صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان

صورت های مالی

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۹

صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان مربوط به دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۹ که در اجرای بند ۸ ماده ۵۶ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد:

	شماره صفحه
صورت خالص دارایی ها	۲
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها	۳
یادداشت های توضیحی:	
الف-اطلاعات کلی صندوق	۴
ب-مبنای تهیه صورت های مالی	۵
پ-خلاصه اهم رویه های حسابداری	۵-۸
ت-یادداشت های مربوط به اقلام صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی	۹-۳۵

این صورت های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه‌گذاری مشترک تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت وعملکرد 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، می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشا گردیده اند.

صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۲۳ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت تامین سرمایه کاردان (سهامی خاص)	احسان مرادی	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی شاخص اندیشان	علیرضا شایان	

کاردان
شرکت تأمین سرمایه کاردان ش.ث. ۴۴۸۲۷۱

تهران، خیابان نلسون ماندلا، خیابان کاج آبادی، پلاک۱۱۴، طبقه سوم کد پستی: ۱۶۵۳۱ ۱۹۶۶۹ تلفن: ۶۵ ۱۱ ۶۲ ۹۶ ۰۲۱ نمابر: ۵۸ ۳۴ ۶۶ ۲۲ ۰۲۱ info@iran-kfunds3.ir www.iran-kfunds3.ir

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان
صورت خالص دارایی‌ها
در تاریخ ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۹

	یادداشت	۱۳۹۹/۱۱/۳۰	۱۳۹۹/۰۲/۳۱
		ریال	ریال
دارایی ها			
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۵	۳,۷۴۶,۷۰۲,۰۱۶,۸۵۲	۲,۵۶۳,۰۹۷,۰۹۲,۶۴۵
سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۶	۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
حساب های دریافتنی	۷	۵۷,۸۳۳,۷۹۶,۹۲۲	۲,۷۶۶,۰۲۹,۳۳۴
سایر دارایی ها	۸	۸۶,۲۸۶,۸۶۵	۶۴۴,۳۱۴,۸۳۶
موجودی نقد	۹	۵۳,۵۷۶,۹۴۹,۲۴۷	۳۴۴,۱۸۲,۳۲۴
جاری کارگزاران	۱۰	۳۴,۰۰۱,۴۷۰,۶۲۷	-
جمع دارایی ها		۳,۹۸۲,۲۰۰,۵۲۰,۵۱۳	۲,۵۶۶,۸۵۱,۶۱۹,۱۳۹
بدهی ها			
جاری کارگزاران	۱۰	۰	۴,۶۹۴,۷۲۴,۹۹۱
بدهی به ارکان صندوق	۱۱	۳۵,۹۶۷,۳۵۴,۱۸۴	۱۳,۶۴۴,۴۷۰,۸۷۸
تسهیلات مالی دریافتی	۱۲	-	۸۸,۱۱۹,۹۵۶,۸۳۱
سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۱۳	۹۹۹,۰۳۴,۳۹۵	۲۹۳,۶۶۰,۸۴۹
جمع بدهی ها		۳۶,۹۶۶,۳۸۸,۵۷۹	۱۰۶,۷۵۲,۸۱۳,۵۴۹
خالص دارایی ها	۱۴	۳,۹۴۵,۲۳۴,۱۳۱,۹۳۴	۲,۴۶۰,۰۹۸,۸۰۵,۵۹۰
خالص داریی های هر واحد سرمایه گذاری		۱۶۷,۸۲۳	۱۱۹,۳۷۴

کاردان
شرکت تأمین سرمایه کاردان ش.ث. ۴۴۸۲۷۱

سازمان حسابرسی شاخص اندیشان
حسابداران رسمی
۱۳۸۲

یادداشت‌های توضیحی همراه بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۹

	یادداشت	۱۳۹۹/۱۱/۳۰	۱۳۹۸/۱۱/۳۰	۱۳۹۹/۰۲/۳۱
		ریال	ریال	ریال
درآمدها:				
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۵	۱,۳۶۴,۹۶۶,۹۸۴,۰۷۱	۶۷,۷۲۲,۱۵۶,۰۹۶	۳۵۱,۰۷۵,۴۱۹,۱۷۸
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۶	(۵۸۳,۸۶۴,۷۵۵,۱۴۷)	۲۵۷,۰۰۴,۲۵۵,۶۷۳	۶۸۸,۷۳۷,۷۹۱,۱۰۹
سود سهام	۱۷	۹۶,۳۰۴,۳۵۰,۰۱۲	۲۶,۷۷۱,۲۴۹,۸۶۰	۲۹,۳۷۲,۱۶۶,۰۰۲
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب	۱۸	۱۹,۹۰۱,۷۷۵,۹۰۶	۹۴,۳۹۶,۴۳۱	۱۰۲,۲۴۶,۰۲۴
سایر درآمدها	۱۹	۳,۲۱۰,۴۴۱,۱۲۰	۴۹۸,۶۶۱,۳۷۵	۱,۴۰۵,۹۲۰,۵۹۴
جمع درآمدها		۹۰۰,۵۱۸,۷۹۵,۹۶۲	۳۵۲,۰۹۰,۷۱۹,۴۳۵	۱,۰۷۰,۶۹۳,۵۴۲,۹۰۷
هزینه ها:				
هزینه کارمزد ارکان	۲۰	(۹۵,۱۹۳,۷۵۷,۸۱۰)	(۱۰,۰۵۹,۳۵۹,۸۴۴)	(۱۹,۵۴۷,۷۱۱,۱۸۶)
سایر هزینه ها	۲۱	(۱,۲۸۸,۴۹۴,۹۴۲)	(۶۷۹,۸۹۸,۰۳۳)	(۹۴۰,۰۶۳,۹۴۱)
سود قبل از هزینه های مالی		۸۰۴,۰۳۶,۵۴۳,۲۱۰	۳۴۱,۳۵۱,۴۶۱,۵۵۸	۱,۰۵۰,۲۰۵,۷۶۷,۷۸۰
هزینه های مالی	۲۲	(۱۰,۱۵۳,۲۱۶,۸۶۶)	(۸۵۷,۵۱۰,۳۸۶)	(۲,۸۳۵,۰۱۹,۴۷۹)
سود خالص		۷۹۳,۸۸۳,۳۲۶,۳۴۴	۳۴۰,۴۹۳,۹۵۱,۱۷۲	۱,۰۴۷,۳۷۰,۷۴۸,۳۰۱
بازده میانگین سرمایه‌گذاری (درصد)		۱۸.۴۰٪	۷۵.۹۳٪	۱۶۲.۹۵٪
بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره (درصد)		۲۰.۶۱٪	۵۱.۲۸٪	۴۲.۹۱٪

	یادداشت	۱۳۹۹/۱۱/۳۰		۱۳۹۸/۱۱/۳۰		۱۳۹۹/۰۲/۳۱	
		تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره		۲۰,۶۰۸,۳۳۵	۲,۴۶۰,۰۹۸,۸۰۵,۵۹۰	۱۱,۵۰۸,۳۳۵	۳۲۳,۴۴۹,۸۵۷,۲۸۹	۱۱,۵۰۸,۳۳۵	۳۲۳,۴۴۹,۸۵۷,۲۸۹
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره		۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۹,۴۰۰,۰۰۰	۹۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره		(۱۰,۱۰۰,۰۰۰)	(۱۰۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	(۳۰۰,۰۰۰)	(۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
سود(زیان)خالص		۰	۷۹۳,۸۸۳,۳۲۶,۳۴۴	-	۳۴۰,۴۹۳,۹۵۱,۱۷۲	۰	۱,۰۴۷,۳۷۰,۷۴۸,۳۰۱
تعدیلات	۲۳	۰	۶۶۲,۲۵۲,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۰	۹۹۸,۲۷۸,۲۰۰,۰۰۰
		۲۳,۵۰۸,۳۳۵	۳,۹۴۵,۲۳۴,۱۳۱,۹۳۴	۱۱,۵۰۸,۳۳۵	۶۶۳,۹۴۳,۸۰۸,۴۶۱	۲۰,۶۰۸,۳۳۵	۲,۴۶۰,۰۹۸,۸۰۵,۵۹۰

کاردان
شرکت تأمین سرمایه کاردان ش.ث. ۴۴۸۲۷۱

یادداشت‌های توضیحی همراه بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

۱-بازده میانگین سرمایه گذاری= سود خالص / میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

۲-بازده سرمایه گذاری پایان دوره / سال = تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال +سود و زیان خالص / خالص داراییهای پایان دوره / سال

صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۹

۱-اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق س‌رمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان(صندوق سرمایه گذاری قابل معامله) با شناسه ملی ۱۴۰۰۴۶۹۲۵۵۵ که صندوقی با سرمایه باز در اندازه بزرگ محسوب می شود، در تاریخ ۱۳۹۳/۱۱/۵ تحت شماره ۳۵۳۳۲ نزد اداره ثبت شرکتها و موسسات غیر تجاری استان تهران و در تاریخ ۱۳۹۳/۱۱/۱۱تحت شماره ۱۱۳۱۲ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده است و مجوز فعالیت خود را 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 مم نصیب سرمایه گذاران گردد. برای نیل به این اهداف، صندوق در اوراق بهادار با درآمد ثابت، سپرده ها و گواهی سپرده بانکی، سهام پذیر شده در بورس تهران و فرابورس ایران سرمایه گذاری می نماید. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده ۵ اساسنامه نا محدود می باشد (ه مالی صندوق به مدت یکسال شمسی، از ابتدای خرداد ماه هر سال تا انتهای اردیبهشت ماه سال بعد است). آدرس صندوق خیابان نلسو ماندلا، خیابان کاج آبادی، پلاک ۱۱۴، طبقه سوم می باشد.

۱-۲-اطلاع رسانی

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

۲-ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود 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 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

برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ بهمن 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 ثبت۱۵۵۶۶ نزد مرجع ثبت شرکتهای تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارتست از: تهران، وحید دستگردی(ظفر)-نفت شمالی-پ۳۹-واحد۲۲ تلفن۲۲۹۰۲۴۸۴

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 صورت های مالی

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

۴-خلاصه اهم رویه های حسابداری

۱-۴- سرمایه‌گذاری‌ها:

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

۱-۱- ۴- سرمایه‌گذاری در سهام شرکتهای بورسی یا فرابورسی:

سرمایه‌گذاری 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 بند۱-۲ دستورالعمل" نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه‌گذاری" 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 .

۲-۱-۴- 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.

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

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیر بورسی در هر روز مطابق ساز و کار بازخرید آنها توسط ضامن، تعیین می شود.

۲-۴ - درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها:

۱-۲-۴- سود سهام:

در آمد حاصل از سود سهام شرکت ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت های سرمایه پذیر شناسایی می شود .همچنین سود سهام متعلق به صندوق به ارزش فعلی محاسبه و در حساب ها منعکس 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.

۲-۲-۴- 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

برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۹

۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

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

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه‌های تأسیس	معادل پنج در هزار (۰/۰۰۵) از وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۱،۰۰۰میلیون 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 درهزار از ارزش روزانهٔ 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 آن ها.
کارمزد متولی	سالانه ۲درده هزار از متوسط ارزش خالص دارایی های 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 ۱۸۰ میلیون ریال
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل ۱ در هزار ارزش خالص دارایی های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می باشد.
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.
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 ارایه مدارک مثبته و با تصویب مجمع صندوق.
هزینه سپرده گذاری و نگهداری اوراق	طبق قوانین شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه

۴-۴-بدهی به ارکان

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۴ اساسنامه، کارمزد مدیر ، متولی ، بازارگردان هرسه ماه یکبار تا سقف ۹۰٪ قابل پرداخت است و باقیمانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حسابها منعکس می شود و در پایان هرسال 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 سرمایه‌گذاری ایجاد می شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری، کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی‌های مالی اضافه می شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری، کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی های مالی صندوق سرمایه‌گذاری کسر می‌گردد. نظر به این‌که بر طبق ماده ۱۴ اساسنامه، ارزش روز دارایی های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است، به دلیل آن‌که دارایی‌های صندوق در ترازنامه به ارزش روز اندازه گیری و ارائه می شود، لذا تفاوت قیمت صدور وابطال واحدهای سرمایه‌گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می شود .

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

۵-۱ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکتهای بورسی با فرابورسی به تفکیک صنعت شرح جدول زیر می باشد

	۱۳۹۹/۱۱/۳۰			۱۳۹۹/۰۲/۳۱	
صنعت	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش
مواد و محصولات دارویی	۱۱۴,۷۹۹,۷۶۸,۷۲۸	۹۷,۷۲۶,۱۷۲,۰۱۷	۲.۴۵٪	۳,۷۶۶,۳۶۹,۳۳۳	۲۴,۷۰۴,۴۶۴,۳۷۰
بانکها و موسسات اعتباری	۲۳۷,۱۴۲,۴۳۵,۱۸۴	۲۷۲,۳۱۲,۰۷۸,۷۶۸	۶.۸۴٪	۴۲۷,۹۱۴,۵۵۵,۷۷۶	۴۷۹,۶۸۲,۶۳۳,۲۲۱
بیمه وصندوق بازنشستگی به جزتامین اجتماعی	۱۲۴,۵۶۹,۸۰۶,۷۷۹	۲۷۱,۶۷۶,۳۸۲,۳۲۲	۶.۸۲٪	۵۸,۴۲۲,۷۶۲,۳۳۳	۵۰,۱۲۴,۵۰۲,۲۰۰
ماشین آلات و تجهیزات	۰	۰	۰.۰۰٪	۰	۰
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۲۸۰,۱۰۶,۲۲۹,۱۴۵	۲۳۳,۴۵۶,۳۷۱,۶۸۹	۵.۸۶٪	۱۱,۶۸۸,۶۳۷,۳۹۴	۲۹,۲۱۵,۵۲۶,۳۲۲
محصولات شیمیایی	۹۰۰,۸۲۹,۷۶۵,۲۶۵	۹۷۰,۷۷۵,۴۱۰,۹۳۸	۲۴.۳۸٪	۲۵۰,۶۲۴,۳۹۹,۹۵۲	۴۵۹,۱۷۳,۳۰۵,۸۳۷
فعالیتهای کمکی به نهادهای مالی واسط	۱۰۰,۴۱۲,۲۷۵,۶۳۶	۷۴,۸۵۴,۰۵۶,۵۹۱	۱.۸۸٪	۰	۰
هتل و رستوران	۹۵۱,۹۸۳,۶۱۴	۵,۲۲۰,۳۶۲,۰۰۶	۰.۱۳٪	۰	۰
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۹۶,۶۱۱,۴۰۱,۷۱۵	۳۸,۸۷۱,۳۳۱,۲۰۰	۰.۹۸٪	۰	۰
استخراج کانه های فلزی	۳۶۲,۶۵۸,۷۵۰,۸۹۴	۲۹۷,۵۳۲,۷۲۲,۴۵۰	۷.۴۷٪	۳۰,۳۲۱,۲۴۷,۸۲۲	۸۶,۰۳۲,۰۱۹,۶۱۴
رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن	۲,۷۱۸,۷۴۲,۷۴۸	۴,۷۴۶,۰۹۴,۶۷۱	۰.۱۲٪	۵,۲۳۱,۰۸۸,۳۱۳	۱۸,۶۱۰,۳۹۰,۶۶۴
شرکتهای چند رشته ای صنعتی	۳۹۹,۵۲۸,۹۳۷,۸۳۷	۳۴۱,۹۹۹,۶۰۳,۲۶۸	۸.۵۹٪	۳۲۲,۴۵۳,۸۱۶,۴۸۰	۳۳۰,۲۰۰,۱۹۹,۸۴۸
سرمایه گذاریها	۱۱۱,۷۵۹,۲۸۱,۲۲۸	۹۱,۲۸۵,۵۰۷,۰۷۴	۲.۲۹٪	۳۷۵,۳۷۸	۲,۶۸۵,۱۰۹
فلزات اساسی	۵۶۷,۸۱۵,۶۷۴,۱۴۲	۴۹۹,۹۱۸,۳۸۲,۲۸۹	۱۲.۵۵٪	۳۴۲,۳۲۵,۹۵۷,۱۲۵	۴۹۲,۲۲۵,۴۰۹,۶۳۹
سیمان، آهک و گچ	۸,۳۰۲,۱۵۱,۳۴۷	۲۹,۲۳۹,۹۸۰,۷۵۰	۰.۷۳٪	۱۴,۹۴۰,۱۰۳,۹۲۵	۵۵,۵۲۳,۲۰۰,۱۵۴
مخابرات	۱۲۰,۵۵۱,۳۳۲,۸۱۳	۹۳,۴۱۱,۴۲۹,۶۹۱	۲.۳۵٪	۱۵,۲۴۷,۷۰۱,۷۷۸	۸۳,۶۱۲,۶۴۷,۲۴۴
عرضه برق، گاز، بخاروآب گرم	۶۴,۸۲۴,۸۷۷,۵۵۸	۷۲,۳۲۲,۰۴۸,۱۰۷	۱.۸۲٪	۴۱,[illegible]۱,۷۱۹,۸۵۶	۸۸,۰۸۰,۰۴۱,۴۹۴
خدمات فنی و مهندسی	۴۰,۲۰۹,۹۲۱,۵۴۷	۴۲,۱۱۵,۸۰۶,۶۶۱	۱.۰۶٪	۱۳۴,۷۲۰,۰۱۴,۶۲۹	۱۶۳,۷۱۹,۸۷۰,۶۹۳
خودرو و ساخت قطعات	۲۱۲,۷۱۶,۸۲۷,۹۹۶	۱۲۸,۰۹۷,۲۵۹,۲۰۰	۳.۲۲٪	۹۷۸,۵۵۳,۴۱۷	۱,۴۰۸,۹۰۷,۰۸۲
سایر واسطه گریهای مالی	۰	۰	۰.۰۰٪	۰	-
واسطه‌گری‌های مالی و پولی	۲۵۶,۰۷۸,۳۷۱,۴۱۳	۱۷۰,۳۰۰,۶۰۶,۷۳۵	۴.۲۸٪	۰	-
حمل ونقل، انبارداری و ارتباطات	۹,۵۲۳,۹۴۲,۳۲۳	۱۰,۳۷۵,۰۸۷,۰۳۰	۰.۲۶٪	۹۹,۰۶۷,۳۹۴,۸۴۵	۱۱۷,۱۶۷,۸۱۲,۳۵۰
ابزارپزشکی، اپتیکی و اندازه‌گیری	۶۹۸,۴۴۶,۸۳۳	۴۶۵,۳۲۳,۳۹۵	۰.۰۱٪	۶۹۸,۴۴۶,۸۳۳	۴۶۵,۱۰۶,۸۵۳
انبوه سازی، املاک و مستغلات	۰	۰	۰.۰۰٪	۸۳,۵۰۲,۴۶۳,۵۳۲	۸۳,۱۴۸,۳۶۹,۹۵۱
	۴,۰۱۲,۸۱۰,۹۲۴,۷۴۵	**۳,۷۴۶,۷۰۲,۰۱۶,۸۵۲**	**۹۴.۰۹٪**	**۱,۸۴۳,۷۰۵,۶۰۸,۷۲۱**	**۲,۵۶۳,۰۹۷,۰۹۲,۶۴۵**

۶-سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

	یادداشت	۱۳۹۹/۱۱/۳۰	۱۳۹۹/۰۲/۳۱
		ریال	ریال
سرمایه گذاری در سپرده بانکی	۶-۱	۹۰,۰۱۱,۹۶۰,۲۴۰	-
سرمایه گذاری در گواهی سپرده بانکی	۶-۲	-	-
		۹۰,۰۱۱,۹۶۰,۲۴۰	-

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

سپرده های بانکی	۱۳۹۹/۱۱/۳۰					۱۳۹۹/۰۲/۳۱	
	تاریخ سپرده گذاری	تاریخ سر رسید	نرخ سود	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها
			درصد	ریال	درصد	ریال	درصد
سپرده کوتاه مدت ۸۲۹-۸۲۸-۱۱۶۶۶۶۶۶-۱ بانک سامان	۱۳۹۸/۱۱/۰۹		-	۳۵۶,۳۲۱	۰.۰۰٪	۰	۰٪
سپرده کوتاه مدت ۳۴۳-۸۱۰۰-۱۲۰۳۰۷۹۴-۱ بانک پاسارگاد	۱۳۹۸/۱۱/۰۳		-	۶۲۷,۴۰۷	۰.۰۰٪	۰	۰٪
سپرده کوتاه مدت ۱۰۰۵-۱۰-۸۱۰-۷۰۷۰۷۱۰۳۱ بانک خاورمیانه	۱۳۹۸/۱۱/۱۰		-	۱,۲۲۶,۵۱۲	۰.۰۰٪	۰	۰٪
سپرده کوتاه مدت ۰۵۱۵۱۰۲۷۷۰۰۰۰۰۰۰۲۸ موسسه اعتباری ملل	۱۳۹۸/۱۰/۲۷		-	۹,۷۵۰,۰۰۰	۰.۰۰٪	۰	۰٪
سپرده بلند مدت ۰۵۱۵۶۰۳۰۴۰۰۰۰۰۰۰۱۶ موسسه اعتباری ملل	۱۳۹۸/۱۰/۲۴		-	۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲.۲۶٪	۰	۰٪
				۹۰,۰۱۱,۹۶۰,۲۴۰	۲.۲۶٪	۰	۰٪

۷-حساب‌های دریافتنی

حساب‌های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیراست:

	۱۳۹۹/۱۱/۳۰			۱۳۹۹/۰۲/۳۱
	تنزیل نشده	نرخ تنزیل	تنزیل شده	تنزیل شده
	ریال	درصد	ریال	ریال
سود سپرده‌های بانکی دریافتنی	۳,۲۹۶	۱۰	۷۸۹,۹۹۰,۴۱۹	۳,۲۹۶
سود سهام دریافتنی	۲,۷۶۶,۰۲۰,۷۷۷	۲۵	۵۷,۰۴۳,۸۰۱,۲۴۲	۲,۷۶۶,۰۲۰,۷۷۷
سایر حساب های دریافتنی	۵,۲۶۱	-	۵,۲۶۱	۵,۲۶۱
	۲,۷۶۶,۰۲۹,۳۳۴		۵۷,۸۳۳,۷۹۶,۹۲۲	۲,۷۶۶,۰۲۹,۳۳۴

۸-سایر دارایی ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج می‌باشد که تا تاریخ گزارش مستهلک نشده و به عنوان دارایی به دوره های آتی منتقل می‌شود.

	۱۳۹۹/۱۱/۳۰			
	مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی سال	مانده در پایان دوره
	ریال	ریال	ریال	ریال
مخارج تاسیس	(۱۷۲,۱۷۷)	۱۷۲,۱۷۷	۰	۰
مخارج برگزاری مجامع	۱۳۴	۷,۵۰۰,۰۰۰	(۳,۳۷۹,۸۲۶)	۴,۱۲۰,۳۰۸
مخارج عضویت در کانون ها	۵۸,۷۸۴,۵۴۰	۲۰۷,۳۷۰,۱۸۰	(۲۶۶,۱۵۴,۷۲۰)	۰
آبونمان نرم افزار صندوق	۵۵۲,۱۱۱,۱۶۵	۴۱۹,۴۶۴,۲۳۶	(۸۹۲,۷۲۳,۸۴۰)	۷۸,۸۵۱,۵۶۱
خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری	۳۳,۵۹۱,۱۷۴	۲۷,۵۱۳,۸۳۹	(۵۷,۷۹۰,۰۱۷)	۳,۳۱۴,۹۹۶
	۶۴۴,۳۱۴,۸۳۶	۵۷۹,۲۹۹,۴۴۲	۸۹۱,۱۶۴,۵۱۲	۸۶,۲۸۶,۸۶۵

۹- موجودی نقد

	۱۳۹۹/۱۱/۳۰	۱۳۹۹/۰۲/۳۱
	ریال	ریال
جساب جاری ۷۰۷۰۷۱۲۶۵-۰۴۰-۱۱-۱۰۰۵ بانک خاورمیانه	۵۲۰,۰۰۰	۵۲۰,۰۰۰
سپرده شماره ۷۰۷۰۷۱۰۳۱-۸۱۰-۱۰-۰۰۵ نزد بانک خاورمیانه مهستان	۱,۲۲۶,۵۱۲	۶۸۲,۰۸۰
بانک پاسارگاد شعبه گلفام ۳۴۳-۸۱۰۰-۱۲۰۳۰۷۹۴-۱	۰	۳۹,۲۶۵
سپرده کوتاه مدت ۸۲۹-۸۲۸-۱۱۶۶۶۶۶۶-۱ بانک سامان	۳۵۶,۳۲۱	
سپرده کوتاه مدت ۳۴۳-۸۱۰۰-۱۲۰۳۰۷۹۴-۱ بانک پاسارگاد	۶۲۷,۴۰۷	
سپرده کوتاه مدت ۰۵۱۵۱۰۲۷۷۰۰۰۰۰۰۰۲۸ موسسه اعتباری ملل	۹,۷۵۰,۰۰۰	
سپرده شماره ۸۲۹-۸۲۸-۱۱۶۶۶۶۶۶-۱بانک سامان ملاصدرا	۰	۶۸۱,۸۸۷
سپرده شماره ۵۵۹۱۷۴۵۰ بانک تجارت شعبه سمیه	۵۳,۵۷۶,۴۲۹,۲۴۷	۳۴۲,۲۵۹,۰۹۲
	۵۳,۵۷۶,۹۴۹,۲۴۷	۳۴۴,۱۸۲,۳۲۴

۱۰-جاری کارگزاران

	۱۳۹۹/۰۸/۳۰			
	مانده بدهکار (بستانکار) ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده بدهکار (بستانکار) انتهای دوره
	ریال	ریال	ریال	ریال
بانک تجارت	(۴,۶۹۴,۷۲۴,۹۹۱)	۱۲,۵۷۶,۶۳۳,۷۸۳,۷۵۳	۱۲,۵۷۱,۵۲۹,۱۲۶,۹۷۹	۴۰۹,۹۳۱,۷۸۳
بانک سامان	۰	۵۲۵,۲۸۸,۰۶۳,۹۳۳	۴۹۱,۶۹۶,۵۲۵,۰۸۹	۳۳,۵۹۱,۵۳۸,۸۴۴
	(۴,۶۹۴,۷۲۴,۹۹۱)	۱۳,۱۰۱,۹۲۱,۸۴۷,۶۸۶	۱۳,۰۶۳,۲۲۵,۶۵۲,۰۶۸	۳۴,۰۰۱,۴۷۰,۶۲۷

۱۱- بدهی به ارکان صندوق

	۱۳۹۹/۱۱/۳۰	۱۳۹۹/۰۲/۳۱
مدیر صندوق شرکت تأمین سرمایه کاردان	۲۳,۹۴۲,۹۳۴,۵۰۳	۱۰,۰۱۹,۵۹۹,۳۳۳
متولی شرکت مشاوره سرمایه گذاری آرمان آتی	-	۷۰,۶۰۵,۲۱۵
متولی موسسه حسابرسی شاخص اندیشان	۴۶,۴۱۹,۱۷۳	-
حسابرس موسسه حسابرسی فریوران راهبرد	۱۷۳,۷۶۳,۱۷۰	۱۰۴,۳۱۷,۷۸۱
بازارگردان شرکت تأمین سرمایه کاردان	۱۱,۸۰۴,۲۳۷,۳۳۸	۳,۴۴۹,۹۴۸,۵۴۹
	۳۵,۹۶۷,۳۵۴,۱۸۴	**۱۳,۶۴۴,۴۷۰,۸۷۸**

۱۲-تسهیلات مالی دریافتی

	۱۳۹۹/۱۱/۳۰	۱۳۹۹/۰۲/۳۱
	مانده	مانده
تسهیلات دریافتی کارگزاری بانک تجارت	-	۸۸,۱۱۹,۹۵۶,۸۳۱
	-	**۸۸,۱۱۹,۹۵۶,۸۳۱**

۱۳-سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

سایر حساب های پرداختنی و ذخایر در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

	۱۳۹۹/۱۱/۳۰	۱۳۹۹/۰۲/۳۱
ذخیره کارمزد تصفیه	۹۹۷,۹۰۳,۹۸۰	۲۹۲,۶۳۰,۴۳۴
سایر پرداختنی برای واریز نامشخص	۱,۱۳۰,۴۱۵	۱,۰۳۰,۴۱۵
	۹۹۹,۰۳۴,۳۹۵	**۲۹۳,۶۶۰,۸۴۹**

۱۴-خالص دارایی ها

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

	۱۳۹۹/۰۸/۳۰		۱۳۹۹/۰۲/۳۱	
	تعداد	ریال	تعداد	ریال
واحدهای سرمایه‌گذاری عادی	۲۱,۵۰۸,۳۳۵	۳,۶۰۹,۵۸۸,۱۳۱,۹۳۴	۱۸,۶۰۸,۳۳۵	۲,۲۲۱,۳۵۰,۸۰۵,۵۹۰
واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز	۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۵,۶۴۶,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۸,۷۴۸,۰۰۰,۰۰۰
	۲۳,۵۰۸,۳۳۵	**۳,۹۴۵,۲۳۴,۱۳۱,۹۳۴**	**۲۰,۶۰۸,۳۳۵**	**۲,۴۶۰,۰۹۸,۸۰۵,۵۹۰**

۱۵-سود (زیان) فروش اوراق بهادار

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

	یادداشت	۱۳۹۹/۱۱/۳۰	۱۳۹۸/۱۱/۳۰	۱۳۹۹/۰۲/۳۱
		ریال	ریال	ریال
سود(زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۵-۱	۱,۳۶۴,۹۶۶,۹۸۴,۰۷۱	۷۰,۵۴۴,۸۲۵,۱۵۰	۳۵۱,۹۰۱,۵۴۱,۳۴۳
سود(زیان) حاصل از فروش حق تقدم شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۵-۲	-	(۲,۹۱۹,۸۵۳,۳۵۱)	(۹۲۳,۳۰۶,۴۴۲)
سود (زیان) ناشی از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۵-۳	-	۹۷,۱۸۴,۲۹۷	۹۷,۱۸۴,۲۷۷
		۱,۳۶۴,۹۶۶,۹۸۴,۰۷۱	۶۷,۷۲۲,۱۵۶,۰۹۶	۳۵۱,۰۷۵,۴۱۹,۱۷۸

۱-۱۵ سود (زیان) حاصل از فروش سهام و حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح ذیل می باشد:

نام شرکت	۱۳۹۹/۱۱/۳۰						۱۳۹۸/۱۱/۳۰	۱۳۹۹/۰۲/۳۱
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه‌گذاری سپه	۴,۵۰۰,۰۰۰	۵۹,۸۳۸,۱۱۶,۶۲۰	۹۲,۱۸۱,۸۱۵,۶۷۹	۵۶,۸۴۵,۷۹۶	۲۹۹,۱۹۰,۵۸۰	(۳۲,۶۹۹,۷۳۵,۴۳۵)	۰	۰
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۳,۵۰۰,۶۱۳	۲۸۴,۱۷۰,۰۰۰,۲۸۰	۸۲,۶۰۱,۷۶۱,۰۶۹	۲۸۲,۹۷۹,۰۷۳	۱,۴۲۰,۸۴۹,۹۹۷	۱۹۹,۸۶۴,۴۱۰,۱۴۱	۴۱۶,۴۱۳,۰۴۲	۴۱۶,۴۱۳,۰۴۲
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۱۶,۳۱۵,۱۴۵	۴۳۴,۰۸۷,۴۴۸,۳۵۰	۲۷۹,۵۶۰,۵۷۹,۵۳۲	۴۱۲,۳۸۰,۳۹۵	۲,۱۷۰,۴۳۷,۲۳۹	۱۵۱,۹۴۴,۰۵۱,۱۸۴	۰	۰
گروه مپنا (سهامی عام)	۵,۷۰۰,۰۰۰	۲۸۵,۶۹۲,۱۹۱,۵۰۰	۱۵۸,۷۱۸,۲۱۱,۰۲۱	۲۷۱,۴۰۵,۸۴۰	۱,۴۲۸,۴۶۰,۹۵۴	۱۲۵,۲۷۴,۱۱۳,۶۸۵	۳,۲۲۰,۷۱۰,۴۱۷	۱۰,۲۱۹,۹۶۵,۰۵۰
بانک پاسارگاد	۲۱,۶۰۰,۰۰۰	۲۷۵,۷۲۶,۷۳۳,۳۱۷	۱۴۸,۹۹۱,۶۲۵,۰۹۱	۲۷۷,۸۰۸,۵۰۹	۱,۳۷۸,۶۳۳,۶۵۵	۱۲۵,۰۷۸,۶۶۶,۰۶۲	۱۴,۹۳۲,۶۵۵	۱۴,۹۳۲,۶۵۵
سرمایه گذاری سیمان تامین	۹,۳۶۴,۴۷۴	۲۴۸,۵۷۳,۵۰۲,۲۰۰	۱۴۷,۶۹۴,۷۳۹,۷۹۲	۲۳۶,۱۴۲,۶۸۸	۱,۲۴۲,۸۶۷,۵۰۸	۹۹,۳۹۹,۷۵۲,۲۱۲	۰	۰
پلیمر آریا ساسول	۱,۹۰۹,۲۳۰	۱۹۲,۵۰۰,۱۳۶,۱۸۴	۱۰۴,۶۹۴,۷۷۲,۳۴۹	۱۸۲,۸۷۲,۲۳۳	۹۶۲,۵۰۰,۶۶۵	۸۶,۶۵۹,۹۹۰,۹۳۷	۰	۰
بانک ملت	۳۵,۷۴۳,۸۶۷	۲۶۹,۰۶۹,۲۲۰,۴۲۰	۱۸۲,۱۲۲,۹۹۲,۵۹۲	۲۹۵,۴۷۷,۱۶۴	۱,۳۴۵,۳۴۶,۱۰۶	۸۵,۳۰۵,۴۰۴,۵۵۸	۱۱,۱۰۹,۰۰۲,۰۳۶	۱۵,۴۸۹,۹۹۷,۳۰۸
بیمه تجارت نو	۷,۹۹۵,۶۱۹	۲۳۹,۵۸۹,۳۴۵,۵۵۳	۱۵۲,۹۱۳,۹۰۹,۶۳۴	۲۲۷,۶۰۷,۲۶۱	۱,۱۹۷,۹۴۶,۷۲۹	۸۵,۲۴۹,۸۸۱,۹۲۹	۰	۰
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۱۵,۵۰۰,۰۰۰	۲۹۴,۱۳۸,۷۴۴,۱۳۰	۲۵۰,۲۴۱,۰۲۰,۷۱۹	۲۷۹,۴۲۷,۵۹۴	۱,۴۷۰,۶۹۳,۷۱۶	۴۲,۱۴۷,۶۰۲,۱۰۱	۱۲۶,۴۴۸,۶۸۷	۱۲۶,۴۴۸,۶۸۷
سهامی ذوب آهن اصفهان	۳۵,۲۰۰,۰۰۰	۲۷۷,۰۰۷,۵۸۸,۸۵۲	۲۳۳,۹۵۷,۰۷۶,۳۶۲	۳۶۷,۳۳۵,۶۹۰	۱,۳۸۵,۰۳۸,۰۱۴	۴۱,۲۹۸,۱۳۸,۷۸۶	۰	۰
بانک تجارت	۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۴,۴۲۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۱,۷۵۸,۳۵۲,۳۳۵	۲۳۲,۲۰۳,۰۶۴	۱,۲۲۲,۱۲۹,۹۹۷	۴۱,۲۱۳,۳۱۴,۶۰۴		
سرمایه گذاری خوارزمی	۹,۱۰۰,۰۰۰	۱۸۰,۵۲۹,۵۹۷,۷۲۰	۱۴۱,۸۵۸,۶۶۳,۰۹۰	۱۷۱,۴۹۸,۳۶۰	۹۰۲,۶۴۷,۹۸۱	۳۷,۵۹۶,۷۸۸,۲۸۹	۰	۱۶,۳۹۹,۹۵۷,۶۲۷

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۹

نام شرکت	۱۳۹۹/۱۱/۳۰						۱۳۹۸/۱۱/۳۰	۱۳۹۹/۰۲/۳۱
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه‌گذاری‌توکافولاد(هلدینگ	۷,۹۰۴,۶۶۹	۱۲۱,۲۴۵,۶۶۳,۲۳۰	۸۵,۴۱۲,۲۶۷,۹۳۸	۱۱۵,۱۸۱,۵۲۳	۶۰۶,۲۲۸,۳۱۶	۳۵,۱۱۱,۹۸۵,۴۵۳	۰	۰
عمران و توسعه شاهد	۳,۰۰۰,۰۰۰	۶۶,۲۰۸,۴۰۲,۶۴۵	۳۲,۸۴۸,۰۰۲,۷۵۰	۶۲,۸۹۷,۶۸۶	۳۳۱,۰۴۲,۰۱۳	۳۲,۹۶۶,۴۶۰,۱۹۶	۰	۰
صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۴,۸۵۰,۰۰۰	۲۳۴,۲۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۱,۴۱۳,۲۳۶,۹۰۸	۲۲۲,۵۱۹,۴۱۵	۱,۱۷۱,۱۶۴,۹۹۸	۳۱,۴۲۶,۰۷۸,۶۷۹	۰	۰
ملی صنایع مس ایران	۵,۷۵۰,۰۰۰	۱۲۰,۳۳۱,۹۱۵,۹۲۰	۸۸,۴۵۰,۷۹۸,۹۵۵	۱۵۳,۵۰۹,۲۱۴	۶۰۱,۶۵۹,۵۸۱	۳۱,۱۲۵,۹۴۸,۱۷۰	۱,۱۷۱,۹۳۳,۷۷۲	۲,۹۵۴,۰۶۸,۰۹۷
سرمایه‌گذاری ملی‌ایران	۴,۹۰۰,۰۰۱	۹۲,۴۱۴,۰۰۰,۰۰۱	۶۸,۴۱۷,۶۹۹,۳۹۵	۸۷,۷۹۱,۹۴۴	۴۶۲,۰۷۰,۰۰۸	۲۳,۴۴۶,۴۳۸,۶۵۴	۰	۰
تولید نیروی برق آبادان	۱,۳۰۳,۰۹۷	۴۱,۲۶۹,۰۸۱,۹۹۰	۲۰,۲۲۱,۵۹۴,۷۶۷	۳۹,۲۰۵,۲۹۱	۲۰۶,۳۴۵,۴۱۰	۲۰,۸۰۱,۹۳۶,۵۲۲	۰	۰
بهساز کاشانه تهران	۱۲,۹۵۴,۹۸۱	۴۹,۵۴۹,۱۰۳,۰۵۰	۲۸,۵۲۷,۴۰۷,۰۸۴	۴۷,۰۶۹,۱۳۴	۲۴۷,۷۴۵,۵۱۱	۲۰,۷۲۶,۸۸۱,۳۲۱	۰	۰
فولاد مبارکه اصفهان	۱۰,۰۷۰,۲۸۰	۱۴۱,۴۹۴,۷۸۰,۶۵۰	۱۲۱,۸۸۷,۲۳۴,۹۷۱	۱۳۴,۴۱۷,۷۹۹	۷۰۷,۴۷۳,۹۰۹	۱۸,۷۶۵,۶۵۳,۹۷۱	(۲۲,۵۵۳,۸۸۹)	(۲۲,۵۵۳,۸۸۹)
سرمایه‌گذاری صنایع پتروشیمی	۶,۶۴۰,۰۰۰	۱۴۳,۳۳۱,۷۸۸,۸۹۰	۱۲۵,۴۲۰,۶۵۴,۵۷۹	۱۳۶,۱۵۸,۳۷۷	۷۱۶,۶۵۸,۹۳۷	۱۷,۰۵۸,۳۱۶,۹۹۷	۰	۱,۰۰۲,۲۱۴,۱۶۰
سرمایه گذاری ساختمان‌ایران	۱,۵۰۰,۰۰۰	۶۵,۴۰۹,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۳۰۰,۳۶۷,۱۸۷	۹۲,۳۸۹,۰۸۳	۳۲۷,۰۴۵,۰۰۸	۱۴,۶۸۹,۱۹۸,۷۲۲	۰	۱۰۴,۵۴۱,۵۹۸
پتروشیمی پارس	۳۰۰,۰۰۰	۵۱,۱۹۸,۵۹۹,۹۳۰	۳۷,۴۰۸,۵۶۹,۳۷۵	۷۲,۳۱۷,۳۷۳	۲۵۵,۹۹۲,۹۹۵	۱۳,۴۶۱,۷۲۰,۱۸۷	۰	۰
سرمایه گذاری پویا	۱,۱۱۲,۶۴۰	۱۶,۶۰۱,۲۸۰,۶۵۴	۴,۵۶۷,۶۸۵,۹۴۰	۱۵,۷۶۹,۷۷۱	۸۳,۰۰۶,۴۰۹	۱۱,۹۳۴,۸۱۸,۵۳۴	۰	۰
سرمایه گذاری مالی سپهرصادرات	۷,۸۲۴,۰۰۰	۹۱,۱۲۶,۱۲۸,۰۰۰	۷۸,۷۹۶,۵۷۰,۳۷۶	۸۶,۵۶۶,۴۱۲	۴۵۵,۶۳۰,۶۵۷	۱۱,۷۸۷,۳۶۰,۵۵۵	۰	۰
بیمه پارسیان	۴,۰۰۰,۰۰۰	۶۱,۰۸۲,۳۷۳,۶۸۰	۵۰,۱۲۴,۵۰۲,۲۰۰	۸۶,۲۷۸,۶۴۳	۳۰۵,۴۱۱,۸۶۹	۱۰,۵۶۶,۱۸۰,۹۶۸	۰	۰
گروه دارویی برکت	۵۷۱,۷۶۴	۱۸,۳۵۲,۰۰۱,۲۸۰	۷,۷۴۳,۱۶۹,۷۸۸	۱۷,۴۳۳,۶۹۸	۹۱,۷۶۰,۰۰۸	۱۰,۴۹۹,۶۳۷,۷۸۶	۳,۲۹۲,۹۱۰,۲۰۶	۳,۲۹۲,۹۱۰,۲۰۶
فولاد خوزستان	۶۰۰,۰۰۰	۲۴,۲۹۷,۸۶۸,۷۷۰	۱۳,۶۵۶,۶۶۱,۴۷۰	۲۳,۰۸۲,۶۲۸	۱۲۱,۴۸۹,۳۴۲	۱۰,۴۹۶,۶۳۵,۳۳۰	۰	۰
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	۰	۰
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۸,۶۰۰,۰۰۰	۱۰۳,۳۹۴,۲۵۷,۵۶۰	۹۳,۳۶۶,۹۶۹,۲۸۱	۹۸,۲۲۲,۵۸۱	۵۱۶,۹۷۱,۲۷۶	۹,۴۱۲,۰۹۴,۴۲۲	۰	۴,۹۴۱,۰۷۲,۶۳۶

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۹

نام شرکت	۱۳۹۹/۱۱/۳۰						۱۳۹۸/۱۱/۳۰	۱۳۹۹/۰۲/۳۱
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
فولاد کاوه جنوب کیش	۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۲۳۰,۷۱۰,۰۰۰	۳۳,۸۲۰,۰۰۰	۱۷۸,۰۰۰,۰۰۰	۹,۱۵۷,۴۷۰,۰۰۰	۱۴,۷۵۰,۱۸۹	۱۴,۷۵۰,۱۸۹
سیمان فارس و خوزستان	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۲۱۸,۵۱۲,۰۵۶	۴۰,۰۰۱,۲۶۹	۱۴۱,۵۹۹,۹۹۹	۷,۹۱۹,۸۸۶,۶۷۶	۰	۴,۶۸۵,۲۳۷,۹۶۶
پتروشیمی بوعلی سینا	۱,۱۶۹,۲۳۰	۵۶,۴۲۰,۹۰۰,۵۹۰	۴۸,۴۸۶,۱۵۲,۳۲۹	۵۳,۵۹۹,۴۳۲	۲۸۲,۱۰۴,۵۱۱	۷,۵۹۹,۰۴۴,۳۱۸		
تولید برق عسلویه مپنا	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
پتروشیمی ارومیه	۴۰۰,۰۰۰	۹,۱۶۰,۱۵۷,۶۳۸	۲,۵۲۲,۲۸۸,۱۳۸	۸,۷۰۱,۸۳۷	۴۵,۸۰۰,۷۸۷	۶,۵۸۳,۳۶۶,۸۷۶	۰	۰
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۲,۰۳۴,۸۳۳	۸۷,۶۵۳,۵۹۴,۰۵۰	۸۰,۶۰۳,۲۱۹,۲۶۱	۸۳,۲۷۰,۰۳۷	۴۳۸,۲۶۷,۹۷۴	۶,۵۲۸,۸۳۶,۷۷۸	۰	۰
پتروشیمی نوری	۱۳۰,۰۰۰	۲۱,۲۶۰,۱۹۷,۶۷۰	۱۴,۹۵۷,۴۶۶,۲۲۵	۲۴,۴۲۶,۱۷۱	۱۰۶,۳۰۰,۹۹۶	۶,۱۷۲,۰۰۴,۲۷۸	۲,۱۸۰,۳۴۵,۳۶۳	۲,۱۸۰,۳۴۵,۳۶۳
لیزینگ پارسیان	۱,۶۹۴,۰۲۶	۱۱,۵۲۲,۱۳۱,۹۱۰	۵,۴۲۸,۳۹۱,۱۲۱	۱۰,۹۴۵,۷۸۴	۵۷,۶۱۰,۶۶۱	۶,۰۲۵,۱۸۴,۳۴۴		
پارس خزر	۱۵۳,۰۰۰	۳۲,۰۳۲,۶۳۰,۲۷۰	۲۷,۰۲۹,۴۹۳,۹۶۸	۳۰,۴۳۰,۷۲۸	۱۶۰,۱۶۳,۱۵۱	۴,۸۱۲,۵۴۲,۴۲۳	۰	۰
معدنی و صنعتی گل گهر	۱,۵۰۰,۰۰۰	۲۲,۷۳۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۰۵۴,۰۹۳,۸۵۲	۲۱,۶۰۱,۹۲۵	۱۱۳,۶۹۵,۰۰۲	۴,۵۴۹,۶۰۹,۲۲۱	۲۵۷,۶۲۲,۷۰۵	۱,۷۴۷,۹۷۱,۴۵۳
اعتباری ملل	۳,۲۰۰,۰۰۰	۵۶,۱۶۵,۴۲۰,۷۸۹	۵۲,۰۱۴,۱۳۸,۷۰۶	۵۳,۳۵۶,۸۷۸	۲۸۰,۸۲۷,۱۰۴	۳,۸۱۷,۰۹۸,۱۰۱	۰	۷,۹۳۶,۸۸۲,۹۸۴
برق و انرژی پیوندگستر پارس	۴۳۴,۱۶۰	۱۱,۲۸۷,۷۲۵,۸۴۰	۸,۰۳۹,۲۵۳,۰۱۶	۱۰,۷۲۳,۳۳۳	۵۶,۴۳۸,۶۲۹	۳,۱۸۱,۳۱۰,۸۶۲	۰	۰
سیمان خوزستان	۲۸۴,۷۳۴	۷,۵۵۱,۹۵۴,۸۹۰	۴,۹۷۶,۹۲۰,۰۵۵	۱۰,۶۶۷,۰۶۰	۳۷,۷۵۹,۷۷۴	۲,۵۲۶,۶۰۸,۰۰۱	۷۹۸,۸۰۲,۶۶۸	۷۹۸,۸۰۲,۶۶۸
گلتاش	۲,۰۱۰,۶۷۷	۶۵,۱۵۲,۴۰۶,۶۲۰	۶۲,۴۵۲,۷۳۶,۳۰۰	۶۱,۸۹۳,۶۷۳	۳۲۵,۷۶۲,۰۲۸	۲,۳۱۲,۰۱۴,۶۱۹	۰	۰
بیمه ما	۱۱,۱۲۹,۷۱۸	۷۷,۹۵۴,۶۲۰,۱۶۲	۷۵,۲۳۶,۸۸۸,۷۵۵	۷۴,۰۵۶,۳۷۴	۳۸۹,۷۷۳,۰۹۹	۲,۲۵۳,۹۰۱,۹۳۴	۰	۰
کشاورزی و دامپروری ملارد شیر	۸۳,۲۲۳	۳,۹۶۵,۲۴۳,۰۵۸	۱,۱۴۹,۲۶۹,۸۹۳	۳,۷۶۶,۹۴۲	۱۹,۸۲۶,۲۱۴	۲,۱۹۲,۳۸۰,۰۰۹	۰	۰
گسترش نفت و گاز پارسیان	۱۰۰,۰۰۰	۲,۱۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۳۷,۶۳۰,۹۱۸	۲,۰۳۶,۷۶۵	۱۰,۷۲۰,۰۰۱	۴۹۳,۶۱۲,۳۱۶	۰	۲,۳۶۳,۶۱۳,۶۱۸
توسعه‌معادن‌وفلزات	۶۸,۰۶۱	۱,۲۴۰,۰۷۱,۴۲۰	۷۶۱,۹۲۵,۹۰۴	۱,۱۷۸,۰۶۴	۶,۲۰۰,۳۵۷	۴۷۰,۷۶۷,۰۹۵	۰	۳,۶۴۹,۷۹۷,۲۳۰

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۹

نام شرکت	۱۳۹۹/۱۱/۳۰						۱۳۹۸/۱۱/۳۰	۱۳۹۹/۰۲/۳۱
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صندوق س.اعتماد آفرین پارسیان-د	۱,۸۷۰,۰۰۰	۶۰,۴۵۵,۲۳۰,۰۰۰	۶۰,۳۱۸,۲۳۴,۷۱۴	۱۱,۳۳۵,۲۶۵	۰	۱۲۵,۶۶۰,۰۲۱	۰	۰
تجارت الکترونیک پارسیان	۵۰۰,۰۰۰	۷,۷۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۶۳۵,۷۱۹,۹۳۷	۷,۳۴۳,۴۳۵	۳۸,۶۵۰,۰۰۰	۴۸,۲۸۶,۶۲۸	۸۱۳,۶۸۱,۱۹۸	۸۱۳,۶۸۱,۱۹۸
سرمایه گذاری البرز(هلدینگ	۳,۲۲۳	۸۶,۸۹۲,۰۸۰	۶۵,۸۹۷,۵۹۸	۸۲,۵۴۳	۴۳۴,۴۶۰	۲۰,۴۷۷,۴۷۹	۱,۲۵۷,۵۴۵,۰۲۱	۱۳,۱۸۱,۸۷۴,۴۱۹
پتروشیمی جم	۶۰۰	۱۸,۴۲۶,۰۰۰	۱۷,۸۸۵,۱۷۱	۲۶,۰۲۴	۹۲,۱۳۰	۴۲۲,۶۷۵	(۳۷۲,۵۴۹,۸۸۲)	۱۱,۱۲۸,۹۵۲,۲۸۳
ایران خودرو	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۶,۰۵۹,۹۳۲,۶۰۰	۱۶,۰۶۰,۱۲۶,۱۱۳
نیرو محرکه	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴,۳۷۴,۵۹۶,۸۳۷	۴,۳۷۴,۵۹۶,۸۳۷
سرمایه گذاری سبحان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴,۱۹۲,۶۴۶,۳۷۶	۴,۴۴۶,۰۸۴,۴۹۴
تولیدی فولاد سپید فراب کویر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴,۱۳۰,۴۶۹,۷۴۱	۲۳,۰۱۲,۶۲۹,۸۳۷
صنایع لاستیکی سهند	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴,۰۲۸,۰۱۳,۲۰۰	۴,۰۲۸,۰۱۳,۲۰۰
گروه صنعتی بارز	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۰۲۵,۳۲۳,۰۷۸	۲۰,۰۲۵,۳۲۳,۰۷۸
داروسازی اسوه	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۵۶۵,۷۱۶,۲۲۹	۱,۵۶۵,۷۱۶,۲۲۹
پالایش نفت تهران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۴۰۲,۰۱۴,۸۴۷	۴,۵۷۹,۶۹۸,۲۶۰
سرمایه گذاری پارس توشه	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۹۶۳,۴۷۴,۶۳۳	۹۶۳,۴۷۴,۶۳۳
سیمان‌ارومیه	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷۷۱,۱۷۷,۵۳۸	۷۷۱,۱۷۷,۵۳۸
پارس خودرو	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۹۸,۵۲۴,۰۴۳	۵۹۸,۵۲۴,۰۴۳
ایرکا پارت صنعت	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۴۴,۲۵۵,۱۰۲	۴۴۴,۲۵۵,۱۰۲
پالایش نفت تبریز	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۸۳,۸۲۷,۴۱۳	۱,۴۲۷,۶۴۳,۸۰۲
به پرداخت ملت	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۵۸,۹۶۳,۸۶۴	۲۵۸,۹۶۳,۸۶۴

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۹

نام شرکت	۱۳۹۹/۱۱/۳۰						۱۳۹۸/۱۱/۳۰	۱۳۹۹/۰۲/۳۱
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
چرخشگر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۴۴,۵۳۰,۸۲۳	۱۴۴,۵۳۰,۸۲۳
پتروشیمی شیراز	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۳۹,۷۶۳,۷۰۳	۱۳۹,۷۶۳,۷۰۳
نفت پارس	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۳۰,۵۹۳,۶۵۸	۴,۴۵۸,۰۷۲,۹۷۲
س. صنایع‌شیمیایی‌ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۰۱,۰۶۴,۶۵۵	۱۰۱,۰۶۴,۶۵۵
توسعه صنایع بهشهر(هلدینگ	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷۹,۴۴۸,۵۱۸	۵۴,۲۱۴,۷۱۴,۷۰۲
سیمان لار سبزوار	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷۰,۹۲۱,۵۸۰	۷۰,۹۲۱,۵۸۰
فولاد آلیاژی ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۵,۰۷۲,۹۸۹	۵۵,۰۶۷,۲۹۶
باما	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۵,۲۰۸,۹۱۸	۲۵,۲۰۸,۹۱۸
سیمرغ	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۱۹۶,۸۳۴	۲,۱۷۷,۰۵۳
پخش هجرت	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۱۰۰,۳۱۰	۱,۰۸۰,۵۳۳
غلتک سازان سپاهان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸۷۹,۳۲۱	۸۷۳,۹۴۲
جنرال مکانیک	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸۰۱,۹۰۹	۷۴,۴۱۹
توسعه مولد نیروگاهی جهرم	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۴۶,۵۰۱	۶۳۱,۷۲۴
کارت اعتباری ایران کیش	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۹۵,۱۲۷	۴۶۹,۱۱۶
توزیع دارو پخش	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۱۲,۵۳۴	۳۸۵,۵۶۱
پتروشیمی شازند	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵,۸۸۹,۱۷۵,۹۲۸
ح . پتروشیمی جم	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱,۹۶۱,۱۹۴,۶۰۴)
ح . سرمایه گذاری‌البرز(هلدینگ	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۲۳,۲۱۷,۰۸۳)

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۹

نام شرکت	۱۳۹۹/۱۱/۳۰						۱۳۹۸/۱۱/۳۰	۱۳۹۹/۰۲/۳۱
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
خدمات انفورماتیک	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۹۳۹,۸۲۳,۸۳۸
سرمایه‌گذاری مسکن	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵,۰۲۱,۵۳۵,۷۵۶
فرآورده‌های‌نسوزآذر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷,۴۶۳,۹۷۲,۵۳۰
کالسیمین	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۰۴۶,۹۰۱,۵۲۲
گروه پتروشیمی س.ایرانیان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۶,۴۹۰,۶۰۲,۷۴۹
بانک خاورمیانه	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲,۶۴۷)	۲۹,۹۰۹,۴۵۴,۲۹۲
شرکت ارتباطات سیار ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۹,۲۴۷)	(۹,۲۴۷)
لیزینگ رایان سایپا	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲,۴۲۵,۵۳۷)	(۲,۴۲۵,۵۳۷)
پالایش نفت بندرعباس	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳۴,۳۱۲,۹۲۱)	۴,۱۴۷,۹۳۱,۲۱۵
نفت بهران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۵۲,۹۸۵,۹۳۳)	(۲۵۲,۹۸۵,۹۳۳)
پتروشیمی زاگرس	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۷۱,۷۲۲,۲۶۱)	۳,۲۹۵,۵۸۲,۰۰۷
پلی پروپیلن جم - جم پیلن	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳۹۱,۶۲۲,۱۱۳)	(۳۹۱,۶۲۲,۱۱۳)
نفت ایرانول	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۴۳۲,۰۷۷,۳۹۸)	(۴۳۲,۰۷۷,۳۹۸)
فجر انرژی خلیج فارس	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱,۱۸۸,۰۰۱,۱۵۸)	(۱,۱۸۸,۰۰۱,۱۵۸)
ح . تامین سرمایه نوین	۶,۸۹۶,۰۶۷	۵۵,۴۶۵,۰۶۶,۸۸۱	۵۵,۴۶۵,۰۶۶,۸۸۱	۰	۰	۰		
سرمایه گذاری آوا نوین	۱۷۳	۲,۶۸۱,۶۷۳	۲,۶۸۵,۱۰۳	۳,۷۸۵	۱۳,۴۰۸	(۲۰,۶۲۳)	۰	۰
گروه‌بهمن	۱۰۰,۰۰۰	۱,۳۱۴,۶۰۵,۷۲۰	۱,۴۰۸,۹۰۷,۰۷۵	۱,۸۵۶,۸۴۸	۶,۵۷۳,۰۲۹	(۱۰۲,۷۳۱,۲۳۲)	۰	۰
معدنی‌وصنعتی‌چادرملو	۲,۲۰۰,۰۰۰	۳۸,۰۶۴,۰۰۰,۰۰۰	۳۸,۲۳۰,۸۵۸,۲۵۸	۳۶,۱۶۰,۵۱۵	۱۹۰,۳۲۰,۰۰۲	(۳۹۳,۳۳۸,۷۷۵)	(۲۰۸,۲۲۷,۹۳۰)	(۲۰۸,۲۲۷,۹۳۰)

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۹

نام شرکت	۱۳۹۹/۱۱/۳۰						۱۳۹۸/۱۱/۳۰	۱۳۹۹/۰۲/۳۱
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
بانک سامان	۲۰۰,۰۰۰	۳,۱۷۸,۰۰۰,۰۰۰	۴,۵۱۶,۶۳۸,۲۸۸	۳,۰۱۹,۱۰۰	۱۵,۸۹۰,۰۰۰	(۱,۳۵۷,۵۴۷,۳۸۸)	۰	۰
سرمایه‌گذاری‌صندوق‌بازنشستگی	۱,۴۳۹,۱۷۴	۱۹,۸۹۶,۶۳۷,۸۴۰	۲۲,۰۶۳,۹۷۶,۱۹۷	۱۸,۹۰۱,۶۰۰	۹۹,۴۸۳,۱۹۰	(۲,۲۸۵,۷۲۳,۱۴۷)	۵۷۶,۲۳۹,۸۷۷	۲,۱۳۷,۵۳۰,۳۹۳
پرداخت الکترونیک سامان کیش	۲۵۰,۰۰۰	۸,۱۹۷,۵۰۰,۰۰۰	۱۰,۹۷۴,۶۷۰,۷۳۱	۷,۷۸۷,۵۶۰	۴۰,۹۸۷,۵۰۱	(۲,۸۲۵,۹۴۵,۷۹۲)	۰	۰
بانک صادرات ایران	۱۵,۲۰۰,۰۰۰	۵۵,۳۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۵۸,۹۰۵,۴۷۱,۱۰۷	۵۲,۵۶۱,۶۰۰	۲۷۶,۶۴۰,۰۰۰	(۳,۹۰۶,۶۷۲,۷۰۷)	۰	۰
پالایش نفت شیراز	۶۲۱,۱۷۳	۶۰,۱۲۰,۲۲۸,۸۰۵	۶۴,۹۸۶,۱۳۴,۰۴۵	۵۷,۱۱۴,۱۹۹	۳۰۰,۶۰۱,۱۴۴	(۵,۲۲۳,۶۲۰,۵۸۳)		
بیمه البرز	۸,۴۷۴,۳۵۱	۴۳,۱۵۷,۶۹۳,۵۲۰	۵۰,۵۵۰,۸۲۴,۴۶۵	۴۰,۹۹۹,۶۳۰	۲۱۵,۷۸۸,۴۶۹	(۷,۶۴۹,۹۱۹,۰۴۴)		
مدیریت صنعت شوینده ت.ص.بهشهر	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۸,۳۸۴,۵۲۱,۱۱۰	۴۷,۳۰۰,۵۴۶,۵۱۲	۳۶,۴۶۴,۹۸۰	۱۹۱,۹۲۲,۶۰۹	(۹,۱۴۴,۴۱۲,۹۹۱)	۰	۲۶,۷۴۳,۰۶۰,۵۰۳
سرمایه‌گذاری‌غدیر(هلدینگ	۱۲,۶۳۵,۶۹۳	۱۸۲,۴۵۲,۳۱۳,۱۷۰	۱۹۱,۹۵۶,۸۰۴,۸۷۳	۱۷۳,۳۲۶,۶۲۴	۹۱۲,۲۶۱,۵۷۳	(۱۰,۵۹۰,۰۷۹,۹۰۰)	۰	۰
ملی کشت و صنعت و دامپروری پارس	۳۰۰,۰۰۰	۳۱,۱۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۴۲,۸۵۵,۵۹۷,۷۸۷	۲۹,۵۹۴,۱۷۱	۱۵۵,۷۶۰,۰۰۱	(۱۱,۸۸۸,۹۵۱,۹۵۹)	۳,۰۶۹,۷۷۵,۰۱۰	۳,۰۶۹,۷۷۵,۰۱۰
تامین سرمایه نوین	۱۰,۳۴۴,۱۰۲	۷۶,۰۹۰,۷۴۳,۴۲۰	۹۳,۵۵۲,۵۵۳,۴۰۶	۷۲,۲۸۵,۷۷۸	۳۸۰,۴۵۳,۷۱۵	(۱۷,۹۱۴,۵۴۹,۴۷۹)		
پالایش نفت اصفهان	۲,۰۵۰,۰۰۰	۶۶,۶۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۹۱,۴۶۱,۷۹۷,۷۱۱	۶۳,۲۹۲,۸۷۵	۳۳۳,۱۲۵,۰۰۴	(۲۵,۲۳۳,۲۱۵,۵۹۰)	۲,۶۱۶,۲۸۶,۷۷۸	۹,۶۵۳,۷۴۶,۹۸۰
سرمایه گذاری صدرتامین	۴,۶۰۵,۵۹۶	۴۸,۳۷۹,۴۴۱,۴۳۰	۷۳,۴۹۵,۷۶۴,۹۶۲	۴۵,۹۶۰,۱۷۸	۲۴۱,۸۹۷,۲۱۰	(۲۵,۴۰۴,۱۸۰,۹۲۰)	(۸,۳۱۶,۴۵۸)	(۸,۳۱۶,۴۵۸)
پتروشیمی پردیس	۱,۸۵۰,۰۰۰	۱۵۹,۴۲۰,۱۴۸,۰۸۰	۱۸۵,۴۸۸,۲۶۳,۳۸۴	۱۵۱,۴۴۸,۵۷۴	۷۹۷,۱۰۰,۷۴۰	(۲۷,۰۱۶,۶۶۴,۶۱۸)	۰	۰
ح.توکافولاد	۲,۹۴۹,۰۴۹	۳۰,۳۶۱,۳۱۱,۰۱۵	۲۷,۷۰۰,۴۱۷,۲۵۷	۲۸,۸۴۲,۵۶۵	۱۵۱,۸۰۶,۵۵۸	۲,۴۸۰,۲۴۴,۶۳۵		
ح سرمایه گذاری صدر تامین	۹,۴۹۲,۲۹۱	۱۳۹,۲۸۲,۱۵۸,۴۹۳	۱۳۹,۲۸۲,۱۵۸,۴۹۳	-	-	-		
ح کشتیرانی ج.ا.ا	۱,۲۶۰,۷۸۲	۸۵,۵۷۰,۶۸۲,۸۳۰	۲۲,۷۸۲,۳۳۰,۷۴۰	۸۱,۲۹۱,۱۲۵	۴۲۷,۸۵۳,۴۱۶	۶۲,۲۷۹,۲۰۷,۵۴۹		
ح معدنی و صنعتی گل گهر	۱,۶۵۰,۰۰۰	۴,۵۹۶,۹۰۰,۰۰۰	۱۹,۱۸۱,۲۰۶,۶۸۷	-	-	(۱۴,۵۸۴,۳۰۶,۶۸۷)		
کارمزد معاملات				(۵۷,۵۰۱,۴۹۲)		۵۷,۵۰۱,۴۹۲		

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۹

نام شرکت	۱۳۹۹/۱۱/۳۰							۱۳۹۸/۱۱/۳۰	۱۳۹۹/۰۲/۳۱
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		ریال	ریال
گروه توسعه مالی مهر آیندگان	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۲,۱۹۶,۵۷۹,۴۷۶	۲۲۱,۹۲۶,۶۴۱,۶۹۷	۱۷۳,۰۸۵,۵۵۹	۹۱۰,۹۸۲,۸۹۷	(۴۰,۸۱۴,۱۳۰,۶۷۷)		۰	۰
	۴۳۸,۴۶۴,۳۱۶	**۶,۷۴۳,۹۳۱,۹۰۸,۱۸۸**	**۵,۳۴۰,۰۷۹,۵۴۷,۷۶۰**	**۶,۴۶۴,۷۱۳,۵۱۱**	**۳۲,۴۲۰,۶۶۲,۸۴۶**	**۱,۳۶۴,۹۶۶,۹۸۴,۰۷۱**		**۷۰,۵۴۴,۸۲۵,۱۵۰**	**۳۵۸,۳۹۴,۳۱۵,۸۵۶**

۱-۱۵ سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح ذیل می باشد:

عنوان	۱۳۹۹/۱۱/۳۰						۱۳۹۸/۰۸/۳۰	۱۳۹۹/۰۲/۳۱
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
ح . معدنی و صنعتی گل گهر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۸۳۵,۴۴۱,۶۶۴)	(۸۳۵,۴۴۱,۶۶۴)
ح . توکافولاد(هلدینگ	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
ح . کشتیرانی ج. ا. ا	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
ح. پتروشیمی جم	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱,۹۶۱,۱۹۴,۶۰۴)	(۱,۹۶۱,۱۹۴,۶۰۴)
ح. سرمایه گذاری البرز	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۲۳,۲۱۷,۰۸۳)
ح. نفت پارس	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۶۶,۴۷۶,۱۷۳
	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۲۳,۲۱۷,۰۸۳)	
ح. توسعه معادن پارس	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۰۷۵,۷۶۵,۳۵۵
ح. گروه دارویی برکت	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۴۳,۲۲۵,۰۲۳)
ح . معدنی‌وصنعتی‌چادرملو	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۹۷,۵۳۰,۴۰۴
	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲,۹۱۹,۸۵۳,۳۵۱)	(۹۲۳,۳۰۶,۴۴۲)

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

عنوان	۱۳۹۹/۱۱/۳۰					۱۳۹۸/۱۱/۳۰	۱۳۹۹/۰۲/۳۱
	تعداد فروش	بهای فروش	بهای تمام شده	کارمزد فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اسنادخزانه-م۶بودجه۹۷-۹۹۰۴۲۳	۰	۰	۰	۰	۰	(۴,۰۹۷,۵۱۶)	(۴,۰۹۷,۵۱۸)
اسنادخزانه-م۳بودجه۹۷-۹۹۰۷۲۱	۰	۰	۰	۰	۰	۱۲,۸۴۹,۲۵۶	۱۲,۸۴۹,۲۴۶
اسنادخزانه-م۴بودجه۹۷-۹۹۱۰۲۲	۰	۰	۰	۰	۰	۸۸,۴۳۲,۵۵۷	۸۸,۴۳۲,۵۴۹
	۰	۰	۰	۰	۰	۹۷,۱۸۴,۲۹۷	۹۷,۱۸۴,۲۷۷

۱۶-سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

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

	یادداشت	۱۳۹۹/۱۱/۳۰	۱۳۹۸/۱۱/۳۰	۱۳۹۹/۰۲/۳۱
		ریال	ریال	ریال
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۶-۱	(۵۸۳,۸۶۴,۷۵۵,۱۴۷)	۲۵۷,۰۰۴,۲۵۵,۶۷۳	۶۸۸,۷۳۷,۷۹۱,۱۰۹
		(۵۸۳,۸۶۴,۷۵۵,۱۴۷)	۲۵۷,۰۰۴,۲۵۵,۶۷۳	۶۸۸,۷۳۷,۷۹۱,۱۰۹

۱-۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

نام سهام	۱۳۹۹/۱۱/۳۰						۱۳۹۸/۱۱/۳۰	۱۳۹۹/۰۲/۳۱
	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
معدنی و صنعتی گل گهر	۴,۹۵۰,۰۰۰	۹۱,۰۳۰,۵۰۰,۰۰۰	۵۹,۵۷۸,۵۰۹,۷۲۱	۸۶,۴۷۸,۹۷۵	۴۵۵,۱۵۲,۵۰۰	۳۰,۹۱۰,۳۵۸,۸۰۴	۸,۵۸۱,۶۵۶,۸۸۱	۲۶,۸۸۴,۹۱۲,۵۳۳
پتروشیمی پارس	۹۵۰,۰۰۰	۱۲۳,۱۳۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۶,۷۵۹,۹۳۰,۰۸۸	۱۱۶,۹۸۲,۰۵۰	۶۱۵,۶۹۵,۰۰۰	(۳۴,۳۵۳,۶۰۷,۱۳۸)	۸,۷۳۲,۴۴۴,۸۲۰	۲۳,۱۰۷,۸۹۸,۲۲۰
پتروشیمی جم	۴۵۰,۶۵۲	۱۴,۷۴۰,۸۲۶,۹۲۰	۱۶,۷۳۰,۹۶۵,۴۷۴	۱۴,۰۰۳,۷۸۶	۷۳,۷۰۴,۱۳۵	(۲,۰۷۷,۸۴۶,۴۷۴)	۳,۱۲۳,۹۹۴,۴۰۶	۱۰,۸۶۶,۶۴۳
ح . پتروشیمی جم	۱۳۷,۱۵۴	۴,۳۴۹,۱۵۳,۳۴۰	۴,۹۵۴,۶۸۸,۲۵۰	۴,۱۳۱,۶۹۶	۲۱,۷۴۵,۷۶۷	(۶۳۱,۴۱۲,۳۷۲)		
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۲,۰۰۰,۰۰۰	۴۴,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۵,۴۴۲,۱۳۱,۲۰۰	۴۱,۸۹۵,۰۰۰	۲۲۰,۵۰۰,۰۰۰	(۱,۶۰۴,۵۲۶,۲۰۰)		۴,۶۰۲,۱۹۶,۵۵۶
رایان هم افزا	۴۸,۶۷۸	۲,۱۶۲,۱۷۹,۴۰۴	۱,۲۱۸,۵۱۳,۷۷۹	۲,۰۵۴,۰۷۰	۱۰,۸۱۰,۸۹۷	۹۳۰,۸۰۰,۶۵۸	۰	۰
گروه مپنا (سهامی عام)	۲,۴۹۰,۷۶۴	۴۲,۳۶۷,۸۹۵,۶۴۰	۴۶,۸۱۵,۳۵۶,۴۴۹	۴۰,۲۴۹,۵۰۱	۲۱۱,۸۳۹,۴۷۸	(۴,۶۹۹,۵۴۹,۷۸۸)	۱۰,۸۹۴,۰۹۶,۱۸۵	۲۷,۷۳۸,۹۶۵,۶۳۴
م .صنایع و معادن احیاء سپاهان	۱,۱۴۲,۸۹۵	۱۷۱,۳۱۹,۹۶۰,۵۰۰	۲۵۶,۰۷۸,۳۷۱,۴۱۳	۱۶۲,۷۵۳,۹۶۲	۸۵۶,۵۹۹,۸۰۲	(۸۵,۷۷۷,۷۶۴,۶۷۸)	۰	۰
بیمه تجارت نو	۷,۶۵۹,۳۹۵	۲۷۳,۳۰۲,۵۳۲,۳۹۰	۱۲۴,۵۶۹,۸۰۶,۷۷۹	۲۵۹,۶۳۷,۴۰۶	۱,۳۶۶,۵۱۲,۶۶۲	۱۴۷,۱۰۶,۵۷۵,۵۴۳	۰	۰
تامین سرمایه نوین	۱۱,۸۹۶,۰۶۷	۷۵,۳۰۲,۱۰۴,۱۱۰	۱۰۰,۴۱۲,۲۷۵,۶۳۶	۷۱,۵۳۶,۹۹۹	۳۷۶,۵۱۰,۵۲۱	(۲۵,۵۵۸,۲۱۹,۰۴۵)		۰

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۹

نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	۱۳۹۸/۱۱/۳۰ سود (زیان) تحقق نیافته	۱۳۹۹/۰۲/۳۱ سود (زیان) تحقق نیافته
		۱۳۹۹/۱۱/۳۰						
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
شرکت ارتباطات سیار ایران	۷۸۰,۷۶۱	۲۰,۳۷۰,۰۵۴,۴۹۰	۲۴,۵۹۱,۴۱۳,۵۳۱	۱۹,۳۵۱,۵۵۲	۱۰۱,۸۵۰,۲۷۲	(۴,۳۴۲,۵۶۰,۸۶۵)	۴,۶۵۵,۵۷۹,۷۰۰	۱۷,۵۷۴,۵۲۵,۶۹۹
ح .شرکت ارتباطات سیار ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۳۱,۴۰۴,۳۹۴	۰
مخابرات ایران	۶,۹۵۰,۰۰۰	۷۳,۶۰۰,۵۰۰,۰۰۰	۱۶۴,۳۲۴,۸۶۴,۷۴۸	۶۹,۹۲۰,۴۷۵	۳۶۸,۰۰۲,۵۰۰	(۹۱,۱۶۲,۲۸۷,۷۲۳)	۱۰,۸۲۶,۱۰۱,۷۸۴	۴۸,۲۰۶,۶۱۰,۰۴۷
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۴۹۹,۳۸۷	۱۰,۴۳۷,۱۸۸,۳۰۰	۱۱,۷۸۳,۷۲۰,۵۴۱	۹,۹۱۵,۳۲۹	۵۲,۱۸۵,۹۴۲	(۱,۴۰۸,۶۳۳,۵۱۱)	۹,۱۲۰,۲۶۲,۲۸۲	۱۷,۸۰۰,۱۸۷,۰۲۲
مبین انرژی خلیج فارس	۴,۱۱۸,۰۰۰	۶۱,۰۶۹,۹۴۰,۰۰۰	۶۴,۹۷۲,۶۹۹,۰۵۱	۵۸,۰۱۶,۴۴۳	۳۰۵,۳۴۹,۷۰۰	(۴,۲۶۶,۱۲۵,۱۹۴)	۲,۲۰۳,۸۴۹,۶۳۷	۷,۴۳۴,۰۷۸,۰۷۴
فجر انرژی خلیج فارس	۵۰۰,۰۰۰	۱۱,۶۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۸۰۴,۸۵۸,۹۰۶	۱۱,۱۰۰,۷۵۰	۵۸,۴۲۵,۰۰۰	(۱,۱۸۹,۳۸۴,۶۵۶)	(۲۰۵,۹۶۹,۱۷۸)	۵,۵۱۸,۶۰۲,۲۲۸
توسعه صنایع بهشهر(هلدینگ	۳,۲۰۰,۰۰۰	۳۹,۱۰۴,۰۰۰,۰۰۰	۹۶,۶۱۱,۴۰۱,۷۱۵	۳۷,۱۴۸,۸۰۰	۱۹۵,۵۲۰,۰۰۰	(۵۷,۷۴۰,۰۷۰,۵۱۵)	۵,۵۹۰,۹۵۱,۴۸۹	۰
البرزدارو	۵۹۱,۳۹۷	۱۲,۴۱۳,۴۲۳,۰۳۰	۱۶,۸۹۵,۳۹۶,۹۸۲	۱۱,۷۹۲,۷۵۲	۶۲,۰۶۷,۱۱۵	(۴,۵۵۵,۸۳۳,۸۱۹)	۴,۲۶۱,۵۸۱,۹۷۱	۱۳,۴۹۹,۰۴۰,۶۰۸
اعتباری ملل	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۲۶۷,۶۹۹,۴۶۱	۰
توسعه‌معادن‌وفلزات	۱۳۱,۹۳۸	۱,۵۴۸,۹۵۲,۱۲۰	۱,۴۷۷,۰۱۲,۹۷۳	۱,۴۷۱,۵۰۵	۷,۷۴۴,۷۶۱	۶۲,۷۲۲,۸۸۲	۱,۰۲۹,۷۱۱,۳۹۵	۱,۳۴۰,۵۴۷,۳۲۴
سرمایه گذاری صدرتامین	۲۰,۳۴۷,۸۵۳	۲۰۶,۷۳۴,۱۸۶,۴۸۰	۳۲۴,۷۰۹,۵۵۳,۶۶۵	۱۹۶,۳۹۷,۴۷۷	۱,۰۳۳,۶۷۰,۹۳۲	(۱۱۹,۲۰۵,۴۳۵,۵۹۵)	۰	(۷۱۱,۸۵۷,۳۸۲)
پالایش نفت بندرعباس	۴,۷۰۶,۸۸۳	۱۲۲,۲۳۷,۷۵۱,۵۱۰	۱۹۷,۴۲۳,۱۵۴,۹۸۸	۱۱۶,۱۲۵,۸۶۴	۶۱۱,۱۸۸,۷۵۸	(۷۵,۹۱۲,۷۱۸,۰۹۹)	۳,۵۹۶,۲۹۲,۵۹۵	۶۸,۱۴۷,۰۷۴
نفت سپاهان	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۳۵۱,۶۵۲,۷۶۲	۲۲,۶۱۰,۰۰۰	۱۱۹,۰۰۰,۰۰۰	۳,۳۰۶,۷۳۷,۲۳۸	۱,۸۷۱,۲۶۸,۳۸۵	۱۰,۹۲۸,۱۲۹,۶۴۸
نفت پارس	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۷۶۸,۲۹۵,۵۵۴	۰
ح.نفت پارس	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۴۲,۵۸۷,۵۲۱	۰

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۹

نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
		۱۳۹۹/۱۱/۳۰					۱۳۹۸/۱۱/۳۰	۱۳۹۹/۰۲/۳۱
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
پالایش نفت تبریز	۳,۰۵۰,۰۰۰	۸۸,۸۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۷۹,۸۵۸,۳۱۰,۳۲۳	۸۴,۳۷۵,۲۰۰	۴۴۴,۰۸۰,۰۰۰	۸,۴۲۹,۲۳۴,۴۷۷	۳,۱۱۹,۶۸۳,۵۰۰	۵,۶۱۱,۸۴۲,۶۶۶
تولیدی فولاد سپید فراب کویر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸,۲۱۰,۰۱۶,۰۱۰	
فولاد مبارکه اصفهان	۲۲,۱۲۹,۷۲۰	۲۶۹,۹۸۲,۵۸۴,۰۰۰	۲۸۲,۱۰۷,۷۱۸,۹۴۰	۲۵۶,۴۸۳,۴۵۵	۱,۳۴۹,۹۱۲,۹۲۰	(۱۳,۷۳۱,۵۳۱,۳۱۵)	۹,۸۸۲,۲۱۹,۸۵۰	۵۲,۷۷۱,۱۲۱,۶۰۸
ملی صنایع مس ایران	۱۷,۸۹۵,۶۶۰	۲۱۶,۵۳۷,۴۸۶,۰۰۰	۳۰۳,۱۴۰,۱۱۵,۶۸۱	۲۰۵,۷۱۰,۶۱۲	۱,۰۸۲,۶۸۷,۴۳۰	(۸۷,۸۹۱,۰۲۷,۷۲۳)	۰	۲۸,۹۶۹,۴۱۱,۰۷۷
سبحان دارو	۵۰۰,۰۰۰	۱۱,۲۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۲۸۵,۴۶۳,۱۶۰	۱۰,۷۲۵,۵۰۰	۵۶,۴۵۰,۰۰۰	(۶۲,۶۳۸,۶۶۰)	۰	۰
مدیریت سرمایه گذاری کوثربهمن	۴۷۴,۵۱۶	۶,۲۰۱,۹۲۴,۱۲۰	۶,۸۷۹,۱۳۰,۳۲۵	۵,۸۹۱,۸۲۸	۳۱,۰۰۹,۶۲۱	(۷۱۴,۱۰۷,۶۵۴)	۰	
سهامی ذوب آهن اصفهان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۱,۶۵۲,۳۲۶,۲۷۹	۳۲,۷۹۴,۳۰۹,۱۲۱
سرمایه‌گذاری‌توکافولاد(هلدینگ	۱,۳۹۸,۵۱۸	۱۶,۳۹۰,۶۳۰,۹۶۰	۱۵,۱۱۱,۳۹۷,۳۴۶	۱۵,۵۷۱,۰۹۹	۸۱,۹۵۳,۱۵۵	۱,۱۸۱,۷۰۹,۳۶۰	(۶۱,۴۳۹,۲۷۹)	۳,۸۲۳,۶۶۵,۴۵۰
پارس خزر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
کنتورسازی‌ایران	۱۰,۲۰۰	۴۶۸,۱۰۸,۶۰۰	۴۶۵,۱۰۶,۸۵۳	۴۴۴,۷۰۳	۲,۳۴۰,۵۴۳	۲۱۶,۵۰۱	۰	۱,۵۶۲,۳۱۳
گروه‌بهمن	۵,۲۰۰,۰۰۰	۱۱۳,۹۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۹,۰۸۴,۱۸۸,۷۴۳	۱۰۸,۲۸۴,۸۰۰	۵۶۹,۹۲۰,۰۰۰	(۸۵,۷۷۸,۳۹۳,۵۴۳)		۴۳۰,۳۵۳,۶۵۸
سرمایه‌گذاری‌صندوق‌بازنشستگی	۳,۳۶۰,۸۲۶	۴۵,۹۴۲,۴۹۱,۴۲۰	۵۱,۵۲۴,۸۲۲,۴۷۳	۴۳,۶۴۵,۳۶۷	۲۲۹,۷۱۲,۴۵۷	(۵,۸۵۵,۶۸۸,۸۷۷)	۱,۴۷۷,۶۷۱,۴۷۲	(۳۰)
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۷,۱۰۰,۰۰۰	۵۸,۳۶۲,۰۰۰,۰۰۰	۶۶,۳۸۵,۴۷۱,۷۸۳	۵۵,۴۴۳,۹۰۰	۲۹۱,۸۱۰,۰۰۰	(۸,۳۷۰,۷۲۵,۶۸۳)		(۱۹,۸۵۸,۹۹۶,۳۰۵)
سرمایه‌گذاری‌غدیر(هلدینگ	۱۶,۱۶۸,۷۷۶	۳,۴۵۳,۸۲۷,۰۰۰	۵۳,۸۴۳,۸۲۸,۲۱۴	۱۸۵,۸۶۰,۰۸۰	۹۷۸,۲۱۰,۹۴۸	(۵۱,۵۵۴,۰۷۲,۲۴۲)	۷,۲۲۰,۵۷۹,۶۸۲	۱۷,۲۲۶,۹۳۰,۶۳۹
ح. البرزدارو	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸۶۰,۹۸۳,۹۱۳	
سرمایه گذاری دارویی تامین	۱,۶۷۹,۲۱۹	۷۴,۶۰۷,۷۰۰,۱۷۰	۱۰۰,۵۶۰,۴۸۲,۴۵۴	۷۰,۸۷۷,۳۱۵	۳۷۳,۰۳۸,۵۰۱	(۲۶,۳۹۶,۶۹۸,۱۰۰)	۰	۰

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۹

نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	۱۳۹۸/۱۱/۳۰	۱۳۹۹/۰۲/۳۱
		۱۳۹۹/۱۱/۳۰					۱۳۹۸/۱۱/۳۰	سود (زیان) تحقق نیافته
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۶,۰۰۰,۰۰۰	۷۳,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۱,۱۶۵,۹۸۰,۴۹۹	۶۹,۶۵۴,۰۰۰	۳۶۶,۶۰۰,۰۰۰	۱,۷۱۷,۷۶۵,۵۰۱	۵,۵۷۳,۸۴۲,۲۶۹	۱۲,۰۴۳,۹۴۷,۹۵۰
پتروشیمی پردیس	۱,۷۵۰,۰۰۰	۱۶۵,۱۸۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۸۳,۱۹۶,۸۰۲,۵۳۷	۱۵۶,۹۲۳,۳۷۵	۸۲۵,۹۱۲,۵۰۰	(۱۸,۹۹۷,۱۳۸,۴۱۲)	۱۱,۰۴۱,۱۵۳,۱۵۹	۴۵,۶۵۲,۰۴۴,۱۵۹
پتروشیمی غدیر	۸۰۰,۰۰۰	۴۸,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۶,۸۷۱,۳۲۰,۵۰۵	۴۶,۰۱۸,۰۰۰	۲۴۲,۲۰۰,۰۰۰	۱,۲۸۰,۴۶۱,۴۹۵	۰	
مدیریت صنعت شوینده ت.ص.بهشهر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸,۰۱۰,۳۳۰,۳۰۰	۰
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱۳,۵۴۶,۴۴۸	۱۲۵,۹۸۱,۹۶۶,۴۰۰	۱۴۷,۰۶۸,۶۹۷,۰۰۲	۱۱۹,۶۸۲,۸۶۸	۶۲۹,۹۰۹,۸۳۲	(۲۱,۸۳۶,۳۲۳,۳۰۲)	۲۶,۲۴۳,۰۰۹,۹۲۶	۶۴,۳۲۳,۳۰۳,۴۶۵
پتروشیمی ارومیه	۶,۳۰۸	۱۳۲,۳۶۷,۰۷۲	۳۹,۷۷۶,۵۰۳	۱۲۵,۷۴۹	۶۶۱,۸۳۵	۹۱,۸۰۲,۹۸۵		۰
گسترش نفت و گاز پارسیان	۲,۷۶۵,۰۰۰	۵۳,۱۴۳,۳۰۰,۰۰۰	۴۵,۲۸۰,۴۹۴,۸۶۸	۵۰,۴۸۶,۱۳۵	۲۶۵,۷۱۶,۵۰۰	۷,۵۴۶,۶۰۲,۴۹۷	۱۳,۷۵۹,۵۲۳,۷۵۰	۳۴,۶۳۳,۶۲۸,۹۱۴
کالسیمین	۰	۰	۰			۰	۴,۱۶۴,۸۳۳,۷۷۷	۰
پلیمر آریا ساسول	۲,۸۵۹,۱۹۸	۲۱۷,۵۵۶,۳۷۵,۸۲۰	۱۷۴,۵۷۵,۳۵۰,۰۲۹	۲۰۶,۶۷۸,۵۵۷	۱,۰۸۷,۷۸۱,۸۷۹	۴۱,۶۸۶,۵۶۵,۳۵۵	۰	۰
سیمان فارس و خوزستان	۱,۵۰۰,۰۰۰	۲۹,۴۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۳۲۷,۷۶۸,۰۳۷	۲۷,۹۴۴,۲۵۰	۱۴۷,۰۷۵,۰۰۰	(۱,۰۸۷,۷۸۷,۲۸۷)	۷,۴۴۳,۹۱۸,۵۱۰	۳۶,۷۰۹,۳۶۱,۱۵۱
تهیه توزیع غذای دنا آفرین فدک	۱۵۸,۵۲۰	۵,۲۵۱,۶۰۹,۰۸۰	۹۵۱,۹۸۳,۶۱۴	۴,۹۸۹,۰۲۹	۲۶,۲۵۸,۰۴۵	۴,۲۶۸,۳۷۸,۳۹۲	۰	۰
سرمایه‌گذاری ملی‌ایران	۷,۵۱۱,۴۰۲	۸۵,۶۲۹,۹۸۲,۸۰۰	۱۰۴,۸۸۰,۱۵۰,۹۰۳	۸۱,۳۴۸,۴۸۴	۴۲۸,۱۴۹,۹۱۴	(۱۹,۷۵۹,۶۶۶,۵۰۱)	۰	۰
بانک پاسارگاد	۳,۹۰۰,۰۰۰	۴۹,۲۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۶۸۸,۲۱۱,۲۳۹	۴۶,۷۵۷,۱۰۰	۲۴۶,۰۹۰,۰۰۰	۲۳,۲۳۶,۹۴۱,۶۶۱	۷۹۴,۶۱۰,۲۷۳	۲۹,۲۴۷,۹۴۵,۴۸۰
بانک تجارت	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۹۹,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۱,۹۴۸,۵۱۹,۳۵۴	۹۴,۷۶۲,۵۰۰	۴۹۸,۷۵۰,۰۰۰	(۲,۷۹۲,۰۳۱,۸۵۴)	۰	۰
بانک ملت	۳۱,۳۲۱,۸۱۳	۱۲۴,۹۷۴,۰۳۳,۸۷۰	۱۲۲,۸۷۹,۸۰۴,۲۶۷	۱۱۸,۷۲۵,۳۳۲	۶۲۴,۸۷۰,۱۶۹	۱,۳۵۰,۶۳۴,۱۰۱	۱۲,۵۰۳,۶۹۴,۹۹۶	۲۰,۲۵۶,۸۹۳,۳۵۶

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۹

نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
		۱۳۹۹/۱۱/۳۰					۱۳۹۸/۱۱/۳۰	۱۳۹۹/۰۲/۳۱
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
پدیده شیمی قرن	۲,۳۴۹,۰۹۷	۱۵۰,۶۰۰,۶۰۸,۶۷۰	۱۴۹,۶۱۸,۳۶۶,۸۱۴	۱۴۳,۰۷۰,۵۷۸	۷۵۳,۰۰۳,۰۴۳	۸۶,۱۶۸,۲۳۴	۰	۰
سایپا	۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۶۳۲,۶۳۹,۲۵۳	۱۴,۱۳۶,۰۰۰	۷۴,۴۰۰,۰۰۰	۱,۱۵۸,۸۲۴,۷۴۷	۰	۰
سپیدار سیستم آسیا	۳۷,۶۶۰	۲,۶۱۲,۳۲۳,۵۶۰	۱,۵۰۰,۲۲۸,۹۶۹	۲,۴۸۱,۷۰۷	۱۳,۰۶۱,۶۱۸	۱,۰۹۶,۵۵۱,۲۴۷	۰	
بانک خاورمیانه	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۲,۶۴۶,۹۰۶,۲۵۴	۰
پالایش نفت اصفهان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸,۱۲۷,۰۷۸,۸۱۱	۰
پالایش نفت تهران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۱۸۲,۳۹۷,۶۷۲	۰
پتروشیمی زاگرس	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۹۵,۳۶۰,۹۲۴	۰
غلتک سازان سپاهان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۸,۷۷۱	۰
سرمایه گذاری سبحان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۲۰,۲۳۱,۹۰۶	۰
معدنی‌وصنعتی‌چادرملو	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۸۶۰,۶۲۸,۱۷۸	۱۰,۷۸۵,۴۹۵,۷۲۸
ح.معدنی‌وصنعتی‌چادرملو						۰	۴۸۹,۱۲۴,۵۸۵	
ح . معدنی و صنعتی گل گهر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۴,۵۸۴,۳۰۶,۶۸۸
فولاد کاوه جنوب کیش	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۷۲۲,۰۳۴,۹۶۴	۱۶,۹۸۴,۴۳۰,۹۶۴
فولاد خوزستان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۳۳۴,۱۵۹,۳۰۳	۸,۵۱۶,۴۱۳,۷۷۳
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۴۹۵,۱۲۵,۳۰۲	۵,۷۷۶,۲۵۲,۴۸۲

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۹

نام سهام	تعداد	ارزش بازار یا تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
		۱۳۹۹/۱۱/۳۰					۱۳۹۸/۱۱/۳۰	۱۳۹۹/۰۲/۳۱
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه گذاری خوارزمی						۰	۱۸۳,۲۲۶,۹۸۷	
تولید برق عسلویه مپنا	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۲۸,۱۹۳,۳۸۲	۳۳,۳۲۵,۶۴۱,۲۳۴
گروه دارویی برکت	۰	۰	۰	۰	۰	۰		۶,۹۳۶,۹۸۲,۵۴۲
ح.گروه دارویی برکت	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۲۸۳,۴۴۱,۴۵۲	۰
سرمایه گذاری البرز(هلدینگ	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴,۷۲۳,۱۸۳,۹۲۴	۵۹,۵۳۸,۶۰۴
سرمایه‌گذاری صنایع پتروشیمی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷,۸۲۴,۸۰۸,۲۲۲
پتروشیمی نوری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶,۶۵۴,۲۲۷,۵۹۲
سیمان خوزستان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۳۸۷,۰۶۸,۸۵۴	۳,۹۲۰,۲۶۰,۲۸۰
سرمایه گذاری آوا نوین	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۵۷۵,۸۹۷	۲,۳۰۹,۷۳۱
بیمه پارسیان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۸,۲۹۸,۲۶۰,۱۳۳)
سرمایه گذاری ساختمان‌ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱,۷۳۵,۲۲۱,۲۱۶)
عمران و توسعه شاهد	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۳۸۱,۱۲۷,۶۷۷
تجارت الکترونیک پارسیان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۰۹,۵۱۰,۲۶۲	۵,۲۲۱,۰۶۷,۷۰۰
خدمات‌انفورماتیک	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۸۸۹,۱۸۰,۸۴۳	۰
پرداخت الکترونیک سامان کیش	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۳۷,۰۲۹,۷۳۳	۸,۱۵۸,۲۳۴,۶۴۱
		۳,۷۷۰,۲۷۸,۶۹۵,۸۵۱	۴,۱۶۸,۲۹۰,۳۶۷,۵۴۲	۳,۷۶۴,۳۴۳,۷۰۵	۱۹,۸۱۲,۳۳۵,۲۹۴	(۵۸۳,۸۶۴,۷۵۵,۱۴۷)	۲۵۷,۰۰۴,۲۵۵,۶۷۳	۶۸۸,۷۳۷,۷۹۱,۱۰۹

۱۷-سود سهام

درآمد سود سهام شامل اقلام زیر است:

نام شرکت	۱۳۹۹/۱۱/۳۰						۱۳۹۸/۱۱/۳۰	۱۳۹۹/۰۲/۳۱
	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	خالص درآمد سود سهام
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه‌گذاری‌توکافولاد(هلدینگ	۱۳۹۹/۰۳/۲۲	۷,۹۰۴,۶۶۹	۳۸۰	۳,۰۰۳,۷۷۴,۲۲۰	۰	۳,۰۰۳,۷۷۴,۲۲۰	۰	۰
مخابرات ایران	۱۳۹۹/۰۴/۱۰	۳,۵۵۰,۰۰۰	۲۵۰	۸۸۷,۵۰۰,۰۰۰	۰	۸۸۷,۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۱۹,۲۰۰,۰۰۰	۱,۰۱۹,۲۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری البرز(هلدینگ	۱۳۹۹/۰۴/۱۸	۳,۲۲۳	۶۷۰	۲,۱۵۹,۴۱۰	۰	۲,۱۵۹,۴۱۰		۰
گروه مپنا (سهامی عام)	۱۳۹۹/۰۷/۱۰	۱,۶۸۱,۲۶۶	۱۴۰	۲۳۵,۳۷۷,۲۴۰	۰	۲۳۵,۳۷۷,۲۴۰	۲۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۲,۰۰۰,۰۰۰
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۱۳۹۹/۰۶/۲۶	۵۹۹,۳۸۷	۳۶	۲۱,۵۷۷,۹۳۲	۰	۲۱,۵۷۷,۹۳۲	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۱۳۹۹/۰۴/۲۶	۱۶,۳۱۵,۱۴۵	۸۵۰	۱۳,۸۶۷,۸۷۳,۲۵۰	۰	۱۳,۸۶۷,۸۷۳,۲۵۰		۰
توسعه‌معادن‌وفلزات	۱۳۹۹/۰۴/۱۹	۶۸,۰۶۰	۶۰۰	۴۰,۸۳۶,۰۰۰	۰	۴۰,۸۳۶,۰۰۰		۰
سیمان فارس و خوزستان	۱۳۹۹/۰۴/۱۴	۲,۵۰۰,۰۰۰	۱,۲۵۵	۳,۱۳۷,۵۰۰,۰۰۰	۰	۳,۱۳۷,۵۰۰,۰۰۰		۰
پالایش نفت تبریز	۱۳۹۹/۰۴/۲۵	۱,۰۵۰,۰۰۰	۷۰۰	۷۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۷۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰
معدنی‌وصنعتی‌چادرملو	۱۳۹۹/۰۴/۰۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۰	۷۰۰,۰۰۳,۶۵۳	۰	۷۰۰,۰۰۳,۶۵۳	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰
معدنی و صنعتی گل گهر	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	۱۳۹۹/۰۵/۱۵	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۵	۳,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۲,۷۰۱	۱,۲۰۰,۰۰۲,۷۰۱
پارس خزر	۱۳۹۹/۰۴/۱۶	۵۰,۰۰۰	۱,۵۰۰	۷۵,۰۰۰,۰۰۰	(۴۵۹,۴۹۶)	۷۴,۵۴۰,۵۰۴		۰

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۹

نام شرکت	۱۳۹۹/۱۱/۳۰						۱۳۹۸/۱۱/۳۰	۱۳۹۹/۰۲/۳۱
	تاریخ تشکیل	تعداد سهام متعلقه در زمان	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
فولاد خوزستان	۱۳۹۹/۰۵/۱۵	۶۰۰,۰۰۰	۵۳۰	۳۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳۱۸,۰۰۰,۰۰۰		۰
البرزدارو	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۵۰۰,۰۰۰	۱,۲۱۰	۶۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۶۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰
بانک ملت	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۱۵,۳۷۵,۰۰۰	۲۶	۳۹۹,۷۵۰,۰۰۰	۰	۳۹۹,۷۵۰,۰۰۰		۰
بیمه البرز	۱۳۹۹/۰۶/۲۴	۲,۳۵۰,۰۰۰	۲۰۰	۴۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۴۷۰,۰۰۰,۰۰۰		۳۸۲
عمران و توسعه شاهد	۱۳۹۹/۰۶/۱۵	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۰
بیمه پارسیان	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۰
پالایش نفت بندرعباس	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۶,۸۸۳	۴۲۰	۲,۸۹۰,۸۶۰	۰	۲,۸۹۰,۸۶۰	۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰
بانک سامان	۱۳۹۹/۰۵/۲۹	۲۰۰,۰۰۰	۲۱	۴,۲۰۰,۰۰۰	۰	۴,۲۰۰,۰۰۰		۰
تجارت الکترونیک پارسیان	۱۳۹۹/۰۳/۰۱	۵۰۰,۰۰۰	۲۶۰	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۶,۰۰۰,۰۰۰
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱۳۹۹/۰۷/۳۰	۱۱,۰۷۳,۲۲۴	۳۴۸	۳,۸۵۳,۴۸۱,۹۵۲	۰	۳,۸۵۳,۴۸۱,۹۵۲	۱,۴۳۹,۹۹۹,۷۰۰	۱,۴۳۹,۹۹۹,۷۰۰
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۱۳۹۹/۰۶/۰۵	۱۰,۷۰۰,۰۰۰	۶۳۰	۶,۷۴۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۶,۷۴۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت ارتباطات سیار ایران	۱۳۹۹/۰۳/۲۷	۷۸۰,۷۶۱	۱,۵۶۵	۱,۲۲۱,۸۹۰,۹۶۵	۰	۱,۲۲۱,۸۹۰,۹۶۵		۰
بانک پاسارگاد	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۵۰	۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰		۰

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۹

نام شرکت	تاریخ تشکیل	تعداد سهام متعلقه در زمان	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	۱۳۹۸/۱۱/۳۰ خالص درآمد سود سهام	۱۳۹۹/۰۲/۳۱ خالص درآمد سود سهام
			۱۳۹۹/۱۱/۳۰					
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نفت سپاهان	۱۳۹۹/۰۵/۰۶	۱,۰۰۰,۰۰۰	۷۵۰	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰		۰
تولید برق عسلویه مپنا	۱۳۹۹/۰۴/۱۴	۱۰۰,۰۰۰	۱۱۲	۱۱,۲۰۰,۰۰۰	۰	۱۱,۲۰۰,۰۰۰		۰
سیمان خوزستان	۱۳۹۹/۰۳/۲۵	۲۸۴,۷۳۴	۱,۰۰۰	۲۸۴,۷۳۴,۰۰۰	۰	۲۸۴,۷۳۴,۰۰۰	۲۳۶,۴۳۷,۲۴۷	۲۳۶,۴۳۷,۲۴۷
م .صنایع و معادن احیاء سپاهان	۱۳۹۹/۰۷/۳۰	۱,۱۴۲,۸۹۵	۱,۶۰۰	۱,۸۲۸,۶۳۲,۰۰۰	(۹۱,۶۱۰,۰۶۱)	۱,۷۳۷,۰۲۱,۹۳۹		۰
فولاد کاوه جنوب کیش	۱۳۹۹/۰۴/۲۵	۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۲۰	۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰		۰
مبین انرژی خلیج فارس	۱۳۹۹/۰۴/۰۸	۵۰۰,۰۰۰	۱,۸۵۰	۹۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۹۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰
فجر انرژی خلیج فارس	۱۳۹۹/۰۴/۲۸	۵۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۰
گروه دارویی برکت	۱۳۹۹/۰۴/۲۱	۵۷۱,۷۶۴	۳۰۰	۱۷۱,۵۲۹,۲۰۰	۰	۱۷۱,۵۲۹,۲۰۰	۴۰,۵۰۰,۰۰۰	۴۰,۵۰۰,۰۰۰
پتروشیمی نوری	۱۳۹۹/۰۴/۱۷	۱۳۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۰
سرمایه گذاری صدرتامین	۱۳۹۹/۰۵/۲۵	۱۴,۰۸۲,۸۷۱	۶۹۰	۹,۷۱۷,۱۸۰,۹۹۰	۰	۹,۷۱۷,۱۸۰,۹۹۰	۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰
پلیمر آریا ساسول	۱۳۹۹/۰۴/۰۹	۱,۴۰۹,۲۳۰	۸,۷۴۰	۱۲,۳۱۶,۶۷۲,۲۰۰	۰	۱۲,۳۱۶,۶۷۲,۲۰۰		۰
سرمایه گذاری سیمان تامین	۱۳۹۹/۰۵/۰۸	۹,۳۶۴,۴۷۴	۷۷۰	۷,۲۱۰,۶۴۴,۹۸۰	۰	۷,۲۱۰,۶۴۴,۹۸۰		۰
تهیه توزیع غذای دنا آفرین فدک	۱۳۹۹/۰۶/۲۹	۱۵۸,۵۲۰	۱۵	۲,۳۷۷,۸۰۰	(۱,۶۲۸)	۲,۳۷۶,۱۷۲		۰

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۹

نام شرکت	۱۳۹۹/۱۱/۳۰						۱۳۹۸/۱۱/۳۰	۱۳۹۹/۰۲/۳۱
	تاریخ تشکیل	تعداد سهام متعلقه در زمان	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
پتروشیمی ارومیه	۱۳۹۹/۰۶/۰۳	۴۰۶,۳۰۸	۲۵۷	۱۰۴,۴۲۱,۱۵۶	۰	۱۰۴,۴۲۱,۱۵۶		۰
ایرکا پارت صنعت		۰	۰	۰	۰	۰	۹,۸۶۴,۸۶۵	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
نیرو محرکه		۰	۰	۰	۰	۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
توسعه صنایع بهشهر(هلدینگ		۰	۰	۰	۰	۰	۲۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۵,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه‌گذاری‌صندوق‌بازنشستگی		۰	۰	۰	۰	۰	۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰
لیزینگ رایان سایپا		۰	۰	۰	۰	۰	۱۳,۵۰۰,۰۰۰	۱۳,۵۰۰,۰۰۰
سرمایه‌گذاری‌غدیر(هلدینگ		۰	۰	۰	۰	۰		۱,۲۷۴,۰۰۰,۰۵۱
ملی صنایع مس ایران		۰	۰	۰	۰	۰	۵۲۵,۰۰۰,۷۵۷	۵۲۵,۰۰۰,۵۷۴
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید		۰	۰	۰	۰	۰		۱۷۱,۲۶۰,۹۹۷
داروسازی اسوه		۰	۰	۰	۰	۰	۱۵۴,۵۰۵,۴۰۰	۱۵۴,۵۰۵,۴۰۰
پالایش نفت اصفهان		۰	۰	۰	۰	۰	۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰
باما		۰	۰	۰	۰	۰	۱۹۷,۶۰۰,۰۰۰	۱۹۷,۶۰۰,۰۰۰
گسترش نفت و گاز پارسیان		۰	۰	۳,۴۵۶,۲۵۰,۰۰۰	(۴۴۰,۰۳۶,۶۱۱)	۳,۰۱۶,۲۱۳,۳۸۹	۳,۰۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۱۰,۰۰۰,۰۰۰

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۹

نام شرکت	تاریخ تشکیل	تعداد سهام متعلقه در زمان	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
			۱۳۹۹/۱۱/۳۰				۱۳۹۸/۱۱/۳۰	۱۳۹۹/۰۲/۳۱
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
پتروشیمی پردیس		۰	۰	۱۱,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۱,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰
نفت ایرانول		۰	۰	۰	۰	۰	۷۸۴,۴۵۰,۰۰۰	۷۸۴,۴۵۰,۰۰۰
بانک خاورمیانه		۰	۰	۰	۰	۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
پتروشیمی جم		۰	۰	۰	۰	۰	۱,۹۳۰,۹۳۷,۵۰۰	۱,۹۳۰,۹۳۷,۵۰۰
سرمایه گذاری سبحان		۰	۰	۰	۰	۰	۱,۷۴۸,۸۰۲,۱۹۰	۱,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰
پالایش نفت تهران		۰	۰	۰	۰	۰	۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰
مدیریت صنعت شوینده ت.ص.بهشهر		۰	۰	۰	۰	۰		۱,۱۰۴,۳۲۲,۲۰۰
پرداخت الکترونیک سامان کیش		۰	۰	۰	۰	۰		۵۰,۰۰۰,۰۰۰
پتروشیمی پارس		۰	۰	۰	۰	۰	۹۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۳۰,۰۰۰,۰۰۰
پلی پروپیلن جم - جم پیلن		۰	۰	۰	۰	۰	۱,۴۴۹,۵۰۰	۱,۴۴۹,۵۰۰
سود سهام شرکت رادیاتور ایران		۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۴۸۰)
سود سهام شرکت ایران خودرو		۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۳۰
				۹۶,۸۳۶,۴۵۷,۸۰۸	(۵۳۲,۱۰۷,۷۹۶)	۹۶,۳۰۴,۳۵۰,۰۱۲	۲۶,۷۷۱,۲۴۹,۸۶۰	۲۹,۳۷۲,۱۶۶,۰۰۲

۱۸-سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و سپرده های بانکی

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

۱۳۹۹/۱۱/۳۰	۱۳۹۸/۱۱/۳۰	۱۳۹۹/۰۲/۳۱
ریال	ریال	ریال
۱۹,۹۰۱,۷۷۵,۹۰۶	۹۴,۳۹۶,۴۳۱	۱۰۲,۲۴۶,۰۲۴
۱۹,۹۰۱,۷۷۵,۹۰۶	۹۴,۳۹۶,۴۳۱	۱۰۲,۲۴۶,۰۲۴

۱-۱۸- سود سپرد بانکی و گواهی سپرده بانکی به شرح زیر می باشد:

نام	۱۳۹۹/۱۱/۳۰							۱۳۹۸/۱۱/۳۰	۱۳۹۹/۰۲/۳۱
	تاریخ سرمایه‌گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	مبلغ سود	هزینه تنزیل	خالص سود	خالص سود	خالص سود
			ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سپرده کوتاه مدت ۵۵۹۱۷۴۵۰ بانک تجارت	۱۳۹۳/۰۹/۱۳		۰	۰.۰۰٪	۲۳۷,۸۱۶,۸۰۵	۰	۲۳۷,۸۱۶,۸۰۵	۴۴,۲۰۸,۰۵۵	۵۲,۰۲۵,۸۱۰
سپرده کوتاه مدت ۸۲۹-۸۲۸-۱۱۶۶۶۶۶۶-۱ بانک سامان	۱۳۹۴/۰۳/۰۱		۰	۱۰.۰۰٪	۲۴,۰۷۰	(۲)	۲۴,۰۶۸	۱۹,۲۸۰,۵۱۰	۱۹,۲۹۵,۹۶۲
سپرده کوتاه مدت ۳۴۳-۸۱۰۰-۱۲۰۳۰۷۹۴-۱ بانک پاسارگاد	۱۳۹۴/۰۳/۰۱		۰	۱۰.۰۰٪	۶,۹۳۳	(۹)	۶,۹۲۴	۱,۶۵۶	۲,۵۶۰
سپرده کوتاه مدت ۱۰۰۵-۱۰-۸۱۰-۷۰۷۰۷۱۰۳۱ بانک خاورمیانه	۱۳۹۳/۱۲/۰۶		۰	۱۰.۰۰٪	۹۶۴,۵۷۹	۰	۹۶۴,۵۷۹	۳۰,۹۰۶,۲۱۰	۳۰,۹۲۱,۶۹۲
سپرده کوتاه مدت ۰۵۱۵۱۰۲۷۷۰۰۰۰۰۰۰۲۸ موسسه اعتباری ملل	۱۳۹۹/۰۸/۱۲		۰	۰.۰۰٪	۳,۳۰۲,۸۶۲	۰	۳,۳۰۲,۸۶۲	۰	۰
سپرده بلند مدت ۰۵۱۵۶۰۳۰۴۰۰۰۰۰۰۰۱۳ موسسه اعتباری ملل	۱۳۹۹/۰۸/۱۲		۰	۲۱.۰۰٪	۲۰,۰۸۱,۹۶۷	(۱۳۷,۳۲۴)	۱۹,۹۴۴,۶۴۳	۰	۰
سپرده بلند مدت ۰۵۱۵۶۰۳۰۴۰۰۰۰۰۰۰۱۶ موسسه اعتباری ملل	۱۳۹۹/۰۸/۱۴		۰	۲۱.۰۰٪	۱۹,۶۴۵,۹۰۱,۶۲۴	(۶,۱۸۵,۵۹۹)	۱۹,۶۳۹,۷۱۶,۰۲۵	۰	۰
					۱۹,۹۰۸,۰۹۸,۸۴۰	**(۲۲,۵۴۱,۳۶۹)**	**۱۹,۹۰۱,۷۷۵,۹۰۶**	**۹۴,۳۹۶,۴۳۱**	**۱۰۲,۲۴۶,۰۲۴**

۱۹-سایر درآمدها

	یادداشت	۱۳۹۹/۱۱/۳۰	۱۳۹۸/۱۱/۳۰	۱۳۹۹/۰۲/۳۱
		ریال	ریال	ریال
سود سپرده	۱۹-۱	۲۲	۲,۱۱۰	۲,۱۱۰
سود سهام	۱۹-۲	۸۳,۰۸۱,۴۰۰	۷۵,۳۳۲,۲۷۱	۷۵,۳۱۵,۶۰۷
تعدیل کارمزد کارگزاری	۱۹-۳	۳,۱۲۷,۳۵۹,۶۹۸	۴۲۳,۳۲۶,۹۹۴	۱,۳۳۰,۶۰۲,۸۷۷
		۳,۲۱۰,۴۴۱,۱۲۰	**۴۹۸,۶۶۱,۳۷۵**	**۱,۴۰۵,۹۲۰,۵۹۴**

۱-۱۹- 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 از درآمد کسر شده و طی سال مالی جاری تحقق یافته است.

۲-۱۹- 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:

	۱۳۹۹/۱۱/۳۰	۱۳۹۸/۱۱/۳۰	۱۳۹۹/۰۲/۳۱
	ریال	ریال	ریال
مدیر	۶۳,۲۴۱,۲۸۱,۸۱۳	۶,۵۵۶,۵۰۲,۶۲۰	۱۲,۸۰۱,۰۶۱,۹۸۴
متولی	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۴,۱۹۱,۷۳۸	۱۷۳,۳۷۷,۷۷۹
بازارگردان	۳۱,۴۴۵,۸۳۰,۶۰۸	۳,۲۷۶,۶۹۲,۷۷۸	۶,۳۹۸,۹۷۲,۰۴۹
حسابرس	۱۵۶,۶۴۵,۳۸۹	۱۱۱,۹۷۲,۷۰۸	۱۷۴,۲۹۹,۳۷۴
	۹۵,۱۹۳,۷۵۷,۸۱۰	**۱۰,۰۵۹,۳۵۹,۸۴۴**	**۱۹,۵۴۷,۷۱۱,۱۸۶**

۲۱-سایر هزینه ها

	۱۳۹۹/۱۱/۳۰	۱۳۹۸/۱۱/۳۰	۱۳۹۹/۰۲/۳۱
	ریال	ریال	ریال
هزینه تصفیه	۷۰۵,۲۷۳,۵۴۶	۷۳,۱۸۲,۲۱۰	۱۳۸,۸۴۵,۰۹۸
هزینه آبونمان نرم افزار	۴۷۳,۲۵۹,۶۰۴	۳۷۵,۳۴۲,۴۶۲	۵۵۱,۰۷۸,۶۷۲
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	۷۲,۷۸۴,۵۴۰	۱۰۲,۸۷۷,۶۳۱	۱۴۱,۲۱۵,۴۶۰
هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری	۳۰,۲۷۶,۱۷۸	۳۰,۰۲۷,۳۸۶	۳۹,۶۱۴,۳۳۲
هزینه کارمزد بانکی	۳,۵۲۱,۲۴۸	۳,۴۳۶,۲۴۰	۴,۴۸۷,۹۹۰
هزینه برگزاری مجامع	۳,۳۷۹,۸۲۶	۴,۳۴۳,۳۶۰	۹,۹۵۶,۶۰۴
هزینه تاسیس	۰	۴۶,۹۷۸,۸۵۵	۵۴,۸۶۵,۷۸۵
مالیات بر ارزش افزوده	۰	۴۳,۷۰۹,۸۸۹	۰
	۱,۲۸۸,۴۹۴,۹۴۲	**۶۷۹,۸۹۸,۰۳۳**	**۹۴۰,۰۶۳,۹۴۱**

۲۲-هزینه های مالی

هزینه تسهیلات مالی به شرح زیر است:

	۱۳۹۹/۱۱/۳۰	۱۳۹۸/۱۱/۳۰	۱۳۹۹/۰۲/۳۱
	ریال	ریال	ریال
هزینه تسهیلات مالی دریافتی از بانک تجارت	۱۰,۱۵۳,۲۱۶,۸۶۶	۸۷۵,۵۱۰,۳۸۶	۲,۸۳۵,۰۱۹,۴۷۹
	۱۰,۱۵۳,۲۱۶,۸۶۶	**۸۷۵,۵۱۰,۳۸۶**	**۲,۸۳۵,۰۱۹,۴۷۹**

۲۳- تعدیلات

خالص تعدیلات صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری به شرح زیر است:

	۱۳۹۹/۱۱/۳۰	۱۳۹۸/۱۱/۳۰	۱۳۹۹/۰۲/۳۱
	ریال	ریال	ریال
تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری	۲,۳۵۵,۹۹۶,۹۰۰,۰۰۰	-	۱,۰۳۰,۵۱۶,۵۰۰,۰۰۰
تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری	(۱,۶۹۳,۷۴۴,۹۰۰,۰۰۰)	-	(۳۲,۲۳۸,۳۰۰,۰۰۰)
	۶۶۲,۲۵۲,۰۰۰,۰۰۰	-	۹۹۸,۲۷۸,۲۰۰,۰۰۰

۲۴-تعهدات و بدهی های احتمالی

در تاریخ ترازنامه ، صندوق هیچگونه تعهدات و بدهی احتمالی ندارد.

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

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

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	۱۳۹۹/۱۱/۳۰			۱۳۹۹/۰۲/۳۱		
			نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصدتملک	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصدتملک
مدیر و موسس وبازارگردان صندوق	شرکت تأمین سرمایه کاردان	مدیر و موسس و بازارگردان صندوق	ممتاز	۱,۹۹۰,۰۱۰	۵۳٪	ممتاز	۱,۹۹۰,۰۰۰	۹۸٪
			عادی	۱۰,۷۷۸,۲۴۵		عادی	۶,۱۲۷,۶۰۷	
سهامدار ممتاز	شرکت تدبیرگران فردای امید	سهامدار ممتاز	ممتاز	۱۰,۰۰۰	۰.۰۴٪	ممتاز	۱۰,۰۰۰	۰٪
مدیر سرمایه گذاری	عماد فلامرزی	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۱۰,۰۰۰	۰.۰۴٪	-	۰	۰٪
مدیر سرمایه گذاری	محمدعلی کمالی	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۱۳,۴۰۳	۰.۰۶٪	-	۰	۰٪
مدیر سرمایه گذاری	سحر فرهمندی	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۱۰,۰۰۰	۰.۰۴٪	-	۰	۰٪
مدیر سرمایه گذاری(سابق)	المیرا نجف تومرایی	مدیر سرمایه گذاری	عادی	-	-	عادی	۱۰,۰۰۰	۰/۰۸
مدیر سرمایه گذاری(سابق)	لادن شنطیا	مدیر سرمایه گذاری	عادی	-	-	عادی	۱۰,۰۰۰	۱/۰
مدیر سرمایه گذاری(سابق)	نعیمه سادات صفوی مبرهن	مدیر سرمایه گذاری	عادی	-	-	عادی	۱۰,۰۰۰	۰/۰۸
				۱۲,۸۱۱,۶۵۸	۵۳.۱۸٪		۸,۱۵۷,۶۰۷	۹۹.۱۶

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:

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله			مانده طلب (بدهی) در تاریخ ترازنامه
		تاریخ معامله	موضوع معامله	ارزش معامله	
				ریال	ریال
شرکت تامین سرمایه کاردان	مدیر	طی دوره	کارمزد مدیر	۶۳,۲۴۱,۲۸۱,۸۱۳	۲۳,۹۴۲,۹۳۴,۵۰۳
	بازارگردان	طی دوره	کارمزد بازارگردان	۳۱,۴۴۵,۸۳۰,۶۰۸	۱۱,۸۰۴,۲۳۷,۳۳۸
شرکت حسابرسی شاخص اندیشان	متولی	طی دوره	کارمزد متولی	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۶,۴۱۹,۱۷۳
موسسه حسابرسی فریوران راهبرد	حسابرس	طی دوره	حق الزحمه حسابرسی	۱۵۶,۶۴۵,۳۸۹	۱۷۳,۷۶۳,۱۷۰
		طی دوره	کارمزد خرید اوراق بهادار	۴,۴۴۱,۴۶۳,۳۹۲	
شرکت کارگزاری بانک تجارت	عضو هیئت مدیره مشترک با مدیر	طی دوره	کارمزد فروش اوراق بهادار	۳,۹۶۰,۵۴۸,۱۰۱	۴۰۹,۹۳۱,۷۸۳
		طی دوره	تسهیلات دریافتی		

۲۷-رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

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

۲۳- تعدیلات

خالص تعدیلات صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری به شرح زیر است:

	۱۳۹۹/۱۱/۳۰	۱۳۹۸/۱۱/۳۰	۱۳۹۹/۰۲/۳۱
	ریال	ریال	ریال
تعدیلات ناشی از صدور واحدهای سرمایه گذاری	۲,۳۵۵,۹۹۶,۹۰۰,۰۰۰	-	۱,۰۳۰,۵۱۶,۵۰۰,۰۰۰
تعدیلات ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری	(۱,۶۹۳,۷۴۴,۹۰۰,۰۰۰)	-	(۳۲,۲۳۸,۳۰۰,۰۰۰)
	۶۶۲,۲۵۲,۰۰۰,۰۰۰	-	**۹۹۸,۲۷۸,۲۰۰,۰۰۰**

۲۴-تعهدات و بدهی های احتمالی

در تاریخ ترازنامه ، صندوق هیچگونه تعهدات و بدهی احتمالی ندارد.

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

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

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	۱۳۹۹/۱۱/۳۰			۱۳۹۹/۰۲/۳۱		
			نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصدتملک	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصدتملک
مدیر و موسس وبازارگردان صندوق	شرکت تأمین سرمایه کاردان	مدیر و موسس و بازارگردان صندوق	ممتاز	۱,۹۹۰,۰۱۰	۵۳٪	ممتاز	۱,۹۹۰,۰۰۰	۹۸٪
			عادی	۱۰,۷۷۸,۲۴۵		عادی	۶,۱۲۷,۶۰۷	
سهامدار ممتاز	شرکت تدبیرگران فردای امید	سهامدار ممتاز	ممتاز	۱۰,۰۰۰	۰.۰۴٪	ممتاز	۱۰,۰۰۰	۰٪
مدیر سرمایه گذاری	عماد فلامرزی	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۱۰,۰۰۰	۰.۰۴٪	-	۰	۰٪
مدیر سرمایه گذاری	محمدعلی کمالی	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۱۳,۴۰۳	۰.۰۶٪	-	۰	۰٪
مدیر سرمایه گذاری	سحر فرهمندی	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۱۰,۰۰۰	۰.۰۴٪	-	۰	۰٪
مدیر سرمایه گذاری(سابق)	المیرا نجف تومرایی	مدیر سرمایه گذاری	عادی	-	-	عادی	۱۰,۰۰۰	۰/۰۸
مدیر سرمایه گذاری(سابق)	لادن شنطیا	مدیر سرمایه گذاری	عادی	-	-	عادی	۱۰,۰۰۰	۱/۰
مدیر سرمایه گذاری(سابق)	نعیمه سادات صفوی میرهن	مدیر سرمایه گذاری	عادی	-	-	عادی	۱۰,۰۰۰	۰/۰۸
				۱۲,۸۱۱,۶۵۸	۵۳.۱۸٪		۸,۱۵۷,۶۰۷	۹۹.۱۶

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:

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله			مانده طلب (بدهی) در تاریخ ترازنامه
		تاریخ معامله	موضوع معامله	ارزش معامله	
				ریال	ریال
شرکت تامین سرمایه کاردان	مدیر	طی دوره	کارمزد مدیر	۶۳,۲۴۱,۲۸۱,۸۱۳	۲۳,۹۴۲,۹۳۴,۵۰۳
	بازارگردان	طی دوره	کارمزد بازارگردان	۳۱,۴۴۵,۸۳۰,۶۰۸	۱۱,۸۰۴,۲۳۷,۳۳۸
شرکت حسابرسی شاخص اندیشان	متولی	طی دوره	کارمزد متولی	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۶,۴۱۹,۱۷۳
موسسه حسابرسی فریوران راهبرد	حسابرس	طی دوره	حق الزحمه حسابرسی	۱۵۶,۶۴۵,۳۸۹	۱۷۳,۷۶۳,۱۷۰
		طی دوره	کارمزد خرید اوراق بهادار	۴,۴۴۱,۴۶۳,۳۹۲	
شرکت کارگزاری بانک تجارت	عضو هیئت مدیره مشترک با مدیر	طی دوره	کارمزد فروش اوراق بهادار	۳,۹۶۰,۵۴۸,۱۰۱	۴۰۹,۹۳۱,۷۸۳
		طی دوره	تسهیلات دریافتی		

۲۷-رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

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