



صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان

گزارش مالی میان دوره‌ای

صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۵





صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان مربوط به دوره مالی منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۵ 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 می‌گردد:

شماره صفحه	خالص دارایی‌ها
۲	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
۳	یادداشت‌های توضیحی:
۴	الف- اطلاعات کلی صندوق
۵	ب- مبنای تهیه صورت‌های مالی
۸-۵	پ- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۲۴-۹	ت- یادداشت‌های مربوط به اقلام صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق‌های سرمایه‌گذاری مشترک تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش‌بینی نمود، می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشا گردیده اند.

صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۵/۰۹/۲۴ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

 امضاء	<u>شخص حقوقی</u>	<u>ارکان صندوق</u>
 نماینده	شرکت تامین سرمایه کاردان (سهامی خاص)	مدیر صندوق
یوسف‌علی شریقی		
شرکت نامین سرمایه کاردان ش.ت. ۲۴۸۳۷۱		
 امضاء	<u>شخص حقوقی</u>	<u>متولی صندوق</u>
علی اسلامی بیدگلی	شرکت مشاور سرمایه‌گذاری آرمان آتی (سهامی خاص)	
 شرکت مشاور سرمایه‌گذاری آرمان آتی شماره ثبت: ۳۳۷۷۳۳۳		

## صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان

### گزارش مالی میان دوره‌ای

### صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۵

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۲/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۸/۳۰	یادداشت	دارایی‌ها:
ریال	ریال		
۱۳۳,۷۱۴,۶۳۴,۰۶۲	۱۳۵,۳۹۹,۴۷۰,۹۹۷	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۱,۴۴۵,۸۸۴,۷۲۱	۳,۸۰۶,۲۸۳,۷۲۴	۶	سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۹,۹۱۹,۸۸۲,۵۸۱	۶,۶۵۷,۵۶۸,۹۹۹	۷	حسابهای دریافتی
۶,۵۵۱,۲۹۵	۰	۸	جاری کارگزاران
۶۲۳,۸۱۱,۶۵۴	۳۷۳,۰۷۲,۸۳۰	۹	سایر دارایی‌ها
۶,۸۸۳,۹۴۴	۶,۸۸۳,۹۴۴	۱۰	موجودی نقد
<u>۱۴۵,۷۱۷,۶۴۸,۲۵۷</u>	<u>۱۴۶,۲۴۳,۲۸۰,۴۹۴</u>		جمع دارایی‌ها
			بدهی‌ها:
۹۲۶,۲۴۲,۲۸۰	۶۲۹,۰۲۷,۱۷۹	۱۱	پرداختنی به ارکان صندوق
۱۵۱,۶۲۲,۹۷۹	۱۱۳,۳۳۶,۴۸۶	۱۲	سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر
۳۰,۵۹۳,۱۱۲	۴۱۴	۸	جاری کارگزاران
<u>۱,۱۰۸,۴۵۸,۳۷۱</u>	<u>۷۴۲,۳۶۴,۰۷۹</u>		جمع بدهی‌ها
<u>۱۴۴,۶۰۹,۱۸۹,۸۸۶</u>	<u>۱۴۵,۵۰۰,۹۱۶,۴۱۵</u>	۱۳	خالص دارایی‌ها
۱۱,۲۰۳	۱۱,۲۷۲		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه گذاری

یادداشت‌های توضیحی جزء لاینفک صورت‌های مالی می‌باشد.

## صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان

### گزارش مالی میان دوره‌ای

### صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۵

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۲/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۸/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۸/۳۰	یادداشت	
<b>درآمدها:</b>				
ریال	ریال	ریال		
۱.۹۹۵.۵۸۴.۰۵۱	(۱۹۷,۷۹۰,۹۲۱)	(۱۸۰,۳۴۸,۶۹۲)	۱۴	سود فروش اوراق بهادار
۷,۶۲۷,۱۳۱,۷۱۴	(۹,۴۱۹,۱۹۰,۰۲۰)	(۵,۲۶۳,۹۸۱,۳۳۷)	۱۵	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۱۵,۱۷۹,۴۶۶,۵۳۱	۸,۹۴۷,۱۲۴,۲۲۱	۸,۱۱۸,۹۷۳,۲۴۰	۱۶	سود سهام
۵۱۸,۷۱۵,۴۰۸	۲۷۹,۶۰۶,۰۸۵	۳۸۰,۸۵۸,۵۲۱	۱۷	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۴۴۳,۲۴۹,۲۵۸	۴۳۰,۵۰۷,۵۰۶	۱۹۷,۱۱۳,۱۸۵	۱۸	سایر درآمدها
<b>۲۵,۷۶۴,۱۴۶,۹۶۲</b>	<b>۴۰,۲۵۶,۸۷۱</b>	<b>۳,۲۵۲,۶۱۴,۹۱۷</b>		<b>جمع درآمدها</b>
<b>هزینه‌ها:</b>				
(۴,۳۰۷,۷۲۱,۰۰۵)	(۲,۱۱۲,۹۶۰,۶۴۷)	(۲,۰۶۶,۳۶۷,۰۳۳)	۱۹	هزینه کارمزد ارکان
(۵۲۹,۳۷۷,۷۳۰)	(۲۶۳,۷۵۷,۰۴۷)	(۲۹۴,۵۲۱,۳۵۵)	۲۰	سایر هزینه‌ها
(۴,۸۳۷,۰۹۸,۷۳۵)	(۲,۳۷۶,۷۱۷,۶۹۴)	(۲,۳۶۰,۸۸۸,۳۸۸)		<b>جمع هزینه‌ها</b>
<b>۲۰,۹۲۷,۰۴۸,۲۲۷</b>	<b>(۲,۳۳۶,۴۶۰,۸۲۳)</b>	<b>۸۹۱,۷۲۶,۵۲۹</b>		<b>سود (زیان) خالص</b>
۱۵/۶۲	-۱/۷۹	۰/۶		بازده میانگین سرمایه‌گذاری-درصد <sup>۱</sup>
۱۴/۹۵	-۱/۴۳	۰/۶		بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره-درصد <sup>۲</sup>

### صورت گردش خالص دارایی‌ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۲/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۸/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۸/۳۰	تعداد	شرح
ریال	ریال	ریال		
۱۳۰,۹۹۶,۳۴۳,۵۹۴	۱۳۰,۹۹۶,۳۴۳,۵۹۴	۱۴۴,۶۰۹,۱۸۹,۸۸۶	۱۲,۹۰۸,۳۳۵	خالص دارایی‌ها (واحد سرمایه‌گذاری) اول دوره
۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	-	-	واحد‌های سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره
(۱۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	واحد‌های سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره
۶۸۵,۷۹۸,۰۶۵	۶۴۱,۹۹۸,۰۶۵	-	-	تعدیلات
۲۰,۹۲۷,۰۴۸,۲۲۷	(۲,۳۳۶,۴۶۰,۸۲۳)	۸۹۱,۷۲۶,۵۲۹	-	سود (زیان) خالص دوره
<b>۱۴۴,۶۰۹,۱۸۹,۸۸۶</b>	<b>۱۱۸,۳۰۱,۸۸۰,۸۳۶</b>	<b>۱۴۵,۵۰۰,۹۱۶,۴۱۵</b>	<b>۱۲,۹۰۸,۳۳۵</b>	<b>خالص دارایی‌ها (واحد سرمایه‌گذاری) پایان دوره</b>

از آنجایی که اجزای صورت سود و زیان جامع محدود به سود (زیان) خالص دوره است، صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.

یادداشت‌های همراه جزء لاینفک صورت‌های مالی می‌باشد.

سود خالص میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده	۱- بازده میانگین سرمایه‌گذاری =
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال سود و زیان خالص خالص دارایی‌های پایان دوره / سال	۲- بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره / سال =

## صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان

### گزارش مالی میان دوره ای

### یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

### برای دوره مالی منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۵

#### ۱-اطلاعات کلی صندوق

##### ۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان که صندوقی با سرمایه باز در اندازه بزرگ محسوب می‌شود، در تاریخ ۱۳۹۳/۱۱/۰۵ تحت شماره ۳۵۳۳۲ نزد اداره ثبت شرکتها و موسسات غیر تجاری استان تهران و در تاریخ ۱۳۹۳/۱۱/۱۱ تحت شماره ۱۱۳۱۲ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده است و مجوز فعالیت خود را در تاریخ ۱۳۹۴/۰۱/۱۷ از سازمان بورس و اوراق بهادار اخذ نموده است. هدف از تشکیل صندوق، جمع‌آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و تشکیل سبدی از دارایی‌های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می‌شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه‌گذاران گردد. برای نیل به این اهداف، صندوق در اوراق بهادار با درآمد ثابت، سپرده‌ها و گواهی سپرده بانکی، سهام پذیرفته شده در بورس تهران و فرابورس ایران سرمایه‌گذاری می‌نماید. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده ۵ اساسنامه نا محدود می‌باشد (سال مالی صندوق به مدت یکسال شمسی، از ابتدای خرداد ماه هر سال تا انتهای اردیبهشت ماه سال بعد است). طبق صورتجلسه مجمع صندوق مورخ ۱۳۹۵/۰۲/۲۶ و تایید سازمان بورس و اوراق بهادار در تاریخ ۱۳۹۵/۰۳/۰۹ آدرس صندوق از خیابان آفریقا، خیابان رحیمی، پلاک ۴، طبقه ۲ واحد ۲۰۳ به خیابان نلسون ماندلا، خیابان کاج آبادی، پلاک ۱۱۴، طبقه سوم تغییر یافته است.

##### ۱-۲-اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان مطابق با ماده ۵۵ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس [www.iran-kfunds3.ir](http://www.iran-kfunds3.ir) درج گردیده است.

##### ۲-ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق از ارکان زیر تشکیل شده است:

**مجمع صندوق:** از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود. دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز به ازای هر واحد سرمایه‌گذاری ممتاز از یک حق رای در مجمع برخوردارند. در تاریخ ترازنامه دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رای بوده اند شامل اشخاص زیر است:

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملک
۱	بانک تجارت	۵۰۰,۰۰۰	۲۵
۲	شرکت تامین سرمایه کاردان(سهامی خاص)	۱,۵۰۰,۰۰۰	۷۵
	جمع	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰

## صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان

### گزارش مالی میان دوره ای

#### یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

#### برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۵

مدیر، شرکت تامین سرمایه کاردان (سهامی خاص) است که در تاریخ ۱۳۹۲/۱۰/۱۷ به شماره ثبت ۴۴۸۲۷۱ نزد مرجع ثبت شرکتهای تهران به ثبت رسیده است. طبق صورتجلسه مجمع صندوق مورخ ۱۳۹۵/۰۲/۲۶ آدرس مدیر صندوق از خیابان آفریقا، خیابان رحیمی، پلاک ۴ طبقه دوم واحد ۲۰۳ به خیابان نلسون ماندلا، خیابان کاج آبادی، پلاک ۱۱۴، طبقه سوم تغییر یافته است.

متولی صندوق، شرکت مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی است که در تاریخ ۱۳۸۹/۱۲/۰۴ با شماره ثبت ۳۹۷۶۳۲ نزد مرجع ثبت شرکتهای تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارتست از: تهران، خ ولی عصر، بالاتر از خیابان میرداماد، خیابان قبادیان، پلاک ۳۳

حسابرس صندوق، مؤسسه حسابرسی تدوین و همکاران (حسابداران رسمی) است که در تاریخ ۱۳۸۱/۰۳/۱۳ با شماره ثبت ۱۳۹۹۵ نزد مرجع ثبت شرکتهای تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از: تهران، خ بخارست، نبش کوچه یازدهم، پلاک ۳۸، طبقه ۸، واحد ۳۳

بازارگردان: طبق صورتجلسه مجمع صندوق مورخ ۱۳۹۴/۱۱/۰۷ و تایید سازمان بورس و اوراق بهادار در تاریخ ۱۳۹۴/۱۱/۱۲ رکن بازارگردان صندوق از شرکت تامین سرمایه لوتوس پارسیان (که در تاریخ ۱۳۹۰/۰۸/۲۱ به شماره ثبت ۴۱۷۵۹۳ نزد مرجع ثبت شرکتهای تهران به ثبت رسیده است.) به شرکت تامین سرمایه کاردان (سهامی خاص) تغییر نموده است. آدرس و سایر اطلاعات بازارگردان جدید به شرح اطلاعات ثبت شده برای مدیر صندوق می باشد.

#### ۳- مبنای تهیه صورت های مالی

صورتهای مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش های جاری در پایان دوره 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 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

### گزارش مالی میان دوره ای

### یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

### برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۵

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

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می‌گردد.

۴-۱-۳- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی غیر بورسی و یا غیر فرابورسی :

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیر بورسی در هر روز مطابق ساز و کار 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 سرمایه پذیر شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق به ارزش فعلی محاسبه و در حساب‌ها منعکس می‌گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتنی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه، با استفاده از نرخ سود علی‌الحساب 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 علی‌الحساب:

سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، 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 علی‌الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حسابهای صندوق منعکس می‌شود.

## صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان

### گزارش مالی میان دوره ای

### یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

### برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۵

#### ۴-۳- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حساب ها ثبت می شود:

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه های تأسیس	معادل پنج در هزار (۰/۰۵) از وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۱,۰۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق.
هزینه های برگزاری مجمع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۱۰ میلیون ریال برای برگزاری مجمع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق.
کارمزد مدیر	سالانه ۲ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم سهام تحت تملک صندوق بعلاوه ۳ در هزار از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق موضوع بند ۲-۳ امید نامه و ۱۰ درصد از تفاوت روزانه سود علی الحساب دریافتی ناشی از سپرده گذاری در گواهی سپرده بانکی یا حساب های سرمایه گذاری بانک ها یا موسسات مالی و اعتباری ایرانی نسبت به بالاترین سود علی الحساب دریافتی همان نوع سپرده در زمان افتتاح سپرده.
کارمزد متولی	سالانه ۲ در هزار از متوسط ارزش خالص دارایی های صندوق که حداقل ۱۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۳۵۰ 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 ۱۱۰ میلیون ریال
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل ۱ در هزار ارزش خالص دارایی های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می باشد.
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.
هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	هزینه دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها سالانه تا سقف ۵۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق.

**صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان**  
**گزارش مالی میان دوره ای**  
**بادداشتهای توضیحی صورتهای مالی**  
**برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۵**

**۴-۴- بدهی به ارکان**

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۴ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی، بازارگردان هر سه ماه یکبار تا سقف ۹۰٪ قابل پرداخت است و باقیمانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حسابها منعکس می شود و در پایان هر سال پرداخت می شود.

**۴-۵- مخارج تامین**

**مالی**

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانکها، موسسات مالی و اعتباری و خرید اقساطی سهام مخارج تامین مالی را در بر می گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود.

**۴-۶- تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال**

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری ایجاد می شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری، کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی های مالی اضافه می شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری، کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی های مالی صندوق سرمایه گذاری کسر می گردد. نظر به این که بر طبق ماده ۱۴ اساسنامه، ارزش روز دارایی های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری است، به دلیل آن که دارایی های صندوق در ترازنامه به ارزش روز اندازه گیری و ارائه می شود، لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می شود.



**صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان**  
**گزارش مالی میان‌دوره‌ای**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**  
**برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۵**

**۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم**

سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم شرکت‌های بورسی یا فرابورسی به تفکیک صنعت به شرح جدول زیر می‌باشد:

۱۳۹۵/۰۲/۳۱		۱۳۹۵/۰۸/۳۰		صنعت	
درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده
۲۱/۱۹٪	۲۹,۹۸۶,۴۲۶,۰۶۷	۳۱,۱۵۶,۵۴۱,۳۰۳	۱۷/۶۶٪	۲۵,۸۹۷,۳۳۰,۱۱۲	۳۰,۳۳۴,۲۷۷,۸۹۸
۱۰/۵۳٪	۱۵,۳۴۳,۸۳۶,۶۱۱	۱۵,۸۲۳,۷۶۲,۷۱۰	۱۲/۶۱٪	۱۸,۴۸۷,۸۰۶,۱۹۳	۱۹,۱۶۶,۳۷۹,۳۰۱
۹/۳۳٪	۱۳,۶۰۰,۷۲۱,۷۷۰	۱۲,۵۴۳,۷۹۳,۶۰۱	۸/۹۸٪	۱۳,۱۶۸,۰۹۵,۶۰۸	۱۲,۵۴۳,۷۹۳,۶۰۱
۷/۷۰٪	۱۱,۲۱۷,۶۹۷,۴۳۶	۸,۵۸۱,۷۶۴,۱۲۷	۸/۵۳٪	۱۲,۵۰۴,۳۶۹,۵۱۰	۱۰,۳۰۵,۳۹۷,۶۹۱
۶/۷۲٪	۹,۷۹۳,۷۶۱,۹۰۵	۱۲,۳۵۷,۵۱۱,۵۴۵	۴/۹۴٪	۷,۲۵۰,۵۰۰,۲۸۲	۱۰,۰۷۲,۹۳۶,۵۴۵
۶/۰۶٪	۸,۸۲۶,۸۱۵,۵۶۹	۶,۲۵۹,۲۶۰,۶۹۰	۵/۴۰٪	۷,۹۱۲,۷۶۴,۲۱۹	۶,۲۵۹,۲۶۰,۶۹۰
۴/۲۹٪	۶,۲۵۰,۲۹۰,۳۷۵	۶,۶۰۱,۵۰۶,۸۷۴	۴/۱۱٪	۶,۰۳۰,۲۶۱,۹۱۲	۶,۶۰۱,۵۰۶,۸۷۴
۴/۴۵٪	۶,۴۸۹,۶۲۹,۷۸۳	۵,۱۹۳,۷۹۱,۸۰۷	۴/۰۸٪	۵,۹۷۷,۴۱۶,۶۹۹	۴,۹۸۴,۱۶۲,۴۷۲
۳/۸۵٪	۵,۶۰۲,۶۳۱,۸۱۶	۸,۲۱۶,۸۶۵,۸۷۹	۵/۰۹٪	۷,۴۶۳,۶۹۶,۲۲۶	۹,۴۶۸,۴۴۵,۰۱۳
۳/۱۷٪	۴,۶۹۸,۱۵۵,۶۰۸	۵,۸۰۹,۶۰۸,۱۲۲	۴/۶۴٪	۶,۷۹۹,۱۲۲,۲۹۲	۷,۲۰۸,۷۸۷,۰۲۱
۲/۶۷٪	۳,۸۹۴,۹۶۶,۴۹۲	۲,۶۴۶,۵۳۲,۱۰۴	۱/۹۷٪	۲,۸۸۳,۶۴۱,۸۵۹	۲,۶۴۶,۵۳۲,۱۰۴
۲/۲۸٪	۳,۳۱۸,۹۰۵,۹۴۵	۲,۷۸۸,۱۸۹,۸۱۶	۲/۲۹٪	۳,۳۵۵,۴۰۹,۸۵۴	۲,۷۸۸,۱۸۹,۸۱۶
۱/۹۸٪	۳,۸۷۸,۰۱۰,۵۶۲	۳,۲۸۳,۰۸۲,۷۸۶	۴/۱۳٪	۶,۰۳۸,۶۴۰,۱۷۳	۷,۲۹۳,۹۸۱,۴۷۳
۱/۳۳٪	۱,۹۲۹,۷۸۶,۰۴۴	۱,۱۲۸,۰۰۸,۶۷۹	۱/۲۴٪	۱,۸۲۴,۳۷۹,۰۱۷	۹۵۱,۵۴۴,۷۴۵
۱/۳۳٪	۱,۴۱۶,۴۴۷,۱۵۲	۱,۴۶۹,۹۳۶,۴۱۱	۲/۲۳٪	۳,۲۵۱,۵۱۵,۶۱۱	۳,۱۴۸,۱۱۹,۹۷۲
۰/۹۷٪	۱,۱۷۲,۱۹۶,۲۵۸	۲,۸۵۸,۲۷۲,۶۴۸	۱/۱۴٪	۱,۶۷۵,۰۱۹,۸۷۴	۲,۸۵۸,۲۷۲,۶۴۸
۰/۱۶٪	۸۷۳,۰۸۴,۲۷۲	۸۷۱,۲۱۶,۵۴۷	۰/۶۳٪	۹۲۷,۹۲۶,۶۴۸	۸۷۱,۲۱۶,۵۴۷
۰/۵۸٪	۸۴۱,۵۷۲,۱۳۶	۱,۰۰۷,۶۸۲,۵۳۹	۰/۷۴٪	۱,۰۹۲,۰۷۳,۶۵۰	۱,۰۸۹,۸۲۷,۵۳۹
۰/۴۸٪	۷۰۰,۷۱۴,۶۸۰	۴۶۶,۹۶۳,۲۲۰	۰/۴۷٪	۶۹۲,۰۰۵,۲۳۲	۴۶۶,۹۶۳,۲۲۰
۰/۴۷٪	۶۸۹,۴۹۷,۵۵۲	۶۵۵,۷۰۸,۶۳۰	۰/۵۵٪	۸۱۱,۴۹۵,۷۶۷	۶۵۵,۷۰۸,۶۳۰
۰/۳۸٪	۵۵۵,۲۲۷,۳۱۰	۶۹۸,۴۴۶,۸۳۳	۰/۳۳٪	۴۶۳,۲۹۱,۷۶۳	۲۷۷,۱۴۴,۰۶۶
۰/۲۷٪	۳۹۵,۸۸۴,۰۰۰	۴۶۲,۸۳۸,۵۱۶	۰/۲۴٪	۳۴۸,۳۷۷,۹۲۰	۴۶۲,۸۳۸,۵۱۶
۰/۱۸٪	۲۶۰,۰۲۶,۵۰۸	۲۷۷,۱۴۴,۰۶۶	۰/۲۳٪	۳۲۸,۴۷۴,۸۵۲	۲۷۷,۱۴۴,۰۶۶
۰/۱۶٪	۲۳۹,۳۱۱,۸۴۹	۳۸۲,۵۷۸,۵۴۴	۰/۱۵٪	۲۱۵,۸۵۵,۷۲۴	۳۸۲,۵۷۸,۵۴۴
۱/۹۴٪	۲,۸۲۰,۸۵۴,۳۶۲	۲,۷۹۶,۱۴۴,۸۹۰	۰/۰۰٪	.	.
۹۲/۳۸٪	۱۳۳,۷۱۴,۶۳۴,۰۶۲	۱۳۴,۳۲۷,۱۵۲,۹۰۷	۹۲/۵۲٪	۱۳۵,۳۹۹,۴۷۰,۹۹۷	۱۴۱,۱۱۵,۰۰۸,۹۹۲

**۶- سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی**

۱۳۹۵/۰۲/۳۱		۱۳۹۵/۰۸/۳۰		تاریخ سپرده‌گذاری	سپرده شماره
مبلغ	مبلغ	نرخ سود	مبلغ	درصد	
ریال	ریال	درصد	ریال	درصد	
۱,۴۴۴,۲۷۲,۲۴۵	۳,۸۰۵,۴۷۲,۶۶۹	۲۰/۵	۱,۴۴۴,۲۷۲,۲۴۵	۳۰/۵	سپرده شماره ۵۵۹۱۷۴۵۰ نزد بانک تجارت شعبه سمیه
۸۵۴,۰۵۳	.	۱۰	۸۵۴,۰۵۳	۱۰	سپرده شماره ۵۲۵۴۳۹۱۳۷۵ نزد بانک ملت شعبه گلغام
۷۵۸,۴۲۳	۸۱۱,۰۵۵	۱۰	۷۵۸,۴۲۳	۱۰	سپرده شماره ۷۰۷۰۷۱۰۳۱-۱۰-۸۱-۱۰-۰۵ نزد بانک خاورمیانه شعبه مهستان
.	.	.	.	.	سپرده شماره ۷-۱۵۰۹-۸۳۰ نزد بانک پارسیان شعبه بلوار آفریقا
.	.	.	.	.	سپرده شماره ۱۲۰-۸۵۰-۵۳۲۴۶۶۰ نزد بانک اقتصاد نوین
.	.	.	.	.	سپرده شماره ۱۰۰۶-۱۰-۸۱۰-۷۰۷۰۷۱۰۳۱ نزد بانک خاورمیانه
.	.	.	.	.	سپرده شماره ۱-۱۲۰۳۰۷۹۴-۱۰-۸۱۰-۳۴۳ نزد بانک پاسارگاد
.	.	.	.	.	سپرده شماره ۱-۱۱۶۶۶۶۶۶-۸۲۸-۸۲۹ نزد بانک سامان
۱,۴۴۵,۸۸۴,۷۲۱	۳,۸۰۶,۲۸۳,۷۲۴		۱,۴۴۵,۸۸۴,۷۲۱		

۱-۶- حساب کوتاه مدت بانک پارسیان شعبه بلوار آفریقا به شماره حساب ۸۳۰-۹-۱۵۰-۷ در تاریخ ۱۳۹۴/۱۲/۱۶ به درخواست مدیر بسته شده است.

## صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان

### گزارش مالی مان دوره‌ای

#### بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۵

#### ۷- حساب‌های دریافتی

حساب‌های دریافتی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

	۱۳۹۵/۰۲/۳۱	۱۳۹۵/۰۸/۳۰	
	تنزیل شده	تنزیل شده	نرخ تنزیل
	ریال	ریال	درصد
سود دریافتی سپرده های بانکی	۳۹,۹۹۲,۱۶۰	۳۴,۷۷۷,۴۷۶	۱۰,۲۳,۵
سود سهام دریافتی	۹,۸۷۹,۸۹۰,۴۲۱	۶,۶۲۲,۷۹۱,۵۲۳	۲۵
	۹,۹۱۹,۸۸۲,۵۸۱	۶,۶۵۷,۵۶۸,۹۹۹	
	۹,۹۱۹,۸۸۲,۵۸۱	۶,۶۵۷,۵۶۸,۹۹۹	

#### ۸- جاری کارگزاران

	۱۳۹۵/۰۲/۳۱		۱۳۹۵/۰۸/۳۰		
مانده ابتدای دوره	ریال	مانده انتهای دوره-طلب	ریال	گردش بستانکار	ریال
	(۳۰,۵۹۳,۱۱۲)	ریال	(۲۱۲)	۱۱,۳۳۰,۷۸۳,۶۲۸	ریال
	۶,۵۵۱,۲۹۵	ریال	(۲۰۲)	۵۲۲,۹۶۳,۸۱۳	ریال
	(۲۴,۰۴۱,۸۱۷)	-	(۴۱۴)	۱۱,۷۵۳,۷۴۷,۴۴۱	ریال
	(۲۴,۰۴۱,۸۱۷)	-	(۴۱۴)	۱۱,۷۵۳,۷۴۷,۴۴۱	(۲۴,۰۴۱,۸۱۷)

#### ۹- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج پشتیبانی و نگهداری نرم افزار صندوق و مخارج تاسیس صندوق می باشد که تا تاریخ صورت های مالی مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سالهای آتی منتقل می شود. مخارج نرم‌افزار بر اساس ماده ۳۷ اساسنامه جهت سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۲/۳۱ بوده که به صورت روزانه مستهلک و هزینه آن شناسایی می‌گردد و مخارج نرم افزار ظرف مدت ۱ سال مستهلک می گردد. مخارج تاسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف مدت پنج سال هر کدام کوتاه تر باشد به صورت روزانه مستهلک می شود. در این صندوق مدت زمان استهلاک مخارج تاسیس ۵ سال محاسبه گردیده است.

	۱۳۹۵/۰۲/۳۱		۱۳۹۵/۰۸/۳۰	
مانده در ابتدای دوره	ریال	مانده در پایان دوره	ریال	مخارج اضافه شده طی دوره
	۲۴۲,۶۰۹,۳۸۴	ریال	(۳۱,۵۴۷,۹۰۴)	ریال
	۳۸۱,۲۰۲,۲۷۰	ریال	(۲۱۹,۱۹۰,۹۲۰)	-
	۶۲۳,۸۱۱,۶۵۴	ریال	(۲۵۰,۷۳۸,۸۲۴)	-
	۶۲۳,۸۱۱,۶۵۴	ریال	(۲۵۰,۷۳۸,۸۲۴)	-

#### ۱۰- موجودی نقد

	۱۳۹۵/۰۲/۳۱		۱۳۹۵/۰۸/۳۰
	ریال		ریال
	۶,۸۸۳,۹۴۴		۶,۸۸۳,۹۴۴
	۶,۸۸۳,۹۴۴		۶,۸۸۳,۹۴۴
	۶,۸۸۳,۹۴۴		۶,۸۸۳,۹۴۴

بانک تجارت شعبه سمیه شرقی به شماره ۱۰۹۶۴۲۱۲۶

**صندوق سرمایه‌گذار تجارت شاخصی کاردان**  
**گزارش مالی میان‌دوره‌ای**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**  
**برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۳۹۵**

**۱۱- بدهی به ارکان صندوق**

۱۳۹۵/۰۲/۳۱	۱۳۹۵/۰۸/۳۰
ریال	ریال
۵۷۹,۴۰۸,۶۵۶	۳۷۳,۵۰۶,۸۴۴
۱۲۰,۹۴,۴۷۵	۱۴,۱۱۴,۹۲۸
۱۰۷,۵۵۲,۱۵۷	
۱۷۱,۶۳۶,۰۲۳	۱۸۵,۹۶۱,۰۰۶
۵۴,۵۴۷,۷۸۹	۵۵,۴۴۴,۴۰۱
۱,۰۰۳,۱۸۰	.
<b>۹۲۶,۲۴۲,۲۸۰</b>	<b>۶۲۹,۰۲۷,۱۷۹</b>

مدیر صندوق-شرکت تامین سرمایه کاردان  
 متولی- شرکت مشاوره سرمایه گذاری آرمان آتی  
 بازارگردان سابق- شرکت تامین سرمایه لوتوس پارسیان  
 بازارگردان- شرکت تامین سرمایه کاردان  
 حسابرس- موسسه حسابرسی تدوین و همکاران  
 بدهی به مدیرصندوق-بابت افتتاح حساب جاری

**۱۲- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر**

۱۳۹۵/۰۲/۳۱	۱۳۹۵/۰۸/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۶۴,۳۷۸,۷۳۹	۴۱,۵۰۰,۷۶۱	۱۲-۲
۱۲,۲۴۳,۸۱۱	۱,۵۶۸,۳۲۵	۱۲-۲
۴۲,۰۸۱,۰۷۵	۲۰,۶۶۲,۳۳۴	۱۲-۲
۱۶,۱۱۴	۱,۰۲۱,۳۱۴	
۳۲,۹۰۳,۲۴۰	۴۸,۵۸۲,۷۵۲	۱۲-۱
<b>۱۵۱,۶۲۲,۹۷۹</b>	<b>۱۱۳,۳۳۶,۴۸۶</b>	

مدیر صندوق-شرکت تامین سرمایه کاردان  
 متولی- شرکت مشاوره سرمایه گذاری آرمان آتی  
 بازارگردان- شرکت تامین سرمایه کاردان  
 سایر حسابهای پرداختنی  
 ذخیره هزینه های تصفیه

۱۲-۱- ذخیره تصفیه به شرح ردیف ۸ یادداشت ۳-۴ رویه‌های حسابداری محاسبه و در حساب‌ها منظور شده است.  
 ۱۲-۲- بدهی به مدیر صندوق، متولی و بازارگردان مربوط به ۱۰٪ قابل پرداخت کارمزد نام بردگان می باشد که بر اساس شرایط مندرج در تبصره ۳ ماده ۵۴ اساسنامه صندوق پرداخت خواهد شد.

**۱۳- خالص دارایی‌ها**

خالص دارایی‌ها در تاریخ ترازنامه به تفکیک واحدهای سرمایه‌گذاری عادی و ممتاز به شرح زیر است:

۱۳۹۵/۰۲/۳۱		۱۳۹۴/۰۸/۳۰		۱۳۹۵/۰۸/۳۰	
ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد
۱۲۲,۲۰۳,۶۳۷,۲۱۲	۱۰,۹۰۸,۳۳۵	۹۹,۵۳۶,۲۱۸,۱۴۸	۱۰,۶۰۸,۳۳۵	۱۲۲,۹۵۷,۲۰۰,۸۳۵	۱۰,۹۰۸,۳۳۵
۲۲,۴۰۵,۵۵۲,۶۷۴	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۷۶۵,۶۶۲,۶۸۸	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۵۴۳,۷۱۵,۵۷۸	۲,۰۰۰,۰۰۰
<b>۱۴۴,۶۰۹,۱۸۹,۸۸۶</b>	<b>۱۲,۹۰۸,۳۳۵</b>	<b>۱۱۸,۳۰۱,۸۸۰,۸۳۶</b>	<b>۱۲,۶۰۸,۳۳۵</b>	<b>۱۴۵,۵۰۰,۹۱۶,۴۱۵</b>	<b>۱۲,۹۰۸,۳۳۵</b>

واحدهای سرمایه‌گذاری عادی  
 واحدهای ممتاز

**صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان**  
**گزارش مالی میان‌دوره‌ای**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**  
**برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۵**

**۱۴- سود (زیان) فروش اوراق بهادار**

سود و زیان اوراق بهادار به شرح زیر است:

یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۸/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۲/۳۱
	ریال	ریال	ریال
۱۴-۱	۲۳۱,۷۷۰,۷۹۶	(۱۸۲,۵۴۸,۶۲۸)	۳,۹۷۵,۵۱۶,۴۴۶
۱۴-۲	(۴۱۲,۱۱۹,۴۸۸)	۰	(۱,۹۷۰,۸۸۲,۳۴۳)
۱۴-۳	-	(۱۵,۲۴۲,۲۹۳)	(۹,۰۵۰,۰۵۲)
	<u>(۱۸۰,۳۴۸,۶۹۲)</u>	<u>(۱۹۷,۷۹۰,۹۲۱)</u>	<u>۱,۹۹۵,۵۸۴,۰۵۱</u>

۱۴-۱- سود حاصل از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۸/۳۰						
	تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	مالیات ریال	سود (زیان) فروش ریال	سود(زیان) فروش ریال
کالسیمین	۲۰۰,۰۰۰	۵۲۸,۴۰۱,۰۵۵	(۴۱۲,۵۱۱,۱۳۰)	(۲,۷۹۵,۲۳۷)	(۲,۶۴۲,۰۰۵)	۱۱۰,۴۵۲,۶۸۳	-
مدیریت انرژی امید تابان هور	۷۰۰,۰۰۰	۱,۴۳۶,۶۹۱,۳۴۶	(۱,۳۰۰,۸۴۸,۳۰۹)	(۷,۳۴۱,۴۶۷)	(۷,۱۸۲,۴۵۷)	۱۲۱,۳۱۸,۱۱۳	-
پالایش نفت بندر عباس	-	-	-	-	-	-	۳۰,۲۶۹,۸۷۰
گسترش نفت گاز پارسپان	-	-	-	-	-	-	۲۰۹,۹۶۹,۸۰۱
پتروشیمی پردیس	-	-	-	-	-	-	۱۰۳,۰۶۴,۷۸۱
پتروشیمی کرمانشاه	-	-	-	-	-	-	(۲۰۳,۲۶۶,۹۵۱)
گروه صنعتی پاکشو	-	-	-	-	-	-	۸۲۶,۵۴۷,۱۳۰
سرمایه گذاری مسکن شمال شرق	-	-	-	-	-	-	(۲۴۴,۲۳۹,۲۷۴)
پتروشیمی سرمایه گذاری ایرانیان	-	-	-	-	-	-	(۲,۴۷۲,۸۲۹)
پتروشیمی مبین	-	-	-	-	-	-	۷۰,۹۶۰,۷۹۵
کویر تایر	-	-	-	-	-	-	۲۱,۳۰۲,۳۷۸
صندوق سرمایه گذاری اعتماد آفرین پارسپان	-	-	-	-	-	-	(۲۷,۶۲۳,۰۵۶)
بانک خاورمیانه	-	-	-	-	-	-	۲۱۷,۵۳۲,۱۶۹
بهمن دیزل	-	-	-	-	-	-	۲۳,۰۰۳,۴۹۷
پتروشیمی جم	-	-	-	-	-	-	۹۳,۵۵۱,۲۹۵
نفت بهران	-	-	-	-	-	-	(۱,۰۶۲,۳۱۳)
سایپا	-	-	-	-	-	-	(۸۳,۵۳۱,۵۲۴)
سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران	-	-	-	-	-	-	۱,۲۱۷,۲۹۰,۵۸۷
بانک کارآفرین	-	-	-	-	-	-	۴۱۵,۲۰۳,۱۴۰
ایران خودرو	-	-	-	-	-	-	۲۳,۳۰۴,۸۰۷
سرمایه گذاری سپه	-	-	-	-	-	-	۵۱,۹۱۴,۳۹۳

**صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان**  
**گزارش مالی میان دوره ای**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**  
**برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۵**

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۲/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۸/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۸/۳۰					
سود (زیان) فروش	سود(زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۵۸,۹۸۶,۷۱۶	-	-	-	-	-	-	بانک سینا
۷,۴۴۹,۱۸۵	-	-	-	-	-	-	مدیریت پروژه های نیروگاهی ایران
۹۱,۶۰۳,۵۹۷	۹۱,۶۰۳,۵۹۷	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری بازنشستگی کشوری
۱۲۵,۳۲۶,۰۳۰	-	-	-	-	-	-	رایان سایپا
(۶۹۵,۲۵۰,۳۵۵)	(۶۹۵,۲۵۰,۳۵۵)	-	-	-	-	-	شرکت ملی صنایع مس ایران
۱۸۵,۱۲۵,۴۲۸	۱۸۵,۱۲۵,۴۲۸	-	-	-	-	-	ایران ترانسفو
(۲۰,۰۹۶,۶۶۴)	(۲۰,۰۹۶,۶۶۴)	-	-	-	-	-	گروه بهمن
۳۱,۴۶۵,۴۷۸	۳۱,۴۶۵,۴۷۸	-	-	-	-	-	گروه صنعتی بارز
۶۳,۳۴۸,۱۸۱	۶۳,۳۴۸,۱۸۱	-	-	-	-	-	سیمان کرمان
۱۷۶,۴۳۲,۹۷۱	-	-	-	-	-	-	صنعتی بهشهر
۵۰۰,۱۶۵,۶۱۳	۵۰۰,۱۶۵,۶۱۳	-	-	-	-	-	داروسازی سبحان
(۳۳,۸۱۵,۴۵۰)	-	-	-	-	-	-	فولا مبارکه اصفهان
(۱۱۹,۴۳۶,۱۱۷)	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی شازند
۹,۷۶۲,۳۰۲	۹,۷۶۲,۳۰۲	-	-	-	-	-	شیشه همدان
۳۴۲,۶۴۶,۱۲۶	۴۶۰,۹۱۴,۳۹۱	-	-	-	-	-	بانک ملت
(۳۴,۵۹۵,۵۷۲)	(۳۴,۵۴۵,۵۷۲)	-	-	-	-	-	بانک تجارت
(۳۲۶,۶۱۰,۳۰۳)	(۳۲۶,۶۱۰,۳۰۳)	-	-	-	-	-	بانک صادرات ایران
(۸۴,۱۳۷,۰۱۵)	(۸۴,۱۳۷,۰۱۵)	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری نفت و گاز پتروشیمی تامین
۹۰۸,۲۱۵,۷۶۷	۳۳,۶۰۰,۲۷۸	-	-	-	-	-	ارتباطات سیار ایران
-	-	-	-	-	-	-	ایران خودرو دیزل
-	-	-	-	-	-	-	صنایع شیمیایی خلیج فارس
-	-	-	-	-	-	-	نفت ایرانول
-	-	-	-	-	-	-	سایر درآمدها
۳,۹۲۸,۳۱۴,۶۱۴	۱,۱۷۷,۰۴۶,۷۶۶	۲۳۱,۷۷۰,۷۹۶	(۹,۸۲۵,۴۶۲)	(۱۰,۱۳۶,۷۰۴)	(۱,۷۱۳,۲۵۹,۴۳۹)	۱,۹۶۵,۰۹۲,۴۰۱	

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۵

۱۴-۲- سود حاصل از فروش حق تقدم سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۸/۳۰		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۸/۳۰		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۲/۳۱		
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
	۱,۲۴۵,۰۰۰	(۱,۸۲۲,۴۰۷,۴۵۷)	(۸,۵۴۹,۰۶۳)	(۸,۰۸۰,۴۰۰)	(۲۲۲,۷۸۷,۶۳۱)	-
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی		(۸۹۰,۷۹۰,۵۹۲)	(۴,۰۸۷,۱۸۱)	(۳,۸۶۳,۱۲۰)	(۱۲۶,۰۳۵,۹۸۷)	(۳,۸۲۹,۱۵۱)
صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۲۶۱,۰۳۶	(۶۹۳,۱۴۳,۳۹۹)	(۳,۶۵۹,۶۹۹)	(۳,۴۵۹,۰۷۳)	(۸,۳۷۵,۱۳۶)	-
کارت اعتباری ایران کیش	۳۵۰,۰۰۰	(۳۵۵,۶۸۱,۶۷۶)	(۱,۶۰۷,۳۷۲)	(۱,۵۱۹,۲۵۵)	(۵۴,۹۲۰,۷۳۴)	-
سرمایه گذاری البرز(هلدینگ)	۱۰۰,۱۳۳	-	-	-	-	(۳۷۲,۶۵۸,۲۴۰)
ایران خودرو	-	-	-	-	-	-
پتروشیمی سازند	-	-	-	-	-	(۲۶,۰۳۰,۶۷۵)
سرمایه گذاری سپه	-	-	-	-	-	(۱۸۹,۳۰۴,۹۷۶)
فولاد مبارکه اصفهان	-	-	-	-	-	(۵۳۳,۸۳۳,۴۰۰)
معدنی و صنعتی گل گهر	-	-	-	-	-	(۳۸,۴۷۹,۶۶۰)
پالایش نفت تبریز	-	-	-	-	-	(۲۷۹,۱۵۸,۰۰۰)
سرمایه گذاری مسکن شمال شرق	-	-	-	-	-	(۱۴۶,۶۰۸,۰۲۶)
کویر تایر	-	-	-	-	-	(۳۹۳,۵۱۱,۸۸۶)
سرمایه گذاری خوارزمی	-	-	-	-	-	۸,۷۰۲,۵۲۰
	۳,۳۸۴,۷۲۸,۷۹۹	(۳,۷۶۲,۰۲۳,۱۲۴)	(۱۷,۹۰۳,۳۱۵)	(۱۶,۹۲۱,۸۴۸)	(۴۱۲,۱۱۹,۴۸۸)	(۱,۳۵۹,۵۴۵,۶۹۴)
						(۱,۹۷۰,۸۸۲,۳۴۳)

۱۴-۳- سود(زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت به شرح زیر می‌باشد:

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۸/۳۰		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۸/۳۰		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۲/۳۱		
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
	-	-	-	-	-	(۲,۰۵۵,۰۰۰)
نارنجستان ۲ (ذنانج)		-	-	-	-	(۲,۰۵۵,۰۰۰)
اوراق مشارکت واسط مالی فروردین	-	-	-	-	-	(۷,۵۰۰,۰۰۰)
اوراق اجاره رایتل ماهانه ۲۰ درصد	-	-	-	-	-	(۵,۶۸۷,۲۹۳)
اسناد خزانه اسلامی ۹۴۱۲۲۳	-	-	-	-	-	۱,۳۳۹,۶۵۶
مشارکت شهرداری مشهد ۱۳۹۲	-	-	-	-	-	۴,۸۵۲,۵۸۵
	-	-	-	-	-	(۹,۰۵۰,۰۵۲)
	-	-	-	-	-	(۱۵,۲۴۲,۲۹۳)

**صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان**  
**گزارش مالی میان‌دوره‌ای**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**  
**برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۵**

**۱۵- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار**

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۸/۳۰		۱۳۹۴/۰۸/۳۰		۱۳۹۵/۰۲/۳۱	
تعداد	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
					سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
					ریال
اوراق سهام:					
آسان پرداخت پرشین	۲۱,۱۳۸	۳۳۴,۸۴۷,۰۵۸	(۲۱۲,۳۸۶,۰۶۶)	(۱,۷۷۱,۳۴۱)	۱۱۹,۰۱۵,۴۱۶
پالایش نفت بندرعباس	۷۱۷,۳۷۳	۳,۳۶۴,۴۷۹,۳۷۰	(۳,۶۵۵,۴۴۰,۰۲۶)	(۱۷,۷۹۸,۰۹۶)	(۳۲۵,۵۸۱,۱۴۹)
گسترش نفت و گاز پارسیان	۱,۸۴۵,۴۱۵	۳,۸۳۶,۶۱۷,۷۸۵	(۴,۲۰۰,۷۷۹,۰۶۳)	(۱۹,۱۸۳,۰۸۹)	(۴۰۳,۶۴۰,۰۷۵)
کارت اعتباری ایران کیش	۳۵۰,۰۰۰	۱,۵۰۸,۵۰۰,۰۰۰	(۱,۲۳۶,۶۲۲,۶۴۵)	(۷,۹۷۹,۹۶۵)	۲۵۶,۳۳۴,۸۹۰
پتروشیمی پردیس	۶۳۲,۱۱۲	۵,۳۴۱,۳۴۶,۴۰۰	(۵,۶۳۰,۴۶۸,۱۰۸)	(۲۶,۷۰۶,۷۳۲)	(۳۴۴,۰۸۴,۱۶۲)
بانک انصار	۱,۴۸۸,۶۱۴	۲,۹۳۲,۵۶۹,۵۸۰	(۳,۳۶۷,۳۲۶,۰۶۳)	(۱۴,۶۶۲,۸۴۸)	(۴۶۴,۹۳۲,۶۲۴)
سرمایه گذاری دارویی تامین	۱۰۰,۰۰۰	۶۳۵,۰۰۰,۰۰۰	(۶۷۳,۰۰۰,۲۸۰۰۰)	(۳,۳۵۹,۱۵۰)	(۴۴,۵۳۶,۹۵۰)
سرمایه گذاری مسکن شمال شرق	۹۵۶,۱۶۳	۱,۳۲۹,۰۶۶,۵۷۰	(۱,۴۱۶,۶۴۷,۱۵۲)	(۷,۰۳۰,۷۶۲)	(۱۰۱,۲۵۶,۶۷۷)
پتروشیمی مبین	۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۰,۲۳۷,۵۰۰,۰۰۰	(۱۰,۶۷۶,۴۹۶,۶۳۵)	(۵۴,۱۵۶,۳۷۵)	(۵۴۴,۳۴۰,۵۰۰)
کویر تایر	۷۱,۸۰۱	۲۷۱,۳۳۵,۹۷۹	(۲۳۳,۷۲۳,۴۷۰)	(۱,۴۳۵,۳۶۷)	۳۴,۸۲۰,۴۶۲
پتروشیمی جم	۶۴۳,۵۲۵	۵,۶۱۷,۹۷۳,۲۵۰	(۶,۰۵۰,۵۷۹,۷۱۴)	(۲۸,۰۸۹,۸۶۶)	(۴۹۰,۴۱۵,۴۰۸)
پتروشیمی فجر	۳۳,۹۱۶	۵۲۵,۶۹۸,۰۰۰	(۵۴۱,۲۰۰,۸۱۱)	(۲,۷۸۰,۹۴۲)	(۲۰,۹۱۲,۲۴۳)
پتروشیمی سرمایه گذاری ایرانیان	۱,۵۸۶,۴۴۵	۱۹۴,۴۹۸,۷۷۰	(۲۳۳,۴۲۸,۸۴۹)	(۱۰,۲۸۸,۹۸۸)	(۳۰,۹۳۱,۴۷۱)
سرمایه گذاری خوارزمی	۱,۴۳۹,۰۰۰	۱,۲۹۱,۸۱۶,۰۰۰	(۱,۷۰۴,۲۲۶,۱۸۶)	(۶,۸۳۳,۷۰۷)	(۶۴۵,۷۰۲,۹۷۳)
نفت بهران	۴۷,۷۰۳	۴۱۱,۱۰۴,۴۵۴	(۴۶۴,۸۰۳,۴۸۰)	(۲,۱۷۴,۷۴۳)	(۲۰,۵۵۵,۵۲۲)
سایپا	۱,۲۲۵,۴۴۱	۱,۶۹۱,۱۰۸,۵۸۰	(۱,۷۹۲,۵۶۴,۵۳۱)	(۸,۹۴۵,۹۶۴)	(۱۱۸,۸۵۷,۴۵۸)
سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران	۲,۰۴۵,۸۶۵	۲,۳۸۷,۵۲۴,۴۵۵	(۲,۳۲۸,۵۳۵,۰۰۷)	(۱۲,۶۳۰,۰۰۴)	(۱۱,۹۳۷,۶۲۲)
لیزینگ ایران	۱۵۰,۰۰۰	۲۱۸,۱۰۰,۰۰۰	(۲۳۹,۳۱۱,۸۷۸)	(۱,۱۵۳,۷۴۹)	(۱,۰۹۰,۵۰۰)
مخابرات ایران	۳,۶۹۰,۵۷۷	۸,۳۰۳,۷۹۸,۲۵۰	(۹,۱۴۲,۴۶۰,۲۱۰)	(۴۳,۹۲۷,۰۹۳)	(۹۲۴,۱۰۸,۰۴۴)
ایران خودرو	۱,۴۹۲,۴۱۶	۴,۵۹۶,۶۴۱,۳۸۰	(۵,۱۵۴,۹۳۶,۰۴۷)	(۲۴,۳۱۶,۲۳۲)	(۲۲,۹۸۳,۲۰۶)
سرمایه گذاری توسعه ملی	۴۴۳,۶۰۰	۶۶۷,۶۱۸,۰۰۰	(۶۶۶,۴۵۵,۶۷۰)	(۳,۵۳۱,۶۹۹)	(۵,۷۰۷,۴۵۹)
سرمایه گذاری سپه	۱,۲۰۰,۰۰۰	۱,۷۴۶,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۵۵۱,۰۷۳,۵۱۲)	(۹,۲۳۶,۳۴۰)	(۸,۷۳۰,۰۰۰)
بانک سینا	۲۰۰,۰۰۰	۲۳۲,۲۰۰,۰۰۰	(۳۰۷,۰۰۸,۰۴۲)	(۱,۲۲۸,۳۳۸)	(۷۷,۱۹۷,۳۸۰)
سرمایه گذاری البرز(هلدینگ)	۴۲۰,۵۹۰	۱,۷۱۷,۶۸۹,۵۶۰	(۱,۹۱۰,۲۲۴,۵۹۸)	(۹,۰۸۶,۵۷۸)	(۲۱۰,۲۱۰,۰۶۴)
مدیریت پروژه های نیروگاهی ایران	۳۷۲,۵۶۰	۳,۳۹۰,۲۹۶,۰۰۰	(۳,۲۱۸,۹۰۵,۹۴۵)	(۱۷,۹۲۴,۶۶۶)	(۱۶,۹۵۱,۴۸۰)
سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری	۴۲۵,۰۰۰	۶۵۹,۱۷۵,۰۰۰	(۶۹۶,۹۷۸,۵۲۵)	(۳,۴۸۷,۰۳۶)	(۴۴,۵۸۶,۴۳۶)
سرمایه گذاری غدیر(هلدینگ)	۳۰,۷۴,۶۵۳	۴,۰۰۹,۳۴۷,۵۱۲	(۴,۱۱۸,۶۶۷,۲۱۳)	(۲۱,۲۰۹,۴۴۸)	(۱۵۰,۵۷۵,۸۸۷)
رادیاتور ایران	۲۱۴,۲۸۵	۷۳۹,۲۸۳,۲۵۰	(۸۷۳,۷۶۹,۶۳۰)	(۳,۹۱۰,۸۰۸)	(۱۴۲,۰۹۳,۶۰۴)
شرکت ملی صنایع مس ایران	۱۹۸,۱۵۶	۳۹۶,۷۰۸,۳۱۲	(۳۲۲,۵۲۶,۶۳۹)	(۲,۰۹۸,۵۸۷)	۷۰,۰۹۹,۵۴۴
تراکتور سازی	۱۳۰,۰۰۰	۳۳۱,۸۹۰,۰۰۰	(۲۶۰,۰۲۶,۵۰۸)	(۱,۷۵۵,۶۹۸)	(۱,۶۵۹,۴۵۰)

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان

گزارش مالی میان‌دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۳۹۵

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به

۱۳۹۵/۰۲/۳۱	۱۳۹۴/۰۸/۳۰	۱۳۹۵/۰۸/۳۰		۱۳۹۵/۰۸/۳۰		تعداد		
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۱۴۳,۲۱۹,۵۲۳)	-	(۹۱,۹۳۵,۵۴۷)	(۲,۳۴۰,۵۴۳)	(۲,۴۷۶,۲۹۴)	(۵۵۵,۲۲۷,۳۱۰)	۴۶۸,۱۰۸,۶۰۰	۱۰,۲۰۰	کنسورسازی ایران
۳۵۰,۷۵۳,۲۲۴	(۶۱,۷۵۷,۹۰۲)	(۴۷,۵۰۶,۰۸۰)	(۴,۸۴۰,۰۰۰)	(۵,۱۲۰,۷۲۰)	(۱۰۰,۵۵۴,۳۶۰)	۹۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰	ایران خودرو دیزل
(۵۷۷,۰۰۰,۹۳۰)	(۲۸۰,۰۸۷,۹۳۰)	۲۲۸,۶۲۳,۰۱۰	(۴,۳۴۰,۰۰۰)	(۴,۵۹۱,۷۲۰)	(۶۳۰,۴۴۵,۲۷۰)	۸۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید
۱,۰۰۶,۵۴۱,۳۴۱	۶۷۲,۳۹۴,۲۱۵	(۱۰,۱۱,۳۲۴,۶۳۳)	(۱۴,۵۶۸,۱۱۵)	(۱۵,۴۱۳,۰۶۶)	(۳,۸۹۴,۹۶۶,۴۹۲)	۲,۹۱۳,۶۲۳,۰۴۰	۶۹۰,۴۳۲	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران
(۹۹,۲۹۹,۸۸۸)	(۱,۴۲۳,۵۸۸,۱۶۷)	(۵۵۹,۴۱۳,۷۸۴)	(۷,۴۶۱,۷۰۰)	(۷,۸۹۴,۴۷۹)	(۲۰,۳۶,۳۹۷,۶۰۵)	۱,۴۹۲,۳۴۰,۰۰۰	۸۳۰,۰۰۰	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی
(۸۰,۵۶۲,۳۹۴)	(۲۱۷,۷۳۶,۲۰۰)	۱۴۶,۰۳۳,۲۶۷	(۵۰,۷۶,۴۵۶)	(۵,۳۷۰,۸۹۱)	(۸۵۸,۸۱۰,۶۵۰)	۱,۰۱۵,۲۹۱,۲۶۴	۷۰۱,۱۶۸	سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات
(۱۳,۱۳۱)		۱۵,۱۵۲	(۲۵۱)	(۲۶۶)	(۳۴,۵۷۱)	۵۰,۲۴۰	۱۰	پاکسان
(۴۴,۹۰۵,۷۲۰)		۱۳۳,۵۳۶,۰۵۱	(۴,۱۶۰,۴۶۰)	(۴,۴۰۱,۷۶۶)	(۶۸۹,۹۹۳,۶۶۷)	۸۳۲,۰۹۱,۹۴۴	۲۴۱,۲۵۶	گروه صنعتی بارز
(۱,۳۰۰,۶۷۴,۰۱۲)	(۱,۱۴۴,۲۸۱,۳۰۴)	۳۸۰,۷۸۷,۴۵۸	(۵,۶۵۳,۰۴۷)	(۵,۹۸۰,۹۲۴)	(۷۳۸,۱۸۷,۹۷۱)	۱,۱۳۰,۶۰۹,۴۰۰	۶۰,۵۹۰	سیمان بهبهان
(۱۱۶,۵۳۰,۷۶۹)	۷۵,۲۴۰,۳۳۲	۱۲۲,۰۳۶,۱۵۷	(۲,۸۰۹,۱۲۸)	(۲,۹۷۲,۰۵۸)	(۴۳۴,۰۰۸,۲۸۷)	۵۶۱,۸۲۵,۶۳۰	۱۸۵,۴۲۱	سیمان کرمان
۱۴۰,۶۹۷,۵۷۱	۶,۹۸۷,۷۵۰	۵۱,۳۶۵,۹۴۹	(۲,۵۳۵,۰۰۰)	(۲,۶۸۲,۰۳۰)	(۴۵۰,۴۱۷,۰۲۱)	۵۰۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	پالایش نفت تبریز
۴۴,۵۴۱,۴۵۷	۸۶,۴۹۳,۲۵۴	۵۴,۸۴۲,۳۷۶	(۴,۶۸۷,۸۷۱)	(۴,۹۵۹,۷۶۸)	(۸۷۳,۰۸۴,۲۷۲)	۹۳۷,۵۷۴,۲۸۷	۳۲۳,۴۱۳	صنعتی بهشهر
(۳۸,۳۷۳,۲۰۳)		(۹۶,۸۲۱,۸۲۰)	(۹,۰۹۴,۲۰۰)	(۹,۶۲۱,۶۶۴)	(۱,۸۹۶,۹۴۵,۹۵۶)	۱,۸۱۸,۸۴۰,۰۰۰	۶۵۹,۰۰۰	پالایش نفت اصفهان
(۵۲۲,۸۳۷,۱۵۸)	(۱,۳۱۴,۸۱۹,۶۳۰)	۴۶۳,۴۷۰,۰۱۲	(۳۲,۶۳۰,۰۲۵)	(۳۴,۵۲۲,۵۶۶)	(۵,۹۹۵,۲۸۲,۲۹۷)	۶,۵۲۶,۰۰۴,۹۰۰	۳۰,۴۹,۵۳۵	سنگ آهن گل گهر
(۶۵۱,۷۹۳,۳۱۴)	(۴۲۸,۳۹۵,۹۷۳)	(۶۹,۵۶۶,۷۱۶)	(۷,۷۸۸,۵۵۰)	(۸,۲۴۰,۲۸۶)	(۱,۶۱۱,۲۴۷,۸۸۰)	۱,۵۵۷,۷۱۰,۰۰۰	۱۱۰,۰۰۰	پتروشیمی فن آوران
۶۸۵,۹۴۲,۳۷۱	۱۹۵,۵۰۹,۰۶۱	(۱۳۶,۶۱۱,۳۴۰)	(۶,۵۲۹,۴۳۲)	(۶,۹۰۸,۱۳۹)	(۱,۴۲۹,۰۶۰,۰۸۴)	۱,۳۰۵,۸۸۶,۳۱۵	۱۷۱,۸۹۵	داروسازی سبحان
(۶۵۴,۱۲۶,۹۲۶)	(۱,۱۷۱,۵۷۰,۳۹۰)	۱۶۵,۵۱۹,۴۶۴	(۲۷,۵۶۵,۵۲۲)	(۲۹,۱۶۴,۳۲۲)	(۵,۲۹۰,۸۵۵,۰۴۴)	۵,۵۱۳,۱۰۴,۳۵۲	۴,۱۵۱,۴۳۴	فولاد مبارکه اصفهان
(۲۷,۴۶۴,۴۵۲)	(۱۰۶,۳۹۳,۸۲۵)	۳۱۹,۶۳۱,۸۰۹	(۴,۸۰۰,۰۰۰)	(۵,۰۷۸,۴۰۰)	(۶۳۰,۴۸۹,۷۹۱)	۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	کالسمین
(۳۲,۴۳۰,۰۴۴)	(۵۹,۸۶۵,۸۷۰)	(۵۷,۳۰۵,۵۱۱)	(۶۴۴,۳۹۳)	(۶۸۱,۷۶۸)	(۱۸۴,۸۵۷,۹۹۰)	۱۲۸,۸۷۸,۶۴۰	۴۷,۰۳۶	پتروشیمی شازند
۲۶۱,۲۹۹,۱۰۲	۹۴,۱۶۸,۲۰۹	(۴۹,۹۳۳,۴۴۳)	(۶,۶۷۶,۰۸۷)	(۷,۰۶۳,۳۰۰)	(۱,۳۲۱,۴۱۱,۴۵۶)	۱,۳۳۵,۲۱۷,۴۰۰	۳۵۵,۳۰۰	صنایع شیمیای ایران
۴۵,۷۵۶,۵۹۸		۲۶,۳۲۶,۲۸۶	(۶,۵۰۰,۰۰۰)	(۶,۸۷۷,۰۰۰)	(۱,۲۶۰,۲۹۶,۷۱۴)	۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	داروسازی جابربن حیان
(۶,۷۱۳,۷۲۵)	۵۱,۷۶۴	۱۸۱,۲۱۲,۶۵۸	(۵,۴۰۴,۹۴۰)	(۵,۷۱۸,۴۲۶)	(۸۸۸,۶۵۱,۹۱۲)	۱,۰۸۰,۹۸۷,۹۳۶	۸۶,۵۷۶	البرز دارو
۴,۸۳۶		۱,۸۷۷,۹۷۴	(۱۴۱,۳۷۵)	(۱۴۹,۵۷۵)	(۲۶,۱۰۶,۰۷۶)	۲۸,۲۷۵,۰۰۰	۲,۵۰۰	معدنی املاح ایران
۲۴۶,۱۶۰,۶۷۰	۳۲,۱۴۵,۷۸۰	(۸,۷۰۹,۴۴۸)	(۳,۴۹۶,۰۰۰)	(۳,۶۹۸,۷۶۸)	(۷۰۰,۷۱۴,۶۸۰)	۶۹۹,۲۰۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰	شیشه همدان
(۲۵,۳۸۹,۰۲۳)	(۱,۳۳۷,۲۸۴,۵۶۲)	۴۲۹,۶۴۰,۸۳۷	(۴۲,۸۶۸,۱۹۰)	(۴۵,۳۵۴,۵۴۵)	(۸۰,۵۵,۷۷۴,۴۸۴)	۸,۵۷۳,۶۳۸,۰۵۶	۴,۵۲۱,۹۶۱	بانک ملت
۳۰,۰۲۳,۳۹۴	(۱۱۲,۸۳۶,۴۴۶)	(۶۰,۷۴۸,۳۹۹)	(۹,۹۱۹,۸۰۰)	(۱۰,۴۹۵,۱۴۸)	(۲۰,۲۴,۲۹۳,۴۵۱)	۱,۹۸۳,۹۶۰,۰۰۰	۱,۹۸۰,۰۰۰	بانک تجارت
(۴۳۷,۰۷۳,۷۸۳)	(۵۶۹,۵۰۴,۵۲۴)	(۵۰,۱۱۸,۹۱۴)	(۲۴,۷۸۸,۲۸۰)	(۲۶,۲۲۶,۰۰۰)	(۴,۹۵۶,۷۶۰,۶۳۴)	۴,۹۵۷,۶۵۶,۰۰۰	۵۰,۶۴۰,۰۰۰	بانک صادرات ایران
(۷,۵۲۱,۷۹۶)	(۱۶۵,۷۷۶,۴۲۵)	(۴۷,۵۰۶,۰۸۰)	(۱,۷۶۰,۰۰۰)	(۱,۸۶۲,۰۸۰)	(۳۹۵,۸۸۴,۰۰۰)	۳۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	حفرای شمال
۵۲,۱۲۴,۳۱۲	(۱۴,۸۴۵,۶۵۰)	۳۸,۲۶۸,۷۴۹	(۲,۲۸۶,۶۶۴)	(۲,۴۱۹,۲۹۱)	(۴۱۴,۳۵۸,۱۷۲)	۴۵۷,۳۳۲,۸۷۶	۳۳۳,۳۳۳	بیمه البرز
۱۹,۷۹۴,۲۰۰	(۸,۱۱۵,۶۲۲)	۸۳,۷۲۹,۴۶۶	(۱,۸۱۳,۰۰۰)	(۱,۹۱۸,۱۵۴)	(۲۷۵,۱۳۹,۳۸۰)	۳۶۲,۶۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	بیمه آسیا
۱۲۴,۱۸۱,۰۳۴	(۴۳۸,۳۰۵,۰۷۳)	(۱,۶۳۰,۲۱۲,۰۷۰)	(۳۴,۲۹۷,۳۸۴)	(۳۶,۲۸۶,۶۳۲)	(۸,۴۱۹,۱۰۴,۸۳۳)	۶,۸۵۹,۴۷۶,۷۷۹	۱,۵۸۳,۸۰۹	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
(۱۴۵,۸۲۸,۸۱۹)		(۱۲۴,۱۰۹,۶۳۴)	(۶,۳۳۲,۷۰۰)	(۶,۶۹۹,۹۹۷)	(۱,۳۷۷,۶۱۶,۹۳۷)	۱,۲۶۶,۵۴۰,۰۰۰	۶۲۷,۰۰۰	سرمایه گذاری نفت و گاز پتروشیمی تامین
۱۳۹,۸۷۸,۵۱۲	۷۵۸,۱۷۹,۱۸۳	۶۶۸,۳۶۰,۰۲۳	(۲۰,۴۱۵,۵۷۳)	(۲۱,۷۹۰,۱۱۶)	(۳,۴۰۸,۵۴۸,۸۸۸)	۴,۱۱۹,۱۱۴,۶۰۰	۱۱۹,۹۱۶	ارتباطات سیار ایران
۶۸,۵۲۷,۱۹۱	۱۷,۱۱۵,۵۵۲	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی کرمانشاه(حق تقدم)
۳۰۴,۲۹۳,۴۹۸	-	-	-	-	-	-	-	کارت اعتباری ایران کیش(حق تقدم)



صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۳۹۵

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به

۱۳۹۵/۰۲/۳۱	۱۳۹۴/۰۸/۳۰	۱۳۹۵/۰۸/۳۰						
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۱۰۰,۲۱۰,۷۴۸)	-	(۲۹,۸۱۱,۹۲۱)	(۸۳۸,۵۷۸)	(۸۸۷,۲۱۶)	(۱۹۵,۸۰۱,۷۵۲)	۱۶۷,۷۱۵,۶۲۵	۳۷۱,۸۷۵	سرمایه گذاری بازنستگی کشوری(حق تقدم)
۲۴۳,۸۳۴,۱۰۶	-	(۱۷۶,۶۹۸,۱۴۱)	(۴,۴۱۰,۴۵۶)	(۴,۶۶۶,۲۶۳)	(۱,۰۴۹,۷۱۲,۶۷۲)	۸۸۲,۰۹۱,۲۵۰	۷۰۵,۶۷۳	مخابرات ایران(حق تقدم)
		۱۲۵,۷۶۱,۴۸۳	(۴,۶۲۵,۷۷۵)	(۴,۸۹۴,۰۷۰)	(۷۸۹,۸۷۳,۶۷۲)	۹۲۵,۱۵۵,۰۰۰	۳۸۵,۰۰۰	نوسازی ساختمان تهران
		۱۸۸,۷۶۹,۶۱۴	(۵,۶۴۰,۰۰۰)	(۵,۵۸۰,۱۲۰)	(۸۹۲,۰۱۰,۲۶۶)	۱,۰۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۴۸۰,۰۰۰	مدیریت انرژی تابان هور
		(۶۰,۶۵۸,۳۶۰)	(۳,۸۹۴,۱۹۵)	(۳,۹۷۹,۸۶۷)	(۸۳۱,۶۲۳,۲۹۸)	۷۷۸,۸۳۹,۰۰۰	۸۹,۰۰۰	تولید برق ماهتاب کهنوج
		(۱۶۵,۰۸۹,۱۴۸)	(۶۴۴,۵۲۷)	(۶۸۴,۰۲۶)	(۲۹۳,۰۶۴,۰۸۳)	۱۳۹,۳۰۵,۴۸۸	۹۱۵,۳۴۷	سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)(حق تقدم)
		۱۳۲,۱۸۰,۰۹۲	(۵,۱۵۵,۵۰۰)	(۵,۴۵۴,۵۱۹)	(۸۸۸,۳۰۹,۸۸۹)	۱,۰۳۱,۱۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری ساختمان ایران البرز دارو(حق تقدم)
۲۴,۲۲۲	۷,۱۲۴							سرمایه گذاری البرز(هلدینگ)(حق تقدم)
۱۱۶,۷۶۴,۳۳۷								سرمایه گذاری گروه توسعه ملی(حق تقدم)
(۴۶۲,۱۶۷,۵۴۳)								مینا
-	(۱۰۰,۱۵۴,۱۵۷)							پتروشیمی پردیس(حق تقدم)
-								سنگ آهن گل گهر(حق تقدم)
(۴۸۵,۴۹۲,۴۱۰)	(۹۱۶,۵۱۷,۴۵۷)							توسعه معادن و فلزات(حق تقدم)
-								ملی صنایع مس ایران (حق تقدم)
-								بانک انصار (حق تقدم)
-	۳۹۳,۲۳۱,۸۴۶							گسترش نفت و گاز پارسیان(تقدم)
-								مدیریت انرژی امید تابان هور
-								نوسازی ساختمان تهران
-								بانک خاورمیانه
-	(۱۴۷,۷۴۴,۰۸۰)	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری مسکن شمال شرق(حق تقدم)
-	(۷۱۳,۹۳۰,۸۳۵)	-	-	-	-	-	-	بانک کارآفرین
-	(۳,۵۹۶,۹۸۸)	-	-	-	-	-	-	صنایع پتروشیمی کرمانشاه
-	۱۴۷,۴۱۹,۳۸۵	-	-	-	-	-	-	گروه صنعتی پاکشو
-	(۷۴,۵۴۴,۸۷۳)	-	-	-	-	-	-	لیزینگ رایان سایپا
۷,۶۲۷,۱۳۱,۷۱۴	(۹,۴۱۹,۱۹۰,۰۲۰)	(۵,۲۹۲,۰۲۱,۳۵۶)	(۶۸۴,۰۳۴,۳۸۴)	(۷۲۳,۳۷۱,۶۲۷)	(۱۴۰,۶۹۱,۶۰۹,۷۸۰)	۱۳۶۸,۰۶۸۷۷,۰۳۷		

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان

گزارش مالی میان‌دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۵

**۱۶- سود سهام**

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۲/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۸/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۸/۳۰					تاریخ تشکیل مجمع	نام شرکت
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	مبلغ سود	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۴,۹۱۴,۴۴۲	۴۹,۴۷۴,۶۰۰	۰	۴۹,۴۷۴,۶۰۰	۲۰۰	۲۴۷,۳۷۳	۱۳۹۵/۰۴/۳۰	پالایش نفت بندرعباس
۱۰۴,۹۲۸,۱۳۱	۱۰۰,۷۸۸,۹۵۵	۱۲۲,۵۰۰,۰۰۰	۰	۱۲۲,۵۰۰,۰۰۰	۳۵۰	۳۵۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۳/۲۹	کارت اعتباری ایران کیش
-	-	۱,۵۱۲,۵۴۰,۴۵۰	۰	۱,۵۱۲,۵۴۰,۴۵۰	۴۵۰	۳,۳۶۱,۲۰۱	۱۳۹۵/۰۲/۲۹	شرکت مخابرات ایران
۱۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۹,۸۷۷,۶۶۰	۰	۲۳۹,۸۷۷,۶۶۰	۲۲۰	۱,۰۹۰,۲۵۳	۱۳۹۵/۰۴/۳۱	بانک انصار
۹۱,۲۰۰,۰۰۰	۹۱,۱۳۷,۵۷۷	۶۹,۱۲۲,۰۰۶	(۴۷,۳۴۴)	۶۹,۱۶۹,۳۵۰	۱,۴۵۰	۴۷,۷۰۳	۱۳۹۵/۰۴/۲۰	نفت بهران
۲۱,۳۱۲,۰۰۰	۲۱,۲۹۷,۴۱۳	۷,۴۶۲,۰۰۸	۰	۷,۴۶۲,۰۰۸	۵	۱,۴۹۲,۴۱۶	۱۳۹۵/۰۴/۳۱	ایران خودرو
۱۹۰,۶۱۷,۴۴۰	۱,۳۵۱,۹۷۳,۹۹۰	۰	۰	۰	۵۵۰	۸۳۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۴/۲۷	سرمایه گذاری توسعه ملی
۷,۹۹۵	۷,۹۹۵	۳۵۷,۲۵۵,۱۱۰	(۲۴۴,۶۹۰)	۳۵۷,۴۹۹,۸۰۰	۸۵۰	۴۲۰,۵۸۸	۱۳۹۵/۰۳/۱۳	سرمایه گذاری البرز(هلدینگ)
۲۴۷,۳۳۰,۵۹۵	۴۴۷,۳۳۰,۵۹۵	۷۷,۸۲۸,۹۷۹	(۴,۶۷۱,۰۲۱)	۸۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۵۰	۵۵۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۴/۳۰	سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات
۳۸۷,۵۱۰,۵۸۲	۳۸۷,۵۱۰,۵۸۲	۱۵۷,۴۲۶,۱۷۴	(۱۰۷,۸۲۶)	۱۵۷,۵۳۴,۰۰۰	۲,۶۰۰	۶۰,۵۹۰	۱۳۹۵/۰۳/۰۴	سیمان بهبهان
۲,۱۹۸,۴۹۴	۲,۱۹۸,۴۹۴	۳۰۰,۰۰۰	۰	۳۰۰,۰۰۰	۳	۱۰۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۴/۳۱	پالایش نفت تبریز
۹۳۲,۰۱۵,۱۳۳	۹۳۲,۰۱۵,۱۳۳	۵۲۲,۲۷۹,۰۰۰	(۱۹,۱۵۷,۷۲۰)	۵۴۱,۴۳۶,۷۲۰	۲۲۰	۱,۸۶۵,۳۰۷	۱۳۹۵/۰۴/۲۷	معدنی و صنعتی گل گهر
۴۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲۳۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۰۰	۱۱۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۴/۲۶	پتروشیمی فن آوران
۱,۱۰۴,۳۸۲,۳۵۰	۱,۱۰۳,۶۲۶,۴۴۱	۱۴۷,۵۷۱,۷۰۰	۰	۱۴۷,۵۷۱,۷۰۰	۵۰	۲,۹۵۱,۴۳۴	۱۳۹۵/۰۴/۲۹	فولاد مبارکه اصفهان
۱۴۳,۲۵۱,۰۰۰	۱۴۳,۲۵۱,۰۰۰	۶۳,۴۹۸,۶۰۰	۰	۶۳,۴۹۸,۶۰۰	۱,۳۵۰	۴۷,۰۳۶	۱۳۹۵/۰۳/۰۵	پتروشیمی سازند
۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۷۴,۹۴۸,۶۶۵	۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۴۲۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۴/۱۲	حفاری شمال
۱۳,۸۰۰,۰۰۰	۱۳,۸۰۰,۰۰۰	۲۳,۳۳۳,۳۱۰	۰	۲۳,۳۳۳,۳۱۰	۷۰	۳۳۳,۳۳۳	۱۳۹۵/۰۴/۳۰	بیمه البرز
-	-	۳,۹۶۶,۱۲۵	۰	۳,۹۶۶,۱۲۵	۲۵	۱۵۸,۶۴۵	۱۳۹۵/۰۶/۲۰	گروه پتروشیمی سرمایه گذاری ایرانیان
-	-	۱۷۴,۸۸۰,۲۱۹	(۱۱۹,۷۸۱)	۱۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۵۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۳/۳۰	داروسازی جابرابن حیان
-	-	۹۶۵,۲۸۷,۵۰۰	۰	۹۶۵,۲۸۷,۵۰۰	۱,۵۰۰	۶۴۳,۵۲۵	۱۳۹۵/۰۴/۲۸	پتروشیمی جم
-	-	۳۳,۹۱۶,۰۰۰	۰	۳۳,۹۱۶,۰۰۰	۱,۰۰۰	۳۳,۹۱۶	۱۳۹۵/۰۳/۱۷	پتروشیمی فجر
-	-	۱۸۲,۸۲۳,۴۲۴	(۶,۲۶۱,۰۷۶)	۱۸۹,۰۸۴,۵۰۰	۱,۱۰۰	۱۷۱,۸۹۵	۱۳۹۵/۰۳/۰۳	سبحان دارو
-	-	۵۱,۸۰۰,۰۰۰	۰	۵۱,۸۰۰,۰۰۰	۲۰۰	۲۵۹,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۴/۳۰	پالایش نفت اصفهان
-	-	۳۳,۸۲۲,۳۹۵	(۵۷۷,۶۰۵)	۳۴,۴۰۰,۰۰۰	۲۰۰	۱۷۲,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۴/۲۰	ملی صنایع مس ایران
-	-	۴۵,۴۶۸,۸۵۷	(۳۱,۱۴۳)	۴۵,۵۰۰,۰۰۰	۳۵۰	۱۳۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۳/۲۹	تراکتورسازی ایران
-	-	۱۱۴,۵۵۹,۹۲۰	۰	۱۱۴,۵۵۹,۹۲۰	۷۲۰	۱۵۹,۱۱۱	۱۳۹۵/۰۳/۱۷	گروه صنعتی بارز
۲۳۶,۸۸۰,۰۰۰	-	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۲/۲۹	شرکت پتروشیمی مبین
۴۴۶,۸۰۰,۰۰۰	۳۹۹,۹۵۵,۸۵۵	۱۰۰,۲۵۱,۳۳۵	(۶۸,۶۶۵)	۱۰۰,۳۲۰,۰۰۰	۱۶۰	۶۲۷,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۷/۱۰	سرمایه گذاری نفت و گاز پتروشیمی تامین

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان

گزارش مالی میان‌دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۵

سال مالی منتهی به	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۸/۳۰						
۱۳۹۵/۰۲/۳۱	۱۳۹۴/۰۸/۳۰	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	مبلغ سود	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
۹۳۴,۸۸۵,۴۲۸	-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی پردیس
۵۱۹,۵۳۰,۳۰۶	۴۰۴,۳۲۸,۸۶۲	-	-	-	-	-	-	صنایع پتروشیمی کرمانشاه
۷۹,۹۴۵,۲۴۳	۷۸,۸۱۲,۴۱۶	۹۴,۹۳۴,۹۷۶	(۶۵,۰۲۴)	۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۹۵۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۶/۲۸	سرمایه گذاری دارویی تامین
۵۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۴۵۸,۰۴۶,۸۱۷	-	-	-	-	-	-	گروه صنعتی پاکشو
۴۰۶,۷۸۱,۱۶۲	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری مسکن شمال شرق
۵۳۴,۱۴۶,۳۴۱	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه‌گذاری سپه
۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۹,۹۴۵,۲۴۳	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	بانک سینا
۱۸۹,۲۸۴,۹۷۴	-	-	-	-	-	-	-	کویر تابر
۱۱۱,۲۲۳,۸۱۹	۱۰۷,۹۷۲,۰۹۳	-	-	-	-	-	-	مدیریت پروژه های نیروگاهی ایران
۲۴۶,۲۳۰,۱۵۹	-	-	-	-	-	-	-	صندوق سرمایه گذاری بازنشستگی کشوری
۸۹۵,۳۸۶,۷۲۱	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری غدیر(هلدینگ)
۴۹,۹۶۵,۷۷۷	۴۹,۹۶۵,۷۷۷	-	-	-	-	-	-	رادیاتور ایران
۱۴۹,۸۹۷,۳۳۱	۱۳۹,۸۴۶,۷۴۳	-	-	-	-	-	-	گروه بهمن
۵۰۱,۲۵۹,۸۳۶	۲۶۸,۳۱۶,۲۲۲	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری امید
۱۰۰,۰۴۴,۱۱۷	۹۰,۷۲۹,۰۲۲	۱۰,۶۳۰,۵۹۷	(۱,۱۰۶,۷۴۷)	۱۱,۷۳۷,۳۴۴	۱۷	۶۹۰,۴۳۲	۱۳۹۵/۰۷/۲۹	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران
۱,۳۵۱,۹۷۳,۹۹۰	-	۴۵۶,۵۰۰,۰۰۰	-	۴۵۶,۵۰۰,۰۰۰	۵۵۰	۸۲۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۴/۲۷	سرمایه گذاری بانک ملی ایران
۱۴۲,۴۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	بانک خاورمیانه
۵,۹۹۲	-	-	-	-	-	-	-	شرکت پاکسان
۱۵۳,۱۳۷,۱۱۱	-	۱۷۲,۶۴۴,۳۰۳	(۱۳,۱۲۵,۶۹۷)	۱۸۵,۷۷۰,۰۰۰	۱۳۰	۱,۴۲۹,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۷/۲۵	سرمایه گذاری خوارزمی
۱۳۴,۰۷۶,۳۴۶	-	-	-	-	-	-	-	سیمان کرمان
۷۳۰,۷۸۱,۶۶۵	-	-	-	-	-	-	-	گسترش و نفت و گاز پارسین
۳۱۱,۴۷۸,۵۲۳	-	-	-	-	-	-	-	صنعتی بهشهر
۹۸,۳۰۷,۹۶۰	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران
۱۵۹,۶۰۰,۰۰۰	۱۵۹,۶۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	بانک کار آفرین
۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۶۲,۳۹۳,۱۶۲	۵۳,۷۵۴,۱۰۹	(۲,۲۴۵,۸۹۱)	۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۰	۸۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۷/۱۸	شیشه همدان
۱,۲۸۵,۹۶۶	-	-	-	-	-	-	-	کالسیمین
۳۵۷,۹۱۲,۰۰۰	۳۵۷,۹۱۲,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	بانک ملت
۱۸۱,۰۷۸,۹۷۳	-	-	-	-	-	-	-	صنایع شیمیایی ایران
۹۳,۲۲۴,۸۴۲	-	-	-	-	-	-	-	البرز دارو
۴,۱۸۱,۸۴۵	-	-	-	-	-	-	-	معدنی املاح ایران
۷۰۰,۴۲۵,۶۹۳	-	-	-	-	-	-	-	ارتباطات سیار ایران

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان

گزارش مالی میان‌دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۵

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۲/۳۱		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۸/۳۰		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۸/۳۰				
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	مبلغ سود	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
۲۳۴,۶۳۰,۰۰۰	۲۳۴,۴۶۹,۴۰۵	-	-	-	-	-	-	بانک صادرات ایران
۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۹۸,۶۳۱	-	-	-	-	-	-	بیمه آسیا
۳۵۸,۱۵۰,۶۹۱	۳۵۸,۱۵۰,۶۹۱	۴۶۵,۲۶۳,۸۱۱	(۹,۸۷۸,۸۸۹)	۴۷۵,۱۴۲,۷۰۰	۳۰۰	۱,۵۸۳,۸۰۹	۱۳۹۵/۰۷/۲۸	صنایع شیمیایی خلیج فارس
-	۲۳۶,۸۸۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی مبین
<u>۱۵,۱۷۹,۴۶۶,۵۳۱</u>	<u>۸,۹۴۷,۱۲۴,۲۲۱</u>	<u>۸,۱۱۸,۹۷۳,۲۴۰</u>	<u>(۵۷,۷۰۹,۱۱۹)</u>	<u>۸,۱۷۶,۶۸۲,۳۵۹</u>				

صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۵

۱۷- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت با علی الحساب

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب شامل سود سپرده بانکی به شرح زیر تفکیک می شود:

یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۸/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۲/۳۱
سود سپرده بانکی	۳۸۰.۸۵۸.۵۲۱	۱۰۳.۸۵۴.۸۲۸	۳۳۱.۱۲۶.۴۸۸
سود اوراق مشارکت	۰	۰	۱۸۷.۵۸۸.۹۲۰
	۳۸۰.۸۵۸.۵۲۱	۱۰۳.۸۵۴.۸۲۸	۵۱۸.۷۱۵.۴۰۸

۱۷-۱ - سود سپرده بانکی

تاریخ سرمایه گذاری	مبلغ سود سپرده	نرخ سود	هزینه تنزیل سود سپرده	خالص سود	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۸/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۸/۳۰	خالص سود
تجارت شعبه سمیه	۳۸۱.۰۴۲.۲۵۲	۲۰/۵	(۲۷۲.۶۹۸)	۱۰۷.۳۴۴	۳۸۰.۷۶۹.۵۵۴	۸۷.۳۵۹.۱۴۵	۳۰۷.۰۴۴.۴۴۱
خاورمیانه شعبه مهستان	۵۰.۳۴۰	۱۰	۰	۵۰.۳۴۰	۵۰.۳۴۰	۷۰.۸۲.۴۲۷	۱۰.۶۲۸.۵۴۳
ملت شعبه گلغام	۳۸.۶۲۷	۱۰	۰	۳۸.۶۲۷	۳۸.۶۲۷	۳۰.۱۷۵.۵۴	۴۰.۴۲۶۲۱
پارسیان شعبه آفریقا	۰	۱۰	۰	۰	۰	۶.۱۱۱.۵۰۲	۹.۴۱۰.۸۸۳
	۳۸۱.۱۳۱.۲۱۹		(۲۷۲.۶۹۸)	۱۰۸.۶۴۴	۳۸۰.۸۵۸.۵۲۱	۱۰۳.۸۵۴.۸۲۸	۳۳۱.۱۲۶.۴۸۸

۱۷-۲ - سود اوراق مشارکت

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	خالص سود	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۲/۳۱
سود اوراق مشارکت واسط مالی فروردین (ذصامید)	۱۳۹۴/۰۲/۱۱	۲۰	۰	۰	۰	۰	۵۵.۹۱۴.۴۷۳
اوراق اجاره رابتل	۱۳۹۴/۰۵/۰۵	۲۰	۰	۰	۰	۰	۹۲.۲۴۶.۲۴۲
اوراق نارنجستان (ذنارنج)	۱۳۹۴/۰۷/۰۸	۲۰	۰	۰	۰	۰	۲۷.۵۹۰.۵۴۲
اوراق مشارکت شهرداری مشهد ۱۳۹۲	۱۳۹۴/۰۹/۱۷	۲۰	۰	۰	۰	۰	۱۱.۸۳۷.۶۶۳
			۰	۰	۰	۰	۱۸۷.۵۸۸.۹۲۰

## صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان

### گزارش مالی میان دوره‌ای

### یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

### برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۳۹۵

#### ۱۸- سایر درآمدها

سایر درآمدها از اقلام زیر تشکیل شده است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۲/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۸/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۸/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
۴۴۲,۵۴۵,۵۴۹	۴۱۵,۵۰۹,۴۴۰	۱۶۶,۰۲۸,۸۳۲	تنزیل سود سهام
۷۰۳,۷۰۹	۷۰۳,۷۰۹	۴۹۰,۰۶۲	تنزیل سود سپرده بانکی
.	۱۴,۲۹۴,۳۵۷	.	تعدیل کارمزد کارگزار
.	.	۳۰,۵۹۴,۲۹۱	سایر
<b>۴۴۳,۲۴۹,۲۵۸</b>	<b>۴۳۰,۵۰۷,۵۰۶</b>	<b>۱۹۷,۱۱۳,۱۸۵</b>	

#### ۱۹- هزینه کارمزد ارکان

هزینه ارکان صندوق به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۲/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۸/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۸/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
۲,۷۲۸,۰۴۳,۶۲۳	۱,۳۳۶,۳۹۷,۵۸۳	۱,۳۰۸,۰۴۵,۹۲۷	مدیر صندوق
۱۰۸,۹۹۹,۷۶۰	۵۴,۹۴۷,۹۲۰	۵۰,۸۰۵,۳۶۰	متولی
۱۰۹,۹۹۹,۶۸۵	۵۵,۴۵۱,۸۹۶	۵۵,۴۴۴,۴۰۱	حسابرس
۹۰۱,۹۹۴,۳۲۱	۶۶۶,۱۶۳,۲۴۸	.	بازارگردان- لوتوس پارسیان
۴۵۸,۶۸۳,۶۱۶	.	۶۵۱,۶۷۱,۳۴۵	بازارگردان- کاردان
<b>۴,۳۰۷,۷۲۱,۰۰۵</b>	<b>۲,۱۱۲,۹۶۰,۶۴۷</b>	<b>۲,۰۶۶,۳۶۷,۰۳۳</b>	

#### ۲۰- سایر هزینه‌ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۲/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۸/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۸/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
۲۹,۱۹۵,۰۲۴	۱۴,۳۳۸,۶۰۴	۱۵,۶۸۰,۵۱۲	هزینه تصفیه
۶۲,۵۸۱,۴۴۰	۳۱,۵۴۷,۹۰۴	۳۱,۵۴۷,۹۰۴	هزینه های تأسیس
۵,۱۰۰,۰۰۰	.	.	هزینه برگزاری مجامع
۴۳۲,۳۵۳,۹۲۴	۲۱۷,۷۷۵,۲۲۴	۲۱۹,۱۹۰,۹۲۰	هزینه نرم افزار
۱۴۷,۳۴۲	۹۵,۳۱۵	۶۲,۰۰۰	هزینه کارمزد بانکی
<b>۵۲۹,۳۷۷,۷۳۰</b>	<b>۲۶۳,۷۵۷,۰۴۷</b>	<b>۲۶۶,۴۸۱,۳۳۶</b>	

#### ۲۱- تعدیلات

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۲/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۸/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۸/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
۶۸۵,۸۰۰,۰۰۰	۶۴۲,۰۰۰,۰۰۰	.	تعدیلات ارزش گذاری صدور و ابطال واحد های عادی
(۱,۹۳۵)	(۱,۹۳۵)	.	تعدیل تنزیل سود سپرده بانکی
<b>۶۸۵,۷۹۸,۰۶۵</b>	<b>۶۴۱,۹۹۸,۰۶۵</b>	<b>.</b>	

## صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان

### گزارش مالی میان دوره ای

### یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۳۹۵

#### ۲۲- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

در تاریخ صورت‌های مالی صندوق فاقد هرگونه تعهدات سرمایه‌ای و بدهی احتمالی است.

#### ۲۳- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق به شرح جدول زیر می‌باشد:

	۱۳۹۵/۰۸/۳۰					
درصدمتلك	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته	
۱۱/۶۲	۱,۵۰۰,۰۰۰	ممتاز	مدیر و موسس صندوق	شرکت تأمین سرمایه کاردان	مدیر و موسس صندوق	
۳/۸۷	۵۰۰,۰۰۰	ممتاز	موسس صندوق	بانک تجارت	موسس صندوق	
۱۰/۰۶	۱,۲۹۸,۱۵۰	عادی	بازارگردان صندوق	شرکت تأمین سرمایه کاردان	بازارگردان صندوق	
<u>۲۵/۵۵</u>	<u>۳,۲۹۸,۱۵۰</u>					

#### ۲۴- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها طی دوره مالی مورد گزارش به شرح زیر می‌باشد:

مانده طلب (بدهی)	شرح معامله			نوع وابستگی	طرف معامله
	ارزش معامله	تاریخ معامله	موضوع معامله		
ریال	ریال				
(۴۱۳,۹۶۴,۹۳۲)	۱,۸۸۸,۶۴۹,۹۸۶	طی دوره	کارمزد مدیر	مدیر	شرکت تأمین سرمایه کاردان
(۲۰۶,۶۲۳,۳۴۰)	۹۷۲,۹۴۰,۶۰۰	طی دوره	کارمزد بازارگردان	بازارگردان	شرکت تأمین سرمایه کاردان
(۱۵,۶۸۳,۲۵۳)	۷۵,۱۴۳,۶۴۶	طی دوره	کارمزد متولی	متولی	شرکت مشاوره سرمایه‌گذاری آرمان آتی
.	۱۰,۷۹۰,۶۰۱,۲۳۶	طی دوره	خرید اوراق بهادار	عضو هیئت مدیره مشترک با مدیر	کارگزاری بانک خاورمیانه
.	۱,۴۲۲,۱۶۶,۹۳۲	طی دوره	فروش اوراق بهادار	عضو هیئت مدیره مشترک با مدیر	کارگزاری بانک خاورمیانه
.	.	طی دوره	خرید اوراق بهادار	عضو هیئت مدیره مشترک با مدیر	کارگزاری بانک تجارت
.	۵۲۲,۹۶۳,۸۷۱	طی دوره	فروش اوراق بهادار	عضو هیئت مدیره مشترک با مدیر	کارگزاری بانک تجارت

#### ۲۵- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ صورت‌های مالی دارایی تا تاریخ تصویب صورت‌های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت‌های مالی و یا افشا در یادداشت‌های همراه بوده وجود نداشته است.