

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان

صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ مردادماه ۱۴۰۰

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان مربوط به دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه 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 تقدیم می‌گردد:

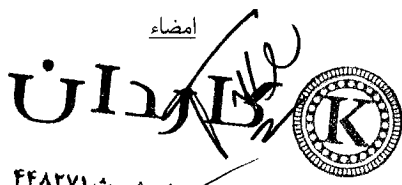
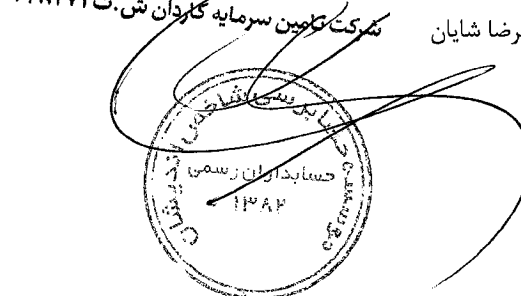
شماره صفحه

۲
۳
۴
۵
۵-۸
۹-۲۷

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

این صورت های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه‌گذاری مشترک تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی 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 ۱۴۰۰/۰۶/۲۲ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

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

صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان

صورت خالص دارایی ها

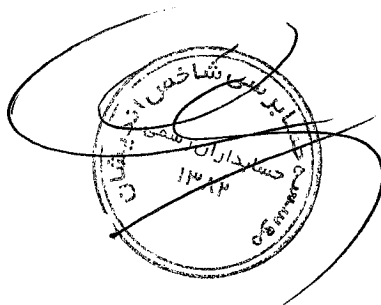
در تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۰

۱۴۰۰/۲/۳۱	۱۴۰۰/۰۵/۳۱	یادداشت	دارایی ها:
ریال	ریال		
۳,۳۳۱,۱۰۳,۷۱۸,۴۶۳	۴,۵۴۶,۵۴۶,۵۷۵,۴۵۶	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۷۳,۱۹۴,۳۰۸,۸۶۱	۱۷۰,۸۳۶,۵۲۳,۷۰۸	۶	حسابهای دریافتنی
۱,۶۰۳,۷۷۷,۱۲۱	۱,۱۳۳,۶۲۴,۵۴۹	۷	سایر دارایی ها
۲۳,۵۶۲,۵۸۱,۵۰۱	۶۱,۲۷۷,۴۶۴,۶۶۱	۸	موجودی نقد
۳,۴۲۹,۴۶۴,۳۸۵,۹۴۶	۴,۷۷۹,۷۹۴,۱۸۸,۳۷۴		جمع دارایی ها
			بدهی ها:
۱۰,۱۳۹,۶۲۷,۴۴۷	۶۰,۰۸۸,۲۲۳,۴۱۴	۹	جاری کارگزاران
۶۳,۴۴۶,۱۲۵,۲۵۸	۹۲,۰۸۳,۹۳۶,۷۵۴	۱۰	بدهی به ارکان صندوق
۱,۱۰۳,۳۱۴,۷۸۵	۱,۱۰۳,۳۱۴,۷۸۵	۱۱	سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر
۷۴,۶۸۹,۰۶۷,۴۹۰	۱۵۳,۲۷۵,۴۷۴,۹۵۳		جمع بدهی ها
۳,۳۵۴,۷۷۵,۳۱۸,۴۵۶	۴,۶۲۶,۵۱۸,۷۱۳,۴۲۱	۱۲	خالص دارایی ها
۱۵۵,۹۷۶	۲۱۷,۱۲۲		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

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



شرکت تامین سرمایه کاردان ش.ت ۴۴۸۲۷۱



صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ مردادماه ۱۴۰۰

یادداشت	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱
	ریال	ریال	ریال
۱۳	۸۱,۸۹۱,۹۰۵,۶۳۷	۱,۰۰۰,۰۲۷,۷۷۴,۳۳۹	۱,۳۰۲,۰۴۸,۶۴۰,۹۸۲
۱۴	۱,۰۸۲,۲۱۱,۳۲۵,۰۷۱	۹۴۵,۱۱۹,۲۶۴,۵۶۱	(۸۱۳,۳۶۷,۹۶۸,۹۶۰)
۱۵	۱۶۶,۱۱۱,۱۲۸,۱۰۰	۶۶,۵۰۹,۹۹۸,۶۸۴	۱۴۵,۰۱۲,۹۰۱,۲۴۵
۱۶	۲۲,۲۷۷,۱۸۹	۵,۸۸۹,۱۴۸	۲۷,۹۱۶,۷۶۳,۶۷۸
۱۷	۸۴۰,۴۵۶,۲۳۶	۱,۸۱۶,۴۵۴,۵۰۰	۳,۳۱۱,۶۷۷,۹۴۲
	۱,۳۳۱,۰۷۷,۰۹۲,۲۳۳	۲,۰۱۳,۴۷۹,۳۸۱,۲۳۲	۶۶۴,۹۲۲,۰۱۴,۸۸۷
۱۸	(۲۸,۷۷۱,۴۰۳,۴۶۲)	(۳۲,۴۵۸,۸۴۸,۶۹۱)	(۱۲۲,۶۵۷,۵۲۸,۸۸۴)
۱۹	(۴۷۴,۴۴۹,۴۲۲)	(۴۱۸,۸۶۱,۷۳۳)	(۱,۶۳۹,۵۱۶,۶۲۷)
۲۰	۱,۳۰۱,۸۳۱,۲۳۹,۳۴۹	۱,۹۸۰,۶۰۱,۶۷۰,۸۰۸	۵۴۰,۶۲۴,۹۶۹,۳۷۶
	(۹۵,۰۴۴,۳۸۴)	(۶۰,۷۳,۳۶۴,۹۴۳)	(۱۰,۲۴۸,۷۵۶,۵۱۰)
	۱,۳۰۱,۷۳۶,۱۹۴,۹۶۵	۱,۹۱۹,۵۲۸,۳۰۵,۸۶۵	۵۳۰,۳۷۶,۲۱۲,۸۶۶
	۳۴.۴۱٪	۴۷.۵۱٪	۱۲.۶۸٪
	۲۸.۱۴٪	۳۹.۹۲٪	۱۶.۳۸٪

درآمدها:

سود فروش اوراق بهادار

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سود سهام

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سایر درآمدها

جمع درآمدها

هزینه ها:

هزینه کارمزد ارکان

سایر هزینه ها

سود(زیان) قبل از هزینه های مالی

هزینه های مالی

سود (زیان) خالص دوره

بازده میانگین سرمایه گذاری-درصد^۱

بازده سرمایه گذاری پایان دوره-درصد^۲

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱
	تعداد	تعداد	تعداد
	ریال	ریال	ریال
	۲۱,۵۰۸,۳۳۵	۲,۴۶۰,۰۹۸,۸۰۵,۵۹۰	۲,۴۶۰,۰۹۸,۸۰۵,۵۹۰
	-	۲۰,۶۰۸,۳۳۵	۲۰,۶۰۸,۳۳۵
	(۲۰۰,۰۰۰)	۱۱,۳۰۰,۰۰۰	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
	-	(۸,۸۰۰,۰۰۰)	(۱۲۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
	-	-	-
	-	۱,۹۷۴,۵۲۸,۳۰۵,۸۶۵	۵۳۰,۳۷۶,۲۱۲,۸۶۶
	-	-	-
۲۱	۲۱,۳۰۸,۳۳۵	۴,۹۸۸,۱۳۹,۱۱۱,۴۵۵	۳,۳۵۴,۷۷۵,۳۱۸,۴۵۶
	۴,۶۲۶,۵۱۸,۷۱۳,۴۲۱	۲۳,۱۰۸,۳۳۵	۲۱,۵۰۸,۳۳۵

خالص دارایی ها (واحد سرمایه گذاری) اول دوره

واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره

واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره

سود (زیان) خالص دوره

تعدیلات

خالص دارایی ها (واحد سرمایه گذاری) پایان دوره

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

سود خالص

میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

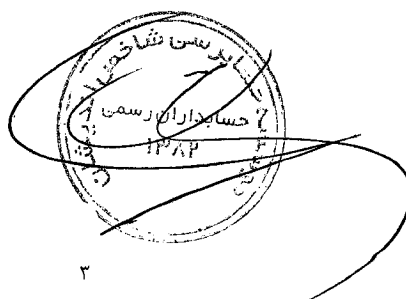
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال یسود و زیان خالص
خالص دارایی های پایان دوره / سال

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری =

۲- بازده سرمایه گذاری پایان دوره =



شرکت تامین سرمایه کاردان ش.ت ۴۴۸۲۷۱



Handwritten signature.

صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۰

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان (صندوق سرمایه گذاری قابل معامله) با شناسه ملی ۱۴۰۰۴۶۹۲۵۵۵ که صندوقی با سرمایه باز در اندازه بزرگ محسوب می شود، در تاریخ ۱۳۹۳/۱۱/۰۵ 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.

۱-۲- اطلاع رسانی

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

۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری

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	شرکت تدبیرگران فردای امید (سهامی خاص)	۱۰,۰۰۰	۰.۵
۲	شرکت تامین سرمایه کاردان (سهامی خاص)	۱,۹۹۰,۰۰۰	۹۹.۵
	جمع	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰

صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ مرداد 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 ۱۳۸۲/۰۴/۲۹ 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، طبقه ۶، واحدهای ۲۲ و ۲۳

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

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ مرداد 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 می شود.

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها:

۴-۲-۱- سود سهام:

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

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ مرداد 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 ۱۰,۰۰۰ 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 ۱,۵ درصد از متوسط ارزش روزانه سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق بعلاوه ۰,۳ درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و سالانه ۲ درصد سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری در آن‌ها.
کارمزد متولی	سالانه ۲ درصد هزار از متوسط ارزش خالص دارایی‌های صندوق که حداقل ۳۵۰ میلیون ریال و حداکثر ۵۰۰ 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 ۳۶۰ 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 ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق.
هزینه سپرده گذاری و نگهداری اوراق	طبق قوانین شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه

صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۰

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.

۴-۵-۵- 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.

۴-۶-۶- 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 می شود.

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ مردادماه ۱۴۰۰

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

۵-۱- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم شرکت‌های بورسی یا فرابورسی به تفکیک صنعت به شرح جدول زیر می باشد:

۱۴۰۰/۰۵/۳۱			۱۴۰۰/۰۲/۳۱		
صنعت	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش
	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال
ابزار پزشکی، اپتیک و اندازه‌گیری	۶۹۸,۴۴۶,۸۳۳	۴۶۵,۳۲۳,۳۵۴	۰.۰۱٪	۶۹۸,۴۴۶,۸۳۹	۴۶۵,۳۲۳,۳۵۵
استخراج کانه های فلزی	۱۹۶,۶۷۱,۸۴۱,۴۹۱	۲۵۶,۱۹۱,۸۱۶,۷۶۱	۵.۳۶٪	۲۳۸,۸۸۸,۲۵۰,۷۸۵	۲۱۴,۶۷۴,۵۱۰,۹۷۰
بانکها و موسسات اعتباری	۳۱۰,۵۹۱,۵۳۶,۱۸۱	۳۱۱,۰۸۸,۶۹۰,۷۰۱	۶.۵۱٪	۳۱۷,۷۱۱,۶۶۳,۲۹۵	۳۰۰,۵۵۵,۹۵۱,۵۵۷
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	۲۲,۹۱۳,۰۸۸,۶۱۰	۲۳,۲۴۵,۹۷۱,۶۹۷	۰.۳۹٪	۹,۵۲۳,۹۴۲,۳۲۷	۷,۱۵۸,۳۱۳,۶۴۰
خدمات فنی و مهندسی	۴۰,۲۰۹,۹۲۱,۵۴۷	۴۷,۸۸۴,۷۵۶,۰۷۴	۱.۰۰٪	۴۰,۲۰۹,۹۲۱,۵۵۰	۳۳,۰۲۹,۰۹۲,۳۵۰
خودرو و ساخت قطعات	۲۱۹,۷۷۶,۱۹۹,۰۰۲	۱۳۸,۱۱۴,۶۴۲,۶۵۲	۲.۸۹٪	۲۱۹,۷۷۶,۱۹۹,۰۱۰	۹۹,۹۹۹,۴۱۵,۵۲۰
رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن	-	-	-	۱,۲۱۸,۵۱۳,۸۰۰	۴,۸۷۲,۷۵۶,۸۳۴
سیمان، آهک و گچ	۹۶,۶۰۴,۱۱۳,۵۸۷	۱۰۸,۱۸۹,۸۳۴,۱۷۰	۲.۳۶٪	۸,۳۰۲,۱۵۱,۳۵۰	۲۱,۳۳۷,۲۸۳,۲۵۵
شرکت‌های چند رشته ای صنعتی	۶۶۹,۰۱۴,۳۳۱,۴۵۹	۷۱۴,۸۶۹,۱۸۸,۵۶۶	۱۴.۹۶٪	۴۴۳,۸۰۹,۱۳۸,۹۸۰	۲۹۲,۹۱۳,۹۸۵,۲۰۰
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۳۱۵,۸۳۵,۹۹۲,۲۳۳	۲۶۸,۳۶۶,۹۷۷,۳۵۰	۵.۶۱٪	۲۸۰,۱۰۶,۳۲۹,۱۴۷	۱۹۱,۶۷۷,۰۹۵,۷۰۰
فلزات اساسی	۵۵۶,۱۵۸,۳۱۱,۳۰۴	۷۴۰,۹۹۷,۱۷۸,۷۳۲	۱۵.۵۰٪	۶۰۲,۵۸۳,۲۱۶,۲۰۰	۵۷۰,۵۹۸,۹۱۲,۷۸۰
محصولات شیمیایی	۶۳۷,۸۶۱,۱۹۱,۸۵۳	۱,۰۴۹,۲۳۹,۰۹۳,۱۵۹	۲۱.۹۵٪	۸۰۱,۷۸۵,۵۴۰,۶۹۰	۸۶۷,۶۵۷,۱۷۰,۳۶۰
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۱۳۴,۶۶۳,۲۰۳,۲۵۹	۹۰,۳۷۹,۰۲۶,۰۰۰	۱.۸۹٪	۹۶,۶۱۱,۴۰۱,۷۲۰	۲۹,۸۰۵,۵۹۵,۲۰۰
مخابرات	۱۲۰,۴۱۹,۰۰۱,۵۶۲	۸۷,۲۲۷,۸۷۱,۰۹۸	۱.۸۲٪	۱۲۰,۴۱۹,۰۰۴,۴۷۵	۶۶,۱۱۱,۳۲۲,۲۴۰
مواد و محصولات دارویی	۱۲۲,۶۸۰,۲۸۴,۶۸۹	۱۰۸,۱۲۸,۷۴۱,۵۵۷	۲.۳۶٪	۱۱۹,۸۲۹,۸۰۶,۴۹۵	۷۵,۷۴۵,۱۳۵,۰۱۹
واسطه‌گری‌های مالی و پولی	۲۵۶,۰۷۸,۳۷۱,۴۱۳	۲۲۵,۰۳۰,۸۳۶,۴۱۴	۴.۷۱٪	۲۵۶,۰۷۸,۳۷۱,۴۲۰	۱۶۹,۲۷۸,۱۲۱,۴۴۰
فعالیت های کمکی به نهادهای مالی واسط	۶۶,۳۷۲,۳۵۷,۴۲۶	۷۰,۹۳۰,۶۳۶,۷۵۹	۱.۴۸٪	۱۰۰,۴۱۲,۲۷۵,۶۴۰	۸۶,۹۱۵,۸۴۷,۷۰۰
بیمه و صندوق بازنشتگی به جز تامین اجتماعی	۶۹,۲۷۳,۳۵۸,۰۲۴	۱۲۵,۰۹۰,۸۲۰,۴۶۳	۲.۶۲٪	۱۲۴,۵۶۹,۸۰۶,۷۷۹	۲۱۸,۶۹۱,۷۹۷,۸۱۵
سرمایه گذاری ها	۱,۲۴۴,۷۶۰,۹۴۸	۱,۷۱۸,۸۶۹,۱۹۹	۰.۰۴٪	-	-
زراعت و خدمات وابسته	۸,۳۵۴,۰۴۶,۴۲۱	۱۹,۷۶۴,۸۱۸,۱۴۰	۰.۴۱٪	-	-
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۱۲۱,۸۳۰,۹۱۶,۰۶۶	۱۵۹,۶۲۱,۴۸۲,۶۱۰	۳.۳۴٪	۶۴,۸۲۴,۸۷۷,۵۶۰	۷۴,۵۵۲,۱۹۹,۲۹۰
هتل و رستوران	-	-	-	۹۵۱,۹۸۳,۶۱۴	۵,۰۶۳,۸۸۸,۲۳۸
	۳,۹۶۷,۲۵۱,۲۷۳,۹۰۸	۴,۵۴۶,۵۴۶,۵۷۵,۴۵۶	۹۵.۱۲٪	۳,۸۴۸,۳۱۰,۷۴۱,۶۷۶	۳,۳۳۱,۱۰۳,۷۱۸,۴۶۳
					۹۷.۱۳٪

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ مردادماه ۱۴۰۰

۶- حساب‌های دریافتنی

حساب‌های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

۱۴۰۰/۰۲/۳۱	۱۴۰۰/۰۵/۳۱			
تنزیل شده	تنزیل شده	ذخیره تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
۷۳,۱۹۴,۳۰۵,۴۳۳	۱۷۰,۸۳۶,۵۰۸,۸۲۷	(۶,۷۲۷,۹۱۰,۸۸۴)	۲۵	۱۷۷,۵۶۴,۴۱۹,۷۱۱
۳,۴۲۸	۱۰,۶۰۵	(۸۱)	۱۰-۲۵	۱۰,۶۸۶
-	۴,۲۷۶	-	-	۴,۲۷۶
۷۳,۱۹۴,۳۰۸,۸۶۱	۱۷۰,۸۳۶,۵۲۳,۷۰۸	(۶,۷۲۷,۹۱۰,۹۶۵)		۱۷۷,۵۶۴,۴۳۴,۶۷۳

سود سهام دریافتنی

سود دریافتنی سپرده های بانکی

سایر حسابهای دریافتنی

۷- سایر دارایی‌ها

۱۴۰۰/۰۵/۳۱				
مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی دوره	مانده در پایان دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱,۵۰۴,۴۸۵,۶۷۸	-	(۴۳۸,۷۶۱,۴۴۵)	۱,۰۶۵,۷۲۴,۲۳۳	مخارج نرم افزار
۲۹,۵۵۹,۸۷۵	-	(۹,۹۸۸,۴۷۹)	۱۹,۵۷۱,۳۹۶	خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذار
۶۹,۷۳۱,۵۶۸	-	(۲۱,۴۰۲,۶۴۸)	۴۸,۳۲۸,۹۲۰	مخارج عضویت در کانون ها
۱,۶۰۳,۷۷۷,۱۲۱	-	(۴۷۰,۱۵۲,۵۷۲)	۱,۱۳۳,۶۲۴,۵۴۹	

۸- موجودی نقد

۱۴۰۰/۰۲/۳۱	۱۴۰۰/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	
۶۱,۲۷۴,۲۸۹,۲۵۹	۲۳,۵۵۸,۲۴۱,۴۷۲	سپرده شماره ۵۵۹۱۷۴۵۰ نزد بانک تجارت شعبه سمیه
۳۷۳,۵۶۶	۳۶۵,۲۰۶	سپرده شماره ۱-۱۱۶۶۶۶۶۶-۸۲۸-۸۲۹ نزد بانک سامان شعبه ملاصدرا
۲۱۹,۹۲۰	۶۳۹,۹۲۰	بانک پاسارگاد شعبه گلغام ۱-۱۲۰۳۰۷۹۴-۸۱۰-۳۴۳
۸۵۶,۶۷۱	۱,۲۵۷,۶۵۸	سپرده شماره ۳۱-۷۰۷۰۷۱۰۳۱-۸۱۰-۱۰-۱۰۵ نزد بانک خاورمیانه شعبه مهستان
۵۲۰,۰۰۰	۵۲۰,۰۰۰	سپرده شماره ۷۱۲۶۵-۷۰۷۰۷۱۰۳۱-۱۱-۱۰۵ نزد بانک خاورمیانه شعبه مهستان
۳۳۶,۳۷۰	۷۵۶,۳۷۰	سپرده شماره ۱۲۰-۸۵۰-۵۳۲۴۶۶۰-۵۳۲۴۶۶۰ نزد بانک اقتصاد نوین شعبه ظفر
۳۸۰,۸۷۵	۸۰۰,۸۷۵	سپرده شماره ۲۳۲۷۶۹-۶۳۰۰ نزد موسسه اعتباری ملل شعبه شیراز جنوبی
۴۸۸,۰۰۰	-	سپرده شماره ۰۶۳-۱۴۴۰ نزد بانک تجارت شعبه مطهری-مهرداد
۶۱,۲۷۷,۴۶۴,۶۶۱	۲۳,۵۶۲,۵۸۱,۵۰۱	

۹- جاری کارگزاران

۱۴۰۰/۰۵/۳۱				
مانده ابتدای دوره طلب (بدهی)	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده انتهای دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	
(۱۰,۲۰۲,۴۷۶,۶۵۸)	۵۱۷,۴۶۳,۵۷۹,۰۸۳	(۵۷۲,۰۳۹,۷۸۸,۳۴۰)	(۶۴,۷۷۸,۶۸۵,۹۱۵)	شرکت کارگزاری بانک تجارت
۶۲,۸۴۹,۲۱۱	۱,۲۴۰,۵۵۲,۸۴۶,۹۲۰	(۱,۲۳۵,۹۲۶,۲۳۳,۶۳۰)	۴,۶۹۰,۴۶۲,۵۰۱	شرکت کارگزاری بانک سامان
(۱۰,۱۳۹,۶۲۷,۴۴۷)	۱,۷۵۸,۰۱۲,۴۲۶,۰۰۳	(۱,۸۰۷,۹۶۶,۰۲۱,۹۷۰)	(۶۰,۰۸۸,۲۲۳,۴۱۴)	

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ مردادماه ۱۴۰۰

۱۰- بدهی به ارکان صندوق

یادداشت	۱۴۰۰/۰۵/۳۱	۱۴۰۰/۰۲/۳۱
	ریال	ریال
مدیر صندوق- شرکت تامین سرمایه کاردان	۶۱,۲۷۵,۲۳۶,۹۴۸	۴۲,۲۵۹,۴۱۲,۰۱۵
متولی- شرکت مشاوره سرمایه گذاری آرمان آتی	۲۱,۸۲۷,۵۰۷	-
متولی- مؤسسه حسابرسی شاخص اندیشان	۱۹۲,۱۲۱,۵۰۶	۴۶,۴۱۹,۱۷۳
بازارگردان- شرکت تامین سرمایه کاردان	۳۰,۳۹۷,۰۶۶,۷۹۰	۲۰,۸۸۹,۱۵۵,۱۵۴
حسابرس- مؤسسه حسابرسی فریوران راهبرد	۷۲,۶۶۲,۶۸۹	۱۲۶,۱۱۷,۶۰۲
بدهی به مدیرصندوق- بابت افتتاح حساب جاری	۱,۰۲۱,۳۱۴	۱,۰۲۱,۳۱۴
بدهی به مدیرصندوق- بابت پرداخت مخارج	۱۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۴,۰۰۰,۰۰۰
۱۰-۱	۹۲,۰۸۳,۹۳۶,۷۵۴	۶۳,۴۴۶,۱۲۵,۲۵۸

۱۰-۱- بابت پرداخت مخارج مربوط به خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحد های 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 تصویب صورت‌های مالی تسویه نشده است.

۱۱- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

یادداشت	۱۴۰۰/۰۵/۳۱	۱۴۰۰/۰۲/۳۱
	ریال	ریال
سایر حسابهای پرداختنی برای واریزی نامشخص	۱,۱۳۰,۴۱۵	۱,۱۳۰,۴۱۵
ذخیره کارمزد تصفیه	۱,۱۰۲,۱۸۴,۳۷۰	۱,۱۰۲,۱۸۴,۳۷۰
۱۱-۱	۱,۱۰۳,۳۱۴,۷۸۵	۱,۱۰۳,۳۱۴,۷۸۵

۱۱-۱- ذخیره تصفیه به شرح یادداشت ۴-۳ رویه‌های حسابداری محاسبه و در حساب‌ها منظور شده است.

۱۲- خالص دارایی‌ها

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

۱۴۰۰/۰۵/۳۱		۱۴۰۰/۰۲/۳۱	
تعداد	ریال	تعداد	ریال
۱۹,۳۰۸,۳۳۵	۴,۱۹۲,۲۷۳,۷۳۷,۱۳۲	۱۹,۵۰۸,۳۳۵	۳,۰۴۲,۸۲۴,۱۳۱,۳۰۴
۲,۰۰۰,۰۰۰	۴۳۴,۲۴۴,۹۷۶,۲۸۹	۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۱۱,۹۵۱,۱۸۷,۱۵۲
۲۱,۳۰۸,۳۳۵	۴,۶۲۶,۵۱۸,۷۱۳,۴۲۱	۲۱,۵۰۸,۳۳۵	۳,۳۵۴,۷۷۵,۳۱۸,۴۵۶

واحدهای سرمایه‌گذاری عادی

واحدهای ممتاز

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ مردادماه ۱۴۰۰

۱۳- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سود و زیان فروش اوراق بهادار به شرح زیر است:

یادداشت	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱
	ریال	ریال	ریال
۱- سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۹۸,۳۰۴,۳۱۴,۸۹۹	۹۵۲,۳۳۲,۸۷۳,۴۷۷	۱,۲۵۱,۷۲۶,۸۷۸,۱۶۶
۲- سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	(۱۶,۴۱۲,۴۰۹,۲۶۲)	۴۷,۶۹۴,۹۰۰,۸۶۲	۵۰,۳۱۱,۷۶۲,۸۱۶
	۸۱,۸۹۱,۹۰۵,۶۳۷	۱,۰۰۰,۰۲۷,۷۷۴,۳۳۹	۱,۳۰۲,۰۴۸,۶۴۰,۹۸۲

۱-۱۳- سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
پتروشیمی پارس	۱,۲۱۰,۰۰۰	۲۴۶,۱۴۹,۷۶۸,۸۷۰	(۱۷۶,۶۵۰,۳۵۵,۹۶۹)	(۲۳۰,۸۴۰,۹۴۷)	(۱,۲۳۰,۷۴۸,۸۴۸)	۶۸,۰۳۴,۸۲۳,۱۰۶	۹,۷۹۱,۶۵۴,۳۴۴
بیمه تجارت نو	۵,۶۰۰,۰۰۰	۸۱,۸۱۸,۴۲۵,۲۶۸	(۹۷,۰۷۷,۱۳۳,۶۰۸)	(۷۷,۷۲۶,۸۷۷)	(۴۰۹,۰۹۲,۱۳۲)	(۱۵,۷۴۵,۵۲۷,۳۳۹)	۸۵,۲۴۹,۸۸۱,۹۲۹
تامین سرمایه نوین	۱۱,۸۹۶,۰۶۷	۸۳,۴۳۷,۶۵۹,۸۰۰	(۸۶,۹۱۵,۸۴۷,۶۹۹)	(۷۹,۲۶۵,۴۰۶)	(۴۱۷,۱۸۸,۲۹۷)	(۳,۹۷۴,۶۴۱,۶۰۲)	(۱۷,۹۱۴,۵۴۹,۴۷۹)
بانک ملت	۱۶,۰۱۹,۰۱۰	۵۸,۷۶۵,۱۲۷,۰۴۱	(۷۸,۴۷۶,۴۳۶,۰۹۱)	(۵۵,۸۲۶,۱۳۰)	(۲۹۳,۸۲۵,۶۳۷)	(۱۹,۹۶۰,۹۶۰,۸۱۷)	۸۷,۴۰۳,۹۱۰,۱۴۷
سیمان فارس و خوزستان	۴,۵۰۰,۰۰۰	۹۸,۲۰۰,۸۴۲,۵۰۰	(۷۱,۱۷۵,۵۴۷,۴۸۴)	(۹۳,۲۹۰,۳۳۷)	(۴۹۱,۰۰۴,۲۰۹)	۲۶,۴۴۱,۰۰۰,۴۷۰	۷,۹۱۹,۸۸۶,۶۷۶
پدیده شیمی قرن	۲,۴۳۱,۶۰۷	۷۷,۴۰۷,۵۲۷,۰۶۰	(۷۰,۰۷۱,۶۷۹,۷۰۹)	(۷۳,۵۳۶,۰۹۵)	(۳۸۷,۰۳۷,۶۴۰)	۶,۸۷۵,۲۷۳,۶۱۶	-
پلیمر آریا ساسول	۸۶۵,۴۵۲	۷۲,۲۸۰,۸۲۳,۳۸۵	(۶۹,۰۱۶,۰۵۲,۳۲۰)	(۶۸,۶۶۶,۳۳۱)	(۳۶۱,۴۰۴,۱۲۳)	۲,۸۳۴,۷۰۰,۷۱۱	۹۲,۳۵۹,۴۶۲,۳۹۲
ملی صنایع مس ایران	۵,۰۰۰,۰۰۰	۶۱,۲۱۸,۴۴۵,۷۲۰	(۶۱,۲۸۳,۱۸۲,۴۶۲)	(۵۸,۱۵۶,۳۷۰)	(۳۰۶,۰۹۲,۲۲۵)	(۴۲۸,۹۸۵,۳۳۷)	۹,۱۸۷,۱۹۸,۸۳۶
بانک تجارت	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۷,۱۶۴,۳۵۹,۶۲۸	(۵۴,۶۹۷,۶۰۱,۲۵۰)	(۵۴,۳۰۵,۴۷۶)	(۲۸۵,۸۲۱,۸۰۲)	۲,۱۲۶,۶۳۱,۱۰۰	۳۸,۸۲۴,۰۶۶,۳۹۶
سرمایه‌گذاری غدیر (هلدینگ)	۴,۳۴۶,۲۲۱	۴۲,۳۵۰,۱۲۸,۱۸۰	(۴۰,۳۹۵,۳۷۵,۲۸۹)	(۴۰,۳۳۲,۳۶۴)	(۲۱۱,۷۵۰,۶۴۱)	۱,۷۰۲,۷۶۹,۸۸۶	(۱۵,۹۷۴,۳۳۶,۵۱۳)
سرمایه‌گذاری تامین اجتماعی	۳,۵۵۰,۰۰۰	۴۵,۳۱۷,۶۴۲,۶۸۰	(۳۶,۵۲۳,۸۸۲,۱۲۵)	(۴۳,۰۵۱,۰۹۹)	(۲۲۶,۵۸۸,۲۱۲)	۸,۵۲۴,۱۲۱,۲۴۴	۶,۵۲۸,۸۳۶,۷۷۸
صنعت غذایی کورش	۱,۲۱۴,۱۲۱	۴۷,۰۲۰,۷۶۰,۱۲۰	(۳۶,۳۹۶,۶۶۸,۷۴۲)	(۴۴,۶۶۸,۶۳۸)	(۲۳۵,۱۰۳,۸۰۹)	۱۰,۳۴۴,۳۱۸,۹۳۱	-
گروه مدیریت ارزش سرمایه صندوق	۷,۵۸۸,۲۵۹	۳۳,۱۱۷,۲۴۹,۱۵۴	(۲۲,۷۱۷,۵۳۷,۹۶۰)	(۳۱,۴۶۰,۷۰۶)	(۱۶۵,۵۸۶,۲۴۵)	۱۰,۲۰۲,۶۶۴,۲۴۳	-
بازنشستگی کشوری	۲,۱۳۱,۱۷۲	۲۲,۱۸۰,۴۱۷,۴۸۰	(۲۰,۵۹۱,۷۳۷,۷۵۸)	(۲۱,۰۷۱,۱۳۰)	(۱۱۰,۹۰۲,۰۸۷)	۱,۴۵۶,۷۰۶,۵۰۵	(۸۳,۱۷۷,۵۰۷,۵۰۴)
سرمایه‌گذاری صدرتامین	۱,۳۹۸,۵۱۸	۱۲,۴۳۹,۹۹۲,۵۶۰	(۱۲,۴۱۴,۴۵۷,۵۸۳)	(۱۱,۸۱۷,۸۸۱)	(۶۲,۱۹۹,۹۶۴)	(۴۸,۴۸۲,۸۶۸)	۳۵,۱۱۱,۹۸۵,۴۵۳
سرمایه‌گذاری توکافولاد (هلدینگ)	نقل به صفحه بعد	۱,۰۳۸,۸۶۹,۱۶۹,۴۴۶	(۹۳۴,۳۰۳,۴۹۶,۰۴۹)	(۹۸۶,۹۱۵,۶۸۷)	(۵,۱۹۴,۳۴۵,۸۶۱)	۹۸,۲۸۴,۴۱۱,۸۴۹	۲۵۵,۴۱۰,۴۸۹,۴۵۵

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ مردادماه ۱۴۰۰

نقل از صفحه قبل	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد
ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۰۶۱,۳۹۵,۳۱۱,۷۳۴	(۹۵۶,۷۷۵,۷۰۵,۱۳۴)	(۱,۰۰۸,۳۱۵,۰۴۳)	(۵,۳۰۶,۹۷۶,۵۷۶)
۷۸۳,۸۵۸,۸۳۰,۷۱۲	۵۱۵,۰۳۴,۶۴۸,۸۸۰	۹۸,۳۰۴,۳۱۴,۹۸۱	ریال
۲۳,۴۴۶,۴۳۸,۶۵۴	-	-	ریال
۴۱,۲۹۸,۱۳۸,۷۸۶	۷۵,۴۷۲,۵۱۰,۰۷۲	-	ریال
۲,۵۲۶,۶۰۸,۰۰۱	۲,۵۲۶,۶۰۸,۰۰۱	-	ریال
۹,۴۱۲,۰۹۴,۴۲۲	-	-	ریال
۳۱,۴۳۶,۰۷۸,۶۷۹	-	-	ریال
۱۲۵,۶۶۰,۰۲۱	-	-	ریال
۳۲,۹۶۶,۴۶۰,۱۹۶	-	-	ریال
۶,۹۷۲,۲۲۲,۱۵۲	-	-	ریال
۱۳,۵۴۵,۲۶۸,۸۱۷	۱۰,۴۹۶,۶۳۵,۳۳۰	-	ریال
۹,۱۵۷,۴۷۰,۰۰۰	۹,۱۵۷,۴۷۰,۰۰۰	-	ریال
۲,۱۹۲,۳۸۰,۰۰۹	-	-	ریال
۱۹۹,۸۶۴,۴۱۰,۱۴۱	۱۹۹,۵۸۶,۸۳۲,۴۲۲	-	ریال
(۴۰,۸۱۴,۱۳۰,۶۷۷)	۲,۰۱۱,۴۲۰,۴۲۱	-	ریال
۱۰,۴۹۹,۶۳۷,۷۸۶	۱۰,۴۹۹,۶۳۷,۷۸۶	-	ریال
۱۲۵,۲۷۴,۱۱۳,۶۸۵	۱۲۵,۲۷۴,۱۱۳,۶۸۵	-	ریال
۹,۵۸۷,۹۲۸,۲۰۰	۹,۵۸۷,۹۲۸,۲۰۰	-	ریال
(۱۰۲,۷۳۱,۲۳۲)	(۱۰۲,۷۳۱,۲۳۲)	-	ریال
۴۹۳,۶۱۲,۳۱۶	-	-	ریال
۲,۳۱۲,۰۱۴,۶۱۹	۴,۶۷۶,۷۵۱,۸۷۱	-	ریال
۶,۰۲۵,۱۸۴,۳۴۴	-	-	ریال
(۱۱۱,۷۲۳,۸۵۷)	-	-	ریال
(۱,۳۹۹,۴۹۴,۶۱۸)	-	-	ریال
(۹,۱۴۴,۴۱۲,۹۹۱)	-	-	ریال
۴,۵۴۹,۶۰۹,۲۲۱	-	-	ریال
۱,۲۶۳,۹۶۱,۶۶۷,۳۸۶	۹۶۴,۲۲۱,۸۲۵,۴۳۶	۹۸,۳۰۴,۳۱۴,۹۸۱	(۵,۳۰۶,۹۷۶,۵۷۶)
نقل به صفحه بعد	۱,۰۶۱,۳۹۵,۳۱۱,۷۳۴	(۹۵۶,۷۷۵,۷۰۵,۱۳۴)	(۱,۰۰۸,۳۱۵,۰۴۳)

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ مردادماه ۱۴۰۰

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
	۱,۰۶۱,۳۹۵,۳۱۱,۷۳۴	(۹۵۶,۷۷۵,۷۰۵,۱۳۴)	(۱,۰۰۸,۳۱۵,۰۴۳)	(۵,۳۰۶,۹۷۶,۵۷۶)	۹۸,۳۰۴,۳۱۴,۸۹۹	۹۶۴,۲۲۱,۸۲۵,۴۳۶	۱,۲۶۳,۹۶۱,۶۶۷,۳۸۶
	-	-	-	-	-	-	(۳۹۳,۳۳۸,۷۷۵)
	-	-	-	-	-	(۱۱,۸۸۸,۹۵۱,۹۵۹)	(۱۱,۸۸۸,۹۵۱,۹۵۹)
	-	-	-	-	-	-	۲۲
	-	-	-	-	-	-	۰۵۷,۵۰۱,۴۹۲
	۱,۰۶۱,۳۹۵,۳۱۱,۷۳۴	(۹۵۶,۷۷۵,۷۰۵,۱۳۴)	(۱,۰۰۸,۳۱۵,۰۴۳)	(۵,۳۰۶,۹۷۶,۵۷۶)	۹۸,۳۰۴,۳۱۴,۸۹۹	۹۵۲,۳۳۲,۸۷۳,۴۷۷	۱,۲۵۱,۷۳۶,۸۷۸,۱۶۶

نقل از صفحه قبل

معدنی و صنعتی چادرملو

ملی کشت و صنعت و دامپروری پارس

سایر

اصلاح حساب کارگزاری

۲-۱۳- سود(زیان) حاصل از فروش حق تقدم سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۷۰۳,۲۲۵	۱۹,۳۰۷,۹۱۵,۱۰۰	(۱۸,۴۳۷,۷۵۸,۹۳۴)	(۱۸,۳۴۲,۴۶۷)	(۹۶,۵۳۹,۹۷۷)	۷۵۵,۳۵۳,۷۲۲	(۱۴,۵۸۴,۳۰۶,۶۸۷)	(۱۴,۵۸۴,۳۰۶,۶۸۷)
-	-	-	-	-	-	-	(۱,۰۰۰,۸۶۴,۵۷۷)
-	-	-	-	-	-	-	۱,۷۴۶,۰۲۹,۲۲۹
-	-	-	-	-	-	-	۲,۴۸۰,۲۴۴,۶۳۵
-	-	-	-	-	-	۶۲,۲۷۹,۲۰۷,۵۴۹	۶۲,۲۷۹,۲۰۷,۵۴۹
۲,۴۳۱,۶۰۷	۵۹,۳۵۰,۵۹۸,۴۷۰	(۷۶,۱۶۵,۲۲۶,۰۶۱)	(۵۶,۳۸۲,۳۹۷)	(۲۹۶,۷۵۲,۹۹۶)	(۱۷,۱۶۷,۷۶۲,۹۸۴)	-	-
-	-	-	-	-	-	-	(۶۰۸,۵۴۷,۳۳۳)
	۷۸,۶۵۸,۵۹۳,۵۷۰	(۹۴,۶۰۲,۹۸۴,۹۹۵)	(۷۴,۷۲۴,۸۶۴)	(۳۹۲,۲۹۲,۹۷۳)	(۱۶,۴۱۲,۴۰۹,۲۶۲)	۴۷,۶۹۴,۹۰۰,۸۶۲	۵۰,۳۱۱,۷۶۲,۸۱۶

ح - معدنی و صنعتی گل گهر

ح - پتروشیمی جم

ح - البرزنازو

ح - توکافولاد(هلدینگ)

ح - کشتیرانی ج.ا

ح - پدیده شیمی قرن

ح - سبحان دارو

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ مردادماه ۱۴۰۰

۱۴- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۳۱ ریال	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱ ریال	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱ ریال
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام	۱۴-۱	۱,۰۵۳,۶۱۷,۷۴۰,۰۹۱	۹۵۸,۲۷۰,۷۸۰,۴۱۹
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۴-۲	۲۸,۵۹۳,۵۸۴,۹۸۰	۱۰,۲۹۱,۲۳۳,۷۶۰
		۱,۰۸۲,۲۱۱,۳۲۵,۰۷۱	۹۴۵,۱۱۹,۲۶۴,۵۶۱
			(۸۱۳,۳۶۷,۹۶۸,۹۶۰)

۱۴-۱- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳۳,۲۲۳,۳۱۰	۴۱۱,۹۶۹,۰۴۴,۰۰۰	(۲۸۹,۵۲۲,۰۶۸,۰۸۲)	(۳۹۱,۳۷۰,۵۹۲)	(۳۰,۵۹۸,۴۵۰,۲۲۰)	۱۱۹,۹۹۵,۷۶۰,۱۰۶	۱۰۴,۷۲۹,۱۲۴,۲۴۵	(۱۱,۹۴۹,۲۰۸,۵۱۶)
۲۳,۳۷۲,۵۵۵	۳۸۰,۵۰۵,۱۹۵,۴۰۰	(۳۰۲,۲۶۵,۱۰۹,۷۹۵)	(۳۶۱,۴۷۹,۹۳۶)	(۱,۹۰۲,۵۲۵,۹۷۷)	۷۵,۹۷۶,۰۷۹,۶۹۲	۶۲,۷۴۰,۷۳۲,۶۳۳	(۸۹,۸۳۱,۵۱۱,۴۷۳)
۱,۱۴۲,۸۹۵	۲۲۶,۳۷۷,۷۸۴,۲۳۰	(۱۶۹,۲۷۸,۱۲۱,۴۳۷)	(۲۱۵,۰۵۸,۸۹۵)	(۱,۱۳۱,۸۸۸,۹۳۱)	۵۵,۷۵۲,۷۱۴,۹۷۷	-	(۸۶,۸۰۰,۲۴۹,۹۷۵)
۱,۷۹۳,۷۴۶	۲۲۱,۵۰۹,۶۹۳,۵۴۰	(۱۴۳,۰۴۳,۴۸۲,۲۳۹)	(۲۱۰,۴۲۴,۳۰۹)	(۱,۱۰۷,۵۴۸,۴۶۸)	۷۷,۱۴۸,۲۲۸,۶۳۴	۱۵۳,۰۹۲,۲۵۲,۱۸۲	۴۹,۶۹۵,۶۷۵,۲۹۷
۱۵,۷۹۹,۵۹۲	۱۹۶,۵۴۶,۹۲۴,۴۸۰	(۱۴۱,۵۲۶,۴۰۵,۷۳۵)	(۱۸۶,۷۱۹,۵۷۸)	(۹۸۲,۷۳۴,۶۲۲)	۵۳,۸۵۱,۰۶۴,۵۴۵	-	(۴۲,۳۰۹,۱۲۸,۱۵۸)
۱۳,۵۴۶,۴۴۸	۱۸۸,۷۰۲,۰۲۰,۶۴۰	(۱۲۰,۲۵۰,۰۱۰,۴۴۵)	(۱۷۹,۲۶۶,۹۲۰)	(۹۴۳,۵۱۰,۱۰۳)	۶۷,۳۲۹,۲۳۳,۱۷۲	۷۵,۶۹۵,۰۹۰,۱۸۷	(۲۶,۸۱۸,۶۸۶,۵۵۷)
۱۰,۱۸,۴۰۶	۱۶۵,۴۸۰,۷۹۰,۹۴۰	(۹۵,۰۳۹,۰۸۷,۹۴۶)	(۱۵۷,۲۰۶,۷۵۱)	(۸۲۷,۴۰۳,۹۵۵)	۶۹,۴۵۷,۰۹۲,۲۸۸	۲۶,۱۹۰,۲۵۴,۰۶۱	(۱۰,۳۵۹,۰۰۸,۶۸۲)
۴۰,۵۰,۰۰۰	۱۵۸,۹۶۲,۵۰۰,۰۰۰	(۱۰۵,۴۲۷,۳۰۲,۳۸۱)	(۱۵۱,۰۱۴,۳۷۵)	(۷۹۴,۸۱۲,۵۰۰)	۵۲,۵۸۹,۳۷۰,۷۴۴	۲۳,۳۹۱,۵۴۶,۸۱۲	(۷,۵۴۸,۶۲۸,۱۹۸)
۲۹,۶۸۴,۴۸۹	۱۵۸,۵۱۵,۱۷۱,۲۶۰	(۱۳۳,۹۱۲,۴۵۶,۷۱۸)	(۱۵۰,۵۸۹,۴۱۳)	(۷۹۲,۵۷۵,۸۵۶)	۲۳,۶۵۹,۵۴۹,۲۷۳	-	(۵۸۶,۲۷۶,۳۷۳)
۶,۲۵۰,۰۰۰	۱۵۳,۳۱۲,۵۰۰,۰۰۰	(۸۵,۴۸۸,۳۰۰,۰۰۰)	(۱۴۵,۶۴۶,۸۷۵)	(۷۶۶,۵۶۲,۵۰۰)	۶۶,۹۱۱,۹۹۰,۶۲۵	۳۸,۰۴۴,۰۲۳,۱۵۱	۱۵,۱۸۲,۰۳۵,۲۶۶
۹,۷۹۵,۶۶۰	۱۴۰,۹۵۹,۵۴۷,۴۰۰	(۱۲۰,۰۶۱,۸۴۳,۹۳۵)	(۱۳۳,۹۱۱,۵۷۰)	(۷۰۴,۷۹۷,۳۳۷)	۲۰,۰۵۸,۹۹۴,۱۵۸	(۵۴,۴۰۹,۴۳۳,۱۱۱)	(۵۸,۴۲۸,۷۷۳,۵۰۳)
۸۵,۳۹۷,۲۶۱	۱۳۸,۹۴۱,۳۳۳,۶۴۷	(۹۹,۹۹۹,۴۱۵,۵۱۵)	(۱۳۱,۹۹۴,۲۷۶)	(۶۹۴,۰۶,۷۱۸)	۳۸,۱۱۵,۲۲۷,۱۳۸	۱۲,۱۲۶,۹۸۴,۰۵۷	(۱۱۹,۷۷۶,۷۸۳,۴۸۶)
۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۶,۶۶۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱۳۷,۰۲۹,۷۹۲,۵۰۰)	(۱۴۹,۸۳۱,۷۵۰)	(۶۸۳,۳۵۰,۰۰۰)	(۱,۱۷۷,۹۴۹,۲۵۰)	(۲۷۳,۰۳۸,۸۳۸)	(۲۳,۲۶۵,۶۲۳,۷۰۰)
نقل به صفحه بعد	۲,۶۷۸,۴۴۷,۵۱۵,۵۲۷	(۱,۹۴۲,۸۴۳,۳۹۶,۷۱۸)	(۳,۵۴۴,۵۲۵,۱۴۰)	(۱۳,۳۹۲,۳۳۷,۵۷۷)	۷۱۹,۶۶۷,۳۵۶,۱۰۲	۴۴۱,۴۲۷,۵۳۵,۲۷۹	(۴۱۲,۷۰۶,۱۶۷,۹۵۸)

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ مردادماه ۱۴۰۰

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۲,۶۷۸,۴۴۷,۵۱۵,۵۳۷	(۱,۹۴۲,۸۴۳,۳۹۶,۷۱۸)	(۲,۵۴۴,۵۲۵,۱۴۰)	(۱۳,۳۹۲,۲۳۷,۵۷۷)	۷۱۹,۶۶۷,۳۵۶,۱۰۲	۴۴۱,۴۲۷,۵۲۵,۳۷۹	(۴۱۲,۷۰۶,۱۶۷,۹۵۸)
سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۱۳۰,۹۴۴,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰۱,۹۴۳,۵۲۵,۱۲۸)	(۱۲۴,۳۹۶,۸۰۰)	(۶۵۴,۷۲۰,۰۰۰)	۲۸,۲۲۱,۳۴۸,۰۷۲	۴۲,۹۱۵,۱۱۶,۷۳۴	(۹,۳۷۵,۸۳۲,۴۹۹)
بیمه تجارت نو	۱۲۵,۸۳۹,۵۶۵,۸۸۰	(۱۲۱,۶۱۴,۶۶۴,۲۰۱)	(۱۱۹,۵۴۷,۵۸۸)	(۶۲۹,۱۹۷,۸۲۹)	۳,۴۷۶,۱۵۶,۲۶۲	-	۹۴,۱۲۱,۹۹۱,۰۳۱
سیمان‌مازندران	۱۰۸,۸۳۲,۴۱۶,۸۰۰	(۹۶,۶۰۴,۱۱۳,۵۸۷)	(۱۰۳,۳۹۵,۵۴۶)	(۵۴۴,۱۸۷,۰۸۴)	۱۱,۵۸۵,۷۲۰,۵۸۳	-	-
فولاد خوزستان	۱۰۸,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸۷,۳۱۷,۲۵۲,۰۰۰)	(۱۰۲,۸۲۸,۰۰۰)	(۵۴۱,۲۰۰,۰۰۰)	۲۰,۲۷۸,۶۲۰,۰۰۰	-	۸,۵۵۷,۰۶۰,۵۳۴
سرمایه گذاری صدرتأمین	۱۰۴,۴۱۲,۷۸۲,۱۹۰	(۹۰,۱۵۶,۷۱۴,۲۷۲)	(۹۹,۱۹۲,۱۴۳)	(۵۲۲,۰۶۳,۹۱۱)	۱۳,۶۳۴,۸۱۱,۸۶۴	(۳۶,۱۰۶,۸۷۱,۲۸۹)	(۷۲,۱۶۲,۴۲۳,۶۷۹)
مبین انرژی خلیج فارس	۹۱,۰۴۸,۹۸۰,۰۰۰	(۶۳,۷۷۶,۶۹۷,۲۸۲)	(۸۶,۴۹۶,۵۳۱)	(۴۵۵,۳۴۴,۹۰۰)	۲۶,۷۳۰,۵۴۱,۲۸۷	۱,۱۲۸,۷۹۶,۴۳۸	(۱,۱۹۶,۰۰۱,۷۶۹)
تولیدات پتروشیمی قائد بصیر	۸۴,۵۴۶,۶۸۱,۴۰۰	(۷۵,۶۷۷,۶۱۶,۰۰۵)	(۸۰,۳۱۹,۳۴۷)	(۴۲۲,۷۳۳,۴۰۷)	۸,۳۶۶,۰۱۲,۶۴۱	-	-
گسترش نفت و گاز پارسیان	۸۲,۵۴۲,۹۰۰,۰۰۰	(۴۸,۹۵۱,۶۴۴,۳۳۲)	(۷۸,۴۳۴,۷۵۵)	(۴۱۲,۸۱۴,۵۰۰)	۳۳,۱۲۰,۰۰۶,۴۱۳	۳۹,۴۰۳,۳۳۷,۲۲۲	۳,۶۷۱,۱۴۹,۴۶۴
پالایش نفت بندرعباس	۸۲,۳۶۹,۷۵۴,۴۲۳	(۹۶,۰۱۰,۵۵۲,۶۲۹)	(۷۸,۲۵۱,۲۶۷)	(۴۱۱,۸۴۸,۷۷۲)	(۱۴,۱۳۰,۸۹۸,۲۴۵)	(۳۸,۱۸۹,۴۹۶,۴۴۹)	(۱۰۱,۴۱۲,۵۹۸,۰۰۱)
سرمایه‌گذاری صندوق‌پارزشستگی	۷۲,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۹,۰۳۲,۴۹۳,۰۶۳)	(۶۹,۱۶۰,۰۰۰)	(۳۶۴,۰۰۰,۰۰۰)	۱۳,۳۲۴,۳۴۶,۹۳۷	-	(۶۸۹,۶۵۵,۶۶۰)
پتروشیمی غدیر	۷۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۲,۶۲۱,۰۳۰,۸۰۰)	(۶۷,۴۵۰,۰۰۰)	(۳۵۵,۰۰۰,۰۰۰)	۱۷,۹۵۶,۵۱۹,۲۰۰	-	(۲,۵۱۲,۵۶۹,۲۰۰)
مخابرات ایران	۶۹,۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۰,۶۵۱,۱۰۲,۰۳۴)	(۶۵,۹۴۹,۰۰۰)	(۳۴۷,۱۰۰,۰۰۰)	۱۸,۳۵۵,۸۴۸,۹۶۶	۲۳,۶۵۹,۴۳۳,۷۲۷	(۱۱۳,۴۸۴,۶۱۱,۷۹۲)
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۶۹,۲۹۶,۰۰۰,۰۰۰	(۴۷,۹۹۲,۷۳۴,۰۰۰)	(۶۵,۸۳۱,۲۰۰)	(۳۴۶,۴۸۰,۰۰۰)	۲۰,۸۹۰,۹۵۴,۸۰۰	۲۱,۴۴۲,۶۲۳,۱۴۶	(۱۸,۳۹۲,۷۲۷,۷۸۳)
پلی پروپیلن جم - جم پیلن	۶۸,۵۶۶,۱۱۹,۴۸۰	(۳۹,۱۶۹,۳۶۵,۵۷۷)	(۶۵,۱۳۷,۸۱۴)	(۳۴۲,۸۳۰,۵۹۷)	۲۸,۹۸۸,۷۸۵,۴۹۲	-	-
سرمایه گذاری دارویی تأمین	۶۳,۴۶۰,۹۲۵,۵۷۰	(۲۶,۵۲۳,۶۷۰,۰۱۲)	(۶۰,۲۸۷,۸۸۹)	(۳۱۷,۳۰۴,۶۷۸)	۲۶,۵۵۹,۶۷۲,۹۹۱	(۸,۵۶۵,۷۱۹,۴۳۲)	(۴۵,۵۸۹,۲۸۳,۸۶۷)
تولید برق عسلویه مینا	۵۵,۲۳۷,۹۳۵,۲۶۸	(۵۷,۰۰۶,۰۳۸,۵۰۸)	(۵۲,۴۷۶,۰۳۹)	(۲۷۶,۱۸۹,۶۷۶)	(۲۰,۹۶,۷۶۸,۹۵۵)	-	-
تأمین سرمایه بانک ملت	۴۸,۸۱۵,۴۳۶,۱۲۰	(۴۷,۸۹۰,۴۷۲,۳۸۵)	(۴۶,۳۷۴,۶۶۴)	(۲۴۴,۰۷۷,۱۸۱)	۶۳۴,۵۱۰,۸۹۰	-	-
گروه مینا (سهامی عام)	۴۸,۱۷۱,۳۷۵,۷۶۰	(۳۳,۰۲۹,۰۹۲,۳۴۹)	(۴۵,۷۶۲,۸۰۷)	(۲۴۰,۸۵۶,۸۷۹)	۱۴,۸۵۵,۶۶۳,۷۲۵	۲۰,۵۳۶,۵۲۰,۹۸۳	(۱۲,۷۸۶,۲۶۴,۱۰۰)
توسعه صنایع بهشهر(هلدینگ)	۴۵,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۹,۸۰۵,۵۹۵,۲۰۰)	(۴۳,۶۲۴,۰۰۰)	(۲۲۹,۶۰۰,۰۰۰)	۱۵,۸۴۱,۱۸۰,۸۰۰	(۲۱,۵۰۸,۹۳۶,۱۱۵)	(۶۶,۸۰۵,۸۰۶,۵۱۵)
صنعت غذایی کورش	۴۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۸,۰۵۱,۸۰۱,۵۴۴)	(۴۲,۷۵۰,۰۰۰)	(۲۳۵,۰۰۰,۰۰۰)	۶,۶۸۰,۴۴۸,۴۵۶	-	-
نفت سپاهان	۲۸,۶۴۱,۰۶۴,۱۷۲	(۲۵,۹۶۹,۰۰۸,۳۶۸)	(۲۷,۲۰۹,۰۱۱)	(۱۴۳,۲۰۵,۳۳۱)	۲,۵۰۱,۶۴۱,۴۷۳	۹,۱۹۱,۵۱۳,۲۳۸	۳,۰۰۵,۲۰۳,۸۲۱
نقل به صفحه بعد	۴,۲۸۳,۵۷۸,۴۶۲,۶۰۱	(۳,۲۳۲,۶۳۸,۶۹۰,۹۹۴)	(۴,۰۶۹,۳۹۹,۵۴۱)	(۲۱,۴۱۷,۸۹۲,۳۱۲)	۱۰,۲۵,۴۵۲,۴۷۹,۷۵۴	۴۹۶,۳۳۳,۸۵۳,۵۸۲	(۷۴۸,۷۵۸,۷۹۶,۹۷۳)

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ مردادماه ۱۴۰۰

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۴,۲۸۳,۵۷۸,۴۶۲,۶۰۱	(۳,۲۳۲,۶۳۸,۶۹۰,۹۹۴)	(۴۰,۶۹,۳۹۹,۵۴۱)	(۲۱,۴۱۷,۸۹۳,۳۱۳)	۱۰,۲۵,۴۵۲,۴۷۹,۷۵۴	۴۹۶,۳۳۳,۸۵۳,۵۸۲	(۷۴۸,۷۵۸,۷۹۶,۹۷۳)
تأمین سرمایه لوتوس پارسیان	۲۲,۵۳۹,۷۶۴,۰۸۰	(۱۸,۴۸۱,۸۸۴,۰۴۱)	(۲۱,۴۱۲,۷۷۶)	(۱۱۲,۶۹۸,۸۲۰)	۳,۹۲۳,۷۶۸,۴۴۳	-	-
پتروشیمی جم	۲۱,۱۹۸,۶۷۰,۰۸۰	(۱۵,۲۳۹,۹۶۰,۵۱۲)	(۲۰,۱۳۸,۷۳۷)	(۱۰۵,۹۹۳,۳۵۰)	۵,۸۳۳,۵۷۷,۴۸۱	-	(۱,۴۹۱,۰۰۴,۹۶۱)
سپید ماکیان	۱۹,۸۸۳,۱۲۲,۷۲۰	(۸,۳۵۴,۰۴۶,۴۲۱)	(۱۸,۸۸۸,۹۶۷)	(۹۹,۴۱۵,۶۱۴)	۱۱,۴۱۰,۷۷۱,۷۱۸	-	-
شرکت ارتباطات سیار ایران	۱۸,۳۲۹,۹۸۳,۵۰۰	(۱۵,۴۶۰,۲۱۲,۱۴۹)	(۱۷,۴۱۳,۴۸۴)	(۹۱,۶۴۹,۹۱۸)	۲,۷۶۰,۷۰۷,۹۴۹	۲۳,۲۵۶,۱۰۵,۳۲۱	(۹,۱۳۱,۱۹۳,۳۲۸)
بانک ملت	۱۷,۷۷۰,۵۷۶,۳۹۰	(۲۱,۰۵۲,۳۸۴,۹۱۱)	(۱۶,۸۸۲,۰۴۸)	(۸۸,۸۵۳,۸۸۲)	(۳,۳۸۷,۵۴۳,۴۵۱)	۱۶۶,۳۷۸,۶۱۰,۳۹۶	۱۹,۶۰۶,۷۶۸,۲۹۶
توسعه حمل و نقل ریلی پارسیان	۱۴,۵۱۶,۰۰۰,۰۰۰	(۱۳,۳۸۹,۱۴۶,۲۸۷)	(۱۳,۷۹۰,۲۰۰)	(۷۳,۵۸۰,۰۰۰)	۱۰۴۰,۴۸۳,۵۱۳	-	-
فجر انرژی خلیج فارس	۱۴,۳۹۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰,۷۷۵,۵۰۲,۰۰۰)	(۱۳,۵۷۵,۵۰۰)	(۷۱,۴۵۰,۰۰۰)	۳,۴۲۹,۴۷۲,۵۰۰	۱,۹۳۶,۹۰۲,۵۹۴	(۲۰,۳۹۰,۳۵۶,۹۰۶)
سیحان دارو	۹,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸,۳۳۵,۱۰۹,۲۵۰)	(۸,۸۹۲,۰۰۰)	(۴۶,۸۰۰,۰۰۰)	۹۶۹,۱۹۸,۷۵۰	-	(۱,۵۴۰,۵۹۷,۶۶۰)
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۸,۸۶۹,۱۱۳,۱۲۰	(۷,۱۵۸,۳۱۳,۶۳۴)	(۸,۴۲۵,۶۵۷)	(۴۴,۳۴۵,۵۶۶)	۱,۶۵۸,۰۲۸,۲۶۳	۲۶۸۰۷,۳۹۵,۵۲۶	(۴,۶۲۵,۴۰۶,۹۰۶)
داروسازی سینا	۵,۷۴۴,۴۴۲,۵۴۰	(۵,۶۵۵,۴۰۱,۱۳۸)	(۵,۴۵۷,۲۲۰)	(۲۸,۷۲۳,۲۱۳)	۵۴,۸۶۱,۹۶۹	-	-
سرمایه‌گذاری هامون صبا	۹۴۵,۹۶۱,۸۰۰	(۵۴۲,۷۵۳,۵۷۰)	(۸۹۸,۶۶۴)	(۴,۷۲۹,۸۰۹)	۳۹۷,۵۸۰,۷۵۷	-	-
سرمایه‌گذاری و خدمات مدیریت صندوق بازنشستگی کشوری	۷۸۳,۱۹۵,۸۸۸	(۷۰۲,۰۰۸,۳۷۸)	(۷۴۴,۰۳۶)	(۳,۹۱۵,۹۷۹)	۷۶,۵۲۷,۴۹۵	-	-
شرکت کی بی سی	۶۴۰,۷۵۰,۰۰۰	(۶۳۸,۳۲۹,۰۷۷)	(۶۰۸,۷۱۲)	(۳,۲۰۳,۷۵۰)	(۱,۳۹۱,۵۲۹)	-	-
البرز دارو	-	-	-	-	-	(۳,۱۳۳,۱۶۸,۶۰۵)	(۶,۱۶۲,۵۱۱,۰۹۱)
بانک تجارت	-	-	-	-	-	-	(۱۸,۱۲۲,۷۶۹,۷۱۵)
پتروشیمی پارس	-	-	-	-	-	-	(۱۶,۵۳۹,۵۱۴,۱۷۴)
پدیده شیمی قرن	-	-	-	-	-	-	(۸,۵۲۹,۰۸۱,۹۰۴)
تأمین سرمایه نوین	-	-	-	-	-	(۱۲,۷۷۳,۷۷۱,۹۲۹)	(۱۳,۴۹۶,۴۲۷,۹۳۶)
سرمایه‌گذاری سپه	-	-	-	-	-	(۱۸,۱۳۲,۴۰۸,۴۷۶)	-
تهیه توزیع غذای دنا آفرین فدک	-	-	-	-	-	-	۴,۱۱۱,۹۰۴,۶۲۴
رایان هم افزا	-	-	-	-	-	۱۳۱,۱۸۲,۹۱۱	۳,۶۵۴,۲۴۳,۰۵۵
سرمایه‌گذاری تأمین اجتماعی	-	-	-	-	-	۱۴,۶۳۸,۷۵۴,۴۵۹	(۸,۹۱۸,۲۴۹,۰۷۵)
نقل به صفحه بعد	۴,۴۳۸,۴۵۰,۰۴۲,۷۱۹	(۳,۳۵۸,۴۳۳,۷۴۱,۳۶۲)	(۴,۲۱۶,۵۲۷,۵۴۲)	(۲۳,۱۹۳,۲۵۰,۲۱۳)	۱۰,۵۳,۶۱۷,۵۲۳,۶۰۲	۶۹۵,۳۴۳,۴۵۵,۷۷۹	(۸۱۱,۹۷۱,۹۹۴,۶۵۴)

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ مردادماه ۱۴۰۰

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۳۱							دوره مالی ۳ ماهه منتهی به سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۴,۴۳۸,۴۵۰,۰۴۲,۷۱۹	(۳,۳۵۸,۴۲۳,۷۴۱,۳۶۲)	(۴,۲۱۶,۵۲۷,۵۴۲)	(۲۲,۱۹۲,۲۵۰,۲۱۳)	۱,۰۵۳,۶۱۷,۵۲۳,۵۹۹	۶۹۵,۳۴۳,۴۵۵,۷۷۹	(۸۱۱,۹۷۱,۹۹۴,۶۵۴)
سرمایه گذاری سیمان تامین	-	-	-	-	-	۱۴۰,۸۷۶,۶۷۶,۹۷۹	-
سرمایه‌گذاری توکفولد(هلدینگ)	-	-	-	-	-	۴,۱۰۱,۱۲۲,۶۷۷	(۲,۶۹۶,۹۳۹,۷۶۲)
سیمان فارس و خوزستان	-	-	-	-	-	۴,۵۱۸,۶۵۴,۷۱۲	(۸,۹۹۰,۴۸۴,۷۸۷)
کنتورسازی ایران**	۱۰,۳۰۰	۴۶۸,۱۰۸,۶۰۰	(۴۶۵,۱۰۶,۸۵۳)	(۴۴۴,۷۰۳)	۲۱۶,۴۹۲	۲۱۶,۵۰۱	۲۱۶,۴۸۳
بانک پاسارگاد	-	-	-	-	-	۲۴,۲۰۱,۷۹۰,۷۸۴	-
بهساز کاشانه تهران	-	-	-	-	-	۴,۶۹۷,۵۷۱,۹۸۳	-
سهامی ذوب آهن اصفهان	-	-	-	-	-	(۶,۲۲۹,۶۳۴,۴۳۷)	-
بیمه البرز	-	-	-	-	-	(۷,۱۷۰,۹۷۹,۴۹۰)	-
پتروشیمی کرمانشاه	-	-	-	-	-	(۹,۰۴۹,۶۵۱,۱۵۸)	-
بیمه ما	-	-	-	-	-	۲,۵۶۱,۲۰۳,۳۳۵	-
پارس خزر	-	-	-	-	-	۱۰,۹۹۹,۰۰۲,۱۱۸	-
پالایش نفت اصفهان	-	-	-	-	-	(۱۳,۳۸۳,۰۱۱,۷۸۳)	-
پتروشیمی ارومیه	-	-	-	-	-	۱۸۶,۴۰۹,۹۷۲	-
توسعه معادن و فلزات	-	-	-	-	-	۷۸۴,۰۶۴,۲۱۱	-
تولید برق آبادان	-	-	-	-	-	۲۰,۸۰۱,۹۳۶,۱۸۵	-
سرمایه گذاری پویا	-	-	-	-	-	۱۲,۹۱۵,۱۶۸,۹۱۳	-
سرمایه گذاری خوارزمی	-	-	-	-	-	۱,۳۰۱,۴۲۴,۶۱۴	-
عمران و توسعه شاهد	-	-	-	-	-	۶۹,۵۹۷,۷۹۶,۲۰۰	-
کشاورزی و دامپروری ملارد شیر	-	-	-	-	-	۱۱۶,۶۵۶,۱۵۸	-
فلتاش	-	-	-	-	-	۳۳,۲۸۹,۱۱۱	-
لیزینگ پارسبان	-	-	-	-	-	۷۶۸,۵۳۲,۱۶۶	-
مدیریت صنعت شوینده ت.ص بهشهر	-	-	-	-	-	(۱,۹۱۴,۲۲۳,۵۱۲)	-
معدنی و صنعتی چادرملو	-	-	-	-	-	۲,۳۱۱,۳۰۸,۲۰۰	-
	۴,۴۳۸,۹۱۸,۱۵۱,۳۱۹	(۳,۳۵۸,۸۸۸,۸۴۸,۲۱۵)	(۴,۲۱۶,۹۷۲,۲۴۵)	(۲۲,۱۹۴,۵۹۰,۷۵۶)	۱,۰۵۳,۶۱۷,۷۴۰,۰۹۱	۹۵۸,۲۷۰,۷۸۰,۴۱۹	(۸۲۳,۶۵۹,۲۰۲,۷۲۰)

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

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ مردادماه ۱۴۰۰

۱۴-۲ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۳۱		دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱	
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳۰۷۶,۴۴۸	۸۴,۲۶۳,۹۱۰,۷۰۷	(۴۹,۱۴۳,۵۰۳,۸۶۶)	(۸۰,۰۵۰,۷۱۵)	(۴۲۱,۳۱۹,۵۵۴)	۳۴,۶۱۹,۰۳۶,۵۷۲
۸۳۶,۶۶۱	۲۱,۰۰۸,۵۵۷,۷۱۰	(۲۰,۶۹۱,۹۲۷,۸۸۷)	(۱۹,۹۵۸,۱۳۰)	(۱۰۵,۰۴۲,۷۸۹)	۱۹۱,۶۲۸,۹۰۴
۱,۶۰۷,۰۵۶	۲۹,۵۶۹,۸۳۰,۴۰۰	(۳۵,۶۱۰,۹۷۰,۴۰۵)	(۲۸,۰۹۱,۳۳۹)	(۱۴۷,۸۴۹,۱۵۲)	(۶,۲۱۷,۰۸۰,۴۹۶)
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
۱۰,۳۹۱,۲۳۳,۷۶۰	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
۱۳۴,۸۴۲,۲۹۸,۸۱۷	(۱۰۵,۴۴۶,۴۰۲,۱۵۸)	(۱۲۸,۱۰۰,۱۸۴)	(۶۷۴,۲۱۱,۴۹۵)	۲۸,۵۹۳,۵۸۴,۹۸۰	(۱۳,۱۵۱,۱۵۸,۵۸)

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۰

۱۵- سود سهام

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱
								دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱	خالص درآمد سود سهام	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه‌گذاری توکافولاد(هلدینگ)	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۳/۲۳	۱,۳۹۸,۵۱۸	۳۵۰	۴۸۹,۴۸۱,۳۰۰	(۴۰,۵۸۵,۱۳۳)	۴۴۸,۸۹۶,۱۶۷	۲,۸۲۵,۷۱۵,۴۳۹	۲,۰۰۳,۷۷۴,۲۲۰	
مخابرات ایران	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۳/۱۷	۶,۹۴۲,۰۰۰	۳۰۰	۲,۰۸۲,۶۰۰,۰۰۰	(۱۶۴,۲۴۲,۹۰۲)	۱,۹۱۸,۳۵۷,۰۹۸	۸۵۲,۴۶۷,۱۰۵	۸۸۷,۵۰۰,۰۰۰	
توسعه صنایع بهشهر(هلدینگ)	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۰۶	۳,۲۰۰,۰۰۰	۳۸۰	۱,۲۱۶,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱۳,۹۷۶,۴۱۲)	۱,۱۰۲,۰۲۳,۵۸۸	-	-	
سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۳۱	۴,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰	۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۳۵,۹۵۸,۰۰۵)	۷,۶۶۴,۰۴۱,۹۹۵	-	-	
ملی صنایع مس ایران	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۹	۹,۷۹۵,۶۶۰	۲۸۰	۲,۷۴۲,۷۸۴,۸۰۰	-	۲,۷۴۲,۷۸۴,۸۰۰	-	-	
گروه بهمن	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۹	۸۵,۳۹۷,۲۶۱	۲۸	۲,۳۹۱,۱۲۳,۳۰۸	(۹۷,۴۰۴,۴۹۷)	۲,۲۹۳,۷۱۸,۸۱۱	-	-	
سرمایه‌گذاری گروه توسعه ملی	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۴	۷,۱۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۷,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۱۶,۸۶۵,۸۷۰)	۶,۸۸۳,۱۳۴,۱۳۰	۱۳,۸۶۷,۸۷۳,۲۵۰	۱۳,۸۶۷,۸۷۳,۲۵۰	
سیمان فارس و خوزستان	۱۴۰۰/۰۲/۳۱	۱۴۰۰/۰۳/۳۰	۴,۵۰۰,۰۰۰	۲,۳۷۰	۱۰,۶۶۵,۰۰۰,۰۰۰	(۶۳۲,۲۰۳,۶۰۸)	۱۰,۰۳۲,۷۹۶,۳۹۲	۲,۹۵۱,۵۱۴,۱۷۵	۲,۱۳۷,۵۰۰,۰۰۰	
پالایش نفت تبریز	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۴/۳۱	۳,۰۵۰,۰۰۰	۴,۱۷۵	۱۲,۷۳۳,۷۵۰,۰۰۰	(۳۴,۷۹۱,۶۶۷)	۱۲,۶۹۸,۹۵۸,۳۳۳	۷۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۷۳۵,۰۰۰,۰۰۰	
معدنی و صنعتی گل گهر	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۴/۱۲	۶,۲۵۰,۰۰۰	۱,۳۰۰	۸,۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰	(۹۴۸,۶۵۳,۹۶۲)	۷,۱۷۶,۳۴۶,۰۳۸	۳,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	
فولاد مبارکه اصفهان	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۵/۱۱	۳۳,۲۲۳,۳۱۰	۴۰۰	۱۳,۲۸۹,۳۲۴,۰۰۰	(۶۱۶,۲۹۱,۳۱۵)	۱۲,۶۷۳,۰۳۲,۶۸۵	۳,۳۰۰,۴۰۱,۸۷۵	۳,۳۷۵,۰۰۰,۱۸۷۷	
فولاد خوزستان	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۴/۰۹	۶,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰	۴,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۲۳,۵۹۹,۶۰۸)	۴,۵۷۷,۴۰۰,۳۹۲	۳۱۳,۲۷۹,۳۵۲	۳۱۸,۰۰۰,۰۰۰	
بانک ملت	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۴/۲۹	۲۰,۳۲۱,۸۱۳	۶۶	۱,۳۴۱,۲۳۹,۶۵۸	(۳۷,۸۸۶,۲۷۱)	۱,۳۱۳,۳۵۳,۳۸۷	۳۹۱,۱۷۶,۲۷۳	۳۹۹,۷۵۰,۰۰۰	
پالایش نفت بندرعباس	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۴/۲۷	۴,۷۰۶,۸۸۲	۳,۸۵۰	۱۸,۱۲۱,۴۹۵,۷۰۰	(۷۳۸,۱۹۴,۹۶۳)	۱۷,۳۸۳,۳۰۰,۷۳۷	۲,۸۹۰,۸۶۰	۲,۸۹۰,۸۶۰	
بانک سامان	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۴/۲۸	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۶۲	۹۳۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۶۰,۱۵۶,۳۵)	۸۸۳,۹۸۴,۳۷۵	۴,۱۰۹,۹۲۰	۴,۲۰۰,۰۰۰	
سرمایه‌گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۱۴۰۰/۰۲/۳۱	۱۴۰۰/۰۵/۳۱	۸,۸۰۰,۰۰۰	۱,۹۳۰	۱۶,۹۸۴,۰۰۰,۰۰۰	(۵۱۸,۷۶۷,۵۹۶)	۱۶,۴۶۵,۲۳۲,۴۰۴	-	۶,۷۴۱,۰۰۰,۰۰۰	
سرمایه‌گذاری دارویی تأمین	۱۴۰۰/۰۲/۳۱	۱۴۰۰/۰۵/۱۸	۱,۷۹۵,۵۳۶	۴,۷۵۰	۸,۵۲۸,۷۹۶,۰۰۰	(۳۴۷,۴۲۷,۹۵۸)	۸,۱۸۱,۳۶۸,۰۴۲	-	-	
نفت سپاهان	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۴/۲۱	۱,۱۷۹,۰۰۰	۱,۱۰۰	۱,۲۹۶,۹۰۰,۰۰۰	(۶۴,۹۷۱,۵۶۸)	۱,۲۳۱,۹۲۸,۴۳۲	۷۱۹,۴۴۸,۰۹۵	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	
تولید برق عسلویه مپنا	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۴/۲۸	۷۸۲,۲۵۷	۳۰۰	۲۳۴,۶۷۷,۱۰۰	(۱۱,۶۱۱,۶۲۷)	۲۲۳,۰۶۵,۴۷۳	-	۱۱,۲۰۰,۰۰۰	
مپنا انرژی خلیج فارس	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۴/۲۲	۴,۱۱۸,۰۰۰	۱,۸۰۰	۷,۴۱۲,۴۰۰,۰۰۰	-	۷,۴۱۲,۴۰۰,۰۰۰	۹۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۹۲۵,۰۰۰,۰۰۰	
پتروشیمی جم	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۱۲	۴۵۰,۶۵۲	۶,۵۰۰	۲,۹۲۹,۳۳۸,۰۰۰	(۲۹,۷۸۸,۸۶۱)	۲,۸۹۹,۴۴۹,۱۳۹	-	-	
فجر انرژی خلیج فارس	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۴/۲۸	۵۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
نقل به صفحه بعد					۱۳۲,۴۱۳,۸۰۹,۸۶۶	(۵,۳۰۸,۲۳۷,۴۴۸)	۱۲۷,۱۰۵,۵۷۲,۴۱۸	۳۱,۱۲۸,۸۷۶,۳۴۴	۳۸,۳۹۸,۶۹۰,۲۰۷	

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۰

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد	سال مالی منتهی به	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به
				ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	۱۴۰۰/۰۲/۳۱	۱۳۹۹/۰۵/۳۱
نقل از صفحه قبل				۱۳۲,۴۱۳,۸۰۹,۸۶۶	(۵,۲۰۸,۳۲۷,۴۴۸)	۱۲۷,۲۰۵,۵۷۲,۴۱۸	۳۱,۱۲۸,۸۷۶,۳۴۴	۲۸,۳۹۸,۶۹۰,۲۰۷			
سبحان دارو	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۰۳	۵۰۰,۰۰۰	۱,۶۸۰	۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷۱,۵۷۸,۹۴۷)	۷۶۸,۴۲۱,۰۵۳	-	-		
پتروشیمی پارس	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۷	۹۳۸,۸۵۰	۲۰,۰۰۰	۱۸,۷۷۷,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۸,۷۷۷,۰۰۰,۰۰۰	-	-		
تامین سرمایه نوین	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۱۱	۱۱,۸۹۶,۰۶۷	۸۴	۹۹۹,۲۶۹,۶۲۸	-	۹۹۹,۲۶۹,۶۲۸	-	-		
سرمایه گذاری صدرتامین	۱۴۰۰/۰۲/۳۱	۱۴۰۰/۰۵/۲۰	۹,۳۳۰,۹۰۱	۸۲۵	۷,۶۹۷,۹۹۳,۳۲۵	(۱,۰۵۵,۵۱۶,۸۱۵)	۶,۶۴۲,۴۷۶,۵۱۰	۹,۳۲۱,۳۴۳,۱۳۱	۹,۷۱۷,۱۸۰,۹۹۰		
پدیده شیمی قرن	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۸	۶۷۱,۰۰۹	۲,۰۰۰	۱,۳۴۲,۰۱۸,۰۰۰	(۳,۶۶۶,۷۱۶)	۱,۳۳۸,۳۵۱,۲۸۴	-	-		
رایان هم افزا	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۲۳	۴۸,۶۷۸	۵,۵۰۰	۲۶۷,۷۲۹,۰۰۰	-	۲۶۷,۷۲۹,۰۰۰	-	-		
بیمه تجارت نو	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۱۸	۷,۶۵۹,۳۹۵	۱۲۱	۹۲۶,۷۸۶,۷۹۵	(۶۳۴,۳۵۱)	۹۲۶,۱۵۲,۴۴۴	-	-		
سپید ماکیان	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۷	۳۹۷,۴۲۴	۳,۰۰۰	۱,۱۹۲,۲۷۲,۰۰۰	-	۱,۱۹۲,۲۷۲,۰۰۰	-	-		
تولید و توسعه سرب روی ایرانیا	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۰۶	۹۵,۵۸۱	۱۱۰	۱۰,۵۱۳,۹۱۰	(۲۲۵,۴۹۹)	۱۰,۲۸۸,۴۱۱	-	-		
پتروشیمی غدیر	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۱۸	۸۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۶,۴۰۴,۶۴۸)	۷,۹۸۳,۵۹۵,۳۵۲	-	-		
سرمایه گذاری البرز(هلدینگ)	-	-	-	-	-	-	-	۲,۱۵۹,۴۱۰	۲,۰۲۲,۲۸۳		
گروه مینا (سهامی عام)	-	-	-	-	-	-	-	۲۳۵,۳۷۷,۲۴۰	۱۰,۶۸۰,۶۰۱		
سرمایه‌گذاری ملی‌ایران	-	-	-	-	-	-	-	۲,۱۰۵,۱۷۵,۱۷۴	-		
سرمایه‌گذاری غدیر(هلدینگ)	-	-	-	-	-	-	-	۱۲,۹۳۵,۰۲۰,۸۰۰	-		
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	-	-	-	-	-	-	-	۲۱,۵۷۷,۹۲۲	-		
توسعه معادن و فلزات	-	-	-	-	-	-	-	۴۰,۸۳۶,۶۰۰	۳۶,۹۸۵,۴۵۹		
معدنی و صنعتی چادرملو	-	-	-	-	-	-	-	۷۰۰,۰۰۳,۶۵۳	۶۹۲,۸۸۱,۳۵۶		
پارس خزر	-	-	-	-	-	-	-	۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۶۶,۳۶۳,۶۳۶		
البرز دارو	-	-	-	-	-	-	-	۵۲۶,۹۷۲,۳۴۳	۵۸۰,۳۵۴,۷۹۶		
البرز دارو	-	-	-	-	-	-	-	۵۴۶,۸۳۵,۸۰۰	-		
بیمه البرز	-	-	-	-	-	-	-	۴۷۰,۰۰۰,۰۰۰	-		
عمران و توسعه شاهد	-	-	-	-	-	-	-	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-		
نقل به صفحه بعد				۱۷۲,۴۶۷,۲۹۲,۵۲۴	(۶,۳۵۶,۲۶۴,۴۲۴)	۱۶۶,۱۱۱,۱۲۸,۱۰۰	۴۱,۸۳۹,۵۰۷,۶۰۶	۶۶,۰۷۴,۸۳۰,۱۴۹			

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کارخان.

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی.

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۰

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱/۰۵/۱۳۹۹		سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱	
								خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
				ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل				۱۷۲,۴۶۷,۳۹۲,۵۲۴	(۶,۳۵۶,۲۶۴,۴۲۴)	۱۶۶,۱۱۱,۱۲۸,۱۰۰	۴۱,۸۳۹,۵۰۷,۶۰۶	۶۶,۰۷۴,۸۳۰,۱۴۹			
بیمه پارسیان	-	-	-	-	-	-	-	۹۵۹,۲۶۴,۱۲۶	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		
گسترش نفت و گاز پارسیان	-	-	-	-	-	-	-	-	۳,۴۵۶,۲۵۰,۰۰۰		
پتروشیمی پردیس	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۱,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰		
تجارت الکترونیک پارسیان	-	-	-	-	-	-	-	۱۲۹,۹۱۱,۰۲۰	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰		
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	-	-	-	-	-	-	-	-	۳,۸۵۲,۴۸۱,۹۵۲		
شرکت ارتباطات سیار ایران	-	-	-	-	-	-	-	۱,۲۲۱,۸۹۰,۹۶۵	۹۸۹,۳۴۸,۸۱۶		
شرکت ارتباطات سیار ایران	-	-	-	-	-	-	-	-	۱,۶۲۳,۹۸۲,۸۸۰		
بانک پاسارگاد	-	-	-	-	-	-	-	-	۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰		
سیمان خوزستان	-	-	-	-	-	-	-	۲۶۶,۵۰۴,۹۶۷	۲۸۴,۷۳۹,۵۶۲		
م. صنایع و معادن احیاء سپاهان	-	-	-	-	-	-	-	-	۱,۸۲۸,۶۳۲,۰۰۰		
فولاد کاوه جنوب کیش	-	-	-	-	-	-	-	۵۹۰,۶۴۴,۷۵۳	۶۴۰,۰۰۰,۸۷۹		
گروه دارویی برکت	-	-	-	-	-	-	-	۱۵۴,۲۰۷,۲۸۶	۱۷۱,۵۲۹,۳۰۰		
پتروشیمی نوری	-	-	-	-	-	-	-	۱,۲۹۹,۱۱۰,۱۹۸	۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰		
پلی پروپیلن جم - جم پیلن	-	-	-	-	-	-	-	-	۸۶۱,۸۶۵,۴۰۷		
پلیمر آریا ساسول	-	-	-	-	-	-	-	۱۲,۳۱۶,۶۷۰,۲۰۰	۱۲,۳۱۶,۶۷۲,۲۰۰		
پلیمر آریا ساسول	-	-	-	-	-	-	-	-	۳۰,۴۱۴,۱۲۴,۲۶۴		
سرمایه گذاری سیمان تامین	-	-	-	-	-	-	-	۶,۹۱۶,۹۱۳,۰۵۶	۷,۲۱۰,۶۴۴,۹۸۰		
تهیه توزیع غذای دنا آفرین فدک	-	-	-	-	-	-	-	-	۲,۲۷۷,۸۰۰		
پتروشیمی ارومیه	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۰۴,۴۲۱,۱۵۶		
				۱۷۲,۴۶۷,۳۹۲,۵۲۴	(۶,۳۵۶,۲۶۴,۴۲۴)	۱۶۶,۱۱۱,۱۲۸,۱۰۰	۶۶۵۰۹,۹۹۸,۶۸۴	۱۴۵۰۱۲,۹۰۱,۳۴۵			

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

صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۰

۱۶- سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب

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

یادداشت	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱
	ریال	ریال	ریال
سود سپرده بانکی	۲۲,۲۷۷,۱۸۹	۵,۸۸۹,۱۴۸	۲۷,۹۱۶,۷۶۳,۶۷۸
	۲۲,۲۷۷,۱۸۹	۵,۸۸۹,۱۴۸	۲۷,۹۱۶,۷۶۳,۶۷۸

۱۶-۱ - سود سپرده بانکی به شرح زیر می باشد:

تاریخ سرمایه گذاری	مبلغ سود سپرده	نرخ سود	هزینه تنزیل سود سپرده	خالص سود	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱
ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳۹۳/۰۹/۱۳	۲۲,۲۳۸,۳۸۹	-	-	۲۲,۲۳۸,۳۸۹	۴,۹۹۸,۰۱۸	۲۶۲,۲۲۹,۹۴۲
۱۳۹۳/۱۲/۰۶	۲۳,۱۸۱	۱۰	(۲)	۲۳,۱۷۹	۸۹۳,۱۹۵	۹۹۵,۷۳۱
۱۳۹۸/۰۶/۱۶	۳,۶۸۶	۱۰	(۲۸)	۳,۶۵۸	۹۰۸	۱۹,۶۴۳
۱۳۹۶/۰۷/۰۲	۸,۳۶۶	۱۰	(۳)	۸,۳۶۳	۷,۰۲۷	۳۳,۰۵۸
۱۳۹۳/۱۱/۲۳	۴,۶۴۸	۱۰	(۲۸)	۴,۶۰۰	-	۷,۶۰۰
۱۳۹۹/۰۸/۱۲	-	-	-	-	-	۳,۴۷۰,۹۶۸
۱۳۹۹/۰۸/۱۲	-	۲۱	-	-	-	۲۰,۰۸۱,۹۶۷
۱۳۹۹/۰۸/۱۴	-	۲۱	-	-	-	۲۳,۳۸۲,۶۶۴,۴۹۵
۱۳۹۹/۱۲/۰۹	-	۱۹.۵	-	-	-	۴,۲۴۷,۲۶۰,۲۷۴
	۲۲,۲۷۷,۲۷۰		(۸۱)	۲۲,۲۷۷,۱۸۹	۵,۸۹۹,۱۴۸	۲۷,۹۱۶,۷۶۳,۶۷۸

۱۷- 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 ۱۸ الی ۱۹ از درآمد سود اوراق بهادار کسر شده و طی سال مالی جاری تحقق یافته است. جزئیات درآمد مذکور به شرح زیر است:

	دوره مالی ۳ ماهه منتتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱
	ریال	ریال	ریال
تنزیل سود سهام	۵۵۰,۲۷۵,۵۶۱	۷۵,۳۹۵,۹۶۱	۸۳۰,۸۳۸,۸۸۱
سود سپرده بانکی	۲۶	۲۲	۲۲
تعدیل کارمزد کارگزار	۲۹۰,۱۸۰,۶۴۹	۱,۷۴۱,۱۵۸,۵۱۷	۳,۲۲۸,۵۹۴,۰۳۹
	۸۴۰,۴۵۶,۲۳۶	۱,۸۱۶,۴۵۴,۵۰۰	۳,۳۱۱,۶۷۷,۹۴۲

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۰

۱۸- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان صندوق به شرح زیر است:

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱
ریال	ریال	ریال
۱۹,۰۱۵,۸۲۴,۹۳۳	۲۱,۴۸۹,۸۲۳,۱۱۹	۸۱,۵۵۸,۷۸۰,۶۳۹
۱۹۲,۱۲۱,۵۰۶	۱۶۴,۳۴۴,۹۸۷	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۵۵,۵۴۵,۰۸۷	۴۴,۳۱۴,۵۹۳	۲۱۷,۹۹۹,۸۲۱
۹,۵۰۷,۹۱۱,۹۳۶	۱۰,۷۶۰,۳۶۵,۹۹۲	۴۰,۵۳۰,۷۴۸,۴۲۴
۲۸,۷۷۱,۴۰۳,۴۶۲	۳۲,۴۵۸,۸۴۸,۶۹۱	۱۲۲,۶۵۷,۵۲۸,۸۸۴

مدیر صندوق
متولی-شاخص اندیشان
حسابرس
بازارگردان- کاردان

۱۹- سایر هزینه ها

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱
ریال	ریال	ریال
-	۲۲۹,۳۵۳,۵۴۸	۸۰۹,۵۵۳,۹۳۶
۲۱,۴۰۲,۶۴۸	۱۷,۹۸۳,۴۱۰	۸۷,۰۵۲,۹۷۲
-	۶۱,۶۸۴	۱۰,۰۰۰,۱۳۴
۴۳۸,۷۶۱,۴۴۵	۱۶۰,۴۵۶,۶۲۰	۶۸۲,۶۲۵,۴۸۷
۴,۲۹۶,۸۵۰	۷۳۰,۲۵۰	۶,۲۴۷,۵۳۸
۹,۹۸۸,۴۷۹	۱۰,۲۷۶,۲۲۱	۴۴,۰۳۱,۲۹۹
-	-	۵,۲۶۱
۴۷۴,۴۴۹,۴۲۲	۴۱۸,۸۶۱,۷۳۳	۱,۶۳۹,۵۱۶,۶۲۷

هزینه تصفیه
حق پذیرش و عضویت در کانون ها
هزینه برگزاری مجامع
هزینه آبونمان نرم افزار
هزینه کارمزد بانکی
هزینه خدمات سپرده گذاری
سایر هزینه ها

۲۰- هزینه های مالی

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

یادداشت	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱
۲۰-۱	۹۵,۰۴۴,۳۸۴	۶,۰۷۳,۳۶۴,۹۴۳	۱۰,۲۴۸,۷۵۶,۵۱۰
هزینه تسهیلات مالی دریافتی	۹۵,۰۴۴,۳۸۴	۶,۰۷۳,۳۶۴,۹۴۳	۱۰,۲۴۸,۷۵۶,۵۱۰

۱-۲۰- هزینه تسهیلات مالی دریافتی (نرخ سود ۲۰ درصد) بابت دریافت اعتبار جهت خرید سهام از شرکت کارگزاری بانک تجارت بوده که در تاریخ صورت خالص دارایی ها تسهیلات مذکور تسویه شده است.

۲۱- تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر می باشد:

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۵/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱
-	۲,۰۳۷,۶۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۵۵,۹۹۶,۹۰۰,۰۰۰
(۲۷,۹۹۲,۸۰۰,۰۰۰)	(۱,۵۰۹,۰۹۸,۱۰۰,۰۰۰)	(۲,۰۰۰,۶۹۶,۶۰۰,۰۰۰)
(۲۷,۹۹۲,۸۰۰,۰۰۰)	۵۲۸,۵۱۱,۹۰۰,۰۰۰	۳۵۵,۳۰۰,۳۰۰,۰۰۰

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مردادماه ۱۴۰۰

۲۲- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها، صندوق هیچگونه تعهدات و بدهی‌های احتمالی ندارد.

۲۳- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

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

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک
۱۴۰۰/۰۵/۳۱	۱۴۰۰/۰۲/۳۱								
مدیر و موسس و بازارگردان صندوق	شرکت تأمین سرمایه کاردان	مدیر و مؤسس و بازارگردان	ممتاز	۱,۹۹۰,۰۰۰	۹.۳۴٪	۱,۹۹۰,۰۰۰	۹.۳۴٪	۱,۹۹۰,۰۰۰	۹.۳۴٪
مدیر و موسس و بازارگردان صندوق	صندوق سرمایه‌گذاری بادرآمد ثابت کاردان	مدیر و مؤسس و بازارگردان	عادی	۱۰,۲۲۹,۲۰۲	۴۸.۰۱٪	۱۰,۲۲۹,۲۰۲	۴۸.۰۱٪	۱۱,۰۲۰,۱۹۶	۴۸.۰۱٪
مدیر و موسس و بازارگردان صندوق	سپدهای تحت مدیریت تأمین سرمایه کاردان	مدیر و مؤسس و بازارگردان	عادی	۹۳۷,۸۸۹	۴.۴۰٪	۹۳۷,۸۸۹	۴.۴۰٪	۹۳۷,۸۸۹	۴.۴۰٪
سهامدار ممتاز	تدبیرگران فردای امید	سهامدار ممتاز	ممتاز	۱۰,۰۰۰	۰.۰۵٪	۱۰,۰۰۰	۰.۰۵٪	۶۱۹,۲۴۴	۲.۸۸٪
مدیر سرمایه‌گذاری صندوق	سحر فرهمندی	مدیر سرمایه‌گذاری صندوق	عادی	۱۱,۹۹۸	۰.۰۶٪	۱۱,۹۹۸	۰.۰۶٪	۱۰,۰۰۰	۰.۰۵٪
مدیر سرمایه‌گذاری صندوق	محمدعلی کمالی	مدیر سرمایه‌گذاری صندوق	عادی	۱۰,۰۰۰	۰.۰۵٪	۱۰,۰۰۰	۰.۰۵٪	۶۰,۰۰۰	۰.۲۸٪
مدیر سرمایه‌گذاری صندوق	عماد فلامرزی	مدیر سرمایه‌گذاری صندوق	عادی	۱۰,۰۰۰	۰.۰۵٪	۱۰,۰۰۰	۰.۰۵٪	۱۰,۰۰۰	۰.۰۵٪
۶۸.۱۵	۱۴,۶۵۷,۳۲۹	۶۴.۶۱٪	۱۳,۷۶۷,۱۵۴	۶۴.۶۱٪	۶۴.۶۱٪	۱۳,۷۶۷,۱۵۴	۶۴.۶۱٪	۱۴,۶۵۷,۳۲۹	۶۸.۱۵٪

۲۴- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

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

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله	ماتده طلب (بدهی)
موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	در تاریخ ترازنامه
مدیر	کارمزد مدیر	ریال	ریال
بازارگردان	کارمزد بازارگردانی	۱۹,۰۱۵,۸۲۴,۹۳۳	(۶۱,۲۷۵,۲۳۶,۹۴۸)
متولی سابق	کارمزد متولی	۹,۵۰۷,۹۱۱,۹۳۶	(۳۰,۳۹۷,۰۶۷,۰۹۰)
متولی	کارمزد متولی	-	(۳۱,۸۲۷,۵۰۷)
حسابرس	حق الزحمه حسابرسی	۱۹۲,۱۲۱,۵۰۶	(۱۹۲,۱۲۱,۵۰۶)
عضو هیئت مدیره مشترک با مدیره صندوق	کارمزد خرید اوراق بهادار	۵۵,۵۴۵,۰۸۷	(۷۲,۶۶۲,۶۸۹)
	کارمزد فروش اوراق بهادار	۸۹۹,۴۶۲,۴۲۲	(۶۰,۰۸۸,۲۲۳,۴۱۴)
	تسهیلات دریافتی	۸۶۶,۴۳۸,۸۳۷	-
		۹۵,۰۴۴,۳۸۴	-

۲۵- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

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