



صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان

صورت های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۱

مجمع عمومی محترم صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان

با سلام؛

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان مربوط به سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۱ 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 می گردد:

شماره صفحه	عنوان
۲	صورت خالص دارایی ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
	یادداشت های توضیحی:
۴-۵	الف-اطلاعات کلی صندوق
۵	ب-مبنای تهیه صورت های مالی
۵-۸	پ-خلاصه اهم رویه های حسابداری
۹-۳۳	ت-یادداشت های مربوط به اقلام صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری مشترک تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان بر این باور است که این صورت های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیش بینی نمود، می باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشا گردیده اند.

صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۱/۰۳/۲۹ 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	غلامحسین سمیعی	موسسه حسابرسی هدف نوین نگر	متولی صندوق
			
شرکت تامین سرمایه کاردان ش.م.س	موسسه حسابرسی هدف نوین نگر		
حسابداران رسمی			

صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۱

یادداشت	۱۴۰۱/۰۲/۳۱	۱۴۰۰/۰۲/۳۱
دارایی ها:	ریال	ریال
۵ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۵,۲۹۸,۷۹۶,۷۴۳,۸۵۹	۳,۳۳۱,۱۰۳,۷۱۸,۴۶۳
۶ حسابهای دریافتنی	۱۴۶,۳۶۰,۲۲۳,۸۷۳	۷۳,۱۹۴,۳۰۸,۸۶۱
۷ جاری کارگزاران	۲۹,۴۱۹,۱۶۴,۳۵۸	-
۸ سایر دارایی ها	۱۱۳,۳۴۳,۸۴۸	۱,۶۰۳,۷۷۷,۱۲۱
۹ موجودی نقد	۸۶,۱۸۴,۱۹۲,۰۵۷	۲۳,۵۶۲,۵۸۱,۵۰۱
جمع دارایی ها	۵,۵۶۰,۸۷۳,۶۶۷,۹۹۵	۳,۴۲۹,۴۶۴,۳۸۵,۹۴۶
بدهی ها:		
۷ جاری کارگزاران	-	۱۰,۱۳۹,۶۲۷,۴۴۷
۱۰ پرداختنی به ارکان صندوق	۷۱,۰۶۸,۶۷۴,۴۶۱	۶۳,۴۴۶,۱۲۵,۲۵۸
۱۱ بدهی به سرمایه گذاران	۹,۰۴۲,۱۰۰,۰۰۰	-
۱۲ سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۱,۱۰۳,۳۱۷,۴۸۴	۱,۱۰۳,۳۱۴,۷۸۵
جمع بدهی ها	۸۱,۲۱۴,۰۹۱,۹۴۵	۷۴,۶۸۹,۰۶۷,۴۹۰
خالص دارایی ها	۵,۴۷۹,۶۵۹,۵۷۶,۰۵۰	۳,۳۵۴,۷۷۵,۳۱۸,۴۵۶
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری	۲۲۸,۲۴۰	۱۵۵,۹۷۶

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



شرکت تامین سرمایه کاردان ش.ت. ۴۴۸۲۷۱

نماینده
احسان مرادی

غلامحسین سمیعی

شخص حقوقی
شرکت تامین سرمایه کاردان (سهامی خاص)

موسسه حسابرسی هدف نوین نگر

ارکان صندوق
مدیر صندوق

متولی صندوق



صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۱

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱
درآمدها:		
سود فروش اوراق بهادار	۱۴	ریال
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۵	ریال
سود سهام	۱۶	ریال
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۷	ریال
سایر درآمدها	۱۸	ریال
جمع درآمدها		
هزینه ها:		
هزینه کارمزد ارکان	۱۹	ریال
سایر هزینه ها	۲۰	ریال
سود قبل از هزینه های مالی		
هزینه های مالی	۲۱	ریال
سود (زیان) خالص سال		
بازده میانگین سرمایه گذاری - درصد ^۱		
بازده سرمایه گذاری پایان سال - درصد ^۲		

شرح	تعداد	ریال	تعداد	ریال	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول سال	۲۱,۵۰۸,۳۳۵	۳,۳۵۴,۷۷۵,۳۱۸,۴۵۶	۲۰,۶۰۸,۳۳۵	۲,۴۶۰,۰۹۸,۸۰۵,۵۹۰		
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال	(۱,۵۰۰,۰۰۰)	(۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۲,۱۰۰,۰۰۰)	(۱۲۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)		
سود خالص سال	-	۱,۵۷۷,۱۱۸,۳۵۷,۵۹۴	-	۵۳۰,۳۷۶,۲۱۲,۸۶۶		
تعدیلات	-	۵۲۲,۷۶۵,۹۰۰,۰۰۰	-	۳۵۵,۳۰۰,۳۰۰,۰۰۰		
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان سال	۲۴,۰۰۸,۳۳۵	۵,۴۷۹,۶۵۹,۵۷۶,۰۵۰	۲۱,۵۰۸,۳۳۵	۳,۳۵۴,۷۷۵,۳۱۸,۴۵۶		

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

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری =	سود خالص میانگین موزن (ریال) وجوه استفاده شده
۲- بازده سرمایه گذاری پایان سال =	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال و سود و زیان خالص خالص دارایی های پایان سال

نماینده
احسان مرادی
موسسه حسابرسی هدف نوین نگر
حسابداران رسمی

شخص حقوقی
شرکت تامین سرمایه کاردان (سهامی خاص)

ارکان صندوق
مدیر صندوق

موسسه حسابرسی هدف نوین نگر

متولی صندوق

صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۱

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان (صندوق سرمایه‌گذاری قابل معامله) با شناسه ملی ۱۴۰۰۴۶۹۲۵۵۵ که صندوقی با سرمایه باز در اندازه بزرگ محسوب می‌شود، در تاریخ ۱۳۹۳/۱۱/۰۵ تحت شماره ۳۵۳۳۲ نزد اداره ثبت شرکتها و موسسات غیر تجاری استان تهران و در تاریخ ۱۳۹۳/۱۱/۱۱ تحت شماره ۱۱۳۱۲ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده است و مجوز فعالیت خود را در تاریخ ۱۳۹۴/۰۱/۱۷ از سازمان بورس و اوراق بهادار اخذ نموده است. هدف از تشکیل صندوق، جمع‌آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و تشکیل سبدی از دارایی‌های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می‌شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه‌گذاران گردد. برای نیل به این اهداف، صندوق در اوراق بهادار با درآمد ثابت، سپرده‌ها و گواهی سپرده بانکی، سهام پذیرفته شده در بورس تهران و فرابورس ایران سرمایه‌گذاری می‌نماید. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده ۵ اساسنامه نا محدود می‌باشد (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 است.

۲-۱- اطلاع رسانی

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

۲-۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق از ارکان زیر تشکیل شده است:

مجمع صندوق: از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود. دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز به ازای هر واحد سرمایه‌گذاری ممتاز از یک حق رای در مجمع برخوردارند. در تاریخ صورت خالص دارایی‌ها دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رای بوده اند شامل اشخاص زیر است :

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

صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۱

مدیر و بازارگردان صندوق، شرکت تامین سرمایه کاردان (سهامی خاص) است که در تاریخ ۱۳۹۲/۱۰/۱۷ به شماره ثبت ۴۴۸۲۷۱ و شناسه ملی ۱۴۰۰۳۸۳۵۳۱۵ نزد مرجع ثبت شرکتهای تهران به ثبت رسیده است. آدرس مدیر صندوق تهران، بلوار نلسون ماندلا، خیابان شهید سرتیپ هوشنگ وحید دستگردی، پلاک ۲۸۱ است.

متولی صندوق، موسسه حسابرسی هدف نوین نگر است که در تاریخ ۱۳۹۰/۰۲/۱۹ تاسیس و به شماره ثبت ۲۷۴۴۲ و شناسه ملی ۱۰۳۲۰۵۳۷۵۲۰ نزد مرجع ثبت شرکتهای شهرستان تهران به ثبت رسیده است. متولی سابق صندوق موسسه حسابرسی شاخص اندیشان بوده است و طبق مجمع مورخ ۱۴۰۰/۱۱/۰۹ به مؤسسه حسابرسی هدف نوین نگر انتقال داده شده است. نشانی متولی عبارت است از خیابان شریعتی، خیابان وحید دستگردی (ظفر) بعد از خیابان شمس تبریزی، پلاک ۱۴۸، طبقه ۳، واحد ۲

حسابرس صندوق، مؤسسه حسابرسی فریوران راهبرد (حسابداران رسمی) است که در تاریخ ۱۳۶۶/۰۴/۲۳ با شماره ثبت ۳۳۰۹ و شناسه ملی ۱۰۸۶۱۸۷۳۱۱۹ نزد مرجع ثبت شرکتهای تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از: تهران، خیابان سپهبد قرنی، نرسیده به پل کریمخان، کوچه خسرو غربی، پلاک ۲۴، واحد ۱۰

۳ - مبنای تهیه صورتهای مالی

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

۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۴-۱- سرمایه گذاری ها:

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

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

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

صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۱

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

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

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

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

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها:

۴-۲-۱- سود سهام:

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

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 می شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی‌مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حسابهای صندوق منعکس میشود.

صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۱

۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

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

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه‌های تأسیس	معادل پنج در هزار (۰/۰۰۵) از وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۱,۰۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۵۰ 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 ۱,۱ ضرب می‌گردد).
کارمزد متولی	سالانه دو در ده 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 صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آنها سالانه تا سقف ۱,۵۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق.
هزینه سپرده گذاری و نگهداری اوراق	طبق قوانین شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه

صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۱

۴-۴- بدهی به ارکان

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

۴-۵- 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 میشود.

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۱

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

سرمایه گذاری در سهام وحق تقدم شرکتهای بورسی یا فرابورسی به تفکیک صنعت به شرح جدول زیر می باشد:

۱۴۰۰/۰۲/۳۱			۱۴۰۱/۰۲/۳۱			صنعت
درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	
۸.۷۶	۳۰۰,۵۵۵,۹۵۱,۵۵۷	۳۱۷,۷۱۱,۶۶۳,۲۹۵	۶.۰۲	۳۳۵,۰۰۲,۲۰۵,۹۷۰	۳۴۴,۸۲۲,۱۱۱,۶۵۱	بانکها و موسسات اعتباری
۶.۳۸	۲۱۸,۶۹۱,۷۹۲,۸۱۵	۱۲۴,۵۶۹,۸۰۶,۷۷۹	۱.۵۰	۸۳,۲۲۰,۱۵۶,۰۷۹	۸۱,۸۲۵,۷۹۶,۲۴۸	بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تامین اجتماعی
۵.۵۹	۱۹۱,۶۷۷,۰۹۵,۷۰۰	۲۸۰,۱۰۶,۲۲۹,۱۴۷	۶.۷۸	۳۷۶,۷۵۳,۹۰۲,۴۰۰	۲۷۸,۶۵۰,۷۹۱,۲۵۷	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۲۵.۳۰	۸۶۷,۶۵۷,۱۷۰,۳۶۰	۸۰۱,۷۸۵,۵۴۰,۶۹۰	۲۱.۵۰	۱,۱۹۵,۷۰۴,۶۸۲,۹۲۰	۸۹۱,۳۱۷,۶۲۶,۷۵۷	محصولات شیمیایی
۲.۵۳	۸۶,۹۱۵,۸۴۷,۷۰۰	۱۰۰,۴۱۲,۲۷۵,۶۴۰	۲.۳۴	۱۳۰,۰۷۴,۱۵۴,۴۷۵	۱۲۱,۸۸۹,۳۵۲,۷۴۳	فناوریهای کمکی به نهادهای مالی واسط
۰.۳۱	۷,۱۵۸,۳۱۳,۶۴۰	۹,۵۲۳,۹۴۳,۳۲۷	۰.۷۹	۴۳,۷۳۸,۲۰۰,۰۰۰	۳۹,۲۱۰,۸۲۳,۵۴۹	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
۰.۸۷	۲۹,۸۰۵,۵۹۵,۳۰۰	۹۶,۶۱۱,۴۰۱,۷۲۰	۰.۹۵	۵۲,۸۶۱,۷۷۳,۲۸۸	۹۶,۶۱۱,۴۰۱,۷۱۵	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۲.۱۷	۷۴,۵۵۲,۱۹۹,۲۹۰	۶۴,۸۲۴,۸۷۷,۵۶۰	۲۰.۱	۱۱۱,۵۵۱,۳۰۴,۲۷۶	۷۰,۷۷۴,۳۴۷,۶۷۳	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۱۶.۶۴	۵۷۰,۵۹۸,۹۱۲,۷۸۰	۶۰۲,۵۸۳,۲۱۶,۲۰۰	۱۴.۳۵	۷۹۷,۸۴۵,۴۰۵,۰۵۰	۶۳۳,۹۴۹,۰۰۱,۸۳۰	فلزات اساسی
-	-	-	۱.۰۵	۵۸,۲۱۱,۵۶۸,۰۰۰	۵۱,۶۳۸,۷۷۰,۱۸۷	اطلاعات و ارتباطات
۲.۳۱	۷۵,۷۴۵,۱۳۵,۰۱۹	۱۱۹,۸۲۹,۸۰۶,۴۹۵	۲.۳۹	۱۲۷,۳۷۳,۵۹۰,۸۰۰	۱۳۳,۵۷۰,۲۰۳,۹۹۷	مواد و محصولات دارویی
۶.۲۶	۲۱۴,۶۷۴,۵۱۰,۹۷۰	۲۳۸,۸۸۸,۳۵۰,۷۸۵	۶.۵۷	۳۶۵,۳۳۱,۲۶۷,۹۰۰	۳۰۷,۹۴۴,۸۵۸,۳۵۹	استخراج کانه های فلزی
۸.۵۴	۲۹۲,۹۱۳,۹۸۵,۲۰۰	۴۴۳,۸۰۹,۱۳۸,۹۸۰	۱۵.۹۸	۸۸۸,۸۶۹,۰۷۹,۶۴۲	۸۸۵,۱۲۷,۶۳۵,۴۹۳	شرکت های چند رشته ای صنعتی
۰.۶۲	۲۱,۳۳۷,۲۸۳,۲۵۵	۸,۳۰۲,۱۵۱,۳۵۰	۳.۳۵	۱۸۶,۳۹۶,۳۶۴,۸۹۳	۱۷۳,۴۰۲,۳۳۱,۳۹۹	سیمان آهک و گچ
-	-	-	۱.۱۹	۶۵,۹۸۳,۰۵۰,۹۰۰	۶۳,۸۸۵,۱۲۴,۶۹۶	زراعت و خدمات وابسته
۱.۹۳	۶۶,۱۱۱,۳۲۲,۲۴۰	۱۲۰,۴۱۹,۰۰۴,۴۷۵	۱.۱۹	۶۶,۱۸۸,۸۱۹,۲۵۰	۱۰۴,۱۹۸,۳۱۹,۳۴۷	مخابرات
-	-	-	۱.۳۲	۷۳,۳۵۰,۹۴۹,۵۰۰	۵۹,۵۷۸,۱۴۱,۸۸۴	استخراج ذغال سنگ
۰.۹۶	۳۳,۰۲۹,۰۹۲,۳۵۰	۴۰,۲۰۹,۹۲۱,۵۵۰	۰.۷۶	۴۲,۲۶۴,۲۶۳,۲۹۸	۴۰,۲۰۹,۹۲۱,۵۴۷	خدمات فنی و مهندسی
۲.۹۲	۹۹,۹۹۹,۴۱۵,۵۲۰	۲۱۹,۷۷۶,۱۹۹,۰۱۰	۲.۹۲	۱۶۲,۶۵۱,۴۳۱,۲۵۰	۲۱۸,۷۵۳,۸۱۸,۲۸۹	خودرو و ساخت قطعات
-	-	-	۱.۸۳	۱۰۱,۴۹۲,۵۰۵,۰۰۰	۱۴۰,۰۳۸,۲۲۰,۶۰۲	سرمایه گذاریها
۰.۰۱	۴۶۵,۳۲۳,۳۵۵	۶۹۸,۴۴۶,۸۳۹	۰.۰۱	۴۶۵,۳۲۳,۳۵۴	۶۹۸,۴۴۶,۸۳۳	ابزار پزشکی و اپتیک و اندازه گیری
-	-	-	۰.۶۰	۲۳,۴۶۷,۶۴۵,۶۱۴	۵۲,۲۷۷,۵۳۰,۳۳۰	لاستیک و پلاستیک
۰.۱۵	۵,۰۶۳,۸۸۸,۲۳۸	۹۵۱,۹۸۳,۶۱۴	-	-	-	هتل و رستوران
۰.۱۴	۴,۸۷۲,۷۵۶,۸۳۴	۱,۲۱۸,۵۱۳,۸۰۰	-	-	-	رایانه و فعالیت های وابسته به آن
۴.۹۴	۱۶۹,۲۷۸,۱۲۱,۴۴۰	۲۵۶,۰۷۸,۳۷۱,۴۲۰	-	-	-	واسطه گری های مالی
۹۷.۱۳	۲,۳۳۱,۱۰۲,۷۱۸,۴۶۳	۳,۸۴۸,۳۱۰,۷۴۱,۶۷۶	۹۵.۲۹	۵,۲۹۸,۷۹۶,۷۴۳,۸۵۹	۴,۷۸۰,۳۷۴,۵۷۶,۳۸۶	

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۱

۶- حساب‌های دریافتنی

حساب‌های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

۱۴۰۰/۰۲/۳۱	۱۴۰۱/۰۲/۳۱			
تنزیل شده	تنزیل شده	ذخیره تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
۷۳,۱۹۴,۳۰۵,۴۳۳	۱۴۶,۳۶۰,۱۶۱,۰۸۷	(۲,۲۸۳,۲۹۱,۸۱۹)	۲۵	۱۴۸,۶۴۳,۴۵۲,۹۰۶
۳,۴۲۸	۵۸,۵۱۰	(۴۴۳)	۱۰	۵۸,۹۵۳
-	۴,۲۷۶	-	-	۴,۲۷۶
۷۳,۱۹۴,۳۰۸,۸۶۱	۱۴۶,۳۶۰,۲۲۳,۸۷۳	(۲,۲۸۳,۲۹۲,۲۶۲)		۱۴۸,۶۴۳,۵۱۶,۱۳۵

سود سهام دریافتنی

سود دریافتنی سپرده های بانکی

سایر حسابهای دریافتنی

۷- جاری کارگزاران

۱۴۰۱/۰۲/۳۱			
مانده ابتدای سال	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان سال
(پس) بد			(پس) بد
ریال	ریال	ریال	ریال
(۱۰,۲۰۲,۴۷۶,۶۵۸)	۲,۳۳۲,۸۸۶,۳۷۴,۰۰۷	(۲,۳۱۵,۰۳۱,۵۲۳,۲۶۷)	۷,۶۵۲,۳۷۴,۰۸۲
۶۲,۸۴۹,۲۱۱	۳,۳۱۳,۲۱۵,۸۷۶,۴۹۹	(۳,۲۹۱,۵۱۱,۹۳۵,۴۳۴)	۲۱,۷۶۶,۷۹۰,۲۷۶
(۱۰,۱۳۹,۶۲۷,۴۴۷)	۵,۶۴۶,۱۰۲,۲۵۰,۵۰۶	(۵,۶۰۶,۵۴۳,۴۵۸,۷۰۱)	۲۹,۴۱۹,۱۶۴,۳۵۸

شرکت کارگزاری بانک تجارت

شرکت کارگزاری بانک سامان

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۱۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۱

۸- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج تاسیس صندوق و برگزاری مجمع می‌باشد که تا تاریخ صورت خالص دارایی‌ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سالهای آتی منتقل می‌شود. بر اساس ماده ۳۷ اساسنامه مخارج تاسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف مدت پنج سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک می‌شود و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی‌های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می‌شود.

۱۴۰۱/۰۲/۳۱

مانده در ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی سال	استهلاک طی سال	مانده در پایان سال
ریال	ریال	ریال	ریال
-	۲۳,۶۶۱,۱۲۰	(۲۳,۶۶۱,۰۵۱)	۶۹
۱,۵۰۴,۴۸۵,۶۷۸	۲۰۶,۰۵۴,۷۹۵	(۱,۷۱۰,۵۴۰,۴۷۳)	-
۲۹,۵۵۹,۸۷۵	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۹,۲۳۰,۲۲۴)	۳۰,۳۲۹,۶۵۱
۶۹,۷۳۱,۵۶۸	۱۱۶,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰۲,۷۱۷,۴۴۰)	۸۳,۰۱۴,۱۲۸
۱,۶۰۳,۷۷۷,۱۲۱	۳۸۵,۷۱۵,۹۱۵	(۱,۸۷۶,۱۴۹,۱۸۸)	۱۱۳,۳۴۳,۸۴۸

۹- موجودی نقد

یادداشت	۱۴۰۱/۰۲/۳۱	۱۴۰۰/۰۲/۳۱
	ریال	ریال
سپرده کوتاه مدت شماره ۲۷۹۹۲۸۸۵۷ نزد بانک تجارت شعبه مطهری-مهرداد	۹-۱	۸۶,۱۷۱,۹۵۶,۰۸۱
سپرده کوتاه مدت شماره ۱۲۰-۸۵۰-۵۳۲۴۶۶-۱ نزد بانک اقتصاد نوین شعبه ظفر		۹,۰۱۴,۹۳۷
حساب جاری ۱۴۴۰۰۶۳ بانک تجارت شعبه مطهری-مهرداد		۸۸۷,۸۴۵
حساب جاری بانک خاورمیانه شعبه مهستان - ۱۰۵-۱۱-۱۰۴-۰۴-۷۰۷۰۷۱۲۶۵		۵۲۰,۰۰۰
سپرده کوتاه مدت شماره ۱۰۰۵-۱۰-۸۱۰-۳۱-۷۰۷۰۷۱۰۳۱ نزد بانک خاورمیانه شعبه مهستان		۴۵۳,۸۷۰
سپرده کوتاه مدت شماره ۸۲۹-۸۲۸-۱۱۶۶۶۶۶۶-۱ نزد بانک سامان شعبه ملاصدرا		۳۹۶,۲۸۳
سپرده کوتاه مدت شماره ۲۸-۰۵۱۵۱۰۲۷۷۰۰۰۰۰۰۰۰ نزد موسسه اعتباری ملل شعبه شیراز جنوبی		۳۸۰,۸۷۵
سپرده کوتاه مدت شماره ۵۵۹۱۷۴۵۰ نزد بانک تجارت شعبه سمیه		۳۶۲,۲۴۶
سپرده کوتاه مدت شماره ۱-۲۰۳۰۷۹۴-۸۱۰۰-۳۴۳ نزد بانک پاسارگاد شعبه گل‌فام		۲۱۹,۹۲۰
	۸۶,۱۸۴,۱۹۲,۰۵۷	۲۳,۵۶۲,۵۸۱,۵۰۱

۹-۱- علت افزایش سپرده شماره ۲۷۹۹۲۸۸۵۷ بانک تجارت شعبه مطهری-مهرداد، دریافت سود سهام صندوق می‌باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۱

۱۰- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۴۰۰/۰۲/۳۱	۱۴۰۱/۰۲/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۴۲,۲۵۹,۴۱۲,۰۱۵	۴۴,۷۹۹,۲۳۷,۳۷۰	مدیر صندوق- شرکت تامین سرمایه کاردان
-	۲۱,۸۲۷,۵۰۷	متولی سابق- شرکت مشاوره سرمایه گذاری آرمان آتی
۴۶,۴۱۹,۱۷۳	۱۵۳,۹۵۱,۴۹۹	متولی سابق- موسسه حسابرسی شاخص اندیشان
-	۲۶۱,۸۵۹,۹۴۵	متولی فعلی- موسسه حسابرسی هدف نوین نگر
۲۰,۸۸۹,۱۵۵,۱۵۴	۲۵,۱۹۰,۶۱۳,۵۷۸	بازارگردان- شرکت تامین سرمایه کاردان
۱۲۶,۱۱۷,۶۰۲	۲۹۴,۱۰۸,۴۵۳	حسابرس- موسسه حسابرسی فریوران راهبرد
۱,۰۲۱,۳۱۴	۱,۰۲۱,۳۱۴	۱۰-۱ بدهی به مدیرصندوق- بابت افتتاح حساب جاری
۱۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۳۴۶,۰۵۴,۷۹۵	۱۰-۲ بدهی به مدیرصندوق- بابت پرداخت مخارج
<u>۶۳,۴۴۶,۱۲۵,۲۵۸</u>	<u>۷۱,۰۶۸,۶۷۴,۴۶۱</u>	

۱۰-۱- مبلغ فوق بابت بدهی به مدیر در رابطه با افتتاح حساب جاری در تاریخ ۱۳۹۵/۰۹/۰۳ می باشد.

۱۰-۲- مبلغ فوق بابت بدهی به مدیر در رابطه با 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	۱۴۰۱/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	
-	۹,۰۴۲,۱۰۰,۰۰۰	بدهی بابت در خواست صدور واحد های سرمایه گذاری
-	<u>۹,۰۴۲,۱۰۰,۰۰۰</u>	

۱۲- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۰/۰۲/۳۱	۱۴۰۱/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	
۱,۱۰۲,۱۸۴,۳۷۰	۱,۱۰۲,۱۸۴,۳۷۰	ذخیره کارمزد تصفیه
۱,۱۳۰,۴۱۵	۱,۱۳۳,۱۱۴	سایر حسابهای پرداختنی برای واریزی نامشخص
<u>۱,۱۰۳,۳۱۴,۷۸۵</u>	<u>۱,۱۰۳,۳۱۷,۴۸۴</u>	

۱۳- خالص دارایی ها

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

۱۴۰۰/۰۲/۳۱	۱۴۰۱/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	تعداد
۳,۰۴۲,۸۲۴,۱۳۱,۳۰۴	۵,۰۲۳,۱۷۹,۸۰۹,۶۶۵	۲۲,۰۰۸,۳۳۵
۳۱۱,۹۵۱,۱۸۷,۱۵۲	۴۵۶,۴۷۹,۷۶۶,۳۸۵	۲,۰۰۰,۰۰۰
<u>۳,۳۵۴,۷۷۵,۳۱۸,۴۵۶</u>	<u>۵,۴۷۹,۶۵۹,۵۷۶,۰۵۰</u>	<u>۲۴,۰۰۸,۳۳۵</u>

واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۱

۱۴- سود فروش اوراق بهادار

سود فروش اوراق بهادار به شرح زیر است:

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱
	ریال	ریال
سود حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۴-۱	۴۰۹,۵۹۴,۹۴۰,۷۸۰
سود حاصل از فروش حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۴-۲	۵۰,۳۱۱,۷۶۲,۸۱۶
	۴۱۴,۹۰۰,۹۰۸,۷۵۴	۱,۳۰۲,۰۴۸,۶۴۰,۹۸۲

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

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
گروه بهمن	۳۹۷,۲۶۱	۸۳۱,۴۰۸,۱۷۶	(۴۶۵,۱۸۹,۰۲۱)	(۷۸۹,۸۲۵)	(۴,۱۵۷,۰۴۲)	۳۶۱,۲۷۲,۲۸۸
تهیه توزیع غذای دنا آفرین فدک	۱۵۸,۵۲۰	۳,۲۰۳,۰۵۵,۱۲۰	(۵,۰۶۳,۸۸۸,۲۳۷)	(۳,۰۴۲,۷۸۸)	(۱۶,۰۱۵,۲۷۸)	(۱,۸۷۹,۸۹۱,۱۸۳)
محصولات کاغذی لطیف	۵۱,۲۶۱	۲,۹۷۵,۶۰۰,۲۳۴	(۱,۶۶۷,۵۴۶,۴۷۰)	(۲,۸۲۶,۷۷۱)	(۱۴,۸۷۸,۰۰۱)	۱,۲۹۰,۳۴۸,۹۹۲
سپید ماکیان	۳۹۷,۴۲۴	۲۵,۰۲۹,۸۴۷,۸۸۰	(۸,۳۵۴,۰۴۶,۴۲۱)	(۲۳,۷۷۸,۲۵۹)	(۱۲۵,۱۴۹,۲۳۹)	۱۶,۵۲۶,۸۷۳,۹۶۱
شیر و گوشت زاگرس شهرکرد	۲,۹۸۱,۴۸۶	۱۹,۹۰۱,۶۷۸,۳۰۰	(۱۹,۶۸۱,۷۱۸,۱۲۰)	(۱۸,۹۰۶,۴۲۲)	(۹۹,۵۰۸,۳۹۳)	۱۰۱,۵۴۵,۳۶۵
بانک ملت	۲۰,۳۲۱,۸۱۳	۷۵,۶۲۷,۱۴۵,۹۶۶	(۹۹,۴۲۸,۸۲۱,۰۰۲)	(۷۱,۸۴۴,۹۲۶)	(۳۷۸,۱۳۵,۷۳۳)	(۲۴,۲۵۱,۶۵۵,۶۹۵)
بانک سامان	۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۶۹۱,۸۶۰,۰۴۰	(۳۰,۵۳۲,۸۱۲,۹۴۳)	(۲۷,۲۵۶,۷۸۱)	(۱۴۳,۴۵۹,۲۹۹)	(۲,۰۱۱,۶۶۸,۹۸۳)
نقل به صفحه بعد	۱۵۶,۲۶۰,۵۹۵,۷۱۶	(۱۶۵,۱۹۴,۰۲۲,۲۱۴)	(۱۴۸,۴۴۵,۷۷۲)	(۷۸۱,۳۰۲,۹۸۵)	(۹,۸۶۳,۱۷۵,۲۵۵)	۸۵,۹۴۳,۶۳۱,۵۲۷

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کارخان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۱

سال مالی منتهی به

۱۴۰۰/۰۲/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۲/۳۱

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۱۵۶,۲۶۰,۵۹۵,۷۱۶	(۱۶۵,۱۹۴,۰۲۲,۳۱۴)	(۱۴۸,۴۴۵,۷۷۲)	(۷۸۱,۳۰۲,۹۸۵)	(۹,۸۶۳,۱۷۵,۲۵۵)	۸۵,۹۴۳,۶۳۱,۵۲۷
بانک تجارت	۵۷,۱۶۴,۳۵۹,۶۲۸	(۵۴,۶۹۷,۶۰۱,۲۵۰)	(۵۴,۳۰۵,۴۷۶)	(۲۸۵,۸۲۱,۸۰۲)	۲,۱۲۶,۶۳۱,۱۰۰	۲۸,۸۲۴,۰۶۶,۳۹۶
بانک اقتصادنوین	۴,۲۶۹,۳۵۶,۱۵۳	(۴,۳۷۵,۳۷۸,۹۳۸)	(۴,۰۵۵,۸۴۶)	(۲۱,۳۴۶,۷۸۳)	(۱۳۱,۴۲۵,۴۱۴)	-
رایان هم افزا	۳,۶۵۷,۹۸۷,۴۸۰	(۴,۸۷۲,۷۵۶,۸۳۴)	(۳,۴۷۵,۰۷۱)	(۱۸,۲۸۹,۹۳۷)	(۱,۲۳۶,۵۳۴,۳۶۲)	-
توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین	۱۱,۱۴۳,۸۸۰,۶۲۶	(۴,۹۷۰,۱۴۳,۳۱۴)	(۱۰,۵۸۶,۲۶۴)	(۵۵,۷۱۹,۴۰۳)	۶,۱۰۷,۴۳۱,۶۴۵	-
شرکت ارتباطات سیار ایران	۱,۹۰۴,۱۳۱,۶۰۱	(۱,۷۶۶,۹۹۷,۶۰۷)	(۱,۸۰۸,۹۱۷)	(۹,۵۲۰,۶۵۸)	۱۲۵,۸۰۴,۴۱۹	-
مخابرات ایران	۷,۷۵۲,۳۰۰,۰۰۰	(۶,۸۷۳,۱۴۰,۰۴۴)	(۷,۳۶۴,۶۵۹)	(۳۸,۷۶۱,۵۰۰)	۸۳۳,۰۳۳,۷۹۷	(۱۱۱,۷۲۳,۸۵۷)
بیمه اتکالی ایرانیان	۷۱,۰۸۷,۴۵۸,۱۲۰	(۶۵,۹۸۳,۶۱۶,۰۶۷)	(۶۷,۵۳۲,۷۷۴)	(۳۵۵,۴۳۷,۲۹۱)	۴,۶۸۰,۸۷۱,۹۸۸	-
بیمه تجارت نو	۱۴۵,۸۸۵,۲۰۲,۴۸۷	(۲۱۸,۶۹۱,۷۹۷,۸۰۹)	(۱۳۸,۵۸۹,۱۰۵)	(۷۲۹,۴۲۶,۰۱۵)	(۷۳,۶۷۴,۶۱۰,۴۴۲)	۸۵,۲۴۹,۸۸۱,۹۲۹
سیمان فارس و خوزستان	۹۸,۲۰۰,۸۴۲,۵۰۰	(۷۱,۱۷۵,۵۴۷,۴۸۴)	(۹۳,۲۹۰,۳۳۷)	(۴۹۱,۰۰۴,۲۰۹)	۲۶,۴۴۱,۰۰۰,۴۷۰	۷,۹۱۹,۸۸۶,۶۷۶
سیمان مازندران	۱۱,۰۶۶,۲۲۷,۹۷۰	(۹,۹۲۰,۱۶۰,۶۲۶)	(۱۰,۵۱۲,۸۶۸)	(۵۵,۳۳۱,۱۴۱)	۱,۰۸۰,۲۲۳,۳۳۵	-
سیمان سپاهان	۵۶۸,۴۳۸,۹۰۰	(۷۱۹,۵۷۳,۵۴۰)	(۵۳۹,۹۹۹)	(۲,۸۴۲,۱۹۴)	(۱۵۴,۵۱۶,۸۳۳)	-
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۶,۷۰۸,۰۴۰,۴۲۰	(۷,۱۵۸,۳۱۳,۶۳۴)	(۶,۳۷۲,۴۳۴)	(۳۳,۵۴۰,۲۰۵)	(۴۹۰,۱۸۵,۸۵۳)	۱۹۹,۸۶۴,۴۱۰,۱۴۱
ریل پرداز نو آفرین	۱۱,۷۵۱,۳۴۹,۷۸۷	(۹,۳۰۵,۹۵۸,۹۶۵)	(۱۱,۱۶۳,۲۶۸)	(۵۸,۷۵۶,۷۴۷)	۲,۳۷۵,۴۷۰,۸۰۷	-
توسعه حمل و نقل ریلی پارسین	۴,۷۶۳,۳۵۸,۶۰۰	(۴,۵۱۲,۷۲۸,۰۶۸)	(۴,۵۲۵,۱۶۶)	(۲۳,۸۱۶,۷۹۴)	۲۲۲,۲۸۸,۵۷۲	-
پالایش نفت تبریز	۱۱۶,۴۴۱,۷۴۹,۸۴۰	(۵۵,۶۹۸,۸۰۸,۶۴۵)	(۱۱۰,۶۱۸,۷۳۳)	(۵۸۲,۲۰۸,۷۴۷)	۶۰,۰۵۰,۱۱۳,۷۱۵	-
پالایش نفت اصفهان	۴۵,۷۹۲,۰۶۳,۰۴۰	(۴۹,۵۶۶,۸۰۱,۶۸۹)	(۴۳,۵۰۱,۳۴۷)	(۲۲۸,۹۶۰,۳۱۷)	(۴۰,۴۷,۲۰۰,۳۱۳)	(۲۵,۲۳۳,۳۱۵,۵۹۰)
پالایش نفت بندرعباس	۷۹,۶۵۵,۲۸۳,۱۳۵	(۶۰,۶۶۶,۱۳۷,۹۰۱)	(۷۵,۶۷۱,۶۲۴)	(۳۹۸,۲۷۶,۴۱۲)	۱۸,۵۱۵,۱۹۷,۱۹۸	-
نقل به صفحه بعد	۸۳۴,۰۷۲,۶۲۶,۰۰۳	(۷۹۶,۱۴۹,۴۸۴,۶۲۹)	(۷۹۲,۳۵۹,۶۶۰)	(۴,۱۷۰,۳۶۳,۱۴۰)	۳۲,۹۶۰,۴۱۸,۵۷۴	۳۹۲,۴۵۶,۹۳۷,۲۲۲

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۱

سال مالی منتهی به

۱۴۰۰/۰۲/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۲/۳۱

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
	۸۳۴,۰۷۲,۶۲۶,۰۰۳	(۷۹۶,۱۴۹,۴۸۴,۶۲۹)	(۷۹۲,۳۵۹,۶۶۰)	(۴,۱۷۰,۳۶۳,۱۴۰)	۳۲,۹۶۰,۴۱۸,۵۷۴	۳۹۲,۴۵۶,۹۳۷,۲۲۲
نقل از صفحه قبل						
نفت سپاهان	۲,۹۵۳,۰۸۹,۳۶۹	(۲,۲۲۱,۰۳۳,۱۳۳)	(۲۸۰۵,۳۷۷)	(۱۴,۷۶۵,۴۴۶)	۷۱۴,۴۸۵,۴۱۳	-
تولید برق عسلویه مینا	۲۷,۳۳۸,۴۲۳,۸۰۰	(۲۹,۵۴۶,۳۳۹,۹۴۳)	(۲۵,۹۷۱,۲۲۱)	(۱۳۶,۶۹۳,۱۲۰)	(۲,۳۷۰,۵۷۹,۴۸۴)	-
فجر انرژی خلیج فارس	۱۵,۱۶۷,۳۵۳,۴۴۰	(۱۰,۷۷۵,۵۰۲,۰۰۰)	(۱۴,۴۰۸,۸۷۹)	(۷۵,۸۳۶,۷۶۴)	۴,۳۰۱,۶۰۴,۷۹۷	-
مبین انرژی خلیج فارس	۲۲,۵۲۲,۱۰۰,۷۳۰	(۱۵,۷۶۶,۰۷۰,۳۹۲)	(۲۱,۴۰۵,۴۵۱)	(۱۱۲,۶۶۰,۵۰۴)	۶,۶۳۱,۹۶۴,۴۸۳	-
فولاد مبارکه اصفهان	۳۰,۹۵۱,۶۹۰,۴۱۱	(۲۳,۸۶۴,۴۴۴,۶۷۳)	(۲۹,۴۰۳,۶۸۷)	(۱۵۴,۷۵۸,۴۵۳)	۶,۹۰۳,۰۸۳,۵۹۸	۱۸,۷۶۵,۶۵۳,۹۷۱
ملی صنایع مس ایران	۸۱,۱۰۴,۶۲۲,۳۴۰	(۷۷,۱۶۳,۶۱۶,۲۲۰)	(۷۷,۰۴۸,۰۱۵)	(۴۰۵,۵۲۳,۱۰۷)	۳,۴۵۸,۴۳۴,۹۹۸	۹,۱۸۷,۱۹۸,۸۳۶
سرمایه‌گذاری توکافولاد (هلدینگ)	۱۲,۴۳۹,۹۹۲,۵۶۰	(۱۲,۴۱۴,۴۵۷,۵۸۳)	(۱۱,۸۱۷,۸۸۱)	(۶۲,۱۹۹,۹۶۴)	(۴۸,۴۸۲,۸۶۸)	۲۵,۱۱۱,۹۸۵,۴۵۳
فولاد خوزستان	۷۵,۹۸۰,۴۵۸,۷۶۰	(۸۷,۳۱۷,۳۵۲,۰۰۰)	(۷۲,۱۸۰,۶۵۱)	(۳۷۹,۹۰۲,۲۹۳)	(۱۱,۷۸۸,۹۷۶,۱۸۴)	-
تولید و توسعه سرب روی ایرانیان	۱,۴۱۶,۸۵۷,۴۹۰	(۸۳۳,۰۱۹,۳۸۱)	(۱,۳۴۵,۹۴۶)	(۷,۰۸۴,۲۸۸)	۵۷۵,۴۰۷,۸۷۵	-
معدنی و صنعتی گل گهر	۱۴۷,۶۷۲,۷۱۵,۶۸۰	(۸۵,۴۸۸,۳۰۰,۰۰۰)	(۱۴۰,۲۸۸,۴۰۵)	(۷۲۸,۳۶۳,۵۷۵)	۶۱,۳۰۵,۷۶۳,۷۰۰	۴,۵۴۹,۶۰۹,۲۲۱
تجلی توسعه معادن و فلزات	۷۷,۵۲۴,۴۰۰,۰۰۰	(۶۲,۰۵۶,۲۹۶,۰۰۰)	(۷۳,۶۴۶,۰۹۹)	(۳۸۷,۶۲۲,۰۰۸)	۱۵,۰۰۶,۸۳۵,۸۹۳	-
معدنی و صنعتی چادرملو	۱۲,۶۰۹,۷۱۶,۸۷۰	(۱۱,۱۶۵,۹۶۷,۷۵۴)	(۱۱,۹۷۸,۹۹۳)	(۶۳,۰۴۸,۵۸۱)	۱,۳۶۸,۷۲۱,۵۴۲	(۳۹۳,۳۳۸,۷۷۵)
سرمایه‌گذاری صدرتأمین	۱۰۸,۶۳۳,۸۶۸,۴۶۰	(۱۱۲,۸۰۱,۳۳۳,۵۳۰)	(۱۰۳,۲۰۱,۳۸۰)	(۵۴۳,۱۶۹,۳۴۸)	(۴,۸۱۳,۸۳۵,۷۹۸)	(۸۳,۱۷۷,۵۰۷,۵۰۴)
صنعت غذایی کورش	۱۱۴,۴۲۳,۲۵۹,۹۴۰	(۹۳,۷۰۲,۲۴۹,۷۶۶)	(۱۰۸,۷۰۰,۴۵۱)	(۵۷۲,۱۱۶,۲۹۹)	۲۰,۰۴۰,۱۹۳,۴۲۴	-
کیمیدارو	۶۶۰,۶۶۵۹,۰۲۰	(۸,۹۳۲,۹۹۸,۳۱۳)	(۶,۲۶۶,۲۸۸)	(۳۳,۰۳۳,۲۹۴)	(۲,۳۶۵,۶۴۸,۸۷۵)	-
داروسازی سینا	۸,۳۸۰,۸۶۴,۵۸۰	(۷,۸۶۰,۳۰۲,۹۶۸)	(۷,۹۶۱,۷۶۹)	(۴۱,۹۰۴,۳۲۳)	۴۷۰,۶۹۵,۵۲۰	-
شرکت کی بی سی	۶۵۵,۰۰۴,۹۸۰	(۶۳۸,۳۲۹,۰۷۷)	(۶۲۲,۲۴۷)	(۳,۲۷۵,۰۲۵)	۱۲,۷۷۸,۶۳۱	-
نقل به صفحه بعد	۱,۵۸۰,۴۶۳,۷۰۳,۴۳۳	(۱,۴۳۸,۶۹۷,۰۹۷,۳۶۲)	(۱,۵۰۱,۴۲۲,۳۰۰)	(۷,۹۰۲,۳۱۸,۵۳۲)	۱۳۲,۴۶۲,۸۶۵,۲۳۹	۳۷۶,۵۰۰,۵۳۸,۴۲۴

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۱

سال مالی منتهی به

۱۴۰۰/۰۲/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۲/۳۱

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۱,۵۸۰,۴۶۳,۷۰۳,۴۳۳	(۱,۴۳۸,۶۹۷,۰۹۷,۳۶۲)	(۱,۵۰۱,۴۲۲,۳۰۰)	(۷,۹۰۲,۳۱۸,۵۳۲)	۱۳۲,۳۶۲,۸۶۵,۲۳۹	۳۷۶,۵۰۰,۵۳۸,۴۲۴
سرمایه گذاری دارویی تامین	۷۵۲,۰۴۸	۱۴,۶۴۳,۰۳۷,۶۴۱	(۹,۸۵۰,۸۴۴,۸۶۷)	(۱۳,۹۱۰,۶۹۰)	۴,۷۰۵,۰۶۶,۸۹۳	-
البرزدارو	۳۹۰,۵۹۷	۴,۸۱۶,۵۲۶,۴۷۰	(۴,۵۵۰,۵۵۸,۹۴۸)	(۴,۵۷۵,۵۹۴)	۲۳۷,۳۰۹,۲۹۶	(۳,۸۹۸,۹۵۱,۷۴۱)
سبحان دارو	۵۰۰,۰۰۰	۹,۷۴۰,۱۶۶,۵۵۰	(۸,۳۲۵,۱۰۹,۲۵۰)	(۹,۲۵۳,۰۷۳)	۱,۳۴۷,۱۰۳,۳۹۳	-
م. صنایع و معادن احیاء سپاهان	۴,۱۴۳,۱۶۰	۷۳,۳۱۷,۳۱۵,۲۴۰	(۷۶,۷۰۷,۲۱۵,۱۸۰)	(۶۹,۶۵۱,۲۲۵)	(۳,۸۲۶,۱۳۷,۷۴۴)	-
گ. مدیریت ارزش سرمایه ص ب کشوری	۷,۵۸۸,۲۵۹	۳۳,۱۱۷,۲۴۹,۱۵۴	(۲۲,۷۱۷,۵۳۷,۹۶۰)	(۳۱,۴۶۰,۷۰۶)	۱۰,۲۰۲,۶۶۴,۲۴۳	-
س. و خدمات مدیریت سند. ب کشوری	۱۳۹,۶۳۲	۱,۴۱۷,۵۱۲,۹۶۷	(۷۰۲,۰۰۸,۳۷۸)	(۱,۳۴۶,۵۶۳)	۷۰۷,۰۷۰,۴۶۳	-
سرمایه گذاری هامون صبا	۲۸۵,۱۰۰	۱,۳۰۸,۷۶۴,۰۸۰	(۵۴۲,۷۵۲,۵۷۰)	(۱,۲۴۴,۲۸۲)	۷۵۸,۲۲۴,۴۰۷	-
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۲,۰۴۶,۴۴۸	۱۶,۰۵۵,۰۷۶,۷۴۰	(۱۱,۵۵۵,۹۹۹,۱۸۸)	(۱۵,۲۵۲,۱۵۵)	۴,۴۰۳,۵۵۰,۰۱۴	۹,۴۱۲,۰۹۴,۴۲۲
پتروشیمی پارس	۱,۲۱۰,۰۰۰	۲۴۶,۱۴۹,۷۶۸,۸۷۰	(۱۷۶,۶۵۰,۳۵۵,۹۶۹)	(۲۳۳,۸۴۰,۹۴۷)	۶۸,۰۳۴,۸۲۳,۱۰۶	۹,۷۹۱,۶۵۴,۳۴۴
پتروشیمی غدیر	۱,۴۰۴,۸۴۵	۱۳۵,۹۱۷,۳۲۱,۰۴۰	(۱۱۱,۸۷۵,۱۰۲,۱۱۶)	(۱۲۹,۱۲۰,۹۱۱)	۲۳,۲۳۳,۵۱۱,۴۰۸	۸,۲۶۲,۲۷۹,۴۹۵
پلیمر آریا ساسول	۱,۱۰۴,۱۹۸	۹۵,۵۲۳,۸۹۰,۰۳۵	(۸۱,۸۰۸,۳۶۸,۳۹۹)	(۹۰,۷۴۶,۶۸۳)	۱۳,۱۴۷,۲۵۵,۴۹۶	۹۲,۳۵۹,۴۶۲,۳۹۲
تولیدات پتروشیمی قائد بصیر	۲۴۹,۱۱۱	۲۹,۷۱۱,۳۹۱,۰۰۰	(۲۲,۳۶۴,۷۸۴,۴۶۳)	(۲۸,۲۲۵,۶۰۴)	۷,۱۶۹,۸۲۴,۰۸۴	-
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۱,۸۰۰,۰۰۰	۲۵,۷۲۰,۹۰۵,۳۵۰	(۲۲,۷۵۵,۲۲۳,۲۶۶)	(۲۴,۴۴۴,۱۹۶)	۲,۸۲۲,۵۸۳,۳۶۲	۴۲,۱۴۷,۶۰۲,۱۰۱
پدیده شیمی قرن	۳,۲۶۸,۲۶۸	۹۹,۸۹۷,۹۸۸,۴۲۰	(۹۱,۶۰۰,۳۶۸,۵۹۶)	(۹۴,۹۰۱,۸۴۷)	۷,۷۰۳,۳۲۸,۰۳۱	-
آریان کیمیا تک	۵۸۰,۵۵۱	۱۸,۴۶۶,۳۶۹,۳۲۰	(۱۳,۳۶۵,۰۶۴,۲۷۹)	(۱۷,۵۴۲,۲۶۸)	۴,۹۹۱,۴۳۰,۹۹۷	-
پتروشیمی پردیس	۱,۰۱۸,۴۰۶	۱۹۸,۸۶۹,۴۸۲,۱۵۰	(۹۵,۰۳۹,۰۸۷,۹۴۶)	(۱۸۸,۹۲۴,۱۸۰)	۱۰۲,۶۴۷,۱۲۲,۶۱۲	(۳۷,۸۳۸,۸۰۹,۱۶۹)
گسترش نفت و گاز پارسیان	۷۶۵,۰۰۰	۲۲,۳۶۰,۵۹۰,۸۳۰	(۱۳,۵۴۳,۵۸۳,۳۳۲)	(۲۱,۲۴۲,۴۶۱)	۸,۶۸۳,۹۶۲,۰۸۲	۴۹۳,۶۱۲,۳۱۶
نقل به صفحه بعد	۲,۶۰۷,۵۰۷,۵۹۰,۲۹۰	(۲,۲۰۲,۶۶۰,۸۶۱,۹۶۹)	(۲,۴۷۷,۱۰۴,۶۸۵)	(۱۳,۰۳۷,۵۲۵,۲۵۴)	۳۸۹,۳۳۱,۵۵۷,۳۸۲	۴۹۸,۲۲۹,۴۸۲,۵۸۴

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۱

سال مالی منتهی به

۱۴۰۰/۰۲/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۲/۳۱

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۲,۶۰۷,۵۰۷,۰۵۹,۲۹۰	(۲,۲۰۲,۶۶۰,۸۶۱,۹۶۹)	(۲,۴۷۷,۱۰۴,۶۸۵)	(۱۳,۰۳۷,۵۳۵,۲۵۴)	۳۸۹,۳۳۱,۵۵۷,۳۸۲	۴۹۸,۲۲۹,۴۸۲,۵۸۴
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	۱۹,۰۴۷,۱۵۷,۵۷۲	(۱۲,۳۴۲,۸۷۸,۷۶۵)	(۱۸,۰۹۴,۴۸۷)	(۹۵,۲۳۵,۷۸۸)	۶,۵۹۰,۹۴۸,۵۳۲	-
پتروشیمی جم	۱۹,۳۷۹,۲۴۵,۰۳۰	(۱۵,۲۳۹,۹۶۰,۵۱۲)	(۱۸,۴۱۰,۲۴۰)	(۹۶,۸۹۶,۲۲۶)	۴,۰۲۳,۹۷۸,۰۵۲	۴۲۲,۶۷۵
پلی پروپیلن جم - جم پیلن	۷,۹۵۸,۶۸۷,۰۱۰	(۴,۹۳۰,۶۴۹,۰۸۳)	(۷,۵۶۰,۷۱۸)	(۳۹,۷۹۳,۴۳۵)	۲,۹۸۰,۶۸۳,۷۷۴	(۶۲۴,۷۱۸,۷۰۹)
سرمایه‌گذاری غدیر (هلدینگ)	۶۰,۷۴۵,۵۴۳,۹۵۰	(۵۹,۴۳۲,۵۴۷,۶۸۵)	(۵۷,۷۰۷,۷۶۸)	(۳۰۳,۷۲۷,۷۲۳)	۹۵۱,۵۶۰,۷۷۴	(۱۵,۹۷۴,۳۳۶,۵۱۳)
سرمایه‌گذاری صندوق‌بازنشتگی	۴,۷۵۵,۰۸۸,۲۱۰	(۴,۸۴۲,۱۶۷,۶۵۱)	(۴,۵۱۷,۲۷۳)	(۲۳,۷۷۵,۴۴۲)	(۱۱۵,۳۷۲,۱۵۶)	(۵,۰۸۹,۷۴۴,۱۳۰)
سرمایه‌گذاری ملی ایران	۲۴,۲۲۴,۴۳۴,۹۱۰	(۲۳,۲۰۱,۳۱۴,۴۴۶)	(۲۳,۰۱۲,۸۷۸)	(۱۲۱,۱۲۲,۱۷۴)	۸۷۸,۹۸۵,۴۱۲	۲۳,۴۴۶,۴۳۸,۶۵۴
سرمایه‌گذاری تامین اجتماعی	۴۵,۳۱۷,۶۴۲,۶۸۰	(۳۶,۵۲۳,۸۸۲,۱۲۵)	(۴۳,۰۵۱,۰۹۹)	(۲۲۶,۵۸۸,۲۱۲)	۸,۵۲۴,۱۲۱,۲۴۴	۶,۵۲۸,۸۳۶,۷۷۸
تامین سرمایه لوتوس پارسیان	۷۰,۹۷۱,۶۰۰	(۴۸,۱۶۰,۶۰۷)	(۶۷,۴۲۱)	(۳۵۴,۸۵۸)	۲۲,۳۸۸,۷۱۴	-
تامین سرمایه نوین	۸۳,۴۳۷,۶۵۹,۸۰۰	(۸۶,۹۱۵,۸۴۷,۶۹۹)	(۷۹,۲۶۵,۴۰۶)	(۴۱۷,۱۸۸,۲۹۷)	(۳,۹۷۴,۶۴۱,۶۰۲)	(۱۷,۹۱۴,۵۴۹,۴۷۹)
تامین سرمایه بانک ملت	۶,۶۲۰,۵۰۳,۸۵۵	(۶,۲۰۰,۳۸۱,۱۲۵)	(۶,۲۸۹,۳۹۹)	(۳۳,۱۰۲,۵۱۷)	۳۸۰,۷۳۰,۹۱۴	-
صندوق س.اعتماد آفرین پارسیان-د	-	-	-	-	-	۱۲۵,۶۶۰,۰۲۱
ملی کشت و صنعت و دامپروری پارس	-	-	-	-	-	(۱۱,۸۸۸,۹۵۱,۹۵۹)
کشاورزی و دامپروری ملارد شیر	-	-	-	-	-	۲,۱۹۲,۳۸۰,۰۰۹
گروه مینا (سهامی عام)	-	-	-	-	-	۱۲۵,۲۷۴,۱۱۳,۶۸۵
سایپا	-	-	-	-	-	(۲,۲۲۷,۰۲۵,۱۴۰)
پارس خزر	-	-	-	-	-	۴,۸۱۲,۵۴۲,۴۲۳
پالایش نفت شیراز	-	-	-	-	-	(۵,۲۲۳,۶۲۰,۵۸۳)
نقل به صفحه بعد	۲,۸۷۹,۰۶۳,۹۹۳,۹۰۷	(۲,۴۵۲,۳۳۸,۶۵۱,۶۶۷)	(۲,۷۳۵,۰۸۱,۲۷۴)	(۱۴,۳۹۵,۳۱۹,۹۲۶)	۴۰۹,۵۹۴,۹۴۱,۰۴۰	۶۰۱,۶۶۶,۹۳۰,۳۱۶

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۱

سال مالی منتهی به

۱۴۰۰/۰۲/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۲/۳۱

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۲,۸۷۹,۰۶۳,۹۹۳,۹۰۷	(۲,۴۵۲,۳۳۸,۶۵۱,۶۶۷)	(۲,۷۳۵,۰۸۱,۲۷۴)	(۱۴,۳۹۵,۳۱۹,۹۲۶)	۴۰۹,۵۹۴,۹۴۱,۰۴۰	۶۰۱,۶۶۶,۹۳۰,۳۱۶
برق و انرژی پیوندگستر پارس	-	-	-	-	-	۳,۱۸۱,۳۱۰,۸۶۲
تولید نیروی برق آبادان	-	-	-	-	-	۲۰,۸۰۱,۹۳۶,۵۲۲
سرمایه گذاری سیمان تامین	-	-	-	-	-	۹۹,۳۹۹,۷۵۲,۲۱۲
سیمان خوزستان	-	-	-	-	-	۲,۵۲۶,۶۰۸,۰۰۱
لیزینگ پارسیان	-	-	-	-	-	۶,۰۲۵,۱۸۴,۳۴۴
بیمه البرز	-	-	-	-	-	(۷,۶۴۹,۹۱۹,۰۴۴)
بیمه پارسیان	-	-	-	-	-	۱۰,۵۶۶,۱۸۰,۹۶۸
فرآوری معدنی اپال کانی پارس	-	-	-	-	-	۶,۹۷۲,۲۲۲,۱۵۲
توسعه معادن و فلزات	-	-	-	-	-	۴۳۶,۹۷۵,۳۳۹
فولاد کاوه جنوب کیش	-	-	-	-	-	۹,۱۵۷,۴۷۰,۰۰۰
اعتباری ملل	-	-	-	-	-	۳,۸۱۷,۰۹۸,۱۰۱
بانک صادرات ایران	-	-	-	-	-	(۳,۹۰۶,۶۷۲,۷۰۷)
بانک پاسارگاد	-	-	-	-	-	۱۴۶,۸۲۰,۹۷۲,۸۵۳
سپیدار سیستم آسیا	-	-	-	-	-	۱,۱۲۱,۸۵۷,۹۵۱
پرداخت الکترونیک سامان کیش	-	-	-	-	-	(۲,۸۲۵,۹۴۵,۷۹۲)
سرمایه گذاری البرز (هلدینگ)	-	-	-	-	-	۲۰,۴۷۷,۴۷۹
گروه دارویی برکت	-	-	-	-	-	۱۰,۴۹۹,۶۳۷,۷۸۶
نقل به صفحه بعد	۲,۸۷۹,۰۶۳,۹۹۳,۹۰۷	(۲,۴۵۲,۳۳۸,۶۵۱,۶۶۷)	(۲,۷۳۵,۰۸۱,۲۷۴)	(۱۴,۳۹۵,۳۱۹,۹۲۶)	۴۰۹,۵۹۴,۹۴۱,۰۴۰	۹۰۸,۶۳۲,۰۷۷,۲۴۳

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۱

سال مالی منتهی به

۱۴۰۰/۰۲/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۲/۳۱

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۲,۸۷۹,۰۶۳,۹۹۳,۹۰۷	(۲,۴۵۲,۳۳۸,۶۵۱,۶۶۷)	(۲,۷۳۵,۰۸۱,۲۷۴)	(۱۴,۳۹۵,۳۱۹,۹۲۶)	۴۰۹,۵۹۴,۹۴۱,۰۴۰	۹۰۸,۶۳۲,۰۷۷,۳۴۴
سرمایه گذاری خوارزمی	-	-	-	-	-	۳۷,۵۹۶,۷۸۸,۲۸۹
مدیریت سرمایه گذاری کوثرپهن	-	-	-	-	-	(۱,۳۹۹,۴۹۴,۶۱۸)
سرمایه گذاری پویا	-	-	-	-	-	۱۱,۹۳۴,۸۱۸,۵۳۴
سرمایه گذاری مالی سپهرصادرات	-	-	-	-	-	۱۱,۷۸۷,۳۶۰,۵۵۵
سرمایه گذاری سپه	-	-	-	-	-	(۳۲,۶۹۹,۷۳۵,۴۳۵)
گروه توسعه مالی مهر آیندگان	-	-	-	-	-	(۴۰,۸۱۴,۱۳۰,۶۷۷)
سرمایه گذاری آوا نوین	-	-	-	-	-	(۲۰,۶۲۳)
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	-	-	-	-	-	۱۵۱,۹۴۴,۰۵۱,۱۸۴
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	-	-	-	-	-	۹,۵۸۷,۹۲۸,۲۰۰
سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی	-	-	-	-	-	۱۷,۰۵۸,۳۱۶,۹۹۷
صنایع پتروشیمی کرمانشاه	-	-	-	-	-	۳۱,۴۲۶,۰۷۸,۶۷۹
پتروشیمی بوعلی سینا	-	-	-	-	-	۷,۵۹۹,۰۴۴,۳۱۸
پتروشیمی ارومیه	-	-	-	-	-	۶,۶۶۰,۶۴۷,۴۶۳
پتروشیمی نوری	-	-	-	-	-	۶,۱۷۲,۰۰۴,۲۷۸
گلناتش	-	-	-	-	-	۲,۳۱۲,۰۱۴,۶۱۹
مدیریت صنعت شوینده ت.ص. بهشهر	-	-	-	-	-	(۹,۱۴۴,۴۱۲,۹۹۱)
بهساز کاشانه تهران	-	-	-	-	-	۲۰,۷۲۶,۸۸۱,۳۲۱
نقل به صفحه بعد	۲,۸۷۹,۰۶۳,۹۹۳,۹۰۷	(۲,۴۵۲,۳۳۸,۶۵۱,۶۶۷)	(۲,۷۳۵,۰۸۱,۲۷۴)	(۱۴,۳۹۵,۳۱۹,۹۲۶)	۴۰۹,۵۹۴,۹۴۱,۰۴۰	۱,۱۳۹,۳۸۰,۲۱۷,۴۳۶

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۱۳ اردیبهشت ۱۴۰۱

سال مالی منتهی به
۱۴۰۰/۰۲/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۲/۳۱

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
	۲,۸۷۹,۰۶۳,۹۹۳,۹۰۷	(۲,۴۵۲,۳۳۸,۶۵۱,۶۶۷)	(۲,۷۳۵,۰۸۱,۲۷۴)	(۱۴,۳۹۵,۳۱۹,۹۲۶)	۴۰۹,۵۹۴,۹۴۱,۰۴۰	۱,۱۳۹,۳۸۰,۲۱۷,۴۳۶
	-	-	-	-	-	۳۲,۹۶۶,۴۶۰,۱۹۶
	-	-	-	-	-	۱۴,۶۸۹,۱۹۸,۷۲۲
	-	-	-	-	-	۴۸,۲۸۶,۶۲۸
	-	-	-	-	-	۷,۴۹۷,۹۰۴,۱۳۳
	-	-	-	-	-	۲,۲۵۳,۹۰۱,۹۳۴
	-	-	-	-	-	۴۱,۲۹۸,۱۳۸,۷۸۶
	-	-	-	-	-	۱۳,۵۴۵,۲۶۸,۸۱۷
	-	-	-	-	(۲۶۰)	۲۲
	-	-	-	-	-	۵۷,۵۰۱,۴۹۲
	۲,۸۷۹,۰۶۳,۹۹۳,۹۰۷	(۲,۴۵۲,۳۳۸,۶۵۱,۶۶۷)	(۲,۷۳۵,۰۸۱,۲۷۴)	(۱۴,۳۹۵,۳۱۹,۹۲۶)	۴۰۹,۵۹۴,۹۴۰,۷۸۰	۱,۲۵۱,۷۳۶,۸۷۸,۱۶۶

نقل از صفحه قبل

عمران و توسعه شاهد

سرمایه گذاری ساختمان ایران

تجارت الکترونیک پارسیان

تولید برق عسلویه میثا

بیمه ما

سهامی ذوب آهن اصفهان

فولاد خوزستان

سایر

اصلاح حساب کارگزاری

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۱

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۲/۳۱					
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال		ریال	
-	۱۵,۴۳۵,۱۰۴,۳۷۲	(۱۷۲,۰۱۴,۲۵۷)	(۳۲,۶۸۲,۵۴۱)	(۱۸,۷۶۳,۰۵۰,۰۰۰)	۳۴,۴۰۲,۸۵۱,۱۷۰	۲,۱۵۰,۰۰۰ ح. پالایش نفت تبریز
-	۶,۲۸۳,۲۷۲,۸۶۴	(۳۰۳,۳۶۷,۸۷۱)	(۵۷,۶۳۹,۸۹۵)	(۹۷,۹۳۸,۷۴۳,۷۵۴)	۱۰۴,۵۸۳,۰۲۴,۳۸۴	ح. مس شهیدباهنر
(۱۴,۵۸۴,۳۰۶,۶۸۷)	۷۵۵,۳۵۳,۷۲۲	(۹۶,۵۳۹,۹۷۷)	(۱۸,۳۴۲,۴۶۷)	(۱۸,۴۳۷,۷۵۸,۹۳۴)	۱۹,۳۰۷,۹۹۵,۱۰۰	ح. معدنی و صنعتی گل گهر
-	(۱۷,۱۶۷,۷۶۲,۹۸۴)	(۲۹۶,۷۵۲,۹۹۶)	(۵۶,۳۸۲,۳۹۷)	(۹۶,۸۵۷,۱۵۳,۹۴۸)	۸۰,۰۴۲,۵۲۶,۳۵۷	ح. پدیده شیمی قرن
۶۲,۲۷۹,۲۰۷,۵۴۹	-	-	-	-	-	ح. کشتیرانی ج. ا. ا.
۲,۴۸۰,۲۴۴,۶۳۵	-	-	-	-	-	ح. توکافولاد(هلدینگ
۱,۷۴۶,۰۲۹,۲۲۹	-	-	-	-	-	ح. البرزدارو
(۶۰۸,۵۴۷,۳۳۳)	-	-	-	-	-	ح. سبحان دارو
(۱,۰۰۰,۸۶۴,۵۷۷)	-	-	-	-	-	ح. پتروشیمی جم
۵۰,۳۱۱,۷۶۲,۸۱۶	۵,۳۰۵,۹۶۷,۹۷۴	(۸۶۸,۶۷۵,۱۰۱)	(۱۶۵,۰۴۷,۳۰۰)	(۲۳۱,۹۹۶,۷۰۶,۶۳۶)	۲۳۸,۳۳۶,۳۹۷,۰۱۱	

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۱

۱۵- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱
	ریال	ریال
۱۵-۱	۹۵۴,۶۹۱,۴۶۹,۱۲۰	(۸۲۳,۶۵۹,۲۰۲,۷۲۰)
۱۵-۲	-	۱۰,۳۹۱,۳۳۳,۷۶۰
	۹۵۴,۶۹۱,۴۶۹,۱۲۰	(۸۱۳,۳۶۷,۹۶۸,۹۶۰)

۱۵-۱ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۲/۳۱						سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سیمرغ	۲,۳۰۰,۰۰۰	۶۶,۳۷۸,۰۰۰,۰۰۰	(۶۳,۸۸۵,۱۲۴,۶۹۶)	(۶۳,۰۵۹,۱۰۰)	(۳۳۱,۸۹۰,۰۰۰)	۲,۰۹۷,۹۲۶,۲۰۴	-
صنعتی و معدنی شمال شرق شاهرود	۷۸۵,۰۰۰	۷۳,۷۹۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۹,۵۷۸,۱۴۱,۸۸۴)	(۷۰,۱۰۰,۵۰۰)	(۳۶۸,۹۵۰,۰۰۰)	۱۳,۷۷۲,۸۰۷,۶۱۶	-
معدنی و صنعتی چادرملو	۱۶,۷۰۰,۰۰۰	۲۸۱,۵۶۲,۰۰۰,۰۰۰	(۲۳۴,۷۲۸,۵۶۹,۰۲۰)	(۲۶۷,۴۸۳,۹۰۰)	(۱,۴۰۷,۸۱۰,۰۰۰)	۴۵,۱۵۸,۱۳۷,۰۸۰	-
سرمایه گذاری صدرتامین	۷,۸۰۰,۰۰۰	۸۵,۹۵۶,۰۰۰,۰۰۰	(۷۳,۲۱۶,۲۸۹,۳۳۹)	(۸۱,۶۵۸,۲۰۰)	(۴۲۹,۷۸۰,۰۰۰)	۱۲,۲۲۸,۲۷۲,۴۶۱	(۷۲,۱۶۲,۴۷۲,۷۰۰)
پالایش نفت بندرعباس	۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۹,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵۵,۱۵۴,۵۱۴,۰۴۳)	(۱۸۹,۷۷۲,۰۰۰)	(۹۹۸,۸۰۰,۰۰۰)	۴۳,۴۱۶,۹۱۳,۹۵۷	(۱۰۱,۴۱۲,۵۹۸,۰۰۱)
پالایش نفت تبریز	۶,۴۵۰,۰۰۰	۱۴۶,۹۹۵,۵۰۰,۰۰۰	(۶۲,۱۹۵,۵۰۰,۶۸۱)	(۱۳۹,۶۴۵,۷۲۵)	(۷۳۴,۹۷۷,۵۰۰)	۸۳,۹۲۵,۳۷۶,۰۹۴	(۷,۵۴۸,۶۲۸,۲۰۰)
نفت سپاهان	۹,۵۰۰,۰۰۰	۳۲,۲۵۲,۵۰۰,۰۰۰	(۲۳,۷۴۷,۹۷۵,۲۳۵)	(۳۰,۶۳۹,۸۷۵)	(۱۶۱,۲۶۲,۵۰۰)	۸,۳۱۲,۶۲۲,۳۹۰	۳,۰۰۵,۲۰۳,۸۲۳
کویر تایر	۵,۹۹۰,۷۴۲	۳۳,۶۶۷,۹۷۰,۰۴۰	(۵۲,۲۷۷,۵۳۰,۳۳۰)	(۳۱,۹۸۴,۵۷۲)	(۱۶۸,۳۳۹,۸۵۰)	(۱۸,۸۰۹,۸۸۴,۷۱۲)	-
فولاد مبارکه اصفهان	۴۴,۴۰۰,۰۰۰	۵۵۶,۷۷۶,۰۰۰,۰۰۰	(۴۳۰,۴۵۵,۱۷۴,۳۰۲)	(۵۲۸,۹۳۷,۲۰۰)	(۲,۷۸۳,۸۸۰,۰۰۰)	۱۳۳,۰۰۸,۰۰۸,۴۹۸	(۱۱,۹۴۹,۲۰۸,۵۱۶)
مس شهیدباهنر	۲,۵۰۰,۰۰۰	۸۳,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۶,۴۰۷,۳۱۵,۰۸۳)	(۷۹,۵۶۲,۵۰۰)	(۴۱۸,۷۵۰,۰۰۰)	۳۶,۸۴۴,۳۷۲,۴۱۷	-
تولید و توسعه سرب روی ایرانیان	۴,۷۵۰,۰۰۰	۳۳,۹۱۵,۰۰۰,۰۰۰	(۳۷,۸۶۸,۴۸۳,۷۱۶)	(۳۲,۲۱۹,۲۵۰)	(۱۶۹,۵۷۵,۰۰۰)	(۴,۱۵۵,۲۷۷,۹۶۶)	-
ملی صنایع مس ایران	۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۸,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰۴,۱۸۱,۴۱۰,۱۷۷)	(۱۲۱,۷۷۱,۰۰۰)	(۶۴۰,۹۰۰,۰۰۰)	۲۳,۲۳۵,۹۱۸,۸۲۳	(۵۸,۴۳۸,۷۷۳,۵۰۳)
نقل به صفحه بعد	۱,۷۲۲,۹۸۲,۹۷۰,۰۴۰	(۱,۳۴۳,۶۹۶,۰۲۸,۵۰۶)	(۱,۶۳۶,۸۳۳,۸۲۲)	(۸,۶۱۴,۹۱۴,۸۵۰)	۳۶۹,۰۳۵,۱۹۲,۸۶۲	(۲۴۸,۵۰۶,۴۷۷,۰۹۷)	

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۱

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۲/۳۱	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	نقل از صفحه قبل
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	نگهداری	نگهداری	
(۲۴۸,۵۰۶,۴۷۷,۰۹۷)	۳۶۹,۰۳۵,۱۹۲,۸۶۲	(۸,۶۱۴,۹۱۴,۸۵۰)	(۱,۶۳۶,۸۳۳,۸۲۲)	(۱,۳۴۳,۶۹۶,۰۲۸,۵۰۶)	۱,۷۲۲,۹۸۲,۹۷۰,۰۴۰				
(۱۱۹,۷۷۶,۷۸۳,۴۸۶)	۶۳,۱۱۷,۲۰۴,۷۵۶	(۸۱۸,۱۲۵,۰۰۰)	(۱۵۵,۴۴۳,۷۵۰)	(۹۹,۵۳۴,۲۲۶,۴۹۴)	۱۶۳,۶۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۸۵,۰۰۰,۰۰۰			گروه‌بهمن
(۶۸۹,۶۵۵,۶۶۰)	۳۳,۶۲۲,۶۷۹,۵۹۲	(۶۴۱,۶۴۰,۷۱۲)	(۱۲۱,۹۱۱,۷۳۵)	(۹۳,۹۴۱,۹۱۰,۳۷۱)	۱۲۸,۳۲۸,۱۴۲,۴۱۰	۸,۷۲۳,۸۷۱			سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی
(۱۸,۳۹۲,۷۳۷,۷۸۳)	۳۶,۹۹۰,۶۹۱,۴۳۴	(۷۱۸,۴۵۶,۸۲۴)	(۱۳۶,۵۰۶,۷۹۷)	(۱۰۵,۸۴۵,۷۰۹,۷۴۵)	۱۴۳,۶۹۱,۳۶۴,۸۰۰	۱۳,۳۰۴,۷۵۶			سرمایه‌گذاری گروه توسعه ملی
(۴۲,۳۰۹,۱۲۸,۱۵۸)	۱۴,۲۱۷,۶۹۲,۶۳۷	(۸۱۸,۴۰۰,۰۰۰)	(۱۵۵,۴۹۶,۰۰۰)	(۱۴۸,۴۸۸,۴۱۱,۳۶۳)	۱۶۳,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۰۰۰,۰۰۰			سرمایه‌گذاری ملی ایران
(۸۹,۸۳۱,۵۱۱,۴۷۳)	۲۸,۹۳۵,۶۰۷,۲۷۷	(۴,۲۹۲,۴۵۰,۰۰۰)	(۴۳۵,۵۶۵,۵۰۰)	(۴۲۶,۸۲۶,۳۷۲,۲۲۳)	۴۵۸,۴۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۱,۰۰۰,۰۰۰			سرمایه‌گذاری غدیر (هلدینگ)
(۱,۱۹۶,۰۰۱,۷۶۹)	۳۴,۲۳۶,۰۷۶,۰۶۰	(۴۱۳,۶۹۵,۰۰۰)	(۷۸,۶۰۲,۰۵۰)	(۴۸,۰۱۰,۶۳۶,۸۹۰)	۸۲,۷۳۹,۰۰۰,۰۰۰	۳,۱۰۰,۰۰۰			مبین انرژی خلیج فارس
-	۱,۸۴۴,۹۰۲,۷۶۱	(۱۴۷,۴۰۰,۰۳۷)	(۲۸,۰۰۶,۰۰۷)	(۲۷,۴۵۹,۶۹۸,۵۶۵)	۲۹,۴۸۰,۰۰۷,۳۷۰	۴,۰۰۰,۰۰۱			تولید برق عسلویه مینا
(۶۶,۸۰۵,۸۰۶,۵۱۵)	۲۳,۰۵۶,۱۷۸,۰۸۹	(۲۶۵,۸۹۰,۹۱۷)	(۵۰,۵۱۹,۲۷۴)	(۲۹,۸۰۵,۵۹۵,۲۰۰)	۵۳,۱۷۸,۱۸۳,۴۸۰	۵,۸۱۸,۱۸۲			توسعه صنایع بهشهر (هلدینگ)
(۴۵,۵۸۹,۴۸۳,۸۶۷)	۳۶,۶۳۸,۱۱۲,۰۴۸	(۴۵۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۸۷,۲۱۰,۰۰۰)	(۵۴,۶۱۵,۶۷۷,۹۵۲)	۹۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰			سرمایه‌گذاری دارویی تامین
-	۵,۵۰۹,۷۰۵,۶۸۷	(۱۲۰,۶۰۰,۰۰۰)	(۲۲,۹۱۴,۰۰۰)	(۱۸,۴۶۶,۷۸۰,۳۱۳)	۲۴,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰			داروسازی سینا
-	(۳۲۱,۳۳۴,۰۱۱)	(۶۱,۰۸۰,۰۰۰)	(۱۱,۶۰۵,۲۰۰)	(۱۲,۴۶۴,۶۴۸,۸۱۱)	۱۲,۲۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰			کیمیدارو
-	۱۷,۵۲۲,۴۱۵,۸۸۰	(۳۵۶,۲۹۶,۲۰۰)	(۶۷,۶۹۶,۲۷۸)	(۵۳,۳۱۲,۸۳۱,۶۴۲)	۷۱,۲۵۹,۲۴۰,۰۰۰	۵۹۳,۸۲۷			تولیدات پتروشیمی قائد بصیر
۳,۶۷۱,۱۴۹,۴۶۵	۲۵,۸۲۵,۴۱۹,۰۰۰	(۳۰۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۸,۵۲۰,۰۰۰)	(۳۵,۴۰۸,۰۶۱,۰۰۰)	۶۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰			گسترش نفت و گاز پارسیان
(۱۰,۲۵۹,۰۰۸,۶۸۲)	۳۵,۱۵۱,۳۴۲,۱۴۳	(۶۸۲,۶۱۷,۲۵۰)	(۱۲۹,۶۹۷,۲۷۸)	(۱۰۰,۵۵۹,۷۹۳,۳۲۹)	۱۳۶,۵۲۳,۴۵۰,۰۰۰	۷۸۰,۱۳۴			پتروشیمی پردیس
-	۳۵,۹۶۶,۰۶۴,۷۵۶	(۳۵۳,۱۲۵,۰۰۰)	(۶۷,۰۹۳,۷۵۰)	(۳۴,۲۳۸,۷۱۶,۴۹۴)	۷۰,۶۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰			پلی پروپیلن جم - جم پیلن
۴۹,۶۹۵,۶۷۵,۲۹۷	۶۴,۲۱۷,۲۲۰,۴۷۵	(۹۷۸,۱۶۲,۵۰۰)	(۱۸۵,۸۵۰,۸۷۵)	(۱۳۰,۲۵۱,۲۶۶,۱۵۰)	۱۹۵,۶۳۲,۵۰۰,۰۰۰	۲,۴۵۰,۰۰۰			پلیمر آریا ساسول
-	۲,۵۹۶,۳۸۸,۷۳۸	(۶۲۱,۸۲۹,۷۱۶)	(۱۱۸,۱۴۷,۶۴۶)	(۱۲۱,۰۲۹,۵۷۷,۱۰۰)	۱۲۴,۳۶۵,۹۴۳,۲۰۰	۲,۵۷۳,۷۳۴			صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز
(۲۶,۸۱۸,۶۸۶,۵۵۷)	۶۵,۲۷۳,۸۲۷,۸۲۰	(۸۷۵,۰۴۵,۷۱۷)	(۱۶۶,۲۵۸,۶۸۶)	(۱۰۸,۶۹۴,۰۱۱,۲۵۷)	۱۷۵,۰۰۹,۱۴۳,۴۸۰	۲۰,۸۸۴,۱۴۶			صنایع پتروشیمی خلیج فارس
(۶۱۶,۸۰۸,۴۵۶,۲۸۵)	۸۹۳,۴۳۵,۳۸۸,۰۰۴	(۱۹,۵۴۶,۷۲۹,۷۲۳)	(۳,۷۱۳,۸۷۸,۶۴۸)	(۲,۹۹۲,۶۴۹,۹۴۸,۴۰۵)	۳,۹۰۹,۳۴۵,۹۴۴,۷۸۰				نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۱

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۲/۳۱

سال مالی منتهی به

۱۴۰۰/۰۲/۳۱

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۳,۹۰۹,۳۴۵,۹۴۴,۷۸۰	(۲,۹۹۲,۶۴۹,۹۴۸,۴۰۵)	(۳,۷۱۳,۸۷۸,۶۴۸)	(۱۹,۵۴۶,۷۲۹,۷۲۳)	۸۹۳,۴۳۵,۳۸۸,۰۰۴	(۶۱۶,۸۰۸,۴۵۶,۲۸۵)
گ.س.وت.ص.پتروشیمی خلیج فارس	۴۹,۳۸۰,۶۲۲	۱۱۶,۶۸۶,۴۳۲,۴۱۶	(۱۸۴,۷۹۰,۳۹۶,۴۰۵)	(۱۱۰,۸۵۲,۱۱۲)	(۶۸,۷۹۸,۲۴۷,۲۶۸)	-
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۱۴,۹۵۰,۰۰۰	۲۵۱,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۸۸,۹۹۴,۷۷۱,۰۰۲)	(۲۳۸,۶۰۲,۰۰۰)	۶۰,۶۷۰,۸۲۶,۹۹۸	(۹,۳۷۵,۸۳۲,۵۰۰)
سیمان سپاهان	۷,۸۰۰,۰۰۰	۸۲,۷۸۶,۰۰۰,۰۰۰	(۸۶,۷۱۸,۳۷۸,۴۳۸)	(۸۰,۵۴۶,۷۰۰)	(۲,۴۳۶,۸۵۵,۱۳۸)	-
سیمان مازندران	۹,۰۹۸,۸۵۴	۱۰۲,۷۲۶,۰۶۱,۶۶۰	(۸۶,۶۸۳,۶۵۲,۹۶۱)	(۹۷,۵۸۹,۷۵۹)	۱۵,۴۳۰,۸۸۸,۶۳۲	-
م. صنایع و معادن احیاء سپاهان	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۲,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۲,۵۷۰,۹۰۶,۲۵۷)	(۹۶,۹۹۵,۰۰۰)	۸,۹۲۱,۵۹۸,۷۴۳	(۸۶,۸۰۰,۲۴۹,۹۷۵)
بانک سامان	۳۴,۷۴۰,۰۰۰	۱۲۱,۹۳۷,۴۰۰,۰۰۰	(۱۰۶,۴۹۶,۹۷۹,۵۵۷)	(۱۱۵,۸۴۰,۵۳۰)	۱۴,۷۱۴,۸۹۲,۹۱۳	(۲۲,۲۶۵,۶۲۳,۷۰۰)
بانک اقتصاد نوین	۵۳,۵۰۰,۰۰۰	۲۱۵,۰۷۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۱۹,۶۶۹,۵۹۸,۶۹۹)	(۲۰۴,۳۱۶,۵۰۰)	(۵,۸۷۹,۲۶۵,۱۹۹)	(۵۸۶,۲۷۶,۳۷۳)
توسعه حمل و نقل ریلی پارسیان	۱,۱۰۰,۰۰۰	۴۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۹,۲۱۰,۸۲۳,۵۴۹)	(۴۱,۸۰۰,۰۰۰)	۴,۵۲۷,۳۷۶,۴۵۱	-
مخابرات ایران	۶,۰۰۰,۰۰۰	۴۹,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۳,۷۷۷,۹۶۱,۹۹۰)	(۴۷,۰۲۵,۰۰۰)	۵,۴۲۷,۵۱۳,۰۱۰	(۱۱۳,۴۸۴,۶۱۱,۷۹۲)
شرکت ارتباطات سیار ایران	۱,۷۰۰,۰۰۰	۱۷,۰۸۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱۳,۶۹۳,۲۲۲,۵۹۶)	(۱۶,۲۳۰,۷۵۰)	۳,۲۹۰,۱۲۱,۶۵۴	(۹,۱۳۱,۱۹۳,۳۲۸)
بیمه اتکایی تهران رواک ۵۰٪ تادیه	۱۰۸,۰۵۳	۵۴,۰۲۶,۵۰۰	(۵۴,۰۷۵,۵۵۴)	(۵۱,۳۲۵)	(۳۷۰,۵۱۱)	-
بیمه اتکایی آوای پارس ۷۰٪ تادیه	۳۸,۱۳۷	۲۶,۶۹۵,۹۰۰	(۲۶,۷۲۰,۱۴۶)	(۲۵,۴۶۱)	(۱۸۳,۰۷۷)	-
بیمه البرز	۳۴,۲۶۳,۶۴۵	۸۳,۶۳۷,۵۵۷,۴۴۵	(۸۱,۷۴۵,۰۰۰,۵۵۸)	(۷۹,۴۵۵,۶۸۰)	۱,۳۹۴,۹۱۳,۴۲۰	-
تأمین سرمایه بانک ملت	۲۸,۴۲۳,۶۱۱	۱۰۰,۲۷۸,۴۹۹,۶۰۰	(۱۰۱,۷۵۶,۸۲۳,۲۰۰)	(۹۵,۲۶۴,۵۷۵)	(۲,۰۷۴,۹۸۰,۶۶۵)	-
تأمین سرمایه لوتوس پارسیان	۴,۱۷۳,۳۳۰	۳۰,۵۴۸,۷۷۵,۶۰۰	(۲۰,۱۰۷,۰۵۳,۴۳۴)	(۲۹,۰۲۱,۳۳۷)	۱۰,۲۵۹,۹۵۶,۹۵۱	-
تأمین سرمایه خلیج فارس	۲۵,۴۵۳	۲۵,۴۵۳,۰۰۰	(۲۵,۴۷۶,۱۰۹)	(۲۴,۱۸۰)	(۱۷۴,۵۵۴)	-
داده گستر عصر نوین-های وب	۶,۰۰۰,۰۰۰	۵۸,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۱,۶۳۸,۷۷۰,۱۸۷)	(۵۵,۶۳۲,۰۰۰)	۶,۵۷۲,۷۹۷,۸۱۳	-
نقل به صفحه بعد	۵,۲۸۷,۵۲۷,۸۴۷,۹۰۱	(۴,۳۱۰,۶۱۰,۸۵۹,۰۳۷)	(۵,۰۲۳,۱۵۱,۴۵۷)	(۲۶,۴۳۷,۶۳۹,۲۳۸)	۹۴۵,۴۵۶,۱۹۸,۱۷۷	(۸۵۹,۴۵۲,۲۴۳,۹۵۳)

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۲۱ اردیبهشت ۱۴۰۱

سال مالی منتهی به

۱۴۰۰/۰۲/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۲/۳۱

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۵,۲۸۷,۵۲۷,۸۴۷,۹۰۱	(۴,۳۱۰,۶۱۰,۸۵۹,۰۲۷)	(۵,۰۲۳,۱۵۱,۴۵۷)	(۲۶,۴۳۷,۶۳۹,۲۳۸)	۹۴۵,۴۵۶,۱۹۸,۱۷۷	(۸۵۹,۴۵۲,۲۴۳,۹۵۳)
گروه مینا (سهامی عام)	۴۲,۵۱۷,۲۴۱,۴۸۰	(۳۳,۰۲۹,۰۹۲,۳۴۹)	(۴۰,۳۹۱,۴۷۴)	(۲۱۲,۵۸۶,۷۰۷)	۹,۲۳۵,۲۷۰,۹۴۳	(۱۳,۷۸۶,۲۶۴,۱۰۰)
کنترسازی ایران	۴۶۸,۱۰۸,۶۰۰	(۴۶۵,۳۲۳,۳۵۴)	(۴۴۴,۷۰۳)	(۲,۳۴۰,۵۴۳)	-	۲۱۶,۵۰۳
معدنی و صنعتی گل گهر	-	-	-	-	-	۱۵,۱۸۲,۰۳۵,۳۶۶
سرمایه‌گذاری توکافولد (هلدینگ)	-	-	-	-	-	(۲,۶۹۶,۹۳۹,۷۶۲)
فولاد خوزستان	-	-	-	-	-	۸,۵۵۷,۰۶۰,۵۳۵
سرمایه‌گذاری تامین اجتماعی	-	-	-	-	-	(۸,۹۱۸,۲۴۹,۰۷۵)
فجر انرژی خلیج فارس	-	-	-	-	-	(۲۰,۲۹,۳۵۶,۹۰۶)
سیحان دارو	-	-	-	-	-	(۱,۵۴۰,۵۹۷,۶۶۰)
البرز دارو	-	-	-	-	-	(۶,۱۶۲,۵۱۱,۰۹۱)
پدیده شیمی قرن	-	-	-	-	-	(۸,۵۳۹,۰۸۱,۹۰۴)
پتروشیمی پارس	-	-	-	-	-	(۱۶,۵۳۹,۵۱۴,۱۷۴)
پتروشیمی جم	-	-	-	-	-	(۱,۴۹۱,۰۰۴,۹۶۱)
پتروشیمی غدیر	-	-	-	-	-	(۲,۵۱۲,۵۶۹,۲۰۰)
سیمان فارس و خوزستان	-	-	-	-	-	(۸,۹۹۰,۴۸۴,۷۸۷)
تهیه توزیع غذای دنا آفرین فدک	-	-	-	-	-	۴,۱۱۱,۹۰۴,۶۲۴
بانک ملت	-	-	-	-	-	۱۹,۶۰۶,۷۶۸,۲۹۶
بانک تجارت	-	-	-	-	-	(۱۸,۱۲۲,۷۶۹,۷۱۵)
نقل به صفحه بعد	۵,۳۳۰,۵۱۳,۲۹۷,۹۸۱	(۴,۳۴۴,۱۰۵,۲۷۴,۷۴۰)	(۵,۰۶۳,۹۸۷,۶۳۴)	(۲۶,۶۵۲,۵۶۶,۴۸۸)	۹۵۴,۶۹۱,۴۶۹,۱۲۰	(۹۰۳,۳۱۳,۶۰۱,۹۶۴)

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۱

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۲/۳۱	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
(۹۰۳,۳۱۳,۶۰۱,۹۶۴)	۹۵۴,۶۹۱,۴۶۹,۱۲۰	(۲۶,۶۵۲,۵۶۶,۴۸۸)	(۵,۰۶۳,۹۸۷,۶۳۴)	(۴,۳۴۴,۱۰۵,۲۷۴,۷۴۰)	۵,۳۳۰,۵۱۳,۲۹۷,۹۸۱	-	-	-
(۴,۶۲۵,۴۰۶,۹۰۶)	-	-	-	-	-	-	-	-
۹۴,۱۲۱,۹۹۱,۰۳۱	-	-	-	-	-	-	-	-
(۱۳,۴۹۶,۴۲۷,۹۳۶)	-	-	-	-	-	-	-	-
۳,۶۵۴,۲۴۳,۰۵۵	-	-	-	-	-	-	-	-
(۸۲۳,۶۵۹,۲۰۲,۷۳۰)	۹۵۴,۶۹۱,۴۶۹,۱۲۰	(۲۶,۶۵۲,۵۶۶,۴۸۸)	(۵,۰۶۳,۹۸۷,۶۳۴)	(۴,۳۴۴,۱۰۵,۲۷۴,۷۴۰)	۵,۳۳۰,۵۱۳,۲۹۷,۹۸۱	-	-	-

نقل از صفحه قبل

کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران

بیمه تجارت نو

تامین سرمایه نوین

رایان هم افزا

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۲/۳۱	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۰,۲۹۱,۲۳۳,۷۶۰	-	-	-	-	-	-	-	-
۱۰,۲۹۱,۲۳۳,۷۶۰	-	-	-	-	-	-	-	-

ح. معدنی و صنعتی گل گهر

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۱

۱۶- سود سهام

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۲/۳۱					سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال									
۳,۰۰۳,۷۷۴,۲۲۰	۴۸۹,۴۸۱,۳۰۰	-	۴۸۹,۴۸۱,۳۰۰	۳۵۰	۱,۳۹۸,۵۱۸	۱۴۰۰/۰۳/۲۳	۱۳۹۹/۱۲/۳۰							سرمایه‌گذاری توکافولد(هلدینگ)
۸۸۷,۵۰۰,۰۰۰	۲,۰۸۲,۶۰۰,۰۰۰	-	۲,۰۸۲,۶۰۰,۰۰۰	۳۰۰	۶,۹۴۲,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۳/۱۷	۱۳۹۹/۱۲/۳۰							مخابرات ایران
-	۱,۲۱۶,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۲۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۳۸۰	۳,۲۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۴/۰۶	۱۳۹۹/۱۲/۳۰							توسعه صنایع بهشهر(هلدینگ)
۲۳۵,۳۷۷,۲۴۰	۳۶۹,۵۶۴,۵۷۷	(۴,۰۵۰,۰۲۳)	۳۷۳,۶۱۴,۶۰۰	۱۵۰	۲,۴۹۰,۷۶۴	۱۴۰۰/۰۷/۱۴	۱۴۰۰/۰۱/۳۱							گروه مینا (سهامی عام)
-	۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۴/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰							سرمایه‌گذاری صندوق‌بازنشتگی
۲,۱۰۵,۱۷۵,۱۷۴	۱۱,۷۵۱,۴۹۴,۸۴۵	(۷۴۰,۵۰۵,۱۵۵)	۱۲,۴۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۷۲۰	۱۷,۳۵۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۱/۲۴	۱۴۰۰/۰۹/۳۰							سرمایه‌گذاری ملی ایران
۱۲,۹۳۵,۰۲۰,۸۰۰	۶۲,۴۹۸,۵۱۸,۳۶۰	-	۶۲,۴۹۸,۵۱۸,۳۶۰	۱,۹۳۰	۳۲,۳۸۲,۶۵۲	۱۴۰۰/۱۲/۲۳	۱۴۰۰/۰۹/۳۰							سرمایه‌گذاری غدیر(هلدینگ)
-	۲,۷۴۲,۷۹۲,۶۰۸	-	۲,۷۴۲,۷۹۲,۶۰۸	۲۸۰	۹,۷۹۵,۶۶۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰							ملی صنایع مس ایران
-	۲,۳۹۱,۱۲۴,۰۴۰	-	۲,۳۹۱,۱۲۴,۰۴۰	۲۸	۸۵,۳۹۷,۲۶۱	۱۴۰۰/۰۴/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰							گروه بهمن
۲۱,۵۷۷,۹۳۲	۳۵,۹۸۶,۹۲۸	(۴۶۸,۳۲۳)	۳۶,۴۵۵,۲۵۱	۷۳	۴۹۹,۳۸۷	۱۴۰۰/۰۷/۱۷	۱۴۰۰/۰۳/۳۱							کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران
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
-	۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۴۴,۰۰۰,۰۰۰)	۱,۱۰۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۴۰	۶۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۲/۳۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹							کیمیدارو
-	۱۳,۲۳۹,۰۷۲,۴۰۸	(۲۸۱,۱۰۳,۵۹۲)	۱۳,۵۲۰,۱۷۶,۰۰۰	۲,۰۰۰	۶,۷۶۰,۰۸۸	۱۴۰۰/۱۲/۲۴	۱۴۰۰/۰۹/۳۰							سیمان مازندران
۳,۱۳۷,۵۰۰,۰۰۰	۱۰,۶۶۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۰,۶۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۷۰	۴,۵۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۳/۳۰	۱۴۰۰/۰۲/۳۱							سیمان فارس و خوزستان
-	۸,۵۶۳,۲۱۷,۰۴۳	(۸۷,۹۷۸,۲۵۷)	۸,۶۵۱,۱۹۵,۳۰۰	۱,۱۰۰	۷,۸۶۴,۷۲۳	۱۴۰۰/۰۹/۰۶	۱۴۰۰/۰۶/۳۱							سیمان سپاهان
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	۸,۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۸,۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۰	۶,۲۵۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۴/۱۲	۱۳۹۹/۱۲/۳۰							معدنی و صنعتی گل گهر
۳,۳۷۵,۰۰۱,۸۷۷	۱۳,۲۸۹,۳۲۹,۴۷۹	-	۱۳,۲۸۹,۳۲۹,۴۷۹	۴۰۰	۳۳,۲۲۳,۳۱۰	۱۴۰۰/۰۵/۱۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰							فولاد مبارکه اصفهان
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	۱,۳۴۱,۲۳۹,۶۵۸	-	۱,۳۴۱,۲۳۹,۶۵۸	۶۶	۲۰,۳۲۱,۸۱۳	۱۴۰۰/۰۴/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰							بانک ملت
۴۴,۲۶۱,۵۵۰,۴۹۳	۱۷۲,۳۹۴,۱۷۳,۸۴۲	(۱,۲۵۸,۱۰۵,۳۵۰)	۱۷۳,۶۵۲,۲۷۹,۱۹۲											نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۱

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۲/۳۱									
نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام			
				ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
نقل از صفحه قبل					۱۷۳,۶۵۲,۲۷۹,۱۹۲	(۱,۲۵۸,۱۰۵,۳۵۰)	۱۷۲,۳۹۴,۱۷۳,۸۴۲	۴۴,۲۶۱,۵۵۰,۴۹۳			
پالایش نفت بندرعباس	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۷	۴,۷۰۶,۸۸۲	۳,۸۵۰	۱۸,۱۲۱,۵۱۰,۳۲۶	-	۱۸,۱۲۱,۵۱۰,۳۲۶	۲,۸۹۰,۸۶۰			
گسترش نفت و گاز پارسیان	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۱/۲۹	۲,۶۶۵,۰۰۰	۳,۵۳۰	۹,۴۰۷,۴۵۰,۰۰۰	-	۹,۴۰۷,۴۵۰,۰۰۰	۳,۴۵۶,۲۵۰,۰۰۰			
بانک سامان	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۸	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۶۲	۹۳۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۹۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۲۰۰,۰۰۰			
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۰۷/۲۵	۱۳,۵۴۶,۴۴۸	۶۰۰	۸,۱۲۷,۸۶۸,۸۰۰	(۱۴۷,۵۸۰,۶۷۱)	۷,۹۸۰,۲۸۸,۱۲۹	۳,۸۵۳,۴۸۱,۹۵۲			
س. 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			
سرمایه گذاری دارویی تامین	۱۴۰۰/۰۲/۳۱	۱۴۰۰/۰۵/۱۸	۱,۷۹۵,۵۳۶	۴,۷۵۰	۸,۵۲۸,۸۰۰,۷۵۰	-	۸,۵۲۸,۸۰۰,۷۵۰	-			
نفت سپاهان	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۱	۱,۱۷۹,۰۰۰	۱,۱۰۰	۱,۹۳۸,۵۶۶,۳۰۰	-	۱,۹۳۸,۵۶۶,۳۰۰	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰			
تولید برق عسلویه مینا	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۸	۷۸۲,۲۵۷	۳۰۰	۲۳۴,۶۷۷,۱۰۰	-	۲۳۴,۶۷۷,۱۰۰	۱۱,۲۰۰,۰۰۰			
م. صنایع و معادن احیاء سپاهان	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۰۷/۲۷	۱,۱۴۲,۸۹۵	۲,۶۰۰	۲,۹۷۱,۵۲۷,۰۰۰	-	۲,۹۷۱,۵۲۷,۰۰۰	۱,۸۲۸,۶۳۲,۰۰۰			
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			
کویرتایر	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۱۱	۲,۹۹۵,۳۷۱	۷۰۰	۲,۰۹۶,۷۵۹,۷۰۰	(۲۱۱,۷۴۱,۷۴۳)	۱,۸۸۵,۰۱۷,۹۵۷	-			
پتروشیمی جم	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۱۲	۴۵۰,۶۵۲	۶,۵۰۰	۲,۹۲۹,۲۳۸,۰۰۰	-	۲,۹۲۹,۲۳۸,۰۰۰	-			
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			
سیحان دارو	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۰۳	۵۰۰,۰۰۰	۱,۶۸۰	۸۴۰,۰۰۴,۹۱۱	-	۸۴۰,۰۰۴,۹۱۱	-			
توسعه حمل و نقل ریلی پارسیان	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۹/۰۶	۱,۱۲۹,۸۵۷	۳,۴۵۰	۳,۸۹۸,۰۰۶,۶۵۰	(۷۸,۴۸۳,۳۵۵)	۳,۸۱۹,۵۲۳,۲۹۵	-			
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	۹۹۹,۲۶۹,۶۲۸	-	۹۹۹,۲۶۹,۶۲۸	-			
پلی پروپیلن جم - جم پیلن	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۲/۲۵	۵۰۰,۰۰۰	۲۴,۷۵۰	۱۲,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	(۵۸۱,۵۹۲,۶۸۹)	۱۱,۷۹۳,۴۰۷,۳۱۱	۸۶۱,۸۶۵,۴۰۷			
سرمایه گذاری صدرتأمین	۱۴۰۰/۰۲/۳۱	۱۴۰۰/۰۵/۲۰	۹,۳۳۰,۹۰۱	۸۲۵	۷,۶۹۷,۹۹۳,۳۲۵	-	۷,۶۹۷,۹۹۳,۳۲۵	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	-			
نقل به صفحه بعد					۳۰۰,۲۶۴,۳۶۹,۶۸۲	(۲,۲۷۷,۵۰۳,۸۰۸)	۲۹۷,۹۸۶,۸۶۵,۸۷۴	۷۳,۴۱۳,۲۵۱,۷۰۲			

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۱

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۲/۳۱						
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	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		سال مالی	
۷۳,۴۱۳,۲۵۱,۷۰۲	۳۹۷,۹۸۶,۸۶۵,۸۷۴	(۲,۲۷۷,۵۰۳,۸۰۸)	۳۰۰,۲۶۴,۳۶۹,۶۸۲				نقل از صفحه قبل
-	۲۶۷,۷۲۹,۰۰۰	-	۲۶۷,۷۲۹,۰۰۰	۵,۵۰۰	۴۸,۶۷۸	۱۴۰۰/۰۳/۲۳	رایان هم افزا
۴۲,۷۳۰,۷۹۶,۴۶۴	۲۳,۰۳۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۳,۰۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۴۰۰	۲,۴۵۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۱/۳۰	پلیمر آریا ساسول
-	۹۲۶,۷۸۶,۷۹۵	-	۹۲۶,۷۸۶,۷۹۵	۱۲۱	۷,۶۵۹,۳۹۵	۱۴۰۰/۰۳/۱۸	بیمه تجارت نو
-	۱,۱۹۲,۲۷۲,۰۰۰	-	۱,۱۹۲,۲۷۲,۰۰۰	۳,۰۰۰	۳۹۷,۴۲۴	۱۴۰۰/۰۴/۲۷	سپید ماکیان
-	۱۰,۵۱۳,۹۱۰	-	۱۰,۵۱۳,۹۱۰	۱۱۰	۹۵,۵۸۱	۱۴۰۰/۰۴/۰۶	تولید و توسعه سرب روی ایرانیان
-	۱۳۴,۱۳۴,۸۴۹	(۵,۷۸۸,۰۱۱)	۱۳۹,۹۲۲,۸۶۰	۴۳۰	۳۲۵,۴۰۲	۱۴۰۰/۱۱/۰۹	توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین
-	۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۳/۱۸	پتروشیمی غدیر
۲,۱۵۹,۴۱۰	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری البرز(هلدینگ)
۴۰,۸۳۶,۶۰۰	-	-	-	-	-	-	توسعه معادن و فلزات
۷۰۰,۰۰۳,۶۵۳	-	-	-	-	-	-	معدنی و صنعتی چادرملو
۷۵,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	پارس خزر
۱,۰۷۳,۸۰۸,۱۴۳	-	-	-	-	-	-	البرزدارو
۴۷۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	بیمه البرز
۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	عمران و توسعه شاهد
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	بیمه پارسیان
۱۱,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی پردیس
۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	تجارت الکترونیک پارسیان
۲,۶۱۳,۳۳۱,۶۹۶	-	-	-	-	-	-	شرکت ارتباطات سیار ایران
۱۳۴,۴۴۹,۱۸۷,۶۶۸	۳۳۱,۵۴۸,۳۰۲,۴۲۸	(۲,۲۸۳,۲۹۱,۸۱۹)	۳۳۳,۸۳۱,۵۹۴,۲۴۷				نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۱

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۲/۳۱						
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				
۱۳۴,۴۴۹,۱۸۷,۶۶۸	۳۳۱,۵۴۸,۳۰۲,۴۲۸	(۲,۲۸۳,۲۹۱,۸۱۹)	۳۳۳,۸۳۱,۵۹۴,۲۴۷					نقل از صفحه قبل
۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰								بانک پاسارگاد
۲۸۴,۷۳۹,۵۶۲	-	-	-	-	-	-	-	سیمان خوزستان
۶۴۰,۰۰۰,۸۷۹	-	-	-	-	-	-	-	فولاد کاوه جنوب کیش
۱۷۱,۵۲۹,۲۰۰	-	-	-	-	-	-	-	گروه دارویی برکت
۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی نوری
۷,۲۱۰,۶۴۴,۹۸۰	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری سیمان تامین
۲,۳۷۷,۸۰۰	-	-	-	-	-	-	-	تهیه توزیع غذای دنا آفرین فدک
۱۰۴,۴۲۱,۱۵۶	-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی ارومیه
۱۴۵,۰۱۲,۹۰۱,۲۴۵	۳۳۱,۵۴۸,۳۰۲,۴۲۸	(۲,۲۸۳,۲۹۱,۸۱۹)	۳۳۳,۸۳۱,۵۹۴,۲۴۷					

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

صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاربان

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۱

۱۷- سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب

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

سود سپرده بانکی	۱۷-۱	ریال	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۲/۳۱	ریال	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱
		۲۱۴,۰۹۷,۴۸۸	۲۷,۹۱۶,۷۶۳,۶۷۸	۲۱۴,۰۹۷,۴۸۸	۲۷,۹۱۶,۷۶۳,۶۷۸

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

تاریخ سرمایه گذاری	مبلغ سود سپرده	نرخ سود	هزینه تنزیل سود سپرده	سود خالص	سود خالص	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۲/۳۱
تجارت شعبه سمیه	۱۳۹۳/۰۹/۱۳	درصد	ریال	ریال	ریال		
تجارت مطهری-مهرداد	۱۴۰۰/۱۱/۰۳	۱۰	۱۵۶,۴۸۹,۰۰۹	۱۵۶,۴۸۹,۰۰۹	-	۲۶۲,۲۲۹,۹۴۲	
اقتصاد نوین شعبه ظفر	۱۳۹۴/۰۳/۰۱	۱۰	۴۸,۸۰۳,۲۹۱	۴۸,۸۰۳,۲۹۱	-	-	
خاورمیانه شعبه مهستان	۱۳۹۳/۱۲/۰۶	۱۰	۸,۶۹۲,۱۲۱	۸,۶۹۲,۰۰۰	(۱۲۱)	۷,۶۰۰	
سامان شعبه ملاصدرا	۱۳۹۴/۰۳/۰۱	۱۰	۶۳,۴۰۳	۶۳,۲۱۳	(۱۹۰)	۹۹۵,۷۳۱	
پاسارگاد شعبه گلغام	۱۳۹۴/۰۳/۰۱	۱۰	۳۱,۱۰۱	۳۱,۰۹۸	(۳)	۳۳,۰۵۸	
اعتباری ملل	-	-	۱۹,۰۰۶	۱۸,۸۷۷	(۱۲۹)	۱۹,۶۴۳	
اعتباری ملل	-	-	-	-	-	۳,۴۷۰,۹۶۸	
اعتباری ملل	-	-	-	-	-	۲۰,۰۸۱,۹۶۷	
اعتباری ملل	-	-	-	-	-	۲۳,۳۸۲,۶۶۴,۴۹۵	
اقتصاد نوین شعبه مرزداران	-	-	-	-	-	۴,۲۴۷,۲۶۰,۲۷۴	
			۲۱۴,۰۹۷,۹۳۱	۲۱۴,۰۹۷,۴۸۸	(۴۴۳)	۲۷,۹۱۶,۷۶۳,۶۷۸	

۱۸- سایر درآمدها

سایر درآمدها، شامل درآمد مالی ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام، اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب و سود سپرده بانکی است که در سال های قبل طی یادداشت های 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:

تنزیل سود سهام	تنزیل سود سپرده بانکی	تعدیل کارمزد کارگزار	ریال	ریال	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱
			۹۱۳,۸۳۳,۷۴۶	۸۲۰,۸۳۳,۸۸۱	۲۲	۳,۳۲۸,۵۹۴,۰۳۹
			۷۶۹,۸۳۷,۵۶۶	۳,۳۱۱,۶۷۷,۹۴۲	۳,۳۱۱,۶۷۷,۹۴۲	

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۱

۱۹- هزینه ارکان

هزینه ارکان صندوق به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	
۸۱,۵۵۸,۷۸۰,۶۳۹	۷۸,۳۷۴,۹۱۶,۷۲۲	مدیر صندوق-شرکت تامین سرمایه کاردان
۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۳۸,۱۴۰,۰۵۵	متولی سابق-موسسه حسابرسی شاخص اندیشان
-	۲۶۱,۸۵۹,۹۴۵	متولی فعلی-موسسه حسابرسی هدف نوین نگر
۲۱۷,۹۹۹,۸۲۱	۳۹۱,۳۰۲,۷۸۳	حسابرس-موسسه حسابرسی فریوران راهبرد
۴۰,۵۳۰,۷۴۸,۴۲۴	۴۴,۲۲۵,۵۰۵,۳۳۶	بازارگردان-شرکت تامین سرمایه کاردان
۱۲۲,۶۵۷,۵۲۸,۸۸۴	۱۲۳,۷۹۱,۷۲۴,۸۴۱	

۲۰- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	
۶۸۲,۶۲۵,۴۸۷	۱,۷۱۰,۵۴۰,۴۷۳	هزینه آبونمان نرم افزار
۸۷,۰۵۲,۹۷۲	۱۰۲,۷۱۷,۴۴۰	حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۴۴,۰۳۱,۲۹۹	۳۹,۲۳۰,۲۲۴	هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری
۱۰,۰۰۰,۱۳۴	۲۳,۶۶۱,۰۵۱	هزینه برگزاری مجامع
۶,۲۴۷,۵۳۸	۱۰,۵۱۰,۱۱۰	هزینه کارمزد بانکی
۸۰۹,۵۵۳,۹۳۶	-	هزینه تصفیه
۵,۲۶۱	-	سایر هزینه ها
۱,۶۳۹,۵۱۶,۶۲۷	۱,۸۸۶,۶۵۹,۲۹۸	

۲۱- هزینه های مالی

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۲/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
۱۰,۲۴۸,۷۵۶,۵۱۰	۲۳۷,۷۰۴,۶۰۲	۲۱-۱	هزینه تسهیلات مالی دریافتی-کارگزاری بانک تجارت
-	۴,۰۰۲,۷۹۳	۲۱-۱	هزینه تسهیلات مالی دریافتی-کارگزاری بانک سامان
۱۰,۲۴۸,۷۵۶,۵۱۰	۲۴۱,۷۰۷,۳۹۵		

۲۱-۱- هزینه تسهیلات مالی دریافتی (نرخ سود ۲۰ درصد) بابت دریافت اعتبار جهت خرید سهام بوده که در تاریخ صورت خالص دارایی ها تسهیلات مذکور تسویه شده است.

۲۲- تعدیلات

تعدیلات شامل اقلام زیر می باشد:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	
۲,۳۵۵,۹۹۶,۹۰۰,۰۰۰	۸۰۳,۵۵۲,۷۰۰,۰۰۰	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری
(۲,۰۰۰,۶۹۶,۶۰۰,۰۰۰)	(۲۸۰,۷۸۶,۸۰۰,۰۰۰)	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۳۵۵,۳۰۰,۳۰۰,۰۰۰	۵۲۲,۷۶۵,۹۰۰,۰۰۰	

صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۱

۲۳- تعهدات و بدهی‌های 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:

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	۱۴۰۱/۰۲/۳۱		۱۴۰۰/۰۲/۳۱	
			نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
مدیر و موسس و بازارگردان صندوق	شرکت تأمین سرمایه کاردان	مدیر و موسس و بازارگردان صندوق	ممتاز	۱,۹۹۰,۰۰۰	۸,۲۹	۱,۹۹۰,۰۰۰
			عادی	۱۳,۸۰۴,۲۹۶	۵۷,۵۰	۱۱,۰۲۰,۱۹۶
سایر	صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کاردان	صندوق تحت مدیریت مشترک	عادی	۹۳۷,۸۸۹	۳,۹۱	۹۳۷,۸۸۹
سایر	سبدهای تحت مدیریت تأمین سرمایه کاردان	سبد تحت مدیریت مشترک	عادی	۱۴۳,۹۲۵	۰,۶۰	۶۱۹,۲۴۴
سهامدار ممتاز	تدبیرگران فردای امید	سهامدار ممتاز	ممتاز	۱۰,۰۰۰	۰,۰۴	۱۰,۰۰۰
مدیر سرمایه گذاری صندوق	سحر فرهمندی	مدیر سرمایه گذاری صندوق	عادی	۱۰,۰۰۰	۰,۰۴	۱۰,۰۰۰
مدیر سرمایه گذاری صندوق	محمدعلی کمالی	مدیر سرمایه گذاری صندوق	عادی	۱۰,۰۰۰	۰,۰۴	۶۰,۰۰۰
مدیر سرمایه گذاری صندوق	عماد فلامرزی	مدیر سرمایه گذاری صندوق	عادی	۱۰,۰۰۰	۰,۰۴	۱۰,۰۰۰
				۱۶,۹۱۶,۱۱۰	۷۰,۴۶	۱۴,۶۵۷,۳۲۹
						۶۸,۱۵

۲۵- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

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

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله			مانده (بدهی) در تاریخ ۱۴۰۱/۰۲/۳۱
		موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	
			ریال		ریال
شرکت تأمین سرمایه کاردان	مدیر	کارمزد مدیر	۷۸,۳۷۴,۹۱۶,۷۲۲	طی سال مالی	(۴۵,۱۴۶,۳۱۳,۴۷۹)
		کارمزد بازارگردان	۴۴,۲۲۵,۵۰۵,۳۳۶	طی سال مالی	(۲۵,۱۹۰,۶۱۳,۵۷۸)
		کارمزد متولی	-	طی سال مالی	(۲۱,۸۲۷,۵۰۷)
شرکت مشاوره سرمایه گذاری آرمان آتی	متولی سابق	کارمزد متولی	۵۳۸,۱۴۰,۰۵۵	طی سال مالی	(۱۵۳,۹۵۱,۴۹۹)
موسسه حسابرسی شاخص اندیشان	متولی سابق	کارمزد متولی	۲۶۱,۸۵۹,۹۴۵	طی سال مالی	(۲۶۱,۸۵۹,۹۴۵)
موسسه حسابرسی هدف نوین نگر	متولی فعلی	کارمزد متولی	۳۹۱,۳۰۲,۷۸۳	طی سال مالی	(۲۹۴,۱۰۸,۴۵۳)
موسسه حسابرسی فریوران راهبرد	حسابرس	حق الزحمه حسابرسی	۱,۵۸۶,۷۳۷,۸۹۶	طی سال مالی	-
شرکت کارگزاری بانک تجارت	کارگزار صندوق	کارمزد خرید/فروش اوراق بهادار	۲,۰۸۷,۵۵۶,۶۲۱,۳۶۸	طی سال مالی	۷,۶۵۲,۳۷۴,۰۸۲
		معاملات اوراق بهادار	۲۳۷,۷۰۴۶۰۲	طی سال مالی	-
		کارمزد پرداختی بابت تسهیلات	۳۰۸,۱۹۳,۰۰۰,۰۰۰	طی سال مالی	-
		اصل تسهیلات	۳,۴۲۹,۱۹۷,۹۳۰	طی سال مالی	-
شرکت کارگزاری بانک سامان	کارگزار صندوق	کارمزد خرید/فروش اوراق بهادار	۴,۴۹۷,۹۱۷,۳۴۴,۱۳۵	طی سال مالی	۲۱,۷۶۶,۷۹۰,۲۷۶
		معاملات اوراق بهادار	۴۰,۰۲,۷۹۳	طی سال مالی	-
		کارمزد پرداختی بابت تسهیلات	۶,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	طی سال مالی	-

۲۶- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی

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