



صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان
صورت های مالی
سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴

مجمع محترم صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان

با سلام؛

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان مربوط به سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۴ که در اجرای بند ۸ ماده ۵۶ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می گردد:

شماره صفحه	عنوان
۲	صورت خالص دارایی ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
	یادداشت های توضیحی:
۴-۵	الف-اطلاعات کلی صندوق
۵	ب-مبنای تهیه صورت های مالی
۵-۸	پ-خلاصه اهم رویه های حسابداری
۹-۳۰	ت-یادداشت های مربوط به اقلام صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری مشترک تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان بر این باور است که این صورت های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگزیده 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 ۱۴۰۴/۰۴/۰۷ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت تامین سرمایه کاردان	مصطفی امید قائمی	
متولی صندوق	موسسه حسابرسی هدف نوین نگر	غلامحسین سمیعی	

شرکت تامین سرمایه کاردان ش.ا.ب ۴۴۸۱۷۱

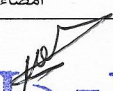

موسسه حسابرسی هدف نوین نگر
حسابداران رسمی



صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان
صورت خالص دارایی ها
به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۴

۱۴۰۳/۰۲/۳۱	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	یادداشت	دارایی ها:
ریال	ریال		
۹,۷۲۱,۷۶۷,۵۱۶,۷۳۸	۷,۶۸۹,۷۵۲,۹۲۷,۲۲۸	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۱۷,۳۰۶,۸۶۶,۳۰۷	۴۷,۷۳۱,۰۴۵,۹۲۱	۶	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۱۰۲,۲۳۱,۵۸۸,۶۶۴	۱۰۰,۵۹۹,۸۰۸,۴۲۱	۷	حسابهای دریافتی
۳۰,۶۴۵,۴۳۵	۵۷,۹۲۹,۴۹۶	۸	جاری کارگزاران
۵,۰۶۰,۲۰۱,۱۲۳	۵,۰۴۳,۶۸۱,۷۲۷	۹	سایر دارایی ها
۱,۳۶۱,۹۴۵	۹۲۹,۹۴۵	۱۰	موجودی نقد
۹,۸۴۶,۳۹۸,۱۸۰,۲۱۲	۷,۸۴۳,۱۸۶,۳۲۲,۷۳۸		جمع دارایی ها
			بدهی ها:
۲۵۱,۸۴۱,۶۴۲,۲۹۳	۸۱,۰۹۹,۶۰۳,۹۷۷	۱۱	پرداختنی به ارکان صندوق
۹۶۷,۳۲۳	۱,۴۳۶,۴۸۱	۱۲	بدهی به سرمایه گذاران
۸,۵۲۸,۰۸۷,۳۲۵	۷,۴۹۴,۵۸۵,۲۱۹	۱۳	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۲۶۰,۳۷۰,۶۹۶,۹۴۱	۸۸,۵۹۵,۶۲۵,۶۷۷		جمع بدهی ها
۹,۵۸۶,۰۲۷,۴۸۳,۲۷۱	۷,۷۵۴,۵۹۰,۶۹۷,۰۶۱	۱۴	خالص دارایی ها
۳۴۰,۲۵۳	۱۴۲,۴۸۱		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

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

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

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	یادداشت
۱۴۰۳/۰۲/۳۱	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	
(۱,۱۳۰,۸۹۱,۴۵۷,۷۱۱)	۱۶۸,۷۱۸,۸۸۴,۲۶۰	۱۵ سود(زیان) فروش اوراق بهادار
(۵۷۵,۳۶۰,۵۱۲,۶۸۳)	۲,۰۰۴,۵۵۷,۷۶۱,۲۱۴	۱۶ سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۹۷۶,۱۸۸,۵۵۳,۹۳۸	۶۹۶,۴۵۶,۷۷۲,۱۳۵	۱۷ سود سهام
۳۱۸,۷۹۵,۲۱۲	۱۰۵,۸۲۴,۳۸۳	۱۸ سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۴,۰۰۳,۶۲۹,۸۸۹	۴,۶۷۹,۰۰۳,۶۸۸	۱۹ سایر درآمدها
(۷۲۵,۷۴۰,۹۹۱,۳۵۵)	۲,۸۷۴,۵۱۸,۲۴۵,۶۸۰	جمع زیان
		هزینه ها:
۲۵۴,۲۶۲,۱۶۰,۳۲۰	(۱۵۲,۱۹۵,۶۲۰,۰۳۶)	۲۰ هزینه کارمزد ارکان
۵,۷۸۴,۷۷۴,۶۷۲	(۸,۲۳۹,۲۰۹,۲۳۳)	۲۱ سایر هزینه ها
(۹۸۵,۷۸۷,۹۲۶,۳۴۷)	۲,۷۱۴,۰۸۳,۴۱۶,۴۱۱	زیان قبل از هزینه های مالی
(۲۸,۳۵۶,۱۶۴)	(۶۵۱,۵۶۱,۶۱۲)	۲۲ هزینه های مالی
(۹۸۵,۸۱۶,۲۸۲,۵۱۱)	۲,۷۱۳,۴۳۱,۸۵۴,۷۹۹	سود(زیان) خالص سال
(۹.۷۵)%	۰.۴۷%	بازده میانگین سرمایه‌گذاری -درصد ^۱
(۱۰.۲۰)%	۰.۳۶%	بازده سرمایه‌گذاری پایان سال -درصد ^۲

صورت گردش خالص دارایی ها			
سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۱۲,۹۰۲,۲۵۰,۳۷۱,۷۴۶	۳۵,۸۹۸,۲۲۵	۹,۵۸۶,۰۲۷,۴۸۳,۲۷۱	۲۸,۱۷۳,۲۰۶
۳۵,۲۰۲,۲۰۰,۰۰۰	۳,۵۲۰,۲۲۰	۱۲۲,۰۰۲,۷۹۰,۰۰۰	۱۲,۲۰۰,۳۷۹
		.	۷۸,۲۴۲,۹۸۲
(۱۱۲,۴۵۲,۳۹۰,۰۰۰)	(۱۱,۲۴۵,۲۳۹)	(۶۴۱,۹۱۰,۹۵۰,۰۰۰)	(۶۴,۱۹۱,۰۹۵)
(۹۸۵,۸۱۶,۲۸۲,۵۱۱)	-	۲,۷۱۳,۴۳۱,۸۵۴,۷۹۹	-
(۲,۲۵۳,۱۵۶,۴۱۵,۹۶۴)	-	(۴,۰۲۴,۹۶۰,۴۸۱,۰۰۹)	-
۹,۵۸۶,۰۲۷,۴۸۳,۲۷۱	۲۸,۱۷۳,۲۰۶	۷,۷۵۴,۵۹۰,۶۹۷,۰۶۱	۵۴,۴۲۵,۳۷۲

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

سود خالص
میانگین موزون (ریال) و جوه استفاده شده
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال + سود و زیان خالص
خالص داراییهای پایان سال

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری =

۲- بازده سرمایه گذاری پایان سال =

امضاء

شخص حقوقی

ارکان صندوق



مصطفیٰ امید قائمی

شرکت تامین سرمایه کاردان

مدیر صندوق

FFA 123

غلامحسین سمیع

موسسه حسابرسی هدف نوین نگر

متولی صندوق

موسسہ خدائے رحیم، ٹکڑا کھٹہ پورہ میں نگر

۳

صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴

۱-۱-اطلاعات کلی صندوق

۱-۱-تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان (صندوق سرمایه گذاری قابل معامله) با شناسه ملی ۴۶۹۲۵۵۵ 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.

۲-۱-اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان مطابق با ماده ۵۵ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس

www.iran-kfunds3.ir درج گردیده است.

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

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

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

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز	درصد به کل واحدهای ممتاز
۱	شرکت تدبیرگران فردای امید(سهامی خاص)	۱۰,۰۰۰	۰.۵
۲	شرکت تامین سرمایه کاردان(سهامی خاص)	۱,۹۹۰,۰۰۰	۹۹.۵
	جمع	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰

صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴

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، موسسه حسابرسی هدف نوین نگر است که در تاریخ ۱۳۹۰/۰۲/۱۹ تاسیس و به شماره ثبت ۲۷۴۴۲ و شناسه ملی ۱۰۳۲۰۵۳۷۵۲۰ نزد مرجع ثبت شرکتهای شهرستان

تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از خیابان شریعتی، خیابان وحید دستگردی (ظفر) بعد از خیابان شمس تبریزی، پلاک ۱۴۸، طبقه ۳، واحد ۲

حسابرس صندوق، مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده کاران (حسابداران رسمی) است که در تاریخ ۱۳۷۹/۰۳/۱۷ با شماره ثبت ۱۲۰۰۵ و شناسه ملی ۱۰۱۰۰۴۶۸۶۰۰ نزد

مرجع ثبت شرکتهای تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از: تهران شریعتی، قلهک، کوچه شریف، پلاک ۵.

۳- مبنای تهیه صورتهای 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 هیأت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار اندازه گیری می شود

۴-۱-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکتهای بورسی یا فرابورسی:

سرمایه گذاری در سهام شرکتهای بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل

شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام؛ با توجه به بند ۱-۲ دستورالعمل " نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری " مدیر صندوق

می تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش

فروش قرار دهد .

صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴

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 با غیر فرابورسی :

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیر بورسی در هر روز مطابق ساز و کار بازخرید آنها توسط ضامن، تعیین می‌شود.

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها:

۴-۲-۱- سود سهام:

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

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

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

صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴

۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه‌گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حساب‌ها ثبت می‌شود:

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه‌های تأسیس	معادل پنج در هزار (۰/۰۰۵) از وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۱,۰۰۰ 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 درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت و سالانه ۲ درصد از سود حاصل از سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری در آنها ۲- کارمزد مبتنی بر عملکرد به میزان ۱۰ درصد از مابه التفاوت بازدهی شاخص کل و بازدهی کسب شده توسط صندوق با لحاظ شرایط ذیل: ۲-۱- در صورت کسب بازده منفی توسط صندوق علی‌رغم بالاتر بودن بازده از شاخص کل، کارمزدی برای مدیر صندوق محاسبه نمی‌گردد. ۲-۲- محاسبات باید به صورت روزانه در دفاتر صندوق با توجه به بازده محقق شده صندوق و بازده شاخص از ابتدای سال مالی صندوق شناسایی و ثبت گردد و متناسباً کارمزد مبتنی بر عملکرد تعدیل میگردد. ۲-۳- محاسبات در طی سال مالی صندوق انجام و در انتهای سال مالی صندوق نهایی و قابل پرداخت است. ۲-۴- با توجه به وجود هزینه‌های صندوق، هزینه معاملات و حساب‌های دریافتی در صندوق که تاثیر آن در شاخص لحاظ نمی‌گردد، شاخص کل ۱۰ درصد تعدیل میگردد (هر زمان شاخص مثبت باشد در عدد ۹۰ درصد ضرب و زمانی که شاخص منفی باشد در عدد 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

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴

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 پراخت 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 کاردان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

۱۴۰۳/۰۲/۳۱		۱۴۰۴/۰۲/۳۱			
درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی‌ها		
درصد	ریال	ریال	درصد		
۲.۳۸	۲۳۴,۶۹۲,۵۵۰,۸۵	۳۷۴,۵۲۶,۱۷۰,۹۴۵	۲۰.۲	۱۵۸,۲۸۶,۸۰۶,۲۱۲	۱۶۳,۴۵۹,۱۲۶,۲۴۴
۸.۰۴	۷۹۱,۲۵۶,۱۷۵,۰۲۰	۷۸۶,۸۷۵,۰۸۵,۵۷۴	۱۱.۳۹	۸۹۳,۶۵۲,۵۸۲,۳۰۰	۶۲۶,۸۸۰,۵۰۸,۰۲۸
۱۹.۴۰	۱,۹۱۰,۴۸۷,۹۲۴,۶۴۷	۱,۸۰۳,۴۷۸,۱۰۶,۸۰۵	۲۰.۹۴	۱,۶۴۲,۴۸۷,۸۵۵,۰۹۳	۱,۱۰۹,۳۲۲,۵۷۶,۷۶۱
۵.۸۰	۵۷۱,۵۷۰,۷۹۷,۶۰۰	۴۶۳,۲۳۲,۹۶۳,۲۸۶	۷.۶۶	۶۰۰,۵۰۵,۳۶۷,۲۱۳	۴۱۱,۸۳۱,۷۰۴,۲۶۰
۱.۵۰	۱۴۷,۷۸۹,۶۹۰,۲۰۲	۱۰۸,۲۵۴,۷۳۷,۶۰۲	۴.۶۸	۳۶۷,۳۴۸,۶۸۹,۳۹۳	۲۲۲,۴۶۸,۱۰۷,۸۸۲
۱.۱۱	۱۰۹,۳۲۷,۱۳۷,۵۲۵	۲۱۴,۵۰۳,۵۱۹,۱۹۵	۲.۵۴	۱۹۹,۰۲۹,۶۹۲,۲۷۱	۱۶۸,۲۴۵,۹۹۸,۸۲۴
۳.۶۵	۳۵۹,۳۱۴,۰۴۱,۲۷۸	۳۸۷,۲۰۴,۳۰۱,۸۷۹	۱.۹۰	۱۴۸,۷۰۹,۸۸۰,۰۰۰	۱۴۶,۶۶۱,۶۰۳,۰۴۰
۹.۳۲	۹۱۷,۸۰۳,۹۹۲,۳۶۲	۷۲۲,۶۰۴,۶۶۷,۲۶۰	۴.۹۹	۳۹۱,۶۳۰,۸۴۸,۷۵۰	۲۱۰,۸۶۵,۸۸۶,۴۶۲
۱۴.۲۶	۱,۴۰۴,۱۹۲,۹۱۷,۶۳۳	۱,۲۸۴,۸۵۳,۱۵۶,۶۶۹	۸.۱۸	۶۴۱,۹۵۹,۲۴۸,۱۹۶	۵۲۳,۴۹۸,۳۸۳,۰۳۳
۱.۲۲	۱۲۰,۴۷۰,۰۲۶,۴۱۴	۱۷۵,۱۲۵,۲۱۲,۸۱۳	۶.۵۰	۵۱۰,۱۷۱,۲۳۳,۵۷۵	۴۸۵,۵۱۷,۹۰۹,۱۹۴
۵.۰۹	۵۰۱,۰۳۳,۰۳۳,۸۶۴	۳۰۹,۹۶۶,۷۹۶,۳۹۳	۸.۹۲	۶۹۹,۳۴۰,۶۴۳,۴۶۰	۴۱۱,۹۵۶,۶۵۵,۹۰۵
۱.۰۷	۱۰۵,۳۱۶,۰۸۷,۰۱۶	۱۶۴,۱۸۰,۰۲۳,۵۵۲	۰.۰۹	۷۰,۸۲۶,۰۶۲,۵۰۰	۳,۹۱۸,۵۵۴,۸۲۰
۱۶.۸۹	۱,۶۶۳,۳۷۸,۲۷۷,۹۱۷	۱,۲۵۹,۹۹۰,۳۳۲,۲۵۳	۱۲.۵۰	۹۸۰,۶۸۱,۸۵۱,۱۰۱	۶۷۶,۷۰۸,۱۳۳,۵۲۹
۰.۵۲	۵۱,۳۹۷,۳۵۵,۲۵۰	۳۶,۵۵۰,۳۹۲,۳۸۴	۱.۳۴	۱۰۵,۱۹۰,۴۳۷,۹۳۹	۹۵,۷۱۲,۴۲۰,۰۹۰
۲.۴۳	۲۳۹,۳۵۷,۰۳۰,۸۸۸	۳۱۵,۸۵۳,۰۵۰,۹۴۶	۱.۹۰	۱۴۹,۳۰۷,۱۲۸,۸۰۹	۱۴۲,۵۸۵,۴۷۳,۸۱۸
۱.۰۱	۹۹,۴۵۶,۶۴۰,۵۳۷	۷۳۰,۱۰۰,۳۱۲,۵۷۲	۲.۴۷	۱۹۳,۹۰۲,۷۴۳,۳۲۶	۱۴۳,۶۱۵,۷۷۷,۱۲۶
۰.۰۰	۴۶۵,۲۲۳,۳۵۴	۶۹۸,۴۴۶,۸۳۳	۰.۰۱	۴۶۵,۳۲۳,۳۴۰	۶۹۸,۴۴۶,۸۳۳
۲.۰۰	۱۹۶,۴۸۱,۴۷۲,۵۷۷	۱۵۸,۴۴۳,۴۲۴,۵۴۸	۰.۰۰	-	-
۰.۴۵	۴۴,۳۳۵,۲۲۵,۰۰۰	۴۷,۷۷۲,۵۹۰,۴۷۳	۰.۰۰	-	-
۰.۵۰	۴۹,۰۲۰,۲۴۶,۱۷۶	۵۹,۵۹۷,۹۸۲,۱۱۲	۰.۰۰	-	-
۱.۳۲	۱۲۹,۵۵۸,۶۲۹,۰۳۴	۱۰۱,۸۲۱,۵۶۲,۵۹۹	۰.۰۰	-	-
۰.۱۳	۱۲,۵۲۵,۲۸۱,۰۳۹	۴,۹۵۲,۰۶۳,۵۳۳	۰.۰۰	-	-
۰.۴۶	۴۵,۱۳۰,۵۹۵,۶۵۶	۴۸,۶۴۲,۲۳۲,۹۱۲	۰.۰۰	-	-
۰.۱۸	۱۷,۶۰۷,۰۵۰,۶۶۴	۱۵,۳۷۷,۳۱۰,۸۹۱	۰.۰۰	-	-
۹۸.۷۳	۹,۷۲۱,۷۶۷,۵۱۶,۷۳۸	۸,۹۱۷,۵۱۴,۸۹۰,۹۲۹	۹۸.۰۴	۷,۶۸۹,۷۵۲,۹۲۷,۲۲۸	۵,۵۴۳,۸۴۷,۲۶۵,۸۴۹

صنعت	بهای تمام شده	ریال	ریال	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	ریال	درصد	ریال	ریال	صنعت
خودرو و ساخت قطعات	۱۶۳,۴۵۹,۱۲۶,۲۴۴	۱۵۸,۲۸۶,۸۰۶,۲۱۲	۲۰.۲	۱۵۸,۲۸۶,۸۰۶,۲۱۲	۲۰.۲	۱۵۸,۲۸۶,۸۰۶,۲۱۲	۲۰.۲	۱۵۸,۲۸۶,۸۰۶,۲۱۲	۱۶۳,۴۵۹,۱۲۶,۲۴۴	خودرو و ساخت قطعات
فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۶۲۶,۸۸۰,۵۰۸,۰۲۸	۸۹۳,۶۵۲,۵۸۲,۳۰۰	۱۱.۳۹	۸۹۳,۶۵۲,۵۸۲,۳۰۰	۱۱.۳۹	۸۹۳,۶۵۲,۵۸۲,۳۰۰	۱۱.۳۹	۸۹۳,۶۵۲,۵۸۲,۳۰۰	۶۲۶,۸۸۰,۵۰۸,۰۲۸	فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
محصولات شیمیایی	۱,۱۰۹,۳۲۲,۵۷۶,۷۶۱	۱,۶۴۲,۴۸۷,۸۵۵,۰۹۳	۲۰.۹۴	۱,۶۴۲,۴۸۷,۸۵۵,۰۹۳	۲۰.۹۴	۱,۶۴۲,۴۸۷,۸۵۵,۰۹۳	۲۰.۹۴	۱,۶۴۲,۴۸۷,۸۵۵,۰۹۳	۱,۱۰۹,۳۲۲,۵۷۶,۷۶۱	محصولات شیمیایی
بانکها و موسسات اعتباری	۴۱۱,۸۳۱,۷۰۴,۲۶۰	۶۰۰,۵۰۵,۳۶۷,۲۱۳	۷.۶۶	۶۰۰,۵۰۵,۳۶۷,۲۱۳	۷.۶۶	۶۰۰,۵۰۵,۳۶۷,۲۱۳	۷.۶۶	۶۰۰,۵۰۵,۳۶۷,۲۱۳	۴۱۱,۸۳۱,۷۰۴,۲۶۰	بانکها و موسسات اعتباری
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	۲۲۲,۴۶۸,۱۰۷,۸۸۲	۳۶۷,۳۴۸,۶۸۹,۳۹۳	۴.۶۸	۳۶۷,۳۴۸,۶۸۹,۳۹۳	۴.۶۸	۳۶۷,۳۴۸,۶۸۹,۳۹۳	۴.۶۸	۳۶۷,۳۴۸,۶۸۹,۳۹۳	۲۲۲,۴۶۸,۱۰۷,۸۸۲	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و مواد و محصولات دارویی	۱۶۸,۲۴۵,۹۹۸,۸۲۴	۱۹۹,۰۲۹,۶۹۲,۲۷۱	۲.۵۴	۱۹۹,۰۲۹,۶۹۲,۲۷۱	۲.۵۴	۱۹۹,۰۲۹,۶۹۲,۲۷۱	۲.۵۴	۱۹۹,۰۲۹,۶۹۲,۲۷۱	۱۶۸,۲۴۵,۹۹۸,۸۲۴	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و مواد و محصولات دارویی
استخراج کانه های فلزی	۱۴۶,۶۶۱,۶۰۳,۰۴۰	۱۴۸,۷۰۹,۸۸۰,۰۰۰	۱.۹۰	۱۴۸,۷۰۹,۸۸۰,۰۰۰	۱.۹۰	۱۴۸,۷۰۹,۸۸۰,۰۰۰	۱.۹۰	۱۴۸,۷۰۹,۸۸۰,۰۰۰	۱۴۶,۶۶۱,۶۰۳,۰۴۰	استخراج کانه های فلزی
شرکت های چند رشته ای صنعتی	۲۱۰,۸۶۵,۸۸۶,۴۶۲	۳۹۱,۶۳۰,۸۴۸,۷۵۰	۴.۹۹	۳۹۱,۶۳۰,۸۴۸,۷۵۰	۴.۹۹	۳۹۱,۶۳۰,۸۴۸,۷۵۰	۴.۹۹	۳۹۱,۶۳۰,۸۴۸,۷۵۰	۲۱۰,۸۶۵,۸۸۶,۴۶۲	شرکت های چند رشته ای صنعتی
سرمایه گذاریها	۴۸۵,۵۱۷,۹۰۹,۱۹۴	۵۱۰,۱۷۱,۲۳۳,۵۷۵	۶.۵۰	۵۱۰,۱۷۱,۲۳۳,۵۷۵	۶.۵۰	۵۱۰,۱۷۱,۲۳۳,۵۷۵	۶.۵۰	۵۱۰,۱۷۱,۲۳۳,۵۷۵	۴۸۵,۵۱۷,۹۰۹,۱۹۴	سرمایه گذاریها
سيمان، آهک و گچ	۴۱۱,۹۵۶,۶۵۵,۹۰۵	۶۹۹,۳۴۰,۶۴۳,۴۶۰	۸.۹۲	۶۹۹,۳۴۰,۶۴۳,۴۶۰	۸.۹۲	۶۹۹,۳۴۰,۶۴۳,۴۶۰	۸.۹۲	۶۹۹,۳۴۰,۶۴۳,۴۶۰	۴۱۱,۹۵۶,۶۵۵,۹۰۵	سيمان، آهک و گچ
ماشین آلات و تجهیزات	۳,۹۱۸,۵۵۴,۸۲۰	۷۰,۸۲۶,۰۶۲,۵۰۰	۰.۰۹	۷۰,۸۲۶,۰۶۲,۵۰۰	۰.۰۹	۷۰,۸۲۶,۰۶۲,۵۰۰	۰.۰۹	۷۰,۸۲۶,۰۶۲,۵۰۰	۳,۹۱۸,۵۵۴,۸۲۰	ماشین آلات و تجهیزات
فلزات اساسی	۶۷۶,۷۰۸,۱۳۳,۵۲۹	۹۸۰,۶۸۱,۸۵۱,۱۰۱	۱۲.۵۰	۹۸۰,۶۸۱,۸۵۱,۱۰۱	۱۲.۵۰	۹۸۰,۶۸۱,۸۵۱,۱۰۱	۱۲.۵۰	۹۸۰,۶۸۱,۸۵۱,۱۰۱	۶۷۶,۷۰۸,۱۳۳,۵۲۹	فلزات اساسی
قند و شکر	۹۵,۷۱۲,۴۲۰,۰۹۰	۱۰۵,۱۹۰,۴۳۷,۹۳۹	۱.۳۴	۱۰۵,۱۹۰,۴۳۷,۹۳۹	۱.۳۴	۱۰۵,۱۹۰,۴۳۷,۹۳۹	۱.۳۴	۱۰۵,۱۹۰,۴۳۷,۹۳۹	۹۵,۷۱۲,۴۲۰,۰۹۰	قند و شکر
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۱۴۲,۵۸۵,۴۷۳,۸۱۸	۱۴۹,۳۰۷,۱۲۸,۸۰۹	۱.۹۰	۱۴۹,۳۰۷,۱۲۸,۸۰۹	۱.۹۰	۱۴۹,۳۰۷,۱۲۸,۸۰۹	۱.۹۰	۱۴۹,۳۰۷,۱۲۸,۸۰۹	۱۴۲,۵۸۵,۴۷۳,۸۱۸	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
کاشی و سرامیک	۱۴۳,۶۱۵,۷۷۷,۱۲۶	۱۹۳,۹۰۲,۷۴۳,۳۲۶	۲.۴۷	۱۹۳,۹۰۲,۷۴۳,۳۲۶	۲.۴۷	۱۹۳,۹۰۲,۷۴۳,۳۲۶	۲.۴۷	۱۹۳,۹۰۲,۷۴۳,۳۲۶	۱۴۳,۶۱۵,۷۷۷,۱۲۶	کاشی و سرامیک
بیمه و صندوق بازنگشتی به جز تامين	۶۹۸,۴۴۶,۸۳۳	۴۶۵,۳۲۳,۳۴۰	۰.۰۱	۴۶۵,۳۲۳,۳۴۰	۰.۰۱	۴۶۵,۳۲۳,۳۴۰	۰.۰۱	۴۶۵,۳۲۳,۳۴۰	۶۹۸,۴۴۶,۸۳۳	بیمه و صندوق بازنگشتی به جز تامين
انبوه سازی، املاک و مستغلات	-	-	۰.۰۰	-	۰.۰۰	-	۰.۰۰	-	-	انبوه سازی، املاک و مستغلات
فعالیت های کمکی به نهادهای مالی واسط	-	-	۰.۰۰	-	۰.۰۰	-	۰.۰۰	-	-	فعالیت های کمکی به نهادهای مالی واسط
زراعت و خدمات وابسته	-	-	۰.۰۰	-	۰.۰۰	-	۰.۰۰	-	-	زراعت و خدمات وابسته
مخابرات	-	-	۰.۰۰	-	۰.۰۰	-	۰.۰۰	-	-	مخابرات
خدمات فنی و مهندسی	-	-	۰.۰۰	-	۰.۰۰	-	۰.۰۰	-	-	خدمات فنی و مهندسی
پلاستیک و پلاستیک	-	-	۰.۰۰	-	۰.۰۰	-	۰.۰۰	-	-	پلاستیک و پلاستیک

صنعت

خودرو و ساخت قطعات

فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای

محصولات شیمیایی

بانکها و موسسات اعتباری

حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات

محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و مواد و محصولات دارویی

استخراج کانه های فلزی

شرکت های چند رشته ای صنعتی

سرمایه گذاریها

سیمان، آهک و گچ

ماشین آلات و تجهیزات

فلزات اساسی

قند و شکر

عرضه برق، گاز، بخار آب گرم

کاشی و سرامیک

ابزار پزشکی، اپتیک و اندازه گیری

بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تأمین

انبوه سازی، املاک و مستغلات

فعالیت های کمکی به نهادهای مالی واسط

زراعت و خدمات وابسته

مخابرات

خدمات فنی و مهندسی

لاستیک و پلاستیک

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت ساختمانی کاروان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی

۱۴۰۳/۰۲/۳۱		۱۴۰۴/۰۲/۳۱		نوع سپرده	
درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	تاریخ سررسید	تاریخ سپرده گذاری
ریال		ریال			
۰.۰۶	۵,۸۷۳,۷۴۷,۳۷۱	۰.۰۳	۲,۱۳۶,۶۶۸,۴۵۳	-	۱۳۹۴/۰۳/۰۱
۰.۰۰	۷,۵۱۴	۰.۰۰	۳۴۵,۵۶۰	-	۱۳۹۴/۰۳/۰۱
۰.۰۰	۳۲,۱۸۱,۸۳۴	۰.۰۰	۳۱,۷۹۶,۱۶۹	-	۱۳۹۴/۰۳/۰۱
۰.۰۰	۴۹۹,۵۶۹	۰.۰۰	۵۲۸,۴۹۶	-	۱۳۹۴/۰۳/۰۱
۰.۰۰	۳۲۵,۶۹۶	۰.۰۰	۴۲۷,۶۹۶	-	۱۳۹۴/۰۳/۰۱
۰.۱۲	۱۱,۴۱۰,۱۰۴,۴۳۳	۰.۵۸	۴۵,۵۷۱,۳۶۹,۵۴۷	-	۱۳۹۴/۰۳/۰۱
۰.۱۸	۱۷,۳۰۶,۸۶۶,۳۰۷	۰.۶۱	۴۷,۷۳۱,۰۴۵,۹۲۱	-	۱۳۹۴/۰۳/۰۱

۷- حساب های دریافتنی

۱۴۰۳/۰۲/۳۱		۱۴۰۴/۰۲/۳۱		نرخ تنزیل	
تنزیل شده	ریال	تنزیل شده	ریال	تنزیل نشده	ریال
۱۰۲,۳۳۱,۳۴۵,۹۱۳	۹۳,۷۷۶	۱۰۰,۵۹۹,۵۶۸,۵۲۲	۸,۱۹۱,۷۰۰,۷۶۱	۱۰۰,۵۹۹,۵۶۸,۵۲۲	۹۳,۷۷۶
۱۴۹,۴۶۵	۱۴۹,۴۶۵	-	-	۹۱,۰۶۳	۹۱,۰۶۳
۱۰۲,۳۳۱,۵۸۸,۶۶۴	۱۰۰,۵۹۹,۸۰۸,۴۲۱	۱۰۰,۵۹۹,۹۲۱,۹۲۵	۱۰۸,۷۹۰,۷۳۰,۳۵۶	۲۵٪	۷-۱

سود سهام دریافتنی
سود سپرده‌های بانکی دریافتنی
سایر حساب های دریافتنی
جمع

۷-۱- سود سهام دریافتنی

نام شرکت	تاریخ تشکیل مجمع	تنزیل نشده	تنزیل شده	تنزیل شده	تنزیل شده
ایمن خودرو شرق	۱۴۰۲/۰۲/۱۰	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۵,۷۶۵,۷۶۵	-	-
پست بانک ایران	۱۴۰۱/۱۲/۲۳	۲۲,۲۳۰,۴۵۰,۰۰۰	۲۰,۲۲۲,۰۹۱,۵۸۹	۲,۰۰۸,۲۵۸,۴۱۱	۲,۰۰۸,۲۵۸,۴۱۱
تولید برق عسلویه مینا	۱۴۰۲/۰۴/۱۴	۶۰	۶۰	-	-
داده گسترعصرنوبین-های وب	۱۴۰۱/۰۴/۲۰	۱,۲۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۷۲,۰۰۰,۰۰۰	-	-
سرمایه گذاری دارویی تامین	۱۴۰۲/۰۶/۱۹	۱۶,۳۴۱,۱۷۱,۰۰۰	۱۶,۳۴۱,۱۷۱,۰۰۰	-	-
سرمایه گذاری سیمان تامین	۱۴۰۲/۰۵/۱۶	۹,۹۵۴,۵۴۶,۰۰۰	۹,۹۵۴,۵۴۶,۰۰۰	-	-
سیمان صوفیان	۱۴۰۲/۰۲/۲۲	۳۱,۵۶۲,۳۳۱,۱۵۰	۲۷,۱۷۰,۴۰۲,۹۹۵	۴,۳۹۱,۹۲۸,۱۵۵	۴,۳۹۱,۹۲۸,۱۵۵
سیمان ارومیه	۱۴۰۲/۰۱/۳۰	۲۰,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۴۷۹,۱۰۵,۴۳۱	۱۶,۴۰۰,۸۹۴,۵۶۹	۱۶,۴۰۰,۸۹۴,۵۶۹
سیمرغ	۱۴۰۲/۰۶/۱۹	-	-	-	-
گروه انتخاب الکترونیک آرمان	۱۴۰۲/۰۲/۳۱	۲,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۴۴,۳۲۵,۹۲۵	۵۵,۷۶۴,۰۷۵	۵۵,۷۶۴,۰۷۵
مخابرات ایران	۱۴۰۲/۱۲/۰۵	۳۳۳	۳۳۳	-	-
مدنی املاح ایران	۱۴۰۲/۰۷/۳۰	-	-	-	-
تیروکتر	-	-	-	-	-
کویت تابر	-	-	-	-	-
جمع	-	۳,۲۵۰,۱۴۰,۷۵۰	۲,۹۵۸,۳۵۷,۵۴۱	۲۹۱,۷۸۲,۲۰۹	۲,۹۵۸,۳۵۷,۵۴۱
جمع	-	-	-	-	-
جمع	-	۱۰۸,۷۹۰,۶۳۹,۲۹۳	۸,۱۹۱,۰۷۰,۷۶۱	۱۰۰,۵۹۹,۵۶۸,۵۲۲	۱۰۰,۵۹۹,۵۶۸,۵۲۲

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴

۸- جاری کارگزاران

۱۴۰۴/۰۲/۳۱

مانده ابتدای سال	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان سال
بد (پس) ریال	ریال	ریال	بد (پس) ریال
۶,۱۸۸,۴۷۹	۵,۶۴۶,۰۰۸,۹۲۰,۳۰۰	۵,۶۴۵,۹۹۲,۱۸۵,۱۸۹	۲۲,۹۲۳,۵۹۰
۴,۳۳۳,۹۳۵	۲۰,۳۹۴,۲۶۶,۵۰۶	۲۰,۳۹۸,۶۰۰,۴۴۱	-
۲۰,۱۲۳,۰۲۱	۵,۷۹۰,۸۵۹,۳۵۱,۰۸۸	۵,۷۹۰,۸۴۴,۴۶۸,۲۰۳	۳۵,۰۰۵,۹۰۶
۳۰,۶۴۵,۴۳۵	۱۱,۴۵۷,۲۶۲,۵۳۷,۸۹۴	۱۱,۴۵۷,۲۳۵,۲۵۳,۸۳۳	۵۷,۹۲۹,۴۹۶

کارگزاری بانک تجارت

کارگزاری سرمایه‌گذاری ملی ایران

کارگزاری بانک سامان

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 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 مجمع 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 مجمع ۱۲ ماه می‌باشد.

۱۴۰۴/۰۲/۳۱

مانده در ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی سال	استهلاك طی سال	مانده در پایان سال
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۴۴	۲,۷۳۰,۰۰۰	۲,۷۳۰,۱۴۴	-
۴,۹۴۶,۵۷۳,۴۰۸	۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۸۸۰,۸۱۹,۶۵۴	۴,۵۶۵,۷۵۳,۷۵۴
۳۰,۵۶۷,۴۵۹	۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۸,۷۰۳,۱۹۲	۱۲۱,۸۶۴,۲۶۷
۸۳,۰۶۰,۱۱۲	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۶,۹۹۶,۴۰۶	۳۵۶,۰۶۳,۷۰۶
۵,۰۶۰,۲۰۱,۱۲۳	۶,۳۱۲,۷۳۰,۰۰۰	۶,۳۲۹,۲۴۹,۳۹۶	۵,۰۴۳,۶۸۱,۷۲۷

مخارج برگزاری مجمع

مخارج نرم افزار

خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای

سرمایه گذاری

مخارج عضویت در کانون‌ها

جمع

۱۰- موجودی نقد

۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۱۴۰۳/۰۲/۳۱
ریال	ریال
۴۳۳,۹۴۵	۸۶۵,۹۴۵
۴۹۶,۰۰۰	۴۹۶,۰۰۰
۹۲۹,۹۴۵	۱,۳۶۱,۹۴۵

حساب جاری ۱۴۴۰۰۶۳ بانک تجارت شعبه مطهری-مهرداد

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

جمع

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴

۱۱- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۴۰۳/۰۲/۳۱	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		مدیر صندوق-شرکت تامین سرمایه کاردان
۱۹۶,۰۶۵,۷۷۵,۹۲۲	۵۸,۴۲۹,۲۱۰,۷۵۰		متولی-موسسه حسابرسی هدف نوین نگر
۷۵۶,۷۰۱,۶۴۹	۴۶۲,۵۸۵,۳۰۵		بازارگردان- شرکت تامین سرمایه کاردان
۵۴,۴۲۹,۶۲۱,۶۰۴	۲۱,۳۶۷,۸۶۹,۵۵۱		حسابرس- موسسه حسابرسی فریوران راهبرد
۵۸۸,۵۲۱,۸۰۴	۸۳۹,۹۳۸,۳۷۱		بدهی به مدیرصندوق-بابت افتتاح حساب جاری
۱,۰۲۱,۳۱۴	۰	۱۱-۱	
۲۵۱,۸۴۱,۶۴۲,۲۹۳	۸۱,۰۹۹,۶۰۳,۹۷۷		

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	۱۴۰۴/۰۲/۳۱		
ریال	ریال		بدهی بابت در خواست صدور واحد های سرمایه گذاری
۹۶۷,۳۲۳	۱,۴۰۶,۱۹۶		حساب های پرداختنی بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور
	۳۰,۲۸۵		جمع
۹۶۷,۳۲۳	۱,۴۳۶,۴۸۱		

۱۳- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۳/۰۲/۳۱	۱۴۰۴/۰۲/۳۱		
ریال	ریال		ذخیره کارمزد تصفیه
۱,۱۰۲,۱۸۴,۳۷۰	۱,۱۰۲,۱۸۴,۳۷۰		سایر حسابهای پرداختنی برای واریزی نامشخص
۱,۱۴۸,۸۳۰	۱,۱۵۸,۷۵۷		بدهی بابت عضویت در کانون ها
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰		بدهی بابت مخارج نرم افزار
۷,۲۸۴,۷۵۴,۱۲۵	۵,۸۴۱,۲۴۲,۰۹۲		بدهی بابت خدمات سپرده گذاری
۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳-۱	جمع
۸,۵۲۸,۰۸۷,۳۲۵	۷,۴۹۴,۵۸۵,۲۱۹		

۱۳-۱- مبلغ فوق بابت پرداخت مخارج مربوط به خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری به شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه، مخارج نرم افزار، برگزاری مجمع توسط مدیر از طرف صندوق و عضویت در کانون نهادهای سرمایه گذاری بوده که تا تاریخ صورت های مالی تسویه نشده است.

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴

۱۴- خالص دارایی ها

۱۴۰۳/۰۴/۳۱		۱۴۰۴/۰۲/۳۱	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۸,۹۰۵,۵۲۰,۸۰۰,۲۰۰	۲۶,۱۷۳,۲۰۶	۷,۴۶۹,۶۲۸,۳۵۶,۴۴۳	۵۲,۴۲۵,۳۷۲
۶۸۰,۵۰۶,۶۸۳,۰۷۱	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۴,۹۶۲,۳۴۰,۶۱۸	۲,۰۰۰,۰۰۰
۹,۵۸۶,۰۲۷,۴۸۳,۲۷۱	۲۸,۱۷۳,۲۰۶	۷,۷۵۴,۵۹۰,۶۹۷,۰۶۱	۵۴,۴۲۵,۳۷۲

واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
 واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
 جمع

۱۵- سود(زیان) فروش اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
(۱۰.۱۴۵,۸۳۰.۶۴۵)	۸۶,۳۳۰.۷۲۱,۸۵	۱۵-۱
.	۸۲,۳۳۰.۱۴۰,۳۵۹	۱۵-۲
(۱۱۶,۳۰۷.۷۰۶۶)	۴۰,۶۷۱,۷۱۶	۱۵-۳
(۱,۱۳۰.۸۹۱,۴۵۷,۷۱۱)	۱۶۸,۷۱۸,۸۸۴,۲۶۰	

سود(زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
 سود(زیان) حاصل از فروش گواهی سپرده کالایی شمش طلا
 سود(زیان) حاصل از فروش حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

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

سال مالی منتهی به
۱۴۰۳/۰۲/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱

سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال	مالیات ریال	کارمزد ریال	ارزش دفتری ریال	بهای فروش ریال	تعداد
(۱۱۴,۶۰۱,۵۴۳,۱۱۱)	(۱۰,۴۳۵,۳۱۷,۷۶۶)	۸۵۳,۷۵۴,۹۳۰	۱۶۲,۳۰۹,۱۶۶	۱۸۰,۱۷۰,۳۴۲,۱۷۰	۱۷۰,۷۵۰,۹۸۸,۵۰۰	۱۲,۵۶۹,۸۳۷
(۲۰,۱۵۶)	۳۰,۵۰۵,۹۳۰,۹۸۳	۵۵۹,۰۵۷,۳۰۳	۱۰۶,۳۱۷,۹۴۳	۱۰۸۰,۹۵۵,۸۹۴,۴۸۲	۱۱۱,۸۱۱,۴۵۸,۷۱۱	۴۷,۰۳۴,۰۰۰
(۶۲,۳۰۲,۷۹۷,۰۲۰)	۵,۵۴۰,۹۲۴,۱۵۵	۱,۸۴۰,۰۸۵,۵۷۱	۱۹۴,۲۲۱,۱۷۶	۳۶۰,۴۴۱,۸۸۱,۴۸۸	۳۶۸۰,۱۷,۱۱۲,۳۹۰	۵۲,۱۷۲,۵۶۸
(۶۰,۵۵۴,۹۶۹,۹۷۰)	۴۳,۶۸۵,۴۷۸,۰۲۰	۱,۳۸۰,۱۶۴,۵۷۱	۳۶۲,۲۲۷,۶۹۸	۳۳۰,۷۰۵۰,۳۹۴,۹۹۱	۳۷۶۰,۳۳۰,۹۰۷,۸۰۰	۱۷,۶۳۰,۸۷۵
-	(۴,۱۱۸,۶۷۸,۳۳۳)	۳۴۶۰,۵۷۱۶	۶۵,۸۵۳,۵۳۵	۷۳۰,۲۷۳,۶۵۸,۴۴۲	۶۹,۳۲۱,۱۴۶,۷۶۰	۴۰,۸۰۰۰۰
(۴۸,۱۸۳,۶۶۰,۶۱۳)	(۴۵,۳۷۷,۲۴۳,۷۰۶)	۸۸۱,۹۵۵,۶۹۷	۱۶۷,۵۶۱,۱۱۹	۳۳۰,۷۱۸,۸۶۲,۰۰۰	۱۷۶,۳۹۱,۱۴۱,۱۱۰	۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰
-	(۱,۱۶۸,۳۸۵,۹۴۶)	۳۳,۳۴۲,۳۵۶	۴,۳۳۴,۹۲۳	۵۸۰,۸۹۷,۹۶۸۷	۴,۶۶۸,۴۷۱,۰۲۰	۶۳۵,۰۰۰
(۴۰,۷۸,۷۷۶,۷۱۳)	(۱۴۰,۶۵۲,۱۵۷)	۵۰,۸۳۰,۰۷۸	۹,۶۵۹,۲۴۴	۱۰,۳۴۷,۹۶۹,۵۹۸	۱۰,۱۶۷,۸۱۵,۷۶۳	۶,۵۸۳,۲۱۲
(۳۸۹,۷۳۱,۷۴۹,۵۸۳)	(۷,۸۴۰,۶۷۳,۶۵۸)	۶,۲۸۲,۲۵۱,۳۵۷	۱۰,۳۸۳,۱۴۳,۳۵۵	۱,۳۵۶,۹۷۰,۴۷۸,۵۴۵	۱,۳۵۶,۴۵۰,۳۷۰,۵۹۹	

سرمایه‌گذاری توکافولاد(هلدینگ)

پالایش نفت تبریز

بیمه کوثر

ملی صنایع مس ایران

سرمایه‌گذاری غدیر(هلدینگ)

پتروشیمی نوری

پتروشیمی تندگویان

تولیدی و صنعتی گوهرقام

گروه پهن

نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴

ادامه یادداشت ۱- ۱۵:

سال مالی منتهی به
۱۴۰۳/۰۲/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۲۸۹,۷۳۱,۷۴۹,۵۸۳)	(۷,۸۴۰,۶۷۳,۶۵۸)	۶,۲۸۲,۲۵۱,۲۵۷	۱,۰۳۸,۲۱۴,۳۵۵	۱,۲۵۶,۹۷۰,۴۷۸,۵۴۵	۱,۲۵۶,۴۵۰,۲۷۰,۵۹۹	نقل از صفحه قبل
(۸,۶۳۷)	(۱۳,۵۳۳,۷۷۸)	۱۳۴,۶۶۱,۲۳۰	۲۵,۵۸۴,۴۲۰	۳۶,۷۸۵,۵۳۵,۲۲۹	۲۶,۹۳۲,۲۴۷,۱۰۱	توسعه صنایع بهیشر (هلدینگ)
-	۴۵۱,۱۱۲,۲۹۶	۱۵۳,۳۰۴,۰۱۷	۳۹,۱۳۷,۷۱۰	۳۰,۰۳۷,۳۴۹,۸۷۷	۳۰,۶۶۰,۸۰۳,۹۰۰	پخش هجرت
۳,۴۹۹,۱۳۰,۹۰۰	۱۲,۲۷۶,۶۱۴,۰۰۵	۲۸۶,۵۲۵,۴۳۲	۵۴,۳۳۸,۹۸۴	۴۴,۶۸۷,۵۰۷,۸۱۹	۵۷,۳۰۵,۰۸۶,۲۴۰	سرمایه گذاری سیمان تامین
(۱۵,۶۶۸,۵۲۱,۵۷۷)	۱۲,۷۹۹,۹۵۲,۶۴۴	۲,۹۲۳,۲۲۶,۴۰۹	۳۹۸,۶۹۷,۵۱۲	۵۶۸,۵۲۳,۴۰۶,۳۲۵	۵۸۴,۶۴۵,۲۸۲,۹۰۰	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی
-	۱,۳۲۵,۲۷۲,۰۶۹	۴۲,۳۶۶,۸۴۲	۸۰,۴۹۰,۴۵۷	۷۰,۸۷۶,۶۷۹,۷۷۵	۸,۴۷۳,۲۶۸,۱۲۳	بیمه انکابی ایران معین
(۱۶,۱۱۲,۳۷۴,۴۹۸)	(۱۸,۱۶۲,۳۶۳,۶۰۲)	۱,۵۶۹,۶۴۴,۴۸۵	۲۹۸,۲۱۵,۱۰۷	۳۳۰,۲۲۳,۴۱۰,۰۰۰	۳۱۲,۹۲۸,۹۰۶,۹۹۰	سرمایه گذاری توسعه صنایع سیمان
۸۶۶,۲۴۰,۰۵۱	۵۰,۳۸۳,۳۴۲	۴۱,۳۹۲,۴۲۱	۷,۸۶۴,۰۲۶	۸,۱۷۸,۸۴۴,۵۹۰	۸,۳۷۸,۴۸۴,۳۸۹	پرتو بار فراور خلیج فارس
(۱۲,۴۱۴,۵۹۵,۷۴۴)	۵,۱۲۹,۲۲۵,۲۰۹	۲,۷۷۲,۶۹۸,۰۶۲	۲۱۶,۸۴۲,۲۱۲	۵۴۶,۴۲۰,۸۴۶,۶۸۷	۵۵۴,۴۳۹,۶۱۲,۱۷۰	سرمایه گذاری صدر تامین
(۵۰۹,۱۵۰,۸۰۴)	(۹,۱۷۳,۷۶۲,۰۷۷)	۲۴۰,۷۹۹,۴۷۴	۴۵,۷۵۰,۷۳۱	۵۷,۰۴۶,۱۰۸,۲۴۲	۴۸,۱۵۹,۸۹۶,۳۷۰	توسعه حمل و نقل ریلی پارسین
-	۳,۰۰۴,۶۴۸,۲۰۰	۷۲,۳۰۰,۰۰۰	۱۳,۷۲۶,۹۲۰	۱۱,۳۷۰,۳۱۴,۸۸۰	۱۴,۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰	تولیدی پرتا باتری
(۱۷,۹۴۲,۷۲۱,۳۶۳)	۲۲۵,۵۹۳,۷۳۳	۵۳۰,۳۸۴,۷۱۹	۱۰۰,۷۷۲,۸۱۱	۱۰۵,۲۲۰,۱۹۲,۴۸۷	۱۰۶,۰۷۶,۹۴۲,۷۵۰	پتروشیمی پردیس
-	۷۱۸,۸۰۸,۷۳۱	۲۵۸,۱۶۷,۷۴۶	۴۹۰,۵۱۸,۶۶۱	۵۰۶۰۷,۵۲۰,۹۳۲	۵۱,۶۳۳,۵۴۹,۲۸۰	تایلاتو خاورمیانه
۳۷۲,۹۱۸,۲۳۸	۲۲,۷۷۷,۸۴۵,۹۵۲	۸۵۲,۲۷۹,۹۲۳	۱۶۱,۹۲۹,۶۳۳	۱۴۶,۷۱۳,۹۷۸,۹۹۳	۱۷۰,۴۵۵,۹۸۴,۵۰۰	پویا ز کان آق دره
-	۱,۳۲۷,۲۸۶,۶۱۹	۲۶,۹۴۰,۰۰۰	۵,۱۱۸,۵۶۱	۳,۹۱۸,۵۵۴,۸۲۰	۵,۳۸۸,۰۰۰,۰۰۰	صنایع الکترونیک مادران
-	۱۷۵,۳۲۶,۸۴۲	۷۴,۱۵۶,۱۷۰	۱۴۰,۸۹,۵۵۲	۱۴,۵۶۷,۶۶۱,۵۱۷	۱۴,۸۳۱,۲۳۴,۰۸۱	صنایع مس افق کرمان
۲,۰۳۳,۶۵۷,۵۰۹	(۲۰,۳۹,۸۸۲,۵۹۸)	۵۶۰,۵۰۱,۲۸۵	۱۰,۶۴۹,۴۹۵	۱۱۳,۴۷۳,۱۴۲,۴۸۶	۱۱۲,۱۰۰,۲۵۵,۶۶۸	بیمه البرز
(۱۰۰,۷۳۳,۱۸۳)	۵۲۵,۳۶۶,۸۶۱	۲۴۹,۷۷۹,۷۹۴	۴۷,۵۵۷,۷۲۹	۴۹,۱۳۳,۳۵۴,۲۶۶	۴۹,۹۵۵,۹۵۸,۶۵۰	پتروشیمی شازند
-	(۶۴۷,۹۳۰,۹۴۷)	۳۰۸,۷۲۰,۶۹۴	۵۸,۶۵۵,۷۶۶	۶۲۰,۳۴۶,۹۳۵,۱۱۴	۶۱,۷۴۴,۱۲۹,۰۲۷	داروسازی سینا
(۵۷,۱۳۸,۱۰۹,۵۰۹)	۱۷,۵۱۴,۲۸۷,۶۴۸	۴۸۰,۲۰۰,۰۰۰	۹۱,۱۳۷,۹۲۸	۷۷,۹۵۴,۲۷۴,۴۲۴	۹۶۰,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	کاشی الوند
(۶۶۰۸)	(۵۲۰,۷۳۷,۰۶)	۶۲,۷۴۹,۳۳۵	۱۱,۹۲۰,۰۹۱	۱۲,۵۲۵,۲۸۱,۰۳۹	۱۲,۵۴۷,۸۶۶,۷۵۹	گسترش نفت و گاز پارسین
-	(۵۰,۲۱,۷۰۰,۹۶۱۹)	۶۰۹,۱۲۶,۳۳۶	۱۱۵,۷۳۱,۲۹۸	۱۲۶,۱۲۲,۱۱۶,۰۲۵	۱۲۱,۸۲۵,۲۶۴,۰۶۰	شرکت ارتباطات سیار ایران
(۳۶,۸۴۶,۰۳۴,۵۷۳)	(۳۰,۳۰۷,۰۰۸,۴۵۴)	۴۱۳,۷۰۷,۲۰۴	۷۸,۶۰۳,۲۲۳	۱۰,۲۵۵,۶۱۸,۵۰۰	۸۲,۷۴۱,۴۴۰,۴۷۳	سیمان سولیان
(۴۴۷,۶۹۳,۹۴۹,۳۷۴)	۸,۵۶۸,۵۴۷,۶۰۲	۱۹,۴۸۰,۸۲۰,۳۰۸	۳۰,۷۹۹,۲۲۳,۲۶۸	۳,۸۶۵,۰۳۷,۶۹۹,۷۶۲	۳,۸۶۵,۰۷۰,۰۷۰,۹۲۰	پالایش نفت اصفهان
						نقل به صفحه بند

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کارخان
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴

ادامه یادداشت ۱- ۱۵:

سال مالی منتهی به
 ۱۴۰۳/۰۲/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کاربرد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۴۲۷,۶۳۰,۹۴۹,۳۷۴)	۸,۵۶۸,۵۴۷,۶۰۲	۱۹,۴۸۰,۸۳۰,۳۰۸	۳۰,۷۹۲,۲۲۳,۲۴۸	۳,۸۶۵۰,۳۷,۴۶۹,۷۶۲	۳,۸۹۶,۱۶۶۰,۷۰۹,۲۰	نقل از صفحه قبل
-	(۳,۴۳۸,۱۳۲,۵۰۶)	۹۷,۴۵۶,۴۴۱	۱۸,۵۱۶,۶۴۵	۲۲,۸۱۳,۴۴۷,۵۰۰	۱۹,۴۹۱,۲۸۸,۰۸۰	کارخانجات اروپیش
(۱۵۵,۹۱۵,۲۹۹)	(۳۰,۴۵۳۰,۴۰۳۲۲)	۱۹۱,۸۸۲,۳۰۶	۳۶,۴۵۷,۴۰۱	۴۱,۱۹۲,۴۲۶,۱۱۵	۳۸,۳۷۶,۴۶۱,۸۰۰	ملی شیمی کشاورز
(۳۶۶,۵۱۰,۶۰۴)	۳,۳۲۶,۹۷۷,۴۵۳	۷۹۲,۳۸۷,۴۵۳	۱۵۰,۵۴۹,۸۷۵	۱۵۹,۲۰۷,۵۷۶,۶۷۰	۱۵۸,۴۷۷,۲۹۱,۴۵۱	مدنی اصلاح ایران
(۳,۱۵۱)	(۳,۱۵۹,۲۵۸,۲۰۴)	۳۰۸,۹۶۴,۹۳۵	۵۸,۷۰۰,۵۱۹	۶۴,۵۸۴,۵۸۰,۳۲۵	۶۱,۷۹۲,۹۸۷,۵۷۵	صنعتی زر ماکرون
۶۶۳,۸۱۶,۶۹۶	۱,۳۰۸,۶۸۲۰,۱۳	۹۴,۶۴۱,۷۸۴	۱۷,۹۸۱,۷۱۲	۱۷,۶۰۷۰۵۰,۶۸۵	۱۸,۹۲۸,۳۵۶,۱۹۴	کویر تاپر
(۱۳۹,۰۳۹,۰۱۲,۴۲۷)	(۴,۶۰۳,۴۴۱,۰۹۲)	۱۴۰,۹۶۲,۵۲۳	۲۶,۷۸۱,۷۴۹	۳۲,۶۸۸,۲۵۰,۷۷۴	۲۸,۱۹۲,۵۰۲,۹۵۴	فولاد خورستان
-	۱,۴۲۵,۷۲۵,۱۳۱	۴۰,۶۵۰,۶۹۱	۷,۷۲۲,۳۹۸	۶,۶۵۶۰,۳۸۲,۰۰۰	۸,۱۳۰,۱۳۷,۴۱۰	کالی کرن طیس
-	۱۹۰,۶۸۳,۲۱۰,۰۲	۷۷۸,۱۹۹,۴۳۱	۱۴۷,۸۵۶,۱۵۶	۱۳,۵۶۴,۵۵۰,۹۵۲۱	۱۵۵,۶۳۹,۸۸۶,۲۱۰	سرمایه‌گذاری صنایع پتروشیمی
۲۶,۵۷۵,۹۷۱,۸۷۲	۹۳,۹۱۸,۹۵۵,۴۲۹	۳,۳۴۷,۲۶۵,۵۶۶	۶۲۵,۹۹۲,۶۶۳	۵۷۱,۵۷۰,۷۷۶,۶۰۰	۶۶۹,۴۷۳,۱۱۱,۲۵۸	بانک اقتصاد نوین
(۱۴,۶۱۷۰,۴۲,۳۹۳)	۶۰,۵۰۸۱,۴۷۹	۶۵۴,۷۱۸,۶۱۴	۱۲۴,۳۹۴,۴۳۸	۱۲۹,۵۵۸,۶۲۹,۰۳۳	۱۳۰,۹۴۳,۷۳۳,۵۶۴	سیمبرخ
-	(۲۵,۳۳۷,۲۷۵,۵۷۴)	۸۷۰,۱۳۳۰,۸۵	۱۶۵,۳۱۸,۲۰۱	۱۹۸,۳۲۶,۴۴۸,۹۹	۱۷۴۰,۲۴۶,۱۵۶,۱۱	نفت بهران
-	(۳,۲۸۱,۸۷۰,۹۶۱)	۴۶۴,۱۶۷,۸۲۲	۸۸,۱۹۰,۶۷۴	۹۴,۵۶۳۰,۸۱,۸۵۵	۹۲,۸۳۳,۵۶۹,۴۱۰	بهمن دیزل
-	۱۰,۳۲۰,۵۳۲,۴۵۶	۲۳۵,۷۴۴,۵۶۲	۴۴,۷۹۰,۳۲۹	۲۶,۶۴۷,۸۴۵,۴۶۳	۴۷,۱۴۸,۹۱۳,۸۱۰	پدیده شیمی قرن
۱,۷۷۷,۵۲۵,۸۳۴	۲,۵۹۸,۸۹۵,۴۳۰	۲۸۲,۱۷۰,۸۲۵	۵۳,۶۱۰,۸۴۶	۵۳,۴۹۹,۴۸۹,۶۸۹	۵۶,۴۲۴,۱۶۶,۸۰۰	کربن ایران
(۶,۹۳۹,۱۸۸,۷۸۳)	(۴۸۹۰,۳۱,۶۴۵)	۱۱۹,۳۱۷۰,۷۶	۳۲,۵۵۱,۱۸۷	۲۴,۱۹۰,۵۷۸,۸۲۲	۲۳,۸۴۳,۴۱۵,۴۴۰	پمپ سازی ایران
(۷۶۶۵۰۸,۹۵۰)	(۴,۶۸۹,۸۷۴,۱۴۶)	۱,۰۰۲,۶۲۹,۵۷۶	۱۷۱,۲۶۲,۳۰۸	۳۰,۴۰۴۱,۷۹۶,۵۲۳	۲۰۰,۵۲۵,۹۱۵,۲۶۱	بین المللی توسعه صن معادن غدیر
(۱۷۵,۳۱۶,۷۶۹)	(۱۵,۲۹۹,۳۴۵,۸۰۳)	۵۸۳,۴۹۵,۷۵۰	۱۱۰,۸۶۲,۶۴۲	۱۳۱,۳۰۴,۱۳۸,۷۰۰	۱۱۶,۶۹۹,۱۵۱,۲۹۰	مبین انرژی خلیج فارس
(۱,۷۶۱,۲۱۱,۰۹۹)	(۱,۰۴۱,۱۰۴,۲۰۵)	۲۵۳,۲۸۸,۳۲۵	۴۸,۱۳۳۰,۹۰	۵۱,۳۹۷,۳۵۵,۲۵۰	۵۰,۶۵۷,۶۶۲,۴۶۰	قندکستان
(۷,۸۸۴,۶۱۷,۸۹۶)	(۳,۹۸۰,۹۸۷,۴۷۸)	۶۳۹,۴۶۵,۷۹۰	۱۲۱,۴۹۶,۶۶۲	۱۳۰,۱۱۳,۱۸۳,۹۵۶	۱۲۷,۸۹۳,۱۵۸,۹۳۰	سرمایه‌گذاری گروه توسعه ملی
-	۷۱۲,۷۶۸,۷۶۸	۲۳۰,۵۸۸,۸۲۳	۴۳,۸۱۱۰,۶۴	۴۵,۱۳۰,۵۹۵,۶۵۶	۴۶,۱۱۷,۷۶۴,۳۲۰	گروه مینا (سهامی عام)
-	(۳,۸۶۵,۴۷۷,۸۶۹)	۱۸۴,۷۸۷,۵۱۶	۳۵۱۰۸,۹۸۲	۴۰,۶۰۳۰,۸۴,۴۲۱	۳۶,۹۵۷,۵۰۳۰,۵۰	نفت ایرانول
-	۱,۵۴۶,۲۰۰,۱,۴۱۱	۲۵۴,۳۴۵,۵۸۹	۴۸,۳۲۵,۳۱۹	۴۹,۰۲۰,۲۴۶,۱۷۶	۵۰,۸۶۹,۱۱۸,۴۹۵	تأمین سرمایه کارخان
(۵۸۰,۲۸۱,۹۶۲,۳۴۳)	۷۲,۹۷۰,۳۲۴,۷۶۰	۳۱۰,۴۸۰,۸۴,۸۳۰	۵,۲۵۷,۸۳۰,۱۰۸	۶,۱۰۰,۳۴۰,۶۲۳,۵۲۵	۶,۲۰۹,۶۱۶,۹۷۲,۲۱۳	نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاختی کاردان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴

ادامه یادداشت ۱-۱۵:

سال مالی منتهی به
۱۴۰۳/۰۲/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کاربرد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۵۸۰.۳۸۱.۹۶۳.۳۴۳)	۷۲.۹۷۰.۴۳۴.۷۶۰	۳۱۰.۴۸۰.۸۴۸.۳۰	۵.۲۵۷.۸۳۰.۱۰۸	۶.۱۰۰.۳۴۰.۶۲۳.۵۹۵	۶.۳۰۹.۶۱۶.۹۷۳.۲۹۳	نقل از صفحه قبل
(۳۵.۸۵۴.۷۳۱.۴۳۳)	(۴۲.۶۶۶.۹۰۰.۱۲۶)	۸۶۱.۱۳۸.۵۱۳	۱۶۳.۶۰۷.۹۶۳	۳۱۳.۸۶۹.۸۵۷.۵۰۰	۱۷۲.۳۲۷.۷۰۳.۸۵۰	تولیدات پژوهشی قناد بصیر
(۱۰۵.۱۱۸.۶۴۵.۳۸۱)	۶۷۳.۵۹۳.۳۵۴	۱۵۷.۱۵۲.۵۷۳	۲۹.۸۵۷.۷۵۵	۳۰.۵۶۸.۱۴۴.۴۲۷	۳۱.۴۳۰.۵۱۴.۴۲۹	گروه مالی صبا تامین
-	۱.۳۰۳.۸۷۹.۸۷۰	۲۰۸.۷۲۸.۱۳۰	۳۹.۶۵۷.۹۵۰	۴۰.۳۹۴.۳۵۸.۴۹۶	۴۱.۷۴۵.۶۲۴.۴۳۶	گسترش سوخت سبوزاگرس (سهایی عام)
(۱۵۵۰.۸۲۰.۷۷۶)	(۳۰۰.۷۹۸۰.۸۲۴)	۲۱۲.۴۰۰.۰۰۰	۴۰.۳۵۵.۸۲۴	۴۲.۲۳۵.۲۲۵.۰۰۰	۴۲.۴۸۰.۰۰۰.۰۰۰	بین‌المللی توسعه ساختمان
۳۴.۷۴۳.۱۲۷	(۹.۸۴۶.۹۴۶)	۳۵.۱۶۰.۱۳۸	۶.۶۸۰.۰۰۰.۹۶	۷.۰۰۰.۰۰۰.۳۴.۷۸۱	۷.۰۳۲.۰۲۸.۰۶۹	ایران خودرو دیزل
(۳۴۹.۶۵۴.۱۸۳)	۱۵.۵۷۲.۹۳۶.۱۷۰	۹۰.۳۰۴۰.۹۳۹	۱۷۱.۵۷۳.۹۸۷	۱۶۳.۹۵۹.۶۳۵.۸۴۱	۱۸۰.۶۰۸.۱۸۶.۹۳۷	صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز
(۱.۳۳۸.۱۲۸.۰۸۱)	(۵.۳۰۱.۳۲۵.۶۴۶)	۷۶۶.۳۰.۶۹۰	۱۴۵.۵۹۹.۴۸۴	۱۵۷.۵۹۴.۰۱۲.۵۲۲	۱۵۳.۲۰۴.۱۳۷.۰۵۰	سرمایه‌گذاری دارویی تامین
(۳۴۹۰.۲.۷۶۹.۷۵۴)	۱۴.۵۸۷.۸۰۴.۳۹۳	۳.۲۶۴.۹۲۸.۱۳۸	۶۲۰.۳۲۵.۷۷۴	۶۳۴.۵۱۳.۵۶۶.۸۱۵	۶۵۳.۹۸۵.۶۴۵.۰۳۰	فولاد مبارکه اصفهان
(۶۸.۴۱۹.۹۷۰.۴۵۹)	۳۰.۳۵۱.۸۵۴.۱۸۱	۶۹۱.۹۸۱.۱۸۹	۱۳۱.۴۷۵.۵۱۵	۱۰۷.۳۳۰.۹۳۷.۰۹۵	۱۷۸.۳۴۶.۳۳۷.۹۸۰	سرمایه‌گذاری نفت و گاز و پژوهشی تامین
-	۱.۵۰۴.۱۳۷.۳۸۷	۲۳.۱۵۲.۵۰۰	۴.۳۹۸.۹۴۵	۳۰.۹۸۸.۱۱.۱۶۸	۴.۶۳۰.۵۰۰.۰۰۰	نساجی بانکان
-	۷۹۷.۳۳۱.۱۲۹	۲۴۰.۱۰۰.۰۰۱	۴.۵۶۱.۸۴۱	۳.۹۷۶.۱۰۰.۷۰.۲۹	۴.۸۰۲.۰۰۰.۰۰۰	ایمن خودرو شرق
-	(۱۷.۸۳۱.۲۸۷.۶۴۷)	۴۱۲.۵۱۰.۴۰۳	۷۸.۳۲۳.۳۴۳	۹۹.۸۴۲.۶۸۷.۵۳۹	۸۲.۵۰۲.۰۸۲.۸۳۷	گروه انتخاب الکترونیک آرمان
-	۱,۷۳۹.۴۸۳.۵۵۳	۱۰۸.۸۰۰.۰۰۰	۲۰.۶۷۱.۹۲۹	۱۹.۸۹۱.۴۴۵.۵۱۸	۲۱.۷۶۰.۰۰۰.۰۰۰	کتر پارس
-	۱۰.۵۲۶.۹۹۷.۰۱۱	۴۶۷.۳۰۰.۰۰۱	۸۸.۷۳۲.۷۴۸	۸۲.۳۳۲.۴۴۸.۰۰	۹۳.۴۰۶.۰۰۴.۵۶۰	سرمایه‌گذاری ملی ایران
-	۴.۳۲۶.۳۱۵.۴۶۶	۱۸۹.۶۳۱.۰۵۲	۳۶.۳۷۷.۷۵۰	۳۳.۳۷۲.۳۴۶.۰۰	۳۷.۹۳۴.۲۱۰.۸۶۸	سایپا
(۱۵.۵۸۰.۸۲۴.۰۸۴)	-	-	-	-	-	بانک سلمان
(۱۳.۵۰۱.۶۱۶.۰۱۶)	-	-	-	-	-	سرمایه‌گذاری توسعه آذربایجان
(۴۲۰.۹۱۸.۶۶۰)	-	-	-	-	-	تامین سرمایه لوتوس پارسیان
۴.۳۹۵.۴۹۰.۳۳۲	-	-	-	-	-	پارس فتر
۱۰.۲۵۳.۰۸.۹۱۶	-	-	-	-	-	نشانسته و گلوکز آردینه
۱۱۱.۳۷۳.۰۵۹	-	-	-	-	-	بورس کالای ایران
(۸۳۰.۲۵۹۰.۷۲۰.۲۰۹)	۸۶.۳۳۹.۰۷۲.۱۸۵	۳۹.۳۷۳.۷۵۹.۰۸۶	۶.۸۳۹.۶۷۰.۱۲	۷.۷۳۲.۱۹۹.۳۳۷.۰۴۶	۷.۸۷۴.۷۵۱.۸۲۸.۳۲۹	نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کارخان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴

ادامه یادداشت ۱-۱۵:

سال مالی منتهی به
۱۴۰۳/۰۲/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کاربرد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۸۳۰,۳۵۹,۰۷۲,۲۰۹)	۸۶,۳۳۹,۰۷۲,۱۸۵	۳۹,۳۷۲,۷۵۹,۰۸۶	۶,۸۳۹,۶۷۰,۰۱۲	۷,۷۴۲,۱۹۹,۳۲۷,۰۴۶	۷,۸۷۴,۷۵۱,۸۲۸,۳۲۹	نقل و مسافت
۵,۱۴۷,۰۵۷,۳۲۸	-	-	-	-	-	توسعه فن آفرین توسن
(۳۸,۶۸۹,۸۱۹,۸۲۶)	-	-	-	-	-	صنعتی و معدنی کیمیای زنجان گستران
(۱۱,۱۲۸,۲۹۰,۵۱۷)	-	-	-	-	-	قطعات اتومبیل ایران
(۵,۴۵۲,۶۰۷,۹۴۳)	-	-	-	-	-	سیمان مازندران
۷,۱۷۵,۵۴۷,۵۳۴	-	-	-	-	-	تولیدی مخازن گاز طبیعی آسانا
(۵,۶۷۶,۵۳۰,۵۷۹)	-	-	-	-	-	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
(۳۴,۴۲۹,۸۹۲,۸۱۷)	-	-	-	-	-	فجر انرژی خلیج فارس
(۳۳۸,۱۲۶,۴۶۰)	-	-	-	-	-	پخش رازی
۱۰,۶۱۲,۱۱۲,۳۲۲	-	-	-	-	-	توسعه صنایع و معدن کوثر
۵,۱۲۸,۸۷۷,۳۷۷	-	-	-	-	-	همکاران سیستم
(۲,۸۹۷)	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری سیجان
(۹۰,۵۳۴,۹۲۶,۷۹۴)	-	-	-	-	-	پالایش نفت بندرعباس
۱۶,۲۰۱,۶۹۸	-	-	-	-	-	فولاد شاهرود
(۱۲,۹۰۰,۷۸۳,۸۹۰)	-	-	-	-	-	سیمان فارس و خوزستان
۷,۸۹۹,۹۹۵,۰۲۳	-	-	-	-	-	نخریسی و نساجی خسروی خراسان
۵,۳۶۷,۸۷۰,۱۴۵	-	-	-	-	-	کشاورزی و دامپروری فجر اصفهان
(۴۵,۵۵۰,۰۱۲,۰۹۰)	-	-	-	-	-	تامین سرمایه نوین
(۵,۲۸۴,۱۱۵,۵۳۳)	-	-	-	-	-	بانک تجارت
(۱۰,۵۵۵)	-	-	-	-	-	تولید برق عسلویه مینا
(۸,۳۶۵,۰۴۷,۴۴۶)	-	-	-	-	-	صنایع و معدن احیاء سپاهان
۳,۵۵۵,۰۱۵,۶۹۸	-	-	-	-	-	توسعه معدن کرومیت کاوندگان
۱,۰۴۰,۹۱۲,۱۰۱	-	-	-	-	-	آنتی بیوتیک سازی ایران
۸۳,۳۷۵,۸۶۵	-	-	-	-	-	تامین سرمایه کیمیا
۷,۹۹۸,۵۹۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	کارخانجات تولیدی شیشه‌سازی
(۱,۰۱۴,۵۸۲,۷۵۰,۶۴۵)	۸۶,۳۳۹,۰۷۲,۱۸۵	۳۹,۳۷۲,۷۵۹,۰۸۶	۶,۸۳۹,۶۷۰,۰۱۲	۷,۷۴۲,۱۹۹,۳۲۷,۰۴۶	۷,۸۷۴,۷۵۱,۸۲۸,۳۲۹	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری		بهای فروش	تعداد
				ریال	ریال	ریال	
-	۸۲,۳۳۹,۱۴۰,۳۵۹	-	۴۸۵,۸۱۰,۰۱۵	۱۱۹,۵۹۵,۸۹۲,۳۲۴	۲۰,۲,۴۲۰,۸۴۲,۶۹۸	۲۵,۱۱۲	نوعی سپرده کلایین شمش طلا
-	۸۲,۳۳۹,۱۴۰,۳۵۹	-	۴۸۵,۸۱۰,۰۱۵	۱۱۹,۵۹۵,۸۹۲,۳۲۴	۲۰,۲,۴۲۰,۸۴۲,۶۹۸		جمع

۱۵-۳- سود(زیان) حاصل از فروش حق تقدم سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری		بهای فروش	تعداد
				ریال	ریال	ریال	
-	۴۰,۶۷۱,۷۱۶	۸,۹۱۷,۷۱۴	۱,۶۹۴,۳۶۱	۱,۷۲۱,۶۴۶,۸۵۴	۱,۷۲۱,۹۳۰,۶۴۵	۶۲۸,۰۰۸	ح پست بانک ایران
-	-	-	-	۴,۴۱۰,۰۸۶,۶۴۴	۴,۴۱۰,۰۸۶,۶۴۴	۱,۵۱۹,۱۴۸	ح صنایع مس افق کرمان
-	-	-	-	۹,۵۹۱,۸۳۳,۵۰۰	۹,۵۹۱,۸۳۳,۵۰۰	۲,۱۱۹,۷۴۰	ح معدنی اصلاح ایران
-	-	-	-	۴۰,۲۹۴,۳۵۸,۴۹۶	۴۰,۲۹۴,۳۵۸,۴۹۶	۲۷,۰۰۰,۰۰۰	ح گسترش سوخت سبزآگرس(س) عام
-	-	-	-	-	-	-	حق تقدم گروه مالی صبا تاسین
-	-	-	-	-	-	-	حق تقدم بیمه البرز
(۲۸۶,۴۳۷,۸۱۴)	-	-	-	-	-	-	حق تقدم تامین سرمایه لوتوس پارسین
-	-	-	-	-	-	-	حق تقدم سرمایه گذاری سیمان تاسین
-	-	-	-	-	-	-	حق تقدم بیمه کوثر
۵۵۰,۲۴۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	حق تقدم تولیدی شیشه‌سازی
(۶,۱۱۶,۰۰۰,۵۵۱۹)	-	-	-	-	-	-	حق تقدم تامین سرمایه نوین
-	-	-	-	-	-	-	حق تقدم صنایع بهشهر(هلدینگ)
(۱۱۰,۴۵۵,۶۴۶,۷۴۰)	-	-	-	-	-	-	حق تقدم سرمایه گذاری صدرا تاسین
۱۳۱,۰۰۷	-	-	-	-	-	-	حق تقدم فولاد شاهرود
(۱۱۶,۳۰۷,۷۰۷,۰۶۶)	۴۰,۶۷۱,۷۱۶	۸,۹۱۷,۷۱۴	۱,۶۹۴,۳۶۱	۵۶,۰۱۷,۹۱۵,۴۹۴	۵۶,۰۶۹,۱۹۹,۳۸۵		جمع

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴

۱۶- سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	یادداشت
۱۴۰۳/۰۲/۳۱	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	
(۵۷۵,۳۶۰,۵۱۲,۶۸۳)	۲,۰۰۴,۵۵۷,۷۶۱,۳۱۴	۱۶-۱
(۵۷۵,۳۶۰,۵۱۲,۶۸۳)	۲,۰۰۴,۵۵۷,۷۶۱,۳۱۴	

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

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

سال مالی منتهی به
۱۴۰۳/۰۲/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
-	۱,۶۳۹,۳۴۹,۵۵۹	۳۱۱,۴۷۶,۴۱۶	۳۱۵,۴۵۶,۵۷۹,۴۷۶	۳۲۷,۸۶۹,۹۱۱,۸۰۰	۵۳,۵۷۳,۵۱۵
-	۵۷۴,۹۶۳,۴۲۱	۱۰۹,۳۴۳,۰۵۰	۱۰۶,۳۵۱,۳۹۷,۸۷۹	۱۱۴,۹۹۲,۶۸۴,۱۶۰	۹,۹۶۴,۷۰۴
(۱۰۱,۹۸۴,۰۱۷,۳۳۵)	۱,۸۷۳,۶۳۸,۵۶۲	۳۵۵,۹۹۱,۳۲۷	۳۳۶,۲۹۳,۱۲۶,۱۰۲	۳۷۴,۷۲۷,۷۱۲,۳۲۰	۱۵,۴۹۷,۴۲۴
(۱۴۳,۲۲۶,۹۵۰,۸۶۱)	۷۵۱,۰۰۴,۱۱۹	۱۴۲,۶۹۰,۷۸۳	۱۰۸,۰۵۲,۸۹۲,۱۸۷	۱۵۰,۲۰۰,۸۲۳,۷۱۰	۱۲,۸۴۸,۶۵۹
(۱۰,۶۲۴,۱۱۷,۷۰۷)	۱,۳۵۵,۳۷۰,۲۸۲	۲۵۷,۵۲۰,۳۵۴	۱۹۲,۱۶۲,۴۴۸,۰۰۴	۲۷۱,۰۷۴,۰۵۶,۴۰۰	۲۹,۱۱۶,۴۴۰
۵,۸۲۰,۶۷۰,۸۵۵	۲,۵۵۱,۴۴۱,۶۹۶	۴۸۴,۷۷۳,۹۲۲	۲۸۱,۶۷۰,۵۰۴,۶۵۹	۵۱۰,۲۸۸,۳۳۹,۳۲۰	۲۱,۳۷۰,۸۷۷
-	۳,۵۶۲,۵۰۰	۶,۷۶۸,۷۵۰	۳,۹۱۸,۵۵۴,۸۲۰	۷,۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰
۶۲۳,۱۶۶,۹۳۳	۵۳۳,۲۴۹,۱۷۵	۹۹,۴۱۷,۳۴۳	۷۵,۱۱۶,۸۰۷,۸۵۲	۱۰۴,۶۴۹,۸۳۴,۹۶۰	۱۳,۲۱۳,۳۶۳
-	۱,۱۴۱,۰۹۵,۲۹۰	۲۱۶,۸۰۸,۱۰۵	۱۵۹,۵۸۸,۵۶۳,۸۹۵	۲۲۸,۳۱۹,۰۵۸,۰۱۰	۱۰,۳۵۹,۴۶۷
-	۵۲۹,۱۰۰,۳۳۷	۱۰۰,۵۲۹,۰۶۴	۹۵,۷۱۲,۴۲۰,۰۹۰	۱۰۵,۸۲۰,۰۶۷,۳۴۰	۱۱,۰۰۰,۰۰۷
(۵۵۰,۲۰۱,۵۱,۴۴۵)	۹۷۵,۳۱۶,۸۵۲	۱۸۵,۳۱۰,۲۰۲	۱۵۳,۵۶۹,۲۳۵,۸۱۲	۱۹۵,۰۶۳,۳۷۰,۳۸۰	۲۶,۴۳۱,۳۵۱
۴,۹۵۲,۹۳۵,۶۴۲	۱,۵۱۳,۹۷۷,۸۴۴	۲۸۷,۶۵۵,۷۹۰	۱۴۷,۹۱۸,۴۳۱,۵۵۷	۳۰۲,۷۹۵,۵۶۸,۸۸۰	۲,۵۳۵,۱۲۷
(۲۴۹,۹۴۰,۴۶۳,۹۱۸)	۱۳,۴۴۴,۱۳۲,۱۳۷	۲,۵۵۸,۱۸۵,۱۰۶	۱,۹۷۵,۷۱۰,۹۶۲,۳۳۳	۲,۶۹۲,۸۲۶,۴۲۷,۱۹۰	

سرمایه‌گذاری سپه
نیروکلر
سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی
مبین انرژی خلیج فارس
سرمایه‌گذاری گروه توسعه ملی
پالایش نفت تبریز
صنایع الکترونیک مادیران
صنایع مس افق کرمان
سیمان فارس و خوزستان
قند لرستان
کاشی الوند
سیمان صوفیان
نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴

ادامه یادداشت ۱- ۱۶:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری		ارزش بازار		تعداد	
				ریال	ریال	ریال	ریال		
(۳۴۹,۹۴۰,۴۶۳,۹۱۸)	۷۰۱,۰۹۳,۱۴۷,۶۱۵	۱۳,۶۶۴,۱۳۲,۱۳۷	۲,۵۵۸,۱۸۵,۱۰۶	۱,۹۷۵,۷۱۰,۹۶۲,۳۳۳	۲,۶۹۲,۸۲۶,۴۲۷,۱۹۰	۷۱,۱۵۴,۲۷۱	نقل از صفحه قبل		
-	۱۸۸,۶۷۳,۶۶۳,۹۵۳	۳,۰۲۰,۴۹۸,۸۰۴	۵۷۳,۸۹۴,۷۷۳	۴۱۱,۸۳۱,۷۰۴,۲۶۰	۶۰۴,۰۹۹,۷۶۰,۷۹۰	۶۰,۸۴۴,۴۱۳	پست بانک ایران		
۶۶,۵۰۱,۹۴۳,۷۶۰	۹۳,۱۰۶,۱۸۸,۱۸۵	۲,۰۷۱,۷۵۲,۲۶۳	۳۹۳,۶۳۲,۹۳۰	۳۱۸,۷۷۸,۸۷۹,۱۵۲	۴۱۴,۳۵۰,۴۵۲,۵۳۰	۸,۸۱۴,۳۳۳	ملی صنایع مس ایران		
۴۴,۴۸۹,۷۲۶,۷۳۸	۱۶۶,۵۴۸,۷۴۷,۶۷۴	۲,۱۲۲,۹۳۲,۱۰۳	۴۰۳,۳۵۲,۱۰۰	۲۵۵,۵۱۱,۳۸۳,۷۳۳	۴۲۴,۵۸۶,۴۲۰,۶۱۰	۱۶,۵۹۰,۰۰۰	پتروشیمی نوری		
(۲۹,۲۰۰,۶۵۰,۰۵۰)	۳۳,۹۴۴,۰۶۹,۴۷۲	۱,۲۷۷,۴۳۰,۰۰۰	۲۴۲,۷۱۱,۷۰۰	۲۲۰,۳۱۱,۷۸۸,۸۲۸	۲۵۵,۴۸۶,۰۰۰,۰۰۰	۴۵,۰۰۰,۰۰۰	تولیدات پتروشیمی قائد بصیر		
(۵۷,۲۲۱,۰۱۶,۹۹۲)	۵۴,۹۷۷,۷۵۲,۲۷۵	۹۲۶,۷۷۵,۰۰۰	۱۷۶,۰۸۷,۲۵۰	۱۲۹,۲۷۴,۳۸۵,۴۷۵	۱۸۵,۳۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۶۰,۷۵۰,۰۱	گروه مالی صبا تامین		
۲۳,۹۹۶,۲۷۴,۵۱۴	۳۰,۷۵۶,۶۹۸,۰۴۲	۴۰۴,۷۶۸,۹۶۳	۷۶,۹۰۶,۱۰۳	۴۹,۷۱۵,۴۱۹,۴۶۲	۸۰,۹۵۳,۷۹۲,۵۷۰	۱,۴۴۰,۰۰۰	معدنی املاح ایران		
-	۶۷,۰۳۵,۸۹۲,۳۶۰	۸۶۲,۵۶۰,۰۰۰	۱۶۳,۸۸۶,۴۰۰	۱۰۴,۴۴۹,۶۶۱,۲۴۰	۱۷۲,۵۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۴۶,۳۱۷,۹۷۵	سیمان رومیه		
-	۴۲,۷۷۸,۳۳۴,۸۲۲	۸۲۷,۹۳۳,۸۰۳	۱۵۷,۳۰۷,۴۲۳	۱۲۱,۸۲۳,۱۹۴,۵۶۷	۱۶۵,۵۸۶,۷۶۰,۶۲۵	۱,۸۸۷,۸۰۳	شرکت صنایع غذایی مینو شرق		
۳۳,۴۰۱,۰۵۰,۳۶۸	۱۷,۵۶۴,۷۰۰,۴۳۳	۴۱۷,۵۸۲,۰۳۴	۷۹,۳۴۰,۵۸۴	۶۵,۴۵۴,۷۸۱,۶۷۹	۸۳,۵۱۶,۴۰۴,۷۲۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه‌گذاری صنایع پتروشیمی		
(۷۱,۹۳۷,۵۹۰,۱۰۴)	۱۸,۹۳۶,۶۵۳,۰۱۱	۷۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۲,۱۲۰,۰۰۰	۱۲۹,۷۷۳,۳۲۶,۹۸۹	۱۴۹,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۴,۰۵۱,۸۸۳	سرمایه‌گذاری دارویی تامین		
۶۹,۴۴۰,۸۷۱,۶۴۰	۲۵,۹۰۳,۲۷۸,۹۰۳	۱,۹۹۲,۹۱۰,۸۵۰	۴۴۴,۱۷۳,۹۷۰	۴۳۸,۸۶۶,۳۳۶,۴۱۹	۴۶۷,۵۵۱,۵۴۷,۰۳۷	۳۰,۹۰۰,۰۰۰	فولاد مبارکه اصفهان		
(۱,۶۲۳,۸۷۱,۳۳۹)	۱۲۷,۷۷۲,۲۹۸,۰۸۵	۱,۹۶۹,۸۷۵,۰۰۰	۳۷۴,۳۷۶,۲۵۰	۲۶۳,۸۵۸,۵۵۰,۶۶۵	۳۹۳,۹۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۰۴,۲۰۰	سرمایه‌گذاری صدر تامین		
۱,۹۹۴,۱۸۱,۳۱۲	۱۶۱,۱۶۲,۱۹۶,۶۵۶	۱,۹۹۲,۹۱۰,۸۵۰	۳۷۸,۶۵۳,۰۶۲	۳۳۵,۰۴۸,۴۰۹,۴۳۲	۳۹۸,۵۸۲,۱۷۰,۰۰۰	۴۱,۰۶۰,۸۲۳	پتروشیمی پردیس		
۱۸,۴۰۹,۳۷۸,۶۶۸	۱۳۷,۷۵۵,۱۱۲,۳۴۷	۱,۸۴۷,۴۳۷,۴۸۵	۳۵۱,۰۷۰,۱۲۲	۲۲۹,۵۹۳,۵۷۷,۱۴۶	۳۶۹,۵۴۷,۴۹۷,۰۰۰	۶۶,۳۰۰,۰۰۰	تایدواتر خاورمیانه		
(۶۰,۰۷۰,۹۰۷,۶۱۷)	۴۴,۹۵۶,۰۲۶,۲۴۴	۷۶۵,۷۶۵,۰۰۰	۱۴۵,۴۹۵,۳۵۰	۱۰۷,۲۸۵,۷۱۳,۴۰۶	۱۵۳,۱۵۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۱۵۷,۷۸۲	گروه بهمن		
(۷۵,۸۹۰,۰۵۵,۵۳۹)	۳۳,۵۳۳,۱۹۴,۱۵۴	۱,۱۹۷,۳۵۸,۱۶۲	۲۲۷,۴۹۸,۰۵۱	۲۰۴,۵۱۳,۵۸۲,۰۳۳	۳۳۹,۴۷۱,۶۳۲,۴۰۰	۱۰,۲۰۰	نفت تهران		
۱	۱	۲,۳۴۰,۵۴۳	۴۴۴,۷۰۳	۴۶۵,۳۲۳,۳۵۳	۴۶۸,۱۰۸,۶۰۰	۶,۲۱۲,۲۳۲	کنتورسازی ایران		
۱,۱۲۸,۸۹۴,۰۳۰	۲۵,۶۲۱,۴۹۷,۲۷۶	۴۰,۳۷۵,۰۸۰	۷۶,۷۶۱,۰۶۵	۵۴,۶۵۷,۰۰۰,۲۶۲۹	۸۰,۷۵۹,۰۱۶,۰۰۰	۱۵,۱۰۷,۶۷۵	پدیده شیمی قرن		
۲۴,۷۸۹,۷۰۹,۹۰۱	۱۴,۴۵۷,۴۷۹,۵۲۰	۷۷۸,۰۴۵,۲۶۲	۱۴۷,۸۲۸,۶۰۰	۱۴۰,۲۲۵,۶۹۹,۱۱۸	۱۵۵,۶۰۹,۰۵۲,۵۰۰	۸,۸۹۷,۴۷۹	کربن ایران		
-	(۳,۸۶۱,۳۷۶,۹۲۷)	۲۸۹,۱۶۸,۰۶۸	۵۴,۹۴۱,۹۳۳	۶۱,۳۵۰,۸۸۰,۴۲۷	۵۷,۸۳۳,۶۱۳,۵۰۰	۱,۷۵۰,۰۰۰	پتروشیمی فناوران		
-	۲,۰۶۸,۹۵۹,۵۳۲	۳۰,۴۰۶,۲۵۰	۵,۷۷۷,۱۸۸	۳,۹۷۶,۱۰۷,۰۳۱	۶,۰۸۱,۲۵۰,۰۰۰	۵,۲۱۶,۰۰۱	ایمن خودرو شرق		
(۲۸,۱۵۹,۴۷۷,۲۴۵)	۱۶,۵۷۱,۱۵۰,۹۰۳	۱۷۳,۱۷۱,۲۳۳	۳۲,۲۰۳,۵۳۴	۱۷,۸۵۷,۰۲۱,۹۶۹	۳۴,۶۳۴,۳۴۶,۶۴۰	۷,۵۸۶,۵۳۹,۱۵۲,۷۰۲	توسعه صنایع بهشهر		
(۳۸۹,۸۸۲,۰۰۱,۷۷۲)	۲,۰۰۱,۳۵۵,۶۵۳,۳۹۶	۳۷,۹۲۲,۶۹۵,۷۶۵	۷,۲۰۷,۲۱۲,۱۹۷	۵,۵۴۰,۰۴۳,۵۹۱,۳۴۶	۷,۵۸۶,۵۳۹,۱۵۲,۷۰۲		نقل به صفحه بعد		

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴

ادامه یادداشت ۱-۱۶:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱					
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۲۸۹,۸۸۲,۰۰۱,۷۷۲)	۲,۰۰۱,۳۵۵,۶۵۳,۳۹۶	۳۷,۹۳۲,۶۹۵,۷۶۵	۷,۲۰۷,۲۱۲,۱۹۷	۵,۵۴۰,۰۴۳,۵۹۱,۳۴۶	۷,۵۸۶,۵۳۹,۱۵۲,۷۰۲	
-	۳,۲۰۲,۰۱۰,۷,۸۱۸	۷۴۶,۲۰۸,۳۵۲	۱۴۱,۷۷۹,۵۸۷	۱۴۵,۱۵۱,۵۷۴,۶۸۳	۱۴۹,۳۴۱,۶۷۰,۴۴۰	۱۴,۱۰۶,۰۱۸
۲,۲۲۶,۳۶۶,۳۴۱	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری سیمان تامین
۸۴,۰۴۱,۶۴۰,۰۶۱	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری توسعه صنایع سیمان
(۱,۱۸۹,۶۵۴,۲۹۱)	-	-	-	-	-	پرتو یار فرابری خلیج فارس
۱۳,۲۸۸,۵۹۵,۵۱۹	-	-	-	-	-	بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر
(۲,۵۴۹,۷۳۸,۲۵۰)	-	-	-	-	-	قندهکستان
(۱۶,۷۷۰,۰۷۱,۲۰۴)	-	-	-	-	-	گروه مینا (سهامی عام)
(۳۷,۹۵۴,۲۸۷,۳۶۰)	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری توکافولاد(هلدینگ
۱۶,۵۳۱,۱۴۷,۰۰۱	-	-	-	-	-	پویان زرکان آق دره
۱,۵۸۸,۱۱۷,۳۵۰	-	-	-	-	-	بیمه البرز
(۵۹,۹۵۳,۴۴۳,۸۲۹)	-	-	-	-	-	پتروشیمی شازند
(۶,۵۷۰,۷۲۸,۰۶۴)	-	-	-	-	-	داروسازی سینا
(۵,۳۷۸,۹۰۳,۵۱۷)	-	-	-	-	-	شرکت ارتباطات سیار ایران
(۵,۴۸۰,۹۲۲,۰۰۸)	-	-	-	-	-	پالایش نفت اصفهان
۶,۶۳۶,۷۳۷,۳۵۰	-	-	-	-	-	بیمه کوثر
(۳۱,۱۴۱,۸۷۲,۰۹۲)	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری غدیر(هلدینگ
(۳۱۲,۵۵۹,۰۱۸,۷۶۵)	۲,۰۰۴,۵۵۷,۷۶۱,۲۱۴	۳۸,۶۷۸,۹۰۴,۱۱۷	۷,۳۴۸,۹۹۱,۷۸۴	۵,۶۸۵,۱۹۵,۱۶۶,۰۲۹	۷,۷۳۵,۷۸۰,۸۳۳,۱۴۲	نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴

ادامه یادداشت ۱-۱۶:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱						
سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
(۳۱۲,۵۵۹,۰۱۸,۷۶۵)	۲,۰۰۴,۵۵۷,۷۶۱,۲۱۴	۳۸,۶۷۸,۹۰۴,۱۱۷	۷,۳۴۸,۹۹۱,۷۸۴	۵,۶۸۵,۱۹۵,۱۶۶,۰۲۹	۷,۷۳۵,۷۸۰,۸۳۳,۱۴۲	
(۱۰,۵۷۷,۷۳۵,۹۳۶)	-	-	-	-	-	-
(۳,۵۳۷,۳۶۵,۴۷۳)	-	-	-	-	-	-
(۱۴,۵۷۵,۶۱۶,۴۹۳)	-	-	-	-	-	-
(۱۱,۱۴۴,۰۴۵,۷۲۵)	-	-	-	-	-	-
(۳۳,۸۶۱,۹۲۳,۷۷۴)	-	-	-	-	-	-
۱,۶۵۲,۵۴۸,۱۴۸	-	-	-	-	-	-
۷۳,۰۷۸,۴۳۴,۷۸۶	-	-	-	-	-	-
۹,۴۹۶,۲۲۴,۹۹۰	-	-	-	-	-	-
(۳,۲۴۵,۵۴۲,۲۵۸)	-	-	-	-	-	-
(۵۸,۱۲۳,۱۸۵,۵۳۴)	-	-	-	-	-	-
(۹,۷۷۹,۸۴۱,۵۳۹)	-	-	-	-	-	-
(۱۹,۰۰۳,۱۸۵,۸۵۸)	-	-	-	-	-	-
(۲۳,۶۹۲,۲۹۴,۴۰۰)	-	-	-	-	-	-
۵۱۶,۶۷۸,۶۳۸	-	-	-	-	-	-
(۶۵,۵۴۴,۳۶۹,۲۸۹)	-	-	-	-	-	-
(۱۸,۹۲۱,۳۴۳,۸۲۸)	-	-	-	-	-	-
(۳۸,۴۶۳,۴۶۲,۷۵۷)	-	-	-	-	-	-
(۲۲,۶۴۸,۴۳۵,۲۰۰)	-	-	-	-	-	-
(۱۳,۵۲۷,۰۳۲,۴۱۶)	-	-	-	-	-	-
(۵۷۵,۳۶۰,۵۱۲,۶۸۳)	۲,۰۰۴,۵۵۷,۷۶۱,۲۱۴	۳۸,۶۷۸,۹۰۴,۱۱۷	۷,۳۴۸,۹۹۱,۷۸۴	۵,۶۸۵,۱۹۵,۱۶۶,۰۲۹	۷,۷۳۵,۷۸۰,۸۳۳,۱۴۲	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴

۱۷ - سود سهام

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱				نام شرکت
	خالص درآمد	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	سال مالی
۴۹,۱۷۵,۵۸۵,۵۰۰	۱۸,۴۸۰,۰۹۸,۵۶۰	-	-	۱۸,۴۸۰,۰۹۸,۵۶۰	نفت بهران
-	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه‌گذاری توکافولاد (هلدینگ)
۴,۳۰۹,۷۴۷,۵۰۰	۳,۵۸۴,۷۰۰,۰۰۰	-	-	۳,۵۸۴,۷۰۰,۰۰۰	تایدواتر خاورمیانه
-	۴۷,۹۳۰,۸۶۶,۵۰۰	-	-	۴۷,۹۳۰,۸۶۶,۵۰۰	سرمایه‌گذاری سپه
۲,۷۳۸,۴۰۱,۰۵۰	۱,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۱,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	توسعه صنایع بهشهر
۱۴,۴۱۷,۱۲۷,۱۲۵	۱۰,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۱۰,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک اقتصاد نوین
۱,۴۹۴,۸۵۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	گروه مینا (سهامی عام)
۷۲,۴۸۵,۶۶۵,۴۰۰	۴۲,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۴۲,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی
-	۲۲,۱۵۴,۵۴۸,۰۰۰	-	-	۲۲,۱۵۴,۵۴۸,۰۰۰	سرمایه‌گذاری صنایع پتروشیمی
۳۷,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۲۱,۵۳۱,۵۹۰	-	-	۱۵,۰۲۱,۵۳۱,۵۹۰	ملی صنایع مس ایران
۲,۹۵۴,۹۷۴,۲۰۰	۴۰,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۴۰,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	گروه بهمن
۴۲,۱۷۴,۸۴۰,۴۰۰	۷۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۷۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه‌گذاری گروه توسعه ملی
-	۱۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۱۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	کارخانجات داروپخش
-	۱۹,۴۷۹,۱۰۵,۴۳۱	-	(۱,۴۰۰,۸۹۴,۵۶۹)	۱۸,۰۷۸,۲۰۹	سیمان ارومیه
۳۷,۳۴۱,۵۰۰,۰۰۰	۴۰,۲۵۸,۷۷۹,۱۲۰	-	-	۴۰,۲۵۸,۷۷۹,۱۲۰	پالایش نفت تبریز
-	۲,۹۵۸,۳۵۷,۵۴۱	(۲۹۱,۷۸۳,۲۰۹)	-	۳,۲۵۰,۱۴۰,۷۵۰	نیروکهر
-	۶۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۶۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	پالایش نفت اصفهان
۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۵۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	فولاد مبارکه اصفهان
۲۲,۰۷۹,۲۱۹,۲۵۰	۲۷,۱۷۰,۴۰۲,۹۹۵	(۴,۳۹۱,۹۲۸,۱۵۵)	-	۳۱,۵۶۲,۳۳۱,۱۵۰	سیمان صوفیان
۴,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۷,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۱۸۷,۰۰۰,۰۰۰	قندمکمان
۳۴۴,۱۶۱,۳۸۳,۹۲۵	۳۸۳,۷۰۰,۳۷۹,۷۳۷	(۶۰,۸۴۶,۵۰۹,۹۳۳)	-	۳۸۲,۸۵۳,۵۹۷,۰۰۰	نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴

ادامه یادداشت ۱۷:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱												نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه	سود متعلق به	جمع درآمد سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱
ریال		ریال		ریال		ریال		ریال		ریال											
۳۴۴,۱۶۱,۳۸۳,۹۲۵		۳۸۳,۷۰۰,۳۷۹,۷۳۷		(۶,۸۴۶,۰۵۹,۳۳۳)		۳۸۹,۷۸۴,۹۸۵,۶۷۰		۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۹۶۰		۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۱۴۰۳/۰۴/۳۰		نقل از صفحه قبل		کربن ایران			
۱۰,۵۸۳,۰۰۶,۸۴۰		۱۳,۸۷۵,۶۸۸,۹۷۰		-		۱۳,۸۷۵,۶۸۸,۹۷۰		۴,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۶۸۲		۲۰,۳۴۵,۵۸۵		۱۴۰۳/۰۳/۲۶		کاشی الوند					
۴,۳۹۵,۹۸۴,۸۸۰		۲,۷۹۷,۶۰۵,۹۹۰		-		۲,۷۹۷,۶۰۵,۹۹۰		۲,۷۹۷,۶۰۵,۹۹۰		۹۰		۳۱,۰۸۴,۵۱۱		۱۴۰۳/۰۴/۳۱		بیمه البرز					
-		۲۰,۳۲۲,۰۹۱,۵۸۹		(۲,۰۰۸,۳۵۸,۴۱۱)		۲۲,۳۳۰,۴۵۰,۰۰۰		۲۲,۳۳۰,۴۵۰,۰۰۰		۱,۳۵۰		۱۶,۴۶۷,۰۰۰		۱۴۰۳/۱۱/۲۵		پست بانک ایران					
۴۹,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۴۰,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰		-		۴۰,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۴۰,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۳۷,۰۰۰		۱,۱۰۰,۰۰۰		۱۴۰۳/۰۹/۰۷		پتروشیمی پردیس					
-		۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		-		۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۲,۰۰۰		۵,۰۰۰,۰۰۰		۱۴۰۳/۰۶/۱۸		س. نفت و گاز و پتروشیمی					
۴۴,۱۹۸,۱۷۷,۳۰۰		۱۶,۳۴۱,۱۷۱,۰۰۰		-		۱۶,۳۴۱,۱۷۱,۰۰۰		۱۶,۳۴۱,۱۷۱,۰۰۰		۳,۰۰۰		۵,۴۴۷,۰۵۷		۱۴۰۳/۰۶/۱۸		سرمایه گذاری دارویی تامین					
۲۷,۴۸۹,۴۵۶,۴۰۰		۲۵,۲۵۰,۴۱۴,۳۱۰		-		۲۵,۲۵۰,۴۱۴,۳۱۰		۲۵,۲۵۰,۴۱۴,۳۱۰		۲,۱۱۰		۱۱,۹۶۷,۰۲۱		۱۴۰۳/۰۳/۲۱		تولیدات پتروشیمی قائد بصیر					
۴۰,۵۹۰,۶۴۰,۹۵۰		۲۷,۹۳۵,۰۰۰,۰۰۰		-		۲۷,۹۳۵,۰۰۰,۰۰۰		۲۷,۹۳۵,۰۰۰,۰۰۰		۱,۸۵۰		۱۵,۱۰۰,۰۰۰		۱۴۰۳/۰۳/۰۹		سرمایه گذاری توسعه صنایع					
۴۰,۷۰۰,۸۶۴,۴۹۰		۳۵,۰۰۷,۵۸۶,۲۰۰		-		۳۵,۰۰۷,۵۸۶,۲۰۰		۳۵,۰۰۷,۵۸۶,۲۰۰		۱,۸۰۰		۱۹,۴۴۸,۶۵۹		۱۴۰۳/۰۷/۰۸		مبین انرژی خلیج فارس					
۱,۰۱۸,۳۱۰,۷۰۰		۳,۵۳۴,۰۰۰,۰۰۰		-		۳,۵۳۴,۰۰۰,۰۰۰		۳,۵۳۴,۰۰۰,۰۰۰		۳۱۰		۱۱,۴۰۰,۰۰۰		۱۴۰۳/۰۳/۳۰		بهمین دیزل					
-		۶۵۷,۶۵۷,۶۵۸		(۴۲,۳۴۲,۳۴۲)		۶۵۷,۶۵۷,۶۵۸		۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۴۰۰		۱,۷۵۰,۰۰۰		۱۴۰۴/۰۲/۳۱		ایمن خودرو شرق					
۱۹,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۲۲,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰		-		۲۲,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۲۲,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۲۰,۰۰۰		۱,۱۱۰,۰۰۰		۱۴۰۳/۰۴/۱۶		پتروشیمی نوری					
۸۷,۷۴۹,۹۹۷,۷۵۰		۲۹,۶۹۷,۰۳۱,۳۵۰		-		۲۹,۶۹۷,۰۳۱,۳۵۰		۲۹,۶۹۷,۰۳۱,۳۵۰		۹۵۰		۳۱,۲۶۰,۰۰۰,۰۳۳		۱۴۰۳/۰۵/۳۰		سرمایه گذاری صدر تامین					
-		۲,۱۸۰,۰۰۹,۵۴۰		-		۲,۱۸۰,۰۰۹,۵۴۰		۲,۱۸۰,۰۰۹,۵۴۰		۷۰۰		۳,۱۱۴,۴۲۲		۱۴۰۳/۰۴/۱۰		پدیده شیمی قرن					
۱۵,۶۱۸,۹۴۴,۹۰۰		۲۲,۳۹۲,۷۴۰,۷۰۰		-		۲۲,۳۹۲,۷۴۰,۷۰۰		۲۲,۳۹۲,۷۴۰,۷۰۰		۱,۹۰۰		۱۱,۷۸۵,۶۵۳		۱۴۰۳/۰۳/۲۶		پتروشیمی تندگوینان					
۱,۰۰۹,۷۵۵,۸۶۸		۱۵۲,۱۶۳,۷۷۰		-		۱۵۲,۱۶۳,۷۷۰		۱۵۲,۱۶۳,۷۷۰		۳۴		۴,۴۷۵,۴۰۵		۱۴۰۳/۰۴/۳۰		صنعتی زر ماکارون					
۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۶۰,۷۴۹,۹۸,۶۵۰		-		۶۰,۷۴۹,۹۸,۶۵۰		۶۰,۷۴۹,۹۸,۶۵۰		۱,۳۵۰		۴,۴۹۹,۹۹۹		۱۴۰۳/۰۶/۱۱		سرمایه گذاری سیمان تامین					
۱۲,۳۳۰,۹۴۹,۵۰۰		۲,۵۴۴,۳۳۵,۹۲۵		(۵۵,۷۶۴,۰۷۵)		۲,۵۴۴,۳۳۵,۹۲۵		۲,۵۴۴,۳۳۵,۹۲۵		۲۶۰		۱۰,۰۰۰,۰۰۰		۱۴۰۳/۱۲/۳۷		گروه انتخاب الکترونیک آرمان					
۲,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۲,۳۲۵,۴۰۰,۰۰۰		-		۲,۳۲۵,۴۰۰,۰۰۰		۲,۳۲۵,۴۰۰,۰۰۰		۷۷		۳۰,۲۰۰,۰۰۰		۱۴۰۳/۰۵/۱۱		صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز					
۷۱۳,۱۴۷,۴۷۳,۵۰۳		۶۷۲,۳۸۸,۲۶۱,۲۴۹		(۸,۱۹۱,۰۷۰,۷۶۱)		۶۸۰,۵۷۹,۳۳۲,۰۱۰		۶۸۰,۵۷۹,۳۳۲,۰۱۰								نقل به صفحه بعد					

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴

ادامه یادداشت ۱۷:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱				سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱				نام شرکت	
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	ریال	ریال	جمع درآمد سود سهام	متعلق به سود	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع		سال مالی
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		تاریخ تشکیل مجمع
۷۱۳,۱۴۷,۴۷۳,۵۰۳	۶۷۲,۳۸۸,۲۶۱,۲۴۹	(۸,۱۹۱,۰۷۰,۷۶۱)		۶۸۰,۵۷۹,۳۳۲,۰۱۰	۸۰۰	۵,۱۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۴/۱۰	نقل از صفحه قبل	
۳,۹۹۸,۷۲۶,۹۰۰	۴,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۴,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰	۲۲,۲۲۳,۳۷۲	۱۴۰۳/۰۴/۲۴	صنایع مس افق کرمان	
-	۳,۳۳۳,۵۰۵,۸۰۰	-	-	۳,۳۳۳,۵۰۵,۸۰۰	۳۲۰	۱,۵۶۲,۵۰۰	۱۴۰۳/۰۴/۲۳	تامین سرمایه کاردان	
-	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰	۶۲۵,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۳/۰۱	بیمه اتکایی ایران معین	
-	۱,۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۱,۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۲۰	۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۶/۲۸	تولیدی و صنعتی گوهر فام	
۹,۵۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۱۴,۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	گروه مالی صبا تامین	
۶۰	۵۰,۸۶	-	-	۵۰,۸۶	-	-	-	تولید برق عسلویه مینا	
۸,۷۶۸,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری ملی ایران	
۲۷,۶۶۲,۶۲۵,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری غدیر	
۲۰۳,۳۹۳,۵۵۰	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری توسعه آذربایجان	
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	بین المللی توسعه ساختمان	
۳,۹۹۹,۹۴۳,۲۰۰	-	-	-	-	-	-	-	داروسازی سینا	
۱۱,۹۵۳,۸۵۹,۴۰۰	-	-	-	-	-	-	-	سیمان فارس و خوزستان	
۱,۵۶۶,۱۳۷,۹۵۰	-	-	-	-	-	-	-	پمپ سازی ایران	
۷۸۰,۹۷۰,۱۵۹,۵۶۳	۶۹۶,۴۵۶,۷۷۲,۱۳۵	(۸,۱۹۱,۰۷۰,۷۶۱)	۷۰۴,۶۴۷,۸۴۲,۸۹۶	جمع					

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴

ادامه یادداشت ۱۷:

خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام		هزینه تنزیل		جمع درآمد سود سهام		سود متعلق به		تعداد سهام متعلقه		تاریخ تشکیل مجمع		سال مالی	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال						
۷۸,۹۷۰,۱۵۹,۵۶۳	۶۹۶,۴۵۶,۷۷۲,۱۳۵	(۸,۱۹۱,۰۷۰,۷۶۱)	-	-	۷۰۴,۶۴۷,۸۴۲,۸۹۶	-	-	-	-	-	-	-	-	نقل از صفحه قبل
۲۱,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	فولاد خوزستان
۱۶,۱۵۷,۹۷۹,۶۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی شازند
۱۶,۷۶۱,۱۹۳,۳۹۷	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	معدنی املاح ایران
۷,۰۰۰,۱۶۲,۷۹۶	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	بانک تجارت
۳۵,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	پالایش نفت بندرعباس
۳,۶۱۲,۹۶۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	بانک سامان
۳۰,۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی تامین
۱,۳۱۶,۱۰۵,۲۷۵	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	شرکت ارتباطات سیار ایران
۱,۹۹۳,۱۷۴,۰۶۱	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	کوپر تایر
۵,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	توسعه حمل و نقل ریلی پارسین
۱,۲۰۱,۴۹۵,۳۸۱	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	همکاران سیستم
۵,۹۷۳,۰۳۵,۵۲۲	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	سیرمغ
۱۵,۶۹۵,۶۸۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	تامین سرمایه نوین
۲۱,۴۴۰,۹۴۵,۲۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	پویا زرکان آق دره
۳,۷۷۹,۹۹۹,۴۶۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	ملی شیمی کشاورز
۳,۱۹۳,۶۲۶,۹۲۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	بین المللی توسعه ص. معادن غدیر
۳,۹۹۹,۹۹۹,۶۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	صنایع معدنی کیمیا زنگان گستران
۲,۰۳۷,۱۶۳	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	تامین سرمایه کیمیا
۹۷۶,۱۸۸,۵۵۳,۹۳۸	۶۹۶,۴۵۶,۷۷۲,۱۳۵	(۸,۱۹۱,۰۷۰,۷۶۱)	-	-	۷۰۴,۶۴۷,۸۴۲,۸۹۶	-	-	-	-	-	-	-	-	جمع

صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان
یاداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴

۱۸- سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب

سال منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱	سال منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۳۱۸,۷۹۵,۲۱۲	۱۰۵,۸۲۴,۳۸۳	۱۸-۱
۳۱۸,۷۹۵,۲۱۲	۱۰۵,۸۲۴,۳۸۳	

سود سپرده بانکی

جمع

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

سال منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱

سود خالص	نرخ سود	سود خالص	هزینه تنزیل سود سپرده	مبلغ سود سپرده	تاریخ سرمایه گذاری
ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	
۱,۰۵۲,۱۵۹	۱۰	۳۸,۱۹۳,۵۷۵	۰	۳۸,۱۹۳,۵۷۵	۱۳۹۳/۰۹/۱۳
۷۱۰	۱۰	۱۹,۷۰۶	(۲)	۱۹,۷۰۸	۱۳۹۴/۰۳/۰۱
۱۲,۲۳۸	۱۰	(۳۴۵)	(۳۴۵)	-	۱۳۹۴/۰۳/۰۱
۱,۳۴۸,۸۹۰	۱۰	۱,۱۰۷,۲۶۳	(۴۴۸)	۱,۱۰۷,۸۱۱	۱۳۹۴/۰۳/۰۱
۲۹۹,۶۵۳	۱۰	۳۸,۹۲۷	-	۳۸,۹۲۷	۱۳۹۳/۱۲/۰۶
۲,۳۹۳,۳۱۱	۱۰	-	-	-	۱۳۹۹/۰۸/۱۲
۳۱۳,۷۸۸,۲۵۱	۱۰	۶۶,۴۶۵,۱۵۷	-	۶۶,۴۶۵,۱۵۷	۱۴۰۰/۱۱/۰۳
۳۱۸,۷۹۵,۲۱۲		۱۰۵,۸۲۴,۳۸۳	(۷۹۵)	۱۰۵,۸۲۵,۱۷۸	

۱۹- سایر درآمدها

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱

سال منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱

ریال	ریال
۳,۲۳۷,۴۲۳,۳۸۱	۳,۰۳۶,۱۰۱,۲۲۴
۷۴۵	۸۱۵
۱,۷۶۶,۲۰۵,۷۶۳	۱,۶۴۲,۹۰۱,۶۴۹
۴۰۰,۳۶۲۹,۸۸۹	۴,۶۷۹,۰۰۳,۶۸۸

تنزیل سود سهام

تنزیل سود سپرده بانکی

تعدیل کارمزد کارگزار

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴

۲۰- هزینه ارکان

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	مدیر صندوق- شرکت تأمین سرمایه کاردان
۱۵۱,۱۸۵,۲۰۱,۵۹۴	۹۳,۱۰۴,۳۰۱,۲۵۳	متولی- هدف نوین نگر
۱,۳۲۰,۰۲۴,۱۹۲	۱,۳۳۴,۷۶۵,۶۳۹	حسابرس- فریوران راهبرد
۹۶۶,۸۲۹,۶۳۰	۱,۴۶۴,۵۰۶,۶۹۱	بازارگردان- شرکت تأمین سرمایه کاردان
۱۰۰,۷۹۰,۱۰۴,۹۰۴	۵۶,۲۹۲,۰۴۶,۴۵۳	
۲۵۴,۲۶۲,۱۶۰,۳۲۰	۱۵۲,۱۹۵,۶۲۰,۰۳۶	

۲۱- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۹۹,۹۵۳,۶۲۴	۲۷۶,۹۹۶,۴۰۶	هزینه برگزاری مجامع
۴۹,۹۹۹,۸۵۶	۲,۷۳۰,۱۴۴	هزینه انبارداری اوراق سپرده طلا
-	۳۱۵,۳۰۰,۰۴۹	هزینه نرم افزار
۵,۵۷۵,۶۲۱,۰۷۹	۷,۴۵۷,۳۴۱,۳۱۲	هزینه کارمزد بانکی
۱۹,۳۲۸,۳۱۷	۱۸,۱۳۸,۱۳۰	هزینه خدمات سپرده گذاری
۳۹,۸۷۱,۷۹۶	۱۶۸,۷۰۳,۱۹۲	
۵,۷۸۴,۷۷۴,۶۷۲	۸,۲۳۹,۲۰۹,۲۳۳	

۲۲- هزینه های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
۲۸,۳۵۶,۱۶۴	۶۵۱,۵۶۱,۶۱۲	۲۳-۱	هزینه تسهیلات مالی دریافتی-کارگزاری بانک تجارت
-	-		هزینه تسهیلات مالی دریافتی-کارگزاری بانک سامان
۲۸,۳۵۶,۱۶۴	۶۵۱,۵۶۱,۶۱۲		

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

۲۳- تعدیلات

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	
۱,۲۳۴,۷۹۶,۸۹۱,۴۷۶	۱,۳۶۱,۳۸۳,۷۷۱,۷۰۷	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)	(۴,۰۲۴,۹۶۰,۴۸۱,۰۰۹)	

صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کارخان
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۴۰۴

۲۴- تعهدات و بدهی های احتمالی
در تاریخ صورت خالص دارایی ها، صندوق فاقد هرگونه تعهدات و بدهی های احتمالی با اهمیتیتی 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:

درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع	نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
۵۵۴	۱,۹۹۰,۰۰۰	۹,۵۸	ممتاز	واحدهای سرمایه گذاری	مدیر و موسس و بازارگردان صندوق	شرکت تأمین سرمایه کارخان	اشخاص وابسته به مدیر
۴۳۸۸	۱۵,۷۵۳,۴۸۴	۳۰,۸۴	عادی				
۱,۱۱	۴۰۰,۰۰۰	۰,۰۰	عادی	ممتاز	صندوق تحت مدیریت مشترک مدیر	صندوق سرمایه گذاری یادارآمدتایب تکین سامان	سهمدار ممتاز
۰,۰۳	۱۰۰,۰۰۰	۳۸,۵۰	عادی				
۰,۱۳	۴۶,۱۲۱	۳,۱۱	عادی	ممتاز	سبدهای تحت مدیریت مشترک مدیر	تدبیرگران فردای امید	اشخاص وابسته به مدیر
۰,۰۳	۱۰۰,۰۰۰	۰,۰۰	عادی				
۰,۰۳	۱۰۰,۰۰۰	۰,۱۹	عادی	مدیر سرمایه گذاری صندوق	مدیر سرمایه گذاری صندوق	مهسا بهنیا	مدیر سرمایه گذاری صندوق
۰,۰۳	۱۰۰,۰۰۰	۰,۰۰	عادی			هانیه سالیعی	
۰,۰۳	۱۰۰,۰۰۰	۰,۰۰	عادی			پیمان همت پور	
۰,۰۰	-	۰,۱۹	عادی			سمیرا حاج جعفری	
۵۰,۷۸	۱۸,۲۲۹,۰۰۵	۸۲,۶۶	عادی			شیدا پیروی	

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

شرح معامله	طرف معامله		نوع وابستگی	موضوع معامله	ارزش معامله- ریال		تاریخ معامله	مانده طلب (بدهی) در تاریخ	مانده طلب (بدهی) در تاریخ
شرکت تأمین سرمایه کارخان	مدیر	کارمزد مدیر	خرید و فروش سهام	کارمزد بازارگردان	۹۳,۱۰۴,۳۰۱,۲۵۳		طی سال	(۵۸,۴۲۹,۲۱۰,۷۵۰)	(۱۹۶,۰۶۵,۷۵۵,۹۳۲)
					۳۳,۸۳۹,۲۳۲			-	-
					۵۶,۲۶۰,۴۶,۴۵۳			(۲۱,۳۶۷,۸۶۹,۵۵۱)	(۵۶,۴۲۹,۶۲۱,۶۰۴)
شرکت بانک تجارت	اشخاص وابسته به مدیر	خرید و فروش سهام	خرید و فروش سهام	-	-		طی سال	-	-
شرکت بانک سامان	اشخاص وابسته به مدیر	خرید و فروش سهام	خرید و فروش سهام	۲۰,۲۸۲۰,۳۲۰			طی سال	-	-
موسسه حسابرسی هدف نوین نگر	متولی	کارمزد متولی	کارمزد متولی	۱,۳۳۲,۷۶۵,۶۲۹			طی سال	(۴۶۲,۵۸۵,۳۰۵)	(۷۵۰,۷۰۱,۶۴۹)
موسسه حسابرسی آرموده کاران	حسابرس	حق الزحمه حسابرسی	حق الزحمه حسابرسی	۱,۴۶۴,۵۰۶,۶۹۱			طی سال	(۸۳۹,۹۳۸,۳۷۱)	(۵۸,۵۲۱,۸۰۳)
شرکت کارگزاری بانک تجارت	کارگزار صندوق	خرید و فروش اوراق بهادار	خرید و فروش اوراق بهادار	۸,۵۱۵,۷۷۳,۸۲۱			طی سال	۲۲,۹۲۳,۵۹۰	۶,۱۸۸,۴۷۹
شرکت کارگزاری ملی ایران	کارگزار صندوق	تسهیلات	تسهیلات	۶۵۱,۵۶۱,۶۱۲			طی سال	-	-
شرکت کارگزاری بانک سامان	کارگزار صندوق	خرید و فروش اوراق بهادار	خرید و فروش اوراق بهادار	۱۵,۵۸۸,۶۸۰			طی سال	-	۴,۳۳۲,۹۲۵
	کارگزار صندوق	خرید و فروش اوراق بهادار	خرید و فروش اوراق بهادار	۵,۵۷۹,۲۸۵,۸۲۸			طی سال	۲۵,۰۰۰,۵۰۶	۲۰,۱۳۲,۰۲۱

۲۷- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی

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