



صندوق سرمایه گذاری
تجارت شاخصی کاردان

صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان
صورت های مالی
سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۰

مجمع عمومی محترم صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان

با سلام؛

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان مربوط به سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۰ 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

شماره صفحه	عنوان
۲	صورت خالص دارایی ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
	یادداشت های توضیحی:
۴-۵	الف- اطلاعات کلی صندوق
۵	ب- مبنای تهیه صورت های مالی
۵-۸	پ- خلاصه اهم رویه های حسابداری
۹-۲۸	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.

کاردان



صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۰/۰۳/۱۹ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

شرکت تامین سرمایه کاردن ش.ت. ۲۲۸۲۷۹

امضاء
نماینده
احسان مرادی
علیرضا شایان

شخص حقوقی
شرکت تامین سرمایه کاردان (سهامی خاص)

ارکان صندوق
مدیر صندوق

موسسه حسابرسی شاخص اندیشان

متولی صندوق



صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان

صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان

صورت خالص دارایی ها

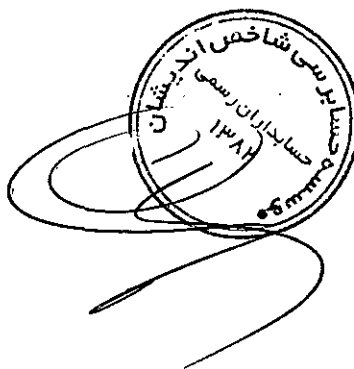
در تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۰

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱	
دارایی ها:	ریال	ریال	
۵ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۳,۳۳۱,۱۰۳,۷۱۸,۴۶۳	۲,۵۶۳,۰۹۷,۰۹۲,۶۴۵	
۶ حسابهای دریافتی	۷۳,۱۹۴,۳۰۸,۸۶۱	۲,۷۶۶,۰۲۹,۳۳۴	
۷ سایر دارایی ها	۱,۶۰۳,۷۷۷,۱۲۱	۶۴۴,۳۱۴,۸۳۶	
۸ موجودی نقد	۲۳,۵۶۲,۵۸۱,۵۰۱	۲۴۴,۱۸۲,۳۲۴	
جمع دارایی ها	۳,۴۲۹,۴۶۴,۳۸۵,۹۴۶	۲,۵۶۶,۸۵۱,۶۱۹,۱۳۹	
بدهی ها:			
۹ جاری کارگزاران	۱۰,۱۳۹,۶۲۷,۴۴۷	۴,۶۹۴,۷۲۴,۹۹۱	
۱۰ پرداختنی به ارکان صندوق	۶۳,۴۴۶,۱۲۵,۲۵۸	۱۳,۶۴۴,۴۷۰,۸۷۸	
۱۱ تسهیلات مالی دریافتی	-	۸۸,۱۱۹,۹۵۶,۸۳۱	
۱۲ سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۱,۱۰۳,۳۱۴,۷۸۵	۲۹۳,۶۶۰,۸۴۹	
جمع بدهی ها	۷۴,۶۸۹,۰۶۷,۴۹۰	۱۰۶,۷۵۲,۸۱۳,۵۴۹	
خالص دارایی ها	۲,۳۵۴,۷۷۵,۳۱۸,۴۵۶	۲,۴۶۰,۰۹۸,۸۰۵,۵۹۰	۱۳
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری	۱۵۵,۹۷۶	۱۱۹,۳۷۴	

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

کاردان 

شرکت تامین سرمایه کاردن ش.ت. ۳۳۸۲۷۱



Handwritten signature

Handwritten signature

Handwritten signature

صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۰

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱
درآمدها:		
سود فروش اوراق بهادار	۱۴	ریال ۱,۳۰۲,۰۴۸,۶۴۰,۹۸۲
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۵	ریال (۸۱۲,۳۶۷,۹۶۸,۹۶۰)
سود سهام	۱۶	ریال ۱۴۵,۰۱۲,۹۰۱,۳۴۵
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۷	ریال ۲۷,۹۱۶,۷۶۳,۶۷۸
سایر درآمدها	۱۸	ریال ۳,۳۱۱,۶۷۷,۹۴۲
جمع درآمدها		ریال ۶۶۴,۹۲۲,۰۱۴,۸۸۷
هزینه ها:		
هزینه کارمزد ارکان	۱۹	ریال (۱۲۲,۶۵۷,۵۲۸,۸۸۴)
سایر هزینه ها	۲۰	ریال (۱,۶۳۹,۵۱۶,۶۲۷)
سود قبل از هزینه های مالی		ریال ۵۴۰,۶۲۴,۹۶۹,۳۷۶
هزینه های مالی	۲۱	ریال (۱۰,۲۴۸,۷۵۶,۵۱۰)
سود (زیان) خالص سال		ریال ۵۳۰,۳۷۶,۲۱۲,۸۶۶
بازده میانگین سرمایه گذاری - درصد ^۱		۱۶.۲۸٪
بازده سرمایه گذاری پایان سال - درصد ^۲		۴۲.۹۱٪

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱
شرح		
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول سال	۲۰,۶۰۸,۳۳۵	ریال ۲,۴۶۰,۰۹۸,۸۰۵,۵۹۰
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	ریال ۱۱۵,۰۸۳,۳۳۵
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال	(۱۲,۱۰۰,۰۰۰)	ریال (۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
سود خالص سال	-	ریال ۵۳۰,۳۷۶,۲۱۲,۸۶۶
تعدیلات	۲۲	ریال ۳۵۵,۳۰۰,۳۰۰,۰۰۰
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان سال	۲۱,۵۰۸,۳۳۵	ریال ۳,۳۵۴,۷۷۵,۳۱۸,۴۵۶

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

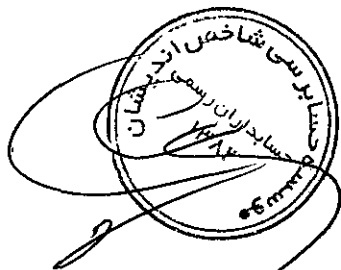
سود خالص
میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال یسود و زیان خالص
خالص دارایی های پایان سال

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری =

۲- بازده سرمایه گذاری پایان سال =

کاردان

شرکت تامین سرمایه کاردن ش.ت. ۲۲۸۲۷۱



Handwritten signature and date ۲۲/۰۲/۱۴۰۰

Handwritten signature

صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۰

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 ۱۳۹۳/۱۱/۰۵ تحت شماره ۳۵۳۳۲ نزد اداره ثبت شرکتها و موسسات غیر تجاری استان تهران و در تاریخ ۱۳۹۳/۱۱/۱۱ تحت شماره ۱۱۳۱۲ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده است و مجوز فعالیت خود را در تاریخ ۱۳۹۴/۰۱/۱۷ از سازمان بورس و اوراق بهادار اخذ نموده است. هدف از تشکیل صندوق، 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 است.

۲-۱- اطلاع رسانی

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

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق 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 صورت خالص دارایی ها 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	تدبیرگران فردای امید	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

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۰

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

متولی صندوق، مؤسسه حسابرسی شاخص اندیشان است که در تاریخ ۱۳۸۲/۴/۲۹ با شماره ثبت ۱۵۵۶۶ نزد مرجع ثبت شرکتهای تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارتست از: تهران - خیابان میرداماد - نفت شمالی - نبش خیابان نهم - بین بانک سپه و تجارت - پلاک ۳۹ - واحدهای ۲۲ و ۲۳ - طبقه ۶

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

۳ - مبنای تهیه صورتهای مالی

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

۴ - خلاصه اهم رویه های حسابداری

۴-۱ - سرمایه گذاری ها:

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

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

سرمایه گذاری در سهام شرکتهای بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش 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

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۰

۴-۱-۲- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس:

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می‌گردد.

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

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

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها:

۴-۲-۱- سود سهام:

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

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

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

صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۰

۴-۳- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

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

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه‌های تأسیس	معادل پنج در هزار (۰/۰۰۵) از وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۱,۰۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۱۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
کارمزد مدیر	سالانه ۲ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق به علاوه ۳ در هزار از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و سالانه ۲ درصد سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری در آنها
کارمزد متولی	سالانه ۲ در ده هزار از متوسط ارزش خالص دارایی‌های صندوق که حداقل ۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال و حداکثر ۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰ 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 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 ۷۰۰ میلیون ریال با ارایه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق.
هزینه سپرده گذاری و نگهداری اوراق	طبق قوانین شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه

صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۰

۴-۴-۴-۴-۴ بدهی به ارکان

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

۴-۵-۴-۵-۴ 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.

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

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

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۰

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

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

صنعت	۱۴۰۰/۰۲/۳۱			۱۳۹۹/۰۲/۳۱		
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها
	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	درصد
محصولات شیمیایی	۸۰۱,۷۸۵,۵۴۰,۶۹۰	۸۶۷,۶۵۷,۱۷۰,۳۶۰	۲۵,۳۰٪	۲۵۰,۶۲۴,۳۹۹,۹۵۲	۴۵۹,۱۷۳,۳۰۵,۸۳۷	۱۷,۸۹٪
بانکها و موسسات اعتباری	۳۱۷,۷۱۱,۶۶۳,۲۹۵	۳۰۰,۵۵۵,۹۵۱,۵۵۷	۸,۷۶٪	۴۲۷,۹۱۴,۵۵۵,۸۰۸	۴۷۹,۶۸۲,۶۳۳,۲۲۱	۱۸,۶۹٪
مخابرات	۱۲۰,۴۱۹,۰۰۴,۴۷۵	۶۶,۱۱۱,۳۲۲,۲۴۰	۱,۹۳٪	۱۵,۲۴۷,۷۰۱,۷۷۸	۸۳,۶۱۲,۶۴۷,۲۴۴	۳,۲۶٪
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۶۴,۸۲۴,۸۷۷,۵۶۰	۷۴,۵۵۲,۱۹۹,۲۹۰	۲,۱۷٪	۴۱,۸۰۱,۷۱۹,۸۵۶	۸۸,۰۸۰,۰۴۱,۴۹۴	۳,۴۳٪
شرکت های چند رشته ای صنعتی	۴۴۳,۸۰۹,۱۳۸,۹۸۰	۲۹۲,۹۱۳,۹۸۵,۲۰۰	۸,۵۴٪	۳۲۲,۴۵۳,۸۱۶,۴۸۰	۳۳۰,۲۰۰,۱۹۹,۸۴۸	۱۲,۸۶٪
خودرو و ساخت قطعات	۲۱۹,۷۷۶,۱۹۹,۰۱۰	۹۹,۹۹۹,۴۱۵,۵۲۰	۲,۹۲٪	۹۷۸,۵۵۳,۴۲۵	۱,۴۰۸,۹۰۷,۰۸۲	۰,۰۵٪
مواد و محصولات دارویی	۱۱۹,۸۲۹,۸۰۶,۴۹۵	۷۵,۷۴۵,۱۳۵,۰۱۹	۲,۲۱٪	۳,۷۶۶,۳۶۹,۳۳۳	۲۴,۷۰۴,۴۶۴,۳۷۰	۰,۹۶٪
استخراج کانه های فلزی	۲۳۸,۸۸۸,۲۵۰,۷۸۵	۲۱۴,۶۷۴,۵۱۰,۹۷۰	۶,۲۶٪	۳۰,۳۲۱,۲۴۷,۸۲۲	۸۶,۰۳۲,۰۱۹,۶۱۴	۳,۳۵٪
فلزات اساسی	۶۰۲,۵۸۳,۲۱۶,۲۰۰	۵۷۰,۵۹۸,۹۱۲,۷۸۰	۱۶,۶۴٪	۳۴۲,۳۲۵,۹۵۷,۱۲۵	۴۹۲,۲۲۵,۴۰۹,۶۳۹	۱۹,۱۸٪
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	۹۵,۲۳۲,۹۴۲,۳۲۷	۷,۱۵۸,۳۱۳,۶۴۰	۰,۲۱٪	۹۹,۰۶۷,۳۹۴,۸۴۵	۱۱۷,۱۶۷,۸۱۲,۳۵۰	۴,۵۶٪
خدمات فنی و مهندسی	۴۰,۲۰۹,۹۲۱,۵۵۰	۳۳,۰۲۹,۰۹۲,۳۵۰	۰,۹۶٪	۱۳۴,۷۲۰,۰۱۴,۶۲۹	۱۶۳,۷۱۹,۸۷۰,۶۹۳	۶,۳۸٪
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۲۸۰,۱۰۶,۳۲۹,۱۴۷	۱۹۱,۶۷۷,۰۹۵,۷۰۰	۵,۵۹٪	۱۱,۶۸۸,۶۳۷,۳۹۴	۲۹,۳۱۵,۵۲۶,۳۲۲	۱,۱۴٪
رایانه و فعالیت های وابسته به آن	۱,۲۱۸,۵۱۳,۸۰۰	۴,۸۷۲,۷۵۶,۸۳۴	۰,۱۴٪	۵,۲۳۱,۰۸۸,۳۱۳	۱۸,۶۱۰,۳۹۰,۶۶۴	۰,۷۳٪
انبوه سازی، املاک و مستغلات	-	-	-	۸۳,۵۰۲,۴۶۳,۴۹۲	۸۳,۱۴۸,۳۶۹,۹۵۱	۳,۲۴٪
سیمان آهک و گچ	۸,۳۰۲,۱۵۱,۳۵۰	۲۱,۳۳۷,۲۸۳,۲۵۵	۰,۶۳٪	۱۴,۹۴۰,۱۰۳,۹۲۵	۵۵,۵۲۳,۲۰۰,۱۵۴	۲,۱۶٪
بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تامین اجتماعی	۱۲۴,۵۶۹,۸۰۶,۷۷۹	۲۱۸,۶۹۱,۷۹۷,۸۱۵	۶,۳۸٪	۵۸,۴۲۲,۷۶۲,۳۳۳	۵۰,۱۲۴,۵۰۲,۲۰۰	۱,۹۵٪
ابزار پزشکی و اپتیک و اندازه گیری	۶۹۸,۴۴۶,۸۳۹	۴۶۵,۳۲۳,۳۵۵	۰,۰۱٪	۶۹۸,۴۴۶,۸۳۳	۴۶۵,۱۰۶,۸۵۳	۰,۰۲٪
سرمایه گذاریها	-	-	-	۳۷۵,۳۷۸	۲,۶۸۵,۱۰۹	۰,۰۰٪
واسطه گری های مالی	۲۵۶,۰۷۸,۳۷۱,۴۲۰	۱۶۹,۲۷۸,۱۲۱,۴۴۰	۴,۹۴٪	-	-	-
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۹۶,۶۱۱,۴۰۱,۷۲۰	۲۹,۸۰۵,۵۹۵,۲۰۰	۰,۸۷٪	-	-	-
هتل و رستوران	۹۵۱,۹۸۳,۶۱۴	۵۰,۶۳۸,۸۸۸,۲۳۸	۰,۱۵٪	-	-	-
فعالیت های کمکی به نهادهای مالی واسط	۱۰۰,۴۱۲,۲۷۵,۶۴۰	۸۶,۹۱۵,۸۴۷,۷۰۰	۲,۵۳٪	-	-	-
	۳,۸۴۸,۳۱۰,۷۴۱,۶۷۶	۳,۳۳۱,۱۰۳,۷۱۸,۴۶۳	۹۷,۱۳٪	۱,۸۴۳,۷۰۵۶۰,۸۷۲۱	۲,۵۶۳,۰۹۷,۰۹۲,۶۴۵	۹۹,۸۵٪

صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۰

۶- حساب های دریافتنی

حساب های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۹۹/۰۲/۳۱		۱۴۰۰/۰۲/۳۱		
تجزیل شده	تجزیل نشده	ذخیره تجزیل	نرخ تجزیل	تجزیل نشده
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
۲,۷۶۶,۰۲۰,۷۷۷	۷۳,۱۹۴,۳۰۵,۴۳۳	(۹۱۳,۸۳۰,۶۰۱)	۲۵	۷۴,۱۰۸,۱۳۶,۰۳۴
۳,۲۹۶	۳,۴۲۸	(۲۶)	مختلط	۳,۴۵۴
۵,۲۶۱	-	-	-	-
۲,۷۶۶,۰۲۹,۳۳۴	۷۳,۱۹۴,۳۰۸,۸۶۱	(۹۱۳,۸۳۰,۶۲۷)		۷۴,۱۰۸,۱۳۹,۴۸۸

سود سهام دریافتنی

سود دریافتنی سپرده های بانکی

سایر حسابهای دریافتنی

۷- سایر دارایی ها

سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج تاسیس صندوق و برگزاری مجمع می باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سالیهای 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.

۱۴۰۰/۰۲/۳۱				
مانده در ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی سال	استهلاک طی سال	مانده در پایان سال	
ریال	ریال	ریال	ریال	
(۱۷۲,۱۷۷)	۱۷۲,۱۷۷	-	-	مخارج تاسیس
۱۳۴	۱۰,۰۶۱,۵۵۰	(۱۰,۰۶۱,۶۸۴)	-	مخارج برگزاری مجامع
۵۵۲,۱۱۱,۱۶۵	۲,۰۹۷,۲۰۲,۰۷۷	(۱,۱۴۴,۸۲۷,۵۶۴)	۱,۵۰۴,۴۸۵,۶۷۸	مخارج نرم افزار
۳۳,۵۹۱,۱۷۴	۱۲۸,۱۹۵,۸۹۶	(۱۳۲,۲۲۷,۱۹۵)	۲۹,۵۵۹,۸۷۵	خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
۵۸,۷۸۴,۵۴۰	۲۹۱,۳۷۰,۱۸۰	(۲۸۰,۴۲۳,۱۵۲)	۶۹,۷۳۱,۵۶۸	مخارج عضویت در کانون ها
۶۴۴,۳۱۴,۸۳۶	۲,۵۲۷,۰۰۱,۸۸۰	(۱,۵۶۷,۵۳۹,۵۹۵)	۱,۶۰۳,۷۷۷,۱۲۱	

۸- موجودی نقد

۱۳۹۹/۰۲/۳۱	۱۴۰۰/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	
۳۴۲,۲۵۹,۰۹۲	۲۳,۵۵۸,۲۴۱,۴۷۲	سپرده شماره ۵۵۹۱۷۴۵۰ نزد بانک تجارت شعبه سمیه
۶۸۱,۸۸۷	۳۶۵,۲۰۶	سپرده شماره ۸۲۹-۸۲۸-۱۱۶۶۶۶۶۶-۱ نزد بانک سامان شعبه ملاصدرا
۳۹,۲۶۵	۶۳۹,۹۲۰	بانک پاسارگاد شعبه گلفام ۱-۱۲۰۳۰۷۹۴-۸۱۰۰-۳۴۳
۶۸۲,۰۸۰	۱,۲۵۷,۶۵۸	سپرده شماره ۱۰۰۵-۱۰۱-۸۱۰-۷۰۷۰۷۱۰۳۱-۷۰۷۰۷۱۰۳۱ نزد بانک خاورمیانه شعبه مهستان
۵۲۰,۰۰۰	۵۲۰,۰۰۰	بانک خاورمیانه شعبه مهستان - ۱۰۰۵-۱۱-۴۰-۷۰۷۰۷۱۲۶۵-۷۰۷۰۷۱۲۶۵
-	۷۵۶,۳۷۰	سپرده شماره ۱۲۰-۸۵۰-۵۳۲۴۶۶۰-۱ نزد بانک اقتصاد نوین شعبه ظفر
-	۸۰۰,۸۷۵	سپرده شماره ۶۳۰۰۲۳۲۷۶۹ نزد موسسه اعتباری ملل شعبه شیراز جنوبی
۳۴۴,۱۸۲,۳۲۴	۲۳,۵۶۲,۵۸۱,۵۰۱	

۹- جاری کارگزاران

۱۴۰۰/۰۲/۳۱				
مانده ابتدای سال	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان سال	
ریال	ریال	ریال	ریال	
(۴,۶۹۴,۷۲۴,۹۹۱)	۱۳,۱۰۹,۶۶۴,۳۷۷,۳۳۳	(۱۳,۱۱۵,۱۷۲,۱۲۹,۰۰۰)	(۱۰,۲۰۲,۴۷۶,۶۵۸)	شرکت کارگزاری بانک تجارت
-	۹۳۳,۵۲۹,۵۳۱,۶۵۹	(۹۳۳,۴۶۶,۶۸۲,۴۴۸)	۶۲,۸۴۹,۲۱۱	شرکت کارگزاری بانک سامان
(۴,۶۹۴,۷۲۴,۹۹۱)	۱۴,۰۴۳,۱۹۳,۹۰۸,۹۹۲	(۱۴,۰۴۸,۶۳۸,۸۱۱,۴۴۸)	(۱۰,۱۳۹,۶۲۷,۴۴۷)	

صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۰

۱۰- بدهی به ارکان صندوق

۱۳۹۹/۰۲/۳۱	۱۴۰۰/۰۲/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۹,۲۸۱,۸۲۸,۰۱۹	۴۲,۲۵۹,۴۱۲,۰۱۵	مدیر صندوق- شرکت تامین سرمایه کاردان
۷۰,۶۰۵,۲۱۵	-	متولی- شرکت مشاوره سرمایه گذاری آرمان آتی
-	۴۶,۴۱۹,۱۷۳	متولی- موسسه حسابرسی شاخص اندیشان
۳,۴۴۹,۹۴۸,۵۴۹	۲۰,۸۸۹,۱۵۵,۱۵۴	بازارگردان- شرکت تامین سرمایه کاردان
۱۰۴,۳۱۷,۷۸۱	۱۲۶,۱۱۷,۶۰۲	حسابرس- موسسه حسابرسی فریوران راهبرد
۱,۰۲۱,۳۱۴	۱,۰۲۱,۳۱۴	بدهی به مدیرصندوق-بابت افتتاح حساب جاری
۷۳۶,۷۵۰,۰۰۰	۱۲۴,۰۰۰,۰۰۰	بدهی به مدیرصندوق-بابت پرداخت مخارج
۱۳,۶۴۴,۴۷۰,۸۷۸	۶۳,۴۴۶,۱۲۵,۲۵۸	۱۰-۱

۱۰-۱- بابت پرداخت مخارج مربوط به خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری به شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه، مخارج نرم افزار، برگزاری مجمع توسط مدیر از طرف صندوق و عضویت در کانون نهادهای سرمایه گذاری بوده که تا تاریخ صورت های مالی تسویه نشده است.

۱۱- تسهیلات مالی دریافتی

۱۳۹۹/۰۲/۳۱	۱۴۰۰/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	
۸۸,۱۱۹,۹۵۶,۸۳۱	-	کارگزاری بانک تجارت
۸۸,۱۱۹,۹۵۶,۸۳۱	-	

۱۲- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

۱۳۹۹/۰۲/۳۱	۱۴۰۰/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	
۲۹۲,۶۳۰,۴۳۴	۱,۱۰۲,۱۸۴,۳۷۰	ذخیره کارمزد تصفیه
۱,۰۳۰,۴۱۵	۱,۱۳۰,۴۱۵	سایر حسابهای پرداختنی برای واریزی نامشخص
۲۹۳,۶۶۰,۸۴۹	۱,۱۰۳,۳۱۴,۷۸۵	

۱۳- خالص دارایی ها

خالص دارایی ها در تاریخ ترازنامه به تفکیک واحدهای سرمایه گذاری عادی و ممتاز به شرح زیر است:

۱۳۹۹/۰۲/۳۱	۱۴۰۰/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	تعداد
۲,۲۲۱,۳۵۰,۸۰۵,۵۹۰	۳,۰۴۲,۸۲۴,۱۳۱,۳۰۴	۱۹,۵۰۸,۳۳۵
۲۳۸,۷۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۱۱,۹۵۱,۱۸۷,۱۵۲	۲,۰۰۰,۰۰۰
۲,۴۶۰,۰۹۸,۸۰۵,۵۹۰	۳,۳۵۴,۷۷۵,۳۱۸,۴۵۶	۲۱,۵۰۸,۳۳۵

واحدهای سرمایه گذاری عادی

واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کارخان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۰

۱۴- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

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

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱
	ریال	ریال
۱۴-۱	۱,۲۵۱,۷۳۶,۸۷۸,۱۶۶	۳۵۱,۹۰۱,۵۴۱,۳۴۳
۱۴-۲	۵۰,۳۱۱,۷۶۲,۸۱۶	(۹۲۳,۳۰۶,۴۴۲)
۱۴-۳	-	۹۷,۱۸۴,۲۷۷
	۱,۳۰۲,۰۴۸,۶۴۰,۹۸۲	۳۵۱,۰۷۵,۴۱۹,۱۷۸

۱۴-۱- سود حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱						سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱
	تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	مالیات ریال	سود (زیان) فروش ریال	
فجر انرژی خلیج فارس	-	-	-	-	-	-	(۱,۱۸۸,۰۰۱,۱۵۸)
نفت ایرانول	-	-	-	-	-	-	(۴۳۲,۰۷۷,۳۹۸)
پلی پروپیلن جم - جم پیلن	۱۰۰,۰۰۰	۷,۲۷۶,۸۷۹,۵۲۰	(۷,۹۵۷,۷۰۵,۸۱۴)	(۷,۰۰۸,۰۱۸)	(۳۶,۸۸۴,۳۹۷)	(۶۲۴,۷۱۸,۷۰۹)	(۳۹۱,۶۲۲,۱۱۳)
نفت بهران	-	-	-	-	-	-	(۲۵۲,۹۸۵,۹۳۳)
معدنی‌و صنعتی چادرملو	۲,۲۰۰,۰۰۰	۳۸,۰۶۴,۰۰۰,۰۰۰	(۳۸,۲۳۰,۸۵۸,۲۵۸)	(۳۶,۱۶۰,۵۱۵)	(۱۹۰,۳۲۰,۰۰۲)	(۳۹۳,۳۳۸,۷۷۵)	(۲۰۸,۲۲۷,۹۳۰)
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)
سرمایه گذاری صدرتأمین	۱۳,۴۹۱,۳۷۶	۱۳۲,۹۰۷,۶۸۶,۱۳۰	(۲۱۵,۲۹۴,۳۹۳,۹۱۸)	(۱۲۶,۲۶۱,۳۸۵)	(۶۶۴,۵۳۸,۴۳۱)	(۸۳,۱۷۷,۵۰۷,۵۰۴)	(۸,۳۱۶,۴۵۸)
لیزینگ رایان سایپا	-	-	-	-	-	-	(۲,۴۲۵,۵۳۷)
شرکت ارتباطات سیار ایران	-	-	-	-	-	-	(۹,۲۴۷)
توزیع دارو پخش	-	-	-	-	-	-	۲۸۵,۵۶۱
کارت اعتباری ایران کیش	-	-	-	-	-	-	۴۶۹,۱۱۶
توسعه مولد نیروگاهی چهارم	-	-	-	-	-	-	۶۳۱,۷۲۴
جنرال مکانیک	-	-	-	-	-	-	۷۷۴,۴۱۹
نقل به صفحه بعد	۲۵,۸۶۱,۶۵۶	۳۱۹,۸۴۳,۳۴۶,۲۰۰	(۳۸۳,۳۷۰,۱۹۲,۹۶۱)	(۳۰۳,۸۴۷,۶۱۷)	(۱,۵۹۹,۲۱۶,۷۳۹)	(۶۵,۴۲۹,۹۱۱,۰۱۷)	(۲,۵۰۳,۹۵۸,۸۴۳)

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کارخان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۰

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱						
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۲,۵۰۳,۹۵۸,۸۴۳)	(۶۵,۴۲۹,۹۱۱,۰۱۷)	(۱,۵۹۹,۲۱۶,۷۳۹)	(۳۰۳,۸۴۷,۶۱۷)	(۳۸۳,۳۷۰,۱۹۲,۹۶۱)	۳۱۹,۸۴۳,۳۴۶,۳۰۰	۲۵,۸۶۱,۶۵۶	نقل از صفحه قبل
۹۶۳,۴۷۴,۶۳۳	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری پارس توشه
۸۷۳,۹۴۲	-	-	-	-	-	-	غلتنک سازان سپاهان
۱,۰۸۰,۵۳۳	-	-	-	-	-	-	بخش هجرت
۲,۱۷۷,۰۵۳	-	-	-	-	-	-	سیمرغ
۱۴,۷۵۰,۱۸۹	۹,۱۵۷,۷۷۰,۰۰۰	(۱۷۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۳,۸۲۰,۰۰۰)	(۲۶,۲۳۰,۷۱۰,۰۰۰)	۳۵۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	فولاد کاه جنوب کیش
۱۴,۹۳۲,۶۵۵	۱۴۶,۸۲۰,۹۷۲,۸۵۳	(۱,۶۱۷,۲۰۵,۷۴۶)	(۳۲۳,۱۳۶,۸۶۸)	(۱۷۴,۶۷۹,۸۳۶,۳۳۰)	۳۲۳,۴۴۱,۱۵۱,۷۹۷	۲۵,۵۰۰,۰۰۰	بانک پاسارگاد
۲۵,۲۰۸,۹۱۸	-	-	-	-	-	-	باما
۵۵,۰۶۷,۲۹۶	-	-	-	-	-	-	فولاد آلیازی ایران
۷۰,۹۲۱,۵۸۰	-	-	-	-	-	-	سیمان لار سبزوار
۱۰۱,۰۶۴,۶۵۵	-	-	-	-	-	-	س. صنایع شیمیایی ایران
۱۰۴,۵۴۱,۵۹۸	۱۴,۶۸۹,۱۹۸,۷۲۲	(۳۲۷,۰۴۵,۰۰۸)	(۹۲,۳۸۹,۰۸۳)	(۵۰,۳۰۰,۳۶۷,۱۸۷)	۶۵,۴۰۹,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری ساختمان ایران
۱۲۶,۴۴۸,۶۸۷	۴۲,۱۴۷,۶۰۲,۱۰۱	(۱,۴۷۰,۶۹۳,۷۱۶)	(۲۷۹,۴۲۷,۵۹۴)	(۲۵۰,۰۲۴۱,۰۲۰,۷۱۹)	۲۹۴,۱۳۸,۷۴۴,۱۳۰	۱۵,۵۰۰,۰۰۰	س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین
۱۳۹,۷۶۳,۷۰۳	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی شیراز
۱۴۴,۵۳۰,۸۲۳	-	-	-	-	-	-	چرخشگر
۲۵۸,۹۶۳,۸۶۴	-	-	-	-	-	-	به پرداخت ملت
۴۱۶,۴۱۳,۰۴۲	۱۹۹,۸۶۴,۴۱۰,۱۴۱	(۱,۴۲۰,۸۴۹,۹۹۷)	(۲۸۲,۹۷۹,۰۷۳)	(۸۲,۶۰۱,۷۶۱,۰۶۹)	۲۸۴,۱۷۰,۰۰۰,۲۸۰	۳,۵۰۰,۶۱۳	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران
۴۴۴,۳۵۵,۱۰۲	-	-	-	-	-	-	ایرکا پارت صنعت
۵۹۸,۵۲۴,۰۴۳	-	-	-	-	-	-	پارس خودرو
۷۷۱,۱۷۷,۵۳۸	-	-	-	-	-	-	سیمان (رومیه
۷۹۸,۸۰۲,۶۶۸	۲,۵۲۶,۶۰۸,۰۰۱	(۳۷,۷۵۹,۷۷۴)	(۱۰,۶۶۷,۰۶۰)	(۴,۹۷۶,۹۲۰,۰۵۵)	۷,۵۵۱,۹۵۴,۸۹۰	۲۸۴,۷۳۴	سیمان خوزستان
۸۱۳,۶۸۱,۱۹۸	۴۸,۲۸۶,۶۲۸	(۳۸,۶۵۰,۰۰۰)	(۷,۳۴۳,۴۳۵)	(۷,۶۳۵,۷۱۹,۹۳۷)	۷,۷۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	تجارت الکترونیک پارسین
۹۴۰,۱۶۰,۰۱۹	۷,۴۹۷,۹۰۴,۱۳۳	(۳۵۶,۸۳۱,۰۷۷)	(۹۴,۷۶۲,۰۹۷)	(۶۳,۴۱۶,۷۱۵,۷۷۵)	۷۱,۳۶۶,۲۱۳,۰۸۲	۴۷۰,۰۰۰	تولید برق عسلویه مینا
۴,۳۰۲,۸۵۴,۸۹۶	۳۵۷,۳۲۲,۵۴۱,۵۶۲	(۷,۰۴۶,۲۵۲,۰۵۷)	(۱,۴۲۸,۳۷۲,۸۲۷)	(۱,۰۴۳,۴۵۳,۲۴۴,۰۳۳)	۱,۴۰۹,۲۵۰,۴۱۰,۴۷۹	۷۵,۱۱۷,۰۰۳	نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی گاردان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۰

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱						
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۴,۳۰۲,۸۵۴,۸۹۶	۳۵۷,۳۲۲,۵۴۱,۵۶۲	(۷,۰۴۶,۲۵۲,۰۵۷)	(۱,۴۲۸,۳۷۲,۸۲۷)	(۱,۰۴۳,۴۵۳,۲۴۴,۰۳۳)	۱,۴۰۹,۲۵۰,۴۱۰,۴۷۹	۷۵,۱۱۷,۰۰۳	نقل از صفحه قبل
۴,۶۸۵,۲۳۷,۹۶۶	۷,۹۱۹,۸۸۶,۶۷۶	(۱۴۱,۵۹۹,۹۹۹)	(۴۰,۰۰۱,۲۶۹)	(۲۰,۲۱۸,۵۱۲,۰۵۶)	۲۸,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	سیمان فارس و خوزستان
۱,۰۰۲,۲۱۴,۱۶۰	۱۷,۰۵۸,۳۱۶,۹۹۷	(۷۱۶,۶۵۸,۹۳۷)	(۱۳۶,۱۵۸,۳۷۷)	(۱۲۵,۴۲۰,۶۵۴,۵۷۹)	۱۴۳,۳۳۱,۷۸۸,۸۹۰	۶,۶۴۰,۰۰۰	سرمایه‌گذاری صنایع پتروشیمی
۱,۴۲۷,۶۴۳,۸۰۲	-	-	-	-	-	-	پالایش نفت تبریز
۱,۵۶۵,۷۱۶,۲۲۹	-	-	-	-	-	-	داروسازی اسوه
۱,۷۴۷,۹۷۱,۴۵۳	۴,۵۴۹,۶۰۹,۲۲۱	(۱۱۳,۶۹۵,۰۰۲)	(۲۱,۶۰۱,۹۲۵)	(۱۸,۰۵۴,۰۹۳,۸۵۲)	۲۲,۷۳۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰۰,۰۰۰	معدنی و صنعتی گل‌گهر
۱,۹۳۹,۸۲۳,۸۳۸	-	-	-	-	-	-	خدمات انفورماتیک
۲,۰۲۵,۳۲۳,۰۷۸	-	-	-	-	-	-	گروه صنعتی بارز
۲,۱۳۷,۵۳۰,۳۹۳	(۵,۰۸۹,۷۴۴,۱۳۰)	(۳۱۶,۷۲۰,۶۴۰)	(۶۰,۱۷۶,۴۷۲)	(۶۸,۰۵۶,۹۷۵,۳۵۸)	۶۳,۳۴۴,۱۲۸,۳۴۰	۴,۴۳۹,۱۷۴	سرمایه‌گذاری صندوق بازنستگی
۲,۱۸۰,۳۴۵,۳۶۳	۶,۱۷۲,۰۰۴,۲۷۸	(۱۰۶,۳۰۰,۹۹۶)	(۲۴,۴۲۶,۱۷۱)	(۱۴,۹۵۷,۴۶۶,۳۲۵)	۲۱,۲۶۰,۱۹۷,۶۷۰	۱۳۰,۰۰۰	پتروشیمی نوری
۲,۳۶۳,۶۳۶,۱۸۸	۴۹۳,۶۱۲,۳۱۶	(۱۰,۷۲۰,۰۰۱)	(۲,۰۳۶,۷۶۵)	(۱,۶۳۷,۶۳۰,۹۱۸)	۲,۱۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	گسترش نفت و گاز پارسیان
۲,۹۵۴,۰۶۸,۰۹۷	۹,۱۸۷,۱۹۸,۸۳۶	(۹۱۷,۳۲۶,۷۷۶)	(۲۱۳,۴۸۵,۰۱۷)	(۱۷۳,۱۴۷,۳۴۴,۲۹۱)	۱۸۳,۴۶۵,۳۵۴,۹۲۰	۱۰,۷۵۰,۰۰۰	ملی صنایع مس ایران
۳,۰۶۹,۷۷۵,۰۱۰	(۱۱,۸۸۸,۹۵۱,۹۵۹)	(۱۵۵,۷۶۰,۰۰۱)	(۲۹,۵۹۴,۱۷۱)	(۴۲,۸۵۵,۵۹۷,۷۸۷)	۳۱,۱۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	ملی کشت و صنعت و دامپروری پارس
۳,۲۹۲,۹۱۰,۲۰۶	۱۰,۴۹۹,۶۳۷,۷۸۶	(۹۱,۷۶۰,۰۰۸)	(۱۷,۴۳۳,۶۹۸)	(۷,۷۴۳,۱۶۹,۷۸۸)	۱۸,۳۵۳,۰۰۱,۲۸۰	۵۷۱,۷۶۴	گروه دارویی برکت
۳,۴۹۵,۵۸۲,۰۰۷	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی زاگرس
۳,۶۴۹,۷۹۷,۳۳۰	۴۳۶,۹۷۵,۳۳۹	(۱۳,۴۵۹,۶۵۵)	(۲,۵۵۷,۳۱۹)	(۲,۲۳۸,۹۳۸,۸۷۷)	۲,۶۹۱,۹۳۱,۱۹۰	۱۹۹,۹۹۹	توسعه معادن و فلزات
۴,۰۲۸,۰۱۳,۲۰۰	-	-	-	-	-	-	صنایع لاستیکی سهند
۴,۱۴۷,۹۳۱,۲۱۵	-	-	-	-	-	-	پالایش نفت بندرعباس
۴,۳۷۴,۵۹۶,۸۳۷	-	-	-	-	-	-	نیرو محرکه
۴,۴۴۶,۰۸۴,۴۹۴	-	-	-	-	-	-	سرمایه‌گذاری سبحان
۴,۴۵۸,۰۷۲,۹۷۲	-	-	-	-	-	-	نفت پارس
۴,۵۷۹,۶۹۸,۲۶۰	-	-	-	-	-	-	پالایش نفت تهران
۶۷,۶۷۴,۸۰۴,۳۲۴	۳۹۶,۶۶۱,۰۸۶,۹۲۲	(۹,۶۳۰,۲۵۴,۰۷۲)	(۱,۹۷۵,۸۴۴,۰۱۱)	(۱,۵۱۷,۷۸۳,۶۲۷,۷۶۴)	۱,۹۳۶,۰۵۰,۸۱۲,۷۶۹	۱۰۰,۷۴۷,۹۴۰	نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۰

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱						
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۶۷,۶۷۴,۸۰۴,۳۲۴	۳۹۶,۶۶۱,۰۸۶,۹۲۲	(۹,۶۳۰,۲۵۴,۰۷۲)	(۱,۹۷۵,۸۴۴,۰۱۱)	(۱,۵۱۷,۷۸۳,۶۲۷,۷۶۴)	۱,۹۲۶,۰۵۰,۸۱۲,۷۶۹	۱۰۰,۷۴۷,۹۴۰	نقل از صفحه قبل
-	۲۰,۷۲۶,۸۸۱,۳۲۱	(۲۴۷,۷۴۵,۵۱۱)	(۴۷,۰۶۹,۱۳۴)	(۲۸,۵۲۷,۴۰۷,۰۸۴)	۴۹,۵۴۹,۱۰۳,۰۵۰	۱۲,۹۵۴,۹۸۱	بهساز کاشانه تهران
۴,۹۴۱,۰۷۲,۶۳۶	۹,۴۱۲,۰۹۴,۴۲۲	(۵۱۶,۹۷۱,۲۷۶)	(۹۸,۲۲۲,۵۸۱)	(۹۳,۳۶۶,۹۶۹,۲۸۱)	۱۰۳,۳۹۴,۲۵۷,۵۶۰	۸,۶۰۰,۰۰۰	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
۵,۰۲۱,۵۳۵,۷۵۶	-	-	-	-	-	-	سرمایه‌گذاری مسکن
۵,۸۸۹,۱۷۵,۹۲۸	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی سازند
۷,۴۶۳,۹۷۲,۵۳۰	-	-	-	-	-	-	فراورده‌های نسوز آذر
۷,۹۳۶,۸۸۲,۹۸۴	۳,۸۱۷,۰۹۸,۱۰۱	(۲۸۰,۸۲۷,۱۰۴)	(۵۳,۲۵۶,۸۷۸)	(۵۲,۰۰۱۴,۱۳۸,۷۰۶)	۵۶,۱۶۵,۴۲۰,۷۸۹	۳,۲۰۰,۰۰۰	اعتباری ملل
۹,۶۵۳,۷۴۶,۹۸۰	(۲۵,۲۳۳,۲۱۵,۵۹۰)	(۳۳۳,۱۲۵,۰۰۴)	(۶۳,۲۹۳,۸۷۵)	(۹۱,۴۶۱,۷۹۷,۷۱۱)	۶۶,۶۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۵۰,۰۰۰	پالایش نفت اصفهان
۱۰,۳۱۹,۹۶۵,۰۵۰	۱۲۵,۲۷۴,۱۱۳,۶۸۵	(۱,۴۲۸,۴۶۰,۹۵۴)	(۳۷۱,۴۰۵,۸۴۰)	(۱۵۸,۷۱۸,۲۱۱,۰۲۱)	۲۸۵,۶۹۲,۱۹۱,۵۰۰	۵,۷۰۰,۰۰۰	گروه مینا (سهامی عام)
۱۰,۴۶۹,۰۱۵,۳۲۲	-	-	-	-	-	-	کالسیمین
۱۱,۱۲۸,۹۵۲,۲۸۳	۴۲۲,۶۷۵	(۹۲,۱۳۰)	(۲۶,۰۲۴)	(۱۷,۸۸۵,۱۷۱)	۱۸,۴۲۶,۰۰۰	۶۰۰	پتروشیمی جم
۱۳,۱۸۱,۸۷۴,۴۱۹	۲۰,۴۷۷,۴۷۹	(۳۳۴,۴۶۰)	(۸۲,۵۴۳)	(۶۵,۸۹۷,۵۹۸)	۸۶,۸۹۲,۰۸۰	۳,۴۲۳	سرمایه‌گذاری البرز (هلدینگ)
۱۵,۴۸۹,۹۹۷,۳۰۸	۸۷,۴۰۳,۹۱۰,۱۴۷	(۱,۶۲۲,۳۳۴,۲۵۶)	(۳۴۸,۱۰۴,۳۴۲)	(۲۳۵,۰۹۲,۵۰۲,۵۰۵)	۳۲۴,۴۶۶,۸۵۱,۲۵۰	۴۹,۲۴۳,۸۶۷	بانک ملت
۱۶,۰۶۰,۱۲۶,۱۱۳	-	-	-	-	-	-	ایران خودرو
۱۶,۳۹۹,۹۵۷,۶۲۷	۳۷,۵۹۶,۷۸۸,۲۸۹	(۹۰۲,۶۴۷,۹۸۱)	(۱۷۱,۴۹۸,۳۶۰)	(۱۴۱,۸۵۸,۶۶۳,۰۹۰)	۱۸۰,۵۲۹,۵۹۷,۷۲۰	۹,۱۰۰,۰۰۰	سرمایه‌گذاری خوارزمی
۱۶,۴۹۰,۶۰۲,۷۴۹	-	-	-	-	-	-	گروه پتروشیمی س. ایرانیا
۲۳,۰۱۲,۶۲۹,۸۳۷	-	-	-	-	-	-	تولیدی فولاد سپید فراب کویر
۲۶,۷۴۳,۰۶۰,۵۰۳	(۹,۱۴۴,۴۱۲,۹۹۱)	(۱۹۱,۹۲۲,۶۰۹)	(۳۶,۴۶۴,۹۸۰)	(۴۷,۳۰۰,۵۴۶,۵۱۲)	۲۸,۳۸۴,۵۲۱,۱۱۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	مدیریت صنعت شوینده ت.ص. بهشهر
۲۹,۹۰۹,۴۵۴,۲۹۲	-	-	-	-	-	-	بانک خاورمیانه
۵۴,۲۱۴,۷۱۴,۷۰۲	-	-	-	-	-	-	توسعه صنایع بهشهر (هلدینگ)
-	-	-	-	-	-	-	آسان پرداخت پرشین
-	۹,۷۹۱,۶۵۴,۳۴۴	(۳۶۲,۰۳۱,۴۳۳)	(۹۲,۴۴۴,۵۹۴)	(۶۲,۱۶۰,۱۳۷,۲۸۹)	۷۲,۴۰۶,۲۸۷,۶۶۰	۴۵۰,۰۰۰	پتروشیمی پارس
-	(۲,۸۲۵,۹۴۵,۷۹۲)	(۴۰,۹۸۷,۵۰۱)	(۷,۷۸۷,۵۶۰)	(۱۰,۹۷۴,۶۷۰,۷۳۱)	۸,۱۹۷,۵۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	پرداخت الکترونیک سامان کیش
۳۵۱,۹۰۱,۵۴۱,۳۴۳	۶۵۳,۵۰۰,۹۵۲,۰۱۲	(۱۵,۵۵۷,۸۳۴,۲۹۱)	(۳,۱۶۵,۶۱۹,۷۲۲)	(۲,۴۳۹,۳۴۲,۴۵۴,۴۶۳)	۳,۱۱۱,۵۶۶,۸۶۱,۴۸۸	۱۹۳,۳۰۰,۶۱۱	نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کارخان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۰

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱						
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۳۵۱,۹۰۱,۵۴۱,۳۴۳	۶۵۳,۵۰۰,۹۵۳,۰۱۲	(۱۵,۵۵۷,۸۳۴,۲۹۱)	(۳,۱۶۵,۶۱۹,۷۲۲)	(۲,۴۳۹,۳۴۲,۴۵۴,۴۶۳)	۳,۱۱۱,۵۶۶,۸۶۱,۴۸۸	۱۹۳,۳۰۰,۶۱۱	نقل از صفحه قبل
-	۲,۲۵۳,۹۰۱,۹۳۴	(۳۸۹,۷۷۳,۰۹۹)	(۷۴,۰۵۶,۳۷۴)	(۷۵,۲۳۶,۸۸۸,۷۵۵)	۷۷,۹۵۴,۶۲۰,۱۶۲	۱۱,۱۲۹,۷۱۸	بیمه ما
-	(۲,۲۲۷,۰۲۵,۱۴۰)	(۵۷,۳۶۹,۴۱۸)	(۱۰,۹۰۰,۰۱۳)	(۱۳,۶۳۲,۶۳۹,۲۵۳)	۱۱,۴۷۳,۸۸۳,۵۴۴	۶,۰۰۰,۰۰۰	سایپا
-	۳۵,۱۱۱,۹۸۵,۴۵۳	(۶۰۶,۲۲۸,۳۱۶)	(۱۱۵,۱۸۱,۵۲۳)	(۸۵,۴۱۲,۲۶۷,۹۳۸)	۱۲۱,۲۴۵,۶۶۳,۲۳۰	۷,۹۰۴,۶۶۹	سرمایه‌گذاری توکافولاد (هلدینگ)
-	۴۱,۲۹۸,۱۳۸,۷۸۶	(۱,۳۸۵,۰۳۸,۰۱۴)	(۳۶۷,۳۳۵,۶۹۰)	(۲۳۳,۹۵۷,۰۷۶,۳۶۲)	۲۷۷,۰۰۷,۵۸۸,۸۵۲	۳۵,۲۰۰,۰۰۰	سهامی ذوب آهن اصفهان
-	(۱۰۲,۷۳۱,۲۳۲)	(۶,۵۷۳,۰۲۹)	(۱,۸۵۶,۸۴۸)	(۱,۴۰۸,۹۰۷,۰۷۵)	۱,۳۱۴,۶۰۵,۷۲۰	۱۰۰,۰۰۰	گروه بهمن
-	(۱۱۱,۷۲۳,۸۵۷)	(۳۸۹,۴۵۲)	(۷۲,۹۸۳)	(۱۸۹,۱۵۰,۹۲۲)	۷۷,۸۹۰,۵۰۰	۸,۰۰۰	مخابرات ایران
-	۲,۱۹۲,۲۸۰,۰۰۹	(۱۹,۸۲۶,۲۱۴)	(۳,۷۴۹,۹۴۲)	(۱,۷۴۹,۲۶۹,۸۹۳)	۳,۹۶۵,۲۴۳,۰۵۸	۸۳,۲۲۳	کشاورزی و دامپروری ملارد شیر
-	۴,۸۱۲,۵۴۲,۴۲۳	(۱۶۰,۱۶۳,۱۵۱)	(۳۰,۴۳۰,۷۲۸)	(۲۷,۰۲۹,۴۹۳,۹۶۸)	۳۲۰,۳۲۶,۳۰,۲۷۰	۱۵۳,۰۰۰	پارس خزر
-	(۵,۲۲۳,۶۲۰,۵۸۳)	(۳۰۰,۶۰۱,۱۴۴)	(۵۷,۱۱۴,۱۹۹)	(۶۴,۹۸۶,۱۳۴,۰۴۵)	۶۰,۱۲۰,۲۲۸,۸۰۵	۶۲۱,۱۷۳	پالایش نفت شیراز
-	۳,۱۸۱,۳۱۰,۸۶۲	(۵۶,۴۸۸,۶۲۹)	(۱۰,۷۲۳,۳۳۳)	(۸۰,۳۹۲,۲۵۳,۰۱۶)	۱۱,۲۸۷,۷۲۵,۸۴۰	۴۳۴,۱۶۰	برق و انرژی پیوندگستر پارس
-	۲۰,۸۰۱,۹۲۶,۵۲۲	(۲۰۶,۳۴۵,۴۱۰)	(۳۹,۲۰۵,۲۹۱)	(۲۰,۲۲۱,۵۹۴,۷۶۷)	۴۱,۳۶۹,۰۸۱,۹۹۰	۱,۳۰۳,۰۹۷	تولید نیروی برق آبادان
-	۹۹,۳۹۹,۷۵۲,۲۱۲	(۱,۲۴۲,۸۶۷,۵۰۸)	(۲۳۶,۱۴۲,۶۸۸)	(۱۴۷,۶۹۴,۷۳۹,۷۹۲)	۲۴۸,۵۷۳,۵۰۲,۲۰۰	۹,۳۶۴,۴۷۴	سرمایه‌گذاری سیمان تامین
-	۱۲۵,۶۶۰,۰۲۱	-	(۱۱,۳۳۵,۲۶۵)	(۶۰,۳۱۸,۲۳۴,۷۱۴)	۶۰,۴۵۵,۲۳۰,۰۰۰	۱,۸۷۰,۰۰۰	صندوق س.اعتماد آفرین پارسیان-د
-	(۱۵,۹۷۴,۳۳۶,۵۱۳)	(۹۶۱,۷۱۷,۰۵۴)	(۱۸۲,۷۲۳,۰۵۴)	(۲۰۷,۱۷۳,۳۰۵,۵۴۵)	۱۹۲,۳۴۳,۴۰۹,۱۴۰	۱۳,۶۳۵,۶۹۳	سرمایه‌گذاری غدیر (هلدینگ)
-	۲۳,۴۴۶,۴۳۸,۶۵۴	(۴۶۲,۰۷۰,۰۰۸)	(۸۷,۷۹۱,۹۴۴)	(۶۸,۴۱۷,۶۹۹,۳۹۵)	۹۲,۴۱۴,۰۰۰,۰۰۱	۴,۹۰۰,۰۰۱	سرمایه‌گذاری ملی ایران
-	۱۵۱,۹۴۴,۰۵۱,۱۸۴	(۲,۱۷۰,۴۳۷,۳۳۹)	(۴۱۲,۳۸۰,۳۹۵)	(۲۷۹,۵۶۰,۵۷۹,۵۳۲)	۴۳۴,۰۸۷,۴۴۸,۳۵۰	۱۶,۳۱۵,۱۴۵	سرمایه‌گذاری گروه توسعه ملی
-	۶,۵۲۸,۸۳۶,۷۷۸	(۴۳۸,۲۶۷,۹۷۴)	(۸۳,۲۷۰,۰۳۷)	(۸۰,۶۰۳,۲۱۹,۲۶۱)	۸۷,۶۵۳,۵۹۴,۰۵۰	۲,۰۳۴,۸۳۳	سرمایه‌گذاری تامین اجتماعی
-	۹,۵۸۷,۹۲۸,۲۰۰	(۸۹,۹۰۵,۰۳۸)	(۲۵,۳۹۷,۸۶۲)	(۸,۲۷۷,۷۷۶,۱۸۰)	۱۷,۹۸۱,۰۰۷,۲۸۰	۴۰۰,۰۰۰	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید
-	(۱۷,۹۱۴,۵۴۹,۴۷۹)	(۳۸۰,۴۵۳,۷۱۵)	(۷۲,۲۸۵,۷۷۸)	(۹۳,۵۵۲,۵۵۳,۴۰۶)	۷۶,۰۹۰,۷۴۳,۴۲۰	۱۰,۳۴۴,۱۰۲	تامین سرمایه نوین
-	۶۰,۲۵۰,۱۸۴,۳۴۴	(۵۷,۶۱۰,۶۶۱)	(۱۰,۹۴۵,۷۸۴)	(۵,۴۲۸,۳۹۱,۱۲۱)	۱۱,۵۲۲,۱۳۱,۹۱۰	۱,۶۹۴,۰۲۶	لیزینگ پارسیان
-	(۷,۶۴۹,۹۱۹,۰۴۴)	(۲۱۵,۷۸۸,۴۶۹)	(۴۰,۹۹۹,۶۳۰)	(۵۰,۵۵۰,۸۲۴,۴۶۵)	۴۳,۱۵۷,۶۹۳,۵۲۰	۸,۴۷۴,۳۵۱	بیمه البرز
-	۱۰,۵۶۶,۱۸۰,۹۶۸	(۳۰۵,۴۱۱,۸۶۹)	(۸۶,۲۷۸,۶۴۳)	(۵۰,۱۲۴,۵۰۲,۲۰۰)	۶۱,۰۸۲,۳۷۳,۶۸۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	بیمه پارسیان
۳۵۱,۹۰۱,۵۴۱,۳۴۳	۱۰,۲۱۵,۷۲۳,۳۷۵,۵۱۴	(۲۵,۰۷۱,۱۰۹,۷۰۲)	(۵,۱۲۵,۸۱۵,۷۲۶)	(۴,۰۲۲,۹۰۶,۹۵۶,۰۶۸)	۵,۰۷۴,۶۷۷,۱۵۷,۰۱۰	۳۲۹,۳۷۰,۲۷۶	نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کارخان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۰

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱						
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
۳۵۱,۹۰۱,۵۴۱,۳۴۳	۱,۰۲۱,۵۷۳,۲۴۵,۵۱۴	(۲۵,۰۷۱,۱۰۹,۷۰۳)	(۵,۱۲۵,۸۱۵,۷۲۶)	(۴,۰۲۲,۹۰۶,۹۵۶,۰۶۸)	۵,۰۷۴,۶۷۷,۱۵۷,۰۱۰	۳۲۹,۲۷۰,۲۷۶	نقل از صفحه قبل
-	۸۵,۲۴۹,۸۸۱,۹۲۹	(۱,۱۹۷,۹۴۶,۷۲۹)	(۲۲۷,۶۰۷,۲۶۱)	(۱۵۲,۹۱۳,۹۰۹,۶۳۴)	۲۳۹,۵۸۹,۳۴۵,۵۵۳	۷,۹۹۵,۶۱۹	بیمه تجارت نو
-	۶,۹۷۲,۲۲۲,۱۵۲	(۳۴۰,۹۰۰,۱۲۲)	(۶۴,۷۶۹,۴۲۳)	(۶۰,۸۰۲,۱۳۲,۵۲۳)	۶۸,۱۸۰,۰۲۴,۳۲۰	۴,۸۹۰,۹۶۳	فراوری معدنی اقبال کانی پارس
-	۱۳,۵۴۵,۲۶۸,۸۱۷	(۲۶۸,۸۷۶,۶۱۵)	(۵۱,۰۸۵,۹۳۸)	(۳۹,۹۱۰,۰۹۱,۹۵۰)	۵۳,۷۷۵,۳۲۳,۳۲۰	۲,۶۰۰,۰۰۰	فولاد خوزستان
-	(۳,۹۰۶,۶۷۲,۷۰۷)	(۲۷۶,۶۴۰,۰۰۰)	(۵۲,۵۶۱,۶۰۰)	(۵۸,۹۰۵,۴۷۱,۱۰۷)	۵۵,۳۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۲۰۰,۰۰۰	بانک صادرات ایران
-	۳۸,۸۲۴,۰۶۶,۳۹۶	(۱,۳۵۶,۶۲۴,۷۳۷)	(۲۵۷,۷۵۶,۴۳۳)	(۲۳۰,۸۸۶,۵۰۰,۷۲۴)	۲۷۱,۳۲۴,۹۴۸,۲۹۰	۷۵,۰۰۰,۰۰۰	بانک تجارت
-	(۱,۳۵۷,۵۴۷,۲۸۸)	(۱۵,۸۹۰,۰۰۰)	(۳۰,۱۹۰,۱۰۰)	(۴,۵۱۶,۶۳۸,۲۸۸)	۳,۱۷۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	بانک سامان
-	۱,۱۲۱,۸۵۷,۹۵۱	(۱۳,۱۸۸,۹۰۹)	(۲,۵۰۵,۸۹۱)	(۱,۵۰۰,۲۲۸,۹۶۹)	۲,۶۳۷,۷۸۱,۷۲۰	۳۷,۶۶۰	سپیدار سیستم آسیا
-	(۲,۸۹۸,۹۵۱,۷۴۱)	(۱۳,۱۲۰,۴۴۳)	(۲,۴۹۲,۸۳۰)	(۵۵۰۷,۴۲۶,۹۶۸)	۲,۶۲۴,۰۸۸,۵۰۰	۲۰۰,۸۰۰	البرز دارو
-	۱۱,۹۳۴,۸۱۸,۵۳۴	(۸۳,۰۰۶,۴۰۹)	(۱۵,۷۶۹,۷۷۱)	(۴,۵۶۷,۶۸۵,۹۴۰)	۱۶۶۰۱,۲۸۰,۶۵۴	۱,۱۱۲,۶۴۰	سرمایه گذاری پویا
-	۱۱,۷۸۷,۳۶۰,۵۵۵	(۴۵۵,۶۳۰,۶۵۷)	(۸۶,۵۶۶,۴۱۲)	(۷۸,۷۹۶,۵۷۰,۳۷۶)	۹۱,۱۲۶,۱۲۸,۰۰۰	۷,۸۲۴,۰۰۰	سرمایه گذاری مالی سپهر صادرات
-	(۱,۳۹۹,۴۹۴,۶۱۸)	(۲۷,۵۶۲,۱۷۳)	(۵,۲۳۶,۷۰۸)	(۶,۸۷۹,۱۳۰,۳۲۵)	۵,۵۱۲,۴۳۴,۵۸۸	۴۷۴,۵۱۶	مدیریت سرمایه گذاری کوثر بهمن
-	(۳۲,۶۹۹,۷۲۵,۴۳۵)	(۲۹۹,۱۹۰,۵۸۰)	(۵۶,۸۴۵,۷۹۶)	(۹۲,۱۸۱,۸۱۵,۶۷۹)	۵۹,۸۳۸,۱۱۶,۶۲۰	۴,۵۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری سپه
-	(۲۰,۶۲۳)	(۱۳,۴۰۸)	(۳,۷۸۵)	(۲,۶۸۵,۱۰۳)	۲,۶۸۱,۶۷۳	۱۷۳	سرمایه گذاری آوا نوین
-	(۴۰,۸۱۴,۱۳۰,۶۷۷)	(۹۱۰,۹۸۲,۸۹۷)	(۱۷۳,۰۸۵,۵۵۹)	(۲۲۱,۹۲۶,۶۴۱,۶۹۷)	۱۸۲,۱۹۶,۵۷۹,۴۷۶	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	گروه توسعه مالی مهر آیندگان
-	۳۱,۴۲۶,۰۷۸,۶۷۹	(۱,۱۷۱,۱۶۴,۹۹۸)	(۲۲۲,۵۱۹,۴۱۵)	(۲۰۱,۴۱۳,۲۳۶,۹۰۸)	۲۳۴,۲۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۴,۸۵۰,۰۰۰	صنایع پتروشیمی کرمانشاه
-	۹۲,۳۵۹,۴۶۲,۳۹۲	(۱,۰۵۲,۵۹۱,۵۱۶)	(۱۹۹,۹۸۹,۴۱۱)	(۱۱۶,۹۰۶,۲۶۳,۱۲۶)	۲۱۰,۵۱۸,۳۰۶,۴۴۵	۲,۱۰۹,۲۳۰	پلیمر آریا ساسول
-	۶۶۶۰,۶۴۷,۴۶۳	(۶۶,۳۸۹,۵۷۶)	(۸,۸۱۳,۷۰۲)	(۲,۵۶۲,۰۶۴,۶۴۱)	۹,۲۷۷,۹۱۵,۳۸۲	۴۰۶,۳۰۸	پتروشیمی ارومیه
-	۷,۵۹۹,۰۴۴,۳۱۸	(۲۸۲,۱۰۴,۵۱۱)	(۵۳,۵۹۹,۴۳۲)	(۴۸,۴۸۶,۱۵۲,۳۲۹)	۵۶,۴۲۰,۹۰۰,۵۹۰	۱,۱۶۹,۲۳۰	پتروشیمی بوعلی سینا
-	(۳۷,۸۳۸,۸۰۹,۱۶۹)	(۱,۱۸۴,۷۷۲,۲۱۷)	(۲۲۵,۱۰۵,۹۱۴)	(۲۷۲,۳۸۳,۳۷۴,۰۷۸)	۲۳۶,۹۵۴,۴۴۳,۰۴۰	۲,۶۹۱,۵۹۴	پتروشیمی پردیس
-	۸,۲۶۲,۲۷۹,۴۹۵	-	-	(۴۶,۸۷۱,۳۲۰,۵۰۵)	۵۵,۱۳۳,۶۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰	پتروشیمی غدیر
-	۲,۳۱۲,۰۱۴,۶۱۹	(۳۲۵,۷۶۲,۰۲۸)	(۶۱,۸۹۳,۶۷۳)	(۶۲,۴۵۲,۷۳۶,۳۰۰)	۶۵,۱۵۲,۴۰۶,۶۲۰	۲,۰۱۰,۶۷۷	گلناش
-	۳۲,۹۶۶,۶۶۰,۱۹۶	(۳۳۱,۰۴۲,۰۱۳)	(۶۲,۸۹۷,۶۸۶)	(۳۲,۸۴۸,۰۰۲,۷۵۰)	۶۶,۲۰۸,۴۰۲,۶۴۵	۳,۰۰۰,۰۰۰	عمران و توسعه شاهد
-	۲۲	-	-	-	-	-	سایر
-	۵۷,۵۰۱,۴۹۲	-	(۵۷,۵۰۱,۴۹۲)	-	-	-	اصلاح حساب کارگزاری
۳۵۱,۹۰۱,۵۴۱,۳۴۳	۱,۲۵۱,۷۳۶,۸۷۸,۱۶۶	(۳۴,۷۲۴,۵۱۰,۲۴۰)	(۷,۰۱۷,۴۴۲,۹۵۸)	(۵,۷۶۷,۱۲۷,۰۲۵,۹۸۸)	۷,۰۶۰,۴۹۰,۸۶۴,۳۴۶	۴۷۷,۳۴۳,۶۸۶	

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی گاردان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۰

۱۴-۲- سود(زیان) حاصل از فروش حق تقدم سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱							سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
پتروشیمی جم	۱۳۷,۱۵۴	۳,۹۷۷,۴۸۹,۶۱۰	(۴,۹۵۴,۶۸۸,۲۵۰)	(۳,۷۷۸,۴۸۹)	(۱۹,۸۸۷,۴۴۸)	(۱,۹۶۱,۱۹۴,۶۰۴)	
معدنی و صنعتی گل گهر*	۱,۶۵۰,۰۰۰	۴,۵۹۶,۹۰۰,۰۰۰	(۱۹,۱۸۱,۲۰۶,۶۸۷)	-	(۱۴,۵۸۴,۳۰۶,۶۸۷)	(۸۳۵,۴۴۱,۶۶۴)	
توکافولاد (هلدینگ)	۲,۹۴۹,۰۴۹	۳۰,۳۶۱,۳۱۱,۰۱۵	(۲۷,۷۰۰,۴۱۷,۲۵۷)	(۲۸,۸۴۲,۵۶۵)	(۱۵۱,۸۰۶,۵۵۸)	۲,۴۸۰,۲۴۴,۶۳۵	
تامین سرمایه نوین*	۶,۸۹۶,۰۶۷	۵۵,۴۶۵,۰۶۶,۸۸۱	(۵۵,۴۶۵,۰۶۶,۸۸۱)	-	-	-	
کشتیرانی ج.ا.	۱,۲۶۰,۷۸۲	۸۵,۵۷۰,۶۸۲,۸۳۰	(۲۲,۷۸۲,۳۳۰,۷۴۰)	(۸۱,۲۹۱,۱۲۵)	(۴۲۷,۸۵۳,۴۱۶)	۶۲,۲۷۹,۳۰۷,۵۴۹	
سرمایه گذاری صدرتامین*	۹,۴۹۲,۲۹۱	۱۳۹,۲۸۲,۱۵۸,۴۹۳	(۱۳۹,۲۸۲,۱۵۸,۴۹۳)	-	-	-	
البرزدارو	۲۳۶,۵۵۸	۲,۴۳۵,۴۱۹,۸۹۰	(۶۷۴,۸۹۹,۹۷۴)	(۲,۳۱۳,۵۸۸)	(۱۲,۱۷۷,۰۹۹)	۱,۷۴۶,۰۲۹,۲۲۹	
سبحان دارو	۷۵,۱۸۷	۸۰۶,۰۰۴,۶۴۰	(۱,۴۰۹,۷۵۶,۲۵۰)	(۷۶۵,۶۹۹)	(۴,۰۳۰,۰۲۴)	(۶۰۸,۵۴۷,۳۳۳)	
گروه دارویی برکت	-	-	-	-	-	-	
سرمایه گذاری البرز(هلدینگ)	-	-	-	-	-	-	
معدنی و صنعتی چادرملو	-	-	-	-	-	-	
نفت پارس	-	-	-	-	-	-	
توسعه معادن و فلزات	-	-	-	-	-	-	
	۲۲,۶۹۷,۰۸۸	۳۲۲,۴۹۵,۰۳۳,۳۵۹	(۲۷۱,۴۵۰,۵۲۴,۵۳۲)	(۱۱۶,۹۹۱,۴۶۶)	(۶۱۵,۷۵۴,۵۴۵)	۵۰,۳۱۱,۷۶۲,۸۱۶	
						(۹۲۳,۳۰۶,۴۴۲)	

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

۱۴-۳- سود حاصل از فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب به شرح زیر می‌باشد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	-	-	-	-	-	(۴,۰۹۷,۵۱۸)	اسناد خزانه-م-۶ بودجه ۹۷-۹۹۰۴۲۳
-	-	-	-	-	-	۱۲,۸۴۹,۲۴۶	اسناد خزانه-م-۳ بودجه ۹۷-۹۹۰۷۲۱
-	-	-	-	-	-	۸۸,۴۳۲,۵۴۹	اسناد خزانه-م-۴ بودجه ۹۷-۹۹۱۰۲۲
-	-	-	-	-	-	۹۷,۱۸۴,۲۷۷	

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۰

۱۵- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱
۱۵-۱ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	(۸۲۳,۶۵۹,۲۰۲,۷۲۰)	۶۷۴,۱۵۳,۴۸۴,۴۲۲
۱۵-۲ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۰,۲۹۱,۲۳۳,۷۶۰	۱۴,۵۸۴,۳۰۶,۶۸۷
	(۸۱۳,۳۶۷,۹۶۸,۹۶۰)	۶۸۸,۷۳۷,۷۹۱,۱۰۹

۱۵-۱ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر می باشد:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱				
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
البرزدارو	۳۹۰,۵۹۷	۴,۵۷۷,۷۹۶,۸۴۰	(۱۰,۷۱۳,۰۷۰,۰۴۰)	(۴,۳۴۸,۹۰۷)	(۲۲,۸۸۸,۹۸۴)	(۶,۱۶۲,۵۱۱,۰۹۱)
بانک پاسارگاد	-	-	-	-	-	-
بانک ملت	۲۰,۳۲۱,۸۱۳	۱۰۰,۰۲۳,۹۶۳,۵۸۶	(۷۹,۸۲۲,۰۵۲,۷۰۷)	(۹۵,۰۲۲,۷۶۵)	(۵۰۰,۱۱۹,۸۱۸)	۱۹,۶۰۶,۷۶۸,۲۹۶
بیمه پارسیان	-	-	-	-	-	-
پالایش نفت بندرعباس	۴,۷۰۶,۸۸۳	۹۶,۵۸۵,۳۳۹,۱۶۰	(۱۹۷,۴۲۳,۱۵۴,۹۸۸)	(۹۱,۷۵۵,۹۷۷)	(۴۸۲,۹۲۶,۱۹۶)	(۱۰۱,۴۱۲,۵۹۸,۰۰۱)
پالایش نفت تبریز	۳,۰۵۰,۰۰۰	۷۲,۷۴۲,۵۰۰,۰۰۰	(۷۹,۸۵۸,۳۱۰,۳۲۳)	(۶۹,۱۰۵,۳۷۵)	(۳۶۳,۷۱۲,۵۰۰)	(۷,۵۴۸,۶۲۸,۲۰۰)
پتروشیمی پارس	۸۰۰,۰۰۰	۱۱۶,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۳۲,۰۰۸,۳۶۲,۱۷۴)	(۱۱۰,۳۵۲,۰۰۰)	(۵۸۰,۸۰۰,۰۰۰)	(۱۶,۵۳۹,۵۱۴,۱۷۴)
پتروشیمی پردیس	۱,۰۱۸,۴۰۶	۹۵۶۰۷,۹۵۵,۲۸۰	(۱۰۵,۲۹۸,۰۹۶,۶۲۸)	(۹۰,۸۲۷,۵۵۸)	(۴۷۸,۰۳۹,۷۷۶)	(۱۰,۲۵۹,۰۰۸,۶۸۲)
پتروشیمی جم	۴۵۰,۶۵۲	۱۵,۳۳۱,۱۸۱,۰۴۰	(۱۶,۷۳۰,۹۶۵,۴۷۴)	(۱۴,۵۶۴,۶۲۲)	(۷۶,۶۵۵,۹۰۵)	(۱,۴۹۱,۰۰۴,۹۶۱)
پتروشیمی نوری	-	-	-	-	-	-
پردازش الکترونیک سامان کیش	-	-	-	-	-	-
تجارت الکترونیک پارسیان	-	-	-	-	-	-
توسعه صنایع بهشهر (هلدینگ)	۳,۲۰۰,۰۰۰	۲۹,۹۸۴,۰۰۰,۰۰۰	(۹۶,۶۱۱,۴۰۱,۷۱۵)	(۲۸,۴۸۴,۸۰۰)	(۱۴۹,۹۲۰,۰۰۰)	(۶۶,۸۰۵,۸۰۶,۵۱۵)
توسعه معادن و فلزات	-	-	-	-	-	-
فولاد مبارکه اصفهان	۲۳,۶۹۸,۵۳۹	۲۹۱,۲۵۵,۰۴۴,۳۱۰	(۳۰۱,۴۷۱,۲۸۵,۳۱۲)	(۲۷۶,۶۹۲,۲۹۲)	(۱,۴۵۶,۲۷۵,۲۲۲)	(۱۱,۹۴۹,۳۰۸,۵۱۶)
نقل به صفحه بعد	۵۷,۶۳۶,۸۹۰	۸۲۲,۲۶۷,۶۸۰,۲۱۶	(۱۰,۱۹,۹۳۶,۹۹۹,۳۶۱)	(۷۸۱,۱۵۴,۲۹۶)	(۴,۱۱۱,۳۳۸,۴۰۱)	(۳۰۲,۵۶۱,۵۱۱,۸۴۴)

صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۰

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱

سال مالی منتهی به
۱۳۹۹/۰۲/۳۱

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۵۷,۶۳۶,۸۹۰	۸۲۲,۲۶۷,۶۸۰,۲۱۶	(۱,۰۱۹,۹۳۶,۹۹۹,۳۶۱)	(۷۸۱,۱۵۴,۲۹۶)	(۴,۱۱۱,۳۳۸,۴۰۱)	(۲۰۲,۵۶۱,۵۱۱,۸۴۴)
بانک اقتصاد نوین	۲,۴۰۰,۰۰۰	۹,۴۵۶,۰۰۰,۰۰۰	(۹,۹۸۶,۰۱۳,۱۷۳)	(۸,۹۸۲,۲۰۰)	(۴۷,۲۸۰,۰۰۰)	(۵۸۶,۲۷۶,۳۷۳)
تولید برق عسلویه مینا	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۶,۰۰۰,۰۰۰	۶۲,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷۱,۱۶۵,۹۸۰,۴۹۹)	(۵۹,۰۵۲,۰۰۰)	(۳۱۰,۸۰۰,۰۰۰)	(۹,۳۷۵,۸۳۲,۵۰۰)
سرمایه گذاری البرز (هلدینگ)	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری آوا نوین	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری تأمین اجتماعی	۳,۵۵۰,۰۰۰	۳۶,۷۴۲,۵۰۰,۰۰۰	(۴۵,۴۴۲,۱۳۱,۲۰۰)	(۳۴,۹۰۵,۳۷۵)	(۱۸۳,۷۱۲,۵۰۰)	(۸,۹۱۸,۲۴۹,۰۷۵)
سرمایه گذاری ساختمان ایران	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری صدرتأمین	۱۱,۴۶۲,۰۷۳	۱۱۱,۴۱۱,۳۴۹,۵۶۰	(۱۸۲,۹۱۰,۹۲۴,۷۰۹)	(۱۰۵,۸۴۰,۷۸۲)	(۵۵۷,۰۵۶,۷۴۸)	(۷۲,۱۶۲,۴۷۲,۷۰۰)
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۷,۱۰۰,۰۰۰	۴۸,۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۶,۳۸۵,۴۷۱,۷۸۳)	(۴۵,۸۶۶,۰۰۰)	(۲۴۱,۴۰۰,۰۰۰)	(۱۸,۳۹۲,۷۳۷,۷۸۳)
سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری توکافولاد (هلدینگ)	۱,۳۹۸,۵۱۸	۱۲,۴۸۸,۷۶۵,۷۴۰	(۱۵,۱۱۱,۳۹۷,۳۴۶)	(۱۱,۸۶۴,۳۲۷)	(۶۲,۴۴۳,۸۲۹)	(۲,۶۹۶,۹۳۹,۷۶۲)
سرمایه گذاری صندوق بازنشتگی	۳۶۰,۸۲۶	۴,۸۷۱,۱۵۱,۰۰۰	(۵,۵۳۱,۸۲۳,۳۱۲)	(۴,۶۲۷,۵۹۳)	(۲۴,۳۵۵,۷۵۵)	(۶۸۹,۶۵۵,۶۶۰)
سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۱۵,۱۶۸,۷۷۶	۱۴۱,۸۲۸,۰۵۵,۶۰۰	(۲۳۰,۸۱۵,۶۹۰,۱۴۲)	(۱۳۴,۷۳۶,۶۵۳)	(۷۰۹,۱۴۰,۲۷۸)	(۸۹,۸۳۱,۵۱۱,۴۷۳)
سهامی ذوب آهن اصفهان	-	-	-	-	-	-
سیمان خوزستان	-	-	-	-	-	-
سیمان فارس و خوزستان	۱۵۰۰,۰۰۰	۲۱,۴۶۵,۰۰۰,۰۰۰	(۳۰,۳۲۷,۷۶۸,۰۳۷)	(۲۰,۳۹۱,۷۵۰)	(۱۰۷,۳۲۵,۰۰۰)	(۸,۹۹۰,۴۸۴,۷۸۷)
شرکت ارتباطات سیار ایران	۷۸۰,۷۶۱	۱۵,۵۵۲,۷۵۹,۱۲۰	(۲۴,۵۹۱,۴۱۳,۵۳۱)	(۱۴,۷۷۵,۱۲۱)	(۷۷,۷۶۳,۷۹۶)	(۹,۱۳۱,۱۹۳,۳۲۸)
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱۳,۵۴۶,۴۴۸	۱۲۰,۹۶۹,۷۸۰,۶۴۰	(۱۴۷,۰۶۸,۶۹۷,۰۰۲)	(۱۱۴,۹۲۱,۲۹۲)	(۶۰۴,۸۴۸,۹۰۳)	(۳۶,۸۱۸,۶۸۶,۵۵۷)
عمران و توسعه شاهد	-	-	-	-	-	-
فجر انرژی خلیج فارس	۵۰۰,۰۰۰	۱۰,۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲,۸۰۴,۸۵۸,۹۰۶)	(۱۰,۲۹۸,۰۰۰)	(۵۴,۲۰۰,۰۰۰)	(۲,۰۲۹,۳۵۶,۹۰۶)
فولاد خوزستان	۶,۰۰۰,۰۰۰	۸۷,۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷۸,۷۶۰,۲۹۱,۴۶۶)	(۸۳,۴۴۸,۰۰۰)	(۴۳۹,۲۰۰,۰۰۰)	۸,۵۵۷,۰۶۰,۵۳۵
فولاد کاوه جنوب کیش	-	-	-	-	-	-
نقل به صفحه بعد	۱۲۷,۴۰۴,۳۹۲	۱,۵۰۶,۱۷۳,۰۴۱,۸۷۶	(۱,۹۴۰,۸۳۹,۱۶۰,۴۶۷)	(۱,۴۳۰,۸۶۴,۳۸۹)	(۷,۵۳۰,۸۶۵,۲۱۰)	(۴۴۲,۶۲۷,۸۴۸,۲۱۳)
						۴۴۷,۶۲۶,۹۱۴,۷۶۳

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۰

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱

سال مالی منتهی به
۱۳۹۹/۰۲/۳۱

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۱۲۷,۴۰۴,۲۹۲	۱,۵۰۶,۱۷۳,۰۴۱,۸۷۶	(۱,۹۴۰,۸۳۹,۱۶۰,۴۶۷)	(۱,۴۳۰,۸۶۴,۳۸۹)	(۷,۵۳۰,۸۶۵,۳۱۰)	۴۴۷,۶۲۶,۹۱۴,۷۶۳
نفت سپاهان	۱,۵۸۳,۳۳۳	۲۳,۴۹۶,۶۶۱,۷۲۰	(۲۰,۳۵۱,۶۵۲,۷۶۲)	(۲۳,۲۳۱,۸۲۹)	(۱۱۷,۴۸۳,۳۰۹)	۱۰,۹۲۸,۱۲۹,۰۱۸
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۴۹۹,۳۸۷	۷,۲۰۱,۱۶۰,۵۴۰	(۱۱,۷۸۳,۷۲۰,۵۴۱)	(۶,۸۴۱,۱۰۳)	(۳۶,۰۰۵,۸۰۳)	۱۷,۸۰۰,۱۸۷,۰۲۲
کنسورسازی ایران	۱۰,۲۰۰	۴۶۸,۱۰۸,۶۰۰	(۴۶۵,۱۰۶,۸۵۳)	(۴۴۴,۷۰۳)	(۲,۳۴۰,۵۴۳)	۱,۵۶۲,۳۱۳
گروه دارویی برکت	-	-	-	-	-	۶,۹۳۶,۹۸۲,۵۴۲
گروه مینا (سهامی عام)	۲,۴۹۰,۷۶۴	۳۳,۲۳۶,۷۹۱,۷۶۰	(۴۶,۸۱۵,۳۵۶,۴۴۹)	(۳۱,۵۶۵,۴۵۲)	(۱۶۶,۱۳۳,۹۵۹)	۲۷,۷۳۸,۹۶۵,۶۳۴
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	-	-	-	-	-	۵,۷۷۶,۲۵۲,۴۸۲
گروه بهمن	۸۵,۳۹۷,۲۶۱	۱۰۰,۵۹۷,۹۷۳,۴۵۸	(۳۱۹,۷۷۶,۱۹۹,۰۰۲)	(۹۵,۵۶۸,۰۷۵)	(۵۰,۲۹۹,۸۶۷)	۴۳۰,۳۵۳,۶۵۸
گسترش نفت و گاز پارسیان	۲,۷۶۵,۰۰۰	۴۹,۲۴۴,۶۵۰,۰۰۰	(۴۵,۲۸۰,۴۹۴,۸۶۸)	(۴۶,۷۸۲,۴۱۸)	(۲۶۶,۲۳۲,۲۵۰)	۳۴,۶۳۳,۶۲۸,۹۱۴
مبین انرژی خلیج فارس	۴,۱۱۸,۰۰۰	۶۴,۱۵۸,۴۴۰,۰۰۰	(۶۴,۹۷۲,۶۹۹,۰۵۱)	(۶۰,۹۵۰,۵۱۸)	(۳۲۰,۷۹۲,۲۰۰)	۷,۴۲۴,۰۷۸,۰۷۴
مخابرات ایران	۶,۹۴۲,۰۰۰	۵۰,۹۵۴,۲۸۰,۰۰۰	(۱۶۴,۱۳۵,۷۱۳,۸۲۶)	(۴۸,۴۰۶,۵۶۶)	(۲۵۴,۷۷۱,۴۰۰)	۴۸,۲۰۶,۶۱۰,۰۴۷
معدنی و صنعتی گل گهر	۶,۲۵۰,۰۰۰	۸۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷۰,۳۰۶,۲۶۴,۶۳۴)	(۸۱,۷۰۰,۰۰۰)	(۴۳۰,۰۰۰,۰۰۰)	۲۶,۸۸۴,۹۱۳,۱۵۰
معدنی و صنعتی چادرملو	-	-	-	-	-	۱۰,۷۸۵,۴۹۵,۷۲۸
ملی صنایع مس ایران	۱۴,۷۹۵,۶۶۰	۱۸۲,۴۳۰,۴۸۷,۸۰۰	(۳۳۹,۷۸۳,۷۹۹,۹۰۱)	(۱۷۳,۳۰۸,۹۶۳)	(۹۱۲,۱۵۲,۴۳۹)	۲۸,۹۶۹,۴۱۱,۰۷۷
بانک تجارت	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۵,۰۲۵,۰۰۰,۰۰۰	(۷۲,۸۲۰,۳۷۰,۹۶۵)	(۵۲,۲۷۳,۷۵۰)	(۲۷۵,۱۲۵,۰۰۰)	-
سرمایه‌گذاری ملی ایران	۷,۵۱۱,۴۰۲	۶۲,۹۴۵,۵۴۸,۷۶۰	(۱۰۴,۸۸۰,۱۵۰,۹۰۳)	(۵۹,۷۹۸,۲۷۱)	(۳۱۴,۷۲۷,۷۴۴)	-
سرمایه‌گذاری دارویی تامین	۱,۸۷۹,۲۱۹	۶۳,۳۳۵,۷۱۹,۳۵۰	(۱۰۸,۴۴۸,۹۵۰,۶۸۷)	(۶۰,۰۷۳,۹۳۳)	(۳۱۶,۱۷۸,۵۹۷)	-
سیحان دارو	۵۰۰,۰۰۰	۸,۳۸۵,۰۰۰,۰۰۰	(۹,۸۷۵,۷۰۶,۹۱۰)	(۷,۹۶۵,۷۵۰)	(۴۱,۹۲۵,۰۰۰)	-
پدیده شیمی قرن	۲,۴۳۱,۶۰۷	۱۴۷,۱۱۲,۳۳۳,۵۰۰	(۱۵۴,۷۶۵,۹۸۷,۶۷۴)	(۱۳۹,۷۵۶,۶۱۲)	(۷۳۵,۵۶۱,۱۱۸)	-
پلیمر آریا ساسول	۲,۶۵۹,۱۹۸	۲۱۳,۳۲۸,۸۴۱,۱۵۴	(۱۶۲,۳۶۳,۸۵۹,۲۵۲)	(۲۰۲,۶۶۲,۳۹۹)	(۱,۰۶۶,۶۴۴,۲۰۶)	-
پتروشیمی غدیر	۸۰۰,۰۰۰	۵۲,۹۳۶,۰۰۰,۰۰۰	(۵۵,۱۳۳,۶۰۰,۰۰۰)	(۵۰,۲۸۹,۲۰۰)	(۲۶۴,۶۸۰,۰۰۰)	-
تهیه توزیع غذای دنا آفرین فدک	۱۵۸,۵۲۰	۵۰,۹۴۱,۹۸,۷۲۰	(۹۵۱,۹۸۳,۶۱۴)	(۴,۸۳۹,۴۸۹)	(۲۵,۴۷۰,۹۹۴)	-
بانک سامان	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۷,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۶۰,۲۹۵,۴۱۶,۲۰۰)	(۱۳۰,۹۵۷,۵۰۰)	(۶۸۹,۲۵۰,۰۰۰)	-
نقل به صفحه بعد	۳۰۸,۱۹۵,۸۴۳	۲,۸۴۹,۸۶۴,۱۲۷,۲۳۸	(۳,۶۵۴,۰۴۶,۱۹۴,۵۵۹)	(۲,۷۰۷,۳۷۰,۹۲۰)	(۱۴,۲۴۹,۳۲۰,۶۳۹)	۶۷۴,۱۵۳,۲۸۴,۴۲۲

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۰

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱					نقل از صفحه قبل
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۶۷۴,۱۵۳,۴۸۴,۴۲۲	(۸۲۱,۱۳۸,۷۵۸,۸۹۵)	(۱۴,۲۴۹,۳۲۰,۶۳۹)	(۲,۷۰۷,۳۷۰,۹۲۰)	(۳,۶۵۴,۰۴۶,۱۹۴,۵۵۹)	۲,۸۴۹,۸۶۴,۱۲۷,۲۳۸	۳۰۸,۱۹۵,۸۴۲	
-	(۸۶,۸۰۰,۲۴۹,۹۷۵)	(۸۵۱,۴۵۶,۷۷۵)	(۱۶۱,۷۷۶,۷۸۷)	(۲۵۶,۰۷۸,۳۷۱,۴۱۳)	۱۷۰,۲۹۱,۳۵۵,۰۰۰	۱,۱۴۲,۸۹۵	م. صنایع و معادن احیاء سپاهان
-	۹۴,۱۲۱,۹۹۱,۰۳۱	(۱,۱۰۰,۰۰۴,۰۱۳)	(۲۰۹,۰۰۰,۷۶۲)	(۱۲۴,۵۶۹,۸۰۶,۷۷۹)	۲۲۰,۰۰۰,۸۰۲,۵۸۵	۷,۶۵۹,۳۹۵	بیمه تجارت نو
-	(۱۳,۴۹۶,۴۲۷,۹۳۶)	(۴۲۷,۱۸۰,۴۶۲)	(۸۳,۰۶۴,۲۸۸)	(۱۰۰,۴۱۲,۲۷۵,۶۳۶)	۸۷,۴۳۶,۰۹۲,۴۵۰	۱۱,۸۹۶,۰۶۷	تامین سرمایه نوین
-	۳,۶۵۴,۲۴۳,۰۵۵	(۲۴,۵۰۹,۶۱۶)	(۴,۶۵۶,۸۲۷)	(۱,۲۱۸,۵۱۳,۷۷۹)	۴,۹۰۱,۹۲۳,۲۷۸	۴۸,۶۷۸	رایان هم افزا
۶۷۴,۱۵۳,۴۸۴,۴۲۲	(۸۲۳,۶۵۹,۲۰۲,۷۲۰)	(۱۶,۶۶۲,۴۷۱,۵۰۵)	(۳,۱۶۵,۸۶۹,۵۸۴)	(۴,۱۳۶,۳۲۵,۱۶۲,۱۶۶)	۳,۳۲۲,۴۹۴,۳۰۰,۵۵۱	۳۲۸,۹۴۲,۸۷۸	

۲-۱۵- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری حق تقدم شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس ب

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱					ح. معدنی و صنعتی گل گهر
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱۴,۵۸۴,۳۰۶,۶۸۷	۱۰,۳۹۱,۳۳۳,۷۶۰	(۹۲,۷۴۰,۶۰۱)	(۱۷,۶۲۰,۷۱۴)	(۸,۱۴۶,۵۲۵,۱۷۵)	۱۸,۵۴۸,۱۲۰,۲۵۰	۱,۷۰۳,۳۲۵	
۱۴,۵۸۴,۳۰۶,۶۸۷	۱۰,۳۹۱,۳۳۳,۷۶۰	۹۲,۷۴۰,۶۰۱	۱۷,۶۲۰,۷۱۴	۸,۱۴۶,۵۲۵,۱۷۵	۱۸,۵۴۸,۱۲۰,۲۵۰	۱,۷۰۳,۳۲۵	

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۰

۱۶- سود سهام

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱	نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهام	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
ریال										
-	۳,۰۰۳,۷۷۴,۲۲۰	سرمایه‌گذاری توکافولود (هلدینگ)	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۲/۲۲	۷,۹۰۴,۶۶۹	۳۸۰	۳,۰۰۳,۷۷۴,۲۲۰	-	۳,۰۰۳,۷۷۴,۲۲۰	-
۱,۰۱۹,۲۰۰,۰۰۰	۸۸۷,۵۰۰,۰۰۰	مخابرات ایران	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۱۰	۳,۵۵۰,۰۰۰	۲۵۰	۸۸۷,۵۰۰,۰۰۰	-	۸۸۷,۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۱۹,۲۰۰,۰۰۰
-	۲,۱۵۹,۴۱۰	سرمایه‌گذاری البرز (هلدینگ)	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۱۸	۳,۲۲۳	۶۷۰	۲,۱۵۹,۴۱۰	-	۲,۱۵۹,۴۱۰	-
۲۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۵,۳۷۷,۲۴۰	گروه مینا (سهامی عام)	۱۳۹۹/۰۱/۳۱	۱۳۹۹/۰۷/۱۰	۱,۶۸۱,۲۶۶	۱۴۰	۲۲۵,۳۷۷,۲۴۰	-	۲۲۵,۳۷۷,۲۴۰	۲۵۲,۰۰۰,۰۰۰
-	۲,۱۰۵,۱۷۵,۱۷۴	سرمایه‌گذاری ملی ایران	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۱/۲۵	۷,۵۱۱,۴۰۲	۳۲۰	۲,۴۰۳,۶۴۸,۶۴۰	(۲۹۸,۴۷۳,۴۶۶)	۲,۱۰۵,۱۷۵,۱۷۴	-
۱,۲۷۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۹۳۵,۰۲۰,۸۰۰	سرمایه‌گذاری غدیر (هلدینگ)	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۲۵	۱۶,۱۶۸,۷۷۶	۸۰۰	۱۲,۹۳۵,۰۲۰,۸۰۰	-	۱۲,۹۳۵,۰۲۰,۸۰۰	۱,۲۷۴,۰۰۰,۰۰۰
۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۵۷۷,۹۲۲	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۲۶	۵۹۹,۳۸۷	۳۶	۲۱,۵۷۷,۹۲۲	-	۲۱,۵۷۷,۹۲۲	۴۰,۰۰۰,۰۰۰
-	۴۰,۸۳۶,۶۰۰	توسعه‌معدن و فلزات	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۱۹	۶۸,۰۶۰	۶۰۰	۴۰,۸۳۶,۶۰۰	-	۴۰,۸۳۶,۶۰۰	-
-	۳,۱۳۷,۵۰۰,۰۰۰	سیمان فارس و خوزستان	۱۳۹۹/۰۲/۳۱	۱۳۹۹/۰۴/۱۴	۲,۵۰۰,۰۰۰	۱,۲۵۵	۳,۱۳۷,۵۰۰,۰۰۰	-	۳,۱۳۷,۵۰۰,۰۰۰	-
۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۳۵,۰۰۰,۰۰۰	پالایش نفت تبریز	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۲۵	۱,۰۵۰,۰۰۰	۷۰۰	۷۳۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۷۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰
۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰,۳۶۵۳	معدنی و صنعتی چادرملو	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۰۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۰	۷۰۰,۰۰۰,۳۶۵۳	-	۷۰۰,۰۰۰,۳۶۵۳	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۳,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	معدنی و صنعتی گل گهر	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۱۶	۳,۶۰۰,۰۰۰	۹۰۰	۳,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰
۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۳۷۵,۰۰۱,۸۷۷	فولاد مبارکه اصفهان	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۵/۱۵	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۵	۳,۳۷۵,۰۰۱,۸۷۷	-	۳,۳۷۵,۰۰۱,۸۷۷	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
-	۷۵,۰۰۰,۰۰۰	پارس خزر	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۱۶	۵۰,۰۰۰	۱۵۰۰	۷۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۷۵,۰۰۰,۰۰۰	-
-	۳۱۸,۰۰۰,۰۰۰	فولاد خوزستان	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۵/۱۵	۶۰۰,۰۰۰	۵۳۰	۳۱۸,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۱۸,۰۰۰,۰۰۰	-
۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۲۶,۹۷۲,۳۴۳	البرزدارو	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۲/۳۱	۵۰۰,۰۰۰	۱,۲۱۰	۶۰۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۵۲۶,۹۷۲,۳۴۳	۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰
-	۵۴۶,۸۳۵,۸۰۰	البرزدارو	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۲/۲۹	۳۹۰,۵۹۷	۱,۴۰۰	۵۴۶,۸۳۵,۸۰۰	(۷۸,۰۲۷,۶۵۷)	۵۴۶,۸۳۵,۸۰۰	-
-	۳۹۹,۷۵۰,۰۰۰	پانک ملت	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۱۵,۳۷۵,۰۰۰	۲۶	۳۹۹,۷۵۰,۰۰۰	-	۳۹۹,۷۵۰,۰۰۰	-
-	۴۷۰,۰۰۰,۰۰۰	بیمه البرز	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۲۴	۲,۳۵۰,۰۰۰	۲۰۰	۴۷۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۴۷۰,۰۰۰,۰۰۰	-
-	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	عمران و توسعه شاهد	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۱۵	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
-	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بیمه پارسیان	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
-	۷,۲۱۰,۶۴۴,۹۸۰	سرمایه‌گذاری سیمان تامین	۱۳۹۹/۰۲/۳۱	۱۳۹۹/۰۵/۰۸	۹,۳۶۴,۴۷۴	۷۷۰	۷,۲۱۰,۶۴۴,۹۸۰	-	۷,۲۱۰,۶۴۴,۹۸۰	-
-	۲,۳۷۷,۸۰۰	تهیه توزیع غذای دنا آفرین فدک	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۲۹	۱۵۸,۵۲۰	۱۵	۲,۳۷۷,۸۰۰	-	۲,۳۷۷,۸۰۰	-
۸,۴۱۵,۲۰۰,۰۰۰	۴۱,۲۶۸,۵۰۷,۸۲۹	نقل به صفحه بعد	-	-	-	-	۴۱,۶۴۵,۰۰۸,۹۵۲	(۳۷۶,۵۰۱,۱۲۳)	۴۱,۲۶۸,۵۰۷,۸۲۹	۸,۴۱۵,۲۰۰,۰۰۰

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کارخان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۰

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱						نام شرکت
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهام	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
۸,۲۱۵,۲۰۰,۰۰۰	۴۱,۲۶۸,۵۰۷,۸۲۹	(۳۷۶,۵۰۱,۱۲۳)	۴۱,۶۴۵,۰۰۸,۹۵۲	-	-	-	نقل از صفحه قبل
۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۸۹۰,۸۶۰	-	۲,۸۹۰,۸۶۰	۴۲۰	۶,۸۸۳	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	پالایش نفت بندرعباس
۳,۰۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۴۵۶,۲۵۰,۰۰۰	-	۳,۴۵۶,۲۵۰,۰۰۰	۱,۲۵۰	۲,۷۶۵,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۱/۳۰	گسترش نفت و گاز پارسیان
۲,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۱,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۸۰۰	۱,۷۵۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۹/۲۵	پتروشیمی پردیس
-	۴,۲۰۰,۰۰۰	-	۴,۲۰۰,۰۰۰	۲۱	۲۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۵/۲۹	بانک سامان
۲۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶۰	۵۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۳/۰۱	تجارت الکترونیک پارسیان
-	۳,۸۵۳,۴۸۱,۹۵۲	-	۳,۸۵۳,۴۸۱,۹۵۲	۳۴۸	۱۱,۰۷۳,۲۲۴	۱۳۹۹/۰۷/۳۰	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۷۴۱,۰۰۰,۰۰۰	-	۶,۷۴۱,۰۰۰,۰۰۰	۶۳۰	۱۰,۷۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۶/۰۵	س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین
-	۹۸۹,۳۴۸,۸۱۶	-	۱,۲۲۱,۸۹۰,۹۶۵	۱,۵۶۵	۷۸۰,۷۶۱	۱۳۹۹/۰۳/۲۷	شرکت ارتباطات سیار ایران
-	۱,۶۲۳,۹۸۲,۸۸۰	(۲۳۲,۵۴۲,۱۴۹)	۱,۶۲۳,۹۸۲,۸۸۰	۲,۰۸۰	۷۸۰,۷۶۱	۱۴۰۰/۰۲/۳۰	شرکت ارتباطات سیار ایران
-	۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰	۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	بانک پاسارگاد
-	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۵۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۵/۰۶	نفت سیاهان
-	۱۱,۲۰۰,۰۰۰	-	۱۱,۲۰۰,۰۰۰	۱۱۲	۱۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۴/۱۴	تولید برق عسلویه مینا
۲۳۶,۴۳۷,۲۴۷	۲۸۴,۷۳۹,۵۶۲	-	۲۸۴,۷۳۹,۵۶۲	۱,۰۰۰	۲۸۴,۷۳۴	۱۳۹۹/۰۳/۲۵	سیمان خوزستان
-	۱,۸۲۸,۶۳۲,۰۰۰	-	۱,۸۲۸,۶۳۲,۰۰۰	۱,۶۰۰	۱,۱۴۲,۸۹۵	۱۳۹۹/۰۷/۳۰	م. صنایع و معادن احیاء سیاهان
-	۶۴۰,۰۰۰,۸۷۹	-	۶۴۰,۰۰۰,۸۷۹	۳۲۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۴/۲۵	فولاد کاوه جنوب کیش
-	۹۲۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۹۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۵۰	۵۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۴/۰۸	مبین انرژی خلیج فارس
-	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۴/۲۸	فجر انرژی خلیج فارس
۴۰,۵۰۰,۰۰۰	۱۷۱,۵۲۹,۲۰۰	-	۱۷۱,۵۲۹,۲۰۰	۳۰۰	۵۷۱,۷۶۴	۱۳۹۹/۰۴/۲۱	گروه دارویی برکت
-	۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۳۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۴/۱۷	پتروشیمی نوری
۱,۴۴۹,۵۰۰	۸۶۱,۸۶۵,۴۰۷	(۱۲۸,۱۳۴,۵۹۳)	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۲/۲۰	پلی پروپیلن جم - جم پیلن
۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۹,۷۱۷,۱۸۰,۹۹۰	-	۹,۷۱۷,۱۸۰,۹۹۰	۶۹۰	۱۴,۰۸۲,۸۷۱	۱۳۹۹/۰۵/۲۵	سرمایه گذاری صدرتأمین
-	۱۲,۳۱۶,۷۷۲,۲۰۰	-	۱۲,۳۱۶,۷۷۲,۲۰۰	۸,۷۴۰	۱,۴۰۹,۲۳۰	۱۳۹۹/۰۴/۰۹	پلیمر آریا ساسول
۱۶,۱۱۴,۵۸۶,۷۴۷	۱۰۰,۶۲۶,۴۸۲,۵۷۵	(۲۷۷,۱۷۷,۸۶۵)	۱۰۱,۳۷۲,۶۶۰,۴۴۰	-	-	-	نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۰

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱					سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهام	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال									
۱۶,۱۱۴,۵۸۶,۷۴۷	۱۰۰,۶۲۶,۴۸۲,۵۷۵	(۷۴۷,۱۷۷,۸۶۵)	۱۰۱,۳۷۳,۶۶۰,۴۴۰	-	-	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۲/۲۸	-	۱۱,۵۰۰	۳۰,۵۸۰,۷۷۷,۰۰۰	(۱۶۶,۶۵۲,۷۳۶)	۳۰,۴۱۴,۱۲۴,۲۶۴	-	نقل از صفحه قبل
-	۳۰,۴۱۴,۱۲۴,۲۶۴	(۱۶۶,۶۵۲,۷۳۶)	۳۰,۵۸۰,۷۷۷,۰۰۰	۱۱,۵۰۰	۲,۶۵۹,۱۹۸	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۰۳	۴۰۶,۳۰۸	۲۵۷	۱۰۴,۴۲۱,۱۵۶	-	۱۰۴,۴۲۱,۱۵۶	-	پلیمر آریا ساسول
-	۱۰۴,۴۲۱,۱۵۶	-	۱۰۴,۴۲۱,۱۵۶	۲۵۷	۴۰۶,۳۰۸	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۲۶	۱۶,۳۱۵,۱۴۵	۸۵۰	۱۳,۸۶۷,۸۷۳,۲۵۰	-	۱۳,۸۶۷,۸۷۳,۲۵۰	-	پتروشیمی ارومیه
-	۱۳,۸۶۷,۸۷۳,۲۵۰	-	۱۳,۸۶۷,۸۷۳,۲۵۰	۸۵۰	۱۶,۳۱۵,۱۴۵	-	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری بانک ملی ایران
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	ایرکا پارت صنعت
۱۹۷,۶۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	باما
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	بانک خاورمیانه
۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	پالایش نفت اصفهان
۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	پالایش نفت تهران
۱,۹۳۰,۹۳۷,۵۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی جم
۹۳۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی پارس
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	پرداخت الکترونیک سامان کیش
۲۸۵,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	توسعه صنایع بهشهر (هلدینگ)
۱۵۴,۵۰۵,۴۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	داروسازی اسوه
۱,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری سبحان
۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی
۱,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	صنایع شیمیایی خلیج فارس
۱۷۱,۲۶۰,۹۹۷	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید
۱۳,۵۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	لیزینگ رایان سایپا
۱,۱۰۴,۳۲۲,۲۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	مدیریت صنعت شوینده ت.ص. بهشهر
۵۲۵,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	ملی صنایع مس ایران
۷۸۴,۴۵۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	نفت ایرانول
۱,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	نیرومحرکه
۳,۱۵۸	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	پاره سهام
۲۹,۳۷۲,۱۶۶,۰۰۲	۱۴۵,۰۱۲,۹۰۱,۲۴۵	(۹۱۳,۸۳۰,۶۰۱)	۱۴۵,۹۲۶,۷۳۱,۸۴۶	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

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

صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کارخان

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۰

۱۷- سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب

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

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱
	ریال	ریال
سود سپرده بانکی	۲۷,۹۱۶,۷۶۳,۶۷۸	۱۰۲,۲۴۶,۰۲۴
	۲۷,۹۱۶,۷۶۳,۶۷۸	۱۰۲,۲۴۶,۰۲۴

۱۷-۱ - سود سپرده بانکی به شرح زیر می باشد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱	تاریخ سرمایه گذاری	مبلغ سود سپرده	نرخ سود	هزینه تنزیل سود سپرده	سود خالص	سود خالص
			ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
		۱۳۹۳/۰۹/۱۳	۲۶۲,۳۲۹,۹۴۲	۰	-	۲۶۲,۳۲۹,۹۴۲	۵۲۰,۲۵۸,۸۱۰
		۱۳۹۳/۱۲/۰۶	۹۹۵,۷۳۴	۱۰	(۳)	۹۹۵,۷۳۱	۳۰,۹۲۱,۶۹۲
		۱۳۹۸/۰۶/۱۶	۱۹,۶۵۳	۱۰	(۱۰)	۱۹,۶۴۳	۲,۵۶۰
		۱۳۹۶/۰۷/۰۲	۳۳,۰۶۱	۱۰	(۳)	۳۳,۰۵۸	۱۹,۲۹۵,۹۶۲
		۱۳۹۳/۱۱/۲۳	۷,۶۱۰	۱۰	(۱۰)	۷,۶۰۰	-
		۱۳۹۹/۰۸/۱۲	۳,۴۷۰,۹۶۸	۰	-	۳,۴۷۰,۹۶۸	-
		۱۳۹۹/۰۸/۱۲	۳۰,۰۸۱,۹۶۷	۲۱	-	۳۰,۰۸۱,۹۶۷	-
		۱۳۹۹/۰۸/۱۴	۲۳,۳۸۲,۶۶۴,۴۹۵	۲۱	-	۲۳,۳۸۲,۶۶۴,۴۹۵	-
		۱۳۹۹/۱۲/۰۹	۴,۲۴۷,۳۶۰,۲۷۴	۱۹,۵	-	۴,۲۴۷,۳۶۰,۲۷۴	-
			۲۷,۹۱۶,۷۶۳,۷۰۴		(۲۶)	۲۷,۹۱۶,۷۶۳,۶۷۸	۱۰۲,۲۴۶,۰۲۴

۱۸- سایر درآمدها

سایر درآمدها، شامل درآمد مالی ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام، اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب و سود سپرده بانکی است که در سال های قبل طی یادداشت های ۱۹ الی ۲۰ از درآمد سود اوراق بهادار کسر شده و طی سال مالی جاری تحقق یافته است. جزئیات درآمد مذکور به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	
۸۳۰,۸۳۸,۸۸۱	۷۵,۳۱۵,۶۰۷	تنزیل سود سهام
۲۲	۲,۱۱۰	سود سپرده بانکی
۳,۲۲۸,۵۹۴,۰۳۹	۱,۳۳۰,۶۰۲,۸۷۷	تعدیل کارمزد کارگزار
۳,۳۱۱,۶۷۷,۹۴۲	۱,۴۰۵,۹۲۰,۵۹۴	

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۰

۱۹- هزینه کارمزد ارکان

هزینه ارکان صندوق به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	
۱۲,۸۰۱,۰۶۱,۹۸۴	۸۱,۵۵۸,۷۸۰,۶۳۹	مدیر صندوق
۱۷۳,۳۷۷,۷۷۹	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	متولی
۱۷۴,۳۹۹,۳۷۴	۲۱۷,۹۹۹,۸۲۱	حسابرس
۶,۳۹۸,۹۷۲,۰۴۹	۴۰,۵۳۰,۷۴۸,۴۲۴	بازارگردان
۱۹,۵۴۷,۷۱۱,۱۸۶	۱۲۲,۶۵۷,۵۲۸,۸۸۴	

۲۰- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	
۱۳۸,۸۴۵,۰۹۸	۸۰۹,۵۵۲,۹۳۶	هزینه تصفیه
۵۴,۸۶۵,۷۸۵	-	هزینه های تأسیس
۱۴۱,۲۱۵,۴۶۰	۸۷,۰۵۲,۹۷۲	حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۹,۹۵۶,۶۰۴	۱۰,۰۰۰,۱۳۴	هزینه برگزاری مجامع
۵۵۱,۰۷۸,۶۷۲	۶۸۲,۶۲۵,۴۸۷	هزینه نرم افزار
۴,۴۸۷,۹۹۰	۶,۲۴۷,۵۳۸	هزینه کارمزد بانکی
۳۹,۶۱۴,۳۳۲	۴۴,۰۳۱,۲۹۹	هزینه خدمات سپرده گذاری
-	۵,۲۶۱	سایر هزینه ها
۹۴۰,۰۶۳,۹۴۱	۱,۶۳۹,۵۱۶,۶۲۷	

۲۱- هزینه های مالی

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۲,۸۳۵,۰۱۹,۴۷۹	۱۰,۲۴۸,۷۵۶,۵۱۰	۲۱-۱
۲,۸۳۵,۰۱۹,۴۷۹	۱۰,۲۴۸,۷۵۶,۵۱۰	هزینه تسهیلات مالی دریافتی

۲۱-۱- هزینه تسهیلات مالی دریافتی (نرخ سود ۲۰ درصد) بابت دریافت اعتبار جهت خرید سهام و اوراق بهادار از شرکت کارگزاری بانک تجارت می باشد.

۲۲- تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر می باشد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	
۱,۰۳۰,۵۱۶,۵۰۰,۰۰۰	۲,۳۵۵,۹۹۶,۹۰۰,۰۰۰	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری
(۳۲,۲۳۸,۳۰۰,۰۰۰)	(۲,۰۰۰,۶۹۶,۶۰۰,۰۰۰)	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۹۹۸,۲۷۸,۲۰۰,۰۰۰	۳۵۵,۳۰۰,۳۰۰,۰۰۰	

صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۰

۲۳- تعهدات و بدهی های احتمالی

در تاریخ ترازنامه، صندوق هیچگونه بدهی احتمالی ندارد.

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

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

۱۳۹۹/۰۲/۳۱		۱۴۰۰/۰۲/۳۱		نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصدمتلك	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصدمتلك	تعداد واحدهای سرمایه گذاری			
۳۹	۱,۹۹۰,۰۰۰ ۶,۱۲۷,۶۰۷	۶۰,۴۹	۱,۹۹۰,۰۰۰ ۱۱,۰۲۰,۱۹۶	مدیر و موسس و بازارگردان صندوق	شرکت تأمین سرمایه کاردان	مدیر و موسس و بازارگردان صندوق
۰,۰۵	۱۰,۰۰۰	۰,۰۵	۱۰,۰۰۰	سهامدار ممتاز	تدبیرگران فردای امید	سهامدار ممتاز
۰,۰۵	۱۰,۰۰۰	۰,۰۵	۱۰,۰۰۰	مدیر سرمایه گذاری صندوق	سحر فرهنگی	مدیر سرمایه گذاری صندوق
۰,۰۵	۱۰,۰۰۰	۰,۰۳	۶۰,۰۰۰	مدیر سرمایه گذاری صندوق	محمدعلی کمالی	مدیر سرمایه گذاری صندوق
۰,۰۵	۱۰,۰۰۰	۰,۰۵	۱۰,۰۰۰	مدیر سرمایه گذاری صندوق	عماد فلامرزی	مدیر سرمایه گذاری صندوق
۳۹/۲	۸,۱۵۷,۶۰۷	۶۰/۹۴	۱۳,۱۰۰,۱۹۶			

۲۵- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

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

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله			مانده (بدهی) در تاریخ
		موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	
			ریال		ریال
شرکت تأمین سرمایه کاردان	مدیر	کارمزد مدیر	۸۱,۵۵۸,۷۸۰,۶۳۹	طی سال	
		کارمزد بازارگردان	۴۰,۵۳۰,۷۴۸,۴۲۴	طی سال	(۶۳,۲۷۳,۵۸۸,۴۸۳)
	بازارگردان	صدور واحدهای سرمایه گذاری	۲,۴۸۵,۹۹۶,۹۰۰,۰۰۰	طی سال	
		ابطال واحدهای سرمایه گذاری	(۲,۱۲۱,۶۹۶,۶۰۰,۰۰۰)		
موسسه حسابرسی شاخص اندیشان	متولی	کارمزد متولی	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	طی سال	(۴۶,۴۱۹,۱۷۳)
موسسه حسابرسی فریوران راهبرد	حسابرس	حق الزحمه حسابرسی	۲۱۷,۹۹۹,۸۲۱	طی سال	(۱۲۶,۱۱۷,۶۰۲)
شرکت کارگزاری بانک تجارت	عضو هیئت مدیره مشترک با مدیر صندوق	کارمزد خرید اوراق بهادار	۵,۸۰۱,۷۰۵,۶۹۳		
		کارمزد فروش اوراق بهادار	۵,۵۱۹,۶۳۲,۴۵۵	طی سال	(۱۰,۱۳۹,۶۲۷,۴۴۷)
		تسهیلات دریافتی	۱۰,۲۴۸,۷۵۶,۵۱۰		

۲۶- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها تا تاریخ تصویب صورت های مالی رویدادی که مستلزم تعدیل یا افشا در صورت های مالی باشد، وجود ندارد.