
صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت
صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۶

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت

صورت‌های مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۶

احتراماً، به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ دی 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 ۱۳۹۶/۱۱/۲۹ 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 سرمایه گذاری کارگزاری بانک تجارت
یادداشتهای توضیحی صورت های مالی
برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۶

۱۳۹۶/۰۴/۳۱	۱۳۹۶/۱۰/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال		
دارایی ها:			
۵۹,۱۸۱,۶۵۷,۷۱۸	۷۵,۳۵۴,۲۰۱,۵۳۶	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
-	-	۶	سرمایه گذاری در اوراق با درآمد ثابت
۴,۱۵۲,۰۸۵,۶۸۸	۳,۹۲۶,۷۵۱,۹۲۹	۷	حسابهای دریافتنی
۵۲۵,۶۴۲,۰۰۱	۱,۰۳۶,۰۳۱,۶۰۰	۸	جاری کارگزاران
۳۱۹	۴۷,۷۲۷,۳۳۲	۹	سایر دارایی ها
۴۰,۲۴۲,۴۲۶,۵۹۸	۲۸,۲۸۲,۵۲۳,۹۱۱	۱۰	موجودی نقد
۱۰۴,۱۰۱,۸۱۲,۳۲۴	۱۰۸,۶۴۷,۲۳۶,۳۰۸		جمع دارایی ها
بدهی ها			
۷۸۰,۳۲۲,۴۱۵	۶۰۰,۳۹۳,۰۷۴	۱۱	بدهی به ارکان صندوق
-	۱,۰۵۱,۵۰۱,۴۰۸	۱۲	بدهی به سرمایه گذاران
۳۳۵,۵۴۳,۸۳۲	۴۰۰,۹۵۲,۷۰۷	۱۳	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۱,۱۱۵,۸۶۶,۲۴۷	۲,۰۵۲,۸۴۷,۱۸۹		جمع بدهی ها
۱۰۲,۹۸۵,۹۴۶,۰۷۷	۱۰۶,۵۹۴,۳۸۹,۱۱۹	۱۴	خالص دارایی ها
۱۲,۸۴۴	۱۱,۱۸۷		تعداد واحدهای سرمایه گذاری
۸,۰۱۸,۲۱۴	۹,۵۲۸,۴۱۶		خالص ارزش هر واحد سرمایه گذاری

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

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

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۴/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۰/۳۰	یادداشت	درآمدها:
ریال	ریال		
۵۰,۲۶,۸۳۴,۲۳۲	۳,۷۰۸,۸۱۲,۱۳۰	۱۵	سود(زیان) فروش اوراق بهادار
۳,۱۳۱,۶۴۸,۱۳۲-	۹,۹۴۶,۷۳۴,۹۶۵	۱۶	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۷,۳۹۰,۵۲۰,۸۴۸	۲,۲۹۷,۰۰۰,۷۵۴	۱۷	سود سهام
۸۲۱,۷۲۷,۲۹۸	۳,۸۸۱,۰۷۳,۴۵۷	۱۸	سود اوراق بهادار بادرآمد ثابت یا علی الحساب
۳۱۷,۵۵۹,۳۷۵	۳۱۷,۹۲۴,۲۰۷	۱۹	سایر درآمدها
۱۰,۴۲۴,۹۹۳,۶۱۹	۲۰,۱۵۱,۵۴۵,۵۱۳		جمع درآمدها
			هزینه ها:
۲,۷۱۲,۳۰۹,۰۱۲	۱,۵۳۹,۹۵۵,۸۴۶	۲۰	هزینه کامزد ارکان
۴۲۷,۲۴۲,۳۹۹	۱۹۳,۱۲۴,۳۰۷	۲۱	سایر هزینه ها
۳,۱۳۹,۵۵۱,۴۱۱	۱,۷۳۳,۰۸۰,۱۵۳		جمع هزینه ها
۷,۲۸۵,۴۴۲,۲۰۸	۱۸,۴۱۸,۴۶۵,۳۶۰		سود (زیان) خالص

صورت گردش خالص دارایی ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۴/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۰/۳۰	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)	(۱,۶۵۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۶۵۷)	تعدیلات ارزشگذاری صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۷,۲۸۵,۴۴۲,۲۰۸	۱۸,۴۱۸,۴۶۵,۳۶۰	-	خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره
۳۳,۹۳۶,۳۶۳,۴۸۸	(۱۳,۱۵۳,۰۲۲,۳۱۸)	۲۲	
۱۰۲,۹۸۵,۹۴۶,۰۷۷	۱۰۶,۵۹۴,۳۸۹,۱۱۹	۱۴	

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

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ دی 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 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 ارمغان غربی-پلاک ۶۴-طبقه ۲-واحد ۶

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ دی 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 شش ماهه منتهی به ۳۰ دی 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 صورت های مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ دی 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			۱۳۹۶/۱۰/۳۰			صنعت
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
	ریال	ریال		ریال	ریال	
۵/۳۴	۵,۵۵۹,۴۴۵,۴۵۳	۵,۳۹۳,۸۲۳,۵۴۷	۱۵/۱۲	۱۶,۴۲۳,۴۶۲,۰۱۸	۱۱,۸۷۶,۳۲۸,۷۷۸	فلزات اساسی
۱۲/۰۸	۱۲,۵۷۸,۷۶۶,۱۹۷	۱۴,۵۵۴,۳۲۶,۵۸۶	۱۰/۰۹	۱۰,۹۶۵,۴۲۶,۹۸۶	۱۰,۰۶۶,۵۱۱,۸۶۱	محصولات شیمیایی
۲/۱۵	۲,۲۳۴,۷۶۵,۱۸۰	۲,۳۰۰,۵۶۵,۱۱۵	۹/۰۸	۹,۸۶۸,۴۴۲,۳۳۲	۷,۲۲۸,۲۸۸,۴۵۶	استخراج کانه های فلزی
۴/۰۲	۴,۱۸۳,۱۸۰,۰۵۸	۴,۷۷۶,۰۱۴,۷۰۷	۵/۹۴	۶,۴۵۳,۳۵۳,۹۶۷	۵,۹۰۳,۱۷۷,۸۰۳	خودرو و ساخت قطعات
-	-	-	۴/۳	۴,۶۶۸,۲۳۶,۵۵۰	۳,۶۴۴,۱۱۱,۳۶۴	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۵/۳۴	۵,۵۵۸,۰۱۹,۳۱۹	۵,۰۹۷,۳۶۳,۹۶۲	۴/۰۷	۴,۴۲۶,۵۳۳,۹۹۹	۳,۶۸۵,۴۵۶,۱۷۶	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۴/۰۱	۴,۱۷۷,۷۸۱,۲۴۸	۴,۰۲۰,۸۷۹,۹۸۶	۳/۹۹	۴,۳۳۵,۸۵۲,۵۶۷	۴,۴۳۷,۵۵۳,۴۸۷	بانک ها و موسسات اعتباری
۰/۶۳	۶۵۸,۴۷۵,۳۴۵	۶۴۴,۲۷۸,۵۴۶	۳/۷۸	۴,۱۰۱,۸۵۹,۹۹۳	۴,۰۵۵,۶۰۷,۶۳۲	سایر محصولات کانی غیرفلزی
۴/۴۱	۴,۵۹۱,۴۹۶,۷۷۷	۴,۵۳۵,۸۳۷,۹۴۳	۲/۹۷	۳,۲۲۳,۵۵۷,۸۱۳	۳,۱۸۲,۶۷۰,۳۶۲	ماشین آلات و تجهیزات
۳/۱۶	۳,۲۹۱,۶۷۳,۱۵۳	۳,۳۶۹,۰۷۷,۹۹۷	۲/۹۵	۳,۲۰۰,۱۷۵,۷۲۲	۲,۸۰۲,۷۹۱,۵۸۴	مخابرات
۳/۹۷	۴,۱۳۵,۵۱۳,۳۱۶	۴,۱۷۴,۱۹۸,۱۸۸	۲/۴۴	۲,۶۴۸,۱۰۲,۴۳۷	۲,۹۳۶,۷۱۷,۰۱۱	مواد و محصولات دارویی
۱/۲۲	۱,۲۷۳,۳۳۱,۴۴۲	۱,۳۴۵,۰۹۲,۴۴۰	۱/۷۹	۱,۹۴۵,۰۸۷,۵۵۹	۲,۱۳۵,۲۳۳,۳۹۰	لاستیک و پلاستیک
۲/۶۲	۲,۷۳۲,۶۳۶,۰۸۵	۲,۳۹۱,۴۵۴,۱۰۷	۱/۴۲	۱,۵۴۵,۴۰۵,۱۱۲	۲,۰۵۱,۱۱۰,۸۵۱	بیمه و صندوق بازنشستگی به جزء تامین اجتماعی
-	-	-	۱/۲۸	۱,۳۸۶,۷۰۴,۶۱۱	۱,۲۷۳,۴۳۸,۲۴۹	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
۳/۶۷	۳,۸۱۷,۸۱۶,۰۷۰	۳,۹۱۷,۶۰۷,۳۲۲	۰/۱۵	۱۶۱,۹۹۹,۸۷۰	۱۲۸,۴۷۰,۵۷۰	رایانه و فعالیت های وابسته به آن
۲/۶۰	۲,۷۰۷,۲۵۹,۹۹۰	۲,۹۰۱,۴۸۱,۸۸۵	-	-	-	سایر واسطه گری های مالی (واسطه گری های پولی و مالی)
۱/۴۸	۱,۵۴۲,۱۴۶,۹۱۷	۱,۷۷۲,۷۳۰,۱۵۰	-	-	-	شرکت های چند رشته ای صنعتی
۰/۱۳	۱۳۹,۳۵۱,۱۶۸	۱۱۸,۵۷۳,۴۷۵	-	-	-	سرمایه گذاریها
۵۶/۸۳	۵۹,۱۸۱,۶۵۷,۷۱۸	۶۲,۳۱۳,۳۰۵,۸۵۶	۶۹/۳۶	۷۵,۳۵۴,۲۰۱,۵۳۶	۶۵,۴۰۷,۴۶۶,۵۷۴	جمع کل

۶- سرمایه‌گذاری در اوراق با درآمد ثابت

یادداشت	۱۳۹۶/۱۰/۳۰	۱۳۹۶/۰۴/۳۱
۱-۶ اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی	-	-
جمع کل	-	-

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

۷- حسابهای دریافتنی

حساب‌های دریافتنی به تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۹۶/۰۴/۳۱	۱۳۹۶/۱۰/۳۰				
تنزیل شده	تنزیل شده	مبلغ تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	حساب‌های دریافتنی
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۴,۰۶۴,۹۶۹,۰۰۰	۳,۹۲۶,۲۸۷,۱۶۶	(۱۵,۳۱۴,۹۳۱)	۲۵	۳,۹۴۱,۶۰۲,۰۹۷	سود سهام دریافتنی
۸۷,۱۱۶,۶۸۸	۴۶۴,۷۶۳	(۲,۹۴۶)	۱۰	۴۶۷,۷۰۹	بانک سامان
۴,۱۵۲,۰۸۵,۶۸۸	۳,۹۲۶,۷۵۱,۹۲۹	(۱۵,۳۱۷,۸۷۷)		۳,۹۴۲,۰۶۹,۸۰۶	جمع

۸- جاری کارگزاران

۱۳۹۶/۰۴/۳۱	۱۳۹۶/۱۰/۳۰				
مانده پایان دوره	مانده پایان دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۵۲۵,۶۴۲,۰۰۱	۱,۰۳۶,۰۳۱,۶۰۰	۵۰,۰۰۴,۰۷۶,۳۱۸	۵۱,۵۶۵,۷۴۹,۹۱۹	۵۲۵,۶۴۲,۰۰۱	جاری کارگزاری
۵۲۵,۶۴۲,۰۰۱	۱,۰۳۶,۰۳۱,۶۰۰	۵۰,۰۰۴,۰۷۶,۳۱۸	۵۱,۵۶۵,۷۴۹,۹۱۹	۵۲۵,۶۴۲,۰۰۱	جمع

۹- سایر دارایی‌ها

۱۳۹۶/۰۴/۳۱	۱۳۹۶/۱۰/۳۰				
	مانده در	استهلاک	مخارج اضافه شده	مانده در ابتدای	
مانده در پایان دوره	پایان دوره	دوره	طی دوره	دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۵۰	۳,۶۷۹,۳۰۹	۲,۳۲۰,۸۴۱	۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰	مخارج برگزاری مجامع
۱۶۹	۴۴۰,۴۸۰,۲۳	۱۵۰,۳۵۵,۰۵۲	۱۹۴,۴۰۲,۹۰۶	۱۶۹	مانده هزینه های نرم افزار
۳۱۹	۴۷,۷۲۷,۳۳۲	۱۵۲,۶۷۵,۸۹۳	۲۰۰,۴۰۲,۹۰۶	۳۱۹	جمع

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

۱۰- موجودی نقد

نوع سپرده	تاریخ سر رسید	نرخ سود	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	۱۳۹۶/۰۴/۳۱
بانک سامان - حساب جاری	بدون سررسید	۰	ریال	%۰/۰۵	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	ریال
بانک سامان - سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت	بدون سررسید	%۱۰	۲۴۳,۷۷۲,۹۴۳	%۰/۲۲	۴۰,۱۹۲,۴۲۶,۵۹۸	
بانک تجارت - سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت	بدون سررسید	%۱۰	۹۸۸,۷۵۰,۹۶۸	%۰/۹۱	-	
بانک تجارت - سپرده سرمایه گذاری بلند مدت	۱۱/۱۱/۱۳۹۶	%۲۲	۲۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	%۲۴/۸۵	-	
			<u>۲۸,۲۸۲,۵۲۳,۹۱۱</u>	<u>%۲۶/۰۳</u>	<u>۴۰,۲۴۲,۴۲۶,۵۹۸</u>	

۱۱- پرداختنی به ارکان صندوق

پرداختنی به ارکان صندوق به شرح زیر می باشد:

	۱۳۹۶/۰۴/۳۱	۱۳۹۶/۱۰/۳۰
مدیر صندوق	ریال	ریال
ضامن نقدشوندگی	۳۱۴,۱۷۸,۳۴۰	۷۵,۴۳۳,۵۷۱
متولی	۴۰۹,۲۵۴,۸۸۸	۴۵۲,۰۰۷,۲۶۹
حسابرس	۵۰,۱۶۴,۸۵۰	۵۸,۱۵۵,۳۴۸
مدیر ثبت	۴,۷۶۴,۳۳۷	۱۴,۷۳۶,۸۸۶
جمع	۱,۹۶۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰
	<u>۷۸۰,۳۲۲,۴۱۵</u>	<u>۶۰۰,۳۹۳,۰۷۴</u>

۱۲- بدهی به سرمایه گذاران

پرداختنی به سرمایه گذاران صندوق بابت واحدهای ابطال شده به شرح زیر می باشد:

بدهی بابت واحدهای ابطال شده	۱۳۹۶/۱۰/۳۰	۱۳۹۶/۰۴/۳۱
	ریال	ریال
	۱,۰۵۱,۵۰۱,۴۰۸	-
	<u>۱,۰۵۱,۵۰۱,۴۰۸</u>	<u>-</u>

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت
یادداشتهای توضیحی صورت های مالی
برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۶

۱۳- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر به شرح زیر است:

۱۳۹۶/۰۴/۳۱	۱۳۹۶/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	ذخیره تصفیه
۲۲۷,۷۳۶,۷۰۳	۲۶۵,۲۱۷,۳۴۹	شرکت رایان هم افزا (نرم افزار)
۱۰۷,۸۰۷,۱۲۹	۱۳۵,۷۳۵,۳۵۸	جمع کل
۳۳۵,۵۴۳,۸۳۲	۴۰۰,۹۵۲,۷۰۷	

۱۴- خالص دارایی‌ها

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

۱۳۹۶/۰۴/۳۱	۱۳۹۶/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	تعداد
۹۴,۹۶۷,۷۳۱,۶۵۲	۹۷,۰۶۵,۹۷۳,۱۷۹	۱۰,۱۸۷
۸۰,۱۸۰,۲۱۴,۴۲۵	۹,۵۲۸,۴۱۵,۹۴۰	۱,۰۰۰
۱۰۲,۹۸۵,۹۴۶,۰۷۷	۱۰۶,۵۹۴,۳۸۹,۱۱۹	۱۱,۱۸۷

۱۵- 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 شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۰/۳۰	یادداشت
مبلغ	مبلغ	
ریال	ریال	
۵,۰۱۹,۵۸۹,۱۸۸	۳,۷۰۸,۸۱۲,۱۳۰	۱۵-۱
۷,۲۴۵,۰۴۴	-	۱۵-۲
۵,۰۲۶,۸۳۴,۲۳۲	۳,۷۰۸,۸۱۲,۱۳۰	

سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
سود (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت و صکوک

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

۱-۱۵- 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 شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۰/۳۰						اوراق
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	عدد	
-	۲۹۹,۱۲۶,۶۱۲	۶,۶۳۱,۹۹۲	۶,۳۰۰,۳۶۹	۱,۰۱۴,۳۴۰,۲۷۷	۱,۳۲۶,۳۹۹,۲۵۰	۲۷۰,۰۰۰	نفت اصفهان
-	۴۸,۶۹۴,۶۷۰	۴,۶۶۶,۳۸۰	۴,۴۳۳,۰۰۹	۸۷۵,۴۸۳,۶۰۰	۹۳۳,۲۷۷,۶۵۹	۸۱,۷۴۵	نفت بهران
-	۵۰,۵۱۵,۸۶۳	۹,۸۵۵,۹۸۱	۹,۳۶۳,۱۶۴	۱,۹۰۱,۴۶۲,۱۴۳	۱,۹۷۱,۱۹۷,۱۵۱	۵۰۰,۰۰۰	فولاد خوزستان
-	۷۲۵,۸۶۴,۵۰۰	۱۰,۵۵۲,۴۹۹	۱۰,۰۲۴,۸۷۰	۱,۳۶۴,۰۵۸,۱۳۱	۲,۱۱۰,۵۰۰,۰۰۰	۶۷,۰۰۰	پتروشیمی زاگرس
-	۱۴,۸۳۵,۷۸۷	۲,۶۰۱,۰۲۵	۲,۴۷۰,۹۳۷	۵۰۰,۲۹۸,۴۰۵	۵۲۰,۲۰۶,۱۵۴	۵۰۰,۰۰۰	بانک سینا
-	-۶۸,۵۰۱,۴۹۵	۳۰,۹۵۰,۲۹۷	۲,۹۴۰,۵۰۴	۶۸۱,۵۲۵,۲۳۴	۶۱۹,۰۵۹,۵۴۰	۴۴۶,۱۷۴	بیمه ما
-	-۳۱۷,۷۹۹,۲۸۵	۱,۳۲۵,۷۵۲	۱,۲۵۹,۴۲۶	۵۸۰,۳۶۵,۴۶۸	۲۶۵,۱۵۱,۳۶۱	۸۲۵,۱۷۸	بیمه (تقدم)
-	-۲۴۱,۳۵۲,۷۹۱	۳,۹۸۷,۹۲۵	۳,۷۸۸,۵۱۶	۱,۰۳۱,۱۶۲,۰۴۸	۷۹۷,۵۸۵,۶۹۸	۱۸۹,۱۰۳	داروسازی جابر(تقدم)
-	۵۶۱,۱۹۰,۹۶۶	۹,۹۹۸,۲۶۶	۱۰,۲۱۸,۱۷۸	۱,۴۱۸,۲۴۶,۹۰۴	۱,۹۹۹,۶۵۴,۳۱۴	۳۲۹,۳۰۱	پتروشیمی پردیس
-	-۱۳۴,۷۹۶,۲۰۷	۸,۴۸۴,۹۶۸	۸,۹۷۷,۰۴۷	۱,۸۱۴,۳۲۸,۷۱۰	۱,۶۹۶,۹۹۴,۵۱۸	۸۰,۰۰۰	به پرداخت ملت
-	-۲۲۸,۷۵۴,۵۶۵	۶,۶۳۵,۲۲۷	۷,۰۱۹,۹۸۷	۱,۵۴۲,۱۴۶,۹۱۷	۱,۳۲۷,۰۴۷,۵۶۶	۱,۰۳۸,۰۹۵	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی
۱,۵۹۵,۶۹۲,۸۱۱	۱۲۱,۱۴۳,۴۷۳	۶,۱۳۷,۵۴۶	۶,۲۷۲,۵۳۶	۱۰,۹۳۹,۵۶۰,۷۱	۱,۳۲۷,۵۰۹,۶۲۶	۸۹,۹۶۶	آسان پرداخت پرشین
-۶۴,۱۹۵,۱۳۵	-۱۴۴,۹۵۹,۸۳۸	۱,۰۷۰,۳۶۹	۱,۱۱۸,۲۹۷	۳۵۶,۸۴۵,۴۱۸	۲۱۴,۰۷۴,۲۴۶	۲۴۰,۵۲	البرز دارو
۲۲۶,۳۶۸,۰۳۴	۱۴,۳۶۵,۴۰۹	۳۰,۹۳۷,۱۲	۳,۱۶۱,۷۶۴	۵۹۸,۱۲۱,۷۰۱	۶۱۸,۷۴۲,۵۸۶	۴۷,۸۵۳	املاح ایران
۲۷۳,۵۵۸,۴۱۳	۵۱۵,۷۸۸,۸۶۹	۲۰,۵۳۹,۷۳۹	۲۰,۹۹۱,۴۵۲	۳,۵۵۰,۶۲۹,۶۰۰	۴,۱۰۷,۹۴۹,۶۶۰	۱,۰۸۰,۰۰۰	پتروشیمی مبین
۱۲۲,۱۲۳,۵۴۵	-۱۹۷,۸۷۴,۵۲۹	۹,۹۴۳,۲۶۱	۱۰,۴۷۱,۲۰۰	۲,۱۶۶,۱۱۴,۸۶۱	۱,۹۸۸,۶۵۴,۷۹۳	۸۲۰,۵۵۴	تراکتور سازی
۲,۱۵۳,۵۴۷,۶۶۸	۱,۰۱۷,۴۸۷,۴۳۹	۱۰۸,۶۱۹,۹۳۹	۱۰۸,۸۱۱,۲۵۶	۲۰,۴۸۹,۰۸۵,۴۸۸	۲۱,۷۲۴,۰۰۴,۱۲۲	۶,۳۸۹,۰۲۱	جمع نقل به صفحه بعد

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۴/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۰/۳۰						اوراق
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	عدد	
۲,۱۵۳,۵۴۷,۶۶۸	۱,۰۱۷,۴۸۷,۴۳۹	۱۰۸,۶۱۹,۹۳۹	۱۰۸,۸۱۱,۲۵۶	۲۰,۴۸۹,۰۸۵,۴۸۸	۲۱,۷۲۴,۰۰۴,۱۲۲	۶,۳۸۹,۰۲۱	جمع نقل از صفحه قبل
۳۰,۵۲۷,۹۷۰	-۶۷۲,۴۳۲	۳۱,۴۲۲	۳۲,۱۱۰	۶,۸۹۳,۴۷۰	۶,۲۸۴,۵۷۰	۵۷۹	داروسازی جابر
۱,۵۰۳,۱۸۶,۲۰۶	۴۴,۷۲۹,۱۵۶	۸۲۴,۹۹۹	۸۷۲,۸۴۵	۱۱۸,۵۷۳,۰۰۰	۱۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری توسعه صنعتی
-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
۸۴,۱۰۲,۱۴۴	۲۹,۰۴۲,۱۴۴	۷,۰۳۳,۸۶۶	۶,۶۸۲,۱۷۰	۱,۳۶۴,۰۱۵,۱۰۴	۱,۴۰۶,۷۷۳,۲۸۴	۴۳,۲۸۴	پتروشیمی مارون
۲۲,۱۲۴,۵۶۴	۵۳۴,۴۵۶,۴۵۸	۵۸,۹۷۳,۳۲۵	۵,۶۰۲,۴۵۱	۶۳۳,۵۰۸,۷۶۶	۱,۱۷۹,۴۶۵,۰۰۰	۱۳۵,۰۰۰	پتروشیمی جم
۲۹,۷۹۷,۳۶۵	۳۶,۵۴۲,۰۴۳	۱,۲۳۲,۲۷۷	۱,۱۷۰,۶۶۰	۲۰۷,۵۱۰,۴۲۰	۲۴۶,۴۵۵,۴۰۰	۵۹,۵۳۷	بهمن دیزل
-۸۱,۷۳۳,۰۸۱	۹۰۳,۴۴۴,۴۰۸	۱۳,۵۹۴,۸۵۱	۱۲,۹۱۵,۰۳۲	۱,۷۸۹,۰۱۷,۱۷۹	۲,۷۱۸,۹۷۱,۴۷۰	۱,۱۷۰,۰۰۰	فولاد مبارکه
۱,۲۴۱,۹۴۳	۲۹۰,۳۳۰,۴۴۶	۱۵,۱۳۵,۵۰۴	۱۴,۳۷۸,۵۹۹	۲,۷۰۷,۲۵۹,۹۹۱	۳,۰۲۷,۱۰۴,۵۴۰	۲,۱۸۶,۱۷۹	سرمایه گذاری سبحان
۳۹۷,۷۸۶,۹۵۱	۸۰,۳۷۱,۵۸۰	۳,۶۲۴,۴۷۴	۳,۴۴۳,۲۳۱	۶۳۷,۴۵۵,۷۷۵	۷۲۴,۸۹۵,۰۶۰	۳۳۰,۰۰۰	شرکت مخابرات ایران
۲۵۹,۷۲۰,۳۴۶	۸۹۵,۴۲۰,۷۴۵	۲۳,۱۴۹,۵۱۸	۲۱,۹۹۱,۸۶۵	۳,۶۸۹,۳۴۵,۵۰۰	۴,۶۲۹,۹۰۷,۶۲۸	۹۹۱,۵۹۵	همکاران سیستم
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
۴۷۵,۹۳۰,۳۲۶	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی فجر
-۳۴,۹۳۳,۷۰۱	-	-	-	-	-	-	دارویی تامین
۵,۰۳۷,۲۳۶,۵۶۸	۳,۷۰۸,۸۱۲,۱۳۰	۱۹۰,۵۳۲,۹۳۵	۱۸۷,۹۴۹,۴۳۱	۳۴,۰۱۹,۳۱۹,۷۹۶	۳۸,۱۰۶,۶۱۴,۲۹۲	۱۲,۶۷۳,۷۴۵	جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۶

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۴/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۰/۳۰						اوراق
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	عدد	
۵۰,۳۷,۲۳۶,۵۶۸	۳,۷۰۸,۸۱۲,۱۳۰	۱۹۰,۵۳۲,۹۳۵	۱۸۷,۹۴۹,۴۳۱	۳۴,۰۱۹,۳۱۹,۷۹۶	۳۸,۱۰۶,۶۱۴,۲۹۲	۱۲,۶۷۳,۷۴۵	جمع نقل از صفحه قبل
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
-۴۶۸,۱۰۸,۸۱۳	-	-	-	-	-	-	حمل و نقل ریلی پارسبان
۱۱,۴۱۸,۰۵۵	-	-	-	-	-	-	کارخانجات داروپخش
۶۹,۸۱۵,۱۹۸	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی شازند
۱۱۳,۴۰۹,۰۴۶	-	-	-	-	-	-	داروسازی کاسپین
۵۷۹,۹۲۱,۹۸۸	-	-	-	-	-	-	شیشه رازی
۴۰,۶۷۴,۳۰۹	-	-	-	-	-	-	صنایع شیمیایی ایران
۱۲۶,۳۹۳,۸۳۸	-	-	-	-	-	-	کی بی سی
۲۱۰,۰۹۶,۶۲۴	-	-	-	-	-	-	صنعتی بارز
-۶۴۰,۰۲۷,۱۱۶	-	-	-	-	-	-	گروه بهمن
-۹۵۸,۴۹۶,۹۶۵	-	-	-	-	-	-	شرکت ارتباطات سیار ایران
-۵۷,۶۸۲,۰۱۶	-	-	-	-	-	-	بانک خاورمیانه
۵۰,۱۹,۵۸۹,۱۸۸	۳,۷۰۸,۸۱۲,۱۳۰	۱۹۰,۵۳۲,۹۳۵	۱۸۷,۹۴۹,۴۳۱	۳۴,۰۱۹,۳۱۹,۷۹۶	۳۸,۱۰۶,۶۱۴,۲۹۲	۱۲,۶۷۳,۷۴۵	جمع کل

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

۱۵-۲ سود (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت و صکوک

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۰/۳۰		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

۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته اوراق بهادار

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۰/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۴/۳۱	
یادداشت	مبلغ	مبلغ	ریال
۱۶-۱	۹.۹۴۶.۷۳۴.۹۶۵	۳.۱۳۱.۶۴۸.۱۳۲	ریال
	۹.۹۴۶.۷۳۴.۹۶۵	۳.۱۳۱.۶۴۸.۱۳۲	ریال

سود (زیان) حاصل از نگهداری سهم

جمع کل

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

۱-۱۶- سود (زیان) حاصل از نگهداری سهام

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۴/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۰/۳۰							
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	
-	۱۴۱,۲۴۱,۰۰۳	۶,۱۵۰,۵۳۰	۵,۸۴۳,۰۰۳	۱,۰۷۶,۸۷۱,۴۳۲	۱,۲۳۰,۱۰۵,۹۶۸	۷۰,۸۲۶	۰	ارتباطات سیار
-	۱,۰۷۰,۱۴۶,۹۵۸	۲۶,۸۰۷,۲۳۵	۲۵,۴۶۶,۸۷۳	۴,۲۳۹,۰۲۵,۹۳۴	۵,۳۶۱,۴۴۷,۰۰۰	۰	۵۳۳,۰۰۰	باما
-	۱۱۳,۲۶۶,۳۶۲	۷,۰۰۱,۷۹۱	۶,۶۵۱,۷۰۰	۱,۲۷۳,۴۳۸,۲۴۹	۱,۴۰۰,۳۵۸,۱۰۲	۰	۱۶۶,۷۴۹	دریایی سینا
-	۵۰,۸۸۶,۳۳۰	۷,۷۳۲,۵۰۰	۷,۳۴۵,۸۷۵	۱,۵۸۲,۳۰۷,۹۵۵	۱,۵۴۶,۵۰۰,۰۰۰	۰	۵۰۰,۰۰۰	ایران خودرو
-	۶۵۷,۲۷۲,۷۹۶	۴,۸۱۱,۰۰۰	۴,۵۷۰,۴۵۰	۲۹۵,۵۴۵,۷۵۴	۹۶۲,۲۰۰,۰۰۰	۰	۱,۷۰۰,۰۰۰	پتروشیمی تامین (تقدم)
-	۱۱,۹۳۲,۸۷۵	۳,۹۶۸,۱۸۵	۳,۷۶۹,۷۷۷	۷۹۷,۸۳۱,۹۳۸	۷۹۳,۶۳۷,۰۲۵	۰	۱۳۸,۶۷۵	پتروشیمی فجر
-	۱۰۹,۲۷۶,۵۰۲	۹,۷۶۷,۳۴۸	۹,۲۷۸,۹۸۱	۱,۸۲۵,۱۴۶,۸۰۹	۱,۹۵۳,۴۶۹,۶۴۰	۰	۸۲,۲۸۶	پتروشیمی خارک
-	۱,۰۲۴,۱۲۵,۱۸۶	۲۳,۵۷۱,۰۰۰	۲۲,۳۹۲,۴۵۰	۳,۶۴۴,۱۱۱,۳۶۴	۴,۷۱۴,۲۰۰,۰۰۰	۰	۹۷۰,۰۰۰	نفت اصفهان
۱۴,۱۹۶,۷۹۹	۴۶,۲۵۲,۳۶۱	۲۰,۷۱۱,۲۳۵	۱۹,۶۷۵,۶۷۳	۴,۰۵۵,۶۰۷,۶۳۲	۴,۱۴۲,۲۴۶,۹۰۰	۰	۳۲۰,۹۸۰	خاک چینی
۱۶۸,۲۱۶,۷۱۲	۱۰,۷۰۰,۹۱۹	۲۱,۸۹۲,۷۱۷	۲۰,۷۹۸,۰۸۰	۴,۴۳۷,۵۵۳,۴۸۷	۴,۳۷۸,۵۴۳,۳۶۵	۰	۲,۱۴۱,۰۹۷	بانک خاورمیانه
۶۵۸,۸۱۸,۰۲۲	۵۰,۵۷۰,۵۷۳۹	۷,۸۰۳,۱۰۶	۷,۴۱۲,۹۵۰	۲,۰۵۱,۱۱۰,۸۵۱	۱,۵۶۰,۶۲۱,۱۶۸	۰	۱,۲۰۴,۱۸۳	بیمه ما
۱۹۳,۶۲۶,۱۲۴	۲,۰۴۱,۵۹۱,۱۵۶	۳۱,۱۴۳,۹۷۷	۲۹,۵۸۶,۷۷۷	۴,۱۲۶,۴۷۳,۴۹۰	۶,۲۲۸,۷۹۵,۴۰۰	۰	۲,۰۴۲,۲۲۸	فولاد مبارکه
۶۵,۷۹۹,۹۳۵	۱,۵۷۰,۰۰۶,۹۱۸	۲۳,۰۲۰,۸۰۰	۲۱,۸۶۹,۷۶۰	۲,۹۸۹,۲۶۲,۵۲۲	۴,۶۰۴,۱۶۰,۰۰۰	۰	۱,۲۸۰,۰۰۰	گل گهر
۱۱۳,۶۳۵,۰۳۵	۱,۵۷۱,۵۳۱,۰۲۰	۲۵,۳۳۰,۵۶۰	۲۴,۰۶۴,۰۳۲	۳,۴۴۵,۱۸۶,۳۸۸	۵,۰۶۶,۱۱۲,۰۰۰	۲۶۶,۰۰۰	۱,۶۳۰,۰۰۰	ملی مس
۸۵,۶۳۰,۸۱۷	۹۳۴,۰۱۱,۰۶۵	۲۶,۴۵۱,۳۰۰	۲۵,۱۲۸,۷۳۵	۴,۳۰۴,۶۶۸,۹۰۰	۵,۲۹۰,۲۶۰,۰۰۰	۰	۱,۱۱۰,۰۰۰	فولاد خوزستان
۱۰۰,۲۲۲,۲۲۹	۲۰۴,۷۹۹,۳۷۱	۱۱,۰۴۰,۶۸۹	۱۰,۴۸۸,۶۵۵	۱,۹۸۱,۸۰۹,۱۳۳	۲,۲۰۸,۱۳۷,۸۴۸	۰	۱,۹۹۶,۵۰۸	گروه بهمن
۶۹۳,۰۵۶,۸۷۸	۳۹۶,۲۶۳,۱۲۱	۱۳,۸۱۱,۲۷۹	۱۳,۱۲۰,۷۱۷	۲,۳۳۹,۰۶۰,۷۱۵	۲,۷۶۲,۲۵۵,۸۳۲	۰	۶۷۱,۱۰۲	بهمن دیزل
۹۶۹,۴۱۷,۱۹۰	۹,۲۰۹,۵۵۷,۹۵۶	۲۷۱,۰۱۵,۲۵۱	۲۵۷,۴۶۴,۴۸۸	۴۴,۴۶۵,۰۱۲,۵۵۳	۵۴,۲۰۳,۰۵۰,۲۴۸	۳۳۶,۸۲۶	۱۶,۴۸۶,۸۰۸	جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۶

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۴/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۰/۳۰							
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود(زیان)	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد غیر قابل فروش	تعداد قابل فروش	اوراق
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	عدد	عدد	
-۹۶۹,۴۱۷,۱۹۰	۹,۲۰۹,۵۵۷,۹۵۶	۲۷۱,۰۱۵,۲۵۱	۲۵۷,۴۶۴,۴۸۸	۴۴,۴۶۵,۰۱۲,۵۵۳	۵۴,۲۰۳,۰۵۰,۲۴۸	۳۳۶,۸۲۶	۱۶,۴۸۶,۸۰۸	جمع نقل از صفحه قبل
-۱۹۶,۱۰۴,۶۲۶	-۱۶۱,۵۰۱,۲۷۲	۵,۳۴۵,۹۴۲	۵۰,۷۸,۶۴۴	۱,۲۲۰,۲۶۵,۰۴۸	۱,۰۶۹,۱۸۸,۳۶۲	.	۱۸۹,۱۰۳	داروسازی جابر
-۷۱,۷۶۰,۹۹۷	-۱۹۰,۱۴۴,۸۳۲	۹,۸۲۱,۱۹۴	۹,۳۳۰,۱۳۶	۲,۱۳۵,۲۳۲,۳۹۰	۱,۹۶۴,۲۳۸,۸۸۸	.	۶۵۸,۲۵۷	صنعتی بارز
۱۵۷,۴۱۹,۷۶۰	-۱۲۷,۱۱۳,۲۹۴	۸,۰۲۴,۹۳۶	۷,۶۲۳,۶۹۰	۱,۷۱۶,۴۵۱,۹۶۳	۱,۶۰۴,۹۸۷,۲۹۵	.	۲۰۷,۰۱۵	البرز دارو
-۵۹۰,۴۷۹,۳۰۹	۱۴۲,۹۷۱,۱۸۰	۱۹,۰۷۴,۰۱۳	۱۸,۱۲۰,۳۱۳	۳,۶۳۴,۶۳۷,۱۲۲	۳,۸۱۴,۸۰۲,۶۲۸	.	۴۰۰,۸۸۳	پتروشیمی جم
۳۴۳,۳۶۲	۲۵۶,۱۴۳,۱۳۵	۱۰,۰۰۷,۸۹۳	۹,۵۰۷,۴۹۹	۱,۷۲۵,۹۲۰,۱۵۲	۲,۰۰۱,۵۷۸,۶۷۹	.	۸۹۳,۹۶۱	مخابرات
-۱,۱۱۴,۶۳۸,۲۷۶	-۱۰,۶۰۵,۳۵۴	۲۱,۷۱۴,۶۰۱	۲۰,۶۲۸,۸۷۳	۴,۳۱۱,۱۸۲,۱۷۶	۴,۳۴۲,۹۲۰,۲۹۶	.	۵۸۰,۲۹۴	پتروشیمی پردیس
۴۶۰,۶۵۵,۳۵۷	۷۵۳,۰۱۰,۶۹۷	۱۸,۳۸۲,۴۰۳	۱۷,۴۶۳,۲۸۳	۲,۸۸۷,۶۲۴,۲۳۸	۳,۶۷۶,۴۸۰,۶۲۱	.	۷۹۰,۴۷۱	پتروشیمی مبین
۵۵,۶۵۸,۸۳۴	۴۰,۸۸۷,۴۴۹	۱۶,۲۷۶,۴۸۵	۱۵,۴۶۲,۶۶۲	۳,۱۸۲,۶۷۰,۳۶۲	۳,۲۵۵,۲۹۶,۹۵۸	.	۱,۱۹۷,۶۸۱	تراکتور سازی
-۹۹,۷۹۱,۱۵۱	۳۳,۵۲۹,۳۰۰	۸۱۷,۹۷۵	۷۷۷,۰۷۵	۱۲۸,۴۷۰,۵۷۰	۱۶۳,۵۹۴,۹۲۰	.	۳۳,۶۲۰	همکاران سیستم
-۱۹۴,۲۲۱,۸۹۵	-	-	-	-	-	.	-	سرمایه سبحان
-۱۱,۳۱۵,۴۵۰	-	-	-	-	-	.	-	بانک سینا
۴۴,۵۸۰	-	-	-	-	-	.	-	پتروشیمی مارون
۵۴,۶۱۶,۹۷۷	-	-	-	-	-	.	-	املاح ایران
-۲۳۰,۵۸۳,۲۳۳	-	-	-	-	-	.	-	صندوق بازنشستگی
-۳۲۵,۱۰۴,۳۶۱	-	-	-	-	-	.	-	نفت و گاز پارسین
۲۰,۷۷۷,۶۹۳	-	-	-	-	-	.	-	سرمایه گذاری توسعه صنعتی
-۷۷,۷۴۸,۲۰۶	-	-	-	-	-	.	-	ارتباطات سیار(تقدم)
-۳,۱۳۱,۶۴۸,۱۳۲	۹,۹۴۶,۷۳۴,۹۶۵	۳۸۰,۴۸۰,۶۹۴	۳۶۱,۴۵۶,۶۶۲	۶۶,۰۴۴,۰۴۸,۸۷۶	۷۶,۰۹۶,۱۳۸,۸۹۵	۳۳۶,۸۲۶	۲۱,۴۳۸,۰۹۳	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۶

۱۷- سود سهام

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۰/۳۰									
سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۴/۳۱	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ دریافت	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	عدد				
-	۱۴۴,۲۲۲,۸۰۰	۰	۱۴۴,۲۲۲,۸۰۰	۱۰۰	۱,۴۴۲,۲۲۸	۰۱/۰۶/۱۳۹۶	۲۸/۰۴/۱۳۹۶	۳۰/۱۲/۱۳۹۵	فولاد مبارکه اصفهان
-	۱۵۶,۷۰۸,۶۶۵	۱۰۷,۳۳۵	۱۵۶,۸۱۶,۰۰۰	۲۰۰	۷۸۴,۰۸۰	۰۱/۱۱/۱۳۹۶	۱۹/۰۴/۱۳۹۶	۳۰/۱۲/۱۳۹۵	گروه بهمن
-	۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	۲۸/۰۷/۱۳۹۶	۲۸/۰۴/۱۳۹۶	۲۹/۱۲/۱۳۹۶	ملی صنایع مس ایران
-	۲۰۱,۲۷۰,۶۰۰	۰	۲۰۱,۲۷۰,۶۰۰	۴,۶۵۰	۴۳,۲۸۴	۰۹/۰۵/۱۳۹۶	۲۴/۰۴/۱۳۹۶	۳۰/۱۲/۱۳۹۵	پتروشیمی مارون
-	۱۳۶,۷۵۸,۱۰۰	۰	۱۳۶,۷۵۸,۱۰۰	۱۰۰	۱,۳۶۷,۵۸۱	۰۷/۰۵/۱۳۹۶	۳۱/۰۴/۱۳۹۶	۲۹/۱۲/۱۳۹۶	بانک خاورمیانه
-	۶۸۷,۲۹۴,۰۰۰	۰	۶۸۷,۲۹۴,۰۰۰	۴۰۰	۱,۷۱۸,۲۳۵	۰۱/۰۹/۱۳۹۶	۲۴/۰۴/۱۳۹۶	۳۰/۱۲/۱۳۹۵	تراکتورسازی ایران
	۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۶	۵۰۰,۰۰۰	۲۰/۱۰/۱۳۹۶	۰۵/۰۹/۱۳۹۶	۳۰/۱۲/۱۳۹۵	بانک سینا
۲۴۹,۱۴۲,۸۰۰	۲۴۹,۱۴۲,۸۰۰	۰	۲۴۹,۱۴۲,۸۰۰	۲۴۰	۱,۰۳۸,۰۰۹۵	۲۸/۰۵/۱۳۹۶	۲۸/۰۴/۱۳۹۶	۲۹/۱۲/۱۳۹۶	سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی کشوری (هلدینگ)
۴۵۵,۴۰۶,۶۳۲	۲۶۸,۸۱۱,۳۸۵	۰	۲۶۸,۸۱۱,۳۸۵	۴۶۵	۵۷۸,۰۰۸۹	۱۸/۰۹/۱۳۹۶	۲۴/۰۸/۱۳۹۶	۳۱/۰۶/۱۳۹۶	پتروشیمی پردیس
۱۵۳۸,۸۶۱,۶۲۰	-۱۵,۲۰۷,۵۹۶	۱۵,۲۰۷,۵۹۶	۰	-	-	-	-	-	شرکت پتروشیمی جم
۲۵۳,۴۴۰,۷۹۴	۰	۰	۰	-	-	-	-	-	سنگ آهن گل‌گهر
۴۱۲,۱۳۱,۲۰۷	۰	۰	۰	-	-	-	-	-	بهمن دیزل (سهامی عام)
۳۰۹,۰۴۱,۷۲۱	۰	۰	۰	-	-	-	-	-	داروسازی جابرین حیان
۲۷۸,۱۶۸,۵۶۱	۰	۰	۰	-	-	-	-	-	البرز دارو
۳۲۰,۶۸۲,۹۲۰	۰	۰	۰	-	-	-	-	-	شرکت کی بی سی
۳,۸۱۶,۸۷۶,۲۵۵	۲,۲۹۷,۰۰۰,۷۵۴	۱۵,۳۱۴,۹۳۱	۲,۳۱۲,۳۱۵,۶۸۵	-	-	-	-	-	جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۶

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۴/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۰/۳۰									
	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ دریافت	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی	نام شرکت	
خالص درآمد سود سهام	ریال	ریال	ریال	ریال	عدد					
۳,۸۱۶,۸۷۶,۲۵۵	۲,۲۹۷,۰۰۰,۷۵۴	۱۵,۳۱۴,۹۳۱	۲,۳۱۲,۳۱۵,۶۸۵	-	-	-	-	-	جمع نقل از صفحه قبل	
۱۱۳,۶۱۸,۶۷۷	-	-	۰	-	-	-	-	-	فولاد خوزستان	
۳۹۳,۲۴۲,۸۷۶	-	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری سبحان	
۲۸۰,۳۶۸,۶۵۷	-	-	-	-	-	-	-	-	بیمه ما	
۷۶,۵۶۴,۸۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	معدنی املاح ایران	
۴۹,۹۶۸,۱۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری دارویی تامین	
۳۰۹,۴۱۸,۸۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	توسعه حمل و نقل ریلی پارسیان	
۳۲۵,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	شرکت گسترش نفت و گاز پارسیان	
۱۳۳,۵۸۸,۷۰۸	-	-	-	-	-	-	-	-	شرکت مخابرات ایران	
۳۵۴,۱۳۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	شرکت ارتباطات سیار ایران	
۱,۳۱۷,۹۰۰,۳۵۰	-	-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی مبین	
۱۸۹,۸۴۳,۶۲۵	-	-	-	-	-	-	-	-	گروه صنعتی بارز	
۳۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	همکارات سیستم	
۷,۳۹۰,۵۲۰,۸۴۸	۲,۲۹۷,۰۰۰,۷۵۴	۱۵,۳۱۴,۹۳۱	۲,۳۱۲,۳۱۵,۶۸۵	-	-	-	-	-	جمع کل	

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

۱۸- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۰/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۴/۳۱	
یادداشت	مبلغ	مبلغ	
	ریال	ریال	
سود سپرده های بانکی	۳.۸۸۱.۰۷۳.۴۵۷	۸۲۱.۷۲۷.۲۹۸	۱۸-۱
جمع	۳.۸۸۱.۰۷۳.۴۵۷	۸۲۱.۷۲۷.۲۹۸	

۱۸-۱- سود سپرده‌های بانکی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۰/۳۰								سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۴/۳۱
تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ سپرده	نرخ سود	درآمد سود سپرده	مبلغ تنزیل	خالص درآمد سود سپرده	خالص درآمد سود سپرده	
			درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۳۹۲	بدون سررسید	۲۸.۲۸۲.۵۲۳.۹۱۱	۱۰	۳.۸۸۰.۵۲۳.۹۶۷	۵۴۹.۴۹۰	۳.۸۸۱.۰۷۳.۴۵۷	۸۲۱.۷۲۷.۲۹۸	
		۲۸.۲۸۲.۵۲۳.۹۱۱				۳.۸۸۱.۰۷۳.۴۵۷	۸۲۱.۷۲۷.۲۹۸	

سپرده بانکی:

۱۹- سایر درآمدها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۰/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۴/۳۱	
یادداشت	مبلغ	مبلغ	
	ریال	ریال	
تعدیل کارمزد کارگزاری	۷۹.۷۵۶.۶۳۷	۱۵۶.۰۴۴.۶۰۶	۱۹-۱
سایر	۲۳۸.۱۶۷.۵۷۰	۱۶۱.۵۱۴.۷۶۹	۱۹-۲
جمع	۳۱۷.۹۲۴.۲۰۷	۳۱۷.۵۵۹.۳۷۵	

۱۹-۱- 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 شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۶

۱۹-۲- سایر

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۴/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۰/۳۰			
تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده	تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده	ارزش اسمی	ارزش تنزیل شده	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۶۱,۵۰۲,۴۷۱	۳۳۷,۶۱۵,۱۳۴	۳,۹۴۱,۶۰۲,۰۹۵	۳,۷۰۳,۹۸۶,۹۶۱	سود سهام دریافتنی
۱۲,۲۹۸	۵۵۲,۴۳۶	۸۷,۶۶۹,۱۲۴	۸۷,۱۱۶,۶۸۸	سود سپرده دریافتنی
۱۶۱,۵۱۴,۷۶۹	۲۳۸,۱۶۷,۵۷۰	۴,۰۲۹,۲۷۱,۲۱۹	۳,۷۹۱,۱۰۳,۶۴۹	جمع

۱۹-۲- 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.

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است :

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۴/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	
۱,۱۳۶,۰۷۴,۷۴۵	۶۳۳,۰۴۷,۱۲۱	مدیر صندوق
۱,۴۱۹,۹۵۵,۴۸۷	۷۹۱,۳۰۸,۹۰۰	ضامن
۱۳۶,۲۲۳,۸۱۰	۱۰۵,۶۲۷,۲۷۶	متولی
۲۰,۰۵۴,۹۷۰	۹,۹۷۲,۵۴۹	حسابرس
۲,۷۱۲,۳۰۹,۰۱۲	۱,۵۳۹,۹۵۵,۸۴۶	جمع

۲۱- سایر هزینه‌ها

سایر هزینه‌ها به شرح زیر می‌باشد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۴/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	
۲۵,۹۵۱,۹۶۹	۲,۳۲۰,۸۴۱	هزینه برگزاری مجامع
۲۸۰,۵۹۳,۳۸۷	۱۳۹,۸۶۵,۱۲۰	هزینه های نرم افزار
۲۵,۲۵۳,۴۴۴	۱۲,۵۸۷,۷۰۴	هزینه مالیات بر ارزش افزوده
۹۵,۳۷۳,۵۹۹	۳۷,۴۸۰,۶۴۶	هزینه تصفیه
۷۰,۰۰۰	۸۶۹,۹۹۶	سایر
۴۲۷,۲۴۲,۳۹۹	۱۹۳,۱۲۴,۳۰۷	جمع

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

۲۲- تعدیلات ارزشگذاری صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۴/۳۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۰/۳۰		
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)	(۱۳,۱۵۳,۰۲۲,۳۱۸)	(۱,۶۵۷)	تعدیلات ارزشگذاری ابطال واحدهای عادی
۳۳,۹۳۶,۳۶۳,۴۸۸	۴,۸۸۳	(۱۳,۱۵۳,۰۲۲,۳۱۸)	(۱,۶۵۷)	جمع تعدیلات ارزشگذاری صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری

۲۳- تعهدات و بدهی های احتمالی

در تاریخ ترازنامه صندوق هیچ گونه بدهی احتمالی ندارد.

۲۴- 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			۱۳۹۶/۱۰/۳۰			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	٪ ۶۴/۵۷	۷,۲۲۴	عادی و ممتاز	مدیر	شرکت کارگزاری بانک تجارت	مدیر و اشخاص وابسته به وی
٪ ۳/۶۷	۴۷۲	عادی	٪ ۴/۲۲	۴۷۲	عادی	ضامن	شرکت سرمایه گذاری ایرانیان	ضامن و اشخاص وابسته به وی

۲۵- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

۲۵-۱- 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	۵۰,۰۰۴,۰۷۶,۳۱۸	۵۱,۵۶۵,۷۴۹,۹۱۹	-	-

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

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

۲-۲۵- مانده حسابهای نهایی اشخاص وابسته به شرح زیر می باشد:

خالص سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۴/۳۱		خالص دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۰/۳۰		بدهی ها (جاری کارگزاران)	دارایی ها (جاری کارگزاران)	نام شخص وابسته	شرح
طلب	بدهی	طلب	بدهی				
۵۲۵,۶۴۲,۰۰۱	-	۱,۰۳۶,۰۳۱,۶۰۰	-	-	۱,۰۳۶,۰۳۱,۶۰۰	شرکت کارگزاری بانک تجارت	مدیران اصلی (ارکان صندوق)

۲۶- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

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