

موسسه حسابرسی فریوران راهبرد

حسابداران رسمی

معتمد سازمان بورس و اوراق بهادار



صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان

گزارش حسابرس مستقل و صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۲/۳۱



به نام خدا

**گزارش حسابرس مستقل به مجمع**  
**صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان**

گزارش نسبت به صورت‌های مالی

مقدمه

۱- صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان شامل صورت خالص دارایی‌ها به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۱ و صورت‌های سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۲۶ توسط این موسسه، حسابرسی شده است.

مسئولیت مدیر صندوق در قبال صورت‌های مالی

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

مسئولیت حسابرس

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

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

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



گزارش حسابرسی مستقل (ادامه)

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان

اظهاری نظر

۴- به نظر این موسسه، صورت‌های مالی یاد شده در بالا، خالص دارایی‌های صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان در تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۱ و عملکرد مالی و گردش خالص دارایی‌های آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های بااهمیت، طبق مبانی تشریح شده در یادداشت‌های توضیحی ۳ و ۴ به نحو مطلوب نشان می‌دهد.

گزارش در مورد سایر مسئولیت‌های قانونی و مقرراتی حسابرس

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

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

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

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

موسسه حسابرسی فریوران راهبرد

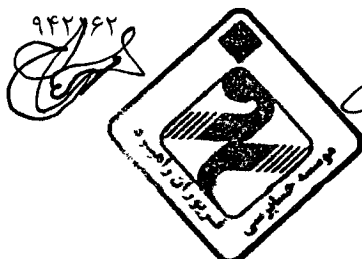
۲۶ تیر ۱۴۰۱

قهرمان سراج

مریم بستانیان

۹۴۲۶۶۲

۸۸۱۶۳۷



# صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان

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- مینای تهیه صورت های مالی
۵-۸	پ- خلاصه اهم روبه 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.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده
مدیر صندوق	شرکت تامین سرمایه کاردان (سهامی خاص)	احسان مرادی

شرکت تامین سرمایه کاردان ش.ت. ۴۲۸۲۷۱

متولی صندوق	موسسه حسابرسی هدف نوین نگر	غلامحسین سمیعی
-------------	----------------------------	----------------

موسسه حسابرسی هدف نوین نگر

موسسه حسابرسی فیروزان راجرد  
کزانس

www.ran-kfunds3.ir

تهران، خیابان نلسون ماندلا، خیابان ظفر غربی  
پلاک ۲۸۱، کد پستی: ۱۹۶۸۶۳۴۷۷۹  
تلفن: ۰۲۱ ۹۶۶۲ ۱۱ ۰۰  
نمابر: ۰۲۱ ۹۶۶۲ ۱۱ ۳۳

صندوق سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۱

۱۴۰۰/۰۲/۳۱	۱۴۰۱/۰۲/۳۱	پادداشت	دارایی ها:
ریال	ریال		
۳,۳۳۱,۱۰۳,۷۱۸,۴۶۳	۵,۲۹۸,۷۹۶,۷۴۳,۸۵۹	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۷۳,۱۹۴,۳۰۸,۸۶۱	۱۴۶,۳۶۰,۲۲۳,۸۷۳	۶	حسابهای دریافتی
-	۲۹,۴۱۹,۱۶۴,۳۵۸	۷	جاری کارگزاران
۱,۶۰۳,۷۷۷,۱۲۱	۱۱۳,۳۴۳,۸۴۸	۸	سایر دارایی ها
۲۳,۵۶۲,۵۸۱,۵۰۱	۸۶,۱۸۴,۱۹۲,۰۵۷	۹	موجودی نقد
<b>۳,۴۲۹,۴۶۴,۳۸۵,۹۴۶</b>	<b>۵,۵۶۰,۸۷۳,۶۶۷,۹۹۵</b>		<b>جمع دارایی ها</b>
			<b>بدهی ها:</b>
۱۰,۱۳۹,۶۲۷,۴۴۷	-	۷	جاری کارگزاران
۶۳,۴۴۶,۱۲۵,۲۵۸	۷۱,۰۶۸,۶۷۴,۴۶۱	۱۰	پرداختی به ارکان صندوق
-	۹,۰۴۲,۱۰۰,۰۰۰	۱۱	بدهی به سرمایه گذاران
۱,۱۰۳,۳۱۴,۷۸۵	۱,۱۰۳,۳۱۷,۴۸۴	۱۲	سایر حساب های پرداختی و ذخایر
<b>۷۴,۶۸۹,۰۶۷,۴۹۰</b>	<b>۸۱,۲۱۴,۰۹۱,۹۴۵</b>		<b>جمع بدهی ها</b>
<b>۳,۳۵۴,۷۷۵,۳۱۸,۴۵۶</b>	<b>۵,۴۷۹,۶۵۹,۵۷۶,۰۵۰</b>	<b>۱۳</b>	<b>خالص دارایی ها</b>
۱۵۵,۹۷۶	۲۲۸,۲۴۰		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

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

کاردان  
شرکت تامین سرمایه کاردان ش.ت. ۴۴۸۲۷۱

نماینده  
احسان مرادی

شخص حقوقی  
شرکت تامین سرمایه کاردان (سهامی خاص)

ارکان صندوق  
مدیر صندوق



موسسه حسابرسی هدف نوین نگر  
خدمات مشاوره و سرمایه گذاری

غلامحسین سمیعی

موسسه حسابرسی هدف نوین نگر

موسسه حسابرسی هدف نوین نگر

متولی صندوق

موسسه حسابرسی فیوران راجبرد  
کرازشس

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 (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۴	۱۳
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۵	۱۴
سود سهام	۱۶	۱۵
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۷	۱۶
سایر درآمدها	۱۸	۱۷
جمع درآمدها	۱,۷۰۳,۰۳۸,۴۴۹,۱۲۸	۶۶۴,۹۲۲,۰۱۴,۸۸۷
هزینه ها:		
هزینه کارمزد ارکان	۱۹	۱۸
سایر هزینه ها	۲۰	۱۹
سود قبل از هزینه های مالی	۱,۵۷۷,۳۶۰,۰۶۴,۹۸۹	۵۴۰,۶۲۴,۹۶۹,۳۷۶
هزینه های مالی	۲۱	۲۰
سود خالص سال	۱,۵۷۷,۱۱۸,۳۵۷,۵۹۴	۵۳۰,۳۷۶,۲۱۲,۸۶۶
بازده میانگین سرمایه گذاری-درصد <sup>۱</sup>	۳۵.۲۵%	۱۲.۶۸%
بازده سرمایه گذاری پایان سال-درصد <sup>۲</sup>	۲۸.۹%	۱۶.۳۸%

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	تعداد	ریال	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۲/۳۱	تعداد	ریال	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	۲,۳۵۴,۷۷۵,۳۱۸,۴۵۶		

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

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

ارکان صندوق  
مدیر صندوق

متولی صندوق

شخص حقوقی

شرکت تامین سرمایه کاردان (سهامی خاص)

موسسه حسابرسی هدف نوین نگر

نماینده  
احسان مالی

شرکت تامین سرمایه

غلامحسین سمیعی

موسسه حسابرسی هدف نوین نگر  
حسابداری رسمی

موسسه حسابرسی هدف نوین نگر  
گزارش

## 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 سرمایه گذاری قابل معامله) با شناسه ملی ۱۴۰۰۴۶۹۲۵۵۵ که صندوقی با سرمایه باز در اندازه بزرگ محسوب می شود، در تاریخ ۱۳۹۳/۱۱/۰۵ تحت شماره ۳۵۳۳۲ نزد اداره ثبت شرکتها و موسسات غیر تجاری استان تهران و در تاریخ ۱۳۹۳/۱۱/۱۱ تحت شماره ۱۱۳۱۲ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده است و مجوز فعالیت خود را در تاریخ ۱۳۹۴/۰۱/۱۷ از سازمان بورس و اوراق بهادار اخذ نموده است. هدف از تشکیل صندوق، جمع آوری سرمایه از سرمایه گذاران و تشکیل سبدی از دارایی های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه گذاران گردد. برای نیل به این اهداف، صندوق در اوراق بهادار با درآمد ثابت، سپرده ها و گواهی سپرده بانکی، سهام پذیرفته شده در بورس تهران و فرابورس ایران سرمایه گذاری می نماید. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده ۵ اساسنامه نا محدود می باشد (سال مالی صندوق به مدت یکسال شمسی، از ابتدای خرداد ماه هر سال تا انتهای اردیبهشت ماه سال بعد است). آدرس صندوق بلوار نلسون ماندلا، خیابان شهید سرتیپ هوشنگ وحید دستگردی، پلاک ۲۸۱ است.

##### ۲-۱- اطلاع رسانی

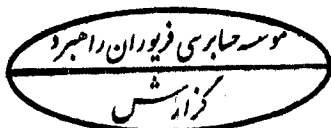
کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان مطابق با ماده ۵۵ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس [www.iran-kfunds3.ir](http://www.iran-kfunds3.ir) درج گردیده است.

##### ۲-۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق از ارکان زیر تشکیل شده است:

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

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



## صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان

### یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

#### سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت 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 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 و اوراق بهادار اندازه گیری می شود.

#### 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

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 می‌شود.

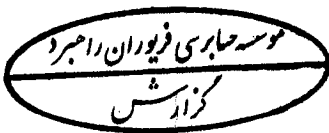
۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها:

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 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 مجمع 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	<p>۱- کارمزد ثابت حداکثر ۱,۵ درصد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام بعلاوه ۳ دهم درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت و سالانه ۲ درصد از سود حاصل از سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری در آنها</p> <p>۲- کارمزد مبتنی بر عملکرد به میزان ۱۰ درصد از مابه‌التفاوت بازدهی شاخص کل و بازدهی کسب شده توسط صندوق با لحاظ شرایط ذیل:</p> <p>۱-۲- در صورت کسب بازده منفی توسط صندوق علی‌رغم بالاتر بودن بازده از شاخص کل، کارمزدی برای مدیر صندوق محاسبه نمی‌گردد.</p> <p>۲-۲- محاسبات باید به صورت روزانه در دفاتر صندوق با توجه به بازده محقق شده صندوق و بازده شاخص از ابتدای سال مالی صندوق شناسایی و ثبت گردد و متناسباً کارمزد مبتنی بر عملکرد تعدیل میگردد.</p> <p>۲-۳- محاسبات در طی سال مالی صندوق انجام و در انتهای سال مالی صندوق نهایی و قابل پرداخت است.</p> <p>۲-۴- با توجه به وجود هزینه‌های صندوق، هزینه معاملات و حساب‌های دریافتی در صندوق که تاثیر آن در شاخص لحاظ نمی‌گردد، شاخص کل ۱۰ درصد تعدیل میگردد (هر زمان شاخص مثبت باشد در عدد ۹۰ درصد ضرب و زمانی که شاخص منفی باشد در عدد ۱,۱ ضرب می‌گردد).</p>
کارمزد متولی	سالانه 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 به عنوان بخش ثابت سالانه تا سقف ۱,۵۰۰ میلیون ریال با ارایه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق مورخ ۱۴۰۰/۰۱/۲۵.
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

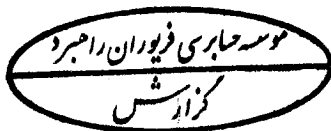
با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۴ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی، بازارگردان هر سه ماه یکبار تا سقف ۹۰٪ قابل پرداخت است و باقیمانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حسابها منعکس می شود.

#### 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

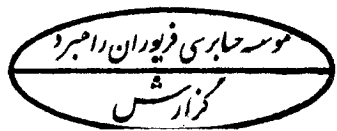
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۱

د- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

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

۱۴۰۰/۰۲/۳۱			۱۴۰۱/۰۲/۳۱			
درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	صنعت
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	
۸.۷۶	۳۰.۵۵۵,۹۵۱,۵۵۷	۳۱۷,۷۱۱,۶۶۳,۲۹۵	۶.۰۲	۳۳۵,۰۰۲,۲۰۵,۹۷۰	۳۴۴,۸۲۲,۱۱۱,۶۵۱	بانکها و موسسات اعتباری
۶.۳۸	۲۱۸,۶۹۱,۷۹۷,۸۱۵	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	۳۷۶,۷۵۲,۹۰۲,۴۰۰	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	فعالیت‌های کمکی به نهادهای مالی واسط
۰.۲۱	۷,۱۵۸,۳۱۳,۶۴۰	۹,۵۲۳,۹۴۲,۳۲۷	۰.۷۹	۴۳,۲۳۸,۲۰۰,۰۰۰	۳۹,۲۱۰,۸۲۳,۵۴۹	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
۰.۸۷	۲۹,۸۰۵,۵۹۵,۲۰۰	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	۲.۰۱	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
۲.۲۱	۷۵,۷۴۵,۱۳۵,۰۱۹	۱۱۹,۸۲۹,۸۰۶,۴۹۵	۲.۲۹	۱۲۷,۳۷۳,۵۹۰,۸۰۰	۱۲۳,۵۷۰,۲۰۳,۹۹۷	مواد و محصولات دارویی
۶.۲۶	۲۱۴,۶۷۴,۵۱۰,۹۷۰	۲۳۸,۸۸۸,۲۵۰,۷۸۵	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	۴۰,۳۰۹,۹۲۱,۵۵۰	۰.۷۶	۴۲,۲۶۴,۳۶۳,۲۹۸	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	۴۶۵,۳۲۲,۳۵۵	۶۹۸,۴۴۶,۸۳۹	۰.۰۱	۴۶۵,۳۲۲,۳۵۴	۶۹۸,۴۴۶,۸۳۳	ابزار پزشکی و اپتیکی و اندازه گیری
-	-	-	۰.۶۰	۳۳,۴۶۷,۶۴۵,۶۱۴	۵۲,۲۷۷,۵۳۰,۳۳۰	لاستیک و پلاستیک
۰.۱۵	۵,۰۶۳,۸۸۸,۳۳۸	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	۱۶۹,۳۷۸,۱۲۱,۴۴۰	۲۵۶,۰۷۸,۳۷۱,۴۲۰	-	-	-	واسطه گری های مالی
۹۷.۱۳	۲,۳۳۱,۱۰۲,۷۱۸,۶۶۳	۲,۸۴۸,۳۱۰,۷۴۱,۶۷۶	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 دریافتی

حساب‌های دریافتی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

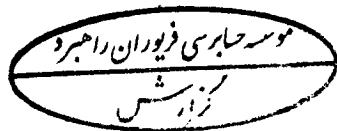
۱۴۰۰/۰۲/۳۱	۱۴۰۱/۰۲/۳۱				
تنزیل شده	تنزیل شده	ذخیره تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۷۳,۱۹۴,۳۰۵,۴۲۳	۱۴۶,۳۶۰,۱۶۱,۰۸۷	(۲,۲۸۳,۲۹۱,۸۱۹)	۲۵	۱۴۸,۶۴۳,۴۵۲,۹۰۶	سود سهام دریافتی
۳,۴۲۸	۵۸,۵۱۰	(۴۴۳)	۱۰	۵۸,۹۵۳	سود دریافتی سپرده های بانکی
-	۴,۲۷۶	-	-	۴,۲۷۶	سایر حسابهای دریافتی
<b>۷۳,۱۹۴,۳۰۸,۸۶۱</b>	<b>۱۴۶,۳۶۰,۲۲۳,۸۷۳</b>	<b>(۲,۲۸۳,۲۹۲,۲۶۲)</b>		<b>۱۴۸,۶۴۳,۵۱۶,۱۳۵</b>	

۷- جاری کارگزاران

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

شرکت کارگزاری بانک تجارت

شرکت کارگزاری بانک سامان





**صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان**

**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**

**سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۱**

**۱۰- پرداختی 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
<b>۶۳,۴۴۶,۱۲۵,۲۵۸</b>	<b>۷۱,۰۶۸,۶۷۴,۴۶۱</b>	

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
-	۹,۰۴۲,۱۰۰,۰۰۰	

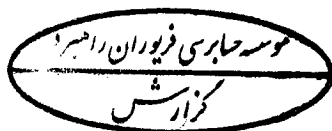
**۱۲- سایر حساب های پرداختی و ذخایر**

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 پرداختی برای واریزی نامشخص
<b>۱,۱۰۳,۳۱۴,۷۸۵</b>	<b>۱,۱۰۳,۳۱۷,۴۸۴</b>	

**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	تعداد	ریال	تعداد	
۲۰,۴۲,۸۲۴,۱۳۱,۳۰۴	۱۹,۵۰۸,۳۳۵	۵۰,۲۳,۱۷۹,۸۰۹,۶۶۵	۲۲,۰۰۸,۳۳۵	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
۳۱۱,۹۵۱,۱۸۷,۱۵۲	۲,۰۰۰,۰۰۰	۴۵۶,۴۷۹,۷۶۶,۳۸۵	۲,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
<b>۲,۳۵۴,۷۷۵,۳۱۸,۴۵۶</b>	<b>۲۱,۵۰۸,۳۳۵</b>	<b>۵۰,۴۷۹,۶۵۹,۵۷۶,۰۵۰</b>	<b>۲۴,۰۰۸,۳۳۵</b>	



صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۱

۱۴- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۲/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۱,۲۵۱,۷۳۶,۸۷۸,۱۶۶	۴۰۹,۵۹۴,۹۴۰,۷۸۰	۱۴-۱
۵۰,۳۱۱,۷۶۲,۸۱۶	۵,۳۰۵,۹۶۷,۹۷۴	۱۴-۲
<b>۱,۳۰۲,۰۴۸,۶۴۰,۹۸۲</b>	<b>۴۱۴,۹۰۰,۹۰۸,۷۵۴</b>	

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

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

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

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	ریال	
(۱۰۲,۷۳۱,۲۳۲)	۲۶۱,۲۷۲,۲۸۸	(۴,۱۵۷,۰۴۲)	(۷۸۹,۸۲۵)	(۴۶۵,۱۸۹,۰۲۱)	۸۳۱,۴۰۸,۱۷۶	۳۹۷,۲۶۱
-	(۱,۸۷۹,۸۹۱,۱۸۳)	(۱۶,۰۱۵,۲۷۸)	(۳,۰۴۲,۷۸۸)	(۵,۰۶۳,۸۸۸,۲۳۷)	۳,۲۰۳,۰۵۵,۱۲۰	۱۵۸,۵۲۰
-	۱,۲۹۰,۳۴۸,۹۹۲	(۱۴,۸۷۸,۰۰۱)	(۲,۸۲۶,۷۷۱)	(۱,۶۶۷,۵۴۶,۴۷۰)	۲,۹۷۵,۶۰۰,۲۳۴	۵۱,۲۶۱
-	۱۶,۵۲۶,۸۷۳,۹۶۱	(۱۲۵,۱۴۹,۲۳۹)	(۲۳,۷۷۸,۲۵۹)	(۸,۲۵۴,۰۴۶,۴۲۱)	۲۵,۰۲۹,۸۴۷,۸۸۰	۳۹۷,۴۲۴
-	۱۰۱,۵۴۵,۳۶۵	(۹۹,۵۰۸,۳۹۳)	(۱۸,۹۰۶,۴۲۲)	(۱۹,۶۸۱,۷۱۸,۱۲۰)	۱۹,۹۰۱,۶۷۸,۳۰۰	۲,۹۸۱,۴۸۶
۸۷,۴۰۳,۹۱۰,۱۴۷	(۲۴,۲۵۱,۶۵۵,۶۹۵)	(۳۷۸,۱۳۵,۷۳۳)	(۷۱,۸۴۶,۹۲۶)	(۹۹,۴۲۸,۸۲۱,۰۰۲)	۷۵,۶۲۷,۱۴۵,۹۶۶	۲۰,۳۲۱,۸۱۳
(۱,۳۵۷,۵۴۷,۳۸۸)	(۲,۰۱۱,۶۶۸,۹۸۳)	(۱۴۳,۴۵۹,۲۹۹)	(۲۷,۲۵۶,۷۸۱)	(۳۰,۵۳۲,۸۱۲,۹۴۳)	۲۸,۶۹۱,۸۶۰,۰۴۰	۶,۰۰۰,۰۰۰
<b>۸۵,۹۴۳,۶۳۱,۵۲۷</b>	<b>(۹,۸۶۳,۱۷۵,۲۵۵)</b>	<b>(۷۸۱,۳۰۲,۹۸۵)</b>	<b>(۱۴۸,۴۴۵,۷۷۲)</b>	<b>(۱۶۵,۱۹۴,۰۲۲,۲۱۴)</b>	<b>۱۵۶,۲۶۰,۵۹۵,۷۱۶</b>	

گروه بهمن

تهیه توزیع غذای دنا آفرین فدک

محصولات کاغذی لطیف

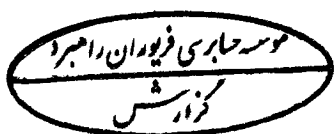
سپید ماکیان

شیر و گوشت زاگرس شهرکرد

بانک ملت

بانک سامان

نقل به صفحه بعد





صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

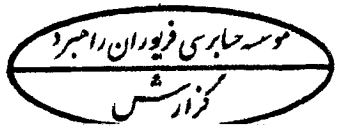
سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۱

سال مالی منتهی به

۱۴۰۰/۰۲/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۲/۳۱

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	نقل از صفحه قبل
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
	۱۵۶,۲۶۰,۵۹۵,۷۱۶	(۱۶۵,۱۹۴,۰۲۲,۲۱۴)	(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	۳۸,۸۲۴,۰۶۶,۳۹۶	
بانک اقتصاد نوین	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)	(۱,۳۳۶,۵۳۴,۳۶۲)	-	
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)	۸۳۳,۰۳۲,۷۹۷	(۱۱۱,۷۲۳,۸۵۷)	
بیمه اتکایی ایرانیان	۷۱,۰۸۷,۴۵۸,۱۲۰	(۶۵,۹۸۳,۶۱۶,۰۶۷)	(۶۷,۵۳۳,۷۷۴)	(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	۶۷۰,۸۰۴۰,۴۲۰	(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 پارسیان	۴,۷۶۳,۳۵۸,۶۰۰	(۴,۵۱۲,۷۲۸,۰۶۸)	(۴,۵۲۵,۱۶۶)	(۳۳,۸۱۶,۷۹۴)	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)	(۲۵,۲۳۳,۲۱۵,۵۹۰)	
پالایش نفت بندرعباس	۷۹,۶۵۵,۲۸۳,۱۳۵	(۶۰,۶۶۶,۱۳۷,۹۰۱)	(۷۵,۶۷۱,۶۳۴)	(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)	۳۲,۹۶۰,۶۱۸,۵۷۴	۳۹۲,۴۵۶,۹۳۷,۲۲۲	



صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

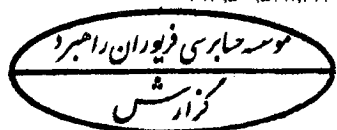
سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۱

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
نقل از صفحه قبل	۸۳۴,۰۷۲,۶۲۶,۰۰۳	(۷۹۶,۱۴۹,۴۸۴,۶۲۹)	(۷۹۲,۳۵۹,۶۶۰)	(۴,۱۷۰,۳۶۳,۱۴۰)	۳۲,۹۶۰,۴۱۸,۵۷۴	۳۹۲,۴۵۶,۹۳۷,۲۲۲
نفت سپاهان	۲,۹۵۳,۰۸۹,۳۶۹	(۲,۲۲۱,۰۳۳,۱۳۳)	(۲,۸۰۵,۳۷۷)	(۱۴,۷۶۵,۴۴۶)	۷۱۴,۴۸۵,۴۱۳	-
تولید برق عسلویه مینا	۲۷,۳۳۸,۴۲۳,۸۰۰	(۲۹,۵۴۶,۳۳۹,۹۴۳)	(۲۵,۹۷۱,۲۲۱)	(۱۳۶,۶۹۲,۱۲۰)	(۲,۳۷۰,۵۷۹,۴۸۴)	-
فجر انرژی خلیج فارس	۱۵,۱۶۷,۳۵۲,۴۴۰	(۱۰,۷۷۵,۵۰۲,۰۰۰)	(۱۴,۴۰۸,۸۷۹)	(۷۵,۸۳۶,۷۶۴)	۴,۳۰۱,۶۰۴,۷۹۷	-
مبین انرژی خلیج فارس	۲۲,۵۳۲,۱۰۰,۷۳۰	(۱۵,۷۶۶,۰۷۰,۳۹۲)	(۲۱,۴۰۵,۳۵۱)	(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)	۳۵,۱۱۱,۹۸۵,۴۵۳
فولاد خوزستان	۷۵,۹۸۰,۴۵۸,۷۶۰	(۸۷,۳۱۷,۳۵۲,۰۰۰)	(۷۲,۱۸۰,۶۵۱)	(۳۷۹,۹۰۲,۲۳۳)	(۱۱,۷۸۸,۹۷۶,۱۸۴)	-
تولید و توسعه سرب روی ایرانیتان	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)	(۷۳۸,۳۶۳,۵۷۵)	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	(۳۹۴,۳۳۸,۷۷۵)
سرمایه‌گذاری صدرتامین	۱۰۸,۶۳۳,۸۶۸,۴۶۰	(۱۱۲,۸۰۱,۳۳۳,۵۳۰)	(۱۰۳,۲۰۱,۳۸۰)	(۵۴۳,۱۶۹,۳۴۸)	(۴,۸۱۴,۸۳۵,۷۹۸)	(۸۳,۱۷۷,۵۰۷,۵۰۴)
صنعت غذایی کورش	۱۱۴,۴۲۳,۲۵۹,۹۴۰	(۹۳,۷۰۲,۳۴۹,۷۶۶)	(۱۰۸,۷۰۰,۴۵۱)	(۵۷۲,۱۱۶,۲۹۹)	۲۰,۰۴۰,۱۹۳,۴۲۴	-
کیمیدارو	۶۶۰,۶۶۵۹,۰۲۰	(۸,۹۳۲,۹۹۸,۳۱۳)	(۶,۲۷۶,۲۸۸)	(۳۳,۰۳۳,۲۹۴)	(۲,۳۶۵,۶۴۸,۸۷۵)	-
داروسازی سینا	۸,۳۸۰,۸۶۴,۵۸۰	(۷,۸۶۰,۳۰۲,۹۶۸)	(۷,۹۶۱,۷۶۹)	(۴۱,۹۰۴,۳۳۳)	۴۷۰,۶۹۵,۵۲۰	-
شرکت کی بی سی	۶۵۵,۰۰۴,۹۸۰	(۶۲۸,۳۲۹,۰۷۷)	(۶۲۲,۲۴۷)	(۳,۳۷۵,۰۲۵)	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)	۱۳۲,۳۶۲,۸۶۵,۲۳۹	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	۱۴,۶۴۳,۰۳۷,۶۴۱	(۹,۸۵۰,۸۴۴,۸۶۷)	(۱۳,۹۱۰,۶۹۰)	(۷۳,۲۱۵,۱۹۱)	۴,۷۰۵,۰۶۶,۸۹۳	-
البرزدارو	۴,۸۱۶,۵۲۶,۴۷۰	(۴,۵۵۰,۵۵۸,۹۴۸)	(۴,۵۷۵,۵۹۴)	(۲۴,۰۸۲,۶۳۲)	۲۳۷,۳۰۹,۲۹۶	(۲,۸۹۸,۹۵۱,۷۴۱)
سیحان دارو	۹,۷۴۰,۱۶۶,۵۵۰	(۸,۳۳۵,۱۰۹,۲۵۰)	(۹,۲۵۳,۰۷۳)	(۴۸,۷۰۰,۸۳۴)	۱,۳۴۷,۱۰۳,۳۹۳	-
م. صنایع و معادن احیاء سپاهان	۷۳,۳۱۷,۳۱۵,۲۴۰	(۷۶,۷۰۷,۲۱۵,۱۸۰)	(۶۹,۶۵۱,۲۲۵)	(۳۶۶,۵۸۶,۵۷۹)	(۳,۸۲۶,۱۳۷,۷۴۴)	-
گ.مدیریت ارزش سرمایه ص ب کشوری	۳۳,۱۱۷,۲۴۹,۱۵۴	(۲۲,۷۱۷,۵۳۷,۹۶۰)	(۳۱,۴۶۰,۷۰۶)	(۱۶۵,۵۸۶,۲۴۵)	۱۰۰,۲۰۲,۶۶۴,۲۴۲	-
س. و خدمات مدیریت صند. ب کشوری	۱,۴۱۷,۵۱۲,۹۶۷	(۷۰۲,۰۰۸,۳۷۸)	(۱,۳۴۶,۵۶۳)	(۷۰,۸۷,۵۶۳)	۷۰۷,۰۷۰,۴۶۳	-
سرمایه گذاری هامون صبا	۱,۳۰۸,۷۶۴,۰۸۰	(۵۴۲,۷۵۲,۵۷۰)	(۱,۲۴۳,۲۸۲)	(۶,۵۴۳,۸۲۱)	۷۵۸,۲۲۴,۴۰۷	-
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱۶,۰۵۵,۰۷۶,۷۴۰	(۱۱,۵۵۵,۹۹۹,۱۸۸)	(۱۵,۲۵۲,۱۵۵)	(۸۰,۲۷۵,۳۸۳)	۴,۴۰۳,۵۵۰,۰۱۴	۹,۴۱۲,۰۹۴,۴۲۲
پتروشیمی پارس	۲۴۶,۱۴۹,۷۶۸,۸۷۰	(۱۷۶,۶۵۰,۳۵۵,۹۶۹)	(۲۳۲,۸۴۰,۹۴۷)	(۱,۲۳۰,۷۴۸,۸۴۸)	۶۸,۰۳۴,۸۲۳,۱۰۶	۹,۷۹۱,۶۵۴,۳۴۴
پتروشیمی غدیر	۱۳۵,۹۱۷,۳۲۱,۰۴۰	(۱۱۱,۸۷۵,۱۰۲,۱۱۶)	(۱۲۹,۱۲۰,۹۱۱)	(۶۷۹,۵۸۶,۶۰۵)	۲۳,۲۳۳,۵۱۱,۴۰۸	۸,۴۶۲,۲۷۹,۴۹۵
پلیمر آریا ساسول	۹۵,۵۲۳,۸۹۰,۰۳۵	(۸۱,۸۰۸,۲۶۸,۳۹۹)	(۹۰,۷۴۶,۶۸۳)	(۴۷۷,۶۱۹,۴۵۷)	۱۳,۱۴۷,۲۵۵,۴۹۶	۹۲,۳۵۹,۴۶۲,۳۹۲
تولیدات پتروشیمی قائد بصیر	۲۹,۷۱۱,۳۹۱,۰۰۰	(۲۲,۳۶۴,۷۸۴,۳۶۳)	(۲۸,۲۲۵,۶۰۴)	(۱۴۸,۵۵۶,۹۴۹)	۷,۱۶۹,۸۲۴,۰۸۴	-
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۲۵,۷۳۰,۹۰۵,۳۵۰	(۲۲,۷۵۵,۲۳۲,۲۶۶)	(۲۴,۴۴۴,۱۹۶)	(۱۲۸,۶۵۴,۵۲۶)	۲,۸۲۲,۵۸۳,۳۶۲	۴۲,۱۴۷,۶۰۲,۱۰۱
پدیده شیمی قرن	۹۹,۸۹۷,۹۸۸,۴۲۰	(۹۱,۶۰۰,۲۶۸,۵۹۶)	(۹۴,۹۰۰,۸۴۷)	(۴۹۹,۴۸۹,۹۴۶)	۷,۷۰۳,۳۲۸,۰۳۱	-
آریان کیمیا تک	۱۸,۴۶۶,۳۶۹,۳۲۰	(۱۳,۳۶۵,۰۶۴,۲۷۹)	(۱۷,۵۴۲,۲۶۸)	(۹۲,۳۳۱,۷۷۶)	۴,۹۹۱,۴۳۰,۹۹۷	-
پتروشیمی پردیس	۱۹۸,۸۶۹,۴۸۲,۱۵۰	(۹۵,۰۳۹,۰۸۷,۹۴۶)	(۱۸۸,۹۲۴,۱۸۰)	(۹۹۴,۳۴۷,۴۱۲)	۱۰۲,۶۴۷,۱۲۲,۶۱۲	(۳۷,۸۳۸,۸۰۹,۱۶۹)
گسترش نفت و گاز پارسپان	۲۲,۴۶۰,۵۹۰,۸۳۰	(۱۳,۵۴۳,۵۸۳,۳۳۲)	(۲۱,۲۴۲,۴۶۱)	(۱۱۱,۸۰۲,۹۵۵)	۸,۶۸۳,۹۶۲,۰۸۲	۴۹۳,۶۱۲,۳۱۶
نقل به صفحه بعد	۲,۶۰۷,۵۰۷,۰۵۹,۲۹۰	(۲,۲۰۲,۶۶۰,۸۶۱,۹۶۹)	(۲,۴۷۷,۱۰۴,۶۸۵)	(۱۳,۰۳۷,۵۳۵,۲۵۴)	۲۸۹,۳۳۱,۵۵۷,۳۸۲	۴۹۸,۲۲۹,۴۸۲,۵۸۴

موسسه حسابی فیوربان راهبردی  
گزارش

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

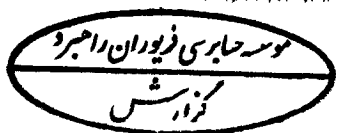
سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۱

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	۲,۶۰۷,۵۰۷,۰۵۹,۲۹۰	(۲,۲۰۲,۶۶۰,۸۶۱,۹۶۹)	(۲,۴۷۷,۱۰۴,۶۸۵)	(۱۲,۰۳۷,۵۳۵,۲۵۴)	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 صندوق بازتشتگی	۴,۷۵۵,۰۸۸,۲۱۰	(۴,۸۴۲,۱۶۷,۶۵۱)	(۴,۵۱۷,۲۷۳)	(۲۳,۷۷۵,۴۴۲)	(۱۱۵,۳۷۲,۱۵۶)	(۵۰,۰۸۹,۷۴۴,۱۳۰)
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)	۸,۵۲۴,۱۲۱,۳۴۴	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)	(۶,۲۸۹,۲۹۹)	(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

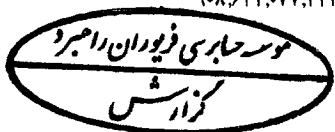
سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۱

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	۹۰۸,۶۳۲,۰۷۷,۳۴۳



صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

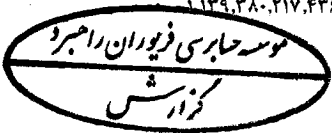
سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۱

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	۹۰۸,۶۳۲,۰۷۷,۳۴۳
سرمایه گذاری خوارزمی	-	-	-	-	-	۳۷,۵۹۶,۷۸۸,۲۸۹
مدیریت سرمایه گذاری کوثر بهمن	-	-	-	-	-	(۱,۳۹۹,۴۹۴,۶۱۸)
سرمایه گذاری پویا	-	-	-	-	-	۱۱,۹۳۴,۸۱۸,۵۳۴
سرمایه گذاری مالی سپهر صادرات	-	-	-	-	-	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
گلتاش	-	-	-	-	-	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 سرما به گذاری تجارت شاخصی کار دان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

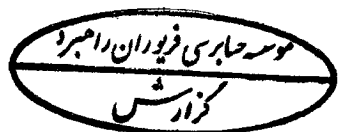
سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۱

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	۱,۱۳۹,۳۸۰,۲۱۷,۴۳۶
عمران و توسعه شاهد	-	-	-	-	-	۳۲,۹۶۶,۴۶۰,۱۹۶
سرمایه گذاری ساختمان ایران	-	-	-	-	-	۱۴,۶۸۹,۱۹۸,۷۲۲
تجارت الکترونیک پارسین	-	-	-	-	-	۴۸,۲۸۶,۶۲۸
تولید برق عسلویه مینا	-	-	-	-	-	۷,۴۹۷,۹۰۴,۱۳۳
بیمه ما	-	-	-	-	-	۲,۲۵۳,۹۰۱,۹۳۴
سهامی ذوب آهن اصفهان	-	-	-	-	-	۴۱,۲۹۸,۱۳۸,۷۸۶
فولاد خوزستان	-	-	-	-	-	۱۳,۵۴۵,۲۶۸,۸۱۷
سایر	-	-	-	-	(۲۶۰)	۲۲
اصلاح حساب کارگزاری	-	-	-	-	-	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



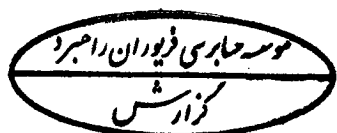
صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۱

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۲/۳۱						
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال		ریال		
-	۱۵,۴۴۵,۱۰۴,۳۷۲	(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)	۱۰۴,۵۸۳,۰۳۴,۲۸۴	۵,۵۷۶,۴۴۸	ح. مس شهیدباهنر
(۱۴,۵۸۴,۳۰۶,۶۸۷)	۷۵۵,۳۵۳,۷۲۲	(۹۶,۵۳۹,۹۷۷)	(۱۸,۳۴۲,۴۶۷)	(۱۸,۴۳۷,۷۵۸,۹۳۴)	۱۹,۳۰۷,۹۹۵,۱۰۰	۱,۷۰۳,۲۲۵	ح. معدنی و صنعتی گل گهر
-	(۱۷,۱۶۷,۷۶۲,۹۸۴)	(۲۹۶,۷۵۲,۹۹۶)	(۵۶,۳۸۲,۳۹۷)	(۹۶,۸۵۷,۱۵۳,۹۴۸)	۸۰,۰۴۲,۵۲۶,۳۵۷	۳,۲۶۸,۲۶۸	ح. پدیده شیمی قرن
۶۲,۳۷۹,۳۰۷,۵۴۹	-	-	-	-	-	-	ح. کشتیرانی ج.ا.ا
۲,۴۸۰,۲۴۴,۶۳۵	-	-	-	-	-	-	ح. توکافولاد(هلدینگ)
۱,۷۴۶,۰۲۹,۲۲۹	-	-	-	-	-	-	ح. البرزدارو
(۶۰۸,۵۴۷,۳۳۳)	-	-	-	-	-	-	ح. سیحان دارو
(۱,۰۰۰,۸۶۴,۵۷۷)	-	-	-	-	-	-	ح. پتروشیمی جم
<b>۵۰,۳۱۱,۷۶۲,۸۱۶</b>	<b>۵,۳۰۵,۹۶۷,۹۷۴</b>	<b>(۸۶۸,۶۷۵,۱۰۱)</b>	<b>(۱۶۵,۰۴۷,۳۰۰)</b>	<b>(۲۳۱,۹۹۶,۷۰۶,۶۳۶)</b>	<b>۲۳۸,۳۳۶,۳۹۷,۰۱۱</b>		





صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۱

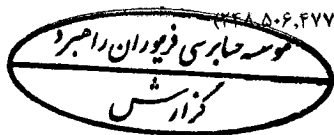
۱۵- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

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	-	۱۰,۲۹۱,۲۳۳,۷۶۰
	۹۵۴,۶۹۱,۴۶۹,۱۲۰	(۸۱۳,۳۶۷,۹۶۸,۹۶۰)

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

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

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۲/۳۱	
				سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سیمرغ	۲,۳۰۰,۰۰۰	(۶۳,۸۸۵,۱۲۴,۶۹۶)	(۶۳,۰۵۹,۱۰۰)	(۳۳۱,۸۹۰,۰۰۰)	-
صنعتی و معدنی شمال شرق شاهرود	۷۸۵,۰۰۰	(۵۹,۵۷۸,۱۴۱,۸۸۴)	(۷۰,۱۰۰,۵۰۰)	(۳۶۸,۹۵۰,۰۰۰)	۲,۰۹۷,۹۲۶,۲۰۴
معدنی و صنعتی چادرملو	۱۶,۷۰۰,۰۰۰	(۲۳۴,۷۲۸,۵۶۹,۰۲۰)	(۲۶۷,۴۸۳,۹۰۰)	(۱,۴۰۷,۸۱۰,۰۰۰)	۴۵,۱۵۸,۱۳۷,۰۸۰
سرمایه گذاری صدرتأمین	۷,۸۰۰,۰۰۰	(۷۳,۲۱۶,۲۸۹,۳۳۹)	(۸۱,۶۵۸,۲۰۰)	(۴۲۹,۷۸۰,۰۰۰)	۱۲,۲۲۸,۲۷۲,۴۶۱
پالایش نفت بندرعباس	۲۲,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵۵,۱۵۴,۵۱۴,۰۴۳)	(۱۸۹,۷۷۲,۰۰۰)	(۹۹۸,۸۰۰,۰۰۰)	۴۳,۴۱۶,۹۱۳,۹۵۷
پالایش نفت تبریز	۶,۴۵۰,۰۰۰	(۶۲,۱۹۵,۵۰۰,۶۸۱)	(۱۳۹,۶۴۵,۷۲۵)	(۷۳۴,۹۷۷,۵۰۰)	۸۳,۹۲۵,۳۷۶,۰۹۴
نفت سپاهان	۹,۵۰۰,۰۰۰	(۲۳,۷۴۷,۹۷۵,۲۳۵)	(۳۰,۶۳۹,۸۷۵)	(۱۶۱,۲۶۲,۵۰۰)	۸,۳۱۲,۶۲۲,۳۹۰
کوبیر تاپر	۵,۹۹۰,۷۴۲	(۵۲,۲۷۷,۵۳۰,۳۳۰)	(۳۱,۹۸۴,۵۷۲)	(۱۶۸,۲۳۹,۸۵۰)	(۱۸,۸۰۹,۸۸۴,۷۱۲)
فولاد مبارکه اصفهان	۴۴,۴۰۰,۰۰۰	(۴۳۰,۴۵۵,۱۷۴,۳۰۲)	(۵۲۸,۹۳۷,۲۰۰)	(۲,۷۸۳,۸۸۰,۰۰۰)	۱۲۳,۰۰۸,۰۰۸,۴۹۸
مس شهیدباهنر	۲,۵۰۰,۰۰۰	(۴۶,۴۰۷,۳۱۵,۰۸۳)	(۷۹,۵۶۲,۵۰۰)	(۴۱۸,۷۵۰,۰۰۰)	۳۶,۸۴۴,۳۷۲,۴۱۷
تولید و توسعه سرب روی ایرانیان	۴,۷۵۰,۰۰۰	(۳۷,۸۶۸,۴۸۳,۷۱۶)	(۳۲,۲۱۹,۲۵۰)	(۱۶۹,۵۷۵,۰۰۰)	(۴,۱۵۵,۲۷۷,۹۶۶)
ملی صنایع مس ایران	۱۷,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰۴,۱۸۱,۴۱۰,۱۷۷)	(۱۲۱,۷۷۱,۰۰۰)	(۶۴۰,۹۰۰,۰۰۰)	۲۳,۲۳۵,۹۱۸,۸۲۳
نقل به صفحه بعد	۱,۷۲۲,۹۸۲,۹۷۰,۰۴۰	(۱,۳۴۳,۶۹۶,۰۲۸,۵۰۶)	(۱,۶۳۶,۸۲۳,۸۲۲)	(۸,۶۱۴,۹۱۴,۸۵۰)	۳۶۹,۰۳۵,۱۹۲,۸۶۲

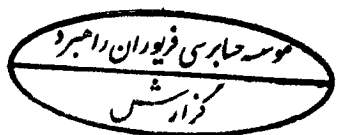


صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاروان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۱

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(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			نقل از صفحه قبل
(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		گروه بهمن
(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)	(۱۳۶,۵۰۶,۹۷۷)	(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	(۲,۲۹۲,۴۵۰,۰۰۰)	(۴۳۵,۵۶۵,۵۰۰)	(۴۲۶,۸۲۶,۳۷۷,۲۳۳)	۴۵۸,۴۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۱,۰۰۰,۰۰۰		سرمایه‌گذاری غدیر (هلدینگ)
(۱,۱۹۶,۰۰۱,۷۶۹)	۳۴,۲۳۶,۰۷۶,۰۶۰	(۴۱۳,۶۹۵,۰۰۰)	(۷۸,۶۰۲,۰۵۰)	(۴۸,۰۱۰,۶۲۶,۸۹۰)	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)	(۳۹,۸۰۵,۵۹۵,۲۰۰)	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)	(۵۴,۶۱۵,۶۷۷,۹۵۳)	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)	(۶۱,۰۰۰,۰۰۰)	(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	۳,۵۷۳,۷۳۴		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

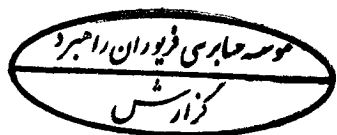


صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۱

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۲/۳۱					
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(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 از صفحه قبل
-	(۶۸,۷۹۸,۲۴۷,۲۶۸)	(۵۸۳,۴۳۲,۱۶۷)	(۱۱۰,۸۵۲,۱۱۲)	(۱۸۴,۷۹۰,۳۹۶,۴۰۵)	۱۱۶,۶۸۶,۴۳۳,۴۱۶	گ.س.وت.ص.پتروشیمی خلیج فارس
(۹,۳۷۵,۸۳۳,۵۰۰)	۶۰,۶۷۰,۸۲۶,۹۹۸	(۱,۳۵۵,۸۰۰,۰۰۰)	(۲۳۸,۶۰۲,۰۰۰)	(۱۸۸,۹۹۴,۷۷۱,۰۰۲)	۲۵۱,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین
-	(۲,۴۳۶,۸۵۵,۱۳۸)	(۴۲۳,۹۳۰,۰۰۰)	(۸۰,۵۴۶,۷۰۰)	(۸۶,۷۱۸,۳۷۸,۴۳۸)	۸۴,۷۸۶,۰۰۰,۰۰۰	سیمان سپاهان
-	۱۵,۴۳۰,۸۸۸,۶۳۲	(۵۱۳,۶۳۰,۳۰۸)	(۹۷,۵۸۹,۷۵۹)	(۸۶,۶۸۳,۹۵۳,۹۶۱)	۱۰۲,۷۲۶,۰۶۱,۶۶۰	سیمان مازندران
(۸۶,۸۰۰,۳۴۹,۹۷۵)	۸,۹۲۱,۵۹۸,۷۴۳	(۵۱۰,۵۰۰,۰۰۰)	(۹۶,۹۹۵,۰۰۰)	(۹۲,۵۷۰,۹۰۶,۳۵۷)	۱۰۲,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	م. صنایع و معادن احیاء سپاهان
(۲۳,۲۶۵,۶۳۳,۷۰۰)	۱۴,۷۱۴,۸۹۲,۹۱۳	(۶۰۹,۶۸۷,۰۰۰)	(۱۱۵,۸۴۰,۵۳۰)	(۱۰۶,۴۹۶,۹۷۹,۵۵۷)	۱۲۱,۹۳۷,۴۰۰,۰۰۰	بانک سامان
(۵۸۶,۲۷۶,۳۷۳)	(۵,۸۷۹,۲۶۵,۱۹۹)	(۱,۰۷۵,۳۵۰,۰۰۰)	(۲۰۴,۳۱۶,۵۰۰)	(۲۱۹,۶۶۹,۵۹۸,۶۹۹)	۳۱۵,۰۷۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک اقتصاد نوین
-	۴,۵۲۷,۳۷۶,۴۵۱	(۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۱,۸۰۰,۰۰۰)	(۳۹,۲۱۰,۸۲۳,۵۴۹)	۴۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	توسعه حمل و نقل ریلی پارسین
(۱۱۳,۴۸۴,۶۱۱,۷۹۲)	۵,۴۲۷,۵۱۳,۰۱۰	(۲۴۷,۵۰۰,۰۰۰)	(۴۷,۰۲۵,۰۰۰)	(۴۳,۷۷۷,۹۶۱,۹۹۰)	۴۹,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	مخابرات ایران
(۹,۱۳۱,۱۹۳,۳۲۸)	۳,۳۹۰,۱۲۱,۶۵۴	(۸۵,۴۲۵,۰۰۰)	(۱۶,۲۳۰,۷۵۰)	(۱۳,۶۹۳,۲۲۲,۵۹۶)	۱۷,۰۸۵,۰۰۰,۰۰۰	شرکت ارتباطات سیار ایران
-	(۳۷۰,۵۱۱)	(۲۷۰,۱۳۳)	(۵۱,۳۲۵)	(۵۴,۰۷۵,۵۵۴)	۵۴,۰۲۶,۵۰۰	بیمه اتکالی تهران رواک ۵۰٪ تادیه
-	(۱۸۳,۰۷۷)	(۱۳۳,۴۸۰)	(۲۵,۳۶۱)	(۲۶,۷۲۰,۱۳۶)	۲۶,۶۹۵,۹۰۰	بیمه اتکالی آوای پارس ۷۰٪ تادیه
-	۱,۳۹۴,۹۱۳,۴۲۰	(۴۱۸,۱۸۷,۷۸۷)	(۷۹,۴۵۵,۶۸۰)	(۸۱,۷۴۵,۰۰۰,۵۵۸)	۸۳,۶۳۷,۵۵۷,۴۴۵	بیمه البرز
-	(۲,۰۷۴,۹۸۰,۶۶۵)	(۵۰۱,۳۹۲,۴۹۸)	(۹۵,۲۶۴,۵۷۵)	(۱۰۱,۷۵۶,۸۲۳,۲۰۰)	۱۰۰,۲۷۸,۴۹۹,۶۰۰	تامین سرمایه بانک ملت
-	۱۰,۲۵۹,۹۵۶,۹۵۱	(۱۵۲,۷۴۳,۸۷۸)	(۲۹,۰۲۱,۳۳۷)	(۲۰,۱۰۷,۰۵۳,۴۳۴)	۳۰,۵۴۸,۷۷۵,۶۰۰	تامین سرمایه لوتوس پارسین
-	(۱۷۴,۵۵۴)	(۱۲۷,۲۶۵)	(۲۴,۱۸۰)	(۲۵,۴۷۶,۱۰۹)	۲۵,۴۵۳,۰۰۰	تامین سرمایه خلیج فارس
-	۶,۵۷۲,۷۹۷,۸۱۳	(۲۹۲,۸۰۰,۰۰۰)	(۵۵,۶۳۲,۰۰۰)	(۵۱,۶۳۸,۷۷۰,۱۸۷)	۵۸,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	داده گسترعصر نوین-های وب
(۸۵۹,۴۵۲,۲۴۳,۹۵۳)	۹۴۵,۴۵۶,۱۹۸,۱۷۷	(۲۶,۴۳۷,۶۳۹,۲۳۸)	(۵۰,۲۳۱,۱۵۱,۴۵۷)	(۴,۳۱۰,۶۱۰,۸۵۹,۰۳۷)	۵,۲۸۷,۵۲۷,۸۴۷,۹۰۱	نقل به صفحه بعد

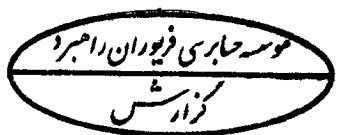


صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان

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					
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۸۵۹,۴۵۲,۲۴۳,۹۵۳)	۹۴۵,۴۵۶,۱۹۸,۱۷۷	(۲۶,۴۳۷,۶۳۹,۲۳۸)	(۵,۰۲۳,۱۵۱,۴۵۷)	(۴,۳۱۰,۶۱۰,۸۵۹,۰۳۷)	۵,۲۸۷,۵۲۷,۸۴۷,۹۰۱	نقل از صفحه قبل
(۱۳,۷۸۶,۲۶۴,۱۰۰)	۹,۲۳۵,۲۷۰,۹۴۳	(۲۱۲,۵۸۶,۷۰۷)	(۴۰,۳۹۱,۴۷۴)	(۳۳,۰۲۹,۰۹۲,۳۴۹)	۴۲,۵۱۷,۳۴۱,۴۸۰	۲,۴۹۰,۷۶۴ گروه مینا (سهامی عام)
۲۱۶,۵۰۳	-	(۲,۳۴۰,۵۴۳)	(۴۴۴,۷۰۳)	(۴۶۵,۳۲۳,۳۵۴)	۴۶۸,۱۰۸,۶۰۰	۱۰,۲۰۰ کنتورسازی ایران
۱۵,۱۸۲,۰۳۵,۳۶۶	-	-	-	-	-	- معدنی و صنعتی گل گهر
(۲,۶۹۶,۹۳۹,۷۶۲)	-	-	-	-	-	- سرمایه‌گذاری توکافولاد (هلدینگ)
۸,۵۵۷,۰۶۰,۵۳۵	-	-	-	-	-	- فولاد خوزستان
(۸,۹۱۸,۲۴۹,۰۷۵)	-	-	-	-	-	- سرمایه‌گذاری تامین اجتماعی
(۲,۰۲۹,۳۵۶,۹۰۶)	-	-	-	-	-	- فجر انرژی خلیج فارس
(۱,۵۴۰,۵۹۷,۶۶۰)	-	-	-	-	-	- سبحان دارو
(۶,۱۶۲,۵۱۱,۰۹۱)	-	-	-	-	-	- البرزدارو
(۸,۵۲۹,۰۸۱,۹۰۴)	-	-	-	-	-	- پدیده شیمی قرن
(۱۶,۵۳۹,۵۱۴,۱۷۴)	-	-	-	-	-	- پتروشیمی پارس
(۱,۴۹۱,۰۰۴,۹۶۱)	-	-	-	-	-	- پتروشیمی جم
(۲,۵۱۲,۵۶۹,۲۰۰)	-	-	-	-	-	- پتروشیمی غدیر
(۸,۹۹۰,۴۸۴,۷۸۷)	-	-	-	-	-	- سیمان فارس و خوزستان
۴,۱۱۱,۹۰۴,۶۲۴	-	-	-	-	-	- تهیه توزیع غذای دنا آفرین فدک
۱۹,۶۰۶,۷۶۸,۲۹۶	-	-	-	-	-	- بانک ملت
(۱۸,۱۲۲,۷۶۹,۷۱۵)	-	-	-	-	-	- بانک تجارت
(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	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	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		۵,۳۳۰,۵۱۳,۲۹۷,۹۸۱	(۴,۳۴۴,۱۰۵,۲۷۴,۷۴۰)	(۵,۰۶۳,۹۸۷,۶۳۴)	(۲۶,۶۵۲,۵۶۶,۴۸۸)		
(۴,۶۲۵,۴۰۶,۹۰۶)	-		-	-	-	-		
۹۴,۱۲۱,۹۹۱,۰۳۱	-		-	-	-	-		
(۱۳,۴۹۶,۴۲۷,۹۳۶)	-		-	-	-	-		
۳,۶۵۴,۲۴۳,۰۵۵	-		-	-	-	-		
(۸۲۳,۶۵۹,۲۰۲,۷۲۰)	۹۵۴,۶۹۱,۴۶۹,۱۲۰		۵,۳۳۰,۵۱۳,۲۹۷,۹۸۱	(۴,۳۴۴,۱۰۵,۲۷۴,۷۴۰)	(۵,۰۶۳,۹۸۷,۶۳۴)	(۲۶,۶۵۲,۵۶۶,۴۸۸)		

نقل از صفحه قبل

کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران

بیمه تجارت نو

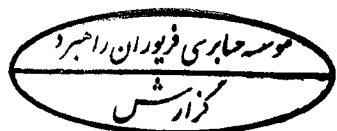
تامین سرمایه نوین

رایان هم افزا

۲-۱۵- سود 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 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				تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی	نام شرکت
خالص درآمد سود سهام ریال	خالص درآمد سود سهام ریال	هزینه تنزیل ریال	جمع درآمد سود سهام ریال	سود متعلق به هر سهم ریال				
۳,۰۰۳,۷۷۴,۲۲۰	۴۸۹,۴۸۱,۳۰۰	-	۴۸۹,۴۸۱,۳۰۰	۳۵۰	۱,۳۹۸,۵۱۸	۱۴۰۰/۰۳/۲۳	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سرمایه‌گذاری توکافولاد (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	(۴۰,۵۰۰,۰۲۳)	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 صندوق بازنشتگی
۲,۱۰۵,۱۷۵,۱۷۴	۱۱,۷۵۱,۴۹۴,۸۴۵	(۷۴۰,۵۰۵,۱۵۵)	۱۲,۴۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۷۲۰	۱۷,۳۵۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۱/۲۴	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	(۴۸۸,۳۲۳)	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	۱۴۰۰/۰۲/۳۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	کیمیدارو
-	۱۳,۳۳۹,۰۷۲,۴۰۸	(۲۸۱,۱۰۳,۵۹۲)	۱۳,۵۲۰,۱۷۶,۰۰۰	۲,۰۰۰	۶,۷۶۰,۰۸۸	۱۴۰۰/۱۲/۲۴	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	سیمان مازندران
۲,۱۳۷,۵۰۰,۰۰۰	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 گل‌گهر
۳,۲۷۵,۰۰۰,۱,۸۷۷	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	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	۱۴۰۰/۱۰/۲۹	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 تأمین	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 مپنا	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
سپحان 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 پلین	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۰/۲۵	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					۳۰۰,۲۶۴,۲۶۹,۶۸۲	(۲,۲۷۷,۵۰۳,۸۰۸)	۲۹۷,۹۸۶,۸۶۵,۸۷۴	۷۲,۴۱۳,۲۵۱,۷۰۲

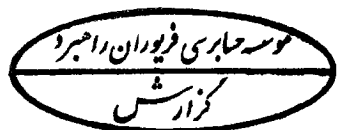


صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان

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					تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی	نام شرکت
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			
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال				
۷۳,۴۱۳,۲۵۱,۷۰۲	۲۹۷,۹۸۶,۸۶۵,۸۷۴	(۲,۲۷۷,۵۰۳,۸۰۸)	۳۰۰,۲۴۴,۳۶۹,۶۸۲					نقل از صفحه قبل
-	۲۶۷,۷۲۹,۰۰۰	-	۲۶۷,۷۲۹,۰۰۰	۵,۵۰۰	۴۸,۶۷۸	۱۴۰۰/۰۳/۲۳	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	رایان هم افزا
۴۲,۷۳۰,۷۹۶,۴۶۴	۲۳,۰۳۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۳,۰۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۴۰۰	۲,۴۵۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۱/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	پلیمر آریا ساسول
-	۹۲۶,۷۸۶,۷۹۵	-	۹۲۶,۷۸۶,۷۹۵	۱۲۱	۷,۶۵۹,۳۹۵	۱۴۰۰/۰۳/۱۸	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	بیمه تجارت نو
-	۱,۱۹۲,۲۷۲,۰۰۰	-	۱,۱۹۲,۲۷۲,۰۰۰	۳,۰۰۰	۳۹۷,۴۲۴	۱۴۰۰/۰۴/۲۷	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سپید ماکیان
-	۱۰,۵۱۳,۹۱۰	-	۱۰,۵۱۳,۹۱۰	۱۱۰	۹۵,۵۸۱	۱۴۰۰/۰۴/۰۶	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	تولید و توسعه سرب روی ایرانیان
-	۱۳۴,۱۳۴,۸۴۹	(۵,۷۸۸,۰۱۱)	۱۳۹,۹۲۲,۸۶۰	۴۳۰	۳۲۵,۴۰۲	۱۴۰۰/۱۱/۰۹	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین
-	۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۳/۱۸	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	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	-	-	-	-	-	-	-	البرز دارو
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





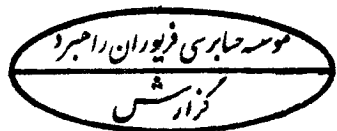
صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان

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				سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام ریال	هزینه تنزیل ریال	خالص درآمد سود سهام ریال	خالص درآمد سود سهام	نام شرکت
۱۳۴,۴۴۹,۱۸۷,۶۶۸	۳۳۱,۵۴۸,۳۰۲,۴۲۸	(۲,۲۸۲,۲۹۱,۸۱۹)	۳۳۳,۸۳۱,۵۹۴,۲۴۷	ریال	-	-	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	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	(۲,۲۸۲,۲۹۱,۸۱۹)	۳۳۳,۸۳۱,۵۹۴,۲۴۷										

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



صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۱

**۱۷- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت با علی الحساب**

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

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

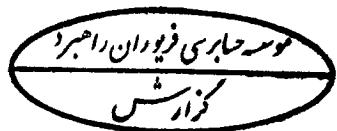
۱۷-۱ - سود سپرده بانکی به شرح زیر می باشد:

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

**۱۸- سایر درآمدها**

سایر درآمدها، شامل درآمد مالی ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام 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:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۲/۳۱	
ریال ۸۳۰,۸۳۸,۸۸۱	ریال ۹۱۳,۸۳۳,۷۴۶	تنزیل سود سهام
۲۲	۲۶	تنزیل سود سپرده بانکی
۳,۲۲۸,۵۹۴,۰۳۹	۷۶۹,۸۳۷,۵۶۶	تعدیل کارمزد کارگزار
<u>۳,۳۱۱,۶۷۷,۹۴۲</u>	<u>۱,۶۸۳,۶۷۱,۳۳۸</u>	



**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 ۱۴۰۰/۰۲/۳۱	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
<b>۱۲۲,۶۵۷,۵۲۸,۸۸۴</b>	<b>۱۲۳,۷۹۱,۷۲۴,۸۴۱</b>	

**۲۰- سایر هزینه‌ها**

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱	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 کانون‌ها
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 هزینه‌ها
<b>۱,۶۳۹,۵۱۶,۶۲۷</b>	<b>۱,۸۸۶,۶۵۹,۲۹۸</b>	

**۲۱- هزینه‌های مالی**

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

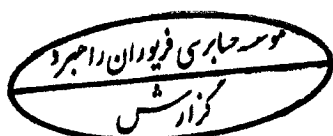
سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۲/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
۱۰,۲۴۸,۷۵۶,۵۱۰	۲۳۷,۷۰۴,۶۰۲	۲۱-۱	هزینه تسهیلات مالی دریافتی-کارگزاری بانک تجارت
-	۴,۰۰۲,۷۹۳	۲۱-۱	هزینه تسهیلات مالی دریافتی-کارگزاری بانک سامان
<b>۱۰,۲۴۸,۷۵۶,۵۱۰</b>	<b>۲۴۱,۷۰۷,۳۹۵</b>		

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

**۲۲- تعدیلات**

تعدیلات شامل اقلام زیر می باشد:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱	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
<b>۳۵۵,۳۰۰,۳۰۰,۰۰۰</b>	<b>۵۲۲,۷۶۵,۹۰۰,۰۰۰</b>	



صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۱

**۲۳- تعهدات و بدهی های احتمالی**

در تاریخ صورت خالص دارایی ها، صندوق هیچگونه تعهدات و بدهی های احتمالی ندارد.

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

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

۱۴۰۰/۰۲/۳۱		۱۴۰۱/۰۲/۳۱			نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری			
۶۰,۴۹	۱,۹۹۰,۰۰۰	۸,۲۹	۱,۹۹۰,۰۰۰	ممتاز	مدیر و موسس و بازارگردان صندوق	شرکت تأمین سرمایه کاردان	اشخاص وابسته به مدیر
	۱۱,۰۲۰,۱۹۶	۵۷,۵۰	۱۳۸,۰۴,۲۹۶	عادی			اشخاص وابسته به مدیر
-	-	۲,۹۸	۷۱۵,۸۴۶	عادی	صندوق تحت مدیریت مشترک مدیر	صندوق سرمایه گذاری بادرآمد ثابت نگین سامان	اشخاص وابسته به مدیر
۴,۳۶	۹۳۷,۸۸۹	-	-	عادی	صندوق تحت مدیریت مشترک مدیر	صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کاردان	اشخاص وابسته به مدیر
۲,۸۸	۶۱۹,۲۴۴	۰,۶۸	۱۶۲,۱۱۳	عادی	سبد تحت مدیریت مشترک مدیر	سبدهای تحت مدیریت تأمین سرمایه کاردان	اشخاص وابسته به مدیر
۰,۰۵	۱۰,۰۰۰	۰,۰۴	۱۰,۰۰۰	ممتاز	سهامدار ممتاز	تدبیرگران فردای امید	سهامدار ممتاز
۰,۰۵	۱۰,۰۰۰	۰,۰۴	۱۰,۰۰۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری صندوق	سحر فرهمندی	مدیر سرمایه گذاری صندوق
۰,۲۸	۶۰,۰۰۰	۰,۰۴	۱۰,۰۰۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری صندوق	محمدعلی کمالی	مدیر سرمایه گذاری صندوق
۰,۰۵	۱۰,۰۰۰	۰,۰۴	۱۰,۰۰۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری صندوق	عماد فلامرزی	مدیر سرمایه گذاری صندوق
۶۸,۱۵	۱۴,۶۵۷,۳۲۹	۶۹,۶۱	۱۶,۷۱۲,۲۵۵				

**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:

مانده طلب (بدهی) در تاریخ ۱۴۰۱/۰۲/۳۱	شرح معامله			نوع وابستگی	طرف معامله
	تاریخ معامله	ارزش معامله	موضوع معامله		
		ریال			
(۴۵,۱۴۶,۳۱۳,۴۷۹)	طی سال مالی	۷۸,۳۷۴,۹۱۶,۷۲۲	کارمزد مدیر	مدیر	شرکت تأمین سرمایه کاردان
(۲۵,۱۹۰,۶۱۳,۵۷۸)	طی سال مالی	۴۴,۲۲۵,۵۰۵,۳۳۶	کارمزد بازارگردان		
(۲۱,۸۲۷,۵۰۷)	طی سال مالی	-	کارمزد متولی	متولی سابق	شرکت مشاوره سرمایه گذاری آرمان آتی
(۱۵۳,۹۵۱,۴۹۹)	طی سال مالی	۵۳۸,۱۴۰,۰۵۵	کارمزد متولی	متولی سابق	موسسه حسابرسی شاخص اندیشان
(۲۶۱,۸۵۹,۹۴۵)	طی سال مالی	۲۶۱,۸۵۹,۹۴۵	کارمزد متولی	متولی فعلی	موسسه حسابرسی هدف نوین نگر
(۲۹۴,۱۰۸,۴۵۳)	طی سال مالی	۳۹۱,۳۰۲,۷۸۳	حق الزحمه حسابرسی	حسابرس	موسسه حسابرسی فریوران راهبرد
-	طی سال مالی	۱,۵۸۶,۷۳۷,۸۹۶	کارمزد خرید/فروش اوراق بهادار	کارگزار صندوق	شرکت کارگزاری بانک تجارت
۷,۶۵۲,۳۷۴,۰۸۲	طی سال مالی	۲۳۷,۷۰۴,۶۰۲	کارمزد پرداختی بابت تسهیلات		
-	طی سال مالی	۳۰۸,۱۹۳,۰۰۰,۰۰۰	تسهیلات دریافتی		
-	طی سال مالی	۳,۴۲۹,۱۹۷,۹۳۰	کارمزد خرید/فروش اوراق بهادار	کارگزار صندوق	شرکت کارگزاری بانک سامان
۲۱,۷۶۶,۷۹۰,۲۷۶	طی سال مالی	۴,۰۰۲,۷۹۳	کارمزد پرداختی بابت تسهیلات		
-	طی سال مالی	۶,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	تسهیلات دریافتی		

**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.

