

صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

به انضمام

صورت‌های مالی و یادداشت‌های توضیحی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۱

صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

به انضمام

صورت‌های مالی و یادداشتهای توضیحی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۱

### فهرست مندرجات

<u>شماره صفحه</u>	<u>عنوان</u>
۱ و ۲	گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل
۲	صورت خالص دارایی‌ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
۴-۳۱	یادداشتهای توضیحی

بسمه تعالی

## گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

### به مدیر صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان

#### مقدمه

۱- صورت خالص دارایی های صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان در تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۱ و صورتهای سود و زیان و گردش خالص دارایی های آن برای دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۲۶ پیوست، مورد بررسی اجمالی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میان دوره ای با مدیر صندوق است و مسئولیت این مؤسسه، بیان نتیجه گیری درباره صورتهای مالی یاد شده بر اساس بررسی اجمالی انجام شده، می باشد.

#### دامنه بررسی اجمالی

۲- بررسی اجمالی این مؤسسه بر اساس استاندارد بررسی اجمالی ۲۴۱۰ و دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارشگری رویدادهای مالی صندوقهای سرمایه گذاری شرکت بورس و اوراق بهادار، انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای شامل پرس و جو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و به کارگیری روشهای تحلیلی و سایر روشهای بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورتهای مالی است و در نتیجه، این مؤسسه نمی تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می شود و از این رو، اظهار نظر حسابرسی ارائه نمی کند.

#### نتیجه گیری

۳- بر اساس بررسی اجمالی انجام شده، این مؤسسه به مواردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورتهای مالی یاد شده، از تمام جنبه های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری و دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارشگری رویدادهای مالی صندوقهای سرمایه گذاری شرکت بورس و اوراق بهادار باشد، برخورد نکرده است.

#### سایر الزامات گزارشگری

۴- محاسبات خالص ارزش روز دارایی ها (NAV)، ارزش آماری، قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری طی دوره مالی مورد گزارش، به صورت نمونه ای مورد بررسی و کنترل این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به بررسی های انجام شده، به مواردی حاکی از وجود ایراد و اشکال در محاسبات مذکور، برخورد نگردیده است.

صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان

۵- اصول و رویه کنترل های داخلی مدیر و متولی صندوق در اجرای وظایف مذکور در اساسنامه و امیدنامه صندوق و روش های مربوط به ثبت حساب ها و جمع آوری مدارک و مستندات آن به صورت نمونه ای مورد رسیدگی و بررسی قرار گرفته و به استثنای موارد مندرج در بند ۶ این گزارش و همچنین لزوم استفاده از کدینگ مناسب مطابق دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارشگری رویدادهای مالی صندوق های سرمایه گذاری شرکت محترم بورس و اوراق بهادار، موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت اصول و رویه های کنترل های داخلی، مشاهده نگردیده است.

۶- مفاد اساسنامه و امید نامه "صندوق" و ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با موارد زیر رعایت نگردیده است :

۶-۱- مفاد ماده ۵۷ اساسنامه در خصوص ارائه اطلاعات خالص ارزش روز (NAV)، قیمت صدور و ابطال و خالص ارزش آماري هر واحد سرمایه گذاری هر ۲ دقیقه یکبار در ساعت معاملات و همچنین در پایان هر روز.

۶-۲- مفاد بخشنامه ۱۲۰۱۰۰۵۷ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی در خصوص بارگذاری فایل xml حداکثر تا ساعت ۱۶.

۶-۳- مفاد بخشنامه شماره ۱۲۰۱۰۰۰۶ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی در خصوص دریافت سود سهام ظرف مهلت مقرر

قانونی یا مواعد اعلام شده توسط شرکت های سرمایه پذیر.

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

۲۵ دی ماه ۱۴۰۱

آزموده کاران

حسابداران رسمی

مسعود بختیاری

۸۰۰۱۱۹

حدیث توکلی کوشا

۹۲۲۰۳۴

آزموده کاران  
حسابداران رسمی  
شماره ثبت: ۱۳۰۰۵



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

صورت های مالی حاضر در تاریخ 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



موسسه حسابرسی هدف نوین نگر  
حسابداران رسمی



صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان

صورت دارایی‌ها

در تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۱

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

یادداشت‌های توضیحی همراه بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

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



Handwritten signature

Handwritten signature

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:	ریال	ریال
۱۴ سود (زیان) فروش اوراق بهادار	(۱۴۹,۹۹۱,۰۴۵,۲۴۱)	۲۸۳,۸۷۴,۲۰۲,۶۴۳
۱۵ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	(۵۳۲,۱۳۶,۴۳۹,۶۶۸)	۳۸۵,۷۰۱,۷۲۶,۱۱۷
۱۶ سود سهام	۳۷۲,۲۳۷,۳۱۶,۲۳۳	۱۸۱,۴۴۳,۳۹۹,۹۵۹
۱۷ سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب	۲,۶۶۹,۵۷۴,۷۶۵	۴۰,۲۶۰,۲۷۸
۱۸ سایر درآمدها	۲,۶۶۳,۳۲۲,۶۷۳	۱,۳۹۰,۹۱۸,۳۴۳
جمع درآمدها	(۳۰۴,۵۵۷,۲۷۱,۲۳۸)	۸۵۲,۴۵۰,۵۰۷,۳۴۰
هزینه‌ها:		
۱۹ هزینه کارمزد ارکان	(۶۰,۸۹۶,۱۹۹,۸۸۶)	(۵۸,۹۹۲,۹۷۳,۰۶۴)
۲۰ سایر هزینه‌ها	(۱,۶۶۰,۳۳۹,۴۰۶)	(۹۳۹,۶۳۳,۹۵۸)
سود (زیان) قبل از هزینه‌های مالی	(۳۶۷,۱۱۳,۸۱۰,۵۳۰)	۷۹۲,۵۱۷,۹۰۰,۳۱۸
۲۱ هزینه‌های مالی	-	(۱۸۶,۳۰۷,۳۶۹)
سود (زیان) خالص	(۳۶۷,۱۱۳,۸۱۰,۵۳۰)	۷۹۲,۳۳۱,۵۹۲,۹۴۹
بازده میانگین سرمایه‌گذاری (درصد)	(۷.۳۶)%	۱۸.۶۸%
بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره (درصد)	(۷.۴۶)%	۱۶.۴۶%

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
۲۲ تعدیلات	تعداد	ریال
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) در پایان دوره	تعداد	ریال
۲۴,۰۰۸,۳۳۵	۲۱,۵۰۸,۳۳۵	۳,۳۵۴,۷۷۵,۳۱۸,۴۵۶
-	۳,۵۰۰,۰۰۰	۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
(۹۰۰,۰۰۰)	(۲۰۰,۰۰۰)	(۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
-	-	۷۹۲,۳۳۱,۵۹۲,۹۴۹
-	-	۶۶۲,۴۴۴,۱۰۰,۰۰۰
۲۳,۱۰۸,۳۳۵	۲۴,۸۰۸,۳۳۵	۴,۸۴۲,۵۵۱,۰۱۱,۴۰۵

یادداشت‌های توضیحی همراه بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

سود خالص

۱- بازده میانگین سرمایه‌گذاری =

میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

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

۲- بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره / سال =

خالص دارایی‌های پایان دوره / سال



نماینده

احسان مرادی

شخص حقوقی

شرکت تامین سرمایه کاردان (سهامی خاص)

ارکان صندوق

متولی صندوق

شرکت تامین سرمایه کاردان ش.ت.ب. ۳۳۸۳۷۱



غلامحسین سمعی

موسسه حسابرسی هدف نوین نگر

متولی صندوق



موسسه حسابرسی هدف نوین نگر  
حسابداران رسمی

Handwritten signature

**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 سرمایه‌گذاری قابل معامله) با شناسه ملی ۱۴۰۰۴۶۹۲۵۵۵ که صندوقی با سرمایه باز در اندازه بزرگ محسوب می‌شود، در تاریخ ۱۳۹۳/۱۱/۰۵ تحت شماره ۲۵۳۲۲ نزد اداره ثبت شرکتها و موسسات غیر تجاری استان تهران و در تاریخ ۱۳۹۳/۱۱/۱۱ تحت شماره ۱۱۳۱۲ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده است و مجوز فعالیت خود را در تاریخ ۱۳۹۴/۰۱/۱۷ از سازمان بورس و اوراق بهادار اخذ نموده است. هدف از تشکیل صندوق، جمع‌آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و تشکیل سبدی از دارایی‌های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می‌شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه‌گذاران گردد. برای نیل به این اهداف، صندوق در اوراق بهادار با درآمد ثابت، سپرده‌ها و گواهی سپرده بانکی، سهام پذیرفته شده در بورس تهران و فرابورس ایران سرمایه‌گذاری می‌نماید. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده ۵ اساسنامه نا محدود می‌باشد (سال مالی صندوق به مدت یکسال شمسی، از ابتدای خرداد ماه هر سال تا انتهای اردیبهشت ماه سال بعد است). آدرس صندوق بلوار نلسون ماندلا، خیابان شهید سرتیپ هوشنگ وحید دستگردی،

پلاک ۲۸۱ است.

۱-۲- اطلاع رسانی

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

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

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

مجمع صندوق: از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود. دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز به ازای هر واحد سرمایه‌گذاری ممتاز از یک حق رای در مجمع برخوردارند. در تاریخ ترازنامه دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رای بوده

اند شامل اشخاص زیر است:

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت مالکیت	درصد واحدهای تحت مالکیت
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 ۱۴۰۰۲۸۲۵۳۱۵

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 ۱۰۲۲۰۵۳۷۵۲۰ 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 ۰۳، واحد ۲.

حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آموزده 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 آموزده کاران انتقال داده شده است. نشانی حسابرس عبارتست از: تهران شریعتی، قلعهک، کوچه شریف، پلاک ۵.

۳ - مبنای تهیه صورت های مالی

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

۴ - خلاصه اهم رویه های حسابداری

۴-۱ - سرمایه گذاری ها:

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

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

سرمایه گذاری در سهام شرکتهای پورسی 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 کاروان  
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:

خالص‌ارزش 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:

خالص‌ارزش 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:

در آمد 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 ۱۰۰۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۱۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
کارمزد مدیر	<p>۱- کارمزد ثابت حداکثر ۱.۵ درصد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام بعلاوه ۳ دهم درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت و سالانه ۲ درصد از سود حاصل از سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه‌گذاری 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>۳-۲ محاسبات در طی سال مالی صندوق انجام و در انتهای سال مالی صندوق نهایی و قابل پرداخت است.</p> <p>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).</p>
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 حسابرسی	سالانه مبلغ ثابت ۵۶۵.۲۰۰.۰۰۰ 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، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آنها سالانه معادل مبلغ ۲۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰ 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 می‌شود و در پایان هر سال پرداخت می‌شود.

#### 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 می‌گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌شود.

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

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



صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کارخان  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۱

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

۱۴۰۱/۰۲/۳۱		۱۴۰۱/۰۸/۳۰				
درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش ریال	بهای تمام شده ریال	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش ریال	بهای تمام شده ریال	صنعت
۶۰.۲	۳۳۵,۰۰۲,۳۰۵,۹۷۰	۳۴۴,۸۳۳,۱۱۱,۶۵۱	۵۴۱	۲۷۳,۳۵۲,۶۷۴,۸۵۳	۳۶۰,۱۳۶,۳۰۹,۹۸۶	بانکها و موسسات اعتباری
۱.۵۰	۸۳,۳۳۰,۱۵۶,۰۷۹	۸۱,۸۳۵,۷۹۶,۳۴۸	۱.۳۷	۶۹,۱۳۹,۳۸۹,۸۸۵	۸۱,۸۳۵,۷۹۶,۳۴۸	بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تأمین اجتماعی
۰.۰۰	-	-	۰.۹۳	۴۶,۴۱۳,۱۹۴,۵۰۰	۳۸,۸۶۶,۸۴۳,۵۴۹	ماشین آلات و تجهیزات
۶.۷۸	۳۷۶,۷۵۲,۹۰۲,۴۰۰	۲۷۸,۶۵۰,۷۹۱,۳۵۷	۹.۱۹	۴۶۹,۵۷۴,۳۷۳,۷۷۲	۴۳۴,۰۴۳,۸۴۲,۰۰۲	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۲۱.۵۰	۱,۱۹۵,۷۰۴,۶۸۲,۹۲۰	۸۹۱,۳۱۷,۶۳۶,۷۵۷	۲۸.۵۶	۱,۴۴۳,۴۱۳,۷۵۵,۱۳۰	۱,۳۷۲,۷۵۶,۴۳۶,۱۹۴	محصولات شیمیایی
۰.۰۰	-	-	۰.۲۶	۱۲,۹۴۳,۰۰۲,۹۶۱	۱۱,۷۷۳,۸۹۴,۶۰۱	رژانه و فعالیت های وابسته به آن
۲.۳۴	۱۳۰,۰۷۴,۱۵۴,۴۷۵	۱۳۱,۸۸۹,۳۵۲,۷۴۳	۲.۱۴	۱۰,۸۳۶,۳۵۹,۴۸۹	۱۱۴,۹۳۵,۴۰۰,۸۴۳	فعالیت های کمکی به نهادهای مالی واسط
۰.۷۹	۴۳,۷۳۸,۲۰۰,۰۰۰	۳۹,۳۱۰,۸۳۳,۵۴۹	۰.۸۹	۴۴,۷۷۶,۹۸۲,۳۵۰	۳۹,۳۱۰,۸۳۳,۵۴۹	حمل و نقل، ابرار داری و ارتباطات
۰.۹۵	۵۲,۸۶۱,۷۷۳,۳۸۸	۹۶,۶۱۱,۴۰۱,۷۱۵	۰.۶۷	۳۴,۰۰۷,۳۵۵,۴۴۵	۹۶,۶۱۱,۴۰۱,۷۱۵	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۲۰.۱	۱۱۱,۵۵۱,۳۰۴,۳۷۶	۷۰,۷۷۴,۳۴۷,۶۷۳	۱.۶۸	۸۵,۰۵۰,۹۳۲,۸۷۲	۴۳,۳۱۴,۶۵۵,۹۱۳	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۱.۰۵	۵۸,۳۱۱,۵۶۸,۰۰۰	۵۱,۶۳۸,۷۷۰,۱۸۷	۰.۰۰	۲,۴۴۸	۲,۵۸۹	اطلاعات و ارتباطات
۲.۳۹	۱۲۷,۳۷۳,۵۹۰,۸۰۰	۱۲۳,۵۷۰,۲۰۳,۹۹۷	۲.۳۶	۱۱۹,۳۹۸,۴۳۵,۶۲۵	۱۳۳,۶۳۰,۵۱۱,۸۳۴	مواد و محصولات دارویی
۱.۸۳	۱۰۱,۴۹۲,۵۰۵,۰۰۰	۱۴۰,۰۳۸,۳۲۰,۶۰۲	۱.۴۶	۷۳,۷۴۶,۱۷۲,۳۴۹	۱۶۲,۷۷۰,۹۴۹,۰۶۲	سرمایه گذاریها
۶.۵۷	۳۶۵,۳۳۱,۲۶۷,۹۰۰	۳۰۷,۹۴۴,۵۵۸,۳۵۹	۴.۷۳	۳۳۸,۸۸۷,۳۵۵,۳۰۵	۲۶۷,۹۵۵,۶۳۸,۶۰۸	استخراج کانه های فلزی
۱۵.۹۸	۸۸۸,۸۶۹,۰۷۹,۶۴۳	۸۸۵,۱۳۷,۶۳۵,۴۹۳	۱۸.۳۵	۹۷۷,۲۹۸,۶۶۲,۳۶۸	۹۱۴,۵۳۰,۶۵۴,۸۶۷	شرکت های چند رشته ای صنعتی
۳.۳۵	۱۸۶,۳۹۶,۳۶۴,۸۹۳	۱۷۳,۴۰۲,۳۳۱,۳۹۹	۳.۴۳	۱۷۳,۱۰۴,۴۰۱,۷۹۹	۱۷۱,۱۴۷,۱۹۸,۳۱۴	سیلان، آمک و گچ
۱.۱۹	۶۵,۹۸۳,۰۵۰,۹۰۰	۶۳,۸۵۵,۱۲۴,۶۹۶	۱.۶۴	۸۲,۸۳۰,۵۰۸,۷۱۴	۱۰۱,۸۱۱,۵۶۲,۵۹۹	زرعت و خدمات وابسته
۱.۱۹	۶۶,۱۸۸,۸۱۹,۲۵۰	۱۰۴,۱۹۸,۳۱۹,۳۴۷	۰.۸۷	۴۴,۰۲۶,۵۷۴,۰۰۴	۹۶,۹۲۴,۶۵۳,۱۴۳	مخابرات
۱۴.۳۵	۷۹۷,۸۴۵,۴۰۵,۰۵۰	۶۳۳,۹۴۹,۰۰۱,۸۳۰	۹.۷۰	۴۹,۰۳۹۹,۵۲۱,۳۷۱	۵۴۱,۵۷۰,۰۳۲,۷۷۹	فازات اساسی
۰.۷۶	۴۲,۲۶۴,۳۶۳,۲۹۸	۴۰,۳۰۹,۹۳۱,۵۴۷	۰.۶۹	۳۴,۸۱۱,۷۷۱,۹۹۶	۴۰,۳۰۹,۹۳۱,۵۴۷	خدمات فنی و مهندسی
۲.۹۲	۱۶۲,۶۵۱,۴۳۱,۳۵۰	۲۱۸,۷۵۳,۸۱۸,۳۸۹	۲.۵۱	۱۳۶,۸۳۶,۹۵۴,۸۵۲	۱۹۷,۹۶۷,۴۲۱,۱۷۸	خودرو و ساخت قطعات
۰.۰۱	۴۶۵,۳۳۳,۳۵۴	۶۹۸,۴۴۶,۸۳۳	۰.۰۱	۴۶۵,۳۳۳,۳۵۴	۶۹۸,۴۴۶,۸۳۳	ایران پخش و آرایشی و بهداشتی
۰.۶۰	۳۳,۴۶۷,۶۴۵,۶۱۴	۵۲,۳۷۷,۵۳۰,۳۳۰	۰.۵۸	۳۹,۰۶۶,۸۷۸,۸۵۳	۵۲,۳۷۷,۵۳۰,۳۳۰	ایران پخش و آرایشی و بهداشتی
۱.۳۳	۷۳,۳۵۰,۹۴۹,۵۰۰	۵۹,۵۷۸,۱۴۱,۸۸۴	۰.۰۰	-	-	ایران پخش و آرایشی و بهداشتی
۹۵.۳۹	۵,۳۹۸,۷۹۶,۷۴۳,۸۵۹	۴,۷۸۰,۳۷۴,۵۷۶,۳۸۶	۹۷.۵۰	۴,۹۲۷,۵۳۸,۳۳۳,۹۹۵	۵,۱۶۳,۸۸۸,۷۴۷,۱۸۳	ایران پخش و آرایشی و بهداشتی



ایران پخش و آرایشی و بهداشتی

خدمات فنی و مهندسی

خودرو و ساخت قطعات

فازات اساسی

مخابرات

زرعت و خدمات وابسته

سیلان، آمک و گچ

شرکت های چند رشته ای صنعتی

استخراج کانه های فلزی

سرمایه گذاریها

مواد و محصولات دارویی

اطلاعات و ارتباطات

عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم

محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر

حمل و نقل، ابرار داری و ارتباطات

فعالیت های کمکی به نهادهای مالی واسط

رژانه و فعالیت های وابسته به آن

محصولات شیمیایی

فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای

ماشین آلات و تجهیزات

بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تأمین اجتماعی

بانکها و موسسات اعتباری

ایران پخش و آرایشی و بهداشتی

ایران پخش و آرایشی و بهداشتی

ایران پخش و آرایشی و بهداشتی

ایران پخش و آرایشی و بهداشتی

ایران پخش و آرایشی و بهداشتی

ایران پخش و آرایشی و بهداشتی

ایران پخش و آرایشی و بهداشتی

ایران پخش و آرایشی و بهداشتی

ایران پخش و آرایشی و بهداشتی

ایران پخش و آرایشی و بهداشتی

ایران پخش و آرایشی و بهداشتی

ایران پخش و آرایشی و بهداشتی

ایران پخش و آرایشی و بهداشتی

ایران پخش و آرایشی و بهداشتی



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	
۲۴,۷۹۹,۲۳۷,۳۷۰	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 - موسسه حسابرسی شاخص اندیشان
۲۶۱,۸۵۹,۹۴۵	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	متولی فعلی - موسسه حسابرسی هدف نوین نگر
۲۵,۱۹۰,۶۱۳,۵۷۸	۴۹,۱۴۳,۱۴۳,۱۷۵	بازارگردان - شرکت تأمین سرمایه کاردان
۲۹۴,۱۰۸,۴۵۳	۱۰۴,۳۰۴,۱۵۳	حسابرس سابق - موسسه حسابرسی فریوران راهبرد
-	۱۱۷,۹۵۵,۳۷۴	حسابرس فعلی - موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده کاران
۱,۰۲۱,۳۱۴	۱,۰۲۱,۳۱۴	۱۰-۱ بدهی به مدیر صندوق بابت افتتاح حساب جاری
۳۴۶,۰۵۴,۷۹۵	۱,۱۰۵,۷۵۹,۵۵۱	۱۰-۲ بدهی به مدیر صندوق - بابت پرداخت مخارج
۷۱,۰۶۸,۶۷۶,۴۶۱	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	
۱,۱۰۳,۱۸۴,۳۷۰	۱,۱۰۳,۱۸۴,۳۷۰	ذخیره کارمزد تصفیه
۱,۱۳۳,۱۱۴	۱,۱۳۳,۱۱۴	سایر پرداختنی برای واریز نامشخص
-	۲۱۱,۳۸۰,۴۴۲	ذخیره ایونمان 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	تعداد	ریال	تعداد	
۵,۰۲۳,۱۷۹,۸۰۹,۶۶۵	۲۲,۰۰۸,۳۳۵	۴,۴۹۴,۸۳۵,۵۳۷,۳۲۲	۲۱,۱۰۸,۳۳۵	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
۴۵۶,۴۷۹,۷۶۶,۳۸۵	۲,۰۰۰,۰۰۰	۴۲۵,۸۸۲,۵۲۸,۱۴۱	۲,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
۵,۴۷۹,۶۵۹,۵۷۶,۰۵۰	۲۴,۰۰۸,۳۳۵	۴,۹۲۰,۷۱۸,۰۶۵,۴۶۳	۲۳,۱۰۸,۳۳۵	



صندوق سرمایه گذاری تجارت شخصی کارخان  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۱

۱۴- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۲۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۲۰	یادداشت
ریال	ریال	
۳۰۰,۳۸۶,۱۹۰,۰۰۵	(۱۳۲,۹۴۱,۱۱۴,۰۲۶)	۱۴-۱
(۱۶,۴۱۲,۴۰۹,۲۶۳)	(۷,۰۴۹,۸۳۱,۲۱۵)	۱۴-۳
۲۸۳,۸۷۳,۷۸۰,۷۳۲	(۱۴۹,۹۹۱,۰۴۵,۲۴۱)	

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

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۲۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۲۰	کابرد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	۴۲۰,۶۰۸,۸۴۹	(۱,۶۳,۳۷۸,۱۳۰)	(۳۱,۰۴۱,۲۱۴)	(۳۳,۰۶۰,۵۹۷,۶۲۵)	۳۳,۶۷۵,۶۲۵,۸۱۸	نفت سپهران
-	(۸,۷۶۳,۳۱۵,۳۰۸)	(۳۱۲,۳۱۷,۳۵۷)	(۵۹,۳۳۰,۹۷۹)	(۷۰,۸۳۵,۲۳۷,۵۲۲)	۶۲,۴۴۳,۳۷۰,۵۵۰	تولیمات پتروشیمی قائد بصیر
-	(۷,۷۴۵,۰۷۴,۳۵۱)	(۱,۴۳,۹۰۰,۷۹۵)	(۲۷,۳۳۹,۹۸۱)	(۳۶,۳۵۳,۹۹۲,۳۴۵)	۲۸,۷۸۰,۱۵۸,۸۷۰	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
-	(۱۳,۳۱۰,۷۰۷,۰۰۱)	(۵۱۶,۹۸۳,۲۶۱)	(۹۸,۳۲۲,۳۶۸)	(۱۱۵,۹۹۲,۱۴۹,۱۳۷)	۱۰۲,۳۹۶,۶۳۷,۷۴۵	گس روت، صن پتروشیمی خلیج فارس
۲,۸۴۰,۹۷۴,۵۸۱	۹۵,۴۵۱,۸۰۰	(۳۵۳,۶۰۵,۱۱۸)	(۶۷,۱۸۴,۰۷۲)	(۷۰,۳۰۴,۷۸۱,۳۵۰)	۷۰,۷۲۱,۰۲۲,۳۴۰	پلی پروپین جم - جم پیلن
۲,۸۳۴,۷۰۰,۷۱۱	(۵,۱۴۱,۵۷۱,۳۳۰)	(۹۵۳,۳۰۰,۷۶۶)	(۱۸۰,۹۳۴,۰۳۹)	(۱۹۴,۴۶۸,۴۸۶,۶۲۵)	۱۹۰,۴۶۰,۱۵۰,۲۰۰	پلیمر آریا ساسول
(۱۱۵,۳۷۲,۱۵۶)	(۳,۳۵۱,۷۳۰,۱۷۴)	(۹۰,۱۵۰,۰۰۰)	(۱۷,۱۲۸,۴۳۵)	(۲۱,۷۷۴,۴۵۱,۷۴۹)	۱۸,۰۳۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی
۵۵۸۰,۲۵۳,۱۳۶	(۳۸,۱۹۶,۳۳۷,۳۱۵)	(۲,۵۳۲,۵۳۵,۴۳۷)	(۴۸۱,۱۷۱,۰۷۸)	(۵۴۱,۶۸۹,۷۰۶,۲۵۳)	۵۰۴,۵۰۷,۰۷۵,۴۴۳	نقل به صفحه بعد





صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کارخان  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۱

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به  
۱۴۰۱/۰۸/۳۰

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	آزمود	مبایات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل		۵۰۶۵۰۷۰۷۵۵۴۴۳	(۵۴۱۶۸۹۷۰۶۲۵۳)	(۴۸۱۱۷۱۰۷۸)	(۲۵۳۲۵۳۵۳۵۳۷۷)	(۳۸۱۹۶۳۳۷۳۱۵)	۵۵۸۰۲۵۳۱۳۶
سرمایه‌گذاری ملی ایران	۱۶,۱۰۴,۹۰	۷۰,۱۳۸,۳۲۶,۹۶۶	(۸۲,۳۰۰,۲۵۵,۵۲۵)	(۶۶,۶۳۰,۳۹۱)	(۳۵۰,۶۹۱,۶۳۸)	(۱۲,۴۷۹,۳۹۱,۲۸۸)	-
سرمایه‌گذاری گروه توسعه ملی	۶,۵۷۶,۰۶۳	۶۶,۹۰۱,۳۹۰,۳۶۰	(۶۸,۰۶۵,۹۴۱,۴۷۵)	(۶۳,۵۵۵,۱۳۵)	(۳۳۴,۵۰۶,۴۴۸)	(۱,۵۶۲,۷۱۲,۹۱۵)	-
گروه بهمن	۸۰,۸۸۵,۱۶	۱۲,۹۹۳,۷۷۲,۳۳۲	(۱۵,۴۷۷,۷۴۹,۴۷۶)	(۱۲,۳۳۳,۶۵۳)	(۶۴,۹۶۸,۸۶۱)	(۲,۵۶۱,۲۸۹,۶۴۸)	-
ملی کفک و صنعت و دامپوری پارس	۵۰۰,۰۰۰	۲۰,۶۲۵,۵۰۰,۰۰۰	(۱۹,۹۶۴,۶۶۶,۴۱۹)	(۱۹,۵۹۴,۳۰۵)	(۱۰۳,۱۲۷,۵۰۰)	۵۳۸,۱۱۱,۸۷۶	-
ایران یاساتایرولر	۱,۴۰۵,۵۴۶	۱۷,۱۵۲,۴۴۴,۰۹۰	(۱۶,۹۶۰,۹۴۱,۴۹۴)	(۱۶,۳۹۴,۶۶۰)	(۸۵,۷۶۲,۲۱۶)	۸۹,۴۴۵,۷۲۰	-
داده گسترعصرزبون-حلی وب	۱۹,۹۱۱,۷۶۷	۵۹,۴۳۴,۱۷۸,۲۶۶	(۵۸,۳۱۱,۵۶۴,۷۷۵)	(۵۶,۴۵۰,۷۷۹)	(۳۹۷,۱۲۰,۸۹۸)	۸۵۹,۰۴۱,۸۱۴	-
مخابرات ایران	۴۳۹,۸۰۷	۲,۹۷۳,۴۱۵,۷۹۰	(۳,۶۰۶,۸۱۸,۷۲۳)	(۲,۸۳۴,۶۴۴)	(۱۴,۸۶۷,۰۷۹)	(۶۵۱,۰۹۴,۶۵۶)	-
پارس مینو	۱,۳۱۴,۰۵۱	۲,۹۵۵,۳۲۹,۷۹۹	(۲,۷۷۴,۶۹۰,۷۴۳)	(۳,۸۱۶,۷۷۷)	(۱۴,۸۲۶,۶۳۷)	۱۷۲,۹۹۵,۶۳۲	-
صنعتی و معدنی شمال شرق شاهرود	۷۸۵,۰۰۰	۶۸,۱۱۳,۴۲۸,۸۵۰	(۷۳,۳۵۰,۹۴۹,۵۰۰)	(۶۴,۷۰۷,۲۵۹)	(۳۴,۰۵۶۷,۱۴۵)	(۵,۶۴۲,۷۹۵,۰۵۴)	-
مس شهیدباهنر	۲,۵۰۰,۰۰۰	۶۱,۹۵۰,۱۹۳,۴۷۰	(۸۳,۳۵۱,۶۸۷,۵۰۰)	(۵۸,۸۵۱,۴۶۵)	(۳۰,۹۷۵,۹۶۵)	(۲۱,۶۷۰,۰۹۶,۴۶۰)	-
ملی صنایع مس ایران	۱,۰۰۰,۰۰۰	۶,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷,۴۹۵,۱۳۷,۰۰۴)	(۶,۰۷۹,۸۸۹)	(۳۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۱,۱۳۳,۳۱۶,۸۹۳)	(۳۳۸,۹۸۵,۳۳۷)
تولید و توسعه سرب روی ایرانلیان	۴۷۵,۰۰۰	۴۲,۱۸۲,۳۱۹,۵۵۰	(۳۳,۷۱۳,۳۰۵,۷۵۰)	(۴۰,۰۷۲,۹۱۸)	(۲۱۰,۹۱۱,۵۹۷)	۸,۳۱۸,۱۲۹,۲۸۵	۵۹۰,۸۹۳,۰۱۲
کیمیاارو	۶۰۰,۰۰۰	۱۱,۹۱۶,۶۵۲,۷۸۰	(۱۲,۱۴۳,۳۱۴,۸۰۰)	(۱۱,۳۲۰,۶۶۸)	(۵۹,۵۸۳,۷۶۴)	(۲۹۷,۵۶۵,۹۵۲)	-
نقل به		۹۵۰,۳۴۳,۹۲۷,۰۰۶	(۱,۰۱۸,۹۰۶,۶۶۹,۴۳۷)	(۹۰۷,۷۱۳,۷۳۸)	(۴,۷۵۱,۳۱۹,۶۵۵)	(۷۴,۳۱۶,۶۷۵,۸۵۴)	۵۷۴۲,۱۶۰,۸۱۱



صندوق سرمایه‌گذاری تجارت مشخصی کارخان  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۱

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به  
۱۴۰۱/۰۸/۳۰

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	صالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۵,۷۴۲,۱۶۰,۸۱۱	۷۴,۳۱۶,۶۷۵,۸۵۴	۴,۷۵۱,۲۱۹,۶۸۵	(۹,۰۲۰,۷۱۳,۷۳۸)	(۱۰,۰۱۸,۹۰۶,۶۶۹,۴۳۷)	۹۵۰,۲۴۳,۹۲۷,۰۰۶		نقل از صفحه قبل
-	۱,۹۴۳,۰۷۴,۰۹۵	(۱,۵۷,۱۷۳,۵۱۴)	(۲۹,۸۶۲,۱۵۰)	(۲۹,۳۰۴,۵۹۳,۹۹۱)	۳۱,۴۳۴,۷۰۳,۷۵۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	تولید برق عملیبه میجا
-	۲,۷۸۲,۷۹۴,۲۹۳	(۴۰۱,۰۸۹,۰۰۴)	(۷۶,۲۰۶,۹۰۹)	(۷۶,۹۵۷,۷۱۰,۵۹۴)	۸۰,۳۱۷,۸۰۰,۸۰۰	۸۰,۳۱,۷۸۴	حمل و نقل گهرتراز سیرجان
-	(۱۴,۰۶۲,۶۳۷,۵۷۸)	(۱,۳۳۶,۴۵۰,۱۰۱)	(۱۲۹,۵۰۱,۴۷۷)	(۲۷۹,۸۸۶,۷۰۶,۱۰۰)	۲۶۷,۳۹۰,۲۰۱,۱۵۰	۱۶۷,۰۰۰,۰۰۰	معدنی و صنعتی چادرملو
-	(۹۶۲,۹۴۱,۳۷۷)	(۳۹۸,۵۹۵,۹۳۳)	(۹۴,۷۳۱,۹۵۴)	(۱۰۰,۰۰۸,۹۰۰,۰۰۰)	۹۹,۷۱۹,۱۸۶,۶۱۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	آهن و فولاد غدیر ایرانیان
-	(۸۰,۴۶۱,۸۳۸۳)	(۸۷,۴۵۲,۸۷۸)	(۱۶,۶۱۵,۹۳۱)	(۱۸,۱۹۱,۱۱۴,۹۶۴)	۱۷,۴۹۰,۵۶۵,۳۴۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	تامین سرمایه لوتوس پارسین
-	۱۰,۴۸۷,۴۹۵۱	(۶۵۴,۷۷۸)	(۱۲۴,۴۰۲)	(۲۵,۳۰۱,۵۵۴)	۱۳۰,۹۵۵,۶۸۵	۲۵,۴۵۳	تامین سرمایه طلوع فارس
-	(۸۰,۶۶۸۰۱,۹۸۴)	(۴۶۰,۸۱۷,۰۵۸)	(۸۷,۵۵۲,۹۹۰)	(۹۹,۶۸۱,۸۴۳,۵۳۵)	۹۲,۱۶۳,۴۱۰,۵۹۹	۲۸,۴۳۳,۶۱۱	تامین سرمایه بانک ملت
-	(۱,۳۸۳,۷۳۲,۱۵۷)	-	-	(۱,۳۸۴,۴۱,۹۶۷)	۳۰۹,۸۱۰	۳۰۹,۸۱۰	پیشگامان فن آوری و دانش آرامیس
-	(۵۰,۰۴۱,۷۶۷,۸۱۹)	(۷۷۶,۹۲۷,۱۴۶)	(۱۳۸,۱۱۰,۷۶۶)	(۱۹۴,۵۶۲,۱۶۰,۴۰۲)	۱۴۵,۳۸۵,۴۳۰,۴۹۳	۳۴,۱۰۰,۰۰۰	توسعه‌سازان و فرات
-	۱۱,۸۶۲,۴۹۸,۶۸۸	(۵۷۳,۳۹۷,۸۲۳)	(۱۰۸,۹۱۶,۴۴۶)	(۱۰۲,۱۱۴,۸۴۱,۵۹۳)	۱۱۴,۶۵۹,۵۶۴,۵۵۰	۹,۰۰۹,۸۵۴	سیمان مازندران
-	(۹,۹۹۴,۳۸۱,۰۵۱)	(۳۷۳,۶۶۱,۰۴۰)	(۷۰,۹۹۴,۵۰۱)	(۸۴,۳۸۱,۵۲۳,۳۰۰)	۷۴,۷۳۱,۸۹۷,۷۹۰	۷۸۰,۰۰۰,۰۰۰	سیمان سیاهان
(۱۹,۹۶۰,۹۶۰,۸۱۷)	-	-	-	-	-	-	بانک ملت
(۱۴,۳۱۸,۸۰۰,۰۰۰)	(۱۴۲,۹۴۱,۳۱۴,۰۷۶)	(۹,۳۶۷,۳۳۸,۹۱۰)	(۱,۶۵۵,۳۴۱,۳۶۲)	(۲,۰۰۵,۳۸۶,۳۰۶,۴۳۷)	۱,۸۷۳,۴۶۷,۷۷۲,۵۸۳		نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کارستان  
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 ۱۴۰۱/۰۸/۳۰

نام شرکت	تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کاربرد ریال	مبایات ریال	سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال
نقل از صفحه قبل	-	۱۸۷۳,۴۶۷,۷۷۲,۵۸۳	(۲,۰۰۵,۳۸۶,۳۰۶,۴۳۷)	(۱,۶۵۵,۳۴۱,۳۶۲)	(۹,۳۶۷,۳۳۸,۹۱۰)	(۱۴,۳۱۸,۸۰۰,۰۰۶)	(۱۴,۹۴۱,۳۱۴,۰۲۶)
پتروشیمی پردیس	-	-	-	-	-	۹۳۰,۹۶۰,۴۶,۱۸۷	-
بانک سامان	-	-	-	-	-	(۱۰۱,۳۱۳,۶۰۸)	-
تامین سرمایه نوین	-	-	-	-	-	(۳,۹۷۴,۶۴۱,۶۰۲)	-
محصولات کافندی لطیف	-	-	-	-	-	۱,۳۹۰,۳۴۸,۹۹۲	-
سرمایه گذاری توکانولاد (دلیل: یک)	-	-	-	-	-	(۴۸,۴۸۲,۵۶۸)	-
معدنی و صنعتی گل گهر	-	-	-	-	-	۶۱,۳۰۵,۷۶۲,۷۰۰	-
شرکت کی بی سی	-	-	-	-	-	۱۲,۷۷۸,۶۳۱	-
توسعه حمل و نقل ریلی پارسین	-	-	-	-	-	۱۰۳,۹۹۷,۱۳۲	-
بیمه تجارت نو	-	-	-	-	-	(۱۵,۳۷۷,۸۴۱,۷۷۹)	-
پالایش نفت اصفهان	-	-	-	-	-	(۴,۰۴۷,۳۰۰,۳۱۳)	-
پالایش نفت بندرعباس	-	-	-	-	-	۱۰,۵۷۰,۳۴۴,۴۸۳	-
سرمایه گذاری صدوتائین	-	-	-	-	-	۸۸۵,۹۱۷,۷۸۳	-
رایان هم افوزا	-	-	-	-	-	(۱,۲۳۶,۵۳۴,۳۶۲)	-
		۱,۸۷۳,۴۶۷,۷۷۲,۵۸۳	(۲,۰۰۵,۳۸۶,۳۰۶,۴۳۷)	(۱,۶۵۵,۳۴۱,۳۶۲)	(۹,۳۶۷,۳۳۸,۹۱۰)	(۱۴۲,۹۴۱,۳۱۴,۰۲۶)	(۱۴۲,۹۴۱,۳۱۴,۰۲۶)
		۱,۸۷۳,۴۶۷,۷۷۲,۵۸۳	(۲,۰۰۵,۳۸۶,۳۰۶,۴۳۷)	(۱,۶۵۵,۳۴۱,۳۶۲)	(۹,۳۶۷,۳۳۸,۹۱۰)	(۱۴۲,۹۴۱,۳۱۴,۰۲۶)	(۱۴۲,۹۴۱,۳۱۴,۰۲۶)



صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاروان  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های 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 ۱۴۰۱/۰۸/۳۰

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	(۲۰۰,۵۳۸,۶۳۰,۴۳۷)	(۱,۶۵۵,۳۴۱,۲۶۲)	(۹,۳۶۷,۳۳۸,۹۱۰)	(۱۴۲,۹۴۱,۲۱۴,۰۲۶)	۱۲۸,۳۶۰,۳۸۲,۳۵۹
سرمایه‌گذاری و خدمات مدیریت صندوق بازنشستگی کشوری	-	-	-	-	-	-	۷۰,۷۰۷,۰۴۶۳
سرمایه‌گذاری ضدبهره‌دهنده	-	-	-	-	-	-	۱,۷۰۲,۷۶۹,۸۸۶
البرزدارو	-	-	-	-	-	-	۲۳۷,۳۰۹,۲۹۶
فجر انرژی خلیج فارس	-	-	-	-	-	-	۴,۳۰۱,۶۰۴,۷۹۷
سیحان دارو	-	-	-	-	-	-	۱,۳۴۷,۱۰۲,۳۹۳
سرمایه‌گذاری تامین اجتماعی	-	-	-	-	-	-	۸,۵۳۴,۱۲۱,۲۴۴
صنعت غذایی کورش	-	-	-	-	-	-	۱۰,۳۳۴,۳۱۸,۹۳۱
سپید ماکیان	-	-	-	-	-	-	۱۶,۵۳۴,۸۷۳,۹۶۱
سرمایه‌گذاری طلومون صبا	-	-	-	-	-	-	۷۵۸,۲۳۴,۴۰۷
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	-	-	-	-	-	-	۴,۳۷۰,۴۳۳,۰۷۵
تپه توزیع غذایی دنا آفرین قدک	-	-	-	-	-	-	(۱,۸۷۹,۸۹۱,۱۸۳)
فولاد مبارکه اصفهان	-	-	-	-	-	-	۱,۳۳۹,۲۷۹,۹۷۵
سرمایه‌گذاری دارویی تامین	-	-	-	-	-	-	۱,۰۳۳,۱۷۰,۶۵۵
نقل به صفحه بعد		۱,۸۷۳,۴۶۷,۷۷۲,۵۸۳	(۲۰۰,۵۳۸,۶۳۰,۴۳۷)	(۱,۶۵۵,۳۴۱,۲۶۲)	(۹,۳۶۷,۳۳۸,۹۱۰)	(۱۴۲,۹۴۱,۲۱۴,۰۲۶)	۱۷۷,۴۷۲,۷۷۱,۲۵۹

صندوق سرمایه‌گذاری تجاری شاخصی کارخان  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۱

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به  
۱۴۰۱/۰۸/۳۰

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰

نام شرکت	تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	مالیات ریال	سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال
نفل از صفحه قبل	-	۱,۸۷۳,۴۶۷,۷۷۲,۵۸۳	(۲,۰۰۵,۳۸۶,۳۰۶,۴۳۷)	(۱,۶۵۵,۳۴۱,۲۶۲)	(۹,۳۶۷,۳۳۸,۹۱۰)	(۱۴۲,۹۴۱,۳۱۴,۰۲۶)	۱۷۷,۴۷۲,۷۷۱,۲۵۹
پتروشیمی پارس	-	-	-	-	-	-	۶۸,۰۳۴,۸۲۳,۱۰۶
ریل پرداز نو آفرین	-	-	-	-	-	-	۱,۷۹۱,۷۶۰,۰۶۷
گامدیریت ارزش سرمایه ص ب کتوری	-	-	-	-	-	-	۱۰,۲۰۲,۶۴۴,۱۶۲
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	-	-	-	-	-	-	۲,۳۵۰,۰۲۵,۷۱,۱۲۸
		<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>(۱۴۲,۹۴۱,۳۱۴,۰۲۶)</u>	<u>۳۰۰,۲۸۶,۶۱۱,۹۰۵</u>

۱۴-۲ حاصل از فروش حق تقدم سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح ذیل می‌باشد:

نام شرکت	تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	مالیات ریال	سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال
ح. سرمایه‌گذاری ملی ایران	۳,۲۰۰,۰۰۰	۸,۶۳۷,۱۰۰,۰۰۰	(۱۵,۶۲۵,۶۰۰,۰۰۰)	(۸,۱۹۵,۷۱۵)	(۴۳,۱۳۵,۵۰۰)	(۷,۰۴۹,۸۳۱,۲۱۵)	-
ح. مدنی و صنعتی گل گهر	-	-	-	-	-	-	۷۵۵,۳۵۳,۷۲۲
ح. پدیده شیمی قرن	-	-	-	-	-	-	(۱۷,۱۶۷,۷۶۲,۹۸۴)
		<u>۸,۶۳۷,۱۰۰,۰۰۰</u>	<u>(۱۵,۶۲۵,۶۰۰,۰۰۰)</u>	<u>(۸,۱۹۵,۷۱۵)</u>	<u>(۴۳,۱۳۵,۵۰۰)</u>	<u>(۷,۰۴۹,۸۳۱,۲۱۵)</u>	<u>(۱۶,۴۴۳,۴۰۹,۲۶۲)</u>

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به  
۱۴۰۱/۰۸/۳۰

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰



صندوق سرمایه‌گذاری تجاری شاخصی کارخان  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۱

۱۵- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۸/۳۰		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۸/۳۰		یادداشت	
ریال		ریال			
۳۷۱,۳۵۱,۰۲۱,۵۹۵	(۵۳۳,۸۶۴,۷۱۶,۲۳۳)	۱۵-۱			سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
۱۴۳۵,۷۰۴,۵۲۲	۷۲۸,۳۷۶,۵۵۵	۱۵-۲			سود تحقق نیافته ناشی از نگهداری حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
۳۸۵,۷۰۱,۷۲۶,۱۱۷	(۵۳۳,۱۳۶,۳۳۹,۶۶۸)				
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۸/۳۰					
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۸/۳۰					

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

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		
-	(۲۱,۰۸۸,۹۸۰,۰۸۹)	(۴۱,۶۳۳,۵۰۱)	(۷۹,۱۵۹,۹۸۵)	(۱۰۳,۹۱۹,۴۸۸,۸۰۳)	۸۴,۳۳۶,۳۰۰,۳۰۰	۴,۲۰۸,۳۹۹	سیمغ
(۴,۸۴۷,۹۷۹,۹۰۸)	(۴۱,۳۹۶,۵۳۵,۸۶۴)	(۱,۲۰۱,۵۸۴,۲۱۴)	(۳۲۸,۳۰۱,۳۸۱)	(۲۸۰,۱۸۳,۹۰۱,۰۶۹)	۲۴۰,۳۱۷,۲۴۲,۸۰۰	۲۶,۶۷۲,۳۸۰	سرمایه گذاری صدرتامین
-	۱۲,۰۷۹,۷۳۲,۴۱۹	(۲۶۹,۳۶۰,۸۳۴)	(۵۱,۱۷۸,۵۵۹)	(۴۱,۴۷۱,۸۹۵,۰۵۸)	۵۳,۸۷۲,۱۶۶,۸۷۰	۳,۳۸۶,۰۵۷	نفت تهران
۲۲,۸۶۳,۹۷۶,۴۳۲	(۴۰,۹۷۰,۲۶۷,۷۷۵)	(۵۲۸,۹۰۰,۰۰۰)	(۱۰۰,۴۹۱,۰۰۰)	(۱۴۶,۱۲۰,۸۷۶,۷۷۵)	۱۰۵,۷۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۴۵۰,۰۰۰	پالایش نفت تبریز
۲۶,۶۵۴,۶۹۸,۱۰۸	(۲,۶۲۶,۸۵۴,۵۸۳)	(۱,۵۶۳,۶۶۳,۹۸۷)	(۲۹۷,۰۹۶,۱۵۸)	(۳۱۳,۴۹۸,۸۹۱,۸۷۷)	۳۱۲,۷۳۲,۷۹۷,۴۴۰	۳۴,۵۹۴,۳۳۶	پالایش نفت بندرعباس
(۵,۳۳۶,۸۵۵,۶۷۲)	(۴,۴۰۰,۸۱۶,۷۳۶)	(۱۳۶,۲۰۴,۰۵۹)	(۳۷,۷۷۸,۷۷۱)	(۳۳,۴۶۷,۶۴۵,۶۱۸)	۲۹,۳۴۰,۸۱۱,۷۰۲	۵,۹۹۰,۷۳۲	کوپر تابر
۷۳,۹۵۰,۹۵۸,۴۰۳	(۱,۵۸,۳۷۴,۳۶۵,۳۳۹)	(۱,۹۸۷,۷۷۱,۳۳۷)	(۳۷۷,۶۷۶,۵۵۲)	(۵۵۴,۴۴۳,۱۸۲,۸۰۰)	۳۹۷,۵۵۴,۲۶۵,۳۵۰	۸۰,۳۱۳,۹۹۳	فولاد مبارک اصفهان
۸,۷۶۳,۶۳۸,۳۰۳	(۳۴,۸۱۱,۴۸۷,۹۹۶)	(۴۷۸,۴۰۰,۰۰۰)	(۹۰,۸۹۶,۰۰۰)	(۱۱۹,۹۲۲,۱۹۱,۹۹۶)	۹۵,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۰۰۰,۰۰۰	ملی صنایع مس ایران
۱۳۲,۰۵۸,۴۳۲,۵۵۵	(۲,۸۱,۳۸۹,۵۸۵,۹۶۲)	(۶,۵۹۲,۵۱۷,۹۲۲)	(۱,۳۵۲,۵۷۸,۴۰۶)	(۱,۵۹۲,۰۴۸,۰۷۳,۹۹۶)	۱,۳۱۸,۵۰۳,۵۸۴,۳۶۳		نقل به صفحه بعد



دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۸/۳۰

صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاروان  
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

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		
۱۲۲,۵۸,۴۳۳,۵۵۵	(۲۸۱,۳۸۹,۵۵۵,۹۴۲)	(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	۴۵۰,۰۰۰	پارس خزر
-	۱	(۲,۳۴۰,۵۴۳)	(۴۴۴,۷۰۳)	(۴۶۵,۳۳۳,۳۵۳)	۴۶۸,۱۰۸,۶۰۰	۱۰,۳۰۰	کنترسازایران
۸۰,۳۰۵,۱۳۳,۳۴۳	(۲۰,۳۳۶,۷۲۶,۹۲۳)	(۶۳۷,۹۸۰,۷۶۰)	(۱۲۱,۳۱۶,۳۴۶)	(۱۴۷,۱۷۳,۶۸۱,۷۳۴)	۱۲۷,۵۹۶,۱۵۱,۹۵۶	۷۶,۹۱۱,۴۸۴	گروه پیمان
۱۲,۹۸۳,۳۸۶,۴۵۸	(۲۲۶,۰۰۰,۶۴۸,۳۵۰)	(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)	(۲۹۲,۱۲۰,۰۰۰)	(۵۵,۶۹۲,۸۰۰)	(۶۵,۳۳۲,۹۴۲,۶۴۲)	۵۸,۶۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۸۰,۰۰۰	سرمایه گذاری ملی ایران
۲۴,۱۱۳,۰۲۲,۷۳۹	۵۲,۶۷۹,۷۴۰,۱۸۲	(۳,۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۶۰,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۸۱,۵۳۴,۱۵۹,۸۱۸)	۶۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)
۱۱,۱۰۶,۰۰۴,۵۷۰	(۱۵,۶۲۷,۶۶۱,۱۷۴)	(۶۵۷,۰۹۳,۳۱۴)	(۱۲۴,۸۴۷,۷۳۰)	(۱۴۶,۲۶۴,۱۸۲,۸۳۱)	۱۳۱,۴۱۸,۶۶۲,۷۰۰	۱۴,۱۳۱,۰۳۹	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی
۲۲,۳۹۷,۶۹۸,۴۳۱	۲,۸۰۴,۲۱۵,۰۵۰	(۳۲۷,۸۰۰,۰۰۰)	(۸۱,۳۸۲,۰۰۰)	(۸۲,۳۴۶,۷۰۲,۹۵۰)	۸۵,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۱۰,۰۰۰,۰۰۰	مین انرژی خلیج فارس
(۱۳,۸۴۲,۹۹۴,۳۳۷)	(۲,۶۶۳)	(۳۵)	(۵)	(۷,۳۳۵)	۴۹۰۱	۱	تولید برق عسلویه مینا
۱۳,۴۵۵,۴۶۰,۸۰۰	(۱۸,۸۵۴,۴۱۸,۰۴۳)	(۱۷۱,۰۵۴,۵۵۱)	(۳۲,۵۰۰,۰۳۶۵)	(۵۲,۸۶۱,۷۳۳,۲۸۸)	۳۴,۲۱۰,۹۱۰,۱۶۰	۵۸۱۸,۱۸۲	توسعه صنایع پیشهر (هلدینگ)
۳۷,۸۴۰,۹۹۶,۴۰۰	(۱,۶,۳۶۲,۶۵۸,۰۰۰)	(۳۳۷,۲۰۰,۰۰۰)	(۷۱,۶۶۸,۰۰۰)	(۹۱,۲۵۳,۷۹۰,۰۰۰)	۷۵,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری دارویی تامین
۲۰,۴,۳۳۴,۱۴۷	(۱,۱۹۴,۱۴۹,۰۱۳)	(۳۲۲,۸۶۲,۵۰۰)	(۴۲,۳۴۳,۸۷۵)	(۴۵,۵۰۰,۴۴۲,۶۳۸)	۴۴,۵۷۲,۵۰۰,۰۰۰	۱,۷۵۰,۰۰۰	داروسازی سینا
۳۳۶,۷۱۹,۳۹۵,۸۰۰	(۳۳۰,۳۹۴,۰۹۹,۸۰۵)	(۱۳,۳۳۹,۴۵۱,۸۷۵)	(۲,۵۳۳,۵۹۵,۸۵۷)	(۲,۹۷۰,۳۳۲,۴۲۶,۷۵۵)	۲,۶۶۵,۸۰۰,۳۷۴,۶۷۹		نقل به صفحه بعد



دوره مالی ۶ ماهه منتهی به  
۱۴۰۱/۸/۳۰

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کارخان  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۱  
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۸/۳۰

نوع سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مطالبات	سود (زیان) تحقق نیافته تجاری	سود (زیان) تحقق نیافته تجاری
نقل از صفحه قبل		۲,۶۶۵,۸۹۰,۳۷۴,۶۷۹	(۲,۹۷۰,۳۳۲,۴۲۶,۷۵۵)	(۲,۵۳۲,۵۹۵,۸۵۷)	(۱۳,۳۲۹,۴۵۱,۸۷۵)	(۳۳۰,۳۹۴,۹۹۸,۰۰۵)	۳۳۶,۷۱۹,۳۹۵,۷۸۰
تولیدات پتروشیمی قائد بصیر	۷۲۲,۶۳۹	۷۴,۸۴۹,۲۶۸,۴۵۰	(۶۶,۰۶۶,۴۰۲,۵۳۸)	(۷۱,۰۸۷,۰۰۵)	(۳۷۴,۱۴۶,۳۴۷)	۸,۳۱۷,۶۳۱,۷۶۵	۱۷,۴۱۳,۸۹۹,۹۹۹
گسترش نفت و گاز پارسان	۷,۴۷۱,۶۶۲	۷۷۴,۳۵۹,۴۲۸,۶۴۰	(۳۲۹,۹۴۶,۶۶۴,۲۴۴)	(۲۶۰,۶۴۱,۴۵۷)	(۱,۳۷۱,۷۹۷,۱۴۳)	۴۲,۷۸۰,۳۲۵,۷۹۶	۳۹۰,۰۱۸,۹۹۹,۶۶۸
پتروشیمی پردیس	۱۰۰,۵۰۸۱	۱۹۴,۹۵۵,۵۶۱,۵۷۰	(۱۷۵,۴۶۸,۴۲۶,۴۳۸)	(۱۸۵,۲۰۷,۷۸۳)	(۹۷۴,۷۷۷,۸۰۸)	۱۸,۳۲۷,۱۴۹,۵۴۱	۸,۸۹۱,۶۵۲,۲۹۶
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱۶,۵۱۹,۹۹۴	۱۱۶,۱۳۵,۵۵۷,۸۲۰	(۱۳۷,۶۳۳,۸۴۶,۷۳۱)	(۱۱۰,۳۲۸,۷۸۰)	(۵۸۰,۶۷۷,۷۸۹)	(۲۲,۱۶۹,۳۹۵,۴۸۰)	۲۵,۱۸۱,۱۳۳,۲۰۶
سرمایه‌گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۳۷۸,۳۷۰,۸۴	۴۳۱,۷۲۱,۱۲۸,۴۴۰	(۴۹۲,۵۸۵,۲۱۹,۱۷۸)	(۴۱۰,۱۱۵,۰۷۲)	(۲,۱۵۸,۶۰۵,۶۴۲)	(۶۳,۴۳۲,۸۳۱,۴۵۲)	۲۴,۵۴۷,۳۳۹,۷۷۲
معدنی اصلاح ایران	۹,۷۳۳,۵۳۹	۸۵,۶۵۵,۱۴۳,۲۰۰	(۸۸,۵۴۲,۹۰۸,۰۲۳)	(۸۱,۳۷۲,۳۸۶)	(۳۲۸,۲۷۵,۷۱۶)	(۳,۳۹۷,۴۱۲,۹۲۵)	-
پلی پروپیلن جم - جم پلین	۱,۴۱۸,۳۵۴	۱۷۱,۶۰۶,۶۵۰,۴۶۰	(۱۶۰,۳۳۲,۶۳۰,۳۰۱)	(۱۶۲,۰۷۶,۳۱۸)	(۸۵۸,۰۳۳,۲۵۷)	۱۰,۳۵۲,۹۶۰,۵۸۹	۲۳,۲۶۰,۵۳۷,۰۳۲
پلیمر آریا ساسول	۱۰۰,۰۰۰	۷,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۹۰۳,۵۱۷,۳۳۳)	(۷,۰۱۱,۰۰۰)	(۳۶,۹۰۰,۰۰۰)	۴۳۲,۵۷۱,۶۶۷	۶۳,۵۵۰,۵۱۲,۳۲۵
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	۲,۵۷۲,۷۳۴	۹۵,۴۱۸,۶۹۷,۸۰۰	(۱۲۳,۶۳۳,۹۰۸,۸۰۳)	(۹۰,۶۴۰,۳۱۷)	(۴۷۷,۰۵۳,۷۷۴)	(۲۸,۷۸۲,۹۰۴,۹۹۴)	۲,۶۴۱,۹۳۳,۳۴۷
سیمان خزر	۳۰۰,۰۰۰	۶۵,۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۷,۹۰۹,۵۲,۵۲۴)	(۶۱,۹۵۹,۰۰۰)	(۳۳۶,۱۰۰,۰۰۰)	(۳,۰۷۸,۰۱۱,۵۳۴)	-
سیمان فارس و خوزستان	۶,۰۵۱,۱۴۱	۱۰۸,۹۱۲,۵۳۸,۰۰۰	(۱۰۳,۳۲۷,۳۴۵,۶۰۰)	(۱۰۳,۴۷۴,۵۱۱)	(۵۴۴,۶۰۲,۶۹۰)	۵,۰۳۵,۳۱۵,۱۰۹	-
مجموع صنایع و معدن احیاء سیاهان	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰۶,۹۹۲,۵۰۵,۰۰۰)	(۵۳,۳۹۵,۰۰۰)	(۳۸۰,۵۰۰,۰۰۰)	(۴۵,۷۲۶,۳۰۰,۰۰۰)	(۶,۵۸۸,۲۱۳,۵۹۹)
سرمایه‌گذاری سبحان	۶,۴۵۹,۵۵۳	۱۸,۰۸۷,۵۸۸,۴۰۰	(۲۲,۶۸۲,۷۳۸,۶۶۰)	(۱۷,۱۸۳,۳۰۹)	(۹۰,۴۳۷,۹۴۴)	(۴,۷۰۲,۷۶۱,۳۱۱)	-
نقل به صفحه بعد		۴,۳۷۱,۷۷۹,۹۳۷,۴۵۹	(۴,۷۵۲,۳۳۸,۳۸۲,۰۱۸)	(۴,۱۴۷,۹۵۸,۳۹۵)	(۲۱,۸۳۱,۳۵۹,۹۷۳)	(۴۰,۶,۴۳۷,۷۶۲,۹۳۴)	۵۳۴,۶۲۰,۰۷۹,۸۲۶





دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۸/۳۰

صندوق سرمایه‌گذاری تجاری مشخصی کارخان  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۱

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰

نام سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کاربرد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۴,۳۷۱,۷۷۹,۹۳۷,۴۵۹		(۴,۷۵۲,۳۳۸,۳۸۲,۰۱۸)	(۴,۱۴۷,۹۵۸,۳۹۵)	(۳۱,۸۳۱,۳۵۹,۹۷۳)	(۴۰۶,۴۳۷,۷۶۲,۹۲۴)	۵۳۴,۶۲۰,۰۷۹,۸۱۶
بانک اقتصاددوین	۵۸,۵۰۰,۰۰۰	۱۷۰,۷۰۳,۰۰۰,۰۰۰	(۳۲۹,۱۰۴,۵۳۱,۸۳۵)	(۱,۶۲۱,۶۷۸,۸۵۰)	(۸۵۳,۵۱۵,۰۰۰)	(۵۹,۴۱۷,۲۱۴,۶۸۵)	(۴۱,۸۵۸,۰۵۴,۰۳۷)
بانک سامان	۳۴,۷۴۰,۰۰۰	۱۰۴,۱۸۵,۲۶۰,۰۰۰	(۱۲۱,۳۱۱,۸۷۲,۳۷۰)	(۹۸,۹۷۵,۹۹۷)	(۵۲۰,۹۲۶,۳۰۰)	(۱۷,۶۴۶,۵۱۴,۷۶۷)	(۲۴,۹۱۹,۸۲۵,۰۲۱)
توسعه حمل و نقل ریلی پارسین	۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۵,۰۴۵,۰۰۰,۰۰۰	(۴۳,۷۲۸,۳۰۰,۰۰۰)	(۴۲,۷۹۲,۷۵۰)	(۳۲۵,۳۲۵,۰۰۰)	۱,۰۳۸,۷۸۲,۳۵۰	(۹۱۸,۳۳۸,۳۱۷)
مخابرات ایران	۵۵۶,۱۹۳	۳۱,۶۹۳,۱۰۰,۰۱۰۰	(۴۵,۵۹۸,۶۵۶,۳۷۷)	(۳۰,۱۰۸,۴۴۵)	(۱۵۸,۴۶۵,۵۰۰)	(۱۴,۰۹۴,۱۳۰,۱۲۳)	۲,۴۱۵,۲۴۳,۲۸۵
شرکت ارتباطات سیار ایران	۱,۷۰۰,۰۰۰	۱۲,۵۹۷,۰۰۰,۰۰۰	(۱۶,۹۸۳,۳۴۴,۳۵۰)	(۱۱,۹۶۷,۱۵۰)	(۶۲,۹۸۵,۰۰۰)	(۴,۴۶۱,۲۹۶,۴۰۰)	۱۴,۸۱۶,۷۹۳
بیمه البرز	۴۱,۵۶۹,۳۲۹	۶۹,۴۶۲,۳۴۸,۷۵۹	(۸۳,۱۳۹,۹۱۳,۹۷۸)	(۶۵,۹۸۹,۲۳۱)	(۳۴۷,۳۱۱,۷۴۴)	(۱۴,۰۹۰,۸۵۶,۱۹۴)	(۱۴,۹۱۵,۴۸۵,۸۰۹)
بیمه انکافی آوای پارس ۷۰/تادیه	۳۸,۱۳۷	۲۶,۶۹۵,۹۰۰	(۳۶,۵۳۷,۰۵۹)	(۳۵,۳۶۱)	(۱۳۳,۳۸۰)	-	(۱۸۲,۰۷۷)
بیمه انکافی تهران روک ۵۰/تادیه	۱۰۸,۰۵۳	۵۴,۰۲۶,۵۰۰	(۵۳,۷۰۵,۰۴۲)	(۵۱,۳۳۵)	(۲۷۰,۱۳۳)	-	-
تأمین سرمایه کیمیا	۷۰,۳۳۷	۷۰,۳۳۷,۰۰۰	(۷۰,۳۳۱,۷۸۰)	(۶۶,۷۲۵)	(۳۵۱,۳۲۵)	(۳۸۱,۷۵۰)	-
تأمین سرمایه لوتوس پارسین	۱,۶۷۳,۳۳۰	۷,۴۹۶,۵۱۸,۴۰۰	(۹,۷۸۰,۳۵۶,۱۹۳)	(۷,۱۳۱,۶۹۲)	(۳۷,۴۸۲,۵۹۱۲)	(۳,۳۳۸,۴۴۲,۰۷۷)	۴,۶۳۱,۰۳۵,۳۶۱
تأمین سرمایه نوین	۲۷,۴۴۰,۰۰۰	۹۸,۳۳۵,۲۰۰,۰۰۰	(۱۰۶,۲۹۳,۰۰۶,۳۷۵)	(۹۳,۳۳۳,۳۴۰)	(۴۹۱,۱۷۶,۰۰۰)	(۹,۱۳۴,۳۰۵,۸۱۵)	-
پیشگامان فن آوری و دانش آرمنس	۲,۶۳۵,۵۲۰	۱۳,۰۱۹,۴۶۸,۸۰۰	(۱۱,۷۷۲,۸۹۴,۶۰۱)	(۱۲,۳۶۸,۴۹۵)	(۶۵,۰۹۷,۳۴۴)	۱,۱۶۸,۱۰۸,۳۶۰	-
		۴,۹۱۳۴,۳۶۷,۸۰۲,۹۱۸	(۵,۶۴۰,۵۱۲,۷۱۰,۸۷۸)	(۴,۶۷۲,۹۱۶,۸۶۶)	(۳۴,۵۹۴,۳۹۹,۳۰۰)	(۵۲۵,۴۱۲,۱۲۴,۱۲۵)	۵۵۹,۳۰۱,۳۸۹,۰۰۴



دوره مالی ۶ ماهه منتهی به  
۱۴۰۱/۰۸/۳۰

صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کارخان  
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

نام سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کاربرد	مبایات	سود (زیان) تحقق نیافته تجاری	سود (زیان) تحقق نیافته تجاری
نقل از صفحه قبل		۴,۹۲۴,۳۶۷,۸۰۲,۹۱۸	(۵,۴۴۰,۵۱۲,۷۱۰,۸۷۸)	(۴,۶۷۲,۹۱۴,۸۶۶)	(۲۴,۵۹۴,۲۹۹,۳۰۰)	(۵۲۵,۴۱۲,۱۲۴,۱۲۵)	۴۵۹,۳۰۱,۳۸۹,۰۰۴
داده گسترش سرمایه های وب	۱	۲,۴۶۳	(۳,۲۲۵)	(۲)	(۱۲)	(۷۷۷)	-
گروه سینا (سهامی عام)	۲,۴۹۰,۷۶۴	۲۵,۰۲۰,۱۴۱,۸۴۰	(۳۲,۲۶۴,۳۶۳,۳۱۷)	(۳۳,۲۶۹,۱۳۵)	(۱۷۵,۱۰۰,۷۰۹)	(۷,۴۵۲,۵۹۱,۳۳۱)	۶,۲۸۸,۸۹۷,۶۴۲
صنعتی و معدنی شمال شرق شاهرود	-	-	-	-	-	-	۲,۲۹۹,۶۳۲,۲۸۱
معدنی و صنعتی چادرملو	-	-	-	-	-	-	(۱۰,۲۵۱,۰۳۹,۹۷۹)
نفت سپاهان	-	-	-	-	-	-	۱۱,۱۰۳,۷۶۳,۸۲۲
تولید و توسعه سرب روی ابرکتان	-	-	-	-	-	-	(۱۱,۲۳۰,۰۷۴,۳۷۸)
کیمیا رو	-	-	-	-	-	-	(۲,۶۳۲,۳۸۱,۵۱۸)
سیمان سازندگان	-	-	-	-	-	-	(۳,۲۷۳,۱۶۱,۹۴۳)
سیمان سپاهان	-	-	-	-	-	-	(۲,۶۷۲,۸۴۷,۷۲۸)
تأمین سرمایه خلیج فارس	-	-	-	-	-	-	(۱۷۴,۵۵۴)
نقل به صفحه بعد		۴,۹۵۹,۳۸۷,۹۴۷,۲۲۱	(۵,۴۴۲,۷۷۷,۰۷۷,۴۳۰)	(۴,۷۰۶,۱۸۵,۰۰۳)	(۲۴,۷۶۹,۴۰۰,۰۲۱)	(۵۲۳,۸۶۴,۷۱۴,۲۲۳)	۴۳۰,۸۳۳,۹۹۲,۷۵۰



دوره مالی ۶ ماهه منتهی به  
۱۴۰۰/۰۸/۳۰

صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاروان  
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

نام سهام	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مطالبات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	-	۴۹,۵۹۱,۳۸۷,۹۴۷,۳۲۱	(۴۷,۰۶۱,۱۸۶,۰۰۳)	-	(۲۴,۷۶۹,۴۰۰,۰۲۱)	(۵۳۲,۸۶۴,۷۱۶,۳۲۳)	۴۳۰,۸۳۳,۹۹۲,۷۵۰
تأمین 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	-	-	-	-	-	-	۱۷,۴۳۳,۳۷۱,۱۹۶
بانک ملت	-	-	-	-	-	-	(۷,۸۹۱,۴۳۶,۴۴۳)
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	-	-	-	-	-	-	۲۳۳,۳۱۵,۳۵۵
ریل پرداز نو آفرین	-	-	-	-	-	-	۳,۵۲۹,۹۵۵,۴۶۲
بیمه اتکالی ایرانیان	-	-	-	-	-	-	۹۱۵,۴۵۰,۹۹۳
بیمه تجارت نو	-	-	-	-	-	-	(۴۲,۳۹۴,۳۹۹,۰۳۶)
توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین	-	-	-	-	-	-	۳,۵۵۷,۴۸۲,۲۶۴
		۴۹,۵۹۱,۳۸۷,۹۴۷,۳۲۱	(۵,۴۶۲,۷۷۷,۰۷۷,۴۲۰)	(۴,۷۰۶,۱۸۶,۰۰۳)	(۲۴,۷۶۹,۴۰۰,۰۲۱)	(۵۳۲,۸۶۴,۷۱۶,۳۲۳)	۳۷۱,۳۵۱,۰۲۱,۵۹۵

۱۵-۲ 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	مطالبات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
حق تقدم تأمین سرمایه لوتوس	۱,۰۰۳,۹۹۸	۳,۱۴۲,۵۱۳,۷۴۰	(۳,۳۹۵,۵۳۹,۳۲۸)	(۲,۹۸۵,۳۸۸)	(۱۵,۷۱۲,۵۶۹)	۷۲۸,۳۷۶,۵۵۵	-
حق تقدم مس شهیدباهر	-	-	-	-	-	-	۲۰,۸۸۷,۹۷۳,۸۹۸
حق تقدم پدیده شیمی قرن	-	-	-	-	-	-	(۱,۲۳۰,۵۴۸,۷۹۹)
حق تقدم کویر تابر	-	-	-	-	-	-	(۵,۲۰۶,۷۲۰,۵۷۷)
		۳,۱۴۲,۵۱۳,۷۴۰	(۳,۳۹۵,۵۳۹,۳۲۸)	(۲,۹۸۵,۳۸۸)	(۱۵,۷۱۲,۵۶۹)	۷۲۸,۳۷۶,۵۵۵	۱۴,۳۵۰,۷۰۴,۵۲۲

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به  
۱۴۰۰/۰۸/۳۰

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰



صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شخصی کاروان  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۱

۶- سود سهام

درآمد سود سهام شامل اقلام زیر است:

دوره مالی ۶ ماهه  
منتهی به ۳۰/۰۸/۱۴۰۰

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰/۰۸/۱۴۰۱

خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تزیین	جمع درآمد سود سهام	سود		تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی	نام شرکت
				متعلق به هر سهام	ریال				
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال				
-	۱۱,۳۴۲,۲۹۹,۷۹۵	(۷,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱۱,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۵۰۰	۲۵۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۴/۱۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	مس شهیدبانیر	
۲,۰۳۵,۲۰۴,۸۱۹	۴۶۹,۱۷۹,۶۶۱	(۴,۸۲۰,۲۳۹)	۴۷۴,۰۰۰,۰۰۰	۷۹	۶۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۴/۲۵	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	مخابرات ایران	
۱,۱۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۱۲,۷۲۷,۳۲۰	-	۱,۵۱۲,۷۲۷,۳۲۰	۲۶۰	۵,۸۱۸,۱۸۳	۱۴۰۱/۰۴/۰۸	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	توسعه صنایع پتروشهر (هلندینگ)	
-	۳,۳۷۰,۵۰۰,۰۰۰	-	۳,۳۷۰,۵۰۰,۰۰۰	۶۳	۵۳۵۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	بانک اقتصاددین	
۲۲۹,۱۹۵,۷۲۵	۷۹۲,۰۲۲,۶۵۳	(۷۹,۷۴۴,۷۴۷)	۸۷۱,۷۶۷,۴۰۰	۱۴۰	۶,۳۲۶,۹۱۰	۱۴۰۱/۰۷/۳۰	۱۴۰۱/۰۱/۳۱	گروه مینا (سهامی عام)	
۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۵۶۱,۲۹۰,۴۰۰	-	۲۴,۵۶۱,۲۹۰,۴۰۰	۲,۴۰۰	۱۰,۲۳۳,۸۷۱	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی	
۲,۷۴۲,۷۹۲,۶۰۸	۱۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۰	۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	ملی صنایع مس ایران	
۲,۳۹۱,۱۲۲,۳۰۸	۵۹۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۵۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۷	۸۵۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۴/۲۸	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	گروه پهن	
۷,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۱۵۸,۸۴۸,۶۴۰	-	۱۹,۱۵۸,۸۴۸,۶۴۰	۱,۴۴۰	۱۳,۳۰۴,۷۵۶	۱۴۰۱/۰۴/۲۶	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سرمایه‌گذاری گروه توسعه ملی	
-	۱۳,۱۸۰,۹۶۱,۸۷۶	(۴,۶۰۲,۲۶۲,۵۲۴)	۱۳,۵۷۸,۲۲۴,۴۰۰	۴۰۰	۳۳,۹۶۸,۰۶۱	۱۴۰۱/۰۴/۲۲	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	توسعه‌مندان وفاق	
-	۲,۱۶۶,۸۸۶,۵۴۴	(۸۳,۱۱۲,۴۵۶)	۲,۰۸۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰۰	۹۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۴/۱۵	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	داروسازی سینا	
۱۳,۲۸۹,۳۲۹,۲۷۹	۷۵,۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۷۵,۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۰۰	۴۴,۴۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۵/۱۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	فولاد مبارکه اصفهان	
-	۴,۴۵۴,۲۷۳,۸۵۰	-	۴,۴۵۴,۲۷۳,۸۵۰	۱۳۰	۳۴,۲۶۳,۶۴۵	۱۴۰۱/۰۴/۱۳	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	بیمه البرز	
۱۸,۱۲۱,۴۹۵,۷۰۰	۴۲,۳۲۲,۵۰۰,۰۰۰	-	۴۲,۳۲۲,۵۰۰,۰۰۰	۱,۳۵۰	۲۱,۳۵۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	پالایش نفت بندر عباس	
۵۵,۱۷۷,۱۴۱,۶۳۹	۲۱۰,۵۰۶,۴۹۰,۷۲۹	(۵۸۱,۶۴۱,۲۷۱)	۲۱۱,۰۸۸,۱۳۲,۰۱۰						

تاریخ ثبت بندر عباس

مهر و امضاء به صفحه بعد



صندوق سرمایه‌گذاری تخصصی کاروان  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۱

دوره مالی ۶ ماهه  
منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰

خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود		تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی	نام شرکت
				مطلق به هر سهام	متعلق به هر سهام				
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال				
۵۵,۱۷۷,۱۴۱,۶۳۹	۲۱۰,۵۰۶,۴۹۰,۷۳۹	(۵۸۱,۶۴۱,۳۷۱)	۲۱۱,۰۸۸,۱۳۲,۰۱۰	۴۰۰	۷۸۵,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۴/۱۸	۱۴۰۰/۱۱/۲۳	۱۴۰۰/۱۱/۲۳	صنعتی و معدنی شمال شرق شاهرود
-	۲۳۵,۳۳۸,۸۰۹	(۱۶۱,۱۹۱)	۲۳۵,۵۰۰,۰۰۰	۶۴	۲۴,۷۴۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۱۴۰۰/۱۱/۲۳	۱۴۰۰/۱۱/۲۳	بانک سامان
۹۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۲۳,۳۶۰,۰۰۰	-	۲,۳۲۳,۳۶۰,۰۰۰	۶۴	۲۴,۷۴۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۱۴۰۰/۱۱/۲۳	۱۴۰۰/۱۱/۲۳	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
۷,۱۱۴,۳۳۱,۶۱۲	۱۰,۱۹۷,۶۰۹,۷۵۳	(۲۴۴,۴۶۳,۳۴۷)	۱۰,۴۴۰,۷۳۰,۰۰۰	۵۰۰	۲۰,۸۸۴,۱۴۶	۱۴۰۱/۰۷/۲۷	۱۴۰۱/۰۷/۳۱	۱۴۰۱/۰۷/۳۱	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
۱۶,۹۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۵۷,۰۸۴,۳۱۴,۶۰۰	-	۵۷,۰۸۴,۳۱۴,۶۰۰	۲,۱۵۰	۲۶,۵۵۰,۸۴۴	۱۴۰۱/۰۵/۳۰	۱۴۰۱/۰۷/۳۱	۱۴۰۱/۰۷/۳۱	س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین
-	۱,۰۰۳,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۰۰۳,۰۰۰,۰۰۰	۵۹۰	۱,۷۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۷/۲۲	۱۴۰۰/۱۱/۲۳	۱۴۰۰/۱۱/۲۳	شرکت ارتباطات سیار ایران
۸,۵۷۸,۷۹۶,۰۰۰	۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۷۵۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۶/۱۲	۱۴۰۱/۰۷/۳۱	۱۴۰۱/۰۷/۳۱	سرمایه‌گذاری دارویی تأمین
-	۱۰,۱۹۳,۰۴۰,۴۵۵	-	۱۰,۱۹۳,۰۴۰,۴۵۵	۱۷,۱۶۵	۵۹۳,۸۲۷	۱۴۰۱/۰۲/۱۷	۱۴۰۰/۱۱/۲۳	۱۴۰۰/۱۱/۲۳	تولیمات پتروشیمی قائد بسیر
۲۳۲,۴۴۸,۱۴۵	۱۴۶,۴۸۸,۳۴۳	(۳,۵۱۱,۷۰۷)	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۵۰	۵۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۴/۲۹	۱۴۰۰/۱۱/۲۳	۱۴۰۰/۱۱/۲۳	تولید برق عطوبه مینا
۲,۵۵۲,۳۵۲,۳۳۳	۵,۳۳۴,۹۳۲,۶۸۷	(۱۷۵,۰۶۶,۳۱۳)	۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۷/۳۰	۱۴۰۱/۰۷/۳۱	۱۴۰۱/۰۷/۳۱	م. صنایع و معادن احیاء سیاهان
۷,۴۱۲,۴۰۰,۰۰۰	۲۰,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۰,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۵۰۰	۳۰,۱۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۴/۲۶	۱۴۰۰/۱۱/۲۳	۱۴۰۰/۱۱/۲۳	سین انرژی خلیج فارس
-	۳,۳۲۷,۷۱۵,۷۳۶	(۲,۳۱۰,۷۶۴)	۳,۳۲۹,۹۲۶,۵۰۰	۵۰۰	۶,۴۵۹,۸۵۳	۱۴۰۱/۰۶/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۳۱	۱۴۰۱/۰۴/۳۱	سرمایه‌گذاری سبحان
-	۴۵۶,۶۴۲,۸۵۷	(۱۵,۹۵۱,۳۳۳)	۴۷۲,۵۹۴,۸۰۰	۲۰	۲۳,۶۲۹,۷۰۴	۱۴۰۱/۰۶/۱۶	۱۴۰۱/۰۷/۳۱	۱۴۰۱/۰۷/۳۱	گس.وت.ص.پتروشیمی خلیج فارس
-	۱,۲۷۲,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۲۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۲	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۴/۲۰	۱۴۰۰/۱۱/۲۳	۱۴۰۰/۱۱/۲۳	فاده گستر عمرتوزین‌های وب
-	۱,۳۳۸,۶۶۴,۰۰۰	-	۱,۳۳۸,۶۶۴,۰۰۰	۸۰۰	۱,۶۷۳,۳۳۰	۱۴۰۱/۰۴/۱۲	۱۴۰۰/۱۱/۳۰	۱۴۰۰/۱۱/۳۰	تأمین سرمایه لووس پارسین
۹۹,۲۳۱,۴۶۰,۷۲۹	۳۳۴,۳۵۹,۵۹۸,۹۷۹	(۱,۰۳۳,۰۰۵,۷۱۶)	۳۳۵,۳۸۲,۶۰۴,۶۹۵						

مقل از صفحه قبل

صنعتی و معدنی شمال شرق شاهرود

بانک سامان

صنایع پتروشیمی خلیج فارس

س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین

شرکت ارتباطات سیار ایران

سرمایه‌گذاری دارویی تأمین

تولیمات پتروشیمی قائد بسیر

تولید برق عطوبه مینا

م. صنایع و معادن احیاء سیاهان

سین انرژی خلیج فارس

سرمایه‌گذاری سبحان

گس.وت.ص.پتروشیمی خلیج فارس

فاده گستر عمرتوزین‌های وب

تأمین سرمایه لووس پارسین

مقل از صفحه بعد



صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شخصی کاران  
یادداشت های ترفیحي 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 سهام	جمع درآمد سود سهام	هزینه توزیل	خالص درآمد سود		نام شرکت
							ریال	ریال	
نقل از صفحه قبل							ریال	ریال	
سرمایه گذاری صدرازمین	۱۴۰۱/۰۲/۳۱	۱۴۰۱/۰۵/۳۰	۲۴۶۷۲۲۸۰	۱,۳۰۰	۳۳۵,۳۸۲۶۰,۴۶۹۵	(۱۰,۲۳۰,۵۷۱۶)	۲۳۴,۳۵۹,۵۹۸,۹۷۹	۹۹,۲۳۱,۴۶۰,۷۲۹	
صنایع شیمیایی کیماگران امروز	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۴/۳۰	۳,۵۷۲,۷۳۴	۴۵۰	۱۶۰,۸۰۱,۸۰۳,۰۰۰	(۳۳,۴۳۶,۳۴۴)	۱۵۷,۴۷۴,۹۵۶	۷۰,۲۰۰,۰۳۱,۳۸۹	
آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۱۸	۲,۵۰۰,۰۰۰	۱,۷۰۰	۴,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۴,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	
تامین سرمایه خلیج فارس	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۲۳	۲۵,۴۵۲	۴۰	۱,۰۱۸,۱۲۰	(۵۵,۳۹۰)	۹۶۲,۷۳۰	-	
سرمایه گذاری توکالواد (هلندیگ)								۳۷۶,۱۱۱,۰۵۸	
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران								۳۲,۰۶۲,۰۵۲	
سیمان فارس و خوزستان								۱۰,۵۸۷,۷۰۰,۲۰۵	
پالایش نفت تبریز								۱۲,۷۳۳,۷۵۲,۵۹۶	
مدنی و صنعتی گل گهر								۷,۵۹۴,۴۳۰,۲۱۸	
فولاد خوزستان								۴,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
پالک ملات								۱,۳۴۱,۳۳۹,۶۵۸	
نفت سیاهان								۱,۳۹۶,۹۰۰,۰۰۰	
پتروشیمی جم								۲,۹۲۹,۳۳۸,۰۰۰	
								۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
								۳۷۲,۳۳۷,۳۱۶,۳۳۳	
								(۱۰,۰۷۸,۴۵۰,۸۸۲)	
								۳۷۲,۳۱۵,۷۶۷,۱۱۵	
								۱۴۹,۱۱۲,۹۲۶,۹۰۵	

دفتر آرای حسابی خلیج فارس

گواهی شده که این سند به صحیحی قبل



صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاران  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۳۰ آبان‌ماه ۱۴۰۱

دوره مالی ۶ ماهه  
منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰

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 سهام	ریال	جمع درآمد سود سهام	ریال	هزینه توزیع	ریال	خالص درآمد سود سهام	ریال	خالص درآمد سود سهام	ریال	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰		
														ریال	ریال	
نقل از صفحه قبل	-	-	-	-	۳۷۳,۳۱۵,۷۶۷,۱۱۵	(۱,۰۷۸,۴۵۰,۸۸۲)	۳۷۳,۳۱۵,۷۶۷,۱۱۵	-	۳۷۳,۳۱۵,۷۶۷,۱۱۵	۳۷۳,۳۱۵,۷۶۷,۱۱۵	۳۷۳,۳۱۵,۷۶۷,۱۱۵	۳۷۳,۳۱۵,۷۶۷,۱۱۵	۳۷۳,۳۱۵,۷۶۷,۱۱۵	۳۷۳,۳۱۵,۷۶۷,۱۱۵	۳۷۳,۳۱۵,۷۶۷,۱۱۵	۳۷۳,۳۱۵,۷۶۷,۱۱۵
سیجان دارو	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
پتروشیمی پارس	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
تامین سرمایه نوین	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
پدیده شیمی قرن	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
رلایان هم افزا	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
بیمه تجارت نو	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
سپید ماگدان	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
تولید و توسعه سرب روی ایرانین	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
پتروشیمی غدیر	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۱۸۱,۴۴۳,۳۹۹,۹۵۹	۳۷۳,۳۱۵,۷۶۷,۱۱۵	(۱,۰۷۸,۴۵۰,۸۸۲)	۳۷۳,۳۱۵,۷۶۷,۱۱۵	-	۳۷۳,۳۱۵,۷۶۷,۱۱۵	۳۷۳,۳۱۵,۷۶۷,۱۱۵	۳۷۳,۳۱۵,۷۶۷,۱۱۵	۳۷۳,۳۱۵,۷۶۷,۱۱۵	۳۷۳,۳۱۵,۷۶۷,۱۱۵	۳۷۳,۳۱۵,۷۶۷,۱۱۵	۳۷۳,۳۱۵,۷۶۷,۱۱۵	۳۷۳,۳۱۵,۷۶۷,۱۱۵	۳۷۳,۳۱۵,۷۶۷,۱۱۵	۳۷۳,۳۱۵,۷۶۷,۱۱۵	۳۷۳,۳۱۵,۷۶۷,۱۱۵	۳۷۳,۳۱۵,۷۶۷,۱۱۵

مبنای توزیع سود سهام برنامه زمانبندی پرداخت سود شرکت‌های سرمایه‌پذیر است.







صندوق سرمایه گذاری صندوق سرمایه‌گذاری 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
<b>۱,۳۹۰,۹۱۸,۳۴۳</b>	<b>۲,۶۶۳,۳۲۲,۶۷۳</b>	

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

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
<b>۵۸,۹۹۲,۹۷۳,۰۶۴</b>	<b>۶۰,۸۹۶,۱۹۹,۸۸۶</b>	

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
<b>۹۳۹,۶۳۳,۹۵۸</b>	<b>۱,۶۶۰,۳۳۹,۴۰۶</b>	



صندوق سرمایه گذاری تجارت شخصی کودکان  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۱

۲۱-مزیننه های مالی

دوره مالی ۴ ماهه منتهی به ۱۳۰۱/۰۸/۳۰	دوره مالی ۴ ماهه منتهی به ۱۳۰۱/۰۸/۳۰
ریال	ریال
۱۸۶,۳۰۷,۳۶۹	-

مزیننه تسهیلات مالی دریافتی از شرکت  
کارگزاری بانک تجارت

۲۲- تعدیلات

دوره مالی ۴ ماهه منتهی به ۱۳۰۱/۰۸/۳۰	دوره مالی ۴ ماهه منتهی به ۱۳۰۱/۰۸/۳۰
ریال	ریال
۶۹,۰۴۳,۹۰۰,۰۰۰	-
(۳۷,۹۹۲,۸۰۰,۰۰۰)	(۱۸۲,۸۷۷,۰۰۰,۰۵۷)
۳۲,۰۴۴,۱۰۰,۰۰۰	(۱۸۲,۸۷۷,۰۰۰,۰۵۷)

۲۳- تعینات و بدهی های احتمالی

در تاریخ صورت‌های مالی ها، صندوق هیچگونه تعینات و بدهی های احتمالی ندارد

۳۳- سرمایه گذاری از کارکن و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

۱۳۰۱/۰۲/۲۳		۱۳۰۱/۰۸/۳۰		نوع وابستگی	نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری				
۸۳۹	۱,۹۹۰,۰۰۰	۸۶۱	۱,۹۹۰,۰۰۰	مدیر و موسس و باززرگران صندوق	مدیر	شرکت تضمین سرمایه کودکان	مدیر و موسس و باززرگران صندوق
۵۷۵۰	۱۳,۸۰۴,۳۲۶	۰۰۰	۱۰	مدیر تحت مدیریت مشترک	مدیر	صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت تکین سامان	اشخاص وابسته به مدیر
۲,۹۸	۷۱۵,۸۴۴	۵۷۸	۱,۳۳۵,۳۳	مدیر تحت مدیریت مشترک	مدیر	سپردهای تحت مدیریت تضمین سرمایه کودکان	اشخاص وابسته به مدیر
۰,۶۸	۱۶۳,۱۱۳	۰۰۰	-	مدیر	مدیر	شرکت تدبیر گران فواید اسپه	حاربه واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۰,۰۴	۱۰,۰۰۰	۰,۰۴	۱۰,۰۰۰	مدیر سرمایه گذاری صندوق	مدیر	عماد کلاهوری	مدیر سرمایه گذاری صندوق
۰,۰۴	۱۰,۰۰۰	۰,۰۴	۱۰,۰۰۰	مدیر سرمایه گذاری صندوق	مدیر	مجمعی کمالی	مدیر سرمایه گذاری صندوق
۰,۰۴	۱۰,۰۰۰	۰,۰۴	۱۰,۰۰۰	مدیر سرمایه گذاری صندوق	مدیر	سحر فرهنگ‌ساز	مدیر سرمایه گذاری صندوق
۶۹,۶۱	۱۶,۷۱۲,۲۵۵	۱۴,۵۶	۳,۲۶۵,۰۴۳				



صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شخصی کارخان  
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
 دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۱

۲۵-صدمات بازرگان و اشخاص وابسته به آنها

ماده طلب (بدهی) در تاریخ ۱۴۰۱/۰۸/۳۰	ماده طلب (بدهی) در تاریخ ۱۴۰۱/۰۸/۳۰	شرح معامله		نوع وابستگی	طرف معامله
		تاریخ معامله	ارزش معامله		
ریال	ریال				
(۵۰,۰۳۰,۱۰۱,۸۰۶)	(۱۳۹,۸۸۱,۰۰۰,۹۰۹)	طی دوره	۵۹,۸۸۱,۱۵۸,۹۶۱	مدیر	شرکت تضمین سرمایه کارخان
(۳۱,۸۳۷,۵۰۷)	-	طی دوره	-	سابق	شرکت مشاوره سرمایه‌گذاری آرمان آبی
(۲۵۳,۹۶۶,۸۱۹)	-	طی دوره	-	سابق	موسسه حسابرسی شایخ افغان
-	(۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	طی دوره	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سابق	موسسه حسابرسی هدف نوین نگر
(۱۳۷,۰۱۳,۳۵۸)	(۱۰,۴۰۳,۳۰۳,۱۵۳)	طی دوره	۸۸,۷۶۷,۰۹۰	حسابرس سابق	موسسه حسابرسی فریون راهبرد
-	(۱۱۷,۹۵۵,۳۳۴)	طی دوره	۱۱۶,۳۷۳,۸۳۵	حسابرس فعلی	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آرموده کارخان
۱۵۷,۸۰۷,۶۴۷	۱۰,۰۶۸,۵۵۴	طی دوره	۸۳۴,۹۶۳,۵۰۱,۰۵۳	کارگزار صندوق	شرکت کارگزاری بانک تجارت
۶۲,۸۱۴,۳۶۷	۷۹,۳۱۰,۳۸۰	طی دوره	۸۳۶,۰۵۸,۰۶۵۸۱	فروش اوراق بهادار و صدمات	شرکت کارگزاری بانک سامان
			۱,۳۱۳,۶۸۸,۳۰۵,۶۶۳	خرید اوراق بهادار و صدمات	
-	۳۶,۲۴۱,۰۳۱	طی دوره	۱,۳۳۴,۳۱۵,۲۸۵,۴۵۹	فروش اوراق بهادار و صدمات	کارگزار صندوق
			۱,۳۹۷,۱۶۳,۶۸۳,۸۶۸	خرید اوراق بهادار و صدمات	
			۱,۳۹۷,۱۶۳,۶۸۳,۸۶۷	فروش اوراق بهادار و صدمات	

۲۶- رویدادهای بعد از تاریخ صورت‌های مالی خلاصه دارایی‌ها  
 بعد از تاریخ صورت‌های مالی خلاصه دارایی‌ها تا تاریخ تصویب صورت‌های مالی رویدادهای که مستلزم تعدیل اقلام صورت‌های مالی و یا افشا در یادداشت‌های توضیحی باشد وجود ندارد

