



صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان
صورت های مالی
سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۳

دارندگان محترم واحد های سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان
با سلام؛

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان مربوط به سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۳ 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
۹-۳۳	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 ۱۴۰۳/۰۳/۲۶ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

کاردان

شماره ثبت شرکت ۴۴۸۲۷۱

نماینده

محمد مهدی شاد

شخص حقوقی

شرکت تامین سرمایه کاردان

ارکان صندوق

مدیر صندوق



مؤسسه حسابرسی هدف نوین نگر
حسابداران رسمی

غلامحسین اسمعیلی

مؤسسه حسابرسی هدف نوین نگر

متولی صندوق



صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان
گزارش سال مالی
صورت خالص دارایی ها
به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۳

۱۴۰۲/۰۲/۳۱	۱۴۰۳/۰۲/۳۱	یادداشت	دارایی ها:
ریال	ریال		
۱۲,۹۷۷,۳۴۹,۰۴۷,۶۸۹	۹,۷۲۱,۷۶۷,۵۱۶,۷۳۸	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۲۲,۵۰۶,۰۹۴	۲۲,۱۸۹,۳۳۸	۶	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۲۶,۶۸۸,۲۱۰,۴۲۱	۱۰۲,۲۳۱,۵۸۸,۶۶۴	۷	حسابهای دریافتی
۲۰,۹۹۷۸,۹۰۵,۶۷۳	۳۰,۶۴۵,۴۳۵	۸	جاری کارگزاران
۲,۳۷۵,۵۷۶,۳۶۷	۵۰۶۰,۲۰۱,۱۲۳	۹	سایر دارایی ها
۱۱۸,۶۲۴,۱۰۷	۱۷,۲۸۶,۰۳۸,۹۱۴	۱۰	موجودی نقد
۱۳,۲۱۶,۵۳۲,۸۷۰,۳۵۱	۹,۸۴۶,۳۹۸,۱۸۰,۲۱۲		جمع دارایی ها
			بدهی ها:
۱۲۹,۶۸۴,۵۸۷,۴۸۹	-	۸	جاری کارگزاران
۱۶۴,۱۶۸,۳۵۶,۱۱۱	۲۵۱,۸۴۱,۶۴۲,۲۹۳	۱۱	پرداختنی به ارکان صندوق
۵۸,۷۹۹	۹۶۷,۳۲۳	۱۲	بدهی به سرمایه گذاران
۵,۸۹۶,۳۴۴,۰۹۶	۸,۵۲۸,۰۸۷,۳۲۵	۱۳	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۱۴,۵۳۳,۱۵۲,۱۱۰	-	۱۴	تسهیلات مالی دریافتی
۳۱۴,۲۸۲,۴۹۸,۶۰۵	۲۶۰,۳۷۰,۶۹۶,۹۴۱		جمع بدهی ها
۱۲,۹۰۲,۲۵۰,۳۷۱,۷۴۶	۹,۵۸۶,۰۲۷,۴۸۳,۲۷۱	۱۵	خالص دارایی ها
۳۵۹,۴۱۲	۳۴۰,۲۵۳		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

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

کاردان
امضاء
نماینده
کیومرث شریفی
شماره ثبت: ۴۴۸۲۷۱
شرکت تامین سرمایه کاردان

شخص حقوقی
شرکت تامین سرمایه کاردان

ارکان صندوق
مدیر صندوق

غلامحسین سمیعی
موسسه حسابرسی هدف نوین نگر
حسابداران رسمی

موسسه حسابرسی هدف نوین نگر

متولی صندوق

صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۳

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱
درآمدها:		
سود(زیان) فروش اوراق بهادار	۱۶	ریال (۱,۱۳۰,۸۹۱,۴۵۷,۷۱۱)
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۷	ریال (۵۷۵,۳۶۰,۵۱۲,۶۸۳)
سود سهام	۱۸	ریال ۹۷۶,۱۸۸,۵۵۳,۹۳۸
سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۹	ریال ۳۱۸,۷۹۵,۲۱۲
سایر درآمدها	۲۰	ریال ۴,۰۰۳,۶۲۹,۸۸۹
جمع زیان		ریال (۷۲۵,۷۴۰,۹۹۱,۳۵۵)
هزینه ها:		
هزینه کارمزد ارکان	۲۱	ریال (۲۵۴,۲۶۲,۱۶۰,۳۲۰)
سایر هزینه ها	۲۲	ریال (۵,۷۸۴,۷۷۴,۶۷۲)
زیان قبل از هزینه های مالی		ریال (۹۸۵,۷۸۷,۹۲۶,۳۴۷)
هزینه های مالی	۲۳	ریال (۲۸,۳۵۶,۱۶۴)
سود(زیان) خالص سال		ریال (۹۸۵,۸۱۶,۲۸۲,۵۱۱)
بازده میانگین سرمایه گذاری-درصد		۵۵.۱۳%
بازده سرمایه گذاری پایان دوره-درصد		۲۷.۴۵%

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱	شرح
	تعداد	ریال	خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول سال
	۳۴,۰۰۸,۳۳۵	۱۲,۹۰۲,۲۵۰,۳۷۱,۷۴۶	واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال
	۱۸,۰۶۴,۴۴۳	۳۵,۲۰۲,۲۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال
	(۶,۱۷۴,۵۵۳)	(۱۱۲,۴۵۲,۳۹۰,۰۰۰)	سود(زیان) خالص سال
	-	(۹۸۵,۸۱۶,۲۸۲,۵۱۱)	تعدیلات
	-	(۲,۲۵۳,۱۵۶,۴۱۵,۹۶۴)	خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان سال
۲۴	۳۵,۸۹۸,۲۲۵	۹,۵۸۶,۰۲۷,۴۸۲,۲۷۱	
	۱۲,۹۰۲,۲۵۰,۳۷۱,۷۴۶	۲۸,۱۷۳,۲۰۶	

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	

کاردان

امضاء

نماینده

کیومرث شریفی

شماره ثبت: ۴۴۸۲۷۱

غلامحسین سمیعی

موسسه حسابرسی هدف نوین نگر

حسابداران رسمی

شخص حقوقی

شرکت تامین سرمایه کاردان

موسسه حسابرسی هدف نوین نگر

ارکان صندوق

مدیر صندوق

متولی صندوق

صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۳

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 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

صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۳

مدیر و بازارگردان صندوق، شرکت تامین سرمایه کاردان (سهامی خاص) است که در تاریخ ۱۳۹۲/۱۰/۱۷ به شماره ثبت ۴۴۸۲۷۱ و شناسه ملی ۱۴۰۰۳۸۳۵۳۱۵ نزد مرجع ثبت شرکتهای تهران به ثبت رسیده است. آدرس مدیر صندوق تهران، بلوار نلسون ماندلا، خیابان شهید سرتیپ هوشنگ وحید دستگردی، پلاک ۲۸۱ است.

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

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

۳ - مبنای تهیه 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

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۳

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 بازخرید 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 سرمایه پذیر شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق به ارزش فعلی محاسبه و در حساب‌ها منعکس می‌گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتنی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه، با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.

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

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

صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۳

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 درصد از هزار (۰/۰۰۵) از وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۱,۰۰۰ میلیون 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 درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت و سالانه ۲ درصد از سود حاصل از سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری در آنها ۲- کارمزد مبتنی بر عملکرد به میزان ۱۰ درصد از مابه التفاوت بازدهی شاخص کل و بازدهی کسب شده توسط صندوق با لحاظ شرایط ذیل: ۱-۲ در صورت کسب بازده منفی توسط صندوق علی‌رغم بالاتر بودن بازده از شاخص کل، کارمزدی برای مدیر صندوق محاسبه نمی‌گردد. ۲-۲ محاسبات باید به صورت روزانه در دفاتر صندوق با توجه به بازده محقق شده صندوق و بازده شاخص از ابتدای سال مالی صندوق شناسایی و ثبت گردد و متناسباً کارمزد مبتنی بر عملکرد تعدیل میگردد. ۳-۲ محاسبات در طی سال مالی صندوق انجام و در انتهای سال مالی صندوق نهایی و قابل پرداخت است. ۴-۲ با توجه به وجود هزینه‌های صندوق، هزینه معاملات و حساب‌های دریافتی در صندوق که تاثیر آن در شاخص لحاظ نمی‌گردد، شاخص کل ۱۰ درصد تعدیل میگردد (هر زمان شاخص مثبت باشد در عدد ۹۰ درصد ضرب و زمانی که شاخص منفی باشد در عدد ۱,۱ ضرب می‌گردد).
کارمزد متولی	سالانه دو درصد از هزار از متوسط ارزش خالص دارایی‌های 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 ریال
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل ۱ درصد از ارزش خالص دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می‌باشد.
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.
هزینه‌های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	هزینه دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی سالانه در قالب ۵ آیم ذیل و با ارایه مدارک مثبته و با تصویب نرخ مربوطه توسط مجمع : ۱- ۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال بعنوان بخش ثابت سالانه صندوق سرمایه گذاری در سهام (قابل معامله) (مبتا سال) هزینه متغیر بر مبنای خالص ارزش دارایی‌های صندوق به شرح زیر می‌باشد: ۱- اگر خالص ارزش دارایی‌های صندوق زیر ۶۰۰ میلیارد ریال باشد از پرداخت این هزینه معاف است؛ ۲ - سالانه ۰,۰۰۰,۰۲۵ از متوسط خالص ارزش دارایی‌های صندوق از ۶۰۰ میلیارد ریال تا ۳۰ هزار میلیارد ریال ؛ ۳- سالانه ۰,۰۰۰,۰۱۵ از متوسط خالص ارزش دارایی‌ها از ۳۰ تا ۵۰ هزار میلیارد ریال؛ ۴- سالانه ۰,۰۰۰,۰۰۵ از متوسط خالص ارزش دارایی‌ها از ۵۰ هزار میلیارد ریال به بالا؛
هزینه سپرده گذاری و نگهداری اوراق	طبق قوانین شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه

صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۳

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 پرداخت 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 می گردد. نظر به این که بر طبق ماده ۱۴ اساسنامه، ارزش روز دارایی های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری 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 سرمایه‌گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس میشود.

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کارخان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۳

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

صنعت	۱۴۰۲/۰۲/۳۱		۱۴۰۲/۰۲/۳۱	
	درصد به کل دارایی‌ها	خالصی ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	خالصی ارزش فروش
	درصد	ریال	درصد	ریال
خودرو و ساخت قطعات	۲۶۸	۳۵۰,۹۲۵,۴۵۶,۰۳۱	۲۶۸	۳۱۷,۳۹۰,۴۱۶,۷۰۳
بانکها و موسسات اعتباری	۶۷۸	۸۸۶,۳۶۰,۶۰۳,۱۷۵	۶۷۸	۷۳۷,۹۳۶,۵۰۰,۵۱۷
بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تأمین اجتماعی	۱۰۰	۱۴۲,۹۱۰,۶۵۶,۶۳۶	۱۰۰	۹۰,۸۰۴,۰۰۶,۹۷۱
شرکت‌های چند رشته‌ای صنعتی	۱۲,۵۱	۱,۳۳۵,۱۳۳,۶۱۰,۷۴۶	۱۴,۲۶	۱,۱۸۶,۳۰۸,۸۹۹,۷۵۳
انبره سازی، املاک و مستغلات	۰,۴۰	۵۱,۶۳۷,۶۲۹,۷۳۰	۰,۴۵	۶۰۰,۵۸۰,۳۳۳,۴۴۶
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته‌ای	۹,۳۳	۱,۳۱۹,۳۴۱,۷۰۹,۰۲۹	۸,۰۴	۹۱۳,۳۶۵,۸۹۹,۱۰۹
محصولات شیمیایی	۱۶,۶۶	۲,۱۷۷,۴۹۹,۳۹۱,۳۶۴	۱۹,۴۰	۱,۴۹۰,۳۱۵,۰۷۵,۹۹۰
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	۰,۶۰	۷۸,۹۷۷,۳۷۲,۵۰۰	۱,۵۰	۳۵,۶۴۶,۲۰۳,۳۳۷
ماشین آلات و تجهیزات	۷,۷۵	۱۳۰,۹۶۹,۵۰۹,۴۱۷	۱,۰۷	۱۳۳,۶۶۰,۵۴۷,۳۷۸
استخراج کانه های فلزی	۱,۱۱	۱۴۵,۰۰۸,۳۳۳,۶۲۴	۹,۳۳	۶۷۸,۴۳۸,۷۰۷,۳۰۹
فعالیت‌های کمکی به نهادهای مالی واسط	۰,۵۲	۶۷,۵۸۶,۴۳۰,۸۳	۰,۵۰	۱۱۰,۲۶۳,۰۹۷,۷۹۲
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۲,۶۸	۳۵۰,۵۳۳,۳۵۷,۵۸۱	۱,۱۱	۱۱۰,۸۴۱,۰۲۸,۳۶۲
مواد و محصولات دارویی	۴,۱۹	۵۴۸,۳۵۸,۵۹۱,۷۷۵	۳,۶۵	۳۷۷,۶۵۱,۸۹۱,۸۳۱
سیمان، آهک و گچ	۱,۸۸۸	۲,۴۶۷,۶۶۶,۳۱۷,۰۷۳	۵۰,۹	۳۸۱,۳۷۶,۶۴۹,۳۷۷
فلزات اساسی	۰,۹۸	۱۲۸,۳۳۸,۴۶۵,۳۹۵	۱,۶۸۹	۷۰,۵۳۰,۲۸۹,۹۳۶,۸۸۷
زراعت و خدمات وابسته	۰,۱۴	۱۷,۹۰۴,۱۹۱,۱۶۵	۱,۳۲	۱۰۹,۰۷۸,۱۴۵,۵۹۹
مخابرات	۰,۴۲	۵۵۰,۵۰۷,۹۱۰,۹۲	۰,۱۳	۴,۹۵۳,۰۶۵,۳۶۱
قند و شکر	۵,۳۶	۷۰۱,۰۱۶,۰۵۱,۱۴۲	۰,۵۲	۳۷,۲۹۸,۱۷۳,۸۰۱
سرمایه گذاری‌ها	۰,۹۷	۱۲۷,۳۷۵,۱۳۶,۴۶۹	۱,۳۲	۶۹۷,۰۸۵,۳۰۳,۶۵۵
خدمات فنی و مهندسی	۳,۳۶	۴۳۸,۹۸۵,۳۳۱,۷۵۴	۰,۴۶	۱۰۰,۰۹۲,۸۰۰,۳۱۵
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۰,۸۰	۱۰۴,۹۵۸,۷۹۱,۹۸۳	۲,۴۳	۳۵۸,۰۷۷,۶۳۱,۳۱۸
کاشی و سرامیک	۰,۰۰	۴۶۵,۳۳۳,۳۵۴	۱,۰۱	۷۳۰,۱۰۳,۱۲۵,۷۳
ابزارآزمایشی، آبتنی و اندازه‌گیری	۰,۶۱	۷۹,۵۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰	۶۹۸,۴۴۶,۸۳۳
سایر محصولات کانی غیر فلزی	۰,۴۴	۵۷,۳۴۷,۵۸۴,۸۹۷	۰,۰۰	۸۰۰,۷۴۳,۴۰۰,۰۰۰
لاستیک و پلاستیک	۹۹,۲۷	۱۲,۹۷۷,۳۴۹,۰۴۷,۶۸۹	۰,۱۸	۵۵,۳۷۲,۹۰۱,۳۳۰
			۹۸,۷۳	۹,۷۲۱,۷۶۷,۵۱۶,۷۳۸
				۸,۹۱۷,۵۱۴,۸۹۰,۹۲۹

۸- جاری کارمزاران

کارگزاری بانک تجارت
کارگزاری سرمایه گذاری ملی ایران
کارگزاری بانک سامان

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق و برگزاری مجمع می‌باشد که تا تاریخ صورت خالص دارایی‌ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سالهای آتی منتقل می‌شود. بر اساس ماده ۳۲ اساسنامه مخارج در این صندوق مدت زمان استهلاک مخارج تأسیس ۵ سال و مخارج برگزاری مجامع ۱۲ ماه می‌باشد.

مخارج برگزاری مجامع
مخارج نرم افزار
خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای
مخارج عضویت در کانون ها

١٢٠٢/٢/٢١	١٢٠٢/٢/٢١
رجال	رجال
٧٥٨,٧١١	١١,٢١٠,١٠٩,٢٣٢
٨٨٧,٥٢٥	٨٢٥,٩٢٥
٢٩٢,...	٢٩٢,...
٢,٩٢٠,٢٢٨	٢٩٩,٥٢٩
١١١,٨٢٧,٢٨٥	٢٢٥,٢٩٢
١,٢٩٣,٩٢٨	٥,٨٧٢,٢٧٧,٢٧١
١١٨,٢٢٢,١٠٧	١٧,٢٨٢,٠٣٨,٩١٢

[illegible]

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۳

۱۱- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۴۰۲/۰۲/۳۱	۱۴۰۳/۰۲/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۱۳۶,۸۹۹,۸۹۱,۱۸۰	۱۹۶,۰۶۵,۷۷۵,۹۲۲	
۲۵۹,۵۰۶,۸۵۰	۷۵۶,۷۰۱,۶۴۹	
۲۶,۵۷۵,۶۹۸,۶۴۷	۵۴,۴۲۹,۶۲۱,۶۰۴	
۴۳۲,۲۳۸,۱۲۰	۵۸۸,۵۲۱,۸۰۴	
۱,۰۲۱,۳۱۴	۱,۰۲۱,۳۱۴	۱۱-۱
۱۶۴,۱۶۸,۳۵۶,۱۱۱	۲۵۱,۸۴۱,۶۴۲,۲۹۳	

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

۱۱-۱- مبلغ فوق بابت بدهی به مدیر در رابطه با افتتاح حساب جاری در تاریخ ۱۳۹۵/۰۹/۰۳ می باشد.

۱۲- بدهی به سرمایه گذاران

۱۴۰۲/۰۲/۳۱	۱۴۰۳/۰۲/۳۱
ریال	ریال
۵۸,۷۹۹	۹۶۷,۳۲۳
۵۸,۷۹۹	۹۶۷,۳۲۳

بدهی بابت در خواست صدور واحد های سرمایه گذاری

۱۳- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۲/۰۲/۳۱	۱۴۰۳/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	
۱,۱۰۲,۱۸۴,۳۷۰	۱,۱۰۲,۱۸۴,۳۷۰	
۱,۱۴۸,۱۱۴	۱,۱۴۸,۸۳۰	
۴,۷۹۳,۰۱۱,۶۱۲	۷,۴۲۴,۷۵۴,۱۲۵	۱۳-۱
۵,۸۹۶,۳۴۴,۰۹۶	۸,۵۲۸,۰۸۷,۳۲۵	

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

۱۳-۱- 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
سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۳

۱۴- تسهیلات مالی دریافتی

مانده ریال	خالص ارزش دارایی‌ها	درصد تسهیلات به مانده	اقساط پرداخت شده ریال	مبلغ دریافتی ریال	سررسید	تاریخ اخذ تسهیلات	نرخ تسهیلا
۱۴,۵۳۳,۱۵۲,۱۱۰	-	-	-	-	-	-	-
۱۴,۵۳۳,۱۵۲,۱۱۰	-	-	-	-			

کارگزاری بانک تجارت

۱۵- خالص دارایی‌ها

۱۴۰۳/۰۲/۳۱		۱۴۰۳/۰۲/۳۱	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۱۲,۱۸۳,۴۲۶,۵۰۹,۴۶۸	۳۳,۸۹۸,۳۲۵	۸,۹۰۵,۵۲۰,۸۰۰,۳۰۰	۲۶,۱۷۳,۲۰۶
۷۱۸,۸۳۳,۸۶۲,۳۷۸	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۸۰,۵۰۶,۶۸۲,۰۷۱	۲۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۲,۹۰۲,۲۵۰,۳۷۱,۷۴۶	۳۵,۸۹۸,۳۲۵	۹,۵۸۶,۰۲۷,۴۸۳,۳۷۱	۲۸,۱۷۳,۲۰۶

واحدهای سرمایه‌گذاری عادی

واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز

مستدوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کارندان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۳

۱۶- سود(زیان) فروش اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱	ریال	ریال	یادداشت
۵۶۱,۴۳۳,۵۵۱,۹۳۳	(۱۰,۱۴,۵۸۳,۷۵۰,۶۴۵)	۱۶-۱		سود(زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
(۷۰,۴۹۸,۸۳۱,۳۱۵)	(۱۱۶,۳۰۷,۷۰۷,۰۶۶)	۱۶-۲		(زیان) حاصل از فروش حق تقدم سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
۵۵۴,۳۸۳,۶۲۰,۷۱۷	(۱,۱۳۰,۸۹۱,۴۵۷,۷۱۱)			

۱۶-۱ سود(زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱

سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال	حالیات ریال	کارمزد ریال	ارزش دفتری ریال	بهای فروش ریال	تعداد
۲۹,۵۳۰,۰۱۷,۷۶۹	۷,۲۰۹,۳۱۰,۸۳۶	۳۲۹,۸۳۴,۹۲۸	۴۲,۶۶۷,۹۸۳	۳۸,۴۸۴,۲۷۵,۷۱۵	۴۵,۱۶۶,۹۸۹,۲۸۱	۱۴,۱۹۲,۰۰۳
۱,۸۶۵,۱۸۴,۸۲۵	(۱۵۵,۹۱۵,۲۹۱)	۱۶۲,۶۰۰,۳۸۹	۳۰,۸۹۳,۱۱۱	۳۲,۴۸۲,۴۹۸,۰۹۱	۳۲,۵۲۰,۰۷۸,۱۳۱	۳,۶۹۲,۳۰۸
-	(۳۶۶,۵۱۰,۶۰۴)	۱۰۷,۵۸۴,۳۲۰	۲۰,۴۴۰,۸۱۷	۳۱,۶۵۵,۳۴۹,۶۵۷	۲۱,۵۱۶,۸۶۴,۱۹۰	۱,۱۰۵,۲۷۵
-	(۳,۱۵۱)	-	-	۳,۱۵۲	۱	۱
۴۳۰,۱۴,۵۶۲,۴۴۳	(۳۴,۹۰۳,۷۶۹,۷۵۴)	۷۳۹,۰۲۸,۴۶۶	۱۴۰,۴۱۳,۲۵۰	۱۷۱,۸۲۹,۰۱۹,۶۶۹	۱۴۷,۸۰۵,۶۹۱,۵۲۱	۲۶,۶۵۶,۹۷۴
۱۰,۸۰۴,۹۹۱,۷۹۱	(۶۸,۴۱۹,۹۷۰,۳۵۹)	۳,۵۵۵,۷۳۹,۳۰۷	۶۷۴,۸۵۸,۱۰۶	۷۷۵,۳۳۵,۳۴۵,۳۲۶	۷۱۱,۱۴۵,۸۶۳,۲۸۰	۳۹,۰۳۷,۸۴۳
-	(۱۳,۵۰۱,۶۱۶۰,۱۶)	۱۹۱,۸۲۱,۴۲۳	۳۶,۴۴۴,۷۰۵	۵۱,۶۳۷,۶۴۹,۷۲۹	۳۸,۳۴۴,۲۷۹,۸۴۰	۴۰,۶۷,۸۷۱
(۳۰۸,۴۵۲,۶۹۷)	۲۶,۵۷۵,۹۷۱,۸۷۳	۱,۰۸۸,۹۷۳,۷۹۹	۲۰,۶۹۰,۱۶۶۱	۱۸۹,۹۲۷,۰۹۹,۸۸۸	۲۱۷,۷۹۴,۵۵۵,۹۱۰	۳۷,۷۱۸,۴۲۸
(۱,۶۱۸,۱۴۲,۰۴۶)	(۴۲۰,۹۱۸,۶۶۰)	۱۹,۵۵۹,۱۲۳	۳,۷۱۵,۸۰۴	۴۳۰,۹۴۸,۵۴۶	۳,۹۱۱,۸۲۴,۸۱۲	۱,۰۰۳,۹۹۸
-	۴,۲۵۵,۴۹۰,۳۳۳	۷۴,۷۹۹,۹۹۹	۱۴,۱۹۸,۵۵۳	۱۰,۵۶۱,۵۸۱,۳۱۶	۱۴,۹۴۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰
-	۳,۴۹۹,۳۲۰,۹۰۶	۳۷۷,۴۹۵,۶۹۰	۵۲,۷۲۳,۵۱۲	۵۱,۶۶۹,۶۸۸,۵۲۲	۵۵,۴۹۹,۱۳۷,۶۳۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۸۲,۲۷۸,۱۶۲,۰۸۵	(۶۶,۰۸۷,۸۰۰,۰۸۷)	۶,۴۲۷,۳۵۶,۶۵۲	۱,۴۴۴,۲۵۶,۰۰۱	۱,۳۴۷,۸۸۷,۴۶۹,۵۱۱	۱,۴۸۹,۴۷۱,۲۸۲,۸۰۶	نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کارخان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۳

سال مالی منتهی به
۱۴۰۲/۰۲/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱

سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال	مالیات ریال	کارمزد ریال	ارزش دفتری ریال	بهای فروش ریال	تعداد
۸۳,۲۷۸,۱۶۲,۰۸۵	(۶۶,۰۸۷,۸۰۰,۰۹۷)	۶,۴۴۷,۳۵۶,۴۵۲	۱,۳۲۴,۳۵۶,۰۰۱	۱,۳۴۷,۸۸۲,۴۶۱,۶۱۱	۱,۳۸۹,۴۷۱,۲۸۳,۸۰۶	نقل از صفحه قبل
-	۱,۰۳۵,۳۰۸,۹۱۶	۲۰,۳۰۰,۱۳۰	۳,۸۵۷,۳۳۳	۳,۰۰۱,۰۷۹,۵۳۱	۴,۰۶۰,۳۶۶,۰۰۰	نسله و گاو کر آردینه
-	۶۶۳,۸۱۶,۶۹۶	۲۱۱,۵۴۳,۱۷۰	۴,۰۱۹,۱۶۳	۴۱,۳۱۳,۰۸۳,۳۹۱	۴۲,۳۰۸,۶۳۴,۳۲۰	کوبور نایر
(۲,۱۲۰,۳۲۲,۵۱۵)	(۱۳۹,۰۳۹,۰۱۲,۴۳۷)	۲,۱۱۶,۰۰۳,۳۳۷	۳۱۹,۵۲۱,۵۲۶	۵۵,۸۰۰,۲۰۱,۲۶,۴۵۰	۴۲۳,۲۰۰,۶۶۸,۶۸۶	فولاد خورستان
-	۸۳,۸۹۴,۱۱۸	۷۷,۰۶۱۰	۱۴۶,۴۱۳	۷۰,۳۱۰,۷۷۷	۱۵۴,۱۳۱,۹۱۸	تامین سرمایه کیمیا
(۳,۸۵۱,۷۳۰,۱۷۴)	(۱۵,۶۶۸,۵۶۱,۵۷۷)	۴۹۳,۶۸۵,۱۳۶	۹۷,۷۹۹,۹۸۰	۱۱۲,۸۱۸,۰۳۳,۶۵۱	۹۸,۷۳۷,۰۳۷,۱۹۰	سرمایه‌گذاری صندوق بازتوسعه‌گر
-	۱۱۱,۷۷۳,۰۵۹	۶۱,۴۰۴,۷۵۵	۱۱,۶۶۶,۷۳۶	۱۲,۰۹۵,۰۶,۱۳۰	۱۳,۲۸۰,۹۵۰,۶۷۰	بورس کلاهی ایران
۲,۷۰۴,۳۶۴,۰۳۱	(۱۳,۱۳۲,۳۷۴,۳۹۸)	۵۰۰,۵۰۰,۰۰۰	۹۶,۰۱۹,۰۰۰	۱۱۳,۶۶۹,۸۵۵,۴۹۸	۱۰۰,۰۱۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه‌گذاری توسعه صنایع سیمان
-	۵,۱۴۷,۰۵۷,۳۳۸	۱۵۸,۸۰۰,۰۰۰	۳۰,۱۷۱,۴۶۵	۲۶,۳۳۳,۹۷۱,۱۹۵	۳۱,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰	توسعه فن آفران توسن
(۶,۶۴۷,۷۹۹,۷۸۹)	(۱۷,۹۴۲,۷۳۱,۳۶۳)	۷۶۳,۵۴۷,۰۳۵	۱۴۵,۰۷۱,۲۷۸	۱۶۹,۷۴۳,۴۹۹,۵۲۰	۱۵۲,۷۰۹,۴۹۶,۴۷۰	پتروشیمی پردیس
-	(۳۸,۶۸۹,۹۱۹,۸۲۶)	۱۷۲,۳۵۸,۹۰۶	۳۲,۷۴۷,۸۰۴	۱۱۳,۷۳۱,۰۷۵,۲۹۳	۳۴,۴۷۱,۷۸۰,۶۱۰	ص. مدنی کیمیای زنتان گستران
۳۳,۲۷۵,۹۳۰,۹۶۴	(۱۱,۱۲۸,۳۹۰,۵۱۷)	۳۳۷,۴۰۸,۳۹۰	۶۴,۱۰۰,۵۸۵	۷۸,۳۰۸,۴۵۲,۰۸۲	۶۷,۴۸۱,۶۷۶,۵۴۰	قطعات اتومبیل ایران
(۸,۷۶۳,۳۱۵,۳۰۸)	(۳۵,۸۵۴,۷۳۱,۴۳۳)	۷۱۹,۵۳۱,۰۹۳	۱۳۶,۷۰۰,۷۴۳	۱۶۸,۹۰۴,۷۱۳,۲۷۷	۱۳۲,۹۰۰,۶۳۲,۰۱۸۰	نویلیات پتروشیمی قلا بصر
۱۳,۲۵۷,۴۴۹,۷۳۶	(۵,۴۵۲,۶۰۷,۹۴۳)	۶۸۵,۷۴۷,۲۰۶	۱۳۰,۴۹۰,۵۸۳	۱۴۱,۷۸۶,۰۱۰,۶۵۴	۱۳۷,۱۴۹,۴۴۰,۵۰۰	سیمان‌سازان
-	۷,۱۷۵,۵۴۷,۵۳۴	۲۸۵,۳۰۰,۰۰۱	۵۴,۲۰۰,۶۴۵	۴۹,۵۴۴,۹۴۶,۰۰۰	۵۷,۰۶۰,۰۰۰,۰۰۰	نویلیات مخازن کارپوشی اسپانیا
۲,۷۲۲,۵۹۸,۲۵۷	(۵۰۹,۱۵۰,۸۰۴)	۷,۶۳۹,۵۹۴	۱,۴۵۱,۵۱۱	۲,۰۲۷,۹۷۸,۳۹۹	۱,۵۳۷,۹۱۸,۷۰۰	توسعه حمل و نقل ریلی پارسین
-	۸۶۶,۴۴۰,۰۵۱	۵۱,۴۸۰,۰۰۱	۹,۷۸۱,۰۶۹	۹,۳۶۸,۴۹۸,۸۷۹	۱۰,۴۹۶,۰۰۰,۰۰۰	پژو بار فابر طلوع فارس
(۱,۶۵۶,۳۹۲,۶۲۰)	(۵,۶۷۶,۵۳۰,۵۷۹)	۶۴۸,۹۴۷,۴۴۷	۱۳۳,۳۹۸,۶۲۲	۱۳۴,۶۹۳,۷۷۵,۰۰۰	۱۲۹,۷۸۹,۴۹۰,۴۹۰	صنایع پتروشیمی طلوع فارس
-	(۶۶۶,۵۰۰,۸۵۰)	۱۰,۷۶۱۰,۸۲۵	۲۰,۴۴۵,۹۹۰	۲۲,۱۶۰,۶۱۶,۸۷۵	۳۱,۵۳۲,۱۶۴,۷۴۰	بین‌المللی توسعه صنایع غذای
-	(۳۴,۴۴۹,۸۹۳,۸۱۷)	۱,۱۸۹,۵۱۹,۷۸۳	۲۲۶,۰۰۰,۸۵۰	۲۶۰,۹۱۸,۳۳۱,۰۲۴	۳۳۷,۹۰۳,۹۵۶,۴۹۰	فجر انرژی خلیج فارس
-	(۱۷۵,۳۱۶,۷۶۹)	۴,۶۶۹,۶۸۹	۸۸۷,۳۳۹	۱,۱۰۳,۶۷۷,۵۹۱	۹۳۳,۹۳۷,۷۵۰	قدحکانتان
۱۱۱,۲۱۹,۱۵۹,۶۶۷	(۳۴۰,۴۷۳,۰۴۱,۸۸۸)	۱۴,۹۸۴,۱۳۴,۷۶۱	۲,۷۶۲,۶۵۲,۰۰۷	۳,۴۷۰,۳۱۵,۷۷۸,۶۰۸	۲,۹۹۶,۸۳۴,۹۳۵,۱۶۰	نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کارخان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۳

سال مالی منتهی به
۱۴۰۲/۰۲/۲۱

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۲۱

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۱۱,۲۱۹,۱۵۱,۶۶۷	(۳۴۰,۶۷۳,۰۴۱,۸۸۸)	۱۴,۹۸۴,۱۲۴,۷۶۱	۲,۷۶۲,۵۵۳,۴۰۷	۲,۲۷۰,۳۱۵,۷۷۸,۶۰۸	۲,۹۹۴,۸۲۴,۹۳۵,۱۶۰	نقل از صفحه قبل
-	(۳۲۸,۱۲۶,۲۶۰)	۲۰,۶۴۷,۹۱۰,۰۰۰	۳۹,۲۳۰,۱۲۴	۴۱,۲۸۸,۲۳۸,۹۱۲	۴۱,۲۹۵,۸۲۱,۷۰۰	پخش رای
-	۱۰,۶۱۲,۱۱۲,۳۲۳	۱۶,۶۷۴,۹۹۵	۳۲,۲۲۷,۹۸۳	۳۳,۱۲۰,۹۷۴,۸۰۰	۳۳,۹۲۵,۰۰۰,۰۰۰	نوسعه صنایع و معادن کوثر
۳,۷۲۳,۱۶۹,۶۰۴	۵,۱۲۸,۸۷۷,۲۷۷	۱۳۰,۴۳۷,۳۷۵	۲۴,۷۸۲,۴۹۶	۳۰,۸۰۳,۳۷۸,۴۷۲	۲۶,۰۸۷,۴۷۵,۵۲۰	همکاران سیستم
(۳,۳۹۹,۳۹۳,۳۷۷)	(۴,۰۷۸,۷۷۶,۷۱۲)	۱۰,۲۳۱,۳۱۳,۹۳۱	۱۹,۴۲۹,۰۲۷	۲۴,۴۱۹,۸۱۰,۲۲۷	۲۰,۴۶۲,۷۸۶,۴۹۲	گروه پهن
-	(۲,۱۵۶)	-	-	۲,۱۵۷	۱	بیمه کوثر
(۱,۱۳۳,۲۱۶,۸۱۳)	(۶۲,۳۰۳,۷۷۷,۲۰۰)	۲,۲۳۷,۱۴۷,۶۰۷	۴۲۵,۵۴۲,۲۱۶	۵۰,۷۰۷,۰۱۸,۳۰۷	۴۴۷,۴۲۹,۵۳۳,۱۱۰	ملی صنایع مس ایران
(۲,۳۷۰,۳۷۰,۸۰۸)	(۲,۸۹۷)	-	-	۲,۸۹۸	۱	سرمایه گذاری سیحان
۸۹۳,۹۳۸,۲۱۳	(۵,۶۳۷)	-	-	۸,۶۳۸	۱	نوسعه صنایع پخش (هلدینگ)
۳۲,۵۸۰,۶۷۱,۱۷۵	(۹۰,۵۳۲,۹۲۶,۷۴۳)	۹۰,۶۱۲,۷۷۹	۱۷۳,۱۷۰,۳۰۲	۲۷۰,۶۴۳,۱۲۸,۰۲۳	۱۸۱,۲۳۶,۵۵۴,۳۳۰	پالایش نفت بندر عباس
-	۱۶,۳۰۱,۶۹۸	۱۷۷,۶۶۷	۳۳,۷۵۶	۱۹,۱۲۰,۳۷۹	۳۵,۵۳۳,۴۰۰	فولاد شاهرود
۷۸,۱۴۹,۴۰,۹۵۹	(۱۲,۹۰۰,۷۸۳,۸۰۰)	۴۵۲,۳۹۹,۰۲۱	۸۵,۹۵۵,۲۷۱	۱۰,۲۸۴,۳۳۳,۹۹۸	۹۰,۴۷۹,۸۰۳,۴۰۰	سیمان فارس و خوزستان
۱۱۰,۹۳۷,۷۴۸,۶۴۳	(۶,۵۵۲,۹۶۹,۹۷۰)	۱,۹۳۳,۲۸۸,۸۸۱	۲۶۷,۳۳۸,۲۹۶	۴۴۴,۹۳۲,۰۱۸,۶۷۳	۳۸۶,۶۷۷,۷۷۵,۸۸۰	سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)
-	(۱۰,۷۶۸,۴۷۱,۷۷۸)	۱,۸۶۳,۵۷۰,۱۵۲	۹۸۵,۰۳۸,۶۹۲	۶۵۲,۳۷۵,۱۱۰,۴۹۸	۵۴۷,۳۳۹,۲۴۷,۵۶۴	گروه مالی سبا تالین
۶,۰۵۳,۳۹۶,۲۳	(۱۱۴۶۰,۱۵۴۳,۱۱۱)	۱,۰۵۶,۲۲۴,۹۵۱	۲۰۰,۶۷۷,۹۰۵	۳۲۴,۵۸۱,۶۳۱,۶۲۵	۲۱۱,۳۴۴,۹۹۱,۳۷۰	پالایش نفت تبریز
۱۳,۷۳۵,۶۸۷,۳۲۷	(۱,۷۶۱,۳۱۱,۰۹۹)	۵۳,۰۴۰,۴۰۸	۱۰,۰۷۷,۵۶۵	۱۲,۳۰۶,۱۷۴,۹۸۶	۱۰,۶۰۸,۰۸۱,۸۶۰	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی
(۸,۵۴۰,۶۹۴,۸۰۸)	(۷,۸۸۴,۶۱۷,۸۹۶)	۲۸۹,۶۷۲,۸۲۵	۵۵,۰۳۶,۶۶۲	۶۵,۴۷۴,۴۶۹,۴۰۹	۵۷,۹۳۴,۵۶۱,۰۰۰	گروه مینا (سهامی عام)
-	۴۸۱,۷۴۷	-	-	۶۸,۸۲۹,۰۳۰	۷۰,۳۱۰,۷۷۷	تأمین سرمایه کیمیا
۱۲,۱۸۶,۵۱۹,۵۷۷	(۴۸,۱۸۳,۶۶۰,۶۱۳)	۹۰,۲۸۲,۹۲۵	۱۷۱,۷۲۶,۷۴۳	۲۲۷,۸۷۲,۸۶۴,۲۵	۱۸۰,۷۶۵,۹۸۲,۴۸۰	پژوهشی تندگوپان
۳۰,۴۰۵,۶۵۵,۲۲۲	(۸۲۵,۴۳۱,۲۶۹,۹۷۸)	۲۵,۲۸۸,۶۶۴,۲۸۲	۴,۵۱۴,۵۲۳,۳۷۵	۶۰,۸۹۱,۱۴۴,۱۱۴,۹۸۵	۵,۳۳۲,۹۲۸,۳۸۲,۴۶	نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاروان
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۳

سال مالی منتهی به
 ۱۴۰۲/۰۲/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۳۰,۴۰۳,۵۵۵,۲۲۲	(۸۳,۴۴۱,۳۶۰,۹۷۸)	۲۵,۳۸۸,۶۶۴,۳۸۲	۴,۶۵۱,۵۵۲,۳۷۵	۶۰,۸۹۱,۹۴۰,۱۱۴,۹۹۵	۵,۳۲۲,۹۱۸,۳۸۴,۰۴۶	نقل از صفحه قبل
۵,۷۹۰,۳۲۶,۱۸۷	(۱۰۰,۰۷۳۳,۱۸۳)	۳,۳۰۱,۷۵۸	۶۲۷,۲۱۶	۷۵۷,۱۵۵,۰۰۹	۶۶۰,۳۵۱,۷۰۰	دارسرای سینا
۱۰,۳۱۸,۰۶۸,۸۵۹	(۵۷,۱۳۸,۱۰۹,۵۰۹)	۱,۴۲۸,۳۳۹,۴۲۸	۳۷۱,۳۶۱,۱۰۱	۳۳۱,۰۸۶,۳۸۸,۴۰۰	۲۸۵,۶۴۷,۸۸۲,۴۲۰	گسترش نفت و گاز پارسپان
-	(۶۶۰۸)	-	-	۶۶۰۹	۱	شرکت ارتباطات سیار ایران
-	(۳۶,۸۴۶,۰۲۴,۵۷۳)	۸۹۷,۶۳۸,۹۲۴	۱۷,۵۵۰,۰۰۲۸	۲۱۵,۳۰۵,۶۱۹,۷۲۰	۱۷۹,۵۲۷,۷۸۴,۱۲۰	پالایش نفت اصفهان
-	۵,۳۶۷,۸۷۰,۱۴۵	۶۸,۱۲۵,۰۰۰	۱۲,۹۳۳,۶۰۵	۸,۱۷۶,۰۶۱,۳۵۰	۱۲,۶۲۵,۰۰۰,۰۰۰	کشاورزی و دامپروری نجیر اصفهان
۱۶,۳۰۲,۰۹۵,۰۷۴	(۱۲,۴۱۴,۵۵۵,۷۴۴)	۵۳۹,۰۲۲,۷۷۹	۱,۰۳۱,۱۵۴,۴۷	۱۱۹,۵۷۹,۷۰۱,۹۳۹	۱۰,۷۸۰,۶۵۵,۵۲۱	سرمایه گذاری صدرا تاسین
-	۷,۸۹۹,۹۹۵,۰۲۳	۹۸,۶۴۰,۰۰۰	۱۸,۷۴۱,۳۸۳	۱۱,۷۱۰,۶۳۳,۵۹۵	۱۹,۷۲۸,۰۰۰,۰۰۰	تخریس و نساجی خسروی خراسان
-	(۳۵,۵۵۰,۰۱۲,۰۹۰)	۳۷۲,۸۰۸,۷۹۵	۷,۰۸۲,۶۹۳	۱۱۹,۶۶۸,۱۳۴,۹۳۶	۷۲,۵۶۱,۷۵۹,۳۲۴	تاسین سرمایه نوین
-	۲,۵۶۵,۸۲۶,۷۵۰	-	-	(۳,۵۶۵,۸۲۶,۷۴۹)	۱	گروه مالی صبا تاسین
-	(۱۶۵,۰۸۳,۷۷۶)	۳۷,۱۰۰,۴۲۳	۵,۱۴۹,۷۸۲	۵,۵۵۳,۶۷۳,۵۲۰	۵,۴۲۰,۸۴۴,۷۴۹	بین‌المللی توسعه‌ساخت‌ها
-	(۱۴,۶۱۷,۰۴۲,۳۹۳)	۳۶۳,۶۹۰,۵۲۷	۶۹,۰۹۹,۷۱۵	۸۶,۹۲۲,۳۶۱,۶۸۱	۷۲,۷۳۸,۱۰۰,۹۵۵۰	نفت تهران
-	(۵,۲۸۴,۱۸۱,۵۲۳)	۲,۰۶۹,۳۰۶,۳۳۹	۲۳۶,۰۳۷,۳۲۰	۴۱۶,۸۴۰,۱۰۵,۳۱۹	۴۱۳,۸۶۱,۲۶۷,۴۵۵	بانک تجارت
-	۱,۷۷۷,۵۲۵,۸۳۴	۶۷,۱۲۷,۳۸۶	۱۲,۷۵۲,۹۶۳	۱۱,۵۶۸,۷۰۰,۳۱۷	۱۳,۲۲۵,۲۷۷,۴۰۰	کریل ایران
-	(۶,۹۳۹,۱۸۸,۷۸۳)	۱۸۱,۹۴۶,۲۵۰	۳۲,۵۶۹,۱۲۵	۳۳,۱۱۱,۹۲۲,۶۵۸	۳۶,۳۸۹,۲۴۹,۲۵۰	پسپ ساری ایران
۲۸,۳۹۵,۰۳۰,۴۳۱	(۱۰,۵۵۵)	-	-	۱۰,۵۵۶	۱	تولید برق عسلویه مینا
-	(۸,۳۵۰,۰۴۷,۴۴۶)	۵۰,۷۹۲۴,۴۱۲	۹۶,۵۰۵,۲۸۴	۱۰,۹۳۴,۵۵۰,۰۰۰	۱۰۱,۵۸۴,۸۸۲,۴۵۰	م. صنایع و معادن احیاء سیاهان
-	۳۷۲,۹۱۸,۱۳۸	۴۶,۴۶۱,۰۷۱	۸,۸۲۷,۳۵۱	۸,۸۶۴,۰۰۷,۶۴۰	۹,۲۹۲,۲۱۴,۳۰۰	پویا رکن افی دره
-	۳,۵۵۰,۱۵,۶۹۸	۳۵,۸۷۳,۴۹۸	۶,۸۱۵,۸۴۱	۳,۵۶۹,۹۹۴,۹۶۳	۷,۱۷۲,۷۰۰,۰۰۰	توسعه معادن کرومیت کالوندگان
۳۷۲,۸۲۲,۳۳۸,۷۷۳	(۱۰۰,۱۳۲,۱۵۱,۶۷۲)	۳۱,۹۹۵,۸۸۴,۷۹۲	۵,۴۶۸,۶۷۹,۵۲۸	۷,۵۸۸,۶۴۶,۶۷۸	۶,۵۷۴,۳۷۲,۴۶۰,۳۹۸	نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاختی کارخان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۳

سال مالی منتهی به
۱۴۰۲/۰۲/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری		بهای فروش		تعداد	نقل از صفحه قبل
				ریال	ریال	ریال	ریال		
۳۷۴,۸۴۲,۳۳۸,۷۷۳	(۱,۰۰۱,۳۲۲,۱۵۱,۴۷۳)	۳۱,۹۹۵,۸۸۴,۷۹۲	۵,۷۶۸,۶۷۹,۵۲۸	۷,۵۸۸,۶۹۴,۶۲۷,۱۷۸	۶,۵۷۴,۳۷۲,۴۶۰,۲۹۸	۴۸,۹۳۲,۰۰۴	۴۸,۹۳۲,۰۰۴	۴۸,۹۳۲,۰۰۴	بانک سامان
-	(۳۲,۷۹۰,۰۳۴,۹۲۰)	۵۷۰,۱۲۴,۰۸۹	۱۰,۸۳۱,۹۴۱	۱۷۴,۶۲۰,۶۸۲,۲۸۸	۱۵۲,۵۰۹,۰۹۳,۳۹۸	۲۲۰,۰۰۰	۲۲۰,۰۰۰	۲۲۰,۰۰۰	انستیتو بانک سامان
-	۱,۰۴۰,۹۱۲,۱۰۱	۳۷,۷۷۵,۱۴۸	۵,۲۷۷,۲۳۵	۴,۴۸۱,۰۶۵,۱۱۶	۵,۵۵۵,۰۲۹,۶۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	کارخانجات تولیدی شیشه‌سازی
-	۷,۹۹۸,۵۹۰,۰۰۰	۴۴۳,۰۰۰,۰۰۰	۸۴,۱۷۰,۰۰۰	۸۰,۰۷۴,۲۴۰,۰۰۰	۸۸,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۹۸,۰۸۱	۲۰,۰۹۸,۰۸۱	۲۰,۰۹۸,۰۸۱	بیمه البرز
۱,۷۳۲,۸۶۹,۱۰۲	۲,۰۳۳,۶۵۷,۵۰۹	۳۳۷,۱۸۷,۳۰۷	۶۴,۰۶۴,۶۰۶	۶۵,۰۰۲,۵۵۲,۹۷۲	۶۷,۳۳۷,۶۶۲,۳۹۴	۱,۴۵۰,۰۰۰	۱,۴۵۰,۰۰۰	۱,۴۵۰,۰۰۰	ایران خودرو دیزل
-	۳۴,۷۴۳,۱۲۷	۳۹,۴۷۸,۶۹۵	۵۶۰,۰۷۵۳	۵,۸۲۵,۹۱۶,۳۵۳	۵,۸۹۵,۷۳۸,۹۲۸	۲۲۳,۷۲۷	۲۲۳,۷۲۷	۲۲۳,۷۲۷	صنایع شیشه‌ای کیساکرن امروز
۸,۷۹۰,۶۹۴,۷۸۳	(۳۹,۶۵۴,۱۸۳)	۱۵,۲۵۱,۷۱۴	۲,۸۱۷,۷۶۹	۳,۲۸۱,۸۴۷,۵۸۹	۳,۰۵۰,۳۴۲,۸۱۰	۳۷۸,۴۰۵	۳۷۸,۴۰۵	۳۷۸,۴۰۵	سرمایه‌گذاری دارویی تامین
-	(۱,۳۲۹,۸۱۲,۸۰۸)	۵۵,۰۷۶,۸۴۴	۱۰,۶۶۲,۳۶۲	۱۲,۳۷۹,۶۹۱,۴۴۲	۱۱,۰۱۵,۳۶۹,۶۴۰	-	-	-	پیشگامان فن آوری و دانش آرایس
(۲,۹۶۳,۱۹۹,۴۱۸)	-	-	-	-	-	-	-	-	تأمین سرمایه خلیج فارس
۱۰۴,۷۲۳,۵۰۵	-	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه‌گذاری پارس توسعه
۵۷,۲۵۳,۸۱۶,۵۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	بین‌المللی ساروج پوشهر
(۳۴۱,۵۶۱,۱۴۹)	-	-	-	-	-	-	-	-	ملی کنت و صنعت و دامپوری پارس
۵۳۸,۱۱۱,۸۷۶	-	-	-	-	-	-	-	-	داده گسترعسرتون-حای وب
۸۵۹,۰۳۸,۵۹۰	-	-	-	-	-	-	-	-	مخابرات ایران
(۱۱,۷۱۴,۲۹۰,۹۱۹)	-	-	-	-	-	-	-	-	توسعه‌مندان-فازات
(۵۰,۰۲۱,۷۶۷,۸۱۹)	-	-	-	-	-	-	-	-	پژوهشی جم بیلن
۹۷,۱۶۰,۶۹۴,۴۹۰	-	-	-	-	-	-	-	-	سیمان سولیان
۲,۷۳۶,۳۶۷,۱۳۵	-	-	-	-	-	-	-	-	سیمان خزر
۱۶,۱۸۶,۶۷۷,۴۷۶	-	-	-	-	-	-	-	-	بیمه آرای پارس ۷۰/۱۰-کانه-پذیره
۱۹۶,۹۷۸	-	-	-	-	-	-	-	-	پدیده شیمی قرن
۱,۳۳۵,۳۷۱,۹۶۱	-	-	-	-	-	-	-	-	بیمه اتکالی تهران راک-۵۰/۵-کانه-پذیره
۳۲۱,۴۵۸	-	-	-	-	-	-	-	-	تأمین سرمایه بانک ملت
(۸۰,۶۶۸۰۱,۹۸۴)	-	-	-	-	-	-	-	-	آهن و فولاد غدیر ایرانیان
(۹۶۳,۹۴۱,۳۷۷)	-	-	-	-	-	-	-	-	نقل به صفحه بعد
۲۸۷,۲۴۹,۵۸۰,۰۶۱	(۱۰۱۴,۵۸۲,۷۵۰,۶۶۵)	۲۲,۴۷۳,۷۷۸,۵۸۹	۶,۴۴۸,۴۷۶,۱۹۲	۷,۹۲۲,۲۶۰,۵۷۳,۷۳۸	۶,۹۰۸,۳۳۵,۹۹۷,۱۲۸	-	-	-	

مستدق سرمایه گذاری تجارت شاختی کاردان
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۳

۱۶-۲- (زبان) حاصل از فروش حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

سال مالی منتهی به		سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱				
سال مالی منتهی به	سود (زبان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
-	-	-	-	۸۳,۷۷۷,۶۹۵,۷۵۰	۸۳,۷۷۷,۶۹۵,۷۵۰	۲۸,۱۶۰,۵۷۰
۱۴۰۲/۰۲/۳۱	-	-	-	۳,۴۶۶,۸۷۸,۱۷۰	۳,۴۶۶,۸۷۸,۱۷۰	۳,۶۰۱,۲۸۴
-	(۳۸,۶۳۷,۸۱۴)	۶,۱۹۳,۴۳۷	۱,۱۷۶,۵۹۲	۱,۵۱۷,۷۳۲,۸۴۶	۱,۳۲۸,۶۸۵,۰۵۱	۴۶۰,۱۶۵
-	-	-	-	۱۷,۲۵۳,۴۰۴,۴۹۰	۱۷,۲۵۳,۴۰۴,۴۹۰	۲,۰۴۵,۴۵۴
-	-	-	-	۶۶,۳۵۸,۸۵۴,۲۸۹	۶۶,۳۵۸,۸۵۴,۲۸۹	۳۵,۱۰۰,۰۰۰
-	۵۵,۳۴۰,۰۰۰	-	-	۷۹,۵۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۸۰,۷۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
-	-	-	-	۱۹۱,۵۸۸,۱۷۱,۹۱۴	۱۹۱,۵۸۸,۱۷۱,۹۱۴	۱۸,۱۷۴,۷۶۲
-	(۶,۱۱۶,۰۰۰,۵۵۱۹)	۶۷,۰۳۴,۸۳۱	۱۲,۷۳۵,۳۹۴	۱۹,۴۴۳,۱۹۸,۲۶۴	۱۳,۴۰۶,۹۶۲,۹۴۹	۱۱,۱۹۹,۹۹۹
-	-	-	-	۴۱,۳۰۱,۱۹۱,۸۹۹	۴۱,۳۰۱,۱۹۱,۸۹۹	۵,۳۱۶,۰۰۱
-	(۱۱۰,۴۵۵,۶۴۴,۷۴۰)	۹,۵۴۰,۳۷۴	۱,۸۱۲,۶۵۴	۳۶۴,۸۷۰,۷۶۵,۰۷۲	۱۵۴,۴۴۶,۴۷۳,۳۶۰	۳۱,۶۴۵,۶۳۷
-	۱۳۱,۰۰۷	-	-	۱۸,۹۸۹,۳۷۳	۱۹,۱۲۰,۳۷۹	۷,۴۶۵
(۷,۴۹۹,۸۳۱,۳۱۵)	-	-	-	-	-	-
(۷,۴۹۹,۸۳۱,۳۱۵)	(۱۱۶,۳۰۷,۷۰۷,۰۶۶)	۸۲,۷۶۸,۶۳۲	۱۵,۷۲۴,۶۴۰	۷۶۸,۰۳۰,۸۹۱,۹۶۶	۶۵۱,۸۱۱,۶۷۸,۱۵۱	

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۳

۱۷- سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	یادداشت
۱۴۰۲/۰۲/۳۱	۱۴۰۲/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	
۳,۵۶۶,۶۴۴,۵۴۰,۱۵۲	(۵۷۵,۳۶۰,۵۱۲,۶۸۳)	۱۷-۱
۱۱۰,۹۰۷,۸۱۲,۲۳۰	-	۱۷-۲
۳,۶۷۷,۵۵۴,۳۶۶,۳۸۲	(۵۷۵,۳۶۰,۵۱۲,۶۸۳)	

سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
سود تحقق نیافته نگهداری حق تقدم سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

۱۷-۱- سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱

سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کاربرد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
سود نگهداری	سود نگهداری						سرمایه گذاری سهام تاسین
-	۲,۲۲۶,۳۶۶,۳۴۱	۲۲۴,۷۷۴,۹۵۰	۴۲,۷۰۷,۲۴۱	۴۲,۶۴۱,۱۴۱,۳۷۸	۴۴,۸۵۴,۹۹۰,۰۱۰	۴,۴۹۹,۹۹۹	
۲۲۱,۳۵۷,۶۸۳,۱۵۴	(۱۰,۱۹۴,۰۱۷,۳۲۵)	۳,۶۶۳,۱۹۶,۳۳۳	۶۵۸,۰۰۷,۳۰۵	۷۹۰,۵۰۲,۰۸۲,۱۹۷	۶۹۲,۶۳۹,۲۶۸,۵۱۰	۳۸,۵۰۱,۳۴۹	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی
۱۴۴,۶۲۲,۱۱۵,۸۲۵	۸۴,۰۴۱,۶۴۰,۰۶۱	۱,۶۶۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۱۵,۵۹۰,۰۰۰	۲۴۶,۱۸۱,۷۶۹,۳۲۹	۳۳۲,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۱۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری توسعه صنایع سیما
-	(۱,۱۸۹,۶۵۴,۴۹۱)	۴۱,۱۳۹,۰۰۰	۷,۸۱۶,۴۱۰	۹,۳۶۸,۴۹۸,۸۸۱	۸,۳۳۷,۸۰۰,۰۰۰	۱,۸۰۰,۰۰۰	پرتو بار فراپار خلیج فارس
-	۱۳,۲۸۸,۵۹۵,۵۱۹	۱,۰۲۶,۳۱۵,۵۶۰	۱۹۴,۹۹۹,۹۵۶	۱۹۰,۷۵۲,۲۰۱,۰۰۴	۲۰,۵۲۳,۱۱۲,۰۰۰	۱۲,۵۱۶,۴۸۶	بین المللی توسعه من، معادن غدیر
۲۷,۷۹۸,۸۷۶,۹۶۰	(۱۴۳,۳۲۶,۹۵۰,۸۶۱)	۱,۳۰۲,۹۲۸,۶۴۹	۲۲۸,۷۵۰,۲۴۳	۳۸۲,۵۸۳,۹۸۱,۷۳۸	۲۴۰,۷۸۹,۷۲۹,۷۸۰	۲۸,۴۶۲,۱۴۳	مین انرژی خلیج فارس
۱۷,۷۵۲,۶۱۸,۴۹۱	(۳,۵۴۹,۷۳۸,۲۵۰)	۲۵۸,۵۲۵,۰۰۰	۴۹,۱۱۹,۷۵۰	۵۳,۹۴۷,۰۹۳,۵۰۰	۵۱,۷۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۴,۵۰۰,۰۰۰	قندکستان
۲۷,۲۸۲,۳۲۵,۹۵۴	(۱۶,۷۷۰,۰۷۱,۲۰۴)	۲۲۷,۰۰۳,۶۵۰	۴۳,۱۳۰,۶۹۴	۶۱,۹۰۰,۶۶۶,۸۶۰	۴۵,۴۰۰,۷۳۰,۰۰۰	۴,۲۷۱,۰۰۰	گروه مینا (سهامی عام)
(۳۴,۴۴۲,۴۱۷,۶۱۵)	(۱۰,۶۲۴,۱۱۷,۷۰۷)	۱,۲۶۸,۶۶۰,۹۲۷	۲۴۱,۰۴۵,۵۸۰	۳۶۲,۸۴۶,۶۰۰,۶۱۹	۲۵۳,۷۳۲,۱۸۹,۴۴۰	۲۰,۸۶۶,۱۴۴	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی
-	(۳۷,۹۵۴,۲۸۷,۳۶۰)	۳۴۰,۸۰۰,۰۰۰	۶۴,۷۵۲,۰۰۰	۹۵,۷۰۸,۷۳۵,۲۶۰	۶۸,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری توتال (هلند)
۲۸,۴۲۸,۶۳۴,۴۵۱	۵,۸۲۰,۶۷۰,۸۵۵	۲۰,۲۵۸,۴۲۸,۸۶۱	۳۴۴,۹۱۰,۳۲۴	۳۹۶,۹۳۲,۳۲۷,۳۲۹	۴۰۵,۱۶۸,۷۷۲,۲۸۰	۳۲,۵۶۸,۸۳۷	پالایش نفت تبریز
(۳,۴۲۷,۰۸۶,۸۸۳)	۱,۶۵۳,۱۱۴,۷۰۰	۷۳۷,۹۶۰,۵۱۰	۱۴۰,۲۱۴,۴۲۷	۱۳۰,۱۸۲,۷۸۱,۹۹۲	۱۴۷,۵۹۲,۱۰۲,۰۰۰	۲,۹۶۹,۶۶۰	پویان زرگان آبی دره
۴۴۱,۳۷۲,۷۶۰,۱۶۷	(۸۸۲,۳۹۰,۴۱۷,۲۴۱)	۱۲,۴۷۹,۱۶۸,۲۷۰	۲,۳۷۱,۴۲۰,۰۱۰	۲,۶۶۳,۳۲۳,۹۰۰,۸۰۷	۲,۴۹۵,۸۳۳,۶۴۰,۶۰۰		نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۳

سال مالی منتهی به
۱۴۰۲/۰۲/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱

سود (زیان) تحقق نیافته		سود (زیان) تحقق نیافته		مالیات		کارمزد		ارزش دفتری		ارزش بازار		تعداد
ریال	نگهداری	ریال	نگهداری	ریال	نگهداری	ریال	نگهداری	ریال	نگهداری	ریال	نگهداری	
۴۴۱,۳۲۲,۷۶۰,۱۶۷	(۱,۸۳,۳۹۰,۴۱۷,۳۳۱)	۱۲,۴۷۹,۱۶۸,۴۷۰	۲,۳۷۱,۴۲۰,۱۰۰	۲,۶۶۳,۳۷۳,۹۰۰	۲,۶۹۵,۸۳۳,۶۹۴,۰۶۰	۷,۶۷۱,۰۳۷	۲۳,۷۴۸,۵۳۲,۹۰۰	۲۳,۷۴۸,۵۳۲,۹۰۰	۲۳,۷۴۸,۵۳۲,۹۰۰	۲۳,۷۴۸,۵۳۲,۹۰۰	۲۳,۷۴۸,۵۳۲,۹۰۰	نقل از صفحه قبل
۵۲۱,۶۴۴,۳۹۱	۶۴۳,۱۶۶,۹۳۳	۲۱۸,۶۴۴,۲۷۰	۴۱,۵۴۸,۶۱۱	۴۲,۸۴۱,۵۳۲,۰۸۶	۴۲,۸۴۱,۵۳۲,۰۸۶	۲۳,۷۴۸,۵۳۲,۹۰۰	۲۳,۷۴۸,۵۳۲,۹۰۰	۲۳,۷۴۸,۵۳۲,۹۰۰	۲۳,۷۴۸,۵۳۲,۹۰۰	۲۳,۷۴۸,۵۳۲,۹۰۰	۲۳,۷۴۸,۵۳۲,۹۰۰	صنایع سس الفی کرمان
۵۱,۸۷۲,۰۸۶,۴۵۸	۱,۵۸۸,۱۱۷,۳۵۰	۲۴۴,۵۷۲,۶۳۵	۸۲,۴۶۹,۱۸۱	۸۶,۷۷۷,۶۵۸,۷۴۴	۸۸,۹۱۴,۹۲۶,۹۱۰	۲۳,۷۴۸,۵۳۲,۹۰۰	۲۳,۷۴۸,۵۳۲,۹۰۰	۲۳,۷۴۸,۵۳۲,۹۰۰	۲۳,۷۴۸,۵۳۲,۹۰۰	۲۳,۷۴۸,۵۳۲,۹۰۰	۲۳,۷۴۸,۵۳۲,۹۰۰	بیمه البرز
-	(۵۹,۸۵۳,۲۴۳,۸۳۹)	۵۶۷,۸۷۵,۰۰۰	۱۰۰,۷۸۹,۶۲۵۰	۱۱۳,۸۵۲,۶۷۴,۵۷۹	۱۱۳,۸۵۲,۶۷۴,۵۷۹	۲۳,۷۴۸,۵۳۲,۹۰۰	۲۳,۷۴۸,۵۳۲,۹۰۰	۲۳,۷۴۸,۵۳۲,۹۰۰	۲۳,۷۴۸,۵۳۲,۹۰۰	۲۳,۷۴۸,۵۳۲,۹۰۰	۲۳,۷۴۸,۵۳۲,۹۰۰	پتروشیمی شازند
۳۷,۵۱۸,۴۳۳,۶۱۹	(۶,۵۷۰,۷۳۸,۰۶۴)	۲۴۷,۱۳۷,۳۲۸	۴۶,۵۵۶,۰۷۵	۵۵,۷۰۴,۰۸۲,۳۳۰	۴۹,۶۳۷,۴۴۷,۵۸۰	۲۳,۷۴۸,۵۳۲,۹۰۰	۴۹,۶۳۷,۴۴۷,۵۸۰	۴۹,۶۳۷,۴۴۷,۵۸۰	۴۹,۶۳۷,۴۴۷,۵۸۰	۴۹,۶۳۷,۴۴۷,۵۸۰	۴۹,۶۳۷,۴۴۷,۵۸۰	داروسازی سینا
۳۱,۹۴۸,۴۷۹,۴۱۱	(۵۵۰,۲۰۱,۵۱,۴۴۵)	۵۰۰,۲۵۹,۷۴۸	۹۵۰,۴۹۳,۵۲۲	۱۰۰,۴۵۸,۷۹۱,۵۸۳	۱۰۰,۴۵۸,۷۹۱,۵۸۳	۲۳,۷۴۸,۵۳۲,۹۰۰	۱۰۰,۴۵۸,۷۹۱,۵۸۳	۱۰۰,۴۵۸,۷۹۱,۵۸۳	۱۰۰,۴۵۸,۷۹۱,۵۸۳	۲۱,۲۵۵,۹۹۱	۲۱,۲۵۵,۹۹۱	کاشی الوند
۹۲۰,۸۴۶,۹۱۵	(۵,۳۷۸,۹۰۳,۵۱۷)	۶۴۰,۰۰۱,۲۶۳	۱۱,۹۷۰,۳۴۰	۱۷,۸۰۴,۱۸۴,۵۵۶	۱۷,۸۰۴,۱۸۴,۵۵۶	۲۳,۷۴۸,۵۳۲,۹۰۰	۱۷,۸۰۴,۱۸۴,۵۵۶	۱۷,۸۰۴,۱۸۴,۵۵۶	۱۷,۸۰۴,۱۸۴,۵۵۶	۳,۲۱۲,۷۱۱	۳,۲۱۲,۷۱۱	شرکت ارتباطات سیار ایران
-	۴,۹۵۲,۹۲۵,۶۴۲	۶۳۳,۲۸۵,۱۷۲	۱۲۰,۵۳۳,۱۸۳	۱۲۱,۱۶۹,۱۸۰,۴۰۳	۱۲۱,۱۶۹,۱۸۰,۴۰۳	۲۳,۷۴۸,۵۳۲,۹۰۰	۱۲۱,۱۶۹,۱۸۰,۴۰۳	۱۲۱,۱۶۹,۱۸۰,۴۰۳	۱۲۱,۱۶۹,۱۸۰,۴۰۳	۴,۱۷۴,۹۶۰	۴,۱۷۴,۹۶۰	سیمان سولیان
۱۳,۱۷۶,۴۷۸,۵۸۹	(۵,۴۸۰,۹۲۲,۰۰۸)	۵۱۵,۸۵۰,۰۰۰	۹۸۰,۱۱۵,۰۰۰	۱۰۸,۰۳۷,۶۰۶,۵۰۸	۱۰۸,۰۳۷,۶۰۶,۵۰۸	۲۳,۷۴۸,۵۳۲,۹۰۰	۱۰۸,۰۳۷,۶۰۶,۵۰۸	۱۰۸,۰۳۷,۶۰۶,۵۰۸	۱۰۸,۰۳۷,۶۰۶,۵۰۸	۱۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۰۰۰,۰۰۰	پالایش نفت اصفهان
-	۶,۶۳۶,۷۳۷,۳۵۰	۵۴۳,۷۱۳,۰۴۰	۱۰۳,۳۰۵,۲۷۸	۱۰۱,۴۵۸,۸۵۳,۱۳۲	۱۰۱,۴۵۸,۸۵۳,۱۳۲	۲۳,۷۴۸,۵۳۲,۹۰۰	۱۰۱,۴۵۸,۸۵۳,۱۳۲	۱۰۱,۴۵۸,۸۵۳,۱۳۲	۱۰۱,۴۵۸,۸۵۳,۱۳۲	۴۷,۰۳۴,۰۰۰	۴۷,۰۳۴,۰۰۰	بیمه کوثر
۱۳۹,۹۴۶,۳۰۵,۱۷۳	۶۶,۵۰۱,۹۴۳,۷۶۰	۲,۷۱۰,۵۰۰,۰۰۰	۵۴۳,۷۱۳,۰۴۰	۳۲۳,۳۷۲,۵۹۱,۲۴۰	۳۲۳,۳۷۲,۵۹۱,۲۴۰	۲۳,۷۴۸,۵۳۲,۹۰۰	۳۲۳,۳۷۲,۵۹۱,۲۴۰	۳۲۳,۳۷۲,۵۹۱,۲۴۰	۳۲۳,۳۷۲,۵۹۱,۲۴۰	۷۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۸۰,۰۰۰,۰۰۰	ملی صنایع مس ایران
۲۱۴,۵۱۴,۱۴۹,۵۱۳	(۲۱,۱۴۱,۸۷۲,۰۹۲)	۸۹۰,۷۳۲,۵۲۵	۱۶۹,۳۳۹,۸۴۰	۱۹۸,۳۳۹,۲۰۰,۶۲۷	۱۹۸,۳۳۹,۲۰۰,۶۲۷	۲۳,۷۴۸,۵۳۲,۹۰۰	۱۹۸,۳۳۹,۲۰۰,۶۲۷	۱۹۸,۳۳۹,۲۰۰,۶۲۷	۱۹۸,۳۳۹,۲۰۰,۶۲۷	۹,۳۲۰,۸۷۵	۹,۳۲۰,۸۷۵	سرمایه‌گذاری غدیر (هلدینگ)
-	۴۴,۴۸۹,۷۴۶,۷۳۸	۱,۳۵۰,۲۵۰,۰۰۰	۲۵۶,۵۸۵,۵۰۰	۳۲۳,۹۹۳,۳۳۷,۷۶۲	۳۲۳,۹۹۳,۳۳۷,۷۶۲	۲۳,۷۴۸,۵۳۲,۹۰۰	۳۲۳,۹۹۳,۳۳۷,۷۶۲	۳۲۳,۹۹۳,۳۳۷,۷۶۲	۳۲۳,۹۹۳,۳۳۷,۷۶۲	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	پتروشیمی نوری
-	(۱۰,۵۷۷,۷۳۵,۹۳۶)	۲۴۶,۵۶۸,۳۱۲	۴۶,۸۴۷,۹۷۹	۵۹,۵۷۹,۸۸۳,۱۱۲	۵۹,۵۷۹,۸۸۳,۱۱۲	۲۳,۷۴۸,۵۳۲,۹۰۰	۴۹,۳۱۳,۶۶۲,۴۶۸	۴۹,۳۱۳,۶۶۲,۴۶۸	۴۹,۳۱۳,۶۶۲,۴۶۸	۲۱,۲۲۲,۳۷۲	۲۱,۲۲۲,۳۷۲	تأمین سرمایه کاردان
۷۳,۹۴۳,۴۷۹,۹۱۳	(۲۹,۳۰۰,۵۵۰,۰۵۰)	۱,۰۷۵,۷۵۰,۰۰۰	۲۰,۴۳۲,۵۰۰	۲۲۳,۰۷۰,۵۰۷,۵۵۰	۲۲۳,۰۷۰,۵۰۷,۵۵۰	۲۳,۷۴۸,۵۳۲,۹۰۰	۲۱۵,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۵,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۵,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۰۰۰,۰۰۰	تولیات پتروشیمی فلد بسیر
-	(۵۷,۳۲۱,۰۱۶,۹۹۲)	۶۰,۵۹۵,۵۶۸	۱۱۵,۳۳۱,۵۵۸	۱۷۷,۶۹۱,۰۴۳,۴۰۶	۱۷۷,۶۹۱,۰۴۳,۴۰۶	۲۳,۷۴۸,۵۳۲,۹۰۰	۱۴۱,۱۹۱,۱۱۳,۵۴۰	۱۴۱,۱۹۱,۱۱۳,۵۴۰	۱۴۱,۱۹۱,۱۱۳,۵۴۰	۴,۵۵۶,۵۶۹	۴,۵۵۶,۵۶۹	گروه مالی صبا تأمین
-	(۳,۵۳۷,۳۶۵,۹۷۳)	۲۲۲,۵۰۰,۰۰۰	۴۲,۲۷۵,۰۰۰	۴۷,۷۷۳,۵۹۰,۴۷۳	۴۷,۷۷۳,۵۹۰,۴۷۳	۲۳,۷۴۸,۵۳۲,۹۰۰	۴۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	بین‌المللی توسعه‌ساخت‌ها
-	(۱۴,۵۷۵,۶۱۶,۴۹۳)	۱۱۴,۷۵۰,۰۰۰	۲۱,۸۰۰,۲۵۰۰	۳۷,۳۸۹,۰۶۳,۹۹۳	۳۷,۳۸۹,۰۶۳,۹۹۳	۲۳,۷۴۸,۵۳۲,۹۰۰	۲۳,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۵۰,۰۰۰	۱,۲۵۰,۰۰۰	کارخانجات داروپخش
۱,۸۹۴,۵۲۸,۰۷۹	(۱۱,۱۲۴,۰۴۵,۷۳۵)	۲۰,۷۱۹,۹۷۰	۳۹,۳۶۷,۹۹۴	۵۲,۳۳۷,۴۷۱,۸۴۰	۵۲,۳۳۷,۴۷۱,۸۴۰	۲۳,۷۴۸,۵۳۲,۹۰۰	۴۱,۴۴۹,۹۹۴,۰۸۰	۴۱,۴۴۹,۹۹۴,۰۸۰	۴۱,۴۴۹,۹۹۴,۰۸۰	۶,۹۹۹,۹۱۹	۶,۹۹۹,۹۱۹	ملی شیمی کشاورز
۱۰۰,۰۱۹,۹۶۹,۵۴۴	۱۳,۹۹۶,۷۴۶,۵۱۴	۱,۰۱۵,۰۵۸,۶۳۳	۱۹۳,۸۶۰,۶۱۴	۱۷۷,۸۰۶,۹۸۱,۶۱۹	۱۷۷,۸۰۶,۹۸۱,۶۱۹	۲۳,۷۴۸,۵۳۲,۹۰۰	۲۰,۳۰۱,۱۷۲,۶۱۰	۲۰,۳۰۱,۱۷۲,۶۱۰	۲۰,۳۰۱,۱۷۲,۶۱۰	۹۰,۷۵۱,۵۳۳	۹۰,۷۵۱,۵۳۳	معدنی املاح ایران
-	(۳۳,۸۶۱,۹۲۳,۷۷۴)	۳۳۴,۸۵۵,۷۹۴	۶۱,۷۲۳,۶۰۱	۹۸,۴۴۶,۵۰۴,۱۰۰	۹۸,۴۴۶,۵۰۴,۱۰۰	۲۳,۷۴۸,۵۳۲,۹۰۰	۶۴,۴۷۱,۱۵۸,۷۲۰	۶۴,۴۷۱,۱۵۸,۷۲۰	۶۴,۴۷۱,۱۵۸,۷۲۰	۳۱,۲۴۶,۱۳۴	۳۱,۲۴۶,۱۳۴	صنعتی زر ماکارون
۲۰,۸۸۴,۵۶۸,۳۱۲	۱,۶۵۲,۵۴۸,۱۴۸	۸۸,۵۶۲,۱۹۹	۱۶,۳۳۶,۸۱۸	۱۵,۹۵۴,۵۰۲,۵۳۸	۱۵,۹۵۴,۵۰۲,۵۳۸	۲۳,۷۴۸,۵۳۲,۹۰۰	۱۷,۷۱۳,۴۴۹,۷۰۲	۱۷,۷۱۳,۴۴۹,۷۰۲	۱۷,۷۱۳,۴۴۹,۷۰۲	۳,۷۳۸,۳۷۹	۳,۷۳۸,۳۷۹	کوثر نابز
-	۳۳,۴۰۱,۰۵۰,۳۶۸	۱,۰۱۱,۵۲۰,۰۰۰	۱۹۳,۱۸۸,۸۰۰	۱۶۹,۶۹۹,۳۴۰,۸۲۲	۱۶۹,۶۹۹,۳۴۰,۸۲۲	۲۳,۷۴۸,۵۳۲,۹۰۰	۲۰,۳۰۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۳۰۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۳۰۴,۰۰۰,۰۰۰	۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه‌گذاری صنایع پتروشیمی
۱,۱۳۵,۶۷۹,۲۰۰,۰۸۴	(۳۶۲,۶۹۴,۲۹۱,۸۴۶)	۲۶۰,۷۸,۹۹۳,۰۶۷	۴,۹۵۵,۰۰۸,۶۸۴	۵,۴۴۷,۴۵۸,۹۰۳,۳۱۹	۵,۴۴۷,۴۵۸,۹۰۳,۳۱۹	۲۳,۷۴۸,۵۳۲,۹۰۰	۵,۴۴۷,۴۵۸,۹۰۳,۳۱۹	۵,۴۴۷,۴۵۸,۹۰۳,۳۱۹	۵,۴۴۷,۴۵۸,۹۰۳,۳۱۹	نقل به صفحه بعد	نقل به صفحه بعد	

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۳

سال مالی منتهی به
۱۴۰۲/۲/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۲/۳۱

سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات		کارمزد		ارزش دفتری		ارزش بازار		تعداد
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
نگهداری	نگهداری	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱,۱۳۵,۶۷۹,۲۰۰,۰۸۴	(۳۶۳,۶۹۴,۲۹۱,۸۲۶)	۲۶,۰۷۸,۹۹۳,۰۶۷	۴,۹۵۵,۰۰۰,۸۶۸۴	۵,۴۴۷,۴۵۸,۹۰۳,۲۱۹	۵,۲۱۵,۷۹۸,۶۱۳,۱۴۹					نقل از صفحه قبل
۵۵,۰۳۰,۳۹۳,۲۵۸	۷۳۰,۷۸۴,۳۴۴,۷۸۶	۲,۸۷۴,۹۶۰,۰۰۰	۵۴۶,۲۴۴,۴۰۰	۴۹۸,۴۹۲,۲۶۴,۸۱۴	۵۷۴,۹۹۲,۰۰۰,۰۰۰					بانک اقتصاد نوین
۱۶,۱۴۲,۹۱۵,۲۴۲	۹,۴۹۶,۲۴۴,۹۹۰	۶۵۱,۶۷۰,۵۸۵	۱۱۳,۸۱۷,۴۱۱	۱۲۰,۶۴۴,۴۰,۴۴	۱۳۰,۳۳۴,۱۱۷,۰۳۰					سیرمغ
-	(۳,۲۴۵,۵۴۲,۲۵۸)	۲۵۳,۰۹۶۹۱	۶۶۸۹,۸۲۸	۱۰,۲۴۵,۵۷۷,۴۰	۷۰,۴۱۰,۹۳۴,۲۹۱					ایران خودرو دیزل
۳۶,۵۸۷,۶۰۸,۶۰۳	(۵۸,۱۲۳,۱۸۵,۵۳۴)	۸۲۴,۷۰۵,۱۷۵	۱۵۶,۶۹۳,۹۸۳	۲۲۲,۰۸۲,۸۱۶,۳۷۶	۱۶۴,۸۴۱,۰۳۵,۰۰۰					صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز
۳۷۰,۹۵,۴۲۸,۲۵۴	(۷۱,۲۱۷,۵۹۰,۱۰۴)	۱,۳۴۵,۴۳۶,۵۲۵	۲۷۴,۶۳۲,۹۲۴	۳۵۹,۲۴۲,۸۲۹,۶۱۵	۲۸۹,۰۸۷۳۰,۹۰۰					سرمایه گذاری دارویی تامین
۱۹۸,۹۰۸۸۰,۸۰۱۲۸	۶۹,۴۴۰,۸۷۱,۶۴۰	۵۰,۹۶۷,۴۸۸,۲۵	۹۶۸,۳۸۲,۳۷۷	۹۲۳,۸۲۳,۱۶۲,۲۵۸	۱,۰۱۹,۳۴۹,۷۶۵,۰۰۰					فولاد مبارکه اصفهان
۱۵۶,۵۶۸,۷۱۳,۷۹۹	(۹,۷۷۹,۸۴۱,۵۳۹)	۳۹۹,۶۶۸,۵۰۰	۷۵,۹۲۷,۰۱۵	۸۹,۲۳۷,۹۲۶,۰۲۴	۷۹,۹۲۳,۷۰۰,۰۰۰					س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین
۲۱۶,۴۱۳,۴۶۱,۰۷۸	(۱,۶۲۳,۸۷۱,۳۳۹)	۳,۸۷۸,۵۲۷,۵۵۶	۷۳۶,۹۳۰,۲۳۶	۷۷۲,۷۱۳,۹۳۴,۶۰۸	۷۷۵,۷۰۵۵۱,۱۶۰					سرمایه گذاری صدرتائین
۳۹,۳۱۵,۲۷۳,۵۰۰	(۱۹,۹۰۳,۱۸۵,۸۵۸)	۲۸۶,۹۳۷,۸۲۱	۵۴,۵۱۸,۱۸۶	۷۶,۹۴۹,۲۹۴,۱۰۱	۵۷,۶۲۸,۵۶۴,۲۵۰					توسعه حمل و نقل ریلی پارسیان
-	۱,۹۹۴,۱۸۱,۳۱۲	۱,۳۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۹,۶۶۰,۰۰۰	۲۵۹,۲۴۴,۱۵۸,۶۸۸	۲۶۲,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰					پتروشیمی پردیس
۶۶,۶۷۷,۱۲۶,۸۷۳	(۲۳,۶۹۲,۲۹۴,۴۰۰)	۴۱۵,۲۹۴,۶۹۰	۷۸,۹۰۵,۹۹۱	۶۴,۱۵۵,۲۵۸,۷۰۱	۸۳۰,۵۸۹,۳۸۰,۵۰					تاییدات خارومیهانه
-	۵۱۶,۶۷۸,۶۳۸	۳۹,۲۱۸,۷۵۰	۵۵۵۱,۵۶۲	۵,۲۹۲,۳۰۱,۰۵۰	۵,۸۴۳,۷۵۰,۰۰۰					پتروشیمی تندگوین
۳۹,۳۵۰,۰۶۷,۰۴۰	(۶۰,۰۷۰,۹۰۷,۶۱۷)	۵۰۱,۷۷۱,۵۵۰	۹۵,۲۳۶,۵۹۴	۱۵۹,۸۲۸,۱۰۹,۴۶۵	۱۰۰,۳۵۴,۳۰۹,۹۹۲					تولیدی و صنعتی گوهر فلیم
۹۹,۱۱۳,۱۹۱,۶۲۷	(۷۵,۸۹۰,۰۰۵,۵۳۹)	۱,۳۳۸,۲۶۷,۷۸۶	۲۷۳,۲۷۰,۸۷۹	۳۶۱,۸۲۳۰۷۳,۹۷۴	۲۸۷,۶۳۰,۵۵۷,۱۰۰					گروه بهمن
۴,۳۲۱,۸۱۸,۰۳۴	(۴۵,۵۴۴,۳۶۹,۲۸۹)	۴۷۵,۶۴۵,۵۰۰	۹۰,۳۷۴,۶۴۵	۱۶۰,۱۰۷,۴۵۱,۱۴۴	۹۵,۱۳۹,۱۰۰,۰۰۰					نفت تهران
۲,۰۹۷,۱۱۴,۰۲۴,۸۴۰	(۴۷۹,۵۵۹,۳۶۵,۱۶۹)	۴۶,۸۵۷,۲۵۶,۰۴۱	۸۹,۰۲۰,۸۷۸,۶۴۵	۹,۷۹۵,۲۵۰,۴۳۴,۵۲۱	۹,۳۷۱,۴۵۱,۲۰۴,۲۴۲					پیمان دیزل
										نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۳

سال مالی منتهی به

۱۴۰۲/۰۲/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱

سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات		کارمزد		ارزش دفتری		ارزش بازار		تعداد
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
نگهداری	نگهداری	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۰,۹۷۱,۱۱۴,۰۲۴,۸۴۰	(۴۷۹,۵۵۹,۳۶۵,۱۶۹)	۴۶,۵۷۲,۵۶۰,۴۱۱	۸۹۰,۲۸۷,۸۶۵	۹,۷۹۵,۲۵۰,۳۳۴,۵۲۱	۹,۳۷۱,۴۵۱,۳۰۴,۰۲۲					نقل از صفحه قبل
۱	۱	۲,۳۴۰,۵۴۳	۴۴۴,۷۰۳	۴۶۵,۳۳۳,۳۵۳	۴۶۸,۱۰۸,۶۰۰					کنترسرای ایران
-	۱,۱۲۸,۸۹۴,۰۳۰	۳۵۹,۸۷۵,۰۰۰	۴۹,۳۷۶,۲۵۰	۵۰,۵۳۶,۸۵۲,۷۲۰	۵۱,۹۷۵,۰۰۰,۰۰۰					پدیده شیمی قرن
-	۲۴,۷۸۹,۷۰۹,۹۰۱	۴۴۴۰,۹۸,۵۵۵	۸۴,۳۷۸,۷۳۱	۶۳,۵۰۱,۵۴۹,۷۸۳	۸۸,۸۱۹,۹۷۱,۷۰۰					کرن ایران
(۴۲۳,۸۱۵,۸۱۷)	(۱۸,۸۲۱,۳۳۴,۸۲۸)	۱۲۱,۶۷۶,۸۷۲	۲۳,۱۱۸,۶۰۶	۴۳,۱۱۱,۹۲۲,۶۵۱	۲۳,۳۳۵,۳۷۳,۳۰۰					پمپ سازی ایران
(۱,۲۶۹,۲۲۰,۰۴۴)	(۳۸,۴۶۳,۶۶۹,۷۵۷)	۴۰,۸۰۵,۵۲۷	۷۷,۵۳۰,۵۳۹	۱۱۹,۵۸۸,۹۷۰,۹۵۰	۸۱,۶۱۱,۰۹۴,۰۰۴					گروه انتخاب الکترونیک آرمان
۲۴,۸۱۹,۰۳۴,۳۷۶	(۳۲,۶۹۸,۳۳۵,۲۰۰)	۴۱۴,۰۸۰,۰۰۰	۷۸,۶۷۵,۲۰۰	۱۰۴,۹۷۱,۶۸۰,۰۰۰	۸۲,۸۱۶,۰۰۰,۰۰۰					سرمایه‌گذاری ملی ایران
(۳,۵۷۵,۵۱۸,۰۱۳)	(۱۳,۵۲۷,۰۳۲,۴۱۶)	۱۶۷,۸۶۰,۰۰۰	۳۱,۸۹۲,۴۰۰	۴۶,۸۹۹,۲۷۹,۰۰۰	۳۳,۵۷۲,۰۰۰,۰۰۰					سایپا
(۱,۹۷۹,۱۸۷,۷۵۲)	(۳۸,۱۵۹,۴۷۷,۳۴۵)	۲۲۴,۵۴۸,۸۵۲	۴۲,۶۶۴,۲۸۲	۷۲,۸۰۲,۰۳۴,۴۴۴	۴۴,۹۰۹,۷۷۰,۳۲۲					توسعه صنایع پیش‌پتروشیمی (هلدینگ)
۱۱۹,۸۲۸,۳۲۵	-	-	-	-	-					تاتین
(۸,۴۲۰,۷۰۳,۷۱۶)	-	-	-	-	-					سرمایه‌گذاری توسعه‌آذربایجان
۱۴,۱۷۶,۷۵۴,۹۷۲	-	-	-	-	-					فیبر انرژی خلیج فارس
۳۴,۶۷۳,۶۶۷,۴۴۳	-	-	-	-	-					گروه مالی صبا تلیمین
۷,۸۵۳,۹۹۵,۰۰۰	-	-	-	-	-					م. صنایع و معادن احیاء سیاهان
(۱,۸۱۸,۱۴۲,۵۷۱)	-	-	-	-	-					سیمان فارس و خوزستان
۶۹,۶۳۱,۴۹۱,۵۲۸	-	-	-	-	-					گسترش نفت و گاز پارسیان
۶۴۶	-	-	-	-	-					سرمایه‌گذاری سبحان
۳۰,۶۹۱,۳۲۵,۶۷۵	-	-	-	-	-					قطعات اتومبیل ایران
۲۲۰,۷۵۵,۶۹۰,۰۰۴	-	-	-	-	-					سیمان‌لاندان
۲۲,۸۳۰,۶۲۰,۳۱۱,۹۹۷	(۵۷۵,۳۶۰,۵۱۲,۶۸۳)	۴۸,۸۹۹,۷۹۱,۲۶۴	۹,۲۹۰,۹۶۰,۳۵۶	۱۰,۲۹۷,۱۲۸,۰۳۹,۴۲۲	۹,۷۷۹,۹۵۸,۲۶۸,۴۵۸					نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۳

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۲,۲۸۳,۶۲۰,۳۱۱,۹۹۷	(۵۷۵,۳۶۰,۵۱۳,۶۸۳)	۴۸۸,۹۹۰,۷۹۱,۳۶۴	۹,۳۹۰,۹۶۰,۳۵۶	۱۰,۲۹۷,۱۲۸,۰۲۹,۳۲۳	۹,۷۷۹,۹۵۸,۲۶۸,۲۵۸	-	نقل از صفحه قبل
۳۲,۳۱۸,۳۲۶,۸۲۵	-	-	-	-	-	-	تأمین سرمایه نوین
(۱,۶۳۱,۴۰۸,۵۱۱)	-	-	-	-	-	-	فولاد خورستان
۴۵,۲۹۰,۰۹۳,۸۱۹	-	-	-	-	-	-	بانک سامان
۵۱,۳۹۳,۳۸۴,۶۷۸	-	-	-	-	-	-	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
۶۰۰,۹۰۰,۹۹۲,۳۹۷	-	-	-	-	-	-	پخش رازی
۹۹۹,۴۷۸,۲۵۰	-	-	-	-	-	-	کسپورزی و دامپورزی غیر اسفهان
۱۱۰,۷۰۰,۷۰۶,۴۶۶	-	-	-	-	-	-	ص. مدنی، کیمیای زنجان، گستران
(۴۸۱,۷۵۰)	-	-	-	-	-	-	تأمین سرمایه کیمیا
۵۷,۶۹۸,۶۹۴,۶۲۸	-	-	-	-	-	-	بانک تجارت
۴,۷۵۵	-	-	-	-	-	-	تولید برق مسلوبه مینا
۹۲,۵۵۱,۵۵۲,۵۹۸	-	-	-	-	-	-	پالایش نفت بندرعباس
۳,۵۶۶,۶۴۶,۵۸۴,۱۵۲	(۵۷۵,۳۶۰,۵۱۳,۶۸۳)	۴۸۸,۹۹۰,۷۹۱,۳۶۴	۹,۳۹۰,۹۶۰,۳۵۶	۱۰,۲۹۷,۱۲۸,۰۲۹,۳۲۳	۹,۷۷۹,۹۵۸,۲۶۸,۲۵۸		

۱۷-۲. سود تحقق نیافته نگهداری حق تقدم سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۱۳۱,۰۰۶)	-	-	-	-	-	-	ح. فولاد شاهرود
۷۶۴,۹۱۲,۹۰۷	-	-	-	-	-	-	ح. تأمین سرمایه لوتوس پارس‌پان
(۵۵۰,۲۴۰,۰۰۰)	-	-	-	-	-	-	ح. تولیدی شیشه‌سازی
۱۱۰,۶۹۳,۳۷۰,۳۲۹	-	-	-	-	-	-	ح. سرمایه‌گذاری صدرتأمین
۱۱۰,۹۰۷,۸۱۳,۲۳۰	-	-	-	-	-	-	

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کارداران
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۳

۱۸- سود سهام
مبنای توزیع سود سهام برنامه زمانبندی پرداخت سود شرکت های سرمایه پذیر است.

سال مالی منتهی به
۱۴۰۲/۰۲/۳۱

سال مالی منتهی به ۳۱/۰۲/۱۴۰۳

خالص درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم				تعداد سهام منتقله		تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی	نام شرکت
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	در زمان مجمع			
-	-	۴۹,۱۷۵,۰۵۸,۵۰۰	-	-	۲,۰۵۰	۱۶,۱۲۲,۹۷۰	۱۴۰۲/۰۴/۲۱	۱۴۰۱	نفت پهران
-	-	۴,۳۰۹,۷۲۷,۵۰۰	-	-	۵۰۰	۸,۶۱۹,۳۶۵	۱۴۰۲/۰۴/۲۱	۱۴۰۱	تایداتر خاورمیانه
۱,۵۱۲,۷۲۷,۳۲۰	-	۲,۷۳۸,۴۰۱,۰۵۰	-	-	۳۵۰	۷,۸۲۴,۰۰۳	۱۴۰۲/۰۴/۱۰	۱۴۰۱	توسعه صنایع بهشهر (هلدینگ)
۳,۳۷۰,۵۰۰,۰۰۰	-	۱۴,۴۱۷,۱۲۷,۱۲۵	-	-	۱۲۵	۱۱۵,۳۳۷,۰۱۷	۱۴۰۲/۰۴/۲۹	۱۴۰۱	بانک‌تاساندونین
۸۷۱,۷۶۷,۴۰۰	-	۱,۴۹۴,۸۵۰,۰۰۰	-	-	۳۵۰	۴,۲۷۱,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۶/۱۳	۱۴۰۱	گروه مینا (سهامی عام)
۲۴,۵۶۱,۲۹۰,۴۰۰	-	۷۳,۲۸۵,۶۶۵,۴۰۰	-	-	۲,۲۵۰	۳۰,۸۴۴,۹۶۴	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۱۴۰۱	سرمایه‌گذاری صندوقی (هلدینگ)
۷۵۶,۷۶۹,۸۰۶	-	۸,۷۶۸,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۶۸۵	۱۲,۸۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۱/۲۹	۱۴۰۳	سرمایه‌گذاری ملی ایران
۵۷,۴۴۱,۳۲۲,۶۰۰	-	۳۷,۶۶۲,۶۲۵,۰۰۰	-	-	۳,۰۰۰	۹,۲۲۰,۸۷۵	۱۴۰۳/۰۱/۲۸	۱۴۰۱	سرمایه‌گذاری غدیر (هلدینگ)
-	-	۲۰,۳۳۹,۳۵۵,۰۰۰	-	-	۵۰	۴,۰۶۷,۸۷۱	۱۴۰۲/۰۵/۲۲	۱۴۰۱	سرمایه‌گذاری توسعه آذربایجان
-	-	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۱۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۱۴۰۱	بین‌المللی توسعه ساختمان
۱۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۷,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۴۸۰	۷۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۱۴۰۱	ملی صنایع مس ایران
۵۹۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۹۵۴,۹۷۴,۲۰۰	-	-	۴۰	۷۳,۸۷۴,۲۵۵	۱۴۰۲/۰۴/۲۴	۱۴۰۱	گروه پهن
۱۹,۱۵۸,۸۴۸,۶۴۰	-	۲۲,۱۷۴,۸۴۰,۴۰۰	-	-	۲,۲۰۰	۱۹,۱۷۰,۳۸۲	۱۴۰۲/۰۴/۲۵	۱۴۰۱	سرمایه‌گذاری گروه توسعه ملی
۲,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳,۹۹۹,۹۴۳,۲۰۰	-	-	۱,۲۰۰	۳,۲۳۳,۲۸۶	۱۴۰۲/۰۴/۲۱	۱۴۰۱	داروسازی سینا
-	-	۱۱,۹۵۳,۸۵۹,۴۰۰	-	-	۴,۲۰۰	۲,۸۴۶,۱۵۷	۱۴۰۲/۰۴/۱۲	۱۴۰۱	سیمان فارس و خوزستان
-	-	۳۷,۲۴۱,۵۰۰,۰۰۰	-	-	۲,۲۷۰	۱۶,۴۵۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۴/۲۴	۱۴۰۱	پالایش نفت تبریز
-	-	۱,۵۶۶,۱۳۷,۹۵۰	-	-	۶۵۰	۲,۴۰۹,۴۴۳	۱۴۰۲/۰۷/۳۰	۱۴۰۱	پمپ سازی ایران
۷۵,۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۵۳,۰۰۰,۰۰۰,۵۰۰	-	-	۵۰۰	۱۰,۶۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۴/۲۹	۱۴۰۱	فولاد مبارک اصفهان
-	-	۲۱,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۳۵۰	۸۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۴/۲۸	۱۴۰۱	فولاد خوزستان
-	-	۲۲,۰۷۹,۳۱۹,۲۵۰	(۱,۳۰۰,۵۵۶,۷۵۰)	-	۵,۶۰۰	۴,۱۷۴,۹۶۰	۱۴۰۳/۰۷/۲۲	۱۴۰۱	سیمان سولیان
۱۹۷,۱۹۸,۲۲۶,۱۶۶	۴۱۵,۶۱۵,۲۴۳,۰۲۵	(۱,۳۰۰,۵۵۶,۷۵۰)	۴۱۶,۹۱۵,۸۹۹,۷۷۵	-	-	-	-	-	نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاروان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۳

سال مالی منتهی به
۱۴۰۲/۰۲/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱

تعداد سهام	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	نام شرکت	در زمان مجمع
۱۹۷,۱۹۸,۲۶۱,۱۶۶	۴۱۵,۶۱۵,۳۴۴,۰۲۵	۱۶,۱۵۷,۹۷۹,۶۰۰	(۱,۳۰۰,۵۵۶,۷۵۰)	۴۱۵,۶۱۵,۳۴۴,۰۲۵	۱۶,۱۵۷,۹۷۹,۶۰۰	۴۱۵,۶۱۵,۳۴۴,۰۲۵	۱۶,۱۵۷,۹۷۹,۶۰۰	۴۱۵,۶۱۵,۳۴۴,۰۲۵	۱۶,۱۵۷,۹۷۹,۶۰۰	۱۴۰۱	۱۴۰۲/۰۳/۲۰	نقل از صفحه قبل	
-	۴,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۴,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۱۵۷,۹۷۹,۶۰۰	۴,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۴,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۱۵۷,۹۷۹,۶۰۰	۱۴۰۱	۱۴۰۲/۰۴/۱۸	پتروشیمی شازند	
۱۳,۴۴۳,۸۳۱,۴۸۵	۱۶,۷۶۱,۱۹۳,۳۹۷	۱۸,۱۵۰,۳۰۶,۰۰۰	(۱,۳۸۹,۱۱۲,۶۰۳)	۱۶,۷۶۱,۱۹۳,۳۹۷	۱۸,۱۵۰,۳۰۶,۰۰۰	۱۶,۷۶۱,۱۹۳,۳۹۷	۱۸,۱۵۰,۳۰۶,۰۰۰	۱۶,۷۶۱,۱۹۳,۳۹۷	۱۸,۱۵۰,۳۰۶,۰۰۰	۱۴۰۲	۱۴۰۳/۰۲/۲۳	قدیمکشان	
-	۱۰,۵۸۳,۰۰۰,۶۸۴۰	۱۰,۵۸۳,۰۰۰,۶۸۴۰	-	۱۰,۵۸۳,۰۰۰,۶۸۴۰	۱۰,۵۸۳,۰۰۰,۶۸۴۰	۱۰,۵۸۳,۰۰۰,۶۸۴۰	-	۱۰,۵۸۳,۰۰۰,۶۸۴۰	۱۰,۵۸۳,۰۰۰,۶۸۴۰	۱۴۰۱	۱۴۰۲/۰۴/۲۵	مدنی املاح ایران	
-	۷,۰۰۰,۱۶۲,۷۹۶	۷,۰۰۰,۱۶۲,۷۹۶	-	۷,۰۰۰,۱۶۲,۷۹۶	۷,۰۰۰,۱۶۲,۷۹۶	۷,۰۰۰,۱۶۲,۷۹۶	-	۷,۰۰۰,۱۶۲,۷۹۶	۷,۰۰۰,۱۶۲,۷۹۶	۱۴۰۱	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	کاشی روند	
۴,۴۵۴,۲۷۳,۸۵۰	۴,۳۹۵,۹۸۴,۸۸۰	۴,۳۹۵,۹۸۴,۸۸۰	-	۴,۳۹۵,۹۸۴,۸۸۰	۴,۳۹۵,۹۸۴,۸۸۰	۴,۳۹۵,۹۸۴,۸۸۰	-	۴,۳۹۵,۹۸۴,۸۸۰	۴,۳۹۵,۹۸۴,۸۸۰	۱۴۰۱	۱۴۰۲/۰۴/۲۵	بانک تجارت	
۴۲,۳۳۲,۵۰۰,۰۰۰	۳۵۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۵۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۵۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱	۱۴۰۲/۰۴/۲۸	بیمه البرز	
۱۹,۹۸۶,۵۸۵,۵۰۰	۴۹۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۹۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۴۹۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۹۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۹۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۴۹۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۹۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱	۱۴۰۲/۰۴/۲۸	پالایش نفت بندرعباس	
۲,۲۲۳,۲۶۰,۰۰۰	۳۶۱۲,۹۶۰,۰۰۰	۳۶۱۲,۹۶۰,۰۰۰	-	۳۶۱۲,۹۶۰,۰۰۰	۳۶۱۲,۹۶۰,۰۰۰	۳۶۱۲,۹۶۰,۰۰۰	-	۳۶۱۲,۹۶۰,۰۰۰	۳۶۱۲,۹۶۰,۰۰۰	۱۴۰۱	۱۴۰۲/۰۱/۰۶	پتروشیمی پردیس	
۵۷,۰۸۴,۳۱۴,۶۰۰	۳۰,۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۰,۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۰,۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱	۱۴۰۲/۰۴/۲۴	بانک سلمان	
۱,۰۰۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۱۶,۱۰۰,۳۷۵	۱,۳۱۶,۱۰۰,۳۷۵	-	۱,۳۱۶,۱۰۰,۳۷۵	۱,۳۱۶,۱۰۰,۳۷۵	۱,۳۱۶,۱۰۰,۳۷۵	-	۱,۳۱۶,۱۰۰,۳۷۵	۱,۳۱۶,۱۰۰,۳۷۵	۱۴۰۱	۱۴۰۲/۰۶/۰۶	س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	
۱۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۴,۱۹۸,۱۷۷,۳۰۰	۴۴,۱۹۸,۱۷۷,۳۰۰	-	۴۴,۱۹۸,۱۷۷,۳۰۰	۴۴,۱۹۸,۱۷۷,۳۰۰	۴۴,۱۹۸,۱۷۷,۳۰۰	-	۴۴,۱۹۸,۱۷۷,۳۰۰	۴۴,۱۹۸,۱۷۷,۳۰۰	۱۴۰۱	۱۴۰۲/۰۶/۱۹	شرکت ارتباطات سیار ایران	
۱۰,۱۹۳,۴۰۴,۵۵۵	۲۷,۴۸۱,۴۵۶,۴۰۰	۲۷,۴۸۱,۴۵۶,۴۰۰	-	۲۷,۴۸۱,۴۵۶,۴۰۰	۲۷,۴۸۱,۴۵۶,۴۰۰	۲۷,۴۸۱,۴۵۶,۴۰۰	-	۲۷,۴۸۱,۴۵۶,۴۰۰	۲۷,۴۸۱,۴۵۶,۴۰۰	۱۴۰۱	۱۴۰۲/۰۳/۲۱	سرمایه گذاری دارویی تأمین	
۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰	۶۰	-	۶۰	۶۰	۶۰	-	۶۰	۶۰	۱۴۰۱	۱۴۰۲/۰۴/۱۴	تولیدات پتروشیمی قائد بصیر	
-	۴,۰۵۹,۶۴۰,۹۵۰	۴,۰۵۹,۶۴۰,۹۵۰	-	۴,۰۵۹,۶۴۰,۹۵۰	۴,۰۵۹,۶۴۰,۹۵۰	۴,۰۵۹,۶۴۰,۹۵۰	-	۴,۰۵۹,۶۴۰,۹۵۰	۴,۰۵۹,۶۴۰,۹۵۰	۱۴۰۱	۱۴۰۲/۰۶/۱۰	تولید برق عسلویه مینا	
۳۰,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۷۰۰,۸۶۴,۴۹۰	۴۰,۷۰۰,۸۶۴,۴۹۰	-	۴۰,۷۰۰,۸۶۴,۴۹۰	۴۰,۷۰۰,۸۶۴,۴۹۰	۴۰,۷۰۰,۸۶۴,۴۹۰	-	۴۰,۷۰۰,۸۶۴,۴۹۰	۴۰,۷۰۰,۸۶۴,۴۹۰	۱۴۰۱	۱۴۰۲/۰۶/۲۱	سرمایه گذاری توسعه صنایع سیمان	
۲,۹۱۴,۵۲۰,۷۳۹	۱,۹۱۴,۱۷۴,۰۶۱	۱,۹۱۴,۱۷۴,۰۶۱	(۶,۸۲۵,۹۳۹)	۱,۹۱۴,۱۷۴,۰۶۱	۱,۹۱۴,۱۷۴,۰۶۱	۱,۹۱۴,۱۷۴,۰۶۱	-	۱,۹۱۴,۱۷۴,۰۶۱	۱,۹۱۴,۱۷۴,۰۶۱	۱۴۰۱	۱۴۰۲/۱۲/۰۵	مین انرژی خلیج فارس	
-	۱,۰۱۸,۳۱۰,۷۰۰	۱,۰۱۸,۳۱۰,۷۰۰	-	۱,۰۱۸,۳۱۰,۷۰۰	۱,۰۱۸,۳۱۰,۷۰۰	۱,۰۱۸,۳۱۰,۷۰۰	-	۱,۰۱۸,۳۱۰,۷۰۰	۱,۰۱۸,۳۱۰,۷۰۰	۱۴۰۱	۱۴۰۲/۰۴/۱۳	گوبار تاور	
۶,۳۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۵,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۵,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱	۱۴۰۲/۰۱/۲۷	نیمن دیزل	
-	۱,۳۰۱,۴۹۵,۳۸۱	۱,۳۰۱,۴۹۵,۳۸۱	-	۱,۳۰۱,۴۹۵,۳۸۱	۱,۳۰۱,۴۹۵,۳۸۱	۱,۳۰۱,۴۹۵,۳۸۱	-	۱,۳۰۱,۴۹۵,۳۸۱	۱,۳۰۱,۴۹۵,۳۸۱	۱۴۰۱	۱۴۰۲/۰۴/۲۲	توسعه حمل و نقل ریلی پارسین	
۳۸۸,۳۴۸,۶۵۲,۸۴۵	۷۵۸,۰۳۴,۸۵۵,۱۵۵	(۳,۶۹۶,۴۹۵,۲۹۲)	-	۷۵۸,۰۳۴,۸۵۵,۱۵۵	۷۵۸,۰۳۴,۸۵۵,۱۵۵	۷۵۸,۰۳۴,۸۵۵,۱۵۵	-	۷۵۸,۰۳۴,۸۵۵,۱۵۵	۷۵۸,۰۳۴,۸۵۵,۱۵۵	۱۴۰۱	۱۴۰۲/۰۴/۲۲	هکاکان سیستم	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۴۰۱	۱۴۰۲/۰۴/۲۲	نقل به صفحه بعد	

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۳

سال مالی منتهی به
۱۴۰۲/۰۲/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱

خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه توزیع	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به		تعداد سهام منتقله	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی	نام شرکت
					ریال	هر سهم				
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	در زمان مجمع			
۳۸۸,۳۴۸,۶۳۸,۸۲۵	۷۵۸,۰۱۴,۵۵۵,۱۵۵	(۳,۶۹۶,۴۹۵,۲۹۲)	۷۶۰,۷۲۱,۳۵۰,۴۴۷	۱۵۰۰	۴۲۰,۸۳۹۹	۱۴۰۲/۰۱/۳۰	نقل از صفحه قبل			سیمرغ
۴,۳۴۲,۵۶۰,۲۰۰	۵,۱۷۳,۰۳۵,۵۲۲	(۳۳۹,۵۶۲,۹۷۸)	۶,۳۱۲,۵۹۸,۵۰۰	۵۷۲	۲۷,۴۴۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۳/۰۳	تأمین سرمایه نوین		۱۴۰۱	پتروشیمی نوری
۶۷,۳۷۹	۱۵,۶۹۵,۶۸۰,۰۰۰	-	۱۵,۶۹۵,۶۸۰,۰۰۰	۱۲,۲۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۴/۲۰	سرمایه گذاری حدراستین		۱۴۰۱	پتروشیمی تندگوین
-	۱۹,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۹,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۲۵۰	۲۸,۹۹۹,۹۹۹	۱۴۰۲/۰۶/۰۶	گروه مالی صبا تامین		۱۴۰۳	صنعتی زر ماکارون
۳۲۰,۷۳۰,۹۶۴,۰۰۰	۸۷,۷۴۹,۹۹۷,۷۵۰	-	۸۷,۷۴۹,۹۹۷,۷۵۰	۱,۳۰۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۳/۲۲	سرمایه گذاری سیمان تامین		۱۴۰۱	پونا زرکان آق دره
-	۱۵,۶۱۸,۹۴۴,۹۰۰	-	۱۵,۶۱۸,۹۴۴,۹۰۰	۵۵۰	۱۷,۴۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۶/۲۲	گروه انتخاب الکترونیک آرمان		۱۴۰۱	صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز
-	۹,۵۷۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۹,۵۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۴	۲۲,۹۴۸,۹۹۷	۱۴۰۲/۰۴/۲۸	صنایع مس آق کرمان		۱۴۰۱	ملی شیمی کشاورز
-	۱,۰۰۹,۷۵۵,۸۶۸	-	۱,۰۰۹,۷۵۵,۸۶۸	۲,۴۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۵/۱۶	بین السالی توسعه صنایع غدیر		۱۴۰۱	ص. معدنی کیمیای زنجان گستران
-	۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۲۲۰	۲,۹۶۹,۶۶۰	۱۴۰۲/۰۱/۲۴	تأمین سرمایه کیمیا		۱۴۰۱	مس شهبادهنر
-	۳۱,۴۴۰,۹۴۵,۲۰۰	-	۳۱,۴۴۰,۹۴۵,۲۰۰	۳,۵۰۰	۳,۴۹۴,۵۵۷	۱۴۰۲/۰۱/۲۲	مخابرات ایران		۱۴۰۱	توسعه‌مندان فائزات
۱,۶۰۸,۱۸۰,۳۰۰	۲,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰	۱۰,۵۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۴/۲۸	صنعتی و معدنی شمال شرقی شاهرود		-	نقل به صفحه بعد
-	۳,۹۹۸,۷۲۶,۹۰۰	-	۳,۹۹۸,۷۲۶,۹۰۰	۷۰۰	۵,۷۱۲,۴۶۷	۱۴۰۲/۰۴/۰۱			۱۴۰۱	
-	۳,۷۷۹,۹۹۹,۴۶۰	-	۳,۷۷۹,۹۹۹,۴۶۰	۵۴۰	۶,۹۹۹,۹۹۹	۱۴۰۲/۰۱/۳۰			۱۴۰۱	
-	۳,۱۹۳,۶۲۶,۹۲۰	-	۳,۱۹۳,۶۲۶,۹۲۰	۲۲۰	۱۴,۵۱۶,۲۸۶	۱۴۰۲/۰۱/۳۰			۱۴۰۱	
-	۳,۹۹۹,۹۹۹,۶۰۰	-	۳,۹۹۹,۹۹۹,۶۰۰	۶۰۰	۶,۶۶۶,۶۶۶	۱۴۰۲/۰۴/۲۵			۱۴۰۱	
-	۲,۰۳۷,۱۶۳	-	۲,۰۳۷,۱۶۳	۲۹	۷۰,۲۴۷	۱۴۰۲/۰۳/۱۱			۱۴۰۱	
۱۱,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	۱۴۰۲/۰۱/۳۰			۱۴۰۱	
۴۷۲,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	۱۴۰۲/۰۴/۲۵			۱۴۰۱	
۱۳,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	۱۴۰۲/۰۳/۱۱			۱۴۰۱	
۳۳۵,۵۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-			-	
۴۵۱,۹۷۲,۴۲۰,۷۲۴	۹۷۶,۱۸۸,۵۵۳,۹۳۸	(۳۰,۳۶۰,۵۸,۲۷۰)	۹۷۶,۲۲۴,۶۱۲,۲۰۸							

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۳

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱				سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱			
خالص درآمد سود سهام	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۴۵۱,۹۷۴,۴۲۰,۷۲۴		۹۷۶,۱۸۸,۵۵۳,۹۳۸	(۳۰,۳۶۰,۵۸۲,۷۰۰)	۹۷۹,۲۲۴,۶۱۲,۲۰۸		-	تعداد سهام متعلقه
۳۸۱,۰۵۴,۷۶۲,۰۰۰		-	-	-	-	-	در زمان مجمع
۱۰,۴۲۲,۰۷۳,۰۰۰		-	-	-	-	-	
۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		-	-	-	-	-	
۳,۲۲۹,۹۲۶,۵۰۰		-	-	-	-	-	
۴۷۲,۵۹۴,۰۸۰		-	-	-	-	-	
۱,۲۷۲,۰۰۰,۰۰۰		-	-	-	-	-	
۱,۸۹۸,۳۱۴,۶۸۷		-	-	-	-	-	
۳,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰		-	-	-	-	-	
۲,۵۱۵,۵۲۹,۱۹۳		-	-	-	-	-	
۱۰۰,۱۸,۱۲۰		-	-	-	-	-	
۵۱۹,۶۶۱,۳۵۲,۵۰۳		۹۷۶,۱۸۸,۵۵۳,۹۳۸	(۳۰,۳۶۰,۵۸۲,۷۰۰)	۹۷۹,۲۲۴,۶۱۲,۲۰۸		-	

نقل از صفحه قبل
گسترش نفت و گاز پارسین
صنایع پتروشیمی خلیج فارس
م صنایع و معادن احیاء سپاهان
سرمایه گذاری سپاهان
گسترش پتروشیمی خلیج فارس
داده گسترعمرزون حالی وب
تاسین سرمایه لوئیس پارسین
آهن و فولاد غدیر ایرانیان
پخش رازی
تاسین سرمایه خلیج فارس

صندوق سرمایه گذاری تجارت خاصی کار دادن

یادداشت‌های توضیحی، صورتهای مالی،

سال مالی منتهی به ۱۳۹۱ دیروز است ۱۴۰۳

۱۹- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سود اور اق بهادار با درآمد ثابت يا على الحساب به شرح زیر تفکیک می شود:

سال منتهی به ۱۴۰۲/۲/۳۱	سال منتهی به ۱۴۰۲/۲/۳۱	سال منتهی به ۱۴۰۲/۲/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
۲,۶۷۳,۰۶۵,۴۰۵	۳۱۸,۷۹۵,۲۱۲	۱۹-۱	
۲,۶۷۳,۰۶۵,۴۰۵	۳۱۸,۷۹۵,۲۱۲		

۱۹-۱ - سود سپرده بانکی به شرح زیر می باشد:

سال منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱			
سود خالص	هزینه تنزیل سود	سود خالص	سود سپرده	تاریخ سرمایه‌گذاری
ریال	ریال	درصد	ریال	
۵,۷۶۹,۳۰۹	-	۱۰	۱,۰۵۲,۱۵۹	۱۳۹۳/۰۹/۱۳
۱۷,۸۰۲	(۳۰)	۱۰	۷۳۰	۱۳۹۴/۰۳/۰۱
۳۱,۳۴۴	(۳۴۴)	۱۰	۱۲,۵۸۲	۱۳۹۴/۰۳/۰۱
۱,۵۴۱,۱۹۳	(۴۶۲)	۱۰	۱,۲۴۹,۳۵۲	۱۳۹۴/۰۳/۰۱
۳۹,۳۷۳,۰۷۳	-	۱۰	۲۹۹,۶۵۳	۱۳۹۴/۱۲/۰۶
۵,۸۷۱,۹۰۳	-	۱۰	۲,۲۹۳,۳۱۱	۱۳۹۹/۰۸/۱۲
۱۰۶,۰۳۴,۹۰۷	-	-	-	۱۳۹۹/۰۸/۱۴
۱۲,۵۸۴,۰۳۱	-	-	-	۱۳۹۹/۱۲/۰۹
۲,۵۰۱,۸۵۸,۷۵۳	-	-	-	۱۴۰۰/۱۱/۰۳
۲,۶۷۳,۰۶۵,۴۰۵	(۸۲۶)	-	۳۱۳,۷۸۸,۲۵۱	۳۱۸,۷۹۶,۰۳۸

۲۰- سایر درآمدها

بهادار کسر شده و طی سال مالی جاری تحقق یافته است. جوئیات درآمد مذکور به شرح زیر است:

شامل درآمد مالی ناشی از تفاوت بین ارزش تئری 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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱	ریال	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱	ریال
۲,۳۲۷,۴۲۳,۸۱	۷۴۵	۲,۳۲۸,۴۷۶,۴۰۸	۴۴۳
۱,۷۶۶,۲۰۵,۷۶۳		۴,۵۶۱,۷۶۸,۶۷۰	
۴۰۰,۳۰۶۲۹,۸۸۹			

تنزيل سود سهام

تنزيل سود سپرده بانكى

تعدیل کارمزد کارگزار

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۳

۲۱- هزینه ارکان

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	
۱۸۳,۵۴۵,۰۸۱,۲۷۲	۱۵۱,۱۸۵,۲۰۱,۵۹۴	مدیر صندوق-شرکت تأمین سرمایه کاردان
۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۲۰,۰۲۴,۱۹۲	متولی هدف نوین نگر
۶۱۵,۲۳۱,۳۴۷	۹۶۶,۸۲۹,۶۳۰	حسابرس فعلی-آزموده کاران
۶۱,۹۶۸,۹۲۳,۶۴۸	۱۰۰,۷۹۰,۱۰۴,۹۰۴	بازارگردان- شرکت تأمین سرمایه کاردان
۲۴۶,۹۲۹,۲۳۶,۲۶۷	۲۵۴,۲۶۲,۱۶۰,۳۲۰	

۲۲- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	
۱۰۰,۰۰۰,۳۹۲	۹۹,۹۵۳,۶۲۴	حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۵,۳۶۶,۱۸۹	۴۹,۹۹۹,۸۵۶	هزینه برگزاری مجامع
۴,۲۶۴,۳۰۲,۷۱۰	۵,۵۷۵,۶۲۱,۰۷۹	هزینه آبونمان نرم افزار
۲۹,۷۷۷,۵۶۲	۱۹,۳۲۸,۳۱۷	هزینه کارمزد بانکی
۳۹,۸۹۰,۳۹۶	۳۹,۸۷۱,۷۹۶	هزینه خدمات سپرده گذاری
۴,۴۳۹,۳۳۷,۲۴۹	۵,۷۸۴,۷۷۴,۶۷۲	

۲۳- هزینه های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
۹۲,۶۷۱,۷۲۶	۲۸,۳۵۶,۱۶۴	۲۳-۱	هزینه تسهیلات مالی دریافتی-کارگزاری بانک تجارت
۲۱,۸۳۷,۲۵۶	-		هزینه تسهیلات مالی دریافتی-کارگزاری بانک سامان
۱۱۴,۵۰۸,۹۸۲	۲۸,۳۵۶,۱۶۴		

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

۲۴- تعدیلات

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	
۵,۵۰۹,۷۲۱,۰۴۸,۰۵۹	۱,۲۳۴,۷۹۶,۸۹۱,۴۷۶	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری
(۱,۷۱۳,۳۸۰,۲۷۳,۵۴۲)	(۳,۴۸۷,۹۵۳,۳۰۷,۴۴۰)	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۳,۷۹۶,۳۴۰,۷۷۴,۵۱۷	(۲,۲۵۳,۱۵۶,۴۱۵,۹۶۴)	

صندوق سرمایه گذاری تجارت شاکسی کاردان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۳

۲۵- تعهدات و بدهی های احتمالی
در تاریخ صورت خالص دارایی ها، صندوق هیچگونه تعهدات و بدهی های احتمالی ندارد.
۲۶- 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:

درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	۱۴۰۲/۰۲/۳۱		۱۴۰۳/۰۲/۳۱		نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
			تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع			
۵.۵۴	۱,۹۹۰,۰۰۰	۷.۰۶	۱,۹۹۰,۰۰۰	ممتاز			مدیر و موسس و بازارگردان صندوق	شرکت تأمین سرمایه کاردان	اشخاص وابسته به مدیر
۳۳.۶۷	۱۲۰,۸۸۵,۵۹۳	۵۵.۹۲	۱۵۷,۵۳,۴۸۴	عادی			صندوق تحت مدیریت مشترک مدیر سهامدار ممتاز	صندوق سرمایه گذاری اباد آمارتینگین سامان	اشخاص وابسته به مدیر سهامدار ممتاز
۰.۰۰	-	۱.۴۲	۴۰۰,۰۰۰	عادی			مدیر	تدبیرگران فردای امید	اشخاص وابسته به مدیر
۰.۰۳	۱۰۰,۰۰۰	۰.۰۴	۱۰۰,۰۰۰	ممتاز			سبدهای تحت مدیریت مشترک مدیر	سبدهای تحت مدیریت تأمین سرمایه کاردان	اشخاص وابسته به مدیر
۰.۰۰	-	۰.۱۶	۴۶,۱۲۱	عادی			مدیر سرمایه گذاری صندوق	سحر فوهندی	مدیر سرمایه گذاری صندوق
۰.۰۳	۱۰۰,۰۰۰	۰.۰۰	-	عادی			مدیر سرمایه گذاری صندوق	عماد فلامرزی	مدیر سرمایه گذاری صندوق
۰.۰۳	۱۰۰,۰۰۰	۰.۰۰	-	عادی			مدیر سرمایه گذاری صندوق	محمد علی کمالی	مدیر سرمایه گذاری صندوق
۰.۰۳	۱۰۰,۰۰۰	۰.۰۴	۱۰۰,۰۰۰	عادی			مدیر سرمایه گذاری صندوق	مهسا پهنیا	مدیر سرمایه گذاری صندوق
۰.۰۰	-	۰.۰۴	۱۰۰,۰۰۰	عادی			مدیر سرمایه گذاری صندوق	هالیه سلیمی	مدیر سرمایه گذاری صندوق
۰.۰۰	-	۰.۰۴	۱۰۰,۰۰۰	عادی			مدیر سرمایه گذاری صندوق	پیمان همت پور	مدیر سرمایه گذاری صندوق
۳۹.۳۳	۱۴,۱۱۸,۵۹۳	۶۴.۷۱	۱۸,۲۲۹,۶۰۵	عادی					

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

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله		تاریخ معامله	مانده طلب (بدهی) در تاریخ ۱۴۰۳/۰۲/۳۱ - ۱۴۰۲/۰۲/۳۱ - ریال	مانده طلب (بدهی) در تاریخ ۱۴۰۲/۰۲/۳۱ - ۱۴۰۱/۰۲/۳۱ - ریال
		موضوع معامله	ارزش معامله - ریال			
شرکت تأمین سرمایه کاردان موسسه حسابرسی هدف نوین نگر موسسه حسابرسی آزموده کاران	مدیر	کارمزد مدیر	۱۵۱,۱۸۵,۲۰۱,۵۹۴	طی سال	(۱۱۶,۰۶۵,۷۷۵,۹۲۲)	(۱۲۶,۸۹۹,۸۹۱,۱۸۰)
	متولی	کارمزد بازارگردان	۱۰۰,۷۲۰,۱۰۳,۸۰۴	طی سال	(۵۴,۴۲۹,۶۲۱,۶۰۴)	(۳۶,۵۷۵,۶۹۸,۶۲۷)
	حسابرس فعلی	حق الزحمه حسابرسی	۱,۳۲۰,۰۲۴,۱۹۲ ۹۶۶,۸۲۹,۶۳۰	طی سال طی سال	(۷۵۶,۷۰۱,۶۴۹) (۵۸۸,۵۲۱,۸۰۴)	(۳۵۹,۵۰۶,۸۵۰) (۳۲۲,۳۲۸,۱۲۰)
شرکت کارگزاری بانک تجارت	کارگزار صندوق	خرید و فروش اوراق بهادار	۳,۴۳۵,۱۸۶,۷۴۱,۸۲۳	طی سال	۶,۱۸۸,۴۷۹	(۱۲۹,۶۸۴,۵۸۷,۴۸۹)
		کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	۳,۳۲۱,۳۸۰,۴۵۲	طی سال		
		بهره تسهیلات دریافتی	۲۸,۳۵۶,۱۶۴	طی سال		
شرکت کارگزاری ملی ایران	کارگزار صندوق	خرید و فروش اوراق بهادار	۲۰,۴۹۰,۰۶۹,۲۴۷,۸۰۰	طی سال	۲,۳۳۲,۹۳۵	۸۷,۲۷۶,۸۲۲,۳۵۳
		کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	۱,۵۶۵,۵۸۴,۷۳۵	طی سال		
		خرید و فروش اوراق بهادار	۶,۲۶۲,۵۵۸,۱۱۹,۴۷۱	طی سال		
شرکت کارگزاری بانک سامان	کارگزار صندوق	کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	۴,۳۴۸,۴۶۵,۵۳۲	طی سال	۲۰,۱۲۳,۰۲۱	۱۲۲,۴۵۱,۲۲۳,۲۲۰
		بهره تسهیلات دریافتی	-	طی سال		

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