
صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت

صورت‌های مالی

دوره مالی میانی نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۹

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت
صورت‌های مالی
برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۹

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

شماره صفحه	صورت خالص دارایی‌ها
۲	صورت سود و زیان
۳	صورت گردش خالص دارایی‌ها
۳	یادداشت‌های توضیحی:
	الف. اطلاعات کلی صندوق
۴	ب. مبنای تهیه صورت‌های مالی
۵	پ. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۵-۶	ت. یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی
۷-۲۳	

این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق‌های سرمایه‌گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت مالی و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش‌بینی نمود، می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده‌اند. صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۹/۰۲/۲۸ به تائید ارکان زیر در صندوق رسیده است.


 نماینده هیئت مدیره
 حسین مقدم

وداد حسینی

شخص حقوقی

شرکت کارگزاری بانک تجارت

شرکت مشاور سرمایه‌گذاری معیار

ارکان صندوق

مدیر صندوق

متولی صندوق

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری بانک تجارت
صورت خالص دارایی ها
برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۹

داراییها :		
۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۱۳۹۹/۰۱/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۱۳۶.۹۲۳.۲۷۸.۱۸۸	۳۷۹.۲۷۶.۸۸۲.۷۶۲	۵ سرمایه گذاری در سهام
۴۱.۹۴۶.۱۶۲.۹۶۳	۴۹.۴۵۵.۴۲۱.۸۶۰	۶ سرمایه گذاری در سپرده بانکی
۵۱.۹۶۵.۲۰۱.۵۲۴	۲۱۱.۲۰۲.۵۶۰.۵۰۰	۷ سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۳۰.۵۵.۴۱۴.۰۶۵	۴۲۲.۷۸۸.۲۲۵	۸ حسابهای دریافتنی
۲۲۶.۷۰۵.۸۳۱	۳۱۶.۰۵۶.۳۲۴	۹ سایر داراییها
۵۰.۰۰۰.۰۰۰	۵۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۰ موجودی نقد
۲۳۴.۱۶۶.۷۶۲.۵۷۱	۶۴۰.۷۲۳.۷۰۹.۶۷۱	جمع داراییها
بدهیها :		
		جاری کارگزاران
۹۲۲.۸۸۰.۵۵۶	۸۰۴.۱۶۴۰.۱۰۲	۱۱ پرداختنی به ارکان صندوق
۱۰۰.۳۳۶۷۵.۶۱۹	۲۰۰.۸۴۶۸۴.۹۱۱	۱۲ پرداختنی به سرمایه گذاران
.	۵.۵۷۹.۱۴۸.۲۵۳	۱۳ سایر پرداختنی ها و ذخایر
۸۵۴.۱۲۰.۰۹۴	۹۸۳.۹۹۷.۹۷۴	۱۴ جمع بدهیها
۲.۸۱۰.۶۷۶.۲۶۹	۱۶۶۸۹.۴۷۱.۲۴۰	خالص داراییها
۲۳۱.۳۵۶.۰۸۶.۳۰۲	۶۲۴.۰۳۴.۲۳۸.۴۳۱	۱۵ خالص داراییهای هر واحد سرمایه گذاری
۲۱.۰۸۰.۲۸۱	۴۶.۷۲۳.۶۳۶	

یادداشتهای توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی می باشد.

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری بانک تجارت
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۹

صورت سود و زیان

درآمدها :	یادداشت	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۱/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۱/۳۱	سال منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۶	۱۰۶,۸۳۴,۹۱۸,۲۷۸	۵۳,۶۴۱,۵۱۳,۵۳۲	۴,۳۳۶,۷۸۰,۲۴۶
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۷	۱۹۷,۲۷۲,۵۷۱,۴۵۹	۲۱,۶۵۳,۸۸۳,۲۴۱	۹,۵۴۱,۵۴۲,۶۶۸
سود سهام	۱۸	۶,۰۸۵,۰۹۷,۸۶۸	۱,۰۹۴,۱۲۱,۱۷۳	۹,۶۸,۴۰۳,۲۲۷
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۹	۱۱,۵۳۴,۱۹۷,۰۱۲	۶,۶۹۳,۵۱۴,۵۵۵	۵,۳۸,۷۳۶,۶۵۵
سایر درآمدها	۲۰	۱,۲۸۰,۱۰۱,۵۵۲	۷۱۱,۶۷۳,۷۹۸	۸۴۹,۳۳۳,۷۰۳
جمع درآمدها		۳۲۳,۰۰۶,۸۸۶,۱۶۹	۸۳,۷۹۴,۷۰۶,۲۹۹	۷,۲۳۴,۷۹۶,۴۹۹
هزینه ها:				
هزینه کارمزد ارکان	۲۱	(۴,۱۶۰,۹۶۲,۹۰۱)	(۱,۷۵۷,۴۶۷,۷۸۶)	(۶,۸۱,۷۷۰,۱۲۱)
سایر هزینه ها	۲۲	(۴۳۸,۳۳۱,۷۴۲)	(۲۸۹,۹۴۵,۶۲۹)	(۴۲۸,۵۱۸,۶۶۷)
جمع هزینه ها		(۴,۵۹۹,۲۹۴,۶۴۳)	(۲,۰۴۷,۴۱۳,۴۱۵)	(۷,۲۴۰,۲۸۸,۷۸۸)
سود خالص		۳۱۸,۴۰۷,۵۹۱,۵۲۶	۸۱,۷۴۷,۲۹۲,۸۸۴	۴,۱۲۴,۵۰۷,۷۱۱
بازده میانگین سرمایه گذاری		۹۲,۵٪	۵۳,۰۴٪	۶۷,۲۴٪
بازده سرمایه گذاری تا پایان سال		۶۲,۵۴٪	۴۱,۸۸٪	۴۹,۳۸٪

صورت گردش خالص دارایی ها

خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۱/۳۱	صورت گردش خالص دارایی ها	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۱/۳۱	سال منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱
تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
۱۰,۹۷۵	۲۳۱,۳۵۶,۰۸۶,۳۰۲	۱۰,۷۲۲	۱۱۱,۴۹۴,۲۲۱,۰۸۷	۹۹۴,۲۲۱,۰۸۷
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۴,۰۸۹	۱۸۶	۱۸۶,۰۰۰,۰۰۰	۷۱۹
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۱,۷۱۱)	(۳۱۴)	(۳۱۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۷۶)
سود خالص	-	-	۸۱,۷۴۷,۲۸۷,۸۸۴	-
تسهیلات	۲۳	-	(۱,۵۰۵,۴۷۱,۳۹۷)	-
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان سال	۱۵	۶۲۴,۰۳۳,۲۳۸,۴۳۱	۱۹۱,۶۰۲,۰۲۷,۵۷۳	۱۰,۹۷۵
		۱۳,۳۵۳		۵۶,۰۸۶,۳۰۲

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

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۹

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت که صندوقی با سرمایه باز در اندازه کوچک محسوب می‌شود، در تاریخ ۱۳۸۷/۰۵/۲۱ تحت شماره ۱۰۶۱۵ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده است و متعاقباً با توجه به ضرورت ثبت صندوق در مرجع ثبت شرکتها در تاریخ ۱۳۹۲/۰۷/۲۰ تحت شماره ۳۲۶۹۳ نزد مرجع ثبت شرکتها و موسسات غیر تجاری تهران به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع‌آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و تشکیل سبدی از دارایی‌های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می‌شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه‌گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در سهام و حق تقدم سرمایه‌گذاری می‌نماید. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه، به مدت ۳ سال شمسی از تاریخ ثبت صندوق نزد مرجع ثبت شرکتها (تا تاریخ ۱۳۹۵/۰۷/۱۹) می‌باشد. سال مالی صندوق به مدت یک سال شمسی، از ابتدای مرداد ماه هر سال تا انتهای تیر ماه سال بعد، به جز اولین سال مالی صندوق که از تاریخ شروع دوره فعالیت صندوق آغاز شده و تا پایان تیرماه خاتمه می‌یابد. مرکز اصلی صندوق در شهر تهران به نشانی خیابان ولیعصر، خیابان رحیمی، پلاک ۴، طبقه ۱، واحد ۱۰۱ واقع شده است.

۱-۲- اطلاع رسانی

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

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

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

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

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

مدیر صندوق، شرکت کارگزاری بانک تجارت است که در تاریخ ۱۳۷۲/۲/۱۷ با شماره ثبت ۱۰۰۱۳۷ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران، خیابان ولیعصر، خیابان رحیمی، پلاک ۴، طبقه ۱.

متولی صندوق شرکت مشاور سرمایه‌گذاری معیار است که در تاریخ ۱۳۹۰/۰۴/۰۵ به شماره ثبت ۴۰۷۳۷۶ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارتست از تهران، میرداماد، میدان محسنی، خیابان شاه نظری، برج ناهید، طبقه ۵، واحد ۵.

ضامن صندوق، شرکت کارگزاری بانک تجارت با مشخصات مدیر صندوق.

حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی کاربرد ارقام است که در تاریخ ۱۳۷۴/۰۲/۲۵ با شماره ثبت ۸۴۸۷ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از تهران-خیابان ولیعصر-بالا تر از نیایش-خیابان ارمغان غربی-پلاک ۶۴-طبقه ۲-واحد ۶

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۹

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

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

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

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

۴-۱-۱- سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی: سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام؛

با توجه به دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری" مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

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

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

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها:

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

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

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۹

۴-۳- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه‌گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حساب‌ها ثبت می‌شود:

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه‌های تاسیس	حداقل تا مبلغ ۱۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبته با تصویب مجمع صندوق
کارمزد مدیر	سالانه ۲ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق به علاوه ۰,۳ درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق در روز کاری قبل
کارمزد متولی	سالانه ۰,۲ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق
کارمزد ضامن	سالانه ۲,۵ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق در روز کاری قبل
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۲۰ میلیون ریال
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل ۰,۳ درصد ارزش خالص دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می‌باشد. به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه‌گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر ۳۶۵۸۸,۰۰۳۰ ضرب در خالص ارزش دارایی‌های صندوق در پایان روز قبل در حساب‌ها، ذخیره می‌شود. ۸,۰ برابر است با ۵ یا طول عمر صندوق به سال هر کدام کمتر باشد هر زمان ذخیره صندوق به ۰,۳ درصد ارزش خالص دارایی‌های صندوق با نرخ‌های روز قبل رسید، محاسبه ذخیره تصفیه و ثبت آن در حساب‌های صندوق متوقف می‌شود.
هزینه دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	هزینه‌های دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آنها سالانه تا سقف ۳۵۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبته و با تصویب مجمع صندوق

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

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

۴-۵- مخارج تأمین مالی

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

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

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

۷-۴- مخارج انتقالی به دوره‌های آتی

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

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری بانک تجارت
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۳۹۹

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکتهای بورسی

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

۱۳۹۸/۰۴/۳۱		۱۳۹۹/۰۱/۳۱		صنعت
خالص ارزش فروش	درصد به کل داراییها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۸,۳۹٪	۱۹,۴۰۴,۵۰۸,۳۸۱	۱۳,۷۳۲,۱۱۲,۸۹۶	۳۴,۲۴۴,۸۲۵,۵۰۰	فلزات اساسی
۸,۴۰٪	۱۹,۶۶۳,۴۸۲,۷۹۶	۱۵,۴۶۸,۱۳۶,۲۲۵	۵۷,۸۹۳,۱۹۳,۶۸۲	بانکها و موسسات اعتباری
۱۴,۵۱٪	۳۳,۹۷۲,۲۲۸,۵۷۵	۲۳,۴۰۴,۴۱۵,۸۱۴	۱۱,۷۱۹,۲۴۶,۵۶۷	استخراج کانه های فلزی
۲,۸۰٪	۶,۵۵۷,۴۳۵,۴۹۸	۷,۲۱۱,۱۰۴,۹۰۸	۱۰۰,۴۳,۱۱۵,۴۹۹	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۴,۳۹٪	۱۰,۲۷۵,۶۷۵,۷۱۲	۷,۸۱۴,۴۷۳,۹۱۳	۳۴,۱۲۴,۱۱۴,۰۲۶	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۳,۰۶٪	۷,۱۶۷,۴۲۹,۵۰۰	۷,۱۲۱,۸۹۲,۷۶۰	۴۲,۷۶۶,۹۱۷,۰۰۰	خدمات فنی و مهندسی
۴,۵۶٪	۱۰,۶۷۲,۹۱۴,۴۹۹	۱۰,۴۵۰,۱۶۴,۷۰۲	۴۹,۰۳۱,۲۳۸,۵۰۰	حمل و نقل آبی
۰,۰۱٪	۳۲,۵۵۹,۳۷۹	۲۶,۷۶۱,۰۹۴	۴۹,۵۷۳,۸۵۰	محصولات شیمیایی
۰,۰۰٪	.	.	۴۰,۸۱۹,۳۴۲,۸۱۲	واسطه گری های مالی و پولی
۰,۰۰٪	.	.	۳۳,۶۸۲,۸۲۹,۱۱۷	اطلاعات و ارتباطات
۰,۰۰٪	.	.	۳۱,۶۰۳,۳۸۱,۲۴۵	فعالیت های کمکی به نهادهای مالی واسطه
۰,۰۰٪	.	.	۳۱,۷۶۴,۷۴۴,۳۷۵	مخابرات
۰,۰۰٪	.	.	۳۱,۹۷۲,۶۹۶,۸۷۴	شرکتهای چند رشته ای صنعتی
۰,۰۰٪	.	.	۱,۱۶۵,۰۴۴,۹۶۰	ساخت محصولات فلزی
۰,۰۰٪	.	.	.	سایر محصولات کانی غیر فلزی
۱,۶۹٪	۳,۹۵۴,۵۶۳,۳۷۵	۱,۵۶۱,۴۲۸,۳۰۸	.	سیمان، آهک و گچ
۱,۳۹٪	۳,۰۲۳,۷۲۸,۳۷۵	۲,۷۱۱,۱۹۳,۳۱۷	.	سایر واسطه گری های مالی
۰,۱۷٪	۳۹۳,۶۴۶,۲۴۳	۴۰۳,۸۶۰,۶۴۱	.	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۰,۰۰٪	.	.	.	خودرو و ساخت قطعات
۹,۳۱٪	۲۱,۸۰۵,۱۰۴,۸۵۵	۱۸,۹۴۸,۳۷۸,۹۲۳	.	
۰,۰۰٪	.	.	.	
۲۷,۷۰٪	۱۳۶,۹۲۳,۲۷۸,۱۸۸	۱۰۸,۸۵۲,۹۲۳,۴۹۱	۳۷۹,۲۷۶,۸۸۲,۷۶۲	۱۸۶,۴۲۲,۸۵۵,۱۵۵

۶- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۳۹۸/۰۴/۳۱		۱۳۹۹/۰۱/۳۱		نوع سپرده	تاریخ سپرده گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ	درصد از کل دارایی ها
مبلغ	ریال	مبلغ	ریال						
۱۴,۴۷۹,۳۳۴,۷۹۲	۳,۲۲٪	۲۰,۶۱۴,۶۴۸,۵۸۵	۱۰٪	بدون سررسید	مختلف	بدون سررسید	۱۰٪	۲۰,۶۱۴,۶۴۸,۵۸۵	۳,۲۲٪
۴۶۶,۸۲۸,۱۷۱	۰,۲۹٪	۱,۸۴۰,۷۷۳,۲۷۵	۱۰٪	بدون سررسید	مختلف	بدون سررسید	۱۰٪	۱,۸۴۰,۷۷۳,۲۷۵	۰,۲۹٪
۲۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۲۱٪	۲۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹٪	۱۳۹۸/۱۱/۲۸	۱۳۹۷/۱۱/۲۸			۲۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۲۱٪
۴۱,۹۴۶,۱۶۲,۹۶۳	۷,۷۲٪	۴۹,۴۵۵,۴۲۱,۸۶۰						۴۹,۴۵۵,۴۲۱,۸۶۰	۷,۷۲٪

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری بانک تجارت
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۳۹۹

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

اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی	یادداشت	۱۳۹۹/۰۱/۳۱ (ریال)	۱۳۹۸/۰۴/۳۱ (ریال)
اوراق اجاره	۷-۱	۱۳۵,۹۵۰,۸۲۳,۹۵۳	۴۷,۰۵۲,۱۵۹,۹۶۷
	۷-۲	۷۵,۲۵۱,۷۳۶,۵۴۶	۴,۹۱۳,۰۴۱,۵۵۷
		۲۱۱,۲۰۲,۵۶۰,۵۰۰	۵۱,۹۶۵,۲۰۱,۵۲۴

۱-۲- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت بورسی یا فرابورسی

تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی	ارزش بازار	کارمزد فروش	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارائیه	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارائیه
۱۳۹۹/۰۱/۳۱		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		ریال	
اسناد خزانه م-۱۳-۹۸ بودجه ۹۸	۱۴۰۰/۱۰/۱۳	۳,۲۵۱,۰۰۰,۰۰۰	۳,۴۴۸,۷۹۹,۴۹۵	(۱,۷۷۵,۳۸۰)	-	۳,۴۴۷,۰۲۴,۱۱۵	۰.۳۸٪	-	۰.۳۸٪
اسناد خزانه م-۱۲-۹۶ بودجه ۹۸	۱۳۹۸/۱۱/۱۴	-	-	-	-	-	-	-	-
اسناد خزانه م-۱۳-۹۷ بودجه ۹۸	۱۴۰۰/۰۵/۱۸	-	-	-	-	-	-	-	-
اسناد خزانه م-۲۰-۹۷ بودجه ۹۸	۱۴۰۰/۰۳/۲۴	۶,۰۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۴۴۳,۷۳۰,۱۶۱	(۳,۵۱۱,۷۰۴)	-	۶,۴۴۰,۲۱۸,۴۵۶	۰.۷۶٪	۳,۸۹۴,۶۲۲,۶۴۰	۱.۶۶٪
اسناد خزانه م-۲۱-۹۷ بودجه ۹۸	۱۴۰۰/۰۷/۲۸	۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۸۱۶,۵۱۷,۰۰۰	(۳,۲۱۶,۹۷۵)	-	۵,۸۱۲,۳۰۰,۰۰۰	۰.۹۱٪	-	-
مشارکت دولتی ۹-شرایط خاص ۹۸-۹۹	۱۳۹۹/۰۹/۰۹	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۶,۶۶۴,۶۰۰,۰۰۰	(۸,۴۵۶,۸۳۵)	-	۱۱۶,۵۵۶,۱۴۳,۱۶۵	۱.۸۳٪	-	-
اسناد خزانه م-۱۵-۹۷ بودجه ۹۸	۱۳۹۹/۰۲/۲۴	۸۶,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۳,۵۳۰,۰۰۰,۸۸۰	(۶,۰۵۹,۳۷۱)	۶,۹۱۷,۳۲۶,۷۱۵	۸۸,۳۸۶,۷۹۶,۳۲۴	۱۳.۷۹٪	-	-
اسناد خزانه م-۹۷ بودجه ۹۸	۹۹-۲۲۳	۳۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۰,۳۱۰,۸۰۵	(۲۵۳,۹۷۵)	-	۳۵۰,۰۵۶,۸۳۰	۰.۵٪	-	-
اسناد خزانه م-۹۸ بودجه ۹۸	۱۳۹۹/۰۴/۲۲	-	-	-	-	-	-	-	-
اسناد خزانه م-۹۸ بودجه ۹۸	۱۴۰۰/۰۵/۱۹	۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۲۰,۹۶۳,۰۰۰	(۳,۷۷۶,۹۸۶)	-	۵۲۰,۵۸۶,۰۱۶	۰.۸۱٪	-	-
اسناد خزانه م-۱۵-۹۷ بودجه ۹۸	۱۳۹۹/۰۵/۱۳	۹,۷۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۹,۲۸۳,۷۷۷,۲۲۴	(۶,۷۳۰,۷۳۸)	-	۹,۲۷۷,۰۴۶,۴۸۶	۱.۲۵٪	-	-
مشارکت دولتی ۶-شرایط خاص ۹۸-۱۳۰۱	۱۳۹۸/۱۲/۰۱	-	-	-	-	-	-	-	-
اسناد خزانه م-۹۶ بودجه ۹۸	۱۳۹۸/۰۸/۲۰	-	-	-	-	-	-	-	-
اسناد خزانه م-۹۷ بودجه ۹۸	۱۳۹۸/۰۷/۲۲	-	-	-	-	-	-	-	-
اسناد خزانه م-۹۷ بودجه ۹۸	۱۳۹۸/۰۶/۲۷	-	-	-	-	-	-	-	-
اسناد خزانه م-۹۷ بودجه ۹۸	۱۳۹۸/۰۷/۲۳	-	-	-	-	-	-	-	-
مشارکت دولتی ۱۰-شرایط خاص ۹۸-۱۳۲۶	۱۴۰۰/۱۲/۲۶	-	-	-	-	-	-	-	-
مشارکت دولتی ۳-شرایط خاص ۹۸-۷۱۳	۱۳۹۸/۰۷/۱۳	-	-	-	-	-	-	-	-
مشارکت (ایران سابقا ۳ ماهه ۲۲)	۱۳۹۸/۰۲/۲۵	-	-	-	-	-	-	-	-
مشارکت دولتی ۱۰-شرایط خاص ۹۸-۱۳۲۶	۱۴۰۰/۱۲/۲۶	-	-	-	-	-	-	-	-
مشارکت لیبینگ لیبید ۹۹-۷	۱۳۹۹/۰۷/۲۲	۸۰,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۹,۵۸۲,۷۵۸,۷۵۵	(۵,۷۶۹,۷۵۰)	۲۲,۷۶۶,۳۹۲	۷۹,۹۵۲,۳۸۲,۵۱۲	۱.۲۴٪	۲۴۲,۳۶۰,۷۰۶	۰.۹٪
		۱۴۲,۲۶۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۱,۰۵۶,۶۷۲,۴۶۰	(۹۵,۰۵۱,۶۱۳)	۴,۹۴۰,۲۰۳,۱۰۷	۱۳۵,۹۵۰,۸۲۳,۹۵۳	۲۱.۲۲٪	۴۷,۰۵۲,۱۵۹,۹۶۷	۲۰.۹٪

۲-۷- سرمایه گذاری در اوراق اجاره

تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی	ارزش بازار	کارمزد فروش	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارائیه	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارائیه
۱۳۹۸/۰۴/۳۱		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		ریال	
رایتل ماهانه ۲۱	۱۳۹۹/۰۲/۱۴	۴۸,۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۸,۸۱۳,۱۴۳,۲۵۸	(۳۵,۳۸۹,۵۲۹)	۴۷۳,۹۸۸,۱۸۵	۴۹,۲۵۱,۷۴۱,۹۱۴	۷.۹۸٪	-	-
جاره دولتی آپوریش لوتوس ۹۹۱۱۱۸	۱۳۹۹/۱۱/۱۸	۶,۹۸۳,۰۰۰,۰۰۰	۶,۹۱۳,۸۶۸,۳۰۱	(۵۰,۱۲,۵۵۵)	۲۵۸,۶۹۱,۶۱۲	۷,۱۶۷,۵۴۷,۲۵۸	۱.۱۲٪	-	-
هولیمایی ماهان ۹۹۰۲	۱۳۹۹/۰۳/۰۹	۱۸,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۲۲۲,۷۲۶,۲۵۰	(۱۳,۲۸۳,۹۷۷)	۵۲۳,۰۰۵,۰۰۰	۱۸,۸۳۲,۴۴۷,۲۷۳	۲.۹۱٪	-	-
اجاره دولت مرحله یک ۱۳۹۴-۱۳۹۶	۱۳۹۸/۱۲/۲۶	-	-	-	-	-	-	-	-
		۷۴,۰۹۳,۰۰۰,۰۰۰	۷۳,۰۴۹,۷۷۷,۸۰۹	(۵۳,۶۸۶,۰۶۰)	۱,۲۵۵,۶۸۳,۷۷۷	۷۵,۲۵۱,۷۳۶,۵۴۶	۰.۱۲٪	۴,۹۱۳,۰۴۱,۵۵۷	۰.۱۲٪

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری بانک تجارت
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۳۹۹

۸- حسابهای دریافتنی

حسابهای دریافتنی به تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۹۸/۰۴/۳۱		۱۳۹۹/۰۱/۳۱	
تنزیل شده	تنزیل نشده	ذخیره تنزیل	نرخ تنزیل
ریال	ریال	ریال	ریال
۲,۹۸۴,۴۰۰,۳۶۹	۴۲۲,۷۸۸,۲۲۵	.	۲۵٪
۷۱,۰۱۳,۶۹۶	.	.	مختلف
۳,۰۵۵,۴۱۴,۰۶۵	۴۲۲,۷۸۸,۲۲۵	.	

سود دریافتنی سهام

سود دریافتنی سپرده های بانکی

۹- سایر دارایی ها

۱۳۹۹/۰۱/۳۱			
مقدار در بدای سال	مخرج کلیه داده	مخرج کلیه داده	مقدار در بدای سال
ریال	ریال	ریال	ریال
۳۳۸	۱۱,۵۸۳,۵۰۰	۱۱,۵۸۳,۵۰۰	۳۳۸
۳۳۸,۹۰۹,۱۰۰	۳۳۸,۹۰۹,۱۰۰	۳۳۸,۹۰۹,۱۰۰	۳۳۸,۹۰۹,۱۰۰
۱,۲۹۹,۳۴۳	.	.	۱,۲۹۹,۳۴۳
۳۳۹,۲۴۷,۵۰۰	۳۳۹,۲۴۷,۵۰۰	۳۳۹,۲۴۷,۵۰۰	۳۳۹,۲۴۷,۵۰۰

مخرج بر مبنای محاسب

مخرج بر مبنای واریز

مخرج ثبت و نظارت بر مسوق ها

۱۰- موجودی نقد

۱۳۹۸/۰۴/۳۱		۱۳۹۹/۰۱/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰

جاری-۱-۱۶۲۷۴۶۱-۸۱۰-۸۴۹-سامان

۱۱- جاری کارگزاران

۱۳۹۹/۰۱/۳۱			
مانده ابتدای سال	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
(۹۲۲,۸۸۰,۵۵۶)	۱,۲۷۱,۰۲۰,۴۸۵,۶۸۵	(۱,۲۷۸,۱۳۹,۲۴۵,۲۳۱)	(۸,۰۴۱,۶۴۰,۱۰۲)
(۹۲۲,۸۸۰,۵۵۶)	۱,۲۷۱,۰۲۰,۴۸۵,۶۸۵	(۱,۲۷۸,۱۳۹,۲۴۵,۲۳۱)	(۸,۰۴۱,۶۴۰,۱۰۲)

نام شرکت کارگزاری

بانک تجارت

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری بانک تجارت
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۹

۱۲- پرداختی به ارکان صندوق

بدهی به ارکان صندوق به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۱۳۹۹/۰۱/۳۱	
ریال	ریال	مدیر صندوق
۷۲۹,۷۰۹,۵۰۰	۱,۵۳۸,۲۱۳,۱۰۲	
۱۲۰,۰۳۵,۹۳۰	۲۱۲,۴۱۴,۴۲۶	ضامن نقضونددگی
۱۰۲,۸۴۶,۷۰۶	۲۴۶,۴۰۱,۵۹۴	متولی
۷۹,۵۰۳,۴۸۳	۸۱,۳۱۵,۷۸۹	حسابرس
۱,۵۸۰,۰۰۰	۶,۳۴۰,۰۰۰	مدیر ثبت
۱,۰۳۳,۶۷۵,۶۱۹	۲,۰۸۴,۶۸۴,۹۱۱	

۱۳- بدهی به سرمایه گذاران

۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۱۳۹۹/۰۱/۳۱	
ریال	ریال	بابت واحدهای ابطال شده
.	۴,۵۸۰,۷۵۰,۱۷۷	بابت تته واحدهای صادر شده
.	۱۸۲,۵۸۲,۸۷۰	بابت درخواست صدور
.	۸۱۵,۸۱۵,۲۰۶	
.	۵۵۷۹,۱۴۸,۲۵۳	

۱۴- سایر حساب های پرداختی و ذخایر

سایر حساب های پرداختی و ذخایر به شرح زیر است:

۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۱۳۹۹/۰۱/۳۱	
ریال	ریال	ذخیره کارمزد تصفیه
۳۹۸,۷۳۰,۵۲۰	۵۵۱,۹۹۱,۲۱۷	نرم افزار صندوق
۳۴۴,۶۶۳,۷۲۸	۴۳۲,۰۰۵,۹۱۰	واریزی نامشخص
۱۰۸,۰۰۰,۸۴۶	۸۴۷	مخارج ثبت و نظارت بر صندوق ها
۲,۷۲۵,۰۰۰	.	
۸۵۴,۱۲۰,۰۹۴	۹۸۳,۹۹۷,۹۷۴	

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۹

۱۵- خالص دارایی‌ها

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

۱۳۹۸/۰۴/۳۱		۱۳۹۹/۰۱/۳۱		تعداد	
ریال	تعداد	ریال	ریال		
۲۱۰.۲۷۵۸۰۵.۰۹۰	۹.۹۷۵	۵۷۷.۳۰۰۶۰۲۶۶۱	۱۲.۳۵۳		واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
۲۱۰.۸۰.۲۸۱.۲۱۲	۱.۰۰۰	۴۶.۷۳۳۶۳۵.۷۷۰	۱۰.۰۰۰		واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
۲۳۱.۳۵۶.۰۸۶.۳۰۲	۱۰.۹۷۵	۶۲۴.۰۳۴.۲۳۸.۴۳۱	۱۳.۳۵۳		

۱۶- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

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

سال منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۱/۳۱	۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۱/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال	ریال		
۷۱.۰۶۴.۳۷۷.۰۵۹	۵۱.۹۳۹.۱۹۴.۰۶۱	۱۰۲.۴۰۵.۹۰۲.۷۹۲	۱۶-۱	سود و زیان فروش سهام شرکت‌های پذیرفته‌شده در بورس و فرابورس
۳.۱۸۸.۷۱۳.۹۵۳	۱.۶۱۷.۱۴۳.۶۵۸	۱۰.۱۰۳.۸۵.۱۶۰	۱۶-۲	سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم
(۱.۴۸۶.۵۷۹)	.	۳.۴۱۸.۶۳۰.۳۲۶	۱۶-۳	سود (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت
۸۵.۱۷۵.۸۱۳	۸۵.۱۷۵.۸۱۳	.	۱۶-۴	سود (زیان) حاصل از ابطال صندوق‌های سرمایه‌گذاری
۷۴.۳۳۶.۷۸۰.۲۴۶	۵۳.۶۴۱.۵۱۳.۵۳۲	۱۰۶.۸۳۴.۹۱۸.۲۷۸		

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری بانک تجارت
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۹

۱-۱۶ سود (زیان) حاصل از فروش سهام

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

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۱/۳۱	
					سود (زیان) به	سال منتهی به
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	۱۳۹۸/۰۱/۳۱	۱۳۹۸/۰۴/۳۱
۸۵۵,۴۰۵	۱۲,۴۶۱,۳۳۱,۵۹۸	(۱۰,۲۰۴,۴۴۳,۷۷۹)	(۵۹,۱۹۱,۰۱۴)	(۶۲,۳۰۳,۶۳۰)	۲,۱۳۵,۳۴۰,۱۷۵	۱,۹۴۸,۶۱۴,۷۱۸
۱,۱۰۰,۰۰۰	۱۷,۵۵۳,۵۰۱,۲۵۷	(۱۶,۹۳۶,۰۴۷,۷۰۰)	(۸۳,۳۷۸,۸۶۷)	(۸۷,۷۶۷,۴۷۳)	۴۴۳,۳۰۷,۲۱۷	۱,۷۳۷,۴۰۹,۹۸۲
۱,۱۰۰,۰۰۰	۱۳,۲۳۴,۰۶۵,۹۷۶	(۸,۳۳۸,۰۴۷,۷۰۰)	(۶۲,۸۶۱,۴۷۷)	(۶۶,۱۷۰,۳۰۱)	۴,۸۶۶,۹۸۶,۴۹۷	۱,۷۳۷,۴۰۹,۹۸۲
۱,۵۰۰,۰۰۰	۲,۴۸۰,۳۸۷,۲۸۸	(۲,۶۲۰,۳۰۱,۵۰۰)	(۱۱,۷۸۱,۶۲۴)	(۱۲,۵۰۱,۹۱۳)	-۱۶۳,۹۹۷,۷۵۱	۱,۷۳۷,۴۰۹,۹۸۲
۴,۴۸۴,۳۶۸	۱۶,۵۸۶,۸۰۸,۴۶۸	(۱۱,۳۴۶,۷۱۶,۱۱۹)	(۷۸,۷۸۶,۷۰۶)	(۸۳,۹۳۳,۹۷۰)	۵۰,۷۸۳,۷۱۶,۷۳۳	۱,۷۳۷,۴۰۹,۹۸۲
۲۰,۶۰۰,۰۰۰	۱۲,۴۸۶,۷۰۰,۰۰۰	(۱۰,۴۵۸,۳۰۱,۱۵۶)	(۵۹,۳۰۹,۹۱۲)	(۶۳,۴۳۳,۱۹۳)	۱,۹۰۶,۶۵۵,۷۴۰	۱,۷۳۷,۴۰۹,۹۸۲
۲,۷۳۴,۳۳۳	۱۵,۹۲۳,۷۷۲,۸۷۸	(۱۱,۷۴۰,۴۲۸,۲۹۰)	(۷۵,۶۳۷,۷۲۴)	(۷۹,۶۱۸,۸۳۵)	۴,۰۲۸,۰۸۸,۰۲۹	۱,۷۳۷,۴۰۹,۹۸۲
۲۰۰,۰۰۰	۷۴۶,۰۰۰,۰۰۰	(۶۲۸,۹۵۱,۰۲۸)	(۳,۵۴۳,۴۷۳)	(۳,۷۲۹,۹۹۷)	۹۹,۷۷۵,۵۰۲	۱,۷۳۷,۴۰۹,۹۸۲
۵۲۲	۱۷,۴۸۶,۸۴۰	(۱۹,۸۳۹,۲۵۱)	(۸۳,۰۶۰)	(۸۷,۴۳۴)	-۲,۵۲۲,۹۰۵	۱,۷۳۷,۴۰۹,۹۸۲
۴۴۵	۱۲,۱۳۴,۲۶۰	(۱۲,۷۲۰,۱۲۸)	(۵۷,۶۳۳)	(۶۰,۶۷۱)	-۷۰,۴۱۷,۵	۱,۷۳۷,۴۰۹,۹۸۲
۱,۱۱۵,۱۵۴	۹,۹۳۷,۰۱۲,۸۷۰	(۵,۱۶۶,۴۴۶,۲۰۱)	(۴۷,۲۰۰,۴۲۲)	(۴۹,۶۸۵,۰۲۹)	۴,۶۷۳,۶۵۱,۱۷۸	۱,۷۳۷,۴۰۹,۹۸۲
۵۰۰,۰۰۰	۵,۱۱۵,۴۶۶,۴۰۸	(۳,۹۵۴,۵۳۳,۲۷۵)	(۳۴,۳۹۸,۰۲۴)	(۳۵,۵۷۷,۲۵۴)	۱,۱۱۱,۰۲۷,۷۵۵	۱,۷۳۷,۴۰۹,۹۸۲
۲,۲۸۰,۴۱۵	۱۴,۹۴۱,۳۸۳,۹۳۳	(۱۱,۴۷۶,۲۸۴,۳۸۹)	(۷۰,۸۷۱,۰۷۷)	(۷۴,۷۰۶,۶۷۷)	۳,۳۱۹,۴۲۱,۶۰۰	۱,۷۳۷,۴۰۹,۹۸۲
۱,۶۳۵,۲۲۹	۲,۵۴۴,۱۳۳,۲۳۱	(۲,۵۴۷,۴۴۶,۱۱۹)	(۳,۴۸۴,۴۴۶,۱۱۹)	(۳,۴۸۴,۴۴۶,۱۱۹)	-۲۷,۸۰۷,۸۵۱	۱,۷۳۷,۴۰۹,۹۸۲
۹۷۶,۷۲۰	۶,۶۳۲,۵۵۴,۰۸۳	(۲,۴۴۴,۴۴۶,۱۱۹)	(۳,۴۸۴,۴۴۶,۱۱۹)	(۳,۴۸۴,۴۴۶,۱۱۹)	۲,۱۴۳,۳۹۱,۹۶۴	۱,۷۳۷,۴۰۹,۹۸۲
۶,۷۷۶,۸۱۴	۱۹,۹۹۰,۵۹۱,۹۰۶	(۱۹,۱۰۳,۸۴۷,۱۵۵)	(۹۱,۹۵۴,۱۹۵)	(۹۹,۹۵۴,۱۹۵)	۶۹۲,۸۳۷,۷۱۹	۱,۷۳۷,۴۰۹,۹۸۲
۵۰۰,۰۰۰	۳۳۸,۰۰۰,۰۰۰	(۳۰۹,۳۸۹,۳۳۷)	(۳,۱۳۰,۴۸۳)	(۳,۵۸۹,۹۹۹)	۲۶,۳۹۰,۱۸۱	۱,۷۳۷,۴۰۹,۹۸۲
۸۰۰,۰۰۰	۵,۱۱۶,۹۶۱,۳۵۷	(۵,۷۰۰,۸۰۰,۰۰۰)	(۳,۴۴۳,۳۰۰,۴۹۸)	(۳,۵۸۹,۹۹۹)	-۲,۰۰۰,۸۷۸۲	۱,۷۳۷,۴۰۹,۹۸۲
۱,۰۵۳,۲۳۱	۱۵,۵۵۴,۳۶۱,۸۰۷	(۱۲,۷۱۵,۳۵۴,۵۷۴)	(۱۳,۷۱۵,۳۵۴,۵۷۴)	(۱۳,۷۱۵,۳۵۴,۵۷۴)	۵,۰۷۸,۸۰۶,۵۱۳	۱,۷۳۷,۴۰۹,۹۸۲
۲۰۰,۷۸,۷۶۸	۱۴,۳۰۹,۱۲۰,۳۴۶	(۱۲,۷۱۵,۳۵۴,۵۷۴)	(۱۳,۷۱۵,۳۵۴,۵۷۴)	(۱۳,۷۱۵,۳۵۴,۵۷۴)	۱,۴۵۴,۳۵۱,۶۵۵	۱,۷۳۷,۴۰۹,۹۸۲
۲۰۰,۰۰۰	۲,۷۵۳,۲۵۷,۲۰۶	(۲,۸۴۴,۱۹۳,۰۰۰)	(۲,۸۴۴,۱۹۳,۰۰۰)	(۲,۸۴۴,۱۹۳,۰۰۰)	-۹۷,۷۷۹,۹۴۴	۱,۷۳۷,۴۰۹,۹۸۲
۳,۱۵۰,۰۰۰	۱۸,۱۱۰,۹۳۲,۳۵۰	(۱۶,۶۰۴,۴۴۰,۲۵۱)	(۱۸,۱۱۰,۹۳۲,۳۵۰)	(۱۸,۱۱۰,۹۳۲,۳۵۰)	۶,۳۲۷,۸۶۰,۹۷۵	۱,۷۳۷,۴۰۹,۹۸۲
۲,۱۵۸,۵۲۹	۳۰,۳۸۷,۲۳۴,۵۳۸	(۱۳,۹۳۳,۳۴۶,۴۱۱)	(۱۳,۹۳۳,۳۴۶,۴۱۱)	(۱۳,۹۳۳,۳۴۶,۴۱۱)	۱۶,۸۲۴,۳۴۴,۹۴۳	۱,۷۳۷,۴۰۹,۹۸۲
۵۰۰,۰۰۰	۲۶,۴۵۵,۸۳۳,۶۰۲	(۱۳,۹۳۳,۳۴۶,۴۱۱)	(۱۳,۹۳۳,۳۴۶,۴۱۱)	(۱۳,۹۳۳,۳۴۶,۴۱۱)	۲۲,۱۶۷,۰۵۵,۶۰۹	۱,۷۳۷,۴۰۹,۹۸۲
۱,۶۰۰,۰۰۰	۲۶,۳۳۳,۶۱۰,۰۷۲	(۱۷,۸۳۳,۵۶۷,۸۴۳)	(۱۷,۸۳۳,۵۶۷,۸۴۳)	(۱۷,۸۳۳,۵۶۷,۸۴۳)	۸,۲۴۴,۲۹۰,۱۰۲	۱,۷۳۷,۴۰۹,۹۸۲
۶۰۰,۰۰۰	۱,۹۲۰,۳۰۰,۰۰۰	(۱,۴۵۹,۶۱۹,۲۳۱)	(۹,۱۲۱,۳۸۰)	(۹,۱۲۱,۳۸۰)	۴۴۱,۹۵۷,۴۰۶	۱,۷۳۷,۴۰۹,۹۸۲
۱۰۰,۰۰۰	۳۹۱,۹۰۰,۰۰۰	(۴۲۰,۶۴۲,۷۶۳)	(۱,۸۶۱,۵۱۹)	(۱,۹۵۹,۴۹۹)	-۲۲,۵۳۳,۷۸۰	۱,۷۳۷,۴۰۹,۹۸۲
۳۰۰,۰۰۰	۱,۳۵۶,۱۸۰,۷۳۸	(۱,۳۱۷,۸۳۴,۷۰۰)	(۶,۴۴۱,۷۵۴)	(۶,۴۴۱,۷۵۴)	۲۵,۱۳۳,۴۸۸	۱,۷۳۷,۴۰۹,۹۸۲
۶۵۰,۰۰۰	۷,۰۷۹,۰۴۵,۰۳۴	(۴,۴۱۵,۸۰۷,۷۶۳)	(۳۳,۶۲۵,۲۶۳)	(۳۵,۳۹۵,۲۰۲)	۲,۵۹۴,۲۱۶,۸۰۷	۱,۷۳۷,۴۰۹,۹۸۲
۲۷,۲۸۵	۵۶۵,۶۳۵,۰۵۰	(۵۶۴,۵۰۳,۰۰۵)	(۲,۶۸۶,۷۶۰)	(۲,۶۸۶,۷۶۰)	-۴,۳۸۲,۱۹۰	۱,۷۳۷,۴۰۹,۹۸۲
۴۸۶,۵۰۹	۱۸,۰۷۶,۶۷۵,۰۱۶	(۱۲,۳۹۱,۲۴۷,۸۹۳)	(۸۵,۸۵۴,۲۷۰)	(۹۰,۳۷۳,۳۲۸)	۵,۶۰۷,۱۹۹,۵۲۶	۱,۷۳۷,۴۰۹,۹۸۲
۲,۵۸۳,۳۳۳	۱۵,۶۰۱,۰۱۳,۱۵۹	(۱۲,۳۸۴,۰۵۱,۲۵۱)	(۷۴,۱۰۳,۸۴۵)	(۷۸,۰۰۴,۸۷۹)	۳,۱۶۴,۸۵۳,۰۸۴	۱,۷۳۷,۴۰۹,۹۸۲
۸۰۰,۰۰۰	۵۵۰,۷۵۷,۶۶۳	(۶۶۰,۲۴۴,۰۴۳)	(۲۶,۱۶۰,۸۱۳)	(۲۷,۵۳۷,۸۶۸)	-۱,۱۴۸,۶۱۵,۰۵۰	۱,۷۳۷,۴۰۹,۹۸۲
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۷۶,۲۸۷,۰۵۹	(۱,۰۰۰,۳۰۷,۶۱۱)	(۹,۳۸۷,۳۳۴)	(۹,۸۸۱,۴۳۳)	۸۶۶,۸۱۰,۶۸۱	۱,۷۳۷,۴۰۹,۹۸۲
۲۶۵,۳۳۷	۲,۲۷۴,۴۵۲,۲۹۰	(۲,۲۴۹,۴۵۵,۴۳۷)	(۱۰,۸۰۳,۳۲۹)	(۱۱,۳۷۳,۳۵۹)	۲,۸۲۰,۴۶۵	۱,۷۳۷,۴۰۹,۹۸۲
۲۰۰,۰۰۰	۱,۴۱۶,۴۰۰,۰۰۰	(۱,۰۱۱,۲۶۸,۱۱۱)	(۶,۷۷۷,۸۷۸)	(۷,۰۸۱,۹۹۷)	۳۹۱,۳۲۲,۰۱۴	۱,۷۳۷,۴۰۹,۹۸۲
۵۰۰,۰۰۰	۸,۱۳۰,۱۰۳,۹۰۵	(۷,۸۸۲,۸۱۸,۰۰۶)	(۳۸,۶۱۷,۶۸۲)	(۴۰,۶۵۰,۱۹۵)	۱,۶۸۰,۱۶,۷۲۲	۱,۷۳۷,۴۰۹,۹۸۲
۳۰۵,۹۵۰,۹۵۳	۳۵۵,۳۷۷,۹۵۶	(۳۰۵,۹۵۰,۹۵۳)	(۳۰۵,۹۵۰,۹۵۳)	(۳۰۵,۹۵۰,۹۵۳)	۳۵۵,۹۵۰,۹۵۳	۱,۷۳۷,۴۰۹,۹۸۲
۴۵۰,۳۷۷,۹۵۶	۴۵۰,۳۷۷,۹۵۶	(۴۵۰,۳۷۷,۹۵۶)	(۴۵۰,۳۷۷,۹۵۶)	(۴۵۰,۳۷۷,۹۵۶)	۴۵۰,۳۷۷,۹۵۶	۱,۷۳۷,۴۰۹,۹۸۲
۱,۷۹۹,۳۱۵,۵۵۵	۱,۷۹۹,۳۱۵,۵۵۵	(۱,۷۹۹,۳۱۵,۵۵۵)	(۱,۷۹۹,۳۱۵,۵۵۵)	(۱,۷۹۹,۳۱۵,۵۵۵)	۱,۷۹۹,۳۱۵,۵۵۵	۱,۷۳۷,۴۰۹,۹۸۲
۱۱۰,۵۰۷,۴۵۱	۱۱۰,۵۰۷,۴۵۱	(۱۱۰,۵۰۷,۴۵۱)	(۱۱۰,۵۰۷,۴۵۱)	(۱۱۰,۵۰۷,۴۵۱)	۱۱۰,۵۰۷,۴۵۱	۱,۷۳۷,۴۰۹,۹۸۲
۲,۱۹۳,۳۲۲,۱۶۰	۲,۱۹۳,۳۲۲,۱۶۰	(۲,۱۹۳,۳۲۲,۱۶۰)	(۲,۱۹۳,۳۲۲,۱۶۰)	(۲,۱۹۳,۳۲۲,۱۶۰)	۲,۱۹۳,۳۲۲,۱۶۰	۱,۷۳۷,۴۰۹,۹۸۲
۲۴۷,۵۰۵,۸۶۶	۲۴۷,۵۰۵,۸۶۶	(۲۴۷,۵۰۵,۸۶۶)	(۲۴۷,۵۰۵,۸۶۶)	(۲۴۷,۵۰۵,۸۶۶)	۲۴۷,۵۰۵,۸۶۶	۱,۷۳۷,۴۰۹,۹۸۲
۳۴۷,۵۰۵,۸۶۶	۳۴۷,۵۰۵,۸۶۶	(۳۴۷,۵۰۵,۸۶۶)	(۳۴۷,۵۰۵,۸۶۶)	(۳۴۷,۵۰۵,۸۶۶)	۳۴۷,۵۰۵,۸۶۶	۱,۷۳۷,۴۰۹,۹۸۲
۳,۲۰۰,۷۱۱,۳۲۹	۳,۲۰۰,۷۱۱,۳۲۹	(۳,۲۰۰,۷۱۱,۳۲۹)	(۳,۲۰۰,۷۱۱,۳۲۹)	(۳,۲۰۰,۷۱۱,۳۲۹)	۳,۲۰۰,۷۱۱,۳۲۹	۱,۷۳۷,۴۰۹,۹۸۲
۲,۳۴۴,۵۵۳,۰۹۴	۲,۳۴۴,۵۵۳,۰۹۴	(۲,۳۴۴,۵۵۳,۰۹۴)	(۲,۳۴۴,۵۵۳,۰۹۴)	(۲,۳۴۴,۵۵۳,۰۹۴)	۲,۳۴۴,۵۵۳,۰۹۴	۱,۷۳۷,۴۰۹,۹۸۲
۲۵۹,۰۰۰,۵۳۴	۲۵۹,۰۰۰,۵۳۴	(۲۵۹,۰۰۰,۵۳۴)	(۲۵۹,۰۰۰,۵۳۴)	(۲۵۹,۰۰۰,۵۳۴)	۲۵۹,۰۰۰,۵۳۴	۱,۷۳۷,۴۰۹,۹۸۲
۱,۶۰۰,۰۰۰,۶۲۴,۰۳	۱,۶۰۰,۰۰۰,۶۲۴,۰۳	(۱,۶۰۰,۰۰۰,۶۲۴,۰۳)	(۱,۶۰۰,۰۰۰,۶۲۴,۰۳)	(۱,۶۰۰,۰۰۰,۶۲۴,۰۳)	۱,۶۰۰,۰۰۰,۶۲۴,۰۳	۱,۷۳۷,۴۰۹,۹۸۲
۴۴۸,۶۶۷,۴۴۶	۴۴۸,۶۶۷,۴۴۶	(۴۴۸,۶۶۷,۴۴۶)	(۴۴۸,۶۶۷,۴۴۶)	(۴۴۸,۶۶۷,۴۴۶)	۴۴۸,۶۶۷,۴۴۶	۱,۷۳۷,۴۰۹,۹۸۲
۵۰,۰۰۰,۱۴۷,۶۰۶	۵۰,۰۰۰,۱۴۷,۶۰۶	(۵۰,۰۰۰,۱۴۷,۶۰۶)	(۵۰,۰۰۰,۱۴۷,۶۰۶)	(۵۰,۰۰۰,۱۴۷,۶۰۶)	۵۰,۰۰۰,۱۴۷,۶۰۶	۱,۷۳۷,۴۰۹,۹۸۲
۹,۱۳۴,۸۸۵,۷۶۴	۹,۱۳۴,۸۸۵,۷۶۴	(۹,۱۳۴,۸۸۵,۷۶۴)	(۹,۱۳۴,۸۸۵,۷۶۴)	(۹,۱۳۴,۸۸۵,۷۶۴)	۹,۱۳۴,۸۸۵,۷۶۴	۱,۷۳۷,۴۰۹,۹۸۲
۷۱۰,۶۴۴,۳۷۷,۰۵۹	۷۱۰,۶۴۴,۳۷۷,۰۵۹	(۷۱۰,۶۴۴,۳۷۷,۰۵۹)	(۷۱۰,۶۴۴,۳۷۷,۰۵۹)	(۷۱۰,۶۴۴,۳۷۷,۰۵۹)	۷۱۰,۶۴۴,۳۷۷,۰۵۹	۱,۷۳۷,۴۰۹,۹۸۲

۱۶-۲- سود (زیان) حاصل از فروش تقدم

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

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

اعتماد-مشارکت ETF

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۹

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته اوراق بهادار

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

یادداشت	۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۱/۳۱	۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۱/۳۰	سال منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱
خالص سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام	ریال	ریال	ریال
۱۷-۱	۱۹۲,۸۹۵,۷۱۴,۵۶۴	۱۷,۸۶۷,۸۷۲,۷۵۸	۲۸,۱۸۰,۱۸۸,۵۵۹
۱۷-۲	*	۳,۶۰۸,۲۷۶,۰۴۷	(۴,۶۷۵,۱۰۷)
۱۷-۳	۴,۳۷۶,۸۵۶,۸۹۵	۱۷۷,۷۳۴,۴۳۶	۱,۳۶۶,۰۲۹,۲۱۶
خالص سود (زیان) تحقق نیافته صندوق های سرمایه گذاری	۱۹۷,۲۷۲,۵۷۱,۴۵۹	۲۱,۶۵۳,۸۸۳,۲۴۱	۲۹,۵۴۱,۵۴۲,۶۶۸

۱۷-۱- خالص سود و زیان تحقق نیافته نگهداری سهام به شرح زیر است:

تعداد	ارزش بازار با قیمت تعیین شده	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳۳۸,۱۰۶	۲,۶۴۸,۱۲۸,۱۸۶	(۲,۱۲۳,۹۳۳,۶۶۰)	(۱۲,۵۷۹,۱۱۹)	(۱۳,۲۴۱,۲۴۱)	۳۹۷,۲۸۳,۲۰۵	۱۴۰,۹۵۰,۴۳۳	۸۷,۹۶۲,۵۶۱
۶۳۳,۳۲۶	۸,۴۸۶,۰۰۸,۱۲۲	(۴,۳۷۹,۹۱۳,۳۹۵)	(۴,۳۰۸,۵۳۹)	(۴۲,۳۰۰,۰۴۱)	۴,۱۲۳,۲۵۶,۱۴۸	۳۹۹,۰۲۶,۴۰۹	۱۷۸,۳۷۹,۷۴۶
۸۲,۳۳۴	۳۶,۳۳۵,۸۱۸	(۲۲,۳۳۱,۳۰۶)	(۱۷۳,۰۷۰)	(۱۸۲,۱۱۹)	۱۳,۸۴۹,۳۳۳	*	*
۱,۷۳۳,۳۳۳	۵,۴۵۶,۱۸۰,۱۵۸	(۳,۶۲۵,۰۰۱,۳۱۴)	(۲۵,۹۱۶,۸۵۶)	(۲۷,۲۸۰,۹۰۱)	۱,۷۷۷,۹۸۱,۱۸۷	*	*
۲,۰۰۰,۰۰۰	۴,۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۹۷۸,۰۹۲,۸۲۴)	(۳۳,۶۵۵,۰۰۰)	(۳۴,۹۰۰,۰۰۰)	۹۵۳,۲۵۲,۱۷۶	*	*
۱,۰۰۰,۰۰۰	۳,۷۷۸,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۴۶۱,۱۹۰,۷۲۰)	(۱۷,۹۴۵,۵۰۰)	(۱۸,۸۹۰,۰۰۰)	۳۹۹,۹۳۳,۷۸۰	*	*
۵۰۰,۰۰۰	۲,۷۶۲,۵۰۰,۰۰۰	(۱,۵۶۱,۴۳۸,۳۰۸)	(۱۳,۱۲۱,۸۷۵)	(۱۳,۸۱۳,۵۰۰)	۱,۱۷۴,۱۳۷,۳۱۷	*	*
۱۵۰,۰۰۰	۱,۶۲۳,۰۳۹,۹۹۹	(۱,۳۷۷,۱۷۵,۰۷۳)	(۷,۷۱۴,۳۳۷)	(۸,۱۲۰,۲۵۰)	۳۳۰,۱۳۰,۳۳۹	*	*
۱,۷۰۷,۷۲۰	۲,۸۳۳,۹۵۲,۰۰۰	(۳,۱۹۴,۳۳۷,۷۳۱)	(۱۳,۴۶۱,۳۷۲)	(۱۴,۱۶۹,۱۷۶)	(۲۸۸,۰۰۶,۷۶۳)	*	*
۲,۷۳۸,۰۸۶	۹,۴۵۱,۸۷۲,۸۷۲	(۹,۴۶۷,۵۵۹,۱۹۴)	(۴۴,۸۹۶,۳۹۶)	(۴۷,۲۵۹,۳۹۶)	(۱۰۷,۴۲۰,۸۱۳)	*	*
۶۳۳,۳۲۸	۵۶۸,۹۶۴,۲۸۰	(۳۲۶,۹۹۳,۹۴۷)	(۲,۷۰۶,۸۵۶)	(۲,۸۴۹,۳۲۲)	۳۷۷,۳۱۴,۳۵۴	*	*
۱,۸۷۹,۹۹۹	۷,۵۲۵,۶۲۵,۹۹۷	(۴,۴۰۳,۶۵۱,۶۹۸)	(۲۵,۷۴۶,۷۷۱)	(۳۷,۶۲۸,۱۸۰)	۳۰,۴۸۶,۰۹,۳۴۸	۱,۴۲۸,۳۱۱,۶۷۵	۲,۴۱۱,۵۵۸,۶۰۲
۱۰۰,۰۰۰	۳۹۰,۱۰۰,۰۰۰	(۴۵۹,۷۳۳,۲۵۸)	(۲,۳۳۷,۹۷۵)	(۲,۴۵۰,۵۰۰)	۲۵,۵۹۸,۲۶۷	۱,۰۹۹,۱۰۷,۱۶۰	۲۹,۰۲۶۹,۳۳۳
۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۶۲۴,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۷۱۲,۲۵۷,۸۸۶)	(۱۲,۳۳۳,۵۰۰)	(۱۳,۱۲۰,۰۰۰)	۲,۹۳۷,۰۸۶,۴۹۹	*	*
۱,۰۰۳,۰۰۰	۷,۲۹۳,۴۴۰,۰۰۰	(۴,۲۸۵,۳۳۲,۴۶۱)	(۳۴,۶۳۳,۸۴۰)	(۳۶,۴۶۷,۲۰۰)	۲۵,۵۹۸,۲۶۷	۱,۶۲۵,۳۹۱,۹۴۰	۳۶۰,۱,۲۶۲,۴۰۵
۷۰۰,۰۰۰	۷,۱۹۳,۹۰۰,۰۰۰	(۶,۱۹۲,۸۳۶,۴۳۱)	(۳۴,۱۷۱,۰۲۵)	(۳۵,۹۹۵,۰۰۰)	۹۳۰,۹۲۳,۰۴۴	۴۲۹,۲۸۰,۸۹۲	۳۵۲,۳۷۹,۰۵۲
۴۰۰,۰۰۰	۷,۸۴۶,۰۰۰,۰۰۰	(۷,۰۳۹,۷۱۳,۳۷۲)	(۲۷,۲۶۸,۵۰۰)	(۳۹,۱۲۳,۰۰۰)	۷۳۹,۷۸۸,۱۲۸	*	*
۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۰۷۴,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲,۶۲۰,۰۰۰,۶۷۵)	(۶۶,۵۵۱,۵۰۰)	(۷۰,۰۷۰,۰۰۰)	۱,۳۱۵,۸۹۱,۸۲۵	*	*
ایران خودرو	.	.	.	.	.	.	.
بانک خاورمیانه	.	.	.	.	.	.	.
پتروشیمی پردیس	.	.	.	.	.	.	.
پتروشیمی جم	.	.	.	.	.	.	.
پتروشیمی خارک	.	.	.	.	.	.	.
پتروشیمی مبین	.	.	.	.	.	.	.
تراکتور سازی	.	.	.	.	.	.	.
خاک چینی	.	.	.	.	.	.	.
صنعتی بارز	.	.	.	.	.	.	.
فن آوران	.	.	.	.	.	.	.
گروه بهمن	.	.	.	.	.	.	.
مخابرات	.	.	.	.	.	.	.
ملی مس	.	.	.	.	.	.	.
بیمه ما	.	.	.	.	.	.	.
بهمن دیزل	.	.	.	.	.	.	.
پتروشیمی زاگرس	.	.	.	.	.	.	.
پتروشیمی فجر	.	.	.	.	.	.	.
داروسازی جابر	.	.	.	.	.	.	.
دریایی سینا	.	.	.	.	.	.	.
جمع	۸۹,۶۶۶,۱۸۷,۷۲۲	(۷,۰۹۳,۷۷۲,۱۵۳)	(۴۴,۹۶۱,۹۹۱)	(۴۴,۸۳۸,۰۹۳۸)	۱۷,۸۶۷,۸۷۲,۷۵۸	۶,۷۹۵,۱۸۶,۴۴۵	۱۰,۳۱۵,۵۸۲,۷۸۶

۲-۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام به شرح زیر است

10

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۹

۳-۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری حق تقدم به شرح زیر است:

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۱/۳۱	
					سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
						سال منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱
						سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری
						ریال
						(۴,۶۷۵,۱۰۷)
						۲۰,۴۷۱,۰۵۴,۰۰۰
						(۱۷,۴۰۸,۵۹۹)
						۵۲,۳۳۲,۹۱۵
						۱,۵۲۶,۲۵۶,۳۳۱
						۳,۶۰۸,۲۷۶,۰۴۷
						(۴,۶۷۵,۱۰۷)

سیمان خوزستان
چادرملو
داروسازی سبحان انکولوژی
کشت و صنعت شهداد
گل مهر

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

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۱/۳۱	
					سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	سال منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱
						سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری
رایتل ماهانه ۲۱٪	۲۸,۸۶۰	۴۸,۸۱۳,۱۴۳,۳۶۰	۲۹,۰۲۴,۳۲۹,۸۳۶	(۳۵,۳۸۹,۵۲۹)	(۲۴۷,۱۸۶,۰۹۵)	۶,۱۷۹,۴۷۸
اسناد خزانه-م ۱۱ بودجه ۹۸-۱۰۱۳	۳,۲۵۱	۳,۴۴۸,۷۹۹,۴۹۵	۳,۱۲۱,۵۱۴,۰۸۱	(۱,۷۷۵,۳۸۰)	۲۲۵,۵۱۰,۰۳۴	
اسناد خزانه-م ۱۲ بودجه ۹۶-۹۸۱۱۱۴						
اسناد خزانه-م ۱۳ بودجه ۹۷-۵۱۸۰۰۰	۶,۰۳۰	۴,۸۴۳,۷۳۰,۱۶۰	۳,۸۹۴,۶۲۳,۶۴۰	(۳,۵۱۱,۷۰۴)	۹۴۵,۵۹۵,۸۱۶	۱۲۰,۱۸,۷۱۲
اسناد خزانه-م ۲۰ بودجه ۹۷-۳۳۴۰۰۰	۷,۰۰۰	۵,۸۱۶,۵۱۷,۰۰۰	۵,۳۸۳,۲۶۹,۵۶۸	(۴,۲۱۶,۹۷۵)	۴۲۹,۰۳۰,۴۵۷	
اسناد خزانه-م ۲۱ بودجه ۹۷-۷۳۸۰۰۰	۱۵,۰۰۰	۱۱,۶۶۴,۶۰۰,۰۰۰	۱۰,۳۵۳,۳۲۱,۱۸۱	(۸,۴۵۶,۸۳۵)	۱,۴۰۳,۸۲۱,۹۸۴	
اسناد خزانه-م عمو ۹۷-۹۹۰۴۳۳						
اسناد خزانه-م عمو ۹۸-۵۱۹۰۰۰	۶,۵۰۰	۵,۳۰۹,۶۳۳,۰۰۰	۴,۶۸۰,۱۴۰,۶۴۳	(۳,۷۷۶,۹۸۴)	۵۲۵,۷۱۵,۳۷۳	
اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۹۷-۵۱۳۰۰۰	۹,۷۵۲	۹,۲۸۳,۷۷۷,۳۳۴	۷,۹۵۶,۵۱۱,۰۴۸	(۶,۷۳۰,۷۳۸)	۱,۳۲۰,۵۲۵,۴۳۸	۲۶,۱۹۸,۹۶۱
مشارکت دولتی-شرایط خاص ۹۸۱۲۰۱						
مواپیمایی ماحان ۹۹۰۳	۱۸,۲۵۰	۱۸,۳۲۳,۷۲۶,۲۵۰	۱۸,۳۴۵,۳۸۱,۹۵۰	(۱۳,۲۸۳,۹۷۷)		۲۳,۶۹۷,۷۳۸
مشارکت لیزینگ امید ۹۹۰۷	۸۰,۷۵۰	۷,۹۵۸,۲۷۵,۸۷۵	۷,۹۹۴,۹۳۸,۴۲۷	(۵,۷۶۹,۷۵۰)		۴,۹۱۵,۸۳۳
مشارکت دولتی ۹	۸۶,۳۰۰	۸۳,۵۳۰,۰۰۰,۲۸۹,۰۰۰	۸۳,۶۸۸,۵۷۵,۳۳۶	(۶۰,۵۵۹,۲۷۱)		
اسناد خزانه ۱۵-بودجه ۹۶	۳۵۵	۳۵۰,۳۱۰,۸۰۵	۳۴۹,۷۵۰,۸۷۸	(۲۵۳,۹۷۵)		
اجاره دولتی آپوروش	۶,۹۸۳	۶,۹۱۳,۸۶۸,۳۰۰	۶,۹۳۷,۹۵۰,۱۲۳	(۵۰,۱۳۰,۵۵۵)		
اجاره دولت مرحله یک ۱۳۹۴-۹۸۱۲۳۶						
اسناد خزانه-م ۱۵ بودجه ۹۶-۹۸۰۸۲۰۰						۵۳۰,۸۹۶
اسناد خزانه-م عمو ۹۶-۹۸۰۷۳۲۰						۸,۲۲۹,۳۴۸
اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۹۷-۹۸۰۶۲۷۰						۱۱,۵۴۷,۶۸۴
اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۹۷-۹۸۰۷۲۳۰						۱۸,۴۰۱,۴۲۳
مشارکت دولتی ۱۰-شرایط خاص ۱۳۲۶						۶۸,۹۶۸,۳۵۶
مشارکت دولتی ۳-شرایط خاص ۹۸۰۷۱۳						۵۰,۸۵۰,۱۵۵
مشارکت رایان سایپا ۳ ماهه ۲۲٪						۴,۴۱۹,۶۱۱
	۲۱۶,۳۵۶	۲۰۵,۱۵۵,۴۱۰,۲۶۹	۲۰۰,۶۲۹,۸۱۵,۷۰۲	(۱۲۸,۲۷۷,۶۷۲)	۴,۳۷۶,۸۵۶,۹۹۵	۴,۵۷۷,۹۹۱
						۲,۳۵۱,۹۳۱
						۱۷۷,۷۳۴,۴۳۶
						۴۶۰,۲۹,۲۱۶

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۹

۴-۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته صندوق‌های سرمایه‌گذاری به شرح زیر است:

سال منتهی ۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۱/۳۱					
	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	۳۴,۴۸۱,۸۴۲	۰	۰	۰	۰	۰
-	۳۴,۴۸۱,۸۴۲	-	-	-	-	-

اعتماد-مشارکت ETF

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری بانک تجارت
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۹

۱۸- سود سهام

ماه منتهی به ۱۳۹۸/۰۷/۳۱		ماه منتهی به ۱۳۹۹/۰۱/۳۱		سال منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱		سال مالی		نام شرکت
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه توزیع	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			پتروشیمی نوری
۰	۰	۳,۴۵۸,۰۰۰	۰	۳,۴۵۸,۰۰۰	۶۵۰۰	۵۳۲	۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۱۳۹۷/۱۲/۲۹
۰	۰	۲,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۵۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱۳۹۷/۱۲/۲۹
۰	۰	۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰	۷۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۱۳۹۷/۱۲/۲۹
۰	۰	۵۸۲,۰۵۵,۰۴۰	۰	۵۸۲,۰۵۵,۰۴۰	۲۸۰	۲,۰۷۸,۷۶۸	۱۳۹۸/۰۴/۲۶	۱۳۹۷/۱۲/۲۹
۰	۰	۵۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۵۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰	۲,۸۵۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۱۳۹۷/۱۲/۲۹
۰	۰	۱۰۳,۹۶۳,۲۲۵	۰	۱۰۳,۹۶۳,۲۲۵	۲۵	۴,۱۵۸,۵۲۹	۱۳۹۸/۰۷/۳۰	۱۳۹۸/۰۳/۳۱
۰	۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱۳۹۹/۰۱/۳۱
۰	۰	۹۲۷,۶۲۱,۶۰۰	۰	۹۲۷,۶۲۱,۶۰۰	۲,۴۰۰	۳۸۶,۵۰۹	۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
۰	۰	۶۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۰	۶۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۸۶۰	۸۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۱/۲۵	۱۳۹۸/۰۶/۳۱
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	بانک خاورمیانه
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	ایران خودرو
۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	پاما
۲۵۵,۲۵۶,۲۲۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	بنی پروپین جم - جم پیلن
۱,۲۴۲,۶۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	تولیدی جدن سازان
۱۶۵,۲۲۰,۷۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	اروسازی سبحان فکولوزی
۱۸۰,۹۵۷,۲۱۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سرمایه گذاری سپه
۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶۱,۲۳۲,۶۰۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سیمان خوزستان
۲۶,۹۱۵,۲۹۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	صنعتی صدفور
۲۴۰,۷۴۸,۴۳۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	فن اوران
۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	فولاد مبارکه
۴۸۲,۲۰۷,۰۰۰	۴۶۶,۸۸۸,۵۶۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	گل مهر
۵۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	نفت اصفهان
۲۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	نفت تهران
۲۵۹,۶۳۲,۴۸۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
۲,۹۶۸,۴۰۳,۲۲۷	۱,۰۹۴,۱۲۱,۱۷۳	۶,۰۸۵,۰۹۷,۸۶۸	۰	۶,۰۸۵,۰۹۷,۸۶۵				

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری بانک تجارت
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۹

۱۹- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سود اوراق مشارکت بورسی	یادداشت	۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۱/۳۱	۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۱/۳۱	سال منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱
سود اوراق اجاره	۱۹-۱	۴,۶۴۶,۳۹۰,۳۹۹	ریال	ریال
سود سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی	۱۹-۲	۲,۵۵۸,۹۱۲,۶۲۲	۱,۲۴۰,۶۹۴,۷۸۹	۲,۵۴۶,۰۲۸,۴۱۴
	۱۹-۳	۴,۳۲۸,۸۹۳,۹۸۱	۳۷۲,۸۶۳,۹۴۰	۶۵۳,۲۶۲,۶۷۲
		۱۱,۵۳۴,۱۹۷,۰۱۲	۴,۸۷۹,۹۵۵,۸۲۶	۶,۳۳۹,۴۴۵,۵۶۹
			۶,۶۹۳,۵۱۴,۵۵۵	۹,۵۲۸,۷۲۶,۶۵۵

۱۹-۱- سود اوراق مشارکت بورسی

تاریخ	تاریخ	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص	سال منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۱/۳۱
سرمایه گذاری	سررسید	ریال		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳۹۹/۱۲/۱۳	۱۴۰۰/۱۲/۲۶	۱۴۰۰/۱۲/۲۶	۲۰٪	۲۷,۴۵۸,۲۴۷	۰	۲۷,۴۵۸,۲۴۷	۰	۱۶,۷۶۶,۴۴۹	-
۱۳۹۸/۰۷/۱۳	۱۳۹۸/۰۷/۱۳	۱۳۹۸/۰۷/۱۳	۱۵٪	۳۴۸,۷۵۱,۳۴۰	۰	۳۴۸,۷۵۱,۳۴۰	۰	۹۸۹,۰۹۷,۶۶۷	۵۶۱,۰۴۲,۸۷۲
۱۳۹۸/۰۹/۲۲	۱۳۹۸/۰۹/۲۲	۱۳۹۸/۰۹/۲۲	۳۱٪	۹۶,۹۲۳,۹۱۸	۰	۹۶,۹۲۳,۹۱۸	۰	-	-
۱۳۹۸/۱۲/۰۱	۱۳۹۸/۱۲/۰۱	۱۳۹۸/۱۲/۰۱	۲۱٪	۲,۳۲۷,۳۷۷,۸۵۹	۰	۲,۳۲۷,۳۷۷,۸۵۹	۰	۱۵۰,۹۵۵,۲۵۱	۸۶۲,۲۴۹,۹۵۰
۱۳۹۸/۰۹/۰۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۵	۱۳۹۸/۱۲/۲۵	۲۱٪	۱,۳۹۷,۷۸۰,۵۴۸	۰	۱,۳۹۷,۷۸۰,۵۴۸	۰	-	-
۱۳۹۸/۱۲/۲۷	۱۳۹۸/۱۲/۲۷	۱۳۹۸/۱۲/۲۷	۲۲٪	۳۱۱,۴۲۷,۴۷۹	۰	۳۱۱,۴۲۷,۴۷۹	۰	۳۰,۵۶۹,۰۰۷	۱۷,۴۰۱,۹۶۷
۱۳۹۹/۰۷/۲۵	۱۳۹۹/۰۷/۲۵	۱۳۹۹/۰۷/۲۵	۳۰٪	۶۰	۰	۶۰	۰	-	-
			۱۸٪	۲۲۶,۶۷۱,۰۱۲	۰	۲۲۶,۶۷۱,۰۱۲	۰	-	-
			۲۱٪	۱۰	۰	۱۰	۰	-	-
				۴,۶۴۶,۳۹۰,۳۹۹	۰	۴,۶۴۶,۳۹۰,۳۹۹	۰	۲,۵۴۶,۰۲۸,۴۱۴	۱,۴۴۰,۶۹۴,۷۸۹

۱۹-۲- سود اوراق اجاره

تاریخ	تاریخ	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص	سال منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۱/۳۱
سرمایه گذاری	سررسید	ریال		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳۹۷/۰۹/۱۲	۱۳۹۹/۰۲/۱۴	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱٪	۱,۶۱۶,۲۸۹,۶۲۵	۰	۱,۶۱۶,۲۸۹,۶۲۵	۰	۳۹۸,۵۳۱,۰۲۳	۳۳۸,۰۱۰,۴۷۶
۱۳۹۷/۰۹/۲۶	۱۳۹۸/۱۲/۲۶	۱۳۹۸/۱۲/۲۶	۱۸٪	۱۶,۴۶۵,۸۲۹	۰	۱۶,۴۶۵,۸۲۹	۰	۳۶۸,۱۹۳,۶۴۳	۱۵,۴۸۸,۳۰۴
۱۳۹۷/۰۹/۱۱	۱۳۹۹/۰۳/۰۹	۱,۵۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪	۳۰۸,۰۰۰,۱۶۰	۰	۳۰۸,۰۰۰,۱۶۰	۰	۲۰,۱۲۳,۰۲۱۶	۱۱۹,۳۶۵,۱۶۱
			۲۱٪	۷۱۸,۱۵۵,۵۶۹	۰	۷۱۸,۱۵۵,۵۶۹	۰	۲۶,۵۹۲,۰۰۷	۳۷۲,۸۶۳,۹۴۰
				۳,۵۵۸,۹۱۲,۶۲۲	۰	۳,۵۵۸,۹۱۲,۶۲۲	۰	۶۵۳,۲۶۲,۶۷۲	۳۷۲,۸۶۳,۹۴۰

۳-۱۹- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

7.

۲۰- سایر درآمدها

یادداشت	۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۱/۳۱	۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۱/۳۱	سال منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱
هزینه تنزیل سود سهام دریافتی سال قبل	۲۰۰۱	ریال	ریال
		۱۸۶,۳۵۹,۹۶۳	۱۵۸,۰۶۱,۱۹۴
هزینه تنزیل سود سپرده بانکی سال قبل	۲۰۰۱	۱۸۷,۸۸۳	۱۸۷,۸۸۳
تعدیل کارمزد کارگزاری	۲۰۰۲	۴۸۱,۴۲۰,۳۵۶	۶۵۲,۱۴۴,۳۴۷
درآمد ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری		۵۹۷,۹۵۴,۶۱۳	۳۸,۹۴۰,۲۷۹
		۱,۲۸۰,۱۰۱,۵۵۲	۸۴۹,۳۳۲,۷۰۳

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

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است :

مدیر صندوق	۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۱/۳۱	۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۱/۳۱	سال منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱
مدیر صندوق	ریال	ریال	ریال
مدیر صندوق	۳,۱۳۹,۰۳۶,۷۵۵	۱,۲۸۱,۱۵۸,۷۷۲	۱,۹۵۹,۳۱۸,۵۶۲
مدیر صندوق	۵۱۰,۸۴۴,۶۸۹	۲۲۹,۲۵۱,۲۳۳	۳۳۸,۷۹۳,۶۶۰
مدیر صندوق	۴۳۶,۴۷۹,۸۰۳	۱۸۷,۴۶۱,۲۱۲	۲۸۳,۶۵۷,۸۹۹
مدیر صندوق	۷۴۶,۰۱۶,۵۴	۵۹,۵۹۶,۵۶۹	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
مدیر صندوق	۴,۱۶۰,۹۶۲,۹۰۱	۱,۷۵۷,۴۶۷,۷۸۶	۲,۶۸۱,۷۷۰,۱۲۱

۲۲- سایر هزینه ها

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری بانک تجارت
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۹

سایر هزینه ها به شرح زیر می باشد:

سال منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۱/۳۱	۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۱/۳۱	
ریال	ریال	ریال	هزینه تسویه
۱۰,۱۶۴,۶۴۴	۶۸,۷۸۰,۳۱۹	۱۵۳,۳۶۰,۶۹۷	هزینه برگزاری مجامع
۱۵,۹۸۹,۳۴۰	۶,۹۰۸,۱۹۲	۷,۲۲۲,۶۴۶	هزینه نرم افزار
۲۸۰,۱۶۰,۲۸۲	۱۹۲,۳۲۲,۲۲۱	۲۴۶,۴۸۰,۲۸۲	هزینه کارمزد ثبت و نظارت بر صندوق ها
۳,۳۴۹,۲۲۴	۲,۷۱۲,۳۶۷	۱,۶۵۰,۶۰۹	هزینه مالیات بر ارزش افزوده
۲۵,۵۱۵,۱۷۷	۱۷,۵۵۲,۶۳۰	۲۷,۷۳۸,۵۰۹	هزینه خدمات بانکی
۱,۸۶۰,۰۰۰	۱,۶۷۰,۰۰۰	۱,۹۷۸,۹۹۹	
۴۲۸,۵۱۸,۶۶۷	۲۸۹,۹۴۵,۶۲۹	۴۳۸,۳۳۱,۷۴۲	

۲۳- تعدیلات ارزشگذاری صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری

سال منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۱/۳۱	۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۱/۳۱	
ریال	ریال	ریال	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری
۱۲,۴۰۳,۰۰۱,۶۹۵	۲,۴۴۵,۵۲۶,۱۰۰	۱۲۶,۱۲۴,۰۰۱,۸۴۶	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری
(۶,۹۰۸,۶۴۴,۱۹۱)	(۳,۹۵۱,۹۹۷,۴۹۷)	(۵۴,۲۳۱,۴۴۱,۲۴۲)	
۵,۴۹۴,۳۵۷,۵۰۴	(۱,۵۰۶,۴۷۱,۳۹۷)	۷۱,۸۹۲,۵۶۰,۶۰۳	

۲۴- تعهدات و بدهی های احتمالی

در تاریخ ترازنامه صندوق هیچ گونه بدهی احتمالی ندارد.

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

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

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری بانک تجارت
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۹

شخص وابسته	نام	نوع وابستگی	۱۳۹۹/۰۱/۳۱			۱۳۹۸/۰۴/۳۱		
			نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک
مدیر و اشخاص وابسته به وی	کارگزاری بانک تجارت		ممتاز	۵۰۰	۳,۷۴٪	ممتاز	۵۰۰	۴,۵۶٪
			عادی	۶,۷۲۴	۵۰,۳۶٪	عادی	۶,۷۲۴	۶۱,۳۷٪
ضامن نقدشوندگی و مدیر ثبت و اشخاص وابسته به وی	شرکت سرمایه گذاری کارگزاری بانک تجارت		عادی	۴۷۲	۳,۵۳٪	عادی	۴۷۲	۴,۳۰٪
			ممتاز	۵۰۰	۳,۷۴٪	ممتاز	۵۰۰	۴,۵۶٪
مدیر سرمایه گذاری و مهندس جوادی پور فر			عادی	۵	۰,۰۴٪	عادی	۵	۰,۰۵٪
			عادی	۵	۰,۰۴٪	عادی	۵	۰,۰۵٪
مدیر سرمایه گذاری و علی اصغر			عادی	۵	۰,۰۴٪	عادی	۵	۰,۰۵٪
			عادی	۵	۰,۰۴٪	عادی	۵	۰,۰۵٪
جمع				۱۴,۹۳۵	۱۱۱,۸۵٪		۱۴,۹۳۵	۱۳۶,۰۸٪

۲۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

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

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله		مانده طلب (بدهی) ریال
		موضوع معامله	ارزش معامله-ریال	
کارگزاری بانک تجارت	کارگزار و مدیر صندوق	خرید و فروش سهام و اوراق	۲,۷۷۷,۱۴۳,۵۹۹	(۸۰۰,۴۱۶,۴۰۰,۱۰۲)
کارگزاری بانک تجارت	مدیر صندوق	کارمزد مدیر	۳,۱۳۹,۰۰۳,۷۵۵	(۱,۵۳۸,۲۱۳,۱۰۲)
شرکت مشاور سرمایه گذاری معیار	متولی	کارمزد متولی گری	۵۱۰,۸۴۴,۶۸۹	(۲۴۶,۴۰۱,۵۹۴)
موسسه حسابرسی سامان پندار	حسابرس	کارمزد حسابرس	۲۴۶,۰۱۶,۵۴	(۸۱,۳۱۵,۷۸۹)
کارگزاری بانک تجارت	مدیر ثبت	کارمزد مدیریت	۶,۳۴۰,۰۰۰	(۶,۳۴۰,۰۰۰)
شرکت سرمایه گذاری ایرانیان	ضامن نقدشوندگی	کارمزد ضامن نقدشوندگی	۴۳۶,۴۷۹,۸۰۳	(۲۱۲,۴۱۴,۴۲۶)

۲۶- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

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