

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان

صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۸

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان مربوط به دوره مالی منتهی به ۳۰ بهمن 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
۹-۲۵	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 ۱۳۹۸/۱۲/۲۵ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.



شرکت تأمین سرمایه کاردان ش.ت. ۴۴۸۲۷۱

نماینده
یوسف علی شریفی

شخص حقوقی
شرکت تأمین سرمایه کاردان (سهامی خاص)

ارکان صندوق
مدیر صندوق

مهدی اسلامی بیدگلی

شرکت مشاور سرمایه‌گذاری آرمان آتی
(سهامی خاص)

متولی صندوق



صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۸

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۳۰	یادداشت	دارایی ها:
ریال	ریال		
۲۹۱,۵۸۱,۷۳۰,۶۲۱	۶۵۵,۵۹۳,۹۳۸,۷۹۳	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۸۹۵,۸۱۵,۲۷۰	۱,۰۱۱,۶۸۷,۴۴۴	۶	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۳۱,۹۸۱,۶۱۲,۲۱۲	-	۷	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۵,۱۵۰,۲۰۲,۸۲۲	۵,۱۰۴,۹۷۱,۳۷۸	۸	حسابهای دریافتنی
-	۷,۸۷۶,۰۰۸,۰۸۸	۹	جاری کارگزاران
۵۶۴,۲۹۵,۶۸۹	۱۱۰,۹۴۵,۶۳۱	۱۰	سایر دارایی ها
۲۰,۰۰۰	۵۲۰,۰۰۰	۱۱	موجودی نقد
۳۳۰,۱۷۳,۶۷۶,۶۱۴	۶۶۹,۶۹۸,۰۷۱,۳۳۴		جمع دارایی ها
			بدهی ها:
۳,۱۸۰,۷۵۷,۰۱۹	۴,۶۶۴,۳۷۹,۹۸۱	۱۲	پرداختنی به ارکان صندوق
-	۸۶۱,۸۸۴,۹۳۱	۱۳	تسهیلات مالی دریافتی
۱۵۳,۸۱۵,۷۵۱	۲۲۷,۹۹۷,۹۶۱	۱۴	سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر
۳,۳۸۹,۲۴۶,۵۵۵	-	۹	جاری کارگزاران
۶,۷۲۳,۸۱۹,۳۲۵	۵,۷۵۴,۲۶۲,۸۷۳		جمع بدهی ها
۳۲۳,۴۴۹,۸۵۷,۲۸۹	۶۶۳,۹۴۳,۸۰۸,۴۶۱	۱۵	خالص دارایی ها
۲۸,۱۰۶	۵۷,۶۹۲		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

یادداشت های توضیحی جزء جدایی ناپذیر صورت های مالی می باشد.

شماره ثبت: ۳۳۰۱۷۳۶۷۶۶۱۴
شماره ثبت: ۵۲۰۰۰۰
شماره ثبت: ۵۷۶۹۲

صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۸

یادداشت	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۳۰	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۲۱
درآمدها:			
۱۶ (زیان) سود فروش اوراق بهادار	۶۷,۷۲۲,۱۵۶,۰۹۶	۴۸,۵۹۷,۴۲۸,۶۲۸	۹۲,۶۲۸,۷۶۷,۰۷۴
۱۷ (زیان) سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۲۵۷,۰۰۴,۲۵۵,۶۷۳	۴۳,۵۰۲,۰۰۴,۳۷۵	۸۷,۶۳۱,۲۶۴,۲۰۱
۱۸ سود سهام	۲۶,۷۷۱,۲۴۹,۸۶۰	۱۳,۸۰۶,۶۲۸,۵۹۴	۱۵,۳۱۳,۶۱۸,۵۴۳
۱۹ سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۹۴,۳۹۶,۴۳۱	۸۷۷,۲۱۳,۴۲۵	۸۹۱,۰۲۱,۱۵۴
۲۰ سایر درآمدها	۴۹۸,۶۶۱,۳۷۵	۱۸۰,۶۴۹,۸۲۷	۳۰۲,۹۹۷,۴۰۸
جمع درآمدها	۳۵۲,۰۹۰,۷۱۹,۴۳۵	۱۰۶,۹۶۳,۹۲۳,۸۴۹	۱۹۶,۷۶۷,۶۶۸,۳۸۰
هزینه ها:			
۲۱ هزینه کارمزد ارکان	(۱۰,۰۵۹,۳۵۹,۸۴۴)	(۵,۱۴۴,۳۲۷,۰۵۶)	(۷,۲۳۱,۶۶۶,۵۳۵)
۲۲ سایر هزینه ها	(۶۷۹,۸۹۸,۰۳۳)	(۴۹۶,۵۴۲,۳۹۴)	(۶۷۲,۰۲۴,۶۰۱)
سود (زیان) قبل از هزینه های مالی	۳۴۱,۳۵۱,۴۶۱,۵۵۸	۱۰۱,۲۲۳,۰۴۴,۳۹۹	۱۸۸,۸۶۳,۹۷۷,۲۴۴
۲۳ هزینه های مالی	(۸۵۷,۵۱۰,۳۸۶)	-	(۶۷,۱۲۷,۶۷۱)
سود (زیان) خالص	۳۴۰,۴۹۳,۹۵۱,۱۷۲	۱۰۱,۲۲۳,۰۴۴,۳۹۹	۱۸۸,۷۹۶,۸۴۹,۵۷۳
بازده میانگین سرمایه گذاری - درصد ^۱	۷۵/۹۳٪	۴۱/۶۵٪	۷۴/۴۶٪
بازده سرمایه گذاری پایان دوره - درصد ^۲	۵۱/۳۸٪	۴۲/۹۴٪	۵۸/۳۷٪

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۳۰	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۲۱
شرح			
خالص دارایی ها (واحد سرمایه گذاری) اول دوره	۳۲۳,۴۴۹,۸۵۷,۲۸۹	۱۲,۹۰۸,۳۳۵	۱۶۴,۴۴۲,۰۰۷,۷۱۶
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	-	-	-
واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	-	(۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
۲۴ تعدیلات	-	(۱۵,۷۸۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۵,۷۸۹,۰۰۰,۰۰۰)
سود (زیان) خالص دوره	۳۴۰,۴۹۳,۹۵۱,۱۷۲	۱۰۱,۲۲۳,۰۴۴,۳۹۹	۱۸۸,۷۹۶,۸۴۹,۵۷۳
خالص دارایی ها (واحد سرمایه گذاری) پایان دوره	۶۶۳,۹۴۳,۸۰۸,۴۶۱	۳۵,۹۷۶,۰۵۲,۱۱۵	۳۲۳,۴۴۹,۸۵۷,۲۸۹

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

یادداشت های همراه بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی می باشد.

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری =	سود خالص میانگین موزون (ریال) وجود استفاده شده
۲- بازده سرمایه گذاری پایان دوره / سال =	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال بسود و زیان خالص خالص دارایی های پایان دوره / سال

شرکت مشاوره سرمایه گذاری
آرمان آتی

صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۸

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان که صندوقی با سرمایه باز در اندازه بزرگ محسوب می‌شود، در تاریخ ۱۳۹۳/۱۱/۵ تحت شماره ۳۵۳۳۲ نزد اداره ثبت شرکتها و موسسات غیر تجاری استان تهران و در تاریخ ۱۳۹۳/۱۱/۱۱ تحت شماره ۱۱۳۱۲ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده است و مجوز فعالیت خود را در تاریخ ۱۳۹۴/۰۱/۱۷ از سازمان بورس و اوراق بهادار اخذ نموده است. هدف از تشکیل صندوق، جمع‌آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و تشکیل سبدی از دارایی‌های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می‌شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه‌گذاران گردد. برای نیل به این اهداف، صندوق در اوراق بهادار با درآمد ثابت، سپرده‌ها و گواهی سپرده بانکی، سهام پذیرفته شده در بورس تهران و فرابورس ایران سرمایه‌گذاری می‌نماید. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده ۵ اساسنامه نامحدود می‌باشد (سال مالی صندوق به مدت یکسال شمسی، از ابتدای خرداد ماه هر سال تا انتهای اردیبهشت ماه سال بعد است). طبق صورتجلسه مجمع صندوق مورخ ۱۳۹۵/۰۲/۲۶ و تایید سازمان بورس و اوراق بهادار در تاریخ ۱۳۹۵/۰۳/۰۹ آدرس صندوق از خیابان آفریقا، خیابان رحیمی، پلاک ۴، طبقه ۲ واحد ۲۰۳ به خیابان نلسون ماندلا، خیابان کاج آبادی، پلاک ۱۱۴، طبقه سوم تغییر یافته و مراحل ثبت آن نزد اداره ثبت شرکت‌ها در حال انجام است.

۱-۲- اطلاع‌رسانی

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

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق از ارکان زیر تشکیل شده است:

مجمع صندوق: از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود. دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز به ازای هر واحد سرمایه‌گذاری ممتاز از یک حق رای در مجمع برخوردارند. در تاریخ ترازنامه دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رای بوده‌اند شامل اشخاص زیر است:

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

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

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۸

مدیر، شرکت تامین سرمایه کاردان (سهامی خاص) است که در تاریخ ۱۳۹۲/۱۰/۱۷ به شماره ثبت ۴۴۸۲۷۱ نزد مرجع ثبت شرکتهای تهران به ثبت رسیده است. طبق صورتجلسه مجمع صندوق مورخ ۱۳۹۵/۰۲/۲۶ آدرس مدیر صندوق از خیابان آفریقا، خیابان رحیمی، پلاک ۴ طبقه دوم واحد ۲۰۳ به خیابان نلسون ماندلا، خیابان کاج آبادی، پلاک ۱۱۴، طبقه سوم تغییر یافته که مراحل ثبت آن نزد اداره ثبت شرکتهای تهران در حال انجام است.

متولی صندوق، شرکت مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی است که در تاریخ ۱۳۸۹/۱۲/۰۴ با شماره ثبت ۳۹۷۶۳۲ نزد مرجع ثبت شرکتهای تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارتست از: تهران، ترسیده به پارک ساعی، برج سرو ساعی، طبقه ۱۷، واحد ۱۷۰۵.

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

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

۳ - مبنای تهیه صورت های مالی

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

۴ - خلاصه اهم رویه های حسابداری

۴-۱ - سرمایه گذاری ها:

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

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

سرمایه گذاری در سهام شرکتهای بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام؛ با توجه به بند ۱-۲ دستورالعمل " نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری " مدیر صندوق می تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ بهمن 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 بازخرید آنها توسط ضامن، تعیین می‌شود.

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها:

۴-۲-۱- سود سهام:

درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه پذیر شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق به ارزش فعلی محاسبه و در حساب‌ها منعکس می‌گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتنی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه، با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.

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

سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حسابهای صندوق منعکس می‌شود.

صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ بهمن ماه 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	معادل پنج در هزار (۰/۰۰۵) از وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۱,۰۰۰ میلیون ریال با ارائه
هزینه‌های برگزاری مجموع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۱۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبته با تصویب مجموع صندوق
کارمزد مدیر	سالانه ۲ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق به علاوه ۳ در هزار از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق موضوع بند ۲-۳ امید نامه و ۱۰ درصد از تفاوت روزانه سود علی الحساب دریافتی ناشی از سپرده گذاری در گواهی سپرده بانکی یا حساب های سرمایه گذاری بانک ها یا موسسات مالی و اعتباری ایرانی نسبت به بالاترین سود علی الحساب دریافتی همان نوع سپرده در زمان افتتاح سپرده.
کارمزد متولی	سالانه ۲ در هزار از متوسط ارزش خالص دارایی های صندوق که حداقل ۱۲۰ میلیون ریال و حداکثر ۳۵۰ میلیون ریال خواهد بود .
کارمزد بازارگردان	سالانه ۱ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۱۲۰ میلیون ریال
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل ۱ در هزار ارزش خالص دارایی های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می باشد.
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.
هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	هزینه دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی آنها سالانه تا سقف ۵۰۰ میلیون ریال با ارایه مدارک مثبته و با تصویب مجمع صندوق.

صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۸

۴-۴- بدهی به ارکان

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

۴-۵- مخارج تامین مالی

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

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

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

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۸

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

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

۱۳۹۸/۰۲/۳۱			۱۳۹۸/۱۱/۳۰			صنعت
درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	
۳۱/۸۵٪	۷۲,۱۵۷,۷۵۳,۶۱۶	۴۵,۷۳۳,۵۱۸,۱۷۴	۲۴/۹۶٪	۱۶۷,۱۷۹,۱۴۲,۷۵۴	۶۸,۴۱۶,۴۱۷,۴۴۰	محصولات شیمیایی
۷/۶۷٪	۳۵,۳۱۱,۹۹۴,۷۶۲	۱۷,۱۵۳,۳۵۴,۸۴۰	۱۵/۲۳٪	۱۰۲,۰۲۷,۹۳۱,۲۷۸	۵۵,۸۷۶,۸۵۹,۶۲۵	فلزات اساسی
۹/۲۰٪	۳۰,۳۷۰,۹۶۷,۵۰۰	۱۶,۴۷۶,۵۳۴,۸۶۶	۱۱/۲۹٪	۷۵,۶۰۸,۹۷۹,۱۰۶	۳۸,۸۷۳,۷۱۹,۳۶۶	بانکها و موسسات اعتباری
۱۲/۹۵٪	۴۲,۷۴۵,۴۷۸,۰۸۷	۳۴,۸۵۶,۴۸۴,۰۰۷	۹/۳۸٪	۶۲,۸۱۷,۷۲۸,۸۰۵	۳۹,۱۰۰,۳۹۴,۲۵۸	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۹/۴۷٪	۳۱,۳۶۷,۱۳۹,۲۲۴	۲۵,۲۸۸,۸۳۰,۰۴۴	۷/۶۰٪	۵۰,۸۹۸,۸۵۷,۸۵۵	۳۵,۶۳۹,۱۴۲,۷۵۶	استخراج کانه های فلزی
۴/۰۷٪	۱۳,۴۲۳,۷۰۹,۶۹۳	۱۰,۸۳۹,۸۹۷,۸۸۵	۵/۰۵٪	۳۳,۸۴۷,۰۰۲,۳۷۶	۱۵,۱۵۰,۱۰۶,۷۷۸	مخابرات
۳/۶۲٪	۱۱,۹۶۸,۰۶۲,۴۷۵	۹,۷۹۶,۴۵۵,۷۳۹	۴/۱۹٪	۲۸,۰۶۱,۱۲۰,۵۵۲	۲۵,۹۳۵,۰۴۶,۳۱۱	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۱/۲۱٪	۳,۹۹۵,۴۶۰,۷۰۰	۱,۹۵۰,۰۰۱,۲۳۸	۳/۹۹٪	۲۶,۷۳۶,۷۵۰,۰۰۰	۱۴,۳۸۱,۶۲۲,۰۵۲	خدمات فنی و مهندسی
۰/۵۹٪	۱,۹۶۰,۶۹۵,۰۰۰	۲,۱۵۷,۵۷۴,۹۱۰	۳/۹۶٪	۲۶,۴۹۱,۹۴۹,۸۷۹	۱۷,۷۰۷,۴۸۷,۷۲۲	سیمان آهک و گچ
۱/۵۸٪	۵,۳۲۸,۵۲۰,۰۰۰	۵,۳۹۶,۶۷۷,۶۰۸	۳/۰۳٪	۲۰,۲۶۱,۴۰۶,۲۲۵	۱۰۰,۸۹۰,۰۴۹,۴۷۴	شرکت های چند رشته ای صنعتی
۴/۲۹٪	۱۴,۱۵۶,۴۸۲,۱۸۴	۱۱,۴۰۳,۳۳۹,۳۵۹	۲/۵۸٪	۱۷,۲۷۸,۱۴۷,۹۷۵	۴,۵۶۳,۲۲۸,۳۳۳	مواد و محصولات دارویی
۲/۳۸٪	۷,۸۵۵,۴۵۵,۲۰۰	۷,۰۵۴,۸۴۰,۵۸۹	۲/۴۰٪	۱۶,۰۴۴,۰۳۰,۵۰۰	۶,۶۲۳,۵۳۷,۷۳۵	حمل و نقل، اتوبان‌داری و ارتباطات
۰/۶۸٪	۲,۳۲۸,۳۶۹,۰۲۲	۲,۱۷۸,۲۹۰,۸۲۰	۱/۶۹٪	۱۱,۳۳۱,۱۸۳,۱۸۷	۸,۵۹۵,۴۳۱,۲۸۳	رایانه و فعالیت های وابسته به آن
۱/۵۹٪	۵,۲۵۱,۱۹۶,۸۱۷	۳,۷۲۴,۳۷۷,۷۵۳	۱/۴۵٪	۹,۷۳۶,۶۳۳,۱۲۵	۲,۹۴۰,۲۹۸,۲۲۵	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
-	-	-	۰/۹۵٪	۶,۳۷۱,۳۳۸,۷۴۳	۶,۱۸۶,۴۳۶,۳۸۶	سرمایه گذاری ها
۰/۱۴٪	۴۶۳,۵۳۴,۵۴۱	۶۹۸,۴۴۶,۸۳۳	۰/۰۷٪	۴۶۳,۵۴۴,۵۴۱	۶۹۸,۴۴۶,۸۳۳	ابزار پزشکی و اپتیک و اندازه گیری
-	-	-	۰/۰۷٪	۴۳۸,۲۹۲,۱۹۲	۲۱۸,۰۶۰,۰۲۰	واسطه گری های مالی و پولی
۴/۵۷٪	۱۵,۱۰۰,۴۲۱,۲۷۵	۱۱,۱۰۷,۹۰۸,۵۰۹	-	-	-	خودرو و ساخت قطعات
۰/۸۱٪	۲,۶۷۳,۶۷۵,۰۰۰	۱,۹۸۵,۳۶۹,۵۷۰	-	-	-	زراعت و خدمات وابسته
-	-	-	-	-	-	انبوه سازی، املاک و مستغلات
-	-	-	-	-	-	لاستیک و پلاستیک
-	-	-	-	-	-	استخراج نفت گاز و خدمات جنبی جز اکتشاف
۱/۶۰٪	۵,۲۹۷,۸۳۷,۵۰۰	۲,۲۲۴,۶۲۲,۸۲۱	-	-	-	ماشین آلات و تجهیزات
۰/۰۳٪	۱۱۴,۹۶۸,۰۲۵	۱۰۶,۴۹۱,۲۲۹	-	-	-	سایر واسطه گریهای مالی
-	-	-	-	-	-	خدمات ارزش افزوده
-	-	-	-	-	-	محصولات کاغذی
-	-	-	-	-	-	پیمانکاری صنعتی
۸۸/۳۱٪	۲۹۱,۵۸۱,۷۳۰,۶۲۱	۲۱۰,۱۳۲,۹۳۱,۷۹۴	۹۷/۸۹٪	۶۵۵,۵۹۳,۱۳۸,۷۹۳	۳۵۰,۹۹۵,۳۸۴,۷۹۷	

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۳۹۸/۰۲/۳۱		۱۳۹۸/۱۱/۳۰			
مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	نرخ سود	تاریخ سپرده‌گذاری	نوع سپرده
ریال	درصد	ریال	درصد		
۳۳۴,۰۴۹,۲۵۹	۰/۱۵٪	۱,۰۰۹,۶۱۵,۳۳۶	۱۰	۱۳۹۳/۰۹/۱۳	کوتاه مدت
۳۳۵,۳۳۲,۷۵۱	۰/۰۰٪	۱,۰۱۶,۵۰۵	۱۰	۱۳۹۳/۱۲/۰۶	کوتاه مدت
-	۰/۰۰٪	۳۹,۲۶۵	۱۰	۱۳۹۸/۰۶/۱۶	کوتاه مدت
۳۳۶,۵۳۳,۳۶۰	۰/۰۰٪	۱,۰۱۶,۳۳۸	۱۰	۱۳۹۶/۰۷/۰۲	کوتاه مدت
۸۹۵,۸۱۵,۲۷۰	۰/۱۵٪	۱,۰۱۱,۶۸۷,۴۴۴			

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۸

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

سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت بورسی یا فرابورسی به شرح زیر است:

تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش
ریال	درصد	ریال	ریال	ریال		ریال
-	-	-	-	-	-	۳,۱۸۱,۴۴۶,۷۷۷
استادخانه-م-۳ بودجه ۹۷-۹۷۲۱-۹۹۰	-	-	-	-	-	۲۰,۹۵۹,۸۵۳,۷۸۳
استادخانه-م-۴ بودجه ۹۷-۹۷۲۲-۹۹۱	-	-	-	-	-	۷,۸۴۰,۳۱۱,۶۵۲
استادخانه-م-ع بودجه ۹۷-۹۷۲۳-۹۹۰	-	-	-	-	-	۳۱,۹۸۱,۶۱۲,۲۱۲

۸- حساب‌های دریافتنی

حساب‌های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

تجزیل نشده	نرخ تنزیل	ذخیره تنزیل	تنزیل شده	تنزیل شده
ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
۲,۴۹۶	۱۰	(۱۴)	۲,۴۸۲	۲۶۵,۵۰۸
۴,۶۲۷,۱۹۵,۳۳۳	۲۵	(۴,۸۹۵,۶۹۸)	۴,۶۲۲,۲۹۹,۶۳۵	۵,۱۴۹,۹۲۷,۳۱۴
۴۸۲,۶۶۹,۲۶۱	-	-	۴۸۲,۶۶۹,۲۶۱	-
۵,۱۰۹,۸۶۷,۰۹۰	-	(۴,۸۹۵,۷۱۳)	۵,۱۰۴,۹۷۱,۳۷۸	۵,۱۵۰,۲۰۲,۸۲۲

سود دریافتنی سپرده های بانکی

سود سهام دریافتنی

سایر حساب های دریافتنی

۹- جاری کارگزاران

مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده انتهای دوره	مانده انتهای دوره (بدهی)
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
(۳,۳۸۹,۲۴۶,۵۵۵)	۶۵۱,۲۷۶,۵۹۳,۱۷۰	۶۴۰,۰۱۱,۳۳۷,۵۳۷	۷,۸۷۶,۰۰۸,۰۸۸	(۳,۳۸۹,۲۴۶,۵۵۵)
(۳,۳۸۹,۲۴۶,۵۵۵)	۶۵۱,۲۷۶,۵۹۳,۱۷۰	۶۴۰,۰۱۱,۳۳۷,۵۳۷	۷,۸۷۶,۰۰۸,۰۸۸	(۳,۳۸۹,۲۴۶,۵۵۵)

شرکت کارگزاری تجارت

۱۰- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج پشتیبانی و نگهداری نرم افزار صندوق و مخارج تأسیس صندوق می باشد که تا تاریخ صورت های مالی مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سالهای آتی منتقل می شود. مخارج نرم افزار بر اساس ماده ۳۷ اساسنامه جهت دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۳۰ بوده که به صورت روزانه مستهلک و هزینه آن شناسایی می گردد و ظرف مدت ۱ سال مستهلک می گردد. مخارج تأسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف مدت پنج سال هر کدام کوتاه تر باشد به صورت روزانه مستهلک می شود. در این صندوق مدت زمان استهلاک مخارج تأسیس ۵ سال محاسبه گردیده است.

مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی دوره	مانده در پایان دوره	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۵۴,۶۹۳,۶۰۸	۰	۴۶,۹۷۸,۸۵۵	۷,۷۱۴,۷۵۳	۵۴,۶۹۳,۶۰۸
۴۷۶,۴۳۹,۸۳۷	۰	۴۰۹,۱۲۳,۸۲۶	۶۷,۳۱۷,۰۱۱	۴۷۶,۴۳۹,۸۳۷
۰	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۲,۸۷۷,۶۳۱	۲۷,۱۲۲,۳۶۹	۲۷,۱۲۲,۳۶۹
(۴۳,۲۶۲)	۱۰۰,۴۳,۲۶۲	۴,۳۸۶,۶۲۲	۵,۶۱۳,۳۷۸	(۴۳,۲۶۲)
۳۳,۲۰۵,۵۰۶	۰	۳۰۰,۲۷,۳۸۶	۳,۱۷۸,۱۲۰	۳۳,۲۰۵,۵۰۶
۵۴۴,۲۹۵,۶۸۹	۱۴۰,۰۴۳,۲۶۲	۵۹۳,۳۹۳,۳۲۰	۱۱۰,۹۴۵,۶۳۱	۵۴۴,۲۹۵,۶۸۹

۱۱- موجودی نقد

بانک خاورمیانه شعبه مهستان به شماره ۷۰۷۰۷۱۲۶۵-۰۴-۱۱-۱۰۰۵	۱۳۹۸/۱۱/۳۰	۱۳۹۸/۰۲/۳۱
	ریال	ریال
	۵۲۰,۰۰۰	-
بانک تجارت شعبه سمیه شرقی به شماره ۱۰۹۶۴۲۱۲۶	۵۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰
	۵۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ بهمن ۱۳۹۸

۱۲- بدهی به ارکان صندوق

۱۳۹۸/۰۲/۳۱	۱۳۹۸/۱۱/۳۰
ریال	ریال
۱,۶۸۵,۳۳۹,۸۲۷	۳,۰۳۷,۲۶۸,۶۵۵
۳۸,۱۶۹,۸۴۲	۵۵,۸۰۲,۷۱۹
۸۳۹,۳۲۷,۵۰۳	۱,۵۱۸,۳۶۶,۶۵۳
۳۱,۸۹۸,۵۳۳	۵۱,۹۲۰,۶۴۰
۱,۰۲۱,۳۱۴	۱,۰۲۱,۳۱۴
۵۸۵,۰۰۰,۰۰۰	-
۳,۱۸۰,۷۵۷,۰۱۹	۴,۶۶۴,۳۷۹,۹۸۱

مدیر صندوق- شرکت تامین سرمایه کاردان
 متولی- شرکت مشاوره سرمایه گذاری آرمان آتی
 بازارگردان- شرکت تامین سرمایه کاردان
 حسابرس- موسسه حسابرسی فریوران راهبرد
 بدهی به مدیر صندوق- بابت افتتاح حساب جاری
 بدهی به مدیر صندوق

۱۳- تسهیلات مالی دریافتی

۱۳۹۸/۱۱/۳۰	۱۳۹۸/۱۱/۳۰
ریال	ریال
-	۸۶۱,۸۸۴,۹۳۱
-	۸۶۱,۸۸۴,۹۳۱

کارگزاری بانک تجارت

۱۴- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

۱۳۹۸/۰۲/۳۱	۱۳۹۸/۱۱/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
-	۱,۰۳۰,۴۱۵	
۳۰,۴۱۵	-	
۱۵۳,۷۸۵,۳۳۶	۲۲۶,۹۶۷,۵۴۶	۱-۱۴
۱۵۳,۸۱۵,۷۵۱	۲۲۷,۹۹۷,۹۶۱	

واریز نامشخص
 سایر حسابهای پرداختنی
 ذخیره هزینه های تصفیه

۱-۱۴- ذخیره تصفیه به شرح یادداشت ۳-۴ رویه‌های حسابداری محاسبه و در حساب‌ها منظور شده است.

۱۵- خالص دارایی‌ها

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

۱۳۹۸/۰۲/۳۱	۱۳۹۸/۱۱/۳۰		
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۲۶۷,۲۳۷,۸۵۷,۲۸۹	۹,۵۰۸,۳۳۵	۵۴۸,۵۵۹,۸۰۸,۴۶۱	۹,۵۰۸,۳۳۵
۵۶,۲۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۵,۳۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰
۳۲۳,۴۴۹,۸۵۷,۲۸۹	۱۱,۵۰۸,۳۳۵	۶۶۳,۹۴۳,۸۰۸,۴۶۱	۱۱,۵۰۸,۳۳۵

واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
 واحدهای ممتاز

برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۸

۱۶- سود (زبان) فروش اوراق بهادار

سود و زیان فروش اوراق بهادار به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به	دوره مالی ۹ منتهی به	دوره مالی ۹ منتهی به	پایانست
۱۳۹۸/۰۲/۳۱	۱۳۹۷/۱۱/۳۰	۱۳۹۸/۱۱/۳۰	
۹۱,۹۱۲,۵۱۶,۶۶۶	۴۸,۱۷۴,۷۱۷,۹۹۱	۷۰,۵۴۴,۳۵۱,۱۵۰	۱-۱۶
۴۵,۶۹۰,۱۸۹	۲۸,۸۴۲,۱۱۳	(۳,۹۱۹,۸۵۳,۳۵۱)	۲-۱۶
۳۶۶,۲۵۴,۴۱۹	۱۳۹,۴۸۱,۵۲۴	۹۷,۱۸۴,۲۹۷	۳-۱۶
۹۲,۳۴۸,۷۶۷,۰۷۴	۴۸,۵۹۷,۴۴۸,۶۴۸	۶۷,۷۳۲,۱۵۶,۰۹۶	

سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

سود(زیان) حاصل از فروش حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

سود (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت

۱-۱۶ سود (زبان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۳۱		دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۳۰		دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۳۰			
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
-	-	۱۶,۵۹۹,۹۳۲,۶۰۰	۲۱۶,۰۹۶,۹۵۹	۲۵,۴۸۴,۹۲۵	۱۶,۷۳۳,۸۷۷,۱۱۴	۴۳,۱۱۹,۳۹۱,۵۹۸	۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰
-	-	(۱,۱۸۸,۰۰۱,۱۵۸)	۴۷,۵۴۱,۵۰۳	۴۵,۱۶۴,۵۰۰	۱۰,۶۰۳,۵۹۶,۹۰۳	۹,۵۰۸,۳۰۱,۳۹۸	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
-	-	(۴۴۲,۰۷۷,۳۹۸)	۴۰,۵۸۱,۱۹۲	۳۸,۵۵۱,۹۰۹	۸,۴۶۹,۱۸۲,۵۹۹	۸,۱۱۶,۳۲۸,۳۰۲	۷۶۱,۰۰۰
-	-	(۳۹۱,۶۲۲,۱۱۳)	۲۰,۴۹۹,۰۳۲	۱۹,۴۷۴,۰۱۰	۴,۴۵۱,۴۵۵,۵۷۳	۴,۰۹۹,۸۰۶,۵۰۲	۱۵۰,۴۴۶
۲,۸۳۷,۰۴۱,۷۲۵	۲,۸۳۷,۰۴۱,۷۲۵	(۳۷۲,۵۹۹,۸۸۲)	۲۹,۷۷۷,۰۴۵	۲۸,۲۸۸,۰۲۶	۶,۳۶۹,۸۹۴,۶۸۹	۵,۹۵۵,۴۰۹,۸۷۸	۵۴۶,۰۰۰
۶۰۹,۵۸۷,۴۳۴	۶۰۹,۵۸۷,۴۳۴	(۳۷۱,۷۲۲,۳۶۱)	۱۵,۹۰۸,۵۴۹	۱۵,۱۱۳,۰۸۳	۳,۴۲۲,۶۱۰,۳۶۳	۳,۱۸۱,۷۰۹,۷۳۴	۵۰,۰۰۰
-	-	(۲۵۲,۹۸۵,۹۳۳)	۳۰,۳۰۷,۶۱۶	۲۸,۶۹۷,۱۳۷	۶,۳۳۵,۶۰۴,۲۱۲	۶,۰۴۱,۵۳۲,۰۴۲	۳۰۰,۰۰۰
۵۰,۵۴۵,۴۸۰,۹۸۷	۵۰,۵۴۵,۴۸۰,۹۸۷	(۲۰۸,۳۲۷,۹۳۰)	۱۱,۴۱۳,۶۰۹	۱۰,۸۴۲,۸۳۷	۲,۶۶۸,۶۹۳,۳۶۶	۲,۳۸۲,۷۲۱,۷۸۲	۵۰,۰۰۰
(۹۰,۷۵۶,۶۶۶)	(۹۰,۷۵۶,۶۶۶)	(۳۴,۳۱۲,۹۲۱)	۱۱۰,۸۹,۳۹۵	۱۰,۵۳۴,۹۹۴	۲,۳۳۰,۵۸۷,۶۳۰	۲,۳۱۷,۸۹۹,۱۹۸	۱۵۰,۰۰۰
-	-	(۳۲,۵۵۳,۸۸۹)	۲۱,۶۳۰,۶۵۸	۲۰,۵۴۸,۹۸۴	۴,۳۰۶,۵۰۵,۸۹۴	۴,۳۲۶,۱۳۱,۶۴۷	۱,۰۰۰,۰۰۰
۱,۵۵۱,۲۷۸	-	(۸,۳۱۶,۴۵۸)	۶,۶۵۰,۵۶۱	۶,۱۲۷,۵۵۸	۱,۳۸۵,۵۵۰,۳۳۴	۱,۲۹۰,۱۱۲,۱۹۵	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۶۳۵,۳۵۸,۰۷۹	۶۳۵,۳۵۸,۰۷۹	(۲,۴۵۵,۵۳۷)	۵۶۸,۳۵۳	۵۴۹,۸۱۴	۱۱۴,۹۶۸,۰۳۱	۱۱۳,۶۵۰,۵۶۱	۹۰,۰۰۰
-	-	(۹,۳۴۷)	-	-	۹,۳۴۸	۱	۱
۲,۷۸۱,۳۴۵,۷۹۹	-	(۲,۶۴۷)	-	-	۲,۶۴۸	۱	۱
-	-	۴۱۲,۵۳۴	۹,۶۶۶	۹,۱۷۹	۱,۵۰۱,۷۸۶	۱,۹۳۳,۱۶۵	۶۵
۱۰۰,۳۹۹,۱۹۱	۱۰۰,۳۹۹,۱۹۱	۴۹۵,۱۲۷	۱۶,۵۴۰	۱۵,۷۱۱	۲,۷۸۰,۶۲۲	۲,۳۰۸,۰۰۰	۱,۰۰۰
-	-	۶۶۵,۵۰۱	۱۸,۳۳۴	۱۷,۴۱۶	۲,۹۸۴,۵۵۷	۳,۶۶۸,۰۸۰	۱,۴۹۳
-	-	۸۰۱,۹۰۹	۱۰,۳۹۹	۹,۷۸۰	۱,۳۳۷,۹۹۲	۲,۰۵۹,۹۸۰	۱۵۶
-	-	۸۷۹,۳۳۱	۹,۳۸۳	۸,۹۱۰	۹۷۸,۹۱۸	۱,۸۷۶,۵۳۲	۱۱۶
-	-	۱,۱۰۰,۳۱۰	۱۶,۱۵۹	۱۵,۳۴۵	۲,۰۹۹,۹۸۶	۲,۳۳۱,۸۰۰	۱۱۳
-	-	۲,۱۹۶,۸۳۴	۱۸,۹۰۵	۱۷,۹۵۷	۱,۵۴۷,۳۴۴	۳,۷۸۱,۰۴۰	۳۰۳
۳,۰۲۰,۳۳۶,۵۵۶	۳,۰۲۰,۳۳۶,۵۵۶	۱۴,۷۵۰,۱۸۹	۱۱,۷۸۴,۰۷۲	۱۱,۱۹۴,۸۲۵	۲,۳۱۹,۰۸۵,۱۵۹	۲,۳۵۶,۸۱۴,۲۵۵	۵۰۰,۰۰۰
-	-	۱۴,۳۳۲,۶۵۵	۳۱,۱۷۵,۶۵۴	۲۹,۶۱۶,۵۵۷	۶,۱۵۹,۴۰۵,۷۳۰	۶,۳۳۵,۱۳۰,۵۹۶	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کارخان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۲۰ بهمن ماه ۱۳۹۸

سال مالی منتهی به
۱۳۹۸/۰۲/۲۱

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به
۱۳۹۷/۱۱/۳۰

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به
۱۳۹۸/۱۱/۳۰

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کاربرد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
-	۲۵,۲۰۸,۹۱۸	۵۵,۳۲۷,۲۸۶	۵۲,۵۶۰,۸۲۸	۱۰,۹۳۲,۳۵۹,۹۸۹	۱۱,۰۶۵,۴۵۷,۰۲۱	۸۰۰,۰۰۰
۱,۷۲۶,۱۵۵,۱۶۹	۵۵,۰۰۷,۲۲,۹۸۹	۲,۱۸۴,۱۷۵	۲,۰۷۴,۱۶۹	۳۷۷,۵۰۴,۰۱۶	۲۳۶,۸۳۵,۳۴۹	۱۰,۲۰۴
-	۷۰,۹۲۱,۵۸۰	۶,۷۶۵,۲۲۳	۶,۴۲۶,۹۴۳	۱,۲۶۸,۹۳۴,۸۹۶	۱,۲۵۳,۰۴۸,۶۶۲	۲۰۰,۰۰۰
۳,۳۳۱,۸۰۱	۷۹,۴۴۸,۵۱۸	۵,۹۸۳,۱۵۳	۵,۶۸۳,۹۵۲	۱,۱۰۵,۵۱۵,۰۸۹	۱,۱۹۶,۶۳۰,۷۱۲	۴۰۰,۰۰۰
۲۲۰,۹۲۵,۴۴۱	۱۰,۱۰۶,۶۵۵	۱۰,۲۲۷,۴۲۲	۱۰,۲۲۷,۴۲۲	۲,۰۳۱,۰۹۰,۷۳۶	۲,۱۵۳,۱۴۸,۵۵۴	۲۰۰,۰۰۰
۲,۰۲۵,۴۸۸,۷۵	۱۲۶,۲۴۸,۶۸۷	۶,۷۷۲,۲۴۵	۶,۴۳۳,۵۹۱	۱,۲۱۴,۷۹۴,۶۷۱	۱,۲۵۴,۴۴۹,۱۹۴	۵۰۰,۰۰۰
-	۱۳۰,۵۹۳,۶۵۸	۶,۴۳۳,۳۳۰	۶,۱۱۲,۲۱۶	۱,۱۴۳,۶۶۶,۱۹۶	۱,۲۸۶,۷۸۶,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰
۱,۷۲۸,۱۷۲,۱۹۰	۱۳۹,۷۶۳,۷۰۳	۱۸,۵۲۲,۶۶۶	۱۷,۶۰۵,۷۳۵	۳,۵۳۰,۶۲۶,۳۰۲	۳,۷۰۰,۶۵۲,۸۸۶	۴۰۰,۰۰۰
-	۱۴۴,۵۳۰,۸۲۳	۱۴,۷۱۴,۱۵۸	۱۳,۹۷۸,۳۲۳	۲,۷۶۹,۶۰۸,۳۰۳	۲,۹۴۲,۸۳۱,۶۰۷	۱۰۰,۰۰۰
۴,۴۶۴,۹۵۳,۲۸۶	۲۵۷,۶۲۲,۷۰۵	۱۸,۶۹۸,۴۷۱	۱۷,۷۶۲,۶۸۲	۳,۴۴۵,۶۰۹,۳۶۷	۳,۷۲۹,۶۴۰,۰۲۵	۵۰۰,۰۰۰
-	۲۵۸,۹۶۳,۸۶۴	۱۳,۱۲۲,۵۶۸	۱۲,۶۶۶,۳۵۵	۲,۳۳۹,۹۶۰,۷۷۵	۲,۶۲۴,۵۱۳,۵۶۲	۱۵۰,۰۰۰
-	۲۸۳,۸۲۷,۶۱۳	۴۷,۹۲۹,۱۰۵	۴۵,۵۳۲,۱۴۸	۹,۲۰۸,۵۳۳,۷۰۰	۹,۵۵۵,۸۲۱,۳۶۶	۴۰۰,۰۰۰
-	۴۱۶,۶۱۳,۰۴۲	۲۶,۸۹۲,۵۶۵	۲۵,۵۴۷,۷۳۰	۴,۹۰۹,۶۵۹,۴۹۶	۵,۲۷۸,۵۱۲,۸۳۳	۱۰۰,۰۰۰
-	۴۴۴,۲۵۵,۱۰۲	۹,۵۹۴,۹۹۹	۹,۱۱۵,۱۷۷	۱,۴۵۶,۰۳۴,۷۲۲	۱,۹۱۹,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰
-	۵۷۶,۳۳۹,۸۷۷	۵۳,۸۰۹,۳۴۵	۵۱,۱۱۸,۵۷۹	۱۰,۰۸۰,۷۰۱,۰۴۸	۱۰,۷۶۱,۸۶۸,۸۴۹	۳۵۰,۰۰۰
-	۵۹۸,۵۳۴,۰۴۳	۱۷,۳۱۷,۰۸۶	۱۶,۴۵۰,۹۵۵	۲,۸۳۱,۱۲۲,۶۸۲	۳,۴۶۳,۴۱۶,۷۹۶	۲۰۰,۰۰۰
-	۷۷۱,۱۷۷,۵۳۸	۱۴,۱۲۴,۳۸۹	۱۳,۴۱۸,۰۶۰	۲,۰۲۶,۱۵۷,۸۹۴	۲,۸۲۴,۸۷۷,۸۸۱	۴۰۰,۰۰۰
-	۷۹۸,۸۰۲,۶۶۸	۱۰,۰۳۵,۷۰۷	۹,۵۳۲,۷۸۳	۱,۱۸۸,۷۶۹,۲۲۴	۲,۰۰۷,۱۴۱,۲۸۲	۲۰۰,۰۰۰
-	۸۱۳,۶۸۱,۱۹۸	۵۱,۹۷۲,۸۶۴	۴۹,۳۲۳,۷۵۷	۹,۴۷۹,۵۴۵,۰۰۱	۱۰,۳۹۴,۵۷۲,۸۲۰	۲۰۰,۰۰۰
۱۳۱,۶۲۱,۶۵۳	۹۴۰,۱۶۰,۰۱۹	۱۱,۶۳۶,۵۸۴	۱۱,۰۵۴,۷۴۰	۱,۳۶۹,۴۶۵,۲۷۱	۲,۳۲۷,۳۱۶,۸۱۴	۱۰۰,۰۰۰
۳,۰۰۶,۰۲۹,۱۲۵	۱,۱۷۱,۹۳۳,۷۷۲	۲۶,۸۹۶,۲۵۲	۲۵,۲۶۶,۳۶۹	۴,۰۹۵,۴۵۴,۱۳۸	۵,۳۱۹,۲۵۰,۵۳۱	۱۰۰,۰۰۰
-	۱,۲۵۷,۵۴۵,۰۲۱	۳۷,۲۷۴,۶۳۵	۳۵,۴۱۰,۴۳۸	۶,۱۲۴,۶۹۶,۱۵۱	۷,۴۵۴,۹۲۶,۲۴۵	۲۵۰,۰۰۰
-	۱,۴۰۲,۰۱۴,۸۴۷	۱۸,۰۱۴,۹۹۸	۱۷,۱۱۴,۰۵۶	۲,۱۶۵,۸۵۶,۰۹۹	۲,۶۰۴,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰
-	۱,۵۶۵,۷۱۶,۳۲۹	۱۷,۷۵۵,۳۷۲	۱۶,۸۶۷,۳۰۶	۱,۹۵۰,۷۳۶,۴۴۱	۳,۵۵۱,۰۷۵,۷۴۸	۲۲۰,۷۲۲
۲۸۹,۱۵۸,۴۳۸	۲,۰۲۵,۲۲۳,۰۷۸	۳۶,۰۰۵,۵۷۱	۳۴,۲۰۵,۱۲۶	۵۱,۰۵۵,۸۰۰,۳۳۹	۷,۲۰۱,۱۱۴,۱۲۴	۱۰۰,۰۰۰
-	۲,۰۱۸,۰۳۳,۵۶۳	۲۹,۴۹۸,۷۱۷	۲۸,۴۵۱,۲۴۱	۳,۷۵۰,۹۹۷,۹۶۹	۵,۹۹۹,۷۴۳,۲۹۰	۱۰۰,۵۲۲
۹,۸۱۷,۲۰۲,۸۸۴	۲,۶۱۶,۲۸۶,۷۷۸	۵۳,۷۳۵,۷۱۶	۵۱,۰۲۸,۱۱۵	۸,۰۲۶,۰۷۳,۳۱۱	۱۰,۷۴۷,۱۴۳,۹۲۰	۲۰۰,۰۰۰
-	۳,۰۶۹,۷۷۵,۰۱۰	۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۷,۵۴۹,۹۹۵	۲,۶۷۳,۶۷۴,۹۹۵	۵,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰
۸,۲۶۶,۲۷۲,۴۲۸	۳,۲۲۰,۷۱۰,۴۱۷	۳۴,۴۳۳,۲۲۶	۳۲,۷۱۱,۵۰۹	۳,۵۹۸,۷۹۰,۰۰۵	۶,۸۸۶,۶۴۵,۱۵۷	۶۰۰,۰۰۰

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کارخان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۸

سال مالی منتهی به
۱۳۹۸/۰۳/۳۱

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به
۱۳۹۸/۱۱/۳۰

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کاربرد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
-	-	۳,۲۹۲,۹۱۰,۲۰۶	۲۲,۶۶۲,۴۰۷	۲۳,۳۳۹,۹۹۴	۱,۵۵۲,۰۶۸,۳۳۱	۴,۸۹۲,۶۸۱,۳۳۸	۸۱۰,۰۰۰
-	-	۴,۰۲۸,۰۱۳,۲۰۰	۳۹,۳۱۷,۵۰۱	۳۷,۳۵۱,۴۴۹	۳,۷۵۸,۸۱۷,۸۷۰	۷,۸۶۳,۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰
-	-	۴,۱۳۰,۴۶۹,۷۴۱	۶۸,۴۷۷,۶۴۴	۶۵,۰۵۳,۵۲۶	۹,۴۳۱,۵۲۹,۰۸۹	۱۳,۶۹۵,۵۳۰,۰۰۰	۵۰۰,۳۷۵
-	-	۴,۱۹۲,۶۴۶,۳۷۶	۷۰,۳۴۹,۴۶۹	۶۶,۸۳۱,۳۸۵	۹,۷۴۰,۰۶۶,۶۷۶	۱۴,۰۶۹,۸۹۳,۹۰۶	۳,۴۴۳,۳۵۸
-	-	۴,۳۷۴,۵۹۶,۸۳۷	۴۸,۸۸۹,۷۵۵	۴۶,۵۲۹,۹۰۴	۵,۲۲۷,۸۳۳,۹۷۰	۹,۷۷۷,۹۵۰,۴۶۶	۱,۵۰۰,۰۰۰
۱,۳۲۵,۷۶۱,۸۶۱	-	۱۱,۱۰۹,۰۰۰,۲۰۳۶	۱۴۱,۶۰۳,۵۵۰	۱۳۴,۵۲۲,۰۰۶	۱۶,۹۱۵,۳۸۳,۳۶۵	۲۸,۳۲۰,۵۰۹,۸۸۷	۴,۴۰۰,۰۰۰
۵۱۸,۳۰۹,۸۶۴	-	-	-	-	-	-	-
۱۰,۵۶۹,۹۲۳,۷۲۹	۱۰,۵۶۹,۹۲۳,۷۲۹	-	-	-	-	-	-
۶۰,۷۷۰,۵۶۷	۶۰,۷۷۰,۵۶۷	-	-	-	-	-	-
۵۰,۵۹۰,۵۵۵,۲۲۴	-	-	-	-	-	-	-
۱,۵۹۳,۳۳۶,۳۴۵	۱,۵۹۳,۳۳۶,۳۴۵	-	-	-	-	-	-
-	۱۲,۵۰۵,۲۶۴,۹۱۴	-	-	-	-	-	-
۱۲,۵۰۵,۲۶۴,۹۱۴	-	-	-	-	-	-	-
۲۵۸,۸۷۱,۹۸۳	-	-	-	-	-	-	-
(۹۶۱,۹۸۸,۶۶۲)	(۷۰,۷۷۶,۱۲۵)	-	-	-	-	-	-
(۶۸۴,۶۲۹)	(۶۸۴,۶۲۹)	-	-	-	-	-	-
-	۱۳۰,۱۸۳,۷۰۸	-	-	-	-	-	-
۱,۸۷۹,۷۳۳,۳۳۶	-	-	-	-	-	-	-
۵۲,۱۳۶,۴۰۰	۵۲,۱۳۶,۴۰۰	-	-	-	-	-	-
۳۲,۷۲۴,۲۹۵	۳۲,۷۲۴,۲۹۵	-	-	-	-	-	-
۲۵,۳۳۶,۰۵۱	۲۵,۳۳۶,۰۵۱	-	-	-	-	-	-
۳,۷۳۹,۷۶۰	۳,۷۳۹,۷۶۰	-	-	-	-	-	-
۴۴۴,۷۳۶,۹۶۵	-	-	-	-	-	-	-
۳,۴۴۷,۳۴۱,۱۶۶	-	-	-	-	-	-	-
۲,۱۵۷,۷۵۶,۸۰۳	۸۹۶,۹۴۱,۸۹۰	-	-	-	-	-	-
۶,۹۹۳,۴۰۱,۱۰۳	۴,۶۳۵,۹۸۹,۵۲۸	-	-	-	-	-	-
۱,۴۰۳,۱۷۷,۱۳۰	-	-	-	-	-	-	-
۱۰,۲۶۶,۶۱۲	۱۰,۲۶۶,۶۱۲	-	-	-	-	-	-
۳۰,۹۵۹,۹۴۳,۸۶۰	۳۰,۹۵۹,۹۴۳,۸۶۰	-	-	-	-	-	-
۱,۲۰۳,۹۳۴,۰۲۷	-	-	-	-	-	-	-

گروه دارویی برکت
صنایع لاستیکی سپند
تولیدی فولاد سپید فراب کویر
سرمایه گذاری سبحان
نیرو محرکه
بانگ ملت
آسان پرداخت پرشین
پتروشیمی پارس
پتروشیمی سازند
پتروشیمی مبین
پرداخت الکترونیک سلمان کیش
توسعه معادن و فلزات
توسعه معادن و فلزات
حقاری شمال
داده گستر عصر نوین خای وب
رادیا تور ایران
راه آهن
سایپا
سخت آزاد
سرمایه گذاری دارویی تأمین
سرمایه گذاری توکالو (دولد) هلدینگ
سنگ آهن گهر زمین
سهامی ذوب آهن اصفهان
سیمان فارس و خوزستان
صنایع پتروشیمی خلیج فارس
فولاد مبارکه اصفهان
کالسمین
کشت و صنعت شهید باب خراسان
گروه صنایع کاغذ پارس
گروه بهمن

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاروان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۸

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۲۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۳۰	سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال	مالیات ریال	کاربرد ریال	ارزش دفتری ریال	بهای فروش ریال	تعداد	
۲,۳۹۰,۵۲۴,۷۵۰	۲,۳۹۰,۵۲۴,۷۵۰	-	-	-	-	-	-	-	-	گسترش نفت و گاز پارسپان
(۱۳۸,۴۸۳,۸۳۴)	(۱۳۸,۴۸۳,۸۳۴)	-	-	-	-	-	-	-	-	مخابرات ایران
۱۳۰,۱۸۳,۷۰۸	-	-	-	-	-	-	-	-	-	مهندسی ساختمان تاسیسات راه آهن
(۷۱,۸۲۲,۰۳۵)	(۷۱,۸۲۲,۰۳۵)	-	-	-	-	-	-	-	-	نفت سپاهان
۹,۱۹۱,۵۱۰,۴۶۶	۴۸,۱۷۲,۷۱۷,۹۹۱	۷۰,۵۴۴,۸۲۵,۱۵۰	۱۶۰,۵۰۱,۵۳۶۱	۱,۵۲۴,۹۴۷,۵۹۲	۲۴۷,۳۲۸,۲۸۷,۶۴۳	۳۲۱,۰۰۳,۰۷۵,۷۴۶				

۱۶- سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۲۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۳۰	سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال	مالیات ریال	کاربرد ریال	ارزش دفتری ریال	بهای فروش ریال	تعداد	
-	-	(۱,۹۶۱,۱۹۴,۶۰۴)	-	-	-	-	۳,۷۹۷,۷۷۵,۸۵۴	۱,۸۳۶,۵۸۱,۲۵۰	۳۰,۶۲۵۰	پتروشیمی جم
-	-	(۸۳۵,۴۴۱,۶۶۴)	-	-	-	-	۴,۵۲۵,۴۳۷,۹۷۵	۳,۶۸۹,۹۹۶,۳۱۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	معدنی و صنعتی و گل گهر
۱۹۷,۱۱۵,۰۸۴	۱۹۷,۱۱۵,۰۸۴	(۱۲۳,۳۱۷,۰۸۳)	-	-	-	-	۸۴۶,۳۷۲,۰۶۲	۷۲۳,۱۵۵,۹۷۹	۷۴۳,۲۲۳	سرمایه گذاری البرز (هلدینگ)
(۳۰,۱۶۴,۹۹۷)	(۳۰,۱۶۴,۹۹۷)	-	-	-	-	-	-	-	-	توسعه معدن و فلزات
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	مخابرات ایران
۳۸,۶۱۲,۵۸۸	۳۸,۶۱۲,۵۸۸	-	-	-	-	-	-	-	-	حفاظی شمال
۵۵,۹۷۱,۹۶۵	۵۵,۹۷۱,۹۶۵	-	-	-	-	-	-	-	-	لیزرینگ رایان ساینیا
۲۱,۳۰۷,۴۷۳	۲۱,۳۰۷,۴۷۳	-	-	-	-	-	-	-	-	نفت بهران
۱۶,۶۹۹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	کارت اعتباری ایران کیش
۱۶۷,۸۳۱,۳۷۷	-	-	-	-	-	-	-	-	-	فولاد کاوه جنوب کیش
۲۵۰,۶۹۰,۱۸۹	۲۸۲,۸۴۲,۱۱۳	(۲,۹۱۹,۵۳۳,۳۵۱)	-	-	-	-	۹,۱۶۹,۵۸۶,۸۹۱	۶,۲۴۹,۷۳۳,۵۴۰		

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کارخان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۸

۳-۱۶ سود (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت به شرح زیر می‌باشد:

سال مالی منتهی به سود (زیان) فروش	دوره مالی ۹ ماهه منتهی سود (زیان) فروش به ۱۳۹۷/۱/۳۰	سود (زیان) فروش ریال	کارمزد ریال	ارزش دفتری ریال	بهای فروش ریال	تعداد
-	-	۱۲,۸۴۹,۲۵۶	۲,۳۱۷,۵۴۴	۳,۱۸۱,۴۴۶,۷۷۷	۳,۱۹۶,۶۱۳,۵۷۵	۴,۲۸۵
-	-	(۴۰,۹۷۵,۵۱۶)	۵,۶۸۵,۳۶۵	۷,۸۴۰,۳۱۱,۶۵۰	۷,۸۴۱,۸۹۹,۴۹۹	۱۰,۰۰۰
۱,۴۳۱,۸۴۵	-	۸۸,۴۳۳,۵۵۷	۱۵,۲۷۱,۰۴۷	۳۰,۹۵۹,۸۵۳,۷۸۰	۳۱,۰۶۳,۵۵۷,۳۸۴	۳۹,۷۰۰
۱۳۲,۷۳۵,۰۵۰	-	-	-	-	-	-
۱۳۹,۸۶۸,۵۳۴	۱۳۹,۸۶۸,۵۳۴	-	-	-	-	-
۲۶۶,۰۳۵,۴۱۹	۱۳۹,۸۶۸,۵۳۴	۹۷,۱۸۴,۴۹۷	۲۳,۲۷۲,۹۵۴	۳۱,۹۸۱,۶۱۲,۲۰۷	۳۲,۱۰۲,۰۷۰,۴۵۸	-

۳-۱۷ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سود (زیان) تحقق نیافته به شرح زیر می‌باشد:

پادداشت	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱/۳۰	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	ریال	ریال	ریال
۱-۱۷	۲۵۷,۰۰۴,۲۵۵,۶۷۳	۴۳,۳۹۲,۶۴۵,۶۸۶	۸۷,۴۰۴,۹۶۹,۳۰۶	-	-	-
۳-۱۷	-	۱۰۹,۳۵۸,۶۸۹	۲۲۶,۲۹۴,۸۹۵	-	-	-
	۲۵۷,۰۰۴,۲۵۵,۶۷۳	۴۳,۵۰۲,۰۰۴,۳۷۵	۸۷,۶۳۱,۲۶۴,۲۰۱	-	-	-

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کارخان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۸

۱۷- (زبان) تحقق نیافته سهام به شرح زیر می باشد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۲۱	سود (زیان) تحقق نیافته تکپداری	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۳۰	سود (زیان) تحقق نیافته تکپداری	سود (زیان) تحقق نیافته تکپداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری تعدیل شده	ارزش بازار	تعداد	توضیحات
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	-	-	۲,۲۶۷,۶۹۹,۴۶۱	۳۰,۹۱۰,۰۰۰	۲۹,۳۶۴,۵۰۰	۳,۸۵۴,۰۳۶,۰۳۹	۶,۱۸۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	اعتباری ملل	
-	-	-	(۲۰۵,۹۶۹,۱۷۸)	۳۵,۷۵۰,۰۰۰	۳۳,۹۶۲,۵۰۰	۷,۲۸۹,۲۵۶,۶۷۸	۷,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	فجر انرژی خلیج فارس	
-	-	-	(۶۱,۳۳۹,۳۷۹)	۱۰,۷۸۵,۰۰۰	۱۰,۳۴۵,۷۵۰	۲,۱۹۷,۴۰۸,۵۳۹	۲,۱۵۷,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	سرمایه‌گذاری توکالو (داده‌دینگ)	
۳,۶۸۸,۷۸۹,۲۸۱	۱۴۷,۸۴۲,۷۱۳	(۱۳۷)	(۱۳۷)	-	-	۱۳۷	-	-	ایران خودرو	
۴۷۹,۴۶۵,۵۰۴	(۱۶,۱۶۵,۹۹۶)	(۶۸)	(۶۸)	-	-	۶۸	-	-	پارس خودرو	
۴۴۷,۰۱۳,۸۹۹	(۱۷۳,۵۶۰,۹۲۵)	(۵۶)	(۵۶)	-	-	۵۶	-	-	داروسازی اسوه	
۱,۵۳۳,۵۴۵,۹۶۹	۹۷,۱۳۰,۳۳۷	(۵۶)	(۵۶)	-	-	۵۶	-	-	نیرو محرکه	
-	-	(۵۰)	(۵۰)	-	-	۵۰	-	-	صنایع لاستیکی سپند	
-	(۴۷,۹۰۲,۹۰۹)	(۳۴)	(۳۴)	-	-	۳۴	-	-	گروه صنعتی بارز	
۲,۹۱۷,۳۹۴,۴۸۱	۵۴۱,۳۶۸,۷۳۱	(۳۳)	(۳۳)	-	-	۳۳	-	-	نفت ایرانول	
-	-	(۱۷)	(۱۷)	-	-	۱۷	-	-	نفت پهران	
-	-	(۱۶)	(۱۶)	-	-	۱۶	-	-	پتروشیمی شیراز	
-	-	(۱۵)	(۱۵)	-	-	۱۵	-	-	چرخشگر	
-	-	(۱۳)	(۱۳)	-	-	۱۳	-	-	به پرداخت ملت	
۳,۱۱۶,۳۳۶,۰۹۴	۱,۳۰۸,۹۷۵,۱۰۰	(۱۲)	(۱۲)	-	-	۱۲	-	-	ایرکا پارت صنعت	
۱,۱۶۵,۰۲۹,۶۴۵	(۳۴۹,۸۰۸)	(۱۱)	(۱۱)	-	-	۱۱	-	-	سرمایه‌گذاری پارس توشه	
-	-	(۹)	(۹)	-	-	۹	-	-	پاما	
-	-	(۹)	(۹)	-	-	۹	-	-	پتروشیمی نوری	
-	-	(۷)	(۷)	-	-	۷	-	-	سیمان لار سبزوار	
۵۸۰,۱۲۹,۴۱۷	(۱۶,۸۷۱,۳۸۸)	(۶)	(۶)	-	-	۶	-	-	س. صنایع شیمیایی ایران	
۶۸۸,۳۰۵,۴۳۰	-	(۵)	(۵)	-	-	۵	-	-	گروه دارویی برکت	
۱۰,۹۴۶,۶۵۰	(۳,۹۰۶,۱۵۰)	(۴)	(۴)	-	-	۴	-	-	ملی کشت و صنعت و دامپروری پارس	
-	-	(۳)	(۳)	-	-	۳	-	-	لیرینگ رایان سابقا	
-	-	(۱)	(۱)	-	-	۱	-	-	پخش هجرت	
-	-	۱۶	۱۶	-	-	(۱۶)	-	-	جنرال مکاتریک	
-	-	۴۷	۴۷	-	-	(۴۷)	-	-	پلی پروپیلن جم - جم پیلان	
-	-	۲۸,۷۷۱	۲۸,۷۷۱	-	-	۸,۴۳۹	-	-	سرمایه‌گذاری صدر تلمین	
-	-	۱,۵۷۵,۳۷۱	۱,۵۷۵,۳۷۱	۱۸۸	۱۷۸	۳۷,۵۷۶	۳۷,۵۷۶	۲	غلنک سازان سپاهان	
(۴۸,۹۷۱,۳۰۴۷۳)	(۶۱۱,۴۶۵,۸۷۳)	۱۲۸,۱۹۳,۳۸۲	۱۲۸,۱۹۳,۳۸۲	۹,۸۵۰	۶,۸۴۶,۰۷۳	۱۴,۲۲۴,۴۰۰,۹۹۶	۱۴,۴۹۳,۹۱۰,۰۰۰	۱۷۳	سرمایه‌گذاری آوا نوین	
-	-	۱۸۳,۲۲۶,۹۸۷	۱۸۳,۲۲۶,۹۸۷	۷۲,۴۶۹,۵۵۰	۶۸,۸۴۶,۰۷۳	۱۴,۲۲۴,۴۰۰,۹۹۶	۱۴,۴۹۳,۹۱۰,۰۰۰	۳۳۰,۰۰۰	تولید برق عملویه مینا	
-	-	-	-	۳۲,۱۶۰,۰۰۰	۳۰,۵۵۲,۰۰۰	۶,۱۸۶,۰۶۱,۰۱۳	۶,۴۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	سرمایه‌گذاری خوارزمی	
-	-	۱۹۵,۳۶۰,۹۲۴	۱۹۵,۳۶۰,۹۲۴	۳۲,۱۳۰,۴۲۵	۳۰,۵۳۳,۹۰۴	۶,۱۶۸,۰۶۹,۷۴۷	۶,۴۴۶,۰۸۵,۰۰۰	۸۵,۰۰۰	پتروشیمی زاگرس	

صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کارخان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۲۰ بهمن ماه ۱۳۹۸

سال مالی منتهی به
۱۳۹۸/۰۲/۲۸

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به
۱۳۹۷/۱۱/۳۰

سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات		کارمزد	ارزش دفتری تعدیل شده		ارزش بازار	تعداد
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
تکپاری	ریال	تکپاری	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۵۹,۸۰۰,۹۹۶	-	-	۲۰,۹۵۱,۰۲۶	۱۳,۲۵۰,۰۰۰	۱۳,۵۸۷,۵۰۰	۲,۴۱۴,۶۸۲,۳۳۸	۲,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	تجارت الکترونیک پارسیان
-	-	-	۲۳,۰۳۱,۰۰۶	۲,۳۱۳,۰۳۸	۲,۱۰۲,۳۸۶	۲۱۸,۰۶۰,۲۲۰	۴۴۲,۶۰۷,۵۵۰	۷۶,۶۴۲	سرمایه گذاری سیحان
-	-	-	۴۴۲,۵۸۷,۵۲۱	۴,۷۳۳,۰۹۵	۴,۴۹۶,۴۴۰	۴۹۴,۸۰۱,۸۶۵	۹۴۶,۶۱۸,۹۲۰	۴۷,۶۵۵	ج. نفت پارس
-	-	-	۴۸۹,۱۳۴,۵۸۵	۷,۰۴۵,۰۴۰	۶,۶۹۲,۷۸۸	۹۰,۶۰۱,۴۵,۵۲۱	۱,۴۰۹,۰۰۰,۷۹۳۳	۲۶۱,۳۶۳	ج. معدنی و صنعتی چادرملو
-	-	-	۶۳۱,۴۰۴,۳۹۴	۶,۳۲۴,۱۲۱	۵,۹۱۲,۹۱۵	۶۰,۱۳۸,۲۷۹۵	۱,۳۴۴,۸۲۴,۳۲۵	۹۷,۵۹۵	ج. شرکت ارتباطات سیار ایران
-	-	-	۶۳۷,۶۰۰,۷۸۵	۱۷,۴۳۷,۵۰۰	۱۶,۵۶۵,۶۲۵	۲,۸۱۶,۴۴۶,۰۹۰	۳,۴۸۷,۵۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	پرواخت الکترونیک سلمان کیس
-	-	-	۷۹۴,۶۱۰,۳۷۳	۱۰۰,۶۵۰,۰۰۰	۹۵,۶۱۷,۵۰۰	۱۹,۱۳۹,۱۳۲,۳۲۷	۲۰,۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۶۰,۰۰۰	بانک پاسارگاد
-	-	-	۸۶۰,۹۵۳,۹۱۳	۶,۱۸۹,۸۶۲	۵,۸۸۰,۳۶۹	۳۶۴,۹۴۸,۳۲۱	۱,۳۳۷,۹۷۲,۳۶۵	۹۱,۳۹۷	ج. البرزدارو
-	-	-	۱,۰۲۹,۷۱۱,۳۹۵	۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۸۰۰,۰۰۰	۱۱,۶۴۵,۴۸۸,۶۰۵	۱۳,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰	توسعه معادن و فلزات
-	-	-	۱,۳۸۷,۶۸۸,۵۴۴	۱۲,۳۳۸,۹۲۸	۱۱,۷۲۲,۰۰۰	۱۰,۵۶۵,۹۷۷,۷۶۶	۲,۴۶۷,۷۸۹,۵۷۸	۲۸۹,۷۳۴	سیمان خوزستان
-	-	-	۱,۴۷۷,۶۷۱,۳۷۳	۱۴,۷۳۲,۵۰۰	۱۳,۹۹۵,۸۷۵	۱,۴۴۰,۱۰۰,۱۵۳	۲,۹۴۶,۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری صندوق بازتسختگی
-	-	-	۱,۴۹۵,۱۲۵,۳۰۲	۳۰,۱۸۰,۰۰۰	۱۹,۱۷۱,۰۰۰	۲,۵۰۱,۵۳۳,۶۹۸	۴,۰۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید
-	-	-	۱,۷۶۸,۳۶۵,۵۵۴	۱۹,۸۸۵,۶۸۷	۱۸,۸۹۱,۴۰۳	۲,۱۷۰,۰۶۹,۷۶۴	۳,۹۷۷,۱۳۷,۴۰۸	۱۹۰,۶۲۲	نفت پارس
-	-	-	۱,۸۶۰,۶۲۸,۱۷۸	۳۱,۹۵۵,۰۰۰	۳۰,۳۵۷,۲۵۰	۴,۴۶۸,۰۵۹,۵۷۳	۶,۳۹۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	معادن و صنعتی چادرملو
-	-	-	۱,۸۷۱,۳۶۸,۳۸۵	۵۷,۰۳۰,۰۰۰	۵۴,۱۷۸,۵۰۰	۹,۳۲۳,۵۳۳,۱۱۵	۱۱,۴۰۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	نفت سیاهان
-	-	-	۱,۸۸۹,۱۸۰,۸۲۳	۲۶,۵۲۶,۲۵۰	۲۵,۱۹۹,۹۳۸	۳,۳۶۹,۳۴۲,۹۷۰	۵,۳۰۵,۲۵۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	خدمات افکور ماتیک
-	-	-	۲,۳۰۳,۸۹۹,۶۲۷	۳۳,۴۶۷,۵۰۰	۳۱,۷۹۴,۱۲۵	۴,۴۲۲,۳۸۸,۷۳۸	۶,۶۹۳,۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	مبین انرژی خلیج فارس
-	-	-	۲,۳۸۲,۴۴۱,۴۵۲	۱۳,۳۳۶,۴۵۴	۱۲,۷۶۴,۶۳۱	۳,۷۷۶,۶۴۸,۳۶۳	۲,۶۸۷,۲۹۰,۸۰۰	۵۷۱,۷۶۴	ج. گروه دارویی برکت
-	-	-	۲,۳۳۴,۱۵۹,۳۰۳	۳۷,۷۴۰,۰۰۰	۳۵,۵۵۳,۰۰۰	۵,۱۴۰,۳۴۷,۶۹۷	۷,۵۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	فلاد خوزستان
-	-	-	۳,۱۱۹,۶۸۳,۵۰۰	۳۹,۰۰۰,۰۰۰	۳۷,۰۵۰,۰۰۰	۴۶۰,۴۰۳,۶۶۵,۰۰۰	۷,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	پالایش نفت تبریز
-	-	-	۳,۱۳۳,۹۹۴,۴۰۶	۵۲,۴۰۰,۰۰۰	۴۹,۷۸۷,۶۲۳	۷,۳۵۵,۴۱۴,۶۹۸	۱۰,۴۸۱,۶۰۴,۷۵۰	۶۲۰,۳۵۰	پتروشیمی جم
-	-	-	۳,۱۸۲,۳۳۷,۶۷۲	۳۳,۲۰۰,۱۵۶۹	۳۱,۵۴۱,۴۹۱	۳,۳۹۳,۱۷۳,۱۰۹	۶,۶۴۰,۳۱۳,۸۴۱	۷۸۳,۳۳۳	پالایش نفت تهران
-	-	-	۳,۵۹۶,۴۹۳,۵۹۵	۵۹,۴۸۰,۸۱۰	۵۶,۵۰۰,۶۶۹	۸,۱۸۳,۸۸۱,۷۲۶	۱۱,۸۹۶,۱۶۱,۹۰۰	۱,۰۳۹,۳۲۰	پالایش نفت بندر عباس
-	-	-	۳,۷۲۲,۰۳۴,۴۶۴	۶۵,۴۸۰,۰۰۰	۶۲,۲۰۰,۰۰۰	۹,۳۴۶,۳۷۹,۰۳۶	۱۳,۰۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰	فلاد کاره جنوب کیس
-	-	-	۴,۱۶۴,۸۳۳,۷۷۷	۵۴,۶۲۵,۰۰۰	۵۱,۸۴۳,۷۵۰	۶,۶۵۳,۶۴۷,۴۷۳	۱۰,۹۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	کالسیمن
-	-	-	۴,۳۶۱,۵۸۱,۹۷۱	۳۶,۳۶۲,۵۰۰	۳۴,۵۴۴,۳۷۵	۲,۹۴۰,۰۱۱,۱۵۴	۷,۳۷۲,۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	البرزدارو
-	-	-	۴,۶۵۵,۵۷۹,۷۰۰	۵۵,۴۰۰,۸۱۷۸	۵۳,۶۲۷,۷۷۰	۶,۳۱۸,۰۱۰,۰۳۸	۱۱,۰۸۱,۶۳۵,۶۸۶	۶۸۳,۱۶۶	شرکت ارتباطات سیار ایران
-	-	-	۴,۷۲۳,۱۸۳,۳۹۴	۳۱,۲۵۲,۵۲۷	۲۹,۶۹۹,۹۰۱	۱,۴۶۶,۳۷۹,۰۷۸	۶,۳۵۰,۵۰۵,۴۲۰	۷۲۳,۲۲۳	سرمایه گذاری البرز (هلدینگ)
-	-	-	۵,۵۷۳,۸۴۳,۳۶۹	۵۸,۸۱۲,۵۰۰	۵۵,۸۷۱,۸۷۵	۶,۰۷۳,۹۷۳,۳۵۶	۱۱,۷۶۲,۵۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰	سرمایه صنایع بهشپر (هلدینگ)
-	-	-	۵,۵۹۰,۹۵۱,۴۸۹	۴۹,۱۶۲,۵۰۰	۴۶,۷۰۰,۴۳۷۵	۴,۱۴۵,۶۸۱,۶۳۶	۹,۸۲۳,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰	توسعه صنایع بهشپر (هلدینگ)
-	-	-	۷,۲۲۰,۵۷۹,۶۸۲	۶۷,۳۹۲,۰۰۰	۶۴,۰۳۲,۴۰۰	۶,۱۴۶,۴۰۰,۵۹۱۸	۱۳,۴۷۸,۴۰۰,۰۰۰	۲,۶۰۰	سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)
-	-	-	۷,۴۴۲,۹۱۸,۵۱۰	۱۲۱,۳۲۵,۰۰۰	۱۱۵,۳۵۳,۷۵۰	۱,۶۶۰,۴۰۳,۰۲۷۴۰	۲۴,۲۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰	سیمان فارس و خوزستان
-	-	-	۸,۰۱۰,۳۳۰,۳۰۰	۷۱,۳۳۳,۵۰۰	۶۷,۷۶۶,۸۱۵	۶,۱۱۷,۲۶۹,۳۷۵	۱۴,۲۶۶,۷۰۰,۰۰۰	۷۰۰	مدیریت صنعت شونده تخصص بهشپر
-	-	-	۸,۱۳۷,۰۷۸,۸۱۱	۱۰۳,۸۵۰,۰۰۰	۹۸,۶۵۷,۵۰۰	۱۲,۴۴۰,۴۱۳,۶۸۹	۲۰,۷۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۱۰۰	پالایش نفت اصفهان
-	-	-	۸,۳۱۰,۱۶۰,۱۰۰	۸۹,۰۶۷,۵۰۰	۸۴,۶۱۴,۱۲۵	۹,۴۲۹,۸۰۰,۲,۳۶۵	۱۷,۸۱۳,۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰	تولیدی فلاد سپید قراب کوب

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کارخان
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۸

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۲۹	سود (زیان) تحقق نیافته تجهیزات	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۳۰		سود (زیان) تحقق نیافته تجهیزات	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری تعدیل شده	ارزش بازار	تعداد	
		ریال	ریال							
۳,۹۵۸,۳۱۲,۸۹۴	-	۲,۳۰۱,۵۶۷,۹۶۲	۸,۵۸۱,۶۵۶,۸۸۱	۱۵۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۶,۳۰۰,۰۰۰	۲۱,۹۱۸,۰۴۳,۱۱۹	۳۰,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۵۰۰,۰۰۰	مدنی و صنعتی گل گهر	
۱,۰۶۰,۳۷۴,۵۴۴	-	-	۸,۷۳۳,۴۴۴,۸۲۰	۱۱۶,۲۹۹,۵۰۰	۱۱۰,۴۸۴,۵۲۵	۱۴,۳۰۰,۶۷۱,۱۵۵	۳۳,۲۵۹,۹۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	پتروشیمی پارس	
۵,۹۸۱,۱۶۲,۳۲۱	-	۳۰,۵۷۷,۱۰۰	۹,۱۲۰,۲۶۳,۲۸۲	۸۱,۰۱۰,۰۰۰	۷۶,۹۵۹,۵۰۰	۶,۹۳۳,۷۶۸,۲۱۸	۱۶,۲۰۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	
۱,۱۷۱,۰۳۲,۱۲۴	-	۷۸۸,۹۱۷,۶۴۲	۹,۸۸۲,۲۱۹,۸۵۰	۱۴۶,۹۳۲,۳۰۳	۱۳۹,۵۸۵,۶۸۸	۱۹,۳۱۷,۷۲۲,۷۲۰	۲۹,۳۸۶,۴۶۰,۵۶۰	۶,۹۳۰,۷۶۹	فولاد مبارکه اصفهان	
-	-	۱۸۱,۵۲۱,۴۱۲	۱۰,۸۲۶,۱۰۱,۷۸۴	۱۰,۹۲۹,۰۰۰	۱۰,۳۸۰,۵۵۵۰	۱۰,۸۱۴,۶۳۳,۶۶۶	۲۱,۸۵۳,۸۰۰,۰۰۰	۳,۵۵۰,۰۰۰	مخابرات ایران	
-	-	۳,۷۹۵,۹۸۸,۰۰۰	۱۰,۸۹۴,۰۹۶,۱۸۵	۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۸,۲۵۰,۰۰۰	۱۵,۸۲۲,۶۵۳,۸۱۵	۲۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	گروه مینا (سهامی عام)	
۴,۳۱۰,۰۵۴,۵۳۷	-	۱,۳۰۹,۹۷۵,۰۳۷	۱۱,۰۹۱,۱۵۳,۱۵۹	۱۴۱,۸۰۵,۰۰۰	۱۳۴,۷۱۴,۷۵۰	۱۷,۰۴۳,۳۲۷,۰۹۱	۲۸,۳۶۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	پتروشیمی پردیس	
۱,۷۳۴,۱۲۷,۳۶۷	-	۲۸۹,۳۰۱,۶۶۰	۱۱,۶۵۲,۳۲۶,۳۷۹	۱۱۰,۵۳۲,۵۰۰	۱۰۵,۰۰۰,۵۸۷۵	۱۰,۳۳۸,۶۲۵,۳۴۶	۲۲,۱۰۰,۶۵۰,۰۰۰	۳,۲۵۰,۰۰۰	ملی صنایع مس ایران	
-	-	۷,۳۰۳,۰۲۷,۵۰۸	۱۲,۵۰۳,۶۹۴,۹۹۶	۱۳۸,۶۰۰,۰۰۰	۱۳۱,۶۷۰,۰۰۰	۱۴,۹۴۶,۰۳۵,۰۰۴	۲۷,۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۶۰۰,۰۰۰	بانک ملت	
۴,۹۶۱,۵۲۳,۸۵۷	-	۳,۴۰۶,۸۴۶,۷۲۴	۱۲,۶۴۶,۹۰۰,۶۲۵۴	۱۱۱,۶۰۷,۱۲۵	۱۰۶,۰۲۶,۷۶۹	۹,۴۵۶,۸۸۴,۸۵۲	۲۲,۳۲۱,۴۲۵,۰۰۰	۳,۵۷۱,۴۲۸	بانک خاورمیانه	
۵,۰۰۳,۵۳۱,۳۳۱	-	۱,۶۵۷,۳۵۳,۷۰۶	۱۳,۷۵۹,۵۲۳,۷۵۰	۱۴۵,۲۵۰,۰۰۰	۱۳۷,۹۸۷,۵۰۰	۱۵,۰۰۰,۷۳۸,۷۵۰	۲۹,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۵۰۰,۰۰۰	گسترش نفت و گاز پارسیان	
-	-	-	۲۶,۳۴۳,۰۰۰,۹۱۲۶	۲۲۶,۸۶۹,۹۹۳	۲۱۴,۷۸۲,۶۷۳	۱۸,۵۳۳,۵۱۹,۰۰۰	۴۵,۲۱۷,۳۹۸,۵۹۲	۶,۲۷۳,۲۲۴	صنایع پتروشیمی خلیج فارس	
-	-	-	۳۳۵,۹۳۴,۸۴۸	-	-	-	-	-	آسان پرداخت پرشین	
۱۲,۶۳۷,۵۶۱,۳۱۰	-	-	-	-	-	-	-	-	بانک ملت	
۳۴۰,۵۵۸,۴۰۱	-	(۲۴۴,۴۴۶,۰۶۱)	-	-	-	-	-	-	پالایش نفت بندرعباس	
۲,۶۷۲,۸۹۸,۰۷۶	-	۲۶۹,۳۹۱,۳۸۴	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی فجر	
-	-	۲,۶۸۱,۵۸۷,۴۰۱	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی مبین	
-	-	(۳۶۶,۹۷۸,۷۹۶)	-	-	-	-	-	-	توسعه صنایع بهشهر (هلدینگ)	
۱,۳۶۷,۷۸۵,۳۵۱	-	-	-	-	-	-	-	-	توسعه صنایع بهشهر (هلدینگ)	
-	-	۳	-	-	-	-	-	-	توسعه معادن و فلزات	
۱,۹۶۱,۱۹۴,۶۰۴	-	۷۳۶,۳۵۱,۳۲۸	-	-	-	-	-	-	ح. پتروشیمی جم	
۱۲۲,۲۱۷,۰۸۳	-	-	-	-	-	-	-	-	ح. سرمایه گذاری البرز (هلدینگ)	
۸۳۵,۴۴۱,۶۶۴	-	۲۰۰,۳۷۲,۳۰۰	-	-	-	-	-	-	ح. فولاد کاروه جنوب کیش	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	ح. مدنی و صنعتی گل گهر	
-	-	۲۶۴,۵۲۶,۳۷۲	-	-	-	-	-	-	حقاری شمال	
-	-	(۳۶۶,۶۸۶,۰۰۲)	-	-	-	-	-	-	داده گستر عصر نوین - های وب	
-	-	۷۲۲,۱۵۷,۸۱۳	-	-	-	-	-	-	سایپا	
-	-	۱۱۵	-	-	-	-	-	-	سخت آزاد	
-	-	۱۶	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری توکالو (هلدینگ)	
-	-	۷	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری دارویی تامین	
۶,۷۵۵,۲۲۴,۷۶۶	-	۳,۸۴۶,۸۰۸,۴۰۲	-	-	-	-	-	-	صنایع پتروشیمی خلیج فارس	
۱۴۸,۴۰۳,۳۲۵	-	۲۹۳,۳۱۲,۷۶۷	-	-	-	-	-	-	فولاد ایازی ایران	
۳۷۴,۸۳۱	-	(۱۲۲,۵۸۰,۱۲۰)	-	-	-	-	-	-	کارت اعتباری ایران کیش	
-	-	۱,۸۷۲,۴۲۵	-	-	-	-	-	-	کنسورسازی ایران	

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کارخان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۸

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۳۱	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۳۰		سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کاربرد	ارزش دفتری تعدیل شده	ارزش بازار	تعداد
		ریال	ریال						
-	-	۲۰۳,۱۰۱,۹۳۸	-	-	-	-	-	-	-
۲,۳۴۰,۰۵۶,۱۰۹	-	۳	-	-	-	-	-	-	-
۱۹,۵۲۴,۹۷۳	(۹)	-	-	-	-	-	-	-	-
-	۱۵	-	-	-	-	-	-	-	-
۸۷,۴۰۴,۹۶۹,۳۰۶	۴۳,۳۹۲,۶۴۵,۶۸۶	۲۵۷,۰۰۴,۲۵۵,۶۷۳	۳,۳۰۷,۹۰۴,۰۳۷	۳,۱۴۲,۵۰۸,۸۶۶	۳۹۸,۱۲۶,۱۳۸,۴۹۵	۶۶۱,۵۸۰,۸۰۷,۰۶۵			

گروه بهمن
گروه صنایع کاغذ پارس
مدیریت پروژه های نیروگاهی ایران
مدنی و صنعتی چادرملو
مهندسی ساختمان تأسیسات راه آهن

۲-۱۷ سود (زیان) تحقق نیافته اوراق مشارکت به شرح زیر می‌باشد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۳۱	سود (زیان) فروش	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۳۰		سود (زیان) فروش	کاربرد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
		ریال	ریال					
۳۹,۵۷۶,۹۲۰	-	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه ۳م بودجه ۹۷-۹۷-۷۲۱-۹۹
۶۹,۷۹۱,۸۵۶	-	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه ۳م بودجه ۹۷-۹۷-۴۲۳-۹۹
۱۳۶,۹۳۶,۱۱۹	-	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه ۴م بودجه ۹۷-۹۷-۲۲-۹۹
-	۱۰۹,۳۵۸,۶۸۹	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه ۳م بودجه ۹۶-۹۶-۴۱۱-۹۸
۲۳۶,۱۹۴,۸۹۵	۱۰۹,۳۵۸,۶۸۹	-	-	-	-	-	-	

اسناد خزانه ۳م بودجه ۹۷-۹۷-۷۲۱-۹۹
اسناد خزانه ۳م بودجه ۹۷-۹۷-۴۲۳-۹۹
اسناد خزانه ۴م بودجه ۹۷-۹۷-۲۲-۹۹
اسناد خزانه ۳م بودجه ۹۶-۹۶-۴۱۱-۹۸

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کارخان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۸

۱۷- سود سهام

سال مالی منتهی به	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه توزیع	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۳۰			تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی	نام شرکت
					ریال	ریال	ریال				
۱۳۹۸/۰۲/۳۱	۱۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۳,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۰۸۰	۳,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۴/۰۹	مدنی و صنعتی گل گهر		
۱۳۹۷/۱۱/۳۰	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۱۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۸۶۰	۳,۰۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۵۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۱۰/۲۵	گسترش نفت و گاز پارسیان		
متشکی به ۹ ماهه	۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۰۸۰	۲,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۹/۲۸	پتروشیمی پردیس		
دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۳۰	۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۳۰,۹۳۷,۵۰۰	۱,۹۳۰,۹۳۷,۵۰۰	-	۱,۶۷۰	۱,۹۳۰,۹۳۷,۵۰۰	۱,۱۵۶,۲۵۰	۱۳۹۸/۰۴/۱۹	پتروشیمی جم		
۱۳۹۸/۰۲/۳۱	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۴۸,۸۰۴,۱۹۰	۱,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۱۹۷,۸۱۰)	۵۰۰	۱,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۵۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۶/۱۷	سرمایه گذاری سبحان		
۱۳۹۷/۱۱/۳۰	-	۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۸۰۰	۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۴/۲۶	پالایش نفت اصفهان		
۱۳۹۸/۰۲/۳۱	۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۴۰۰	۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۴/۳۱	سرمایه گذاری صندوق بازتوانشگی		
۱۳۹۸/۰۲/۳۱	۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۳۹,۹۹۹,۷۰۰	۱,۴۳۹,۹۹۹,۷۰۰	-	۳۶۰	۱,۴۳۹,۹۹۹,۷۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۷/۲۹	صنایع پتروشیمی خلیج فارس		
۱۳۹۸/۰۲/۳۱	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۴۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۵/۳۰	سرمایه گذاری نفت و گاز پتروشیمی تامین		
۱۳۹۸/۰۲/۳۱	-	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۴/۳۰	فولاد مبارکه اصفهان		
۱۳۹۸/۰۲/۳۱	۱,۱۹۶,۵۱۰,۷۵۰	۹۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۱۹,۲۰۰,۰۰۰	-	۴۱۶	۱,۰۱۹,۲۰۰,۰۰۰	۲,۴۵۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۳/۰۵	مخابرات ایران		
۱۳۹۸/۰۲/۳۱	-	۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۹۳۰	۹۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۴/۲۶	پتروشیمی پارس		
۱۳۹۸/۰۲/۳۱	-	۷۸۴,۴۵۰,۰۰۰	۷۸۴,۴۵۰,۰۰۰	-	۱,۷۰۰	۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۴/۳۰	پالایش نفت بندرعباس		
۱۳۹۸/۰۲/۳۱	۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۲۵,۰۰۰,۷۵۷	۵۲۵,۰۰۰,۷۵۷	-	۱۵۰	۵۲۵,۰۰۰,۷۵۷	۳,۵۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۳/۲۸	نفت ایرانول		
۱۳۹۸/۰۲/۳۱	۲۱۶,۷۷۸,۲۶۹	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۴/۲۴	ملی صنایع مس ایران		
۱۳۹۸/۰۲/۳۱	-	۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۴۰	۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۴/۲۷	بانک خاورمیانه		
۱۳۹۸/۰۲/۳۱	-	۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۷۲۰	۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۳/۱۱	پالایش نفت تبریز		
۱۳۹۸/۰۲/۳۱	۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۷۰۰	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۳/۰۸	مدنی و صنعتی چادرملو		
۱۳۹۸/۰۲/۳۱	۶۲,۹۳۲,۸۰۰	۲۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۵۰	۲۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۴/۲۵	توسعه صنایع بهشهر (هلدینگ)		
۱۳۹۸/۰۲/۳۱	-	۲۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۲۰	۲۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۳/۲۵	تجارت الکترونیک پارسیان		
۱۳۹۸/۰۲/۳۱	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۲۰	۲۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	گروه مینا (سهامی عام)		
۱۳۹۸/۰۲/۳۱	-	۲۳۶,۴۳۷,۲۲۷	۲۳۶,۴۳۷,۲۲۷	(۳,۵۶۲,۷۵۳)	۸۰۰	۲۳۶,۴۳۷,۲۲۷	۳۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۳/۲۲	سیما خورستان		
۱۳۹۸/۰۲/۳۱	-	۲۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۴۵۰	۲۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	سرمایه گذاری صادراتین		
۱۳۹۸/۰۲/۳۱	-	۲۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۰۰	۲۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۴/۲۷	پالایش نفت تهران		
۱۳۹۸/۰۲/۳۱	-	۱۹۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۴۷	۱۹۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۳/۲۰	پاما		
۱۳۹۸/۰۲/۳۱	-	۱۵۴,۵۰۵,۴۰۰	۱۵۴,۵۰۵,۴۰۰	-	۷۰۰	۱۵۴,۵۰۵,۴۰۰	۲۲۰,۷۲۲	۱۳۹۸/۰۳/۲۲	داروسازی اسوه		
۱۳۹۸/۰۲/۳۱	۸۹,۱۰۰,۰۰۰	۴۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۵۰	۴۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۱۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۴/۱۰	گروه دارویی برکت		
۱۳۹۸/۰۲/۳۱	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۵	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۷/۳۰	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران		
۱۳۹۸/۰۲/۳۱	۱۴۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۵۰۰,۰۰۰	۱۳,۵۰۰,۰۰۰	-	۱۵۰	۱۳,۵۰۰,۰۰۰	۹۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۴/۲۲	لینزینگ رایان سایپا		
۱۳۹۸/۰۲/۳۱	-	۹,۸۶۴,۸۶۵	۹,۸۶۴,۸۶۵	(۱۲۵,۱۲۵)	۲۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۴/۳۰	ایر کا پارت صنعت		

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۸

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۳۰

خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال				
-	-	۱,۴۴۹,۵۰۰	۱,۴۴۹,۵۰۰	-	۱,۴۴۹,۵۰۰	۳,۲۵۰	۴۴۶	۱۳۹۸/۰۴/۰۳	-	پلی پروپین جم - جم پین
۳,۵۰۰,۰۰۰	۳,۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۷/۱۹	-	نیرو محرکه
۵,۴۴۸,۰۰۰	۵,۴۴۸,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	ایران خودرو
-	۹,۳۲۸	-	-	-	-	-	-	-	-	ارتباطات سیار ایران
۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی فجر
۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۹۹,۵۸۹,۴۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	توسعه معادن و فلزات
۵,۹۳۶,۰۰۰	۵,۹۳۶,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	حملاری شمال
۴۰۷,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۷,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری البرز (هلدینگ)
۱۹۳,۳۱۳,۸۸۰	۱۹۱,۳۴۷,۹۷۶	-	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری پارس توشه
۱۶۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۳,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری نوکا فولاد (هلدینگ)
۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	سیمان فارس و خوزستان
۱,۱۷۴,۸۸۶,۰۹۳	-	-	-	-	-	-	-	-	-	شرکت ارتباطات سیار ایران
۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۱۰,۶۸۸,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	شرکت مخابرات ایران
۱۹۲,۹۹۵,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	صنایع شیمیایی خلیج فارس
۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۲,۹۹۵,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	فولاد کاوه جنوب کیش
۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	کارت اعتباری ایران کیش
۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	کالسیمن
۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	گروه صنعتی بارز
۳۳۹,۷۳۶,۵۱۲	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	گروه بهمن
۸۹۴,۷۹۲	-	-	-	-	-	-	-	-	-	مدیریت صنعت شوینده تصفیه شهر
۲۳۴,۵۹۷,۸۶۵	۸۹۴,۷۹۲	-	-	-	-	-	-	-	-	مهندسی ساختمان تأسیسات راه آهن
۱۵,۳۱۲,۶۱۸,۵۴۳	۲۳۴,۵۹۷,۸۶۵	-	-	-	-	-	-	-	-	نفت تهران
		۲۶,۷۷۱,۳۴۹,۸۶۰	۲۶,۷۷۶,۱۴۵,۵۵۸	(۴,۸۵۵,۶۹۸)						
		۱۳,۸۰۶,۶۲۸,۵۹۴								

صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۸

۱۹- سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۳۰	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
۸۹۱,۰۲۱,۱۵۴	۸۷۷,۲۱۲,۴۲۵	۹۴,۳۹۶,۴۳۱	۱-۱۹
۸۹۱,۰۲۱,۱۵۴	۸۷۷,۲۱۲,۴۲۵	۹۴,۳۹۶,۴۳۱	سود سپرده بانکی

۱-۱۹ - سود سپرده بانکی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۳۰

خالص سود	خالص سود	هزینه تنزیل سود سپرده	نرخ سود	مبلغ سود سپرده	تاریخ سرمایه‌گذاری
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۸۴۱,۶۸۵,۲۲۰	۸۴۱,۵۹۹,۰۹۴	-	۱۰	۴۴,۲۰۸,۰۵۵	۱۳۹۳/۰۹/۱۳
۱۸,۳۶۹,۴۲۴	۱۲,۶۰۰,۸۸۷	-	۱۰	۳۰,۹۰۶,۲۱۰	۱۳۹۳/۱۲/۰۶
۳۰,۹۶۶,۵۱۰	۲۳,۰۱۲,۴۴۴	(۴)	۱۰	۱۹,۲۸۰,۵۱۴	۱۳۹۶/۰۷/۰۲
-	-	(۱۰)	۱۰	۱,۶۶۶	۱۳۹۸/۰۶/۱۶
۸۹۱,۰۲۱,۱۵۴	۸۷۷,۲۱۲,۴۲۵	(۱۴)		۹۴,۳۹۶,۴۴۵	

تجارت شعبه سیمیه
خاورمیانه شعبه مهستان
سامان ملاصدرا
پاسارگاد

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ بهمن ۱۳۹۸

۲۰- سایر درآمدها

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۳۰	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۳۱
ریال	ریال	ریال
۷۵,۳۳۲,۲۷۱	۵۵,۴۲۶,۶۸۳	۵۵,۴۳۱,۷۹۵
۲,۱۱۰	۱۸,۵۳۴	۱۸,۵۳۴
۴۲۳,۳۲۶,۹۹۴	۱۲۵,۲۰۴,۶۱۰	۲۴۷,۵۴۷,۰۷۹
۴۹۸,۶۶۱,۳۷۵	۱۸۰,۶۴۹,۸۲۷	۳۰۲,۹۹۷,۴۰۸

تنزیل سود سهام
تنزیل سود سپرده بانکی
تعدیل کارمزد کارگزار

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۳۰	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۳۱
ریال	ریال	ریال
۶,۵۵۶,۵۰۲,۶۲۰	۳,۳۲۲,۲۴۴,۷۲۶	۴,۶۷۵,۳۶۰,۰۸۰
۱۱۴,۱۹۱,۷۳۸	۸۲,۵۲۰,۴۴۸	۱۱۲,۴۳۸,۲۴۵
۱۱۱,۹۷۲,۷۰۸	۹۰,۰۸۲,۱۵۸	۱۱۹,۹۹۹,۹۵۵
۳,۲۷۶,۶۹۲,۷۷۸	۱,۶۴۹,۴۸۹,۷۲۴	۲,۳۲۳,۸۶۸,۲۵۵
۱۰,۰۵۹,۳۵۹,۸۴۴	۵,۱۴۴,۳۳۷,۰۵۶	۷,۲۳۱,۶۶۶,۵۳۵

مدیر صندوق
متولی
حسابرس
بازارگردان- کاردان

۲۲- سایر هزینه‌ها

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۳۰	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۳۱
ریال	ریال	ریال
۷۳,۱۸۲,۲۱۰	۳۹,۷۶۹,۶۱۲	۵۵,۱۸۰,۶۱۷
۴۶,۹۷۸,۸۵۵	۴۶,۹۷۸,۹۴۴	۶۲,۵۸۱,۴۴۰
۴,۳۴۳,۳۶۰	۴,۵۴۰,۷۷۸	۸,۴۷۷,۶۱۲
۳۷۵,۳۴۲,۴۶۲	۳۳۶,۳۰۶,۷۷۸	۴۵۴,۵۵۳,۳۴۱
۳,۴۳۶,۲۴۰	۲,۶۲۶,۵۰۰	۳,۷۸۲,۷۵۰
۳۰,۰۲۷,۳۸۶	۳۶,۰۵۲,۶۴۶	۴۶,۶۶۲,۹۵۵
۱۰۲,۸۷۷,۶۳۱	-	-
۴۳,۷۰۹,۸۸۹	۳۰,۳۶۷,۱۳۶	۴۰,۷۸۵,۸۸۶
۶۷۹,۸۹۸,۰۳۳	۴۹۶,۵۴۲,۳۹۴	۶۷۲,۰۲۴,۶۰۱

هزینه تصفیه
هزینه های تأسیس
هزینه برگزاری مجامع
هزینه نرم افزار
هزینه کارمزد بانکی
هزینه خدمات سپرده گذاری
هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها
مالیات بر ارزش افزوده

۲۳- هزینه‌های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۳۰	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
۸۵۷,۵۱۰,۳۸۶	-	۶۷,۱۲۷,۶۷۱	۲۳-۱
۸۵۷,۵۱۰,۳۸۶	-	۶۷,۱۲۷,۶۷۱	

هزینه تسهیلات مالی دریافتی

۲۳-۱- هزینه تسهیلات مالی دریافتی (نرخ سود ۲۰ درصد) بابت دریافت اعتبار جهت خرید سهام و اوراق بهادار از شرکت کارگزاری بانک تجارت می باشد که در تاریخ ترازنامه تسویه گردیده است.

۲۴- تعدیلات

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۳۰	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۳۱
ریال	ریال	ریال
-	(۱۵,۷۸۹,۰۰۰,۰۰۰)	۱۵,۷۸۹,۰۰۰,۰۰۰
-	(۱۵,۷۸۹,۰۰۰,۰۰۰)	۱۵,۷۸۹,۰۰۰,۰۰۰

تعدیلات ناشی از صدور و ابطال

صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ بهمن ۱۳۹۸

۲۵- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

در تاریخ صورت های مالی صندوق فاقد هرگونه تعهدات سرمایه ای و بدهی احتمالی است.

۲۶- سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق به شرح جدول زیر می باشد:

۱۳۹۸/۰۲/۳۱		۱۳۹۸/۱۱/۳۰	
درصدتمک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصدتمک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
۹۳/۶۵	۱۵۰۰۰۰۰۰	۹۳/۶۵	۱۵۰۰۰۰۰۰
	۹,۳۷۷,۵۰۳		۹,۳۷۷,۵۰۳
۴/۳۴	۵۰۰۰۰۰۰۰	۴/۳۴	۵۰۰۰۰۰۰۰
	-		-
۰/۰۸۶	۱۰۰,۰۰۰	۰/۰۸۶	۱۰۰,۰۰۰
۱/۰۶	۱۶,۰۰۰	۱/۰۶	۱۶,۰۰۰
۰/۰۸۶	۱۰,۰۰۰	۰/۰۸۶	۱۰,۰۰۰
۹۹/۲۲	۱۱,۳۱۳,۵۰۳	۹۹/۲۲	۱۱,۳۱۳,۵۰۳

۲۷- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

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

شرح معامله	تاریخ معامله	ارزش معامله	مانده طلب (بدهی)
موضوع معامله	نوع وابستگی	طرف معامله	
کارمزد مدیر	مدیر	شرکت تامین سرمایه کاردان	ریال
کارمزد بازارگردان	بازارگردان		۳,۰۳۷,۲۶۸,۶۵۵
کارمزد متولی	متولی		۱,۵۱۸,۳۶۶,۶۵۳
حق الزحمه حسابرسی	حسابرس		۵۵۸,۰۲۷,۱۹
اوراق بهادار	عضو هیئت مدیره مشترک با مدیر		۵۱,۹۲۰,۶۴۰
خرید طی دوره			۱,۳۲۲,۴۹۰,۵۷۶
فروش طی دوره			۷,۸۷۶,۰۰۸,۰۸۸
			۱,۳۳۹,۰۷۱,۰۶۷

۲۸- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها تا تاریخ تصویب صورت های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی و یا افشا در یادداشت های همراه بوده وجود نداشته است.