
صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت
صورت‌های مالی و یادداشت‌های توضیحی
برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۸

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری بانک تجارت

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۸

احتراماً، به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری کارگزاری بانک تجارت برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ دی 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
۵-۷	پ. خلاصه اهم رویه های حسابداری
۸-۲۸	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 قوانین و 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 ۱۳۹۸/۱۱/۳۰ به تائید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

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

شرکت مشاور سرمایه گذاری معیار

شماره ثبت ۴۰۷۳۷

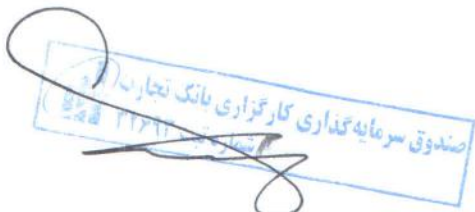
صندوق سرمایه گذاری کارگزاری بانک تجارت

گزارش مالی میان دوره ای

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۰ دی ماه ۱۳۹۸

یادداشت	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۰۴/۳۱	دارایی ها :
	ریال	ریال	
۵	۲۱۱,۹۰۷,۶۴۲,۶۰۴	۱۳۶,۹۲۲,۲۷۸,۱۸۸	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۶	۵۰,۱۷۹,۱۱۱,۳۸۳	۴۱,۹۴۶,۱۶۲,۹۶۳	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۷	۱۰۱,۶۳۲,۱۹۱,۴۵۰	۵۱,۹۶۵,۲۰۱,۵۲۴	سرمایه گذاری در سایر اوراق با درآمد ثابت و علی الحساب
۸	۲,۲۲۹,۱۴۲,۳۶۵	۲,۰۵۵,۴۱۴,۰۶۵	حساب های دریافتی
۹	۶۳,۴۷۷,۶۷۳	۲۲۶,۷۰۵,۸۳۱	سایر داراییها
۱۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	موجودی نقد
	۳۶۶,۰۶۱,۵۶۷,۴۷۵	۲۳۴,۱۶۶,۷۶۲,۵۷۱	جمع دارایی ها
			بدهی ها :
۱۱	۴,۳۲۳,۲۲۷,۹۶۰	۹۲۲,۸۸۰,۵۵۶	جاری کارگزاران
۱۲	۱,۳۵۵,۵۸۰,۵۳۸	۱,۰۳۳,۶۷۵,۶۱۹	پرداختنی به ارکان صندوق
۱۳	۴,۷۰۰,۳۰۹,۰۶۴	.	بدهی به سرمایه گذاران
۱۴	۵۶۷,۵۶۹,۵۰۱	۸۵۴,۱۲۰,۰۹۴	سایر حساب های پرداختنی و ذخائر
	۱۰,۹۴۶,۶۸۷,۰۶۳	۲,۸۱۰,۶۷۶,۲۶۹	جمع بدهی ها
۱۵	۳۵۵,۱۱۴,۸۸۰,۴۱۲	۲۳۱,۳۵۶,۰۸۶,۳۰۲	خالص دارایی ها
	۲۹,۹۹۵,۳۴۴	۲۱,۰۸۰,۲۸۱	خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری



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

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری بانک تجارت
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۸
صورت سود و زیان

یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱
	ریال	ریال	ریال
۱۶	۳۵,۰۲۳,۸۱۷,۰۶۳	۳۶,۳۶۲,۲۸۴,۳۲۸	۷۴,۳۳۶,۷۸۰,۲۴۶
۱۷	۵۶,۹۶۶,۷۷۰,۹۵۱	۱۱,۵۹۲,۵۸۲,۱۶۰	۲۹,۵۴۱,۵۴۲,۶۶۸
۱۸	۶,۰۶۰,۹۷۱,۰۸۹	۸۴۸,۳۰۷,۴۸۴	۲,۹۵۵,۵۲۲,۹۰۲
۱۹	۵,۳۸۱,۷۲۵,۵۵۰	۴,۰۱۳,۲۴۱,۵۰۸	۹,۵۳۸,۷۳۶,۶۵۵
۲۰	۸۸۶,۷۸۴,۳۹۵	۶۸۶,۷۲۹,۵۶۱	۸۶۲,۷۱۴,۰۲۸
	۱۰۴,۳۳۰,۰۶۸,۹۴۸	۵۳,۵۰۲,۶۴۵,۰۴۱	۱۱۷,۲۳۴,۷۹۶,۴۹۹
درآمدها:			
سود فروش اوراق بهادار			
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار			
درآمد سود سهام			
سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب			
سایر درآمدها			
جمع درآمدها			
هزینه ها:			
۲۱	(۲,۲۶۹,۲۳۰,۳۱۹)	(۱۰,۵۵۷,۷۷۱,۵۶۴)	(۲,۶۸۱,۷۷۰,۱۲۱)
هزینه کارمزد ارکان			
۲۲	(۲۷۱,۳۲۹,۸۱۱)	(۱۸۷,۶۶۸,۰۷۲)	(۴۲۸,۵۱۸,۶۶۷)
سایر هزینه ها			
جمع هزینه ها			
سود خالص	۱۰۱,۷۷۹,۵۰۸,۸۱۸	۵۳,۲۵۹,۳۰۵,۴۰۵	۱۱۴,۱۲۴,۵۰۷,۷۱۱

۶۷,۳۴٪
۴۹,۳۸٪

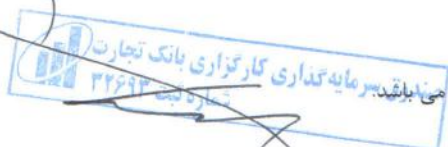
۳۵,۸۸٪
۳۳,۹۰٪

۳۵,۹۴٪
۳۱,۵۳٪

بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)
بازده سرمایه گذاری پایان دوره (سال ۲)

صورت گردش خالص دارایی ها

تعداد واحدهای سرمایه گذاری	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۰/۳۰	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۰,۹۷۵	۲۳۱,۳۵۶,۰۸۶,۳۰۲	۱۰,۷۳۲	۱۱۱,۴۹۴,۲۲۱,۰۸۷	۱۰,۷۳۲	۱۱۱,۴۹۴,۲۲۱,۰۸۷
۱,۴۹۵	۱,۴۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۰	۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۱۹	۷۱۹,۰۰۰,۰۰۰
(۶۳۱)	(۶۳۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۵۵)	(۲۵۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۷۶)	(۴۷۶,۰۰۰,۰۰۰)
۰	۱۰۱,۷۷۹,۵۰۸,۸۱۸	۰	۵۳,۲۵۹,۳۰۵,۴۰۵	۰	۱۱۴,۱۲۴,۵۰۷,۷۱۱
۰	۲۱,۱۱۵,۲۸۵,۲۹۳	۰	(۷۹۱,۱۶۰,۹۵۶)	۰	۵,۴۹۴,۳۵۷,۵۰۴
۲۳	۳۵۵,۱۱۴,۸۸۰,۴۱۳	۱۰,۶۴۷	۱۶۲,۸۷۷,۲۶۵,۵۳۶	۱۰,۹۷۵	۲۳۱,۳۵۶,۰۸۶,۳۰۲
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره					
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره					
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره					
سود (زیان) خالص دوره					
تعدیلات					
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره / سال					



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

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ دی 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 با شناسه ملی ۱۴۰۰۳۶۸۰۳۰۶ 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 اوراق بهادار سرمایه‌گذاری می‌نماید. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه، به مدت ۳ سال شمسی از تاریخ ثبت صندوق نزد مرجع ثبت شرکتها 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 ۱۰ 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. 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 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 دوازدهم، واحد ۱۲۳

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

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه 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
هزینه های تاسیس	حداقل تا مبلغ ۱۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
هزینه های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یکسال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
کارمزد مدیر	سالانه ۲ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق به علاوه ۰,۳ درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق در روز کاری قبل
کارمزد متولی	سالانه ۰,۲ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق
کارمزد ضامن	سالانه ۳در هزار (۰,۰۰۳) از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق در روز کاری قبل
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۱۰۰ میلیون ریال
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل ۰,۳ درصد ارزش خالص دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می باشد. به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه‌گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر ۳۶۵۸۱,۰۰۰۳ ضرب در خالص ارزش دارایی های صندوق در پایان روز قبل در حساب ها ، ذخیره می شود . ۸۱، برابر است با ۵ یا طول عمر صندوق به سال هر کدام کمتر باشد. هر زمان ذخیره صندوق به ۰,۳ درصد ارزش خالص دارایی های صندوق با نرخ های روز قبل رسید، محاسبه ذخیره تصفیه و ثبت آن در حساب های صندوق متوقف می شود.
هزینه دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	۱- ۱۲,۵۰۰,۰۰۰ ریال به عنوان بخش ثابت سالانه ۲- ۶,۰۰۰ ریال بابت هر مشتری فعال (دارای واحد سرمایه گذاری) در سال ۳- ۱۰,۰۰۰ ریال بابت هر صدور یا ابطال ۴- ضریب سالانه از خالص ارزش روزانه ی دارایی ها
کارمزد ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار	معادل پنج در هزار (۰,۰۰۰۰۵) 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. باقی مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب‌ها منعکس می‌شود.

۴-۵- مخارج تأمین مالی

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

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

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای 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 پهای تمام شده واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره منعکس می‌شود.

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری بانک تجارت

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۸

۴-۷- مخارج انتقالی به دوره های آتی

مخارج انتقالی به دوره های آتی شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق و برگزاری مجامع می باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال های آتی منتقل می شود. 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 دارایی های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می شود. در این صندوق مدت زمان استهلاک مخارج تأسیس ۳ سال و مخارج برگزاری مجامع و هزینه نرم افزار یک سال می باشد.

۴-۸- وضعیت مالیاتی

طبق قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی در راستای تسهیل اجرای سیاست های کلی اصل چهل و چهار قانون اساسی (مصوب در ۲۵ آذرماه ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی) و به استناد بخشنامه شماره ۱۲۰۳۰۰۲۱ سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین به استناد تبصره یک ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات های مستقیم، تمامی درآمدهای صندوق سرمایه گذاری در چارچوب این قانون و تمامی درآمدهای حاصل از سرمایه گذاری در اوراق بهادار موضوع ۲۴ ماده یک قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران مصوب ۱۳۸۴ و درآمدهای حاصل از نقل و انتقال این اوراق یا درآمدهای حاصل از صدور و ابطال آنها از پرداخت مالیات بر درآمد و مالیات بر ارزش افزوده موضوع قانون مالیات بر ارزش افزوده مصوب ۲ خرداد ۱۳۸۷ معاف می باشد و از بابت نقل و انتقال آنها و صدور و ابطال اوراق بهادار یاد شده مالیاتی مطالبه نخواهد داشت.

از طرفی طبق بخشنامه شماره ۲۰۰/۹۷/۱۷۷ مورخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۸ سازمان امور مالیاتی، درآمدهای ناشی از تعدیل ارزش سرمایه گذاری های موضوع تبصره ۱ ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات های مستقیم توسط صندوق های سرمایه گذاری، تعدیل کارمزد کارگزاری ناشی از کاهش کارمزد دریافتی توسط کارگزاران، سود سهام ناشی از تفاوت بین ارزش اسمی و ارزش تنزیل شده سود سهام تحقق یافته و پرداخت نشده و درآمد ناشی از تفاوت بین ارزش اسمی و ارزش تنزیل شده سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت، با توجه به اینکه ناشی از سرمایه گذاری در چارچوب قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید می باشد، با رعایت مقررات مربوطه مشمول معافیت تبصره ۱ ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات های مستقیم خواهد بود.

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۸

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:

صنعت	۱۳۹۸/۱۰/۳۰			۱۳۹۸/۰۴/۳۱		
	پهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	پهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها
قلزات اساسی	۸,۵۸۳,۰۲۴,۳۲۹	۱۰,۶۷۴,۱۴۱,۳۷۹	۲,۹۲٪	۱۵,۴۶۸,۱۳۶,۳۲۵	۱۹,۴۰۴,۵۰۸,۳۸۱	۸,۲۹٪
بانکها و موسسات اعتباری	۹,۱۷۰,۴۳۳,۳۴۹	۱۲,۰۲۱,۱۰۸,۱۵۹	۳,۲۸٪	۲۳,۴۰۴,۴۱۵,۸۱۴	۳۳,۹۷۲,۲۲۸,۵۷۵	۱۴,۵۱٪
استخراج کانه های قلزی	۲۳,۹۶۲,۵۳۲,۳۵۱	۲۸,۱۸۱,۸۷۳,۹۰۱	۷,۷۰٪	۷,۲۱۱,۱۰۴,۹۰۸	۶,۵۵۷,۴۳۵,۴۹۸	۲,۸۰٪
عرفه برق، گاز، بخار و آب گرم	۱۳,۶۹۹,۵۹۵,۳۶۴	۱۹,۹۹۵,۱۲۸,۰۰۰	۵,۶۶٪	۷,۸۱۴,۴۷۳,۹۱۳	۱۰,۲۷۵,۶۷۵,۷۱۲	۴,۳۹٪
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۷,۱۶۷,۴۲۹,۵۰۰	۱۱,۹۹۷,۸۶۹,۰۰۰	۳,۲۸٪	۷,۱۲۱,۸۹۲,۷۶۰	۷,۱۶۷,۴۲۹,۵۰۰	۳,۰۶٪
خدمات فنی و مهندسی	۲۳,۳۵۵,۳۱۹,۴۷۵	۳۰,۸۰۷,۲۷۱,۶۴۹	۸,۴۳٪	۱۰,۴۵۰,۱۶۴,۷۰۲	۱۰,۶۷۲,۹۱۴,۴۹۹	۴,۵۶٪
حمل و نقل آبی	۱۴,۴۸۵,۴۱۲,۰۳۹	۱۳,۵۰۴,۴۳۵,۳۵۱	۳,۶۹٪	۲۶,۷۶۱,۰۰۹,۴	۳۲,۵۵۹,۳۷۹	۰,۰۱٪
مواد و محصولات دارویی	۱۱,۲۴۸,۲۱۱,۰۷۶	۲۰,۰۷۲,۰۵۵,۶۴۰	۵,۴۸٪	۲,۷۱۱,۱۹۳,۳۱۷	۳۰,۲۳۰,۷۲۸,۳۷۵	۱,۳۹٪
محصولات شیمیایی	۲,۴۳۲,۶۹۹,۵۳۱	۳,۰۴۸,۰۸۸,۵۲۴	۰,۸۳٪	۴۰۲,۸۶۰,۶۳۱	۳۹۳,۶۶۰,۲۴۳	۰,۱۷٪
سایر محصولات کانی غیر قلزی	۱۸,۱۵۹,۹۹۹,۲۰۰	۲۵,۱۰۲,۳۷۵,۴۶۴	۶,۸۶٪	۱۸,۹۴۸,۳۷۸,۹۲۳	۲۱,۸۰۵,۱۰۴,۸۵۵	۹,۳۱٪
واسطه گیری های مالی و پولی	۸,۲۳۸,۰۴۷,۷۰۱	۱۱,۲۵۴,۲۸۹,۳۰۰	۳,۰۷٪	۰	۰	۰,۰۰٪
سایر واسطه گیری های مالی	۸,۴۰۴,۲۱۵,۳۳۴	۱۱,۳۶۶,۰۸۹,۴۹۹	۳,۱۰٪	۰	۰	۰,۰۰٪
سیمان، آهک و گچ	۰	۰	۰,۰۰٪	۰	۰	۰,۰۰٪
اطلاعات و ارتباطات	۰	۰	۰,۰۰٪	۰	۰	۰,۰۰٪
قرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۰	۰	۰,۰۰٪	۰	۰	۰,۰۰٪
ماشین آلات و تجهیزات	۰	۰	۰,۰۰٪	۰	۰	۰,۰۰٪
خودرو و وساحت قطعات	۰	۰	۰,۰۰٪	۰	۰	۰,۰۰٪
مخابرات	۰	۰	۰,۰۰٪	۰	۰	۰,۰۰٪
لاستیک و پلاستیک	۰	۰	۰,۰۰٪	۰	۰	۰,۰۰٪
ساخت محصولات قلزی	۱۵۸,۶۹۴,۹۱۸,۶۹۴	۲۱۱,۹۰۷,۶۴۳,۶۰۴	۵۷,۸۹٪	۱۰۸,۸۵۲,۹۲۳,۴۹۱	۱۳۶,۹۲۳,۲۷۸,۱۸۸	۵۸,۴۷٪
جمع کل						

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری بانک تجارت
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۸

۶- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۳۹۸/۰۴/۳۱		۱۳۹۸/۱۰/۳۰		نرخ سود	تاریخ سررسید	نوع سپرده
درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ			
درصد	ریال	درصد	ریال	ریال		
۱۲,۴۸٪	۱۴,۴۷۹,۳۳۴,۷۹۲	۶,۱۹	۲۲,۶۴۵,۶۷۱,۵۸۸	۱۰٪	بدون سررسید	بانک سامان سپرده گذاری کوتاه مدت
۲,۵۲٪	۴۶۶,۸۲۸,۱۷۱	۰,۱۵	۵۳۲,۴۳۹,۷۹۵	۱۰٪	بدون سررسید	بانک تجارت سپرده گذاری کوتاه مدت
۲۳,۹۴٪	۲۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۳۸	۲۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪	۱۳۹۸/۱۱/۲۸	بانک تجارت سپرده گذاری بلند مدت
۳۸,۹۴٪	۴۱,۹۴۶,۱۶۲,۹۶۳	۱۳,۷۱٪	۵۰,۱۷۹,۱۱۱,۳۸۳			

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

۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۱۳۹۸/۰۴/۳۱ (ریال)	یادداشت	
۴۷,۰۵۲,۱۵۹,۹۶۷	۹۶,۹۸۰,۳۱۷,۴۲۸	۷-۱	اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی
۴,۹۱۲,۰۴۱,۵۵۷	۴,۶۵۱,۸۷۴,۰۲۲	۷-۲	اوراق اجاره
۵۱,۹۶۵,۲۰۱,۵۲۴	۱۰۱,۶۳۲,۱۹۱,۴۵۰		

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری بانک تجارت
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۸

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

۱۳۹۸/۰۴/۳۱ (ریال)		۱۳۹۸/۱۰/۳۰ (ریال)							
خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	کارمزد فروش	ارزش بازار	ارزش اسمی	نرخ سود (درصد)	تاریخ سررسید	
-	۰,۶۱	۲,۲۴۸,۲۸۲,۲۶۶	-	(۱,۶۲۴,۰۰۵)	۲,۲۴۰,۰۰۷,۲۷۱	۲,۲۵۱,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۴۰۰/۱۰/۱۳	اسناد خزانه س ۱ بودجه ۹۸-۱۳۰۰
-	۱,۶۹	۶,۲۰۱,۰۷۴,۹۴۲	-	(۴,۴۹۹,۰۴۱)	۶,۲۰۵,۵۷۳,۹۸۳	۶,۲۵۱,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۳۹۸/۱۱/۱۴	اسناد خزانه س ۲ بودجه ۹۶-۹۸/۱۱/۱۴
۲,۸۹۴,۶۲۲,۶۴۰	۱,۲۳	۴,۴۸۸,۲۰۷,۲۷۹	-	(۳,۲۵۶,۳۱۱)	۴,۴۹۱,۴۶۳,۵۹۰	۶,۰۳۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۴۰۰/۰۵/۱۸	اسناد خزانه س ۱۳ بودجه ۹۷-۵۱۸۰۰۰
-	۱,۴۷	۵,۳۶۴,۲۰۵,۱۳۰	-	(۳,۸۹۱,۸۷۰)	۵,۳۶۸,۰۹۷,۰۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۴۰۰/۰۳/۲۴	اسناد خزانه س ۲۰ بودجه ۹۷-۳۲۴۰۰۰
-	۲,۹۳	۱۰,۷۴۳,۰۵۰,۶۳۷	-	(۷,۷۹۴,۳۶۳)	۱۰,۷۵۰,۸۴۵,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۴۰۰/۰۷/۳۸	اسناد خزانه س ۲۱ بودجه ۹۷-۷۳۸۰۰۰
-	۵,۵۲	۲۰,۱۹۲,۴۵۹,۸۴۵	-	(۱۴,۶۵۰,۱۵۵)	۲۰,۲۰۷,۱۱۰,۰۰۰	۲۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۳۹۹/۰۴/۳۳	اسناد خزانه س ۶ بودجه ۹۷-۴۲۳۰۰۰
-	۱,۳۲	۴,۸۳۲,۷۶۰,۲۰۷	-	(۳,۵۰۶,۲۹۳)	۴,۸۳۶,۲۶۶,۵۰۰	۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۴۰۰/۰۵/۱۹	اسناد خزانه س ۶ بودجه ۹۸-۵۱۹۰۰۰
۷,۹۵۶,۵۱۱,۰۴۸	۲,۴۲	۸,۸۶۴,۶۴۱,۰۵۶	-	(۶,۴۳۱,۵۲۸)	۸,۸۷۱,۰۷۳,۵۸۴	۹,۷۵۲,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۳۹۹/۰۵/۱۳	اسناد خزانه س ۹ بودجه ۹۷-۵۱۳۰۰۰
۱۲,۵۰۸,۱۵۷,۲۹۱	۹,۳۰	۳۴,۰۵۵,۵۳۵,۰۶۶	۱,۰۹۹,۷۰۷,۳۷۶	(۲۲,۹۱۰,۳۱۰)	۳۲,۹۷۹,۷۳۸,۰۰۰	۳۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱	۱۳۹۸/۱۲/۰۱	مشارکت دولتی ۶-حسرایط
۳۷۸,۵۸۶,۲۰۶	۰,۰۰	-	-	-	-	-	-	-	خاص ۹۸/۱۲/۰۱
۲,۷۹۵,۱۷۸,۷۴۱	۰,۰۰	-	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه س ۱۵ بودجه ۹۶-۸۲۰-۹۸
۷,۰۶۵,۳۱۶,۰۰۲	۰,۰۰	-	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه س ۶ بودجه ۹۶-۷۳۲-۹۸
۳,۶۸۴,۵۸۵,۵۹۸	۰,۰۰	-	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه س ۷ بودجه ۹۷-۶۲۷-۹۸
۴۵۳,۴۳۸,۲۸۱	۰,۰۰	-	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه س ۸ بودجه ۹۷-۷۳۳-۹۸
-	-	-	-	-	-	-	۱۵	۱۴۰۰/۱۲/۲۶	مشارکت دولتی ۱۰-حسرایط
۸۰,۷۳,۵۰۲,۴۵۴	۰,۰۰	-	-	-	-	-	-	-	خاص ۰۰/۱۲/۲۶
۲۴۲,۳۶۰,۷۰۴	۰,۰۰	-	-	-	-	-	۲۱	۱۳۹۸/۰۷/۱۳	مشارکت دولتی ۳-حسرایط
-	۰,۰۰	-	-	-	-	-	-	-	خاص ۹۸۰۷۱۳
-	-	-	-	-	-	-	۲۲	۱۳۹۸/۱۲/۲۵	مشارکت رایان سایا ۳ ماهه ۲۲/
-	-	-	-	-	-	-	۱۵	۱۴۰۰/۱۲/۲۶	مشارکت دولتی ۱۰-حسرایط خاص ۰۰/۱۲/۲۶
۳۷,۰۵۳,۱۵۹,۹۶۷	۱۶,۴۹	۹۶,۹۸۰,۳۱۷,۴۲۸	۱,۰۹۹,۷۰۷,۳۷۶	(۵۶,۳۲۶,۶۴۹)	۷۷,۶۴۵,۳۲۰,۸۴	۱۰۸,۷۸۴,۰۰۰,۰۰۰			جمع

۷-۲- سرمایه گذاری در اوراق اجاره

۱۳۹۸/۰۴/۳۱ (ریال)		۱۳۹۸/۱۰/۳۰ (ریال)							
خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	کارمزد فروش	ارزش بازار	ارزش اسمی	نرخ سود (درصد)	تاریخ سررسید	
۳,۰۶۶,۳۵۸,۳۳۷	۱,۳۱	۲,۰۷۲,۴۶۲,۸۴۳	۲۷,۲۸۲,۱۲۸	(۲,۲۰۹,۲۸۵)	۲,۰۴۷,۲۸۹,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱	۱۳۹۹/۰۲/۱۴	رایتل ماهانه ۲۱/
۲۶۰,۰۴۰,۹۸۵	۰,۶۷	۱,۵۷۹,۴۱۱,۱۷۹	۴۲,۹۱۸,۴۹۴	(۱,۱۱۴,۰۴۰)	۱,۵۲۶,۶۰۶,۷۲۴	۱,۵۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۱	۱۳۹۹/۰۳/۰۹	هواپیمایی ماهان ۹۹۰۳
۱,۵۸۶,۶۴۳,۳۴۵	-	-	-	-	-	-	۱۸	۱۳۹۸/۱۲/۲۶	اجاره دولت مرحله یک ۱۳۹۴-۹۸/۱۲/۲۶
۴,۹۱۳,۰۴۱,۵۵۷	۱,۹۹	۴,۶۵۱,۸۷۴,۰۳۲	۷۱,۳۰۱,۶۲۳	(۳,۳۳۳,۳۲۵)	۴,۵۸۳,۸۹۵,۷۲۴	۴,۵۳۲,۰۰۰,۰۰۰	جمع		

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۸

۸- حسابهای دریافتنی

حسابهای دریافتنی به تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۹۸/۰۴/۳۱		۱۳۹۸/۱۰/۳۰		
تجزیل شده	تجزیل شده	مبلغ تجزیل	ترخ تجزیل	تجزیل نشده
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
۲,۹۸۴,۴۰۰,۳۶۹	۲,۲۲۶,۰۷۴,۲۴۶	(۲۴,۱۲۶,۷۷۹)	۲۵	۲,۲۵۰,۲۰۱,۰۲۵
۷۱,۰۱۳,۶۹۶	۳,۰۶۹,۱۱۹	۰	۱۰	۳,۰۶۹,۱۱۹
۲,۰۵۵,۴۱۴,۰۶۵	۲,۲۲۹,۱۴۳,۳۶۵	(۲۴,۱۲۶,۷۷۹)		۲,۲۵۳,۲۷۰,۱۴۴
				سود سهام دریافتنی
				بانک
				جمع

۹- سایر داراییها

سایر داراییها شامل آن بخش از مخارج ثبت و نظارت بر صندوقها و مخارج نرم افزار می باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال های آتی منتقل می شود. کارمزد ثبت و نظارت بر صندوقها و مخارج نرم افزار ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد به طور روزانه مستهلک می شود.

۱۳۹۸/۰۴/۳۱		۱۳۹۸/۱۰/۳۰		
مانده پایان دوره	مانده پایان دوره	استهلاک دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده در ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۰	(۶۰۳,۰۸۶)	(۶۰۳,۰۸۶)	۰	۰
۳۲۸	۸,۵۷۹,۵۶۲	(۳,۰۰۳,۲۶۶)	۱۱,۵۸۲,۵۰۰	۳۲۸
۲۲۴,۹۰۶,۱۳۲	۵۵,۰۶۰,۴۵۶	(۱۶۹,۸۴۵,۶۷۶)	۰	۲۲۴,۹۰۶,۱۳۲
۱,۷۹۹,۳۷۱	۴۴۰,۷۴۱	(۱,۳۵۸,۶۳۰)	۰	۱,۷۹۹,۳۷۱
۲۲۶,۷۰۵,۸۳۱	۶۳,۴۷۷,۶۷۳	(۱۷۴,۸۱۰,۶۵۸)	۱۱,۵۸۲,۵۰۰	۲۲۶,۷۰۵,۸۳۱
				مخارج تاسیس
				مخارج برگزاری مجامع
				مخارج نرم افزار و سایت
				مخارج ثبت و نظارت بر صندوقها
				جمع

۱۰- موجودی نقد

۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۱۳۹۸/۱۰/۳۰
ریال	ریال
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
	جاری-۱-۱۶۲۷۴۶۱-۸۱۰-۸۴۹-سلمان

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری بانک تجارت
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۸

۱۱- جاری کارگزاران

نام شرکت کارگزاری	۱۳۹۷/۰۶/۳۱		۱۳۹۸/۰۴/۳۱	
	مانده اول دوره	گردش بدهکار	مانده پایان دوره	گردش بستانکار
	ریال	ریال	ریال	ریال
بانک تجارت	(۹۲۲,۸۸۰,۵۵۶)	۶۵۴,۸۲۶,۷۹۴,۴۵۴	(۴,۲۲۲,۲۲۷,۹۶۰)	۶۵۸,۲۲۷,۱۴۱,۸۵۸
جمع	(۹۲۲,۸۸۰,۵۵۶)	۶۵۴,۸۲۶,۷۹۴,۴۵۴	(۴,۲۲۲,۲۲۷,۹۶۰)	۶۵۸,۲۲۷,۱۴۱,۸۵۸

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

بدهی به ارکان صندوق به شرح زیر می باشد:

	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۰۴/۳۱
	ریال	ریال
مدیر صندوق	۱,۰۰۱,۱۰۰,۵۸۹	۷۲۹,۷۰۹,۵۰۰
ضامن نقدشوندگی	۱۲۵,۴۷۲,۷۶۶	۱۲۰,۰۲۵,۹۳۰
متولی	۱۶۲,۱۸۱,۵۵۶	۱۰۲,۸۴۶,۷۰۶
حسابرس	۵۴,۵۲۴,۶۲۷	۷۹,۵۰۲,۴۸۳
مدیر ثبت	۲,۳۰۰,۰۰۰	۱,۵۸۰,۰۰۰
	۱,۳۵۵,۵۸۰,۵۳۸	۱,۰۳۳,۶۷۵,۶۱۹

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری بانک تجارت
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۸

۱۳- بدهی به سرمایه گذاران

۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	
.	.	بابت واحدهای ابطال شده
.	۵۰,۳۰۹,۰۶۴	بابت تنمه واحدهای صادر شده
.	۴,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	بابت درخواست صدور
.	.	سود پرداختنی به سرمایه گذاران
.	۴,۷۰۰,۳۰۹,۰۶۴	جمع

۱۴- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

سایر حساب های پرداختنی و ذخایر به شرح زیر است:

۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	
۳۹۸,۷۳۰,۵۲۰	۴۸۲,۹۳۱,۱۱۹	ذخیره کارمزد تصفیه
۳۴۴,۶۶۲,۷۲۸	۸۴,۶۳۷,۵۲۶	نرم افزار صندوق
۱۰۸,۰۰۰,۸۴۶	۸۴۶	واریزی نامشخص
۲,۷۲۵,۰۰۰	.	مخارج ثبت و نظارت بر صندوق ها
۸۵۴,۱۲۰,۰۹۴	۵۶۷,۵۶۹,۵۰۱	

۱۴-۱- مبلغ مذکور بابت واریزی سرمایه گذاران (کارمندان مدیر صندوق که مبلغ واریزی توسط مدیر صورت گرفته است) می باشد که به علت افزایش NAV در روز پرداخت ، صدور واحدهای سرمایه گذاری صورت نگرفته است و در روزی که مدیر صندوق اقدام به واریز مابقی ما به التفاوت نموده ، برای سرمایه گذاران گواهی صادر شده است .

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری بانک تجارت
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۸

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		۱۳۹۸/۱۰/۳۰		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۲۱۰,۲۷۵,۸۰۵,۰۹۰	۹,۹۷۵	۳۲۵,۱۱۹,۵۳۶,۱۷۶	۱۰,۸۳۹	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۲۱,۰۸۰,۲۸۱,۲۱۲	۱,۰۰۰	۲۹,۹۹۵,۳۴۴,۲۳۶	۱,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۲۳۱,۳۵۶,۰۸۶,۳۰۲	۱۰,۹۷۵	۳۵۵,۱۱۴,۸۸۰,۴۱۲	۱۱,۸۳۹	جمع

۱۶- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۰/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰	یادداشت	
۷۱,۰۶۴,۳۷۷,۰۵۹	۲۵,۱۵۰,۱۰۹,۶۵۷	۳۲,۴۶۹,۰۱۵,۱۹۲	۱۶-۱	سود (زیان) حاصل از فروش سهام
۳,۱۸۸,۷۱۳,۹۵۳	۱,۳۱۲,۱۷۴,۶۷۱	۳,۰۳۲,۸۲۲	۱۶-۲	سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم
(۱,۴۸۶,۵۷۹)	-	۱,۵۵۱,۷۶۹,۰۴۹	۱۶-۳	سود (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت
۸۵,۱۷۵,۸۱۳	-	-	۱۶-۴	سود (زیان) حاصل از فروش صندوق های سرمایه گذاری
۷۴,۳۳۶,۷۸۰,۲۴۶	۲۶,۴۶۲,۲۸۴,۳۲۸	۳۵,۰۲۳,۸۱۷,۰۶۳		

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری بانک تجارت
گزارش مالی میان دوره ای
بادداشت های توضیحی صورت های مالی
برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۸

۱۶-۱ سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

دوره مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۰/۳۰		دوره مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱	
تعداد	پیشای فروش	ارزش دفتری	کاربرد	مالیات	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۰۰,۰۰۰	۲,۸۵۶,۷۳۲,۱۱۸	(۲,۴۸۵,۸۸۵,۹۳۲)	(۱۳,۵۶۹,۳۹۴)	(۱۴,۲۸۳,۶۵۱)	۴۴۲,۹۹۳,۱۴۱
۱,۱۰۰,۰۰۰	۱۷,۵۵۳,۵۰۱,۳۵۷	(۱۶,۹۳۶,۰۰۴,۷۰۰)	(۸۳,۳۷۸,۸۶۷)	(۸۷,۷۶۷,۴۷۳)	۴۴۶,۳۰۷,۲۱۷
۱,۵۰۰,۰۰۰	۲,۴۸۰,۳۸۷,۲۸۸	(۲,۶۲۰,۲۰۱,۵۰۰)	(۱۱,۷۸۱,۶۲۶)	(۱۲,۴۰۱,۹۱۳)	(۱۶۳,۹۹۷,۷۵۱)
۴,۴۸۴,۲۶۸	۱۶,۵۸۶,۸۰۸,۴۶۸	(۱۱,۳۴۶,۷۱۶,۱۱۹)	(۷۸,۷۸۴,۷۰۶)	(۸۲,۹۳۳,۹۷۰)	۵۰,۷۸۳,۳۷۱,۶۷۳
۲۰۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۴۸۶,۷۰۰,۰۰۰	(۱۰,۴۵۸,۳۰۱,۱۵۶)	(۵۹,۳۰۹,۹۱۲)	(۶۲,۴۳۳,۱۹۲)	۱,۹۰۶,۶۵۵,۷۴۰
۲,۷۳۴,۳۳۳	۱۵,۹۳۳,۷۷۲,۸۷۸	(۱۱,۷۴۰,۴۲۸,۳۹۰)	(۷۵,۶۳۷,۷۲۴)	(۷۹,۶۱۸,۸۳۵)	۴,۰۲۸,۰۸۸,۰۲۹
۲۰۰,۰۰۰	۷۶۶,۰۰۰,۰۰۰	(۶۳۸,۹۵۱,۰۲۸)	(۳,۵۴۳,۴۷۳)	(۳,۷۳۹,۹۹۷)	۹۹,۷۷۵,۵۰۲
۵۳۲	۱۷,۴۸۶,۸۴۰	(۱۹,۸۳۹,۲۵۱)	(۸۳,۰۶۰)	(۸۷,۴۳۴)	(۲,۵۲۳,۹۰۵)
۴۴۵	۱۳,۱۳۴,۲۶۰	(۱۲,۷۲۰,۱۲۸)	(۵۷,۶۳۶)	(۶۰,۶۷۱)	(۷۰۴,۱۷۵)
۱۱۵,۱۵۴	۷۳۰,۰۷۶,۳۶۰	(۴۹۲,۹۸۸,۵۰۱)	(۳,۴۶۷,۸۵۴)	(۳,۶۵۰,۳۸۰)	۲۲۹,۹۶۹,۶۲۵
۵۰۰,۰۰۰	۵,۱۱۵,۴۶۶,۴۰۸	(۳,۹۵۴,۵۶۳,۳۷۵)	(۲۴,۲۹۸,۰۳۴)	(۲۵,۵۷۷,۲۵۴)	۱,۱۱۱,۰۲۷,۷۵۵
۱,۳۰۰,۰۰۰	۸,۰۰۲,۵۰۹,۱۲۵	(۶,۸۲۱,۵۳۵,۱۷۵)	(۳۸,۰۱۱,۶۹۹)	(۴۰,۰۱۲,۵۲۴)	۱,۰۰۲,۹۹۹,۸۵۲
۱,۶۳۵,۲۲۹	۲,۵۴۴,۱۳۳,۳۳۱	(۲,۵۴۷,۱۳۶,۱۱۹)	(۱۲,۰۸۴,۳۲۶)	(۱۲,۷۲۰,۶۳۷)	(۲۷,۸۰۷,۸۵۱)
۹۷۶,۷۲۰	۶,۶۳۲,۵۵۴,۰۸۳	(۴,۴۲۴,۴۹۴,۹۹۴)	(۳۱,۵۰۴,۴۲۱)	(۳۳,۱۶۲,۷۴۹)	۲,۱۴۳,۳۹۱,۹۶۴
۶,۷۷۶,۸۱۴	۱۹,۹۹۰,۵۹۱,۹۰۶	(۱۹,۱۰۲,۸۴۷,۱۵۵)	(۹۴,۹۵۴,۱۹۵)	(۹۹,۹۵۳,۸۳۷)	۶۹۲,۸۳۷,۷۱۹
۵۰,۰۰۰	۲۳۸,۰۰۰,۰۰۰	(۲۰۹,۲۸۹,۳۳۷)	(۱,۱۳۰,۴۸۳)	(۱,۱۸۹,۹۹۹)	۲۶,۳۹۰,۱۸۱
۸۰۰,۰۰۰	۵,۱۱۶,۹۶۱,۳۵۷	(۵,۰۷۰,۰۸۰,۰۰۱)	(۲۴,۳۰۵,۳۵۲)	(۲۵,۵۸۴,۷۸۶)	(۳,۰۰۸,۷۸۲)
۲۰۳,۱۱۵	۱,۹۸۹,۲۰۷,۹۸۴	(۱,۹۵۰,۸۸۳,۴۹۸)	(۹,۴۴۸,۶۷۹)	(۹,۹۴۶,۰۲۳)	۱۸,۹۲۹,۷۷۴
۲,۰۷۸,۷۶۸	۱۴,۳۰۹,۲۲۰,۳۴۶	(۱۲,۷۱۵,۳۵۴,۵۷۴)	(۴۷,۹۶۸,۰۷۶)	(۷۱,۵۴۶,۰۴۱)	۱,۴۵۴,۳۵۱,۶۵۵
۳۰۰,۰۰۰	۲,۷۵۳,۳۵۷,۲۰۶	(۲,۸۲۴,۱۹۳,۰۰۱)	(۱۳,۰۷۷,۸۶۸)	(۱۳,۷۶۶,۲۸۱)	(۹۷,۷۷۹,۹۴۴)
۳,۱۵۰,۰۰۰	۱۸,۱۱۰,۹۳۳,۳۵۰	(۱۱,۶۰۶,۴۹۰,۳۵۱)	(۸۶,۰۲۶,۵۱۱)	(۹۰,۵۵۴,۶۱۳)	۶,۳۲۷,۸۶۰,۹۷۵
۳۵۸,۵۲۹	۲,۷۱۲,۷۳۹,۲۹۹	(۲,۲۰۳,۵۶۸,۲۴۵)	(۱۲,۸۸۵,۴۶۶)	(۱۳,۵۴۳,۶۹۱)	۴۸۲,۷۲۱,۸۹۷
۴۸,۹۶۳,۸۹۷	۱۵۴,۹۰۹,۱۷۳,۸۸۹	(۱۳۰,۰۰۸,۵۱۵,۲۸۵)	(۷۴۵,۳۱۱,۳۵۳)	(۷۸۴,۵۴۴,۹۶۱)	۲۵,۳۹۶,۸۰۱,۲۹۱
					۲۵,۳۹۶,۸۰۱,۲۹۱
					۷,۱۰۳,۱۵۰,۵۸۴
					۳,۸۴۵,۳۳۱,۳۳۹

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۸

دوره مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۰/۳۰		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰						تعداد	
سود (زیان) منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱	سود (زیان) منتهی به ۱۳۹۷/۱۰/۳۰	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	سود (زیان) فروش		
۷,۱۰۳,۱۵۰,۵۸۶	۳,۸۳۵,۲۳۱,۲۳۹	۲۵,۲۹۶,۸۰۱,۲۹۱	(۷۸۴,۵۴۴,۹۶۱)	(۷۴۵,۳۱۱,۳۵۲)	(۱۳۰,۰۸۲,۵۱۵,۲۸۵)	۱۵۶,۹۰۹,۱۷۲,۸۸۹	۶۸,۹۶۳,۸۹۷		نفل از صفحه قبل
-	-	۲۲,۴۹۵,۸۶۵	(۵۶۸۰,۱۱۱)	(۵,۳۴۶,۰۵۴)	(۱,۲۹۹,۵۰۱,۷۸۴)	۱,۳۴۶,۰۲۳,۸۱۴	۵۰۰,۰۰۰		لینتک ایرانیان
-	-	(۹۷,۱۲۸,۴۲۳)	(۴,۹۶۵,۰۰۹)	(۴,۶۹۷,۷۳۴)	(۱,۰۶۶,۴۸۸,۳۲۰)	۹۸,۹۰۰,۳۴۴	۱۰۰,۰۰۰		مبین انرژی خلیج فارس
-	-	۴۴۱,۹۵۷,۴۰۶	(۹۶۰۱,۴۹۳)	(۹,۱۲۱,۳۸۰)	(۱,۴۵۹,۶۱۹,۷۲۱)	۱,۹۲۰,۳۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰		مبین وان کیش
(۲۵۰,۸۱۵,۱۹)	(۲۵۰,۸۱۵,۱۹)	(۳۲,۵۴۳,۷۸۰)	(۱,۸۵۹,۴۹۹)	(۱,۸۶۱,۵۱۹)	(۴۲۰,۴۲۰,۷۶۲)	۳۹۱,۹۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰		مخابرات
۲,۱۷۱,۲۹۹,۲۲۸	۲,۱۷۱,۲۹۹,۲۲۸	۲۵,۱۳۳,۹۸۸	(۵,۷۸۰,۸۷۶)	(۵,۴۴۱,۶۷۴)	(۱,۳۱۷,۸۲۴,۷۰۰)	۱,۳۲۵,۱۸۰,۷۳۸	۳۰۰,۰۰۰		ملی مس
-	-	۲,۵۹۶,۲۱۶,۸۰۷	(۳۵,۳۹۵,۲۰۳)	(۳,۴۲۵,۲۶۲)	(۴,۶۱۵,۸۰۷,۷۶۳)	۷,۰۷۹,۰۴۵,۰۳۶	۶۵۰,۰۰۰		نسوز اثر
۹۲۸,۹۴۶,۵۴۱	۹۲۸,۹۴۶,۵۴۱	(۴,۳۸۲,۱۹۰)	(۲,۸۲۸,۱۷۵)	(۲,۸۸۶,۷۶۰)	(۵۴,۵۰۰,۲۳۰,۵)	۵۴,۵۴۳,۵۰۵	۳۷,۳۸۵		نفت بندر عباس
۲۵۳,۹۸,۷۰۲	-	۴,۳۰۸,۲۵۴,۴۴۶	(۷,۰۰۲,۵۲۶۶)	(۴,۷۸۳,۳۲۶)	(۹,۷۵۹,۷۱۳,۶۶۲)	۱۹,۲۰۷,۰۵۷,۵۰۰	۳۸۶,۵۰۹		نفت تبریز
۱,۵۴۶,۳۴۵,۸۸۸	-	۹۰۲,۶۵۹,۲۸۲	(۲۷,۱۲۸,۹۴۶)	(۲۵,۷۹۱,۱۶۹)	(۴,۴۷۴,۱۹۶,۳۲۶)	۵,۴۲۹,۷۹۳,۸۲۱	۸۳۴,۹۶۰		نفت تهران
(۱۵,۴۴۶,۲۷۶)	(۱۵,۴۴۶,۲۷۶)	-	-	-	-	-	-		ارتباطات سیار
۷,۴۴۹,۰۱۵,۵۸۴	-	-	-	-	-	-	-		البرز تارو
(۱۰۷,۹۰۰,۱۲۴)	(۱۰۷,۹۰۰,۱۲۴)	-	-	-	-	-	-		ایران خودرو
۱۲,۶۶۷,۷۸۸,۴۲۷	۱,۷۲۱,۴۹۰,۸۴۱	-	-	-	-	-	-		بانک تجارت
(۲۸,۹۳۱,۵۶۱۹)	(۲۸,۹۳۱,۵۶۱۹)	-	-	-	-	-	-		بانک خاورمیانه
۳,۴۰۳,۸۶۶,۰۰۰	۳,۴۰۳,۸۶۶,۰۰۰	-	-	-	-	-	-		پتروشیمی پردیس
۲,۸۵۳,۹۲۰,۱۸۶	۲,۸۵۳,۹۲۰,۱۸۶	-	-	-	-	-	-		پتروشیمی جم
۷,۰۰۸,۱۳۳۷,۶۶۱	۵,۵۲۷,۶۹۶,۸۴۶	-	-	-	-	-	-		پتروشیمی مبین
۳۵۲,۸۴۵,۹۵۳	۳۵۲,۸۴۵,۹۵۳	-	-	-	-	-	-		پتروشیمی خارک
۴۵۵,۳۶۷,۹۵۴	۴۵۵,۳۶۷,۹۵۴	-	-	-	-	-	-		پتروشیمی نازک
(۱۰,۳۸۱,۷۹۰)	(۱۰,۳۸۱,۷۹۰)	-	-	-	-	-	-		تراکتور سازی
۱,۲۶۹,۳۱۵,۵۵۵	-	-	-	-	-	-	-		تولید تارو
۱۱۰,۵۰۷,۴۵۱	۱۱۰,۵۰۷,۴۵۱	-	-	-	-	-	-		خاک چینی
۶۸,۵۷۶,۸۸۵	-	-	-	-	-	-	-		ناروسازی اکسیر
۳,۱۹۴,۳۴۲,۳۶۰	-	-	-	-	-	-	-		ناروسازی سبحان انگولوی
۲۴۷,۵۰۵,۵۸۶	-	-	-	-	-	-	-		سرمایه گذاری سپه
(۵۸,۴۱۵,۳۱۱)	(۵۸,۴۱۵,۳۱۱)	-	-	-	-	-	-		صنعتی بارز
۳۴۷,۵۴۳,۷۷۷	۳۴۷,۵۴۳,۷۷۷	-	-	-	-	-	-		قن آوران
۳,۲۰۰,۷۶۱,۷۳۹	۱,۷۶۶,۵۴۱,۶۴۹	-	-	-	-	-	-		فوداد خوزستان
۶,۳۳۶,۴۵۳,۰۹۶	۲,۱۲۵,۴۳۲,۴۰۹	-	-	-	-	-	-		فوداد مبارکه
۲۵۹,۰۰۰,۵۳۴	۲۵۹,۰۰۰,۵۳۴	-	-	-	-	-	-		فوداد هرمزگان
۱,۶۰۰,۰۶۲,۴۰۳	-	-	-	-	-	-	-		کالسیس
(۱۵۲,۳۴۹,۰۶۳)	(۱۵۲,۳۴۹,۰۶۳)	-	-	-	-	-	-		گروه بهمن
۴۹۸,۶۶۷,۴۴۶	-	-	-	-	-	-	-		گروه کارخانجات صنعتی تبرک
۵۰,۳۴,۱۴۷,۴۰۶	۱,۹۸۱,۳۰۹,۱۹۷	-	-	-	-	-	-		گل شهر
۹,۱۳۴,۹۸۵,۷۶۶	۷,۹۵۵,۹۰۶,۰۲۰	-	-	-	-	-	-		نفت اصفهان
۷۱,۰۶۴,۳۷۷,۰۵۹	۳۵,۱۵۰,۱۰۹,۶۵۷	۳۳,۴۴۹,۰۱۵,۱۹۲	(۹۵۰,۹۱۹,۵۳۶)	(۹۰۲,۳۶۶,۳۳۰)	(۱۵۴,۸۶۰,۸۱۰,۴۲۸)	۱۹۰,۸۴۴,۱۱۱,۴۸۶	۵۱,۹۴۲,۷۵۱		

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری بانک تجارت

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۸

۲-۱۶- سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم

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

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰					
سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۰/۳۰	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
-	-	۲۰,۳۲۸,۸۲۲	(۹۴۶,۱۷۳)	(۸۹۸,۸۵۹)	(۱۸۴,۲۵۶,۹۰۶)	۱۸۹,۲۲۴,۷۶۰	۵۷,۶۹۲
۱,۲۱۲,۱۷۴,۶۷۱	۱,۲۱۲,۱۷۴,۶۷۱	-	-	-	-	-	-
۶۳۴,۶۱۶,۸۸۳	-	-	-	-	-	-	-
۷,۳۲۹,۳۲۹	-	-	-	-	-	-	-
۱,۳۲۴,۵۸۲,۰۶۰	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
۲,۱۸۸,۷۱۲,۹۵۳	۱,۲۱۲,۱۷۴,۶۷۱	۲۰,۳۲۸,۸۲۲	(۹۴۶,۱۷۳)	(۸۹۸,۸۵۹)	(۱۸۴,۲۵۶,۹۰۶)	۱۸۹,۲۲۴,۷۶۰	۵۷,۶۹۲

سبعان خوزستان (تقدم)

باما (تقدم)

چادرملو (تقدم)

کشت و صنعت شهداد (تقدم)

گل مهر (تقدم)

مهندسی نصیر ماشین

۳-۱۶- سود (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۰/۳۰		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰					
سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۰/۳۰	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
-	-	۲,۷۴۸,۰۰۷	-	(۱۷۹,۶۱۸)	(۲۴۴,۸۲۲,۳۷۵)	۲۴۷,۷۵۰,۰۰۰	۲۵۰
-	-	۴۴,۶۸۱,۷۹۱	-	(۷,۱۰۱)	(۳,۹۱۶,۱۱۰,۱۱۸)	۳,۹۶۰,۷۹۹,۰۱۰	۳,۹۶۱
-	-	(۲,۱۰۵,۴۴۲)	-	(۵,۰۴۹,۱۱۷)	(۶,۹۶۱,۳۵۶,۳۲۵)	۶,۹۶۴,۳۰۰,۰۰۰	۷,۰۰۰
-	-	۴۹,۳۱۸,۸۱۶	-	-	(۴,۸۷۳,۶۸۱,۱۸۴)	۴,۹۲۳,۰۰۰,۰۰۰	۴,۹۲۳
-	-	۹۴,۷۹۴,۳۸۳	-	(۲,۳۴۰,۵۹۲)	(۳,۱۲۱,۲۶۸,۵۲۵)	۳,۲۲۸,۴۰۳,۵۰۰	۳,۵۰۰
-	-	۱۰۹,۱۱۸,۶۰۰	-	-	(۵,۹۰۷,۸۸۱,۴۰۰)	۶,۰۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۱۷
-	-	۹۶,۸۲۵,۲۵۶	-	-	(۹,۹۵۱,۱۷۴,۷۴۴)	۱۰,۰۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۴۸
-	-	۱۱,۸۱۰,۸۶۲	-	(۲۵۲,۱۳۲)	(۳۳۵,۷۰۹,۰۰۴)	۳۴۷,۷۷۲,۰۰۰	۳۹۷
-	-	۳۱۱,۰۴۱,۰۶۴	-	(۶,۵۱۸,۶۲۴)	(۸,۶۷۳,۶۶۱,۶۳۶)	۸,۹۹۱,۲۲۱,۳۲۴	۱۰,۵۷۱
-	-	۳۵,۳۸۹,۳۲۷	-	-	(۸,۹۶۴,۶۱۰,۶۷۳)	۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۰۰۰
-	-	۱۳۳,۸۲۱,۲۵۹	-	-	(۲,۷۹۵,۱۷۸,۷۴۱)	۲,۹۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۲,۹۲۹
-	-	۳۶,۰۸۵,۱۲۷	-	(۷۹۷,۸۴۶)	(۱,۰۶۲,۵۹۸,۲۶۷)	۱,۱۰۰,۴۸۱,۲۵۰	۱,۲۳۰
-	-	۴۳۹,۸۸۸,۰۶۰	-	-	(۱۶,۸۶۰,۱۱۱,۹۴۰)	۱۷,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۳۰۰
-	-	۱۷۶,۴۹۴,۴۰۲	-	-	(۳,۶۸۴,۵۸۵,۵۹۸)	۳,۸۶۱,۰۰۰,۰۰۰	۳,۸۶۱
-	-	۱۶,۷۴۳,۳۵۴	-	(۳۲۲,۶۲۶)	(۴۲۷,۹۵۲,۰۱۰)	۴۴۵,۰۱۸,۰۰۰	۵۰۰
-	-	۵,۸۰۰,۰۰۰	-	-	(۷,۹۹۴,۲۰۰,۰۰۰)	۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۰۰۰
-	-	(۸,۲۳۰,۴۲۹)	-	-	(۸,۶۰۰,۸۱۲,۰۴۲۹)	۸,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۶۰۰
-	-	(۲,۳۷۵,۳۸۹)	-	(۱۷۰,۳۲۸)	(۳۳۷,۲۹۵,۳۲۶)	۳۳۵,۰۹۰,۳۸۵	۳۳۵
(۱,۴۸۶,۵۷۹)	-	-	-	-	-	-	-
(۱,۴۸۶,۵۷۹)	-	۱,۵۵۱,۷۶۹,۰۴۹	-	(۱۵۶۳۸,۱۰۵)	(۹۴,۶۲۱,۴۲۸,۳۱۵)	۹۶,۱۹۸,۸۲۵,۴۶۹	جمع

اجاره شرکت مخابرات ایران

مشارکت دولتی ۱۰-شرایط خاص ۱۲۲۶

مشارکت دولتی ۳-شرایط خاص ۷۱۲

مشارکت دولتی ۵-شرایط خاص ۹۲۲

مشارکت رابلی سابقا ۲ ماهه ۲۲

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری بانک تجارت
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۸

۴-۱۶- سود (زیان) حاصل از ابطال واحدهای صندوق های سرمایه گذاری

۱۳۹۸/۰۴/۳۱		۱۳۹۷/۱۰/۳۰		۱۳۹۸/۱۰/۳۰			
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	عالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۸۵,۱۷۵,۸۱۲		۰	۰	۰	۰	۰	۰
۸۵,۱۷۵,۸۱۲		۰	۰	۰	۰	۰	۰

اقتصاد-مشارکت ETF
جمع

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

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

سال مالی منتهی به	دوره مالی ۶ ماهه	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به	یادداشت
۱۳۹۷/۰۴/۳۱	۱۳۹۷/۱۰/۳۰ منتهی به	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
۲۸,۱۸۰,۱۸۸,۵۵۹	۱۱,۵۲۰,۳۰۰,۹۵۶	۵۲,۲۱۲,۷۲۴,۹۵۳	۱۷-۱ خالص سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام
(۴,۶۷۵,۱۰۷)	۰	۰	۱۷-۲ خالص سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری حق تقدم
۱,۳۶۶,۰۲۹,۲۱۶	۳۷,۷۹۹,۳۶۲	۳,۷۵۴,۰۴۵,۹۹۸	۱۷-۳ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت و اجاره
-	۳۴,۴۸۱,۸۴۲	۰	۱۷-۴ سود (زیان) تحقق نیافته صندوق های سرمایه گذاری
۳۹,۵۴۱,۵۴۲,۶۶۸	۱۱,۵۹۲,۵۸۲,۱۶۰	۵۶,۹۶۶,۷۷۰,۹۵۱	

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۸

۱-۱۷- سود (زیان) حاصل از نگهداری سهام

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۲/۲۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۰/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰						
		سود (زیان) تحقق تیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق تیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق تیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	لرزش دفتری	لرزش بازار
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	-	۴۰,۹۴,۷۱۹,۰۹۲	(۷۰,۰۹۷,۵۴۵)	(۶۶,۵۹۲,۶۶۸)	(۹,۷۸۸,۰۹۹,۶۴۵)	۱۴۰,۱۹,۵۰۸,۹۵۰	۱۴۰,۱۹,۵۰۸,۹۵۰	۲۲۴,۵۲۸
-	-	۲,۸۳۴,۹۷۰,۱۱۶	(۵۲,۷۹۲,۳۶۵)	(۵۱,۱۰۲,۷۴۷)	(۷,۸۱۸,۶۰۷,۸۴۷)	۱۰,۷۵۸,۴۷۲,۰۷۵	۱۰,۷۵۸,۴۷۲,۰۷۵	۶۵۵,۴۰۵
-	-	۲۰,۱۶,۳۴۱,۵۹۹	(۵۶,۸۲۶,۰۰۰)	(۵۲,۹۸۴,۷۰۰)	(۸,۲۲۸,۰۴۷,۷۰۱)	۱۱,۳۶۵,۲۰۰,۰۰۰	۱۱,۳۶۵,۲۰۰,۰۰۰	۱,۱۰۰,۰۰۰
۷۶,۴۵۳,۱۱۵	-	۲۰,۹۱,۱۱۷,۱۵۰	(۵۲,۸۹۶,۱۹۵)	(۵۱,۲۰۱,۳۸۵)	(۸,۵۸۳,۰۲۴,۳۳۰)	۱۰,۷۷۹,۳۲۸,۹۶۰	۱۰,۷۷۹,۳۲۸,۹۶۰	۳,۸۰۰,۸۶۰
-	-	(۱۲۰,۲۴۸,۲۵۶)	(۳۹,۱۹۵,۰۰۰)	(۳۷,۲۲۵,۲۵۰)	(۷,۸۸۲,۸۱۸,۰۰۶)	۷,۸۳۹,۰۰۰,۰۰۰	۷,۸۳۹,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰
-	-	۶,۲۹۵,۵۳۲,۶۳۶	(۱۰۰,۹۶۰,۰۰۰)	(۹۵,۹۱۲,۰۰۰)	(۱۳,۶۹۱,۵۹۵,۳۶۴)	۲۰,۱۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۱۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۳,۲۰۰,۰۰۰
۲,۱۸۷,۳۲۰,۴۷۹	-	۱,۱۱۵,۵۱۳,۴۹۱	(۳۱,۶۰۸,۵۸۰)	(۳۰,۰۲۸,۱۵۱)	(۵,۱۴۴,۵۶۵,۷۰۰)	۶,۳۲۱,۷۱۵,۹۳۱	۶,۳۲۱,۷۱۵,۹۳۱	۹۸۰,۴۱۵
-	-	۱,۷۳۵,۱۶۱,۳۱۹	(۲۹,۰۸۸,۷۶۰)	(۲۷,۶۳۴,۳۲۲)	(۴,۰۲۵,۶۷۶,۶۵۰)	۵,۸۱۷,۷۵۲,۰۵۱	۵,۸۱۷,۷۵۲,۰۵۱	۱,۴۲۲,۵۹۱
-	-	۳,۴۳۲,۹۷۲,۸۹۷	(۸۴,۴۷۶,۷۵۸)	(۸۰,۲۵۲,۹۲۰)	(۱۳,۲۹۷,۶۴۹,۰۴۹)	۱۶,۸۹۵,۳۵۱,۶۲۴	۱۶,۸۹۵,۳۵۱,۶۲۴	۱,۳۵۰,۱۱۶
۲۲۲,۷۲۲,۷۹۸	-	۷,۴۵۱,۹۵۲,۱۷۴	(۱۵۵,۵۵۳,۰۰۰)	(۱۴۷,۷۷۵,۳۵۰)	(۲۳,۳۵۵,۳۱۹,۴۷۶)	۳۱,۱۱۰,۶۰۰,۰۰۰	۳۱,۱۱۰,۶۰۰,۰۰۰	۳,۸۰۰,۰۰۰
-	-	۸,۸۲۲,۸۴۴,۵۶۴	(۱۰۱,۳۴۸,۴۲۵)	(۹۶,۳۸۱,۰۰۴)	(۱۱,۲۴۸,۳۱۱,۰۷۶)	۲۰,۱۶۹,۸۵۰,۶۰۹	۲۰,۱۶۹,۸۵۰,۶۰۹	۴,۱۲۳,۷۲۱
-	۱۰,۱۹,۹۱۳,۱۲۹	۷۸۶,۲۶۷,۷۹۶	(۵۷,۸۲۰,۰۰۰)	(۵۴,۹۲۹,۰۰۰)	(۱۰,۶۶۴,۸۸۲,۳۰۴)	۱۱,۵۶۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۵۶۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
-	-	۶۱۵,۳۸۸,۹۹۲	(۱۵,۳۹۰,۵۰۰)	(۱۴,۶۲۰,۹۷۵)	(۲,۴۲۲,۶۹۹,۵۲۱)	۳,۰۷۸,۰۹۹,۹۹۹	۳,۰۷۸,۰۹۹,۹۹۹	۱,۰۰۰,۰۰۰
۴۵,۵۲۶,۷۴۰	-	۴,۸۳۰,۴۲۹,۵۰۰	(۶۰,۵۸۰,۰۰۰)	(۵۷,۵۵۱,۰۰۰)	(۷,۱۶۷,۴۲۹,۵۰۰)	۱۲,۱۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۱۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
-	-	۲,۹۶۱,۸۷۴,۱۶۵	(۵۷,۳۹۰,۰۰۰)	(۵۴,۵۲۰,۵۰۰)	(۸,۴۰۴,۲۱۵,۳۳۵)	۱۱,۴۷۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۴۷۸,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰
۲,۱۸۸,۷۷۲,۱۶۶	-	۱,۴۹۹,۸۷۲,۳۴۵	(۲۰,۳۵۵,۵۰۰)	(۱۹,۳۲۷,۷۲۵)	(۲,۵۳۱,۵۲۴,۲۲۰)	۴,۰۷۱,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۷۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
۱۳۷,۹۵۳,۷۶۶	-	۲۶۰,۷۵۲۲,۸۰۲	(۵۲,۵۹۹,۸۰۲)	(۴۹,۹۶۹,۸۱۲)	(۷,۸۰۹,۸۵۶,۹۲۵)	۱۰,۵۱۹,۹۶۰,۳۴۱	۱۰,۵۱۹,۹۶۰,۳۴۱	۱,۷۴۸,۲۷۳
-	-	(۸۶۰,۶۲۸,۴۴۲)	(۲۸,۹۹۲,۰۰۰)	(۲۷,۵۴۲,۴۰۰)	(۶۶۰,۲۴۹,۰۴۲)	۵,۷۹۸,۴۰۰,۰۰۰	۵,۷۹۸,۴۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰
۶,۲۴۶,۸۳۶,۷۷۹	۱۶۰,۹۱۴۳,۰۴۰	-	-	-	-	-	-	-
(۷۶۵۶۱۰,۴۱۰)	-	-	-	-	-	-	-	-
۴,۸۸۴,۵۰۴,۸۹۵	۱,۳۵۵,۹۱۰,۴۲۷	-	-	-	-	-	-	-
۳,۱۲۷,۱۱۲	-	-	-	-	-	-	-	-
۲,۶۶۱,۱۷۲	-	-	-	-	-	-	-	-
۲,۳۹۲,۱۲۵,۰۶۷	۱۶۸,۱۶۸,۹۹۲	-	-	-	-	-	-	-
(۵۱۲,۵۲۷,۲۷۲)	(۶۲۱,۰۹۴,۱۹۳)	-	-	-	-	-	-	-
۱۹,۶۴۰,۷۷۰,۳۰۸	۲,۵۲۲,۶۶۱,۴۱۵	۵۳,۳۱۲,۷۲۴,۹۵۳	(۷۳,۲۱۰,۵۰۰)	(۶۹,۵۲۹,۹۷۵)	(۱۳,۰۱۷,۵۸۲,۷۳۵)	۱۴,۶۴۲,۰۹۹,۹۹۹	۱۴,۶۴۲,۰۹۹,۹۹۹	جمع کل

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری بانک تجارت

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۸

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۷/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۴/۳۱
					سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	
۰	۱۴۶۴۲,۰۹۹,۹۹۹	(۱۲,۰۹۷,۵۸۲,۷۳۵)	(۶۹,۵۴۹,۹۷۵)	(۷۲,۲۱۰,۵۰۰)	۵۲,۲۱۲,۷۲۴,۹۵۳	۴,۵۲۶,۶۴۱,۴۱۵	۱۹,۶۴۰,۷۷۰,۲۰۸
جمع نقل از صفحه قبل							
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۴,۵۳۹,۲۸۱)
سپهان خوزستان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۲۸,۹۶۷,۳۱۴
صنعتی صنایع	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶,۱۹۴,۰۴۳,۹۱۰
فولاد آبرازی ایران	۰	۰	۰	۰	۰	(۲,۴۰۰,۸۳۹,۸۰۴)	۱۰,۰۲۹,۰۵۲
فولاد امیرکبیر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۴۶۱,۲۰۱,۷۹۹
کشت و صنعت شهداد	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۹,۱۵۰,۱۹۴)
ملی مس	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۱۲,۵۲۵,۰۵۸
تسوز آذر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
البرز دارو	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۰,۱۸۶,۹۸۲)	۰
بانک تجارت	۰	۰	۰	۰	۰	۶,۴۴۴,۶۵۵,۷۰۴	۰
سرمایه گذاری سپه	۰	۰	۰	۰	۰	۵۹,۵۸۵,۱۶۷	۰
فولاد خوزستان	۰	۰	۰	۰	۰	۶۶۹,۹۸۴,۱۰۱	۰
فولاد مبارکه	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۱۲۲,۷۲۶,۷۶۸	۰
کگلسمین	۰	۰	۰	۰	۰	۲۵۲,۴۹۴,۰۸۵	۰
گروه کارخانجات صنعتی تبرک	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۳۸,۴۰۸,۱۲۶)	۰
پتروشیمی فجر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۶۵۳,۶۶۹,۴۰۸)
گل مهر	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۴۸۶,۶۲۸,۶۲۸	۰
جمع	۱۴۶۴۲,۰۹۹,۹۹۹	(۱۲,۰۹۷,۵۸۲,۷۳۵)	(۶۹,۵۴۹,۹۷۵)	(۷۲,۲۱۰,۵۰۰)	۵۲,۲۱۲,۷۲۴,۹۵۳	۱۱,۵۲۰,۲۰۰,۹۵۶	۲۸,۱۸۰,۱۸۸,۵۵۹

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

تعداد	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	۱۳۹۸/۱۰/۳۰		۱۳۹۸/۰۴/۳۱
					سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	
۰	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۴,۶۷۵,۱۰۷)
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۴,۶۷۵,۱۰۷)
سپهان خوزستان (تقدم)							
جمع							

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۸

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

۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۱۳۹۷/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۱۰/۳۰						
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۴۶,۱۷۹,۴۷۸)	۱۰,۲۷۸,۵۶۰	۷,۸۲۴,۳۲۳	-	(۲,۲۰۹,۲۸۵)	(۳,۰۳۷,۲۵۵,۳۹۲)	۲,۰۴۷,۲۸۹,۰۰۰	۳,۰۰۰	رایتل ماهانه ۲۱٪
-	-	۱۱۶,۸۶۹,۱۸۵	-	(۱,۶۲۴,۰۰۵)	(۲,۱۲۱,۵۱۴,۰۸۱)	۲,۲۴۰,۰۰۷,۲۷۱	۳,۲۵۱	اسناد خزانه ۱۱ بوجه ۹۸-
-	-	۳۹۲,۷۷۱,۱۳۳	-	(۴,۴۹۹,۰۰۴)	(۵,۸۰۸,۳۰۳,۸۰۹)	۶,۲۰۵,۵۷۳,۹۸۳	۶,۲۵۱	اسناد خزانه ۱۲ بوجه ۹۶-
۱۷۲,۰۱۸,۷۱۲	-	۵۹۳,۵۸۴,۶۳۹	-	(۳,۲۵۶,۳۱۱)	(۳,۸۹۴,۶۲۲,۶۴۰)	۴,۴۹۱,۴۶۳,۵۹۰	۶,۰۳۰	اسناد خزانه ۱۳ بوجه ۹۷-
-	-	(۱۹,۰۶۴,۴۳۸)	-	(۳,۸۹۱,۸۷۰)	(۵,۳۸۳,۲۶۹,۵۶۸)	۵,۳۶۸,۰۹۷,۰۰۰	۷,۰۰۰	اسناد خزانه ۲۰ بوجه ۹۷-
-	-	۴۹۰,۷۲۹,۴۵۶	-	(۷,۷۹۴,۳۶۳)	(۱۰,۲۵۲,۳۲۱,۱۸۱)	۱۰,۷۵۰,۸۴۵,۰۰۰	۱۵,۰۰۰	اسناد خزانه ۲۱ بوجه ۹۷-
-	-	۱,۱۶۸,۷۵۱,۰۱۰	-	(۱۴,۶۵۰,۱۵۵)	(۱۹,۰۲۳,۷۰۸,۸۳۵)	۲۰,۲۰۷,۱۱۰,۰۰۰	۲۲,۰۰۰	اسناد خزانه ۶ بوجه ۹۷-
-	-	۱۵۲,۶۱۹,۵۶۴	-	(۳,۵۰۶,۲۹۳)	(۴,۶۸۰,۱۴۰,۶۴۳)	۴,۸۳۶,۲۶۶,۵۰۰	۶,۵۰۰	اسناد خزانه ۶ بوجه ۹۸-
۴۷۶,۱۹۸,۹۶۱	-	۹۰۸,۱۳۰,۰۰۸	-	(۶,۴۳۱,۵۲۸)	(۷,۹۵۶,۵۱۱,۰۴۸)	۸,۸۷۱,۰۷۲,۵۸۴	۹,۷۵۲	اسناد خزانه ۹ بوجه ۹۷-
(۱۲۳,۶۹۷,۷۳۸)	(۱۲۳,۶۸۵,۶۴۶)	(۵۲,۶۶۸,۳۹۷)	-	(۲۳,۹۱۰,۳۱۰)	(۳۲,۰۰۸,۴۹۶,۰۸۷)	۳۲,۹۷۹,۷۳۸,۰۰۰	۳۳,۰۰۰	مشارکت دولتی ۶-شرایط
(۱۴,۹۱۵,۸۲۳)	۲۸,۶۷۰,۱۲۷	(۵,۵۰۰,۴۸۵)	-	(۱,۱۱۴,۰۴۰)	(۱,۵۴۰,۹۹۳,۱۶۹)	۱,۵۳۶,۰۰۶,۷۲۴	۱,۵۳۲	هواپیمایی ماهان ۹۹۰۳
۵۳۰,۸۹۶	۵۳۰,۸۹۶	-	-	-	-	-	-	اجاره دولت مرحله
۱۸,۲۲۹,۳۴۸	-	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه ۱۵ بوجه ۹۶-
۳۱۱,۵۴۷,۶۸۴	۶۲,۶۴۶,۱۰۹	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه ۶ بوجه ۹۶-
۳۹۸,۴۰۱,۴۲۳	۴۰,۵۱۷,۷۴۶	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه ۷ بوجه ۹۷-
۱۶۸,۹۶۸,۳۵۶	-	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه ۸ بوجه ۹۷-
۵,۰۸۵,۱۵۵	-	-	-	-	-	-	-	مشارکت دولتی ۱۰-شرایط
۴,۴۱۹,۶۱۱	۲۴,۷۲۴,۸۷۹	-	-	-	-	-	-	مشارکت دولتی ۲-شرایط
(۴,۵۷۷,۸۹۱)	(۵,۸۸۳,۳۰۹)	-	-	-	-	-	-	مشارکت رایان سایپا ۳
۱,۳۶۶,۰۲۹,۲۱۶	۲۷,۷۹۹,۳۶۲	۳,۷۵۴,۰۴۵,۹۹۸	۰	(۷۲,۸۸۷,۲۰۱)	(۹۶,۷۰۷,۱۲۶,۴۵۲)	۱۰۰,۵۳۴,۰۶۹,۶۵۲	۱۱۳,۳۱۶	

۴-۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری صندوق های سرمایه گذاری

۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۱۳۹۷/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۱۰/۳۰						
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار یا قیمت تعدیل شده	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	۲۴,۴۸۱,۸۴۲	-	-	-	-	-	-	اعتماد-مشارکت ETF
-	۲۴,۴۸۱,۸۴۲	-	-	-	-	-	-	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۸

۱۸- سود سهام

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۴/۳۱	۱۳۹۷/۱۰/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰						سال مالی	تاریخ مجمع	تعداد سهام	سود ششگانه در سهم	درآمد سود سهام	هزینه استرداد	خالص درآمد سود سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال							
*	*	۳,۴۵۸,۰۰۰	*	۳,۴۵۸,۰۰۰	۶,۵۰۰	۵۳۲	۱۳۹۸/۰۹/۳۱	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	پنرویشی نوری					
*	*	۲,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	*	۲,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۵۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱۳۹۶/۱۲/۳۰	سرمایه گذاری صدراستین					
*	*	۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰	*	۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰	۷۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۹/۳۱	۱۳۹۶/۱۲/۳۱	فجر انرژی خلیج فارس					
*	*	۵۸۲,۰۵۵,۰۴۳	*	۵۸۲,۰۵۵,۰۴۰	۲۸۰	۲,۰۷۸,۷۶۸	۱۳۹۸/۰۹/۲۶	۱۳۹۶/۱۲/۳۲	فولاد الیازی ایران					
*	*	۵۴۸,۲۲۱,۳۴۴	(۲۱,۷۷۸,۶۵۶)	۵۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰	۲,۸۵۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۹/۳۱	۱۳۹۶/۱۲/۳۳	گفت و صنعت ضهتاب					
*	*	۱۰۲,۹۶۳,۲۲۵	*	۱۰۲,۹۶۳,۲۲۵	۲۵	۴,۱۵۸,۵۲۹	۱۳۹۸/۰۷/۳۰		کشیرانی ایران					
*	*	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	*	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۵/۳۱		بیستا					
*	*	۹۲۷,۶۲۱,۶۰۰	*	۹۲۷,۶۲۱,۶۰۰	۲,۴۰۰	۳۸۶,۵۰۹	۱۳۹۸/۰۹/۳۱		نفت تپیز					
*	*	۶۸۵,۶۵۱,۸۷۷	(۲,۳۴۸,۱۲۳)	۶۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۸۶۰	۸۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۱۰/۲۵		نفت و گاز پارسین					
*	۶۸۶	*	*	*	*	*	*		بانک خاورمیانه					
۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	*	*	*	*	*	*		ایران خودرو					
۲۲۶,۹۶۳,۵۲۳	*	*	*	*	*	*	*		پاما					
۱,۲۶۳,۶۳۰	*	*	*	*	*	*	*		پلی پروپیلن جم - جم پیل					
۱۶۵,۵۲۰,۶۷۳	*	*	*	*	*	*	*		تولیدی چدن سازان					
۱۸۰,۹۵۷,۲۱۶	*	*	*	*	*	*	*		داروسازی سبحان انکولوزی					
۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰	*	*	*	*	*	*	*		سرمایه گذاری سپه					
۳۶,۹۱۵,۲۹۷	*	*	*	*	*	*	*		سیمان خوزستان					
۴۵۱,۵۴۶,۳۹۲	*	*	*	*	*	*	*		صنعتی مبانور					
۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	*	*	*	*	*	*		فن اوران					
۴۸۲,۳۰۷,۰۰۰	۴۸۲,۳۰۷,۰۰۰	*	*	*	*	*	*		فولاد مبارکه					
۵۱۴,۷۱۶,۶۸۷	*	*	*	*	*	*	*		گل گهر					
۲۴۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۳,۰۰۰,۰۰۰	*	*	*	*	*	*		نفت اصفهان					
۲۵۹,۴۲۲,۶۸۶	*	*	*	*	*	*	*		نفت تهران					
۲,۹۵۵,۵۲۲,۹۰۲	۸۴۸,۳۰۷,۶۸۶	۶,۰۶۰,۹۷۱,۰۸۹	(۲۴,۱۲۶,۷۷۹)	۶,۰۰۸,۵۰۹,۷۸۶					جمع					

۱۹- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۴/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۰/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
۲,۵۴۶,۰۲۸,۴۱۴	۲۸۷,۴۹۴,۴۲۸	۱,۹۸۶,۶۰۸,۴۸۹	۱۹-۱ سود اوراق مشارکت
۶۵۳,۲۶۲,۶۷۲	۱۲۶,۹۹۱,۱۴۲	۴۹۱,۰۶۰,۵۸۶	۱۹-۲ سود اوراق اجاره
۶,۳۲۹,۴۴۵,۵۶۹	۳,۴۹۸,۷۵۵,۹۲۷	۲,۹۰۴,۰۵۶,۴۷۵	۱۹-۳ سود سپرده و گواهی سپرده بانکی
۹,۵۳۸,۷۳۶,۶۵۵	۴,۰۱۳,۲۴۱,۵۰۸	۵,۳۸۱,۷۲۵,۵۵۰	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۸

۱۹-۱ - سود اوراق مشارکت بورسی

۱۳۹۸/۰۴/۲۱	۱۳۹۷/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۱۰/۳۰					تاریخ سرمایه گذاری
خالص سود اوراق	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق	هزینه تنزیل	سود	نرخ سود	مبلغ اسمی	تاریخ سررسید
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
-	-	۳	-	۳	-	-	۱۳۹۶/۱۲/۱۳
۱۶,۷۶۶,۴۹۹	-	۲۷,۴۵۸,۲۴۷	-	۲۷,۴۵۸,۲۴۷	-	-	شهرتاری شیراز ۲۰ درصد
۹۸۹,۰۹۷,۶۶۷	۱۶۶,۹۸۱,۱۱۱	۳۴۸,۷۵۱,۳۴۰	-	۳۴۸,۷۵۱,۳۴۰	-	-	۰۰/۱۲/۲۶
-	-	۹۶,۹۲۳,۹۱۸	-	۹۶,۹۲۳,۹۱۸	-	-	۱۳۹۸/۰۷/۱۳
-	-	۹۶,۹۲۳,۹۱۸	-	۹۶,۹۲۳,۹۱۸	-	-	۱۳۹۸/۰۷/۱۳
۱,۵۰۹,۵۹۵,۲۵۱	۲۳۵,۸۵۸,۱۶۶	۱,۴۹۴,۴۰۷,۰۳۳	-	۱,۴۹۴,۴۰۷,۰۳۳	-	۳۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۹/۲۲
۳۰,۵۶۹,۰۶۷	۴,۶۵۵,۱۸۱	۱۹,۰۶۷,۹۵۵	-	۱۹,۰۶۷,۹۵۵	-	-	۱۳۹۸/۱۲/۰۱
-	-	(۶)	-	(۶)	-	-	۱۳۹۸/۱۲/۲۵
-	-	(۶)	-	(۶)	-	-	۱۳۹۶/۱۲/۲۷
-	-	(۱)	-	(۱)	-	-	۱۳۹۷/۱۰/۲۹
۲,۵۴۶,۰۲۸,۴۱۴	۳۸۷,۴۹۴,۴۲۸	۱,۹۸۶,۶۰۸,۴۸۹	-	۱,۹۸۶,۶۰۸,۴۸۹	-	-	جمع

اوراق مشارکت بورسی:

شهرتاری شیراز ۲۰ درصد

مشارکت دولتی ۱۰-خریض خاص ۰۰/۱۲/۲۶

مشارکت دولتی ۳-خریض خاص ۹۸/۰۷/۱۳

مشارکت دولتی ۵-خریض خاص ۹۸/۰۹/۲۲

مشارکت دولتی ۶-خریض خاص ۹۸/۱۲/۰۱

مشارکت رایان سایپا ۳ ماهه ۱۳۹۸/۱۲/۲۵

مشارکت شهرتاری مشهد

مشهد ۱۳۹۶/۱۰/۲۹

۱۹-۲ - سود اوراق اجاره

۱۳۹۸/۰۴/۲۱	۱۳۹۷/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۱۰/۳۰					تاریخ سرمایه گذاری
خالص سود اوراق	خالص سود اوراق	خالص سود اوراق	هزینه تنزیل	سود	نرخ سود	مبلغ اسمی	تاریخ سررسید
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۳۹۸,۵۳۱,۰۲۳	۸۲,۶۷۴,۳۳۲	۳۱۴,۱۴۳,۳۰۲	-	۳۱۴,۱۴۳,۳۰۲	۲۱	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۲/۱۴
۲۶,۸۱۹,۳۶۳	۴,۲۴۵,۱۲۷	۱۶,۴۶۵,۸۲۹	-	۱۶,۴۶۵,۸۲۹	۱۸	-	۱۳۹۸/۱۲/۲۶
۲۰,۱۳۲,۰۳۱۷	۴۰,۰۵۱,۶۷۴	۱۶۰,۴۵۱,۴۵۵	-	۱۶۰,۴۵۱,۴۵۵	۲۱	۱,۵۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۳/۰۹
۲۶,۵۹۲,۰۷۰	-	-	-	-	-	-	۹۹/۰۳/۰۹
(۱)	-	-	-	-	-	-	اجاره شرکت مخابرات ایران
۶۵۳,۲۶۲,۶۷۲	۱۲۶,۹۹۱,۱۴۳	۴۹۱,۰۶۰,۵۸۶	-	۴۹۱,۰۶۰,۵۸۶	-	-	اجاره مسکن سه ماهه ۲۰ درصد
							جمع

رایتل ماهانه ۲۱٪

اجاره دولت مرحله یک ۱۳۹۶-۹۸/۱۲/۲۶

هولیمایی ماهان ۹۹/۰۳/۰۹

اجاره شرکت مخابرات ایران

اجاره مسکن سه ماهه ۲۰ درصد

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت

گزارش مالی میان دوره ای

بادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۸

۳-۱۹- سود سیرده بانکی

۱۳۹۸/۴/۳۱		۱۳۹۷/۱/۳۰		۱۳۹۸/۱/۳۰					حساب
سود خالص	سود خالص	سود خالص	هزینه برگشت سود	هزینه تنزیل سود سپرده	سود	نرخ سود	مبلغ اسمی	تاریخ سررسید	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال		تاریخ گذاری
۲۶۶,۴۵۲,۳۳۸	۱۶۸,۱۰۵,۷۵۱	۵۲,۴۸۸,۲۶۸	۰	۰	۵۲,۴۸۸,۲۶۸	۱۰			گزاره مدت ۸۱۵-۲۹۲۰-عینجارت
۳,۲۰۷,۹۳۴,۲۱۷	۰	۳,۶۹۲,۵۹۷,۲۰۹	۰	۰	۳,۶۹۲,۵۹۷,۲۰۹	۲۰	۲۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۱۱/۲۸	پایان مدت ۱۰۵۰-۱۶۶۲۱۵۲۰-عینجارت
۱,۲۹۲,۴۰۱,۵۷۸	۱,۱۹۶,۳۲۱,۴۰۸	۱۵۸,۹۷۰,۱۹۸	۰	۰	۱۵۸,۹۷۰,۱۹۸	۰			گزاره مدت ۱۰۱-۱۶۲۷۴۱۰۱-۸۴۹-اسحقیان
۲,۴۷۲,۶۵۷,۵۴۶	۲,۱۲۶,۳۲۸,۷۶۸	۰							پایان مدت ۱۹-۷۵۶۱۶۶-عینجارت
۶,۳۳۹,۴۴۵,۵۴۹	۳,۴۹۸,۷۵۵,۹۲۷	۲,۹۰۴,۰۵۴,۴۷۵	۴,۴۸۲,۲۰۴,۶۴۲	۰	۲,۹۰۴,۰۵۴,۴۷۵				جمع

۲۰- سایر درآمدها

۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۱۳۹۷/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
۱۷۰,۹۴۱,۵۱۹	۱۷۰,۹۴۰,۲۲۴	۲۰۰,۷۲۶,۵۸۲	هزینه تنزیل سود سهام دریافتی سال قبل
۱۸۷,۸۸۲	۵۴,۶۹۲	۰	۲۰-۱ هزینه تنزیل سود سپرده بانکی سال قبل
۶۵۲,۱۴۴,۳۴۷	۵۰۶,۹۰۷,۸۳۲	۴۸۱,۴۲۰,۳۵۶	۲۰-۲ تعدیل کارمزد کارگزاری
۲۸,۹۴۰,۲۷۹	۸,۳۲۶,۸۰۲	۲۰۴,۶۳۷,۳۵۶	درآمد ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۸۶۲,۲۱۴,۰۲۸	۶۸۶,۲۲۹,۵۶۱	۸۸۶,۷۸۴,۲۹۵	جمع

۱-۲۰- شامل درآمد مالی ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام، اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و سود سپرده های بانکی است که در

سال های قبل طی یادداشت ۱۷ الی ۱۸ از درآمد سود اوراق بهادار کسر شده و طی سال مالی جاری تحقق یافته است .

۲-۲۰- تعدیل کارمزد کارگزاری، شامل تعدیلات کارمزد پیرو ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۱۹ 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.

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری بانک تجارت
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۸

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است :

	۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۱۳۹۷/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۱۰/۳۰
	ریال	ریال	ریال
مدیر صندوق	۱,۹۵۹,۳۱۸,۵۶۲	۷۷۵,۳۳۴,۲۵۶	۱,۷۰۰,۹۳۳,۷۱۲
ضامن	۳۳۸,۷۹۳,۶۶۰	۱۴۴,۹۷۱,۲۹۰	۲۸۰,۶۶۱,۲۵۱
متولی	۲۸۳,۶۵۷,۸۹۹	۱۱۴,۹۶۹,۵۰۱	۲۳۷,۶۱۲,۷۵۴
حسابرس	*	*	*
	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۴۹۶,۵۱۷	۵۰,۰۲۲,۶۰۲
	۲,۶۸۱,۷۷۰,۱۲۱	۱,۰۵۵,۷۷۱,۵۶۴	۲,۲۶۹,۴۳۰,۳۱۹

۲۲- سایر هزینه ها

سایر هزینه ها به شرح زیر می باشد:

	۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۱۳۹۷/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۱۰/۳۰
	ریال	ریال	ریال
هزینه تصفیه	۱۰,۱۶۴,۴۶۴,۴۴	۴۳,۴۹۳,۹۱۹	۸۴,۲۰۰,۵۹۹
هزینه تاسیس	*	*	۶۰۳,۰۸۶
هزینه برگزاری مجامع	۱۵,۹۸۹,۳۴۰	۱,۹۹۰,۹۵۲	۳,۰۰۳,۲۶۶
هزینه نرم افزار	۲۸۰,۱۶۰,۲۸۲	۱۲۸,۴۸۷,۲۶۴	۱۶۳,۳۳۸,۸۶۷
هزینه کارمزد ثبت و نظارت بر صندوق ها	۳,۳۴۹,۲۲۴	۱,۱۲۱,۴۷۲	۱,۲۴۶,۵۱۸
هزینه مالیات بر ارزش افزوده	۲۵,۵۱۵,۱۷۷	۱۱,۶۶۴,۴۶۵	۱۷,۹۹۸,۴۷۶
هزینه خدمات پانکی	۱,۸۶۰,۰۰۰	۹۱۰,۰۰۰	۱,۰۳۸,۹۹۹
جمع	۴۲۸,۵۱۸,۶۶۷	۱۸۷,۶۶۸,۰۷۲	۲۷۱,۳۲۹,۸۱۱

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۸

۲۳- تعدیلات ارزشگذاری صدور و ابطال واحد های سرمایه گذاری

۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۱۳۹۷/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
۱۲,۴۰۳,۰۰۱,۶۹۵	۲,۱۹۷,۷۸۰,۸۱۸	۳۶,۳۰۷,۳۴۰,۸۲۴	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور
(۶,۹۰۸,۶۴۴,۱۹۱)	(۲,۹۸۸,۹۴۱,۷۷۴)	(۱۵,۰۹۲,۰۵۵,۵۳۲)	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال
۵,۴۹۴,۳۵۷,۵۰۴	(۷۹۱,۱۶۰,۹۵۶)	۲۱,۱۱۵,۲۸۵,۲۹۲	جمع

۲۴- تعهدات و بدهی های احتمالی

در تاریخ ترازنامه صندوق هیچ گونه بدهی احتمالی ندارد.

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۸

۲۵- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

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

۱۳۹۸/۰۴/۲۱			۱۳۹۸/۱۰/۳۰			نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری			
۴,۶۶٪	۵۰۰	ممتاز	۴,۵۶٪	۵۰۰	ممتاز	مدیر و موسس	کارگزاری بانک تجارت	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۶۲,۶۵٪	۶,۷۲۴	عادی	۶۱,۲۷٪	۶,۷۲۴	عادی			
۴,۴۰٪	۴۷۲	عادی	۴,۳۰٪	۴۷۲	عادی	ضامن	شرکت سرمایه‌گذاری ایرانیان	ضامن نقدشوندگی و اشخاص وابسته به وی
۵	۵۰۰	ممتاز	۴,۵۶٪	۵۰۰	ممتاز	موسس	شرکت لیزینگ ایران	موسس و اشخاص وابسته به وی
۳	۲۷۲		۲,۴۸٪	۲۷۲	عادی	سایر	شرکت خدمات بانک تجارت	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۱	۱۵۴		۱,۴۰٪	۱۵۴	عادی	سایر	شرکت سرمایه‌گذاری تدبیر ایرانیان	ضامن و اشخاص وابسته به وی
۱	۱۵۴		۱,۴۰٪	۱۵۴	عادی	سایر	شرکت سرمایه‌گذاری سامان ایرانیان	ضامن و اشخاص وابسته به وی
۱۲,۹۹٪	۱,۳۹۴	ممتاز	۱۲,۷۰٪	۱,۳۹۴	عادی	سایر	بانک تجارت	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰,۰۵٪	۵	عادی	۰,۰۵٪	۵	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	مهندس جواد یوزفر	مدیر سرمایه‌گذاری
۰,۰۵٪	۵	عادی	۰,۰۵٪	۵	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	علی اصغر عبدالرحیمیان	مدیر سرمایه‌گذاری
۰,۰۵٪	۵	عادی	۰,۰۵٪	۵	عادی	مدیر سرمایه‌گذاری	سپاسوش ثباتی	مدیر سرمایه‌گذاری
۱,۷۷٪	۱۹۰		۲,۱۹٪	۲۴۰	عادی	سایر	کارمندان مدیر صندوق	مدیر و شخص وابسته به وی
۹۶,۶۳٪	۱۰,۳۷۰		۹۴,۹۹٪	۱۰,۴۲۵				جمع

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۸

۲۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله			ماتده طلب (بدهی) - ریال
		موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	
کارگزاری بانک تجارت	کارگزار و مدیر صندوق	خرید و فروش سهام و اوراق	۱,۳۱۳,۰۷۳,۹۳۶,۲۱۲	طی دوره	(۴,۳۲۳,۲۲۷,۹۶۰)
کارگزاری بانک تجارت	مدیر صندوق	کارمزد مدیر	۱,۷۰۰,۹۳۳,۷۱۳	طی دوره	(۱,۰۰۱,۱۰۰,۵۸۹)
شرکت مشاور سرمایه گذاری معیار	متولی	کارمزد متولی گری	۲۸۰,۶۶۱,۲۵۱	طی دوره	(۱۶۲,۱۸۱,۵۵۶)
موسسه حسابرسی سامان پندار	حسابرس	کارمزد حسابرس	۵۰,۰۲۳,۶۰۲	طی دوره	(۵۴,۵۲۴,۶۲۷)
کارگزاری بانک تجارت	مدیریت	کارمزد مدیریت	۲,۳۰۰,۰۰۰	طی دوره	(۲,۳۰۰,۰۰۰)
شرکت سرمایه گذاری ایرانیان	ضامن نقدشوندگی	کارمزد ضامن نقدشوندگی	۲۳۷,۶۱۲,۷۵۴	طی دوره	(۱۳۵,۴۴۳,۷۶۶)

۲۷- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

رویدادهایی که بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تصویب صورت های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی و یا افشا در یادداشت های همراه بوده وجود نداشته است.