



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

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	۹-۲۸

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 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.

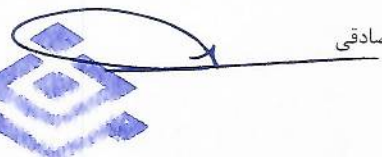
صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۲۰ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت تامین سرمایه کاردان	کیومرث شریفی	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی هدف نوین نگر	پیام صادقی	
			
			موسسه حسابرسی هدف نوین نگر حسابداران رسمی

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

۱۴۰۳/۰۲/۳۱	۱۴۰۳/۱۱/۳۰	یادداشت	دارایی ها:
ریال	ریال		
۹,۷۲۱,۷۶۷,۵۱۶,۷۳۸	۶,۰۷۶,۷۵۱,۱۹۳,۴۰۹	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۱۷,۳۰۶,۸۶۶,۳۰۷	۸,۳۴۳,۸۵۰,۳۹۰	۶	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۱۰۲,۳۳۱,۵۸۸,۶۶۴	۱۱۳,۳۱۵,۵۷۸,۱۲۱	۷	حسابهای دریافتی
۳۰,۶۴۵,۴۳۵	۵,۳۹۹,۶۲۶,۶۱۸	۸	جاری کارگزاران
۵,۰۶۰,۳۰۱,۱۲۳	۵۷۸,۹۹۵,۱۸۳	۹	سایر دارایی ها
۱,۳۶۱,۹۴۵	۹۲۹,۹۴۵	۱۰	موجودی نقد
۹,۸۴۶,۳۹۸,۱۸۰,۳۱۲	۶,۲۰۴,۳۹۰,۱۷۳,۶۶۶		جمع دارایی ها
			بدهی ها:
۲۵۱,۸۴۱,۶۴۲,۲۹۳	۴۹,۳۳۱,۶۵۶,۱۴۰	۱۱	پرداختی به ارکان صندوق
۹۶۷,۳۲۳	۷۵۳,۰۶۷	۱۲	بدهی به سرمایه گذاران
۸,۵۲۸,۰۸۷,۳۲۵	۴,۴۴۵,۷۵۴,۲۵۰	۱۳	سایر حساب های پرداختی و ذخایر
۲۶۰,۳۷۰,۶۹۶,۹۴۱	۵۳,۷۷۸,۱۶۳,۴۵۷		جمع بدهی ها
۹,۵۸۶,۰۲۷,۴۸۳,۲۷۱	۶,۱۵۰,۶۱۲,۰۱۰,۲۰۹	۱۴	خالص دارایی ها
۲۴۰,۲۵۳	۱۲۱,۴۱۲		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

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

امضاء	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	کیومرث شریفی	شرکت تامین سرمایه کاردان	مدیر صندوق
	پیام صادقی	مؤسسه حسابرسی هدف نوین نگر	متولی صندوق

مؤسسه حسابرسی هدف نوین نگر
حسابداران رسمی

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

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰
درآمدها:		
سود(زیان) فروش اوراق بهادار	۱۵	۵۲,۶۳۹,۴۴۹,۷۶۵
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۶	۱,۰۲۸,۸۹۲,۴۰۶,۲۴۰
سود سهام	۱۷	۵۹۷,۲۰۲,۰۸۳,۶۸۱
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۸	۱۰۵,۳۴۵,۷۸۲
سایر درآمدها	۱۹	۴,۵۱۹,۵۵۰,۷۲۰
جمع درآمدها		۱,۶۸۳,۳۵۸,۸۳۶,۱۸۸
هزینه ها:		
هزینه کارمزد ارکان	۲۰	(۱۰۷,۶۸۶,۸۳۴,۷۸۴)
سایر هزینه ها	۲۱	(۶,۰۷۶,۰۴۵,۲۱۸)
سود(زیان) قبل از هزینه های مالی		۱,۵۶۹,۵۹۵,۹۵۶,۱۸۶
هزینه های مالی	۲۲	(۱۴۳,۴۷۱,۶۵۳)
سود(زیان) خالص دوره		۱,۵۶۹,۴۵۲,۴۸۴,۵۳۳
بازده میانگین سرمایه گذاری - درصد		۲۹.۶۸٪
بازده سرمایه گذاری پایان دوره - درصد		۲۶.۳۷٪

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره	۲۸,۱۷۳,۲۰۶	۱۲,۹۰۲,۲۵۰,۳۷۱,۷۴۶
واحدهای سرمایه گذاری جایزه	۷۸,۲۴۲,۹۸۲	-
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۸,۴۳۳,۷۹۱	۳۵,۲۰۲,۲۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۶۴,۱۹۱,۰۹۵)	(۱۱۲,۴۵۲,۳۹۰,۰۰۰)
سود(زیان) خالص دوره	-	(۱,۱۰۹,۱۵۶,۹۷۰,۶۰۵)
تعدیلات	-	(۲,۲۵۳,۱۵۶,۴۱۵,۹۶۴)
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره	۵۰,۶۵۸,۸۸۴	۹,۴۴۲,۶۸۶,۷۹۵,۱۷۷

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

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



شخص حقوقی
شرکت تامین سرمایه کاردان
مؤسسه حسابرسی هدف نوین نگر

ارکان صندوق
مدیر صندوق
متولی صندوق

صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ بهمن 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.

۲- ارکان صندوق

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 تحت تملک	درصد به کل واحدهای صندوق
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 نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ بهمن 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 ۱۴۰۳۸۲۵۳۱۵ 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 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 نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ بهمن ۱۴۰۳

۴-۱-۲- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس:

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آن‌ها محاسبه می‌شود. با توجه به دستورالعمل نحو تضمین خرید و فروش از اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری 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 بازخريد آنها توسط ضامن، تعیین می‌شود.

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها:

۴-۲-۱- سود سهام:

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

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

سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده و چوه 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 میان دوره ای
دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ بهمن 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 ۱۰۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
کارمزد مدیر	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: ۱-۲ در صورت کسب بازده منفی توسط صندوق علی‌رغم بالاتر بودن بازده از شاخص کل، کارمزدی برای مدیر صندوق محاسبه نمی‌گردد. ۲-۲ محاسبات باید به صورت روزانه در دفتر صندوق با توجه به بازده محقق شده صندوق و بازده شاخص از ابتدای سال مالی صندوق شناسایی و ثبت گردد و متناسباً کارمزد مبتنی بر عملکرد تعدیل میگردد. ۳-۲ محاسبات در طی سال مالی صندوق انجام و در انتهای سال مالی صندوق نهایی و قابل پرداخت است. ۴-۲ با توجه به وجود هزینه‌های صندوق، هزینه معاملات و حساب‌های دریافتی در صندوق که تاثیر آن در شاخص لحاظ نمی‌گردد، شاخص کل ۱۰ درصد تعدیل میگردد (هر زمان شاخص مثبت باشد در عدد ۹۰ درصد ضرب و زمانی که شاخص منفی باشد در عدد ۱۰۱ ضرب می‌گردد).
کارمزد متولی	سالانه دو در ده هزار از متوسط ارزش خالص دارایی‌های صندوق که حداقل ۱۰۴۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۲۰۲۰۰ 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 نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ بهمن ۱۴۰۳

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

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 کارادان

گزارش مالی میان‌دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای

دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ بهمن ۱۴۰۳

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته در بورس یا فرابورس به تفکیک صنعت به شرح زیر است.

درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	صنعت
	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	
۵۸۰	۵۷۱,۵۷۰,۷۱۷,۶۰۰	۴۶۳,۳۳۲,۵۶۳,۲۸۶	۶۲۴	۳۹۲,۶۶۴,۸۳۸,۳۳۳	۳۷۱,۷۰۵,۲۹۲,۶۸۶	بانکها و موسسات اعتباری
۲۳۸	۲۲۴,۶۹۲,۵۶۵,۰۸۵	۳۷۴,۵۳۶,۶۱۷,۵۲۵	۲,۲۹	۱۲۴,۰۶۷,۱۴۰,۸۷۵	۱۶۹,۱۲۴,۸۱۲,۶۸۴	خودرو و ساخت قطعات
۲۰۰	۱۹۶,۴۸۱,۴۷۲,۵۷۷	۱۵۸,۲۴۳,۲۲۴,۵۴۸	۱,۷۹	۱۱۰,۸۹۵,۸۷۴,۶۵۵	۷۷,۴۸۱,۳۶۰,۸۷۹	بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تأمین اجتماعی
۱۴۲۶	۱,۴۰۴,۱۹۲,۹۱۷,۶۳۳	۱,۲۸۴,۸۵۳,۱۵۶,۶۶۹	۸,۱۲	۵۰,۳۶۰,۵۴۹,۴۰۰	۴۸۳,۷۵۰,۵۳۱,۳۲۵	شرکت‌های چند رشته‌ای صنعتی
۰۴۵	۴۴,۳۳۵,۲۲۵,۰۰۰	۴۷,۷۷۲,۵۹۰,۴۷۳	۰,۰۰	-	-	انبوه سازی، املاک و مستغلات
۸۰۴	۷۹۱,۳۵۶,۱۷۵,۰۲۰	۷۸۶,۸۷۵,۰۸۵,۵۷۴	۱۱,۴۹	۷۱۲,۷۸۵,۱۴۴,۱۷۳	۵۹۱,۰۸۷,۱۳۹,۳۶۲	فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۱۹۴۰	۱,۹۱۰,۴۸۷,۹۲۴,۶۴۷	۱,۸۰۳,۴۷۸,۱۰۶,۸۰۵	۱۸,۵۴	۱,۱۵۰,۱۷۶,۱۳۶,۱۰۴	۷۶۹,۷۶۲,۷۱۶,۲۹۱	محصولات شیمیایی
۹۳۲	۹۱۷,۸۰۳,۹۹۲,۴۶۲	۷۲۲,۶۰۴,۶۶۷,۲۶۰	۵,۶۳	۳۴۹,۳۰۱,۳۱۷,۶۰۰	۱۷۱,۶۷۶,۵۵۲,۲۷۸	استخراج کانه های فلزی
۰۵۰	۴۹,۰۳۰,۲۴۶,۱۷۶	۵۹,۵۹۷,۹۸۳,۱۱۲	۰,۰۰	-	-	فناوریهای کمکی به نهادهای مالی واسطه
۱۵۰	۱۴۷,۷۸۹,۶۹۰,۳۰۲	۱۰۸,۲۵۴,۷۳۷,۶۰۲	۳,۶۶	۲۲۷,۰۹۱۰۷۶,۴۱۳	۱۷۳,۱۸۱,۴۸۵,۱۶۲	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
۱۱۱	۱۰۹,۲۲۷,۱۲۷,۵۲۵	۲۱۴,۵۰۳,۵۱۹,۱۹۵	۲,۳۵	۱۶۵,۶۸۸,۳۷۴,۴۱۱	۱۶۸,۱۲۵,۹۹۸,۸۲۴	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۵۰۹	۵۰۱,۰۳۳,۰۳۳,۸۶۴	۳۰۹,۹۶۶,۷۹۶,۴۹۳	۷,۲۴	۴۵۵,۱۴۱,۳۲۷,۸۰۰	۳۵۱,۸۵۵,۹۳۴,۱۴۵	سیمان، آهک و گچ
۳۶۵	۳۵۹,۳۱۴,۰۹۱,۳۷۸	۲۸۷,۲۰۴,۳۰۱,۸۷۹	۳,۱۱	۱۳۰,۶۷۷,۹۹۱,۵۰۰	۱۴۷,۲۷۱,۱۵۶,۰۱۰	مواد و محصولات دارویی
۱۳۲	۱۲۹,۵۵۸,۶۲۹,۰۲۴	۱۰۱,۸۲۱,۵۶۲,۵۹۹	۰,۰۰	-	-	زراعت و خدمات وابسته
۱۶۸۹	۱,۶۶۳,۳۷۸,۲۷۷,۹۱۷	۱,۲۵۹,۹۹۰,۳۳۲,۲۵۳	۱۴,۰۷	۸۷۳,۰۵۵,۲۲۶,۳۱۰	۵۹۲,۶۶۱,۰۰۴,۸۳۹	فلزات اساسی
۰۵۲	۵۱,۳۹۷,۳۵۵,۲۵۰	۳۶,۵۵۰,۴۹۲,۲۸۴	۱,۱۸	۷۲,۹۷۲,۰۰۲,۳۰۱	۶۷,۳۱۶,۵۱۰,۵۶۱	قند و شکر
۱۰۷	۱۰۵,۳۱۶,۰۸۷,۰۱۶	۱۶۴,۱۸۰,۰۰۳,۵۵۲	۰,۴۲	۳۵,۹۳۷,۸۰۶,۱۵۰	۲۶,۵۵۴,۰۸۸,۹۸۶	ماشین آلات و تجهیزات
۱۲۲	۱۲۰,۴۷۰,۰۲۶,۴۱۴	۱۷۵,۱۲۵,۳۱۲,۸۱۳	۹,۰۸	۵۶۳,۶۰۹,۱۸۳,۸۲۳	۴۷۶,۱۰۹,۶۹۱,۵۴۴	سرمایه‌گذاریها
۰۴۶	۲۵,۱۳۰,۵۹۵,۶۵۶	۴۸,۶۴۲,۲۳۲,۹۱۲	۰,۰۰	-	-	خدمات فنی و مهندسی
۳۴۳	۳۳۹,۳۵۷,۰۳۰,۸۸۸	۳۱۵,۸۵۳,۵۰۰,۹۲۶	۱,۹۰	۱۸۸,۱۴۲,۹۳۷,۶۶۷	۱۴۲,۵۸۵,۴۷۳,۸۱۸	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۱۰۰۱	۹۹,۴۵۶,۶۴۰,۵۳۷	۷۳,۰۱۰,۳۱۲,۵۷۲	۱,۵۷	۹۷,۶۰۷,۸۵۹,۳۱۱	۷۷,۱۰۷,۱۱۵,۲۱۷	کاشی و سرامیک
۰۰۰	۴۶۵,۳۲۳,۳۵۴	۶۹۸,۴۴۶,۸۳۳	۰,۰۱	۴۶۵,۳۲۳,۳۵۴	۶۹۸,۴۴۶,۸۳۳	ایزوله‌شنی، اپتیکی و اندازه‌گیری
۰۱۳	۱۲,۵۲۵,۲۸۱,۰۳۹	۴,۹۵۲,۰۶۳,۵۲۳	۰,۰۰	-	-	مخابرات
۰۰۰	-	-	۰,۰۶	۳,۹۴۶,۳۷۸,۵۰۰	۳,۳۲۸,۰۱۹,۱۰۱	استخراج ذغال سنگ
۰۱۸	۱۷,۶۰۷,۵۰۰,۶۶۴	۱۵,۳۷۷,۳۱۰,۸۹۱	۰,۰۰	-	-	لاستیک و پلاستیک
۹۸,۷۳	۹,۷۲۱,۷۶۷,۵۱۶,۷۲۸	۸,۹۱۷,۵۱۴,۸۹۰,۹۲۹	۹۷,۹۴	۶,۰۷۶,۷۵۱,۱۱۳,۴۰۹	۴,۸۶۰,۵۰۲,۷۹۲,۷۴۴	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان
گزارش مالی میان‌دوره‌ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی دوره‌ای
دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ بهمن ۱۴۰۳

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی
سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۱۱/۳۰		۱۴۰۳/۱۱/۳۰		۱۴۰۳/۱۱/۳۰		۱۴۰۳/۱۱/۳۰	
درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ
۰.۰۰	۴۹۹,۵۶۹	۰.۰۰	۵۳۱,۷۷۳	۰.۰۰	۵۳۱,۷۷۳	۰.۰۰	۵۳۱,۷۷۳
۰.۰۶	۵,۸۷۳,۷۴۷,۳۷۱	۰.۰۰	۳۱۸,۸۳۷,۰۱۴	۰.۰۰	۳۱۸,۸۳۷,۰۱۴	۰.۰۰	۳۱۸,۸۳۷,۰۱۴
۰.۱۳	۱۱,۴۱۰,۱۰۴,۴۳۳	۰.۱۳	۸,۱۰۱,۸۳۴,۹۱۵	۰.۱۳	۸,۱۰۱,۸۳۴,۹۱۵	۰.۱۳	۸,۱۰۱,۸۳۴,۹۱۵
۰.۰۰	۳۳۵,۶۹۶	۰.۰۰	۴۲۷,۶۹۶	۰.۰۰	۴۲۷,۶۹۶	۰.۰۰	۴۲۷,۶۹۶
۰.۰۰	۷,۵۱۴	۰.۰۰	۳۴۱,۵۵۵	۰.۰۰	۳۴۱,۵۵۵	۰.۰۰	۳۴۱,۵۵۵
۰.۰۰	۳۲,۱۸۱,۸۳۴	۰.۰۰	۳۱,۹۷۷,۴۳۷	۰.۰۰	۳۱,۹۷۷,۴۳۷	۰.۰۰	۳۱,۹۷۷,۴۳۷
۰.۱۸	۱۷,۳۰۶,۸۶۶,۳۰۷	۰.۱۳	۸,۳۴۳,۸۵۰,۳۹۰	۰.۱۳	۸,۳۴۳,۸۵۰,۳۹۰	۰.۱۳	۸,۳۴۳,۸۵۰,۳۹۰

۷- حساب‌های دریافتی
حساب‌های دریافتی به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۱۱/۳۰		۱۴۰۳/۱۱/۳۰		۱۴۰۳/۱۱/۳۰		۱۴۰۳/۱۱/۳۰	
توزیل شده	توزیل شده	توزیل شده	توزیل شده	توزیل شده	توزیل شده	توزیل شده	توزیل شده
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۰۲,۳۳۱,۳۴۵,۹۲۳	۱۱۳,۳۱۵,۳۴۱,۸۷۸	(۳,۷۷۲,۵۶۱,۵۶۵)	۲۵٪	۱۱۷,۰۸۷,۹۰۳,۴۴۳	۱۰٪	۸۷,۱۳۸	۱۴۹,۴۶۵
۹۲,۲۷۶	۸۶,۷۷۸	(۳۶۰)	۱۰٪	۸۷,۱۳۸	-	۱۴۹,۴۶۵	۱۱۷,۰۸۸,۱۴۰,۴۶۶
۱۴۹,۴۶۵	۱۴۹,۴۶۵	-	-	۱۴۹,۴۶۵	-	۱۴۹,۴۶۵	۱۱۷,۰۸۸,۱۴۰,۴۶۶
۱۰۲,۳۳۱,۵۸۸,۶۶۴	۱۱۳,۳۱۵,۵۷۸,۱۲۱	(۳,۷۷۲,۵۶۱,۹۲۵)	-	۱۴۹,۴۶۵	-	۱۴۹,۴۶۵	۱۱۷,۰۸۸,۱۴۰,۴۶۶

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

۸- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزار به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۱۱/۳۰

مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۶,۱۸۸,۴۷۹	۴,۵۳۹,۰۹۷,۱۱۱,۶۸۰	(۴,۵۳۴,۰۲۵,۳۸۱,۵۷۵)	۵,۰۷۷,۹۱۸,۵۸۴
۴,۳۳۳,۹۳۵	۲۰,۳۹۴,۲۶۶,۵۰۶	(۲۰,۳۹۸,۶۰۰,۴۴۱)	-
۲۰,۱۲۳,۰۲۱	۴,۹۴۵,۸۹۵,۳۷۸,۲۸۵	(۴,۹۴۵,۶۱۳,۱۹۱,۴۰۲)	۳۰۲,۳۰۹,۹۰۴
-	۳۵۶,۵۵۲,۷۶۷,۵۲۲	(۳۵۶,۵۳۳,۳۶۹,۳۹۲)	۱۹,۳۹۸,۱۳۰
۳۰,۶۴۵,۴۳۵	۹,۸۶۱,۹۳۹,۵۲۳,۹۹۳	(۹,۸۵۶,۵۷۰,۵۴۲,۸۱۰)	۵,۳۹۹,۶۲۶,۶۱۸

کارگزاری بانک تجارت

کارگزاری سرمایه گذاری ملی ایران

کارگزاری بانک سامان

حساب‌های فی مابین با کارگزاری بانک سامان - بورس کالا

جمع

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 سالیهای 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 استهلاك مخارج تاسیس ۵ سال و مخارج برگزاری مجامع ۱۲ ماه می‌باشد.

۱۴۰۳/۱۱/۳۰

مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاك طی دوره	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۴۴	۲,۷۳۰,۰۰۰	(۱,۵۹۸,۶۱۰)	۱,۱۳۱,۵۳۴
۸۳,۰۶۰,۱۱۲	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۷۷,۹۸۸,۳۷۶)	۵۵,۰۷۱,۷۳۶
۴,۹۴۶,۵۷۳,۴۰۸	-	(۴,۴۵۸,۴۲۴,۴۲۸)	۴۸۸,۱۴۸,۹۸۰
۳۰,۵۶۷,۴۵۹	۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰۵,۹۲۴,۵۲۶)	۲۴,۶۴۲,۹۳۳
۵,۰۶۰,۲۰۱,۱۲۳	۲۶۲,۷۳۰,۰۰۰	(۴,۷۴۳,۹۳۵,۹۴۰)	۵۷۸,۹۹۵,۱۸۳

مخارج برگزاری مجامع

مخارج عضویت در کانون‌ها

مخارج نرم افزار

خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای

جمع

۱۰- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۰۲/۳۱	۱۴۰۳/۱۱/۳۰
ریال	ریال
۴۹۶,۰۰۰	۴۹۶,۰۰۰
۸۶۵,۹۴۵	۴۳۳,۹۴۵
۱,۳۶۱,۹۴۵	۹۲۹,۹۴۵

حساب جاری بانک خاورمیانه شعبه مهستان - ۱۰۰۵ - ۱۱ - ۰۴۰ - ۷۰۷۰۷۱۲۶۵

حساب جاری ۱۴۴۰۰۶۳ بانک تجارت شعبه مطهری - مهرداد

جمع

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

۱۱- پرداختنی به ارکان صندوق

پرداختنی به ارکان به شرح زیر است:

یادداشت	۱۴۰۳/۱۱/۳۰	۱۴۰۳/۰۲/۳۱
مدیر صندوق- شرکت تامین سرمایه کاردان	ریال	ریال
متولی-موسسه حسابرسی هدف نوین نگر	۳۲,۱۹۷,۰۷۰,۲۴۶	۱۹۶,۰۶۵,۷۷۵,۹۲۲
بازارگردان- شرکت تامین سرمایه کاردان	۴۰۶,۷۴۴,۹۴۲	۷۵۶,۷۰۱,۶۴۹
حسابرس فعلی- موسسه حسابرسی فریوران راهبرد	۱۵,۶۸۶,۸۱۲,۷۷۴	۵۴,۴۲۹,۶۲۱,۶۰۴
حسابرس سابق- موسسه حسابرسی آزموده کاران	۱,۰۴۰,۰۰۶,۸۶۴	-
بدهی به مدیرصندوق-بابت افتتاح حساب جاری	-	۵۸۸,۵۲۱,۸۰۴
	۱,۰۲۱,۳۱۴	۱,۰۲۱,۳۱۴
جمع	۴۹,۳۳۱,۶۵۶,۱۴۰	۲۵۱,۸۴۱,۶۴۲,۲۹۳

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

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از ارقام زیر است:

	۱۴۰۳/۱۱/۳۰	۱۴۰۳/۰۲/۳۱
بدهی بابت در خواست صدور واحد های سرمایه گذاری	ریال	ریال
حساب های پرداختنی بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور	۷۲۲,۷۸۲	۹۶۷,۳۲۳
جمع	۳۰,۲۸۵	-
	۷۵۳,۰۶۷	۹۶۷,۳۲۳

۱۳- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

سایر حساب های پرداختنی و ذخایر به شرح زیر است:

	۱۴۰۳/۱۱/۳۰	۱۴۰۳/۰۲/۳۱
ذخیره کارمزد تصفیه	ریال	ریال
بدهی بابت انبارداری اوراق گوهی سپرده کالایی	۱,۱۰۲,۱۸۴,۳۷۰	۱,۱۰۲,۱۸۴,۳۷۰
سایر حسابهای پرداختنی برای واریزی نامشخص	۹۶,۹۳۸,۰۲۷	-
بدهی بابت عضویت در کانون ها	۱,۱۴۸,۹۲۸	۱,۱۴۸,۸۳۰
بدهی بابت مخارج نرم افزار	-	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
بدهی بابت خدمات سپرده گذاری	۳,۲۴۵,۴۸۲,۹۲۵	۷,۲۸۴,۷۵۴,۱۲۵
	-	۴۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع	۴,۴۴۵,۷۵۴,۲۵۰	۸,۵۲۸,۰۸۷,۳۲۵

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 بوهم که تا تاریخ صورت های مالی تسویه نشده است.

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

۱۴- خالص دارایی ها

۱۴۰۳/۰۲/۳۱		۱۴۰۳/۱۱/۳۰	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۸,۹۰۵,۵۲۰,۸۰۰,۲۰۰	۲۶,۱۷۳,۲۰۶	۵,۹۰۷,۷۸۷,۳۹۴,۸۷۸	۴۸,۶۵۸,۸۸۴
۶۸۰,۵۰۶,۶۸۳,۰۷۱	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۲,۸۲۴,۶۱۵,۳۳۱	۲,۰۰۰,۰۰۰
۹,۵۸۶,۰۲۷,۴۸۳,۲۷۱	۲۸,۱۷۳,۲۰۶	۶,۱۵۰,۶۱۲,۰۱۰,۲۰۹	۵۰,۶۵۸,۸۸۴

واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز

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

۱۵- سود(زیان) فروش اوراق بهادار
سود(زیان) فروش اوراق بهادار به شرح اقلام زیر است:

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰
یادداشت

ریال	ریال
(۹۹۴,۵۲۸,۷۶۱,۹۶۱)	۱۵-۱
(۱۱۶,۳۰۷,۷۰۷,۰۸۷)	۱۵-۲
(۱,۱۱۰,۸۳۶,۴۶۹,۰۴۸)	
۵۲,۶۳۹,۴۴۹,۷۶۵	

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

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

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کاربرد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
-	۳۹۷,۶۴۳,۹۰۵	(۱۴۹,۹۶۹,۰۱۹)	(۲۸,۴۹۴,۰۶۹)	۲۹,۴۱۷,۶۹۶,۹۰۷	۲۹,۹۹۳,۸۰۳,۹۰۰	۹۶۵,۳۳۲	پیش هجرت
(۱,۱۲۸,۶۳۳,۳۰۳)	۱۲,۳۷۶,۶۱۴,۰۰۵	(۳۸۶,۵۳۵,۳۳۲)	(۵۴,۴۳۸,۹۸۴)	۴۴,۶۸۷,۵۰۷,۸۱۹	۵۷,۳۰۵۰,۸۶,۳۴۰	۴,۴۹۹,۹۹۹	سرمایه گذاری سیمان تامین
(۱۵,۶۶۸,۵۲۱,۵۷۷)	۱۲,۷۹۹,۹۵۲,۶۴۴	(۲,۹۲۳,۳۲۶,۴۰۹)	(۳۹۸,۶۹۷,۵۱۲)	۵۶۸,۵۲۳,۴۰۶,۳۳۵	۵۸۴,۶۴۵,۲۸۳,۹۰۰	۳۱,۷۹۱,۳۴۹	سرمایه گذاری صندوق پارسینستی
-	۱,۳۳۵,۳۷۳,۰۶۹	(۴۲,۳۶۶,۸۴۲)	(۸۰,۴۹۰,۴۵۷)	۷,۰۸۷,۶۷۹,۷۷۵	۸,۴۷۳,۳۶۸,۱۴۳	۳,۱۲۵,۰۰۰	بیمه اتکالی ایران معین
(۱۴,۱۳۴,۳۷۳,۴۹۸)	(۸,۱۶۳,۳۶۳,۶۰۲)	(۱,۵۶۹,۶۴۴,۴۸۵)	(۲۹۸,۲۱۵,۱۰۷)	۳۳۰,۳۲۳,۴۱۰,۰۰۰	۳۱۳,۹۲۸,۹۰۶,۹۹۰	۱۵,۱۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری توسعه صنایع سیمان
۸۶۶,۳۴۰,۰۵۱	۵۰,۳۸۳,۳۴۳	(۴۱,۳۹۲,۶۲۱)	(۷,۸۶۴,۰۶۶)	۸,۱۷۸,۸۴۴,۵۹۰	۸,۳۷۸,۴۸۴,۳۸۹	۱,۸۰۰,۰۰۰	پرتو بار فرابر خلیج فارس
(۱۵۵,۹۱۳,۴۶۰)	(۳,۰۴۵,۳۰۴,۰۳۲)	(۱۹۱,۸۸۲,۳۰۶)	(۳۶,۴۵۷,۴۰۱)	۴۱,۱۹۳,۳۲۶,۱۱۵	۲۸,۳۷۶,۴۶۱,۸۰۰	۶,۹۹۹,۹۹۹	ملی شیمی کشاورز
(۲۶۶,۵۱۰,۶۰۴)	۳,۳۲۶,۹۷۷,۴۵۳	(۷۹۳,۳۸۷,۴۵۳)	(۱۵۰,۵۴۹,۸۷۵)	۱۵۴,۳۰۷,۵۷۶,۶۷۰	۱۵۸,۴۷۷,۴۹۱,۲۵۱	۷,۶۷۵,۱۵۴	معدنی اصلاح ایران
-	(۳,۱۵۹,۳۵۸,۲۰۴)	(۳۰۸,۹۶۴,۹۳۵)	(۵۸,۷۰۰,۵۱۹)	۶۴,۵۸۴,۵۸۰,۳۲۵	۶۱,۷۹۲,۹۸۷,۵۷۵	۳۱,۲۳۶,۱۳۴	صنعتی زر ماکارون
۶۶۳,۸۱۶,۶۹۶	۱,۳۰۸,۶۸۳,۰۱۳	(۹۴,۶۴۱,۷۸۴)	(۱۷,۹۸۱,۷۱۲)	۱۷,۶۰۷,۵۰۵,۰۶۸۵	۱۸,۹۱۲,۳۵۶,۱۹۴	۳,۷۳۸,۳۷۹	کوبو تاپیر
(۱۳۹,۰۳۹,۰۱۲,۴۷۷)	(۴,۶۰۳,۴۹۱,۰۹۲)	(۱۴۰,۹۶۳,۵۳۳)	(۳,۶۷۸,۷۴۹)	۳۲,۶۲۸,۲۵۰,۷۷۴	۲۸,۱۹۲,۵۰۳,۹۵۴	۱۰,۵۰۰,۰۰۰	فولاد خوزستان
-	۱,۳۳۰,۳۴۱,۴۸۰	(۳۳,۴۳۱,۳۲۰)	(۴,۴۵۱,۷۵۱)	۳,۳۲۸,۰۱۹,۰۹۹	۴,۶۸۶,۳۴۳,۵۵۰	۲۵۰,۰۰۰	کانی کربن طلین
-	(۱,۳۷۲,۲۸۲,۳۷۷)	(۴۱۰,۱۹۳,۹۴۴)	(۷۷,۳۵۳,۳۴۴)	۸۲,۹۳۲,۹۳۲,۰۴۹	۸۲,۰۳۸,۷۸۹,۰۴۰	۲,۳۹۱,۶۰۸	سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی
۲۶,۵۷۵,۹۷۱,۸۷۲	۷۳,۳۵۱,۴۹۴,۹۴۷	(۳۰,۲۰۵,۷۷۹,۷۹۸)	(۵۷۳,۶۰۴,۳۴۹)	۵۲۸,۲۶۹,۹۷۹,۳۷۹	۶۰,۴۰۱,۱۵۵,۹۵۸,۳۷۳	۱۸۳,۰۰۰,۰۰۰	بانک اقتصاد نوین
(۱۴۲,۲۷۶,۹۳۷,۳۵۰)	۷۴,۶۳۴,۶۶۳,۶۶۱	(۹,۹۹۶,۱۶۸,۵۷۱)	(۱,۷۴۴,۵۲۱,۷۴۵)	۱,۹۱۲,۸۶۰,۳۷۰,۵۲۲	۱,۹۹۹,۳۳۳,۷۳۴,۴۹۹		نقل به صفحه بعد

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

دوره مالی نه ماهه منتهی به
۱۴۰۲/۱۱/۳۰

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مبالغات	کارمزد	ارزش دفتری	نهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۵۸۴,۴۸۱,۳۴۶,۹۰۴)	۱۴۷,۶۵۱,۳۸۷,۱۸۸	(۳۵,۵۲۴,۹۲۷,۱۴۴)	(۴,۶۲۶,۳۶۰,۲۱۸)	۴,۹۶۴,۱۹۰,۸۵۷,۳۳۷	۵,۱۴۱,۹۹۳,۴۳۱,۸۱۷	نقل از صفحه قبل
(۳۴۹,۶۵۴,۱۸۳)	۱۵,۵۷۳,۹۲۸,۶۰۷	(۹۰,۳۰۴,۰۹۳۰)	(۱۷۱,۵۷۳,۹۸۷)	۱۶۳,۹۵۹,۶۳۳,۴۰۳	۱۸۰,۶۰۸,۱۸۶,۹۳۶	صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز
(۱,۳۲۹,۸۱۳,۸۰۸)	(۵,۳۰۱,۴۳۵,۶۴۶)	(۷۶۶,۰۳۰,۶۹۰)	(۱۴۵,۵۹۴,۴۸۴)	۱۵۷,۵۹۴,۰۱۲,۵۲۲	۱۵۳,۳۰۴,۱۳۰,۵۰۰	سرمایه گذاری دارویی تامین
(۱۲,۴۱۴,۵۵۵,۷۴۴)	۵,۱۲۹,۳۲۵,۳۰۹	(۳,۷۷۲,۶۸۸,۰۶۲)	(۳۱۶,۸۴۳,۳۱۲)	۵۴۶,۶۲۰,۸۴۶,۸۷	۵۵۴,۵۳۹,۶۱۲,۱۷۰	سرمایه گذاری صدر تامین
(۵۰۹,۱۵۰,۸۰۴)	(۹,۱۷۲,۷۶۲,۰۷۷)	(۳۴۰,۷۹۹,۴۷۴)	(۴۵,۷۵۰,۷۳۱)	۵۷۰,۴۶۱,۱۰۸,۳۴۲	۴۸,۱۵۹,۸۹۶,۳۷۰	توسعه حمل و نقل ریلی پارسین
-	۲,۳۱۶,۹۴۵,۱۱۴	(۴۰,۲۵۰,۰۰۰)	(۷,۶۴۷,۴۴۶)	۵,۶۸۵,۱۵۷,۴۴۰	۸۰,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	تولیدی برنا باطری
(۱۷,۹۴۴,۷۲۱,۳۶۳)	۳۲۵,۹۳۳,۷۳۳	(۵۳۰,۳۸۴,۷۱۹)	(۱۰۰,۷۷۲,۸۱۱)	۱۰۵,۲۲۰,۱۹۲,۴۸۷	۱۰,۶۰۷,۷۶۰,۹۴۲,۷۵۰	پتروشیمی پردیس
-	۷۱,۸۸۰,۸۷۳۱	(۳۵۸,۱۶۷,۷۴۶)	(۴۹۰,۵۱۸,۸۶۱)	۵۰,۶۰۷,۵۲۰,۹۴۲	۵۱,۶۲۳,۵۴۹,۲۸۰	تایداتر خاورمیانه
(۸,۶۳۷)	(۱۳,۵۳۳,۷۷۸)	(۱۳۴,۶۶۱,۳۳۰)	(۳۵,۵۸۴,۴۲۰)	۲۶,۷۸۵,۵۳۵,۲۲۹	۲۶,۹۳۲,۳۴۷,۱۰۱	توسعه صنایع پتروشیمی (علدیک)
(۷۶۶,۵۰۸,۹۵۰)	(۴,۶۸۹,۸۷۴,۱۴۶)	(۱۰۰,۳۰۶۲۹,۵۷۶)	(۱۷۱,۳۶۳,۳۰۸)	۲۰,۴۰۴,۱۷۹,۵۲۳	۲۸,۹۷۵,۳۶۸	بین المللی توسعه من معادن غدیر
-	(۱۵,۳۹۹,۳۴۵,۸۰۲)	(۵۸۳,۴۹۵,۷۵۰)	(۱۱۰,۸۶۲,۶۴۲)	۱۳۱,۳۰۴,۳۸,۷۰۰	۱۱۶,۶۹۹,۱۵۱,۳۹۰	مبین انرژی خلیج فارس
(۱۷۵,۳۱۶,۷۶۹)	(۱۰,۴۱۱,۰۴۲۰۵)	(۳۵۳,۲۸۸,۳۲۵)	(۴۸,۱۳۳,۰۹۰)	۵۱,۳۹۷,۳۵۵,۲۵۰	۵۰,۶۵۷,۶۶۲,۴۶۰	فندکستان
(۱,۷۶۱,۳۱۱,۰۹۹)	(۳,۹۸۰,۹۸۷,۴۷۸)	(۶۲۹,۴۶۵,۷۹۰)	(۱۲۱,۲۹۶,۶۶۴)	۱۳۰,۱۱۳,۱۸۳,۹۵۶	۱۲,۳۶۶,۱۳۴	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی
(۷,۸۸۴,۶۱۷,۸۹۶)	۷۱۲,۷۶۸,۷۶۸	(۳۳۰,۵۸۸,۸۳۲)	(۳۴۳,۸۱۱,۰۶۴)	۴۵,۱۳۰,۵۵۵,۶۵۶	۴۶,۱۱۷,۷۶۴,۳۲۰	گروه مینا (سپاهی عام)
-	۱,۵۴۶,۲۰۱,۴۱۱	(۳۵۴,۳۴۵,۵۸۹)	(۲۸,۳۳۵,۳۱۹)	۴۹۰,۳۰۲,۲۴۶,۱۷۶	۵۰,۸۶۹,۱۱۸,۴۹۵	تأمین سرمایه کاردان
(۳۱,۷۱۳,۵۶۸,۱۸۳)	(۴۲,۶۶۶,۹۰۰,۱۲۶)	(۸۶۱,۱۳۸,۵۱۳)	(۱۶۳,۶۰۷,۹۶۳)	۲۱۳,۸۶۹,۸۵۷,۵۰۰	۱۷۲,۲۲۷,۷۰۳,۸۵۰	توليدات پتروشیمی قائد بصیر
(۱۰۵,۱۱۸,۶۴۲,۷۷۱)	۶۷۵,۳۵۹,۲۵۴	(۱۵۷,۱۵۲,۵۷۳)	(۲۹,۸۵۷,۷۵۵)	۳۰,۵۶۸,۱۴۴,۷۴۷	۳۱,۴۳۰,۵۱۴,۴۲۹	گروه مالی صبا تامین
-	۱,۳۰۲,۸۷۹,۸۷۰	(۲۰,۸۷۸,۱۲۰)	(۳۹,۶۵۷,۹۵۰)	۴۰,۲۹۴,۳۵۸,۳۹۶	۴۱,۷۴۵,۶۲۴,۴۳۶	گسترش سوخت سبز (اگرس) (سپاهی عام)
(۱۶۵۰,۸۲,۷۷۶)	(۴۰۰,۷۰۹,۸۰۸,۸۳۴)	(۲۱۲,۴۰۰,۰۰۰)	(۴۰,۳۵۵,۸۴۴)	۴۴,۳۳۵,۲۲۵,۰۰۰	۴۲,۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	بین المللی توسعه ساختمان
-	۴,۳۴۶,۳۱۵,۴۶۶	(۱۸۹,۶۲۱,۰۵۲)	(۳۶,۰۲۷,۷۵۰)	۳۳,۳۷۲,۲۴۶,۰۰۰	۳۷,۹۲۴,۲۱۰,۸۶۸	سایپا
(۴۸,۱۸۳,۶۶۰,۶۱۳)	(۴۵,۳۷۷,۲۴۳,۷۰۶)	(۸۸۱,۹۵۵,۶۱۷)	(۱۶۷,۵۶۷,۱۱۹)	۳۳۰,۷۱۸,۸۶۳,۰۰۰	۱۷۶,۳۹۱,۱۴۱,۱۱۰	پتروشیمی تندگوین
-	(۱,۱۶۸,۳۸۵,۹۴۶)	(۳۲,۳۴۲,۳۵۶)	(۴,۴۲۴,۹۲۳)	۵۸۰,۸۰۱۷۹,۶۸۷	۴,۶۶۸,۴۷۱,۰۲۰	تولیدی و صنعتی گهر قلم
(۴۰,۷۸۷,۷۶۷,۷۱۳)	(۱۴۰,۶۵۲,۱۵۷)	(۵۰,۸۳۹,۰۷۸)	(۹,۶۵۹,۳۴۴)	۱۰,۳۲۷,۹۶۹,۵۹۸	۱۰,۱۶۷,۸۱۵,۷۶۳	گروه مین
-	۱,۵۰۴,۰۱۳۷,۳۸۷	(۳۳,۱۵۲,۵۰۰)	(۴,۳۰۸,۹۴۵)	۳۰,۹۸۸,۱۱۱,۱۶۸	۴,۶۳۰,۵۰۰,۰۰۰	نساجی بانک
-	۷۹۷,۳۲۱,۱۲۹	(۲۴۰,۱۰۰,۰۰۱)	(۴,۵۶۱,۸۴۱)	۳,۹۷۶,۱۰۷,۰۲۹	۴,۸۰۲,۰۰۰,۰۰۰	ایمن خودرو شرق
-	(۱۲,۱۸۸,۳۷۸,۵۲۱)	(۳۴۶,۷۴۸,۷۷۷)	(۶۵,۸۷۸,۲۵۵)	۸۱,۱۲۵,۵۰۸,۱۹۳	۶۹,۳۴۹,۷۵۶,۷۰۴	گروه انتخاب الکترونیک آرمان
-	۱,۷۳۹,۴۸۳,۵۵۳	(۱۰,۸۸۰,۰۰۰)	(۲۰,۶۷۱,۹۲۹)	۱۹,۸۹۱,۰۴۴,۵۱۸	۲۱,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰	کبر پارس
-	۱۰,۵۲۶,۹۹۷,۰۱۱	(۶۶۷,۰۳۰,۰۰۱)	(۸۸,۷۳۲,۷۴۸)	۸۲,۳۲۳,۲۴۸,۰۰۰	۹۳,۴۰۶,۰۰۰,۴۵۶	سرمایه گذاری ملی ایران
(۸۰,۶۷۳,۵۷۶,۷۱۱)	۵۲,۵۹۸,۷۷۸,۴۹۰	(۳۷,۶۸۹,۶۸۲,۵۳۴)	(۶,۴۰۸,۵۱۷,۵۰۱)	۷,۴۷۸,۰۴۷,۵۳۹,۸۸۶	۷,۵۷۴,۹۴۴,۵۱۷,۹۷۰	نقل به صفحه بعد

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

دوره مالی نه ماهه منتهی به
۱۴۰۳/۱۱/۳۰

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کاربرد	ارزش دفتری	پای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۸۰۶,۷۳۵,۵۷۶,۷۱۱)	۵۳,۵۹۸,۷۷۸,۰۴۹	(۳۷,۶۸۹,۶۸۲,۵۳۴)	(۶۶۰۸,۵۱۷,۵۰۱)	۷,۴۷۸,۰۴۷,۵۳۹,۸۸۶	۷,۵۷۴,۹۴۴,۵۱۷,۹۷۰	نقل از صفحه قبل	
(۴۳۰,۹۱۸,۶۶۰)	-	-	-	-	-	تامین سرمایه لوتوس پارسین	
۴,۲۹۵,۴۹۰,۳۳۳	-	-	-	-	-	پارس فنر	
۸۳,۳۷۵,۸۶۵	-	-	-	-	-	تامین سرمایه کیمیا	
۱۱۱,۳۷۳,۰۵۹	-	-	-	-	-	پارس کالای ایران	
۵,۲۶۷,۸۷۰,۱۴۵	-	-	-	-	-	کشاورزی و دامپروری فجر اسفهان	
۷,۱۷۵,۵۴۷,۵۳۴	-	-	-	-	-	تولیدی مخازن گاز طبیعی آسیانا	
۱۰,۶۱۳,۱۱۳,۳۲۳	-	-	-	-	-	توسعه صنایع و معدن کوثر	
۵,۱۳۸,۸۷۷,۳۷۷	-	-	-	-	-	همکاران سیستم	
(۳۸,۶۸۹,۸۱۹,۸۰۵)	-	-	-	-	-	ص. معدنی کیمیای زنگنه گستران	
(۱۵,۵۸۰,۸۳۴,۰۸۴)	-	-	-	-	-	بانک سامان	
۸۹۷,۶۸۳,۳۱۷	-	-	-	-	-	آنتی بیوتیک سازی ایران	
(۱۴,۹۰۰,۷۸۳,۸۹۰)	-	-	-	-	-	سیمان فارس و خوزستان	
(۸,۳۶۵,۰۴۷,۴۴۶)	-	-	-	-	-	م صنایع و معدن احیاء سپاهان	
۳,۵۵۵,۰۱۵,۶۹۸	-	-	-	-	-	توسعه معدن کرومیت کابردگان	
۷,۹۹۸,۵۹۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	کارخانجات تولیدی شیشه‌سازی	
(۵,۶۷۶,۵۳۰,۵۷۹)	-	-	-	-	-	صنایع پتروشیمی خلیج فارس	
(۳۳۸,۱۲۶,۴۶۰)	-	-	-	-	-	پخش رازی	
۵,۱۴۷,۰۵۷,۳۳۸	-	-	-	-	-	توسعه فن افراز توسن	
(۱۱,۳۸۲,۲۹۰,۵۱۷)	-	-	-	-	-	قطعات اتومبیل ایران	
(۵,۴۵۲,۶۰۷,۹۴۳)	-	-	-	-	-	سیمان مازندران	
۷,۸۹۹,۹۹۵,۰۲۳	-	-	-	-	-	نخ‌ریسی و نساجی خسروی خراسان	
(۳۷,۳۴۴,۴۱۰,۶۸۸)	-	-	-	-	-	تامین سرمایه نوین	
(۵,۳۸۲,۱۸۱,۵۳۳)	-	-	-	-	-	بانک تجارت	
(۱۰,۵۵۵)	-	-	-	-	-	تولید برق عسلویه مینا	
(۳۴,۳۳۹,۸۹۳,۸۱۷)	-	-	-	-	-	فجر انرژی خلیج فارس	
(۳,۸۹۷)	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری سبحان	
(۹۰,۵۳۴,۹۳۶,۷۹۴)	-	-	-	-	-	پالایش نفت بندرعباس	
۱,۶۲۰,۱,۶۹۸	-	-	-	-	-	فولاد شاهرود	
(۹۹۴,۵۲۸,۱۶۱,۹۶۱)	۵۳,۵۹۸,۷۷۸,۰۴۹	(۳۷,۶۸۹,۶۸۲,۵۳۴)	(۶۶۰۸,۵۱۷,۵۰۱)	۷,۴۷۸,۰۴۷,۵۳۹,۸۸۶	۷,۵۷۴,۹۴۴,۵۱۷,۹۷۰	جمع	

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

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

دوره مالی نه ماهه منتهی به

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰	سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال	مالیات ریال	کارمزد ریال	ارزش دفتری ریال	بهای فروش ریال	تعداد	ح
-	۴۰,۶۷۱,۷۱۶	(۸,۹۱۷,۷۱۴)	(۱,۶۹۴,۳۶۱)	-	۱۹۴,۰۱۷,۴۴۴,۱۳۲	۱۹۴,۰۶۸,۷۲۷,۹۲۳	۴۴,۰۰۲,۹۴۴	ج پست بانک ایران
۵۵۰,۲۴۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	ج - تولیدی شیشه‌آزای
(۱۱۰,۴۵۵,۶۴۴,۷۴۰)	-	-	-	-	-	-	-	ج - سرمایه گذاری صدور تاسمین
(۶۱۱۶,۰۰۰,۵۵۴۰)	-	-	-	-	-	-	-	ج - تاسمین سرمایه نوین
(۲۸۶,۴۲۷,۸۱۴)	-	-	-	-	-	-	-	ج - تاسمین سرمایه لوتوس پارسیان
۱۳۱,۰۰۷	-	-	-	-	-	-	-	ج - فولاد شاهرود
(۱۱۶,۳۰۷,۷۰۷,۰۸۷)	۴۰,۶۷۱,۷۱۶	(۸,۹۱۷,۷۱۴)	(۱,۶۹۴,۳۶۱)	-	۱۹۴,۰۱۷,۴۴۴,۱۳۲	۱۹۴,۰۶۸,۷۲۷,۹۲۳	-	جمع

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

۱۶- سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰
ریال	ریال	ریال
۱۶-۱	۱,۰۲۸,۸۹۲,۴۰۶,۳۴۰	(۶۶۲,۳۸۷,۵۲۹,۳۱۵)
۱۶-۲	-	(۳۳,۲۶۵,۸۷۲,۴۳۵)
	۱,۰۲۸,۸۹۲,۴۰۶,۳۴۰	(۶۸۵,۵۵۳,۴۰۱,۷۵۰)

سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
زیان 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 نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
۱۱۶,۱۰۳,۵۳۰	۱۱۶,۱۰۳,۵۳۰	(۳,۶۵۰,۰۰۰)	(۳,۶۵۰,۰۰۰)	۶۰۹,۵۵۲,۹۷۰	۶۰۹,۵۵۲,۹۷۰
۱۸,۴۷۹,۸۱۹,۰۴۱	۱۸,۴۷۹,۸۱۹,۰۴۱	(۱,۳۷۳,۵۶۵,۷۲۲)	(۱,۳۷۳,۵۶۵,۷۲۲)	۲۵۴,۳۹۹,۹۷۲,۲۵۰	۲۵۴,۳۹۹,۹۷۲,۲۵۰
(۴,۸۱۳,۳۸۳,۳۳۴)	(۴,۸۱۳,۳۸۳,۳۳۴)	(۳۴۲,۰۳۷,۱۴۸)	(۳۴۲,۰۳۷,۱۴۸)	۵۲,۹۳۰,۸۰۰,۴۹۸	۵۲,۹۳۰,۸۰۰,۴۹۸
۳۱,۵۷۰,۰۰۲,۷۱۸	۳۱,۵۷۰,۰۰۲,۷۱۸	(۱,۸۰۰,۰۲۵,۷۹۸)	(۱,۸۰۰,۰۲۵,۷۹۸)	۳۳۶,۲۹۳,۱۲۶,۱۰۲	۳۳۶,۲۹۳,۱۲۶,۱۰۲
۱۰,۰۹۰,۰۴۵,۴۹۳	۱۰,۰۹۰,۰۴۵,۴۹۳	(۵۹۴,۲۵۰,۴۷۹)	(۵۹۴,۲۵۰,۴۷۹)	۱۰۸,۰۵۲,۸۹۳,۱۸۷	۱۰۸,۰۵۲,۸۹۳,۱۸۷
(۶,۶۷۲,۳۳۰,۹۹۷)	(۶,۶۷۲,۳۳۰,۹۹۷)	(۷۳۳,۰۷۳,۶۱۴)	(۷۳۳,۰۷۳,۶۱۴)	۱۵۲,۴۱۴,۵۹۶,۱۹۶	۱۵۲,۴۱۴,۵۹۶,۱۹۶
۱۳۴,۸۷۲,۵۰۶,۳۹۳	۱۳۴,۸۷۲,۵۰۶,۳۹۳	(۲۰,۹۵۰,۱۸۱,۳۸۴)	(۲۰,۹۵۰,۱۸۱,۳۸۴)	۲۸۱,۶۷۰,۵۰۴,۶۶۰	۲۸۱,۶۷۰,۵۰۴,۶۶۰
۱,۱۴۲,۱۴۴,۰۱۰	۱,۱۴۲,۱۴۴,۰۱۰	(۴۵,۱۶۵,۰۰۰)	(۴۵,۱۶۵,۰۰۰)	۷,۸۳۷,۱۰۹,۶۴۰	۷,۸۳۷,۱۰۹,۶۴۰
۱۰,۷۵۰,۵۸۵,۷۱۲	۱۰,۷۵۰,۵۸۵,۷۱۲	(۳۶۴,۸۷۹,۱۹۴)	(۳۶۴,۸۷۹,۱۹۴)	۶۱,۷۹۱,۰۴۶,۸۴۷	۶۱,۷۹۱,۰۴۶,۸۴۷
(۶,۳۴۹,۴۰۳,۴۵۸)	(۶,۳۴۹,۴۰۳,۴۵۸)	(۳۷۷,۱۵۶,۴۷۱)	(۳۷۷,۱۵۶,۴۷۱)	۶۱,۳۵۰,۸۸۰,۴۳۰	۶۱,۳۵۰,۸۸۰,۴۳۰
۳۶,۳۱۳,۹۳۴,۹۶۶	۳۶,۳۱۳,۹۳۴,۹۶۶	(۳۸۴,۸۴۰,۳۶۳)	(۳۸۴,۸۴۰,۳۶۳)	۳۰,۴۱۶,۱۷۷,۵۰۳	۳۰,۴۱۶,۱۷۷,۵۰۳
۴,۵۴۲,۷۷۹,۷۳۵	۴,۵۴۲,۷۷۹,۷۳۵	(۵۵۷,۷۹۸,۷۳۳)	(۵۵۷,۷۹۸,۷۳۳)	۱۰۶,۳۵۳,۰۹۴,۹۳۰	۱۰۶,۳۵۳,۰۹۴,۹۳۰
۳۱۰,۴۱۹,۴۰۹,۹۰۹	۳۱۰,۴۱۹,۴۰۹,۹۰۹	(۸,۳۷۰,۶۱۲,۴۴۵)	(۸,۳۷۰,۶۱۲,۴۴۵)	۱,۴۵۴,۱۱۹,۷۵۴,۲۰۳	۱,۴۵۴,۱۱۹,۷۵۴,۲۰۳
(۳۲۶,۳۷۱,۷۳۹,۴۳۷)	(۳۲۶,۳۷۱,۷۳۹,۴۳۷)			۱,۶۷۴,۱۲۲,۶۸۹,۱۱۰	۱,۶۷۴,۱۲۲,۶۸۹,۱۱۰

پخش هجرت
سرمایه گذاری سپه
نیروکفر
سرمایه گذاری صندوق پارسینستکی
مبین انرژی خلیج فارس
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی
پالایش نفت تبریز
صنایع الکترونیک مادران
کربن ایران
پتروشیمی فناوران
صنایع مس افق کرمان
بیمه البرز
نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاران
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره‌ای
دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ بهمن ۱۴۰۳

دوره مالی نه ماهه منتهی به
۱۴۰۳/۱۱/۳۰

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمرد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	نقل به صفحه بعد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۳۲۶,۳۷۱,۷۳۹,۳۳۷	۳۱۰,۰۴۱,۹۰۴,۹۰۹	(۸,۳۷۰,۶۳۳,۴۲۵)	(۱,۵۹۰,۰۴۶,۵۵۳)	۱,۴۵۴,۱۱۹,۷۵۴,۲۰۳	۱,۶۷۴,۱۲۲,۶۸۹,۱۱۰	۲,۹۱۳,۶۰۰	نقل از صفحه قبل
-	(۳۰,۴۵۴,۸۹,۵۸۴)	(۷,۸۷,۴۰۰,۴۰۰)	(۱۴۹,۶۰۰,۶۰۷۶)	۱۵۹,۵۸۸,۵۶۳,۱۰۸	۱۵۷,۴۸۰,۰۸۰,۰۰۰	۷,۷۳۵,۳۸۳	سیمان فارس و خوزستان
-	۵,۶۵۵,۴۹۱,۸۴۰	(۳,۶۷۰,۴۲۰,۹۳۳)	(۶۹,۷۳۸,۳۴۶)	۶۷,۳۱۶,۵۱۰,۵۶۱	۷۳,۴۰۸,۷۸۴,۶۷۰	۱۶,۴۲۰,۰۸۴	قند نرستان
(۱۵۳,۷۳۷,۵۰۶)	۱۰,۵۴۷,۲۸۵,۴۰۸	(۴۹۰,۹۶۰,۵۱۲)	(۹۳,۳۸۳,۴۹۷)	۸۷,۰۶۰,۵۷۳,۹۰۳	۹۸,۱۹۳,۱۰۲,۳۲۰	۱,۷۸۵,۱۲۷	کاشی الوند
۳۷,۵۲۹,۵۸۲,۹۳۷	۶۸,۷۸۲,۴۰۰,۰۷۹	(۷,۸۷۸,۲۸۹,۲۸۹)	(۱۴۶,۶۶۰,۵۸۵)	۸۷,۸۱۷,۰۹۰,۷۹۷	۱۵۷,۵۳۷,۴۵۷,۷۵۰	۵۹,۸۴۱,۹۳۶	سیمان صوفیان
-	(۵,۸۷۰,۴۱۴,۱۳۳)	(۱,۶۶۳,۶۰۵,۸۲۱)	(۳۱۶,۰۸۵,۱۰۶)	۳۳۶,۶۱۱,۸۸۷,۳۶۶	۳۳۳,۷۲۱,۱۶۴,۱۶۰	۴۰,۵۹۸,۷۰۷	پست بانک ایران
(۳۸,۷۹۱,۸۰۸,۴۴۰)	۵۷,۵۶۹,۷۷۷,۲۷۷	(۱,۶۹۴,۹۹۶,۰۱۷)	(۳۲۲,۰۴۹,۲۴۳)	۲۷۹,۴۱۲,۳۸۰,۹۱۳	۳۳۸,۹۹۹,۳۰۳,۴۵۰	۱,۳۲۲,۱۵۰	ملی صنایع مس ایران
(۱,۸۳۳,۰۶۲,۷۶۳)	۹۳,۸۹۱,۹۵۱,۷۴۳	(۱,۷۵۲,۴۴۳,۷۱۸)	(۳۳۲,۳۶۴,۳۰۶)	۲۵۵,۵۱۱,۳۸۳,۷۳۳	۳۵۰,۴۸۸,۷۴۳,۵۰۰	۴۵۰,۰۰۰	پتروشیمی نیری
(۳۹,۵۵۸,۱۹۱,۲۵۱)	۳۳,۴۲۵,۹۲۵,۶۳۳	(۱۹۷,۷۷۵,۰۰۰)	(۳۷,۵۷۷,۲۵۰)	۴۰,۶۰۳,۰۸۴,۴۲۱	۳۹,۵۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	نفت ایرانول
۳۸,۶۱۰,۵۱۶,۹۷۴	۲۷,۰۹۲,۶۸۸,۹۴۶	(۶۲۰,۳۳۰,۰۰۰)	(۱۱۷,۸۶۲,۷۰۰)	۸۹,۹۰۱,۸۸۱,۶۶۷	۱۲۴,۰۶۶,۰۰۰,۰۰۰	۴۶۰,۷۵۰۱	گروه مالی صبا تامین
-	۳۷,۵۲۸,۳۹۳,۱۶۰	(۳,۸۶۳,۳۸۸,۹۵۹)	(۷۳,۴۰۰,۴۰۴)	۴۹,۷۱۵,۴۱۹,۴۶۳	۷۷,۲۶۷,۷۹۱,۷۷۰	۱,۴۴۰,۰۰۰	مدنی اصلاح ایران
-	(۵,۱۵۸,۸۷۸,۹۴۶)	(۵,۸۶۸,۱۳۰,۱۱۶)	(۱۱۰,۴۹۴,۴۹۳)	۱۰۴,۴۴۹,۶۶۱,۳۴۰	۱۲۳,۸۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۱,۳۷۷,۵۲۷	سیمان ارومیه
-	۶۱۸,۳۵۹,۳۹۹	(۱۹,۸۵۰,۰۰۰)	(۳,۷۷۱,۵۰۰)	۳,۳۲۸,۰۱۹,۱۰۱	۳,۹۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	شرکت صنایع غذایی مینو شرق
۴۵,۹۶۹,۸۱۸,۵۶۸	۴۳,۳۸۵,۳۸۱,۷۳۲	(۸۰,۷۶۱,۸۴۸,۴۴)	(۱۵۳,۴۴۷,۵۱۲)	۱۱۸,۱۷۷,۳۴۹,۱۵۲	۱۶۱,۵۲۳,۶۹۶,۸۸۰	۳,۴۰۸,۳۹۲	کاتی کرین طبس
-	۷۹۷,۳۲۱,۰۶۹	(۲۴,۰۱۰,۰۰۰)	(۴,۵۶۱,۹۰۰)	۳,۹۷۶,۱۰۷,۰۳۱	۴,۸۰۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۵۰,۰۰۰	سرمایه‌گذاری صنایع پتروشیمی
(۳۲,۳۲۳,۵۶۸,۱۴۶)	(۱,۷۶۸,۴۲۶,۸۴۶)	(۸۵,۲۵۰,۰۰۰)	(۱۶,۱۹۷,۵۰۰)	۱۸,۷۱۶,۹۷۹,۳۴۶	۱۷,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	ایمن خودرو شرق
۶,۲۰۲,۶۷۰,۵۵۳	۱۱,۱۲۶,۹۳۶,۸۱۹	(۱۴۵,۷۸۷,۲۲۸)	(۲۱,۶۹۹,۵۷۳)	۱۷,۸۵۷,۰۲۱,۹۶۹	۲۹,۱۵۷,۴۴۵,۵۸۹	۵,۲۱۶,۰۰۱	گروه انتخاب الکترونیک آرمان
-	(۹,۱۳۷,۳۲۸,۹۱۲)	(۶۸۴,۴۱۴,۸۷۳)	(۱۲۹,۹۸۶,۵۵۶)	۱۴۵,۱۵۱,۵۷۶,۶۸۳	۱۳۶,۸۲۸,۳۷۴,۶۰۰	۱۴,۱۰۶,۰۱۸	توسعه صنایع بهشهر
۱۱۰,۶۷۱,۴۱۷,۶۸۶	۱۹,۶۲۳,۵۴۶,۷۷۹	(۳۱۶,۵۰۰,۰۰۰)	(۶۰,۱۳۵,۰۰۰)	۴۳,۳۰۰,۸۱۸,۳۲۱	۶۳,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	پالایش نفت بندرعباس
(۴۷,۰۷۷,۱۵۶,۱۳۱)	(۱۸۹)	(۱۱)	(۳)	۲,۲۶۳	۲,۲۶۳	۱	بانک اقتصاد نوین
(۴۲,۳۲۱,۳۹۰,۳۹۹)	۱۴۹,۱۰۸۰,۰۱۱	(۶۵۳,۵۰۰,۰۰۰)	(۱۲۴,۱۶۵,۰۰۰)	۱۲۹,۷۷۳,۳۲۶,۹۸۹	۱۳۰,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز
-	۷۶,۳۸۰,۶۹۱,۰۸۴	-	(۴۰,۲۷۳,۳۵۷)	۹۱,۰۳۰,۸۱۴,۱۵۹	۱۶۷,۸۰۴,۳۱۵,۶۰۰	۱۹,۱۱۲	سرمایه‌گذاری دارویی تامین
(۲۸۹,۴۳۶,۵۴۵,۳۴۴)	۶۶۸,۳۷۲,۰۲۸,۶۰۷	(۳۱,۱۵۶,۹۰۵,۷۹۶)	(۴,۴۲۲,۵۴۲,۴۵۶)	۳,۷۰۵,۲۳۳,۹۹۸,۰۳۲	۴,۳۹۹,۱۸۵,۴۷۴,۸۹۱		گواهی سپرده کالای شمش طلا

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره‌ای
دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ بهمن ۱۴۰۳
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰

دوره مالی نه ماهه منتهی به
۱۴۰۳/۱۱/۳۰

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۲۸,۹۴۶,۵۴۵,۳۴۴)	۶۶۸,۳۷۲,۰۲۸,۶۰۷	(۳۱,۱۵۶,۹۰۵,۷۹۶)	(۴,۴۲۲,۵۲۲,۴۵۶)	۳,۷۰۵,۲۳۳,۹۹۸,۰۳۲	۴,۳۹۹,۱۸۵,۴۷۴,۸۹۱	نقل از صفحه قبل	
(۳۳,۸۷۶,۷۳۰,۱۷۸)	۴۰,۵۷۷,۶۱۹,۳۳۲	(۳,۴۱۱,۵۶۸,۶۱۲)	(۴,۵۸۱,۹۸۰,۳۶)	۴۳۸,۸۶۶,۳۲۶,۴۲۰	۴۸۲,۳۱۳,۷۲۲,۴۰۰	فولاد مبارکه اصفهان	۸۹,۳۱۷,۳۵۶
۲۸,۷۲۶,۳۷۱,۱۵۹	۱۲۴,۶۳۲,۰۰۰,۹۱۹	(۱,۷۵۶,۱۶۰,۰۰۰)	(۳۳۳,۸۲۲,۴۰۰)	۲۲۴,۶۶۹,۲۱۶,۶۸۱	۳۵۱,۳۹۲,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری صدر تاتین	۲۷,۸۰۰,۰۰۰
-	۷۸۶,۱۰۸,۰۶۰	(۳۳,۵۵۰,۰۰۰)	(۶,۱۸۴,۵۱۴)	۵,۶۸۵,۱۵۷,۴۴۰	۶,۵۱۰,۰۰۰,۰۰۰	تولیدی برنا پاتری	۱,۰۰۰,۰۰۰
۴,۱۵۹,۲۲۲,۲۱۲	۱۰۰,۶۲۹,۲۷۸,۹۵۲,۰	(۱,۴۷۰,۶۲۹,۲۵۰)	(۳۷۹,۴۱۹,۵۵۸)	۱۸۶,۰۸۳,۰۱۱,۶۷۲	۲۹۴,۱۲۵,۸۵۰,۰۰۰	پتروشیمی پردیس	۱,۲۰۴,۳۰۰
۱۶,۶۵۵,۷۹۱,۳۲۵	۴۷,۷۸۴,۱۲۱,۹۸۵	(۱,۱۴۲,۲۵۱,۷۸۰)	(۲۱۷,۰۲۷,۸۳۸)	۱۷۹,۳۰۶,۵۴۴,۴۲۷	۲۲۸,۴۵۰,۳۵۶,۰۳۰	نایدواتر خاورمیانه	۳۳,۰۶۰,۸۳۳
(۴۶,۰۵۶,۴۸۵,۹۰۲)	۲۳,۵۳۶,۷۳۳,۸۶۹	(۶۵۸,۰۲۷,۵۰۰)	(۱۲۵,۰۲۵,۲۲۵)	۱۰۷,۲۸۵,۷۱۳,۴۰۶	۱۳۱,۶۰۵,۵۰۰,۰۰۰	گروه پهن	۶۶,۳۰۰,۰۰۰
(۹۶,۰۱۳,۱۶۴,۱۸۹)	(۷,۲۰۸,۸۲۹,۳۴۶)	(۶۰۸,۱۶۰,۰۰۰)	(۱۱۵,۵۵۰,۴۰۰)	۱۲۸,۱۱۷,۱۸۹,۹۴۶	۱۲۱,۶۳۲,۰۰۰,۰۰۰	نفت ایران	۸,۴۰۰,۰۰۰
۱	-	(۲,۳۴۰,۵۴۳)	(۴۴۴,۷۰۴)	۴۶۵,۳۲۳,۳۵۳	۴۶۸,۱۰۸,۶۰۰	کنسورسری ایران	۱۰,۳۰۰
۶۸۶,۰۴۴,۷۵۵	۲۴,۱۱۹,۸۳۳,۲۹۴	(۴۸۴,۲۱۰,۰۰۰)	(۹۱,۹۹۹,۹۰۰)	۷۲,۱۴۵,۹۵۶,۸۰۶	۹۶,۸۴۲,۰۰۰,۰۰۰	پدیده شیمی قرن	۸,۲۰۰,۰۰۰
(۱۳,۹۳۰,۶۱۶,۷۰۰)	-	-	-	-	-	سایپا	-
(۱,۵۸۱,۵۳۶,۶۴۵)	-	-	-	-	-	ایران خودرو دیزل	-
(۴۵,۳۴۵,۴۸۶,۷۷۵)	-	-	-	-	-	تولیدات پتروشیمی قاند بصیر	-
(۸,۲۹۸,۵۴۷,۴۰۶)	-	-	-	-	-	تاسین سرمایه نوین	-
۲,۶۲۵,۷۴۴,۵۲۷	-	-	-	-	-	بین المللی توسعه ساختمان	-
(۳۴,۵۴۶,۸۴۰,۸۶۰)	-	-	-	-	-	صنعتی زر ماکرون	-
(۹۸۵,۳۳۶,۸۹۰)	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری سیمان تاسین	-
۲۷,۴۷۶,۱۷۹,۱۳۵	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری توسعه صنایع سیمان	-
(۳۳۲,۵۸۴,۳۸۱)	-	-	-	-	-	پرتو بار فراپر خلیج فارس	-
۶,۶۵۰,۷۲۳,۵۸۲	-	-	-	-	-	بین المللی توسعه ص. معادن غدیر	-
(۱۲,۷۷۷,۹۸۸,۱۴۹)	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری توسعه آذر ایچان	-
(۹۸۰,۷۳۰,۷۶۲۲)	-	-	-	-	-	گروه مینا (سهامی عام)	-
(۶,۴۴۱,۴۴۴,۰۰۰)	-	-	-	-	-	قند حکمتان	-
(۱۹,۰۸۷,۳۶۱,۴۶۰)	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری توکالو لاد	-
(۳,۴۷۹,۵۳۳,۳۶۸)	-	-	-	-	-	کارخانجات داروبخش	-
(۵۱۴,۹۱۷,۲۴۷,۱۷۳)	۱,۰۲۸,۸۹۲,۴۰۶,۴۴۰	(۳۹,۷۲۳,۶۰۳,۴۸۱)	(۶,۵۰۲,۱۵۰,۳۱)	۵,۰۳۷,۵۵۸,۷۸۷,۱۸۳	۶,۱۱۲,۵۲۵,۰۱۱,۹۲۱	نقل به صفحه بعد	

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
 دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ بهمن ۱۴۰۳
 دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰

دوره مالی نه ماهه منتهی به
 ۱۴۰۳/۱۱/۳۰

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری		مالیات		کارمزد		ارزش دفتری		ارزش بازار		تعداد
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۵۱۴,۹۱۷,۳۴۷,۱۷۳)	۱,۰۲۸,۸۹۲,۴۰۶,۳۴۰	(۲۹,۷۲۳,۶۰۳,۴۸۱)	-	-	(۶,۰۵۰,۳۱۵,۰۳۱)	۵,۰۴۷,۸۵۸,۷۸۷,۱۸۳	۶,۱۱۲,۵۲۵,۰۱۱,۹۲۱	-	-	-	نقل از صفحه قبل
(۶,۴۹۴,۳۷۹,۰۷۸)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	پویا زر کان آبی دره
۳,۲۸۸,۳۱۳,۱۹۲	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	داروسازی سینا
۲,۷۸۱,۴۱۶,۰۸۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه‌گذاری غدیر
۲,۳۵۵,۱۵۱,۳۴۷	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	ملی شیمی کشاورز
(۶۵,۶۵۵,۸۱۱,۶۵۴)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی سازند
(۴,۱۷۱,۷۲۴,۴۶۷)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	شرکت ارتباطات سیار ایران
۱۰,۵۶۴,۰۸۵,۹۸۲	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	بیمه کوثر
(۳,۱۵۵,۱۱۱,۹۰۹)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	تامین سرمایه کاردان
۵۸۲,۶۰۸,۹۲۸	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	نشاطه و گلرکز آردینه
۲,۹۵۷,۲۹۸,۷۱۲	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	کوبیر تایر
۱۶,۱۳۵,۹۳۳,۹۱۳	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	سیمرغ
(۱۹,۳۲۲,۰۶۹,۴۴۷)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	توسعه حمل و نقل ریلی پارسین
(۱۲,۴۹۹,۶۶۷,۴۰۰)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی تندگوین
(۵۴,۴۱۴,۰۹۰,۸۴۴)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	بهمن دیزل
(۱۵,۰۴۱,۲۷۰,۷۸۹)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	پمپ سازی ایران
۸۹۷,۶۸۳,۲۹۲	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	آنتی بویوتیک سازی ایران
(۱۵,۲۶۸,۶۰۸,۰۰۰)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه‌گذاری ملی ایران
(۶۶۲,۳۸۷,۵۲۹,۳۱۵)	۱,۰۲۸,۸۹۲,۴۰۶,۳۴۰	(۳۹,۷۲۳,۶۰۳,۴۸۱)	-	-	(۶,۰۵۰,۳۱۵,۰۳۱)	۵,۰۴۷,۸۵۸,۷۸۷,۱۸۳	۶,۱۱۲,۵۲۵,۰۱۱,۹۲۱	-	-	-	

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

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰

دوره مالی نه ماهه منتهی به
 ۱۴۰۳/۱۱/۳۰

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری		مالیات		کارمزد		ارزش دفتری		ارزش بازار		تعداد
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۲,۹۹۲,۳۹۹,۷۴۷	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	ح. بیمه البرز
(۱,۵۹۷,۱۳۱,۱۶۵)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	ح. سرمایه گذاری سیمان تاسین
(۲۴,۶۶۱,۱۵۱,۰۱۷)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	ح. صنایع بهشهر
(۳۳,۳۶۵,۸۷۲,۴۳۵)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

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

۱۷- سود سهام

دوره مالی نه ماهه منتهی به
۱۴۰۲/۱۱/۳۰

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰	
				سود متعلق به ریال	جمع درآمد سود سهام ریال	خالص درآمد سود سهام ریال	خالص درآمد سود سهام ریال
نفت تهران	۱۴۰۲	۱۴۰۳/۰۴/۱۷	۱۲,۰۰۰,۰۶۴	۱,۵۴۰	۱۸,۴۸۰,۹۸,۵۶۰	۱۸,۴۸۰,۹۸,۵۶۰	۴۹,۱۷۵,۰۵۸,۵۰۰
سرمایه‌گذاری توکال‌فولاد	۱۴۰۲	۱۴۰۳/۰۳/۲۶	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
تایدواتر خاورمیانه	۱۴۰۲	۱۴۰۳/۰۴/۱۶	۵,۶۹۰,۰۰۰	۶۳۰	۳,۵۸۴,۷۰۰,۰۰۰	۳,۵۸۴,۷۰۰,۰۰۰	۴۳۰,۹۷۴,۷۵۰
توسعه صنایع بهشهر	۱۴۰۲	۱۴۰۳/۰۴/۱۳	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۰	۱,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۷۳۸,۴۰۱,۰۵۰
پالاک اقتصادیون	۱۴۰۲	۱۴۰۳/۰۴/۱۳	۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۸۲	۱۰,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۴۱۷,۱۲۷,۱۲۵
گروه مپا (سهامی عام)	۱۴۰۲	۱۴۰۳/۰۵/۱۶	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۹۴,۸۵۰,۰۰۰
سرمایه‌گذاری صندوق بازینستگي	۱۴۰۲	۱۴۰۳/۰۴/۳۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۹۲۰	۴۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۲,۴۸۵,۶۶۵,۴۰۰
سرمایه‌گذاری صنایع پتروشیمی	۱۴۰۲	۱۴۰۳/۰۵/۲۷	۳,۴۰۸,۳۹۲	۶,۵۰۰	۲۲,۱۵۴,۵۴۸,۰۰۰	۲۲,۱۵۴,۵۴۸,۰۰۰	-
ملی صنایع مس ایران	۱۴۰۲	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۴,۰۵۹,۷۰۷	۳۷۰	۱۵,۰۲۱,۵۲۱,۵۹۰	۱۵,۰۲۱,۵۲۱,۵۹۰	۳۷,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰
گروه بهمن	۱۴۰۲	۱۴۰۳/۰۴/۳۰	۵۷,۵۰۰,۰۰۰	۷۰	۴,۰۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۹۵۴,۹۷۴,۰۰۰
سرمایه‌گذاری گروه توسعه ملی	۱۴۰۲	۱۴۰۳/۰۴/۲۸	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۶,۵۰۰	۷۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۲,۱۷۴,۸۴۰,۴۰۰
کارخارجات داروپخش	۱۴۰۲	۱۴۰۳/۰۳/۱۳	۱,۲۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-
پالایش نفت تبریز	۱۴۰۲	۱۴۰۳/۰۴/۲۸	۲۳,۹۶۳,۵۵۹	۱,۶۸۰	۴۰,۳۵۸,۷۷۹,۱۲۰	۴۰,۳۵۸,۷۷۹,۱۲۰	۳۷,۲۴۱,۵۰۰,۰۰۰
نیزوکلر	۱۴۰۲	۱۴۰۳/۱۱/۲۰	۴,۳۳۳,۵۲۱	۷۵۰	۳,۲۵۰,۱۴۰,۷۵۰	۳,۲۴۷,۹۱۶,۱۵۰	-
پالایش نفت اصفهان	۱۴۰۲	۱۴۰۳/۰۴/۲۸	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۱۰	۶۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۱۰,۰۰۰,۰۰۰	-
فولاد مبارکه اصفهان	۱۴۰۲	۱۴۰۳/۰۴/۳۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰
قندکشتان	۱۴۰۲	۱۴۰۳/۰۴/۱۶	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۷	۱۸۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۷,۰۰۰,۰۰۰	۴,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰
کربن ایران	۱۴۰۲	۱۴۰۳/۰۴/۳۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۶۰	۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-
کاشی آلود	۱۴۰۲	۱۴۰۳/۰۳/۲۶	۲۰,۳۴۵,۸۵	۶۸۲	۱۳,۸۷۵,۶۸۸,۹۷۰	۱۳,۸۷۵,۶۸۸,۹۷۰	۱۰,۵۸۳,۰۰۶,۸۴۰
بیمه البرز	۱۴۰۳	۱۴۰۳/۰۴/۲۱	۳۱,۰۸۴,۵۱۱	۹۰	۲,۷۹۷,۶۰۵,۹۹۰	۲,۷۹۷,۶۰۵,۹۹۰	۴,۳۹۵,۹۸۴,۷۴۰
نقل به صفحه بعد					۳۱۰,۸۸۵,۰۸۲,۹۸۰	(۲,۲۲۴,۶۰۰)	۳۳۷,۶۱۱,۵۵,۷۵۵

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

دوره مالی نه ماهه منتهی به
۱۴۰۲/۱۱/۳۰

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰

خالص در آمد سود سهام	خالص در آمد سود	خالص در آمد سود	هزینه تنزیل	جمع در آمد سود	سود متعلق به	ریال		تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی	نام شرکت
						ریال	ریال			
۳۳۷,۰۶۱,۱۵۵,۷۵۵	۳۱۰,۸۸۲,۸۵۸,۳۸۰	(۲,۲۲۴,۶۰۰)	۳۱۰,۸۸۵,۰۸۲,۹۸۰	۱۶,۴۶۷,۰۰۰	۱,۳۵۰			۱۴۰۳/۱۱/۲۵	۱۴۰۳	نقل از صفحه قبل
-	۱۹,۱۲۵,۷۸۴,۹۱۵	(۳,۱۰۴,۶۶۵,۰۸۵)	۲۲,۳۳۰,۴۵۰,۰۰۰	۴۰,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۷,۰۰۰			۱۴۰۳/۰۹/۰۷	۱۴۰۲	پست بانک ایران
۴۹۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۴۰,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰			۱۴۰۳/۰۶/۱۸	۱۴۰۲	پتروشیمی پردیس
۳۰,۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۳۳۱,۱۷۱,۰۰۰	۳,۰۰۰			۱۴۰۳/۰۶/۱۸	۱۴۰۳	س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین
۴۲,۹۰۵,۱۴۵,۵۱۷	۱۵,۶۷۵,۴۹۹,۱۲۰	(۶۶۵,۶۷۱,۸۸۰)	۲۵,۲۵۰,۴۱۴,۳۱۰	۲۷,۹۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۵۰			۱۴۰۳/۰۳/۲۱	۱۴۰۲	سرمایه گذاری دارویی تأمین
۲۷,۴۸۹,۲۵۶,۴۰۰	۲۵,۲۵۰,۴۱۴,۳۱۰	-	۲۵,۲۵۰,۴۱۴,۳۱۰	۳۵,۰۰۰,۷۵۸,۶۲۰	۱,۸۰۰			۱۴۰۳/۰۳/۰۹	۱۴۰۲	تولیدات پتروشیمی قاند بصیر
۴۰,۵۹۰,۶۴۰,۹۵۰	۲۷,۹۳۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۷,۹۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۰۰۰,۷۵۸,۶۲۰	۱,۸۰۰			۱۴۰۳/۰۷/۰۸	۱۴۰۲	سرمایه گذاری توسعه صنایع سیمان
۴۰,۷۰۰,۸۶۴,۴۹۰	۳۵,۰۰۰,۷۵۸,۶۲۰	-	۳۵,۰۰۰,۷۵۸,۶۲۰	۱۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۱۰			۱۴۰۳/۰۳/۳۰	۱۴۰۲	مبین انرژی خلیج فارس
۱۰,۱۸۳,۳۱۰,۷۰۰	۳,۵۳۴,۰۰۰,۰۰۰	-	۳,۵۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰			۱۴۰۳/۰۴/۱۶	۱۴۰۲	بهمن دیزل
۱۹,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۲,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹,۶۹۷,۰۳۱,۳۵۰	۹۵۰			۱۴۰۳/۰۵/۳۰	۱۴۰۲	پتروشیمی توری
۸۷,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹,۶۹۷,۰۳۱,۳۵۰	-	۲۹,۶۹۷,۰۳۱,۳۵۰	۳,۱۱۴,۴۲۲	۷۰۰			۱۴۰۳/۰۴/۱۰	۱۴۰۳	سرمایه گذاری صدرتائین
-	۲,۱۸۰,۰۹۵,۴۰۰	-	۲,۱۸۰,۰۹۵,۴۰۰	۱۱,۷۸۵,۶۵۳	۱,۹۰۰			۱۴۰۳/۰۳/۲۶	۱۴۰۲	پدیده شیمی قرن
۱۵,۶۱۸,۹۴۴,۹۰۰	۲۲,۳۹۲,۷۴۰,۷۰۰	-	۲۲,۳۹۲,۷۴۰,۷۰۰	۴,۴۷۵,۴۰۵	۳۴			۱۴۰۳/۰۴/۳۰	-	پتروشیمی تندگوینان
۱۰,۰۹۷,۵۵,۸۶۸	۱۵۲,۱۶۳,۷۷۰	-	۱۵۲,۱۶۳,۷۷۰	۴,۴۹۹,۹۹۹	۱,۳۵۰			۱۴۰۳/۰۶/۱۱	-	صنعتی زر ماکارون
۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۷۴,۹۹۸,۶۵۰	-	۶,۰۷۴,۹۹۸,۶۵۰	۶۲۵,۰۰۰	۳,۰۰۰			۱۴۰۳/۰۳/۰۱	-	سرمایه گذاری سیمان تأمین
-	۱,۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۴۲۰			۱۴۰۳/۰۶/۲۸	-	تولیدی و صنعتی گوهر فام
۹,۵۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۴,۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۳۰۰,۰۰۰	۷۷			۱۴۰۳/۰۵/۱۱	-	گروه مالی صبا تأمین
۲,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۲۵,۴۰۰,۰۰۰	-	۲,۳۲۵,۴۰۰,۰۰۰	۵,۱۰۰,۰۰۰	۸۰۰			۱۴۰۳/۰۴/۱۰	-	صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز
۳,۹۹۸,۷۲۶,۹۰۰	۴,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۴,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۲,۲۳۳,۳۷۲	۱۵۰			۱۴۰۳/۰۴/۲۴	-	صنایع مس افق کرمان
-	۳,۳۳۳,۵۰۵,۸۰۰	-	۳,۳۳۳,۵۰۵,۸۰۰	۳۲۰	۳۲۰			۱۴۰۳/۰۴/۲۳	-	تأمین سرمایه کارخان
-	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۹۷۴,۶۴۰,۱۶۰						بیمه انکابی ایران معین
۷۲۱,۲۵۳,۰۰۱,۴۸۰	۵۹۷,۲۰۲,۰۷۸,۵۹۵	(۳,۷۷۲,۵۶۱,۵۶۵)	۶۰۰,۹۷۴,۶۴۰,۱۶۰							نقل به صفحه بعد

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

دوره مالی نه ماهه منتهی به

۱۴۰۲/۱۱/۳۰

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰

خالص درآمد	خالص سود	درآمد سود	هزینه تنزیل	سود سهام	جمع درآمد سود	سود	تعداد سهام	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	متعلق به	متعلقه	مجموع	
۷۳۱,۲۵۳,۰۰۱,۴۸۰	۵۹۷,۲۰۲,۰۷۸,۵۹۵	۳,۷۷۲,۵۶۱,۵۶۵	۶۰۰,۹۷۴,۶۴۰,۱۶۰	-	-	-	-	-	-	نقل از صفحه قبل
۳۰,۳۳۹,۳۵۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه‌گذاری توسعه آذربایجان
۸۷,۲۱۶,۳۴۹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	بین‌المللی توسعه ساختمان
۳,۹۹۹,۹۴۳,۲۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	داروسازی سینا
۱۱,۹۵۳,۸۵۹,۴۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	سیمان فارس و خوزستان
۱,۵۶۶,۱۳۷,۹۵۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	پمپ سازی ایران
۲۱,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	فولاد خوزستان
۱۶,۱۵۷,۹۷۹,۶۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی شازند
۷,۰۰۰,۱۶۳,۷۹۶	-	-	-	-	-	-	-	-	-	بانک تجارت
۳۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	پالایش نفت بندرعباس
۳,۶۱۲,۹۶۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	بانک سامان
۱,۳۱۶,۱۰۴,۸۲۶	-	-	-	-	-	-	-	-	-	شرکت ارتباطات سیار ایران
۶۰	۵,۰۸۶	-	-	-	۵,۰۸۶	-	-	-	-	تولید برق عسلویه مینا
۴,۹۸۰,۲۵۱,۳۴۶	-	-	-	-	-	-	-	-	-	توسعه حمل و نقل ریلی پارسیان
۱,۲۰۱,۴۸۸,۸۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	همکاران سیستم
۱۵,۶۹۵,۶۸۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	تأمین سرمایه نوین
۳۱,۳۲۳,۹۰۱,۶۸۹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	پویا زرگان آتی دره
۳,۲۹۶,۷۷۳,۷۲۳	-	-	-	-	-	-	-	-	-	ملی شیمی کشاورز
۳,۱۹۳,۶۲۶,۹۲۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	بین‌المللی توسعه صن. معادن غدیر
۳,۹۹۹,۹۹۹,۶۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	ص. معدنی کیمیای زنگان گستران
۲,۰۳۷,۱۶۳	-	-	-	-	-	-	-	-	-	تأمین سرمایه کیمیا
۸۷۷,۹۹۳,۵۱۸,۳۵۲	۵۹۷,۲۰۲,۰۸۳,۶۸۱	(۳,۷۷۲,۵۶۱,۵۶۵)	۶۰۰,۹۷۴,۶۴۵,۳۴۶							

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

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان صندوق به شرح زیر است:

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰	
ریال	ریال	
۱۱۳,۳۶۰,۶۶۷,۸۲۴	۶۶,۸۷۳,۱۸۲,۰۶۳	مدیر صندوق - شرکت تأمین سرمایه کاردان
۹۷۱,۱۱۹,۳۷۶	۹۶۹,۰۸۹,۲۶۰	متولی - هدف نوین نگر
-	۱,۰۳۹,۹۲۲,۴۵۹	حسابرس فعلی - فریوران راهبرد
۶۸۸,۰۶۰,۷۷۶	-	حسابرس سابق - آزموده کاران
۷۵,۵۷۳,۷۵۶,۳۷۷	۳۸,۸۰۴,۶۴۱,۰۰۲	بازارگردان - شرکت تأمین سرمایه کاردان
۱۹۰,۵۹۳,۶۰۴,۳۵۳	۱۰۷,۶۸۶,۸۳۴,۷۸۴	

۲۱- سایر هزینه ها

سایر هزینه ها به تفکیک زیر است:

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰	
ریال	ریال	
۷۵,۰۶۸,۳۲۸	۱۷۷,۹۸۸,۳۷۶	حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۳۰,۳۱۰,۰۰۴	۱,۵۹۸,۶۱۰	هزینه برگزاری مجامع
۴,۱۲۱,۵۸۳,۳۲۹	۵,۵۴۹,۳۹۵,۷۳۳	هزینه نرم افزار
۱۶,۹۵۸,۸۶۷	۱۵,۵۶۴,۸۹۰	هزینه کارمزد بانکی
-	۲۲۵,۵۷۳,۰۸۳	هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
۳۰,۰۲۷,۳۸۶	۱۰۵,۹۲۴,۵۲۶	هزینه خدمات سپرده گذاری
۴,۲۷۳,۹۴۷,۹۱۴	۶,۰۷۶,۰۴۵,۲۱۸	

۲۲- هزینه های مالی

هزینه های مالی صندوق به شرح زیر است:

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال		
۲۸,۳۵۶,۱۶۴	۹۸,۵۷۲,۱۳۸	۲۲-۱	هزینه تسهیلات مالی دریافتی-کارگزاری بانک تجارت
-	۴۴,۸۹۹,۵۱۵		هزینه تسهیلات مالی دریافتی-کارگزاری بانک سامان
۲۸,۳۵۶,۱۶۴	۱۴۳,۴۷۱,۶۵۳		

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

۲۳- تعدیلات

تعدیلات به شرح زیر است:

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰	
ریال	ریال	
۱,۲۳۴,۷۹۶,۸۹۱,۴۷۶	۹۳۹,۰۴۹,۳۳۵,۱۲۱	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری
(۳,۴۸۷,۹۵۳,۳۰۷,۴۴۰)	(۵,۳۸۶,۳۴۴,۲۵۲,۷۱۶)	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری
(۲,۲۵۳,۱۵۶,۴۱۵,۹۶۴)	(۴,۴۴۷,۲۹۴,۹۱۷,۵۹۵)	

۲۴- تعهدات و بدهی های احتمالی

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

صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ بهمن ۱۴۰۳

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:

درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	۱۴۰۳/۱۱/۳۰		تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
		درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری					
۷,۰۶	۱,۹۹۰,۰۰۰	۳,۹۳	۱,۹۹۰,۰۰۰	ممتاز	مدیر و موسس و بازارگردان صندوق	مدیر و موسس و بازارگردان صندوق	شرکت تأمین سرمایه کاردان	اشخاص وابسته به مدیر
۵۵,۶۰	۱۵,۶۶۳,۴۶۷	۳۴,۸۱	۱۷,۶۲۵,۴۶۷	عادی	عادی	صندوق تحت مدیریت مشترک مدیر	صندوق سرمایه گذاری بانو امدادثبت گن سلمان	اشخاص وابسته به مدیر
۰,۰۴	۱۱,۹۳۳	۰,۰۰	-	عادی	عادی	صندوق تحت مدیریت مشترک مدیر	صندوق سرمایه گذاری بانو امدادثبت کاردان	اشخاص وابسته به مدیر
۰,۰۰	-	۱۴,۰۲	۷,۱۰۰,۰۰۰	عادی	عادی	صندوق تحت مدیریت مشترک مدیر	تدبیر گران فردلی امید	سهامدار ممتاز
۰,۰۴	۱۰,۰۰۰	۰,۰۲	۱۰,۰۰۰	ممتاز	عادی	سهامدار ممتاز	سبدهای تحت مدیریت مشترک مدیر	اشخاص وابسته به مدیر
۰,۳۲	۹۱,۵۳۵	۰,۴۶	۳۳۱,۰۹۱	عادی	عادی	مدیر سرمایه گذاری صندوق	پیمان همت پور	مدیر سرمایه گذاری صندوق
۰,۰۴	۱۰,۰۰۰	۰,۰۰	-	عادی	عادی	مدیر سرمایه گذاری صندوق	محمد علی کمالی	مدیر سرمایه گذاری صندوق
۰,۰۰	-	۰,۰۰	-	عادی	عادی	مدیر سرمایه گذاری صندوق	مهسا پنهیا	مدیر سرمایه گذاری صندوق
۰,۰۴	۱۰,۰۰۰	۰,۰۸	۴۰,۰۰۰	عادی	عادی	مدیر سرمایه گذاری صندوق	حاج جعفری	مدیر سرمایه گذاری صندوق
۰,۰۴	۱۰,۰۰۰	۰,۰۸	۴۰,۰۰۰	عادی	عادی	مدیر سرمایه گذاری صندوق	هانیه سلیمی	مدیر سرمایه گذاری صندوق
۰,۰۰	-	۰,۰۸	۴۰,۰۰۰	عادی	عادی	مدیر سرمایه گذاری صندوق	شیدا پیروی	مدیر سرمایه گذاری صندوق
۶۳,۱۷	۱۷,۷۹۶,۸۲۵	۵۳,۵۵	۲۷,۱۲۶,۵۵۸	عادی	عادی	مدیر سرمایه گذاری صندوق		

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

شرح معامله	تاریخ معامله	ارزش معامله - ریال	نوع وابستگی	موضوع معامله	طرف معامله
مانده طلب (بدهی) در تاریخ ۱۴۰۳/۱۱/۳۰ - ریال					
(۳۳,۱۹۷,۰۷۰,۲۴۶)	طی دوره	۶۶,۸۷۳,۱۸۲,۰۶۳	مدیر	کارمزد مدیر	شرکت تأمین سرمایه کاردان
-		۵۳,۸۹۹,۹۵۳,۳۸۷		خرید و فروش سهام	
(۱۵,۶۸۶,۸۱۲,۷۳۲)		۳۸,۸۰۴,۶۴۱,۰۰۲		کارمزد بازارگردان	
(۴۰,۶۷۴۴,۹۴۲)	طی دوره	۹۶۹,۰۸۹,۲۶۰		کارمزد متولی	موسسه حسابرسی هدف نوین نگر
(۱,۰۴۰,۰۰۰,۶۸۶۴)	طی دوره	۱,۰۳۹,۹۲۲,۴۵۹		حق الزحمه حسابرسی	موسسه حسابرسی فریون راهبرد
-	طی دوره	۲۰,۳۸۹,۴۰۵,۹۳۲		خرید و فروش اوراق بهادار	کارگزاری سرمایه گذاری ملی ایران
		۱۵,۵۸۸,۶۸۰		کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	
۵۰,۷۷,۹۱۸,۵۸۴	طی دوره	۴,۷۱۵,۷۶۲,۹۶۸,۶۸۳		خرید و فروش اوراق بهادار	شرکت کارگزاری بانک تجارت
		۳,۲۵۶,۲۳۳,۱۳۹		کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	
۳۳۱,۷۰۸,۰۳۴	طی دوره	۵,۵۵۵,۱۲۴,۱۸,۴۲۴		خرید و فروش اوراق بهادار	شرکت کارگزاری بانک سامان
		۴,۰۰۳,۳۶۱,۱۵۶		کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	

۲۸- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی

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