**صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان**

**صورت های مالی**

**دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ۱۴۰۲**

**مجمع عمومی محترم صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان**

با سلام؛

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۲ که در اجرای بند ۷ ماده ۵۶ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد:

| 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 | ۹-۳۱ |

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 سرمایه‌گذاری مشترک تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیش بینی نمود، می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشا گردیده اند.

صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۲۷ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

| ارکان صندوق | شخص حقوقی | نماینده | امضاء |
|---|---|---|---|
| مدیر صندوق | شرکت تامین سرمایه کاردان | کیومرث شریفی | |
| متولی صندوق | موسسه حسابرسی هدف نوین نگر | غلامحسین سمیعی | |

کاردان
شرکت تامین سرمایه کاردان ش.ث. ۳۴۸۲۷۱

موسسه حسابرسی هدف نوین نگر
حسابداران رسمی



صندوق سرمایه گذاری
تجارت شاخصی کاردان
تهران، خیابان نلسون‌ماندلا، خیابان ظفر غربی
پلاک۲۸۱، کد پستی: ۱۹۶۸۶۳۴۷۷۹
تلفن : ۰۰ ۱۱ ۶۲ ۹۶ ۰۲۱
نمابر: ۳۳ ۱۱ ۶۲ ۹۶ ۰۲۱
www.iran-kfunds3.ir

## صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان
## گزارش مالی میان‌دوره‌ای
## صورت خالص دارایی ها
## به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۲

| | یادداشت | ۱۴۰۲/۰۸/۳۰ | ۱۴۰۲/۰۲/۳۱ |
|---|---|---|---|
| | | ریال | ریال |
| **دارایی ها:** | | | |
| سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم | ۵ | ۹،۱۲۲،۲۹۱،۹۵۲،۷۴۹ | ۱۲,۹۷۷,۳۴۹,۰۴۷,۶۸۹ |
| حسابهای دریافتنی | ۶ | ۱۸۱،۵۰۹،۷۶۴،۱۷۵ | ۲۶,۶۸۸,۲۱۰,۴۲۱ |
| جاری کارگزاران | ۷ | ۳۱،۳۸۴،۵۰۱،۸۵۵ | ۲۰۹,۹۷۸,۹۰۵,۶۷۳ |
| سایر دارایی ها | ۸ | ۹۷۰،۴۶۶،۲۵۱ | ۲,۳۷۵,۵۷۶,۳۶۷ |
| موجودی نقد | ۹ | ۵،۶۹۲،۷۹۱،۶۰۱ | ۱۴۱,۱۳۰,۲۰۱ |
| **جمع دارایی ها** | | **۹،۳۴۱،۸۴۹،۴۷۶،۶۳۱** | **۱۳,۲۱۶,۵۳۲,۸۷۰,۳۵۱** |
| **بدهی ها:** | | | |
| جاری کارگزاران | ۷ | - | ۱۲۹،۶۸۴،۵۸۷،۴۸۹ |
| پرداختنی به ارکان صندوق | ۱۰ | ۲۰۱،۰۱۷،۰۶۸،۴۹۰ | ۱۶۴،۱۶۸،۳۵۶،۱۱۱ |
| بدهی به سرمایه گذاران | ۱۱ | ۹۶۷،۳۲۳ | ۵۸،۷۹۹ |
| سایر حساب های پرداختنی و ذخایر | ۱۲ | ۲،۸۹۸،۶۳۰،۵۷۱ | ۵،۸۹۶،۳۴۴،۰۹۶ |
| تسهیلات مالی دریافتی | ۱۳ | - | ۱۴،۵۳۳،۱۵۲،۱۱۰ |
| **جمع بدهی ها** | | **۲۰۳،۹۱۶،۶۶۶،۳۸۴** | **۳۱۴،۲۸۲،۴۹۸،۶۰۵** |
| **خالص دارایی ها** | ۱۴ | **۹،۱۳۷،۹۳۲،۸۱۰،۲۴۷** | **۱۲،۹۰۲،۲۵۰،۳۷۱،۷۴۶** |
| **خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری** | | ۳۱۷،۹۳۹ | ۳۵۹،۴۱۲ |

**یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.**

| ارکان صندوق | شخص حقوقی | نماینده | امضاء |
|---|---|---|---|
| مدیر صندوق | شرکت تامین سرمایه کاردان | کیومرث شریفی | |
| متولی صندوق | موسسه حسابرسی هدف نوین نگر | غلامحسین سمیعی | |

شرکت تامین سرمایه کاردان (سهامی خاص) ۳۴۸۲۷۱

موسسه حسابرسی هدف نوین نگر
حسابداران رسمی



صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان
تهران، خیابان نلسون‌ماندلا، خیابان ظفر غربی
پلاک۲۸۱، کد پستی: ۱۹۶۸۶۳۴۷۷۹
تلفن : ۰۰ ۱۱ ۶۲ ۹۶ ۰۲۱
نمابر: ۳۳ ۱۱ ۶۲ ۹۶ ۰۲۱
www.iran-kfunds3.ir

## صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان
## صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
## دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ۱۴۰۲

| | یادداشت | شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰ | شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰ |
|---|---|---|---|
| | | ریال | ریال |
| **درآمدها:** | | | |
| زیان فروش اوراق بهادار | ۱۵ | (۱,۱۳۲,۰۳۶,۸۶۵,۳۴۳) | (۱۴۹,۹۹۱,۰۴۵,۲۴۱) |
| زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار | ۱۶ | (۱,۱۵۴,۴۰۰,۶۳۴,۳۹۸) | (۵۳۲,۱۳۶,۴۳۹,۶۶۸) |
| سود سهام | ۱۷ | ۷۹۴,۸۹۹,۸۱۱,۹۲۱ | ۳۷۲,۲۳۷,۳۱۶,۲۳۳ |
| سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب | ۱۸ | ۱۴۱,۲۰۶,۸۰۰ | ۲,۶۶۹,۵۷۴,۷۶۵ |
| سایر درآمدها | ۱۹ | ۳,۹۰۹,۵۶۱,۴۵۴ | ۲,۶۶۳,۳۲۲,۶۷۳ |
| **جمع زیان** | | (۱,۴۸۷,۴۸۶,۹۱۹,۵۶۶) | (۳۰۴,۵۵۷,۲۷۱,۲۳۸) |
| **هزینه ها:** | | | |
| هزینه کارمزد ارکان | ۲۰ | (۱۲۹,۸۱۷,۴۱۱,۹۶۵) | (۶۰,۸۹۶,۱۹۹,۸۸۶) |
| سایر هزینه ها | ۲۱ | (۲,۸۹۵,۷۰۲,۸۰۰) | (۱,۶۶۰,۳۳۹,۴۰۶) |
| **زیان قبل از هزینه های مالی** | | (۱,۶۲۰,۲۰۰,۰۳۴,۳۳۱) | (۳۶۷,۱۱۳,۸۱۰,۵۳۰) |
| هزینه های مالی | ۲۲ | (۲۸,۳۵۶,۱۶۴) | - |
| **زیان خالص دوره** | | (۱,۶۲۰,۲۲۸,۳۹۰,۴۹۵) | (۳۶۷,۱۱۳,۸۱۰,۵۳۰) |
| **بازده میانگین سرمایه‌گذاری-درصد** | | (۱۷.۶۴)٪ | (۷.۳۶)٪ |
| **بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره-درصد** | | (۱۵.۶۳)٪ | (۷.۴۶)٪ |

## صورت گردش خالص دارایی ها

| شرح | یادداشت | شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰ تعداد | شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰ ریال | شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰ تعداد | شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰ ریال |
|---|---|---|---|---|---|
| خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره | | ۳۵,۸۹۸,۲۲۵ | ۱۲,۹۰۲,۲۵۰,۳۷۱,۷۴۶ | ۲۴,۰۰۸,۳۳۵ | ۵,۴۷۹,۶۵۹,۵۷۶,۰۵۰ |
| واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره | | ۳,۵۲۰,۲۲۰ | ۳۵,۲۰۲,۲۰۰,۰۰۰ | - | - |
| واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره | | (۱۰,۶۷۷,۲۸۲) | (۱۰۶,۷۷۲,۸۲۰,۰۰۰) | (۹۰۰,۰۰۰) | (۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰) |
| زیان خالص دوره | | - | (۱,۶۲۰,۲۲۸,۳۹۰,۴۹۵) | - | (۳۶۷,۱۱۳,۸۱۰,۵۳۰) |
| تعدیلات | ۲۳ | - | (۲,۰۷۲,۵۱۸,۵۵۱,۰۰۴) | - | (۱۸۲,۸۲۷,۷۰۰,۰۵۷) |
| **خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره** | | ۲۸,۷۴۱,۱۶۳ | ۹,۱۳۷,۹۳۲,۸۱۰,۲۴۷ | ۲۳,۱۰۸,۳۳۵ | ۴,۹۲۰,۷۱۸,۰۶۵,۴۶۳ |

**یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.**

۱-بازده میانگین سرمایه گذاری= سود خالص / میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

۲-بازده سرمایه گذاری پایان دوره = تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال +سود و زیان خالص / خالص دارایی‌های پایان دوره

| ارکان صندوق | شخص حقوقی | نماینده | امضاء |
|---|---|---|---|
| مدیر صندوق | شرکت تامین سرمایه کاردان | کیومرث شریفی | |
| متولی صندوق | موسسه حسابرسی هدف نوین نگر | غلامحسین سمیعی | |

کاردان
شرکت تامین سرمایه کاردان ش.ث. ۴۴۸۲۷۱

موسسه حسابرسی هدف نوین نگر
حسابداران رسمی



صندوق سرمایه گذاری
تجارت شاخصی کاردان
تهران، خیابان نلسون‌ماندلا، خیابان ظفر غربی
پلاک۲۸۱، کد پستی: ۱۹۶۸۶۳۴۷۷۹
تلفن : ۰۰ ۱۱ ۶۲ ۹۶ ۰۲۱
نمابر: ۳۳ ۱۱ ۶۲ ۹۶ ۰۲۱
www.iran-kfunds3.ir

# صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان
# یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
# دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ۱۴۰۲

## ۱-اطلاعات کلی صندوق

### ۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان (صندوق سرمایه گذاری قابل معامله) با شناسه ملی ۱۴۰۰۴۶۹۲۵۵۵که صندوقی با سرمایه باز در اندازه بزرگ محسوب می شود، در تاریخ ۱۳۹۳/۱۱/۰۵ تحت شماره ۳۵۳۳۲ نزد اداره ثبت شرکتها و موسسات غیر تجاری استان تهران و در تاریخ ۱۳۹۳/۱۱/۱۱تحت شماره ۱۱۳۱۲ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده است و مجوز فعالیت خود را در تاریخ ۱۳۹۴/۰۱/۱۷ از سازمان بورس و اوراق بهادار اخذ نموده است. هدف از تشکیل صندوق، جمع آوری سرمایه از سرمایه گذاران و تشکیل سبدی از دارایی های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه گذاران گردد. برای نیل به این اهداف، صندوق در اوراق بهادار با درآمد ثابت، سپرده ها و گواهی سپرده بانکی، سهام پذیرفته شده در بورس تهران و فرابورس ایران سرمایه گذاری می نماید. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده ۵ اساسنامه نا محدود می باشد (سال مالی صندوق به مدت یکسال شمسی، از ابتدای خرداد ماه هر سال تا انتهای اردیبهشت ماه سال بعد است). آدرس صندوق بلوار نلسون ماندلا، خیابان شهید سرتیپ هوشنگ وحید دستگردی، پلاک۲۸۱ 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 درج گردیده است.

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

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

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

**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، پلاک۲۸۱ است.

**متولی صندوق،** موسسه حسابرسی هدف نوین نگر است که در تاریخ ۱۳۹۰/۰۲/۱۹ تاسیس و به شماره ثبت ۲۷۴۴۲ و شناسه ملی ۱۰۳۲۰۵۳۷۵۲۰ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از خیابان شریعتی ، خیابان وحید دستگردی(ظفر) بعد از خیابان شمس تبریزی ، پلاک ۱۴۸ ، طبقه ۳ ، واحد ۲

**حسابرس صندوق،** مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده کاران (حسابداران رسمی) است که در تاریخ ۱۳۷۹/۰۳/۱۷ با شماره ثبت ۱۲۰۰۵ و شناسه ملی ۱۰۱۰۰۴۶۸۶۰۰ نزد مرجع ثبت شرکتهای تهران به ثبت رسیده است. حسابرس سابق صندوق مؤسسه حسابرسی فریوران راهبرد (حسابداران رسمی) بوده است و طبق مجمع مورخ ۱۴۰۱/۰۵/۰۸ به مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده کاران انتقال داده شده است. نشانی حسابرس عبارتست از: تهران شریعتی، قلهک، کوچه شریف، پلاک ۵.

## ۳ - مبنای تهیه 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- سرمایه‌گذاری‌ها:

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

### ۴-۱-۱- سرمایه‌گذاری در سهام شرکتهای بورسی یا فرابورسی:

سرمایه‌گذاری 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 بند۱-۲ دستورالعمل" نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه‌گذاری" 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 .

**۲-۱-۴- 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.

**۳-۱-۴- 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 بازخرید آنها توسط ضامن، تعیین می شود.

**۲-۴ - درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها:**

**۱-۲-۴- سود سهام:**

در آمد حاصل از سود سهام شرکت ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت های سرمایه پذیر شناسایی میشود .همچنین سود سهام متعلق به صندوق به ارزش فعلی محاسبه و در حساب ها 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 مي شود .تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می شود.

**۲-۲-۴- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب:**

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

**۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه**

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه‌گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حساب ها ثبت می شود:

| عنوان هزینه | شرح نحوه محاسبه هزینه |
|---|---|
| هزینه‌های تأسیس | معادل پنج در هزار (۰/۰۰۵) از وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۱،۰۰۰میلیون ریال با ارائه مدارک مثبته با تصویب مجمع صندوق |
| هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق | حداکثر تا مبلغ ۵۰ 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 دهم درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت و سالانه ۲ درصد از سود حاصل از سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری در آنها<br>۲- کارمزد مبتنی بر عملکرد به میزان ۱۰ درصد از مابه التفاوت بازدهی شاخص کل و بازدهی کسب شده توسط صندوق با لحاظ شرایط ذیل:<br>۱-۲- در صورت کسب بازده منفی توسط صندوق علی رغم بالاتر بودن بازده از شاخص کل، کارمزدی برای مدیر صندوق محاسبه نمی گردد.<br>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 متناسبا کارمزد مبتنی بر عملکرد تعدیل میگردد.<br>۳-۲-محاسبات در طی سال مالی صندوق انجام و در انتهای سال مالی صندوق نهایی و قابل پرداخت است.<br>۴-۲-با توجه به وجود هزینه های صندوق، هزینه معاملات و حساب های دریافتنی در صندوق که تاثیر آن در شاخص لحاظ نمی گردد، شاخص کل ۱۰ درصد تعدیل میگردد (هر زمان شاخص مثبت باشد در عدد ۹۰درصد ضرب و زمانی که شاخص منفی باشد در عدد ۱,۱ ضرب می گردد)." |
| کارمزد متولی | سالانه دو در ده هزار از متوسط ارزش خالص دارایی های صندوق که حداقل ۱,۰۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۱,۴۰۰ 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 ۸۸۷,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال |
| حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق | معادل ۱ در هزار ارزش خالص دارایی های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می باشد. |
| 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 آیتم ذیل و با ارایه مدارک مثبته و با تصویب نرخ مربوطه توسط مجمع :<br>۱-۲،۵۰۰،۰۰۰،۰۰۰ ریال بعنوان بخش ثابت سالانه صندوق سرمایه گذاری در سهام(قابل معامله) (مبنا سال)<br>هزینه متغیر بر مبنای خالص ارزش دارایی های صندوق به شرح زیر می باشد:<br>۱- اگر خالص ارزش دارایی های صندوق زیر ۶۰۰ میلیارد ریال باشد از پرداخت این هزینه معاف است؛<br>۲ - سالانه ۰,۰۰۰۲۵ از متوسط خالص ارزش دارایی های صندوق از ۶۰۰ میلیارد ریال تا ۳۰هزار میلیارد ریال ؛<br>۳- سالانه ۰،۰۰۰۱۵ از متوسط خالص ارزش دارایی ها از ۳۰ تا ۵۰ هزار میلیارد ریال؛<br>۴- سالانه ۰،۰۰۰۰۰۵ از متوسط خالص ارزش دارایی ها از ۵۰ هزار میلیارد ریال به بالا؛ |
| هزینه سپرده گذاری و نگهداری اوراق | طبق قوانین شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه |

### ۴-۴-بدهی به ارکان

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۴ اساسنامه، کارمزد مدیر ، متولی ، بازارگردان هرسه 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 سرمایه‌گذاری ایجاد می شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری، کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی های مالی اضافه می شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری، کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی های مالی صندوق سرمایه‌گذاری کسر می‌گردد. نظر به این‌که بر طبق ماده ۱۴ اساسنامه، ارزش روز دارایی های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است، به دلیل آن‌که دارایی های صندوق در ترازنامه به ارزش روز اندازه گیری و ارائه می شود، لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس میشود.

**۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم**

| صنعت | ۱۴۰۲/۰۸/۳۰ | | | ۱۴۰۲/۰۲/۳۱ | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | بهای تمام شده | خالص ارزش فروش | درصد به کل دارایی‌ها | بهای تمام شده | خالص ارزش فروش | درصد به کل دارایی‌ها |
| | ریال | ریال | درصد | ریال | ریال | درصد |
| خودرو و ساخت قطعات | ۳۸۰,۳۵۲,۵۳۴,۲۹۸ | ۲۸۵,۵۷۹,۷۶۴,۵۲۳ | ۳.۰۶٪ | ۳۱۷,۳۹۰,۴۱۶,۷۰۳ | ۳۵۰,۹۲۵,۴۵۶,۰۳۱ | ۲.۶۸٪ |
| بانکها و موسسات اعتباری | ۵۳۷,۰۱۰,۹۸۶,۲۹۸ | ۶۵۲,۳۷۶,۸۶۷,۰۰۷ | ۶.۹۸٪ | ۷۳۷,۹۳۶,۵۰۰,۵۱۷ | ۸۸۶,۲۶۰,۶۰۳,۱۷۵ | ۶.۷۸٪ |
| بیمه وصندوق بازنشستگی به جزتامین اجتماعی | ۱۵۴,۸۴۲,۱۴۴,۷۰۵ | ۱۹۱,۵۳۶,۰۶۷,۳۶۰ | ۲.۰۵٪ | ۹۰,۸۰۴,۰۰۶,۹۷۱ | ۱۴۳,۹۱۰,۶۵۶,۶۳۶ | ۱.۱۰٪ |
| شرکتهای چند رشته ای صنعتی | ۱,۳۵۵,۸۸۷,۶۸۰,۸۳۵ | ۱,۳۵۳,۴۲۴,۱۰۶,۴۳۱ | ۱۴.۴۹٪ | ۱,۱۸۶,۴۰۸,۸۹۹,۷۵۳ | ۱,۶۳۵,۱۲۲,۶۱۰,۷۴۶ | ۱۲.۵۱٪ |
| انبوه سازی، املاک و مستغلات | ۱۱۳,۳۸۴,۵۹۷,۴۳۹ | ۱۱,۵۶۷ | ۰.۰۰٪ | ۶۰,۰۵۸,۳۳۳,۴۴۶ | ۵۱,۶۳۷,۶۲۹,۷۳۰ | ۰.۴۰٪ |
| فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای | ۶۷۸,۸۳۸,۰۲۵,۰۶۶ | ۶۷۸,۰۳۱,۳۴۰,۸۰۹ | ۷.۲۶٪ | ۹۲۳,۷۶۵,۸۹۹,۱۰۹ | ۱,۲۱۹,۴۴۱,۷۰۹,۰۲۹ | ۹.۳۳٪ |
| محصولات شیمیایی | ۱,۵۶۷,۸۷۵,۸۱۴,۵۱۳ | ۱,۶۸۲,۲۸۶,۴۸۷,۸۲۳ | ۱۸.۰۱٪ | ۱,۴۹۰,۴۱۵,۰۷۵,۹۹۰ | ۲,۱۷۷,۴۹۹,۲۹۱,۳۶۴ | ۱۶.۶۶٪ |
| حمل ونقل، انبارداری و ارتباطات | ۱۰۹,۱۷۰,۰۶۰,۸۰۹ | ۱۳۹,۶۹۴,۰۵۳,۹۱۷ | ۱.۵۰٪ | ۳۵,۶۴۶,۲۰۳,۲۲۷ | ۷۸,۹۷۷,۲۷۲,۵۰۰ | ۰.۶۰٪ |
| ماشین آلات و تجهیزات | ۱۶۴,۱۸۰,۰۲۳,۵۵۲ | ۱۱۹,۷۸۳,۳۷۴,۷۸۶ | ۱.۲۸٪ | ۱۳۲,۶۶۰,۵۴۷,۲۷۸ | ۱۳۰,۹۶۹,۵۰۹,۴۱۷ | ۱.۰۰٪ |
| استخراج کانه های فلزی | ۷۴۱,۴۳۹,۵۵۶,۵۹۴ | ۸۸۱,۳۴۳,۶۹۹,۴۰۶ | ۹.۴۳٪ | ۶۷۸,۴۳۸,۷۰۷,۲۰۹ | ۱,۰۱۲,۶۹۵,۹۶۹,۹۷۴ | ۷.۷۵٪ |
| فعالیتهای کمکی به نهادهای مالی واسط | ۴۳,۳۱۱,۱۳۷,۸۷۷ | ۳۸,۲۸۸,۹۶۴,۷۰۱ | ۰.۴۱٪ | ۱۱۰,۲۶۳,۰۹۷,۷۹۲ | ۱۴۵,۰۰۸,۳۷۳,۶۲۴ | ۱.۱۱٪ |
| محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر | ۲۰۹,۲۸۷,۵۲۱,۳۴۷ | ۱۲۰,۳۵۹,۳۰۸,۰۸۲ | ۱.۲۹٪ | ۱۱۰,۸۴۱,۰۲۸,۲۶۲ | ۶۷,۵۸۶,۰۴۲,۰۸۳ | ۰.۵۲٪ |
| مواد و محصولات دارویی | ۳۹۳,۹۶۳,۸۸۷,۹۸۹ | ۴۱۲,۷۰۵,۶۹۳,۴۵۵ | ۴.۴۲٪ | ۲۷۷,۶۵۱,۸۹۱,۸۲۱ | ۳۵۰,۵۲۳,۳۵۷,۵۸۱ | ۲.۶۸٪ |
| سیمان، آهک و گچ | ۳۵۵,۹۴۲,۲۳۶,۷۱۳ | ۴۲۶,۵۵۵,۹۲۰,۱۳۹ | ۴.۵۷٪ | ۳۸۱,۳۷۶,۶۴۹,۳۷۷ | ۵۴۸,۲۵۸,۵۹۱,۷۷۵ | ۴.۱۹٪ |
| سرمایه گذاریها | ۱۷۵,۱۲۵,۲۱۶,۶۵۷ | ۱۳۷,۷۲۵,۳۲۲,۶۹۴ | ۱.۴۷٪ | ۶۹۷,۰۸۵,۳۰۳,۶۵۵ | ۷۰۱,۰۱۶,۰۵۱,۱۴۲ | ۵.۳۶٪ |
| زراعت و خدمات وابسته | ۱۰۱,۸۲۱,۵۶۲,۵۹۹ | ۱۳۳,۲۸۱,۸۱۸,۵۶۷ | ۱.۴۳٪ | ۱۰۹,۰۷۸,۱۴۵,۵۹۹ | ۱۲۸,۲۳۸,۴۶۵,۲۹۵ | ۰.۹۸٪ |
| مخابرات | ۴,۹۵۲,۰۶۳,۵۳۳ | ۱۲,۶۳۵,۲۳۸,۸۱۵ | ۰.۱۴٪ | ۴,۹۵۲,۰۶۵,۳۶۱ | ۱۷,۹۰۴,۱۹۱,۱۶۵ | ۰.۱۴٪ |
| فلزات اساسی | ۱,۲۱۹,۶۷۴,۹۴۰,۶۸۴ | ۱,۳۲۸,۸۹۸,۸۹۶,۴۷۲ | ۱۴.۲۳٪ | ۲,۰۵۳,۴۸۹,۹۳۶,۹۸۷ | ۲,۴۶۷,۶۶۶,۳۱۷,۰۷۳ | ۱۸.۸۸٪ |
| قند و شکر | ۳۶,۵۵۰,۳۹۲,۳۸۴ | ۵۰,۱۰۰,۱۲۰,۰۰۰ | ۰.۵۴٪ | ۳۷,۲۹۸,۱۷۲,۸۰۱ | ۵۵,۰۵۰,۷۹۱,۰۹۲ | ۰.۴۲٪ |
| خدمات فنی و مهندسی | ۴۸,۶۴۲,۲۳۲,۹۱۲ | ۴۶,۶۵۹,۰۰۷,۱۷۴ | ۰.۵۰٪ | ۱۰۰,۰۹۲,۸۰۰,۳۱۵ | ۱۲۷,۳۷۵,۱۳۶,۲۶۹ | ۰.۹۷٪ |
| عرضه برق، گاز، بخاروآب گرم | ۲۹۶,۸۷۸,۲۸۸,۹۴۶ | ۲۱۹,۷۴۰,۶۹۴,۲۲۰ | ۲.۳۵٪ | ۳۵۸,۰۷۷,۶۳۱,۲۱۸ | ۴۳۸,۹۸۵,۳۲۱,۷۵۴ | ۳.۳۶٪ |
| رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن | ۱۳,۸۵۱,۷۳۳,۵۹۷ | ۱۸,۱۹۱,۱۱۵,۰۰۰ | ۰.۱۹٪ | - | - | ۰.۰۰٪ |
| کاشی و سرامیک | ۷۳,۰۱۰,۳۱۲,۵۷۲ | ۹۷,۸۴۲,۹۴۱,۶۷۹ | ۱.۰۵٪ | ۷۳,۰۱۰,۳۱۲,۵۷۲ | ۱۰۴,۹۵۸,۷۹۱,۹۸۳ | ۰.۸۰٪ |
| ابزارپزشکی، اپتیکی و اندازه‌گیری | ۶۹۸,۴۴۶,۸۳۳ | ۴۶۵,۳۲۳,۳۵۴ | ۰.۰۰٪ | ۶۹۸,۴۴۶,۸۳۳ | ۴۶۵,۳۲۳,۳۵۴ | ۰.۰۰٪ |
| لاستیک و پلاستیک | ۱۵,۳۷۷,۳۱۰,۸۹۱ | ۱۶,۶۷۵,۱۸۸,۷۵۰ | ۰.۱۸٪ | ۵۵,۲۷۲,۹۰۱,۳۳۰ | ۵۷,۳۴۷,۵۸۴,۸۹۷ | ۰.۴۴٪ |
| سایر محصولات کانی غیرفلزی | - | - | ۰.۰۰٪ | ۸۰,۰۷۴,۲۴۰,۰۰۰ | ۷۹,۵۲۴,۰۰۰,۰۰۰ | ۰.۶۱٪ |
| | **۸,۷۹۲,۰۶۸,۷۰۹,۶۴۳** | **۹,۰۴۴,۱۸۱,۳۲۶,۷۳۱** | **۹۶.۸۱٪** | **۱۰,۱۰۲,۷۸۷,۲۱۴,۱۲۶** | **۱۲,۹۷۷,۳۴۹,۰۴۷,۶۸۹** | **۹۹.۲۷٪** |

## ۶-حساب های دریافتنی

حساب‌های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیراست:

| | یادداشت | ۱۴۰۲/۰۸/۳۰ | | | | ۱۴۰۲/۰۲/۳۱ |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | تنزیل نشده | نرخ تنزیل | ذخیره تنزیل | تنزیل شده | تنزیل شده |
| | | ریال | درصد | ریال | ریال | ریال |
| سود سهام دریافتنی | ۶-۱ | ۱۸۳,۶۱۵,۴۹۴,۸۲۳ | ۲۵ | (۲,۱۰۵,۹۶۶,۰۳۷) | ۱۸۱,۵۰۹,۵۲۸,۷۸۶ | ۲۶,۶۸۸,۱۲۵,۸۴۲ |
| سود دریافتنی سپرده های بانکی | | ۸۶,۲۷۶ | ۱۰ | (۳۵۲) | ۸۵,۹۲۴ | ۸۰,۳۰۳ |
| سایر حسابهای دریافتنی | | ۱۴۹,۴۶۵ | - | - | ۱۴۹,۴۶۵ | ۴,۲۷۶ |
| | | **۱۸۳,۶۱۵,۷۳۰,۵۶۴** | | **(۲,۱۰۵,۹۶۶,۳۸۹)** | **۱۸۱,۵۰۹,۷۶۴,۱۷۵** | **۲۶,۶۸۸,۲۱۰,۴۲۱** |

### ۶-۱-سود سهام دریافتنی

**۱۱,۵۶۷**

| نام شرکت | تاریخ تشکیل مجمع | ۱۴۰۲/۰۸/۳۰ | | | ۱۴۰۲/۰۲/۳۱ |
|---|---|---|---|---|---|
| | | تنزیل نشده | ذخیره تنزیل | تنزیل شده | تنزیل شده |
| پخش رازی | ۱۴۰۲/۰۳/۰۱ | ۲,۶۲۴,۰۷۶,۰۰۰ | - | ۲,۶۲۴,۰۷۶,۰۰۰ | ۲,۵۱۵,۵۲۹,۱۹۲ |
| پمپ سازی ایران | ۱۴۰۲/۰۷/۳۰ | ۱,۵۶۶,۱۳۷,۹۵۰ | ۶۲,۸۱۰,۲۶۶ | ۱,۵۰۳,۳۲۷,۶۸۴ | - |
| تامین سرمایه لوتوس پارسیان | ۱۴۰۲/۰۳/۰۱ | ۶۲۷,۴۹۸,۷۵۰ | - | ۶۲۷,۴۹۸,۷۵۰ | ۵۵۹,۶۵۰,۶۸۷ |
| توسعه صنایع بهشهر(هلدینگ | ۱۴۰۲/۰۴/۱۰ | ۲,۷۳۸,۴۰۱,۰۵۰ | ۵۶,۹۳۵,۲۳۳ | ۲,۶۸۱,۴۶۵,۸۱۷ | - |
| تولید برق عسلویه مپنا | ۱۴۰۲/۰۴/۱۴ | ۶۰ | - | ۶۰ | - |
| داده گسترعصرنوین-های وب | ۱۴۰۲/۰۳/۰۱ | ۱,۲۷۲,۰۰۰,۰۰۰ | - | ۱,۲۷۲,۰۰۰,۰۰۰ | ۱,۲۷۲,۰۰۰,۰۰۰ |
| داروسازی سینا | ۱۴۰۲/۰۴/۲۱ | ۳,۹۹۹,۹۴۳,۲۰۰ | ۸۳,۱۶۴,۴۸۰ | ۳,۹۱۶,۷۷۸,۷۲۰ | - |
| سرمایه گذاری دارویی تامین | ۱۴۰۲/۰۶/۱۹ | ۴۴,۱۹۸,۱۷۷,۳۰۰ | ۳۰,۲۵۲,۰۰۴ | ۴۴,۱۶۷,۹۲۵,۲۹۶ | - |
| سرمایه گذاری سیمان تامین | ۱۴۰۲/۰۵/۱۶ | ۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | - | ۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | - |
| سرمایه گذاری صدرتامین | ۱۴۰۲/۰۶/۰۶ | ۸۷,۷۴۹,۹۹۷,۷۵۰ | ۱,۸۲۴,۴۴۶,۶۳۳ | ۸۵,۹۲۵,۵۵۱,۱۱۷ | - |
| سرمایه‌گذاری ملی‌ایران | ۱۴۰۲/۰۳/۰۱ | - | - | - | ۷۵۶,۷۶۹,۸۰۶ |
| سرمایه‌گذاری‌توسعه‌آذربایجان | ۱۴۰۲/۰۵/۲۲ | ۲۰۳,۳۹۳,۵۵۰ | ۱۸,۲۵۹,۷۷۰ | ۱۸۵,۱۳۳,۷۸۰ | - |
| سیمرغ | ۱۴۰۲/۰۳/۰۱ | - | - | - | ۴,۳۴۴,۰۵۶,۲۰۰ |
| گروه مپنا (سهامی عام) | ۱۴۰۲/۰۶/۱۹ | ۱,۴۹۴,۸۵۰,۰۰۰ | ۳۰,۰۹۷,۶۵۱ | ۱,۴۶۴,۷۵۲,۳۴۹ | ۸۷۱,۷۶۷,۴۰۰ |
| مخابرات ایران | ۱۴۰۲/۰۳/۰۱ | ۳۳۳ | - | ۳۳۳ | ۳۳۳ |
| معدنی املاح ایران | ۱۴۰۲/۰۳/۰۱ | ۱۴,۵۵۸,۰۱۲,۰۴۰ | - | ۱۴,۵۵۸,۰۱۲,۰۴۰ | ۱۳,۴۴۳,۸۳۱,۴۸۵ |
| کاشی الوند | ۱۴۰۲/۰۴/۲۶ | ۱۰,۵۸۳,۰۰۶,۸۴۰ | - | ۱۰,۵۸۳,۰۰۶,۸۴۰ | - |
| کویر تایر | ۱۴۰۲/۰۳/۰۱ | - | - | - | ۲,۹۲۴,۵۲۰,۷۳۹ |
| | | ۱۸۳,۶۱۵,۴۹۴,۸۲۳ | ۲,۱۰۵,۹۶۶,۰۳۷ | ۱۸۱,۵۰۹,۵۲۸,۷۸۶ | ۲۶,۶۸۸,۱۲۵,۸۴۲ |

## ۷-جاری کارگزاران

۱۴۰۲/۰۸/۳۰

| | مانده ابتدای سال | گردش بدهکار | گردش بستانکار | مانده پایان سال |
|---|---|---|---|---|
| | (بس) بد | | | (بس) بد |
| | ریال | ریال | ریال | ریال |
| شرکت کارگزاری بانک تجارت | (۱۲۹,۶۸۴,۵۸۷,۴۸۹) | ۲,۸۱۹,۶۴۰,۵۲۲,۵۶۴ | ۲,۶۸۹,۹۲۵,۲۵۱,۰۷۸ | ۳۰,۶۸۳,۹۹۷ |
| سرمایه گذاری ملی ایران | ۸۷,۷۲۷,۶۸۲,۳۵۳ | ۱,۶۶۹,۶۷۱,۴۰۲,۱۹۴ | ۱,۷۵۷,۳۹۹,۰۸۴,۵۴۷ | - |
| شرکت کارگزاری بانک سامان | ۱۲۲,۲۵۱,۲۲۳,۳۲۰ | ۴,۷۴۶,۳۵۷,۵۰۹,۸۳۳ | ۴,۸۳۷,۲۵۴,۹۱۵,۲۹۵ | ۳۱,۳۵۳,۸۱۷,۸۵۸ |
| | **۸۰,۲۹۴,۳۱۸,۱۸۴** | **۹,۲۳۵,۶۶۹,۴۳۴,۵۹۱** | **۹,۲۸۴,۵۷۹,۲۵۰,۹۲۰** | **۳۱,۳۸۴,۵۰۱,۸۵۵** |

## ۸-سایر دارایی ها

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

۱۴۰۲/۰۸/۳۰

| | مانده در ابتدای سال | مخارج اضافه شده طی سال | استهلاک طی سال | مانده در پایان سال |
|---|---|---|---|---|
| | ریال | ریال | ریال | ریال |
| مخارج برگزاری مجامع | - | ۵۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۰,۸۳۶,۵۲۴ | ۳۹,۱۶۳,۴۷۶ |
| مخارج نرم افزار | ۲,۲۶۲,۱۲۳,۳۷۶ | - | ۱,۳۷۳,۶۹۸,۳۶۸ | ۸۸۸,۴۲۵,۰۰۸ |
| خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری | ۳۰,۴۳۹,۲۵۵ | - | ۲۰,۱۶۴,۳۷۶ | ۱۰,۲۷۴,۸۷۹ |
| مخارج عضویت در کانون ها | ۸۳,۰۱۳,۷۳۶ | - | ۵۰,۴۱۰,۸۴۸ | ۳۲,۶۰۲,۸۸۸ |
| | **۲,۳۷۵,۵۷۶,۳۶۷** | **۵۰,۰۰۰,۰۰۰** | **۱,۴۵۵,۱۱۰,۱۱۶** | **۹۷۰,۴۶۶,۲۵۱** |

## ۹-موجودی نقد

| | ۱۴۰۲/۰۸/۳۰ | ۱۴۰۲/۰۲/۳۱ |
|---|---|---|
| | ریال | ریال |
| سپرده کوتاه مدت شماره ۲۷۹۹۲۸۸۵۷ نزد بانک تجارت شعبه مطهری-مهرداد | ۵,۶۶۶,۲۹۶,۸۱۹ | ۷۵۸,۷۱۱ |
| سپرده کوتاه مدت شماره ۱۲۰-۸۵۰-۵۳۲۴۶۶۰-۱ نزد بانک اقتصاد نوین شعبه ظفر | ۲۲,۳۴۱,۷۰۹ | ۲۲,۲۷۸,۶۶۰ |
| حساب جاری ۱۴۴۰۰۶۳ بانک تجارت شعبه مطهری-مهرداد | ۸۶۵,۹۴۵ | ۸۸۷,۵۴۵ |
| حساب جاری بانک خاورمیانه شعبه مهستان - ۷۰۷۰۷۱۲۶۵-۰۴۰-۱۱-۱۰۰۵ | ۴۹۶,۰۰۰ | ۴۹۶,۰۰۰ |
| سپرده کوتاه مدت شماره ۷۰۷۰۷۱۰۳۱-۸۱۰-۱۰-۱۰۰۵ نزد بانک خاورمیانه شعبه مهستان | ۱,۰۰۳,۵۶۹ | ۲,۹۲۰,۲۲۸ |
| سپرده کوتاه مدت شماره ۸۲۹-۸۲۸-۱۱۶۶۶۶۶۶-۱ نزد بانک سامان شعبه ملاصدرا | ۷,۵۱۴ | ۷,۵۱۴ |
| سپرده کوتاه مدت شماره ۰۵۱۵۱۰۲۷۷۰۰۰۰۰۰۰۲۸ نزد موسسه اعتباری ملل شعبه شیراز جنوبی | ۸۲۶,۳۰۱ | ۱۱۱,۸۶۷,۶۸۵ |
| سپرده کوتاه مدت شماره ۵۵۹۱۷۴۵۰ نزد بانک تجارت شعبه سمیه | ۷۳۳,۸۲۴ | ۱,۶۹۳,۹۳۸ |
| سپرده کوتاه مدت شماره۱-۱۲۰۳۰۷۹۴-۸۱۰۰-۳۴۳ نزد بانک پاسارگاد شعبه گلفام | ۲۱۹,۹۲۰ | ۲۱۹,۹۲۰ |
| | **۵,۶۹۲,۷۹۱,۶۰۱** | **۱۴۱,۱۳۰,۲۰۱** |

## ۱۰- پرداختنی به ارکان صندوق

| | یادداشت | ۱۴۰۲/۰۸/۳۰ | ۱۴۰۲/۰۲/۳۱ |
|---|---|---|---|
| | | ریال | ریال |
| مدیر صندوق-شرکت تامین سرمایه کاردان | | ۱۷۴،۳۰۴،۶۶۵،۰۲۰ | ۱۳۶،۸۹۹،۸۹۱،۱۸۰ |
| متولی فعلی-موسسه حسابرسی هدف نوین نگر | | ۳۵۱،۵۷۷،۶۵۳ | ۲۵۹،۵۰۶،۸۵۰ |
| بازارگردان- شرکت تامین سرمایه کاردان | | ۲۵،۹۴۸،۴۷۰،۵۰۱ | ۲۶،۵۷۵،۶۹۸،۶۴۷ |
| حسابرس فعلی- موسسه حسابرسی آزموده کاران | | ۴۱۲،۳۵۵،۳۱۶ | ۴۳۲،۲۳۸،۱۲۰ |
| بدهی به مدیرصندوق-بابت افتتاح حساب جاری | ۱۰-۱ | - | ۱،۰۲۱،۳۱۴ |
| | | **۲۰۱،۰۱۷،۰۶۸،۴۹۰** | **۱۶۴،۱۶۸،۳۵۶،۱۱۱** |

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

## ۱۱-بدهی به سرمایه گذاران

| | ۱۴۰۲/۰۸/۳۰ | ۱۴۰۲/۰۲/۳۱ |
|---|---|---|
| | **ریال** | **ریال** |
| بدهی بابت در خواست صدور واحد های سرمایه گذاری | ۹۶۷،۳۲۳ | ۵۸،۷۹۹ |
| | **۹۶۷،۳۲۳** | **۵۸،۷۹۹** |

## ۱۲-سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

| | | ۱۴۰۲/۰۸/۳۰ | ۱۴۰۲/۰۲/۳۱ |
|---|---|---|---|
| | | ریال | ریال |
| نرم افزار | | ۴۱۸،۹۲۸،۲۲۴ | ۱،۳۷۱،۷۸۶،۸۱۴ |
| ذخیره کارمزد تصفیه | | ۱،۱۰۲،۱۸۴،۳۷۰ | ۱،۱۰۲،۱۸۴،۳۷۰ |
| سایر حسابهای پرداختنی برای واریزی نامشخص | | ۱،۱۴۸،۱۱۴ | ۱،۱۴۸،۱۱۴ |
| بدهی به مدیرصندوق-بابت پرداخت مخارج | ۱۲-۱ | ۱،۳۷۶،۳۶۹،۸۶۳ | ۳،۴۲۱،۲۲۴،۷۹۸ |
| | | ۲،۸۹۸،۶۳۰،۵۷۱ | ۵،۸۹۶،۳۴۴،۰۹۶ |

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

## ۱۳-تسهیلات مالی دریافتی

صندوق طی دوره مالی مورد گزارش مبلغ ۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال تسهیلات کوتاه مدت دریافت نموده که طی همین دوره تسویه کرده است. خلاصه وضعیت تسهیلات دریافتی به تفکیک اعطاء کنندگان تسهیلات به شرح زیر است:

| | نرخ تسهیلا | تاریخ اخذ تسهیلات | سررسید | مبلغ دریافتی | اقساط پرداخت شده | ۱۴۰۲/۰۸/۳۰ مانده | ۱۴۰۲/۰۸/۳۰ درصد تسهیلات به خالص ارزش دارایی ها | ۱۴۰۲/۰۲/۳۱ مانده |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | ریال | ریال | ریال | | ریال |
| کارگزاری بانک تجارت | ۲۳ | ۱۴۰۲/۰۵/۲۵ | ۱۴۰۲/۰۵/۲۸ | ۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۵,۰۲۸,۳۵۶,۱۶۴ | - | - | ۱۴,۵۳۳,۱۵۲,۱۱۰ |
| | | | | ۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۵,۰۲۸,۳۵۶,۱۶۴ | - | - | **۱۴,۵۳۳,۱۵۲,۱۱۰** |

## ۱۴- خالص دارایی ها

| | ۱۴۰۲/۰۸/۳۰ | | ۱۴۰۲/۰۲/۳۱ | |
|---|---|---|---|---|
| | تعداد | ریال | تعداد | ریال |
| واحدهای سرمایه‌گذاری عادی | ۲۶,۷۴۱,۱۶۳ | ۸,۵۰۲,۰۵۴,۸۱۰,۲۴۷ | ۳۳,۸۹۸,۲۲۵ | ۱۲,۱۸۳,۴۲۶,۵۰۹,۴۶۸,۰۰ |
| واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز | ۲,۰۰۰,۰۰۰ | ۶۳۵,۸۷۸,۰۰۰,۰۰۰ | ۲,۰۰۰,۰۰۰ | ۷۱۸,۸۲۳,۸۶۲,۲۷۸,۰۰ |
| | **۲۸,۷۴۱,۱۶۳** | **۹,۱۳۷,۹۳۲,۸۱۰,۲۴۷** | **۳۵,۸۹۸,۲۲۵** | **۱۲,۹۰۲,۲۵۰,۳۷۱,۷۴۶** |

## ۱۵- زیان فروش اوراق بهادار

| | یادداشت | شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰ | شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰ |
|---|---|---|---|
| | | ریال | ریال |
| زیان حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس | ۱۵-۱ | (۱,۰۱۵,۷۲۹,۱۵۷,۵۶۰) | (۱۴۲,۹۴۱,۲۱۴,۰۲۶) |
| زیان حاصل از فروش حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس | ۱۵-۲ | (۱۱۶,۳۰۷,۷۰۷,۷۸۳) | (۷,۰۴۹,۸۳۱,۲۱۵) |
| | | **(۱,۱۳۲,۰۳۶,۸۶۵,۳۴۳)** | **(۱۴۹,۹۹۱,۰۴۵,۲۴۱)** |

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

| | شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰ | | | | | | شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰ |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | تعداد | بهای فروش | ارزش دفتری | کارمزد | مالیات | سود (زیان) فروش | سود (زیان) فروش |
| | | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال |
| توسعه فن افزار توسن | ۲,۰۰۰,۰۰۰ | ۳۱,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۶,۴۲۳,۹۷۱,۱۹۵ | ۳۰,۱۷۱,۴۶۵ | ۱۵۸,۸۰۰,۰۰۲ | ۵,۱۴۷,۰۵۷,۳۳۸ | - |
| قطعات اتومبیل ایران | ۹,۷۶۱,۳۶۲ | ۶۷,۴۸۱,۶۷۶,۵۴۰ | ۷۸,۲۰۸,۴۵۲,۰۸۲ | ۶۴,۱۰۶,۵۸۵ | ۳۳۷,۴۰۸,۳۹۰ | (۱۱,۱۲۸,۲۹۰,۵۱۷) | - |
| تولیدات پتروشیمی قائد بصیر | ۲,۶۱۷,۶۶۳ | ۷۳,۳۴۳,۱۴۷,۹۵۰ | ۹۲,۲۴۴,۰۱۶,۱۵۶ | ۶۹,۶۷۵,۲۳۲ | ۳۶۶,۷۱۵,۷۳۶ | (۱۹,۳۳۷,۲۵۹,۱۷۴) | (۸,۷۶۳,۳۱۵,۳۰۸) |
| سیمان‌مازندران | ۶,۲۰۹,۴۰۹ | ۱۳۷,۱۴۹,۴۴۰,۵۰۰ | ۱۴۱,۷۸۶,۰۱۰,۶۵۴ | ۱۳۰,۲۹۰,۵۸۳ | ۶۸۵,۷۴۷,۲۰۶ | (۵,۴۵۲,۶۰۷,۹۴۳) | ۱۱,۸۶۲,۴۹۸,۶۸۸ |
| تامین سرمایه نوین | ۲۷,۴۴۰,۰۰۰ | ۶۵,۹۲۲,۴۲۹,۴۹۶ | ۱۰۲,۸۷۲,۶۰۷,۱۷۸ | ۶۲,۶۲۰,۸۶۰ | ۳۲۹,۶۱۲,۱۴۶ | (۳۷,۳۴۲,۴۱۰,۶۸۸) | - |
| **نقل به صفحه بعد** | | **۳۷۵,۶۵۶,۶۹۴,۴۸۶** | **۴۴۱,۵۳۵,۰۵۷,۲۶۵** | **۳۵۶,۸۶۴,۷۲۵** | **۱,۸۷۸,۲۸۳,۴۸۰** | **(۶۸,۱۱۳,۵۱۰,۹۸۴)** | **۳,۰۹۹,۱۸۳,۳۸۰** |

**صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان**
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**
**شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۲**

| | شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰ | | | | | شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰ |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | تعداد | بهای فروش | ارزش دفتری | کارمزد | مالیات | سود (زیان) فروش | سود (زیان) فروش |
| | | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال |
| **نقل از صفحه قبل** | | ۳۷۵,۶۵۶,۶۹۴,۴۸۶ | ۴۴۱,۵۳۵,۰۵۷,۲۶۵ | ۳۵۶,۸۶۴,۷۲۵ | ۱,۸۷۸,۲۸۳,۴۸۰ | (۶۸,۱۱۳,۵۱۰,۹۸۴) | ۳,۰۹۹,۱۸۳,۳۸۰ |
| بین المللی توسعه ص. معادن غدیر | ۸۱۳,۲۲۰ | ۲۱,۵۲۲,۱۶۴,۷۴۰ | ۲۲,۱۶۰,۶۱۶,۸۷۵ | ۲۰,۴۴۵,۹۹۰ | ۱۰۷,۶۱۰,۸۲۵ | (۷۶۶,۵۰۸,۹۵۰) | - |
| فجر انرژی خلیج فارس | ۱۰,۳۵۹,۷۲۷ | ۲۳۷,۹۰۳,۹۵۶,۴۹۰ | ۲۶۰,۹۱۸,۳۲۱,۰۲۴ | ۲۲۶,۰۰۸,۵۰۱ | ۱,۱۸۹,۵۱۹,۷۸۲ | (۲۴,۴۲۹,۸۹۲,۸۱۷) | - |
| قندهکمتان | ۹۲,۰۶۵ | ۹۳۳,۹۳۷,۷۵۰ | ۱,۱۰۳,۶۹۷,۵۹۱ | ۸۸۷,۲۳۹ | ۴,۶۶۹,۶۸۹ | (۱۷۵,۳۱۶,۷۶۹) | - |
| گروه مپنا (سهامی عام) | ۴,۵۱۷,۵۸۴ | ۵۷,۹۳۴,۵۶۱,۰۰۰ | ۶۵,۴۷۴,۴۶۹,۴۰۹ | ۵۵,۰۳۶,۶۶۲ | ۲۸۹,۶۷۲,۸۲۵ | (۷,۸۸۴,۶۱۷,۸۹۶) | - |
| سرمایه گذاری گروه توسعه ملی | ۹۵۲,۲۹۵ | ۱۰,۶۰۸,۰۸۱,۸۶۰ | ۱۲,۳۰۶,۱۷۴,۹۸۶ | ۱۰,۰۷۷,۵۶۵ | ۵۳,۰۴۰,۴۰۸ | (۱,۷۶۱,۲۱۱,۰۹۹) | (۱,۵۶۲,۷۱۲,۹۱۵) |
| سرمایه‌گذاری‌غدیر(هلدینگ | ۱۴,۶۶۹,۶۵۳ | ۲۸۶,۳۹۷,۲۶۴,۷۴۰ | ۳۵۱,۴۳۵,۰۸۱,۳۰۳ | ۲۷۲,۰۷۳,۳۶۹ | ۱,۴۳۱,۹۸۶,۳۲۱ | (۶۶,۷۴۱,۸۷۶,۲۵۳) | |
| سرمایه گذاری صبا تامین | ۱۱۱,۸۷۷,۱۸۵ | ۳۷۲,۷۱۴,۰۲۹,۷۶۴ | ۴۷۵,۶۸۴,۰۶۳,۱۹۱ | ۲۸۵,۰۳۸,۶۹۲ | ۱,۸۶۳,۵۷۰,۱۵۲ | (۱۰۵,۱۱۸,۶۴۲,۲۷۱) | - |
| پالایش نفت تبریز | ۱۶,۴۵۰,۰۰۰ | ۲۱۱,۲۴۴,۹۹۱,۳۷۰ | ۳۲۴,۵۸۹,۶۳۱,۶۲۵ | ۲۰۰,۶۷۷,۹۰۵ | ۱,۰۵۶,۲۲۴,۹۵۱ | (۱۱۴,۶۰۱,۵۴۳,۱۱۱) | - |
| کشاورزی و دامپروری فجر اصفهان | ۶۲۵,۰۰۰ | ۱۳,۶۲۵,۰۰۰,۰۰۰ | ۸,۱۷۶,۰۶۱,۲۵۰ | ۱۲,۹۴۳,۶۰۵ | ۶۸,۱۲۵,۰۰۰ | ۵,۳۶۷,۸۷۰,۱۴۵ | - |
| سومایه گذاری صدرتامین | ۱۱,۹۰۵,۳۴۴ | ۹۹,۳۴۵,۴۱۱,۹۸۱ | ۱۱۱,۴۸۱,۰۵۵,۹۹۴ | ۹۴,۳۷۶,۶۹۳ | ۴۹۶,۷۲۷,۰۶۸ | (۱۲,۷۲۶,۷۴۷,۷۷۴) | - |
| بانک‌اقتصادنوین | ۳۴,۷۱۸,۴۲۸ | ۲۰۰,۶۴۳,۰۹۵,۶۵۰ | ۱۷۴,۸۱۶,۸۸۰,۸۱۷ | ۱۹۰,۶۰۷,۸۳۸ | ۱,۰۰۳,۲۱۵,۴۸۴ | ۲۴,۶۳۲,۳۹۱,۵۱۱ | |
| تولیدی مخازن گازطبیعی آسیاناما | ۴,۵۰۰,۰۰۰ | ۵۷,۰۶۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۴۹,۵۴۴,۹۴۶,۰۰۰ | ۵۴,۲۰۶,۴۶۵ | ۲۸۵,۳۰۰,۰۰۱ | ۷,۱۷۵,۵۴۷,۵۳۴ | - |
| توسعه صنایع و معادن کوثر | ۱,۱۰۰,۰۰۰ | ۳۳,۹۳۵,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۳,۱۲۰,۹۷۴,۸۰۰ | ۳۲,۲۳۷,۹۸۳ | ۱۶۹,۶۷۴,۹۹۵ | ۱۰,۶۱۲,۱۱۲,۲۲۲ | - |
| **نقل به صفحه بعد** | | ۱,۹۷۹,۵۲۴,۱۸۹,۸۳۱ | ۲,۳۲۲,۳۴۷,۰۳۲,۱۳۰ | ۱,۸۱۱,۴۸۳,۲۳۲ | ۹,۸۹۷,۶۲۰,۹۸۱ | (۳۵۴,۵۳۱,۹۴۶,۵۱۲) | ۱,۵۳۶,۴۷۰,۴۶۵ |

**صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان**
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**
**شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۲**

| | شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰ | | | | | شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰ |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | تعداد | بهای فروش | ارزش دفتری | کارمزد | مالیات | سود (زیان) فروش | سود (زیان) فروش |
| | | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال |
| **نقل از صفحه قبل** | | ۱,۹۷۹,۵۲۴,۱۸۹,۸۳۱ | ۲,۳۲۲,۳۴۷,۰۳۲,۱۳۰ | ۱,۸۱۱,۴۸۳,۲۳۲ | ۹,۸۹۷,۶۲۰,۹۸۱ | (۳۵۴,۵۳۱,۹۴۶,۵۱۲) | ۱,۵۳۶,۴۷۰,۴۶۵ |
| همکاران سیستم | ۵۰۱,۸۶۱ | ۷,۷۶۲,۱۴۲,۰۸۰ | ۶,۹۵۱,۶۴۴,۸۷۵ | ۷,۳۷۳,۹۵۰ | ۳۸,۸۱۰,۷۰۷ | ۷۶۴,۳۱۲,۵۴۸ | - |
| پتروشیمی پردیس | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۵۲,۷۰۹,۳۹۶,۴۷۰ | ۱۶۹,۷۴۳,۴۹۹,۵۲۰ | ۱۴۵,۰۷۱,۲۷۸ | ۷۶۳,۵۴۷,۰۳۵ | (۱۷,۹۴۲,۷۲۱,۳۶۳) | - |
| ص. معدنی کیمیای زنجان گستران | ۶,۶۶۶,۶۶۶ | ۳۴,۴۷۱,۷۸۰,۶۱۰ | ۶۲,۹۵۶,۴۹۳,۷۰۵ | ۳۲,۷۴۷,۸۰۴ | ۱۷۲,۳۵۸,۹۰۶ | (۲۸,۶۸۹,۸۱۹,۸۰۵) | - |
| تامین سرمایه لوتوس پارسیان | ۱,۰۰۳,۹۹۸ | ۳,۹۱۱,۸۲۴,۸۱۲ | ۴,۳۰۹,۴۶۸,۵۴۶ | ۳,۷۱۵,۸۰۴ | ۱۹,۵۵۹,۱۲۲ | (۴۲۰,۹۱۸,۶۶۰) | (۸۰۴,۶۱۸,۳۸۳) |
| تامین سرمایه کیمیا | ۷۰,۲۴۷ | ۱۵۴,۱۲۱,۹۱۸ | ۷۰,۳۱۰,۷۷۷ | ۱۴۶,۴۱۳ | ۷۷۰,۶۱۰ | ۸۲,۸۹۴,۱۱۸ | - |
| سرمایه‌گذاری‌صندوق‌بازنشستگی | ۵,۲۲۷,۸۲۱ | ۹۸,۷۲۳,۷۵۱,۴۱۰ | ۱۱۳,۸۰۰,۲۸۳,۱۱۱ | ۹۳,۷۸۷,۳۷۱ | ۴۹۳,۶۱۸,۷۵۷ | (۱۵,۶۶۳,۹۳۷,۸۲۹) | (۳,۸۵۱,۷۳۰,۱۷۴) |
| بورس کالای ایران | ۵۰۸,۰۰۰ | ۱۲,۲۸۰,۹۵۰,۶۷۰ | ۱۲,۰۹۶,۵۰۶,۱۲۰ | ۱۱,۶۶۶,۷۳۶ | ۶۱,۴۰۴,۷۵۵ | ۱۱۱,۳۷۳,۰۵۹ | - |
| سرمایه گذاری توسعه صنایع سیمان | ۷,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۰۰,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۱۳,۶۲۹,۸۵۵,۴۹۸ | ۹۴,۰۱۹,۰۰۰ | ۵۰۰,۵۰۰,۰۰۰ | (۱۴,۱۲۴,۳۷۴,۴۹۸) | - |
| پرتو بار فرابر خلیج فارس | ۱,۸۰۰,۰۰۰ | ۱۰,۲۹۶,۰۰۰,۰۰۰ | ۹,۳۶۸,۴۹۸,۸۷۹ | ۹,۷۸۱,۰۶۹ | ۵۱,۴۸۰,۰۰۱ | ۸۶۶,۲۴۰,۰۵۱ | - |
| تامین سرمایه کیمیا | ۷۰,۲۴۷ | ۷۰,۳۱۰,۷۷۷ | ۶۹,۸۲۹,۰۳۰ | - | - | ۴۸۱,۷۴۷ | - |
| پتروشیمی تندگویان | ۱۲,۰۱۴,۵۷۳ | ۱۸۰,۷۶۵,۹۸۲,۴۸۰ | ۲۲۷,۸۷۴,۰۸۶,۴۲۵ | ۱۷۱,۷۲۶,۷۴۳ | ۹۰۳,۸۲۹,۹۲۵ | (۴۸,۱۸۳,۶۶۰,۶۱۳) | - |
| گروه‌بهمن | ۹,۷۹۱,۱۴۳ | ۲۰,۴۶۲,۷۸۶,۴۹۲ | ۲۴,۴۱۹,۸۱۰,۲۲۷ | ۱۹,۴۳۹,۰۴۷ | ۱۰۲,۳۱۳,۹۳۱ | (۴,۰۷۸,۷۷۶,۷۱۳) | (۲,۵۶۱,۲۸۹,۶۴۸) |
| ملی شیمی کشاورز | ۳,۶۹۲,۳۰۸ | ۳۲,۵۲۰,۰۷۸,۱۳۱ | ۳۲,۴۸۲,۴۹۸,۰۹۱ | ۳۰,۸۹۳,۱۱۱ | ۱۶۲,۶۰۰,۳۸۹ | (۱۵۵,۹۱۳,۴۶۰) | |
| **نقل به صفحه بعد** | | **۲,۶۳۳,۷۵۳,۳۱۵,۶۸۱** | **۳,۱۰۰,۱۱۹,۸۱۶,۹۳۴** | **۲,۴۳۱,۸۵۱,۵۵۸** | **۱۳,۱۶۸,۴۱۵,۱۱۹** | **(۴۸۱,۹۶۶,۷۶۷,۹۳۰)** | **(۵,۶۸۱,۱۶۷,۷۴۰)** |

**صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان**
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**
**شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۲**

| | شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰ | | | | | | شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰ |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | تعداد | بهای فروش | ارزش دفتری | کارمزد | مالیات | سود (زیان) فروش | سود (زیان) فروش |
| | | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال |
| **نقل از صفحه قبل** | | ۲,۶۳۳,۷۵۳,۳۱۵,۶۸۱ | ۳,۱۰۰,۱۱۹,۸۱۶,۹۳۴ | ۲,۴۳۱,۸۵۱,۵۵۸ | ۱۳,۱۶۸,۴۱۵,۱۱۹ | (۴۸۱,۹۶۶,۷۶۷,۹۳۰) | (۵,۶۸۱,۱۶۷,۷۴۰) |
| توسعه صنایع بهشهر(هلدینگ | ۱ | ۱ | ۸,۶۳۸ | - | - | (۸,۶۳۷) | - |
| پالایش نفت بندرعباس | ۱۹,۴۳۷,۰۷۳ | ۱۸۱,۲۳۶,۵۵۴,۳۳۰ | ۲۷۰,۶۹۳,۱۲۸,۰۴۳ | ۱۷۲,۱۷۰,۳۰۲ | ۹۰۶,۱۸۲,۷۷۹ | (۹۰,۵۳۴,۹۲۶,۷۹۴) | - |
| فولاد شاهرود | ۷,۴۶۵ | ۳۵,۵۳۳,۴۰۰ | ۱۹,۱۲۰,۲۷۹ | ۳۳,۷۵۶ | ۱۷۷,۶۶۷ | ۱۶,۲۰۱,۶۹۸ | - |
| سیمان فارس و خوزستان | ۲,۸۴۶,۱۵۷ | ۹۰,۴۷۹,۸۰۳,۴۰۰ | ۱۰۲,۸۴۲,۲۳۲,۹۹۸ | ۸۵,۹۵۵,۲۷۱ | ۴۵۲,۳۹۹,۰۲۱ | (۱۲,۹۰۰,۷۸۳,۸۹۰) | - |
| گسترش نفت و گاز پارسیان | ۸,۷۰۰,۰۰۰ | ۲۸۵,۶۴۷,۸۸۲,۴۲۰ | ۳۴۱,۰۸۶,۳۸۸,۴۰۰ | ۲۷۱,۳۶۴,۱۰۱ | ۱,۴۲۸,۲۳۹,۴۲۸ | (۵۷,۱۳۸,۱۰۹,۵۰۹) | - |
| شرکت ارتباطات سیار ایران | ۱ | ۱ | ۶,۶۰۹ | - | - | (۶,۶۰۸) | - |
| پالایش نفت اصفهان | ۲۲,۴۲۱,۷۷۶ | ۱۷۹,۵۲۷,۷۸۴,۱۲۰ | ۲۱۵,۳۰۵,۶۱۹,۷۴۰ | ۱۷۰,۵۵۰,۰۲۸ | ۸۹۷,۶۳۸,۹۲۴ | (۳۶,۸۴۶,۰۲۴,۵۷۲) | - |
| صنایع پتروشیمی خلیج فارس | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۲۹,۷۸۹,۴۹۰,۴۹۰ | ۱۳۴,۶۹۳,۷۷۵,۰۰۰ | ۱۲۳,۲۹۸,۶۲۲ | ۶۴۸,۹۴۷,۴۴۷ | (۵,۶۷۶,۵۳۰,۵۷۹) | (۷,۷۴۵,۰۷۴,۲۵۱) |
| پخش رازی | ۱,۴۹۹,۴۷۲ | ۴۱,۲۹۵,۸۲۱,۷۰۰ | ۴۱,۲۸۸,۲۳۸,۹۲۲ | ۳۹,۲۳۰,۱۳۴ | ۲۰۶,۴۷۹,۱۰۴ | (۲۳۸,۱۲۶,۴۶۰) | - |
| فولاد مبارکه اصفهان | ۲۴,۹۸۶,۹۷۴ | ۱۳۷,۷۶۷,۱۷۳,۵۶۱ | ۱۶۱,۷۴۶,۳۷۹,۸۶۶ | ۱۳۰,۸۷۶,۸۷۳ | ۶۸۸,۸۳۵,۸۷۵ | (۲۴,۷۹۸,۹۱۹,۰۵۳) | - |
| س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین | ۲۸,۰۳۷,۸۴۳ | ۴۹۸,۶۷۲,۶۴۴,۸۳۰ | ۵۵۶,۸۶۲,۹۳۵,۱۸۱ | ۴۷۳,۰۱۱,۰۴۶ | ۲,۴۹۳,۳۶۳,۲۲۶ | (۶۱,۱۵۶,۶۶۴,۶۲۳) | - |
| م .صنایع و معادن احیاء سپاهان | ۵,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۰۱,۵۸۴,۸۸۲,۴۵۰ | ۱۰۹,۳۴۵,۵۰۰,۰۰۰ | ۹۶,۵۰۵,۴۸۴ | ۵۰۷,۹۲۴,۴۱۲ | (۸,۳۶۵,۰۴۷,۴۴۶) | - |
| معدنی املاح ایران | ۴۹۷,۳۴۸ | ۹,۳۵۳,۷۶۵,۴۰۰ | ۹,۷۴۴,۴۰۲,۸۲۵ | ۸,۸۸۶,۰۳۴ | ۴۶,۷۶۸,۸۲۷ | (۴۴۶,۲۹۲,۲۸۶) | |
| **نقل به صفحه بعد** | | **۴,۲۸۹,۱۴۴,۶۵۱,۷۸۴** | **۵,۰۴۳,۷۴۷,۵۵۳,۴۳۵** | **۴,۰۰۳,۷۳۳,۲۰۹** | **۲۱,۴۴۵,۳۷۱,۸۲۹** | **(۷۸۰,۰۵۲,۰۰۶,۶۸۹)** | **(۱۳,۴۲۶,۲۴۱,۹۹۱)** |

**صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان**
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**
**شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۲**

| | شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰ | | | | | شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰ |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | تعداد | بهای فروش | ارزش دفتری | کارمزد | مالیات | سود (زیان) فروش | سود (زیان) فروش |
| | | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال |
| **نقل از صفحه قبل** | | ۴,۲۸۹,۱۴۴,۶۵۱,۷۸۴ | ۵,۰۴۳,۷۴۷,۵۵۳,۴۳۵ | ۴,۰۰۳,۷۳۳,۲۰۹ | ۲۱,۴۴۵,۳۷۱,۸۲۹ | (۷۸۰,۰۵۲,۰۰۶,۶۸۹) | (۱۳,۴۲۶,۲۴۱,۹۹۱) |
| کارخانجات‌تولیدی‌شیشه‌رازی | ۵۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۸۸,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۸۰,۰۷۴,۲۴۰,۰۰۰ | ۸۴,۱۷۰,۰۰۰ | ۴۴۳,۰۰۰,۰۰۰ | ۷,۹۹۸,۵۹۰,۰۰۰ | - |
| بیمه البرز | ۲۰,۰۹۸,۰۸۱ | ۶۷,۴۳۷,۴۶۲,۳۹۴ | ۶۵,۰۰۲,۵۵۲,۹۷۲ | ۶۴,۰۶۴,۶۰۶ | ۳۳۷,۱۸۷,۳۰۷ | ۲,۰۳۳,۶۵۷,۵۰۹ | - |
| صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز | ۲۹۳,۷۲۷ | ۳,۰۵۰,۳۴۲,۸۹۰ | ۳,۲۸۱,۸۴۷,۵۸۹ | ۲,۸۹۷,۷۶۹ | ۱۵,۲۵۱,۷۱۴ | (۲۴۹,۶۵۴,۱۸۲) | - |
| سرمایه گذاری دارویی تامین | ۱۵۹,۵۶۵ | ۴,۶۶۳,۵۸۸,۶۲۰ | ۵,۱۷۸,۰۵۲,۴۹۶ | ۴,۴۳۰,۳۱۷ | ۲۳,۳۱۷,۹۴۰ | (۵۴۲,۲۱۲,۱۳۳) | - |
| بانک سامان | ۴۸,۹۳۲,۰۰۴ | ۱۵۲,۵۰۹,۰۹۳,۳۹۸ | ۱۷۴,۶۲۰,۶۸۲,۲۸۸ | ۱۰۸,۳۲۱,۹۴۱ | ۵۷۰,۱۲۴,۰۸۹ | (۲۲,۷۹۰,۰۳۴,۹۲۰) | - |
| کویر تایر | ۶,۴۸۶,۱۱۳ | ۴۲,۳۰۸,۶۳۴,۴۲۰ | ۴۱,۳۹۳,۰۸۲,۳۹۱ | ۴۰,۱۹۲,۱۶۳ | ۲۱۱,۵۴۳,۱۷۰ | ۶۶۳,۸۱۶,۶۹۶ | |
| نفت بهران | ۳,۱۲۲,۹۷۰ | ۷۲,۷۳۸,۱۰۹,۵۵۰ | ۸۶,۹۲۲,۳۶۱,۶۸۱ | ۶۹,۰۹۹,۷۱۵ | ۳۶۳,۶۹۰,۵۴۷ | (۱۴,۶۱۷,۰۴۲,۳۹۳) | - |
| بانک تجارت | ۱۴۵,۷۶۹,۷۹۲ | ۳۹۰,۸۵۴,۶۲۲,۹۲۵ | ۳۹۵,۵۸۳,۷۲۰,۵۴۳ | ۲۱۴,۱۸۱,۴۷۲ | ۱,۹۵۴,۲۷۳,۱۱۵ | (۶,۸۹۷,۵۵۲,۲۰۵) | - |
| پمپ سازی ایران | ۲,۴۰۹,۴۴۳ | ۳۶,۳۸۹,۲۴۹,۲۵۰ | ۴۳,۱۱۱,۹۲۲,۶۵۸ | ۳۴,۵۶۹,۱۲۵ | ۱۸۱,۹۴۶,۲۵۰ | (۶,۹۳۹,۱۸۸,۷۸۳) | - |
| تولید برق عسلویه مپنا | ۱ | ۱ | ۱۰,۵۵۶ | - | - | (۱۰,۵۵۵) | ۱,۹۴۳,۰۷۴,۰۹۵ |
| ملی صنایع مس ایران | ۵۷,۴۰۷,۲۲۸ | ۳۹۹,۰۳۵,۷۴۱,۷۱۰ | ۴۵۱,۹۵۹,۹۸۶,۵۷۸ | ۳۷۹,۰۸۱,۰۱۵ | ۱,۹۹۵,۱۷۸,۶۹۸ | (۵۵,۲۹۸,۵۰۴,۵۸۱) | (۱,۱۳۳,۲۱۶,۸۹۳) |
| فولاد خوزستان | ۱۲۸,۰۱۸,۸۴۷ | ۴۲۳,۲۰۰,۶۶۸,۶۸۶ | ۵۵۹,۸۰۴,۱۳۶,۲۵۰ | ۳۱۹,۵۴۱,۵۲۶ | ۲,۱۱۶,۰۰۳,۳۳۷ | (۱۳۹,۰۳۹,۰۱۲,۴۲۷) | - |
| سرمایه گذاری سبحان | ۱ | ۱ | ۲,۸۹۸ | - | - | (۲,۸۹۷) | - |
| صنعتی و معدنی شمال شرق شاهرود | - | - | - | - | - | - | (۵,۶۴۲,۷۹۵,۰۵۴) |
| گ.س.وت.ص.پتروشیمی خلیج فارس | - | - | - | - | - | - | (۱۳,۲۱۰,۷۰۷,۰۰۱) |
| پیشگامان فن آوری و دانش آرامیس | - | - | - | - | - | - | (۱,۳۸۳,۷۳۲,۱۵۷) |
| تامین سرمایه خلیج فارس | - | - | - | - | - | - | ۱۰۴,۷۲۳,۵۰۵ |
| **نقل به صفحه بعد** | | **۵,۹۶۹,۹۳۲,۱۶۵,۶۲۹** | **۶,۹۵۰,۶۸۰,۱۵۲,۳۳۵** | **۵,۳۲۴,۲۸۲,۸۵۸** | **۲۹,۶۵۶,۸۸۷,۹۹۶** | **(۱,۰۱۵,۷۲۹,۱۵۷,۵۶۰)** | **(۳۲,۷۴۸,۸۹۵,۴۹۶)** |

**صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان**
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**
**شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۲**

| | شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰ | | | | | شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰ |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | تعداد | بهای فروش | ارزش دفتری | کارمزد | مالیات | سود (زیان) فروش | سود (زیان) فروش |
| | | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال |
| نقل از صفحه قبل | | ۵,۹۶۹,۹۳۲,۱۶۵,۶۲۹ | ۶,۹۵۰,۶۸۰,۱۵۲,۳۳۵ | ۵,۳۲۴,۲۸۲,۸۵۸ | ۲۹,۶۵۶,۸۸۷,۹۹۶ | (۱,۰۱۵,۷۲۹,۱۵۷,۵۶۰) | (۳۲,۷۴۸,۸۹۵,۴۹۶) |
| تولید و توسعه سرب روی ایرانیان | - | - | - | - | - | - | ۸,۲۱۸,۱۲۹,۲۸۵ |
| تامین سرمایه خلیج فارس | - | - | - | - | - | - | ۱۵۱,۴۴۶ |
| کیمیدارو | - | - | - | - | - | - | (۲۹۷,۵۶۵,۹۵۲) |
| مس شهیدباهنر | - | - | - | - | - | - | (۲۱,۶۷۰,۰۹۶,۴۶۰) |
| ملی کشت و صنعت و دامپروری پارس | - | - | - | - | - | - | ۵۳۸,۱۱۱,۸۷۶ |
| سیمان‌سپاهان | - | - | - | - | - | - | (۹,۹۹۳,۹۷۱,۲۴۱) |
| معدنی‌وصنعتی‌چادرملو | - | - | - | - | - | - | (۱۴,۰۶۲,۶۳۷,۵۲۸) |
| آهن و فولاد غدیر ایرانیان | - | - | - | - | - | - | (۹۶۳,۹۴۱,۲۷۷) |
| پلی پروپیلن جم - جم پیلن | - | - | - | - | - | - | ۹۵,۴۵۱,۸۰۰ |
| داده گسترعصرنوین-های وب | - | - | - | - | - | - | ۸۵۹,۰۴۱,۸۱۴ |
| مخابرات ایران | - | - | - | - | - | - | (۶۵۱,۴۰۴,۴۶۶) |
| توسعه‌معادن‌وفلزات | - | - | - | - | - | - | (۵۰,۰۴۱,۷۶۷,۸۱۹) |
| پلیمر آریا ساسول | - | - | - | - | - | - | (۵,۱۴۱,۵۷۱,۲۳۰) |
| پارس مینو | - | - | - | - | - | - | ۱۷۲,۹۹۵,۶۳۲ |
| سرمایه‌گذاری ملی‌ایران | - | - | - | - | - | - | (۱۲,۴۷۹,۲۹۱,۲۸۸) |
| نفت سپاهان | - | - | - | - | - | - | ۴۲۰,۶۰۸,۸۴۹ |
| تامین سرمایه بانک ملت | - | - | - | - | - | - | (۸,۰۶۶,۸۰۱,۹۸۴) |
| حمل و نقل گهرترابر سیرجان | - | - | - | - | - | - | ۲,۷۸۲,۷۹۴,۲۹۳ |
| ایران‌یاساتایرورابر | - | - | - | - | - | - | ۸۹,۴۴۵,۷۲۰ |
| | | ۵,۹۶۹,۹۳۲,۱۶۵,۶۲۹ | ۶,۹۵۰,۶۸۰,۱۵۲,۳۳۵ | ۵,۳۲۴,۲۸۲,۸۵۸ | ۲۹,۶۵۶,۸۸۷,۹۹۶ | (۱,۰۱۵,۷۲۹,۱۵۷,۵۶۰) | (۱۴۲,۹۴۱,۲۱۴,۰۲۶) |

۲-۱۵-زیان حاصل از فروش حق تقدم سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

| | شش ماهه منتهی به۱۴۰۲/۰۸/۳۰ | | | | | | شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰ |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | تعداد | بهای فروش | ارزش دفتری | کارمزد | مالیات | سود (زیان) فروش | سود (زیان) فروش |
| ح . سرمایه‌گذاری ملی‌ایران | - | - | - | - | - | - | (۷,۰۴۹,۸۳۱,۲۱۵) |
| ح . سرمایه گذاری صبا تامین | ۲۸,۱۶۰,۵۷۰ | ۸۳,۷۷۷,۶۹۵,۷۵۰ | ۸۳,۷۷۷,۶۹۵,۷۵۰ | - | - | - | - |
| ح . تامین سرمایه لوتوس پارسیان | ۴۶۰,۱۶۵ | ۱,۲۳۸,۶۸۵,۰۵۱ | ۱,۵۱۷,۷۴۳,۵۴۲ | ۱,۱۷۶,۵۹۲ | ۶,۱۹۳,۴۲۷ | (۲۸۶,۴۲۸,۵۱۰) | - |
| ح . بیمه کوثر | ۳۵,۱۰۰,۰۰۰ | ۶۶,۳۵۸,۸۵۴,۲۸۹ | ۶۶,۳۵۸,۸۵۴,۲۸۹ | - | - | - | - |
| ح . فولاد شاهرود | ۷,۴۶۵ | ۱۹,۱۲۰,۲۷۹ | ۱۸,۹۸۹,۲۷۲ | - | - | ۱۳۱,۰۰۷ | - |
| ح . سرمایه گذاری صدرتامین | ۳۱,۶۲۵,۶۲۷ | ۱۵۴,۴۲۶,۴۷۳,۳۶۰ | ۲۶۴,۸۷۰,۷۶۵,۰۷۲ | ۱,۸۱۲,۶۵۴ | ۹,۵۴۰,۳۷۴ | (۱۱۰,۴۵۵,۶۴۴,۷۴۰) | - |
| ح . تولیدی‌شیشه‌رازی | ۵۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۸۰,۰۷۴,۲۴۰,۰۰۰ | ۷۹,۵۲۴,۰۰۰,۰۰۰ | - | - | ۵۵۰,۲۴۰,۰۰۰ | - |
| ح . تامین سرمایه نوین | ۱۱,۱۹۹,۹۹۹ | ۱۳,۴۰۶,۹۶۲,۹۴۹ | ۱۹,۴۴۳,۱۹۸,۲۶۴ | ۱۲,۷۳۵,۳۹۴ | ۶۷,۰۳۴,۸۳۱ | (۶,۱۱۶,۰۰۵,۵۴۰) | - |
| | | ۳۹۹,۳۰۲,۰۳۱,۶۷۸ | ۵۱۵,۵۱۱,۲۴۶,۱۸۹ | ۱۵,۷۲۴,۶۴۰ | ۸۲,۷۶۸,۶۳۲ | (۱۱۶,۳۰۷,۷۰۷,۷۸۳) | (۷,۰۴۹,۸۳۱,۲۱۵) |

# صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان
## یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
## شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۲

### ۱۶-زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

| | یادداشت | شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰ | شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰ |
|---|---|---|---|
| | | ریال | ریال |
| زیان تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس | ۱۶-۱ | (۱,۱۵۴,۴۰۰,۶۳۴,۳۹۸) | (۵۳۲,۸۶۴,۷۱۶,۲۲۳) |
| زیان تحقق نیافته نگهداری حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس | ۱۶-۲ | - | ۷۲۸,۲۷۶,۵۵۵ |
| | | (۱,۱۵۴,۴۰۰,۶۳۴,۳۹۸) | (۵۳۲,۱۳۶,۴۳۹,۶۶۸) |

۱۱،۵۶۷

### ۱-۱۶ سود تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

| | شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰ | | | | | | شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰ |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | تعداد | ارزش بازار | ارزش دفتری | کارمزد | مالیات | سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری | سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری |
| | | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال |
| سرمایه گذاری سیمان تامین | ۵,۰۰۰,۰۰۰ | ۸۱,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۹۲,۰۸۵,۳۷۶,۰۰۰ | ۷۷,۱۸۷,۵۰۰ | ۴۰۶,۲۵۰,۰۰۰ | (۱۱,۳۱۸,۸۱۳,۵۰۰) | - |
| سرمایه‌گذاری‌صندوق‌بازنشستگی | ۳۸,۵۰۲,۲۱۵ | ۵۸۹,۰۸۳,۸۸۹,۵۰۰ | ۷۹۰,۵۱۹,۸۶۲,۷۳۷ | ۵۵۹,۶۲۹,۶۹۵ | ۲,۹۴۵,۴۱۹,۴۴۸ | (۲۰۴,۹۴۱,۰۲۲,۳۸۰) | (۲۲,۶۰۰,۶۴۸,۳۵۰) |
| سرمایه گذاری توسعه صنایع سیمان | ۱۴,۹۴۰,۸۸۷ | ۲۲۴,۱۱۳,۳۰۵,۰۰۰ | ۲۴۲,۵۳۲,۹۷۵,۸۳۷ | ۲۱۲,۹۰۷,۶۴۰ | ۱,۱۲۰,۵۶۶,۵۲۵ | (۱۹,۷۵۳,۱۴۵,۰۰۲) | - |
| پرتو بار فرابر خلیج فارس | ۱,۸۰۰,۰۰۰ | ۸,۹۴۶,۰۰۰,۰۰۰ | ۹,۳۶۸,۴۹۸,۸۸۱ | ۸,۴۹۸,۷۰۰ | ۴۴,۷۳۰,۰۰۰ | (۴۷۵,۷۲۷,۵۸۱) | - |
| سرمایه‌گذاری‌توسعه‌آذربایجان | ۴,۰۶۷,۸۷۱ | ۳۲,۹۹۰,۴۳۳,۸۱۰ | ۵۱,۶۳۷,۶۲۹,۷۲۹ | ۳۱,۳۴۰,۹۱۲ | ۱۶۴,۹۵۲,۱۶۹ | (۱۸,۸۴۳,۴۸۹,۰۰۰) | - |
| بین المللی توسعه ص. معادن غدیر | ۱۴,۵۱۶,۴۸۶ | ۱۹۸,۴۴۰,۳۶۳,۶۲۰ | ۱۹۰,۷۵۳,۲۰۱,۰۰۴ | ۱۸۸,۵۱۸,۳۴۵ | ۹۹۲,۲۰۱,۸۱۸ | ۶,۵۰۶,۴۴۲,۴۵۲ | - |
| مبین انرژی خلیج فارس | ۹,۴۸۷,۳۸۱ | ۲۲۱,۰۵۵,۹۷۷,۳۰۰ | ۳۶۳,۶۰۹,۲۱۹,۷۴۸ | ۲۱۰,۰۰۳,۱۷۸ | ۱,۱۰۵,۲۷۹,۸۸۶ | (۱۴۳,۸۶۸,۵۲۵,۵۱۳) | ۲,۸۰۴,۲۱۵,۰۵۰ |
| قندهکمتان | ۴,۵۰۰,۰۰۰ | ۵۰,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۵۳,۹۴۷,۰۹۳,۵۰۰ | ۴۷,۸۸۰,۰۰۰ | ۲۵۲,۰۰۰,۰۰۰ | (۳,۸۴۶,۹۷۳,۵۰۰) | - |
| گروه مپنا (سهامی عام) | ۴,۲۷۱,۰۰۰ | ۴۶,۹۳۸,۲۹۰,۰۰۰ | ۶۱,۹۰۰,۶۶۶,۸۶۰ | ۴۴,۵۹۱,۳۷۶ | ۲۳۴,۶۹۱,۴۵۰ | (۱۵,۲۴۱,۶۵۹,۶۸۶) | (۷,۴۵۲,۵۹۱,۳۰۲) |
| سرمایه گذاری گروه توسعه ملی | ۲۰,۸۶۶,۱۳۴ | ۲۱۳,۰۴۲,۲۲۸,۱۴۰ | ۲۶۲,۸۴۶,۶۰۰,۶۱۹ | ۲۰۲,۳۹۱,۰۶۷ | ۱,۰۶۵,۲۱۶,۱۴۱ | (۵۱,۰۷۰,۹۷۹,۶۸۶) | (۱۵,۶۲۷,۴۶۱,۱۷۴) |
| **نقل به صفحه بعد** | | **۱,۶۶۶,۲۶۱,۴۸۷,۳۷۰** | **۲,۱۱۹,۲۰۱,۱۲۴,۹۱۵** | **۱,۵۸۲,۹۴۸,۴۱۳** | **۸,۳۳۱,۳۰۷,۴۳۷** | **(۴۶۲,۸۵۳,۸۹۳,۳۹۶)** | **(۴۲,۸۷۶,۴۸۵,۷۷۶)** |

# صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان
## یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
## شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۲

| | شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰ | | | | | | شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰ |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | تعداد | ارزش بازار | ارزش دفتری | کارمزد | مالیات | سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری | سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری |
| | | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال |
| **نقل از صفحه قبل** | | ۱,۶۶۶,۲۶۱,۴۸۷,۳۷۰ | ۲,۱۱۹,۲۰۱,۱۲۴,۹۱۵ | ۱,۵۸۲,۹۴۸,۴۱۳ | ۸,۳۳۱,۳۰۷,۴۳۷ | (۴۶۲,۸۵۳,۸۹۳,۳۹۶) | (۴۲,۸۷۶,۴۸۵,۷۷۶) |
| سرمایه گذاری صبا تامین | ۴۵,۵۶۰,۵۷۰ | ۱۳۸,۵۴۹,۶۹۳,۳۷۰ | ۱۷۷,۶۹۱,۰۴۷,۳۰۷ | ۱۳۱,۶۲۲,۲۰۹ | ۶۹۲,۷۴۸,۴۶۷ | (۳۹,۹۶۵,۷۲۴,۶۱۳) | - |
| پالایش نفت تبریز | ۳۲,۵۶۹,۸۳۷ | ۳۸۴,۶۴۹,۷۷۴,۹۷۰ | ۳۹۶,۹۳۷,۳۴۷,۲۲۹ | ۳۶۵,۴۱۷,۲۸۶ | ۱,۹۲۳,۲۴۸,۸۷۵ | (۱۴,۵۷۶,۲۳۸,۴۲۰) | (۴۰,۹۷۰,۲۶۷,۷۷۵) |
| پویا زرکان آق دره | ۳,۱۷۱,۸۶۱ | ۱۳۸,۱۳۴,۵۴۶,۵۵۰ | ۱۳۹,۰۴۶,۷۸۹,۶۳۲ | ۱۳۱,۲۲۷,۸۱۹ | ۶۹۰,۶۷۲,۷۳۳ | (۱,۷۳۴,۱۴۳,۶۳۴) | - |
| توسعه معادن کرومیت کاوندگان | ۸۸۵,۰۰۰ | ۶,۱۰۶,۵۰۰,۰۰۰ | ۳,۵۷۶,۹۹۴,۹۶۳ | ۵,۸۰۱,۱۷۵ | ۳۰,۵۳۲,۵۰۰ | ۲,۴۹۳,۱۷۱,۳۶۲ | - |
| صنایع مس افق کرمان | ۷,۶۷۱,۰۲۷ | ۳۴,۹۰۳,۱۷۲,۸۵۰ | ۴۲,۸۴۱,۵۲۴,۰۸۶ | ۳۳,۱۵۸,۰۱۴ | ۱۷۴,۵۱۵,۸۶۴ | (۸,۱۴۶,۰۲۵,۱۱۴) | - |
| بیمه البرز | ۲۵,۷۲۳,۴۴۶ | ۷۶,۵۰۱,۵۲۸,۴۰۴ | ۸۳,۱۹۶,۴۸۳,۷۵۹ | ۷۲,۶۷۶,۴۵۲ | ۳۸۲,۵۰۷,۶۴۲ | (۷,۱۵۰,۱۳۹,۴۴۹) | (۱۴,۰۹۰,۸۶۶,۱۹۴) |
| پتروشیمی شازند | ۳,۸۵۰,۰۰۰ | ۱۱۵,۳۰۷,۵۰۰,۰۰۰ | ۱۷۲,۸۵۲,۶۷۲,۵۷۹ | ۱۰۹,۵۴۲,۱۲۵ | ۵۷۶,۵۳۷,۵۰۰ | (۵۸,۲۳۱,۲۵۲,۲۰۴) | - |
| داروسازی سینا | ۳,۳۳۳,۲۸۶ | ۴۹,۹۹۹,۲۹۰,۰۰۰ | ۵۶,۴۶۱,۲۳۸,۲۳۹ | ۴۷,۴۹۹,۳۲۶ | ۲۴۹,۹۹۶,۴۵۰ | (۶,۷۵۹,۴۴۴,۰۱۴) | (۱,۱۹۴,۱۴۹,۰۱۳) |
| کاشی الوند | ۲,۲۰۹,۳۹۶ | ۹۸,۴۲۸,۵۹۱,۸۰۰ | ۱۰۴,۹۵۸,۷۹۱,۹۸۲ | ۹۳,۵۰۷,۱۶۲ | ۴۹۲,۱۴۲,۹۵۹ | (۷,۱۱۵,۸۵۰,۳۰۳) | - |
| شرکت ارتباطات سیار ایران | ۲,۷۰۸,۴۷۴ | ۱۲,۷۱۰,۸۶۸,۴۸۲ | ۱۷,۹۰۴,۱۸۴,۵۵۶ | ۱۲,۰۷۵,۳۲۵ | ۶۳,۵۵۴,۳۴۲ | (۵,۲۶۸,۹۴۵,۷۴۱) | (۴,۴۶۱,۲۹۶,۴۰۰) |
| سیمان صوفیان | ۴,۱۷۴,۹۶۰ | ۱۲۳,۷۴۵,۸۱۴,۴۰۰ | ۱۲۱,۱۶۹,۱۸۰,۴۰۳ | ۱۱۷,۵۵۸,۵۲۴ | ۶۱۸,۷۲۹,۰۷۲ | ۱,۸۴۰,۳۴۶,۴۰۱ | - |
| بیمه کوثر | ۳۵,۱۰۰,۰۰۰ | ۱۱۶,۱۸۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۰۱,۴۵۸,۸۵۴,۲۸۹ | ۱۱۰,۳۷۱,۹۵۰ | ۵۸۰,۹۰۵,۰۰۰ | ۱۴,۰۳۰,۸۶۸,۷۶۱ | - |
| ملی صنایع مس ایران | ۶۷,۰۰۰,۰۰۰ | ۴۶۲,۹۷۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۵۲۷,۴۸۲,۶۹۲,۹۶۹ | ۴۳۹,۸۲۱,۵۰۰ | ۲,۳۱۴,۸۵۰,۰۰۰ | (۶۷,۲۶۷,۳۶۴,۴۶۹) | (۲۴,۸۱۱,۴۸۷,۹۹۶) |
| سرمایه‌گذاری‌غدیر(هلدینگ | ۱۳,۵۷۰,۰۰۰ | ۲۷۹,۶۷۷,۷۰۰,۰۰۰ | ۲۹۱,۷۲۶,۱۳۷,۹۹۷ | ۲۶۵,۶۹۳,۸۱۵ | ۱,۳۹۸,۳۸۸,۵۰۰ | (۱۳,۷۱۲,۵۲۰,۳۱۲) | ۵۲,۶۷۹,۷۴۰,۱۸۲ |
| پتروشیمی نوری | ۱,۵۰۰,۰۰۰ | ۲۱۵,۴۱۵,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۲۳,۹۹۳,۲۳۷,۷۶۲ | ۲۰۴,۶۴۴,۲۵۰ | ۱,۰۷۷,۰۷۵,۰۰۰ | (۹,۸۵۹,۹۵۷,۰۱۲) | - |
| تامین سرمایه کاردان | ۴,۰۰۰,۴۱۴ | ۲۸,۴۸۲,۹۴۷,۶۸۰ | ۳۱,۰۵۱,۵۱۵,۶۵۲ | ۲۷,۰۵۸,۸۰۰ | ۱۴۲,۴۱۴,۷۳۸ | (۲,۷۳۸,۰۴۱,۵۱۱) | - |
| تولیدات پتروشیمی قائد بصیر | ۹,۵۰۰,۰۰۰ | ۲۷۱,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۳۱۹,۷۳۱,۲۰۴,۶۷۱ | ۲۵۸,۱۱۵,۰۰۰ | ۱,۳۵۸,۵۰۰,۰۰۰ | (۴۹,۶۴۷,۸۱۹,۶۷۱) | ۸,۳۱۷,۶۳۱,۷۶۵ |
| تامین سرمایه نوین | ۴,۴۸۰,۰۰۰ | ۱۰,۰۳۵,۲۰۰,۰۰۰ | ۱۶,۷۹۵,۵۲۷,۷۵۸ | ۹,۵۳۳,۴۴۰ | ۵۰,۱۷۶,۰۰۰ | (۶,۸۲۰,۰۳۷,۱۹۸) | (۹,۱۴۲,۳۰۵,۸۱۵) |
| **نقل به صفحه بعد** | | **۴,۲۲۹,۷۶۰,۶۱۵,۸۷۶** | **۴,۹۴۸,۰۷۶,۵۵۰,۷۴۸** | **۴,۰۱۸,۲۷۲,۵۸۵** | **۲۱,۱۴۸,۸۰۳,۰۷۹** | **(۷۴۳,۴۸۳,۰۱۰,۵۳۷)** | **(۷۶,۵۴۹,۴۸۷,۰۲۲)** |

# صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان
## یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
## شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۲

| | شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰ | | | | | | شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰ |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | تعداد | ارزش بازار | ارزش دفتری | کارمزد | مالیات | سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری | سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری |
| | | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال |
| **نقل از صفحه قبل** | | ۴,۲۲۹,۷۶۰,۶۱۵,۸۷۶ | ۴,۹۴۸,۰۷۶,۵۵۰,۷۴۸ | ۴,۰۱۸,۲۷۲,۵۸۵ | ۲۱,۱۴۸,۸۰۳,۰۷۹ | (۷۴۳,۴۸۳,۰۱۰,۵۳۷) | (۷۶,۵۴۹,۴۸۷,۰۲۲) |
| بین‌المللی‌توسعه‌ساختمان | ۱۱,۱۶۲,۵۲۳ | ۴۵,۵۸۷,۷۴۳,۹۳۲ | ۵۳,۳۲۶,۲۶۳,۹۹۳ | ۴۳,۳۰۸,۳۵۷ | ۲۲۷,۹۳۸,۷۲۰ | (۸,۰۰۹,۷۶۷,۱۳۷) | - |
| بانک سامان | ۱۴,۱۹۲,۰۰۳ | ۴۴,۵۶۲,۸۸۹,۴۲۰ | ۳۸,۴۸۴,۲۷۵,۷۱۵ | ۴۲,۳۳۴,۷۴۵ | ۲۲۲,۸۱۴,۴۴۷ | ۵,۸۱۳,۴۶۴,۵۱۳ | - |
| کارخانجات‌داروپخش | ۱,۲۵۰,۰۰۰ | ۳۵,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۳۷,۳۸۹,۰۶۳,۹۹۳ | ۳۳,۸۲۰,۰۰۰ | ۱۷۸,۰۰۰,۰۰۰ | (۲,۰۰۰,۸۸۳,۹۹۳) | - |
| ملی شیمی کشاورز | ۶,۹۹۹,۹۹۹ | ۵۵,۵۷۹,۹۹۲,۰۶۰ | ۵۲,۳۳۷,۴۷۱,۸۴۰ | ۵۲,۸۰۰,۹۹۲ | ۲۷۷,۸۹۹,۹۶۰ | ۲,۹۱۱,۸۱۹,۲۶۷ | - |
| معدنی املاح ایران | ۹,۶۸۳,۰۸۰ | ۱۹۱,۷۲۴,۹۸۴,۰۰۰ | ۱۸۹,۷۱۷,۹۲۸,۴۵۱ | ۱۸۲,۱۳۸,۷۳۵ | ۹۵۸,۶۲۴,۹۲۰ | ۸۶۶,۲۹۱,۸۹۴ | (۳,۳۹۷,۴۱۲,۹۲۵) |
| صنعتی زر ماکارون | ۲۲,۹۴۸,۹۹۷ | ۷۳,۶۶۶,۲۸۰,۳۷۰ | ۹۸,۴۴۶,۵۰۷,۲۵۲ | ۶۹,۹۸۲,۹۶۶ | ۳۶۸,۳۳۱,۴۰۲ | (۲۵,۲۱۸,۵۴۱,۲۵۰) | - |
| کویر تایر | ۲,۵۰۰,۰۰۰ | ۱۶,۷۷۵,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۵,۹۵۴,۵۰۲,۵۳۸ | ۱۵,۹۳۶,۲۵۰ | ۸۳,۸۷۵,۰۰۰ | ۷۲۰,۶۸۶,۲۱۲ | (۴,۴۰۰,۸۱۶,۷۴۶) |
| سرمایه‌گذاری صنایع پتروشیمی | ۲,۸۰۰,۰۰۰ | ۸۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۶۸,۶۰۷,۶۰۸,۸۳۲ | ۷۹,۸۰۰,۰۰۰ | ۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۴,۸۹۲,۵۹۱,۱۶۸ | - |
| بانک‌اقتصادنوین | ۱۰۲,۰۰۰,۰۰۰ | ۵۹۰,۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۵۱۳,۵۹۸,۱۹۱,۹۸۵ | ۵۶۱,۰۵۱,۰۰۰ | ۲,۹۵۲,۹۰۰,۰۰۰ | ۷۳,۴۶۷,۸۵۷,۰۱۵ | (۵۹,۴۱۷,۲۱۴,۶۸۵) |
| سیمرغ | ۴,۲۰۸,۳۹۹ | ۱۳۴,۰۷۹,۵۹۲,۱۴۰ | ۱۲۰,۰۶۲,۴۰۴,۰۴۴ | ۱۲۷,۳۷۵,۶۱۳ | ۶۷۰,۳۹۷,۹۶۱ | ۱۳,۲۱۹,۴۱۴,۵۲۳ | (۲۱,۰۸۸,۹۸۰,۰۸۹) |
| ایران خودرو دیزل | ۴,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۳,۴۸۴,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۶,۰۷۱,۴۹۳,۳۹۳ | ۱۲,۸۰۹,۸۰۰ | ۶۷,۴۲۰,۰۰۰ | (۲,۶۶۷,۷۲۳,۱۹۳) | - |
| صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز | ۳۲,۵۳۲,۵۰۰ | ۱۴۰,۶۷۰,۵۳۰,۰۰۰ | ۱۷۷,۵۳۲,۴۰۶,۲۹۶ | ۱۳۳,۶۳۷,۰۰۴ | ۷۰۳,۳۵۲,۶۵۰ | (۳۷,۶۹۸,۸۶۵,۹۵۰) | (۲۸,۷۸۲,۹۰۴,۹۹۴) |
| سرمایه گذاری دارویی تامین | ۱۱,۲۹۰,۷۴۰ | ۳۲۹,۵۷۶,۷۰۰,۶۰۰ | ۳۶۶,۳۹۶,۴۱۸,۳۶۱ | ۳۱۳,۰۹۷,۸۶۶ | ۱,۶۴۷,۸۸۳,۵۰۳ | (۳۸,۷۸۰,۶۹۹,۱۳۰) | (۱۶,۲۶۲,۶۵۸,۰۰۰) |
| فولاد مبارکه اصفهان | ۱۵۸,۰۰۰,۰۰۰ | ۸۳۸,۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۹۵۳,۹۲۶,۴۰۲,۰۶۱ | ۷۹۷,۰۳۱,۰۰۰ | ۴,۱۹۴,۹۰۰,۰۰۰ | (۱۱۹,۹۳۸,۳۳۳,۰۶۱) | (۱۵۸,۲۷۴,۳۶۵,۳۲۹) |
| س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین | ۱۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۸۵,۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۱۸,۴۷۲,۳۱۰,۱۴۵ | ۱۷۶,۱۸۷,۰۰۰ | ۹۲۷,۳۰۰,۰۰۰ | (۳۴,۱۱۵,۷۹۷,۱۴۵) | (۶۳,۴۳۲,۸۳۱,۴۵۲) |
| سرمایه گذاری صدرتامین | ۹۶,۴۱۲,۷۳۲ | ۷۴۲,۳۷۸,۰۳۶,۴۰۰ | ۷۸۰,۸۱۲,۵۸۰,۵۵۳ | ۷۰۵,۲۵۹,۱۳۵ | ۳,۷۱۱,۸۹۰,۱۸۲ | (۴۲,۸۵۱,۶۹۳,۴۷۰) | (۴۱,۲۹۶,۵۴۵,۸۶۴) |
| **نقل به صفحه بعد** | | **۷,۷۵۲,۴۶۶,۳۶۴,۷۹۸** | **۸,۶۴۹,۲۱۲,۳۸۰,۲۰۰** | **۷,۳۶۴,۸۴۳,۰۴۸** | **۳۸,۷۶۲,۳۳۱,۸۲۴** | **(۹۴۲,۸۷۳,۱۹۰,۲۷۴)** | **(۴۷۲,۹۰۳,۲۱۷,۱۰۶)** |

## صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان
## یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
## شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۲

| | تعداد | شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰ | | | | | شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰ |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | ارزش بازار | ارزش دفتری | کارمزد | مالیات | سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری | سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری |
| | | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال |
| **نقل از صفحه قبل** | | ۷,۷۵۲,۴۶۶,۳۶۴,۷۹۸ | ۸,۶۴۹,۲۱۲,۳۸۰,۲۰۰ | ۷,۳۶۴,۸۴۳,۰۴۸ | ۳۸,۷۶۲,۳۳۱,۸۲۴ | (۹۴۲,۸۷۳,۱۹۰,۲۷۴) | (۴۷۲,۹۰۳,۲۱۷,۱۰۶) |
| توسعه حمل و نقل ریلی پارسیان | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۶۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۷۸,۹۷۷,۲۷۲,۵۰۰ | ۵۸,۷۱۰,۰۰۰ | ۳۰۹,۰۰۰,۰۰۰ | (۱۷,۵۴۴,۹۸۲,۵۰۰) | ۱,۰۳۸,۷۸۲,۲۵۰ |
| همکاران سیستم | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۸,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۳,۸۵۱,۷۳۳,۵۹۷ | ۱۷,۳۸۵,۰۰۰ | ۹۱,۵۰۰,۰۰۰ | ۴,۳۳۹,۳۸۱,۴۰۳ | - |
| پتروشیمی پردیس | ۱,۸۰۰,۰۰۰ | ۲۹۷,۶۴۸,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۵۹,۲۴۲,۱۵۸,۶۸۸ | ۲۸۲,۷۶۵,۶۰۰ | ۱,۴۸۸,۲۴۰,۰۰۰ | ۳۶,۶۳۴,۸۳۵,۷۱۲ | ۱۸,۳۲۷,۱۴۹,۵۴۱ |
| تایدواترخاورمیانه | ۱۴,۷۰۰,۶۹۷ | ۶۹,۷۸۴,۲۰۸,۶۵۹ | ۶۴,۱۵۵,۳۵۸,۷۰۱ | ۶۶,۲۹۴,۹۹۸ | ۳۴۸,۹۲۱,۰۴۳ | ۵,۲۱۳,۶۳۳,۹۱۶ | - |
| گروه‌بهمن | ۶۴,۰۸۳,۲۱۲ | ۱۱۳,۶۱۹,۵۳۴,۸۷۶ | ۱۵۹,۸۲۸,۱۰۹,۴۶۵ | ۱۰۷,۹۳۸,۵۵۸ | ۵۶۸,۰۹۷,۶۷۴ | (۴۶,۸۸۴,۶۱۰,۸۲۲) | (۲۰,۳۳۶,۷۲۶,۹۲۲) |
| نفت بهران | ۱۳,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۹۷,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۳۶۱,۸۳۲,۰۷۳,۹۷۴ | ۲۸۲,۵۶۸,۰۰۰ | ۱,۴۸۷,۲۰۰,۰۰۰ | (۶۶,۱۶۱,۸۴۱,۹۷۴) | ۱۲,۰۷۹,۷۳۲,۴۱۹ |
| بهمن دیزل | ۲۹,۷۰۰,۰۰۰ | ۱۲۶,۱۶۵,۶۰۰,۰۰۰ | ۱۶۰,۱۰۷,۴۵۱,۱۴۴ | ۱۱۹,۸۵۷,۳۲۰ | ۶۳۰,۸۲۸,۰۰۰ | (۳۴,۶۹۲,۵۳۶,۴۶۴) | - |
| کنتورسازی‌ایران | ۱۰,۲۰۰ | ۴۶۸,۱۰۸,۶۰۰ | ۴۶۵,۳۲۳,۳۵۳ | ۴۴۴,۷۰۳ | ۲,۳۴۰,۵۴۳ | ۱ | ۱ |
| بانک تجارت | ۹,۶۹۶,۷۲۲ | ۲۱,۱۳۸,۸۵۳,۹۶۰ | ۲۱,۲۵۶,۳۸۴,۷۷۶ | ۲۰,۰۸۱,۹۱۱ | ۱۰۵,۶۹۴,۲۷۰ | (۲۴۳,۳۰۶,۹۹۷) | - |
| پدیده شیمی قرن | ۴,۹۵۰,۰۰۰ | ۴۹,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۵۰,۵۳۶,۸۵۴,۷۲۰ | ۴۷,۰۲۵,۰۰۰ | ۲۴۷,۵۰۰,۰۰۰ | (۱,۳۳۱,۳۷۹,۷۲۰) | - |
| کربن ایران | ۱۵,۰۰۰,۰۰۰ | ۸۵,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۷۵,۰۶۹,۶۰۰,۰۰۰ | ۸۱,۰۸۲,۵۰۰ | ۴۲۶,۷۵۰,۰۰۰ | ۹,۷۷۲,۵۶۷,۵۰۰ | ۰ |
| پمپ سازی ایران | ۲,۴۰۹,۴۴۳ | ۳۰,۸۶۴,۹۶۴,۸۳۰ | ۴۳,۱۱۱,۹۲۲,۶۵۱ | ۲۹,۳۲۱,۷۱۷ | ۱۵۴,۳۲۴,۸۲۴ | (۱۲,۴۳۰,۶۰۴,۳۶۲) | ۰ |
| گروه انتخاب الکترونیک آرمان | ۳,۴۹۴,۵۵۷ | ۸۹,۶۳۵,۳۸۷,۰۵۰ | ۱۱۹,۵۸۸,۹۷۰,۹۵۰ | ۸۵,۱۵۳,۶۱۸ | ۴۴۸,۱۷۶,۹۳۵ | (۳۰,۴۸۶,۹۱۴,۴۵۳) | ۰ |
| سرمایه‌گذاری ملی‌ایران | ۱۲,۸۰۰,۰۰۰ | ۸۱,۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۰۴,۹۷۱,۶۸۰,۰۰۰ | ۷۷,۲۱۶,۰۰۰ | ۴۰۶,۴۰۰,۰۰۰ | (۲۴,۱۷۵,۲۹۶,۰۰۰) | (۷,۰۵۷,۷۵۷,۰۶۲) |
| سایپا | ۱۴,۰۰۰,۰۰۰ | ۳۴,۰۲۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۴۶,۸۹۹,۲۷۹,۰۰۰ | ۳۲,۳۱۹,۰۰۰ | ۱۷۰,۱۰۰,۰۰۰ | (۱۳,۰۸۱,۶۹۸,۰۰۰) | ۰ |
| **نقل به صفحه بعد** | | **۹,۱۲۹,۴۸۱,۰۲۲,۷۷۳** | **۱۰,۲۰۹,۱۰۶,۵۵۳,۷۱۹** | **۸,۶۷۳,۰۰۶,۹۷۳** | **۴۵,۶۴۷,۴۰۵,۱۱۳** | **(۱,۱۳۳,۹۴۵,۹۴۳,۰۳۴)** | **(۴۶۸,۸۵۲,۰۳۶,۸۷۹)** |

# صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان
## یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
## شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۲

| | شش ماهه منتهی به۱۴۰۲/۰۸/۳۰ | | | | | | شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰ |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | تعداد | ارزش بازار | ارزش دفتری | کارمزد | مالیات | سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری | سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری |
| | | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال |
| **نقل از صفحه قبل** | | ۹,۱۲۹,۴۸۱,۰۲۲,۷۷۳ | ۱۰,۲۰۹,۱۰۶,۵۵۳,۷۱۹ | ۸,۶۷۳,۰۰۶,۹۷۳ | ۴۵,۶۴۷,۴۰۵,۱۱۳ | (۱,۱۳۳,۹۴۵,۹۴۳,۰۳۴) | (۴۶۸,۸۵۲,۰۳۶,۸۷۹) |
| توسعه صنایع بهشهر(هلدینگ | ۷,۸۲۴,۰۰۲ | ۴۷,۴۱۳,۴۵۲,۱۲۰ | ۶۷,۵۸۶,۰۳۳,۴۴۴ | ۴۵,۰۴۲,۷۸۰ | ۲۳۷,۰۶۷,۲۶۱ | (۲۰,۴۵۴,۶۹۱,۳۶۴) | (۱۸,۸۵۴,۴۱۸,۰۴۳) |
| تامین سرمایه لوتوس پارسیان | - | - | - | - | - | - | (۲,۳۲۸,۴۴۲,۰۷۷) |
| م .صنایع و معادن احیاء سپاهان | - | - | - | - | - | - | (۴۵,۷۲۶,۳۰۰,۰۰۰) |
| سیمان فارس و خوزستان | - | - | - | - | - | - | ۵,۰۳۵,۲۱۵,۱۰۹ |
| گسترش نفت و گاز پارسیان | - | - | - | - | - | - | ۴۲,۷۸۰,۳۲۵,۷۹۶ |
| سرمایه گذاری سبحان | - | - | - | - | - | - | (۴,۷۰۲,۷۶۱,۲۱۱) |
| بانک سامان | - | - | - | - | - | - | (۱۷,۶۴۶,۵۱۴,۷۶۷) |
| صنایع پتروشیمی خلیج فارس | - | - | - | - | - | - | (۲۲,۱۶۹,۲۹۵,۴۸۰) |
| تامین سرمایه کیمیا | - | - | - | - | - | - | (۴۸۱,۷۵۰) |
| تولید برق عسلویه مپنا | - | - | - | - | - | - | (۲,۴۶۳) |
| پالایش نفت بندرعباس | - | - | - | - | - | - | (۲,۶۲۶,۸۵۴,۵۸۲) |
| داده گسترعصرنوین-های وب | - | - | - | - | - | - | (۷۷۷) |
| مخابرات ایران | - | - | - | - | - | - | (۱۴,۰۹۴,۱۳۰,۱۴۲) |
| پلی پروپیلن جم - جم پیلن | - | - | - | - | - | - | ۱۰,۲۵۲,۹۶۰,۵۸۹ |
| پیشگامان فن آوری و دانش آرامیس | - | - | - | - | - | - | ۱,۱۶۸,۱۰۸,۳۶۰ |
| پارس خزر | - | - | - | - | - | - | ۷,۵۴۵,۳۵۱,۹۵۱ |
| پلیمر آریا ساسول | - | - | - | - | - | - | ۴۳۲,۵۷۱,۶۶۷ |
| سیمان خزر | - | - | - | - | - | - | (۳,۰۷۸,۰۱۱,۵۲۴) |
| | | **۹,۱۷۶,۸۹۴,۴۷۴,۸۹۳** | **۱۰,۲۷۶,۶۹۲,۵۸۷,۱۶۳** | **۸,۷۱۸,۰۴۹,۷۵۳** | **۴۵,۸۸۴,۴۷۲,۳۷۴** | **(۱,۱۵۴,۴۰۰,۶۳۴,۳۹۸)** | **(۵۳۲,۸۶۴,۷۱۶,۲۲۳)** |

**۲-۱۶- سود تحقق نیافته نگهداری حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس**

| | شش ماهه منتهی به۱۴۰۲/۰۸/۳۰ | | | | | | شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰ |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | تعداد | ارزش بازار | ارزش دفتری | کارمزد | مالیات | سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری | سود تحقق نیافته نگهداری |
| | | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال |
| ح . تامین سرمایه لوتوس پارسیان | - | - | - | - | - | - | ۷۲۸,۲۷۶,۵۵۵ |
| | | - | - | - | - | - | **۷۲۸,۲۷۶,۵۵۵** |

# صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان
## یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
## شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۲

**۱۷- سود سهام**

| نام شرکت | سال مالی | تاریخ تشکیل مجمع | تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع | سود متعلق به هر سهم | شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰ | | | شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰ |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | جمع درآمد سود سهام | هزینه تنزیل | خالص درآمد سود سهام | خالص درآمد سود سهام |
| | | | | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال |
| نفت بهران | ۱۴۰۱ | ۱۴۰۲/۰۴/۲۱ | ۱۶,۱۲۲,۹۷۰ | ۳,۰۵۰ | ۴۹,۱۷۵,۰۵۸,۵۰۰ | - | ۴۹,۱۷۵,۰۵۸,۵۰۰ | - |
| تایدواترخاورمیانه | ۱۴۰۱ | ۱۴۰۲/۰۴/۲۱ | ۸,۶۱۹,۴۹۵ | ۵۰۰ | ۴,۳۰۹,۷۴۷,۵۰۰ | - | ۴,۳۰۹,۷۴۷,۵۰۰ | - |
| توسعه صنایع بهشهر(هلدینگ | ۱۴۰۱ | ۱۴۰۲/۰۴/۱۰ | ۷,۸۲۴,۰۰۳ | ۳۵۰ | ۲,۷۳۸,۴۰۱,۰۵۰ | (۵۶,۹۳۵,۲۳۳) | ۲,۶۸۱,۴۶۵,۸۱۷ | ۱,۵۱۲,۷۲۷,۳۲۰ |
| بانک‌اقتصادنوین | ۱۴۰۱ | ۱۴۰۲/۰۴/۲۹ | ۱۱۵,۳۳۷,۰۱۷ | ۱۲۵ | ۱۴,۴۱۷,۱۲۷,۱۲۵ | - | ۱۴,۴۱۷,۱۲۷,۱۲۵ | ۳,۳۷۰,۵۰۰,۰۰۰ |
| گروه مپنا (سهامی عام) | ۱۴۰۱ | ۱۴۰۲/۰۴/۳۱ | ۴,۲۷۱,۰۰۰ | ۳۵۰ | ۱,۴۹۴,۸۵۰,۰۰۰ | (۳۰,۰۹۷,۶۵۱) | ۱,۴۶۴,۷۵۲,۳۴۹ | ۷۹۲,۰۲۲,۶۵۳ |
| سرمایه‌گذاری‌صندوق‌بازنشستگی | ۱۴۰۱ | ۱۴۰۲/۰۵/۲۲ | ۳۰,۸۴۴,۹۶۴ | ۲,۳۵۰ | ۷۲,۴۸۵,۶۶۵,۴۰۰ | - | ۷۲,۴۸۵,۶۶۵,۴۰۰ | ۲۴,۵۶۱,۲۹۰,۴۰۰ |
| سرمایه‌گذاری‌توسعه‌آذربایجان | ۱۴۰۱ | ۱۱.۵۶۷ | ۴,۰۶۷,۸۷۱ | ۵۰ | ۲۰۳,۳۹۳,۵۵۰ | (۱۸,۲۵۹,۷۷۰) | ۱۸۵,۱۳۳,۷۸۰ | - |
| ملی صنایع مس ایران | ۱۴۰۱ | ۱۴۰۲/۰۴/۲۴ | ۷۸,۰۰۰,۰۰۰ | ۴۸۰ | ۳۷,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰ | - | ۳۷,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰ |
| گروه‌بهمن | ۱۴۰۱ | ۱۴۰۲/۰۴/۲۵ | ۷۳,۸۷۴,۳۵۵ | ۴۰ | ۲,۹۵۴,۹۷۴,۲۰۰ | - | ۲,۹۵۴,۹۷۴,۲۰۰ | ۵۹۵,۰۰۰,۰۰۰ |
| سرمایه گذاری گروه توسعه ملی | ۱۴۰۱ | ۱۴۰۲/۰۴/۲۱ | ۱۹,۱۷۰,۳۸۲ | ۲,۲۰۰ | ۴۲,۱۷۴,۸۴۰,۴۰۰ | - | ۴۲,۱۷۴,۸۴۰,۴۰۰ | ۱۹,۱۵۸,۸۴۸,۶۴۰ |
| داروسازی سینا | ۱۴۰۱ | ۱۴۰۲/۰۴/۱۲ | ۳,۳۳۳,۲۸۶ | ۱,۲۰۰ | ۳,۹۹۹,۹۴۳,۲۰۰ | (۸۳,۱۶۴,۴۸۰) | ۳,۹۱۶,۷۷۸,۷۲۰ | ۲,۱۶۶,۸۸۶,۵۴۴ |
| سیمان فارس و خوزستان | ۱۴۰۱ | ۱۴۰۲/۰۴/۲۴ | ۲,۸۴۶,۱۵۷ | ۴,۲۰۰ | ۱۱,۹۵۳,۸۵۹,۴۰۰ | - | ۱۱,۹۵۳,۸۵۹,۴۰۰ | - |
| پالایش نفت تبریز | ۱۴۰۱ | ۱۴۰۲/۰۴/۲۹ | ۱۶,۴۵۰,۰۰۰ | ۲,۲۷۰ | ۳۷,۳۴۱,۵۰۰,۰۰۰ | - | ۳۷,۳۴۱,۵۰۰,۰۰۰ | - |
| پمپ سازی ایران | ۱۴۰۱ | ۱۴۰۲/۰۴/۲۸ | ۲,۴۰۹,۴۴۳ | ۶۵۰ | ۱,۵۶۶,۱۳۷,۹۵۰ | (۶۲,۸۱۰,۲۶۶) | ۱,۵۰۳,۳۲۷,۶۸۴ | - |
| فولاد مبارکه اصفهان | ۱۴۰۱ | ۱۴۰۲/۰۳/۲۰ | ۱۰۶,۰۰۰,۰۰۱ | ۵۰۰ | ۵۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | - | ۵۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۷۵,۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰ |
| فولاد خوزستان | ۱۴۰۱ | ۱۴۰۲/۰۴/۱۸ | ۸۷,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۵۰ | ۲۱,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰ | - | ۲۱,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰ | - |
| پتروشیمی شازند | ۱۴۰۱ | ۱۴۰۲/۰۴/۲۵ | ۳,۸۴۷,۱۳۸ | ۴,۲۰۰ | ۱۶,۱۵۷,۹۷۹,۶۰۰ | - | ۱۶,۱۵۷,۹۷۹,۶۰۰ | - |
| قندهکمتان | ۱۴۰۱ | ۱۴۰۲/۰۳/۳۱ | ۴,۵۵۰,۰۰۰ | ۱,۰۰۰ | ۴,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰ | - | ۴,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰ | - |
| کاشی الوند | ۱۴۰۱ | ۱۴۰۲/۰۴/۲۵ | ۲,۲۰۹,۳۹۶ | ۴,۷۹۰ | ۱۰,۵۸۳,۰۰۶,۸۴۰ | - | ۱۰,۵۸۳,۰۰۶,۸۴۰ | - |
| بانک تجارت | ۱۴۰۱ | ۱۴۰۲/۰۴/۲۸ | ۱۲۰,۶۹۲,۴۶۲ | ۵۸ | ۷,۰۰۰,۱۶۲,۷۹۶ | - | ۷,۰۰۰,۱۶۲,۷۹۶ | - |
| **نقل به صفحه بعد** | | | | | **۳۹۵,۲۹۶,۶۴۷,۵۱۱** | **(۲۵۱,۲۶۷,۴۰۰)** | **۳۹۵,۰۴۵,۳۸۰,۱۱۱** | **۱۳۸,۸۳۷,۲۷۵,۵۵۷** |

# صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان
## یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
## شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۲

| نام شرکت | سال مالی | تاریخ تشکیل مجمع | تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع | سود متعلق به هر سهم | شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰ | | | | شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰ |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | جمع درآمد سود سهام | هزینه تنزیل | خالص درآمد سود سهام | خالص درآمد سود سهام | |
| | | | | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | |
| **نقل از صفحه قبل** | | | | | ۳۹۵,۲۹۶,۶۴۷,۵۱۱ | (۲۵۱,۲۶۷,۴۰۰) | ۳۹۵,۰۴۵,۳۸۰,۱۱۱ | ۱۳۸,۸۳۷,۲۷۵,۵۵۷ | |
| بیمه البرز | ۱۴۰۱ | ۱۴۰۲/۰۴/۲۵ | ۳۱,۳۹۹,۸۹۲ | ۱۴۰ | ۴,۳۹۵,۹۸۴,۷۴۰ | - | ۴,۳۹۵,۹۸۴,۷۴۰ | ۴,۴۵۴,۲۷۳,۸۵۰ | |
| پالایش نفت بندرعباس | ۱۴۰۱ | ۱۴۰۲/۰۴/۲۸ | ۱۷,۸۰۰,۰۰۰ | ۲,۰۰۰ | ۳۵,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | - | ۳۵,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۴۲,۳۲۲,۵۰۰,۰۰۰ | |
| بانک سامان | ۱۴۰۱ | ۱۴۰۲/۰۴/۲۴ | ۳۴,۷۴۰,۰۰۰ | ۱۰۴ | ۳,۶۱۲,۹۶۰,۰۰۰ | - | ۳,۶۱۲,۹۶۰,۰۰۰ | ۲,۲۲۳,۳۶۰,۰۰۰ | |
| س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین | ۱۴۰۱ | ۱۴۰۲/۰۶/۰۶ | ۱۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۲,۷۴۰ | ۳۰,۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰ | - | ۳۰,۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۵۷,۰۸۴,۳۱۴,۶۰۰ | |
| شرکت ارتباطات سیار ایران | ۱۴۰۱ | ۱۴۰۲/۰۳/۲۸ | ۲,۷۰۸,۴۷۵ | ۴۴۹ | ۱,۲۱۶,۱۰۴,۸۲۶ | - | ۱,۲۱۶,۱۰۴,۸۲۶ | ۱,۰۰۳,۰۰۰,۰۰۰ | |
| سرمایه گذاری دارویی تامین | ۱۴۰۱ | ۱۴۰۲/۰۶/۱۹ | ۱۱,۴۵۰,۳۰۵ | ۳,۸۶۰ | ۴۴,۱۹۸,۱۷۷,۳۰۰ | (۳۰,۲۵۲,۰۰۴) | ۴۴,۱۶۷,۹۲۵,۲۹۶ | ۱۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | |
| تولیدات پتروشیمی قائد بصیر | ۱۴۰۱ | ۱۴۰۲/۰۳/۲۱ | ۹,۸۱۷,۶۶۳ | ۲,۸۰۰ | ۲۷,۴۸۹,۴۵۶,۴۰۰ | - | ۲۷,۴۸۹,۴۵۶,۴۰۰ | ۱۰,۱۹۳,۰۴۰,۴۵۵ | |
| تولید برق عسلویه مپنا | ۱۴۰۱ | ۱۴۰۲/۰۴/۱۴ | ۱ | ۶۰ | ۶۰ | - | ۶۰ | ۱۴۶,۴۸۸,۳۴۳ | |
| سرمایه گذاری توسعه صنایع سیمان | ۱۴۰۱ | ۱۴۰۲/۰۳/۱۰ | ۲۱,۹۴۰,۸۸۷ | ۱,۸۵۰ | ۴۰,۵۹۰,۶۴۰,۹۵۰ | - | ۴۰,۵۹۰,۶۴۰,۹۵۰ | - | |
| مبین انرژی خلیج فارس | ۱۴۰۱ | ۱۴۰۲/۰۴/۲۱ | ۹,۴۸۷,۳۸۱ | ۴,۲۹۰ | ۴۰,۷۰۰,۸۶۴,۴۹۰ | - | ۴۰,۷۰۰,۸۶۴,۴۹۰ | ۲۰,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰ | |
| بهمن دیزل | ۱۴۰۱ | ۱۴۰۲/۰۳/۱۳ | ۳,۳۹۴,۳۶۹ | ۳۰۰ | ۱,۰۱۸,۳۱۰,۷۰۰ | - | ۱,۰۱۸,۳۱۰,۷۰۰ | - | |
| همکاران سیستم | ۱۴۰۱ | ۱۴۰۲/۰۳/۲۲ | ۱,۵۰۱,۸۶۱ | ۸۰۰ | ۱,۲۰۱,۴۸۸,۸۰۰ | - | ۱,۲۰۱,۴۸۸,۸۰۰ | - | |
| تامین سرمایه نوین | ۱۴۰۱ | ۱۴۰۲/۰۳/۰۳ | ۲۷,۴۴۰,۰۰۰ | ۵۷۲ | ۱۵,۶۹۵,۶۸۰,۰۰۰ | - | ۱۵,۶۹۵,۶۸۰,۰۰۰ | - | |
| پتروشیمی نوری | ۱۴۰۱ | ۱۴۰۲/۰۴/۲۰ | ۱,۵۰۰,۰۰۰ | ۱۳,۲۰۰ | ۱۹,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | - | ۱۹,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | - | |
| سرمایه گذاری صدرتامین | ۱۴۰۱ | ۱۴۰۲/۰۶/۰۶ | ۳۸,۹۹۹,۹۹۹ | ۲,۲۵۰ | ۸۷,۷۴۹,۹۹۷,۷۵۰ | (۱,۸۲۴,۴۴۶,۶۳۳) | ۸۵,۹۲۵,۵۵۱,۱۱۷ | ۳۲,۰۵۲,۰۱۰,۵۶۸ | |
| پتروشیمی تندگویان | ۱۴۰۱ | ۱۴۰۲/۰۳/۲۲ | ۱۲,۰۱۴,۵۷۳ | ۱,۳۰۰ | ۱۵,۶۱۸,۹۴۴,۹۰۰ | - | ۱۵,۶۱۸,۹۴۴,۹۰۰ | - | |
| سرمایه گذاری صبا تامین | ۱۴۰۱ | ۱۴۰۲/۰۶/۲۲ | ۱۷,۴۰۰,۰۰۰ | ۵۵۰ | ۹,۵۷۰,۰۰۰,۰۰۰ | - | ۹,۵۷۰,۰۰۰,۰۰۰ | - | |
| صنعتی زر ماکارون | ۱۴۰۱ | ۱۴۰۲/۰۴/۲۸ | ۲۲,۹۴۸,۹۹۷ | ۴۴ | ۱,۰۰۹,۷۵۵,۸۶۸ | - | ۱,۰۰۹,۷۵۵,۸۶۸ | - | |
| سرمایه گذاری سیمان تامین | ۱۴۰۱ | ۱۴۰۲/۰۵/۱۶ | ۵,۰۰۰,۰۰۰ | ۲,۴۰۰ | ۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | - | ۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | - | |
| صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز | ۱۴۰۱ | ۱۴۰۲/۰۴/۲۸ | ۱۰,۵۰۰,۰۰۰ | ۲۰۰ | ۲,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | - | ۲,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱,۵۷۴,۷۴۳,۹۵۶ | |
| **نقل به صفحه بعد** | | | | | ۷۸۹,۰۰۵,۰۱۴,۲۹۵ | (۲,۱۰۵,۹۶۶,۰۳۷) | ۷۸۶,۸۹۹,۰۴۸,۲۵۸ | ۳۲۱,۰۴۱,۰۰۷,۳۲۹ | |

# صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان
## یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
## شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۲

| نام شرکت | سال مالی | تاریخ تشکیل مجمع | تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع | سود متعلق به هر سهم | شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰ | | | | شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰ |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | جمع درآمد سود سهام | هزینه تنزیل | خالص درآمد سود سهام | خالص درآمد سود سهام | |
| | | | | ریال | ریال | ریال | ریال | ریال | |
| **نقل از صفحه قبل** | | | | | ۷۸۹,۰۰۵,۰۱۴,۲۹۵ | (۲,۱۰۵,۹۶۶,۰۳۷) | ۷۸۶,۸۹۹,۰۴۸,۲۵۸ | ۳۲۱,۰۴۱,۰۰۷,۳۲۹ | |
| صنایع مس افق کرمان | ۱۴۰۱ | ۱۴۰۲/۰۴/۰۱ | ۵,۷۱۲,۴۶۷ | ۷۰۰ | ۳,۹۹۸,۷۲۶,۹۰۰ | - | ۳,۹۹۸,۷۲۶,۹۰۰ | - | |
| ص. معدنی کیمیای زنجان گستران | ۱۴۰۱ | ۱۴۰۲/۰۴/۲۵ | ۶,۶۶۶,۶۶۶ | ۶۰۰ | ۳,۹۹۹,۹۹۹,۶۰۰ | - | ۳,۹۹۹,۹۹۹,۶۰۰ | - | |
| تامین سرمایه کیمیا | ۱۴۰۱ | ۱۴۰۲/۰۳/۱۱ | ۷۰,۲۴۷ | ۲۹ | ۲,۰۳۷,۱۶۳ | - | ۲,۰۳۷,۱۶۳ | - | |
| مس شهیدباهنر | ۱۴۰۱ | - | - | - | - | - | - | ۱۱,۲۴۲,۲۹۹,۷۹۵ | |
| مخابرات ایران | ۱۴۰۱ | - | - | - | - | - | - | ۴۶۹,۱۷۹,۶۶۱ | |
| توسعه‌معادن‌وفلزات | ۱۴۰۱ | - | - | - | - | - | - | ۱۳,۱۸۰,۹۶۱,۸۷۶ | |
| صنعتی و معدنی شمال شرق شاهرود | ۱۴۰۱ | - | - | - | - | - | - | ۲۳۵,۳۳۸,۸۰۹ | |
| صنایع پتروشیمی خلیج فارس | ۱۴۰۱ | - | - | - | - | - | - | ۱۰,۱۹۷,۶۰۹,۷۵۳ | |
| م .صنایع و معادن احیاء سپاهان | ۱۴۰۱ | - | - | - | - | - | - | ۵,۳۲۴,۹۳۳,۶۸۷ | |
| سرمایه گذاری سبحان | ۱۴۰۱ | - | - | - | - | - | - | ۳,۲۲۷,۷۱۵,۷۳۶ | |
| گ.س.وت.ص.پتروشیمی خلیج فارس | ۱۴۰۱ | - | - | - | - | - | - | ۴۵۶,۶۴۲,۸۵۷ | |
| داده گسترعصرنوین-های وب | ۱۴۰۱ | - | - | - | - | - | - | ۱,۲۷۲,۰۰۰,۰۰۰ | |
| تامین سرمایه لوتوس پارسیان | ۱۴۰۱ | - | - | - | - | - | - | ۱,۳۳۸,۶۶۴,۰۰۰ | |
| آهن و فولاد غدیر ایرانیان | ۱۴۰۱ | - | - | - | - | - | - | ۴,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰ | |
| تامین سرمایه خلیج فارس | ۱۴۰۱ | - | - | - | - | - | - | ۹۶۲,۷۳۰ | |
| | | | | | **۷۹۷,۰۰۵,۷۷۷,۹۵۸** | **(۲,۱۰۵,۹۶۶,۰۳۷)** | **۷۹۴,۸۹۹,۸۱۱,۹۲۱** | **۳۷۲,۲۳۷,۳۱۶,۲۳۳** | |

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

## ۱۸- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

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

| | یادداشت | شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰ | شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰ |
|---|---|---|---|
| | | ریال | ریال |
| سود سپرده بانکی | ۱۸-۱ | ۱۴۱,۲۰۶,۸۰۰ | ۲,۶۶۹,۵۷۴,۷۶۵ |
| | | **۱۴۱,۲۰۶,۸۰۰** | **۲,۶۶۹,۵۷۴,۷۶۵** |

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

| | شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰ | | | | | شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰ |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | تاریخ سرمایه‌گذاری | مبلغ سود سپرده | نرخ سود | هزینه تنزیل سود سپرده | سود خالص | سود خالص |
| | | ریال | درصد | ریال | ریال | ریال |
| سپرده کوتاه مدت ۵۵۹۱۷۴۵۰ بانک تجارت | ۱۳۹۳/۰۹/۱۳ | ۱۳,۰۰۸ | ۱۰ | - | ۱۳,۰۰۸ | ۵,۶۶۵,۹۰۷ |
| سپرده کوتاه مدت ۸۲۹-۸۲۸-۱۱۶۶۶۶۶۶-۱ بانک سامان | ۱۳۹۴/۰۳/۰۱ | ۳۶۸ | ۱۰ | (۱۷) | ۳۵۱ | ۱۶,۱۳۱ |
| سپرده کوتاه مدت ۳۴۳-۸۱۰۰-۱۲۰۳۰۷۹۴-۱ بانک پاسارگاد | ۱۳۹۴/۰۳/۰۱ | ۱۱,۰۴۰ | ۱۰ | (۳۳۵) | ۱۰,۷۰۵ | ۱۰,۸۴۲ |
| سپرده کوتاه مدت ۱۲۰-۸۵۰-۵۳۲۴۶۶۰-۱ بانک اقتصاد نوین | ۱۳۹۴/۰۳/۰۱ | ۷۰۶,۲۲۵ | ۱۰ | (۱۶۷) | ۷۰۶,۰۵۸ | ۷۷۶,۲۴۱ |
| سپرده کوتاه مدت ۱۰۰۵-۱۰-۸۱۰-۷۰۷۰۷۱۰۳۱ بانک خاورمیانه | ۱۳۹۳/۱۲/۰۶ | ۲۹۹,۶۵۳ | ۱۰ | - | ۲۹۹,۶۵۳ | ۴۰,۳۶۷,۷۷۷ |
| صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۲۷ به تایید ارکان زیر در صندوق رسـ | ۱۳۹۹/۰۸/۱۲ | ۲,۳۸۹,۹۱۶ | ۱۰ | - | ۲,۳۸۹,۹۱۶ | ۲,۲۶۴,۷۸۷ |
| سپرده بلند مدت ۰۵۱۵۶۰۳۰۴۰۰۰۰۰۰۰۱۶ موسسه اعتباری ملل | ۱۳۹۹/۰۸/۱۴ | - | - | - | - | ۱۰۶,۰۳۴,۹۰۷ |
| سپرده بلند مدت ۲۰۵-۲۸۳-۵۳۲۴۶۶۰-۱ بانک اقتصاد نوین | ۱۳۹۹/۱۲/۰۹ | - | - | - | - | ۱۲,۵۸۴,۰۳۱ |
| سپرده کوتاه مدت ۲۷۹۹۲۸۸۵۷ بانک تجارت | ۱۴۰۰/۱۱/۰۳ | ۱۳۷,۷۸۷,۱۰۹ | - | - | ۱۳۷,۷۸۷,۱۰۹ | ۲,۵۰۱,۸۵۴,۱۴۲ |
| | | **۱۴۱,۲۰۷,۳۱۹** | | **(۵۱۹)** | **۱۴۱,۲۰۶,۸۰۰** | **۲,۶۶۹,۵۷۴,۷۶۵** |

## ۱۹- سایر درآمدها

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

| | شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰ | شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰ |
|---|---|---|
| | ریال | ریال |
| سایر | ۲۲,۹۲۱ | ۰ |
| تنزیل سود سهام | ۲,۲۳۷,۴۲۳,۳۸۱ | ۲,۲۴۶,۸۱۵,۳۱۴ |
| تنزیل سود سپرده بانکی | ۷۴۵ | ۴۴۳ |
| تعدیل کارمزد کارگزار | ۱,۶۷۲,۱۱۴,۴۰۷ | ۴۱۶,۵۰۶,۹۱۶ |
| | **۳,۹۰۹,۵۶۱,۴۵۴** | **۲,۶۶۳,۳۲۲,۶۷۳** |

## ۲۰-هزینه ارکان

| | شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰ | شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰ |
|---|---|---|
| | ریال | ریال |
| مدیر صندوق-شرکت تأمین سرمایه کاردان | ۷۷,۲۶۷,۴۹۴,۶۰۲ | ۳۵,۹۳۸,۶۳۰,۳۶۴ |
| متولی هدف نوین نگر | ۶۲۵,۹۱۳,۹۳۶ | ۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰ |
| حسابرس سابق-فریوران راهبر | - | ۸۸,۷۶۷,۰۹۰ |
| حسابرس فعلی-آزموده کاران | ۴۱۲,۳۵۵,۳۱۶ | ۱۱۶,۲۷۳,۸۳۵ |
| بازارگردان- شرکت تأمین سرمایه کاردان | ۵۱,۵۱۱,۶۴۸,۱۱۱ | ۲۳,۹۵۲,۵۲۸,۵۹۷ |
| | **۱۲۹,۸۱۷,۴۱۱,۹۶۵** | **۱۱,۵۶۷** |

## ۲۱- سایر هزینه ها

| | شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰ | شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰ |
|---|---|---|
| | ریال | ریال |
| حق پذیرش و عضویت در کانون ها | ۵۰,۴۱۰,۸۴۸ | ۵۰,۴۱۰,۸۴۸ |
| هزینه برگزاری مجامع | ۱۰,۸۳۶,۵۲۴ | ۷۴۱,۰۰۸ |
| هزینه آبونمان نرم افزار | ۲,۸۰۰,۱۴۱,۱۶۲ | ۱,۵۸۲,۳۴۹,۵۳۴ |
| هزینه کارمزد بانکی | ۱۴,۱۴۹,۸۹۰ | ۶,۶۷۳,۶۴۰ |
| هزینه خدمات سپرده گذاری | ۲۰,۱۶۴,۳۷۶ | ۲۰,۱۶۴,۳۷۶ |
| | **۲,۸۹۵,۷۰۲,۸۰۰** | **۱,۶۶۰,۳۳۹,۴۰۶** |

## ۲۲- هزینه های مالی

| | یادداشت | شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰ | شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰ |
|---|---|---|---|
| | | ریال | ریال |
| هزینه تسهیلات مالی دریافتی-کارگزاری بانک تجارت | ۲۲-۱ | ۲۸,۳۵۶,۱۶۴ | - |
| | | **۲۸,۳۵۶,۱۶۴** | - |

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

## ۲۳-تعدیلات

| | شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰ | شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰ |
|---|---|---|
| | **ریال** | **ریال** |
| تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری | ۱,۲۳۴,۷۹۶,۸۹۱,۴۷۶ | - |
| تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری | (۳,۳۰۷,۳۱۵,۴۴۲,۴۸۰) | (۱۸۲,۸۲۷,۷۰۰,۰۵۷) |
| | **(۲,۰۷۲,۵۱۸,۵۵۱,۰۰۴)** | **(۱۸۲,۸۲۷,۷۰۰,۰۵۷)** |

**۲۴-تعهدات و بدهی های احتمالی**

درتاریخ صورت خالص 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:

| اشخاص وابسته | نام | نوع وابستگی | ۱۴۰۲/۰۸/۳۰ | | | ۱۴۰۱/۰۸/۳۰ | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | نوع واحدهای سرمایه‌گذاری | تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری | درصدتملک | تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری | درصدتملک |
| اشخاص وابسته به مدیر | شرکت تأمین سرمایه کاردان | مدیر و موسس و بازارگردان صندوق | ممتاز | ۱،۹۹۰،۰۰۰ | ۶,۹۲ | ۱،۹۹۰،۰۰۰ | ۸,۶۱ |
| | | | عادی | ۱۶،۲۸۷،۴۰۱ | ۵۶,۶۷ | ۱۰ | ۰,۰۰ |
| اشخاص وابسته به مدیر | صندوق‌سرمایه‌گذاری‌بادرآمدثابت‌نگین‌سامان | صندوق تحت مدیریت مشترک مدیر | عادی | ۱۱,۵۶۷ | ۰,۰۴ | ۱,۳۳۵,۰۳۳ | ۵,۷۸ |
| سهامدار ممتاز | تدبیرگران فردای امید | سهامدار ممتاز | ممتاز | ۱۰،۰۰۰ | ۰,۰۳ | ۱۰،۰۰۰ | ۰,۰۴ |
| مدیر سرمایه‌گذاری صندوق | سحر فرهمندی | مدیر سرمایه‌گذاری صندوق | عادی | ۰ | ۰,۰۰ | ۱۰،۰۰۰ | ۰,۰۴ |
| مدیر سرمایه‌گذاری صندوق | عماد فلامرزی | مدیر سرمایه‌گذاری صندوق | عادی | ۰ | ۰,۰۰ | ۱۰،۰۰۰ | ۰,۰۴ |
| مدیر سرمایه‌گذاری صندوق | محمد علي كمالی | مدیر سرمایه‌گذاری صندوق | عادی | ۱۱،۰۶۳ | ۰,۰۴ | ۱۰،۰۰۰ | ۰,۰۴ |
| مدیر سرمایه‌گذاری صندوق | مهسا بهنیا | مدیر سرمایه‌گذاری صندوق | عادی | ۱۰،۰۰۰ | ۰,۰۳ | ۰ | ۰,۰۰ |
| مدیر سرمایه‌گذاری صندوق | پیمان همت پور | مدیر سرمایه‌گذاری صندوق | عادی | ۱۰،۰۰۰ | ۰,۰۳ | ۰ | ۰,۰۰ |
| | | | | ۱۸،۳۳۰،۰۳۱ | ۶۳,۷۸ | ۳,۳۶۵,۰۴۳ | ۱۴.۵۶ |

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

| طرف معامله | نوع وابستگی | شرح معامله | | | مانده طلب (بدهی) در تاریخ ۱۴۰۲/۰۸/۳۰- ریال | مانده طلب (بدهی) در تاریخ ۱۴۰۱/۰۸/۳۰- ریال |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | موضوع معامله | ارزش معامله- ریال | تاریخ معامله | | |
| شرکت تامین سرمایه کاردان | مدیر | کارمزد مدیر | ۷۷,۲۶۷,۴۹۴,۶۰۲ | طی دوره مالی | (۱۷۴,۳۰۴,۶۶۵,۰۲۰) | (۸۰,۷۳۷,۸۶۷,۷۳۴) |
| | | کارمزد بازارگردان | ۵۱,۵۱۱,۶۴۸,۱۱۱ | طی دوره مالی | (۲۵,۹۴۸,۴۷۰,۵۰۱) | (۴۹,۱۴۳,۱۴۲,۱۷۵) |
| موسسه حسابرسی هدف نوین نگر | متولی | کارمزد متولی | ۶۲۵,۹۱۳,۹۳۶ | طی دوره مالی | (۳۵۱,۵۷۷,۶۵۳) | (۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰) |
| موسسه حسابرسی آزموده کاران | حسابرس فعلی | حق الزحمه حسابرسی | ۴۱۲,۳۵۵,۳۱۶ | طی دوره مالی | (۴۱۲,۳۵۵,۳۱۶) | (۱۱۷,۹۵۵,۳۷۴) |
| موسسه حسابرسی فریوران راهبرد | حسابرس سابق | حق الزحمه حسابرسی | - | طی دوره مالی | - | (۱۰۴,۲۰۳,۱۵۳) |
| شرکت کارگزاری بانک تجارت | کارگزار صندوق | خریدو فروش اوراق بهادار | ۲,۷۲۶,۹۰۳,۹۴۵,۶۰۷ | طی دوره مالی | ۳۰,۶۸۳,۹۹۷ | ۱۰,۰۶۸,۵۵۴ |
| | | | | طی دوره مالی | | |
| | | کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار | ۱,۸۰۳,۵۵۳,۶۷۵ | طی دوره مالی | | |
| | | تسهیلات دریافتی | ۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | طی دوره مالی | | |
| شرکت کارگزاری ملی ایران | کارگزارصندوق | خریدو فروش اوراق بهادار | ۱,۷۱۶,۹۵۶,۱۲۹,۶۰۳ | طی دوره مالی | - | ۳۶,۷۴۱,۰۲۱ |
| | | کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار | ۱,۳۱۱,۷۱۶,۵۱۶ | طی دوره مالی | | |
| شرکت کارگزاری بانک سامان | کارگزار صندوق | خریدو فروش اوراق بهادار | ۵,۷۹۵,۷۶۷,۱۱۷,۶۶۲ | طی دوره مالی | ۳۱,۳۵۳,۸۱۷,۸۵۸ | ۷۹,۷۱۰,۲۸۰ |
| | | | | طی دوره مالی | | |
| | | کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار | ۴,۰۱۲,۸۲۴,۷۴۸ | طی دوره مالی | | |
| | | تسهیلات دریافتی | - | طی دوره مالی | | |

**۲۷-رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی**

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