



صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان

صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۳۹۹

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان مربوط به دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ مرداد 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
۳
۴
۵
۵-۸
۹-۲۹

صورت خالص دارایی ها
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
یادداشت های توضیحی:
الف-اطلاعات کلی صندوق
ب-مبنای تهیه صورت های مالی
پ-خلاصه اهم رویه های حسابداری
ت-یادداشت های مربوط به اقلام صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های 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 واقعیت های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش بینی نمود، می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشا گردیده اند.



شرکت تامین سرمایه کاردن ش.ت. ۲۲۸۲۷۱

صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۹/۰۶/۲۵ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

امضاء

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق

احسان مرادی

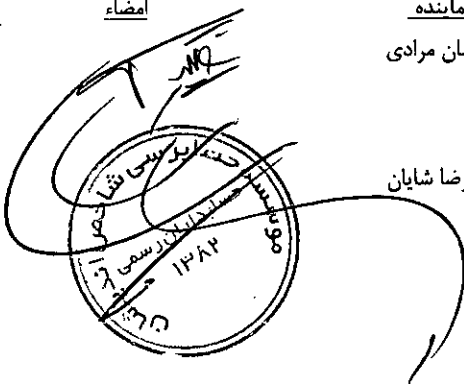
شرکت تامین سرمایه کاردان (سهامی خاص)

مدیر صندوق

علیرضا شایان

موسسه حسابرسی شاخص اندیشان

متولی صندوق



صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان

صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۹

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹-۰۲/۳۱	دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱	یادداشت	دارایی ها:
ریال	ریال		
۲,۵۶۳,۰۹۷,۰۹۲,۶۴۵	۵,۱۰۲,۳۹۸,۰۵۱,۶۴۲	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۲,۷۶۶,۰۲۹,۳۳۴	۶۷,۰۷۷,۰۲۸,۹۱۲	۶	حسابهای دریافتی
۶۴۴,۳۱۴,۸۳۶	۴۵۵,۷۰۹,۰۷۸	۷	پیش پرداخت ها
۳۴۴,۱۸۲,۳۳۴	۱۲,۹۲۵,۱۷۰,۹۲۰	۸	موجودی نقد
۲,۵۶۶,۸۵۱,۶۱۹,۱۳۹	۵,۱۸۲,۷۵۵,۹۶۰,۵۵۲		جمع دارایی ها
			بدهی ها:
۴,۶۹۴,۷۲۴,۹۹۱	۱۵۲,۱۲۰,۴۸۱,۱۱۷	۹	جاری کارگزاران
۱۳,۶۴۴,۴۷۰,۸۷۸	۴۱,۹۷۳,۳۵۳,۵۸۳	۱۰	بدهی به ارکان صندوق
۸۸,۱۱۹,۹۵۶,۸۳۱		۱۱	تسهیلات مالی دریافتی
۲۹۳,۶۶۰,۸۴۹	۵۲۳,۰۱۴,۳۹۷	۱۲	سایر حسابهای پرداختی و ذخایر
۱۰۶,۷۵۲,۸۱۳,۵۴۹	۱۹۴,۶۱۶,۸۴۹,۰۹۷		جمع بدهی ها
۲,۴۶۰,۰۹۸,۸۰۵,۵۹۰	۴,۹۸۸,۱۳۹,۱۱۱,۴۵۵	۱۳	خالص دارایی ها
۱۱۹,۳۷۴	۲۱۵,۸۵۹		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

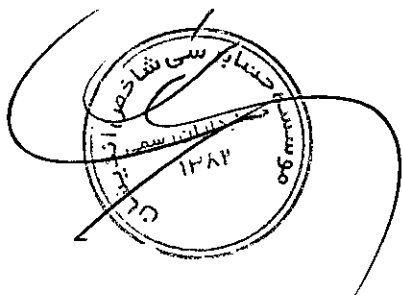
کاردان



صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان

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

(Handwritten signature)



صندوق سرمایه گذاری تجارت شخصی کارخان
 صورت سود و زیان و گردش جالب دارایی ها
 دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۳۹۹

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۳۹۹
 دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۳۹۹
 دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۳۹۹

ردیف	شرح	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۳۹۹	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۳۹۹	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۳۹۹
۱۴	سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۲۵۱,۷۵۶,۶۱۹,۱۷۸	۶۱,۳۱۱,۳۳۰,۸۰۲	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۵	سود (زیان) سلفی پایانه تکمیلی اوراق بهادار	۱,۳۳۵,۹۶۱,۸۸۸,۶۷۶	۹۴,۹۰۵,۹۸۸,۸۳۵	۹۴۵,۱۱۹,۶۶۶,۵۶۱
۱۶	سود سهام	۲۹,۳۷۲,۱۶۶,۰۰۰	۱۷,۷۶۷,۲۵۶,۹۶۱	۶۶,۵۰۹,۹۸۸,۶۸۴
۱۷	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت با علی الحساب	۱۰,۲۳۶,۰۲۴	۱۸,۱۹۲,۹۴۱	۵,۸۸۹,۱۲۸
۱۸	سود درآمد	۱۴,۵۹۳,۵۹۴	۶۱۵,۷۷۸,۷۸۱	۱,۸۱۶,۶۵۶,۵۰۰
	جمع درآمد	۱,۶۱۷,۹۱۷,۷۳۴,۴۷۴	۱۱۷,۰۳۸,۵۳۵,۸۳۰	۲,۰۱۲,۲۷۹,۲۷۸,۱۳۳
۱۹	هزینه کارمزد از کار	۱۹,۵۶۷,۷۱۱,۱۸۶	۲,۷۷۷,۹۷۲,۴۰۹	۳۳,۶۵۸,۸۴۸,۶۹۱
۲۰	سایر هزینه ها	۴۴,۰۰۲,۹۴۹	۱۸۸,۴۴۰,۴۰۰	۶۱۸,۸۶۱,۷۳۳
	سود (زیان) قبل از هزینه های مالی	۱,۵۸۷,۳۴۹,۹۶۵,۳۲۷	۱۱۴,۱۳۳,۱۳۳,۰۲۱	۱,۹۸۰,۶۰۱,۶۷۰,۸۰۸
۲۱	هزینه های مالی	۲,۸۳۵,۱۹,۳۷۹	۱۶۳,۱۷۵,۳۲۲	۶,۰۲۳,۶۶۶,۹۴۳
	سود (زیان) جالب دوره	۱,۵۶۴,۱۳۰,۵۸۶,۹۴۸	۱۱۳,۹۵۸,۹۵۷,۶۹۹	۱,۹۷۳,۹۳۴,۷۲۷,۸۶۵
	سود (زیان) جالب دوره	۱,۶۲۹,۸۵۷	۲,۰۰۶٪	۶۷,۵۱۷٪
	بازده سرمایه گذاری پایان دوره - دوره	۳۳,۹۱٪	۱۸,۳۳٪	۳۹,۹۷٪

صورت گردش جالب دارایی ها

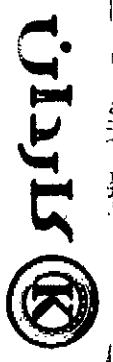
ردیف	شرح	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۳۹۹	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۳۹۹	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۳۹۹
۱	خالص دارایی ها	۳۳۳,۴۴۹,۸۵۷,۷۸۹	۳۳۳,۴۴۹,۸۵۷,۷۸۹	۳۳۳,۴۴۹,۸۵۷,۷۸۹
۲	واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره (در سال)	۹۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۱۳,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۳	واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره (در سال)	(۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	(۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
۴	سود (زیان) جالب دوره (در سال)	۱,۰۴۷,۳۷۰,۷۶۸,۳۰۱	۷۳,۶۳۹,۶۵۸,۵۰۴	۱,۹۷۴,۵۷۸,۳۰۵,۸۶۵
۵	تغییرات	۹۸۸,۲۷۸,۲۰۰,۰۰۰	-	۵۳۸,۵۱۲,۰۰۰,۰۰۰
۶	خالص دارایی ها (بازده سرمایه گذاری) پایان دوره (در سال)	۲,۳۰۰,۹۸۸,۰۵۵,۰۰۰	۲,۳۰۰,۹۸۸,۰۵۵,۰۰۰	۲,۳۰۰,۹۸۸,۰۵۵,۰۰۰

خالص دارایی ها (بازده سرمایه گذاری) اول دوره (در سال)
 واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره (در سال)
 واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره (در سال)
 سود (زیان) جالب دوره (در سال)
 تغییرات
 خالص دارایی ها (بازده سرمایه گذاری) پایان دوره (در سال)

در ادامه:

سود (زیان) فروش اوراق بهادار
 سود (زیان) سلفی پایانه تکمیلی اوراق بهادار
 سود سهام
 سود اوراق بهادار با درآمد ثابت با علی الحساب
 سایر درآمد
 جمع درآمد
 هزینه ها

هزینه کارمزد از کار
 سایر هزینه ها
 سود (زیان) قبل از هزینه های مالی
 هزینه های مالی
 سود (زیان) جالب دوره
 بازده سرمایه گذاری پایان دوره - دوره



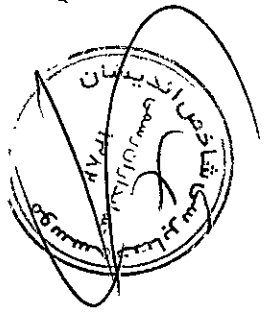
شرکت تضمین سرمایه کارخان Zarbin

یادداشت های همراه بخش جالب دارایی صورت های مالی می باشد.

سود جالب

مبلغ سود (زیان) ۲۰۲۱ استفاده شده

۲



صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد 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 ۱۳۹۴/۰۱/۱۲ 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). آدرس صندوق خیابان نلسون ماندلا، خیابان کاج آبادی، پلاک ۱۱۴، طبقه سوم 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 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	۱۰۰,۰۰۰	۵٪
۲	شرکت تامین سرمایه کاردان (سهامی خاص)	۱,۹۰۰,۰۰۰	۹۵٪
	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 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

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ مرداد 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، حسابرسی شاخص اندیشان (حسابداران رسمی) است که در تاریخ ۱۳۸۲/۰۴/۲۹ با شماره ثبت ۱۵۵۶۶ نزد مرجع ثبت شرکتهای تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارتست از: تهران، خ وحید دستگردی (ظفر) - نفت شمالی - پلاک ۳۹-واحد ۲۲

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 سپهد قرنی، نرسیده 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 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 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

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۹

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 بازخريد 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 باقی‌مانده 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

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۹

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
هزینه های تأسیس	معادل پنج در هزار (۰/۰۰۵) از وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۱۰,۰۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
هزینه های برگزاری مجمع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۱۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
کارمزد مدیر	سالانه ۲ درصد از متوسط ارزش روزانه سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق بعلاوه ۰/۳ درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و سالانه ۲ درصد سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری در آن ها.
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 ۱۶۰ 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، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی آنها سالانه تا سقف ۷۰۰ 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
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد 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 سرمایه‌گذاری ایجاد می شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری، کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی های مالی اضافه می شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری، کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی های مالی صندوق سرمایه‌گذاری کسر می گردد. نظر به این که بر طبق ماده ۱۴ اساسنامه، ارزش روز دارایی های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری 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 سرمایه‌گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می شود.

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کارخان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۳۹۹

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

۱- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم شرکت‌های بورسی یا فرابورسی به تکنیک منتبت به شرح جدول زیر می‌باشد:

۱۳۹۹/۰۶/۳۱			۱۳۹۹/۰۵/۳۱			صنعت
درصد به کل	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	
۰.۰۲٪	۴۶۵,۱۰۶,۸۵۳	۶۹۸,۴۴۶,۸۳۳	۰.۰۱٪	۴۶۵,۳۳۳,۳۵۴	۶۹۸,۴۴۶,۸۳۳	ابزار پزشکی، اپتیکی و اندازه‌گیری
۳.۳۵٪	۸۶,۰۳۲,۰۱۹,۶۱۴	۳۰,۳۲۱,۲۴۷,۸۲۲	۸.۵۵٪	۴۴۲,۸۶۷,۱۷۷,۱۲۵	۴۳۰,۱۹۷,۳۴۱,۲۵۷	استخراج کانه های فلزی
۱.۸۶۹٪	۴۷۹,۶۸۲,۶۳۳,۳۲۱	۴۲۷,۹۱۴,۵۵۵,۸۰۸	۹.۳۲٪	۴۷۸,۰۸۵,۵۴۴,۵۹۷	۲۶۳,۸۱۱,۶۵۸,۴۲۸	بانکها و موسسات اعتباری
۴.۵۶٪	۱۱۷,۱۶۷,۸۱۲,۳۵۰	۹۹,۰۶۷,۳۹۴,۸۴۵	۰.۷۹٪	۴۰,۹۵۰,۷۵۳,۰۹۲	۱۱,۴۳۱,۰۶۸,۹۲۵	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
۶.۳۸٪	۱۶۳,۷۱۹,۸۷۰,۶۹۳	۱۳۴,۷۲۰,۰۱۴,۶۲۹	۱.۳۰٪	۶۷,۳۵۱,۸۷۷,۴۳۲	۴۰,۲۰۹,۹۲۱,۵۴۷	خدمات فنی و مهندسی
۰.۰۵٪	۱,۴۰۸,۹۰۷,۰۸۲	۹۷۸,۵۵۳,۴۲۵	۴.۰۸٪	۲۱۱,۳۱۱,۱۷۲,۸۰۰	۱۹۹,۰۰۸,۴۱۸,۷۴۳	خودرو و ساخت قطعات
۰.۷۳٪	۱۸,۶۱۰,۳۹۰,۶۶۴	۵,۳۳۱,۰۸۸,۳۱۳	۰.۰۳٪	۱,۳۴۹,۶۹۶,۶۹۰	۱,۲۱۸,۵۱۳,۷۷۹	رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن
۲.۱۶٪	۵۵,۵۲۳,۲۰۰,۱۵۴	۱۴,۹۴۰,۱۰۳,۹۲۵	۶.۲۴٪	۳۲۲,۴۱۷,۸۳۹,۵۲۱	۱۵۵,۹۹۶,۸۹۱,۱۳۹	سیمان، آهک و گچ
۱۲.۸۶٪	۳۳,۰۲۰,۱۹۹,۸۴۸	۳۲۲,۴۵۳,۸۱۶,۴۸۰	۹.۳۴٪	۴۸۳,۸۱۰,۵۸۳,۸۵۱	۳۶۸,۴۵۶,۵۵۰,۰۶۳	شرکت‌های چند رشته ای صنعتی
۱.۱۴٪	۲۹,۲۱۵,۵۲۶,۳۲۲	۱۱,۶۸۸,۶۳۷,۳۹۴	۴.۴۱٪	۲۲۸,۵۲۰,۷۸۵,۰۷۷	۲۲۹,۹۸۳,۳۴۴,۳۳۱	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۱۹.۱۸٪	۴۹۲,۲۲۵,۴۰۹,۶۳۹	۳۴۲,۳۲۵,۹۵۷,۱۲۵	۱۳.۰۸٪	۶۷۸,۰۱۳,۹۹۶,۹۵۵	۵۶۱,۶۹۲,۷۰۸,۲۲۷	فلزات اساسی
-	-	-	۰.۰۰٪	-	-	لاستیک و پلاستیک
۱۷.۸۹٪	۴۵۹,۱۷۳,۳۰۵,۸۲۷	۲۵۰,۶۲۴,۳۹۹,۹۵۲	۲۲.۷۳٪	۱,۱۷۸,۱۶۶,۳۷۶,۸۱۰	۶۹۶,۱۳۳,۹۷۷,۲۸۰	محصولات شیمیایی
۰.۰۰٪	-	-	۱.۴۵٪	۷۵,۱۰۲,۴۶۵,۶۰۰	۹۶,۶۱۱,۴۰۱,۷۱۵	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۲.۲۶٪	۸۳,۶۱۲,۶۴۷,۲۴۴	۱۵,۲۴۷,۷۰۱,۷۷۸	۴.۵۵٪	۳۳۵,۸۲۱,۸۱۷,۳۲۷	۱۲۰,۵۵۱,۳۳۲,۸۱۳	مخابرات
۰.۹۶٪	۲۴,۷۰۴,۴۶۴,۳۷۰	۳,۷۶۶,۳۶۹,۳۳۳	۱.۵۴٪	۸۰۰,۰۳۶,۲۵۳,۴	۷۷,۷۶۰,۹۱۶,۷۰۳	مواد و محصولات دارویی
۰.۰۰٪	-	-	۰.۰۰٪	-	-	واسطه‌گری‌های مالی و پولی
۳.۲۴٪	۸۳,۱۴۸,۳۶۹,۹۵۱	۸۳,۵۰۲,۳۶۳,۴۹۲	۲.۶۲٪	۱۳۵,۶۷۰,۷۷۸,۰۱۷	۵۹,۹۹۴,۲۸۲,۱۵۷	انبوه سازی، املاک و مستغلات
۰.۰۰٪	-	-	۲.۶۲٪	۱۳۶,۲۴۳,۸۴۸,۳۵۹	۱۴۹,۰۱۷,۶۲۰,۲۸۷	فعالیت های کمکی به نهادهای واسط
۱.۹۵٪	۵۰,۱۲۴,۵۰۲,۲۰۰	۵۸,۴۲۲,۷۶۲,۳۳۳	۱.۸۴٪	۹۵,۳۴۴,۰۳۳,۴۴۰	۹۹,۹۵۳,۷۹۹,۵۹۵	بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تامین اجتماعی
۰.۰۰٪	۲,۶۸۵,۱۰۹	۳۷۵,۳۷۸	۱.۸۳٪	۹۴,۸۶۶,۴۸۸,۲۵۱	۹۸,۸۸۲,۳۰۳,۳۰۱	سرمایه گذاری ها
۰.۰۰٪	-	-	۰.۰۴٪	۱,۸۶۵,۹۲۶,۰۵۱	۱,۷۴۹,۲۶۹,۸۹۳	زراعت و خدمات وابسته
۰.۰۰٪	-	-	۰.۱۲٪	۶,۱۹۶,۹۲۳,۳۸۷	۵,۴۲۸,۳۹۱,۱۸۳	سایر واسطه گریهای مالی
۳.۴۳٪	۸۸,۰۸۰,۰۴۱,۴۹۴	۴۱,۸۰۱,۷۱۹,۸۵۶	۱.۳۳٪	۶۸,۷۵۲,۵۵۵,۷۴۸	۳۱,۹۳۲,۲۴۰,۰۸۶	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۰.۰۰٪	-	-	۰.۷۳٪	۳۸,۰۳۸,۴۹۶,۰۸۶	۲۷,۰۲۹,۴۹۳,۹۶۸	ماشین آلات و تجهیزات
۹۹.۸۵٪	۲,۵۶۳,۰۹۷,۰۹۳,۶۴۵	۱,۸۴۳,۷۰۵۶۰,۸,۷۲۱	۹۸.۴۵٪	۵,۱۰۲,۲۹۸,۰۵۱,۶۴۲	۳,۷۱۷,۸۱۵,۶۶۲,۱۵۳	

صندوق سرمایه‌گذاری، تجارت شاخصی کاربان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۳۹۹

۶- حساب‌های دریافتی

حساب‌های دریافتی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۹۹/۰۲/۳۱		۱۳۹۹/۰۵/۳۱		
تجزیل شده	تجزیل نشده	ذخیره تجزیل شده	ترخ تجزیل شده	تجزیل شده
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
۲,۷۶۶,۰۲۰,۷۷۷	۶۷,۱۰۲,۱۴۶,۷۲۰	۱,۴۲۱,۱۸۷,۶۸۸	۲۵	۶۸,۵۲۳,۲۳۴,۴۰۸
۳,۲۹۶	(۲۵,۱۲۳,۰۶۹)	۵۷	۱۰	(۲۵,۱۲۳,۰۶۹)
۵,۲۶۱	۵,۲۶۱	-	-	۵,۲۶۱
۲,۷۶۶,۰۲۹,۳۳۴	۶۷,۰۷۷,۰۲۸,۹۱۳	۱,۴۲۱,۱۸۷,۷۴۵		۶۸,۴۹۸,۲۱۶,۶۵۷

سود سهام دریافتی
سود دریافتی سپرده‌های بانکی
سایر حساب‌های دریافتی

۷- پیش پرداخت‌ها

پیش پرداخت‌ها شامل آن بخش از مخارج تاسیس صندوق و برگزاری مجمع می‌باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلک نشده و به سال آتی منتقل می‌شود. بر اساس ماده ۲۷ اساسنامه مخارج تاسیس 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 تاسیس ۵ سال و مخارج برگزاری مجمع ۱۲ ماه می‌باشد.

۱۳۹۹/۰۲/۳۱		۱۳۹۹/۰۵/۳۱		
مانده در ابتدای دوره	مانده در پایان دوره	استهلاک طی دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
(۱۷۲,۱۷۷)	-	-	۱۷۲,۱۷۷	(۱۷۲,۱۷۷)
۱۳۴	(۶۱,۵۵۰)	۶۱,۶۸۴	-	۱۳۴
۵۵۲,۱۱۱,۱۶۵	۳۹۱,۶۵۴,۵۴۵	۵۷۹,۹۲۰,۸۵۶	۴۱۹,۴۶۴,۲۳۶	۵۵۲,۱۱۱,۱۶۵
۳۳,۵۹۱,۱۷۴	۲۳,۳۱۴,۹۵۳	۳۷,۷۹۰,۰۶۰	۲۷,۵۱۳,۸۳۹	۳۳,۵۹۱,۱۷۴
۵۸,۷۸۴,۵۴۰	۴۰,۸۰۱,۱۳۰	۶۶,۱۳۲,۶۰۰	۴۸,۱۴۹,۱۹۰	۵۸,۷۸۴,۵۴۰
۶۴۴,۳۱۴,۸۳۶	۴۵۵,۷۰۹,۰۷۸	۶۸۳,۹۰۵,۲۰۰	۴۴۶,۹۷۸,۰۷۵	۶۴۴,۳۱۴,۸۳۶

مخارج تاسیس
مخارج برگزاری مجمع
مخارج نرم افزار
خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
مخارج عضویت در کانون‌ها

۸- موجودی نقد

۱۳۹۹/۰۲/۳۱		۱۳۹۹/۰۵/۳۱		
مبلغ	درصد به کل دارایی‌ها	مبلغ	نرخ سود	تاریخ سربرده‌گذاری
ریال	درصد	ریال	درصد	
۳۴۲,۲۵۹,۰۹۲	۰.۲۵	۱۲,۹۲۲,۷۰۱.۰۱۳	۱۰	۱۳۹۲/۰۹/۱۳ سپرده شماره ۵۵۹۱۷۴۵۰ نزد بانک تجارت شعبه سمیه
۶۸۱,۸۸۷	۰.۰۰	۳۳۹,۱۹۸	۱۰	۱۳۹۶/۰۷/۰۲ سپرده شماره ۱-۱۱۶۶۶۶۶۶-۸۲۸-۲۹-۸۲۸ بانک سامان شعبه ملام
۳۹,۲۶۵	۰.۰۰	۳۹,۲۶۵	۱۰	۱۳۹۸/۰۶/۱۶ بانک پاسارگاد شعبه گلغام - ۳۴۳-۸۱۰۰-۷۹۴-۱۲-۱
۶۸۲,۰۸۰	۰.۰۰	۱,۵۷۱,۴۴۴	۱۰	۱۳۹۳/۱۲/۰۶ سپرده شماره ۱۰۰۵-۱۰۰۸۱۰-۷۰۷۱۰۳۱ نزد بانک خاورمیا
۵۲۰,۰۰۰	۰.۰۰	۵۲۰,۰۰۰	۱۰	۱۳۹۴/۰۶/۲۵ بانک خاورمیانه شعبه مهستان - ۱۱-۱۰۰۵-۴۰-۷۰۷۱۲۶۵
۳۴۴,۱۸۲,۳۳۴	-	۱۲,۹۲۵,۱۷۰,۹۲۰		

۹- جاری کاربانان

۱۳۹۹/۰۲/۳۱		۱۳۹۹/۰۵/۳۱		
مانده ابتدای دوره	مانده انتهای دوره	گردش بیستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره طلب
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
(۴۶۹۴,۷۲۴,۹۹۱)	(۱۵۲,۱۲۰,۴۸۱,۱۱۷)	۶,۱۰۱,۲۰۸,۳۸۹,۷۴۱	۵,۹۵۳,۷۸۲,۶۳۳,۶۱۵	(۴,۶۹۴,۷۲۴,۹۹۱)
(۴,۶۹۴,۷۲۴,۹۹۱)	(۱۵۲,۱۲۰,۴۸۱,۱۱۷)	۶,۱۰۱,۲۰۸,۳۸۹,۷۴۱	۵,۹۵۳,۷۸۲,۶۳۳,۶۱۵	(۴,۶۹۴,۷۲۴,۹۹۱)

شرکت کارگزاری تجارت

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۳۹۹

۱۰- بدهی به ارکان صندوق

۱۳۹۹/۰۲/۳۱	۱۳۹۹/۰۵/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۹,۲۸۱,۸۲۸,۰۱۹	۳۰,۷۷۱,۶۵۱,۱۳۸	مدیر صندوق- شرکت تامین سرمایه کاردان
۷۰,۶۰۵,۲۱۵	۱۲۱,۴۲۱,۱۱۳	متولی- شرکت مشاوره سرمایه گذاری آرمان آتی
.	۶۰,۲۶۱,۶۵۲	متولی- موسسه حسابرسی شاخص اندیشان
۳,۴۴۹,۹۴۸,۵۴۹	۱۰,۷۶۰,۳۶۵,۹۹۲	بازارگردان- شرکت تامین سرمایه کاردان
۱۰۴,۳۱۷,۷۸۱	۱۴۸,۶۳۲,۳۷۴	حسابرس- موسسه حسابرسی فریوران راهبرد
۱,۰۲۱,۳۱۴	۱,۰۲۱,۳۱۴	بدهی به مدیرصندوق- بابت افتتاح حساب جاری
۷۳۶,۷۵۰,۰۰۰	۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰	بدهی به مدیرصندوق- بابت پرداخت مخارج
۱۲,۶۴۴,۴۷۰,۸۷۸	۴۱,۹۷۳,۳۵۳,۵۸۳	۱۰-۱

۱۰-۱- بابت پرداخت مخارج مربوط به خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری به شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه توسط مدیر از طرف صندوق بوده که تا تاریخ تصویب صورتهای مالی تسویه نشده است.

۱۱- تسهیلات مالی دریافتی

۱۳۹۹/۰۲/۳۱	۱۳۹۹/۰۵/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۸۸,۱۱۹,۹۵۶,۸۳۱	.	۱۱-۱ کارگزاری بانک تجارت
۸۸,۱۱۹,۹۵۶,۸۳۱	.	

۱۱-۱- در تاریخ ۱۳۹۸/۰۱/۰۱ و شماره قرارداد ۴۷۱، قرارداد خرید اعتباری با کارگزاری بانک تجارت منعقد شده است. موضوع قرارداد تخصیص اعتبار به این صندوق توسط کارگزاری بانک تجارت به منظور خرید سهام و واحدهای سرمایه گذاری صندوق های سرمایه گذاری قابل معامله در بورس و بازارهای اول، دوم و بازار ابزارهای نوین مالی فرابورس و مطابق دستورالعمل خرید اعتباری است.

۱۲- سایر حسابهای پرداختی و ذخایر

۱۳۹۹/۰۲/۳۱	۱۳۹۹/۰۵/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۲۹۲,۶۳۰,۴۳۴	۵۲۱,۹۸۳,۹۸۲	ذخیره کارمزد تصفیه
۱,۰۳۰,۴۱۵	۱,۰۳۰,۴۱۵	سایر حسابهای پرداختی برای واریزی نامشخص
۲۹۳,۶۶۰,۸۴۹	۵۲۳,۰۱۴,۳۹۷	

۱۳- خالص دارایی‌ها

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

۱۳۹۹/۰۲/۳۱		۱۳۹۹/۰۵/۳۱	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۲,۲۲۱,۳۵۰,۸۰۵,۵۹۰	۱۸,۶۰۸,۳۳۵	۴,۵۵۶,۴۲۱,۱۱۱,۴۵۵	۲۱,۱۰۸,۳۳۵
۲۳۸,۷۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۴۳۱,۷۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰
۲,۴۶۰,۰۹۸,۸۰۵,۵۹۰	۲۰,۶۰۸,۳۳۵	۴,۹۸۸,۱۳۹,۱۱۱,۴۵۵	۲۳,۱۰۸,۳۳۵

واحدهای سرمایه‌گذاری عادی

واحدهای ممتاز

صندوق سوماه گذاری تجارت شخصی کارخان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۳۹۹

۱۴- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سود و زیان فروش اوراق بهادار به شرح زیر است:

یادداشت	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱
	ریال	ریال	ریال
۱۶-۱	۹۵۲,۳۳۲,۸۷۳,۴۷۷	۵,۹۹۵,۲۳۱,۱۱۴	۲۵۱,۹۰۱,۵۴۱,۳۴۳
۱۶-۲	۴۷۶,۹۴۶,۹۰۰,۸۶۲	(۱,۹۶۱,۱۹۴,۶۰۴)	(۹۲۳,۳۰۶,۴۴۲)
۱۶-۳	-	۹۷,۱۸۴,۲۹۲	۹۷,۱۸۴,۲۷۷
	۱,۰۰۰,۰۰۰,۲۷,۷۷۴,۲۳۹	۴,۱۳۱,۲۲۰,۸۰۲	۳۵۱,۰۷۵,۴۱۹,۱۷۸

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

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱				سود (زیان) فروش	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱
			کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش		
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
اعتباری ملل	.	.	.	.	.	.	۷,۹۲۶,۸۸۲,۹۸۴
ایران خودرو	.	.	.	.	.	.	۱۶,۰۶۰,۱۲۶,۱۱۳
ایرکا پارت صنعت	.	.	.	.	.	.	۴۴۴,۲۵۵,۱۰۲
یاما	.	.	.	.	.	.	۲۵,۲۰۸,۹۱۸
بانک پاسارگاد	۲۰,۴۰۰,۰۰۰	۲۶۴,۳۹۸,۷۳۳,۳۱۷	۱۴۱,۰۸۷,۵۶۰,۱۱۴	۲۶۷,۰۴۶,۹۶۹	۱,۳۲۱,۹۹۳,۶۵۵	۱۲۱,۷۲۲,۱۲۳,۵۷۹	۱۴,۹۲۲,۶۵۵	
بانک خاورمیانه	.	.	.	.	.	.	۲۹,۹۰۹,۴۵۴,۲۹۲
بانک صادرات ایران	۱۵,۲۰۰,۰۰۰	۵۵,۳۳۸,۰۰۰,۰۰۰	۵۸,۹۰۵,۴۷۱,۱۰۷	۵۲,۵۶۱,۶۰۰	۲۷۶,۶۴۰,۰۰۰	(۳,۹۰۶,۶۷۲,۷۰۷)	.	
بانک ملت	۳,۴۰۰,۰۰۰	۸۶,۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۵,۲۳۲,۵۲۹,۱۰۸	۱۲۱,۷۴۳,۳۵۸	۴۳۰,۹۵۰,۰۰۰	۳۰,۴۰۳,۷۷۷,۵۳۴	۱۵,۴۸۹,۹۹۷,۳۰۸	
به پرداخت ملت	.	.	.	.	.	.	۲۵۸,۹۶۳,۸۶۴
بیمه پارسیان	۴,۰۰۰,۰۰۰	۶۱,۰۸۲,۳۷۳,۶۸۰	۵۰,۱۲۴,۵۰۲,۲۰۰	۸۶,۳۷۸,۶۴۳	۳۰۵,۴۱۱,۸۶۹	۱۰,۵۶۶,۱۸۰,۹۶۸	.	
پارس خودرو	.	.	.	.	.	.	۵۹۸,۵۲۴,۰۴۳
پالایش نفت اصفهان	.	.	.	.	.	.	۹,۶۵۳,۷۴۶,۹۸۰
پالایش نفت بندرعباس	.	.	.	.	.	.	۴,۱۴۷,۹۳۱,۲۱۵
پالایش نفت تبریز	.	.	.	.	.	.	۱,۴۲۷,۶۴۳,۸۰۲
پالایش نفت تهران	.	.	.	.	.	.	۴,۵۷۹,۶۹۸,۲۶۰
پتروشیمی پارس	۳۰۰,۰۰۰	۵۱,۱۹۸,۵۹۹,۹۳۰	۳۷,۴۰۸,۵۶۹,۳۷۵	۷۲,۳۱۷,۳۷۳	۲۵۵,۹۹۲,۹۹۵	۱۳,۴۶۱,۷۲۰,۱۸۷	.	
پتروشیمی پردیس	۲۵۰,۰۰۰	۲۴,۵۷۲,۱۴۸,۰۸۰	۱۵,۶۷۳,۸۴۲,۸۱۱	۲۳,۴۴۳,۰۸۱	۱۲۲,۸۶۰,۷۴۰	۸,۷۵۲,۱۰۱,۴۴۸	.	
پتروشیمی جم	۶۰۰	۱۸,۴۲۶,۰۰۰	۱۷,۸۸۵,۱۷۱	۲۸۵۲۰	۹۲,۱۳۰	۴۲۰,۱۷۹	۱۱,۱۲۸,۹۵۲,۳۸۳	
پتروشیمی زاگرس	.	.	.	.	.	.	۳,۳۹۵,۵۸۲,۰۰۷
پتروشیمی شازند	.	.	.	.	.	.	۵,۸۸۹,۱۷۵,۹۲۸
پتروشیمی فجر	.	.	.	.	.	.	(۱,۱۸۸,۰۰۱,۱۵۸)
پتروشیمی نوری	۱۲۰,۰۰۰	۲۱,۲۶۰,۱۹۷,۶۷۰	۱۴,۹۵۷,۴۶۶,۲۲۵	۲۴,۴۲۶,۱۷۱	۱۰۶,۳۰۰,۹۹۶	۶,۱۷۲,۰۰۴,۳۷۸	۲,۱۸۰,۳۴۵,۳۶۳	
پتروشیمی شیراز	.	.	.	.	.	.	۱۳۹,۷۴۳,۷۰۳
پخش هجرت	.	.	.	.	.	.	۱۰۰۰۰۵۳۳
پرداخت الکترونیک سلمان کیش	۲۵۰,۰۰۰	۸,۱۹۷,۵۰۰,۰۰۰	۱۰,۹۷۴,۶۷۰,۷۳۱	۷,۷۸۷,۵۶۰	۴۰,۹۸۷,۵۰۱	(۲,۸۲۵,۹۴۵,۷۹۲)	.	
بلی پروپیلن جم	.	.	.	.	.	.	(۳۹۱,۶۲۳,۱۱۳)
جم پیلن	.	.	.	.	.	.	.
تجارت الکترونیک پارسیان	۵۰۰,۰۰۰	۷,۷۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۶۳۵,۷۱۹,۹۳۷	۷,۴۴۳,۳۳۵	۳۸,۶۵۰,۰۰۰	۴۸,۲۸۶,۶۲۸	۸۱۳,۶۸۱,۱۹۸	

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاروان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۳۹۹

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۷/۳۱		دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱		دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱				
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱۲,۱۸۱,۸۷۴,۴۱۹	۱,۲۵۷,۵۴۵,۰۲۱	۲۰,۴۷۷,۴۷۹	۴۴۴,۴۶۰	۸۲,۵۳۳	۶۵,۸۹۷,۵۹۸	۸۶,۸۹۳,۰۸۰	۳,۲۲۲	سرمایه گذاری البرز(هلدینگ)
.	.	۲۸,۰۷۶-	۱۳,۴۰۸	۲۱,۳۳۸	۲,۶۸۵,۱۰۲	۲,۶۸۱,۶۷۳	۱۷۳	سرمایه گذاری آوا نوین
۹۶۳,۴۷۴,۶۳۳	۹۶۳,۴۷۴,۶۳۳	.	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری پارس تونه
.	.	۷۵,۶۵۹-۵۸۰	۲۳,۷۳۰-۰۴	۴۵۰۸,۱۹۰	۳,۹۶۱,۱۷۱,۳۳۶	۴,۷۴۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری تامین اجتماعی
۱۶,۳۹۹,۹۵۷,۶۳۷	.	۳۶,۳۹۳,۲۲۴,۲۴۱	۸۵۱,۹۳۷,۴۷۹	۱۶۱,۸۶۳,۴۵۵	۱۳۲,۸۳۴,۴۷۳,۳۰۵	۱۷۰,۳۸۷,۴۹۷,۴۸۰	۸,۵۲۱,۱۱۳	سرمایه گذاری خوارزمی
۱۰۴,۵۴۱,۵۹۸	.	۱۶,۶۸۹,۱۹۸,۷۲۲	۳۲۷,۰۴۵,۰۰۸	۹۲,۳۸۹,۰۸۳	۵۰,۳۰۰,۳۶۷,۱۸۷	۶۵,۴۰۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری ساختمان ایران
۴,۴۴۶,۰۸۴,۴۹۴	.	.	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری سبحان
(۸,۳۱۶,۴۵۸)	.	.	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری صدرتأمین
.	.	۱۳۴,۹۶۰,۷۶۱,۴۳۹	۱,۷۳۸,۹۵۵,۲۲۸	۳۳۰,۳۹۹,۹۲۶	۲۱۰,۷۶۰,۹۲۹,۶۷۷	۳۴۷,۷۹۱,۰۴۶,۲۷۰	۱۲,۳۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی
۱,۰۰۰,۲,۲۱۴,۱۶۰	.	۱۷۰,۵۸۳,۳۶,۹۹۷	۷۱۶,۶۵۸,۹۳۷	۱۳۶,۱۵۸,۳۷۷	۱۲۵,۳۲۰,۶۵۴,۵۷۹	۱۴۳,۳۳۱,۷۸۸,۸۹۰	۶,۶۴۰,۰۰۰	سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی
۵۰,۲۱۵,۳۵,۷۵۶	.	.	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری مسکن
.	.	۳۵,۱۱۱,۹۸۵,۴۵۳	۶۰۶,۲۲۸,۳۱۶	۱۱۵,۱۸۱,۵۳۳	۸۵,۴۱۲,۳۶۷,۹۳۸	۱۲۱,۲۴۵,۶۶۳,۲۳۰	۷,۹۰۴,۶۶۹	سرمایه گذاری توکافولاد(هلدینگ)
۲,۱۳۷,۵۳۰,۳۹۲	۲۲۱,۷۷۷,۴۸۴	.	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری صندوق بازنشتگی
.	.	۵۷۷,۹۵۹,۸۵۹	۱۰,۳۱۰,۰۰۰	۱,۹۳۹,۸۹۳	۱,۴۵۱,۸۹۰,۲۴۸	۲۰,۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری غدیر(هلدینگ)
.	.	۷۵,۴۷۲,۵۱۰,۰۷۲	۱,۱۲۶,۳۴۸,۰۳۲	۳۱۸,۱۸۴,۹۵۴	۱۴۸,۳۵۲,۵۴۹,۶۲۵	۲۲۵,۲۶۹,۵۲۲,۶۸۳	۲۵,۲۰۰,۰۰۰	سهامی ذوب آهن اصفهان
۷۹۸,۸۰۲,۶۶۸	۱۰,۳,۹۴۳,۶۱۳	۲,۵۳۶,۰۸۰,۰۰۱	۳۷,۷۵۹,۷۷۴	۱۰,۶۶۷,۰۶۰	۴,۹۷۶,۹۲۰,۰۵۵	۷,۵۵۱,۹۵۴,۸۹۰	۲۸۴,۷۳۴	سیمان خوزستان
۴,۶۸۵,۳۳۷,۱۶۶	.	۷,۱۱۹,۸۸۶,۶۷۶	۱۴۱,۵۹۹,۹۹۹	۴۰,۰۰۰,۱,۳۶۹	۲۰,۲۱۸,۵۱۲,۰۵۶	۲۸,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	سیمان فارس و خوزستان
۷۰,۹۲۱,۵۸۰	۷۰,۹۲۱,۵۸۰	.	.	.	.	.	.	سیمان لار سبزواری
۷۷۱,۱۷۷,۵۳۸	.	.	.	.	.	.	.	سیمان ارومیه
۲,۱۷۷,۰۵۳	۲,۲۰۷,۷۱۰	.	.	.	.	.	.	سیرغ
(۹,۳۴۷)	.	.	.	.	.	.	.	شرکت ارتباطات
.	.	.	.	.	.	.	.	سیار ایران
۴,۹۴۱,۰۷۲,۶۳۶	.	.	.	.	.	.	.	صنایع پتروشیمی
.	.	.	.	.	.	.	.	خلیج فارس
۴,۰۲۸,۰۱۳,۲۰۰	.	.	.	.	.	.	.	صنایع لاستیکی سهند
۸۷۳,۹۴۲	.	.	.	.	.	.	.	گلنک سازان سیاهان
(۱,۱۸۸,۰۰۰,۱,۱۵۸)	.	.	.	.	.	.	.	فجر انرژی خلیج فارس
۷,۳۶۳,۹۷۲,۵۳۰	.	.	.	.	.	.	.	فراورد همای نسوز آذر
۵۵۰,۶۷,۲۹۶	۵۵۰,۶۷,۲۹۶	.	.	.	.	.	.	فولاد آلیاژی ایران
.	.	۱۰,۴۹۶,۶۳۵,۳۳۰	۱۲۱,۴۸۹,۳۴۲	۲۳۰,۸۲,۶۲۸	۱۳,۶۵۶,۶۶۱,۲۷۰	۲۴,۲۹۷,۸۶۸,۷۷۰	۶۰۰,۰۰۰	فولاد خوزستان
۱۴,۷۵۰,۱۸۹	۱۴,۷۲۱,۸۶۶	۹,۱۵۷,۴۷۰,۰۰۰	۱۷۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۳,۸۲۰,۰۰۰	۲۶,۳۳۰,۷۱۰,۰۰۰	۳۵,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	فولاد کاوه جنوب کیش
(۲۲,۵۵۳,۸۸۹)	-۲۲,۵۵۳,۸۸۹	.	.	.	.	.	.	فولاد مبارکه اصفهان
۴۹۹,۱۱۶	۴۸۷,۶۹۷	.	.	.	.	.	.	کارت اعتباری
.	.	.	.	.	.	.	.	ایران کیش
۱۰,۳۶۹,۰۱۵,۳۳۲	.	.	.	.	.	.	.	کالسیمین
۴۱۶,۴۱۳,۰۴۲	.	۱۱۹,۵۸۶,۸۳۳,۴۳۲	۱,۳۰۷,۵۸۵,۰۰۱	۲۸۰,۴۵۸,۸۱۳	۸۰,۳۴۲,۱۲۴,۰۴۴	۲۸۱,۵۱۷,۰۰۰,۲۸۰	۳,۴۰۰,۶۱۳	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران
۱۶,۳۹۰,۶۰۲,۷۴۹	.	.	.	.	.	.	.	گروه پتروشیمی
.	.	۲۰,۱۱۴,۰۴۳۱	۳۲۱,۸۸۰,۰۰۰	۶۱,۱۵۶,۲۸۱	۶۱,۹۸۱,۵۴۳,۲۹۷	۶۴,۳۷۶,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	گروه توسعه مالی مهر آیندگان
۳,۳۹۲,۹۱۰,۳۰۶	.	۱۰,۴۹۹,۶۳۷,۷۸۶	۹۱,۷۶۰,۰۰۸	۱۷,۴۳۳,۶۹۸	۷,۷۲۳,۱۶۹,۷۸۸	۱۸,۳۵۲,۰۰۰,۱,۳۸۰	۵۷۱,۷۶۴	گروه دارویی برکت
۲۰,۲۵,۳۳۳,۰۷۸	.	.	.	.	.	.	.	گروه صنعتی بارز

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کارخان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۳۹۹

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱		دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۳۱	
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
گروه مینا (سهامی عام)	۲۸۵,۶۹۲,۱۹۱,۵۰۰	۱۵۸,۷۱۸,۲۱۱,۰۲۱	۲۷۱,۴۰۵,۸۴۰	۱,۴۲۸,۴۶۰,۹۵۴	۱۲۵,۲۷۴,۱۱۳,۶۸۵	-	۱۰,۲۱۹,۹۶۵,۰۵۰
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۴۰۰,۰۰۰	۸,۲۷۷,۷۷۶,۱۸۰	۲۵,۳۹۷,۸۶۲	۸۹,۹۰۵,۰۳۸	۹,۵۸۷,۹۲۸,۲۰۰	-	-
گروه همسن	۱۰۰,۰۰۰	۱,۴۰۸,۹۰۷,۰۷۵	۱,۸۵۶,۸۴۸	۶,۵۷۳,۰۲۹	(۱۰۲,۷۳۱,۲۳۲)	-	-
گسترش نفت و گاز پارسین	-	-	-	-	-	-	۲,۳۶۳,۶۱۳,۶۱۸
گلتاش	۵۱,۱۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۶,۱۸۳,۸۱۷,۴۴۲	۴۸۶,۰۵۶,۷۱۱	۲۵۵,۸۲۴,۹۹۶	۴,۶۷۶,۷۵۱,۸۷۱	-	-
لیزینگ رایان سایبا	-	-	-	-	-	(۲,۴۲۵,۵۳۷)	(۲,۴۲۵,۵۳۷)
مدیریت صنعت شوینده تدس بهشهر	-	-	-	-	-	-	۲۶,۷۴۳,۰۶۰,۵۰۳
معدنی و صنعتی گل گهر	-	-	-	-	-	-	۱,۷۷۷,۹۷۱,۴۵۲
معدنی و صنعتی چادرملو	-	-	-	-	-	(۲۰۸,۲۲۷,۹۳۰)	(۲۰۸,۲۲۷,۹۳۰)
ملی صنایع مس ایران	۸۴,۷۴۹,۹۱۴,۵۲۰	۳۷,۶۳۲,۸۷۱,۷۵۲	۶۲,۱۶۸,۹۷۲	۴۲۳,۷۴۹,۵۷۴	۴۶,۶۳۱,۱۲۴,۲۲۱	-	۲,۹۵۴,۰۶۸,۰۹۷
ملی کشت و صنعت و دامپروری پارس	۳۱,۱۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۴۲,۸۵۵,۵۹۷,۸۸۷	۲۹,۵۹۴,۱۷۱	۱۵۵,۷۶۰,۰۰۱	(۱۱,۸۸۸,۹۵۱,۹۵۹)	۳,۰۶۹,۷۷۵,۰۱۰	۳,۰۶۹,۷۷۵,۰۱۰
نفت ایرانول	-	-	-	-	-	(۵۰۶,۸۷۲,۳۸۴)	(۴۲۲,۰۷۷,۳۹۸)
نفت تهران	-	-	-	-	-	(۲۵۲,۹۸۵,۹۳۳)	(۲۵۲,۹۸۵,۹۳۳)
توسعه‌مادران و فلزات	۱,۲۴۰,۰۰۷,۱۴۲۰	۷۶۱,۹۲۵,۹۰۴	۱,۱۷۸,۰۶۴	۶,۲۰۰,۳۵۷	۲۷۰,۷۶۷,۰۹۵	-	۳,۶۹۹,۷۹۷,۳۲۰
تولید برق عسلویه مینا	۷۱,۳۶۶,۲۱۳,۰۸۲	۶۲,۴۱۶,۷۱۵,۷۷۵	۹۴,۷۶۲,۰۹۷	۲۵۶,۸۳۱,۰۷۷	۷,۲۹۷,۹۰۴,۱۳۳	۹۴۰,۱۶۰,۰۱۹	۹۴۰,۱۶۰,۰۱۹
تولیدی فولاد سپید فراب کویر	-	-	-	-	-	-	۲۲۰,۱۲,۶۲۹,۸۳۷
جنرال مکانیک	-	-	-	-	-	-	۷۷۴,۴۱۹
چرخشگر	-	-	-	-	-	-	۱۴۴,۵۲۰,۸۲۳
خدمات نفورماتیک	-	-	-	-	-	-	۱,۸۳۹,۸۲۳,۸۲۸
داروسازی اسوه	-	-	-	-	-	-	۱,۵۶۵,۷۱۶,۲۲۹
س. صنایع شیمیایی ایران	-	-	-	-	-	-	۱۰۱,۰۶۴,۶۵۵
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۱۰۶,۵۳۲,۳۵۵,۸۵۰	۷۷,۴۹۳,۹۹۳,۰۰۳	۱۰۱,۲۰۵,۸۰۲	۵۲۲,۶۷۱,۷۸۶	۲۸,۴۰۶,۴۸۴,۷۵۹	-	۱۲۶,۴۸۸,۶۸۷
نفت پارس	-	-	-	-	-	-	۴,۴۵۸,۰۷۲,۹۷۲
توزیع دارو بخش	-	-	-	-	-	-	۳۸۵,۵۶۱
توسعه صنایع ب هشر(هلدینگ)	-	-	-	-	-	-	۵۴,۲۱۴,۷۱۴,۷۰۲
توسعه مولد نیروگاهی جهرم	-	-	-	-	-	-	۶۳۱,۷۲۴
نیرو محرکه	-	-	-	-	-	-	۴,۳۷۴,۵۱۶,۸۳۷
	۲,۷۷۱,۴۹۸,۲۵۵,۵۷۵	۱,۸۰۲,۳۸۱,۵۵۹,۴۳۵	۲,۹۲۶,۴۰۰,۹۶۸	۱۳,۸۵۷,۴۹۱,۶۹۵	۹۵۲,۳۲۲,۸۷۳,۲۷۷	۵,۹۹۵,۲۳۱,۱۱۴	۳۵۱,۹۰۱,۵۴۱,۴۳۳

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۳۹۹

۱۵- سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱
	ریال	ریال	ریال
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام	۱۴۰۹,۹۳۰,۱۱۱,۱۰۳	۹۴,۹۰۵,۹۸۸,۸۴۵	۱,۲۲۱,۳۷۷,۶۸۱,۹۸۹
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	(۱۳,۱۵۱,۵۱۵,۸۵۸)	-	۱۴,۵۸۴,۲۰۶,۶۸۷
	۱,۳۹۶,۷۷۸,۵۹۵,۲۴۵	۹۴,۹۰۵,۹۸۸,۸۴۵	۱,۲۳۵,۹۶۱,۹۸۸,۶۷۶

۱۵-۱ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱		سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
					سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
البرز دارو	۱۳,۸۴۴,۶۰۲,۷۷۰	۱۶,۸۹۵,۳۹۶,۹۸۲	۱۳,۱۵۲,۲۷۴	۶۹,۲۲۳,۰۱۹	(۳,۱۲۳,۱۶۸,۶۰۵)	۴۵۳,۰۳۹,۳۷۵	۱۳,۴۹۹,۰۴۰,۶۰۷
بانک پاسارگاد	۵۸,۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳,۵۹۲,۲۷۶,۲۱۶	۵۵,۲۳۳,۰۰۰	۲۹,۰۷۰,۰۰۰	۲۴,۲۰۱,۷۹۰,۷۸۴	۱,۰۳۳,۳۶۹	۲۹,۲۴۷,۹۴۵,۴۸۰
بانک ملت	۴۱۸,۵۳۸,۱۸۰,۳۲۰	۲۴۹,۷۶۹,۲۶۷,۷۵۱	۳۹۷,۶۱۱,۲۷۱	۲۰,۹۲۶,۹۰۰,۹۰۲	۱۶۶,۲۷۸,۶۱۰,۳۹۶	۳,۹۸۰,۸۰۵,۰۰۰	۲۰,۲۵۶,۸۹۳,۳۵۶
بیمه پارسیان	.	.	.	.	.	.	(۸,۲۹۸,۲۶۰,۱۳۳)
بیمه ما	۵۲,۲۷۵,۲۱۶,۰۰۰	۴۹,۴۰۲,۹۷۵,۱۳۰	۴۹,۶۶۱,۴۵۵	۲۶۱,۳۷۶,۰۸۰	۲,۵۶۱,۲۰۳,۳۳۵	.	.
بیمه البرز	۴۳,۶۳۹,۵۰۰,۰۰۰	۵۰,۵۵۰,۸۲۴,۴۶۵	۴۱,۴۵۷,۵۲۵	۲۱۸,۱۹۷,۵۰۰	(۷,۱۷۰,۹۷۹,۴۹۰)	.	.

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۳۹۹

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱					تعداد	
		سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری			ارزش بازار
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۵,۲۲۱,۰۶۷,۶۹۹	(۵۰)	.	.	.	.	.	.	تجارت الکترونیک پارسیان
۱,۳۴۰,۵۴۷,۳۲۳	.	۷۸۴,۰۶۴,۲۱۱	۱۱,۳۷۳,۰۵۶	۲,۱۶۰,۸۸۱	۱,۴۷۷,۰۱۲,۹۷۳	۲,۲۷۴,۶۱۱,۱۲۰	۱۳۱,۹۳۸	توسعه مغان و فلزات
۳۳,۳۳۵,۶۴۱,۲۳۴	(۴)	.	.	.	.	.	.	تولید برق عسلویه مینا
		۲۰,۸۰۱,۹۳۶,۱۸۵	۲۰۶,۳۴۵,۴۱۰	۳۹,۲۰۵,۶۲۸	۲۰,۲۲۱,۵۹۴,۷۶۷	۴۱,۲۶۹,۰۸۱,۹۹۰	۱,۳۰۳,۰۹۷	تولید برق آبادان
		۷۶۸,۵۳۲,۱۶۶	۳۱,۱۷۰,۰۷۸	۵,۹۲۲,۳۱۵	۵,۴۲۸,۳۹۱,۱۲۱	۶,۲۳۴,۰۱۵,۶۸۰	۱,۶۹۴,۰۲۶	لیزینگ پارسیان
		(۱۲,۷۷۳,۷۷۱,۹۲۹)	۶۸۵,۲۹۶,۷۵۸	۱۳۰,۲۰۶,۳۸۴	۱۴۹,۰۱۷,۶۲۰,۲۸۷	۱۳۷,۰۰۵۹,۳۵۱,۵۰۰	۱۰,۳۴۴,۱۰۲	تامین سرمایه نوین
۱۲,۰۴۳,۹۴۷,۹۵۰	.	۴۳,۹۱۵,۱۱۶,۷۳۴	۱,۰۸۹,۷۹۵,۰۰۰	۲۰۷,۰۶۱,۰۵۰	۱۷۲,۷۴۷,۰۲۷,۳۱۶	۲۱۷,۹۵۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۷۰۰,۰۰۰	س. نفت و گاز و پتروشیمی تامین
۵۹,۵۳۸,۶۰۵	(۹۹)	.	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری البرز (هلدینگ)
۲,۳۰۹,۷۱۹	.	.	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری آوا نوین
		(۸,۵۶۵,۷۱۹,۴۳۲)	۳۳۲,۱۸۹,۳۴۷	۶۳,۲۰۵,۹۷۶	۷۴,۸۰۷,۰۹۳,۵۸۹	۶۶,۶۳۷,۸۶۹,۴۸۰	۱,۲۵۹,۳۱۹	سرمایه گذاری دارویی تامین
۴,۶۰۲,۱۹۶,۵۵۶	.	۱۴,۶۳۸,۷۵۴,۴۵۹	۴۵۹,۱۳۵,۸۷۱	۸۷,۲۳۵,۸۱۵	۷۶,۶۴۲,۰۴۸,۰۳۵	۹۱,۸۲۷,۱۷۴,۱۸۰	۱,۹۳۳,۸۳۳	سرمایه گذاری تامین اجتماعی
.	.	(۱۸,۱۳۲,۴۰۸,۴۷۶)	۳۳۷,۸۰۰,۰۰۰	۶۴,۱۸۲,۰۰۰	۸۵,۲۹۰,۴۲۶,۴۷۶	۶۷,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری سپه
(۱,۷۳۵,۲۲۱,۲۱۷)	.	.	.	.	.	.	-	سرمایه گذاری ساختمان ایران
(۷۱۱,۸۵۷,۳۸۱)	(۱۰۲,۵۰۱,۴۳۷)	(۳۶,۱۰۶,۸۷۱,۲۸۹)	۱,۰۷۳,۰۰۴,۳۶۵	۲۰۳,۸۷۰,۸۲۹	۲۴۹,۴۳۰,۸۶۹,۱۳۵	۲۱۴,۶۰۰,۸۷۳,۰۴۰	۱۵,۴۶۱,۱۵۸	سرمایه گذاری صدر تامین
(۱۹,۸۵۸,۹۹۶,۳۰۵)	.	۲۱,۴۴۲,۶۲۳,۱۴۶	۴۵۳,۹۱۲,۱۴۲	۸۶,۲۴۳,۳۰۷	۶۸,۷۹۹,۶۴۹,۸۵۵	۹۰,۷۸۲,۴۲۸,۴۵۰	۴,۰۱۵,۱۴۵	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت تک‌منظری کارخان

بازرسی‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۳۹۹

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۷/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱	سود (زیان) تحقق یافته تجارت	سود (زیان) تحقق یافته تجارت	سود (زیان) تحقق یافته تجارت	مالیات	کاربرد	ارزش دفتری	ارزش بازار	نقد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
-	۸۰۳,۴۶۳,۱۷۵	-	-	(۲۱,۵۰۸,۹۳۲,۱۱۵)	۳۷۷,۷۶۰,۰۰۰	۷۱,۷۷۴,۴۰۰	۹۶,۶۱۱,۴۰۱,۷۱۵	۷۵,۵۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	توسعه منابع بهمنبر (هلندیگ)
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	داروسازی اسوه
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	ریال هم افرا
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری پارس توشه
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری پویا
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری پتروکالواد
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(هلندیگ)
۷۸۳۳۸۰۸,۳۳۳	۷۸۳۳۸۰۸,۳۳۳	۷۸۳۳۸۰۸,۳۳۳	۷۸۳۳۸۰۸,۳۳۳	۷۸۳۳۸۰۸,۳۳۳	۷۸۳۳۸۰۸,۳۳۳	۷۸۳۳۸۰۸,۳۳۳	۷۸۳۳۸۰۸,۳۳۳	۷۸۳۳۸۰۸,۳۳۳	۷۸۳۳۸۰۸,۳۳۳	سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی
۳۸۳۳۶۵۴,۴۵۰	۳۸۳۳۶۵۴,۴۵۰	۳۸۳۳۶۵۴,۴۵۰	۳۸۳۳۶۵۴,۴۵۰	۳۸۳۳۶۵۴,۴۵۰	۳۸۳۳۶۵۴,۴۵۰	۳۸۳۳۶۵۴,۴۵۰	۳۸۳۳۶۵۴,۴۵۰	۳۸۳۳۶۵۴,۴۵۰	۳۸۳۳۶۵۴,۴۵۰	سرمایه گذاری پتروکالواد
۱۷,۲۲۴,۹۳۰,۶۳۹	۱۷,۲۲۴,۹۳۰,۶۳۹	۱۷,۲۲۴,۹۳۰,۶۳۹	۱۷,۲۲۴,۹۳۰,۶۳۹	۱۷,۲۲۴,۹۳۰,۶۳۹	۱۷,۲۲۴,۹۳۰,۶۳۹	۱۷,۲۲۴,۹۳۰,۶۳۹	۱۷,۲۲۴,۹۳۰,۶۳۹	۱۷,۲۲۴,۹۳۰,۶۳۹	۱۷,۲۲۴,۹۳۰,۶۳۹	سرمایه گذاری غدیر هلندیگ
۳۳,۷۹۴,۳۰۹,۱۲۱	۳۳,۷۹۴,۳۰۹,۱۲۱	۳۳,۷۹۴,۳۰۹,۱۲۱	۳۳,۷۹۴,۳۰۹,۱۲۱	۳۳,۷۹۴,۳۰۹,۱۲۱	۳۳,۷۹۴,۳۰۹,۱۲۱	۳۳,۷۹۴,۳۰۹,۱۲۱	۳۳,۷۹۴,۳۰۹,۱۲۱	۳۳,۷۹۴,۳۰۹,۱۲۱	۳۳,۷۹۴,۳۰۹,۱۲۱	سرمایه گذاری خوزی
۳,۹۲۰,۳۶۰,۳۷۹	۳,۹۲۰,۳۶۰,۳۷۹	۳,۹۲۰,۳۶۰,۳۷۹	۳,۹۲۰,۳۶۰,۳۷۹	۳,۹۲۰,۳۶۰,۳۷۹	۳,۹۲۰,۳۶۰,۳۷۹	۳,۹۲۰,۳۶۰,۳۷۹	۳,۹۲۰,۳۶۰,۳۷۹	۳,۹۲۰,۳۶۰,۳۷۹	۳,۹۲۰,۳۶۰,۳۷۹	سهامی ذوب آهن اصفهان
۳۶,۷۰۹,۳۶۱,۱۵۱	۳۶,۷۰۹,۳۶۱,۱۵۱	۳۶,۷۰۹,۳۶۱,۱۵۱	۳۶,۷۰۹,۳۶۱,۱۵۱	۳۶,۷۰۹,۳۶۱,۱۵۱	۳۶,۷۰۹,۳۶۱,۱۵۱	۳۶,۷۰۹,۳۶۱,۱۵۱	۳۶,۷۰۹,۳۶۱,۱۵۱	۳۶,۷۰۹,۳۶۱,۱۵۱	۳۶,۷۰۹,۳۶۱,۱۵۱	سیمان خوزستان
۱۷,۵۷۴,۵۴۵,۶۹۸	۱۷,۵۷۴,۵۴۵,۶۹۸	۱۷,۵۷۴,۵۴۵,۶۹۸	۱۷,۵۷۴,۵۴۵,۶۹۸	۱۷,۵۷۴,۵۴۵,۶۹۸	۱۷,۵۷۴,۵۴۵,۶۹۸	۱۷,۵۷۴,۵۴۵,۶۹۸	۱۷,۵۷۴,۵۴۵,۶۹۸	۱۷,۵۷۴,۵۴۵,۶۹۸	۱۷,۵۷۴,۵۴۵,۶۹۸	شرکت ارتباطات سیماران

□

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کارخان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۳۹۹

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱						
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری ریال	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری ریال	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری ریال	مالیات ریال	کارمزد ریال	ارزش دفتری ریال	ارزش بازار ریال	تعداد	
۲۸,۹۶۹,۴۱۱,۰۷۷	۱۶۳,۶۶۵,۶۴۱	(۵۳,۴۰۹,۴۳۳,۱۱۱)	۹۷۳,۰۸۰,۰۰۰	۱۸۴,۸۸۵,۲۰۰	۲۴۷,۸۶۷,۴۶۷,۹۱۱	۱۹۴,۶۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۷,۲۰۰,۰۰۰	ملی صنایع مس ایران
۱۰,۹۲۸,۱۲۹,۰۱۸	.	۹,۱۹۱,۵۱۳,۲۳۸	۱۴۸,۶۰۰,۰۰۰	۲۸,۲۳۴,۰۰۰	۲۰,۳۵۱,۶۵۲,۷۶۲	۲۹,۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	نفت سپاهان
-	(۵)	.	.	.	.	.	.	ملی کشت و صنعت و دامپروری یارس نفت پارس
-	(۴۷,۸۵۰,۳۵۹)	-	.	.	.	.	.	نیرو محرکه
-	۳,۴۸۰,۴۴۹,۷۰۶	.	.	.	.	.	.	لیزینگ رایان سایپا
-	(۴)	.	.	.	.	.	.	مدیریت صنعت شوننده ت.ص.بهبهر
-	۱,۹۶۹,۳۱۰,۱۷۵	(۱,۹۱۲,۳۳۳,۵۱۲)	۲۲۸,۳۰۰,۰۰۰	۴۳,۳۷۷,۰۰۰	۴۷,۳۰۰,۵۴۶,۵۱۲	۴۵,۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	ایرکا پارت صنعت
.	۳۵,۷۷۶,۸۹۰	.	.	.	.	.	.	به پرداخت ملت
.	(۱۵)	.	.	.	.	.	.	پالایش نفت تهران
.	۸۲۰,۴۸۹,۷۱۹	.	.	.	.	.	.	پتروشیمی فجر
.	(۹۷)	.	.	.	.	.	.	پتروشیمی شیراز
.	۱۹۲,۷۱۳,۶۸۱	.	.	.	.	.	.	پخش هجرت
.	۸۱۲,۴۹۹	.	.	.	.	.	.	پلی پرویلین جم-بیلن
.	(۳۳۹,۶۳۰,۹۷۶)	.	.	.	.	.	.	توسعه صنایع بهبهر
.	۱,۶۴۷,۲۸۰,۸۶۴	.	.	.	.	.	.	چرخشگر
.	(۱۶)	.	□	.	.	.	.	خدمات انفورماتیک
.	۴۴,۰۹۷,۵۳۰	.	.	.	.	.	.

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۳۹۹

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱		دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱							
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
س. صنایع شیمیایی ایران	.	.	.	.	.	۱۲۵,۶۷۳,۷۵۷	.	.	.
س. نفت و گاز و پتروشیمی، تامین سرمایه گذاری سبحان	.	.	.	.	.	۳۶۰,۹۱۳,۲۲۳	.	.	.
سیمان لار سبزوار	.	.	.	.	.	۱,۷۲۱,۸۷۱,۸۵۴	.	.	.
سیمان ارومیه	.	.	.	.	.	(۹)	.	.	.
صنایع لاستیکی سهند	.	.	.	.	.	۳۱,۵۸۱,۵۸۸	.	.	.
گروه صنعتی بارز	.	.	.	.	.	(۳,۷۳۵,۲۰۵)	.	.	.
گلنک سازان سپاهان	.	.	.	.	.	۷۲۶,۹۹۲,۱۲۷	.	.	.
نفت ایرانول	.	.	.	.	.	۳۴,۵۲۱	.	.	.
نفت بهران	.	.	.	.	.	۲۵	.	.	.
پتروشیمی نوری	.	.	.	.	.	(۲۸)	.	.	.
پردادخت الکترونیک سامان کیش	.	.	.	.	.	.	.	.	۶,۶۵۴,۲۲۷,۵۹۲
گروه بهمن	۵,۲۰۰,۰۰۰	۲۱۲,۵۷۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۹,۰۸۴,۱۸۸,۷۳۳	۲۰۱,۹۴۷,۲۰۰	۱,۰۶۲,۸۸۰,۰۰۰	.	.	.	۸,۱۵۸,۳۳۴,۶۴۱
گسترش نفت و گاز بازشیان	۲,۸۶۵,۰۰۰	۸۶,۸۳۸,۱۵۰,۰۰۰	۴۶,۹۱۸,۱۲۵,۷۸۶	۸۲,۴۹۶,۲۴۲	۴۳۴,۱۹۰,۷۵۰	۴,۴۷۰,۹۷۸,۷۵۰	۳۹,۴۰۳,۳۳۷,۲۲۲	۳۲,۲۲۶,۹۸۴,۰۵۷	۳۴,۶۳۳,۶۲۸,۹۱۴
گلنکاش	۱۰,۶۷۷	۳۶۴,۱۹۲,۴۷۰	۳۲۸,۷۳۶,۴۱۴	۳۴۵,۹۸۳	۱,۸۲۰,۹۶۲	.	۳۳,۲۸۹,۱۱۱	.	.
مبین انرژی خلیج فارس	۵۰۰,۰۰۰	۱۳,۰۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۸۵۸,۴۶۶,۸۱۲	۱۳,۴۱۱,۷۵۰	۶۵,۳۳۵,۰۰۰	.	۱,۱۲۸,۷۹۶,۴۳۸	.	۷,۴۳۴,۰۷۸,۰۷۴
مخابرات ایران	۶,۹۵۰,۰۰۰	۱۸۹,۱۰۹,۵۰۰,۰۰۰	۱۶۴,۲۲۴,۸۶۴,۷۴۸	۱۷۹,۶۵۴,۰۲۵	۹۴۵,۵۴۷,۵۰۰	۳,۲۱۹,۴۵۱,۲۸۸	۲۳,۶۵۹,۴۳۳,۷۲۷	۲۳,۶۵۹,۴۳۳,۷۲۷	۴۸,۲۰۶,۶۱۰,۰۴۷

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۳۹۹

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱
					سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
معدنی و صنعتی گل گهر	۹۴,۰۲۷,۵۰۰,۰۰۰	۵۵,۴۲۴,۰۱۳,۲۲۴	۸۹,۳۲۶,۱۲۵	۴۷,۰۱۳,۵۰۰	۳۸,۰۴۴,۰۲۳,۱۵۱	(۶۳۱,۴۵۶,۸۰۸)	۲۶,۸۸۴,۹۱۳,۱۵۰
معدنی و صنعتی چادرملو	۱۷,۶۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۲۵۳,۵۵۵,۳۰۰	۱۶,۷۸۶,۵۰۰	۸۸,۳۵۰,۰۰۰	۲,۳۱۱,۳۰۸,۳۰۰	۱۶	۱۰,۷۸۵,۴۹۵,۷۲۸
	۸۰,۴۵,۵۲۵,۹۰۳,۴۵۸	۶۵,۸۷۶۱۰,۸۷۹,۷۵۰	۷,۷۵۷,۲۸۳,۰۹۱	۴۰,۲۲۷,۶۲۹,۵۱۶	۱,۴۰۹,۹۳۰,۱۱۱,۱۰۳	۹۴,۹۰۵,۹۸۸,۸۴۵	۱,۲۲۱,۳۷۷,۶۸۱,۹۸۹

۱۵-۲- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری حق تقدم شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر می‌باشد:

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱
					سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ح - توکا فولاد	۳۷,۸۰۶,۸۰۸,۱۸۰	۲۷,۷۰۰,۴۱۷,۲۵۷	۳۵,۹۱۶,۴۶۸	۱۸۹,۰۳۴,۰۴۱	۹,۸۸۱,۴۴۰,۴۱۴	.	۱۴,۵۸۴,۳۰۶,۶۸۷
ح - سرمایه گذاری صدر تامین	۱۱۶,۹۴۵,۰۲۵,۱۲۰	۱۳۹,۲۸۲,۱۵۸,۴۹۲	۱۱۱,۰۹۷,۷۷۴	۵۸۴,۷۲۵,۱۲۶	(۲۳,۰۳۲,۹۵۶,۲۷۲)	.	-
ح - معدنی و صنعتی گل گهر	.	.	.	.	.	.	.
ح - سرمایه گذاری البرز	.	.	.	.	.	۸۰۲,۲۱۴,۴۶۷	.
ح - سیمان خوزستان	.	.	.	.	.	۱۱۲,۱۳۵,۳۶۸	.
ح - شرکت ارتباطات سیار	.	.	.	.	.	۵۸۴,۴۳۵,۶۷۸	.
ح - گروه دارویی برکت	.	.	.	.	.	۶۶۹,۸۰۱,۹۴۴	.
ح - معدنی و صنعتی گلگهر	.	.	.	.	.	۱,۱۲۲,۹۴۸,۰۲۵	.
	۱۵۴,۷۵۱,۸۳۳,۳۰۰	۱۶۶,۹۸۲,۵۷۵,۷۴۹	۱۴۷,۰۱۴,۲۴۲	۷۷۲,۷۵۹,۱۶۷	(۱۳,۱۵۱,۵۱۵,۸۵۸)	۳,۴۹۱,۵۳۵,۴۸۲	۱۴,۵۸۴,۳۰۶,۶۸۷

*نماد فوق از سال ۹۵ متوقف شده است و ارزش بازار مربوط به آخرین معامله نماد، در تاریخ ۱۳۹۵/۰۶/۱۳ است.

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کارخان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۹

۱۶- سود سهام

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	مبلغ سود	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	دوره مالی ۱ ماهه منتهی به	
								سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱
البرزدارو	-	-	-	-	۶۰۵,۰۰۰,۰۰۰	(۲۴,۶۴۵,۲۰۴)	۵۸۰,۳۵۴,۷۹۶	۲۴۵,۳۳۵,۰۸۵	۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰
ایرکا پارت صنعت	-	-	-	-	.	.	.	۸,۷۸۹,۸۸۶	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
باما	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۲/۱۱	۵۰۰,۰۰۰	۷۲۰	.	.	.	۱۸۲,۳۶۱,۵۶۸	۱۹۷,۶۰۰,۰۰۰
بانک خاورمیانه	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۴/۳۰	۵۰۰,۰۰۰	۲۰	.	.	.	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
بانک پاسارگاد	-	-	-	-	۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۴,۶۲۵,۴۹۳)	۸۱۵,۳۷۴,۵۰۷	-	-
بانک سامان	-	-	-	-	۴,۲۰۰,۰۰۰	(۹۰۰,۸۰۰)	۴,۱۰۹,۹۲۰	-	-
بانک ملت	-	-	-	-	۳۹۹,۷۵۰,۰۰۰	(۸,۵۷۳,۷۲۷)	۳۹۱,۱۷۶,۲۷۳	-	-
بیمه پارسیان	-	-	-	-	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۰,۷۳۵,۸۷۴)	۹۵۹,۲۶۴,۱۲۶	-	-
پارس خزر	-	-	-	-	۷۵,۰۰۰,۰۰۰	(۸,۶۳۶,۳۶۴)	۶۶,۳۶۳,۶۳۶	-	-
پالایش نفت اصفهان	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۲/۲۰	۸۰۰,۰۰۰	۲۴۷	.	.	.	۱,۵۳۴,۸۲۲,۶۰۲	۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰
پالایش نفت بندرعباس	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۴/۲۷	۲,۵۰۰,۰۰۰	۲۰۰	۲,۸۹۰,۸۶۰	.	۲,۸۹۰,۸۶۰	۸۴۹,۴۱۸,۲۰۷	۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰
پالایش نفت تبریز	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۴/۲۶	۲,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰	۷۳۵,۰۰۰,۰۰۰	.	۷۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰
پالایش نفت تهران	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۴/۳۰	۵۰۰,۰۰۰	۱,۷۰۰	.	.	.	۲۰۹,۸۵۶,۳۶۳	۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰
پتروشیمی پارس	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۲۰۰,۰۰۰	۲,۶۰۰	.	.	.	۹۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۳۰,۰۰۰,۰۰۰
پتروشیمی پردیس	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۴/۲۷	۷۰۰,۰۰۰	۳۰۰	.	.	.	-	۲,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰
پتروشیمی نوری	-	-	-	-	۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸۸۹,۸۰۲)	۱,۲۹۹,۱۱۰,۱۹۸	-	-
پتروشیمی جم	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۴/۲۶	۱۰۰,۰۰۰	۹,۳۰۰	.	.	.	۱,۹۳۰,۹۳۷,۵۰۰	۱,۹۳۰,۹۳۷,۵۰۰
پلیمر آریانسول	-	-	-	-	۱۲,۳۱۶,۶۷۰,۲۰۰	-	۱۲,۳۱۶,۶۷۰,۲۰۰	-	-
پرداخت الکترونیک سامان کیش	-	-	-	-	.	.	.	-	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
پلی پروپیلن جم - جم پیلن	-	-	-	-	.	.	.	۱,۴۴۹,۵۰۰	۱,۴۴۹,۵۰۰
تجارت الکترونیک پارسیان	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۴/۱۹	۱,۱۵۶,۲۵۰	۱,۶۷۰	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸۸,۹۸۰)	۱۲۹,۹۱۱,۰۲۰	۲۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۶,۰۰۰,۰۰۰
توسعه صنایع بهشهر(هلدینگ)	-	-	-	-	.	.	.	۲۶۸,۱۰۵,۶۷۰	۲۸۵,۰۰۰,۰۰۰
داروسازی اسوه	-	-	-	-	.	.	.	۱۴۲,۵۹۰,۳۱۹	۱۵۴,۵۰۵,۴۰۰

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کارخان
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۹

سال مالی منتهی به	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱						سال مالی	نام شرکت
		خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	مزید تنزیل	مبلغ سود	سود متعلق به هر سهم		
۱۳۹۹/۰۲/۳۱	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۶,۹۱۶,۹۱۳,۰۵۶	(۲۹۳,۷۳۱,۹۲۶)	۷,۳۱۰,۶۴۴,۹۸۰	۷۰۰	۲۲۰,۷۲۲	۱۳۹۸/۰۲/۲۳	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سرمایه گذاری سبحان
۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۷۶۴,۸۵۶	۹,۳۳۱,۳۳۳,۱۳۱	(۳۹۵,۸۳۷,۸۵۹)	۹,۷۱۷,۱۸۰,۹۹۰	۷۰۰	۲۲۰,۷۲۲	۱۳۹۸/۰۲/۲۳	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سرمایه گذاری صدرتامن
۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۶۵,۵۸۲,۶۴۶	۲,۸۵۷,۸۷۳,۲۵۰	(۱۷۸,۰۵۸,۷۸۱)	۳,۰۲۵,۷۷۴,۲۳۰	۴۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۵/۳۰	۱۳۹۸/۰۲/۳۱	سرمایه گذاری توکا فولاد (هلندیگ)
۱,۳۷۴,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سرمایه گذاری صندوق پارینتسکی
۲۳۶,۴۳۷,۲۳۷	۲۳,۰۳۳,۳۹۰	۲۶۶,۵۰۴,۹۲۷	(۱۸,۳۳۹,۰۳۳)	۲۸۴,۱۶۵,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	سیمان خوزستان
۱,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	صنایع شیمیایی خلیج فارس
۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۹۹,۱۷۸,۶۴۵	۳۳۰,۰۴۰,۱۸۷۵	(۷۴,۵۹۸,۱۲۵)	۳۳۷,۵۰۰,۰۰۰	۴۵۰	۵۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱۳۹۸/۰۲/۳۱	فولاد مبارکه اصفهان
۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	کشتی‌های جمهوری اسلامی ایران
۴۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۴۱۰,۰۰۰	۱۵۴,۳۰۷,۷۸۶	(۱۷,۳۳۱,۹۱۴)	۱۷۱,۵۲۹,۲۰۰	۰	۰	۰	۰	گروه دارویی برکت
۲۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۲,۸۶۰,۷۵۹	۱۰,۶۸۰,۶۰۱	(۵۱۹,۳۹۹)	۱۱,۳۰۰,۰۰۰	۴۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	گروه پینا (سهایی عام)
۱۷۱,۳۶,۹۹۷	۰	۰	۰	۰	۸۰۰	۳۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۷/۲۲	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید
۳,۰۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	گسترش نفت و گاز پارسین
۱۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۴۵۸,۹۱۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	ایزیگ زیان سایا
۰	۰	۲,۹۵۱,۵۱۴,۱۷۵	(۱,۸۵۹,۸۵۸,۸۲۵)	۳,۱۳۷,۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	سیمان فارس و خوزستان
۰	۰	۱,۳۳۱,۸۴۰,۹۶۵	۰	۱,۳۳۱,۸۴۰,۹۶۵	۰	۰	۰	۰	شرکت ارتباطات سجا ایران
۰	۰	۳۱۳,۳۷۹,۳۵۲	(۴,۷۳۰,۶۳۸)	۳۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	فولاد خوزستان
۰	۰	۵۹۰,۶۴۶,۷۵۳	(۳۹,۳۵۵,۲۳۷)	۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۴/۳۰	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	فولاد کوه جنوب کیش

صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کارخان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۹

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	مبلغ سود	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	دوره مالی ۱ ماهه منتهی به		سال مالی منتهی به
								۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱۳۹۹/۰۲/۳۱	
مخابرات ایران	-	-	-	-	۸۸۷,۵۰۰,۰۰۰	(۳۵,۰۳۲,۸۹۵)	۸۵۲,۴۶۷,۱۰۵	۹۷۸,۹۶۸,۴۲۱	۱,۰۱۹,۳۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۲/۳۱
فجر انرژی خلیج فارس	-	-	-	-	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-
مدیریت صنعت شوینده ت.ص. بهشهر	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۴/۱۰	۸۱۰,۰۰۰	۵۰	-	-	-	-	-	۱,۱۰۴,۳۲۲,۲۰۰
مبین انرژی خلیج فارس	-	-	-	-	۹۲۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۹۲۵,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-
معدنی و صنعتی گل گهر	-	-	-	-	۳,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۹۹۰,۱۳۹,۰۶۴	۳,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰
معدنی و صنعتی چادرملو	۱۳۹۸/۰۱/۳۱	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۲,۱۰۰,۰۰۰	۱۲۰	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷,۱۱۸,۶۴۴)	۶۹۲,۸۸۱,۳۵۶	۳۲۳,۰۰۸,۸۵۰	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰
ملی صنایع مس ایران	-	-	-	-	-	-	-	۴۷۷,۵۷۰,۰۹۳	۵۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۲۵,۰۰۰,۰۰۰
نفت ایرانول	-	-	-	-	-	-	-	۶۹۸,۳۵۱,۸۲۹	۷۸۴,۴۵۰,۰۰۰	۷۸۴,۴۵۰,۰۰۰
نیرو محرکه	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۴/۲۲	۹۰,۰۰۰	۱۵۰	-	-	-	۹۲۳,۳۷۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
مهندسی ساختمان تأسیسات راه آهن	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۳/۰۵	۲,۴۵۰,۰۰۰	۴۱۶	-	-	-	-	-	-
نفت بهران	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
نفت سیاهان	-	-	-	-	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۰,۵۵۱,۹۰۵)	۷۱۹,۴۴۸,۰۹۵	-	-	-
حفاری شمال	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری البرز(هلدینگ)	-	-	-	-	۲,۱۵۹,۴۱۰	(۱۳۷,۱۲۷)	۲,۰۲۲,۲۸۳	-	-	-
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	-	-	-	-	-	-	-	۱,۱۷۴,۲۶۲,۷۳۵	۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰
توسعه معادن و فلزات	-	-	-	-	۴۰,۸۳۶,۰۰۰	(۳,۸۵۰,۵۴۱)	۳۶,۹۸۵,۴۵۹	-	-	-
پاره سهم	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۴/۰۹	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰۸	-	-	-	-	۳,۱۵۸	۳,۱۵۸
					۶۷,۹۲۲,۳۳۴,۰۷۵	(۱,۴۱۳,۳۳۵,۳۹۱)	۶۶,۵۰۹,۹۹۸,۶۸۴	۱۷,۷۶۷,۳۵۴,۹۶۱	۲۹,۳۷۲,۱۶۶,۰۰۲	۲۹,۳۷۲,۱۶۶,۰۰۲

مبنای تنزیل سود سهام برنامه زمانبندی پرداخت سود شرکت های سرمایه پذیر است.

صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کارخان

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۹

۱۷- سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت با علی الحساب

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
۸۹۱,۰۲۱,۱۵۴	۱۸,۱۹۲,۹۴۱	۵,۸۸۹,۱۴۸	۱۹-۱
۱۰۲,۲۴۶,۰۲۴	۱۸,۱۹۲,۹۴۱	۵,۸۸۹,۱۴۸	

۱۷-۱ - سود سپرده بانکی - حساب بانکی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱	تاریخ سرمایه گذاری	مبلغ سود سپرده	نرخ سود	هزینه تنزیل سود سپرده	خالص سود	خالص سود
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
۵۲۰,۲۵۸,۱۰	۳۰۶,۳۹۴	۴,۹۸۸,۰۱۸	۱۳۹۳/۰۹/۱۳	۴,۹۸۸,۰۱۸	۱۰	۰	۴,۹۸۸,۰۱۸	۴,۹۸۸,۰۱۸
۳۰,۹۲۱,۶۹۲	۹,۵۶۸,۲۶۸	۸۹۳,۱۹۵	۱۳۹۳/۱۲/۰۶	۸۹۳,۲۲۸	۱۰	(۳۳)	۸۹۳,۱۹۵	۸۹۳,۱۹۵
۱۹,۲۹۵,۹۶۲	۸,۳۱۸,۲۷۹	۷,۰۲۷	۱۳۹۶/۰۷/۰۲	۷,۰۲۹	۱۰	(۲)	۷,۰۲۷	۷,۰۲۷
۲,۵۶۰	۰	۹۰۸	۱۳۹۸/۰۶/۱۶	۹۳۰	۱۰۰	(۲۲)	۹۰۸	۹۰۸
۱۰۲,۲۴۶,۰۲۴	۱۸,۱۹۲,۹۴۱	۵,۸۸۹,۱۴۸		۵,۸۸۹,۲۰۵		(۵۷)	۵,۸۸۹,۱۴۸	۵,۸۸۹,۱۴۸

۱۸- 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 با علی الحساب و سود سپرده بانکی است که در سال های قبل طی یادداشت های ۱۸ الی ۱۹ 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 ۱۳۹۹/۰۲/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	ریال	درآمد سود سهام
۷۵,۳۱۵,۶۰۷	۶۵,۴۹۵,۹۳۱	۷۵,۲۹۵,۹۶۱	
۲,۱۱۰	۲,۱۱۰	۲۲	سود سپرده بانکی
۱,۳۳۰,۶۰۲,۸۷۷	۱۵۰,۲۸۰,۲۴۰	۱,۷۴۱,۱۵۸,۵۱۷	تعدیل کارمزد کارگزار
۱,۴۰۵,۹۲۰,۵۹۴	۲۱۵,۷۷۸,۲۸۱	۱,۸۱۶,۴۵۴,۵۰۰	

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۹

۱۹- هزینه کارمزد ارکان

هزینه ارکان صندوق به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	ریال	مدیر صندوق
۱۲.۸۰۱.۰۶۱.۹۸۴	۱.۷۷۱.۹۹۰.۵۷۱	۲۱.۴۸۹.۸۲۳.۱۱۹	متولی
۱۷۳.۳۷۷.۷۷۹	۳۰.۵۷۵.۳۳۱	۱۶۴.۳۴۴.۹۸۷	حسابرس
۱۷۴.۲۹۹.۳۷۴	۳۰.۵۷۵.۳۳۱	۴۴.۳۱۴.۵۹۳	بازارگردان- کاردان
۶.۳۹۸.۹۷۲.۰۴۹	۸۸۴.۸۳۱.۱۷۶	۱۰.۷۶۰.۳۶۵.۹۹۲	
۱۹.۵۴۷.۷۱۱.۱۸۶	۲.۷۱۷.۹۷۲.۴۰۹	۳۲.۴۵۸.۸۴۸.۶۹۱	

۲۰- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	ریال	هزینه تصفیه
۱۳۸.۸۴۵.۰۹۸	۲۰.۰۷۱.۸۵۸	۲۲۹.۳۵۳.۵۴۸	هزینه های تأسیس
۵۴.۸۶۵.۷۸۵	۱۵.۹۴۵.۴۰۸	-	حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۱۴۱.۲۱۵.۴۶۰	-	۱۷.۹۸۳.۴۱۰	هزینه برگزاری مجامع
۹.۹۵۶.۶۰۴	(۴۳.۲۶۲)	۶۱.۶۸۴	هزینه نرم افزار
۵۰۵.۴۴۳.۶۶۰	۱۲۷.۳۹۷.۲۵۹	۱۶۰.۴۵۶.۶۲۰	هزینه کارمزد بانکی
۴.۴۸۷.۹۹۰	۱.۱۰۲.۰۰۰	۷۳۰.۲۵۰	هزینه خدمات سپرده گذاری
۳۹.۶۱۴.۳۳۲	۱۰.۱۹۱.۷۷۷	۱۰.۲۷۶.۲۲۱	مالیات بر ارزش افزوده
۴۵.۶۱۵.۰۱۲	۱۳.۷۷۵.۳۶۰	-	
۹۴۰.۰۶۳.۹۴۱	۱۸۸.۴۴۰.۴۰۰	۴۱۸.۸۶۱.۷۳۳	

۲۱- هزینه های مالی

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱	یادداشت
۲.۸۳۵.۰۱۹.۴۷۹	۱۶۳.۱۷۵.۳۴۲	۶۰.۷۳.۳۶۴.۹۴۳	۲۳-۱
۲.۸۳۵.۰۱۹.۴۷۹	۱۶۳.۱۷۵.۳۴۲	۶۰.۷۳.۳۶۴.۹۴۳	هزینه تسهیلات مالی دریافتی

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

۲۲- تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر می باشد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱	
۱.۰۳۰.۵۱۶.۵۰۰.۰۰۰	-	۲۰.۳۷.۶۱۰.۰۰۰.۰۰۰	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری
(۳۲.۲۳۸.۳۰۰.۰۰۰)	-	(۱۵۰۹.۰۹۸.۱۰۰.۰۰۰)	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۹۹۸.۲۷۸.۲۰۰.۰۰۰	-	۵۲۸.۵۱۱.۹۰۰.۰۰۰	

صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کارخان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ۱۳۹۹

در تاریخ ۱۳۸۸/۱۰/۰۱ و شماره قرارداد ۳۲۱ قرارداد خرید استثنایی با کارگزاری بانک تجارت منعقد شده است. موضوع قرارداد تخصیص اجزای به این صندوق توسط کارگزاری بانک تجارت به منظور خرید سهام واحدهای سرمایه گذاری صندوق مالی سرمایه گذاری قابل معامله در بورس و بازارهای اول، دوم و بازار ابزارهای نوین مالی فرابورس و مطابق دستورالعمل خرید استثنایی است.

۲۲- تعینات و منتهی های احتمالی

۲۲- 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.

۱۳۹۹/۰۲/۳۱		۱۳۹۹/۰۵/۳۱		نوع وابستگی		نام		اشخاص وابسته	
درصدشمارک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصدشمارک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع وابستگی	نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته	نوع وابستگی	عریف معامله
۹۲۶۵	۱۵۰۰۰۰۰۰	۱۳۰۳٪	۱۵۰۰۰۰۰۰	مدیر و موسس و بازارگردان صندوق	مدیر	شرکت تامین سرمایه کارخان	مدیر و موسس و بازارگردان صندوق	مدیر	شرکت تامین سرمایه کارخان
۴۳۴	۵۰۰۰۰۰۰	۸۰۰۷٪	۹۱۳۷۹۰۶	مدیر	مدیر سرمایه گذاری صندوق	بانک تجارت	موسس صندوق	مدیر سرمایه گذاری صندوق	شرکت تامین سرمایه کارخان
۰۰۸۶	۱۰۰۰۰۰۰	۰۰۹٪	۱۰۰۰۰۰۰	مدیر سرمایه گذاری صندوق	مدیر سرمایه گذاری صندوق	الجرانچ پورانس	مدیر سرمایه گذاری صندوق	مدیر	شرکت تامین سرمایه کارخان
۱۰۰۶	۱۶۰۰۰۰	۰۱۴٪	۱۶۰۰۰۰	مدیر سرمایه گذاری صندوق	مدیر سرمایه گذاری صندوق	لادن شطیبا	مدیر سرمایه گذاری صندوق	مدیر	شرکت تامین سرمایه کارخان
۰۰۸۶	۱۰۰۰۰۰	۰۰۹٪	۱۰۰۰۰۰	مدیر سرمایه گذاری صندوق	مدیر سرمایه گذاری صندوق	نوبه ساتات صفوی سرهن	مدیر سرمایه گذاری صندوق	مدیر	شرکت مشاوره سرمایه گذاری آرمان آبی
۹۹۲۳	۱۱۳۳۳۵۰۳	۹۸۲۸٪	۱۱۳۳۳۹۰۶	مدیر سرمایه گذاری صندوق	مدیر سرمایه گذاری صندوق			مدیر	موسسه حسابرسی فریزان راهبرد

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

عطف طلب دهنی در تاریخ		شرح معامله		موضوع معامله		نوع وابستگی	
ترازنامه	تاریخ معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	موضوع معامله	نوع وابستگی	عریف معامله	
ریال	ریال	ریال	ریال				
۳۰۸۸۲۶۷۳۲۵۲	۳۰۸۸۲۶۷۳۲۵۲	۲۱۴۲۸۸۳۳۱۱۹	۲۱۴۲۸۸۳۳۱۱۹	کاربرد مدیر	مدیر	شرکت تامین سرمایه کارخان	
۱۰۷۶۰۳۶۵۹۹۲	۱۰۷۶۰۳۶۵۹۹۲	۱۰۷۶۰۳۶۵۹۹۲	۱۰۷۶۰۳۶۵۹۹۲	کاربرد بازارگردان	بازارگردان	شرکت تامین سرمایه کارخان	
۱۳۱۰۳۲۱۰۱۳	۱۳۱۰۳۲۱۰۱۳	۱۶۴۰۳۳۴۹۸۷	۱۶۴۰۳۳۴۹۸۷	کاربرد موسس	موسس	شرکت مشاوره سرمایه گذاری آرمان آبی	
۱۴۸۶۳۳۳۳۴	۱۴۸۶۳۳۳۳۴	۴۴۲۱۴۵۲۳	۴۴۲۱۴۵۲۳	حق الزحمه حسابرسی	حسابرس	موسسه حسابرسی فریزان راهبرد	
۱۵۳۰۱۳۰۴۸۱۰۱۱۴	۱۵۳۰۱۳۰۴۸۱۰۱۱۴	۵۱۱۷۵۸۳۳۸۳۷	۵۱۱۷۵۸۳۳۸۳۷	کاربرد خرید و فروش اوراق بهادار	عضو هیئت مدیره مشترک با مدیره	کارگزاری بانک تجارت	
		۶۰۷۳۳۳۶۹۴۳	۶۰۷۳۳۳۶۹۴۳	تسهیلات دریافتی	عضو هیئت مدیره مشترک با مدیره	کارگزاری بانک تجارت	

۲۶- صورت‌های مالی بعد از تاریخ ترازنامه

بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تصویب صورت های مالی رویدادی که مستلزم الحاق در صورت های مالی باشد وجود ندارد.