

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کارندان  
گزارش حسابرسی مستقل  
و صورت‌های مالی  
دوره مالی منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۹

## صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان

### فهرست مطالب

| عنوان                                 | شماره صفحه |
|---------------------------------------|------------|
| گزارش حسابرس مستقل                    | ۱ تا ۳     |
| فهرست و مصوبه ارکان صندوق             | ۱          |
| صورت خالص دارایی‌ها                   | ۲          |
| صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها | ۳          |
| یادداشت‌های توضیحی                    | ۴ تا ۳۳    |



به نام خدا

## گزارش حسابرس مستقل به سرمایه گذاران صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان

### گزارش نسبت به صورت های مالی

#### مقدمه

۱- صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان شامل صورت خالص دارایی ها به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۹ و صورت های سود و زیان و گردش خالص دارایی ها برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت های توضیحی ۱ تا ۲۷ توسط این موسسه، حسابرسی شده است.

### مسئولیت مدیر صندوق در قبال صورت های مالی

۲- مسئولیت تهیه صورت های مالی یادشده طبق استانداردهای حسابداری با مدیر صندوق است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترل های داخلی مربوط به تهیه صورت های مالی است به گونه ای که این صورت ها، عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

### مسئولیت حسابرس

۳- مسئولیت این موسسه، اظهار نظر نسبت به صورت های مالی یادشده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می کند این موسسه الزامات آیین رفتار حرفه ای را رعایت و حسابرسی را به گونه ای برنامه ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورت های مالی، اطمینان معقول کسب شود.

حسابرسی شامل اجرای روش هایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورت های مالی است. انتخاب روش های حسابرسی به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورت های مالی بستگی دارد. برای ارزیابی این خطر ها، کنترل های داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورت های مالی به منظور طراحی روش های حسابرسی مناسب شرایط موجود و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثر بخشی کنترل های داخلی واحد، بررسی می شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط مدیریت و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورت های مالی است.

این موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهار نظر نسبت به صورت های مالی، کافی و مناسب است.

همچنین این موسسه مسئولیت دارد موارد عدم رعایت مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق را گزارش کند.



## گزارش حسابرس مستقل (ادامه)

### صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان

#### اظهاری نظر

۴- به نظر این موسسه، صورت‌های مالی یاد شده در بالا، خالص دارایی‌های صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان در تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۹ و عملکرد مالی و گردش خالص دارایی‌های آن را برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های بااهمیت، طبق مبانی تشریح شده در یادداشت‌های توضیحی ۳ و ۴ به نحو مطلوب نشان می‌دهد.

#### گزارش در مورد سایر مسوولیت‌های قانونی و مقرراتی حسابرس

۵- طبق ماده ۳۳ اساسنامه، دعوت کننده مجمع موظف است حداقل ده روز قبل از تاریخ تشکیل مجمع، دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری را از طریق تارنمای صندوق و انتشار در سامانه کدال به مجمع دعوت نماید. مفاد بند یادشده در مورد مجامع مورخ ۱۳۹۹/۵/۴ و ۱۳۹۹/۷/۲، به ترتیب در سامانه کدال و تارنمای صندوق با تاخیر انجام شده است.

۶- طبق بند ۲-۲-۶ امیدنامه، صندوق مجاز به سرمایه‌گذاری در واحدهای صندوق‌های سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت نیست. مفاد این بند امیدنامه از تاریخ ۱۳۹۹/۶/۱۷ تا ۱۳۹۹/۶/۲۳ رعایت نشده است.

۷- محاسبات خالص ارزش روز دارایی‌ها، قیمت صدور و قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری به صورت نمونه‌ای مورد رسیدگی قرار گرفته است. این موسسه در رسیدگی‌های خود، به موردی حاکی از عدم صحت محاسبات برخورد نکرده است.

۸- اصول و رویه‌های کنترل‌های داخلی صندوق جهت اجرای وظایف مندرج در اساسنامه و امیدنامه مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. به استثنای موارد مندرج در بندهای ۵ و ۶ گزارش، این موسسه به مواردی حاکی از عدم رعایت اصول و رویه‌های کنترل‌های داخلی، برخورد نکرده است.

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



گزارش حسابرس مستقل (ادامه)

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان

۱۰- در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی قانون مبارزه با پول‌شویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین‌نامه‌ها و دستورالعمل‌های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک‌لیست‌های ابلاغی مرجع ذی‌ربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص این موسسه به موارد بااهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یادشده برخورد نکرده است.

۲۰ دی ۱۳۹۹

موسسه حسابرسی فریوران راهبرد

محمد سعید اصغریان

مریم بستانیان

۸۰۰۰۵۶

۸۸۱۶۳۷



صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان

صورت های مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۹

صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان 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 می گردد:

شماره صفحه

۲

صورت خالص دارایی ها

۳

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

یادداشت های توضیحی:

۴

الف-اطلاعات کلی صندوق

۵

ب-مبنای تهیه صورت های مالی

۵-۸

پ-خلاصه اهم رویه های حسابداری

۹-۳۳

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 سرمایه گذاری مشترک تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان بر این باور است که این صورت های 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 می توان پیش بینی نمود، می باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشا گردیده اند.

صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۹/۰۹/۲۶ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

امضاء  
کاردان  
شرکت تأمین سرمایه کارپان ش.ت. ۲۲۸۲۳۱

نماینده

احسان مرادی

شخص حقوقی

شرکت تأمین سرمایه کاردان (سهامی خاص)

ارکان صندوق

مدیر صندوق

علیرضا شایان

موسسه حسابرسی شاخص اندیشان

متولی صندوق

موسسه حسابرسی فیروزان راهبرد  
گزارش

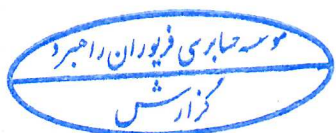
صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان

## صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۹

| یادداشت                                     | ۱۳۹۹/۰۸/۳۰        | ۱۳۹۹/۰۲/۳۱        |
|---------------------------------------------|-------------------|-------------------|
|                                             | ریال              | ریال              |
| دارایی ها :                                 |                   |                   |
| ۵ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم            | ۳,۹۳۸,۸۹۰,۳۷۹,۴۹۹ | ۲,۵۶۳,۰۹۷,۰۹۲,۶۴۵ |
| ۶ سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی | ۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | .                 |
| ۷ حساب های دریافتنی                         | ۴۶,۰۴۱,۰۵۸,۴۴۱    | ۲,۷۶۶,۰۲۹,۳۳۴     |
| ۸ سایر دارایی ها                            | ۳۳۲,۴۴۹,۷۶۶       | ۶۴۴,۳۱۴,۸۳۶       |
| ۹ موجودی نقد                                | ۲۹,۱۵۸,۲۱۷,۳۹۳    | ۳۴۴,۱۸۲,۳۲۴       |
| جمع دارایی ها                               | ۴,۳۶۴,۴۲۲,۱۰۵,۰۹۹ | ۲,۵۶۶,۸۵۱,۶۱۹,۱۳۹ |
| بدهی ها :                                   |                   |                   |
| ۱۰ جاری کارگزاران                           | ۱۸۹,۳۲۶,۴۸۹,۹۰۰   | ۴,۶۹۴,۷۲۴,۹۹۱     |
| ۱۱ بدهی به ارکان صندوق                      | ۳۶,۹۹۰,۲۵۹,۹۸۹    | ۱۳,۶۴۴,۴۷۰,۸۷۸    |
| ۱۲ تسهیلات مالی دریافتی                     | .                 | ۸۸,۱۱۹,۹۵۶,۸۳۱    |
| ۱۳ سایر حساب های پرداختنی و ذخایر           | ۷۷۱,۱۷۸,۳۶۳       | ۲۹۳,۶۶۰,۸۴۹       |
| جمع بدهی ها                                 | ۲۲۷,۰۸۷,۹۲۸,۲۵۲   | ۱۰۶,۷۵۲,۸۱۳,۵۴۹   |
| ۱۴ خالص دارایی ها                           | ۴,۱۳۷,۳۳۴,۱۷۶,۸۴۷ | ۲,۴۶۰,۰۹۸,۸۰۵,۵۹۰ |
| خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری        | ۱۷۰,۲۰۲           | ۱۱۹,۳۷۴           |

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



| یادداشت                                      | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰ | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۸/۳۰ | سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱ |
|----------------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|------------------------------|
| درآمدها:                                     | ریال                                 | ریال                                 | ریال                         |
| سود (زیان) فروش اوراق بهادار                 | ۱۵                                   | ۱,۲۷۷,۱۱۸,۶۶۴,۲۵۵                    | ۳۵۱,۰۷۵,۴۱۹,۱۷۸              |
| سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار  | ۱۶                                   | (۴۲۱,۵۸۸,۳۵۰,۷۰۳)                    | ۶۸۸,۷۳۷,۷۹۱,۱۰۹              |
| سود سهام                                     | ۱۷                                   | ۸۱,۲۲۳,۰۷۶,۴۲۵                       | ۲۹,۳۷۲,۱۶۶,۰۰۲               |
| سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب | ۱۸                                   | ۳,۴۸۳,۳۴۵,۰۴۵                        | ۱۰۲,۲۴۶,۰۲۴                  |
| سایر درآمدها                                 | ۱۹                                   | ۲,۷۹۳,۷۹۶,۷۷۲                        | ۱,۴۰۵,۹۲۰,۵۹۴                |
| جمع درآمدها                                  |                                      | ۹۴۳,۰۳۰,۵۳۱,۷۹۴                      | ۱,۰۷۰,۶۹۳,۵۴۲,۹۰۷            |
| هزینه‌ها:                                    |                                      |                                      |                              |
| هزینه کارمزد ارکان                           | ۲۰                                   | (۶۵,۹۳۶,۵۸۲,۴۰۹)                     | (۱۹,۵۴۷,۷۱۱,۱۸۶)             |
| سایر هزینه‌ها                                | ۲۱                                   | (۸۷۴,۲۵۵,۸۰۹)                        | (۹۴۰,۰۶۳,۹۴۱)                |
| سود قبل از هزینه‌های مالی                    |                                      | ۸۷۶,۲۱۹,۶۹۳,۵۷۶                      | ۱,۰۵۰,۲۰۵,۷۶۷,۷۸۰            |
| هزینه‌های مالی                               | ۲۲                                   | (۷,۹۸۷,۱۲۲,۳۱۹)                      | (۲,۸۳۵,۰۱۹,۴۷۹)              |
| سود خالص                                     |                                      | ۸۶۸,۲۳۲,۵۷۱,۲۵۷                      | ۱,۰۴۷,۳۷۰,۷۴۸,۳۰۱            |
| بازده میانگین سرمایه‌گذاری (درصد)            |                                      | ۱۹.۹۴٪                               | ۱۶۲.۹۵٪                      |
| بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره (درصد)         |                                      | ۲۱.۴۴٪                               | ۴۲.۹۱٪                       |

صورت گردش خالص دارایی‌ها

| یادداشت                                        | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰ | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۸/۳۰ | سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱ |
|------------------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|------------------------------|
| خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره | تعداد                                | ریال                                 | تعداد                        |
|                                                | ۲۰,۶۰۸,۳۳۵                           | ۲,۴۶۰,۰۹۸,۸۰۵,۵۹۰                    | ۳۲۳,۴۴۹,۸۵۷,۲۸۹              |
| واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره          | ۱۲,۵۰۰,۰۰۰                           | ۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰                      | ۹۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰               |
| واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره         | (۸,۸۰۰,۰۰۰)                          | (۸۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)                     | (۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)              |
| سود خالص                                       | ۰                                    | ۸۶۸,۲۳۲,۵۷۱,۲۵۷                      | ۱,۰۴۷,۳۷۰,۷۴۸,۳۰۱            |
| تعدیلات                                        | ۲۳                                   | ۷۷۲,۰۰۲,۸۰۰,۰۰۰                      | ۹۹۸,۲۷۸,۲۰۰,۰۰۰              |
|                                                | ۲۴,۳۰۸,۳۳۵                           | ۴,۱۳۷,۳۳۴,۱۷۶,۸۴۷                    | ۲,۴۶۰,۰۹۸,۸۰۵,۵۹۰            |

یادداشت‌های توضیحی همراه بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

سود خالص

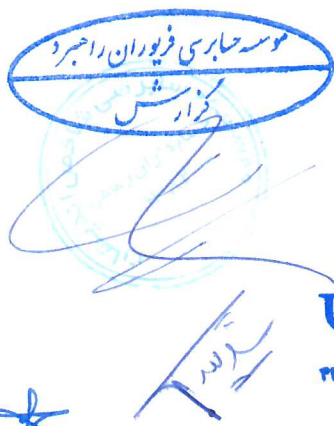
میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال سود و زیان خالص

خالص دارایی‌های پایان دوره / سال

۱- بازده میانگین سرمایه‌گذاری =

۲- بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره / سال =



## ۱-اطلاعات کلی صندوق

### ۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان (صندوق سرمایه گذاری قابل معامله) با شناسه ملی ۱۴۰۰۴۶۹۲۵۵۵ که صندوقی با سرمایه باز در اندازه بزرگ محسوب می شود، در تاریخ ۱۳۹۳/۱۱/۵ تحت شماره ۳۵۳۳۲ نزد اداره ثبت شرکتها و موسسات غیر تجاری استان تهران و در تاریخ ۱۳۹۳/۱۱/۱۱ تحت شماره ۱۱۳۱۲ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده است و مجوز فعالیت خود را در تاریخ ۱۳۹۴/۰۱/۱۷ از سازمان بورس و اوراق بهادار اخذ نموده است. هدف از تشکیل صندوق، جمع آوری سرمایه از سرمایه گذاران و تشکیل سبدی از دارایی های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه گذاران گردد. برای نیل به این اهداف، صندوق در اوراق بهادار با درآمد ثابت، سپرده ها و گواهی سپرده بانکی، سهام پذیرفته شده در بورس تهران و فرابورس ایران سرمایه گذاری می نماید. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده ۵ اساسنامه نا محدود می باشد (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 می باشد.

### ۱-۲- اطلاع رسانی

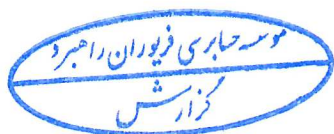
کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان مطابق با ماده ۵۵ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس [www.iran-kfunds3.ir](http://www.iran-kfunds3.ir) درج گردیده است.

### ۲-ارکان صندوق سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان که از این به بعد صندوق نامیده می شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

**مجمع صندوق:** از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز تشکیل می شود. دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز به ازای هر واحد سرمایه گذاری ممتاز از یک حق رای در مجمع برخوردارند. در تاریخ ترازنامه دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتازی که دارای حق رای بوده اند شامل اشخاص زیر است:

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



## صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان

### یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان 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. نشانی مدیر عبارتست از: تهران خیابان نلسون ماندلا، خیابان کاج آبادی، پلاک ۱۱۴، طبقه سوم

**متولی صندوق،** موسسه حسابرسی شاخص اندیشان 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، وحید دستگردی (ظفر) - نفت شمالی - پ ۳۹ - واحد ۲۲ - تلفن ۲۲۹۰۲۴۸۴

**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. تلفن ۸۸۹۱۶۵۲۲

**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. نشانی بازارگردان عبارتست از: تهران خیابان نلسون ماندلا، خیابان کاج آبادی، پلاک ۱۱۴، طبقه سوم

### ۳ - مبنای تهیه صورتهای مالی

صورتهای مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزشهای جاری در پایان سال مالی تهیه می شود.

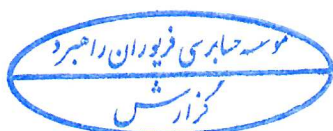
### ۴ - خلاصه اهم رویه های حسابداری

#### ۴-۱ - سرمایه گذاری ها:

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

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

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



صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان  
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی  
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان 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 می شود.

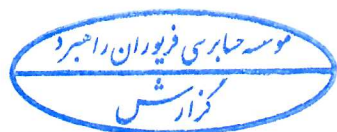
۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها:

۴-۲-۱- سود سهام:

درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه پذیر شناسایی می شود 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 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:

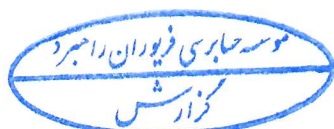
سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار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



**صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان**  
**یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی**  
**دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۹**

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 ۱,۰۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبته با تصویب مجمع صندوق                                                                                            |
| هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق                               | حداکثر تا مبلغ ۱۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبته با تصویب مجمع صندوق                                                                                                                        |
| کارمزد مدیر                                                 | سالانه ۲ درصد از 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 و سالانه ۲ درصد سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری در آن‌ها. |
| کارمزد متولی                                                | سالانه ۲ در هزار از متوسط ارزش خالص دارایی‌های صندوق که حداقل ۲۰۰ 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 ۲۰۰ میلیون ریال                                                                                                                                                                                                    |
| حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق                              | معادل ۱ در هزار ارزش خالص دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می‌باشد.                                                                                                                                                        |
| حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها                                | معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به کانون‌ها                                                                                                         |
| هزینه‌های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها | هزینه دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آنها سالانه تا سقف ۵۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبته 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 شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۹

#### ۴-۴- بدهی به ارکان

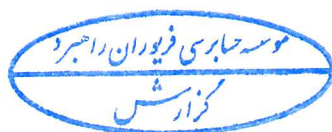
با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۴ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی، بازارگردان هر سه ماه یکبار تا سقف ۹۰٪ قابل پرداخت است و باقیمانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حسابها منعکس می شود و در پایان هر سال پرداخت می شود.

#### ۴-۵- مخارج تامین مالی

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

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

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



## ۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکتهای بورسی یا فرا بورسی به تفکیک صنعت به شرح جدول زیر می باشد:

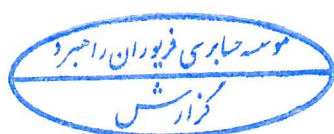
| ۱۳۹۹/۰۸/۳۰                                 |                   |                   | ۱۳۹۹/۰۲/۳۱           |                   |                  |                      |
|--------------------------------------------|-------------------|-------------------|----------------------|-------------------|------------------|----------------------|
| صنعت                                       | بهای تمام شده     | خالص ارزش فروش    | درصد به کل دارایی ها | بهای تمام شده     | خالص ارزش فروش   | درصد به کل دارایی ها |
|                                            | ریال              | ریال              |                      | ریال              | ریال             |                      |
| مواد و محصولات دارویی                      | ۸۳,۶۰۱,۳۳۱,۳۳۱    | ۸۵,۵۶۵,۰۴۴,۲۵۸    | ۱.۹۶٪                | ۳,۷۶۶,۳۶۹,۳۳۳     | ۲۴,۷۰۴,۴۴۴,۳۷۰   | ۰.۹۶٪                |
| انگنها و موسسات اعتباری                    | ۳۳۶,۹۵۲,۳۶۸,۱۹۷   | ۳۹۷,۴۸۲,۲۱۵,۴۹۵   | ۹.۱۱٪                | ۴۲۷,۹۱۴,۵۵۵,۸۰۸   | ۴۷۹,۶۸۲,۶۳۳,۲۲۱  | ۱۸.۶۹٪               |
| بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تأمین اجتماعی | ۳۰۴,۸۷۹,۴۴۷,۳۹۵   | ۳۲۲,۹۱۳,۴۲۵,۰۳۷   | ۷.۴۰٪                | ۵۸,۴۲۲,۷۶۲,۳۳۳    | ۵۰,۱۲۴,۵۰۲,۲۰۰   | ۱.۹۵٪                |
| ماشین آلات و تجهیزات                       | ۷,۴۲۲,۵۱۱,۰۴۰     | ۸,۳۹۵,۱۸۴,۸۱۱     | ۰.۱۹٪                | .                 | .                | -                    |
| تراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای        | ۲۴۵,۰۴۲,۱۸۸,۸۰۸   | ۱۸۵,۱۵۳,۵۶۶,۳۲۷   | ۰.۴۲٪                | ۱۱,۶۸۸,۶۳۷,۳۹۴    | ۲۹,۲۱۵,۵۲۶,۳۲۲   | ۱.۱۴٪                |
| محصولات شیمیایی                            | ۵۹۱,۲۹۶,۶۵۰,۴۴۰   | ۸۷۸,۴۷۶,۵۷۵,۸۰۳   | ۲۰.۱۳٪               | ۲۵۰,۶۲۴,۳۹۹,۹۵۲   | ۴۵۹,۱۷۳,۳۰۵,۸۳۷  | ۱۷.۸۹٪               |
| مالیه های کمک به نهادهای مالی واسط         | ۱۴۹,۰۱۷,۶۲۰,۲۸۷   | ۱۰۰,۳۵۷,۷۲۸,۰۵۷   | ۲.۳۰٪                | .                 | .                | -                    |
| تل و رستوران                               | ۹۵۱,۹۸۳,۶۱۴       | ۳,۴۲۹,۸۱۶,۷۵۹     | ۰.۰۸٪                | .                 | .                | -                    |
| محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر   | ۹۶,۶۱۱,۴۰۱,۷۱۷    | ۴۶,۹۵۰,۹۶۹,۶۰۰    | ۱.۰۸٪                | .                 | .                | -                    |
| استخراج کانه های فلزی                      | ۴۲۵,۲۲۱,۵۷۲,۶۶۹   | ۳۳۹,۹۱۶,۳۰۱,۹۵۵   | ۷.۷۹٪                | ۳۰,۳۲۱,۲۴۷,۸۲۲    | ۸۶,۰۳۲,۰۱۹,۶۱۴   | ۳.۲۵٪                |
| بنانه و فعالیت های وابسته به آن            | ۱,۲۱۸,۵۱۳,۷۷۹     | ۱,۷۲۴,۷۰۶,۵۳۶     | ۰.۰۴٪                | ۵,۲۳۱,۰۸۸,۳۱۳     | ۱۸,۶۱۰,۳۹۰,۶۶۴   | ۰.۷۳٪                |
| رشته های چند رشته ای صنعتی                 | ۴۱۵,۱۶۵,۶۵۴,۰۳۷   | ۳۶۶,۱۷۵,۶۵۶,۴۳۶   | ۸.۳۹٪                | ۳۲۲,۴۵۳,۸۱۶,۴۸۰   | ۳۳۰,۲۰۰,۱۹۹,۸۴۸  | ۱۲.۸۶٪               |
| رومیه گذاریها                              | ۲۱۱,۶۷۸,۸۵۸,۲۴۶   | ۱۹۱,۰۱۹,۴۷۰,۲۶۷   | ۰.۳۸٪                | ۳۷۵,۳۷۸           | ۲,۶۸۵,۱۰۹        | ۰.۰۰٪                |
| ارات اساسی                                 | ۴۴۸,۲۶۴,۵۳۰,۷۸۵   | ۴۱۹,۹۵۱,۵۰۲,۴۹۷   | ۹.۶۲٪                | ۳۴۲,۳۲۵,۹۵۷,۱۲۵   | ۴۹۲,۲۲۵,۴۰۹,۶۳۹  | ۱۹.۱۸٪               |
| بمان، اهک و گچ                             | ۸۳,۲۰۵,۱۵۱,۳۵۱    | ۲۳,۷۲۳,۰۰۳,۲۵۰    | ۰.۵۴٪                | ۱۴,۹۴۰,۱۰۳,۹۲۵    | ۵۵,۵۲۳,۲۰۰,۱۵۴   | ۲.۱۶٪                |
| نابرات                                     | ۱۲۰,۵۵۱,۳۲۲,۸۱۳   | ۱۱۹,۵۳۱,۲۷۶,۷۲۲   | ۲.۷۴٪                | ۱۵,۲۴۷,۷۰۱,۷۷۸    | ۸۳,۶۱۲,۶۴۷,۲۴۴   | ۳.۲۶٪                |
| ضخ برق، گاز، بخار و آب گرم                 | ۴۲,۷۲۰,۲۷۳,۸۷۰    | ۵۷,۰۹۳,۲۶۱,۷۵۰    | ۱.۳۱٪                | ۴۱,۸۰۱,۷۱۹,۸۵۶    | ۸۸,۰۸۰,۰۴۱,۴۹۴   | ۳.۴۳٪                |
| مات فنی و مهندسی                           | ۴۰,۲۰۹,۹۲۱,۵۴۷    | ۴۴,۷۸۹,۸۲۶,۱۳۱    | ۱.۰۳٪                | ۱۳۴,۷۲۰,۰۱۴,۶۲۹   | ۱۶۳,۳۱۹,۸۷۰,۶۹۳  | ۶.۳۸٪                |
| درو و ساخت قطعات                           | ۱۹۹,۰۸۴,۱۸۸,۷۵۰   | ۱۰۸,۶۰۱,۹۵۰,۶۰۰   | ۲.۴۹٪                | ۹۷۸,۵۵۳,۴۲۵       | ۱,۴۰۸,۹۰۷,۰۸۲    | ۰.۰۵٪                |
| بر واسطه گری های مالی                      | ۵,۴۲۸,۳۹۱,۱۲۱     | ۸,۸۹۱,۳۳۷,۷۵۹     | ۰.۲۰٪                | .                 | .                | -                    |
| طه گری های مالی و پولی                     | ۲۵۶,۰۷۸,۳۷۱,۴۱۳   | ۲۱۴,۴۱۷,۴۳۹,۰۲۸   | ۰.۹۱٪                | .                 | .                | -                    |
| تل و نقل، انبارداری و ارتباطات             | ۹,۵۲۳,۹۴۲,۳۲۳     | ۱۳,۸۶۴,۸۸۹,۰۳۰    | ۰.۳۲٪                | ۹۹,۰۶۷,۳۹۴,۸۵۵    | ۱۱۷,۱۶۷,۸۱۲,۳۵۰  | ۴.۵۶٪                |
| ریشه زشی، ایستکی و اندازه گیری             | ۶۹۸,۴۴۶,۸۴۱       | ۴۶۵,۳۲۳,۴۰۱       | ۰.۰۱٪                | ۶۹۸,۴۴۶,۸۳۳       | ۴۶۵,۱۰۶,۸۵۳      | ۰.۰۲٪                |
| ه سازی، املاک و مستغلات                    | .                 | .                 | -                    | ۸۳,۱۴۸,۳۶۹,۹۵۱    | ۸۳,۱۴۸,۳۶۹,۹۵۱   | ۳.۲۴٪                |
|                                            | ۴,۰۰۱,۰۲۱,۲۲۲,۳۷۴ | ۳,۹۳۸,۸۹۰,۳۷۹,۴۹۹ | ۹۰.۲۵٪               | ۱,۸۴۳,۷۰۵,۶۰۸,۷۲۱ | ۲,۵۶۳,۰۹۷,۹۲,۶۴۵ | ۹۹.۸۵٪               |

#### ۶- سرمایه‌گذاری در سیرده و گواهی سیرده بانکی

|            |                 |                                 |
|------------|-----------------|---------------------------------|
| ۱۳۹۹/۰۲/۳۱ | ۱۳۹۹/۰۸/۳۰      | یادداشت                         |
| ریال       | ریال            |                                 |
| .          | ۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۶-۱ سرمایه گذاری در سپرده بانکی |
| .          | ۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ |                                 |

۱-۶- سرمایه گذاری در سپرده بانکی به شرح زیر است:

| ۱۳۹۹/۰۲/۳۱           |      | ۱۳۹۹/۰۸/۳۰           |                     |         |              |                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|----------------------|------|----------------------|---------------------|---------|--------------|-------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| درصد از کل دارایی ها | مبلغ | درصد از کل دارایی ها | مبلغ                | نرخ سود | تاریخ سررسید | تاریخ سپرده گذاری | نوع سپرده                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| درصد                 | ریال | درصد                 | ریال                | درصد    |              |                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| ۰                    | ۰    | ۸۰۲٪                 | ۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۱      | ۱۴۰۱/۰۸/۱۴   | ۱۳۹۹/۰۸/۱۴        | بلند مدت                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| ۰                    | ۰    | ۸۰۲                  | ۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰     |         |              |                   | سپرده ۱۶-۰۵۱۵۶۰۳۰۴۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰ |



## ۷- حساب های دریافتنی

حساب های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

| ۱۳۹۹/۰۲/۳۱    | ۱۳۹۹/۰۸/۳۰     |               |           |                |
|---------------|----------------|---------------|-----------|----------------|
| تجزیل شده     | تجزیل شده      | ذخیره تجزیل   | نرخ تجزیل | تجزیل نشده     |
| ریال          | ریال           | ریال          | درصد      | ریال           |
| ۳,۲۹۶         | ۲,۹۱۲,۰۸۴,۶۲۵  | (۲۲,۵۴۱,۳۶۹)  | ۲۱        | ۲,۹۳۴,۶۲۵,۹۹۴  |
| ۲,۷۶۶,۰۲۰,۷۷۷ | ۴۳,۱۲۸,۹۶۸,۵۵۵ | (۲۶۰,۶۹۰,۴۸۳) | ۲۵        | ۴۳,۲۸۹,۶۵۹,۰۳۸ |
| ۵,۲۶۱         | ۵,۲۶۱          | -             | -         | ۵,۲۶۱          |
| ۲,۷۶۶,۰۲۹,۳۳۴ | ۴۶,۰۴۱,۰۵۸,۴۴۱ | (۲۸۳,۲۳۱,۸۵۲) |           | ۴۶,۳۲۴,۲۹۰,۲۹۳ |

## ۸- سایر دارایی ها

سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج تاسیس صندوق و برگزاری مجامع می باشد که تا تاریخ صورت خالص دارایی ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سالهای آتی منتقل می شود. بر اساس ماده ۳۷ اساسنامه مخارج تاسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف مدت پنج سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک می شود و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می شود. در این صندوق مدت زمان استهلاك مخارج تاسیس ۵ سال و مخارج برگزاری مجامع ۱۲ ماه می باشد.

| ۱۳۹۹/۰۲/۳۱         | ۱۳۹۹/۰۸/۳۰          |                 |                         |                      |
|--------------------|---------------------|-----------------|-------------------------|----------------------|
| مانده در پایان سال | مانده در پایان دوره | استهلاك طی دوره | مخارج اضافه شده طی دوره | مانده در ابتدای دوره |
| ریال               | ریال                | ریال            | ریال                    | ریال                 |
| (۱۷۲,۱۷۷)          | -                   | -               | ۱۷۲,۱۷۷                 | (۱۷۲,۱۷۷)            |
| ۱۳۴                | (۶۱,۵۵۰)            | (۶۱,۶۸۴)        | -                       | ۱۳۴                  |
| ۵۸,۷۸۴,۵۴۰         | ۸۵,۱۱۹,۴۲۹          | (۵۷,۶۶۵,۱۱۱)    | ۸۴,۰۰۰,۰۰۰              | ۵۸,۷۸۴,۵۴۰           |
| ۵۵۲,۱۱۱,۱۶۵        | ۲۳۴,۱۳۲,۱۶۱         | (۳۱۷,۹۷۹,۰۰۴)   | -                       | ۵۵۲,۱۱۱,۱۶۵          |
| ۳۳,۵۹۱,۱۷۴         | ۱۳,۲۵۹,۷۲۶          | (۲۰,۳۳۱,۴۴۸)    | -                       | ۳۳,۵۹۱,۱۷۴           |
| ۶۴۴,۳۱۴,۸۳۶        | ۳۳۲,۴۴۹,۷۶۶         | (۳۹۶,۰۳۷,۲۴۷)   | ۸۴,۱۷۲,۱۷۷              | ۶۴۴,۳۱۴,۸۳۶          |

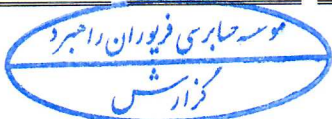
## ۹- موجودی نقد

| ۱۳۹۹/۰۲/۳۱  | ۱۳۹۹/۰۸/۳۰     |
|-------------|----------------|
| ریال        | ریال           |
| ۵۲۰,۰۰۰     | ۵۲۰,۰۰۰        |
| ۶۸۲,۰۸۰     | -              |
| ۳۹,۲۶۵      | -              |
| ۶۸۱,۸۸۷     | -              |
| ۳۴۲,۲۵۹,۰۹۲ | ۲۸,۷۵۳,۹۹۴,۱۹۶ |
| -           | ۳۴۷,۷۴۷        |
| -           | ۳۹,۲۶۵         |
| -           | ۱۶۱۶,۸۴۱       |
| -           | ۴۰۱,۶۹۹,۳۴۴    |
| ۳۴۴,۱۸۲,۳۲۴ | ۲۹,۱۵۸,۲۱۷,۲۹۳ |

## ۱۰- جاری کارگزاران

| ۱۳۹۹/۰۲/۳۱       | ۱۳۹۹/۰۸/۳۰        |                     |                   |                   |
|------------------|-------------------|---------------------|-------------------|-------------------|
| مانده انتهای سال | مانده انتهای دوره | گردش بستانکار       | گردش بدهکار       | مانده ابتدای دوره |
| ریال             | ریال              | ریال                | ریال              | ریال              |
| (۴,۶۹۴,۷۲۴,۹۹۱)  | (۱۸۹,۳۲۶,۴۸۹,۹۰۰) | (۹,۸۸۰,۰۳۴,۵۴۶,۶۱۲) | ۹,۶۹۵,۴۰۲,۷۸۱,۷۰۳ | (۴,۶۹۴,۷۲۴,۹۹۱)   |
| (۴,۶۹۴,۷۲۴,۹۹۱)  | (۱۸۹,۳۲۶,۴۸۹,۹۰۰) | (۹,۸۸۰,۰۳۴,۵۴۶,۶۱۲) | ۹,۶۹۵,۴۰۲,۷۸۱,۷۰۳ | (۴,۶۹۴,۷۲۴,۹۹۱)   |

شرکت کارگزاری بانک تجارت



صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰

۱۱- بدهی به ارکان صندوق

| ۱۳۹۹/۰۲/۳۱     | ۱۳۹۹/۰۸/۳۰     |
|----------------|----------------|
| ریال           | ریال           |
| ۱۰,۰۱۹,۵۹۹,۳۳۳ | ۲۴,۴۳۶,۱۴۵,۶۴۵ |
| ۷۰,۶۰۵,۲۱۵     | ۲۱,۸۲۷,۵۰۷     |
| .              | ۱۹۱,۶۸۱,۱۷۸    |
| ۱۰۴,۳۱۷,۷۸۱    | ۲۰۰,۹۴۲,۵۳۰    |
| ۳,۴۴۹,۹۴۸,۵۴۹  | ۱۲,۱۳۹,۶۶۳,۱۲۹ |
| ۱۳,۶۴۴,۴۷۰,۸۷۸ | ۳۶,۹۹۰,۲۵۹,۹۸۹ |

مدیر صندوق - شرکت تأمین سرمایه کاردان  
متولی سابق - شرکت مشاوره سرمایه گذاری آرمان آتی  
متولی - موسسه حسابرسی شاخص اندیشان  
حسابرس - موسسه حسابرسی فریوران راهبرد  
بازارگردان - شرکت تأمین سرمایه کاردان

۱۲- تسهیلات مالی دریافتی

| ۱۳۹۹/۰۲/۳۱     | ۱۳۹۹/۰۸/۳۰ |
|----------------|------------|
| ریال           | ریال       |
| ۸۸,۱۱۹,۹۵۶,۸۳۱ | .          |
| ۸۸,۱۱۹,۹۵۶,۸۳۱ | .          |

تسهیلات دریافتی از شرکت کارگزاری بانک تجارت

۱۳- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها به شرح زیر است:

| ۱۳۹۹/۰۲/۳۱  | ۱۳۹۹/۰۸/۳۰  |
|-------------|-------------|
| ۲۹۲,۶۳۰,۴۳۴ | ۷۷۰,۰۴۷,۹۴۸ |
| ۱,۰۳۰,۴۱۵   | ۱,۱۳۰,۴۱۵   |
| ۲۹۳,۶۶۰,۸۴۹ | ۷۷۱,۱۷۸,۳۶۳ |

ذخیره کارمزد تصفیه

سایر پرداختنی برای واریز نامشخص

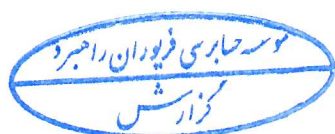
۱۴- خالص دارایی‌ها

خالص دارایی‌ها در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها به تفکیک واحدهای سرمایه‌گذاری عادی و ممتاز به شرح ذیل است:

| ۱۳۹۹/۰۲/۳۱        | ۱۳۹۹/۰۸/۳۰        |
|-------------------|-------------------|
| ریال              | ریال              |
| تعداد             | تعداد             |
| ۲,۲۲۱,۳۵۰,۸۰۵,۵۹۰ | ۳,۷۹۶,۹۳۰,۱۷۶,۸۴۷ |
| ۱۸,۶۰۸,۳۳۵        | ۲۲,۳۰۸,۳۳۵        |
| ۲۳۸,۷۴۸,۰۰۰,۰۰۰   | ۳۴۰,۴۰۴,۰۰۰,۰۰۰   |
| ۲,۰۰۰,۰۰۰         | ۲,۰۰۰,۰۰۰         |
| ۲,۴۶۰,۰۹۸,۸۰۵,۵۹۰ | ۴,۱۳۷,۳۳۴,۱۷۶,۸۴۷ |
| ۲۰,۶۰۸,۳۳۵        | ۲۴,۳۰۸,۳۳۵        |

واحدهای سرمایه‌گذاری عادی

واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز



صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان  
یادداشت های توفیعی صورت های مالی  
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰

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

| سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۹/۰۲/۳۱ | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۸/۳۰ | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰ | یادداشت |
|---------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|---------|
| ریال                            | ریال                                 | ریال                                 |         |
| ۳۵۱,۹۰۱,۵۴۱,۳۴۳                 | ۲۵,۴۷۷,۱۹۵,۶۴۴                       | ۱,۳۲۶,۹۴۳,۵۱۸,۷۵۸                    | ۱۵-۱    |
| (۹۲۳,۳۰۶,۴۴۴)                   | (۲,۹۱۹,۸۵۳,۳۵۱)                      | ۵۰,۱۷۵,۱۴۵,۴۹۷                       | ۱۵-۲    |
| ۹۷,۱۸۴,۳۷۷                      | ۹۷,۱۸۴,۳۷۷                           | *                                    | ۱۵-۳    |
| ۳۵۱,۰۷۵,۴۱۹,۱۷۸                 | ۲۲,۶۵۴,۵۲۶,۵۷۰                       | ۱,۳۷۷,۱۱۸,۶۶۴,۲۵۵                    |         |

۱۵- سود (زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح ذیل می باشد:

| سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۹/۰۲/۳۱ | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به<br>۱۳۹۹/۰۸/۳۰ | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰ | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰ |
|---------------------------------|-----------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|
| سود (زیان) فروش                 | سود (زیان) فروش                         | سود (زیان) فروش                      | ارزش دفتری                           |
| ریال                            | ریال                                    | ریال                                 | ریال                                 |
| *                               | *                                       | (۳۰,۴۶۹,۹۹۲,۴۳۱)                     | (۲۵,۲۳۷,۸۶۸)                         |
| *                               | *                                       | (۱۶۵,۳۲۶,۳۴۰)                        | (۱۱۵,۱۹۴,۷۱۲)                        |
| *                               | *                                       | ۱۶,۲۱۵,۳۴۴,۸۵۹                       | (۴۶۰,۴۴۰,۳۱۴)                        |
| ۳,۶۴۹,۷۹۷,۲۳۰                   | *                                       | ۴۷۰,۷۶۷,۰۹۵                          | (۶,۲۰۰,۲۵۷)                          |
| ۴,۶۸۵,۳۳۷,۹۶۶                   | *                                       | ۷,۹۱۹,۸۸۶,۶۷۶                        | (۱۴۱,۵۹۹,۹۹۹)                        |
| ۱,۰۰۲,۳۱۴,۱۶۰                   | *                                       | ۱۷,۰۵۸,۳۱۶,۹۹۷                       | (۷۱۶,۶۵۸,۹۳۷)                        |
|                                 |                                         | (۳۸۰,۰۷۶)                            | (۱۳۴,۰۸۰)                            |
|                                 |                                         | ۲,۴۸۳,۵۹۹,۰۵۰                        | (۶۰۲,۹۸۵,۵۱۸)                        |
|                                 |                                         | ۹۹,۳۹۹,۷۵۲,۲۱۲                       | (۱,۳۴۲,۸۶۷,۵۰۸)                      |
| ۲,۹۵۴,۰۶۸,۰۹۷                   | ۱,۱۷۱,۹۳۳,۷۷۲                           | ۴۶,۵۷۳,۵۸۶,۶۰۶                       | (۴۲۳,۷۴۹,۵۷۴)                        |



صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شخصی کارخان  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰

سال مالی منتهی به  
۱۳۹۹/۰۲/۲۱

دوره مالی ۶ ماهه  
منتهی به  
۱۳۹۸/۰۸/۳۰

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰

| نام شرکت                      | تعداد      | بهای فروش       | ارزش دفتری         | کاربرد        | مالیات           | سود (زیان) فروش  | سود (زیان) فروش | سود (زیان) فروش |
|-------------------------------|------------|-----------------|--------------------|---------------|------------------|------------------|-----------------|-----------------|
|                               |            | ریال            | ریال               | ریال          | ریال             | ریال             | ریال            | ریال            |
| بانک صادرات ایران             | ۱۵,۲۰۰,۰۰۰ | ۵۵,۳۳۸,۰۰۰,۰۰۰  | (۵۸,۹۰۵,۴۷۱,۱۰۷)   | (۵۲,۵۶۱,۶۰۰)  | (۲۷,۶۶۴,۰۰۰)     | (۳,۹۰۶,۶۷۲,۷۰۷)  | .               | .               |
| تولید نیروی برق آبادان        | ۱,۳۰۳,۰۹۷  | ۴۱,۳۶۹,۰۸۱,۹۹۰  | (۳۰,۳۲۱,۵۹۴,۷۶۷)   | (۳۹,۳۰۵,۲۹۱)  | (۲۰,۶۳۴,۵۴۱۰)    | ۲۰,۸۰۱,۹۳۶,۵۲۳   | .               | .               |
| فولاد مبارک اصفهان            | ۸,۰۷۰,۳۸۰  | ۱۱۶,۶۷۴,۷۸۰,۶۵۰ | (۹۶,۳۹۱,۴۱۱,۴۱۵)   | (۱۱۰,۸۳۸,۹۴۴) | (۵۸,۳۰۳,۷۳۰,۹۰۹) | ۱۹,۵۸۹,۱۵۶,۴۰۲   | (۳۲,۵۵۳,۸۸۹)    | (۲۲,۵۵۳,۸۸۹)    |
| ملی گشت و صنعت و دامپوری پارس | ۳۰۰,۰۰۰    | ۳۱,۱۵۲,۰۰۰,۰۰۰  | (۴۲,۸۵۵,۵۹۷,۷۸۷)   | (۳۹,۵۹۴,۱۷۱)  | (۱۵۵,۷۶۰,۰۰۱)    | (۱۱,۸۸۸,۹۵۱,۹۵۹) | ۳,۰۶۹,۷۷۵,۰۱۰   | ۳,۰۶۹,۷۷۵,۰۱۰   |
| پتروشیمی پارس                 | ۳۰۰,۰۰۰    | ۵۱,۱۹۸,۵۹۹,۹۳۰  | (۳۷,۴۰۸,۵۶۹,۳۷۵)   | (۷۲,۳۱۷,۳۷۳)  | (۲۵۵,۹۹۲,۹۹۵)    | ۱۳,۴۶۱,۷۲۰,۱۸۷   | .               | .               |
| گلش                           | ۱۵۰,۰۰۰    | ۵۱,۱۶۵,۰۰۰,۰۰۰  | (۴۶,۱۸۳,۸۱۷,۴۶۲)   | (۴۸,۶۰۵,۶۷۱)  | (۳۵۵,۸۲۴,۹۹۶)    | ۴,۶۷۶,۷۵۱,۸۷۱    | .               | .               |
| عمران و توسعه شاهد            | ۳۰۰,۰۰۰    | ۶۶,۳۰۸,۴۰۲,۶۴۵  | (۳۲,۸۴۸,۰۰۲,۷۵۰)   | (۶۲,۸۹۷,۶۸۶)  | (۳۳۱,۰۴۲,۰۱۳)    | ۲۲,۹۶۶,۴۶۰,۱۹۶   | .               | .               |
| بیمه پارسین                   | ۴۰۰,۰۰۰    | ۶۱,۰۸۲,۳۷۳,۶۸۰  | (۵۰,۱۲۴,۵۰۲,۲۰۰)   | (۸,۶۳۷۸,۶۴۳)  | (۳۰۵,۴۱۱,۸۶۹)    | ۱۰,۵۶۶,۱۸۰,۹۶۸   | .               | .               |
| فولاد کوه جنوب کیش            | ۲۰۰,۰۰۰    | ۲۵,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰  | (۲۶,۲۳۰,۷۱۰,۰۰۰)   | (۳۳,۸۲۰,۰۰۰)  | (۱۷۸,۰۰۰,۰۰۰)    | ۹,۱۵۷,۴۷۰,۰۰۰    | ۱۴,۷۵۰,۱۸۹      | ۱۴,۷۵۰,۱۸۹      |
| برق و انرژی پیوند گستر پارس   | ۴۳۴,۱۶۰    | ۱۱,۲۸۷,۷۳۵,۸۴۰  | (۸,۰۳۹,۲۵۳,۰۱۶)    | (۱۰,۷۲۳,۳۳۳)  | (۵۶,۴۳۸,۶۲۹)     | ۲,۱۸۱,۳۱۰,۸۶۲    | .               | .               |
| کشیرلی جمهوری اسلامی ایران    | ۳,۵۰۰,۱۳   | ۲۸۴,۱۷۰,۰۰۰,۲۸۰ | (۸۲,۶۰۱,۷۶۱,۰۶۹)   | (۲۸۱,۹۷۹,۰۷۳) | (۱,۴۲۰,۸۴۹,۹۹۷)  | ۱۹۹,۸۶۴,۴۱۰,۱۴۱  | ۴۱,۶۴۱,۳۰,۴۲    | ۴۱,۶۴۱,۳۰,۴۲    |
| صنایع پتروشیمی کرمانشاه       | ۴,۸۵۰,۰۰۰  | ۲۳۴,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰ | (۲۰,۱,۴۱۳,۲۳۶,۹۰۸) | (۳۲,۵۱۹,۴۱۵)  | (۱,۱۷۱,۱۶۴,۹۹۸)  | ۳۱,۴۲۶,۰۷۸,۶۷۹   | .               | .               |
| پتروشیمی جم                   | ۶۰۰        | ۱۸,۴۲۶,۰۰۰      | (۱۷,۸۸۵,۱۷۱)       | (۲۸,۵۲۰)      | (۹۲,۱۳۰)         | ۴۲۰,۱۷۹          | (۳۷۲,۵۴۹,۸۸۲)   | ۱۱,۱۲۸,۹۵۲,۳۸۳  |
| سرمایه گذاری ساختمان ایران    | ۱,۵۰۰,۰۰۰  | ۶۵,۴۰۹,۰۰۰,۰۰۰  | (۵۰,۳۰۰,۳۶۷,۱۸۷)   | (۹۲,۳۸۹,۰۸۳)  | (۳۳۷,۰۴۵,۰۰۸)    | ۱۴,۶۸۹,۱۹۸,۷۲۳   | .               | .               |
| فولاد خوزستان                 | ۶۰۰,۰۰۰    | ۲۴,۲۹۷,۸۶۸,۷۷۰  | (۱۳,۶۵۶,۶۶۱,۴۷۰)   | (۳۳,۰۸۲,۶۲۸)  | (۱۲۱,۴۸۹,۳۴۲)    | ۱۰,۴۹۶,۶۳۵,۳۳۰   | .               | .               |
| سرمایه گذاری خوزی             | ۹,۱۰۰,۰۰۰  | ۱۸۰,۵۲۹,۵۹۷,۷۲۰ | (۱۴۱,۸۵۸,۶۶۳,۰۹۰)  | (۱۷۱,۴۹۸,۳۶۰) | (۹۰,۶۴۷,۹۸۱)     | ۳۷,۵۹۶,۷۸۸,۲۸۹   | .               | .               |
| سرمایه گذاری تامین اجتماعی    | ۲,۰۳۴,۸۳۳  | ۸۷,۶۵۳,۵۹۴,۰۵۰  | (۸۰,۶۰۳,۲۱۹,۲۶۱)   | (۸۳,۲۷۰,۰۰۳۷) | (۴۳۸,۲۶۷,۹۷۴)    | ۶,۵۲۸,۸۳۶,۷۷۸    | .               | .               |
| گروه بهمن                     | ۱۰۰,۰۰۰    | ۱,۳۱۴,۶۰۵,۷۲۰   | (۱,۴۰۸,۹۰۷,۰۷۵)    | (۱,۸۵۶,۸۴۸)   | (۶,۵۷۳,۰۲۹)      | (۱۰۲,۷۳۱,۳۳۳)    | ۱۶,۳۹۹,۹۵۷,۶۲۷  | ۱۶,۳۹۹,۹۵۷,۶۲۷  |



صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کارخان  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰



دوره مالی ۶ ماهه  
منتهی به  
۱۳۹۸/۰۸/۳۰

سال مالی منتهی به  
۱۳۹۹/۰۲/۳۱

| نام شرکت                         | تعداد      | بهای فروش       | ارزش دفتری         | کامزد           | مالیات          | سود (زیان) فروش  | ریال           | ریال           | سود (زیان) فروش | ریال           | ریال           | سود (زیان) فروش | ریال           |
|----------------------------------|------------|-----------------|--------------------|-----------------|-----------------|------------------|----------------|----------------|-----------------|----------------|----------------|-----------------|----------------|
| س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین    | ۱۳,۱۰۰,۰۰۰ | ۲۶۱,۳۴۲,۵۵۶,۷۰۰ | (۳۱۱,۴۹۴,۰۲۳,۸۹۱)  | (۳۴۸,۳۷۱,۸۰۶)   | (۱,۳۰۶,۷۱۳,۳۸۲) | ۴۸,۲۹۳,۶۲۷,۶۹۱   | ۱۲۶,۴۴۸,۶۸۷    | ۱۲۶,۴۴۸,۶۸۷    | ۱۲۶,۴۴۸,۶۸۷     | ۱۲۶,۴۴۸,۶۸۷    | ۱۲۶,۴۴۸,۶۸۷    | ۱۲۶,۴۴۸,۶۸۷     | ۱۲۶,۴۴۸,۶۸۷    |
| گروه توسعه مالی مهر آیندگان      | ۱۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۸۲,۱۹۶,۵۷۹,۴۷۶ | (۳۲۱,۹۲۶,۴۱۶,۹۹۷)  | (۱۷۳,۰۸۵,۵۵۹)   | (۹۱۰,۹۸۲,۸۹۷)   | (۴۰,۸۱۴,۱۳۰,۶۷۷) | .              | .              | .               | .              | .              | .               | .              |
| بهمنار کاشانه تهران              | ۱۲,۹۵۴,۹۸۱ | ۴۹,۵۴۹,۱۰۳,۰۵۰  | (۳,۸۵۷,۴۰۷,۰۸۴)    | (۳,۸۵۷,۴۰۷,۰۸۴) | (۳۳۷,۴۸۳,۸۴۲)   | (۱,۳۲۷,۹۲۲,۰۳۵)  | ۵۸,۰۰۰,۴۴۵,۴۲۰ | ۵۸,۰۰۰,۴۴۵,۴۲۰ | ۵۸,۰۰۰,۴۴۵,۴۲۰  | ۵۸,۰۰۰,۴۴۵,۴۲۰ | ۵۸,۰۰۰,۴۴۵,۴۲۰ | ۵۸,۰۰۰,۴۴۵,۴۲۰  | ۵۸,۰۰۰,۴۴۵,۴۲۰ |
| سهایی ذوب آهن اصفهان             | ۲۹,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۴۵,۵۸۴,۳۹۲,۶۸۳ | (۱,۸۶۰,۱۸,۵۴۱,۳۸۶) | (۴,۵۶۷,۶۸۵,۹۴۰) | (۱۵,۷۶۹,۷۷۱)    | (۸۳,۰۰۰,۶۴۰,۹)   | ۱۱,۹۳۴,۸۱۸,۵۳۴ | ۱۱,۹۳۴,۸۱۸,۵۳۴ | ۱۱,۹۳۴,۸۱۸,۵۳۴  | ۱۱,۹۳۴,۸۱۸,۵۳۴ | ۱۱,۹۳۴,۸۱۸,۵۳۴ | ۱۱,۹۳۴,۸۱۸,۵۳۴  | ۱۱,۹۳۴,۸۱۸,۵۳۴ |
| سرمایه گذاری پیرا                | ۱,۱۱۲,۴۰۰  | ۱۶۶,۰۱۲,۸۰۶,۵۴۴ | (۳,۴۴۱,۱۴۲,۷۹۴)    | (۴,۵۶۷,۶۸۵,۹۴۰) | (۵۹,۵۳۵,۶۹۷)    | (۳۱۳,۳۶۵,۰۹۸)    | ۲۹,۸۳۹,۰۷۶,۲۹۱ | ۲۹,۸۳۹,۰۷۶,۲۹۱ | ۲۹,۸۳۹,۰۷۶,۲۹۱  | ۲۹,۸۳۹,۰۷۶,۲۹۱ | ۲۹,۸۳۹,۰۷۶,۲۹۱ | ۲۹,۸۳۹,۰۷۶,۲۹۱  | ۲۹,۸۳۹,۰۷۶,۲۹۱ |
| پلیمیر آریا سلسول                | ۳۵۰,۰۳۲    | ۶۲,۶۵۳,۰۱۹,۸۸۰  | (۳,۴۴۱,۱۴۲,۷۹۴)    | (۴,۵۶۷,۶۸۵,۹۴۰) | (۵۹,۵۳۵,۶۹۷)    | (۳۱۳,۳۶۵,۰۹۸)    | ۲۹,۸۳۹,۰۷۶,۲۹۱ | ۲۹,۸۳۹,۰۷۶,۲۹۱ | ۲۹,۸۳۹,۰۷۶,۲۹۱  | ۲۹,۸۳۹,۰۷۶,۲۹۱ | ۲۹,۸۳۹,۰۷۶,۲۹۱ | ۲۹,۸۳۹,۰۷۶,۲۹۱  | ۲۹,۸۳۹,۰۷۶,۲۹۱ |
| پتروشیمی ارومیه                  | ۴۰۰,۰۰۰    | ۹,۱۶۰,۰۵۷,۶۳۸   | (۲,۵۲۲,۲۸۸,۱۳۸)    | (۴,۵۶۷,۶۸۵,۹۴۰) | (۵۹,۵۳۵,۶۹۷)    | (۳۱۳,۳۶۵,۰۹۸)    | ۲۹,۸۳۹,۰۷۶,۲۹۱ | ۲۹,۸۳۹,۰۷۶,۲۹۱ | ۲۹,۸۳۹,۰۷۶,۲۹۱  | ۲۹,۸۳۹,۰۷۶,۲۹۱ | ۲۹,۸۳۹,۰۷۶,۲۹۱ | ۲۹,۸۳۹,۰۷۶,۲۹۱  | ۲۹,۸۳۹,۰۷۶,۲۹۱ |
| سرمایه گذاری مالی سپهر صادرات    | ۷,۸۲۴,۰۰۰  | ۹۱,۱۲۶,۱۲۸,۰۰۰  | (۲,۵۲۲,۲۸۸,۱۳۸)    | (۴,۵۶۷,۶۸۵,۹۴۰) | (۵۹,۵۳۵,۶۹۷)    | (۳۱۳,۳۶۵,۰۹۸)    | ۲۹,۸۳۹,۰۷۶,۲۹۱ | ۲۹,۸۳۹,۰۷۶,۲۹۱ | ۲۹,۸۳۹,۰۷۶,۲۹۱  | ۲۹,۸۳۹,۰۷۶,۲۹۱ | ۲۹,۸۳۹,۰۷۶,۲۹۱ | ۲۹,۸۳۹,۰۷۶,۲۹۱  | ۲۹,۸۳۹,۰۷۶,۲۹۱ |
| سرمایه گذاری توکالو (اداره‌دینگ) | ۷,۹۰۴,۶۶۹  | ۱۲۱,۲۳۵,۶۴۲,۳۳۰ | (۲,۵۲۲,۲۸۸,۱۳۸)    | (۴,۵۶۷,۶۸۵,۹۴۰) | (۵۹,۵۳۵,۶۹۷)    | (۳۱۳,۳۶۵,۰۹۸)    | ۲۹,۸۳۹,۰۷۶,۲۹۱ | ۲۹,۸۳۹,۰۷۶,۲۹۱ | ۲۹,۸۳۹,۰۷۶,۲۹۱  | ۲۹,۸۳۹,۰۷۶,۲۹۱ | ۲۹,۸۳۹,۰۷۶,۲۹۱ | ۲۹,۸۳۹,۰۷۶,۲۹۱  | ۲۹,۸۳۹,۰۷۶,۲۹۱ |
| سرمایه گذاری البرز (هلدینگ)      | ۲,۲۲۳      | ۸۶,۸۹۲,۰۸۰      | (۲,۵۲۲,۲۸۸,۱۳۸)    | (۴,۵۶۷,۶۸۵,۹۴۰) | (۵۹,۵۳۵,۶۹۷)    | (۳۱۳,۳۶۵,۰۹۸)    | ۲۹,۸۳۹,۰۷۶,۲۹۱ | ۲۹,۸۳۹,۰۷۶,۲۹۱ | ۲۹,۸۳۹,۰۷۶,۲۹۱  | ۲۹,۸۳۹,۰۷۶,۲۹۱ | ۲۹,۸۳۹,۰۷۶,۲۹۱ | ۲۹,۸۳۹,۰۷۶,۲۹۱  | ۲۹,۸۳۹,۰۷۶,۲۹۱ |
| گسترش نفت و گاز پارسیان          | ۱۰۰,۰۰۰    | ۲,۱۴۴,۰۰۰,۰۰۰   | (۲,۵۲۲,۲۸۸,۱۳۸)    | (۴,۵۶۷,۶۸۵,۹۴۰) | (۵۹,۵۳۵,۶۹۷)    | (۳۱۳,۳۶۵,۰۹۸)    | ۲۹,۸۳۹,۰۷۶,۲۹۱ | ۲۹,۸۳۹,۰۷۶,۲۹۱ | ۲۹,۸۳۹,۰۷۶,۲۹۱  | ۲۹,۸۳۹,۰۷۶,۲۹۱ | ۲۹,۸۳۹,۰۷۶,۲۹۱ | ۲۹,۸۳۹,۰۷۶,۲۹۱  | ۲۹,۸۳۹,۰۷۶,۲۹۱ |
| پتروشیمی نوری                    | ۱۳۰,۰۰۰    | ۲۱,۳۶۰,۱۹۷,۶۷۰  | (۲,۵۲۲,۲۸۸,۱۳۸)    | (۴,۵۶۷,۶۸۵,۹۴۰) | (۵۹,۵۳۵,۶۹۷)    | (۳۱۳,۳۶۵,۰۹۸)    | ۲۹,۸۳۹,۰۷۶,۲۹۱ | ۲۹,۸۳۹,۰۷۶,۲۹۱ | ۲۹,۸۳۹,۰۷۶,۲۹۱  | ۲۹,۸۳۹,۰۷۶,۲۹۱ | ۲۹,۸۳۹,۰۷۶,۲۹۱ | ۲۹,۸۳۹,۰۷۶,۲۹۱  | ۲۹,۸۳۹,۰۷۶,۲۹۱ |
| بانک ملت                         | ۲۵,۷۴۳,۸۶۷ | ۲۶۹,۰۶۹,۲۲۰,۴۲۰ | (۲,۵۲۲,۲۸۸,۱۳۸)    | (۴,۵۶۷,۶۸۵,۹۴۰) | (۵۹,۵۳۵,۶۹۷)    | (۳۱۳,۳۶۵,۰۹۸)    | ۲۹,۸۳۹,۰۷۶,۲۹۱ | ۲۹,۸۳۹,۰۷۶,۲۹۱ | ۲۹,۸۳۹,۰۷۶,۲۹۱  | ۲۹,۸۳۹,۰۷۶,۲۹۱ | ۲۹,۸۳۹,۰۷۶,۲۹۱ | ۲۹,۸۳۹,۰۷۶,۲۹۱  | ۲۹,۸۳۹,۰۷۶,۲۹۱ |
| پتروشیمی پردیس                   | ۱,۸۵۰,۰۰۰  | ۱۵۹,۴۳۰,۱۴۸,۰۸۰ | (۲,۵۲۲,۲۸۸,۱۳۸)    | (۴,۵۶۷,۶۸۵,۹۴۰) | (۵۹,۵۳۵,۶۹۷)    | (۳۱۳,۳۶۵,۰۹۸)    | ۲۹,۸۳۹,۰۷۶,۲۹۱ | ۲۹,۸۳۹,۰۷۶,۲۹۱ | ۲۹,۸۳۹,۰۷۶,۲۹۱  | ۲۹,۸۳۹,۰۷۶,۲۹۱ | ۲۹,۸۳۹,۰۷۶,۲۹۱ | ۲۹,۸۳۹,۰۷۶,۲۹۱  | ۲۹,۸۳۹,۰۷۶,۲۹۱ |
| بانک سامان                       | ۲۰۰,۰۰۰    | ۳,۱۷۸,۰۰۰,۰۰۰   | (۲,۵۲۲,۲۸۸,۱۳۸)    | (۴,۵۶۷,۶۸۵,۹۴۰) | (۵۹,۵۳۵,۶۹۷)    | (۳۱۳,۳۶۵,۰۹۸)    | ۲۹,۸۳۹,۰۷۶,۲۹۱ | ۲۹,۸۳۹,۰۷۶,۲۹۱ | ۲۹,۸۳۹,۰۷۶,۲۹۱  | ۲۹,۸۳۹,۰۷۶,۲۹۱ | ۲۹,۸۳۹,۰۷۶,۲۹۱ | ۲۹,۸۳۹,۰۷۶,۲۹۱  | ۲۹,۸۳۹,۰۷۶,۲۹۱ |
| سیمان خوزستان                    | ۲۸۴,۷۳۴    | ۷,۵۵۱,۹۵۴,۸۹۰   | (۲,۵۲۲,۲۸۸,۱۳۸)    | (۴,۵۶۷,۶۸۵,۹۴۰) | (۵۹,۵۳۵,۶۹۷)    | (۳۱۳,۳۶۵,۰۹۸)    | ۲۹,۸۳۹,۰۷۶,۲۹۱ | ۲۹,۸۳۹,۰۷۶,۲۹۱ | ۲۹,۸۳۹,۰۷۶,۲۹۱  | ۲۹,۸۳۹,۰۷۶,۲۹۱ | ۲۹,۸۳۹,۰۷۶,۲۹۱ | ۲۹,۸۳۹,۰۷۶,۲۹۱  | ۲۹,۸۳۹,۰۷۶,۲۹۱ |
| پرواخت الکترونیک سامان کیش       | ۲۵۰,۰۰۰    | ۸,۱۹۷,۵۰۰,۰۰۰   | (۲,۵۲۲,۲۸۸,۱۳۸)    | (۴,۵۶۷,۶۸۵,۹۴۰) | (۵۹,۵۳۵,۶۹۷)    | (۳۱۳,۳۶۵,۰۹۸)    | ۲۹,۸۳۹,۰۷۶,۲۹۱ | ۲۹,۸۳۹,۰۷۶,۲۹۱ | ۲۹,۸۳۹,۰۷۶,۲۹۱  | ۲۹,۸۳۹,۰۷۶,۲۹۱ | ۲۹,۸۳۹,۰۷۶,۲۹۱ | ۲۹,۸۳۹,۰۷۶,۲۹۱  | ۲۹,۸۳۹,۰۷۶,۲۹۱ |

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰

سال مالی منتهی به  
۱۳۹۹/۰۲/۳۱

دوره مالی ۶ ماهه  
منتهی به  
۱۳۹۹/۰۸/۳۰

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰

| نام شرکت                         | تعداد      | بهای فروش       | ارزش دفتری         | کاربرد        | مالیات          | سود (زیان) فروش  | سود (زیان) فروش ریال | سود (زیان) فروش ریال |
|----------------------------------|------------|-----------------|--------------------|---------------|-----------------|------------------|----------------------|----------------------|
| سرمایه گذاری ملی ایران           | ۱          | ۱۶,۳۱۵,۱۴۵      | (۳۷۹,۵۶۰,۵۷۹,۵۳۲)  | (۴۱۲,۳۸۰,۳۹۵) | (۴,۱۷۰,۳۳۷,۲۳۹) | ۱۵۱,۹۴۴,۰۵۱,۱۸۴  | .                    | .                    |
| معنی و صنعتی چادرملو             | ۱,۰۰۰,۰۰۰  | ۱۷,۰۶۰,۰۰۰,۰۰۰  | (۱۵,۲۵۳,۵۵۵,۳۰۰)   | (۱,۶۲۰,۶۷۹۰۰) | (۸۵,۳۰۰,۰۰۲)    | ۱,۷۰۴,۹۳۷,۹۰۸    | .                    | .                    |
| پارس خزر                         | ۱۱۰,۹۸۵    | ۲۴,۶۰۴,۲۶۴,۶۵۰  | (۱,۹۶۰,۶۰۹,۸۲,۹۲۸) | (۳۳,۳۷۳,۹۷۹)  | (۱۲۳,۰۲۱,۳۲۳)   | ۴,۸۵۰,۸۸۶,۴۲۰    | .                    | .                    |
| بانک پاسارگاد                    | ۲۱,۶۰۰,۰۰۰ | ۲۷۵,۷۲۶,۷۳۳,۳۱۷ | (۱,۴۸,۹۹۱,۶۲۵,۰۹۱) | (۳۷۷,۸۰۸,۵۰۹) | (۱,۳۷۸,۶۳۳,۶۵۵) | ۱۲۵,۰۷۸,۶۶۶,۰۶۲  | ۱۴,۹۳۲,۶۵۵           | ۱۴,۹۳۲,۶۵۵           |
| گروه دارویی برکت                 | ۵۷۱,۷۶۴    | ۱۸,۳۵۲,۰۰۱,۲۸۰  | (۷,۷۴۳,۱۶۹,۷۸۸)    | (۱۷,۴۳۳,۶۹۸)  | (۹۱,۷۶۰,۰۰۸)    | ۱۰,۴۹۹,۶۳۷,۷۸۶   | ۳,۲۹۲,۹۱۰,۳۰۶        | ۳,۲۹۲,۹۱۰,۳۰۶        |
| گروه مینا (سهامی عام)            | ۵۷۰,۰۰۰    | ۲۸۵,۶۹۲,۱۹۱,۵۰۰ | (۱,۵۸,۷۱۸,۳۱۱,۰۳۱) | (۳۷۱,۴۰۵,۸۴۰) | (۸۹,۹۰۵,۰۳۸)    | ۱۲۵,۲۷۴,۱۱۳,۶۸۵  | .                    | ۱۰,۳۱۹,۹۶۵,۰۵۰       |
| گروه مدیریت سرمایه گذاری امید    | ۴۰۰,۰۰۰    | ۱۷,۹۸۱,۰۰۷,۲۸۰  | (۸,۲۷۷,۷۷۶,۱۸۰)    | (۲۵,۳۹۷,۸۶۲)  | (۸۹,۹۰۵,۰۳۸)    | ۹,۵۸۷,۹۲۸,۲۰۰    | .                    | .                    |
| پالایش نفت اصفهان                | ۲۰۵۰,۰۰۰   | ۶۶,۶۲۵,۰۰۰,۰۰۰  | (۹۱,۴۶۱,۷۹۷,۷۱۱)   | (۶۳,۲۹۲,۸۷۵)  | (۳۳۳,۱۷۵,۰۰۴)   | (۲۵,۲۳۳,۲۱۵,۵۹۰) | ۱,۴۴۴,۶۱۴,۹۰۵        | ۹,۶۵۳,۷۴۶,۹۸۰        |
| تجارت الکترونیک پارسین           | ۵۰۰,۰۰۰    | ۷,۷۳۰,۰۰۰,۰۰۰   | (۷,۶۳۵,۷۱۹,۹۳۷)    | (۷,۳۴۳,۴۳۵)   | (۳,۸۶۵۰,۰۰۰)    | ۴۸,۲۸۶,۶۲۸       | ۱,۵۴۶,۳۹۷            | ۸۱۳,۶۸۱,۱۹۸          |
| تولید برق عسلویه مینا            | ۴۷۰,۰۰۰    | ۷۱,۳۶۶,۲۱۳,۰۸۲  | (۶۳,۴۱۶,۷۱۵,۷۷۵)   | (۹۴,۷۶۲,۰۹۷)  | (۳۵۶,۸۳۱,۰۷۷)   | ۷,۴۹۷,۹۰۴,۱۳۳    | ۹۴۰,۱۶۰,۰۱۹          | ۹۴۰,۱۶۰,۰۱۹          |
| صندوق س. اقتصاد افروزین پارسین د | ۱,۸۷۰,۰۰۰  | ۶۰,۴۵۵,۲۳۰,۰۰۰  | (۶۰,۳۱۸,۳۳۴,۷۱۴)   | (۱۱,۳۳۵,۲۶۵)  | .               | ۱۲۵,۶۶۰,۰۲۱      | .                    | .                    |
| کشاورزی و دامپروری ملارد شیر     | ۸۳,۳۲۳     | ۳,۹۶۵,۲۴۳,۰۵۸   | (۱,۷۴۹,۲۶۹,۸۹۳)    | (۳,۷۶۶,۹۴۲)   | (۱۹,۸۲۶,۲۱۴)    | ۲,۱۹۲,۳۸۰,۰۰۹    | .                    | .                    |
| توزیع دارو پخش                   | .          | .               | .                  | .             | .               | .                | ۴۱۲,۵۳۴              | ۳۸۵,۵۶۱              |
| نفت تهران                        | .          | .               | .                  | .             | .               | .                | (۳۵۲,۹۸۵,۹۳۳)        | (۳۵۲,۹۸۵,۹۳۳)        |
| معنی و صنعتی گل گهر              | .          | .               | .                  | .             | .               | .                | ۲۵۷,۶۲۲,۷۰۵          | ۱,۷۳۷,۹۷۱,۴۵۳        |
| بانما                            | .          | .               | .                  | .             | .               | .                | ۲۵,۲۰۸,۹۱۸           | ۷۵,۲۰۸,۹۱۸           |
| سرمایه گذاری سپهران              | .          | .               | .                  | .             | .               | .                | (۳۹,۱۱۴,۳۰۹)         | ۴,۴۴۶,۰۸۴,۴۴۴        |



یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰

1399/02/31

139A/0A/30

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰

| نام شرکت                     | تعداد | بهای فروش | ارزش دفتری | کاربرد | مالیات | سود (زیان) فروش | سود (زیان) فروش | سود (زیان) فروش |
|------------------------------|-------|-----------|------------|--------|--------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                              |       | ریال      | ریال       | ریال   | ریال   | ریال            | ریال            | ریال            |
| سیمان لار سبزوار             | *     | *         | *          | *      | *      | ۷۰,۹۲۱,۵۸۰      | ۷۰,۹۲۱,۵۸۰      | ۷۰,۹۲۱,۵۸۰      |
| چرخشگر                       | *     | *         | *          | *      | *      | ۱۴۴,۵۳۰,۸۲۳     | ۱۴۴,۵۳۰,۸۲۳     | ۱۴۴,۵۳۰,۸۲۳     |
| توسعه مولد نیروگاهی چهارم    | *     | *         | *          | *      | *      | ۶۴۶,۵۰۱         | ۶۴۶,۵۰۱         | ۶۴۶,۵۰۱         |
| غلتک سازان سپاهان            | *     | *         | *          | *      | *      | ۸۷۳,۹۴۲         | ۸۷۳,۹۴۲         | ۸۷۳,۹۴۲         |
| فولاد آلیاژی ایران           | *     | *         | *          | *      | *      | ۵۵۰,۶۷۲,۹۸۹     | ۵۵۰,۶۷۲,۹۸۹     | ۵۵۰,۶۷۲,۹۸۹     |
| کارت اعتباری ایران کیش       | *     | *         | *          | *      | *      | ۴۶۹,۱۱۶         | ۴۶۹,۱۱۶         | ۴۶۹,۱۱۶         |
| صنایع پتروشیمی خلیج فارس     | *     | *         | *          | *      | *      | *               | *               | ۴,۹۴۱,۰۷۲,۶۳۶   |
| سیمان ارومیه                 | *     | *         | *          | *      | *      | ۷۷۱,۱۷۷,۵۳۸     | ۷۷۱,۱۷۷,۵۳۸     | ۷۷۱,۱۷۷,۵۳۸     |
| سیمرنگ                       | *     | *         | *          | *      | *      | ۲,۱۹۶,۸۳۴       | ۲,۱۹۶,۸۳۴       | ۲,۱۷۷,۰۵۳       |
| توسعه صنایع بهشهر (هلدینگ)   | *     | *         | *          | *      | *      | ۷۹,۴۴۸,۵۱۸      | ۷۹,۴۴۸,۵۱۸      | ۵۴,۳۱۴,۷۱۴,۷۰۲  |
| فراورده های نسوزآذر          | *     | *         | *          | *      | *      | *               | *               | ۷,۴۶۳,۹۷۲,۵۳۰   |
| فجر انرژی خلیج فارس          | *     | *         | *          | *      | *      | (۱,۱۸۸,۰۰۱,۱۵۸) | (۱,۱۸۸,۰۰۱,۱۵۸) | (۱,۱۸۸,۰۰۱,۱۵۸) |
| به پرداخت ملت                | *     | *         | *          | *      | *      | ۲۵۸,۹۶۳,۸۶۴     | ۲۵۸,۹۶۳,۸۶۴     | ۲۵۸,۹۶۳,۸۶۴     |
| جنرال مکانیک                 | *     | *         | *          | *      | *      | ۸۰۱,۹۰۹         | ۸۰۱,۹۰۹         | ۷۷۴,۴۱۹         |
| نفت ایرانول                  | *     | *         | *          | *      | *      | (۴۳۲,۰۷۷,۳۹۸)   | (۴۳۲,۰۷۷,۳۹۸)   | (۴۳۲,۰۷۷,۳۹۸)   |
| پلی پروپیلن جم - جم پیلن     | *     | *         | *          | *      | *      | (۳۹۱,۶۲۲,۱۱۳)   | (۳۹۱,۶۲۲,۱۱۳)   | (۳۹۱,۶۲۲,۱۱۳)   |
| سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی | *     | *         | *          | *      | *      | ۵۷۶,۲۳۹,۸۷۷     | ۵۷۶,۲۳۹,۸۷۷     | ۲,۱۳۷,۵۳۰,۳۹۳   |



صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شخصی کاردان  
یادداشت های توفیقی صورت های مالی  
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰

سال مالی منتهی به  
۱۳۹۹/۰۲/۲۱

دوره مالی ۶ ماهه  
منتهی به  
۱۳۹۸/۰۸/۳۰

| نام شرکت                   | تعداد | بهای فروش | ارزش دفتری | کاربرد | مالیات | سود (زیان) فروش | سود (زیان) فروش | سود (زیان) فروش  | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۲۱ |
|----------------------------|-------|-----------|------------|--------|--------|-----------------|-----------------|------------------|--------------------------------------|
|                            |       | ریال      | ریال       | ریال   | ریال   | ریال            | ریال            | ریال             |                                      |
| نیرو محرکه                 | .     | .         | .          | .      | .      | .               | ۴,۳۷۴,۴۰۳,۳۴۴   | ۴,۳۷۴,۵۹۶,۸۳۷    |                                      |
| بالایش نفت تبریز           | .     | .         | .          | .      | .      | .               | ۲۸۳,۸۲۷,۴۱۳     | ۱,۴۳۷,۶۴۳,۸۰۲    |                                      |
| ایران خودرو                | .     | .         | .          | .      | .      | .               | ۳,۱۰۰,۰۰۷,۶۵۹   | ۱,۶۰۶,۰۰۱,۲۶۱,۱۳ |                                      |
| سرمایه گذاری صدرتأمین      | .     | .         | .          | .      | .      | .               | (۸,۳۱۶,۴۵۸)     | (۸,۳۱۶,۴۵۸)      |                                      |
| سرمایه گذاری مسکن          | .     | .         | .          | .      | .      | .               | .               | ۵,۰۲۱,۵۳۵,۷۵۶    |                                      |
| تولیدی فولاد سید فراب کویر | .     | .         | .          | .      | .      | .               | ۷۷۸,۶۱۱         | ۲۳,۰۱۲,۶۲۹,۸۳۷   |                                      |
| سرمایه گذاری پارس توشه     | .     | .         | .          | .      | .      | .               | ۹,۶۳,۴۷۴,۶۳۳    | ۹,۶۳,۴۷۴,۶۳۳     |                                      |
| داروسازی اسوه              | .     | .         | .          | .      | .      | .               | .               | ۱,۵۵۵,۷۱۶,۲۲۹    |                                      |
| بانک خاورمیانه             | .     | .         | .          | .      | .      | .               | (۲,۶۴۷)         | ۲۹,۹۰۹,۴۵۴,۲۹۲   |                                      |
| پارس خودرو                 | .     | .         | .          | .      | .      | .               | ۵۹۸,۵۲۴,۰۴۳     | ۵۹۸,۵۲۴,۰۴۳      |                                      |
| س. صنایع شیمیایی ایران     | .     | .         | .          | .      | .      | .               | ۱۰۱,۰۶۴,۶۵۵     | ۱۰۱,۰۶۴,۶۵۵      |                                      |
| گروه صنعتی بارز            | .     | .         | .          | .      | .      | .               | .               | ۲,۰۲۵,۳۲۳,۰۷۸    |                                      |
| پخش هجرت                   | .     | .         | .          | .      | .      | .               | ۱,۱۰۰,۳۱۰       | ۱,۰۸۰,۵۳۳        |                                      |
| پتروشیمی شیراز             | .     | .         | .          | .      | .      | .               | .               | ۱۳۹,۷۶۳,۷۰۳      |                                      |
| لیرینگ رایان سایا          | .     | .         | .          | .      | .      | .               | (۲,۴۲۵,۵۳۷)     | (۲,۴۲۵,۵۳۷)      |                                      |
| شرکت ارتباطات سیار ایران   | .     | .         | .          | .      | .      | .               | (۹,۳۴۷)         | (۹,۳۴۷)          |                                      |
| ایرکا پارت صنعت            | .     | .         | .          | .      | .      | .               | ۴۴۴,۲۵۵,۱۰۲     | ۴۴۴,۲۵۵,۱۰۲      |                                      |

مهر تایید هیئت مدیره  
کد رهگیری



صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شخصی کاردان  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰

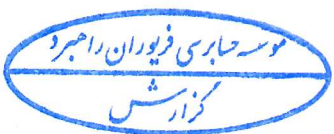
۲-۱۵ سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح ذیل می باشد:

| سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۹/۰۲/۲۱ | دوره مالی ۶ ماهه<br>منتهی به<br>۱۳۹۸/۰۸/۳۰ | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به<br>۱۳۹۹/۰۸/۳۰ | فام شرکت        |
|---------------------------------|--------------------------------------------|-----------------------------------------|-----------------|
| سود (زیان) فروش                 | سود (زیان) فروش                            | سود (زیان) فروش                         | تعداد           |
| ریال                            | ریال                                       | ریال                                    | ریال            |
| ۰                               | ۰                                          | ۰                                       | ۹,۴۹۲,۲۹۱       |
| (۸۳,۴۴۱,۶۶۴)                    | (۸۳۵,۴۴۱,۶۶۴)                              | (۱۴,۵۸۴,۳۰۶,۶۸۷)                        | ۴,۵۹۶,۹۰۰,۰۰۰   |
| ۰                               | ۰                                          | ۲,۳۸۰,۳۴۴,۶۳۵                           | ۳۰,۳۶۱,۳۱۱,۰۱۵  |
| ۰                               | ۰                                          | ۶۲,۲۷۹,۳۰۷,۵۴۹                          | ۸۵,۵۷۰,۶۸۳,۸۳۰  |
| (۱۴۳,۲۲۵,۰۲۳)                   | ۰                                          | ۰                                       | ۰               |
| ۵۶۶,۴۷۶,۱۷۳                     | ۰                                          | ۰                                       | ۰               |
| ۱,۰۷۵,۷۶۵,۳۵۵                   | ۰                                          | ۰                                       | ۰               |
| (۱۲۳,۲۱۷,۰۸۳)                   | (۱۲۳,۲۱۷,۰۸۳)                              | ۰                                       | ۰               |
| (۱,۹۶۱,۱۹۴,۶۰۴)                 | (۱,۹۶۱,۱۹۴,۶۰۴)                            | ۰                                       | ۰               |
| ۴۹۷,۵۳۰,۴۰۴                     | ۰                                          | ۰                                       | ۰               |
| (۹۲۳,۳۰۶,۴۴۲)                   | (۲,۹۱۹,۸۵۳,۳۵۱)                            | ۵۰,۱۷۵,۱۴۵,۴۹۷                          | ۲۵۹,۸۱۱,۰۵۲,۳۳۸ |
|                                 |                                            |                                         | ۱۵,۳۵۲,۱۲۲      |

\*صفر بودن کارمزد و مالیات بابت تبدیل حق تقدم به سهام بوده است.

۳-۱۵ سود (زین) ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب شامل اقلام زیر است:

| سال مالی منتهی به | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به | دوره مالی ۱۲ ماهه منتهی به | کارمزد | ارزش دفتری | بهای فروش | تعداد | عنوان                           |
|-------------------|---------------------------|----------------------------|--------|------------|-----------|-------|---------------------------------|
| ۱۳۹۹/۰۲/۳۱        | ۱۳۹۸/۰۸/۳۰ به             | ۱۳۹۹/۰۸/۳۰                 |        |            |           |       |                                 |
| سود (زیان) فروش   | سود (زیان) فروش           | سود (زیان) فروش            | ریال   | ریال       | ریال      |       |                                 |
| ریال              | ریال                      | ریال                       | ریال   | ریال       | ریال      |       |                                 |
| (۴,۰۹۷,۵۱۸)       | (۴,۰۹۷,۵۲۳)               | *                          | *      | *          | *         | *     | سناد خزانه - م بودجه ۹۷-۹۲۳-۹۱۰ |
| ۱۲,۸۴۹,۲۴۶        | ۱۲,۸۴۹,۲۵۱                | *                          | *      | *          | *         | *     | سناد خزانه - م بودجه ۹۷-۹۲۱-۹۱۰ |
| ۸۸,۴۳۲,۵۴۹        | ۸۸,۴۳۲,۵۴۹                | *                          | *      | *          | *         | *     | سناد خزانه - م بودجه ۹۷-۹۲۲-۹۱۱ |
| ۹۷,۱۸۴,۳۷۷        | ۹۷,۱۸۴,۳۷۷                | *                          | *      | *          | *         | *     |                                 |



صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شخصی کاردان  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰

۱- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار به شرح زیر است:

| سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۹/۰۲/۲۱ | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۸/۳۰ | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰ | یادداشت | سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار                                                       |
|---------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|---------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|
| ریال                            | ریال                                 | ریال                                 |         |                                                                                                   |
| ۶۷۴,۱۵۳,۴۸۴,۴۲۳                 | ۷۸,۸۹۹,۱۳۵,۹۴۳                       | (۳۹۹,۰۳۷,۴۵۳,۷۴۸)                    | ۱۶-۱    | سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس                       |
| ۱۴,۵۸۴,۳۰۶,۶۸۷                  | ۲,۳۰۰,۷۲۰,۸۵۴                        | (۳۲,۵۶۰,۸۹۶,۹۵۵)                     | ۱۶-۲    | سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس       |
| ۶۸۸,۷۳۷,۷۹۱,۱۰۹                 | ۸۱,۰۹۹,۸۴۶,۷۹۷                       | (۴۲۱,۵۸۸,۳۵۰,۷۰۳)                    |         | ۱۶-۱- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است: |

| سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۹/۰۲/۲۱ | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۸/۳۰ | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰ |
|---------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|
|---------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|

| سود (زیان) تحقق نیافته | سود (زیان) تحقق نیافته | سود (زیان) تحقق نیافته | مالیات          | کاربرد        | ارزش دفتری        | ارزش بازار      | تعداد      | نام سهام              |
|------------------------|------------------------|------------------------|-----------------|---------------|-------------------|-----------------|------------|-----------------------|
| ریال                   | ریال                   | ریال                   | ریال            | ریال          | ریال              | ریال            |            |                       |
| ۲۶,۸۸۴,۹۱۳,۱۵۰         | ۱,۲۳۷,۰۷۰,۱۳۱          | ۲۶,۷۹۱,۵۲۰,۱۵۱         | (۴۶۳,۸۳۷,۵۰۰)   | (۸۸,۱۲۹,۱۲۵)  | (۵۵,۴۲۴,۰۱۳,۲۲۴)  | ۹۲,۷۶۷,۵۰۰,۰۰۰  | ۵,۲۵۰,۰۰۰  | معدنی و صنعتی گل گهر  |
| ۱,۳۴۰,۵۴۷,۳۲۳          | .                      | ۴۰,۶۳۴,۳۶۰             | (۹,۴۷۳,۱۴۸)     | (۱,۷۹۹,۸۹۸)   | (۱,۴۷۷,۰۱۲,۹۷۴)   | ۱,۸۹۴,۶۲۹,۶۸۰   | ۱۳۱,۹۳۸    | توسعه‌معدن و فلزات    |
| (۷۱۱,۸۵۷,۳۸۱)          | .                      | (۱۵۲,۳۸۸,۰۰۶,۶۸۱)      | (۱,۲۳۶,۴۴۳,۳۹۸) | (۲۳۴,۹۲۴,۲۴۶) | (۳۹۸,۲۰۵,۳۱۸,۶۳۷) | ۲۴۷,۲۸۸,۶۷۹,۵۹۰ | ۲۴,۹۵۳,۴۴۹ | سرمایه گذاری صدرتأمین |
| ۶۸,۱۴۷,۰۷۴             | ۶۲۴,۳۹۲,۰۲۴            | (۷۷,۳۹۹,۱۷۵,۳۱۱)       | (۳۷۱,۱۱۳,۶۵۹)   | (۷۰,۵۱۱,۵۹۵)  | (۱۵۱,۱۸۰,۲۸۱,۸۱۷) | ۷۴,۲۲۲,۷۳۱,۸۶۰  | ۲,۷۰۶,۸۸۳  | پالایش نفت بندرعباس   |
| ۱۰,۹۲۸,۱۲۹,۰۱۸         | .                      | ۲۰,۱۴۳۷۲,۳۳۸           | (۱۱۲,۵۰۰,۰۰۰)   | (۲۱,۳۷۵,۰۰۰)  | (۲۰,۳۵۱,۶۵۲,۷۶۲)  | ۲۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۱,۰۰۰,۰۰۰  | نفت سپاهان            |

۶۸۵,۱۱۷,۶۳۷

نفت پارس



(۶۸۵,۷۴۸,۳۷۴)

(۲۹۲,۱۹۰,۴۶۲)

(۵۵,۵۱۶,۱۸۸)

(۶۴,۹۸۶,۱۳۴,۰۴۵)

۵۸,۴۳۸,۰۹۲,۳۳۱

۶۲۱,۱۷۳

پالایش نفت شیراز

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شخصی کاردان  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰



دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۸/۳۰

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰

| سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۲۱ | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۸/۳۰ |                        |                 |               |                   |                 |            | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰ |  |  |  |  |  |  |
|------------------------------|--------------------------------------|------------------------|-----------------|---------------|-------------------|-----------------|------------|--------------------------------------|--|--|--|--|--|--|
| سود (زیان) تحقق نیافته       | سود (زیان) تحقق نیافته               | سود (زیان) تحقق نیافته | مالیات          | کارمزد        | ارزش دفتری        | ارزش بازار      | تعداد      | نام سهام                             |  |  |  |  |  |  |
| ریال                         | ریال                                 | ریال                   | ریال            | ریال          | ریال              | ریال            |            |                                      |  |  |  |  |  |  |
| ۵۶۱۱,۸۴۲,۶۶۶                 | ۱,۹۳۱,۳۸۳,۵۰۰                        | ۴,۸۶۴,۹۳۹,۹۳۷          | (۱۵۵,۵۰۵,۰۰۰)   | (۲۹,۵۴۵,۹۵۰)  | (۲۶,۰۵۱,۰۰۹,۱۱۳)  | ۳۱,۱۰۱,۰۰۰,۰۰۰  | ۱,۰۵۰,۰۰۰  | پالایش نفت تبریز                     |  |  |  |  |  |  |
| ۵۲,۷۷۱,۱۲۱,۶۰۸               | ۲۱۸,۲۲۰,۰۸۰                          | ۲۶,۹۸۹,۶۷۰,۱۷۳         | (۱,۰۰۵,۳۲۹,۵۷۸) | (۱۹۱,۰۱۲,۶۲۰) | (۱۷۲,۸۷۹,۹۰۳,۳۲۹) | ۲۰۱,۰۶۵,۹۱۵,۶۰۰ | ۱۴,۱۲۹,۷۲۰ | فولاد مبارکه اصفهان                  |  |  |  |  |  |  |
| ۲۸,۹۶۹,۴۱۱,۰۷۷               | ۲,۷۹۵,۵۳۰,۲۷۹                        | (۶۷,۷۲۱,۷۵۰,۷۱۱)       | (۹۰۶,۱۲۰,۰۰۰)   | (۱۷۲,۱۶۲,۸۰۰) | (۳۴۷,۸۶۷,۴۶۷,۹۱۱) | ۱۸۱,۳۲۴,۰۰۰,۰۰۰ | ۷,۲۰۰,۰۰۰  | ملی صنایع مس ایران                   |  |  |  |  |  |  |
| ۳۲,۷۹۴,۳۰۹,۱۲۱               |                                      | (۲۰,۳۳۳,۳۶۸,۸۵۶)       | (۱۳۸,۸۵۲,۰۰۰)   | (۲۶,۳۸۱,۸۸۰)  | (۴۷,۹۳۸,۵۳۴,۹۷۶)  | ۲۷,۷۷۰,۴۰۰,۰۰۰  | ۵,۶۰۰,۰۰۰  | سهایی خوب آهن اصفهان                 |  |  |  |  |  |  |
| ۳,۸۲۳,۶۶۵,۴۵۰                |                                      | (۲,۷۸۰,۳۵۱,۵۷۲)        | (۶۲,۰۰۴,۳۷۳)    | (۱۱,۷۸۴,۶۱۲)  | (۱۵,۱۱۱,۳۹۷,۳۴۷)  | ۱۲,۴۰۴,۸۵۴,۶۶۰  | ۱,۳۹۸,۵۱۸  | سرمایه گذاری توکولود (هلدینگ)        |  |  |  |  |  |  |
| .                            | .                                    | ۹۷۲,۶۷۳,۷۷۰            | (۴۲,۲۲۷,۱۷۶)    | (۸,۰۲۳,۱۶۳)   | (۷,۴۲۲,۵۱۱,۰۴۱)   | ۸,۴۴۵,۴۳۵,۱۵۰   | ۴۲,۰۱۵     | پارس خزر                             |  |  |  |  |  |  |
| ۱,۵۶۲,۳۱۳                    | .                                    | ۲۱۶,۵۰۰                | (۲,۳۴۰,۵۴۳)     | (۴۴۴,۷۰۳)     | (۴۶۵,۱۰۶,۸۵۴)     | ۴۶۸,۱۰۸,۶۰۰     | ۱۰,۲۰۰     | کنترساز ایران*                       |  |  |  |  |  |  |
| ۴۳۰,۳۵۳,۶۵۸                  | .                                    | (۹,۴۸۲,۳۳۸,۱۴۳)        | (۵۴۶,۲۶۰,۰۰۰)   | (۱۰۳,۷۸۹,۴۰۰) | (۱۹۹,۰۸۴,۱۸۸,۷۴۳) | ۱۰۹,۲۵۲,۰۰۰,۰۰۰ | ۵,۲۰۰,۰۰۰  | گروه پهن                             |  |  |  |  |  |  |
| .                            | ۴۹۷,۳۳۳,۹۷۲                          | (۲۹۹,۱۶۳,۳۲۹)          | (۲۱۷,۷۹۰,۰۰۰)   | (۴۱,۳۸۰,۱۰۰)  | (۴۳,۵۹۷,۹۹۳,۱۳۹)  | ۴۳,۵۵۸,۰۰۰,۰۰۰  | ۲,۹۰۰,۰۰۰  | سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی         |  |  |  |  |  |  |
| (۱۹,۸۵۸,۹۹۶,۳۰۵)             | .                                    | ۲,۹۹۲,۲۵۹,۸۶۷          | (۳۳۸,۹۶۵,۰۰۰)   | (۶۶,۳۰۳,۲۵۰)  | (۶۶,۳۸۵,۴۷۱,۷۸۳)  | ۶۹,۷۹۳,۰۰۰,۰۰۰  | ۷,۱۰۰,۰۰۰  | سرمایه گذاری گروه توسعه ملی          |  |  |  |  |  |  |
| ۱۷,۲۲۶,۹۳۰,۶۲۹               | ۱,۴۴۹,۰۳۷,۰۸۲                        | (۶۴,۵۲۵,۵۳۷,۹۲۷)       | (۱,۲۷۵,۰۸۲,۲۱۴) | (۲۴۲,۲۶۵,۶۲۱) | (۳۱۸,۰۲۴,۶۶۲,۸۱۲) | ۲۵۵,۰۱۶,۴۴۲,۷۲۰ | ۲۰,۸۶۸,۷۷۶ | سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)           |  |  |  |  |  |  |
| ۷,۴۳۴,۰۷۸,۰۷۴                | ۱۲۶,۸۰۰,۳۶۲                          | (۱,۴۸۱,۸۰۳,۳۶۲)        | (۲۱۳,۲۰۰,۰۰۰)   | (۴۰,۵۰۸,۰۰۰)  | (۴۳,۸۶۸,۰۹۵,۳۶۲)  | ۴۲,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۲,۰۰۰,۰۰۰  | مین انرژی خلیج فارس                  |  |  |  |  |  |  |
| ۵,۵۱۸,۶۰۲,۲۲۸                | .                                    | ۱,۹۰۲,۱۱۰,۸۴۴          | (۷۳,۹۷۵,۰۰۰)    | (۱۴۰,۵۵,۲۵۰)  | (۱۲۸,۰۴,۸۵۸,۹۰۶)  | ۱۴,۷۹۵,۰۰۰,۰۰۰  | ۵۰۰,۰۰۰    | فجر انرژی خلیج فارس                  |  |  |  |  |  |  |

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شخصی کارخان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰



| سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۹/۰۲/۳۱ | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به<br>۱۳۹۸/۰۸/۳۰ | سود (زیان) تحقق نیافته | سود (زیان) تحقق نیافته | سود (زیان) تحقق نیافته | مالیات            | کارمزد          | ارزش دفتری | ارزش بازار                       | تعداد | نام سهام |
|---------------------------------|-----------------------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|-------------------|-----------------|------------|----------------------------------|-------|----------|
| ریال                            | ریال                                    | ریال                   | ریال                   | ریال                   | ریال              | ریال            | ریال       | ریال                             |       |          |
| ۰                               | ۱,۳۵۱,۹۱۳,۳۹                            | (۴۹,۶۶۰,۴۳۲,۱۱۵)       | (۲۳۶,۱۶۰,۰۰۰)          | (۴۴,۸۷۰,۴۰۰)           | (۹۶,۶۱۱,۴۰۱,۷۱۵)  | ۴۷,۲۳۲,۰۰۰,۰۰۰  | ۳,۲۰۰,۰۰۰  | توسعه صنایع بهشهر (هلدینگ)       |       |          |
| ۱۳,۴۹۹,۰۴۰,۶۰۷                  | ۲,۴۶۳,۲۴۶,۸۷۵                           | (۵,۳۳۱,۸۳۳,۰۲۷)        | (۵۸,۱۶۳,۸۹۵)           | (۱۱,۰۵۱,۱۴۰)           | (۱۶,۸۹۵,۳۹۶,۹۸۲)  | ۱۱,۶۳۲,۷۷۸,۹۹۰  | ۵۹۱,۳۹۷    | البرزدارو                        |       |          |
| ۰                               | ۰                                       | (۶,۶۴۶,۰۲۷,۹۱۱)        | (۳۷۲,۲۲۲,۱۳۳)          | (۷۰,۷۲۲,۲۰۳)           | (۸۰,۶۴۷,۵۰۸,۲۱۵)  | ۷۴,۴۴۴,۴۳۴,۶۳۰  | ۱,۳۵۹,۲۱۹  | سرمایه گذاری دارویی تامین        |       |          |
| ۰                               | ۰                                       | (۴,۳۵۴,۶۳۹,۹۰۴)        | (۵۹,۹۲۷,۹۴۶)           | (۱۱,۳۸۶,۳۰۰)           | (۱۶,۲۶۸,۹۱۸,۸۳۸)  | ۱۱,۹۸۵,۵۸۹,۱۹۰  | ۵۱۰,۶۷۷    | گلشن                             |       |          |
| ۱۲۰,۴۳۹,۹۴۷,۹۵۰                 | ۱,۵۲۳,۷۱۹,۷۶۹                           | (۱,۹۵۹,۱۹۴,۴۲۸)        | (۱۸۵,۰۴۰,۰۰۰)          | (۳۵,۱۵۷,۶۰۰)           | (۳۸,۷۴۶,۹۹۶,۸۲۸)  | ۳۷,۰۰۸,۰۰۰,۰۰۰  | ۲,۴۰۰,۰۰۰  | س. نفت و گاز و پتروشیمی<br>تامین |       |          |
| ۴۵,۶۵۲,۰۴۴,۱۵۹                  | ۶,۰۲۸,۵۰۷,۶۵۹                           | (۶,۰۸۹,۳۹۹,۱۶۲)        | (۸۹,۰۸۳۷,۵۰۰)          | (۱۶۹,۱۵۹,۱۲۵)          | (۱۸۳,۱۹۶,۸۰۲,۵۳۷) | ۱۷۸,۱۶۷,۵۰۰,۰۰۰ | ۱,۷۵۰,۰۰۰  | پتروشیمی پردیس                   |       |          |
| ۰                               | ۱,۹۹۲,۸۷۸,۱۲۵                           | (۹,۹۹۳,۸۵۰,۱۲)         | (۱۸۷,۶۵۰,۰۰۰)          | (۳۵,۶۵۳,۵۰۰)           | (۴۷,۳۰۰,۵۴۶,۵۱۲)  | ۳۷,۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۱,۰۰۰,۰۰۰  | مدیریت صنعت شوبنده<br>تص بهشهر   |       |          |
| ۶۴,۳۲۳,۳۰۲,۴۶۵                  | ۸,۰۶۸,۵۵۷,۰۰۰                           | ۴۸,۳۹۶,۸۹۱,۱۶۰         | (۱,۴۵۲,۸۰۶,۹۸۹)        | (۲۷۶,۰۳۳,۳۲۸)          | (۲۴۰,۴۳۵,۶۶۶,۷۸۳) | ۲۹۰,۵۴۱,۳۹۷,۷۶۰ | ۲۲,۱۴۶,۴۴۸ | صنایع پتروشیمی خلیج فارس         |       |          |
| ۰                               | ۰                                       | ۸۴,۱۹۰,۶۳۷             | (۶۲۳,۵۴۶)              | (۱۱۸,۴۷۴)              | (۳۹,۷۷۶,۵۰۳)      | ۱۲۴,۷۰۹,۱۶۰     | ۶,۳۰۸      | پتروشیمی ارومیه                  |       |          |
| ۳۴,۳۳۳,۶۲۸,۹۱۴                  | ۶,۶۵۴,۴۸۰,۰۰۰                           | ۱۴,۳۳۵,۵۱۶,۶۷۴         | (۲۹۹,۸۶۴,۲۵۰)          | (۵۶,۹۷۴,۲۰۸)           | (۴۵,۲۸۰,۴۹۴,۸۶۸)  | ۵۹,۹۷۲,۸۵۰,۰۰۰  | ۲,۷۶۵,۰۰۰  | گسترش نفت و گاز پارسین           |       |          |
| ۰                               | ۰                                       | ۱۲۳,۳۸۰,۶۰۳,۲۶۴        | (۱,۳۴۱,۹۲۳,۷۵۹)        | (۲۵۴,۹۵۵,۵۱۴)          | (۱۴۴,۵۰۷,۲۵۹,۲۰۳) | ۲۶۸,۲۸۴,۷۵۱,۷۴۰ | ۱,۵۵۹,۱۹۸  | پلیمر آریا ساسول                 |       |          |
| ۳۶,۷۰۹,۳۶۱,۱۵۱                  | ۲۶۱,۲۸۰,۴۷۷                             | (۶,۶۰۴,۷۶۴,۷۸۷)        | (۱۱۹,۳۲۵,۰۰۰)          | (۲۲,۶۷۱,۷۵۰)           | (۳۰,۳۲۷,۷۶۸,۰۳۷)  | ۳۳,۸۶۵,۰۰۰,۰۰۰  | ۱,۵۰۰,۰۰۰  | سیمان فارس و خوزستان             |       |          |
| ۰                               | ۰                                       | ۲,۴۷۷,۸۳۳,۱۴۵          | (۱۷,۳۵۱,۷۳۲)           | (۳,۲۷۷,۸۳۹)            | (۹۵۱,۹۸۳,۶۱۴)     | ۲,۴۵۰,۳۴۶,۳۲۰   | ۱۵۸,۵۲۰    | تهیه توزیع غذای دنا آفرین فدک    |       |          |

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شخصی کارندان  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰



دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۸/۳۰

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۲۹

نام سهام

تعداد

ارزش بازار

ارزش دفتری

کارمزد

مالیات

سود (زیان) تحقق نیافته

سود (زیان) تحقق نیافته

سود (زیان) تحقق نیافته

ریال

ریال

ریال

ریال

ریال

ریال

ریال

سرمایه‌گذاری سپه

۱۸,۰۰۰,۰۰۰

۲۳,۶۱۶,۰۰۰,۰۰۰

(۳۸,۳۸۰,۶۹۱,۹۱۱)

(۳۲,۴۳۵,۲۰۰)

(۱۱۸,۰۰۰,۰۰۰)

(۱۴,۹۰۵,۲۰۷,۱۱۱)

۰

۰

سرمایه‌گذاری ملی ایران

۱۲,۴۱۱,۴۰۲

۱۶۸,۵۴۶,۸۳۹,۱۶۰

(۱۷۳,۲۹۷,۸۳۶,۳۳۶)

(۱۶۰,۱۱۹,۴۹۷)

(۸۳۲,۷۳۴,۱۹۶)

(۵,۷۵۳,۸۵۰,۸۵۹)

۰

۰

بانک پاسارگاد

۳,۹۰۰,۰۰۰

۳۹,۸۱۹,۰۰۰,۰۰۰

(۲۵,۶۸۸,۲۱۱,۲۳۹)

(۳۷,۸۲۸,۰۵۰)

(۱۹۹,۰۹۵,۰۰۰)

۱۳,۸۹۳,۸۶۵,۷۱۱

۰

۲۹,۲۴۷,۹۴۵,۴۸۰

بانک تجارت

۶۵,۰۰۰,۰۰۰

۱۹۴,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰

(۲۰۱,۷۵۸,۳۵۲,۳۳۵)

(۱۸۴,۶۳۲,۵۰۰)

(۹۷۱,۷۵۰,۰۰۰)

(۸,۵۶۴,۷۳۴,۸۳۵)

۰

۰

بانک ملت

۳۱,۳۲۱,۸۱۳

۱۶۵,۶۹۲,۳۹۰,۷۷۰

(۱۲۲,۸۷۹,۸۰۴,۲۶۸)

(۱۵۷,۴۰۷,۷۷۱)

(۸۲۸,۴۶۱,۹۵۴)

۴۱,۸۲۶,۷۱۶,۷۷۷

۷,۷۳۵,۸۳۲,۹۸۲

۲۰,۲۵۶,۸۹۳,۳۵۶

بانک خاورمیانه

۰

۰

۰

۰

۰

۰

۳,۹۸۲,۲۲۰,۱۴۰

۰

پالایش نفت اصفهان

۰

۰

۰

۰

۰

۰

۵,۴۲۶,۰۲۴,۳۷۵

۰

پالایش نفت تهران

۰

۰

۰

۰

۰

۰

۱,۴۲۷,۹۴۱,۹۱۸

۰

پتروشیمی زاگرس

۰

۰

۰

۰

۰

۰

(۱,۸۶,۷۶۸,۴۸۲)

۰

لیزرنگ پارسین

۱,۶۹۴,۰۲۶

۸,۹۴۴,۴۵۷,۲۸۰

(۵,۴۲۸,۳۹۱,۱۲۲)

(۸,۴۹۷,۲۳۴)

(۴۴,۷۲۲,۷۸۶)

۳,۴۶۲,۸۴۶,۶۳۸

۰

۰

گشتیرانی جمهوری اسلامی ایران

۴۹۹,۳۸۷

۱۳,۹۴۷,۸۷۸,۹۱۰

(۱۱,۷۸۳,۷۳۰,۵۴۱)

(۱۳,۲۵۰,۴۸۵)

(۶۹,۷۳۹,۳۹۵)

۲,۰۸۱,۱۶۸,۴۸۹

۴۸۰,۶۶۷,۳۴۶

۱۷,۸۰۰,۱۸۷,۰۲۲

شرکت ارتباطات سیار ایران

۷۸۰,۷۶۱

۲۵,۷۹۶,۳۴۲,۴۴۰

(۳۴,۵۹۱,۴۱۳,۵۳۲)

۰

(۱۲۸,۹۸۱,۷۱۷)

۱,۰۵۱,۴۴۱,۶۶۵

۲,۸۲۷,۶۶۲,۸۳۴

۱۷,۵۷۴,۵۲۵,۶۹۸

مخابرات ایران

۶,۹۵۰,۰۰۰

۹۴,۴۵۰,۵۰۰,۰۰۰

(۱,۶۴,۳۳۴,۸۶۴,۷۲۸)

(۸,۹۷۷,۹۷۵)

(۴۷۲,۲۵۲,۵۰۰)

(۷,۴۲۶,۳۴۵,۲۲۳)

۲,۶۸۴,۴۶۴,۳۳۴

۴۸,۲۰۶,۶۱۰,۰۴۷

| نام سهام                     | تعداد      | ارزش بازار      | ارزش دفتری        | کاربرد        | مالیات          | سود (زیان) تحقق نیافته | سود (زیان) تحقق نیافته | سود (زیان) تحقق نیافته |
|------------------------------|------------|-----------------|-------------------|---------------|-----------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| م صنایع و معادن احياء سياهان | ۱,۱۴۲,۸۹۵  | ۲۱۵,۷۰۰,۸۵۹,۱۴۰ | (۲۵۶,۰۷۸,۳۷۱,۴۱۳) | (۲۰۴,۹۱۵,۸۱۶) | (۱۰,۷۸,۵۰۴,۲۹۶) | (۴۱,۶۶۰,۹۳۲,۳۸۵)       | ۰                      | ۰                      |
| بيمه ما                      | ۷,۷۱۷,۴۱۲  | ۵۴,۳۳۰,۵۸۰,۴۸۰  | (۵۲,۱۶۹,۷۰۱,۷۰۵)  | (۵۱,۶۱۴,۰۵۱)  | (۳۷۱,۶۵۲,۹۰۲)   | ۱,۸۳۷,۶۱۱,۸۲۲          | ۰                      | ۰                      |
| بيمه تجارت نو                | ۶,۵۰۵,۰۸۵  | ۲۳۶,۴۴۰,۳۲۴,۴۹۵ | (۲۰۲,۱۵۸,۹۲۱,۲۲۴) | (۲۲۴,۶۱۸,۳۰۸) | (۱,۱۸۲,۲۰۱,۶۲۲) | ۳۲,۸۷۴,۵۸۳,۳۴۱         | ۰                      | ۰                      |
| بيمه البرز                   | ۸,۴۷۴,۳۵۱  | ۳۴۰,۷۵۲,۶۵۳,۳۷۱ | (۵۰,۵۵۰,۸۲۴,۴۶۵)  | (۳۲,۳۷۱,۵۹۷)  | (۱۷۰,۳۷۶,۸۲۷)   | (۱۶,۶۷۸,۲۰۷,۵۱۸)       | ۰                      | ۰                      |
| تأمين سرمايه نوين            | ۱۰,۳۴۴,۱۰۲ | ۶۷,۸۵۷,۳۰۹,۱۲۰  | (۹۳,۵۵۲,۵۵۳,۴۰۶)  | (۶۴,۴۶۴,۴۴۴)  | (۳۳۹,۲۸۶,۵۴۶)   | (۲۶,۰۹۸,۹۹۵,۲۷۶)       | ۰                      | ۰                      |
| رايان هم افرا                | ۴۸,۶۷۸     | ۱,۷۳۵,۰۲۹,۹۵۴   | (۱,۲۱۸,۵۱۳,۷۸۰)   | (۱,۶۴۸,۲۷۸)   | (۸,۶۷۵,۱۵۰)     | ۵۰۶,۱۹۲,۷۴۶            | ۰                      | ۰                      |
| گروه مينيا (سهامي عام)       | ۲,۴۹۰,۷۶۴  | ۴۵۰,۵۷۰,۹۲۰,۷۶۰ | (۴۶,۸۱۵,۳۵۶,۴۴۹)  | (۴۲,۸۰۵,۰۲۵)  | (۲۲۵,۲۸۹,۶۰۴)   | (۲,۰۲۵,۵۳۰,۳۱۸)        | ۶,۲۸۶,۳۲۱,۹۶۹          | ۲۷,۲۳۸,۹۶۵,۶۳۴         |
| غلنگ سازان سياهان            | ۰          | ۰               | ۰                 | ۰             | ۰               | ۰                      | ۸,۴۸۵                  | ۰                      |
| سرمايه گذاري سبحان           | ۰          | ۰               | ۰                 | ۰             | ۰               | ۰                      | ۲۳۶,۵۴۵,۴۷۴            | ۰                      |
| معدني وصنعتي چادرملو         | ۰          | ۰               | ۰                 | ۰             | ۰               | ۰                      | (۴۸۲,۲۷۰,۰۹۲)          | ۱۰,۷۸۵,۴۹۵,۷۲۸         |
| صنایع لاستيكي سهند           | ۰          | ۰               | ۰                 | ۰             | ۰               | ۰                      | ۳۵۰,۷۱۹,۵۸۰            | ۰                      |
| گروه صنعتي بارز              | ۰          | ۰               | ۰                 | ۰             | ۰               | ۰                      | ۱,۷۱۸,۲۳۲,۳۷۷          | ۰                      |
| فولاد جنوب کيش               | ۰          | ۰               | ۰                 | ۰             | ۰               | ۰                      | ۰                      | ۱۶,۹۸۴,۴۳۰,۹۶۴         |
| فولاد خوزستان                | ۰          | ۰               | ۰                 | ۰             | ۰               | ۰                      | (۱۲,۷۳۳,۱۹۷)           | ۸,۵۱۶,۴۱۳,۷۷۳          |
| ايران خودرو                  | ۰          | ۰               | ۰                 | ۰             | ۰               | ۰                      | ۳,۵۷۲,۱۹۴,۶۱۵          | ۰                      |

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شخصی کاردان  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰

| سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۹/۰۲/۳۱ |      | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به<br>۱۳۹۸/۰۸/۳۰ |      | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰ |      |        |      |        |      | نام سهام   |      |            |      |       |                               |
|---------------------------------|------|-----------------------------------------|------|--------------------------------------|------|--------|------|--------|------|------------|------|------------|------|-------|-------------------------------|
| سود (زیان) تحقق نیافته          | ریال | سود (زیان) تحقق نیافته                  | ریال | سود (زیان) تحقق نیافته               | ریال | مالیات | ریال | کارمزد | ریال | ارزش دفتری | ریال | ارزش بازار | ریال | تعداد |                               |
| ۵,۷۷۶,۳۵۲,۴۸۲                   |      | ۳۱,۱۳۹,۷۰۲                              |      | .                                    |      | .      |      | .      |      | .          |      | .          |      | .     | گروه مدیریت سرمایه گذاری امید |
| ۴,۶۰۲,۱۹۶,۵۵۶                   |      | .                                       |      | .                                    |      | .      |      | .      |      | .          |      | .          |      | .     | سرمایه گذاری تامین اجتماعی    |
| ۳۳,۳۲۵,۶۴۱,۳۳۴                  |      | .                                       |      | .                                    |      | .      |      | .      |      | .          |      | .          |      | .     | تولید برق عسلویه مینا         |
| .                               |      | ۹۸۳,۵۶۴,۸۲۲                             |      | .                                    |      | .      |      | .      |      | .          |      | .          |      | .     | داروسازی اسوه                 |
| ۶,۹۳۶,۹۸۲,۵۴۲                   |      | .                                       |      | .                                    |      | .      |      | .      |      | .          |      | .          |      | .     | گروه دارویی برکت              |
| ۵۹,۵۳۸,۶۰۵                      |      | ۲,۴۲۳,۲۵۷,۱۲۴                           |      | .                                    |      | .      |      | .      |      | .          |      | .          |      | .     | سرمایه گذاری البرز(هلدینگ)    |
| ۱۰,۸۶۶,۶۴۳                      |      | ۴۰,۸۳۳,۳۸۲                              |      | .                                    |      | .      |      | .      |      | .          |      | .          |      | .     | پتروشیمی جم                   |
| ۷,۸۳۴,۸۰۸,۳۲۲                   |      | .                                       |      | .                                    |      | .      |      | .      |      | .          |      | .          |      | .     | سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی   |
| ۲۳,۱۰۷,۸۹۸,۳۲۰                  |      | ۱,۸۰۰,۷۹۳,۸۴۵                           |      | .                                    |      | .      |      | .      |      | .          |      | .          |      | .     | پتروشیمی پارس                 |
| ۶,۶۵۴,۳۲۷,۵۹۲                   |      | .                                       |      | .                                    |      | .      |      | .      |      | .          |      | .          |      | .     | پتروشیمی ثوری                 |
| .                               |      | ۱۸۸,۷۵۲,۶۸۱                             |      | .                                    |      | .      |      | .      |      | .          |      | .          |      | .     | پتروشیمی شیراز                |
| ۳,۹۲۰,۲۶۰,۳۷۹                   |      | ۲۵۵,۳۴۸,۴۰۵                             |      | .                                    |      | .      |      | .      |      | .          |      | .          |      | .     | سیمان خوزستان                 |

مهر مدیر مالی پروان راغبورد

گزارش

مهر مدیر عاملی خود را در این جا بچسباند  
مهر و امضاء

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شخصی کاردان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰



دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰

سال مالی منتهی به  
۱۳۹۹/۰۲/۳۱

دوره مالی ۶ ماهه منتهی  
به ۱۳۹۸/۰۸/۳۰

نام سهام

تعداد

ارزش بازار

ارزش دفتری

کارمزد

مالیات

سود (زیان) تحقق نیافته

سود (زیان) تحقق نیافته

سود (زیان) تحقق نیافته

سرمایه گذاری آوا نوین

.

بیمه پارسیان

.

سرمایه گذاری ساختمان ایران

.

عمران و توسعه شاهد

.

تجارت الکترونیک پارسیان

.

خدمات انفورماتیک

.

پرداخت الکترونیک سامان کیش

.

۸,۱۵۸,۲۳۴,۶۴۱

۳۰,۵۳۲,۶۶۰

.

.

.

.

.

.

۶۷۴,۱۵۳,۶۸۴,۶۲۲

۷۸,۸۹۹,۱۲۵,۹۴۳

(۳۹۹,۰۲۷,۴۵۳,۷۶۸)

(۱۹,۶۴۶,۸۲۹,۶۸۶)

(۳,۷۳۲,۸۹۷,۶۳۹)

(۴,۳۰۵,۰۱۳,۶۶۳,۲۷۴)

۳,۹۲۹,۳۶۵,۹۳۶,۸۵۱

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

۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به  
۱۳۹۹/۰۲/۳۱

دوره مالی ۶ ماهه منتهی  
به ۱۳۹۸/۰۸/۳۰

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰

نام سهام

تعداد

ارزش بازار

ارزش دفتری

کارمزد

مالیات

سود (زیان) تحقق نیافته

سود (زیان) تحقق نیافته

سود (زیان) تحقق نیافته

شرکت ارتباطات سیمار ایران

.

.

.

.

سود (زیان) تحقق نیافته

سود (زیان) تحقق نیافته

سود (زیان) تحقق نیافته

ریال

ریال

ریال

ریال

ریال

ریال

ریال

تاثیم سرمایه نوین

.

۳۳,۱۰۱,۱۲۱,۶۰۰

(۵۵,۴۶۵,۰۶۶,۸۸۱)

(۳۱,۴۴۶,۰۶۶)

(۱۶۵,۵۰۵,۶۰۸)

(۲۲,۵۶۰,۸۹۶,۹۵۵)

.

.

ریال

ریال

ریال

ریال

ریال

ریال

ریال

معانی و صنعتی گل گهر

.

.

.

.

.

.

.

گروه دارویی برکت

.

.

.

.

.

.

.

ریال

ریال

ریال

ریال

ریال

ریال

ریال

۱۴,۵۸۴,۳۰۶,۶۸۷

۱,۵۹۲,۱۲۴,۳۱۵

.

.

.

.

.

.

.

۱۴,۵۸۴,۳۰۶,۶۸۷

۲,۲۰۰,۷۲۰,۸۵۴

(۲۲,۵۶۰,۸۹۶,۹۵۵)

(۱۶۵,۵۰۵,۶۰۸)

(۳۱,۴۴۶,۰۶۶)

(۵۵,۴۶۵,۰۶۶,۸۸۱)

۳۳,۱۰۱,۱۲۱,۶۰۰

| 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 | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۸/۳۰ | سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱ |
|--------------------------------|------------|------------------|--------------------------------|---------------------|--------------------|--------------|---------------------|--------------------------------------|------------------------------|
|                                | ریال       | ریال             | ریال                           | ریال                | ریال               | ریال         | ریال                | ریال                                 | ریال                         |
| سرمایه‌گذاری توکافولاد(هلدینگ) | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۹/۰۳/۲۲       | ۷,۹۰۴,۶۶۹                      | ۳۸۰                 | ۳,۰۰۳,۷۷۴,۲۲۰      | (۲۲,۴۶۱,۹۴۲) | ۲,۹۸۱,۳۱۲,۲۷۸       | ۰                                    | ۰                            |
| مخابرات ایران                  | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۹/۰۴/۱۰       | ۳,۵۵۰,۰۰۰                      | ۲۵۰                 | ۸۸۷,۵۰۰,۰۰۰        | (۴,۸۳۶,۵۱۲)  | ۸۸۲,۶۶۳,۴۸۸         | ۱,۰۱۹,۲۰۰,۰۰۰                        | ۱,۰۱۹,۲۰۰,۰۰۰                |
| سرمایه گذاری البرز(هلدینگ)     | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۹/۰۴/۱۸       | ۳,۲۲۳                          | ۶۷۰                 | ۲,۱۵۹,۴۱۰          | (۱۱,۷۶۸)     | ۲,۱۴۷,۶۴۲           | ۰                                    | ۰                            |
| گروه مینا (سهامی عام)          | ۱۳۹۹/۰۱/۳۱ | ۱۳۹۹/۰۷/۱۰       | ۱,۶۸۱,۲۶۶                      | ۱۴۰                 | ۲۳۵,۳۷۷,۲۴۰        | (۴,۵۸۴,۲۴۴)  | ۲۳۰,۷۹۲,۹۹۶         | ۲۴۷,۰۹۲,۰۰۸                          | ۲۵۲,۰۰۰,۰۰۰                  |
| کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران   | ۱۳۹۹/۰۲/۳۱ | ۱۳۹۹/۰۶/۲۶       | ۵۹۹,۳۸۷                        | ۳۶                  | ۲۱,۵۷۷,۹۳۲         | (۴۴۸,۶۳۶)    | ۲۱,۱۲۹,۲۹۶          | ۳۹,۱۶۸,۳۴۳                           | ۴۰,۰۰۰,۰۰۰                   |
| سرمایه گذاری گروه توسعه ملی    | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۹/۰۴/۲۶       | ۱۶,۳۱۵,۱۴۵                     | ۸۵۰                 | ۱۳,۸۶۷,۸۷۳,۲۵۰     | ۰            | ۱۳,۸۶۷,۸۷۳,۲۵۰      | ۰                                    | ۰                            |
| توسعه معادن و فلزات            | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۹/۰۴/۱۹       | ۶۸,۰۶۰                         | ۶۰۰                 | ۴۰,۸۳۶,۰۰۰         | (۱,۶۳۷,۷۳۶)  | ۳۹,۱۹۸,۲۶۴          | ۰                                    | ۰                            |
| سیمان فارس و خوزستان           | ۱۳۹۹/۰۲/۳۱ | ۱۳۹۹/۰۴/۱۴       | ۲,۵۰۰,۰۰۰                      | ۱,۲۵۵               | ۳,۱۳۷,۵۰۰,۰۰۰      | ۰            | ۳,۱۳۷,۵۰۰,۰۰۰       | ۰                                    | ۰                            |
| پالایش نفت تبریز               | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۹/۰۴/۲۵       | ۱,۰۵۰,۰۰۰                      | ۷۰۰                 | ۷۳۵,۰۰۰,۰۰۰        | ۰            | ۷۳۵,۰۰۰,۰۰۰         | ۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰                          | ۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰                  |
| معدنی وصنعتی چادرملو           | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۹/۰۴/۰۴       | ۱,۰۰۰,۰۰۰                      | ۷۰۰                 | ۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰        | ۰            | ۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰         | ۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰                          | ۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰                  |
| معدنی و صنعتی گل گهر           | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۹/۰۴/۱۶       | ۳,۶۰۰,۰۰۰                      | ۹۰۰                 | ۳,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰      | ۰            | ۳,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰       | ۳,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰                        | ۳,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰                |
| فولاد مبارکه اصفهان            | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۹/۰۵/۱۵       | ۱۵,۰۰۰,۰۰۰                     | ۲۲۵                 | ۳,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰      | ۰            | ۳,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰       | ۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰                        | ۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰                |
| پارس خزر                       | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۹/۰۴/۱۶       | ۵۰,۰۰۰                         | ۱,۵۰۰               | ۷۵,۰۰۰,۰۰۰         | (۴,۷۶۲,۶۶۸)  | ۷۰,۲۳۷,۳۳۲          | ۰                                    | ۰                            |
| فولاد خوزستان                  | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۹/۰۵/۱۵       | ۶۰۰,۰۰۰                        | ۵۳۰                 | ۳۱۸,۰۰۰,۰۰۰        | ۰            | ۳۱۸,۰۰۰,۰۰۰         | ۰                                    | ۰                            |
| البرزدارو                      | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۹/۰۳/۳۱       | ۵۰۰,۰۰۰                        | ۱,۲۱۰               | ۶۰۵,۰۰۰,۰۰۰        | ۰            | ۶۰۵,۰۰۰,۰۰۰         | ۳۴۹,۲۳۵,۸۸۰                          | ۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰                  |
| بانک ملت                       | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۹/۰۴/۳۱       | ۱۵,۳۷۵,۰۰۰                     | ۲۶                  | ۳۹۹,۷۵۰,۰۰۰        | ۰            | ۳۹۹,۷۵۰,۰۰۰         | ۰                                    | ۰                            |
| بیمه البرز                     | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۹/۰۶/۲۴       | ۲,۳۵۰,۰۰۰                      | ۲۰۰                 | ۴۷۰,۰۰۰,۰۰۰        | ۰            | ۴۷۰,۰۰۰,۰۰۰         | ۰                                    | ۳۸۲                          |
| عمران و توسعه شاهد             | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۹/۰۶/۱۵       | ۳,۰۰۰,۰۰۰                      | ۱۰۰                 | ۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰        | ۰            | ۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰         | ۰                                    | ۰                            |
| بیمه پارسیان                   | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۹/۰۳/۳۱       | ۴۰۰,۰۰۰                        | ۲۵۰                 | ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰      | (۲۰,۱۳۴,۲۲۸) | ۹۷۹,۸۶۵,۷۷۲         | ۰                                    | ۰                            |
| پالایش نفت بندرعباس            | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۹/۰۴/۳۱       | ۶,۸۸۳                          | ۴۲۰                 | ۲,۸۹۰,۸۶۰          | ۰            | ۲,۸۹۰,۸۶۰           | ۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰                          | ۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰                  |
| بانک سامان                     | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۹/۰۵/۲۹       | ۳۰۰,۰۰۰                        | ۲۱                  | ۴,۲۰۰,۰۰۰          | ۰            | ۴,۲۰۰,۰۰۰           | ۰                                    | ۰                            |
| تجارت الکترونیک پارسیان        | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۹/۰۳/۰۱       | ۵۰۰,۰۰۰                        | ۲۶۰                 | ۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰        | ۰            | ۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰         | ۲۵۶,۰۰۰,۰۰۰                          | ۲۵۶,۰۰۰,۰۰۰                  |

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰

| 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 | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۸/۳۰ | 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 | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۸/۳۰ | سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱ |
| صنایع پتروشیمی خلیج فارس                    | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۹/۰۷/۳۰       | ۱۱,۰۷۳,۲۲۴                     | ۳۴۸                 | ۳,۸۵۳,۴۸۱,۹۵۲      | ۰             | ۳,۸۵۳,۴۸۱,۹۵۲       | ۱,۴۳۹,۹۹۹,۷۰۰       | ۱,۴۳۹,۹۹۹,۷۰۰                        | ۱,۴۳۹,۹۹۹,۷۰۰                |
| س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین               | ۱۳۹۹/۰۲/۳۱ | ۱۳۹۹/۰۶/۰۵       | ۱۰,۷۰۰,۰۰۰                     | ۶۳۰                 | ۶,۷۴۱,۰۰۰,۰۰۰      | ۰             | ۶,۷۴۱,۰۰۰,۰۰۰       | ۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰       | ۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰                        | ۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰                |
| شرکت ارتباطات سیار ایران                    | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۹/۰۳/۲۷       | ۷۸۰,۷۶۱                        | ۱,۵۶۵               | ۱,۲۲۱,۸۹۰,۹۶۵      | ۰             | ۱,۲۲۱,۸۹۰,۹۶۵       | ۰                   | ۰                                    | ۰                            |
| بانک پاسارگاد                               | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۹/۰۴/۳۱       | ۱۷,۰۰۰,۰۰۰                     | ۵۰                  | ۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰        | ۰             | ۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰         | ۰                   | ۰                                    | ۰                            |
| نفت سپاهان                                  | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۹/۰۵/۰۶       | ۱,۰۰۰,۰۰۰                      | ۷۵۰                 | ۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰        | ۰             | ۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰         | ۰                   | ۰                                    | ۰                            |
| تولید برق عسلویه مپنا                       | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۹/۰۴/۱۴       | ۱۰۰,۰۰۰                        | ۱۱۲                 | ۱۱,۲۰۰,۰۰۰         | (۷۶,۱۹۰)      | ۱۱,۲۳۸,۱۰۰          | ۰                   | ۰                                    | ۰                            |
| سیمان خوزستان                               | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۹/۰۳/۲۵       | ۲۸۴,۷۳۴                        | ۱,۰۰۰               | ۲۸۴,۷۳۴,۰۰۰        | (۲,۱۷۰,۱۴۶)   | ۲۸۲,۵۶۳,۸۵۴         | ۲۳۶,۴۳۷,۴۳۰         | ۲۳۶,۴۳۷,۴۳۰                          | ۲۳۶,۴۳۷,۴۳۰                  |
| م. صنایع و معادن احیاء سپاهان               | ۱۳۹۹/۰۳/۳۱ | ۱۳۹۹/۰۷/۳۰       | ۱,۱۴۲,۸۹۵                      | ۱,۶۰۰               | ۱,۸۲۸,۶۳۲,۰۰۰      | (۱۸۷,۶۶۰,۰۹۳) | ۱,۶۴۰,۹۷۱,۹۰۷       | ۰                   | ۰                                    | ۰                            |
| فولاد کاوه جنوب کیش                         | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۹/۰۴/۲۵       | ۲,۰۰۰,۰۰۰                      | ۳۲۰                 | ۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰        | ۰             | ۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰         | ۰                   | ۰                                    | ۰                            |
| مپنا انرژی خلیج فارس                        | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۹/۰۴/۰۸       | ۵۰۰,۰۰۰                        | ۱,۸۵۰               | ۹۲۵,۰۰۰,۰۰۰        | ۰             | ۹۲۵,۰۰۰,۰۰۰         | ۰                   | ۰                                    | ۰                            |
| فجر انرژی خلیج فارس                         | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۹/۰۴/۲۸       | ۵۰۰,۰۰۰                        | ۲,۰۰۰               | ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰      | ۰             | ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰       | ۰                   | ۰                                    | ۰                            |
| گروه دارویی برکت                            | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۹/۰۴/۲۱       | ۵۷۱,۷۶۴                        | ۳۰۰                 | ۱۷۱,۵۲۹,۲۰۰        | (۸,۱۶۸,۰۵۷)   | ۱۶۳,۳۶۱,۱۴۳         | ۳۸,۵۷۱,۴۲۹          | ۳۸,۵۷۱,۴۲۹                           | ۴۰,۵۰۰,۰۰۰                   |
| پتروشیمی نوری                               | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۹/۰۴/۱۷       | ۱۳۰,۰۰۰                        | ۱۰,۰۰۰              | ۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰      | ۰             | ۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰       | ۰                   | ۰                                    | ۰                            |
| سرمایه گذاری صدرتأمین                       | ۱۳۹۹/۰۲/۳۱ | ۱۳۹۹/۰۵/۲۵       | ۱۴,۰۸۲,۸۷۱                     | ۶۹۰                 | ۹,۷۱۷,۱۸۰,۹۹۰      | ۰             | ۹,۷۱۷,۱۸۰,۹۹۰       | ۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰         | ۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰                          | ۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰                  |
| پلیمر آریا ساسول                            | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۹/۰۴/۰۹       | ۱,۴۰۹,۲۳۰                      | ۸,۷۴۰               | ۱۲,۳۱۶,۶۷۲,۲۰۰     | ۰             | ۱۲,۳۱۶,۶۷۲,۲۰۰      | ۰                   | ۰                                    | ۰                            |
| سرمایه گذاری سیمان تأمین                    | ۱۳۹۹/۰۲/۳۱ | ۱۳۹۹/۰۵/۰۸       | ۹,۳۶۴,۴۷۴                      | ۷۷۰                 | ۷,۲۱۰,۶۴۴,۹۸۰      | ۰             | ۷,۲۱۰,۶۴۴,۹۸۰       | ۰                   | ۰                                    | ۰                            |
| تهیه توزیع غذای دنا آفرین فدک               | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۹/۰۶/۲۹       | ۱۵۸,۵۲۰                        | ۱۵                  | ۲,۳۷۷,۸۰۰          | (۱۳۹,۵۱۰)     | ۲,۲۳۸,۲۹۰           | ۰                   | ۰                                    | ۰                            |
| پتروشیمی ارومیه                             | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۹/۰۶/۰۳       | ۴۰۶,۳۰۸                        | ۲۵۷                 | ۱۰۴,۴۲۱,۱۵۶        | ۰             | ۱۰۴,۴۲۱,۱۵۶         | ۰                   | ۰                                    | ۰                            |
| ایرکا پارت صنعت                             | -          | -                | ۰                              | ۰                   | ۰                  | ۰             | ۰                   | ۹,۲۹۹,۳۶۳           | ۹,۲۹۹,۳۶۳                            | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰                   |
| نیرو محرکه                                  | -          | -                | ۰                              | ۰                   | ۰                  | ۰             | ۰                   | ۹۷۹,۳۰۹             | ۹۷۹,۳۰۹                              | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰                   |
| توسعه صنایع بهشهر(هلدینگ)                   | -          | -                | ۰                              | ۰                   | ۰                  | ۰             | ۰                   | ۲۸۴,۸۰۴,۹۲۸         | ۲۸۴,۸۰۴,۹۲۸                          | ۲۸۵,۰۰۰,۰۰۰                  |
| سرمایه گذاری صندوق بازتستکی کارکنان بانک ها | -          | -                | ۰                              | ۰                   | ۰                  | ۰             | ۰                   | ۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰         | ۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰                          | ۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰                  |

موسسه حسابرسی فیروزان راجهبرد  
گزارش

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کارخان  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰

| نام شرکت                      | سال مالی | تاریخ تشکیل<br>مجمع | تعداد سهام<br>متعلقه در<br>زمان مجمع | سود<br>متعلق به<br>هر سهم | جمع درآمد سود<br>سهام | هزینه تنزیل    | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰ |                              | خالص درآمد سود<br>سهام |
|-------------------------------|----------|---------------------|--------------------------------------|---------------------------|-----------------------|----------------|--------------------------------------|------------------------------|------------------------|
|                               |          |                     |                                      |                           |                       |                | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰ | سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۲۱ |                        |
|                               |          |                     |                                      | ریال                      | ریال                  | ریال           | ریال                                 | ریال                         | ریال                   |
| لایزینگ رایان سایپا           | -        | -                   | .                                    | .                         | .                     | .              | ۱۳,۵۰۰,۰۰۰                           | ۱۳,۵۰۰,۰۰۰                   | .                      |
| سرمایه‌گذاری غدیر (هلدینگ)    | -        | -                   | .                                    | .                         | .                     | .              | .                                    | ۱,۲۷۴,۰۰۰,۰۵۱                | .                      |
| ملی صنایع مس ایران            | -        | -                   | .                                    | .                         | .                     | .              | ۵۲۵,۰۰۰,۵۷۴                          | ۵۲۵,۰۰۰,۵۷۴                  | .                      |
| گروه مدیریت سرمایه گذاری امید | -        | -                   | .                                    | .                         | .                     | .              | .                                    | ۱۷۱,۲۶۰,۹۹۷                  | .                      |
| داروسازی اسوه                 | -        | -                   | .                                    | .                         | .                     | .              | ۱۵۱,۲۹۳,۰۱۴                          | ۱۵۴,۵۰۵,۴۰۰                  | .                      |
| پالایش نفت اصفهان             | -        | -                   | .                                    | .                         | .                     | .              | ۱۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰                         | ۱۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰                 | .                      |
| باما                          | -        | -                   | .                                    | .                         | .                     | .              | ۱۹۱,۶۹۱,۶۹۴                          | ۱۹۷,۶۰۰,۰۰۰                  | .                      |
| گسترش نفت و گاز پارسیان       | -        | -                   | .                                    | .                         | .                     | .              | .                                    | ۳,۰۱۰,۰۰۰,۰۰۰                | .                      |
| پتروشیمی پردیس                | -        | -                   | .                                    | .                         | .                     | .              | .                                    | ۲,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰                | .                      |
| نفت ایرانول                   | -        | -                   | .                                    | .                         | .                     | .              | ۷۸۴,۴۵۰,۰۰۰                          | ۷۸۴,۴۵۰,۰۰۰                  | .                      |
| بانک خاورمیانه                | -        | -                   | .                                    | .                         | .                     | .              | ۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰                          | ۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰                  | .                      |
| پتروشیمی جم                   | -        | -                   | .                                    | .                         | .                     | .              | ۱,۹۳۰,۹۳۷,۵۰۰                        | ۱,۹۳۰,۹۳۷,۵۰۰                | .                      |
| سرمایه گذاری سبحان            | -        | -                   | .                                    | .                         | .                     | .              | ۱,۶۴۷,۳۲۴,۳۰۷                        | ۱,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰                | .                      |
| پالایش نفت تهران              | -        | -                   | .                                    | .                         | .                     | .              | ۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰                          | ۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰                  | .                      |
| مدیریت صنعت شوینده ت.ص. بهشهر | -        | -                   | .                                    | .                         | .                     | .              | .                                    | ۱,۱۰۴,۳۲۲,۲۰۰                | .                      |
| پرداخت الکترونیک سامان کیش    | -        | -                   | .                                    | .                         | .                     | .              | .                                    | ۵۰,۰۰۰,۰۰۰                   | .                      |
| پتروشیمی پارس                 | -        | -                   | .                                    | .                         | .                     | .              | ۹۳۰,۰۰۰,۰۰۰                          | ۹۳۰,۰۰۰,۰۰۰                  | .                      |
| پلی پروپیلن جم - جم پیلن      | -        | -                   | .                                    | .                         | .                     | .              | ۱,۴۴۹,۵۰۰                            | ۱,۴۴۹,۵۰۰                    | .                      |
| سود سهام شرکت رادیاتور ایران  | -        | -                   | .                                    | .                         | .                     | .              | .                                    | (۴۸۰)                        | .                      |
| سود سهام شرکت ایران خودرو     | -        | -                   | .                                    | .                         | .                     | .              | .                                    | ۲۳۰                          | .                      |
|                               |          |                     |                                      | ۸۱,۴۸۰,۲۰۴,۱۵۵            | (۲۵۷,۱۲۷,۷۳۰)         | ۸۱,۲۲۳,۰۷۶,۴۲۵ | ۲۱,۵۵۱,۴۳۷,۵۸۰                       | ۲۹,۳۷۲,۱۶۶,۰۰۲               |                        |

موسسه حسابرسی فریوران را احبرد  
گزارش

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



## یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰

## ۱۹- سایر درآمدها

| یادداشت               | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به<br>۱۳۹۹/۰۸/۳۰ | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به<br>۱۳۹۸/۰۸/۳۰ | سال مالی منتهی<br>به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱ |
|-----------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------|---------------------------------|
|                       | ریال                                    | ریال                                    | ریال                            |
| سود سپرده             | ۱۹-۱                                    | ۲۲                                      | ۲,۱۱۰                           |
| سود سهام              | ۱۹-۱                                    | ۷۹,۵۸۴,۷۵۴                              | ۷۵,۳۱۵,۶۰۷                      |
| تعدیل کارمزد کارگزاری | ۱۹-۲                                    | ۲,۷۱۴,۲۱۱,۹۹۶                           | ۱,۳۳۰,۶۰۲,۸۷۷                   |
|                       |                                         | <b>۲,۷۹۳,۷۹۶,۷۷۲</b>                    | <b>۱,۴۰۵,۹۲۰,۵۹۴</b>            |
|                       |                                         | <b>۲۸۴,۹۳۵,۳۴۱</b>                      |                                 |

۱۹-۱- سایر درآمدها شامل درآمد مالی ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام و سود سپرده های بانکی است که در سال قبل طی یادداشت های ۱۷ و ۱۸ از درآمد کسر شده و طی سال مالی جاری تحقق یافته است.

۱۹-۲- مانده حساب فوق مربوط به دستور العمل پیشگیری از معاملات غیر معمول کارگزاری می باشد.

## ۲۰- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

| مدیر       | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به<br>۱۳۹۹/۰۸/۳۰ | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به<br>۱۳۹۸/۰۸/۳۰ | سال مالی منتهی<br>به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱ |
|------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------|---------------------------------|
|            | ریال                                    | ریال                                    | ریال                            |
| مدیر       | ۴۳,۶۶۵,۹۶۵,۱۳۸                          | ۳,۹۱۰,۲۵۹,۹۶۱                           | ۱۲,۸۰۱,۰۶۱,۹۸۴                  |
| متولی      | ۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰                             | ۶۴,۸۷۶,۶۸۸                              | ۱۷۳,۳۷۷,۷۷۹                     |
| بازارگردان | ۲۱,۸۲۳,۹۹۲,۵۲۲                          | ۱,۹۵۳,۶۹۵,۶۹۵                           | ۶,۳۹۸,۹۷۲,۰۴۹                   |
| حسابرس     | ۹۶,۶۲۴,۷۴۹                              | ۶۹,۹۸۱,۵۹۳                              | ۱۷۴,۲۹۹,۳۷۴                     |
|            | <b>۶۵,۹۳۶,۵۸۲,۴۰۹</b>                   | <b>۵,۹۹۸,۸۱۳,۹۳۷</b>                    | <b>۱۹,۵۴۷,۷۱۱,۱۸۶</b>           |

## ۲۱- سایر هزینه ها

| هزینه تصفیه                       | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به<br>۱۳۹۹/۰۸/۳۰ | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به<br>۱۳۹۸/۰۸/۳۰ | سال مالی منتهی<br>به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱ |
|-----------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------|---------------------------------|
|                                   | ریال                                    | ریال                                    | ریال                            |
| هزینه آبونمان نرم افزار           | ۴۷۷,۴۱۷,۵۱۴                             | ۴۴,۲۳۸,۰۱۲                              | ۱۳۸,۸۴۵,۰۹۸                     |
| حق پذیرش و عضویت در کانون ها      | ۳۱۷,۹۷۹,۰۰۴                             | ۲۷۴,۷۳۹,۴۱۶                             | ۵۵۱,۰۷۸,۶۷۲                     |
| هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری | ۵۷,۶۶۵,۱۱۱                              | ۱۸,۷۰۵,۰۴۰                              | ۱۴۱,۲۱۵,۴۶۰                     |
| واحدهای سرمایه گذاری              | ۲۰,۳۳۱,۴۴۸                              | ۲۰,۱۶۴,۳۷۶                              | ۳۹,۶۱۴,۳۳۲                      |
| هزینه کارمزد بانکی                | ۸۰۱,۰۴۸                                 | ۲,۷۲۳,۷۴۰                               | ۴,۴۸۷,۹۹۰                       |
| هزینه برگزاری مجامع               | ۶۱,۶۸۴                                  | ۱,۰۰۹,۵۶۰                               | ۹,۹۵۶,۶۰۴                       |
| هزینه تاسیس                       | .                                       | ۳۱,۵۴۷,۹۰۴                              | ۵۴,۸۶۵,۷۸۵                      |
|                                   | <b>۸۷۴,۲۵۵,۸۰۹</b>                      | <b>۳۹۳,۱۲۸,۰۴۸</b>                      | <b>۹۴۰,۰۶۳,۹۴۱</b>              |





صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شخصی کارخان  
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
 دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۹

۲۵- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

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

| ۱۳۹۹/۰۷/۳۱ |                            |                          |          | ۱۳۹۹/۰۸/۳۰                 |                          |                              |                          |
|------------|----------------------------|--------------------------|----------|----------------------------|--------------------------|------------------------------|--------------------------|
| درصدمتلك   | تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری | نوع واحدهای سرمایه‌گذاری | درصدمتلك | تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری | نوع واحدهای سرمایه‌گذاری | نوع وابستگی                  | نام اشخاص وابسته         |
| ۳۹,۳۹٪     | ۱,۹۹۰,۰۰۰                  | ممتاز                    | ۵۲,۵۳٪   | ۱,۹۹۰,۰۰۰                  | ممتاز                    | مدیر و موسس و بازرگران صندوق | شرکت تأمین سرمایه کارخان |
| ۶,۱۳۷,۶۰۷  | عادی                       |                          |          | ۱۰,۷۷۸,۳۴۵                 | عادی                     |                              |                          |
| ۰,۰۵٪      | ۱۰,۰۰۰                     | ممتاز                    | ۰,۰۴٪    | ۱۰,۰۰۰                     | ممتاز                    | سهامدار ممتاز                | سهامدار ممتاز            |
| -          | ۰                          | -                        | ۰,۰۴٪    | ۱۰,۰۰۰                     | عادی                     | مدیر سرمایه‌گذاری            | مدیر سرمایه‌گذاری        |
| -          | ۰                          | -                        | ۰,۰۶٪    | ۱۳,۴۰۳                     | عادی                     | مدیر سرمایه‌گذاری            | مدیر سرمایه‌گذاری        |
| -          | ۰                          | -                        | ۰,۰۴٪    | ۱۰,۰۰۰                     | عادی                     | مدیر سرمایه‌گذاری            | مدیر سرمایه‌گذاری        |
| ۰,۰۵٪      | ۱۰,۰۰۰                     | عادی                     | -        | ۰                          | عادی                     | مدیر سرمایه‌گذاری سابق       | مدیر سرمایه‌گذاری        |
| ۰,۰۵٪      | ۱۰,۰۰۰                     | عادی                     | -        | ۰                          | عادی                     | مدیر سرمایه‌گذاری سابق       | مدیر سرمایه‌گذاری        |
| ۰,۰۵٪      | ۱۰,۰۰۰                     | عادی                     | -        | ۰                          | عادی                     | مدیر سرمایه‌گذاری سابق       | مدیر سرمایه‌گذاری        |
| ۳۹,۵۸٪     | ۸,۱۵۲,۶۰۷                  | عادی                     | ۵۲,۷۱٪   | ۱۲,۸۱۱,۶۵۸                 |                          |                              |                          |

۲۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

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

| شرح معامله         |                                     | نوع وابستگی  |              | حرف معامله |                                    |
|--------------------|-------------------------------------|--------------|--------------|------------|------------------------------------|
| مبلغ در ۱۳۹۹/۰۸/۳۰ | ارزش معامله                         | موضوع معامله | تاریخ معامله | مدیر       | تأمین سرمایه کارخان                |
| ریال               | ریال                                |              |              |            |                                    |
| ۴۳,۶۶۵,۹۶۵,۱۳۸     | کاربرد مدیر                         | طی دوره      |              | مدیر       | تأمین سرمایه کارخان                |
| ۲۱,۸۳۲,۹۹۳,۵۳۲     | کاربرد بازرگران                     | طی دوره      |              | بازرگران   |                                    |
| ۱۰,۴۰۸,۳۳۵         | کاربرد متولی                        | طی دوره      |              | متولی سابق | شرکت مشاوره سرمایه‌گذاری آرمان آتی |
| ۲۴۵,۹۱۶,۶۶۵        | کاربرد متولی                        | طی دوره      |              | متولی      | موسسه حسابرانی شخصی اندیشان        |
| ۳۰,۹۴۳,۵۳۰         | حق الزحمه حسابرانی                  | طی دوره      |              | حسابرس     | موسسه حسابرانی فریوران راهبرد      |
| ۴,۴۴۱,۴۶۲,۳۹۲      | کاربرد خرید اوراق بهادار            | طی دوره      |              | بازرگران   |                                    |
| ۳,۹۶۰,۵۴۸,۱۰۱      | کاربرد فروش اوراق بهادار            | طی دوره      |              | بازرگران   | شرکت کارگزاری بانک تجارت           |
| ۷,۹۸۷,۱۲۳,۳۱۹      | کاربرد پرداختی بابت تسهیلات دریافتی | طی دوره      |              | مدیر       |                                    |

۲۷- رویدادهای بعد از تاریخ صورت‌های مالی ها

بعد از تاریخ صورت‌های مالی ها تا تاریخ تصویب صورت‌های مالی رویدادی که مستلزم تعدیل اقلام صورت‌های مالی و یا افشا در یادداشت‌های توضیحی باشد، وجود ندارد.

