



مجمع عمومی محترم صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان

با سلام؛

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان مربوط به سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۹ 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:
۴-۵	الف-اطلاعات کلی صندوق
۵	ب-مبنای تهیه صورت‌های مالی
۵-۸	پ-خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۹-۲۹	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 ۱۳۹۹/۰۴/۰۱ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

شرکت تامین سرمایه کاردان

امضاء

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق

یوسف‌علی شریفی

شرکت تامین سرمایه کاردان (سهامی خاص)

مدیر صندوق



شرکت مشاور سرمایه‌گذاری

آرمان آتی

مهدی اسلامی پیدگانی

شرکت مشاور سرمایه‌گذاری آرمان آتی

(سهامی خاص)

متولی صندوق

صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۹

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱	یادداشت	دارایی ها:
ریال	ریال		
۲۹۱,۵۸۱,۷۳۰,۶۲۱	۲,۵۶۳,۰۹۷,۰۹۲,۶۴۵	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۸۹۵,۸۱۵,۲۷۰	۳۴۳,۶۶۲,۳۲۴	۶	سرمایه گذاری در سپرده بانکی
۳۱,۹۸۱,۶۱۲,۲۱۲	-	۷	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۵,۱۵۰,۲۰۲,۸۲۲	۲,۷۶۶,۰۲۹,۳۳۴	۸	حسابهای دریافتی
۵۶۴,۲۹۵,۶۸۹	۶۴۴,۳۱۴,۸۳۶	۹	سایر دارایی ها
۲۰,۰۰۰	۵۲۰,۰۰۰	۱۰	موجودی نقد
۳۳۰,۱۷۳,۶۷۶,۶۱۴	۲,۵۶۶,۸۵۱,۶۱۹,۱۳۹		جمع دارایی ها
			بدهی ها:
۳,۳۸۹,۲۴۶,۵۵۵	۴,۶۹۴,۷۲۴,۹۹۱	۱۱	جاری کارگزاران
۳,۱۸۰,۷۵۷,۰۱۹	۱۳,۶۴۴,۴۷۰,۸۷۸	۱۲	پرداختنی به ارکان صندوق
۳۰,۴۱۵	۱۰۳۰,۴۱۵	۱۳	پرداختنی به سرمایه گذاران
-	۸۸,۱۱۹,۹۵۶,۸۳۱	۱۴	تسهیلات مالی دریافتی
۱۵۳,۷۸۵,۳۳۶	۲۹۲,۶۳۰,۴۳۴	۱۵	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۶,۷۲۳,۸۱۹,۳۲۵	۱۰۶,۷۵۲,۸۱۳,۵۴۹		جمع بدهی ها
۳۲۳,۴۴۹,۸۵۷,۲۸۹	۲,۴۶۰,۰۹۸,۸۰۵,۵۹۰	۱۶	خالص دارایی ها
۲۸,۱۰۶	۱۱۹,۳۷۴		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

کاردان ®

شرکت تامین سرمایه کاردان ش.م.ب. ۳۳۸۳۷۱

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

شرکت مشاور سرمایه گذاری
آرمان آبی
شماره ثبت ۳۳۸۳۷۱

صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۹

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۳۱
درآمدها:	ریال	ریال
سود فروش اوراق بهادار	۱۷	۳۵۱,۰۷۵,۴۱۹,۱۷۸
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۸	۶۸۸,۷۳۷,۷۹۱,۱۰۹
سود سهام	۱۹	۲۹,۳۷۲,۱۶۶,۰۰۲
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۲۰	۱۰۲,۲۴۶,۰۲۴
سایر درآمدها	۲۱	۱,۴۰۵,۹۲۰,۵۹۴
جمع درآمدها		۱,۰۷۰,۶۹۳,۵۴۲,۹۰۷
هزینه ها:		
هزینه کارمزد ارکان	۲۲	(۱۹,۵۴۷,۷۱۱,۱۸۶)
سایر هزینه ها	۲۳	(۹۴۰,۰۶۳,۹۴۱)
سود قبل از هزینه های مالی		۱,۰۵۰,۲۰۵,۷۶۷,۷۸۰
هزینه های مالی	۲۴	(۲,۸۳۵,۰۱۹,۴۷۹)
سود (زیان) خالص دوره		۱,۰۴۷,۳۷۰,۷۴۸,۳۰۱
بازده میانگین سرمایه گذاری - درصد ^۱		۱۶۲/۹۵٪
بازده سرمایه گذاری پایان دوره - درصد ^۲		۴۲/۹۱٪

صورت گردش خالص دارایی ها

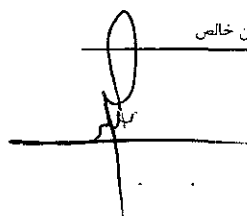
یادداشت	تعداد	ریال	تعداد	ریال	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۳۱
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول سال	۱۱,۵۰۸,۳۳۵	۳۲۳,۴۴۹,۸۵۷,۲۸۹	۱۲,۹۰۸,۳۳۵	۱۶۴,۴۴۲,۰۰۷,۷۱۶		
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال	۹,۴۰۰,۰۰۰	۹۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-		
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال	(۳۰۰,۰۰۰)	(۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۴۰۰,۰۰۰)	(۱۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)		
سود خالص سال	.	۱,۰۴۷,۳۷۰,۷۴۸,۳۰۱	-	۱۸۸,۷۹۶,۸۴۹,۵۷۳		
تعدیلات	۲۵	۹۹۸,۲۷۸,۲۰۰,۰۰۰	-	(۱۵,۷۸۹,۰۰۰,۰۰۰)		
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان سال		۲,۴۶۰,۰۹۸,۸۰۵,۵۹۰	۱۱,۵۰۸,۳۳۵	۳۲۳,۴۴۹,۸۵۷,۲۸۹		

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

سود خالص	میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال و سود و زیان خالص	خالص دارایی های پایان دوره / سال

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری =

۲- بازده سرمایه گذاری پایان دوره / سال =





شرکت تأمین سرمایه کاردان ش.م.س. ۲۲۸۲۷۱



صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان

بازداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۹

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان (صندوق سرمایه‌گذاری قابل معامله) با شناسه ملی ۱۴۰۰۴۶۹۲۵۵۵ که صندوقی با سرمایه باز در اندازه بزرگ محسوب می‌شود، در تاریخ ۱۳۹۳/۱۱/۰۵ تحت شماره ۳۵۳۳۲ نزد اداره ثبت شرکتها و موسسات غیر تجاری استان تهران و در تاریخ ۱۳۹۳/۱۱/۱۱ تحت شماره ۱۱۳۱۲ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده است و مجوز فعالیت خود را در تاریخ ۱۳۹۴/۰۱/۱۷ از سازمان بورس و اوراق بهادار اخذ نموده است. هدف از تشکیل صندوق، جمع‌آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و تشکیل سبدی از دارایی‌های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می‌شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه‌گذاران گردد. برای نیل به این اهداف، صندوق در اوراق بهادار با درآمد ثابت، سپرده‌ها و گواهی سپرده بانکی، سهام پذیرفته شده در بورس تهران و فرابورس ایران سرمایه‌گذاری می‌نماید. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده ۵ اساسنامه نا محدود می‌باشد (سال مالی صندوق به مدت یکسال شمسی، از ابتدای خرداد ماه هر سال تا انتهای اردیبهشت ماه سال بعد است). آدرس صندوق خیابان نلسون ماندلا، خیابان کاج آبادی، پلاک ۱۱۴، طبقه سوم است.

۲-۱- اطلاع رسانی

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

۲-۲- 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 صورت خالص دارایی‌ها 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	تدبیرگران فردای امید	۱۰,۰۰۰	۵
۱,۲۰۰	شرکت تامین سرمایه کاردان (سهامی خاص)	۱,۹۹۰,۰۰۰	۹۵
۲,۰۰۰	جمع	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰

صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان

داداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۹

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

متولی صندوق، شرکت مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی است که در تاریخ ۱۳۸۹/۱۲/۰۴ با شماره ثبت ۳۹۷۶۳۲ نزد مرجع ثبت شرکتهای تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارتست از: تهران، نرسیده به پارک ساعی، برج سرو ساعی، طبقه ۱۷، واحد 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، خیابان سپهبد قرنی، نرسیده به پل کریمخان، کوچه خسرو غربی، پلاک ۲۴، واحد ۱۰

بازارگردان: شرکت تامین سرمایه کاردان (سهامی خاص) است که در تاریخ ۱۳۹۲/۱۰/۱۷ به شماره ثبت ۴۴۸۲۷۱ نزد مرجع ثبت

شرکتهای تهران به ثبت رسیده است. آدرس: مدیر صندوق خیابان نلسون ماندلا، خیابان کاج آبادی، پلاک ۱۱۴، طبقه سوم است.

۳- مبنای تهیه صورتهای مالی

صورتهای مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزشهای جاری در پایان سال 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 و 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 بازالاستهزم 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

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۹

۴-۱-۲- سرمایه گذاری 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 می گردد.

۴-۱-۳- سرمایه گذاری 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 بازخريد آنها توسط ضامن، تعیین می شود.

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها:

۴-۲-۱- سود سهام:

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

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 گواهی های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه گذاری شناسایی می شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب محاسبه می گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب سپرده و گواهی های 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 می شود.

صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۹

۴-۳- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

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

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه‌های تأسیس	معادل پنج در هزار (۰/۰۰۵) از وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۱۰۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۱۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
کارمزد مدیران	سالانه ۲ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق بعلاوه ۳ در هزار از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق موضوع بند ۲-۲-۳ 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 مؤسسات مالی و اعتباری ایرانی نسبت به بالاترین سود علی الحساب دریافتی همان نوع سپرده در زمان افتتاح سپرده.
کارمزد متولی	سالانه ۲ درصد 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 صندوق	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.
هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	هزینه دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی آنها سالانه تا سقف ۵۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق.
هزینه سپرده گذاری و نگهداری اوراق	طبق قوانین شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه

صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۹

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.

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 و ابطال 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

از 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 کاروان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۹

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		۱۳۹۹/۰۲/۳۱			
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
۲۱/۸۵٪	۷۲,۱۵۷,۷۵۳,۶۱۶	۴۵,۷۳۳,۵۱۸,۱۷۴	۱۷/۸۹٪	۴۵۹,۱۷۳,۳۰۵,۸۳۷	۲۵۰,۶۲۴,۳۹۹,۹۵۲
۹/۲۰٪	۳۰,۳۷۰,۹۶۷,۵۰۰	۱۶,۴۷۶,۵۳۴,۸۶۶	۱۸/۶۹٪	۴۷۹,۶۸۲,۶۳۳,۲۲۱	۴۲۷,۹۱۴,۵۵۵,۸۰۸
۴/۰۷٪	۱۳,۴۲۳,۷۰۹,۶۹۳	۱۰,۸۳۹,۸۹۷,۸۸۵	۳/۲۶٪	۸۳,۶۱۲,۶۴۷,۲۴۴	۱۵,۲۴۷,۷۰۱,۷۷۸
۳/۶۲٪	۱۱,۹۶۸,۰۶۲,۴۷۵	۹,۷۹۶,۴۵۵,۷۳۹	۲/۴۳٪	۸۸,۰۸۰,۰۴۱,۴۹۴	۴۱,۸۰۱,۷۱۹,۸۵۶
۱/۵۸٪	۵,۲۲۸,۵۲۰,۰۰۰	۵,۳۹۶,۶۷۷,۶۰۸	۱۲/۸۶٪	۳۳۰,۲۰۰,۱۹۹,۸۴۸	۲۲۲,۴۵۳,۸۱۶,۴۸۰
۴/۵۷٪	۱۵,۱۰۰,۴۲۱,۲۷۵	۱۱,۱۰۷,۹۰۸,۵۰۹	۰/۰۵٪	۱,۴۰۸,۹۰۷,۰۸۲	۹۷۸,۵۵۳,۴۲۵
۴/۲۹٪	۱۴,۱۵۶,۴۸۲,۱۸۴	۱۱,۴۰۲,۳۳۹,۳۵۹	۰/۹۶٪	۲۴,۷۰۴,۴۶۴,۲۷۰	۳,۷۶۶,۳۶۹,۲۳۳
۹/۴۷٪	۳۱,۲۶۷,۱۳۹,۲۲۴	۲۵,۳۸۸,۳۳۰,۰۴۴	۲/۳۵٪	۸۶,۰۳۲,۰۱۹,۶۱۴	۳۰,۳۲۱,۲۴۷,۸۲۲
۷/۶۷٪	۲۵,۳۱۱,۹۹۴,۷۶۲	۱۷,۱۵۳,۳۵۴,۸۴۰	۱۹/۱۸٪	۴۹۲,۲۲۵,۴۰۹,۶۳۹	۳۴۲,۳۲۵,۹۵۷,۱۲۵
۲/۳۸٪	۷,۸۵۵,۴۵۵,۲۰۰	۷,۰۵۴,۸۴۰,۵۸۹	۴/۵۶٪	۱۱۷,۱۶۷,۸۱۲,۳۵۰	۹۹,۰۶۷,۳۹۴,۸۴۵
۱/۲۱٪	۳,۹۹۵,۴۶۰,۷۰۰	۱,۹۵۰,۰۱۶,۳۳۸	۶/۳۸٪	۱۶۳,۷۱۹,۸۷۰,۶۹۳	۱۳۴,۷۲۰,۰۱۴,۶۲۹
۱۲/۹۵٪	۴۲,۷۴۵,۴۷۸,۰۸۷	۳۴,۸۵۶,۴۸۴,۰۰۷	۱/۱۴٪	۲۹,۲۱۵,۵۲۶,۲۲۲	۱۱,۶۸۸,۶۳۷,۳۹۴
۰/۶۸٪	۲,۲۳۸,۳۶۹,۰۲۲	۲,۱۷۸,۲۹۰,۸۲۰	۰/۷۳٪	۱۸,۶۱۰,۳۹۰,۶۶۴	۵,۲۳۱,۰۸۸,۳۱۳
-	-	-	۲/۲۴٪	۸۳,۱۴۸,۳۶۹,۹۵۱	۸۳,۵۰۲,۴۶۳,۴۹۲
۰/۵۹٪	۱,۹۶۰,۶۹۵,۰۰۰	۲,۱۵۷,۵۷۴,۹۱۰	۲/۱۶٪	۵۵,۵۲۳,۲۰۰,۱۵۴	۱۴,۹۴۰,۰۱۳,۹۲۵
-	-	-	۱/۹۵٪	۵۰,۱۲۴,۵۰۲,۲۰۰	۵۸,۴۲۲,۷۶۲,۳۳۳
۰/۱۴٪	۴۶۳,۵۴۴,۵۴۱	۶۹۸,۴۴۶,۸۳۳	۰/۰۲٪	۴۶۵,۱۰۶,۸۵۳	۶۹۸,۴۴۶,۸۳۳
۰/۰۰٪	-	-	۰/۰۰٪	۲,۶۸۵,۱۰۹	۳۷۵,۳۷۸
۰/۸۱٪	۲,۶۷۳,۶۷۵,۰۰۰	۱,۹۸۵,۳۶۹,۵۷۰	-	-	-
۱/۶۰٪	۵,۲۹۷,۸۳۷,۵۰۰	۲,۲۲۴,۶۲۲,۸۲۱	-	-	-
۰/۰۳٪	۱۱۴,۹۶۸,۰۲۵	۱,۰۶۴,۹۱۱,۲۲۹	-	-	-
۱/۵۹٪	۵,۲۵۱,۱۹۶,۸۱۷	۳,۷۲۴,۳۷۷,۷۵۳	-	-	-
۸۸/۳۱٪	۲۹۱,۵۸۱,۷۳۰,۶۲۱	۲۱۰,۱۳۲,۹۳۱,۷۹۴	۹۹/۸۵٪	۲,۵۶۳,۰۹۷,۰۹۲,۶۴۵	۱,۸۴۳,۷۰۵,۶۰۸,۷۲۱,۶۹۱

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی

۱۳۹۸/۰۲/۳۱		۱۳۹۹/۰۲/۳۱			
مبلغ	درصد به کل دارایی‌ها	مبلغ	نرخ سود	تاریخ سپرده‌گذاری	نوع سپرده
ریال	درصد	ریال	درصد		
۳۳۴,۰۴۹,۲۵۹	۰/۰۱٪	۳۴۲,۲۵۹,۰۰۹۲	۱۰	۱۳۹۲/۰۹/۱۳	سپرده کوتاه مدت
۳۳۶,۵۳۲,۲۶۰	۰/۰۰٪	۶۸۱,۸۸۷	۱۰	۱۳۹۶/۰۷/۰۲	سپرده کوتاه مدت
-	۰/۰۰٪	۳۹,۲۶۵	۱۰	۱۳۹۸/۰۶/۱۶	سپرده کوتاه مدت
۳۳۵,۳۳۲,۷۵۱	۰/۰۰٪	۶۸۲,۰۸۰	۱۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۶	سپرده کوتاه مدت
۸۹۵,۸۱۵,۲۷۰	۰/۰۱٪	۴۴۲,۶۶۲,۳۲۴			

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کارخان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۱۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۹

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

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

۱۳۹۸/۲/۳۱		۱۳۹۹/۲/۳۱			
خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی	خالص ارزش فروش	ارزش دفتری	ارزش اسمی	نرخ سود
ریال		ریال	ریال	ریال	
۳,۱۸۱,۴۴۶,۷۷۷	-	-	-	-	۱۳۹۹/۷/۲۱
					استاذخزقه م ۳ بوجه ۹۷-۹۹۰۷۲۱
۲۰,۹۵۹,۵۵۳,۷۸۳	-	-	-	-	۱۳۹۹/۱۰/۲۲
					استاذخزقه م ۴ بوجه ۹۷-۹۹۱۰۲۲
۷,۸۴۰,۳۱۱,۶۵۲	-	-	-	-	۱۳۹۹/۲/۲۲
					استاذخزقه م ۹ بوجه ۹۷-۹۹۰۲۲۲
۳۱,۹۸۱,۶۱۲,۲۱۲	-	-	-	-	

۸- حساب‌های دریافتی

حساب‌های دریافتی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۹۸/۲/۳۱		۱۳۹۹/۲/۳۱			
تجزیل شده	تجزیل نشده	تجزیل شده	تجزیل نشده	تجزیل شده	تجزیل نشده
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۵,۱۲۹,۹۲۷,۳۱۴	۲,۷۶۶,۰۲۰,۷۷۷	۸۲,۹۷۹,۵۵۶	۲۵	۲,۸۴۹,۰۰۰,۳۳۲	سود سهام دریافتی
۲۶۵۵۰۸	۳,۲۹۶	۲۲	۱۰	۳,۳۱۸	سود دریافتی سپرده های بانکی
-	۵,۲۶۱	-	-	۵,۲۶۱	سایر حسابهای دریافتی
۵,۱۵۰,۲۰۲,۸۲۲	۲,۷۶۶,۰۲۹,۳۳۴	۸۲,۹۷۹,۵۷۸		۲,۸۴۹,۰۰۸,۹۱۲	

۹- حساب‌های دارایی‌ها

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

۱۳۹۸/۲/۳۱		۱۳۹۹/۲/۳۱			
مقدار در ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی سال	استهلاک طی سال	مقدار در پایان سال	مقدار در ابتدای سال	مقدار در پایان سال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۵۴,۶۹۳,۶۰۸	-	۵۴,۶۹۳,۶۰۸	-	۵۴,۶۹۳,۶۰۸	مخارج تلبس
(۲۳,۳۶۲)	۱۳۴	۹,۹۹۹,۵۶۶	۱۰۰,۲۳,۳۶۲	(۲۳,۳۶۲)	مخارج برگزاری مجمع
۲۷۶,۴۲۹,۸۲۷	۵۵۲,۱۱۱,۱۶۵	۵۵۱,۰۷۸,۶۷۲	۶۲۶,۷۵۰,۰۰۰	۲۷۶,۴۲۹,۸۲۷	مخارج نرم افزار
۳۳,۲۰۵,۵۰۶	۳۳,۴۱۸,۹۹۷	۳۹,۷۸۶,۵۰۹	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳,۲۰۵,۵۰۶	خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
-	۵۸,۷۸۴,۵۴۰	۱۴۱,۲۱۵,۶۶۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	مخارج عقوبت در کتوں ها
۵۴۴,۲۹۵,۶۸۹	۶۴۴,۳۱۴,۳۳۶	۷۹۶,۷۷۴,۱۱۵	۸۷۶,۷۹۲,۳۶۲	۵۴۴,۲۹۵,۶۸۹	

۱۰- موجودی نقد

۱۳۹۸/۲/۳۱		۱۳۹۹/۲/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال
-	۵۲۰,۰۰۰	-	۷۰۷,۷۱۳,۶۵۰
۲۰,۰۰۰	-	-	۱۰۰۵-۱۲-۲۰۰۰
۲۰,۰۰۰	۵۲۰,۰۰۰	-	۱۰۰۵-۱۲-۲۰۰۰

۱۱- جاری کارگزاران

۱۳۹۸/۲/۳۱		۱۳۹۹/۲/۳۱		۱۳۹۸/۲/۳۱	
مقدار در ابتدای سال (طلب‌دهی)	مقدار در پایان سال (طلب‌دهی)	گردش به‌همکار	گردش به‌همکار	مقدار در ابتدای سال (طلب‌دهی)	مقدار در پایان سال (طلب‌دهی)
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
(۳,۳۸۹,۲۴۶,۵۵۵)	(۲,۶۹۴,۷۲۴,۹۹۱)	۲,۹۲۷,۱۶۲,۴۵۶,۸۲۴	۲,۹۲۷,۱۶۲,۴۵۶,۸۲۴	(۳,۳۸۹,۲۴۶,۵۵۵)	(۲,۶۹۴,۷۲۴,۹۹۱)
(۳,۳۸۹,۲۴۶,۵۵۵)	(۲,۶۹۴,۷۲۴,۹۹۱)	۲,۹۲۷,۱۶۲,۴۵۶,۸۲۴	۲,۹۲۷,۱۶۲,۴۵۶,۸۲۴	(۳,۳۸۹,۲۴۶,۵۵۵)	(۲,۶۹۴,۷۲۴,۹۹۱)

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۹

۱۲- بدهی به ارکان صندوق

۱۳۹۸/۰۲/۳۱	۱۳۹۹/۰۲/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۱,۶۸۵,۳۳۹,۸۲۷	۹,۳۸۱,۸۲۸,۰۱۹	مدیر صندوق- شرکت تامین سرمایه کاردان
۳۸,۱۶۹,۸۴۲	۷۰۶,۰۵۲,۲۱۵	متولی- شرکت مشاوره سرمایه گذاری آرمان آتی
۸۳۹,۳۲۷,۵۰۳	۳,۴۴۹,۹۴۸,۵۴۹	بازارگردان- شرکت تامین سرمایه کاردان
۳۱,۸۹۸,۵۳۳	۱۰۴,۳۱۷,۷۸۱	حسابرس- موسسه حسابرسی فریوران راهبرد
۱,۰۲۱,۳۱۴	۱,۰۲۱,۳۱۴	بدهی به مدیرصندوق- بابت افتتاح حساب جاری
۵۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۷۳۶,۷۵۰,۰۰۰	بدهی به مدیرصندوق- بابت پرداخت مخارج
۳,۱۸۰,۷۵۷,۰۱۹	۱۳,۶۴۴,۴۷۰,۸۷۸	۱۲-۱

۱۲-۱ بابت پرداخت مخارج مربوط به خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری به شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه، مخارج نرم افزار، برگزاری مجمع توسط مدیر از طرف صندوق و عضویت در کانون نهادهای سرمایه گذاری بوده که تا تاریخ صورت های مالی تسویه نشده است.

۱۳- پرداختنی به سرمایه‌گذاران

۱۳۹۸/۰۲/۳۱	۱۳۹۹/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	
۳۰,۴۱۵	۱۰,۳۰,۴۱۵	سایر حسابهای پرداختنی برای واریزی نامشخص
۳۰,۴۱۵	۱۰,۳۰,۴۱۵	

۱۴- تسهیلات مالی دریافتی

۱۳۹۸/۰۲/۳۱	۱۳۹۹/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	
-	۸۸,۱۱۹,۹۵۶,۸۳۱	کارگزاری بانک تجارت
-	۸۸,۱۱۹,۹۵۶,۸۳۱	

۱۵- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

۱۳۹۸/۰۲/۳۱	۱۳۹۹/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	
۱۵۳,۷۸۵,۳۳۶	۲۹۲,۶۳۰,۴۳۴	ذخیره کارمزد تصفیه
۱۵۳,۷۸۵,۳۳۶	۲۹۲,۶۳۰,۴۳۴	

۱۶- خالص دارایی ها

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

۱۳۹۸/۰۲/۳۱	۱۳۹۹/۰۲/۳۱	۱۳۹۸/۰۲/۳۱	۱۳۹۹/۰۲/۳۱	
ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال
۲۶۷,۲۳۷,۸۵۷,۲۸۹	۹,۵۰۸,۳۳۵	۲,۲۲۱,۳۵۰,۸۰۵,۵۹۰	۱۸,۶۰۸,۳۳۵,۷۲۸,۹	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
۵۶,۲۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۸,۷۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
۳۲۳,۴۴۹,۸۵۷,۲۸۹	۱۱,۵۰۸,۳۳۵	۲,۴۶۰,۰۹۸,۸۰۵,۵۹۰	۲۰,۶۰۸,۳۳۵,۷۲۸,۹	

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کارخان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۹

۱۷- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سود (زیان) فروش اوراق بهادار به شرح زیر است:

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۳۱
	ریال	ریال
۱۷-۱	۳۵۱,۹۰۱,۵۴۱,۳۴۳	۹۱,۹۱۲,۰۵۱,۴۶۶
۱۷-۲	(۹۲۳,۳۰۶,۴۴۲)	۴۵۰,۶۹۰,۱۸۹
۱۷-۳	۹۷,۱۸۴,۲۷۷	۲۶۶,۰۲۵,۴۱۹
	۳۵۱,۰۷۵,۴۱۹,۱۷۸	۹۲,۶۲۸,۷۶۷,۰۷۴

سود 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 حاصل از فروش اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب

۱۷-۱ سود حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۳۱
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۰۰۰,۰۰۰	۹۵۰,۸۳۰,۱۲۹۸	۱۰۶۰,۳۵۹۶,۹۰۳	۴۵,۱۶۴,۰۵۰	۴۷,۵۴۱,۵۰۳	(۱,۱۸۸,۰۰۱,۱۵۸)	-
۷۴۱,۰۰۰	۸,۱۱۶,۲۳۸,۳۰۲	۸,۴۶۹,۱۸۲,۵۹۹	۳۸,۵۵۱,۹۰۹	۴۰,۵۸۱,۱۹۲	(۴۲۲,۰۷۷,۳۹۸)	-
۱۵۰,۴۴۶	۴,۰۹۹,۸۰۶,۵۰۲	۴,۴۵۱,۴۵۵,۵۷۳	۱۹,۴۷۴,۰۱۰	۲۰,۴۹۹,۰۲۲	(۳۹۱,۶۲۲,۱۱۳)	-
۳۰۰,۰۰۰	۶,۰۴۱,۵۲۳,۰۴۲	۶,۲۳۵,۶۰۴,۲۲۲	۲۸,۶۹۷,۱۳۷	۳۰,۲۰۷,۶۱۶	(۲۵۲,۹۸۵,۹۳۳)	-
۵۰۰,۰۰۰	۲,۲۸۲,۷۲۱,۷۸۲	۲,۴۶۸,۶۹۳,۲۶۶	۱۰,۸۴۲,۸۳۷	۱۲,۴۱۳,۶۰۹	(۲۰۸,۲۲۷,۹۳۰)	۵۰,۵۴,۵۴۸,۹۸۷
۱,۰۰۰,۰۰۰	۴,۳۲۶,۱۳۱,۶۴۷	۴,۳۰۶,۵۰۵,۸۹۴	۲۰,۵۴۸,۹۸۴	۲۱,۶۳۰,۶۵۸	(۲۲,۵۵۳,۸۸۹)	-
۵۰۰,۰۰۰	۱,۲۹۰,۱۱۲,۱۹۵	۱,۲۸۵,۸۵۰,۲۳۴	۶,۱۲۷,۸۵۸	۶,۴۵۰,۵۶۱	(۸,۳۱۶,۴۵۸)	۱,۵۵۱,۲۷۸
۹۰,۰۰۰	۱۱۳,۶۵۰,۵۶۱	۱۱۴,۹۶۸,۰۲۱	۵۳۹,۸۲۴	۵۶۸,۲۵۳	(۲,۴۲۵,۵۳۷)	۶۳۵,۲۵۸,۰۷۹
۱	۱	۹,۲۴۸	-	-	(۹,۲۴۷)	-
۶۵	۱,۹۳۳,۱۶۵	۱,۵۰۱,۷۸۶	۳۶,۱۵۲	۳۶,۹۶۶	۳۸۵,۵۶۱	-
۱,۰۰۰	۳,۳۰۸,۰۰۰	۲,۷۸۰,۶۲۲	۴۱,۷۲۲	۱۶,۵۴۰	۴۶۹,۱۱۶	-
۱,۴۹۳	۳,۶۶۶,۸۰۸	۲,۹۸۴,۵۵۷	۳۲,۱۹۳	۱۸,۳۲۴	۶۳۱,۷۲۴	-

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۹

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱											
سود (زیان) فروش	ریال	سود (زیان) فروش	ریال	مالیات	ریال	کارمزد	ریال	ارزش دفتری	ریال	بهای فروش	ریال	تعداد	
-	-	۷۷۴,۴۱۹	۱۰,۲۹۹	-	-	۳۷,۳۷۰	-	۱,۲۳۷,۹۹۲	-	۲,۰۵۹,۹۸۰	-	۱۵۶	جنرال مکانیک
-	-	۸۷۳,۹۴۲	۹,۵۴۵	-	-	۳۸,۰۸۹	-	۹۸۷,۳۵۷	-	۱,۹۰۸,۹۳۳	-	۱۱۸	غلنک سازان سپاهان
-	-	۱,۰۸۰,۵۳۳	۱۶,۱۵۹	-	-	۳۵,۱۲۲	-	۲,۰۹۹,۹۸۶	-	۳,۳۳۱,۸۰۰	-	۱۱۳	پخش هجرت
-	-	۲,۱۷۷,۰۵۳	۱۸,۹۰۵	-	-	۳۷,۷۳۸	-	۱,۵۴۷,۳۴۴	-	۳,۷۸۱,۰۴۰	-	۳۰۲	سیمرغ
۳,۱۰۳,۳۵۶,۵۵۶	-	۱۴,۷۵۰,۱۸۹	۱۱,۷۸۴,۰۷۲	-	-	۱۱,۱۹۴,۸۳۵	-	۲,۳۱۹,۰۸۵,۱۵۹	-	۲,۳۵۶,۸۱۴,۲۵۵	-	۵۰۰,۰۰۰	فولاد کاوه جنوب کیش
-	-	۱۴,۹۳۲,۶۵۵	۳۱,۱۷۵,۶۵۴	-	-	۲۹,۶۱۶,۵۵۷	-	۶,۱۵۹,۴۰۵,۷۳۰	-	۶,۲۳۵,۱۳۰,۵۹۶	-	۳,۰۰۰,۰۰۰	بانک پاسارگاد
-	-	۲۵,۳۰۸,۹۱۸	۵۵,۳۲۷,۲۸۶	-	-	۵۲,۵۶۰,۸۲۸	-	۱۰,۹۳۲,۳۵۹,۹۸۹	-	۱۱,۰۶۵,۴۵۷,۰۲۱	-	۸۰۰,۰۰۰	پاما
۱,۷۲۶,۱۵۵,۱۶۹	-	۵۵,۰۶۷,۲۹۶	۲,۱۸۴,۱۷۵	-	-	۲,۰۷۹,۸۶۲	-	۳۷۷,۵۰۴,۰۱۶	-	۴۴۶,۸۳۵,۳۴۹	-	۱۰۲,۲۰۴	فولاد آلیازی ایران
-	-	۷۰,۹۲۱,۵۸۰	۶,۷۶۵,۲۴۳	-	-	۶,۴۲۶,۹۴۳	-	۱,۲۶۸,۹۳۴,۸۹۶	-	۱,۳۵۳,۰۴۸,۶۶۲	-	۲۰۰,۰۰۰	سیمان لاز سبزواری
۲۲۰,۹۲۵,۴۳۱	-	۱۰۰,۰۶۴,۶۵۵	۱۰,۷۶۵,۷۴۱	-	-	۱۰,۲۲۷,۴۲۲	-	۲,۰۳۱,۰۹۰,۷۳۶	-	۲,۱۵۳,۱۴۸,۵۵۴	-	۲۰۰,۰۰۰	س. صنایع شیمیایی ایران
-	-	۱۰۴,۵۴۱,۵۹۸	۵۲,۸۹۷,۴۹۸	-	-	۱۴,۹۴۳,۲۳۰	-	۱۰,۴۰۷,۱۱۷,۶۷۴	-	۱۰,۵۷۹,۵۰۰,۰۰۰	-	۳۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری ساختمان ایران
-	-	۱۲۶,۴۴۸,۶۸۷	۶,۷۷۲,۲۴۵	-	-	۶,۴۳۳,۵۹۱	-	۱,۲۱۴,۷۹۴,۶۷۱	-	۱,۳۵۴,۴۴۹,۱۹۴	-	۵۰۰,۰۰۰	س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین
۱,۷۲۸,۱۷۲,۱۹۰	-	۱۳۹,۷۶۳,۷۰۳	۱۸,۵۳۲,۶۶۶	-	-	۱۷,۶۰۵,۷۳۵	-	۳,۵۳۰,۶۲۶,۳۰۲	-	۳,۷۰۶,۵۲۸,۳۸۶	-	۴۰۰,۰۰۰	پتروشیمی شیراز
-	-	۱۴۴,۵۳۰,۸۲۳	۱۴,۷۱۴,۱۵۸	-	-	۱۳,۹۷۸,۳۲۳	-	۲,۷۶۹,۶۰۸,۳۰۳	-	۲,۹۴۲,۸۳۱,۶۰۷	-	۱,۰۰۰,۰۰۰	چرخشگر
-	-	۲۵۸,۹۶۳,۸۶۴	۱۳,۱۲۲,۵۶۸	-	-	۱۲,۴۶۶,۳۵۵	-	۲,۳۳۹,۹۶۰,۷۷۵	-	۲,۶۲۴,۵۱۳,۵۶۲	-	۱۵۰,۰۰۰	به پرداخت ملت
-	-	۴۱۶,۴۱۳,۰۴۲	۲۶,۸۹۲,۵۶۵	-	-	۲۵,۵۴۷,۷۳۰	-	۴,۹۰۹,۶۵۹,۴۹۶	-	۵,۳۷۸,۵۱۲,۸۲۳	-	۱,۰۰۰,۰۰۰	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران
-	-	۴۴۴,۳۵۵,۱۰۲	۹,۵۹۴,۹۹۹	-	-	۹,۱۱۵,۱۷۷	-	۱,۴۵۶,۰۳۴,۷۲۲	-	۱,۹۱۹,۰۰۰,۰۰۰	-	۵۰۰,۰۰۰	ایرکا پارت صنعت
-	-	۵۹۸,۵۲۴,۰۴۲	۱۷,۳۱۷,۰۸۶	-	-	۱۶,۴۵۰,۹۸۵	-	۲,۸۳۱,۱۲۴,۶۸۲	-	۳,۴۶۳,۴۱۶,۷۹۶	-	۳,۰۰۰,۰۰۰	پارس خودرو
-	-	۷۷۱,۱۷۷,۵۳۸	۱۴,۱۲۴,۳۸۹	-	-	۱۳,۴۱۸,۰۶۰	-	۲,۰۲۶,۱۵۷,۸۹۴	-	۲,۸۲۴,۸۷۷,۸۸۱	-	۴۰۰,۰۰۰	سیمان ارومیه
-	-	۷۹۸,۸۰۲,۶۶۸	۱۰,۰۳۵,۷۰۷	-	-	۹,۵۳۳,۷۸۳	-	۱,۱۸۸,۷۶۹,۲۲۴	-	۲,۰۰۷,۱۴۱,۳۸۲	-	۳۰۰,۰۰۰	سیمان خوزستان
-	-	۸۱۳,۶۸۱,۱۹۸	۵۱,۹۷۲,۸۶۴	-	-	۴۹,۳۷۳,۷۵۷	-	۹,۴۷۹,۵۴۵,۰۰۱	-	۱۰,۳۹۴,۵۷۲,۸۲۰	-	۲,۳۰۰,۰۰۰	تجارت الکترونیک پارسین
-	-	۹۴۰,۱۶۰,۰۱۹	۱۱,۶۳۶,۵۸۴	-	-	۱۱,۰۵۴,۷۴۰	-	۱,۳۶۴,۴۶۵,۴۷۱	-	۲,۳۲۷,۳۱۶,۸۱۴	-	۱۰۰,۰۰۰	تولید برق عسلویه مینا

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاروان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۹

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱					
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱۳۱,۶۲۱,۶۵۳	۹۶۳,۴۷۴,۶۳۳	۳۱,۶۱۴,۸۰۴	۳۰,۰۳۳,۸۸۱	۵,۲۹۷,۸۳۷,۴۸۸	۶,۳۲۲,۹۶۰,۸۰۶	۱,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری پارس توشه
-	۱,۰۰۲,۲۱۴,۱۶۰	۳۹,۰۱۷,۷۳۷	۱۱,۰۲۲,۴۱۸	۶,۷۵۱,۲۹۳,۳۵۹	۷,۸۰۳,۵۴۷,۶۷۴	۴۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی
-	۱,۴۲۷,۶۴۳,۸۰۲	۶۱,۱۰۵,۵۵۹	۴۹,۲۵۴,۳۹۱	۱۰,۶۸۳,۱۰۸,۷۲۰	۱۲,۳۲۱,۱۱۲,۴۷۲	۵۶۴,۹۰۵	پالایش نفت تبریز
-	۱,۵۶۵,۷۱۶,۲۲۹	۱۷,۷۵۵,۳۷۲	۱۶,۸۶۷,۳۰۶	۱,۹۵۰,۷۳۶,۸۴۱	۳,۵۵۱,۰۷۵,۷۴۸	۲۲۰,۷۲۲	داروسازی اسوه
۴,۴۶۴,۹۵۳,۲۸۶	۱,۷۴۷,۹۷۱,۴۵۳	۴۲,۰۳۳,۴۷۶	۳۹,۹۳۱,۷۱۰	۶,۵۷۶,۷۵۸,۳۸۶	۸,۴۰۶,۶۹۵,۰۲۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	معدنی و صنعتی گل گهر
-	۱,۹۴۹,۸۲۳,۸۳۸	۲۶,۷۸۱,۹۵۷	۲۵,۴۴۲,۶۹۹	۳,۳۶۴,۳۴۲,۹۴۹	۵,۳۵۶,۳۹۱,۴۴۳	۲۵۰,۰۰۰	خدمات انفورماتیک
۳۸۹,۱۵۸,۴۳۸	۲,۰۲۵,۳۲۳,۰۷۸	۳۶,۰۰۵,۵۷۱	۳۴,۲۰۵,۱۳۶	۵,۱۰۵,۵۸۰,۳۳۹	۷,۲۰۱,۱۱۴,۱۲۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	گروه صنعتی بارز
-	۲,۱۳۷,۵۳۰,۳۹۳	۶۸,۹۶۴,۰۵۶	۶۵,۵۱۵,۴۲۷	۱۱,۵۲۰,۸۰۱,۱۷۱	۱۳,۷۹۲,۸۱۱,۰۴۷	۴,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی
-	۲,۱۸۰,۳۴۵,۴۶۳	۲۹,۹۴۸,۷۱۷	۲۸,۴۵۱,۲۴۱	۳,۷۵۰,۹۹۷,۹۶۹	۵,۹۸۹,۷۴۳,۲۹۰	۱۰۰,۵۳۲	پتروشیمی نوری
۲,۲۹۰,۵۲۴,۷۵۰	۲,۳۶۳,۹۱۳,۶۱۸	۲۵,۶۸۲,۱۷۶	۲۴,۳۹۷,۹۶۲	۲,۷۲۲,۷۴۱,۸۷۸	۵,۱۳۶,۴۳۵,۶۳۴	۶۳۵,۰۰۰	گسترش نفت و گاز پارسیان
۳,۰۰۶,۰۲۹,۱۲۵	۲,۹۵۴,۰۶۸,۰۹۷	۴۳,۵۴۸,۰۸۰	۴۱,۳۷۰,۴۱۵	۵,۶۷۰,۶۲۸,۸۰۸	۸,۷۰۹,۶۱۵,۴۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	ملی صنایع مس ایران
-	۳,۰۶۹,۷۷۵,۰۱۰	۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۷,۵۴۹,۹۹۵	۲,۶۷۲,۶۷۴,۹۹۵	۵,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	ملی کشت و صنعت و دامپروری پارس
-	۳,۲۹۲,۹۱۰,۲۰۶	۲۴,۶۶۳,۴۰۷	۲۳,۲۳۹,۹۹۴	۱,۵۵۲,۰۶۸,۳۳۱	۴,۸۹۲,۶۸۱,۹۳۸	۸۱۰,۰۰۰	گروه دارویی برکت
۶۰۹,۵۸۷,۴۲۴	۳,۲۹۵,۵۸۲,۰۰۷	۶۴,۸۹۹,۵۷۴	۲۸,۹۵۳,۰۴۳	۹,۵۹۰,۴۸۰,۱۱۰	۱۲,۹۷۹,۹۱۴,۷۳۴	۱۳۵,۰۰۰	پتروشیمی زاگرس
۱۲,۵۰۵,۲۶۴,۹۱۴	۳,۶۴۹,۷۹۷,۲۳۰	۶۲,۲۴۷,۰۷۵	۵۹,۱۳۴,۴۱۸	۸,۶۷۸,۲۳۶,۱۹۴	۱۲,۴۴۹,۴۱۴,۹۱۷	۱,۹۳۱,۹۴۰	توسعه معادن و فلزات
-	۴,۰۲۸,۰۱۳,۲۰۰	۳۹,۲۱۷,۵۰۱	۳۷,۳۵۱,۴۲۹	۳,۷۵۸,۸۱۷,۸۷۰	۷,۸۶۳,۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	صنایع لاستیکی سپند
(۹,۰۷۵,۶۷۶)	۴,۱۴۷,۹۳۱,۲۱۵	۷۳,۰۴۶,۴۵۶	۲۸,۰۳۷,۶۷۹	۱۰,۳۶۰,۲۷۶,۰۱۴	۱۴,۶۰۹,۲۹۱,۳۶۴	۱,۱۸۲,۵۳۷	پالایش نفت بندرعباس
-	۴,۳۷۴,۵۹۶,۸۳۷	۴۸,۹۸۹,۷۵۵	۴۶,۵۳۹,۹۰۴	۵,۳۲۷,۸۲۳,۹۷۰	۹,۷۹۷,۹۵۰,۴۶۶	۱,۵۰۰,۰۰۰	نیرو محرکه
-	۴,۴۶۶,۰۸۴,۴۹۴	۷۲,۷۳۰,۲۰۵	۶۹,۰۹۹,۶۶۱	۹,۹۵۸,۱۲۶,۸۹۶	۱۴,۵۴۶,۰۴۱,۰۵۶	۳۵۰,۰۰۰	سرمایه گذاری سیحان
-	۴,۴۵۸,۰۷۲,۹۷۲	۳۹,۱۳۱,۳۳۱	۱۵,۳۴۹,۰۷۹	۳,۳۱۳,۷۱۰,۹۶۰	۷,۸۲۶,۲۶۴,۳۳۲	۲۹۰,۶۲۲	نفت پارس
-	۴,۵۷۹,۶۹۸,۲۶۰	۵۱,۱۳۵,۱۷۷	۳۷,۱۷۳,۳۶۶	۵,۵۵۹,۰۲۹,۲۰۸	۱۰,۲۲۷,۰۳۵,۹۱۱	۱,۲۸۳,۳۳۳	پالایش نفت تهران

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۹

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱						
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۳,۴۴۷,۲۴۱,۱۶۶	۴,۶۸۵,۲۲۷,۹۶۶	۳۷,۶۳۰,۰۰۱	۳۵,۷۴۸,۲۳۶	۲,۷۶۷,۳۸۳,۷۹۷	۷,۵۲۶,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	سیمان فارس و خوزستان
۲,۱۵۷,۷۵۶,۸۰۳	۴,۹۴۱,۰۷۲,۶۳۶	۳۹,۸۶۵,۹۷۷	۳۷,۸۷۲,۴۲۳	۲,۹۵۴,۳۸۵,۰۴۰	۷,۹۷۳,۱۹۶,۰۷۶	۱,۰۰۰,۰۰۰	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
-	۵,۰۲۱,۵۳۵,۷۵۶	۱۱۷,۶۵۰,۹۱۶	۳۲,۳۳۵,۷۹۹	۱۸,۳۵۷,۷۶۰,۷۱۷	۲۳,۵۳۰,۱۸۳,۱۸۸	۳,۲۰۵,۳۵۱	سرمایه‌گذاری مسکن
۶۰۷,۷۷۰,۵۶۷	۵,۸۸۹,۱۷۵,۹۳۸	۷۶,۲۰۵,۵۲۰	۲۱,۵۲۷,۹۶۳	۹,۲۵۴,۱۴۰,۸۵۹	۱۵,۲۴۱,۰۵۰,۰۰۰	۵۵۰,۰۰۰	پتروشیمی شازند
-	۷,۴۶۳,۹۷۲,۵۳۰	۱۳۹,۱۶۳,۹۹۰	۳۹,۳۱۳,۰۷۶	۲۰,۱۹۰,۳۵۰,۴۰۴	۳۷,۸۳۲,۸۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰	فرآورده‌های نسوز آذر
-	۷,۹۳۶,۸۸۳,۹۸۴	۵۹,۵۳۵,۰۰۹	۵۶,۵۵۸,۱۹۰	۳,۸۵۴,۰۲۶,۰۳۹	۱۱,۹۰۷,۰۰۲,۲۲۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	اعتباری ملل
۹,۸۱۷,۲۰۲,۸۸۴	۹,۶۵۳,۷۴۶,۹۸۰	۱۵۱,۸۰۴,۸۰۵	۸۸,۹۲۳,۷۸۴	۲۰,۴۶۶,۴۸۷,۰۰۰	۳۰,۳۶۰,۹۶۲,۵۶۹	۵,۱۰۰,۰۰۰	پالایش نفت اصفهان
۸,۲۶۶,۳۷۲,۲۴۸	۱۰,۲۱۹,۹۶۵,۰۵۰	۱۷۸,۲۷۳,۲۲۵	۷۳,۳۴۶,۲۳۶	۲۵,۱۸۳,۰۶۰,۶۴۶	۳۵,۶۵۴,۶۴۵,۱۵۷	۱,۶۰۰,۰۰۰	گروه مینا (سهایی عام)
۱,۴۰۳,۱۷۷,۱۳۰	۱۰,۴۶۹,۰۱۵,۳۲۲	۸۶,۲۱۷,۳۴۶	۳۴,۵۸۷,۷۹۵	۶,۶۵۳,۶۴۷,۴۷۳	۱۷,۲۴۳,۴۶۷,۹۳۶	۵۰۰,۰۰۰	کالسیمین
۲,۸۲۷,۰۴۱,۷۲۵	۱۱,۱۲۸,۹۵۲,۲۸۳	۱۲۴,۱۳۱,۵۸۷	۵۴,۹۴۲,۸۱۹	۱۳,۵۱۸,۳۹۰,۸۵۹	۲۴,۸۲۶,۳۱۷,۵۴۸	۱,۱۵۵,۶۵۰	پتروشیمی جم
-	۱۳,۱۸۱,۸۷۴,۶۱۹	۱۰۴,۶۲۸,۲۸۶	۵۴,۳۲۷,۴۲۵	۷,۵۸۴,۷۱۶,۳۳۵	۲۰,۹۲۵,۶۵۶,۳۶۵	۳,۲۴۰,۰۰۰	سرمایه‌گذاری البرز (هلدینگ)
۱,۳۲۵,۷۶۱,۸۶۱	۱۵,۴۸۹,۹۹۷,۳۰۸	۱۹۰,۹۰۳,۸۸۸	۶۳,۵۲۱,۹۳۸	۲۲,۴۳۶,۳۵۴,۵۰۳	۳۸,۱۸۰,۷۷۷,۶۳۷	۵,۷۲۵,۰۰۰	بانک ملت
-	۱۶,۰۶۰,۱۲۶,۱۱۳	۲۱۶,۰۹۶,۹۵۹	۲۰۵,۲۹۱,۴۳۲	۲۶,۷۳۷,۸۷۷,۰۹۴	۴۳,۲۱۹,۳۹۱,۵۹۸	۴,۵۰۰,۰۰۰	ایران خودرو
-	۱۶,۳۹۹,۹۵۷,۶۲۷	۱۱۳,۸۲۵,۰۰۰	۶۵,۱۵۶,۳۶۰	۶,۱۸۶,۰۶۱,۰۱۳	۲۲,۷۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه‌گذاری خوارزمی
-	۱۶,۴۹۰,۶۰۲,۷۴۹	۲۰۱,۲۴۰,۰۰۰	۵۶,۸۴۹,۹۶۶	۲۳,۴۹۹,۳۰۷,۲۸۵	۴۰,۲۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۴,۳۰۰,۰۰۰	گروه پتروشیمی س. ایرانیان
-	۲۳,۰۱۲,۶۲۹,۸۳۷	۲۱۱,۰۱۳,۲۱۵	۱۱۷,۶۷۰,۰۸۹	۱۸,۸۶۱,۳۳۱,۴۵۴	۴۲,۲۰۲,۶۴۴,۵۹۵	۱,۲۰۰,۲۷۵	تولیدی فولاد سپید فراب کویر
-	۲۶,۷۴۳,۰۶۰,۵۰۳	۱۶۵,۳۶۲,۰۳۰	۴۶,۷۱۴,۴۵۷	۶,۱۱۷,۲۶۹,۳۷۵	۳۳,۰۷۲,۴۰۶,۳۶۵	۷۰۰,۰۰۰	مدیریت صنعت شوینده ت.ص. بهشهر
۲,۷۸۱,۲۴۵,۷۹۹	۲۹,۹۰۹,۴۵۴,۲۹۲	۱۹۸,۱۰۲,۰۴۲	۵۵,۹۶۳,۳۷۲	۹,۴۵۶,۸۸۷,۵۰۰	۳۹,۶۲۰,۴۰۷,۲۰۶	۳,۵۷۱,۴۲۹	بانک خاورمیانه
۳,۳۳۱,۸۰۱	۵۴,۲۱۴,۷۱۴,۷۰۲	۳۸۸,۷۶۳,۱۵۲	۱۱۳,۸۱۸,۹۶۶	۲۲,۰۳۵,۳۳۳,۸۹۲	۷۷,۷۵۲,۶۳۰,۷۱۲	۴,۴۰۰,۰۰۰	توسعه صنایع بهشهر (هلدینگ)
۵۱۸,۳۰۹,۸۶۴	-	-	-	-	-	-	آسان پرداخت پرشین
۱,۰۵۶,۹۲۳,۷۲۹	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی پارس

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۱۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۹

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱					
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱,۵۹۳,۳۳۶,۲۴۵	-	-	-	-	-	پرداخت الکترونیک سامان کیش
۲۵۸,۸۷۱,۹۸۳	-	-	-	-	-	حفاری شمال
(۹۶۱,۹۸۸,۶۶۲)	-	-	-	-	-	داده گسترعصرنوین-های وب
(۶۸۴,۶۲۹)	-	-	-	-	-	رادیاتور ایران
۵,۰۵۹,۴۵۵,۰۳۴	-	-	-	-	-	پتروشیمی مبین
۱,۸۷۹,۷۳۲,۳۳۶	-	-	-	-	-	سایپا
۵۲,۱۳۶,۴۰۰	-	-	-	-	-	سخت آزند
۳۲,۷۲۴,۲۹۵	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری دارویی تأمین
۲,۰۲۵,۴۸۵,۸۷۵	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری نفت و گاز پتروشیمی تأمین
۲۵,۳۳۶,۰۵۱	-	-	-	-	-	سرمایه‌گذاری توکافولاد(هلدینگ)
۳,۷۳۹,۷۶۰	-	-	-	-	-	سنگ آهن گهرزمین
۴۴۴,۷۳۶,۹۶۵	-	-	-	-	-	سهامی ذوب آهن اصفهان
۶,۹۹۳,۴۰۱,۱۰۲	-	-	-	-	-	فولا مبارکه اصفهان
۱۰۳,۲۹۹,۱۹۱	-	-	-	-	-	کارت اعتباری ایران کیش
۱۰۲,۶۴۶,۶۱۲	-	-	-	-	-	کشت و صنعت شهداد ناب خراسان
۳,۰۹۵,۹۴۳,۸۶۰	-	-	-	-	-	گروه صنایع کاغذ پارس
۱,۲۰۳,۹۳۴,۰۲۷	-	-	-	-	-	گروه بهمن
(۱۳۸,۴۸۳,۸۳۴)	-	-	-	-	-	مخابرات ایران

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کار دان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۹

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱						
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	-	-	-	-	-	۱۳۰,۱۸۳,۷۰۸
-	-	-	-	-	-	(۷۱,۸۲۲,۰۳۵)
	۸۵۴,۴۸۷,۶۰۷,۳۲۳	۴۹۵,۸۳۶,۹۹۳,۹۸۶	۲,۴۷۶,۶۳۳,۹۸۸	۴,۲۷۲,۴۳۸,۰۰۶	۳۵۱,۹۰۱,۵۴۱,۳۴۳	۹۱,۹۱۲,۰۵۱,۴۶۶

مهندسی ساختمان تاسیسات راه آهن

نفت سپاهان

۱۷-۲ سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱						
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال		ریال	ریال	ریال	ریال
۳۰۶,۲۵۰	۱,۸۳۶,۵۸۱,۲۵۰	۳,۷۹۷,۷۷۵,۸۵۴	-	-	(۱,۹۶۱,۱۹۴,۶۰۴)	-
۱,۰۰۰,۰۰۰	۳,۶۸۹,۹۹۶,۳۱۱	۴,۵۲۵,۴۳۷,۹۷۵	-	-	(۸۳۵,۴۴۱,۶۶۴)	-
۵۷۱,۷۶۴	۲۳۴,۴۲۳,۲۴۰	۳۷۷,۶۴۸,۲۶۳	-	-	(۱۴۳,۲۲۵,۰۲۳)	-
۷۴۳,۲۲۳	۷۲۳,۱۵۵,۹۷۹	۸۴۶,۳۷۳,۰۶۲	-	-	(۱۲۳,۲۱۷,۰۸۳)	۱۹۷,۱۱۵,۰۸۴
۲۸۴,۷۳۴	۸۱۸,۳۲۵,۵۱۶	۸۱۸,۳۲۵,۵۱۶	-	-	-	-
۹۷,۵۹۵	۶۰۱,۲۸۲,۷۹۵	۶۰۱,۲۸۲,۷۹۵	-	-	-	-
۲۶۱,۳۶۳	۱,۴۱۷,۴۹۶,۵۰۰	۹۰۶,۱۴۵,۵۱۹	۶,۷۳۳,۰۹۵	۷,۰۸۷,۴۸۲	۴۹۷,۵۳۰,۴۰۴	-
۴۷,۶۵۵	۱,۰۷۱,۷۷۷,۳۴۲	۴۹۴,۸۰۱,۸۶۵	۵,۰۹۰,۶۶۶	۵,۳۵۸,۶۳۸	۵۶۶,۴۷۶,۱۷۳	-
۵۹۲,۶۲۷	۳,۱۷۵,۵۸۸,۱۳۳	۲,۰۶۸,۸۶۰,۸۵۷	۱۵,۰۸۳,۹۷۹	۱۵,۸۷۷,۹۴۲	۱,۰۷۵,۷۶۵,۳۵۵	(۳۰,۱۶۴,۹۹۷)
۹۱,۳۹۷	۳۶۴,۹۴۸,۲۲۱	۳۶۴,۹۴۸,۲۲۱	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	۱۶,۶۹۹

کارت اعتباری ایران کیش

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۹

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱				
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش
ریال	ریال	ریال	ریال		ریال
-	-	-	-	-	-
۳۸,۶۱۲,۵۸۸	-	-	-	-	-
۱۶۷,۸۳۱,۳۷۷	-	-	-	-	-
۵۵,۹۷۱,۹۶۵	-	-	-	-	-
۲۱,۳۰۷,۴۷۳	-	-	-	-	-
۴۵۰,۶۹۰,۱۸۹	(۹۲۳,۳۰۶,۴۴۲)	۲۸,۳۲۴,۰۶۲	۲۶,۹۰۷,۷۴۰	۱۴,۸۰۱,۵۹۹,۹۲۷	۱۳,۹۳۳,۵۲۵,۲۸۷

مخابرات ایران
 حفاری شمال
 فولاد کاوه جنوب کیش
 لیزینگ رایان سایپا
 نفت تهران

۱۷-۳ سود حاصل از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب به شرح زیر می‌باشد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱				
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
-	(۴۰,۹۷,۵۱۸)	۵,۶۸۵,۳۶۵	۷,۸۴۲,۳۱۱,۶۵۲	۷,۸۴۱,۸۹۹,۴۹۹	۱۰,۰۰۰
-	۱۲,۸۴۹,۲۴۶	۲,۳۱۷,۵۴۲	۳,۱۸۱,۴۴۶,۷۸۲	۳,۱۹۶,۶۱۳,۵۷۰	۴,۲۸۵
-	۸۸,۴۳۲,۵۴۹	۱۵,۲۷۱,۰۴۷	۲۰,۹۵۹,۸۵۳,۷۸۸	۲۱,۰۶۳,۵۵۷,۳۸۴	۲۹,۷۰۰
۱۲۴,۷۲۵,۰۵۰	-	-	-	-	-
۱۳۹,۸۶۸,۵۳۴	-	-	-	-	-
۱,۴۳۱,۸۴۵	-	-	-	-	-
۲۶۶,۰۲۵,۴۱۹	۹۷,۱۸۴,۲۷۷	۲۳,۳۷۳,۹۵۴	۳۱,۹۸۱,۶۱۲,۲۲۲	۳۲,۱۰۲,۰۷۰,۴۵۳	

استاد خزانه-م عبودجه ۹۷-۹۹۰۴۲۳
 استاد خزانه-م ۳ عبودجه ۹۷-۹۹۰۷۲۱
 استاد خزانه-م ۴ عبودجه ۹۷-۹۹۱۰۲۲
 استاد خزانه-م ۸ عبودجه ۹۶-۹۸۰۴۱۱
 استاد خزانه اسلامی ۹۷۱۲۲۸
 استاد خزانه-م ۴ عبودجه ۹۷-۹۹۱۰۲۲

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۹

۱۸- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سود تحقق نیافته نگهداری سهام
سود تحقق نیافته نگهداری حق تقدم سهام
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۳۱
۱۸-۱	۶۷۴,۱۵۳,۴۸۴,۴۲۲	۸۴,۳۴۱,۸۹۰,۹۳۲
۱۸-۲	۱۴,۵۸۴,۳۰۶,۶۸۷	۳,۰۶۳,۰۷۸,۳۷۴
۱۸-۳	-	۲۲۶,۲۹۴,۸۹۵
	۶۸۸,۷۳۷,۷۹۱,۱۰۹	۸۷,۶۳۱,۲۶۴,۲۰۱

۱۸-۱ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۵۹۱,۳۹۷	۱۷,۰۰۴,۴۳۷,۹۴۱	۳,۳۹۶,۳۵۶,۳۷۵	۲۴,۰۱۸,۷۶۹	۸۵,۰۲۲,۱۹۰	۱۳,۴۹۹,۰۴۰,۶۰۷	۴۴۲,۵۳۳,۲۶۱
-	-	-	-	-	-	۲,۶۸۸,۷۸۹,۲۸۱
-	-	-	-	-	-	۱,۱۶۵,۰۲۹,۶۴۵
۲۰,۴۰۰,۰۰۰	۱۷۵,۸۰۷,۲۰۰,۰۰۰	۱۴۵,۴۳۱,۸۹۰,۸۵۰	۲۴۸,۳۲۷,۶۷۰	۸۷۹,۰۳۶,۰۰۰	۲۹,۲۴۷,۹۴۵,۴۸۰	-
-	-	-	-	-	-	۴,۹۶۱,۵۲۳,۸۵۷
۱۸,۷۷۵,۰۰۰	۳۰۶,۹۷۱,۲۵۰,۰۰۰	۲۸۲,۷۴۵,۹۰۳,۵۰۳	۴۳۳,۵۹۶,۸۹۱	۱,۵۳۴,۸۵۶,۲۵۰	۲۰,۲۵۶,۸۹۳,۳۵۶	۱۲,۶۳۷,۵۶۱,۳۱۰
۴,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۴۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۵۸,۴۲۲,۷۶۲,۳۳۳	۷۱,۳۵۷,۸۰۰	۲۵۲,۲۴۰,۰۰۰	(۸,۲۹۸,۲۶۰,۱۳۳)	-
-	-	-	-	-	-	۴۷۹,۴۶۵,۵۰۴
-	-	-	-	-	-	۴۲۴,۵۷۶,۷۹۸
۶,۸۸۳	۱۲۳,۱۲۹,۹۸۷	۵۴,۱۹۳,۳۴۲	۱۷۳,۹۲۱	۶۱۵,۶۵۰	۶۸,۱۴۷,۰۷۴	-
۳۵۰,۰۰۰	۸,۷۹۷,۹۵۰,۰۰۰	۳,۱۲۹,۶۹۰,۴۸۰	۱۲,۴۲۷,۱۰۴	۴۳,۹۸۹,۷۵۰	۵,۶۱۱,۸۴۲,۶۶۶	۴,۰۵۴,۹۶۲,۸۸۲
-	-	-	-	-	-	۳۴۰,۵۵۸,۴۰۱
۳۰۰,۰۰۰	۳۷,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۳۰۰,۶۷۱,۱۵۵	۵۳,۱۸۰,۶۲۵	۱۸۸,۲۵۰,۰۰۰	۲۳,۱۰۷,۸۹۸,۲۲۰	-
۱,۰۰۰,۰۰۰	۶۳,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۰۴۳,۲۲۷,۰۹۱	۸۹,۱۲۸,۷۵۰	۳۱۵,۵۰۰,۰۰۰	۴۵,۶۵۲,۰۴۴,۱۵۹	۴,۳۱۰,۰۵۴,۵۳۷
۶۰۰	۱۸,۰۰۰,۶۰۰	۷,۰۱۸,۵۲۸	۲۵,۴۲۶	۹۰,۰۰۰	۱۰,۸۶۶,۶۴۳	۴,۵۵۷,۸۰۴,۸۰۶

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی گاردان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۹

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱				
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۲,۶۷۲,۸۹۸,۰۷۶	-	-	-	-	-	پتروشیمی فجر
-	۶,۶۵۴,۲۲۷,۵۹۲	۷۵,۲۷۰,۰۰۰	۲۱,۲۶۲,۷۷۵	۸,۲۰۳,۲۳۸,۶۳۲	۱۵,۰۵۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰
-	۸,۱۵۸,۲۳۴,۶۴۱	۵۵,۲۲۷,۵۰۰	۱۵,۶۰۱,۷۶۹	۲,۸۱۶,۴۲۶,۰۹۰	۱۱,۰۴۵,۵۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰
۵۹,۸۰۰,۹۹۶	۵,۲۲۱,۰۶۷,۶۹۹	۳۸,۴۲۵,۰۰۰	۱۰,۸۵۵,۰۶۳	۲,۴۱۴,۶۵۲,۳۳۸	۷,۶۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰
۱,۳۹۷,۷۸۵,۳۵۱	-	-	-	-	-	توسعه صنایع بهشهر (هلدینگ)
-	۱,۳۴۰,۵۴۷,۳۲۲	۱۱,۲۶۶,۹۴۴	۳,۱۸۲,۹۱۲	۸۹۸,۳۹۱,۵۵۴	۲,۲۵۳,۳۸۸,۷۳۲	۱۹۹,۹۹۹
(۴۸۹,۷۱۳,۴۷۲)	۲۳,۳۲۵,۶۴۱,۲۳۴	۳۱۹,۱۳۰,۰۰۰	۹۰,۱۵۴,۲۲۵	۳۰,۰۹۱,۰۷۴,۵۴۱	۶۳,۸۲۶,۰۰۰,۰۰۰	۴۷۰,۰۰۰
۴۴۷,۰۱۳,۸۹۹	-	-	-	-	-	داروسازی اسوه
۱,۰۷۷,۰۰۰,۱۶۵۹	۱۲,۰۴۳,۹۴۷,۹۵۰	۳۲۴,۲۷۵,۰۰۰	۹۱,۵۴۰,۵۹۴	۵۲,۳۴۷,۹۷۳,۹۵۶	۶۴,۸۰۷,۵۰۰,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰
-	۵۹,۵۳۸,۶۰۵	۳۳۱,۶۱۴	۹۳,۶۸۱	۶,۳۵۸,۹۹۴	۶۶,۳۲۲,۸۹۴	۳,۲۲۳
۱,۷۲۹,۰۸۴,۹۸۴	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری البرز (هلدینگ)
-	۲,۳۰۹,۷۱۹	۱۳,۵۱۲	۳,۸۱۷	۳۷۵,۴۲۳	۲,۷۰۲,۴۸۱	۱۷۳
۳,۱۱۶,۳۲۶,۹۴	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری پارس توشه
-	۴,۶۰۳,۱۹۶,۵۵۶	۵۵,۱۰۸,۸۰۱	۱۵,۵۶۸,۲۳۶	۶,۳۴۸,۸۸۶,۵۷۴	۱۱,۰۲۱,۷۶۰,۱۶۷	۷۳۴,۸۳۳
-	(۱,۷۴۵,۲۲۱,۲۱۷)	۲۵۳,۱۲۵,۰۰۰	۷۱,۵۰۷,۸۱۳	۵۲,۰۳۵,۵۸۸,۴۰۴	۵۰,۶۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰
-	(۷۱۱,۵۵۷,۳۸۱)	۴۱,۶۸۴,۳۵۸	۱۱,۷۷۵,۸۳۱	۸,۹۹۵,۲۶۸,۸۸۲	۸,۳۳۶,۸۷۱,۶۹۰	۶۷۲,۸۷۱
-	(۱۹,۸۵۸,۹۹۶,۳۰۵)	۱,۳۱۲,۸۹۱,۵۷۰	۳۷۰,۸۹۱,۸۶۸	۲۸۰,۷۵۳,۵۲۶,۸۴۷	۲۶۲,۵۷۸,۳۱۳,۹۸۰	۱۵,۵۱۵,۱۴۵
-	۵,۴۴۱,۰۶۷,۶۹۹	۴۸,۱۳۵,۰۰۰	-	-	-	

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کارخان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۹

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگه‌داری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	۶,۵۰۰,۰۰۰	۱۲۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۴,۳۹۲,۴۱۵,۸۰۳	۱۲۳,۷۴۵,۹۷۵	۶۱۵,۰۳۰,۰۰۰	۷,۸۲۴,۸۰۸,۲۲۲	-	-
-	۷,۹۰۴,۶۶۹	۱۲۹,۰۵۱,۶۲۶,۰۹۴	۱۲۴,۴۰۰,۴۱۷,۰۹۲	۱۸۲,۲۸۵,۴۲۲	۶۴۵,۲۵۸,۱۳۰	۲,۸۲۳,۶۶۵,۴۵۰	-	-
(۱۶۸,۱۵۷,۶۰۸)	-	-	-	-	-	-	-	-
-	۵,۶۰۰,۰۰۰	۵۰,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۲,۸۴۹,۸۷۹,۳۶۱	۷۱,۱۹۰,۰۰۰	۲۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۲۳۶,۹۳۰,۶۳۹	-	-
-	۲۵,۲۰۰,۰۰۰	۱۴۹,۳۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۵,۵۵۸,۲۴۰,۵۰۴	۲۱۰,۹۰۰,۳۷۵	۷۴۶,۵۵۰,۰۰۰	۳۲,۷۹۴,۳۰۹,۱۲۱	-	-
(۱۹۶,۸۷۹,۹۱۰)	۲۸۴,۷۳۴	۵۰,۰۹۰,۴۰۵,۵۲۸	۱۰,۵۶۶,۵۹۰,۷۷۶	۷۰,۷۵۰,۲۷۰	۲۵۰,۴۵۰,۲۰۳	۲,۹۲۰,۲۶۰,۲۷۹	-	-
-	۲,۵۰۰,۰۰۰	۵۰,۸۷۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۳,۸۳۶,۹۱۸,۹۴۳	۷۱,۸۵۷,۴۰۶	۲۵۴,۳۶۲,۵۰۰	۳۶,۷۰۹,۳۶۱,۱۵۱	-	-
۱,۴۱۷,۱۸۳,۱۶۳	۷۸۰,۷۶۱	۲۴,۷۵۰,۱۲۳,۷۰۰	۷,۰۱۶,۸۸۷,۸۲۳	۳۴,۹۵۹,۵۵۰	۱۲۳,۷۵۰,۶۱۹	۱۷,۵۷۴,۵۲۵,۶۹۸	-	-
۶,۷۵۵,۲۲۴,۷۶۶	۷,۲۷۳,۲۲۴	۱۱۱,۲۸۰,۳۲۷,۲۰۰	۱۵۷,۱۸۳,۴۶۲,۰۰۰	۳۴,۹۵۹,۵۵۰	۵۵۶,۴۰۱,۶۳۶	۶۴,۳۳۳,۳۰۳,۴۶۵	-	-
-	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۳,۰۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۱,۴۶۶,۸۷۵,۰۷۳	۴۶,۶۹۷,۲۵۰	۱۶۵,۳۰۰,۰۰۰	۱,۳۸۱,۱۲۷,۶۷۷	-	-
-	۵۰۰,۰۰۰	۱۲,۸۸۷,۵۰۰,۰۰۰	۷,۲۸۶,۲۵۶,۶۷۸	۱۸,۲۰۳,۵۹۴	۶۴,۳۲۷,۵۰۰	۵,۵۱۸,۶۰۲,۲۲۸	-	-
-۱۴۸,۴۰۳,۳۷۵	-	-	-	-	-	-	-	-
-	۶۰۰,۰۰۰	۱۳,۷۴۴,۸۰۰,۰۰۰	۵,۱۴۰,۲۴۷,۶۹۷	۱۹,۴۱۴,۵۳۰	۶۸,۷۲۴,۰۰۰	۸,۵۱۶,۴۱۳,۷۷۳	-	-
-	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۲۴۶,۲۷۹,۰۳۶	۳۷,۲۹۰,۰۰۰	۱۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۹۸۴,۴۳۰,۹۶۴	-	-
۵,۹۸۱,۱۶۲,۳۲۱	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹,۰۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۵,۳۵۷,۴۱۳,۶۴۲	۱۹۶,۳۶۵,۷۵۰	۶۹۵,۱۰۰,۰۰۰	۵۲,۷۷۱,۱۲۱,۶۰۸	-	-
۳۷۴,۸۳۱	-	-	-	-	-	-	-	-
۱,۰۶۰,۲۷۴,۵۴۴	۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۷,۹۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۹۹,۳۶۷,۶۲۵,۳۲۸	۱۶۶,۵۶۷,۶۵۰	۵۸۹,۶۲۰,۰۰۰	۱۷,۸۰۰,۱۸۷,۰۳۲	-	-
-	۱۰,۲۰۰	۴۶۸,۱۰۸,۶۰۰	۴۶۳,۵۴۴,۵۴۱	۶۶۱,۲۰۳	۲,۳۴۰,۵۴۳	۱,۵۶۳,۳۱۳	-	-
۵۸۰,۱۲۹,۴۱۷	۵۷۱,۷۶۴	۷,۷۹۳,۱۴۳,۲۲۰	۸۰۶,۱۸۷,۲۴۶	۱۱,۰۰۷,۸۱۵	۲۸,۹۶۵,۷۱۷	۶,۹۳۶,۹۸۲,۵۴۲	-	-
۲,۳۴۰,۰۵۶,۱۰۹	۶,۳۰۰,۰۰۰	۱۶۴,۷۷۶,۵۰۰,۰۰۰	۱۳۵,۹۸۰,۹۰۵,۰۶۰	۲۳۲,۷۴۸,۸۰۶	۸۲۳,۸۸۲,۵۰۰	۲۷,۷۳۸,۹۶۵,۶۳۴	-	-

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاروان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۹

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱						
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	۵,۷۷۶,۲۵۲,۴۸۲	۴۱,۶۵۶,۰۰۰	۱۱,۷۶۷,۸۲۰	۲,۵۰۱,۵۲۳,۶۹۸	۸,۳۳۱,۲۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید
-	۴۲۰,۳۵۳,۶۵۸	۷,۰۹۰,۰۰۰	۲,۰۰۲,۹۲۵	۹۷۸,۵۵۳,۴۱۷	۱,۴۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	گروه بهمن
۵,۰۰۲,۵۳۱,۳۳۱	۲۴,۶۳۳,۶۲۸,۹۱۴	۲۳۶,۱۰۴,۶۵۰	۶۶,۶۹۹,۵۶۴	۱۲,۲۸۴,۴۹۶,۸۷۲	۴۷,۲۲۰,۹۳۰,۰۰۰	۲,۸۶۵,۰۰۰	گسترش نفت و گاز پارسیان
۱۰,۹۴۶,۶۵۰	-	-	-	-	-	-	لیزینگ رایان سایپا
-	۷,۴۳۴,۰۷۸,۰۷۴	۵۹,۶۷۵,۰۰۰	۱۶,۸۵۸,۱۸۸	۴,۴۲۴,۳۸۸,۷۳۸	۱۱,۹۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	مبین انرژی خلیج فارس
۱,۱۷۱,۰۰۲۳,۱۲۴	۴۸,۲۰۶۶۱,۰۴۷	۲۹۷,۰۱۰,۷۵۰	۸۳,۹۰۵,۵۳۷	۱۰,۸۱۴,۶۲۳,۶۶۶	۵۹,۴۰۲,۱۵۰,۰۰۰	۳,۵۵۰,۰۰۰	مخابرات ایران
۳,۳۲۵,۴۳۹,۸۳۷	-	-	-	-	-	-	مدیریت صنعت شوینده ت.ص. بهشهر
۱۹,۵۲۴,۹۷۳	-	-	-	-	-	-	معدنی و صنعتی چادرملو
۳,۹۵۸,۴۱۲,۸۹۴	۲۶,۸۸۴,۹۱۳,۱۵۰	۲۰۶,۷۰۰,۰۰۰	۵۸,۳۹۲,۷۵۰	۱۴,۱۸۹,۹۹۴,۱۰۰	۴۱,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	معدنی و صنعتی گل گهر
-	۱۰,۷۸۵,۴۹۵,۷۳۸	۷۶,۷۶۰,۰۰۰	۲۱,۶۸۴,۷۰۰	۴,۴۶۸,۰۵۹,۵۷۲	۱۵,۳۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	معدنی و صنعتی چادرملو
۱,۲۳۴,۱۴۷,۳۶۷	۲۸,۹۶۹,۴۱۱,۰۷۷	۱۸۹,۳۷۸,۷۵۰	۵۳,۴۹۹,۴۹۷	۸,۶۶۳,۴۶۰,۶۷۶	۳۷,۸۷۵,۷۵۰,۰۰۰	۲,۷۵۰,۰۰۰	ملی صنایع مس ایران
۶۸۸,۴۰۵,۴۳۰	-	-	-	-	-	-	ملی کشت و صنعت و دامپروری پارس
۲,۹۱۷,۲۹۴,۴۸۱	-	-	-	-	-	-	نفت تهران
-	۱۰,۹۲۸,۱۲۹,۰۱۸	۱۰۲,۴۱۵,۰۰۰	۲۸,۹۳۲,۲۳۸	۹,۴۲۳,۵۲۳,۷۴۴	۲۰,۴۸۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	نفت سپاهان
۱,۵۲۲,۵۴۵,۹۶۹	-	-	-	-	-	-	نیرو محرکه
۸۴,۳۴۱,۸۹۰,۹۳۲	۶۷۴,۱۵۳,۴۸۴,۴۲۲	۱۲,۸۰۱,۶۷۰,۱۴۰	۳,۶۱۶,۴۷۱,۸۱۷	۱,۸۶۹,۷۶۲,۴۰۱,۵۳۶	۲,۵۶۰,۳۳۴,۰۲۷,۱۱۵		

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۹

۱۸-۲- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری حق تقدم

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۹۶۱,۱۹۴,۶۰۴	-	-	-	-	-	-	-	-
۱۲۳,۲۱۷,۰۸۳	-	-	-	-	-	-	-	-
۱۴۳,۲۲۵,۰۲۳	-	-	-	-	-	-	-	-
۸۳۵,۴۴۱,۶۶۴	۱۴,۵۸۴,۳۰۶,۶۸۷	۹۶,۵۲۵,۰۰۰	۲۷,۲۶۸,۳۱۳	۴,۵۹۶,۹۰۰,۰۰۰	۱۹,۳۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۵۰,۰۰۰	-	-
۳,۰۶۳,۰۷۸,۳۷۴	۱۴,۵۸۴,۳۰۶,۶۸۷	۹۶,۵۲۵,۰۰۰	۲۷,۲۶۸,۳۱۳	۴,۵۹۶,۹۰۰,۰۰۰	۱۹,۳۰۵,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-

ح. پتروشیمی جم

ح. سرمایه‌گذاری البرز (هلدینگ)

ح. گروه دارویی برکت

ح. معدنی و صنعتی گل گهر

۱۸-۳- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب به شرح زیر می باشد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۹,۵۷۶,۹۲۰	-	-	-	-	-	-	-
۶۹,۷۹۱,۸۵۶	-	-	-	-	-	-	-
۱۲۶,۹۲۶,۱۱۹	-	-	-	-	-	-	-
۲۲۶,۲۹۴,۸۹۵	-	-	-	-	-	-	-

اسناد خزانه-م-۹۷ بودجه ۹۷-۹۹۰۷۲۲۱

اسناد خزانه-م-۹۷ بودجه ۹۷-۹۹۰۴۲۳

اسناد خزانه-م-۹۷ بودجه ۹۷-۹۹۱۰۲۲

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاروان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۹

۱۹- سود سهام

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱	نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۵,۴۴۸,۰۰۰	۱۳۲	ایران خودرو	-	-	-	-	۱۳۲	-	۱۳۲	۵,۴۴۸,۰۰۰
	۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	البرزدارو	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۳/۱۲	۵۰۰,۰۰۰	۷۲۰	۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	
	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	ایرکا پارت صنعت	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۴/۳۰	۵۰۰,۰۰۰	۲۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	
	۱۹۷,۶۰۰,۰۰۰	باما	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۳/۲۰	۸۰۰,۰۰۰	۲۴۷	۱۹۷,۶۰۰,۰۰۰	-	۱۹۷,۶۰۰,۰۰۰	
۲۱۶,۷۷۸,۲۶۹	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک خاورمیانه	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۴/۲۷	۲,۵۰۰,۰۰۰	۲۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	پالایش نفت اصفهان	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۴/۲۶	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰	۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
	۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	پالایش نفت بندرعباس	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۴/۳۰	۵۰۰,۰۰۰	۱,۷۰۰	۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	
	۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	پالایش نفت تبریز	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۲۰۰,۰۰۰	۲,۴۰۰	۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	
	۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰	پالایش نفت تهران	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۴/۲۷	۷۰۰,۰۰۰	۳۰۰	۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰	
۱,۱۹۶,۵۱۰,۷۵۰	۹۳۰,۰۰۰,۰۰۰	پتروشیمی پارس	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۴/۲۶	۱۰۰,۰۰۰	۹,۳۰۰	۹۳۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۹۳۰,۰۰۰,۰۰۰	
۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰	پتروشیمی پردیس	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۹/۲۸	۱۰۰,۰۰۰	۲,۰۸۰	۲,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰	
۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۳۰,۹۳۷,۵۰۰	پتروشیمی جم	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۴/۱۹	۱,۱۵۶,۲۵۰	۱,۶۷۰	۱,۹۳۰,۹۳۷,۵۰۰	-	۱,۹۳۰,۹۳۷,۵۰۰	
۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	پتروشیمی فجر	-	-	-	-	-	-	-	
	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	پرداخت الکترونیک سامان کیش	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۱/۱۸	۲۵۰,۰۰۰	۲۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
	۱,۴۴۹,۵۰۰	پلی پروپیلن جم - جم پیلن	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۴/۰۲	۴۴۶	۳,۲۵۰	۱,۴۴۹,۵۰۰	-	۱,۴۴۹,۵۰۰	
	۲۵۶,۰۰۰,۰۰۰	تجارت الکترونیک پارسیان	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۳/۲۵	۸۰۰,۰۰۰	۳۲۰	۲۵۶,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۵۶,۰۰۰,۰۰۰	
۶۲,۹۳۲,۸۰۰	۲۸۵,۰۰۰,۰۰۰	توسعه صنایع بهشهر (هلدینگ)	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۴/۲۵	۱,۹۰۰,۰۰۰	۱۵۰	۲۸۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۸۵,۰۰۰,۰۰۰	
۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	توسعه معادن و فلزات	-	-	-	-	-	-	-	
۵,۹۳۶,۰۰۰	-	حفاری شمال	-	-	-	-	-	-	-	
	۱۵۴,۵۰۵,۴۰۰	داروسازی اسوه	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۳/۲۲	۲۲۰,۷۲۲	۷۰۰	۱۵۴,۵۰۵,۴۰۰	-	۱۵۴,۵۰۵,۴۰۰	
۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	س. نفت و گاز و پتروشیمی تامین	۱۳۹۸/۰۲/۳۱	۱۳۹۸/۰۵/۳۰	۳۰۰,۰۰۰	۴۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
۴۰۷,۰۰۰,۰۰۰	-	سرمایه گذاری البرز (هلدینگ)	-	-	-	-	-	-	-	

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کارداران

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۹

سال مالی منتهی به
۱۳۹۸/۰۲/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه گذاری پارس توشه		-	-	-	-	-	-	۱۹۳,۳۱۳,۸۸۰
سرمایه گذاری توکا فولاد (هلدینگ)		-	-	-	-	-	-	۱۶,۳۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری سبحان	۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۱۷	۳,۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰	۱,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	
سرمایه گذاری صدرتامین	۱۳۹۸/۰۲/۳۱	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۵۰۰,۰۰۰	۴۵۰	۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰	
سرمایه‌گذاری صندوق بازنشتگی	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰	۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
سرمایه‌گذاری غدیر (هلدینگ)	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۲/۰۷	۲,۶۰۰,۰۰۰	۴۹۰	۱,۲۷۴,۰۰۰,۰۵۱	-	۱,۲۷۴,۰۰۰,۰۵۱	
سیمان خوزستان	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۳/۲۲	۳۰۰,۰۰۰	۸۰۰	۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۵۶۲,۷۵۳)	۲۳۶,۴۳۷,۲۴۷	
سیمان فارس و خوزستان		-	-	-	-	-	-	۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت ارتباطات سیار ایران		-	-	-	-	-	-	۱,۱۷۴,۸۸۶,۰۹۳
صنایع شیمیایی خلیج فارس	۱۳۹۸/۰۳/۳۱	۱۳۹۸/۰۷/۲۹	۱,۳۶۲,۳۶۲,۰۰۰	۳۶۰	۱,۳۹۹,۹۹۹,۷۰۰	-	۱,۴۳۹,۹۹۹,۷۰۰	
فولاد کاوه جنوب کیش		-	-	-	-	-	-	۱۹۲,۹۹۵,۰۰۰
فولاد مبارکه اصفهان	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۴/۳۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰,۲۷۰	-	۱,۲۰۰,۰۰۰,۲۷۰	
کارت اعتباری ایران کیش		-	-	-	-	-	-	۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰
کالسیمین		-	-	-	-	-	-	۱۲۴,۰۰۰,۰۰۰
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۱۳۹۷/۰۳/۳۱	۱۳۹۸/۰۷/۳۰	۱,۶۰۰,۰۰۰	۲۵	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	
گروه دارویی برکت	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۴/۱۰	۸۱۰,۰۰۰	۵۰	۴۰,۵۰۰,۰۰۰	-	۴۰,۵۰۰,۰۰۰	
گروه صنعتی بارز		-	-	-	-	-	-	۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰
گروه مپنا (سهامی عام)	۱۳۹۸/۰۱/۳۱	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۲,۱۰۰,۰۰۰	۱۲۰	۲۵۲,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۵۲,۰۰۰,۰۰۰	
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۱۳۹۸/۰۱/۳۰	۱۳۹۹/۰۲/۳۱	۴۰۰,۰۰۰	۵۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۸,۷۳۹,۰۰۳)	۱۷۱,۲۶۰,۹۹۷	
گروه بهمن		-	-	-	-	-	-	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰
گسترش نفت و گاز پارسیان	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۱/۲۵	۳,۵۰۰,۰۰۰	۸۶۰	۳,۰۱۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳,۰۱۰,۰۰۰,۰۰۰	
لیزینگ رایان سایپا	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۴/۲۲	۹۰,۰۰۰	۱۵۰	۱۳,۵۰۰,۰۰۰	-	۱۳,۵۰۰,۰۰۰	

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۹

سال مالی منتهی به
۱۳۹۸/۰۲/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
مخابرات ایران	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۳/۰۵	۲,۴۵۰,۰۰۰	۴۱۶	۱,۰۱۹,۲۰۰,۰۰۰	-	۱,۰۱۹,۲۰۰,۰۰۰	۱,۰۱۰,۶۸۸,۰۰۰
مدیریت صنعت شوینده ت.ص. بهشهر	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۱/۳۰	۷۰۰,۰۰۰	۱,۶۵۰	۱,۱۵۵,۰۰۰,۰۰۰	(۵۰,۶۷۷,۸۰۰)	۱,۱۰۴,۳۲۲,۲۰۰	۳۲۹,۷۳۶,۵۱۲
معدنی و صنعتی گل گهر	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۴/۰۹	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۸۰	۳,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۵,۰۰۰,۰۰۰
معدنی و صنعتی چادرملو	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۳/۰۸	۵۰۰,۰۰۰	۷۰۰	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰
ملی صنایع مس ایران	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۴/۲۴	۳,۵۰۰,۰۰۰	۱۵۰	۵۲۵,۰۰۰,۵۷۴	-	۵۲۵,۰۰۰,۵۷۴	۴۵۰,۰۰۰,۵۰۴
مهندسی ساختمان تأسیسات راه آهن		-	-	-	-	-	-	۸۹۴,۷۹۲
نفت ایرانول	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۳/۲۸	۵۴۱,۰۰۰	۱,۴۵۰	۷۸۴,۴۵۰,۰۰۰	-	۷۸۴,۴۵۰,۰۰۰	
نفت تهران		-	-	-	-	-	-	۲۳۴,۵۹۷,۸۶۵
نیرو محرکه	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۳/۱۹			۱۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰
					۲۹,۴۵۵,۱۴۵,۵۵۸	(۸۲,۹۷۹,۵۵۶)	۲۹,۳۷۲,۱۶۶,۰۰۲	۱۵,۳۱۳,۶۱۸,۵۴۲

صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی گاردان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۹

۲۰- سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب

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

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۳۱
	ریال	ریال
سود سپرده بانکی	۱۰۲,۲۴۶,۰۲۴	۸۹۱,۰۲۱,۱۵۴
	۱۰۲,۲۴۶,۰۲۴	۸۹۱,۰۲۱,۱۵۴

۲۰-۱ - سود سپرده بانکی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱	تاریخ سرمایه‌گذاری	مبلغ سود سپرده	نرخ سود	هزینه تنزیل سود سپرده	سود خالص	سود خالص
			ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
		۱۳۹۳/۰۹/۱۳	۵۲,۰۲۵,۸۱۰	۱۰	-	۵۲,۰۲۵,۸۱۰	۸۴۱,۶۸۵,۲۲۰
		۱۳۹۳/۱۲/۰۶	۳۰,۹۲۱,۶۹۴	۱۰	۳	۳۰,۹۲۱,۶۹۲	۹۸,۳۶۹,۴۲۴
		۱۳۹۸/۰۶/۱۶	۲,۵۷۶	۱۰	۱۶	۲,۵۶۰	-
		۱۳۹۶/۰۷/۰۲	۱۹,۳۹۵,۹۶۶	۱۰	۴	۱۹,۳۹۵,۹۶۲	۳۰,۹۶۶,۵۱۰
			۱۰۲,۲۴۶,۰۴۶		۲۲	۱۰۲,۲۴۶,۰۲۴	۸۹۱,۰۲۱,۱۵۴

۲۱- سایر درآمدها

سایر درآمدها شامل درآمد مالی ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام، اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب و سود سپرده بانکی است که در سال های قبل طی یادداشت های ۱۷ الی ۱۸ از درآمد سود اوراق بهادار کسر شده و طی سال مالی جاری تحقق یافته است. جزئیات درآمد مذکور به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	
۵۵,۴۴۱,۷۹۵	۷۵,۳۱۵۶۰۷	تنزیل سود سهام
۱۸,۵۳۴	۲,۱۱۰	سود سپرده بانکی
۲۴۷,۵۴۷,۰۷۹	۱,۳۳۰,۶۰۲,۸۷۷	تعدیل کارمزد کارگزار
۳۰۲,۹۹۷,۴۰۸	۱,۴۰۵,۹۲۰,۵۹۴	

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۹

۲۲- هزینه کارمزد ارکان

هزینه ارکان صندوق به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	
۴,۶۷۵,۳۶۰,۰۸۰	۱۲,۸۰۱,۰۶۱,۹۸۴	مدیر صندوق
۱۱۲,۴۳۸,۲۴۵	۱۷۳,۳۷۷,۷۷۹	متولی
۱۱۹,۹۹۹,۹۵۵	۱۷۴,۲۹۹,۳۷۴	حسابرس
۲,۳۲۳,۸۶۸,۲۵۵	۶,۳۹۸,۹۷۲,۰۴۹	بازارگردان- کاردان
۷,۲۳۱,۶۶۶,۵۳۵	۱۹,۵۴۷,۷۱۱,۱۸۶	

۲۳- سایر هزینه‌ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	
۵۵,۱۸۰,۶۱۷	۱۳۸,۸۴۵,۰۹۸	هزینه تصفیه
۶۲,۵۸۱,۴۴۰	۵۴,۸۶۵,۷۸۵	هزینه‌های تأسیس
-	۱۴۱,۲۱۵,۴۶۰	حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها
۸,۴۷۷,۶۱۲	۹,۹۵۶,۶۰۴	هزینه برگزاری مجامع
۴۵۴,۵۵۳,۳۴۱	۵۰۵,۴۶۳,۶۶۰	هزینه نرم افزار
۳,۷۸۲,۷۵۰	۴,۴۸۷,۹۹۰	هزینه کارمزد بانکی
۴۶,۶۶۲,۹۵۵	۳۹,۶۱۴,۳۳۲	هزینه خدمات سپرده گذاری
۴۰,۷۸۵,۸۸۶	۴۵,۶۱۵,۰۱۲	مالیات بر ارزش افزوده
۶۷۲,۰۲۴,۶۰۱	۹۴۰,۰۶۳,۹۴۱	

۲۴- هزینه‌های مالی

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
۶۷,۱۲۷,۶۷۱	۲,۸۳۵,۰۱۹,۴۷۹	۲۴-۱	هزینه تسهیلات مالی دریافتی
۶۷,۱۲۷,۶۷۱	۲,۸۳۵,۰۱۹,۴۷۹		

۲۴-۱- هزینه تسهیلات مالی دریافتی (نرخ سود ۲۰ درصد) بابت دریافت اعتبار جهت خرید سهام و اوراق بهادار از شرکت کارگزاری بانک تجارت می باشد.

۲۵- تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر می باشد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	
-	۱,۰۳۰,۵۱۶,۵۰۰,۰۰۰	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری
۱۵,۷۸۹,۰۰۰,۰۰۰	(۳۲,۲۳۸,۳۰۰,۰۰۰)	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۱۵,۷۸۹,۰۰۰,۰۰۰	۹۹۸,۲۷۸,۲۰۰,۰۰۰	

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۹

۲۶- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

در تاریخ ترازنامه، صندوق هیچگونه بدهی احتمالی ندارد.

۲۷- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

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

۱۳۹۸/۰۲/۳۱		۱۳۹۹/۰۲/۳۱		نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری			
۹۲/۶۵	۱۵۰۰۰۰۰ ۹,۲۷۷,۵۰۳	۳۹	۱,۹۹۰,۰۰۰ ۶,۱۲۷,۶۰۷	مدیر و موسس و بازارگردان صندوق	شرکت تأمین سرمایه کاردان	مدیر و موسس و بازارگردان صندوق
-	-	۰/۰۵	۱۰,۰۰۰	سهامدار ممتاز	تدبیرگران فردای امید	سهامدار ممتاز
۲/۳۴	۵۰۰,۰۰۰	-	-	موسس صندوق	بانک تجارت	موسس صندوق
۰/۰۸۶	۱۰,۰۰۰	۰/۰۵	۱۰,۰۰۰	مدیر سرمایه‌گذاری صندوق	المیرا نجف تومرایی	مدیر سرمایه‌گذاری صندوق
۱/۰۶	۱۶,۰۰۰	۰/۰۵	۱۰,۰۰۰	مدیر سرمایه‌گذاری صندوق	لادن شنگلیا	مدیر سرمایه‌گذاری صندوق
۰/۰۸۶	۱۰,۰۰۰	۰/۰۵	۱۰,۰۰۰	مدیر سرمایه‌گذاری صندوق	نعمه سادات صفوی میرهن	مدیر سرمایه‌گذاری صندوق
۹۹/۲۲	۱۱,۳۱۳,۵۰۳	۳۹/۲	۸,۱۵۷,۶۰۷			

۲۸- 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:

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله			مانده بدهی در تاریخ ترازنامه
		موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	
شرکت تأمین سرمایه کاردان	مدیر	کارمزد مدیر	۱۲۸,۰۱۰,۶۱۹,۹۸۴	طی سال	۱۰,۰۱۹,۵۹۹,۳۳۳
شرکت تأمین سرمایه کاردان	بازارگردان	کارمزد بازارگردان	۶,۳۹۸,۹۷۲,۰۴۹	طی سال	۳,۴۴۹,۹۴۸,۵۴۹
شرکت مشاوره سرمایه‌گذاری آرمان آتی	متولی	کارمزد متولی	۱۷۳,۳۷۷,۷۷۹	طی سال	۷۰,۶۰۵,۲۱۵
موسسه حسابرسی فریوران راهبرد	حسابرس	حق الزحمه حسابرسی	۱۷۴,۲۹۹,۳۷۴	طی سال	۱۰۴,۳۱۷,۷۸۱
کارگزاری بانک تجارت	عضو هیئت مدیره مشترک با مدیره	کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	۵۶۷۶,۵۳۲,۵۱۲	طی سال	۴,۶۹۴,۷۲۴,۹۹۱
کارگزاری بانک تجارت	عضو هیئت مدیره مشترک با مدیره	تسهیلات دریافتی	۲,۸۳۵,۰۱۹,۴۷۹	طی سال	۸۸,۱۱۹,۹۵۶,۸۳۱

۲۹- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

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