



صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان

صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان
صورت های مالی
برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۱

صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه 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

۲	صورت خالص دارایی ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
	یادداشت های توضیحی:
۴	الف-اطلاعات کلی صندوق
۵	ب-مبنای تهیه صورت های مالی
۵-۸	پ-خلاصه اهم رویه های حسابداری
۹-۳۱	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 ۱۴۰۱/۰۹/۲۶ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

امضاء	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	احسان مرادی	شرکت تامین سرمایه کاردان (سهامی خاص)	مدیر صندوق
	غلامحسین سمیعی	موسسه حسابرسی هدف نوین نگر	متولی صندوق

کاردان
شرکت تامین سرمایه کاردان ش.ت.
۴۴۸۲۷۱


موسسه حسابرسی هدف نوین نگر
حسابداران رسمی



www.iran-kfunds3.ir

تلفن: ۰۲۱ ۹۶۶۲ ۱۱ ۰۰
نمابر: ۰۲۱ ۹۶۶۲ ۱۱ ۳۳

تهران، خیابان نلسون ماندلا، خیابان ظفر غربی
پلاک ۲۸۱، کد پستی: ۱۹۶۸۶۳۴۷۷۹

صندوق سرمایه گذاری
تجارت شاخصی کاردان

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان

صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۱

۱۴۰۱/۰۲/۳۱	۱۴۰۱/۰۸/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۵,۲۹۸,۷۹۶,۷۴۳,۸۵۹	۴,۹۲۷,۵۲۸,۲۳۳,۹۹۵	۵ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۱۴۶,۳۶۰,۲۲۳,۸۷۳	۱۰۹,۶۷۱,۵۸۴,۹۳۶	۶ حساب های دریافتنی
۲۹,۴۱۹,۱۶۴,۳۵۸	۱۲۶,۵۱۹,۸۵۵	۷ جاری کارگزاران
۱۱۳,۳۴۳,۸۴۸	۷۸۲,۱۶۴,۸۰۹	۸ مخارج انتقالی به دوره های آتی
۸۶,۱۸۴,۱۹۲,۰۵۷	۱۵,۹۳۴,۲۰۹,۰۹۵	۹ موجودی نقد
۵,۵۶۰,۸۷۳,۶۶۷,۹۹۵	۵,۰۵۴,۰۴۲,۷۱۲,۶۹۰	جمع دارایی ها
		بدهی ها :
۷۱,۰۶۸,۶۷۴,۴۶۱	۱۳۲,۰۰۹,۹۴۹,۳۰۱	۱۰ بدهی به ارکان صندوق
۹,۰۴۲,۱۰۰,۰۰۰	-	۱۱ بدهی به سرمایه گذاران
۱,۱۰۳,۳۱۷,۴۸۴	۱,۳۱۴,۶۹۷,۹۲۶	۱۲ سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۸۱,۲۱۴,۰۹۱,۹۴۵	۱۳۳,۳۲۴,۶۴۷,۲۲۷	جمع بدهی ها
۵,۴۷۹,۶۵۹,۵۷۶,۰۵۰	۴,۹۲۰,۷۱۸,۰۶۵,۴۶۳	۱۳ خالص دارایی ها
۲۲۸,۲۴۰	۲۱۲,۹۴۱	خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

یادداشت‌های توضیحی همراه بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.



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
حسابداران رسمی

غلامحسین سمیعی

موسسه حسابرسی هدف نوین نگر

متولی صندوق

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰

یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۸/۳۰
درآمدها:		
سود (زیان) 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 علی‌الحساب	۱۷	ریال
سایر درآمدها	۱۸	ریال
جمع درآمدها		
هزینه‌ها:		
هزینه کارمزد ارکان	۱۹	ریال
سایر هزینه‌ها	۲۰	ریال
سود (زیان) قبل از هزینه‌های مالی		
هزینه‌های مالی	۲۱	ریال
سود (زیان) خالص		
بازده میانگین سرمایه‌گذاری (درصد)		
بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره (درصد)		

صورت گردش خالص دارایی‌ها

یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۸/۳۰
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره	تعداد	ریال
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره	تعداد	ریال
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره	تعداد	ریال
سود خالص	تعداد	ریال
تعدیلات	تعداد	ریال
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) در پایان دوره	تعداد	ریال

یادداشت‌های توضیحی همراه بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

سود خالص

میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

۱- بازده میانگین سرمایه‌گذاری =

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

۲- بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره / سال =

کاردان

۴۴۸۳۷۱

شخص حقوقی

شرکت تامین سرمایه کاردان (سهامی خاص)

ارکان صندوق

متولی صندوق



مؤسسه حسابرسی هدف نوین نگر
حسابداران رسمی

مؤسسه حسابرسی هدف نوین نگر

صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه 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 درج گردیده است.

۲-۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

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

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

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

صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه 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. 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 و خدمات مدیریت آزموده کاران (حسابداران رسمی) است که در تاریخ ۱۳۷۹/۰۳/۱۷ با شماره ثبت ۱۲۰۰۵ و شناسه ملی ۱۰۱۰۰۴۶۸۶۰۰ نزد مرجع ثبت شرکتهای تهران به ثبت رسیده است. حسابرس سابق صندوق مؤسسه حسابرسی فریوران راهبرد (حسابداران رسمی) بوده است و طبق مجمع مورخ ۱۴۰۱/۰۵/۰۸ به مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده کاران انتقال داده شده است. نشانی حسابرس عبارتست از: تهران شریعتی، قلهک، کوچه شریف، پلاک ۵.

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 اوراق بهادار اندازه گیری میشود.

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

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

صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه 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 باقی مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حسابهای صندوق منعکس می‌شود.

صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۱

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 ۱۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
کارمزد مدیر	۱- کارمزد ثابت حداکثر ۱,۵ درصد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام بعلاوه ۳ دهم درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت و سالانه ۲ درصد از سود حاصل از سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری در آنها ۲- کارمزد مبتنی بر عملکرد به میزان ۱۰ درصد از مابه التفاوت بازدهی شاخص کل و بازدهی کسب شده توسط صندوق با لحاظ شرایط ذیل: ۱-۲ 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. ۳-۲ محاسبات در طی سال مالی صندوق انجام و در انتهای سال مالی صندوق نهایی و قابل پرداخت است. ۴-۲ 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 ۲درده 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 ۵۰۰ میلیون ریال
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 معادل مبلغ ۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال و با تصویب مجمع صندوق مورخ ۱۴۰۱/۰۴/۲۱.
هزینه سپرده گذاری و نگهداری اوراق	طبق قوانین شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه

صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه 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 و در پایان هر سال پرداخت می شود.

۴-۵- مخارج تامین مالی

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

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

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری ایجاد می شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری، کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید داراییهای مالی اضافه می شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری، کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش داراییهای مالی صندوق سرمایه گذاری کسر می گردد. نظر به این که بر طبق ماده ۱۴ اساسنامه، ارزش روز داراییهای صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری است، به دلیل آن که داراییهای صندوق در ترازنامه به ارزش روز اندازه گیری و ارائه می شود، لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می شود.

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۱

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

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

۱۴۰۱/۰۲/۳۱			۱۴۰۱/۰۸/۳۰		
صنعت	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	صنعت	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش
درصد به کل دارایی ها	ریال	ریال	درصد به کل دارایی ها	ریال	ریال
بانکها و موسسات اعتباری	۳۶۰,۱۳۶,۳۰۹,۹۸۶	۲۷۳,۲۵۲,۶۷۴,۸۵۳	۵.۴۱	۲۷۳,۲۵۲,۶۷۴,۸۵۳	۳۳۵,۰۰۲,۲۰۵,۹۷۰
بیمه و صندوق بازنشتی به جز تامین اجتماعی	۸۱,۸۲۵,۷۹۶,۲۴۸	۶۹,۱۲۹,۲۸۹,۸۸۵	۱.۳۷	۶۹,۱۲۹,۲۸۹,۸۸۵	۸۳,۲۲۰,۱۵۶,۰۷۹
ماشین آلات و تجهیزات	۲۸,۸۶۶,۸۴۲,۵۴۹	۴۶,۴۱۲,۱۹۴,۵۰۰	۰.۹۲	۴۶,۴۱۲,۱۹۴,۵۰۰	-
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۴۲۴,۰۴۳,۸۴۲,۰۰۲	۴۶۹,۵۷۴,۲۷۳,۷۷۲	۹.۲۹	۴۶۹,۵۷۴,۲۷۳,۷۷۲	۳۷۶,۷۵۲,۹۰۲,۴۰۰
محصولات شیمیایی	۱,۲۷۲,۷۵۶,۴۷۶,۱۹۴	۱,۴۴۳,۴۱۳,۷۷۵,۱۳۰	۲۸.۵۶	۱,۴۴۳,۴۱۳,۷۷۵,۱۳۰	۱,۱۹۵,۷۰۴,۶۸۲,۹۲۰
رایانه و فعالیت های وابسته به آن	۱۱,۷۷۳,۸۹۴,۶۰۱	۱۲,۹۴۲,۰۰۲,۹۶۱	۰.۲۶	۱۲,۹۴۲,۰۰۲,۹۶۱	-
فعالیت های کمکی به نهادهای مالی واسط	۱۱۴,۹۲۵,۴۰۰,۸۴۲	۱۰۸,۳۹۶,۲۵۹,۴۸۹	۲.۱۴	۱۰۸,۳۹۶,۲۵۹,۴۸۹	۱۳۰,۰۷۴,۱۵۴,۴۷۵
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	۳۹,۲۱۰,۸۲۳,۵۴۹	۴۴,۷۷۶,۹۸۲,۲۵۰	۰.۸۹	۴۴,۷۷۶,۹۸۲,۲۵۰	۴۳,۷۳۸,۲۰۰,۰۰۰
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۹۶,۶۱۱,۴۰۱,۷۱۵	۳۴,۰۰۷,۳۵۵,۲۴۵	۰.۶۷	۳۴,۰۰۷,۳۵۵,۲۴۵	۵۲,۸۶۱,۷۷۳,۲۸۸
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۴۳,۳۱۴,۶۵۵,۹۷۳	۸۵,۰۵۰,۹۲۲,۸۷۲	۱.۶۸	۸۵,۰۵۰,۹۲۲,۸۷۲	۱۱۱,۵۵۱,۳۰۴,۲۷۶
اطلاعات و ارتباطات	۲,۵۸۹	۲,۴۴۸	۰.۰۰	۲,۴۴۸	۵۸,۲۱۱,۵۶۸,۰۰۰
مواد و محصولات دارویی	۱۳۲,۶۳۰,۵۱۱,۸۲۴	۱۱۹,۳۹۸,۴۲۵,۶۲۵	۲.۳۶	۱۱۹,۳۹۸,۴۲۵,۶۲۵	۱۲۷,۳۷۳,۵۹۰,۸۰۰
سرمایه گذاریها	۱۶۲,۷۲۰,۹۴۹,۰۶۲	۷۳,۷۴۶,۱۷۲,۳۴۹	۱.۴۶	۷۳,۷۴۶,۱۷۲,۳۴۹	۱۰۱,۴۹۲,۵۰۵,۰۰۰
استخراج کانه های فلزی	۲۶۷,۹۵۵,۶۲۸,۶۰۸	۲۳۸,۸۸۷,۳۵۵,۲۰۵	۴.۷۳	۲۳۸,۸۸۷,۳۵۵,۲۰۵	۳۶۵,۳۳۱,۲۶۷,۹۰۰
شرکتهای چند رشته ای صنعتی	۹۱۴,۵۳۰,۶۵۴,۸۶۷	۹۲۷,۲۹۸,۶۶۲,۴۶۸	۱۸.۳۵	۹۲۷,۲۹۸,۶۶۲,۴۶۸	۸۸۸,۸۶۹,۰۷۹,۶۴۲
سیمان، آهک و گچ	۱۷۱,۱۴۷,۱۹۸,۲۱۴	۱۷۳,۱۰۴,۴۰۱,۷۹۹	۳.۴۳	۱۷۳,۱۰۴,۴۰۱,۷۹۹	۱۸۶,۳۹۶,۳۶۴,۸۹۳
زراعت و خدمات وابسته	۱۰۱,۸۲۱,۵۶۲,۵۹۹	۸۲,۸۳۰,۵۰۸,۷۱۴	۱.۶۴	۸۲,۸۳۰,۵۰۸,۷۱۴	۶۵,۹۸۳,۰۵۰,۹۰۰
مخابرات	۹۶,۹۲۳,۴۵۳,۱۴۳	۴۴,۰۲۶,۵۷۴,۰۰۴	۰.۸۷	۴۴,۰۲۶,۵۷۴,۰۰۴	۶۶,۱۸۸,۸۱۹,۲۵۰
فلزات اساسی	۵۴۱,۵۷۰,۰۲۲,۷۷۹	۴۹۰,۲۹۹,۵۲۱,۴۷۱	۹.۷۰	۴۹۰,۲۹۹,۵۲۱,۴۷۱	۷۹۷,۸۴۵,۴۰۵,۰۵۰
خدمات فنی و مهندسی	۴۰,۲۰۹,۹۲۱,۵۴۷	۳۴,۸۱۱,۷۷۱,۹۹۶	۰.۶۹	۳۴,۸۱۱,۷۷۱,۹۹۶	۴۲,۲۶۴,۳۶۳,۲۹۸
خودرو و ساخت قطعات	۱۹۷,۹۳۷,۴۲۱,۱۲۸	۱۲۶,۸۳۶,۹۵۴,۸۵۲	۲.۵۱	۱۲۶,۸۳۶,۹۵۴,۸۵۲	۱۶۲,۶۵۱,۴۳۱,۲۵۰
ابزار پزشکی، اپتیکی و اندازه گیری	۶۹۸,۴۴۶,۸۳۳	۴۶۵,۳۲۳,۳۵۴	۰.۰۱	۴۶۵,۳۲۳,۳۵۴	۴۶۵,۳۲۳,۳۵۴
لاستیک و پلاستیک	۵۲,۲۷۷,۵۳۰,۳۳۰	۲۹,۰۶۶,۸۲۸,۸۵۳	۰.۵۸	۲۹,۰۶۶,۸۲۸,۸۵۳	۳۳,۴۶۷,۶۴۵,۶۱۴
استخراج ذغال سنگ	-	-	۰.۰۰	-	۷۳,۳۵۰,۹۴۹,۵۰۰
	۵,۱۶۳,۸۸۸,۷۴۷,۱۸۲	۴,۹۲۷,۵۲۸,۲۳۳,۹۹۵	۹۷.۵۰	۴,۹۲۷,۵۲۸,۲۳۳,۹۹۵	۵,۲۹۸,۷۹۶,۷۴۳,۸۵۹
					۴,۷۸۰,۳۷۴,۵۷۶,۳۸۶
					۹۵.۲۹

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۱

۶- حساب‌های دریافتنی

حساب‌های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

۱۴۰۱/۰۲/۳۱		۱۴۰۱/۰۸/۳۰		
تنزیل شده	تنزیل شده	ذخیره تنزیل	نوخ تنزیل	تنزیل نشده
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
۱۴۶,۳۶۰,۱۶۱,۰۸۷	۱۰۹,۶۶۹,۹۰۳,۳۸۲	(۱,۱۱۵,۰۰۷,۱۷۳)	۲۵٪	۱۱۰,۷۸۴,۹۱۰,۵۵۵
۵۸,۵۱۰	۱,۶۷۷,۲۷۸	(۲۰۰)	۱۰٪	۱,۶۷۷,۴۷۸
۴,۲۷۶	۴,۲۷۶	-	-	۴,۲۷۶
۱۴۶,۳۶۰,۲۲۳,۸۷۳	۱۰۹,۶۷۱,۵۸۴,۹۳۶	(۱,۱۱۵,۰۰۷,۳۷۳)		۱۱۰,۷۸۶,۵۹۲,۳۰۹

۷- جاری کارگزاران

۱۴۰۱/۰۸/۳۰			
مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده انتهای دوره
(بس) بد			(بس) بد
ریال	ریال	ریال	ریال
۷,۶۵۲,۳۷۴,۰۸۲	۸۳۴,۹۶۳,۵۰۱,۰۵۳	(۸۴۲,۶۰۵,۸۰۶,۵۸۱)	۱۰,۰۶۸,۵۵۴
۲۱,۷۶۶,۷۹۰,۲۷۶	۱,۳۱۲,۶۲۸,۲۰۵,۴۶۳	(۱,۳۳۴,۳۱۵,۲۸۵,۴۵۹)	۷۹,۷۱۰,۲۸۰
-	۱,۳۹۷,۱۶۳,۶۸۴,۸۶۸	(۱,۳۹۷,۱۲۶,۹۴۳,۸۴۷)	۳۶,۷۴۱,۰۲۱
۲۹,۴۱۹,۱۶۴,۳۵۸	۳,۵۴۴,۷۵۵,۳۹۱,۳۸۴	(۳,۵۷۴,۰۴۸,۰۳۵,۸۸۷)	۱۲۶,۵۱۹,۸۵۵

۸-مخارج انتقالی به دوره های آتی

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

۱۴۰۱/۰۸/۳۰			
مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی دوره	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۶۹	۵,۳۶۶,۱۲۰	(۷۴۱,۰۰۸)	۴,۶۲۵,۱۸۱
۸۳,۰۱۴,۱۲۸	۱,۸۷۸,۳۸۳,۵۶۱	(۵۰,۴۱۰,۸۴۸)	۳۲,۶۰۳,۲۸۰
-	-	(۱,۱۴۳,۶۱۲,۴۸۸)	۷۳۴,۷۷۱,۰۷۳
۳۰,۳۲۹,۶۵۱	۱,۸۸۳,۷۴۹,۶۸۱	(۲۰,۱۶۴,۳۷۶)	۱۰,۱۶۵,۲۷۵
۱۱۳,۳۴۳,۸۴۸		(۱,۲۱۴,۹۲۸,۷۲۰)	۷۸۲,۱۶۴,۸۰۹

۹- موجودی نقد

١٤٠١/٠٢/٣١	١٤٠١/٠٨/٣٠
ريال	ريال
٣٤٢,٢٤٤	٨٥,٠١٤,٢٧٤
٥٢٠,٠٠٠	٤٩٤,٠٠٠
٨٨٧,٨٤٥	٣٠٠,٨٨٧,٨٤٥
٣٩٤,٢٨٣	٤١٢,٥١٤
٢١٩,٩٢٠	٢١٩,٩٢٠
٩,٠١٤,٩٣٧	٢١,٩٤٠,٠٠١
٤٥٢,٨٧٠	١٠,٩٧٢,٩٣٢,٥٤٤
٣٨٠,٨٧٥	١٠٨,٤٨٠,٥٤٩
٨٤,١٧١,٩٥٤,٠٨١	٤,٤٤٣,٤٢٣,٤٠٤
٨٤,١٨٤,١٩٢,٠٥٧	١٥,٩٣٤,٢٠٩,٩٥٥

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۱

۱۰- بدهی به ارکان صندوق

۱۴۰۱/۰۲/۳۱	۱۴۰۱/۰۸/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۴۴,۷۹۹,۳۳۷,۳۷۰	۸۰,۷۳۷,۸۶۷,۷۳۴	مدیر صندوق - شرکت تأمین سرمایه کاردان
۲۱,۸۲۷,۵۰۷	-	متولی سابق - شرکت مشاوره سرمایه گذاری آرمان آتی
۱۵۳,۹۵۱,۴۹۹	-	متولی سابق- مؤسسه حسابرسی شاخص اندیشان
۲۶۱,۸۵۹,۹۴۵	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	متولی فعلی- مؤسسه حسابرسی هدف نوین نگر
۲۵,۱۹۰,۶۱۳,۵۷۸	۴۹,۱۴۳,۱۴۲,۱۷۵	بازارگردان - شرکت تأمین سرمایه کاردان
۲۹۴,۱۰۸,۴۵۳	۱۰۴,۲۰۳,۱۵۳	حسابرس سابق-مؤسسه حسابرسی فریوران راهبرد
-	۱۱۷,۹۵۵,۳۷۴	حسابرس فعلی-مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده کاران
۱,۰۲۱,۳۱۴	۱,۰۲۱,۳۱۴	بدهی به مدیر صندوق-بابت افتتاح حساب جاری ۱۰-۱
۳۴۶,۰۵۴,۷۹۵	۱,۱۰۵,۷۵۹,۵۵۱	بدهی به مدیر صندوق- بابت پرداخت مخارج ۱۰-۲
۷۱,۰۶۸,۶۷۴,۴۶۱	۱۳۲,۰۰۹,۹۴۹,۳۰۱	

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

۱۰-۲ - بابت پرداخت مخارج مربوط به مخارج نرم افزار بوده که تا تاریخ صورت های مالی تسویه نشده است.

۱۱- بدهی به سرمایه گذاران

۱۴۰۱/۰۲/۳۱	۱۴۰۱/۰۸/۳۰	
ریال	ریال	
۹,۰۴۲,۱۰۰,۰۰۰	-	بدهی بابت در خواست صدور واحد های سرمایه گذاری
۹,۰۴۲,۱۰۰,۰۰۰	-	

۱۲- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

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

۱۴۰۱/۰۲/۳۱	۱۴۰۱/۰۸/۳۰	
ریال	ریال	
۱,۱۰۲,۱۸۴,۳۷۰	۱,۱۰۲,۱۸۴,۳۷۰	ذخیره کارمزد تصفیه
۱,۱۳۳,۱۱۴	۱,۱۳۳,۱۱۴	سایر پرداختنی برای واريز نامشخص
-	۲۱۱,۳۸۰,۴۴۲	ذخیره آبونمان نرم افزار
۱,۱۰۳,۳۱۷,۴۸۴	۱,۳۱۴,۶۹۷,۹۲۶	

۱۳-خالص دارایی ها

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

۱۴۰۱/۰۲/۳۱	۱۴۰۱/۰۸/۳۰	
ریال	ریال	تعداد
۵,۰۲۳,۱۷۹,۸۰۹,۶۶۵	۴,۴۹۴,۸۳۵,۵۳۷,۳۲۲	۲۱,۱۰۸,۳۳۵
۴۵۶,۴۷۹,۷۶۶,۳۸۵	۴۲۵,۸۸۲,۵۲۸,۱۴۱	۲,۰۰۰,۰۰۰
۵,۴۷۹,۶۵۹,۵۷۶,۰۵۰	۴,۹۲۰,۷۱۸,۰۶۵,۴۶۳	۲۳,۱۰۸,۳۳۵

واحدهای سرمایه‌گذاری عادی

واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۱

۱۴- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

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

یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۸/۳۰
	ریال	ریال
۱- سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۴-۱	۳۰۰,۲۸۶,۶۱۱,۹۰۵
۲- زیان حاصل از فروش حق تقدم سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۴-۲	(۱۶,۴۱۲,۴۰۹,۲۶۲)
	(۱۴۹,۹۹۱,۰۴۵,۲۴۱)	۲۸۳,۸۷۴,۲۰۲,۶۴۳

۱-۱۴ سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح ذیل می باشد:

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نفت سپاهان	۹,۵۰۰,۰۰۰	۳۲,۶۷۵,۶۲۵,۸۱۸	(۳۲,۰۶۰,۵۹۷,۶۲۵)	(۳۱,۰۴۱,۲۱۴)	(۱۶۳,۳۷۸,۱۳۰)	۴۲۰,۶۰۸,۸۴۹	-
تولیدات پتروشیمی قائد بصیر	۵۹۳,۸۲۷	۶۲,۴۴۳,۴۷۰,۵۵۰	(۷۰,۸۳۵,۲۴۷,۵۲۲)	(۵۹,۳۲۰,۹۷۹)	(۳۱۲,۲۱۷,۳۵۷)	(۸,۷۶۳,۳۱۵,۳۰۸)	-
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۴,۳۶۴,۱۵۲	۲۸,۷۸۰,۱۵۸,۸۷۰	(۳۶,۳۵۳,۹۹۲,۳۴۵)	(۲۷,۳۳۹,۹۸۱)	(۱۴۳,۹۰۰,۷۹۵)	(۷,۷۴۵,۰۷۴,۲۵۱)	-
گ.س.وت.ص.پتروشیمی خلیج فارس	۴۹,۳۸۰,۶۳۲	۱۰۳,۳۹۶,۶۴۷,۷۶۵	(۱۱۵,۹۹۲,۱۴۹,۱۳۷)	(۹۸,۲۲۲,۳۶۸)	(۵۱۶,۹۸۳,۲۶۱)	(۱۳,۲۱۰,۷۰۷,۰۰۱)	-
پلی پروپیلن جم - جم پیلن	۵۰۰,۰۰۰	۷۰,۷۲۱,۰۲۲,۲۴۰	(۷۰,۲۰۴,۷۸۱,۲۵۰)	(۶۷,۱۸۴,۰۷۲)	(۳۵۳,۶۰۵,۱۱۸)	۹۵,۴۵۱,۸۰۰	۲,۸۶۰,۹۲۴,۵۸۱
پلیمر آریا ساسول	۲,۴۵۰,۰۰۰	۱۹۰,۴۶۰,۱۵۰,۲۰۰	(۱۹۴,۴۶۸,۴۸۶,۶۲۵)	(۱۸۰,۹۳۴,۰۳۹)	(۹۵۲,۳۰۰,۷۶۶)	(۵,۱۴۱,۵۷۱,۲۳۰)	۲,۸۳۴,۷۰۰,۷۱۱
سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۸,۰۳۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۱,۷۷۴,۴۵۱,۷۴۹)	(۱۷,۱۲۸,۴۲۵)	(۹۰,۱۵۰,۰۰۰)	(۳,۸۵۱,۷۳۰,۱۷۴)	(۱۱۵,۳۷۲,۱۵۶)
نقل به صفحه بعد		۵۰۶,۵۰۷,۰۷۵,۴۴۳	(۵۴۱,۶۸۹,۷۰۶,۲۵۳)	(۴۸۱,۱۷۱,۰۷۸)	(۲,۵۳۲,۵۳۵,۴۲۷)	(۳۸,۱۹۶,۳۳۷,۳۱۵)	۵,۵۸۰,۲۵۳,۱۳۶

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۱

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۸/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰						نام شرکت
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۵,۵۸۰,۲۵۳,۱۳۶	(۳۸,۱۹۶,۳۳۷,۳۱۵)	(۲,۵۳۲,۵۳۵,۴۲۷)	(۴۸۱,۱۷۱,۰۷۸)	(۵۴۱,۶۸۹,۷۰۶,۲۵۳)	۵۰۶,۵۰۷,۰۷۵,۴۴۳		نقل از صفحه قبل
-	(۱۲,۴۷۹,۲۹۱,۲۸۸)	(۳۵۰,۶۹۱,۶۳۸)	(۶۶,۶۳۰,۳۹۱)	(۸۲,۲۰۰,۲۹۵,۵۲۵)	۷۰,۱۳۸,۳۲۶,۲۶۶	۱۶,۱۰۴,۰۹۰	سرمایه‌گذاری ملی ایران
-	(۱,۵۶۲,۷۱۲,۹۱۵)	(۳۳۴,۵۰۶,۴۴۸)	(۶۳,۵۵۵,۳۵۲)	(۶۸,۰۶۵,۹۴۱,۴۷۵)	۶۶,۹۰۱,۲۹۰,۳۶۰	۶,۵۷۶,۰۶۳	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی
-	(۲,۵۶۱,۲۸۹,۶۴۸)	(۶۴,۹۶۸,۸۶۱)	(۱۲,۳۴۳,۶۵۳)	(۱۵,۴۷۷,۷۴۹,۴۷۶)	۱۲,۹۹۳,۷۷۲,۳۴۲	۸,۰۸۸,۵۱۶	گروه بهمن
-	۵۳۸,۱۱۱,۸۷۶	(۱۰۳,۱۲۷,۵۰۰)	(۱۹,۵۹۴,۲۰۵)	(۱۹,۹۶۴,۶۶۶,۴۱۹)	۲۰,۶۲۵,۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	ملی کشت و صنعت و دامپروری پارس
-	۸۹,۴۴۵,۷۲۰	(۸۵,۷۶۲,۲۱۶)	(۱۶,۲۹۴,۶۶۰)	(۱۶,۹۶۰,۹۴۱,۴۹۴)	۱۷,۱۵۲,۴۴۴,۰۹۰	۱,۴۰۵,۵۴۶	ایران یاساتایرورابر
-	۸۵۹,۰۴۱,۸۱۴	(۲۹۷,۱۲۰,۸۹۸)	(۵۶,۴۵۰,۷۷۹)	(۵۸,۲۱۱,۵۶۴,۷۷۵)	۵۹,۴۲۴,۱۷۸,۲۶۶	۱۹,۹۱۱,۷۶۷	داده گسترعصرنوین-های وب
-	(۶۵۱,۰۹۴,۶۵۶)	(۱۴,۸۶۷,۰۷۹)	(۲,۸۲۴,۶۴۴)	(۳,۶۰۶,۸۱۸,۷۲۳)	۲,۹۷۳,۴۱۵,۷۹۰	۴۳۹,۸۰۷	مخابرات ایران
-	۱۷۲,۹۹۵,۶۳۲	(۱۴,۸۲۶,۶۴۷)	(۲,۸۱۶,۷۷۷)	(۲,۷۷۴,۶۹۰,۷۴۳)	۲,۹۶۵,۳۲۹,۷۹۹	۱,۲۱۴,۰۵۱	پارس مینو
-	(۵,۶۴۲,۷۹۵,۰۵۴)	(۳۴۰,۵۶۷,۱۴۵)	(۶۴,۷۰۷,۲۵۹)	(۷۳,۳۵۰,۹۴۹,۵۰۰)	۶۸,۱۱۳,۴۲۸,۸۵۰	۷۸۵,۰۰۰	صنعتی و معدنی شمال شرق شاهرود
-	(۲۱,۶۷۰,۰۹۶,۴۶۰)	(۳۰۹,۷۵۰,۹۶۵)	(۵۸,۸۵۱,۴۶۵)	(۸۳,۲۵۱,۶۸۷,۵۰۰)	۶۱,۹۵۰,۱۹۳,۴۷۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	مس شهیدباهر
(۴۲۸,۹۸۵,۳۳۷)	(۱,۱۳۳,۲۱۶,۸۹۳)	(۳۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۶,۰۷۹,۸۸۹)	(۷,۴۹۵,۱۳۷,۰۰۴)	۶,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	ملی صنایع مس ایران
۵۹۰,۸۹۳,۰۱۲	۸,۲۱۸,۱۲۹,۲۸۵	(۲۱۰,۹۱۱,۵۹۷)	(۴۰,۰۷۲,۹۱۸)	(۳۳,۷۱۳,۲۰۵,۷۵۰)	۴۲,۱۸۲,۳۱۹,۵۵۰	۴,۷۵۰,۰۰۰	تولید و توسعه سرب روی ایرانیان
-	(۲۹۷,۵۶۵,۹۵۲)	(۵۹,۵۸۳,۲۶۴)	(۱۱,۳۲۰,۶۶۸)	(۱۲,۱۴۳,۳۱۴,۸۰۰)	۱۱,۹۱۶,۶۵۲,۷۸۰	۶۰۰,۰۰۰	کیمیدارو
۵,۷۴۲,۱۶۰,۸۱۱	(۷۴,۳۱۶,۶۷۵,۸۵۴)	(۴,۷۵۱,۲۱۹,۶۸۵)	(۹۰۲,۷۱۳,۷۳۸)	(۱,۰۱۸,۹۰۶,۶۶۹,۴۳۷)	۹۵۰,۲۴۳,۹۲۷,۰۰۶		نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۱

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۸/۳۰		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰					نام شرکت
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۵,۷۴۲,۱۶۰,۸۱۱	(۷۴,۳۱۶,۶۷۵,۸۵۴)	(۴,۷۵۱,۲۱۹,۶۸۵)	(۹۰۲,۷۱۳,۷۳۸)	(۱,۰۱۸,۹۰۶,۶۶۹,۴۳۷)	۹۵۰,۲۴۳,۹۲۷,۰۰۶		نقل از صفحه قبل
-	۱,۹۴۳,۰۷۴,۰۹۵	(۱۵۷,۱۷۳,۵۱۴)	(۲۹,۸۶۲,۱۵۰)	(۲۹,۳۰۴,۵۹۳,۹۹۱)	۳۱,۴۳۴,۷۰۳,۷۵۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	تولید برق عسلویه مپنا
-	۲,۷۸۲,۷۹۴,۲۹۳	(۴۰۱,۰۸۹,۰۰۴)	(۷۶,۲۰۶,۹۰۹)	(۷۶,۹۵۷,۷۱۰,۵۹۴)	۸۰,۲۱۷,۸۰۰,۸۰۰	۸,۰۲۱,۷۸۴	حمل و نقل گهرترابر سیرجان
-	(۱۴,۰۶۲,۶۳۷,۵۲۸)	(۱,۳۳۶,۴۵۰,۱۰۱)	(۱۲۹,۵۰۱,۴۷۷)	(۲۷۹,۸۸۶,۷۰۶,۱۰۰)	۲۶۷,۲۹۰,۰۲۰,۱۵۰	۱۶,۷۰۰,۰۰۰	معدنی و صنعتی چادرملو
-	(۹۶۳,۹۴۱,۲۷۷)	(۴۹۸,۵۹۵,۹۳۳)	(۹۴,۷۳۱,۹۵۴)	(۱۰۰,۰۸۹,۸۰۰,۰۰۰)	۹۹,۷۱۹,۱۸۶,۶۱۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	آهن و فولاد غدیر ایرانیان
-	(۸۰۴,۶۱۸,۳۸۳)	(۸۷,۴۵۲,۸۲۸)	(۱۶,۶۱۵,۹۳۱)	(۱۸,۱۹۱,۱۱۴,۹۶۴)	۱۷,۴۹۰,۵۶۵,۳۴۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	تامین سرمایه لوتوس پارسیان
-	۱۰۴,۸۷۴,۹۵۱	(۶۵۴,۷۷۸)	(۱۲۴,۴۰۲)	(۲۵,۳۰۱,۵۵۴)	۱۳۰,۹۵۵,۶۸۵	۲۵,۴۵۳	تامین سرمایه خلیج فارس
-	(۸,۰۶۶,۸۰۱,۹۸۴)	(۴۶۰,۸۱۷,۰۵۸)	(۸۷,۵۵۲,۹۹۰)	(۹۹,۶۸۱,۸۴۲,۵۳۵)	۹۲,۱۶۳,۴۱۰,۵۹۹	۲۸,۴۲۳,۶۱۱	تامین سرمایه بانک ملت
-	(۱,۳۸۳,۷۳۲,۱۵۷)	-	-	(۱,۳۸۴,۰۴۱,۹۶۷)	۳۰۹,۸۱۰	۳۰۹,۸۱۰	پیشگامان فن آوری و دانش آرامیس
-	(۵۰,۰۴۱,۷۶۷,۸۱۹)	(۷۲۶,۹۲۷,۱۴۶)	(۱۳۸,۱۱۰,۷۶۴)	(۱۹۴,۵۶۲,۱۶۰,۴۰۲)	۱۴۵,۳۸۵,۴۳۰,۴۹۳	۳۴,۱۰۰,۰۰۰	توسعه معادن و فلزات
-	۱۱,۸۶۲,۴۹۸,۶۸۸	(۵۷۳,۲۹۷,۸۲۳)	(۱۰۸,۹۲۶,۴۴۶)	(۱۰۲,۱۱۴,۸۴۱,۵۹۳)	۱۱۴,۶۵۹,۵۶۴,۵۵۰	۹,۰۹۸,۸۵۴	سیمان مازندران
-	(۹,۹۹۴,۲۸۱,۰۵۱)	(۳۷۳,۶۶۱,۰۴۰)	(۷۰,۹۹۴,۵۰۱)	(۸۴,۲۸۱,۵۲۳,۳۰۰)	۷۴,۷۳۱,۸۹۷,۷۹۰	۷,۸۰۰,۰۰۰	سیمان سپاهان
(۱۹,۹۶۰,۹۶۰,۸۱۷)	-	-	-	-	-	-	بانک ملت
(۱۴,۲۱۸,۸۰۰,۰۰۶)	(۱۴۲,۹۴۱,۲۱۴,۰۲۶)	(۹,۳۶۷,۳۳۸,۹۱۰)	(۱,۶۵۵,۳۴۱,۲۶۲)	(۲,۰۰۵,۳۸۶,۳۰۶,۴۳۷)	۱,۸۷۳,۴۶۷,۷۷۲,۵۸۳		نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۱

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به

۱۴۰۰/۰۸/۳۰

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل		۱,۸۷۳,۴۶۷,۷۷۲,۵۸۳	(۲,۰۰۵,۳۸۶,۳۰۶,۴۳۷)	(۱,۶۵۵,۳۴۱,۲۶۲)	(۹,۳۶۷,۳۳۸,۹۱۰)	(۱۴۲,۹۴۱,۲۱۴,۰۲۶)	(۱۴,۲۱۸,۸۰۰,۰۰۶)
پتروشیمی پردیس	-	-	-	-	-	-	۹۳,۰۹۶,۰۴۶,۱۸۷
بانک سامان	-	-	-	-	-	-	(۱۰۱,۲۱۳,۶۰۸)
تامین سرمایه نوین	-	-	-	-	-	-	(۳,۹۷۴,۶۴۱,۶۰۲)
محصولات کاغذی لطیف	-	-	-	-	-	-	۱,۲۹۰,۳۴۸,۹۹۲
سرمایه‌گذاری توکافولاد(هلدینگ)	-	-	-	-	-	-	(۴۸,۴۸۲,۸۶۸)
معدنی و صنعتی گل گهر	-	-	-	-	-	-	۶۱,۳۰۵,۷۶۳,۷۰۰
شرکت کی بی سی	-	-	-	-	-	-	۱۲,۷۷۸,۶۳۱
توسعه حمل و نقل ریلی پارسایان	-	-	-	-	-	-	۱۰۳,۹۹۷,۱۲۲
بیمه تجارت نو	-	-	-	-	-	-	(۱۵,۲۷۷,۸۴۱,۷۷۹)
پالایش نفت اصفهان	-	-	-	-	-	-	(۴,۰۴۷,۲۰۰,۳۱۳)
پالایش نفت بندرعباس	-	-	-	-	-	-	۱۰,۵۷۰,۲۴۴,۴۸۲
سرمایه گذاری صدرتامین	-	-	-	-	-	-	۸۸۵,۹۱۷,۷۸۳
رایان هم افزا	-	-	-	-	-	-	(۱,۲۳۶,۵۳۴,۳۶۲)
نقل به صفحه بعد		۱,۸۷۳,۴۶۷,۷۷۲,۵۸۳	(۲,۰۰۵,۳۸۶,۳۰۶,۴۳۷)	(۱,۶۵۵,۳۴۱,۲۶۲)	(۹,۳۶۷,۳۳۸,۹۱۰)	(۱۴۲,۹۴۱,۲۱۴,۰۲۶)	۱۲۸,۳۶۰,۳۸۲,۳۵۹

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۱

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به

۱۴۰۰/۰۸/۳۰

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل		۱,۸۷۳,۴۶۷,۷۷۲,۵۸۳	(۲,۰۰۵,۳۸۶,۳۰۶,۴۳۷)	(۱,۶۵۵,۳۴۱,۲۶۲)	(۹,۳۶۷,۳۳۸,۹۱۰)	(۱۴۲,۹۴۱,۲۱۴,۰۲۶)	۱۲۸,۳۶۰,۳۸۲,۳۵۹
س. و خدمات مدیریت صند. ب کشوری	-	-	-	-	-	-	۷۰۷,۰۷۰,۴۶۳
سرمایه گذاری غدیر(هلدینگ)	-	-	-	-	-	-	۱,۷۰۲,۷۶۹,۸۸۶
البرزدارو	-	-	-	-	-	-	۲۳۷,۳۰۹,۲۹۶
فجر انرژی خلیج فارس	-	-	-	-	-	-	۴,۳۰۱,۶۰۴,۷۹۷
سبحان دارو	-	-	-	-	-	-	۱,۳۴۷,۱۰۳,۳۹۳
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	-	-	-	-	-	-	۸,۵۲۴,۱۲۱,۲۴۴
صنعت غذایی کورش	-	-	-	-	-	-	۱۰,۳۴۴,۳۱۸,۹۳۱
سپید ماکیان	-	-	-	-	-	-	۱۶,۵۲۶,۸۷۳,۹۶۱
سرمایه گذاری هامون صبا	-	-	-	-	-	-	۷۵۸,۲۲۴,۴۰۷
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	-	-	-	-	-	-	۴,۲۷۰,۴۳۳,۰۷۵
تهیه توزیع غذای دنا آفرین فدک	-	-	-	-	-	-	(۱,۸۷۹,۸۹۱,۱۸۳)
فولاد مبارکه اصفهان	-	-	-	-	-	-	۱,۲۳۹,۲۷۹,۹۷۵
سرمایه گذاری دارویی تامین	-	-	-	-	-	-	۱,۰۳۳,۱۷۰,۶۵۵
نقل به صفحه بعد		۱,۸۷۳,۴۶۷,۷۷۲,۵۸۳	(۲,۰۰۵,۳۸۶,۳۰۶,۴۳۷)	(۱,۶۵۵,۳۴۱,۲۶۲)	(۹,۳۶۷,۳۳۸,۹۱۰)	(۱۴۲,۹۴۱,۲۱۴,۰۲۶)	۱۷۷,۴۷۲,۷۷۱,۲۵۹

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۱

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به

۱۴۰۰/۰۸/۳۰

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل		۱,۸۷۳,۴۶۷,۷۷۲,۵۸۳	(۲,۰۰۵,۳۸۶,۳۰۶,۴۳۷)	(۱,۶۵۵,۳۴۱,۲۶۲)	(۹,۳۶۷,۳۳۸,۹۱۰)	(۱۴۲,۹۴۱,۲۱۴,۰۲۶)	۱۷۷,۴۷۲,۷۷۱,۲۵۹
پتروشیمی پارس	-	-	-	-	-	-	۶۸,۰۳۴,۸۲۳,۱۰۶
ریل پرداز نو آفرین	-	-	-	-	-	-	۱,۷۹۱,۷۶۰,۰۶۷
گ.مدیریت ارزش سرمایه ص ب کشوری	-	-	-	-	-	-	۱۰,۲۰۲,۶۶۴,۱۶۲
سیمان فارس و خوزستان	-	-	-	-	-	-	۲۶,۴۴۱,۰۰۰,۴۷۰
بانک تجارت	-	-	-	-	-	-	۲,۱۲۶,۶۳۱,۱۰۰
پدیده شیمی قرن	-	-	-	-	-	-	۶,۸۷۵,۲۷۳,۶۱۶
آریان کیمیا تک	-	-	-	-	-	-	۴,۹۹۱,۴۳۰,۹۹۷
توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین	-	-	-	-	-	-	۲,۳۵۰,۲۵۷,۱۲۸
		<u>۱,۸۷۳,۴۶۷,۷۷۲,۵۸۳</u>	<u>(۲,۰۰۵,۳۸۶,۳۰۶,۴۳۷)</u>	<u>(۱,۶۵۵,۳۴۱,۲۶۲)</u>	<u>(۹,۳۶۷,۳۳۸,۹۱۰)</u>	<u>(۱۴۲,۹۴۱,۲۱۴,۰۲۶)</u>	<u>۳۰۰,۲۸۶,۶۱۱,۹۰۵</u>

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

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به

۱۴۰۰/۰۸/۳۰

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ح . سرمایه‌گذاری ملی ایران	۳,۲۰۰,۰۰۰	۸,۶۲۷,۱۰۰,۰۰۰	(۱۵,۶۲۵,۶۰۰,۰۰۰)	(۸,۱۹۵,۷۱۵)	(۴۳,۱۳۵,۵۰۰)	(۷,۰۴۹,۸۳۱,۲۱۵)	-
ح . معدنی و صنعتی گل گهر	-	-	-	-	-	-	۷۵۵,۳۵۳,۷۲۲
ح . پدیده شیمی قرن	-	-	-	-	-	-	(۱۷,۱۶۷,۷۶۲,۹۸۴)
		<u>۸,۶۲۷,۱۰۰,۰۰۰</u>	<u>(۱۵,۶۲۵,۶۰۰,۰۰۰)</u>	<u>(۸,۱۹۵,۷۱۵)</u>	<u>(۴۳,۱۳۵,۵۰۰)</u>	<u>(۷,۰۴۹,۸۳۱,۲۱۵)</u>	<u>(۱۶,۴۱۲,۴۰۹,۲۶۲)</u>

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۱

۱۵- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

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

یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۸/۳۰
	ریال	ریال
۱- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۵-۱	۳۷۱,۳۵۱,۰۲۱,۵۹۵
۲- سود تحقق نیافته ناشی از نگهداری حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱۵-۲	۱۴,۳۵۰,۷۰۴,۵۲۲
	(۵۳۲,۱۳۶,۴۳۹,۶۶۸)	۳۸۵,۷۰۱,۷۲۶,۱۱۷

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

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۸/۳۰					
نام سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سیمرغ	۴,۲۰۸,۳۹۹	۸۳,۳۲۶,۳۰۰,۲۰۰	(۱۰۳,۹۱۹,۴۸۸,۸۰۳)	(۷۹,۱۵۹,۹۸۵)	(۴۱۶,۶۳۱,۵۰۱)	(۲۱,۰۸۸,۹۸۰,۰۸۹)	-
سرمایه گذاری صدرتامین	۲۶,۶۷۲,۲۸۰	۲۴۰,۳۱۷,۲۴۲,۸۰۰	(۲۸۰,۱۸۳,۹۰۱,۰۶۹)	(۲۲۸,۳۰۱,۳۸۱)	(۱,۲۰۱,۵۸۶,۲۱۴)	(۴۱,۲۹۶,۵۴۵,۸۶۴)	(۴,۸۴۷,۹۷۹,۹۰۸)
نفت بهران	۳,۳۸۶,۰۵۷	۵۳,۸۷۲,۱۶۶,۸۷۰	(۴۱,۴۷۱,۸۹۵,۰۵۸)	(۵۱,۱۷۸,۵۵۹)	(۲۶۹,۳۶۰,۸۳۴)	۱۲,۰۷۹,۷۳۲,۴۱۹	-
پالایش نفت تبریز	۶,۴۵۰,۰۰۰	۱۰۵,۷۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۴۶,۱۲۰,۸۷۶,۷۷۵)	(۱۰۰,۴۹۱,۰۰۰)	(۵۲۸,۹۰۰,۰۰۰)	(۴۰,۹۷۰,۲۶۷,۷۷۵)	۲۲,۸۶۳,۹۷۶,۴۲۲
پالایش نفت بندرعباس	۳۴,۵۹۴,۳۳۶	۳۱۲,۷۳۲,۷۹۷,۴۴۰	(۳۱۳,۴۹۸,۸۹۱,۸۷۷)	(۲۹۷,۰۹۶,۱۵۸)	(۱,۵۶۳,۶۶۳,۹۸۷)	(۲,۶۲۶,۸۵۴,۵۸۲)	۲۶,۶۵۴,۶۹۸,۱۰۸
کویر تایر	۵,۹۹۰,۷۴۲	۲۹,۲۴۰,۸۱۱,۷۰۲	(۳۳,۴۶۷,۶۴۵,۶۱۸)	(۲۷,۷۷۸,۷۷۱)	(۱۴۶,۲۰۴,۰۵۹)	(۴,۴۰۰,۸۱۶,۷۴۶)	(۵,۳۲۶,۸۵۸,۶۷۲)
فولاد مبارکه اصفهان	۸۰,۳۱۳,۹۹۳	۳۹۷,۵۵۴,۲۶۵,۳۵۰	(۵۵۳,۴۶۳,۱۸۲,۸۰۰)	(۳۷۷,۶۷۶,۵۵۲)	(۱,۹۸۷,۷۷۱,۳۲۷)	(۱۵۸,۲۷۴,۳۶۵,۳۲۹)	۷۳,۹۵۰,۹۵۸,۴۰۲
ملی صنایع مس ایران	۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۹۵,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱۹,۹۲۲,۱۹۱,۹۹۶)	(۹۰,۸۹۶,۰۰۰)	(۴۷۸,۴۰۰,۰۰۰)	(۲۴,۸۱۱,۴۸۷,۹۹۶)	۸,۷۶۳,۶۳۸,۲۰۳
نقل به صفحه بعد		۱,۳۱۸,۵۰۳,۵۸۴,۳۶۲	(۱,۵۹۲,۰۴۸,۰۷۳,۹۹۶)	(۱,۲۵۲,۵۷۸,۴۰۶)	(۶,۵۹۲,۵۱۷,۹۲۲)	(۲۸۱,۳۸۹,۵۸۵,۹۶۲)	۱۲۲,۰۵۸,۴۳۲,۵۵۵

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۱

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۸/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰						
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	نام سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱۲۲,۰۵۸,۴۳۲,۵۵۵	(۲۸۱,۳۸۹,۵۸۵,۹۶۲)	(۶,۵۹۲,۵۱۷,۹۲۲)	(۱,۲۵۲,۵۷۸,۴۰۶)	(۱,۵۹۲,۰۴۸,۰۷۳,۹۹۶)	۱,۳۱۸,۵۰۳,۵۸۴,۳۶۲		نقل از صفحه قبل
-	۷,۵۴۵,۳۵۱,۹۵۱	(۲۳۳,۴۵۰,۰۰۰)	(۴۴,۳۵۵,۵۰۰)	(۳۸,۸۶۶,۸۴۲,۵۴۹)	۴۶,۶۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰	پارس خزر
-	۱	(۲,۳۴۰,۵۴۳)	(۴۴۴,۷۰۳)	(۴۶۵,۳۲۳,۳۵۳)	۴۶۸,۱۰۸,۶۰۰	۱۰,۲۰۰	کنتورسازی ایران*
۸۰,۳۰۵,۱۳۳,۳۴۳	(۲۰,۳۳۶,۷۲۶,۹۲۲)	(۶۳۷,۹۸۰,۷۶۰)	(۱۲۱,۲۱۶,۳۴۴)	(۱۴۷,۱۷۳,۶۸۱,۷۷۴)	۱۲۷,۵۹۶,۱۵۱,۹۵۶	۷۶,۹۱۱,۴۸۴	گروه بهمن
۱۲,۹۸۲,۴۸۶,۴۵۸	(۲۲,۶۰۰,۶۴۸,۳۵۰)	(۵۲۴,۰۳۲,۲۶۰)	(۹۹,۵۶۶,۱۲۹)	(۱۲۶,۷۸۳,۵۰۱,۹۶۱)	۱۰۴,۸۰۶,۴۵۲,۰۰۰	۸,۷۳۳,۸۷۱	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی
۱۶,۰۹۸,۹۱۱,۰۷۴	(۷,۰۵۷,۷۵۷,۰۶۲)	(۲۹۳,۱۲۰,۰۰۰)	(۵۵,۶۹۲,۸۰۰)	(۶۵,۳۳۲,۹۴۴,۲۶۲)	۵۸,۶۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۸۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری ملی ایران
۲۴,۱۱۳,۰۲۲,۷۳۹	۵۲,۶۷۹,۷۴۰,۱۸۲	(۳,۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۶۰۶,۱۰۰,۰۰۰)	(۵۸۱,۵۲۴,۱۵۹,۸۱۸)	۶۳۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)
۱۱,۱۰۶,۰۰۴,۵۷۰	(۱۵,۶۲۷,۴۶۱,۱۷۴)	(۶۵۷,۰۹۳,۳۱۴)	(۱۲۴,۸۴۷,۷۳۰)	(۱۴۶,۲۶۴,۱۸۲,۸۳۱)	۱۳۱,۴۱۸,۶۶۲,۷۰۰	۱۴,۱۳۱,۰۳۹	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی
۳۲,۲۹۷,۶۹۸,۴۳۱	۲,۸۰۴,۲۱۵,۰۵۰	(۴۲۷,۸۰۰,۰۰۰)	(۸۱,۲۸۲,۰۰۰)	(۸۲,۲۴۶,۷۰۲,۹۵۰)	۸۵,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۱۰۰,۰۰۰	مبین انرژی خلیج فارس
(۱۳,۸۴۲,۹۹۴,۲۳۷)	(۲,۴۶۳)	(۲۵)	(۵)	(۷,۳۳۵)	۴,۹۰۱	۱	تولید برق عسلویه مپنا
۱۳,۴۵۵,۴۶۰,۸۰۰	(۱۸,۸۵۴,۴۱۸,۰۴۳)	(۱۷۱,۰۵۴,۵۵۱)	(۳۲,۵۰۰,۳۶۵)	(۵۲,۸۶۱,۷۷۳,۲۸۸)	۳۴,۲۱۰,۹۱۰,۱۶۰	۵,۸۱۸,۱۸۲	توسعه صنایع بهشهر (هلدینگ)
۳۷,۸۴۰,۹۹۶,۴۰۰	(۱۶,۲۶۲,۶۵۸,۰۰۰)	(۳۷۷,۲۰۰,۰۰۰)	(۷۱,۶۶۸,۰۰۰)	(۹۱,۲۵۳,۷۹۰,۰۰۰)	۷۵,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری دارویی تامین
۳۰۴,۲۴۳,۱۴۷	(۱,۱۹۴,۱۴۹,۰۱۳)	(۲۲۲,۸۶۲,۵۰۰)	(۴۲,۳۴۳,۸۷۵)	(۴۵,۵۰۱,۴۴۲,۶۳۸)	۴۴,۵۷۲,۵۰۰,۰۰۰	۱,۷۵۰,۰۰۰	داروسازی سینا
۳۳۶,۷۱۹,۳۹۵,۲۸۰	(۳۲۰,۲۹۴,۰۹۹,۸۰۵)	(۱۳,۳۲۹,۴۵۱,۸۷۵)	(۲,۵۳۲,۵۹۵,۸۵۷)	(۲,۹۷۰,۳۲۲,۴۲۶,۷۵۵)	۲,۶۶۵,۸۹۰,۳۷۴,۶۷۹		نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۱

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۸/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰						
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	نام سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۳۳۶,۷۱۹,۳۹۵,۲۸۰	(۳۲۰,۲۹۴,۰۹۹,۸۰۵)	(۱۳,۳۲۹,۴۵۱,۸۷۵)	(۲,۵۳۲,۵۹۵,۸۵۷)	(۲,۹۷۰,۳۲۲,۴۲۶,۷۵۵)	۲,۶۶۵,۸۹۰,۳۷۴,۶۷۹		نقل از صفحه قبل
۱۷,۴۱۳,۸۹۹,۹۹۹	۸,۳۱۷,۶۳۱,۷۶۵	(۳۷۴,۱۴۶,۳۴۲)	(۷۱,۰۸۷,۸۰۵)	(۶۶,۰۶۶,۴۰۲,۵۳۸)	۷۴,۸۲۹,۲۶۸,۴۵۰	۷۲۲,۶۳۹	تولیدات پتروشیمی قائد بصیر
۳۹,۰۰۱,۸۹۹,۶۶۸	۴۲,۷۸۰,۳۲۵,۷۹۶	(۱,۳۷۱,۷۹۷,۱۴۳)	(۲۶۰,۶۴۱,۴۵۷)	(۲۲۹,۹۴۶,۶۶۴,۲۴۴)	۲۷۴,۳۵۹,۴۲۸,۶۴۰	۷,۴۷۱,۶۶۲	گسترش نفت و گاز پارسیان
۸,۸۹۱,۶۵۳,۲۹۶	۱۸,۳۲۷,۱۴۹,۵۴۱	(۹۷۴,۷۷۷,۸۰۸)	(۱۸۵,۲۰۷,۷۸۳)	(۱۷۵,۴۶۸,۴۲۶,۴۳۸)	۱۹۴,۹۵۵,۵۶۱,۵۷۰	۱,۰۰۵,۰۸۱	پتروشیمی پردیس
۲۵,۱۸۱,۱۳۳,۲۰۶	(۲۲,۱۶۹,۲۹۵,۴۸۰)	(۵۸۰,۶۷۷,۷۸۹)	(۱۱۰,۳۲۸,۷۸۰)	(۱۳۷,۶۱۳,۸۴۶,۷۳۱)	۱۱۶,۱۳۵,۵۵۷,۸۲۰	۱۶,۵۱۹,۹۹۴	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
۲۴,۵۴۷,۳۳۹,۲۷۲	(۶۳,۴۳۲,۸۳۱,۴۵۲)	(۲,۱۵۸,۶۰۵,۶۴۲)	(۴۱۰,۱۳۵,۰۷۲)	(۴۹۲,۵۸۵,۲۱۹,۱۷۸)	۴۳۱,۷۲۱,۱۲۸,۴۴۰	۳۷,۸۳۷,۰۸۴	س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین
-	(۳,۳۹۷,۴۱۲,۹۲۵)	(۴۲۸,۲۷۵,۷۱۶)	(۸۱,۳۷۲,۳۸۶)	(۸۸,۵۴۲,۹۰۸,۰۲۳)	۸۵,۶۵۵,۱۴۳,۲۰۰	۹,۷۳۳,۵۳۹	معدنی املاح ایران
۲۳,۲۶۰,۵۲۷,۰۳۲	۱۰,۲۵۲,۹۶۰,۵۸۹	(۸۵۸,۰۳۳,۲۵۲)	(۱۶۳,۰۲۶,۳۱۸)	(۱۶۰,۳۳۲,۶۳۰,۳۰۱)	۱۷۱,۶۰۶,۶۵۰,۴۶۰	۱,۴۱۸,۳۵۴	پلی پروپیلن جم - جم پیلن
۶۳,۵۵۰,۵۱۲,۳۲۵	۴۳۲,۵۷۱,۶۶۷	(۳۶,۹۰۰,۰۰۰)	(۷,۰۱۱,۰۰۰)	(۶,۹۰۳,۵۱۷,۳۳۳)	۷,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	پلیمر آریا ساسول
۲,۶۴۱,۹۳۳,۳۴۷	(۲۸,۷۸۲,۹۰۴,۹۹۴)	(۴۷۷,۰۵۳,۷۷۴)	(۹۰,۶۴۰,۲۱۷)	(۱۲۳,۶۲۵,۹۶۵,۸۳۷)	۹۵,۴۱۰,۷۵۴,۸۳۴	۱۵,۸۸۳,۲۶۲	صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز
-	(۳,۰۷۸,۰۱۱,۵۲۴)	(۳۲۶,۱۰۰,۰۰۰)	(۶۱,۹۵۹,۰۰۰)	(۶۷,۹۰۹,۹۵۲,۵۲۴)	۶۵,۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	سیمان خزر
-	۵,۰۳۵,۲۱۵,۱۰۹	(۵۴۴,۶۰۲,۶۹۰)	(۱۰۳,۴۷۴,۵۱۱)	(۱۰۳,۲۳۷,۲۴۵,۶۹۰)	۱۰۸,۹۲۰,۵۳۸,۰۰۰	۶,۰۵۱,۱۴۱	سیمان فارس و خوزستان
(۶,۵۸۸,۲۱۳,۵۹۹)	(۴۵,۷۲۶,۳۰۰,۰۰۰)	(۲۸۰,۵۰۰,۰۰۰)	(۵۳,۲۹۵,۰۰۰)	(۱۰۱,۴۹۲,۵۰۵,۰۰۰)	۵۶,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	م. صنایع و معادن احیاء سپاهان
-	(۴,۷۰۲,۷۶۱,۲۱۱)	(۹۰,۴۳۷,۹۴۲)	(۱۷,۱۸۳,۲۰۹)	(۲۲,۶۸۲,۷۲۸,۴۶۰)	۱۸,۰۸۷,۵۸۸,۴۰۰	۶,۴۵۹,۸۵۳	سرمایه گذاری سبحان
۵۳۴,۶۲۰,۰۷۹,۸۲۶	(۴۰۶,۴۳۷,۷۶۲,۹۲۴)	(۲۱,۸۳۱,۳۵۹,۹۷۳)	(۴,۱۴۷,۹۵۸,۳۹۵)	(۴,۷۴۶,۷۳۰,۴۳۹,۰۵۲)	۴,۳۶۶,۲۷۱,۹۹۴,۴۹۳		نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۱

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۸/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰						
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	نام سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۵۳۴,۶۲۰,۰۷۹,۸۲۶	(۴۰۶,۴۳۷,۷۶۲,۹۲۴)	(۲۱,۸۳۱,۳۵۹,۹۷۳)	(۴,۱۴۷,۹۵۸,۳۹۵)	(۴,۷۴۶,۷۳۰,۴۳۹,۰۵۲)	۴,۳۶۶,۲۷۱,۹۹۴,۴۹۳		نقل از صفحه قبل
(۴۱,۸۵۸,۰۵۴,۰۳۷)	(۵۹,۴۱۷,۲۱۴,۶۸۵)	(۸۵۳,۵۱۵,۰۰۰)	(۱۶۲,۱۶۷,۸۵۰)	(۲۲۹,۱۰۴,۵۳۱,۸۳۵)	۱۷۰,۷۰۳,۰۰۰,۰۰۰	۵۸,۵۰۰,۰۰۰	بانک اقتصادنوین
(۲۳,۹۱۹,۸۲۵,۰۲۱)	(۱۷,۶۴۶,۵۱۴,۷۶۷)	(۵۲۰,۹۲۶,۳۰۰)	(۹۸,۹۷۵,۹۹۷)	(۱۲۱,۲۱۱,۸۷۲,۴۷۰)	۱۰۴,۱۸۵,۲۶۰,۰۰۰	۳۴,۷۴۰,۰۰۰	بانک سامان
(۹۱۸,۲۳۸,۳۱۷)	۱,۰۳۸,۷۸۲,۲۵۰	(۲۲۵,۲۲۵,۰۰۰)	(۴۲,۷۹۲,۷۵۰)	(۴۳,۷۳۸,۲۰۰,۰۰۰)	۴۵,۰۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۰۰,۰۰۰	توسعه حمل و نقل ریلی پارسیان
۲,۴۱۵,۲۴۳,۲۸۵	(۱۴,۰۹۴,۱۳۰,۱۲۳)	(۱۵۸,۴۶۵,۵۰۰)	(۳۰,۱۰۸,۴۴۵)	(۴۵,۵۹۸,۶۵۶,۲۷۷)	۳۱,۶۹۳,۱۰۰,۱۰۰	۵,۵۶۰,۱۹۳	مخابرات ایران
۱۴۶,۸۱۶,۷۹۳	(۴,۴۶۱,۲۹۶,۴۰۰)	(۶۲,۹۸۵,۰۰۰)	(۱۱,۹۶۷,۱۵۰)	(۱۶,۹۸۳,۳۴۴,۲۵۰)	۱۲,۵۹۷,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۰۰,۰۰۰	شرکت ارتباطات سیار ایران
(۱۴,۹۱۵,۴۸۵,۸۰۹)	(۱۴,۰۹۰,۸۶۶,۱۹۴)	(۳۴۷,۳۱۱,۷۴۴)	(۶۵,۹۸۹,۲۳۱)	(۸۳,۱۳۹,۹۱۳,۹۷۸)	۶۹,۴۶۲,۳۴۸,۷۵۹	۴۱,۵۶۹,۳۲۹	بیمه البرز
(۱۸۳,۰۷۷)	-	(۱۳۳,۴۸۰)	(۲۵,۳۶۱)	(۲۶,۵۳۷,۰۵۹)	۲۶,۶۹۵,۹۰۰	۳۸,۱۳۷	بیمه اتکایی آوای پارس ۷۰٪ تادیه
-	-	(۲۷۰,۱۳۲)	(۵۱,۳۲۵)	(۵۳,۷۰۵,۰۴۲)	۵۴,۰۲۶,۵۰۰	۱۰۸,۰۵۳	بیمه اتکایی تهران رواک ۵۰٪ تادیه
-	(۴۸۱,۷۵۰)	(۳۵۱,۲۳۵)	(۶۶,۷۳۵)	(۷۰,۳۱۰,۷۸۰)	۷۰,۲۴۷,۰۰۰	۷۰,۲۴۷	تامین سرمایه کیمیا
۳,۶۳۱,۰۳۵,۳۶۱	(۲,۳۲۸,۴۴۲,۰۷۷)	(۳۷,۴۸۲,۵۹۲)	(۷,۱۲۱,۶۹۲)	(۹,۷۸۰,۳۵۶,۱۹۳)	۷,۴۹۶,۵۱۸,۴۰۰	۱,۶۷۳,۳۳۰	تامین سرمایه لوتوس پارسیان
-	(۹,۱۴۲,۳۰۵,۸۱۵)	(۴۹۱,۱۷۶,۰۰۰)	(۹۳,۳۲۳,۴۴۰)	(۱۰۶,۷۹۳,۰۰۶,۳۷۵)	۹۸,۲۳۵,۲۰۰,۰۰۰	۲۷,۴۴۰,۰۰۰	تامین سرمایه نوین
-	۱,۱۶۸,۱۰۸,۳۶۰	(۶۵,۰۹۷,۳۴۴)	(۱۲,۳۶۸,۴۹۵)	(۱۱,۷۷۳,۸۹۴,۶۰۱)	۱۳,۰۱۹,۴۶۸,۸۰۰	۲,۶۳۵,۵۲۰	پیشگامان فن آوری و دانش آرامیس
۴۵۹,۲۰۱,۳۸۹,۰۰۴	(۵۲۵,۴۱۲,۱۲۴,۱۲۵)	(۲۴,۵۹۴,۲۹۹,۳۰۰)	(۴,۶۷۲,۹۱۶,۸۶۶)	(۵,۴۱۵,۰۰۴,۷۶۷,۹۱۲)	۴,۹۱۸,۸۵۹,۸۵۹,۹۵۲		نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۱

نام سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰
نام سهام	تعداد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل		۴,۹۱۸,۸۵۹,۸۵۹,۹۵۲	(۵,۴۱۵,۰۰۴,۷۶۷,۹۱۲)	(۴,۶۷۲,۹۱۶,۸۶۶)	(۲۴,۵۹۴,۲۹۹,۳۰۰)	(۵۲۵,۴۱۲,۱۲۴,۱۲۵)	۴۵۹,۲۰۱,۳۸۹,۰۰۴
داده گسترعصرنوبین-های وب	۱	۲,۴۶۳	(۳,۲۲۵)	(۲)	(۱۲)	(۷۷۷)	-
گروه مپنا (سهامی عام)	۲,۴۹۰,۷۶۴	۳۵,۰۲۰,۱۴۱,۸۲۱	(۴۲,۲۶۴,۳۶۳,۲۹۸)	(۳۳,۲۶۹,۱۳۵)	(۱۷۵,۱۰۰,۷۰۹)	(۷,۴۵۲,۵۹۱,۳۲۱)	۶,۲۸۸,۸۹۷,۶۴۲
صنعتی و معدنی شمال شرق شاهرود	-	-	-	-	-	-	۳,۲۹۹,۶۲۲,۲۸۱
معدنی و صنعتی چادرملو	-	-	-	-	-	-	(۱۰,۲۵۱,۰۳۹,۹۷۹)
نفت سپاهان	-	-	-	-	-	-	۱۱,۱۰۳,۷۶۳,۸۲۲
تولید و توسعه سرب روی ایرانیان	-	-	-	-	-	-	(۱۱,۲۳۰,۰۷۴,۲۷۸)
کیمیدارو	-	-	-	-	-	-	(۲,۶۳۲,۳۸۱,۵۱۸)
سیمان مازندران	-	-	-	-	-	-	(۴,۲۷۳,۱۶۱,۹۴۲)
سیمان سپاهان	-	-	-	-	-	-	(۲۰,۶۷۲,۸۴۷,۷۲۸)
تامین سرمایه خلیج فارس	-	-	-	-	-	-	(۱۷۴,۵۵۴)
نقل به صفحه بعد		۴,۹۵۳,۸۸۰,۰۰۴,۲۳۶	(۵,۴۵۷,۲۶۹,۱۳۴,۴۳۵)	(۴,۷۰۶,۱۸۶,۰۰۳)	(۲۴,۷۶۹,۴۰۰,۰۲۱)	(۵۳۲,۸۶۴,۷۱۶,۲۲۳)	۴۳۰,۸۳۳,۹۹۲,۷۵۰

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۱

نام سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل		۴,۹۵۳,۸۸۰,۰۰۴,۲۳۶	(۵,۴۵۷,۲۶۹,۱۳۴,۴۳۵)	(۴,۷۰۶,۱۸۶,۰۰۳)	(۲۴,۷۶۹,۴۰۰,۰۲۱)	(۵۳۲,۸۶۴,۷۱۶,۲۲۳)	۴۳۰,۸۳۳,۹۹۲,۷۵۰
تامین سرمایه بانک ملت	-	-	-	-	-	-	(۲۴,۴۴۵,۷۱۲,۵۳۷)
فولاد خوزستان	-	-	-	-	-	-	۸,۰۱۶,۰۱۹,۲۰۰
صنعت غذایی کورش	-	-	-	-	-	-	۹,۷۶۲,۰۰۳,۴۵۶
گروه پتروشیمی س. ایرانیان	-	-	-	-	-	-	(۳۴,۵۸۴,۷۳۵,۶۵۲)
پتروشیمی جم	-	-	-	-	-	-	۶,۴۸۶,۶۱۴,۵۸۷
پتروشیمی غدیر	-	-	-	-	-	-	۱۷,۴۳۲,۴۷۱,۱۹۶
بانک ملت	-	-	-	-	-	-	(۷,۸۹۱,۴۳۶,۴۴۳)
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	-	-	-	-	-	-	۲۳۳,۳۱۵,۳۵۵
ریل پرداز نو آفرین	-	-	-	-	-	-	۳,۵۲۹,۹۵۵,۴۶۲
بیمه اتکایی ایرانیان	-	-	-	-	-	-	۹۱۵,۴۵۰,۹۹۳
بیمه تجارت نو	-	-	-	-	-	-	(۴۲,۳۹۴,۳۹۹,۰۳۶)
توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین	-	-	-	-	-	-	۳,۴۵۷,۴۸۲,۲۶۴
		۴,۹۵۳,۸۸۰,۰۰۴,۲۳۶	(۵,۴۵۷,۲۶۹,۱۳۴,۴۳۵)	(۴,۷۰۶,۱۸۶,۰۰۳)	(۲۴,۷۶۹,۴۰۰,۰۲۱)	(۵۳۲,۸۶۴,۷۱۶,۲۲۳)	۳۷۱,۳۵۱,۰۲۱,۵۹۵

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

نام سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ح . تامین سرمایه لوتوس پارسیان	۱,۰۰۳,۹۹۸	۳,۱۴۲,۵۱۳,۷۴۰	(۲,۳۹۵,۵۳۹,۲۲۸)	(۲,۹۸۵,۳۸۸)	(۱۵,۷۱۲,۵۶۹)	۷۲۸,۲۷۶,۵۵۵	-
ح . مس شهیدباهنر	-	-	-	-	-	-	۲۰,۸۸۷,۹۷۳,۸۹۸
ح . پدیده شیمی قرن	-	-	-	-	-	-	(۱,۲۳۰,۵۴۸,۷۹۹)
ح. کویر تایر	-	-	-	-	-	-	(۵,۳۰۶,۷۲۰,۵۷۷)
		۳,۱۴۲,۵۱۳,۷۴۰	(۲,۳۹۵,۵۳۹,۲۲۸)	(۲,۹۸۵,۳۸۸)	(۱۵,۷۱۲,۵۶۹)	۷۲۸,۲۷۶,۵۵۵	۱۴,۳۵۰,۷۰۴,۵۲۲

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۱

۱۶- سود سهام

درآمد سود سهام شامل اقلام زیر است:

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۸/۳۰		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰							
نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۸/۳۰
				ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
مس شهیدباهنر	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۱۰	۲۵۰۰۰۰۰	۴,۵۰۰	۱۱,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷,۷۰۰,۲۰۵)	۱۱,۲۴۲,۲۹۹,۷۹۵	-	-
مخابرات ایران	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۵	۶۰۰۰۰۰۰	۷۹	۴۷۴,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۸۲۰,۳۳۹)	۴۶۹,۱۷۹,۶۶۱	۲,۰۳۵,۲۰۴,۸۱۹	۲,۰۳۵,۲۰۴,۸۱۹
توسعه صنایع بهشهر(هلدینگ)	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۰۸	۵۸۱۸۱۸۲	۲۶۰	۱,۵۱۲,۷۲۷,۳۲۰	-	۱,۵۱۲,۷۲۷,۳۲۰	۱,۱۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۶۸,۰۰۰,۰۰۰
بانک اقتصادنویین	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۵۳۵۰۰۰۰۰	۶۳	۳,۳۷۰,۵۰۰,۰۰۰	-	۳,۳۷۰,۵۰۰,۰۰۰	-	-
گروه مپنا (سهامی عام)	۱۴۰۱/۰۱/۳۱	۱۴۰۱/۰۷/۳۰	۲۴۹۰۷۶۴	۳۵۰	۸۷۱,۷۶۷,۴۰۰	(۷۹,۷۴۴,۷۴۷)	۷۹۲,۰۲۲,۶۵۳	۳۲۹,۱۹۵,۷۲۵	۳۲۹,۱۹۵,۷۲۵
سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۱۰۲۳۳۸۷۱	۲,۴۰۰	۲۴,۵۶۱,۲۹۰,۴۰۰	-	۲۴,۵۶۱,۲۹۰,۴۰۰	۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
ملی صنایع مس ایران	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۱۶۰۰۰۰۰۰	۷۰۰	۱۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۷۴۲,۷۹۲,۶۰۸	۲,۷۴۲,۷۹۲,۶۰۸
گروه بهمن	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۸	۸۵۰۰۰۰۰۰	۷	۵۹۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۵۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۹۱,۱۲۳,۳۰۸	۲,۳۹۱,۱۲۳,۳۰۸
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۶	۱۳۳۰۴۷۵۶	۱,۴۴۰	۱۹,۱۵۸,۸۴۸,۶۴۰	-	۱۹,۱۵۸,۸۴۸,۶۴۰	۷,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
توسعه معادن و فلزات	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۲	۳۳۹۶۸۰۶۱	۴۰۰	۱۳,۵۸۷,۲۲۴,۴۰۰	(۴۰۶,۲۶۲,۵۲۴)	۱۳,۱۸۰,۹۶۱,۸۷۶	-	-
داروسازی سینا	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۱۵	۹۰۰۰۰۰	۲,۵۰۰	۲,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸۳,۱۱۳,۴۵۶)	۲,۱۶۶,۸۸۶,۵۴۴	-	-
فولاد مبارکه اصفهان	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۵/۱۱	۴۴۴۰۰۰۰۰	۱,۷۰۰	۷۵,۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۷۵,۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۳۸۹,۳۲۹,۴۷۹	۱۳,۳۸۹,۳۲۹,۴۷۹
بیمه البرز	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۱۳	۳۴۲۶۳۶۴۵	۱۳۰	۴,۴۵۴,۲۷۳,۸۵۰	-	۴,۴۵۴,۲۷۳,۸۵۰	-	-
پالایش نفت بندرعباس	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۳۱۳۵۰۰۰۰	۱,۳۵۰	۴۲,۳۲۲,۵۰۰,۰۰۰	-	۴۲,۳۲۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۸,۱۲۱,۴۹۵,۷۰۰	۱۸,۱۲۱,۴۹۵,۷۰۰
نقل به صفحه بعد					۲۱۱,۰۸۸,۱۳۲,۰۱۰	(۵۸۱,۶۴۱,۲۷۱)	۲۱۰,۵۰۶,۴۹۰,۷۳۹	۵۵,۱۷۷,۱۴۱,۶۳۹	۵۵,۱۷۷,۱۴۱,۶۳۹

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۱

دوره مالی ۶ ماهه
منتهی به ۱۴۰۰/۰۸/۳۰

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
				ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل					۲۱۱,۰۸۸,۱۳۲,۰۱۰	(۵۸۱,۶۴۱,۲۷۱)	۲۱۰,۵۰۶,۴۹۰,۷۳۹	۵۵,۱۷۷,۱۴۱,۶۳۹
صنعتی و معدنی شمال شرق شاهرود	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۱۸	۷۸۵۰۰۰	۳۰۰	۲۳۵,۵۰۰,۰۰۰	(۱۶۱,۱۹۱)	۲۳۵,۳۳۸,۸۰۹	-
بانک سامان	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۳۴۷۴۰۰۰	۶۴	۲,۲۲۳,۳۶۰,۰۰۰	-	۲,۲۲۳,۳۶۰,۰۰۰	۹۳۰,۰۰۰,۰۰۰
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۷/۲۷	۲۰۸۸۴۱۴۶	۵۰۰	۱۰,۴۴۲,۰۷۳,۰۰۰	(۲۴۴,۴۶۳,۲۴۷)	۱۰,۱۹۷,۶۰۹,۷۵۳	۷,۱۱۴,۳۲۱,۶۱۲
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۱۴۰۱/۰۲/۳۱	۱۴۰۱/۰۵/۳۰	۲۶۵۵۰۸۴۴	۲,۱۵۰	۵۷,۰۸۴,۳۱۴,۶۰۰	-	۵۷,۰۸۴,۳۱۴,۶۰۰	۱۶,۹۸۴,۰۰۰,۰۰۰
شرکت ارتباطات سیار ایران	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۲۲	۱۷۰۰۰۰۰	۵۹۰	۱,۰۰۳,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۰۰۳,۰۰۰,۰۰۰	-
سرمایه گذاری دارویی تامین	۱۴۰۱/۰۲/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۱۲	۴۰۰۰۰۰۰	۲,۷۵۰	۱۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۵۲۸,۷۹۶,۰۰۰
تولیدات پتروشیمی قائد بصیر	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۱۷	۵۹۳۸۲۷	۱۷,۱۶۵	۱۰,۱۹۳,۰۴۰,۴۵۵	-	۱۰,۱۹۳,۰۴۰,۴۵۵	-
تولید برق عسلویه مپنا	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۳۰۰۰۰۰۱	۵۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۵۰	(۳,۵۱۱,۷۰۷)	۱۴۶,۴۸۸,۳۴۳	۲۳۲,۴۴۸,۱۴۵
م. صنایع و معادن احیاء سپاهان	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۷/۳۰	۵۰۰۰۰۰۰	۱,۱۰۰	۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۷۵,۰۶۶,۳۱۳)	۵,۳۲۴,۹۳۳,۶۸۷	۲,۸۵۲,۳۵۳,۳۳۳
مبین انرژی خلیج فارس	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۶	۳۱۰۰۰۰۰	۶,۵۰۰	۲۰,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۰,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۴۱۲,۴۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری سبحان	۱۴۰۱/۰۴/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۲۹	۶۴۵۹۸۵۳	۵۰۰	۳,۲۲۹,۹۲۶,۵۰۰	(۲,۲۱۰,۷۶۴)	۳,۲۲۷,۷۱۵,۷۳۶	-
گ.س.وت.ص.پتروشیمی خلیج فارس	۱۴۰۱/۰۲/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۱۶	۲۳۶۲۹۷۰۴	۲۰	۴۷۲,۵۹۴,۰۸۰	(۱۵,۹۵۱,۲۲۳)	۴۵۶,۶۴۲,۸۵۷	-
داده گسترعصرنوبین-های وب	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۰	۶۰۰۰۰۰۰	۲۱۲	۱,۲۷۲,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۲۷۲,۰۰۰,۰۰۰	-
تأمین سرمایه لوتوس پارسپان	۱۴۰۰/۱۰/۳۰	۱۴۰۱/۰۴/۱۲	۱۶۷۳۳۳۰	۸۰۰	۱,۳۳۸,۶۶۴,۰۰۰	-	۱,۳۳۸,۶۶۴,۰۰۰	-
نقل به صفحه بعد					۳۳۵,۳۸۲,۶۰۴,۶۹۵	(۱,۰۲۳,۰۰۵,۷۱۶)	۳۳۴,۳۵۹,۵۹۸,۹۷۹	۹۹,۲۳۱,۴۶۰,۷۲۹

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۱

دوره مالی ۶ ماهه
منتهی به ۱۴۰۰/۰۸/۳۰

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
				ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل					۳۳۵,۳۸۲,۶۰۴,۶۹۵	(۱,۰۲۳,۰۰۵,۷۱۶)	۳۳۴,۳۵۹,۵۹۸,۹۷۹	۹۹,۲۳۱,۴۶۰,۷۲۹
سرمایه گذاری صدرتامین	۱۴۰۱/۰۲/۳۱	۱۴۰۱/۰۵/۳۰	۲۴۶۷۲۲۸۰	۱,۳۰۰	۳۲,۰۷۳,۹۶۴,۰۰۰	(۲۱,۹۵۳,۴۳۲)	۳۲,۰۵۲,۰۱۰,۵۶۸	۷,۰۲۰,۰۳۱,۳۸۹
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۲۰	۳۵۷۳۷۳۴	۴۵۰	۱,۶۰۸,۱۸۰,۳۰۰	(۳۳,۴۳۶,۳۴۴)	۱,۵۷۴,۷۴۳,۹۵۶	-
آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۱۸	۲۵۰۰۰۰۰	۱,۷۰۰	۴,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۴,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-
تامین سرمایه خلیج فارس	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۲۳	۲۵۴۵۳	۴۰	۱,۰۱۸,۱۲۰	(۵۵,۳۹۰)	۹۶۲,۷۳۰	-
سرمایه گذاری توکافولاد(هلدینگ	-	-	-	-	-	-	-	۴۷۶,۱۱۱,۰۵۸
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	-	-	-	-	-	-	-	۳۲,۰۶۳,۰۵۲
سیمان فارس و خوزستان	-	-	-	-	-	-	-	۱۰,۶۵۷,۷۰۰,۲۰۵
پالایش نفت تبریز	-	-	-	-	-	-	-	۱۲,۷۳۳,۷۵۲,۵۹۶
معدنی و صنعتی گل گهر	-	-	-	-	-	-	-	۷,۵۹۴,۴۳۰,۲۱۸
فولاد خوزستان	-	-	-	-	-	-	-	۴,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰
بانک ملت	-	-	-	-	-	-	-	۱,۳۴۱,۲۳۹,۶۵۸
نفت سپاهان	-	-	-	-	-	-	-	۱,۲۹۶,۹۰۰,۰۰۰
پتروشیمی جم	-	-	-	-	-	-	-	۲,۹۲۹,۲۳۸,۰۰۰
فجر انرژی خلیج فارس	-	-	-	-	-	-	-	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
نقل به صفحه قبل					۳۷۳,۳۱۵,۷۶۷,۱۱۵	(۱,۰۷۸,۴۵۰,۸۸۲)	۳۷۲,۲۳۷,۳۱۶,۲۳۳	۱۴۹,۱۱۲,۹۲۶,۹۰۵

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۱

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۸/۳۰		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰						
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				
۱۴۹,۱۱۲,۹۲۶,۹۰۵	۳۷۲,۲۳۷,۳۱۶,۲۳۳	(۱,۰۷۸,۴۵۰,۸۸۲)	۳۷۳,۳۱۵,۷۶۷,۱۱۵					نقل از صفحه قبل
۸۱۴,۸۸۳,۷۲۱	-	-	-	-	-	-	-	سبحان دارو
۱۸,۷۷۷,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی پارس
۹۹۹,۲۶۹,۶۲۸	-	-	-	-	-	-	-	تامین سرمایه نوین
۱,۳۴۲,۰۱۸,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	پدیده شیمی قرن
۲۶۷,۷۲۹,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	رایان هم افزا
۹۲۶,۷۸۶,۷۹۵	-	-	-	-	-	-	-	بیمه تجارت نو
۱,۱۹۲,۲۷۲,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	سپید ماکیان
۱۰,۵۱۳,۹۱۰	-	-	-	-	-	-	-	تولید و توسعه سرب روی ایرانیان
۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی غدیر
۱۸۱,۴۴۳,۳۹۹,۹۵۹	۳۷۲,۲۳۷,۳۱۶,۲۳۳	(۱,۰۷۸,۴۵۰,۸۸۲)	۳۷۳,۳۱۵,۷۶۷,۱۱۵					

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

صندوق سرمایه گذاری صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۱

۱۷- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و سپرده های بانکی

سود سپرده‌های بانکی به شرح زیر تفکیک می شود:

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۸/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۴۰,۲۶۰,۲۷۸	۲,۶۶۹,۵۷۴,۷۶۵	۱۷-۱
۴۰,۲۶۰,۲۷۸	۲,۶۶۹,۵۷۴,۷۶۵	

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

[illegible]

صندوق سرمایه گذاری صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۱

۱۸- سایر درآمدها

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۸/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
-	۴۴۳	۱۸-۱ معین برای سایر درآمدهای تنزیل سود بانک
۵۲۱,۲۰۳,۸۷۳	۴۱۶,۵۰۶,۹۱۶	۱۸-۲ تعدیل کارمزد کارگزاری
۸۶۹,۷۱۴,۴۴۴	۲,۲۴۶,۸۱۵,۳۱۴	۱۸-۱ سایر درآمدها-بازگشت هزینه تنزیل سود سهام
۲۶	-	سایر درآمدها-بازگشت هزینه تنزیل سود سپرده
۱,۳۹۰,۹۱۸,۳۴۳	۲,۶۶۳,۳۲۲,۶۷۳	

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

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

۱۹- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۸/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰	
ریال	ریال	
۵۸,۴۵۶,۲۰۱,۲۳۴	۵۹,۸۹۱,۱۵۸,۹۶۱	مدیر و بازارگردان-شرکت تأمین سرمایه کاردان
۴۲۶,۸۷۶,۱۷۴	-	متولی سابق-موسسه حسابرسی شاخص اندیشان
-	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	متولی فعلی-موسسه حسابرسی هدف نوین نگر
۱۰۹,۸۹۵,۶۵۶	۸۸,۷۶۷,۰۹۰	حسابرس سابق-موسسه حسابرسی فریوران راهبرد
-	۱۱۶,۲۷۳,۸۳۵	حسابرس فعلی-موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده کاران
۵۸,۹۹۲,۹۷۳,۰۶۴	۶۰,۸۹۶,۱۹۹,۸۸۶	

۲۰- سایر هزینه ها

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۸/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰	
ریال	ریال	
۸۶۸,۰۸۷,۱۶۰	۱,۵۸۲,۳۴۹,۵۳۴	هزینه آبونمان نرم افزار
۴۳,۳۵۲,۸۹۶	۵۰,۴۱۰,۸۴۸	حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۱۹,۷۶۲,۱۵۲	۲۰,۱۶۴,۳۷۶	هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
۷,۵۳۶,۲۳۰	۶,۶۷۳,۶۴۰	هزینه کارمزد بانکی
۸۹۵,۵۲۰	۷۴۱,۰۰۸	هزینه برگزاری مجامع
۹۳۹,۶۳۳,۹۵۸	۱,۶۶۰,۳۳۹,۴۰۶	

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۱

۲۱- هزینه های مالی

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

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۸/۳۰
ریال	ریال
-	۱۸۶,۳۰۷,۳۶۹
-	۱۸۶,۳۰۷,۳۶۹

هزینه تسهیلات مالی دریافتی از شرکت
کارگزاری بانک تجارت

۲۲- تعدیلات

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

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۸/۳۰
ریال	ریال
-	۶۹۰,۴۳۶,۹۰۰,۰۰۰
(۱۸۲,۸۲۷,۷۰۰,۰۵۷)	(۲۷,۹۹۲,۸۰۰,۰۰۰)
(۱۸۲,۸۲۷,۷۰۰,۰۵۷)	۶۶۲,۴۴۴,۱۰۰,۰۰۰

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

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:

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	۱۴۰۱/۰۸/۳۰			۱۴۰۱/۰۲/۳۱	
			نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک
مدیر و موسس و بازارگردان صندوق	شرکت تأمین سرمایه کاردان	مدیر و موسس و بازارگردان صندوق	ممتاز	۱,۹۹۰,۰۰۰	۸.۶۱	۱,۹۹۰,۰۰۰	۸.۲۹
			عادی	۱۰	۰.۰۰	۱۳,۸۰۴,۲۹۶	۵۷.۵۰
اشخاص وابسته به مدیر	صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت نگین سامان	سبد تحت مدیریت مشترک	عادی	۱,۳۳۵,۰۳۳	۵.۷۸	۷۱۵,۸۴۶	۲.۹۸
اشخاص وابسته به مدیر	سبدهای تحت مدیریت تأمین سرمایه کاردان	سبد تحت مدیریت مشترک	عادی	-	۰.۰۰	۱۶۲,۱۱۳	۰.۶۸
دارنده واحدهای سرمایه گذاری ممتاز	شرکت تدبیرگران فردای امید	سهامدار ممتاز	ممتاز	۱۰,۰۰۰	۰.۰۴	۱۰,۰۰۰	۰.۰۴
مدیر سرمایه گذاری صندوق	عماد فلامزی	مدیر سرمایه گذاری صندوق	عادی	۱۰,۰۰۰	۰.۰۴	۱۰,۰۰۰	۰.۰۴
مدیر سرمایه گذاری صندوق	محمدعلی کمالی	مدیر سرمایه گذاری صندوق	عادی	۱۰,۰۰۰	۰.۰۴	۱۰,۰۰۰	۰.۰۴
مدیر سرمایه گذاری صندوق	سحر فرهنگدی	مدیر سرمایه گذاری صندوق	عادی	۱۰,۰۰۰	۰.۰۴	۱۰,۰۰۰	۰.۰۴
				۳,۳۶۵,۰۴۳	۱۴.۵۶	۱۶,۷۱۲,۲۵۵	۶۹.۶۱

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۱

۲۵-معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

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

شرح معامله	نوع وابستگی	طرف معامله			مانده طلب (بدهی) در تاریخ ۱۴۰۱/۰۸/۳۰
		موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	
			ریال		ریال
شرکت تامین سرمایه کاردان	مدیر	کارمزد مدیر	۵۹,۸۹۱,۱۵۸,۹۶۱	طی دوره	(۱۲۹,۸۸۱,۰۰۹,۹۰۹)
	بازارگردان	کارمزد بازارگردان		طی دوره	
موسسه حسابرسی هدف نوین نگر	متولی	کارمزد متولی	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	طی دوره	(۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
موسسه حسابرسی فریوران راهبرد	حسابرس سابق	حق الزحمه حسابرسی	۸۸,۷۶۷,۰۹۰	طی دوره	(۱۰۴,۲۰۳,۱۵۳)
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آرموده کاران	حسابرس فعلی	حق الزحمه حسابرسی	۱۱۶,۲۷۳,۸۳۵	طی دوره	(۱۱۷,۹۵۵,۶۹۵)
شرکت کارگزاری بانک تجارت	کارگزار صندوق	کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار معاملات	۸۵۷,۰۵۲,۴۱۶,۳۴۳	طی دوره	۱۰,۰۶۸,۵۵۴
شرکت کارگزاری بانک سامان	کارگزار صندوق	کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار و معاملات	۱,۴۹۲,۷۶۰,۳۶۱,۸۸۹	طی دوره	۷۹,۷۱۰,۲۸۰
شرکت کارگزاری سرمایه گذاری ملی ایران	کارگزار صندوق	کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار و معاملات	۱,۶۹۶,۶۲۳,۵۴۱,۰۱۵	طی دوره	۳۶,۷۴۱,۰۲۱

۲۶- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها

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