

---

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۶

---

## صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت

### صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۶

احتراماً، به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت برای سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۶ که در اجرای بند ۷ ماده ۴۰ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده است، به شرح ذیل تقدیم می‌گردد.

| شماره صفحه |   |
|------------|---|
| ۲          | صورت خالص دارایی ها   |
| ۳          | صورت سود و زیان   |
| ۳          | صورت گردش خالص دارایی ها  |
|            | یادداشت‌های توضیحی:   |
| ۴          | الف. اطلاعات کلی صندوق  |
| ۵          | ب. مبنای تهیه صورتهای مالی  |
| ۵-۶        | پ. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری  |
| ۷-۲۶       | ت. یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در 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 تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت 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 به‌گونه کافی در این صورتهای مالی افشاء گردیده‌اند. صورتهای مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۶/۰۵/۲۸ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

| <u>امضاء</u> | <u>نماینده</u> | <u>شخص حقوقی</u>              | <u>ارکان صندوق</u> |
|--------------|----------------|-------------------------------|--------------------|
|              | حسین مقدم      | شرکت کارگزاری بانک تجارت      | مدیر صندوق         |
|              | وداد حسینی     | شرکت مشاور سرمایه‌گذاری معیار | متولی صندوق        |

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۶

| ۱۳۹۵/۰۴/۳۱            | ۱۳۹۶/۰۴/۳۱             | یادداشت |                                      |
|-----------------------|------------------------|---------|--------------------------------------|
| ریال                  | ریال                   |         |                                      |
|                       |                        |         | <b>دارایی‌ها:</b>                    |
| ۵۲,۷۱۷,۱۱۴,۹۵۹        | ۵۹,۱۸۱,۶۵۷,۷۱۸         | ۵       | سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم       |
| ۱۵۲,۷۵۴,۹۵۶           | -                      | ۶       | سرمایه‌گذاری در اوراق با درآمد ثابت  |
| ۴,۱۵۷,۴۳۷,۹۸۵         | ۴,۱۵۲,۰۸۵,۶۸۸          | ۷       | حسابهای دریافتی                      |
| ۷۴,۷۳۳,۲۴۷            | ۵۲۵,۶۴۲,۰۰۱            | ۸       | جاری کارگزاران                       |
| ۲۷۸                   | ۳۱۹                    | ۹       | سایر دارایی‌ها                       |
| ۶۹۱,۵۳۱,۹۸۲           | ۴۰,۲۴۲,۴۲۶,۵۹۸         | ۱۰      | موجودی نقد                           |
| <b>۵۷,۷۹۳,۵۷۳,۴۰۷</b> | <b>۱۰۴,۱۰۱,۸۱۲,۳۲۴</b> |         | جمع دارایی‌ها                        |
|                       |                        |         | <b>بدهی‌ها</b>                       |
| ۷۳۶,۵۰۷,۵۶۸           | ۷۸۰,۳۲۲,۴۱۵            | ۱۱      | پرداختی به ارکان صندوق               |
| ۱۷۵,۹۲۵,۴۵۸           | ۳۳۵,۵۴۳,۸۳۲            | ۱۲      | سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر        |
| <b>۹۱۲,۴۳۳,۰۲۶</b>    | <b>۱,۱۱۵,۸۶۶,۲۴۷</b>   |         | جمع بدهی‌ها                          |
| <b>۵۶,۸۸۱,۱۴۰,۳۸۱</b> | <b>۱۰۲,۹۸۵,۹۴۶,۰۷۷</b> | ۱۳      | خالص دارایی‌ها                       |
| <b>۷,۹۶۱</b>          | <b>۱۲,۸۴۴</b>          |         | تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری           |
| <b>۷,۱۴۴,۹۷۴</b>      | <b>۸,۰۱۸,۲۱۴</b>       |         | خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری |

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری بانک تجارت

یادداشتهای توضیحی صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۶

صورت سود و زیان

| سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۵/۰۴/۳۱ | سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۶/۰۴/۳۱ | یادداشت | درآمدها:                                     |
|---------------------------------|---------------------------------|---------|--|
| ریال                            | ریال                            |         |  |
| ۴,۶۶۴,۸۵۴,۹۹۳                   | ۵,۰۲۶,۸۳۴,۲۳۲                   | ۱۴      | سود(زیان) فروش اوراق بهادار                  |
| ۴۷۰,۹۷۷,۳۵۰                     | ۳,۱۳۱,۶۴۸,۱۳۴-                  | ۱۵      | سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار   |
| ۷,۲۴۵,۲۸۲,۱۴۹                   | ۷,۳۹۰,۵۲۰,۸۴۸                   | ۱۶      | سود سهام                                     |
| ۳۴۱,۰۳۲,۵۴۲                     | ۸۲۱,۷۲۷,۲۹۸                     | ۱۷      | سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب |
| ۵۴۱,۹۶۰,۸۱۸                     | ۳۱۷,۵۵۹,۳۷۵                     | ۱۸      | سایر درآمدها                                 |
| ۱۳,۲۶۴,۱۰۷,۸۵۲                  | ۱۰,۴۲۴,۹۹۳,۶۱۹                  |         | جمع درآمدها                                  |
|                                 |                                 |         | هزینه‌ها:                                    |
| ۲,۱۶۰,۲۹۹,۱۸۱                   | ۲,۷۱۲,۳۰۹,۰۱۲                   | ۱۹      | هزینه کامزد ارکان                            |
| ۲۶۱,۹۲۵,۱۷۲                     | ۴۲۷,۲۴۲,۳۹۹                     | ۲۰      | سایر هزینه ها                                |
| ۲,۴۲۲,۲۲۴,۳۵۳                   | ۳,۱۳۹,۵۵۱,۴۱۱                   |         | جمع هزینه ها                                 |
| ۱۰,۸۴۱,۸۸۳,۴۹۹                  | ۷,۲۸۵,۴۴۲,۲۰۸                   |         | سود (زیان) خالص                              |

صورت گردش خالص دارایی‌ها

| سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۴/۳۱ |       | سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۴/۳۱ |        | یادداشت |   |
|------------------------------|-------|------------------------------|--------|---------|---|
| ریال                         | تعداد | ریال                         | تعداد  |         |   |
| ۴۹,۱۴۶,۹۴۰,۳۵۲               | ۸,۴۵۴ | ۵۶,۸۸۱,۱۴۰,۳۸۱               | ۷,۹۶۱  |         | خالص دارایی ها(واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره       |
| ۹۵,۰۰۰,۰۰۰                   | ۹۵    | ۵,۱۵۶,۰۰۰,۰۰۰                | ۵,۱۵۶  |         | واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره               |
| (۵۸۸,۰۰۰,۰۰۰)                | (۵۸۸) | (۲۷۳,۰۰۰,۰۰۰)                | (۲۷۳)  |         | واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره              |
| ۱۰,۸۴۱,۸۸۳,۴۹۹               | -     | ۷,۲۸۵,۴۴۲,۲۰۸                | -      |         | سود (زیان) خالص                                     |
| (۲,۶۱۴,۶۸۳,۴۷۰)              | -     | ۳۳,۹۳۶,۳۶۳,۴۸۸               | -      | ۲۱      | تعدیلات ارزشگذاری صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری |
| ۵۶,۸۸۱,۱۴۰,۳۸۱               | ۷,۹۶۱ | ۱۰۲,۹۸۵,۹۴۶,۰۷۷              | ۱۲,۸۴۴ | ۱۳      | خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره    |

یادداشتهای توضیحی همراه، ، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی می باشد.

## صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت

### یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۶

## ۱- اطلاعات کلی صندوق

### ۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت که صندوقی با سرمایه باز در اندازه کوچک محسوب می‌شود، در تاریخ ۱۳۸۷/۰۵/۲۱ تحت شماره ۱۰۶۱۵ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده است و متعاقباً با توجه به ضرورت ثبت صندوق در مرجع ثبت شرکتها در تاریخ ۱۳۹۲/۰۷/۲۰ تحت شماره ۳۲۶۹۳ نزد مرجع ثبت شرکتها و موسسات غیر تجاری تهران به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این 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 هدف، صندوق در سهام و حق تقدم سرمایه‌گذاری می‌نماید. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه، به مدت ۳ سال شمسی از تاریخ ثبت صندوق نزد مرجع ثبت شرکتها (تا تاریخ ۱۳۹۵/۰۷/۱۹) می‌باشد. پس از آن نیز تا تاریخ ۱۳۹۹/۰۴/۱۹ تمدید گردیده است. سال مالی صندوق به مدت یک سال شمسی، از ابتدای مرداد ماه هر سال تا انتهای تیر ماه سال بعد، به جز اولین سال مالی صندوق که از تاریخ شروع دوره فعالیت صندوق آغاز شده و تا پایان تیرماه خاتمه می‌یابد. مرکز اصلی صندوق در شهر تهران به نشانی خیابان ولیعصر، خیابان رحیمی، پلاک ۴، طبقه ۱، واحد ۱۰۱ واقع شده است.

### ۱-۲- اطلاع‌رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت مطابق با ماده ۵۴ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس [www.fund-tejarat.com](http://www.fund-tejarat.com) درج گردیده است.

## ۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

**مجمع صندوق سرمایه‌گذاری،** از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود. دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز به شرطی که حداقل ۵ درصد از کل واحدهای ممتاز را در اختیار داشته باشند، از حق رأی در مجمع برخوردارند. در تاریخ ترازنامه دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده‌اند شامل اشخاص زیر است:

| ردیف | نام دارندگان واحدهای ممتاز | تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک | درصد واحدهای تحت تملک از سهام ممتاز |
|------|----------------------------|------------------------------|-------------------------------------|
| ۱    | شرکت کارگزاری بانک تجارت   | ۵۰۰                          | ۵۰                                  |
| ۲    | شرکت لیزینگ ایران          | ۵۰۰                          | ۵۰                                  |
|      | جمع                        | ۱,۰۰۰                        | ۱۰۰                                 |

**مدیر صندوق،** شرکت کارگزاری بانک تجارت است که در تاریخ ۱۳۷۲/۲/۱۷ با شماره ثبت ۱۰۰۱۳۷ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران، خیابان ولیعصر، خیابان رحیمی، پلاک ۴، طبقه ۱.

**متولی صندوق** شرکت مشاور سرمایه‌گذاری معیار است که در تاریخ ۱۳۹۰/۰۴/۰۵ به شماره ثبت ۴۰۷۳۷۶ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارتست تهران، میرداماد، میدان محسنی، خیابان شاه نظری، برج ناهید، طبقه ۵، واحد ۵.

**ضامن صندوق،** شرکت سرمایه‌گذاری ایرانیان می‌باشد. نشانی ضامن عبارت است از تهران، خیابان ولیعصر، خیابان رحیمی، پلاک ۴، طبقه ۴.

**حسابرس صندوق،** موسسه حسابرسی کاربرد ارقام است که در تاریخ ۱۳۷۴/۰۲/۲۵ با شماره ثبت ۸۴۸۷ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از تهران-خیابان ولیعصر-بالتر از نیایش-خیابان ارمنان غربی-پلاک ۶۴-طبقه ۲-واحد ۶

## صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت

### یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۶

## **۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی**

صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان دوره مالی تهیه شده است.

## **۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری**

### **۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها**

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه‌گیری‌های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل " نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری " مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه‌گیری می‌شود.

**۴-۱-۱- سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی:** سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود. 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 دستورالعمل " نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری " مدیر صندوق می‌تواند 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.

**۴-۱-۲- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته‌شده 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 یا غیر فرابورسی:** خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیربورسی در هر روز مطابق سازوکار بازخرید آنها توسط ضامن، تعیین می‌شود.

### **۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها :**

**۴-۲-۱- سود سهام:** درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه‌پذیر شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب‌ها منعکس می‌گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتنی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه، با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.

**۴-۲-۲- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا 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 باقی‌مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

## صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت

### یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۱ تیر 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  |
|---|--|
| هزینه های تاسیس   | حداقل تا مبلغ ۱۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق   |
| هزینه های برگزاری مجامع صندوق                           | حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یکسال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق   |
| کارمزد مدیر   | سالانه ۲ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق به علاوه ۰,۳ درصد از ارزش روزانه اوراق بپهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق در روز کاری قبل   |
| کارمزد متولی  | سالانه ۰,۲ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق   |
| کارمزد ضامن   | سالانه ۲,۵ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق در روز کاری قبل   |
| حق الزحمه حسابرس  | سالانه مبلغ ثابت ۲۰ میلیون ریال  |
| حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق                          | معادل ۰,۳ درصد ارزش خالص دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می باشد. به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه‌گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر ۰,۰۰۳/۰۰۰۳۶۵۸ ضرب در خالص ارزش دارایی های صندوق در پایان روز قبل در حساب ها ، ذخیره می شود . n. برابر است با ۵ یا طول عمر صندوق به سال هر کدام کمتر باشد. هر زمان ذخیره صندوق به ۰,۳ درصد ارزش خالص دارایی های صندوق با نرخ های روز قبل رسید، محاسبه ذخیره تصفیه و ثبت آن در حساب های صندوق متوقف می شود. |
| هزینه دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها | هزینه های دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی آنها سالانه تا سقف ۶۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق   |

#### ۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۲ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی، ضامن هر ۳ ماه یک بار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقی مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب‌ها منعکس می‌شود.

#### ۴-۵- مخارج تأمین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک‌ها، موسسات مالی و اعتباری و خرید اقساطی سهام مخارج تأمین مالی را در بر می‌گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌شود.

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

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری ایجاد می‌شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی‌های مالی اضافه می‌شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری کسر می‌گردد. نظر به اینکه بر طبق ماده ۱۵ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است، به دلیل آنکه دارایی‌های صندوق در صورت خالص دارایی‌ها به ارزش روز اندازه‌گیری و ارائه می‌شود. لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری در بهای تمام شده واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره منعکس می‌شود.

#### ۴-۷- مخارج انتقالی به دوره‌های آتی

مخارج انتقالی به دوره‌های آتی شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق و برگزاری مجامع می‌باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال‌های آتی منتقل می‌شود. بر اساس ماده ۳۷ اساسنامه مخارج تأسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۵ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک شده و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی‌های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می‌شود. در این صندوق مدت زمان استهلاک مخارج تأسیس ۳ سال و مخارج برگزاری مجامع و هزینه نرم افزار یک سال می‌باشد.

## صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت

### یادداشتهای توضیحی صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۶

### ۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به تفکیک صنعت به شرح زیر است:

| ۱۳۹۵/۰۴/۳۱           |                       |                       | ۱۳۹۶/۰۴/۳۱           |                       |                       | صنعت  |
|----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|---|
| درصد به کل دارایی‌ها | خالص ارزش فروش        | بهای تمام شده         | درصد به کل دارایی‌ها | خالص ارزش فروش        | بهای تمام شده         |   |
|                      | ریال                  | ریال                  |                      | ریال                  | ریال                  |   |
| ۲۴/۶۸                | ۱۴.۲۶۰.۸۵۱.۵۱۵        | ۱۵.۲۰۷.۶۳۶.۱۸۳        | ۱۲/۰۸                | ۱۲.۵۷۸.۷۶۶.۱۹۷        | ۱۴.۵۵۴.۳۲۶.۵۸۶        | محصولات شیمیایی                                     |
| ۱۲/۲۹                | ۷.۱۰۱.۱۰۸.۸۲۹         | ۷.۰۵۷.۵۳۰.۹۸۱         | ۵/۳۴                 | ۵.۵۵۸.۰۱۹.۳۱۹         | ۵.۰۹۷.۳۶۳.۹۶۲         | عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم                        |
| ۱۷/۴۷                | ۱۰.۰۹۸.۸۰۴.۵۵۵        | ۸.۷۶۹.۵۳۴.۰۹۰         | ۵/۳۴                 | ۵.۵۵۹.۴۴۵.۴۵۳         | ۵.۳۹۳.۸۲۳.۵۴۷         | مواد و محصولات دارویی                               |
| -                    | -                     | -                     | ۴/۴۱                 | ۴.۵۹۱.۴۹۶.۷۷۷         | ۴.۵۳۵.۸۳۷.۹۴۳         | فلزات اساسی   |
| -                    | -                     | -                     | ۴/۰۲                 | ۴.۱۸۳.۱۸۰.۰۵۸         | ۴.۷۷۶.۰۱۴.۷۰۷         | بانک‌ها و موسسات اعتباری                            |
| -                    | -                     | -                     | ۴/۰۱                 | ۴.۱۷۷.۷۸۱.۲۴۸         | ۴.۰۲۰.۸۷۹.۹۸۶         | بیمه و صندوق بازنشستگی به جزء تامین اجتماعی         |
| ۴/۵۹                 | ۲.۶۵۲.۳۶۶.۰۶۳         | ۲.۸۴۱.۰۸۸.۹۳۷         | ۳/۹۷                 | ۴.۱۳۵.۵۱۳.۳۱۶         | ۴.۱۷۴.۱۹۸.۱۸۸         | ماشین‌آلات و تجهیزات                                |
| ۵/۵۲                 | ۳.۱۹۲.۷۶۰.۸۵۴         | ۳.۱۶۹.۲۰۳.۷۳۷         | ۳/۶۷                 | ۳.۸۱۷.۸۱۶.۰۷۰         | ۳.۹۱۷.۶۰۷.۲۲۲         | خودرو و ساخت قطعات                                  |
| -                    | -                     | -                     | ۳/۱۶                 | ۳.۲۹۱.۶۷۳.۱۵۳         | ۳.۳۶۹.۰۷۷.۹۹۷         | سایر واسطه‌گری‌های مالی (واسطه‌گری‌های پولی و مالی) |
| ۴/۲۱                 | ۲.۴۳۵.۳۸۵.۹۷۳         | ۳.۰۸۴.۵۰۶.۷۹۳         | ۲/۶۲                 | ۲.۷۳۲.۶۳۶.۰۸۵         | ۳.۳۹۱.۴۵۴.۱۰۷         | مخابرات   |
| ۱/۹۲                 | ۱.۱۰۷.۷۶۲.۸۲۵         | ۱.۱۱۵.۴۱۱.۲۹۲         | ۲/۶                  | ۲.۷۰۷.۲۵۹.۹۹۰         | ۲.۹۰۱.۴۱۸.۸۸۵         | سایر محصولات کانی غیرفلزی                           |
| ۱۰/۲۹                | ۵.۹۴۵.۹۵۷.۶۶۲         | ۵.۸۲۱.۱۱۶.۳۹۵         | ۲/۱۵                 | ۲.۲۳۴.۷۶۵.۱۸۰         | ۲.۳۰۰.۵۶۵.۱۱۵         | شرکت‌های چند رشته‌ای صنعتی                          |
| -                    | -                     | -                     | ۱/۴۸                 | ۱.۵۴۲.۱۴۶.۹۱۷         | ۱.۷۷۲.۷۳۰.۱۵۰         | لاستیک و پلاستیک                                    |
| -                    | -                     | -                     | ۱/۲۲                 | ۱.۲۷۳.۳۳۱.۴۴۲         | ۱.۳۴۵.۰۹۲.۴۴۰         | استخراج کانه‌های فلزی                               |
| -                    | -                     | -                     | ۰/۶۳                 | ۶۵۸.۴۷۵.۳۴۵           | ۶۴۴.۲۷۸.۵۴۶           | رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن                    |
| ۸/۲۴                 | ۴.۷۵۹.۴۷۴.۹۵۴         | ۳.۹۴۶.۵۷۰.۵۳۷         | ۰/۱۳                 | ۱۳۹.۳۵۱.۱۶۸           | ۱۱۸.۵۷۳.۴۷۵           | سرمایه‌گذاریها                                      |
| <b>۹۱/۲۲</b>         | <b>۵۲.۷۱۷.۱۱۴.۹۵۹</b> | <b>۵۲.۲۴۸.۸۶۳.۷۳۰</b> | <b>۵۶/۸۳</b>         | <b>۵۹.۱۸۱.۶۵۷.۷۱۸</b> | <b>۶۲.۳۱۳.۳۰۵.۸۵۶</b> | <b>جمع کل</b>                                       |

### ۶- سرمایه‌گذاری در اوراق با درآمد ثابت

| ۱۳۹۵/۰۴/۳۱         | ۱۳۹۶/۰۴/۳۱ | یادداشت                              |
|--------------------|------------|--------------------------------------|
| ۱۵۲.۷۵۴.۹۵۶        | -          | ۶-۱                                  |
| <b>۱۵۲.۷۵۴.۹۵۶</b> | <b>-</b>   | <b>اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی</b> |
|                    |            | <b>جمع کل</b>                        |



**صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت**

**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**

**برای سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۶**

**۶-۱- اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی**

| ۱۳۹۵/۰۴/۳۱     | ۱۳۹۶/۰۴/۳۱                          |                |            |           | تاریخ سررسید |
|----------------|-------------------------------------|----------------|------------|-----------|--------------|
| خالص ارزش فروش | درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی‌ها | خالص ارزش فروش | سود متعلقه | ارزش اسمی | نرخ سود      |
| ریال           | ریال                                | ریال           | ریال       | ریال      | درصد         |
| ۱۵۲,۷۵۴,۹۵۶    | -                                   | -              | -          | -         | -            |
| ۱۵۲,۷۵۴,۹۵۶    | -                                   | -              | -          | -         | -            |

اسناد خزانه اسلامی ۹۵۰۷۲۱ ۱۳۹۵/۰۷/۲۱

**۷- حساب‌های دریافتی**

حساب‌های دریافتی به تفکیک به شرح زیر است:

| ۱۳۹۵/۰۴/۳۱    | ۱۳۹۶/۰۴/۳۱    |               |           | حساب‌های دریافتی |
|---------------|---------------|---------------|-----------|------------------|
| تنزیل شده     | تنزیل شده     | مبلغ تنزیل    | نرخ تنزیل | تنزیل نشده       |
| ریال          | ریال          | ریال          | درصد      | ریال             |
| ۴,۱۵۵,۴۹۸,۶۰۹ | ۴,۰۶۴,۹۶۹,۰۰۰ | (۲۳۷,۶۱۵,۱۳۴) | ۲۵        | ۴,۳۰۲,۵۸۴,۱۳۴    |
| ۱,۹۳۹,۳۷۶     | ۸۷,۱۱۶,۶۸۸    | (۵۵۲,۴۳۶)     | ۱۰        | ۸۷,۶۶۹,۱۲۴       |
| ۴,۱۵۷,۴۳۷,۹۸۵ | ۴,۱۵۲,۰۸۵,۶۸۸ | (۲۳۸,۱۶۷,۵۷۰) |           | ۴,۳۹۰,۲۵۳,۲۵۸    |

سود سهام دریافتی  
بانک سامان  
جمع

**۸- جاری کارگزاران**

| ۱۳۹۵/۰۴/۳۱       | ۱۳۹۶/۰۴/۳۱       |                 |                 |                   |
|------------------|------------------|-----------------|-----------------|-------------------|
| مانده پایان دوره | مانده پایان دوره | گردش بستانکار   | گردش بدهکار     | مانده ابتدای دوره |
| ریال             | ریال             | ریال            | ریال            | ریال              |
| ۷۴,۷۳۳,۲۴۷       | ۵۲۵,۶۴۲,۰۰۱      | ۱۲۱,۶۲۰,۶۲۳,۸۹۹ | ۱۲۲,۲۲۰,۹۹۹,۱۴۷ | ۷۴,۷۳۳,۲۴۷        |
| ۷۴,۷۳۳,۲۴۷       | ۵۲۵,۶۴۲,۰۰۱      | ۱۲۱,۶۲۰,۶۲۳,۸۹۹ | ۱۲۲,۲۲۰,۹۹۹,۱۴۷ | ۷۴,۷۳۳,۲۴۷        |

جاری کارگزاری  
جمع

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۶

۹- سایر دارایی‌ها

| ۱۳۹۵/۰۴/۳۱           | ۱۳۹۶/۰۴/۳۱          |              |                         |                      |
|----------------------|---------------------|--------------|-------------------------|----------------------|
| مانده در ابتدای دوره | مانده در پایان دوره | استهلاک دوره | مخارج اضافه شده طی دوره | مانده در ابتدای دوره |
| ریال                 | ریال                | ریال         | ریال                    | ریال                 |
| ۱۱۹                  | ۱۵۰                 | ۲۵.۹۵۱.۹۶۹   | ۲۵.۹۵۲.۰۰۰              | ۱۱۹                  |
| ۱۵۹                  | ۱۶۹                 | ۳۰.۵۸۴۷.۶۷۱  | ۳۰.۵۸۴۷.۶۸۱             | ۱۵۹                  |
| ۲۷۸                  | ۳۱۹                 | ۳۳۱.۷۹۹.۶۴۰  | ۳۳۱.۷۹۹.۶۸۱             | ۲۷۸                  |

مخارج برگزاری مجامع  
مانده هزینه‌های نرم افزار  
جمع

۱۰- موجودی نقد

| ۱۳۹۵/۰۴/۳۱  | ۱۳۹۶/۰۴/۳۱           |                | نرخ سود | تاریخ سررسید | نوع سپرده                                 |
|-------------|----------------------|----------------|---------|--------------|---|
| مبلغ        | درصد از کل دارایی‌ها | مبلغ           | درصد    |              |   |
| ریال        |                      | ریال           |         |              |   |
| ۵۰.۰۰۰.۰۰۰  | % ۰/۰۵               | ۵۰.۰۰۰.۰۰۰     | ۰       | بدون سررسید  | بانک سامان - حساب جاری                    |
| ۶۴۱.۵۳۱.۹۸۲ | % ۳۸/۶۱              | ۴۰.۱۹۲.۴۲۶.۵۹۸ | % ۱۰    | بدون سررسید  | بانک سامان - سپرده سرمایه‌گذاری کوتاه مدت |
| ۶۹۱.۵۳۱.۹۸۲ | % ۳۸/۶۶              | ۴۰.۲۴۲.۴۲۶.۵۹۸ |         |              |   |

۱۱- پرداختی به ارکان صندوق

پرداختی به ارکان صندوق به شرح زیر می‌باشد:

| ۱۳۹۵/۰۴/۳۱  | ۱۳۹۶/۰۴/۳۱  |                |
|-------------|-------------|----------------|
| ریال        | ریال        |                |
| ۳۰۰.۴۵۶.۳۲۴ | ۳۱۴.۱۷۸.۳۴۰ | مدیر صندوق     |
| ۳۷۴.۴۳۹.۳۴۴ | ۴۰۹.۲۵۴.۸۸۸ | ضامن نقدشوندگی |
| ۳۵.۴۸۲.۵۳۳  | ۵۰.۱۶۴.۸۵۰  | متولی          |
| ۲۱.۵۰۹.۳۶۷  | ۴.۷۶۴.۳۳۷   | حسابرس         |
| ۴.۶۲۰.۰۰۰   | ۱.۹۶۰.۰۰۰   | مدیر ثبت       |
| ۷۳۶.۵۰۷.۵۶۸ | ۷۸۰.۳۲۲.۴۱۵ | جمع            |

**صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت**

**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**

برای سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۶

**۱۲- سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر**

سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر به شرح زیر است:

| ۱۳۹۵/۰۴/۳۱         | ۱۳۹۶/۰۴/۳۱         |                                |
|--------------------|--------------------|--------------------------------|
| ریال               | ریال               | ذخیره تصفیه                    |
| ۱۳۲,۳۶۲,۲۵۸        | ۲۲۷,۷۳۶,۷۰۳        | شرکت رایان هم افزا (نرم افزار) |
| ۴۳,۵۶۳,۲۰۰         | ۱۰۷,۸۰۷,۱۲۹        | جمع کل                         |
| <b>۱۷۵,۹۲۵,۴۵۸</b> | <b>۳۳۵,۵۴۳,۸۳۲</b> |                                |

**۱۳- خالص دارایی‌ها**

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

| ۱۳۹۵/۰۴/۳۱            |              | ۱۳۹۶/۰۴/۳۱             |               |                            |
|-----------------------|--------------|------------------------|---------------|----------------------------|
| ریال                  | تعداد        | ریال                   | تعداد         |                            |
| ۴۹,۷۳۶,۱۶۶,۰۸۴        | ۶,۹۶۱        | ۹۴,۹۶۷,۷۳۱,۶۵۲         | ۱۱,۸۴۴        | واحدهای سرمایه‌گذاری عادی  |
| ۷,۱۴۴,۹۷۴,۲۹۷         | ۱,۰۰۰        | ۸۰,۱۸,۲۱۴,۴۲۵          | ۱,۰۰۰         | واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز |
| <b>۵۶,۸۸۱,۱۴۰,۳۸۱</b> | <b>۷,۹۶۱</b> | <b>۱۰۲,۹۸۵,۹۴۶,۰۷۷</b> | <b>۱۲,۸۴۴</b> | جمع کل                     |

**۱۴- سود (زیان) فروش اوراق بهادار**

سود (زیان) فروش سهام شرکت‌های پذیرفته‌شده در بورس و فرابورس به شرح زیر است:

| سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۵/۰۴/۳۱ | سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۶/۰۴/۳۱ | یادداشت   |
|---------------------------------|---------------------------------|---|
| مبلغ<br>ریال                    | مبلغ<br>ریال                    |   |
| ۴,۳۱۸,۸۴۷,۶۸۱                   | ۵,۰۱۹,۵۸۹,۱۸۸                   | ۱۴-۱ سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس |
| ۳۴۶,۰۰۷,۳۱۲                     | ۷,۲۴۵,۰۴۴                       | ۱۴-۲ سود (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت و صکوک                          |
| <b>۴,۶۶۴,۸۵۴,۹۹۳</b>            | <b>۵,۰۲۶,۸۳۴,۲۳۲</b>            |   |

**صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت**

**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**

**برای سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۶**

**۱۴-۱- سود (زیان) حاصل از فروش سهام**

صورت ریز سود (زیان) حاصل از فروش سهام به شرح زیر است:

| سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۵/۰۴/۳۱ | سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۴/۳۱ |                |                |                    |                   | اوراق        |                           |
|---------------------------------|------------------------------|----------------|----------------|--------------------|-------------------|--------------|---------------------------|
| سود (زیان) فروش<br>ریال         | سود (زیان) فروش<br>ریال      | مالیات<br>ریال | کارمزد<br>ریال | ارزش دفتری<br>ریال | بهای فروش<br>ریال | تعداد<br>عدد |                           |
| -                               | ۸۹۳۰۰۰۸                      | ۴۲۰۵۰۰۸۸       | ۴۲۹۷۰۵۴۳       | ۸۳۱۰۶۲۳۰۲۹۸        | ۸۴۱۰۰۱۸۰۹۳۷       | ۸۹۰۰۰۰       | برق ماهتاب کهنوج          |
| -                               | ۶۷۰۵۱۹۰۴۲۷                   | ۳۰۹۲۹۰۴۵۱      | ۴۰۱۵۷۰۳۲۲      | ۷۱۰۰۲۸۵۰۲۵۲        | ۷۸۵۰۸۹۱۰۴۵۲       | ۱۹۰۰۰۰۰      | کارت اعتباری ایران کیش    |
| -                               | ۱۰۵۹۵۶۹۲۰۸۱۱                 | ۲۳۰۹۲۰۰۱۵۲     | ۲۵۰۳۰۷۰۴۸۴     | ۳۰۱۳۹۰۱۱۰۰۸۵۹      | ۴۰۷۸۴۰۳۱۰۳۰۶      | ۲۲۱۰۸۵۵      | آسان پرداخت پرشین         |
| -                               | -۶۷۹۰۰۷۰                     | ۳۹۳۰۱۰۴        | ۴۰۰۰۷۱۱        | ۷۸۰۳۰۷۰۵۸۶         | ۷۸۰۴۲۱۰۳۳۱        | ۵۱۰۱۶۵       | اعتلاء البرز              |
| -                               | ۶۶۰۷۷۶۰۵۳۹                   | ۳۰۶۱۷۰۰۶۰      | ۳۰۸۲۶۰۸۱۰      | ۶۴۹۰۱۹۲۰۰۵۹        | ۷۲۳۰۴۱۲۰۴۶۸       | ۷۱۰۱۰۰       | البرز دارو (حق تقدم)      |
| -                               | ۶۹۰۵۸۱۰۳۴۲                   | ۵۰۱۶۶۰۴۳۳      | ۵۰۴۶۶۰۰۷۴      | ۹۵۳۰۰۷۳۰۴۶۷        | ۱۰۰۳۳۰۲۸۷۰۳۱۶     | ۲۸۸۰۸۳۷      | پارس توشه                 |
| -                               | ۴۷۵۰۹۳۰۰۳۲۶                  | ۱۴۰۱۹۱۰۴۸۱     | ۱۵۰۰۱۴۰۵۵۴     | ۲۰۳۳۳۰۱۶۰۰۷۳۹      | ۲۰۸۳۸۰۲۹۷۰۱۰۰     | ۱۸۰۰۱۳۷      | پتروشیمی فجر              |
| -                               | ۳۰۰۵۲۷۰۹۷۰                   | ۲۰۴۵۹۰۶۳۹      | ۲۰۶۰۲۰۲۷۸      | ۴۵۶۰۳۳۸۰۴۱۱        | ۴۹۱۰۹۲۸۰۲۹۸       | ۳۸۰۳۲۹       | داروسازی جابر             |
| -                               | -۳۴۰۹۳۳۰۷۰۱                  | ۱۰۹۲۴۰۰۱۸      | ۲۰۰۳۵۰۵۸۷      | ۴۱۵۰۷۷۸۰۵۶۰        | ۳۸۴۰۸۰۴۰۴۶۴       | ۶۳۰۲۵۲       | دارویی تامین              |
| -                               | ۱۲۰۳۶۴۰۶۷۷                   | ۲۰۸۰۶۰۳۲۱      | ۲۰۹۶۹۰۰۵۴      | ۵۴۳۰۱۲۵۰۰۰۰        | ۵۶۱۰۲۶۵۰۰۵۲       | ۵۰۰۰۰۰۰      | شرکت سرمایه‌گذاری خوارزمی |
| -                               | ۱۸۳۰۸۳۰۰۰۵۶                  | ۴۰۳۴۲۰۲۶۰      | ۴۰۵۹۴۰۰۸۸      | ۶۷۵۰۶۸۶۰۴۲۸        | ۸۶۸۰۴۵۲۰۸۳۲       | ۳۴۶۰۸۸۰      | صنعتی بارز (حق تقدم)      |
| -                               | ۳۴۰۰۵۱۰۶۴۳                   | ۲۰۱۰۴۰۷۵۴      | ۲۰۲۲۶۰۷۹۷      | ۳۸۲۰۵۶۸۰۵۰۴        | ۴۲۰۰۹۵۱۰۶۹۸       | ۳۹۹۰۶۳۷      | مخابرات (حق تقدم)         |
| -                               | ۳۶۷۰۶۱۵۰۷۳۲                  | ۱۴۰۷۵۷۰۰۳۲     | ۱۵۰۶۱۲۰۸۶۰     | ۲۰۵۵۳۰۴۲۲۰۵۴۹      | ۲۰۹۵۱۰۴۰۸۰۱۷۳     | ۳۹۱۰۰۰۰      | کاما                      |
| -                               | ۲۲۶۰۳۶۸۰۰۳۴                  | ۶۰۹۴۴۰۰۰۰      | ۷۰۳۴۶۰۷۳۸      | ۱۰۱۴۸۰۱۴۱۰۲۲۸      | ۱۰۳۸۸۰۸۰۰۰۰۰۰     | ۱۰۰۰۰۰۰      | املاح ایران               |
| -                               | ۳۵۷۰۰۷۶۰۳۶۴                  | ۱۴۰۲۶۰۰۷۵۹     | ۱۵۰۰۸۷۰۸۵۱     | ۲۰۴۶۵۰۷۲۷۰۱۸۶      | ۲۰۸۵۲۰۱۵۲۰۱۶۰     | ۲۱۱۰۲۳۴      | خاک چینی                  |
| -                               | -۸۱۰۷۳۳۰۰۸۱                  | ۱۰۰۰۰۷۰۹۸۴     | ۱۰۰۵۸۸۰۳۶۳     | ۲۰۰۶۲۰۷۳۶۰۷۳۴      | ۲۰۰۰۱۰۶۰۰۰۰۰۰     | ۱۰۴۴۰۰۰۰۰    | فولاد مبارکه              |
| -                               | ۳۰۳۷۰۰۸۸۲۰۰۷۷                | ۱۱۵۰۰۲۸۰۵۳۶    | ۱۳۱۰۵۳۴۰۱۱۴    | ۱۹۰۳۹۸۰۲۷۷۰۸۶۰     | ۲۳۰۰۰۵۰۷۲۲۰۵۸۷    | ۴۰۵۸۲۰۴۴۶    | جمع نقل به صفحه بعد       |

**صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت**

**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**

**برای سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۶**

| سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۵/۰۴/۳۱ | سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۴/۳۱ |             |             |                |                |            | اوراق                 |
|---------------------------------|------------------------------|-------------|-------------|----------------|----------------|------------|-----------------------|
| سود (زیان) فروش                 | سود (زیان) فروش              | مالیات      | کارمزد      | ارزش دفتری     | بهای فروش      | تعداد      |                       |
| ریال                            | ریال                         | ریال        | ریال        | ریال           | ریال           | عدد        |                       |
| -                               | ۳,۳۷۰,۸۸۲,۰۷۷                | ۱۱۵,۰۲۸,۵۳۶ | ۱۲۱,۵۲۴,۱۱۴ | ۱۹,۳۹۸,۲۷۷,۸۶۰ | ۲۳,۰۰۵,۷۲۲,۵۸۷ | ۴,۵۸۲,۴۲۶  | جمع نقل از صفحه قبل   |
| ۱۹۳,۰۱۳,۰۷۳                     | -۴۶۸,۱۰۸,۸۱۳                 | ۱۲,۱۵۸,۸۷۲  | ۱۲,۴۲۶,۳۳۷  | ۲,۸۷۵,۲۹۸,۷۲۴  | ۲,۴۳۱,۷۷۵,۱۲۰  | ۱۶۲,۸۵۲    | حمل و نقل ریلی پارسین |
| ۳۱,۰۱۷,۵۹۲                      | -۶۴,۱۹۵,۱۳۵                  | ۳,۵۳۲,۷۴۵   | ۳,۷۳۷,۵۹۶   | ۷۶۳,۴۷۴,۲۸۲    | ۷۰۶,۵۴۹,۴۸۸    | ۶۲,۰۲۳     | البرز دارو            |
| ۱۹۲,۳۰۴,۳۴۵                     | ۱۱,۴۱۸,۰۵۵                   | ۳۱۲,۳۴۰     | ۳۳۰,۴۳۹     | ۵۰,۴۰۷,۵۷۵     | ۶۲,۴۶۸,۴۰۹     | ۹,۷۹۸      | کارخانجات داروپخش     |
| -۱۴,۶۰۷,۱۵۹                     | -۸,۱۵۳,۳۷۹                   | ۲۹۷,۲۰۱     | ۳۱۴,۴۲۷     | ۶۶,۹۸۲,۲۵۱     | ۵۹,۴۴۰,۵۰۰     | ۳۱,۴۵۰     | نفت و گاز پارسین      |
| ۲۸۶,۵۰۶,۵۳۷                     | ۶۹,۸۱۵,۱۹۸                   | ۸,۶۸۳,۵۵۶   | ۹,۱۸۷,۱۶۰   | ۱,۶۴۹,۰۲۶,۸۹۶  | ۱,۷۳۶,۷۱۲,۸۱۰  | ۶۰۰,۰۰۰    | پتروشیمی شانند        |
| ۵۳,۰۵۸,۳۳۳                      | ۱۱۳,۴۰۹,۰۴۶                  | ۱۳,۳۱۲,۰۵۸  | ۱۳,۶۰۴,۸۸۰  | ۲,۵۲۲,۰۸۶,۵۱۶  | ۲,۶۶۲,۴۱۲,۵۰۰  | ۱۳۹,۵۰۰    | داروسازی کاسپین       |
| ۱۹۱,۴۷۸,۹۳۳                     | ۱,۲۴۱,۹۴۳                    | ۱,۶۳۵,۲۷۵   | ۱,۶۷۱,۱۹۴   | ۳۲۲,۵۰۷,۹۴۵    | ۳۲۷,۰۵۶,۳۵۷    | ۲۴۳,۰۰۰    | سرمایه گذاری سبحان    |
| ۱,۶۷۷,۵۷۰,۲۷۴                   | ۵۷۹,۹۲۱,۹۸۸                  | ۳۹,۲۰۳,۰۷۹  | ۴۱,۴۷۶,۴۸۷  | ۷,۱۸۰,۰۲۶,۰۸۳  | ۷,۸۴۰,۶۲۷,۶۳۷  | ۱,۸۳۶,۴۱۸  | شیشه رازی             |
| -۸۱,۸۰۸,۴۷۰                     | ۴۰,۶۷۴,۳۰۹                   | ۱۳,۹۴۴,۰۰۹  | ۱۴,۷۵۲,۶۵۱  | ۲,۷۱۹,۴۳۳,۳۷۸  | ۲,۷۸۸,۸۰۴,۳۴۷  | ۷۱۱,۳۵۰    | صنایع شیمیایی ایران   |
| -                               | ۱۲۲,۱۲۳,۵۴۵                  | ۱۴,۶۶۴,۸۱۶  | ۱۵,۵۱۵,۲۸۱  | ۲,۷۸۰,۶۶۰,۹۵۵  | ۲,۹۳۲,۹۶۴,۵۹۷  | ۱,۱۲۱,۷۰۵  | تراکتور سازی          |
| -                               | ۱۲۶,۳۹۳,۸۳۸                  | ۱۲,۹۳۰,۸۳۹  | ۱۳,۲۱۵,۲۳۹  | ۲,۴۳۳,۶۲۸,۶۹۳  | ۲,۵۸۶,۱۶۸,۶۰۹  | ۵۸۴,۴۶۰    | کی بی سی              |
| -                               | ۲۱۰,۰۹۶,۶۲۴                  | ۱۹,۳۰۱,۷۸۶  | ۲۰,۴۲۱,۱۳۰  | ۳,۶۱۰,۵۴۱,۰۲۷  | ۳,۸۶۰,۳۶۰,۵۶۷  | ۱,۱۳۰,۰۰۹۱ | صنعتی بارز            |
| -۶۴,۸۱۰,۶۸۰                     | ۸۴,۱۰۲,۱۴۴                   | ۱۲,۴۵۴,۰۶۹  | ۱۲,۷۲۸,۰۴۵  | ۲,۳۸۱,۵۲۹,۶۴۲  | ۲,۴۹۰,۸۱۳,۹۰۰  | ۷۸,۹۲۷     | پتروشیمی مارون        |
| ۲۲,۹۶۶,۰۷۷                      | ۲۲,۱۲۴,۵۶۴                   | ۲۷,۵۴۹,۰۱۰  | ۲۹,۱۴۶,۷۳۳  | ۵,۴۳۰,۹۸۲,۵۶۹  | ۵,۵۰۹,۸۰۲,۸۷۶  | ۶۰,۵۱۷۲    | پتروشیمی جم           |
| -۹۴,۶۱۰,۸۸۳                     | -۶۴,۰۰۲,۷۱۶                  | ۱۱,۸۵۶,۵۹۵  | ۱۲,۵۴۴,۲۴۹  | ۲,۹۸۶,۹۴۶,۲۷۲  | ۲,۳۷۱,۳۲۰,۰۰۰  | ۱,۲۵۰,۰۰۰  | گروه بهمن             |
| ۲,۳۹۲,۰۷۷,۹۷۲                   | ۳,۵۷۱,۷۱۸,۸۸۸                | ۳۰۶,۸۶۴,۷۸۶ | ۳۲۲,۶۰۵,۹۶۲ | ۵۷,۱۷۱,۸۱۰,۶۶۸ | ۶۱,۳۷۳,۰۰۰,۳۰۴ | ۱۳,۱۴۹,۱۷۲ | جمع نقل به صفحه بعد   |

**صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت**

**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**

**برای سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۶**

| سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۵/۰۴/۳۱ | سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۴/۳۱ |             |             |                |                |            | اوراق                               |
|---------------------------------|------------------------------|-------------|-------------|----------------|----------------|------------|-------------------------------------|
| سود (زیان) فروش                 | سود (زیان) فروش              | مالیات      | کارمزد      | ارزش دفتری     | بهای فروش      | تعداد      |                                     |
| ریال                            | ریال                         | ریال        | ریال        | ریال           | ریال           | عدد        |                                     |
| ۲,۳۹۲,۰۷۷,۹۷۲                   | ۳,۵۷۱,۷۱۸,۸۸۸                | ۳۰۶,۸۶۴,۷۸۶ | ۳۲۲,۶۰۵,۹۶۲ | ۵۷,۱۷۱,۸۱۰,۶۶۸ | ۶۱,۳۷۳,۰۰۰,۳۰۴ | ۱۳,۱۴۹,۱۷۲ | جمع نقل از صفحه قبل                 |
| ۱۸۰,۲۱۸,۶۳۹                     | -۹۵۸,۴۹۶,۹۶۵                 | ۱۰,۳۴۹,۰۲۱  | ۱۰,۹۴۹,۲۰۸  | ۳,۰۰۷,۰۰۴,۱۲۵  | ۲,۰۶۹,۸۰۵,۳۸۹  | ۹۱,۸۵۷     | شرکت ارتباطات سیار ایران            |
| ۳۳۹,۷۹۸,۰۴۶                     | ۳۹۷,۷۸۶,۹۵۱                  | ۱۸,۶۲۲,۶۸۳  | ۱۹,۷۰۲,۶۶۲  | ۳,۲۸۸,۴۲۷,۲۷۰  | ۳,۷۲۴,۵۳۹,۵۶۶  | ۱,۶۸۰,۰۹۲  | شرکت مخابرات ایران                  |
| ۲۵۹,۰۱۸,۹۴۶                     | ۲۵۹,۷۲۰,۳۴۶                  | ۱۲,۸۲۵,۹۹۲  | ۱۳,۱۵۶,۲۷۲  | ۲,۲۷۹,۴۹۷,۱۶۱  | ۲,۵۶۵,۱۹۹,۷۷۱  | ۵۶۲,۵۳۴    | همکاران سیستم                       |
| ۲۴,۳۱۵,۸۰۴                      | ۲۹,۷۹۷,۳۶۵                   | ۱,۹۷۴,۲۸۸   | ۲,۰۱۷,۶۹۸   | ۳۶۱,۰۶۹,۱۹۱    | ۳۹۴,۸۵۸,۵۴۲    | ۹۸,۰۰۰     | بهمن دیزل                           |
| ۸۱۲,۰۱۲,۵۰۴                     | ۱,۵۰۳,۱۸۶,۲۰۶                | ۲۴,۷۸۸,۱۹۴  | ۲۶,۲۲۵,۶۰۹  | ۳,۴۰۳,۴۴۷,۶۰۶  | ۴,۹۵۷,۶۴۷,۶۱۵  | ۴,۱۶۲,۴۲۴  | سرمایه‌گذاری توسعه صنعتی            |
| ۱۷۳,۰۰۲۴,۲۸۸                    | ۲۷۳,۵۵۸,۴۱۳                  | ۱۲,۰۴۱,۷۴۵  | ۱۲,۷۴۰,۱۳۲  | ۲,۱۱۰,۰۰۹,۵۸۲  | ۲,۴۰۸,۳۴۹,۸۷۲  | ۶۰۳,۶۰۰    | پتروشیمی مبین                       |
| ۱۳۸,۲۷۱,۸۸۹                     | -۵۷,۶۸۲,۰۱۶                  | ۱۰,۱۲۵,۴۹۲  | ۱۰,۷۱۲,۷۳۶  | ۲,۰۶۱,۹۴۳,۷۸۸  | ۲,۰۲۵,۱۰۰,۰۰۰  | ۷۰۰,۰۰۰    | بانک خاورمیانه                      |
| ۱۰۲,۰۹۰,۶۳۲                     | -                            | -           | -           | -              | -              | -          | ایران خودرو                         |
| -۴۱۰,۰۰۷,۱۵۹                    | -                            | -           | -           | -              | -              | -          | لیزینگ رایان ساپا                   |
| -۳۹,۸۷۸,۷۶۹                     | -                            | -           | -           | -              | -              | -          | داروسازی سبحان                      |
| -۴۰,۸۳                          | -                            | -           | -           | -              | -              | -          | پارس سرام                           |
| -۱۸۷,۲۸۹,۹۷۵                    | -                            | -           | -           | -              | -              | -          | شرکت شهرسازی و خانه‌سازی باغمیشه    |
| ۸۲۲,۷۰۴                         | -                            | -           | -           | -              | -              | -          | سرمایه‌گذاری مسکن پردیس             |
| ۱,۹۱۵,۵۴۹                       | -                            | -           | -           | -              | -              | -          | توسعه خدمات دریایی و بندری سینا     |
| -۷۲,۵۱۹,۰۵۸                     | -                            | -           | -           | -              | -              | -          | شرکت صنایع پتروشیمی کرمانشاه (تقدم) |
| -۲۹,۹۰۰,۴۶۲                     | -                            | -           | -           | -              | -              | -          | تراکتورسازی ایران (تقدم)            |
| -۱,۳۴۰,۶۸۸,۹۱۲                  | -                            | -           | -           | -              | -              | -          | کویر تایر (تقدم)                    |
| -۱۳,۶۶۸,۴۲۵                     | -                            | -           | -           | -              | -              | -          | مدیریت سرمایه‌گذاری امید            |
| ۲,۳۲۹,۶۱۰,۱۳۰                   | ۵,۰۱۹,۵۸۹,۱۸۸                | ۳۹۷,۵۹۲,۲۰۱ | ۴۱۸,۱۱۰,۲۷۹ | ۷۳,۶۸۳,۲۰۹,۳۹۱ | ۷۹,۵۱۸,۵۰۱,۰۵۹ | ۲۱,۰۴۷,۶۷۹ | جمع نقل به صفحه بعد                 |

**صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت**

**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**

**برای سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۶**

| سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۵/۰۴/۳۱ | سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۴/۳۱ |             |             |                |                |            | اوراق                         |
|---------------------------------|------------------------------|-------------|-------------|----------------|----------------|------------|-------------------------------|
| سود (زیان) فروش                 | سود (زیان) فروش              | مالیات      | کارمزد      | ارزش دفتری     | بهای فروش      | تعداد      |                               |
| ریال                            | ریال                         | ریال        | ریال        | ریال           | ریال           | عدد        |                               |
| ۲.۳۲۹.۶۱۰.۱۳۰                   | ۵.۰۱۹.۵۸۹.۱۸۸                | ۳۹۷.۵۹۲.۲۰۱ | ۴۱۸.۱۱۰.۲۷۹ | ۷۳.۶۸۳.۲۰۹.۳۹۱ | ۷۹.۵۱۸.۵۰۱.۰۵۹ | ۲۱.۰۴۷.۶۷۹ | جمع نقل از صفحه قبل           |
| -۴۱۶.۱۸۶.۶۵۵                    | -                            | -           | -           | -              | -              | -          | بانک ملت                      |
| -۴۴.۸۶۳.۰۳۷                     | -                            | -           | -           | -              | -              | -          | گروه توسعه ملی ایران          |
| -۳۹۱.۱۵۶.۱۷۱                    | -                            | -           | -           | -              | -              | -          | سیمان بهبهان                  |
| -۸۹.۲۷۵.۹۰۴                     | -                            | -           | -           | -              | -              | -          | سیمان کرمان                   |
| ۶۴۴.۷۴۶.۹۸۰                     | -                            | -           | -           | -              | -              | -          | صنعتی بهشهر                   |
| -۳۷.۳۸۱.۷۰۰                     | -                            | -           | -           | -              | -              | -          | شرکت صنایع پتروشیمی کرمانشاه  |
| ۲۰۲.۲۳۰.۱۵۶                     | -                            | -           | -           | -              | -              | -          | شرکت پتروشیمی خراسان          |
| ۸۴۸.۴۵۹.۲۴۹                     | -                            | -           | -           | -              | -              | -          | کویر تایر                     |
| -۲۴۹.۴۶۴.۲۶۹                    | -                            | -           | -           | -              | -              | -          | سرمایه گذاری سپه              |
| ۳۲.۸۹۶.۸۲۷                      | -                            | -           | -           | -              | -              | -          | س. نفت و گاز و پتروشیمی تامین |
| ۱۵.۳۵۸.۷۴۲                      | -                            | -           | -           | -              | -              | -          | کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران  |
| -۱۰۱.۰۹۲.۸۴۵                    | -                            | -           | -           | -              | -              | -          | بانک صادرات ایران             |
| ۱۱.۰۶۹.۷۷۵                      | -                            | -           | -           | -              | -              | -          | انرژی امید تابان هور          |
| ۵۰.۳۶۶.۳۸۶                      | -                            | -           | -           | -              | -              | -          | سرمایه گذاری مسکن الوند       |
| ۴۶۱.۳۲۸.۱۶۴                     | -                            | -           | -           | -              | -              | -          | سرمایه گذاری البرز ( هلدینگ)  |
| ۳۱۱.۵۷۷.۹۳۴                     | -                            | -           | -           | -              | -              | -          | گروه صنعتی پاکشو              |
| ۵۱۳.۹۰۵.۰۷۸                     | -                            | -           | -           | -              | -              | -          | شیشه همدان                    |
| ۸.۳۴۷.۸۴۳                       | -                            | -           | -           | -              | -              | -          | فراورده های تزریقی ایران      |
| ۴.۱۰۰.۴۷۶.۶۸۳                   | ۵.۰۱۹.۵۸۹.۱۸۸                | ۳۹۷.۵۹۲.۲۰۱ | ۴۱۸.۱۱۰.۲۷۹ | ۷۳.۶۸۳.۲۰۹.۳۹۱ | ۷۹.۵۱۸.۵۰۱.۰۵۹ | ۲۱.۰۴۷.۶۷۹ | جمع نقل به صفحه بعد           |

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۶

| سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۵/۰۴/۳۱ | سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۴/۳۱ |                    |                    |                       |                       |                   | اوراق                               |
|---------------------------------|------------------------------|--------------------|--------------------|-----------------------|-----------------------|-------------------|-------------------------------------|
| سود (زیان) فروش                 | سود (زیان) فروش              | مالیات             | کارمزد             | ارزش دفتری            | بهای فروش             | تعداد             |                                     |
| ریال                            | ریال                         | ریال               | ریال               | ریال                  | ریال                  | عدد               |                                     |
| ۴,۱۰۰,۴۷۶,۶۸۳                   | ۵,۰۱۹,۵۸۹,۱۸۸                | ۳۹۷,۵۹۲,۲۰۱        | ۴۱۸,۱۱۰,۲۷۹        | ۷۳,۶۸۳,۲۰۹,۳۹۱        | ۷۹,۵۱۸,۵۰۱,۰۵۹        | ۲۱,۰۴۷,۶۷۹        | جمع نقل از صفحه قبل                 |
| ۲۹,۸۵۸,۷۹۶                      | -                            | -                  | -                  | -                     | -                     | -                 | شرکت بیمه اتکایی امین               |
| ۶۰,۶۸۰,۶۸۳                      | -                            | -                  | -                  | -                     | -                     | -                 | ریل پردازسیر                        |
| ۴,۹۹۵,۱۶۹                       | -                            | -                  | -                  | -                     | -                     | -                 | واسپاری ملت                         |
| -۱۹,۴۵۶                         | -                            | -                  | -                  | -                     | -                     | -                 | شرکت نفت ایرانول                    |
| -۱۸,۹۴۸                         | -                            | -                  | -                  | -                     | -                     | -                 | شرکت نفت پاسارگاد                   |
| ۱۲۲,۸۷۴,۷۵۴                     | -                            | -                  | -                  | -                     | -                     | -                 | سرمایه گذاری البرز ( هلدینگ) (تقدم) |
| <b>۴,۳۱۸,۸۴۷,۶۸۱</b>            | <b>۵,۰۱۹,۵۸۹,۱۸۸</b>         | <b>۳۹۷,۵۹۲,۲۰۱</b> | <b>۴۱۸,۱۱۰,۲۷۹</b> | <b>۷۳,۶۸۳,۲۰۹,۳۹۱</b> | <b>۷۹,۵۱۸,۵۰۱,۰۵۹</b> | <b>۲۱,۰۴۷,۶۷۹</b> | <b>جمع کل</b>                       |



صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۶

۱۴-۲- سود (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت و صکوک

| سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۴/۳۱ | سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۴/۳۱ |             |                      |                    |            |
|------------------------------|------------------------------|-------------|----------------------|--------------------|------------|
| سود (زیان)                   | سود (زیان) فروش              | کارمزد فروش | ارزش دفتری           | بهای فروش          | تعداد      |
| ریال                         | ریال                         | ریال        | ریال                 | ریال               | عدد        |
| ۸۲,۳۹۷,۹۷۷                   | ۷,۲۴۵,۰۴۴                    | -           | (۱۵۲,۷۵۴,۹۵۶)        | ۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰        | ۱۶۰        |
| (۲,۴۰۰,۰۰۰)                  | -                            | -           | -                    | -                  | -          |
| ۱۷۸,۸۴۰,۱۹۵                  | -                            | -           | -                    | -                  | -          |
| ۸۷,۳۱۰,۸۳۳                   | -                            | -           | -                    | -                  | -          |
| (۱۴۱,۶۹۳)                    | -                            | -           | -                    | -                  | -          |
| <b>۳۴۶,۰۰۷,۳۱۲</b>           | <b>۷,۲۴۵,۰۴۴</b>             | <b>-</b>    | <b>(۱۵۲,۷۵۴,۹۵۶)</b> | <b>۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰</b> | <b>۱۶۰</b> |

مشارکت شهرداری مشهد ۱۳۹۲  
 شهرداری مشهد ۱۳۹۴-ارگ هومن  
 اسناد خزانه اسلامی مرحله اول  
 اسناد خزانه اسلامی ۹۵۰۷۲۱  
 اجاره رایتل ۲- سه ماهه ۲۲ درصد  
**جمع کل**

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۶

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

سود و زیان حاصل از نگهداری اوراق بهادار به شرح زیر است:

| سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۴/۳۱ | سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۴/۳۱ | یادداشت |   |
|------------------------------|------------------------------|---------|---|
| مبلغ                         | مبلغ                         |         |   |
| ریال                         | ریال                         |         |   |
| ۲,۷۲۶,۱۱۴                    | -                            | ۱۵-۱    | سود (زیان) حاصل از نگهداری اوراق مشارکت |
| ۴۶۸,۲۵۱,۲۳۶                  | (۳,۱۳۱,۶۴۸,۱۳۴)              | ۱۵-۲    | سود (زیان) حاصل از نگهداری سهم          |
| <b>۴۷۰,۹۷۷,۳۵۰</b>           | <b>(۳,۱۳۱,۶۴۸,۱۳۴)</b>       |         | <b>جمع کل</b>                           |

**۱۵-۱- سود (زیان) حاصل از نگهداری اوراق**

| سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۴/۳۱ | سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۴/۳۱ |        |        |            |            |       | اوراق                     |
|------------------------------|------------------------------|--------|--------|------------|------------|-------|---------------------------|
| سود (زیان)                   | سود (زیان)                   | کارمزد | مالیات | ارزش دفتری | ارزش بازار | تعداد |                           |
| ۲,۷۲۶,۱۱۴                    | -                            | -      | -      | -          | -          | -     | اسناد خزانه اسلامی ۹۵۰۷۲۱ |
| ۲,۷۲۶,۱۱۴                    | -                            | -      | -      | -          | -          | -     | جمع کل                    |

**صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت**

**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**

**برای سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۶**

**۱۵- سود (زیان) حاصل از نگهداری سهام**

| سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۵/۰۴/۳۱ | نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۱/۳۱    |             |             |                |                |                     |                 |                          |  |
|---------------------------------|--------------------------------|-------------|-------------|----------------|----------------|---------------------|-----------------|--------------------------|--|
| سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری  | سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری | مالیات      | کارمزد      | ارزش دفتری     | ارزش بازار     | تعداد غیر قابل فروش | تعداد قابل فروش | اوراق                    |  |
| ریال                            | ریال                           | ریال        | ریال        | ریال           | ریال           | عدد                 | عدد             |                          |  |
|                                 | ۱۴,۱۹۶,۷۹۹                     | ۳,۳۲۶,۶۰۸   | ۳,۵۱۹,۵۵۱   | ۶۴۴,۲۷۸,۵۴۶    | ۶۶۵,۳۲۱,۵۰۳    | ۰                   | ۵۱,۲۹۳          | خاک چینی                 |  |
| -                               | ۵۴,۶۱۶,۹۷۷                     | ۳,۰۵۱,۵۸۶   | ۳,۲۲۸,۵۷۸   | ۵۴۹,۴۲۰,۰۲۱    | ۶۱۰,۳۱۷,۱۶۲    | ۰                   | ۴۷,۸۵۳          | املاح ایران              |  |
| -                               | ۱۶۸,۲۱۶,۷۱۲                    | ۱۸,۵۷۸,۵۸۸  | ۱۹,۶۵۶,۱۴۶  | ۳,۵۰۹,۲۶۶,۱۳۱  | ۳,۷۱۵,۷۱۷,۵۷۷  | ۰                   | ۱,۳۶۷,۵۸۱       | بانک خاورمیانه           |  |
| -                               | -۶۵۸,۸۱۸,۰۲۲                   | ۱۳,۸۰۵,۲۳۶  | ۱۴,۶۰۵,۹۴۰  | ۳,۳۹۱,۴۵۴,۱۰۷  | ۲,۷۶۱,۰۴۷,۲۶۱  | ۰                   | ۱,۶۵۰,۳۵۷       | بیمه ما                  |  |
| -                               | -۱۹۴,۲۲۱,۸۹۵                   | ۱۳,۶۷۴,۵۵۰  | ۱۳,۹۷۵,۳۹۰  | ۲,۹۰۱,۴۸۱,۸۸۵  | ۲,۷۳۴,۹۰۹,۹۲۹  | ۰                   | ۲,۱۸۶,۱۷۹       | سرمایه سبحان             |  |
| -                               | -۲۳۰,۵۸۳,۲۳۳                   | ۷,۷۹۰,۹۰۳   | ۸,۲۴۲,۷۷۵   | ۱,۷۷۲,۷۳۰,۱۵۰  | ۱,۵۵۸,۱۸۰,۵۹۵  | ۰                   | ۱,۰۳۸,۰۹۵       | صندوق بازنشستگی          |  |
| -                               | ۱۹۳,۶۲۶,۱۲۴                    | ۱۱,۴۱۵,۲۳۵  | ۱۲,۰۷۷,۳۱۸  | ۲,۰۶۵,۹۲۸,۲۴۷  | ۲,۲۸۳,۰۴۶,۹۲۴  | ۰                   | ۱,۴۴۲,۲۲۸       | فولاد مبارکه             |  |
| -                               | -۶۵,۷۹۹,۹۳۵                    | ۱۱,۲۹۰,۰۰۰  | ۱۱,۹۴۴,۸۲۰  | ۲,۳۰۰,۵۶۵,۱۱۵  | ۲,۲۵۸,۰۰۰,۰۰۰  | ۰                   | ۱,۰۰۰,۰۰۰       | گل گهر                   |  |
| -                               | -۱۱۳,۶۳۵,۰۳۵                   | ۱۱,۳۰۴,۰۰۰  | ۱۱,۹۵۹,۶۳۲  | ۲,۳۵۱,۱۷۱,۴۰۳  | ۲,۲۶۰,۸۰۰,۰۰۰  | ۰                   | ۱,۲۰۰,۰۰۰       | ملی مس                   |  |
| -                               | -۳۲۵,۱۰۴,۳۶۱                   | ۱۲,۰۰۶,۸۲۶  | ۱۲,۷۰۳,۲۲۲  | ۲,۷۰۱,۷۵۹,۴۶۴  | ۲,۴۰۱,۳۶۵,۱۵۰  | ۰                   | ۱,۲۶۸,۵۵۰       | نفت و گاز پارسین         |  |
| -                               | -۱۱,۳۱۵,۴۵۰                    | ۲,۵۲۷,۵۰۰   | ۲,۶۷۴,۰۹۵   | ۵۱۱,۶۱۳,۸۵۵    | ۵۰۵,۵۰۰,۰۰۰    | ۰                   | ۵۰۰,۰۰۰         | بانک سینا                |  |
| -                               | ۲۰,۷۷۷,۶۹۳                     | ۷۰۴,۰۰۰     | ۷۴۴,۸۳۲     | ۱۱۸,۵۷۳,۴۷۵    | ۱۴۰,۸۰۰,۰۰۰    | ۰                   | ۱۰۰,۰۰۰         | سرمایه گذاری توسعه صنعتی |  |
| -                               | ۸۵,۶۳۰,۸۱۷                     | ۵,۳۶۷,۰۰۰   | ۵,۶۷۸,۲۸۶   | ۹۷۶,۷۲۳,۸۹۷    | ۱,۰۷۳,۴۰۰,۰۰۰  | ۰                   | ۳۰۰,۰۰۰         | فولاد خوزستان            |  |
| -                               | ۱۰۰,۲۲۲,۲۲۹                    | ۸,۲۶۸,۱۲۴   | ۸,۷۴۷,۶۷۵   | ۱,۵۳۶,۳۸۶,۶۹۳  | ۱,۶۵۳,۶۲۴,۷۲۰  | ۰                   | ۷۸۴,۰۸۰         | گروه بهمن                |  |
| -۱۸۸,۷۲۲,۸۷۴                    | -۶۹۳,۰۵۶,۸۷۸                   | ۱۲,۸۶۲,۹۰۰  | ۱۳,۱۴۵,۸۸۳  | ۳,۲۳۹,۶۲۸,۰۱۴  | ۲,۵۷۲,۵۷۹,۹۱۹  | ۰                   | ۷۳۰,۶۳۹         | بهمن دیزل                |  |
| ۱۹,۰۱۳,۱۷۵                      | -۱۹۶,۱۰۴,۶۲۶                   | ۱۰,۴۱۸,۲۸۴  | ۱۱,۰۲۲,۵۴۴  | ۲,۲۵۸,۳۲۰,۵۶۸  | ۲,۰۸۳,۶۵۶,۷۷۰  | ۰                   | ۱۸۹,۶۸۲         | داروسازی جابر            |  |
| -۱۱۵,۹۴۶,۳۰۷                    | -۷۷,۷۴۸,۲۰۶                    | ۴,۶۸۹,۷۴۴   | ۴,۹۶۱,۷۴۹   | ۱,۰۰۶,۰۴۵,۴۳۲  | ۹۳۷,۹۴۸,۷۱۸    | ۰                   | ۷۰,۸۲۶          | ارتباطات سیار(تقدم)      |  |
| -۶۴۹,۱۲۰,۸۲۰                    | -۷۱,۷۶۰,۹۹۸                    | ۶,۴۳۲,۸۵۱   | ۶,۸۰۵,۹۵۷   | ۱,۳۴۵,۰۹۲,۴۴۰  | ۱,۲۸۶,۵۷۰,۲۵۰  | ۰                   | ۳۹۱,۶۵۰         | صنعتی بارز               |  |
| -۹۳۴,۶۷۶,۸۲۶                    | -۲,۰۰۰,۸۶۱,۲۹۰                 | ۱۵۷,۵۱۳,۹۳۲ | ۱۶۵,۶۹۴,۳۹۲ | ۳۳,۱۸۰,۴۳۹,۴۴۳ | ۳۱,۵۰۲,۷۸۶,۴۷۸ | ۰                   | ۱۴,۳۱۹,۰۱۳      | جمع نقل به صفحه بعد      |  |

**صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت**

**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**

**برای سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۶**

| سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۵/۰۴/۳۱   | سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۴/۳۱      |                    |                    |                       |                       |                        |                    | اوراق                     |
|-----------------------------------|-----------------------------------|--------------------|--------------------|-----------------------|-----------------------|------------------------|--------------------|---------------------------|
| سود (زیان) تحقق نیافته<br>نگهداری | سود (زیان) تحقق نیافته<br>نگهداری | مالیات             | کارمزد             | ارزش دفتری            | ارزش بازار            | تعداد غیر قابل<br>فروش | تعداد قابل<br>فروش |                           |
| ریال                              | ریال                              | ریال               | ریال               | ریال                  | ریال                  | عدد                    | عدد                |                           |
| -۹۳۴,۶۷۶,۸۲۶                      | -۲,۰۰۰,۸۶۱,۲۹۰                    | ۱۵۷,۵۱۳,۹۳۲        | ۱۶۵,۶۹۴,۳۹۲        | ۳۲,۱۸۰,۴۳۹,۴۴۳        | ۳۱,۵۰۲,۷۸۶,۴۷۸        | ۰                      | ۱۴,۳۱۹,۰۱۳         | جمع نقل از صفحه قبل       |
| ۱۴۹,۶۵۴,۷۱۳                       | ۱۵۷,۴۱۹,۷۶۰                       | ۱۰,۴۷۴,۲۶۷         | ۱۱,۰۸۱,۷۷۵         | ۱,۹۱۵,۸۷۷,۶۲۰         | ۲,۰۹۴,۸۵۳,۴۲۲         | ۶۷,۰۰۸                 | ۱۶۴,۰۵۹            | البرز دارو                |
| -۱۰۱,۹۲۸,۴۸۲                      | -۵۹۰,۴۷۹,۳۰۹                      | ۱۸,۵۰۷,۲۰۲         | ۱۹,۵۸۰,۶۲۰         | ۴,۲۵۳,۸۳۱,۹۲۲         | ۳,۷۰۱,۴۴۰,۴۳۵         | -                      | ۴۶۵,۸۸۳            | پتروشیمی جم               |
| ۲۱۷,۹۴۳,۰۴۶                       | ۳۴۳,۳۶۲                           | ۱۱,۹۳۹,۷۴۰         | ۱۲,۶۳۲,۲۴۴         | ۲,۳۶۳,۰۳۲,۵۶۵         | ۲,۳۸۷,۹۴۷,۹۱۱         | -                      | ۱,۲۲۳,۹۶۱          | مخابرات                   |
| -۴۷۶,۷۷۵,۱۵۶                      | -۱,۱۱۴,۶۳۸,۲۷۶                    | ۲۳,۰۹۱,۱۴۰         | ۲۴,۴۳۰,۴۲۶         | ۵,۶۸۵,۳۴۴,۶۵۴         | ۴,۶۱۸,۲۲۷,۹۴۴         | -                      | ۷۳۹,۱۵۲            | پتروشیمی پردیس            |
| ۱,۰۵۲,۲۲۷,۱۲۱                     | ۴۶۰,۶۵۵,۳۵۷                       | ۲۸,۰۷۹,۰۳۰         | ۲۹,۰۷۰,۷۶۱۴        | ۵,۰۹۷,۳۶۳,۹۶۲         | ۵,۶۱۵,۸۰۵,۹۶۲         | -                      | ۱,۵۵۰,۴۷۱          | پتروشیمی مبین             |
| -۳۸,۱۵۱,۳۹۴                       | ۵۵,۶۵۸,۸۳۴                        | ۲۳,۱۹۶,۱۷۳         | ۲۴,۵۴۱,۵۵۱         | ۴,۵۳۵,۸۳۷,۹۴۳         | ۴,۶۳۹,۲۳۴,۵۰۰         | -                      | ۱,۷۱۸,۲۳۵          | تراکتور سازی              |
| -۴۵۲,۷۹۹,۹۷۲                      | ۴۴,۵۸۰                            | ۶,۸۸۹,۷۳۱          | ۷,۰۴۱,۳۰۵          | ۱,۳۶۳,۹۷۰,۵۲۵         | ۱,۳۷۷,۹۴۶,۱۴۰         | -                      | ۴۳,۲۸۴             | پتروشیمی مارون            |
| -۷,۶۴۸,۴۶۷                        | -۹۹,۷۹۱,۱۵۲                       | ۱۹,۲۸۷,۵۴۹         | ۲۰,۴۰۶,۲۲۷         | ۳,۹۱۷,۶۰۷,۲۲۲         | ۳,۸۵۷,۵۰۹,۸۴۶         | -                      | ۸۰۹,۳۸۱            | همکاران سیستم             |
| ۲۳,۵۵۷,۱۱۷                        | -                                 | -                  | -                  | -                     | -                     | -                      | -                  | شیشه رازی                 |
| -۱۹۴,۴۴۷,۲۹۱                      | -                                 | -                  | -                  | -                     | -                     | -                      | -                  | داروسازی کاسپین           |
| ۸۴۳,۸۵۶,۲۸۵                       | -                                 | -                  | -                  | -                     | -                     | -                      | -                  | سرمایه گذاری توسعه صنعتی  |
| ۸۴,۷۱۸,۹۴۲                        | -                                 | -                  | -                  | -                     | -                     | -                      | -                  | شیمیایی ایران             |
| ۱۴,۲۷۲,۵۷۰                        | -                                 | -                  | -                  | -                     | -                     | -                      | -                  | کارخانجات داروپخش         |
| ۵۴,۹۸۴,۶۸۱                        | -                                 | -                  | -                  | -                     | -                     | -                      | -                  | البرز دارو (تقدم)         |
| -۳۵,۴۷۱,۶۶۲                       | -                                 | -                  | -                  | -                     | -                     | -                      | -                  | پارس توشه                 |
| ۲۷۷,۰۴۳,۳۴۴                       | -                                 | -                  | -                  | -                     | -                     | -                      | -                  | پتروشیمی فجر              |
| -۳۰,۹۵۱,۸۶۸                       | -                                 | -                  | -                  | -                     | -                     | -                      | -                  | شرکت سرمایه گذاری خوارزمی |
| ۲۲,۸۴۴,۵۲۸                        | -                                 | -                  | -                  | -                     | -                     | -                      | -                  | مخابرات (تقدم)            |
| <b>۴۶۸,۲۵۱,۲۲۹</b>                | <b>-۳,۱۳۱,۶۴۸,۱۳۴</b>             | <b>۲۹۸,۹۷۸,۷۶۳</b> | <b>۳۱۵,۱۱۶,۱۵۳</b> | <b>۶۲,۲۱۳,۳۰۵,۸۵۶</b> | <b>۵۹,۷۹۵,۷۵۲,۶۳۸</b> | <b>۶۷,۰۰۸</b>          | <b>۲۱,۰۳۳,۴۴۰</b>  | <b>جمع</b>                |

**صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت**

**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**

**برای سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۶**

**۱۶- سود سهام**

| سال مالی منتهی<br>به ۱۳۹۵/۰۴/۳۱ | سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۴/۳۱ |                    |                       |                         |                                      | تاریخ تشکیل<br>مجمع | سال مالی   | نام شرکت                                       |
|---------------------------------|------------------------------|--------------------|-----------------------|-------------------------|--------------------------------------|---------------------|------------|--|
| خالص درآمد سود<br>سهام          | خالص درآمد سود<br>سهام       | هزینه تنزیل        | جمع درآمد سود<br>سهام | سود متعلق به هر<br>سهام | تعداد سهام<br>متعلقه در زمان<br>مجمع | تاریخ دریافت        |            |  |
| ریال                            | ریال                         | ریال               | ریال                  | ریال                    | عدد                                  |                     |            |  |
| -                               | ۲۵۳,۴۴۰,۷۹۴                  | ۲۶,۵۵۹,۲۰۶         | ۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰           | ۲۸۰                     | ۱,۰۰۰,۰۰۰                            | ۰۱/۱۰/۱۳۹۶          | ۲۵/۰۴/۱۳۹۶ | سنگ آهن گل گهر                                 |
| -                               | ۱۱۳,۶۱۸,۶۷۷                  | ۶,۳۸۱,۳۲۳          | ۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰           | ۴۰۰                     | ۳۰۰,۰۰۰                              | ۲۰/۰۷/۱۳۹۶          | ۱۰/۰۴/۱۳۹۶ | فولاد خوزستان                                  |
| -                               | ۳۹۳,۲۴۲,۸۷۶                  | ۲۶۹,۳۴۴            | ۳۹۳,۵۱۲,۲۲۰           | ۱۸۰                     | ۲,۱۸۶,۱۷۹                            | ۰۱/۰۵/۱۳۹۶          | ۳۱/۰۲/۱۳۹۶ | سرمایه‌گذاری سبحان                             |
| -                               | ۳۲۰,۶۸۲,۹۲۰                  | ۳۰۰,۹۱,۴۸۰         | ۳۵۰,۷۷۴,۴۰۰           | ۸۰۰                     | ۴۳۸,۴۶۸                              | ۱۵/۰۹/۱۳۹۶          | ۱۳/۰۳/۱۳۹۶ | شرکت کی بی سی                                  |
| -                               | ۲۸۰,۳۶۸,۶۵۷                  | ۱۹۲,۰۳۳            | ۲۸۰,۵۶۰,۶۹۰           | ۱۷۰                     | ۱,۶۵۰,۳۵۷                            | ۰۱/۰۵/۱۳۹۶          | ۲۱/۰۳/۱۳۹۶ | بیمه‌ما  |
| -                               | ۷۶,۵۶۴,۸۰۰                   | .                  | ۷۶,۵۶۴,۸۰۰            | ۱,۶۰۰                   | ۴۷,۸۵۳                               | ۲۸/۰۳/۱۳۹۶          | ۰۶/۰۳/۱۳۹۶ | معدنی املاح ایران                              |
| -                               | ۴۹,۹۶۸,۱۰۰                   | .                  | ۴۹,۹۶۸,۱۰۰            | ۹۵۰                     | ۵۲,۵۹۸                               | ۰۱/۰۹/۱۳۹۵          | ۲۸/۰۶/۱۳۹۵ | سرمایه‌گذاری دارویی تامین                      |
| -                               | ۱,۵۳۸,۸۶۱,۶۲۰                | ۹۳,۱۲۳,۶۹۰         | ۱,۶۳۱,۹۸۵,۳۱۰         | ۳,۵۰۳                   | ۴۶۵,۸۸۳                              | ۰۱/۱۲/۱۳۹۶          | ۱۸/۰۴/۱۳۹۶ | شرکت پتروشیمی جم                               |
| -                               | ۳۰۹,۴۱۸,۸۰۰                  | .                  | ۳۰۹,۴۱۸,۸۰۰           | ۱,۹۰۰                   | ۱,۶۲,۸۵۲                             | ۲۱/۱۲/۱۳۹۵          | ۱۳/۰۹/۱۳۹۵ | توسعه حمل و نقل ریلی پارسیان                   |
| -                               | ۳۲۵,۰۰۰,۰۰۰                  | .                  | ۳۲۵,۰۰۰,۰۰۰           | ۲۵۰                     | ۱,۳۰۰,۰۰۰                            | ۲۳/۱۲/۱۳۹۵          | ۳۰/۱۰/۱۳۹۵ | شرکت گسترش نفت و گاز پارسیان                   |
| -                               | ۲۴۹,۱۴۲,۸۰۰                  | .                  | ۲۴۹,۱۴۲,۸۰۰           | ۲۴۰                     | ۱,۰۳۸,۰۹۵                            | ۰۹/۱۲/۱۳۹۵          | ۲۸/۱۰/۱۳۹۵ | سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی کشوری<br>(هلدینگ) |
| ۶۱۴,۹۶۵,۱۶۰                     | ۴۵۵,۴۰۶,۶۳۲                  | .                  | ۴۵۵,۴۰۶,۶۳۲           | ۱,۰۹۶                   | ۴۱۵,۵۱۷                              | ۲۰/۱۰/۱۳۹۵          | ۲۸/۰۹/۱۳۹۵ | پتروشیمی پردیس                                 |
| ۸۲۸,۲۱۲,۲۲۵                     | ۱۳۳,۵۸۸,۷۰۸                  | ۲,۹۲۷,۹۷۲          | ۱۳۶,۵۱۶,۶۸۰           | ۳۳۳                     | ۴۰۹,۹۶۰                              | ۰۱/۰۶/۱۳۹۶          | ۳۱/۰۲/۱۳۹۶ | شرکت مخابرات ایران                             |
| ۳۸۲,۵۸۷,۵۰۰                     | ۳۵۴,۱۳۰,۰۰۰                  | .                  | ۳۵۴,۱۳۰,۰۰۰           | ۷,۰۰۰                   | ۵۰,۵۹۰                               | ۱۰/۰۴/۱۳۹۶          | ۰۶/۰۲/۱۳۹۶ | شرکت ارتباطات سیار ایران                       |
| ۱,۱۹۸,۲۴۲,۰۰۰                   | ۱,۳۱۷,۹۰۰,۳۵۰                | .                  | ۱,۳۱۷,۹۰۰,۳۵۰         | ۸۵۰                     | ۱,۵۵۰,۴۷۱                            | ۰۱/۰۴/۱۳۹۶          | ۲۶/۰۲/۱۳۹۶ | پتروشیمی مبین                                  |
| ۳۱۱,۵۴۶,۹۳۷                     | ۴۱۲,۱۳۱,۲۰۷                  | ۲۶,۲۵۲,۱۹۳         | ۴۳۸,۳۸۳,۴۰۰           | ۶۰۰                     | ۷۳۰,۶۳۹                              | ۰۱/۰۸/۱۳۹۶          | ۲۹/۰۳/۱۳۹۶ | بهمن دیزل (سهامی عام)                          |
| ۵۴۴,۵۷۶,۰۴۵                     | ۱۸۹,۸۴۳,۶۲۵                  | ۵,۹۸۱,۳۷۵          | ۱,۹۵,۸۲۵,۰۰۰          | ۵۰۰                     | ۳۹۱,۶۵۰                              | ۱۵/۰۶/۱۳۹۶          | ۲۱/۰۳/۱۳۹۶ | گروه صنعتی بارز                                |
| <b>۳,۸۹۰,۱۲۹,۸۶۷</b>            | <b>۶,۷۷۳,۳۱۰,۵۶۶</b>         | <b>۱۹۱,۷۷۸,۶۱۶</b> | <b>۶,۹۶۵,۰۸۹,۱۸۲</b>  | -                       | -                                    | -                   | -          | <b>جمع نقل به صفحه بعد</b>                     |

**صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت**

**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**

**برای سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۶**

| سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۵/۰۴/۳۱ | سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۴/۳۱ |                    |                       |                         |                                      |              |                     | سال مالی | نام شرکت                         |
|---------------------------------|------------------------------|--------------------|-----------------------|-------------------------|--------------------------------------|--------------|---------------------|----------|----------------------------------|
| خالص درآمد سود سهام             | خالص درآمد سود<br>سهام       | هزینه تنزیل        | جمع درآمد سود<br>سهام | سود متعلق به هر<br>سهام | تعداد سهام<br>متعلقه در<br>زمان مجمع | تاریخ دریافت | تاریخ تشکیل<br>مجمع |          |                                  |
| ریال                            | ریال                         | ریال               | ریال                  | ریال                    | عدد                                  |              |                     |          |                                  |
| ۱.۸۳۵.۷۶۴.۸۸۵                   | ۴.۸۵۳.۴۳۵.۳۸۴                | ۱۵۹.۵۴۵.۰۴۸        | ۵.۰۱۲.۹۸۰.۴۳۲         | -                       | -                                    | -            | -                   | -        | جمع نقل از صفحه قبل              |
| ۱.۱۹۸.۲۴۲.۰۰۰                   | ۱.۳۱۷.۹۰۰.۳۵۰                | ۰                  | ۱.۳۱۷.۹۰۰.۳۵۰         | ۸۵۰                     | ۱.۵۵۰.۴۷۱                            | ۰۱/۰۴/۱۳۹۶   | ۲۶/۰۲/۱۳۹۶          | -        | پتروشیمی مبین                    |
| ۳۱۱.۵۴۶.۹۳۷                     | ۴۱۲.۱۳۱.۲۰۷                  | ۲۶.۲۵۲.۱۹۳         | ۴۳۸.۳۸۳.۴۰۰           | ۶۰۰                     | ۷۳۰.۶۳۹                              | ۰۱/۰۸/۱۳۹۶   | ۲۹/۰۳/۱۳۹۶          | -        | بهمن دیزل (سهامی عام)            |
| ۵۴۴.۵۷۶.۰۴۵                     | ۱۸۹.۸۴۳.۶۲۵                  | ۵.۹۸۱.۳۷۵          | ۱۹۵.۸۲۵.۰۰۰           | ۵۰۰                     | ۳۹۱.۶۵۰                              | ۱۵/۰۶/۱۳۹۶   | ۲۱/۰۳/۱۳۹۶          | -        | گروه صنعتی بارز                  |
| ۳۲۳.۹۴۶.۴۳۸                     | ۳۰۹.۰۴۱.۷۲۱                  | ۳۲.۳۸۵.۸۷۹         | ۳۴۱.۴۲۷.۶۰۰           | ۱.۸۰۰                   | ۱۸۹.۶۸۲                              | ۰۱/۱۰/۱۳۹۶   | ۳۰/۰۲/۱۳۹۶          | -        | داروسازی جابربن حیان             |
| ۳۵۳.۸۵۷.۷۴۶                     | ۲۷۸.۱۶۸.۵۶۱                  | ۱۳.۴۵۰.۶۳۹         | ۲۹۱.۶۱۹.۲۰۰           | ۱.۶۰۰                   | ۱۸۲.۲۶۲                              | ۰۱/۰۸/۱۳۹۶   | ۱۶/۰۲/۱۳۹۶          | -        | البرز دارو                       |
| ۶۸.۳۰۵.۸۰۰                      | ۳۰.۰۰۰.۰۰۰                   | ۰                  | ۳۰.۰۰۰.۰۰۰            | ۳۰۰                     | ۱۰۰.۰۰۰                              | ۱۵/۰۳/۱۳۹۶   | ۰۹/۰۳/۱۳۹۶          | -        | همکاران سیستم                    |
| ۵۷.۵۲۷.۵۵۹                      | -                            | -                  | -                     | -                       | -                                    | -            | -                   | -        | سرمایه گذاری پارس توشه           |
| ۲.۷۶۰.۲۵۰                       | -                            | -                  | -                     | -                       | -                                    | -            | -                   | -        | شرکت شهرسازی و خانه سازی باغمیشه |
| ۹۸.۳۱۳.۸۰۰                      | -                            | -                  | -                     | -                       | -                                    | -            | -                   | -        | شیشه همدان                       |
| ۱۹۷.۶۶۸.۶۴۰                     | -                            | -                  | -                     | -                       | -                                    | -            | -                   | -        | بانک خاورمیانه                   |
| ۱۶۸.۲۸۶.۸۰۴                     | -                            | -                  | -                     | -                       | -                                    | -            | -                   | -        | تراکتورسازی ایران                |
| ۳۴۰.۷۱۳.۱۸۰                     | -                            | -                  | -                     | -                       | -                                    | -            | -                   | -        | سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران   |
| ۳۴.۷۰۵.۹۶۰                      | -                            | -                  | -                     | -                       | -                                    | -            | -                   | -        | سرمایه گذاری بانک ملی ایران      |
| <b>۵.۵۳۶.۲۱۶.۰۴۴</b>            | <b>۷.۳۹۰.۵۲۰.۸۴۸</b>         | <b>۲۳۷.۶۱۵.۱۳۴</b> | <b>۷.۶۲۸.۱۳۵.۹۸۲</b>  | -                       | -                                    | -            | -                   | -        | جمع نقل به صفحه بعد              |

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت

یادداشتهای توضیحی صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۶

| سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۵/۰۴/۳۱ | سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۴/۳۱ |                    |                       |                        |                                      | سال مالی     | نام شرکت         |                               |
|---------------------------------|------------------------------|--------------------|-----------------------|------------------------|--------------------------------------|--------------|------------------|-------------------------------|
| خالص درآمد سود سهام             | خالص درآمد سود<br>سهام       | هزینه تنزیل        | جمع درآمد سود<br>سهام | سود متعلق به<br>هر سهم | تعداد سهام<br>متعلقه در زمان<br>مجمع | تاریخ دریافت | تاریخ تشکیل مجمع |                               |
| ریال                            | ریال                         | ریال               | ریال                  | ریال                   | عدد                                  |              |                  |                               |
| ۵,۵۳۶,۲۱۶,۰۴۴                   | ۷,۳۹۰,۵۲۰,۸۴۸                | ۲۳۷,۶۱۵,۱۳۴        | ۷,۶۲۸,۱۳۵,۹۸۲         | -                      | -                                    | -            | -                | جمع نقل از صفحه قبل           |
| ۱۵۹,۰۳۰,۰۰۰                     | -                            | -                  | -                     | -                      | -                                    | -            | -                | بانک ملت                      |
| ۲,۰۰۰                           | -                            | -                  | -                     | -                      | -                                    | -            | -                | س. نفت و گاز و پتروشیمی تامین |
| ۶۰,۰۰۰,۰۰۰                      | -                            | -                  | -                     | -                      | -                                    | -            | -                | شرکت بیمه اتکایی امین         |
| ۶,۹۰۸,۴۴۲                       | -                            | -                  | -                     | -                      | -                                    | -            | -                | کارخانجات داروپخش             |
| ۳۱۱,۲۳۱,۶۶۳                     | -                            | -                  | -                     | -                      | -                                    | -            | -                | داروسازی کاسپین تامین         |
| ۱۷۹,۱۳۷,۰۰۰                     | -                            | -                  | -                     | -                      | -                                    | -            | -                | پتروشیمی فجر                  |
| ۶۹,۰۷۸,۹۰۰                      | -                            | -                  | -                     | -                      | -                                    | -            | -                | کارخانجات شیشه دارویی رازی    |
| ۴۳۴,۰۹۸,۵۰۰                     | -                            | -                  | -                     | -                      | -                                    | -            | -                | پتروشیمی مارون                |
| ۴۸۹,۵۷۹,۶۰۰                     | -                            | -                  | -                     | -                      | -                                    | -            | -                | صنعتی بهشهر                   |
| <u>۷,۲۴۵,۲۸۲,۱۴۹</u>            | <u>۷,۳۹۰,۵۲۰,۸۴۸</u>         | <u>۲۳۷,۶۱۵,۱۳۴</u> | <u>۷,۶۲۸,۱۳۵,۹۸۲</u>  | -                      | -                                    | -            | -                | جمع کل                        |

**صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**  
**برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۶**

**۱۷- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب**

| سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۴/۳۱ |      | سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۴/۳۱ |      | یادداشت |                                |
|------------------------------|------|------------------------------|------|---------|--------------------------------|
| مبلغ                         | ریال | مبلغ                         | ریال |         |                                |
| ۲,۲۸۴,۹۷۴                    | ریال | -                            | ریال | ۱۷-۱    | اوراق اجاره                    |
| ۵۸,۲۲۹,۷۲۸                   | ریال | ۸۲۱,۷۲۷,۲۹۸                  | ریال | ۱۷-۲    | سود سپرده های بانکی            |
| ۲۸۰,۵۱۷,۸۴۰                  | ریال | -                            | ریال | ۱۷-۳    | اوراق مشارکت بورسی یا فرابورسی |
| <b>۳۴۱,۰۳۲,۵۴۲</b>           |      | <b>۸۲۱,۷۲۷,۲۹۸</b>           |      |         | <b>جمع</b>                     |

**۱۷-۱- اوراق اجاره**

| سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۴/۳۱ |                | سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۴/۳۱ |         |            |              |            | تاریخ سرمایه گذاری             |  |
|------------------------------|----------------|------------------------------|---------|------------|--------------|------------|--------------------------------|--|
| خالص سود اوراق               | خالص سود اوراق | مبلغ تنزیل                   | نرخ سود | مبلغ اسمی  | تاریخ سررسید |            |                                |  |
| ریال                         | ریال           | ریال                         | درصد    | ریال       | ۱۳۹۷/۱۲/۱۸   | ۱۳۹۶/۰۹/۱۰ | اجاره رایتل ۲- سه ماهه ۲۲ درصد |  |
| ۲,۲۸۴,۹۷۴                    | -              | -                            | ۲۲      | ۷۰,۰۰۰,۰۰۰ |              |            |                                |  |
| <b>۲,۲۸۴,۹۷۴</b>             | <b>-</b>       | <b>-</b>                     |         | <b>-</b>   |              |            | <b>جمع</b>                     |  |

**۱۷-۲- سود سپرده‌های بانکی**

| سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۴/۳۱ |                      | سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۴/۳۱ |                 |         |                |             | تاریخ سرمایه گذاری |  |
|------------------------------|----------------------|------------------------------|-----------------|---------|----------------|-------------|--------------------|--|
| خالص درآمد سود سپرده         | خالص درآمد سود سپرده | مبلغ تنزیل                   | درآمد سود سپرده | نرخ سود | مبلغ سپرده     |             |                    |  |
| ریال                         | ریال                 | ریال                         | ریال            | درصد    | ریال           | بدون سررسید | سپرده بانکی:       |  |
| ۵۸,۲۲۹,۷۲۸                   | ۸۲۱,۷۲۷,۲۹۸          | ۵۴۰,۱۳۸                      | ۸۲۲,۲۶۷,۴۳۶     | ۱۰      | ۴۰,۱۹۲,۴۲۶,۵۹۸ | ۱۳۹۲        | بانک سامان         |  |
| <b>۵۸,۲۲۹,۷۲۸</b>            | <b>۸۲۱,۷۲۷,۲۹۸</b>   |                              |                 |         |                |             |                    |  |



**صندوق سرمایه گذاری کارگزاری بانک تجارت**  
**یادداشتهای توضیحی صورت های مالی**  
**برای سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۶**

**۱۷-۳- اوراق مشارکت بورسی یا فرابورسی**

| سال مالی منتهی<br>به ۱۳۹۵/۰۴/۳۱ | سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۴/۳۱ |                     |                 |                   |              | تاریخ سرمایه<br>گذاری |                            |
|---------------------------------|------------------------------|---------------------|-----------------|-------------------|--------------|-----------------------|----------------------------|
| خالص سود اوراق                  | خالص سود<br>اوراق            | هزینه تنزیل<br>ریال | نرخ سود<br>درصد | مبلغ اسمی<br>ریال | تاریخ سررسید |                       |                            |
| ریال<br>۱۶۶,۱۷۹,۵۸۸             | ریال<br>-                    | ریال<br>-           | ۲۰              | -                 | ۱۳۹۶/۱۲/۲۷   | ۱۳۹۴/۰۵/۳۱            | مشارکت شهرداری مشهد ۱۳۹۲   |
| ریال<br>۱۱۴,۳۳۸,۲۵۲             | ریال<br>-                    | ریال<br>-           | ۲۱              | -                 | ۱۳۹۷/۱۰/۲۱   | ۱۳۹۴/۰۷/۰۱            | شهرداری مشهد ۱۳۹۴-ارگ هومن |
| <b>۲۸۰,۵۱۷,۸۴۰</b>              | <b>-</b>                     | <b>-</b>            |                 | <b>-</b>          |              |                       | <b>جمع</b>                 |

**۱۸- سایر درآمدها**

| سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۴/۳۱ | سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۴/۳۱ | یادداشت |                       |
|------------------------------|------------------------------|---------|-----------------------|
| مبلغ<br>ریال                 | مبلغ<br>ریال                 |         |                       |
| ۳۸۴,۰۲۴,۰۵۰                  | ۱۵۶,۰۴۴,۶۰۶                  | ۱۸-۱    | تعدیل کارمزد کارگزاری |
| ۱۵۷,۹۳۶,۷۶۸                  | ۱۶۱,۵۱۴,۷۶۹                  | ۱۸-۲    | سایر                  |
| <b>۵۴۱,۹۶۰,۸۱۸</b>           | <b>۳۱۷,۵۵۹,۳۷۵</b>           |         | <b>جمع</b>            |

۱۸-۱- تعدیل کارمزد کارگزاری، شامل تعدیلات کارمزد پیرو ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۱۹ مورخ ۱۳۹۱/۱۰/۱۳ سازمان بورس و اوراق بهادار تهران برای پیشگیری از معاملات غیر معمول صندوق های سرمایه گذاری و تعیین سقف کارمزد کارگزار برای معاملات به نام صندوق می باشد.

**۱۸-۲- سایر**

| سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۵/۰۴/۳۱     | سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۴/۳۱        |                      |                        |                    |
|-------------------------------------|-------------------------------------|----------------------|------------------------|--------------------|
| تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده<br>ریال | تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده<br>ریال | ارزش اسمی<br>ریال    | ارزش تنزیل شده<br>ریال |                    |
| ۱۵۷,۹۱۹,۲۱۸                         | ۱۶۱,۵۰۲,۴۷۱                         | ۴,۳۰۲,۵۸۴,۱۳۲        | ۴,۱۴۱,۰۸۱,۶۶۱          | سود سهام دریافتنی  |
| ۱۳,۴۱۲                              | ۱۲,۲۹۸                              | ۱,۹۵۱,۶۷۲            | ۱,۹۳۹,۳۷۴              | سود سپرده دریافتنی |
| ۴,۱۳۸                               | -                                   | -                    | -                      | سایر               |
| <b>۱۵۷,۹۳۶,۷۶۸</b>                  | <b>۱۶۱,۵۱۴,۷۶۹</b>                  | <b>۴,۳۰۴,۵۳۵,۸۰۴</b> | <b>۴,۱۴۳,۰۲۱,۰۳۵</b>   | <b>جمع</b>         |

۱۸-۲- سایر درآمدها، شامل درآمدهای ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام، اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و سود سپرده های بانکی در دوره مالی قبل است که طی دوره مالی جاری تحقق یافته است.

**صندوق سرمایه گذاری کارگزاری بانک تجارت**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی**  
**برای سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۶**

**۱۹- هزینه کارمزد ارکان**

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است :

| سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۴/۳۱ | سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۴/۳۱ |            |
|------------------------------|------------------------------|------------|
| ریال                         | ریال                         |            |
| ۹۰.۹۷۸.۱۴۲                   | ۱.۱۳۶.۰۷۴.۷۴۵                | مدیر صندوق |
| ۱.۱۲۷.۰۴۳.۴۱۴                | ۱.۴۱۹.۹۵۵.۴۸۷                | ضامن       |
| ۱۰۳.۴۸۷.۴۵۰                  | ۱۳۶.۲۲۳.۸۱۰                  | متولی      |
| ۲۰.۰۰۰.۱۷۵                   | ۲۰.۰۵۴.۹۷۰                   | حسابرس     |
| <b>۲.۱۶۰.۲۹۹.۱۸۱</b>         | <b>۲.۷۱۲.۳۰۹.۰۱۲</b>         | <b>جمع</b> |

**۲۰- سایر هزینه‌ها**

سایر هزینه‌ها به شرح زیر می‌باشد:

| سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۴/۳۱ | سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۴/۳۱ |                             |
|------------------------------|------------------------------|-----------------------------|
| ریال                         | ریال                         |                             |
| ۱۹.۹۹۹.۸۸۱                   | ۲۵.۹۵۱.۹۶۹                   | هزینه برگزاری مجامع         |
| ۱۸۳.۴۸۶.۲۳۰                  | ۲۸۰.۵۹۳.۳۸۷                  | هزینه های نرم افزار         |
| ۲۷.۳۳۶.۷۴۹                   | ۲۵.۲۵۳.۴۴۴                   | هزینه مالیات بر ارزش افزوده |
| ۳۱.۰۴۵.۳۱۲                   | ۹۵.۳۷۳.۵۹۹                   | هزینه تصفیه                 |
| ۵۷.۰۰۰                       | ۷۰.۰۰۰                       | سایر                        |
| <b>۲۶۱.۹۲۵.۱۷۲</b>           | <b>۴۲۷.۲۴۲.۳۹۹</b>           | <b>جمع</b>                  |

**۲۱- تعدیلات ارزشگذاری صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری**

| سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۴/۳۱ |                            | سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۴/۳۱ |                            |   |
|------------------------------|----------------------------|------------------------------|----------------------------|---|
| ریال                         | تعداد واحدهای سرمایه گذاری | ریال                         | تعداد واحدهای سرمایه گذاری |   |
| ۴۶۶.۸۷۵.۵۰۵                  | ۹۵                         | ۳۵.۷۳۲.۴۷۴.۴۰۷               | ۵.۱۵۶                      | تعدیلات ارزشگذاری صدور واحدهای عادی                     |
| (۳۰.۸۱.۵۵۸.۹۷۵)              | (۵۸۸)                      | (۱.۷۹۶.۱۱۰.۹۱۹)              | (۲۷۳)                      | تعدیلات ارزشگذاری ابطال واحدهای عادی                    |
| (۲.۶۱۴.۶۸۳.۴۷۰)              | (۴۹۳)                      | ۳۳.۹۳۶.۳۶۳.۴۸۸               | ۴.۸۸۳                      | جمع تعدیلات ارزشگذاری صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری |

## صندوق سرمایه گذاری کارگزاری بانک تجارت

### یادداشتهای توضیحی صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۶

## ۲۲- تعهدات و بدهی های احتمالی

در تاریخ ترازنامه صندوق هیچ گونه بدهی احتمالی ندارد.

## ۲۳- سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

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

| ۱۳۹۵/۰۴/۳۱ |                            |                          | ۱۳۹۶/۰۴/۳۱ |                            |                          | نوع وابستگی | نام                        | اشخاص وابسته              |
|------------|----------------------------|--------------------------|------------|----------------------------|--------------------------|-------------|----------------------------|---------------------------|
| درصد تملک  | تعداد واحدهای سرمایه گذاری | نوع واحدهای سرمایه گذاری | درصد تملک  | تعداد واحدهای سرمایه گذاری | نوع واحدهای سرمایه گذاری |             |                            |                           |
| % ۳۲/۳۷    | ۲,۵۷۷                      | عادی و ممتاز             | % ۵۶/۲۴    | ۷,۲۲۴                      | عادی و ممتاز             | مدیر        | شرکت کارگزاری بانک تجارت   | مدیر و اشخاص وابسته به وی |
| % ۵/۹۲     | ۴۷۲                        | عادی                     | % ۳/۶۷     | ۴۷۲                        | عادی                     | ضامن        | شرکت سرمایه گذاری ایرانیان | ضامن و اشخاص وابسته به وی |

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

۲۴-۱- معاملات انجام شده با اشخاص وابسته طی دوره مورد گزارش به شرح زیر می باشد:

| شرح                       | نام شخص وابسته           | نوع وابستگی | خرید اوراق بهادار | فروش اوراق بهادار | خرید | فروش |
|---------------------------|--------------------------|-------------|-------------------|-------------------|------|------|
| مدیران اصلی (ارکان صندوق) | شرکت کارگزاری بانک تجارت | مدیر صندوق  | ۱۲۱,۶۲۰,۶۲۳,۸۹۹   | ۱۲۲,۲۲۰,۹۹۹,۱۴۷   | -    | -    |

معاملات انجام شده به شرح جدول فوق با شرایط حاکم بر معاملات حقیقی تفاوت با اهمیتی نداشته است.

۲۴-۲- مانده حسابهای نهایی اشخاص وابسته به شرح زیر می باشد:

| شرح                       | نام شخص وابسته           | دارایی ها (جاری کارگزاران) | بدهی ها (جاری کارگزاران) | خالص سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۴/۳۱ |      | خالص سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۴/۳۱ |      |
|---------------------------|--------------------------|----------------------------|--------------------------|-----------------------------------|------|-----------------------------------|------|
|                           |                          |                            |                          | طلب                               | بدهی | طلب                               | بدهی |
| مدیران اصلی (ارکان صندوق) | شرکت کارگزاری بانک تجارت | ۵۲۵,۶۴۲,۰۰۱                | -                        | ۵۲۵,۶۴۲,۰۰۱                       | -    | ۷۴,۷۳۳,۲۴۷                        | -    |

## ۲۵- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تأیید صورتهای مالی رویدادهای تعدیلی و غیر تعدیلی به وقوع نپیوسته است.