

صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان
صورت های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ بهمن ۱۴۰۲

دارندگان محترم واحد های سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان

با سلام؛

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

اجرای بند ۸ ماده ۵۶ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می گردد:

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

این صورت های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری مشترک تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان بر این باور است که این صورت های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در 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 ۱۴۰۲/۱۲/۲۶ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

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



صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان

گزارش مالی میان دوره‌ای

صورت خالص دارایی ها

به تاریخ ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۲

۱۴۰۲/۰۲/۳۱	۱۴۰۲/۱۱/۳۰	یادداشت	دارایی ها:
ریال	ریال		
۱۲,۹۷۷,۳۴۹,۰۴۷,۶۸۹	۹,۵۲۵,۹۲۳,۷۷۲,۵۳۱	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۲۶,۶۸۸,۲۱۰,۴۲۱	۱۰,۱۰۹,۳۰۹,۵۷,۳۶۶	۶	حسابهای دریافتی
۲۰۹,۹۷۸,۹۰۵,۶۷۳	۱۰,۸۲۸,۰۷۶,۲۳۹	۷	جاری کارگزاران
۲,۳۷۵,۵۷۶,۳۶۷	۲۴۴,۵۵۴,۶۰۱	۸	سایر دارایی ها
۱۴۱,۱۳۰,۲۰۱	۱۵۰,۱۴۰,۴۷۰,۸۶۸	۹	موجودی نقد
۱۳,۲۱۶,۵۳۲,۸۷۰,۳۵۱	۹,۶۵۳,۱۰۴,۸۳۱,۶۰۵		جمع دارایی ها
			بدهی ها:
۱۲۹,۶۸۴,۵۸۷,۴۸۹	-	۷	جاری کارگزاران
۱۶۴,۱۶۸,۳۵۶,۱۱۱	۱۸۸,۱۷۳,۰۸۶,۳۲۶	۱۰	پرداختی به ارکان صندوق
۵۸,۷۹۹	۹۶۷,۳۲۳	۱۱	بدهی به سرمایه گذاران
۵,۸۹۶,۳۴۴,۰۹۶	۲,۲۴۳,۹۸۲,۷۷۹	۱۲	سایر حساب های پرداختی و ذخایر
۱۴,۵۳۳,۱۵۲,۱۱۰	-	۱۳	تسهیلات مالی دریافتی
۳۱۴,۲۸۲,۴۹۸,۶۰۵	۱۹۰,۴۱۸,۰۳۶,۴۲۸		جمع بدهی ها
۱۲,۹۰۲,۲۵۰,۳۷۱,۷۴۶	۹,۴۶۲,۶۸۶,۷۹۵,۱۷۷	۱۴	خالص دارایی ها
۳۵۹,۴۱۲	۳۳۵,۸۷۵		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

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

کاردان

امضاء
شرکت تامین سرمایه کاردان ش.ت. ۴۴۸۲۷۱

نماینده

کیومرث شریفی

شخص حقوقی

شرکت تامین سرمایه کاردان

ارکان صندوق

مدیر صندوق



موسسه حسابرسی هدف نوین نگر
حسابداران رسمی

غلامحسین سمیعی

موسسه حسابرسی هدف نوین نگر

متولی صندوق

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

یادداشت	نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۳۰
درآمدها:		
۱۵ زیان فروش اوراق بهادار	ریال (۱,۱۱۰,۸۳۶,۴۶۹,۰۴۸)	ریال (۵۱,۲۸۲,۳۸۷,۳۶۲)
۱۶ زیان تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	(۶۸۵,۵۵۳,۴۰۱,۷۵۰)	(۷۵,۹۳۳,۳۲۵,۵۰۷)
۱۷ سود سهام	۸۷۷,۹۹۳,۵۱۸,۳۵۲	۴۳۲,۱۴۵,۷۶۷,۰۶۳
۱۸ سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۵۶,۴۶۴,۸۵۲	۲,۶۷۱,۰۸۹,۱۳۴
۱۹ سایر درآمدها	۳,۹۷۸,۸۲۵,۴۲۰	۳,۰۴۹,۲۸۵,۷۱۰
جمع زیان	(۹۱۴,۲۶۱,۰۶۳,۱۷۴)	۳۱۰,۶۵۰,۴۲۹,۰۳۸
هزینه ها:		
۲۰ هزینه کارمزد ارکان	(۱۹۰,۵۹۳,۶۰۴,۳۵۳)	(۱۰۷,۱۵۶,۴۹۵,۹۲۲)
۲۱ سایر هزینه ها	(۴,۲۷۳,۹۴۷,۹۱۴)	(۲,۶۱۷,۰۴۴,۷۰۰)
سود قبل از هزینه های مالی	(۱,۱۰۹,۱۲۸,۶۱۴,۴۴۱)	۲۰۰,۸۷۶,۸۸۸,۴۱۶
هزینه های مالی	(۲۸,۳۵۶,۱۶۴)	(۲۱,۸۳۷,۲۵۶)
سود (زیان) خالص دوره	(۱,۱۰۹,۱۵۶,۹۷۰,۶۰۵)	۲۰۰,۸۵۵,۰۵۱,۱۶۰
بازده میانگین سرمایه گذاری - درصد	(۱۰.۹۴)٪	۳.۹۵٪
صورت بازده سرمایه گذاری پایان دوره - درصد	(۱۱.۶۳)٪	۳.۹۷٪

شرح		یادداشت		تعداد		ریال		نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰		تعداد		ریال		شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۳۰		صورت گردش خالص دارایی ها	
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره				۳۵,۸۹۸,۲۲۵		۱۲,۹۰۲,۲۵۰,۳۷۱,۷۴۶		۲۴,۰۰۸,۳۳۵		۵,۴۷۹,۶۵۹,۵۷۶,۰۵۰		ریال					
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره				۳,۵۲۰,۲۲۰		۳۵,۲۰۲,۲۰۰,۰۰۰		۵۸۲,۰۰۱		۵,۸۲۰,۰۱۰,۰۰۰		ریال					
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره				(۱۱,۲۴۵,۲۳۹)		(۱۱۲,۴۵۲,۳۹۰,۰۰۰)		(۳,۱۵۲,۰۴۴)		(۳۱,۵۲۰,۴۴۰,۰۰۰)		ریال					
سود(زیان) خالص دوره				-		(۱,۱۰۹,۱۵۶,۹۷۰,۶۰۵)		-		۲۰۰,۸۵۵,۰۵۱,۱۶۰		ریال					
تعدیلات		۲۳		-		(۲,۲۵۳,۱۵۶,۴۱۵,۹۶۴)		-		(۵۷۱,۵۸۶,۸۲۶,۷۲۷)		ریال					
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره				۲۸,۱۷۳,۲۰۶		۹,۴۶۲,۶۸۶,۷۹۵,۱۷۷		۲۱,۴۳۸,۲۹۲		۵۰,۸۳۰,۲۲۷,۳۷۰,۴۸۳		ریال					

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

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 دارایی های پایان دوره

امضاء

 نماینده
 کیومرث شریفی
 شرکت تامین سرمایه کاردان ش.ت.
 ۲۴۸۲۷۱
 غلامحسین سمیمی
 موسسه حسابرسی هدف نوین نگر
 حسابداری رسمی

شخص حقوقی
 شرکت تامین سرمایه کاردان

ارکان صندوق
 مدیر صندوق

متولی صندوق