)	(۰,۱,۰,۵,۰,۱,۰,۵)	۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰	۱,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰	چشمکو	
۷۵,۸,۰,۱,۰,۶,۰,۸۳	-	-	-	-	-	-	-	-	حرارتی شمال	
(۰,۹,۱,۰,۸,۰,۱,۰,۵)	-	-	-	-	-	-	-	-	داده گستری‌سازنون - های وب	
(۰,۸,۴,۶,۰,۱,۰,۵)	-	-	-	-	-	-	-	-	ادی‌لاین ایران	
۱,۱۲,۵,۰,۱,۰,۵,۰,۱	-	-	-	(۱,۰,۷۶,۰,۱,۰,۵)	(۱,۰,۷۶,۰,۱,۰,۵)	(۰,۱,۰,۵,۰,۱,۰,۵)	۰,۱,۰,۰,۰,۰,۰,۰	۲۰۰,۰,۰,۰	س. صنایع شیمیایی ایران	
۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰	-	-	-	-	-	-	-	-	س. نفت و گاز و پتروشیمی تامین	
۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰	-	-	-	-	-	-	-	-	سپاهیا	
۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰	-	-	-	-	-	-	-	-	ست ازند	
۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰	-	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری البر (تلنیک)	
۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰	-	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری پارس نوشه	
۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰	-	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری طاروی تامین	

موسسه حسابی فیروزان راجه
کزارش

گروہ مینا (سہماں عام)

گروه صنایع کاغذ پارس

卷之三

کشت و صنعت شهرستان خراسان

کارت اعتباری ایران پیش

۲۰۱۳:۱

فولاد آذربایجان

غلتک سازان سپاهان

ریاضیات

سیده

سیمان لار سبزوار

جیلی

سوانح ذوق أهل الصفا

سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی

سرمهایه تداری صدر راهنمی

سے علیہ گزاری، سعدی

A. S. TAYLOR AND J. H. WILSON

مصدق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصها کاردان

二九三

موسسه حبایری فیوران راجبرد
گزارش

سندوق سرویه‌گذاری تعارف شاخصی کارکدان
پادداشت‌های توپیضی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۸

سال مالی ۶ ماهه منتهی به
۱۳۹۷/۸/۳۰.

سال مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۸/۳۰.	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳۲,۰۷۸,۷۴۱	-	-	-	-	-	-	-	-
۱۷	-	-	-	-	-	-	-	-
۵۷	۱,۵۷۵,۷۵۰	۱,۶۹,۷۵۰	-	-	-	-	-	-
۵۷	۶,۷۵۸,۶۷۹	۶,۷۵۸,۶۷۹	(۲,۴۲۵,۵۳۷)	(۵۲۸,۲۵۳)	(۵۲۹,۸۲۴)	(۱۱۴,۹۶۰,۲۱)	۱۱۳,۱۲۰,۵۶۰	۹,۰۰۰
(۱۳۲,۰۷۸,۷۴۱)	(۱۷,۶۷۳,۷۸۷)	(۱۷,۶۷۳,۷۸۷)	-	-	-	-	-	-
۴۶۴,۶۷۳,۷۴۶	۲,۷۵۷,۵۷۴	۲,۷۵۷,۵۷۴	(۱,۸۱۸,۴۷۱)	(۱,۸۱۸,۴۷۱)	(۱,۷۶۷,۶۳۶)	۳,۷۷۳,۹۴۰,۵۲۵	۳,۷۷۳,۹۴۰,۵۲۵	۵,۰۰۰
۵۷	۵,۰۴۵,۷۴۷,۷۸۷	۵,۰۴۵,۷۴۷,۷۸۷	(۱,۱۴۸,۲۳۶)	(۱,۱۴۸,۲۳۶)	(۱,۰۸۸,۲۸۳)	۲,۳۲۸,۲۶۳	۲,۳۲۸,۲۶۳	۵,۰۰۰
۵۷	۱,۱۷۱,۲۹۱,۱۲۵	۱,۱۷۱,۲۹۱,۱۲۵	(۱,۱۷۱,۲۹۱,۱۲۵)	(۱,۱۷۱,۲۹۱,۱۲۵)	(۱,۱۷۱,۲۹۱,۱۲۵)	۵,۱۹۱,۲۵۰,۵۲۱	۵,۱۹۱,۲۵۰,۵۲۱	۱,۰۰۰
-	۱,۷۶,۷۷۵,۱۰۱	-	(۲۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۷,۴۵۲,۹۱,۹۵)	۵,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰
۱۷	۱,۷۷,۷۷۰,۱۸۲	-	-	-	-	-	-	-
-	-	(۴۳۲,۷۷۰,۱۸۲)	(۴۰,۵۱,۱۹۲)	(۳۸,۵۱,۱۹۲)	(۳۸,۴۶۹,۱۸۲)	۸,۱۱۱,۶۲۳,۸۷۰,۲	۸,۱۱۱,۶۲۳,۸۷۰,۲	۷۴,۱,۰۰۰
-	-	(۳۵۲,۷۸۵,۱۹۳)	(۳۰,۲۰,۱۶۱)	(۲۸,۲۰,۱۶۱)	(۲۸,۲۰,۱۶۱)	۴,۳۰,۴۰,۶۰	۴,۳۰,۴۰,۶۰	۳۰,۰۰۰
-	۱۷,۹۳۹,۵۵,۷۸	-	(۳۰,۲۳۲,۹۷۰)	(۳۰,۲۳۲,۹۷۰)	(۳۰,۲۳۲,۹۷۰)	۱,۳۶۸,۶۷۸,۰۰۰	۱,۳۶۸,۶۷۸,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰
(۷۱,۸۲۲,۲۵,۰۷۵)	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	۴,۷۳۴,۲۰,۳۴۴	(۲,۸,۷۵۵,۰۰۰)	(۲,۸,۷۵۵,۰۰۰)	(۲,۷۳۲,۷۸۲,۸۷۰,۹۷)	۹,۷۶۷,۹۵,۴۶۶	۹,۷۶۷,۹۵,۴۶۶	۱,۵۰۰,۰۰۰
۹,۱۶۱,۵۰,۱۲,۶۴۶	۳۹,۷۴۰,۳۵,۵۵۵	۲۵,۴۷۷,۱۰,۱۵,۵۵۵	(۹۵,۳۶۰,۵۴,۴۴۶)	(۹۵,۳۶۰,۵۴,۴۴۶)	(۱۱۳,۴۲۰,۲۷۰,۱۰۱)	۱۹,۰,۱۳۹,۸۰,۹۱,۰	۱۹,۰,۱۳۹,۸۰,۹۱,۰	-

۱۵- سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدیم سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بوس پا فریوان
گروه همچنان که در اینجا ذکر شده است، می‌تواند در اینجا ذکر شود:

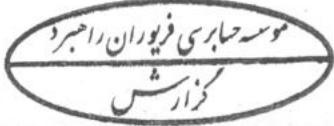
- ج. پژوهشی جم
- ج. سرمایه‌گذاری پربرادری
- ج. معدنی و صنعتی گل گهر
- ج. کارت اعتباری ایران کیش
- ج. خوداد کاوه جنوب کیش

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به
۱۳۹۷/۸/۳۰.

سال مالی ۶ ماهه منتهی به
۱۳۹۷/۸/۳۰.

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به
۱۳۹۷/۸/۳۰.

سال مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۸/۳۰.	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱	-	-	-	-	-	-	-	-
۱۹۷,۱۱۵,۸۸۴	۱۹۷,۱۱۵,۸۸۴	۱۹۷,۱۱۵,۸۸۴	(۱۲۲,۲۱۷,۰۸۳)	(۱۲۲,۲۱۷,۰۸۳)	(۸۴۶,۳۷۰,۶۰۲)	۷۲۲,۰۵۵,۹۷۹	۷۲۲,۰۵۵,۹۷۹	۳۰,۶۰۵
۱۹۷,۱۱۵,۸۸۴	۱۹۷,۱۱۵,۸۸۴	۱۹۷,۱۱۵,۸۸۴	(۱۲۲,۲۱۷,۰۸۳)	(۱۲۲,۲۱۷,۰۸۳)	(۸۴۶,۳۷۰,۶۰۲)	۷۲۲,۰۵۵,۹۷۹	۷۲۲,۰۵۵,۹۷۹	۳۰,۶۰۵
۱۶۵,۹۹۱	-	-	-	-	-	-	-	-
۱۷۷,۸۷۱,۳۷۷	-	-	-	-	-	-	-	-



صندوق سرمایه‌گذاری تعارت شاخصی کارکنان

باداشت‌های توپلی معتبر مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۸
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۸/۰۳

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۸/۰۳

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۸/۰۳

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۲۱

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ازرض دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۳۰,۶۴۴,۹۹۷)	-	-	-	-	-	ج. توسعه‌گذاری فروخت
۳۱,۵۰۷,۴۳۳	-	-	-	-	-	ج. بیان
۳۱,۵۱۲,۵۸۸	۳۸,۶۱۲,۵۸۸	-	-	-	-	ج. حفظی مشال
۵۵۸,۹۷۱,۶۶۵	۵۵۸,۹۷۱,۶۶۵	-	-	-	-	ج. لیزنس و ربان سپاه
۱,۱۸۹,۱۰۰,۷۴۰	۱,۱۸۹,۱۰۰,۷۴۰	(۱,۱۸۹,۱۰۰,۷۴۰)	-	(۱,۱۸۹,۱۰۰,۷۴۰)	۱,۱۸۹,۱۰۰,۷۴۰	

۳-۱-سود(زیان) حاصل از فروش اوراق شارکت

سود (زیان) فروش	کارمزد	ازرض دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال		
(۴۷,۵۷۳)	(۴۷,۵۷۳)	(۴۷,۵۷۳)	(۴۷,۵۷۳)	۱,۰۰۰	سدادخانه محدوده ۷۷-۴۳-۲۱-۰۷-۰۷-۰۷
۱۲,۸۴۹,۶۲۵	۱۲,۸۴۹,۶۲۵	۱۲,۸۴۹,۶۲۵	۱۲,۸۴۹,۶۲۵	۵,۲۸۵	سدادخانه محدوده ۷۷-۰۷-۰۷-۰۷-۰۷-۰۷
۸,۸۴۳,۲۵۸	۸,۸۴۳,۲۵۸	۸,۸۴۳,۲۵۸	۸,۸۴۳,۲۵۸	۱۹,۷۰۰	سدادخانه محدوده ۷۷-۰۷-۰۷-۰۷-۰۷-۰۷
-	۱۱۲,۶۸۶,۸۳۴	-	-	-	سداد خزانه اسلامی ۹۷/۱۲/۸
۱۲۴,۶۷۵,۰۵	-	-	-	-	سدادخانه محدوده ۷۷-۰۷-۰۷-۰۷-۰۷-۰۷
۱۳۲,۹۸۴,۲۵۲	-	-	-	-	سداد خزانه اسلامی ۹۷/۱۲/۸
۱۳۶,۴۱۹	۱۳۶,۴۱۹	۱۳۶,۴۱۹	(۱۳۶,۴۱۹)	(۱۳۶,۴۱۹)	۳۰,۱-۰,۲-۰,۷-۰,۷-۰,۷-۰,۷

میرزا جباری فیض‌الله رامبرود
کزارس

مندوب سرمایه‌گذاری تجارت شخصی کاران
پاداشت‌های توپیخی صورت‌های مالی
نوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۸

۱۶ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

۱۶-۱	دروه مالی ۱۳۹۷/۰۸/۰۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۷/۰۱	دروه مالی ۱۳۹۷/۰۷/۰۱	دروه مالی ۱۳۹۷/۰۷/۰۱	بداردشت
۱۵	-	-	-	-	-
۱۴	۸۷۶,۴۷۴,۶۹۶,۴,۶۹۶,۴,۶۹۶,۴	۸۷۶,۴۷۴,۶۹۶,۴,۶۹۶,۴,۶۹۶,۴	۸۷۶,۴۷۴,۶۹۶,۴,۶۹۶,۴,۶۹۶,۴	۸۷۶,۴۷۴,۶۹۶,۴,۶۹۶,۴,۶۹۶,۴	-
۱۳	۱,۰۲۵,۲۶۶,۲۱۶,۱	۱,۰۲۵,۲۶۶,۲۱۶,۱	۱,۰۲۵,۲۶۶,۲۱۶,۱	۱,۰۲۵,۲۶۶,۲۱۶,۱	-

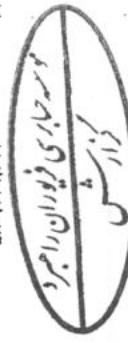
۱- سود (زبان) تحقق نیافته تهدیه سلام و حق تقدم

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان
پاداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
۱۳۹۸-۹۶ ماه، شش، ماهه منتهی، به ۳۰ آبان: ماه

مصدقه سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کارکنان
پاداشت‌های توپنچی، صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۸

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۸/۳۱

سال مالی منتهی به ۹/۷/۲۰۲۱	سود (ربانی) تحقق نیافرته	سود (ربانی) تحقق نیافرته	مالیات	کارمزده	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۰۱۱۶۳۶۲۶۰۹۴	۸۹۳۵۴۵۱۹	۱۱۸۸۱۹۵	(۲۷۵۳۷۳۷)	(۲۷۵۳۷۳۷)	۵۷۹۲۱	۱۷۲	
-	-	-	-	-	-	-	سرمایه‌گذاری اوانوین
-	۷	-	-	-	-	-	سرمایه‌گذاری پارس نوشه
-	-	۲۲۶۵۴۵۷۴	(۳۱۳۴۷۵۴۵۷۴)	(۲۹۷۷۸۲۷۱)	۶۲۶۹۳	۲۰۰۹۸۹۳۹	سرمایه‌گذاری دارویی نامن
-	۱۶	-	-	-	-	-	سرمایه‌گذاری سمحان
(۱۶۰۶۰۱۵۱۸)	۴۹۷۳۲۳۹۷۲	۱۶۵۶۹۰۳۷۰۸۲	(۹۳۹۳۷۵)	(۱۰۰۰۵۲۸۷۸۰)	۱۶۵۶۹۰۰۰	۵۰۰۰۰۰	سرمایه‌گذاری توکفالو(هدینیک)
-	-	۱۶۵۶۹۰۳۷۰۸۲	(۱۹۳۶۴۷۰۰۰)	(۱۰۴۴۰۱۰۰۰)	۱۶۵۶۹۰۰۰	۲۰۰۰۰۰	سرمایه‌گذاری صندوق بازنگری
-	۲۰۱۱۶۳۶۲۶۰۹۴	-	(۱۲۶۳۷۸۰)	(۱۰۱۰۰۵۰۰)	۱۶۵۶۹۰۰۰	۲۰۰۰۰۰	سرمایه‌گذاری غیربر (هدینیک)
-	-	-	-	-	-	-	سک اهن گهر زمن
-	-	-	-	-	-	-	سیمان خوزستان
-	-	-	-	-	-	-	سیمان فارس و خوزستان
-	-	-	-	-	-	-	شرکت ارتباطات سیار ایران
-	-	-	-	-	-	-	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
-	-	-	-	-	-	-	صنایع لاستیکی سهند
-	-	-	-	-	-	-	غلنک سازان سپاهان
-	-	-	-	-	-	-	فولاد آذین ایران
-	-	-	-	-	-	-	فولاد خوزستان
-	-	-	-	-	-	-	فولاد کاوه جنوب کش
-	-	-	-	-	-	-	فولاد کاوه اصفهان
-	-	-	-	-	-	-	کالسین
-	-	-	-	-	-	-	کارت اعتباری ایران کشی
-	-	-	-	-	-	-	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران
-	-	-	-	-	-	-	کسوسازی ایران*
-	-	-	-	-	-	-	گروه بهمن
-	-	-	-	-	-	-	گروه دارویی بروک



سازمان اسناد و کتابخانه ملی
جمهوری اسلامی ایران

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۸/۳۱

#نماد فتوه از سال ۹۵ متوقف شده است و از نشانه معمولی به آخرين معامله نمادر تاریخ ۱۳۹۶/۰۵/۳۱امي باشد.

موسسه سایر کی فیضواران راجہمود
گزارت شش

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاران
پاداشت‌های توپنچی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۸

۱۶-سود(زان) تحقیق نیافته تعداد
نمکباری ارزش بازار

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۷/۳۰

سال مالی منتهی به	سود (زان) تحقیق نیافته	سود (زان) تحقیق نیافته	کارمود	ارزش متفوی	ارزش بازار	تعداد
دوره مالی منتهی به	نمکباری	نمکباری	ریال	ریال	ریال	ریال
۹۷/۰۷/۳۱	۲۹,۶۵,۶۷,۹۲	-	-	-	-	۹۹,۷۲,۷۱-۹۱
۹۷/۰۸/۳۱	۶۹,۷۹,۱۶,۹۲	-	-	-	-	۹۹,۴۳,۹۷-۹۳
۹۷/۰۹/۳۱	۱۲۶,۹۲,۶۴,۱۹	-	-	-	-	۹۹,۲۲,۹۷-۹۷
۹۷/۱۰/۳۱	۲۲۶,۹۴,۴۸,۹۵	-	-	-	-	۹۹,۴۰,۹۷-۹۷

مورخاباری فیوران رامرد
گزارش

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کارمان
بادداشت‌های توپوچی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۸

دوره مالی ۴ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۷/۳۱

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۰۳/۰۷/۱۳۹۷

سیود سهم

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه	سود متعلق به	جمع درآمد سود سهام	خلاص درآمد سود سهام	خلاص درآمد سود سهام
			دریال	دریال	دریال	دریال	دریال
برادران خودرو ایران	۱۳۹۷/۰۷/۳۱	۱۳۹۷/۰۷/۲۱	-	-	-	-	-
ایران خودرو ایران بارگردان صنعت ارتباطات سیار ایران	۱۳۹۷/۰۷/۲۱	۱۳۹۷/۰۷/۲۱	-	-	-	-	-
بانک خلوصی‌نه بالایش نفت پندراس باشی بالایش نفت تهران بالایش نفت اصفهان	۱۳۹۷/۰۷/۲۱	۱۳۹۷/۰۷/۲۱	-	-	-	-	-
پتروشیمی پارس پتروشیمی پارسیان پتروشیمی جم پتروشیمی فخر	۱۳۹۷/۰۷/۲۱	۱۳۹۷/۰۷/۲۱	-	-	-	-	-
پلی پویلین جم - جم پلیان تجارت الکترونیک پارسیان توسمه صنایع پهنه‌شهر هدینگ توسعه‌معدان رفاقت	۱۳۹۷/۰۷/۲۱	۱۳۹۷/۰۷/۲۱	-	-	-	-	-
حفاری شمال دارلزی اسوه دارلزی و گاز و پتروشیمی تامین س. نفت و گاز و پتروشیمی (هدینگ) سرمایه‌گذاری تراکو (هدینگ) سرمایه‌گذاری پارس نوشه سرمایه‌گذاری توکا (هدینگ) سرمایه‌گذاری دارویی تامین سرمایه‌گذاری سیجان سرمایه‌گذاری صدر تامین	۱۳۹۷/۰۷/۲۱	۱۳۹۷/۰۷/۲۱	-	-	-	-	-
گزارش شعبانی فروزان راجه	۱۳۹۷/۰۷/۲۱	۱۳۹۷/۰۷/۲۱	-	-	-	-	-

گزارش شعبانی فروزان راجه

کیانی

سرمایه‌گذاری سیجان

سرمایه‌گذاری صدر تامین

سرمایه‌گذاری تامین

سرمایه‌گذاری نوشه

سرمایه‌گذاری توکا (هدینگ)

سرمایه‌گذاری دارویی تامین

سرمایه‌گذاری پارس نوشه

سرمایه‌گذاری تراکو (هدینگ)

سرمایه‌گذاری تامین

دانشگاه هدینگ

سیود سهم

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاران

بادداشت‌های توپوچی صورت‌های مالی

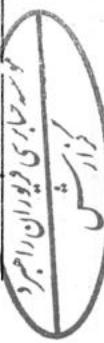
دروه مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۸

دروه مالی ۴ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۸/۳۱

دروه مالی ۴ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۸/۰۱

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	سود متعاقب	سود متعاقب به	جمع درآمد سود سهام	خرینه توزیل	خلاص درآمد سود سهام	خلاص درآمد	سال مالی منتهی به
سرمایه‌گذاری توکاوفلا (هلدینگ)	-	-	-	-	۱۳۹۷/۰۴/۲۳	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۵۵،۸۲۵	۱۳۹۷/۰۸/۳۱
سرمایه‌گذاری صندوق بارنشتنسکی	-	-	۴۰,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰	۱,۰۶,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰	۲۱۳,۷۵۳	۲۱۳,۷۳۲	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۲۲۶,۴۷۳	۱۳۹۷/۰۸/۳۱
سپهان خوزستان	-	-	۸۰,۰۰,۰۰,۰۰	۲۴,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰	۲۱۳,۵۳	-	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۵,۸۱۲,۰۹,۵۱۳	۱۴۰,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰
سپهان فارس و خوزستان	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۱۷۴,۸۸,۸۷
شرکت ارتباطلات سپل ایران	-	-	-	-	۱,۰۴۳,۹,۹۹۹,۷۰	۱,۰۴۳,۹,۹۹۹,۷۰	۱۳۹۸/۰۷/۲۹	۸۶۰,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰	۸۶۰,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰
صنایع پتروسیوی خلیج فارس	-	-	۲۶,۰۰,۰۰,۰۰	۴,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰	-	-	۱۳۹۸/۰۷/۲۹	-	۱۱۷۴,۶۶,۸۷
فولادهای نسوز ایران	-	-	-	-	۱,۰۲,۰۰,۰۰,۰۰,۰۱	۱,۰۲,۰۰,۰۰,۰۰,۰۱	۱۳۹۸/۰۷/۲۹	-	۱۳۹,۹۵,۰۰,۰۰,۰۰
فولاد کوه جنوب کیش	-	-	۳۰,۰۰,۰۰,۰۰	۴,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰	-	-	۱۳۹۸/۰۷/۲۹	۵,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰	۵,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰
فولاد مبارکه اصفهان	-	-	-	-	۱,۰۲,۰۰,۰۰,۰۰,۰۱	۱,۰۲,۰۰,۰۰,۰۰,۰۱	۱۳۹۷/۰۷/۲۹	۴۵,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰	۴۵,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰
کارت اعتباری ایران کیش	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۲,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰
کالسپین	-	-	-	-	-	-	-	-	۹,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰
کشتاری جمهوری اسلامی ایران	-	-	-	-	۱,۰۲,۰۰,۰۰,۰۰,۰۱	۱,۰۲,۰۰,۰۰,۰۰,۰۱	۱۳۹۸/۰۷/۲۹	۸۲,۳۰,۹۷,۳۰,۳	۸۲,۳۰,۹۷,۳۰,۳
کوه بتوشیمی ایران	-	-	-	-	۱,۰۲,۰۰,۰۰,۰۰,۰۱	۱,۰۲,۰۰,۰۰,۰۰,۰۱	۱۳۹۸/۰۷/۲۹	۳۹,۱,۶۴,۴۳	۳۹,۱,۶۴,۴۳
کوه دارویی برکت	-	-	-	-	۱,۰۲,۰۰,۰۰,۰۰,۰۱	۱,۰۲,۰۰,۰۰,۰۰,۰۱	۱۳۹۷/۰۷/۲۹	۸۴,۶۶,۷۴,۵۰	۸۴,۶۶,۷۴,۵۰
کوه صنعتی باز	-	-	-	-	۱,۰۲,۰۰,۰۰,۰۰,۰۱	۱,۰۲,۰۰,۰۰,۰۰,۰۱	۱۳۹۸/۰۷/۲۹	۲۸,۰۵,۷۱,۴۱	۲۸,۰۵,۷۱,۴۱
کوه مینا (سهامی عام)	-	-	-	-	۱,۰۲,۰۰,۰۰,۰۰,۰۱	۱,۰۲,۰۰,۰۰,۰۰,۰۱	۱۳۹۸/۰۷/۲۹	۲۴۷,۰۹,۲۰,۰۰,۰۸	۲۴۷,۰۹,۲۰,۰۰,۰۸
کوهپهن	-	-	-	-	۱,۰۲,۰۰,۰۰,۰۰,۰۱	۱,۰۲,۰۰,۰۰,۰۰,۰۱	۱۳۹۸/۰۷/۲۹	۲۲۲,۲۲,۰۰,۰۰,۰۵	۲۲۲,۲۲,۰۰,۰۰,۰۵
کسرش و نفت و گاز پارسیان	-	-	-	-	۱,۰۲,۰۰,۰۰,۰۰,۰۱	۱,۰۲,۰۰,۰۰,۰۰,۰۱	۱۳۹۸/۰۷/۲۹	۱۴۵,۹,۷۹,۷۹	۱۴۵,۹,۷۹,۷۹
لیزتیک ریان سایپا	-	-	-	-	۱,۰۲,۰۰,۰۰,۰۰,۰۱	۱,۰۲,۰۰,۰۰,۰۰,۰۱	۱۳۹۷/۰۷/۲۹	۱۰,۱,۰۸,۸۰,۰۰,۰۰	۱۰,۱,۰۸,۸۰,۰۰,۰۰
مخابرات ایران	-	-	-	-	۱,۰۱,۱۹,۲۰,۰۰,۰۰	۱,۰۱,۱۹,۲۰,۰۰,۰۰	۱۳۹۷/۰۷/۲۹	۳۲۹,۷۶,۷۶,۱۵,۱۲	۳۲۹,۷۶,۷۶,۱۵,۱۲
مدیریت صنعت توزیده تصفیه	-	-	-	-	۱,۰۱,۰۱,۰۱,۰۰,۰۰,۰۰	۱,۰۱,۰۱,۰۱,۰۰,۰۰,۰۰	۱۳۹۷/۰۷/۲۹	۱۹۰,۹۴۵,۶۷۶۷۴	۱۹۰,۹۴۵,۶۷۶۷۴
معدن و صنعتی کل کشور	-	-	-	-	۱,۰۰,۸۰,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰	۱,۰۰,۸۰,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰	۱۳۹۷/۰۷/۲۹	۹۹,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰	۹۹,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰
معدنی و صنعتی چادرلو	-	-	-	-	۱,۰۰,۵۰,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰	۱,۰۰,۵۰,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰	۱۳۹۷/۰۷/۲۹	۴۵,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰	۴۵,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰
ملی صنایع مس ایران	-	-	-	-	۱,۰۰,۵۰,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰	۱,۰۰,۵۰,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰	۱۳۹۷/۰۷/۲۹	۸۹۴,۷۶,۷۲	۸۹۴,۷۶,۷۲
هندستی ساختمان تأسیسات راه آهن	-	-	-	-	۱,۰۰,۵۰,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰	۱,۰۰,۵۰,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰	۱۳۹۷/۰۷/۲۹	۲۲۶,۸۶,۸۶,۵۶	۲۲۶,۸۶,۸۶,۵۶
نفت اپولو	-	-	-	-	۱,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰	۱,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰	۱۳۹۷/۰۷/۲۹	۲,۴۹,۸۲,۸۸,۹	۲,۴۹,۸۲,۸۸,۹
نفت پهلوان	-	-	-	-	۱,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰	۱,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰	۱۳۹۷/۰۷/۲۹	۱۱۵,۱۲,۲۳۶	۱۱۵,۱۲,۲۳۶
نیروگاه کرد	-	-	-	-	۱,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰	۱,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰	۱۳۹۷/۰۷/۲۹	۱۳۹,۷۰,۱۱۹	۱۳۹,۷۰,۱۱۹

مبناً توزیل سود سهام برانده زمانی‌بندی برداشت سود شرکهای سرمایه‌پذیر است.



صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کارخان
باید از همان تاریخ صورت گیری مالی
شروع شنی ماهه منتهی به ۱۳۹۸ ماه

۱۸- سود اوراق بیهادار درآمد ثابت با علی الصیاب

سود اوراق بیهادار درآمد ثابت با علی الصیاب شامل سود سپرده بالکی به شرکت تأمین می‌شود:

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۸/۰۲
سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۲۱

تاریخ سرمایه‌گذاری	مبلغ سود سپرده	نوع سود	هزینه توزیع سود	سود خالص	خالص سود	سال مالی منتهی به
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	۱۳۹۸/۰۲/۲۱
۱۳۹۷/۰۸/۰۲	۱۴۱۶۵۶۱۹۱	-	۲۰۱۵۰۴۰۱۹۱	۵۷۸۱۶۵۶۱۹۱	۵۷۸۱۶۵۶۱۹۱	۱۳۹۷/۰۲/۲۱
۱۳۹۷/۰۸/۰۳	۱۸۰۳۶۹۰۴۲۴	-	۲۴۶۵۸۵۸۲۳	۷۰۰۱۹۵۵۹۲	۷۰۰۱۹۵۵۹۲	۱۳۹۷/۰۲/۲۲
۱۳۹۷/۰۸/۰۴	-	-	۷۶	۷۶	۷۶	۱۳۹۷/۰۲/۲۳
۱۳۹۷/۰۸/۰۵	۳۰۰۹۶۵۱	(۷)	۱۶۵۶۱۹۶	۱۰۵۲۷۰۹۲۲	۱۰۵۲۷۰۹۲۲	۱۳۹۷/۰۲/۲۴
۱۳۹۷/۰۸/۰۶	۸۹۱۰۱۵۴	۱۰۶۰۵۵۰۴۵	۱۰۶۰۵۵۰۴۵	۱۰۶۰۵۵۰۴۵	۱۰۶۰۵۵۰۴۵	۱۳۹۷/۰۲/۲۵

سایر درآمدها از اقامه زیر تشکیل شده است:

پایداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به
ریال	ریال	ریال	۱۳۹۸/۰۲/۲۱
۱۹-۱	۷۵۳۲۰۷۳	۵۵۲۲۳۴۲	۵۵۲۱۱۷۹۵
۱۹-۱	۲۱۱.	۱۸۵۴	۱۸۵۴
۵۵۶۲۰۷۳	۱۰۶۰۵۵۰۹۹۲	۲۲۷۵۷۲۰۷۹	۲۰۲۹۷۴۰۸
۱۳۹۷/۰۸/۰۳	۱۶۰۰۵۸۰۰۰۰	۱۶۰۰۵۸۰۰۰۰	۱۶۰۰۵۸۰۰۰۰

۱- درآمد سود سهام و درآمد سود سپرده در آین پایداشت، شامل درآمد مالی ناشی از تفاوت بین ارزش توزیع شده و ارزش اسی درآمد سود سهام، اوراق بیهادار درآمد ثابت با علی الصیاب و سود سپرده های بالکی است که در سال های قبل، پایداشت های ۱۶ از درآمد سود اوراق بیهادار کسر شده و مالی جاری تحقق یافته است.

موسسه حسابی فنوران رامهرza
رزارش

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۸

۲۰-هزینه کارمزد ارکان

هزینه ارکان صندوق به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۸/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۸/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
۴,۶۷۵,۳۶۰,۰۸۰	۲,۱۷۶,۴۷۹,۱۵۲	۳,۹۱۰,۲۵۹,۹۶۱	مدیر صندوق
۱۱۲,۴۳۸,۰۲۴۵	۵۲,۹۳۱,۴۱۸	۶۴,۸۷۶,۶۸۸	متولی
۱۱۹,۹۹۹,۹۵۵	۶۰,۴۹۳,۱۲۸	۶۹,۹۸۱,۵۹۳	حسابرس
۲,۳۲۳,۸۶۸,۲۵۵	۱,۰۸۰,۲۴۳,۲۴۸	۱,۹۵۳,۶۹۵,۶۹۵	بازارگردان
۷,۲۳۱,۶۶۶,۵۳۵	۳,۳۷۰,۱۴۶,۹۴۶	۵,۹۹۸,۸۱۳,۹۳۷	

۲۱-سایر هزینه‌ها

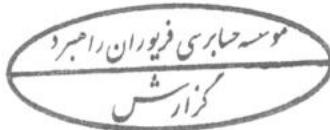
سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۸/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۸/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
۵۵,۱۸۰,۶۱۷	۲۶,۱۰۸,۵۱۷	۴۴,۲۲۸,۰۱۲	هزینه تصفیه
۶۲,۵۸۱,۴۴۰	۳۱,۵۴۷,۹۰۴	۳۱,۵۴۷,۹۰۴	هزینه‌های تأسیس
۸,۴۷۷,۶۱۲	۱,۸۸۲,۳۵۰	۱,۰۰۹,۵۶۰	هزینه برگزاری مجتمع
۴۹۵,۳۳۹,۲۲۷	۲۴۶,۱۶۶,۴۲۴	۲۷۴,۷۳۹,۴۱۶	هزینه نرم افزار
۳,۷۸۲,۷۵۰	۱,۴۷۲,۵۰۰	۲,۷۲۳,۷۴۰	هزینه کارمزد بانکی
۴۶,۶۶۲,۹۵۵	۲۴,۲۱۰,۵۳۶	۲۰,۱۶۴,۳۷۶	هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
-	-	۱۸,۷۰۵,۰۴۰	حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها
۶۷۲,۰۲۴,۶۰۱	۳۳۱,۳۸۸,۲۳۱	۳۹۳,۱۲۸,۰۴۸	

۲۲-هزینه‌های مالی

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۸/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۸/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال	ریال		
۶۷,۱۲۷,۶۷۱	-	۵۱۹,۷۹۳,۹۷۳	۲۲-۱	هزینه تسهیلات مالی دریافتی
۶۷,۱۲۷,۶۷۱	-	۵۱۹,۷۹۳,۹۷۳		

۲۲-۱ هزینه تسهیلات مالی دریافتی (نرخ سود ۲۰ درصد) بابت دریافت اعتبار جهت خرید سهام و اوراق بهادر از شرکت کارگزاری بانک تجارت می‌باشد و در تاریخ ترازنامه تسهیلات مذکور تسویه شده است.



**صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان
پادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۸**

۲۳-تعهدات و بدهی‌های احتمالی

در تاریخ ترازنامه، صندوق هیچگونه تعهدات و بدهی احتمالی ندارد

۲۴-سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

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

۱۳۹۸/۰۲/۳۱			۱۳۹۸/۰۸/۳۰			نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع وابستگی	
۹۸%	۱,۹۹۰,۰۰۰	ممتاز	۹۸%	۱,۹۹۰,۰۰۰	ممتاز	مدیر و موسس و بازارگردان صندوق	مدیر و موسس و بازارگردان صندوق
	۹,۰۷۷,۵۰۳	عادی		۹,۰۶۸,۰۷۶	عادی	بازارگردان صندوق	
۰٪	۱۰,۰۰۰	ممتاز	۰٪	۱۰,۰۰۰	ممتاز	شرکت تدبیرگران فردای امید	سهامدار ممتاز
۰/۰۸۶	۱۰,۰۰۰	عادی	۰/۰۸۶	۱۰,۰۰۰	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری البیرا نجف تو مرانی	مدیر سرمایه‌گذاری
۱/۰۶	۱۶,۰۰۰	عادی	۱/۰۶	۱۶,۰۰۰	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری لاد شنطیا	مدیر سرمایه‌گذاری
۰/۰۸۶	۱۰,۰۰۰	عادی	۰/۰۸۶	۱۰,۰۰۰	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری نعمیه سادات صفوی میرهن	مدیر سرمایه‌گذاری
۹۹,۲۳۲	۱۱,۳۱۳,۵۰۳		۹۹,۲۳۲	۱۱,۳۰۴,۰۷۶			

۲۵-معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

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

مانده طلب (بدھی) در تاریخ ترازنامه	شرح معامله			نوع وابستگی	طرف معامله
	ارزش معامله ریال	موضوع معامله ریال	تاریخ معامله		
(۳,۹۵۱,۲۸۱,۷۷۵)	۳,۹۱۰,۲۵۹,۹۶۱	کارمزد مدیر	طی دوره	مدیر	شرکت تامین سرمایه کاردان
(۱,۱۵۷,۳۴۷۶۳۷)	۱,۹۵۳۶۹۵۶۹۵	کارمزد بازارگردان	طی دوره	بازارگردان	
(۳۷,۳۵۸,۸۹۰)	۶۴,۸۷۶,۶۸۸	کارمزد متولی	طی دوره	متولی	شرکت مشاوره سرمایه‌گذاری آرمان آتی
(۶۹,۹۸۱,۵۹۳)	۶۹,۹۸۱,۵۹۳	حق الزرحمه حسابرسی	طی دوره	حسابرس	موسسه حسابرسی فیوران راهبرد
۵۹,۳۲۲,۳۲۵	۷۲۷,۳۸۶,۶۲۷	کارمزد خرید اوراق بهادر	طی دوره		
	۷۴۴,۱۱۹,۴۰۳	کارمزد فروش اوراق بهادر	طی دوره	عضو هیئت مدیره مشترک با مدیر	شرکت کارگزاری بانک تجارت
	۵۱۹,۷۹۳,۹۷۳	تسهیلات دریافتی	طی دوره		

۲۶-رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تصویب صورت‌های مالی رویدادی که مستلزم افشا در صورت‌های مالی باشد، وجود ندارد.

