



صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان
صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ۱۴۰۳

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آبان 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:

عنوان	شماره صفحه
صورت خالص دارایی ها	۲
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها	۳
یادداشت های توضیحی:	
الف- اطلاعات کلی صندوق	۴-۵
ب- مبنای تهیه صورت های مالی	۵
پ- خلاصه اهم رویه های حسابداری	۵-۸
ت- یادداشت های مربوط به اقلام صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی	۹-۲۷

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 ۱۴۰۳/۰۹/۲۷ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

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





صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان
صورت خالص دارایی ها
به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۴۰۳

یادداشت	۱۴۰۳/۰۸/۳۰	۱۴۰۳/۰۲/۳۱	دارایی ها:
۵	۴,۱۵۱,۱۹۶,۶۴۳,۷۱۸	۹,۷۲۱,۷۶۷,۵۱۶,۷۳۸	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۶	۶,۵۱۵,۳۸۱,۹۵۰	۱۷,۳۰۶,۸۶۶,۳۰۷	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۷	۱۷۲,۷۸۷,۷۴۵,۷۸۷	۱۰۲,۲۳۱,۵۸۸,۶۶۴	حسابهای دریافتی
۸	۱۵,۲۸۹,۹۶۷,۹۲۵	۳۰,۶۴۵,۴۳۵	جاری کارگزاران
۹	۱,۹۹۸,۰۷۸,۴۰۳	۵,۰۶۰,۲۰۱,۱۲۳	سایر دارایی ها
۱۰	۱,۱۴۵,۹۴۵	۱,۴۶۱,۹۴۵	سود نقد
	۴,۳۴۷,۷۸۸,۹۶۳,۷۲۸	۹,۸۴۶,۳۹۸,۱۸۰,۲۱۲	جمع دارایی ها
			بدهی ها:
۱۱	۲۷۰,۱۹۹,۱۸۶,۱۵۲	۲۵۱,۸۴۱,۶۴۲,۲۹۳	پرداختی به ارکان صندوق
۱۲	۹۶۷,۳۲۳	۹۶۷,۳۲۳	بدهی به سرمایه گذاران
۱۳	۴,۲۴۶,۰۴۵,۶۷۰	۸,۵۲۸,۰۸۷,۳۲۵	سایر حساب های پرداختی و ذخایر
	۲۷۴,۴۴۶,۱۹۹,۱۴۵	۲۶۰,۳۷۰,۶۹۶,۹۴۱	جمع بدهی ها
۱۴	۴,۰۷۳,۳۴۲,۷۶۴,۵۸۳	۹,۵۸۶,۰۲۷,۴۸۳,۲۷۱	خالص دارایی ها
	۹۶,۴۶۷	۳۴۰,۲۵۳	خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

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

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت تامین سرمایه کاردان	کیومرث بیانی	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی هدف نوین نگر	مرجان سیفی	



صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ۱۴۰۳

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰
درآمدها:		
زیان فروش اوراق بهادار	۱۵	(۱۷۹,۵۸۳,۹۲۷,۴۸۷)
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۶	۲۳۶,۷۸۵,۲۹۳,۸۴۷
سود سهام	۱۷	۵۳۰,۹۴۸,۸۰۶,۱۱۹
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۸	۱,۵۱۹,۹۳۴,۴۹۱
سایر درآمدها	۱۹	۳,۹۵۲,۱۳۹,۱۶۹
جمع سود(زیان)		۵۹۳,۶۲۲,۲۴۶,۱۳۹
هزینه ها:		
هزینه کارمزد ارکان	۲۰	(۷۴,۱۳۱,۷۹۴,۵۱۱)
سایر هزینه ها	۲۱	(۳,۸۹۵,۷۰۲,۸۰۰)
سود(زیان) قبل از هزینه های مالی		۵۱۵,۵۷۰,۴۸۴,۰۲۸
هزینه های مالی	۲۲	(۲۸,۳۵۶,۱۶۴)
سود(زیان) خالص دوره		(۱,۶۲۰,۳۲۸,۳۹۰,۴۹۵)
بازده میانگین سرمایه گذاری - درصد		۹.۹٪
بازده سرمایه گذاری پایان دوره - درصد		۰.۱۴٪

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره	۲۸,۱۷۳,۲۰۶	۹,۵۸۶,۰۲۷,۴۸۳,۲۷۱
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۷۸,۲۴۲,۹۸۲	-
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۶۴,۱۹۱,۰۹۵)	(۶۴,۱۹۱,۰۹۵)
سود(زیان) دوره	-	۵۱۵,۵۷۰,۴۸۴,۰۲۸
تعدیلات	-	(۵,۳۸۶,۳۴۴,۲۵۲,۷۱۶)
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره	۴۲,۲۲۵,۰۹۳	۴,۰۷۳,۳۴۲,۷۶۴,۵۸۳

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

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

امضاء	شخص حقوقی	ارکان صندوق
کیومرث شوقی	شرکت تامین سرمایه کاردان	مدیر صندوق
مرجان سیفی	مؤسسه حسابرسی هدف نوین نگر	مؤتولی صندوق
مؤسسه حسابرسی هدف نوین نگر حسابداری رسمی		

صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آبان 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 نا محدود می باشد (سال مالی صندوق به مدت یکسال شمسی، از ابتدای خرداد ماه هر سال تا انتهای اردیبهشت ماه سال بعد است). آدرس صندوق بلوار نلسون ماندلا، خیابان شهید سرتیپ هوشنگ وحید دستگردی، پلاک ۲۸۱ است.

۱-۲-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	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 میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ۱۴۰۳

مدیر و بازارگردان 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، مؤسسه 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 فریوران راهبرد (حسابداران رسمی) است که در تاریخ ۱۳۶۶/۰۴/۲۳ با شماره ثبت ۳۳۰۹ و شناسه ملی ۱۰۸۶۱۸۷۳۱۱۹ نزد مرجع ثبت شرکتهای تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از: تهران، خ سپهبد قرنی، نرسیده به پل کریم خان، کوچه خسرو، پلاک ۲۴، واحد ۱۰.

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 میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آبان 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 می شود.

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 می شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می شود.

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

صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آبان 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 مابه‌التفاوت 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 ۱.۱ ضرب می‌گردد).
کارمزد متولی	سالانه دو در ده هزار از متوسط ارزش خالص دارایی‌های صندوق که حداقل ۱,۴۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۲,۲۰۰ 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 ۱,۳۳۰ 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.

صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آبان 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 سرمایه گذاری ایجاد می شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری، کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی های مالی اضافه می شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری، کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی های مالی صندوق سرمایه گذاری کسر می گردد. نظر به این که بر طبق ماده ۱۴ اساسنامه، ارزش روز دارایی های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری است، به دلیل آن که دارایی های صندوق در ترازنامه به ارزش روز اندازه گیری و ارائه می شود، لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس میشود.

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کارخان

گزارش مالی میان‌دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ۱۴۰۳

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

۱۴۰۳/۰۲/۳۱		۱۴۰۳/۰۸/۳۰		صنعت	نیهای تمام شده	خالصی ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	نیهای تمام شده	خالصی ارزش فروش	درصد
درصد	ریال	ریال	ریال							
۵۸۰	۵۷۱,۵۷۰,۷۹۷,۶۰۰	۴۶۳,۳۳۲,۹۶۳,۲۸۶	۳۷۸,۷۳۱,۶۲۰,۰۰۰	پانکها و موسسات اعتباری	۱۸۷,۱۶۴,۸۳۳,۶۷۶					
۳۳۸	۳۳۴,۶۹۲,۵۶۵,۰۸۵	۳۷۴,۵۲۶,۱۷۹,۹۲۵	۱۴۵,۵۰۱,۹۸۱,۳۲۵	خودرو و ساخت قطعات	۳۲۱,۷۲۷,۵۰۷,۹۶۰					
۲۰۰	۱۹۶,۴۸۱,۴۷۲,۵۷۷	۱۵۸,۴۴۳,۴۲۴,۵۲۸	۷۴,۵۲۸,۳۹۱,۳۳۳	بیمه و صندوق بازنستگي به جز تضمین اجتماعی	۵۲,۳۹۴,۱۰۲,۵۹۵					
۱۴۲۶	۱,۴۰۴,۱۹۲,۹۱۷,۶۳۳	۱,۲۸۴,۸۵۳,۱۵۶,۶۶۹	۵۳۵,۰۸۲,۹۳۳,۶۷۳	شرکت‌های چند رشته ای صنعتی	۵۲۲,۳۲۰,۷۴۹,۰۰۷					
۰۴۵	۴۴,۳۳۵,۳۳۵,۰۰۰	۴۷,۷۷۲,۵۹۰,۴۷۳	-	انبوه سازی، املاک و مستغلات	-					
۸۰۴	۷۹۱,۳۵۶,۱۷۵,۰۲۰	۷۸۶,۸۷۵,۰۸۵,۷۴۴	۷۸۵,۳۳۳,۱۲۵,۰۵۲	فراورده های نفتی، گک و سوخت هسته ای	۳۰۵,۷۴۸,۱۰۵,۴۹۹					
۱۹۴۰	۱,۹۱۰,۴۸۷,۹۲۴,۶۴۷	۱,۸۰۳,۴۷۸,۱۰۶,۸۰۵	۹۸۲,۸۵۳,۸۸۵,۴۰۶	محصولات شیمیایی	۷۳۹,۹۳۸,۷۳۶,۵۰۶					
۹۳۳	۹۱۷,۸۰۳,۹۹۲,۳۶۲	۷۲۲,۶۰۴,۶۶۷,۳۶۰	۳۷۸,۸۳۳۰۱۳۰,۱۰۰	استخراج کانه های فلزی	۱۷۱,۶۷۶,۵۵۲,۴۷۸					
۰۵۰	۴۹,۰۲۰,۳۴۶,۱۷۶	۵۹,۵۹۷,۹۸۳,۱۱۳	-	فعالیت‌های کمکی به نهادهای مالی واسط	-					
۱۵۰	۱۴۷,۷۸۹,۶۹۰,۳۰۲	۱۰۸,۲۵۴,۷۳۷,۶۰۳	۴۱,۲۹۰,۳۲۴,۴۸۸	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	۲۴,۸۳۱,۷۴۷,۱۶۲					
۱۱۱	۱۰۹,۳۲۷,۱۳۷,۵۲۵	۲۱۴,۵۰۳,۵۱۹,۱۹۵	۲۰,۵۷۹,۱۲۹,۳۳۷	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۴۶,۴۳۲,۸۰۴,۲۵۷					
۵۰۹	۵۰۱,۰۳۳,۳۳۲,۸۶۴	۳۰۹,۹۶۶,۷۹۶,۳۹۳	۱۷۰,۰۰۶,۶۸۹,۶۴۶	سیمان، آهک و گچ	۱۵۶,۳۰۱,۳۷۸,۳۳۷					
۳۶۵	۳۵۹,۳۱۴,۰۴۱,۳۷۸	۳۸۷,۲۰۴,۳۰۱,۸۷۹	۱۱۰,۷۲۹,۵۳۱,۳۷۲	مواد و محصولات دارویی	۱۵۹,۷۷۴,۸۳۲,۳۹۲					
۱,۳۲	۱۲۹,۵۵۸,۶۲۹,۰۳۴	۱۰۱,۸۲۱,۵۶۳,۵۹۹	۴۰,۶۶۵,۰۹۴,۴۵۳	زراعت و خدمات وابسته	۲۹,۰۳۳,۸۱۴,۳۱۹					
۱۶۸۹	۱,۶۶۳,۳۷۸,۳۷۷,۹۱۷	۱,۲۵۹,۹۹۰,۳۳۳,۲۵۳	۷۲۸,۷۴۳,۰۹۱,۶۷۲	فلزات اساسی	۵۷۸,۵۲۷,۶۶۳,۲۱۳					
۰۵۲	۵۱,۳۹۷,۳۵۵,۳۵۰	۳۶,۵۵۰,۴۹۲,۳۸۴	۱۰,۹۵۴,۴۳۱,۰۰۰	قند و شکر	۸,۱۱۲,۳۰۹,۴۲۶					
۱۰۷	۱۰۵,۳۱۶,۸۷۰,۱۶	۱۶۴,۱۸۰,۰۳۳,۵۵۲	۱,۳۳۵	ماشین آلات و تجهیزات	۲,۲۵۸					
۱,۳۲	۱۲۰,۴۷۰,۰۲۶,۴۱۴	۱۷۵,۱۲۵,۳۱۲,۸۱۳	۲۸۸,۷۱۳,۷۶۶,۶۸۳	سرمایه گذاری‌ها	۳۹۰,۱۷۷,۰۶۸,۵۲۷					
۰۴۶	۴۵,۱۳۰,۵۹۵,۶۵۶	۴۸,۶۴۳,۳۳۲,۹۱۳	-	خدمات فنی و مهندسی	-					
۲,۴۳	۳۲۹,۳۵۷,۰۳۰,۸۸۸	۳۱۵,۸۵۳,۰۵۰,۹۴۶	۱۱۵,۹۷۱,۶۶۲,۰۶۹	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۱۴۳,۵۸۵,۴۷۳,۸۱۸					
۱۰۱	۹۹,۴۵۶,۶۴۰,۵۳۷	۷۳,۰۱۰,۳۱۲,۵۷۳	۴۲,۱۵۹,۶۴۸,۶۰۰	کاشی و سرامیک	۳۳,۳۶۹,۹۸۲,۴۸۰					
۰۰۰	۴۶۵,۳۳۳,۳۵۴	۶۹۸,۴۴۶,۸۳۳	۴۶۵,۳۳۳,۳۵۴	ابزارآزمایشی، آبتیکی و اندازه گیری	۶۹۸,۴۴۶,۸۳۳					
۰۱۳	۱۲,۵۲۵,۳۸۱,۰۳۹	۴,۹۵۲,۰۶۳,۵۳۳	-	مخابرات	-					
۰۱۸	۱۷,۶۰۷,۰۵۰,۶۶۴	۱۵,۳۷۷,۳۱۰,۸۹۱	-	لاستیک و پلاستیک	-					
۰۰۰	-	-	-	ریابانه و فعالیت‌های وابسته به آن	-					
۹۸,۷۳	۹,۷۲۱,۷۶۷,۵۱۶,۷۳۸	۸,۹۱۷,۵۱۴,۸۹۰,۹۳۹	۴,۱۵۱,۱۹۶,۶۴۳,۷۱۸		۳,۶۶۰,۷۱۶,۱۰۰,۷۰۰					

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ۱۴۰۳

۸-جاری کارگزاران

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰			
مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره
بد (بس) ریال	ریال	ریال	بد (بس) ریال
۶,۱۸۸,۴۷۹	۲,۷۲۸,۷۲۲,۳۴۹,۹۹۹	(۲,۷۲۸,۷۱۵,۶۲۲,۶۶۰)	۱۲,۹۱۵,۸۱۸
۴,۳۳۳,۹۳۵	۲۰,۳۹۴,۲۶۶,۵۰۶	(۲۰,۳۹۸,۶۰۰,۴۴۱)	-
۲۰,۱۲۳,۰۲۱	۳,۴۱۵,۶۸۴,۴۵۵,۱۲۱	(۳,۴۰۰,۴۴۶,۸۲۷,۲۲۰)	۱۵,۲۵۷,۷۵۰,۹۲۲
-	۱۱۹,۶۲۴,۳۹۹,۷۸۷	(۱۱۹,۶۰۵,۰۹۸,۶۰۲)	۱۹,۳۰۱,۱۸۵
۳۰,۶۴۵,۴۳۵	۶,۲۸۴,۴۲۵,۴۷۱,۴۱۳	(۶,۲۶۹,۱۶۶,۱۴۸,۹۲۳)	۱۵,۲۸۹,۹۶۷,۹۲۵

کارگزاری بانک تجارت
کارگزاری سرمایه گذاری ملی ایران
کارگزاری بانک سامان
حساب‌های فی مابین با کارگزاری بانک سامان - بورس کالا

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.

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰

مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک طی دوره	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۴۴	۲,۷۳۰,۰۰۰	(۴۹۱,۸۸۰)	۲,۲۳۸,۲۶۴
۸۳,۰۶۰,۱۱۲	-	(۵۰,۳۷۳,۳۱۶)	۳۲,۷۸۶,۸۹۶
۴,۹۴۶,۵۷۳,۴۰۸	-	(۲,۹۹۳,۹۷۸,۴۴۸)	۱,۹۵۲,۵۹۴,۹۶۰
۳۰,۵۶۷,۴۵۹	-	(۳۰,۱۰۹,۱۷۶)	۱۰,۴۵۸,۲۸۳
۵,۰۶۰,۲۰۱,۱۲۳	۲,۷۳۰,۰۰۰	(۳,۰۶۴,۸۵۲,۷۲۰)	۱,۹۹۸,۰۷۸,۴۰۳

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

۱۰-موجودی نقد

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به	
۱۴۰۳/۰۸/۳۰	۱۴۰۳/۰۲/۳۱
ریال	ریال
۴۹۶,۰۰۰	۴۹۶,۰۰۰
۶۴۹,۹۴۵	۸۶۵,۹۴۵
۱,۱۴۵,۹۴۵	۱,۳۶۱,۹۴۵

حساب جاری بانک خاورمیانه شعبه مهستان - ۱۰۰۵-۱۱-۰۴-۷۰۷۰۷۱۲۴۶۵-۰۴
حساب جاری ۱۴۴۰۰۶۳ بانک تجارت شعبه مطهری-مهرداد

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ۱۴۰۳

۱۱- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۴۰۳/۰۲/۳۱	۱۴۰۳/۰۸/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۱۹۶,۰۶۵,۷۷۵,۹۲۲	۲۴۳,۲۶۲,۲۰۹,۲۸۵	مدیر صندوق- شرکت تامین سرمایه کاردان
۷۵۶,۷۰۱,۶۴۹	۶۲۴,۸۲۷,۰۲۰	متولی- موسسه حسابرسی هدف نوین نگر
۵۴,۴۲۹,۶۲۱,۶۰۴	۲۵,۶۸۶,۴۷۵,۸۰۹	بازارگردان- شرکت تامین سرمایه کاردان
-	۶۲۴,۶۵۲,۷۲۴	حسابرس فعلی- موسسه حسابرسی فریوران راهبرد
۵۸۸,۵۲۱,۸۰۴	-	حسابرس سابق- موسسه حسابرسی آزموده کاران
۱,۰۲۱,۳۱۴	۱,۰۲۱,۳۱۴	۱۱-۱ بدهی به مدیر صندوق- بابت افتتاح حساب جاری
۲۵۱,۸۴۱,۶۴۲,۲۹۳	۲۷۰,۱۹۹,۱۸۶,۱۵۲	

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

۱۴۰۳/۰۲/۳۱	۱۴۰۳/۰۸/۳۰	
ریال	ریال	
۹۶۷,۳۲۳	۹۶۷,۳۲۳	بدهی بابت در خواست صدور واحد های سرمایه گذاری
۹۶۷,۳۲۳	۹۶۷,۳۲۳	

۱۳- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۳/۰۲/۳۱	۱۴۰۳/۰۸/۳۰	
ریال	ریال	
۱,۱۰۲,۱۸۴,۳۷۰	۱,۱۰۲,۱۸۴,۳۷۰	ذخیره کارمزد تصفیه
-	۱۲۴,۲۴۲,۹۸۳	بدهی بابت انبارداری اوراق گوهی سپرده کالایی
۱,۱۴۸,۸۳۰	۱,۱۴۸,۸۳۰	سایر حسابهای پرداختنی برای واریزی نامشخص
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بدهی بابت عضویت در کانون ها
۷,۲۸۴,۷۵۴,۱۲۵	۲,۸۷۸,۴۶۹,۴۸۷	بدهی بابت مخارج نرم افزار
۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳-۱ بدهی بابت خدمات سپرده گذاری
۸,۵۲۸,۰۸۷,۳۲۵	۴,۲۴۶,۰۴۵,۶۷۰	

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 میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ۱۴۰۳

۱۴- خالص دارایی ها

۱۴۰۳/۰۲/۳۱		۱۴۰۳/۰۸/۳۰	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۸,۹۰۵,۵۲۰,۸۰۰,۲۰۰	۲۶,۱۷۳,۲۰۶	۳,۸۸۰,۴۰۸,۷۶۴,۵۸۳	۴۰,۲۲۵,۰۹۳
۶۸۰,۵۰۶,۶۸۳,۰۷۱	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۲,۹۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰
۹,۵۸۶,۰۲۷,۴۸۳,۲۷۱	۲۸,۱۷۳,۲۰۶	۴,۰۷۳,۳۴۲,۷۶۴,۵۸۳	۴۲,۲۲۵,۰۹۳

واحدهای سرمایه‌گذاری عادی

واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کارخان
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ۱۴۰۳

۱۵- زیان فروش اوراق بهادار

یادداشت
دوره مالی شش ماهه منتهی به دوره مالی شش ماهه منتهی به
۱۴۰۳/۰۸/۳۰ ۱۴۰۲/۰۸/۳۰

ریال	ریال
(۱۰,۱۵,۷۲۹,۱۵۷,۵۶۰)	۱۵-۱
(۱۱۶,۳۰۷,۷۰۷,۷۸۳)	۱۵-۲
(۱,۱۳۲,۰۳۶,۸۶۵,۳۴۳)	

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

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰

دوره مالی شش ماهه منتهی به
۱۴۰۲/۰۸/۳۰

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
-	۳۲,۷۲۷,۸۴۵,۹۵۲	۸۵۲,۳۷۹,۹۲۳	۱۶۱,۹۲۹,۶۳۲	۱۴۶,۷۱۳,۹۲۸,۹۹۳	۱۷۰,۴۵۵,۹۸۴,۵۰۰	۳,۹۴۷,۶۳۹
-	۱۷۵,۳۳۰,۸۴۵	۷۴,۱۵۶,۱۷۰	۱۴,۰۸۹,۵۵۲	۱۴,۵۶۷,۶۵۷,۵۱۶	۱۴,۸۳۱,۳۳۴,۰۸۰	۲,۵۷۱,۰۲۷
۲,۰۳۳,۶۵۷,۵۰۹	۴۲,۴۹۴,۸۰۴	۳۶,۰۲۷,۰۶۴	۶,۸۴۴,۶۰۳	۷,۱۲۰,۰۴۶,۸۱۲	۷,۲۰۵,۴۱۱,۵۶۷	۲,۷۲۲,۴۴۶
-	(۶,۵۴۴,۳۴۹,۱۱۰)	۵۳۴,۹۵۷,۳۷۳	۱۰,۱۶۳,۸۵۷	۱۱۲,۸۹۹,۳۲۸,۷۵۰	۱۰۶,۹۹۱,۳۷۵,۸۷۰	۳,۸۵۰,۰۰۰
-	۳۰۰,۵۹۳,۹۸۳	۵۵۹,۰۵۷,۳۰۳	۱۰,۶۳۱,۷۹۳	۱۰۸,۰۹۵,۵۸۹,۴۸۲	۱۱۱,۸۱۱,۴۵۸,۷۱۱	۴۷,۰۳۴,۰۰۰
(۵۵,۲۹۸,۵۰۴,۵۸۱)	۵,۵۴۰,۹۲۴,۱۵۵	۱,۸۴۰,۰۸۵,۵۷۱	۱۹۴,۳۲۱,۱۷۶	۳۶۰,۴۴۱,۸۸۱,۴۸۸	۳۶۸,۰۱۷,۱۱۲,۳۹۰	۵۲,۱۷۲,۵۶۸
(۶۶,۷۴۱,۸۷۶,۵۳۳)	۱۰,۱۷۲,۶۲۹,۵۷۴	۷۹۷,۰۰۴,۱۳۰	۱۵۱,۴۲۸,۵۲۴	۱۴۸,۳۷۹,۷۵۹,۴۶۲	۱۵۹,۴۰۰,۸۲۱,۳۸۰	۷,۷۲۰,۸۷۵
-	(۴,۸۷۴,۲۸۴,۶۸۰)	۳۳۶,۵۹۹,۶۶۹	۶۲,۰۵۲,۴۸۱	۶۹,۸۰۵,۵۷۰,۲۶۰	۶۵,۳۱۹,۹۳۷,۷۳۰	۳۹۰,۰۰۰
-	(۹,۸۴۶,۹۴۶)	۳۵,۱۶۰,۱۳۸	۶,۶۸۰,۰۹۶	۷,۰۰۰,۰۳۲,۷۸۱	۷,۰۳۲,۰۲۸,۰۶۹	۳,۲۹۵,۲۴۳
(۳۴۹,۶۵۴,۱۸۲)	(۱,۹۹۷,۰۵۱,۱۶۰)	۳۲۹,۰۸۲,۱۴۳	۴۳,۵۲۳,۸۴۷	۴۷,۵۴۰,۸۷۳,۶۴۹	۴۵,۸۱۶,۴۲۸,۴۷۹	۱۲,۲۲۲,۵۰۰
(۵۴۴,۳۱۲,۱۳۳)	(۳,۶۳۹,۳۹۰,۹۰۶)	۷۱۶,۰۱۷,۲۶۵	۱۳۶,۰۳۸,۸۸۰	۱۴۵,۹۹۰,۸۰۶,۶۲۱	۱۴۳,۲۰۳,۴۷۱,۹۶۰	۵,۶۳۴,۸۴۳
(۱۲,۷۲۶,۷۴۷,۷۷۴)	۵,۱۲۹,۳۲۵,۲۰۹	۲,۷۷۲,۶۹۸,۰۶۲	۲۱۶,۸۲۱,۲۱۲	۵۴۶,۴۲۰,۸۴۶,۶۸۷	۵۵۴,۵۳۹,۶۱۲,۱۷۰	۶۷,۶۱۲,۷۲۲
-	(۹,۱۷۲,۷۶۲,۰۷۷)	۲۴۰,۷۹۹,۴۷۴	۴۵,۵۵۰,۷۳۱	۵۷,۰۴۶,۱۰۸,۴۲۲	۴۸,۱۵۹,۸۹۶,۳۷۰	۷,۴۰۴,۸۴۷
(۱۷,۹۴۲,۷۲۱,۳۶۳)	(۱,۳۳۹,۷۷۴,۷۳۰)	۵۰,۴۱۶,۱۰۳۰	۹۵,۸۰۹,۴۱۸	۱۰۱,۵۹۱,۹۱۰,۰۰۲	۱۰۰,۸۵۲,۰۵۷,۲۰۰	۷۰۰,۰۰۰
(۱۵۱,۴۶۸,۰۵۸,۷۷۷)	۱۹,۲۶۱,۵۸۴,۹۱۳	۹,۵۱۸,۱۸۵,۴۱۵	۱,۳۴۳,۰۶۷,۶۴۲	۱,۸۷۲,۵۱۴,۴۴۲,۷۴۵	۱,۹۰۳,۶۳۷,۰۷۸,۹۹۶	نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ۱۴۰۳

دوره مالی شش ماهه منتهی به

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰

سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۱۵۱,۴۶۸,۵۸۸,۷۷۷)	۹,۵۱۸,۱۸۵,۴۱۵	۱,۳۴۳,۶۷۴,۴۲۳	۱,۸۷۳,۵۱۴,۲۴۲,۷۴۵	۱,۹۰۳,۶۳۷,۰۷۸,۹۹۶	نقل از صفحه قبل
-	۳۵۸,۱۶۷,۷۴۶	۴۹۰,۵۱۸,۸۶۱	۵۰۶,۰۷۵,۲۰۰,۹۴۲	۵۱,۶۳۳,۵۴۹,۲۸۰	تأییدات خاورمیانه
(۶۶۶,۵۰۸,۹۵۰)	۳۸۳,۳۵۱,۱۱۸	۷۲,۸۹۹,۳۶۰	۷۷,۵۲۸,۹۹۳,۴۲۷	۷۶,۶۶۳,۰۳۳,۵۸۰	بین المللی توسعه حق معادن غدیر
-	۵۸۳,۴۹۵,۷۵۰	۱۱۰,۸۶۲,۴۴۲	۱۳۱,۳۰۴,۱۳۸,۷۰۰	۱۱۶,۶۹۹,۱۵۱,۳۹۰	مبین انرژی خلیج فارس
(۱۷۵,۳۱۶,۷۶۹)	۱,۹۴۴,۵۲۰,۳۶۷	۳۶,۹۴۴,۹۷۶	۳۹,۹۷۵,۷۲۰,۵۲۳	۳۸,۸۹۰,۶۵۲,۲۸۰	قندکستان
(۱,۷۶۱,۳۱۱,۰۹۹)	۶۳۹,۴۶۵,۷۹۰	۱۲۱,۴۹۶,۶۶۲	۱۳۰,۱۱۳,۱۸۳,۹۵۶	۱۲۷,۸۹۳,۱۵۸,۹۳۰	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی
(۷,۸۸۴,۶۱۷,۸۹۶)	۳۳۰,۵۸۸,۸۳۲	۴۴,۸۱۱,۰۶۴	۴۵,۱۳۰,۵۹۵,۶۵۶	۴۶,۱۱۷,۷۶۴,۳۲۰	گروه مینا (سهایی عام)
-	۲۵۴,۳۳۵,۵۸۹	۴۸,۳۳۵,۳۱۹	۴۹,۰۲۰,۳۴۶,۱۷۶	۵۰,۸۶۹,۱۱۸,۴۹۵	تأمین سرمایه کارخان
(۱۹,۳۳۷,۳۵۹,۱۷۴)	۸۶۱,۳۲۸,۵۱۳	۱۶۳,۶۰۷,۹۶۳	۲۱۳,۸۶۹,۸۵۷,۵۰۰	۱۷۳,۲۲۷,۷۰۳,۸۵۰	تولیدات پتروشیمی قائم بصیر
(۱۰۵,۱۱۸,۶۴۲,۳۷۱)	۱۵۷,۵۲۰,۵۷۳	۲۹,۸۵۷,۷۵۵	۳۰,۵۶۸,۱۴۴,۴۲۷	۳۱,۴۳۰,۵۱۴,۴۲۹	گروه مالی صبا تانین
-	۳۱۲,۴۰۰,۰۰۰	۴۰,۳۵۵,۸۲۴	۴۴,۳۳۵,۳۲۵,۰۰۰	۴۲,۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	بین المللی توسعه ساختمان
(۳۴,۷۹۸,۹۱۹,۰۵۳)	۲,۹۱۳,۶۸۰,۶۵۱	۵۵۳,۵۵۱,۳۲۹	۵۶۹,۱۶۷,۹۴۴,۴۵۷	۵۸۲,۶۹۶,۱۳۷,۸۷۰	فولاد مبارکه اصفهان
(۶۱,۱۵۶,۶۶۶,۶۳۴)	۲۹,۶۲۲,۸۸۵	۵,۶۴۱,۹۷۰	۵,۷۴۹,۲۸۷,۰۴۱	۵,۹۲۸,۵۷۶,۷۶۰	نفت و گاز و پتروشیمی تانین
(۱۶,۶۱۷,۰۴۲,۷۹۳)	۸۷۰,۱۳۳,۰۸۵	۱۶۵,۳۱۸,۲۰۱	۱۹۸,۳۳۶,۴۳۶,۸۳۷	۱۷۴,۰۲۴,۶۱۵,۶۱۰	نفت پارس
-	۳۰,۱۳۱,۷۹۸	۵۸,۳۳۰,۷۶۲	۵۸,۳۳۶,۱۴۱,۶۱۶	۶۰,۳۴۳,۶۰۰,۰۰۰	پتروشیمی دیزل
-	۱۰۰,۰۲۷,۰۹۶	۱۹,۱۹۴,۱۴۹	۱۹,۱۵۸,۸۹۱,۲۸۶	۲۰,۳۰۵,۴۱۹,۶۵۰	پدیده شیمی قرن
-	۲,۵۹۸,۸۹۵,۴۳۰	۵۳,۶۱۰,۸۴۶	۵۳,۴۹۹,۴۸۹,۹۸۹	۵۶,۳۴۴,۱۶۶,۸۰۰	کربن ایران
(۶,۹۳۹,۱۸۸,۷۸۳)	۱۱۹,۳۱۷,۰۷۶	۲۲,۶۵۱,۱۸۷	۲۴,۱۹۰,۵۷۸,۸۲۲	۲۳,۸۴۳,۴۱۵,۴۴۰	پمپ سازی ایران
-	۳۴۶,۴۴۶,۱۳۵	۶۵,۸۳۳,۵۵۱	۶۷,۷۵۲,۴۴۸,۰۰۰	۶۹,۳۸۹,۳۲۶,۵۶۵	سرمایه گذاری نوکا فولاد
(۱۱۴,۶۰۱,۵۳۳,۱۱۱)	۸۵۲,۷۵۴,۹۳۰	۱۶۳,۲۰۹,۱۶۶	۱۸۰,۱۷۰,۳۴۲,۱۷۰	۱۷۰,۷۵۰,۹۸۸,۵۰۰	پالایش نفت تبریز
-	۳۴۹,۷۷۹,۷۹۴	۴۷,۴۵۷,۷۲۹	۴۹,۱۳۳,۳۵۴,۲۶۶	۴۹,۹۵۵,۹۵۸,۶۵۰	داروسازی سینا
-	۳۰۸,۷۲۰,۶۹۴	۵۸,۶۵۵,۷۶۶	۶۲,۰۲۴,۶۹۳,۵۱۴	۶۱,۷۴۴,۱۳۹,۰۲۷	کاشی الوند
(۶,۶۰۸)	۶۲,۷۲۹,۳۳۵	۱۱,۹۲۰,۰۹۱	۱۲,۵۲۵,۲۸۱,۰۳۹	۱۲,۵۴۷,۸۶۶,۷۵۹	شرکت ارتباطات سیر ایران
-	۶۰,۹۱۲,۶۳۶	۱۱۵,۷۳۱,۳۸۸	۱۲۶,۱۲۲,۱۱۶,۰۴۵	۱۲۱,۸۲۵,۲۶۴,۰۶۰	سیمان صوفیان
(۳۶,۸۴۶,۲۴۰,۵۷۳)	۴۱۳,۰۷۰,۰۴۰	۷۸,۶۰۳,۳۳۳	۱۰۰,۲۵۶,۱۳۸,۵۰۰	۸۲,۷۴۱,۴۴۰,۴۷۳	پالایش نفت اصفهان
-	۹۷,۴۵۶,۴۴۱	۱۸,۵۱۶,۶۴۵	۲۲,۸۱۳,۴۴۷,۵۰۰	۱۹,۴۹۱,۳۸۸,۰۸۰	کارخانجات داروپخش
(۱۵۵,۹۱۳,۴۶۰)	۱۹۹,۸۸۳,۲۰۶	۳۶,۴۵۷,۴۰۱	۴۱,۱۹۳,۳۲۶,۱۱۵	۳۸,۳۷۶,۴۶۱,۸۰۰	ملی شیمی کشاورز
(۴۴۶,۳۹۳,۳۸۶)	۵۹۴,۰۸۱,۱۸۹	۱۱۲,۸۷۱,۸۱۶	۱۱۸,۰۷۴,۰۱۶,۹۹۴	۱۱۸,۸۱۶,۳۳۸,۶۶۰	مدنی املاح ایران
-	۳۵,۳۶۸,۶۸۱	۵۸,۷۰۰,۵۱۹	۶۴,۵۸۴,۵۸۰,۳۳۵	۶۱,۷۹۲,۱۸۷,۵۷۵	صنعتی زر ماکارون
۶۶۳,۸۱۶,۶۹۶	۹۴,۴۴۱,۷۸۴	۱۷,۹۸۱,۷۱۲	۱۷,۶۰۷,۰۵۰,۶۸۵	۱۸,۹۲۸,۳۵۶,۱۹۴	کوبیر تابر
(۵۴,۵۰۴-۹,۳۳۳,۱۲۹)	۲۲,۰۴۰-۸۸۹,۳۰۲	۳,۷۲۲,۳۲۸,۳۳۹	۴,۴۷۸,۷۹۵,۵۳۴,۳۳۳	۴,۴۰۸,۱۷۷,۸۵۳,۹۲۳	نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره‌ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ۱۴۰۳

دوره مالی شش ماهه منتهی به
۱۴۰۲/۰۸/۳۰

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰

سود (زبان) فروش	سود (زبان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	پهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۵۴۵,۴۰۹,۹۶۳,۱۳۹)	(۹۶,۳۸۰,۸۹۶,۲۴۲)	۳۲,۴۰۸,۸۹۳,۳۰۲	۳,۷۲۲,۳۲۸,۳۲۹	۴,۴۷۸,۷۹۵,۵۳۴,۲۴۳	۴,۴۰۸,۱۷۷,۸۵۳,۹۳۳	نقل از صفحه قبل
-	(۱,۳۷۲,۲۸۲,۳۷۷)	۴۱۰,۱۹۲,۹۴۴	۷۷,۹۳۵,۳۲۴	۸۲,۹۲۲,۹۴۲,۰۴۹	۸۲,۰۳۸,۷۸۹,۰۴۰	سرمایه‌گذاری صنایع پتروشیمی
۲۴,۶۳۲,۳۹۱,۵۱۱	(۴,۵۶۷,۱۸۷,۷۸۷)	۱,۶۹۰,۳۸۷,۳۴۶	۳۲۱,۱۶۸,۷۳۷	۳۴۰,۶۳۲,۱۰۰,۳۵۷	۳۳۸,۰۷۷,۴۶۸,۶۵۳	بانک اقتصاد نوین
-	(۵,۰۰۴,۰۸۹,۳۸۲)	۴۴۰,۶۸۰,۳۶۰	۸۳,۷۲۸,۱۹۸	۹۲,۶۱۵,۷۵۴,۵۹۴	۸۸,۱۳۶,۰۷۳,۷۷۰	سیمرغ
(۴۸,۱۸۱,۶۶۰,۶۱۳)	(۴۵,۳۷۷,۲۴۳,۷۰۶)	۸۸۱,۹۵۵,۶۹۷	۱۶۷,۵۶۷,۱۱۹	۲۲۰,۷۱۸,۸۶۲,۰۰۰	۱۷۶,۳۹۱,۱۴۱,۱۱۰	پتروشیمی تندگوین
-	(۱,۱۶۸,۲۸۵,۹۴۶)	۳۳,۳۴۲,۳۵۶	۴,۴۴۴,۹۲۳	۵۸۰,۸۰۹,۹۷۹,۶۸۷	۴,۶۶۸,۴۷۱,۰۲۰	تولیدی و صنعتی گوهرفام
(۴۰,۷۸۰,۷۷۶,۷۱۳)	(۱۴۰,۶۵۲,۱۵۷)	۵۰,۸۲۹,۰۷۸	۹,۶۵۹,۳۴۴	۱۰,۳۴۷,۹۶۹,۵۹۸	۶,۵۸۲,۲۱۲	گروه پهن
(۸,۶۳۷)	(۱۳,۵۳۳,۷۷۸)	۱۳۲,۶۶۱,۳۳۰	۲۵,۵۸۴,۴۳۰	۲۶,۷۸۵,۵۳۵,۳۲۹	۲۶,۹۳۲,۲۴۷,۱۰۱	توسعه صنایع بهشهر
(۱۵,۶۶۲,۹۳۷,۲۹)	۳,۵۵۸,۵۴۳,۵۲۴	۲,۲۹۵,۵۱۰,۸۹۵	۲۸۱,۱۱۰,۸۸۵	۴۵۳,۱۶۷,۰۱۵,۳۷۶	۴۵۹,۱۰۲,۱۸۰,۵۸۰	سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی
-	۱,۳۳۵,۲۷۲,۰۶۹	۲۲,۳۶۶,۸۴۲	۸۰,۴۹۴,۴۵۷	۷۰,۸۷۶,۶۷۹,۷۷۵	۳,۱۲۵,۰۰۰	پیمه انکای ایران معین
(۱۴,۱۲۴,۳۷۴,۴۹۸)	(۱۸,۱۶۲,۳۶۲,۶۰۲)	۱,۵۶۹,۶۴۴,۴۸۵	۲۹۸,۲۱۵,۱۰۷	۳۳۰,۲۲۳,۴۱۰,۰۰۰	۱۵,۱۰۰,۰۰۰	سرمایه‌گذاری توسعه صنایع سیمان
۸۶۶,۲۴۰,۰۵۱	۵۰,۳۸۳,۳۴۲	۴۱,۳۹۲,۴۲۱	۷,۸۶۴,۳۶	۸,۱۷۸,۸۴۴,۵۹۰	۱,۸۰۰,۰۰۰	پرتو بار فرابر خلیج فارس
-	(۱۲,۱۸۸,۳۷۷,۰۲۵)	۳۴۶,۴۴۸,۷۷۷	۶۵,۸۷۸,۲۵۵	۸۱,۱۲۵,۵۰۶,۶۹۶	۶۹,۳۹۹,۷۵۶,۷۰۳	گروه انتخاب الکترونیک آرمات
-	(۷۸,۳۹۲,۴۵۳)	۱۸۹,۵۷۰,۱۲۹	۲۶۰,۱۵۰,۳۷۴	۳۷,۷۶۶,۸۳۷,۱۴۰	۳۷,۹۱۴,۰۳۰,۱۹۰	سرمایه‌گذاری ملی ایران
-	۸۴,۵۰۵,۳۱۷	۱۰,۱۴۱,۰۵۳	۱۹,۲۱۶,۶۳۴	۲۰,۲۲۲,۳۴۷,۹۶۴	۲۰,۲۲۸,۲۱۰,۸۶۸	سایپا
۵,۱۴۷,۰۵۷,۳۳۸	-	-	-	-	-	توسعه فن افراز نوسن
(۱۱,۱۲۸,۲۹۰,۵۱۷)	-	-	-	-	-	قطعات اتومبیل ایران
(۳۷,۳۴۲,۴۱۰,۶۸۸)	-	-	-	-	-	تامین سرمایه نوین
(۳۴,۴۲۹,۸۹۲,۸۱۷)	-	-	-	-	-	فجر انرژی خلیج فارس
۵,۳۶۷,۸۷۰,۱۴۵	-	-	-	-	-	کشاورزی و دامپروری فجر اصفهان
(۴۲۰,۹۱۸,۶۶۰)	-	-	-	-	-	تامین سرمایه لوتوس پارسین
۷,۱۷۵,۵۴۷,۵۳۴	-	-	-	-	-	تولیدی مخازن گاز طبیعی آسیانا
۱۰,۶۱۲,۱۱۲,۲۲۲	-	-	-	-	-	توسعه صنایع و معدن کوثر
۷۶۴,۳۱۲,۵۴۸	-	-	-	-	-	همکاران سیستم
(۳۸,۶۸۹,۸۱۹,۸۰۵)	-	-	-	-	-	معدنی کیمیای زنگان گستران
۸۳,۳۷۵,۸۶۵	-	-	-	-	-	تأمین سرمایه کیمیا
۱۱۱,۳۷۲,۰۵۹	-	-	-	-	-	یورس کلای ایران
(۹۰,۵۳۴,۹۲۶,۷۹۳)	-	-	-	-	-	پالایش نفت بندرعباس
(۷۶۵,۲۶۶,۱۳۰,۴۳۷)	(۱۷۹,۶۲۴,۵۹۹,۲۰۳)	۳۰,۲۵۹,۲۲۳,۹۱۵	۵,۱۲۸,۷۵۶,۰۵۲	۶,۱۹۶,۱۰۱,۳۱۶,۶۹۲	۶۰,۵۱۸,۶۴۰,۷۹۸,۲۴۳	نقل به صفحه بند

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ۱۴۰۳

دوره مالی شش ماهه منتهی به

۱۴۰۲/۰۸/۳۰

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۱۶۵,۲۴۶,۱۳۰,۴۲۷)	(۱۷۹,۶۲۲,۵۹۹,۲۰۳)	۳۰,۲۵۹,۳۳۳,۹۱۵	۵,۱۲۸,۷۵۶,۰۵۲	۶,۱۹۶,۱۰۱,۳۱۶,۶۹۲	۶,۰۵۱,۸۶۴,۷۹۸,۲۴۳	نقل از صفحه قبل
۱۶,۲۰۱,۶۹۸	-	-	-	-	-	فولاد شاهرود
(۱۲,۹۰۰,۷۸۳,۸۹۰)	-	-	-	-	-	سیمان فارس و خوزستان
(۵۷,۱۳۸,۱۰۹,۵۰۹)	-	-	-	-	-	گسترش نفت و گاز پارسیان
۷,۹۹۸,۵۹۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	کارخانجات تولیدی شیشه‌سازی
(۶,۸۹۷,۵۵۲,۲۰۵)	-	-	-	-	-	بانک تجارت
(۱۳۹,۰۳۹,۰۱۲,۴۲۷)	-	-	-	-	-	فولاد خوزستان
(۲,۸۹۷)	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری سبحان
(۸,۳۶۵,۰۴۷,۴۴۶)	-	-	-	-	-	صنایع و معادن احیاء سپاهان
(۳۳۸,۱۲۶,۴۶۰)	-	-	-	-	-	پخش رازی
(۳۲,۷۹۰,۳۴,۹۲۰)	-	-	-	-	-	بانک سامان
(۵,۶۷۶,۵۳۰,۵۷۹)	-	-	-	-	-	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
(۱۰,۵۵۵)	-	-	-	-	-	تولید برق عسلویه مینا
(۵,۴۵۲,۶۰۷,۹۴۳)	-	-	-	-	-	سیمان مازندران
(۱,۰۱۵,۷۲۹,۱۵۷,۵۶۰)	(۱۷۹,۶۲۲,۵۹۹,۲۰۳)	۳۰,۲۵۹,۳۳۳,۹۱۵	۵,۱۲۸,۷۵۶,۰۵۲	۶,۱۹۶,۱۰۱,۳۱۶,۶۹۲	۶,۰۵۱,۸۶۴,۷۹۸,۲۴۳	

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به

۱۴۰۲/۰۸/۳۰

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
-	۴۰,۶۷۱,۷۱۶	۸,۹۱۷,۷۱۴	۱,۶۹۴,۳۶۱	۱,۷۸۳,۲۵۸,۹۲۹	۱,۷۸۳,۵۴۲,۷۲۰	ح پست بانک ایران
(۴۸۶,۴۲۸,۵۱۰)	-	-	-	-	-	حق تقدم تامین سرمایه کوئوس پارسین
۱۳۱,۰۰۷	-	-	-	-	-	حق تقدم فولاد شاهرود
(۱۱۰,۴۵۵,۶۴۴,۷۴۰)	-	-	-	-	-	حق تقدم سرمایه گذاری صدرتالین
۵۵۰,۲۴۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	حق تقدم تولیدی شیشه‌سازی
(۶,۱۱۶,۰۰۵,۵۴۰)	-	-	-	-	-	حق تقدم تامین سرمایه نوین
(۱۱۶,۳۰۷,۰۷۷,۷۸۲)	۴۰,۶۷۱,۷۱۶	۸,۹۱۷,۷۱۴	۱,۶۹۴,۳۶۱	۱,۷۸۳,۲۵۸,۹۲۹	۱,۷۸۳,۵۴۲,۷۲۰	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ۱۴۰۳

۱۶- سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰	ریال
۱۶-۱	۲۱۷,۶۳۳,۷۹۰,۴۷۹	ریال
۱۶-۲	۱۹,۱۵۱,۵۰۳,۳۶۸	
	(۱,۱۵۴,۴۰۰,۶۴۴,۳۹۸)	

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

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰

دوره مالی شش ماهه منتهی به
۱۴۰۲/۰۸/۳۰

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	شرح
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۳۳۶,۳۷۷,۷۲۶)	(۳۳۶,۳۷۷,۷۲۶)	۱۹۹,۰۱۴,۰۰۰	۳۷,۸۱۲,۶۶۰	۳۹,۸۹۳,۳۵۱,۰۶۶	۳۹,۸۰۲,۸۰۰,۰۰۰	۸,۲۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری سپه
(۱۱,۳۱۸,۸۱۳,۵۰۰)	۱,۸۷۸,۷۵۴,۰۸۲	۲۳۴,۲۲۴,۴۴۸	۴۴,۵۰۲,۷۴۰	۴۴,۶۸۷,۵۰۷,۸۱۹	۴۴,۸۴۴,۹۸۹,۵۹۰	۴,۴۹۹,۹۹۹	سرمایه گذاری سیمان تامین
(۲۰۴,۹۴۱,۰۲۳,۳۸۰)	(۵۳۶)	۱,۱۸۳,۷۹۸,۸۴۸	۲۲۴,۹۲۱,۷۸۱	۲۲۵,۳۵۱,۰۴۹,۵۸۶	۲۳۶,۷۵۹,۷۶۹,۶۸۰	۱۳,۱۶۰,۶۳۳	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی
۶,۵۰۶,۴۴۴,۴۵۲	(۱۸,۵۳۴,۴۳۶,۴۳۷)	۵۴۳,۰۷۳,۱۱۸	۱۰۳,۱۸۳,۸۹۲	۱۲۶,۵۰۲,۸۰۳,۰۹۶	۱۰۸,۶۱۴,۶۲۳,۶۶۰	۲۳,۴۵۸,۸۸۲	بین السلی توسعه ص. معادن غدیر
(۱۴۳,۸۶۸,۵۲۵,۵۱۳)	۷,۹۱۸,۷۶۹,۸۸۱	۵۸۳,۳۲۹,۱۱۹	۱۱۰,۸۳۲,۵۲۳	۱۰۸,۰۵۲,۸۹۲,۱۸۷	۱۱۶,۶۶۵,۸۲۳,۷۲۰	۱۲,۸۴۸,۶۵۹	مبین انرژی خلیج فارس
(۳,۸۴۶,۹۷۳,۵۰۰)	(۴۶۷,۲۰۳,۷۲۷)	۵۵,۱۰۰,۰۰۰	۱۰,۴۶۹,۰۰۰	۱۱,۴۲۱,۶۳۴,۷۲۷	۱۱,۰۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	قندهکستان
(۵۱,۰۷۰,۹۷۹,۶۸۶)	(۱۲,۹۶۶,۵۱۰,۳۹۰)	۵۴۳,۹۵۰,۴۴۸	۱۰۳,۳۵۰,۵۸۵	۱۲۲,۱۰۹,۲۹۸,۹۵۶	۱۰۸,۷۹۰,۰۸۹,۶۰۰	۱۸,۶۲۸,۴۴۰	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی
(۱۴,۵۶۶,۳۳۸,۴۲۰)	(۱۵,۵۶۶,۸۲۲,۹۱۴)	۱,۰۴۱,۳۰۰,۰۰۰	۱۹۷,۸۴۷,۰۰۰	۲۲۲,۵۸۷,۶۷۵,۹۱۴	۲۰۸,۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۰۰۰,۰۰۰	پالایش نفت تبریز
(۸,۱۴۶,۰۲۵,۱۱۴)	۶,۲۴۱,۷۳۵,۴۵۸	۱۸۴,۳۸۶,۶۸۶	۳۵,۰۳۳,۴۷۰	۳۰,۴۱۶,۱۸۱,۵۰۶	۳۶,۸۷۷,۳۳۷,۱۲۰	۷,۵۹۵,۷۴۴	صنایع مس افق کرمان
(۷,۱۵۰,۱۳۹,۴۴۹)	(۶,۷۳۷,۴۴۶,۰۱۳)	۳۷۴,۸۷۲,۴۴۷	۷۱,۲۲۵,۷۶۵	۸۱,۲۶۵,۸۳۷,۹۹۸	۷۴,۹۷۴,۴۸۹,۴۲۹	۴۷,۳۰۲,۵۱۷	نیمه البرز
(۴۲۸,۸۴۱,۲۷۵,۱۱۰)	(۳۹,۵۵۹,۵۳۸,۳۳۲)	۴,۹۴۲,۰۴۹,۶۱۴	۹۳۹,۱۷۹,۴۲۶	۱,۰۲۲,۲۸۷,۲۲۲,۸۵۵	۹۸۸,۶۰۹,۹۲۲,۷۹۹		نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ۱۴۰۳

دوره مالی شش ماهه منتهی به
۱۴۰۲/۰۸/۳۰

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰

سود (زیان) تحقق نیافته تک‌هنگاری	سود (زیان) تحقق نیافته	ملاحظات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۴۳۸,۲۱۳,۲۷۵,۱۰۰)	(۳۹,۵۵۹,۵۳۸,۳۳۲)	۴,۹۴۳,۰۴۹,۶۱۴	۹۳۹,۱۷۹,۴۱۶	۱,۰۳۲,۲۸۷,۲۳۲,۸۵۵	۹۸۸,۶۰۹,۹۳۲,۷۹۹	نقل از صفحه قبل
(۷,۱۱۵,۸۵۰,۳۰۳)	(۱۰,۶۳۷,۹۳۵,۵۶۶)	۳۱۲,۰۶۰,۰۰۰	۴۰,۳۹۱,۴۰۰	۴۳,۲۲۳,۴۴۱,۱۶۶	۴۲,۴۱۲,۰۰۰,۰۰۰	کاشی الوند
۱,۸۴۰,۳۴۶,۴۰۱	۷,۲۳۵,۷۵۶,۲۲۷	۳۳۶,۴۸۷,۵۰۰	۶۳,۹۳۳,۶۲۵	۵۹,۶۷۱,۳۲۳,۶۴۸	۶۷,۳۹۷,۵۰۰,۰۰۰	سیمان صوفیان
(۶۷,۳۶۷,۳۶۴,۶۶۹)	(۱۶,۶۸۷,۳۶۸,۹۵۹)	۱,۳۳۱,۴۸۷,۹۱۳	۳۵۱,۰۸۲,۷۰۳	۲۷۹,۴۱۲,۳۸۰,۹۱۲	۳۶۴,۲۹۷,۵۸۲,۵۷۰	ملی صنایع مس ایران
(۱۳,۷۱۲,۵۲۰,۳۱۲)	۶,۲۶۲,۵۱۴,۹۲۷	۱۷۶,۴۰۰,۰۰۰	۳۳,۵۱۶,۰۰۰	۲۸۸,۰۷۵,۶۹۰,۷۳	۳۵,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه‌گذاری غدیر
(۹,۸۵۹,۹۵۷,۰۱۲)	۳۲,۷۰۴,۶۴۳,۱۱۰	۱,۱۶۳,۸۳۵,۰۰۰	۳۲۱,۱۲۸,۶۵۰	۱۹۸,۶۷۷,۳۹۴,۲۴۰	۲۳۲,۷۶۷,۰۰۰,۰۰۰	پتروشیمی نوری
(۳۹,۹۶۵,۷۳۴,۶۱۳)	۸,۶۸۶,۰۰۰,۲۳۳	۴۹۵,۸۹۰,۰۰۰	۹۴,۳۱۹,۱۰۰	۸۹,۹۰۱,۸۸۱,۶۶۷	۹۹,۱۷۸,۰۰۰,۰۰۰	گروه مالی صبا تامین
۸۶۶,۲۹۱,۸۹۴	(۳,۵۰۶,۰۸۲,۲۶۴)	۳۵۵,۲۷۰,۵۲۷	۶۷,۵۰۱,۴۰۰	۷۴,۱۳۷,۴۱۵,۶۶۸	۷۱,۰۵۴,۱۰۵,۳۳۱	معدنی اصلاح ایران
-	۲,۴۲۸,۴۲۴,۶۶۸	۲۸۴,۶۸۰,۵۸۹	۵۴,۰۸۹,۳۱۲	۵۴,۱۶۸,۹۱۳,۳۰۱	۵۶,۹۳۶,۱۱۷,۷۷۰	سیمان آروسیه
۱۴,۸۹۲,۵۹۱,۱۶۸	۳,۲۱۸,۷۰۶,۳۳۱	۶۱۰,۶۱۳,۴۲۷	۱۱۶,۰۱۶,۵۵۱	۱۱۸,۱۷۷,۳۴۹,۱۵۱	۱۲۲,۱۲۲,۶۸۵,۳۶۰	سرمایه‌گذاری صنایع پتروشیمی
۷۳,۴۶۷,۸۵۷,۰۱۵	۴۷,۷۹۳,۹۲۳,۷۵۷	۱,۴۰۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۶۶,۳۸۰,۰۰۰	۲۳۰,۹۳۷,۶۹۷,۲۴۳	۲۸۰,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک اقتصاد نوین
۱۳,۲۱۹,۳۱۴,۵۲۳	۳,۷۲۲,۲۲۰,۰۱۳	۲۰,۵۴۲,۵۰۰	۳۸,۵۶۳,۰۷۵	۳۶,۹۴۳,۸۷۴,۴۳۹	۴۰,۹۰۸,۵۰۰,۰۷۸	سیمرغ
(۳۷,۶۹۸,۸۶۵,۹۵۰)	(۵,۳۴۳,۶۱۵,۱۹۲)	۵۵۸,۷۰۰,۰۰۰	۱۰۶,۱۵۳,۰۰۰	۱۱۶,۴۱۸,۷۶۲,۱۹۲	۱۱۱,۷۴۰,۰۰۰,۰۰۰	صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز
(۳۸,۷۸۰,۶۹۹,۱۳۰)	(۳۰,۶۴۶,۹۰۱,۵۱۹)	۵۵۶,۹۶۱,۵۷۸	۱۰۵,۸۲۲,۷۰۰	۱۴۱,۳۷۶,۴۳۳,۸۹۰	۱۱۱,۳۹۲,۳۱۵,۶۵۰	سرمایه‌گذاری دارویی تائین
-	۳۰,۹۶۴,۰۱۰,۱۱۸	-	۳۶۲,۲۱۳,۰۷۷	۱۱۹,۵۹۵,۸۹۲,۳۳۴	۲۵,۱۱۲	گواهی سپرده کالایی شمش طلا
(۱۱۹,۹۳۸,۳۳۳,۶۱۰)	(۱۴,۷۹۵,۱۱۶,۹۳۹)	۲,۱۵۹,۶۵۰,۷۳۶	۴۱۰,۳۳۳,۶۴۰	۴۴۴,۱۵۵,۲۷۹,۷۰۸	۴۳۱,۹۳۰,۱۴۷,۱۴۵	فولاد مبارکه اصفهان
(۳۴,۱۱۵,۷۹۷,۱۴۵)	۱,۱۳۲,۱۵۷,۵۵۶	۳۷۶,۵۰۰,۰۰۰	۷۱,۵۳۵,۰۰۰	۷۳۷,۰۸۰,۷,۴۴۴	۷۵,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	نفت و گاز و پتروشیمی تائین
(۴۳,۸۵۱,۶۹۳,۴۷۰)	۵۴,۱۶۲,۷۹۶,۴۱۹	۱,۴۰۳,۵۱۰,۰۰۰	۲۶۶,۴۷۶,۹۰۰	۲۲۲,۶۶۹,۲۱۶,۶۸۱	۲۸۰,۵۰۳,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه‌گذاری صدر تائین
۳۶,۴۴۴,۸۳۵,۷۱۲	۹۱,۸۸۲,۰۳۳,۶۵۲	۱,۲۶۵,۱۶۵,۰۰۰	۲۴۰,۳۸۱,۳۵۰	۱۵۹,۶۴۴,۴۲۹,۹۹۸	۲۵۳,۰۲۳,۰۰۰,۰۰۰	پتروشیمی پردیس
(۷۰۸,۷۹۷,۷۴۳,۸۶۲)	۱۷۸,۵۹۳,۷۷۸,۱۴۰	۱۷,۸۲۵,۸۰۴,۳۸۴	۳,۷۴۶,۱۱۵,۹۰۹	۳,۵۱۵,۹۱۴,۲۹۴,۵۰۰	۳,۷۱۶,۰۸۲,۹۹۲,۱۷۳	نقل به صفحه بند

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ۱۴۰۳
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰

دوره مالی شش ماهه منتهی به
۱۴۰۳/۰۸/۳۰

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۷۰,۸۷۹,۷۴۳,۸۶۲)	۱۷۸,۵۳۲,۷۷۸,۱۴۰	۱۷,۸۳۵,۸۰۴,۳۸۴	۳,۷۴۹,۱۱۵,۹۰۹	۳,۵۱۵,۹۱۴,۳۹۴,۵۰۰	۳,۷۱۶,۰۸۲,۹۹۳,۱۷۳	نقل از صفحه قبل
۵,۲۱۳,۶۳۳,۹۱۶	۹,۳۳۳,۱۰۸,۰۶۱	۲۰,۷۶۸,۷۳۶,۲	۳۹,۴۶۰,۵۹۹	۳۱,۹۵۷,۲۱۶,۴۲۶	۴۱,۵۳۷,۴۷۲,۴۴۹	تاییدات و خاورمیانه
(۳۰,۴۵۴,۶۹۱,۳۶۴)	۳,۷۳۳,۱۰۷,۳۶۷	۱۰۳,۵۱۱,۵۴۰	۱۹,۶۶۷,۱۹۳	۱۷,۸۵۷,۰۳۱,۹۶۹	۲۰,۷۰۳,۰۷۹,۹۶۹	توسعه صنایع بهشهر
(۴۶,۸۱۴,۶۱۰,۸۲۲)	۱۱۰,۳۱۰,۴۶۹,۸۷۶	۵۰,۷۱۲,۵۰۰	۹۶,۰۸۵,۳۷۵	۸۹,۵۰۹,۲۳۲,۲۴۹	۱۰۱,۱۴۲,۵۰۰,۰۰۰	گروه بهمن
(۶۶,۱۶۱,۸۴۱,۹۷۴)	(۹,۳۰۴,۳۱۱,۰۸۷)	۳۹۳,۹۰۰,۰۶۶	۷۴,۸۴۱,۰۱۲	۸۷,۶۱۵,۵۸۳,۱۳۸	۷۸,۷۸۰,۰۱۳,۱۳۰	نفت بهمن
(۳۴,۶۹۲,۵۳۶,۴۶۴)	(۵,۲۴۶,۷۹۴,۴۳۹)	۱۵۶,۱۸۰,۰۰۰	۲۹,۶۷۴,۲۰۰	۳۶,۲۹۶,۹۴۰,۲۳۹	۳۱,۲۳۶,۰۰۰,۰۰۰	بهمن دیزل
۱	۱	۲,۴۴۰,۵۴۳	۴۴۴,۷۰۳	۲۶۵,۳۲۳,۳۵۳	۴۶۸,۱۰۸,۶۰۰	کنسولساریایران
(۱,۳۳۱,۳۷۹,۷۲۰)	۳۰,۳۸۱,۳۸۰,۳۸۶	۲۶۶,۰۲۳,۵۲۹	۵۰,۵۴۲,۴۷۰	۳۲,۵۰۶,۸۵۷,۴۶۴	۵۳,۲۰۴,۷۰۵,۷۵۰	پدیده شیمی قرن
۹,۷۷۳,۵۷۵,۰۰۰	۵,۵۶۶,۸۰۰,۰۰۶	۲۰,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۸,۵۷۰,۰۰۰	۳۴,۷۹۱,۷۴۹,۹۹۴	۴۰,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	کربن ایران
(۳۰,۴۸۶,۹۱۴,۴۵۳)	(۶۲)	۷	۱	۱,۴۹۷	۱,۴۴۴	گروه انتخاب الکترونیک آرمات
۲,۹۱۱,۸۱۹,۳۶۷	-	-	-	-	-	ملی شیمی کشاورز
(۲۵,۳۱۸,۵۴۱,۷۵۰)	-	-	-	-	-	صنعتی زر ماکارون
۷۳۰,۶۸۶,۲۱۲	-	-	-	-	-	کوبیر تابر
(۱۷,۵۴۴,۹۸۲,۵۰۰)	-	-	-	-	-	توسعه حمل و نقل ریلی پارسایان
۴,۳۳۹,۳۸۱,۴۰۳	-	-	-	-	-	همکاران سیستم
(۲۴,۱۷۵,۲۹۶,۰۰۰)	۳,۹۹۴,۳۳۷,۷۶۶	۲۴۴,۲۰۶,۲۵۴	۲۶,۳۹۹,۱۸۸	۴۴,۵۵۶,۰۷۶,۶۶۰	۴۸,۸۴۱,۲۵۰,۸۵۰	سرمایه‌گذاری ملی ایران
(۱۳۰,۸۱۶,۹۸۰,۰۰۰)	۵۶۲,۳۳۴,۶۸۴	۶۹,۹۷۲,۰۰۰	۱۳,۲۹۴,۶۸۰	۱۳,۳۴۸,۸۹۸,۶۳۶	۱۳,۹۹۴,۴۰۰,۰۰۰	سایپا
(۳۰,۰۰۰,۸۱۳,۹۹۳)	-	-	-	-	-	کارخاهاجات داروپخش
(۱۴۴,۳۰۶,۹۹۷)	-	-	-	-	-	بانک تجارت
(۱۲,۴۳۰,۶۰۴,۳۶۲)	-	-	-	-	-	پمپ سازی ایران
(۶,۷۵۹,۴۴۴,۰۱۴)	-	-	-	-	-	داروسازی سینا
(۱۹,۷۵۳,۱۴۵,۰۰۳)	-	-	-	-	-	سرمایه‌گذاری توسعه صنایع سیمان
(۴۷۵,۷۲۷,۵۸۱)	-	-	-	-	-	پروتو بار فرابر خلیج فارس
(۱۸,۸۴۳,۴۸۹,۰۰۰)	-	-	-	-	-	سرمایه‌گذاری توسعه آذربایجان
(۱۵,۲۴۱,۶۵۹,۶۸۶)	-	-	-	-	-	گروه مینا (سهامی عام)
(۱۰,۴۱۶,۴۰۴,۸۷۴۵)	۳۱۷,۶۳۳,۷۹۰,۴۷۹	۱۹,۹۷۸,۳۳۸,۱۸۵	۴,۱۵۸,۹۷۰,۳۳۰	۳,۹۰۴,۸۱۹,۵۲۷,۱۲۵	۴,۱۴۶,۵۸۹,۷۵۲,۳۶۵	نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ۱۴۰۳

دوره مالی شش ماهه منتهی به
۱۴۰۲/۰۸/۳۰

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۱,۰۴۱,۶۲۰,۴۰۸,۷۴۵)	۲۱۷,۶۳۳,۷۹۰,۴۷۹	۱۹,۹۷۸,۳۳۸,۱۸۵	۴,۱۵۸,۰۹۷,۳۳۰	۳,۹۰۴,۸۱۹,۵۳۷,۱۲۵	۴,۱۴۶,۵۸۹,۷۵۲,۳۶۵	نقل از صفحه قبل
(۱,۷۳۴,۱۴۲,۶۳۴)	-	-	-	-	-	پویا زرگان آق دره
۲,۴۹۳,۱۷۱,۳۶۲	-	-	-	-	-	توسعه ماندن کرومیت کاروندگان
(۵۸,۳۳۱,۲۵۲,۲۰۴)	-	-	-	-	-	پتروشیمی سازند
(۵,۲۶۸,۹۴۵,۷۴۱)	-	-	-	-	-	شرکت ارتباطات سیار ایران
۱۴,۰۳۰,۸۶۸,۷۶۱	-	-	-	-	-	بیمه کوثر
(۳,۷۳۸,۰۴۱,۵۱۱)	-	-	-	-	-	تامین سرمایه کاردان
(۳,۶۶۷,۷۳۳,۱۹۳)	-	-	-	-	-	ایران خودرو دیزل
(۴۹,۶۴۷,۸۱۹,۶۷۱)	-	-	-	-	-	تولیدات پتروشیمی فاند بصیر
(۶,۸۲۰,۰۳۷,۱۹۸)	-	-	-	-	-	تامین سرمایه نوین
(۸۰۰,۹۷۶۷,۱۳۷)	-	-	-	-	-	بین المللی توسعه ساختمان
۵,۸۱۳,۴۶۴,۵۱۳	-	-	-	-	-	بانک سامان
(۱,۱۵۴,۴۰۰,۶۳۴,۳۹۸)	۲۱۷,۶۳۳,۷۹۰,۴۷۹	۱۹,۹۷۸,۳۳۸,۱۸۵	۴,۱۵۸,۰۹۷,۳۳۰	۳,۹۰۴,۸۱۹,۵۳۷,۱۲۵	۴,۱۴۶,۵۸۹,۷۵۲,۳۶۵	

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰

دوره مالی شش ماهه منتهی به
۱۴۰۲/۰۸/۳۰

سود تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
-	۱۹,۱۵۱,۵۰۳,۳۶۸	۱۴۴,۵۷۶,۸۶۷	۲۷,۴۶۹,۶۰۵	۹,۵۹۱,۸۱۳,۵۰۰	۲۸,۹۱۵,۳۷۳,۳۴۰	۲۰,۱۹,۷۴۰
-	۱۹,۱۵۱,۵۰۳,۳۶۸	۱۴۴,۵۷۶,۸۶۷	۲۷,۴۶۹,۶۰۵	۹,۵۹۱,۸۱۳,۵۰۰	۲۸,۹۱۵,۳۷۳,۳۴۰	

ج. معنای اصلاح ایران

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاکسمی کاردان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ۱۴۰۳

۱۷- سود سهام

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۸/۳۰				دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰				نام شرکت	
خالص درآمد	سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه توزیع	ریال	ریال	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۴۹,۱۷۵,۰۵۸,۵۰۰	-	۱۸,۴۸۰,۰۹۸,۵۶۰	-	۱,۵۴۰	۱۲,۰۰۰,۰۶۴	۱۲,۰۰۰,۰۶۴	۱۴۰۳/۰۴/۱۷	۱۴۰۲	نفت تهران
-	-	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۳/۲۶	۱۴۰۲	سرمایه‌گذاری نوکانولاد
۴,۳۰۹,۲۴۷,۵۰۰	-	۳,۵۸۴,۷۰۰,۰۰۰	-	۶۳۰	۵,۶۹۰,۰۰۰	۵,۶۹۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۴/۱۶	۱۴۰۲	تایداتر خاورمیانه
۲,۶۸۱,۴۶۵,۸۱۷	-	۱,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۵۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۴/۱۳	۱۴۰۲	توسعه صنایع پیشهر
۱۴,۴۱۷,۱۲۷,۱۲۵	-	۱۰,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۸۳	۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۴/۱۳	۱۴۰۲	بانک اقتصاد نوین
۱,۴۶۴,۷۵۲,۳۴۹	-	۴۹۵,۲۵۱,۰۰۱	(۳,۷۴۸,۹۸۲)	۵۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۵/۱۶	۱۴۰۲	گروه سینا (سهامی عام)
۷۲,۴۸۵,۶۶۵,۴۰۰	-	۴۳,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۹۲۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۴/۳۰	۱۴۰۲	سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی
-	-	۳۲,۱۵۴,۵۴۸,۰۰۰	-	۶۵۰۰	۳۴۰,۸۳۶,۹۲	۳۴۰,۸۳۶,۹۲	۱۴۰۳/۰۵/۲۷	۱۴۰۲	سرمایه‌گذاری صنایع پتروشیمی
۳۷,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۵,۰۳۱,۵۲۱,۵۹۰	-	۳۷۰	۴۰,۵۹۸,۷۰۷	۴۰,۵۹۸,۷۰۷	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۱۴۰۲	ملی صنایع مس ایران
۲,۹۵۴,۹۷۳,۲۰۰	-	۴,۰۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۷۰	۵۷,۵۰۰,۰۰۰	۵۷,۵۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۴/۳۰	۱۴۰۲	گروه بهمن
۴۲,۱۷۴,۸۴۰,۴۰۰	-	۷۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۶۵۰۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۴/۲۸	۱۴۰۲	سرمایه‌گذاری گروه توسعه ملی
-	-	۱,۲۰۸,۶۰۹,۲۷۲	(۳۱,۳۹۰,۷۲۸)	۱,۰۰۰	۱,۲۵۰,۰۰۰	۱,۲۵۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۳/۱۳	۱۴۰۲	کارخانجات داروپخش
۳۷,۳۳۱,۵۰۰,۰۰۰	-	۴۰,۲۵۸,۷۷۹,۱۲۰	-	۱,۶۸۰	۲۳,۹۶۳,۵۵۹	۲۳,۹۶۳,۵۵۹	۱۴۰۳/۰۴/۲۸	۱۴۰۲	پالایش نفت تبریز
-	-	۶,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۶۱۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۴/۲۸	۱۴۰۲	پالایش نفت اصفهان
۵۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۴۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۴/۳۰	۱۴۰۲	فولاد مبارکه اصفهان
۴,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۸۷,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۸۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۴/۱۶	۱۴۰۲	قندهکستان
-	-	۴,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۹۶۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۴/۳۰	۱۴۰۲	کربن ایران
۱۰,۵۸۳,۰۰۰,۶۸۴۰	-	۱۳,۱۳۰,۷۹۳,۹۷۴	(۷۵۴,۸۹۲,۹۹۶)	۶۸۲	۲۰,۳۳۵,۵۸۵	۲۰,۳۳۵,۵۸۵	۱۴۰۳/۰۳/۲۶	۱۴۰۲	کاشی الوند
۴,۳۶۵,۹۸۴,۷۴۰	-	۲,۷۹۷,۶۰۵,۹۹۰	-	۹۰	۳۱۰,۰۸۴,۵۱۱	۳۱۰,۰۸۴,۵۱۱	۱۴۰۳/۰۴/۲۱	۱۴۰۲	بیمه البرز
۳۰,۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۶/۱۸	۱۴۰۲	نفت و گاز و پتروشیمی فارس
۳۶۷,۱۱۴,۱۲۴,۸۷۱	-	۳۱۶,۸۳۳,۹۰۷,۵۲۴	(۸۰۱,۳۲۷,۰۰۶)	۳۱۷,۶۳۴,۹۴۲,۱۳۰					نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ۱۴۰۳

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰				دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰				دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰			
خالص درآمد	سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه توزیع	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳۶۷,۱۱۳,۱۲۲,۸۷۱	۳۱۶,۸۳۳,۹۰۷,۵۲۴	۳۱۶,۸۳۳,۹۰۷,۵۲۴	(۸۰,۱۰۳,۳۴۷,۰۶)	۳۱۶,۸۳۳,۹۰۷,۵۲۴	۳۱۶,۸۳۳,۹۰۷,۵۲۴	۳۱۶,۸۳۳,۹۰۷,۵۲۴	۳۱۶,۸۳۳,۹۰۷,۵۲۴	۳۱۶,۸۳۳,۹۰۷,۵۲۴	۳۱۶,۸۳۳,۹۰۷,۵۲۴	۳۱۶,۸۳۳,۹۰۷,۵۲۴	۳۱۶,۸۳۳,۹۰۷,۵۲۴
۴۴,۱۶۷,۹۲۵,۲۹۶	۱۴,۸۰۰,۳۱۶,۱۶۶	۱۴,۸۰۰,۳۱۶,۱۶۶	(۱,۵۴۰,۸۵۴,۸۳۴)	۱۴,۸۰۰,۳۱۶,۱۶۶	۱۴,۸۰۰,۳۱۶,۱۶۶	۱۴,۸۰۰,۳۱۶,۱۶۶	۱۴,۸۰۰,۳۱۶,۱۶۶	۱۴,۸۰۰,۳۱۶,۱۶۶	۱۴,۸۰۰,۳۱۶,۱۶۶	۱۴,۸۰۰,۳۱۶,۱۶۶	۱۴,۸۰۰,۳۱۶,۱۶۶
۲۷,۴۸۹,۴۵۶,۴۰۰	۲۵,۲۵۰,۴۱۴,۳۱۰	۲۵,۲۵۰,۴۱۴,۳۱۰	-	۲۵,۲۵۰,۴۱۴,۳۱۰	۲۵,۲۵۰,۴۱۴,۳۱۰	۲۵,۲۵۰,۴۱۴,۳۱۰	۲۵,۲۵۰,۴۱۴,۳۱۰	۲۵,۲۵۰,۴۱۴,۳۱۰	۲۵,۲۵۰,۴۱۴,۳۱۰	۲۵,۲۵۰,۴۱۴,۳۱۰	۲۵,۲۵۰,۴۱۴,۳۱۰
۴۰,۵۹۰,۶۴۰,۹۵۰	۲۷,۹۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۷,۹۳۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۷,۹۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۷,۹۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۷,۹۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۷,۹۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۷,۹۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۷,۹۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۷,۹۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۷,۹۳۵,۰۰۰,۰۰۰
۴۰,۷۰۰,۸۶۴,۴۹۰	۳۴,۱۱۹,۵۴۳,۲۹۲	۳۴,۱۱۹,۵۴۳,۲۹۲	(۸۸۸,۰۴۲,۹۰۸)	۳۴,۱۱۹,۵۴۳,۲۹۲	۳۴,۱۱۹,۵۴۳,۲۹۲	۳۴,۱۱۹,۵۴۳,۲۹۲	۳۴,۱۱۹,۵۴۳,۲۹۲	۳۴,۱۱۹,۵۴۳,۲۹۲	۳۴,۱۱۹,۵۴۳,۲۹۲	۳۴,۱۱۹,۵۴۳,۲۹۲	۳۴,۱۱۹,۵۴۳,۲۹۲
۱,۰۱۸,۳۱۰,۷۰۰	۳,۵۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۳,۵۳۴,۰۰۰,۰۰۰	-	۳,۵۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۳,۵۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۳,۵۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۳,۵۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۳,۵۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۳,۵۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۳,۵۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۳,۵۳۴,۰۰۰,۰۰۰
۱۹,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۲,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۸۵,۹۲۵,۵۵۱,۱۱۷	۲۹,۰۹۹,۱۰۴,۵۴۴	۲۹,۰۹۹,۱۰۴,۵۴۴	(۵۹۷,۹۲۸,۰۶)	۲۹,۰۹۹,۱۰۴,۵۴۴	۲۹,۰۹۹,۱۰۴,۵۴۴	۲۹,۰۹۹,۱۰۴,۵۴۴	۲۹,۰۹۹,۱۰۴,۵۴۴	۲۹,۰۹۹,۱۰۴,۵۴۴	۲۹,۰۹۹,۱۰۴,۵۴۴	۲۹,۰۹۹,۱۰۴,۵۴۴	۲۹,۰۹۹,۱۰۴,۵۴۴
-	۲,۱۸۰,۰۹۵,۴۰۰	۲,۱۸۰,۰۹۵,۴۰۰	-	۲,۱۸۰,۰۹۵,۴۰۰	۲,۱۸۰,۰۹۵,۴۰۰	۲,۱۸۰,۰۹۵,۴۰۰	۲,۱۸۰,۰۹۵,۴۰۰	۲,۱۸۰,۰۹۵,۴۰۰	۲,۱۸۰,۰۹۵,۴۰۰	۲,۱۸۰,۰۹۵,۴۰۰	۲,۱۸۰,۰۹۵,۴۰۰
۱۵,۶۱۸,۹۴۴,۹۰۰	۲۲,۳۹۲,۷۴۰,۷۰۰	۲۲,۳۹۲,۷۴۰,۷۰۰	-	۲۲,۳۹۲,۷۴۰,۷۰۰	۲۲,۳۹۲,۷۴۰,۷۰۰	۲۲,۳۹۲,۷۴۰,۷۰۰	۲۲,۳۹۲,۷۴۰,۷۰۰	۲۲,۳۹۲,۷۴۰,۷۰۰	۲۲,۳۹۲,۷۴۰,۷۰۰	۲۲,۳۹۲,۷۴۰,۷۰۰	۲۲,۳۹۲,۷۴۰,۷۰۰
۱,۰۰۹,۷۵۵,۸۶۸	۱۵۲,۱۶۳,۷۷۰	۱۵۲,۱۶۳,۷۷۰	-	۱۵۲,۱۶۳,۷۷۰	۱۵۲,۱۶۳,۷۷۰	۱۵۲,۱۶۳,۷۷۰	۱۵۲,۱۶۳,۷۷۰	۱۵۲,۱۶۳,۷۷۰	۱۵۲,۱۶۳,۷۷۰	۱۵۲,۱۶۳,۷۷۰	۱۵۲,۱۶۳,۷۷۰
۱۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۷۴۰,۹۹۸,۶۵۰	۶۰,۷۴۰,۹۹۸,۶۵۰	-	۶۰,۷۴۰,۹۹۸,۶۵۰	۶۰,۷۴۰,۹۹۸,۶۵۰	۶۰,۷۴۰,۹۹۸,۶۵۰	۶۰,۷۴۰,۹۹۸,۶۵۰	۶۰,۷۴۰,۹۹۸,۶۵۰	۶۰,۷۴۰,۹۹۸,۶۵۰	۶۰,۷۴۰,۹۹۸,۶۵۰	۶۰,۷۴۰,۹۹۸,۶۵۰
۲,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۰۸,۰۱۰,۸۷۷	۲,۳۰۸,۰۱۰,۸۷۷	(۱۷,۳۸۹,۱۳۳)	۲,۳۰۸,۰۱۰,۸۷۷	۲,۳۰۸,۰۱۰,۸۷۷	۲,۳۰۸,۰۱۰,۸۷۷	۲,۳۰۸,۰۱۰,۸۷۷	۲,۳۰۸,۰۱۰,۸۷۷	۲,۳۰۸,۰۱۰,۸۷۷	۲,۳۰۸,۰۱۰,۸۷۷	۲,۳۰۸,۰۱۰,۸۷۷
۳,۹۹۸,۷۲۶,۹۰۰	۴,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۴,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰
-	۲,۳۳۳,۵۰۵,۸۰۰	۲,۳۳۳,۵۰۵,۸۰۰	-	۲,۳۳۳,۵۰۵,۸۰۰	۲,۳۳۳,۵۰۵,۸۰۰	۲,۳۳۳,۵۰۵,۸۰۰	۲,۳۳۳,۵۰۵,۸۰۰	۲,۳۳۳,۵۰۵,۸۰۰	۲,۳۳۳,۵۰۵,۸۰۰	۲,۳۳۳,۵۰۵,۸۰۰	۲,۳۳۳,۵۰۵,۸۰۰
-	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
-	۱,۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰
۹,۵۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۴,۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰
۶۰	۵۰,۸۶	۵۰,۸۶	-	۵۰,۸۶	۵۰,۸۶	۵۰,۸۶	۵۰,۸۶	۵۰,۸۶	۵۰,۸۶	۵۰,۸۶	۵۰,۸۶
۶۷۱,۰۴۲,۹۹۰,۵۵۲	۵۳۰,۹۴۸,۸۰۶,۱۱۹	۵۳۰,۹۴۸,۸۰۶,۱۱۹	(۳,۸۴۵,۲۴۸,۳۷۷)	۵۳۰,۹۴۸,۸۰۶,۱۱۹	۵۳۰,۹۴۸,۸۰۶,۱۱۹	۵۳۰,۹۴۸,۸۰۶,۱۱۹	۵۳۰,۹۴۸,۸۰۶,۱۱۹	۵۳۰,۹۴۸,۸۰۶,۱۱۹	۵۳۰,۹۴۸,۸۰۶,۱۱۹	۵۳۰,۹۴۸,۸۰۶,۱۱۹	۵۳۰,۹۴۸,۸۰۶,۱۱۹

نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان

دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ۱۴۰۳
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی دوره ای

١٨- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

دوره مالی شش ماهه منتهی به	ریال	دوره مالی شش ماهه منتهی به	ریال
۱۴۰۲/۰۸/۳۰		۱۴۰۲/۰۸/۳۰	
	۱۴۰۳/۰۸/۳۰		۱۴۰۳/۰۸/۳۰
	۱۵۱۹,۹۳۴,۴۹۱		۱۵۱۹,۹۳۴,۴۹۱
			۱۵۱۹,۹۳۴,۴۹۱

سود سپرده بانکی

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۱

سود خالص	نرخ سود	سود خالص	هزینه تنزیل سود سپرده	نرخ سود	مبلغ سود سپرده	تاریخ سرمایه‌گذاری
ریال	درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	
۱۳,۰۰۸	۱۰	۱,۵۰۱,۳۶۰,۵۵۴	-	۱۰	۱,۵۰۱,۳۶۰,۵۵۴	۱۳۹۳/۹/۱۳
۳۵۱	۱۰	۱۳,۹۳۵	(۳)	۱۰	۱۳,۹۳۸	۱۳۹۴/۳/۰۱
۱۰,۷۰۵	۱۰	(۳۴۴)	(۳۴۴)	۱۰	-	۱۳۹۴/۳/۰۱
۷,۶۰۵۸	۱۰	۵۶۵,۰۳۳	(۱۵۶)	۱۰	۵۶۵,۱۸۸	۱۳۹۴/۳/۰۱
۳۹۹,۶۵۳	۱۰	۲۵,۷۲۱	-	۱۰	۲۵,۷۲۱	۱۳۹۳/۱۲/۰۶
۳,۳۸۹,۹۱۶	۱۰	-	-	۱۰	-	۱۳۹۹/۸/۱۳
۱۳۷,۷۸۷,۱۰۹	۱۰	۱۷,۵۶۹,۵۹۳	-	۱۰	۱۷,۵۶۹,۵۹۳	۱۴۰۰/۱/۰۳
۱۴۱,۳۰۶,۸۰۰		۱,۵۱۹,۹۳۴,۴۹۱	(۵۰۳)		۱,۵۱۹,۹۳۴,۴۹۴	

سپردہ کوتاہ مدت ۵۵۹۱۷۴۵۰ بانک تجارت

سپردہ کوتاه مدت ۸۲۹-۸۲۸-۱۱۶۶۶۶۶ بانک سامان

سپردہ کوتاه مدت ۳۴۳-۸۱۰-۳۰۷۹۴-۱۱۲-۱ بانک پاسارگاد.

سپردہ کوتاه مدت ۱۲۰-۸۵۰-۱۵۳۴۶۶۰ بانک اقتصاد نوین

سپردہ کوتاه مدت ۷۰۷۰۷۱۰۳۱-۸۱۰-۱۰-۱۰ بانک خاورمیانه

سپرده بلند مدت ۰۲۸.....۳۷۷۰۵۱۵۱ موسسه اعتباری ملل

سپردہ کوتاه مدت ۲۷۹۹۲۸۸۵۷ بانک تجارت

۱۹- سایر درآمدها

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به	ریال
۱۴۰۳/۰۸/۳۰	۳۰.۳۶۰.۵۸.۳۷۰
	۸۱۵
	۹۱۶.۰۴۳.۸۷۰
	۳۶.۲۱۴
۳.۹۵۲.۱۳۰.۱۶۹	

دوره مالی شش ماهه منتهی به	ریال
۱۴۰۲/۰۸/۳۰	۲.۳۳۷.۴۲۳.۳۸۱
	۷۴۵
	۱.۵۷۲.۱۱۴.۰۷
	۲۲.۹۲۱
۳.۹۰۹.۵۶۱.۴۵۴	

تفزیل سود سهام

تنزیل سود سپرده بانک

تعمید کارمزد کارگزار

مسائل

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ۱۴۰۳

۲۰- هزینه ارکان

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰	
ریال	ریال	مدیر صندوق- شرکت تأمین سرمایه کاردان
۷۷,۳۶۷,۴۹۴,۶۰۲	۴۷,۱۹۵,۹۲۳,۳۶۳	متولی- هدف نوین نگر
۶۲۵,۹۱۳,۹۳۶	۶۲۴,۸۲۷,۰۲۰	حسابرس فعلی- فریوران راهبرد
-	۶۲۴,۵۶۸,۳۱۹	حسابرس سابق- آزموده کاران
۴۱۳,۳۵۵,۳۱۶	-	بازارگردان- شرکت تأمین سرمایه کاردان
۵۱,۵۱۱,۶۴۸,۱۱۱	۲۵,۶۸۶,۴۷۵,۸۰۹	
۱۳۹,۸۱۷,۴۱۱,۹۶۵	۷۴,۱۳۱,۷۹۴,۵۱۱	

۲۱- سایر هزینه ها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰	
ریال	ریال	حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۵۰,۴۱۰,۸۴۸	۵۰,۲۷۳,۲۱۶	هزینه برگزاری مجامع
۱۰,۸۳۶,۵۲۴	۴۹۱,۸۸۰	هزینه نرم افزار
۲,۸۰۰,۱۴۱,۱۶۲	۳,۷۱۷,۹۳۶,۳۱۵	هزینه کارمزد بانکی
۱۴,۱۴۹,۸۹۰	۶,۹۱۴,۰۳۰	هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
-	۱۳۴,۲۴۲,۹۸۳	هزینه خدمات سپرده گذاری
۲۰,۱۶۴,۳۷۶	۲۰,۱۰۹,۱۷۶	
۲,۸۹۵,۷۰۲,۸۰۰	۳,۹۱۹,۹۶۷,۶۰۰	

۲۲- هزینه های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال		
۲۸,۳۵۶,۱۶۴	-	۲۲-۱	هزینه تسهیلات مالی دریافتی-کارگزاری بانک تجارت
۲۸,۳۵۶,۱۶۴	-		

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

۲۳- تعدیلات

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰	
ریال	ریال	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری
۱,۲۳۴,۷۹۶,۸۹۱,۴۷۶	-	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری
(۳,۳۰۷,۳۱۵,۴۴۲,۴۸۰)	(۵,۳۸۶,۳۴۴,۲۵۲,۷۱۶)	
(۲,۰۷۲,۵۱۸,۵۵۱,۰۰۴)	(۵,۳۸۶,۳۴۴,۲۵۲,۷۱۶)	

صندوق سرمایه گذاری تجارت شاختمی کارداران
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ۱۴۰۳

۲۴- تعهدات و بدهی های احتمالی

در تاریخ صورت خاص دارایی ها، صندوق فاقد هرگونه تعهدات و بدهی های احتمالی با اهمیتی ندارد.

۲۵- سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق به شرح جدول زیر می باشد:

۱۴۰۲/۰۸/۳۰		۱۴۰۳/۰۸/۳۰		نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری			
۶.۹۲	۱.۹۹۰.۰۰۰	۴.۷۱	۱.۹۹۰.۰۰۰	مدیر و موسس و بازارگردان صندوق	شرکت تامین سرمایه کاردان	اشخاص وابسته به مدیر
۵۶.۶۷	۱۶.۲۸۷.۴۰۱	۴۵.۱۱	۱۶.۰۴۹.۴۴۵	مدیر	صندوق سرمایه گذاری ایدآر آمدت‌نیکین سامان	اشخاص وابسته به مدیر
۰.۰۴	۱۱.۵۶۷	۰.۰۰	۰	صندوق تحت مدیریت مشترک مدیر	تدبیرگران فردای امید	سهامدار ممتاز
۰.۰۲	۱۰.۰۰۰	۰.۰۲	۱۰.۰۰۰	سهامدار ممتاز		
۰.۰۰	-	۰.۰۷	۳۰۰.۰۰۰	مدیر	سیدهای تحت مدیریت مشترک مدیر	اشخاص وابسته به مدیر
۰.۰۳	۱۰.۰۰۰	۱.۱۲	۴۷۲.۱۰۶	مدیر سرمایه گذاری صندوق		مدیر سرمایه گذاری صندوق
۰.۰۴	۱۱.۰۶۳	۰.۰۰	-	مدیر سرمایه گذاری صندوق	پیمان همت پور	مدیر سرمایه گذاری صندوق
۰.۰۳	۱۰.۰۰۰	۰.۰۰	-	مدیر سرمایه گذاری صندوق	محمد علی کمالی	مدیر سرمایه گذاری صندوق
۰.۰۰	-	۰.۰۹	۴۰.۰۰۰	مدیر سرمایه گذاری صندوق	مهسا پهنیا	مدیر سرمایه گذاری صندوق
۰.۰۰	-	۰.۰۹	۴۰.۰۰۰	مدیر سرمایه گذاری صندوق	حاج جعفری	مدیر سرمایه گذاری صندوق
۰.۰۰	-	۰.۰۹	۴۰.۰۰۰	مدیر سرمایه گذاری صندوق	هانیه سلیمی	مدیر سرمایه گذاری صندوق
۰.۰۰	-	۰.۰۹	۴۰.۰۰۰	مدیر سرمایه گذاری صندوق	شیدا پیری	مدیر سرمایه گذاری صندوق
۶۴.۷۸	۱۸.۳۳۰.۰۳۱	۵۱.۳۲	۲۱.۶۷۱.۵۵۱	مدیر سرمایه گذاری صندوق		

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

شرح معامله	نوع وابستگی	طرح معامله	تاریخ معامله		ارزش معامله - ریال	
			تاریخ معامله	ارزش معامله - ریال	موضوع معامله	شرح معامله
شرکت تامین سرمایه کاردان	مدیر		طی سال	(۳۴,۲۶۲,۰۹۲,۸۵)	۴۷,۱۹۵,۹۳۳,۲۶۳	کارمزد مدیر
					۵۳,۸۹۹,۹۵۳,۳۸۷	خرید و فروش سهام
					۲۵,۶۸۶,۴۷۵,۸۰۹	کارمزد بازارگردان
					۶۲۴,۸۲۷,۰۲۰	کارمزد متولی
مؤسسه حسابرسی هدف نوین نگار	متولی		طی سال	۶۲۴,۵۶۸,۳۱۹	حق الزحمه حسابرسی	
مؤسسه حسابرسی فریوران راهبرد	حسابرس		طی سال	۲۰,۳۸۹,۴۰۵,۹۳۲	خرید و فروش اوراق بهادار	
کارگزاری سرمایه گذاری ملی ایران	کارگزار صندوق		طی سال	۱۲,۹۱۵,۸۱۸	۱۵,۵۸۸,۶۸۰	کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار
					۲,۷۳۴,۹۹۱,۲۸۸,۸۸۴	خرید و فروش اوراق بهادار
شرکت کارگزاری بانک تجارت	کارگزار صندوق		طی سال	۱۵,۲۷۷,۰۵۲,۱۰۷	۱,۷۸۵,۴۶۷,۲۶۳	کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار
					۳,۶۵۱,۸۲۷,۱۴۸,۸۵۹	خرید و فروش اوراق بهادار
شرکت کارگزاری بانک سامان	کارگزار صندوق		طی سال		۲,۵۶۶,۱۱۳,۸۹۰	کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار

۲۸- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خاص دارایی

بعد از تاریخ صورت خاص دارایی ها تا تاریخ تصویب صورت های مالی رویداد با اهمیتی که مستلزم تعدیل یا افشا در صورت های مالی باشد، وجود ندارد.