
صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت

صورت‌های مالی

دوره مالی میانی نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۸

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت
صورت‌های مالی
برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۸

گزارش مالی صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت مربوط به دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۸ به شرح زیر تقدیم می‌گردد.

شماره صفحه	
۲	صورت خالص دارایی‌ها
۳	صورت سود و زیان
۳	صورت گردش خالص دارایی‌ها
	یادداشت‌های توضیحی:
۴	الف. اطلاعات کلی صندوق
۵	ب. مبنای تهیه صورت‌های مالی
۵-۶	پ. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۷-۱۹	ت. یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به 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 مالی و عملکرد مالی صندوق، در برگزیده 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 به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده‌اند. صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۸/۰۱/۲۹ به تائید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده
مدیر صندوق	شرکت کارگزاری بانک تجارت	حسین مقدم
متولی صندوق	شرکت مشاور سرمایه‌گذاری معیار	وداد حسینی

یادداشت	۱۳۹۸/۰۱/۳۱	۱۳۹۷/۰۴/۳۱
	ریال	ریال
دارایی‌ها:		
۵ سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم شرکتهای بورسی	۱۰۰,۵۲۵,۲۵۳,۷۵۳	۵۸,۹۶۵,۶۷۹,۸۵۷
۶ سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده	۵۶,۶۶۰,۴۴۶,۸۹۸	۴۳,۹۱۰,۹۵۳,۷۱۳
۷ سرمایه‌گذاری در سایر اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب	۳۰,۵۳۴,۰۷۲,۲۱۰	۰
۸ حسابهای دریافتنی	۲,۶۳۱,۱۰۹,۰۰۵	۹,۱۴۶,۴۶۷,۲۵۱
۹ موجودی نقد	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۰ سایر دارایی‌ها	۲۵۶,۹۳۱,۴۵۵	۴۷۵
۱۱ جاری کارگزاران	۳,۰۲۹,۷۰۶,۴۹۵	۷۱۹,۰۱۵,۹۱۱
جمع دارایی‌ها	۱۹۳,۶۸۷,۵۱۹,۸۱۶	۱۱۲,۷۹۲,۱۱۷,۲۰۷
بدهی‌ها		
۱۲ بدهی به ارکان صندوق	۷۲۶,۸۷۲,۳۷۹	۹۳۱,۲۸۱,۶۹۷
۱۳ بدهی به سرمایه‌گذاران	۷۰۴,۶۸۳,۳۶۳	۰
۱۴ سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر	۶۴۸,۹۲۶,۵۰۰	۳۶۶,۶۱۴,۴۲۳
جمع بدهی‌ها	۲,۰۸۰,۴۸۲,۲۴۲	۱,۲۹۷,۸۹۶,۱۲۰
۱۵ خالص دارایی‌ها	۱۹۱,۶۰۷,۰۳۷,۵۷۴	۱۱۱,۴۹۴,۲۲۱,۰۸۷
خالص ارزش هر واحد سرمایه‌گذاری	۱۸,۰۶۹,۳۱۷	۱۰,۳۸۸,۹۵۱

یادداشتهای توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری بانک تجارت

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۸

صورت سود و زیان

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۱/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۱/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۴/۳۱
	ریال	ریال	ریال
درآمدها:			
سود(زیان) فروش اوراق بهادار	۵۳,۶۴۱,۵۱۳,۵۳۲	۵,۰۹۲,۰۱۳,۹۰۳	۴,۲۳۲,۰۱۵,۴۵۵
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۲۱,۶۵۳,۸۸۳,۲۴۱	۶,۷۹۵,۱۸۶,۴۴۵	۱۰,۳۱۵,۵۸۲,۷۸۶
سود سهام	۱,۰۹۴,۱۲۱,۱۷۳	۲,۳۱۲,۳۱۵,۶۸۵	۹,۱۶۵,۰۵۶,۱۱۱
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۶,۶۹۳,۵۰۹,۵۵۵	۵,۱۰۶,۸۶۹,۹۴۱	۶,۵۱۴,۱۰۹,۴۲۱
سایر درآمدها	۷۱۱,۶۷۳۷۹۸	۳۱۷,۹۲۴,۲۰۷	۲۹۷,۷۴۱,۰۶۵
جمع درآمدها	۲,۷۵۸,۸۵۲,۲۹۶	۱۹,۶۲۴,۳۱۰,۱۸۱	۳۰,۵۲۴,۵۰۴,۸۳۸
هزینه ها:			
هزینه کامزد ارکان	(۱,۷۵۷,۴۶۷,۷۸۶)	(۲,۱۳۸,۲۱۰,۳۹۳)	(۲,۵۶۲,۳۸۰,۰۳۷)
سایر هزینه ها	(۲۸۹,۹۴۵,۶۲۹)	(۲۸۲,۵۳۵,۶۴۴)	(۳۷۶,۷۷۱,۸۲۴)
جمع هزینه ها	۲,۰۴۷,۴۱۳,۴۱۵	(۲,۴۲۰,۷۴۶,۰۳۷)	(۲,۹۳۹,۱۵۱,۸۶۱)
سود (زیان) خالص	۸۱,۷۴۷,۲۸۷,۸۸۴	۱۷,۲۰۳,۵۶۴,۱۴۴	۲۷,۵۸۵,۳۵۲,۹۷۷
بازده میانگین سرمایه گذاری	۳۵,۸۸	(۱۷,۳۸)	(۲۶,۰۳)
بازده سرمایه گذاری تا پایان سال	۳۱,۶۰	(۴,۹۴)	(۹,۵۳)

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۱/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۱/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۴/۳۱
	تعداد واحد های سرمایه گذاری	تعداد واحد های سرمایه گذاری	تعداد واحد های سرمایه گذاری
	ریال	ریال	ریال
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) اول دوره	۱۱۱,۴۹۴,۳۲۱,۰۸۷	۱۰۲,۹۸۵,۹۴۶,۰۷۷	۱۰۲,۹۸۵,۹۴۶,۰۷۷
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۱۸۶,۰۰۰,۰۰۰	۹۳,۰۰۰,۰۰۰	۹۳,۰۰۰,۰۰۰
واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۳۱۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۰۱۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۲۰۵,۰۰۰,۰۰۰)
سود (زیان) خالص	۸۱,۷۴۷,۲۸۷,۸۸۴	۱۷,۲۰۳,۵۶۴,۱۴۴	۲۷,۵۸۵,۳۵۲,۹۷۷
سود پرداختی صندوق به سرمایه گذاران	-	-	-
تعدیلات	(۱,۵۰۶,۴۷۱,۳۹۷)	(۱۵,۳۲۵,۷۵۹,۱۳۳)	(۱۶,۹۶۵,۰۷۷,۹۶۷)
خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) در پایان دوره	۱۰۶,۰۴	۱۰۲,۹۴۴,۷۵۱,۰۸۸	۱۱۱,۴۹۴,۳۲۱,۰۸۷

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

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۸

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 ۴، طبقه ۱، واحد ۱۰۱ واقع شده است.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت مطابق با ماده ۵۴ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس 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 کارگزاری بانک تجارت با مشخصات مدیر صندوق.

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 ارمغان غربی-پلاک ۶۴-طبقه ۲- واحد ۶

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۸

۳- مبنای تهیه صورت های مالی

صورت های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش های جاری در پایان دوره مالی تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۴-۱- سرمایه گذاری ها

سرمایه گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه گیری های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل " نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری " مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه گیری می شود.

۴-۱-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرابورسی: سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می شود. 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 صندوق های سرمایه گذاری " مدیر صندوق می تواند 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- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می گردد.

۴-۱-۳- سرمایه گذاری 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 می شود.

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها :

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

۴-۲-۲- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب: سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه گذاری شناسایی می شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب محاسبه می گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب های صندوق سرمایه گذاری منعکس می شود.

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۸

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
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 دارایی های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می باشد. به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه‌گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر ۳۶۵n/۰۰۳۰ ضرب در خالص ارزش دارایی های صندوق در پایان روز قبل در حساب ها ، ذخیره می شود . n ، برابر است با ۵ یا طول عمر صندوق به سال هر کدام کمتر باشد. هر زمان ذخیره صندوق به ۰,۳ درصد ارزش خالص دارایی های صندوق با نرخ های روز قبل رسید، محاسبه ذخیره تصفیه و ثبت آن در حساب های صندوق متوقف می شود.
هزینه دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	هزینه های دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی آنها سالانه تا سقف ۳۵۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

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

۴-۵- مخارج تأمین مالی

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

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

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

۴-۷- مخارج انتقالی به دوره‌های آتی

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

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۸

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم شرکتهای بورسی

۱۳۹۷/۰۴/۳۱			۱۳۹۸/۰۱/۳۱			صنعت
درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	
۱۳.۷۹٪	۱۵,۵۵۴,۲۱۰,۳۸۷	۹,۴۵۲,۷۵۱,۷۱۸	۱۰.۴۲٪	۲۰,۱۸۲,۶۰۷,۴۰۳	۱۶,۱۵۸,۳۶۴,۲۲۵	فلزات اساسی
۲.۹۰٪	۳,۲۶۷,۱۷۴,۳۵۵	۳,۵۶۷,۰۷۷,۹۹۵	۲.۸۱٪	۵,۴۳۹,۰۶۲,۹۷۸	۳,۶۴۷,۲۳۲,۵۲۰	بانکها و موسسات اعتباری
۹.۳۹٪	۱۰,۵۹۴,۶۳۱,۲۷۶	۷,۴۸۴,۲۸۸,۴۵۶	۱۴.۶۹٪	۲۸,۴۴۴,۴۴۴,۰۰۶	۱۴,۳۶۰,۲۶۰,۷۲۹	استخراج کانه های فلزی
۰.۰۰٪	۰	۰	۱.۷۷٪	۳,۴۲۱,۸۲۱,۴۶۲	۳,۴۸۱,۳۴۹,۹۳۳	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۰.۰۰٪	۴۳۳,۰۴۵	۵۶۳,۸۱۹	۴.۵۴٪	۸,۷۹۰,۵۱۱,۹۱۹	۷,۶۰۰,۳۶۳,۸۶۷	مواد و محصولات دارویی
۸.۶۶٪	۹,۷۶۷,۹۱۷,۶۱۱	۸,۲۵۹,۲۹۷,۷۰۳	۲.۵۵٪	۴,۹۳۱,۴۴۵,۰۰۱	۳,۹۷۸,۰۹۲,۸۲۴	محصولات شیمیایی
۳.۰۱٪	۳,۳۹۵,۲۹۹,۸۸۲	۳,۰۴۳,۰۲۰,۸۳۰	۱۴.۸۸٪	۲۸,۸۳۰,۰۳۹,۴۶۹	۲۵,۸۵۳,۴۳۸,۴۷۸	فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۰.۰۰٪	۰	۰	۰.۲۵٪	۴۸۵,۳۲۱,۵۲۴	۴۵۹,۷۲۳,۲۵۸	حمل و نقل آبی
۳.۴۲٪	۳,۸۶۱,۸۶۵,۶۹۶	۳,۶۱۶,۲۵۹,۴۰۶	۰.۰۰٪	۰	۰	سایر محصولات کانی غیر فلزی
۱.۵۲٪	۱,۷۱۳,۷۶۵,۷۴۸	۱,۹۴۵,۴۰۳,۲۴۳	۰.۰۰٪	۰	۰	ماشین آلات و تجهیزات
۲.۳۹٪	۲,۶۹۶,۱۳۲,۳۴۹	۳,۵۶۴,۱۱۷,۰۸۸	۰.۰۰٪	۰	۰	خودرو وساخت قطعات
۱.۴۸٪	۱,۶۷۴,۱۰۰,۰۳۲	۱,۷۶۰,۲۴۳,۹۹۸	۰.۰۰٪	۰	۰	مخابرات
۰.۷۴٪	۸۲۹,۹۳۸,۵۱۱	۹۰۲,۶۰۰,۸۹۸	۰.۰۰٪	۰	۰	لاستیک و پلاستیک
۴.۸۶٪	۵,۴۸۳,۲۶۰,۹۲۴	۴,۹۲۸,۵۴۰,۳۲۰	۰.۰۰٪	۰	۰	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۰.۱۱٪	۱۲۶,۹۵۰,۰۵۰	۱۲۵,۹۳۱,۶۰۶	۰.۰۰٪	۰	۰	ساخت محصولات فلزی
۵۲.۲۷٪	۵۸,۹۶۵,۶۷۹,۸۶۶	۴۸,۶۵۰,۰۹۷,۰۸۰	۵۱.۹۰٪	۱۰۰,۵۲۵,۲۵۳,۷۶۲	۷۵,۵۳۸,۸۲۵,۸۳۴	جمع کل

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

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۳۹۷/۰۴/۳۱		۱۳۹۸/۰۱/۳۱		نرخ سود	تاریخ سررسید	نوع سپرده	
درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ				
۲.۵۲٪	۲,۸۲۸,۳۱۴,۰۰۶	۱.۴۵٪	۲,۷۹۹,۲۲۸,۸۱۴	۱۰	—	کوتاه مدت	تجارت - ۶۲۹۲۰۸۱۵
۰	۰	۱۳.۹۴٪	۲۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱۳۹۷/۱۱/۲۸	بلند مدت	تجارت - ۶۱۶۶۲۱۵۲۰۸
۱۲.۴۸٪	۱۴,۰۷۳,۶۳۹,۷۰۷	۱۳.۸۷٪	۲۶,۸۶۱,۲۱۸,۰۸۴	۰	—	کوتاه مدت	سلمان - ۱۰۸۴۹-۱۶۲۲۴۶۱-۱
۲۳.۹۴٪	۲۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۱۶	—	بلند مدت	تجارت - ۶۱۶۶۰۷۵۶۱۹
۳۸.۹۸٪	۴۳,۹۱۰,۹۵۳,۷۱۳	۲۹.۲۵٪	۵۶,۶۶۰,۴۴۶,۸۹۸				جمع

۷- سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت و علی الحساب

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب به تفکیک به شرح زیر است:

یادداشت	۱۳۹۸/۰۱/۳۱ (ریال)	۱۳۹۷/۰۴/۳۱ (ریال)
۷-۱	۲۵,۵۷۴,۷۳۵,۴۰۴	۰
۷-۲	۴,۹۵۹,۳۳۶,۸۰۶	۰
	۳۰,۵۳۴,۰۷۲,۲۱۰	۰

اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی

اوراق اجاره

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۸

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

تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی	ارزش بازار	کارمزد فروش	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش
۱۳۹۸/۰۷/۲۲	۰	۲,۹۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۲,۶۵۳,۴۸۳,۶۱۵	(۱,۹۲۳,۷۷۶)	۰	۲,۶۵۱,۵۵۹,۸۳۹	۱.۳۷٪	۰
۱۳۹۸/۰۶/۲۷	۰	۲,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۰۷,۷۱۳,۱۰۰	(۱,۵۲۸,۰۹۲)	۰	۲,۱۰۶,۱۸۵,۰۰۸	۱.۰۹٪	۰
۱۳۹۸/۰۷/۱۳	۲۱	۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۰۰۰,۰۸۰,۰۰۰	(۵,۸۰۰,۰۵۸)	۷۹,۳۰۳,۴۵۴	۸,۰۷۳,۵۸۳,۳۹۶	۴.۱۷٪	۰
۱۳۹۸/۱۲/۰۱	۲۱	۱۲,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۱۰۰,۰۹۶,۸۰۰	(۸,۷۷۲,۵۷۰)	۴۰۳,۰۶۹,۸۹۶	۱۲,۴۹۴,۳۹۴,۱۲۶	۶.۴۵٪	۰
۱۳۹۸/۱۲/۲۵	۲۲	۲۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۴,۴۰۲,۳۵۰	(۱۷۷,۱۹۲)	۴,۷۸۷,۸۷۶	۲۴۹,۰۱۳,۰۳۴	۰.۱۳٪	۰
جمع		۲۵,۵۶۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۱۰۵,۷۷۵,۸۶۵	(۱۸,۲۰۱,۶۸۸)	۴۸۷,۱۶۱,۲۲۶	۲۵,۵۷۴,۷۳۵,۴۰۳	۱۳.۲۰٪	۰

۷-۲- سرمایه گذاری در اوراق اجاره

تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی	ارزش بازار	کارمزد فروش	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش
۱۳۹۹/۰۲/۱۴	۲۱	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۷۳,۴۷۶,۰۰۰	(۲,۲۲۸,۲۷۰)	۲۹,۱۰۲,۸۳۶	۳,۱۰۰,۳۵۰,۵۶۶	۱.۶۰٪	رایتل ماهانه ۲۱٪
۱۳۹۸/۱۲/۲۶	۱۸	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۸,۰۰۱,۰۰۰	(۱۷۲,۵۵۱)	۳,۸۸۲,۵۵۱	۲۴۱,۷۱۱,۰۰۰	۰.۱۲٪	اجاره دولت مرحله یک-۱۳۹۴
۱۳۹۹/۰۳/۰۹	۲۱	۱,۵۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۷۴,۵۱۳,۰۰۰	(۱,۱۴۱,۵۲۲)	۴۳,۹۰۳,۷۶۲	۱,۶۱۷,۲۷۵,۲۴۰	۰.۸۳٪	هواپیمایی ماهان ۹۹۰۳
جمع		۴,۷۸۲,۰۰۰,۰۰۰	۴,۸۸۵,۹۹۰,۰۰۰	(۳,۵۴۲,۳۴۳)	۷۶,۸۸۹,۱۴۹	۴,۹۵۹,۳۳۶,۸۰۶	۲.۵۵٪	۰

۸- حسابهای دریافتنی

حسابهای دریافتنی به تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۹۸/۰۱/۳۱	۱۳۹۷/۰۴/۳۱	تجزیل نشده	مبلغ تنزیل	تجزیل شده	تجزیل شده
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲,۵۶۸,۸۶۲,۷۰۵	۸,۷۶۷,۳۹۶-	۲,۵۶۰,۰۹۵,۳۰۹	۱۴۷,۹۸۲,۷۶۸	۷۱,۰۱۳,۶۹۶	۱۴۷,۹۸۲,۷۶۸
۷۱,۰۱۳,۶۹۶	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۸,۷۶۷,۳۹۶-	۲,۶۳۱,۱۰۹,۰۰۵	۹,۱۴۶,۴۶۷,۲۵۱	۲,۶۳۱,۱۰۹,۰۰۵	۹,۱۴۶,۴۶۷,۲۵۱

سود دریافتنی سهام

سود دریافتنی سپرده‌های بانکی

سایر حسابهای دریافتنی

جمع

۹- موجودی نقد

۱۳۹۸/۰۱/۳۱	۱۳۹۷/۰۴/۳۱
ریال	ریال
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰

بانک سامان - حساب جاری

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۸

۱۰- سایر دارایی ها

۱۳۹۷/۰۴/۳۱	۱۳۹۸/۰۱/۳۱				
مانده در پایان سال مالی	مانده در پایان سال مالی	استهلاک سال مالی	مخارج اضافه شده طی سال	مانده در ابتدای سال	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۳۱۸	۵,۰۸۱,۴۷۶	(۶,۹۰۸,۱۹۲)	۱۱,۹۸۹,۳۵۰	۳۱۸	مخارج برگزاری مجامع
۰	۲,۴۹۳,۶۱۶	(۲,۹۵۶,۳۸۴)	۵,۴۵۰,۰۰۰	۰	کارمزد ثبت و نظارت بر صندوق ها
۱۵۷	۲۴۹,۳۵۶,۳۶۳	(۲۰۳,۰۶۸,۱۲۸)	۴۵۲,۴۲۴,۳۳۴	۱۵۷	مخارج نرم افزار
۴۷۵	۲۵۶,۹۳۱,۴۵۵	(۲۱۲,۹۳۲,۷۰۴)	۴۶۹,۸۶۳,۶۸۴	۴۷۵	جمع

۱۱- جاری کارگزاران

۱۳۹۷/۰۴/۳۱	۱۳۹۸/۰۱/۳۱				
مانده پایان دوره	مانده پایان دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده اول دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۷۱۹,۰۱۵,۹۱۱	۳,۰۲۹,۷۰۶,۴۹۵	۳۲۸,۴۰۲,۷۸۳,۰۷۴	۳۳۰,۷۱۳,۴۷۳,۶۵۸	۷۱۹,۰۱۵,۹۱۱	جاری کارگزاری
۷۱۹,۰۱۵,۹۱۱	۳,۰۲۹,۷۰۶,۴۹۵	۳۲۸,۴۰۲,۷۸۳,۰۷۴	۳۳۰,۷۱۳,۴۷۳,۶۵۸	۷۱۹,۰۱۵,۹۱۱	جمع

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

بدهی به ارکان صندوق به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۷/۰۴/۳۱	۱۳۹۸/۰۱/۳۱	
ریال	ریال	
۳۵۲,۵۶۳,۸۱۷	۵۱۵,۴۹۷,۱۰۳	مدیر صندوق
۴۹۸,۴۲۸,۵۰۲	۶۱,۱۱۰,۳۹۲	ضامن نقدشوندگی
۶۰,۰۲۵,۱۹۰	۱۱۰,۳۲۴,۸۳۲	متولی
۱۹,۷۶۴,۱۸۸	۳۹,۱۰۰,۰۵۲	حسابرس
۵۰۰,۰۰۰	۸۴۰,۰۰۰	مدیر ثبت
۹۳۱,۲۸۱,۶۹۷	۷۲۶,۸۷۲,۳۷۹	

۱۳- بدهی به سرمایه گذاران

۱۳۹۷/۰۴/۳۱	۱۳۹۸/۰۱/۳۱	
ریال	ریال	
۰	۷۰۴,۶۸۳,۳۶۳	بابت واحدهای ابطال شده
۰	۷۰۴,۶۸۳,۳۶۳	

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۸

۱۴- سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر

سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر به شرح زیر است:

۱۳۹۷/۰۴/۳۱	ریال	۱۳۹۸/۰۱/۳۱	ریال
۲۹۷,۰۸۶,۷۲۲		۳۶۵,۸۶۶,۱۹۵	ذخیره کارمزد تصفیه
۶۹,۵۲۷,۷۰۱		۲۸۰,۳۳۴,۴۵۹	نرم افزار صندوق
.		۲,۷۲۵,۰۰۰	مخارج ثبت و نظارت بر صندوق ها
.		۸۴۶	واریز نامشخص
۳۶۶,۶۱۴,۴۲۳		۶۴۸,۹۲۶,۵۰۰	

۱۵- خالص دارایی‌ها

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

۱۳۹۷/۰۴/۳۱	تعداد	ریال	۱۳۹۸/۰۱/۳۱	تعداد	ریال
۱۰۱,۱۰۵,۳۷۰,۱۸۴	۹,۷۳۲		۱۷۳,۵۳۷,۷۲۰,۵۶۴	۹,۶۰۴	
۱۰,۳۸۸,۹۵۰,۹۰۳	۱,۰۰۰		۱۸,۰۶۹,۳۱۷,۰۱۰	۱,۰۰۰	
۱۱۱,۴۹۴,۳۲۱,۰۸۷	۱۰,۷۳۲		۱۹۱,۶۰۷,۰۳۷,۵۷۴	۱۰,۶۰۴	
					جمع

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۳۹۸

۱۶- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

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

یادداشت	۱۳۹۸/۰۱/۳۱ (ریال)	۱۳۹۷/۰۱/۳۱ (ریال)	۱۳۹۷/۰۴/۳۱ (ریال)
سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس	۱۶-۱	۵۱,۹۳۹,۱۹۴,۰۶۱	۴,۲۳۲,۰۱۵,۴۵۵
سود (زیان) ناشی از فروش حق تقدم	۱۶-۲	۱,۶۱۷,۱۴۳,۶۵۸	.
سود (زیان) ناشی از ابطال واحد صندوق‌های سرمایه‌گذاری	۱۶-۳	۸۵,۱۷۵,۸۱۳	.
جمع		۵۳,۶۴۱,۵۱۳,۵۳۲	۴,۲۳۲,۰۱۵,۴۵۵

۱۶-۱- سود (زیان) حاصل از فروش سهام

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

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۵۰۰,۰۰۰	۷,۰۴۳,۵۰۰,۰۰۰	(۱,۰۹۸,۰۵۰,۳۲۲)	(۳۳,۴۵۶,۵۶۴)	(۷,۰۴۳,۴۹۳)	۵,۹۰۴,۹۴۹,۶۲۱	.	.
۱,۳۱۰,۰۰۰	۱۴,۰۳۷,۹۶۰,۰۰۰	(۱۱۵,۶۳۳,۴۵۵)	(۶۶,۶۸۰,۰۴۸)	(۱۴,۰۳۷,۹۲۸)	۱۳,۸۴۱,۶۰۸,۵۶۹	۳۷۱,۴۰۶,۰۹۰	۳۷۱,۴۰۶,۰۹۰
۲۰۹,۸۸۹	۲,۶۲۱,۶۸۲,۲۸۹	۳۷۹,۸۰۲,۳۱۷	(۱۲,۴۵۲,۹۵۲)	(۲,۶۲۱,۶۷۷)	۲,۹۸۶,۴۰۹,۹۷۷	.	.
۵۰,۴۰۱,۸۲۴	۴۵,۲۹۰,۱۳۰,۹۵۷	(۵,۴۰۸,۰۸۹,۰۷۱)	(۲۱۵,۱۲۴,۶۳۵)	(۱۰۴,۵۳۸,۷۷۳)	۳۹,۵۶۲,۳۷۸,۴۷۸	.	.
۴,۲۶۵,۶۷۷	۱۰,۸۵۵,۴۰۵,۱۹۸	(۳,۵۷۸,۳۳۰,۸۸۸)	(۵۱,۵۶۲,۶۹۸)	(۱۰,۸۵۵,۳۵۱)	۷,۲۱۴,۶۵۶,۲۶۱	.	.
۱,۰۹۰,۰۰۰	۵,۲۸۵,۵۷۰,۳۱۹	(۳۴۳,۸۲۳,۷۸۸)	(۲۵,۱۰۶,۲۲۴)	(۱۰,۸۵۵,۳۵۱)	۴,۹۰۵,۹۷۵,۹۵۶	.	.
۱,۷۶۰,۴۷۱	۱۵,۷۰۱,۹۹۴,۹۶۵	۱۲۹,۷۰۲,۷۲۶	(۷۴,۵۸۴,۲۷۳)	(۲۹,۷۹۳,۹۸۲)	۱۵,۷۲۷,۳۱۹,۴۳۶	۵۱۵,۳۱۸,۸۸۹	۵۱۵,۷۸۸,۸۶۹
۳,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۴۷,۲۱۲,۰۶۳	(۸,۳۳۲,۹۴۶,۲۷۷)	(۲۸,۷۲۳,۸۶۳)	(۲۶,۸۴۸,۸۷۸)	(۲,۳۴۱,۳۰۶,۹۵۵)	.	.
۵۰۰,۰۰۰	۱,۶۰۵,۱۰۰,۰۰۰	(۱۲,۸۶۰,۲۵۴,۲۹۴)	(۷,۶۲۴,۱۸۸)	(۴,۴۰۷,۹۴۴)	(۱۱,۲۶۷,۱۸۵,۹۷۶)	.	.
۸۸۹,۰۰۰	۸,۷۳۲,۹۱۲,۹۱۳	۸۱,۲۹۲,۴۲۱	(۴۱,۴۸۱,۲۰۳)	(۸,۷۳۲,۸۹۵)	۸,۷۶۳,۹۹۱,۲۳۶	۷۹۵,۷۳۸,۲۹۶	۱۶۱,۲۹۰,۵۱۱
۱,۹۲۹,۲۲۸	۹,۹۱۹,۲۰۸,۲۱۲	(۱,۰۸۴,۰۳۰,۴۵۴)	(۴۷,۱۱۵,۹۶۶)	(۲۸,۹۱۶,۳۱۰)	۸,۷۵۹,۱۴۵,۴۸۲	۱,۲۶۴,۰۶۰,۸۱۳	۱,۳۴۲,۸۶۲,۱۴۰
۱,۶۷۱,۰۰۰	۷,۴۱۶,۳۹۲,۲۰۰	(۳,۱۷۵,۸۳۴,۷۸۹)	(۳۵,۲۲۷,۷۲۶)	(۷,۴۱۶,۳۷۲)	۴,۱۹۷,۹۱۳,۳۱۳	۹۱۶,۷۴۲,۳۶۱	۹۱۶,۷۶۲,۳۶۱
۳۵۳,۹۶۱	۶۳۷,۹۹۴,۳۸۳	۱,۷۶۷,۶۹۱,۸۲۰	(۳,۰۳۰,۴۱۵)	(۳,۱۸۹,۹۷۰)	۲,۳۹۹,۴۶۵,۸۱۸	(۳,۳۹۴,۱۷۹)	۸۰,۳۷۱,۵۸۰
۱,۹۹۶,۵۰۸	۱,۴۵۹,۳۰۸,۹۴۶	(۳,۸۶۱,۸۶۵,۶۹۶)	(۶,۹۳۱,۵۱۳)	(۷,۲۹۶,۵۲۲)	(۲,۴۱۶,۷۸۴,۷۸۵)	.	.
۹۰۰,۰۰۰	۴,۳۹۶,۲۴۶,۰۴۸	(۸۲۹,۹۳۸,۵۱۱)	(۲۰,۸۸۲,۰۶۸)	(۲۱,۹۸۱,۲۲۰)	۳,۵۲۳,۴۴۴,۲۴۹	.	.
۱,۰۰۰,۰۰۰	۳,۴۰۹,۹۲۰,۶۳۰	(۸۷۷,۶۷۸,۳۸۰)	(۱۶,۱۹۶,۹۲۰)	(۲۲,۲۸۴,۳۹۰)	۲,۴۹۳,۷۶۰,۹۴۰	.	.
۲۴,۰۰۰	۱,۲۳۲,۳۲۸,۰۰۰	(۳,۳۲۷,۶۴۴,۰۲۳)	(۵,۸۵۳,۵۲۰)	(۳,۵۰۲,۹۹۷)	(۲,۱۰۴,۶۷۲,۵۴۰)	(۱۵,۱۶۹,۱۷۷)	(۱۵,۱۶۹,۱۸۰)
۲۷۸,۲۵۷	۷۷۹,۱۱۹,۶۰۰	(۷,۰۲۰,۸۴۶,۵۷۵)	(۳,۷۰۰,۸۰۵)	(۳,۸۹۵,۵۹۸)	(۶,۲۳۴,۱۳۰,۵۷۲)	(۱۴۸,۴۸۰,۱۸۲)	(۱۲۸,۳۱۲,۰۳۳)
۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۷۹,۵۸۰,۷۳۶	(۳,۱۲۷,۱۳۲,۹۰۰)	(۱۱,۳۰۲,۸۹۳)	(۱۱,۸۳۵,۴۰۸)	(۷۷۰,۶۹۰,۴۶۵)	.	.
۵۶۲,۴۳۰	۴,۰۱۱,۴۸۴,۹۸۷	(۱,۵۹۷,۴۴۹,۹۷۴)	(۱۹,۰۵۴,۴۴۶)	(۲۰,۰۵۷,۴۱۴)	۲,۳۷۴,۹۲۳,۱۵۳	۲۴,۴۸۶,۲۸۴	(۴۲۸,۷۸۴,۳۸۴)
۱۰۰,۰۰۰	۳۳۲,۹۵۷,۰۷۵	(۲,۲۰۷,۲۶۷,۲۵۰)	(۲,۰۵۶,۵۱۷)	(۴۳۲,۹۵۴)	(۱,۷۷۶,۷۹۹,۶۴۶)	.	.
۷۳,۷۴۲,۲۴۵	۱۵۳,۲۹۶,۰۰۹,۵۲۱	(۵۶,۴۸۸,۳۳۶,۳۶۲)	(۷۲۰,۷۴۷,۸۲۷)	(۳۴۲,۷۵۳,۷۸۱)	۹۵,۷۴۴,۱۷۱,۵۵۱	۳,۷۲۰,۷۰۹,۱۹۵	۲,۸۰۶,۲۱۵,۹۵۴

جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری بانک تجارت

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۳۹۸

۱۳۹۷/۰۴/۳۱	۱۳۹۷/۰۱/۳۱	۱۳۹۸/۰۱/۳۱					
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
۳,۷۲۰,۷۰۹,۱۹۵	۲,۸۰۶,۲۱۵,۹۵۴	۹۵,۷۴۴,۱۷۱,۵۵۱	(۳۴۲,۷۵۳,۷۸۱)	(۷۲۰,۷۴۷,۸۲۷)	(۵۶,۴۸۸,۳۳۶,۳۶۲)	۱۵۳,۲۹۶,۰۰۹,۵۲۱	۷۳,۷۴۲,۲۴۵
.	.	(۵۲۸,۱۷۲,۵۰۴)	(۶۴۹,۷۴۸)	(۶۱۷,۲۳۹)	(۶۵۶,۸۵۵,۵۱۷)	۱۲۹,۹۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰
(۱۹,۶۰۳,۰۱۸)	(۱۹۳,۳۵۳,۸۶۱)	(۳,۴۹۹,۰۶۹,۹۱۵)	(۸,۶۰۰,۷۷۰)	(۸,۱۷۰,۶۹۱)	(۵,۲۰۲,۴۵۳,۸۷۴)	۱,۷۲۰,۱۵۵,۴۳۰	۷۳۲,۰۸۱
۱۱۷,۲۹۵,۷۶۳	۱۱۷,۲۹۵,۷۶۳	(۴,۲۹۵,۴۴۸,۱۲۳)	(۱,۷۱۵,۷۴۴)	(۸,۱۴۹,۷۷۴)	(۶,۰۰۱,۳۳۶,۰۰۴)	۱,۷۱۵,۷۵۳,۳۹۹	۴۸,۶۵۰
۲۶۳,۳۷۷,۵۶۸	۶۰۸,۴۵۴,۰۵۸	۳۲۳,۴۷۶,۰۵۶	(۶,۴۳۴,۵۱۸)	(۳۰,۵۶۳,۹۰۷)	(۶,۰۷۴,۰۵۳,۴۰۲)	۶,۴۳۴,۵۲۷,۸۸۳	۳۳۰,۸۸۳
			۴,۲۱۲,۷۹۵	۲۰,۰۱۰,۷۶۴	.	۴,۲۱۲,۸۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰
۲۷۳,۳۹۲,۸۵۲	۶۳۸,۵۷۵,۵۵۳	.	۷,۴۴۲,۳۴۰	(۳۵,۳۵۱,۰۸۳)	.	۷,۴۴۲,۳۴۸,۰۵۳	۴۶۵,۲۹۴
(۱۰۰,۳۷۱,۳۷۲)	(۷۵,۶۰۰,۴۸۷)		۱۵,۰۳۵,۸۸۰	(۱۴,۲۸۳,۹۴۱)		۳,۰۰۷,۱۷۸,۵۴۷	۱,۷۲۱,۰۹۷
.	.	.	۵,۰۰۲,۶۸۲	۴,۷۵۲,۵۱۹	.	۱,۰۰۰,۵۳۷,۴۴۶	۵۰۰,۰۰۰
.	.	.	۵,۰۵۸,۲۰۶	۴,۸۰۵,۲۸۸	.	۱,۰۱۱,۶۴۱,۷۳۰	۷۰,۸۲۶
.	.	.	(۲۲,۲۸۴,۳۹۰)	(۴۵,۶۹۳,۰۰۰)		۹,۶۱۹,۶۰۵,۳۲۴	۱,۰۰۰,۰۰۰
.	(۳۱۷,۷۹۹,۲۸۵)	.	.	.		.	.
.	(۲۴۱,۳۵۲,۷۹۱)	.	.	.	.	.	.
(۱۳۴,۷۹۶,۲۰۷)	(۱۳۴,۷۹۶,۲۰۷)	.	.	.	.	.	.
۱۹۷,۸۷۱,۷۰۴	۱۹۸,۵۶۱,۱۰۸	.	.	.	.	.	.
(۲۲۸,۷۵۴,۵۶۶)	(۲۲۸,۷۵۴,۵۶۵)	.	.	.	.	.	.
۱۲۱,۱۴۳,۴۷۳	۱۲۱,۱۴۳,۴۷۳	.	.	.	.	.	.
(۳۸۰,۰۸۹,۹۶۶)	(۱۷۷,۶۱۲,۱۸۹)	.	.	.	.	.	.
۱۴۳,۳۶۵,۴۰۹	۸,۴۵۰,۱۱۲	.	.	.	.	.	.
(۱۴۴,۹۸۴,۲۳۴)	(۶۷۲,۴۳۲)	.	.	.	.	.	.
۲۳,۹۵۰,۹۸۸	۴۴,۷۲۹,۱۵۶	.	.	.	.	.	.
(۱۲۲,۳۳۹,۸۵۷)	(۱۲۲,۳۳۹,۸۵۷)	.	.	.	.	.	.
۲۹,۰۴۲,۱۴۳	۲۹,۰۴۲,۱۴۴	.	.	.	.	.	.
(۲۲۶,۸۰۶,۸۴۶)	۳۶,۵۴۲,۰۴۳	.	.	.	.	.	.
۲۹۰,۳۳۰,۴۵۶	۲۹۰,۳۳۰,۴۴۶	.	.	.	.	.	.
۶۵۸,۰۷۶,۲۶۹	۷۳۰,۲۰۹,۵۸۱	.	.	.	.	.	.
(۱۳۲,۶۶۰,۹۳۴)	(۳۷,۴۹۷,۰۵۸)	.	.	.	.	.	.
۴۸,۶۹۴,۶۸۸	۴۸,۶۹۴,۶۷۰	.	.	.	.	.	.
۱۴,۸۳۵,۷۹۶	۱۴,۸۳۵,۷۸۷	.	.	.	.	.	.
۹۳۰,۰۸۲,۰۳۱	۹۳۰,۰۸۱,۹۹۴	.	.	.	.	.	.
(۷۱,۱۴۸,۱۱۳)	(۱,۳۶۹,۲۰۷)	.	.	.	.	.	.
۴,۲۳۲,۰۱۵,۴۵۵	۵,۰۹۲,۰۱۳,۹۰۳	۵۱,۹۳۹,۱۹۴,۰۶۱	(۴۰۰,۸۱۹,۲۸۰)	(۱۳۶,۳۴۹,۹۴۶,۳۸۱)	(۷۴,۴۲۳,۰۳۵,۱۵۹)	۱۸۹,۵۹۰,۵۰۷,۲۲۳	۷۹,۱۶۱,۰۷۶

جمع نقل از صفحه قبل
تولیدی چدن سازان
تراکتور سازی
پتروشیمی خارک
پتروشیمی جم
گل گهر
پتروشیمی پردیس
بانک خاورمیانه
ایران خودرو
ارتباطات سیار
کالسیمین
بیمه ما (تقدم)
داروسازی جابر(تقدم)
به پرداخت ملت
دریایی سینا
سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی
آسان پرداخت پرشین
البرز دارو
املاح ایران
داروسازی جابر
سرمایه گذاری توسعه صنعتی
نفت و گاز پارسین
پتروشیمی مارون
بهمن دیزل
سرمایه گذاری سبحان
پتروشیمی زاگرس
بیمه ما
نفت بهران
بانک سینا
همکاران سیستم
پتروشیمی فجر

۱۶-۲- سود (زیان) حاصل از فروش تقدم

۱۳۹۷/۰۴/۳۱	۱۳۹۷/۰۱/۳۱	۱۳۹۸/۰۱/۳۱					
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
.	.	۱,۲۱۲,۱۷۴,۶۷۱	(۶,۳۴۹,۵۹۲)	(۱۳,۴۸۳,۴۳۸)	(۱,۶۰۶,۶۳۳,۰۹۳)	۲,۸۳۸,۶۴۰,۷۹۴	۵۳۳,۰۰۰
.	.	۴۰۴,۹۶۸,۹۸۷	(۷,۱۵۲,۹۴۲)	(۶,۷۹۵,۲۲۹)	(۱,۰۱۱,۶۷۱,۸۴۲)	۱,۴۳۰,۵۸۹,۰۰۰	۴۱۹,۵۸۵
.	.	.	.	.	.	.	.
.	.	.	.	.	.	.	.
.	.	.	.	.	.	.	.
.	.	.	.	.	.	.	.
.	.	۱,۶۱۷,۱۴۳,۶۵۸	(۱۳,۵۰۲,۵۳۴)	(۲۰,۲۷۸,۶۶۷)	(۲,۶۱۸,۳۰۴,۹۳۵)	۴,۲۶۹,۲۲۹,۷۹۴	۹۵۲,۵۸۵
جمع							

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۸

۱۶- سود (زیان) حاصل از ابطال واحدهای صندوق سرمایه گذاری

۱۳۹۷/۰۴/۳۱	۱۳۹۷/۰۱/۳۱	۱۳۹۸/۰۱/۳۱						
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
		۸۵,۱۷۵,۸۱۳	۰	(۲,۰۲۴,۲۷۳)	(۲,۶۱۱,۸۵۷,۶۱۴)	۲,۶۹۹,۰۵۷,۷۰۰	۱۱۵,۳۰۰	اعتماد-مشارکت ETF
۰	۰	۸۵,۱۷۵,۸۱۳	۰	(۲,۰۲۴,۲۷۳)	(۲,۶۱۱,۸۵۷,۶۱۴)	۲,۶۹۹,۰۵۷,۷۰۰	۱۱۵,۳۰۰	جمع

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته اوراق بهادار

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

یادداشت	۱۳۹۸/۰۱/۳۱ (ریال)	۱۳۹۷/۰۱/۳۱ (ریال)	۱۳۹۷/۰۴/۳۱ (ریال)
خالص سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام	۱۷-۱	۱۷,۸۶۷,۸۷۲,۷۵۸	۱۰,۳۱۵,۵۸۲,۷۸۶
خالص سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری حق تقدم		۳۶۰,۸۲۶,۰۴۷	۰
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت و اجاره		۱۷۷,۷۳۴,۴۴۶	۰
جمع		۲۱,۶۵۳,۸۷۳,۲۴۱	۱۰,۳۱۵,۵۸۲,۷۸۶

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۸

۳-۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت و اوراق اجاره به شرح زیر است:

1397/04/31	1397/01/31	1398/01/31					
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	
							رایت ماهانه ۲۱٪
		(۱۲,۱۸۷,۱۲۰)	-	(۲,۳۳۸,۳۷۰)	(۳,۰۸۳,۴۴۸,۷۰۰)	۳,۰۷۳,۳۶۶,۰۰۰	۳,۰۰۰
		(۶,۴۶۳,۰۰۰)	-	(۱۷۳,۵۵۱)	(۲۴۴,۳۹۱,۳۹۹)	۳۳۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰
		۶۹,۹۲۸,۷۸۲	-	(۱,۹۱۳,۶۳۱,۰۵۷)	(۳,۶۸۳,۶۳۱,۰۵۷)	۳,۶۵۳,۸۸۳,۶۱۵	۲,۹۱۹
		۱۳۷,۶۷۲,۰۴۴	-	(۱,۵۳۸,۰۹۲)	(۱,۹۱۸,۴۱۷,۶۶۶)	۲,۰۰۷,۷۱۲,۰۰۰	۲,۳۰۰
		۴,۹۹۹,۵۵۳	-	(۵۸,۰۰۰,۵۸۰)	(۷,۹۹۹,۷۸۰,۳۸۹)	۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۰۰۰
		(۳,۶۲۶,۱۹۰)	-	(۸,۷۳۷,۵۷۰)	(۱۲,۶۱۹,۴۹۹,۴۳۰)	۱۲,۰۰۰,۰۶۸,۰۰۰	۱۲,۰۰۰
		۲,۶۲۱,۹۳۱	-	(۱۷۷,۱۹۳)	(۲۴۱,۸۷۳,۳۲۷)	۲۴۴,۴۰۲,۳۵۰	۲۳۵
		۱۷,۶۶۲,۴۸۶	-	(۱,۱۴۱,۵۳۲)	(۱,۵۵۵,۹۰۹,۹۹۲)	۱,۵۹۴,۵۱۳,۰۰۰	۱,۵۲۲
		۱۷۷,۱۳۲,۳۴۶	-	(۲۱,۷۴۴,۰۲۱)	(۲۹,۹۹۲,۸۷۳,۳۸۸)	۲۹,۹۹۱,۱۶۵,۸۶۵	۳,۰۳۶۶
-	-	-	-	-	-	-	جمع

۱۸- سود سهام

[illegible]

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۸

۱۹- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

یادداشت	۱۳۹۸/۰۱/۳۱	۱۳۹۷/۰۱/۳۱	۱۳۹۷/۰۴/۳۱
	ریال	ریال	ریال
سود اوراق مشارکت بورسی	۱۹-۱	۰	۰
	۱,۴۴۰,۶۹۴,۷۸۹	۰	۰
سود اوراق اجاره	۱۹-۲	۰	۰
	۳۷۲,۸۵۸,۹۴۰	۰	۰
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۱۹-۳	۴,۸۷۹,۹۵۵,۸۲۶	۶,۵۱۴,۱۰۹,۴۲۱
	۶,۶۹۳,۵۰۹,۵۵۵	۵,۱۰۶,۸۶۹,۹۴۱	۶,۵۱۴,۱۰۹,۴۲۱

۱۹-۱- سود اوراق مشارکت بورسی

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق
		ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
مارکت دولتی ۳-شرایط خاص ۹۸۰۷۱۳	۱۳۹۸/۰۷/۱۳	۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱	۵۶۱,۰۴۲,۸۷۲	۰	۰
مارکت دولتی ۶-شرایط خاص ۹۸۱۲۰۱	۱۳۹۸/۱۲/۰۱	۱۲,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱	۸۶۲,۲۴۹,۹۵۰	۰	۰
مارکت رایان سایپا ۳ ماهه ۲۲٪	۱۳۹۸/۱۲/۲۵	۲۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۲	۱۷,۴۰۱,۹۶۷	۰	۰
جمع				۱,۴۴۰,۶۹۴,۷۸۹	۰	۰

۱۹-۲- سود اوراق اجاره

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق
		ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
رایتل ماهانه ۲۱٪	۱۳۹۹/۰۲/۱۴	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱	۲۳۸,۰۱۰,۴۷۶	۰	۰
اجاره دولت مرحله یک ۱۳۹۴-۹۸۱۲۲۶	۱۳۹۸/۱۲/۲۶	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	۱۵,۴۸۳,۳۰۴	۰	۰
اجاره مسکن سه ماهه ۲۰ درصد	۱۳۹۵/۰۳/۱۷	۰	۲۰	-۱	۰	۰
هواپیمایی ماهان ۹۹۰۳	۱۳۹۹/۰۳/۰۹	۱,۵۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۱	۱۱۹,۳۶۵,۱۶۱	۰	۰
جمع				۳۷۲,۸۵۸,۹۴۰	۰	۰

۱۹-۳- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل سود سپرده	هزینه برگشت سود	سود خالص	سود خالص	سود خالص
		ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سپرده بانکی:									
کوتاه مدت-۸۱۵-۶۹۲۰-تجارت	۱۰	-	۲۱۴,۷۳۷,۵۲۰	۰	۰	۰	۲۱۴,۷۳۷,۵۲۰	۷۳,۳۷۰,۳۷۴	۱۲۸,۶۳۷,۱۱۸
بلند مدت-۷۵۶۱۹-تجارت	۱۶	۰	۲,۴۷۲,۶۵۷,۵۳۶	۰	۰	۰	۲,۴۷۲,۶۵۷,۵۳۶	۴,۷۶۸,۷۹۲,۸۰۹	۵,۸۶۰,۲۰۷,۳۶۶
بلند مدت-۶۱۶۶۲۱۵۲۰-تجارت	۲۰	۲۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۹۳۲,۰۴۹,۵۷۸	۰	۰	۹۳۲,۰۴۹,۵۷۸	۰	۰
کوتاه مدت-۱-۱۶۲۷۴۶۱-۸۱۰-۸۴۹-سامان	۰	-	۱,۲۶۰,۵۱۱,۱۹۲	۰	۰	۰	۱,۲۶۰,۵۱۱,۱۹۲	۲۶۴,۷۰۶,۷۵۸	۵۲۵,۲۶۴,۹۳۷
جمع			۴,۸۷۹,۹۵۵,۸۲۶	۰	۰	۰	۴,۸۷۹,۹۵۵,۸۲۶	۵,۱۰۶,۸۶۹,۹۴۱	۶,۵۱۴,۱۰۹,۴۲۱

۲۰- سایر درآمدها

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۱/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۱/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۴/۳۱
ریال	ریال	ریال
هزینه تنزیل سود سهام دریافتی سال قبل	۱۸۶,۳۵۹,۹۶۳	۲۳۸,۱۶۷,۵۷۰
هزینه تنزیل سود سپرده بانکی سال قبل	۱۸۷,۸۸۳	۰
تعدیل کارمزد کارگزاری	۵۱۶,۷۹۹,۱۵۰	۷۹,۷۵۶,۶۳۷
درآمد ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری	۸,۳۲۶,۸۰۲	۰
جمع	۷۱۱,۶۷۳,۷۹۸	۲۹۷,۱۸۸,۶۲۹

تعدیل کارمزد کارگزاری، شامل تعدیلات کارمزد پیرو ابلاغیه شماره ۱۹/۱۲۰۲۰۰ مورخ ۱۳/۱۰/۱۳۹۱ 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.

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است :

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۱/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۱/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۴/۳۱
ریال	ریال	ریال
مدیر صندوق	۱,۳۸۱,۱۵۸,۷۷۲	۹۷۸,۷۲۵,۸۲۷
ضامن	۱۸۷,۴۶۱,۲۱۲	۹۸۶,۹۷۳,۶۸۹
متولی	۲۲۹,۲۵۱,۲۳۳	۱۵۷,۶۰۶,۸۶۸
حسابرس	۵۹,۵۹۶,۵۶۹	۱۴,۹۰۴,۰۰۹
	۱,۷۵۷,۴۶۷,۷۸۶	۲,۱۳۸,۲۱۰,۳۹۳
		۲,۵۶۲,۳۸۰,۰۳۷

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری بانک تجارت
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۸

۲۲- سایر هزینه ها

سایر هزینه ها به شرح زیر می باشد:

دوره مالی نه ماهه منتهی به	دوره مالی نه ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۳۹۸/۰۱/۳۱	۱۳۹۷/۰۱/۳۱	۱۳۹۷/۰۴/۳۱
ریال		ریال
هزینه برگزاری مجامع	۶,۹۰۸,۱۹۲	۷,۲۷۷,۰۴۸
هزینه های نرم افزار	۱۹۲,۳۲۲,۲۲۱	۲۰۲,۹۳۹,۰۵۷
هزینه مالیات بر ارزش افزوده	۱۷,۵۵۲,۶۳۰	۱۸,۲۶۴,۲۲۷
هزینه تصفیه	۶۸,۷۸۰,۳۱۹	۵۳,۰۷۵,۳۱۶
هزینه کارمزد ثبت و نظارت بر صندوق ها	۲,۷۱۲,۲۶۷	۰
سایر	۱,۶۷۰,۰۰۰	۹۷۹,۹۹۶
	۲۸۹,۹۴۵,۶۲۹	۲۸۲,۵۳۵,۶۴۴
		۱,۱۷۹,۹۹۶
		۳۷۶,۷۷۱,۸۲۴

۲۳- تعدیلات ارزشگذاری صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری

دوره مالی نه ماهه منتهی به	دوره مالی نه ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۳۹۸/۰۱/۳۱	۱۳۹۷/۰۱/۳۱	۱۳۹۷/۰۴/۳۱
تعدیلات ارزشگذاری صدور واحدهای عادی	۲,۴۴۵,۵۲۶,۱۰۰	۸۰۰,۹۷۸,۳۱۰
تعدیلات ارزشگذاری ابطال واحدهای عادی	(۳,۹۵۱,۹۹۷,۴۹۷)	(۱۷,۷۶۶,۰۵۶,۲۷۷)
جمع تعدیلات ارزشگذاری	(۱,۵۰۶,۴۷۱,۳۹۷)	(۱۶,۹۶۵,۰۷۷,۹۶۷)
صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری		

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری بانک تجارت
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۸

۲۴- تعهدات و بدهی های احتمالی

در تاریخ ترازنامه صندوق هیچ گونه بدهی احتمالی ندارد.

۲۵- 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	۱۳۹۸/۰۱/۳۱			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	کارگزاری بانک تجارت		ممتاز	۵۰۰	۴.۷۲٪	ممتاز	۵۰۰	۴.۶۶٪
			عادی	۶,۷۲۴	۶۳.۴۱٪	عادی	۶,۷۲۴	۶۲.۶۵٪
ضامن نقدشوندگی و اشخاص وابسته به وی	شرکت سرمایه گذاری		عادی	۴۷۲	۴.۴۵٪	عادی	۴۷۲	۴.۴۰٪
			ممتاز	۵۰۰	۴.۷۲٪	ممتاز	۵۰۰	۴.۶۶٪
مدیر ثبت و اشخاص وابسته به وی	کارگزاری بانک تجارت		عادی	۶,۷۲۴	۶۳.۴۱٪	عادی	۶,۷۲۴	۶۲.۶۵٪
			عادی	۵	۰.۰۵٪	عادی	۰	۰.۰۰٪
مدیر سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی	علی اصغر عبدالرحیمیان		عادی	۵	۰.۰۵٪	عادی	۵	۰.۰۵٪
مدیر سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی	عزت الله صیادنیا طیبی		عادی	۵	۰.۰۵٪			
جمع					۱۴۰.۸۴٪		۱۴,۹۲۵	۱۳۹.۰۷٪

۲۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

۲۵-۱- معاملات انجام شده با اشخاص وابسته طی دوره مورد گزارش به شرح زیر می باشد:

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله		مانده طلب (بدهی) - ریال
		ارزش معامله	تاریخ معامله	
بانک تجارت	کارگزار مدیر صندوق	۱,۳۵۹,۱۳۵,۸۴۰		۳,۰۲۹,۷۰۶,۴۹۵
کارگزاری بانک تجارت	مدیر صندوق	۱,۲۸۱,۱۵۹,۷۷۲		(۵۱۵,۴۹۷,۱۰۳)
شرکت مشاور سرمایه گذاری معیار	متولی	۲۲۹,۲۵۱,۲۳۲		(۱۱۰,۱۳۴,۸۳۲)
مؤسسه حسابرسی سامان پندار	حسابرس	۵۲,۶۹۲,۵۲۵		(۳۹,۱۰۰,۰۵۲)
مؤسسه حسابرسی کاربرد ارقام	حسابرس	۶,۹۰۴,۰۴۴		۰
کارگزاری بانک تجارت	مدیر ثبت	۸۴۰,۰۰۰		(۸۴۰,۰۰۰)
شرکت سرمایه گذاری ایرانیان	ضامن نقدشوندگی	۱۸۷,۴۶۱,۲۱۲		(۶۱,۱۱۰,۳۹۲)

۲۶- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

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