

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان

گزارش مالی میان دوره ای

صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۳۹۶

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان مربوط به دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۶ 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	
۲	صورت خالص دارایی ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها یادداشت های توضیحی:
۴	الف-اطلاعات کلی صندوق
۵	ب-مبنای تهیه صورت های مالی
۵-۸	پ-خلاصه اهم رویه های حسابداری
۹-۲۱	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 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 واقعیت های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیش بینی نمود، می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشا گردیده اند.

صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۶/۰۵/۲۶ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

امضاء	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	یوسف علی شریفی	شرکت تامین سرمایه کاردان (سهامی خاص)	مدیر صندوق
	علی اسلامی بیدگلی	شرکت مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی (سهامی خاص)	متولی صندوق

کاردان
شرکت تامین سرمایه کاردان ش.ت. ۴۴۸۲۷۱

شرکت مشاور سرمایه گذاری
آرمان آتی
شماره ثبت: ۱۳۳۷۷۳۳۳

صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان

گزارش مالی میان دوره‌ای

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۶

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۲/۳۱	دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۵/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		دارایی ها:
۱۳۱,۹۲۸,۱۸۶,۵۴۳	۱۳۱,۴۰۰,۶۵۰,۲۴۵	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۶,۰۸۹,۵۲۰,۸۴۵	۵,۷۲۴,۴۵۲,۳۴۲	۶	سرمایه گذاری در سپرده بانکی
۵,۰۵۱,۲۳۴,۳۸۶	۹,۷۶۲,۱۰۴,۹۰۷	۷	حسابهای دریافتی
(۲۵,۸۵۷,۳۶۲)	۲۹,۸۸۷,۰۹۱	۸	جاری کارگزاران
۵۹۴,۶۷۴,۰۳۰	۴۵۹,۱۲۵,۶۵۲	۹	سایر دارایی ها
۶,۸۸۳,۹۴۴	۶,۵۱۳,۹۴۴	۱۰	موجودی نقد
۱۴۳,۶۴۴,۶۴۲,۳۸۶	۱۴۷,۳۸۲,۷۳۴,۱۸۱		جمع دارایی ها
			بدهی ها:
۵۴۰,۶۶۱,۷۶۳	۱,۳۳۳,۲۱۷,۳۱۵	۱۱	پرداختنی به ارکان صندوق
۴۶۵,۲۷۷,۰۷۸	۲۱۱,۸۵۰,۶۵۵	۱۲	سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر
۱,۰۰۵,۹۳۸,۸۴۱	۱,۵۴۵,۰۶۷,۹۷۰		جمع بدهی ها
۱۴۲,۶۳۸,۷۰۳,۵۴۵	۱۴۵,۸۳۷,۶۶۶,۲۱۱	۱۳	خالص دارایی ها
۱۱,۰۵۰	۱۰,۷۳۷		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

یادداشت‌های توضیحی بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان

گزارش مالی میان دوره‌ای

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۳۹۶

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۲/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۵/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۵/۳۱	یادداشت
درآمدها:			
ریال	ریال	ریال	
(۲,۵۷۱,۲۰۰,۹۱۵)	(۱۲۵,۴۲۷,۹۵۸)	۲۵۳,۱۸۱,۵۶۵	۱۴
(۸,۳۶۷,۵۹۱,۸۶۱)	(۵,۸۹۷,۶۱۱,۰۴۳)	(۲,۷۶۱,۶۷۵,۶۰۲)	۱۵
۱۲,۴۳۲,۸۰۶,۳۴۹	۶,۹۶۳,۳۵۱,۲۶۴	۶,۴۹۱,۱۶۳,۷۵۰	۱۶
۱,۰۷۲,۶۳۰,۲۲۱	۷۸,۲۷۸,۸۲۹	۳۵۲,۹۵۶,۰۷۸	۱۷
۱۶۷,۳۲۶,۶۷۹	۱۵۲,۵۴۵,۵۱۸	۵۱,۶۹۵,۷۶۶	۱۸
۲,۷۳۳,۹۷۰,۴۷۳	۱,۱۷۱,۱۳۶,۶۱۰	۴,۳۸۷,۳۲۱,۵۵۷	جمع درآمدها
هزینه‌ها:			
(۴,۰۹۸,۱۸۸,۵۱۳)	(۱,۰۴۰,۳۳۷,۲۱۳)	(۱,۰۴۲,۵۸۰,۳۱۵)	۱۹
(۶۰۶,۲۶۸,۳۰۱)	(۱۳۴,۵۹۷,۳۰۳)	(۱۴۵,۷۷۸,۵۷۶)	۲۰
(۴,۷۰۴,۴۵۶,۸۱۴)	(۱,۱۷۴,۹۳۴,۵۱۶)	(۱,۱۸۸,۳۵۸,۸۹۱)	جمع هزینه‌ها
(۱,۹۷۰,۴۸۶,۳۴۱)	(۳,۷۹۷,۹۰۶)	۳,۱۹۸,۹۶۲,۶۶۶	(زیان) سود خالص دوره
(۱)	-۰/۰۰۲۷۰	۰/۰۲۲۰	بازده میانگین سرمایه‌گذاری-درصد ^۱
(۱)	-۰/۰۰۲۶۰	۰/۰۲۱۹	بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره-درصد ^۲

صورت گردش خالص دارایی‌ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۲/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۵/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۵/۳۱	تعداد	یادداشت
ریال	ریال	ریال	۱۲,۹۰۸,۳۳۵	خالص دارایی‌ها (واحد سرمایه‌گذاری) اول دوره
۱۴۴,۶۰۹,۱۸۹,۸۸۶	۱۴۴,۶۰۹,۱۸۹,۸۸۶	۱۴۲,۶۳۸,۷۰۳,۵۴۵	-	واحد‌های سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره
۰	-	-	-	واحد‌های سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره
(۱,۹۷۰,۴۸۶,۳۴۱)	(۳,۷۹۷,۹۰۶)	۳,۱۹۸,۹۶۲,۶۶۶	-	(زیان) سود خالص دوره
۰	-	-	-	تعدیلات
۱۴۲,۶۳۸,۷۰۳,۵۴۵	۱۴۴,۶۰۵,۳۹۱,۹۸۰	۱۴۵,۸۳۷,۶۶۶,۲۱۱	۱۲,۹۰۸,۳۳۵	خالص دارایی‌ها (واحد سرمایه‌گذاری) پایان دوره

یادداشت‌های همراه بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

سود خالص میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده	۱- بازده میانگین سرمایه‌گذاری =
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال 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

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۶

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-kfunds۳.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 صورت‌خالص دارایی‌ها دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رای بوده‌اند 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

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۶

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 صورتهای مالی

صورتهای مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزشهای جاری در پایان سال مالی تهیه می شود.

۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۴-۱- سرمایه گذاریها:

سرمایه گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه گیریهای بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل " نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوقهای 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 ۲-۱ 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

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۶

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 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 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

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۶

۴-۳- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

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

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه‌های تأسیس	معادل پنج در هزار (۰/۰۰۵) از وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۱,۰۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق.
هزینه‌های 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 حساب‌های سرمایه گذاری بانک‌ها یا موسسات مالی و اعتباری ایرانی نسبت به بالاترین سود علی الحساب دریافتی همان نوع سپرده در زمان افتتاح سپرده.
کارمزد متولی	سالانه ۲ درصد هزار از متوسط ارزش خالص دارایی‌های 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 دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می‌باشد. هر زمان ذخیره صندوق به ۰,۱ درصد ارزش خالص دارایی‌های صندوق با نرخ روز قبل رسید، محاسبه ذخیره تصفیه و ثبت آن در حساب‌های صندوق متوقف می‌شود.
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	هزینه دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آنها سالانه تا سقف ۵۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق.
هزینه سپرده گذاری واحدهای سرمایه گذاری	طبق قوانین شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه

صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۶

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 صورت خالص دارایی ها 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

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۳۹۶

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

۵-۱- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم شرکت‌های بورسی یا فرابورسی به تفکیک صنعت به شرح جدول زیر می باشد:

صنعت	۱۳۹۶/۰۵/۳۱		۱۳۹۶/۰۲/۳۱	
	بهای تمام شده ریال	درصد به کل دارایی‌ها درصد	خالص ارزش فروش ریال	درصد به کل دارایی‌ها درصد
محصولات شیمیایی	۳۹,۹۹۲,۸۴۴,۱۰۸	۳۳,۰۷۵,۰۵۴,۱۳۹	۳۶,۱۴۶,۴۳۴,۷۰۵	۲۵/۱۶
بانکها و موسسات اعتباری	۱۴,۱۰۱,۹۳۴,۲۱۳	۹,۹۷۰,۵۰۱,۷۹۰	۱۰,۱۴۶,۸۰۲,۸۲۹	۷/۰۶
مخابرات	۱۰,۵۲۲,۷۵۸,۴۸۰	۹,۹۶۴,۲۱۲,۱۶۹	۱۱,۴۷۲,۴۳۸,۴۲۳	۷/۹۹
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۵,۸۷۵,۷۱۰,۰۲۴	۵,۹۱۲,۴۰۶,۷۷۷	۳,۴۹۳,۰۲۱,۵۷۹	۲/۴۳
شرکت های چند رشته ای صنعتی	۱,۴۱۰,۳۵۵,۷۹۸	۸۶۷,۳۶۶,۶۰۲	۹۳۳,۴۵۱,۶۷۷	۰/۶۵
خودرو و ساخت قطعات	۷,۴۲۹,۴۸۳,۳۴۸	۷,۷۷۵,۶۷۶,۷۵۶	۸,۳۲۱,۹۵۱,۵۰۵	۵/۷۹
مواد و محصولات دارویی	۴,۷۲۰,۳۹۸,۹۷۶	۴,۷۲۰,۵۰۵,۸۳۲	۵,۰۳۶,۴۶۶,۲۳۷	۳/۵۱
استخراج کانه های فلزی	۱۳,۰۷۱,۵۶۴,۳۲۰	۱۲,۶۸۲,۳۳۸,۰۹۳	۱۱,۳۰۲,۹۳۶,۸۲۱	۷/۸۷
فلزات اساسی	۱۴,۰۱۲,۹۶۱,۰۵۰	۱۶,۳۶۱,۹۶۲,۲۱۹	۱۳,۰۸۲,۹۱۴,۴۹۴	۹/۱۱
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	۲,۷۸۸,۰۴۹,۹۱۷	۲,۹۹۶,۲۹۵,۳۷۰	۲,۹۲۵,۴۹۳,۲۰۲	۲/۰۴
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۹,۹۲۰,۴۶۵,۹۶۲	۹,۲۳۰,۰۷۱,۸۶۴	۱۰,۳۱۳,۴۰۹,۳۶۴	۷/۱۸
رایانه و فعالیت های وابسته به آن	۳,۵۹۶,۵۷۶,۶۰۴	۵,۱۱۶,۸۰۰,۷۰۰	۴,۴۸۱,۲۹۸,۰۱۱	۳/۱۲
انبوه سازی، املاک و مستغلات	۸۷۵,۷۳۵,۴۹۲	۷۹۱,۵۲۰,۵۷۳	۸۲۶,۰۷۸,۵۰۰	۰/۵۸
سیمان آهک و گچ	۲۸۰,۱۲۵,۰۱۳۷	۲,۳۷۸,۴۴۰,۷۷۲	۲,۵۶۹,۴۵۱,۳۳۰	۱/۷۹
لاستیک و پلاستیک	۲۵۲,۸۱۱,۲۸۵	۲۵۶,۰۳۰,۲۵۴	۲۹۱,۵۹۶,۹۷۰	۰/۲۰
سایر محصولات کانی غیر فلزی	۴۹۰,۲۸۷,۷۹۴	۵۱۷,۹۰۳,۰۲۳	۴۳۵,۲۹۵,۴۷۱	۰/۳۰
بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تأمین اجتماعی	۱,۱۱۲,۲۹۷,۸۰۲	۱,۱۴۳,۴۴۸,۵۵۷	۱,۲۸۷,۴۵۸,۰۳۸	۰/۹۰
ابزار پزشکی و اپتیکی و اندازه گیری	۶۹۸,۴۴۶,۸۳۳	۴۶۳,۲۹۱,۷۶۳	۴۶۳,۲۹۱,۷۶۲	۰/۳۲
استخراج نفت گاز و خدمات جنبی جز اکتشاف	۴۹۸,۶۷۴,۶۹۱	۳۳۵,۹۴۵,۰۲۵	۳۷۶,۸۸۴,۹۴۸	۰/۲۶
ماشین آلات و تجهیزات	۴۸۸,۳۷۲,۱۱۱	۴۴۰,۶۵۹,۵۸۱	۴۸۰,۸۷۲,۹۳۱	۰/۳۳
سایر واسطه گریهای مالی	۵۳۴,۰۹۵,۷۶۳	۴۲۷,۷۲۰,۰۰۵	۵۹۶,۷۴۱,۰۸۱	۰/۴۲
ماشین آلات و دستگاه های برقی	۱,۴۱۰,۲۲۴,۶۵۹	۱,۲۸۴,۳۷۸,۱۸۳	۱,۳۲۸,۵۶۰,۶۱۵	۰/۹۲
پیمانکاری صنعتی	۹۱۵,۷۵۷,۴۹۸	۹۰۳,۴۶۳,۵۹۵	۹۹۷,۹۴۳,۴۴۸	۰/۶۹
خدمات فنی و مهندسی	۴,۱۶۵,۵۰۳,۵۷۲	۳,۸۴۴,۷۵۵,۷۲۳	۴,۱۷۴,۴۵۹,۶۴۵	۲/۹۱
سرمایه گذاریها	۰	۰	۴۴۲,۳۲۲,۱۰۷	۰/۳۱
	۱۴۱,۷۳۶,۵۶۰,۴۲۷	۱۳۱,۴۰۰,۶۵۰,۲۴۵	۱۳۱,۹۲۸,۱۸۶,۵۴۳	۹۱/۸۳

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی

۱۳۹۶/۰۲/۳۱		۱۳۹۶/۰۵/۳۱	
تاریخ سپرده‌گذاری	نرخ سود	مبلغ	درصد به کل دارایی‌ها
۱۳۹۳/۰۹/۱۲	۲۰/۵	۵,۷۲۳,۵۷۸,۴۱۸	درصد
۱۳۹۳/۱۲/۰۶	۱۸,۱۰	۸۷۳,۹۲۴	ریال
		۵,۷۲۴,۴۵۲,۳۴۲	درصد
		۶۰,۸۸۶,۸۸۸,۸۱۳	ریال
		۸۵۲۰۰۳۲	ریال
		۶۰,۸۹۵۲۰,۸۴۵	درصد

سپرده شماره ۵۵۹۱۷۴۵۰ نزد بانک تجارت شعبه سمیه
سپرده شماره ۱۰۰۵-۱۰-۸۱۰-۷۰۷۱۰۳۱ نزد بانک خاورمیانه شعبه مهستان

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان

گزارش مالی مان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۳۹۶

۷- حساب‌های دریافتنی

حساب‌های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۹۶/۰۲/۳۱		۱۳۹۶/۰۵/۳۱		
تنزیل شده	تنزیل شده	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	درصد	ریال	
۶۷,۱۹۱,۶۵۰	۶۳,۶۵۵,۴۲۷	۱۰,۲۰/۵	۶۴,۱۵۵,۹۴۸	سود دریافتنی سپرده های بانکی
۴,۹۰۱,۸۹۷,۷۳۶	۹,۶۱۶,۳۰۴,۴۸۰	۲۵	۹,۸۵۳,۲۰۱,۷۶۳	سود سهام دریافتنی
۸۲,۱۴۵,۰۰۰	۸۲,۱۴۵,۰۰۰		۸۲,۱۴۵,۰۰۰	سایر حسابهای دریافتنی
۵,۰۵۱,۲۳۴,۳۸۶	۹,۷۶۲,۱۰۴,۹۰۷		۹,۹۹۹,۵۰۲,۷۱۱	

۸- جاری کارگزاران

۱۳۹۶/۰۲/۳۱		۱۳۹۶/۰۲/۳۱			
مانده پایان سال	مانده انتهای دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره (طلب/بدهی)	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۲۱۲)	-	(۶,۰۳۶,۸۷۲)	۶,۰۳۷,۰۸۴	(۲۱۲)	شرکت کارگزاری بانک خاورمیانه (سهام پویا)
(۲۵,۸۵۷,۱۵۰)	(۲۱,۲۴۷,۵۲۱)	(۵,۰۶۷,۵۸۳,۵۱۸)	۵,۰۷۲,۱۹۳,۱۴۷	(۲۵,۸۵۷,۱۵۰)	شرکت کارگزاری تجارت
	۵۱,۱۳۴,۶۱۲	(۱۸,۵۶۳,۰۰۷)	۶۹,۶۹۷,۶۱۹		تعدیل کارمزد کارگزار
(۲۵,۸۵۷,۳۶۲)	۲۹,۸۸۷,۰۹۱	(۵,۰۹۲,۱۸۳,۳۹۷)	۵,۱۴۷,۹۲۷,۸۵۰	(۲۵,۸۵۷,۳۶۲)	

۹- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج پشتیبانی و نگهداری نرم افزار صندوق، مخارج تاسیس صندوق و خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری توسط شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه می باشد که تا تاریخ صورت های مالی مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سالیهای آتی منتقل می شود. مخارج نرم افزار و خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری جهت سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۲/۳۱ بوده که به صورت روزانه مستهلک و هزینه آن شناسایی می گردد و طرف 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 استهلاك مخارج تاسیس ۵ سال محاسبه گردیده است.

۱۳۹۶/۰۲/۳۱		۱۳۹۶/۰۵/۳۱			
مانده در پایان سال	مانده در پایان دوره	استهلاك طی دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده در ابتدای دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۷۹,۸۵۶,۴۸۸	۱۶۳,۹۱۱,۰۸۰	(۱۵,۹۴۵,۴۰۸)		۱۷۹,۸۵۶,۴۸۸	مخارج تاسیس
۳۸۱,۱۵۰,۹۰۴	۲۷۰,۰۰۶,۶۳۷	(۱۱۱,۰۹۰,۲۶۷)		۳۸۱,۱۵۰,۹۰۴	مخارج نرم افزار
(۳۵)	۱,۸۲۰,۵۸۵	(۱۶۷,۹۵۰)	۱,۹۸۸,۵۷۰	(۳۵)	مخارج مجامع
۳۳,۶۶۶,۶۷۳	۲۳,۳۳۳,۳۵۰	(۱۰,۳۳۳,۳۳۳)		۳۳,۶۶۶,۶۷۳	خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحدهای سرمایه گذاری
۵۹۴,۶۷۴,۰۳۰	۴۵۹,۱۲۵,۶۵۲	(۱۳۷,۵۳۶,۹۴۸)	۱,۹۸۸,۵۷۰	۵۹۴,۶۷۴,۰۳۰	

۱۰- موجودی نقد

۱۳۹۶/۰۲/۳۱	۱۳۹۶/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	
۶,۸۸۳,۹۴۴	۶,۵۱۳,۹۴۴	بانک تجارت شعبه سمیه شرقی به شماره ۱۰۹۶۴۲۱۲۶
۶,۸۸۳,۹۴۴	۶,۵۱۳,۹۴۴	

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان

گزارش مالی میان‌دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۳۹۶

۱۱- بدهی به ارکان صندوق

	۱۳۹۶/۰۵/۳۱	۱۳۹۶/۰۲/۳۱	
	ریال	ریال	
مدیر صندوق- شرکت تامین سرمایه کاردان	۱۰,۸۹۸,۸۰۳,۶۵۴	۲۹,۰۰۴,۸۴۶	
متولی- شرکت مشاوره سرمایه گذاری آرمان آتی	۱۲,۲۷۹,۴۲۵	۱۱,۰۹۵,۸۶۶	
بازارگردان- شرکت تامین سرمایه کاردان	۱۵۸,۱۹۸,۳۳۲	۱۴۳,۹۴۲,۲۲۹	
حسابرس- موسسه حسابرسی تدوین و همکاران	۲۹,۹۲۶,۰۲۰	۵۴,۵۵۵,۵۰۸	
بدهی به مدیرصندوق- بابت افتتاح حساب جاری	۱,۰۲۱,۳۱۴	۱,۰۲۱,۳۱۴	
بدهی به مدیرصندوق	۴۱,۹۸۸,۵۷۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱-۱۱
	<u>۱,۳۳۳,۲۱۷,۳۱۵</u>	<u>۵۴۰,۶۶۱,۷۶۳</u>	

۱-۱۱- بابت پرداخت مخارج مربوط به خدمات سپرده گذاری و نگهداری واحد های سرمایه گذاری به شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه توسط مدیر از طرف صندوق بوده که تا تاریخ تصویب صورتهای مالی تسویه نشده است.

۱۲- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

	۱۳۹۶/۰۵/۳۱	۱۳۹۶/۰۲/۳۱	
	ریال	ریال	
مدیر صندوق- شرکت تامین سرمایه کاردان	۱۲۱,۰۸۹,۲۹۵	۲۶۱,۲۹۱,۸۸۳	۱-۱۲
متولی- شرکت مشاوره سرمایه گذاری آرمان آتی	۱,۳۶۴,۳۸۱	۱۰,۰۶۶,۸۲۷	۱-۱۲
بازارگردان- شرکت تامین سرمایه کاردان	۱۷,۵۷۷,۵۹۲	۱۲۹,۹۷۰,۶۰۹	۱-۱۲
سایر حسابهای پرداختنی	۴۱۵	۴۱۵	
ذخیره هزینه های تصفیه	۷۱,۸۱۸,۹۷۲	۶۳,۹۴۷,۳۴۴	۲-۱۲
	<u>۲۱۱,۸۵۰,۶۵۵</u>	<u>۴۶۵,۲۷۷,۰۷۸</u>	

۱-۱۲- بدهی به مدیر صندوق، متولی و بازارگردان مربوط به ۱۰٪ قابل پرداخت کارمزد نامبردگان می باشد که بر اساس شرایط مندرج در تبصره ۳ ماده ۵۴ اساسنامه صندوق پرداخت خواهد شد.

۲-۱۲- ذخیره تصفیه به شرح یادداشت ۳-۴ رویه‌های حسابداری محاسبه و در حساب‌ها منظور شده است.

۱۳- خالص دارایی‌ها

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

۱۳۹۶/۰۲/۳۱		۱۳۹۶/۰۵/۳۱	
	تعداد	ریال	تعداد
واحدهای سرمایه‌گذاری عادی	۱۰,۹۰۸,۳۳۵	۱۲۳,۲۴۱,۶۶۶,۲۱۱	۱۰,۹۰۸,۳۳۵
واحدهای ممتاز	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۵۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰
	<u>۱۲,۹۰۸,۳۳۵</u>	<u>۱۴۵,۸۳۷,۶۶۶,۲۱۱</u>	<u>۱۲,۹۰۸,۳۳۵</u>
	۱۰,۹۰۸,۳۳۵	۱۲۰,۵۳۸,۴۵۵,۳۶۴	۱۰,۹۰۸,۳۳۵
	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۱۰۰,۲۴۸,۱۸۱	۲,۰۰۰,۰۰۰
	<u>۱۲,۹۰۸,۳۳۵</u>	<u>۱۴۲,۶۳۸,۷۰۳,۵۴۵</u>	<u>۱۲,۹۰۸,۳۳۵</u>

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۳۹۶

۱۴- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سود و زیان فروش اوراق بهادار به شرح زیر است:

یادداشت	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۵/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۲/۳۱
سود(زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۲۵۵,۶۰۲,۸۸۹	۲۳۱,۷۷۰,۷۹۶	(۱,۹۵۷,۸۵۷,۳۹۹)
سود(زیان) حاصل از فروش حق تقدم سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	(۲,۴۲۱,۳۲۴)	(۱۲۵,۴۲۷,۹۵۸)	(۱,۹۵۷,۸۵۷,۳۹۹)
	۲۵۲,۱۸۱,۵۶۵	۱۰۶,۳۴۲,۸۳۸	۱,۹۹۵,۵۸۴,۰۵۱

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

تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۵/۳۱			سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۲/۳۱
			کارمزد ریال	مالیات ریال	سود (زیان) فروش ریال			
۷۳۰	۱۶,۴۷۵,۳۷۰	۱۲,۸۳۷,۰۸۷	۸۷,۱۵۴	۸۲,۳۷۷	۳,۴۶۸,۷۵۲	-	-	به پرداخت ملت
۳۳۷,۰۰۰	۷۷۲,۹۳۴,۵۰۰	۶۷۹,۷۳۸,۷۶۵	۴,۰۸۸,۸۲۱	۳,۸۶۴,۶۷۲	۸۵,۲۴۲,۲۴۲	-	-	نیرو محرکه
۹,۸۲۱	۱۵۴,۱۹۱,۷۰۰	۱۴۹,۸۶۲,۰۶۷	۸۱۵,۶۷۴	۷۷۰,۹۵۸	۲,۷۴۳,۰۰۱	-	-	سیمان بهیمان
۲۷۲,۱۲۴	۶۱۷,۷۷۷,۰۲۱	۴۴۲,۳۲۲,۱۰۶	۳,۲۶۸,۰۴۰	۳,۰۸۸,۸۸۵	۱۶۹,۰۹۸,۰۰۰	-	-	سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران
۲۴,۸۲۶	۱۹۹,۹۸۰,۹۲۸	۲۰۰,۹۸۷,۰۲۰	۱,۰۴۷,۱۲۵	۹۸۹,۷۲۱	(۵۰,۷۹۷,۷۸۴)	-	-	شیشه همدان
-	-	-	-	-	-	-	-	ایران خودرو دیزل
-	-	-	-	-	-	-	-	بانک انصار
-	-	-	-	-	-	-	-	بیمه البرز
-	-	-	-	-	-	-	-	پارس خودرو
-	-	-	-	-	-	-	-	پاکسان
-	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری مسکن
-	-	-	-	-	-	-	-	گروه دارویی سبحان
-	-	-	-	-	-	-	-	پالایش نفت اصفهان
-	-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی فجر
-	-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی فناوران
-	-	-	-	-	-	۱۱۰,۴۵۲,۶۸۳	-	کالسیمین
-	-	-	-	-	-	-	-	لیزینگ ایران
-	-	-	-	-	-	-	-	مدیریت انرژی امید تابان هور
-	-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی پردیس
-	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری مسکن شمال شرق
-	-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی سرمایه گذاری ایرانیان
-	-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی مبین
-	-	-	-	-	-	-	-	کوپر تاپر
-	-	-	-	-	-	-	-	معدنی و صنعتی گل گهر
-	-	-	-	-	-	-	-	ایران خودرو
-	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری سپه
-	-	-	-	-	-	-	-	بانک سینا
-	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری بازنشستگی کشوری
-	-	-	-	-	-	-	-	مخابرات ایران
-	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری امید
-	-	-	-	-	-	-	-	معدنی املاح ایران
-	-	-	-	-	-	-	-	گروه صنعتی بارز
-	-	-	-	-	-	-	-	سیمان کرمان
-	-	-	-	-	-	-	-	آسان پرداخت پرشین
-	-	-	-	-	-	-	-	البرز دارو
-	-	-	-	-	-	-	-	بانک تجارت

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان

گزارش مالی عمان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۲۱ مرداد ۱۳۹۶

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
کشیرانی جمهوری اسلامی ایران	-	-	-	-	-	-	۶,۵۸۸,۲۶۴
کارت اعتباری ایران کیش	-	-	-	-	-	-	۱۳۵,۸۷۷,۸۲۰
سرمایه گذاری توسعه ملی	-	-	-	-	-	-	۹,۸۷۶,۸۳۱
تولید برق ماهتاب کهنوج	-	-	-	-	-	-	(۵۲,۵۲۸,۸۴۰)
داروسازی جابرین حیان	-	-	-	-	-	-	۴,۵۰۸,۲۶۷
صنایع شیمیایی ایران	-	-	-	-	-	-	(۲,۳۸۷,۹۵۱)
سرمایه گذاری غدیر	-	-	-	-	-	-	۱۰۸,۶۲۳,۹۹۸
نوسازی و ساختمان تهران	-	-	-	-	-	-	(۱۵۶,۵۸۷,۹۳۶)
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	-	-	-	-	-	-	(۵۸۱,۹۳۲,۰۴۶)
رادیا تور ایران	-	-	-	-	-	-	(۲۵۹,۷۱۳,۹۳۷)
سرمایه گذاری خوارزمی	-	-	-	-	-	-	(۵۳۲,۷۳۴,۶۵۴)
تراکتور سازی	-	-	-	-	-	-	۷۲,۳۴۲,۵۰۱
سرمایه گذاری ساختمان ایران	-	-	-	-	-	-	(۷۹,۸۰۲,۲۴۳)
صنعتی بهشهر	-	-	-	-	-	-	۲۸,۱۲۶,۷۸۳
پتروشیمی سازند	-	-	-	-	-	-	(۵۳,۱۱۵,۸۳۲)
مدیریت انرژی تابان نور	-	-	-	-	-	۱۲۱,۳۱۸,۱۱۳	۰
سایر درآمدها	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸۰,۲۵۳,۳۴۶
	۱,۷۶۱,۳۵۹,۵۲۹	۱,۴۸۵,۷۴۷,۰۴۵	۹,۳۰۶,۸۱۴	۸,۷۹۶,۶۱۳	۲۵۵,۶۰۲,۸۸۹	۳۳۱,۷۷۰,۷۹۶	(۱,۹۵۷,۸۵۷,۳۹۹)

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردار

گزارش مالی همان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۲ ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۳۹۶

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۲/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۵/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۵/۳۱					
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
(۵۰,۱۶۶,۰۱۵)	۰	(۱۴۱,۶۳۳)	۹,۰۰۷	۹,۵۳۰	۱,۹۲۴,۵۴۸	۱,۸۰۱,۴۵۲	۸,۴۱۸
۰	۰	(۲,۲۷۹,۶۹۱)	۳,۸۶۹,۲۷۵	۴,۰۹۳,۶۹۳	۷۶۸,۲۵۲,۷۸۷	۷۷۰,۵۳۲,۴۷۸	۷۰۵,۶۷۳
(۲۲۲,۷۸۷,۵۸۶)	(۲۲۲,۷۸۷,۶۳۱)	-	-	-	-	-	-
(۱۲۶,۰۳۵,۹۹۱)	(۱۲۶,۰۳۵,۹۸۷)	-	-	-	-	-	-
(۸,۳۷۵,۱۴۴)	(۸,۳۷۵,۱۳۶)	-	-	-	-	-	-
(۷۷,۴۸۳,۰۲۹)	-	-	-	-	-	-	-
(۱۲۶,۵۱۲,۱۲۰)	-	-	-	-	-	-	-
۶۸,۱۲۴,۹۸۵	-	-	-	-	-	-	-
(۲۷,۷۴۳,۳۳۷)	-	-	-	-	-	-	-
(۴۲,۳۶۵,۲۷۹)	-	-	-	-	-	-	-
(۶۱۳,۳۴۳,۵۱۶)	(۱۲۵,۴۲۷,۹۵۸)	(۲,۴۲۱,۳۲۴)	۳,۸۷۸,۲۸۲	۴,۱۰۳,۲۲۳	۷۷۰,۱۷۷,۲۳۵	۷۷۲,۳۳۳,۹۳۰	-

توسعه معادن و فزاینده

مخابرات

سرمایه گذاری گروه توسعه ملی

صنایع پتروشیمی کرمانشاه

کارت اعتباری ایران کیش

سرمایه گذاری البرز (هلدینگ)

سرمایه گذاری غدیر

دارویی سبحان

سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی

ایران ترانسفو

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان

گزارش مالی میان‌دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۳۹۶

۱۵-سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری تعدیل شده	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۵/۳۱			
			کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اوراق سهام:						
آسان پرداخت پرشین	۲۲۰,۰۰۰	۵,۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۲۱۹,۱۸۵,۴۰۲	۲۷,۳۴۹,۳۰۰	۲۵,۸۵۰,۰۰۰	۱,۶۲۲,۶۰۸,۷۹۸
ایران ترانسفو	۱۰۲,۵۳۹	۵۳۷,۳۴۶,۵۶۵	۵۸۱,۵۰۲,۵۹۶	۲,۸۶۴,۰۲۷	(۴۹,۷۲۷,۰۹۸)	(۴۹,۷۱۶,۶۳۹)
ایران خودرو	۹۱۵,۳۹۶	۲,۲۳۴,۰۲۷,۷۹۱	۲,۵۱۹,۵۲۰,۸۵۵	۱۲,۰۵۲,۸۴۵	(۳۰,۸۹۳,۸۰۱)	(۵۹۷,۹۴۴,۵۷۰)
باما	۱۰۶,۰۷۹	۸۱۸,۹۱۹,۸۵۷	۶۵۱,۱۳۲,۱۶۶	۴,۳۸۰,۹۶۰	۱۵۹,۳۶۵,۹۵۷	(۱۰۷,۴۷۹,۰۸۷)
بانک انصار	۲۷۲,۵۸۸	۵۶۲,۸۹۴,۲۲۰	۶۰۸,۹۱۰,۰۲۹	۲,۹۷۷,۷۱۰	(۵۰,۹۸۹,۰۰۰)	(۸,۵۱۷,۹۰۹)
بانک صادرات ایران	۵۰,۶۴۰,۰۰۰	۴,۹۵۷,۶۵۶,۰۰۰	۴,۹۰۶,۶۴۱,۷۱۹	۲۶,۲۲۶,۰۰۰	۱	(۵۰,۱۱۸,۹۱۵)
بانک ملت	۴,۵۲۱,۹۶۱	۴,۵۵۳,۶۱۴,۷۲۷	۴,۶۳۲,۰۷۰,۷۲۲	۲۴,۰۸۸,۶۲۲	(۱۲۵,۳۱۲,۰۴۱)	(۳,۲۲۳,۷۰۴,۴۱۱)
بیمه آسیا	۶۷۰,۵۳۸	۱,۱۵۵,۳۳۶,۹۷۴	۱,۲۸۷,۴۵۸,۰۳۸	۶,۱۱۱,۷۳۳	(۱۴۴,۰۰۹,۴۸۲)	(۱۷۸,۰۱۴,۶۷۹)
پارس خودرو	۲,۲۸۹,۱۳۳	۲,۰۶۰,۲۱۰,۷۰۰	۲,۳۳۴,۲۵۲,۴۱۰	۱۰,۸۹۸,۵۱۵	(۳۸۵,۳۴۱,۲۷۹)	۱۷۶,۰۴۵,۰۰۴
پالایش نفت بندرعباس	۱,۰۳۹,۱۲۱	۴,۸۸۲,۸۶۸,۷۰۰	۵,۸۷۰,۲۶۹,۵۶۳	۲۵,۸۳۵,۶۶۵	(۱۰,۳۶۶,۵۵۷,۸۷۲)	۶۷۷,۵۸۷,۶۲۶
پالایش نفت تبریز	۵۵۰,۰۰۰	۲,۹۸۱,۵۵۰,۰۰۰	۲,۷۲۱,۷۰۲,۵۰۰	۱۵,۷۷۲,۴۰۰	۲۲۹,۱۶۷,۲۵۰	(۱۰۸,۵۹۱,۸۶۰)
پتروشیمی پردیس	۳۶۰,۹۹۳	۱,۹۳۱,۳۱۲,۵۵۰	۲,۵۰۰,۹۴۸,۶۷۵	۱۰,۲۱۶,۶۴۳	(۵۸۹,۵۰۹,۳۳۱)	(۷۱۴,۵۵۶,۷۶۴)
پتروشیمی جم	۶۵۹,۸۷۶	۵,۰۸۱,۰۴۵,۱۹۹	۶,۲۲۳,۵۰۰,۹۷۴	۲۶,۸۷۸,۷۲۹	(۱,۲۱۴,۷۳۹,۷۳۰)	۳۷,۱۷۶,۹۴۷
پتروشیمی خارک	۲۴۶,۴۰۱	۳,۱۲۹,۲۹۲,۷۰۰	۳,۶۶۹,۹۳۲,۴۱۶	۱۶,۵۵۳,۹۵۸	(۵۷۲,۸۴۰,۱۳۸)	۳۷۷,۲۰۳,۰۴۱
پتروشیمی مبین	۹۹۵,۸۶۳	۳,۵۰۷,۳۲۹,۴۸۵	۳,۴۹۳,۰۲۱,۵۷۹	۱۸,۵۵۴,۳۰۲	(۲۱,۶۳۳,۵۴۳)	(۷۵۹,۹۰۹,۶۳۴)
تاییدواترورمائه	۴۱,۸۵۲	۱۶۳,۸۰۸,۷۲۸	۱۸۱,۷۱۵,۴۳۱	۸۶۶,۵۴۸	(۱۹,۵۹۲,۲۹۵)	۲۵,۹۸۴,۲۸۳
سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات	۳,۳۸۵,۳۵۵	۴,۷۶۹,۹۶۵,۱۹۵	۴,۲۳۸,۴۰۷,۴۱۶	۲۵,۲۳۳,۱۱۶	۴۸۲,۴۷۴,۸۳۷	(۱۷۸,۵۰۱,۸۴۰)
تولید برق ماهتاب کهنوج	۳۰۰,۰۰۰	۲,۴۶۶,۰۰۰,۰۰۰	۲,۶۱۳,۳۲۸,۷۴۰	۱۲,۶۰۱,۲۶۱	(۱۷۲,۲۶۰,۰۰۱)	-
ارتباطات سیار ایران(حق تقدم)	۲۲۷,۷۲۲	۲,۹۶۲,۶۶۲,۲۲۰	۲,۹۷۶,۷۸۱,۹۸۴	۱۵,۶۷۲,۴۸۸	(۴۴,۶۰۴,۵۶۸)	-
حفراری شمال	۱۰۹,۱۴۴	۳۳۹,۴۳۷,۸۳۹	۳۷۶,۸۸۴,۹۴۸	۱,۷۹۵,۶۲۶	(۴۰,۹۳۹,۹۲۴)	(۵۴,۸۳۵,۲۳۷)
زامیاد	۱,۰۰۰,۰۰۰	۷۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۸۸۸,۷۵۹,۵۸۰	۳,۸۵۱,۱۲۰	(۱۶۸,۲۵۰,۷۰۰)	(۴۵,۴۰۵,۸۶۹)
صنایع شیمیایی ایران	۳۱۸,۴۷۵	۱,۲۰۴,۱۵۳,۹۷۵	۱,۲۳۴,۹۱۳,۴۱۵	۶,۳۶۹,۹۷۵	(۳۲,۱۵۰,۱۸۵)	(۶,۶۷۰,۰۳۹)
سرمایه گذاری نفت و گاز پتروشیمی تامین	۲,۵۳۳,۱۵۷	۴,۳۳۱,۶۹۸,۴۷۰	۴,۸۸۶,۳۱۹,۹۹۷	۲۲,۹۱۴,۶۸۶	(۵۹۹,۱۹۴,۷۰۵)	(۱۴۹,۰۳۷,۲۶۳)
سایپا	۲,۰۱۸,۷۳۳	۲,۷۸۹,۸۸۹,۰۰۶	۲,۷۷۷,۱۶۴,۷۳۰	۱۴,۷۵۸,۵۱۳	(۱۵,۹۸۳,۶۸۲)	۷۵,۱۷۵,۳۵۷
سخت اژند	۲۵۰,۰۰۰	۷۹۹,۷۵۰,۰۰۰	۸۲۶,۰۴۰,۸۵۰	۴,۲۳۰,۶۷۸	(۳۴,۸۸۷,۲۷۸)	(۴۹,۳۲۷,۶۱۴)
سرمایه گذاری البرز(هلدینگ)	۴۲۰,۵۹۰	۱,۲۱۹,۷۱۱,۰۰۰	۱,۴۸۶,۰۵۵,۸۰۰	۶,۴۵۲,۲۷۲	(۲۷۸,۸۹۵,۶۲۷)	(۲۶۲,۳۲۹,۹۱۸)
سرمایه گذاری پارس توشه	۱۴۲,۰۶۸	۴۴۵,۲۴۱,۱۱۲	۴۸۰,۸۷۲,۹۳۱	۲,۲۵۵,۳۳۶	(۴۰,۲۱۳,۲۵۱)	(۷,۴۹۹,۱۸۰)
سرمایه گذاری دارویی تامین	۵۱۵,۲۹۰	۳,۱۷۰,۰۶۴,۰۷۹	۳,۰۹۳,۵۸۵,۱۸۱	۱۶,۷۶۹,۶۳۹	۴۳,۸۵۸,۹۳۹	(۲۴,۲۱۴,۱۳۰)
سرمایه‌گذاری توکافولاد(هلدینگ)	۱۴۵,۰۰۰	۱۵۶,۶۰۰,۰۰۰	۱۷۷,۹۴۹,۸۵۸	۸۲۸,۴۱۴	(۲۲,۹۶۱,۲۷۲)	(۱۰,۰۸۶,۵۹۸)
سرمایه گذاری غدیر	۸۳۴,۶۵۲	۸۷۶,۳۸۴,۶۰۰	۹۳۳,۴۵۱,۶۷۶	۴,۶۳۶,۰۷۵	(۶۶,۰۸۵,۰۷۴)	(۱۸۴,۶۱۰,۶۲۶)
سیمان فارس و خوزستان	۱,۶۶۳,۰۹۳	۲,۴۰۳,۱۶۹,۳۸۵	۲,۴۱۹,۵۹۰,۲۶۶	۱۲,۷۱۲,۷۶۶	(۴۱,۱۴۹,۴۹۴)	(۳۸۱,۶۵۹,۸۷۱)
ارتباطات سیار ایران	۱۶۲,۶۵۹	۲,۴۹۷,۵۰۳,۲۶۰	۲,۱۵۸,۸۰۸,۱۲۱	۱۲,۷۳۴,۰۳۸	۳۱۳,۹۲۵,۱۴۸	۱۹۷,۰۱۹,۹۹۵
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۲,۲۱۴,۵۶۵	۹,۸۱۷,۱۶۶,۶۴۵	۱۰,۰۲۰,۸۰۵,۰۲۰	۵۱,۹۳۲,۸۱۲	(۳۰,۴۶۵,۰۲۰)	(۱,۲۷۱,۶۴۰,۹۴۶)
فراورده های نسوزایران	۸۶,۱۵۷	۳۱۱,۸۸۸,۳۴۰	۳۳۴,۴۰۸,۴۵۱	۱,۶۴۹,۸۹۰	۷۴,۲۷۰,۵۵۷	(۴۱,۸۴۶,۵۷۱)
فولاد مبارکه اصفهان	۶,۴۹۱,۳۳۲	۱۱,۸۰۷,۷۳۲,۹۰۸	۸,۷۵۶,۶۴۲,۸۳۲	۶۲,۴۶۲,۹۰۷	۲,۹۲۹,۵۸۸,۵۰۴	۲۲۱,۲۵۵,۶۱۳
کشترانی جمهوری اسلامی ایران	۶۸۶,۷۲۴	۲,۸۶۳,۶۳۹,۰۸۰	۲,۷۴۳,۷۷۷,۷۷۱	۱۵,۱۴۸,۶۵۲	۹۰,۳۹۴,۶۶۲	(۱,۱۳۰,۳۷۰,۶۰۹)
کنتورسازی ایران	۱۰,۲۰۰	۴۶۸,۱۰۸,۶۰۰	۴۶۳,۲۹۱,۷۶۲	۲,۴۷۶,۲۹۴	۱	(۹۱,۹۳۵,۵۴۸)
پتروشیمی سرمایه گذاری ایرانیان	۸۵۳,۳۴۲	۱,۰۷۵,۳۱۰,۹۲۰	۱,۰۹۷,۹۲۹,۴۴۴	۵,۶۸۷,۸۶۶	(۳۳,۷۸۲,۴۴۵)	۵۳,۴۸۱,۷۱۹
گروه دارویی برکت	۲۴۵,۷۴۶	۴۲۰,۲۲۵,۶۶۰	۴۵۷,۰۰۵,۲۵۷	۲,۲۲۲,۹۹۴	(۴۱,۰۰۳,۷۱۹)	(۱۶,۷۴۵,۴۵۲)
گروه صنعتی بارز	۸۲,۹۹۴	۲۵۸,۶۹۲,۲۹۸	۲۹۱,۵۹۶,۹۷۱	۱,۳۶۸,۶۸۲	(۳۵,۵۶۶,۶۱۶)	۵۴,۲۳۳,۶۱۴
گروه مینا (سهایی عام)	۵۴۲,۵۶۰	۳,۸۸۴,۷۲۹,۶۰۰	۴,۱۷۴,۴۵۹,۶۴۵	۲۰,۵۵۰,۲۲۰	(۳۲۹,۷۰۳,۹۱۳)	(۵۲۱,۷۶۰,۰۵۵)
گسترش نفت و گاز پارسیان	۳,۶۶۳,۵۹۶	۶,۸۴۹,۰۵۴,۵۰۰	۶,۵۰۳,۰۸۴,۴۷۹	۳۶,۳۳۱,۴۹۸	۲۷۵,۴۹۳,۰۰۰	(۱,۷۱۷,۰۹۵,۴۱۸)
لیزینگ رایان سایپا	۳۳۶,۸۴۱	۴۲۲,۱۶۷,۰۰۲	۵۹۶,۷۴۱,۰۸۱	۲,۲۸۶,۱۶۳	(۱۶۹,۰۲۱,۰۷۷)	۶۲,۶۴۵,۳۱۸
مخابرات ایران	۲,۴۷۵,۲۱۴	۴,۶۹۷,۹۵۶,۱۷۲	۵,۶۵۸,۹۰۸,۷۵۰	۲۴,۸۵۲,۱۸۸	(۱۰,۰۹۳,۲۹۴,۵۴۷)	(۴۶۸,۶۶۲,۸۵۵)
مدیریت انرژی امید تابان	-	-	-	-	-	-

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان

گزارش مالی میان‌دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۳۹۶

۱۵- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری تعدیل شده	کارمزد	مالیات	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۵/۳۱	
					سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سنگ آهن گل گهر	۲,۸۷۲,۷۴۴	۷,۲۱۵,۹۷۱,۱۸۱	۶,۴۰۲,۲۲۳,۸۱۲	۳۶,۰۷۹,۸۵۶	۷۲۹,۴۸۵,۰۲۵	۱۹۱,۵۶۳,۰۶۰
شرکت ملی صنایع مس ایران	۲,۲۲۷,۸۲۸	۴,۴۶۶,۷۰۴,۶۸۸	۴,۱۴۸,۳۲۱,۸۰۷	۲۲,۳۲۳,۵۲۳	۲۷۲,۴۲۰,۴۹۲	۵,۳۱۷,۸۰۰
مهندسی ساختمان تانسبات راه آهن	۵۹,۶۵۳	۹۱۲,۶۹۰,۹۰۰	۹۹۷,۹۴۳,۴۴۸	۴,۵۶۳,۴۵۵	(۹۴,۴۷۹,۸۵۳)	-
موتوزن	۱۶۰,۰۶۹	۷۵۶,۳۲۶,۰۲۵	۷۴۲,۹۹۸,۶۶۴	۳,۷۸۱,۶۳۰	۵,۵۴۴,۷۶۶	-
نفت پهران	۱۶۸,۰۰۳	۱,۴۶۰,۶۱۸,۰۷۲	۱,۷۲۱,۴۲۷,۳۰۱	۷,۳۰۳,۰۹۰	(۳۷۵,۸۴۸,۹۸۹)	(۵۱,۲۲۵,۱۶۷)
کارخانجات تولیدی شیشه‌سازی	۷۰,۰۰۰	۲۱۱,۴۰۰,۰۰۰	۲۱۴,۰۳۲,۷۷۲	۱,۰۵۷,۰۰۰	(۴,۸۰۸,۰۷۸)	-
مخابرات ایران (حق تقدم)	-	-	-	-	-	(۲۳۱,۸۷۲,۶۶۰)
شیشه همدان	-	-	-	-	-	(۲۵,۹۶۹,۹۹۱)
سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران	-	-	-	-	-	۱۲۱,۴۸۸,۷۸۳
سیمان بهبهان	-	-	-	-	-	(۷۸,۵۵۶,۱۵۳)
نیرو محرکه	-	-	-	-	-	-
توسعه معادن و فلزات (حق تقدم)	-	-	-	-	-	(۴۷,۶۴۲,۲۳۴)
کارت اعتباری ایران کیش	-	-	-	-	-	۴۳,۹۹۳,۶۰۹
پتروشیمی پردیس	-	-	-	-	-	(۵۷۵,۵۵۸,۹۶۲)
سرمایه گذاری مسکن شمال شرق	-	-	-	-	-	(۱۶۷,۴۹۹,۳۶۳)
کویر تاپر	-	-	-	-	-	۵,۲۵۸,۶۰۰
پتروشیمی فجر	-	-	-	-	-	(۳۶,۶۲۱,۶۰۴)
سرمایه گذاری خوارزمی	-	-	-	-	-	(۱۶۹,۷۱۵,۴۷۱)
لیزینگ ایران	-	-	-	-	-	(۲۲,۴۱۶,۹۲۳)
سرمایه گذاری توسعه ملی	-	-	-	-	-	۶۰,۱۴۷,۸۴۴
سرمایه گذاری سپه	-	-	-	-	-	۱۱۱,۶۳۹,۲۸۸
بانک سینا	-	-	-	-	-	(۱,۷۸۱,۴۷۸)
سرمایه گذاری بازنشتگی کشوری	-	-	-	-	-	۶۳,۹۳۵,۲۶۶
رادنا تور ایران	-	-	-	-	-	(۳۲۲,۶۸۴,۰۰۸)
ملی صنایع مس ایران (حق تقدم)	-	-	-	-	-	۱,۳۱۳,۲۵۶
تراکتور سازی	-	-	-	-	-	۲۴,۱۸۵,۵۱۳
ایران خودرو دیزل	-	-	-	-	-	(۳۹,۵۸۸,۴۰۰)
سرمایه گذاری امید	-	-	-	-	-	۱۱۶,۷۸۵,۷۸۰
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	-	-	-	-	-	(۳۸۸,۵۵۰,۳۴۹)
پاکسان	-	-	-	-	-	۶,۹۹۷
سیمان کرمان	-	-	-	-	-	۵۲,۳۰۱,۲۱۰
صنعتی بهشهر	-	-	-	-	-	(۳۶,۳۸۱,۸۷۳)
پالایش نفت اصفهان	-	-	-	-	-	(۵۷,۱۶۲,۶۸۰)
پتروشیمی فن آوران	-	-	-	-	-	(۴۲۳,۴۹۶,۹۰۹)
داروسازی سبحان	-	-	-	-	-	(۸۵,۰۶۳,۱۰۰)
کالسیمین	-	-	-	-	-	۲۶,۱۷۷,۸۵۷
پتروشیمی شازند	-	-	-	-	-	(۵۹,۱۶۷,۵۹۳)
داروسازی جابربن حیان	-	-	-	-	-	(۴۲,۸۵۴,۴۴۳)
البرز دارو	-	-	-	-	-	۱۲۷,۵۹۷,۹۸۸
معذنی املاح ایران	-	-	-	-	-	۲,۶۴۵,۰۰۰
بانک تجارت	-	-	-	-	-	(۶۰,۷۴۸,۴۰۰)
بیمه البرز	-	-	-	-	-	۱۰۸,۲۰۸,۱۸۵
سرمایه گذاری بازنشتگی کشوری (حق تقدم)	-	-	-	-	-	۱۰۱,۹۴۹,۴۰۸
سرمایه گذاری البرز (حق تقدم)	-	-	-	-	-	(۳۱,۶۱۴,۳۷۱)
سنگ آهن گل گهر (حق تقدم)	-	-	-	-	-	(۵۸۴,۵۴۵,۳۴۹)
بانک انصار (حق تقدم)	-	-	-	-	-	(۱۱,۶۰۲,۴۶۱)
سرمایه گذاری ساختمان ایران	-	-	-	-	-	(۴۹,۴۸۰,۲۱۴)
نوسازی ساختمان تهران	-	-	-	-	-	(۲۳,۳۹۷,۹۷۸)
	۱۳۲,۷۹۸,۸۲۷,۹۶۸	۱۳۴,۱۹۴,۹۴۷,۴۴۵	۷۰۱,۷۲۵,۰۷۱	۶۶۳,۸۳۱,۰۲۴	(۲,۷۶۱,۶۷۵,۶۰۲)	(۵,۸۹۷,۶۱۰,۴۳)
						(۲,۹۱۳,۱۶۵,۹۴۴)

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان

گزارش مالی میان‌دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۶

۱۶- سود سهام

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۲/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۵/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۵/۳۱					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			
۴۹,۴۷۴,۶۰۰	۴۹,۴۴۰,۷۳۶	۶۴۷,۹۱۴,۴۷۴	(۲۷,۵۱۴,۱۷۶)	۶۷۵,۴۲۸,۶۵۰	۶۵۰	۱,۰۳۹,۱۲۱	۱۳۹۶/۰۴/۲۷	پالایش نفت بندرعباس
۱,۵۱۲,۵۴۰,۴۵۰	۱,۵۱۱,۵۰۵,۱۷۲	۸۲۳,۶۸۲,۰۹۶	(۵۶۴,۱۶۶)	۸۲۴,۲۴۶,۲۶۲	۳۳۳	۲,۴۷۵,۲۱۴	۱۳۹۶/۰۲/۳۱	شرکت مخابرات ایران
۲۳۹,۸۷۷,۶۶۰	۲۳۹,۸۷۷,۶۶۰	۴۰,۸۸۸,۲۰۰	.	۴۰,۸۸۸,۲۰۰	۱۵۰	۲۷۲,۵۸۸	۱۳۹۶/۰۴/۳۱	بانک انصار
۶۹,۱۶۹,۳۵۰	۶۵,۶۱۸,۷۴۷	۲۷۴,۸۰۴,۴۴۴	(۱۹,۱۹۸,۸۰۶)	۲۹۴,۰۰۵,۲۵۰	۱,۷۵۰	۱۶۸,۰۰۳	۱۳۹۶/۰۴/۲۸	نفت بهران
۷,۹۹۸,۵۶۹	۷,۳۰۲,۰۳۵	۱۳,۴۳۶,۴۴۳	(۲۹۴,۴۹۷)	۱۳,۷۳۰,۹۴۰	۱۵	۹۱۵,۳۹۶	۱۳۹۶/۰۴/۳۱	ایران خودرو
۳۵۷,۴۹۹,۸۰۰	۳۳۶,۲۰۷,۸۰۷	۲۵۷,۶۲۱,۲۵۱	(۲۴,۱۷۴,۰۴۹)	۲۸۱,۷۹۵,۳۰۰	۶۷۰	۴۲۰,۵۹۰	۱۳۹۶/۰۳/۳۱	سرمایه گذاری البرز(هلدینگ)
۳۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	۵,۶۹۱,۳۶۶	(۳۵۸,۶۳۴)	۶,۰۵۰,۰۰۰	۱۱	۵۵۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۴/۳۱	پالایش نفت تبریز
۵۲۲,۲۷۹,۰۰۰	۳۷۹,۳۵۹,۲۵۸	۷۶۱,۷۵۳,۵۱۵	(۴۲,۸۹۴,۸۰۵)	۸۰۴,۶۴۸,۳۲۰	۲۸۰	۲,۸۷۳,۷۴۴	۱۳۹۶/۰۴/۲۵	معدنی و صنعتی گل گهر
۱۴۷,۵۷۱,۷۰۰	۱۴۷,۴۷۰,۶۹۳	۶۴۸,۶۸۸,۸۹۳	(۴۴۴,۳۰۷)	۶۴۹,۱۳۳,۲۰۰	۱۰۰	۶,۴۹۱,۳۳۲	۱۳۹۶/۰۴/۲۸	فولاد مبارکه اصفهان
۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۴۱,۹۷۱,۲۵۳	۷,۵۳۶,۸۳۶	(۱۰۳,۲۴۴)	۷,۶۴۰,۰۸۰	۷۰	۱۰۹,۱۴۴	۱۳۹۶/۰۴/۲۴	حفاری شمال
۹۶۵,۲۸۷,۵۰۰	۹۶۴,۶۲۶,۷۹۷	۱,۰۳۵,۲۹۶,۲۱۳	(۷۰۹,۱۰۷)	۱,۰۳۶,۰۰۵,۳۲۰	۱,۵۷۰	۶۵۹,۸۷۶	۱۳۹۶/۰۴/۱۸	پتروشیمی جم
۳۴,۴۰۰,۰۰۰	۳۳,۲۳۸,۹۱۵	۷۵۲,۸۱۷,۷۱۴	(۳۰,۴۲۲,۰۸۶)	۷۸۳,۲۳۹,۸۰۰	۳۵۰	۲,۳۳۷,۸۲۸	۱۳۹۶/۰۴/۲۸	ملی صنایع مس ایران
۱۱۴,۵۵۹,۹۲۰	۱۱۳,۳۹۴,۹۰۴	۴۱,۴۶۸,۵۹۷	(۲۸,۴۰۳)	۴۱,۴۹۷,۰۰۰	۵۰۰	۸۲,۹۹۴	۱۳۹۶/۰۳/۲۱	گروه صنعتی بارز
۹۳,۰۷۶,۲۴۹	.	۸۲,۵۱۴,۳۳۳	(۴,۲۹۵,۲۶۷)	۸۶,۸۰۹,۶۰۰	۱۶۰	۵۴۲,۵۶۰	۱۳۹۶/۰۴/۳۱	مدیریت پروژه های نیروگاهی ایران
۸۲,۴۴۳,۵۳۲	۷۳,۵۲۵,۰۶۹	۱۵۰,۵۶۲,۵۰۶	(۱۸,۷۰۵,۲۴۴)	۱۶۹,۲۶۷,۷۵۰	۵۰	۳,۳۸۵,۳۵۵	۱۳۹۶/۰۴/۳۱	سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات
.	.	۱۵,۹۱۷,۲۹۳	(۱,۴۸۲,۷۰۷)	۱۷,۴۰۰,۰۰۰	۱۲۰	۱۴۵,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۳/۲۹	سرمایه گذاری توکا فولاد
.	.	۱۴,۱۰۲,۱۵۴	(۲,۰۴۷,۷۱۰)	۱۶,۱۴۹,۸۶۴	۸	۲۰,۱۸,۷۳۳	۱۳۹۶/۰۴/۳۱	سایپا
.	.	۶,۰۲۳,۴۴۱	(۳۷۹,۵۵۹)	۶,۴۰۳,۰۰۰	۱۹	۳۳۷,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۳/۱۶	نیرو محرکه
.	.	۱۷,۳۸۱,۰۱۴	(۱,۴۵۲,۳۸۶)	۱۸,۸۳۳,۴۰۰	۴۵۰	۴۱,۸۵۲	۱۳۹۶/۰۴/۲۱	تاید واتر خاورمیانه
.	.	۳۱,۳۱۳,۲۹۷	(۴,۲۰۳,۷۰۳)	۳۵,۵۱۷,۰۰۰	۲۵۰	۱۴۲,۰۶۸	۱۳۹۶/۰۴/۲۸	سرمایه گذاری پارس توشه
.	.	۶۲,۱۷۲,۹۲۸	(۵,۱۹۵,۲۷۲)	۶۷,۳۶۸,۲۰۰	۲۰۰	۳۲۶,۸۴۱	۱۳۹۶/۰۴/۱۰	لیزینگ رایان سایپا
.	.	۳۵,۶۷۳,۲۹۰	(۳,۲۴۹,۶۹۰)	۳۸,۹۲۲,۹۸۰	۶۲۰	۶۲,۷۷۹	۱۳۹۶/۰۴/۱۱	ایران ترانسفو
.	.	۲۸,۳۶۷,۴۱۴	(۱,۷۸۷,۵۳۶)	۳۰,۱۵۴,۹۵۰	۳۵۰	۸۶,۱۵۷	۱۳۹۶/۰۳/۰۲	فراورده های نسوز ایران
.	.	۲۱,۳۰۱,۳۷۹	(۱۴,۵۲۱)	۲۱,۳۱۵,۸۰۰	۲۰۰	۱۰۶,۰۷۹	۱۳۹۶/۰۳/۱۰	باما
.	.	۴۴۳,۰۰۹,۲۶۸	(۹,۵۱۲,۵۳۲)	۴۴۳,۵۲۱,۸۰۰	۱,۸۰۰	۲۴۶,۴۰۱	۱۳۹۶/۰۴/۲۸	پتروشیمی خارک
.	.	۵,۶۱۱,۶۸۷	(۳۵۳,۶۱۳)	۵,۹۶۵,۳۰۰	۱۰۰	۵۹,۶۵۳	۱۳۹۶/۰۴/۲۵	مهندسی ساختمان و تاسیسات راه آهن
.	.	۱۸۰,۰۱۲,۹۷۹	(۹,۹۸۷,۰۲۱)	۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۹۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۳/۰۷	آسان پرداخت پرشین
.	.	۴۸,۰۸۰,۴۶۹	(۴,۰۱۷,۶۸۳)	۵۲,۰۹۸,۱۵۲	۲۱۲	۲۴۵,۷۴۶	۱۳۹۶/۰۴/۱۱	گروه نارویی برکت
.	.	۴۶,۹۱۸,۳۵۶	(۳۱۹,۳۰۴)	۴۶,۹۳۷,۶۶۰	۷۰	۶۷۰,۵۳۸	۱۳۹۶/۰۴/۲۶	بیمه آسیا
۱۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۴,۶۲۶,۳۸۹	.	.	.	.	.	.	داروسازی جابرین حیان
۳,۹۶۶,۱۲۵	.	.	.	.	.	.	.	گروه پتروشیمی سرمایه گذاری ایرانیان
۳۳,۹۱۶,۰۰۰	۳۳,۸۹۲,۷۸۶	.	.	.	.	.	.	پتروشیمی فجر
۱۸۹,۰۸۴,۵۰۰	۱۷۲,۴۳۱,۸۳۶	.	.	.	.	.	.	گروه دارویی سبحان
۳۵,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	.	.	بانک سینا
۴۵,۵۰۰,۰۰۰	۴۲,۸۰۲,۸۳۵	.	.	.	.	.	.	تراکتورسازی ایران
۱۱۹,۰۳۲,۱۷۸	.	.	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری غدیر(هلدینگ)
۱۰۲,۸۵۶,۸۰۰	.	.	.	.	.	.	.	رادیاتور ایران
۱۱,۷۲۹,۳۱۰	.	.	.	.	.	.	.	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران
۴۵۶,۵۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری بانک ملی ایران
۸۱,۴۱۴,۶۳۷	.	.	.	.	.	.	.	شرکت پاکسان
۱۸۵,۷۷۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری خوارزمی
۱۲۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۱۹,۸۷۲,۶۵۴	.	.	.	.	.	.	کارت اعتباری ایران کیش

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۶

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۲/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۵/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۵/۳۱					تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	مبلغ سود	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	نام شرکت
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال								
۹۱۵,۶۴۹,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	گسترش و نفت و گاز پارسین	
۱۲,۲۶۹,۲۰۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران	
۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	شیشه همدان	
۶,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	البرز دارو	
۱۸۶,۱۸۰,۳۵۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	صنایع شیمیایی ایران	
۱,۱۰۷,۵۱۱,۶۴۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	ارتباطات سیار ایران	
۴۷۵,۱۴۲,۷۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	صنایع شیمیایی خلیج فارس	
۵۱,۸۰۰,۰۰۰	۵۱,۷۶۴,۵۴۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	پالایش نفت اصفهان	
۴۸,۵۵۴,۱۶۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سرمایه‌گذاری مسکن	
۲۳۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۰,۸۴۱,۸۸۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	پتروشیمی فن آوران	
۱۵۷,۵۳۴,۰۰۰	۱۴۸,۱۹۵,۶۴۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سیمان بهبهان	
۶۳,۴۹۸,۶۰۰	۶۳,۴۵۵,۱۳۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	پتروشیمی شازند	
۲۳,۳۳۳,۳۱۰	۲۳,۳۱۷,۳۳۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	بیمه البرز	
۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	شرکت پتروشیمی مبین	
۸۴۵,۹۰۴,۱۶۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	شرکت پتروشیمی مبین	
۱۰۰,۳۲۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سرمایه گذاری نفت و گاز پتروشیمی تامین	
۶۹۲,۷۹۴,۷۵۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	پتروشیمی پردیس	
۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سرمایه گذاری دارویی تامین	
۶۹,۵۶۰,۵۷۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سرمایه گذاری مسکن شمال شرق	
	۴۴۸,۳۱۱,۱۶۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سرمایه گذاری توسعه ملی	
۷,۳۷۲,۳۹۵,۴۲۸	۶,۹۶۳,۳۵۱,۲۶۴	۶,۴۹۱,۱۶۳,۷۵۰	(۲۱۳,۷۱۰,۰۰۲۸)	۶,۷۰۴,۸۷۳,۷۷۸									جمع	

صندوق سرمایه گذاری تجارت شاخصی کاردان

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۶

۱۷- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت با علی الحساب

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۲/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۵/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۵/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
۱,۰۷۲,۶۳۰,۲۲۱	۷۸,۲۷۸,۸۲۹	۳۵۲,۹۵۶,۰۷۸	۱-۱۷
۱,۰۷۲,۶۳۰,۲۲۱	۷۸,۲۷۸,۸۲۹	۳۵۲,۹۵۶,۰۷۸	

سود سپرده بانکی

۱-۱۷ - سود سپرده بانکی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۲/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۵/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۵/۳۱				
		خالص سود	خالص سود	خالص سود	نرخ سود	مبلغ سود سپرده
			هزینه تنزیل سود سپرده			تاریخ سرمایه گذاری
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۱,۰۷۲,۴۹۳,۲۵۶	۷۸,۲۲۶,۳۶۶	۳۵۲,۹۴۰,۹۴۶	(۵۰,۵۱۰)	۲۰/۵	۳۵۳,۴۴۱,۴۵۶	۱۳۹۳/۰۹/۱۳
۹۸,۳۳۸	۳۰,۴۶۰	۱۵,۱۳۲	(۱۱)	۱۰	۱۵,۱۴۳	۱۳۹۳/۱۲/۰۶
۳۸,۶۲۷	۲۲,۰۰۳	.	.	۱۰	.	۱۳۹۴/۰۴/۱۶
.	.	.	.	۱۰	.	۱۳۹۴/۰۲/۰۲
۱,۰۷۲,۶۳۰,۲۲۱	۷۸,۲۷۸,۸۲۹	۳۵۲,۹۵۶,۰۷۸	(۵۰,۵۲۱)		۳۵۳,۴۵۶,۵۹۹	

تجارت شعبه سمیه

خاورمیانه شعبه مهستان

ملت شعبه گلفام

پارسیان شعبه آفریقا

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۶

۱۸- سایر درآمدها

سایر درآمد ها شامل درآمد ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام و سود سپرده بانکی است که در سال های قبل طی یادداشت ۱۶ و ۱۷ از درآمد سود اوراق بهادار کسر شده است و طی سال مالی جاری تحقق یافته است

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۲/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۵/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۱۶۶,۸۳۶,۶۱۷	۱۵۲,۰۵۵,۴۵۶	۵۱,۱۶۷,۴۳۴	درآمد سود سهام
۴۹۰,۰۶۲	۴۹۰,۰۶۲	۵۲۸,۳۳۲	سود سپرده بانکی
<u>۱۶۷,۳۲۶,۶۷۹</u>	<u>۱۵۲,۵۴۵,۵۱۸</u>	<u>۵۱,۶۹۵,۷۶۶</u>	

۱۹- هزینه کارمزد ارکان

هزینه ارکان صندوق به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۲/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۵/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	ریال	مدیر صندوق
۲,۶۰۲,۴۹۲,۱۰۷	۶۵۸,۰۹۸,۹۵۹	۶۵۹,۵۵۴,۲۲۰	متولی
۱۰۰,۲۷۳,۷۵۲	۲۵,۸۷۳,۹۰۸	۲۵,۴۷۹,۳۹۶	حسابرس
۱۰۰,۹۱۷,۴۶۶	۲۸,۰۱۶,۲۷۳	۲۸,۰۲۷,۴۱۰	مالیات بر ارزش افزوده حسابرس
۰	۰	۱,۸۹۸,۶۱۰	بازارگردان - کاردان
۱,۲۹۴,۵۰۵,۱۸۸	۳۲۸,۳۴۸,۰۷۳	۳۲۷,۶۲۰,۶۷۹	
<u>۴,۰۹۸,۱۸۸,۵۱۳</u>	<u>۱,۰۴۰,۳۳۷,۲۱۳</u>	<u>۱,۰۴۲,۵۸۰,۳۱۵</u>	

۲۰- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۲/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۵/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	ریال	هزینه تصفیه
۳۱,۰۴۴,۱۰۴	۷,۸۶۵,۱۸۰	۷,۸۷۱,۶۲۸	هزینه های تأسیس
۶۲,۷۵۲,۸۹۶	۱۵,۹۴۵,۴۰۸	۱۵,۹۴۵,۴۰۸	هزینه برگزاری مجامع
۴,۹۰۰,۰۳۵	۰	۱۶۷,۹۵۰	هزینه نرم افزار
۴۰۰,۱۳۷,۶۶۰	۱۱۰,۷۸۶,۷۱۵	۱۰۱,۹۱۷,۷۷۰	مالیات بر ارزش افزوده نرم افزار
۸۲,۰۰۰	۰	۹,۱۷۲,۴۹۷	هزینه کارمزد بانکی
۴۶,۳۳۳,۳۲۷	۰	۳۷۰,۰۰۰	هزینه خدمات سپرده گذاری
۶۱,۰۱۸,۲۷۹	۰	۱۰,۳۳۳,۳۳۳	مالیات بر ارزش افزوده
<u>۶۰۶,۲۶۸,۳۰۱</u>	<u>۱۳۴,۵۹۷,۳۰۳</u>	<u>۱۴۵,۷۷۸,۵۷۶</u>	

صندوق سرمایه‌گذاری تجارت شاخصی کاردان

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۳۹۶

۲۱- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

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

۲۲- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

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

۱۳۹۶/۰۵/۳۱					
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
۱۱/۶۲	۱,۵۰۰,۰۰۰ ۱۰	ممتاز عادی	مدیر و موسس صندوق	شرکت تأمین سرمایه کاردان	مدیر و موسس صندوق
۶۵/۸۵	۵۰۰,۰۰۰ ۸,۰۰۰,۰۰۰	ممتاز عادی	موسس صندوق	بانک تجارت	موسس صندوق
۱۰/۳۶	۱,۳۳۷,۴۶۳	عادی	بازارگردان صندوق	شرکت تأمین سرمایه کاردان	بازارگردان صندوق
۰/۰۸	۱۰,۰۰۰	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	لادن شنطیا	مدیر سرمایه‌گذاری
۰/۰۸	۱۰,۰۰۰	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	المیرا نجف تومرایی	مدیر سرمایه‌گذاری
۰/۰۸	۱۰,۰۰۰	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	الهام فروغی مازندرانی	مدیر سرمایه‌گذاری
<u>۸۸/۰۷</u>	<u>۱۱,۳۶۷,۴۷۳</u>				

۲۳- 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				
۰	(۱,۲۱۰,۸۹۲,۹۴۹)	طی دوره	کارمزد مدیر	مدیر	شرکت تأمین سرمایه کاردان
۰	(۱۷۵,۷۷۵,۹۲۴)	طی دوره	کارمزد بازارگردان	بازارگردان	شرکت مشاوره سرمایه‌گذاری آرمان آتی
۰	(۱۳,۶۴۳,۸۰۶)	طی دوره	کارمزد متولی	متولی	کارگزاری بانک خاورمیانه
۰	۱۲۰,۷۳۰,۹۵۶	طی دوره	خرید و فروش اوراق بهادار	عضو هیئت مدیره مشترک با مدیر	کارگزاری بانک خاورمیانه
(۲۱,۳۴۷,۵۲۱)	۸۵,۷۹۲,۶۸۶,۲۷۹	طی دوره	خرید اوراق بهادار	عضو هیئت مدیره مشترک با مدیر	کارگزاری بانک تجارت
	۸۵,۷۶۴,۸۸۷,۴۶۳	طی دوره	فروش اوراق بهادار		

۲۴- رویدادهای بعد از تاریخ صورت‌های مالی خالص دارایی‌ها

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