

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان

صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۰

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان مربوط به دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۰ که در اجرای

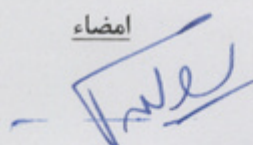
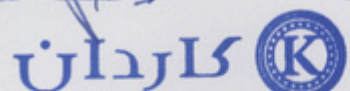
بند ۸ ماده ۵۶ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد:

شماره صفحه

۲	صورت خالص دارایی‌ها
۳-۴	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
	یادداشت‌های توضیحی:
۵	الف-اطلاعات کلی صندوق
۶	ب-مبنای تهیه صورت‌های مالی
۶-۹	پ-خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۱۰-۲۹	ت-یادداشت‌های مربوط به اقلام صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق‌های 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 واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش‌بینی نمود، می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشا گردیده‌اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۰/۱۲/۲۳ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

امضاء	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	احسان مرادی	شرکت تامین سرمایه کاردان (سهامی خاص)	مدیر صندوق
			
۴۴۸۲۷۱	شرکت تامین سرمایه کاردان ش.ت.		
	علی اسلامی	مؤسسه حسابرسی شاخص اندیشان	متولی صندوق
			

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان

صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان

گزارش مالی میان دوره‌ای

صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۰

۱۴۰۰/۰۲/۳۱	۱۴۰۰/۱۱/۳۰	یادداشت	دارایی‌ها:
ریال	ریال		
۳,۳۳۱,۱۰۳,۷۱۸,۴۶۳	۴,۲۵۵,۷۶۷,۲۹۷,۱۴۹	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۷۳,۱۹۴,۳۰۸,۸۶۱	۵۰,۱۶۳,۹۱۴,۶۰۹	۶	حسابهای دریافتی
-	۲۶,۲۹۳,۲۶۳	۷	جاری کارگزاران
۱,۶۰۳,۷۷۷,۱۲۱	۲۲۷,۰۲۴,۶۴۵	۸	سایر دارایی‌ها
۲۳,۵۶۲,۵۸۱,۵۰۱	۸۷,۹۲۸,۱۰۷,۸۵۶	۹	موجودی نقد
۳,۴۲۹,۴۶۴,۳۸۵,۹۴۶	۴,۳۹۴,۱۱۲,۶۳۷,۵۲۲		جمع دارایی‌ها
			بدهی‌ها:
۱۰,۱۳۹,۶۲۷,۴۴۷	-	۷	جاری کارگزاران
۶۳,۴۴۶,۱۲۵,۲۵۸	۳۳,۸۶۹,۹۸۷,۰۴۸	۱۰	بدهی به ارکان صندوق
-	۲۴,۵۶۳,۰۹۹,۷۰۰	۱۱	بدهی به سرمایه گذاران
۱,۱۰۳,۳۱۴,۷۸۵	۱,۱۰۳,۳۱۷,۴۸۴	۱۲	سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر
۷۴,۶۸۹,۰۶۷,۴۹۰	۵۹,۵۳۶,۴۰۴,۲۳۲		جمع بدهی‌ها
۳,۳۵۴,۷۷۵,۳۱۸,۴۵۶	۴,۳۳۴,۵۷۶,۲۳۳,۲۹۰	۱۳	خالص دارایی‌ها
۱۵۵,۹۷۶	۱۷۴,۷۲۳		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه گذاری

یادداشت‌های توضیحی همراه بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.



صندوق سرمایه گذاری تجارت شخصی کاردان
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۰

سال مالی منتهی به	دوره مالی ۹ ماهه	دوره مالی ۹ ماهه	یادداشت
۱۴۰۰/۰۲/۳۱	منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۳۰	منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۳۰	

ریال	ریال	ریال	
۱,۳۰۲,۰۴۸,۶۴۰,۹۸۲	۱,۳۶۴,۹۶۶,۹۸۴,۰۷۱	۳۱۱,۲۵۴,۷۵۳,۰۵۳	۱۴
(۸۱۳,۳۶۷,۹۶۸,۹۶۰)	(۵۸۳,۸۶۴,۷۵۵,۱۴۷)	(۱۴۴,۸۸۱,۸۳۷,۹۳۳)	۱۵
۱۴۵۰,۱۲,۹۰۱,۲۴۵	۹۶۳,۰۴۳,۵۰۰,۱۲	۲۰۴,۹۲۲,۱۸۵,۳۵۲	۱۶
۲۷,۹۱۵,۷۶۳,۶۷۸	۱۹,۹۰۱,۷۷۵,۹۰۶	۱۶۴,۱۳۳,۱۵۹	۱۷
۳,۳۱۱,۶۷۷,۹۴۲	۳,۳۱۰,۴۴۱,۱۲۰	۱,۴۹۱,۳۷۵,۰۰۸	۱۸
۶۶۴,۹۲۲,۰۱۴,۸۸۷	۹۰۰,۵۱۸,۷۹۵,۹۶۲	۳۷۲,۹۵۰,۶۰۸,۶۳۸	

(۱۲۲,۶۵۷,۵۲۸,۸۸۴)	(۹۵,۱۹۳,۷۵۷,۸۱۰)	(۸۶,۹۳۹,۰۹۲,۳۲۳)	۱۹
(۱,۶۳۹,۵۱۶,۶۷۷)	(۱,۳۸۸,۴۹۴,۹۴۲)	(۱,۴۱۲,۹۹۴,۱۸۶)	۲۰
۵۴۰,۶۳۴,۹۶۹,۳۷۶	۸۰۴,۰۳۶,۵۴۳,۳۱۰	۲۸۴,۵۹۸,۵۳۲,۲۲۹	
(۱۰,۳۴۸,۷۵۶,۵۱۰)	(۱۰,۱۵۳,۳۱۶,۸۶۶)	(۳۴۱,۷۰۷,۳۹۵)	۲۱
۵۳۰,۳۷۶,۲۱۲,۸۶۶	۷۹۳,۸۸۳,۳۲۶,۳۴۴	۲۸۴,۳۵۶,۸۱۴,۸۳۴	
۱۳,۶۸٪	۱۸,۴٪	۶,۵۴٪	
۱۶,۳۸٪	۲۰,۶۱٪	۶,۶۷٪	

درآمدها:

- (زیان) سود فروش اوراق بهادار
- (زیان) سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
- سود سهام
- سود اوراق بهادار یا 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

بازده میانگین سرمایه گذاری درصد^۱

بازده سرمایه گذاری پایان دوره درصد^۲

(Handwritten signature and mark)



(Handwritten signature and stamp)

صندوق سرمایه گذاری تجاری شاخصی کارخان

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۰

صورت گردش خالص دارایی ها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱		دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۳۰		دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۳۰		یادداشت
ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۲,۴۶۰,۰۹۸,۸۰۵,۵۹۰	۲۰,۶۰۸,۳۳۵	۲,۴۶۰,۰۹۸,۸۰۵,۵۹۰	۲۰,۶۰۸,۳۳۵	۲,۳۵۴,۷۷۵,۳۱۸,۴۵۶	۲۱,۵۰۸,۳۳۵	خالص دارایی ها (واحد سرمایه گذاری) اول دوره
۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
(۱۳۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۳۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
۳۵۵,۳۰۰,۳۰۰,۰۰۰	-	۶۶۲,۳۵۲,۰۰۰,۰۰۰	-	۶۶۲,۴۴۴,۱۰۰,۰۰۰	-	تعدیلات
۵۳۰,۳۷۶,۳۱۲,۸۶۶	-	۷۹۳,۸۸۳,۳۲۶,۳۴۴	-	۷۸۴,۳۵۶,۸۱۴,۸۳۴	-	سود (زیان) خالص دوره
۳,۳۵۴,۷۷۵,۳۱۸,۴۵۶	۲۱,۵۰۸,۳۳۵	۲,۹۴۵,۳۲۴,۱۳۱,۹۳۴	۲۳,۵۰۸,۳۳۵	۴,۳۳۴,۵۷۶,۲۳۳,۲۹۰	۲۴,۸۰۸,۳۳۵	خالص دارایی ها (واحد سرمایه گذاری) پایان دوره

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

سود خالص

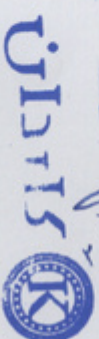
میانگین توزین (ریال) و دوره استفاده شده

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

خالص دارایی های پایان دوره

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری

۲- بازده سرمایه گذاری پایان دوره / سال



شرکت تأمین سرمایه کربلای شریف، ۳۳۸۳۳۶

صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ بهمن 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

برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ بهمن 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) - نفت 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 صورت های مالی

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

۴ - خلاصه اهم رویه های حسابداری

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 شرکت های بورسی یا فرابورسی:

سرمایه گذاری در سهام شرکت های 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

برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۰

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

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

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

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

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها:

۴-۲-۱- سود سهام:

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

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

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

صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۰

۴-۳- 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 ۱۰۰۰ 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	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 ۲- کارمزد مبتنی بر عملکرد به میزان ۱۰ درصد از مابه التفاوت بازدهی شاخص کل و بازدهی کسب شده توسط صندوق با لحاظ شرایط ذیل: ۲-۱- در صورت کسب بازده منفی توسط صندوق علی‌رغم بالاتر بودن بازده از شاخص کل، کارمزدی برای مدیر صندوق محاسبه نمی‌گردد. 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. ۲-۳- محاسبات در طی سال مالی صندوق انجام و در انتهای سال مالی صندوق نهایی و قابل پرداخت است. 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 ۱۰۱ ضرب می‌گردد).
کارمزد متولی	سالانه ۲ درصد هزار از متوسط ارزش خالص دارایی‌های صندوق که حداقل ۵۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۸۰۰ 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، تارنما و خدمات 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

برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۰

۴-۴-۴-۴-۴ بدهی به ارکان

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

۴-۵-۴-۵-۴ مخارج تامین مالی

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

۴-۶-۴-۶-۴ 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 سرمایه گذاری تجارت شاخصی کارخان

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۰

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

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

۱۴۰۰/۰۲/۳۱		۱۴۰۰/۱۱/۳۰				
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها			
درصد	ریال	ریال	درصد			
۸.۷۶٪	۳۰۰.۵۵۵.۹۵۱.۵۵۷	۳۱۷.۷۱۱.۶۶۳.۲۹۵	۶.۶۸٪	۲۸۹.۷۳۶.۷۴۳.۰۶۵	۳۶۱.۹۲۴.۴۹۳.۳۵۰	بانکها و موسسات اعتباری
۶.۳۸٪	۲۱۸.۶۹۱.۷۹۷.۸۱۵	۱۳۴.۵۶۹.۸۰۶.۷۷۹	۱.۷۹٪	۷۷.۳۹۳.۰۴۶.۸۷۴	۱۳۷.۲۵۶.۰۸۹.۹۶۵	بیمه و صندوق بازگشتگی به جز تأمین اجتماعی
۵.۵۹٪	۱۹۱.۶۷۷.۰۹۵.۷۰۰	۲۸۰.۱۰۶.۳۳۹.۱۴۷	۶.۰۵٪	۲۶۳.۰۹۸.۰۹۵.۳۶۵	۲۵۴.۲۹۳.۶۲۴.۱۶۱	فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۲.۵۳٪	۸۶۷.۶۵۷.۱۷۰.۳۶۰	۸۰۱.۷۸۵.۵۴۰.۶۹۰	۲۳.۳۸٪	۱.۰۱۳.۴۱۷.۱۵۴.۳۳۲	۹۳۳.۲۰۹.۲۶۶.۱۳۸	محصولات شیمیایی
۲.۵۳٪	۸۶.۹۱۵.۸۴۷.۷۰۰	۱۰۰.۴۱۲.۳۷۵.۶۴۰	۲.۴۴٪	۱۰۵.۷۷۱.۱۴۰.۱۲۰	۱۲۸.۱۳۷.۸۹۴.۴۷۵	فعالیهای کمکی به نهادهای مالی واسط
۰.۳۱٪	۷.۱۵۸.۳۱۳.۶۴۰	۹۵.۲۳۰.۹۴۳.۳۲۷	۰.۸۰٪	۳۴.۷۹۶.۰۲۵.۲۷۷	۴۴.۹۳۸.۰۹۱.۷۱۷	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
۰.۱۴٪	۴.۸۷۲.۷۵۶.۸۳۴	۱.۳۱۸.۵۱۳.۸۰۰	۰.۱۹٪	۸.۴۴۳.۴۵۸.۸۹۶	۳.۴۸۵.۰۷۱.۶۵۵	رایانه و فعالیهای وابسته به آن
۰.۸۶٪	۲۹.۸۰۵.۵۹۵.۲۰۰	۹۶.۶۱۱.۴۰۱.۷۳۰	۱.۵۱٪	۶۵.۴۷۴.۴۵۹.۸۱۰	۱۳۴.۶۶۳.۲۰۳.۳۵۹	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۲.۱۷٪	۷۴.۵۵۳.۱۹۹.۳۹۰	۶۴.۸۳۴.۸۷۷.۵۶۰	۲.۹۱٪	۱۲۶.۳۱۲.۴۳۱.۴۵۲	۱۱۴.۵۴۴.۶۵۹.۴۸۵	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۱.۶۶٪	۵۷۰.۵۹۸.۹۱۳.۷۸۰	۶۰.۲۵۸.۳۱۶.۲۰۰	۱۳.۸۵٪	۶۰۰.۳۹۵.۱۳۴.۱۹۶	۵۵۷.۳۸۴.۴۴۶.۴۴۱	فلزات اساسی
۲.۳۱٪	۷۵.۷۴۵.۱۳۵.۰۱۹	۱۱۹.۸۲۹.۸۰۶.۴۹۵	۲.۶۰٪	۱۱۲.۸۶۶.۱۹۶.۳۴۹	۱۴۹.۸۷۳.۴۵۳.۳۰۰	مواد و محصولات دارویی
۸.۵۴٪	۲۹۲.۹۱۳.۹۸۵.۲۰۰	۴۴۳.۸۰۹.۱۳۸.۹۸۰	۱۷.۴۰٪	۷۵۴.۱۹۹.۹۸۵.۰۲۵	۹۱۳.۴۳۵.۷۱۴.۶۴۳	شرکتهای چند رشته ای صنعتی
۰.۶۳٪	۲۱.۳۳۷.۲۸۳.۲۵۵	۸.۳۰۲.۱۵۱.۳۵۰	۳.۴۰٪	۱۴۷.۲۱۵.۴۳۵.۳۰۹	۱۸۴.۰۴۳.۰۶۵.۵۶۵	سیمان، آهک و گچ
۱.۹۳٪	۶۶.۱۱۱.۳۳۲.۳۴۰	۱۳۰.۴۱۹.۰۰۴.۴۷۵	۱.۳۹٪	۶۰.۳۸۷.۱۸۶.۸۸۴	۱۳۰.۴۱۹.۰۰۱.۵۶۲	مخابرات
۰.۰۰٪	-	-	۱.۲۴٪	۵۳.۶۸۶.۶۵۳.۴۰۰	۵۹.۵۷۸.۱۴۱.۸۸۴	استخراج ذغال سنگ
۰.۹۶٪	۳۳.۰۳۹.۰۹۲.۳۵۰	۴۰.۳۰۹.۹۳۱.۵۵۰	۰.۷۴٪	۳۲.۱۳۷.۷۵۳.۵۲۶	۴۰.۳۰۹.۹۳۱.۵۴۷	خدمات فنی و مهندسی
۲.۹۳٪	۹۹.۹۹۹.۴۱۵.۵۲۰	۲۱۹.۷۷۶.۱۹۹.۰۱۰	۳.۴۳٪	۱۴۸.۳۰۲.۹۱۴.۵۰۰	۲۱۸.۷۵۳.۸۱۸.۳۸۹	خودرو و ساخت قطعات
۴.۹۴٪	۱۶۹.۳۷۸.۱۲۱.۴۴۰	۲۵۶.۰۷۸.۳۷۱.۴۲۰	۳.۱۳٪	۱۳۵.۳۳۱.۶۰۹.۵۶۸	۲۵۶.۰۷۸.۳۷۱.۴۱۳	سرمایه گذاریها
۶.۲۶٪	۲۱۴.۶۷۴.۵۱۰.۹۷۰	۲۳۸.۸۸۸.۳۵۰.۷۸۵	۴.۵۶٪	۱۹۷.۷۶۳.۰۶۶.۵۴۰	۳۰۱.۸۹۹.۱۰۸.۵۳۹	استخراج کانه های فلزی
۰.۰۱٪	۴۶۵.۳۳۳.۳۵۵	۶۹۸.۴۴۶.۸۳۹	۰.۰۱٪	۴۶۵.۳۳۳.۳۵۴	۶۹۸.۴۴۶.۸۳۳	ابزار پزشکی، اپتیک و اندازه گیری
۰.۰۰٪	-	-	۰.۶۹٪	۲۹.۷۷۵.۴۸۵.۴۰۷	۵۲.۳۷۷.۵۳۰.۳۳۰	لاستیک و پلاستیک
۰.۱۵٪	۵۰.۶۳۸.۸۸۸.۲۳۸	۹۵۱.۹۸۳.۶۱۴	۰.۰۰٪	-	-	هتل و رستوران
۹۷.۱۳٪	۳.۳۳۱.۱۰۳.۷۱۸.۴۶۳	۳.۸۴۸.۳۱۰.۷۴۱.۶۷۶	۹۸.۱۸٪	۴.۳۵۵.۷۶۷.۲۹۷.۱۴۹	۴.۸۵۴.۰۸۲.۴۱۲.۵۵۱	

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کارخان.

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی.

برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۰

حساب‌های دریافتی

حساب‌های دریافتی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

۱۴۰۰/۰۲/۳۱		۱۴۰۰/۱۱/۳۰	
توزیل شده	توزیل شده	ذخیره توزیل	نرخ توزیل
ریال	ریال	ریال	درصد
۳,۴۲۸	(۱,۷۹۲,۹۰۵,۸۴۱)	(۱,۷۹۲,۹۲۵,۱۷۴)	۱۰
۷۳,۱۹۲,۳۰۵,۲۳۳	۵۱,۹۵۶,۸۱۶,۱۷۴	(۹۷)	۲۵
-	۴,۲۷۶	-	
۷۳,۱۹۴,۳۰۸,۸۶۱	۵۰,۱۶۳,۹۱۴,۶۰۹	(۱,۷۹۲,۹۲۵,۲۷۱)	
			۵۱,۹۵۶,۸۵۹,۸۸۰

سود دریافتی سپرده های بانکی
سود سهام دریافتی
سایر حساب های دریافتی

۷- جاری کارگزاری

۱۴۰۰/۱۱/۳۰		۱۴۰۰/۱۱/۳۰	
مانده انتهای دوره	مردش بستانکار	مردش بدهکار	مانده ابتدای دوره طلب (بدهی)
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۲,۳۱۳,۵۷۳	(۱,۹۴۴,۷۶۱,۰۸۵,۰۰۹)	۱,۹۵۴,۹۷۵,۸۷۵,۲۴۰	(۱۰,۲۰۲,۴۷۶,۶۵۸)
۱۳,۹۷۹,۶۹۰	(۳,۳۶۱,۸۶۱,۳۵۹,۷۳۵)	۲,۳۶۱,۸۱۲,۹۰۰,۲۲۴	۶۳,۸۴۹,۳۱۱
۲۶,۳۹۳,۲۶۳	(۱,۹۴۴,۷۶۱,۰۸۵,۰۰۹)	۱,۹۵۴,۹۷۵,۸۷۵,۲۴۰	(۱۰,۱۳۹,۶۳۷,۴۴۷)

شرکت کارگزاری تجارت
شرکت کارگزاری سلمان

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاروان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۰

صابر دارابی ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخازن پشتیبانی و نگهداری نرم افزار صندوق و مخازن تأسیس صندوق می‌باشد که تا تاریخ صورت‌های مالی مستهکک نشده و به عنوان دارایی به سالیانه آتی منتقل می‌شود. مخازن نرم‌افزار بر اساس ماده ۳۴ اساسنامه جهت دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱/۳۰ بوده که به صورت روزانه مستهکک و هزینه آن شناسایی می‌گردد. ظرف مدت ۱ سال مستهکک می‌گردد. مخازن تأسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف مدت پنج سال هر کدام کوتاه‌تر باشد به صورت روزانه مستهکک می‌شود. در این صندوق مدت زمان استهلاک مخازن تأسیس ۵ سال محاسبه گردیده است.

مبلغ	تاریخ	شرح
۲۷۷.۰۲۶.۴۵	۱۳۹۸/۰۳/۲۵	بابت تسویه حساب با بانک ملی
۱۳۱.۴۵۳	۱۳۹۸/۰۳/۲۵	بابت تسویه حساب با بانک ملت
۳۱۱.۷۹۰.۶۶۸	۱۳۹۸/۰۳/۲۵	بابت تسویه حساب با بانک صادرات
۱۰.۳۲۷.۸۷۲	۱۳۹۸/۰۳/۲۵	بابت تسویه حساب با بانک تجارت
۲.۷۷۴.۶۵۲	۱۳۹۸/۰۳/۲۵	بابت تسویه حساب با بانک پارسیان
۵.۳۲۵.۳۴۸	۱۳۹۸/۰۳/۲۵	بابت تسویه حساب با بانک مهر ایران
-	-	بابت تسویه حساب با بانک شهر
۶۹.۷۳۱.۵۶۸	۱۳۹۸/۰۳/۲۵	بابت تسویه حساب با بانک رسالت
۱۵۰.۴۰۵.۶۷۸	۱۳۹۸/۰۳/۲۵	بابت تسویه حساب با بانک اقتصاد نوین
۳۹.۵۵۹.۸۷۵	۱۳۹۸/۰۳/۲۵	بابت تسویه حساب با بانک قلمرو
۱۶.۰۳۰.۷۷۷.۱۲۱	۱۳۹۸/۰۳/۲۵	بابت تسویه حساب با بانک توسعه تعاون
۲۶.۰۰۰.۰۰۰	۱۳۹۸/۰۳/۲۵	بابت تسویه حساب با بانک سرمایه
۱۴۰.۱۱/۳۰	۱۳۹۸/۰۳/۳۰	بابت تسویه حساب با بانک مسکن

موجودی نقد ۹

ریال	ریال
۱۴۰۰/۰۲/۳۱	۱۴۰۰/۱۱/۳۰
۲۳,۵۵۸,۳۴۱,۴۷۲	۲۰,۰۰۴۹,۸۳۴,۴۷۱
۵۲۰,۰۰۰	۵۲۰,۰۰۰
-	۳۴,۱۷۸,۲۸۴
۳۶۵,۲۰۶	۳۸۸,۶۱۶
۶۳۹,۹۲۰	۲۱۹,۹۲۰
۷۵۶,۳۷۰	۸,۷۹۷,۷۷۶
۱,۲۵۷,۶۵۸	۲۵۳,۸۷۰
۸۰۰,۸۷۵	۳۸۰,۸۷۵
-	۶۷,۸۳۳,۳۳۸,۴۴۴
۲۳,۵۶۲,۵۸۱,۵۰۱	۸۷,۹۳۸,۱۰۷,۸۵۶

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۰

۱۰- بدهی به ارکان صندوق

۱۴۰۰/۰۲/۳۱	۱۴۰۰/۱۱/۳۰	
ریال	ریال	
۴۲,۲۵۹,۴۱۲,۰۱۵	۲۰,۳۶۶,۶۵۴,۵۳۴	مدیر صندوق- شرکت تامین سرمایه کاردان
-	۲۱,۸۲۷,۵۰۷	متولی قبلی- شرکت مشاوره سرمایه گذاری آرمان آتی
۴۶,۴۱۹,۱۷۳	۱۳۴,۸۷۹,۵۸۵	متولی فعلی- موسسه حسابرسی شاخص اندیشان
۲۰,۸۸۹,۱۵۵,۱۵۴	۱۳,۲۰۵,۶۶۰,۱۲۰	بازارگردان- شرکت تامین سرمایه کاردان
۱۲۶,۱۱۷,۶۰۲	۱۳۹,۹۴۳,۹۸۸	حسابرس- موسسه حسابرسی فریوران راهبرد
۱,۰۲۱,۳۱۴	-	بدهی به مدیرصندوق- بابت افتتاح حساب جاری
۱۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۲۱,۳۱۴	بدهی به مدیر صندوق
۶۳,۴۴۶,۱۲۵,۲۵۸	۳۳,۸۶۹,۹۸۷,۰۴۸	

۱۱- بدهی به سرمایه‌گذاران

۱۴۰۰/۰۲/۳۱	۱۴۰۰/۱۱/۳۰	
-	۲۴,۵۶۳,۱۰۰,۰۰۰	بدهی بابت در خواست صدور واحد های سرمایه گذاری
-	(۳۰۰)	حساب های پرداختنی بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری
-	۲۴,۵۶۳,۰۹۹,۷۰۰	

۱۲- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۰/۰۲/۳۱	۱۴۰۰/۱۱/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۱,۱۳۰,۴۱۵	۱,۱۳۳,۱۱۴	سایر حسابهای پرداختنی برای واریز نامشخص
۱,۱۰۲,۱۸۴,۳۷۰	۱,۱۰۲,۱۸۴,۳۷۰	ذخیره کارمزد تصفیه
۱,۱۰۳,۳۱۴,۷۸۵	۱,۱۰۳,۳۱۷,۴۸۴	

۱۲-۱- ذخیره تصفیه به شرح یادداشت ۳-۴، رویه‌های حسابداری محاسبه و در حساب‌ها منظور شده است.

۱۳- خالص دارایی‌ها

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

۱۴۰۰/۰۲/۳۱	۱۴۰۰/۱۱/۳۰	
ریال	ریال	
تعداد	تعداد	
۳,۰۴۲,۸۲۴,۱۳۱,۳۰۴	۳,۹۸۵,۱۳۱,۰۷۸,۴۰۲	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
۳۱۱,۹۵۱,۱۸۷,۱۵۲	۳۴۹,۴۴۵,۱۵۴,۸۸۸	واحدهای ممتاز
۳,۳۵۴,۷۷۵,۳۱۸,۴۵۶	۴,۳۳۴,۵۷۶,۲۳۳,۲۹۰	

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کارخان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۰

سال مالی منتهی به
۱۴۰۰/۰۲/۲۹

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به
۱۴۰۰/۱۱/۳۰

سود (زبان) فروش	سود (زبان) فروش	سود (زبان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۳۰,۳۱۸,۷۷۹,۱۵۰	۳۰,۷۶۰,۰۲۱,۷۶۹	۳۷,۹۴۷,۶۷۲,۷۰۱	(۲۰,۱۶۰,۲۵۲,۵۲۲)	(۳۸۳,۰۳۹,۳۸۵)	(۳۳۲,۸۵۸,۵۳۱,۵۷۳)	۴۰,۳۲۰,۵۰,۶۹۰,۱۱۱	نقل از صفحه قبل
۱۸,۷۶۵,۶۵۳,۸۷۱	۱۸,۷۶۵,۶۵۳,۸۷۱	۲,۷۵۱,۵۶۳,۳۱۲	(۶۴,۸۴۵,۵۱۱)	(۱۲,۳۳۹,۵۷۴)	(۱۰,۶۶۰,۴۵۳,۸۵۴)	۱۲,۵۸۹,۳۰۲,۳۵۱	فولاد مبارکه اصفهان
۱۳,۵۴۵,۲۶۸,۸۱۷	۱۰,۰۴۹,۶۴۵,۳۳۰	(۳,۶۹۲,۸۱۵,۵۴۶)	(۱۱,۵۶۴,۹۹۹)	(۳۱,۴۶۸,۵۶۶)	(۳۶,۶۸۰,۳۰۱,۵۸۱)	۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰	فولاد خوزستان
-	-	۵۹۰,۸۳۲,۰۱۲	(۶,۷۴۵,۷۳۷)	(۱,۲۸۱,۶۴۴)	(۷۵۰,۳۳۶,۹۱۷)	۱,۳۳۹,۱۳۷,۲۹۰	تولید و توسعه سرب روی ایرانیان
۹,۱۸۷,۱۹۸,۸۳۶	۳۱,۱۲۵,۲۶۸,۱۷۰	(۳۲۸,۵۸۵,۳۳۷)	(۳۰,۶۰۰,۹۲۰,۳۲۵)	(۵۸,۱۵۶,۳۷۰)	(۶۱,۲۸۳,۱۸۲,۶۶۲)	۶۱,۳۱۸,۴۴۵,۷۲۰	ملی صنایع مس ایران
۳۵,۱۱۱,۹۵۵,۴۵۳	۳۵,۱۱۱,۹۵۵,۴۵۳	(۴۸,۳۸۲,۴۶۸)	(۶۲,۱۹۹,۹۶۴)	(۱۱,۸۱۷,۸۸۱)	(۱۲,۳۱۹,۹۲۷,۵۸۳)	۱۲,۳۳۹,۹۹۲,۵۶۰	سرمایه‌گذاری نوکان (هلدینگ)
-	-	۱۵,۰۰۰,۶۸۳,۵۸۳	(۳۸۷,۶۳۲,۰۰۸)	(۳۳,۶۶۶,۰۹۹)	(۶۲,۰۵۶,۳۶۰,۰۰۰)	۷۷,۵۲۴,۰۰۰,۰۰۰	تجلی توسعه معدن و فلزات
۴,۵۴۹,۶۰۰,۲۲۱	۴,۵۴۹,۶۰۰,۲۲۱	۶۱,۳۰۵,۷۶۳,۷۰۰	(۳۳,۴۴۳,۲۷۵)	(۱۴۰,۲۸۸,۴۰۵)	(۵۵,۶۸۸,۳۰۰,۰۰۰)	۶,۷۵۰,۰۰۰	معدنی و صنعتی گل گهر
(۵۳,۱۷۷,۵۰۷,۵۰۴)	(۳۵,۴۰۰,۱۰۸,۰۵۲)	(۴,۸۴۹,۳۴۹,۵۳۳)	(۵۳۲,۶۶۵,۳۷۲)	(۱۰,۱۰۳,۰۵۶۷۱)	(۱۱۰,۳۶۸,۴۵۲,۰۰۰)	۱۱,۴۶۲,۰۷۳,۵۵۰	سرمایه‌گذاری صدف (هلدینگ)
(۵۰,۰۸۹,۷۴۴,۱۳۰)	(۳,۳۵۳,۳۳۳,۱۷۷)	(۱۱۵,۳۲۲,۱۵۶)	(۳۳,۷۷۵,۴۴۲)	(۴,۵۱۷,۳۷۳)	(۴,۸۳۱,۱۶۷,۶۵۱)	۴,۷۵۵,۰۰۸,۴۱۰	سرمایه‌گذاری صنایع بازرگانی
(۱۵,۹۷۴,۳۳۶,۵۱۳)	(۱۰,۵۹۰,۰۰۰,۷۹۰,۰۰۰)	۱,۷۰۳,۷۶۹,۸۸۶	(۳۱۱,۷۵۰,۶۶۱)	(۴۰,۳۳۳,۳۶۴)	(۴۰,۳۹۵,۳۷۵,۳۸۹)	۲۲,۳۵۰,۱۲۸,۱۸۰	سرمایه‌گذاری غدیر (هلدینگ)
۶,۵۴۸,۸۳۶,۷۷۸	۶,۵۴۸,۸۳۶,۷۷۸	۸,۵۴۴,۱۲۱,۲۴۴	(۳۳۶,۵۸۸,۴۱۲)	(۳۳,۰۵۱,۰۹۹)	(۳۶,۵۳۳,۸۸۳,۱۲۵)	۴۵,۳۱۷,۶۴۲,۶۸۰	سرمایه‌گذاری تامین اجتماعی
(۱۷,۹۱۴,۵۴۹,۴۹۹)	(۱۷,۹۱۴,۵۴۹,۴۹۹)	(۳,۹۷۴,۶۹۱,۶۰۲)	(۴۱۷,۱۸۸,۴۷۷)	(۷۹,۳۶۵,۴۰۶)	(۵۶,۹۱۵,۸۲۷,۶۹۹)	۸۳,۳۳۷,۶۵۹,۸۰۰	تأمین سرمایه نوین
-	-	(۸۰,۵۳)	-	-	(۸۰,۵۳)	۱	شرکت ارتباطات سیار ایران
۸۵,۳۴۹,۸۸۱,۹۲۹	۸۵,۳۴۹,۸۸۱,۹۲۹	(۳۱,۳۱۶,۵۶۱,۶۴۴)	(۵۹۱,۳۶۳,۵۵۱)	(۱۱۲,۳۳۸,۵۱۵)	(۱۲۸,۹۳۵,۵۵۱,۷۵۰)	۱۱۸,۲۵۳,۶۹۱,۰۸۲	بیمه تجارت نو
-	-	۴,۶۸۰,۸۷۱,۵۸۸	(۳۵۵,۴۷۷,۲۹۱)	(۶۷,۵۳۳,۷۷۴)	(۶۵,۹۸۳,۶۱۶,۰۶۷)	۷۱,۰۸۷,۵۵۸,۱۲۰	بیمه اتکالی ایرانیان
-	-	۶,۸۷۵,۳۳۳,۶۱۶	(۳۸۷,۰۳۷,۶۰۰)	(۳۳,۵۳۶,۰۹۵)	(۷۰,۰۷۱,۶۷۹,۷۰۹)	۷۷,۴۰۷,۵۲۷,۰۶۰	پدیده شیمی قرن
-	-	۲,۹۹۱,۳۳۰,۹۹۷	(۹۲,۳۳۱,۷۶۶)	(۱۷,۵۳۳,۳۶۸)	(۱۲,۳۶۵,۰۶۴,۳۷۹)	۱۸,۲۶۶,۳۶۹,۳۲۰	آریان کیمیا تک
۹,۷۷۱,۶۵۹,۲۴۴	۱۳,۴۶۱,۷۲۰,۱۸۷	۶۸۰,۳۴۸,۸۳۳,۱۰۶	(۱,۳۳۰,۷۶۸,۴۶۸)	(۳۳۲,۸۴۰,۹۲۷)	(۱۷۶,۶۵۰,۳۵۵,۹۶۹)	۲۴۶,۱۴۹,۷۶۸,۷۰۰	پتروشیمی پارس
۹۲,۳۵۱,۶۶۲,۳۷۲	۸۶,۶۵۹,۹۹۰,۹۳۷	۴,۳۱۷,۵۷۱,۴۷۹	(۴۷,۳۱۸,۹۳۲)	(۸,۹۹۰,۳۶۴)	(۵۰,۸۹۰,۵۰۵,۴۷۷)	۹,۴۶۳,۷۸۶,۳۲۲	صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز
۹۹۴,۶۱۳,۳۱۶	۹۹۳,۶۱۳,۳۱۶	۱,۳۱۴,۵۸۱,۴۱۷	(۱۵,۵۱۷,۳۴۹)	(۴,۴۴۸,۳۴۶)	(۶۹,۳۱۶,۷۷۶,۶۱۲)	۷۲,۷۰۲,۶۲۲,۹۸۵	پلیمر آریا سلسول
۹,۴۱۲,۰۹۲,۴۲۲	۹,۴۱۲,۰۹۲,۴۲۲	۳۴۰,۳۷۱,۰۰۱	(۱۲,۷۱۵,۴۴۱)	(۲,۴۱۵,۴۵۵)	(۲,۱۸۷,۶۸۶,۰۰۳)	۲,۵۴۳,۰۸۸,۳۱۰	گسترش نفت و گاز پارسین
(۳۳,۳۸۸,۰۹۱,۱۹۹)	(۳۷,۰۱۶,۶۶۶,۶۱۸)	۱۰,۲۶۷,۱۲۲,۶۱۲	(۹۹۴,۳۳۷,۹۱۲)	(۱,۸۸,۹۱۴,۱۸۰)	(۵۵,۳۳۰,۸۷,۹۴۶)	۱۹,۸۶۹,۹۸۲,۱۵۰	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
۴۲۲,۶۷۵	۴۲۲,۶۷۵	۴۰,۳۳۸,۷۸۰,۵۲	(۹۶,۸۹۶,۲۴۶)	(۱۸,۴۱۰,۲۴۰)	(۱۵,۳۳۹,۹۶۰,۵۱۲)	۱۹,۳۷۹,۳۴۵,۰۲۰	پتروشیمی پردیس
(۶۳۴,۷۱۸,۰۰۹)	-	۲,۹۸۰,۶۸۳,۷۷۴	(۳۹,۷۹۴,۴۳۵)	(۷,۵۶۰,۷۱۸)	(۴,۴۳۰,۶۹۹,۰۸۳)	۷,۹۵۸,۶۸۷,۰۱۰	پتروشیمی جم
۴۳۱,۶۹۱,۷۹۴,۸۰۰	۵۲۶,۵۲۶,۷۱۵,۰۹۴	۲۹۵,۹۵۵,۰۹۲,۲۸۶	(۹,۳۴۶,۵۰۸,۱۵۷)	(۱,۷۷۳,۹۱۶,۸۶۶)	(۱,۵۶۰,۱۹۶,۱۲۱,۷۴۳)	۱,۸۶۷,۳۰۱,۶۴۱,۰۵۲	پلی پروپیلن جم - جم پیمان
							نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کارخان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۰

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به

۱۳۹۹/۱۱/۳۰

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به

۱۴۰۰/۱۱/۳۰

سال مالی منتهی به	سود (ازمان) فروش	سود (ازمان) فروش	سود (ازمان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
۱۴۰۰/۰۲/۳۱	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۴۳۱,۶۹۴,۷۹۴,۸۰۰	۵۲۶,۵۵۶,۷۱۵,۰۹۴	-	۳۹۵,۹۹۵,۰۹۲,۸۶۶	(۹,۳۳۶,۵۰۸,۱۵۷)	(۱,۷۷۳,۵۱۶,۶۶۶)	(۱,۵۶۰,۱۹۶,۱۷۳)	۱,۸۶۷,۳۰۱,۶۹۱,۰۵۲	نقل از صفحه قبل
(۳,۸۹۸,۹۵۱,۷۴۱)	-	-	۱۰,۳۴۴,۳۱۸,۹۲۱	(۳۵,۱۰۳,۸۰۹)	(۴۴,۶۶۸,۶۳۸)	(۳۶,۳۹۶,۶۶۸,۷۲۲)	۴۷,۲۰۲,۷۶۰,۱۲۰	صنعت غذایی فروش
-	-	-	۲۲۷,۳۰۹,۳۹۶	(۲۲,۰۸۲,۶۳۲)	(۴,۵۷۵,۵۹۴)	(۴,۵۵۰,۵۵۸,۹۶۸)	۲,۸۱۶,۵۲۶,۷۷۰	الیزادارو
-	-	-	۱,۳۴۷,۱۰۳,۶۹۳	(۴,۸۷۰,۰۸۴۴)	(۱,۵۳۰,۷۳۲)	(۸,۳۳۵,۱۰۹,۲۵۰)	۹,۷۴۰,۱۶۶,۵۵۰	سیحان دارو
-	-	-	۱۲,۷۷۸,۶۳۱	(۳,۳۷۵,۰۷۵)	(۶۲۳,۲۴۷)	(۶۳۸,۳۲۹,۰۷۷)	۶۵۵,۰۰۰-۹,۹۸۰	شرکت کی بی سی
-	-	-	۳۱,۰۹۱,۹۵۹	(۱۹,۰۰۱,۳۸۸)	(۳,۶۱۰,۰۲۲۴)	(۳,۷۵۶,۵۷۴,۰۰۹)	۳,۸۰۰,۳۷۷,۵۸۰	داروسازی سینا
-	-	-	۱,۷۵۸,۳۳۶,۱۰۲	(۱۹,۰۵۲,۰۱۸)	(۳,۶۱۹,۷۵۹)	(۳,۰۹۹,۴۹۷,۴۴۲)	۳,۸۱۰,۴۰۳,۲۲۱	سرمایه گذاری دارویی تامین
-	-	-	۱۰,۲۰۲,۶۶۴,۳۴۳	(۱۶۵,۵۵۶,۳۴۵)	(۳۱,۲۶۰,۷۰۶)	(۳۲,۱۷۷,۵۳۷,۵۶۰)	۳۳,۱۱۷,۲۴۹,۱۵۴	مدیریت ارزش سرمایه ص ب کسوری
-	-	-	۷۰۷,۰۷۰,۴۶۳	(۷,۰۸۷,۵۶۳)	(۱,۳۲۶,۵۶۳)	(۷۰,۲۰۰,۸۳۷,۸)	۱,۴۱۷,۵۱۲,۵۶۷	س و خدمات مدیریت صندوق ب کسوری
-	-	-	۷۵۸,۳۳۴,۱۴۷	(۶,۵۳۳,۸۲۱)	(۱,۳۲۴,۳۸۲)	(۵۲۲,۷۵۲,۵۷۰)	۱,۳۰۸,۷۶۴,۰۸۰	سرمایه گذاری هامون صبا
۱۲۵,۶۶۰,۰۲۱	۱۲۵,۶۶۰,۰۲۱	-	-	-	-	-	-	صندوق سرمایه گذاری افقین پارسین-د
۴,۸۱۲,۵۴۴,۴۲۳	۴,۸۱۲,۵۴۴,۴۲۳	-	-	-	-	-	-	پارس خزر
(۳,۳۲۷,۰۲۵,۱۴۰)	-	-	-	-	-	-	-	سایپا
۱۲۵,۲۷۲,۱۱۳,۶۸۵	۱۲۵,۲۷۲,۱۱۳,۶۸۵	-	-	-	-	-	-	گروه مینا (سهامی عام)
(۱۱,۸۸۸,۹۵۱,۵۵۱)	(۱۱,۸۸۸,۹۵۱,۵۵۱)	-	-	-	-	-	-	مالی کشت و صنعت و دامپوری پارس
۲,۱۹۲,۳۸۰,۰۰۹	۲,۱۹۲,۳۸۰,۰۰۹	-	-	-	-	-	-	کشتاورزی و دامپوری ملارد شیر
(۵,۲۳۳,۶۲۰,۵۸۳)	(۵,۲۳۳,۶۲۰,۵۸۳)	-	-	-	-	-	-	بالایش نفت شیراز
۷,۴۹۷,۹۰۴,۱۳۳	۷,۴۹۷,۹۰۴,۱۳۳	-	-	-	-	-	-	تولید برق عسلویه مینا
۲۰,۸۰۱,۹۲۶,۵۲۲	۲۰,۸۰۱,۹۲۶,۵۲۲	-	-	-	-	-	-	تولید نیروی برق آبادان
۳,۱۸۱,۳۱۰,۸۶۲	۳,۱۸۱,۳۱۰,۸۶۲	-	-	-	-	-	-	برق و انرژی پیوندگستر پارس
۹۹,۳۹۹,۷۵۲,۲۱۲	۹۹,۳۹۹,۷۵۲,۲۱۲	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری مینا تامین
۲,۵۲۶,۶۰۸,۰۰۱	۲,۵۲۶,۶۰۸,۰۰۱	-	-	-	-	-	-	مینا خوزستان
۲۴۰,۷۶۷,۰۹۵	۲۴۰,۷۶۷,۰۹۵	-	-	-	-	-	-	توسعه معدن و فلزات
-	-	-	-	-	-	-	-	فراوری معدنی ابل کانی پارس
۶,۸۷۲,۳۳۳,۱۵۲	۶,۸۷۲,۳۳۳,۱۵۲	-	-	-	-	-	-	معدنی و صنعتی چادرملو
(۳۹۲,۳۳۸,۷۷۵)	(۳۹۲,۳۳۸,۷۷۵)	-	-	-	-	-	-	لیزینگ پارسین
۶,۰۲۵,۱۸۴,۴۴۴	۶,۰۲۵,۱۸۴,۴۴۴	-	-	-	-	-	-	نقل به صفحه بعد
۶,۸۸۲,۰۹,۹۹۶,۳۰۵	۶,۸۸۲,۰۹,۹۹۶,۳۰۵	۳۳۱,۲۸۳,۸۹,۹۵۱	(۸,۸۶۶,۹۲۱,۹۹۲)	(۱,۸۷۳,۳۱۶,۹۵۲)	(۱,۶۴۱,۶۵۱,۱۵۸,۱۱۹)	۱,۹۷۲,۹۸۸,۳۰۶,۳۷۴		

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کارخان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۰

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به
۱۴۰۰/۱۱/۳۰

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به
۱۴۰۰/۰۷/۳۰

سال مالی منتهی به
۱۴۰۰/۰۷/۳۱

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۶۸۸,۳۰۹,۲۹۶,۳۰۵ (۱۱۱,۷۲۳,۸۵۷)	۷۸۱,۰۵۹,۹۶۳,۰۸۴	۳۲۱,۳۸۳,۸۸۹,۴۵۱	(۹,۸۶۹,۹۹۱,۴۹۲)	(۱,۸۷۴,۳۱۶,۹۵۳)	(۱,۶۳۹,۸۶۵,۱۵۸,۱۱۹)	۱,۹۷۳,۹۸۸,۳۰۶,۲۷۴	نقل از صفحه قبل
(۲,۶۴۹,۹۱۹,۰۴۴)	(۲,۶۴۹,۹۱۹,۰۴۴)	-	-	-	-	-	مخابرات ایران
۱۰,۵۶۶,۱۸۰,۹۶۸	۱۰,۵۶۶,۱۸۰,۹۶۸	-	-	-	-	-	بیمه البرز
۲,۲۵۳,۹۰۱,۱۳۴	۲,۲۵۳,۹۰۱,۱۳۴	-	-	-	-	-	بیمه پارسین
۳,۸۱۷,۰۹۸,۱۰۱	۳,۸۱۷,۰۹۸,۱۰۱	-	-	-	-	-	بیمه ما
(۳,۹۰۶,۶۷۳,۷۰۷)	(۳,۹۰۶,۶۷۳,۷۰۷)	-	-	-	-	-	اعتباری ملل
۱۲۶,۸۳۰,۹۷۳,۸۵۳	۱۲۵,۰۷۸,۶۶۶,۰۶۲	-	-	-	-	-	بانک صادرات ایران
۱,۱۳۱,۸۵۷,۹۵۱	-	-	-	-	-	-	بانک پاسارگاد
(۳,۸۲۵,۹۲۵,۷۹۲)	(۳,۸۲۵,۹۲۵,۷۹۲)	-	-	-	-	-	سپیدار سیستم آسیا
۴۸,۳۱۶,۶۲۸	۴۸,۳۱۶,۶۲۸	-	-	-	-	-	پرواخت الکترونیک سامان کیش
۲۳,۴۴۶,۴۳۸,۶۵۴	۲۳,۴۴۶,۴۳۸,۶۵۴	-	-	-	-	-	تجارت الکترونیک پارسین
۱۵۱,۹۴۴,۰۵۱,۱۸۴	۱۵۱,۹۴۴,۰۵۱,۱۸۴	-	-	-	-	-	سرمایه‌گذاری ملی ایران
۹,۵۸۷,۹۲۸,۲۰۰	۹,۵۸۷,۹۲۸,۲۰۰	-	-	-	-	-	سرمایه‌گذاری گروه توسعه ملی
۴۱,۳۹۸,۱۳۸,۷۸۶	۴۱,۳۹۸,۱۳۸,۷۸۶	-	-	-	-	-	گروه مدیریت سرمایه‌گذاری امید
۹,۱۵۷,۴۷۰,۰۰۰	۹,۱۵۷,۴۷۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	سهامی ذوب آهن اصفهان
۱۷,۰۵۸,۳۱۶,۹۹۷	۱۷,۰۵۸,۳۱۶,۹۹۷	-	-	-	-	-	فولاد کاوه جنوب کیش
۶,۶۶۰,۶۶۷,۶۶۳	۶,۵۸۳,۳۶۶,۸۷۶	-	-	-	-	-	سرمایه‌گذاری صنایع پتروشیمی
۶,۱۷۲,۰۰۰,۳۷۸	۶,۱۷۲,۰۰۰,۳۷۸	-	-	-	-	-	پتروشیمی ارومیه
۷,۵۹۹,۰۴۴,۳۱۸	۷,۵۹۹,۰۴۴,۳۱۸	-	-	-	-	-	پتروشیمی نوری
۴۲,۱۴۶,۶۰۲,۱۰۱	۴۲,۱۴۶,۶۰۲,۱۰۱	-	-	-	-	-	پتروشیمی پتوعلی سینا
(۹,۱۴۴,۶۱۲,۹۹۱)	(۹,۱۴۴,۶۱۲,۹۹۱)	-	-	-	-	-	س، نفت و گاز و پتروشیمی تأمین
۸,۴۶۲,۳۷۹,۴۹۵	-	-	-	-	-	-	مدیریت صنعت شونده ت‌ص‌پ‌شهر
۳۱,۴۴۶,۰۷۸,۶۷۹	۳۱,۴۴۶,۰۷۸,۶۷۹	-	-	-	-	-	پتروشیمی غدیر
۲,۳۱۲,۰۱۴,۶۱۹	۲,۳۱۲,۰۱۴,۶۱۹	-	-	-	-	-	صنایع پتروشیمی کرمانشاه
۳۳,۵۶۶,۴۶۰,۱۹۶	۳۳,۵۶۶,۴۶۰,۱۹۶	-	-	-	-	-	گل‌تاش
۱,۲۱۹,۳۷۷,۵۵۵,۲۱۹	۱,۲۸۰,۹۱۳,۰۶۱,۱۳۱	۳۲۱,۳۸۳,۸۸۹,۴۵۱	(۹,۸۶۹,۹۹۱,۴۹۲)	(۱,۸۷۴,۳۱۶,۹۵۳)	(۱,۶۳۹,۸۶۵,۱۵۸,۱۱۹)	۱,۹۷۳,۹۸۸,۳۰۶,۲۷۴	عمران و توسعه شاهد
							نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کارخان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۰

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به

۱۴۰۰/۱۱/۳۰

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به

۱۳۹۹/۱۱/۳۰

سال مالی منتهی به	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱,۳۱۹,۳۳۷,۵۹۵,۳۱۹	۱,۳۸۰,۹۳۳,۰۶۱,۱۳۱	۳۳۱,۳۸۳,۸۸۹,۴۵۱	۳۳۱,۳۸۳,۸۸۹,۴۵۱	(۹,۸۶۹,۹۴۱,۴۹۳)	(۱,۸۷۶,۳۱۶,۹۵۳)	(۱,۶۳۹,۸۶۵,۱۵۸,۱۱۹)	۱,۹۷۳,۹۸۸,۳۰۶,۳۷۴	نقل از صلحه قبل
۲۰,۷۲۶,۸۸۱,۳۳۱	۲۰,۷۲۶,۸۸۱,۳۳۱	-	-	-	-	-	-	بهمنز کاشانه تهران
۱۶,۶۸۹,۱۹۸,۷۲۴	۱۶,۶۸۹,۱۹۸,۷۲۴	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری ساختمان ایران
۱۰,۴۹۹,۶۳۷,۷۸۶	۱۰,۴۹۹,۶۳۷,۷۸۶	-	-	-	-	-	-	گروه دارویی برکت
۲۰,۴۷۷,۴۷۹	۲۰,۴۷۷,۴۷۹	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری البرز (هلدینگ)
۳۷,۵۹۶,۷۸۸,۳۸۹	۳۷,۵۹۶,۷۸۸,۳۸۹	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری خوارزمی
(۳۱,۶۹۹,۷۳۵,۴۳۵)	(۳۱,۶۹۹,۷۳۵,۴۳۵)	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری سپه
(۱,۳۹۹,۴۹۴,۶۱۸)	-	-	-	-	-	-	-	مدیریت سرمایه گذاری کوثرپهن
(۴۰,۸۱۴,۱۳۰,۶۷۷)	(۴۰,۸۱۴,۱۳۰,۶۷۷)	-	-	-	-	-	-	گروه توسعه مالی مهر آپندگان
(۳۰,۶۲۳)	(۳۰,۶۲۳)	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری آوا نوین
۱۱,۹۳۴,۸۱۸,۵۳۴	۱۱,۹۳۴,۸۱۸,۵۳۴	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری بویا
۱۱,۷۸۷,۳۶۰,۵۵۵	۱۱,۷۸۷,۳۶۰,۵۵۵	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری مالی سیپو صادرات
۵۷,۵۰۱,۴۹۳	-	-	-	-	-	-	-	اصلاح حساب کارگزاری
-	۵۷,۵۰۱,۴۹۳	-	-	-	-	-	-	کارمزد معاملات
۱,۳۵۱,۷۳۶,۸۷۸,۱۶۶	۱,۳۱۴,۷۹۱,۸۳۸,۵۷۴	۳۳۱,۳۸۳,۸۸۹,۴۵۱	۳۳۱,۳۸۳,۸۸۹,۴۵۱	(۹,۸۶۹,۹۴۱,۴۹۳)	(۱,۸۷۶,۳۱۶,۹۵۳)	(۱,۶۳۹,۸۶۵,۱۵۸,۱۱۹)	۱,۹۷۳,۹۸۸,۳۰۶,۳۷۴	

صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کارخان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ بهمن یاد ۱۴۰۰

۳-۱۴ سود(زیان) حاصل از فروش حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۰۰/۱۱/۱۴۰۰

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۰۰/۱۱/۱۳۹۹

سال مالی منتهی به	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	پهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۴۰۰/۰۲/۳۱	-	-	۶,۲۸۳,۲۷۲,۸۶۴	(۳۰,۳۲۶,۸۷۱)	(۵۷,۶۳۹,۸۹۵)	(۹۷,۹۳۸,۷۳۲,۷۵۴)	۱۰,۴۵۸,۲۴۲,۳۸۴	۵,۵۷۶,۴۴۸
۱۴۰۰/۰۲/۳۱	-	-	-	-	-	(۶۲,۰۵۶,۲۹۶,۰۰۰)	۶۲,۰۵۶,۲۹۶,۰۰۰	۶۲,۰۰۰,۰۰۰
۱۴۰۰/۰۲/۳۱	(۱۴,۵۸۴,۳۰۶,۶۸۷)	(۱۴,۵۸۴,۳۰۶,۶۸۷)	۷۵۵,۳۵۳,۷۲۲	(۱۶,۵۳۹,۹۷۷)	(۱۸,۲۴۲,۶۶۷)	(۱۸,۲۴۲,۶۵۸,۹۳۴)	۱۹,۳۰۷,۹۹۵,۱۰۰	۱,۷۰۳,۳۲۵
-	-	-	-	-	-	(۳۹,۷۹۶,۳۰۰,۰۰۰)	۳۹,۷۹۶,۳۰۰,۰۰۰	۲,۵۵۰,۰۰۰
-	-	-	-	-	-	(۶,۳۸۷,۱۰۰,۶۱۰)	۶,۳۸۷,۱۰۰,۶۱۰	۱,۶۷۳,۴۳۰
-	-	-	-	-	-	(۳۲,۳۰۳,۹۹۲,۷۶۹)	۳۲,۳۰۳,۹۹۲,۷۶۹	۹,۲۴۲,۶۱۱
-	-	-	(۱۷,۱۸۷,۷۶۳,۸۸۴)	(۲۹۶,۷۵۲,۹۹۶)	(۵۶,۳۸۲,۳۹۷)	(۷۶,۱۶۵,۲۲۶,۰۶۱)	۵۹,۳۵۰,۵۹۸,۹۷۰	۲,۴۳۱,۶۰۷
-	-	-	-	-	-	(۳۲,۱۴۲,۳۲۶,۳۴۶)	۳۲,۱۴۲,۳۲۶,۳۴۶	۲,۹۹۵,۳۷۱
-	-	-	-	-	-	(۳۵,۶۱۰,۷۵۳,۹۰۴)	۳۵,۶۱۰,۷۵۳,۹۰۴	۱,۶۰۷,۰۵۶
۶۲,۳۷۹,۲۰۷,۵۴۹	۶۲,۳۷۹,۲۰۷,۵۴۹	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-
۲,۶۸۰,۲۴۹,۶۳۵	۲,۶۸۰,۲۴۹,۶۳۵	-	-	-	-	-	-	-
(۱,۰۰۰,۸۶۹,۵۷۷)	-	-	-	-	-	-	-	-
۱,۷۴۶,۰۳۹,۲۴۹	-	-	-	-	-	-	-	-
(۶۰,۸۵۹,۳۳۳)	-	-	-	-	-	-	-	-
۵۰,۳۱۱,۷۶۲,۸۱۶	۵۰,۳۱۱,۷۶۲,۸۱۶	۵۰,۳۱۱,۷۶۲,۸۱۶	(۱۰,۱۲۹,۱۳۶,۳۹۸)	(۶۹۶,۶۶۰,۸۴۴)	(۱۳۲,۳۶۴,۷۵۹)	(۳۶۸,۸۳۷,۸۰۸,۳۷۸)	۳۵۹,۵۳۷,۶۹۷,۵۸۳	-

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

صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاروان

یادداشت‌های توفیقی صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۰

سال مالی منتهی به	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	به ۱۳۹۹/۱۱/۳۰	دوره مالی ۹ ماهه منتهی
-------------------	------------	---------------	------------------------

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۳۰

[illegible]

May 2019

صندوق، سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاروان

یادداشت‌های توفیعی صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۰

[illegible]

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

۲-۱۵ سودا (زبان) تحقق نیافته نگهداری حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

[illegible]

ح. پدیدہ شیمی قرن

ح. معدنی و صنعتی گل گهر

10

صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کارخان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۰

۱۶- سود سهام

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱	خالص درآمد سود سهام	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۳۰				دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۳۰				تعداد متعلقه	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی	نام شرکت
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال				
۳,۰۰۰,۳۷۴,۳۲۰	۳,۰۰۰,۳۷۴,۳۲۰	۲,۰۰۰,۳۷۴,۳۲۰	۲,۰۰۰,۳۷۴,۳۲۰	۲۸۹,۲۸۱,۳۰۰	-	۳۵۰	۳۵۰	۴۸۹,۴۸۱,۳۰۰	۱,۳۹۵,۵۱۸	۱۴۰۰/۰۳/۲۳	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سرمایه گذاری توکال‌فولاد(هلدینگ)	
۸۸۷,۵۰۰,۰۰۰	۸۸۷,۵۰۰,۰۰۰	۸۸۷,۵۰۰,۰۰۰	۲,۰۸۲,۶۰۰,۰۰۰	۲,۰۸۲,۶۰۰,۰۰۰	-	۳۰۰	۳۰۰	۲,۰۸۲,۶۰۰,۰۰۰	۶,۹۲۲,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۳/۱۷	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	مخابرات ایران	
-	-	-	۱,۳۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۱۶,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۸۰	۳۸۰	۱,۳۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۳,۲۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۴/۰۶	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	توسعه صنایع بهشهر(هلدینگ)	
۳۳۵,۳۷۷,۳۴۰	۳۳۵,۳۷۷,۳۴۰	۳۳۵,۳۷۷,۳۴۰	۳۳۸,۱۰۲,۹۲۶	(۲۵,۵۱۱,۶۵۲)	(۲۵,۵۱۱,۶۵۲)	۱۵۰	۱۵۰	۳۷۳,۶۱۲,۶۰۰	۲,۴۹۰,۷۶۴	۱۴۰۰/۰۷/۱۴	۱۳۹۹/۰۱/۳۱	گروه مینا (سهامی عام)	
-	-	-	۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۰۰۰	۲,۰۰۰	۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۴/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سرمایه گذاری صندوق پازنشست	
-	-	-	۲,۷۴۲,۷۹۳,۶۰۸	۲,۷۴۲,۷۹۳,۶۰۸	-	۲۸۰	۲۸۰	۲,۷۴۲,۷۹۳,۶۰۸	۹,۷۹۵,۶۶۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	ملی صنایع مس ایران	
-	-	-	۲,۳۹۱,۱۲۴,۰۴۰	۲,۳۹۱,۱۲۴,۰۴۰	-	۲۸۰	۲۸۰	۲,۳۹۱,۱۲۴,۰۴۰	۸۵,۳۹۷,۲۶۱	۱۴۰۰/۰۴/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	گروه بهمن	
۲۱,۵۷۷,۹۳۲	۲۱,۵۷۷,۹۳۲	۳۳,۹۰۱,۰۶۱	۳۳,۹۰۱,۰۶۱	(۳,۵۵۴,۱۹۰)	(۳,۵۵۴,۱۹۰)	۷۳	۷۳	۳۶,۴۵۵,۲۵۱	۴۹۹,۳۸۷	۱۴۰۰/۰۷/۱۷	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	
۱۳,۸۶۷,۸۷۳,۷۵۰	۱۳,۸۶۷,۸۷۳,۷۵۰	۷,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۷,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۱۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۴	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	
۳,۱۳۷,۵۰۰,۰۰۰	۳,۱۳۷,۵۰۰,۰۰۰	۱۰,۶۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۶۶۵,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۲,۳۷۰	۲,۳۷۰	۱۰,۶۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۴,۵۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۴/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	سیمان فارس و خوزستان	
-	-	۸,۰۶۵,۶۰۹,۹۲۲	۸,۰۶۵,۶۰۹,۹۲۲	(۵۸۵,۵۸۵,۳۷۸)	(۵۸۵,۵۸۵,۳۷۸)	۱,۱۰۰	۱,۱۰۰	۸,۶۵۱,۱۹۵,۳۰۰	۷,۸۶۹,۷۲۲	۱۴۰۰/۰۴/۰۶	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	سیمان سپاهان	
۷۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۷۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۷۳۲,۷۵۳,۵۹۶	۱۲,۷۳۲,۷۵۳,۵۹۶	-	-	۴,۱۷۵	۴,۱۷۵	۱۲,۷۳۲,۷۵۳,۵۹۶	۳,۰۵۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۴/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	پالایش نفت تبریز	
۳,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۸,۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۱,۳۰۰	۱,۳۰۰	۸,۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۶,۲۵۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۴/۱۲	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	معدنی و صنعتی گل گهر	
۳,۳۷۵,۰۰۱,۸۷۷	۳,۳۷۵,۰۰۱,۸۷۷	۱۲,۲۸۹,۳۲۹,۲۷۹	۱۲,۲۸۹,۳۲۹,۲۷۹	-	-	۴۰۰	۴۰۰	۱۲,۲۸۹,۳۲۹,۲۷۹	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	۸۰۰	۴,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	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	-	-	۶۶۰	۶۶۰	۱,۳۴۱,۳۳۹,۶۵۸	۲۰,۳۲۱,۸۱۳	۱۴۰۰/۰۴/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	بانک ملت	
۲,۸۹۰,۸۶۰	۲,۸۹۰,۸۶۰	۱۸,۱۲۱,۵۰۱,۳۳۶	۱۸,۱۲۱,۵۰۱,۳۳۶	-	-	۳,۷۵۰	۳,۷۵۰	۱۸,۱۲۱,۴۹۵,۷۰۰	۴,۷۰۶,۸۸۲	۱۴۰۰/۰۴/۲۷	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	پالایش نفت بندرعباس	
۳,۴۵۵,۲۵۰,۰۰۰	۳,۴۵۵,۲۵۰,۰۰۰	۹,۴۰۷,۴۵۰,۰۰۰	۹,۴۰۷,۴۵۰,۰۰۰	-	-	۳,۵۳۰	۳,۵۳۰	۹,۴۰۷,۴۵۰,۰۰۰	۲,۶۶۵,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۱/۳۹	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	گسترش نفت و گاز پارسیان	
۴,۲۰۰,۰۰۰	۴,۲۰۰,۰۰۰	۹۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۳۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۶۲	۶۲	۹۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۸	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	بانک سامان	
۳,۸۵۳,۴۸۱,۹۵۲	۳,۸۵۳,۴۸۱,۹۵۲	۷,۵۲۰,۰۸۱,۳۹۹	۷,۵۲۰,۰۸۱,۳۹۹	(۶۰۷,۷۸۷,۶۰۱)	(۶۰۷,۷۸۷,۶۰۱)	۶۰۰	۶۰۰	۸,۱۲۷,۸۶۸,۸۰۰	۱۳,۵۴۶,۴۴۸	۱۴۰۰/۰۷/۲۵	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	صنایع پتروشیمی خلیج فارس	
۶,۷۴۱,۰۰۰,۰۰۰	۶,۷۴۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۹۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۹۸۴,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۱,۹۳۰	۱,۹۳۰	۱۶,۹۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۸,۸۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۵/۳۱	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	
-	-	۸,۵۲۸,۷۹۶,۰۰۰	۸,۵۲۸,۷۹۶,۰۰۰	-	-	۴,۷۵۰	۴,۷۵۰	۸,۵۲۸,۷۹۶,۰۰۰	۱,۷۹۵,۵۳۶	۱۴۰۰/۰۵/۱۸	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	سرمایه گذاری دارویی تأمین	
۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۳۸,۵۶۶,۳۰۰	۱,۹۳۸,۵۶۶,۳۰۰	-	-	۱,۱۰۰	۱,۱۰۰	۱,۳۹۶,۹۰۰,۰۰۰	۱,۱۷۹,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	نفت سپاهان	
۱۱,۲۰۰,۰۰۰	۱۱,۲۰۰,۰۰۰	۳۳۴,۶۷۷,۱۰۰	۳۳۴,۶۷۷,۱۰۰	-	-	۳۰۰	۳۰۰	۳۳۴,۶۷۷,۱۰۰	۷۸۲,۲۵۷	۱۴۰۰/۰۴/۲۸	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	تولید برق عسلویه مینا	
۱,۸۲۸,۶۳۲,۰۰۰	۱,۸۲۸,۶۳۲,۰۰۰	۲,۹۷۱,۵۲۷,۰۰۰	۲,۹۷۱,۵۲۷,۰۰۰	-	-	۲,۶۰۰	۲,۶۰۰	۲,۹۷۱,۵۲۷,۰۰۰	۱,۱۲۲,۸۹۵	۱۴۰۰/۰۷/۲۷	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	م. صنایع و معادن احیاء سپاهان	
۹۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۹۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۷,۴۱۲,۴۰۰,۰۰۰	۷,۴۱۲,۴۰۰,۰۰۰	-	-	۱,۸۰۰	۱,۸۰۰	۷,۴۱۲,۴۰۰,۰۰۰	۴,۱۱۸,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۲	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	مبین انرژی خلیج فارس	
۴۶,۷۹۴,۰۰۰,۹۳۱	۴۶,۷۹۴,۰۰۰,۹۳۱	۱۵۷,۴۷۲,۴۶۱,۷۳۵	۱۵۸,۰۵۲,۶۸۲,۸۱۷	(۱,۳۲۱,۴۳۸,۶۳۳)	(۱,۳۲۱,۴۳۸,۶۳۳)	۱۵۸,۰۰۰	۱۵۸,۰۰۰	۱۵۸,۰۰۰	۱۵۸,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۲	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	نقل به صفحه بعد	

صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کارداران

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۰

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۳۰

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۳۰

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه	سود متعلق به هر سهم		جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام		خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۳۰
				ریال	ریال		ریال	ریال	ریال		ریال		
نقل از صفحه قبل						۱۵۸,۵۲,۶۲۸,۸۱۷	(۱,۳۳۱,۴۳۸,۶۳۳)	۱۵۷,۶۷۳,۹۶۱,۷۳۵		۲۶,۱۶۳,۳۶۰,۷۸۳	۲۶,۷۴۰,۰۰۰,۹۳۱		
پتروشیمی جم	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۱۲	۴۵,۶۵۲	۶,۵۰۰	۲,۹۲۹,۳۳۸,۰۰۰	-	-	۲,۹۲۹,۳۳۸,۰۰۰	-	-	-		
فهر انرژی خلیج فارس	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۳۸	۵۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		
سبحان دارو	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۰۳	۵۰۰,۰۰۰	۱,۶۸۰	۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-		
توسعه حمل و نقل ریلی پارسین	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۹/۰۶	۱,۱۲۹,۸۵۷	۳,۴۵۰	۳,۸۹۸,۰۰۰,۶۶۵	(۳۹۸,۳۳۹,۹۱۵)		۳,۵۹۹,۶۷۷,۳۳۵		-	-		
پتروشیمی پارس	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۷	۹۳۸,۸۵۰	۲,۰۰۰	۱,۸۷۷,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۱,۸۷۷,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-		
تأمین سرمایه نوین	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۱۱	۱۱,۸۹۶,۶۶۷	۸۴	۹۹۹,۳۶۹,۶۲۸	-	-	۹۹۹,۳۶۹,۶۲۸	-	-	-		
سرمایه گذاری صدر تأمین	۱۴۰۰/۰۲/۳۱	۱۴۰۰/۰۵/۲۰	۹,۳۳۰,۹۰۱	۸۲۵	۷,۶۹۷,۹۹۳,۳۳۵	(۳۵۹,۸۲۶,۳۸۰)		۷,۴۳۸,۱۶۶,۹۴۵		۹,۷۱۷,۱۸۰,۹۹۰	۹,۷۱۷,۱۸۰,۹۹۰		
پدیده شیمی قرن	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۹/۲۸	۶۷۱,۰۰۹	۲,۰۰۰	۱,۳۴۲,۰۱۸,۰۰۰	-	-	۱,۳۴۲,۰۱۸,۰۰۰	-	-	-		
رایان هم افرا	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۲۳	۴۸,۶۷۸	۵,۵۰۰	۳۶۷,۷۳۹,۰۰۰	-	-	۳۶۷,۷۳۹,۰۰۰	-	-	-		
نیسه تجارت نو	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۱۸	۷,۶۵۹,۳۹۵	۱۲۱	۹۲۶,۷۸۶,۷۹۵	-	-	۹۲۶,۷۸۶,۷۹۵	-	-	-		
سپید ماکیان	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۷	۳۹۷,۴۲۴	۳,۰۰۰	۱,۱۹۲,۳۷۲,۰۰۰	-	-	۱,۱۹۲,۳۷۲,۰۰۰	-	-	-		
تولید و توسعه سرب روی ایرانیان	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۰۶	۹۵,۵۸۱	۱۱۰	۱۰,۵۱۳,۹۱۰	-	-	۱۰,۵۱۳,۹۱۰	-	-	-		
توسعه سلسله ی نرم افزاری نگین	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۱۱/۰۹	۳۳۵,۴۰۲	۲۳۰	۱۳۹,۹۲۲,۸۶۰	(۱۳,۳۵۰,۷۵۶)		۱۳۶,۵۷۲,۱۰۴		-	-		
پتروشیمی غدیر	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۱۸	۸۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-		
سرمایه گذاری البرز (هلدینگ)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۲,۱۵۹,۴۱۰	۲,۱۵۹,۴۱۰		
سرمایه گذاری ملی ایران	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
توسعه معادن و فلزات	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
معدنی و صنعتی چادرملو	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
پارس خزر	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
البرز دارو	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
البرز دارو	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
پیمه البرز	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
عمران و توسعه شاهد	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
پیمه پارسین	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
پتروشیمی پردیس	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
نقل به صفحه بعد	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
						۳۰,۶۰,۷۳۲,۴۳۲,۹۸۵	(۱,۷۹۲,۹۴۵,۱۷۴)	۲۰,۴,۹۲۲,۱۸۵,۳۵۲		۷۲,۰۷۲,۰۸۱,۳۳۹	۸۸,۱۱۳,۱۹۴,۰۰۱		

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۰

۱۸- سایر درآمدها

سایر درآمدها، شامل درآمد مالی ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام، اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و سود سپرده بانکی است که در سال های قبل طی یادداشت های ۱۶ الی ۱۷ از درآمد سود اوراق بهادار کسر شده و طی سال مالی جاری تحقق یافته است. جزئیات درآمد مذکور به شرح زیر است:

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۳۰	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱
ریال	ریال	ریال
۸,۱۵۷,۵۲۸	-	-
۲۶	۲۲	۲۲
۹۱۳,۸۳۳,۷۴۶	۸۳,۰۸۱,۴۰۰	۸۳,۰۸۳,۸۸۱
۵۶۹,۳۸۳,۷۰۸	۳,۱۲۷,۳۵۹,۶۹۸	۳,۲۲۸,۵۹۴,۰۳۹
۱,۴۹۱,۳۷۵,۰۰۸	۳,۲۱۰,۴۴۱,۱۲۰	۳,۳۱۱,۶۷۷,۹۴۲

سایر
سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سپرده
سایر درآمد- بازگشت هزینه تنزیل سود سهام
تعدیل کارمزد کارگزاری

۱۹- هزینه کارمزد ارکان

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۳۰	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱
ریال	ریال	ریال
۵۲,۹۴۲,۳۳۳,۸۸۶	۶۳,۲۴۱,۲۸۱,۸۱۳	۸۱,۵۵۸,۷۸۰,۶۳۹
۵۱۹,۰۶۸,۱۴۱	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۳۷,۱۳۸,۳۱۸	۱۵۶,۶۴۵,۳۸۹	۲۱۷,۹۹۹,۸۲۱
۳۲,۲۴۰,۵۵۱,۸۷۸	۳۱,۴۴۵,۸۳۰,۶۰۸	۴۰,۵۳۰,۷۴۸,۴۲۴
۸۶,۹۳۹,۰۹۲,۲۲۳	۹۵,۱۹۳,۷۵۷,۸۱۰	۱۳۲,۶۵۷,۵۲۸,۸۸۴

مدیر صندوق
متولی
حسابرس
بازارگردان- کاردان

۲۰- سایر هزینه ها

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۳۰	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱
ریال	ریال	ریال
۵,۲۲۵,۳۴۸	۳,۳۷۹,۸۲۶	۱۰,۰۰۰,۱۳۴
۷۵,۴۰۳,۶۹۶	۷۲,۷۸۴,۵۴۰	۸۷,۰۵۲,۹۷۲
-	-	۵,۳۶۱
۲۹,۴۲۸,۴۲۲	۳۰,۲۷۶,۱۷۸	۴۴,۰۳۱,۲۹۹
۱,۲۹۲,۶۹۵,۰۱۰	۴۷۳,۳۵۹,۶۰۴	۶۸۲,۶۲۵,۴۸۷
۱۰,۲۴۱,۷۱۰	۳,۵۲۱,۲۴۸	۶,۲۴۷,۵۳۸
-	۷۰۵,۲۷۳,۵۴۶	۸۰۹,۵۵۳,۹۳۶
۱,۴۱۲,۹۹۴,۱۸۶	۱,۲۸۸,۴۹۴,۹۴۲	۱,۶۳۹,۵۱۶,۶۲۷

هزینه برگزاری مجامع
حق پذیرش و عضویت در کانون ها
سایر هزینه ها
هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
هزینه آیونمان نرم افزار
هزینه کارمزد بانکی
هزینه تصفیه

۲۱- هزینه های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۳۰	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
۲۴۱,۷۰۷,۳۹۵	۱۰,۱۵۳,۲۱۶,۸۶۶	۱۰,۲۴۸,۷۵۶,۵۱۰	۲۱-۱
۲۴۱,۷۰۷,۳۹۵	۱۰,۱۵۳,۲۱۶,۸۶۶	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

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۳۰	دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱
ریال	ریال	ریال
۶۹۰,۴۳۶,۹۰۰,۰۰۰	۲,۳۵۵,۹۹۶,۹۰۰,۰۰۰	۲,۳۵۵,۹۹۶,۹۰۰,۰۰۰
(۲۷,۹۹۲,۸۰۰,۰۰۰)	(۱,۶۹۳,۷۴۴,۹۰۰,۰۰۰)	(۲,۰۰۰,۶۹۶,۶۰۰,۰۰۰)
۶۶۲,۴۴۴,۱۰۰,۰۰۰	۶۶۲,۲۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۵,۳۰۰,۳۰۰,۰۰۰

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

صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 برای دوره مالی ۹ ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۰

۲۳- تعهدات و بدهی های احتمالی
 در تاریخ صورت مالی صندوق فاقد هرگونه تعهدات سرمایه ای و بدهی احتمالی است.

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		۱۴۰۰/۱۱/۳۰	
درصدتسلک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع
درصدتسلک	درصدتسلک	درصدتسلک	واحد های سرمایه گذاری
۶۰.۴۹٪	۱,۹۹۰,۰۰۰	۱,۹۹۰,۰۰۰	ممتاز
	۱۱,۰۲۰,۱۹۶	۱۴,۱۳۴,۰۱۹	عادی
۴.۳۶٪	۹۳۷,۸۸۹	۹۳۷,۸۸۹	عادی
۲.۸۸٪	۶۱۹,۳۴۴	۱۴۳,۹۷۵	عادی
۰.۰۵٪	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	ممتاز
۰.۰۵٪	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	عادی
۰.۲۸٪	۶۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	عادی
۰.۰۵٪	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	عادی
۶۸.۱۵٪	۱۴,۶۵۷,۳۲۹	۱۷,۳۲۵,۸۳۳	

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:

شرح معامله	تاریخ معامله	موضوع معامله	نوع وابستگی	طرف معامله
ریال	ریال			
(۳۰,۳۶۶,۶۵۴,۵۳۴)	۵۳,۹۴۲,۳۳۳,۸۸۶	کارمزد مدبر	مدیر	شرکت تأمین سرمایه کاردان
(۳۱,۸۲۷,۵۰۷)	۳۲,۳۴۰,۵۵۱,۸۷۸	کارمزد بازارگردان		شرکت مشاوره سرمایه گذاری آرمان آتی
(۱۳۴,۸۷۹,۵۸۵)	۵۱۹,۰۶۸,۱۴۱	کارمزد متولی	متولی سابق	موسسه حسابرسی شاخص اندیشان
(۱۳۹,۹۴۳,۹۸۸)	۳۳۷,۱۳۸,۳۱۸	کارمزد متولی	متولی	موسسه حسابرسی فروزون راهبرد
	۱,۰۶۹,۴۰۰,۲۶۳۳	حق الزحمه حسابرسی	حسابرس	
(۱۲,۳۱۳,۵۷۳)	۳۱۱,۷۴۶,۱۵۷	کارمزد خرید اوراق بهادار	کارگزار صندوق	شرکت کارگزاری بانک تجارت
	۲۴۱,۷۰۷,۳۹۵	کارمزد فروش اوراق بهادار		
	۱,۰۸۴,۹۳۷,۳۳۲	کارمزد برداشتی بابت تسهیلات دریافتی		بانک سامان
(۱۳,۹۷۹,۶۹۰)	۱,۳۴۷,۵۰۱,۱۹۷	کارمزد خرید اوراق بهادار	کارگزار صندوق	
		کارمزد فروش اوراق بهادار		

۲۶- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها
 رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها تا تاریخ تصویب صورت های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی و یا افشا در یادداشت های همراه بوده وجود نداشته است.