
صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت
صورت‌های مالی و یادداشت‌های توضیحی
برای سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۳۹۸

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری بانک تجارت

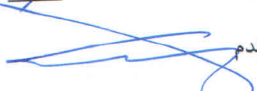
صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۳۹۸

احتراماً، به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری کارگزاری بانک تجارت برای سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۸ که در اجرای مفاد 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
	یادداشت های توضیحی:
۴	الف. اطلاعات کلی صندوق
۵	ب. مبنای تهیه صورتهای مالی
۵-۶	پ. خلاصه اهم رویه های حسابداری
۷-۲۱	ت. یادداشت های 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 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 برگیرنده 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 ۱۳۹۸/۰۵/۳۰ به تأیید 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
شماره ثبت ۴۰۷۳۷۶

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت

صورت خالص دارایی‌ها

سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۳۹۸

دارایی‌ها:	یادداشت	۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۱۳۹۷/۰۴/۳۱
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام	۵	ریال	ریال
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۶	۱۳۶,۹۲۳,۲۷۸,۱۸۸	۵۸,۹۶۵,۶۷۹,۸۵۷
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۷	۴۱,۹۴۶,۱۶۲,۹۶۳	۴۳,۹۱۰,۹۵۳,۷۱۳
حساب‌های دریافتی	۸	۵۱,۹۶۵,۲۰۱,۵۲۴	.
موجودی نقد	۹	۳,۰۵۵,۴۱۴,۰۶۵	۹,۱۴۶,۴۶۷,۲۵۱
سایر دارایی‌ها	۱۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
جاری کارگزاران	۱۱	۲۲۶,۷۰۵,۸۳۱	۴۷۵
جمع دارایی‌ها		.	۷۱۹,۰۱۵,۹۱۱
		۲۳۴,۱۶۶,۷۶۲,۵۷۱	۱۱۲,۷۹۲,۱۱۷,۲۰۷
بدهی‌ها:			
جاری کارگزاران	۱۱	۹۲۲,۸۸۰,۵۵۶	.
پرداختی به ارکان صندوق	۱۲	۱,۰۳۳,۶۷۵,۶۱۹	۹۳۱,۲۸۱,۶۹۷
سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر	۱۳	۸۵۴,۱۲۰,۰۹۴	۳۶۶,۶۱۴,۴۲۳
جمع بدهی‌ها		۲,۸۱۰,۶۷۶,۲۶۹	۱,۲۹۷,۸۹۶,۱۲۰
خالص دارایی‌ها	۱۴	۲۳۱,۳۵۶,۰۸۶,۳۰۲	۱۱۱,۴۹۴,۲۲۱,۰۸۷
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری - ریال		۲۱,۰۸۰,۲۸۱	۱۰,۳۸۸,۹۵۱

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
برای سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۳۹۸

صورت سود و زیان

درآمدها:	یادداشت	سال مالی منتهی به ۳۱/۰۴/۱۳۹۸	سال مالی منتهی به ۳۱/۰۴/۱۳۹۷
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۵	ریال	ریال
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۶	۷۴,۳۳۶,۷۸۰,۲۴۶	۴,۲۳۲,۰۱۵,۴۵۵
سود سهام	۱۷	۲۹,۵۴۱,۵۴۲,۶۶۸	۱۰,۳۱۵,۵۸۲,۷۸۶
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۸	۲,۹۵۵,۵۲۲,۹۰۲	۹,۱۶۵,۰۵۶,۱۱۱
سایر درآمدها	۱۹	۹,۵۳۸,۷۳۶,۶۵۵	۶,۵۱۴,۱۰۹,۴۲۱
جمع درآمدها		۸۶۲,۲۱۴,۰۲۸	۲۹۷,۷۴۱,۰۶۵
هزینه:		۱۱۷,۲۳۴,۷۹۶,۴۹۹	۳۰,۵۲۴,۵۰۴,۸۳۸
هزینه کارمزد ارکان	۲۰	(۲,۶۸۱,۷۷۰,۱۲۱)	(۲,۵۶۲,۳۸۰,۰۳۷)
سایر هزینه‌ها	۲۱	(۴۲۸,۵۱۸,۶۶۷)	(۳۷۶,۷۷۱,۸۲۴)
جمع هزینه‌ها		(۳,۱۱۰,۲۸۸,۷۸۸)	(۲,۹۳۹,۱۵۱,۸۶۱)
سود (زیان) خالص		۱۱۴,۱۲۴,۵۰۷,۷۱۱	۲۷,۵۸۵,۳۵۲,۹۷۷

بازده میانگین سرمایه‌گذاری	۶۷/۲۴٪	۲۶٪
بازده سرمایه‌گذاری تا پایان سال	۴۹/۳۸٪	۲۵٪

صورت گردش خالص دارایی‌ها

یادداشت	سال مالی منتهی به ۳۱/۰۴/۱۳۹۸	سال مالی منتهی به ۳۱/۰۴/۱۳۹۷	صورت گردش خالص دارایی‌ها
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	ریال
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره	۱۰,۷۳۲	۱۱۱,۴۹۴,۲۲۱,۰۸۷	۱۰۲,۹۸۵,۹۴۶,۰۷۷
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره	۷۱۹	۷۱۹,۰۰۰,۰۰۰	۹۳,۰۰۰,۰۰۰
سود (زیان) خالص	(۴۷۶)	(۴۷۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۲۰۵,۰۰۰,۰۰۰)
تعدیلات	-	۱۱۴,۱۲۴,۵۰۷,۷۱۱	۲۷,۵۸۵,۳۵۲,۹۷۷
خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) در پایان دوره	-	۵,۴۹۴,۳۵۷,۵۰۴	(۱۶,۹۶۵,۰۷۷,۹۶۷)
	۲۲	۲۳۱,۳۵۶,۰۸۶,۳۰۲	۱۱۱,۴۹۴,۲۲۱,۰۸۷

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی‌ناپذیر صورتهای مالی می باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۱ تیر 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. طی مجوز شماره ۱۲۲/۲۲۸۹۳ فعالیت صندوق تا تاریخ ۱۳۹۹/۰۴/۱۹ تمدید گردیده است. طی صورتجلسه مورخ ۱۳۹۶/۰۲/۱۳ نوع صندوق سرمایه‌گذاری از صندوق در سهام به مختلط تغییر کرده است.

۱-۲ اطلاع رسانی

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

www.fund-tejarat.com درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

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

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

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

مدیر صندوق، شرکت کارگزاری بانک تجارت است که در تاریخ ۱۳۷۲/۰۷/۱۷ 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 می باشد که در تاریخ ۱۳۸۲/۰۳/۱۷ به شماره ثبت ۲۰۳۷۷۲ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. 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
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
برای سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۳۹۸

مدیر ثبت صندوق، شرکت کارگزاری بانک تجارت است که در تاریخ ۱۳۷۲/۰۷/۱۷ 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.

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان دوره مالی تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه‌گیری‌های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری" مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه‌گیری می‌شود.

۴-۱-۱- سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی: سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام؛ با توجه به دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری" مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

۴-۱-۲- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته‌شده در بورس یا فرابورس: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می‌گردد.

۴-۱-۳- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی غیر بورسی یا غیر فرابورسی: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیربورسی در هر روز مطابق سازوکار بازخرید آنها توسط ضامن، تعیین می‌شود.

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها:

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

۴-۲-۲- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب: سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، 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 علی الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی‌مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
برای سال مالی منتهی به ۳۱ تیر 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
هزینه‌های تاسیس	حداقل تا مبلغ ۱۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
هزینه‌های 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 دارایی‌های صندوق
کارمزد ضامن	سالانه ۰,۳ درصد 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 دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می‌باشد. به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه‌گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر ۳۶۵۸۸,۰۰۰/۰۰۰ ضرب در خالص ارزش دارایی‌های صندوق در پایان روز قبل در حساب‌ها، ذخیره می‌شود. ۸۰, برابر است با ۵ یا طول عمر صندوق به سال هر کدام کمتر باشد. هر زمان ذخیره صندوق به ۰,۳ درصد ارزش خالص دارایی‌های صندوق با نرخ‌های روز قبل رسید، محاسبه ذخیره تصفیه و ثبت آن در حساب‌های صندوق متوقف می‌شود.
هزینه دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	۱- ۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال به عنوان بخش ثابت سالانه ۲- ۵,۰۰۰ ریال بابت هر مشتری فعال (دارای واحد سرمایه‌گذاری) در سال ۳- ۸۰۰ ریال بابت هر صدور یا ابطال ۴- ضریب سالانه از خالص ارزش روزانه دارایی‌ها
کارمزد ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار	معادل پنج درصد از (۰,۰۰۰,۰۰۵) اندازه صندوق بر اساس مجوز با حداکثر کارمزد ۵,۰۰۰ میلیون ریال سالانه

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

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
برای سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۳۹۸

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.

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

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

۱۳۹۷/۰۴/۳۱			۱۳۹۸/۰۴/۳۱			صنعت
درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۹.۳۹	۱۰,۵۹۴,۶۳۱,۱۷۶	۷,۴۸۴,۲۸۸,۴۵۶	۱۴.۵۱	۳۳,۹۷۲,۲۲۸,۵۷۵	۲۳,۴۰۴,۴۱۵,۸۱۴	استخراج کانه های فلزی
۳.۰۱	۳,۳۹۵,۲۹۹,۸۱۳	۳,۰۴۳,۰۲۰,۸۳۰	۹.۳۱	۲۱,۸۰۵,۱۰۴,۸۵۵	۱۸,۹۴۸,۳۷۸,۹۲۳	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۲.۹۰	۳,۲۶۷,۱۷۴,۳۵۵	۳,۵۶۷,۰۷۷,۹۹۵	۸.۴۰	۱۹,۶۶۳,۴۸۳,۷۹۶	۱۵,۴۶۸,۱۳۶,۲۲۵	بانکها و موسسات اعتباری
۱۳.۷۹	۱۵,۵۵۴,۲۱۰,۳۸۷	۹,۴۵۲,۷۵۱,۷۱۸	۸.۲۹	۱۹,۴۰۴,۵۰۸,۳۸۱	۱۳,۷۳۲,۱۱۲,۸۹۶	فلزات اساسی
۰.۰۰	.	.	۴.۵۶	۱۰,۶۷۲,۹۱۴,۴۹۹	۱۰,۴۵۰,۱۶۴,۷۰۲	حمل و نقل آبی
۰.۰۰	.	.	۴.۳۹	۱۰,۲۷۵,۶۷۵,۷۱۲	۷,۸۱۴,۴۳۳,۹۱۳	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۰.۰۰	.	.	۳.۰۶	۷,۱۶۷,۴۲۹,۵۰۰	۷,۱۲۱,۸۹۲,۷۶۰	خدمات فنی و مهندسی
۴.۸۶	۵,۴۸۳,۲۶۰,۹۲۴	۴,۹۲۸,۵۴۰,۳۲۰	۲.۸۰	۶,۵۵۷,۴۳۵,۴۹۸	۷,۲۱۱,۱۰۴,۹۰۸	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۰.۱۱	۱۲۶,۹۵۰,۰۵۰	۱۲۵,۹۳۱,۶۰۶	۱.۶۹	۳,۹۵۴,۵۶۳,۳۷۵	۱,۵۶۱,۴۲۸,۳۰۸	ساخت محصولات فلزی
۰.۰۰	.	.	۱.۳۹	۳,۰۲۳,۷۲۸,۳۷۵	۲,۷۱۱,۱۹۳,۳۱۷	سایر محصولات کانی غیرفلزی
۰.۰۰	.	.	۰.۱۷	۳۹۳,۶۴۶,۲۴۳	۴۰۲,۸۶۰,۶۳۱	سیمان، آهک و گچ
۸.۶۶	۹,۷۶۷,۹۱۷,۶۱۱	۸,۲۵۹,۲۹۷,۷۰۳	۰.۰۱	۳۲,۵۵۹,۳۷۹	۲۶۷,۶۱۰,۹۴	محصولات شیمیایی
۰.۰۰	۴۳۳,۰۴۵	۵۶۳,۸۱۹	۰.۰۰	.	.	مواد و محصولات دارویی
۳.۳۹	۲,۶۹۶,۱۳۲,۳۳۹	۳,۵۶۴,۱۱۷,۰۸۸	۰.۰۰	.	.	خودرو و ساخت قطعات
۳.۴۲	۳,۸۶۱,۸۶۵,۶۹۶	۳,۶۱۶,۲۵۹,۴۰۶	۰.۰۰	.	.	سایر محصولات کانی غیرفلزی
۰.۷۴	۸۳۹,۹۳۸,۵۱۱	۹۰۲,۶۰۰,۸۹۸	۰.۰۰	.	.	لاستیک و پلاستیک
۱.۵۲	۱,۷۱۳,۷۶۵,۱۴۸	۱,۹۴۵,۴۰۳,۳۴۳	۰.۰۰	.	.	ماشین آلات و تجهیزات
۱.۴۸	۱,۶۷۴,۱۰۰,۰۳۲	۱,۷۶۰,۳۴۳,۹۹۸	۰.۰۰	.	.	مخابرات
۵۳.۲۷	۵۸,۹۶۵,۶۷۹,۸۵۷	۴۸,۶۵۰,۰۹۷,۰۸۰	۵۸.۴۷	۱۳۶,۹۲۳,۲۷۸,۱۸۸	۱۰۸,۸۵۲,۹۲۳,۴۹۱	جمع

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۳۹۷/۰۴/۳۱		۱۳۹۸/۰۴/۳۱		نرخ سود	تاریخ سررسید	نوع سپرده	
درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ (ریال)	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ (ریال)				
۲.۵۲	۲,۸۳۸,۳۱۴,۰۰۶	۰.۲۰	۴۶۶,۸۲۸,۱۷۱	۱۰٪	بدون سررسید	کوتاه مدت	تجارت - ۶۲۹۲۰۸۱۵ - کوتاه مدت
۲۳.۹۴	۲۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰	.	۱۶٪	۱۳۹۷/۱۱/۱۱	بلند مدت	تجارت - ۱۶۶۰۷۵۶۱۹ - بلندمدت
۰.۰۰	.	۱۱.۵۳	۲۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪	۱۳۹۸/۱۱/۲۸	بلند مدت	تجارت - ۱۶۶۲۱۵۲۰۸ - بلندمدت
۱۲.۴۸	۱۴,۰۷۲,۶۳۹,۷۰۷	۶.۱۸	۱۴,۴۷۹,۳۳۴,۷۹۲	۰٪	بدون سررسید	کوتاه مدت	سامان - ۸۴۹ - ۸۱۰ - ۱۶۲۷۴۶۱ - کوتاه مدت
۳۸.۹۳	۴۳,۹۱۰,۹۵۳,۷۱۳	۱۷.۹۱	۴۱,۹۴۶,۱۶۲,۹۶۳			جمع	

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
برای سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۳۹۸

۷- گذاری اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

یادداشت	۱۳۹۸/۰۴/۳۱ (ریال)	۱۳۹۷/۰۴/۳۱ (ریال)
اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی	۷-۱	۴۷,۰۵۲,۱۵۹,۹۶۷
اوراق اجاره	۷-۲	۴,۹۱۳,۰۴۱,۵۵۷
		۵۱,۹۶۵,۲۰۱,۵۲۴

۷-۱- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت بورسی یا فرابورسی

تاریخ سررسید	نرخ سود (درصد)	ارزش اسمی	ارزش بازار	کارمزد فروش	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش
۱۳۹۷/۰۷/۲۲	۰	۲,۹۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۲,۷۹۷,۲۰۶,۷۱۶	(۲,۰۷۷,۹۷۵)	۴۱۶,۹۰۵,۶۰۹	۳,۲۱۲,۰۸۴,۳۵۰	۱.۳۷	۰
۱۳۹۷/۰۶/۲۷	۰	۷,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۷۰,۳۴۲,۰۰۰	(۵,۱۲۵,۹۹۸)	۰	۷,۰۶۵,۲۱۶,۰۰۲	۳.۰۲	۰
۱۳۹۷/۰۷/۱۳	۲۱	۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۸۰۰,۰۰۰)	۷۹,۳۰۳,۴۵۴	۸,۰۷۳,۵۰۳,۴۵۴	۳.۴۵	۰
۱۳۹۷/۰۶/۰۱	۲۱	۱۲,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۱۰۰,۰۲۴,۲۰۰	(۸,۷۷۳,۵۱۸)	۰	۱۲,۰۹۱,۲۵۱,۶۸۲	۵.۱۶	۰
۱۳۹۷/۱۲/۲۵	۲۲	۲۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۷,۴۶۷,۵۰۰	(۱۷۳,۱۶۴)	۵,۰۶۵,۳۶۸	۲۴۲,۳۶۰,۷۰۴	۰.۱۰	۰
۱۳۹۷/۰۸/۲۰	۰	۴۰۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۷۸,۸۶۰,۸۸۰	(۲۷۴,۶۷۴)	۰	۳۷۸,۵۸۶,۲۰۶	۰.۱۶	۰
۱۳۹۷/۰۷/۲۳	۰	۳,۸۶۱,۰۰۰,۰۰۰	۳,۶۸۷,۲۵۸,۸۶۱	(۲,۶۷۳,۲۶۳)	۰	۳,۶۸۴,۵۸۵,۵۹۸	۱.۵۷	۰
۱۳۹۷/۰۵/۱۳	۰	۹,۷۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۷,۹۶۲,۲۸۳,۷۰۴	(۵,۷۷۳,۶۵۶)	۰	۷,۹۵۶,۵۱۱,۰۴۸	۳.۴۰	۰
۱۴۰۰/۰۵/۱۸	۰	۶,۰۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۸۹۷,۴۴۸,۲۹۰	(۲,۸۲۵,۶۵۰)	۰	۳,۸۹۴,۶۲۲,۶۴۰	۱.۶۶	۰
۱۴۰۰/۱۲/۲۶	۱۵	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۲۸,۲۶۲,۵۰۰	(۳۱۰,۴۹۰)	۲۵,۴۸۶,۲۷۱	۴۵۳,۴۳۸,۲۸۱	۰.۱۹	۰
جمع		۵۱,۱۰۹,۰۰۰,۰۰۰	۴۶,۵۵۹,۱۵۴,۶۵۱	(۳۳,۷۵۵,۳۸۷)	۵۲۶,۷۶۰,۷۰۲	۴۷,۰۵۲,۱۵۹,۹۶۷	۲۰.۰۹	۰

۷-۲- سرمایه‌گذاری در اوراق اجاره

تاریخ سررسید	نرخ سود (درصد)	ارزش اسمی	ارزش بازار	کارمزد فروش	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش
۱۳۹۷/۰۲/۱۴	۲۱	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۳۹,۴۵۹,۰۰۰	(۲,۲۰۳,۶۰۸)	۲۹,۱۰۲,۸۳۵	۳,۰۶۶,۳۵۸,۲۲۷	۱.۳۱	۰
۱۳۹۷/۱۲/۲۶	۱۸	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱۷۷,۶۲۵)	۱۵,۲۱۸,۶۱۰	۲۶۰,۰۴۰,۹۸۵	۰.۱۱	۰
۱۳۹۷/۰۲/۰۹	۲۱	۱,۵۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۴۲,۱۱۱,۲۰۰	(۱,۱۱۸,۰۳۱)	۴۵,۶۴۹,۱۷۵	۱,۵۸۶,۶۴۲,۳۴۴	۰.۶۸	۰
جمع		۴,۷۸۲,۰۰۰,۰۰۰	۴,۸۲۶,۵۷۰,۲۰۰	(۳,۴۹۹,۲۶۳)	۸۹,۹۷۰,۶۲۰	۴,۹۱۳,۰۴۱,۵۵۷	۲.۱۰	۰

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
برای سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۳۹۸

۸- حسابهای دریافتنی

حساب‌های دریافتنی به تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۹۷/۰۴/۳۱	۱۳۹۸/۰۴/۳۱			
تنزیل شده	تنزیل شده	مبلغ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۸,۹۹۸,۴۸۲,۷۶۸	۳,۱۸۵,۱۲۶,۹۵۲	.	۳,۱۸۵,۱۲۶,۹۵۲	سود دریافتنی سهام
۱۴۷,۹۸۴,۴۸۳	(۱۲۹,۷۱۲,۸۸۷)	(۲۰۰,۷۲۶,۵۸۳)	۷۱,۰۱۳,۶۹۶	سود دریافتنی سپرده‌های بانکی
۹,۱۴۶,۴۶۷,۲۵۱	۳,۰۵۵,۴۱۴,۰۶۵	(۲۰۰,۷۲۶,۵۸۳)	۳,۲۵۶,۱۴۰,۶۴۸	جمع

۹- موجودی نقد

۱۳۹۷/۰۴/۳۱ (ریال)	۱۳۹۸/۰۴/۳۱ (ریال)	
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	جاری-۱-۱۶۲۷۴۶۱-۴۰-۸۴۹-سامان
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	جمع

۱۰- سایر دارایی‌ها

۱۳۹۷/۰۴/۳۱	۱۳۹۸/۰۴/۳۱				
مانده در ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی سال	استهلاک سال مالی	مانده در پایان سال مالی	مانده در پایان سال مالی	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
.	۸۴۰	(۸۴۰)	.	.	مخارج تاسیس
۳۱۸	۱۵,۹۸۹,۳۵۰	(۱۵,۹۸۹,۳۴۰)	۳۲۸	۳۱۸	مخارج برگزاری مجامع
.	۵,۴۵۰,۰۰۰	(۳,۶۵۰,۶۲۹)	۱,۷۹۹,۳۷۱	.	کارمزد ثبت و نظارت بر صندوق‌ها
۱۵۷	۵۲۰,۵۴۹,۳۳۴	(۲۹۵,۶۴۳,۳۵۹)	۲۲۴,۹۰۶,۱۳۲	۱۵۷	مخارج نرم افزار
۴۷۵	۵۴۱,۹۸۹,۵۲۴	(۳۱۵,۲۸۴,۱۶۸)	۲۲۶,۷۰۵,۸۳۱	۴۷۵	جمع

۱۱- جاری کارگزاران

نام شرکت کارگزاری	مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره	۱۳۹۷/۰۴/۳۱ (ریال)
بانک تجارت	۷۱۹,۰۱۵,۹۱۱	۴۸۳,۷۲۵,۷۲۷,۵۲۳	(۴۸۵,۳۶۷,۶۲۳,۹۹۰)	(۹۲۲,۸۸۰,۵۵۶)	۷۱۹,۰۱۵,۹۱۱
جمع	۷۱۹,۰۱۵,۹۱۱	۴۸۳,۷۲۵,۷۲۷,۵۲۳	(۴۸۵,۳۶۷,۶۲۳,۹۹۰)	(۹۲۲,۸۸۰,۵۵۶)	۷۱۹,۰۱۵,۹۱۱

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری بانک تجارت
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
برای سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۳۹۸

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

بدهی به ارکان صندوق به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۷/۰۴/۳۱	۱۳۹۸/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	
۳۵۲,۵۶۳,۸۱۷	۷۲۹,۷۰۹,۵۰۰	مدیر صندوق
۴۹۸,۴۲۸,۵۰۲	۱۲۰,۰۳۵,۹۳۰	ضامن نقد شوندگی
۶۰,۰۲۵,۱۹۰	۱۰۲,۸۴۶,۷۰۶	متولی
۱۹,۷۶۴,۱۸۸	۷۹,۵۰۳,۴۸۳	حسابرس
۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۸۰,۰۰۰	مدیر ثبت
۹۳۱,۲۸۱,۶۹۷	۱,۰۳۳,۶۷۵,۶۱۹	جمع

۱۳- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

سایر حساب های پرداختنی و ذخایر به شرح زیر است:

۱۳۹۷/۰۴/۳۱	۱۳۹۸/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	
۲۹۷,۰۸۵,۸۷۶	۳۹۸,۷۳۰,۵۲۰	ذخیره تصفیه
۶۹,۵۲۷,۷۰۱	۳۴۴,۶۶۳,۷۲۸	نرم افزار صندوق
۸۴۶	۱۰۸,۰۰۰,۸۴۶	واریزی نامشخص
.	۲,۷۲۵,۰۰۰	مخارج ثبت و نظارت بر صندوق ها
۳۶۶,۶۱۴,۴۲۳	۸۵۴,۱۲۰,۰۹۴	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
برای سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۳۹۸

۱۴- خالص دارایی‌ها

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

۱۳۹۷/۰۴/۳۱		۱۳۹۸/۰۴/۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۱۰۱,۱۰۵,۲۷۰,۱۸۴	۹,۷۳۲	۲۱۰,۲۷۵,۸۰۵,۰۹۰	۹,۹۷۵	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
۱۰,۳۸۸,۹۵۰,۹۰۳	۱,۰۰۰	۲۱,۰۸۰,۲۸۱,۲۱۲	۱,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
۱۱۱,۴۹۴,۲۲۱,۰۸۷	۱۰,۷۳۲	۲۳۱,۳۵۶,۰۸۶,۳۰۲	۱۰,۹۷۵	جمع

۱۵- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

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

یادداشت	۱۳۹۸/۰۴/۳۱ (ریال)	۱۳۹۷/۰۴/۳ (ریال)	
۱۵-۱	۷۱,۰۶۴,۳۷۷,۰۵۹	۴,۲۳۳,۰۳۵,۴۵۵	سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های
۱۵-۲	۳,۱۸۸,۷۱۳,۹۵۳	.	سود (زیان) ناشی از فروش حق تقدم
۱۵-۳	(۱,۴۸۶,۵۷۹)	.	سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت
۱۵-۴	۸۵,۱۷۵,۸۱۳	.	سود (زیان) ناشی از ابطال واحد صندوق
			های سرمایه‌گذاری
جمع	۷۴,۳۳۶,۷۸۰,۲۴۶	۴,۲۳۳,۰۳۵,۴۵۵	

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۳۹۸

۱۵- سود (زیان) حاصل از فروش سهام

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
.	۷۰,۸۲۶	۱,۰۱۱,۶۴۱,۷۳۰	(۱,۰۱۷,۲۴۴,۵۱۶)	(۴,۸۰۵,۲۸۴)	(۵,۰۵۸,۲۰۶)	(۱۵,۴۶۶,۲۷۶)	.	.
.	۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۵۳۷,۴۴۶	(۱,۰۹۸,۶۸۲,۳۷۵)	(۴,۷۵۲,۵۱۳)	(۵,۰۰۲,۶۸۲)	(۱۰۷,۹۰۰,۱۲۴)	.	.
.	۲۴۹,۳۱۵	۳,۱۶۲,۹۸۵,۳۴۱	(۱,۱۹۴,۰۱۸,۲۹۸)	(۱۵,۰۲۴,۱۳۴)	(۵,۳۲۸,۱۹۱)	۱,۹۴۸,۶۱۴,۷۱۸	.	.
.	۵۰,۴۸۴,۲۵۸	۴۵,۳۲۵,۸۲۴,۸۷۹	(۳۲,۳۳۸,۰۲۵,۰۳۷)	(۲۱۵,۲۹۴,۱۷۴)	(۱۰۴,۷۱۷,۲۴۱)	۱۲,۶۶۷,۷۸۸,۴۲۷	.	.
(۱۰۰,۷۷۱,۴۷۷)	۱,۷۲۱,۰۹۷	۳,۰۰۷,۱۷۸,۵۴۷	(۳,۲۶۷,۱۷۴,۳۵۴)	(۱۴,۲۸۳,۹۳۲)	(۱۵,۰۳۵,۸۸۰)	(۲۸۹,۳۱۵,۶۱۹)	(۱۰۰,۷۷۱,۴۷۷)	(۱۰۰,۷۷۱,۴۷۷)
.	۴,۲۶۵,۶۷۷	۱۰,۸۵۵,۴۰۵,۱۹۸	(۸,۴۲۰,۶۳۲,۰۰۷)	(۵۱,۵۶۲,۶۹۸)	(۱۳,۱۵۲,۷۳۵)	۲,۳۷۰,۰۵۷,۷۵۸	.	.
۱۷۲,۳۹۴,۸۵۴	۴۶۵,۲۹۴	۷,۴۴۲,۳۴۸,۰۵۳	(۳,۹۹۵,۶۸۸,۰۳۰)	(۳۵,۳۵۱,۰۸۳)	(۷,۴۴۲,۳۴۰)	۳,۴۰۳,۸۶۶,۰۰۰	۱۷۲,۳۹۴,۸۵۴	۱۷۲,۳۹۴,۸۵۴
۲۶۳,۳۷۷,۵۶۸	۳۳۰,۸۸۳	۶,۴۳۴,۵۲۷,۸۸۳	(۳,۵۴۳,۶۰۹,۲۷۲)	(۳۰,۵۶۳,۹۰۷)	(۶,۴۳۴,۵۱۸)	۲,۸۵۳,۹۲۰,۱۸۶	۲۶۳,۳۷۷,۵۶۸	۲۶۳,۳۷۷,۵۶۸
۱۱۷,۲۹۵,۷۶۳	۴۸,۶۵۰	۱,۷۱۵,۷۵۳,۳۹۹	(۱,۳۵۰,۹۴۱,۹۲۸)	(۸,۱۴۹,۷۷۴)	(۱,۷۱۵,۷۴۴)	۳۵۴,۹۴۵,۹۵۳	۱۱۷,۲۹۵,۷۶۳	۱۱۷,۲۹۵,۷۶۳
.	۱۰,۹۰۰,۰۰۰	۵,۲۸۵,۵۷۰,۳۱۹	(۴,۷۹۹,۸۱۰,۵۹۶)	(۲۵,۱۰۶,۲۲۴)	(۵,۲۸۵,۵۴۳)	۴۵۵,۳۶۷,۹۵۶	.	.
۵۱۵,۷۸۸,۸۶۹	۱,۷۶۰,۴۷۱	۱۵,۷۰۱,۹۹۴,۹۶۵	(۸,۵۱۶,۲۶۹,۰۴۹)	(۷۴,۵۸۴,۲۷۳)	(۲۹,۷۹۳,۹۸۲)	۷,۰۸۱,۳۴۷,۶۶۱	۵۱۵,۷۸۸,۸۶۹	۵۱۵,۷۸۸,۸۶۹
(۱۹۸,۶۰۲,۰۱۸)	۷۳۲,۰۸۱	۱,۷۲۰,۱۵۵,۴۲۰	(۱,۷۱۳,۷۶۵,۷۴۹)	(۸,۱۷۰,۶۹۱)	(۸,۶۰۰,۷۷۰)	(۱۰,۳۸۱,۷۹۰)	(۱۹۸,۶۰۲,۰۱۸)	(۱۹۸,۶۰۲,۰۱۸)
.	۵۰,۰۰۰	۱۲۹,۹۵۰,۰۰۰	(۱۲۹,۹۵۰,۰۰۰)	(۶۱۷,۲۳۹)	(۶۴۹,۷۴۸)	۱,۷۳۲,۹۶۳	.	.
۲۴,۴۸۶,۹۸۴	۵۶۲,۴۳۰	۴,۰۱۱,۴۸۴,۹۸۷	(۳,۸۶۱,۸۶۵,۶۹۶)	(۱۹,۰۵۴,۴۲۶)	(۲۰,۰۵۷,۴۱۴)	۱۱۰,۵۰۷,۴۵۱	۲۴,۴۸۶,۹۸۴	۲۴,۴۸۶,۹۸۴
.	۳,۰۷۱,۹۷۱	۶,۱۶۱,۵۷۳,۹۸۲	(۵,۶۴۳,۷۸۲,۷۶۵)	(۲۹,۲۶۷,۰۶۴)	(۱۰,۰۲۶,۱۳۴)	۶۵۸,۴۹۸,۰۱۹	.	.
(۱۴۸,۴۸۰,۱۸۴)	۲۷۸,۲۵۷	۷۷۹,۱۱۹,۶۰۰	(۸۲۹,۹۳۸,۵۱۱)	(۳,۷۰۰,۸۰۲)	(۳,۸۹۵,۵۹۸)	(۵۸,۴۱۵,۳۱۱)	(۱۴۸,۴۸۰,۱۸۴)	(۱۴۸,۴۸۰,۱۸۴)
(۱۵,۱۶۹,۱۸۰)	۲۴,۰۰۰	۱,۲۳۲,۳۲۸,۰۰۰	(۸۷۶,۶۷۸,۳۸۰)	(۵,۸۵۳,۵۲۰)	(۱,۲۳۲,۳۲۳)	۳۴۷,۵۶۳,۷۷۷	(۱۵,۱۶۹,۱۸۰)	(۱۵,۱۶۹,۱۸۰)
۷۹۵,۷۳۸,۳۹۶	۹۵۲,۲۴۸	۹,۳۱۰,۹۹۹,۶۳۳	(۶,۰۴۹,۶۴۳,۲۲۲)	(۴۴,۲۲۷,۱۰۸)	(۱۶,۳۶۷,۵۶۴)	۳,۲۰۰,۷۶۱,۳۲۹	۷۹۵,۷۳۸,۳۹۶	۷۹۵,۷۳۸,۳۹۶
۱,۲۶۴,۰۶۰,۸۱۳	۴,۳۰۹,۲۲۷	۲۰,۵۰۸,۷۰۳,۶۳۸	(۱۳,۹۹۲,۱۶۷,۳۴۲)	(۹۷,۴۱۵,۷۴۴)	(۸۴,۶۶۷,۴۵۸)	۶,۳۳۴,۴۵۳,۰۹۴	۱,۲۶۴,۰۶۰,۸۱۳	۱,۲۶۴,۰۶۰,۸۱۳
.	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳,۴۰۹,۹۲۰,۶۳۰	(۳,۱۲۷,۱۳۲,۹۰۰)	(۱۶,۱۹۶,۹۲۰)	(۷,۵۹۰,۲۷۶)	۲۵۹,۰۰۰,۵۲۴	.	.
.	۱,۹۹۶,۵۰۸	۱,۴۵۹,۳۰۸,۹۴۶	(۱,۵۹۷,۴۴۹,۹۷۴)	(۶,۹۳۱,۵۱۳)	(۷,۲۹۶,۵۲۲)	(۱۵۲,۳۶۹,۰۶۳)	.	.
.	۱,۵۳۶,۰۰۰	۱۱,۶۲۵,۱۵۱,۱۷۷	(۶,۴۹۲,۵۰۹,۷۱۱)	(۵۵,۲۱۹,۳۱۹)	(۴۱,۲۷۴,۵۴۱)	۵۰,۴۶۱,۴۷۶,۰۰۶	.	.
(۳,۳۹۴,۱۷۹)	۳۵۳,۹۶۱	۶۳۷,۹۹۴,۳۸۳	(۶۵۶,۸۵۵,۵۱۷)	(۳,۰۳۰,۴۱۵)	(۳,۱۸۹,۹۷۰)	(۲۵,۰۸۱,۵۱۹)	(۳,۳۹۴,۱۷۹)	(۳,۳۹۴,۱۷۹)
۹۱۶,۷۴۲,۳۶۱	۱,۶۷۱,۰۰۰	۷,۴۱۶,۳۹۲,۲۰۰	(۵,۲۰۲,۴۵۳,۸۷۴)	(۳۵,۲۲۷,۷۲۶)	(۷,۴۱۶,۳۷۲)	۲,۱۷۱,۲۹۴,۲۲۸	۹۱۶,۷۴۲,۳۶۱	۹۱۶,۷۴۲,۳۶۱
۳۷۱,۴۰۶,۰۹۰	۲۰۱۰,۰۰۰	۲۱,۴۸۲,۴۶۰,۰۰۰	(۱۲,۱۹۴,۱۷۲,۳۳۵)	(۱۰۲,۰۴۱,۳۷۹)	(۵۱,۲۶۰,۴۲۲)	۹,۱۳۴,۹۸۵,۷۶۴	۳۷۱,۴۰۶,۰۹۰	۳۷۱,۴۰۶,۰۹۰
.	۵۰۰,۰۰۰	۷,۰۴۳,۵۰۰,۰۰۰	(۶,۰۷۴,۰۵۳,۴۰۲)	(۳۳,۴۵۶,۵۶۴)	(۷,۰۴۳,۴۹۳)	۹۲۸,۹۴۶,۵۴۱	.	.
.	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۷۹,۵۸۰,۷۳۶	(۲,۱۰۸,۸۱۴,۰۸۲)	(۱۱,۳۰۲,۸۹۳)	(۱۱,۸۹۷,۸۹۵)	۲۴۷,۵۰۵,۸۶۶	.	.
.	۷۰۰,۰۰۰	۴,۴۷۵,۴۸۲,۴۲۵	(۴,۲۲۷,۲۲۳,۶۰۱)	(۲۱,۲۵۸,۳۳۶)	(۲۲,۳۷۷,۳۸۹)	۲۰۴,۶۲۳,۰۹۹	.	.
.	۱,۰۰۰,۰۰۰	۴,۸۹۴,۷۴۶,۰۴۸	(۴,۵۹۷,۲۳۲,۵۸۰)	(۲۳,۲۴۹,۹۳۶)	(۲۴,۴۷۳,۷۱۸)	۲۴۹,۷۸۹,۸۱۴	.	.
.	۱۵۰,۰۰۰	۱,۹۸۳,۰۷۸,۹۱۹	(۱,۲۷۷,۹۷۵,۰۷۳)	(۹,۴۱۹,۵۹۹)	(۹,۹۱۵,۳۹۱)	۶۸۵,۷۶۸,۸۵۶	.	.
.	۱,۴۳۹,۱۶۲	۵,۳۴۳,۴۳۴,۷۴۷	(۴,۶۷۵,۱۱۲,۹۹۹)	(۲۵,۳۸۱,۱۸۳)	(۲۳,۰۹۹,۱۵۵)	۶۱۹,۸۴۱,۴۱۰	.	.
۱۲۱,۱۴۳,۴۷۳	.	.	.	.	.	.	۱۲۱,۱۴۳,۴۷۳	۱۲۱,۱۴۳,۴۷۳
(۲۸۰,۰۸۹,۹۶۶)	۴۳۹,۱۰۶	۲,۸۹۸,۱۰۲,۷۰۰	(۲,۱۲۴,۹۴۴,۶۶۰)	(۱۲,۷۶۵,۹۴۳)	(۱۴,۴۹۰,۵۱۳)	۷۴۴,۹۰۱,۵۸۴	(۲۸۰,۰۸۹,۹۶۶)	(۲۸۰,۰۸۹,۹۶۶)
.	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۳۲۴,۹۰۲,۲۰۰	(۱۲,۶۲۰,۸۸۸,۶۷۵)	(۶۸,۰۴۳,۱۴۳)	(۷۱,۶۲۴,۴۹۴)	۱,۵۶۴,۳۴۵,۸۸۸	.	.
.	۵۰۰,۰۰۰	۸۸۴,۴۰۰,۰۰۰	(۸۴۷,۹۱۶,۱۳۰)	(۴,۲۰۰,۸۸۰)	(۴,۴۲۱,۹۹۸)	۲۷,۸۶۰,۹۹۲	.	.
.	۱۳,۴۹۱	۲۶۵,۳۶۷,۹۷۰	(۲۳۷,۴۳۱,۹۳۳)	(۱,۲۶۰,۴۹۶)	(۱,۳۲۶,۸۳۹)	۲۵,۳۴۸,۷۰۲	.	.
۱۴,۳۶۵,۴۰۹	.	.	.	.	.	.	۱۴,۳۶۵,۴۰۹	۱۴,۳۶۵,۴۰۹
.	۱۰۰,۰۰۰	۴۳۲,۹۵۷,۰۷۵	(۴۱۴,۱۱۲,۵۸۸)	(۲,۰۵۶,۵۱۷)	(۴۳۲,۹۵۴)	۱۶,۳۵۵,۰۱۶	.	.
.	۱,۰۰۰,۰۰۰	۹,۶۱۹,۶۰۵,۳۲۴	(۷,۹۹۷,۷۰۶,۹۶۹)	(۴۵,۶۹۳,۰۰۰)	(۲۶,۱۴۲,۹۵۲)	۱۶,۰۰۰,۰۶۲,۰۰۳	.	.
.	۲,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۳۲,۹۴۰,۵۰۸	(۳,۹۷۸,۰۹۲,۸۲۴)	(۲۳,۹۰۶,۲۱۳)	(۲۵,۱۶۳,۶۷۶)	۱,۰۰۵,۷۷۶,۷۹۵	.	.
۳,۷۳۰,۲۹۳,۳۷۶	۹۰,۳۷۵,۹۱۳	۲۵۰,۴۰۷,۴۰۹,۰۰۸	(۱۸۲,۸۶۰,۰۲۷,۱۰۴)	(۱,۱۸۹,۴۲۶,۵۶۵)	(۷۰۴,۹۰۳,۶۴۱)	۶۵,۶۵۳,۰۵۱,۶۹۸	۳,۷۳۰,۲۹۳,۳۷۶	۳,۷۳۰,۲۹۳,۳۷۶

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
برای سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۳۹۸

سال مالی منتهی به 1397/04/31	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱					
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال		ریال	ریال	
۳,۷۳۰,۲۹۳,۴۷۶	۶۵,۶۵۳,۰۵۱,۶۹۸	(۷۰۴,۹۰۳,۶۴۱)	(۱,۱۸۹,۴۲۶,۵۶۵)	(۱۸۲,۸۶۰,۰۲۷,۱۰۴)	۲۵۰,۴۰۷,۴۰۹,۰۰۸	۹۰,۳۷۵,۹۱۳
.	.	.	.	.	.	.
۱۴,۸۳۵,۷۸۷	.	.	.	.	.	.
(۲۱۹,۸۴۳,۵۷۱)	.	.	.	.	.	.
(۱۳۴,۷۹۶,۲۰۷)	.	.	.	.	.	.
(۲۰۳,۹۶۶,۶۳۲)	.	.	.	.	.	.
۶۵۸,۰۷۶,۲۵۷	.	.	.	.	.	.
.	۱,۷۶۹,۳۱۵,۵۵۵	(۲۵,۹۰۵,۰۸۵)	(۲۴۶۰۹,۶۰۸)	(۳,۳۶۱,۱۹۰,۷۲۰)	۵,۱۸۱,۰۲۰,۹۶۸	۱,۰۰۰,۰۰۰
.	۴۴۸,۶۶۷,۴۴۶	(۱۵,۹۶۰,۲۱۷)	(۱۵,۱۶۲,۰۵۹)	(۲,۷۱۲,۲۵۷,۸۸۶)	۳,۱۹۲,۰۴۷,۶۰۸	۱,۰۰۰,۰۰۰
.	۳,۱۹۳,۳۴۲,۳۶۰	(۳۲,۱۵۰,۴۴۵)	(۳۰,۵۴۲,۵۹۰)	(۳,۱۷۴,۰۶۱,۱۴۰)	۶,۴۳۰,۰۹۶,۵۳۵	۱,۶۰۳,۰۰۰
۲۹,۰۴۲,۱۴۴	.	.	.	.	.	.
(۷۱,۱۴۸,۱۲۲)	.	.	.	.	.	.
(۱۳۶,۲۵۷,۸۸۱)	.	.	.	.	.	.
(۲۴۱,۳۵۲,۷۹۱)	.	.	.	.	.	.
۱۹۷,۸۷۱,۶۸۵	.	.	.	.	.	.
۲۹۰,۳۳۰,۴۴۶	.	.	.	.	.	.
۴۴,۷۲۹,۱۵۶	.	.	.	.	.	.
(۲۲۸,۷۵۴,۵۶۵)	.	.	.	.	.	.
۴۸,۶۹۴,۶۷۰	.	.	.	.	.	.
(۱۲۲,۳۳۹,۸۵۷)	.	.	.	.	.	.
(۳۱۷,۷۹۹,۲۸۵)	.	.	.	.	.	.
۸۹۵,۴۲۰,۷۴۵	.	.	.	.	.	.
۴,۲۲۳,۰۳۵,۴۵۵	۷۱,۰۶۴,۳۷۷,۰۵۹	(۷۷۸,۹۱۹,۳۸۸)	(۱,۲۵۹,۷۴۰,۸۲۲)	(۱۹۲,۱۰۷,۵۳۶,۸۵۰)	۲۶۵,۲۱۰,۵۷۴,۱۱۹	۹۳,۹۷۸,۹۱۳

جمع نقل از صفحه قبل
کشت و صنعت شهداد
بانک سینا
بیمه ما
به پرداخت ملت
بهمن دیزل
پتروشیمی زاگرس
تولید دارو
تبرک
داروسازی سبحان
انکله ۶
پتروشیمی مارون
پتروشیمی فجر
داروسازی جابر
داروسازی جابر
دریایی سینا
سرمایه سبحان
سرمایه گذاری
صندوق بازنشستگی
نفت بهران
نفت و گاز پارسیان
بیمه (تقدم)
همکاران سیستم
جمع

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۳۹۸

۱۵-۲ سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم سهام

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

سال مالی منتهی به 1397/04/31	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۵۳۳,۰۰۰	۲,۸۳۸,۶۴۰,۷۹۴	(۱,۶۰۶,۶۳۲,۰۹۳)	(۱۳,۴۸۳,۴۳۸)	(۶,۳۴۹,۵۹۲)	۱,۲۱۲,۱۷۴,۶۷۱	۰	ریال
۰	۷۱۹,۵۸۵	۲,۳۹۲,۹۵۷,۴۲۰	(۱,۷۳۵,۰۰۹,۳۱۳)	(۱۱,۳۶۶,۴۴۱)	(۱۱,۹۶۴,۷۸۳)	۶۳۴,۶۱۶,۸۸۳	۰	ریال
۰	۲۴۲۲۳	۴۹,۷۱۶,۲۱۲	(۴۱,۸۹۲,۱۴۳)	(۲۳۶,۱۴۹)	(۲۴۸,۵۸۱)	۷,۳۳۹,۳۳۹	۰	ریال
۰	۳۴۵۳۳۳	۱,۶۳۸,۷۷۶,۳۸۸	(۲۸۸,۲۱۵,۲۸۲)	(۷,۷۸۴,۱۶۶)	(۸,۱۹۳,۸۱۰)	۱,۳۳۴,۵۸۳,۰۶۰	۰	ریال
۰	۱,۶۲۲,۲۴۱	۶,۹۲۰,۰۹۰,۸۱۴	(۳,۶۷۱,۷۴۹,۸۳۱)	(۳۲,۸۷۰,۱۹۴)	(۲۶,۷۵۶,۸۳۶)	۳,۱۸۸,۷۱۳,۹۵۳	۰	ریال
	جمع							

۱۵-۳ سود (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت

سال مالی منتهی به 1397/04/31	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۶۲۶	۶۲۶,۰۰۰,۰۰۰	(۶۲۷,۴۸۶,۵۷۹)	۰	۰	(۱,۴۸۶,۵۷۹)	۰	ریال
۰	۶۲۶	۶۲۶,۰۰۰,۰۰۰	(۶۲۷,۴۸۶,۵۷۹)	۰	۰	(۱,۴۸۶,۵۷۹)	۰	ریال

۱۵-۴ سود (زیان) حاصل از ابطال واحدهای صندوق‌های سرمایه‌گذاری

سال مالی منتهی به 1397/04/31	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۱۱۵,۳۰۰	۲,۶۹۹,۰۵۷,۷۰۰	(۲,۶۱۱,۸۵۷,۶۱۴)	(۲,۰۲۴,۲۷۳)	۰	۸۵,۱۷۵,۸۱۳	۰	ریال
۰	۱۱۵,۳۰۰	۲,۶۹۹,۰۵۷,۷۰۰	(۲,۶۱۱,۸۵۷,۶۱۴)	(۲,۰۲۴,۲۷۳)	۰	۸۵,۱۷۵,۸۱۳	۰	ریال

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۳۹۸

۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

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

یادداشت	۱۳۹۸/۰۴/۳۱ (ریال)	۱۳۹۷/۰۴/۳۱ (ریال)
خالص سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام	۱۶-۱	۱۰,۳۱۵,۵۸۲,۷۸۶
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت و اجاره	۱۶-۲	.
سود (زیان) تحقق نیافته صندوق‌های سرمایه‌گذاری	۱۶-۳	.
جمع		۱۰,۳۱۵,۵۸۲,۷۸۶
	۲۹,۵۴۱,۵۴۲,۶۶۸	

۱۶-۱- سود (زیان) حاصل از نگهداری سهام

سال مالی منتهی
به ۱۳۹۷/۰۴/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱

تعداد	ارزشی بازار یا قیمت تعدیل شده	ارزشی دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
.	.	.	.	.	.	ریال
۱,۱۰۰,۰۰۰	۱۷,۱۰۲,۸۰۰,۰۰۰	(۱۰,۶۸۹,۳۶۴,۰۲۱)	(۸۱,۲۳۸,۳۰۰)	(۸۵,۵۱۴,۰۰۰)	۶,۳۴۶,۶۸۳,۶۷۹	(۱۳۰,۷۷۴)
.	.	.	.	.	.	(۱۷۸,۷۳۹,۷۷۶)
۲,۷۳۴,۳۳۳	۱۱,۸۵۶,۰۳۴,۵۲۸	(۶,۸۵۵,۹۲۳,۳۹۴)	(۵۶,۳۱۶,۱۱۷)	(۵۹,۲۸۰,۱۳۳)	۴,۸۸۴,۵۰۴,۸۹۵	.
.	.	.	.	.	.	۵۵۴,۷۲۰,۶۰۳
۵۰۰,۰۰۰	۳,۹۹۳,۵۰۰,۰۰۰	(۱,۵۶۱,۴۲۸,۳۰۸)	(۱۸,۹۶۹,۱۲۵)	(۱۹,۹۶۷,۵۰۰)	۲,۳۹۳,۱۳۵,۰۶۷	۱۰,۰۱۸,۴۴۴
۱,۶۳۵,۲۲۹	۲,۵۷۲,۲۱۵,۲۱۷	(۳,۰۵۹,۶۶۳,۳۹۱)	(۱۳,۲۱۸,۰۲۳)	(۱۳,۸۶۱,۰۷۶)	(۵۱۲,۵۲۷,۲۷۳)	.
.	.	.	.	.	.	.
۲۰,۷۸۱,۷۶۸	۱۲,۸۴۰,۵۴۹,۹۳۶	(۶,۵۲۱,۳۱۰,۶۶۳)	(۶۰,۹۹۲,۶۱۳)	(۶۴,۲۰۲,۷۵۰)	۶,۱۹۴,۰۴۳,۹۱۰	.
.	.	.	.	.	.	۲,۴۴۳,۶۴۵,۱۳۴
.	.	.	.	.	.	۲,۹۷۶,۳۰۸,۴۰۵
.	.	.	.	.	.	.
.	.	.	.	.	.	.
.	.	.	.	.	.	۳,۵۳۵,۴۶۲,۴۷۰
.	.	.	.	.	.	(۵۹,۶۲۶,۹۱۶)
.	.	.	.	.	.	(۴۸۳,۶۲۵,۵۸۰)
.	.	.	.	.	.	(۲۹۹,۹۰۳,۶۴۰)
.	.	.	.	.	.	۵۳۸,۸۱۷,۱۳۹
.	.	.	.	.	.	۵۳۳,۶۳۳,۶۳۴
.	.	.	.	.	.	۲۷۱,۸۵۹,۳۱۱
.	.	.	.	.	.	(۲۳۱,۶۳۷,۴۹۵)
.	.	.	.	.	.	۲۴۵,۶۰۶,۳۹۰
.	.	.	.	.	.	(۷۲,۶۶۳,۳۸۷)
.	.	.	.	.	.	۱۵۴,۲۵۱,۸۲۴
.	.	.	.	.	.	(۳۸۴,۳۵۹,۱۵۹)
.	.	.	.	.	.	(۲۶,۵۱۷,۰۵۰)
۳۰۰,۰۰۰	۱,۳۳۰,۸۰۰,۰۰۰	(۱,۳۳۶,۹۷۳,۸۹۳)	(۶,۳۲۱,۳۰۰)	(۶,۶۵۴,۰۰۰)	(۱۹,۱۵۰,۱۹۴)	۶۸۱,۴۰۴,۹۲۰
.	.	.	.	.	.	۳۵۲,۲۷۹,۰۵۲
۷۰۰,۰۰۰	۶,۶۲۲,۰۰۰,۰۰۰	(۷,۲۱۱,۱۰۳,۹۰۸)	(۳۱,۴۵۳,۵۰۰)	(۳۲,۱۱۰,۰۰۰)	(۶۵۳,۶۶۹,۴۰۸)	.
۲,۲۸۰,۴۱۵	۱۲,۰۸۳,۹۱۹,۰۸۵	(۷,۷۷۸,۷۸۰,۳۹۵)	(۵۷,۳۹۸,۶۱۶)	(۶۰,۴۱۹,۵۹۵)	۳,۱۸۷,۳۲۰,۴۷۹	.
۳۸۶,۵۰۹	۹,۶۱۴,۷۹۷,۸۸۴	(۶,۸۰۲,۲۸۱,۴۳۹)	(۴۵,۶۷۰,۳۹۰)	(۴۸,۰۷۳,۹۸۹)	۲,۷۱۸,۷۷۲,۱۶۶	.
۸۰۰,۰۰۰	۵,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۸۳۱,۱۱۲,۶۸۶)	(۲۴,۳۲۰,۰۰۰)	(۲۵,۶۰۰,۰۰۰)	۳۳۸,۹۶۷,۳۱۴	.
۲۰۰,۰۰۰	۱۰,۷۷۸,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰,۴۵۰,۱۶۴,۷۰۲)	(۵۱,۱۹۵,۵۰۰)	(۵۳,۸۹۰,۰۰۰)	۲۲۲,۷۹۹,۷۹۸	.
۵۰۰,۰۰۰	۳,۰۵۳,۵۰۰,۰۰۰	(۲,۷۱۱,۱۹۳,۳۱۷)	(۱۴,۵۰۴,۱۲۵)	(۱۵,۲۶۷,۵۰۰)	۳۱۲,۵۳۵,۰۵۸	.
۱۵۰,۰۰۰	۱۲,۴۰۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲,۱۴۶,۰۹۷,۴۸۴)	(۵۸,۹۲۳,۷۵۰)	(۶۲,۰۲۵,۰۰۰)	۱۳۷,۹۵۳,۷۶۶	.
۲,۳۸۴,۲۶۸	۵,۳۵۵,۰۶۵,۹۲۸	(۲,۵۳۳,۷۴۸,۳۸۵)	(۱۲,۵۶۸,۵۰۰)	(۱۳,۲۳۰,۰۰۰)	۷۶,۴۵۳,۱۱۵	.
۱۰۰,۰۰۰	۷,۲۳۸,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۰۶۸,۴۶۳,۴۴۵)	(۲۵,۴۳۶,۵۶۳)	(۲۶,۷۷۵,۳۳۰)	(۷۶۵,۶۱۰,۳۱۰)	.
۵۰,۰۰۰	۲۱۱,۳۵۰,۰۰۰	(۷,۱۲۱,۸۹۲,۷۶۰)	(۳۴,۲۸۰,۵۰۰)	(۳۶,۱۹۰,۰۰۰)	۳۵,۵۳۶,۷۳۰	.
۲۰۰,۰۰۰	۲,۸۵۲,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۱۳۸,۲۸۶,۱۹۹)	(۱۰,۰۳۹,۹۱۳)	(۱۰,۵۶۷,۵۰۰)	(۴,۵۳۹,۲۸۱)	.
۵۳۳	۲۰,۰۳۴,۵۸۸	(۱۶,۷۰۲,۱۳۸)	(۱۳,۵۳۷,۰۰۰)	(۱۴,۲۶۰,۰۰۰)	۱۰,۰۲۹,۰۵۳	.
۴۴۵	۱۲,۸۴۵,۳۷۰	(۱۰,۰۵۸,۹۵۶)	(۹۵,۱۶۴)	(۱۰۰,۱۷۳)	۳,۱۳۷,۱۱۳	.
۲,۸۵۰,۰۰۰	۱۰,۳۶۸,۵۰۰,۰۰۰	(۷,۸۱۴,۴۷۳,۹۱۳)	(۶۱,۰۱۶)	(۶۴,۲۳۷)	۲,۶۶۱,۱۷۲	.
۲۴,۵۰۰,۰۴۸۹	۱۳۸,۰۸۵,۲۵۲,۵۳۶	(۱۰,۸۵۸,۷۳۲,۷۶۵)	(۴۹,۲۹۰,۰۳۸)	(۵۱,۸۱۴,۲۵۰)	۲,۴۶۱,۲۰۱,۷۹۹	۱۰,۳۱۵,۵۸۲,۷۸۶
جمع			(۶۵۵,۹۰۳,۹۵۰)	(۶۹۰,۴۳۶,۲۶۳)	۲۸,۱۸۰,۱۸۸,۵۵۹	۲۸,۱۸۰,۱۸۸,۵۵۹

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
برای سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۳۹۸

۱۶-۲- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری حق تقدم

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۴/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱					
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	
(۳۴۶,۳۷۹,۸۱۴)	(۴,۶۷۵,۱۰۷)	(۹۳۰,۸۶۰)	(۸۸۴,۳۱۷)	(۱۷۹,۶۸۱,۷۹۹)	۱۸۶,۱۷۲,۰۸۴	۵۷,۶۹۲
						سیمان خوزستان باما (تقدم)
(۳۴۶,۳۷۹,۸۱۴)	(۴,۶۷۵,۱۰۷)	(۹۳۰,۸۶۰)	(۸۸۴,۳۱۷)	(۱۷۹,۶۸۱,۷۹۹)	۱۸۶,۱۷۲,۰۸۴	۵۷,۶۹۲
						جمع

۱۶-۳- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت و اوراق اجاره

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۴/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱					
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	
۰	(۴۶,۱۷۹,۴۷۸)	۰	(۲,۲۰۳,۶۰۸)	(۳,۰۸۳,۴۳۴,۸۷۰)	۳,۰۳۹,۴۵۹,۰۰۰	۳,۰۰۰
۰	۵۳۰,۸۹۶	۰	(۱۷۷,۶۲۵)	(۲۴۴,۲۹۱,۴۷۹)	۲۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰
۰	۳۱۱,۵۳۷,۶۸۴	۰	(۲,۰۲۷,۹۷۵)	(۲,۴۸۳,۶۳۱,۰۵۷)	۲,۷۹۷,۲۰۶,۷۱۶	۲,۹۲۹
۰	۳۹۸,۴۰۱,۴۲۳	۰	(۵,۱۲۵,۹۹۸)	(۶,۶۶۶,۸۱۴,۵۷۹)	۷,۰۷۰,۳۴۲,۰۰۰	۷,۳۰۰
۰	۴,۴۱۹,۶۱۱	۰	(۵۸۰۰,۰۰۰)	(۷,۹۸۹,۷۸۰,۳۸۹)	۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۰۰۰
۰	(۱۲۳,۶۹۷,۷۳۸)	۰	(۸,۷۷۲,۵۱۸)	(۱۲,۲۱۴,۹۴۹,۴۲۰)	۱۲,۱۰۰,۰۲۴,۲۰۰	۱۲,۱۰۰
۰	۵,۰۸۵,۱۵۵	۰	(۳۱۰,۳۹۰)	(۳۲۲,۸۶۶,۸۵۵)	۳۲۸,۲۶۲,۵۰۰	۵۰۰
۰	(۱۴,۹۱۵,۸۱۳)	۰	(۱,۱۱۸,۰۳۱)	(۱,۵۵۵,۹۰۸,۹۹۲)	۱,۵۴۲,۱۱۱,۲۰۰	۱,۵۳۲
۰	۴۷۶,۱۹۸,۹۶۱	۰	(۵,۷۷۲,۶۵۶)	(۷,۴۸۰,۳۱۲,۰۸۷)	۷,۹۶۳,۲۸۳,۷۰۴	۹,۷۵۲
۰	۱۶۸,۹۶۸,۳۵۶	۰	(۲,۶۷۳,۲۶۳)	(۳,۵۱۵,۶۱۷,۲۴۲)	۳,۶۸۷,۲۵۸,۸۶۱	۳,۸۶۱
۰	۱۸,۲۲۹,۳۴۸	۰	(۲۷۴,۶۷۴)	(۳۶۰,۳۵۶,۸۵۸)	۳۷۸,۸۶۰,۸۸۰	۴۰۲
۰	۱۷۲,۰۱۸,۷۱۲	۰	(۲,۸۲۵,۶۵۰)	(۳,۷۲۲,۶۰۳,۲۲۸)	۳,۸۹۷,۴۴۸,۲۹۰	۶,۰۳۰
۰	(۴,۵۷۷,۸۹۱)	۰	(۱۷۳,۱۶۴)	(۲۴۱,۸۷۲,۲۷۲)	۲۲۷,۴۶۷,۵۰۰	۲۳۵
۰	۱,۳۶۶,۰۲۹,۲۱۶	۰	(۳۷,۲۵۴,۶۵۲)	(۴۹,۹۸۲,۴۴۰,۹۸۳)	۵۱,۳۸۵,۲۲۴,۸۵۱	۵۵,۸۹۱
						جمع

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۳۹۸

۱۷- سود سهام

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۴/۳۱	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
۸۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۵۱۴,۷۱۶,۶۸۷	(۶۴,۱۶۳,۳۱۳)	۵۷۸,۸۸۰,۰۰۰	۱,۰۸۰	۵۳۶,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۴/۰۹		گل گهر
.	۴۵۱,۵۴۶,۳۹۲	(۲۸,۴۵۳,۶۰۸)	۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۸۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۳/۱۳		صنعتی صبا
.	۲۵۹,۶۳۲,۴۸۴	(۴۰,۳۶۷,۵۱۶)	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۴/۲۷		نور
۴۷۶,۸۲۵,۹۸۰	۲۲۶,۹۶۳,۵۲۳	(۲۸,۲۹۲,۷۱۲)	۲۵۵,۲۵۶,۲۳۵	۲۴۷	۱,۰۳۳,۴۲۶	۱۳۹۸/۰۳/۲۰		نفت تهران
۲۲۵,۲۲۶,۶۸۰	.	.	.	.	.	.		پاما
۸,۸۴۳,۹۴۳	۱۶۵,۲۲۰,۶۷۳	(۲۴,۷۷۹,۳۲۷)	۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۸۰	۵۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۴/۱۵		ارتباطات سیار
۱۱۱,۳۰۲,۸۰۰	.	.	.	.	.	.		تولیدی چدن سازان
.	۱۸۰,۹۵۷,۲۱۶	(۱۱,۴۰۲,۷۸۴)	۱۹۲,۳۶۰,۰۰۰	۱۲۰	۱,۶۰۳,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۳/۰۷		صنعتی بارز
۱۸۴,۷۲۳,۴۴۳	.	.	.	.	.	.		داروسازی
.	۳۶,۹۱۵,۲۹۷	(۳,۰۸۴,۷۰۳)	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰	۵۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۳/۲۲		سبحان
.	۳,۰۰۰,۰۰۰	.	۳,۰۰۰,۰۰۰	۶	۵۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۴/۳۱		انکولوژی
.	۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۷۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۱۲/۲۰		پتروشیمی خارک
.	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰	۳۴,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۴/۲۰		سیمان
۱۴۴,۲۲۲,۸۰۰	۴۸۲,۳۰۷,۰۰۰	.	۴۸۲,۳۰۷,۰۰۰	۲۵۰	۱,۹۴۹,۲۳۸	۱۳۹۷/۰۴/۲۰		خوزستان
.	۲۴۳,۰۰۰,۰۰۰	.	۲۴۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰	۸۱۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۴/۲۰		ایران خودرو
۱۷۴,۰۴۶,۰۵۰	.	.	.	.	.	.		سرمایه گذاری
.	۱,۲۶۳,۶۳۰	(۱۸۳,۶۲۰)	۱,۴۴۷,۲۵۰	۳,۲۵۰	۴۴۵	۱۳۹۸/۰۴/۰۲		سپه
۳۹۳,۸۶۶,۰۴۲	.	.	.	.	.	.		فن آوران
۴۸,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	.		فولاد مبارکه
۴۰۲,۶۶۱,۲۰۰	.	.	.	.	.	.		نفت اصفهان
۱۷۳,۹۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	.		البرز دارو
۲۰۱,۳۷۰,۶۰۰	.	.	.	.	.	.		پلی پروپیلن جم
۲۶۸,۸۱۱,۳۸۵	.	.	.	.	.	.		بانک خاورمیانه
۷۳۱,۴۳۶,۳۶۰	.	.	.	.	.	.		بانک سینا
۸۲۹,۹۹۴,۵۵۰	.	.	.	.	.	.		بهمن دیزل
۹۵۷,۳۷۳,۱۵۶	.	.	.	.	.	.		پتروشیمی زاگرس
۴۸۵,۲۴۸,۲۰۷	.	.	.	.	.	.		پتروشیمی مارون
۱۸۴,۳۷۵,۴۲۵	.	.	.	.	.	.		پتروشیمی پردیس
۳۴۹,۱۴۲,۸۰۰	.	.	.	.	.	.		پتروشیمی جم
۶۲۲,۱۵۴,۱۱۹	.	.	.	.	.	.		پتروشیمی مبین
۵۵۶,۱۱۷,۶۰۰	.	.	.	.	.	.		تراکتور سازی
۳۵۲,۸۴۳,۰۰۱	.	.	.	.	.	.		خاک چینی
۵۵۰,۶۵۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	.		داروسازی جابر
۹,۱۶۵,۰۵۶,۱۱۱	۲,۹۵۵,۵۲۲,۹۰۲	(۲۰۰,۷۲۶,۵۸۳)	۳,۱۵۶,۲۴۹,۴۸۵	.	.	.		صندوق
				.	.	.		بازنشتی
				.	.	.		فولاد خوزستان
				.	.	.		گروه بهمن
				.	.	.		مخابرات
				.	.	.		ملی مس
								جمع

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
برای سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۳۹۸

۱۸- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
.	۲,۵۴۶,۰۲۸,۴۱۴	۱۸-۱	سود اوراق مشارکت
.	۶۵۳,۲۶۲,۶۷۲	۱۸-۲	سود اوراق اجاره
۶,۵۱۴,۱۰۹,۴۲۱	۶,۳۳۹,۴۴۵,۵۶۹	۱۸-۳	سود سپرده و گواهی سپرده بانکی
۶,۵۱۴,۱۰۹,۴۲۱	۹,۵۳۸,۷۳۶,۶۵۵		جمع

۱۸-۱- سود اوراق مشارکت بورسی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۴/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱							
تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود (ریال)	هزینه تنزیل (ریال)	خالص سود اوراق (ریال)	خالص سود اوراق (ریال)		
مختلف	۱۳۹۸/۰۷/۱۳	۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱	۹۸۹,۰۹۷,۶۶۷	۰	۹۸۹,۰۹۷,۶۶۷	۰	مشارکت دولتی ۳-شرایط	
	۱۳۹۸/۱۲/۰۱	۱۲,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱	۱,۵۰۹,۵۹۵,۲۵۱	۰	۱,۵۰۹,۵۹۵,۲۵۱	۰	مشارکت دولتی ۶-شرایط	
	۱۴۰۰/۱۲/۲۶	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵	۱۶,۷۶۶,۴۴۹		۱۶,۷۶۶,۴۴۹		مشارکت دولتی ۱۰-شرایط	
	۱۳۹۸/۱۲/۲۵	۲۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۲	۳۰,۵۶۹,۰۴۷	۰	۳۰,۵۶۹,۰۴۷	۰	مشارکت رایان سایپا ۳ ماهه	
جمع				۲,۵۴۶,۰۲۸,۴۱۴	۰	۲,۵۴۶,۰۲۸,۴۱۴	۰		

۱۸-۲- سود اوراق اجاره

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۴/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱							
خالص سود اوراق (ریال)	خالص سود اوراق (ریال)	هزینه تنزیل (ریال)	سود (ریال)	نرخ سود (درصد)	مبلغ اسمی (ریال)	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری		
								اوراق اجاره:	
	۳۹۸,۵۳۱,۰۲۳	.	۳۹۸,۵۳۱,۰۲۳	۲۱	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۲/۱۴		رایتل ماهانه ۲۱٪	
	۲۶۸,۱۹,۳۶۳	.	۲۶۸,۱۹,۳۶۳	۱۸	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۶		اجاره دولت مرحله یک ۱۳۹۴-	
۱-		.	۱-	۲۰	.	۱۳۹۵/۰۳/۱۷	مختلف	اجاره مسکن سه ماهه ۲۰ درصد	
	۲۶,۵۹۲,۰۷۰	.	۲۶,۵۹۲,۰۷۰	۲۱	.	۱۳۹۸/۰۴/۲۲		اجاره شرکت مخابرات ایران	
	۲۰,۱,۳۲۰,۲۱۷	.	۲۰,۱,۳۲۰,۲۱۷	۲۱	۱,۵۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۳/۰۹		هواپیمایی ماهان ۹۹۰۳	
.	۶۵۳,۲۶۲,۶۷۲	.	۶۵۳,۲۶۲,۶۷۲				جمع		

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
برای سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۳۹۸

۱۸-۳- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱					تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری	سپرده بانکی؛ کوتاه مدت-۶۲۹۲۰۸۱۵-تجارت بلند مدت-۶۱۶۶۰۷۵۶۱۹-تجارت بلند مدت-۶۱۶۶۲۱۵۲۰۸-تجارت کوتاه مدت-۱-۱۶۲۳۴۶۱-۸۱۰-۸۴۹-سامان جمع
سود خالص	سود خالص	هزینه برگشت سود	هزینه تنزیل سود سپرده	سود	نرخ سود	مبلغ اسمی		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال		
۱۲۸,۶۳۷,۱۱۸	۲۶۶,۴۵۲,۲۳۸	۰	۰	۲۶۶,۴۵۲,۲۳۸	۱۰	-	بدون سررسید	
۵,۸۶۰,۳۰۷,۳۶۶	۲,۴۷۲,۶۵۷,۵۳۶	۰	۰	۲,۴۷۲,۶۵۷,۵۳۶	۱۶			مختلف
۰	۲,۳۰۷,۹۱۳,۲۱۷	۰	۰	۲,۳۰۷,۹۱۳,۲۱۷	۲۰	۳۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۱۱/۲۸	
۵۲۵,۲۶۴,۹۳۷	۱,۲۹۲,۴۰۱,۵۷۸	۰	۰	۱,۲۹۲,۴۰۱,۵۷۸	۱۰	-	بدون سررسید	
۶,۵۱۴,۱۰۹,۴۲۱	۶,۳۳۹,۴۴۵,۵۶۹	۰	۰	۶,۳۳۹,۴۴۵,۵۶۹				

۱۹- سایر درآمدها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۲۱۷,۹۸۴,۴۲۸	۱۷۰,۹۴۱,۵۱۹	هزینه تنزیل سود سهام دریافتی سال قبل
۰	۱۸۷,۸۱۳	هزینه تنزیل سود سپرده بانکی سال قبل
۷۹,۷۵۶,۶۳۷	۶۵۲,۱۴۴,۳۴۷	۱۹-۱ تعدیل کارمزد کارگزاری
۰	۳۸,۹۴۰,۲۷۹	درآمد ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۲۹۷,۷۴۱,۰۶۵	۸۶۲,۲۱۴,۰۲۸	جمع

۱۹-۱- تعدیل کارمزد کارگزاری، شامل تعدیلات کارمزد پیرو ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۰۱۹ مورخ ۱۳۹۱/۱۰/۱۳ سازمان بورس و اوراق بهادار تهران برای پیشگیری از معاملات غیر معمول صندوق های سرمایه‌گذاری و تعیین سقف کارمزد کارگزار برای معاملات به نام صندوق می باشد.

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است :

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	
۱,۲۹۵,۹۶۷,۶۷۸	۱,۹۵۹,۳۱۸,۵۶۲	مدیر صندوق
۲۱۱,۸۵۲,۵۴۵	۳۳۸,۷۹۳,۶۶۰	متولی صندوق
۱,۰۳۴,۵۵۹,۹۶۳	۲۸۳,۶۵۷,۸۹۹	ضامن نقدشوندگی
۱۹,۹۹۹,۸۵۱	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	حسابرس
۲,۵۶۲,۳۸۰,۰۲۷	۲,۶۸۱,۷۷۰,۱۲۱	جمع

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری بانک تجارت
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
برای سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۳۹۸

۲۱- سایر هزینه ها

سایر هزینه ها به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۷/۰۴/۳۱	۱۳۹۸/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	هزینه تصفیه
۶۹,۳۵۰,۰۰۱۹	۱۰۱,۶۴۴,۶۴۴	هزینه برگزاری مجامع
۱۳,۹۹۹,۸۳۲	۱۵,۹۸۹,۳۴۰	هزینه نرم افزار
۲۶۸,۱۱۲,۳۱۴	۲۸۰,۱۶۰,۲۸۲	هزینه کارمزد ثبت و
-	۳,۳۴۹,۲۲۴	هزینه مالیات بر ارزش افزوده
۲۴,۱۲۹,۶۶۳	۲۵,۵۱۵,۱۷۷	هزینه خدمات بانکی
۱,۱۷۹,۹۹۶	۱,۸۶۰,۰۰۰	جمع
۳۷۶,۷۷۱,۸۲۴	۴۲۸,۵۱۸,۶۶۷	

۲۲- تعدیلات ارزشگذاری صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱	
(ریال)	(ریال)	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور
۸۰۰,۹۷۸,۳۱۰	۱۲,۴۰۳,۰۰۱,۶۹۵	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال
(۱۷,۷۶۶,۰۵۶,۳۷۷)	(۶,۹۰۸,۶۴۴,۱۹۱)	جمع
(۱۶,۹۶۵,۰۷۷,۹۶۷)	۵,۴۹۴,۳۵۷,۵۰۴	

۲۳- تعهدات و بدهی های احتمالی

در تاریخ ترازنامه صندوق هیچ گونه بدهی احتمالی ندارد.

۲۴- سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق به شرح جدول زیر قابل تفکیک می باشد:

۱۳۹۷/۰۴/۳۱			۱۳۹۸/۰۴/۳۱			نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	درصد	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری			
۵۰	۵۰۰	ممتاز	۵۰	۵۰۰	ممتاز	مدیر	شرکت کارگزاری بانک تجارت	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۴۴.۱۱	۶,۷۲۴	عادی	۴۴.۱۱	۶,۷۲۴	عادی	مدیر	شرکت سرمایه گذاری ایرانیان	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۳.۱۰	۴۷۲	عادی	۳.۱۰	۴۷۲	عادی	مدیر	شرکت لیزینگ ایران	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۵۰	۵۰۰	ممتاز	۵۰	۵۰۰	ممتاز	مدیر	شرکت خدمات بانک تجارت	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۴۴.۱۱	۶,۷۲۴	عادی	۴۴.۱۱	۶,۷۲۴	عادی	مدیر	شرکت سرمایه گذاری تدبیر ایرانیان	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۱.۰۱	۱۵۴	عادی	۱.۰۱	۱۵۴	عادی	مدیر	شرکت سرمایه گذاری سامان ایرانیان	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰.۰۳	۵	عادی	۰.۰۳	۵	عادی	مدیر	علی اصغر عبدالرحیمیان	مدیر سرمایه گذاری
۰.۰۳	۵	عادی	۰.۰۳	۵	عادی	مدیر	مهنوش جوادی پور فر	مدیر سرمایه گذاری
۰.۰۳	۵	عادی	۰.۰۳	۵	عادی	مدیر	عزت اله صیاد نیا	مدیر سرمایه گذاری
	۱۵,۲۴۳			۱۵,۲۴۳				جمع

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری بانک تجارت
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
برای سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۳۹۸

۲۵- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله			مانده طلب (بدهی) - ریال
		موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	
کارگزاری بانک تجارت	کارگزار مدیر صندوق	خرید و فروش سهام و اوراق	۱,۹۵۹,۳۱۸,۵۶۲	طی دوره	(۷۳۹,۷۰۹,۵۰۰)
بانک تجارت	سهامدار مدیر صندوق	سپرده گذاری	۱,۹۷۱,۱۷۶,۱۹۵	طی دوره	(۹۳۲,۸۰,۵۵۶)
کارگزاری بانک تجارت	مدیر صندوق	کارمزد	۱,۹۵۹,۳۱۸,۵۶۲	طی دوره	(۷۳۹,۷۰۹,۵۰۰)
شرکت مشاور سرمایه گذاری معیار	متولی	کارمزد	۳۳۸,۷۹۳,۶۶۰	طی دوره	(۱۰۲,۸۴۶,۷۰۶)
موسسه حسابرسی کاربرد ارقام	حسابرس	کارمزد	۶,۹۰۴,۰۴۴	طی دوره	۰
موسسه حسابرسی سامان پندار	حسابرس	کارمزد	۹۳,۰۹۵,۹۵۶	طی دوره	(۷۹,۵۰۳,۴۸۳)
کارگزاری بانک تجارت	مدیر ثبت	کارمزد	۱,۵۸۰,۰۰۰	طی دوره	(۱,۵۸۰,۰۰۰)
شرکت سرمایه گذاری ایرانیان	ضامن نقدشوندگی	کارمزد	۲۸۳,۶۵۷,۸۹۹	طی دوره	(۱۲۰,۰۲۵,۹۳۰)

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.