
صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت

صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۸

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت

صورت‌های مالی

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ مهرماه ۱۳۹۸

احتراما به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ مهرماه ۱۳۹۸ که در اجرای بند ۷ ماده ۴۰ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده است 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 برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش‌بینی نمود، می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده‌اند. صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۸/۰۹/۰۳ 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

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت

صورت خالص دارایی‌ها

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ مهرماه ۱۳۹۸

دارایی‌ها:	پادداشت	۱۳۹۸/۰۷/۳۰	۱۳۹۸/۰۴/۳۱
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام	۵	ریال	ریال
سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی	۶	۱۳۳,۸۴۱,۵۵۷,۹۶۳	۱۳۶,۹۲۳,۲۷۸,۱۸۸
سرمایه گذاری در سلیر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۷	۴۶,۱۲۰,۱۴۷,۴۸۰	۴۱,۹۴۶,۱۶۲,۹۶۳
حساب‌های دریافتی	۸	۸۲,۰۱۱,۸۵۱,۹۰۲	۵۱,۹۶۵,۲۰۱,۵۲۴
موجودی نقد	۹	۶,۲۷۷,۳۹۰,۷۳۳	۳,۰۵۵,۴۱۴,۰۶۵
سلیر دارایی‌ها	۱۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
جاری کارگزاران	۱۱	۱۴۰,۱۶۲,۹۹۵	۲۲۶,۷۰۵,۸۳۱
جمع دارایی‌ها		۱۲,۰۱۲,۸۶۷,۲۹۲	۰
		۲۸۰,۴۵۳,۹۷۸,۳۶۵	۲۳۴,۱۶۶,۷۶۲,۵۷۱
بدهی‌ها:			
جاری کارگزاران	۱۱	۰	۹۲۲,۸۸۰,۵۵۶
پرداختی به ارکان صندوق	۱۲	۱,۱۵۷,۴۱۰,۷۳۲	۱,۰۳۳,۶۷۵,۶۱۹
پرداختی به سرمایه گذاران	۱۳	۶۶۸,۷۰۰	۰
سلیر حساب‌های پرداختی و نخلیر	۱۴	۸۰۴,۹۷۱,۲۲۹	۸۵۴,۱۲۰,۰۹۴
جمع بدهی‌ها		۱,۹۶۳,۰۵۰,۶۶۱	۲,۸۱۰,۶۷۶,۲۶۹
خالص دارایی‌ها	۱۵	۲۷۸,۴۹۰,۹۲۷,۷۰۴	۲۳۱,۳۵۶,۰۸۶,۳۰۲
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه گذاری - ریال		۲۴,۱۳۲,۶۶۳	۲۱,۰۸۰,۲۸۱

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری بانک تجارت
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
 برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ مهرماه ۱۳۹۸

درآمدها:	یادداشت	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۷/۳۰	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۷/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱
		ریال	ریال	ریال
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۶	۲۴,۱۳۰,۰۵۱,۲۵۳	۳۳,۷۵۴,۹۸۳,۷۹۴	۷۴,۳۳۶,۷۸۰,۲۴۶
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۷	۱,۹۱۴,۶۲۵,۲۷۲	۹,۶۱۷,۱۱۶,۰۸۵	۲۹,۵۴۱,۵۴۲,۶۶۸
سود سهام	۱۸	۴,۹۷۸,۱۸۰,۱۴۴	۷۸۳,۲۲۰,۷۱۴	۲,۹۵۵,۵۲۲,۹۰۲
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۹	۲,۷۶۶,۷۴۲,۱۱۶	۱,۶۲۹,۸۵۳,۷۲۹	۹,۵۳۸,۷۳۶,۶۵۵
سایر درآمدها	۲۰	۱,۰۹۹,۶۵۱,۴۲۸	۳۴۷,۴۱۲,۸۲۳	۸۶۲,۲۱۴,۰۲۸
جمع درآمدها		۳۴,۸۸۹,۲۵۰,۲۱۳	۴۶,۱۳۲,۵۸۷,۱۴۵	۱۱۷,۲۳۴,۷۹۶,۴۹۹
هزینه:				
هزینه کارمزد ارکان	۲۱	(۱,۰۷۵,۸۰۴,۱۸۵)	(۵۱۲,۴۲۱,۸۹۱)	(۲,۶۸۱,۷۷۰,۱۲۱)
سایر هزینه ها	۲۲	(۱۳۱,۵۷۳,۷۸۳)	(۹۲,۰۸۳,۹۵۳)	(۴۲۸,۵۱۸,۶۶۷)
سود (زیان) خالص		۳۳,۶۸۱,۸۷۲,۲۴۵	۴۵,۵۲۸,۰۸۱,۳۰۱	۱۱۴,۱۲۴,۵۰۷,۷۱۱
بازده میانگین سرمایه گذاری		۱۲,۸۷٪	۳۳,۳۰٪	۶۷,۲۴٪
بازده سرمایه گذاری در پایان دوره		۱۶,۷۲٪	۲۸,۳۹٪	۴۹,۳۸٪

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۷/۳۰	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۷/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱
	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
	ریال	ریال	ریال
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره	۱۰,۹۷۵	۱۱۱,۴۹۴,۲۲۱,۰۸۷	۱۱۱,۴۹۴,۲۲۱,۰۸۷
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۹۰۰	۷۱	۷۱۹
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۳۳۵)	(۱۹۷)	(۴۷۶)
سود (زیان) خالص تعقیلات	-	(۱,۳۸۵,۳۲۳,۴۰۰)	-
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره	۱۱,۵۴۰	۱۵۵,۵۱۰,۹۷۸,۹۸۸	۱۱۴,۱۲۴,۵۰۷,۷۱۱

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

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ مهرماه 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.

۲-۱- 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.

۲-۲- 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 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-بالا تر از نیایش-نبش عاطفی غربی-پلاک ۱۵۲-برج صبا-طبقه ۱۲-واحد ۱۲۳

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ مهرماه ۱۳۹۸

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 دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ مهرماه ۱۳۹۸

۳-۴- 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
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 ۲,۵ 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 ۳۶۵۸,۱۰۰۳۰ ضرب در خالص ارزش دارایی‌های صندوق در پایان روز قبل در حساب‌ها، ذخیره می‌شود. 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 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	هزینه‌های دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه‌های 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 طرف ۵ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک شده و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی‌های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می‌شود. در این صندوق مدت زمان استهلاک مخارج تأسیس ۳ سال و مخارج برگزاری مجامع و هزینه نرم افزار یک سال می‌باشد.



صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ مهرماه ۱۳۹۸

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم شرکتهای بورسی

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

صنعت	۱۳۹۸/۰۷/۳۰		۱۳۹۸/۰۴/۳۱	
	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش
استخراج کانه های فلزی	۲۴,۴۲۲,۵۶۹,۴۰۷	۸,۶۸٪	۲۳,۲۹۹,۲۵۷,۱۰۳	۱۲,۱۱٪
اطلاعات و ارتباطات	۲۰,۶۰۰,۳۵۹,۷۹۶	۰,۹۷٪	-	-
حل و نقل آبی	۲۵,۵۵۸,۸۸۷,۷۲۰	۸,۵۶٪	۱۰,۶۷۲,۹۱۴,۴۹۹	۳,۸۱٪
خدمات فنی و مهندسی	۷,۱۶۷,۴۲۹,۵۰۰	۳,۰۵٪	۷,۱۶۷,۴۲۹,۵۰۰	۲,۵۶٪
خوررو و ساخت قطعات	۸,۲۳۸,۰۴۷,۷۰۱	۲,۶۳٪	-	۰,۰۰٪
سایر واسطه گریهای مالی	۸,۴۳۲,۳۶۸,۸۵۹	۲,۵۰٪	-	۰,۰۰٪
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۲۳,۱۳۱,۹۳۶,۲۲۷	۷,۷۷٪	۷,۲۱۱,۰۱۴,۹۰۶	۲,۳۴٪
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۲۰,۳۵۸,۷۰۱,۰۱۰۷	۸,۷۷٪	۱۸,۹۴۸,۳۷۸,۹۲۳	۷,۷۷٪
فلزات اساسی	۱۰,۹۸۰,۲۹۱,۲۸۴	۰,۳۹٪	۱۳,۷۳۲,۱۱۲,۸۸۴	۶,۹۲٪
محصولات غذایی و آشپزینی به جز قند و شکر	۴,۹۳۶,۳۱۴,۷۸۸	۱,۸۰٪	۷,۸۱۴,۴۷۳,۹۱۳	۳,۶۶٪
مخابرات	۷,۹۹۲,۲۱۲,۴۷۶	۲,۶۰٪	-	۰,۰۰٪
بانکها و موسسات اعتباری	-	۰,۰۰٪	۱۵,۴۶۸,۱۳۶,۲۲۱	۷,۰۱٪
ساخت محصولات فلزی	-	۰,۰۰٪	۱۰,۵۶۱,۳۲۸,۳۰۸	۱,۴۱٪
سایر محصولات کانی غیر فلزی	-	۰,۰۰٪	۲,۰۲۳,۷۲۸,۳۷۵	۱,۰۸٪
سیمان، آهک و گچ	-	۰,۰۰٪	۴۰۲,۸۶۰,۶۳۱	۰,۱۴٪
محصولات شیمیایی	-	۰,۰۰٪	۲۶,۷۶۱,۰۹۴	۰,۰۱٪
جمع	۱۳۳,۳۹۷,۱۱۸,۸۶۵	۴۷,۷۲٪	۱۰۸,۷۴۷,۷۶۴,۷۶۱	۴۸,۸۲٪

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

نوع سپرده	تاریخ سپرده گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	۱۳۹۸/۰۷/۳۰		۱۳۹۸/۰۴/۳۱	
				مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها
تجارت - ۶۲۹۲۰,۸۱۵			۱۰	۱۰,۸۵۰,۸۹۵,۸۴۶	۰,۶۶٪	۴۴۶,۸۲۸,۱۷۱	۰,۲۰٪
تجارت - ۶۱۶۶۲۱۵۲۰,۸۰۰		۱۳۹۸/۱۱/۲۸	۲۰	۲۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۶۳٪	۲۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۵۳٪
ملغان - ۱۰۸۴۹۰,۸۱۰			۰	۱۷,۲۶۹,۲۵۱,۶۳۴	۶,۱۶٪	۱۴,۶۷۹,۳۳۴,۷۹۲	۶,۱۸٪
جمع				۴۶,۱۲۰,۱۴۷,۴۸۰	۱۶,۴۴٪	۴۱,۹۴۵,۱۶۲,۹۶۳	۱۷,۸۹٪

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	۱۳۹۸/۰۷/۳۰ (ریال)	۱۳۹۸/۰۴/۳۱ (ریال)
اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی	۷-۱	۷۷,۰۸۳,۲۳۱,۷۵۲
اوراق اجاره	۷-۲	۴,۹۲۸,۶۲۰,۱۵۰
		۵۱,۹۹۵,۲۰۱,۵۲۴

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری بانک تجارت
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۸

۷-۱ سرمایه گذاری در اوراق مشارکت بورسی یا فرابورسی

(ریال) ۱۳۹۸/۰۷/۳۰									
تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی	ارزش بزرار	کلرزد فروش	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	(ریال) ۱۳۹۸/۰۴/۳۱
۱۳۹۸/۰۱/۱۳	۰	۳,۲۵۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۳۶,۳۹۱,۳۹۹	(۱,۵۴۸,۸۸۴)	-	۲,۱۳۶,۳۹۱,۳۹۹	۰,۷۶%	۳,۸۹۴,۶۲۲,۶۴۰	۳,۸۹۴,۶۲۲,۶۴۰
۱۳۹۸/۱۱/۱۴	۰	۶,۰۷۴,۰۰۰,۰۰۰	۵,۷۶۷,۶۶۳,۸۸۴	(۴,۱۸۱,۵۵۶)	-	۵,۷۶۷,۶۶۳,۸۸۴	۲,۰۶%	۳۷۸,۵۸۶,۲۰۶	۳۷۸,۵۸۶,۲۰۶
۱۴۰۰/۰۵/۱۸	۰	۶,۰۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۲۷۱,۳۰۲,۲۶۰	(۳,۰۹۶,۶۹۴)	-	۴,۲۷۱,۳۰۲,۲۶۰	۱,۵۲%	-	-
۱۳۹۸/۰۸/۲۰	۰	۴,۰۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۹۷۷,۷۹۳,۴۷۲	(۲,۸۸۰,۴۰۰)	-	۳,۹۷۷,۷۹۳,۴۷۲	۰,۱۴%	-	-
۱۳۹۹/۰۲/۲۴	۰	۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۱۵۵,۹۰۸,۰۰۰	(۲,۲۸۸,۰۳۳)	-	۳,۱۵۵,۹۰۸,۰۰۰	۱,۱۲%	-	-
۱۴۰۰/۰۷/۲۸	۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۲۳۵,۹۲۵,۰۰۰	(۷۴,۲۱۰,۰۴۶)	-	۱۰۰,۲۳۵,۹۲۵,۰۰۰	۳,۶۵%	-	-
۱۳۹۹/۰۵/۲۸	۰	۳۹۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۴۱,۲۳۹,۳۶۵	(۲۴۷,۳۹۹)	-	۳۴۱,۲۳۹,۳۶۵	۰,۱۲%	-	-
۱۳۹۹/۰۷/۲۱	۰	۱,۰۵۷۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۸۴۷,۴۸۳,۰۱۸	(۶,۴۱۴,۴۲۵)	-	۸,۸۴۷,۴۸۳,۰۱۸	۳,۱۵%	-	-
۱۳۹۹/۰۴/۲۳	۰	۲۳,۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۲۲۳,۴۸۵,۶۳۰	(۱۴,۷۳۴,۵۲۷)	-	۲۰,۲۲۳,۴۸۵,۶۳۰	۷,۲۴%	-	-
۱۳۹۹/۰۵/۱۳	۰	۹,۷۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۸,۴۵۳,۷۶۵,۰۰۰	(۶,۱۲۸,۹۸۰)	-	۸,۴۵۳,۷۶۵,۰۰۰	۳,۰۱%	-	-
۱۴۰۰/۱۲/۲۶	۱۵	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۴۷,۰۸۴,۰۰۰	(۳۲۴,۱۳۶)	۶,۷۵۴,۲۸۱	۴۴۷,۰۸۴,۰۰۰	۰,۱۶%	-	-
۱۳۹۸/۱۲/۰۱	۲۱	۱۲,۰۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۱۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸,۷۷۲,۵۰۰)	۴۱۰,۱۴۵,۲۴۷	۱۲,۰۱۰,۰۰۰	۴,۴۶%	-	-
۱۳۹۸/۱۲/۲۵	۲۲	۲۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۸,۹۸۳,۲۵۰	(۱۷۳,۲۶۳)	۴,۹۲۷,۷۸۹	۲۳۸,۹۸۳,۲۵۰	۰,۰۹%	-	-
۱۳۹۸/۰۷/۲۲	۰	-	-	-	-	-	۰,۰۰%	-	-
۱۳۹۸/۰۶/۲۷	۰	-	-	-	-	-	۰,۰۰%	-	-
۱۳۹۸/۰۷/۲۳	۰	-	-	-	-	-	۰,۰۰%	-	-
۱۳۹۸/۰۷/۱۳	۲۱	-	-	-	-	-	۰,۰۰%	-	-
جمع									
		۹۱,۰۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۷۶,۷۱۷,۰۰۲,۲۷۸	(۵۵,۶۱۹,۸۴۳)	۴۲۱,۸۲۷,۳۱۷	۷۷,۰۰۳,۲۳۱,۷۵۲	۲۷,۴۹%	۴۷,۰۵۲,۱۵۹,۹۶۷	۴۷,۰۵۲,۱۵۹,۹۶۷

۷-۲ سرمایه گذاری در اوراق اجاره

۷-۲- اوراق اجاره به تفکیک ناشر به شرح زیر است:

(ریال) ۱۳۹۸/۰۷/۳۰									
تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی	ارزش بزرار	کلرزد فروش	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	(ریال) ۱۳۹۸/۰۴/۳۱
۱۳۹۹/۰۲/۱۴	۲۱	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۸۶۴,۰۰۰	(۲,۲۱۹,۱۲۶)	۲۷,۳۸۴,۱۲۷	۳,۰۰۰,۸۶۴,۰۰۰	۱,۱۰%	۳,۰۰۰,۸۶۴,۰۰۰	۳,۰۰۰,۸۶۴,۰۰۰
۱۳۹۸/۱۲/۲۶	۱۸	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۷,۷۵۰,۰۰۰	(۱۷۹,۶۱۹)	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۷,۷۵۰,۰۰۰	۰,۰۹%	۲۴۷,۷۵۰,۰۰۰	۲۴۷,۷۵۰,۰۰۰
۱۳۹۹/۰۳/۰۹	۲۱	۱,۵۳۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۴۷,۳۵۲,۱۷۲	(۱,۱۲۱,۸۳۰)	۴۴,۷۹۱,۳۵۷	۱,۵۴۷,۳۵۲,۱۷۲	۰,۵۷%	۱,۵۴۷,۳۵۲,۱۷۲	۱,۵۴۷,۳۵۲,۱۷۲
		۴,۷۸۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۸۵۵,۹۶۶,۱۷۲	(۳,۵۲۰,۵۷۵)	۷۶,۱۷۴,۵۵۳	۴,۸۵۵,۹۶۶,۱۷۲	۱,۷۶%	۴,۸۵۵,۹۶۶,۱۷۲	۴,۸۵۵,۹۶۶,۱۷۲
جمع									

۸- حسابهای دریافتنی

حسابهای دریافتنی به تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۹۸/۰۷/۳۰				
تفزیل نشده	مبلغ تفزیل	تفزیل شده	تفزیل شده	تفزیل شده
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۶,۶۴۱,۶۹۳,۳۱۲	(۳۶۴,۳۰۲,۵۷۹)	۶,۲۷۷,۳۹۰,۷۳۳	۲,۹۸۴,۴۰۰,۶۹۹	۲,۹۸۴,۴۰۰,۶۹۹
-	-	-	۷۱,۰۱۳,۶۹۶	۷۱,۰۱۳,۶۹۶
۶,۶۴۱,۶۹۳,۳۱۲	(۳۶۴,۳۰۲,۵۷۹)	۶,۲۷۷,۳۹۰,۷۳۳	۳,۰۵۵,۴۱۴,۰۶۵	۳,۰۵۵,۴۱۴,۰۶۵
جمع				

سود دریافتنی سهام
سود دریافتنی سپرده های بانکی
جمع

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری بانک تجارت
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ مهرماه ۱۳۹۸

۹- موجودی نقد

۱۳۹۸/۰۴/۳۱ (ریال)	۱۳۹۸/۰۷/۳۰ (ریال)	جاری- ۱- ۱۶۲۷۴۶۱-۴۰-۸۴۹-سلمان
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	جمع
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	

۱۰- سایر دارایی ها

۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۱۳۹۸/۰۷/۳۰	مخرجات اضافه شده طی سال	امتیازات سال مالی	مانده در پایان سال مالی	مانده در ابتدای سال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	-	-	-	-	-
۳۲۸	۳۲۸	-	-	-	۳۲۸
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
۱,۷۹۹,۳۷۱	۱,۱۱۲,۵۹۱	-	(۶۸۶,۷۸۰)	-	۱,۷۹۹,۳۷۱
۲۲۴,۹۰۶,۱۳۲	۱۳۹,۰۵۰,۰۷۶	-	(۸۵,۸۵۶,۰۵۶)	-	۲۲۴,۹۰۶,۱۳۲
۲۲۶,۷۰۵,۸۳۱	۱۴۰,۱۶۲,۹۹۵	-	(۸۶,۵۳۲,۸۳۶)	-	۲۲۶,۷۰۵,۸۳۱
					جمع

۱۱- جاری کارگزاران

نام شرکت کارگزاری	مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره	مانده پایانی دوره
بانک تجارت	(۹۲۲,۸۸۰,۵۵۶)	۳۴۸,۵۷۴,۴۴۴,۳۲۸	(۲۳۵,۶۳۸,۶۹۶,۴۸۰)	۱۲,۰۱۲,۸۶۷,۲۹۲	(۹۲۲,۸۸۰,۵۵۶)
جمع	(۹۲۲,۸۸۰,۵۵۶)	۳۴۸,۵۷۴,۴۴۴,۳۲۸	(۲۳۵,۶۳۸,۶۹۶,۴۸۰)	۱۲,۰۱۲,۸۶۷,۲۹۲	(۹۲۲,۸۸۰,۵۵۶)

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

بدهی به ارکان صندوق به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۱۳۹۸/۰۷/۳۰	مدیر صندوق
ریال	ریال	ضمین نقد شونگی
۷۲۹,۷۰۹,۵۰۰	۸۰۳,۹۲۱,۹۵۱	متولی
۱۲۰,۰۳۵,۹۳۰	۱۱۳,۴۸۷,۷۶۵	حسابرس
۱۰۲,۸۴۶,۷۰۶	۱۳۱,۶۴۴,۱۰۶	مدیر ثبت
۷۹,۵۰۳,۴۸۳	۱۰۷,۲۳۶,۹۱۰	ضمین جبران خسارت یا سود
۱,۵۸۰,۰۰۰	۱,۱۲۰,۰۰۰	جمع
۱۰,۰۳۳,۶۷۵,۶۱۹	۱۰,۱۵۷,۴۱۰,۷۳۲	

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری بانک تجارت
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ مهرماه ۱۳۹۸

۱۳- بدهی به سرمایه گذاران

۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۱۳۹۸/۰۷/۳۰	
ریال	ریال	
.	.	بابت واحدهای ابطال شده
.	۶۶۸,۷۰۰	بابت تنمه واحدهای صادر شده
.	.	بابت درخواست صدور
.	.	سود پرداختنی به سرمایه گذاران
.	۶۶۸,۷۰۰	جمع

۱۴- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

سایر حساب های پرداختنی و ذخایر به شرح زیر است:

۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۱۳۹۸/۰۷/۳۰	
ریال	ریال	
۳۹۸,۷۳۰,۵۲۰	۴۳۸,۲۲۵,۰۰۴	ذخیره تصفیه
.	.	ذخیره نگهداری اوراق بهادار بی نام
.	.	سایر حساب های پرداختنی
.	.	نرم افزار صندوق
۳۴۴,۶۶۳,۷۲۸	۲۵۸,۷۴۵,۳۷۹	مخارج مجمع
.	.	مخارج تاسیس
.	.	مخارج عضویت در کانون
.	.	ولاریزی نفلشخص
۱۰۸,۰۰۰,۰۸۴۶	۱۰۸,۰۰۰,۰۸۴۶	مخارج ثبت و نظارت بر صندوق ها
۲,۷۲۵,۰۰۰	.	پیش دریافت سود سپرده بانکی
.	.	جمع
۸۵۴,۱۲۰,۰۹۴	۸۰۴,۹۷۱,۲۲۹	

۱۵- خالص دارایی ها

خالص دارایی ها در تاریخ ترازنامه به تفکیک واحدهای سرمایه گذاری عادی و ممتاز به شرح ذیل است:

۱۳۹۸/۰۴/۳۱	تعداد	ریال	۱۳۹۸/۰۷/۳۰	تعداد	ریال	
۲۱۰,۲۷۵,۸۰۵,۰۹۰	۹,۹۷۵		۲۵۴,۳۵۸,۲۴۴,۹۹۱	۱۰,۵۴۰		واحدهای سرمایه گذاری عادی
۲۱,۰۸۰,۲۸۱,۲۱۲	۱,۰۰۰		۲۴,۱۳۲,۶۶۲,۷۱۳	۱,۰۰۰		واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۲۳۱,۳۵۶,۰۸۶,۳۰۲	۱۰,۹۷۵		۲۷۸,۴۹۰,۹۲۷,۷۰۴	۱۱,۵۴۰		جمع

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری بانک تجارت
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ مهرماه ۱۳۹۸

۱۶- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سود (زیان) فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس به شرح زیر است:

یادداشت	۱۳۹۸/۰۷/۳۰ (ریال)	۱۳۹۷/۰۷/۳۰ (ریال)	۱۳۹۸/۰۴/۳۱ (ریال)
سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس (زیان) ناشی از فروش حق تقدم	۱۶-۱	۲۳,۳۷۱,۰۹۴,۷۱۰	۷۱,۰۴۴,۳۷۷,۰۵۹
سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت	۱۶-۲	۳,۰۳۲,۸۲۲	۳,۱۸۸,۷۱۳,۹۵۳
سود (زیان) ناشی از ابطال واحد صندوق های سرمایه گذاری	۱۶-۳	۷۵۵,۹۲۳,۷۲۱	(۱,۴۸۶,۵۷۹)
جمع	۱۶-۴	۲۴,۱۳۰,۰۵۱,۲۵۳	۸۵,۱۷۵,۸۱۳
		۳۳,۷۵۴,۹۸۳,۷۹۴	۷۴,۳۳۶,۷۸۰,۲۴۶

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	ملیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	۱۳۹۸/۰۴/۳۱ (ریال)
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۵۵۳,۵۰۱,۲۵۷	(۱۶,۹۳۶,۰۴۷,۷۰۰)	(۸۷,۷۶۷,۴۷۳)	۴۴۶,۳۰۷,۲۱۷	۱,۷۳۷,۳۰۹,۹۸۲	۱,۹۴۸,۶۱۴,۷۱۸
۱,۵۰۰,۰۰۰	۲,۴۸۰,۳۸۷,۲۸۸	(۲,۴۲۰,۲۰۱,۵۰۰)	(۱۲,۴۰۱,۹۱۳)	(۱۶۳,۹۹۷,۷۵۱)	-	۲۷,۸۶۰,۹۹۲
۴,۴۸۲,۲۶۸	۱۶,۵۸۴,۸۰۸,۴۶۸	(۱۱,۳۴۶,۷۱۶,۱۱۹)	(۸۲,۹۳۳,۹۷۰)	۵,۰۷۸,۳۷۱,۶۷۳	-	-
۲۰,۶۰۰,۰۰۰	۱۲,۴۸۶,۷۰۰,۰۰۰	(۱۰,۴۵۸,۳۰۱,۱۵۶)	(۶۲,۴۳۳,۱۹۲)	۱,۹۰۶,۶۵۵,۷۴۰	-	-
۲,۷۳۴,۳۲۳	۱۵,۹۲۳,۷۷۲,۸۷۸	(۱۱,۷۴۰,۴۲۸,۲۹۰)	(۷۹,۶۱۸,۸۳۵)	۴,۰۲۸,۰۸۸,۰۲۹	۹۰,۷۵۳,۰۱۷	۲,۳۷۰,۰۵۷,۷۵۸
۵۳۲	۱۷,۴۸۶,۸۴۰	(۱۹,۸۳۹,۲۵۱)	(۸۷,۴۳۴)	(۲,۵۲۲,۹۰۵)	-	-
۴۴۵	۱۲,۴۳۴,۲۶۰	(۱۲,۷۲۰,۱۲۸)	(۶۰,۶۷۱)	(۷۰۴,۱۷۵)	-	-
۵۰۰,۰۰۰	۵,۱۱۵,۴۶۶,۴۰۸	(۳,۹۵۴,۵۶۳,۳۵۵)	(۲۵,۵۷۷,۲۵۴)	۱,۱۱۱,۰۲۷,۵۵۵	۱,۷۳۲,۹۶۳	۱,۷۳۲,۹۶۳
۱,۶۳۵,۲۲۹	۲,۵۴۴,۱۳۳,۲۳۱	(۲,۵۴۷,۱۳۶,۱۱۹)	(۱۲,۷۲۰,۶۳۷)	(۲۷,۸۰۷,۸۵۱)	۲۹۰,۶۹۵,۳۵۲	۶۵۸,۴۹۸,۰۱۹
۳,۷۷۶,۸۱۴	۱۰,۴۹۶,۸۰۱,۱۲۵	(۱۰,۶۷۲,۲۴۶,۲۷۲)	(۵۲,۴۸۳,۹۲۷)	(۲۷۷,۷۸۸,۰۱۱)	-	-
۵۰,۰۰۰	۲۳۸,۰۰۰,۰۰۰	(۲۰,۹۲۸,۹۳۷)	(۱,۱۸۹,۹۹۹)	۲۶,۳۹۰,۱۸۱	-	-
۸۰۰,۰۰۰	۵,۱۱۶,۹۶۱,۳۵۷	(۵,۰۷۰,۰۰۰,۰۰۱)	(۲۵,۵۸۴,۷۸۶)	(۳۰۰,۸۰۷,۸۵۲)	-	-
۱۰۳,۱۱۵	۹۱۶,۴۰۷,۹۸۴	(۹۶۵,۹۵۷,۰۸۸)	(۴,۵۸۲,۰۳۳)	(۵۸,۴۸۴,۰۲۲)	-	-
۱,۸۹۹,۲۱۴	۱۲,۹۸۶,۲۶۶,۴۷۴	(۱۱,۶۱۷,۰۶۳,۲۹۰)	(۶۴,۹۳۱,۲۷۹)	۱,۰۲۴,۵۸۷,۷۶۷	-	-
۲۰۰,۰۰۰	۲,۷۵۳,۲۵۷,۲۰۶	(۲,۸۲۴,۱۹۳,۰۰۱)	(۱۳,۷۶۶,۲۸۱)	(۹۷,۷۷۹,۹۴۴)	-	-
۱,۸۵۰,۰۰۰	۶,۳۴۵,۷۵۰,۰۰۰	(۶,۴۷۰,۱۷۵,۳۲۱)	(۴۶,۷۲۸,۰۰۳)	۲,۵۸۲,۳۵۳,۹۰۸	-	-
۵۰۰,۰۰۰	۱,۳۳۶,۰۲۳,۸۱۴	(۱,۲۹۹,۵۰۱,۷۸۴)	(۶,۶۸۰,۱۱۱)	۲۳,۴۹۵,۸۶۵	-	-
۱۰۰,۰۰۰	۳۹۱,۹۰۰,۰۰۰	(۳۲۰,۴۳۲,۷۶۲)	(۱,۶۵۹,۳۶۱)	(۳۲,۵۶۳,۷۸۰)	(۲۵,۰۸۱,۵۱۹)	(۲۵,۰۸۱,۵۱۹)
۳۰۰,۰۰۰	۱,۳۵۶,۱۸۰,۷۲۸	(۱,۳۱۷,۸۲۴,۷۰۰)	(۶,۷۸۰,۸۷۶)	۲۵,۱۳۲,۴۸۸	۲۰,۱۷۱,۲۹۴,۲۲۸	۲۰,۱۷۱,۲۹۴,۲۲۸
۶۵۰,۰۰۰	۷,۰۷۹,۰۴۵,۰۳۴	(۴,۴۱۵,۸۰۷,۷۶۳)	(۳۵,۳۹۵,۲۰۲)	۲,۵۹۴,۲۱۶,۸۰۷	-	-
۳۷,۳۸۵	۵۶۴,۵۰۲,۳۰۵	(۵۶۴,۵۰۲,۳۰۵)	(۲,۸۲۸,۱۷۵)	(۴,۳۸۲,۱۹۰)	۹۲۸,۹۴۶,۵۴۱	۹۲۸,۹۴۶,۵۴۱
۳۸۶,۵۰۹	۱۴,۲۰۷,۰۵۷,۵۰۰	(۹,۷۵۹,۷۱۳,۴۶۲)	(۷۱,۰۳۵,۲۶۶)	۴,۳۰۸,۸۲۵,۴۴۶	-	-
۶۰۴,۷۱۰	۴,۱۵۰,۷۳۳,۸۹۱	(۳,۴۴۵,۶۸۴,۰۷۴)	(۲,۰۷۵,۳۶۵)	۶۶۴,۵۸۰,۸۳۵	-	-
۴۳,۸۱۷,۵۴۴	۱۴۳,۶۶۰,۴۱۰,۰۸۰۳	(۱۱۸,۸۸۸,۶۳۴,۹۳۹)	(۷۱۸,۳۰۱,۱۷۱)	۲۳,۳۷۱,۰۹۴,۷۱۰	۶,۰۱۲,۷۵۰,۵۶۴	۶,۰۱۲,۷۵۰,۵۶۴

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری بانک تجارت
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۸

۱۳۹۸/۰۴/۳۱ (ریال)	۱۳۹۷/۰۷/۳۰ سود (زیان) فروش	۱۳۹۸/۰۷/۳۰				تعداد	نقل از صفحه قبل
		سود (زیان) فروش	مبایات	ارزش دفتری	بهای فروش		
۱۰,۴۹۶,۰۸۲,۷۹۹	۶,۰۱۲,۷۵۰,۵۶۴	۲۳,۳۷۱,۰۹۴,۷۱۰	(۷۱۸,۳۰۱,۱۷۱)	(۱۱۸,۸۸۸,۶۳۴,۹۳۹)	۱۴۳,۶۶۰,۴۱۰,۸۰۳	۴۳,۸۱۲,۵۴۴	ارتباطات سیل
(۱۵,۴۶۶,۲۷۶)	(۱۵,۴۶۶,۲۷۶)	-	-	-	-	-	البرز دارو
۷۴۴,۹۰۱,۵۸۴	-	-	-	-	-	-	ایران خودرو
(۱۰۷,۹۰۰,۱۲۴)	(۱۰۷,۹۰۰,۱۲۴)	-	-	-	-	-	بانک تجارت
۱۲,۶۷۷,۷۸۸,۴۲۷	-	-	-	-	-	-	بانک خاورمیانه
(۲۸۹,۳۱۵,۶۱۹)	(۲۸۹,۳۱۵,۶۱۹)	-	-	-	-	-	پتروشیمی تلخین
۱۰,۰۵۰,۷۷۶,۷۹۵	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی پردیس
۳,۴۰۳,۸۶۶,۶۰۰	۳,۴۰۳,۸۶۶,۶۰۰	-	-	-	-	-	پتروشیمی جم
۲,۸۵۳,۹۲۰,۱۸۶	۲,۸۵۳,۹۲۰,۱۸۶	-	-	-	-	-	پتروشیمی خورک
۳۵۴,۹۴۵,۹۵۳	۳۵۴,۹۴۵,۹۵۳	-	-	-	-	-	پتروشیمی شازند
۴۵۵,۳۶۷,۹۵۶	۴۷۷,۱۹۸,۲۸۸	-	-	-	-	-	پتروشیمی مبین
۷,۰۸۱,۳۴۷,۶۶۱	۵,۵۲۷,۶۹۴,۶۸۴	-	-	-	-	-	ترکتور سازی
(۱۰,۳۸۱,۷۹۰)	(۱۰,۳۸۱,۷۹۰)	-	-	-	-	-	تولید دارو
۱,۷۶۹,۳۱۵,۵۵۵	-	-	-	-	-	-	چادر ملو
۱۶,۳۵۵,۰۱۶	-	-	-	-	-	-	خاک چینی
۱۱,۰۵۰,۷۰۴,۴۵۱	۱۱,۰۵۰,۷۰۴,۴۵۱	-	-	-	-	-	داروسازی کسیر
۶۸۵,۷۶۸,۸۵۶	-	-	-	-	-	-	داروسازی سبحان انکولوژی
۳,۱۹۳,۳۴۲,۳۶۰	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری سپه
۲۴۷,۵۰۵,۸۶۶	-	-	-	-	-	-	صنعتی بلرز
(۵۸,۴۱۵,۳۱۱)	(۵۸,۴۱۵,۳۱۱)	-	-	-	-	-	فن آوران
۳۴۷,۵۶۳,۷۷۷	۳۴۷,۵۶۳,۷۷۷	-	-	-	-	-	فولاد خوزستان
۳,۲۰۰,۷۶۱,۷۳۹	۱,۷۶۶,۵۶۱,۶۴۹	-	-	-	-	-	فولاد میلرکه
۶,۳۳۴,۴۵۳,۰۹۴	۲,۱۲۵,۴۳۲,۴۰۹	-	-	-	-	-	فولاد هرمزگان
۲۵۹,۰۰۰,۵۳۴	۲۵۹,۰۰۰,۵۳۴	-	-	-	-	-	کالسمین
۱,۶۰۰,۰۰۰,۶۲۰,۴۰۳	-	-	-	-	-	-	کشتیرانی ایران
۲۴۹,۷۸۹,۸۱۴	-	-	-	-	-	-	گروه بهمن
(۱۵۲,۳۶۹,۰۶۳)	(۱۵۲,۳۶۹,۰۶۳)	-	-	-	-	-	گروه کارخانجات صنعتی تبرک
۴۴۸,۶۶۷,۴۴۶	-	-	-	-	-	-	گل گهر
۵,۰۳۶,۱۴۷,۶۰۶	۱,۹۸۱,۳۰۹,۱۹۱	-	-	-	-	-	نفت اصفهان
۹,۱۳۴,۹۸۵,۷۶۴	۷,۹۵۵,۹۰۶,۰۲۰	-	-	-	-	-	جمع
۷۱,۰۶۴,۳۷۷,۰۵۹	۳۲,۵۴۲,۸۰۹,۱۲۳	۲۳,۳۷۱,۰۹۴,۷۱۰	(۲,۱۵۴,۹۰۳,۵۱۳)	(۳۵۶,۶۶۵,۹۰۴,۸۱۷)	۴۳۰,۹۸۱,۲۳۲,۴۰۹	۴۳,۸۱۲,۵۴۴	

۲-۱۶- سود (زیان) حاصل از فروش تقدم

۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۱۳۹۷/۰۷/۳۰	۱۳۹۸/۰۷/۳۰				تعداد	
		سود (زیان) فروش	مبایات	کل مزاد	ارزش دفتری	بهای فروش	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	سیمان خوزستان (تقدم)
-	-	۳,۰۳۲,۸۲۲	(۹۴۶,۱۷۳)	(۸۹۸,۸۵۹)	(۱۸۴,۳۵۶,۹۰۶)	۱۸۹,۲۳۴,۷۶۰	بلما (تقدم)
۱,۲۱۲,۱۷۴,۶۷۱	۱,۲۱۲,۱۷۴,۶۷۱	-	-	-	-	-	چادر ملو (تقدم)
۶۳۴,۶۱۶,۸۸۳	-	-	-	-	-	-	کشت و صنعت شهداد (تقدم)
۷,۳۳۹,۳۳۹	-	-	-	-	-	-	گل گهر (تقدم)
۱,۲۳۴,۵۸۳,۰۶۰	-	-	-	-	-	-	جمع
۳,۱۸۸,۷۱۳,۹۵۳	۱,۲۱۲,۱۷۴,۶۷۱	۳,۰۳۲,۸۲۲	(۹۴۶,۱۷۳)	(۸۹۸,۸۵۹)	(۱۸۴,۳۵۶,۹۰۶)	۱۸۹,۲۳۴,۷۶۰	

۱-۱۷- خالص سود و زیان تحقق نیافته نگهداری سهام

۲-۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری حق تقدم

31

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ مهرماه ۱۳۹۸

۱۷-۳ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت و اوراق اجاره

تعداد	ارزش بزرگ یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کلمزد	ملیات	۱۳۹۸/۰۷/۳۰		۱۳۹۷/۰۷/۳۰		۱۳۹۸/۰۴/۳۱	
					سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
رایت ماهانه ۲۱٪	۳,۰۰۰	۳,۰۰۰	(۲,۲۱۹,۱۲۶)	-	۲۱,۳۸۹,۴۸۲	-	-	-	-	-
اجاره دولت مرحله یک ۱۳۹۴-	۲۵۰	۲۴۷,۷۵۰,۰۰۰	(۱۷۹,۶۱۹)	-	۲,۷۴۸,۰۰۶	-	-	-	(۴۶,۱۷۹,۴۷۸)	۵۳۰,۸۹۶
اسنادخ انسم ۱ بودجه ۹۸-۹۸	۳,۲۵۱	۲,۱۳۶,۳۹۱,۳۹۹	(۱,۵۴۸,۸۸۴)	-	۱۳,۳۲۸,۴۳۴	-	-	-	-	-
اسنادخ انسم ۱ بودجه ۹۶-۹۸	۶,۰۷۴	۵,۷۶۷,۶۶۳,۸۸۴	(۴,۱۸۱,۵۵۶)	-	۱۳,۰۸۹,۸۱۵	-	-	-	-	-
اسنادخ انسم ۱ بودجه ۹۷-۹۸	۶,۰۳۰	۴,۲۷۱,۳۰۲,۲۶۰	(۳,۸۹۴,۶۲۲,۶۴۰)	-	۳۷۳,۵۸۲,۹۲۶	-	-	-	-	-
اسنادخ انسم ۱ بودجه ۹۶-۹۸	۴۰۲	۳۹۷,۷۹۳,۴۷۲	(۲۸۸,۴۰۰)	-	۱۸,۹۱۸,۸۶۶	-	-	-	۱۷۲,۰۱۸,۷۱۲	-
اسنادخ انسم ۱ بودجه ۹۷-۹۸	۳,۵۰۰	۳,۱۵۵,۹۰۸,۰۰۰	(۲,۲۸۸,۰۳۳)	-	۲۲,۳۵۱,۴۴۲	-	-	-	۱۸,۲۲۹,۳۴۸	-
اسنادخ انسم ۱ بودجه ۹۷-۹۸	۱۵,۰۰۰	۱۰,۲۳۵,۹۲۵,۰۰۰	(۷,۴۲۱,۰۴۶)	-	(۲۳,۸۱۷,۲۲۷)	-	-	-	-	-
اسنادخ انسم ۱ بودجه ۹۷-۹۸	۳۹۷	۳۴۱,۲۳۹,۳۶۵	(۲۴۷,۳۹۹)	-	۵,۲۸۲,۹۶۲	-	-	-	-	-
اسنادخ انسم ۱ بودجه ۹۷-۹۸	۱۰,۵۷۱	۸,۸۴۷,۴۸۳,۰۱۸	(۸,۴۱۴,۴۲۵)	-	۱۶۷,۴۰۶,۹۵۷	-	-	-	-	-
اسنادخ انسم ۱ بودجه ۹۷-۹۸	۲۳,۲۳۰	۲۰,۳۲۳,۴۸۵,۶۳۰	(۱۴,۷۳۴,۵۲۷)	-	۲۲۱,۴۴۴,۰۰۱	-	-	-	-	-
اسنادخ انسم ۱ بودجه ۹۷-۹۸	۹,۷۵۲	۸,۴۵۳,۷۶۵,۰۰۰	(۶,۱۲۸,۹۸۰)	-	۴۹۱,۲۴۴,۹۷۲	-	-	-	-	-
اسنادخ انسم ۱ بودجه ۹۷-۹۸	۵۰۰	۴۴۷,۰۸۴,۰۰۰	(۳۲۴,۱۳۶)	-	۱۸,۸۰۷,۸۵۴	-	-	-	۴۷۴,۱۹۸,۹۶۱	-
مشارکت دولتی ۱-ش.ایط	۱۲,۱۰۰	۱۲,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸,۷۷۲,۵۰۰)	-	(۲۴,۱۸۲)	-	-	-	۵۰,۸۵۰,۱۵۵	-
مشارکت دولتی ۱-ش.ایط	۲۳۵	۲۳۸,۹۸۳,۲۵۰	(۱۷۳,۲۶۳)	-	۱,۵۱۴,۶۵۱	-	-	-	(۱۲۳,۶۹۷,۷۳۸)	-
مشارکت رایان سایا ۳ ماهه ۲۲٪	۱,۵۳۲	۱,۵۴۷,۳۵۲,۱۷۲	(۱,۵۴۰,۹۹۳,۱۶۹)	-	۵,۲۳۷,۱۷۳	-	-	-	(۴,۵۷۷,۸۹۱)	-
اسنادخ انسم ۱ بودجه ۹۷-۹۸	-	-	-	-	-	-	-	-	(۱۴,۹۱۵,۸۲۳)	-
اسنادخ انسم ۱ بودجه ۹۷-۹۸	-	-	-	-	-	-	-	-	۳۱۱,۵۴۷,۶۸۴	-
اسنادخ انسم ۱ بودجه ۹۷-۹۸	-	-	-	-	-	-	-	-	۳۹۸,۴۰۱,۴۲۳	-
اسنادخ انسم ۱ بودجه ۹۷-۹۸	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۶۸,۹۶۸,۳۵۶	-
مشارکت دولتی ۱-ش.ایط	-	-	-	-	-	-	-	-	۴,۴۱۹,۶۱۱	-
جمع	۹۵,۸۲۴	۸۱,۵۷۲,۹۹۰,۴۵۰	(۸۰,۰۴۳,۶۶۳,۹۰۰)	(۵۹,۱۴۰,۴۱۸)	۱,۴۷۰,۱۸۶,۱۳۲	-	-	-	۱,۳۶۶,۰۲۹,۲۱۶	-

۱۸- سود سهام

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	۱۳۹۸/۰۷/۳۰		هزینه تقابل	خلاص درآمد سود سهام	خلاص درآمد سود سهام	خلاص درآمد سود سهام	۱۳۹۸/۰۴/۳۱
				سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام					
پتروشیمی نوری	۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۵۳۲	۵۳۲	۶۰۰	۳,۴۵۸,۰۰۰	-	۳,۴۵۸,۰۰۰	-	-	ریال
سرمایه‌گذاری صنعتکین	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۴۵۰	۲,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۴۵,۷۲۹,۱۰۳)	۲,۰۰۴,۲۷۰,۸۹۷	-	-	-
فجر انرژی خلیج فارس	۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۷۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰	۱۰,۲۰۰	۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-
نولاد انرژی ایران	۱۳۹۸/۰۴/۲۶	۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۲۸۰	۵,۸۲۰,۵۵۰,۰۴۰	(۱۲۰,۱۰۱,۷۴۸)	۵,۶۹۹,۴۴۸,۲۹۲	-	-	-
کشت و صنعت شهداد	۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۲۰۰	۵۷۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۲,۴۶۲,۶۸۷)	۵۱۷,۵۳۷,۳۱۲	-	-	-
مینا	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۲۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۶۶۰,۹۶۱)	۱۱۵,۳۳۹,۰۳۹	-	-	-
نفت تبریز	۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۳۸۶,۵۰۹	۳۸۶,۵۰۹	۲,۴۰۰	۹۲۷,۶۲۱,۶۰۰	-	۹۲۷,۶۲۱,۶۰۰	-	-	-
ایران خودرو	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
پلما	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
پلی پروپیلن جم - جم پیلان	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ولیدی چدن سزان	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ناروسازی سبحان انکولوژی	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
سرمایه‌گذاری سپه	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
سیمان خوزستان	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
صنعتی صباپور	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
فن آوران	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
فولاد مبارکه	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
گل گهر	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ملی مس	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
البرز دارو	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
صنعتی برز	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
بنک خاورمیانه	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
نفت اصفهان	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
بهمن دوزل	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
گروه بهمن	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
نفت تهران	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
جمع	-	-	-	-	۵,۲۹۳,۱۳۴,۶۴۰	(۳۱۴,۹۵۴,۴۹۹)	۴,۹۷۸,۱۸۰,۱۴۴	۷۸۲,۲۲۰,۷۱۴	۲,۹۵۵,۵۲۲,۹۰۲	۲,۹۵۵,۵۲۲,۹۰۲

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری بانک تجارت
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ مهرماه ۱۳۹۸

۱۹- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

یادداشت	۱۳۹۸/۰۷/۳۰	۱۳۹۷/۰۷/۳۰	۱۳۹۸/۰۴/۳۱
	ریال	ریال	ریال
۱۹-۱ سود اوراق مشارکت	۱,۰۲۱,۵۳۵,۳۷۵	.	۲,۵۴۶,۰۲۸,۴۱۴
۱۹-۲ سود اوراق رهنی	.	.	.
۱۹-۳ سود اوراق اجاره	۲۵۱,۳۸۱,۹۰۳	.	۶۵۳,۲۶۲,۶۷۲
۱۹-۴ سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۱,۴۹۳,۸۲۴,۸۳۸	۱,۶۲۹,۸۵۳,۷۲۹	۶,۳۳۹,۴۴۵,۵۶۹
جمع	۲,۷۶۶,۷۴۲,۱۱۶	۱,۶۲۹,۸۵۳,۷۲۹	۹,۵۳۸,۷۳۶,۶۵۵

۱۹-۱- سود اوراق مشارکت بورسی

تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود	هزینه تقزین	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق	تاریخ سررسید
۱۳۹۴/۱۲/۱۳	-	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	شهرداری شیراز ۲۰ درصد
۱۴۰۰/۱۲/۲۶	۵۰,۰۰۰,۰۰۰		۱۹,۰۷۶,۲۲۷	-	۱۹,۰۷۶,۲۲۷	-	مشارکت دولتی ۱۰-شرايط
۱۳۹۸/۰۷/۱۳	-		۳۴۸,۷۵۱,۳۴۰	-	۳۴۸,۷۵۱,۳۴۰	-	مشارکت دولتی ۲-شرايط
۱۳۹۸/۱۲/۰۱	۱۲,۰۰۰,۰۰۰		۶۴۰,۶۷۲,۵۱۵	-	۶۴۰,۶۷۲,۵۱۵	-	مشارکت دولتی ۶-شرايط
۱۳۹۸/۱۲/۲۵	۲۳۵,۰۰۰,۰۰۰		۱۳,۰۳۵,۲۹۷	-	۱۳,۰۳۵,۲۹۷	-	مشارکت رایان سایبا ۳ ماهه ۲۲%
۱۳۹۶/۱۲/۲۷	-	(۶)	-	-	(۶)	-	مشارکت شهرداری مشهد
۱۳۹۷/۱۰/۲۱	-	(۱)	-	-	(۱)	-	مشهد ۱۳۹۴-ارگ هومن
جمع			۱,۰۲۱,۵۳۵,۳۷۵	-	۱,۰۲۱,۵۳۵,۳۷۵	-	

۱۹-۲- سود اوراق اجاره

تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود	هزینه تقزین	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق	تاریخ سررسید
۱۳۹۹/۰۲/۱۴	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	رایتل ماهانه ۲۱%
۱۳۹۸/۱۲/۲۶	۲۵,۰۰۰,۰۰۰		۱۵۸,۸۰۰,۸۳۸	-	۱۵۸,۸۰۰,۸۳۸	-	اجاره دولت مرحله يك ۱۳۹۴-
۱۳۹۹/۰۳/۰۹	۱,۵۳۲,۰۰۰,۰۰۰		۱۱,۴۶۶,۳۹۰	-	۱۱,۴۶۶,۳۹۰	-	هواپیمایی ماهان ۹۹۰۳
	-		۸۱,۱۱۴,۶۷۵	-	۸۱,۱۱۴,۶۷۵	-	اجاره شرکت مخابرات ایران
	-		-	-	-	-	اجاره مسکن سه ماهه ۲۰ درصد
جمع			۲۵۱,۳۸۱,۹۰۳	-	۲۵۱,۳۸۱,۹۰۳	-	

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ مهرماه ۱۳۹۸

۱۹- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۳۹۸/۰۷/۳۰		۱۳۹۷/۰۷/۳۰		۱۳۹۸/۰۷/۳۰		۱۳۹۸/۰۷/۳۰		۱۳۹۸/۰۷/۳۰		تاریخ سرمایه‌گذاری
سود خالص	ریال	سود خالص	ریال	هزینه تنزیل سود سپرده	ریال	سود	ریال	نرخ سود	درصد	
۲۶۶,۴۵۲,۲۳۸	۸۳,۷۲۵,۹۹۲	۲۳,۳۲۶,۱۸۸	۰	۰	۲۳,۳۲۶,۱۸۸	۱۰	-	-	-	۱۳۹۸/۱۱/۲۸
۲,۳۰۷,۹۳۴,۲۱۷	۱,۳۶۱,۰۹۱,۴۸۷	۱,۳۶۱,۰۹۱,۴۸۷	۰	۰	۱,۳۶۱,۰۹۱,۴۸۷	۲۰	۲۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	
۱,۲۹۲,۴۰۱,۵۷۸	۴۸۹,۷۹۸,۹۶۹	۱۰۹,۴۰۷,۱۶۳	۰	۰	۱۰۹,۴۰۷,۱۶۳	۱	-	-	-	
۲,۴۷۲,۶۵۷,۵۳۶	۱,۰۵۶,۳۲۸,۷۶۸									
۶,۳۳۹,۴۴۵,۵۶۹	۱,۶۲۹,۸۵۳,۷۲۹	۱,۴۹۳,۸۲۴,۸۳۸	۰	۰	۱,۴۹۳,۸۲۴,۸۳۸					جمع

سپرده بانکی:
 کوتاه مدت: ۶۲۹۲,۰۸۱۵ ختجارت
 بلند مدت: ۱۶۶۲۱۵۲,۰ ختجارت
 کوتاه مدت: ۱-۱۶۲۷۴۶۱-۸۴۹-۸۱۰
 بلند مدت: ۱۶۶۰۷۵۶۱۹ ختجارت

۲۰- سایر درآمدها

۱۳۹۸/۰۷/۳۰	۱۳۹۷/۰۷/۳۰	۱۳۹۸/۰۷/۳۰	هزینه تنزیل سود سهام دریافتی سل قبل هزینه تنزیل سود سپرده بانکی سل قبل تعدیل کارمزد کارگزاری درآمد ناشی از ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری
ریال	ریال	ریال	
۱۷۰,۹۴۱,۵۱۹	۱۴۵,۱۸۸,۸۳۹	۱۵۱,۳۷۸,۵۰۳	
۱۸۷,۸۸۳	۰	۰	
۶۵۲,۱۴۴,۳۴۷	۱۹۵,۰۴۹,۷۳۶	۷۷۹,۲۴۵,۸۷۴	
۳۸,۹۴۰,۲۷۹	۷,۱۷۴,۲۴۸	۱۶۹,۰۲۷,۰۵۱	
۸۶۲,۲۱۴,۰۲۸	۳۴۷,۴۱۲,۸۲۳	۱,۰۹۹,۶۵۱,۴۲۸	جمع

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 صندوق‌های سرمایه‌گذاری و تعیین سقف کارمزد کارگزار برای معاملات به نام صندوق می‌باشد.

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری بانک تجارت
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ مهرماه ۱۳۹۸

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است :

۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۱۳۹۷/۰۷/۳۰	۱۳۹۸/۰۷/۳۰	
ریال	ریال	ریال	مدیر صندوق
۱,۹۵۹,۳۱۸,۵۶۲	۳۸۱,۴۸۶,۳۰۷	۸۰۵,۲۲۸,۸۰۲	متولی صندوق
۳۳۸,۷۹۳,۶۶۰	۶۸,۶۷۱,۵۹۳	۱۳۱,۶۴۴,۱۰۶	ضمن نقدشوندگی
۲۸۳,۶۵۷,۸۹۹	۵۷,۲۲۲,۹۴۳	۱۱۳,۴۸۷,۷۶۵	حسابرس
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۴۱,۰۴۸	۲۵,۴۴۳,۵۱۲	
۲,۶۸۱,۷۷۰,۱۲۱	۵۱۲,۴۲۱,۸۹۱	۱,۰۷۵,۸۰۴,۱۸۵	جمع

۲۲- سایر هزینه ها

سایر هزینه ها به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۱۳۹۷/۰۷/۳۰	۱۳۹۸/۰۷/۳۰	
ریال	ریال	ریال	هزینه تصفیه
۱۰,۱۶۴,۶۴۴	۲۰,۶۰۳,۱۸۳	۳۹,۴۹۴,۴۸۴	هزینه برگزاری مجمع
۱۵,۹۸۹,۳۴۰	.	.	هزینه نرم افزار
۲۸۰,۱۶۰,۲۸۲	۶۴,۸۴۴,۸۹۰	۸۲,۲۴۷,۳۵۱	هزینه کارمزد ثبت و نظارت بر
۳,۳۴۹,۲۲۴	.	۶۳۰,۱۰۸	صندوق ها
۲۵,۵۱۵,۱۷۷	۵,۸۳۵,۸۸۰	۸,۴۴۱,۸۴۰	هزینه مالیات بر ارزش افزوده
۱,۸۶۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰	۷۶۰,۰۰۰	هزینه خدمات بانکی
۴۲۸,۵۱۸,۶۶۷	۹۲,۰۸۳,۹۵۳	۱۳۱,۵۷۳,۷۸۳	جمع

۲۳- تعدیلات ارزشگذاری صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری

۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۱۳۹۷/۰۷/۳۰	۱۳۹۸/۰۷/۳۰	
ریال	ریال	ریال	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور
۱۲,۴۰۳,۰۰۱,۶۹۵	۸۱۹,۵۶۰,۵۸۶	۲۰,۳۵۳,۳۳۲,۵۶۶	
(۶,۹۰۸,۶۴۴,۱۹۱)	(۲,۲۰۴,۸۸۳,۹۸۶)	(۷,۴۶۵,۳۶۳,۴۰۹)	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال
۵,۴۹۴,۳۵۷,۵۰۴	(۱,۳۸۵,۳۲۳,۴۰۰)	۱۲,۸۸۷,۹۶۹,۱۵۷	جمع

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری بانک تجارت
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ مهرماه 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	۱۳۹۸/۰۷/۳۰			۱۳۹۸/۰۴/۳۱		
			سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک
مدیر و اشخاص وابسته به وی	کارگزاری بانک تجارت	مدیر و موسس	متن	۵۰۰	۴,۳۳٪	متن	۵۰۰	۴,۵۶٪
			عادی	۶,۷۲۴	۵۸,۲۷٪	عادی	۶,۷۲۴	۶۱,۲۷٪
ضمن نقدشوندگی و اشخاص وابسته به وی	شرکت سرمایه گذاری ایرانیان	ضمن	عادی	۴۷۲	۴,۰۹٪	عادی	۴۷۲	۴,۳۰٪
			متن	۵۰۰	۴,۳۳٪	متن	۵۰۰	۴,۵۶٪
مدیر ثبت و اشخاص وابسته به وی	کارگزاری بانک تجارت	مدیر	عادی	۶,۷۲۴	۵۸,۲۷٪	عادی	۶,۷۲۴	۶۱,۲۷٪
			عادی	۵	۰,۰۴٪	عادی	۵	۰,۰۵٪
مدیر سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی	علی اصغر عبدالرحیمیان	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۵	۰,۰۴٪	عادی	۵	۰,۰۵٪
			عادی	۵	۰,۰۴٪	عادی	۵	۰,۰۵٪
مدیر سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی	مهنوش جوادی پور فر	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۵	۰,۰۴٪	عادی	۵	۰,۰۵٪
			عادی	۵	۰,۰۴٪	عادی	۵	۰,۰۵٪
جمع				۱۴,۹۳۵	۱۲۹,۴۲٪		۱۴,۹۳۵	۱۳۶,۰۸٪

۲۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

۲۶-۱- معاملات انجام شده با اشخاص وابسته طی دوره مورد گزارش به شرح زیر می باشد:

ماده طلب (بدهی) - ریال	شرح معامله			نوع وابستگی	طرف معامله
	تاریخ معامله	ارزش معامله (ریال)	موضوع معامله		
۱۲,۰۱۲,۸۶۷,۲۹۲	طی دوره	۱,۰۱۹,۲۹۴,۸۳۵	سپرده گذاری	کارگزار مدیر صندوق	بانک تجارت
(۸۰۳,۹۲۱,۹۵۱)	طی دوره	۸۰۵,۲۲۸,۸۰۲	خرید و فروش سهام و اوراق	مدیر صندوق	کارگزاری بانک تجارت
(۱۳۱,۶۴۴,۱۰۶)	طی دوره	۱۳۱,۶۴۴,۱۰۶	کارمزد متولی گری	متولی	شرکت مشاور سرمایه گذاری معیار
(۱۰۷,۲۳۶,۹۱۰)	طی دوره	۲۵,۴۴۳,۵۱۲	کارمزد حسابرسی	حسابرس	موسسه حسابرسی سلمان پندار
(۱,۱۲۰,۰۰۰)	طی دوره	۱,۱۲۰,۰۰۰	کارمزد مدیریت	مدیر ثبت	کارگزاری بانک تجارت
(۱۱۳,۴۸۷,۷۶۵)	طی دوره	۱۱۳,۴۸۷,۷۶۵	کارمزد ضامن نقدشوندگی	ضمن نقدشوندگی	شرکت سرمایه گذاری ایرانیان

۲۷- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

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