

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان

گزارش حسابرس مستقل

به انضمام صورتهای مالی و یادداشتهای توضیحی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۲

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان

گزارش حسابرس مستقل

به انضمام صورتهای مالی و یادداشتهای توضیحی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۲

فهرست مندرجات

عنوان	شماره صفحه
گزارش حسابرس مستقل	۱ الی ۴
صورت خالص دارایی ها	۲
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها	۳
یادداشتهای توضیحی	۴-۳۲

گزارش حسابرس مستقلبه مجمع صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردانگزارش حسابرسی صورت های مالیاظہار نظر

۱- صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان، شامل صورت خالص دارایی ها به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۲ که نشانگر ارزش جاری خالص دارایی های آن در تاریخ یاد شده می باشد و صورت های سود و زیان و گردش خالص دارایی های آن برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت های توضیحی ۱ تا ۲۷ توسط این موسسه، حسابرسی شده است. به نظر این موسسه، صورت های مالی یاد شده، خالص دارایی های صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان در تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۲ و سود و زیان و گردش خالص دارایی های آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری و دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوق های سرمایه گذاری مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، به نحو منصفانه نشان می دهد.

مبنای اظهار نظر

۲- حسابرسی این موسسه طبق استانداردهای حسابرسی انجام شده است. مسئولیت های موسسه طبق این استانداردها در بخش مسئولیت های حسابرس در حسابرسی صورت های مالی توصیف شده است. این موسسه طبق الزامات آیین اخلاق و رفتار حرفه ای حسابداران رسمی، مستقل از صندوق سرمایه گذاری افق ملت است و سایر مسئولیت های اخلاقی را طبق الزامات مذکور انجام داده است. این موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده به عنوان مبنای اظهار نظر، کافی و مناسب است.

سایر بندهای توضیحی

۳- صورت های مالی شرکت برای سال منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۰ توسط حسابرس دیگری حسابرسی شده است و در گزارش مورخ ۲۶ تیر ماه ۱۴۰۰ حسابرس مذکور، اظهار نظر تعدیل نشده (مقبول) ارائه شده است.

مسئولیت های مدیر صندوق در قبال صورت های مالی

۴- مسئولیت تهیه و ارائه منصفانه صورت های مالی طبق استانداردهای حسابداری و همچنین طراحی، اعمال و حفظ کنترل های داخلی لازم برای تهیه صورت های مالی عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه، بر عهده مدیر صندوق است. در تهیه صورت های مالی، مدیر صندوق مسئول ارزیابی توانایی شرکت به ادامه فعالیت و حسب ضرورت، افشای موضوعات مرتبط با ادامه فعالیت و مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت است، مگر اینکه قصد انحلال شرکت یا توقف عملیات آن وجود داشته باشد، یا راهکار واقع بینانه دیگری به جز موارد مذکور وجود نداشته باشد.

مسئولیت های حسابرس در حسابرسی صورت های مالی

۵- اهداف حسابرس شامل کسب اطمینان معقول از اینکه صورت های مالی، به عنوان یک مجموعه واحد، عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه است، و صدور گزارش حسابرس شامل اظهار نظر وی می شود. اطمینان معقول، سطح بالایی از اطمینان است، اما حتی با انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی ممکن است همه تحریف های بااهمیت، در صورت وجود، کشف نشود. تحریف ها که ناشی از تقلب یا اشتباه می باشند، زمانی بااهمیت تلقی می شوند که به طور منطقی انتظار رود، به تنهایی یا در مجموع بتوانند بر تصمیمات اقتصادی استفاده کنندگان که بر مبنای صورت های مالی اتخاذ می شود، اثر بگذارند. در چارچوب انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی، بکارگیری قضاوت حرفه ای و حفظ نگرش تردید حرفه ای در سراسر کار حسابرسی ضروری است، همچنین :

« خطرهای تحریف با اهمیت صورت های مالی ناشی از تقلب یا اشتباه مشخص و ارزیابی می شود، روش های حسابرسی در برخورد با این خطرهای طراحی و اجرا، و شواهد حسابرسی کافی و مناسب به عنوان مبنای اظهار نظر کسب می شود. از آنجا که تقلب می تواند همراه با تبانی جعل، حذف عمدی، ارائه نادرست اطلاعات، یا زیر پاگذاری کنترل های داخلی باشد، خطر عدم کشف تحریف با اهمیت ناشی از تقلب، بالاتر از خطر عدم کشف تحریف با اهمیت ناشی از اشتباه است.

« از کنترل های داخلی مرتبط با حسابرسی به منظور طراحی روش های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثر بخشی کنترل های داخلی شرکت، شناخت کافی کسب می شود.

« مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری و موارد افشای مرتبط ارزیابی می شود.

« بر مبنای شواهد حسابرسی کسب شده، در مورد مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت توسط شرکت و وجود یا نبود ابهامی با اهمیت در ارتباط با رویدادها یا شرایطی که می تواند تردیدی عمده نسبت به توانایی شرکت به ادامه فعالیت ایجاد کند، نتیجه گیری می شود. اگر چنین نتیجه گیری شود که ابهامی با اهمیت وجود دارد باید در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با این موضوع در صورت های مالی اشاره شود. یا، اگر اطلاعات افشا شده کافی نبود، اظهار نظر حسابرس تعدیل می گردد. نتیجه گیری ها مبتنی بر شواهد حسابرسی کسب شده تا تاریخ گزارش حسابرس است. با این حال، رویدادها یا شرایط آتی ممکن است سبب شود شرکت، از ادامه فعالیت باز بماند.

« کلیت ارائه ساختار و محتوای صورت های مالی شامل موارد افشا و اینکه آیا معاملات و رویدادهای مبنای تهیه صورت های مالی، به گونه ای در صورت های مالی منعکس شده اند که ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزیابی می گردد.

افزون بر این، زمانبندی اجرا و دامنه برنامه ریزی شده کار حسابرسی و یافته های عمده حسابرسی، شامل ضعف های با اهمیت کنترل های داخلی که در جریان حسابرسی مشخص شده است، به ارکان راهبری اطلاع رسانی می شود.

به علاوه، یادداشتی مبنی بر رعایت الزامات اخلاقی مربوط به استقلال به ارکان راهبری ارائه می شود و همه روابط و سایر موضوعاتی که می توان انتظار معقولی داشت بر استقلال اثرگذار باشد و در موارد مقتضی، تدابیر ایمن ساز مربوط به اطلاع آنها می رسد.

همچنین این مؤسسه مسئولیت دارد موارد عدم رعایت مفاد اساسنامه، امیدنامه صندوق و "دستورالعمل اجرایی و گزارش دهی رویه های مالی" صندوق های سرمایه گذاری و نیز سایر موارد لازم را به مجمع عمومی صندوق گزارش کند.



گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

سایر مسئولیت‌های قانونی و مقرراتی حسابرس

۶- محاسبات خالص ارزش روز دارایی‌ها (NAV)، ارزش آماری، قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری طی سال مالی مورد گزارش، به صورت نمونه‌ای مورد بررسی و کنترل این موسسه قرار گرفته است. با توجه به بررسی‌های انجام شده و به مواردی که حاکی از وجود ایراد و اشکال در محاسبات مذکور باشد، برخورد نگردیده است.

۷- اصول و رویه‌های کنترل داخلی مدیر و متولی صندوق در اجرای وظایف مذکور در اساسنامه و امیدنامه صندوق و روش‌های مربوط به ثبت حساب‌ها و جمع‌آوری مدارک و مستندات آن، به صورت نمونه‌ای مورد بررسی قرار گرفته و به استثنای موارد مندرج در بندهای ۸ و ۹ این گزارش شناسایی هزینه مالی به صورت روزانه و همچنین استفاده از کدینگ مناسب، مطابق با دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارشگری رویدادهای مالی صندوق‌های سرمایه‌گذاری مشترک بورس و اوراق بهادار به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت اصول و رویه‌های کنترل داخلی، مشاهده نگردیده است.

۸- مفاد اساسنامه و امیدنامه "صندوق" در موارد زیر رعایت نگردیده است.

۸-۱- مفاد اطلاعیه شماره ۱۲۰۳۰۵۸ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی در خصوص بارگذاری تصمیمات مجمع مورخ ۲۱ تیر ماه و ۱۶ اسفند ماه ۱۴۰۱ و ۲۳ اردیبهشت ماه ۱۴۰۲ ظرف مهلت مقرر در سامانه کدال و تارنمای صندوق.

۸-۲- مفاد ماده ۳۵ اساسنامه در خصوص ارسال آگهی دعوت به مجمع مورخ ۱۶ خرداد ماه ۱۴۰۱ ظرف مهلت مقرر در سامانه کدال.

۸-۳- مفاد بخشنامه شماره ۱۲۰۱۰۵۷ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی در خصوص بارگذاری فایل xml حداکثر تا ساعت ۱۶.

۸-۴- بند ۲-۳ امیدنامه در خصوص رعایت نصاب سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار حداقل به میزان ۸۵ درصد از دارایی‌های صندوق نصاب سرمایه‌گذاری در وجه نقد، سپرده بانکی، گواهی سپرده و اوراق مشارکت با درآمد ثابت حداکثر به میزان ۱۵ درصد از کل دارایی‌های صندوق.

۸-۵- مفاد بند ۱۶ امیدنامه در خصوص مقاطع زمانی محاسبه خالص ارزش دارایی‌ها و قیمت صدور و ابطال و خالص ارزش آماری هر واحد سرمایه‌گذاری حداکثر هر ۲ دقیقه یکبار در ساعات فعالیت بازار.

۹- ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با موارد زیر رعایت نشده است :

۹-۱- مفاد بخشنامه شماره ۱۲۰۱۰۰۶ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی در خصوص دریافت سود سهام از شرکت‌های سرمایه‌پذیر علیرغم پیگیری‌های صورت گرفته ظرف مهلت مقرر.

۱۰- گزارش مدیر صندوق درباره فعالیت و وضعیت عمومی صندوق، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی‌های انجام شده و موارد مشروحه در این گزارش، 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.

گزارش حسابرسی مستقل (ادامه)
صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان

۱۱- رعایت مفاد قانون مبارزه با پولشویی و آیین نامه‌ها و دستورالعمل‌های اجرایی مرتبط از جمله آیین نامه اجرایی ماده ۱۴ الحاقی، در چارچوب چک لیست‌های ابلاغی مرجع ذیربط و استاندارد‌های حسابرسی، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است و این موسسه به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده برخورد نکرده است.

۲۸ تیر ماه ۱۴۰۲

آزموده کاران
حسابداران رسمی
مسعود بختیاری
۸۰۰۲۱۹
حدیث توکلی کوشا
۹۲۲۰۳۴
آزموده کاران
حسابداران رسمی
شماره ثبت: ۱۲۰۰۵

صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان

صورت های مالی

سال مالی منتهی در تاریخ ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۲

مجمع عمومی محترم صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان

با سلام؛

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان مربوط به سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۲ 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:

عنوان	شماره صفحه
صورت خالص دارایی ها	۲
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها	۳
یادداشت های توضیحی:	
الف-اطلاعات کلی صندوق	۴-۵
ب-مبنای تهیه صورت های مالی	۵
پ-خلاصه اهم رویه های حسابداری	۵-۸
ت-یادداشت های مربوط به اقلام صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی	۹-۳۲

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، نمایانگر 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 ۱۴۰۲/۰۴/۲۶ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

کاردان
شماره ثبت: ۳۳۸۳۷۱

امضاء
احسان مرادی

نماینده

احسان مرادی

شخص حقوقی

شرکت تامین سرمایه کاردان (سهامی خاص)

ارکان صندوق

مدیر صندوق



عcosystemه حسابرسی هدف نوین نگر
حسابداران رسمی

غلامحسین سهیلی

موسسه حسابرسی هدف نوین نگر

متولی صندوق



یادداشت	۱۴۰۲/۰۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۲/۲۹
دارایی ها:		
۵ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۱۲,۹۷۷,۲۴۹,۰۲۷,۶۸۹	۵,۲۹۸,۷۹۶,۷۴۳,۸۵۹
۶ حسابهای دریافتی	۱۶,۶۸۸,۳۱۰,۴۲۱	۱۴۶,۳۶۰,۲۲۳,۸۷۳
۷ جاری کارگزاران	۲۰۹,۹۷۸,۹۰۵,۶۷۳	۲۹,۴۱۹,۱۶۴,۳۵۸
۸ سایر دارایی ها	۲,۳۷۵,۵۷۶,۳۶۷	۱۱۳,۳۴۳,۸۴۸
۹ موجودی نقد	۱۴۱,۱۳۰,۲۰۱	۸۶,۱۸۴,۱۹۲,۰۵۷
جمع دارایی ها	۱۳,۲۱۶,۵۳۲,۸۷۰,۳۵۱	۵,۵۶۰,۸۷۳,۶۶۷,۹۹۵
بدهی ها:		
۷ جاری کارگزاران	۱۲۹,۶۸۴,۵۸۷,۴۸۹	—
۱۰ پرداختی به ارکان صندوق	۱۶۴,۱۶۸,۳۵۶,۱۱۱	۷۰,۷۲۲,۶۱۹,۶۶۶
۱۱ بدهی به سرمایه گذاران	۵۸,۷۹۹	۹۰,۴۲,۱۰۰,۰۰۰
۱۲ سایر حساب های پرداختی و ذخایر	۵۸۹۶,۳۴۴,۰۹۶	۱,۴۴۹,۳۷۲,۲۷۹
۱۳ تسهیلات مالی دریافتی	۱۴,۵۳۳,۱۵۲,۱۱۰	—
جمع بدهی ها	۳۱۴,۲۸۲,۴۹۸,۶۰۵	۸۱,۲۱۲,۰۹۱,۹۴۵
خالص دارایی ها	۱۳,۹۰۲,۲۵۰,۳۷۱,۷۴۶	۵,۴۷۹,۶۵۹,۵۷۶,۰۵۰
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری	۲۵۹,۴۱۲	۲۲۸,۴۴۰

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

شرکت تامین سرمایه کاردان ش.م.ب.
کاردان

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

ارکان صندوق
مدیر صندوق

متولی صندوق
موسسه حسابرسی هدف نوین نگر

غلامحسین بیمیخی

موسسه حسابرسی هدف نوین نگر
حسابداران رسمی



صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۲

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۲/۳۱
درآمدها:		
سود فروش اوراق بهادار	۱۵	۵۵۴,۳۸۳,۶۲۰,۷۱۷
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۶	۲,۶۷۷,۵۵۴,۳۹۶,۳۸۲
سود سهام	۱۷	۵۱۹,۶۶۱,۳۵۲,۵۰۳
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۸	۲,۶۷۳,۰۶۵,۴۰۵
سایر درآمدها	۱۹	۴,۵۶۱,۷۶۸,۶۷۰
جمع درآمدها		۳,۷۵۸,۸۳۲,۲۰۳,۶۷۷
هزینه ها:		
هزینه کارمزد ارکان	۲۰	(۲۴۶,۱۲۱,۲۳۶,۲۶۷)
سایر هزینه ها	۲۱	(۴,۴۳۹,۳۳۷,۲۴۹)
سود قبل از هزینه های مالی		۲,۵۰۷,۴۶۵,۶۳۰,۱۶۱
هزینه های مالی	۲۲	(۱۱۴,۵۰۸,۹۸۲)
سود خالص سال		۳,۵۰۷,۳۵۱,۱۲۱,۱۷۹
بازده میانگین سرمایه گذاری - درصد		۵۵.۱۷٪
بازده سرمایه گذاری پایان سال - درصد		۲۷.۴۵٪

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	تعداد	ریال	تعداد	ریال
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول سال	۲۴,۰۰۸,۳۳۵	۵,۴۷۹,۶۵۹,۵۷۶,۰۵۰	۲۱,۵۰۸,۳۳۵	۳,۳۵۴,۷۷۵,۳۱۸,۴۵۶
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال	۱۸,۰۶۴,۴۴۳	۱۸۰,۶۴۴,۴۳۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال	(۶,۱۷۴,۵۵۳)	(۶۱,۷۴۵,۵۳۰,۰۰۰)	(۱۵۰۰,۰۰۰)	(۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
سود خالص سال	-	۳,۵۰۷,۳۵۱,۱۲۱,۱۷۹	-	۱,۵۷۷,۱۱۸,۳۵۷,۵۹۴
تعدیلات	۲۳	۳,۷۹۶,۳۴۰,۷۷۴,۵۱۷	-	۵۲۲,۷۶۵,۹۰۰,۰۰۰
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان سال	۳۵,۸۹۸,۲۲۵	۱۲,۹۰۲,۲۵۰,۳۷۱,۷۴۶	۲۴,۰۰۸,۳۳۵	۵,۴۷۹,۶۵۹,۵۷۶,۰۵۰

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

سود خالص	میلنگن موزون (ریال) و چهره استناد شده
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صندوق و ابطال سود و زیان خالص	خالص دارایی های پایان سال

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری -

۲- بازده سرمایه گذاری پایان سال -

شرکت تامین سرمایه کارخان شیدت

امضاء

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق

احسان درادی

شرکت تامین سرمایه کارخان (سهامی خاص)

مدیر صندوق

موسسه حسابرسی هدف نوین نگر

موسسه حسابرسی هدف نوین نگر

متولی صندوق



صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۲

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان (صندوق سرمایه‌گذاری قابل معامله) با شناسه ملی ۱۴۰۰۴۶۹۳۵۵۵ که صندوقی با سرمایه باز در اندازه بزرگ محسوب می‌شود، در تاریخ ۱۳۹۳/۱۱/۰۵ تحت شماره ۳۵۳۳۲ نزد اداره ثبت شرکتها و موسسات غیر تجاری استان تهران و در تاریخ ۱۳۹۳/۱۱/۱۱ تحت شماره ۱۱۳۱۲ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده است و مجوز فعالیت خود را در تاریخ ۱۳۹۴/۰۱/۱۷ از سازمان بورس و اوراق بهادار اخذ نموده است. هدف از تشکیل صندوق، جمع‌آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و تشکیل سبدی از دارایی‌های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می‌شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه‌گذاران گردد. برای نیل به این اهداف، صندوق در اوراق بهادار با درآمد ثابت، سپرده‌ها و گواهی سپرده بانکی، سهام پذیرفته شده در بورس تهران و فرابورس ایران سرمایه‌گذاری می‌نماید. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده ۵ اساسنامه نامحدود 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

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

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق 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 بوده‌اند شامل اشخاص زیر است:

ردیف	نام واحد دارنده	تعداد واحدهای ممتاز	درصد سرمایه‌گذاری ممتاز
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
سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۲

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، موسسه 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 موسسه حسابرسی فریوران راهبرد (حسابداران رسمی) بوده است و طبق مجمع مورخ ۱۴۰۱/۰۵/۰۸ به موسسه 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 و اوراق بهادار اندازه گیری می شود.

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

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

صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۲

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:

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 باقی‌مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حسابهای صندوق منعکس میشود.



صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۲

۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

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

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه‌های تأسیس	معادل پنج در هزار (۰/۰۰۵) از وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۱۰۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبته با تصویب مجمع صندوق
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۱۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبته با تصویب مجمع صندوق
کارمزد مدیر	۱- کارمزد ثابت حداکثر ۱.۵ درصد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام بعلاوه ۳ 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 مابه‌التفاوت بازدهی شاخص کل و بازدهی کسب شده توسط صندوق با لحاظ شرایط ذیل: ۲-۱- در صورت کسب بازده منفی توسط صندوق علی‌رغم بالاتر بودن بازده از شاخص کل، کارمزدی برای مدیر صندوق محاسبه نمی‌گردد ۲-۲- محاسبات باید به صورت روزانه در دفاتر صندوق با توجه به بازده محقق شده صندوق و بازده شاخص از ابتدای سال مالی صندوق شناسایی و ثبت گردد و متناسباً کارمزد مبتنی بر عملکرد تعدیل میگردد. ۲-۳- محاسبات در طی سال مالی صندوق انجام و در انتهای سال مالی صندوق نهایی و قابل پرداخت است. ۲-۴- با توجه به وجود هزینه‌های صندوق، هزینه معاملات و حساب‌های دریافتی در صندوق که تأثیر آن در شاخص لحاظ نمی‌گردد، شاخص کل ۱۰ درصد تعدیل میگردد (هر زمان شاخص مثبت باشد در عدد ۹۰ درصد ضرب و زمانی که شاخص منفی باشد در عدد ۱۰۱ ضرب می‌گردد).
کارمزد متولی	سالانه دو در ده هزار از متوسط ارزش خالص دارایی‌های صندوق که حداقل ۵۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۸۰۰ میلیون ریال خواهد بود.
کارمزد بازارگردان	سالانه ۱ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۵۶۵.۲۰۰.۰۰۰ میلیون ریال
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل ۱ در هزار ارزش خالص دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می‌باشد.
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.
هزینه‌های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	هزینه دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی سالانه در قالب ۵ آیتیم ذیل و با ارایه مدارک مثبته و با تصویب نرخ مربوطه توسط مجمع: ۱- ۲.۵۰۰.۰۰۰.۰۰۰ ریال بعنوان بخش ثابت سالانه صندوق سرمایه‌گذاری در سهام (قابل معامله) (سپنا سال) هزینه متغیر بر مبنای ارزش دارایی‌های صندوق به شرح زیر می‌باشد: ۱- اگر خالص ارزش دارایی‌های صندوق زیر ۶۰۰ میلیارد ریال باشد از پرداخت این هزینه معاف است؛ ۲- سالانه ۰.۰۰۰۲۵ از متوسط خالص ارزش دارایی‌های صندوق از ۶۰۰ میلیارد ریال تا ۳۰ هزار میلیارد ریال؛ ۳- سالانه ۰.۰۰۰۱۵ از متوسط خالص ارزش دارایی‌ها از ۳۰ تا ۵۰ هزار میلیارد ریال؛ ۴- سالانه ۰.۰۰۰۰۵ از متوسط خالص ارزش دارایی‌ها از ۵۰ هزار میلیارد ریال به بالا؛
هزینه سپرده گذاری و نگهداری اوراق	طبق قوانین شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه



صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۲

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 پراخت می شود.

۴-۵- مخارج تامین مالی

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

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

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

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شخصی کارخان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۲

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

۱۴۰۲/۰۷/۲۳۱					۱۴۰۲/۰۷/۲۳۱				
درصد	حساب ارزش فروش	ریال	حساب تمام شده	ریال	درصد	حساب ارزش فروش	ریال	درصد	حساب ارزش فروش
۶۰.۳٪	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۴۸,۸۳۲,۱۱۱,۵۶۱	۶۰.۳٪	۸۸۶,۲۶۰,۶۰۳,۱۷۵	۷۳۲,۹۱۳,۵۰۰,۵۱۷	۱۰۰٪	۱۲,۸۸۷,۳۳۹,۰۳۷,۵۸۹	۱۰۰٪	۱۲,۸۸۷,۳۳۹,۰۳۷,۵۸۹
۲۹.۳٪	۱۶۲,۶۵۱,۳۳۱,۳۵۰	۲۱۸,۷۵۳,۸۱۸,۳۸۹	۲۹.۳٪	۳۵۰,۹۲۵,۲۵۶,۰۳۱	۲۱۷,۳۲۹,۰۳۱,۶۰۳	۱۰۰٪	۴۶۵,۳۳۲,۳۵۴	۱۰۰٪	۴۶۵,۳۳۲,۳۵۴
۱۵.۰٪	۸۳,۳۳۰,۱۵۶,۰۰۰	۸۱,۸۳۵,۷۸۶,۲۳۸	۱۱.۰٪	۱۴۳,۱۱۰,۲۵۶,۲۳۶	۹۰,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪	۵۷,۳۳۷,۵۸۴,۸۱۷	۱۰۰٪	۵۷,۳۳۷,۵۸۴,۸۱۷
۶.۷٪	۳۷۶,۷۵۳,۱۰۰,۰۰۰	۲۷۸,۶۵۰,۷۹۱,۲۵۷	۹.۳٪	۱,۳۱۹,۳۴۱,۷۰۰,۰۰۰	۹۳۲,۷۶۵,۸۹۱,۰۰۰	۱۰۰٪	۵۷,۳۳۷,۵۸۴,۸۱۷	۱۰۰٪	۵۷,۳۳۷,۵۸۴,۸۱۷
۲۱.۵٪	۱,۱۱۵,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۹۱,۳۱۷,۳۴۵,۷۵۷	۱۶.۴٪	۲,۱۷۷,۴۱۹,۳۴۱,۳۴۴	۱,۳۱۰,۴۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪	۵۷,۳۳۷,۵۸۴,۸۱۷	۱۰۰٪	۵۷,۳۳۷,۵۸۴,۸۱۷
۲.۳٪	۱۳۷,۳۳۳,۵۹۰,۰۰۰	۱۳۳,۵۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۲.۳٪	۳۵۰,۵۳۳,۵۷۵,۵۸۱	۲۷۷,۶۵۱,۸۹۱,۸۲۱	۱۰۰٪	۵۷,۳۳۷,۵۸۴,۸۱۷	۱۰۰٪	۵۷,۳۳۷,۵۸۴,۸۱۷
۰.۰٪	-	-	۱.۰٪	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۳,۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪	۵۷,۳۳۷,۵۸۴,۸۱۷	۱۰۰٪	۵۷,۳۳۷,۵۸۴,۸۱۷
۶.۵٪	۳۵۵,۳۳۱,۳۳۷,۹۰۰	۳۰۷,۹۳۳,۸۵۵,۳۵۹	۷.۸٪	۱,۰۱۳,۹۵۵,۹۹۹,۹۹۴	۶۷۸,۳۳۸,۷۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪	۵۷,۳۳۷,۵۸۴,۸۱۷	۱۰۰٪	۵۷,۳۳۷,۵۸۴,۸۱۷
۲.۳٪	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۱,۸۸۹,۳۵۲,۷۴۳	۱.۱٪	۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪	۵۷,۳۳۷,۵۸۴,۸۱۷	۱۰۰٪	۵۷,۳۳۷,۵۸۴,۸۱۷
۰.۷٪	۳۳,۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۹,۳۱۰,۸۳۳,۵۴۹	۰.۵٪	۷۸,۹۷۷,۳۷۲,۵۰۰	۳۵,۶۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪	۵۷,۳۳۷,۵۸۴,۸۱۷	۱۰۰٪	۵۷,۳۳۷,۵۸۴,۸۱۷
۰.۹۵٪	۵۳,۸۶۱,۷۷۳,۳۸۸	۹۶,۶۱۱,۳۰۰,۰۰۰	۰.۵٪	۶۷,۵۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۶۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪	۵۷,۳۳۷,۵۸۴,۸۱۷	۱۰۰٪	۵۷,۳۳۷,۵۸۴,۸۱۷
۲.۰٪	۱۱۱,۵۵۱,۳۰۰,۰۰۰	۷۰,۷۷۲,۳۷۲,۶۷۳	۲.۵٪	۴۳۸,۹۵۵,۳۳۱,۷۵۴	۳۵۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪	۵۷,۳۳۷,۵۸۴,۸۱۷	۱۰۰٪	۵۷,۳۳۷,۵۸۴,۸۱۷
۰.۰٪	-	-	۰.۶٪	۷۸,۵۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪	۵۷,۳۳۷,۵۸۴,۸۱۷	۱۰۰٪	۵۷,۳۳۷,۵۸۴,۸۱۷
۱۳.۵٪	۷۷۷,۸۴۵,۴۰۰,۰۰۰	۶۳۳,۹۳۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۸.۸٪	۲,۳۳۷,۶۶۶,۳۱۷,۰۰۰	۲,۰۵۳,۳۳۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪	۵۷,۳۳۷,۵۸۴,۸۱۷	۱۰۰٪	۵۷,۳۳۷,۵۸۴,۸۱۷
۲.۳۵٪	۱۸۶,۳۳۶,۳۳۶,۸۱۳	۱۷۳,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲.۹٪	۵۳۸,۳۵۵,۵۱۱,۷۷۵	۳۸۱,۳۳۶,۳۳۶,۳۳۷	۱۰۰٪	۵۷,۳۳۷,۵۸۴,۸۱۷	۱۰۰٪	۵۷,۳۳۷,۵۸۴,۸۱۷
۱.۸٪	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵.۳٪	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۹۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪	۵۷,۳۳۷,۵۸۴,۸۱۷	۱۰۰٪	۵۷,۳۳۷,۵۸۴,۸۱۷
۱۵.۸٪	۸۸۸,۸۶۹,۰۰۰,۰۰۰	۸۸۵,۱۳۷,۳۳۵,۳۳۳	۱۲.۴٪	۱,۳۳۵,۱۳۳,۶۱۰,۰۰۰	۱,۱۸۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪	۵۷,۳۳۷,۵۸۴,۸۱۷	۱۰۰٪	۵۷,۳۳۷,۵۸۴,۸۱۷
۰.۰٪	-	-	۰.۳٪	۵۱,۳۳۷,۶۶۶,۷۷۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪	۵۷,۳۳۷,۵۸۴,۸۱۷	۱۰۰٪	۵۷,۳۳۷,۵۸۴,۸۱۷
۱.۹٪	۶۵,۸۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۶۳,۸۸۵,۱۳۳,۶۶۶	۰.۸٪	۱۳۸,۳۳۸,۳۳۵,۳۳۵	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪	۵۷,۳۳۷,۵۸۴,۸۱۷	۱۰۰٪	۵۷,۳۳۷,۵۸۴,۸۱۷
۱.۹٪	۶۶,۱۸۸,۸۱۹,۳۵۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۳٪	۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪	۵۷,۳۳۷,۵۸۴,۸۱۷	۱۰۰٪	۵۷,۳۳۷,۵۸۴,۸۱۷
۰.۰٪	-	-	۰.۳٪	۵۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۷,۳۳۸,۱۳۳,۶۶۶	۱۰۰٪	۵۷,۳۳۷,۵۸۴,۸۱۷	۱۰۰٪	۵۷,۳۳۷,۵۸۴,۸۱۷
۰.۷٪	۲۳,۳۳۶,۳۳۶,۳۳۶	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۸٪	۱۳۳,۳۳۵,۱۳۳,۶۶۶	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪	۵۷,۳۳۷,۵۸۴,۸۱۷	۱۰۰٪	۵۷,۳۳۷,۵۸۴,۸۱۷
۰.۰٪	-	-	۰.۰٪	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪	۵۷,۳۳۷,۵۸۴,۸۱۷	۱۰۰٪	۵۷,۳۳۷,۵۸۴,۸۱۷
۰.۰٪	-	-	۰.۰٪	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۹,۸۴۴,۴۴۴	۱۰۰٪	۵۷,۳۳۷,۵۸۴,۸۱۷	۱۰۰٪	۵۷,۳۳۷,۵۸۴,۸۱۷
۰.۰٪	-	-	۰.۰٪	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۷,۳۳۷,۵۸۴,۸۱۷	۱۰۰٪	۵۷,۳۳۷,۵۸۴,۸۱۷	۱۰۰٪	۵۷,۳۳۷,۵۸۴,۸۱۷
۱.۳٪	۷۳,۳۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۱,۶۷۸,۸۱۹,۸۸۴	۰.۰٪	-	-	۱۰۰٪	۵۷,۳۳۷,۵۸۴,۸۱۷	۱۰۰٪	۵۷,۳۳۷,۵۸۴,۸۱۷
۱.۰٪	۵۸,۳۳۱,۵۵۸,۰۰۰	۵۱,۶۷۸,۸۱۹,۸۸۴	۰.۰٪	-	-	۱۰۰٪	۵۷,۳۳۷,۵۸۴,۸۱۷	۱۰۰٪	۵۷,۳۳۷,۵۸۴,۸۱۷
۹۵.۳٪	۵,۳۳۸,۸۱۹,۳۳۳,۵۵۱	۴,۳۳۸,۸۱۹,۳۳۳,۵۵۱	۹۹.۳٪	۱۲,۸۸۷,۳۳۹,۰۳۷,۵۸۹	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪	۵۷,۳۳۷,۵۸۴,۸۱۷	۱۰۰٪	۵۷,۳۳۷,۵۸۴,۸۱۷

اطلاعات و ارتباطات



صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شخصی کاروان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۲

۶- حساب‌های دریافتی

حساب‌های دریافتی تجاری به‌علاوه یک به‌شماره به شرح زیر است:

۱۴۰۱/۰۲/۳۱		۱۴۰۲/۰۲/۳۱		پایه ثابت	م
توزیل شده	توزیل شده	ذخیره توزیل	نرخ توزیل		
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۱۴۶,۳۳۰,۱۶۱,۰۸۷	۲۶,۶۸۸,۱۷۵,۸۴۳	(۳,۳۳۷,۶۲۳,۳۸۱)	۲۵	۲۸,۹۲۵,۵۴۹,۱۲۳	۶-۱
۵۸,۵۱۰	۷,۰۳۰,۳۰۳	(۵۲۸)	۱۰	۸۰,۸۸۱	۶
۴,۳۷۶	۴,۳۷۶	-	-	۴,۳۷۶	۶
۱۴۶,۳۳۰,۲۲۳,۸۷۳	۲۶,۶۸۸,۱۷۰,۵۲۱	(۳,۳۳۷,۶۲۳,۸۵۱)	-	۲۸,۹۲۵,۵۴۳,۳۸۰	

۱- موجود سهام دریافتی

۱۴۰۱/۰۲/۳۱		۱۴۰۲/۰۲/۳۱		تاریخ تشکیل مجتمع	نام شرکت
توزیل شده	توزیل شده	ذخیره توزیل	توزیل نشده		
ریال	ریال	ریال	ریال	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	کوبیر تاپیر
۱,۸۸۴,۵۵۳,۳۳۳	۲,۹۱۳,۵۴۰,۷۳۹	(۳۱۰,۴۷۹,۱۴۱)	۲,۳۳۵,۰۰۰,۶۸۰	۱۴۰۱/۰۱/۲۳	فادیه گسترصورتین‌های وب
-	۱,۳۷۳,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۳۷۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۱/۲۳	سیرینگ
-	۴,۳۳۴,۰۵۶,۲۰۰	(۳۲۱,۸۵۴,۶۲۰)	۴,۷۵۵,۹۱۰,۸۲۰	۱۴۰۱/۰۱/۲۳	تاشین سرمایه لوکس، پارس‌پان
-	۵۵۹,۶۵۰,۶۸۷	(۳۷۸,۸۸۰,۶۳)	۶۳۷,۴۹۸,۸۵۰	۱۴۰۱/۰۱/۲۳	پیش روی
-	۲,۵۱۵,۵۲۹,۱۹۳	(۱۰۸,۵۲۶,۸۰۸)	۲,۴۰۶,۷۶۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۱/۲۳	گروه مینا
۲۶۹,۵۴۴,۵۷۷	۸۷۱,۷۶۷,۷۳۳	-	۸۷۱,۷۶۷,۷۳۳	۱۴۰۱/۰۱/۲۳	مندی اصلاح ایران
-	۱۳,۳۳۳,۸۳۱,۴۸۵	(۱,۱۱۴,۱۸۰,۵۵۵)	۱۴,۵۵۸,۰۱۲,۰۴۰	۱۴۰۱/۰۱/۲۳	سرمایه‌گذاری ملی ایران
۱۱,۷۵۱,۳۹۳,۸۴۵	۷۵۶,۷۶۹,۸۰۶	(۱۴,۵۱۳,۳۹۲)	۷۷۱,۳۸۳,۲۰۰	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	حجل و نقلی ریلی پارس‌پان
۳,۸۱۹,۵۲۳,۳۹۵	-	-	-	-	پلی پروتکت جیم
۱۱,۷۹۲,۴۰۷,۴۱۱	-	-	-	-	توسعه سازه نرم فناوری تکن
۱۳۴,۱۳۴,۸۴۹	-	-	-	-	پایمیر آریا ساسول
۲۳,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	سپهان سپاهان
۸,۵۴۳,۳۱۷,۰۴۳	-	-	-	-	مصادر پیروشیمی خلیج فارس
۷,۸۸۰,۴۸۸,۱۲۹	-	-	-	-	سرمایه‌گذاری غدیر
۶۲,۳۹۸,۵۱۸,۲۶۰	-	-	-	-	عمران و توسعه شاهد
۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	کشتیرانی جمهوری اسلامی
۳۵,۸۵۶,۹۲۸	-	-	-	-	کیمپارو
۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	سیمان سازینون
۱۳,۳۳۹,۰۷۴,۴۰۸	-	-	-	-	
۱۴۶,۳۳۰,۱۶۱,۰۸۷	۲۶,۶۸۸,۱۷۵,۸۴۳	(۳,۳۳۷,۶۲۳,۳۸۱)	۲۸,۹۲۵,۵۴۳,۳۸۰		



۷- جاری کارگزاران

ماده ابتدای سال	موردی به‌شمار	موردی به‌شمار	ماده پایانی سال
پند (ریال)	ریال	ریال	پند (ریال)
-	۳۴۳۱,۷۷۰,۳۵۵,۱۵۴	۲,۳۵۴,۰۴۲,۷۷۲,۸۰۱	۸۷,۷۷۲,۶۸۳,۲۵۳
۲۱,۷۶۶,۷۹۰,۰۳۶	۸۰,۰۰۰,۰۲۰,۲۷۵,۳۸۵	۷,۹۰۳,۶۱۸,۳۹۲,۳۴۲	۱۲,۲۵۱,۳۳۳,۳۳۰
۷۳,۳۲۵,۳۶۵,۲۵۳	۲,۷۳۲,۵۳۴,۷۰۹,۶۴۵	۲,۸۷۰,۸۸۲,۹۹۰,۷۸۷	(۱۷,۶۵۳,۵۷۷,۲۶۹)
۲۹,۳۰۰,۴۸۳,۹۱۹	۱۴,۱۷۹,۲۳۷,۸۹۰,۰۸۵	۱۴,۱۲۸,۵۴۴,۵۵۸,۳۰	۸۰,۲۹۴,۳۱۸,۱۸۴

سرپایه گذاری ملی ایران
شرکت کارگزاری بانک سامان
شرکت کارگزاری بانک تجارت

14-2102/21

علاقه در ابتدای سال	معارض اضافه شده طی سال	استهلاک طی سال	علاقه در پایان سال
ریال	ریال	ریال	ریال
-	(۵,۳۶۶,۱۸۹)	۵,۳۶۶,۱۳۰	۶۹
۲,۱۶۲,۱۳۳,۳۷۶	(۳,۳۴۱,۳۶۰,۱۸۵)	۴۶۰-۲,۳۸۳,۵۶۱	-
۳۰-۴۴۹,۳۵۵	(۳۹,۸۹۰,۳۹۶)	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰-۳۹۹,۶۵۱
۸۳-۱۳,۷۳۶	(۱۰۰,۰۰۰,۰۳۹۱)	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۳-۱۴,۱۳۸
۲,۳۷۵,۵۷۶,۶۶۷	(۳,۳۸۶,۵۱۷,۱۶۳)	۴,۷۴۸,۷۴۹,۶۸۱	۱۱۳-۳۴۳,۴۸۴

مخارج برگزاری مجامع
مخارج نرم افزار
خدمات سیرده گذاری و نگهداری واحدهای
سرمایه گذاری
مخارج پشتیبان کر کلون ها

15.11.21

18-21-21

٢٤

५५

As. 181.905.01

11A.YDA

9.-15.95Y

55.578.55.

MYJFD

AYYDFO

 $\Delta T, \dots$

798...

FOIA.

Y111-1111

19121

1215

514-515

11125111

1999

1111

1111

1990

[illegible]

1-800-000-0000

=

11



صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۲

۱۰- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۴۰۱/۰۲/۳۱	۱۴۰۲/۰۲/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۴۴,۷۹۹,۲۳۷,۳۷۰	۱۳۶,۸۹۹,۸۹۱,۱۸۰	مدیر صندوق- شرکت تامین سرمایه کاردان
۲۱,۸۲۷,۵۰۷	-	متولی سابق- شرکت مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی
۱۵۲,۹۵۱,۴۹۹	-	متولی سابق- موسسه حسابرسی شاخص اندیشان
۲۶۱,۸۵۹,۱۲۵	۲۵۹,۵۰۶,۸۵۰	متولی فعلی- موسسه حسابرسی هدف لوین نگر
۲۵,۱۹۰,۶۱۲,۵۷۸	۲۶,۵۷۵,۶۹۸,۶۴۷	بازارگردان- شرکت تامین سرمایه کاردان
-	۲۲۲,۳۳۸,۱۲۰	حسابرس فعلی- موسسه حسابرسی آزموده کاران
۲۹۴,۱۰۸,۲۵۳	-	حسابرس سابق- موسسه حسابرسی فریورن راهبرد
۱,۰۲۱,۳۱۴	۱,۰۲۱,۳۱۴	بدهی به مدیر صندوق- بابت افتتاح حساب جاری
۷۰,۷۲۲,۶۱۹,۶۶۶	۱۶۴,۱۶۸,۳۵۶,۱۱۱	

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

۱۱- بدهی به سرمایه‌گذاران

۱۴۰۱/۰۲/۳۱	۱۴۰۲/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	
۹,۰۴۲,۱۰۰,۰۰۰	۵۸,۷۹۹	بدهی بابت درخواست صدور واحد های سرمایه گذاری
۹,۰۴۲,۱۰۰,۰۰۰	۵۸,۷۹۹	

۱۲- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۱/۰۲/۳۱	۱۴۰۲/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	
-	۱,۳۷۱,۷۸۶,۸۱۴	ترم افزاز
۱,۱۰۲,۱۸۴,۳۷۰	۱,۱۰۲,۱۸۴,۳۷۰	ذخیره کارمزد تصفیه
۱,۱۳۳,۱۱۴	۱,۱۴۸,۱۱۴	سایر حسابهای پرداختنی برای واریزی نامشخص
۳۴۶,۰۵۴,۷۹۵	۳,۴۲۱,۳۴۴,۷۹۸	بدهی به مدیر صندوق- بابت پرداخت مخارج
۱,۴۴۹,۳۷۲,۲۷۹	۵,۸۹۶,۳۴۴,۰۹۶	

۱۲-۱ مبلغ فوق بابت بدهی به مدیر در رابطه با پرداخت مخارج مربوط به خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری به شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه، مخارج ترم افزاز، برگزینی مجمع توسط مدیر از طرف صندوق و عضویت در کانون نهادهای سرمایه گذاری بوده که تا تاریخ صورت های مالی تسویه نشده است.

۱۳- تسهیلات مالی دریافتی

صندوق طی سال مالی مورد گزارش مبلغ ۶۸,۱۸۴,۸۳۷,۰۹۲ ریال تسهیلات کوتاه مدت دریافت نموده است. خلاصه وضعیت تسهیلات دریافتی به تفکیک اعطاء کنندگان تسهیلات به شرح زیر است:

نرخ تسهیلات	تاریخ اخذ تسهیلات	سررسید	مبلغ دریافتی	الفاظ پرداخت شده	مانده	درصد تسهیلات به	مانده
تسهیلات	تسهیلات		ریال	ریال	ریال	خالص ارزش	ریال
۲۳	۱۴۰۱/۱۲/۱۴	۱۴۰۱/۱۲/۱۴	۲۳,۱۶۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۲۲۷,۵۶۱,۸۶۳	-	-	-
۲۳	۱۴۰۲/۰۱/۲۸	۱۴۰۲/۰۱/۲۸	۴,۹۷۸,۰۰۰,۰۰۰	۴,۹۹۹,۱۵۷,۷۵۳	-	-	-
۲۳	۱۴۰۲/۰۲/۳۱	-	۱۴,۵۲۴,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۴,۵۳۳,۱۵۲,۱۱۰	۰.۱۱٪	-
۲۰	۱۴۰۱/۱۰/۱۹	۱۴۰۱/۱۰/۳۱	۲۵,۵۱۶,۸۳۷,۰۹۲	۲۵,۵۳۸,۶۷۴,۳۴۸	-	-	-
-	-	-	۶۸,۱۸۴,۸۳۷,۰۹۲	۵۳,۷۶۶,۱۹۳,۹۶۴	۱۴,۵۳۳,۱۵۲,۱۱۰	۰.۱۱٪	-

۱۴- خالص دارایی ها

۱۴۰۲/۰۲/۳۱	۱۴۰۱/۰۲/۳۱	
تعداد	ریال	تعداد
۲۳,۸۹۸,۴۲۵	۱۳,۱۸۳,۴۲۶,۵۰۹,۴۶۸,۰۰۰	۲۲,۰۰۰,۸۳۵
۲,۰۰۰,۰۰۰	۷۱۸,۸۲۳,۸۶۲,۲۷۸,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰
۳۵,۸۹۸,۴۲۵	۱۳,۹۰۲,۲۵۰,۳۷۱,۷۴۶	۲۴,۰۰۰,۸۳۵

واحدهای سرمایه گذاری هادی

واحدهای سرمایه گذاری ممتاز



صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شامعی کارخان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۲

۱۵- سود فروش اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۴۰۹,۵۹۴,۹۴۰,۷۸۰	۵۶۱,۴۳۳,۴۵۱,۹۳۲	۱۵-۱
۵۳۰,۵۰۹,۶۷۰,۹۷۴	(۷۰,۴۹۸,۸۳۱,۲۱۵)	۱۵-۲
۴۱۴,۹۰۰,۹۰۸,۷۵۴	۵۵۴,۳۸۴,۶۲۰,۷۱۷	

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

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

۱۵-۱- سود حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

سال مالی منتهی به
۱۴۰۱/۰۲/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	حالیات	کاربرد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
-	(۵۰۰,۴۱,۷۴۸,۸۱۹)	(۳۲۶,۹۱۲,۱۴۶)	(۱۳۸,۱۰۰,۷۴۴)	۱۹۴,۵۴۲,۱۶۰,۴۰۲	۱۴۵,۳۴۵,۱۲۴,۴۹۳	۲۴۱,۰۰۰,۰۰۰
۴,۴۰۳,۵۵۰,۰۱۴	(۱,۵۵۶,۲۱۲,۶۲۰)	(۳۳۷,۷۱۲,۶۷۲)	(۵۵۰,۴۴۱,۸۷)	۹۰,۶۶۶,۴۴۸,۷۵۴	۸۹,۵۴۲,۹۱۵,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
۴,۰۰۵,۰۱۳,۷۱۵	۴,۰۵۳,۳۴۰,۴۴	(۳۸۳,۳۳۳,۹۲۵)	(۱۱,۸۱۲,۱۶۱)	۹۰,۰۰۰,۸۵۴,۱۷۱	۹۰,۰۰۰,۸۵۴,۱۷۱	۵,۰۰۰,۰۰۰
۴,۵۱۰,۹۳۸,۵۳۴	۸,۷۹۰,۴۹۴,۷۸۲	(۳۳۴,۳۷۱,۸۵۴)	(۳۶,۲۵۸,۴۰۹)	۲۹,۶۱۴,۱۲۵,۸۳۴	۲۹,۶۱۴,۱۲۵,۸۳۴	۵,۰۰۰,۰۰۰
(۱۱,۷۸۸,۸۷۶,۸۸۴)	(۳,۱۲۰,۳۲۲,۵۱۵)	(۳۸۹,۵۴۰,۳۲۰)	(۳۴,۰۱۱,۴۹۱)	۷۹,۵۴۴,۸۳۴,۰۴۳	۷۹,۵۴۴,۸۳۴,۰۴۳	۱۷,۶۸۰,۰۰۰
۵۹,۲۵۵,۴۴۰,۷۷۰	(۳۸,۹۷۴,۲۱۴,۱۲۸)	(۴,۴۹۰,۸۸۸,۹۲۴)	(۴۳,۵۴۵,۳۲۰)	۴۴۴,۴۴۴,۹۴۹,۲۰۴	۴۵۸,۱۷۷,۷۸۴,۳۲۰	

نقل به صفحه بعد



صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شخصی کرمان
یادداشت‌های توفیقی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۲

سال مالی منتهی به
۱۴۰۱/۰۲/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱

توضیحات	بهای فروش	ارزش دفتری	کامیوند	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
تقلی از صفحه قبل	۲۵۸,۱۷۷,۸۸۲,۰۰۰	۴۲۴,۴۲۵,۱۹۰,۰۰۰	(۳۳۵,۴۵۸,۳۰۰)	(۲۲۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۸,۸۷۲,۳۱۹,۱۷۸)	۵۲,۴۵۵,۶۲۶,۰۷۲
پیکان‌های صندوق	۲,۸۳۲,۴۳۷,۱۸۵	۴,۱۱۲,۱۳۲,۶۳۳	(۳,۳۵۰,۰۰۰)	(۹,۱۳۲,۲۳۷)	(۳۰,۸۴۵,۶۹۷)	(۱۳۱,۴۲۵,۴۱۴)
بانک ایران باسول	۱۷۷,۸۱۵,۶۸۸,۴۴۰	۲۰۱,۳۳۲,۰۰۰,۰۰۰	(۱۸۸,۹۲۱,۸۷۸)	(۹,۸۰۰,۰۰۰)	(۴,۷۳۲,۳۱۷,۶۳۶)	۱۳,۱۴۷,۲۵۵,۴۰۴
سرمایه‌گذاری صندوق ایرانیستکس	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۷۳۲,۶۵۱,۷۳۹	(۱۷,۱۲۸,۳۳۵)	(۳۰,۱۵۰,۰۰۰)	(۳,۸۵۱,۷۳۰,۱۷۴)	(۱۱۵,۳۳۲,۱۵۶)
سپان فارس و خوزستان	۱۳۲,۱۷۲,۱۱۲,۰۰۰	۱۰۴,۳۳۷,۲۴۵,۶۹۰	(۱۲۵,۵۶۴,۴۴۱)	(۶۶,۰۰۰,۰۰۰)	۲۸,۱۴۹,۰۰۰,۰۵۱	۲۶,۳۴۱,۰۰۰,۰۰۰
ملی صنایع مس ایران	۶,۰۵۱,۱۴۱	۷,۴۵۰,۱۳۷,۰۰۰	(۶,۰۷۶,۸۸۹)	(۳۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۱۳۲,۳۱۶,۸۴۳)	۲,۴۵۸,۴۳۴,۱۹۸
کمیپارو	۱۱,۸۱۶,۵۵۲,۷۸۰	۱۲,۱۴۳,۳۱۴,۸۰۰	(۱۱,۴۳۰,۶۶۸)	(۵۹,۵۸۲,۴۶۴)	(۳۱۷,۵۵۵,۱۵۶)	(۳,۳۵۶,۴۸,۸۷۵)
بنیمه البرز	۵,۸۷۶,۴۳۳	۱۲,۱۲۴,۸۳۲,۸۴۴	(۱۲,۲۴۱,۳۳۳)	(۶۹,۶۱۲,۱۷۲)	۱,۷۳۲,۴۵۹,۱۰۰	-
سرمایه‌گذاری گروه توسعه ملی	۱۶,۴۵۰,۴۴۰	۱۸۲,۵۴۹,۵۱۲,۰۰۰	(۱۷۳,۴۳۹,۷۹۲)	(۱۱۲,۸۲۷,۹۵۷)	۱۳,۷۳۵,۴۸۷,۴۳۷	-
هنگایان سیستم	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۸۸۵,۰۹۱,۶۳۰	(۱۳,۱۸۱,۰۷۵)	(۶۸,۳۷۵,۳۰۸)	۲,۷۳۲,۱۶۹,۰۰۰	-
گروه سینا (سهایی عام)	۲,۳۹۰,۷۳۴	۳۲,۱۲۵,۵۱۲,۳۷۰	(۳۲,۳۲۸,۳۳۱)	(۱۶۹,۶۲۷,۶۳۱)	(۸,۵۴۰,۶۱۸,۰۸۰)	-
صندوق و سمنی شمال شرق شاهرود	۷۸۵,۰۰۰	۶۸,۱۱۳,۴۲۸,۸۵۰	(۶۸,۷۰۷,۳۵۹)	(۳۴,۰۵۷,۱۴۵)	(۵,۶۲۲,۷۵۰,۵۴)	-
بنیمه اکتان اولی بورس ۷۲۰ تلافیه	۳۸,۱۳۷	۴,۷۳۲,۰۰۰	(۷,۶۵۵)	(۳۰,۴۶۸,۰۰۰)	۵۳,۵۴۱,۶۲۷	-
سرمایه‌گذاری ملی ایران	۳۱,۴۳۲,۷۱۹	۳۳۲,۳۶۸,۱۸۷,۳۷۶	(۳۳۱,۳۱۷,۷۱۲)	(۱,۱۶۴,۸۴۰,۹۳۲)	۵۲,۰۶۷,۲۳۲,۳۶۵	۸۷,۸۱۵,۴۱۲
داده گسترصورتین ملی وب	۱۹,۹۱۱,۷۶۸	۵۹,۴۴۴,۱۷۸,۷۶۷	(۵۶,۴۵۰,۷۷۹)	(۳۹,۷۱۲,۰۸۹)	۸۵۹,۰۰۰,۰۰۰	-
توسعه صنایع به‌شهر	۴۶۸,۹۲۵	۵,۰۱۲,۵۷۸,۱۰۰	(۴,۸۳۸,۷۸۲)	(۳۵,۶۲۷,۸۸۹)	۸۸۲,۳۲۸,۱۱۳	-
تقلی به صفحه بعد	۱,۴۴۸,۴۳۸,۴۱۰,۱۹۱	۱,۳۹۴,۰۳۷,۷۰۴,۶۵۱	(۱,۴۳۶,۴۸۱,۵۵۰)	(۹,۱۹۱,۶۴۲,۶۱۵)	۳۷,۷۳۲,۳۷۳,۵۵۵	۱۰۰,۵۶۸,۸۶۶,۰۰۸



صندوق سرمایه گذاری تجارت خاصی کارخان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۲

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۲/۳۱ سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کاربرد	حیاتیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۱,۴۳۸,۳۸۸,۳۱۰,۱۹۱	۱,۳۹۲,۰۳۷,۰۴۵	(۱,۳۶۶,۳۸۹,۵۵۰)	(۷,۱۹۱,۶۴۲,۶۲۵)	۳۷,۷۳۲,۶۷۳,۵۶۵	۱۰۰,۵۶۸,۸۶۶,۰۰۸
مشکلات ایران	۳۷,۷۳۲,۶۷۳,۵۶۵	۳۷,۷۳۲,۶۷۳,۵۶۵	۳۷,۷۳۲,۶۷۳,۵۶۵	۳۷,۷۳۲,۶۷۳,۵۶۵	(۱۱,۷۱۲,۶۲۰,۰۱۹)	۸۳۲,۳۳۷,۷۷۷
آهن و فولاد غدیر ایرانیان	۹۹,۷۱۱,۱۸۵,۶۱۰	۱۰۰,۰۸۹,۰۰۰	۱۰۰,۰۸۹,۰۰۰	۹۹,۷۱۱,۱۸۵,۶۱۰	(۹۷۲,۹۴۱,۷۷۷)	-
نفت سیاهان	۳۳,۶۵۵,۶۵۵,۸۱۸	۳۳,۰۰۰,۵۷۷,۶۲۵	(۳۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۱,۰۰۰,۰۰۰)	۳۳,۰۰۰,۵۷۷,۶۲۵	-
ملی شیمی کشاورز	۵۱,۷۶۲,۹۹۷,۰۰۰	۲۱,۹۳۲,۱۸۳,۱۸۸	(۲۱,۹۳۲,۱۸۳,۱۸۸)	(۲۱,۹۳۲,۱۸۳,۱۸۸)	۲۹,۵۳۰,۸۱۳,۸۱۲	-
سیحان خزر	۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۶۷,۹۰۰,۰۰۰	(۶۷,۹۰۰,۰۰۰)	(۶۷,۹۰۰,۰۰۰)	۱۶,۱۰۰,۰۰۰	-
سیحان موقیان	۵۳,۰۰۰,۰۰۰	۵۳,۰۰۰,۰۰۰	(۵۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۳,۰۰۰,۰۰۰)	۲,۷۳۵,۳۶۷,۱۲۵	-
گسترش نفت و گاز پارس	۱,۵۶۱,۴۰۸	۵۱,۴۵۵,۵۵۲,۵۴۰	۵۱,۴۵۵,۵۵۲,۵۴۰	(۵۱,۴۵۵,۵۵۲,۵۴۰)	۱۰,۳۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۸,۵۸۳,۱۴۲,۰۸۲
تولید برق علویه سینا	۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۶,۳۴۴,۹۱۲,۱۲۰	۱۱۶,۳۴۴,۹۱۲,۱۲۰	(۱۱۶,۳۴۴,۹۱۲,۱۲۰)	۲۸,۳۴۵,۰۰۰,۰۰۰	(۲۸,۳۴۵,۰۰۰,۰۰۰)
فولاد مبارکه اصفهان	۵۱,۸۳۷,۸۵۶	۲۳۲,۰۰۰,۳۷۸,۰۰۰	(۲۳۲,۰۰۰,۳۷۸,۰۰۰)	(۲۳۲,۰۰۰,۳۷۸,۰۰۰)	۲۳,۰۰۰,۳۷۸,۰۰۰	۲۳,۰۰۰,۳۷۸,۰۰۰
پارس خزر	۲,۸۳۲,۸۱۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۲,۰۰۰,۰۰۰)	۲۳,۰۰۰,۳۷۸,۰۰۰	۲۳,۰۰۰,۳۷۸,۰۰۰
مدنی اصلاح ایران	۱,۳۳۲,۳۳۷	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۲,۰۰۰,۰۰۰)	۱,۳۳۲,۳۳۷	-
نفت و گاز و پتروشیمی تامین	۱,۴۰۰,۰۰۰	۲۳,۰۰۰,۰۰۰	(۲۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۳,۰۰۰,۰۰۰)	۱,۴۰۰,۰۰۰	-
بیمه اتکالی آوی پارس	۲۹,۱۳۷	۲۹,۱۳۷	(۲۹,۱۳۷)	(۲۹,۱۳۷)	۱,۴۰۰,۰۰۰	۲,۸۳۲,۵۸۲,۳۳۲
حمل و نقل کمرنگر سحر جان	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۶,۵۵۷,۷۱۰,۵۹۴	(۷۶,۵۵۷,۷۱۰,۵۹۴)	(۷۶,۵۵۷,۷۱۰,۵۹۴)	-	-
قطعات اتومبیل ایران	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۵,۵۵۵,۵۵۵,۵۵۵	(۵۵,۵۵۵,۵۵۵,۵۵۵)	(۵۵,۵۵۵,۵۵۵,۵۵۵)	-	-
تأمین سرمایه خلیج فارس	۲۵,۵۵۵	۲۵,۵۵۵	(۲۵,۵۵۵)	(۲۵,۵۵۵)	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	-
نقل به صفحه بعد	۲,۷۸۸,۵۵۲,۶۱۱,۹۱۷	۲,۵۴۲,۵۳۲,۸۱۱,۶۳۶	(۲,۵۴۲,۵۳۲,۸۱۱,۶۳۶)	(۲,۵۴۲,۵۳۲,۸۱۱,۶۳۶)	۲۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۸,۱۵۵,۶۳۲,۷۷۶



سندوق سرمایه‌گذاری تجارت شخصی کاروان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۲

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱ سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کاربرد	حالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	-					
ایران‌اسپان‌دیزلر	۱۳۰۵۵۶۶	۱۷,۱۵۳,۳۴۴,۰۰۰	۱۶,۶۶۰,۰۹۱,۰۳۹	(۵۵,۷۳۲,۲۱۶)	۸۹,۳۵۵,۷۳۰	-
توسعه صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۴۹,۹۶۸,۳۳۳	۱۰۰,۳۰۶,۳۷۶,۷۶۵	۱۱۵,۹۹۱,۲۴۱,۱۳۷	(۹۸,۳۳۳,۳۶۸)	(۱۳,۳۱۰,۷۰۰,۰۰۰)	-
سرمایه گذاری انبه دمنزد	۸۵۰,۹۷۶۲	۱۳,۰۳۵,۱۵۵,۸۸۰	۹۲۳۰,۹۹۰,۰۳۷	(۱۳۸,۰۰۰,۰۰۰)	۳۵,۳۳۰,۴۱۴,۷۸۷	-
سرمایه گذاری حدوتین	۱۰,۱۴۵,۳۸۰	۸۸,۰۵۳,۰۰۰,۷۶۰	۶۱,۳۲۹,۱۷۵,۹۹۳	(۸۳,۶۵۲,۳۵۰)	۷۶۲۰,۰۹۸,۵۰۰,۷۲۰	(۴,۸۱۳,۸۵۵,۷۸۸)
سیمان‌سپاهان	۷۸۰۰,۰۰۰	۷۲,۳۳۳,۰۰۰,۷۶۰	۸۴,۴۸۱,۵۳۳,۳۰۰	(۳۰,۹۹۴,۵۰۰)	(۹,۹۳۰,۹۷۱,۳۴۱)	(۱,۵۴۵,۱۶۸,۳۳۰)
پالایش نفت بندرعباس	۱۵,۱۵۴,۳۴۳	۱۷۰,۰۸۵,۱۶۸,۳۳۰	۱۲۷,۳۵۷,۳۱۶,۳۳۳	(۵۴,۴۷۵,۵۳۸)	۳۳,۵۸۰,۶۷۱,۱۷۵	۱۸,۵۱۵,۱۱۷,۱۹۸
تاسین سرمایه خلیج فارس	۲۵,۴۵۲	۲۵,۴۵۲,۰۰۰	۲۵,۴۰۱,۵۵۲	-	۱۵,۴۴۶	-
تاسین سرمایه لوتوس پارس	۴,۱۷۲,۳۳۰	۲۴,۹۵۸,۱۱۰,۳۸۸	۲۶,۲۴۸,۵۶۸,۳۳۳	(۴۳,۷۱۰,۵۵۷)	(۱,۶۱۸,۱۳۰,۰۴۶)	۲۳,۳۸۸,۷۱۴
سرمایه گذاری پارس توشه	۱۴,۵۷۷,۸۴۴	۱۳۳,۹۸۴,۳۰۰,۰۰۰	۷۴,۵۶۳,۳۳۹,۵۸۵	(۱۲,۶۵۲,۳۵۶)	۵۲,۹۵۳,۸۱۵,۵۰۰	-
سرمایه گذاری سبحان	۱۰۰,۰۷۷,۳۲۰	۲۰,۰۳۳,۱۲۷,۱۸۰	۲۲,۶۸۲,۷۶۲,۰۰۰	(۱۹,۴۱۲,۰۹۵)	(۳,۳۰۰,۳۰۰,۸۰۸)	-
گروه پتین	۳۵,۱۳۵,۶۴۵	۶۵,۴۹۸,۱۵۱,۹۹۸	۶۸,۵۰۸,۶۷۷,۸۸۰	(۶۲,۳۲۲,۷۳۰)	(۳,۳۹۹,۳۴۳,۳۷۷)	۳۶۱,۳۷۲,۴۸۸
سرمایه گذاری توسعه صنایع سیمان	۴,۷۵۰,۰۰۰	۶,۶۷۳,۳۷۸,۳۸۰	۳,۸۱۹,۰۰۰,۷۷۹	(۶,۳۳۶,۸۱۲)	۲۷۰,۰۰۰,۳۶۲,۰۰۰	-
تولید و توسعه سرب روی ایران	۴,۷۵۰,۰۰۰	۴۲,۱۸۳,۳۱۰,۵۵۰	۴۲,۷۱۲,۳۰۵,۷۵۰	(۳۰,۰۰۰,۷۲۰,۹۱۸)	۸,۳۱۸,۱۲۹,۳۸۵	۵۷۵,۴۰۰,۸۷۵
مدیریت صنعتی پتروشیمی	۱۶,۷۰۰,۰۰۰	۳۶۶,۳۰۰,۰۰۰,۱۵۰	۳۷۹,۸۸۵,۷۰۰,۰۰۰	(۱۳,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۴,۰۰۰,۶۳۳,۵۳۸)	۱,۳۶۸,۷۲۱,۵۴۲
تاسین سرمایه بانک ملت	۲۸,۳۳۳,۶۱۱	۱۲,۱۶۳,۴۱۰,۵۹۹	۹۹,۶۸۱,۸۴۲,۵۳۵	(۸۷,۵۵۲,۹۰۰)	(۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۳۸۰,۳۳۰,۹۱۲
پلی پروپیلن نیم - نیم پیلان	۲,۸۴۴,۳۱۱	۴۲۲,۰۳۳,۵۵۲,۳۲۰	۳۳۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۳۹۹,۸۵۸,۸۸۸)	۹۲,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰
نقل به صفحه بعد	-	۴,۵۰۹,۳۳۳,۱۲۳,۲۵۷	۴,۰۳۶,۳۵۳,۶۶۴,۵۸۲	(۴,۰۳۶,۰۳۷,۶۵۸)	(۳,۳۴۵,۱۵۹,۹۶۴)	۴۴۶,۳۰۰,۸۵۱,۴۵۳
		۱۳۷,۳۹۱,۳۸۲,۶۵۰				

مستوفی سرعابه‌گذاری تجارت شخصی کارخان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۲

سال مالی منتهی به
۱۴۰۱/۰۲/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	تعداد
و کتب	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۹۴۵۳۳۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۳۱۵۷۹۳۶۵۶۸	۴۰۰۳۶۰۳۶۶۵۸۱	(۲۲۵۴۵۱۵۹۷۶۴)	۴۴۶۷۰۸۱۵۱۲۵۳	۱۳۷۳۹۱۱۴۸۴۴۵۰	نقل از صفحه قبل
۱۰۰۰۰۰۰۰	۱۸۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۶۵۱۵۳۵۶۷۱۰	(۹۷۳۲۶۲۲)	(۵۱۳۳۷۳۳۶)	(۲۰۸۴۳۱۹۱۴۱۸)	-	پیشگامین فن آوری و دانش ارسین
۲۵۰۰۰۰۰	۶۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۸۳۲۵۱۶۸۷۵۰۰	(۱۷۱۳۵۶۳۷)	(۹۰۰۱۹۰۰۳۱۲)	۱۳۲۵۳۷۱۰۴۹۱	۷۷۰۳۳۲۸۰۳۱	پدیده شبی قرن
۹۴۰۰۰۰۰	۶۸۰۰۵۹۱۱۵۱۰	۶۰۰۱۲۳۲۴۹۱۰	(۵۸۸۵۱۳۶۵)	(۳۰۹۷۵۰۹۶۵)	(۳۱۶۷۰۰۴۴۶۰۰)	-	من شبیهای
۴۶۸۴۷۰۲	۶۸۰۰۵۹۱۱۵۱۰	۵۵۰۳۲۴۴۸۰۳۶۱	(۵۵۳۳۵۹۴۹)	(۳۳۴۹۳۳۵۳۳)	۸۵۴۳۱۲۴۶۱۸	-	پتروشیمی فلورن
۱۷۳۳۰۳۲۲	۳۶۵۰۶۰۳۴۰۸۴۰	۲۵۱۰۵۰۳۵۹۱۳۳	(۳۴۶۸۰۴۰۷۶)	(۱۸۲۵۳۰۱۲۰۰)	۱۲۰۱۵۵۵۱۹۵۷۷	-	پتروشیمی تندگوینان
۹۱۷۶۲۷۸	۱۱۶۳۹۰۷۶۵۱۹۰	۱۰۳۳۴۰۷۹۵۵۷۷	(۱۱۰۵۷۱۰۰۵۰)	(۵۸۱۰۵۳۸۳۷)	۱۰۰۰۳۷۳۸۶۳۳	۹۵۰۵۶۰۷۷۴	سرمایه‌گذاری غدیر (ملی)
۱۰۹۱۶۷۱۴	۲۳۵۴۶۳۵۴۴۰	۱۶۶۱۲۰۳۸۰۱۸	(۳۱۳۰۹۳۸۸)	(۱۱۲۶۸۱۸۳۷)	۵۰۷۹۰۳۳۶۱۸۷	۴۷۰۳۹۵۵۲۰	سیلان مازندران
۱۰۰۸۰۵۳	۵۳۰۲۶۵۰۰	۵۳۷۰۵۰۳۲	-	-	۳۳۱۳۵۸	-	خاروسازی سیما
۱۰۳۱۴۰۵۱	۲۰۵۵۳۳۹۹۹	۲۰۷۳۶۹۰۷۳۳	(۳۸۱۶۳۷۷)	(۱۴۸۳۶۶۳۷)	۱۳۲۰۹۱۵۶۳۲	-	پارس سینا
۵۹۳۸۳۷	۶۸۰۳۳۳۶۷۰۵۵۰	۷۰۸۳۵۳۲۵۵۳۲	(۵۹۱۳۲۰۹۷۱)	(۳۱۲۰۱۷۳۵۷)	(۸۰۷۳۶۳۱۵۳۰۸)	۷۰۱۶۹۸۳۴۰۸۴	تولیدات پتروشیمی قائم
۵۰۰۰۰۰۰	۲۰۰۳۵۵۰۰۰۰۰	۱۹۹۶۴۶۶۶۶۱۹	(۱۹۵۴۳۰۵۰)	(۱۰۳۰۱۳۷۵۰۰)	۵۳۸۱۱۱۸۷۶	-	ملی کشت و صنعت و دامپروری پارس
۲۰۳۸۹۵۵	۵۳۰۵۸۱۵۵۳۰۰	۵۳۰۸۹۰۹۵۰۳۳۳	(۳۹۳۵۵۱۴۰)	(۳۶۰۳۹۰۷۷۵)	(۳۴۱۵۴۱۱۴۹)	-	بین المللی سلولز پوشش
۱۰۰۰۵۰۸۱	۱۶۹۸۳۱۱۳۸۹۶۰	۱۷۵۰۴۸۳۲۶۳۲۸	(۱۶۱۳۳۶۱۱۲)	(۴۴۹۱۵۵۶۷)	(۴۳۷۷۷۹۷۸۹۱)	۱۰۰۳۶۷۱۲۲۶۱۲	پتروشیمی پردیس
۱۰۸۰۵۳	۱۴۰۸۰۱۱۴۵	۵۳۰۲۶۵۰۰	(۱۳۳۷۶۹)	(۴۰۴۰۴۶)	۸۵۰۹۲۳۸۵۸	-	پیمه اتکالی تهران روک، هانلایه
۱۰۰۰۰۰۰	۷۰۷۵۵۰۰۰۰۰۰۰	۳۰۹۷۳۲۰۰۰۰۰	(۷۴۳۶۷۴۳)	(۴۸۸۳۵۰۰۰۱)	۳۰۳۳۳۵۸۱۵۷	۲۳۳۳۸۵۵۳۳	توسعه حمل و نقل پارس پارسین
-	-	-	-	-	-	(۳۹۰۱۵۵۵۳۶)	کنشگری جمهوری اسلامی ایران
-	۵۵۵۵۶۱۱۳۶۶۶۱	۲۰۹۶۲۱۵۵۹۴۱۳۷	(۵۰۴۰۷۹۳۰۷۷۷)	(۳۷۰۷۸۱۵۵۷۸۵)	۵۶۱۳۳۳۳۵۱۳۳	۲۵۸۱۲۶۳۳۱۵۲۵	نقل به صفحه بعد



صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شخصی کارخان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۲

سال مالی منتهی به
۱۴۰۱/۰۲/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کاربرد	حالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
فهر از صفحه قبل	۵,۵۵۶,۴۱۱,۳۶۴,۳۴۱	۶,۹۶۲,۱۶۵,۵۹۳,۱۴۷	(۵۰,۳۰۰,۷۹۲,۷۷۷)	(۳۷,۷۸۱,۵۳۵,۷۸۵)	۵۶۱,۴۳۳,۴۵۱,۹۳۲	۷۵۷,۱۴۶,۳۴۱,۵۲۵
فهر ازری خلق فارس	-	-	-	-	-	۴,۳۰۰,۶۰۴,۷۹۷
تسین سرمایه نوین	-	-	-	-	-	(۳,۹۷۴,۶۴۱,۶۰۲)
تجلی توسعه مدین و قزاق	-	-	-	-	-	۱۵۰,۰۰۶,۸۳۵,۸۹۳
ریال پرداز نو آفرین	-	-	-	-	-	۲,۳۷۵,۳۷۰,۸۰۷
توسعه سامه ی نوم افزری نگین	-	-	-	-	-	۶,۱۰۷,۴۳۱,۶۴۵
الیزادرو	-	-	-	-	-	۲۳۷,۵۰۹,۲۶۵
پتروشیمی غدیر	-	-	-	-	-	۲۳,۳۳۳,۵۱۱,۴۰۸
صنعت غذایی کورش	-	-	-	-	-	۲۰,۰۴۰,۱۹۳,۳۴۴
آریان کیمیا تک	-	-	-	-	-	۴,۹۹۱,۴۴۰,۹۹۷
تهیه توزیع غذایی دنا آفرین قدک	-	-	-	-	-	(۱,۸۷۸,۸۹۱,۱۸۳)
بانک ملت	-	-	-	-	-	(۳۴,۷۵۱,۶۵۵,۶۵۵)
سپید ماکان	-	-	-	-	-	۱۶,۵۳۶,۸۷۳,۹۴۱
شرکت ارتباطات سیمک ایران	-	-	-	-	-	۱۳۵,۸۰۴,۴۱۹
نقل به صفحه بعد	۵,۵۵۶,۴۱۱,۳۶۴,۳۴۱	۶,۹۶۲,۱۶۵,۵۹۳,۱۴۷	(۵۰,۳۰۰,۷۹۲,۷۷۷)	(۳۷,۷۸۱,۵۳۵,۷۸۵)	۵۶۱,۴۳۳,۴۵۱,۹۳۲	۷۵۷,۱۴۶,۳۴۱,۵۲۵



صندوق سرمایه گذاری تجارت شخصی کلردان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۲

سال مالی منتهی به
۱۴۰۱/۰۲/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	حالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	تغییر
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۵۵۵۶۳۱۱,۳۶۴,۶۴۱	۴,۹۶۲,۱۶۵,۵۱۴,۱۳۷	(۵,۰۳۰,۷۹۲,۷۷۷)	(۳۷,۷۸۱,۵۳۵,۷۸۵)	۵۶۱,۴۳۳,۴۵۱,۹۱۲	۳۱۹,۹۸۶,۴۱۹,۶۹۲	۱۰,۳۰۲,۶۶۴,۲۳۳	۳۱۹,۹۸۶,۴۱۹,۶۹۲
-	-	-	-	-	-	(۳,۸۲۴,۱۳۷,۳۴۳)	(۳,۸۲۴,۱۳۷,۳۴۳)
-	-	-	-	-	-	(۳۳,۶۹۴,۶۱۰,۳۴۳)	(۳۳,۶۹۴,۶۱۰,۳۴۳)
-	-	-	-	-	-	۴,۶۸۰,۸۷۱,۹۸۸	۴,۶۸۰,۸۷۱,۹۸۸
-	-	-	-	-	-	(۱,۳۳۶,۵۴۳,۳۳۳)	(۱,۳۳۶,۵۴۳,۳۳۳)
-	-	-	-	-	-	(۴,۰۴۷,۲۰۰,۳۱۴)	(۴,۰۴۷,۲۰۰,۳۱۴)
-	-	-	-	-	-	۱۰۰,۱۵۴,۳۶۵	۱۰۰,۱۵۴,۳۶۵
-	-	-	-	-	-	(۴,۰۱۱,۳۶۸,۹۸۲)	(۴,۰۱۱,۳۶۸,۹۸۲)
-	-	-	-	-	-	۱,۳۹۰,۳۴۸,۹۹۲	۱,۳۹۰,۳۴۸,۹۹۲
-	-	-	-	-	-	۴,۰۲۳,۹۷۸,۰۵۲	۴,۰۲۳,۹۷۸,۰۵۲
-	-	-	-	-	-	۱,۳۴۷,۱۰۴,۳۹۳	۱,۳۴۷,۱۰۴,۳۹۳
-	-	-	-	-	-	۳,۱۱۶,۶۳۱,۱۰۰	۳,۱۱۶,۶۳۱,۱۰۰
-	-	-	-	-	-	(۴۸,۴۸۲,۵۶۸)	(۴۸,۴۸۲,۵۶۸)
-	-	-	-	-	-	۷۵۸,۳۳۴,۴۰۷	۷۵۸,۳۳۴,۴۰۷
-	-	-	-	-	-	۸,۵۳۳,۱۱۱,۳۴۴	۸,۵۳۳,۱۱۱,۳۴۴
-	-	-	-	-	-	۶۱,۳۰۵,۷۴۳,۰۰۰	۶۱,۳۰۵,۷۴۳,۰۰۰
۵۵۵۶۳۱۱,۳۶۴,۶۴۱	۲,۹۶۲,۱۶۵,۵۱۴,۱۳۷	(۵,۰۳۰,۷۹۲,۷۷۷)	(۳۷,۷۸۱,۵۳۵,۷۸۵)	۵۶۱,۴۳۳,۴۵۱,۹۱۲	۳۱۹,۹۸۶,۴۱۹,۶۹۲	۳۱۹,۹۸۶,۴۱۹,۶۹۲	۳۱۹,۹۸۶,۴۱۹,۶۹۲

نقل از صفحه قبل

مدیریت صندوق پارسیستگن کشوری

صانع و معادن احیاء سیاهان

بیمه تجارت نو

بیمه اتکالی ایرانیان

زبان هم افزا

پادشاه نفت اسفهان

شیر و گوشت زاکرس شهر کرد

بانک سامان

محصولات کافه ای لطیف

پتروشیمی جم

سیاحان دارو

بانک تجارت

سرمایه گذاری توکل اولاد

سرمایه گذاری حامیان صبا

سرمایه گذاری آتینا اجتماعی

صنعتی و صنعتی گل مهر

نقل به صفحه بعد



صندوق سرمایه‌گذاری تجارت خاصه کاروان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۲

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱ سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کامبرد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۵۵۵۶,۴۱۱,۳۶۴,۶۱۰	۴,۹۶۲,۱۶۵,۵۱۲,۱۴۷	(۵,۰۳۰,۷۹۳,۷۷۷)	(۳۷,۷۸۱,۵۲۵,۷۸۵)	۵۶۱,۴۳۳,۲۵۱,۹۳۲	۳۲۹,۵۰۲,۲۲۷,۲۶۴	۱۲,۲۷۸,۶۲۱
۲	-	-	-	-	-	۶,۶۳۱,۹۶۴,۴۸۳
۷	-	-	-	-	-	۷۰۷,۰۷۰,۴۶۳
۳	-	-	-	-	-	۶۸,۰۳۴,۸۳۱,۰۰۶
-	-	-	-	-	-	۲۷۰,۵۰۶,۶۶۵,۴۳۳
۵۵۵۶,۴۱۱,۳۶۴,۶۱۰	۴,۹۶۲,۱۶۵,۵۱۲,۱۴۷	(۵,۰۳۰,۷۹۳,۷۷۷)	(۳۷,۷۸۱,۵۲۵,۷۸۵)	۵۶۱,۴۳۳,۲۵۱,۹۳۲	۳۲۹,۵۰۲,۲۲۷,۲۶۴	۴۰۹,۵۱۴,۶۲۰,۷۸۰

نقل از صفحه قبل
شرکت کی بی سی
سین انرژی خلیج فارس
خدمات مدیریت صندوق پژوهشی کنوری
پژوهشی بورس
سرمایه گذاری دارویی تامین

۱-۵-۲: سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس با فرمول‌های

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کامبرد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳,۸۷۵,۷۲۴,۰۷۶	۱۲,۸۷۵,۷۲۴,۰۷۶	-	-	-	-	-
۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۶۲۷,۱۰۰,۰۰۰	۱۵,۶۲۵,۶۰۰,۰۰۰	(۸,۱۵۲,۷۱۵)	(۳۲,۱۲۵,۵۰۰)	(۷,۰۴۹,۸۳۱,۲۱۵)	-
۶,۲۴۸,۵۷۵	۷۳,۶۸۸,۹۲۲,۱۰۴	-	-	-	-	-
۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۵,۰۵۸,۶۰۰,۵۰۰	-	-	-	-	۱۵,۲۳۵,۱۰۴,۲۷۲
۱۰,۰۰۰,۲۰۹,۹۱۸	۲,۳۹۵,۵۲۹,۲۲۸	-	-	-	-	-
۳۴,۹۹۵,۳۷۱	۱۵,۲۲۶,۱۴۰,۶۵۰	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	۶,۶۲۸,۲۲۷,۸۶۴
-	-	-	-	-	-	۷۵۵,۲۵۲,۷۲۳
-	-	-	-	-	-	(۱۷,۱۶۷,۲۶۲,۹۸۴)
۳۳۹,۰۷۲,۱۶۵,۵۵۸	۳۳۹,۰۷۰,۶۰۶,۵۵۸	-	(۸,۱۵۲,۷۱۵)	(۳۲,۱۲۵,۵۰۰)	(۷,۰۴۹,۸۳۱,۲۱۵)	۵,۳۰۵,۹۶۷,۹۷۴

حق تقدم بانک مسکن
حق تقدم سرمایه‌گذاری ملی ایران
حق تقدم مس نفت و گاز و پتروشیمی تامین
حق تقدم پالایش نفت تبریز
حق تقدم تامین سرمایه لوتوس باسکین
حق تقدم کویر تاپر
حق تقدم مس شهید باهنر
حق تقدم مدنی و صنعتی گل گهر
سند سهام شیمی قرن



مستوفی سرمایه گذاری تجارت شامسی کارخان
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۲

۱۴- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	پایانگشت		سال مالی منتهی به		سال مالی منتهی به	
	۱۴-۱	۱۴-۲	۱۴۰۱/۰۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۲/۲۹
سود تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در دوره مالی اول دوره			۲,۵۵۶,۶۶۵,۱۵۲	۲,۵۵۶,۶۶۵,۱۵۲	۹۵۴,۶۱۱,۴۹۹,۱۳۰	۹۵۴,۶۱۱,۴۹۹,۱۳۰
سود تحقق نیافته نگهداری حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در دوره مالی اول دوره			۱۱۰,۹۰۷,۸۱۳,۲۳۰	۱۱۰,۹۰۷,۸۱۳,۲۳۰	-	-
			۲,۶۶۷,۵۵۳,۳۸۲	۲,۶۶۷,۵۵۳,۳۸۲	۹۵۴,۶۱۱,۴۹۹,۱۳۰	۹۵۴,۶۱۱,۴۹۹,۱۳۰

۱۴-۱ سود تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در دوره مالی اول دوره

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۲/۲۹	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری		مالیات		کاربرد		ارزش دفتری		ارزش بازار		تعداد	
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۲,۰۱۷,۹۳۶,۰۰۰	-	۹۱۹,۳۷۸,۴۵۰	(۴۱,۱۴۵,۰۰۰)	(۴,۸۱۳,۷۵۰)	۷,۵۵۶,۵۸۴,۰۰۰	۸,۴۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۹۴۵,۰۰۰	کندروزی و خودروی غیر اسفندیان	سیف			
-	-	۱۶,۱۳۲,۹۱۵,۳۴۳	(۵۰,۴۰۱,۵۳۵,۵۶)	(۱۱۴,۳۷۱,۹۹۱)	۹,۰۴۱,۹۴۸,۸۰۴	۱۴۰,۷۸۱,۵۱,۳۷۲	۴۲۰,۸۳۹	میان روز کل ای دره				
-	-	(۴,۴۳۷,۰۸۶,۸۸۴)	(۴۹۹,۴۹۵,۳۵۰)	(۱۳۳,۸۸۵,۱۱۷)	۱۴۲,۳۳۳,۸۷۵,۵۱۶	۱۳۸,۸۷۹,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۷۱,۸۵۱	سرمایه گذاری سمرقانت				
۱۳,۳۲۸,۳۷۳,۶۶۰	۲۱,۶۲۱,۴۶۱,۰۷۸	(۳۰,۴۲۱,۱۱۶,۴۹۱)	(۵۸۱,۸۰۱,۲۱۱)	(۳۹۱,۳۶۴,۵۵۴,۱۹۰)	۶۱۴,۴۲۲,۳۷۸,۱۳۰	۶۵۰,۱۲,۹۸۶	۱۶,۴۵۰,۰۰۰	پالایش نفت تبریز				
۸۳,۲۴۵,۳۷۶,۰۴۳	۲۸,۳۲۸,۶۳۴,۵۳۱	(۱,۶۳۲,۶۶۱,۵۰۰)	(۳۱۰,۴۰۵,۸۷۵)	۳۱۶,۱۶۰,۹۱۷,۱۰۴	۲۳۶,۵۳۴,۵۰۰,۰۰۰	۲۳,۴۲۱,۳۷۶	۲۳,۴۲۱,۳۷۶	پالایش نفت اسفندیان				
-	۱۲,۱۷۶,۳۷۸,۵۸۹	(۱۰,۸۳,۹۷۱,۸۸۱)	(۳۰۵,۷۶۶,۶۳۸)	۲۰,۴۰۱,۴۱۱,۱۵۴	۲۱,۶۵۹,۴۵۵,۱۶۰	۲۳,۴۲۱,۳۷۶	۲۳,۴۲۱,۳۷۶	پالایش نفت تبریز				
-	۹۹,۱۳۳,۱۹۱,۶۳۷	(۳۰,۵۴۵,۲۰۸۴۰)	(۳۱۰,۳۳۵,۵۴۰)	۳۰,۹۳۴,۰۱۳۷,۹۸۳	۴۱,۱۴۰,۵۶۸,۰۰۰	۱۴,۴۸۱,۳۰۶	۱۴,۴۸۱,۳۰۶	پالایش نفت اسفندیان				
۴۳,۴۱۶,۹۱۳,۸۵۷	۹۴,۵۵۱,۵۵۴,۵۵۵	(۱,۴۳۱,۵۶۶,۹۶۴)	(۳۵۸,۶۱۷,۳۴۳)	۱۷۶,۱۴۱,۵۷۵,۳۷۸	۲۷۴,۴۱۳,۴۱۳,۳۴۰	۱۹,۴۳۷,۰۷۳	۱۹,۴۳۷,۰۷۳	پالایش نفت بندرعباس				
(۸۸۰-۹۸۸۴,۷۱۳)	۲۰,۸۸۴,۵۵۴,۳۱۲	(۴۸۸,۴۵۴,۳۳۷)	(۵۴۸-۶۰۴۰۴)	۳۶,۴۴۴,۰۱۶,۶۱۸	۵۷,۶۱۰,۸۴۵,۴۶۰	۸,۹۸۶,۱۱۳	۸,۹۸۶,۱۱۳	کودک شیر				
۱۳۴۰-۸۰۰-۸,۴۷۸	۱۹۸,۹۸۸,۸۰۸,۱۳۸	(۴۱,۴۴۵,۰۰۰,۰۳۳)	(۸۰۰,۶۰۵,۵۰۰-۶)	۴۴۴,۴۴۰,۳۳۳,۴۵۴	۸۴,۸۰۰,۰۰۰,۶۵۴	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	فولاد مبارک اسفندیان				
۲۴۵,۸۶۶,۵۱۲,۶۱۷	۶۸۵,۳۱۴,۰۱,۴۴۹	(۵۵,۰۷۴,۱۹۵,۵۹۴)	(۴,۸۶۳,۹۰۷,۱۶۴)	۲,۳۱۱,۴۹۰,۱۴۳,۹۱۷	۴,۰۴۱,۴۹۰,۱۴۳,۹۱۷			نقل به صفحه بعد				



صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شامی کاروان
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۲

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۲۹					
سود (زیان) تحقق نیافته تغییری	ریال	سود (زیان) تحقق نیافته تغییری	ریال	مالیات	ریال	کاربرد	ریال
۲۸۰,۳۳۳,۳۸۴,۰۷۲		۱,۳۲۸,۶۱۷,۵۸۱,۳۲۸		(۳۳,۳۳۶,۵۳۳,۸۶۴)		(۴,۱۱۱,۵۴۴,۰۰۷)	۵,۸۴۷,۶۰۱,۷۱۲,۳۴۴
۱,۸۴۴,۹۰۲,۷۶۱		۴,۷۵۵		(۵۳)		(۱۰)	۵,۸۰۲
۲۳۰,۵۵۱,۷۸۰,۰۸۸		(۱,۱۷۱,۱۸۷,۷۵۳)		(۳۳۹,۹۵۲,۹۳۰)		(۴۴,۵۹۱,۰۵۲)	۶۱,۵۵۵,۳۲۹,۸۳۵
۲۶,۶۳۸,۱۱۲,۰۲۸		۳۷۰,۹۵۳,۳۸۴,۵۲		(۱,۳۷۱,۳۴۳,۳۲۷)		(۳۳۱,۵۷۳,۵۴۳)	۲۱۵,۶۷۸,۴۶۱,۹۶۶
-		۶,۰۹۰,۹۹۳,۳۹۷		(۲۰,۷۶۷,۸۷۳)		(۳۹,۳۵۸,۰۰۶)	۴۵,۱۱۷,۲۳۶,۵۳۵
۵۵۰,۹۰۷,۵۶۸۷		۰,۷۷,۵۷۱,۸۴۳,۶۱۹		(۳۸۴,۹۵۵,۹۶۷)		(۵۵,۳۵۱,۳۳۳)	۷۸,۸۸۹,۳۲۹,۶۲۰
۱۷,۵۳۳,۳۱۵,۸۸۰		۷۲,۰۹۴۳,۳۷۹,۱۱۳		(۱,۷۴۰,۱۸۰,۷۶۷)		(۳۳۰,۶۳۳,۳۴۶)	۷۲۲,۰۳۱,۵۵۸,۳۳۵
۷۵,۸۲۵,۶۱۰,۰۰۰		۶۹,۶۳۱,۴۹۱,۵۲۸		(۱,۷۱۵,۶۴۰,۰۰۰)		(۳۳۵,۱۷۶,۰۰۰)	۳۷۱,۴۵۴,۸۶۵,۸۷۲
۶۵,۶۳۳,۲۱۷,۸۱۹		۵۱,۴۱۲,۴۸۴,۶۷۸		(۴۷۷,۵۰۰,۰۰۰)		(۱۲۸,۷۲۵,۰۰۰)	۸۴۳,۰۱۳۹,۰۳۲۲
۶۰,۶۷۰,۸۳۲,۲۹۸		۱۵۶,۵۶۸,۷۱۲,۷۹۱		(۳,۸۹۹,۸۸۰,۵۱۲)		(۴۲,۰۷۷,۲۹۸)	۶۱۸,۷۶۶,۵۳۱,۵۲۷
-		۱۰,۱۰۱,۹۹۹,۵۴۴		(۱,۰۰۰,۳۴۸,۱۷۹)		(۱۶,۰۶۳۳,۲۳۴)	۹۸,۹۳۳,۴۶۱,۷۳۳
۲,۵۵۳,۳۸۸,۷۳۸		۳۶,۵۸۷,۶۰۸,۶۰۳		(۴,۰۶۶,۰۷۰,۴۵۲)		(۱۱۵,۳۵۵,۶۱۷)	۸۴,۰۱۲,۰۰۰,۰۰۳
-		۶۲,۶۷۷,۱۳۶,۸۷۳		(۱,۱۴۵,۱۹۰,۳۴۶)		(۳۱۷,۷۷۶,۱۵۰)	۱۶۵,۱۹۶,۹۴۹,۵۵۴
=		۱۸,۹۸۴,۵۳۸,۰۷۹		(۱,۴۳۳,۳۸۴,۶۳۱)		(۳۱,۰۴۳,۰۰۰)	۱۳,۴۱۷,۱۵۰,۰۰۱۲
-		۴۱,۰۳۸,۳۷۹,۴۱۱		(۵۳۲,۹۳۵,۱۷۳)		(۱۰۰,۳۰۷,۶۶۴)	۷۴,۰۱۰,۳۱۲,۵۷۲
۱۵,۴۳۰,۸۸۸,۶۴۳		۳۲,۰۷۵,۹۶۹,۱۰۳		(۳۳۸,۹۳۸,۸۳۳)		(۵۵,۴۹۸,۳۷۶)	۶۷,۱۷۲,۵۵۸,۳۳۶
-		(۱,۸۱۸,۱۳۳,۵۷۱)		(۵۱۷,۳۸۹,۰۳۵)		(۹۸,۳۸۴,۱۱۷)	۱۰,۴۶۶,۰۳۷۵,۵۷۰
-		۱۴۶,۶۲۳,۱۵۵,۶۵۵		(۱,۳۹۱,۳۳۳,۶۳۳)		(۳۲۰,۳۹۹,۱۵۰)	۲۰۰,۴۵۳,۸۷۵,۶۷۱
۷۲۴,۵۹۱,۱۴۸,۷۳۸		۲,۶۲۳,۸۳۳,۶۱۷,۷۳۷		(۵,۴۷۷,۸۹۸,۳۹۱)		(۵۰,۰۱۶,۶۰۰,۶۹۸)	۸,۲۵۸,۰۱۳,۸۶۱,۴۸۸
							۱۰,۵۴۴,۵۷۹,۶۷۸,۱۵۵

تغییر از صفحه قبل
 توزیع برق منطقه سیما
 توسعه منابع بهمن
 سرمایه گذاری در زمینه زمین
 بخش راهی
 دانش‌گرای سیما
 تولیدات پژوهشی فقه بهمن
 گسترش نفت و گاز پارسین
 صنایع پژوهشی خلیج فارس
 نفت و گاز و پژوهشی تأمین
 مهندسی املاج ایران
 صنایع شیمیایی کیمیاگران سوز
 پژوهشی هندوکیان
 ملی شیمی تکنولوژی
 دانش فنی
 سیما، پارسین
 سیما، فارس
 سرمایه گذاری توسعه صنایع سیما
 نقل به صفحه بعد



مستوفی سرمدیه گلزار تجارت خاصه گلزاران
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۲
 سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

سود (زیان) تحقق نیافته تکمیلی	سود (زیان) تحقق نیافته تکمیلی	مالیات	کاربرد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۱۲,۸۱۸,۸۲۲,۲۲۶	۲,۵۶۶,۶۴۵,۸۵۲	(۳,۵۳۵,۱۲۱,۷۲۸)	(۱۲,۰۷۱,۶۴۲,۱۳۳)	۱۰,۰۶۲,۷۷۰,۰۶۶,۳۷۷	۱۲,۷۰۷,۰۲۳,۳۵۰,۵۵۹	۱
۲۵,۱۵۸,۱۳۷,۰۸۰	-	-	-	-	-	۱
۸,۴۱۴,۶۲۲,۳۹۰	-	-	-	-	-	۱
۳۶,۲۴۳,۳۷۲,۴۱۷	-	-	-	-	-	۱
(۳,۱۵۵,۳۷۷,۸۶۶)	-	-	-	-	-	۱
(۳۲۱,۳۳۴,۰۱۱)	-	-	-	-	-	۱
۳۵,۱۵۱,۴۳۲,۱۴۴	-	-	-	-	-	۱
۴۵,۹۵۶,۰۶۴,۷۵۵	-	-	-	-	-	۱
(۳,۸۳۸,۳۲۷,۳۶۸)	-	-	-	-	-	۱
۶۴,۲۱۷,۲۳۰,۳۷۵	-	-	-	-	-	۱
(۳,۳۳۵,۵۵۵,۱۳۸)	-	-	-	-	-	۱
۵,۳۳۷,۵۱۲,۰۱۰	-	-	-	-	-	۱
(۳۷۰,۵۱۲)	-	-	-	-	-	۱
(۱,۸۳۰,۰۷۷)	-	-	-	-	-	۱
(۱۷۴,۵۵۲)	-	-	-	-	-	۱
(۳,۰۲۴,۹۸۰,۶۶۵)	-	-	-	-	-	۱
۶,۵۳۲,۳۷۷,۸۱۳	-	-	-	-	-	۱
۱۵۴,۶۹۱,۲۶۹,۱۳۰	۲,۵۶۶,۶۴۵,۸۵۲	(۳,۵۳۵,۱۲۱,۷۲۸)	(۱۲,۰۷۱,۶۴۲,۱۳۳)	۱۰,۰۶۲,۷۷۰,۰۶۶,۳۷۷	۱۲,۷۰۷,۰۲۳,۳۵۰,۵۵۹	۱

تغییر از منطقه قبل
 منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور
 لغت سهام
 منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور
 تولید و توسعه سرب روی ابر گلزار
 گستره
 پتروشیمی پردیس
 پلی پروپیلن جم - جم پلین
 صنایع پتروشیمی خلیج فارس
 پارس اریا سلسول
 سینا سیمان
 محالیرت لیرلی
 بیمه انکائی تیران روی - انکائی
 بیمه انکائی آگوی پارس - انکائی
 تضمین سرمایه خلیج فارس
 تضمین سرمایه بانک ملت
 خانه گستره سرب روی جلای وب

سود (زیان) تحقق نیافته تکمیلی	سود (زیان) تحقق نیافته تکمیلی	مالیات	کاربرد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
-	(۱۳۱,۰۰۶)	(۵۵,۵۱۵)	(۵,۸۱۴)	۱۹,۱۲۰,۳۷۹	۱۹,۱۰۲,۲۵۵	۷۴۶۵
-	(۵۵۰,۳۴۰,۰۰۰)	(۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰)	۸۰,۰۷۴,۲۴۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
-	۷۶,۸۱۱,۲۹۰,۷	(۷,۶۲۹,۱۳۲)	(۱,۲۵۰,۰۰۵)	۷۵,۳۸۲,۹۱۲	۱,۵۴۶,۸۲۷,۳۷۰	۴۶۰,۱۶۵
-	۱۱,۰۶۴,۳۷۰,۳۲۹	(۱,۳۳۳,۳۸۰,۸۱۷)	(۲,۵۳,۱۳۳,۳۷۰)	۱۵۴,۱۷۷,۶۱۲,۷۲۴	۲,۶۶۴,۵۵۰,۱۷۹,۳۷۰	۳۱,۶۲۵,۶۲۷
-	۱۱,۰۶۴,۳۷۰,۳۲۹	(۱,۳۳۳,۳۸۰,۸۱۷)	(۲,۵۳,۱۳۳,۳۷۰)	۱۵۴,۱۷۷,۶۱۲,۷۲۴	۲,۶۶۴,۵۵۰,۱۷۹,۳۷۰	۳۱,۶۲۵,۶۲۷

حق تقدم اولاد شصت و دو
 حق تقدم تولیدی شصت و دو
 حق تقدم تضمین سرمایه ابروس پارسین
 حق تقدم سرمایه گلزار مصر تامین



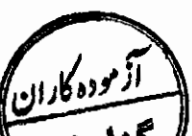
صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شخصی کارخان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۲

۱۷- سود سهام

سال مالی منتهی به
۱۴۰۱/۰۲/۲۹

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۲۹

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهام	مجموع درآمد سود سهام	هزینه توزیع	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
من شهرپناهپور	۱۴۰۱/۰۷/۲۹	۱۴۰۱/۰۳/۱۰	۲۵۰۰۰۰۰	۲۵۰۰	۱۱,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۱,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-
مخابرات ایران	۱۴۰۰/۱۷/۲۹	۱۴۰۱/۰۲/۲۵	۶۰۰۰۰۰۰۰	۷۹	۴۷۴,۰۰۰,۰۰۰	-	۴۷۴,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۸۲,۰۰۰,۰۰۰
توسعه صنایع بهمن‌پور (هلدینگ)	۱۴۰۰/۱۷/۲۹	۱۴۰۱/۰۲/۰۸	۵۸۱۸,۱۸۲	۲۶۰	۱,۵۱۲,۷۲۷,۲۲۰	-	۱,۵۱۲,۷۲۷,۲۲۰	۱,۲۱۶,۰۰۰,۰۰۰
پاک‌آلود صنعتی	۱۴۰۰/۱۷/۲۹	۱۴۰۱/۰۲/۲۹	۵۲,۵۰۰,۰۰۰	۶۲	۳,۲۷۰,۵۰۰,۰۰۰	-	۳,۲۷۰,۵۰۰,۰۰۰	-
گروه پنا (سهامی عام)	۱۴۰۱/۰۷/۲۹	۱۴۰۱/۰۷/۲۰	۲,۳۹۰,۷۶۴	۲۵۰	۸۷۱,۷۶۷,۴۰۰	-	۸۷۱,۷۶۷,۴۰۰	۳۶۹,۵۴۴,۵۷۷
سرمایه‌گذاری سندویز (هلدینگ)	۱۴۰۰/۱۷/۲۹	۱۴۰۱/۰۲/۲۹	۱۰,۳۲۳,۸۷۱	۲,۴۰۰	۲۴,۵۶۱,۲۹۰,۴۰۰	-	۲۴,۵۶۱,۲۹۰,۴۰۰	۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه‌گذاری ملی ایران	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۷/۳۰	۶۴۲,۷۲۶	۱,۲۰۰	۷۷۱,۲۸۲,۲۰۰	(۱۴,۵۱۳,۳۱۶)	۷۵۶,۷۶۸,۸۰۴	۱۱,۷۵۱,۳۴۴,۸۴۵
سرمایه‌گذاری قائم (هلدینگ)	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۷/۳۱	۲۴,۴۴۳,۱۱۶	۲,۲۵۰	۵۷,۴۴۱,۳۲۲,۶۰۰	-	۵۷,۴۴۱,۳۲۲,۶۰۰	۶۲,۳۹۸,۵۱۸,۳۶۰
ملی صنایع سن ایران	۱۴۰۰/۱۷/۲۹	۱۴۰۱/۰۲/۲۹	۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۰	۱۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۷۴۲,۷۲۷,۶۰۸
گروه پین	۱۴۰۰/۱۷/۲۹	۱۴۰۱/۰۲/۲۸	۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۷	۵,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۵,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۹۱,۱۲۴,۰۴۰
سرمایه‌گذاری گروه توسعه ملی	۱۴۰۰/۱۷/۲۹	۱۴۰۱/۰۲/۲۶	۱۳۳۰,۴۷۵	۱,۴۴۰	۱۹,۱۵۸,۸۴۸,۶۴۰	-	۱۹,۱۵۸,۸۴۸,۶۴۰	۷,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
توسعه‌مکان‌های و لوزات	۱۴۰۰/۱۷/۲۹	۱۴۰۱/۰۲/۲۲	۳۴,۱۰۰,۰۰۰	۴۰۰	۱۳,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۳,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-
طوبه‌سازی سیما	۱۴۰۰/۱۷/۲۹	۱۴۰۱/۰۲/۱۵	۹۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰	۲,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-
فولاد مبارکه اصفهان	۱۴۰۰/۱۷/۲۹	۱۴۰۱/۰۵/۱۱	۴۴,۴۰۰,۰۰۰	۱,۷۰۰	۷۵,۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۷۵,۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۷۸۹,۳۲۹,۴۷۹
سدنی طلایع ایران	۱۴۰۱/۱۷/۲۹	۱۴۰۱/۰۲/۳۱	۱۰,۱۸۰,۴۲۸	۱,۴۴۰	۱۴,۵۵۴,۱۲۴,۴۰۰	(۱,۱۴,۱۸۰,۵۵۵)	۱۳,۴۴۳,۸۲۱,۴۸۵	-
بیمه البرز	۱۴۰۰/۱۷/۲۹	۱۴۰۱/۰۲/۱۳	۳۴,۲۳۴,۶۴۵	۱۲۰	۴,۱۰۵,۲۷۳,۸۵۰	-	۴,۱۰۵,۲۷۳,۸۵۰	-
پالایش نفت بندرعباس	۱۴۰۰/۱۷/۲۹	۱۴۰۱/۰۲/۲۹	۲۱,۲۵۰,۰۰۰	۱,۲۵۰	۲۶,۲۳۷,۵۰۰,۰۰۰	-	۲۶,۲۳۷,۵۰۰,۰۰۰	۱۸,۱۳۱,۵۱۰,۳۲۶
سدنی و سدنی شمال شرق خاور	۱۴۰۰/۱۷/۲۹	۱۴۰۱/۰۲/۱۸	۷۸۵,۰۰۰	۲۰۰	۱۵۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۵۵,۰۰۰,۰۰۰	-
گسترش نفت و گاز پارسین	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۱/۲۸	۷,۷۷۱,۶۶۲	۵,۱۰۰	۳۸,۱۰۵,۴۷۶,۲۰۰	-	۳۸,۱۰۵,۴۷۶,۲۰۰	۹,۴۰۷,۴۵۰,۰۰۰
پارسین برادرس	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۱/۱۳	۸۵۰,۴۹۲	۲۳,۵۰۰	۱۹,۱۸۶,۵۸۵,۰۰۰	-	۱۹,۱۸۶,۵۸۵,۰۰۰	-
نقل به صفحه بعد					۲۴۲,۳۳۹,۰۸۷,۱۵۰	(۱,۱۴,۱۸۰,۵۵۵)	۲۴۱,۱۹۰,۴۹۶,۶۰۱	۱۳۸,۹۷۰,۳۸۴,۳۲۵



مستدق سرمایه‌گذاری تجارت شخصی کاردان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۲

سال مالی منتهی به
۱۴۰۱/۰۲/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۳۱/۰۲/۱۴۰۲

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل	تعداد سهام متعلقه	سود متعلق به هر سهم	ریال	جمع درآمد سود سهام	هزینه توزیع	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
نقل از صفحه قبل									
بانک سامان	۱۴۰۰/۱۷/۲۹	۱۴۰۰/۰۱/۲۹	۲۴,۲۴۰,۰۰۰	۶۴	۲۴۲,۳۲۰,۸۷۰	۲۴۲,۳۲۰,۸۷۰	-	۲۴۲,۳۲۰,۸۷۰	۲۴۲,۳۲۰,۸۷۰
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱۴۰۰/۰۱/۲۹	۱۴۰۰/۰۱/۲۹	۲۰,۸۸۴,۱۴۶	۵۰۰	۱۰,۴۲۲,۰۷۳,۰۰۰	۱۰,۴۲۲,۰۷۳,۰۰۰	-	۱۰,۴۲۲,۰۷۳,۰۰۰	۱۰,۴۲۲,۰۷۳,۰۰۰
نفث و گاز و پتروشیمی تأمین	۱۴۰۰/۰۱/۲۹	۱۴۰۰/۰۱/۲۹	۲۶,۵۰۰,۵۴۴	۲,۱۵۰	۵۷,۸۴۳,۱۴۶,۰۰۰	۵۷,۸۴۳,۱۴۶,۰۰۰	-	۵۷,۸۴۳,۱۴۶,۰۰۰	۵۷,۸۴۳,۱۴۶,۰۰۰
شرکت ارتباطات سیار ایران	۱۴۰۰/۰۱/۲۹	۱۴۰۰/۰۱/۲۹	۱,۷۰۰,۰۰۰	۵۹۰	۱,۰۰۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۳,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۰۰۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۳,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری دارویی صنایع	۱۴۰۰/۰۱/۲۹	۱۴۰۰/۰۱/۲۹	۴,۰۰۰,۰۰۰	۲,۷۵۰	۱۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
تولیدات پتروشیمی قائم بصر	۱۴۰۰/۰۱/۲۹	۱۴۰۰/۰۱/۲۹	۵۳,۸۳۷	۱۷,۱۴۵	۱۰,۱۱۳,۴۰,۴۵۵	۱۰,۱۱۳,۴۰,۴۵۵	-	۱۰,۱۱۳,۴۰,۴۵۵	۱۰,۱۱۳,۴۰,۴۵۵
تولید برق صلویه سینا	۱۴۰۰/۰۱/۲۹	۱۴۰۰/۰۱/۲۹	۳,۰۰۰,۰۰۰	۵۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰
صنایع و سدان اجداد سپاهان	۱۴۰۰/۰۱/۲۹	۱۴۰۰/۰۱/۲۹	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۰۰	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰
صنایع انرژی خلیج فارس	۱۴۰۰/۰۱/۲۹	۱۴۰۰/۰۱/۲۹	۳,۱۰۰,۰۰۰	۶۵۰۰	۲۰,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۰,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰
کوبیر تاپر	۱۴۰۰/۰۱/۲۹	۱۴۰۰/۰۱/۲۹	۵,۹۱۰,۷۲۴	۵۴۰	۳,۲۳۵,۰۰۰,۹۸۰	۳,۲۳۵,۰۰۰,۹۸۰	۳۱۰,۳۷۹,۱۹۱	۲,۹۲۴,۶۲۰,۷۸۹	۲,۹۲۴,۶۲۰,۷۸۹
سرمایه گذاری سبحان	۱۴۰۰/۰۱/۲۹	۱۴۰۰/۰۱/۲۹	۶,۶۵۵,۸۵۴	۵۰۰	۳,۳۲۹,۱۳۶,۵۰۰	۳,۳۲۹,۱۳۶,۵۰۰	-	۳,۳۲۹,۱۳۶,۵۰۰	۳,۳۲۹,۱۳۶,۵۰۰
توسعه صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱۴۰۰/۰۱/۲۹	۱۴۰۰/۰۱/۲۹	۲۳,۳۴۱,۷۰۴	۲۰	۴۷۴,۵۱۴,۰۰۰	۴۷۴,۵۱۴,۰۰۰	-	۴۷۴,۵۱۴,۰۰۰	۴۷۴,۵۱۴,۰۰۰
توسعه حمل و نقل ریلی فارس	۱۴۰۰/۰۱/۲۹	۱۴۰۰/۰۱/۲۹	۱,۱۰۰,۰۰۰	۵,۶۵۰	۶,۲۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۶,۲۱۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۶,۲۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۶,۲۱۵,۰۰۰,۰۰۰
فاداه گسترش ترابری ریلی	۱۴۰۰/۰۱/۲۹	۱۴۰۰/۰۱/۲۹	۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۲	۱,۲۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۷۲,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۲۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۷۲,۰۰۰,۰۰۰
صنایع	۱۴۰۰/۰۱/۲۹	۱۴۰۰/۰۱/۲۹	۴۳,۰۸۴,۹۹	۱,۱۸۰	۴۹,۹۵۹,۹۱۰,۸۳۰	۴۹,۹۵۹,۹۱۰,۸۳۰	۳۳۱,۸۵۴,۶۳۰	۴۹,۶۲۸,۰۵۶,۲۰۰	۴۹,۶۲۸,۰۵۶,۲۰۰
صنایع سرمایه گذاری فارس	۱۴۰۰/۰۱/۲۹	۱۴۰۰/۰۱/۲۹	۱۰۰,۰۳۹,۹۸	۶۲۵	۶۳,۷۴۸,۷۵۰	۶۳,۷۴۸,۷۵۰	۳۷۸,۸۴۸,۰۶۳	۵۵,۹۶۵,۰۶۸۷	۵۵,۹۶۵,۰۶۸۷
صنایع سرمایه گذاری فارس	۱۴۰۰/۰۱/۲۹	۱۴۰۰/۰۱/۲۹	۱۴,۰۰۰,۳۳۳	۸۰۰	۱۱,۳۳۸,۶۶۴,۰۰۰	۱۱,۳۳۸,۶۶۴,۰۰۰	-	۱۱,۳۳۸,۶۶۴,۰۰۰	۱۱,۳۳۸,۶۶۴,۰۰۰
صنایع سرمایه گذاری فارس	۱۴۰۰/۰۱/۲۹	۱۴۰۰/۰۱/۲۹	۲۴,۶۷۲,۴۸۰	۱,۳۰۰	۳۲,۰۷۳,۹۶۴,۰۰۰	۳۲,۰۷۳,۹۶۴,۰۰۰	-	۳۲,۰۷۳,۹۶۴,۰۰۰	۳۲,۰۷

نقل به صفحه بعد

مستوفی سرمایه‌گذاری تجارت شاهی کاروان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۲

سال مالی منتهی به
۱۴۰۱/۰۲/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱

نام شرکت	سال منتهی به	تاریخ تشکیل	تعداد سهام	سود منقول به هر سهم	ریال	جمع درآمد سود سهام	ریال	هزینه تئوریک	ریال	خالص درآمد سود سهام	ریال	خالص درآمد سود سهام
نقل از صفحه قبل												
پیش روی	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۳۱	۱,۳۹۹,۲۳۳	۱,۷۵۰	۲,۶۴۳,۰۷۶,۰۰۰	۵۱,۹۷۳,۶۱۴,۳۸۵	۵۱۷,۱۴۴,۷۳۷,۸۱۲	(۱۰,۸۵۴,۸۰۸)	۲,۵۱۵,۵۳۹,۱۹۲	-	۱۹۷,۲۱۴,۶۱۱,۷۹۱	
تأمین سرمایه خلیج فارس	۱۴۰۰/۰۱/۲۳	۱۴۰۱/۰۲/۲۳	۲۵,۲۵۳	۴۰	۱,۰۱۸,۱۲۰	-	-	-	۱,۰۱۸,۱۲۰	-	-	
سرمایه‌گذاری توکالو لادادینک			-	-	-	-	-	-	-	-	-	
کنشرفی جمهوری اسلامی ایران			-	-	-	-	-	-	-	-	-	
کیمپارو			-	-	-	-	-	-	-	-	-	
سیمان‌مازندران			-	-	-	-	-	-	-	-	-	
سیمان فارس و خوزستان			-	-	-	-	-	-	-	-	-	
سیمان سپهران			-	-	-	-	-	-	-	-	-	
پالایش نفت تبریز			-	-	-	-	-	-	-	-	-	
مدنی و صنعتی گل گهر			-	-	-	-	-	-	-	-	-	
فولاد خوزستان			-	-	-	-	-	-	-	-	-	
پالک ملت			-	-	-	-	-	-	-	-	-	
نفت سپهران			-	-	-	-	-	-	-	-	-	
پتروشیمی جهم			-	-	-	-	-	-	-	-	-	
فخر آفری خلیج فارس			-	-	-	-	-	-	-	-	-	
سیمان درو			-	-	-	-	-	-	-	-	-	
پتروشیمی پارس			-	-	-	-	-	-	-	-	-	
تأمین سرمایه فورین			-	-	-	-	-	-	-	-	-	
نقل به صفحه بعد			-	-	-	-	-	-	-	-	-	
			۶۷,۳۷۹		۶۷,۳۷۹		۶۷,۳۷۹		۶۷,۳۷۹		۲۸۴,۸۵۱,۴۴۰,۵۶۳	
												۵۱۹,۵۶۱,۳۵۲,۵۰۲
												(۲,۲۳۷,۲۳۳,۳۸۱)
												۵۲۱,۸۹۸,۷۷۵,۸۸۲

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شخصی کارخان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۲

سال مالی منتهی به
۱۴۰۱/۰۲/۲۹

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۲۹

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجموع	تعداد سهام معلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهام رئال	جمع در آمد سود سهام رئال	هزینه توزیع رئال	خالص در آمد سود سهام رئال	خالص در آمد سود سهام
تکل از صفحه قبل	-	-	-	-	۵۲۱,۸۹۸,۷۷۵,۸۸۴	(۴,۲۳۷,۴۲۲,۳۸۱)	۵۱۷,۶۶۱,۳۵۳,۵۰۳	۲۸۴,۸۵۱,۴۴۰,۵۶۴
بلی پروپیتلیم - جم پیتلیم	-	-	-	-	-	-	-	۱۱,۷۹۳,۴۰۶,۳۱۱
پدیده شیمی قرن	-	-	-	-	-	-	-	۱,۳۴۴,۰۱۸,۰۰۰
رئال هم افزا	-	-	-	-	-	-	-	۲۶۷,۷۴۹,۰۰۰
پیشرو آریا سامبول	-	-	-	-	-	-	-	۲۳,۰۳۰,۰۰۰,۰۰۰
پیمه تجارت نو	-	-	-	-	-	-	-	۹۳۶,۷۸۶,۷۹۵
سپید ماکیان	-	-	-	-	-	-	-	۱,۱۹۲,۲۷۴,۰۰۰
تولید و توسعه سورت روی لورستان	-	-	-	-	-	-	-	۱۰,۵۱۳,۹۱۰
توسعه سامانه‌ی نرم افزاری نگین	-	-	-	-	-	-	-	۱۳۴,۱۳۴,۸۴۹
پیشرو شیمی غدیر	-	-	-	-	-	-	-	۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
					۵۲۱,۸۹۸,۷۷۵,۸۸۴	(۴,۲۳۷,۴۲۲,۳۸۱)	۵۱۷,۶۶۱,۳۵۳,۵۰۳	۲۳۱,۵۴۸,۴۰۶,۳۲۸

مبنای توزیع سود سهام بر نامه زمانبندی پرداخت سود شرکت‌های سرمایه‌پذیر است.



صندوق سرمایه گذاری تجارت شخصی کاروان
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۲

۱۸- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت و علی الحساب
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب به شرح زیر تفکیک می شود:

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۲/۳۱
ریال	۲,۵۷۳,۰۶۵,۴۰۵	۲,۱۴۰,۹۷۴,۴۸۸
ریال	۲,۵۷۳,۰۶۵,۴۰۵	۲,۱۴۰,۹۷۴,۴۸۸

۱۸-۱ - سود سپرده بانکی به شرح زیر می باشد:

تاریخ	مبلغ سود سپرده	نرخ سود	هزینه تنزیل سود	سود خالص	سود خالص
سرمایه گذاری	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
۱۳۹۲/۰۹/۱۳	۵,۷۶۲,۳۰۹	۱۰	-	۵,۷۶۲,۳۰۹	۱۵۵,۴۸۹,۰۰۹
۱۳۹۲/۰۷/۰۱	۱۷,۷۱۶	۱۰	(۱۴)	۱۷,۷۰۲	۳۱,۰۹۸
۱۳۹۲/۰۷/۰۱	۲۱,۹۰۰	۱۰	(۲۶۶)	۲۱,۶۳۴	۱۸,۸۷۷
۱۳۹۲/۰۷/۰۱	۱,۵۴۱,۴۹۱	۱۰	(۲۹۸)	۱,۵۴۱,۱۹۳	۸,۶۹۲,۰۰۰
۱۳۹۲/۰۷/۰۶	۳۹,۳۳۲,۰۷۳	۱۰	-	۳۹,۳۳۲,۰۷۳	۶۲,۳۱۳
۱۳۹۲/۰۸/۱۲	۵,۸۷۱,۹۰۳	۱۰	-	۵,۸۷۱,۹۰۳	-
۱۳۹۲/۰۸/۱۴	۱۰,۶۰۳,۴۹۰,۷	-	-	۱۰,۶۰۳,۴۹۰,۷	-
۱۳۹۲/۰۷/۰۹	۱۲,۵۸۴,۰۳۱	-	-	۱۲,۵۸۴,۰۳۱	-
۱۴۰۰/۱۱/۰۳	۲,۵۰۱,۸۵۸,۷۵۳	-	-	۲,۵۰۱,۸۵۸,۷۵۳	۴۸,۸۰۳,۳۹۱
	۲,۵۷۳,۰۶۵,۹۸۳			۲,۵۷۳,۰۶۵,۴۰۵	۲۱۴,۹۷۴,۴۸۸
	(۵۷۸)				

۱۹- سایر درآمدها

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۲/۳۱
ریال	ریال
۲,۳۸۲,۳۹۱,۸۱۹	۹۱۳,۸۳۳,۷۴۶
۴۴۳	۲۶
۲,۳۷۸,۳۷۶,۴۰۸	۷۹۹,۸۳۷,۵۶۶
۴,۵۶۱,۷۶۸,۶۰۷	۱,۵۸۳,۶۷۱,۳۳۸

تنزیل سود سهام
تنزیل سود سپرده بانکی
تعمیل کارپرد کارگزار



صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۲

۲۰- هزینه ارکان

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	
۷۸,۳۷۴,۹۱۶,۷۲۲	۱۸۳,۵۴۵,۰۸۱,۲۷۲	مدیر صندوق- شرکت تامین سرمایه کاردان
۵۳۸,۱۴۰,۰۵۵	-	متولی سابق- موسسه حسابرسی شاخص اندیشان
۲۶۱,۸۵۹,۹۴۵	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	متولی فعلی- موسسه حسابرسی هدف نوین نگر
-	۶۱۵,۲۳۱,۳۴۷	حسابرس فعلی- موسسه حسابرسی آزموده کاران
۲۹۱,۳۰۲,۷۸۳	-	حسابرس صندوق- موسسه حسابرسی فریوران راهبرد
۴۴,۲۲۵,۵۰۵,۲۳۶	۶۱,۹۶۸,۹۲۳,۶۴۸	بازارگردان- شرکت تامین سرمایه کاردان
۱۲۳,۷۹۱,۷۲۴,۸۴۱	۲۴۶,۹۲۹,۲۳۶,۲۶۷	

۲۱- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	
۱,۷۱۰,۵۴۰,۴۷۳	۲,۳۴۱,۲۶۰,۱۸۵	هزینه آبونمان نرم افزار
-	۱,۹۲۳,۰۴۳,۵۲۵	هزینه نرم افزار
۱۰۲,۷۱۷,۴۴۰	۱۰۰,۰۰۰,۳۹۲	حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۳۹,۲۳۰,۲۲۴	۳۹,۸۹۰,۳۹۶	هزینه خدمات سپرده گذاری و نگهداری
۲۳,۶۶۱,۰۵۱	۵,۳۶۶,۱۸۹	هزینه برگزاری مجامع
۱۰,۵۱۰,۱۱۰	۲۹,۷۷۷,۵۶۲	هزینه کارمزد بانکی
-	-	هزینه تصفیه
-	-	سایر هزینه ها
۱,۸۸۶,۶۵۹,۲۹۸	۴,۴۳۹,۳۳۷,۲۴۹	

۲۲- هزینه های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
۲۳۷,۷۰۴,۶۰۲	۹۲,۶۷۱,۷۲۶	۲۲-۱	هزینه تسهیلات مالی دریافتی- کارگزاری بانک تجارت
۴,۰۰۲,۷۹۳	۲۱,۸۳۷,۲۵۶	۲۲-۱	هزینه تسهیلات مالی دریافتی- کارگزاری بانک سامان
۲۴۱,۷۰۷,۳۹۵	۱۱۴,۵۰۸,۹۸۲		

۲۲-۱- هزینه تسهیلات مالی دریافتی بابت دریافت اعتبار جهت خرید سهام بوده است.

۲۳- تعدیلات

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	
۸۰۳,۵۵۲,۷۰۰,۰۰۰	۵,۵۰۹,۷۲۱,۰۴۸,۰۵۹	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری
(۲۸۰,۷۸۶,۸۰۰,۰۰۰)	(۱,۷۱۳,۳۸۰,۲۷۳,۵۴۲)	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۵۲۲,۷۶۵,۹۰۰,۰۰۰	۳,۷۹۶,۳۴۰,۷۷۴,۵۱۷	

۲۴- تعهدات و بدهی های احتمالی
در تاریخ صورت خلاص دارایی ها صندوق هیچگونه تعهدات و بدهی های احتمالی ندارد

۲۵- 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:

در تاریخ صورت خالص دارایی ده صندوق همچون تبهات و بهی های اجتماعی ندارد.

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

۴- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

۳- رویاندهای بعد از تاریخ صورت خالص دارای