

صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان

گزارش حسابرس مستقل

به انضمام صورتهای مالی و یادداشتهای توضیحی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۳

صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان

گزارش حسابرس مستقل

به انضمام صورتهای مالی و یادداشتهای توضیحی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۳

فهرست مندرجات

عنوان	شماره صفحه
گزارش حسابرس مستقل	۱ الی ۴
صورت خالص ارزش دارایی ها	۲
صورت تغییرات درخالص ارزش دارایی ها	۳
یادداشتهای توضیحی	۴-۳۲

بسمه تعالی

گزارش حسابرس مستقل

به مجمع صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان

گزارش حسابرسی صورت های مالی

اظهاری نظر

۱- صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان، شامل صورت خالص دارایی ها به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۳ که نشانگر ارزش جاری خالص دارایی های آن در تاریخ یاد شده می باشد و صورت های سود و زیان و گردش خالص دارایی های آن برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت های توضیحی ۱ تا ۲۸ توسط این موسسه، حسابرسی شده است.

به نظر این موسسه، صورت های مالی یاد شده، خالص دارایی صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان در تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۳ و سود و زیان و گردش خالص دارایی های آن برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری و دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوق های سرمایه گذاری مصوب سازمان محترم بورس و اوراق بهادار را به نحو منصفانه نشان می دهد.

مبنای اظهارنظر

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

مسئولیت های مدیرصندوق در قبال صورت های مالی

۳- مسئولیت تهیه و ارائه منصفانه صورت های مالی طبق استانداردهای حسابداری و همچنین طراحی، اعمال و حفظ کنترل های داخلی لازم برای تهیه صورت های مالی عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه، بر عهده مدیر صندوق است.

در تهیه صورت های مالی، مدیرصندوق مسئول ارزیابی توانایی شرکت به ادامه فعالیت و حسب ضرورت، افشای موضوعات مرتبط با ادامه فعالیت و مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت است، مگر اینکه قصد انحلال شرکت یا توقف عملیات آن وجود داشته باشد، یا راهکار واقع بینانه دیگری به جز موارد مذکور وجود نداشته باشد.

مسئولیت های حسابرس در حسابرسی صورت های مالی

۴- اهداف حسابرس شامل کسب اطمینان معقول از اینکه صورت های مالی، به عنوان یک مجموعه واحد، عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه است، و صدور گزارش حسابرس شامل اظهارنظر وی می شود. اطمینان معقول، سطح بالایی از اطمینان است، اما حتی با انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی ممکن است همه تحریف های بااهمیت، در صورت وجود، کشف نشود. تحریف ها که ناشی از تقلب یا اشتباه می باشند، زمانی بااهمیت تلقی می شوند که به طور منطقی انتظار رود، به تنهایی یا در مجموع بتوانند بر تصمیمات اقتصادی استفاده کنندگان که بر مبنای صورت های مالی اتخاذ می شود، اثر بگذارند.

در چارچوب انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی، بکارگیری قضاوت حرفه ای و حفظ نگرش تردید حرفه ای در سراسر کار حسابرسی ضروری است، همچنین :

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

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

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

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

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

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

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

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

سایر مسئولیت های قانونی و مقرراتی حسابرس

۵- محاسبات خالص ارزش روز دارایی ها (NAV)، ارزش آماری، قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری طی سال

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 محاسبات مذکور باشد، برخورد نگردیده است.

۶- 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 بند های ۷ و ۸ این گزارش، عدم تطابق سرمایه‌گذاری ثبت شده در نرم افزار صندوق و تاییدیه سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه در خصوص سرمایه‌گذاری‌ها و همچنین خرید و فروش سرمایه‌گذاری بدون ارایه 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 و همچنین لزوم استفاده از کدینگ مناسب مطابق دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویداد‌های مالی صندوق‌های سرمایه‌گذاری مشترک، به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت اصول و رویه‌های کنترل داخلی، برخورد نگردیده است.

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

- ۱-۷- مفاد بند ۲-۳ امیدنامه و بند ۲۶ اساسنامه بترتیب در خصوص رعایت نصاب سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار حداقل به میزان ۸۵ درصد از کل دارایی‌های صندوق، نصاب سرمایه‌گذاری در وجه نقد، سپرده بانکی، گواهی سپرده و اوراق مشارکت با درآمد ثابت حداکثر به میزان ۱۵ درصد از کل دارایی‌های صندوق و اطلاع رسانی نقض رعایت حد نصاب مذکور به متولی و حسابرس صندوق.
- ۲-۷- مفاد بند ۵۷ اساسنامه در خصوص مقاطع زمانی محاسبه خالص ارزش دارایی‌ها و قیمت صدور و ابطال و خالص ارزش آماری هر واحد سرمایه‌گذاری حداکثر هر ۲ دقیقه یکبار در ساعات فعالیت بازار.
- ۳-۷- مفاد ماده ۵۶ اساسنامه و بخشنامه شماره ۱۲۰۱۰۰۳۴ سازمان بورس اوراق بهادار در خصوص انتشار به موقع صورتهای مالی حسابرسی شده و گزارش عملکرد سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۲ سامانه کدال و تارنمای صندوق.
- ۴-۷- مفاد بند ۳-۸ امیدنامه در خصوص محاسبه کارمزد ارکان مطابق با نرخ و سقف‌های تعیین شده.
- ۵-۷- مفاد ماده ۳۹ اساسنامه در خصوص انتخاب ۳ نفر شخص حقیقی خبره در زمینه مرتبط با سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار به عنوان گروه مدیران سرمایه‌گذاری.
- ۶-۷- مفاد ماده ۳۳ اساسنامه در خصوص دعوت دارندگان واحد‌های سرمایه‌گذاری حداقل ۱۰ روز قبل از تاریخ تشکیل مجمع مورخ ۱۹ اردیبهشت ماه ۱۴۰۳ و انتشار صورتجلسه در تارنمای صندوق و سامانه اطلاع رسانی ناشران (کدال).

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

- ۱-۸- مفاد اطلاعیه شماره ۱۲۰۳۰۰۷۹ مدیریت نظارت بر نهاد‌های مالی در خصوص تکمیل فرم ارزیابی اجرای مقررات مبارزه با پولشویی و تامین مالی تروریسم و ارسال آن به سازمان محترم بورس اوراق بهادار در مواعد مقرر.
- ۲-۸- مفاد بخشنامه شماره ۱۲۰۱۰۰۰۶ مدیریت نظارت بر نهاد‌های مالی در خصوص دریافت سود سهام از شرکت‌های سرمایه‌پذیر علیرغم پیگیری‌های صورت گرفته ظرف مهلت مقرر.
- ۳-۸- مفاد بخشنامه شماره ۱۲۰۱۰۰۱۰ مدیریت نظارت بر نهاد‌های مالی در خصوص تسویه حساب فیما بین صندوق و کارگزاری ظرف مدت مقرر.



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

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

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

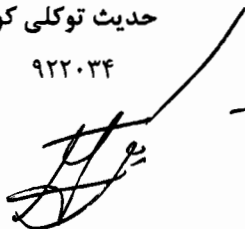
آزموده کاران

۱ مرداد ماه ۱۴۰۳

حسابداران رسمی

حدیث توکلی کوشا

۹۲۲۰۳۴



مریم عالیوندی

۹۹۲۷۰۲



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

مجمع محترم صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان
با سلام؛

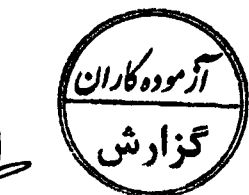
به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان مربوط به سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۳ که در اجرای بند ۸ ماده ۵۶ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می گردد:

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
۹-۳۲	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 ۱۴۰۳/۰۴/۱۶ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

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



صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان

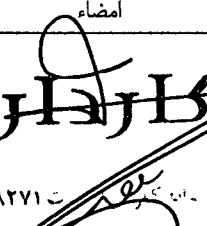
گزارش سال مالی

صورت خالص دارایی ها

به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۳

۱۴۰۲/۰۲/۳۱	۱۴۰۳/۰۲/۳۱	یادداشت	دارایی ها:
ریال	ریال		سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۱۲,۹۷۷,۳۴۹,۰۴۷,۶۸۹	۹,۷۲۱,۷۶۷,۵۱۶,۷۳۸	۵	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
-	۱۷,۳۰۶,۸۶۶,۳۰۷	۶	حسابهای دریافتی
۲۶,۶۸۸,۲۱۰,۴۲۱	۱۰۲,۲۳۱,۵۸۸,۶۶۴	۷	جاری کارگزاران
۲۰۹,۹۷۸,۹۰۵,۶۷۳	۳۰,۶۴۵,۴۳۵	۸	سایر دارایی ها
۲,۳۷۵,۵۷۶,۳۶۷	۵۰,۶۰۰,۲۰۱,۱۲۳	۹	موجودی نقد
۱۴۱,۱۳۰,۲۰۱	۱,۳۶۱,۹۴۵	۱۰	جمع دارایی ها
۱۳,۲۱۶,۵۳۲,۸۷۰,۳۵۱	۹,۸۴۶,۳۹۸,۱۸۰,۲۱۲		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
۲۵۹,۴۱۲	۳۴۰,۲۵۳		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

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

امضاء	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
 منصور سلارزاده ۴۴۸۲۷۱	 غلامحسین سمعی	شرکت تامین سرمایه کاردان	مدیر صندوق
 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:
۱۶	ریال	ریال	سود(زیان) فروش اوراق بهادار
۱۷	(۱,۱۳۰,۸۹۱,۴۵۷,۷۱۱)	۵۵۴,۳۸۳,۶۲۰,۷۱۷	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۱۸	(۵۷۵,۳۶۰,۵۱۳,۶۸۳)	۲,۶۷۷,۵۵۴,۳۹۶,۳۸۲	سود سهام
۱۹	۹۷۶,۱۸۸,۵۵۳,۹۳۸	۵۱۹,۶۶۱,۳۵۲,۵۰۳	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۲۰	۳۱۸,۷۹۵,۳۱۲	۲,۶۷۳,۰۶۵,۴۰۵	سایر درآمدها
	۴,۰۰۳,۶۲۹,۸۸۹	۴,۵۶۱,۷۶۸,۶۷۰	جمع زیان
	(۷۲۵,۷۴۰,۹۹۱,۳۵۵)	۳,۷۵۸,۸۳۴,۲۰۳,۶۷۷	هزینه ها:
۲۱	(۲۵۴,۳۶۲,۱۶۰,۳۲۰)	(۲۴۶,۲۹۹,۲۳۶,۲۶۷)	هزینه کارمزد ارکان
۲۲	(۵,۷۸۴,۷۷۴,۶۷۲)	(۴,۴۹۹,۳۳۷,۲۴۹)	سایر هزینه ها
	(۹۸۵,۷۸۷,۹۲۶,۳۴۷)	۳,۵۰۷,۴۶۵,۶۳۰,۱۶۱	زیان قبل از هزینه های مالی
۲۳	(۲۸,۳۵۶,۱۶۴)	(۱۱۴,۵۰۸,۹۸۲)	هزینه های مالی
	(۹۸۵,۸۱۶,۲۸۲,۵۱۱)	۳,۵۰۷,۳۵۱,۱۲۱,۱۷۹	سود(زیان) خالص سال
	(۹,۷۵٪)	۵۵,۱۳٪	بازده میانگین سرمایه گذاری - درصد ^۱
	(۱۰,۲۰٪)	۲۷,۴۵٪	بازده سرمایه گذاری پایان سال - درصد ^۲

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱	شرح
	تعداد	ریال	ریال
	۳۵,۸۹۸,۲۲۵	۱۲,۹۰۲,۲۵۰,۳۷۱,۷۴۶	خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول سال
	۳,۵۲۰,۲۲۰	۳۵,۲۰۲,۲۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال
	(۱۱,۲۴۵,۲۳۹)	(۱۱۲,۴۵۲,۳۹۰,۰۰۰)	واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال
	-	(۹۸۵,۸۱۶,۲۸۲,۵۱۱)	سود(زیان) سال
۲۴	-	(۲,۲۵۳,۱۵۶,۴۱۵,۹۶۴)	تعدیلات
	۲۸,۱۷۳,۲۰۶	۹,۵۸۶,۰۲۷,۴۸۳,۲۷۱	خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان سال

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

سود خالص	میانگین موزون (ریال) و جوه استفاده شده
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال مسود و زیان خالص	خالص دارایی های پایان دوره

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری =

۲- بازده سرمایه گذاری پایان دوره =

امضاء

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق

کیومرث شریعتی
منصور سلطانی
شرکت تامین سرمایه کاردان ش.ت ۴۴۸۲۷۱

شرکت تامین سرمایه کاردان

مدیر صندوق

غلامحسین سیمعی

موسسه حسابرسی هدف نوین نگر

متولی صندوق

موسسه حسابرسی هدف نوین نگر
حسابداران رسمی



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 سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان (صندوق سرمایه گذاری قابل معامله) با شناسه ملی ۱۴۰۰۴۶۹۲۵۵۵ که صندوقی با سرمایه باز در اندازه بزرگ محسوب می شود، در تاریخ ۱۳۹۳/۱۱/۰۵ تحت شماره ۳۵۳۳۲ نزد اداره ثبت شرکتها و موسسات غیر تجاری استان تهران و در تاریخ ۱۳۹۳/۱۱/۱۱ 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، جمع آوری سرمایه از سرمایه گذاران و تشکیل سبدی از دارایی های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه گذاران گردد. برای نیل به این اهداف، صندوق در اوراق بهادار با درآمد ثابت، سپرده ها و گواهی سپرده بانکی، سهام پذیرفته شده در بورس تهران و فرابورس ایران سرمایه گذاری می نماید. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده ۵ اساسنامه نامحدود می باشد (سال مالی صندوق به مدت یکسال شمسی، از ابتدای خرداد ماه هر سال تا انتهای اردیبهشت ماه سال بعد است). آدرس صندوق بلوار نلسون ماندلا، خیابان شهید سرتیپ هوشنگ وحید دستگردی، پلاک ۲۸۱ است.

۲-۱- اطلاع رسانی

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

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

مجمع صندوق: از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز تشکیل می شود. دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز به ازای هر واحد سرمایه گذاری ممتاز

از یک حق رای در مجمع برخوردارند. در تاریخ ترازنامه دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتازی که دارای حق رای بوده اند شامل اشخاص زیر است :

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز	درصد به کل واحدهای
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 بازرگردان صندوق، شرکت تامین سرمایه کاردان (سهامی عام) 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. نشانی حسابرس عبارتست از: تهران شریعتی، قلعهک، 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 آن ها محاسبه می‌شود. با توجه به دستورالعمل نحو تضمین خرید و فروش از اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری مدیر می‌تواند در صورت وجود شواهد ارائه مستندات کافی ارزش اوراق بهادار در پایان روز را به میزان حداکثر ۱۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

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 شرکت ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت های سرمایه پذیر شناسایی میشود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق به ارزش فعلی محاسبه و در حساب ها منعکس می‌گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتنی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه، با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل 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

۴-۳- 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 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 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 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: ۲-۱- در صورت کسب بازده منفی توسط صندوق علی‌رغم بالاتر بودن بازده از شاخص کل، کارمزدی برای مدیر صندوق محاسبه نمی‌گردد. ۲-۲- محاسبات باید به صورت روزانه در دفاتر صندوق با توجه به بازده محقق شده صندوق و بازده شاخص از ابتدای سال مالی صندوق شناسایی و ثبت گردد و متناسباً کارمزد مبتنی بر عملکرد تعدیل میگردد. ۲-۳- محاسبات در طی سال مالی صندوق انجام و در انتهای سال مالی صندوق نهایی و قابل پرداخت است. ۲-۴- با توجه به وجود هزینه‌های صندوق، هزینه معاملات و حساب‌های دریافتی در صندوق که 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 ۱۰۱ ضرب می‌گردد).
کارمزد متولی	سالانه دو در ده هزار از متوسط ارزش خالص دارایی‌های صندوق که حداقل ۱۰,۰۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۱,۴۰۰ میلیون ریال خواهد بود.
کارمزد بازارگردان	سالانه ۱ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۸۸۷,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل ۱ در هزار ارزش خالص 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	هزینه‌های دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آنها سالانه معادل مبلغ تعیین شده در قرارداد نرم افزاری و با تصویب مجمع صندوق
کارمزد درجه بندی ارزیابی عملکرد صندوق	معادل مبلغ تعیین شده توسط موسسات رتبه بندی، با تایید مجمع
هزینه سپرده گذاری و نگهداری اوراق	طبق قوانین شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه می‌باشد.

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۳

۶- سرمایه گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی

۷- حساب های دریافتنی

2

سرمایه گذاری ملی ایران

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۳

۸- جاری کارگزاران

۱۴۰۳/۰۲/۳۱

مانده ابتدای سال	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان سال
بد (پس) ریال	ریال	ریال	بد (پس) ریال
(۱۲۹,۶۸۴,۵۸۷,۴۸۹)	۳,۴۸۶,۸۶۸,۱۷۱,۸۰۵	(۳,۳۵۷,۱۷۷,۳۹۵,۸۳۷)	۶,۱۸۸,۴۷۹
۸۷,۷۲۷,۶۸۲,۳۵۳	۲,۰۰۱,۷۸۹,۳۷۷,۶۰۴	(۲,۰۸۹,۵۱۲,۷۲۶,۰۲۲)	۴,۳۳۳,۹۳۵
۱۲۲,۲۵۱,۲۲۳,۳۲۰	۵,۱۶۴,۱۰۱,۴۳۳,۶۹۴	(۵,۲۸۶,۳۳۲,۵۳۳,۹۹۳)	۲۰,۱۲۳,۰۲۱
۸۰,۲۹۴,۳۱۸,۱۸۴	۱۰,۶۵۲,۷۵۸,۹۸۳,۱۰۳	(۱۰,۷۳۳,۰۲۲,۶۵۵,۸۵۲)	۳۰,۶۴۵,۴۳۵

کارگزاری بانک تجارت
کارگزاری سرمایه‌گذاری ملی ایران
کارگزاری بانک سامان

۹- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج تاسیس 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 ۳۷ اساسنامه مخارج تاسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف مدت پنج سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک می‌شود و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی‌های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می‌شود. در این صندوق مدت زمان استهلاک مخارج تاسیس ۵ سال و مخارج برگزاری مجامع ۱۲ ماه می‌باشد.

۱۴۰۳/۰۲/۳۱

مانده در ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی سال	استهلاک طی سال	مانده در پایان سال
ریال	ریال	ریال	ریال
-	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۹,۹۹۹,۸۵۶)	۱۴۴
۲,۲۶۲,۱۲۳,۳۷۶	۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۸۱۵,۵۴۹,۹۶۸)	۴,۹۴۶,۵۷۳,۴۰۸
۳۰,۴۳۹,۲۵۵	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۹,۸۷۱,۷۹۶)	۳۰,۵۶۷,۴۵۹
۸۳,۰۱۳,۷۳۶	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۹,۹۵۳,۶۲۴)	۸۳,۰۶۰,۱۱۲
۲,۳۷۵,۵۷۶,۳۶۷	۵,۶۹۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۰۰۵,۳۷۵,۲۴۴)	۵,۰۶۰,۲۰۱,۱۲۳

مخارج برگزاری مجامع
مخارج نرم افزار
خدمات سپرده‌گذاری و نگهداری واحدهای
مخارج عضویت در کانون‌ها

۱۰- موجودی نقد

۱۴۰۳/۰۲/۳۱	۱۴۰۲/۰۲/۳۱
ریال	ریال
۸۶۵,۹۴۵	۸۸۷,۵۴۵
۴۹۶,۰۰۰	۴۹۶,۰۰۰
۱,۳۶۱,۹۴۵	۱,۳۸۳,۵۴۵

حساب جاری ۱۴۴۰۰۶۳ بانک تجارت شعبه مطهری-مهرداد
حساب جاری بانک خاورمیانه شعبه مهستان - ۱۰۵-۱۱-۰۴-۰۷۰۷۱۲۶۵

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- موسسه حسابرسی هدف نوین نگر
بازارگردان- شرکت تامین سرمایه کاردان
حسابرس- موسسه حسابرسی آزموده کاران
بدهی به مدیر صندوق- 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	
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
۴,۶۵۳,۰۱۱,۶۱۲	۷,۲۸۴,۷۵۴,۱۲۵	
۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳-۱
۵,۸۹۶,۳۴۴,۰۹۶	۸,۵۲۸,۰۸۷,۳۲۵	

ذخیره کارمزد تصفیه
سایر حسابهای پرداختنی برای واریزی نامشخص
بدهی بابت عضویت در کانون ها
بدهی بابت مخارج نرم افزار
بدهی بابت خدمات سپرده گذاری

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 شخصی کردان
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۳

۱۴- تسهیلات مالی دریافتی

۱۴۰۲/۰۲/۳۱		۱۴۰۳/۰۲/۳۱			
مانده	درصد تسهیلات به خالص ارزش دارایی‌ها	مانده	اقساط پرداخت شده	مبلغ دریافتی	تاریخ اخذ تسهیلات
ریال		ریال	ریال	ریال	نرخ تسهیلات
۱۴,۵۳۳,۱۵۲,۱۱۰	۰.۰۰٪	-	۱۵,۰۲۸,۳۵۶,۱۶۴	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۵/۲۸
۱۴,۵۳۳,۱۵۲,۱۱۰	-	-	۱۵,۰۲۸,۳۵۶,۱۶۴	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۵/۲۵
					۲۳

کارگزاری بانک تجارت

۱۵- خالص دارایی‌ها

۱۴۰۲/۰۲/۳۱		۱۴۰۳/۰۲/۳۱			
ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد
۱۳,۱۸۳,۴۲۶,۵۰۹,۴۶۸	۳۳,۸۹۸,۲۲۵	۸,۹۰۵,۵۲۰,۸۰۰,۲۰۰	۲۶,۱۷۳,۲۰۶	۲۶,۱۷۳,۲۰۶	
۷۱۸,۸۳۳,۸۶۲,۳۷۸	۲,۰۰۰,۰۰۰	۶۸۰,۵۰۶,۶۸۳,۰۷۱	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	
۱۲,۹۰۴,۲۵۰,۳۷۱,۷۴۶	۳۵,۸۹۸,۲۲۵	۹,۵۸۶,۰۲۷,۴۸۳,۳۷۱	۲۸,۱۷۳,۲۰۶	۲۸,۱۷۳,۲۰۶	

واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز

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

۱۶- سود(زیان) فروش اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۲/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۵۶۱,۳۳۳,۴۵۱,۹۳۳	(۱۰,۱۴۵,۸۲۷,۵۰۶,۶۵)	۱۶-۱
(۷۰,۴۹۸,۸۳۱,۳۱۵)	(۱۱۶,۳۰۷,۷۰۷,۰۶۶)	۱۶-۲
۵۵۴,۳۸۲,۶۲۰,۷۱۷	(۱۱,۳۰,۸۹۱,۴۵۷,۷۱۱)	

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

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

سال مالی منتهی به
۱۴۰۲/۲/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۲/۳۱

سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال	حالیات ریال	کاربرد ریال	ارزش دفتری ریال	بهای فروش ریال	تعداد	
-	(۱۵,۵۵۸,۰۸۳,۴۰۸۶)	۷۹۹,۹۵۹,۰۳۳	۱۵۱,۹۸۹,۹۱۳	۲۱۳,۱۰۴,۹۵۸,۰۰۳	۱۹۸,۴۷۶,۰۸۲,۸۷۹	۶۳,۱۱۴,۰۰۷	پتک سامان
۲۹,۵۳۰,۰۱۷,۷۶۹	(۱۵۵,۹۱۵,۲۹۹)	۱۶۲,۶۰۰,۳۸۹	۳۰,۸۹۳,۱۱۱	۳۳,۴۸۳,۴۹۸,۰۹۱	۳۷,۵۲۰,۰۷۸,۱۳۱	۳,۶۹۳,۳۰۸	ملی شیمی کتلورز
۱,۸۶۵,۱۸۴,۸۲۵	(۲۶۶,۵۱۰,۶۰۴)	۱۰۷,۵۸۴,۳۳۰	۲۰,۴۴۰,۸۱۷	۲۱,۶۵۵,۳۴۹,۶۵۷	۲۱,۵۱۶,۸۶۴,۱۹۰	۱,۱۰۵,۳۷۵	مشتق اصلاح ایران
-	(۳,۱۵۱)	-	-	۳,۱۵۳	۱	۱	مشتق زر حکاگون
۲۳,۰۱۴,۵۶۲,۴۴۳	(۳۴,۹۰۲,۷۶۹,۷۵۶)	۷۳۹,۰۲۸,۴۶۶	۱۴۰,۳۱۳,۱۵۰	۱۷۱,۸۲۹,۰۱۹,۶۶۹	۱۴۷,۸۰۵,۶۱۱,۵۳۱	۱۶,۶۵۶,۹۷۴	فولاد مبارکه اصفهان
۱۰,۸۰۴,۹۱۱,۷۹۱	(۶۸,۴۹۱,۹۱۷,۴۵۹)	۳,۵۵۵,۷۲۹,۳۰۷	۶۷۳,۵۵۸,۱۰۶	۷۷۵,۳۳۵,۲۴۵,۳۳۶	۷۱۱,۱۴۵,۵۶۲,۴۸۰	۳۹,۰۳۷,۸۴۳	سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تأمین
-	(۱۳,۵۰۱,۶۱۶,۰۱۶)	۱۹۱,۸۲۱,۴۳۳	۳۶,۳۴۴,۷۰۵	۵۱,۶۳۷,۶۲۹,۷۲۹	۳۸,۳۶۴,۲۷۹,۸۴۰	۴,۰۶۷,۸۷۱	سرمایه‌گذاری پورسما آذربایجان
(۳۰,۸,۴۵۳,۶۹۷)	۲۶,۵۷۵,۹۱۷,۸۷۲	۱۰,۰۸۸,۹۷۳,۷۸۹	۲,۶۰۹,۰۱,۳۶۱	۱۸,۹,۹۲۳,۷۰۹,۹۸۸	۲۱۷,۷۹۴,۵۵۵,۹۱۰	۳۷,۷۱۸,۴۳۸	پتک‌فصل‌نورین
(۱,۶۱۸,۱۴۳,۰۴۶)	(۴۲۰,۹۱۸,۶۶۰)	۱۹,۵۵۹,۱۳۳	۳,۷۱۵,۸۰۴	۴,۳۰۹,۴۶۸,۵۴۶	۳,۹۱۱,۸۲۴,۸۱۳	۱,۰۰۴,۹۹۸	تأمین سرمایه لوئیس پارسان
=	۴,۳۱۵,۴۹۰,۳۳۳	۷۴,۷۲۹,۹۹۹	۱۴,۰۱۹,۸۵۳	۱۰,۵۶۱,۵۸۱,۳۱۶	۱۴,۹۱۴,۶۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰	پارس فیر
-	۳,۴۹۹,۲۳۰,۹۰۶	۲۷۷,۴۹۵,۶۹۰	۵۲,۷۲۲,۵۱۳	۵۱,۶۶۹,۶۸۸,۵۲۳	۵۵,۴۴۹,۱۳۷,۶۳۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری سیمان تأمین
۸۳,۳۷۸,۱۶۲,۰۸۵	(۸۸,۸۷۷,۸۳۵,۰۱۷)	۷۰,۱۷۲,۴۸۰,۵۴۱	۱,۳۳۲,۵۷۷,۹۹۲	۱,۵۳۳,۵۰۸,۱۵۱,۸۹۹	۱,۴۴۱,۹۸۰,۳۷۷,۳۰۴		تقل به صفحه بعد

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

ادامه یادداشت ۱-۱۶:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	حالیات	کاربرد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۸۳,۳۷۸,۱۶۲,۰۸۵	(۵۸,۸۷۷,۸۳۵,۰۱۷)	۷,۰۱۷,۴۸۰,۵۴۱	۱,۳۳۳,۵۷۷,۹۹۳	۱,۵۳۲,۵۰۸,۱۵۱,۸۹۹	۱,۴۴۱,۹۸۰,۳۷۷,۲۰۴	۱۵۷,۹۸۰		نقل از صفحه قبل
-	۱,۰۳۵,۳۰۸,۹۱۶	۲,۰۳۰,۱,۳۳۰	۳,۵۵۷,۲۳۳	۳,۰۱۰,۷۹۸,۵۲۱	۴,۰۰۰,۲۶۶,۰۰۰	۶,۴۸۵,۱۱۳		نسله و کوکوز آردینه
-	۶۶۳,۸۱۶,۶۹۶	۲۱۱,۵۳۳,۱۷۰	۴۰,۱۹۲,۱۶۳	۴۱,۳۳۴,۰۸۳,۳۹۱	۴۳۳,۰۸۶,۳۳۲,۰۰۰	۶,۴۸۵,۱۱۳		کوبر تلر
(۳,۱۴۰,۳۳۳,۵۱۵)	(۱۳۹,۰۳۹,۰۱۲,۴۳۷)	۲,۱۱۶,۰۰۰,۳۳۷	۳۱۹,۵۴۱,۵۲۶	۵۵۹,۸۰۴,۱۳۶,۳۵۰	۴۳۳,۰۰۰,۶۶۸,۶۸۶	۱۲۸,۰۱۸,۸۴۷		فولاد خوزستان
-	۸۲,۸۴۴,۱۱۸	۷۷,۰۶۱۰	۱۴۶,۴۱۳	۷۰,۳۰۱۰,۷۷۷	۱۵۴,۱۲۱,۹۱۸	۷۰,۳۳۷		تئیس سرمایه کیمیا
(۳,۸۵۱,۷۳۰,۱۷۴)	(۱۵,۶۶۸,۵۲۱,۵۲۷)	۴۹۳,۶۸۵,۱۳۶	۹۳,۳۷۹,۹۸۰	۱۱۳,۸۱۸,۰۶۳,۶۵۱	۹۸,۷۳۷,۰۲۷,۱۹۰	۵,۳۳۸,۶۸۷		سرمایه‌گذاری صندوق پارسینستی
-	۱۱۱,۴۳۳,۰۵۹	۶۹,۴۰۴,۷۵۵	۱۱,۶۶۶,۷۳۶	۱۲,۰۹۶,۵۰۶,۱۳۰	۱۳,۲۸۰,۰۹۵,۰۶۷۰	۵۰,۸۰۰		بیزس کلای ایران
۲,۷۰۴,۴۶۴,۰۳۱	(۱۴,۱۳۴,۳۷۶,۴۹۸)	۵۰۰,۵۰۰,۰۰۰	۹۴,۰۱۹,۰۰۰	۱۱۳,۶۲۹,۸۵۵,۴۹۸	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰,۰۰۰		سرمایه‌گذاری توسعه صنایع سیمان
-	۵,۱۴۷,۰۵۷,۳۳۸	۱۵۸,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۱۷۱,۴۶۵	۲۶,۴۳۳,۹۷۱,۱۹۵	۳۱,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰		توسعه فن فولر توپس
(۶,۶۳۷,۷۷۹,۷۸۹)	(۱۷,۹۴۲,۷۲۱,۳۶۶)	۷۶۳,۵۴۷,۰۳۵	۱۳۵,۰۷۱,۳۷۸	۱۶۹,۷۳۳,۴۹۹,۵۲۰	۱۵۲,۷۰۹,۴۹۶,۴۷۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰		پتروشیمی بوئیس
-	(۳,۸۶۸,۸۱۱,۸۲۶)	۱۷۲,۳۵۸,۹۰۶	۳۳,۷۴۷,۸۰۴	۱۱۳,۷۲۱,۰۷۵,۲۹۳	۳۴,۴۲۱,۷۸۰,۰۶۱۰	۶,۶۶۶,۶۶۶		صنعتی و صنعتی کیمیا ریختن گستران
۳۳,۳۷۵,۹۳۰,۹۶۴	(۱۱,۱۲۸,۳۹۰,۵۱۷)	۳۳۷,۴۰۸,۳۹۰	۶۴,۱۰۶,۵۸۵	۷۸,۳۰۸,۴۵۲,۰۸۲	۶۷,۴۸۱,۶۷۶,۵۴۰	۹,۷۶۱,۳۶۴		فصلیات اوسپیل ایران
(۸,۷۶۳,۳۱۵,۳۰۸)	(۳۵,۸۵۲,۷۳۳,۳۳۳)	۷۱۹,۵۳۱,۰۹۳	۱۳۶,۷۰۷,۳۳۳	۱۶۸,۹۰۴,۷۱۳,۳۷۷	۱۴۳,۹۰۶,۲۳۰,۱۸۰	۶,۳۱۷,۶۶۴		تولیدات پتروشیمی قلعه بهسر
۱۲,۳۵۷,۴۴۴,۷۳۶	(۵,۴۵۲,۶۰۷,۹۴۳)	۶۸۵,۷۴۷,۲۰۶	۱۳۰,۳۹۰,۵۸۳	۱۴۱,۷۸۶,۰۱۰,۶۵۴	۱۳۷,۱۴۹,۴۴۰,۵۰۰	۶,۳۰۹,۴۰۹		سیمان-انزلیان
-	۷,۱۷۵,۵۴۷,۵۳۴	۲۸۵,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۴۲,۰۶,۴۶۵	۴۹,۵۴۴,۹۴۶,۰۰۰	۵۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۵۰,۰۰۰		تولیدی معانی کوروشی آسیا
۳,۷۴۲,۵۸۸,۳۵۷	(۵۰,۹۱۵,۰۸۰,۰۰۰)	۷۶۳,۴۹۱,۴۹۴	۱,۳۵۱,۵۱۱	۲,۰۳۷,۹۷۸,۳۹۹	۱,۵۲۷,۹۱۸,۷۰۰	۲۵,۶۷۸		توسعه حمل و نقل ریلی پارسان
-	۸۶۶,۳۴۰,۰۵۱	۵۱,۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۷۸۱,۰۰۰,۰۰۰	۹,۳۶۸,۴۹۸,۸۷۹	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۰۰,۰۰۰		پروتو پلر فولر خلیج فارس
(۱,۶۵۶,۳۹۱,۶۲۰)	(۵,۶۷۶,۵۳۰,۵۷۷)	۶۶۸,۹۴۷,۴۴۷	۱,۳۳۳,۲۹۸,۶۳۳	۱,۳۴۶,۹۳۳,۷۷۵,۰۰۰	۱,۳۴۸,۷۸۹,۴۹۰,۴۹۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰		صنایع پتروشیمی خلیج فارس
-	(۷,۶۶۵,۰۸۰,۵۰۰)	۱۰,۷۶۱۰,۸۱۵	۲۰,۴۳۵,۹۱۰	۲۲,۱۶۰,۶۱۶,۸۷۵	۲۱,۵۲۳,۱۶۴,۴۴۰	۸۱۳,۳۲۰		بین لسانی توسعه صنایع غیر
-	(۳۴,۴۳۹,۸۹۳,۸۱۷)	۱,۱۸۹,۵۱۹,۷۸۳	۲۳۶,۰۰۰,۸۵۰,۰۰۰	۲۶,۰۹۱,۸۳۳,۱۰,۰۰۰	۲۳۷,۹۰۳,۵۵۶,۴۹۰	۱۰,۳۵۹,۷۳۷		غیر لسانی توسعه صنایع غیر
-	(۱۷۵,۳۱۶,۷۶۹)	۴,۶۶۹,۶۸۹	۸۸۷,۳۳۹	۱,۱۰۳,۶۹۷,۵۸۱	۹۱۳,۹۱۷,۷۵۰	۹۲,۰۶۵		فصلیات
۱۱۱,۳۱۹,۱۵۹,۶۶۷	(۳۴۲,۳۴۲,۷۶۸,۰۸۰)	۱۵,۵۵۴,۳۳۸,۸۵۰	۲,۸۷۰,۹۷۵,۳۳۸	۳,۵۴۴,۹۳۶,۴۶,۸۹۶	۳,۱۴۹,۳۳۸,۳۳۸,۵۵۸			نقل به صفحه بعد

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

سال مالی منتهی به
۱۴۰۲/۰۷/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کسر ذوق	حالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۲۱,۴۴۹,۳۴۰,۷۸۵,۵۸۰	۲۵,۴۴۹,۳۴۰,۴۰۸,۹۶۰	۲,۸۷۰,۸۷۵,۳۳۸	۱۵,۵۵۴,۳۳۸,۵۵۰	(۳۶,۳۶۴,۰۷۶,۸۰۸)	۱۱۱,۳۱۹,۱۵۹,۶۶۷
بخش رازی	۴۱,۳۹۵,۸۲۱,۷۰۰	۴۱,۳۸۸,۳۳۸,۹۲۳	۳۹,۳۴۰,۱۳۴	۲۰,۶۳۷,۹۰۴	(۲۳۸,۱۳۶,۶۶۰)	-
توسعه صنایع و ماشین کوزر	۳۳,۱۴۰,۹۷۴,۵۰۰	۳۳,۱۴۰,۹۷۴,۵۰۰	۳۳,۳۳۷,۹۸۳	۱۶۹,۶۷۴,۹۱۵	۱۰,۶۱۳,۱۱۳,۳۳۳	-
همکاران سیستم	۲۶,۰۸۷,۳۷۵,۵۴۰	۲۰,۸۰۳,۳۷۸,۴۷۲	۲۴,۷۸۲,۳۶۵	۱۳۰,۴۳۷,۳۷۵	۵,۱۷۸,۸۷۷,۳۷۷	۳,۷۳۳,۱۶۹,۶۰۴
گروه‌های	۲۰,۴۶۲,۷۸۵,۴۹۲	۲۴,۴۱۹,۸۱۰,۳۳۷	۱۹,۴۳۹,۰۴۷	۱۰,۴۳۱,۴۹۱	(۴۰,۷۸۷,۷۷۶)	(۳,۳۴۹,۳۹۴,۳۷۷)
بیمه کوزر	۱	۲,۱۵۷	-	-	(۳,۱۵۶)	-
ملی صنایع مس ایران	۴۴۷,۴۲۹,۵۲۴,۱۱۰	۵۰۰,۰۰۰,۱۱۸,۳۰۷	۴۲۵,۵۴۴,۱۶۰	۲,۱۳۷,۱۴۷,۶۰۷	(۶۴,۳۰۳,۳۷۷,۰۰۰)	(۱,۱۳۳,۲۱۶,۸۹۱)
سرمایه کلاری سیمان	۱	۲,۸۹۸	-	-	(۳,۸۹۷)	(۳,۳۷۰,۳۷۰,۸۰۸)
توسعه صنایع به‌شهر (فولاد)	۱	۸,۶۳۸	-	-	(۸,۶۳۷)	۸۹۳,۹۳۸,۴۱۳
پالایش نفت بندرعباس	۱۸۱,۱۳۳,۵۵۴,۴۳۰	۲۷۰,۶۹۴,۱۲۸,۰۴۳	۱۷۲,۱۷۰,۴۰۲	۹۰,۶۱۸,۷۷۹	(۹۰,۵۳۴,۹۱۶,۷۹۱)	۲۳,۵۸۰,۶۷۱,۱۷۵
فولاد خلیج	۴۵,۵۳۴,۴۰۰	۱۹,۱۴۰,۳۷۹	۳۳,۷۵۶	۱۷۷,۶۶۷	۱۶,۴۰۱,۶۹۸	-
سیمان فارس و خوزستان	۲۸,۴۴۶,۱۵۷	۹۰,۴۷۸,۰۴۴,۰۰۰	۱۰۴,۸۴۲,۳۳۴,۹۹۸	۸۵,۹۵۵,۳۷۱	(۱۳,۹۰۰,۷۸۳,۸۹۰)	۲۸۱,۴۹۰,۴۰۹,۵۵۹
سرمایه کلاری غیر (فولاد)	۵۴۷,۸۳۹,۳۴۷,۵۶۴	۴۴۴,۳۳۴,۰۱۸,۶۷۳	۴۵۳,۳۷۵,۱۱۰,۴۹۸	۲۸۵,۰۴۸,۶۹۲	(۱۰۷,۶۴۸,۴۳۷,۷۷۸)	۱۱۰,۹۳۷,۷۴۸,۶۴۳
گروه ملی سیمان	۱۵۷,۴۳۷,۷۵۵	۵۴۷,۸۳۹,۳۴۷,۵۶۴	۲۴۴,۳۷۵,۱۱۰,۴۹۸	۲۰۰,۶۷۷,۹۰۵	(۱۱۴,۶۰۰,۱۵۴,۳۳۳)	-
پالایش نفت تبریز	۱۶,۴۵۰,۰۰۰	۲۱۱,۱۲۴,۹۹۱,۱۳۰	۲۳۴,۵۸۹,۴۳۱,۶۲۵	۱۰۰,۵۶,۳۳۴,۹۵۱	(۱۱۴,۶۰۰,۱۵۴,۳۳۳)	۶۰,۵۳۴,۶۰۰,۴۳۰
سرمایه کلاری گروه توسعه ملی	۴,۵۱۷,۵۸۴	۵۷,۹۳۴,۵۶۱,۰۰۰	۶۵,۴۷۴,۶۶۹,۴۰۹	۵۵,۰۴۶,۶۶۲	(۲,۸۸۴,۶۱۷,۸۹۶)	(۸,۵۴۰,۶۹۴,۸۰۸)
تولید سرمایه کیمیا	۷۰,۳۳۷	۷۰,۳۳۱,۰۰۰	۶۹,۸۳۹,۰۴۰	-	۲۸۱,۷۴۷	-
پتروشیمی تندیس	۱۲,۴۵۷۳	۱۸۰,۷۴۵,۹۸۴,۴۸۰	۲۳۷,۸۷۴,۰۸۶,۴۴۵	۱۷۱,۷۴۶,۷۴۳	(۴۸,۱۸۴,۶۶۰,۶۰۱)	۱۳,۱۸۶,۵۱۹,۵۷۷
نقل به صفحه بعد	۵,۳۸۵,۴۳۷,۶۷۷,۶۴۳	۶,۲۶۲,۸۱۴,۷۷۷,۶۸۳	۶,۷۵۹,۷۷۴,۳۱۶	۲۵,۸۵۹,۷۸۸,۴۷۱	(۸۵۸,۴۳۱,۴۰۴,۸۹۸)	۲۰,۴۰۳,۴۵۵,۳۳۳

ادامه یادداشت ۱-۱۶:



صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شامی کرمان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۳

انگه یادداشت ۱-۱۶:

سال مالی منتهی به
۱۴۰۲/۰۲/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کاربرد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل از صفحه قبل	۵,۳۵۵,۴۳۷,۴۴۴	۶,۲۶۳,۸۱۴,۷۸۳	۴,۷۵۱,۷۷۴,۳۱۶	۲۵,۵۵۸,۷۸۸,۴۷۱	(۵۵۸,۳۳۱,۳۰۲,۸۹۸)	۳۰,۴۰۳,۵۵۵,۳۳۲
درآمدهای سیمیا	۶۶۰,۳۵۱,۷۰۰	۷۵۷,۱۵۵,۹۰۹	۶۲۷,۲۱۶	۲۳۰,۱۷۵۸	(۱۰۰,۷۳۳,۱۸۳)	۵,۷۹۰,۰۱۲۶,۱۸۷
گسترش نفت و گاز پارسیان	۸۷۰,۰۰۰	۳۴۱,۰۵۶,۳۸۸,۴۰۰	۳۷۱,۳۶۴,۱۰۱	۱,۴۲۸,۳۳۹,۴۲۸	(۵۷,۱۳۸,۱۰۹,۵۰۹)	۱۰,۳۱۸,۰۶۸,۸۵۹
شرکت زیپلتان سیر ایران	۱	۶۶۰۹	-	-	(۶۶۰۸)	-
پالایش نفت اصفهان	۳۲,۴۲۱,۷۷۶	۱۷۹,۵۳۷,۷۸۴,۱۲۰	۲۱۵,۳۰۵,۶۱۹,۷۴۰	۸۹۷,۶۳۸,۹۱۴	(۳۶,۸۴۶,۰۲۴,۵۷۷)	-
کندلری و طبریزی غیر اصفهان	۶۲۵,۰۰۰	۱۲,۶۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۸,۱۷۶,۰۶۱,۲۵۰	۶۸,۱۴۵,۰۰۰	۵,۳۶۷,۸۷۰,۱۴۵	-
سرمایه گذاری صحران	۱۲۹,۰۵۳,۴۴۴	۱۰۷,۸۰۶,۵۵۳,۵۲۱	۱۱۹,۵۷۹,۷۰۰,۹۴۹	۵۳۹,۰۳۲,۷۷۹	(۱۲,۴۱۴,۵۹۵,۷۴۶)	۲۶,۳۰۲,۹۸۵,۰۷۴
تخریب و شناسی خودرو خراسان	۱۸۰,۰۰۰	۱۹,۷۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۷۱۰,۶۳۳,۵۹۵	۹۸,۶۴۰,۰۰۰	۷,۸۹۹,۹۹۵,۰۳۳	-
تأمین سرمایه نوین	۳۱,۹۲۰,۰۰۰	۷۴,۵۶۱,۷۵۹,۳۳۴	۱۱,۹۶۸,۱۳۴,۹۱۶	۷۰,۸۳۷,۶۹۳	(۴۵,۵۵۰,۰۱۲,۰۹۰)	-
گروه مالی صبا تامین	۱	۱	-	-	۲,۵۶۵,۸۱۶,۷۵۰	-
بین‌المللی توسعه باغچه‌ها	۱,۱۶۲,۵۳۳	۵,۴۳۰,۸۴۴,۷۴۹	۵,۵۵۳,۶۷۳,۵۲۰	۵,۱۴۹,۷۸۲	(۱۶۵,۰۸۲,۷۷۶)	-
نفت تهران	۴,۱۲۳,۹۷۰	۷۲,۷۳۸,۱۰۹,۵۵۰	۸۶,۹۳۲,۳۶۱,۶۸۱	۶۹,۰۹۹,۷۱۵	(۱۴,۶۱۷,۰۴۲,۳۹۳)	-
بانک تجارت	۱۵۵,۳۶۶,۵۱۴	۴۱۳,۳۸۶,۱۶۷,۶۵۵	۴۱۶,۸۴۰,۱۰۵,۳۱۹	۳۲۵,۰۳۷,۳۲۰	(۵,۲۸۴,۱۸۱,۵۳۳)	-
کرین ایران	۲,۳۱۱,۴۶۹	۱۲,۴۲۵,۴۷۷,۴۰۰	۱۱,۵۶۸,۰۷۰,۳۱۷	۱۲,۷۵۳,۹۶۳	۱,۷۷۷,۵۳۵,۸۳۴	-
پسب سازی ایران	۲,۴۰۹,۴۴۳	۲۶,۳۲۹,۳۴۹,۲۵۰	۲۳,۱۱۱,۹۳۲,۶۵۸	۳۴,۵۶۹,۱۲۵	(۶,۹۳۹,۱۸۸,۷۸۳)	-
تولید برق صلویه میا	۱	۱	۱۰,۵۵۶	-	(۱۰,۵۵۵)	۲۸,۳۹۵,۵۰۴,۴۳۱
صنایع و معادن اصفهان سیمیا	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۱,۵۵۴,۸۸۴,۴۵۰	۱۰,۹۳۴,۵۵۰,۰۰۰	۹۶۵۰۰,۵۴۸۴	(۸,۳۶۵,۰۴۷,۴۴۶)	-
یونیا از کرمان آق دره	۲۰,۲۳۰۱	۹,۳۲۲,۲۱۴,۳۰۰	۸,۸۵۴,۰۰۰,۷۶۴۰	۴۶,۴۶۱,۰۷۱	۳۷۲,۹۱۸,۳۳۸	-
توسعه سدان کریمت کازینو کان	۸۸۵,۰۰۰	۷,۱۴۴,۷۰۰,۰۰۰	۳,۵۷۶,۹۹۴,۹۶۳	۶,۸۱۵,۸۴۱	۳,۵۵۵,۰۱۵,۶۹۸	-
نقل به صفحه بعد	۶,۷۷۲,۸۸۱,۵۵۳,۶۱۶	۷,۷۶۲,۳۱۵,۳۰۹,۴۶۶	۵,۸۷۷,۰۱۱,۴۶۹	۲۴,۵۶۶,۰۰۸,۸۸۱	۵۰,۲۴۰,۱۱۴,۱۸۶,۶۹۲	۲۷,۸۴۲,۳۳۸,۷۷۳

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

سال مالی منتهی به
۱۴۰۲/۰۲/۲۹

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۲۹

ادامه یادداشت ۱-۱۶۰ :

تعداد	پای فروش	ارزش دفتری	کامرد	حالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۲۰,۰۰۰	۵,۵۵۵,۰۲۹,۶۰۰	۹,۴۴۶,۳۱۵,۳۰۹,۴۴۶	۵,۸۷۲,۰۰۱,۴۶۹	۳۲,۵۶۶,۰۰۸,۸۸۱	(۱۰,۲۴۱,۱۲۱,۸۶,۳۹۲)	۳۲۴,۸۴۳,۳۲۸,۷۷۳
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۸,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰,۰۷۴,۳۴۰,۰۰۰	۸۴,۱۷۰,۰۰۰	۴۴۳,۰۰۰,۰۰۰	۷,۹۹۸,۵۹۰,۰۰۰	-
۲۰,۰۹۸,۰۸۱	۶۷,۴۳۷,۴۶۲,۳۹۴	۶۵,۰۰۲,۵۵۲,۹۷۲	۶۴,۰۴۴,۰۰۰	۳۳۷,۱۸۷,۳۰۷	۲,۰۳۳,۶۵۷,۵۰۹	۱,۷۳۲,۸۶۹,۱۰۲
۱,۴۵۰,۰۰۰	۵,۸۱۵,۷۳۸,۹۲۸	۵,۸۱۵,۹۱۶,۳۵۳	۵,۶۰۰,۰۷۵۳	۲۹,۳۷۸,۶۹۵	۲۴,۷۴۳,۱۲۷	-
۲۹۳,۷۲۷	۲,۰۵۰,۳۴۲,۸۹۰	۲,۳۸۱,۸۳۷,۵۸۹	۲,۸۱۷,۷۶۹	۱۵,۴۵۱,۷۱۴	(۲۴,۹۶۵,۴۱,۸۱۲)	۸,۷۹۰,۶۹۴,۷۸۳
۳۷۸,۴۰۵	۱۱,۰۱۵,۲۶۹,۴۴۰	۱۲,۳۷۹,۶۴۱,۳۴۲	۱۰,۴۶۴,۳۶۲	۵۵,۰۷۶,۸۴۴	(۱,۳۳۹,۸۱۲,۸۰۸)	-
-	-	-	-	-	-	(۲,۹۶۳,۱۹,۴۱۸)
-	-	-	-	-	-	۱۰۴,۷۳۳,۵۰۵
-	-	-	-	-	-	۵۷,۲۵۴,۸۱۶,۵۰۰
-	-	-	-	-	-	(۳۴۱,۵۴۱,۱۴۹)
-	-	-	-	-	-	۵۳۸,۱۱۱,۸۷۶
-	-	-	-	-	-	۸۵۹,۰۳۸,۵۹۰
-	-	-	-	-	-	(۱۱,۷۱۴,۳۹۰,۹۱۹)
-	-	-	-	-	-	(۵۰,۰۴۱,۷۶۷,۸۱۹)
-	-	-	-	-	-	۹۷,۱۶۰,۶۹۴,۴۹۰
-	-	-	-	-	-	۲,۷۳۶,۳۶۷,۱۲۵
-	-	-	-	-	-	۱۶,۱۸۶,۶۷۷,۴۷۶
-	-	-	-	-	-	۱۹۶,۹۷۸
-	-	-	-	-	-	۱,۳۲۵,۳۷۱,۹۶۱
-	-	-	-	-	-	۳۲۱,۴۵۸
-	-	-	-	-	-	(۸۰,۶۶۸,۰۱,۹۸۴)
-	-	-	-	-	-	(۹۶۳,۹۴۱,۳۷۷)
-	-	-	-	-	-	۲۸۷,۴۴۹,۵۸۰,۰۶۱

نقل از صفحه قبل
آئین بیوتیک سازی ایران
کار خنجرآبادی-بیوتیک سازی
بیوتیک سازی
ایران خودرو دیزل
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز
سرمایه گذاری طلوعی تلین
پیشگامان فن آوری و دانش آلتیس
تلین سرمایه خلیج فارس
سرمایه گذاری پارس توشه
بین السالی ساروج پوشهر
ملی کت و صنعت و دامپوری پارس
داده گسترشوروزین-حای رب
مخابرات ایران
توسعه‌مکان‌و‌فازات
پتروشیمی جم پیل
سیمان سولیان
سیمان خور
بیوتیک سازی پارس ۱۷۰-تلین-بیوتیک
پدیده شیمی قرن
بیوتیک تلین-تلین-تلین-تلین
تلین سرمایه یکک ملت
آهن و فولاد غدیر ابریشیان
نقل به صفحه بعد



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

ادامه یادداشت ۱-۱۶ :

سال مالی منتهی به
۱۴۰۲/۰۲/۲۱

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۲۱

تعداد	پایان فروش	ارزش دفتری	کارمزد	حالیات	سود (زیان) فروش	ریال
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	۶۹۰۸۰۴۳۵,۴۹۷,۱۴۸	۷,۹۴۴,۲۶۰,۵۷۲,۷۳۸	۶۰۴۹,۴۷۶,۱۹۴	۳۳,۴۷۳,۷۷۸,۵۸۹	(۱۰۱۴,۵۸۳,۷۵۰,۶۴۵)	۴۸۷,۴۴۹,۵۸۰,۰۶۱
-	-	-	-	-	-	۴۲۰,۶۰۸,۸۴۹
-	-	-	-	-	-	(۱۴۰,۶۲۶,۳۷۵,۵۷۸)
-	-	-	-	-	-	۳۵,۲۴۰,۴۱۴,۷۸۷
-	-	-	-	-	-	۲,۷۸۲,۷۹۴,۱۹۳
-	-	-	-	-	-	۸۹,۴۴۵,۷۳۰
-	-	-	-	-	-	۸,۲۱۸,۱۲۹,۳۸۵
-	-	-	-	-	-	۱۵۱,۴۴۶
-	-	-	-	-	-	(۳۷۵,۵۶۵,۹۵۱)
-	-	-	-	-	-	(۲۱,۶۷۰,۰۹۶,۴۶۰)
-	-	-	-	-	-	۸,۵۶۳,۹۴۹,۶۱۸
-	-	-	-	-	-	(۴,۷۳۲,۰۰۷,۵۳۶)
-	-	-	-	-	-	۱۷۲,۹۵۶,۶۳۳
-	-	-	-	-	-	۵۲,۰۶۷,۴۷۲,۲۹۵
-	-	-	-	-	-	۸۵,۹۴۴,۸۵۸
-	-	-	-	-	-	(۹,۹۹۲,۹۷۱,۲۴۱)
-	-	-	-	-	-	۵۳,۵۲۱,۶۲۷
-	-	-	-	-	-	(۵,۶۴۴,۷۹۵,۰۵۴)
-	-	-	-	-	-	۳۵,۸۹۱,۲۲۳,۲۳۳
-	-	-	-	-	-	(۱۳,۲۱۰,۷۰۷,۰۰۱)
-	-	-	-	-	-	۵۶۱,۴۳۳,۴۵۱,۹۳۳
-	۶۹۰۸۰۴۳۵,۴۹۷,۱۴۸	۷,۹۴۴,۲۶۰,۵۷۲,۷۳۸	۶۰۴۹,۴۷۶,۱۹۴	۳۳,۴۷۳,۷۷۸,۵۸۹	(۱۰۱۴,۵۸۳,۷۵۰,۶۴۵)	۴۸۷,۴۴۹,۵۸۰,۰۶۱

نقل از صفحه قبل
تحت سیاهان
ممنوعی و مستثنی چنانچه ملو
سرمایه گذاری انیبه دملوند
حاصل و نقل مهر تمبر سیرجان
ایران پست کارت و رولر
تولید و توسعه سرب روی ایران
تأمین سرمایه خلیج فارس پذیره
کیسدارو
مس شهبان
پتروشیمی قناران
پلیمر آریا سسول
پارس مینو
سرمایه گذاری ملی ایران
بیمه اتکالی تهران روک ۵۰/تکدیه
سیدان سیدان
بیمه اتکالی آوازی پارس ۷۰/تکدیه
ممنوعی و مستثنی شمال شرق شامرد
پارس خزر
گروه پتروشیمی خلیج فارس
جمع



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

۱۴۰۳ (زبان) حاصل از فروش حق تقدم سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس با فالورس

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۲/۳۱	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کاربرد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	حق تقدم گروه مالی صبا تامین
-	-	-	-	-	-	۸۳,۷۷۷,۶۹۵,۷۵۰	۸۳,۷۷۷,۶۹۵,۷۵۰	۷۸,۱۶۰,۵۷۰	حق تقدم بیمه البرز
-	-	-	-	-	-	۲,۳۶۶,۸۷۸,۱۷۰	۲,۳۶۶,۸۷۸,۱۷۰	۳۶۰,۱۲۸۲	حق تقدم تامین سرمایه لوتوس پارسیان
-	-	(۲۸۶,۴۲۷,۸۱۴)	۶,۱۹۳,۴۳۷	۱,۱۷۶,۵۹۲	۱,۵۱۷,۲۴۲,۸۴۶	۱,۵۱۷,۲۴۲,۸۴۶	۱,۳۳۸,۶۵۰,۵۱	۴۶۰,۱۶۵	حق تقدم تامین سرمایه گلاری سیمان تامین
-	-	-	-	-	-	۱۷,۲۵۳,۴۰۴,۴۹۰	۱۷,۲۵۳,۴۰۴,۴۹۰	۲,۰۴۵,۴۵۴	حق تقدم بیمه کوثر
-	-	-	-	-	-	۶۶,۳۵۸,۸۵۴,۲۸۹	۶۶,۳۵۸,۸۵۴,۲۸۹	۳۵,۱۰۰,۰۰۰	حق تقدم تولیدی شیم‌آرزی
-	-	۵۵,۰۲۴,۰۰۰	-	-	۷۹,۵۲۴,۰۰۰	۷۹,۵۲۴,۰۰۰	۸۰,۰۰۰,۲۴۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	حق تقدم متین لوتوس خلیج فارس
-	-	-	-	-	-	۱۹۱,۵۸۸,۱۷۱,۹۱۴	۱۹۱,۵۸۸,۱۷۱,۹۱۴	۱۵۸,۹۲۴,۷۶۲	حق تقدم متین سرمایه نوین
-	-	(۶,۱۱۶,۰۰۵,۵۱۹)	۶۷,۰۳۴,۸۳۱	۱۲,۲۳۵,۳۹۴	۱۹,۴۴۳,۱۹۸,۳۶۴	۱۹,۴۴۳,۱۹۸,۳۶۴	۱۳۴,۰۶۰,۹۴۹,۹۴۹	۳۱,۱۹۹,۹۹۹	حق تقدم صنایع بهشت‌نهر (هلندیک)
-	-	-	-	-	-	۴۱,۳۰۱,۱۹۱,۸۹۹	۴۱,۳۰۱,۱۹۱,۸۹۹	۵,۲۱۶,۰۰۱	حق تقدم سرمایه گلاری مدرت‌تین
-	-	(۱۱۰,۴۵۵,۶۴۴,۷۴۰)	۹,۵۴۰,۲۷۴	۱,۸۱۲,۶۵۴	۲۶۴,۸۷۰,۷۶۵,۰۷۳	۲۶۴,۸۷۰,۷۶۵,۰۷۳	۱۵۴,۴۲۴,۴۷۳,۳۶۰	۳۱,۶۴۵,۶۲۷	حق تقدم فولاد شاهرود
-	-	۱۳۱,۰۰۷	-	-	-	۱۸,۹۸۹,۳۷۳	۱۹,۱۲۰,۳۷۹	۲,۴۶۵	حق تقدم سرمایه‌گذاری ملی ایران
(۹,۰۴۹,۸۳۱,۲۱۵)	-	-	-	-	-	-	-	-	جمع
(۹,۰۴۹,۸۳۱,۲۱۵)	(۱۱۶,۳۰۲,۷۰۰,۶۶)	۸۲,۲۶۸,۶۳۳	۱۵,۲۲۴,۶۴۰	۷۶۸,۰۲۰,۸۹۱,۹۵۶	۶۵۱,۸۱۱,۶۷۸,۱۵۱				



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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۲/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۲۵۶۶۴۶۵۸۴,۱۵۲	(۵۷۵,۳۶۰,۵۱۲,۶۸۳)	۱۷-۱
۱۱۰,۹۰۷,۸۱۱,۳۳۰	-	۱۷-۲
۲,۶۷۷,۵۵۴,۳۹۶,۳۸۲	(۵۷۵,۳۶۰,۵۱۲,۶۸۳)	

سود (زیان) تحقق نیافته سهام شرکت ملی پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
سود تحقق نیافته سهام شرکت ملی پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

۱۷-سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سال مالی منتهی به
۱۴۰۲/۲/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۲/۳۱

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

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کاربرد	ارزش دفتری	ارزش بااثر	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
-	۲,۲۲۶,۳۶۶,۳۴۱	۲۲۶,۷۷۴,۸۵۰	۴۲,۷۰۷,۳۴۱	۴۲,۴۶۱,۱۴۱,۴۷۸	۴۴,۸۵۴,۹۱۰,۰۱۰	۴,۴۹۹,۹۹۹
۲۲۱,۳۵۷,۶۸۲,۱۵۴	(۱۰۱,۹۸۴,۰۱۷,۳۳۵)	۳,۴۶۲,۱۹۶,۳۴۳	۶۵۸,۰۰۷,۳۰۵	۷۹۰,۵۰۲,۰۸۲,۱۹۷	۶۹۲,۶۲۹,۲۶۸,۵۱۰	۲۸,۵۰۱,۳۴۹
۱۴۶,۶۲۴,۱۱۵,۸۶۵	۸۴,۰۴۱,۶۴۰,۰۶۱	۱,۶۶۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۱۵,۵۹۰,۰۰۰	۲۴۶,۱۸۱,۷۶۹,۹۳۹	۳۳۲,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۱۰۰,۰۰۰
-	(۱,۱۸۹,۶۵۴,۳۹۱)	۴۱,۱۳۹,۰۰۰	۷۸۱,۶۴۰	۹,۳۶۸,۳۹۸,۸۸۱	۸,۳۲۷,۸۰۰,۰۰۰	۱۸,۰۰۰,۰۰۰
-	۱۳,۳۸۸,۵۹۵,۵۱۹	۱,۰۳۶,۳۱۵,۵۶۰	۱۹۴,۹۹۹,۹۵۶	۱۹۰,۷۵۳,۳۰۱,۰۰۴	۲۰,۵۲۶,۱۱۴,۰۴۰	۱۴,۵۱۶,۴۸۶
۲۷,۷۹۸,۸۷۶,۹۶۰	(۱۴۳,۳۲۶,۱۵۰,۸۶۱)	۱,۳۰۳,۹۴۸,۶۴۹	۲۳۸,۷۵۰,۳۴۳	۲۸۲,۵۸۲,۹۸۱,۷۴۸	۲۴۰,۷۸۹,۷۲۹,۷۸۰	۲۸,۴۶۲,۱۴۳
۱۷,۵۵۲,۶۱۸,۳۹۱	(۳,۵۴۹,۷۳۸,۳۵۰)	۴۵۸,۵۲۵,۰۰۰	۴۹,۱۱۹,۷۵۰	۵۳,۹۴۷,۰۹۳,۵۰۰	۵۱,۷۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۵۰,۰۰۰
۲۷,۷۸۲,۳۳۵,۱۵۴	(۱۶,۷۷۰,۰۷۱,۳۰۴)	۲۳۷,۰۰۰,۲۶۵۰	۴۲,۱۳۰,۶۹۴	۶۱,۹۰۰,۶۶۶,۸۶۰	۴۵,۴۰۰,۷۳۰,۰۰۰	۴,۲۷۱,۰۰۰
(۳۴,۴۴۴,۴۱۷,۹۹۵)	(۱۰,۶۴۴,۱۱۷,۷۰۷)	۱,۳۶۸,۶۶۰,۹۴۷	۲۴۱,۰۴۵,۵۸۰	۱۶۲,۸۴۶,۶۰۰,۶۱۹	۱۵۳,۷۳۴,۱۸۹,۴۴۰	۲۰,۶۶۶,۱۳۴
-	(۳۷,۹۵۴,۲۸۸,۳۶۰)	۳۴۰,۸۰۰,۰۰۰	۶۶,۷۵۲,۰۰۰	۹۵,۷۰۰,۸۷۳,۵,۳۶۰	۶۸,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰
۷۸,۳۲۸,۶۲۴,۵۳۱	۵,۸۲۰,۶۷۰,۸۵۵	۲,۰۲۵,۸۳۴,۸۶۱	۳۸۴,۹۱۰,۳۳۴	۳۵۹,۹۳۷,۳۲۷,۳۲۹	۴۰,۵۱۶,۸۷۳,۲۸۰	۲۳,۵۶۹,۸۳۷
(۳۴,۳۷۰,۸۶۸,۸۱۶)	۱,۶۵۳,۱۴۷,۰۰۱	۷۳۷,۹۶۰,۵۱۰	۱۴۰,۲۱۲,۴۹۷	۱۳۰,۱۸۲,۷۸۱,۹۱۲	۱۴۷,۵۹۴,۱۰۴,۰۰۰	۲,۸۶۹,۶۶۰
۴۴۱,۳۷۲,۷۶۰,۸۶۷	(۸۸۲,۳۹۰,۴۱۷,۳۳۱)	۱۲,۴۹۹,۱۶۸,۴۷۰	۲,۳۷۱,۰۴۲,۰۱۰	۲,۶۶۲,۳۷۴,۹۰۰,۸۰۷	۲,۴۸۵,۸۳۴,۳۹۶,۶۶۰	

نقل به صفحه بعد



مستوفى سرعاه گيلارى تجارت شافى كاروان
يادداشت‌هاى توضيحي صورتهائى مالى
سال مالى منتهى به ۳۱ ارديبهشت ۱۴۰۲

ادامه يادداشت ۱-۱۷:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۲/۳۱	سود (زیان) تحقق نیافته تکمیلاری	سود (زیان) تحقق نیافته تکمیلاری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۴۹۱,۳۷۲,۷۶۰,۱۳۷	(۱۸,۲۴۰,۴۱۷,۳۳۱)	۱۲,۴۷۹,۱۴۸,۴۷۰	۲,۳۷۱,۰۴۲,۰۱۰	۲,۶۶۲,۳۷۲,۹۰۰,۸۰۷	۲,۴۵۵,۸۳۲,۹۴۰,۶۰۰	۷,۶۷۱,۰۳۷	
۵۲۱,۶۹۴,۳۹۱	۶۲۳,۱۶۶,۹۱۳	۲۱۸,۶۲۴,۳۷۰	۴۱,۵۳۸,۶۱۱	۴۲,۸۴۱,۵۲۴,۰۸۶	۴۲,۷۳۲,۸۵۲,۹۰۰	۳۳,۸۰۷,۹۵۷	
۵۱,۸۷۴,۰۸۶,۴۵۸	۱,۵۸۸,۱۱۷,۳۵۰	۴۴۴,۵۷۴,۶۳۵	۸۴,۴۶۹,۱۸۱	۸۶,۷۷۷,۷۶۵,۷۴۴	۸۸,۹۱۴,۹۲۶,۹۱۰	۳,۸۵۰,۰۰۰	
-	(۵۹,۹۵۲,۴۴۲,۸۳۹)	۵۶۷,۸۷۵,۰۰۰	۱۰,۷۸۹,۶۵۰	۱۱۲,۸۵۲,۶۷۲,۵۷۹	۱۱۳,۵۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۳,۸۵۰,۰۰۰	
۲۷,۵۷۱,۸۴۲,۶۱۹	(۶,۵۷۰,۷۷۸,۰۶۴)	۲۴۷,۱۳۷,۲۳۸	۴۶,۵۶۰,۷۵۰	۵۵,۷۰۴,۰۸۲,۳۳۰	۴۹,۴۲۷,۴۴۷,۵۸۰	۲,۳۸۸,۵۸۶	
۳۱,۹۴۸,۴۷۹,۴۱۱	(۵,۵۰۲,۱۵۱,۴۴۵)	۵۰۰,۳۵۰,۷۴۸	۹۵,۰۴۹,۳۵۲	۱۰۴,۹۵۸,۷۸۱,۹۸۲	۱۰۰,۰۵۱,۹۴۹,۳۷۰	۲۱,۳۵۵,۹۹۱	
۹۲۰,۸۴۶,۹۱۵	(۵,۳۷۸,۹۰۲,۵۱۷)	۶۲۰۰۰,۱,۲۶۲	۱۱,۹۷۰,۳۴۰	۱۷,۹۰۴,۱۸۴,۵۵۶	۱۱,۶۰۰,۳۵۲,۵۴۲	۳,۲۱۲,۷۱۱	
-	۴,۹۵۲,۹۲۵,۶۶۲	۶۲۳,۳۸۵,۱۷۲	۱۲۰,۵۳۲,۱۸۳	۱۲۱,۱۴۹,۱۸۰,۴۰۲	۱۳۶,۸۷۷,۰۳۴,۴۰۰	۴,۱۷۴,۹۶۰	
۱۳,۱۷۶,۴۷۸,۵۸۹	(۵,۴۸۰,۹۲۲,۰۰۸)	۵۱۵,۸۵۰,۰۰۰	۹۸,۰۱۹,۵۰۰	۱۰۰,۰۳۷,۶۰۵,۰۰۸	۱۰۳,۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۰۰۰,۰۰۰	
-	۶,۶۲۶,۷۷۷,۳۵۰	۵۴۳,۷۱۲,۰۴۰	۱۰۰,۲۳۰,۵۴۷۸	۱۰۰,۴۵۸,۸۵۲,۱۳۲	۱۰۰,۸۴۲,۶۰۸,۰۰۰	۴۷,۰۰۴,۰۰۰	
۱۲۹,۹۶۶,۳۰۵,۱۷۳	۶۶,۵۰۱,۹۴۳,۷۶۰	۲,۷۱۰,۵۰۰,۰۰۰	۵۱۴,۹۹۵,۰۰۰	۴۲۳,۳۷۲,۵۶۱,۳۴۰	۵۴۲,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۸,۰۰۰,۰۰۰	
۲۱۲,۵۱۴,۱۳۹,۵۱۲	(۳۱,۱۴۱,۸۷۲,۰۹۲)	۸۹۰,۷۲۶,۵۲۵	۱۶۹,۳۲۹,۹۴۰	۱۹۸,۳۲۹,۳۰۰,۶۲۷	۱۷۸,۱۴۷,۲۰۵,۰۰۰	۹,۳۲۰,۸۷۵	
-	۴۴,۴۸۹,۷۲۶,۷۳۸	۱,۳۵۰,۴۵۰,۰۰۰	۲۵۶,۵۸۵,۵۰۰	۲۳۲,۹۹۲,۳۳۷,۷۶۲	۲۷۰,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	
-	(۱۰,۵۷۷,۷۲۵,۹۳۶)	۲۴۶,۵۶۸,۳۱۲	۴۶,۸۴۷,۹۷۹	۵۹,۵۹۷,۹۸۲,۱۱۲	۴۹,۳۱۲,۶۶۲,۴۶۸	۲۲,۳۲۳,۳۷۲	
۷۳,۳۴۲,۴۷۹,۹۱۳	(۲۲,۳۰۰,۶۵۰,۰۰۰)	۱,۰۷۵,۷۵۰,۰۰۰	۲۰,۴۳۹,۲,۵۰۰	۲۴۲,۰۷۰,۵۰۷,۵۵۰	۲۱۵,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	
-	(۵۷,۲۲۱,۰۱۶,۹۹۲)	۶۰,۵۹۵,۵۶۸	۱۵,۱۳۱,۵۵۸	۱۷۷,۶۹۱,۰۴۲,۴۰۶	۱۲۱,۹۱۱,۱۱۳,۵۴۰	۴۵,۵۴۰,۵۶۹	
-	(۳,۵۳۷,۳۶۵,۴۷۲)	۲۲۲,۵۰۰,۰۰۰	۴۲,۳۷۵,۰۰۰	۴۷,۷۷۲,۵۹۰,۴۷۲	۴۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	
-	(۱۴,۵۷۵,۶۱۶,۴۹۲)	۱۱۴,۷۵۰,۰۰۰	۳۱,۸۰۰,۲,۵۰۰	۳۷,۳۸۹,۰۶۳,۹۹۳	۳۲,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۵۰,۰۰۰	
۱۸,۹۸۴,۵۳۸,۰۷۹	(۱۱,۱۴۴,۰۴۵,۷۲۵)	۲۰,۷۱۹,۹۷۰	۳۹,۳۶۷,۹۹۴	۵۲,۳۳۷,۳۷۱,۸۴۰	۴۱,۴۳۹,۹۹۹,۸۰۰	۶,۹۹۹,۹۹۹	
۱۰۰,۱۹,۹۶۹,۵۴۴	۲۲,۹۹۶,۷۲۴,۵۱۴	۱,۰۱۵,۰۰۵,۸۴۳	۱۱۲,۸۶۰,۶۱۴	۱۷۷,۸۰۰,۹۸۱,۶۱۹	۲۰۳,۰۱۱,۱۷۲,۹۱۰	۹,۰۷۵,۱۵۳	
-	(۳۳,۸۶۱,۹۲۳,۷۷۴)	۲۳۴,۸۵۵,۷۹۴	۶۱,۷۳۲,۶۰۰	۹۸,۴۴۶,۵۰۴,۱۰۰	۶۴,۹۷۱,۱۵۸,۷۲۰	۳۱,۳۲۶,۱۳۴	
۲۰,۸۸۴,۵۶۸,۳۱۲	۱,۶۵۲,۵۶۸,۱۴۸	۸۸,۵۶۲,۱۹۹	۱۶,۸۴۶,۱۸۱	۱۵,۹۵۴,۵۰۲,۵۳۸	۱۷,۷۱۰,۴۳۴,۷۰۲	۴,۷۳۸,۳۷۹	
-	۳۳,۴۰۱,۰۵۰,۳۶۸	۱,۰۱۹,۵۳۰,۰۰۰	۱۹۲,۱۸۸,۸۰۰	۱۶,۶۹۹,۲۴۰,۸۳۲	۲۰,۲۰۲,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۸۰۰,۰۰۰	
۱,۱۳۵,۶۷۹,۳۰۰,۸۸۴	(۳۶۲,۶۹۴,۳۹۱,۸۴۶)	۲۸,۰۷۸,۹۹۲,۰۶۷	۴,۸۵۵,۰۰۰,۶۸۴	۴,۴۴۷,۴۵۸,۹۰۳,۲۱۹	۵,۲۱۵,۷۸۸,۶۱۲,۱۴۹		

نقل از صفحه قبل
صنایع مس ائق کرمان
بیمه البرز
پتروشیمی شازند
داروسازی سینا
کاشی البرند
شرکت ارتباطات سیمار ایران
سیمان موفیان
پالایش نفت اصفهان
بیمه کوثر
ملى صنایع مس ایران
سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)
پتروشیمی توری
تفین سرمایه کرمان
توليدات پتروشیمی قلندر بستر
گروه مالى صبا تفین
پیمان‌مالی و سرمایه‌آبخش
کارخانجات درویش
ملى شیمی کابورز
معدنى املاج ایران
صنعتى زر ماکرون
گوهر تاپر
سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی
نقل به صفحه بعد

مستوفى سرمايه گذارى تجارى شائى كاردان
ياداشت‌هاى توضيحي صورتهائى عالى
سال عالى منتهى به ۱۳۹۱ ارديبهشت ۱۴۰۲

سال عالى منتهى به ۱۴۰۲/۰۲/۲۱	سود (زيان) تحقق نيافته نگهدارى	سود (زيان) تحقق نيافته نگهدارى	حاليات ريال	كارمزد ريال	ارزش دفترى ريال	ارزش بازار ريال	تعداد	ادامه يادداشت ۱- ۱۷ :
۱,۱۳۵,۶۷۹,۳۰۰,۸۴۴	(۳۶۲,۶۹۴,۳۹۱,۸۳۶)	۳۶,۰۷۸,۹۹۳,۰۶۷	۴,۸۵۰,۰۰۸,۶۸۴	۵,۴۳۷,۴۵۸,۹۰۳,۳۱۹	۵,۳۱۵,۷۷۸,۶۱۳,۱۴۹	نقل از صفحه قبل		
۵۵,۰۳۰,۳۹۳,۳۵۸	۷۳,۰۷۸,۴۳۳,۷۸۶	۲,۸۷۴,۹۶۰,۰۰۰	۵۴۶,۳۴۴,۴۰۰	۴۹۸,۴۹۳,۳۶۲,۸۱۴	۵۷۴,۹۹۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۸,۰۰۰,۰۰۰	بى‌اقتصادى بنزين
۱۶,۱۴۳,۹۱۵,۳۴۲	۹,۴۹۶,۲۳۴,۹۹۰	۶۵۱,۶۷۰,۵۸۵	۱۳۳,۸۱۷,۴۱۱	۱۳۰,۰۶۴,۴۰۴,۴۴	۱۳۰,۳۳۴,۱۱۷,۰۳۰	۴۳۰,۸۰۳,۹۹۹	۴۳۰,۸۰۳,۹۹۹	سيو غ
-	(۳,۳۵۵,۵۴۲,۳۵۸)	۳۵,۳۰۰,۹۶۹۱	۶,۶۶۸,۸۳۸	۱۰,۳۴۵,۵۷۷,۰۴۰	۷۰,۴۱۰,۹۳۴,۳۹۱	۲۳,۴۵,۳۴۳	۲۳,۴۵,۳۴۳	ايران خودرو ديزل
۳۶,۵۸۷,۶۰۸,۶۰۳	(۵۸,۱۲۳,۱۸۵,۵۳۴)	۸۳۴,۷۰۰,۵۱,۷۵	۱۵۶,۶۹۳,۹۸۳	۲۲۲,۰۸۲,۸۳۱,۳۷۶	۱۶۴,۹۴۱,۰۳۵,۰۰۰	۴۳,۵۳۳,۵۰۰	۴۳,۵۳۳,۵۰۰	صانعي شيميايى كيميايى ايران امروز
۳۷,۰۹۵,۴۳۸,۴۵۴	(۷۱,۹۳۷,۵۹۰,۱۰۴)	۱,۴۵۵,۴۳۶,۵۴۵	۲۷۴,۶۳۲,۹۴۴	۳۵۹,۳۹۴,۸۳۹,۶۱۵	۳۸۹,۰۸۷,۳۰۰,۰۰۰	۱۱,۰۷۱,۹۰۰	۱۱,۰۷۱,۹۰۰	سرمايه گذارى طريقى تامين
۱۹۸,۹۸۸,۸۰۸,۱۳۸	۶۹,۴۴۰,۸۷۱,۶۴۰	۵۰,۰۹۶,۴۸,۸۳۵	۹۶۸,۳۸۳,۳۷۷	۹۴۴,۸۴۴,۷۶۲,۳۵۸	۱,۰۱۹,۳۳۹,۷۶۵,۰۰۰	۲۱۱,۰۴۵,۵۰۰	۲۱۱,۰۴۵,۵۰۰	فولاد ميلر ك اصفهان
۱۵۶,۵۶۸,۷۱۳,۷۹۹	(۹,۷۷۹,۸۴۱,۵۳۴)	۳۹۹,۶۶۸,۵۰۰	۷۵,۹۳۷,۰۱۵	۸۹,۳۳۷,۸۳۶,۰۲۴	۷۹,۹۳۳,۷۰۰,۰۰۰	۵,۳۹۰,۰۰۰	۵,۳۹۰,۰۰۰	سرمايه گذارى نفت و گاز و پتروشيمى تامين
۲۱۶,۴۱۳,۴۶۱,۰۷۸	(۱,۶۳۳,۸۷۱,۳۳۹)	۳,۸۷۸,۵۳۷,۵۵۶	۷۳۶,۹۳۰,۳۳۶	۷۷۲,۷۱۳,۹۳۴,۶۰۸	۷۷۵,۷۰۰,۵۵۱,۱۱۶	۹۵,۴۹۱,۷۳۳	۹۵,۴۹۱,۷۳۳	سرمايه گذارى صدر تامين
۳۹,۲۱۵,۲۷۲,۵۰۰	(۱۹,۹۰۳,۱۸۵,۵۵۸)	۲۸۶,۹۳۷,۸۳۱	۵۴۵,۸۱,۸۶	۷۶,۹۴۹,۳۹۴,۱۰۱	۵۷,۳۸۷,۵۶۴,۳۵۰	۷,۴۰۴,۸۴۷	۷,۴۰۴,۸۴۷	توسعه حمل و نقل ريلى بارسيان
-	۱,۹۹۴,۱۸۱,۳۱۲	۱,۳۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۹,۶۶۰,۰۰۰	۳۵۰,۳۴۲,۱۵۶,۸۸	۳۶۳,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۰۰,۰۰۰	۱,۸۰۰,۰۰۰	پتروشيمى پرديس
-	۱,۸۴۰,۹۳۸,۶۶۸	۴۱۵,۳۹۴,۶۹۰	۷۸,۹۰۵,۹۹۱	۶۶,۱۵۵,۳۵۸,۷۰۱	۸۳,۰۵۸,۹۳۸,۰۵۰	۱۴۷۰,۰۶۹۷	۱۴۷۰,۰۶۹۷	تانياير خاورميانه
۶۲,۶۷۷,۱۳۶,۸۷۳	(۳۳,۶۹۳,۳۹۴,۴۰۰)	۱,۱۱۰,۳۰۰,۰۰۰	۲۱۰,۹۳۸,۰۰۰	۲۴۴,۴۱۱,۱۵۶,۴۰۰	۲۲۲,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	پتروشيمى تندگويايى
-	۵۱۶,۶۷۸,۶۴۸	۲۹,۳۱۸,۷۵۰	۵۵۵,۱۵۶۲	۵,۳۹۳,۳۰۱,۰۵۰	۵,۸۱۴,۷۵۰,۰۰۰	۶۲۵,۰۰۰	۶۲۵,۰۰۰	توليدى و صنعتى كوپر تالم
۳۹,۳۵۰,۰۶۷,۰۴۰	(۶۰,۰۷۰,۹۰۷,۶۱۷)	۵۰,۱,۷۷۱,۵۵۰	۹۵,۳۳۶,۵۹۴	۱۵۹,۸۳۸,۱۰۰,۹,۴۶۵	۱۰۰,۳۵۴,۳۰۰,۹,۹۹۳	۶۴۰,۸۳۳,۱۱۲	۶۴۰,۸۳۳,۱۱۲	گروه پيمان
۹۹,۱۳۳,۱۹۱,۶۳۷	(۷۵,۸۹۰,۰۵۵,۵۳۹)	۱,۴۳۸,۳۶۷,۷۸۶	۲۳۳,۳۷۰,۸۷۹	۳۶۱,۸۳۳,۰۷۳,۹۷۴	۳۸۷,۶۵۳,۵۵۷,۱۰۰	۱۹,۵۸۱,۵۸۹	۱۹,۵۸۱,۵۸۹	نفت پيمان
۴,۳۳۱,۸۱۸,۰۳۴	(۶,۵۵۴,۴۳۹,۳۸۹)	۴۷۵,۶۴۵,۵۰۰	۹۰,۳۷۲,۶۴۵	۱۶۰,۰۱۰,۷,۴۵۱,۱,۴۴	۹۵,۱۳۹,۱۰۰,۰۰۰	۲۹,۷۰۰,۰۰۰	۲۹,۷۰۰,۰۰۰	پيمان ديزل
۲,۰۹۷,۱۱۴,۰۳۴,۸۴۰	(۳۷,۵۵۹,۴۳۵,۱,۹۹)	۴۶,۸۵۷,۲۵۶,۰۴۱	۸,۹۰۳,۸۷۸,۶۴۵	۹,۷۹۵,۳۵۰,۴۳۴,۵۴۱	۹,۳۷۱,۴۵۱,۳۰۴,۰۲۲			نقل به صفحه بعد



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

ادامه یادداشت ۱- ۱۷ :

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته ریال	مالیات ریال	کاربرد ریال	ارزش دفتری ریال	ارزش بازار ریال	تعداد
۲۰۱۷/۱۱/۳۰-۲۳۸۴۰	نگهداری	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	تعداد
۱	۱	۲۳۸۴۰	۲۳۸۴۰	۲۳۸۴۰	۲۳۸۴۰	۲۳۸۴۰	۱۰۰۰۰
-	-	-	-	-	-	-	-
(۴۲۳۸۱۵۸۱۷)	(۴۲۳۸۱۵۸۱۷)	(۴۲۳۸۱۵۸۱۷)	(۴۲۳۸۱۵۸۱۷)	(۴۲۳۸۱۵۸۱۷)	(۴۲۳۸۱۵۸۱۷)	(۴۲۳۸۱۵۸۱۷)	(۴۲۳۸۱۵۸۱۷)
(۱,۲۶۷,۲۲۲,۰۴۹)	(۱,۲۶۷,۲۲۲,۰۴۹)	(۱,۲۶۷,۲۲۲,۰۴۹)	(۱,۲۶۷,۲۲۲,۰۴۹)	(۱,۲۶۷,۲۲۲,۰۴۹)	(۱,۲۶۷,۲۲۲,۰۴۹)	(۱,۲۶۷,۲۲۲,۰۴۹)	(۱,۲۶۷,۲۲۲,۰۴۹)
۲۴۸۱۹۰,۳۴,۳۷۶	۲۴۸۱۹۰,۳۴,۳۷۶	۲۴۸۱۹۰,۳۴,۳۷۶	۲۴۸۱۹۰,۳۴,۳۷۶	۲۴۸۱۹۰,۳۴,۳۷۶	۲۴۸۱۹۰,۳۴,۳۷۶	۲۴۸۱۹۰,۳۴,۳۷۶	۲۴۸۱۹۰,۳۴,۳۷۶
(۳,۵۷۵,۵۱۸,۰۱۳)	(۳,۵۷۵,۵۱۸,۰۱۳)	(۳,۵۷۵,۵۱۸,۰۱۳)	(۳,۵۷۵,۵۱۸,۰۱۳)	(۳,۵۷۵,۵۱۸,۰۱۳)	(۳,۵۷۵,۵۱۸,۰۱۳)	(۳,۵۷۵,۵۱۸,۰۱۳)	(۳,۵۷۵,۵۱۸,۰۱۳)
(۱,۱۷۹,۱۸۷,۷۵۱)	(۱,۱۷۹,۱۸۷,۷۵۱)	(۱,۱۷۹,۱۸۷,۷۵۱)	(۱,۱۷۹,۱۸۷,۷۵۱)	(۱,۱۷۹,۱۸۷,۷۵۱)	(۱,۱۷۹,۱۸۷,۷۵۱)	(۱,۱۷۹,۱۸۷,۷۵۱)	(۱,۱۷۹,۱۸۷,۷۵۱)
۱۱۹,۸۳۸,۳۲۵	۱۱۹,۸۳۸,۳۲۵	۱۱۹,۸۳۸,۳۲۵	۱۱۹,۸۳۸,۳۲۵	۱۱۹,۸۳۸,۳۲۵	۱۱۹,۸۳۸,۳۲۵	۱۱۹,۸۳۸,۳۲۵	۱۱۹,۸۳۸,۳۲۵
(۸,۳۲۰,۷۰۳,۷۱۶)	(۸,۳۲۰,۷۰۳,۷۱۶)	(۸,۳۲۰,۷۰۳,۷۱۶)	(۸,۳۲۰,۷۰۳,۷۱۶)	(۸,۳۲۰,۷۰۳,۷۱۶)	(۸,۳۲۰,۷۰۳,۷۱۶)	(۸,۳۲۰,۷۰۳,۷۱۶)	(۸,۳۲۰,۷۰۳,۷۱۶)
۱۴,۱۷۶,۷۵۴,۹۱۲	۱۴,۱۷۶,۷۵۴,۹۱۲	۱۴,۱۷۶,۷۵۴,۹۱۲	۱۴,۱۷۶,۷۵۴,۹۱۲	۱۴,۱۷۶,۷۵۴,۹۱۲	۱۴,۱۷۶,۷۵۴,۹۱۲	۱۴,۱۷۶,۷۵۴,۹۱۲	۱۴,۱۷۶,۷۵۴,۹۱۲
۲۴,۶۲۳,۲۶۷,۴۴۳	۲۴,۶۲۳,۲۶۷,۴۴۳	۲۴,۶۲۳,۲۶۷,۴۴۳	۲۴,۶۲۳,۲۶۷,۴۴۳	۲۴,۶۲۳,۲۶۷,۴۴۳	۲۴,۶۲۳,۲۶۷,۴۴۳	۲۴,۶۲۳,۲۶۷,۴۴۳	۲۴,۶۲۳,۲۶۷,۴۴۳
۷,۸۵۲,۹۵۰,۰۰۰	۷,۸۵۲,۹۵۰,۰۰۰	۷,۸۵۲,۹۵۰,۰۰۰	۷,۸۵۲,۹۵۰,۰۰۰	۷,۸۵۲,۹۵۰,۰۰۰	۷,۸۵۲,۹۵۰,۰۰۰	۷,۸۵۲,۹۵۰,۰۰۰	۷,۸۵۲,۹۵۰,۰۰۰
(۱,۸۱۸,۱۴۲,۵۷۱)	(۱,۸۱۸,۱۴۲,۵۷۱)	(۱,۸۱۸,۱۴۲,۵۷۱)	(۱,۸۱۸,۱۴۲,۵۷۱)	(۱,۸۱۸,۱۴۲,۵۷۱)	(۱,۸۱۸,۱۴۲,۵۷۱)	(۱,۸۱۸,۱۴۲,۵۷۱)	(۱,۸۱۸,۱۴۲,۵۷۱)
۶۹,۶۳۱,۴۹۱,۵۲۸	۶۹,۶۳۱,۴۹۱,۵۲۸	۶۹,۶۳۱,۴۹۱,۵۲۸	۶۹,۶۳۱,۴۹۱,۵۲۸	۶۹,۶۳۱,۴۹۱,۵۲۸	۶۹,۶۳۱,۴۹۱,۵۲۸	۶۹,۶۳۱,۴۹۱,۵۲۸	۶۹,۶۳۱,۴۹۱,۵۲۸
۳۰,۶۹۱,۳۲۵,۶۷۵	۳۰,۶۹۱,۳۲۵,۶۷۵	۳۰,۶۹۱,۳۲۵,۶۷۵	۳۰,۶۹۱,۳۲۵,۶۷۵	۳۰,۶۹۱,۳۲۵,۶۷۵	۳۰,۶۹۱,۳۲۵,۶۷۵	۳۰,۶۹۱,۳۲۵,۶۷۵	۳۰,۶۹۱,۳۲۵,۶۷۵
۲۲,۰۷۵,۹۶۱,۰۰۴	۲۲,۰۷۵,۹۶۱,۰۰۴	۲۲,۰۷۵,۹۶۱,۰۰۴	۲۲,۰۷۵,۹۶۱,۰۰۴	۲۲,۰۷۵,۹۶۱,۰۰۴	۲۲,۰۷۵,۹۶۱,۰۰۴	۲۲,۰۷۵,۹۶۱,۰۰۴	۲۲,۰۷۵,۹۶۱,۰۰۴
۲,۳۸۳,۶۴۰,۳۹۱,۹۱۷	۲,۳۸۳,۶۴۰,۳۹۱,۹۱۷	۲,۳۸۳,۶۴۰,۳۹۱,۹۱۷	۲,۳۸۳,۶۴۰,۳۹۱,۹۱۷	۲,۳۸۳,۶۴۰,۳۹۱,۹۱۷	۲,۳۸۳,۶۴۰,۳۹۱,۹۱۷	۲,۳۸۳,۶۴۰,۳۹۱,۹۱۷	۲,۳۸۳,۶۴۰,۳۹۱,۹۱۷

نقل به صفحه بعد

سیهان پارس

قطعات آرماتور

سرمایه گذاری سیهان

گسترش نفت و گاز پارس

سیهان فارس و خوزستان

صنایع و معدن احیاء سیهان

گروه مالی صبا

فخر انرژی خلیج فارس

سرمایه گذاری توسعه آریا

تفصیل سرمایه پارس

سرمایه گذاری ملی ایران

سرمایه گذاری ملی ایران

گروه انتخاب الکترونیک آریا

پیمان سازی ایران

کریا ایران

پدیده شیمی قرن

کنترل سازی ایران

نقل از صفحه قبل



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

انامه یادداشت ۱- ۱۷۰

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

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کاربرد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۲,۲۸۳,۶۲۰,۳۱۱,۹۹۷	(۵۷۵,۲۶۰,۵۱۲,۶۸۳)	۴۸,۸۹۹,۷۹۱,۱۲۴	۹,۱۲۹,۰۹۶۰,۳۵۶	۱۰,۳۹۷,۱۲۸,۰۳۹,۴۲۲	۹,۷۷۹,۹۵۸,۱۶۸,۳۵۸	-
۳۳,۳۱۸,۳۲۶,۸۲۵	-	-	-	-	-	-
(۱,۶۳۱,۴۰۸,۱۵۱۱)	-	-	-	-	-	-
۴۵,۲۹۹,۰۹۳,۸۱۹	-	-	-	-	-	-
۵۱,۳۹۲,۳۸۴,۶۷۸	-	-	-	-	-	-
۶,۰۹۰,۹۱۲,۳۹۷	-	-	-	-	-	-
۹۱۹,۴۷۸,۳۵۰	-	-	-	-	-	-
۱۱,۰۷۰,۳۰۷,۴۶۶	-	-	-	-	-	-
(۴۸۱,۷۵۰)	-	-	-	-	-	-
۵۷,۶۹۸,۶۴۳,۶۲۸	-	-	-	-	-	-
۴,۷۵۵	-	-	-	-	-	-
۹۴,۵۵۱,۵۵۲,۵۹۸	-	-	-	-	-	-
۲,۵۶۶,۶۴۶,۵۸۴,۱۵۳	(۵۷۵,۲۶۰,۵۱۲,۶۸۳)	۴۸,۸۹۹,۷۹۱,۱۲۴	۹,۳۱۰,۰۹۶۰,۳۵۶	۱۰,۳۹۷,۱۲۸,۰۳۹,۴۲۲	۹,۷۷۹,۹۵۸,۱۶۸,۳۵۸	-

تقل از صفحه قبل
تسليم سرمايه نوين
فولاد خوزستان
پلنگ سامان
صنایع پتروشیمی خلیج فارس
پخش رازی
کنکورزی و ظهوری غیر اسفهان
صنایع معدنی کیمیای ریحان گستران
تسليم سرمايه کيميا
پلنگ تجارت
توليد برق عسلويه مييا
پلايش نفت بندرعباس
جمع

۱۷-۲- سود تحقق نیافته نگهداری حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس باقر اورس

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

سود تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کاربرد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۱۳۱,۰۰۶)	-	-	-	-	-	-
۷۶۴,۹۱۲,۹۰۷	-	-	-	-	-	-
(۵۵۰,۳۴۰,۰۰۰)	-	-	-	-	-	-
۱۱۰,۶۹۲,۳۷۰,۳۲۹	-	-	-	-	-	-
۱۱۰,۹۰۷,۸۱۲,۲۳۰	-	-	-	-	-	-

حق تقدم فولاد شاهرود
حق تقدم تسليم سرمايه لوئوس پارسيان
حق تقدم توليدي-شيشه رازی
حق تقدم سرمايه گلری حدوتسليم
جمع



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

۱۸- سود سهام

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱				سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱				نام شرکت
	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه توزیع	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه	تاریخ تشکیل مجتمع	سال مالی	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	در زمان مجتمع			
-	۴۹,۱۷۵,۰۵۸,۵۰۰	-	-	۴۹,۱۷۵,۰۵۸,۵۰۰	۳۰,۵۰	۱۶,۱۳۲,۹۷۰	۱۴۰۷/۰۶/۲۱	۱۴۰۱	نفت تهران
-	۴,۳۰۹,۷۴۷,۵۰۰	-	-	۴,۳۰۹,۷۴۷,۵۰۰	۵۰۰	۸,۶۱۹,۴۹۵	۱۴۰۷/۰۶/۲۱	۱۴۰۱	تاییدوار خاورمیانه
۱,۵۱۲,۷۷۷,۳۲۰	۲,۷۳۸,۴۰۱,۰۰۰	-	-	۲,۷۳۸,۴۰۱,۰۰۰	۳۵۰	۷,۸۲۴,۰۰۰	۱۴۰۷/۰۶/۱۰	۱۴۰۱	توسعه صنایع به‌شهر
۳,۳۷۰,۵۰۰,۰۰۰	۱۴,۴۱۷,۱۳۷,۱۷۵	-	-	۱۴,۴۱۷,۱۳۷,۱۷۵	۱۲۵	۱۱۵,۳۳۷,۰۱۷	۱۴۰۷/۰۶/۲۹	۱۴۰۱	بانک اقتصاد نوین
۸۷۱,۷۶۷,۴۰۰	۱,۴۹۴,۸۵۰,۰۰۰	-	-	۱,۴۹۴,۸۵۰,۰۰۰	۳۵۰	۴,۳۷۱,۰۰۰	۱۴۰۷/۰۶/۱۳	۱۴۰۱	گروه سینا (سهایی علم)
۲۴,۵۶۱,۳۹۰,۴۰۰	۷۲,۴۸۵,۶۶۵,۴۰۰	-	-	۷۲,۴۸۵,۶۶۵,۴۰۰	۲,۳۵۰	۳۰,۸۴۴,۱۶۴	۱۴۰۷/۰۶/۳۱	۱۴۰۱	سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی
۷۵۴,۷۶۹,۸۰۶	۸,۷۶۸,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۸,۷۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۶۸۵	۱۲,۸۰۰,۰۰۰	۱۴۰۷/۰۱/۲۹	۱۴۰۲	سرمایه‌گذاری ملی ایران
۵۷,۴۴۱,۳۲۲,۶۰۰	۲۷,۶۶۲,۶۳۵,۰۰۰	-	-	۲۷,۶۶۲,۶۳۵,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	۹,۳۲۰,۸۷۵	۱۴۰۷/۰۱/۲۸	۱۴۰۱	سرمایه‌گذاری گروه غدیر
-	۲۰,۳۳۲,۷۵۰	-	-	۲۰,۳۳۲,۷۵۰	۵۰	۴,۰۶۷,۸۷۱	۱۴۰۷/۰۶/۲۲	۱۴۰۱	سرمایه‌گذاری توسعه آذربایجان
-	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۷/۰۱/۳۰	۱۴۰۱	بین‌المللی توسعه ساختمان
۱۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۷,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۳۷,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۸۰	۷۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۷/۰۶/۳۱	۱۴۰۱	ملی صنایع مس ایران
۵۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۸۵۴,۱۷۴,۲۰۰	-	-	۲,۸۵۴,۱۷۴,۲۰۰	۴۰	۷۳,۸۷۴,۲۵۵	۱۴۰۷/۰۶/۲۴	۱۴۰۱	گروه پیمان
۱۹,۱۵۸,۸۴۸,۶۴۰	۴۲,۱۷۴,۸۴۰,۴۰۰	-	-	۴۲,۱۷۴,۸۴۰,۴۰۰	۲,۳۰۰	۱۹,۱۷۰,۳۸۲	۱۴۰۷/۰۶/۲۵	۱۴۰۱	سرمایه‌گذاری گروه توسعه ملی
۲,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۹۹۹,۹۴۲,۲۰۰	-	-	۲,۹۹۹,۹۴۲,۲۰۰	۱,۲۰۰	۲,۳۳۲,۷۸۶	۱۴۰۷/۰۶/۲۱	۱۴۰۱	خاورساز سینا
-	۱۱,۹۵۳,۸۵۹,۴۰۰	-	-	۱۱,۹۵۳,۸۵۹,۴۰۰	۴,۳۰۰	۲,۸۴۶,۱۵۷	۱۴۰۷/۰۶/۲۳	۱۴۰۱	سینا فارس و خوزستان
-	۳۷,۳۴۱,۵۰۰,۰۰۰	-	-	۳۷,۳۴۱,۵۰۰,۰۰۰	۲,۲۷۰	۱۶,۴۵۰,۰۰۰	۱۴۰۷/۰۶/۲۴	۱۴۰۱	پالایش نفت تبریز
-	۱,۵۶۶,۱۳۷,۹۵۰	-	-	۱,۵۶۶,۱۳۷,۹۵۰	۶۵۰	۲,۴۰۹,۴۴۳	۱۴۰۷/۰۶/۲۰	۱۴۰۱	پمپ سازی ایران
۷۵,۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۵۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰	۱۰,۶۰۰,۰۰۰	۱۴۰۷/۰۶/۲۹	۱۴۰۱	فولاد مبارک اصفهان
-	۲۱,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۲۱,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰	۸۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۷/۰۶/۲۸	۱۴۰۱	فولاد خوزستان
-	۲۲,۷۹۲,۲۹,۲۵۰	(۱,۳۰۰,۵۵۶,۷۵۰)	-	۲۳,۳۹۹,۷۴۶,۰۰۰	۵,۶۰۰	۴,۱۷۴,۹۶۰	۱۴۰۷/۰۶/۲۲	۱۴۰۱	سینا سولین
۱۹۷,۱۹۸,۳۲۶,۱۶۶	۴۱۵,۶۱۵,۳۴۳,۲۰۵	(۱,۳۰۰,۵۵۶,۷۵۰)	-	۴۱۶,۹۱۵,۸۹۹,۷۷۵	-	-	-	-	نقل به صفحه بعد



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

ادامه یادداشت ۱۸:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۲۹	
خالص درآمد سود سهام	ریال	خالص درآمد سود سهام	ریال	هزینه توزیع	ریال	جمع درآمد سود سهام	ریال	سود متعلق به هر سهم	ریال
۲۸۸,۳۳۸,۶۵۲,۸۴۵		۷۵۸,۰۲۴,۸۵۵,۱۵۵		(۲,۶۹۶,۴۹۵,۳۹۲)		۷۶,۰۲۲,۱۲۵,۰۴۷		۱,۵۰۰	۴,۲۰۸,۳۹۹
۴,۳۴۴,۰۵۶,۲۰۰		۵,۹۱۲,۰۲۵,۵۲۲		(۳۳۹,۵۶۲,۹۷۸)		۶,۳۱۲,۵۹۸,۵۰۰		۵۷۲	۲۷,۴۴۰,۰۰۰
۶۷,۳۷۹		۱۵,۶۹۵,۶۸۰,۰۰۰		-		۱۵,۶۹۵,۶۸۰,۰۰۰		۱۳,۲۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰
-		۱۹,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰		-		۱۹,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۱۳,۲۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰
۲۲,۰۷۳,۹۶۴,۰۰۰		۸۷,۷۴۹,۹۱۷,۷۵۰		-		۸۷,۷۴۹,۹۱۷,۷۵۰		۲,۲۵۰	۲۸,۹۹۹,۹۹۹
-		۱۵,۶۱۸,۹۴۴,۹۰۰		-		۱۵,۶۱۸,۹۴۴,۹۰۰		۱,۲۰۰	۱۲,۰۱۴,۵۷۳
-		۹,۵۷۰,۰۰۰,۰۰۰		-		۹,۵۷۰,۰۰۰,۰۰۰		۵۵۰	۱۷,۴۰۰,۰۰۰
-		۱,۰۰۹,۷۵۵,۸۶۸		-		۱,۰۰۹,۷۵۵,۸۶۸		۴۴	۲۲,۹۴۸,۹۱۷
-		۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		-		۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۲,۴۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰
-		۲۱,۴۴۰,۹۴۵,۲۰۰		-		۲۱,۴۴۰,۹۴۵,۲۰۰		۷,۳۲۰	۲,۹۵۹,۶۶۰
-		۱۲,۲۳۰,۹۴۹,۵۰۰		-		۱۲,۲۳۰,۹۴۹,۵۰۰		۲,۵۰۰	۲,۴۹۴,۵۵۷
۱,۶۰۸,۱۸۰,۲۰۰		۲,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		-		۲,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۲۰۰	۱۰,۵۰۰,۰۰۰
-		۳,۹۹۸,۷۲۶,۹۰۰		-		۳,۹۹۸,۷۲۶,۹۰۰		۷۰۰	۵,۷۱۲,۴۶۷
-		۳,۷۷۹,۹۹۹,۴۶۰		-		۳,۷۷۹,۹۹۹,۴۶۰		۵۴۰	۶,۹۹۹,۹۹۹
-		۳,۱۹۳,۶۲۶,۹۲۰		-		۳,۱۹۳,۶۲۶,۹۲۰		۲۲۰	۱۴,۵۱۶,۴۸۶
-		۳,۹۹۹,۹۹۹,۶۰۰		-		۳,۹۹۹,۹۹۹,۶۰۰		۶۰۰	۶,۶۶۶,۶۶۶
-		۲,۰۳۷,۱۶۳		-		۲,۰۳۷,۱۶۳		۲۹	۷۰,۳۲۷
۱۱,۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰		-		-		-		-	-
۴۷۴,۰۰۰,۰۰۰		-		-		-		-	-
۱۳,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰		-		-		-		-	-
۲۳۵,۵۰۰,۰۰۰		-		-		-		-	-
۴۵۱,۹۷۴,۴۲۰,۷۳۴		۹۷۶,۱۸۸,۵۵۲,۹۳۸		(۲,۰۲۶,۰۵۸,۲۷۰)		۹۷۹,۲۲۴,۶۱۲,۲۰۸		-	-

تعداد سهام	متعلقه	در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی	نام شرکت
۱۴۰۲/۰۱/۳۰	۱۴۰۲/۰۱/۳۰	۱۴۰۲/۰۱/۳۰	۱۴۰۲/۰۱/۳۰	۱۴۰۲	نقل از صفحه قبل
۱۴۰۱/۰۱/۲۰	۱۴۰۱/۰۱/۲۰	۱۴۰۱/۰۱/۲۰	۱۴۰۱/۰۱/۲۰	۱۴۰۱	سرخ
۱۴۰۱/۰۱/۲۰	۱۴۰۱/۰۱/۲۰	۱۴۰۱/۰۱/۲۰	۱۴۰۱/۰۱/۲۰	۱۴۰۱	تسلی سرمایه نوین
۱۴۰۱/۰۱/۲۰	۱۴۰۱/۰۱/۲۰	۱۴۰۱/۰۱/۲۰	۱۴۰۱/۰۱/۲۰	۱۴۰۱	پژوهشی نوری
۱۴۰۲/۰۱/۲۰	۱۴۰۲/۰۱/۲۰	۱۴۰۲/۰۱/۲۰	۱۴۰۲/۰۱/۲۰	۱۴۰۲	سرمایه گلاری صدورتن
۱۴۰۱/۰۱/۲۰	۱۴۰۱/۰۱/۲۰	۱۴۰۱/۰۱/۲۰	۱۴۰۱/۰۱/۲۰	۱۴۰۱	پژوهشی تندگویان
۱۴۰۱/۰۱/۲۰	۱۴۰۱/۰۱/۲۰	۱۴۰۱/۰۱/۲۰	۱۴۰۱/۰۱/۲۰	۱۴۰۱	گروه ملی صبا تسلی
۱۴۰۱/۰۱/۲۰	۱۴۰۱/۰۱/۲۰	۱۴۰۱/۰۱/۲۰	۱۴۰۱/۰۱/۲۰	۱۴۰۱	صنعتی زر ماکرون
۱۴۰۱/۰۱/۲۰	۱۴۰۱/۰۱/۲۰	۱۴۰۱/۰۱/۲۰	۱۴۰۱/۰۱/۲۰	۱۴۰۱	سرمایه گلاری سیمان تسلی
۱۴۰۱/۰۱/۲۰	۱۴۰۱/۰۱/۲۰	۱۴۰۱/۰۱/۲۰	۱۴۰۱/۰۱/۲۰	۱۴۰۱	پویا آرکان آق دره
۱۴۰۱/۰۱/۲۰	۱۴۰۱/۰۱/۲۰	۱۴۰۱/۰۱/۲۰	۱۴۰۱/۰۱/۲۰	۱۴۰۱	گروه انتخاب الکترونیک آرکان
۱۴۰۱/۰۱/۲۰	۱۴۰۱/۰۱/۲۰	۱۴۰۱/۰۱/۲۰	۱۴۰۱/۰۱/۲۰	۱۴۰۱	صنایع شیمیایی کیمیگران امروز
۱۴۰۱/۰۱/۲۰	۱۴۰۱/۰۱/۲۰	۱۴۰۱/۰۱/۲۰	۱۴۰۱/۰۱/۲۰	۱۴۰۱	صنایع سن آلفا کرمان
۱۴۰۱/۰۱/۲۰	۱۴۰۱/۰۱/۲۰	۱۴۰۱/۰۱/۲۰	۱۴۰۱/۰۱/۲۰	۱۴۰۱	ملی شیمی کاشور
۱۴۰۱/۰۱/۲۰	۱۴۰۱/۰۱/۲۰	۱۴۰۱/۰۱/۲۰	۱۴۰۱/۰۱/۲۰	۱۴۰۱	بین المللی توسعه صنایع معدنی غدیر
۱۴۰۱/۰۱/۲۰	۱۴۰۱/۰۱/۲۰	۱۴۰۱/۰۱/۲۰	۱۴۰۱/۰۱/۲۰	۱۴۰۱	صنایع معدنی کیمیگران زینجان گستران
۱۴۰۱/۰۱/۲۰	۱۴۰۱/۰۱/۲۰	۱۴۰۱/۰۱/۲۰	۱۴۰۱/۰۱/۲۰	۱۴۰۱	تسلی سرمایه کیمیا
۱۴۰۱/۰۱/۲۰	۱۴۰۱/۰۱/۲۰	۱۴۰۱/۰۱/۲۰	۱۴۰۱/۰۱/۲۰	۱۴۰۱	مس شهیدبهر
۱۴۰۱/۰۱/۲۰	۱۴۰۱/۰۱/۲۰	۱۴۰۱/۰۱/۲۰	۱۴۰۱/۰۱/۲۰	۱۴۰۱	مخابرات ایران
۱۴۰۱/۰۱/۲۰	۱۴۰۱/۰۱/۲۰	۱۴۰۱/۰۱/۲۰	۱۴۰۱/۰۱/۲۰	۱۴۰۱	توسعه‌دهندگان وازات
۱۴۰۱/۰۱/۲۰	۱۴۰۱/۰۱/۲۰	۱۴۰۱/۰۱/۲۰	۱۴۰۱/۰۱/۲۰	۱۴۰۱	صنعتی و معدنی شمال شرق خاورود

نقل به صفحه بعد



ادامہ یادداشت :۱۸:

آزموده کاران
گزارش

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

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۲/۳۱	سال منتهی به ۱۴۰۲/۲/۳۱
	ریال	ریال
۱۹-۱	۳۱۸,۷۹۵,۳۱۲	۲,۶۷۲,۰۶۵,۴۰۵
	۳۱۸,۷۹۵,۳۱۲	۲,۶۷۲,۰۶۵,۴۰۵

سود سیرده بانکی

۱۹- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

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

تاریخ سرمایه گذاری	مبلغ سود سیرده	نرخ سود	هزینه تنزیل سود سیرده	سود خالص	نرخ سود	سود خالص
	ریال	درصد	ریال	ریال	درصد	ریال
۱۳۹۳/۰۹/۱۳	۱,۰۵۲,۱۵۹	۱۰	-	۱,۰۵۲,۱۵۹	۱۰	۵,۷۶۲,۲۰۹
۱۳۹۴/۰۳/۰۱	۷۳۰	۱۰	(۳۰)	۷۱۰	۱۰	۱۷,۷۰۲
۱۳۹۴/۰۳/۰۱	۱۲,۵۸۲	۱۰	(۳۴۴)	۱۲,۲۳۸	۱۰	۲۱,۳۳۴
۱۳۹۴/۰۳/۰۱	۱,۳۴۹,۲۵۲	۱۰	(۴۶۲)	۱,۳۴۸,۸۹۰	۱۰	۱,۵۴۱,۱۹۳
۱۳۹۳/۰۷/۰۶	۲۹۹,۶۵۳	۱۰	-	۲۹۹,۶۵۳	۱۰	۲۹,۳۷۲,۰۷۳
۱۳۹۴/۰۸/۱۲	۲,۳۹۳,۳۱۱	۱۰	-	۲,۳۹۳,۳۱۱	۱۰	۵,۸۷۱,۹۰۳
۱۳۹۴/۰۸/۱۴	-	۱۰	-	-	۱۰	۱۰۶,۰۳۴,۹۰۷
۱۳۹۴/۰۷/۰۹	-	۱۰	-	-	۱۰	۱۲,۵۸۴,۰۳۱
۱۴۰۰/۱۱/۰۳	۳۱۳,۷۸۸,۲۵۱	۱۰	-	۳۱۳,۷۸۸,۲۵۱	۱۰	۲,۵۰۱,۵۵۸,۷۵۳
	۳۱۸,۷۹۵,۰۳۸		(۸۲۶)	۳۱۸,۷۹۵,۲۱۲		۲,۶۷۲,۰۶۵,۴۰۵

۲۰- سایر درآمدها

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۲/۳۱	سال منتهی به ۱۴۰۲/۲/۳۱
ریال	ریال
۲,۳۳۷,۴۳۲,۳۸۱	۲,۳۸۳,۳۹۱,۸۱۹
۷۴۵	۴۴۳
۱,۷۶۶,۲۰۵,۷۶۳	۲,۳۷۸,۴۷۶,۴۰۸
۴۰۰,۳,۴۲۹,۸۸۹	۴,۵۶۱,۷۶۸,۶۷۰

تنزیل سود سهام

تنزیل سود سیرده بانکی

تعمیل کاربرد 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	مدیر صندوق- شرکت تأمین سرمایه کاردان
۱۸۳,۵۴۵,۰۸۱,۲۷۲	۱۵۱,۱۸۵,۲۰۱,۵۹۴	متولی- هدف نوین نگر
۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۲۰,۰۲۴,۱۹۲	حسابرس- آزموده کاران
۶۱۵,۲۳۱,۳۴۷	۹۶۶,۸۲۹,۶۳۰	بازارگردان- شرکت تأمین سرمایه کاردان
۶۱,۹۶۸,۹۲۳,۶۴۸	۱۰۰,۷۹۰,۱۰۴,۹۰۴	
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	حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۱۰۰,۰۰۰,۳۹۲	۹۹,۹۵۳,۶۲۴	هزینه برگزاری مجامع
۵,۳۶۶,۱۸۹	۴۹,۹۹۹,۸۵۶	هزینه نرم افزار
۴,۲۶۴,۳۰۲,۷۱۰	۵,۵۷۵,۶۲۱,۰۷۹	هزینه کارمزد بانکی
۲۹,۷۷۷,۵۶۲	۱۹,۳۲۸,۴۱۷	هزینه خدمات سپرده گذاری
۳۹,۸۹۰,۳۹۶	۳۹,۸۷۱,۷۹۶	
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 از کارگزاری بانک تجارت 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	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری
۵,۵۰۹,۷۲۱,۰۴۸,۰۵۹	۱,۲۳۴,۷۹۶,۸۹۱,۴۷۶	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری
(۱,۷۱۳,۳۸۰,۲۷۳,۵۴۲)	(۳,۴۸۷,۹۵۳,۳۰۷,۴۴۰)	
۳,۷۹۶,۳۴۰,۷۷۴,۵۱۷	(۲,۲۵۳,۱۵۶,۴۱۵,۹۶۴)	

صندوق سرمایه گذاری تجاری مشخصی کاروان
 یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
 سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۳

۲۵- تعهدات و بدهی های احتمالی
 در تاریخ صورت دارایی ها صندوق فاقد هرگونه تعهدات و بدهی های احتمالی با اهمیتى 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:

۱۴۰۲/۰۲/۳۱		۱۴۰۳/۰۲/۳۱		نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری			
۵.۵۴	۱.۹۹۰.۰۰۰	۷.۰۶	۱.۹۹۰.۰۰۰	مدیر و موسس و بازارگردان صندوق	شرکت تأمین سرمایه کاروان	اشخاص وابسته به مدیر
۳۳.۶۷	۱۲۰.۸۸۵.۹۳	۵۵.۹۲	۱۵۷۵۲.۴۸۴	مدیر و موسس و بازارگردان صندوق	شرکت تأمین سرمایه کاروان	اشخاص وابسته به مدیر
۰.۰۰	-	۱.۴۲	۴۰.۰۰۰	صندوق تحت مدیریت مشترک مدیر سهامدار ممتاز	صندوق سرمایه گذاری پادامان تکین سامان	اشخاص وابسته به مدیر
۰.۰۳	۱۰.۰۰۰	۰.۰۴	۱۰.۰۰۰	سپاهدار ممتاز	تدبیرگران فردانی امید	سپاهدار ممتاز
۰.۰۰	-	۰.۱۶	۴۶.۱۲۱	سپاهدار تحت مدیریت مشترک مدیر	سپاهدار تحت مدیریت تأمین سرمایه کاروان	اشخاص وابسته به مدیر
۰.۰۳	۱۰.۰۰۰	۰.۰۰	-	مدیر سرمایه گذاری صندوق	سحر فرهمندی	مدیر سرمایه گذاری صندوق
۰.۰۳	۱۰.۰۰۰	۰.۰۰	-	مدیر سرمایه گذاری صندوق	عماد قلامرزی	مدیر سرمایه گذاری صندوق
۰.۰۳	۱۰.۰۰۰	۰.۰۰	-	مدیر سرمایه گذاری صندوق	محمد علی کحالی	مدیر سرمایه گذاری صندوق
۰.۰۰	-	۰.۰۴	۱۰.۰۰۰	مدیر سرمایه گذاری صندوق	مهسا پنهانیا	مدیر سرمایه گذاری صندوق
۰.۰۰	-	۰.۰۴	۱۰.۰۰۰	مدیر سرمایه گذاری صندوق	هانیه سلیمی	مدیر سرمایه گذاری صندوق
۰.۰۰	-	۰.۰۴	۱۰.۰۰۰	مدیر سرمایه گذاری صندوق	پیمان همت پور	مدیر سرمایه گذاری صندوق
۳۹.۳۳	۱۴.۱۱۸.۵۹۳	۶۴.۷۱	۱۸.۲۲۹.۶۰۵	مدیر سرمایه گذاری صندوق		

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

ماده طلب (بدهی) در تاریخ ۱۴۰۲/۰۲/۳۱-ریال	ماده طلب (بدهی) در تاریخ ۱۴۰۳/۰۲/۳۱-ریال	شرح معامله		نوع وابستگی	طرف معامله
		تاریخ معامله	ارزش معامله- ریال		
(۱۲۶.۸۹۹.۸۹۱.۱۸۰)	(۱۹۶.۰۶۵.۷۷۵.۹۲۷)	طی سال	۱۵۱.۱۸۵.۲۰۱.۵۹۴	کاربرد مدیر	شرکت تأمین سرمایه کاروان
-	-	طی سال	۵۹.۵۹۷.۹۸۲.۱۱۲	خرید و فروش سهام	مدیر
(۲۶.۵۷۵.۶۹۸.۶۳۷)	(۵۴.۴۲۹.۶۲۱.۶۰۶)	طی سال	۱۰۰.۷۹۰.۱۰۴.۹۰۴	کاربرد بازارگردان	شرکت تأمین سرمایه کاروان
-	-	طی سال	۴۳.۹۸۱.۲۴۷.۱.۳۶۸	خرید و فروش سهام	اشخاص وابسته به مدیر
-	-	طی سال	۸۴.۱۷۷.۶۲۲.۲۶۷	خرید و فروش سهام	اشخاص وابسته به مدیر
(۲۵۹.۵۰۶.۶۵۵۰)	(۷۵۶.۷۰۱.۶۴۹۱)	طی سال	۱.۳۲۰.۰۲۴.۱۹۲	کاربرد متولی	متولی
(۳۳۲.۳۲۸.۱۲۰)	(۵۸۸.۵۲۱.۸۰۴)	طی سال	۹۶.۶۸۲.۹۴۰	حق الزحمه حسابرسی	حسابرس
(۱۲۹.۶۸۴.۵۸۷.۴۹۹)	۶.۱۸۸.۴۷۹	طی سال	۶.۸۴۴.۰۴۵.۶۷۶۴۳	خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزار صندوق
۸۷.۷۲۷.۶۸۲.۲۵۳	۴.۳۳۳.۹۱۵	طی سال	۴.۰۹۱.۳۰۲.۰۱۰.۶۶۲	خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزار صندوق
۱۲۲.۲۵۱.۲۲۳.۳۲۰	۲۰.۱۲۳.۰۲۱	طی سال	۱۰.۴۵۰.۴۳۳.۹۶۷.۶۸۷	خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزار صندوق

۲۸- و بدهی های بعد از تاریخ صورت خلاص دارایی

تاریخ صورت خلاص دارایی ها صندوق فاقد هرگونه تعهدات و بدهی های احتمالی با اهمیتى ندارد.
 ۲۹- تعهدات و بدهی های احتمالی
 در تاریخ صورت دارایی ها صندوق فاقد هرگونه تعهدات و بدهی های احتمالی با اهمیتى ندارد.

