
صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت

صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۶

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت

صورت‌های مالی

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۶

احتراماً، به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ مهر 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 دارایی‌ها
۳	صورت سود و زیان
۳	صورت گردش خالص دارایی‌ها
	یادداشت‌های توضیحی:
۴	الف. اطلاعات کلی صندوق
۵	ب. مبنای تهیه صورتهای مالی
۵-۶	پ. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۷-۲۲	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 ۱۳۹۶/۰۸/۲۹ به تائید 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 سرمایه گذاری کارگزاری بانک تجارت
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۶

۱۳۹۶/۰۴/۳۱	۱۳۹۶/۰۷/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال		
دارایی ها:			
۵۹,۱۸۱,۶۵۷,۷۱۸	۶۰,۸۶۸,۰۹۱,۳۰۹	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
-	-	۶	سرمایه گذاری در اوراق با درآمد ثابت
۴,۱۵۲,۰۸۵,۶۸۸	۴,۵۶۹,۷۲۹,۰۶۶	۷	حساب های دریافتی
۵۲۵,۶۴۲,۰۰۱	۱۸,۲۲۸,۳۴۸	۸	جاری کارگزاران
۳۱۹	۱۱۶,۷۲۸,۳۵۲	۹	سایر دارایی ها
۴۰,۲۴۲,۴۲۶,۵۹۸	۴۳,۲۷۵,۰۴۹,۳۵۰	۱۰	موجودی نقد
۱۰۴,۱۰۱,۸۱۲,۳۲۴	۱۰۸,۸۴۷,۸۲۶,۴۲۵		جمع دارایی ها
بدهی ها			
۷۸۰,۳۲۲,۴۱۵	۷۴۱,۱۵۵,۲۷۸	۱۱	پرداختی به ارکان صندوق
۳۳۵,۵۴۳,۸۳۲	۵۵۲,۰۸۲,۴۴۱	۱۲	سایر حساب های پرداختی و ذخایر
۱,۱۱۵,۸۶۶,۲۴۷	۱,۲۹۳,۲۳۷,۷۱۹		جمع بدهی ها
۱۰۲,۹۸۵,۹۴۶,۰۷۷	۱۰۷,۵۵۴,۵۸۸,۷۰۶	۱۳	خالص دارایی ها
۱۲,۸۴۴	۱۲,۸۴۴		تعداد واحدهای سرمایه گذاری
۸,۰۱۸,۲۱۴	۸,۳۷۳,۹۱۷		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری

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

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری بانک تجارت
یادداشتهای توضیحی صورت های مالی
برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۶

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۴/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۷/۳۰	یادداشت	درآمدها:
ریال	ریال		
۵۰,۲۶,۸۳۴,۲۳۲	۳۸۶,۲۹۰,۹۹۵-	۱۴	سود(زیان) فروش اوراق بهادار
۳,۱۳۱,۶۴۸,۱۳۴-	۱,۵۱۰,۳۱۵,۴۳۸	۱۵	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۷,۳۹۰,۵۲۰,۸۴۸	۱,۸۸۰,۱۶۹,۶۳۵	۱۶	سود سهام
۸۲۱,۷۲۷,۲۹۸	۲,۰۸۹,۵۲۵,۸۵۷	۱۷	سود اوراق بهادار بادرآمد ثابت یا علی الحساب
۳۱۷,۵۵۹,۳۷۵	۳۱۷,۹۲۴,۲۰۷	۱۸	سایر درآمدها
۱۰,۴۲۴,۹۹۳,۶۱۹	۵,۴۱۱,۶۴۴,۱۴۲		جمع درآمدها
			هزینه ها:
۲,۷۱۲,۳۰۹,۰۱۲	۷۳۶,۳۹۰,۹۴۱	۱۹	هزینه کامزد ارکان
۴۲۷,۲۴۲,۳۹۹	۱۰۶,۶۱۰,۵۷۲	۲۰	سایر هزینه ها
۳,۱۳۹,۵۵۱,۴۱۱	۸۴۳,۰۰۱,۵۱۳		جمع هزینه ها
۷,۲۸۵,۴۴۲,۲۰۸	۴,۵۶۸,۶۴۲,۶۲۹		سود (زیان) خالص

صورت گردش خالص دارایی ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۴/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۷/۳۰	یادداشت	خالص دارایی ها(واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره
ریال	ریال		واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
۵۶,۸۸۱,۱۴۰,۳۸۱	۱۰۲,۹۸۵,۹۴۶,۰۷۷	۱۲,۸۴۴	واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
۵,۱۵۶,۰۰۰,۰۰۰	-	-	سود (زیان) خالص
(۲۷۳,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	تعدیلات ارزشگذاری صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۷,۲۸۵,۴۴۲,۲۰۸	۴,۵۶۸,۶۴۲,۶۲۹	-	خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره
۳۳,۹۳۶,۳۶۳,۴۸۸	-	۲۱	
۱۰۲,۹۸۵,۹۴۶,۰۷۷	۱۰۷,۵۵۴,۵۸۸,۷۰۶	۱۳	

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

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ مهر 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- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت مطابق با ماده ۵۴ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس 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 می باشد. 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 ارمغان غربی-پلاک ۶۴- طبقه ۲- واحد ۶

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ مهر 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 دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ مهر 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 بهادار 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 ۰,۰۰۳/۳۶۵n 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. باقی‌مانده 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 دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ مهر 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:

۱۳۹۶/۰۴/۳۱			۱۳۹۶/۰۷/۳۰			
درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	صنعت
	ریال	ریال		ریال	ریال	
۵/۳۴	۵,۵۵۹,۴۴۵,۴۵۳	۵,۳۹۳,۸۲۳,۵۴۷	۱۲/۲۳	۱۳,۳۱۲,۳۸۲,۷۷۲	۱۰,۲۱۳,۴۶۵,۰۰۲	فلزات اساسی
۱۲/۰۸	۱۲,۵۷۸,۷۶۶,۱۹۷	۱۴,۵۵۴,۳۲۶,۵۸۶	۸/۴۵	۹,۱۹۶,۲۱۳,۳۵۲	۹,۵۸۱,۹۲۸,۵۶۵	محصولات شیمیایی
۲/۱۵	۲,۲۳۴,۷۶۵,۱۸۰	۲,۳۰۰,۵۶۵,۱۱۵	۴/۱۴	۴,۵۰۹,۰۰۴,۳۵۰	۳,۹۵۵,۹۴۸,۷۴۹	استخراج کانه‌های فلزی
۳/۶۷	۳,۸۱۷,۸۱۶,۰۷۰	۳,۹۱۷,۶۰۷,۲۲۲	۳/۸۴	۴,۱۷۷,۶۲۶,۸۱۸	۳,۹۱۷,۶۰۷,۲۲۲	رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن
۴/۰۲	۴,۱۸۳,۱۸۰,۰۵۸	۴,۷۷۶,۰۱۴,۷۰۷	۳/۶۶	۳,۹۷۹,۷۶۹,۸۱۰	۴,۱۰۸,۹۶۶,۶۱۲	خودرو و ساخت قطعات
۳/۹۷	۴,۱۳۵,۵۱۳,۳۱۶	۴,۱۷۴,۱۹۸,۱۸۸	۳/۵۳	۳,۸۳۹,۹۳۷,۰۳۹	۳,۹۹۴,۰۸۰,۰۰۱	مواد و محصولات دارویی
۳/۱۶	۳,۲۹۱,۶۷۳,۱۵۳	۳,۳۶۹,۰۷۷,۹۹۷	۳/۴۵	۳,۷۵۲,۷۷۵,۰۸۶	۳,۴۳۹,۹۰۳,۹۹۷	مخابرات
۴/۰۱	۴,۱۷۷,۷۸۱,۲۴۸	۴,۰۲۰,۸۷۹,۹۸۶	۳/۱۴	۳,۴۱۳,۵۵۶,۸۵۵	۴,۰۲۰,۸۷۹,۹۸۶	بانک‌ها و موسسات اعتباری
۵/۳۴	۵,۵۵۸,۰۱۹,۳۱۹	۵,۰۹۷,۳۶۳,۹۶۲	۲/۸۴	۳,۰۸۶,۶۴۲,۹۹۲	۲,۶۳۱,۶۴۶,۷۸۸	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۲/۶۰	۲,۷۰۷,۲۵۹,۹۹۰	۲,۹۰۱,۴۸۱,۸۸۵	۲/۴۲	۲,۶۳۰,۳۰۹,۴۶۲	۲,۹۰۱,۴۸۱,۸۸۵	سایر واسطه‌گری‌های مالی (واسطه‌گری‌های پولی و مالی)
۰/۶۳	۶۵۸,۴۷۵,۳۴۵	۶۴۴,۲۷۸,۵۴۶	۲/۲۷	۲,۴۶۶,۰۵۷,۶۵۶	۲,۶۰۸,۴۵۳,۴۸۱	سایر محصولات کانی غیرفلزی
۲/۶۲	۲,۷۳۲,۶۳۶,۰۸۵	۳,۳۹۱,۴۵۴,۱۰۷	۲/۲۴	۲,۴۳۶,۶۹۰,۶۳۵	۳,۳۹۱,۴۵۴,۱۰۷	بیمه و صندوق بازنشتی به جزء تامین اجتماعی
۴/۴۱	۴,۵۹۱,۴۹۶,۷۷۷	۴,۵۳۵,۸۳۷,۹۴۳	۱/۸۱	۱,۹۷۱,۶۴۳,۶۵۸	۲,۳۶۹,۷۱۹,۸۲۴	ماشین‌آلات و تجهیزات
۱/۲۲	۱,۲۷۳,۳۳۱,۴۴۲	۱,۳۴۵,۰۹۲,۴۴۰	۱/۱۲	۱,۲۱۹,۷۲۹,۷۹۲	۱,۳۴۵,۰۹۲,۴۴۰	لاستیک و پلاستیک
-	-	-	۰/۸	۸۷۵,۷۵۱,۰۳۲	۸۷۷,۱۴۷,۲۱۹	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
۱/۴۸	۱,۵۴۲,۱۴۶,۹۱۷	۱,۷۷۲,۷۳۰,۱۵۰	-	-	-	شرکت‌های چند رشته‌ای صنعتی
۰/۱۳	۱۳۹,۳۵۱,۱۶۸	۱۱۸,۵۷۳,۴۷۵	-	-	-	سرمایه‌گذاری‌ها
۵۶/۸۳	۵۹,۱۸۱,۶۵۷,۷۱۸	۶۲,۳۱۳,۳۰۵,۸۵۶	۵۵/۹۴	۶۰,۸۶۸,۰۹۱,۳۰۹	۵۹,۳۵۷,۷۷۵,۸۷۸	جمع کل

۶- سرمایه‌گذاری در اوراق با درآمد ثابت

۱۳۹۶/۰۴/۳۱	۱۳۹۶/۰۷/۳۰	یادداشت	
-	-	۶-۱	اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی
-	-		جمع کل

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری بانک تجارت
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۶

۷- حسابهای دریافتنی

حسابهای دریافتنی به تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۹۶/۰۴/۳۱	۱۳۹۶/۰۷/۳۰				
تنزیل شده	تنزیل شده	مبلغ تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	حسابهای دریافتنی
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۴,۰۶۴,۹۶۹,۰۰۰	۴,۵۶۷,۳۷۹,۳۵۹	-۱۱۵,۳۳۴,۶۶۵	۲۵	۴,۶۸۲,۷۱۴,۰۲۴	سود سهام دریافتنی
۸۷,۱۱۶,۶۸۸	۲,۳۴۹,۷۰۷	-۱۴,۹۰۰	۱۰	۲,۳۶۴,۶۰۷	بانک سامان
۴,۱۵۲,۰۸۵,۶۸۸	۴,۵۶۹,۷۲۹,۰۶۶	-۱۱۵,۳۴۹,۵۶۵		۴,۶۸۵,۰۷۸,۶۳۱	جمع

۸- جاری کارگزاران

۱۳۹۶/۰۴/۳۱	۱۳۹۶/۰۷/۳۰				
مانده پایان دوره	مانده پایان دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۵۲۵,۶۴۲,۰۰۱	۱۸,۲۲۸,۳۴۸	۱۶,۴۱۰,۱۵۵,۸۱۰	۱۶,۹۵۴,۰۲۶,۱۵۹	۵۲۵,۶۴۲,۰۰۱	جاری کارگزاری
۵۲۵,۶۴۲,۰۰۱	۱۸,۲۲۸,۳۴۸	۱۶,۴۱۰,۱۵۵,۸۱۰	۱۶,۹۵۴,۰۲۶,۱۵۹	۵۲۵,۶۴۲,۰۰۱	جمع

۹- سایر داراییها

۱۳۹۶/۰۴/۳۱	۱۳۹۶/۰۷/۳۰				
مانده در ابتدای دوره	مانده در	استهلاک	مخارج اضافه شده	مانده در ابتدای دوره	
ریال	پایان دوره	دوره	طی دوره	ریال	
۱۵۰	۵,۴۸۸,۶۶۹	۵۱۱,۴۸۱	۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰	مخارج برگزاری مجامع
۱۶۹	۱۱۱,۲۳۹,۶۸۳	۸۳,۱۶۳,۳۹۲	۱۹۴,۴۰۲,۹۰۶	۱۶۹	مانده هزینه های نرم افزار
۳۱۹	۱۱۶,۷۲۸,۳۵۲	۸۳,۶۷۴,۸۷۳	۲۰۰,۴۰۲,۹۰۶	۳۱۹	جمع

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری بانک تجارت
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۶

۱۰- موجودی نقد

۱۳۹۶/۰۴/۳۱		۱۳۹۶/۰۷/۳۰		نوع سپرده	تاریخ سر رسید	نرخ سود	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ
ریال	مبلغ	ریال	درصد						
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	بانک سامان - حساب جاری	بدون سررسید			٪۰/۰۵	
۴۰,۱۹۲,۴۲۶,۵۹۸	۴۰,۱۹۲,۴۲۶,۵۹۸	۱,۲۳۲,۹۷۵,۵۷۱	٪۱۰	بانک سامان - سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت	بدون سررسید			٪۱/۱۳	
-	-	۱,۹۹۲,۰۷۳,۷۷۹	٪۱۰	بانک تجارت - سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت	بدون سررسید			٪۱/۸۳	
-	-	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	٪۲۲	بانک تجارت - سپرده سرمایه گذاری بلند مدت	۱۱/۱۱/۱۳۹۶			٪۳۶/۷۵	
۴۰,۲۴۲,۴۲۶,۵۹۸	۴۰,۲۴۲,۴۲۶,۵۹۸	۴۳,۲۷۵,۰۴۹,۳۵۰						٪۳۹/۷۶	

۱۱- پرداختنی به ارکان صندوق

پرداختنی به ارکان صندوق به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۶/۰۴/۳۱	۱۳۹۶/۰۷/۳۰	
ریال	ریال	مدیر صندوق
۳۱۴,۱۷۸,۳۴۰	۳۰۱,۶۰۱,۴۵۳	ضامن نقدشوندگی
۴۰۹,۲۵۴,۸۸۸	۳۷۷,۰۰۱,۸۱۲	متولی
۵۰,۱۶۴,۸۵۰	۵۲,۷۴۶,۵۸۷	حسابرس
۴,۷۶۴,۳۳۷	۹,۸۰۵,۴۲۶	مدیر ثبت
۱,۹۶۰,۰۰۰	-	جمع
۷۸۰,۳۲۲,۴۱۵	۷۴۱,۱۵۵,۲۷۸	

۱۲- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

سایر حساب های پرداختنی و ذخایر به شرح زیر است:

۱۳۹۶/۰۴/۳۱	۱۳۹۶/۰۷/۳۰	
ریال	ریال	ذخیره تصفیه
۲۲۷,۰۳۶,۷۰۳	۲۴۹,۳۵۲,۴۸۴	شرکت رایان هم افزا (نرم افزار)
۱۰۷,۸۰۷,۱۲۹	۳۰۲,۷۲۹,۹۵۷	جمع کل
۳۳۵,۵۴۳,۸۳۲	۵۵۲,۰۸۲,۴۴۱	

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۶

۱۳- خالص دارایی‌ها

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

۱۳۹۶/۰۴/۳۱		۱۳۹۶/۰۷/۳۰		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۹۴.۹۶۷.۷۳۱.۶۵۲	۱۱.۸۴۴	۹۹.۱۸۰.۶۷۱.۸۰۳	۱۱.۸۴۴	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
۸۰.۱۸۰.۲۱۴.۴۲۵	۱.۰۰۰	۸.۳۷۳.۹۱۶.۹۰۳	۱.۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
۱۰۲.۹۸۵.۹۴۶.۰۷۷	۱۲.۸۴۴	۱۰۷.۵۵۴.۵۸۸.۷۰۶	۱۲.۸۴۴	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 ۱۳۹۶/۰۴/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۷/۳۰	یادداشت	
مبلغ	مبلغ		
ریال	ریال		
۵۰.۱۹۰.۵۸۹.۱۸۸	-۳۸۶.۲۹۰.۹۹۵	۱۴-۱	سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
۷.۲۴۵.۰۴۴	-	۱۴-۲	سود (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت و صکوک
۵۰.۲۶.۸۳۴.۲۳۲	-۳۸۶.۲۹۰.۹۹۵		

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری بانک تجارت
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۶

۱- سود (زیان) حاصل از فروش سهام

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۴/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۷/۳۰						اوراق
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	عدد	
۱.۵۹۵.۶۹۲.۸۱۱	۱۲۱.۱۴۳.۴۷۳	۶.۱۳۷.۵۴۶	۶.۲۷۲.۵۳۶	۱.۰۹۳.۹۵۶.۰۷۱	۱.۲۲۷.۵۰۹.۶۲۶	۸۹.۹۶۶	آسان پرداخت پرشین
-۶۴.۱۹۵.۱۳۵	-۱۴۴.۶۶۸.۵۹۴	۹۳۹.۵۴۵	۹۹۴.۰۲۰	۳۳۰.۶۴۴.۴۷۵	۱۸۷.۹۰۹.۴۴۶	۲۰.۸۹۲	البرز دارو
۲۲۶.۳۶۸.۰۳۴	۸.۴۵۰.۱۱۲	۳۰.۹۳.۷۱۲	۳.۱۶۱.۷۶۴	۶۰۴.۰۳۶.۹۹۸	۶۱۸.۷۴۲.۵۸۶	۴۷.۸۵۳	املاح ایران
-	-۱۳۴.۷۹۶.۲۰۷	۸.۴۸۴.۹۶۸	۸.۹۷۷.۰۴۷	۱.۸۱۴.۳۲۸.۷۱۰	۱.۶۹۶.۹۹۴.۵۱۸	۸۰.۰۰۰	به پرداخت ملت
-	۵۶۱.۱۹۰.۹۶۶	۹.۹۹۸.۲۶۶	۱۰.۲۱۸.۱۷۸	۱.۴۱۸.۲۴۶.۹۰۴	۱.۹۹۹.۶۵۴.۳۱۴	۳۲۹.۳۰۱	پتروشیمی پردیس
۲۷۳.۵۵۸.۴۱۳	-۲۱۶.۰۶۰.۰۶۱	۱۳.۶۹۲.۲۴۲	۱۴.۴۴۴.۹۴۹	۲.۹۲۶.۳۷۲.۵۳۰	۲.۷۳۸.۴۴۹.۶۶۰	۷۵۰.۰۰۰	پتروشیمی مبین
۱۲۲.۱۲۳.۵۴۵	-۲۵۳.۵۳۶.۶۲۱	۹.۹۴۳.۲۶۱	۱۰.۴۷۱.۲۰۰	۲.۲۲۱.۷۷۶.۹۵۳	۱.۹۸۸.۶۵۴.۷۹۳	۸۲۰.۵۵۴	تراکتور سازی
۳۰.۵۲۷.۹۷۰	-۸۷۰.۶۲۹	۳۱.۴۲۲	۳۲.۱۱۰	۷۰.۹۱.۶۶۷	۶.۲۸۴.۵۷۰	۵۷۹	داروسازی جابر
۱.۵۰۳.۱۸۶.۲۰۶	۲۳.۹۵۰.۹۸۸	۸۲۴.۹۹۹	۸۷۲.۸۴۵	۱۳۹.۳۵۱.۱۶۸	۱۶۵.۰۰۰.۰۰۰	۱۰۰.۰۰۰	سرمایه گذاری توسعه صنعتی
-	-۲۲۸.۷۵۴.۵۶۵	۶.۶۳۵.۲۲۷	۷۰.۱۹.۹۸۷	۱.۵۴۲.۱۴۶.۹۱۷	۱.۳۲۷.۰۴۷.۵۶۶	۱۰۳۸.۰۹۵	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی
-۸.۱۵۳.۳۷۹	-۱۲۲.۳۳۹.۸۵۷	۱۱.۳۸۸.۷۶۰	۱۲.۰۴۹.۲۱۲	۲.۳۷۶.۶۵۵.۱۰۳	۲.۲۷۷.۷۵۳.۲۱۸	۱.۲۶۸.۵۵۰	نفت و گاز پارسیان
۸۹۳.۰۰۸	-	-	-	-	-	-	برق ماهتاب کهنوج
۶۷.۵۱۹.۴۲۷	-	-	-	-	-	-	کارت اعتباری ایران کیش
-۶۷۹.۰۷۰	-	-	-	-	-	-	اعتلاء البرز
۶۶.۷۷۶.۵۳۹	-	-	-	-	-	-	البرز دارو (حق تقدم)
۶۹.۵۸۱.۳۴۲	-	-	-	-	-	-	پارس توشه
۳.۸۸۳.۱۹۹.۷۱۱	-۳۸۶.۲۹۰.۹۹۵	۷۱.۱۶۹.۹۴۸	۷۴.۵۱۳.۸۴۸	۱۴.۴۷۴.۶۰۷.۴۹۶	۱۴.۲۳۴.۰۰۰.۲۹۷	۴.۵۴۵.۷۹۰	جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۶

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۴/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۷/۳۰						اوراق
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	عدد	
۳,۸۸۳,۱۹۹,۷۱۱	-۳۸۶,۲۹۰,۹۹۵	۷۱,۱۶۹,۹۴۸	۷۴,۵۱۳,۸۴۸	۱۴,۴۷۴,۶۰۷,۴۹۶	۱۴,۲۳۴,۰۰۰,۲۹۷	۴,۵۴۵,۷۹۰	جمع نقل از صفحه قبل
۴۷۵,۹۳۰,۳۲۶	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی فجر
-۳۴,۹۳۳,۷۰۱	-	-	-	-	-	-	دارویی تامین
۱۲,۳۶۴,۶۷۷	-	-	-	-	-	-	شرکت سرمایه‌گذاری خوارزمی
۱۸۳,۸۳۰,۰۵۶	-	-	-	-	-	-	صنعتی بارز (حق تقدم)
۳۴,۰۵۱,۶۴۳	-	-	-	-	-	-	مخابرات (حق تقدم)
۳۶۷,۶۱۵,۷۳۲	-	-	-	-	-	-	کاما
۳۵۷,۰۷۶,۳۶۴	-	-	-	-	-	-	خاک چینی
-۸۱,۷۳۳,۰۸۱	-	-	-	-	-	-	فولاد مبارکه
-۴۶۸,۱۰۸,۸۱۳	-	-	-	-	-	-	حمل و نقل ریلی پارسین
۱۱,۴۱۸,۰۵۵	-	-	-	-	-	-	کارخانجات داروپخش
۶۹,۸۱۵,۱۹۸	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی شازند
۱۱۳,۴۰۹,۰۴۶	-	-	-	-	-	-	داروسازی کاسپین
۱,۲۴۱,۹۴۳	-	-	-	-	-	-	سرمایه‌گذاری سبحان
۵۷۹,۹۲۱,۹۸۸	-	-	-	-	-	-	شیشه رازی
۴۰,۶۷۴,۳۰۹	-	-	-	-	-	-	صنایع شیمیایی ایران
۵,۵۴۵,۷۷۳,۴۵۳	-۳۸۶,۲۹۰,۹۹۵	۷۱,۱۶۹,۹۴۸	۷۴,۵۱۳,۸۴۸	۱۴,۴۷۴,۶۰۷,۴۹۶	۱۴,۲۳۴,۰۰۰,۲۹۷	۴,۵۴۵,۷۹۰	جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۶

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۴/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۷/۳۰						اوراق
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	عدد	
۵,۵۴۵,۷۷۳,۴۵۳	-۳۸۶,۲۹۰,۹۹۵	۷۱,۱۶۹,۹۴۸	۷۴,۵۱۳,۸۴۸	۱۴,۴۷۴,۶۰۷,۴۹۶	۱۴,۲۳۴,۰۰۰,۲۹۷	۴,۵۴۵,۷۹۰	جمع نقل از صفحه قبل
۱۲۶,۳۹۳,۸۳۸	-	-	-	-	-	-	کی بی سی
۲۱۰,۰۰۹۶,۶۲۴	-	-	-	-	-	-	صنعتی بارز
۸۴,۱۰۲,۱۴۴	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی مارون
۲۲,۱۲۴,۵۶۴	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی جم
-۶۴۰,۰۲۷,۱۱۶	-	-	-	-	-	-	گروه بهمن
-۹۵۸,۴۹۶,۹۶۵	-	-	-	-	-	-	شرکت ارتباطات سیار ایران
۳۹۷,۷۸۶,۹۵۱	-	-	-	-	-	-	شرکت مخابرات ایران
۲۵۹,۷۲۰,۳۴۶	-	-	-	-	-	-	همکاران سیستم
۲۹,۷۹۷,۳۶۵	-	-	-	-	-	-	بهمن دیزل
-۵۷,۶۸۲,۰۱۶	-	-	-	-	-	-	بانک خاورمیانه
۵,۰۱۹,۵۸۹,۱۸۸	-۳۸۶,۲۹۰,۹۹۵	۷۱,۱۶۹,۹۴۸	۷۴,۵۱۳,۸۴۸	۱۴,۴۷۴,۶۰۷,۴۹۶	۱۴,۲۳۴,۰۰۰,۲۹۷	۴,۵۴۵,۷۹۰	جمع کل

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۶

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

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۷/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۴/۳۱			
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان)
عدد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	-	-	-	-	۷.۲۴۵.۰۴۴
-	-	-	-	-	۷.۲۴۵.۰۴۴
-	-	-	-	-	۷.۲۴۵.۰۴۴

مشارکت شهرداری مشهد ۱۳۹۲

جمع کل

۱۵- سود (زیان) تحقق نیافته اوراق بهادار

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

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۷/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۴/۳۱	
یادداشت	مبلغ	مبلغ	
	ریال	ریال	
۱۵-۱	۱.۵۱۰.۳۱۵.۴۳۸	-۳.۱۳۱.۶۴۸.۱۳۴	سود (زیان) حاصل از نگهداری سهم
	۱.۵۱۰.۳۱۵.۴۳۸	-۳.۱۳۱.۶۴۸.۱۳۴	جمع کل

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۶

۱-۱۵- سود (زیان) حاصل از نگهداری سهام

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۷/۳۰							
اوراق	تعداد قابل فروش	تعداد غیر قابل فروش	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
	عدد	عدد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
رتباطات سیار	۰	۷۰.۸۲۶	۱.۲۰۲.۲۷۱.۳۵۰	۱.۰۷۶.۸۷۱.۴۳۲	۵.۷۱۰.۷۸۹	۶.۰۱۱.۳۵۷	۱۱۳.۶۷۷.۷۷۲
باما	۱۵۰.۰۰۰	۰	۱.۲۱۶.۲۰۰.۰۰۰	۱.۱۷۴.۷۵۷.۰۲۱	۵.۷۷۶.۹۵۰	۶.۰۸۱.۰۰۰	۲۹.۵۸۵.۰۲۹
پتروشیمی زاگرس	۶۷.۰۰۰	۰	۱.۴۶۰.۸۰۱.۰۰۰	۱.۳۶۴.۰۵۸.۱۳۱	۶.۹۳۸.۸۰۵	۷.۳۰۴.۰۰۵	۸۲.۵۰۰.۰۵۹
دریایی سینا	۱۱۶.۷۴۹	۰	۸۸۴.۳۷۳.۶۷۵	۸۷۷.۱۴۷.۲۱۹	۴.۲۰۰.۷۷۵	۴.۴۲۱.۸۶۸	۱۰۳.۹۶.۱۸۷
خاک چینی	۲۰۱.۲۷۲	۰	۲.۴۹۰.۳۳۸.۴۵۶	۲.۶۰۸.۴۵۳.۴۸۱	۱۱.۸۲۹.۱۰۸	۱۲.۴۵۱.۶۹۲	۱۴۲.۳۹۵.۸۲۵
بانک خاورمیانه	۱.۳۶۷.۵۸۱	۰	۲.۹۴۱.۶۶۶.۷۳۱	۳.۵۰۹.۲۶۶.۱۳۱	۱۳.۹۷۲.۹۱۷	۱۴.۷۰۸.۳۳۴	۵۹۶.۲۸۰.۶۵۱
بیمه ما	۱.۶۵۰.۳۵۷	۰	۲.۴۶۰.۶۸۲.۲۸۷	۳.۳۹۱.۴۵۴.۱۰۷	۱۱.۶۸۸.۲۴۱	۱۲.۳۰۳.۴۱۱	۹۵۴.۷۶۳.۴۷۲
سرمایه سبحان	۲.۱۸۶.۱۷۹	۰	۲.۶۵۶.۲۰۷.۴۸۵	۲.۹۰۱.۴۸۱.۸۸۵	۱۲.۶۱۶.۹۸۶	۱۳.۲۸۱.۰۳۷	۲۷۱.۱۷۲.۴۲۳
فولاد مبارکه	۲.۳۸۲.۲۲۸	۰	۵.۴۱۷.۱۸۶.۴۷۲	۲.۶۵۰.۸۶۶.۳۱۴	۲۵.۷۳۱.۶۳۶	۲۷.۰۸۵.۹۳۲	۲.۷۱۳.۵۰۲.۵۹۰
گل گهر	۱.۲۰۰.۰۰۰	۰	۳.۳۳۷.۲۰۰.۰۰۰	۲.۷۸۱.۱۹۱.۷۲۸	۱۵.۸۵۱.۷۰۰	۱۶.۶۸۶.۰۰۰	۵۲۳.۴۷۰.۵۷۲
ملی مس	۱.۳۳۰.۰۰۰	۰	۲.۸۸۴.۷۷۰.۰۰۰	۲.۶۱۸.۷۹۸.۲۱۹	۱۳.۷۰۲.۶۵۷	۱۴.۴۲۳.۸۵۰	۲۳۷.۸۴۵.۲۷۴
بانک سینا	۵۰۰.۰۰۰	۰	۵۰۵.۵۰۰.۰۰۰	۵۱۱.۶۱۳.۸۵۵	۲.۴۰۱.۱۲۵	۲.۵۲۷.۵۰۰	۱۱۰.۴۲.۴۸۰
فولاد خوزستان	۱.۳۰۰.۰۰۰	۰	۵.۱۴۱.۵۰۰.۰۰۰	۴.۹۴۳.۸۰۰.۴۶۹	۲۴.۴۲۲.۱۲۵	۲۵.۷۰۷.۵۰۰	۱۴۷.۵۶۹.۹۰۶
گروه بهمن	۱.۵۴۶.۵۰۸	۰	۱.۴۳۹.۷۹۸.۹۴۸	۱.۵۳۶.۳۸۶.۶۹۳	۶.۸۳۹.۰۴۵	۷.۱۹۸.۹۹۵	۱۱۰.۶۲۵.۷۸۵
بهمن دیزل	۷۳۰.۶۳۹	۰	۲.۵۷۹.۱۵۵.۶۷۰	۲.۵۷۲.۵۷۹.۹۱۹	۱۲.۲۵۰.۹۹۰	۱۲.۸۹۵.۷۷۸	۱۸.۵۷۱.۰۱۷
داروسازی جابر	۱۸۹.۱۰۳	۰	۲.۱۳۱.۱۹۰.۸۱۰	۲.۲۵۱.۴۲۷.۰۹۶	۱۰.۱۳۳.۱۵۶	۱۰.۶۵۵.۹۵۴	۱۴۱.۰۱۵.۳۹۶
صنعتی بارز	۳۹۱.۶۵۰	۰	۱.۲۳۱.۷۳۹.۲۵۰	۱.۳۴۵.۰۹۲.۴۴۰	۵.۸۵۰.۷۶۲	۶.۱۵۸.۶۹۶	۱۲۵.۳۶۲.۶۴۸
جمع نقل به صفحه بعد	۱۵.۳۰۹.۲۶۶	۷۰.۸۲۶	۳۹.۹۸۰.۵۸۲.۱۳۴	۳۸.۱۱۵.۲۴۶.۱۴۰	۱۸۹.۹۰۷.۷۶۵	۱۹۹.۹۰۲.۹۱۱	۱.۴۷۵.۵۲۵.۳۱۸
سال مالی منتهی به	۱۳۹۶/۰۴/۳۱						
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری						

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۶

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۷/۳۰

سال مالی منتهی به

۱۳۹۶/۰۴/۳۱

اوراق	تعداد قابل فروش	تعداد غیر قابل فروش	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
	عدد	عدد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل	۱۵,۳۰۹,۲۶۶	۷۰,۸۲۶	۳۹,۹۸۰,۵۸۲,۱۳۴	۳۸,۱۱۵,۲۴۶,۱۴۰	۱۸۹,۹۰۷,۷۶۵	۱۹۹,۹۰۲,۹۱۱	۱,۴۷۵,۵۲۵,۳۱۸	-۱,۴۴۲,۸۲۰,۱۵۸
البرز دارو	۲۱۰,۱۷۵	۰	۱,۷۴۶,۵۵۴,۲۵۰	۱,۷۴۲,۶۵۲,۹۰۵	۸,۲۹۶,۱۳۳	۸,۷۳۲,۷۷۱	-۱۳,۱۲۷,۵۵۹	۱۵۷,۴۱۹,۷۶۰
پتروشیمی جم	۴۶۵,۸۸۳	۰	۳,۸۴۴,۴۶۶,۵۱۶	۳,۷۰۱,۴۴۰,۴۳۵	۱۸,۲۶۱,۲۱۶	۱۹,۲۲۲,۳۳۳	۱۰۵,۵۴۲,۵۳۲	-۵۹۰,۴۷۹,۳۰۹
مخابرات	۱,۲۲۳,۹۶۱	۰	۲,۵۸۷,۴۵۳,۵۵۴	۲,۳۶۳,۰۳۲,۵۶۵	۱۲,۲۹۰,۴۰۴	۱۲,۹۳۷,۲۶۸	۱۹۹,۱۹۳,۳۱۷	۳۴۳,۳۶۲
پتروشیمی پردیس	۴۰۹,۸۵۲	۰	۲,۶۴۵,۱۸۴,۸۰۸	۳,۱۵۲,۴۵۹,۴۷۴	۱۲,۵۶۴,۶۲۸	۱۳,۲۲۵,۹۲۴	-۵۳۳,۰۶۵,۲۱۸	-۱,۱۱۴,۶۳۸,۲۷۶
پتروشیمی مبین	۸۰۰,۴۷۱	۰	۳,۱۱۷,۰۳۴,۰۷۴	۲,۶۳۱,۶۴۶,۷۸۸	۱۴,۸۰۵,۹۱۲	۱۵,۵۸۵,۱۷۰	۴۵۴,۹۹۶,۲۰۴	۴۶۰,۶۵۵,۳۵۷
تراکتور سازی	۸۹۷,۶۸۱	۰	۱,۹۹۱,۰۵۶,۴۵۸	۲,۳۶۹,۷۱۹,۸۲۴	۹,۴۵۷,۵۱۸	۹,۹۵۵,۲۸۲	-۳۹۸,۰۷۶,۱۶۶	۵۵,۶۵۸,۸۳۴
پتروشیمی مارون	۴۳,۲۸۴	۰	۱,۳۳۶,۳۰۶,۹۳۲	۱,۳۶۳,۹۷۰,۵۲۵	۶,۳۴۷,۴۵۸	۶,۶۸۱,۵۳۵	-۴۰,۶۹۲,۵۸۶	۴۴,۵۸۰
همکاران سیستم	۱۰,۲۵,۲۱۵	۰	۴,۲۱۸,۷۵۹,۷۲۵	۳,۹۱۷,۶۰۷,۲۲۲	۲۰,۰۳۹,۱۰۸	۲۱,۰۹۳,۷۹۹	۲۶۰,۰۱۹,۵۹۶	-۹۹,۷۹۱,۱۵۱
املاح ایران	-	۰	-	-	-	-	-	۵۴,۶۱۶,۹۷۷
صندوق بازنشستگی	-	۰	-	-	-	-	-	-۲۳۰,۵۸۳,۲۳۳
نفت و گاز پارسین	-	۰	-	-	-	-	-	-۳۲۵,۱۰۴,۳۶۱
سرمایه گذاری توسعه صنعتی	-	۰	-	-	-	-	-	۲۰,۷۷۷,۶۹۱
ارتباطات سیار(تقدم)	-	۰	-	-	-	-	-	-۷۷,۷۴۸,۲۰۶
جمع	۲۰,۳۸۵,۷۸۸	۷۰,۸۲۶	۶۱,۴۶۷,۳۹۸,۴۵۱	۵۹,۳۵۷,۷۷۵,۸۷۸	۲۹۱,۹۷۰,۱۴۳	۳۰۷,۳۳۶,۹۹۲	۱,۵۱۰,۳۱۵,۴۳۸	-۳,۱۳۱,۶۴۸,۱۳۴

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۶

۱۶- سود سهام

سال مالی منتهی به
۱۳۹۶/۰۴/۳۱

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۷/۳۰

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تاریخ دریافت	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
				عدد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
فولاد مبارکه اصفهان	۳۰/۱۲/۱۳۹۵	۲۸/۰۴/۱۳۹۶	۰۱/۰۶/۱۳۹۶	۱,۴۴۲,۲۲۸	۱۰۰	۱۴۴,۲۲۲,۸۰۰	۰	۱۴۴,۲۲۲,۸۰۰	-
گروه بهمن	۳۰/۱۲/۱۳۹۵	۱۹/۰۴/۱۳۹۶	۰۱/۱۱/۱۳۹۶	۷۸۴,۰۸۰	۲۰۰	۱۵۶,۸۱۶,۰۰۰	۹,۲۰۰,۶۸۱	۱۴۷,۶۱۵,۳۱۹	-
ملی صنایع مس ایران	۳۰/۱۲/۱۳۹۵	۲۸/۰۴/۱۳۹۶	۲۸/۰۷/۱۳۹۶	۱,۲۰۰,۰۰۰	۳۵۰	۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-
پتروشیمی مارون	۳۰/۱۲/۱۳۹۵	۲۴/۰۴/۱۳۹۶	۰۹/۰۵/۱۳۹۶	۴۳,۲۸۴	۴,۶۵۰	۲۰۱,۲۷۰,۶۰۰	۰	۲۰۱,۲۷۰,۶۰۰	-
بانک خاورمیانه	۳۰/۱۲/۱۳۹۵	۳۱/۰۴/۱۳۹۶	۰۷/۰۵/۱۳۹۶	۱,۳۶۷,۵۸۱	۱۰۰	۱۳۶,۷۵۸,۱۰۰	۰	۱۳۶,۷۵۸,۱۰۰	-
تراکتورسازی ایران	۳۰/۱۲/۱۳۹۵	۲۴/۰۴/۱۳۹۶	۰۱/۰۹/۱۳۹۶	۱,۷۱۸,۲۳۵	۴۰۰	۶۸۷,۲۹۴,۰۰۰	۱۴,۲۸۹,۸۱۵	۶۷۳,۰۰۴,۱۸۵	-
سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری (هلدینگ)	۳۰/۱۲/۱۳۹۵	۲۸/۰۴/۱۳۹۶	۲۸/۰۵/۱۳۹۶	۱۰۰,۳۸,۰۹۵	۲۴۰	۲۴۹,۱۴۲,۸۰۰	۰	۲۴۹,۱۴۲,۸۰۰	۲۴۹,۱۴۲,۸۰۰
سنگ آهن گل گهر	-	-	-	-	-	۰	۱۱,۲۲۹,۴۵۴	-۱۱,۲۲۹,۴۵۴	۲۵۳,۴۴۰,۷۹۴
شرکت پتروشیمی جم	-	-	-	-	-	۰	۵۵,۹۷۹,۶۲۹	-۵۵,۹۷۹,۶۲۹	۱,۵۳۸,۸۶۱,۶۳۰
بهمن دیزل (سهامی عام)	-	-	-	-	-	۰	۳۰۰,۰۵۷	-۳۰۰,۰۵۷	۴۱۲,۱۳۱,۲۰۷
داروسازی جابربن حیان	-	-	-	-	-	۰	۱۳,۶۹۳,۰۲۰	-۱۳,۶۹۳,۰۲۰	۳۰۹,۰۴۱,۷۲۱
البرز دارو	-	-	-	-	-	۰	۱۵۳,۷۳۸	-۱۵۳,۷۳۸	۲۷۸,۱۶۸,۵۶۱
شرکت کی بی سی	-	-	-	-	-	۰	۱۰,۴۸۸,۲۷۱	-۱۰,۴۸۸,۲۷۱	۳۲۰,۶۸۲,۹۲۰
فولاد خوزستان	-	-	-	-	-	۰	-	-	۱۱۳,۶۱۸,۶۷۷
سرمایه گذاری سبحان	-	-	-	-	-	-	-	-	۳۹۳,۲۴۲,۸۷۶
جمع نقل به صفحه بعد	-	-	-	-	-	۱,۹۹۵,۵۰۴,۳۰۰	۱۱۵,۳۳۴,۶۶۵	۱,۸۸۰,۱۶۹,۶۳۵	۳,۸۶۸,۳۳۱,۱۷۶

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۶

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۷/۳۰									
سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۴/۳۱									
نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تاریخ دریافت	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
	ریال	مجمع		عدد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل	-	-	-	-	-	۱.۹۹۵.۵۰۴.۳۰۰	۱۱۵.۳۳۴.۶۶۵	۱.۸۸۰.۱۶۹.۶۳۵	۲.۸۶۸.۳۳۱.۱۷۶
بیمه ما	-	-	-	-	-	-	-	-	۲۸۰.۳۶۸.۶۵۷
معدنی املاح ایران	-	-	-	-	-	-	-	-	۷۶.۵۶۴.۸۰۰
سرمایه گذاری دارویی تامین	-	-	-	-	-	-	-	-	۴۹.۹۶۸.۱۰۰
توسعه حمل و نقل ریلی پارسیان	-	-	-	-	-	-	-	-	۳۰۹.۴۱۸.۸۰۰
شرکت گسترش نفت و گاز پارسیان	-	-	-	-	-	-	-	-	۳۲۵.۰۰۰.۰۰۰
پتروشیمی پردیس	-	-	-	-	-	-	-	-	۴۵۵.۴۰۶.۶۳۲
شرکت مخابرات ایران	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۳۳.۵۸۸.۷۰۸
شرکت ارتباطات سیار ایران	-	-	-	-	-	-	-	-	۳۵۴.۱۳۰.۰۰۰
پتروشیمی مبین	-	-	-	-	-	-	-	-	۱.۳۱۷.۹۰۰.۳۵۰
گروه صنعتی بارز	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۸۹.۸۴۳.۶۲۵
همکارات سیستم	-	-	-	-	-	-	-	-	۳۰.۰۰۰.۰۰۰
جمع کل	-	-	-	-	-	-	-	-	۷.۳۹۰.۵۲۰.۸۴۸

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

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۷/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۴/۳۱
	مبلغ	ریال	مبلغ
سود سپرده های بانکی	۱۷-۱	۲۰,۸۹,۵۲۵,۸۵۷	۸۲۱,۷۲۷,۲۹۸
		ریال	ریال
		۲۰,۸۹,۵۲۵,۸۵۷	۸۲۱,۷۲۷,۲۹۸
جمع			

۱۷-۱- سود سپرده‌های بانکی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۷/۳۰								سپرده بانکی:
تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ سپرده	نرخ سود	درآمد سود سپرده	مبلغ تنزیل	خالص درآمد سود سپرده	خالص درآمد سود سپرده	
۱۳۹۲	بدون سررسید	۴۰,۱۹۲,۴۲۶,۵۹۸	۱۰ درصد	۲۰,۹۰,۰۶۳,۳۹۳	۵۳۷,۵۳۶	۲۰,۸۹,۵۲۵,۸۵۷	۸۲۱,۷۲۷,۲۹۸	
		۴۰,۱۹۲,۴۲۶,۵۹۸				۲۰,۸۹,۵۲۵,۸۵۷	۸۲۱,۷۲۷,۲۹۸	

۱۸- سایر درآمدها

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۷/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۴/۳۱
	مبلغ	ریال	مبلغ
تعدیل کارمزد کارگزاری	۱۸-۱	۷۹,۷۵۶,۶۳۷	۱۵۶,۰۴۴,۶۰۶
	۱۸-۲	۲۳۸,۱۶۷,۵۷۰	۱۶۱,۵۱۴,۷۶۹
جمع		۳۱۷,۹۲۴,۲۰۷	۳۱۷,۵۵۹,۳۷۵

۱۸-۱- تعدیل کارمزد کارگزاری، شامل تعدیلات کارمزد پیرو ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۰۱۹ مورخ ۱۳۹۱/۱۰/۱۳ سازمان بورس و اوراق بهادار تهران برای پیشگیری از معاملات غیر معمول صندوق های سرمایه‌گذاری و تعیین سقف کارمزد کارگزار برای معاملات به نام صندوق می باشد.

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری بانک تجارت
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۶

۱۸-۲- سایر

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۴/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۷/۳۰			
تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده	تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده	ارزش اسمی	ارزش تنزیل شده	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۶۱,۵۰۲,۴۷۱	۲۳۷,۶۱۵,۱۳۴	۴,۶۸۲,۷۱۴,۰۲۲	۴,۴۴۵,۰۹۸,۸۸۸	سود سهام دریافتنی
۱۲,۲۹۸	۵۵۲,۴۳۶	۸۷,۶۶۹,۱۲۴	۸۷,۱۱۶,۶۸۸	سود سپرده دریافتنی
۱۶۱,۵۱۴,۷۶۹	۲۳۸,۱۶۷,۵۷۰	۴,۷۷۰,۳۸۳,۱۴۶	۴,۵۳۲,۲۱۵,۵۷۶	جمع

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 سپرده‌های بانکی در دوره مالی قبل است که طی دوره مالی جاری تحقق یافته است.

۱۹- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است :

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۴/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۷/۳۰	
ریال	ریال	
۱,۱۳۶,۰۷۴,۷۴۵	۳۰۱,۶۰۱,۴۵۳	مدیر صندوق
۱,۴۱۹,۹۵۵,۴۸۷	۳۷۷,۰۰۱,۸۱۲	ضامن
۱۳۶,۲۲۳,۸۱۰	۵۲,۷۴۶,۵۸۷	متولی
۲۰,۰۵۴,۹۷۰	۵,۰۴۱,۰۸۹	حسابرس
۲,۷۱۲,۳۰۹,۰۱۲	۷۳۶,۳۹۰,۹۴۱	جمع

۲۰- سایر هزینه‌ها

سایر هزینه‌ها به شرح زیر می‌باشد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۴/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۷/۳۰	
ریال	ریال	
۲۵,۹۵۱,۹۶۹	۵۱۱,۴۸۱	هزینه برگزاری مجامع
۲۸۰,۵۹۳,۳۸۷	۷۶,۷۷۳,۶۹۷	هزینه های نرم افزار
۲۵,۲۵۳,۴۴۴	۶,۹۰۹,۶۱۷	هزینه مالیات بر ارزش افزوده
۹۵,۳۷۳,۵۹۹	۲۱,۶۱۵,۷۸۱	هزینه تصفیه
۷۰,۰۰۰	۷۹۹,۹۹۶	سایر
۴۲۷,۲۴۲,۳۹۹	۱۰۶,۶۱۰,۵۷۲	جمع

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری بانک تجارت
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۶

۲۱- تعدیلات ارزشگذاری صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۴/۳۱		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۷/۳۰		
ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	
۳۵,۷۳۲,۴۷۴,۴۰۷	۵,۱۵۶	-	-	تعدیلات ارزشگذاری صدور واحدهای عادی
(۱,۷۹۶,۱۱۰,۹۱۹)	(۲۷۳)	-	-	تعدیلات ارزشگذاری ابطال واحدهای عادی
۳۳,۹۳۶,۳۶۳,۴۸۸	۴,۸۸۳	-	-	جمع تعدیلات ارزشگذاری صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری

۲۲- تعهدات و بدهی‌های 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:

۱۳۹۶/۰۴/۳۱			۱۳۹۶/۰۷/۳۰			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			
۵۶/۲۴٪	۷,۲۲۴	عادی و ممتاز	۵۶/۲۴٪	۷,۲۲۴	عادی و ممتاز	مدیر	شرکت کارگزاری بانک تجارت	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۳/۶۷٪	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

۱- ۲۴- 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	۱۶,۴۱۰,۱۵۵,۸۱۰	۱۶,۹۵۴,۰۲۶,۱۵۹	-	-

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

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری بانک تجارت
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۶

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

شرح	نام شخص وابسته	دارایی ها (جاری کارگزاران)	بدهی ها (جاری کارگزاران)	خالص دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۷/۳۰		خالص سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۴/۳۱	
				طلب	بدهی	طلب	بدهی
مدیران اصلی (ارکان صندوق)	شرکت کارگزاری بانک تجارت	۱۸,۲۲۸,۳۴۸	-	۱۸,۲۲۸,۳۴۸	-	۵۲۵,۶۴۲,۰۰۱	-

۲۵- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

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