

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری بانک تجارت

گزارش حسابرس مستقل

به پیوست صورت های مالی میان دوره ای و یادداشت های توضیحی

دوره شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ دی ۱۳۹۸

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری بانک تجارت

فهرست مندرجات

شماره صفحه	عنوان
۱ الی ۳	۱- گزارش حسابرس مستقل
۱	۲- فهرست صورت های مالی میان دوره ای:
۲	۲-۱- صورت خالص دارایی ها
۳	۲-۲- صورت سود و زیان
۳	۲-۳- صورت گردش خالص دارایی ها
۴ الی ۲۰	۲-۴- یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

گزارش نسبت به صورت های مالی

مقدمه

۱- صورت های مالی میان دوره ای صندوق سرمایه گذاری کارگزاری بانک تجارت شامل صورت خالص دارایی ها به تاریخ ۳۰ دی ۱۳۹۸ و صورت های سود و زیان و گردش خالص دارایی های آن برای دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، و یادداشت های توضیحی ۱ تا ۲۷ توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.

مسئولیت مدیریت صندوق در قبال صورت های مالی

۲- مسئولیت تهیه صورت های مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری و براساس دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوق های سرمایه گذاری، مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار با مدیریت صندوق است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترل های داخلی مربوط به تهیه صورت های مالی است به گونه ای که این صورت ها عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

مسئولیت حسابرس

۳- مسئولیت این مؤسسه، اظهار نظر نسبت به صورت های مالی یاد شده براساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می کند این مؤسسه الزامات آیین رفتار حرفه ای را رعایت و حسابرسی را به گونه ای برنامه ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورت های مالی، اطمینان معقول کسب شود.

حسابرسی شامل اجرای روش هایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورت های مالی است. انتخاب روش های حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورت های مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرها، کنترل های داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورت های مالی به منظور طراحی روش های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثربخشی کنترل های داخلی واحد تجاری، بررسی می شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط مدیر صندوق و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورت های مالی است.

این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهار نظر نسبت به صورت های مالی، کافی و مناسب است. همچنین این مؤسسه به عنوان حسابرس مسئولیت دارد، موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوق های سرمایه گذاری مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، مفاد اساسنامه و امید نامه صندوق و سایر موارد لازم را به مجمع صندوق گزارش کند.

اظهار نظر

۴- به نظر این موسسه، صورت های مالی یاد شده در بالا، خالص دارایی های صندوق سرمایه گذاری کارگزاری بانک تجارت در تاریخ ۳۰ دی ۱۳۹۸ و عملکرد مالی و گردش خالص دارایی آن را برای دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری و دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوق های سرمایه گذاری مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، به نحو مطلوب نشان می دهد.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

۵- محاسبات خالص ارزش روزدارایی ها (NAV)، ارزش آماری، قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری طی دوره مالی میانی شش ماهه مورد گزارش، به صورت نمونه ای مورد بررسی و کنترل این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به بررسی های انجام شده، این مؤسسه به مواردی که نشانگر وجود ایراد و اشکال با اهمیت در این محاسبات باشد، برخورد ننموده است.

۶- اصول و رویه های کنترل داخلی مدیر و متولی در اجرای وظایف مذکور در اساسنامه و امیدنامه صندوق و روش های مربوط به ثبت حساب ها و جمع آوری مدارک و مستندات مربوطه، مورد رسیدگی و بررسی نمونه ای قرار گرفته است. اصول و رویه های کنترل داخلی، الزامات قانونی مقرر در دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوق های سرمایه گذاری مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار و مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق در برخی از موارد از جمله موارد زیر رعایت نگردیده است:

۱-۶- مفاد بند ۲-۳ امیدنامه و ماده ۲۶ اساسنامه در خصوص سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت، گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی حداقل ۴۰٪ در برخی از روزها.

۲-۶- مفاد بخشنامه ۱۲۰۱۰۰۲۴ سازمان بورس و اوراق بهادار در خصوص لزوم انعقاد قرارداد رسمی با بانکها و موسسات مالی و اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی توسط صندوق سرمایه گذاری در هنگام سپرده گذاری.

۳-۶- مفاد بخشنامه ۱۲۰۱۰۰۳۴ سازمان بورس و اوراق بهادار در خصوص ارسال گزارش عملکرد و صورت های مالی حسابرسی نشده در تارنما صندوق و سامانه کدال ظرف مهلت مقرر قانونی.

۴-۶- مفاد بخشنامه ۱۲۰۱۰۰۲۳ سازمان بورس و اوراق بهادار در خصوص گزارش مواد عدم رعایت قوانین و مقررات صندوق های سرمایه گذاری تحت نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار توسط متولی هر سه ماه یکبار برای دوره های سه ماهه منتهی به ۳۰/۰۷/۱۳۹۸ و ۳۰/۱۰/۱۳۹۸ ظرف مهلت مقرر قانونی.

۵-۶- سود سهام دریافتی برای شرکت های از جمله کشتیرانی ایران و پتروشیمی جم در موعد مقرر قانونی دریافت نشده است.

۷- گزارش مدیر صندوق سرمایه گذاری کارگزاری بانک تجارت درباره وضعیت و عملکرد صندوق، طبق مفاد بند ۷ ماده ۵۴ اساسنامه؛ مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. نظر این مؤسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب صندوق باشد، جلب نشده است.



گزارش حسابرس مستقل (۱۵۱۴)
صندوق سرمایه گذاری کارگزاری بانک تجارت

گزارش در مورد سایر مسئولیت‌های قانونی و مقرراتی حسابرس

۸- در اجرای مفاد ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی قانون مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان (لازم الاجرا از تاریخ ۱۳۹۱/۵/۹)، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه ها و دستورالعمل های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیستهای ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این مؤسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. و در حدود رسیدگی های انجام شده در این خصوص، مورد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده مشاهده نگردیده است.

۲۰ اسفند ۱۳۹۸

سامان پندار (حسابداران رسمی)

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

سید مهدی میراحسینی / حامید حسینیان

شماره عضویت ۹۳۲۱۵۰ / جاری و خدشهناهی عضویت ۸۰۰۲۴۲

شماره ثبت ۱۳۹۱۹

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۸

2

3

4

F-5

△

 $\Delta - Y$

1-2.

امضاء

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق

آقای حسین مقدم

شرکت کارگزاری بانک تجارت

مدیر صندوق

آقای و داد حسینی

شرکت مشاور سرمایه گذاری معیار

متولی صندوق

شماره ۱۰۰



صندوق سرمایه گذاری کارگزاری بانک تجارت

گزارش مالی میان دوره ای

صورت خالص داراییها

در تاریخ ۳۰ دی ۱۳۹۸

داراییها:	یادداشت	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۸/۰۴/۳۱
		ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام	۵	۲۱۱,۹۰۷,۶۴۳,۶۰۴	۱۳۶,۹۲۳,۲۷۸,۱۸۸
سرمایه گذاری در سپرده بانکی	۶	۵۰,۱۷۹,۱۱۱,۳۸۳	۴۱,۹۴۶,۱۶۲,۹۶۳
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۷	۱۰۱,۶۳۲,۱۹۱,۴۵۰	۵۱,۹۶۵,۲۰۱,۵۲۴
حسابهای دریافتی	۸	۲,۲۲۹,۱۴۳,۳۶۵	۳,۰۵۵,۴۱۴,۰۶۵
سایر داراییها	۹	۶۳,۴۷۷,۶۷۳	۲۲۶,۷۰۵,۸۳۱
موجودی نقد	۱۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع داراییها		۳۶۶,۰۶۱,۵۶۷,۴۷۵	۲۳۴,۱۶۶,۷۶۲,۵۷۱
<u>بدهیها:</u>			
جاری کارگزاران	۱۱	۴,۳۲۳,۲۲۷,۹۶۰	۹۲۲,۸۸۰,۵۵۶
پرداختی به ارکان صندوق	۱۲	۱,۳۵۵,۵۸۰,۵۳۸	۱,۰۳۳,۶۷۵,۶۱۹
پرداختی به سرمایه گذاران	۱۳	۴,۷۰۰,۳۰۹,۰۶۴	.
سایر پرداختی ها و ذخایر	۱۴	۵۶۷,۵۶۹,۵۰۱	۸۵۴,۱۲۰,۰۹۴
جمع بدهیها		۱۰,۹۴۶,۶۸۷,۰۶۳	۲,۸۱۰,۶۷۶,۲۶۹
خالص داراییها	۱۵	۳۵۵,۱۱۴,۸۸۰,۴۱۲	۲۳۱,۳۵۶,۰۸۶,۳۰۲
خالص داراییهای هر واحد سرمایه گذاری		۲۹,۹۹۵,۳۴۴	۲۱,۰۸۰,۲۸۱

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

صورت کارگزاری بانک تجارت (سهام خاص)
کارگزاری سهام بورس اوراق بهادار



صندوق سرمایه گذاری کارگزاری بانک تجارت

گزارش مالی میان دوره ای

صورت سود و زیان و گردش خالص دارائیه

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۸

یادداشت	درآمدها:	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۰/۳۰	سال منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱
		ریال	ریال	ریال
۱۶	سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۳۵,۰۲۳,۸۱۷,۰۶۳	۳۶,۳۶۲,۲۸۴,۳۲۸	۷۴,۳۳۶,۷۸۰,۲۴۶
۱۷	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۵۶,۹۶۶,۷۷۰,۹۵۱	۱۱,۵۹۲,۵۸۲,۱۶۰	۲۹,۵۴۱,۵۴۲,۶۶۸
۱۸	سود سهام	۶,۰۶۰,۹۷۱,۰۸۹	۸۴۸,۳۰۷,۴۸۴	۲,۹۵۵,۵۲۲,۹۰۲
۱۹	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۵,۳۸۱,۷۲۵,۵۵۰	۴,۰۱۳,۲۴۱,۵۰۸	۹,۵۳۸,۷۳۶,۶۵۵
۲۰	سایر درآمدها	۸۸۶,۷۸۴,۲۹۵	۶۸۶,۲۲۹,۵۶۱	۸۶۲,۲۱۴,۰۲۸
	جمع درآمدها	۱۰۴,۳۲۰,۰۶۸,۹۴۸	۵۳,۵۰۲,۶۴۵,۰۴۱	۱۱۷,۲۳۴,۷۹۶,۴۹۹
	هزینه ها:			
۲۱	هزینه کارمزد ارکان	(۲,۲۶۹,۲۳۰,۳۱۹)	(۱۰,۵۵,۷۷۱,۵۶۴)	(۲,۶۸۱,۷۷۰,۱۲۱)
۲۲	سایر هزینه ها	(۲۷۱,۳۲۹,۸۱۱)	(۱۸۷,۶۶۸,۰۷۲)	(۴۲۸,۵۱۸,۶۶۷)
	جمع هزینه ها	(۲,۵۴۰,۵۶۰,۱۳۰)	(۱,۲۴۳,۴۳۹,۶۳۶)	(۳,۱۱۰,۲۸۸,۷۸۸)
	سود خالص	۱۰۱,۷۷۹,۵۰۸,۸۱۸	۵۲,۲۵۹,۲۰۵,۴۰۵	۱۱۴,۱۲۴,۵۰۷,۷۱۱
	بازده میانگین سرمایه گذاری ۱	۳۶.۰۸٪	۳۵.۸۸٪	۶۷.۲۴٪
	بازده سرمایه گذاری در پایان سال ۲	۲۸.۷۵٪	۳۲.۹۰٪	۴۹.۳۸٪

صورت گردش خالص دارایی ها					
۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰		۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۰/۳۰		سال منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱	
تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	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)
-	۱۰۱,۷۷۹,۵۰۸,۸۱۸	-	۵۲,۲۵۹,۲۰۵,۴۰۵	-	۱۱۴,۱۲۴,۵۰۷,۷۱۱
-	۲۱,۱۱۵,۲۸۵,۲۹۲	-	(۷۹۱,۱۶۰,۹۵۶)	-	۵,۴۹۴,۳۵۷,۵۰۴
۱۵	۱۱,۸۳۹	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 خالص

تعدیلات

خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان سال

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

سود خالص

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری = میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

۲- بازده سرمایه گذاری پایان دوره = تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود (زیان) خالص خالص دارائیه پایانی سال



۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت صندوق

صندوق سرمایه گذاری 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، جمع آوری 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 ۲۲۸۹۳/۱۲۲ فعالیت صندوق تا تاریخ ۱۳۹۹/۰۴/۱۹ تمدید گردیده است. طی صورتجلسه مورخ ۱۳۹۶/۰۲/۱۳ نوع صندوق سرمایه گذاری 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

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

مجمع صندوق سرمایه گذاری، از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود. در تاریخ ترازنامه دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رأی

بوده اند شامل اشخاص زیر است:

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

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۸

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 ۴۰۷۲۷۶ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است.

نشانی متولی عبارت است 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 شماره ثبت ۱۳۹۱۹ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است.

نشانی حسابرس عبارتست از: تهران-بلوار آفریقانیس عاطفی غربی-برج صبا پلاک ۱۵۲ واحد ۱۲۳

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 رویه های حسابداری

۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

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 قبل از آن.

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 قبل از آن.

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.

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 سهم قرار دهد.

قرار دهد.

۴-۱-۲- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی غیر بورس یا غیر فرابورسی: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیر بورسی در هر روز مطابق با ارزش روز آنها تعیین می‌شود.

باز خرید آنها توسط ضامن، تعیین می‌شود.

۴-۱-۳- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می‌گردد.

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری بانک تجارت

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۸

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها :

- 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 دریافتی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه، با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالیانه 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 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 با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی‌مانده تا دریافت سود، تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

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 های تاسیس	حداقل تا مبلغ ۱۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
هزینه های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۱۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یکسال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
کارمزد مدیر	سالانه ۲ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق به علاوه ۰.۳ درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق در روز کاری قبل
کارمزد متولی	سالانه ۰.۲ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق
کارمزد ضامن	سالانه ۳ درصد هزار (۰.۰۰۳) از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق در روز کاری قبل
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۱۰۰ میلیون ریال
حق الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق	معادل ۰.۳ درصد ارزش خالص داراییهای صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می باشد. به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر $0.003/0.365$ ضرب در خالص ارزش دارایی های صندوق در پایان روز قبل در حساب ها ، ذخیره می شود . n. برابر است با ۵ یا طول عمر صندوق به سال هر کدام کمتر باشد هر زمان ذخیره صندوق به ۰.۳ درصد ارزش خالص دارایی های صندوق با نرخ های روز قبل رسید، محاسبه ذخیره تصفیه و ثبت آن در حساب های صندوق متوقف می شود.
هزینه های دسترسی به نرم افزار	۱- ۳۱۲.۵۰۰.۰۰۰ ریال به عنوان بخش ثابت سالانه
تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	۲- ۶.۰۰۰ ریال بابت هر مشتری فعال (دارای واحد سرمایه گذاری) در سال ۳- ۱۰۰۰ 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 درصد هزار (۰.۰۰۰۵) 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 ۵۶ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی و ضامن نقد شوندگی، هر سه 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 و موسسات مالی 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 ترازنامه به ارزش روز اندازه‌گیری و ارائه می‌شود؛ لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می‌شود.

۴-۷- مخارج انتقالی به دوره‌های آتی

مخارج تأسیس و برگزاری مجامع مخارج انتقالی به دوره‌های آتی را شامل می‌شود. بر اساس ماده ۳۷ اساسنامه مخارج تأسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف پنج 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.

۴-۸- وضعیت مالیاتی

طبق قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی در راستای تسهیل اجرای سیاست‌های کلی اصل ۴۴ 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 مالیاتهای مستقیم تمامی درآمدهای صندوق سرمایه‌گذاری در چارچوب این قانون و تمامی درآمدهای حاصل از سرمایه‌گذاری 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 ارزش افزوده موضوع قانون مالیات بر ارزش افزوده مصوب ۲ خرداد ۱۳۸۷ معاف می‌باشد و از بابت نقل و انتقال آنها و صدور و ابطال اوراق بهادار یادشده مالیاتی مطالبه نخواهد شد. از طرفی طبق بخشنامه شماره ۲۰۰/۹۷/۱۷۷ مورخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۸ سازمان امور مالیاتی، درآمدهای ناشی از تعدیل ارزش سرمایه‌گذاری‌های موضوع تبصره ۱ ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیاتهای مستقیم توسط صندوق سرمایه‌گذاری، 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 سرمایه‌گذاری در چارچوب قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید می‌باشد، با رعایت مقررات مربوطه مشمول معافیت تبصره ۱ ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیاتهای مستقیم خواهد بود.

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری بانک تجارت

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های همراه صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۸

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

صنعت	۱۳۹۸/۱۰/۳۰		۱۳۹۸/۰۴/۳۱		درصد به کل داراییها
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	
فلزات اساسی	ریال	ریال	ریال	ریال	
بانکها و موسسات اعتباری	۸,۵۸۳,۰۲۴,۲۳۰	۱۰,۶۷۴,۱۴۱,۳۷۹	۱۳,۷۳۲,۱۱۲,۸۹۶	۱۹,۴۰۴,۵۰۸,۳۸۱	۸.۲۹%
استخراج کانه های فلزی	۷,۳۷۰,۱۸۵,۶۷۱	۱۲,۰۲۱,۱۰۸,۱۵۹	۱۵,۴۶۸,۱۳۶,۲۲۵	۱۹,۶۶۳,۴۸۳,۷۹۶	۸.۴۰%
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۲۴,۴۸۱,۴۷۴,۶۱۶	۲۸,۱۸۱,۸۷۲,۹۰۱	۲۳,۴۰۴,۴۱۵,۸۱۴	۳۳,۹۷۲,۲۲۸,۵۷۵	۱۴.۵۱%
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۱۳,۶۹۹,۵۹۵,۳۱۴	۱۹,۹۹۵,۱۲۸,۰۰۰	۷,۸۱۴,۴۷۳,۹۱۳	۶,۵۵۷,۴۳۵,۴۹۸	۲.۸۰%
خدمات فنی و مهندسی	۷,۱۲۱,۸۹۲,۷۶۰	۱۱,۹۹۷,۸۶۹,۰۰۰	۷,۱۲۱,۸۹۲,۷۶۰	۷,۱۶۷,۴۲۹,۵۰۰	۳.۰۶%
حمل و نقل آبی	۲۳,۱۵۱,۷۷۴,۱۲۷	۳۰,۸۰۷,۲۷۱,۶۴۹	۱۰,۴۵۰,۱۶۴,۷۰۲	۱۰,۶۷۲,۹۱۴,۴۹۹	۴.۵۶%
محصولات شیمیایی	۱۴,۴۸۵,۳۱۲,۰۳۸	۱۳,۵۰۴,۴۳۵,۳۵۱	۲۶,۷۶۱,۰۹۴	۳۲,۵۵۹,۳۷۹	۰.۰۱%
سایر محصولات کانی غیر فلزی	۰	۰	۲,۷۱۱,۱۹۳,۳۱۷	۳,۰۲۳,۷۲۸,۳۷۵	۱.۲۹%
واسطه گری های مالی و پولی	۹,۷۸۸,۰۹۹,۶۴۵	۱۳,۸۸۲,۸۱۸,۷۳۸	۰	۰	۰.۰۰%
سایر واسطه گری های مالی	۱۱,۲۴۸,۲۱۱,۰۷۶	۲۰,۰۷۲,۰۵۵,۶۴۰	۰	۰	۰.۰۰%
سیمان، آهک و گچ	۰	۰	۴۰۲,۸۶۰,۶۳۱	۳۹۳,۶۴۶,۲۴۳	۰.۱۷%
اطلاعات و ارتباطات	۲,۴۲۲,۶۹۹,۵۳۳	۳,۰۴۸,۰۸۸,۵۲۴	۰	۰	۰.۰۰%
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۱۷,۵۲۵,۱۸۹,۵۰۳	۲۵,۱۰۲,۳۷۵,۴۶۴	۱۸,۹۴۸,۳۷۸,۹۲۳	۲۱,۸۰۵,۱۰۴,۸۵۵	۹.۳۱%
خودرو و وسایل نقلیه	۸,۲۳۸,۰۴۷,۷۰۱	۱۱,۲۵۴,۳۸۹,۳۰۰	۰	۰	۰.۰۰%
مخابرات	۸,۴۰۴,۲۱۵,۳۳۵	۱۱,۳۶۶,۰۸۹,۴۹۹	۱,۵۶۱,۴۲۸,۳۰۸	۳,۹۵۴,۵۶۳,۳۷۵	۱.۶۹%
ساخت محصولات فلزی	۱۵۶,۵۲۹,۷۲۱,۵۴۹	۲۱۱,۹۰۷,۶۴۳,۶۰۴	۱۰۸,۸۵۲,۹۲۳,۴۹۱	۱۳۶,۹۲۳,۲۷۸,۱۸۸	۵۸.۶۷%

۶- سرمایه گذاری در سپرده بانکی

نوع سپرده	تاریخ سپرده گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	۱۳۹۸/۱۰/۳۰		درصد از کل دارایی ها	مبلغ
				ریال	ریال		
کوتاه مدت	مختلف	بدون سررسید	۱۰٪	۲۲,۶۴۵,۶۷۱,۵۸۸	۲۲,۶۴۵,۶۷۱,۵۸۸	۶.۱۹٪	۱۴,۴۷۹,۳۳۴,۷۹۲
کوتاه مدت	مختلف	بدون سررسید	۱۰٪	۵۳۳,۴۳۹,۷۹۵	۵۳۳,۴۳۹,۷۹۵	۰.۱۵٪	۴۶۶,۸۲۸,۱۷۱
بلند مدت	۱۳۹۷/۱۱/۲۸	۱۳۹۸/۱۱/۲۸	۲۰٪	۲۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷.۳۸٪	۲۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
				۵۰,۱۷۹,۱۱۱,۳۸۳	۵۰,۱۷۹,۱۱۱,۳۸۳	۱۳.۷۱٪	۴۱,۹۴۶,۱۶۲,۹۶۳



سپندار
گزارش

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری بانک تجارت

گزارش مالی سیان دوره ای

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۸

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

یادداشت	۱۳۹۸/۱۰/۳۱ (ریال)	۱۳۹۸/۰۴/۳۱ (ریال)
اوراق مشارکت بورسی و قلمروسی	۹۶۸۸۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۴۷۰۵۲۰۱۵۹۹۶۷
اوراق اجاره	۴۵۱۸۷۴۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۴۰۱۲۰۴۱۵۵۷
	۱۰۱۶۳۲۱۹۱۰۴۵۰	۵۱۹۶۵۰۰۱۵۲۴

۷-۱ سرمایه گذاری در اوراق مشارکت بورسی و قلمروسی

تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی	ارزش بازار	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش	درصد به کل داراییها	ریال	درصد به کل داراییها
اسناد خزانه ۱۳۹۸-۱۳۹۹-۱۳۹۸	۱۴۰۰/۱۰/۱۳	۲,۲۵۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۶۲۴,۰۰۵)	۲,۳۲۸,۳۸۳,۲۶۶	۰.۶۱٪	۲,۳۲۸,۳۸۳,۲۶۶	۰.۶۱٪	۰	۰.۰۰٪
اسناد خزانه ۱۳۹۸-۱۳۹۹-۱۳۹۸	۱۳۹۸/۱۱/۱۴	۶,۲۵۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۳۰۵,۵۲۳,۹۸۳	(۴,۴۹۹,۰۴۱)	۶,۲۰۱,۰۲۴,۹۴۲	۱.۶۹٪	۶,۲۰۱,۰۲۴,۹۴۲	۱.۶۹٪	۰	۰.۰۰٪
اسناد خزانه ۱۳۹۸-۱۳۹۹-۱۳۹۸	۱۴۰۰/۰۵/۱۸	۶,۰۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۴۹۱,۴۴۳,۵۹۰	(۳,۲۵۶,۳۱۱)	۴,۱۸۸,۲۰۷,۲۷۹	۱.۳۳٪	۴,۱۸۸,۲۰۷,۲۷۹	۱.۳۳٪	۳,۸۹۴,۶۲۲,۶۴۰	۱.۶۶٪
اسناد خزانه ۱۳۹۸-۱۳۹۹-۱۳۹۸	۱۴۰۰/۰۳/۲۴	۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۳۶۸,۰۹۷,۰۰۰	(۳,۸۹۱,۸۷۰)	۵,۲۶۶,۲۰۵,۱۳۰	۱.۴۷٪	۵,۲۶۶,۲۰۵,۱۳۰	۱.۴۷٪	۰	۰.۰۰٪
اسناد خزانه ۱۳۹۸-۱۳۹۹-۱۳۹۸	۱۴۰۰/۰۷/۲۸	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۷۵۰,۸۴۵,۰۰۰	(۷,۷۹۴,۲۶۳)	۱۰,۱۳۲,۰۵۰,۶۳۷	۲.۹۴٪	۱۰,۱۳۲,۰۵۰,۶۳۷	۲.۹۴٪	۰	۰.۰۰٪
اسناد خزانه ۱۳۹۸-۱۳۹۹-۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۶/۲۳	۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۳۰۷,۱۱۰,۰۰۰	(۱۴,۶۵۰,۱۵۵)	۲۰,۱۹۲,۴۵۹,۸۴۵	۵.۵۳٪	۲۰,۱۹۲,۴۵۹,۸۴۵	۵.۵۳٪	۰	۰.۰۰٪
اسناد خزانه ۱۳۹۸-۱۳۹۹-۱۳۹۸	۱۴۰۰/۰۵/۱۹	۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۸۳۶,۲۶۶,۵۰۰	(۳,۵۶۲,۲۹۳)	۸,۰۶۴,۶۴۱,۰۵۶	۲.۴۲٪	۸,۰۶۴,۶۴۱,۰۵۶	۲.۴۲٪	۰	۰.۰۰٪
اسناد خزانه ۱۳۹۸-۱۳۹۹-۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۵/۱۳	۹,۷۵۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۸۷۱,۰۷۲,۵۸۴	(۶,۴۳۱,۵۲۸)	۳۴,۰۵۵,۵۲۵,۰۶۶	۹.۳۰٪	۳۴,۰۵۵,۵۲۵,۰۶۶	۹.۳۰٪	۱۳,۵۸۰,۱۵۷,۲۹۱	۵.۳۴٪
مشارکت دولتی ۱۰ شرایط خالص	۱۳۹۸/۱۲/۰۱	۲۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۹۷۹,۷۲۸,۰۰۰	(۲۲,۹۱۰,۴۱۰)	۱۰,۹۹۱,۷۰۷,۳۷۶	۰.۰۰٪	۱۰,۹۹۱,۷۰۷,۳۷۶	۰.۰۰٪	۳۷,۵۸۶,۲۰۶	۰.۱۶٪
اسناد خزانه ۱۵ ابودجه ۹۸-۹۸-۹۸	-	۰	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۰	۰.۰۰٪	۲,۷۹۵,۱۷۸,۷۲۱	۱.۱۹٪
اسناد خزانه ۱۶ ابودجه ۹۸-۹۸-۹۸	-	۰	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۰	۰.۰۰٪	۷,۰۶۵,۲۶۰,۰۰۰	۳.۰۷٪
اسناد خزانه ۱۷ ابودجه ۹۸-۹۸-۹۸	-	۰	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۰	۰.۰۰٪	۳,۶۱۴,۵۵۵,۹۸۸	۱.۵۷٪
اسناد خزانه ۱۸ ابودجه ۹۸-۹۸-۹۸	-	۰	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۰	۰.۰۰٪	۴۵۳,۳۲۸,۳۸۱	۰.۱۹٪
مشارکت دولتی ۱۰ شرایط خالص	-	۰	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۰	۰.۰۰٪	۸,۰۷۳,۵۰۳,۴۵۴	۳.۴۵٪
مشارکت دولتی ۲ شرایط خالص	-	۰	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۰	۰.۰۰٪	۲۲۲,۲۶۰,۷۰۶	۰.۱۰٪
مشارکت دولتی ۳ شرایط خالص	-	۰	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۰	۰.۰۰٪	۰	۰.۰۰٪
مشارکت دولتی ۱۰ شرایط خالص	-	۰	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۰	۰.۰۰٪	۴۷,۰۵۲,۱۵۹,۹۶۷	۲.۰۹٪

۱۳۹۸/۰۴/۳۱

۱۳۹۸/۱۰/۳۰

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری بانک تجارت

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۸

۷- سرمایه گذاری در اوراق اجاره

تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی	ارزش بازار	کارمزد فروش	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش
۱۳۹۹/۰۲/۱۴	۲۱٪	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۴۷,۲۸۹,۰۰۰	(۲,۲۰۹,۲۸۵)	۲۷,۴۸۳,۱۲۸	۳,۰۷۲,۴۶۲,۸۴۳	۰.۸۴٪	۳,۰۶۶,۳۵۸,۳۲۷
۱۳۹۹/۰۳/۰۹	۲۱٪	۱,۵۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۳۶,۶۰۶,۷۲۴	(۱,۱۱۴,۰۴۰)	۴۳,۹۱۸,۴۹۴	۱,۵۷۹,۴۱۱,۱۷۹	۰.۴۳٪	۲۶۰,۰۴۰,۹۸۵
-	-	-	-	-	-	-	۰.۰۰٪	۱,۵۸۶,۶۴۲,۳۴۵
		۴,۵۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۴,۵۸۳,۸۹۵,۷۲۴	(۳,۳۲۳,۳۲۵)	۷۱,۳۰۱,۶۲۲	۴,۶۵۱,۸۷۴,۰۲۲	۱.۲۷٪	۴,۹۱۳,۰۴۱,۵۵۷

۸- حسابهای دریافتنی

تغزیل نشده	نرخ تغزیل	ذخیره تغزیل	تغزیل شده	تغزیل شده
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲,۲۵۰,۲۰۱,۰۲۵	۲۵٪	(۲۴,۱۲۶,۷۷۹)	۲,۲۲۶,۰۷۴,۲۴۶	۲,۹۸۴,۴۰۰,۳۶۹
۳,۰۶۹,۱۱۹	مختلف	-	۳,۰۶۹,۱۱۹	۷۱,۰۱۳,۶۹۶
۲,۲۵۳,۲۷۰,۱۴۴		(۲۴,۱۲۶,۷۷۹)	۲,۲۲۹,۱۴۳,۳۶۵	۳,۰۵۵,۴۱۴,۰۶۵

۹- سایر دارایی ها

سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج برگزاری مجامع، ثبت و نظارت بر صندوق ها و مخارج نرم افزار می باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال های آتی منتقل می شود.

ممانده در ابتدای سال	مخارج اضافه شده در طی دوره	استهلاک دوره مالی	ممانده در پایان دوره مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
۳۲۸	۱۱,۵۸۲,۵۰۰	(۳,۶۰۶,۳۵۳)	۷,۹۷۶,۴۷۶
۲۲۴,۹۰۶,۱۳۲	-	(۱۶۹,۸۴۵,۶۷۶)	۵۵,۰۶۰,۴۵۶
۱,۷۹۹,۳۷۱	-	(۱,۳۵۸,۶۳۰)	۴۴۰,۷۴۱
۲۲۶,۷۰۵,۸۳۱	۱۱,۵۸۲,۵۰۰	(۱۷۴,۸۱۰,۶۵۸)	۶۳,۴۷۷,۶۷۳

۱۰- موجودی نقد

۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۱۳۹۸/۱۰/۳۰
ریال	ریال
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰

جاری-۱-۱۶۲۷۴۶۱-۸۱-۸۴۹-سامان



صندوق سرمایه گذاری کارگزاری بانک تجارت

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۸

۱۱- جاری کارگزاران

۱۳۹۸/۱۰/۳۰				نام شرکت کارگزاری
مانده ابتدای سال	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره	بانک تجارت
ریال	ریال	ریال	ریال	
(۹۲۳,۸۸۰,۵۵۶)	۶۵۴,۸۳۶,۷۹۴,۴۵۴	(۶۵۸,۲۳۷,۱۴۱,۸۵۸)	(۴,۳۲۳,۲۲۷,۹۶۰)	
(۹۲۳,۸۸۰,۵۵۶)	۶۵۴,۸۳۶,۷۹۴,۴۵۴	(۶۵۸,۲۳۷,۱۴۱,۸۵۸)	(۴,۳۲۳,۲۲۷,۹۶۰)	

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۳۹۸/۱۰/۳۰		۱۳۹۸/۰۴/۳۱		مدیر صندوق
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱,۰۰۱,۱۰۰,۵۸۹	۷۲۹,۷۰۹,۵۰۰			
۱۳۵,۴۷۳,۷۶۶	۱۲۰,۰۳۵,۹۳۰			ضامن نقدسودنگی
۱۶۲,۱۸۱,۵۵۶	۱۰۲,۸۴۶,۷۰۶			متولی
۵۴,۵۲۴,۶۲۷	۷۹,۵۰۳,۴۸۳			حسابرس
۲,۳۰۰,۰۰۰	۱,۵۸۰,۰۰۰			مدیر ثبت
۱,۳۵۵,۵۸۰,۵۳۸	۱,۰۳۳,۶۷۵,۶۱۹			

۱۳- پرداختنی به سرمایه گذاران

۱۳۹۸/۱۰/۳۰		۱۳۹۸/۰۴/۳۱		بابت تئمه واحدهای صادر شده
ریال	ریال	ریال	ریال	
۵۰,۳۰۹,۰۶۴	.			بابت درخواست صدور
۴,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	.			
۴,۷۰۰,۳۰۹,۰۶۴	.			

۱۴- سایر پرداختنی ها و ذخایر

۱۳۹۸/۱۰/۳۰		۱۳۹۸/۰۴/۳۱		ذخیره کارمزد تصفیه
ریال	ریال	ریال	ریال	
۴۸۲,۹۳۱,۱۱۹	۳۹۸,۷۳۰,۵۲۰			نرم افزار صندوق
۸۴,۶۳۷,۵۳۶	۳۴۴,۶۶۳,۷۲۸			واریزی نامشخص
۸۴۶	۱۰۸,۰۰۰,۸۴۶			مخارج ثبت و نظارت بر صندوق ها
.	۲,۷۲۵,۰۰۰			
۵۶۷,۵۶۹,۵۰۱	۸۵۴,۱۲۰,۰۹۴			

۱۵- خالص دارایی ها

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

۱۳۹۸/۱۰/۳۰		۱۳۹۸/۰۴/۳۱		واحدهای سرمایه گذاری عادی
تعداد	ریال	تعداد	ریال	
۱۰,۸۳۹	۳۳۵,۱۱۹,۵۳۶,۱۷۶	۹,۹۷۵	۳۱۰,۲۷۵,۸۰۵,۰۹۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۱,۰۰۰	۲۹,۹۹۵,۳۴۴,۲۳۶	۱,۰۰۰	۲۱,۰۸۰,۲۸۱,۲۱۲	
۱۱,۸۳۹	۳۵۵,۱۱۴,۸۸۰,۴۱۲	۱۰,۹۷۵	۳۳۱,۳۵۶,۰۸۶,۳۰۲	



صندوق سرمایه گذاری کارگزاری بانک تجارت
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های همراه صورت های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۸

۱۶- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۰/۳۰	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰	یادداشت
سود و زیان فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس	۷۱,۰۶۴,۳۷۷,۰۵۹	۳۵,۱۵۰,۱۰۹,۶۵۷	۳۳,۴۶۹,۰۱۵,۱۹۲	۱۶-۱
سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم	۳,۱۸۸,۷۱۳,۹۵۳	۱,۲۱۳,۱۷۴,۶۷۱	۳,۰۳۲,۸۲۲	۱۶-۲
سود (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت	(۱,۴۸۶,۵۷۹)	-	۱,۵۵۱,۷۶۹,۰۴۹	۱۶-۳
سود (زیان) حاصل از ابطال صندوق های سرمایه گذاری	۸۵,۱۷۵,۸۱۳	-	-	۱۶-۴
	۷۴,۳۴۶,۷۸۰,۲۴۶	۳۶,۳۶۳,۲۸۴,۳۲۸	۳۵,۰۲۳,۸۱۷,۰۶۳	

۱۶-۱- خالص سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس به شرح زیر می باشد:

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۰/۳۰	سال منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱
ایرانول	۲۰۰,۰۰۰	۲,۵۵۶,۷۳۳,۱۱۸	(۲,۳۸۵,۸۸۵,۹۳۲)	(۱۳,۵۶۹,۳۹۴)	۴۴۲,۹۹۳,۱۴۱	(۱۴,۳۸۳,۳۵۱)	۱,۹۴۸,۶۱۴,۷۱۸
باما	۱,۱۰۰,۰۰۰	۱۷,۵۵۳,۵۰۱,۳۵۷	(۱۶,۹۳۰,۴۷۷,۰۰۰)	(۸۳,۳۷۸,۸۶۷)	۴۴۶,۳۰۷,۲۱۷	(۸۷,۷۶۷,۴۷۳)	۱,۹۴۸,۶۱۴,۷۱۸
بانک پاسارگاد	۱,۵۰۰,۰۰۰	۳,۴۸۰,۳۸۷,۳۸۸	(۳,۴۰۰,۲۰۱,۵۰۰)	(۱۱,۷۸۱,۶۴۶)	(۱۶۳,۹۹۷,۷۵۱)	(۱۲,۵۰۱,۹۱۳)	۲۷,۸۶۰,۹۹۲
بانک پارسیان	۴,۵۸۵,۳۶۸	۱۶,۵۸۱,۶۸۰,۸۴۶	(۱۱,۳۴۶,۷۱۶,۱۱۹)	(۷۸,۷۸۱,۷۰۱)	۵۰,۷۸,۳۷۱,۶۷۳	(۸۲,۹۳۳,۹۷۰)	-
بانک صادرات	۲۰,۶۰۰,۰۰۰	۱۳,۴۸۶,۷۰۰,۰۰۰	(۱۰,۴۵۸,۳۰۱,۱۵۶)	(۵۹,۳۰۹,۹۱۲)	۱,۹۰۶,۶۵۵,۷۴۰	(۶۲,۴۳۳,۱۹۲)	-
بانک ملت	۲,۷۲۴,۲۲۳	۱۵,۹۲۳,۷۷۲,۸۷۸	(۱۱,۷۴۰,۴۲۸,۲۹۰)	(۷۵,۶۳۷,۷۴۴)	۴۰,۲۸۰,۸۸۰,۲۹۰	(۹۹,۶۱۸,۸۳۵)	-
پتروشیمی تامین	۲۰۰,۰۰۰	۷۴۶,۰۰۰,۰۰۰	(۶۳۸,۹۵۱,۰۲۸)	(۳,۵۴۳,۴۷۳)	۹۹,۷۷۵,۵۰۲	(۳,۷۲۹,۹۹۷)	-
پتروشیمی نوری	۵۲۲	۱۷,۴۸۶,۸۴۰	(۱۹,۸۳۹,۳۵۱)	(۸۳,۰۶۰)	(۲,۵۲۳,۹۰۵)	(۸۷,۴۳۵)	-
بلی پروپیلن جم	۴۴۵	۱۲,۱۲۳,۲۶۰	(۱۲,۷۲۰,۱۲۸)	(۵۷,۶۳۶)	(۷۰۴,۱۷۵)	(۶۰,۶۷۱)	-
جم پیلن	۱۱۵,۱۵۴	۷۳۰,۰۷۶,۳۶۰	(۴۹۲,۹۸۸,۵۰۱)	(۳,۴۶۷,۸۵۴)	۲۲۹,۹۹۹,۶۲۵	(۳,۶۵۰,۳۸۰)	-
توسعه صنایع بهشهر	۵۰۰,۰۰۰	۵,۱۱۵,۴۶۶,۴۰۸	(۳,۹۵۴,۵۶۳,۳۷۵)	(۲۴,۲۹۸,۰۲۴)	۱,۱۱۰,۲۷,۷۵۵	(۲۵,۵۷۷,۲۵۴)	-
تولیدی چند سازان	۱,۳۰۰,۰۰۰	۸۰,۰۲۵۰۹,۲۵۰	(۶,۸۲۱,۵۳۵,۱۷۵)	(۳۸,۰۱۱,۶۹۹)	۱,۱۰۲,۹۹۹,۸۵۲	(۵۰,۰۱۲,۵۲۴)	-
چادرملو	۱,۶۳۵,۲۲۹	۲,۵۴۴,۱۳۳,۲۳۱	(۲,۵۴۷,۱۳۶,۱۱۹)	(۲,۰۸۶,۳۶۶)	(۲۷,۸۰۷,۸۵۱)	(۱۲,۷۲۰,۳۷۳)	-
ذوب آهن اصفهان	۹۷۶,۷۲۰	۶,۶۲۳,۵۵۴,۰۸۳	(۶,۴۲۴,۴۹۴,۴۹۹)	(۳۱,۵۰۴,۴۱۱)	۳,۱۴۳,۳۹۱,۹۶۴	(۳۳,۱۶۲,۷۴۹)	-
سرمایه گذاری بهمن	۶,۷۷۶,۸۱۴	۱۹,۹۹۰,۵۹۱,۹۰۶	(۱۹,۱۰۲,۸۴۷,۱۵۵)	(۹۴,۹۵۴,۱۹۵)	۶۹,۸۳۷,۷۱۹	(۹۹,۹۵۴,۸۳۷)	-
سرمایه گذاری صنعت تامین	۵۰۰,۰۰۰	۲۳۸,۰۰۰,۰۰۰	(۲۰۹,۲۸۹,۳۳۷)	(۱,۱۳۰,۴۸۳)	۲۶,۳۹۰,۱۸۱	(۱,۱۸۹,۹۹۹)	-
سیمان خوزستان	۸۰۰,۰۰۰	۵,۱۱۶,۹۶۱,۳۵۷	(۵,۰۷۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۴,۳۰۰,۳۵۲)	(۳۰۰,۰۸۷,۸۲۳)	(۲۵,۵۵۴,۷۸۶)	-
صنعتی صنایع	۲۰۳,۱۱۵	۱,۹۸۹,۲۰۷,۹۸۴	(۱,۹۵۰,۸۸۳,۴۹۸)	(۹,۴۴۹,۷۹۹)	۱۸,۹۲۹,۷۷۴	(۹,۴۴۹,۷۹۹)	-
فیلر انرژی خلیج فارس	۲۰۷۸,۷۶۸	۱۴,۳۰۹,۲۲۰,۳۴۶	(۱۲,۷۱۵,۳۵۴,۵۷۴)	(۳۷,۹۸۸,۰۷۶)	۱,۴۵۴,۳۵۱,۶۵۵	(۷۱,۵۴۶,۰۴۱)	-
فولاد الیازی ایران	۲۰۰,۰۰۰	۲,۷۵۳,۲۵۷,۲۰۶	(۲,۸۲۴,۱۹۳,۰۰۱)	(۱۳,۰۷۶,۸۷۸)	(۹۷,۷۷۹,۹۴۴)	(۱۳,۷۶۶,۲۸۱)	-
فولاد امیرکبیر	۳۵۸,۵۲۹	۱۸,۱۱۰,۹۳۳,۳۵۰	(۱۱,۶۰۴,۹۹۰,۳۵۱)	(۸۶,۰۲۶,۵۱۱)	۶,۳۳۷,۸۶۰,۹۷۵	(۹۰,۵۵۴,۶۱۳)	-
کشت و صنعت شهداد	۵۰۰,۰۰۰	۲,۷۱۲,۷۳۹,۲۹۹	(۲,۲۰۳,۵۶۸,۲۴۵)	(۱۲,۸۸۵,۴۶۶)	۴۸۲,۷۲۱,۸۹۷	(۱۳,۵۶۳,۶۹۱)	-
کشتری ایرانی ایران	۵۰۰,۰۰۰	۱,۳۳۶,۰۲۳,۸۱۴	(۱,۲۹۹,۵۰۱,۷۸۴)	(۶,۳۲۱,۰۵۴)	۲۳,۴۹۵,۸۶۵	(۶,۳۲۱,۰۵۴)	-
لژیون ایرانیان	۱۰۰,۰۰۰	۹۸۹,۰۰۲,۶۴۰	(۱,۰۶۶,۴۸۸,۲۲۰)	(۴,۹۹۷,۳۴۴)	(۸۷,۱۳۸,۴۴۳)	(۴,۹۹۷,۳۴۴)	-
مهرین انرژی خلیج فارس	۶۰۰,۰۰۰	۱,۹۲۰,۳۰۰,۰۰۰	(۱,۵۵۹,۶۱۹,۷۲۱)	(۹,۲۰۱,۴۹۳)	۴۴۱,۹۵۷,۴۰۶	(۹,۲۰۱,۴۹۳)	-
مین وان کیش	۱۰۰,۰۰۰	۳۹۱,۹۰۰,۰۰۰	(۴۲۰,۶۴۲,۷۶۲)	(۱,۸۶۱,۵۱۹)	(۳۳,۵۶۳,۷۸۰)	(۱,۸۶۱,۵۱۹)	-
مخابرات	۳۰۰,۰۰۰	۱,۳۵۶,۱۸۰,۷۲۸	(۱,۳۱۷,۸۲۴,۷۰۰)	(۶,۴۴۱,۷۶۴)	۲۵,۱۳۳,۴۸۸	(۶,۴۴۱,۷۶۴)	-
ملی مس	۳۵۰,۰۰۰	۷۰۰,۷۹۰,۴۴۰	(۴,۴۱۵,۸۰۷,۷۶۳)	(۳۳,۶۲۵,۶۲۲)	۳۵,۳۹۵,۲۰۲	(۳۳,۶۲۵,۶۲۲)	-
نوسوز آذر	۳۷,۲۸۵	۵۶۵,۳۳۵,۰۵۰	(۵۶۴,۵۰۳,۳۰۵)	(۲,۸۶۱,۷۰۰)	(۴,۳۸۲,۱۹۰)	(۲,۸۶۱,۷۰۰)	-
نفت بندر عباس	۲۸۶,۵۰۹	۱۴,۲۰۷,۰۵۷,۵۰۰	(۹,۷۵۹,۷۱۳,۴۶۲)	(۶۷,۴۸۳,۳۲۶)	۴,۰۸۰,۸۲۵,۴۴۶	(۶۷,۴۸۳,۳۲۶)	-
نفت تبریز	۸۲۴,۹۶۰	۵,۴۲۹,۷۹۳,۸۲۱	(۴,۷۲۴,۱۹۴,۳۲۶)	(۲۵,۷۹۱,۶۶۹)	۹۰۲,۶۵۹,۲۸۲	(۲۷,۱۴۹,۹۴۴)	-
نفت تهران	-	-	-	-	-	-	-
ارتباطات سیار	-	-	-	-	-	-	-
البرز دارو	-	-	-	-	-	-	-
ایران خودرو	-	-	-	-	-	-	-
بانک تجارت	-	-	-	-	-	-	-
بانک خاورمیانه	-	-	-	-	-	-	-
پتروشیمی پردیس	-	-	-	-	-	-	-
پتروشیمی جم	-	-	-	-	-	-	-
پتروشیمی مبین	-	-	-	-	-	-	-
پتروشیمی خارک	-	-	-	-	-	-	-
پتروشیمی شازند	-	-	-	-	-	-	-
تراکتور سازی	-	-	-	-	-	-	-
تولید دارو	-	-	-	-	-	-	-
خاک چینی	-	-	-	-	-	-	-
داروسازی اکسیر	-	-	-	-	-	-	-
داروسازی سبحان	-	-	-	-	-	-	-
لنگه های	-	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری سپه	-	-	-	-	-	-	-
صنعتی بارز	-	-	-	-	-	-	-
فن آوران	-	-	-	-	-	-	-
فولاد خوزستان	-	-	-	-	-	-	-
فولاد مبارکه	-	-	-	-	-	-	-
فولاد هرمزگان	-	-	-	-	-	-	-
کالیمین	-	-	-	-	-	-	-
گروه بهمن	-	-	-	-	-	-	-
گروه کارخانجات	-	-	-	-	-	-	-
صنعتی شترک	-	-	-	-	-	-	-
گل مجهر	-	-	-	-	-	-	-
نفت اصفهان	-	-	-	-	-	-	-



سماں پندار
گزارش

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری بانک تجارت

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۸

۱۶-۲ سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم

۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰						
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۵۷,۶۹۲	۱۸۹,۲۳۴,۷۶۰	(۱۸۴,۳۵۶,۹۰۶)	(۸۹۸,۸۵۹)	(۹۴۶,۱۷۳)	۳,۰۳۲,۸۲۲	۱,۲۱۲,۱۷۴,۶۷۱
						۱,۲۱۲,۱۷۴,۶۷۱
						۶۳۴,۶۱۶,۸۸۳
						۷,۳۳۹,۳۳۹
						۱,۳۳۴,۵۸۳,۰۶۰
						۳,۱۸۸,۷۱۳,۹۵۳
						۱,۲۱۲,۱۷۴,۶۷۱
						۳,۰۳۲,۸۲۲
						(۹۴۶,۱۷۳)
						(۸۹۸,۸۵۹)
						(۱۸۴,۳۵۶,۹۰۶)
						۱۸۹,۲۳۴,۷۶۰
						۵۷,۶۹۲

سیمان خوزستان (تقدم)

باما (تقدم)

جادرمو (تقدم)

کشت و صنعت شهداد

(تقدم)

گل گهر (تقدم)

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

۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰						
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۵۰	۲۴۷,۷۵۰,۰۰۰	(۲۴۴,۸۲۲,۳۷۵)	(۱۷۹,۶۱۸)	۰	۲,۷۴۸,۰۰۷	۰
۳,۹۶۱	۳,۹۶۰,۷۹۹,۰۱۰	(۳,۹۱۶,۱۱۰,۱۱۸)	(۷,۱۰۱)	۰	۴۴,۶۸۱,۷۹۱	۰
۷,۰۰۰	۶,۹۶۴,۳۰۰,۰۰۰	(۶,۹۶۱,۳۵۶,۳۲۵)	(۵,۰۴۹,۱۱۷)	۰	(۲,۱۰۵,۴۴۲)	۰
۴,۹۲۳	۴,۹۲۳,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۸۷۳,۶۸۱,۱۸۴)	۰	۰	۴۹,۳۱۸,۸۱۶	۰
۳,۵۰۰	۳,۲۲۸,۴۰۳,۵۰۰	(۳,۱۳۱,۳۶۸,۵۲۵)	(۳,۳۴۰,۵۹۲)	۰	۹۴,۷۹۴,۳۸۳	۰
۶,۰۱۷	۶,۰۱۷,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۹۰۷,۸۸۱,۴۰۰)	۰	۰	۱۰۹,۱۱۸,۶۰۰	۰
۱۰,۰۴۸	۱۰,۰۴۸,۰۰۰,۰۰۰	(۹,۹۵۱,۱۷۴,۷۴۴)	۰	۰	۹۶,۸۲۵,۲۵۶	۰
۳۹۷	۳۴۷,۷۷۲,۰۰۰	(۳۴۵,۷۰۹,۰۰۴)	(۲۵۲,۱۳۳)	۰	۱۱,۸۱۰,۸۶۳	۰
۱۰,۵۷۱	۸,۹۹۱,۲۲۱,۳۲۴	(۸,۹۷۳,۶۶۱,۶۳۶)	(۶,۵۱۸,۶۲۵)	۰	۳۱۱,۰۴۱,۰۶۴	۰
۹,۰۰۰	۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸,۹۶۴,۶۱۰,۶۷۳)	۰	۰	۳۵,۳۸۹,۳۲۷	۰
۲,۹۲۹	۲,۹۲۹,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۷۹۵,۱۷۸,۷۴۱)	۰	۰	۱۳۳,۸۲۱,۲۵۹	۰
۱,۲۳۰	۱,۱۰۰,۴۸۱,۲۵۰	(۱,۰۶۳,۵۹۸,۲۶۷)	(۷۹۷,۸۴۶)	۰	۳۶,۰۸۵,۱۳۷	۰
۱۷,۳۰۰	۱۷,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۶,۸۶۰,۲۱۱,۹۴۰)	۰	۰	۴۳۹,۸۸۸,۰۶۰	۰
۳,۸۶۱	۳,۸۶۱,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۶۸۴,۵۸۵,۵۹۸)	۰	۰	۱۷۶,۴۱۴,۴۰۲	۰
۵۰۰	۴۴۵,۰۱۸,۰۰۰	(۴۲۷,۹۵۲,۰۱۰)	(۳۲۲,۶۳۶)	۰	۱۶,۷۴۳,۳۵۴	۰
۸,۰۰۰	۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷,۹۹۴,۲۰۰,۰۰۰)	۰	۰	۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۰
۸,۶۰۰	۸,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸,۶۰۸,۲۳۰,۴۳۹)	۰	۰	(۸,۲۳۰,۴۳۹)	۰
۲۳۵	۲۳۵,۰۹۰,۳۸۵	(۲۳۷,۲۹۵,۳۳۶)	(۱۷۰,۴۳۸)	۰	(۲,۳۷۵,۳۸۹)	۰
						(۱,۴۸۶,۵۷۹)
						(۱,۴۸۶,۵۷۹)
						۱,۵۵۱,۷۶۹,۰۴۹
						(۱۵,۶۳۸,۱۰۵)
						(۹۴,۶۳۱,۴۳۸,۳۱۵)
						۹۶,۱۹۸,۸۳۵,۴۶۹
						۹۸,۳۲۲

اجاره دولت مرحله یک ۱۳۹۴-۹۸۱۲۲۶

اسناد خزانه-م ۱۳ بودجه ۹۶-۹۸۱۰۱۶

اسناد خزانه-م ۱۴ بودجه ۹۶-۹۸۱۰۱۶

اسناد خزانه-م ۱۵ بودجه ۹۶-۹۸۰۸۲۰

اسناد خزانه-م ۱۵ بودجه ۹۷-۹۹۰۲۲۴

اسناد خزانه-م ۱۷ بودجه ۹۷-۹۸۱۰۱۷

اسناد خزانه-م ۱۹ بودجه ۹۷-۹۸۰۸۲۷

اسناد خزانه-م ۲۳ بودجه ۹۶-۹۹۰۵۲۸

اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۹۷-۹۹۰۷۲۱

اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۹۶-۹۸۰۸۲۰

اسناد خزانه-م ۶ بودجه ۹۶-۹۸۰۷۲۲

اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۹۷-۹۹۰۴۲۳

اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۹۷-۹۸۰۶۲۷

اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۹۷-۹۸۰۷۲۳

مشارکت دولتی ۱۰-شرایط خاص ۱۳۲۶-۰۰

مشارکت دولتی ۳-شرایط خاص ۷۱۳-۹۸

مشارکت دولتی ۵-شرایط خاص ۹۲۲-۹۸

مشارکت رایان سایبا ۳ ماهه ۲۲٪

اجاره شرکت مخابرات ایران

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

۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰						
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان)	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
						۸۵,۱۷۵,۸۱۳
						۸۵,۱۷۵,۸۱۳

اعتماد-مشارکت ETF



سامن پندار

گزارش

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری بانک تجارت

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۸

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۰/۳۰	سال منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱
یادداشت	ریال	ریال	ریال
خالص سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام و حق تقدم سهام	۵۳,۲۱۲,۷۲۴,۹۵۳	۱۱,۵۲۰,۳۰۰,۹۵۶	۲۸,۱۷۵,۵۱۳,۴۵۲
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت و اجاره	۳,۷۵۴,۰۴۵,۹۹۸	۳۷,۷۹۹,۳۶۲	۱,۳۶۶,۰۲۹,۲۱۶
سود (زیان) تحقق نیافته صندوق های سرمایه گذاری	۵۶,۹۶۶,۷۷۰,۹۵۱	۳۴,۴۸۱,۸۴۲	۲۹,۵۴۱,۵۴۲,۶۶۸
		۱۱,۵۹۲,۵۸۲,۱۶۰	

۱۷-۱ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام و حق تقدم سهام

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سال منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۰/۳۰
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۳۴,۵۳۸	۱۴۰,۱۹۵,۵۰۸,۹۵۰	(۹,۷۸۸,۰۹۹,۶۴۵)	(۶۶,۵۹۲,۶۶۸)	(۷,۰۰۹,۷۵۴,۵۴۵)	۴,۰۹۴,۷۱۹,۰۹۳	-	-	-
۶۵۵,۴۰۵	۱۰,۷۵۸,۴۷۳,۰۷۵	(۷,۸۱۸,۶۰۷,۸۴۷)	(۵۱,۱۰۲,۷۴۷)	(۵۳,۷۹۲,۳۶۵)	۲,۸۳۴,۹۷۰,۱۱۶	-	-	-
۱,۱۰۰,۰۰۰	۱۱,۳۶۵,۲۰۰,۰۰۰	(۸,۲۳۸,۰۴۷,۷۰۱)	(۵۳,۹۸۴,۷۰۰)	(۵۶,۸۲۶,۰۰۰)	۳,۰۱۶,۳۴۱,۵۹۹	-	-	-
۳,۸۰۰,۸۶۰	۱۰,۷۷۹,۲۳۸,۹۶۰	(۸,۵۸۳,۰۲۹,۲۳۰)	(۵۱,۳۰۱,۳۸۵)	(۵۳,۸۹۶,۱۹۵)	۲,۰۹۱,۱۱۷,۱۵۰	-	-	۷۶,۴۵۳,۱۱۵
۵۰۰,۰۰۰	۷,۸۳۹,۰۰۰,۰۰۰	(۷,۸۸۲,۸۱۸,۰۰۶)	(۳۷,۲۳۵,۲۵۰)	(۳۹,۱۹۵,۰۰۰)	(۱۳۰,۲۴۸,۲۵۶)	-	-	-
۳,۲۰۰,۰۰۰	۳۰,۱۹۲,۰۰۰,۰۰۰	(۱۳,۶۹۹,۵۹۵,۳۶۴)	(۹۵,۹۱۲,۰۰۰)	(۱۰۰,۹۶۰,۰۰۰)	۶,۲۹۵,۵۳۲,۶۳۶	-	-	-
۹۸۰,۴۱۵	۶,۳۲۱,۷۱۵,۹۳۱	(۵,۱۴۴,۵۶۵,۷۰۰)	(۳۰,۰۲۸,۱۵۱)	(۳۱,۶۰۸,۵۸۰)	۱,۱۱۵,۵۱۳,۴۹۱	-	-	۴,۱۸۷,۳۲۰,۴۷۹
۱,۴۲۲,۵۹۱	۵,۸۱۷,۷۵۲,۰۵۱	(۴,۰۲۵,۸۶۷,۶۵۰)	(۲۷,۶۳۴,۳۲۳)	(۲۹,۰۸۸,۷۶۰)	۱,۷۳۵,۱۶۱,۳۱۹	-	-	-
۱,۳۵۰,۱۱۶	۱۶,۸۹۵,۳۵۱,۶۲۴	(۱۳,۲۹۷,۶۴۹,۰۴۹)	(۸۰,۲۵۲,۹۲۰)	(۸۴,۴۷۶,۷۵۸)	۳,۴۲۲,۹۷۲,۸۹۷	-	-	-
۳,۸۰۰,۰۰۰	۳۱,۱۱۰,۶۰۰,۰۰۰	(۲۳,۲۵۵,۳۱۹,۴۷۶)	(۱۴۷,۷۷۵,۳۵۰)	(۱۵۵,۵۵۳,۰۰۰)	۷,۴۵۱,۹۵۲,۱۷۴	-	-	۲۲۲,۷۴۹,۷۹۸
۴,۲۲۳,۷۳۱	۳۰,۲۴۹,۶۸۵,۰۶۹	(۱۱,۲۴۸,۲۱۱,۰۷۶)	(۹۶,۲۸۱,۰۰۰)	(۱۰۱,۳۴۸,۴۲۵)	۸,۸۲۳,۸۴۴,۵۶۴	-	-	-
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۵۶۴,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰,۳۶۲,۸۸۲,۲۰۲)	(۵۳,۹۲۹,۰۰۰)	(۵۷,۸۲۰,۰۰۰)	۷۸۶,۳۶۷,۷۹۶	۱,۰۱۹,۹۱۳,۱۳۹	-	-
۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۷۸۰,۹۹۹,۹۹۹	(۲,۴۲۲,۶۹۹,۵۳۱)	(۱۴,۶۲۰,۹۷۵)	(۱۵,۳۹۰,۵۰۰)	۶۱۵,۳۸۸,۹۹۳	-	-	-
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۱۱۶,۰۰۰,۰۰۰	(۷,۱۶۷,۲۲۹,۵۰۰)	(۵۷,۵۵۱,۰۰۰)	(۶۰,۵۸۰,۰۰۰)	۴,۸۳۰,۴۳۹,۵۰۰	-	-	۴۵,۵۳۶,۷۴۰
۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۴۷۸,۰۰۰,۰۰۰	(۸,۴۰۴,۲۱۵,۳۲۵)	(۵۴,۵۲۰,۵۰۰)	(۵۷,۳۹۰,۰۰۰)	۲,۹۶۱,۸۷۴,۱۶۵	-	-	-
۱,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۷۱,۱۰۰,۰۰۰	(۲,۵۳۱,۵۳۴,۴۳۰)	(۱۹,۳۳۷,۷۲۵)	(۲۰,۳۵۵,۵۰۰)	۱,۴۹۹,۸۷۲,۳۴۵	-	-	۲,۷۱۸,۷۷۲,۱۶۶
۱,۷۴۸,۲۷۳	۱۰,۵۱۹,۹۶۰,۳۴۱	(۷,۸۰۹,۸۵۶,۹۲۵)	(۴۹,۹۶۹,۸۱۳)	(۵۳,۵۹۹,۸۰۳)	۲,۶۰۷,۵۲۳,۸۰۳	-	-	۱۳۷,۹۵۳,۷۶۶
۸۰۰,۰۰۰	۵,۷۹۸,۴۰۰,۰۰۰	(۶,۶۰۳,۴۹۴,۰۳۲)	(۲۷,۵۴۲,۴۰۰)	(۲۸,۹۹۲,۰۰۰)	(۸۶۰,۶۲۸,۴۳۲)	-	-	-
						۱۶۰,۹۷۴,۰۴۰	۶,۲۴۶,۶۸۳,۶۷۹	۶,۲۴۶,۶۸۳,۶۷۹
							(۷۶۵,۶۱۰,۴۱۰)	(۷۶۵,۶۱۰,۴۱۰)
							۴,۸۸۴,۵۰۴,۸۹۵	۴,۸۸۴,۵۰۴,۸۹۵
							۳,۱۳۷,۱۱۳	۳,۱۳۷,۱۱۳
							۲,۶۶۱,۱۷۲	۲,۶۶۱,۱۷۲
						۱۶۸,۱۶۸,۹۹۲	۲,۳۹۳,۱۳۵,۰۶۷	۲,۳۹۳,۱۳۵,۰۶۷
						(۶۲۱,۰۹۴,۱۹۳)	(۵۱۲,۵۲۲,۲۷۲)	(۵۱۲,۵۲۲,۲۷۲)
							(۴,۵۳۹,۲۸۱)	(۴,۵۳۹,۲۸۱)
							۲۳۸,۹۶۷,۳۱۴	۲۳۸,۹۶۷,۳۱۴
						(۲,۴۰۰,۸۳۹,۸۰۴)	۶,۱۹۴,۰۴۳,۹۱۰	۶,۱۹۴,۰۴۳,۹۱۰
							۱۰۰,۰۲۹,۰۵۳	۱۰۰,۰۲۹,۰۵۳
							۲,۴۶۱,۲۰۱,۷۹۹	۲,۴۶۱,۲۰۱,۷۹۹
							(۱۹,۱۵۰,۱۹۴)	(۱۹,۱۵۰,۱۹۴)
							۳۱۲,۵۳۵,۰۵۸	۳۱۲,۵۳۵,۰۵۸
								(۳۰,۱۸۶,۹۸۲)
							۶,۴۴۴,۶۵۵,۷۰۴	۶,۴۴۴,۶۵۵,۷۰۴
							۵۹,۵۸۵,۱۶۷	۵۹,۵۸۵,۱۶۷
							۶۶۹,۹۸۴,۱۰۱	۶۶۹,۹۸۴,۱۰۱
							۱,۱۳۲,۷۴۶,۷۶۸	۱,۱۳۲,۷۴۶,۷۶۸
							۲۵۳,۴۹۴,۰۸۵	۲۵۳,۴۹۴,۰۸۵
							(۴۲۸,۴۰۸,۱۳۶)	(۴۲۸,۴۰۸,۱۳۶)
							(۴۵۳,۶۶۹,۴۰۸)	(۴۵۳,۶۶۹,۴۰۸)
							(۴,۶۷۵,۱۰۷)	(۴,۶۷۵,۱۰۷)
۲۸,۱۷۵,۵۱۳,۴۵۲	۵۳,۲۱۲,۷۲۴,۹۵۳	(۱۰,۶۹۹,۹۷۰,۴۳۰)	(۱۰,۱۶۲,۲۷۱,۹۰۹)	(۱۵۸,۶۶۴,۹۱۸,۷۰۳)	۲۱۳,۹۹۴,۰۸۵,۹۹۰	۲۸,۰۲۶,۰۲۹	۲۸,۱۷۵,۵۱۳,۴۵۲	۱۱,۵۲۰,۳۰۰,۹۵۶

سامان پندار

گزارش

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری بانک تجارت
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های همراه صورت های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۸

۱۷-۲- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری در اوراق مشارکت و اوراق اجاره

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰		سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سال منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱
					۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۰/۳۰	سال منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱			
رایتل ماهانه ۲۱٪	۳,۰۰۰	۳,۰۴۷,۲۸۹,۰۰۰	(۳,۰۳۷,۲۵۵,۳۹۲)	(۲,۳۰۹,۲۸۵)	۷,۸۲۴,۳۲۳	۱۰,۰۲۷۸,۵۶۰	۰	(۴۶,۱۷۹,۴۷۸)	۰
اسناد خزانه-م ۱۱ بودجه ۹۸-۱۰۱۳	۳,۲۵۱	۲,۲۴۰,۰۰۷,۲۷۱	(۲,۱۴۱,۵۱۴,۰۸۱)	(۱,۶۴۴,۰۰۵)	۱۱۶,۸۶۹,۱۸۵	۰	۰	۰	۰
اسناد خزانه-م ۱۲ بودجه ۹۶-۹۸	۶,۲۵۱	۶,۲۰۵,۵۷۳,۹۸۳	(۵,۸۰۸,۳۰۳,۸۰۹)	(۲,۴۹۹,۰۴۱)	۳۹۲,۷۷۱,۱۳۳	۰	۰	۰	۰
اسناد خزانه-م ۱۳ بودجه ۹۷-۹۸	۶,۰۳۰	۴,۴۹۱,۴۶۳,۵۹۰	(۳,۸۹۴,۶۲۲,۶۴۰)	(۳,۲۵۶,۳۱۱)	۵۹۳,۵۸۴,۶۳۹	۰	۰	۱۷۲,۰۱۸,۷۱۲	۰
اسناد خزانه-م ۲۰ بودجه ۹۷-۹۸	۷,۰۰۰	۵,۳۶۸,۰۹۷,۰۰۰	(۵,۳۸۳,۲۶۹,۵۶۸)	(۳,۸۹۱,۸۷۰)	(۱۹,۰۶۴,۴۳۸)	۰	۰	۰	۰
اسناد خزانه-م ۲۱ بودجه ۹۷-۹۸	۱۵,۰۰۰	۱۰,۷۵۰,۸۴۵,۰۰۰	(۱۰,۲۵۳,۳۳۱,۱۸۱)	(۷,۷۹۴,۳۶۳)	۴۹۰,۷۲۹,۴۵۶	۰	۰	۰	۰
اسناد خزانه-م ۲۶ بودجه ۹۷-۹۸	۲۲,۰۰۰	۲۰,۲۰۷,۱۱۰,۰۰۰	(۱۹,۰۳۴,۷۰۸,۸۳۵)	(۱۲,۶۵۰,۱۵۵)	۱,۱۶۸,۷۵۱,۰۱۰	۰	۰	۰	۰
اسناد خزانه-م ۲۷ بودجه ۹۸-۹۹	۶,۵۰۰	۴,۸۳۶,۲۶۶,۵۰۰	(۴,۶۸۰,۱۴۰,۶۴۳)	(۳,۵۰۶,۳۹۳)	۱۵۲,۶۱۹,۵۶۴	۰	۰	۰	۰
اسناد خزانه-م ۲۸ بودجه ۹۷-۹۸	۹,۷۵۲	۸,۸۷۱,۰۷۲,۵۸۴	(۷,۹۵۶,۵۱۱,۰۴۸)	(۶,۴۳۱,۵۲۸)	۹۰۸,۱۳۰,۰۰۸	۰	۰	۴۷۶,۱۹۸,۹۶۱	۰
مشارکت دولتی-شرایط خاص ۹۸۱۲۰۱	۳۳,۰۰۰	۳۲,۹۷۹,۷۳۸,۰۰۰	(۳۳,۰۰۸,۹۹۶,۰۸۷)	(۲۳,۹۱۰,۳۱۰)	(۵۲,۶۶۸,۲۹۷)	(۱۲۳,۶۸۵,۶۶۶)	(۱۲۳,۶۸۵,۶۶۶)	(۱۲۳,۶۸۵,۶۶۶)	(۱۲۳,۶۸۵,۶۶۶)
هواپیمایی ماهان ۹۹۰۳	۱,۵۳۲	۱,۵۳۲,۶۰۶,۷۲۴	(۱,۵۴۰,۹۹۳,۱۶۹)	(۱,۱۴۰,۰۴۰)	(۵۵۰,۰۴۸۵)	۲۸,۶۷۰,۱۲۷	(۱۴,۹۱۵,۸۲۳)	(۱۴,۹۱۵,۸۲۳)	(۱۴,۹۱۵,۸۲۳)
اجاره دولت مرحله یک ۱۳۹۴-۹۸۱۲۲۶	۰	۰	۰	۰	۰	۵۳۰,۸۹۶	۵۳۰,۸۹۶	۵۳۰,۸۹۶	۵۳۰,۸۹۶
اسناد خزانه-م ۱۵ بودجه ۹۶-۹۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۸,۲۲۹,۳۴۸	۰
اسناد خزانه-م ۲۶ بودجه ۹۶-۹۸	۰	۰	۰	۰	۰	۶۲,۶۴۶,۱۰۹	۰	۳۱۱,۵۴۷,۶۸۴	۰
اسناد خزانه-م ۲۷ بودجه ۹۷-۹۸	۰	۰	۰	۰	۰	۴۰,۵۱۷,۷۴۶	۰	۳۹۸,۴۰۱,۴۲۳	۰
اسناد خزانه-م ۲۸ بودجه ۹۷-۹۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۶۸,۹۶۸,۳۵۶	۰
مشارکت دولتی-شرایط خاص ۱۰۱۲۲۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵,۰۸۵,۱۵۵	۰
مشارکت دولتی-شرایط خاص ۹۸۰۷۱۳	۰	۰	۰	۰	۰	۲۴,۷۲۴,۸۷۹	۰	۴,۴۱۹,۶۱۱	۰
مشارکت رایان سایا ۳ ماهه ۲۲٪	۰	۰	۰	۰	۰	(۵,۸۸۳,۳۰۹)	(۴,۵۷۷,۸۹۱)	(۴,۵۷۷,۸۹۱)	(۴,۵۷۷,۸۹۱)
	۱۱۳,۳۱۶	۱۰۰,۵۳۴,۰۶۹,۶۵۲	(۹۶,۷۰۷,۱۳۶,۴۵۳)	(۷۲,۸۸۷,۲۰۱)	۳,۷۵۴,۰۴۵,۹۹۸	۲۷,۷۹۹,۳۶۲	۱,۳۶۶,۰۲۹,۲۱۶	۱,۳۶۶,۰۲۹,۲۱۶	۱,۳۶۶,۰۲۹,۲۱۶

۱۷-۳- سود (زیان) تحقق نیافته صندوق های سرمایه گذاری

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰		سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سال منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱
					۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۰/۳۰	سال منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱			
۰	۰	۰	۰	۰	۳۴,۴۸۱,۸۴۲	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۳۴,۴۸۱,۸۴۲	۰	۰	۰	۰

اعتماد-مشارکت ETF

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری بانک تجارت
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های همراه صورت های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۸

۱۸- سود سهام

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰		سال منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱	
							خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
پتروشیمی نوری	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۵۳۲	۶,۵۰۰	۳,۴۵۸,۰۰۰	۰	۳,۴۵۸,۰۰۰	۰	۳,۴۵۸,۰۰۰	۰
سرمایه گذاری صدرتامین	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۵۰	۲۲,۵۰۰,۰۰۰	۰	۲۲,۵۰۰,۰۰۰	۰	۲۲,۵۰۰,۰۰۰	۰
فجر انرژی خلیج فارس	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۷۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰	۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
فولاد آلیاژی ایران	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۴/۲۶	۲,۰۷۸,۷۶۸	۲۸۰	۵۸۲,۰۵۵,۰۴۳	۰	۵۸۲,۰۵۵,۰۴۳	۰	۵۸۲,۰۵۵,۰۴۳	۰
کشت و صنعت شهداد	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۲,۸۵۰,۰۰۰	۲۰۰	۵۷۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۱,۷۷۸,۶۵۶)	۵۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۵۴۸,۲۲۱,۳۴۴	۰
کشتیرانی ایران	۱۳۹۸/۰۲/۳۱	۱۳۹۸/۰۷/۳۰	۴,۱۵۸,۵۲۹	۲۵	۱۰۳,۹۶۳,۳۲۵	۰	۱۰۳,۹۶۳,۳۲۵	۰	۱۰۳,۹۶۳,۳۲۵	۰
مینا	۱۳۹۸/۰۱/۳۱	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
نفت تبریز	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۳۸۶,۵۰۹	۳,۴۰۰	۹۲۷,۶۲۱,۶۰۰	۰	۹۲۷,۶۲۱,۶۰۰	۰	۹۲۷,۶۲۱,۶۰۰	۰
نفت و گاز پارسین	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۱۰/۲۵	۸۰۰,۰۰۰	۸۶۰	۶۸۸,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۳۴۸,۱۲۳)	۶۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۰	۶۸۵,۶۵۱,۸۷۷	۰
بانک خاورمیانه	-	-	-	-	-	-	-	۴۸۴	-	-
ایران خودرو	-	-	-	-	-	-	-	۳,۰۰۰,۰۰۰	-	۳,۰۰۰,۰۰۰
پاما	-	-	-	-	-	-	-	-	۲۲۶,۹۶۳,۵۲۳	-
پلی پروپیلن جم - جم پیلن	-	-	-	-	-	-	-	-	۱,۲۶۳,۶۳۰	-
تولیدی چدن سازان	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۶۵,۲۲۰,۶۷۳	-
داروسازی سبحان انکولوژی	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۸۰,۹۵۷,۲۱۶	-
سرمایه گذاری سپه	-	-	-	-	-	-	-	-	۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰	-
سیمان خوزستان	-	-	-	-	-	-	-	-	۳۶,۹۱۵,۳۹۷	-
صنعتی صابون	-	-	-	-	-	-	-	-	۴۵۱,۵۴۶,۳۹۲	-
فن آوران	-	-	-	-	-	-	-	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰
فولاد مبارکه	-	-	-	-	-	-	-	۴۸۲,۳۰۷,۰۰۰	-	۴۸۲,۳۰۷,۰۰۰
گل گهر	-	-	-	-	-	-	-	-	۵۱۴,۷۱۶,۶۸۷	-
نفت اصفهان	-	-	-	-	-	-	-	۲۴۳,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۴۳,۰۰۰,۰۰۰
نفت تهران	-	-	-	-	-	-	-	-	۲۵۹,۶۳۲,۴۸۴	-
					۶۰,۸۵۰,۹۷۰,۸۶۸	(۲۴,۱۲۶,۷۷۹)	۶۰,۶۰۰,۹۷۱,۰۸۹	۸۴۸,۳۰۷,۴۸۴	۲,۹۵۵,۵۲۲,۹۰۲	۱۶,۹۷۴,۳۳۸

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری بانک تجارت

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۸

۱۹- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

یادداشت	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۰/۳۰	سال منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱
سود اوراق مشارکت بورسی	ریال	ریال	ریال
۱۹-۱	۱,۹۸۶,۶۰۸,۴۸۹	۳۸۷,۴۹۴,۴۳۸	۲,۵۴۶,۰۲۸,۴۱۴
سود اوراق اجاره	۴۹۱,۰۶۰,۵۸۶	۱۲۶,۹۹۱,۱۴۳	۶۵۳,۲۶۲,۶۷۲
سود سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی	۲,۹۰۴,۰۵۶,۴۷۵	۳,۴۹۸,۷۵۵,۹۲۷	۶,۳۳۹,۴۴۵,۵۶۹
	۵,۳۸۱,۷۲۵,۵۵۰	۴,۰۱۳,۲۴۱,۵۰۸	۹,۵۳۸,۷۳۶,۶۵۵

۱۹-۱- سود اوراق مشارکت بورسی

تاریخ	تاریخ	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص	سال منتهی به	۶ ماهه منتهی به
سرمایه گذاری	سررسید	ریال		ریال	ریال	ریال	ریال	۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۱۳۹۷/۱۰/۳۰
مشارکت دولتی ۱۰-شرایط خاص ۱۰۱۳۳۴	۱۳۹۸/۰۲/۱۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۶	۲۱٪	۲۷,۴۵۸,۲۵۰	۰	۲۷,۴۵۸,۲۵۰	-	۱۶,۷۶۶,۴۴۹	۹۸۹,۰۹۷,۶۶۷
مشارکت دولتی ۳-شرایط خاص ۹۸۰۷۱۳	۱۳۹۷/۰۹/۲۸	۱۳۹۸/۰۷/۱۳	۲۱٪	۳۴۸,۷۵۱,۲۴۰	۰	۳۴۸,۷۵۱,۲۴۰	۱۴۶,۹۸۱,۱۱۱	-	-
مشارکت دولتی ۵-شرایط خاص ۹۸۰۹۲۳	۱۳۹۸/۰۸/۰۱	۱۳۹۸/۰۹/۲۲	۲۱٪	۹۶,۹۲۳,۹۱۱	۰	۹۶,۹۲۳,۹۱۱	-	-	-
مشارکت دولتی ۶-شرایط خاص ۹۸۱۲۰۱	۱۳۹۷/۰۹/۲۶	۱۳۹۸/۱۲/۰۱	۲۱٪	۱,۴۹۴,۴۰۷,۰۳۳	۰	۱,۴۹۴,۴۰۷,۰۳۳	۲۳۵,۸۵۸,۱۴۶	۱۵۰,۹۵۵,۲۵۱	۳۰۰,۵۶۹,۰۴۷
مشارکت رایان سایپا ۳ ماهه ۲۲٪	۱۳۹۷/۰۹/۲۶	۱۳۹۸/۱۲/۲۵	۲۳٪	۱۹,۰۶۷,۹۵۵	۰	۱۹,۰۶۷,۹۵۵	۴,۶۵۵,۱۸۱	-	-
				۱,۹۸۶,۶۰۸,۴۸۹	۰	۱,۹۸۶,۶۰۸,۴۸۹	۳۸۷,۴۹۴,۴۳۸	۲,۵۴۶,۰۲۸,۴۱۴	۳,۴۹۸,۷۵۵,۹۲۷

۱۹-۲- سود اوراق اجاره

تاریخ	تاریخ	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص	سال منتهی به	۶ ماهه منتهی به
سرمایه گذاری	سررسید	ریال		ریال	ریال	ریال	ریال	۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۱۳۹۷/۱۰/۳۰
رایتل ماهانه ۲۱	۱۳۹۷/۰۹/۱۲	۱۳۹۹/۰۲/۱۴	۲۱٪	۳۱۴,۱۴۳,۳۰۲	۰	۳۱۴,۱۴۳,۳۰۲	۸۲,۶۷۴,۳۲۲	۳۹۸,۵۳۱,۰۲۳	۲۶۸,۱۹۳,۲۶۳
اجاره دولت مرحله یک-۱۳۹۴-۹۸۱۲۳۶	۱۳۹۷/۰۹/۲۶	۱۳۹۸/۱۲/۲۶	۱۸٪	۱۶,۴۶۵,۸۲۹	۰	۱۶,۴۶۵,۸۲۹	۴,۲۶۵,۱۲۷	-	-
هواپیمایی ماهان ۹۹۰۳	۱۳۹۷/۰۹/۱۱	۱۳۹۹/۰۳/۰۹	۲۱٪	۱۶۰,۴۵۱,۴۵۵	۰	۱۶۰,۴۵۱,۴۵۵	۴۰۰,۵۱۶,۷۲۴	۲۰۱,۳۲۰,۳۱۶	۲۶۵,۹۲۰,۷۰۰
اجاره شرکت مخابرات ایران	-	-	-	۴۹۱,۰۶۰,۵۸۶	۰	۴۹۱,۰۶۰,۵۸۶	۱۲۶,۹۹۱,۱۴۳	۶۵۳,۲۶۲,۶۷۲	-

۱۹-۳- سود سپرده بانکی و گواهی سپرده

تاریخ	تاریخ	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص	سال منتهی به	۶ ماهه منتهی به
سرمایه گذاری	سررسید	ریال		ریال	ریال	ریال	ریال	۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۱۳۹۷/۱۰/۳۰
کوتاه مدت-۶۲۹۳۰۸۱۵-تجارت	مختلف	-	۱۰٪	۵۳,۴۸۸,۲۶۸	۰	۵۳,۴۸۸,۲۶۸	۱۶۸,۱۰۵,۷۵۱	۲۶۶,۴۵۲,۳۳۸	۲,۳۰۷,۳۴۴,۲۱۷
بلند مدت-۶۱۶۶۲۱۵۳۰۸-تجارت	۱۳۹۷/۱۱/۲۸	۱۳۹۸/۱۱/۲۸	۲۰٪	۲,۶۹۲,۵۹۷,۳۰۹	۰	۲,۶۹۲,۵۹۷,۳۰۹	-	-	-
کوتاه مدت-۱-۱۶۲۷۴۶۱-۸۴۹-۸۱۰-سامان	مختلف	-	۱۰٪	۱۵۸,۹۷۰,۹۹۸	۰	۱۵۸,۹۷۰,۹۹۸	۱,۱۹۴,۳۲۱,۴۰۸	۱,۳۹۲,۴۰۱,۵۷۸	۲,۴۷۲,۶۵۷,۵۳۶
بلند مدت-۶۱۶۶۰۷۵۶۱۹-تجارت	-	-	-	۲,۹۰۴,۰۵۶,۴۷۵	۰	۲,۹۰۴,۰۵۶,۴۷۵	۳,۴۹۸,۷۵۵,۹۲۷	۶,۳۳۹,۴۴۵,۵۶۹	-

جمع



صندوق سرمایه گذاری کارگزاری بانک تجارت

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۸

۲۰- سایر درآمدها

یادداشت	۶ ماهه منتهی به ۳۰/۱۰/۱۳۹۸	۶ ماهه منتهی به ۳۰/۱۰/۱۳۹۷	سال منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱
هزینه تنزیل سود سهام دریافتی سال قبل	۲۰۰-۱	ریال	ریال
		۱۷۰,۸۴۰,۲۳۴	۱۷۰,۹۴۱,۵۱۹
هزینه تنزیل سود سپرده بانکی سال قبل	۲۰۰-۱	۵۴,۶۹۳	۱۸۷,۸۸۳
تعدیل کارمزد کارگزاری	۲۰۰-۲	۵۰۶,۹۰۷,۸۳۲	۶۵۲,۱۴۴,۳۴۷
درآمد ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری		۸,۳۲۶,۸۰۲	۳۸,۹۴۰,۲۷۹
		۶۸۶,۲۲۹,۵۶۱	۸۶۲,۲۱۴,۰۲۸
		۸۸۶,۷۸۴,۲۹۵	

۲۰-۱ شامل درآمد مالی ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام، سود سپرده های بانکی است که در سال های قبل طی یادداشت ۱۷ الی ۱۸ از درآمد سود سهام و سپرده بانکی کسر شده و طی سال مالی جاری تحقق یافته است.

۲۰-۲ تعدیل کارمزد کارگزاری، شامل تعدیلات کارمزد پیرو ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۰۱۹ مورخ ۱۳/۱۰/۱۳۹۱ سازمان بورس و اوراق بهادار تهران برای پیشگیری از معاملات غیر معمول صندوق های سرمایه گذاری و تعیین سقف کارمزد کارگزار برای معاملات به نام صندوق می باشد.

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

مدیر صندوق	۶ ماهه منتهی به ۳۰/۱۰/۱۳۹۸	۶ ماهه منتهی به ۳۰/۱۰/۱۳۹۷	سال منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱
متولی صندوق	۱,۷۰۰,۹۳۳,۷۱۲	۷۷۵,۳۳۴,۲۵۶	۱,۹۵۹,۳۱۸,۵۶۲
ضامن صندوق	۲۸۰,۶۶۱,۳۵۱	۱۴۴,۹۷۱,۲۹۰	۳۳۸,۷۹۳,۶۶۰
حسابرس صندوق	۲۳۷,۶۱۲,۷۵۴	۱۱۴,۹۶۹,۵۰۱	۲۸۳,۶۵۷,۸۹۹
	۵۰۰,۲۲۲,۶۰۲	۲۰,۴۹۶,۵۱۷	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
	۲,۲۶۹,۲۳۰,۳۱۹	۱,۰۵۵,۷۷۱,۵۶۴	۲,۶۸۱,۷۷۰,۱۳۱

۲۲- سایر هزینه ها

هزینه تصفیه	۶ ماهه منتهی به ۳۰/۱۰/۱۳۹۸	۶ ماهه منتهی به ۳۰/۱۰/۱۳۹۷	سال منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱
هزینه برگزاری مجامع	۸۴,۲۰۰,۵۹۹	۴۳,۴۹۳,۹۱۹	۱۰۱,۶۴۴,۶۴۴
هزینه نرم افزار	۳,۶۰۶,۳۵۲	۱,۹۹۰,۹۵۲	۱۵,۹۸۹,۳۴۰
هزینه کارمرد نت و نظارت بر صندوق ها	۱۶۳,۲۳۸,۸۶۷	۱۲۸,۴۸۷,۲۶۴	۲۸۰,۱۶۰,۲۸۲
هزینه مالیات بر ارزش افزوده	۱,۲۴۶,۵۱۸	۱,۱۲۱,۴۷۲	۳,۳۴۹,۲۲۴
هزینه خدمات بانکی	۱۷,۹۹۸,۴۷۶	۱۱,۶۶۴,۴۶۵	۲۵,۵۱۵,۱۷۷
	۱۰,۳۸,۹۹۹	۹۱۰,۰۰۰	۱۸۶۰,۰۰۰
	۲۷۱,۳۲۹,۸۱۱	۱۸۷,۶۶۸,۰۷۲	۴۲۸,۵۱۸,۶۶۷

۲۳- تعدیلات ارزشگذاری صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری

سال منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۰/۳۰	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰
ریال	ریال	ریال
۱۲,۴۰۳,۰۰۱,۶۹۵	۳,۱۹۷,۷۸۰,۸۱۸	۳۶,۲۰۷,۳۴۰,۸۲۴
(۶,۹۰۸,۶۴۴,۱۹۱)	(۲,۹۸۸,۹۴۱,۷۷۴)	(۱۵,۰۹۲,۰۵۵,۵۳۲)
۵,۴۹۴,۳۵۷,۵۰۴	(۷۹۱,۱۶۰,۹۵۶)	۲۱,۱۱۵,۲۸۵,۲۹۲

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری

۲۴- تعهدات و بدهیهای احتمالی

در تاریخ ترازنامه صندوق هیچ گونه بدهی احتمالی ندارد.

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری بانک تجارت

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۸

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

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	۱۳۹۸/۱۰/۳۰				۱۳۹۸/۰۹/۳۱	
			نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحد سرمایه گذاری	درصد تملک	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک
مدیر و اشخاص وابسته به وی	کارگزاری بانک تجارت	مدیر صندوق	ممتاز	۵۰۰	۴.۲۲٪	ممتاز	۵۰۰	۴.۵۶٪
			عادی	۶,۷۲۴	۵۶.۸۰٪	عادی	۶,۷۲۴	۶۱.۲۷٪
ضامن نقدشوندگی و اشخاص وابسته به وی	شرکت سرمایه گذاری ایرانیان	ضامن	عادی	۴۷۲	۳.۹۹٪	عادی	۴۷۲	۴.۳۰٪
موسس و اشخاص وابسته به وی	شرکت ایرینگ ایران	موسس	ممتاز	۵۰۰	۴.۲۲٪	ممتاز	۵۰۰	۴.۵۶٪
مدیر و اشخاص وابسته به وی	شرکت خدمات بانک تجارت	سایر	عادی	۲۷۲	۲.۳۰٪	عادی	۲۷۲	۲.۴۸٪
ضامن و اشخاص وابسته به وی	شرکت سرمایه گذاری تدبیر ایرانیان	سایر	عادی	۱۵۴	۱.۳۰٪	عادی	۱۵۴	۱.۴۰٪
ضامن و اشخاص وابسته به وی	شرکت سرمایه گذاری سامان ایرانیان	سایر	عادی	۱۵۴	۱.۳۰٪	عادی	۱۵۴	۱.۴۰٪
مدیر و اشخاص وابسته به وی	بانک تجارت	سایر	عادی	۱,۳۹۴	۱۱.۷۷٪	ممتاز	۱,۳۹۴	۱۲.۷۰٪
مدیر سرمایه گذاری	مهرش جوادی پور فر	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۵	۰.۰۴٪	عادی	۵	۰.۰۵٪
مدیر سرمایه گذاری	علی اصغر عبدالرحیمیان	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۵	۰.۰۴٪	عادی	۵	۰.۰۵٪
مدیر سرمایه گذاری	سیاوش فیاضی	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۵	۰.۰۴٪	عادی	۵	۰.۰۵٪
مدیر و شخص وابسته به وی	کارمندان مدیر صندوق	سایر	عادی	۲۳۸	۲.۰۱٪	عادی	۲۴۰	۲.۱۹٪
جمع				۱۰,۴۲۳	۸۸.۰۴٪		۱۰,۴۲۵	۹۴.۹۹٪

۲۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله		مابده طلب (بدهی) ریال
		موضوع معامله	ارزش معامله -ریال	
کارگزاری بانک تجارت	کارگزار و مدیر صندوق	خرید و فروش سهام و اوراق	۱,۳۱۳,۰۷۳,۹۳۶,۲۱۲	(۴,۳۲۲,۲۲۷,۹۶۰)
کارگزاری بانک تجارت	مدیر صندوق	کارمزد مدیر	۱,۷۰۰,۹۳۳,۷۱۲	(۱,۰۰۱,۱۰۰,۵۸۹)
شرکت مشاور سرمایه گذاری معیار	متولی	کارمزد متولی گری	۲۸۰,۶۶۱,۲۵۱	(۱۶۲,۱۸۱,۵۵۶)
موسسه حسابرسی سامان پندار	حسابرس	کارمزد حسابرس	۵۰,۰۲۲,۶۰۲	(۵۴,۵۲۴,۶۲۷)
کارگزاری بانک تجارت	مدیر ثبت	کارمزد مدیریت	۲,۳۰۰,۰۰۰	(۲,۳۰۰,۰۰۰)
شرکت سرمایه گذاری ایرانیان	ضامن نقدشوندگی	کارمزد ضامن نقدشوندگی	۲۸۰,۶۶۱,۲۵۱	(۱۳۵,۴۷۳,۷۶۶)
بانک تجارت	سایر	سپرده بانکی	۲,۷۴۲,۰۱۶,۳۵۸	۲۷,۵۳۳,۴۲۹,۷۹۵

۲۷- رویداد های بعد از تاریخ ترازنامه

رویدادهایی که بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تصویب صورتهای مالی اتفاق افتاده ، مستلزم تعدیل اقلام صورتهای مالی و یا افشاء در یادداشتهای همراه آن نبوده است.

