

صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

به انضمام صورتهای مالی و یادداشتهای توضیحی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۲

صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

به انضمام صورتهای مالی و یادداشتهای توضیحی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۲

فهرست مندرجات

شماره صفحه	عنوان
۱ الی ۳	گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل
۲	صورت خالص ارزش دارایی ها
۳	صورت تغییرات درخالص ارزش دارایی ها
۴-۳۱	یادداشتهای توضیحی

بسمه تعالی

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

به مدیر صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان

مقدمه

۱- صورت خالص دارایی های صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان در تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۲ و صورتهای سود و زیان و گردش خالص دارایی های آن برای دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۲۷ پیوست، مورد بررسی اجمالی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میان دوره ای با مدیر صندوق است و مسئولیت این مؤسسه، بیان نتیجه گیری درباره صورتهای مالی یاد شده بر اساس بررسی اجمالی انجام شده، می باشد.

دامنه بررسی اجمالی

۲- بررسی اجمالی این مؤسسه بر اساس استاندارد بررسی اجمالی ۲۴۱۰، انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای شامل پرس و جو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و بکارگیری روشهای تحلیلی و سایر روشهای بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورتهای مالی است و در نتیجه، این مؤسسه نمی تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می شود و از این رو، اظهارنظر حسابرسی ارائه نمی کند.

نتیجه گیری

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

سایر الزامات گزارشگری

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

صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان

۵- 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 ۶ و ۷ این گزارش و لزوم استفاده از کدینگ مناسب مطابق دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویداد های مالی صندوق های مشترک، ارسال اظهارنامه ارزش افزوده علی‌رغم معافیت صندوق‌ها و ثبت اسناد مربوط به خرید و فروش سهام به صورت دستی (به طور نمونه اسناد شماره ۳۱۳، ۱۵۰۱ و ۱۵۰۲) و همچنین خرید و فروش سرمایه گذاری بدون ارزیابی تحلیل‌های لازم و ایجاد زیان برای صندوق و وجود تفاوت بین خالص ارزش دارایی‌ها و قیمت بازار ناشی از عدم انجام تعهدات توسط بازارگردان صندوق، به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت اصول و رویه‌ها و ضعف کنترل‌های داخلی، برخورد نگردیده است.

۶- مفاد اساسنامه و امیدنامه "صندوق" در موارد زیر رعایت نگردیده است:

۶-۱- مفاد ماده ۳۳ اساسنامه در خصوص دعوت از دارندگان واحدهای سرمایه گذاری حداقل ۱۰ روز قبل از تاریخ تشکیل مجمع.

۶-۲- مفاد بند ۱ ماده ۵۶ اساسنامه در خصوص بارگذاری متن کامل اساسنامه و امیدنامه پس از هرگونه تغییرات.

۶-۳- مفاد بند ۲-۳ امیدنامه و بند ۲۶ اساسنامه بترتیب در خصوص رعایت نصاب سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار حداقل به میزان ۸۵ درصد از کل دارایی های صندوق، نصاب سرمایه گذاری در وجه نقد، سپرده بانکی، گواهی سپرده و اوراق مشارکت با درآمد ثابت حداکثر به میزان ۱۵ درصد از کل دارایی های صندوق و اطلاع رسانی نقض رعایت حد نصاب مذکور به متولی و حسابرس صندوق.

۶-۴- مفاد بند ۱۶ اساسنامه در خصوص مقاطع زمانی محاسبه خالص ارزش دارایی‌ها و قیمت صدور و ابطال و خالص ارزش آماری هر واحد سرمایه گذاری حداکثر هر ۲ دقیقه یکبار در ساعات فعالیت بازار.

۶-۵- مفاد ماده ۵۶ اساسنامه و بخشنامه ۱۲۰۱۰۰۳۴ سازمان بورس اوراق بهادار در خصوص انتشار به موقع صورتهای مالی حسابرسی شده و گزارش عملکرد سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱ در سامانه کدال و تارنمای صندوق

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

۷-۱- مفاد بخشنامه شماره ۱۲۰۱۰۰۵۷ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی در خصوص بارگذاری فایل xml حداکثر تا ساعت ۱۶ هر روز.

۷-۲- مفاد ابلاغیه ۱۲۰۲۰۲۰۰ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی در خصوص الزام کمیته سیاست گذاری سرمایه گذاری و مدیریت ریسک و عدم تایید برخی از سرمایه گذاری های انجام شده و در نتیجه ایجاد زیان ناشی از فروش آن.

۷-۳- مفاد ابلاغیه ۱۲۰۲۰۱۹۵ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی در خصوص ایجاد زیرساخت های لازم به منظور پرداخت های الکترونیکی.

صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان

۴-۷- مفاد بخشنامه شماره ۱۲۰۱۰۰۰۶ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی در خصوص دریافت سود سهام از شرکت های سرمایه پذیر علیرغم پیگیری های صورت گرفته ظرف مهلت مقرر.

۵-۷- مفاد بخشنامه شماره ۱۲۰۱۰۰۱۰ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی در خصوص تسویه حساب فیما بین صندوق و کارگزاری ظرف مدت مقرر.

۸- در خصوص رعایت مفاد ابلاغیه ۱۲۰۲۰۲۶۰ مرکز نظارت بر صندوق های سرمایه گذاری و بر اساس بررسی های انجام شده وفق استاندارد حسابرسی و تاییدیه مدیران دریافتی، نظر این مؤسسه به مواردی که حاکی از ایجاد محدودیت در دارایی های صندوق (شامل تضمین و توثیق به نفع سایر اشخاص) باشد، جلب نگریده است.

۹- گزارش فعالیت مدیر صندوق درباره وضعیت و عملکرد دوره مالی صندوق مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است با توجه به رسیدگی های انجام شده و موارد مشروحه در این گزارش نظر این مؤسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده باشد، جلب نگریده است.

آزموده کاران

۷ بهمن ماه ۱۴۰۲

حسابداران رسمی

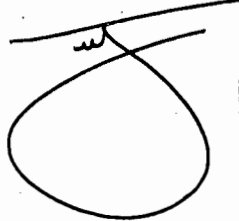
حدیث توکلی کوشا

۹۲۲۰۳۴



مریم عالیوندی

۹۹۲۷۰۲



صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان

صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ۱۴۰۲

دارندگان محترم واحدهای سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان

با سلام؛

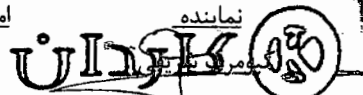
به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۲ که در

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:

شماره صفحه	عنوان
۲	صورت خالص دارایی ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها یادداشت های توضیحی:
۴-۵	الف-اطلاعات کلی صندوق
۵	ب-مبنای تهیه صورت های مالی
۵-۸	پ-خلاصه اهم رویه های حسابداری
۹-۳۱	ت-یادداشت های مربوط به اقلام صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری مشترک تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان بر این باور است که این صورت های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیش بینی نمود، می باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشا گردیده اند.

صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۲/۱۱/۰۱ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

امضاء نماینده  شرکت تامین سرمایه کاردان ش.ت. ۴۴۸۲۷۱	شخص حقوقی شرکت تامین سرمایه کاردان	ارکان صندوق مدیر صندوق
غلامحسین سمعی موسسه حسابرسی هدف نوین نگر حسابداران رسمی	موسسه حسابرسی هدف نوین نگر	متولی صندوق

صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان

گزارش مالی میان دوره‌ای

صورت خالص دارایی‌ها

به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۲

۱۴۰۲/۰۲/۳۱	۱۴۰۲/۰۸/۳۰	یادداشت	دارایی‌ها:
ریال	ریال		
۱۲,۹۷۷,۳۴۹,۰۴۷,۶۸۹	۹,۱۲۲,۲۹۱,۹۵۲,۷۴۹	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۲۶,۶۸۸,۲۱۰,۴۲۱	۱۸۱,۵۰۹,۷۶۴,۱۷۵	۶	حسابهای دریافتی
۲۰,۹۹۷,۹۰۵,۶۷۳	۳۱,۳۸۴,۵۰۱,۸۵۵	۷	جاری کارگزاران
۲,۳۷۵,۵۷۶,۳۶۷	۹۷۰,۴۶۶,۲۵۱	۸	سایر دارایی‌ها
۱۴۱,۱۳۰,۲۰۱	۵,۶۹۲,۷۹۱,۶۰۱	۹	موجودی نقد
۱۳,۲۱۶,۵۳۲,۸۷۰,۳۵۱	۹,۳۴۱,۸۴۹,۴۷۶,۶۳۱		جمع دارایی‌ها
			بدهی‌ها:
۱۲۹,۶۸۴,۵۸۷,۴۸۹	-	۷	جاری کارگزاران
۱۶۴,۱۶۸,۳۵۶,۱۱۱	۲۰۱,۰۱۷,۰۶۸,۴۹۰	۱۰	پرداختنی به ارکان صندوق
۵۸,۷۹۹	۹۶۷,۳۳۳	۱۱	بدهی به سرمایه گذاران
۵,۸۹۶,۳۴۴,۰۹۶	۲,۸۹۸,۶۳۰,۵۷۱	۱۲	سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر
۱۴,۵۳۳,۱۵۲,۱۱۰	-	۱۳	تسهیلات مالی دریافتی
۳۱۴,۲۸۲,۴۹۸,۶۰۵	۲۰۳,۹۱۶,۶۶۶,۳۸۴		جمع بدهی‌ها
۱۲,۹۰۲,۲۵۰,۳۷۱,۷۴۶	۹,۱۳۷,۹۳۲,۸۱۰,۲۴۷	۱۴	خالص دارایی‌ها
۳۵۹,۴۱۲	۳۱۷,۹۳۹		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه گذاری

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

ارکان صندوق

شخص حقوقی

نماینده

امضاء

مدیر صندوق

شرکت تامین سرمایه کاردان

کیومرث شریفی

شرکت تامین سرمایه کاردان ش. ۴۴۸۲۷۱

متولی صندوق

موسسه حسابرسی هدف نوین نگر

غلامحسین سمیعی



موسسه حسابرسی هدف نوین نگر
حسابداران رسمی



(Handwritten signature)

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
درآمدها:		
۱۵	ریال (۱,۱۳۲,۰۳۶,۸۶۵,۳۳۳)	ریال (۱,۴۹,۹۹۱,۰۴۵,۲۴۱)
۱۶	ریال (۱,۱۵۴,۴۰۰,۶۳۴,۳۹۸)	ریال (۵۳۲,۱۳۶,۴۳۹,۶۶۸)
۱۷	ریال ۷۹۴,۸۹۹,۸۱۱,۲۲۱	ریال ۳۷۲,۲۳۷,۳۱۶,۲۳۳
۱۸	ریال ۱۴۱,۲۰۶,۸۰۰	ریال ۲,۶۶۹,۵۷۴,۷۶۵
۱۹	ریال ۳,۹۰۹,۵۶۱,۴۵۴	ریال ۲,۶۶۳,۳۲۲,۶۷۳
جمع زیان	ریال (۱,۴۸۷,۴۸۶,۹۱۹,۵۶۶)	ریال (۳۰۴,۵۵۷,۲۷۱,۲۳۸)
هزینه ها:		
۲۰	ریال (۱۲۹,۸۱۷,۴۱۱,۹۶۵)	ریال (۶۰,۸۹۶,۱۹۹,۸۸۶)
۲۱	ریال (۳,۸۹۵,۷۰۲,۸۰۰)	ریال (۱,۶۶۰,۳۳۹,۴۰۶)
۲۲	ریال (۱,۶۲۰,۲۰۰,۳۴,۳۳۱)	ریال (۲۶۷,۱۱۳,۸۱۰,۵۳۰)
هزینه های مالی	ریال (۲۸,۳۵۶,۱۶۴)	ریال -
زیان خالص دوره	ریال (۱,۶۲۰,۲۲۸,۳۹۰,۴۹۵)	ریال (۲۶۷,۱۱۳,۸۱۰,۵۳۰)
بازده میانگین سرمایه گذاری - درصد	(۱۵.۶۳)%	(۷.۳۶)%
بازده سرمایه گذاری پایان دوره - درصد	(۱۷.۶۴)%	(۷.۴۶)%

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰
شرح	تعداد	ریال
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره	۳۵,۸۹۸,۲۲۵	۱۲,۹۰۲,۲۵۰,۳۷۱,۷۴۶
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۳,۵۲۰,۲۲۰	۳۵,۲۰۲,۲۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۱۰,۶۷۷,۲۸۲)	(۱۰۶,۷۷۲,۸۲۰,۰۰۰)
زیان خالص دوره	-	(۱,۶۲۰,۲۲۸,۳۹۰,۴۹۵)
تعدیلات	-	(۳,۰۷۳,۵۱۸,۵۵۱,۰۰۴)
۲۳	-	-
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره	۲۸,۷۴۱,۱۶۳	۹,۱۳۷,۹۳۲,۸۱۰,۲۴۷

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

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

امضاء
نماینده
کیومرث
شرکت تأمین سرمایه کاردان ش.ت. ۴۴۸۲۷۱
غلامحسین سمیعی

شخص حقوقی
شرکت تأمین سرمایه کاردان
موسسه حسابرسی هدف نوین نگر

ارکان صندوق
مدیر صندوق
متولی صندوق



Handwritten signature or mark at the bottom right of the page.

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 سرمایه‌گذاری قابل معامله) با شناسه ملی ۱۴۰۰۴۶۹۲۵۵۵ 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.

۲-۱- اطلاع رسانی

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

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



صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان 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، 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، قلپک، کوچه شریف، پلاک ۵.

۳- مبنای تهیه صورت های مالی

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

۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۴-۱- سرمایه گذاری ها:

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

شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان 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:

درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه‌پذیر 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 سرمایه‌پذیر 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

شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان 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 ۱۰۰۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
کارمزد مدیر	<p>۱- کارمزد ثابت حداکثر ۱.۵ درصد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام بعلاوه ۳ دهم درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت و سالانه ۲ درصد از سود حاصل از سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری در آنها</p> <p>۲- کارمزد مبتنی بر عملکرد به میزان ۱۰ درصد از مابه‌التفاوت بازدهی شاخص کل و بازدهی کسب شده توسط صندوق با لحاظ شرایط ذیل:</p> <p>۲-۱- در صورت کسب بازده منفی توسط صندوق علی‌رغم بالاتر بودن بازده از شاخص کل، کارمزدی برای مدیر صندوق محاسبه نمی‌گردد.</p> <p>۲-۲- محاسبات باید به صورت روزانه در دفاتر صندوق با توجه به بازده محقق شده صندوق و بازده شاخص از ابتدای سال مالی صندوق شناسایی و ثبت گردد و متناسباً کارمزد مبتنی بر عملکرد تعدیل میگردد.</p> <p>۲-۳- محاسبات در طی سال مالی صندوق انجام و در انتهای سال مالی صندوق نهایی و قابل پرداخت است.</p> <p>۲-۴- با توجه به وجود هزینه‌های صندوق، هزینه معاملات و حساب‌های دریافتی در صندوق که تاثیر آن در شاخص لحاظ نمی‌گردد، شاخص کل ۱۰ درصد تعدیل میگردد (هر زمان شاخص مثبت باشد در عدد ۹۰ درصد ضرب و زمانی که شاخص منفی باشد در عدد ۱.۱ ضرب می‌گردد).</p>
کارمزد متولی	سالانه دو در ده هزار از متوسط ارزش خالص دارایی‌های صندوق که حداقل ۱۰۰۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۱۰۴۰۰ 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 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	<p>هزینه دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی سالانه در قالب ۵ ایتیم ذیل و با ارایه مدارک مثبت و با تصویب نرخ مربوطه توسط مجمع:</p> <p>۱- ۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال بعنوان بخش ثابت سالانه صندوق سرمایه‌گذاری در سهام (قابل معامله) (مبتنا سال)</p> <p>هزینه متغیر بر مبنای خالص ارزش دارایی‌های صندوق به شرح زیر می‌باشد:</p> <p>۱- اگر خالص ارزش دارایی‌های صندوق زیر ۶۰۰ میلیارد ریال باشد از پرداخت این هزینه معاف است؛</p> <p>۲- سالانه ۰.۰۰۰۲۵٪ از متوسط خالص ارزش دارایی‌های صندوق از ۶۰۰ میلیارد ریال تا ۳۰۰ هزار میلیارد ریال؛</p> <p>۳- سالانه ۰.۰۰۰۱۵٪ از متوسط خالص ارزش دارایی‌ها از ۳۰ تا ۵۰ هزار میلیارد ریال؛</p> <p>۴- سالانه ۰.۰۰۰۰۵٪ از متوسط خالص ارزش دارایی‌ها از ۵۰ هزار میلیارد ریال به بالا؛</p>
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

شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان 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 شاتخصی کارخان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۲

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

۱۴۰۲/۰۲/۳۱		۱۴۰۲/۰۸/۳۰	
درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش
۲۶٪	۲۵۰,۹۲۵,۴۵۶,۳۱۱	۲۰٪	۲۸۰,۳۵۲,۵۳۳,۳۷۸
۶۷٪	۸۸۶,۲۶۰,۶۰۳,۱۷۵	۶۹٪	۵۳۷,۰۱۰,۹۸۶,۳۹۸
۱۰۰٪	۱۴۳,۹۱۰,۶۵۶,۶۳۶	۲۰,۵٪	۱۹۱,۵۲۶,۰۶۷,۳۶۰
۱۲,۵٪	۱,۳۲۵,۱۲۲,۶۱۰,۷۳۶	۱۴,۳٪	۱,۳۵۳,۴۳۴,۱۰۶,۳۳۱
۰,۴-٪	۵۱,۶۳۷,۶۳۹,۷۳۰	۰,۸٪	۷۸,۱۱۰,۶۳۷,۵۸۵
۹,۳٪	۱,۳۱۹,۴۴۱,۷۰۹,۰۳۹	۷,۲٪	۶۷۸,۰۳۱,۳۳۴,۰۰۹
۱۶,۶٪	۲,۱۷۷,۴۹۹,۳۹۱,۳۶۴	۱۸,۰٪	۱,۶۸۳,۲۷۶,۴۷۸,۸۳۳
۰,۶-٪	۷۸,۹۱۷,۲۷۲,۵۰۰	۱۵,۰٪	۱۳۹,۶۴۲,۰۵۲,۹۱۷
۱۰۰٪	۱۳۰,۹۶۹,۵۰۹,۴۱۷	۱,۳٪	۱۱۹,۷۸۳,۳۷۴,۷۸۶
۷,۵٪	۱,۰۰۱,۶۹۵,۹۶۹,۹۷۴	۹,۴٪	۸۸۱,۳۳۳,۶۹۹,۴۰۶
۱,۱٪	۱۴۵,۰۰۰,۸,۳۷۳,۶۳۴	۰,۴٪	۳۸,۳۸۸,۹۴۷,۰۰۱
۰,۵٪	۶۷,۵۸۶,۰۴۲,۰۸۳	۱,۳٪	۱۳۰,۳۵۳,۳۰۰,۸۰۳
۲,۶٪	۳۵۰,۵۳۳,۳۵۷,۵۸۱	۴,۳٪	۴۱۲,۷۰۵,۶۲۳,۴۵۵
۴,۱٪	۵۶۸,۳۵۸,۵۹۱,۷۷۵	۴,۵٪	۴۳۶,۵۵۵,۹۳۰,۱۳۹
۵,۳٪	۷۰۰,۱۰۱۶,۰۵۱,۱۲۳	۱,۳٪	۱۳۷,۷۲۵,۳۲۳,۶۹۴
۰,۹٪	۱۷۸,۳۳۸,۴۶۵,۳۹۵	۱,۳٪	۱۳۳,۳۸۱,۸۱۸,۵۶۷
۰,۱٪	۱۷,۹۰۴,۱۹۱,۱۶۵	۰,۱٪	۱۲,۶۳۵,۳۳۸,۸۱۵
۱۸,۸٪	۲,۴۶۷,۶۶۶,۳۱۷,۰۷۳	۱۴,۳٪	۱,۳۳۸,۹۸۸,۹۶۶,۳۷۳
۰,۴٪	۵۵,۰۰۰,۷۹۱,۰۹۲	۰,۵٪	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۰,۹٪	۱۲۷,۳۷۵,۱۳۶,۳۶۹	۰,۵-٪	۴۶,۶۵۹,۰۰۰,۷۱۴
۲,۳٪	۴۳۸,۹۸۵,۳۳۱,۷۵۴	۲,۳٪	۲۱۹,۷۳۰,۶۹۴,۳۳۰
۰,۰-٪	-	۰,۱٪	۱۸,۱۹۱,۱۱۵,۰۰۰
۰,۸-٪	۱۰۴,۹۵۸,۷۹۱,۹۸۳	۱,۰-٪	۹۷,۸۴۳,۹۴۱,۶۷۹
۰,۰-٪	۴۶۵,۳۳۳,۳۵۴	۰,۰-٪	۴۶۵,۳۳۳,۳۵۴
۰,۳٪	۵۷,۳۳۷,۵۸۴,۸۱۷	۰,۱٪	۱۶,۶۷۵,۱۸۸,۷۵۰
۰,۶٪	۷۹,۵۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰-٪	-
۹۹,۲٪	۱۳,۹۷۷,۳۴۹,۰۲۷,۶۸۹	۹۷,۶٪	۹,۱۲۳,۴۹۱,۹۵۲,۷۶۹
			۸,۷۶۳,۶۸۸,۰۹,۶۴۳



مسئول سرمایه‌گذاری تجارت شخصی کارخان
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۲

۱۴۰۲/۰۲/۳۱ ۱۴۰۲/۰۸/۳۰

تاریخ تسکین	تاریخ تسکین	تاریخ تسکین	تاریخ تسکین	تاریخ تسکین	تاریخ تسکین
۱۴۰۲/۰۲/۳۱	۱۴۰۲/۰۲/۳۱	۱۴۰۲/۰۲/۳۱	۱۴۰۲/۰۲/۳۱	۱۴۰۲/۰۲/۳۱	۱۴۰۲/۰۲/۳۱
۲۶۶۸۸۱۲۵۸۴۲	۲۶۶۸۸۱۲۵۸۴۲	۲۶۶۸۸۱۲۵۸۴۲	۲۶۶۸۸۱۲۵۸۴۲	۲۶۶۸۸۱۲۵۸۴۲	۲۶۶۸۸۱۲۵۸۴۲
۸۰۰۳۰۳	۸۵۹۲۴	۸۵۹۲۴	۸۵۹۲۴	۸۵۹۲۴	۸۵۹۲۴
۴۰۲۷۶	۱۴۹۲۶۵	۱۴۹۲۶۵	۱۴۹۲۶۵	۱۴۹۲۶۵	۱۴۹۲۶۵
۲۶۶۸۸۱۲۱۰۳۳۱	۱۸۱۵۰۹۰۷۶۴۰۱۷۵	(۲۰۱۰۵۰۹۶۶۰۳۸۹)	۱۸۳۶۱۵۴۲۸۸۳۳	۱۸۳۶۱۵۴۲۸۸۳۳	۱۸۳۶۱۵۴۲۸۸۳۳

۱۴۰۲/۰۲/۳۱ ۱۴۰۲/۰۸/۳۰

تاریخ تسکین	تاریخ تسکین	تاریخ تسکین	تاریخ تسکین	تاریخ تسکین	تاریخ تسکین
۱۴۰۲/۰۲/۳۱	۱۴۰۲/۰۲/۳۱	۱۴۰۲/۰۲/۳۱	۱۴۰۲/۰۲/۳۱	۱۴۰۲/۰۲/۳۱	۱۴۰۲/۰۲/۳۱
۲۵۱۵۵۳۹۱۹۲	۲۵۱۵۵۳۹۱۹۲	۲۵۱۵۵۳۹۱۹۲	۲۵۱۵۵۳۹۱۹۲	۲۵۱۵۵۳۹۱۹۲	۲۵۱۵۵۳۹۱۹۲
۵۵۹۶۵۰۶۸۷	۵۵۹۶۵۰۶۸۷	۵۵۹۶۵۰۶۸۷	۵۵۹۶۵۰۶۸۷	۵۵۹۶۵۰۶۸۷	۵۵۹۶۵۰۶۸۷
۱۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰
۷۵۴۷۶۹۸۰۶	۷۵۴۷۶۹۸۰۶	۷۵۴۷۶۹۸۰۶	۷۵۴۷۶۹۸۰۶	۷۵۴۷۶۹۸۰۶	۷۵۴۷۶۹۸۰۶
۴۳۴۴۰۵۶۳۰۰	۴۳۴۴۰۵۶۳۰۰	۴۳۴۴۰۵۶۳۰۰	۴۳۴۴۰۵۶۳۰۰	۴۳۴۴۰۵۶۳۰۰	۴۳۴۴۰۵۶۳۰۰
۸۷۱۰۷۶۷۴۰۰	۸۷۱۰۷۶۷۴۰۰	۸۷۱۰۷۶۷۴۰۰	۸۷۱۰۷۶۷۴۰۰	۸۷۱۰۷۶۷۴۰۰	۸۷۱۰۷۶۷۴۰۰
۱۲۴۴۴۸۱۲۰۴۸۵	۱۲۴۴۴۸۱۲۰۴۸۵	۱۲۴۴۴۸۱۲۰۴۸۵	۱۲۴۴۴۸۱۲۰۴۸۵	۱۲۴۴۴۸۱۲۰۴۸۵	۱۲۴۴۴۸۱۲۰۴۸۵
۲۹۲۴۵۲۰۷۳۹	۲۹۲۴۵۲۰۷۳۹	۲۹۲۴۵۲۰۷۳۹	۲۹۲۴۵۲۰۷۳۹	۲۹۲۴۵۲۰۷۳۹	۲۹۲۴۵۲۰۷۳۹
۲۶۶۸۸۱۲۵۵۸۴۲	۲۶۶۸۸۱۲۵۵۸۴۲	۲۶۶۸۸۱۲۵۵۸۴۲	۲۶۶۸۸۱۲۵۵۸۴۲	۲۶۶۸۸۱۲۵۵۸۴۲	۲۶۶۸۸۱۲۵۵۸۴۲

حساب‌های دریافتی

حساب‌های دریافتی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

سود سهام دریافتی
 سود دریافتی سیزده‌های بانکی
 سایر حساب‌های دریافتی

۱- سود سهام دریافتی ۱۱۵۶۷

نام شرکت

پخش رازی
 پشم سازی ایران
 تامین سرمایه لوئیس بارلسان
 توسعه صنایع پتروشیمی (فادانیک)
 تولید برق علوهه میا
 خانه گستر عمر نوین-جای وب
 داروسازی سینا
 سرمایه گذاری دارویی تامین
 سرمایه گذاری سینا تامین
 سرمایه گذاری صدر تامین
 سرمایه گذاری علی ایران
 سرمایه گذاری توسعه آذربایجان
 سینج
 گروه میثا (سهامی عامه)
 مشاورت ایران
 مینیا اصلاح ایران
 کاشی الوند
 کور تار



مستوف سوومه گزاری تجارت متاضمی کارخان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۲

۷- جاری کارگزاران

مانده در پایان دوره	گردش بستکار	گردش بندکار	مانده ابتدای دوره
بد (ریس)	ریال	ریال	بد (ریس)
۲۰,۶۸۳,۹۹۷	۳,۶۹۹,۹۳۵,۳۵۱ (۰,۷۸)	۲,۸۱۹,۶۴۰,۵۳۳,۵۶۴	(۱۲۹,۶۸۴,۵۸۷,۶۸۱)
-	(۱,۷۵۷,۳۹۹,۰۸۴,۵۳۷)	۱,۶۶۹,۶۷۱,۴۰۲,۱۹۴	۸۷,۷۲۷,۶۸۳,۳۵۳
۲۱,۳۵۳,۸۱۷,۵۵۸	(۴,۸۱۷,۲۵۴,۹۱۵,۳۹۵)	۴,۷۴۹,۳۵۷,۵۰۹,۸۱۳	۱۳۲,۳۵۱,۳۳۳,۳۳۰
۲۱,۳۸۴,۵۰۱,۸۵۵	(۹,۲۸۴,۵۷۹,۳۵۰,۹۳۰)	۹,۳۲۵,۶۶۹,۴۳۴,۵۹۱	۸۰,۳۹۴,۳۱۸,۱۸۴

۸- سایر دارایی ها

سایر دارایی ها شامل آن بخشی از مصالح تلمیس صندوق و برگزارای مجمع می باشد که تا تاریخ صورت خالص دارایی ها مستهلك نشده و به عنوان دارایی به سالهای آتی منتقل می شود. بر اساس ماده ۳۷ اساسنامه معارض تلمیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف مدت پنج سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلك می شود و مصالح برگزارای مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل حاصل دارایی های صندوق برداشت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلك می شود.
در این صندوق مدت زمان استهلاك مصالح تلمیس ۵ سال و مصالح برگزارای مجامع ۱۲ ماه می باشد.

مانده در پایان دوره	استهلاك طی دوره	معارض اضافه شده طی دوره	مانده در ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۳۹,۱۳۳,۳۷۶	۱۰,۸۳۶,۵۳۴	۵۰۰۰۰۰۰۰۰	-
۸۸۸,۴۲۵,۰۰۸	۱,۳۷۳,۶۹۸,۳۶۸	-	۲,۳۳۱,۱۳۳,۳۷۶
۱۰,۳۷۴,۸۷۹	۳۰,۱۶۴,۳۷۶	-	۳۰,۴۳۹,۲۵۵
۳۳۶,۰۲۸۸۸	۵۰,۴۰۱,۸۴۸	-	۸۳,۰۱۲,۷۳۶
۹۷۰,۴۶۶,۳۵۱	۱,۴۵۵,۱۱۰,۱۱۶	۵۰۰۰۰۰۰۰۰	۲,۳۷۵,۵۷۶,۳۶۷

۹- موجودی نقد

مانده در پایان دوره	ریال	مانده در ابتدای دوره	ریال
۱۴۰۲/۰۲/۳۱	۱۴۰۲/۰۲/۳۱	۱۴۰۲/۰۲/۳۱	۱۴۰۲/۰۲/۳۱
۷۵۸,۷۱۱	۷۵۸,۷۱۱	۵,۶۶۶,۳۹۶,۸۱۹	۵,۶۶۶,۳۹۶,۸۱۹
۲۳,۳۷۸,۶۶۰	۲۳,۳۷۸,۶۶۰	۲۲,۳۲۱,۷۰۹	۲۲,۳۲۱,۷۰۹
۸۸۷,۵۳۵	۸۸۷,۵۳۵	۸۵۵,۹۴۵	۸۵۵,۹۴۵
۴۹۶,۰۰۰	۴۹۶,۰۰۰	۴۹۶,۰۰۰	۴۹۶,۰۰۰
۲,۹۳۰,۳۷۸	۲,۹۳۰,۳۷۸	۱,۰۰۰,۳۵۶۹	۱,۰۰۰,۳۵۶۹
۷۵۱۴	۷۵۱۴	۷۵۱۴	۷۵۱۴
۱۱۱,۸۶۷,۶۸۵	۱۱۱,۸۶۷,۶۸۵	۸۴۴,۳۰۱	۸۴۴,۳۰۱
۱,۶۹۳,۹۷۸	۱,۶۹۳,۹۷۸	۷۳۳,۸۳۴	۷۳۳,۸۳۴
۲۱۹,۹۲۰	۲۱۹,۹۲۰	۲۱۹,۹۲۰	۲۱۹,۹۲۰
۱۴۱,۱۳۰,۳۰۱	۱۴۱,۱۳۰,۳۰۱	۵,۶۹۳,۷۸۱,۶۰۱	۵,۶۹۳,۷۸۱,۶۰۱

سپرده کوتاه مدت شماره ۳۷۹۹۲۸۵۷ نزد بانک تجارت شعبه مطهری سپرده داد
سپرده کوتاه مدت شماره ۱۳۰۰۳۲-۸۵-۱۲-۵۳۲۴۶۶-۱ نزد بانک اقتصاد نوین شعبه ظفر
حساب جاری ۱۴۳۰۰۴۳ نزد بانک تجارت شعبه مطهری سپرده داد
حساب جاری بانک خاورمیانه شعبه مهستان - ۱۰۱-۱۱-۰۵-۴-۱۰۱۰۰۵-۷۰۷۰۷۱۲۶۵
سپرده کوتاه مدت شماره ۱۰۱-۱۱-۰۵-۱-۱۰۱-۱-۰۵-۷۰۷۰۷۱۲۶۵ نزد بانک خاورمیانه شعبه مهستان
سپرده کوتاه مدت شماره ۸۳۸۰۸۲۹-۱۱۶۶۶۶۶۶۶-۱۱۶۶۶۶۶۶۶-۲۸ نزد بانک سامان شعبه ملاصدرا
سپرده کوتاه مدت شماره ۵۵۹۱۷۳۵۰ نزد موسسه اعتباری ملل شعبه شیراز جنوبی
سپرده کوتاه مدت شماره ۵۵۹۱۷۳۵۰ نزد بانک تجارت شعبه سبزه
سپرده کوتاه مدت شماره ۱۲-۰۳-۷۹۴-۱۰۱۲-۳۳۳-۸۱۰۰۰ نزد بانک پاسارگاد شعبه تهران

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۲

۱۰- پرداختنی به ارگان صندوق

۱۴۰۲/۰۲/۳۱	۱۴۰۲/۰۸/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۱۳۶,۸۹۹,۸۹۱,۱۸۰	۱۷۴,۲۰۴,۶۶۵,۰۲۰	
۲۵۹,۵۰۶,۸۵۰	۲۵۱,۵۷۷,۶۵۳	
۲۶,۵۷۵,۶۹۸,۶۴۷	۲۵,۹۴۸,۴۷۰,۵۰۱	
۴۳۲,۲۳۸,۱۲۰	۴۱۲,۳۵۵,۳۱۶	
۱,۰۲۱,۳۱۴	-	۱۰-۱
۱۶۴,۱۶۸,۳۵۶,۱۱۱	۲۰۱,۰۱۷,۰۶۸,۴۹۰	

مدیر صندوق-شرکت تامین سرمایه کاردان
متولی فعلی-موسسه حسابرسی هدف نوین نگر
بازارگردان- شرکت تامین سرمایه کاردان
حسابرس فعلی- موسسه حسابرسی آزموده کاران
بدهی به مدیرصندوق-بابت افتتاح حساب جاری

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

۱۱- بدهی به سرمایه گذاران

۱۴۰۲/۰۲/۳۱	۱۴۰۲/۰۸/۳۰
ریال	ریال
۵۸,۷۹۹	۹۶۷,۳۲۳
۵۸,۷۹۹	۹۶۷,۳۲۳

بدهی بابت در خواست صدور واحد های سرمایه گذاری

۱۲- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۲/۰۲/۳۱	۱۴۰۲/۰۸/۳۰	
ریال	ریال	
۱,۱۰۲,۱۸۴,۳۷۰	۱,۱۰۲,۱۸۴,۳۷۰	
۱,۱۴۸,۱۱۴	۱,۱۴۸,۱۱۴	
۴,۷۹۳,۰۱۱,۶۱۲	۱,۷۹۵,۲۹۸,۰۸۷	۱۲-۱
۵,۸۹۶,۳۴۴,۰۹۶	۲,۸۹۸,۶۳۰,۵۷۱	

ذخیره کارمزد تصفیه
سایر حسابهای پرداختنی برای واریزی نامشخص
بدهی به مدیرصندوق-بابت پرداخت مخارج

۱۲-۱- مبلغ فوق بابت 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.

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۲

۱۳- تسهیلات مالی دریافتی

صندوق طی دوره مالی مورد گزارش مبلغ ۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰ 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:

۱۴۰۲/۰۲/۳۱		۱۴۰۲/۰۸/۳۰		۱۴۰۲/۰۲/۳۱		۱۴۰۲/۰۸/۳۰	
مانده	درصد تسهیلات به خالص ارزش دارایی‌ها	مانده	اقساط پرداخت شده	ریال	مبلغ دریافتی	سرسید	تاریخ اخذ تسهیلات
ریال		ریال		ریال	ریال		
۱۴,۵۳۳,۱۵۲,۱۱۰	-	-	۱۵,۰۲۸,۳۵۶,۱۶۴	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰,۲۱۰,۵۲۸	۱۴۰,۲۱۰,۵۲۵	۲۳
۱۴,۵۳۳,۱۵۲,۱۱۰	-	-	۱۵,۰۲۸,۳۵۶,۱۶۴	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰			

۱۴- خالص دارایی‌ها

۱۴۰۲/۰۲/۳۱		۱۴۰۲/۰۸/۳۰		۱۴۰۲/۰۲/۳۱		۱۴۰۲/۰۸/۳۰	
ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد
۱۲,۱۸۳,۴۲۶,۵۰۹,۴۶۸,۰۰۰	۳۳,۸۹۸,۳۲۵	۸,۵۰۲,۰۵۴,۸۱۰,۲۴۷	۲۶,۲۴۱,۱۶۳	۷۱۸,۸۲۳,۸۶۲,۳۷۸,۰۰۰	۶۳۵,۸۷۸,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۲,۹۰۲,۳۵۰,۳۷۱,۷۴۶	۲۵,۸۹۸,۳۲۵	۹,۱۳۷,۹۳۲,۸۱۰,۲۴۷	۲۸,۷۴۱,۱۶۳				

واحدهای سرمایه‌گذاری عالی
واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز



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

۱۵- (زبان) فروش اوراق بهادار

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
(۱۳۴,۹۴۱,۲۱۴,۰۲۶)	(۱,۰۱۵,۷۳۹,۱۵۷,۵۶۰)	۱۵-۱
(۷۰,۴۹۸,۳۱۲,۱۱۵)	(۱,۱۴۳,۰۷۷,۰۷۷,۸۸۳)	۱۵-۲
(۱۳۹,۹۹۱,۴۵۵,۳۴۱)	(۱,۱۳۳,۰۳۲,۸۶۵,۳۴۳)	

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

۱۵-۱ (زبان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

شش ماهه منتهی به
۱۴۰۱/۰۸/۳۰

شش ماهه منتهی به
۱۴۰۲/۰۸/۳۰

سود (زبان) فروش ریال	سود (زبان) فروش ریال	مبالغ ریال	کرمزد ریال	ارزش دفتری ریال	بهای فروش ریال	تعداد
-	۵,۱۳۷,۰۵۷,۲۳۸	(۱۵۸,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۰,۱۷۱,۴۶۵)	(۳۴,۴۳۳,۷۷۱,۱۹۵)	۳۱,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰
-	(۱۱,۱۲۸,۳۹۰,۵۱۷)	(۳۳۷,۴۰۸,۳۹۰)	(۴۴,۱۰۶,۵۵۵)	(۷۸,۳۰۸,۴۵۲,۰۸۳)	۶۷,۴۸۱,۶۷۶,۵۳۰	۹,۷۶۱,۳۶۲
(۸۷۶۳,۳۱۵,۳۰۸)	(۱۹,۳۳۷,۳۵۹,۱۷۴)	(۳۶۶,۷۱۵,۷۳۶)	(۶۹,۶۷۵,۲۳۳)	(۹۲,۳۴۴,۱۶,۱۵۶)	۷۳,۳۴۳,۱۴۷,۹۵۰	۲,۶۱۷,۶۶۳
۱۱,۸۶۲,۴۹۸,۶۸۸	(۵,۴۵۲,۶۰۷,۹۴۳)	(۶۵۵,۷۳۷,۲۰۶)	(۱۳۰,۳۹۰,۵۸۳)	(۱۴۱,۷۸۶,۰۱۰,۶۵۶)	۱۳۷,۱۴۹,۴۴۰,۵۰۰	۶,۲۰۹,۴۰۹
-	(۳۷,۲۴۳,۴۱۰,۶۸۸)	(۳۳۹,۶۱۳,۱۴۶)	(۴۳,۶۲۰,۸۶۰)	(۱۰۲,۸۷۶,۷۰۷,۷۸۸)	۶۵,۹۳۲,۴۲۹,۴۹۶	۲۷,۴۴۰,۰۰۰
۳,۰۹۱,۱۸۳,۳۸۰	(۶۸,۱۳۴,۵۱۰,۹۸۴)	(۱,۸۷۸,۷۸۲,۴۸۰)	(۳۵۴,۸۴۹,۷۲۵)	(۴۴۱,۵۳۵,۵۷۲,۶۶۵)	۳۷۵,۶۵۶,۶۴۴,۴۸۶	

توسعه فن آفرین تورس
 قطعات اوسیل ایران
 تجهیزات پروتئینی قناد صبر
 سیمان‌آزادگان
 طلین سرمایه نوین
 نقل به صلحه بعد



صندوق سرمایه‌گذاری تجارت تشخیصی کارخان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۲

شش ماهه منتهی به
۱۴۰۱/۰۸/۳۰

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰

نوع فعالیت	پایه فروش	ارزش دفتری	کامبرد	مطالبات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	تعداد	توضیح
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
تقل از صفحه قبل	۳۷۵,۶۵۶,۶۴۴,۴۸۶	(۴۴۱,۵۳۵,۵۷۲,۲۶۵)	(۳۵۶,۸۶۴,۷۳۵)	(۱,۸۷۸,۲۸۳,۳۸۰)	(۶۸,۱۱۳,۵۱۰,۹۸۴)	۳۰,۹۹۱,۸۳۳,۳۸۰		
بین المللی توسعه مکان غیر	۲۱,۵۳۳,۱۶۴,۷۴۰	(۳۳,۱۶۰,۶۱۶,۸۷۵)	(۳۰,۴۵۵,۹۹۰)	(۱۰,۷۶۱-۸۲۵)	(۷۶۵,۵۰۸,۹۵۰)	-		گروه مینا (سپاسی علم)
فجر انرژی خلیج فارس	۲۳۷,۹۰۳,۹۵۴,۴۹۰	(۳۶۰,۹۱۸,۳۳۱,۰۳۳)	(۳۲۶,۰۰۸,۵۰۱)	(۱,۱۸۹,۵۱۹,۷۸۳)	(۳۳,۴۳۹,۸۹۳,۸۱۷)	-		گروه انرژی گروه توسعه ملی
فندکستان	۹۳۳,۹۳۷,۷۵۰	(۱,۱۰۳,۶۹۷,۵۹۱)	(۸۸۷,۳۳۹)	(۴,۶۶۹,۶۸۹)	(۱۷۵,۳۱۶,۷۶۹)	-		سرمایه گذاری گروه توسعه ملی
گروه مینا (سپاسی علم)	۴,۵۱۷,۵۸۴	(۶۵,۴۷۴,۴۶۹,۴۰۹)	(۵۵,۰۳۶,۶۶۳)	(۳۸۹,۶۷۲,۸۲۵)	(۷,۸۸۴,۶۱۷,۸۹۶)	-		سرمایه گذاری صنایع
۹۵۳,۳۹۵	۱۰,۶۰۸,۰۸۱,۸۵۰	(۱۳۳,۳۰۶,۱۷۴,۹۸۶)	(۱۰۰,۰۷۷,۵۶۵)	(۵۳,۰۴۰,۴۰۸)	(۱,۷۶۱,۳۱۱,۰۹۹)	(۱,۵۶۳,۷۱۲,۹۱۵)		پارسی نفت تبریز
سرمایه گذاری صنایع	۳۸۶,۳۱۷,۳۴۴,۷۴۰	(۳۵۱,۴۳۵,۸۱۳,۰۰۳)	(۳۷۲,۰۷۳,۳۶۹)	(۱,۴۳۱,۹۸۶,۳۳۱)	(۶,۷۴۱,۸۷۶,۳۵۳)	-		سرمایه گذاری صنایع
۱۱۱,۸۷۷,۱۸۵	۳۷۳,۷۱۴,۲۹,۷۶۴	(۴۷۵,۶۸۴,۶۳۱,۹۹۱)	(۳۸۵,۰۳۸,۶۹۳)	(۱,۸۶۳,۵۷۰,۱۵۳)	(۱۰,۵۱۱,۸۶۳,۳۷۱)	-		کناروزی و طبریزی غیر اسفهان
۱۶,۴۵۰,۰۰۰	۲۱۱,۳۳۴,۹۹۱,۳۷۰	(۳۳۴,۵۸۹,۶۳۱,۶۲۵)	(۳۰۰,۶۷۷,۹۰۵)	(۱,۰۵۶,۳۳۴,۹۵۱)	(۱۱۴,۶۰۱,۵۳۳,۱۱۱)	-		پارسی نفت تبریز
۶۲۵,۰۰۰	۱۳,۶۲۵,۰۰۰,۰۰۰	(۸,۱۷۶,۰۰۶,۱۳۵)	(۱۲,۹۴۳,۶۰۵)	(۶۸,۱۳۵,۰۰۰)	(۵,۳۶۷,۸۷۰,۱۴۵)	-		سرمایه گذاری صنایع
۱۱۹,۰۵۳,۳۴۴	۹۹,۳۴۵,۴۱۱,۹۸۱	(۱۱۱,۳۸۱,۰۵۵,۹۹۴)	(۹۴,۳۷۶,۶۹۳)	(۴۹,۶۷۳,۷۳۷,۶۸۳)	(۱۳,۷۳۶,۷۳۷,۷۷۳)	-		بانک اقتصاد نوین
۴۴,۷۱۸,۴۷۸	۳۰,۶۴۳,۹۵,۶۵۰	(۱۷۴,۸۱۶,۸۸۰,۸۱۷)	(۱۹,۰۶۰,۷۸۳,۸)	(۱,۰۰۳,۳۱۵,۴۸۴)	(۲۴,۶۳۳,۳۹۱,۵۱۱)	-		تولیدی مکان کارشناسی اسپانیا
۴,۵۰۰,۰۰۰	۵۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۹,۵۴۴,۹۴۶,۰۰۰)	(۵۴,۳۰۶,۴۴۵)	(۳,۸۵۳,۰۰۰,۰۰۱)	(۷,۱۷۵,۵۴۷,۵۳۴)	-		توسعه صنایع و مکان کوز
۱,۱۰۰,۰۰۰	۳۳,۹۳۵,۰۰۰,۰۰۰	(۳۳,۱۳۰,۹۷۴,۸۰۰)	(۳۳,۳۳۷,۹۸۳)	(۱,۶۹۱,۶۷۳,۹۹۵)	(۱۰,۶۱۳,۱۱۳,۳۳۳)	-		تقل به صفحه بعد
	۱۹۷,۵۳۳,۱۸۹,۸۳۱	(۳,۳۸۳,۳۴۷,۰۳۳,۱۳۰)	(۱,۸۱۱,۶۴۳,۳۳۳)	(۹,۸۸۷,۶۳۰,۹۸۱)	(۳,۵۴۵,۳۱۹,۴۶۵,۵۱۳)	۱,۵۳۴,۴۷۰,۴۶۵		



صندوق سرمایه‌گذاری تجارت تخصصی کردان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۲

شش ماهه منتهی به
۱۴۰۱/۰۸/۳۰

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰

نوع	پایه فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کامرود ریال	مالیات ریال	سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال
نقل از صفحه قبل	۱,۹۷۹,۵۲۴,۱۸۹,۸۳۱	(۲,۳۳۲,۳۲۷,۰۳۳,۱۳۰)	(۱,۸۱۱,۳۸۳,۳۳۳)	(۹,۸۹۷,۶۳۰,۹۸۱)	(۳,۵۴,۵۳۱,۹۴۵,۵۱۳)	۱,۵۲۶,۲۷۰,۹۴۵
مستکار سیستم	۷,۷۴۲,۱۴۲,۰۰۰	(۶,۹۵۱,۶۴۴,۸۷۵)	(۹,۳۳۳,۹۵۰)	(۳,۸۸۱,۰۰۰,۰۰۰)	۷,۴۴,۳۱۲,۵۳۸	-
پتروشیمی پردیس	۱,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۶۹۱,۷۳۳,۴۹۹,۵۳۰)	(۱۴۵,۰۷۱,۳۷۸)	(۷,۴۳,۵۴۷,۰۳۵)	(۱۷,۹۴۳,۷۳۱,۳۴۳)	-
مدنی کسپای زینان گستران	۳۴,۴۷۱,۷۸۰,۶۱۰	(۶۲,۹۵۶,۴۹۳,۷۰۵)	(۳۳,۷۳۷,۸۰۴)	(۱,۷۳,۳۵۸,۰۰۶)	(۳,۵۳۸,۸۱۹,۸۰۵)	-
تلمین سرمایه لوتوس پارسین	۲,۹۱۱,۸۳۲,۸۱۲	(۴۳۰,۹۴۸,۵۴۶)	(۳,۷۱۵,۸۰۴)	(۱,۹,۵۵۹,۱۳۳)	(۴۳۰,۹۱۸,۶۶۰)	(۸۰,۴۶۱,۳۸۳)
تاسین سرمایه کیشا	۷۰,۳۴۷	(۷۰,۳۱۰,۳۷۷)	(۱۴۲,۴۱۳)	(۷۷۰,۶۱۰)	۸۳,۸۹۴,۱۱۸	-
سرمایه گذاری صندوق پارسیسکی	۹۸,۷۳۳,۷۵۱,۴۱۰	(۱۱۳,۸۰۰,۳۸۳,۱۱۱)	(۹۳,۷۸۷,۳۷۱)	(۴,۹۳,۶۱۸,۷۵۷)	(۱,۵,۶۶۴,۹۳۷,۸۳۹)	(۳,۸۵۱,۷۳۰,۱۷۳)
پورس کالای ایران	۱۳,۳۸۰,۹۵۰,۶۷۰	(۱۳,۰۹۶,۵۰۶,۱۳۰)	(۱۱,۶۶۶,۷۳۶)	(۶,۴۰,۴۰۷,۵۵)	۱۱۱,۳۷۳,۰۵۹	-
سرمایه گذاری توسعه صنایع سیمان	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱۳,۶۳۹,۸۵۵,۴۹۸)	(۹۴,۰۱۹,۰۰۰)	(۵۰۰,۵۰۰,۰۰۰)	(۱۴,۱۳۳,۳۷۴,۴۹۸)	-
پرتو بار فلر طرح فارس	۱,۸۰۰,۰۰۰	(۹,۳۶۸,۴۹۸,۸۳۹)	(۹,۷۸۱,۰۰۰)	(۵۱,۴۸۰,۰۰۰)	۸۶۶,۳۴۰,۰۵۱	-
تلمین سرمایه کیشا	۷۰,۳۴۷	(۶,۹۸۳,۹۰۳۰)	-	-	۴۸۱,۷۴۷	-
پتروشیمی تندگوینان	۱۳,۰۱۴,۵۷۳	(۳۳۷,۸۷۳,۰۸۶,۶۳۵)	(۱۷۱,۷۳۶,۷۴۳)	(۹,۳,۸۱۹,۹۳۵)	(۴,۸۱,۸۳,۶۶۰,۶۱۳)	-
گروه پهن	۹,۷۹۱,۱۴۳	(۳۴,۴۱۹,۸۱۰,۳۳۷)	(۱,۹,۴۳۹,۰۴۷)	(۱,۰۳,۳۱۳,۹۳۱)	(۴,۰۷۸,۷۷۶,۷۱۳)	(۳,۵۶۱,۳۸۹,۶۳۸)
ملی شیمی کاتلور	۳۳,۵۳۰,۰۰۰,۷۸,۱۳۱	(۳۳,۴۸۳,۴۹۸,۹۱۱)	(۳,۰۸۹۳,۱۱۱)	(۱,۶۴,۶۰۰,۳۸۹)	(۱,۵۵,۹۱۳,۴۶۰)	-
نقل به صفحه بعد	۲,۶۶۳,۳۰۸	(۲,۳۱۰,۱۱۹,۸۱۶,۹۳۴)	(۲,۴۳۱,۵۵۱,۵۵۸)	(۱۳,۳۶۸,۴۱۵,۱۱۹)	(۴,۸۱,۹۶۶,۷۶۷,۹۳۰)	(۵,۶۸۱,۱۶۷,۷۳۰)



صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شخصی کردان
یادداشت‌های توجیحی صورت‌های مالی
شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۲

شش ماهه منتهی به
۱۴۰۱/۰۸/۳۰

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰

نوع	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مابالت	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	نقد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
تقل از صفحه قبل	(۵۶۸۱,۱۶۷,۷۳۰)	(۴۸۱,۹۶۶,۷۶۷,۷۳۰)	(۱۳,۱۴۸,۴۱۵,۱۱۹)	(۴,۳۳۱,۵۵۱,۵۵۵)	(۴,۳۱۰,۱۱۹,۹۱۶,۹۳۴)	۲۶۳,۷۳۳,۳۱۵,۶۸۹	۱۹,۴۳۷,۰۷۳
خرید	-	(۸,۶۳۷)	-	-	(۸,۶۳۸)	۱	۱
فروش	-	(۹,۰۵۳,۹۳۶,۷۹۴)	(۹,۰۶۱,۸۳,۷۷۹)	(۱۷۲,۱۷,۳۰۲)	(۳۷,۶۴۳,۱۲۸,۰۴۳)	۱۸۱,۳۲۶,۵۵۴,۳۳۰	۱۹,۴۳۷,۰۷۳
تغییر ارزش	-	۱۶,۳۰۱,۶۹۸	(۱,۷۷,۶۶۷)	(۳۳,۷۵۶)	(۱۹,۱۳۰,۳۷۹)	۳۵,۵۳۳,۴۰۰	۷,۲۶۵
تغییر ارزش	-	(۱۲,۹۰۰,۷۸۳,۸۹۰)	(۴۵۳,۳۹۹,۰۲۱)	(۵۵,۹۵۵,۳۷۱)	(۱۰,۲۸۴,۳۳۳,۹۹۸)	۹,۰۴۷۹,۸۰۳,۴۰۰	۲,۸۴۶,۱۵۷
تغییر ارزش	-	(۵۷,۱۳۸,۱۰۹,۵۰۹)	(۱,۴۳۸,۳۳۹,۴۳۸)	(۳۷۱,۳۶۴,۱۰۱)	(۳۴۱,۰۸۶,۳۸۸,۴۰۰)	۷۵۵,۴۳۷,۸۸۲,۴۳۰	۸۷۰,۰۰۰
تغییر ارزش	-	(۶۶۰۸)	-	-	(۶۶۰۹)	۱	۱
تغییر ارزش	-	(۳۶۸,۴۴۶,۰۴۴,۵۷۳)	(۸۹۷,۶۳۸,۹۲۴)	(۱۷,۰۵۵,۰۰۸)	(۳,۱۵۳,۰۶۱۹,۷۴۰)	۱۷۹,۵۳۷,۷۸۴,۱۳۰	۲۳,۴۳۱,۷۷۶
تغییر ارزش	(۷,۷۴۵,۰۷۴,۳۵۱)	(۵,۶۷۶,۵۳۰,۵۷۹)	(۶۴۸,۹۴۷,۴۴۷)	(۱۳۳,۳۹۸,۶۳۲)	(۱,۴۴,۶۴۳,۷۵۰,۰۰۰)	۱۲۹,۷۸۹,۴۹۰,۴۹۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
تغییر ارزش	-	(۳۳۸,۱۳۶,۴۶۰)	(۳,۶۴۷,۹۰۴)	(۳۹,۳۳۰,۱۳۴)	(۴۱,۳۸۸,۳۳۸,۹۳۳)	۴۱,۳۹۵,۸۳۱,۷۰۰	۱,۴۹۹,۴۷۲
تغییر ارزش	-	(۳۴,۷۹۸,۹۱۹,۰۵۳)	(۶۸۸,۸۳۵,۸۷۵)	(۱۳,۸۷۶,۸۸۳)	(۱,۶۱,۷۴۶,۳۷۹,۸۶۶)	۱۳۷,۷۶۷,۱۷۳,۵۶۱	۲۴,۹۸۶,۹۷۴
تغییر ارزش	-	(۶۱,۱۵۶,۶۶۴,۶۳۳)	(۴,۴۹۳,۳۶۳,۳۳۶)	(۳۷۳,۰۱۱,۰۴۶)	(۵۵۶,۸۶۳,۹۳۵,۱۸۱)	۴۸۸,۶۷۲,۶۴۴,۸۳۰	۲۸,۰۳۷,۸۳۳
تغییر ارزش	-	(۸,۳۶۵,۰۴۷,۴۴۶)	(۵,۰۷۹,۲۴۵,۴۱۲)	(۹۶۵,۰۵۴,۸۸۴)	(۱۰,۹۳۵,۵۰۰,۰۰۰)	۱۰۱,۵۸۴,۸۸۲,۴۵۰	۵,۰۰۰,۰۰۰
تغییر ارزش	-	(۴۴۶,۳۹۳,۳۸۶)	(۴۶,۷۶۸,۸۳۷)	(۸,۸۸۶,۰۳۳)	(۹,۷۴۴,۳۰۴,۸۳۵)	۹,۳۵۳,۷۶۵,۴۰۰	۴۹۷,۳۴۸
تغییر ارزش	(۱۳,۶۲۶,۳۳۱,۹۱۱)	(۷۸۰,۰۵۳,۰۶۶,۶۸۹)	(۳۱,۴۵۱,۳۷۱,۸۳۳)	(۴,۰۰۳,۷۳۳,۳۰۹)	(۵,۰۴۳,۷۴۷,۵۵۳,۴۳۵)	۶,۴۸۹,۳۳۶,۵۵۱,۷۸۴	تقل به صفحه بعد



صندوق سرمایه‌گذاری تجارت ساختمانی کارخان
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۲

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۸/۳۰
 شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۸/۳۰

شود (زمان) فروش	شود (زمان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۱۲,۴۲۶,۲۳۱,۹۹۱)	(۷۸۰,۰۵۲,۰۶۶۸۹)	(۳۱,۴۵۵,۳۷۱,۸۳۹)	(۳۰۰,۲۰۷,۳۳۲,۰۰۰)	(۵۰,۴۳۰,۳۳۷,۵۵۲,۳۳۵)	۴,۲۸۹,۱۲۴,۶۵۱,۷۸۴	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
-	۷,۹۸۸,۵۸۹,۰۰۰	(۴۴۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۸۴,۱۷۰,۰۰۰)	(۸۰,۰۷۴,۲۴۰,۰۰۰)	۸۸,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
-	۲,۰۳۳,۶۵۷,۵۰۹	(۳۳۷,۱۸۷,۳۰۷)	(۶۴,۰۶۴,۶۰۶)	(۶۵,۰۰۰,۲۰۵,۵۵۲,۹۷۳)	۶۷,۴۲۷,۴۶۲,۳۹۴	۲۰,۰۹۸,۰۸۱
-	(۲۴۹,۶۵۴,۱۸۲)	(۱۵,۳۵۱,۷۱۴)	(۲,۸۹۷,۷۶۹)	(۳,۲۸۱,۸۳۷,۵۸۹)	۲,۰۵۰,۲۳۲,۸۹۰	۲۹۳,۷۲۷
-	(۵۴۳,۲۱۷,۱۳۳)	(۳۳,۳۱۷,۹۴۰)	(۴,۴۳۰,۳۱۷)	(۵,۱۷۸,۰۵۲,۴۹۶)	۴,۶۶۲,۵۸۸,۶۲۰	۱۵۹,۵۶۵
-	(۳۲,۷۹۰,۰۳۴,۹۳۰)	(۵۷,۰۱۳۴,۰۸۹)	(۱۰,۸۳۳۱,۹۴۱)	(۱,۷۳۶۲,۰۶۸,۳۸۸)	۱۵۲,۵۰۹,۰۹۲,۳۹۸	۴۸,۹۳۲,۰۰۴
-	۶۶۳,۸۱۶,۶۹۶	(۳۱۱,۵۴۳,۱۷۰)	(۴۰,۱۹۲,۱۶۳)	(۴۱,۳۹۳,۰۸۲,۳۹۱)	۴۲,۳۰۸,۶۶۳,۴۳۰	۶,۶۸۶,۱۱۳
-	(۱,۴۶۱۷,۰۴۲,۳۹۲)	(۳۴۳,۶۹۰,۵۴۷)	(۶۹,۰۹۹,۷۱۵)	(۸۶,۹۳۳,۳۶۱,۶۸۱)	۷۲,۷۳۸,۱۰۹,۵۵۰	۲,۱۳۲,۹۷۰
-	(۶,۸۹۷,۵۵۴,۳۰۵)	(۱,۹۵۴,۳۷۳,۱۱۵)	(۲۱۴,۱۸۱,۴۷۳)	(۳,۵۵۸,۳۲۰,۵۴۳)	۳۹,۰۵۵۴,۶۲۲,۹۳۵	۱۴۵,۷۶۹,۷۹۲
-	(۶,۳۳۹,۱۸۸,۷۸۳)	(۱۸۱,۹۴۶,۳۰۰)	(۳۴,۵۶۹,۱۲۵)	(۴۳,۱۱۱,۹۲۲,۶۵۸)	۳۶,۳۷۸,۹۲۴,۷۵۰	۲,۴۰۹,۴۴۳
-	۱,۹۴۳,۰۷۴,۰۹۵	(۱۰,۵۵۵)	-	(۱۰,۵۵۶)	۱	۱
(۱,۱۳۳,۲۱۴,۹۹۳)	(۵۵,۳۹۸,۵۰۴,۵۸۱)	(۱,۹۹۵,۱۷۸,۶۹۸)	(۳۷۹,۰۸۱,۰۱۵)	(۴۵۱,۹۵۹,۹۸۶,۵۷۸)	۳۹۹,۰۳۵,۷۳۱,۷۱۰	۵۷۴۰۷,۳۲۸
-	(۱۳۹,۰۳۹,۰۱۲,۴۳۷)	(۳,۱۱۶,۰۰۰,۳۳۷)	(۳۱۹,۵۴۱,۵۴۶)	(۵۵۹,۸۰۳,۱۳۶,۳۵۰)	۴۳۳,۳۰۰,۶۶۸,۶۸۶	۱۷۸,۰۱۸,۸۴۷
-	(۲,۸۹۷)	-	-	(۲,۸۹۸)	۱	۱
(۵,۶۴۲,۷۹۵,۰۵۴)	-	-	-	-	-	-
(۱۳,۳۱۰,۷۰۷,۰۰۰)	-	-	-	-	-	-
(۱,۳۸۳,۳۳۳,۱۵۷)	-	-	-	-	-	-
۱۰,۴۷۳,۵۰۵	-	-	-	-	-	-
(۳۲,۷۲۸,۸۹۵,۴۹۶)	(۱,۰۱۵,۲۷۹,۱۵۷,۵۶۰)	(۲۹,۶۵۶,۸۸۷,۹۹۶)	(۵,۳۳۳,۳۸۱,۸۵۸)	(۶,۹۵۰,۶۸۰,۱۵۲,۳۳۵)	۵,۹۶۹,۹۳۲,۱۶۵,۶۲۹	-

تقل از منطقه قزل
 کارخانه تولید شیشه‌سازی
 بیمه البرز
 صنایع شیشه‌سازی گسترگان امروز
 سرمایه‌گذاری دارویی تلمین
 بانک مسلمان
 کوپر تلمین
 نفت تهران
 بانک تجارت
 پست ساری ایران
 تولید برق سلولیه چیا
 ملی صنایع مس ایران
 فولاد خوزستان
 سرمایه‌گذاری سیمان
 صنعتی و معدنی شمال شرق شاهرود
 پتروشیمی خلیج فارس
 پتروشیمان فن آوری و دانش آراسین
 تامین سرمایه خلیج فارس
 نقل به منطقه معد



صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شناختی کاروان
 یادداشت‌های توجیهی صورت‌های مالی
 شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۳

شش ماهه منتهی به
 ۱۴۰۱/۰۸/۳۰

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰

تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	مالیات ریال	سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال
	۵,۹۶۹,۹۳۳,۱۶۵,۶۲۹	(۶,۹۵۰,۶۸۰,۱۵۳,۳۳۵)	(۵,۳۳۴,۲۸۲,۸۵۸)	(۳۹,۶۵۶,۸۸۷,۹۹۶)	(۱۰,۱۵,۷۳۹,۱۵۷,۵۶۰)	(۳۲,۷۳۸,۸۵۰,۴۹۶)
	-	-	-	-	-	۸,۳۱۸,۱۲۹,۲۸۵
	-	-	-	-	-	۱۵۱,۴۴۶
	-	-	-	-	-	(۳۹۷,۵۶۵,۹۵۲)
	-	-	-	-	-	(۳۱,۶۷۰,۰۹۶,۴۴۰)
	-	-	-	-	-	۵۳۸,۱۱۱,۸۷۶
	-	-	-	-	-	(۹,۹۹۳,۹۷۱,۳۴۱)
	-	-	-	-	-	(۱۴,۰۶۲,۶۳۷,۵۳۸)
	-	-	-	-	-	(۹۶۳,۹۴۱,۳۷۷)
	-	-	-	-	-	۹۵,۴۵۱,۸۰۰
	-	-	-	-	-	۸۵۹,۰۴۱,۸۱۴
	-	-	-	-	-	(۶۵۱,۴۰۴,۴۶۶)
	-	-	-	-	-	(۵۰,۰۴۱,۷۶۷,۸۱۹)
	-	-	-	-	-	(۵,۱۴۱,۵۷۱,۳۳۰)
	-	-	-	-	-	۱۷۳,۹۵۶,۶۳۲
	-	-	-	-	-	(۱۳,۳۷۹,۳۹۱,۳۸۸)
	-	-	-	-	-	۴۳۰,۶۰۸,۸۴۹
	-	-	-	-	-	(۸,۰۶۶,۸۰۱,۹۸۴)
	-	-	-	-	-	۳,۷۸۲,۷۹۴,۴۹۳
	-	-	-	-	-	۸۹,۴۴۵,۷۳۰
	۵,۸۶۹,۹۳۳,۱۶۵,۶۲۹	(۶,۹۵۰,۶۸۰,۱۵۳,۳۳۵)	(۵,۳۳۴,۲۸۲,۸۵۸)	(۳۹,۶۵۶,۸۸۷,۹۹۶)	(۱۰,۱۵,۷۳۹,۱۵۷,۵۶۰)	(۱۴۲,۹۴۱,۳۴۰,۴۶۶)

نقل از صفحه قبل

تولید و توسعه سرب روی ایرانیان

تامین سرمایه خلیج فارس

کیمیاو

مس شهیدباهر

ملی گشت و صنعت و هامپوری پارس

سیمان سپاهان

مدنی و صنعتی چادرملو

آهن و فولاد غدیر ایرانیان

پلی پروپیلن جم - جم پیمان

خانه گستر سوزن - حتی وب

مخابرات ایران

توسعه مملکتی و کاروان

پلیمر آریا ساسول

پارس سیتو

سرمایه‌گذاری ملی ایران

نفت سپاهان

تامین سرمایه بانک ملت

حمل و نقل گهر ترابرسویجان

ایران پلاسکو و پارس



صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شناختی کاروان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۲

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

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰
شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰

شش ماهه منتهی به	سود (زبان) فروش	سود (زبان) فروش	ملاحظات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
۱۴۰۲/۰۸/۳۰	-	-	-	-	-	-	-
۱۴۰۲/۰۸/۳۰	(۷۰۴۹۸۳۱,۳۱۵)	-	-	-	(۸۳,۷۷۷,۶۹۵,۷۵۰)	۸۳,۷۷۷,۶۹۵,۷۵۰	۲۸,۱۶۰,۵۷۰
	-	-	-	-	(۱,۵۱۷,۷۲۳,۵۴۲)	۱,۳۸۶,۶۸۵,۰۵۱	۴۴۰,۱۶۵
	-	(۳۸۶,۴۲۸,۵۱۰)	(۶,۱۹۳,۴۳۷)	(۱,۱۷۶,۵۹۲)	(۶۶,۳۵۸,۸۵۴,۳۸۹)	۶۶,۳۵۸,۸۵۴,۳۸۹	۳۵,۱۰۰,۰۰۰
	-	-	-	-	(۱۸,۹۸۹,۳۷۳)	۱۹,۱۲۰,۳۷۹	۷,۴۴۵
	-	۱۳۱,۰۰۷	-	-	(۲۶۶,۸۷۰,۷۶۵,۰۷۳)	۱۵۴,۴۴۶,۴۷۳,۳۶۰	۳۱,۶۴۵,۶۲۷
	-	(۱۱۰,۳۵۵,۶۴۴,۷۴۰)	(۹,۵۴۰,۳۷۴)	(۱,۸۱۲,۶۵۴)	(۹۹,۵۳۴,۰۰۰,۰۰۰)	۸۰۰,۷۴۳,۴۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
	-	۵۵,۳۴۰,۰۰۰	-	-	(۱۹,۴۴۳,۱۹۸,۳۶۶)	۱۳,۴۰۹,۶۲۴,۹۴۹	۱۱,۱۹۹,۹۹۹
	-	(۶,۱۱۶,۰۰۰,۵۵۴)	(۶۷,۰۳۴,۸۳۱)	(۱۲,۷۳۵,۳۹۶)	(۱۹,۵۵۱,۱۳۶,۱۸۹)	۳۹۹,۳۰۲,۰۳۱,۶۷۸	-
۱۴۰۲/۰۸/۳۱ (۱۵)	(۱۱۶,۴۰۷,۷۰۷,۷۸۳)	(۸۲,۷۶۸,۶۳۳)	(۱۵,۷۲۴,۶۴۰)	(۵۱,۵۵۱,۱۳۶,۱۸۹)	-	-	-

حق تقدم سرمایه‌گذاری ملی ایران

حق تقدم سرمایه‌گذاری صبا تاسین

حق تقدم تاسین سرمایه‌گذاری لوزیس پارسیان

حق تقدم بیمه کوثر

حق تقدم فولاد شاهرود

حق تقدم سرمایه‌گذاری صدر تاسین

حق تقدم تولیدی-تجهیزاتی

حق تقدم تاسین سرمایه‌نویزین



صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شخصی کاروان
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۲

۱۶- (زبان) تحقق یافته نگهداری اوراق بهادار

شش ماهه منتهی به	شش ماهه منتهی به	یادداشت	۱۶-۱
۱۴۰۲/۰۸/۳۰	۱۴۰۲/۰۸/۳۰		
ریال	ریال		
(۵۳۳,۸۶۴,۷۱۶,۳۳۳)	(۱,۱۵۴,۴۰۰,۶۳۴,۳۹۸)		
۷۲۸,۲۷۶,۵۵۵	-		
(۵۳۳,۱۳۶,۳۳۹,۶۶۸)	(۱,۱۵۴,۴۰۰,۶۳۴,۳۹۸)		

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

۱۶-۱ (زبان) تحقق یافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

شش ماهه منتهی به	شش ماهه منتهی به	مالیات	کسب و	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
۱۴۰۱/۰۸/۳۰	۱۴۰۱/۰۸/۳۰	ریال	ریال	ریال	ریال	
سود (زبان) تحقق یافته نگهداری	سود (زبان) تحقق یافته نگهداری	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۳۳۶۰۰,۶۳۸,۳۵۰)	(۱۱,۳۱۸,۸۱۳,۵۰۰)	(۳۰,۶۲۵,۰۰۰)	(۳۷,۱۸۷,۵۰۰)	(۹۴,۰۵۳,۳۶۰)	۸۱,۱۵۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰
-	(۳۰,۴۹۴,۱۰۰,۳۳۸)	(۳,۲۴۵,۶۱۹,۴۴۸)	(۵۵۹,۶۹۶,۶۹۵)	(۳۹۰,۵۱۹,۸۶۲,۷۳۷)	۵۸۹,۰۸۳,۸۸۵,۰۰۰	۳۸۵,۰۲۳۱۵
-	(۱۹,۷۵۳,۱۴۵,۰۰۰)	(۱,۱۳۰,۵۶۶,۵۳۵)	(۳۱۲,۹۰۷,۶۴۰)	(۳۳۴,۵۳۳,۹۷۵,۸۳۷)	۳۳۴,۱۱۳,۳۰۵,۰۰۰	۱۴,۹۴۰,۸۸۷
-	(۳۷۵,۷۷۷,۵۸۱)	(۳۴,۷۳۰,۰۰۰)	(۵۴,۹۸۷,۰۰۰)	(۳,۳۲۸,۴۹۸,۸۸۱)	۸,۸۴۶,۰۰۰	۱,۸۰۰,۰۰۰
-	(۱۸,۸۴۳,۲۸۹,۰۰۰)	(۱,۶۴,۹۵۳,۱۶۹)	(۳۱,۳۳۰,۹۱۲)	(۵۱,۶۳۷,۶۳۹,۷۳۹)	۳۳,۹۹۰,۴۳۳,۸۱۰	۴۰,۶۷,۸۷۱
-	۶۵۰,۴۴۲,۴۵۲	(۹۹۳,۳۰۱,۸۱۸)	(۱,۸۸,۵۱۸,۳۴۵)	(۱۹۰,۷۵۳,۳۰۰,۰۰۰)	۱۹۸,۴۴۰,۳۶۳,۶۲۰	۱۴,۵۱۴,۴۸۶
۲,۸۰۴,۲۱۵,۰۰۰	(۱۴۳,۸۶۸,۵۳۵,۵۱۳)	(۱,۱۰۰,۵۲۷,۹۸۶)	(۳۱۰,۰۰۰,۳۰۱,۱۷۸)	(۳,۳۶۰,۹۳۱,۹۳۸)	۲۳۱,۰۵۵,۹۷۷,۳۰۰	۹,۴۸۷,۳۸۱
-	(۳,۸۴۶,۹۷۳,۵۰۰)	(۳,۵۳۰,۰۰۰)	(۳,۷۸۸,۰۰۰)	(۵۳,۹۴۷,۰۹۳,۵۰۰)	۵۰,۴۰۰,۰۰۰	۴,۵۰۰,۰۰۰
(۳,۴۵۳,۵۹۱,۳۰۳)	(۱۵,۳۴۱,۶۵۹,۶۸۶)	(۳۳۳,۶۹۱,۴۵۰)	(۴۴,۵۹۱,۳۷۶)	(۶۱,۹۰۰,۶۶۶,۸۶۰)	۴۶,۹۹۸,۸۹۹,۰۰۰	۴,۳۷۱,۰۰۰
(۱۵,۶۲۷,۶۹۱,۱۷۴)	(۵۱,۰۰۷,۹۱۷,۶۸۶)	(۱,۰۰۵,۶۱۹,۱۴۱)	(۲,۰۳۱,۱۰۶)	(۳,۳۸,۸۶۶,۰۰۰)	۲۱۳,۰۳۳,۳۸۱,۱۴۰	۲,۰۸۶,۱۱۴
(۴۲,۸۷۶,۴۵۵,۷۷۶)	(۴۴,۸۵۳,۸۱۳,۳۹۶)	(۸,۳۳۹,۳۰۷,۴۳۷)	(۱,۵۸۲,۹۴۸,۴۱۲)	(۲,۳۱۲,۹۱۳,۹۱۵)	۱,۶۶۶,۳۶۱,۴۸۸,۳۷۰	

سرمایه گذاری سهام تامین
 سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی
 سرمایه گذاری توسعه صنایع سهام
 بزرگ فرایط خلق فارس
 سرمایه گذاری توسعه صنایع سهام
 بین المللی توسعه صن. مناطق غیر
 زمین آبرزی خلق فارس
 قندکستان
 گروه مینا (سهامی عام)
 سرمایه گذاری گروه توسعه ملی
 نقل به صفحه بعد



مندوق سرمایه‌گذاری تجارت شخصی کارخان
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۲

شش ماهه منتهی به
 ۱۴۰۱/۸/۳۰

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۸/۳۰

سود (زیان) تحقق یافته تغییری	سود (زیان) تحقق یافته تغییری	مبایات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۳۲,۸۷۳,۳۸۵,۷۷۶)	(۴۶,۸۵۳,۸۹۳,۳۹۶)	(۸,۳۳۱,۳۰۷,۲۳۷)	(۱,۵۸۲,۹۴۸,۴۱۳)	(۵,۱۱۳,۳۰۱,۱۲۴,۹۱۵)	۱,۴۶۶,۳۶۱,۳۸۷,۳۷۰	۴۵,۵۶۰,۵۷۰
-	(۳۹,۹۴۵,۷۳۲,۶۱۳)	(۶۹,۷۴۸,۴۶۷)	(۱۳۱,۶۲۲,۲۰۹)	(۱,۷۷۶,۹۱۰,۴۷۳,۰۰۷)	۱,۳۸۵,۴۹۳,۹۲۳,۳۷۰	۴۵,۵۶۰,۵۷۰
(۴,۰۸۷,۳۶۷,۷۷۵)	(۱۴,۵۷۶,۳۳۸,۴۴۰)	(۱,۹۳۳,۳۴۸,۸۷۵)	(۳۴۵,۴۱۷,۳۸۶)	(۳۴۶,۹۳۷,۳۳۷,۳۳۹)	۳۸۴,۶۴۹,۷۷۴,۹۷۰	۳۳,۵۶۹,۸۳۷
-	(۱,۳۳۴,۱۳۳,۶۳۴)	(۶۹,۰۶۷,۷۳۳)	(۱۳۱,۳۳۷,۸۱۹)	(۱۳۹,۰۴۶,۷۸۹,۶۳۳)	۱۷۸,۱۳۴,۵۴۶,۵۵۰	۳,۱۷۱,۸۶۱
-	۲,۳۹۳,۱۷۱,۳۳۲	(۳-۵۳۲,۵۰۰)	(۵۸۰-۱,۱۷۵)	(۳,۵۷۶,۹۹۴,۹۳۳)	۶۱۰,۶۵۰,۰۰۰	۸۸۵,۰۰۰
-	(۸,۱۴۶,۰۳۵,۱۱۴)	(۱,۷۴۵,۱۵۵,۵۶۶)	(۳۳,۱۵۸,۰۱۴)	(۴۳,۸۴۱,۵۳۴,۰۸۶)	۴۴۹,۰۳۱,۷۳۲,۵۵۰	۷,۶۷۱,۰۳۷
(۱۴,۰۰۰,۸۶۶,۱۹۲)	(۷,۱۵۰-۱,۳۹,۴۲۹)	(۳۸۳,۵۰۷,۶۳۲)	(۳۲,۶۷۶,۴۵۲)	(۸۳,۳۹۶,۳۸۳,۷۵۹)	۷۶۵-۱,۵۳۸,۴۰۴	۴۵,۷۳۳,۴۴۶
-	(۵۸,۳۳۱,۳۵۲,۳۰۴)	(۵۷۶,۵۳۷,۵۰۰)	(۱۰-۹,۵۳۲,۱۲۵)	(۱۷۳,۵۵۲,۶۷۲,۵۷۹)	۱۱۵,۳۰۷,۵۰۰	۳,۵۵۰,۰۰۰
(۱,۱۹۴,۱۴۹,۰۱۳)	(۶,۷۵۹,۴۴۴-۱۴)	(۳۴۹,۹۴۶,۴۵۰)	(۳۷,۴۹۹,۳۳۶)	(۵۶,۴۶۱,۳۳۸,۳۳۹)	۴۹,۹۹۹,۲۹۰	۳,۳۳۳,۳۸۶
-	(۷,۱۱۵,۸۵۰-۳-۳)	(۴۹۲,۱۲۲,۹۵۹)	(۹۳,۵۰۷,۱۶۲)	(۱۰-۴,۹۵۸,۷۹۱,۹۸۳)	۹۸,۴۳۸,۵۹۱,۸۰۰	۷۲۰,۹۳۶
(۴,۴۶۱,۳۹۶,۴۰۰)	(۵,۳۶۸,۹۴۵,۷۴۱)	(۶۳,۵۵۴,۳۴۲)	(۱۲,۰۷۵,۳۳۵)	(۱۷۹-۴,۱۸۴,۵۵۶)	۱۲,۷۱۰-۸۶۸,۴۸۲	۶۷۰,۸۳۴
-	۱,۸۴۰,۳۴۴-۱	(۶۱,۸۷۳۹,۰۷۳)	(۱۱۷,۵۵۸,۵۲۴)	(۱۳۱,۳۶۹,۱۸۰-۴-۲)	۱۳۳,۷۴۵,۸۱۴,۴۰۰	۴,۱۷۴,۹۹۶
-	۱۴,۰۳۰-۸۶۸,۷۶۱	(۵۸۰-۹-۵۰۰۰۰)	(۱۱-۳,۷۱۹,۵۰۰)	(۱۰-۱,۴۵۸,۸۵۴,۳۸۹)	۱۱۶,۱۸۱,۰۰۰	۳۵۱,۰۰۰
(۳,۴۸۱,۳۸۷,۹۹۶)	(۶,۷۳۷,۳۶۴,۴۶۹)	(۳,۳۱۴,۵۵۰۰۰۰)	(۴۳,۸۸۲,۱۵۰۰۰)	(۵۳۷,۴۸۲,۶۹۲,۹۶۹)	۴۳۲,۹۷۰,۰۰۰	۶۷۰,۰۰۰
۵۲,۶۷۹,۷۴۰,۱۸۲	(۱۳,۷۱۷,۵۳۰-۳۱۲)	(۱,۳۹۸,۳۸۸,۵۰۰)	(۳۶۵,۶۳۳,۸۱۵)	(۴۹۱,۷۳۶,۱۳۷,۹۹۷)	۳۷۹,۶۷۷,۰۰۰	۱۳,۵۷۰,۰۰۰
-	(۹,۵۵۹,۹۵۷-۱۲)	(۱,۰۷۷-۷۵,۰۰۰)	(۲-۴,۶۴۴,۴۵۰)	(۳۳۳,۹۹۲,۳۳۷,۶۴۲)	۲۱۵,۴۱۵,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰
-	(۳,۳۷۸,۰۹۱,۵۱۱)	(۱۳۲,۴۱۴,۳۳۸)	(۳۷-۵۸,۸۰۰)	(۳۱,۰۵۱,۵۱۵,۵۳۱)	۷۸۴,۸۲,۹۳۷,۶۸۰	۴,۰۰۰,۴۱۴
۸,۳۱۷,۶۳۱,۷۶۵	(۳۹,۶۳۷,۸۱۹,۶۷۱)	(۱,۳۵۸,۵۰۰۰۰۰)	(۴۵۸,۱۱۵,۰۰۰)	(۳۱۹,۳۸۱,۳۰۴,۶۷۱)	۳۷۱,۷۰۰,۰۰۰	۹۵۰,۰۰۰
(۹,۱۳۳,۰۵۸,۱۵)	(۶,۸۲۰,۰۳۷,۱۹۸)	(۵۰-۱,۷۶,۰۰۰)	(۹,۵۳۳,۴۰۰)	(۱۶,۷۹۵,۵۳۷,۷۵۸)	۱۰-۳۵۳,۰۰۰	۴۴۸,۰۰۰
(۷۶,۵۴۹,۴۸۷,۰۳۳)	(۷,۴۳۴,۴۰۳-۱۰,۵۳۷)	(۳۱,۹۳۸,۸۰۳-۰۹)	(۴-۱,۸۰۲,۵۸۵)	(۳,۹۴۸-۷۶,۵۵۰-۷,۴۸۱)	۴,۳۳۹,۷۶۰,۶۱۵,۸۷۶	

نقل از صفحه قبل
 سرمایه‌گذاری مساهلتین
 پلاش نفت تبریز
 پونا زرگان آق دره
 توسعه منابع کومیت کوبیت گلستان
 صنایع سن افی کومل
 بیمه البرز
 ۳,۵۵۰,۰۰۰
 پتروشیمی خارک
 داروسازی سینا
 کاشی الوند
 ۷۲۰,۹۳۶
 شرکت ارتباطات سیل ایران
 سینما صوفیان
 بیمه کوثر
 ۳۵۱,۰۰۰
 ملی صنایع سن ایران
 سرمایه‌گذاری پتروشیمی
 پتروشیمی توری
 ۱,۵۰۰,۰۰۰
 تأمین سرمایه کارخان
 تولیدات پتروشیمی قلم پتیر
 ۹۵۰,۰۰۰
 تأمین سرمایه بون
 ۴۴۸,۰۰۰
 نقل به صفحه بعد



صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شخصی کارخان
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۲

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰
 شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰	
سود (زیان) تحقق یافته نگهداری	سود (زیان) تحقق یافته نگهداری	مبالغ	کرمود	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۷۶۵۴۹۴۸۷.۰۳۶)	(۴۴۳۴۸۳.۰۱۰.۵۳۷)	(۳۱,۱۴۸۸۰.۳۰.۷۹)	(۴۰,۱۸۲۷۲.۵۸۵)	(۴,۹۴۸.۰۷۶.۵۵۰.۷۴۸)	۴,۲۳۹.۷۶۰.۶۱۵.۸۷۶	۱۱,۱۶۲.۵۳۳	تقل از صفحه قبل
-	(۸۰۰.۹۰۷.۶۷۱.۳۳۷)	(۳۲۷.۹۳۸.۷۳۰)	(۴۳.۳۰۸.۳۵۵)	(۵۳,۳۳۶,۳۳۳.۹۹۳)	۴۵,۵۸۷,۷۳۳.۹۳۳	۱۱,۱۶۲.۵۳۳	بین‌المللی توسعه ساختمان
-	۵۸۱۳۴۴۴.۵۱۳	(۳۳۲.۸۱۴.۴۴۷)	(۴۳,۳۳۳.۷۳۵)	(۳۸,۴۸۴,۳۷۵.۷۱۵)	۴۴,۵۶۲,۸۸۹.۱۳۰	۱۴,۱۹۲.۰۰۳	بانک سامان
-	(۴۰۰.۵۸۳.۹۹۳)	(۱۷۸.۰۰۰.۰۰۰)	(۳۳,۸۳۰.۰۰۰)	(۳۳,۳۸۹.۰۴۳.۹۹۳)	۳۵۶۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱,۳۵۰.۰۰۰	کارخانه صادراتی
-	۲,۹۱۱,۸۱۹,۳۶۷	(۳۷۷,۸۹۹,۹۰۶)	(۵۲,۸۰۰.۹۹۱)	(۵۲,۳۳۷,۴۷۱.۸۴۰)	۵۵,۵۷۹,۹۹۲.۰۰۰	۶,۹۹۹,۹۹۹	ملی شیمی کنگررز
(۳,۳۹۷,۴۱۲,۹۳۵)	۸۶۶,۴۹۱,۸۹۴	(۹۵۸,۶۳۴.۹۳۰)	(۱۸۲,۱۳۸,۷۳۵)	(۱,۸۹,۷۱۷,۹۳۸.۴۵۱)	۱۹۱,۷۳۴,۹۸۴.۰۰۰	۹,۶۸۳.۰۰۰	مندی اصلاح ایران
-	(۳۵,۳۱۸,۵۴۱.۳۵۰)	(۳۶۸,۳۳۱.۴۰۳)	(۶۹,۹۸۲.۹۴۶)	(۹۸,۴۴۶.۵۰۷.۳۵۱)	۷۳,۶۶۶,۷۸۰.۳۷۰	۲۲,۹۳۸,۹۹۷	صنعتی زر ماکارون
(۴۴۰.۸۱۶.۷۴۶)	۷۳.۶۸۶,۲۱۲	(۸۳,۸۷۵.۰۰۰)	(۱۵,۹۳۶.۳۵۰)	(۱۵,۸۵۴.۵۰۴.۵۳۸)	۱۶,۷۷۵.۰۰۰۰۰۰۰	۲۵۰.۰۰۰	کوبیر تابر
-	۱۴,۸۹۲,۵۹۱,۱۶۸	(۴۳۰.۰۰۰.۰۰۰)	(۳۹,۸۰۰.۰۰۰)	(۶۸,۶۰۷.۶۰۸.۸۳۳)	۸۴۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۳,۸۰۰.۰۰۰	سرمایه‌گذاری صنایع پتروشیمی
(۵۹,۴۱۷,۳۱۴.۶۸۵)	۷۳,۴۶۷,۸۵۷.۰۱۵	(۳,۵۵۲,۹۰۰.۰۰۰)	(۵۶۱.۰۵۱.۰۰۰)	(۵۱۲,۵۹۸,۱۹۱.۹۸۵)	۵۹.۵۸۰.۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۲۰.۰۰۰	بانک اقتصاد نوین
(۳۱.۰۰۸,۸۸۰.۰۰۰.۸۹)	۱۳,۲۱۹,۴۱۴.۵۳۳	(۶۷.۳۹۷,۹۶۱)	(۱,۲۷,۳۷۵.۶۱۳)	(۱۳۰.۰۴۴.۰۴۰.۳۴۴)	۱۳۴.۷۹۵,۹۲۰.۱۴۰	۴,۳۰۸,۳۹۹	سیخ
-	(۳,۶۶۷,۷۳۲.۱۹۳)	(۶۷,۴۳۰.۰۰۰)	(۱۳,۸۰۹.۸۰۰)	(۱۴۰.۷۱۴,۳۳۳.۳۱۳)	۱۳,۴۸۴.۰۰۰۰۰۰۰۰	۴۰۰.۰۰۰	ایران خودرو فول
(۳,۸۷۸,۴۰۴,۹۹۹۴)	(۳۷,۶۹۸,۸۵۵.۵۰)	(۷۰.۳۳۵,۶۵۰)	(۱۳۳,۶۳۷.۰۰۳)	(۱۷۷,۵۳۳.۶۰۶.۳۹۶)	۱۴۰,۶۷۰.۵۳۰.۰۰۰	۳۳,۵۳۳.۵۰۰	صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز
(۱,۶۳۳,۶۵۸.۰۰۰)	(۳,۸۸۸.۶۹۹,۱۳۰)	(۱,۶۲۷,۸۸۳.۵۰۳)	(۳۱۳.۹۷,۸۶۶)	(۳۶۶,۳۹۶,۱۸۱.۳۶۱)	۳۳,۵۵۷,۷۰۰.۰۰۰	۱۱,۳۹۰.۷۳۰	سرمایه‌گذاری دارویی تاسین
(۱,۵۸,۳۷۴,۳۵۳.۳۹)	(۱۱۹,۹۲۸,۳۳۳.۰۶۱)	(۴,۱۹۴,۹۰۰.۰۰۰)	(۹۷,۰۳۱.۰۰۰)	(۹۵۳,۹۱۶.۴۰۰.۰۶۱)	۸۳,۸۰۸.۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۵۸۰.۰۰۰	فولاد مبارک اصفهان
(۶۳,۴۳۳,۸۳۱,۳۵۱)	(۳۳,۱۵۰,۷۹۷,۱۴۵)	(۹۱۷,۳۰۰.۰۰۰)	(۱۷۶,۱۸۷.۰۰۰)	(۲۱,۸۴۳,۳۱۰.۱۳۵)	۱۸۵,۴۴۰.۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۱۰.۰۰۰	نفت و گاز و پتروشیمی تاسین
(۳۱,۳۹۶,۵۴۵.۸۴۴)	(۳۳,۸۵۱,۶۹۲.۴۷۰)	(۳,۷۱۱,۸۹۰.۱۸۲)	(۷۰.۵۳۵,۱۳۵)	(۷۸.۸۱۲.۵۸۰.۵۵۳)	۷۳,۳۷۸.۳۶۴.۰۰۰	۹,۶۴۱,۷۳۳	سرمایه‌گذاری صنایع تاسین
(۳۷۲.۹۰۳.۳۱۷.۱۰۶)	(۹۴,۸۷۳.۱۸۰.۲۷۴)	(۳۸,۷۶۴,۳۳۱,۸۳۴)	(۷,۴۶۴,۸۳۳.۴۸)	(۸,۶۴۹,۱۱۳,۳۸۰.۳۰۰)	۷,۷۵۳,۴۶۶,۳۶۴,۷۸۸	۹,۶۴۱,۷۳۳	تقل به صفحه بعد



مستوفی سوما به گزاری تجارت شخصی کاروان
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۲

شش ماهه منتهی به
 ۱۴۰۱/۸/۳۰

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۸/۳۰

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۸/۳۰	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۸/۳۰						
سود (زیان) تحقق نیافته تک‌پارگی ریال	سود (زیان) تحقق نیافته تک‌پارگی ریال						
علائق ریال	علائق ریال						
کارمزد ریال	کارمزد ریال						
ارزش دفتری ریال	ارزش دفتری ریال						
ارزش بازار ریال	ارزش بازار ریال						
شماره	شماره						
۳۲۲,۹۰۳,۳۱۷,۱۰۶	(۹۳,۸۷۳,۱۹۰,۳۷۴)	۳۸,۷۶۲,۳۳۱,۸۳۴	(۷,۲۶۲,۸۳۰,۳۰۸)	(۸,۶۴۹,۶۱۲,۳۸۰,۳۰۰)	۷,۷۵۳,۲۶۶,۳۶۹,۷۹۸	۱۰۰۰۰۰۰۰	تقل از صفحه قبل
۱۰,۳۸۷,۷۸۲,۳۰۰	(۱۷,۵۴۴,۹۸۲,۵۰۰)	(۳۰,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۸,۷۱۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۸,۹۹۷,۲۳۷,۵۰۰)	۶۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰	توسعه حمل و نقل ریلی پارسان
-	۴,۳۳۹,۳۸۱,۴۰۳	(۹۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۷,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۳,۸۵۱,۳۳۳,۵۹۷)	۱,۸۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰	مسکراتن سیستم
۱۸,۳۲۷,۱۴۹,۵۴۱	۲,۶۶۳,۸۲۵,۷۱۲	(۱,۴۸۸,۳۴۰,۰۰۰)	(۲,۸۲,۷۵۵,۰۰۰)	(۲,۵۹۱,۳۴۲,۱۵۸,۶۸۸)	۲,۹۷,۶۹۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	پژوهشی بودجه
-	۵,۱۱۳,۶۳۳,۹۱۶	(۳,۳۸۹,۹۱۰,۰۰۰)	(۲,۳۸,۹۷۶,۷۹۳)	(۶,۲۲۹,۴۹۹,۹۱۸)	۶,۹۷,۷۸۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۷۰۰,۰۰۰	تاییداتر-ظروصانه
(۳,۰۳۳,۷۲۶,۹۳۳)	(۴,۶۸۴,۶۱۰,۸۳۳)	(۵,۶۸,۹۷۶,۷۹۳)	(۱۰,۷۹۳,۸۵۵,۰۰۰)	(۱,۵۹۹,۸۲۸,۱۰۹,۴۶۵)	۱۱۳,۶۱۹,۵۳۴,۸۷۶	۶۴,۰۸۳,۲۱۲	گروه‌های
۱۲,۰۷۹,۳۲۳,۳۱۹	(۶۶,۱۹۱,۸۴۱,۹۷۳)	(۱,۴۸۷,۲۰۰,۰۰۰)	(۲,۸۲,۵۶۸,۰۰۰)	(۳,۶۱,۸۳۰,۳۳۹,۹۳۴)	۲,۹۷,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	نفت تهران
-	(۳۳,۶۹۲,۵۲۶,۴۴۴)	(۶۳,۸۷۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۱,۹۸۵,۳۳۰,۰۰۰)	(۱,۴۰۱,۰۷۲,۵۱۱,۱۴۳)	۱۲۶,۱۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۹,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	پیمان دیول
۱	۱	(۳,۳۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۴,۴۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۴,۴۴,۰۰۰,۰۰۰)	۴,۶۸۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۳۰۰,۰۰۰	کنتورهای تهران
-	(۳,۳۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۰۵,۶۹۴,۳۳۰)	(۳,۰۰,۸۱۱,۹۱۱)	(۳,۱,۲۵۶,۳۸۴,۷۷۶)	۲۱,۱۳۸,۵۳۳,۵۰۰	۹,۶۹۶,۳۳۳	بانک تجارت
-	(۱,۳۳۱,۳۷۹,۷۳۰)	(۳,۳۷,۵۰۰,۰۰۰)	(۳,۷۰,۷۵۰,۰۰۰)	(۵,۰۵۳,۸۵۴,۷۳۰)	۴,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	پدیده شیمی قرن
-	۹,۷۷۲,۵۶۷,۵۰۰	(۳,۳۶,۷۵۰,۰۰۰)	(۸۱,۰۸۲,۵۰۰)	(۷۵,۰۶۱,۶۰۰,۰۰۰)	۸۵,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	گروه ایران
-	(۱,۲۴۳,۰۰۰,۴۳۶)	(۱,۵۵۳,۳۳۴,۸۳۳)	(۳,۹۳۳,۱۷۹,۷)	(۴,۳۳,۱۱۱,۹۲۳,۶۵۱)	۳,۰۵۴,۴۹۴,۸۳۰	۲,۴۰۹,۴۴۳	پیمان سازی ایران
-	(۳,۰۴۸,۹۱۴,۶۵۳)	(۴,۴۸,۱۷۶,۹۳۵)	(۵,۱۵۳,۶۱۸)	(۱۱,۹۵۸,۸۹۷,۸۵۰)	۸۹,۶۳۵,۳۸۷,۰۰	۲,۴۲۴,۵۵۷	گروه انتقال الکترولیتک آرمان
(۷,۰۵۷,۷۵۷,۰۶۴)	(۳,۰۴,۱۷۵,۲۹۰,۰۰۰)	(۴,۰۴,۴۰۰,۰۰۰)	(۷,۷,۲۱۶,۰۰۰)	(۱۰,۴۹۷,۶۸۰,۰۰۰)	۸۱,۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه‌گذاری ملی ایران
-	(۱۳,۰۸۱,۶۸۸,۰۰۰)	(۱۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۳۶,۹۹۹,۳۷۹,۰۰۰)	(۴,۶۸,۹۹۹,۳۷۹,۰۰۰)	۳۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سایر
(۴,۶۸,۸۵۳,۳۶,۸۷۹)	(۱,۱۳۳,۲۴۵,۹۴۳,۳۳۴)	(۴,۵۶۲,۶۰۵,۱۳۳)	(۸,۶۷۳,۰۰۰,۹۷۳)	(۹,۰۰,۴۹۰,۵۵۳,۷۹۱)	۹,۱۳۹,۳۸۱,۳۳۳,۷۷۳	-	تقل به صفحه بعد



مستوفی سرمایه گذاری تجارت شخصی کارخان
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۲
 شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۲

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰	سود (زبان) تحقق نیافته تجهیزاتی	سود (زبان) تحقق نیافته تجهیزاتی	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۴۶۸۸۵۲۰۰۳۶۸۷۹)	(۱,۱۳۳,۹۴۵,۹۴۳-۳۳)	(۴۵,۶۲۷,۲۰۵,۱۱۳)	(۸,۶۲۳,۰۰۰,۶۸۳)	(۱,۰۰۳,۹۱۰,۶۵۳,۳۷۹)	۹,۱۲۹,۳۸۱,۰۳۳,۷۳۳	۷۸۲۴,۰۰۲	
(۱,۸۸۵۳,۴۱۸,۰۴۳)	(۳۰,۴۵۴,۶۹۱,۳۶۴)	(۳۳۷,۰۶۷,۳۶۱)	(۴۵,۰۴۲,۷۸۰)	(۶۷,۵۸۶,۰۳۳,۴۴۴)	۶۲,۴۱۳,۴۵۳,۱۰۳		
(۳۳۸,۴۴۲,۰۷۷)	-	-	-	-	-	-	
(۴۵,۷۲۶,۳۰۰,۰۰۰)	-	-	-	-	-	-	
۵۰,۳۵۳,۱۵۱,۰۰۹	-	-	-	-	-	-	
۴۲,۷۸۰,۳۵۵,۷۹۶	-	-	-	-	-	-	
(۴,۷۰۰,۲۷۶,۳۱۱)	-	-	-	-	-	-	
(۱۷,۶۴۵,۵۱۴,۷۶۷)	-	-	-	-	-	-	
(۳۳,۱۶۹,۳۵۴,۴۰۰)	-	-	-	-	-	-	
(۴۸۱,۷۵۰)	-	-	-	-	-	-	
(۳,۶۶۳)	-	-	-	-	-	-	
(۲,۶۲۶,۸۵۴,۵۸۳)	-	-	-	-	-	-	
(۷۷۷)	-	-	-	-	-	-	
(۱۳,۰۹۴,۱۳۰,۱۴۲)	-	-	-	-	-	-	
۱۰,۳۵۲,۹۶۰,۵۸۹	-	-	-	-	-	-	
۱,۱۶۸,۱۰۰,۸۳۶	-	-	-	-	-	-	
۷,۵۴۳,۵۱۹,۹۵۱	-	-	-	-	-	-	
۴۳,۵۷۱,۶۶۷	-	-	-	-	-	-	
(۳,۰۷۸,۰۱۱,۵۳۳)	-	-	-	-	-	-	
(۵۳۳,۸۶۴,۷۱۶,۳۳۳)	(۱,۱۵۴,۴۰۰,۳۳۴,۳۹۸)	(۴۵,۸۸۴,۴۷۲,۳۳۷)	(۸,۷۱۸,۰۴۹,۷۵۳)	(۱۰,۳۲۶,۶۹۲,۵۸۷,۱۶۳)	۹,۱۷۶,۸۹۴,۴۷۲,۸۷۶		

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

شش ماهه منتهی به
۱۴۰۱/۰۸/۳۰

شش ماهه منتهی به
۱۴۰۲/۰۸/۳۰

سود تحقق نیافته نگاهداری	سود (زبان) تحقق نیافته تجهیزاتی	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۷۲۸,۳۷۶,۵۵۵	-	-	-	-	-	
۷۲۸,۳۷۶,۵۵۵	-	-	-	-	-	

حق تقدم تامین سرمایه لوتوس پارسین



سندوق سرمایه‌گذاری تجارت شامی کاروان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۲

۱۷- سود سهام

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

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰
شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	مستطقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	ریال	جمع درآمد سود سهام	ریال	هزینه توزیع	ریال	خالص درآمد سود سهام	ریال	خالص درآمد سود سهام	ریال
بیت تهران	۱۴۰۱	۱۴۰۷/۰۴/۲۱	۱۶,۱۳۲,۹۷۰	۳۰۰۰	۴,۹۱۷,۵۰۵,۵۰۰	۴,۹۱۷,۵۰۵,۵۰۰	-	-	-	۴,۹۱۷,۵۰۵,۵۰۰	۴,۹۱۷,۵۰۵,۵۰۰	-	-
تایوان ژاپن	۱۴۰۱	۱۴۰۷/۰۴/۲۱	۸,۶۱۹,۴۹۵	۵۰۰	۴,۳۰۹,۷۴۷,۵۰۰	۴,۳۰۹,۷۴۷,۵۰۰	-	-	-	۴,۳۰۹,۷۴۷,۵۰۰	۴,۳۰۹,۷۴۷,۵۰۰	-	-
توسعه صنایع پخش (دکارتینگ)	۱۴۰۱	۱۴۰۷/۰۴/۱۰	۷,۸۳۴,۰۰۳	۲۵۰	۲,۷۳۸,۴۰۱,۰۰۰	۲,۷۳۸,۴۰۱,۰۰۰	(۵۶,۹۳۵,۲۳۳)	-	-	۲,۶۸۱,۴۶۵,۸۱۷	۲,۶۸۱,۴۶۵,۸۱۷	-	-
پیکان صنعتی	۱۴۰۱	۱۴۰۷/۰۴/۲۹	۱۱,۵۳۷,۰۱۷	۱۷۵	۱,۴۴۱,۷۱۷,۱۷۵	۱,۴۴۱,۷۱۷,۱۷۵	-	-	-	۱,۴۴۱,۷۱۷,۱۷۵	۱,۴۴۱,۷۱۷,۱۷۵	-	-
گروه مینا (سهایی عام)	۱۴۰۱	۱۴۰۷/۰۴/۲۱	۴,۳۷۱,۰۰۰	۲۵۰	۱,۴۹۴,۸۵۰,۰۰۰	۱,۴۹۴,۸۵۰,۰۰۰	(۳۰,۰۹۷,۶۵۱)	-	-	۱,۴۶۴,۷۵۲,۳۴۹	۱,۴۶۴,۷۵۲,۳۴۹	-	-
سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی	۱۴۰۱	۱۴۰۷/۰۵/۲۳	۲۰,۸۴۴,۹۴۴	۲۳۵۰	۷۲,۴۸۵,۶۶۵,۴۰۰	۷۲,۴۸۵,۶۶۵,۴۰۰	-	-	-	۷۲,۴۸۵,۶۶۵,۴۰۰	۷۲,۴۸۵,۶۶۵,۴۰۰	-	-
سرمایه‌گذاری توسعه آزادبختان	۱۴۰۱	۱۱/۵۶۷	۴,۰۶۷,۸۷۱	۵۰	۲۰۳,۳۲۳,۵۵۰	۲۰۳,۳۲۳,۵۵۰	(۱,۸۲۵,۹۷۷۰)	-	-	۱۸۵,۱۳۳,۷۸۰	۱۸۵,۱۳۳,۷۸۰	-	-
ملی صنایع مس ایران	۱۴۰۱	۱۴۰۷/۰۴/۲۴	۷۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۸۰	۳۷,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۷,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	۳۷,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۷,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-
گروه بهمن	۱۴۰۱	۱۴۰۷/۰۴/۲۵	۷۳,۸۷۴,۳۵۵	۴۰	۲,۹۵۴,۹۷۴,۳۰۰	۲,۹۵۴,۹۷۴,۳۰۰	-	-	-	۲,۹۵۴,۹۷۴,۳۰۰	۲,۹۵۴,۹۷۴,۳۰۰	-	-
سرمایه‌گذاری گروه توسعه ملی	۱۴۰۱	۱۴۰۷/۰۴/۲۱	۱۹,۱۷۰,۳۸۲	۲۳۰۰	۴۲,۱۷۴,۸۴۰,۴۰۰	۴۲,۱۷۴,۸۴۰,۴۰۰	-	-	-	۴۲,۱۷۴,۸۴۰,۴۰۰	۴۲,۱۷۴,۸۴۰,۴۰۰	-	-
داروسازی سینا	۱۴۰۱	۱۴۰۷/۰۴/۱۲	۳,۳۳۳,۳۱۶	۱۳۰۰	۳,۹۹۹,۹۴۳,۳۰۰	۳,۹۹۹,۹۴۳,۳۰۰	(۸۳,۱۳۶,۴۸۰)	-	-	۳,۹۱۶,۷۷۸,۸۲۰	۳,۹۱۶,۷۷۸,۸۲۰	-	-
سیمان فارس و خوزستان	۱۴۰۱	۱۴۰۷/۰۴/۲۹	۲,۸۴۴,۱۵۷	۴۳۰۰	۱۱,۹۵۳,۸۵۹,۴۰۰	۱۱,۹۵۳,۸۵۹,۴۰۰	-	-	-	۱۱,۹۵۳,۸۵۹,۴۰۰	۱۱,۹۵۳,۸۵۹,۴۰۰	-	-
پالایش نفت تبریز	۱۴۰۱	۱۴۰۷/۰۴/۲۹	۱۶,۴۵۰,۰۰۰	۲,۳۷۰	۳۷,۳۴۱,۵۰۰,۰۰۰	۳۷,۳۴۱,۵۰۰,۰۰۰	-	-	-	۳۷,۳۴۱,۵۰۰,۰۰۰	۳۷,۳۴۱,۵۰۰,۰۰۰	-	-
پخش سازی ایران	۱۴۰۱	۱۴۰۷/۰۴/۲۸	۲۳,۹۴۴,۴۴۳	۶۵۰	۱,۵۶۶,۱۳۷,۸۵۰	۱,۵۶۶,۱۳۷,۸۵۰	(۶۳,۸۱۰,۲۶۶)	-	-	۱,۵۰۲,۳۲۷,۶۸۴	۱,۵۰۲,۳۲۷,۶۸۴	-	-
فولاد مبارک اصفهان	۱۴۰۱	۱۴۰۷/۰۴/۳۰	۱۰,۶۰۰,۰۰۰	۵۰۰	۵۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	۵۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-
فولاد خیزستان	۱۴۰۱	۱۴۰۷/۰۴/۱۸	۸۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰	۲۱,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	۲۱,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-
پتروشیمی خارک	۱۴۰۱	۱۴۰۷/۰۴/۲۵	۳,۸۴۷,۱۳۸	۴۳۰۰	۱۶,۱۵۷,۹۷۹,۶۰۰	۱۶,۱۵۷,۹۷۹,۶۰۰	-	-	-	۱۶,۱۵۷,۹۷۹,۶۰۰	۱۶,۱۵۷,۹۷۹,۶۰۰	-	-
فشمکمان	۱۴۰۱	۱۴۰۷/۰۴/۲۱	۴,۵۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۴,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	۴,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-
کلیس اوند	۱۴۰۱	۱۴۰۷/۰۴/۲۵	۴,۳۰۹,۳۹۶	۴,۳۹۰	۱۰,۵۸۳,۰۰۰,۶۸۴	۱۰,۵۸۳,۰۰۰,۶۸۴	-	-	-	۱۰,۵۸۳,۰۰۰,۶۸۴	۱۰,۵۸۳,۰۰۰,۶۸۴	-	-
بانک تجارت	۱۴۰۱	۱۴۰۷/۰۴/۲۸	۱۴۰,۶۹۲,۴۶۲	۵۸	۷,۰۰۰,۱۶۲,۷۹۶	۷,۰۰۰,۱۶۲,۷۹۶	-	-	-	۷,۰۰۰,۱۶۲,۷۹۶	۷,۰۰۰,۱۶۲,۷۹۶	-	-
نقل به صفحه بعد			۳۹۵,۳۹۶,۶۲۷,۵۱۱		(۲۵۱,۳۶۷,۴۰۰)	۳۹۵,۳۹۶,۶۲۷,۵۱۱				۳۹۵,۳۹۶,۶۲۷,۵۱۱	۳۹۵,۳۹۶,۶۲۷,۵۱۱		



صندوق سرمایه‌گذاری تجاری شاخصی کارخان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۲

شش ماهه منتهی به
۱۴۰۱/۸/۳۰

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۸/۳۰

خالص در آمد سود سهام	خالص در آمد سود سهام	هزینه تزیین	جمع در آمد سود سهام	سود متعلق به هر سهام	تعداد سهام	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	در زمان مجمع	مجمع		
۱۳۸۸۳۷۲۷۵۵۵۷	۳۵۰,۴۵۳,۸۰۰,۱۱۱	(۲۵۱,۲۶۷,۴۰۰)	۳۵۰,۲۹۶,۶۳۲,۷۱۱	۱۴۰	۳۱,۳۹۹,۸۹۲	۱۴۰۷/۰۶/۲۵	۱۴۰۱	نقل از صفحه قبل
۴۳۵۴,۲۷۳,۸۵۰	۴۳۹۵,۹۸۴,۷۴۰	-	۴۳۹۵,۹۸۴,۷۴۰	۲۰۰۰	۱۷,۸۰۰,۰۰۰	۱۴۰۷/۰۶/۲۸	۱۴۰۱	بیمه البرز
۴۲,۳۲۲,۵۰۰,۰۰۰	۲۵۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۵۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۴	۳۴,۷۴۰,۰۰۰	۱۴۰۷/۰۶/۲۳	۱۴۰۱	پالایش نفت بندرعباس
۲,۳۲۳,۳۶۰,۰۰۰	۲,۶۱۲,۹۶۰,۰۰۰	-	۲,۶۱۲,۹۶۰,۰۰۰	۲,۷۴۰	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۷/۰۶/۰۶	۱۴۰۱	بانک سامان
۵۷,۰۸۴,۴۱۴,۶۰۰	۳۰,۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۰,۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۷۴۰	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۷/۰۶/۰۶	۱۴۰۱	نفت و گاز و پتروشیمی تاسین
۱,۰۰۰,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۱۶,۱۰۴,۸۱۶	-	۱,۲۱۶,۱۰۴,۸۱۶	۴۴۹	۲,۷۰۸,۴۷۵	۱۴۰۷/۰۶/۲۸	۱۴۰۱	شرکت ارتباطات سیار ایران
۱۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۴,۱۶۷,۹۷۵,۲۹۶	(۳۰,۳۵۲,۰۰۰)	۴۴,۱۹۸,۱۷۷,۳۰۰	۳,۸۶۰	۱۱,۳۵۰,۳۰۵	۱۴۰۷/۰۶/۱۹	۱۴۰۱	سرمایه گذاری هاروی تاسین
۱۰,۱۹۳,۰۰۰,۴۰۵۵	۲۷,۴۸۹,۴۵۶,۴۰۰	-	۲۷,۴۸۹,۴۵۶,۴۰۰	۲,۸۰۰	۹,۸۱۷,۶۶۳	۱۴۰۷/۰۶/۲۸	۱۴۰۱	تولیات پتروشیمی فاند تاسین
۱۴۶,۴۸۸,۳۳۳	۶۰	-	۶۰	۶۰	۱	۱۴۰۷/۰۶/۱۴	۱۴۰۱	تولید برق سلولیه مینا
-	۴۰,۵۹۰,۶۴۰,۹۵۰	-	۴۰,۵۹۰,۶۴۰,۹۵۰	۱,۸۵۰	۳۱,۹۴۰,۸۸۷	۱۴۰۷/۰۶/۲۱	۱۴۰۱	سرمایه گذاری توسعه صنایع سیمان
۲,۰۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۷۰۰,۸۶۴,۴۹۰	-	۴۰,۷۰۰,۸۶۴,۴۹۰	۴,۴۹۰	۹,۴۸۷,۳۸۱	۱۴۰۷/۰۶/۲۱	۱۴۰۱	سین انرژی طلوع فارس
-	۱,۰۱۸,۳۱۰,۷۰۰	-	۱,۰۱۸,۳۱۰,۷۰۰	۳۰۰	۳,۳۹۴,۳۶۹	۱۴۰۷/۰۶/۲۳	۱۴۰۱	پتسین دیزل
-	۱,۳۰۱,۳۸۸,۸۰۰	-	۱,۳۰۱,۳۸۸,۸۰۰	۸۰۰	۱,۵۰۱,۸۶۱	۱۴۰۷/۰۶/۲۳	۱۴۰۱	مهاکاران سیستم
-	۱۵,۶۹۵,۶۸۰,۰۰۰	-	۱۵,۶۹۵,۶۸۰,۰۰۰	۵۷۲	۳۷,۴۴۰,۰۰۰	۱۴۰۷/۰۶/۰۳	۱۴۰۱	تاسین سرمایه نوین
-	۱۹,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۹,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۳۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۴۰۷/۰۶/۳۰	۱۴۰۱	پتروشیمی نوری
۳۰,۰۵۲,۰۱۰,۵۶۸	۸۵,۹۳۵,۵۵۱,۱۱۷	(۱,۸۳۲,۳۲۶,۶۳۳)	۸۷,۱۰۲,۹۹۹,۷۵۰	۲,۳۵۰	۳۸,۹۹۹,۹۹۹	۱۴۰۷/۰۶/۰۶	۱۴۰۱	سرمایه گذاری سدر تاسین
-	۱۵,۶۱۸,۹۴۴,۹۰۰	-	۱۵,۶۱۸,۹۴۴,۹۰۰	۱,۳۰۰	۱۲,۰۱۴,۵۷۳	۱۴۰۷/۰۶/۲۳	۱۴۰۱	پتروشیمی تندگوگان
-	۹,۵۷۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۹,۵۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۵۰	۱۷,۴۰۰,۰۰۰	۱۴۰۷/۰۶/۲۳	۱۴۰۱	سرمایه گذاری مینا تاسین
-	۱,۰۰۰,۹۷۵,۵۶۸	-	۱,۰۰۰,۹۷۵,۵۶۸	۴۴	۳۲,۴۴۸,۹۹۷	۱۴۰۷/۰۶/۲۸	۱۴۰۱	صنعتی زر ماکارون
-	۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۷/۰۵/۱۶	۱۴۰۱	سرمایه گذاری سیمان تاسین
۱,۵۷۲,۷۳۳,۹۵۶	۲,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰	۱۰,۵۰۰,۰۰۰	۱۴۰۷/۰۶/۲۸	۱۴۰۱	صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز
۳۲۱,۴۱۰,۰۷۲,۳۲۹	۷۸۶,۸۹۹,۴۸۲,۶۵۸	(۲۱,۰۵۹,۹۶۰,۳۷)	۷۸۹,۰۰۵,۰۴۲,۳۵					نقل به صفحه بعد



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

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰		شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰		شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰		شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰		شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰			
خالص درآمد سود سهام	ریال	خالص درآمد سود سهام	ریال	جمع درآمد سود سهام	ریال	سود متعلق به هر سهم	ریال	تعداد سهام متعلقه در زمان تصفیه	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی	نام شرکت
۳۳۱,۰۴۱,۰۷۳۲۹		۷۴۶,۸۹۹,۴۸۲,۵۸۸		۷۸۹,۰۰۰,۵۰۱,۴۲۹,۵		۷۰۰		۵,۷۱۳,۴۶۷	۱۴۰۲/۰۴/۰۱	۱۴۰۱	تقل از مصفیه قبل
-		۳,۹۹۸,۷۳۶,۹۰۰		۳,۹۹۸,۷۳۶,۹۰۰		۶۰۰		۶,۶۶۶,۶۶۶	۱۴۰۲/۰۴/۲۵	۱۴۰۱	صانع مس افق کرمان
-		۳,۹۹۹,۹۹۹,۶۰۰		۳,۹۹۹,۹۹۹,۶۰۰		۶۰۰		۶,۶۶۶,۶۶۶	۱۴۰۲/۰۴/۲۵	۱۴۰۱	ص. معدنی کیمیا ریزجان گستران
-		۲,۰۳۷,۱۶۳		۲,۰۳۷,۱۶۳		۲۹		۷,۰۳۴,۷	۱۴۰۲/۰۷/۱۱	۱۴۰۱	تلفین سرمایه کیمیا
۱۱,۳۴۳,۳۹۹,۷۹۵		-		-		-		-	-	۱۴۰۱	مس شهیدماهر
۴۶۹,۱۷۹,۶۶۱		-		-		-		-	-	۱۴۰۱	مخابرات ایران
۱۳,۱۸۰,۹۶۱,۸۷۶		-		-		-		-	-	۱۴۰۱	توسعه‌سازان پورازاد
۳۳۵,۳۳۸,۸۰۹		-		-		-		-	-	۱۴۰۱	صنعتی و معدنی شمال شرق خاتم‌رود
۱۰,۱۹۷,۶۰۹,۷۵۳		-		-		-		-	-	۱۴۰۱	صانع پروتئینی خلیج فارس
۵,۳۳۴,۹۱۳,۶۸۷		-		-		-		-	-	۱۴۰۱	م. صنایع و معدنی احیاء سیاهان
۳,۳۳۷,۷۱۵,۷۳۶		-		-		-		-	-	۱۴۰۱	سرمایه گذاری سبحان
۴۵۶,۶۳۳,۸۵۷		-		-		-		-	-	۱۴۰۱	گرس‌روت‌صن‌پتروشیمی خلیج فارس
۱,۳۳۲,۰۰۰,۰۰۰		-		-		-		-	-	۱۴۰۱	خانه گسترعمرزین‌های وب
۱,۳۳۸,۶۶۴,۰۰۰		-		-		-		-	-	۱۴۰۱	تلفین سرمایه لوتوس پارس‌ان
۴,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰		-		-		-		-	-	۱۴۰۱	آهن و فولاد غدیر ایرانیان
۹۶۲,۷۳۰		-		-		-		-	-	۱۴۰۱	تلفین سرمایه خلیج فارس
۳۷۲,۳۳۷,۳۱۶,۳۳۳		۷۸۴,۸۹۹,۸۱۱,۹۲۱		(۲۱۰,۵۰۹,۶۶۰,۳۷)							
											۷۸۷,۰۰۰,۵۷۷,۸۵۸



صندوق سرمایه گذاری تجارت شامخی کاروان
 یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
 شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۲

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	۱۴۱,۲۰۶,۸۰۰	۲,۶۶۹,۵۷۴,۷۶۵
سود سپرده بانکی	۱۴۱,۳۰۶,۸۰۰	۲,۶۶۹,۵۷۴,۷۶۵

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

تاریخ سرماه گذاری	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰		شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰	
	ریال	درصد	ریال	درصد
۱۳۹۳/۰۹/۱۳	۱۳۰,۰۰۸	۱۰	۱۳۰,۰۰۸	۱۰
۱۳۹۴/۰۲/۰۱	۳۶۸	۱۰	۳۶۸	(۱۷)
۱۳۹۴/۰۳/۰۱	۱۱,۰۴۰	۱۰	۱۰,۷۰۵	(۳۳۵)
۱۳۹۴/۰۳/۰۱	۷,۶۳۲۵	۱۰	۷,۶۰۵۸	(۱۶۷)
۱۳۹۴/۰۷/۰۶	۲۹۹,۶۵۳	۱۰	۲۹۹,۶۵۳	-
۱۳۹۹/۰۸/۱۲	۳۳۸۹,۹۱۶	۱۰	۳۳۸۹,۹۱۶	-
۱۳۹۹/۰۸/۱۴	-	-	-	-
۱۳۹۹/۱۲/۰۹	-	-	-	-
۱۴۰۰/۱۱/۰۳	۱۳۷,۷۸۷,۱۰۹	-	۱۳۷,۷۸۷,۱۰۹	-
	۱۴۱,۲۰۶,۸۰۰	(۵۱۹)	۱۴۱,۲۰۶,۸۰۰	-

۱۹- سایر درآمدها

سایر درآمدها شامل درآمد مالی ناشی از تفاوت بین ارزش تزییل شده و ارزش اسمی درآمد 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:

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰
ریال	ریال
۲۲,۹۲۱	۲۲,۹۲۱
۲,۳۳۶,۸۱۵,۳۱۴	۲,۳۳۶,۸۱۵,۳۱۴
۴۴۳	۴۴۳
۱,۵۷۲,۱۱۴,۴۰۷	۴۱۶,۵۰۶,۹۱۶
۲,۹۰۹,۵۶۱,۴۵۴	۲,۶۶۲,۳۲۲,۶۷۳

سایر
 تزییل سود سهام
 تزییل سود سپرده بانکی
 تعدیل کارمزد کارگزار



صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۴۰۲

۲۰- هزینه ارکان

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۸/۳۰	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰	
ریال	ریال	
۳۵,۹۳۸,۶۳۰,۳۶۴	۷۷,۲۶۷,۴۹۴,۶۰۲	مدیر صندوق-شرکت تأمین سرمایه کاردان
۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۲۵,۹۱۳,۹۳۶	متولی هدف نوین نگر
۸۸,۷۶۷,۰۹۰	-	حسابرس سابق-فریوران راهبر
۱۱۶,۲۷۳,۸۳۵	۴۱۲,۳۵۵,۳۱۶	حسابرس فعلی-آزموده کاران
۲۳,۹۵۲,۵۲۸,۵۹۷	۵۱,۵۱۱,۶۴۸,۱۱۱	بازارگردان- شرکت تأمین سرمایه کاردان
۶۰,۸۹۶,۱۹۹,۸۸۶	۱۲۹,۸۱۷,۴۱۱,۹۶۵	

۲۱- سایر هزینه ها

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

۲۲- هزینه های مالی

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

۲۲-۱- هزینه تسهیلات مالی دریافتی بابت دریافت اعتبار جهت خرید سهام و با نرخ ۲۳ درصد بوده است.

۲۳- تعدیلات

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



صندوق سرمایه گذاری تجارت شخصی کردان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ۱۴۰۲

۲۴- تغییرات بدیعی های احتمالی
در تاریخ صورت خالص دارایی ها، صندوق هیچگونه تغییرات بدیعی مالی 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:

۱۴۰۱/۰۸/۳۰		۱۴۰۲/۰۸/۳۰		نوع وابستگی	نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری				
۸۶۱	۱۹۹۰,۰۰۰	۶۹۲	۱,۹۹۰,۰۰۰	مستاز	مدیر و موسس و بازارگردان صندوق	شرکت تضمین سرمایه کردان	اشخاص وابسته به مدیر
۰,۰۰	۱۰	۵۶,۶۷	۱۶,۲۸۷,۴۰۱	عادی	صندوق تحت مدیریت مشترک مدیر سهامدار ممتاز	صندوق سرمایه گذاری بازرگانی سهامان	اشخاص وابسته به مدیر
۵,۷۸	۱,۳۳۵,۰۳۳	۰,۰۰۴	۱۱,۵۶۷	عادی	مدیر سرمایه گذاری صندوق	تندیس گران فروری امید	مدیر سرمایه گذاری صندوق
۰,۰۰۴	۱۰,۰۰۰	۰,۰۰۳	۱۰,۰۰۰	مستاز	مدیر سرمایه گذاری صندوق	سحر فرهنگی	مدیر سرمایه گذاری صندوق
۰,۰۰۴	۱۰,۰۰۰	۰,۰۰۰	۰,۰۰۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری صندوق	عبدالله فلاوری	مدیر سرمایه گذاری صندوق
۰,۰۰۴	۱۰,۰۰۰	۰,۰۰۰	۰,۰۰۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری صندوق	عبدالله علی کمالی	مدیر سرمایه گذاری صندوق
۰,۰۰۴	۱۰,۰۰۰	۰,۰۰۴	۱۱,۰۶۳	عادی	مدیر سرمایه گذاری صندوق	مهسا بهینا	مدیر سرمایه گذاری صندوق
۰,۰۰۰	۰,۰۰۰	۰,۰۰۳	۱۰,۰۰۰	عادی	مدیر سرمایه گذاری صندوق	پیمان همت پور	مدیر سرمایه گذاری صندوق
۱۴,۵۶	۳,۳۵۰,۴۳	۶۳,۷۸	۱۸,۳۳۰,۰۳۱				

۲۶- معاملات بازارگردان و اشخاص وابسته به آنها طی سال مالی مورد گزارش به شرح زیر می باشد:

ماده طلب (دهی) در تاریخ ۱۴۰۱/۰۸/۳۰	ماده طلب (دهی) در تاریخ ۱۴۰۲/۰۸/۳۰	شرح معامله		نوع وابستگی	طرف معامله
		تاریخ معامله	ارزش معامله- ریال		
(۸۰,۳۷۷,۸۷۷,۷۳۳)	(۱۷۳,۳۰۴,۶۶۵,۰۰۰)	طی دوره مالی	۷۷,۳۶۷,۴۹۴,۰۰۰	کارپرداز مدیر	شرکت تضمین سرمایه کردان
(۴۹,۱۳۳,۱۴۲,۱۷۵)	(۳۵,۹۴۸,۴۷۰,۵۰۱)	طی دوره مالی	۵۱,۵۱۱,۶۴۸,۱۱۱	کارپرداز بازارگردان	موسسه حسابرسی هدف نوین نگر
(۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۵۱,۵۷۷,۶۵۶)	طی دوره مالی	۶۲۵,۹۱۳,۹۳۶	حق الزحمه حسابرسی	موسسه حسابرسی آینده کاران
(۱۱۷,۹۵۵,۳۷۶)	(۴۱۲,۳۵۵,۳۱۶)	طی دوره مالی	۴۱۲,۳۵۵,۳۱۶	حق الزحمه حسابرسی	موسسه حسابرسی فریوران راهبرد
(۱۰,۴۰۳,۳۱,۵۳۶)	-	طی دوره مالی	-	-	-
۱۰۰,۶۸۵,۵۵۴	۲۰,۶۸۲,۹۹۷	طی دوره مالی	۲,۷۲۶,۹۰۲,۹۴۵,۰۰۰	خرید و فروش اوراق بهادار	شرکت کارگزاری بانک تجارت
۳۶,۷۳۱,۰۳۱	-	طی دوره مالی	۱۸۰,۳۰۳,۵۵۳,۶۷۵	کاربرد خرید و فروش اوراق بهادار	شرکت کارگزاری بانک تجارت
		طی دوره مالی	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	تسهیلات دریافتی	شرکت کارگزاری بانک تجارت
		طی دوره مالی	۱,۷۱۶,۹۵۶,۱۲۹,۰۰۰	خرید و فروش اوراق بهادار	شرکت کارگزاری بانک تجارت
		طی دوره مالی	۱,۳۱۱,۷۱۶,۵۱۶	کاربرد خرید و فروش اوراق بهادار	شرکت کارگزاری بانک تجارت
		طی دوره مالی	۵,۷۹۵,۷۶۷,۱۱۷,۶۶۳	خرید و فروش اوراق بهادار	شرکت کارگزاری بانک تجارت
۷۹,۷۱۰,۰۳۰	۲۱,۳۵۳,۸۱۷,۵۵۸	طی دوره مالی	۴۰,۱۲۸,۲۴۲,۷۲۸	کارپرداز صندوق	شرکت کارگزاری بانک سهامان

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

