

---

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت  
صورت‌های مالی  
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۷

---

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری بانک تجارت  
گزارش مالی میان دوره ای  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۷

احتراماً، به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری کارگزاری بانک تجارت برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ مهر 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 می گردد

| شماره صفحه |                                                                         |
|------------|-------------------------------------------------------------------------|
| ۲          | صورت خالص دارایی ها                                                     |
| ۳          | صورت سود و زیان                                                         |
| ۳          | صورت گردش خالص دارایی ها                                                |
| ۴          | یادداشت های توضیحی:                                                     |
| ۵          | الف. اطلاعات کلی صندوق                                                  |
| ۵-۶        | ب. مبنای تهیه صورتهای مالی                                              |
| ۷-۲۱       | پ. خلاصه اهم رویه های حسابداری                                          |
|            | ت. یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی |

بین صورتهای مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری کارگزاری بانک تجارت بر این باور است که این صورتهای مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت مالی و عملکرد مالی صندوق، در برگزیده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیش بینی نمود، می باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورتهای مالی افشاء گردیده اند. صورتهای مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۷/۱۱/۳۰ به تائید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

| ارکان صندوق | شخص حقوقی                     | نماینده    | امضاء |
|-------------|-------------------------------|------------|-------|
| مدیر صندوق  | شرکت کارگزاری بانک تجارت      | حسین مقدم  |       |
| متولی صندوق | شرکت مشاور سرمایه گذاری معیار | وداد حسینی |       |

**شرکت مشاور سرمایه گذاری معیار**  
 سهامی خاص  
 شماره ثبت ۴۰۷۳۷۶

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری بانک تجارت

گزارش مالی میان دوره ای

صورت خالص دارایی ها

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۷

| ۱۳۹۷/۰۴/۳۱      | ۱۳۹۷/۱۰/۳۰      | یادداشت | دارایی ها:                                        |
|-----------------|-----------------|---------|---------------------------------------------------|
| ریال            | ریال            |         |                                                   |
| ۵۸,۹۶۵,۶۷۹,۸۵۷  | ۸۵,۴۲۵,۹۲۹,۹۹۱  | ۵       | سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم                    |
| ۴۳,۹۱۰,۹۵۳,۷۱۳  | ۴۰,۶۰۸,۹۱۵,۹۳۲  | ۶       | سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی         |
| .               | ۳۰,۳۹۹,۳۶۸,۴۳۶  | ۷       | سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت        |
| .               | ۲,۶۴۶,۳۳۹,۴۵۶   | ۸       | سرمایه گذاری در واحد صندوق ها و سایر اوراق بهادار |
| ۹,۱۴۶,۴۶۷,۲۵۱   | ۴,۶۹۸,۳۲۰,۱۰۰   | ۹       | حسابهای دریافتنی                                  |
| ۵۰,۰۰۰,۰۰۰      | ۵۰,۰۰۰,۰۰۰      | ۱۰      | موجودی نقد                                        |
| ۴۷۵             | ۵۵,۵۴۹,۳۲۳      | ۱۱      | سایر دارایی ها                                    |
| ۷۱۹,۰۱۵,۹۱۱     | ۵,۲۶۲,۴۳۷       | ۱۲      | جاری کارگزاران                                    |
| ۱۱۲,۷۹۲,۱۱۷,۲۰۷ | ۱۶۳,۸۸۹,۵۸۵,۶۷۵ |         | جمع دارایی ها                                     |
| ۹۳۱,۲۸۱,۶۹۷     | ۶۰۴,۵۵۲,۹۲۷     | ۱۳      | بدهی ها                                           |
| .               | .               | ۱۴      | پرداختنی به ارکان صندوق                           |
| ۳۶۶,۶۱۴,۴۲۳     | ۴۰۷,۷۶۷,۲۱۲     | ۱۵      | پرداختنی به سرمایه گذاران                         |
| ۱,۲۹۷,۸۹۶,۱۲۰   | ۱۰۱۲,۳۲۰,۱۳۹    |         | سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر                     |
| ۱۱۱,۴۹۴,۲۲۱,۰۸۷ | ۱۶۲,۸۷۷,۲۶۵,۵۳۶ | ۱۶      | جمع بدهی ها                                       |
| ۱۰,۷۳۲          | ۱۰,۶۴۷          |         | خالص دارایی ها                                    |
| ۱۰,۳۸۸,۹۵۱      | ۱۵,۲۹۷,۹۴۹      |         | تعداد واحدهای سرمایه گذاری                        |
|                 |                 |         | خالص ارزش هر واحد سرمایه گذاری                    |

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

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری بانک تجارت  
گزارش مالی میان دوره ای  
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها  
برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۷

صورت سود و زیان

| سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۷/۰۴/۳۱ | دوره مالی ۶ ماهه<br>منتهی به ۱۳۹۶/۱۰/۳۰ | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به<br>۱۳۹۷/۱۰/۳۰ | یادداشت |                                             |
|---------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------|---------|---------------------------------------------|
| ریال                            |                                         | ریال                                    |         | درآمدها:                                    |
| ۴,۲۳۲,۰۱۵,۴۵۵                   | ۳,۷۰۸,۸۱۲,۱۳۰                           | ۳۶,۳۶۲,۲۸۴,۳۲۸                          | ۱۷      | سود(زیان) فروش اوراق بهادار                 |
| ۱۰,۳۱۵,۵۸۲,۷۸۶                  | ۹,۹۴۶,۷۳۴,۹۶۵                           | ۱۱,۵۹۳,۵۸۲,۱۶۰                          | ۱۸      | سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار  |
| ۹,۱۶۵,۰۵۶,۱۱۱                   | ۲,۲۹۷,۰۰۰,۷۵۴                           | ۸۳۲,۸۸۷,۲۷۱                             | ۱۹      | سود سهام                                    |
| ۶,۵۱۴,۱۰۹,۴۲۱                   | ۳,۸۸۱,۰۷۳,۴۵۷                           | ۴,۰۱۳,۲۴۱,۵۰۸                           | ۲۰      | سود اوراق بهادار بادرآمد ثابت یا علی الحساب |
| ۲۹۷,۷۴۱,۰۶۵                     | ۳۱۷,۹۲۴,۲۰۷                             | ۷۰۱,۶۴۹,۲۹۰                             | ۲۱      | سایر درآمدها                                |
| ۳۰,۵۲۴,۵۰۴,۸۳۸                  | ۲۰,۱۵۱,۵۴۵,۵۱۳                          | ۵۳,۵۰۲,۶۴۵,۰۴۱                          |         | جمع درآمدها                                 |
| (۲,۵۶۲,۳۸۰,۰۳۷)                 | (۱,۵۳۹,۹۵۵,۸۴۶)                         | (۱,۰۵۵,۷۷۱,۵۶۴)                         | ۲۲      | هزینه ها:                                   |
| (۳۷۶,۷۷۱,۸۲۴)                   | (۱۹۳,۱۲۴,۳۰۷)                           | (۱۸۷,۶۶۸,۰۷۲)                           | ۲۳      | هزینه کامزد ارکان                           |
| (۲,۹۳۹,۱۵۱,۸۶۱)                 | (۱,۷۳۳,۰۸۰,۱۵۳)                         | (۱,۲۴۳,۴۳۹,۶۳۶)                         |         | سایر هزینه ها                               |
| ۲۷,۵۸۵,۳۵۲,۹۷۷                  | ۱۸,۴۱۸,۴۶۵,۳۶۰                          | ۵۲,۲۵۹,۲۰۵,۴۰۵                          |         | جمع هزینه ها                                |
|                                 |                                         |                                         |         | سود (زیان) خالص                             |
| %۲۶/۰۳                          | %۱۷,۳۸                                  | %۳۵,۸۸                                  |         | بازده میانگین سرمایه گذاری                  |
| %۹/۵۳                           | %۴,۹۴                                   | %۳۱,۶۰                                  |         | بازده سرمایه گذاری تا پایان سال             |

صورت گردش خالص دارایی ها

| سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۷/۰۴/۳۱ | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به<br>۱۳۹۷/۱۰/۳۰ | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به<br>۱۳۹۷/۱۰/۳۰ | یادداشت |                                                     |
|---------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------|---------|-----------------------------------------------------|
| ریال                            | ریال                                    | ریال                                    |         | خالص دارایی ها(واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره       |
| ۱۰۲,۹۸۵,۹۴۶,۰۷۷                 | ۱۰۲,۹۸۵,۹۴۶,۰۷۷                         | ۱۱۱,۴۹۴,۳۲۱,۰۸۷                         | ۱۰,۷۳۲  | واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره               |
| ۹۳,۰۰۰,۰۰۰                      | -                                       | ۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰                             | ۱۷۰     | واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره              |
| (۳,۲۰۵,۰۰۰,۰۰۰)                 | (۱,۶۵۷,۰۰۰,۰۰۰)                         | (۲۵۵,۰۰۰,۰۰۰)                           | (۲۵۵)   | سود(زیان) خالص                                      |
| ۲۷,۵۸۵,۳۵۲,۹۷۷                  | ۱۸,۴۱۸,۴۶۵,۳۶۰                          | ۵۲,۲۵۹,۲۰۵,۴۰۵                          | -       | تعدیلات ارزشگذاری صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری |
| (۱۶,۹۶۵,۰۷۷,۹۶۷)                | (۱۳,۱۵۳,۰۲۲,۳۱۸)                        | (۷۹۱,۱۶۰,۹۵۶)                           | -       | خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره    |
| ۱۱۱,۴۹۴,۳۲۱,۰۸۷                 | ۱۰۶,۵۹۴,۳۸۹,۱۱۹                         | ۱۶۲,۸۷۷,۲۶۵,۵۳۶                         | ۱۰,۶۴۷  |                                                     |

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

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت  
گزارش مالی میان دوره ای  
بازرسی‌های توضیحی صورت های مالی  
 برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ دی 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. 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 ۳، 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](http://www.fund-tejarat.com) درج گردیده است.

**۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری**

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

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

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

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

**متولی صندوق**، شرکت مشاور سرمایه‌گذاری معیار است که در تاریخ ۱۳۹۰/۰۴/۰۵ به شماره ثبت ۴۰۷۳۷۶ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارتست از 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 سامان پندار است که در تاریخ ۱۳۸۱/۰۲/۲۹ با شماره ثبت ۱۳۹۱۹ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از تهران، بلوار آفریقا، نبش عاطفی غربی پلاک ۱۵۲، برج صبا، طبقه هفتم، واحد ۷۱.

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت  
گزارش مالی میان دوره ای  
بادداشت‌های توضیحی صورت های مالی  
برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ دی 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 ۳۰ 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 سرمایه گذاری کارگزاری بانک تجارت**  
**گزارش مالی میان دوره ای**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی**  
**برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۷**

۴-۳- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه گذاری 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 ۳ درصد هزار (۰,۰۰۳) از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق در روز کاری قبل                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| حق الزحمه حسابرس                                        | سالانه مبلغ ثابت ۱۰۰ میلیون ریال                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق                          | معادل ۰,۳ درصد ارزش خالص دارایی های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می باشد. به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر $365n/0,003$ 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 | ۱- ۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال به عنوان بخش ثابت سالانه<br>۲- ۵,۰۰۰ ریال بابت هر مشتری فعال (دارای واحد سرمایه گذاری) در سال<br>۳- ۸۰۰ ریال بابت هر صدور یا ابطال<br>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. باقی مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب‌ها منعکس می‌شود.

۴-۵- مخارج تأمین مالی

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

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

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری 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 سرمایه گذاری کسر می‌گردد. نظر به اینکه بر طبق ماده ۱۵ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری است، به دلیل آنکه دارایی‌های صندوق در صورت خالص دارایی‌ها به ارزش روز اندازه گیری و ارائه می‌شود. لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری در بهای تمام شده واحدهای سرمایه گذاری 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 سرمایه گذاری کارگزاری بانک تجارت**  
**گزارش مالی میان دوره ای**  
**یادداشت های توضیحی صورت های مالی**  
**برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۷**

**۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم**

سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به تفکیک صنعت به شرح زیر است:

| ۱۳۹۷/۰۴/۳۱           |                |                 | ۱۳۹۷/۱۰/۳۰           |                 |                 | صنعت                                     |
|----------------------|----------------|-----------------|----------------------|-----------------|-----------------|------------------------------------------|
| درصد به کل دارایی ها | خالص ارزش فروش | بهای تمام شده   | درصد به کل دارایی ها | خالص ارزش فروش  | بهای تمام شده   |                                          |
| درصد                 | ریال           | ریال            | درصد                 | ریال            | ریال            |                                          |
| ۹,۳۹%                | ۱۰,۵۹۴,۶۳۱,۳۷۶ | ۷,۴۸۴,۲۸۸,۴۵۶   | ۵,۹۸%                | ۹,۸۰۷,۹۰۴,۹۳۳   | ۵,۹۱۱,۵۳۳,۲۵۵   | ستخراج کانه های فلزی                     |
| ۲,۹۰%                | ۳,۲۶۷,۱۷۴,۳۵۵  | ۳,۵۶۷,۰۷۷,۹۹۵   | ۲۴,۲۰%               | ۳۹,۶۶۲,۱۷۰,۷۳۳  | ۳۱,۸۶۱,۶۰۴,۶۰۲  | بانکها و موسسات اعتباری                  |
| ۰,۱۱%                | ۱۲۶,۹۵۰,۰۵۰    | ۱۲۵,۹۳۱,۶۰۶     | ۱,۰۶%                | ۱,۷۳۹,۵۹۷,۳۰۰   | ۱,۵۶۱,۴۲۸,۳۰۸   | ساخت محصولات فلزی                        |
| ۰,۰۰%                |                | ۰,۰۰            | ۰,۰۱%                | ۲۱۶,۸۴۵,۹۲۵,۰۰۰ | ۲۱۰,۸۷۴,۰۸۳,۰۰۰ | سرمایه گذاریها                           |
| ۴,۸۶%                | ۵,۴۸۳,۲۶۰,۹۳۴  | ۴,۹۲۸,۵۴۰,۳۲۰   | ۱,۸۰%                | ۲,۹۵۴,۹۱۱,۰۰۰   | ۱,۹۳۴,۹۹۷,۸۶۱   | عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم             |
| ۱۳,۷۹%               | ۱۵,۵۵۴,۲۱۰,۲۸۷ | ۹,۲۵۲,۷۵۱,۷۱۸   | ۱۵,۰۹%               | ۲۴,۷۲۴,۲۷۹,۳۴۸  | ۲۵,۶۸۹,۹۸۸,۱۳۱  | فلزات اساسی                              |
| ۰,۰۰%                |                |                 | ۱,۳۹%                | ۲,۲۷۳,۸۴۹,۷۵۰   | ۲,۷۱۲,۲۵۷,۸۸۶   | محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر |
| ۰,۰۰%                | ۴۳۰,۰۴۵        | ۵۴۳,۸۱۹         | ۱,۲۸%                | ۲,۱۰۴,۷۵۷,۶۷۹   | ۲,۱۳۴,۹۴۴,۶۶۱   | مواد و محصولات دارویی                    |
| ۳,۳۹%                | ۲,۶۹۶,۱۳۲,۱۳۹  | ۳,۵۶۴,۱۱۷,۰۸۸   | .                    | .               | .               | خودرو و ساخت قطعات                       |
| ۳,۴۲%                | ۳,۸۶۱,۸۶۵,۶۶۶  | ۳,۶۱۶,۲۵۹,۴۰۶   | .                    | .               | .               | بایر محصولات کانی غیرفلزی                |
| ۳,۰۱%                | ۳,۳۹۵,۲۹۹,۸۸۲  | ۳,۰۳۰,۲۰۰,۸۳۰   | .                    | .               | .               | غذایان و نوشیدنی، کک و سوخت هسته ای      |
| ۰,۷۴%                | ۸۳۹,۹۳۸,۵۱۱    | ۹۰۲,۶۰۰,۸۹۸     | .                    | .               | .               | لاستیک و پلاستیک                         |
| ۱,۵۲%                | ۱,۷۱۳,۷۶۵,۷۴۸  | ۱,۹۴۵,۴۰۳,۲۴۳   | .                    | .               | .               | ماشین آلات و تجهیزات                     |
| ۸,۶۶%                | ۹,۷۶۷,۹۱۷,۶۱۱  | ۸,۲۵۹,۲۹۷,۷۰۳   | .                    | .               | .               | محصولات شیمیایی                          |
| ۱,۴۸%                | ۱,۶۷۴,۱۰۰,۰۰۳  | ۱,۷۶۰,۲۴۳,۹۹۸   | .                    | .               | .               | مخابرات                                  |
| ۵۲,۲۷%               | ۵۸,۹۶۵,۶۷۹,۸۶۶ | ۴۸,۶۵۰,۰۰۹۷,۰۸۰ | ۵۲,۱۲%               | ۸۵,۴۳۵,۹۲۹,۹۹۱  | ۷۳,۹۰۵,۶۲۹,۰۴۷  | جمع                                      |

**۶- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی**

| ۱۳۹۷/۰۴/۳۱           |                | ۱۳۹۷/۱۰/۳۰           |                | نرخ سود | تاریخ سررسید | نوع سپرده |                                    |
|----------------------|----------------|----------------------|----------------|---------|--------------|-----------|------------------------------------|
| درصد از کل دارایی ها | مبلغ           | درصد از کل دارایی ها | مبلغ           |         |              |           |                                    |
| ۲,۵۳%                | ۲,۸۲۸,۳۱۴,۰۰۶  | ۰,۸۹%                | ۱,۴۶۰,۹۰۷,۴۶۷  | ۱۰      | بدون سررسید  | کوتاه مدت | تجارت - ۶۳۹۲۰,۸۱۵                  |
| ۲۳,۹۴%               | ۲۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۶,۳۷%               | ۲۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۶      | بدون سررسید  | بلند مدت  | تجارت - ۶۱۶۶۰,۷۵۶۱۹                |
| ۱۲,۲۸%               | ۱۴,۰۷۲,۶۳۹,۷۰۷ | ۷,۴۱%                | ۱۲,۱۴۸,۰۰۰,۴۶۵ | ۱۰      | ۱۳۹۷/۱۱/۱۱   | کوتاه مدت | سامان - ۸۲۹-۸۱-۱۶۳۷۲۶۱-۱-کوتاه مدت |
| ۳۸,۹۸%               | ۴۳,۹۱۰,۸۵۳,۷۱۳ | ۲۳,۷۸%               | ۴۰,۶۰۸,۹۱۵,۹۲۳ |         |              |           | جمع                                |

**۷- سرمایه گذاری اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب**

| یادداشت | ۱۳۹۷/۱۰/۳۰     | ۱۳۹۷/۰۴/۳۱ |
|---------|----------------|------------|
| ۱-۷     | ۲۵,۴۸۹,۸۷۲,۴۳۶ | .          |
| ۲-۷     | ۵,۰۰۹,۳۹۵,۹۹۸  | .          |
|         | ۳۰,۳۹۹,۲۶۸,۴۳۴ | .          |

اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی  
اوراق اجاره

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری بانک تجارت  
گزارش مالی میان دوره ای  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۷

**۷-۱. سرمایه گذاری در اوراق مشارکت بورسی یا فرابورسی**

| ۱۳۹۷/۰۴/۳۱     |                      | ۱۳۹۷/۱۰/۳۰     |             |             |                |                |         |              |
|----------------|----------------------|----------------|-------------|-------------|----------------|----------------|---------|--------------|
| خالص ارزش فروش | درصد از کل دارایی ها | خالص ارزش فروش | سود متعلقه  | کارمزد فروش | ارزش بازار     | ارزش اسمی      | نرخ سود | تاریخ سررسید |
| ۰              | ۱.۵۵%                | ۲۵۴۶,۲۷۷,۱۶۶   | ۰           | -۱,۸۴۷,۳۹۰  | ۲,۵۴۸,۱۲۴,۵۵۶  | ۲,۶۲۹,۰۰۰,۰۰۰  | ۰       | ۱۳۹۸/۰۷/۲۲   |
| ۰              | ۱.۲۳%                | ۲,۰۱۸,۹۳۵,۷۱۰  | ۰           | -۱,۴۶۴,۷۹۰  | ۲,۰۲۰,۴۰۰,۵۰۰  | ۲,۰۲۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۰       | ۱۳۹۸/۰۶/۲۷   |
| ۰              | ۴.۹۴%                | ۸,۰۸۹,۳۹۰,۷۹۶  | ۷۴,۸۸۵,۵۲۸  | -۵,۸۱۴,۷۲۲  | ۸,۰۲۰,۲۲۰,۰۰۰  | ۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۲۱      | ۱۳۹۸/۰۷/۱۳   |
| ۰              | ۷.۶۲%                | ۱۲,۴۹۴,۴۸۹,۸۱۱ | ۴۰۳,۲۲۶,۰۳۷ | -۸,۷۷۲,۵۲۶  | ۱۲,۱۰۰,۰۰۰,۳۶۳ | ۱۲,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۱      | ۱۳۹۸/۱۲/۰۱   |
| ۰              | ۰.۱۵%                | ۲۴۰,۷۷۸,۹۵۳    | ۴,۷۸۹,۰۳۵   | -۱,۷۱۲,۲۱۷  | ۲۳۶,۱۶۱,۱۳۵    | ۲۳۵,۰۰۰,۰۰۰    | ۲۲      | ۱۳۹۸/۱۲/۲۵   |
| ۰              | ۱۵.۴۹%               | ۲۵,۳۸۹,۸۷۲,۴۳۶ | ۴۸۲,۹۰۰,۶۰۰ | -۱۸,۰۷۰,۶۵۵ | ۲۴,۹۲۵,۰۴۲,۴۹۱ | ۲۵,۵۶۴,۰۰۰,۰۰۰ |         | جمع          |

**۷-۲. سرمایه گذاری در اوراق اجاره**

| ۱۳۹۷/۰۴/۳۱ (ریال) |                      | ۱۳۹۷/۱۰/۳۰ (ریال) |            |             |               |               |         |              |
|-------------------|----------------------|-------------------|------------|-------------|---------------|---------------|---------|--------------|
| خالص ارزش فروش    | درصد از کل دارایی ها | خالص ارزش فروش    | سود متعلقه | کارمزد فروش | ارزش بازار    | ارزش اسمی     | نرخ سود | تاریخ سررسید |
| ۰                 | ۱.۹۰%                | ۳,۱۲۱,۰۹۶,۵۵۸     | ۲۷,۳۸۳,۱۲۸ | -۲,۳۴۴,۵۷۰  | ۳,۰۹۵,۹۵۸,۰۰۰ | ۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۱      | ۱۳۹۷/۰۲/۱۴   |
| ۰                 | ۰.۱۶%                | ۳۵۹,۸۰۱,۸۱۷       | ۱۳,۹۷۹,۴۵۲ | -۱۷۷,۶۲۵    | ۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۱۸      | ۱۳۹۷/۱۲/۲۶   |
| ۰                 | ۰.۹۹%                | ۱,۶۲۸,۴۹۷,۶۱۳     | ۳۳,۹۱۸,۴۹۴ | -۱,۱۴۹,۶۵۳  | ۱,۵۸۵,۷۳۸,۷۷۲ | ۱,۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۱      | ۱۳۹۷/۰۲/۰۹   |
| ۰                 | ۳.۰۶%                | ۵,۰۰۹,۳۵۹,۹۹۸     | ۸۶,۳۸۱,۰۷۴ | -۳,۵۷۱,۸۲۸  | ۴,۹۲۶,۶۸۶,۷۷۲ | ۴,۷۸۲,۰۰۰,۰۰۰ |         | جمع          |

**۸- سرمایه گذاری در واحد صندوق ها و سایر اوراق**

| ۱۳۹۷/۰۴/۳۱ (ریال) |               | ۱۳۹۷/۱۰/۳۰ (ریال) |               | تعداد   | اعتماد-مشارکت ETF |
|-------------------|---------------|-------------------|---------------|---------|-------------------|
| خالص ارزش فروش    | بهای تمام شده | خالص ارزش فروش    | بهای تمام شده |         |                   |
| ۰                 | ۰             | ۲,۶۴۶,۳۳۹,۴۵۶     | ۲,۶۱۱,۸۵۷,۶۱۴ | ۱۱۵,۳۰۰ |                   |
| ۰                 | ۰             | ۲,۶۴۶,۳۳۹,۴۵۶     | ۲,۶۱۱,۸۵۷,۶۱۴ |         | جمع               |

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری بانک تجارت  
گزارش مالی میان دوره ای  
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی  
برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۷

**۹- تسابهای دریافتنی**

حساب‌های دریافتنی به تفکیک به شرح زیر است:

| حساب‌های<br>دریافتنی | ۱۳۹۷/۱۰/۳۰    |           |            |               | ۱۳۹۷/۰۴/۳۱    |
|----------------------|---------------|-----------|------------|---------------|---------------|
|                      | تنزیل نشده    | نرخ تنزیل | مبلغ تنزیل | تنزیل شده     | تنزیل شده     |
|                      | ریال          | درصد      | ریال       | ریال          | ریال          |
| سود سهام دریافتنی    | ۴,۵۸۲,۶۳۱,۷۰۵ | %۲۵       | .          | ۴,۵۸۲,۶۳۱,۷۰۵ | ۸,۹۹۸,۴۸۲,۷۶۸ |
| سود دریافتنی سیرده   | ۱۱۵,۸۲۱,۵۸۵   | %۱۰       | (۱۳۳,۱۹۰)  | ۱۱۵,۶۸۸,۳۹۵   | ۱۴۷,۹۸۴,۴۸۳   |
| بانکی                | ۴,۶۹۸,۴۵۳,۲۹۰ |           | (۱۳۳,۱۹۰)  | ۴,۶۹۸,۳۲۰,۱۰۰ | ۹,۱۴۶,۴۶۷,۲۵۱ |

**۱۰- موجودی نقد**

| ۱۳۹۷/۰۴/۳۱ | ۳۰/۱۰/۱۳۹۷ |
|------------|------------|
| ریال       | ریال       |
| ۵۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۵۰,۰۰۰,۰۰۰ |
| ۵۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۵۰,۰۰۰,۰۰۰ |

بانک سامان - حساب جاری

**۱۱- سایر دارایی‌ها**

| ۱۳۹۷/۱۰/۳۰           |                         |               |                     |                     | ۱۳۹۷/۰۴/۳۱          |
|----------------------|-------------------------|---------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| مانده در ابتدای دوره | مخارج اضافه شده طی دوره | استهلاک دوره  | مانده در پایان دوره | مانده در پایان دوره | مانده در پایان دوره |
| ریال                 | ریال                    | ریال          | ریال                | ریال                | ریال                |
| ۳۱۸                  | ۱۱,۹۸۹,۳۵۰              | (۱,۹۹۰,۹۵۲)   | ۹,۹۹۸,۷۱۶           | ۳۱۸                 | ۳۱۸                 |
| ۱۵۷                  | ۱۷۹,۹۳۵,۵۸۰             | (۱۳۵,۸۷۶,۴۶۸) | ۴۴,۰۴۸,۰۲۳          | ۱۵۷                 | ۱۵۷                 |
| .                    | ۲,۲۷۲,۵۰۰               | (۱,۲۲۲,۴۱۶)   | ۱,۰۵۰,۲۵۸۴          | .                   | .                   |
| ۴۷۵                  | ۱۹۴,۶۳۸,۶۸۴             | (۱۳۹,۰۸۹,۸۳۶) | ۵۵,۵۴۹,۳۲۳          | ۴۷۵                 | ۴۷۵                 |

مخارج، برگزاری مجامع  
مانده هزینه های نرم افزار  
مخارج ثبت و نظارت بر  
صندوق ها

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری بانک تجارت  
گزارش مالی میان دوره ای  
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی  
برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۷

**۱۲- جاری کارگزاران**

| ۱۳۹۷/۰۴/۳۱       | ۱۳۹۷/۱۰/۳۰       |                 |                 |                   |                     |
|------------------|------------------|-----------------|-----------------|-------------------|---------------------|
| مانده پایان دوره | مانده پایان دوره | گردش بستانکار   | گردش بدهکار     | مانده ابتدای دوره |                     |
| ریال             | ریال             | ریال            | ریال            | ریال              |                     |
| ۷۱۹,۰۱۵,۹۱۱      | ۵,۲۶۲,۴۳۷        | ۲۱۹,۹۶۲,۵۵۴,۰۹۳ | ۲۱۹,۲۴۸,۸۰۰,۶۱۹ | ۷۱۹,۰۱۵,۹۱۱       | کارگزاری بانک تجارت |
| ۷۱۹,۰۱۵,۹۱۱      | ۵,۲۶۲,۴۳۷        | ۲۱۹,۹۶۲,۵۵۴,۰۹۳ | ۲۱۹,۲۴۸,۸۰۰,۶۱۹ | ۷۱۹,۰۱۵,۹۱۱       | جمع                 |

**۱۳- پرداختنی به ارکان صندوق**

بدهی به ارکان صندوق به شرح زیر می باشد:

| ۱۳۹۷/۰۴/۳۱  | ۱۳۹۷/۱۰/۳۰  |                |
|-------------|-------------|----------------|
| ریال        | ریال        |                |
| ۳۵۲,۵۶۳,۸۱۷ | ۴۳۶,۷۶۰,۷۰۲ | مدیر صندوق     |
| ۴۹۸,۴۲۸,۵۰۲ | ۶۳,۴۶۸,۸۵۲  | ضامن نقدشوندگی |
| ۶۰,۰۲۵,۱۹۰  | ۸۳,۱۶۶,۸۵۶  | متولی          |
| ۱۹,۷۶۴,۱۸۸  | ۲۰,۴۹۶,۵۱۷  | حسابرس         |
| ۵۰۰,۰۰۰     | ۶۶۰,۰۰۰     | مدیر ثبت       |
| ۹۳۱,۲۸۱,۶۹۷ | ۶۰۴,۵۵۲,۹۲۷ | جمع            |

**۱۴- پرداختنی به سرمایه گذاران**

بدهی به سرمایه گذاران صندوق متشکل از اقلام زیر است.

| ۱۳۹۷/۰۴/۳۱ | ۱۳۹۷/۱۰/۳۰ |                                |
|------------|------------|--------------------------------|
| ریال       | ریال       |                                |
| .          | .          | بدهی بابت واحدهای ابطال شده    |
| .          | .          | بدهی بابت تمه واحدهای صادر شده |
| .          | .          | جمع                            |

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت  
گزارش مالی میان دوره ای  
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی  
برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۷

**۱۵- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر**

سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر به شرح زیر است:

| ۱۳۹۷/۰۴/۳۱  | ۱۳۹۷/۱۰/۳۰  |                                |
|-------------|-------------|--------------------------------|
| ریال        | ریال        |                                |
| ۲۹۷,۰۸۶,۷۲۲ | ۳۴۰,۵۷۹,۷۹۵ | ذخیره تصفیه                    |
| ۶۹,۵۲۷,۷۰۱  | ۶۷,۱۸۶,۵۷۱  | شرکت رایان هم افزا (نرم افزار) |
| ۰           | ۸۴۶         | واریز نامشخص                   |
| ۳۶۶,۶۱۴,۴۲۳ | ۴۰۷,۷۶۷,۲۱۲ | جمع کل                         |

**۱۶- خالص دارایی‌ها**

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

| ۱۳۹۷/۰۴/۳۱      |        | ۱۳۹۷/۱۰/۳۰      |        |                            |
|-----------------|--------|-----------------|--------|----------------------------|
| ریال            | تعداد  | ریال            | تعداد  |                            |
| ۱۰۱,۰۵۰,۲۷۰,۱۸۴ | ۹,۷۳۲  | ۱۴۷,۵۷۹,۳۱۶,۲۹۸ | ۹,۶۴۷  | واحدهای سرمایه‌گذاری عادی  |
| ۱۰,۳۸۸,۹۵۰,۹۰۳  | ۱۰,۰۰۰ | ۱۵,۲۹۷,۹۴۹,۲۳۸  | ۱۰,۰۰۰ | واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز |
| ۱۱۱,۴۹۴,۲۲۱,۰۸۷ | ۱۹,۷۳۲ | ۱۶۲,۸۷۷,۲۶۵,۵۳۶ | ۱۰,۶۴۷ |                            |

**۱۷- سود (زیان) فروش اوراق بهادار**

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

| سال مالی منتهی<br>به ۱۳۹۷/۰۴/۳۱ | ۶ ماهه منتهی به<br>۱۳۹۶/۱۰/۳۰ | ۶ ماهه منتهی به<br>۱۳۹۷/۱۰/۳۰ | یادداشت |                                                                      |
|---------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|---------|----------------------------------------------------------------------|
| مبلغ                            | مبلغ                          | مبلغ                          |         |                                                                      |
| ریال                            | ریال                          | ریال                          |         |                                                                      |
| ۴,۲۳۲,۰۱۵,۴۵۵                   | ۳,۷۰۸,۸۱۲,۱۳۰                 | ۳۵,۱۵۰,۱۰۹,۶۵۷                | ۱۷-۱    | سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس |
| -                               | ۰                             | ۱,۲۱۲,۱۷۴,۶۷۱                 | ۱۷-۲    | سود (زیان) ناشی از فروش حق تقدم                                      |
| ۴,۲۳۲,۰۱۵,۴۵۵                   | ۳,۷۰۸,۸۱۲,۱۳۰                 | ۳۶,۳۶۲,۲۸۴,۳۲۸                |         |                                                                      |

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۷

۱-۱۷- سود (زیان) حاصل از فروش سهام

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

| تعداد               | بهای فروش<br>ریال | ارزش دفتری<br>ریال | کارمزد<br>ریال  | ۱۳۹۷/۱۰/۳۰     |                         | سود (زیان) فروش<br>ریال | ۱۳۹۶/۱۰/۳۰              |                         | سود (زیان) فروش<br>ریال | ۱۳۹۷/۰۴/۳۱     |
|---------------------|-------------------|--------------------|-----------------|----------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|----------------|
|                     |                   |                    |                 | مالیات<br>ریال | سود (زیان) فروش<br>ریال |                         | سود (زیان) فروش<br>ریال | سود (زیان) فروش<br>ریال |                         |                |
| ارتباطات سیار       | ۷۰,۸۲۶            | ۱۰,۱۱۶,۴۱۷,۳۰      | -۱,۰۱۷,۳۴۴,۵۱۶  | -۴,۸۰۵,۲۸۲     | -۵,۰۵۸,۲۰۶              | -۱۵,۴۶۶,۲۷۶             | .                       | .                       | .                       | .              |
| ایران خودرو         | ۵۰,۰۰۰            | ۱,۰۰۰,۵۳۷,۴۴۶      | -۱,۰۰۹,۸۶۸,۳۷۵  | -۲,۷۵۲,۵۱۲     | -۵,۰۰۰,۲۶۸۲             | -۱۰,۷۹۰,۰۱۲۴            | .                       | .                       | .                       | .              |
| پامال               | ۲۰,۹۸۸۹           | ۲,۶۲۱,۶۸۲,۲۸۹      | -۸۶۹,۱۹۷,۶۷۸    | -۱۲,۴۵۲,۸۵۲    | -۲,۶۲۱,۶۷۷              | ۱,۷۳۷,۳۰۹,۸۸۲           | .                       | .                       | .                       | .              |
| بانک تجارت          | ۵۰,۰۱۸۲۴          | ۸,۳۷۹,۳۷۶,۸۹۶      | -۶۶۰,۹۶۰,۵۷۹۵   | -۳۹,۸۰۱,۰۰۵۴   | -۸,۳۷۹,۲۰۶              | ۱,۷۲۱,۴۹۰,۸۴۱           | .                       | .                       | .                       | -۱۰۰,۳۷۱,۳۷۲   |
| بانک خاورمیانه      | ۱,۷۲۱,۰۹۷         | ۳,۰۰۷,۱۷۸,۵۳۷      | -۳,۲۶۷,۱۷۲,۳۵۲  | -۱۴,۲۸۳,۹۳۲    | -۱۵,۰۳۵,۸۰۰             | ۲۸۹,۳۱۵,۶۱۹             | .                       | .                       | .                       | .              |
| بانک ملت            | ۳۰,۶۵,۶۷۷         | ۷,۳۸۱,۰۶۱,۵۹۰      | -۵,۹۱۲,۳۴۷,۸۵۹  | -۳۵,۰۵۹,۷۵۰    | -۷,۳۸۱,۰۳۵              | ۱,۴۲۴,۱۷۲,۸۳۶           | .                       | .                       | .                       | .              |
| پتروشیمی پردیس      | ۴۶۵,۲۹۴           | ۷,۳۲۲,۳۳۸,۰۵۲      | -۳,۹۹۵,۶۸۸,۰۳۰  | -۳۵,۳۵۱,۰۸۲    | -۷,۴۴۲,۳۴۰              | ۳۴۰,۳۸۶,۶۰۰             | .                       | .                       | .                       | .              |
| پتروشیمی جم         | ۳۳۰,۸۸۲           | ۶,۴۳۴,۵۳۷,۸۸۲      | -۳,۵۲۳,۶۰۹,۲۷۲  | -۳۰,۵۶۳,۰۰۷    | -۶,۳۲۲,۵۱۸              | ۲,۸۵۳,۸۲۰,۱۸۶           | .                       | .                       | .                       | .              |
| پتروشیمی خارک       | ۴۸,۶۵۰            | ۱,۷۱۵,۷۵۳,۳۹۹      | -۱,۳۵۰,۹۴۱,۹۲۸  | -۳۵,۱۰۶,۲۲۲    | -۱,۷۱۵,۷۲۲              | ۲۵۵,۳۶۷,۸۵۶             | .                       | .                       | .                       | .              |
| پتروشیمی سازند      | ۱۰۰,۹۰۰,۰۰۰       | ۵,۳۸۵,۵۷۰,۳۱۹      | -۴,۷۹۹,۸۱۰,۵۹۶  | -۵۷,۸۵۰,۱۱۰    | -۵۷,۸۵۰,۱۱۰             | ۵۵۲,۷۶۹,۶۸۴             | ۵۱۵,۷۸۸,۸۶۹             | ۵۱۵,۷۸۸,۸۶۹             | ۵۱۵,۷۸۸,۸۶۹             | ۵۱۵,۳۱۸,۸۸۹    |
| پتروشیمی مبین       | ۱,۳۶۰,۴۷۱         | ۱۲,۱۷۸,۹۹۴,۹۶۵     | -۶,۵۸۱,۲۷۱,۱۸۸  | -۸,۱۷۰,۶۹۱     | -۸,۱۷۰,۶۹۱              | ۱۰,۳۸۱,۷۹۰              | -۱۹۷,۸۷۴,۵۲۹            | -۱۹۷,۸۷۴,۵۲۹            | -۱۹۷,۸۷۴,۵۲۹            | -۱۹۷,۸۷۴,۵۲۹   |
| تراکتور سازی        | ۷۲۲,۰۸۱           | ۱,۷۲۰,۱۵۵,۴۲۰      | -۱,۷۲۰,۱۵۵,۴۲۰  | -۶۱۷,۲۳۹       | -۶۱۷,۲۳۹                | ۱,۱۰۳,۹۱۳               | .                       | .                       | .                       | .              |
| تولیدی چمن سمران    | ۵۲۲,۳۳۰           | ۴,۰۱۱,۴۸۴,۸۸۷      | -۳,۸۶۱,۸۶۵,۶۹۶  | -۱۹,۰۵۴,۳۲۶    | -۲۰,۰۵۷,۴۱۲             | ۱۱۰,۵۰۷,۴۵۱             | .                       | .                       | .                       | .              |
| خاک چینی            | ۳۰,۰۰۰,۰۰۰        | ۶,۰۴۷,۲۱۲,۰۶۳      | -۵,۳۲۹,۱۱۸,۲۲۵  | -۲۸,۷۲۳,۸۶۲    | -۲۸,۷۲۳,۸۶۲             | ۶۷۹,۹۱۵,۴۴۸             | .                       | .                       | .                       | .              |
| نوب آهن اصفهان      | ۲۷۸,۲۵۷           | ۷۷۹,۱۱۹,۶۰۰        | -۸۲۹,۹۳۸,۵۱۱    | -۳,۷۰۰,۰۰۰     | -۳,۷۰۰,۰۰۰              | -۵۸,۴۱۵,۳۱۱             | .                       | .                       | .                       | -۱۴۸,۴۸۰,۱۸۲   |
| صنعتی بارز          | ۲۴۰,۰۰۰           | ۱,۲۲۲,۳۲۸,۰۰۰      | -۸۷۷,۶۷۸,۳۸۰    | -۵۸۵,۵۲۰       | -۱,۳۳۲,۳۲۳              | ۳۳۷,۵۶۴,۷۷۷             | .                       | .                       | .                       | -۱۵۰,۱۶۹,۱۷۷   |
| فن آوران            | ۴۸۹,۰۰۰           | ۵,۱۲۳,۶۶۴,۸۰۳      | -۳,۳۲۷,۶۴۴,۰۳۳  | -۲۴,۱۳۷,۳۷۱    | -۵,۱۲۳,۶۶۰              | ۱,۷۶۵,۵۴۱,۶۲۹           | ۵۰,۵۱۵,۸۶۳              | ۵۰,۵۱۵,۸۶۳              | ۵۰,۵۱۵,۸۶۳              | ۷۹۵,۷۳۸,۲۶۶    |
| فولاد خوزستان       | ۱,۷۲۹,۳۲۸         | ۹,۳۱۸,۳۸۱,۰۲۵      | -۷,۰۲۰,۸۴۶,۵۷۵  | -۴۳,۷۸۶,۶۵۱    | -۲۸,۲۱۵,۳۹۰             | ۲,۱۲۵,۳۲۲,۰۰۹           | ۹۰,۲۴۴,۴۰۸              | ۹۰,۲۴۴,۴۰۸              | ۹۰,۲۴۴,۴۰۸              | ۱,۲۶۴,۰۶۰,۸۱۲  |
| فولاد مبارکه        | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰        | ۳,۴۰۹,۹۲۰,۶۳۰      | -۳,۱۳۷,۱۳۲,۰۰۰  | -۱۰,۰۰۰,۰۰۰    | -۷,۵۹۰,۲۷۶              | ۲۵۹,۰۰۰,۵۲۴             | .                       | .                       | .                       | .              |
| فولاد هرمزگان       | ۱,۹۹۶,۵۰۸         | ۱,۳۵۹,۳۰۸,۹۴۶      | -۱,۵۹۷,۳۲۹,۹۷۳  | -۶,۹۳۱,۵۱۲     | -۷,۲۳۶,۵۲۲              | ۱,۹۸۱,۳۰۹,۱۹۱           | .                       | .                       | .                       | .              |
| گروه بهمن           | ۵۰۰,۰۰۰           | ۴,۲۱۲,۸۰۰,۰۰۰      | -۳,۲۰۷,۲۶۷,۳۵۰  | -۲,۰۰۰,۱۰,۷۶۴  | -۴,۲۱۲,۷۹۵              | -۲۵,۰۰۱,۵۱۹             | .                       | .                       | .                       | -۳,۳۹۲,۱۷۹     |
| گل گهر              | ۳۵۳,۹۶۱           | ۶۳۷,۹۹۴,۳۸۲        | -۶۵۴,۸۵۵,۵۱۷    | -۳,۰۳۰,۴۱۵     | -۳,۱۸۹,۸۷۰              | ۳,۱۷۱,۲۹۴,۲۲۸           | .                       | .                       | .                       | ۹۱۶,۷۴۲,۳۶۱    |
| مخابرات             | ۱,۶۷۱,۰۰۰         | ۷,۳۱۶,۳۹۲,۲۰۰      | -۵,۳۰۲,۴۵۳,۸۷۳  | -۳۵,۳۲۷,۷۳۶    | -۷,۴۱۶,۳۷۲              | ۷,۸۵۵,۹۰۶,۰۲۰           | ۲۹۹,۱۲۶,۶۱۲             | ۲۹۹,۱۲۶,۶۱۲             | ۲۹۹,۱۲۶,۶۱۲             | ۳۷۱,۳۰۶,۰۹۰    |
| ملی مس              | ۱,۳۱۰,۰۰۰         | ۱۴,۰۳۷,۹۶۰,۰۰۰     | -۶,۰۰۰,۱۳۳۶,۰۰۴ | -۶۶,۶۸۰,۰۰۲۸   | -۱۴,۰۳۷,۹۲۸             | ۲۱۸,۲۶۵,۲۱              | .                       | .                       | .                       | .              |
| نفت اصفهان          | ۵۰۰,۰۰۰           | ۷,۰۴۳,۵۰۰,۰۰۰      | -۶,۰۴۳,۵۰۰,۰۰۰  | -۳۳,۴۵۶,۵۶۴    | -۷,۰۴۳,۴۹۲              | .                       | .                       | .                       | .                       | ۱۲۱,۱۲۳,۴۷۲    |
| نفت بندر عباس       | .                 | .                  | .               | .              | .                       | .                       | .                       | .                       | .                       | -۲۸,۰۰۰,۸۹,۹۶۶ |
| آسان پرداخت پرشین   | .                 | .                  | .               | .              | .                       | .                       | .                       | .                       | .                       | ۱۲,۳۶۵,۳۰۹     |
| البرز دارو          | .                 | .                  | .               | .              | .                       | .                       | .                       | .                       | .                       | ۱۴,۸۳۵,۷۸۷     |
| املاح ایران         | .                 | .                  | .               | .              | .                       | .                       | .                       | .                       | .                       | -۱۳۲,۶۶۰,۸۳۲   |
| بانک سینا           | .                 | .                  | .               | .              | .                       | .                       | .                       | .                       | .                       | -۱۳۲,۷۹۶,۲۰۷   |
| بیمه ما             | .                 | .                  | .               | .              | .                       | .                       | .                       | .                       | .                       | -۲۲۶,۸۰۶,۸۴۶   |
| به پرداخت ملت       | .                 | .                  | .               | .              | .                       | .                       | .                       | .                       | .                       | ۳۶۵۲۳,۰۳۲      |
| بهمن دیزل           | .                 | .                  | .               | .              | .                       | .                       | .                       | .                       | .                       | ۷۲۵,۸۶۴,۵۰۰    |
| پتروشیمی زاگرس      | .                 | .                  | .               | .              | .                       | .                       | .                       | .                       | .                       | ۲,۰۹۶,۸۶۷,۸۸۹  |
| جمع نقل به صفحه بعد | ۱۲۲,۹۲۸,۶۴۷,۰۷۲   | -۸۷,۰۰۰,۰۰۰,۲۹,۹۲۱ | -۵۸۳,۹۵۵,۰۹۶    | -۲۰۴,۵۵۲,۲۰۰   | ۳۵,۱۵۰,۱۰۹,۶۵۷          | ۲,۷۹۵,۲۴۶,۰۳۰           | ۲,۷۹۵,۲۴۶,۰۳۰           | ۲,۷۹۵,۲۴۶,۰۳۰           | ۲,۷۹۵,۲۴۶,۰۳۰           | ۲,۰۹۶,۸۶۷,۸۸۹  |

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۷

| ۱۳۹۷/۰۴/۳۱    | ۱۳۹۶/۱۰/۳۰    | سود (زیان) فروش | مالیات       | کارمزد       | ارزش دفتری      | بهای فروش       | تعداد      |                          |
|---------------|---------------|-----------------|--------------|--------------|-----------------|-----------------|------------|--------------------------|
| ریال          | ریال          | ریال            | ریال         | ریال         | ریال            | ریال            |            |                          |
| ۲۰۰۹۶۸۶۷.۸۹   | ۲۰۷۹۵۷۳۶.۰۳۰  | ۳۵,۱۵۰,۱۰۹,۶۵۷  | -۲۰۴,۵۵۲,۴۰۰ | -۵۸۳,۹۵۵,۰۹۶ | -۸۷,۰۰۰,۰۳۹,۹۳۱ | ۱۳۲,۹۳۸,۶۴۷,۰۷۴ | .          | جمع نقل از صفحه قبل      |
| ۲۹۰,۴۲,۱۴۳    | ۲۹۰,۴۲,۱۴۳    | .               | .            | .            | .               | .               | .          | پنروشی‌های مارون         |
| -۷۱,۱۳۸,۱۱۳   | .             | .               | .            | .            | .               | .               | .          | پنروشی‌های فجر           |
| -۱۴۴,۸۸۴,۳۳۴  | -۶۷۲,۴۳۲      | .               | .            | .            | .               | .               | .          | ماروسازی جابر            |
|               | ۲۴۱,۳۵۲,۷۹۱   | .               | .            | .            | .               | .               | .          | ماروسازی جابر (تقدم)     |
| ۱۹۷,۸۷۱,۷۰۴   | .             | .               | .            | .            | .               | .               | .          | دریایی سینا              |
| ۳۹۰,۳۳۰,۳۵۶   | ۳۹۰,۳۳۰,۳۵۶   | .               | .            | .            | .               | .               | .          | سرمایه سبحان             |
| ۳۳,۸۵۰,۸۸۸    | ۴۴,۷۲۹,۱۵۶    | .               | .            | .            | .               | .               | .          | سرمایه گناری توسعه صنعتی |
| -۳۳۸,۷۵۴,۵۶۶  | -۳۳۸,۷۵۴,۵۶۵  | .               | .            | .            | .               | .               | .          | صندوق بازنشستگی          |
| ۴۸,۶۹۴,۶۸۸    | ۴۸,۶۹۴,۶۷۰    | .               | .            | .            | .               | .               | .          | نفت بهران                |
| -۱۳۲,۳۳۹,۸۵۷  | -۱۳۲,۳۳۹,۸۵۷  | .               | .            | .            | .               | .               | .          | نفت و گاز پارسین         |
|               | ۳۱۷,۷۹۹,۲۸۵   | .               | .            | .            | .               | .               | .          | بیمه (تقدم)              |
| ۹۳۰,۰۸۲,۰۳۱   | ۸۹۵,۴۲۰,۸۴۵   | .               | .            | .            | .               | .               | .          | همکاران سیستم            |
| ۴,۳۳۲,۰۱۵,۴۵۵ | ۳,۷۰۸,۸۱۳,۱۳۰ | ۳۵,۱۵۰,۱۰۹,۶۵۷  | -۲۰۴,۵۵۲,۴۰۰ | -۵۸۳,۹۵۵,۰۹۶ | -۸۷,۰۰۰,۰۳۹,۹۳۱ | ۱۳۲,۹۳۸,۶۴۷,۰۷۴ | ۲۸,۰۶۱,۰۷۶ | جمع                      |

۱۷-۲- سود (زیان) حاصل از فروش سهام

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

| ۱۳۹۷/۰۴/۳۱ | ۱۳۹۶/۱۰/۳۰ | سود (زیان) فروش | مالیات     | کارمزد      | ارزش دفتری     | بهای فروش     | تعداد   |             |
|------------|------------|-----------------|------------|-------------|----------------|---------------|---------|-------------|
| ریال       | ریال       | ریال            | ریال       | ریال        | ریال           | ریال          |         |             |
| .          | .          | ۱,۴۱۲,۱۷۴,۶۷۱   | -۶,۳۴۹,۵۹۲ | -۱۳,۴۸۳,۴۳۸ | -۱,۶۰۶,۶۳۳,۰۹۳ | ۲,۸۳۸,۶۴۰,۷۹۴ | ۵۳۳,۰۰۰ | یاما (تقدم) |
| .          | .          | ۱,۴۱۲,۱۷۴,۶۷۱   | -۶,۳۴۹,۵۹۲ | -۱۳,۴۸۳,۴۳۸ | -۱,۶۰۶,۶۳۳,۰۹۳ | ۲,۸۳۸,۶۴۰,۷۹۴ | ۵۳۳,۰۰۰ | جمع         |

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری بانک تجارت  
گزارش مالی میان دوره ای  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۷

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

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

| سال مالی منتهی<br>به ۱۳۹۷/۰۴/۳۱ | ۶ ماهه منتهی به<br>۱۳۹۶/۱۰/۳۰ | ۶ ماهه منتهی به<br>۱۳۹۷/۱۰/۳۰ | یادداشت |
|---------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|---------|
| ۱۰,۳۱۵,۵۸۲,۷۸۶                  | ۹,۹۴۶,۷۳۴,۹۶۵                 | ۱۱,۵۲۰,۳۰۰,۹۵۶                | ۱۸-۱    |
| .                               | .                             | ۳۷,۷۹۹,۳۶۲                    | ۱۸-۲    |
| .                               | .                             | ۳۴,۴۸۱,۸۴۲                    | ۱۸-۳    |
| ۱۰,۳۱۵,۵۸۲,۷۸۶                  | ۹,۹۴۶,۷۳۴,۹۶۵                 | ۱۱,۵۹۲,۵۸۲,۱۶۰                |         |

سود (زیان) حاصل از نگهداری سهم

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت و اجاره سود

(زیان) تحقق نیافته صندوق های سرمایه گذاری

۱-۱۸- سود (زیان) حاصل از نگهداری سهام

15

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری بانک تجارت  
گزارش مالی میان دوره ای  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۷

**۱۸-۲ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت و اوراق اجاره**

| ۱۳۹۷/۰۴/۳۱                     | ۱۳۹۶/۱۰/۳۰                     | ۱۳۹۷/۱۰/۳۰                     |        |            |                |                              |        |                            |
|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------|------------|----------------|------------------------------|--------|----------------------------|
| سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری | سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری | سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری | مالیات | کارمزد     | ارزش دفتری     | ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده | تعداد  |                            |
| ریال                           | ریال                           | ریال                           | ریال   | ریال       | ریال           | ریال                         |        |                            |
|                                |                                | ۱۰,۱۷۸,۵۶۰                     | ۰      | ۲,۲۴۴,۵۷۰  | ۳۰,۸۳,۴۳۸,۸۷۰  | ۳۰,۹۵,۹۵۸,۰۰۰                | ۳,۰۰۰  | رایز ماهانه ۲۱٪            |
|                                |                                | ۵۳۰,۸۹۶                        | ۰      | ۱۷۷,۶۲۵    | ۳۴۴,۲۹۱,۴۷۹    | ۳۴۵,۰۰۰,۰۰۰                  | ۲۵۰    | اجاره دولت مرحله           |
|                                |                                | ۶۲,۶۴۶,۱۰۹                     | ۰      | ۱,۸۴۷,۳۹۰  | ۲,۴۸۳,۶۳۱,۰۵۷  | ۲,۵۴۸,۱۱۳,۵۵۶                | ۲,۹۲۹  | اسناد خزانه - م عبودجه ۹۶- |
|                                |                                | ۴۰,۵۱۷,۷۲۶                     | ۰      | ۱,۴۴۴,۷۹۰  | ۱,۹۷۸,۴۱۷,۹۶۴  | ۲,۰۲۰,۳۰۰,۵۰۰                | ۲,۳۰۰  | اسناد خزانه - م عبودجه ۹۷- |
|                                |                                | ۳۴,۷۳۴,۸۱۹                     | ۰      | ۵۸۱,۴۷۳    | ۲,۹۸۹,۷۸۰,۳۸۹  | ۸,۰۲۰,۳۲۰,۰۰۰                | ۸,۰۰۰  | مشارکت دولتی ۳- شرایط      |
|                                |                                | ۱۳۳,۶۸۵,۶۴۶                    | ۰      | ۸,۷۷۲,۵۲۶  | ۱۲,۳۱۴,۹۴۹,۴۲۰ | ۱۲,۱۰۰,۰۰۰,۳۶۳,۰۰۰           | ۱۲,۱۰۰ | مشارکت دولتی ۶- شرایط      |
|                                |                                | ۵۸۸۳,۳۰۹                       | ۰      | ۱۷۱,۲۱۷    | ۳۴۱,۸۷۳,۳۲۷    | ۳۳۶,۱۶۱,۱۲۵                  | ۳۳۵    | مشارکت رایان سایا ۳        |
|                                |                                | ۲۸,۶۷۰,۱۲۷                     | ۰      | ۱,۱۴۹,۶۵۳  | ۱,۵۵۵,۹۰۸,۹۹۲  | ۱,۵۵۵,۷۲۸,۷۷۲                | ۱,۵۳۲  | هویت مایی ماهان ۹۹۰۳       |
|                                |                                | ۳۷,۷۹۹,۳۶۲                     | ۰      | ۲۱,۶۴۲,۵۰۳ | ۲۹,۷۹۲,۲۸۷,۳۸۸ | ۲۹,۸۵۱,۷۲۹,۲۶۳               | ۳۰,۱۳۶ | جمع                        |

**۱۸-۳ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری صندوق های سرمایه گذاری**

| ۱۳۹۷/۰۴/۳۱                     | ۱۳۹۶/۱۰/۳۰                     | ۱۳۹۷/۱۰/۳۰                     |        |           |               |                              |         |                   |
|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------|-----------|---------------|------------------------------|---------|-------------------|
| سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری | سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری | سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری | مالیات | کارمزد    | ارزش دفتری    | ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده | تعداد   |                   |
| ریال                           | ریال                           | ریال                           | ریال   | ریال      | ریال          | ریال                         |         |                   |
|                                |                                | ۳۴,۴۸۱,۸۴۲                     | ۰      | ۱,۹۸۶,۳۴۴ | ۲,۶۱۱,۸۵۷,۶۱۴ | ۲,۶۴۸,۳۲۵,۷۰۰                | ۱۱۵,۳۰۰ | اعتماد-مشارکت EIF |
|                                |                                | ۳۴,۴۸۱,۸۴۲                     | ۰      | ۱,۹۸۶,۳۴۴ | ۲,۶۱۱,۸۵۷,۶۱۴ | ۲,۶۴۸,۳۲۵,۷۰۰                | ۱۱۵,۳۰۰ | جمع               |

**صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت**

**گزارش مالی میان دوره ای**

**صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها**

**برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۷**

**۱۹- سود سهام**

| نام شرکت         | سال مالی | تاریخ تشکیل مجمع | 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 | خالص درآمد سود سهام |
|------------------|----------|------------------|--------------------------------|---------------------|--------------------|-------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|                  | مالی     | مجمع             | ریال                           | ریال                | ریال               | ریال        | ریال                | ریال                | ریال                |
| بران خودرو       |          | ۱۳۹۷/۰۴/۳۱       | ۵۰,۰۰۰                         | ۶                   | ۳۰۰,۰۰۰            | ۰           | ۳۰۰,۰۰۰             | ۰                   | ۰                   |
| فن اوران         |          | ۱۳۹۷/۰۴/۳۰       | ۲۴,۰۰۰                         | ۵,۰۰۰               | ۱۲۰,۰۰۰            | ۰           | ۱۲۰,۰۰۰             | ۰                   | ۰                   |
| فولاد مبارکه     |          | ۱۳۹۷/۰۴/۳۰       | ۱,۹۲۹,۲۲۸                      | ۲۵۰                 | ۴۸۲,۳۰۷,۰۰۰        | ۰           | ۴۸۲,۳۰۷,۰۰۰         | ۱۴۴,۲۲۲,۸۰۰         | ۱۴۴,۲۲۲,۸۰۰         |
| نفت اصفهان       |          | ۱۳۹۷/۰۴/۳۰       | ۸۱,۰۰۰                         | ۳۰۰                 | ۲۴۳,۰۰۰            | ۰           | ۲۴۳,۰۰۰             | ۰                   | ۰                   |
| ارتباطات سیار    |          |                  | ۰                              | ۰                   | ۰                  | ۰           | ۰                   | ۰                   | ۲۲۵,۲۳۶,۶۸۰         |
| لبرز دارو        |          |                  | ۰                              | ۰                   | ۰                  | -۳,۶۲۷,۱۷۴  | -۳,۶۲۷,۱۷۴          | ۰                   | ۱۷۴,۰۴۶,۰۵۰         |
| باما             |          |                  | ۰                              | ۰                   | ۰                  | ۰           | ۰                   | ۰                   | ۳۷۶,۸۲۵,۹۸۰         |
| بانک خاورمیانه   |          |                  | ۰                              | ۰                   | ۰                  | ۰           | ۰                   | ۱۳۶,۷۵۸,۱۰۰         | ۳۳,۸۶۶,۰۳۲          |
| بانک سینا        |          |                  | ۰                              | ۰                   | ۰                  | ۰           | ۰                   | ۴۸,۰۰۰,۰۰۰          | ۴۸,۰۰۰,۰۰۰          |
| بهمن دیزل        |          |                  | ۰                              | ۰                   | ۰                  | -۵,۰۲۰,۳۰۲  | -۵,۰۲۰,۳۰۲          | ۰                   | ۳۰۲,۶۶۱,۲۰۰         |
| پتروشیمی زاگرس   |          |                  | ۰                              | ۰                   | ۰                  | ۰           | ۰                   | ۰                   | ۱۷۳,۹۰۰,۰۰۰         |
| پتروشیمی مارون   |          |                  | ۰                              | ۰                   | ۰                  | ۰           | ۰                   | ۲۰,۱۳۷,۰۰۰          | ۲۰,۱۳۷,۰۰۰          |
| پتروشیمی پردیس   |          |                  | ۰                              | ۰                   | ۰                  | ۰           | ۰                   | ۲۶۸,۸۱۱,۳۸۵         | ۲۶۸,۸۱۱,۳۸۵         |
| پتروشیمی جم      |          |                  | ۰                              | ۰                   | ۰                  | ۰           | ۰                   | -۱۵,۲۰۷,۵۹۶         | ۷۳۱,۲۳۶,۲۶۰         |
| پتروشیمی خارک    |          |                  | ۰                              | ۰                   | ۰                  | ۰           | ۰                   | ۰                   | ۱۸۴,۷۳۳,۶۴۳         |
| پتروشیمی مبین    |          |                  | ۰                              | ۰                   | ۰                  | ۰           | ۰                   | ۰                   | ۸۳۹,۹۹۴,۵۵۰         |
| تراکتور سازی     |          |                  | ۰                              | ۰                   | ۰                  | ۰           | ۰                   | ۶۸۷,۲۹۴,۰۰۰         | ۹۵۷,۳۷۳,۱۵۶         |
| نولیدی چدن سازان |          |                  | ۰                              | ۰                   | ۰                  | ۰           | ۰                   | ۰                   | ۸۸۳۳,۹۳۳            |
| خاک چینی         |          |                  | ۰                              | ۰                   | ۰                  | ۰           | ۰                   | ۰                   | ۳۸۵,۲۳۸,۲۰۷         |
| داروسازی جابر    |          |                  | ۰                              | ۰                   | ۰                  | ۰           | ۰                   | ۰                   | ۱۸۴,۳۷۵,۴۲۵         |
| صندوق            |          |                  | ۰                              | ۰                   | ۰                  | ۰           | ۰                   | ۳۳۹,۱۴۲,۸۰۰         | ۳۳۹,۱۴۲,۸۰۰         |
| بازنشتگی         |          |                  | ۰                              | ۰                   | ۰                  | ۰           | ۰                   | ۰                   | ۱۳۹,۱۲۲,۸۰۰         |
| صنعتی بارز       |          |                  | ۰                              | ۰                   | ۰                  | -۱,۴۷۲,۱۶۰  | -۱,۴۷۲,۱۶۰          | ۰                   | ۱۱۱,۳۰۲,۸۰۰         |
| نولاد خوزستان    |          |                  | ۰                              | ۰                   | ۰                  | ۰           | ۰                   | ۰                   | ۶۳۲,۱۵۴,۱۱۹         |
| گروه بهمن        |          |                  | ۰                              | ۰                   | ۰                  | -۲۲۳,۹۳۲    | -۲۲۳,۹۳۲            | ۱۵۶,۷۰۸,۶۶۵         | ۵۵۶,۱۱۷,۶۰۰         |
| گل گهر           |          |                  | ۰                              | ۰                   | ۰                  | -۴,۶۱۴,۴۸۶  | -۴,۶۱۴,۴۸۶          | ۰                   | ۸۳۲,۰۰۰,۰۰۰         |
| مخابرات          |          |                  | ۰                              | ۰                   | ۰                  | ۰           | ۰                   | ۰                   | ۳۵۲,۸۴۳,۰۰۱         |
| ملی مس           |          |                  | ۰                              | ۰                   | ۰                  | -۴۶۱,۶۷۴    | -۴۶۱,۶۷۴            | ۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰         | ۵۵۰,۶۵۰,۰۰۰         |
| جمع              |          |                  | -۱۵,۴۱۹,۷۳۹                    | ۸۴۸,۳۰۷,۰۰۰         | ۸۴۸,۳۰۷,۰۰۰        | -۱۵,۴۱۹,۷۳۹ | ۸۳۳,۸۸۷,۲۷۱         | ۲,۳۹۷,۰۰۰,۷۵۳       | ۹,۱۶۵,۰۵۶,۱۱۱       |

**۲۰- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب**

| یادداشت                       | ۱۳۹۷/۱۰/۳۰ | ۱۳۹۶/۱۰/۳۰    | به ۱۳۹۷/۰۴/۳۱ |
|-------------------------------|------------|---------------|---------------|
|                               | ریال       | ریال          | ریال          |
| سود اوراق مشارکت بانکی        |            |               | ۰             |
| سود اوراق مشارکت              | ۲۰-۱       | ۰             | ۰             |
| سود اوراق رهنی                |            | ۰             | ۰             |
| سود اوراق اجاره               | ۲۰-۲       | ۰             | ۰             |
| سود اوراق مرابحه              |            | ۰             | ۰             |
| سود سپرده و گواهی سپرده بانکی | ۲۰-۳       | ۳,۸۸۱,۰۷۳,۴۵۷ | ۶,۵۱۴,۱۰۹,۴۲۱ |
|                               |            | ۳,۸۸۱,۰۷۳,۴۵۷ | ۶,۵۱۴,۱۰۹,۴۲۱ |

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری بانک تجارت

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۷

**۱- ۲۰- سود اوراق مشارکت بورسی**

| ۱۳۹۷/۰۴/۳۱ |      | ۱۳۹۶/۱۰/۳۰  |      | ۱۳۹۷/۱۰/۳۰  |      |                |            |      | تاریخ سرمایه گذاری              | تاریخ سررسید | مبلغ اسمی | نرخ سود | سود | هزینه تنزیل | خالص سود اوراق | خالص سود اوراق | خالص سود اوراق |
|------------|------|-------------|------|-------------|------|----------------|------------|------|---------------------------------|--------------|-----------|---------|-----|-------------|----------------|----------------|----------------|
| ریال       | ریال | ریال        | ریال | ریال        | درصد | ریال           | درصد       | ریال |                                 |              |           |         |     |             |                |                |                |
|            |      | ۱۴۶,۹۸۱,۱۱۱ | ۰    | ۱۴۶,۹۸۱,۱۱۱ | ۲۱   | ۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۱۳۹۸/۰۷/۱۳ |      | مشارکت دولتی ۳ خطریط خاص ۹۸۰۷۱۳ |              |           |         |     |             |                |                |                |
|            |      | ۲۳۵,۵۵۸,۱۴۶ | ۰    | ۲۳۵,۵۵۸,۱۴۶ | ۲۱   | ۱۲,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۳۹۸/۱۲/۰۱ |      | مشارکت دولتی ۶ خطریط خاص ۹۸۱۲۰۱ |              |           |         |     |             |                |                |                |
|            |      | ۴,۶۵۵,۱۸۱   | ۰    | ۴,۶۵۵,۱۸۱   | ۲۲   | ۲۳۵,۰۰۰,۰۰۰    | ۱۳۹۸/۱۲/۲۵ |      | مشارکت رایان سایبا ۳ ماهه ۲۲٪   |              |           |         |     |             |                |                |                |
|            |      | ۲۸۷,۴۹۴,۴۳۸ | ۰    | ۲۸۷,۴۹۴,۴۳۸ |      |                |            |      | جمع                             |              |           |         |     |             |                |                |                |

**۲- ۲۰- سود اوراق اجاره**

| ۱۳۹۷/۰۴/۳۱ |      | ۱۳۹۶/۱۰/۳۰  |      | ۱۳۹۷/۱۰/۳۰  |      |               |            |      | تاریخ سرمایه گذاری           | تاریخ سررسید | مبلغ اسمی | نرخ سود | سود | هزینه تنزیل | خالص سود اوراق | خالص سود اوراق | خالص سود اوراق |
|------------|------|-------------|------|-------------|------|---------------|------------|------|------------------------------|--------------|-----------|---------|-----|-------------|----------------|----------------|----------------|
| ریال       | ریال | ریال        | ریال | ریال        | درصد | ریال          | درصد       | ریال |                              |              |           |         |     |             |                |                |                |
|            |      | ۸۲,۶۷۳,۳۳۲  | ۰    | ۸۲,۶۷۳,۳۳۲  | ۲۱   | ۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۳۹۷/۰۲/۱۴ |      | رایتل ماهانه ۲۱٪             |              |           |         |     |             |                |                |                |
|            |      | ۴,۱۶۵,۱۳۷   | ۰    | ۴,۱۶۵,۱۳۷   | ۱۸   | ۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۱۳۹۸/۱۲/۲۶ |      | اجاره دولت مرحله ۱-۱۳۹۴-۱۳۹۶ |              |           |         |     |             |                |                |                |
|            |      | ۴۰,۰۵۱,۶۷۴  | ۰    | ۴۰,۰۵۱,۶۷۴  | ۲۱   | ۱,۵۳۲,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۳۹۷/۰۳/۰۹ |      | هواپیمایی ماهان ۹۰٪          |              |           |         |     |             |                |                |                |
|            |      | ۱۲۶,۹۹۱,۱۴۳ | ۰    | ۱۲۶,۹۹۱,۱۴۳ |      |               |            |      | جمع                          |              |           |         |     |             |                |                |                |

**۳- ۲۰- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی**

| ۱۳۹۷/۰۴/۳۱ |            | ۱۳۹۶/۱۰/۳۰ |             | ۱۳۹۷/۱۰/۳۰  |            |         |             |              |                                    |  |
|------------|------------|------------|-------------|-------------|------------|---------|-------------|--------------|------------------------------------|--|
| سود خالص   | سود خالص   | سود خالص   | هزینه برگشت | هزینه تنزیل | سود        | نرخ سود | مبلغ اسمی   | تاریخ سررسید | تاریخ سرمایه گذاری                 |  |
| ریال       | ریال       | ریال       | سود         | سود سپرده   | ریال       | درصد    | ریال        |              |                                    |  |
| ۱۲۸۶۳۷۱۱۸  | ۳۸۸۱۰۷۳۴۵۷ | ۱۶۸۱۰۵۷۵۱  | ۰           | ۰           | ۱۶۸۱۰۵۷۵۱  | ۱۰      | -           |              | سپرده بانکی:                       |  |
| ۵۸۶۰۲۰۷۳۶  | ۰          | ۲۱۳۶۳۳۸۷۶۸ | ۰           | ۰           | ۲۱۳۶۳۳۸۷۶۸ | ۱۶      | ۳۷۰۰۰۰۰۰۰۰۰ |              | کوتاه مدت-۶۹۲۰۸۱۵-تجارت            |  |
| ۵۲۵۲۶۴۹۳۷  |            | ۱۱۹۴۳۳۱۳۰۸ | ۰           | ۰           | ۱۱۹۴۳۳۱۳۰۸ | ۱۰      | -           |              | بلند مدت-۱۶۶۰۷۵۶۱۹-تجارت           |  |
| ۶۵۱۴۱۰۹۴۴۱ | ۳۸۸۱۰۷۳۴۵۷ | ۳۳۹۸۷۵۵۹۳۷ | ۰           | ۰           | ۳۳۹۸۷۵۵۹۳۷ |         |             |              | کوتاه مدت-۱-۱۶۲۷۳۶۱-۸۱۰-۸۲۹-سماهان |  |
|            |            |            |             |             |            |         |             |              | جمع                                |  |

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری بانک تجارت

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۷

**۲۱- سایر درآمدها**

| ۱۳۹۷/۰۴/۳۱  | ۱۳۹۶/۱۰/۳۰  | ۱۳۹۷/۱۰/۳۰  |                                          |
|-------------|-------------|-------------|------------------------------------------|
| ریال        | ریال        | ریال        |                                          |
| ۲۱۷,۰۶۷,۴۳۹ | ۲۲۲,۴۰۷,۵۳۸ | ۱۸۶,۳۵۹,۹۶۳ | هزینه تنزیل سود سهام دریافتی سال قبل     |
| ۳۶۴,۵۵۳     | ۵۴۹,۴۹۰     | ۵۴,۶۹۳      | هزینه تنزیل سود سپرده بانکی سال قبل      |
| ۷۹,۷۵۶,۶۳۷  | ۷۹,۷۵۶,۶۳۷  | ۵۰۶,۹۰۷,۸۳۲ | تعدیل کارمزد، کارگزاری                   |
| .           | .           | ۸,۳۲۶,۸۰۲   | درآمد ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری |
| ۲۹۷,۱۸۸,۶۲۹ | ۳۰۲,۷۱۳,۶۶۵ | ۷۰۱,۶۴۹,۲۹۰ | جمع                                      |

۲۱- 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 سرمایه گذاری و تعیین سقف کارمزد کارگزار برای معاملات به نام صندوق می باشد.

**۲۲- هزینه کارمزد ارکان**

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است :

| ۱۳۹۷/۰۴/۳۱    | ۱۳۹۶/۱۰/۳۰    | ۱۳۹۷/۱۰/۳۰    |                      |
|---------------|---------------|---------------|----------------------|
| ریال          | ریال          | ریال          |                      |
| ۱,۲۹۵,۹۶۷,۶۷۸ | ۶۳۳,۰۴۷,۱۲۱   | ۷۷۵,۳۳۴,۲۵۶   | مدیر صندوق           |
| ۲۱۱,۸۵۲,۵۴۵   | ۱۰۵,۶۲۷,۲۷۶   | ۱۴۴,۹۷۱,۲۹۰   | متولی صندوق          |
| ۱,۰۳۴,۵۵۹,۹۶۳ | ۷۹۱,۳۰۸,۹۰۰   | ۱۱۴,۹۶۹,۵۰۱   | ضامن نقدشوندگی       |
| .             | .             | .             | ضامن جبران خسارت سود |
| ۱۹,۹۹۹,۸۵۱    | ۹,۹۷۲,۵۴۹     | ۲۰,۴۹۶,۵۱۷    | حسابرس               |
| .             | .             | .             | مدیر ثبت             |
| ۲,۵۶۲,۳۸۰,۰۳۷ | ۱,۵۳۹,۹۵۵,۸۴۶ | ۱,۰۵۵,۷۷۱,۵۶۴ | جمع                  |

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت  
گزارش مالی میان دوره ای  
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی  
برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۷

### ۲۳- سایر هزینه‌ها

سایر هزینه‌ها به شرح زیر می‌باشد:

| ریال        | ریال        | ریال        |                                      |
|-------------|-------------|-------------|--------------------------------------|
| ۱۳۹۷/۰۴/۳۱  | ۱۳۹۶/۱۰/۳۰  | ۱۳۹۷/۱۰/۳۰  |                                      |
| ۶۹,۳۵۰,۰۱۹  | ۳۷,۴۸۰,۶۴۶  | ۴۳,۴۹۳,۹۱۹  | هزینه تصفیه                          |
| ۱۳,۹۹۹,۸۳۲  | ۲,۳۲۰,۸۴۱   | ۱,۹۹۰,۹۵۲   | هزینه برگزاری مجامع                  |
| ۲۶۸,۱۱۲,۳۱۴ | ۱۳۹,۸۶۵,۱۲۰ | ۱۲۸,۴۸۷,۲۶۴ | هزینه نرم افزار                      |
| .           | .           | ۱,۱۲۱,۴۷۲   | هزینه کارمزد ثبت و نظارت بر صندوق ها |
| ۲۴,۱۲۹,۶۶۳  | ۱۲,۵۸۷,۷۰۴  | ۱۱,۶۶۴,۴۶۵  | هزینه مالیات بر ارزش افزوده          |
| ۱,۱۷۹,۹۹۶   | ۸۶۹,۹۹۶     | ۹۱۰,۰۰۰     | هزینه خدمات بانکی                    |
| .           | .           | .           | کارمزد صدور و ابطال                  |
| ۳۷۶,۷۷۱,۸۲۴ | ۱۹۳,۱۲۴,۳۰۷ | ۱۸۷,۶۶۸,۰۷۲ | جمع                                  |

### ۲۴- تعدیلات ارزشگذاری صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری

| شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۰/۳۰ | شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۰/۳۰ | سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۴/۳۱ |                                                         |
|-----------------------------|-----------------------------|------------------------------|---------------------------------------------------------|
| ۲,۱۹۷,۷۸۰,۸۱۸               | .                           | ۸۰۰,۹۷۸,۳۱۰                  | تعدیلات ارزشگذاری صدور واحدهای عادی                     |
| -۲,۹۸۸,۹۴۱,۷۷۴              | -۱۳,۱۵۳,۰۲۲,۳۱۸             | -۱۷,۷۶۶,۰۵۶,۲۷۷              | تعدیلات ارزشگذاری ابطال واحدهای عادی                    |
| -۷۹۱,۱۶۰,۹۵۶                | -۱۳,۱۵۳,۰۲۲,۳۱۸             | -۱۶,۹۶۵,۰۷۷,۹۶۷              | جمع تعدیلات ارزشگذاری صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری |

### ۲۵- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

در تاریخ ترازنامه صندوق هیچ گونه بدهی احتمالی ندارد.

## صندوق سرمایه گذاری کارگزاری بانک تجارت

### گزارش مالی میان دوره ای

### یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۷

## ۲۶- 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:

| اشخاص وابسته              | نام                        | نوع وابستگی | ۱۳۹۷/۱۰/۳۰               |                            |           | ۱۳۹۷/۰۴/۳۱               |                            |           |
|---------------------------|----------------------------|-------------|--------------------------|----------------------------|-----------|--------------------------|----------------------------|-----------|
|                           |                            |             | نوع واحدهای سرمایه گذاری | تعداد واحدهای سرمایه گذاری | درصد تملک | نوع واحدهای سرمایه گذاری | تعداد واحدهای سرمایه گذاری | درصد تملک |
| مدیر و اشخاص وابسته به وی | شرکت کارگزاری بانک تجارت   | مدیر        | عادی و ممتاز             | ۷,۳۳۴                      | ۷۳,۵۴     | عادی و ممتاز             | ۷,۳۳۴                      | ۶۲,۳۱     |
| ضامن و اشخاص وابسته به وی | شرکت سرمایه گذاری ایرانیان | ضامن        | عادی                     | ۴۷۲                        | ۴,۴۳      | عادی                     | ۴۷۲                        | ۴,۳۹      |

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

۲۷-۱- 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  | ۲۲۱,۵۶۶,۳۰۳,۸۲۳   | ۲۲۱,۵۷۱,۵۶۶,۳۶۰   | -    | -    |

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

۲۷-۲- مانده حسابهای نهایی اشخاص وابسته به شرح زیر است:

| شرح                       | نام شخص وابسته           | دارایی ها<br>(جاری کارگزاران) | بدهی ها<br>(جاری کارگزاران) | خالص دوره مالی ۱۳۹۷/۱۰/۳۰ |      | خالص دوره مالی ۱۳۹۷/۰۴/۳۱ |      |
|---------------------------|--------------------------|-------------------------------|-----------------------------|---------------------------|------|---------------------------|------|
|                           |                          |                               |                             | طلب                       | بدهی | طلب                       | بدهی |
| مدیران اصلی (ارکان صندوق) | شرکت کارگزاری بانک تجارت | ۵,۲۶۲,۴۳۷                     | -                           | ۵,۲۶۲,۴۳۷                 | -    | ۷۱۹,۰۰۱۵,۹۱۱              | -    |

## ۲۸- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تایید صورت‌های مالی رویداد های تعدیلی و غیر تعدیلی به وقوع نپیوسته است.