

مؤسسہ حسابرسی فریوران راہبرد

حسابداران رسمی

معتمد سازمان بورس و اوراق بهادار



صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان

گزارش حسابرس مستقل و صورت های مالی

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۸/۳۰



به نام خدا

گزارش حسابرسی مستقل به سرمایه‌گذاران صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان

گزارش نسبت به صورت‌های مالی

مقدمه

۱- صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان شامل صورت خالص دارایی‌ها به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۰ و صورت‌های سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۲۶ توسط این موسسه، حسابرسی شده است.

مسئولیت مدیر صندوق در قبال صورت‌های مالی

۲- مسئولیت تهیه صورت‌های مالی یادشده طبق استانداردهای حسابداری با مدیر صندوق است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترل‌های داخلی مربوط به تهیه صورت‌های مالی است به گونه‌ای که این صورت‌ها، عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

مسئولیت حسابرس

۳- مسئولیت این موسسه، اظهارنظر نسبت به صورت‌های مالی یادشده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می‌کند این موسسه الزامات آیین رفتار حرفه‌ای را رعایت و حسابرسی را به گونه‌ای برنامه‌ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف بااهمیت در صورت‌های مالی، اطمینان معقول کسب شود.

حسابرسی شامل اجرای روش‌هایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورت‌های مالی است. انتخاب روش‌های حسابرسی به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورت‌های مالی بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرها، کنترل‌های داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورت‌های مالی به منظور طراحی روش‌های حسابرسی مناسب شرایط موجود و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثر بخشی کنترل‌های داخلی واحد، بررسی می‌شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط مدیریت و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورت‌های مالی است.

این موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهارنظر نسبت به صورت‌های مالی، کافی و مناسب است.

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



گزارش حسابرس مستقل (ادامه)
صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان

اظهاری نظر

۴- به نظر این موسسه، صورت‌های مالی یاد شده در بالا، خالص دارایی‌های صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان در تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۰ و عملکرد مالی و گردش خالص دارایی‌های آن را برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های بااهمیت، طبق مبانی تشریح شده در یادداشت‌های توضیحی ۳ و ۴ به نحو مطلوب نشان می‌دهد.

گزارش در مورد سایر مسوولیت‌های قانونی و مقرراتی حسابرس

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

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

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

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

موسسه حسابرسی فریوران راهبرد

۲۰ دی ۱۴۰۰

محمد سعید اصغریان

مریم بستانیان

۸۰۰۰۵۶

۸۸۱۶۳۷





صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۰ کد در اجرای بند ۸ ماده ۵۶ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می گردد:

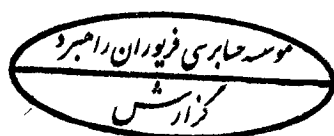
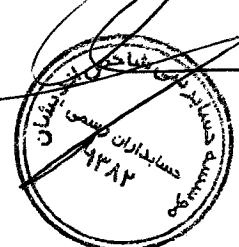
شماره صفحه	
۲	صورت خالص دارایی ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
	یادداشت های توضیحی:
۴	الف- اطلاعات کلی صندوق
۵	ب- مبنای تهیه صورت های مالی
۵-۸	پ- خلاصه اهم رویه های حسابداری
۹-۳۷	ت- یادداشت های مربوط به اقلام صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

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 برگزیده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیش بینی نمود، می باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشا گردیده اند.

صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۰/۰۹/۲۲ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

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

کاردان
 شرکت تامین سرمایه کاردان ش.ت ۴۴۸۲۷۱



صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان

صورت خالص دارایی‌ها

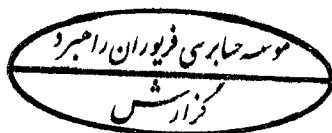
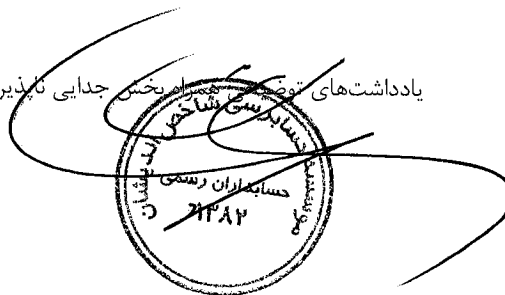
در تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۰

۱۴۰۰/۰۲/۳۱	۱۴۰۰/۰۸/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۳,۳۳۱,۱۰۳,۷۱۸,۴۶۳	۴,۷۹۸,۷۸۴,۴۹۹,۴۲۷	۵ سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۷۳,۱۹۴,۳۰۸,۸۶۱	۷۵,۶۹۹,۹۵۲,۴۲۵	۶ حساب‌های دریافتی
-	۲۲۰,۶۲۲,۰۱۴	۷ جاری کارگزاران
۱,۶۰۳,۷۷۷,۱۲۱	۶۹۶,۶۷۹,۳۹۳	۸ سایر دارایی‌ها
۲۳,۵۶۲,۵۸۱,۵۰۱	۴۳,۲۵۸,۵۸۴,۷۲۰	۹ موجودی نقد
۳,۴۲۹,۴۶۴,۳۸۵,۹۴۶	۴,۹۱۸,۶۶۰,۳۳۷,۹۷۹	جمع دارایی‌ها
		بدهی‌ها:
۱۰,۱۳۹,۶۲۷,۴۴۷	-	۷ جاری کارگزاران
۶۳,۴۴۶,۱۲۵,۲۵۸	۵۰,۴۴۲,۹۰۹,۳۹۰	۱۰ بدهی به ارکان صندوق
	۲۴,۵۶۳,۰۹۹,۷۰۰	۱۱ بدهی به سرمایه‌گذاران
۱,۱۰۳,۳۱۴,۷۸۵	۱,۱۰۳,۳۱۷,۴۸۴	۱۲ سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
۷۴,۶۸۹,۰۶۷,۴۹۰	۷۶,۱۰۹,۳۲۶,۵۷۴	جمع بدهی‌ها
۳,۳۵۴,۷۷۵,۳۱۸,۴۵۶	۴,۸۴۲,۵۵۱,۰۱۱,۴۰۵	خالص دارایی‌ها
۱۵۵,۹۷۶	۱۹۵,۱۹۹	خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری



شرکت تامین سرمایه کاردان ش.ت ۴۴۸۲۷۱

یادداشت‌های ترازنامه به شرح زیر است: **یادداشت‌های ترازنامه به شرح زیر است:**



(Handwritten signature)

(Handwritten signature)

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۸/۳۰

یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۸/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱
	ریال	ریال	ریال
درآمدها:			
۱۴ سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۲۸۳,۸۷۴,۲۰۲,۶۴۳	۱,۲۷۷,۱۱۸,۶۶۴,۲۵۵	۱,۳۰۲,۰۴۸,۶۴۰,۹۸۲
۱۵ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۳۸۵,۷۰۱,۷۲۶,۱۱۷	(۴۲۱,۵۸۸,۳۵۰,۷۰۳)	(۸۱۳,۳۶۷,۹۶۸,۹۶۰)
۱۶ سود سهام	۱۸۱,۴۴۳,۳۹۹,۹۵۹	۸۱,۲۲۳,۰۷۶,۴۲۵	۱۴۵,۰۱۲,۹۰۱,۲۴۵
۱۷ سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب	۴۰,۲۶۰,۲۷۸	۳,۴۸۳,۳۴۵,۰۴۵	۳۷,۹۱۶,۷۶۳,۶۷۸
۱۸ سایر درآمدها	۱,۳۹۰,۹۱۸,۳۴۳	۲,۷۹۳,۷۹۶,۷۷۲	۳,۳۱۱,۶۷۷,۹۴۲
جمع درآمدها	۸۵۲,۴۵۰,۵۰۷,۳۴۰	۹۴۳,۰۳۰,۵۳۱,۷۹۴	۶۶۴,۹۲۲,۰۱۴,۸۸۷
هزینه‌ها:			
۱۹ هزینه کارمزد ارکان	(۵۸,۹۹۲,۹۷۳,۰۶۴)	(۴۵,۹۳۶,۵۸۲,۴۰۹)	(۱۲۲,۶۵۷,۵۲۸,۸۸۴)
۲۰ سایر هزینه‌ها	(۹۳۹,۶۳۳,۹۵۸)	(۸۷۴,۳۵۵,۸۰۹)	(۱,۶۳۹,۵۱۶,۶۲۷)
سود قبل از هزینه‌های مالی	۷۹۲,۵۱۷,۹۰۰,۳۱۸	۸۷۶,۳۱۹,۶۹۳,۵۷۶	۵۴۰,۶۲۴,۹۶۹,۳۷۶
۲۱ هزینه‌های مالی	(۱۸۶,۳۰۷,۳۶۹)	(۷,۹۸۷,۱۲۲,۳۱۹)	(۱۰,۲۴۸,۷۵۶,۵۱۰)
سود (زیان) خالص	۷۹۲,۳۳۱,۵۹۲,۹۴۹	۸۶۸,۳۳۲,۵۷۱,۲۵۷	۵۳۰,۳۷۶,۲۱۲,۸۶۶
بازده میانگین سرمایه‌گذاری (درصد)	۱۸.۶۸%	۱۹.۹۴%	۱۲.۶۸%
بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره (درصد)	۱۶.۴۶%	۲۱.۴۴%	۱۶.۳۸%

صورت گردش خالص دارایی‌ها

یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۸/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱
	تعداد	ریال	تعداد
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره	۲۱,۵۰۸,۳۳۵	۳,۲۵۴,۷۷۵,۳۱۸,۴۵۶	۲,۴۶۰,۰۹۸,۸۰۵,۵۹۰
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره	۳,۵۰۰,۰۰۰	۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره	(۲۰۰,۰۰۰)	(۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۲۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
سود خالص	-	۷۹۲,۳۳۱,۵۹۲,۹۴۹	۵۳۰,۳۷۶,۲۱۲,۸۶۶
تعدیلات	۲۲	۶۶۲,۴۴۴,۱۰۰,۰۰۰	۳۵۵,۳۰۰,۳۰۰,۰۰۰
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) در پایان دوره	۲۴,۸۰۸,۳۳۵	۴,۸۴۲,۵۵۱,۰۱۱,۴۰۵	۳,۳۵۴,۷۷۵,۳۱۸,۴۵۶

یادداشت‌های توضیحی همراه بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.



سود خالص

میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

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

خالص دارایی‌های پایان دوره / سال

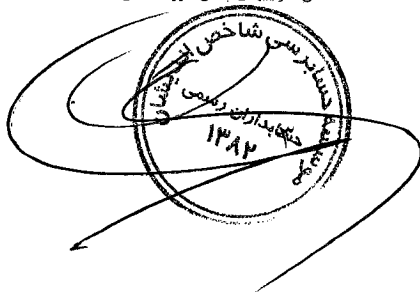
۱- بازده میانگین سرمایه‌گذاری =

۲- بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره / سال =

کاردان



شرکت تامین سرمایه کاردان ش.ت ۴۴۸۲۷۱



Handwritten signature

صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه 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 محسوب می شود، در تاریخ ۱۳۹۳/۱۱/۵ تحت شماره ۳۵۳۳۲ نزد اداره ثبت شرکتها و موسسات غیر تجاری استان تهران و در تاریخ ۱۳۹۳/۱۱/۱۱ تحت شماره ۱۱۳۱۲ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده است و مجوز فعالیت خود را در تاریخ ۱۳۹۴/۰۱/۱۷ از سازمان بورس و اوراق بهادار اخذ نموده است. هدف از تشکیل صندوق، جمع آوری سرمایه از سرمایه گذاران و تشکیل سبدی از دارایی های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه گذاران گردد. برای نیل به این اهداف، صندوق در اوراق بهادار با درآمد ثابت، سپرده ها و گواهی سپرده بانکی، سهام پذیرفته شده در بورس تهران و فرابورس ایران سرمایه گذاری می نماید. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده ۵ اساسنامه نا محدود می باشد (سال مالی صندوق به مدت یکسال شمسی، از ابتدای خرداد ماه هر سال تا انتهای اردیبهشت ماه سال بعد است). آدرس صندوق بلوار نلسون ماندلا، خیابان شهید سرتیپ هوشنگ وحید دستگردی، پلاک ۲۸۱ می باشد.

۱-۲- اطلاع رسانی

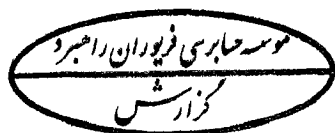
کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان مطابق با ماده ۵۵ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس www.iran-kfunds3.ir درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

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

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

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



صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۰

مدیر صندوق، شرکت تامین سرمایه کاردان (سهامی خاص) است که در تاریخ ۱۳۹۲/۱۰/۱۷ به شماره ثبت ۴۴۸۲۷۱ نزد مرجع ثبت شرکتهای تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارتست از: تهران، بلوار نلسون ماندلا، خیابان شهید سرتیپ هوشنگ وحید دستگردی، پلاک ۲۸۱

متولی صندوق، موسسه حسابرسی شاخص اندیشان است که در تاریخ ۱۳۸۲/۰۴/۲۹ با شماره ثبت ۱۵۵۶۶ نزد مرجع ثبت شرکتهای تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارتست از: تهران، وحید دستگردی (ظفر)-تفت شمالی-پ ۳۹-واحد ۲۲ تلفن ۲۲۹۰۲۴۸۴

حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی فریوران راهبرد (حسابداران رسمی) است که در تاریخ ۱۳۶۶/۰۴/۲۳ با شماره ثبت ۳۳۰۹ نزد مرجع ثبت شرکتهای تهران به

ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از: تهران، خیابان سپهبد قرنی، نرسیده به پل کریمخان، کوچه خسرو غربی، پلاک ۲۴، واحد ۱۰. تلفن ۸۸۹۱۶۵۲۲

بازارگردان، شرکت تامین سرمایه کاردان (سهامی خاص) است که در تاریخ ۱۳۹۲/۱۰/۱۷ به شماره ثبت ۴۴۸۲۷۱ نزد مرجع ثبت شرکتهای تهران به ثبت رسیده است. نشانی بازارگردان عبارتست از: تهران، بلوار نلسون ماندلا، خیابان شهید سرتیپ هوشنگ وحید دستگردی، پلاک ۲۸۱

۳- مبنای تهیه صورتهای مالی

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

۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۴-۱- سرمایه گذاری ها:

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

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



صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه 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 بازخرید آنها توسط ضامن، تعیین می‌شود.

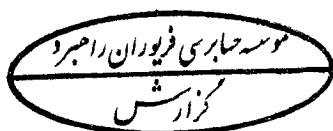
۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها:

۴-۲-۱- سود سهام:

درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه‌پذیر 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 سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه، با استفاده از نرخ سود علی‌الحساب 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 علی‌الحساب:

سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، 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 علی‌الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب 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 شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۰

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	<p>۱- کارمزد ثابت حداکثر ۱,۵ درصد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام بعلاوه ۳ دهم درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت و سالانه ۲ درصد از سود حاصل از سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری در آنها</p> <p>۲- کارمزد مبتنی بر عملکرد به میزان ۱۰ درصد از مابه‌التفاوت بازدهی شاخص کل و بازدهی کسب شده توسط صندوق با لحاظ شرایط ذیل:</p> <p>۱-۲- در صورت کسب بازده منفی توسط صندوق علی‌رغم بالاتر بودن بازده از شاخص کل، کارمزدی برای مدیر صندوق محاسبه نمی‌گردد.</p> <p>۲-۲- محاسبات باید به صورت روزانه در دفاتر صندوق با توجه به بازده محقق شده صندوق و بازده شاخص از ابتدای سال مالی صندوق شناسایی و ثبت گردد و متناسباً کارمزد مبتنی بر عملکرد تعدیل میگردد.</p> <p>۲-۳- محاسبات در طی سال مالی صندوق انجام و در انتهای سال مالی صندوق نهایی و قابل پرداخت است.</p> <p>۲-۴- با توجه به وجود هزینه‌های صندوق، هزینه معاملات و حساب‌های دریافتی در صندوق که تاثیر آن در شاخص لحاظ نمی‌گردد، شاخص کل ۱۰ درصد تعدیل میگردد (هر زمان شاخص مثبت باشد در عدد ۹۰ درصد ضرب و زمانی که شاخص منفی باشد در عدد ۱,۱ ضرب می‌گردد).</p>
کارمزد متولی	سالانه ۲درده 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 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

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۰

۴-۴- بدهی به ارکان

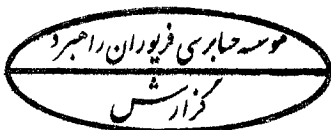
با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۴ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی، بازارگردان هر سه ماه یکبار تا سقف ۹۰٪ قابل پرداخت است و باقیمانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حسابها منعکس می شود و در پایان هر سال پرداخت می شود.

۴-۵- مخارج تامین مالی

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

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

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری ایجاد می شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری، کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید 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
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۸/۳۰

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

۵-۱ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکت های بورسی یا فرابورسی به تفکیک صنعت به شرح جدول زیر می باشد:

۱۴۰۰/۰۲/۳۱			۱۴۰۰/۰۸/۳۰			صنعت
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
	ریال	ریال		ریال	ریال	
۸.۷۶٪	۳۰۰,۵۵۵,۹۵۱,۵۵۷	۳۱۷,۷۱۱,۶۶۳,۳۹۵	۵.۵۷٪	۲۷۳,۸۷۲,۰۷۴,۰۹۸	۳۶۳,۰۳۶,۲۰۸,۶۲۹	بانکها و موسسات اعتباری
۶.۳۸٪	۲۱۸,۶۹۱,۷۹۷,۸۱۵	۱۲۴,۵۶۹,۸۰۶,۷۷۹	۳.۴۷٪	۱۷۰,۵۶۷,۸۴۱,۸۰۴	۱۸۷,۲۷۴,۵۲۵,۱۸۶	بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تامین اجتماعی
۵.۵۹٪	۱۹۱,۶۷۷,۰۹۵,۷۰۰	۲۸۰,۱۰۶,۲۲۹,۱۴۷	۵.۴۷٪	۲۶۹,۲۳۷,۲۸۸,۰۴۹	۲۵۴,۷۴۳,۷۱۱,۴۹۵	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۲۵.۳۰٪	۸۶۷,۶۵۷,۱۷۰,۳۶۰	۸۰۱,۷۸۵,۵۴۰,۶۹۰	۲۱.۵۰٪	۱,۰۵۷,۶۶۲,۱۴۳,۶۱۳	۷۸۶,۶۹۸,۴۷۵,۲۴۰	محصولات شیمیایی
۲.۵۳٪	۸۶,۹۱۵,۸۴۷,۷۰۰	۱۰۰,۴۱۲,۲۷۵,۶۴۰	۱.۹۹٪	۹۷,۸۹۹,۴۳۱,۷۴۴	۱۱۸,۷۱۴,۲۸۳,۴۷۵	فعالیت های کمکی به نهادهای مالی واسط
۰.۲۱٪	۷,۱۵۸,۳۱۳,۶۴۰	۹,۵۲۳,۹۴۲,۳۲۷	۱.۱۲٪	۵۴,۹۳۱,۴۳۷,۸۵۱	۵۴,۴۵۲,۰۳۴,۰۴۰	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
۰.۱۴٪	۴,۸۷۲,۷۵۶,۸۳۴	۱,۲۱۸,۵۱۳,۸۰۰	۰.۱۴٪	۶,۶۴۱,۴۰۰,۹۹۸	۲,۶۸۵,۰۷۱,۶۵۵	رایانه و فعالیت های وابسته به آن
۰.۸۷٪	۲۹,۸۰۵,۵۹۵,۲۰۰	۹۶,۶۱۱,۴۰۱,۷۲۰	۱.۸۵٪	۹۱,۰۷۴,۸۶۱,۰۰۰	۱۳۴,۶۶۳,۲۰۳,۲۵۹	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۲.۱۷٪	۷۴,۵۵۲,۱۹۹,۲۹۰	۶۴,۸۲۴,۸۷۷,۵۶۰	۲.۸۳٪	۱۳۹,۲۳۷,۴۳۹,۹۸۴	۱۱۴,۵۴۴,۶۵۹,۴۸۵	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۱۶.۶۴٪	۵۷۰,۵۹۸,۹۱۲,۷۸۰	۶۰۲,۵۸۳,۲۱۶,۲۰۰	۱۳.۸۳٪	۶۸۰,۰۲۷,۳۴۶,۶۲۹	۵۹۰,۰۵۳,۶۶۲,۳۱۲	فلزات اساسی
-	-	-	۰.۷۹٪	۳۸,۶۴۸,۵۸۰,۰۸۱	۴۹,۲۸۲,۱۵۹,۳۳۰	لاستیک و پلاستیک
۲.۲۱٪	۷۵,۷۴۵,۱۳۵,۰۱۹	۱۱۹,۸۲۹,۸۰۶,۴۹۵	۲.۸۸٪	۱۴۱,۷۷۵,۶۲۶,۸۹۴	۱۵۰,۶۳۹,۱۹۲,۵۱۳	مواد و محصولات دارویی
۶.۲۶٪	۲۱۴,۶۷۴,۵۱۰,۹۷۰	۳۳۸,۸۸۸,۲۵۰,۷۸۵	۵.۳۴٪	۲۶۲,۸۰۳,۹۰۳,۷۶۷	۳۲۷,۶۵۰,۵۷۳,۶۳۰	استخراج کانه های فلزی
۸.۵۴٪	۲۹۲,۹۱۳,۹۸۵,۲۰۰	۴۴۳,۸۰۹,۱۳۸,۹۸۰	۱۷.۱۴٪	۸۴۲,۸۵۷,۵۷۸,۰۷۸	۸۹۶,۷۵۴,۷۴۲,۱۰۳	شرکت های چند رشته ای صنعتی
۰.۶۲٪	۲۱,۳۳۷,۲۸۳,۲۵۵	۸,۳۰۲,۱۵۱,۳۵۰	۳.۲۳٪	۱۵۹,۰۹۶,۰۵۵,۸۹۵	۱۸۴,۰۴۲,۰۶۵,۵۶۵	سیمان، آهک و گچ
۱.۹۳٪	۶۶,۱۱۱,۳۲۲,۲۴۰	۱۲۰,۴۱۹,۰۰۴,۴۷۵	۱.۴۰٪	۶۸,۶۷۳,۳۷۴,۲۶۱	۱۲۰,۴۱۹,۰۰۱,۵۶۲	مخایرات
-	-	-	۱.۲۴٪	۶۱,۰۰۰,۳۴۴,۶۴۰	۵۷,۷۰۰,۷۲۲,۳۵۹	استخراج ذغال سنگ
۰.۹۶٪	۳۳,۰۲۹,۰۹۲,۳۵۰	۴۰,۳۰۹,۹۲۱,۵۵۰	۰.۸۰٪	۳۹,۳۱۷,۹۸۹,۹۹۲	۴۰,۲۰۹,۹۲۱,۵۴۷	خدمات فنی و مهندسی
۲.۹۲٪	۹۹,۹۹۹,۴۱۵,۵۲۰	۲۱۹,۷۷۶,۱۹۹,۰۱۰	۳.۶۷٪	۱۸۰,۳۰۴,۵۴۸,۸۵۸	۲۱۹,۷۷۶,۱۹۹,۰۰۲	خودرو و ساخت قطعات
۴.۹۴٪	۱۶۹,۲۷۸,۱۲۱,۴۴۰	۲۵۶,۰۷۸,۳۷۱,۴۲۰	۳.۳۱٪	۱۶۲,۶۸۹,۹۰۷,۸۳۸	۲۵۶,۰۷۸,۳۷۱,۴۱۳	واسطه گیری های مالی و پولی
۰.۰۱٪	۴۶۵,۳۲۳,۳۵۵	۶۹۸,۴۴۶,۸۳۹	۰.۰۱٪	۴۶۵,۳۲۳,۳۵۳	۶۹۸,۴۴۶,۸۳۳	ابزار پزشکی، اپتیکی و اندازه گیری
۰.۱۵٪	۵۰,۶۳,۸۸۸,۲۳۸	۹۵۱,۹۸۳,۶۱۴	-	-	-	هتل و رستوران
۹۷.۱۳٪	۳,۳۳۱,۱۰۳,۷۱۸,۴۶۳	۳,۸۴۸,۳۱۰,۷۴۱,۶۷۶	۹۷.۵۶٪	۴,۷۹۸,۷۸۴,۴۹۹,۴۲۷	۴,۹۰۹,۹۱۷,۲۳۰,۶۳۳	



صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۸/۳۰

۶- حساب‌های دریافتنی

حساب‌های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

۱۴۰۰/۰۲/۳۱	۱۴۰۰/۰۸/۳۰		
تنزیل شده	تنزیل شده	ذخیره تنزیل	نرخ تنزیل
ریال	ریال	ریال	درصد
۳,۴۲۸	۲۴,۳۶۱	۶۳	۱۰٪
۷۳,۱۹۴,۳۰۵,۴۳۳	۷۵,۶۹۹,۹۲۳,۷۸۸	۲,۵۸۵,۶۸۹,۴۲۱	۲۵٪
-	۴,۲۷۶	-	-
<u>۷۳,۱۹۴,۳۰۸,۸۶۱</u>	<u>۷۵,۶۹۹,۹۵۲,۴۲۵</u>	<u>۲,۵۸۵,۶۸۹,۴۸۴</u>	

سود دریافتنی سپرده های بانکی

سود سهام دریافتنی

سایر حساب های دریافتنی

۷- جاری کارگزاران

۱۴۰۰/۰۸/۳۰			
مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده انتهای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
(۱۰,۲۰۲,۴۷۶,۶۵۸)	۱,۶۵۲,۵۲۷,۶۱۷,۳۶۶	(۱,۶۴۲,۱۶۷,۳۳۳,۰۶۱)	۱۵۷,۸۰۷,۶۴۷
۶۲,۸۴۹,۲۱۱	۲,۰۶۳,۳۴۴,۲۰۹,۲۱۴	(۲,۰۶۳,۳۴۴,۲۴۴,۰۵۸)	۶۲,۸۱۴,۳۶۷
<u>(۱۰,۱۳۹,۶۲۷,۴۴۷)</u>	<u>۳,۷۱۵,۸۷۱,۸۲۶,۵۸۰</u>	<u>(۳,۷۰۵,۵۱۱,۵۷۷,۱۱۹)</u>	<u>۲۲۰,۶۲۲,۰۱۴</u>

شرکت کارگزاری بانک تجارت

شرکت کارگزاری بانک سامان

۸- سایر دارایی ها

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

۱۴۰۰/۰۸/۳۰

مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاك طی دوره	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۶۹,۷۳۱,۵۶۸	۹,۰۰۰,۰۰۰	۸۹۵,۵۲۰	۸,۱۰۴,۴۸۰
۱,۵۰۴,۴۸۵,۶۷۸	۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۴۳,۳۵۲,۸۹۶	۴۲,۳۷۸,۶۷۲
۲۹,۵۵۹,۸۷۵	-	۸۶۸,۰۸۷,۱۶۰	۶۳۶,۳۹۸,۵۱۸
۱,۶۰۳,۷۷۷,۱۲۱	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۷۶۲,۱۵۲	۹,۷۹۷,۷۲۳
<u>۱,۶۰۳,۷۷۷,۱۲۱</u>	<u>۲۵,۰۰۰,۰۰۰</u>	<u>۹۳۲,۰۹۷,۷۲۸</u>	<u>۶۹۶,۶۷۹,۳۹۳</u>

مخارج برگزاری مجامع

مخارج عضویت در کانون ها

مخارج نرم افزار صندوق

خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری

۹- موجودی نقد

۱۴۰۰/۰۲/۳۱	۱۴۰۰/۰۸/۳۰	
ریال	ریال	
۲۳,۵۵۸,۲۴۱,۴۷۲	۳۹,۸۷۹,۳۹۶,۲۴۱	
۵۲۰,۰۰۰	۵۲۰,۰۰۰	
-	۳,۳۷۶,۴۷۶,۳۴۶	
۲۶۵,۲۰۶	۳۸۱,۰۹۸	
۶۳۹,۹۲۰	۲۱۹,۹۲۰	
۷۵۶,۳۷۰	۳۳۶,۳۷۰	
۱,۲۵۷,۶۵۸	۸۷۳,۸۷۰	
۸۰۰,۸۷۵	۳۸۰,۸۷۵	
<u>۲۳,۵۶۲,۵۸۱,۵۰۱</u>	<u>۴۳,۲۵۸,۵۸۴,۷۲۰</u>	

سپرده کوتاه مدت بانک تجارت شعبه سمیه شرقی
۵۵۹۱۷۴۵۰

حساب جاری ۷۰۷۰۷۱۲۴۵-۰۴-۱۱-۱۰۰۵ خاورمیانه

حساب جاری ۱۴۴۰۰۶۳ بانک تجارت

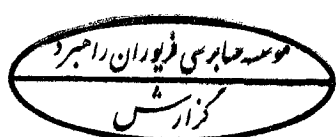
سپرده کوتاه مدت بانک سامان شعبه ملاصدرا -
۸۲۹-۸۲۸-۱۱۶۶۶۶۶۶-۱

سپرده کوتاه مدت بانک پاسارگاد شعبه گلغام
۳۴۳-۸۱۰۰-۱۲۰۳۰۷۹۴-۱

سپرده کوتاه مدت بانک اقتصاد نوین شعبه طفر -
۱۲۰-۸۵۰-۵۳۲۴۶۶۰-۱

سپرده کوتاه مدت بانک خاورمیانه شعبه مهستان
۱۰۰۵-۱۰-۸۱۰-۷۰۷۰۷۱۰۳۱

سپرده کوتاه مدت ۰۵۱۵۱۰۲۷۷۰۰۰۰۰۰۰۲۸ موسسه
اعتنای ملل



صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۸/۳۰

۱۰- بدهی به ارکان صندوق

۱۴۰۰/۰۲/۳۱	۱۴۰۰/۰۸/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۴۲,۲۵۹,۴۱۲,۰۱۵	۳۷,۳۰۶,۳۲۱,۵۰۲	مدیر صندوق - شرکت تأمین سرمایه کاردان
-	۲۱,۸۲۷,۵۰۷	متولی سابق - شرکت مشاوره سرمایه گذاری آرمان آتی
۴۶,۴۱۹,۱۷۳	۲۵۳,۹۶۶,۸۱۹	متولی - موسسه حسابرسی شاخص اندیشان
۲۰,۸۸۹,۱۵۵,۱۵۴	۱۲,۵۹۲,۷۵۸,۹۹۰	بازارگردان - شرکت تأمین سرمایه کاردان
۱۲۶,۱۱۷,۶۰۲	۱۲۷,۰۱۳,۲۵۸	حسابرس - موسسه حسابرسی فریوران راهبرد
۱,۰۲۱,۳۱۴	۱,۰۲۱,۳۱۴	بدهی به مدیر صندوق - بابت افتتاح حساب جاری
۱۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	بدهی به مدیر صندوق - بابت پرداخت مخارج
۶۳,۴۴۶,۱۲۵,۲۵۸	۵۰,۴۴۲,۹۰۹,۳۹۰	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- بدهی به سرمایه گذاران

۱۴۰۰/۰۲/۳۱	۱۴۰۰/۰۸/۳۰	
ریال	ریال	
-	۲۴,۵۶۳,۱۰۰,۰۰۰	بدهی بابت در خواست صدور واحد های سرمایه گذاری
-	(۳۰۰)	حساب های پرداختی بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری
-	۲۴,۵۶۳,۰۹۹,۷۰۰	

۱۲- سایر حسابهای پرداختی و ذخایر

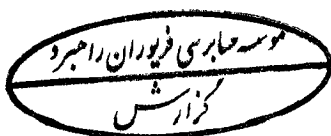
سایر حساب های پرداختی و ذخایر در تاریخ صورت خالص دارایی ها به شرح زیر است:

۱۴۰۰/۰۲/۳۱	۱۴۰۰/۰۸/۳۰	
ریال	ریال	
۱,۱۰۲,۱۸۴,۳۷۰	۱,۱۰۲,۱۸۴,۳۷۰	ذخیره کارمزد تصفیه
۱,۱۳۰,۴۱۵	۱,۱۳۳,۱۱۴	سایر پرداختی برای واريز نامسئخص
۱,۱۰۳,۳۱۴,۷۸۵	۱,۱۰۳,۳۱۷,۴۸۴	

۱۳- خالص دارایی ها

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

۱۴۰۰/۰۲/۳۱	تعداد	ریال	تعداد	ریال	
۳,۰۴۲,۸۲۴,۱۳۱,۳۰۴	۱۹,۵۰۸,۳۳۵	۴,۴۵۲,۱۵۳,۹۱۲,۰۹۱	۲۲,۸۰۸,۳۳۵		واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
۳۱۱,۹۵۱,۱۸۷,۱۵۲	۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۹۰,۳۹۷,۰۹۹,۳۱۴	۲,۰۰۰,۰۰۰		واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
۳,۳۵۴,۷۷۵,۳۱۸,۴۵۶	۲۱,۵۰۸,۳۳۵	۴,۸۴۲,۵۵۱,۰۱۱,۴۰۵	۲۴,۸۰۸,۳۳۵		



صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کارخان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۸/۳۰

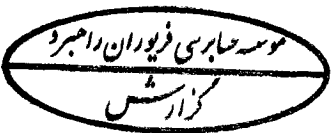
۱۴- سود (زیان) فروش اوراق بهادار
سود (زیان) فروش اوراق بهادار به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۸/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
۱,۲۵۱,۷۳۶,۸۷۸,۱۶۶	۱,۲۲۶,۹۴۳,۵۱۸,۷۵۸	۳۰۰,۲۸۶,۶۱۱,۹۰۵	۱۴-۱
۵۰,۳۱۱,۷۶۲,۸۱۶	۵۰,۱۷۵,۱۴۵,۴۹۷	(۱۶,۴۱۳,۴۰۹,۲۶۲)	۱۴-۲
۱,۳۰۲,۰۴۸,۶۴۰,۹۸۲	۱,۲۷۷,۱۱۸,۶۶۴,۲۵۵	۲۸۳,۸۷۴,۲۰۲,۶۴۳	

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

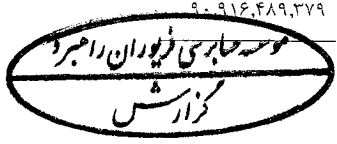
۱۴-۱ سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح ذیل می‌باشد:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۸/۳۰	نام شرکت	تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	مالیات ریال	سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال
-	-	۱,۲۹۰,۳۴۸,۹۹۲	محصولات کاغذی لطیف	۵۱,۲۶۱	۲,۹۷۵,۶۰۰,۲۳۴	(۱,۶۶۷,۵۴۶,۴۷۰)	(۲,۸۲۶,۷۷۱)	(۱۴,۸۷۸,۰۰۱)	-	-	۱,۲۹۰,۳۴۸,۹۹۲
-	-	(۱,۸۷۹,۸۹۱,۱۸۳)	تهیه توزیع غذای دنا آفرین فدک	۱۵۸,۵۲۰	۳,۳۰۳,۰۵۵,۱۲۰	(۵,۰۶۳,۸۸۸,۲۳۷)	(۳,۰۴۲,۷۸۸)	(۱۶,۰۱۵,۲۷۸)	-	-	(۱,۸۷۹,۸۹۱,۱۸۳)
۸۵,۲۴۹,۸۸۱,۹۲۹	۱۶,۲۱۵,۳۴۴,۸۵۹	(۱۵,۲۷۷,۸۴۱,۷۷۹)	بیمه تجارت نو	۷,۶۵۹,۳۹۶	۱۱۱,۸۶۴,۹۱۹,۱۵۵	(۱۲۶,۴۷۷,۱۶۵,۷۷۵)	(۱۰۶,۲۷۰,۵۶۷)	(۵۵۹,۳۲۴,۵۹۲)	۱۶,۲۱۵,۳۴۴,۸۵۹	(۱۵,۲۷۷,۸۴۱,۷۷۹)	(۱۵,۲۷۷,۸۴۱,۷۷۹)
-	-	۱۶,۵۲۶,۸۷۳,۹۶۱	سپید ماکیان	۳۹۷,۴۲۴	۲۵,۰۲۹,۸۴۷,۸۸۰	(۸,۳۵۴,۰۴۶,۴۲۱)	(۲۳,۷۷۸,۲۵۹)	(۱۲۵,۱۴۹,۲۳۹)	-	-	۱۶,۵۲۶,۸۷۳,۹۶۱
۴,۵۴۹,۶۰۹,۲۲۱	-	۶۱,۳۰۵,۷۶۳,۷۰۰	معدنی و صنعتی گل گهر	۶,۲۵۰,۰۰۰	۱۴۷,۶۷۲,۷۱۵,۶۸۰	(۸۵,۴۸۸,۳۰۰,۰۰۰)	(۱۴۰,۲۸۸,۴۰۵)	(۷۳۸,۳۶۳,۵۷۵)	-	-	۶۱,۳۰۵,۷۶۳,۷۰۰
(۸۳,۱۷۷,۵۰۷,۵۰۴)	-	۸۸۵,۹۱۷,۷۸۳	سرمایه گذاری صدرتامین	۳,۵۹۵,۹۴۷	۳۵,۸۴۳,۸۲۴,۹۸۰	(۳۴,۷۴۴,۶۳۶,۹۱۵)	(۳۴,۰۵۱,۱۵۴)	(۱۷۹,۳۱۹,۱۲۸)	-	-	۸۸۵,۹۱۷,۷۸۳
۸۷,۴۰۳,۹۱۰,۱۴۷	۸۵,۳۰۵,۴۰۴,۵۵۸	(۱۹,۹۶۰,۹۶۰,۸۱۷)	بانک ملت	۱۶,۰۱۹,۰۱۰	۵۸,۷۶۵,۱۲۷,۰۴۱	(۷۸,۳۷۶,۴۳۶,۰۹۱)	(۵۵,۸۲۶,۱۳۰)	(۲۹۳,۸۲۵,۶۳۷)	۸۵,۳۰۵,۴۰۴,۵۵۸	(۱۹,۹۶۰,۹۶۰,۸۱۷)	(۱۹,۹۶۰,۹۶۰,۸۱۷)
(۱,۳۵۷,۵۴۷,۳۸۸)	(۱,۳۵۷,۵۴۷,۳۸۸)	(۱۰۱,۳۱۳,۶۰۸)	بانک سامان	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۲۷۸,۱۸۰,۳۱۸	(۱۸,۲۷۰,۶۳۹,۱۲۹)	(۱۷,۳۶۳,۸۹۶)	(۹۱,۳۹۰,۹۰۱)	(۱,۳۵۷,۵۴۷,۳۸۸)	(۱,۳۵۷,۵۴۷,۳۸۸)	(۱,۳۵۷,۵۴۷,۳۸۸)
۹۲,۶۶۸,۳۴۶,۴۰۵	۱۰۰,۱۶۳,۲۰۲,۰۲۹	۴۲,۷۸۸,۹۹۷,۰۴۹	نقل به صفحه بعد	۴۰۳,۶۳۳,۲۷۰,۴۰۸	(۳۵۸,۴۴۲,۶۵۹,۰۳۸)	(۳۸۳,۴۴۷,۹۷۰)	(۳۰۱۸,۱۶۶,۳۵۱)	(۲,۰۱۸,۱۶۶,۳۵۱)	۹۲,۶۶۸,۳۴۶,۴۰۵	۱۰۰,۱۶۳,۲۰۲,۰۲۹	۴۲,۷۸۸,۹۹۷,۰۴۹



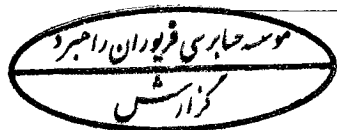
صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۸/۳۰

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سال مالی منتهی به
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	۱۴۰۰/۰۲/۳۱
نقل از صفحه قبل		۴۰۳,۶۳۳,۲۷۰,۴۰۸	(۳۵۸,۴۴۲,۶۵۹,۰۳۸)	(۳۸۳,۴۴۷,۹۷۰)	(۲,۰۱۸,۱۶۶,۳۵۱)	۴۲,۷۸۸,۹۹۷,۰۴۹	۱۰۰,۱۶۳,۲۰۲,۰۲۹	۱۳۹۹/۰۸/۳۰
بانک تجارت	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۷,۱۶۴,۳۵۹,۶۲۸	(۵۴,۶۹۷,۶۰۱,۲۵۰)	(۵۴,۳۰۵,۴۷۶)	(۲۸۵,۸۲۱,۸۰۲)	۲,۱۲۶,۶۳۱,۱۰۰	-	۱۴۰۰/۰۲/۳۱
توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین	۳۲۵,۴۰۲	۴,۱۶۱,۲۴۰,۷۷۶	(۱,۷۸۶,۲۲۴,۵۸۰)	(۳,۹۵۲,۸۶۵)	(۲۰,۸۰۶,۳۰۳)	۲,۳۵۰,۲۵۷,۱۲۸	-	۱۴۰۰/۰۲/۳۱
رایان هم افزا	۴۸,۶۷۸	۳,۶۵۷,۹۸۷,۴۸۰	(۴,۸۷۲,۷۵۶,۸۳۴)	(۳,۴۷۵,۰۷۱)	(۱۸,۲۸۹,۹۳۷)	(۱,۲۳۶,۵۳۴,۳۶۲)	-	۱۴۰۰/۰۲/۳۱
سیمان فارس و خوزستان	۴,۵۰۰,۰۰۰	۹۸,۲۰۰,۸۴۲,۵۰۰	(۷۱,۱۷۵,۵۴۷,۴۸۴)	(۹۳,۲۹۰,۳۳۷)	(۴۹۱,۰۰۴,۳۰۹)	۲۶,۴۴۱,۰۰۰,۴۷۰	۷,۹۱۹,۸۸۶,۶۷۶	۱۴۰۰/۰۲/۳۱
توسعه حمل و نقل ریلی پارسیان	۱۰۰,۰۰۰	۳,۵۷۳,۷۰۰,۰۰۰	(۳,۴۴۸,۴۳۹,۳۷۸)	(۳,۳۹۴,۹۹۹)	(۱۷,۸۶۸,۵۰۱)	۱۰۳,۹۹۷,۱۲۲	-	۱۴۰۰/۰۲/۳۱
ریل پرداز نو آفرین	۱,۳۹۴,۷۶۷	۶,۴۸۳,۳۱۴,۸۲۸	(۴,۶۵۲,۹۷۹,۴۸۷)	(۶,۱۵۸,۷۰۱)	(۳۲,۴۱۶,۵۷۳)	۱,۷۹۱,۷۶۰,۰۶۷	-	۱۴۰۰/۰۲/۳۱
پالایش نفت اصفهان	۳,۶۰۰,۰۰۰	۴۵,۷۹۲,۰۶۳,۰۴۰	(۴۹,۵۶۶,۸۰۱,۶۸۹)	(۴۳,۵۰۱,۳۴۷)	(۲۲۸,۹۶۰,۳۱۷)	(۴,۰۴۷,۲۰۰,۳۱۳)	(۲۵,۲۳۳,۲۱۵,۵۹۰)	۱۴۰۰/۰۲/۳۱
پالایش نفت بندرعباس	۹,۲۰۰,۰۰۱	۵۰,۹۴۷,۳۲۲,۱۰۵	(۴۰,۰۷۳,۹۵۱,۶۶۰)	(۴۸,۳۹۹,۳۰۵)	(۲۵۴,۷۳۶,۶۵۸)	۱۰,۵۷۰,۲۴۴,۴۸۲	-	۱۴۰۰/۰۲/۳۱
فجر انرژی خلیج فارس	۵۰۰,۰۰۰	۱۵,۱۶۷,۳۵۲,۴۴۰	(۱۰,۷۷۵,۵۰۲,۰۰۰)	(۱۴,۴۰۸,۸۷۹)	(۷۵,۸۳۶,۷۶۴)	۴,۳۰۱,۶۰۴,۷۹۷	-	۱۴۰۰/۰۲/۳۱
سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	۳۶۰,۸۲۶	۴,۷۵۵,۰۸۸,۲۱۰	(۴,۸۴۲,۱۶۷,۶۵۱)	(۴,۵۱۷,۲۷۳)	(۲۳,۷۷۵,۴۴۲)	(۱۱۵,۳۷۲,۱۵۶)	-	۱۴۰۰/۰۲/۳۱
سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۴,۳۴۶,۲۲۱	۴۲,۳۵۰,۱۲۸,۱۸۰	(۴۰,۳۹۵,۳۷۵,۲۸۹)	(۴۰,۳۳۲,۳۶۴)	(۲۱۱,۷۵۰,۶۴۱)	۱,۷۰۲,۷۶۹,۸۸۶	۲,۴۸۳,۵۹۹,۰۵۰	۱۴۰۰/۰۲/۳۱
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۳,۵۵۰,۰۰۰	۴۵,۳۱۷,۶۴۲,۶۸۰	(۳۶,۵۳۳,۸۸۲,۱۲۵)	(۴۳,۰۵۱,۰۹۹)	(۲۲۶,۵۸۸,۲۱۲)	۸,۵۲۴,۱۲۱,۲۴۴	۶,۵۲۸,۸۳۶,۷۷۸	۱۴۰۰/۰۲/۳۱
تامین سرمایه نوین	۱۱,۸۹۶,۰۶۷	۸۳,۴۳۷,۶۵۹,۸۰۰	(۸۶,۹۱۵,۸۴۷,۶۹۹)	(۷۹,۲۶۵,۴۰۶)	(۴۱۷,۱۸۸,۲۹۷)	(۳,۹۷۴,۶۴۱,۶۰۲)	-	۱۴۰۰/۰۲/۳۱
ملی صنایع مس ایران	۵,۰۰۰,۰۰۰	۶۱,۲۱۸,۴۴۵,۷۲۰	(۶۱,۲۸۳,۱۸۲,۴۶۲)	(۵۸,۱۵۶,۳۷۰)	(۳۰۶,۰۹۲,۲۲۵)	(۴۴۸,۹۸۵,۳۳۷)	۴۶,۵۷۳,۵۸۶,۶۰۶	۱۴۰۰/۰۲/۳۱
نقل به صفحه بعد		۹۲۵,۸۶۰,۴۲۷,۷۹۵	(۸۲۹,۴۵۲,۹۱۸,۶۲۶)	(۸۷۹,۵۵۷,۴۶۲)	(۴,۶۲۹,۳۰۲,۱۳۲)	۹۰,۸۹۸,۶۴۹,۵۷۵	۱۳۸,۴۳۵,۸۹۵,۵۴۹	۱۴۰۰/۰۲/۳۱



صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۸/۳۰

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل		۹۲۵,۸۶۰,۴۲۷,۷۹۵	(۸۲۹,۴۵۲,۹۱۸,۶۲۶)	(۸۷۹,۵۵۷,۴۶۲)	(۴۶۲,۳۰۲,۱۳۲)	۹۰,۸۹۸,۶۴۹,۵۷۵	۱۳۸,۴۳۵,۸۹۵,۵۴۹	۹۰,۹۱۶,۴۸۹,۳۷۹
سرمایه‌گذاری توکافولاد(هلدینگ)	۱,۳۹۸,۵۱۸	۱۲,۴۳۹,۹۹۲,۵۶۰	(۱۲,۴۱۴,۴۵۷,۵۸۳)	(۱۱,۸۱۷,۸۸۱)	(۶۲,۱۹۹,۹۶۴)	(۴۸,۴۸۲,۸۶۸)	۳۵,۱۱۱,۹۸۵,۴۵۳	۳۵,۱۱۱,۹۸۵,۴۵۳
فولاد مبارکه اصفهان	۵۰۰,۰۰۱	۵,۶۳۰,۰۰۰,۰۰۱	(۴,۳۵۷,۲۲۱,۵۸۶)	(۵,۳۴۸,۴۳۸)	(۲۸,۱۵۰,۰۰۲)	۱,۲۳۹,۲۷۹,۹۷۵	۱۹,۵۸۹,۱۵۶,۴۰۲	۱۸,۷۶۵,۶۵۳,۹۷۱
تولید و توسعه سرب روی ایرانیان	۹۵,۵۸۱	۱,۳۴۹,۱۴۷,۲۹۰	(۷۵۰,۲۲۶,۹۱۷)	(۱,۲۸۱,۶۲۴)	(۶,۷۴۵,۷۳۷)	۵۹۰,۸۹۳,۰۱۲	-	-
پلیمر آریا ساسول	۸۶۵,۴۵۲	۷۲,۲۸۰,۸۲۳,۳۸۵	(۶۹,۰۱۶,۰۵۲,۳۲۰)	(۶۸,۶۶۶,۲۳۱)	(۳۶۱,۴۰۴,۱۲۳)	۲,۸۳۴,۷۰۰,۷۱۱	۲۹,۸۳۹,۰۷۶,۲۹۱	۹۲,۳۵۹,۴۶۲,۳۹۲
پتروشیمی پارس	۱,۲۱۰,۰۰۰	۳۴۶,۱۴۹,۷۶۸,۸۷۰	(۱۷۶,۶۵۰,۳۵۵,۹۶۹)	(۲۳۳,۸۴۰,۹۴۷)	(۱,۲۳۰,۷۴۸,۸۴۸)	۶۸,۰۳۴,۸۲۳,۱۰۶	۱۳,۴۶۱,۷۲۰,۱۸۷	۹,۷۹۱,۶۵۴,۳۴۴
آریان کیمیا تک	۵۸۰,۵۵۱	۱۸,۴۶۶,۳۶۹,۳۲۰	(۱۳,۳۶۵,۰۶۴,۲۷۹)	(۱۷,۵۴۲,۲۶۸)	(۹۲,۳۳۱,۷۷۶)	۴,۹۹۱,۴۳۰,۹۹۷	-	-
پدیده شیمی قرن	۲,۴۳۱,۶۰۷	۷۷,۴۰۷,۵۲۷,۰۶۰	(۷۰,۰۷۱,۶۷۹,۷۰۹)	(۷۲,۵۳۶,۰۹۵)	(۳۸۷,۰۳۷,۶۴۰)	۶,۸۷۵,۲۷۳,۶۱۶	-	-
پتروشیمی پردیس	۹۰۹,۶۵۰	۱۷۸,۳۱۵,۷۲۷,۳۰۰	(۸۴,۱۵۸,۷۰۴,۱۹۲)	(۱۶۹,۳۹۸,۲۸۳)	(۸۹۱,۵۷۸,۶۳۸)	۹۳,۰۹۶,۰۴۶,۱۸۷	(۲۷,۰۱۶,۶۶۴,۶۱۸)	(۳۷,۸۴۸,۸۰۹,۱۶۹)
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	۳۰۰,۰۰۰	۹,۳۲۶,۶۱۹,۰۸۲	(۵,۰۰۰,۶۹۲,۸۴۹)	(۸,۸۶۰,۰۶۳)	(۴۶,۶۳۳,۰۹۵)	۴,۲۷۰,۴۳۳,۰۷۵	-	-
پلی پروپیلن جم - جم پیلن	۷۰,۰۰۰	۷,۷۰۰,۱۶۰,۸۲۰	(۴,۷۹۳,۴۲۰,۳۰۸)	(۷,۳۱۵,۱۲۷)	(۳۸,۵۰۰,۸۰۴)	۲,۸۶۰,۹۲۴,۵۸۱	-	(۶۲۴,۷۱۸,۷۰۹)
صنعت غذایی کورش	۱,۲۱۴,۱۲۱	۴۷,۰۲۰,۷۶۰,۱۲۰	(۳۶,۳۹۶,۶۶۸,۷۴۲)	(۴۴,۶۶۸,۶۳۸)	(۲۳۵,۱۰۳,۸۰۹)	۱۰,۳۴۴,۳۱۸,۹۳۱	-	-
البرز دارو	۳۹۰,۵۹۷	۴,۸۱۶,۵۲۶,۴۷۰	(۴,۵۵۰,۵۵۸,۹۴۸)	(۴,۵۷۵,۵۹۴)	(۲۴,۰۸۲,۶۳۲)	۲۳۷,۲۰۹,۲۹۶	-	(۲,۸۹۸,۹۵۱,۷۴۱)
سیحان دارو	۵۰۰,۰۰۰	۹,۷۴۰,۱۶۶,۵۵۰	(۸,۳۳۵,۱۰۹,۲۵۰)	(۹,۲۵۲,۰۷۳)	(۴۸,۷۰۰,۸۳۴)	۱,۳۴۷,۱۰۳,۳۹۳	-	-
سرمایه گذاری دارویی تامین	۸۳,۶۸۳	۱,۷۶۸,۷۳۷,۴۸۱	(۷۲۵,۰۴۲,۹۰۳)	(۱,۶۸۰,۲۳۵)	(۸,۸۴۳,۶۸۸)	۱۰,۳۳,۱۷۰,۶۵۵	-	-
نقل به صفحه بعد		۱,۶۱۸,۲۷۲,۷۵۴,۱۰۴	(۱,۳۲۰,۰۳۸,۱۷۴,۱۸۱)	(۱,۵۳۷,۳۴۱,۹۵۹)	(۸,۰۹۱,۳۶۳,۷۲۲)	۲۸۸,۶۰۵,۸۷۴,۳۴۲	۲۰۹,۴۲۱,۱۶۹,۲۶۴	۲۰۵,۵۸۲,۷۶۵,۹۲۰



صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کارخان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۸/۳۰

نام شرکت	تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	مالیات ریال	سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱
نقل از صفحه قبل		۱,۶۱۸,۲۷۲,۷۵۴,۱۰۴	(۱,۳۲۰,۰۰۳۸,۱۷۴,۱۸۱)	(۱,۵۳۷,۳۴۱,۹۵۹)	(۸,۰۹۱,۳۶۳,۷۲۲)	۲۸۸,۶۰۵,۸۷۴,۲۴۲	۲۰۹,۴۲۱,۱۶۹,۲۶۴	۲۰۵,۵۸۲,۷۶۵,۹۲۰
شرکت کی بی سی	۲۵,۰۰۰	۶۵۵,۰۰۴,۹۸۰	(۶۳۸,۳۲۹,۰۷۷)	(۶۲۲,۲۴۷)	(۳,۲۷۵,۰۲۵)	۱۲,۷۷۸,۶۳۱	-	-
سرمایه گذاری و خدمات مدیریت صندوق بازنشتگی کشوری	۱۳۹,۶۳۲	۱,۲۱۷,۵۱۲,۹۶۷	(۷۰۲,۰۰۸,۳۷۸)	(۱,۳۴۶,۵۶۳)	(۷,۰۸۷,۵۶۳)	۷۰۷,۰۷۰,۴۶۳	-	-
سرمایه گذاری هامون صبا	۲۸۵,۱۰۰	۱,۳۰۸,۷۶۴,۰۸۰	(۵۴۲,۷۵۲,۵۷۰)	(۱,۳۴۳,۲۸۲)	(۶,۵۴۳,۸۲۱)	۷۵۸,۲۲۴,۴۰۷	-	-
گروه مدیریت ارزش سرمایه صندوق بازنشتگی کشوری	۷,۵۸۸,۲۵۹	۳۳,۱۱۷,۲۴۹,۱۵۵	(۲۲,۷۱۷,۵۳۸,۰۴۲)	(۳۱,۴۶۰,۷۰۶)	(۱۶۵,۵۸۶,۳۴۵)	۱۰,۲۰۲,۶۶۴,۱۶۲	-	-
صندوق سرمایه گذاری اعتماد آفرین پارسیان د	-	-	-	-	-	-	۱۲۵,۶۶۰,۰۲۱	۱۲۵,۶۶۰,۰۲۱
گروه مینا (سهامی عام)	-	-	-	-	-	-	۱۲۵,۲۷۴,۱۱۳,۶۸۵	۱۲۵,۲۷۴,۱۱۳,۶۸۵
ملی کشت و صنعت و دامپروری پارس	-	-	-	-	-	-	(۱۱,۸۸۸,۹۵۱,۹۵۹)	(۱۱,۸۸۸,۹۵۱,۹۵۹)
کنتاوری و دامپروری ملارد شیر	-	-	-	-	-	-	۲,۱۹۲,۳۸۰,۰۰۹	۲,۱۹۲,۳۸۰,۰۰۹
گروه بهمن	-	-	-	-	-	-	(۱۰۲,۷۳۱,۲۳۲)	(۱۰۲,۷۳۱,۲۳۲)
سایپا	-	-	-	-	-	-	(۲,۲۲۷,۰۲۵,۱۴۰)	(۲,۲۲۷,۰۲۵,۱۴۰)
پارس خزر	-	-	-	-	-	-	۴,۸۱۳,۵۴۲,۴۲۳	۴,۸۵۰,۸۸۶,۴۲۰
پالایش نفت شیراز	-	-	-	-	-	-	(۵,۲۲۳,۶۲۰,۵۸۳)	(۵,۲۲۳,۶۲۰,۵۸۳)
تولید برق عسلویه مینا	-	-	-	-	-	-	۷,۴۹۷,۹۰۴,۱۳۳	۷,۴۹۷,۹۰۴,۱۳۳
برق و انرژی پیوندگستر پارس	-	-	-	-	-	-	۳,۱۸۱,۳۱۰,۸۶۲	۳,۱۸۱,۳۱۰,۸۶۲
نقل به صفحه بعد		۱,۶۵۴,۷۷۱,۲۸۵,۲۸۶	(۱,۳۴۴,۶۳۸,۸۰۲,۲۴۸)	(۱,۵۷۲,۰۱۴,۷۵۷)	(۸,۲۷۳,۸۵۶,۳۷۶)	۳۰۰,۲۸۶,۶۱۱,۹۰۵	۲۴۰,۵۵۱,۷۴۱,۲۰۳	۳۲۹,۳۴۴,۳۴۸,۱۳۹



صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۸/۳۰

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۸/۳۰					تعداد	نام شرکت
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۳۲۹,۲۲۴,۳۴۸,۱۳۹	۳۴۰,۵۵۱,۷۴۱,۲۰۳	۳۰۰,۲۸۶,۶۱۱,۹۰۵	(۸,۲۷۳,۸۵۶,۳۷۶)	(۱,۵۷۲,۰۱۴,۷۵۷)	(۱,۳۴۴,۶۳۸,۸۰۲,۲۴۸)	۱,۶۵۴,۷۷۱,۲۸۵,۲۸۶	نقل از صفحه قبل	
۲۰,۸۰۱,۹۳۶,۵۲۲	۲۰,۸۰۱,۹۳۶,۵۲۲	-	-	-	-	-	تولید نیروی برق آبادان	
۴۳۶,۹۷۵,۳۳۹	۴۷۰,۷۶۷,۰۹۵	-	-	-	-	-	توسعه معادن و فلزات	
(۳۹۳,۳۳۸,۷۷۵)	۱,۷۰۴,۹۳۷,۹۰۸	-	-	-	-	-	معدنی و صنعتی چادرملو	
۶,۹۷۲,۲۲۲,۱۵۲	-	-	-	-	-	-	فرآوری معدنی اپال کانی پارس	
۹۹,۳۹۹,۷۵۲,۲۱۲	۹۹,۳۹۹,۷۵۲,۲۱۲	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری سیمان تامین	
۲,۵۲۶,۶۰۸,۰۰۱	۲,۵۲۶,۶۰۸,۰۰۱	-	-	-	-	-	سیمان خوزستان	
۱۹۹,۸۶۴,۴۱۰,۱۴۱	۱۹۹,۸۶۴,۴۱۰,۱۴۱	-	-	-	-	-	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	
۱۳,۵۴۵,۳۶۸,۸۱۷	۱۰,۴۹۶,۶۳۵,۳۳۰	-	-	-	-	-	فولاد خوزستان	
۴۱,۳۹۸,۱۳۸,۷۸۶	۵۸,۰۰۰,۴۴۵,۴۲۰	-	-	-	-	-	سهامی ذوب آهن اصفهان	
۹,۱۵۷,۴۷۰,۰۰۰	۹,۱۵۷,۴۷۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	فولاد کاوه جنوب کیش	
۲۳,۴۴۶,۴۳۸,۶۵۴	(۱۳,۹۶۲)	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری ملی ایران	
۱۵۱,۹۴۴,۰۵۱,۱۸۴	۱۵۱,۹۴۴,۰۵۱,۱۸۴	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	
۹,۵۸۷,۹۲۸,۲۰۰	۹,۵۸۷,۹۲۸,۲۰۰	-	-	-	-	-	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	
۶,۰۲۵,۱۸۴,۳۴۴	-	-	-	-	-	-	لیزینگ پارسیان	
۹۱۳,۸۳۷,۳۹۳,۷۱۶	۹۰۴,۵۰۶,۶۶۹,۲۵۴	۳۰۰,۲۸۶,۶۱۱,۹۰۵	(۸,۲۷۳,۸۵۶,۳۷۶)	(۱,۵۷۲,۰۱۴,۷۵۷)	(۱,۳۴۴,۶۳۸,۸۰۲,۲۴۸)	۱,۶۵۴,۷۷۱,۲۸۵,۲۸۶	نقل به صفحه بعد	



صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کارخان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۸/۳۰

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۸/۳۰					نام شرکت	
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۹۱۳,۸۲۷,۳۹۳,۷۱۶	۹۰۴,۵۰۶,۶۶۹,۳۵۴	۳۰۰,۲۸۶,۶۱۱,۹۰۵	(۸,۲۷۳,۸۵۶,۳۷۶)	(۱,۵۷۲,۰۱۴,۷۵۷)	(۱,۳۴۴,۶۳۸,۸۰۲,۲۴۸)	۱,۶۵۴,۷۷۱,۲۸۵,۲۸۶		نقل از صفحه قبل
(۱۱۱,۷۲۳,۸۵۷)	-	-	-	-	-	-	-	مخابرات ایران
(۷,۶۴۹,۹۱۹,۰۴۴)	-	-	-	-	-	-	-	بیمه البرز
۱۰,۵۶۶,۱۸۰,۹۶۸	۱۰,۵۶۶,۱۸۰,۹۶۸	-	-	-	-	-	-	بیمه پارسیان
۲,۲۵۳,۹۰۱,۹۳۴	(۱۶۵,۳۲۶,۲۴۰)	-	-	-	-	-	-	بیمه ما
۳,۸۱۷,۰۹۸,۱۰۱	-	-	-	-	-	-	-	اعتباری مثل
۱۴۶,۸۲۰,۹۷۲,۸۵۳	۱۲۵,۰۷۸,۶۶۶,۰۶۲	-	-	-	-	-	-	بانک پاسارگاد
(۳,۹۰۶,۶۷۲,۷۰۷)	(۳,۹۰۶,۶۷۲,۷۰۷)	-	-	-	-	-	-	بانک صادرات ایران
۱,۱۲۱,۸۵۷,۹۵۱	-	-	-	-	-	-	-	سپیدار سیستم آسیا
(۲,۸۲۵,۹۴۵,۷۹۲)	(۲,۸۲۵,۹۴۵,۷۹۲)	-	-	-	-	-	-	پرداخت الکترونیک سامان کیش
۴۸,۲۸۶,۶۲۸	۴۸,۲۸۶,۶۲۸	-	-	-	-	-	-	تجارت الکترونیک پارسیان
۱۰,۴۹۹,۶۳۷,۷۸۶	۱۰,۴۹۹,۶۳۷,۷۸۶	-	-	-	-	-	-	گروه دارویی برکت
۲۰,۴۷۷,۴۷۹	۲۰,۴۷۷,۴۷۹	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری البرز(هلدینگ)
(۱,۳۹۹,۴۹۴,۶۱۸)	-	-	-	-	-	-	-	مدیریت سرمایه گذاری کوثرپهمن
۱۱,۹۳۴,۸۱۸,۵۳۴	۱۱,۹۳۴,۸۱۸,۵۳۴	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری پویا
۱۰,۸۵,۰۲۶,۸۶۹,۹۳۲	۱۰,۵۵,۷۵۶,۷۹۱,۹۷۲	۳۰۰,۲۸۶,۶۱۱,۹۰۵	(۸,۲۷۳,۸۵۶,۳۷۶)	(۱,۵۷۲,۰۱۴,۷۵۷)	(۱,۳۴۴,۶۳۸,۸۰۲,۲۴۸)	۱,۶۵۴,۷۷۱,۲۸۵,۲۸۶		نقل به صفحه بعد



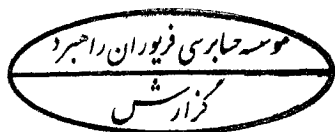
صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۸/۳۰

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود مالی منتهی به
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱
نقل از صفحه قبل		۱,۶۵۴,۷۷۱,۲۸۵,۲۸۶	(۱,۳۴۴,۶۳۸,۸۰۲,۲۴۸)	(۱,۵۷۲,۰۱۴,۷۵۷)	(۸,۲۷۳,۸۵۶,۳۷۶)	۳۰۰,۲۸۶,۶۱۱,۹۰۵	۱,۰۵۵,۷۵۶,۷۹۱,۹۷۲	۱۰,۰۸۵,۰۲۶,۸۶۹,۹۳۲
سرمایه‌گذاری مالی سپه‌صادرات	-	-	-	-	-	-	۱۱,۷۸۷,۳۶۰,۵۵۵	۱۱,۷۸۷,۳۶۰,۵۵۵
سرمایه‌گذاری خوارزمی	-	-	-	-	-	-	۳۷,۵۹۶,۷۸۸,۲۸۹	۳۷,۵۹۶,۷۸۸,۲۸۹
سرمایه‌گذاری سپه	-	-	-	-	-	-	(۲۰,۴۶۹,۹۹۲,۴۳۱)	(۳۲,۶۹۹,۷۳۵,۴۳۵)
سرمایه‌گذاری آوا نوین	-	-	-	-	-	-	(۳۸,۰۷۶)	(۲۰,۶۲۳)
گروه توسعه مالی مهر آیندگان	-	-	-	-	-	-	(۴۰,۸۱۴,۱۳۰,۶۷۷)	(۴۰,۸۱۴,۱۳۰,۶۷۷)
پتروشیمی بوعلی سینا	-	-	-	-	-	-	-	۷,۵۹۹,۰۴۴,۳۱۸
سرمایه‌گذاری صنایع پتروشیمی	-	-	-	-	-	-	۱۷,۰۵۸,۳۱۶,۹۹۷	۱۷,۰۵۸,۳۱۶,۹۹۷
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	-	-	-	-	-	-	-	۹,۴۱۲,۰۹۴,۴۲۲
سرمایه‌گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	-	-	-	-	-	-	۴۸,۲۹۳,۶۴۷,۶۹۱	۴۲,۱۴۷,۶۰۲,۱۰۱
پتروشیمی ارومیه	-	-	-	-	-	-	۶,۵۸۳,۳۶۶,۸۷۶	۶,۶۶۰,۶۴۷,۴۶۳
گسترش نفت و گاز پارسیان	-	-	-	-	-	-	۴۹۳,۶۱۲,۳۱۶	۴۹۳,۶۱۲,۳۱۶
پتروشیمی نوری	-	-	-	-	-	-	۶,۱۷۲,۰۰۴,۲۷۸	۶,۱۷۲,۰۰۴,۲۷۸
پتروشیمی غدیر	-	-	-	-	-	-	-	۸,۲۶۲,۲۷۹,۴۹۵
صنایع پتروشیمی کرمانشاه	-	-	-	-	-	-	۳۱,۴۲۶,۰۷۸,۶۷۹	۳۱,۴۲۶,۰۷۸,۶۷۹
نقل به صفحه بعد		۱,۶۵۴,۷۷۱,۲۸۵,۲۸۶	(۱,۳۴۴,۶۳۸,۸۰۲,۲۴۸)	(۱,۵۷۲,۰۱۴,۷۵۷)	(۸,۲۷۳,۸۵۶,۳۷۶)	۳۰۰,۲۸۶,۶۱۱,۹۰۵	۱,۱۵۳,۸۸۳,۸۰۶,۴۶۹	۱,۱۹۰,۰۱۲,۸۱۲,۱۱۰



صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۸/۳۰

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۸/۳۰					تعداد	نام شرکت
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱,۱۹۰,۱۲۸,۸۱۲,۱۱۰	۱,۱۵۳,۸۸۳,۸۰۶,۴۶۹	۳۰۰,۲۸۶,۶۱۱,۹۰۵	(۸,۲۷۳,۸۵۶,۳۷۶)	(۱,۵۷۲,۰۱۴,۷۵۷)	(۱,۳۴۴,۶۳۸,۸۰۲,۲۴۸)	۱,۶۵۴,۷۷۱,۲۸۵,۲۸۶	نقل از صفحه قبل	
۴۲۲,۶۷۵	۴۲۰,۱۷۹	-	-	-	-	-	پتروشیمی جم	
۲,۳۱۲,۰۱۴,۶۱۹	۴,۶۷۶,۷۵۱,۸۷۱	-	-	-	-	-	گل‌تاش	
(۹,۱۴۴,۴۱۲,۹۹۱)	-	-	-	-	-	-	مدیریت صنعت شوینده توسعه صنایع بهشهر	
۳۲,۹۶۶,۴۶۰,۱۹۶	۳۲,۹۶۶,۴۶۰,۱۹۶	-	-	-	-	-	عمران و توسعه شاهد	
۲۰,۷۲۶,۸۸۱,۳۲۱	۲۰,۷۲۶,۸۸۱,۳۲۱	-	-	-	-	-	بهساز کاشانه تهران	
۱۴,۶۸۹,۱۹۸,۷۲۲	۱۴,۶۸۹,۱۹۸,۷۲۲	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری ساختمان ایران	
۲۲	-	-	-	-	-	-	سایر	
۵۷,۵۰۱,۴۹۲	-	-	-	-	-	-	اصلاح حساب کارگزاری	
۱,۲۵۱,۷۳۶,۸۷۸,۱۶۶	۱,۲۲۶,۹۴۳,۵۱۸,۷۵۸	۳۰۰,۲۸۶,۶۱۱,۹۰۵	(۸,۲۷۳,۸۵۶,۳۷۶)	(۱,۵۷۲,۰۱۴,۷۵۷)	(۱,۳۴۴,۶۳۸,۸۰۲,۲۴۸)	۱,۶۵۴,۷۷۱,۲۸۵,۲۸۶		

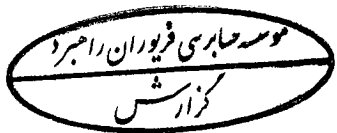


صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان
یادداشت های توفییحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۸/۳۰

۱۴-۲ سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح ذیل می باشد:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۲۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۸/۳۰						
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۱۴,۵۸۴,۳۰۶,۶۸۷)	(۱۴,۵۸۴,۳۰۶,۶۸۷)	۷۵۵,۳۵۳,۷۲۲	(۹۶,۵۳۹,۹۷۷)	(۱۸,۳۴۲,۴۶۷)	(۱۸,۴۳۷,۷۵۸,۹۳۴)	۱۹,۳۰۷,۹۹۵,۱۰۰	۱,۷۰۳,۲۲۵	ح. معدنی و صنعتی گل گهر
-	-	-	-	-	(۶,۳۸۷,۱۰۰,۶۱۰)	۶,۳۸۷,۱۰۰,۶۱۰	۱,۶۷۳,۳۳۰	ح. تامین سرمایه لوتوس پارسیان*
-	-	-	-	-	(۳۵,۶۱۰,۷۵۳,۹۰۴)	۳۵,۶۱۰,۷۵۳,۹۰۴	۱,۶۰۷,۰۵۶	ح. سرمایه گذاری دارویی تامین*
۲,۴۸۰,۲۴۴,۶۲۵	۲,۴۸۰,۲۴۴,۶۲۵	-	-	-	-	-	-	ح. توکافولاد(هلدینگ)
۶۲,۲۷۹,۲۰۷,۵۴۹	۶۲,۲۷۹,۲۰۷,۵۴۹	-	-	-	-	-	-	ح. کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران
۱,۷۴۶,۰۲۹,۲۲۹	-	-	-	-	-	-	-	ح. البرزدارو
(۶۰۸,۵۴۷,۳۳۳)	-	-	-	-	-	-	-	ح. سبحان دارو
(۱,۰۰۰,۸۶۴,۵۷۷)	-	-	-	-	-	-	-	ح. پتروشیمی جم
-	-	(۱۷,۱۶۷,۷۶۲,۹۸۴)	(۲۹۶,۷۵۲,۹۹۶)	(۵۶,۳۸۲,۳۹۷)	(۷۶,۱۶۵,۲۲۶,۰۶۱)	۵۹,۳۵۰,۵۹۸,۴۷۰	۲,۴۳۱,۶۰۷	ح. پدیده شیمی قرن
۵۰,۳۱۱,۷۶۲,۸۱۶	۵۰,۱۷۵,۱۴۵,۴۹۷	(۱۶,۴۱۳,۴۰۹,۲۶۲)	(۳۹۳,۲۹۲,۹۷۳)	(۷۴,۷۲۴,۸۶۴)	(۱۳۶,۶۰۰,۸۳۹,۵۰۹)	۱۲۰,۶۵۶,۴۴۸,۰۸۴		

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



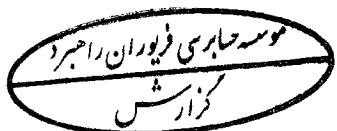
صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۸/۳۰

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۸/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
(۸۲۳,۶۵۹,۲۰۲,۷۲۰)	(۳۹۹,۰۲۷,۴۵۳,۷۴۸)	۳۷۱,۳۵۱,۰۲۱,۵۹۵	۱۵-۱ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
۱۰,۲۹۱,۲۳۲,۷۶۰	(۲۲,۵۶۰,۸۹۶,۹۵۵)	۱۴,۳۵۰,۷۰۴,۵۲۲	۱۵-۲ سود (زیان) تحقق نیافته ناشی از نگهداری حق تقدم سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
(۸۱۳,۳۶۷,۹۶۸,۹۶۰)	(۴۲۱,۵۸۸,۳۵۰,۷۰۳)	۳۸۵,۷۰۱,۷۲۶,۱۱۷	

۱۵-۱ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰			دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۸/۳۰					
	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	نام سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	-	۳,۲۹۹,۶۲۲,۲۸۱	(۳۰۶,۸۲۷,۳۴۶)	(۵۸,۲۹۷,۱۹۶)	(۵۷,۷۰۰,۷۲۲,۳۵۹)	۶۱,۳۶۵,۴۶۹,۱۸۲	۷۵۸,۶۳۸		صنعتی و معدنی شمال شرق شاهرود
(۷۲,۱۶۲,۴۷۲,۷۰۰)	(۱۵۲,۲۸۸,۰۰۶,۶۸۱)	(۴,۸۴۷,۹۷۹,۹۰۸)	(۳۵۷,۹۰۸,۷۳۳)	(۶۸,۰۰۲,۶۵۹)	(۷۶,۰۰۳,۸۱۵,۱۱۶)	۷۱,۵۸۱,۷۴۶,۶۰۰	۷,۸۶۶,۱۲۶		سرمایه‌گذاری صدرتامین
-	-	(۱۰,۲۵۱,۰۳۹,۹۷۹)	(۹۶۳,۹۷۶,۰۰۰)	(۱۸۳,۱۵۵,۴۴۰)	(۲۰۱,۸۹۹,۱۰۸,۵۳۹)	۱۹۲,۷۹۵,۲۰۰,۰۰۰	۶,۷۶۰,۰۰۰		معدنی و صنعتی چادرمنو
(۷,۵۴۸,۶۲۸,۲۰۰)	۴,۸۶۴,۹۳۹,۹۳۷	۲۲,۸۶۲,۹۷۶,۴۲۲	(۷۵۲,۳۲۲,۵۰۰)	(۱۴۲,۹۴۵,۰۷۵)	(۱۲۶,۷۰۹,۳۳۶,۰۰۳)	۱۵۰,۴۶۸,۵۰۰,۰۰۰	۴,۵۵۰,۰۰۰		پالایش نفت تبریز
۳,۰۰۵,۲۰۳,۸۲۴	۲,۰۱۴,۴۷۲,۲۳۸	۱۱,۱۰۲,۷۶۳,۸۲۲	(۱۸۶,۴۷۳,۳۷۸)	(۳۵,۴۲۹,۹۴۲)	(۲۵,۹۶۹,۰۰۸,۳۶۸)	۳۷,۲۹۴,۶۷۵,۵۱۰	۱۰,۳۸۸,۴۸۹		نفت سپاهان
(۱۰۱,۴۱۲,۵۹۸,۰۰۱)	(۷۷,۳۹۹,۱۷۵,۲۱۱)	۲۶,۶۵۴,۶۹۸,۱۰۸	(۴۱۵,۴۲۸,۳۱۶)	(۷۸,۹۳۱,۳۸۰)	(۵۵,۹۳۶,۶۰۵,۳۲۶)	۸۳,۰۸۵,۶۶۳,۱۳۰	۱۲,۸۴۱,۶۷۹		پالایش نفت بندرعباس
-	-	(۵,۳۲۶,۸۵۸,۶۷۲)	(۱۰۴,۶۸۸,۲۱۶)	(۱۹,۸۹۰,۷۶۱)	(۲۶,۱۳۹,۹۲۲,۹۸۵)	۲۰,۹۳۷,۶۴۳,۲۹۰	۲,۹۹۵,۳۷۱		کوبیر تأیر
(۱۷۸,۱۱۸,۴۹۵,۰۷۸)	(۲۲۲,۹۰۷,۷۶۹,۷۱۷)	۴۳,۴۹۹,۱۸۲,۰۷۴	(۳,۰۸۷,۶۴۴,۴۸۹)	(۵۸۶,۶۵۲,۴۵۳)	(۵۷۰,۳۵۸,۴۱۸,۶۹۶)	۶۱۷,۵۲۸,۸۹۷,۷۱۲			نقل به صفحه بعد



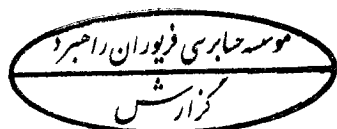
صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاروان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۸/۳۰

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۸/۳۰					تعداد	نام سهام
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۱۷۸,۱۱۸,۴۹۵,۰۷۸)	(۲۲۲,۹۰۷,۷۶۹,۷۱۷)	۴۳,۴۹۶,۱۸۲,۰۷۴	(۳,۰۸۷,۶۴۴,۴۸۹)	(۵۸۶,۶۵۲,۴۵۳)	(۵۷۰,۳۵۸,۴۱۸,۶۹۶)	۶۱۷,۵۲۸,۸۹۷,۷۱۲		نقل از صفحه قبل
۸,۵۵۷,۰۶۰,۵۳۵	-	۸,۰۱۶,۰۱۹,۲۰۰	(۴۷۹,۵۲۰,۰۰۰)	(۹۱,۱۰۸,۸۰۰)	(۸۷,۳۱۷,۳۵۲,۰۰۰)	۹۵,۹۰۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۴۰۰,۰۰۰	فولاد خوزستان
(۱۱,۹۴۹,۲۰۸,۵۱۶)	۲۶,۹۸۹,۶۷۰,۱۷۳	۷۳,۹۵۰,۹۵۸,۴۰۲	(۱,۸۰۶,۳۲۶,۷۱۲)	(۳۴۲,۲۰۲,۰۷۵)	(۲۸۵,۱۶۴,۸۵۵,۲۱۱)	۲۶۱,۲۶۵,۳۴۲,۴۰۰	۳۲,۷۲۳,۳۱۰	فولاد مبارکه اصفهان
-	-	(۱۱,۲۳۰,۰۷۴,۲۷۸)	(۱۳۴,۴۰۵,۷۲۴)	(۲۵,۵۳۷,۰۸۷)	(۳۷,۹۵۱,۲۷۶,۱۸۱)	۲۶,۸۸۱,۱۴۴,۷۱۴	۲,۵۰۵,۴۶۶	تولید و توسعه سرب روی ابرتیان
(۵۸,۴۳۸,۷۷۳,۵۰۳)	(۶۷,۷۲۱,۷۵۰,۷۱۱)	۸,۷۶۳,۶۳۸,۲۰۳	(۶۴۷,۹۸۲,۹۰۹)	(۱۲۳,۱۱۶,۷۵۳)	(۱۲۰,۰۶۱,۸۴۳,۹۳۵)	۱۲۹,۵۹۶,۵۸۱,۸۰۰	۹,۷۹۵,۶۶۰	ملی صنایع مس ایران
(۱۱۹,۷۷۶,۷۸۳,۴۸۶)	(۹۰,۴۸۲,۲۳۸,۱۴۳)	۸۰,۳۰۵,۱۳۳,۳۴۳	(۹۰۶,۹۱۸,۹۱۲)	(۱۷۲,۳۱۴,۵۹۳)	(۹۹,۹۹۹,۴۱۵,۵۱۶)	۱۸۱,۳۸۳,۷۸۲,۳۶۴	۸۵,۳۹۷,۲۶۱	گروه بهمن
(۱۸,۳۹۲,۷۳۷,۷۸۳)	۲,۹۹۲,۳۵۹,۸۶۷	۱۱,۱۰۶,۰۰۴,۵۷۰	(۴۷۶,۴۹۵,۲۶۵)	(۹۰,۵۳۴,۱۳۸)	(۸۳,۶۲۶,۰۵۸,۹۰۷)	۹۵,۲۹۹,۰۹۳,۰۸۰	۱۱,۳۰۴,۷۵۶	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی
(۴۲,۳۰۹,۱۲۸,۱۵۸)	(۵,۷۵۳,۸۵۰,۸۶۹)	۱۶,۰۹۸,۹۱۱,۰۷۴	(۹۴۰,۰۷۱,۰۱۲)	(۱۷۸,۶۱۳,۴۹۲)	(۱۷۰,۷۹۶,۶۰۶,۸۸۲)	۱۸۸,۰۱۴,۲۰۲,۴۶۰	۱۸,۳۹۶,۶۹۳	سرمایه گذاری ملی ایران
(۶۸۹,۶۵۵,۶۶۰)	(۲۹۹,۱۶۳,۲۳۹)	۱۲,۹۸۲,۴۸۶,۴۵۸	(۴۵۹,۷۵۰,۰۰۰)	(۸۷,۳۵۲,۵۰۰)	(۷۸,۴۲۰,۴۱۱,۰۴۲)	۹۱,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی
(۸۹,۸۳۱,۵۱۱,۴۷۳)	(۶۴,۵۲۵,۵۶۷,۹۲۷)	۲۴,۱۱۳,۰۲۲,۷۳۹	(۲,۳۶۳,۱۹۶,۵۱۵)	(۴۴۹,۰۰۷,۳۳۸)	(۴۴۵,۷۱۴,۰۷۶,۴۰۸)	۴۷۲,۶۳۹,۳۰۳,۰۰۰	۳۲,۳۷۲,۵۵۵	سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)
(۱,۱۹۶,۰۰۱,۷۶۹)	(۱,۴۸۱,۸۰۳,۳۶۲)	۳۲,۲۹۷,۶۹۸,۴۳۱	(۴۸۳,۲۴۷,۳۰۰)	(۹۱,۸۱۶,۹۸۷)	(۶۳,۷۷۶,۶۹۷,۲۸۲)	۹۶,۶۴۹,۴۶۰,۰۰۰	۴,۱۱۸,۰۰۰	مبین انرژی خلیج فارس
-	-	(۱۳,۸۴۲,۹۹۴,۲۳۷)	(۳۱۷,۱۰۷,۰۰۸)	(۴۱,۲۵۰,۳۳۲)	(۵۷,۰۰۶,۰۳۸,۵۰۸)	۴۳,۴۲۱,۴۰۱,۶۱۱	۸,۳۰۳,۹۵۹	تولید برق عسلویه مینا
(۵۱۲,۱۴۵,۲۳۴,۸۹۱)	(۴۲۳,۱۹۰,۲۱۳,۹۲۸)	۲۸۶,۰۵۶,۹۸۵,۹۷۹	(۱۲,۰۰۳,۶۶۶,۰۴۶)	(۲,۲۸۰,۵۰۶,۵۴۸)	(۲,۱۰۰,۱۹۳,۰۵۰,۵۶۸)	۲,۴۰۰,۵۳۳,۲۰۹,۱۴۱		نقل به صفحه بعد



صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کارندان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۸/۳۰

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۸/۳۰							
سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	نام سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۵۱۲,۱۴۵,۲۳۴,۸۹۱)	(۴۲۳,۱۹۰,۳۱۳,۹۲۸)	۲۸۶,۰۵۶,۹۸۵,۹۷۹	(۱۲,۰۰۲,۶۶۶,۰۴۶)	(۲,۲۸۰,۵۰۶,۵۴۸)	(۲,۱۰۰,۱۹۳,۰۵۰,۵۶۸)	۲,۴۰۰,۵۳۳,۲۰۹,۱۴۱			نقل از صفحه قبل
(۶۶,۸۰۵,۸۰۶,۵۱۵)	(۴۹,۶۶۰,۴۳۲,۱۱۵)	۱۳,۴۵۵,۴۶۰,۸۰۰	(۲۱۷,۶۰۰,۰۰۰)	(۴۱,۳۴۴,۰۰۰)	(۳۹,۸۰۵,۵۹۵,۲۰۰)	۴۳,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۲۰۰,۰۰۰		توسعه صنایع بهشهر (هلدینگ)
-	-	۹,۷۶۲,۰۰۳,۴۵۶	(۲۴۰,۵۰۰,۰۰۰)	(۴۵,۶۹۵,۰۰۰)	(۳۸,۰۵۱,۸۰۱,۵۴۴)	۴۸,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰		صنعت غذایی کورش
(۴۵,۵۸۹,۴۸۳,۸۶۷)	(۶,۶۴۶,۰۲۷,۹۱۱)	۳۷,۸۴۰,۹۹۶,۴۰۰	(۵۱۰,۹۵۲,۵۴۹)	(۹۷,۰۸۰,۹۸۴)	(۶۳,۷۴۱,۴۷۹,۹۱۷)	۱۰۲,۱۹۰,۵۰۹,۸۵۰	۴,۶۶۸,۳۶۵		سرمایه گذاری دارویی تامین
-	-	(۲,۶۳۲,۳۸۱,۵۱۸)	(۶۸,۳۱۵,۰۰۰)	(۱۲,۹۶۰,۸۵۰)	(۱۶,۱۹۴,۲۰۵,۶۶۸)	۱۳,۶۴۳,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰		کیمیدارو
-	-	۳۰۴,۳۴۳,۱۴۷	(۱۳۳,۹۵۳,۶۵۶)	(۲۵,۴۵۱,۱۹۵)	(۲۶,۳۲۷,۰۸۳,۲۸۲)	۲۶,۷۹۰,۷۳۱,۲۸۰	۱,۲۸۳,۰۸۱		داروسازی سینا
-	-	۱۷,۴۱۳,۸۹۹,۹۹۹	(۴۶۸,۳۴۳,۶۳۰)	(۸۸,۹۶۶,۲۹۰)	(۷۵,۶۷۷,۶۱۶,۰۰۵)	۹۳,۶۴۸,۷۲۵,۹۲۴	۸۴۲,۹۳۸		تولیدات پتروشیمی قائد بصیر
۳,۶۷۱,۱۴۹,۴۶۵	۱۴,۳۳۵,۵۱۶,۶۷۴	۳۹,۰۰۱,۸۹۹,۶۶۸	(۴۴۲,۴۰۰,۰۰۰)	(۸۴,۰۵۶,۰۰۰)	(۴۸,۹۵۱,۶۴۴,۳۳۲)	۸۸,۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۷۶۵,۰۰۰		گسترش نفت و گاز پارسیان
(۱۰,۲۵۹,۰۰۸,۶۸۲)	(۶,۰۸۹,۳۹۹,۱۶۲)	۸,۸۹۱,۶۵۳,۲۹۶	(۹۹,۴۵۱,۹۲۴)	(۱۸,۸۹۵,۸۶۶)	(۱۰,۸۸۰,۳۸۳,۷۵۴)	۱۹,۸۹۰,۳۸۴,۸۴۰	۱۰۸,۷۵۶		پتروشیمی پردیس
-	-	۲۳,۲۶۰,۵۳۷,۰۳۲	(۲۸۹,۹۰۷,۳۱۰)	(۵۵,۰۸۲,۳۸۹)	(۳۴,۳۷۵,۹۴۵,۲۶۹)	۵۷,۹۸۱,۴۶۲,۰۰۰	۵۰۲,۰۰۴		پلی پروپیلن جم - جم پیلن
-	-	۲,۶۴۱,۹۳۳,۲۴۷	(۵۰,۲۱۹,۴۰۲)	(۹,۵۴۱,۶۸۶)	(۷,۳۴۲,۱۸۵,۹۱۷)	۱۰,۰۴۳,۸۸۰,۳۵۲	۳۰۷,۴۷۲		صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز
(۲۶,۸۱۸,۶۸۶,۵۵۷)	۴۸,۳۹۶,۸۹۱,۱۶۰	۲۵,۱۸۱,۱۳۳,۲۰۶	(۷۳۱,۵۰۸,۱۹۲)	(۱۳۸,۹۸۶,۵۵۶)	(۱۲۰,۲۵۰,۰۱۰,۴۴۶)	۱۴۶,۳۰۱,۶۳۸,۴۰۰	۱۳,۵۴۶,۴۴۸		صنایع پتروشیمی خلیج فارس
-	-	(۳۴,۵۸۴,۷۳۵,۶۵۲)	(۷۵۵,۵۲۳,۶۷۰)	(۱۴۳,۵۴۹,۴۹۷)	(۱۸۴,۷۹۰,۳۹۶,۴۰۵)	۱۵۱,۱۰۴,۷۳۳,۹۲۰	۴۹,۳۸۰,۶۳۲		گروه پتروشیمی س. ایرانیان
(۶۵۷,۹۴۷,۰۷۱,۰۴۷)	(۴۲۲,۸۵۳,۶۶۵,۲۸۲)	۴۲۶,۵۹۳,۶۱۹,۱۶۰	(۱۶,۰۱۱,۱۴۱,۳۷۹)	(۳۰,۴۲۱,۱۱۶,۸۶۱)	(۳,۷۵۶,۵۸۱,۳۹۸,۳۰۷)	۳,۲۰۲,۲۲۸,۲۷۵,۷۰۷			نقل به صفحه بعد



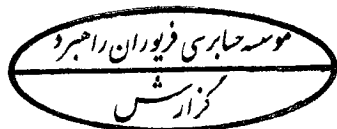
صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۸/۳۰

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۸/۳۰						
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	نام سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۶۵۷,۹۴۷,۰۷۱,۰۴۷)	(۴۲۲,۸۵۳,۶۶۵,۲۸۲)	۴۲۶,۵۹۳,۶۱۹,۱۶۰	(۱۶,۰۱۱,۱۴۱,۳۷۹)	(۳,۰۴۲,۱۱۶,۸۶۱)	(۲,۷۵۶,۵۸۱,۳۹۸,۳۰۷)	۳,۲۰۲,۲۲۸,۲۷۵,۷۰۷		نقل از صفحه قبل
۴۹,۶۹۵,۶۷۵,۲۹۷	۱۲۲,۲۸۰,۶۰۳,۲۶۴	۶۳,۵۵۰,۵۱۳,۳۲۵	(۱,۰۳۹,۱۵۲,۹۳۳)	(۱۹۷,۴۳۹,۰۵۷)	(۱۴۳,۰۴۳,۴۸۲,۲۲۹)	۲۰۷,۸۳۰,۵۸۶,۵۴۴	۱,۷۹۳,۷۴۶	پلیمر آریا ساسول
(۹,۳۷۵,۸۳۲,۵۰۰)	(۱,۹۵۹,۱۹۴,۴۲۸)	۲۴,۵۴۷,۳۳۹,۲۷۲	(۶۳۶,۲۴۰,۰۰۰)	(۱۲۰,۸۸۵,۶۰۰)	(۱۰۱,۹۴۳,۵۳۵,۱۲۸)	۱۲۷,۲۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۸,۸۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تأمین
(۱,۴۹۱,۰۰۴,۹۶۱)	-	۶,۴۸۶,۶۱۴,۵۸۷	(۱۰۹,۲۸۳,۱۱۰)	(۲۰,۷۶۳,۷۹۱)	(۱۵,۲۳۹,۹۶۰,۵۱۳)	۲۱,۸۵۶,۶۲۲,۰۰۰	۴۵۰,۶۵۲	پتروشیمی جم
(۲,۵۱۲,۵۶۹,۲۰۰)	-	۱۷,۴۳۲,۴۷۱,۱۹۶	(۶۰۰,۱۴۵,۰۰۰)	(۱۱۴,۰۲۷,۵۵۰)	(۱۰۱,۸۸۲,۳۵۶,۲۵۴)	۱۳۰,۰۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰	پتروشیمی غدیر
-	-	(۴,۲۷۳,۱۶۱,۹۴۲)	(۴۶۴,۴۱۸,۰۴۶)	(۸۸,۲۳۹,۴۲۹)	(۹۶,۶۰۴,۱۱۳,۵۸۷)	۹۲,۸۸۳,۶۰۹,۱۲۰	۶,۷۶۰,۰۸۸	سیمان مازندران
-	-	(۲۰,۶۷۲,۸۴۷,۷۲۸)	(۳۳۵,۸۲۳,۶۷۲)	(۶۳,۸۰۶,۴۹۸)	(۸۷,۴۳۷,۹۵۱,۹۷۸)	۶۷,۱۶۴,۷۳۴,۴۲۰	۷,۸۶۴,۷۲۳	سیمان سپاهان
۱۹,۶۰۶,۷۶۸,۲۹۶	۴۱,۸۲۶,۷۱۶,۷۷۷	(۷,۸۹۱,۴۳۶,۴۴۳)	(۶۶,۱۹۸,۶۲۴)	(۱۲,۵۷۷,۷۳۹)	(۲۱,۰۵۲,۳۸۴,۹۱۱)	۱۳,۲۳۹,۷۲۴,۸۳۱	۴,۳۰۲,۸۰۳	بانک ملت
(۲۳,۲۶۵,۶۲۳,۷۰۰)	-	(۲۳,۹۱۹,۸۲۵,۰۲۱)	(۴۷۷,۰۳۵,۰۰۰)	(۹۰,۶۳۶,۶۵۰)	(۱۱۸,۷۵۹,۱۵۳,۳۷۱)	۹۵,۴۰۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	بانک سامان
(۵۸۶,۳۷۶,۳۷۳)	-	(۴۱,۸۵۸,۰۵۴,۰۳۷)	(۸۳۴,۳۲۳,۲۱۰)	(۱۵۸,۵۲۱,۴۱۰)	(۲۰۷,۷۲۹,۸۵۱,۳۱۷)	۱۶۶,۸۶۴,۶۴۱,۹۰۰	۵۰,۵۶۵,۰۴۳	بانک اقتصاد نوین
(۴,۶۲۵,۴۰۶,۹۰۶)	۲۰,۸۱,۱۶۸,۴۸۹	۲۳۳,۳۱۵,۳۵۵	(۳۷,۱۷۹,۳۶۲)	(۷,۰۶۴,۰۷۹)	(۷,۱۵۸,۳۱۳,۶۳۴)	۷,۴۳۵,۸۷۲,۴۳۰	۴۹۹,۳۸۷	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران
-	-	۳,۵۲۹,۹۵۵,۴۶۲	(۴۱,۱۵۹,۵۷۴)	(۷,۸۲۰,۳۱۹)	(۴,۶۵۲,۹۷۹,۴۷۹)	۸,۲۳۱,۹۱۴,۸۳۴	۱,۳۹۴,۷۶۷	ریل پرداز نو آفرین
(۶۳,۵۰۱,۲۴۱,۰۹۴)	(۲۵۸,۶۲۴,۳۷۱,۱۸۰)	۴۴۳,۷۵۸,۵۰۲,۱۸۶	(۲۰,۶۵۲,۰۹۹,۹۱۰)	(۳,۹۲۳,۸۹۸,۹۸۳)	(۳,۶۶۲,۰۸۵,۴۸۰,۷۰۷)	۴,۱۳۰,۴۱۹,۹۸۱,۷۸۶		نقل به صفحه بعد



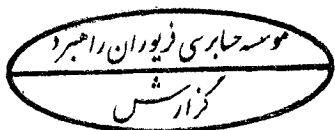
صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردن
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۸/۳۰

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۸/۳۰						
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کاربرد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	نام سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۶۳۰,۵۰۱,۳۴۱,۰۹۴)	(۲۵۸,۶۲۴,۳۷۱,۱۸۰)	۴۴۳,۷۵۸,۵۰۲,۱۸۶	(۲۰,۶۵۲,۰۹۹,۹۱۰)	(۳,۹۲۳,۸۹۸,۹۸۳)	(۳,۶۶۲,۰۸۵,۴۸۰,۷۰۷)	۴,۱۳۰,۴۱۹,۹۸۱,۷۸۶		نقل از صفحه قبل
-	-	(۹۱۸,۲۳۸,۳۱۷)	(۱۹۷,۹۶۲,۲۴۵)	(۳۷,۶۱۲,۸۲۷)	(۴۰,۲۷۵,۱۱۲,۲۳۹)	۳۹,۵۹۲,۴۴۸,۹۹۴	۱,۱۲۹,۸۵۷	توسعه حمل و نقل ریلی پارسیان
(۱۱۳,۴۸۲,۶۱۱,۷۹۳)	(۷۰,۴۳۶,۳۴۵,۲۳۳)	۲,۴۱۵,۲۴۳,۲۸۵	(۲۶۶,۹۱۹,۹۰۰)	(۵۰,۷۱۴,۷۸۱)	(۵۰,۶۵۱,۱۰۲,۰۳۴)	۵۳,۳۸۳,۹۸۰,۰۰۰	۶,۹۴۲,۰۰۰	مخابرات ایران
(۹,۱۳۱,۱۹۳,۳۲۸)	۱,۰۵۱,۴۴۱,۶۶۵	۱۴۶,۸۱۶,۷۹۳	(۷۸,۵۰۲,۲۳۳)	(۱۴,۹۱۵,۴۲۴)	(۱۵,۴۶۰,۲۱۲,۱۵۰)	۱۵,۷۰۰,۴۴۶,۶۰۰	۱,۹۱۹,۳۷۰	شرکت ارتباطات سیار ایران
(۸۶۸,۰۰۰,۳۴۹,۹۷۵)	(۴۱,۶۶۰,۹۳۲,۳۸۵)	(۶,۵۸۸,۳۱۳,۵۹۹)	(۸۱۸,۳۱۸,۵۳۴)	(۱۵۵,۴۸۰,۵۲۲)	(۱۶۹,۲۷۸,۱۲۱,۴۳۸)	۱۶۳,۶۶۳,۷۰۶,۸۹۵	۱,۱۴۲,۸۹۵	مجتمع صنایع و معادن احیاء سپاهان
-	-	۹۱۵,۴۵۰,۹۹۳	(۳۳۶,۴۹۷,۴۹۵)	(۶۳,۹۳۴,۵۲۴)	(۶۵,۹۸۳,۶۱۶,۰۶۸)	۶۷,۲۹۹,۴۹۹,۰۸۰	۵,۶۶۴,۹۴۱	بیمه اتکایی ایرانیان
-	-	(۱۸۳,۰۷۷)	(۱۳۳,۴۸۰)	(۲۵,۳۶۱)	(۲۶,۷۲۰,۱۳۶)	۲۶,۶۹۵,۹۰۰	۳۸,۱۳۷	بیمه اتکایی آوای پارس ۷۰/تادیه
-	(۱۶,۶۷۸,۲۰۷,۵۱۸)	(۱۴,۹۱۵,۴۸۵,۸۰۹)	(۲۷۰,۷۲۰,۷۷۲)	(۵۱,۴۳۶,۹۴۷)	(۶۸,۷۳۷,۴۸۲,۴۴۲)	۵۴,۱۴۴,۱۵۴,۳۵۲	۲۵,۶۲۴,۳۰۴	بیمه البرز
۹۴,۱۳۱,۹۹۱,۰۳۱	۳۲,۸۷۴,۵۸۳,۳۴۱	(۴۲,۳۹۴,۳۹۹,۰۳۶)	(۲۵۰,۵۹۲,۲۲۹)	(۴۷,۶۱۲,۵۲۴)	(۹۲,۲۱۴,۶۴۰,۰۸۸)	۵۰,۱۱۸,۴۴۵,۸۰۵	۶,۴۵۹,۳۹۵	بیمه تجارت نو
-	-	(۲۴,۴۴۵,۷۱۲,۵۳۷)	(۳۷۲,۶۵۶,۷۱۱)	(۷۰,۸۰۴,۷۷۵)	(۹۸,۵۳۳,۵۹۳,۳۲۶)	۷۴,۵۳۱,۲۴۲,۲۷۵	۲۰,۷۳۱,۹۴۵	تامین سرمایه بانک ملت
-	-	(۱۷۴,۵۵۴)	(۱۲۷,۲۶۵)	(۳۴,۱۸۰)	(۲۵,۴۷۶,۱۰۹)	۲۵,۴۵۳,۰۰۰	۲۵,۴۵۳	تامین سرمایه خلیج فارس
-	-	۲,۶۳۱,۰۳۵,۳۶۱	(۱۱۹,۶۴۳,۱۲۴)	(۲۲,۷۳۲,۱۹۳)	(۲۰,۱۵۵,۲۱۴,۰۴۲)	۲۳,۹۲۸,۶۲۴,۷۲۰	۴,۱۸۳,۳۲۶	تامین سرمایه لوتوس پارسیان
-	-	۳,۴۵۷,۴۸۲,۲۶۴	(۳۳,۴۰۵,۷۶۹)	(۶,۳۴۷,۰۹۶)	(۳,۱۸۳,۹۱۸,۷۳۵)	۶,۶۸۱,۱۵۳,۸۶۴	۳۲۵,۴۰۲	توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین
(۷۴۵,۷۹۵,۴۰۵,۱۵۸)	(۳۵۳,۴۷۳,۸۳۱,۳۰۰)	۳۶۵,۰۶۲,۱۲۳,۹۵۳	(۲۳,۳۹۷,۵۷۹,۶۶۷)	(۴,۴۴۵,۵۴۰,۱۳۷)	(۴,۲۸۶,۶۱۰,۶۸۹,۵۱۴)	۴,۶۷۹,۵۱۵,۹۳۳,۲۷۱		نقل به صفحه بعد



صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۸/۳۰

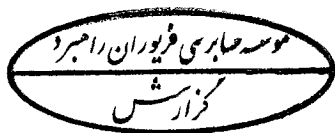
سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۸/۳۰						
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	عالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	نام سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۷۴۵,۷۹۵,۴۰۵,۱۵۸)	(۳۵۳,۴۷۳,۸۳۱,۳۰۰)	۳۶۵,۰۶۲,۱۲۳,۹۵۳	(۲۳,۳۹۷,۵۷۹,۶۶۷)	(۴,۴۴۵,۵۴۰,۱۳۷)	(۴,۲۸۶,۶۱۰,۶۸۹,۵۱۴)	۴,۶۷۹,۵۱۵,۹۳۳,۲۷۱		نقل از صفحه قبل
(۱۳,۷۸۶,۲۶۴,۱۰۰)	(۲,۰۲۵,۵۳۰,۳۱۸)	۶,۲۸۸,۸۹۷,۶۴۲	(۱۹۷,۷۶۶,۶۶۲)	(۲۷,۵۷۵,۶۶۶)	(۳۳,۰۲۹,۰۹۲,۳۴۹)	۳۹,۵۵۳,۳۳۲,۳۲۰	۲,۴۹۰,۷۶۴	گروه مینا (سهامی عام)
۱۵,۱۸۲,۰۳۵,۳۶۶	۳۶,۷۹۱,۵۲۰,۱۵۱	-	-	-	-	-	-	معدنی و صنعتی گل گهر
۴,۱۱۱,۹۰۴,۶۲۴	۲,۴۷۷,۸۲۳,۱۴۵	-	-	-	-	-	-	تهیه توزیع غذای دنا آفرین فدک
(۲,۰۲۹,۳۵۶,۹۰۶)	۱,۹۰۲,۱۱۰,۸۴۴	-	-	-	-	-	-	فجر انرژی خلیج فارس
۳,۶۵۴,۲۴۳,۰۵۵	۵۰۶,۱۹۲,۷۴۶	-	-	-	-	-	-	رایان هم افزا
۲۱۶,۵۰۳	۲۱۶,۵۰۰	-	(۲,۳۴۰,۵۴۳)	(۴۴۴,۷۰۳)	(۴۶۵,۳۲۳,۳۵۴)	۴۶۸,۱۰۸,۶۰۰	۱۰,۲۰۰	کنشورسازی ایران*
(۲,۶۹۶,۹۳۹,۷۶۲)	(۲,۷۸۰,۳۵۱,۵۷۲)	-	-	-	-	-	-	سرمایه‌گذاری توکافولاد (هلدینگ)
(۶,۱۶۲,۵۱۱,۰۹۱)	(۵,۳۳۱,۸۳۳,۰۲۷)	-	-	-	-	-	-	البرزدارو
(۱۸,۱۲۲,۷۶۹,۷۱۵)	(۸,۵۶۴,۷۳۴,۸۳۵)	-	-	-	-	-	-	بانک تجارت
(۱۳,۴۹۶,۴۲۷,۹۳۶)	(۲۶,۰۹۸,۹۹۵,۳۷۶)	-	-	-	-	-	-	تامین سرمایه نوین
(۸,۹۹۰,۴۸۴,۷۸۷)	(۶,۶۰۴,۷۶۴,۷۸۷)	-	-	-	-	-	-	سیمان فارس و خوزستان
-	۱۳,۸۹۳,۸۶۵,۷۱۱	-	-	-	-	-	-	بانک پاسارگاد
(۷۸۸,۱۳۱,۷۵۹,۹۰۷)	(۳۴۹,۳۰۸,۳۰۲,۰۱۸)	۳۷۱,۳۵۱,۰۲۱,۵۹۵	(۲۳,۵۹۷,۶۸۶,۸۷۳)	(۴,۴۸۳,۵۶۰,۵۰۶)	(۴,۳۲۰,۱۰۵,۱۰۵,۲۱۷)	۴,۷۱۹,۵۳۷,۳۷۴,۱۹۱		نقل به صفحه بعد



صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۸/۳۰

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۸/۳۰					
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	نام سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۷۸۸,۱۳۱,۷۵۹,۹۰۷)	(۳۴۹,۳۰۸,۳۰۲,۰۱۸)	۳۷۱,۳۵۱,۰۲۱,۵۹۵	(۲۳,۵۹۷,۶۸۶,۸۷۲)	(۴,۴۸۳,۵۶۰,۵۰۶)	(۴,۳۲۰,۱۰۵,۱۰۵,۲۱۷)	۴,۷۱۹,۵۳۷,۳۷۴,۱۹۱	نقل از صفحه قبل
-	۳,۴۶۲,۸۴۶,۶۳۸	-	-	-	-	-	لیزینگ پارسیان
-	۱,۸۳۷,۶۱۱,۸۲۲	-	-	-	-	-	بیمه ما
-	۹۷۲,۶۷۳,۷۷۰	-	-	-	-	-	پارس خزر
-	۴۰۶,۳۴۳,۶۶۰	-	-	-	-	-	توسعه معادن و فلزات
-	۸۴,۱۹۰,۶۳۷	-	-	-	-	-	پتروشیمی ارومیه
-	(۶,۸۹۵,۷۴۸,۳۷۴)	-	-	-	-	-	پالایش نفت شیراز
-	(۲۰,۳۳۳,۳۶۸,۸۵۶)	-	-	-	-	-	سهامی ذوب آهن اصفهان
-	(۴,۳۵۴,۶۴۳,۹۰۴)	-	-	-	-	-	گلناش
(۸,۹۱۸,۲۴۹,۰۷۵)	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری تامین اجتماعی
(۱,۵۴۰,۵۹۷,۶۶۰)	-	-	-	-	-	-	سیحان دارو
-	(۹,۹۹۳,۸۵۰,۰۱۲)	-	-	-	-	-	مدیریت صنعت شوینده توسعه
(۸,۵۲۹,۰۸۱,۹۰۴)	-	-	-	-	-	-	صنایع بهشهر
-	(۱۴,۹۰۵,۲۰۷,۱۱۱)	-	-	-	-	-	پدیده شیمی قرن
(۱۶,۵۳۹,۵۱۴,۱۷۴)	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری سپه
(۱۶,۵۳۹,۵۱۴,۱۷۴)	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی پارس
(۸۲۳,۶۵۹,۲۰۲,۷۲۰)	(۳۹۹,۰۲۷,۴۵۳,۷۴۸)	۳۷۱,۳۵۱,۰۲۱,۵۹۵	(۲۳,۵۹۷,۶۸۶,۸۷۲)	(۴,۴۸۳,۵۶۰,۵۰۶)	(۴,۳۲۰,۱۰۵,۱۰۵,۲۱۷)	۴,۷۱۹,۵۳۷,۳۷۴,۱۹۱	

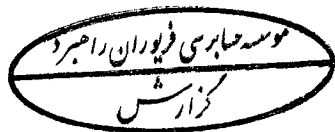
*نماد فوق از سال ۱۳۹۵ متوقف شده است و ارزش بازار مربوط به آخرین معامله نماد در تاریخ ۱۳۹۵/۰۶/۱۳ است.



صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۸/۳۰

۱۵-۲- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

نام سهام	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۸/۳۰							دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰	
	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ح. مس شهیدباهنر	۳,۰۷۶,۴۴۸	۷۰,۴۵۰,۶۵۹,۲۰۰	(۴۹,۱۴۳,۵۰۳,۸۸۰)	(۶۶,۹۲۸,۱۲۶)	(۳۵۲,۳۵۳,۲۹۶)	۲۰,۸۸۷,۹۷۳,۸۹۸	-	-	-
ح. پدیده شیمی قرن	۸۳۶,۶۶۱	۱۹,۵۷۷,۸۶۷,۴۰۰	(۲۰,۶۹۱,۹۲۷,۸۸۸)	(۱۸,۵۹۸,۹۷۴)	(۹۷,۸۸۹,۳۳۷)	(۱,۲۳۰,۵۴۸,۷۹۹)	-	-	-
ح. کویر تایر	۲,۹۹۵,۳۷۱	۱۷,۹۴۲,۲۷۲,۲۶۷	(۲۳,۱۴۲,۲۳۶,۳۲۴)	(۱۷,۰۴۵,۱۵۹)	(۸۹,۷۱۱,۳۶۱)	(۵,۳۰۶,۷۲۰,۵۷۷)	-	-	-
ح. معدنی و صنعتی گل گهر	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۰,۲۹۱,۲۳۳,۷۶۰
ح. تامین سرمایه نوین	-	-	-	-	-	-	(۲۲,۵۶۰,۸۹۶,۹۵۵)	-	-
		۱۰۷,۹۷۰,۷۹۸,۸۶۷	(۹۲,۹۷۷,۶۶۸,۰۹۲)	(۱۰۲,۵۷۲,۲۵۹)	(۵۳۹,۸۵۳,۹۹۴)	۱۴,۳۵۰,۷۰۴,۵۲۲	(۲۲,۵۶۰,۸۹۶,۹۵۵)	۱۰,۲۹۱,۲۳۳,۷۶۰	



صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۸/۳۰

۱۶- سود سهام

درآمد سود سهام شامل اقلام زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۸/۳۰						سال مالی	نام شرکت
خالص درآمد سود سهام ریال	خالص درآمد سود سهام ریال	خالص درآمد سود سهام ریال	هزینه تنزیل ریال	جمع درآمد سود سهام ریال	سود متعلق به هر سهم ریال	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع		
۲,۰۰۳,۷۷۴,۲۲۰	۲,۹۸۱,۳۱۲,۲۷۸	۴۷۶,۱۱۱,۰۵۸	(۱۳,۳۷۰,۲۴۲)	۴۸۹,۴۸۱,۳۰۰	۳۵۰	۱,۳۹۸,۵۱۸	۱۴۰۰/۰۳/۲۳	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سرمایه‌گذاری توکافولاد (هلدینگ)
۸۸۷,۵۰۰,۰۰۰	۸۸۲,۶۶۳,۴۸۸	۲,۰۳۵,۲۰۴,۸۱۹	(۴۷,۳۹۵,۱۸۱)	۲,۰۸۲,۶۰۰,۰۰۰	۳۰۰	۶,۹۴۲,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۳/۱۷	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	مخابرات ایران
-	-	۱,۱۶۸,۰۰۰,۰۰۰	(۴۸,۰۰۰,۰۰۰)	۱,۲۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۳۸۰	۳,۲۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۴/۰۶	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	توسعه صنایع بهشهر (هلدینگ)
۲۳۵,۳۷۷,۲۴۰	۲۳۰,۷۹۲,۹۹۶	۳۲۹,۱۹۵,۷۲۵	(۴۴,۴۱۸,۸۷۵)	۳۷۳,۶۱۴,۶۰۰	۱۵۰	۲,۴۹۰,۷۶۴	۱۴۰۰/۰۷/۱۴	۱۳۹۹/۰۱/۳۱	گروه مینا (سهامی عام)
-	-	۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۴/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی
-	-	۲,۷۴۲,۷۹۲,۶۰۸	-	۲,۷۴۲,۷۹۲,۶۰۸	۲۸۰	۹,۷۹۵,۶۶۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	ملی صنایع مس ایران
-	-	۲,۳۹۱,۱۲۳,۳۰۸	-	۲,۳۹۱,۱۲۳,۳۰۸	۲۸	۸۵,۳۹۷,۲۶۱	۱۴۰۰/۰۴/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	گروه بهمن
۲۱,۵۷۷,۹۳۲	۲۱,۱۲۹,۲۹۶	۳۲,۰۶۳,۰۵۲	(۴,۳۹۲,۱۹۹)	۳۶,۴۵۵,۲۵۱	۷۳	۴۹۹,۳۸۷	۱۴۰۰/۰۷/۱۷	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران
۱۳,۸۶۷,۸۷۳,۲۵۰	۱۳,۸۶۷,۸۷۳,۲۵۰	۷,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۷,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۷,۱۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۴	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سرمایه‌گذاری گروه توسعه ملی
۳,۱۳۷,۵۰۰,۰۰۰	۳,۱۳۷,۵۰۰,۰۰۰	۱۰,۶۵۷,۷۰۰,۲۰۵	(۷,۲۹۹,۷۹۵)	۱۰,۶۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۷۰	۴,۵۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۳/۳۰	۱۴۰۰/۰۲/۳۱	سیمان فارس و خوزستان
۷۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۷۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۷۳۳,۷۵۲,۵۹۶	-	۱۲,۷۳۳,۷۵۲,۵۹۶	۴,۱۷۵	۳,۰۵۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۴/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	پالایش نفت تبریز
۳,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۵۹۴,۴۳۰,۲۱۸	(۵۳,۰۵۶۹,۷۸۲)	۸,۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۰	۶,۲۵۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۴/۱۲	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	معدنی و صنعتی گل گهر
۳,۳۷۵,۰۰۱,۸۷۷	۳,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۲۸۹,۳۲۹,۴۷۹	-	۱۳,۲۸۹,۳۲۹,۴۷۹	۴۰۰	۳۳,۲۲۳,۳۱۰	۱۴۰۰/۰۵/۱۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	فولاد مبارکه اصفهان
۳۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۴,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۴,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۴/۰۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	فولاد خوزستان
۳۹۹,۷۵۰,۰۰۰	۳۹۹,۷۵۰,۰۰۰	۱,۳۴۱,۳۳۹,۶۵۸	-	۱,۳۴۱,۳۳۹,۶۵۸	۶۶	۲۰,۳۲۱,۸۱۳	۱۴۰۰/۰۴/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	بانک ملت
۲,۸۹۰,۸۶۰	۲,۸۹۰,۸۶۰	۱۸,۱۲۱,۴۹۵,۷۰۰	-	۱۸,۱۲۱,۴۹۵,۷۰۰	۳,۸۵۰	۴,۷۰۶,۸۸۲	۱۴۰۰/۰۴/۲۷	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	پالایش نفت بندرعباس
۲۹,۲۲۴,۲۴۵,۳۷۹	۲۹,۱۹۱,۹۱۲,۱۶۸	۹۲,۸۱۲,۴۳۸,۴۲۶	(۶۹۵,۴۴۶,۰۷۴)	۹۳,۵۰۷,۸۸۴,۵۰۰	-	-	-	-	نقل به صفحه بعد

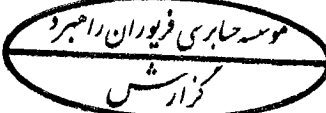
موسسه حسابرسی فیروزان راهبردی
گزارش

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کارخان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۸/۳۰

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	دوره مالی ۶ ماهه	
							دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل					۹۳,۵۰۷,۸۸۴,۵۰۰	(۶۹۵,۴۴۶,۰۷۴)	۹۳,۸۱۳,۴۲۸,۴۲۶	۲۹,۱۹۱,۹۱۲,۱۶۸
بانک سامان	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۸	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۶۲	۹۳۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۹۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۳۰۰,۰۰۰
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۰۷/۲۵	۱۳,۵۴۶,۴۴۸	۶۰۰	۸,۱۲۷,۸۶۸,۸۰۰	(۱,۰۱۳,۵۴۷,۱۸۸)	۷,۱۱۴,۳۲۱,۶۱۲	۳,۸۵۳,۴۸۱,۹۵۲
سرمایه‌گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۱۴۰۰/۰۲/۳۱	۱۴۰۰/۰۵/۳۱	۸,۸۰۰,۰۰۰	۱,۹۳۰	۱۶,۹۸۴,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۶,۹۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۶,۷۴۱,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه‌گذاری دارویی تأمین	۱۴۰۰/۰۲/۳۱	۱۴۰۰/۰۵/۱۸	۱,۷۹۵,۵۳۶	۴,۷۵۰	۸,۵۲۸,۷۹۶,۰۰۰	-	۸,۵۲۸,۷۹۶,۰۰۰	-
نفت سپاهان	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۱	۱,۱۷۹,۰۰۰	۱,۱۰۰	۱,۲۹۶,۹۰۰,۰۰۰	-	۱,۲۹۶,۹۰۰,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰
تولید برق عسلویه مینا	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۸	۷۸۲,۲۵۷	۳۰۰	۲۳۴,۶۷۷,۱۰۰	(۲,۳۲۸,۹۵۵)	۲۳۲,۴۴۸,۱۴۵	۱۱,۱۲۳,۸۱۰
مجمع صنایع و معادن احیاء سپاهان	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۰۷/۲۷	۱,۱۴۲,۸۹۵	۲,۶۰۰	۲,۹۷۱,۵۲۷,۰۰۰	(۱۱۹,۱۷۳,۶۶۷)	۲,۸۵۲,۳۵۳,۳۳۳	۱,۶۴۰,۹۳۵,۹۰۷
مبین انرژی خلیج فارس	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۲	۴,۱۱۸,۰۰۰	۱,۸۰۰	۷,۴۱۲,۴۰۰,۰۰۰	-	۷,۴۱۲,۴۰۰,۰۰۰	۹۲۵,۰۰۰,۰۰۰
پتروشیمی جم	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۱۲	۴۵۰,۶۵۲	۶,۵۰۰	۲,۹۲۹,۳۳۸,۰۰۰	-	۲,۹۲۹,۳۳۸,۰۰۰	-
فجر انرژی خلیج فارس	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۸	۵۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سپخان دارو	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۰۳	۵۰۰,۰۰۰	۱,۶۸۰	۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۵,۱۱۶,۲۷۹)	۸۱۴,۸۸۳,۷۲۱	-
پتروشیمی پارس	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۷	۹۳۸,۸۵۰	۲۰,۰۰۰	۱۸,۷۷۷,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۸,۷۷۷,۰۰۰,۰۰۰	-
تأمین سرمایه نوین	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۱۱	۱۱,۸۹۶,۰۶۷	۸۴	۹۹۹,۳۶۹,۶۲۸	-	۹۹۹,۳۶۹,۶۲۸	-
سرمایه‌گذاری صدرتأمین	۱۴۰۰/۰۲/۳۱	۱۴۰۰/۰۵/۲۰	۹,۳۳۰,۹۰۱	۸۲۵	۷,۶۹۷,۹۹۳,۳۲۵	(۶۷۷,۹۶۱,۹۳۶)	۷,۰۲۰,۰۳۱,۳۸۹	۹,۷۱۷,۱۸۰,۹۹۰
پدیده شیمی قرن	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۸	۶۷۱,۰۰۹	۲,۰۰۰	۱,۳۴۲,۰۱۸,۰۰۰	-	۱,۳۴۲,۰۱۸,۰۰۰	-
رایان هم افزا	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۲۳	۴۸,۶۷۸	۵,۵۰۰	۲۶۷,۷۲۹,۰۰۰	-	۲۶۷,۷۲۹,۰۰۰	-
نقل به صفحه بعد					۱۷۳,۸۴۷,۳۰۱,۳۵۳	(۲,۵۳۳,۴۷۴,۰۹۹)	۱۷۱,۳۱۳,۸۲۷,۲۵۴	۵۴,۰۵۴,۹۴۰,۳۲۱



صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۸/۳۰

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۸/۳۰							
	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال				
۵۴,۰۵۴,۹۴۰,۳۲۱	۵۳,۸۳۴,۸۳۴,۸۲۷	۱۷۱,۳۱۳,۸۲۷,۲۵۴	(۲,۵۳۳,۴۷۴,۰۹۹)	۱۷۳,۸۴۷,۳۰۱,۳۵۳	-	-	-	-	-	نقل از صفحه قبل
-	-	۹۲۶,۷۸۶,۷۹۵	-	۹۲۶,۷۸۶,۷۹۵	۱۲۱	۷,۶۵۹,۳۹۵	۱۴۰۰/۰۳/۱۸	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	بیمه تجارت نو	
-	-	۱,۱۹۲,۲۷۲,۰۰۰	-	۱,۱۹۲,۲۷۲,۰۰۰	۳,۰۰۰	۳۹۷,۴۲۴	۱۴۰۰/۰۴/۲۷	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سپید ماکیان	
-	-	۱۰,۵۱۳,۹۱۰	-	۱۰,۵۱۳,۹۱۰	۱۱۰	۹۵,۵۸۱	۱۴۰۰/۰۴/۰۶	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	تولید و توسعه سرب روی ایرانیا	
-	-	۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۳/۱۸	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	پتروشیمی غدیر	
۲,۱۵۹,۴۱۰	۲,۱۴۷,۶۴۲	-	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری البرز (هلدینگ)
۲,۱۰۵,۱۷۵,۱۷۴	-	-	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه‌گذاری ملی ایران
۱۲,۹۳۵,۰۲۰,۸۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه‌گذاری غدیر (هلدینگ)
۴۰,۸۳۶,۶۰۰	۳۹,۱۹۸,۲۶۴	-	-	-	-	-	-	-	-	توسعه معادن و فنزات
۷۰۰,۰۰۳,۶۵۳	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	معدنی و صنعتی چادرملو
۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۷۰,۲۳۷,۳۳۲	-	-	-	-	-	-	-	-	پارس خزر
۵۲۶,۹۷۲,۳۴۳	۶۰۵,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	البرز دارو
۵۴۶,۸۳۵,۸۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	البرز دارو
۴۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۷۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	بیمه البرز
۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	عمران و توسعه شاهد
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۷۹,۸۶۵,۷۷۲	-	-	-	-	-	-	-	-	بیمه پارسین
۳,۴۵۶,۲۵۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	گسترش نفت و گاز پارسین
۱۳,۱۹۴,۱۰۱	۵۷,۰۰۱,۲۸۳,۸۳۷	۱۸۱,۴۴۳,۳۹۹,۹۵۹	(۲,۵۳۳,۴۷۴,۰۹۹)	۱۸۳,۹۷۶,۸۷۴,۰۵۸	-	-	-	-	-	نقل به صفحه قبل

گزارش
موسسه حسابرسی فیوران را اجمیرد

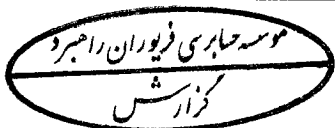
صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۸/۳۰

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	دوره مالی ۶ ماهه	
							دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱
نقل از صفحه قبل				ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
پتروشیمی پردیس	-	-	-	-	-	-	۵۷,۰۰۱,۲۸۳,۸۳۷	۷۶,۲۱۳,۱۹۴,۱۰۱
نجات الکترونیک پارسیان	-	-	-	-	-	-	-	۱۱,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت ارتباطات سیار ایران	-	-	-	-	-	-	-	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت ارتباطات سیار ایران	-	-	-	-	-	-	-	۹۸۹,۳۴۸,۸۱۶
بانک پاسارگاد	-	-	-	-	-	-	-	۱,۶۲۳,۹۸۲,۸۸۰
سیمان خوزستان	-	-	-	-	-	-	-	۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰
فولاد کوه جنوب کیش	-	-	-	-	-	-	-	۲۸۴,۷۳۹,۵۶۲
گروه دارویی برکت	-	-	-	-	-	-	-	۶۴۰,۰۰۰,۰۷۹
پتروشیمی نوری	-	-	-	-	-	-	-	۱۷۱,۵۲۹,۲۰۰
پلی پروپیلن جم - جم پیلن	-	-	-	-	-	-	-	۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰
پلیمر آریا ساسول	-	-	-	-	-	-	-	۸۶۱,۸۶۵,۴۰۷
پلیمر آریا ساسول	-	-	-	-	-	-	-	۱۲,۳۱۶,۶۷۲,۲۰۰
سرمایه گذاری سیمان تامین	-	-	-	-	-	-	-	۳۰,۴۱۴,۱۲۴,۲۶۴
تهیه توزیع غذای دنا آفرین فدک	-	-	-	-	-	-	-	۷,۲۱۰,۶۴۴,۹۸۰
پتروشیمی ارومیه	-	-	-	-	-	-	-	۲,۳۷۷,۸۰۰
	-	-	-	-	-	-	-	۱۰۴,۴۲۱,۱۵۶
				ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
				۱۸۳,۹۷۶,۸۷۴,۰۵۸	۱۸۱,۴۴۳,۳۹۹,۹۵۹	(۲,۵۳۳,۴۷۴,۰۹۹)	۸۱,۲۳۳,۰۷۶,۴۲۵	۱۴۵,۰۱۲,۹۰۱,۲۴۵

مبنای تنزیل سود سهام برنامه زمانبندی پرداخت سود شرکت‌های سرمایه پذیر است.



صندوق سرمایه گذاری صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۸/۳۰

۱۸- سایر درآمدها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۸/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
۲۲	۲۲	۲۶	۱۸-۱ سود سپرده
۸۳,۰۸۳,۸۸۱	۷۹,۵۸۴,۷۵۴	۸۶۹,۷۱۴,۴۴۴	۱۸-۱ سود سهام
۳,۲۲۸,۵۹۴,۰۳۹	۲,۷۱۴,۲۱۱,۹۹۶	۵۲۱,۲۰۳,۸۷۳	۱۸-۲ تعدیل کارمزد کارگزاری
۳,۳۱۱,۶۷۷,۹۴۲	۲,۷۹۳,۷۹۶,۷۷۲	۱,۳۹۰,۹۱۸,۳۴۳	

۱۸-۱- سایر درآمدها شامل درآمد مالی ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام و سود سپرده های بانکی است که در سال قبل طی یادداشت های ۱۶ و ۱۷ از درآمد کسر شده و طی سال مالی جاری تحقق یافته است.

۱۸-۲- مانده حساب فوق مربوط به دستور العمل پیشگیری از معاملات غیر معمول کارگزاری می باشد.

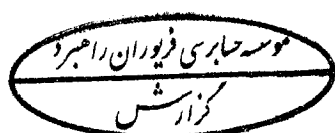
۱۹- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۸/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
۸۱,۵۵۸,۷۸۰,۶۳۹	۴۳,۶۶۵,۹۶۵,۱۳۸	۳۷,۳۰۶,۳۲۱,۵۰۲	مدیر
۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۲۶,۸۷۶,۱۷۴	متولی
۴۰,۵۳۰,۷۴۸,۴۲۴	۲۱,۸۲۳,۹۹۲,۵۲۲	۲۱,۱۴۹,۸۷۹,۷۳۲	بازارگردان
۲۱۷,۹۹۹,۸۲۱	۹۶,۶۲۴,۷۴۹	۱۰۹,۸۹۵,۶۵۶	حسابرس
۱۲۲,۶۵۷,۵۲۸,۸۸۴	۶۵,۹۳۶,۵۸۲,۴۰۹	۵۸,۹۹۲,۹۷۳,۰۶۴	

۲۰- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۸/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
۸۰۹,۵۵۳,۹۳۶	۴۷۷,۴۱۷,۵۱۴	-	هزینه تصفیه
۶۸۲,۶۲۵,۴۸۷	۳۱۷,۹۷۹,۰۰۴	۸۶۸,۰۸۷,۱۶۰	هزینه آیونمان نرم افزار
۸۷,۰۵۲,۹۷۲	۵۷,۶۶۵,۱۱۱	۴۳,۳۵۲,۸۹۶	حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۴۴,۰۳۱,۲۹۹	۲۰,۳۳۱,۴۴۸	۱۹,۷۶۲,۱۵۲	هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری
۶,۲۴۷,۵۳۸	۸۰۱,۰۴۸	۷,۵۳۶,۲۳۰	واحد های سرمایه گذاری
۱۰,۰۰۰,۱۳۴	۶۱,۶۸۴	۸۹۵,۵۲۰	هزینه کارمزد بانکی
۵,۲۶۱	-	-	هزینه برگزاری مجامع
۱,۶۳۹,۵۱۶,۶۲۷	۸۷۴,۲۵۵,۸۰۹	۹۳۹,۶۳۳,۹۵۸	سایر هزینه ها



صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کارخان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۸/۳۰

۲۱- هزینه های مالی

هزینه تسهیلات مالی برحسب تأمین کنندگان تسهیلات به شرح زیر است:

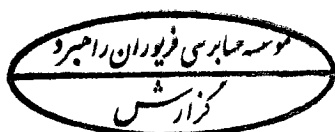
یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۸/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱
	ریال	ریال	ریال
۲۱-۱ هزینه تسهیلات مالی دریافتی از شرکت کارگزاری بانک تجارت	۱۸۶,۳۰۷,۳۶۹	۷,۹۸۷,۱۲۲,۳۱۹	۱۰,۲۴۸,۷۵۶,۵۱۰
	۱۸۶,۳۰۷,۳۶۹	۷,۹۸۷,۱۲۲,۳۱۹	۱۰,۲۴۸,۷۵۶,۵۱۰

۲۱-۱- 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.

۲۲- تعدیلات

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

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۸/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱
	ریال	ریال	ریال
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری	۶۹۰,۴۳۶,۹۰۰,۰۰۰	۲,۲۸۱,۱۰۰,۹۰۰,۰۰۰	۲,۳۵۵,۹۹۶,۹۰۰,۰۰۰
	(۲۷,۹۹۲,۸۰۰,۰۰۰)	(۱,۵۰۹,۰۹۸,۱۰۰,۰۰۰)	(۲,۰۰۰,۶۹۶,۶۰۰,۰۰۰)
	۶۶۲,۴۴۴,۱۰۰,۰۰۰	۷۷۲,۰۰۲,۸۰۰,۰۰۰	۳۵۵,۳۰۰,۳۰۰,۰۰۰



صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۸/۳۰

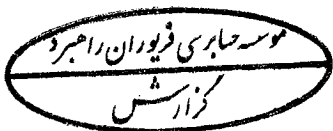
۲۳- تعهدات و بدهی های احتمالی

در تاریخ صورت خالص دارایی ها، صندوق هیچگونه تعهدات و بدهی های 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:

۱۴۰۰/۰۲/۳۱		۱۴۰۰/۰۸/۳۰		نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری			
۶۰.۴۹٪	۱,۹۹۰,۰۰۰	۶۴.۹۵٪	۱,۹۹۰,۰۰۰	ممتاز	مدیر و موسس و بازارگردان صندوق	مدیر و موسس و بازارگردان صندوق
	۱۱,۰۲۰,۱۹۶		۱۴,۱۲۴,۰۱۹	عادی		
۴.۲۶٪	۹۳۷,۸۸۹	۳.۷۸٪	۹۳۷,۸۸۹	عادی	صندوق تحت مدیریت مشترک	سایر
۲.۸۸٪	۶۱۹,۲۴۴	۰.۵۸٪	۱۴۳,۹۲۵	عادی	سید تحت مدیریت مشترک	سایر
۰.۰۵٪	۱۰,۰۰۰	۰.۰۴٪	۱۰,۰۰۰	ممتاز	سهامدار ممتاز	دارنده واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
۰.۰۵٪	۱۰,۰۰۰	۰.۰۴٪	۱۰,۰۰۰	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	مدیر سرمایه‌گذاری
۰.۲۸٪	۶۰,۰۰۰	۰.۰۴٪	۱۰,۰۰۰	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	مدیر سرمایه‌گذاری
۰.۰۵٪	۱۰,۰۰۰	۰.۰۴٪	۱۰,۰۰۰	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	مدیر سرمایه‌گذاری
۶۸.۱۵٪	۱۴,۶۵۷,۳۲۹	۶۹.۴۸٪	۱۷,۲۳۵,۸۳۳			



صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۸/۳۰

۲۵- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

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

ماتده طلب (بدهی) در تاریخ ۱۴۰۰/۰۸/۳۰	شرح معامله	نوع وابستگی	طرف معامله
ریال	ارزش معامله	موضوع معامله	
ریال	ریال	موضوع معامله	
(۵۰,۰۴۰,۱۰۱,۸۰۶)	۳۷,۳۰۶,۳۲۱,۵۰۲	کارمزد مدیر	مدیر
			تامین سرمایه کاردان
(۲۱,۸۲۷,۵۰۷)	۲۱,۱۴۹,۸۷۹,۷۳۲	کارمزد بازارگردان	بازارگردان
(۲۵۳,۹۶۶,۸۱۹)	-	کارمزد متولی	متولی سابق
			شرکت مشاوره سرمایه گذاری آرمان آتی
(۱۲۷,۰۱۳,۲۵۸)	۴۲۶,۸۷۶,۱۷۴	کارمزد متولی	متولی
			موسسه حسابرسی شاخص اندیشان
	۱۰۹,۸۹۵,۶۵۶	حق الزحمه حسابرسی	حسابرس
			موسسه حسابرسی فریوران راهبرد
۱۵۷,۸۰۷,۶۴۷	۹۲۱,۹۰۵,۷۶۲	کارمزد خرید اوراق بهادار	
			شرکت کارگزاری بانک تجارت
	۱۵۲,۸۲۸,۰۱۳	کارمزد فروش اوراق بهادار	کارگزار صندوق
	۱۸۶,۳۰۷,۳۶۹	کارمزد پرداختی بابت تسهیلات دریافتی	
			شرکت کارگزاری بانک سامان
۶۲,۸۱۴,۳۶۷	۹۸۹,۹۴۸,۶۱۸	کارمزد خرید اوراق بهادار	
			کارگزار صندوق
	۱,۱۶۴,۵۷۵,۱۵۴	کارمزد فروش اوراق بهادار	

۲۶- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها

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

