
صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت

صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۷

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت

صورت های مالی

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۷

احتراماً، به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۷ 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
۷-۲۳	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 ۱۳۹۷/۰۲/۲۹ 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 سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت
یادداشتهای توضیحی صورت های مالی
برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۷

۱۳۹۶/۰۴/۳۱	۱۳۹۷/۰۱/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
			دارایی‌ها:
۵۹.۱۸۱.۶۵۷.۷۱۸	۶۲.۲۶۸.۲۶۰.۶۵۱	۵	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۴.۱۵۲.۰۸۵.۶۸۸	۳.۵۸۲.۰۱۲.۶۲۸	۶	حسابهای دریافتی
۵۲۵.۶۴۲.۰۰۱	۵.۲۶۲.۴۳۷	۷	جاری کارگزاران
۳۱۹	۷۶.۱۵۴.۶۴۱	۸	سایر دارایی‌ها
۴۰.۲۴۲.۴۲۶.۵۹۸	۳۸.۲۴۱.۰۴۰.۴۵۰	۹	موجودی نقد
۱۰۴.۱۰۱.۸۱۲.۳۲۴	۱۰۴.۱۷۲.۷۳۰.۸۰۷		جمع دارایی‌ها
			بدهی‌ها
۷۸۰.۳۲۲.۴۱۵	۶۶۶.۸۳۱.۰۵۲	۱۰	بدهی به ارکان صندوق
-	۱۴۲.۱۵۴.۹۹۵	۱۱	بدهی به سرمایه‌گذاران
۳۳۵.۵۴۳.۸۳۲	۴۱۸.۹۹۳.۶۷۲	۱۲	سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
۱.۱۱۵.۸۶۶.۲۴۷	۱.۲۲۷.۹۷۹.۷۱۹		جمع بدهی‌ها
۱۰۲.۹۸۵.۹۴۶.۰۷۷	۱۰۲.۹۴۴.۷۵۱.۰۸۸	۱۳	خالص دارایی‌ها
۱۲.۸۴۴	۱۰.۹۲۵		تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری
۸.۰۱۸.۲۱۴	۹.۴۲۲.۸۶۱		خالص ارزش هر واحد سرمایه‌گذاری

یادداشتهای توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری بانک تجارت
یادداشتهای توضیحی صورت های مالی
برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۷

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۴/۳۱	نه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۱/۳۱	یادداشت	
			درآمدها:
ریال			
۵۰.۲۶.۸۳۴.۲۳۲	۵۰.۹۲۰.۱۳.۹۰۳	۱۴	سود(زیان) فروش اوراق بهادار
(۳.۱۳۱.۶۴۸.۱۳۴)	۶.۷۹۵.۱۸۶.۴۴۵	۱۵	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۷.۳۹۰.۵۲۰.۸۴۸	۲.۳۱۲.۳۱۵.۶۸۵	۱۶	سود سهام
۸۲۱.۷۲۷.۲۹۸	۵.۱۰۶.۸۶۹.۹۴۱	۱۷	سود اوراق بهادار بادرآمد ثابت یا علی الحساب
۳۱۷.۵۵۹.۳۷۵	۳۱۷.۹۲۴.۲۰۷	۱۸	سایر درآمدها
۱۰.۴۲۴.۹۹۳.۶۱۹	۱۹.۶۲۴.۳۱۰.۱۸۱		جمع درآمدها
			هزینه‌ها:
(۲.۷۱۲.۳۰۹.۰۱۲)	(۲.۱۳۸.۲۱۰.۳۹۳)	۱۹	هزینه کامزد ارکان
(۴۲۷.۲۴۲.۳۹۹)	(۲۸۲.۵۳۵.۶۴۴)	۲۰	سایر هزینه ها
(۳.۱۳۹.۵۵۱.۴۱۱)	(۲.۴۲۰.۷۴۶.۰۳۷)		جمع هزینه ها
۷.۲۸۵.۴۴۲.۲۰۸	۱۷.۲۰۳.۵۶۴.۱۴۴		سود (زیان) خالص

صورت گردش خالص دارایی‌ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۴/۳۱		نه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۱/۳۱		یادداشت
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۵۶.۸۸۱.۱۴۰.۳۸۱	۷.۹۶۱	۱۰۲.۹۸۵.۹۴۶.۰۷۷	۱۲.۸۴۴	خالص دارایی ها(واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره
۵.۱۵۶.۰۰۰.۰۰۰	۵.۱۵۶	۹۳.۰۰۰.۰۰۰	۹۳	واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
(۲۷۳.۰۰۰.۰۰۰)	(۲۷۳)	(۲۰.۱۲۰.۰۰۰.۰۰۰)	(۲۰.۱۲)	واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
۷.۲۸۵.۴۴۲.۲۰۸	-	۱۷.۲۰۳.۵۶۴.۱۴۴	-	سود (زیان) خالص دوره
۳۳.۹۳۶.۳۶۳.۴۸۸	-	(۱۵.۳۲۵.۷۵۹.۱۳۳)	-	۲۱ تعدیلات ارزشگذاری صدور و ابطال واحد سرمایه گذاری
۱۰۲.۹۸۵.۹۴۶.۰۷۷	۱۲.۸۴۴	۱۰۲.۹۴۴.۷۵۱.۰۸۸	۱۰.۹۲۵	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 دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۷

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-بالا تر از نیایش-خیابان عاطفی غربی.

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۷

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 غیر بورسی 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 دریافتی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه، با استفاده از نرخ سود علی‌الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.

۴-۲-۲- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب: سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی‌الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی‌مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۷

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 می‌باشد. به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه‌گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر ۳۶۵۸۱/۰,۰۰۳ ضرب در خالص ارزش دارایی های صندوق در پایان روز قبل در حساب‌ها، ذخیره می‌شود. 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 می‌شود.
هزینه دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	۱- ۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال به عنوان بخش ثابت سالانه ۲- ۵,۰۰۰ ریال بابت هر مشتری فعال (دارای واحد سرمایه گذاری) در هر سال ۳- ۸۰۰ ریال بابت هر صدور یا ابطال ۴- ضریب سالانه از خالص ارزش روزانه ی دارایی ها

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 سرمایه گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی‌های مالی اضافه می‌شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری 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 نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۷

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			۱۳۹۷/۰۱/۳۱			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	
۵/۳۴	۵.۵۵۹.۴۴۵.۴۵۳	۵.۳۹۳.۸۲۳.۵۴۷	۱۲/۷۷	۱۳.۳۰۲.۱۹۱.۴۶۳	۹.۹۴۱.۶۵۳.۲۹۴	فلزات اساسی
۱۲/۰۸	۱۲.۵۷۸.۷۶۶.۱۹۷	۱۴.۵۵۴.۳۲۶.۵۸۶	۱۰/۲۲	۱۰.۶۵۰.۳۵۹.۶۳۴	۱۰.۷۵۵.۲۲۳.۰۴۹	محصولات شیمیایی
۲/۱۵	۲.۲۳۴.۷۶۵.۱۸۰	۲.۳۰۰.۵۶۵.۱۱۵	۸/۹۱	۹.۲۸۰.۸۵۸.۶۸۰	۷.۲۲۸.۲۸۸.۴۵۶	استخراج کانه های فلزی
۴/۰۲	۴.۱۸۳.۱۸۰.۰۵۸	۴.۷۷۶.۰۱۴.۷۰۷	۵/۳۱	۵.۵۳۰.۱۸۰.۲۸۶	۵.۹۰۳.۱۷۷.۸۰۳	خودرو و ساخت قطعات
۵/۳۴	۵.۵۵۸.۰۱۹.۳۱۹	۵.۰۹۷.۳۶۳.۹۶۲	۴/۳	۴.۴۸۴.۰۰۰.۹۸۷	۳.۶۶۸.۱۹۶.۴۲۶	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۰/۶۳	۶۵۸.۴۷۵.۳۴۵	۶۴۴.۲۷۸.۵۴۶	۳/۵۴	۳.۶۸۴.۷۵۶.۷۷۰	۳.۶۱۶.۲۵۹.۴۰۶	سایر محصولات کانی غیرفلزی
-	-	-	۳/۳۳	۳.۴۷۲.۳۰۱.۷۲۳	۳.۰۴۳.۰۲۰.۸۳۰	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۴/۰۱	۴.۱۷۷.۷۸۱.۲۴۸	۴.۰۲۰.۸۷۹.۹۸۶	۳/۱۴	۳.۲۷۵.۶۹۵.۹۳۷	۳.۵۶۷.۰۷۷.۹۹۵	بانک ها و موسسات اعتباری
۳/۱۶	۳.۲۹۱.۶۷۳.۱۵۳	۳.۳۶۹.۰۷۷.۹۹۷	۳/۱۱	۳.۲۳۸.۱۵۱.۴۸۴	۲.۸۰۲.۷۹۱.۵۸۴	مخابرات
۳/۹۷	۴.۱۳۵.۵۱۳.۳۱۶	۴.۱۷۴.۱۹۸.۱۸۸	۱/۸۹	۱.۹۶۹.۱۷۵.۱۷۹	۲.۲۸۹.۲۲۲.۰۶۴	مواد و محصولات دارویی
۴/۴۱	۴.۵۹۱.۴۹۶.۷۷۷	۴.۵۳۵.۸۳۷.۹۴۳	۱/۸۲	۱.۸۹۵.۰۰۱.۵۵۲	۱.۹۴۵.۴۰۳.۲۴۳	ماشین آلات و تجهیزات
۲/۶۲	۲.۷۳۲.۶۳۶.۰۸۵	۳.۳۹۱.۴۵۴.۱۰۷	۰/۷۷	۸۰۳.۹۲۳.۰۹۴	۱.۲۲۵.۹۰۶.۰۶۷	بیمه و صندوق بازنشستگی به جزء تامین اجتماعی
۱/۲۲	۱.۲۷۳.۳۳۱.۴۴۲	۱.۳۴۵.۰۹۲.۴۴۰	۰/۶۲	۶۴۹.۷۳۲.۷۳۸	۹۰۲.۶۰۰.۸۹۸	لاستیک و پلاستیک
-	-	-	۰/۰۳	۳۱.۹۳۱.۱۳۴	۲۹.۲۱۸.۶۱۴	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
۳/۶۷	۳.۸۱۷.۸۱۶.۰۷۰	۳.۹۱۷.۶۰۷.۲۲۲	-	-	-	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
۵۶/۸۴	۵۹.۱۸۱.۶۵۷.۷۱۸	۶۲.۳۱۳.۳۰۵.۸۵۶	۵۹/۷۶	۶۲.۲۶۸.۲۶۰.۶۵۱	۵۶.۹۱۸.۰۳۹.۷۲۹	جمع کل

۶- حسابهای دریافتنی

حسابهای دریافتنی به تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۹۶/۰۴/۳۱		۱۳۹۷/۰۱/۳۱			حسابهای دریافتنی
تنزیل شده	تنزیل نشده	مبلغ تنزیل شده	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۴.۰۶۴.۹۶۹.۰۰۰	۳.۴۵۴.۳۰۸.۰۹۷	-	۲۵	۳.۴۵۴.۳۰۸.۰۹۷	سود سهام دریافتنی
۸۷.۱۱۶.۶۸۸	۱۲۷.۷۰۴.۵۳۱	(۱۳۱.۳۷۷)	۱۰	۱۲۷.۸۳۵.۹۰۸	بانک سامان
۴.۱۵۲.۰۸۵.۶۸۸	۳.۵۸۲.۰۱۲.۶۲۸	(۱۳۱.۳۷۷)		۳.۵۸۲.۱۴۴.۰۰۵	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۷

۷- جاری کارگزاران

	۱۳۹۶/۰۴/۳۱		۱۳۹۷/۰۱/۳۱					
	مانده پایان دوره	ریال	گردش بستانکار	ریال	گردش بدهکار	ریال	مانده ابتدای دوره	
	۵۲۵,۶۴۲,۰۰۱	۵۲۵,۶۴۲,۰۰۱	۶۸,۸۴۸,۲۰۲,۴۱۸	۶۸,۸۴۸,۲۰۲,۴۱۸	۶۹,۳۷۹,۱۰۶,۸۵۶	۶۹,۳۷۹,۱۰۶,۸۵۶	۵۲۵,۶۴۲,۰۰۱	جاری کارگزاری
	۵۲۵,۶۴۲,۰۰۱	۵۲۵,۶۴۲,۰۰۱	۶۸,۸۴۸,۲۰۲,۴۱۸	۶۸,۸۴۸,۲۰۲,۴۱۸	۶۹,۳۷۹,۱۰۶,۸۵۶	۶۹,۳۷۹,۱۰۶,۸۵۶	۵۲۵,۶۴۲,۰۰۱	جمع

۸- سایر دارایی‌ها

	۱۳۹۶/۰۴/۳۱		۱۳۹۷/۰۱/۳۱					
	مانده در پایان دوره	ریال	استهلاک دوره	ریال	مخارج اضافه شده طی دوره	ریال	مانده در ابتدای دوره	
	۱۵۰	۶,۷۲۳,۱۰۲	(۷,۲۷۷,۰۴۸)	۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰	مخارج برگزاری مجامع		
	۱۶۹	۶۹,۴۳۱,۵۳۹	(۲۱۷,۵۴۵,۸۷۲)	۲۸۶,۹۷۷,۲۴۲	۱۶۹	مانده هزینه‌های نرم افزار		
	۳۱۹	۷۶,۱۵۴,۶۴۱	(۲۲۴,۸۲۲,۹۲۰)	۳۰۰,۹۷۷,۲۴۲	۳۱۹	جمع		

۹- موجودی نقد

	۱۳۹۶/۰۴/۳۱		۱۳۹۷/۰۱/۳۱			
	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	نرخ سود	تاریخ سررسید	نوع سپرده
	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۰۵	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	بدون سررسید	بانک سامان - حساب جاری
	۴۰,۱۹۲,۴۲۶,۵۹۸	۹/۱۱	۹,۴۸۸,۴۵۹,۶۴۸	٪۱۰	بدون سررسید	بانک سامان - سپرده سرمایه‌گذاری کوتاه مدت
	-	۱/۶۳	۱,۷۰۲,۵۸۰,۸۰۲	٪۱۰	بدون سررسید	بانک تجارت - سپرده سرمایه‌گذاری کوتاه مدت
	-	۲۵/۹۲	۲۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	٪۱۶	بدون سررسید	بانک تجارت - سپرده سرمایه‌گذاری بلند مدت
	۴۰,۲۴۲,۴۲۶,۵۹۸	۳۶/۷۱	۳۸,۲۴۱,۰۴۰,۴۵۰			

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۷

۱۰- پرداختنی به ارکان صندوق

پرداختنی به ارکان صندوق به شرح زیر می‌باشد:

۱۳۹۶/۰۴/۳۱	۱۳۹۷/۰۱/۳۱	
ریال	ریال	
۳۱۴,۱۷۸,۳۴۰	۳۵۳,۲۲۲,۰۶۳	مدیر صندوق
۴۰۹,۲۵۴,۸۸۸	۲۴۰,۸۶۵,۵۱۶	ضامن نقدشوندگی
۵۰,۱۶۴,۸۵۰	۵۷,۷۹۵,۱۲۷	متولی
۴,۷۶۴,۳۳۷	۱۴,۶۶۸,۳۴۶	حسابرس
۱,۹۶۰,۰۰۰	۲۸۰,۰۰۰	مدیر ثبت
۷۸۰,۳۲۲,۴۱۵	۶۶۶,۸۳۱,۰۵۲	جمع

۱۱- بدهی به سرمایه‌گذاران

پرداختنی به سرمایه‌گذاران صندوق بابت واحدهای ابطال شده به شرح زیر می‌باشد:

۱۳۹۶/۰۴/۳۱	۱۳۹۷/۰۱/۳۱	
ریال	ریال	
-	۱۴۲,۱۵۴,۹۹۵	بدهی بابت واحدهای ابطال شده
-	۱۴۲,۱۵۴,۹۹۵	

۱۲- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر به شرح زیر است:

۱۳۹۶/۰۴/۳۱	۱۳۹۷/۰۱/۳۱	
ریال	ریال	
۲۲۷,۷۳۶,۷۰۳	۲۸۰,۸۱۲,۰۱۹	ذخیره تصفیه
۱۰۷,۸۰۷,۱۲۹	۱۳۸,۱۸۱,۶۵۳	شرکت رایان هم افزا (نرم افزار)
۳۳۵,۵۴۳,۸۳۲	۴۱۸,۹۹۳,۶۷۲	جمع کل

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۷

۱۳- خالص دارایی‌ها

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

۱۳۹۶/۰۴/۳۱		۱۳۹۷/۰۱/۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۹۴.۹۶۷.۷۳۱.۶۵۲	۱۱.۸۴۴	۹۳.۵۲۱.۸۹۰.۵۷۷	۹.۹۲۵	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
۸.۰۱۸.۲۱۴.۴۲۵	۱.۰۰۰	۹.۴۲۲.۸۶۰.۵۱۱	۱.۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
۱۰۲.۹۸۵.۹۴۶.۰۷۷	۱۲.۸۴۴	۱۰۲.۹۴۴.۷۵۱.۰۸۸	۱۰.۹۲۵	جمع کل

۱۴- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سود (زیان) فروش اوراق بهادار به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۴/۳۱	نه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۱/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
۵۰.۱۹.۵۸۹.۱۸۸	۵۰.۹۲.۰۱۳.۹۰۳	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	۵۰.۹۲.۰۱۳.۹۰۳		جمع

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۷

۱-۱۴- سود (زیان) حاصل از فروش سهام
شرکتهای پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به شرح زیر است:

	نه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۱/۳۱					سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۴/۳۱	
اوراق	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	عدد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نفت اصفهان	۴۳۰.۰۰۰	۲.۰۰۶.۳۹۹.۲۵۰	۱.۶۱۵.۴۳۰.۸۱۱	۹.۵۳۰.۳۵۹	۱۰.۰۳۱.۹۹۰	۳۷۱.۴۰۶.۰۹۰	-
نفت بهران	۸۱.۷۴۵	۹۳۳.۲۷۷.۶۵۹	۸۷۵.۴۸۳.۶۰۰	۴.۴۳۳.۰۰۹	۴.۶۶۶.۳۸۰	۴۸.۶۹۴.۶۷۰	-
فولاد خوزستان	۶۶۱.۰۰۰	۲.۷۴۲.۵۴۷.۲۴۸	۲.۵۵۴.۵۱۶.۹۵۲	۱۳.۰۲۷.۰۵۷	۱۳.۷۱۲.۷۲۸	۱۶۱.۲۹۰.۵۱۱	-
پتروشیمی زاگرس	۹۸.۵۰۰	۳.۱۳۷.۴۳۴.۰۰۰	۲.۳۷۶.۶۳۴.۴۴۸	۱۴.۹۰۲.۸۰۲	۱۵.۶۸۷.۱۶۹	۷۳۰.۲۰۹.۵۸۱	-
بانک سینا	۵۰۰.۰۰۰	۵۲۰.۲۰۶.۱۵۴	۵۰۰.۲۹۸.۴۰۵	۲.۴۷۰.۹۳۷	۲.۶۰۱.۰۲۵	۱۴.۸۳۵.۷۸۷	-
بیمه ما	۹۳۰.۶۴۲	۱.۱۷۶.۱۷۵.۷۶۱	۱.۲۰۲.۲۰۵.۲۲۰	۵.۵۸۶.۷۲۹	۵.۸۸۰.۸۷۰	(۳۷.۴۹۷.۰۵۸)	-
بیمه (تقدم)	۸۲۵.۱۷۸	۲۶۵.۱۵۱.۳۶۱	۵۸۰.۳۶۵.۴۶۸	۱.۲۵۹.۴۲۶	۱.۳۲۵.۷۵۲	(۳۱۷.۷۹۹.۲۸۵)	-
داروسازی جابر(تقدم)	۱۸۹.۱۰۳	۷۹۷.۵۸۵.۶۹۸	۱.۰۳۱.۱۶۲.۰۴۸	۳.۷۸۸.۵۱۶	۳.۹۸۷.۹۲۵	(۲۴۱.۳۵۲.۷۹۱)	-
پتروشیمی پردیس	۴۴۴.۳۰۱	۲.۹۴۰.۵۸۳.۲۲۰	۲.۲۷۲.۶۱۷.۱۸۹	۱۴.۶۸۷.۵۷۰	۱۴.۷۰۲.۹۰۸	۶۳۸.۵۷۵.۵۵۳	-
به پرداخت ملت	۸۰.۰۰۰	۱.۶۹۶.۹۹۴.۵۱۸	۱.۸۱۴.۳۲۸.۷۱۰	۸.۹۷۷.۰۴۷	۸.۴۸۴.۹۶۸	(۱۳۴.۷۹۶.۲۰۷)	-
سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	۱۰.۳۸۰.۹۵	۱.۳۲۷.۰۴۷.۵۶۶	۱.۵۴۲.۱۴۶.۹۱۷	۷.۰۱۹.۹۸۷	۶.۶۳۵.۲۲۷	(۲۲۸.۷۵۴.۵۶۵)	-
آسان پرداخت پرشین	۸۹.۹۶۶	۱.۲۲۷.۵۰۹.۶۲۶	۱.۰۹۳.۹۵۶.۰۷۱	۶.۲۷۲.۵۳۶	۶.۱۳۷.۵۴۶	۱۲۱.۱۴۳.۴۷۳	۱.۵۹۵.۶۹۲.۸۱۱
البرز دارو	۱۰۲.۱۴۴	۸۳۴.۹۷۰.۵۰۹	۱.۰۰۴.۳۴۰.۲۶۵	۴.۰۶۷.۴۸۹	۴.۱۷۴.۸۴۴	(۱۷۷.۶۱۲.۱۸۹)	(۶۴.۱۹۵.۱۳۵)
املاح ایران	۴۷.۸۵۳	۶۱۸.۷۴۲.۵۸۶	۶۰۴.۰۳۶.۹۹۸	۳.۱۶۱.۷۶۴	۳.۰۹۳.۷۱۲	۸.۴۵۰.۱۱۲	۲۲۶.۳۶۸.۰۳۴
پتروشیمی مبین	۱.۰۸۰.۰۰۰	۴.۱۰۷.۹۴۹.۶۶۰	۳.۵۵۰.۶۲۹.۶۰۰	۲۰.۹۹۱.۴۵۲	۲۰.۵۳۹.۷۳۹	۵۱۵.۷۸۸.۸۶۹	۲۷۳.۵۵۸.۴۱۳
تراکتور سازی	۱.۲۸۶.۱۵۴	۳.۲۴۲.۶۶۷.۷۹۳	۳.۴۰۳.۳۸۰.۵۹۴	۱۶.۴۲۷.۷۳۴	۱۶.۲۱۳.۳۲۶	(۱۹۳.۳۵۳.۸۶۱)	۱۲۲.۱۲۳.۵۴۵
جمع نقل به صفحه بعد	۷.۸۸۴.۶۸۱	۲۷.۵۷۵.۲۴۲.۶۰۹	۲۶.۰۲۱.۵۳۳.۳۹۶	۱۳۶.۶۰۴.۴۱۴	۱۳۷.۸۷۶.۱۰۹	۱.۲۷۹.۲۲۸.۶۹۰	۲.۱۵۳.۵۴۷.۶۶۸

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۷

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۴/۳۱		نه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۱/۳۱					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	۱,۳۷۹,۲۲۸,۶۹۰	۱۳۷,۸۷۶,۱۰۹	۱۳۶,۰۶۴,۴۱۴	۲۶,۰۲۱,۵۳۳,۳۹۶	۲۷,۵۷۵,۲۴۲,۶۰۹	۷,۸۸۴,۶۸۱	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	۶۰۸,۴۵۴,۰۵۸	۹,۴۷۵,۵۰۱	۹,۰۰۱,۷۰۸	۱,۲۶۸,۱۶۹,۲۴۹	۱,۸۹۵,۱۰۰,۵۱۶	۲۰۵,۰۰۰	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)	۱,۳۴۲,۸۶۲,۱۴۰	۲۱,۰۴۷,۳۷۱	۱۹,۹۹۴,۸۸۴	۲,۸۲۵,۵۷۲,۵۳۹	۴,۲۰۹,۴۷۶,۹۳۴	۱,۶۸۳,۰۰۰	فولاد مبارکه
۱,۲۴۱,۹۴۳	۲۹,۰۳۳,۰۴۴۶	۱۵,۱۳۵,۵۰۴	۱۴,۳۷۸,۵۹۹	۲,۷۰۷,۲۵۹,۹۹۱	۳,۰۲۷,۱۰۴,۵۴۰	۲,۱۸۶,۱۷۹	سرمایه گذاری سیحان
۳۹۷,۷۸۶,۹۵۱	۸۰,۳۷۱,۵۸۰	۳,۶۲۴,۴۷۴	۳,۴۴۳,۲۳۱	۶۳۷,۴۵۵,۷۷۵	۷۳۴,۸۹۵,۰۶۰	۳۳۰,۰۰۰	شرکت مخابرات ایران
۲۵۹,۷۲۰,۳۴۶	۹۳۰,۰۸۱,۹۹۴	۲۳,۹۷۳,۲۰۶	۲۲,۷۷۴,۳۵۹	۳,۸۱۷,۸۱۶,۰۶۹	۴,۷۹۴,۶۴۵,۶۲۸	۱,۰۲۵,۲۱۵	همکاران سیستم
(۵۷,۶۸۲,۰۱۶)	(۷۵,۶۰۰,۴۸۷)	۴,۰۱۳,۵۰۴	۳,۸۱۲,۸۰۸	۸۷۰,۴۷۵,۷۷۰	۸۰۲,۷۰۱,۵۹۵	۴۲۰,۰۰۰	بانک خاورمیانه
۴۷۵,۹۳۰,۳۲۶	(۱,۳۶۹,۲۰۷)	۸۰,۲۳۵	۷۶,۲۲۲	۱۷,۲۵۹,۷۵۰	۱۶,۰۴۷,۰۰۰	۳,۰۰۰	پتروشیمی فجر
۳۵۷,۰۷۶,۳۶۴	(۴۳۸,۷۸۴,۳۸۴)	۴,۱۶۹,۱۴۸	۳,۹۶۰,۶۷۷	۱,۲۶۴,۴۸۴,۱۵۹	۸۳۳,۸۲۹,۶۰۰	۱۲۵,۳۸۴	خاک چینی
-	۱۱۷,۲۹۵,۷۶۳	۴,۳۵۹,۳۰۰	۴,۱۴۱,۳۱۹	۷۴۶,۰۶۴,۱۹۲	۸۷۱,۸۶۰,۵۷۴	۳۳,۶۳۶	پتروشیمی خارک
-	۱۹۸,۵۶۱,۱۰۸	۷,۲۸۴,۹۲۱	۶,۹۲۰,۵۸۳	۱,۲۴۴,۲۱۹,۶۳۵	۱,۴۵۶,۹۸۶,۲۴۷	۱۶۲,۹۲۳	دریایی سینا
-	(۱۵,۱۶۹,۱۸۰)	۳,۸۸۰,۵۴۹	۳,۶۸۶,۵۰۹	۷۸۳,۷۱۲,۱۰۳	۷۷۶,۱۰۹,۹۸۱	۲۶,۰۰۰	پتروشیمی فن آوران
۵,۱۶۷,۴۷۳,۳۷۱	۴,۳۰۳,۵۶۳,۵۷۵	۲۵۵,۴۳۱,۱۴۶	۲۴۹,۰۶۰,۳۱۰	۴۶,۲۷۷,۶۶۹,۷۲۵	۵۱,۰۸۶,۲۶۶,۷۵۶	۱۵,۵۵۶,۹۶۸	جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۷

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۴/۳۱	نه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۱/۳۱						اوراق
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	عدد	
۵.۱۶۷.۴۷۳.۳۷۱	۴.۳۰۳.۵۶۳.۵۷۵	۲۵۵.۴۳۱.۱۴۶	۲۴۹.۶۰۲.۳۱۰	۴۶.۲۷۷.۶۶۹.۷۲۵	۵۱.۰۸۶.۲۶۶.۷۵۶	۱۵.۵۵۶.۹۶۸	جمع نقل از صفحه قبل
۲۱۰.۰۹۶.۶۲۴	(۱۲۸.۳۱۲.۰۳۳)	۵.۲۱۳.۶۱۸	۴.۹۵۲.۸۸۸	۱.۱۶۰.۸۷۰.۴۹۴	۱.۰۴۲.۷۲۴.۹۶۷	۳۸۰.۰۰۰	صنعتی بارز
-	۹۱۶.۷۶۲.۳۶۱	۱۳.۵۸۹.۱۸۰	۱۲.۹۰۹.۶۲۳	۱.۷۷۴.۵۷۷.۲۱۹	۲.۷۱۷.۸۳۸.۳۸۳	۱۰.۲۵۰.۰۰۰	ملی مس
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
(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
(۴۶۸.۱۰۸.۸۱۳)	-	-	-	-	-	-	حمل و نقل ریلی پارسبان
۱۱.۴۱۸.۰۵۵	-	-	-	-	-	-	کارخانجات داروپخش
۶۹.۸۱۵.۱۹۸	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی شازند
۵.۷۵۷.۷۱۴.۰۸۸	۵.۰۹۲.۰۱۳.۹۰۳	۲۷۴.۲۳۳.۹۴۴	۲۶۷.۴۶۴.۸۲۱	۴۹.۲۱۳.۱۱۷.۴۳۸	۵۴.۸۴۶.۸۳۰.۱۰۶	۱۶.۹۶۱.۹۶۸	جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۷

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۴/۳۱	نه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۱/۳۱						اوراق
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	عدد	
۵.۷۵۷.۷۱۴.۰۸۸	۵.۰۹۲.۰۱۳.۹۰۳	۲۷۴.۲۳۲.۹۴۴	۲۶۷.۴۶۴.۸۲۱	۴۹.۲۱۳.۱۱۷.۴۳۸	۵۴.۸۴۶.۸۳۰.۱۰۶	۱۶.۹۶۱.۹۶۸	جمع نقل از صفحه قبل
۱۱۳.۴۰۹.۰۴۶	-	-	-	-	-	-	داروسازی کاسپین
۵۷۹.۹۲۱.۹۸۸	-	-	-	-	-	-	شیشه رازی
۴۰.۶۷۴.۳۰۹	-	-	-	-	-	-	صنایع شیمیایی ایران
۱۲۶.۳۹۳.۸۳۸	-	-	-	-	-	-	کی بی سی
(۶۴۰.۰۲۷.۱۱۶)	-	-	-	-	-	-	گروه بهمن
(۹۵۸.۴۹۶.۹۶۵)	-	-	-	-	-	-	شرکت ارتباطات سیار ایران
۵.۰۱۹.۵۸۹.۱۸۸	۵.۰۹۲.۰۱۳.۹۰۳	۲۷۴.۲۳۲.۹۴۴	۲۶۷.۴۶۴.۸۲۱	۴۹.۲۱۳.۱۱۷.۴۳۸	۵۴.۸۴۶.۸۳۰.۱۰۶	۱۶.۹۶۱.۹۶۸	جمع کل

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت
یادداشتهای توضیحی صورت های مالی
برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۷

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۴/۳۱	نه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۱/۳۱				
سود (زیان)	سود (زیان) فروش	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	عدد
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:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۴/۳۱	نه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۱/۳۱		
مبلغ	مبلغ	یادداشت	
ریال	ریال		
(۳.۱۳۱.۶۴۸.۱۳۴)	۶.۷۹۵.۱۸۶.۴۴۵	۱۵-۱	سود (زیان) حاصل از نگهداری سهم
(۳.۱۳۱.۶۴۸.۱۳۴)	۶.۷۹۵.۱۸۶.۴۴۵		جمع کل

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۷

۱-۱۵- سود (زیان) حاصل از نگهداری سهام

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۴/۳۱	نه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۱/۳۱						تعداد قابل فروش	تعداد قابل فروش	اوراق
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد غیر قابل فروش	عدد	عدد	اوراق
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	عدد	عدد	عدد	اوراق
-	۱۶۸,۵۹۳,۸۲۷	۶,۲۸۸,۶۴۱	۵,۹۷۴,۲۰۸	۱,۰۷۶,۸۷۱,۴۳۲	۱,۲۵۷,۷۲۸,۱۰۸	-	۷۰,۸۲۶	-	ارتباطات سیار
-	۲۹۹,۰۲۶,۴۱۰	۲۲,۹۱۳,۶۷۰	۲۱,۷۶۷,۹۸۶	۴,۲۳۹,۰۲۵,۹۳۴	۴,۵۸۲,۷۳۴,۰۰۰	-	۵۳۳,۰۰۰	-	باما
-	۲,۷۱۲,۵۲۰	۱۶۱,۲۲۸	۱۵۳,۱۶۶	۲۹,۲۱۸,۶۱۴	۳۲,۲۴۵,۵۲۸	-	۳,۸۲۶	-	دریایی سینا
-	(۳۶۷,۲۷۱,۲۰۵)	۶,۱۳۵,۰۰۰	۵,۸۲۸,۲۵۰	۱,۵۸۲,۳۰۷,۹۵۵	۱,۲۲۷,۰۰۰,۰۰۰	-	۵۰۰,۰۰۰	-	ایران خودرو
-	۶۳۳,۷۰۴,۸۴۶	۴,۶۹۲,۰۰۰	۴,۴۵۷,۴۰۰	۲۹۵,۵۴۵,۷۵۴	۹۳۸,۴۰۰,۰۰۰	-	۱,۷۰۰,۰۰۰	-	پتروشیمی تامین (تقدم)
-	(۵۳۰,۵۵,۱۹۴)	۳,۶۷۳,۴۰۱	۳,۴۸۹,۷۳۰	۷۸۰,۵۷۲,۱۸۸	۷۳۴,۶۸۰,۱۲۵	-	۱۳۵,۶۷۵	-	پتروشیمی فجر
-	۹۴,۸۶۱,۹۲۷	۵,۹۲۷,۵۱۶	۵,۶۳۱,۱۴۰	۱,۰۷۹,۰۸۲,۶۱۷	۱,۱۸۵,۵۰۳,۲۰۰	-	۴۸,۶۵۰	-	پتروشیمی خارک
-	۴۲۹,۲۸۰,۸۹۳	۱۷,۵۳۲,۴۵۰	۱۶,۶۵۵,۸۲۷	۳۰,۴۳۰,۲۰۸,۳۰	۳,۵۰۶,۴۹۰,۰۰۰	-	۸۱۰,۰۰۰	-	نفت اصفهان
۱۴,۱۹۶,۷۹۹	۶۸,۴۹۷,۳۶۴	۱۸,۶۰۵,۱۸۴	۱۷,۶۷۴,۹۲۶	۳,۶۱۶,۲۵۹,۴۰۶	۳,۷۲۱,۰۳۶,۸۸۰	۳۶۶,۸۳۴	۱۹۵,۵۹۶	-	خاک چینی
۱۶۸,۲۱۶,۷۱۲	(۲۹۱,۳۸۲,۰۵۸)	۱۶,۵۳۹,۷۴۲	۱۵,۷۱۲,۷۵۵	۳,۵۶۷,۰۷۷,۹۹۵	۳,۳۰۷,۹۴۸,۴۳۴	-	۱,۷۲۱,۰۹۷	-	بانک خاورمیانه
(۶۵۸,۸۱۸,۰۲۲)	(۴۲۱,۹۸۲,۹۷۳)	۴,۰۵۹,۱۹۳	۳,۸۵۶,۲۳۳	۱,۲۲۵,۹۰۶,۰۶۷	۸۱۱,۸۳۸,۵۲۰	-	۷۱۹,۷۱۵	-	بیمه ما
۱۹۳,۶۲۶,۱۲۴	۱,۱۷۲,۸۸۶,۳۹۲	۲۱,۵۲۳,۸۸۴	۲۰,۴۴۷,۶۹۰	۳۰,۸۹۰,۹۱۸,۸۵۴	۴,۳۰۴,۷۷۶,۸۲۰	-	۱,۵۲۹,۲۲۸	-	فولاد مبارکه
(۶۵,۷۹۹,۹۳۵)	۱,۵۶۹,۶۹۲,۰۰۵	۲۱,۵۸۰,۸۰۰	۲۰,۵۰۱,۷۶۰	۲,۷۰۴,۳۸۵,۴۳۵	۴,۳۱۶,۱۶۰,۰۰۰	-	۱,۲۸۰,۰۰۰	-	گل گهر
(۱۱۳,۶۳۵,۰۳۵)	۷۱۲,۴۵۵,۱۹۹	۱۱,۵۸۸,۶۵۵	۱۱,۰۰۹,۲۲۲	۱,۵۸۲,۶۷۷,۹۲۴	۲,۳۱۷,۷۳۱,۰۰۰	۲۶۶,۰۰۰	۶۰۵,۰۰۰	-	ملی مس
۸۵,۶۳۰,۸۱۷	۱,۴۷۵,۱۹۶,۵۷۸	۳۴,۰۵۳,۲۸۵	۳۲,۳۵۰,۶۲۱	۵,۲۶۹,۰۵۶,۵۱۶	۶,۸۱۰,۶۵۷,۰۰۰	-	۱,۲۹۹,۰۰۰	-	فولاد خوزستان
۱۰۰,۲۲۲,۲۲۹	(۱۰۵,۵۹۶,۲۳۰)	۹,۴۷۳,۴۳۰	۸,۹۹۹,۷۵۹	۱,۹۸۱,۸۰۹,۱۳۳	۱,۸۹۴,۶۸۶,۰۹۲	-	۱,۹۹۶,۵۰۸	-	گروه بهمن
(۶۹۳,۰۵۶,۸۷۸)	۹۹,۸۶۹,۹۱۸	۱۲,۳۱۴,۷۲۲	۱۱,۶۹۸,۹۸۵	۲,۳۳۹,۰۶۰,۷۱۵	۲,۴۶۲,۹۴۴,۳۴۰	-	۶۷۱,۱۰۲	-	بهمن دیزل
(۱۹۶,۱۰۴,۶۲۶)	(۲۶۶,۹۲۸,۲۲۸)	۴,۸۱۳,۶۱۷	۴,۵۷۲,۹۳۶	۱,۲۲۰,۲۶۵,۰۴۸	۹۶۲,۷۲۳,۳۷۳	-	۱۸۹,۱۰۳	-	داروسازی جابر
(۱,۱۶۵,۵۲۱,۸۱۶)	۵,۲۲۰,۵۶۱,۹۹۱	۲۲۱,۸۷۶,۴۱۷	۲۱۰,۷۸۲,۵۹۵	۳۸,۷۲۲,۰۶۲,۴۱۷	۴۴,۳۷۵,۲۸۳,۴۲۰	۶۳۲,۸۳۴	۱۴,۰۰۸,۳۲۶	-	جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۷

سال مالی منتهی به
۱۳۹۶/۰۴/۳۱

نه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۱/۳۱

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	۱۴,۰۰۸,۳۲۶	۶۳۲,۸۳۴	۴۴,۳۷۵,۲۸۳,۴۲۰	۳۸,۷۲۲,۰۶۲,۴۱۷	۲۱۰,۷۸۲,۵۹۵	۲۲۱,۸۷۶,۴۱۷	۵,۲۲۰,۵۶۱,۹۹۱	(۱,۱۶۵,۵۲۱,۸۱۶)
صنعتی بارز	۲۷۸,۲۵۷	-	۶۵۶,۱۳۰,۰۰۶	۹۰۲,۶۰۰,۸۹۸	۳,۱۱۶,۶۱۸	۳,۲۸۰,۶۵۰	(۲۵۲,۸۶۸,۱۶۰)	(۷۱,۷۶۰,۹۹۷)
البرز دارو	۱۲۸,۹۲۳	-	۱,۰۲۵,۸۴۰,۳۱۱	۱,۰۶۸,۹۵۷,۰۱۶	۴,۸۷۲,۷۴۱	۵,۱۲۹,۲۰۲	(۵۳,۱۱۸,۶۴۸)	۱۵۷,۴۱۹,۷۶۰
پتروشیمی جم	۳۳۰,۸۸۳	-	۳,۴۱۰,۴۱۱,۰۸۱	۲,۹۹۹,۹۷۶,۶۳۹	۱۶,۱۹۹,۴۵۳	۱۷,۰۵۲,۰۵۵	۳۷۷,۱۸۲,۹۳۴	(۵۹۰,۴۷۹,۳۰۹)
مخابرات	۸۹۳,۹۶۱	-	۲,۰۱۲,۳۰۶,۲۱۱	۱,۷۲۵,۹۲۰,۱۵۲	۹,۵۵۸,۴۵۵	۱۰,۰۶۱,۵۳۱	۲۶۶,۷۶۶,۰۷۳	۳۴۳,۳۶۲
پتروشیمی پردیس	۴۶۵,۲۹۴	-	۳,۷۰۹,۳۲۳,۷۶۸	۳,۴۵۶,۸۱۱,۸۹۱	۱۷,۶۱۹,۲۸۸	۱۸,۵۴۶,۶۱۹	۲۱۶,۳۴۵,۹۷۰	(۱,۱۱۴,۶۳۸,۲۷۶)
پتروشیمی مبین	۷۹۰,۴۷۱	-	۳,۷۹۳,۴۷۰,۳۲۹	۲,۸۸۷,۶۲۴,۲۳۸	۱۸,۰۱۸,۹۸۴	۱۸,۹۶۷,۳۵۲	۸۶۸,۸۵۹,۷۵۵	۴۶۰,۶۵۵,۳۵۷
تراکتور سازی	۷۳۲,۰۸۱	-	۱,۹۱۳,۶۵۹,۷۳۴	۱,۹۴۵,۴۰۳,۲۴۳	۹,۰۸۹,۸۸۳	۹,۵۶۸,۲۹۹	(۵۰,۴۰۱,۶۹۱)	۵۵,۶۵۸,۸۳۴
پتروشیمی زاگرس	۲۳,۵۰۰	-	۷۸۴,۲۸۹,۰۰۰	۷۵۵,۴۱۴,۰۷۸	۳,۷۲۵,۳۷۳	۳,۹۲۱,۴۴۵	۲۱,۲۲۸,۱۰۴	-
پتروشیمی فن آوران	۲۴۰,۰۰۰	-	۷۲۷,۲۹۶,۰۰۰	۷۲۳,۴۲۶,۵۵۶	۳,۴۵۴,۶۵۶	۳,۶۳۶,۴۸۰	(۳,۳۲۱,۶۹۲)	-
گل گهر (تقدم)	۲۵۶,۰۰۰	-	۴۷۳,۳۴۴,۰۰۰	۲۸۴,۸۷۷,۰۸۷	۲,۲۴۸,۳۸۴	۲,۳۶۶,۷۲۰	۱۸۳,۸۵۱,۸۰۹	-
همکاران سیستم	-	-	-	-	-	-	-	(۹۹,۷۹۱,۱۵۱)
سرمایه سبحان	-	-	-	-	-	-	-	(۱۹۴,۲۲۱,۸۹۵)
بانک سینا	-	-	-	-	-	-	-	(۱۱,۳۱۵,۴۵۰)
پتروشیمی مارون	-	-	-	-	-	-	-	۴۴,۵۸۰
املاح ایران	-	-	-	-	-	-	-	۵۴,۶۱۶,۹۷۷
صندوق بازنشستگی	-	-	-	-	-	-	-	(۲۳۰,۵۸۳,۲۳۳)
نفت و گاز پارسیان	-	-	-	-	-	-	-	(۳۲۵,۱۰۴,۳۶۱)
سرمایه گذاری توسعه صنعتی	-	-	-	-	-	-	-	۲۰,۷۷۷,۶۹۳
ارتباطات سیار(تقدم)	-	-	-	-	-	-	-	(۷۷,۷۴۸,۲۰۶)
جمع	۱۷,۹۳۱,۶۹۶	۶۳۲,۸۳۴	۶۲,۸۸۱,۳۵۳,۸۶۰	۵۵,۴۷۳,۰۷۴,۲۱۵	۲۹۸,۶۸۶,۴۳۱	۳۱۴,۴۰۶,۷۶۹	۶,۷۹۵,۱۸۶,۴۴۵	(۳,۱۳۱,۶۴۸,۱۳۲)

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۷

۱۶- سود سهام

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۴/۳۱	نه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۱/۳۱							سال مالی	نام شرکت
خالص درآمد سود سهام	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	-	۱۴۴,۲۲۲,۸۰۰	۱۰۰	۱,۴۴۲,۲۲۸	۱۳۹۶/۰۶/۰۱	۱۳۹۶/۰۴/۲۸	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	فولاد مبارکه اصفهان
-	۱۵۶,۸۱۶,۰۰۰	-	۱۵۶,۸۱۶,۰۰۰	۲۰۰	۷۸۴,۰۸۰	۱۳۹۶/۱۱/۰۱	۱۳۹۶/۰۴/۱۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	گروه بهمن
-	۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۷/۲۸	۱۳۹۶/۰۴/۲۸	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	ملی صنایع مس ایران
-	۲۰۱,۲۷۰,۶۰۰	-	۲۰۱,۲۷۰,۶۰۰	۴,۶۵۰	۴۳,۲۸۴	۱۳۹۶/۰۵/۰۹	۱۳۹۶/۰۴/۲۴	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	پتروشیمی مارون
-	۱۳۶,۷۵۸,۱۰۰	-	۱۳۶,۷۵۸,۱۰۰	۱۰۰	۱,۳۶۷,۵۸۱	۱۳۹۶/۰۵/۰۷	۱۳۹۶/۰۴/۳۱	۱۳۹۶/۱۲/۲۰	بانک خاورمیانه
-	۶۸۷,۲۹۴,۰۰۰	-	۶۸۷,۲۹۴,۰۰۰	۴۰۰	۱,۷۱۸,۲۳۵	۱۳۹۶/۰۹/۰۱	۱۳۹۶/۰۴/۲۴	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	تراکتورسازی ایران
-	۴۸,۰۰۰,۰۰۰	-	۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۹۶	۵۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۱۰/۲۰	۱۳۹۶/۰۹/۰۵	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	بانک سینا
۲۴۹,۱۴۲,۸۰۰	۲۴۹,۱۴۲,۸۰۰	-	۲۴۹,۱۴۲,۸۰۰	۲۴۰	۱,۰۳۸,۰۹۵	۱۳۹۶/۰۵/۲۸	۱۳۹۶/۰۴/۲۸	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی کشوری
۴۵۵,۴۰۶,۶۳۲	۲۶۸,۸۱۱,۳۸۵	-	۲۶۸,۸۱۱,۳۸۵	۴۶۵	۵۷۸,۰۸۹	۱۳۹۶/۰۹/۱۸	۱۳۹۶/۰۸/۲۴	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	پتروشیمی پردیس
۱,۵۳۸,۸۶۱,۶۲۰	-	-	-	-	-	-	-	-	شرکت پتروشیمی جم
۲۵۳,۴۴۰,۷۹۴	-	-	-	-	-	-	-	-	سنگ آهن گل‌گهر
۴۱۲,۱۳۱,۲۰۷	-	-	-	-	-	-	-	-	بهمن دیزل (سهامی عام)
۳۰۹,۰۴۱,۷۲۱	-	-	-	-	-	-	-	-	داروسازی جابرین حیان
۲۷۸,۱۶۸,۵۶۱	-	-	-	-	-	-	-	-	البرز دارو
۳۲۰,۶۸۲,۹۲۰	-	-	-	-	-	-	-	-	شرکت کی بی سی
۱۱۳,۶۱۸,۶۷۷	-	-	-	-	-	-	-	-	فولاد خوزستان
۳۹۳,۲۴۲,۸۷۶	-	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه‌گذاری سبحان
۲۸,۰۳۶۸,۶۵۷	-	-	-	-	-	-	-	-	بیمه ما
۴,۶۰۴,۱۰۶,۴۶۵	۲,۳۱۲,۳۱۵,۶۸۵	-	۲,۳۱۲,۳۱۵,۶۸۵	-	-	-	-	-	جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۷

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۴/۳۱	نه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۱/۳۱								
خالص درآمد سود سهام	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				
۴,۶۰۴,۱۰۶,۴۶۵	۲,۳۱۲,۳۱۵,۶۸۵	-	۲,۳۱۲,۳۱۵,۶۸۵	-	-	-	-	-	جمع نقل از صفحه قبل
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
-	-	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری پارس توشه
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	-	-	-	-	-	-	-	-	همکاران سیستم
۷,۳۹۰,۵۲۰,۸۴۸	۲,۳۱۲,۳۱۵,۶۸۵	-	۲,۳۱۲,۳۱۵,۶۸۵						جمع کل

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۷

۱۷- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب

	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۴/۳۱	نه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۱/۳۱	
مبلغ	مبلغ	مبلغ	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
۸۲۱,۷۲۷,۲۹۸	۵,۱۰۶,۸۶۹,۹۴۱	۵,۱۰۶,۸۶۹,۹۴۱	۱۷-۱ سود سپرده های بانکی
۸۲۱,۷۲۷,۲۹۸	۵,۱۰۶,۸۶۹,۹۴۱	۵,۱۰۶,۸۶۹,۹۴۱	جمع

۱۷-۱- سود سپرده‌های بانکی

	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۴/۳۱	نه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۱/۳۱						
خالص درآمد سود سپرده	خالص درآمد سود سپرده	مبلغ	درآمد سود سپرده	نرخ سود	مبلغ سپرده	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری	سپرده بانکی
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	بدون سررسید	۱۳۹۲	
۸۲۱,۷۲۷,۲۹۸	۵,۱۰۶,۸۶۹,۹۴۱	۴۲۱,۰۵۹	۵,۱۰۶,۴۴۸,۸۸۲	۱۰	۳۸,۲۴۱,۰۴۰,۴۵۰			
۸۲۱,۷۲۷,۲۹۸	۵,۱۰۶,۸۶۹,۹۴۱				۳۸,۲۴۱,۰۴۰,۴۵۰			

۱۸- سایر درآمدها

	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۴/۳۱	نه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۱/۳۱	
مبلغ	مبلغ	مبلغ	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
۱۵۶,۰۴۴,۶۰۶	۷۹,۷۵۶,۶۳۷	۷۹,۷۵۶,۶۳۷	۱۸-۱ تعدیل کارمزد کارگزاری
۱۶۱,۵۱۴,۷۶۹	۲۳۸,۱۶۷,۵۷۰	۲۳۸,۱۶۷,۵۷۰	۱۸-۲ سایر
۳۱۷,۵۵۹,۳۷۵	۳۱۷,۹۲۴,۲۰۷	۳۱۷,۹۲۴,۲۰۷	جمع

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 نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۷

۱۸-۲- سایر

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۴/۳۱	نه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۱/۳۱			
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	۳,۴۵۴,۳۰۸,۰۹۵	۳,۲۱۶,۶۹۲,۹۶۱	سود سهام دریافتنی
۱۲,۲۹۸	۵۵۲,۴۳۶	۸۷,۶۶۹,۱۲۴	۸۷,۱۱۶,۶۸۸	سود سپرده دریافتنی
۱۶۱,۵۱۴,۷۶۹	۲۳۸,۱۶۷,۵۷۰	۳,۵۴۱,۹۷۷,۲۱۹	۳,۳۰۳,۸۰۹,۶۴۹	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 سپرده های 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	نه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۱/۳۱	
ریال	ریال	
۱,۱۳۶,۰۷۴,۷۴۵	۹۷۸,۷۲۵,۸۲۷	مدیر صندوق
۱,۴۱۹,۹۵۵,۴۸۷	۹۸۶,۹۷۳,۶۸۹	ضامن
۱۳۶,۲۲۳,۸۱۰	۱۵۷,۶۰۶,۸۶۸	متولی
۲۰۰,۵۴,۹۷۰	۱۴,۹۰۴,۰۰۹	حسابرس
۲,۷۱۲,۳۰۹,۰۱۲	۲,۱۳۸,۲۱۰,۳۹۳	جمع

۲۰- سایر هزینه ها

سایر هزینه ها به شرح زیر می باشد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۴/۳۱	نه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۱/۳۱	
ریال	ریال	
۲۵,۹۵۱,۹۶۹	۷,۲۷۷,۰۴۸	هزینه برگزاری مجامع
۲۸۰,۵۹۳,۳۸۷	۲۰۲,۹۳۹,۰۵۷	هزینه های نرم افزار
۲۵,۲۵۳,۴۴۴	۱۸,۲۶۴,۲۲۷	هزینه مالیات بر ارزش افزوده
۹۵,۳۷۳,۵۹۹	۵۳,۰۷۵,۳۱۶	هزینه تصفیه
۷۰,۰۰۰	۹۷۹,۹۹۶	سایر
۴۲۷,۲۴۲,۳۹۹	۲۸۲,۵۳۵,۶۴۴	جمع

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری بانک تجارت
یادداشتهای توضیحی صورت های مالی
برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۷

۲۱- تعدیلات ارزشگذاری صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۴/۳۱		نه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۱/۳۱		
ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	
۳۵,۷۳۲,۴۷۴,۴۰۷	۵,۱۵۶	۸۰۰,۹۷۸,۳۱۰	۹۳	تعدیلات ارزشگذاری صدور واحدهای عادی
(۱,۷۹۶,۱۱۰,۹۱۹)	(۲۷۳)	(۱۶,۱۲۶,۷۳۷,۴۴۳)	(۲۰۱۲)	تعدیلات ارزشگذاری ابطال واحدهای عادی
۳۳,۹۳۶,۳۶۳,۴۸۸	۴,۸۸۳	(۱۵,۳۲۵,۷۵۹,۱۳۳)	(۱,۹۱۹)	جمع تعدیلات ارزشگذاری صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری

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:

۱۳۹۶/۰۴/۳۱		۱۳۹۷/۰۱/۳۱		نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری			
% ۵۶/۲۴	۷,۲۲۴	% ۶۶/۱۲	۷,۲۲۴	مدیر	شرکت کارگزاری بانک تجارت	مدیر و اشخاص وابسته به وی
% ۳/۶۷	۴۷۲	% ۴/۳۲	۴۷۲	ضامن	شرکت سرمایه گذاری ایرانیان	ضامن و اشخاص وابسته به وی
% ۱۵/۵۷	۲,۰۰۰	% ۴/۵۷	۵۰۰	موسس	شرکت لیزینگ ایران	موسسین صندوق

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	۶۸,۸۴۸,۲۰۲,۴۱۸	۶۹,۳۷۹,۱۰۶,۸۵۶	-	-

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 نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۷

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

خالص سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۴/۳۱		خالص دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۱/۳۱		بدهی ها (جاری کارگزاران)	دارایی ها (جاری کارگزاران)	نام شخص وابسته	شرح
بدهی	طلب	بدهی	طلب				
-	۵۲۵,۶۴۲,۰۰۱	-	۵,۲۶۲,۴۳۷	-	۱,۰۳۶,۰۳۱,۶۰۰	شرکت کارگزاری بانک تجارت	مدیران اصلی (ارکان صندوق)

۲۵- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

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