
صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت

صورت‌های مالی

دوره مالی میانی نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۹

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت
گزارش مالی میان دوره ای
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 ۱۳۹۹ به شرح

زیر تقدیم می‌گردد.

شماره صفحه	
۲	صورت خالص دارایی ها
۳	صورت سود و زیان
۳	صورت گردش خالص دارایی ها
۴	یادداشت‌های توضیحی:
۵	الف. اطلاعات کلی صندوق
۵-۶	ب. مبنای تهیه صورت‌های مالی
۷-۲۱	پ. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
	ت. یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

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

<u>نماینده</u> حسین مقدم داد حسینی کارگزاری بانک تجارت (سهام خاص) کارگزاری بورس اوراق بهادار	<u>شخص حقیقی</u> شرکت کارگزاری بانک تجارت شرکت مشاور سرمایه‌گذاری معیار	<u>ارکان صندوق</u> مدیر صندوق متولی صندوق
---	--	--

شرکت مشاور سرمایه‌گذاری معیار

سامی خاص

شماره ثبت ۴۰۷۳۷۴

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری بانک تجارت

صورت خالص دارایی ها

به تاریخ ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۹

داراییها:	یادداشت	۱۳۹۹/۰۱/۳۱	۱۳۹۸/۰۴/۳۱
		ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام	۵	۳۷۹,۲۷۶,۸۸۲,۷۶۲	۱۳۶,۹۲۳,۲۷۸,۱۸۸
سرمایه گذاری در سپرده بانکی	۶	۴۹,۴۵۵,۴۲۱,۸۶۰	۴۱,۹۴۶,۱۶۲,۹۶۳
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۷	۲۱۱,۲۰۲,۵۶۰,۵۰۰	۵۱,۹۶۵,۲۰۱,۵۲۴
حسابهای دریافتی	۸	۴۲۲,۷۸۸,۲۲۵	۳,۰۵۵,۴۱۴,۰۶۵
سایر داراییها	۹	۳۱۶,۰۵۶,۳۲۴	۲۲۶,۷۰۵,۸۳۱
موجودی نقد	۱۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع داراییها		۶۴۰,۷۲۳,۷۰۹,۶۷۱	۲۳۴,۱۶۶,۷۶۲,۵۷۱
بدهیها:			
جاری کارگزاران	۱۱	۸,۰۴۱,۶۴۰,۱۰۲	۹۲۲,۸۸۰,۵۵۶
پرداختنی به ارکان صندوق	۱۲	۲,۰۸۴,۶۸۴,۹۱۱	۱,۰۳۳,۶۷۵,۶۱۹
پرداختنی به سرمایه گذاران	۱۳	۵,۵۷۹,۱۴۸,۲۵۳	.
سایر پرداختنی ها و ذخایر	۱۴	۹۸۳,۹۹۷,۹۷۴	۸۵۴,۱۲۰,۰۹۴
جمع بدهیها		۱۶,۶۸۹,۴۷۱,۲۴۰	۲,۸۱۰,۶۷۶,۲۶۹
خالص داراییها	۱۵	۶۲۴,۰۳۴,۲۳۸,۴۳۱	۲۳۱,۴۵۶,۰۸۶,۳۰۲
خالص داراییهای هر واحد سرمایه گذاری		۴۶,۷۳۳,۶۳۶	۲۱,۰۸۰,۲۸۱

یادداشتهای توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی می باشد.

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری بانک تجارت
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین 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
		ریال	ریال	ریال
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	۳۱,۶۸۸,۳۶۵,۰۸۳	۹,۵۴۱,۵۴۲,۶۶۸
سود سهام	۱۸	۶,۰۸۵,۰۹۷,۸۶۸	۱,۰۹۴,۱۲۱,۱۷۳	۹,۶۸۸,۴۰۳,۲۲۷
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۹	۱۱,۵۳۴,۱۹۷,۰۱۲	۶,۶۹۳,۵۱۴,۵۵۵	۵,۳۸۸,۷۳۶,۶۵۵
سایر درآمدها	۲۰	۱,۳۸۰,۱۰۱,۵۵۲	۷۱۱,۶۷۳,۷۹۸	۸۴۹,۳۳۳,۷۰۳
جمع درآمدها		۳۲۳,۰۰۶,۸۸۶,۱۶۹	۸۳,۸۲۹,۱۸۸,۱۴۱	۷,۲۳۴,۷۹۶,۲۹۹
هزینه ها:				
هزینه کارمزد ارکان	۲۱	(۴,۱۶۰,۹۶۲,۹۰۱)	(۱,۷۵۷,۴۶۷,۷۸۶)	(۶,۸۱۱,۷۷۰,۱۲۱)
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	۸۱,۷۸۱,۷۷۴,۷۲۶	۴,۱۳۴,۵۰۷,۷۱۱
بازده میانگین سرمایه گذاری		۹۲,۵٪	۵۳,۰۴٪	٪۶۷,۲۴
بازده سرمایه گذاری تا پایان سال		۵۱,۳٪	۴۱,۸۸٪	٪۴۹,۳۸

صورت گردش خالص دارایی ها

دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۱/۳۱		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	ریال
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره	۱۰,۹۷۵	۲۴۱,۳۵۶,۰۸۶,۳۰۲	۱۰,۷۳۲	۱۱۱,۴۹۴,۲۲۱,۰۸۷	۴۹۴,۲۲۱,۰۸۷
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۴,۰۸۹	۴۰,۸۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۶	۱۸۶,۰۰۰,۰۰۰	۹,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۱,۷۱۱)	(۱,۷۱۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۱۴)	(۳۱۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۶,۰۰۰,۰۰۰)
سود خالص	-	۳۱۸,۴۰۷,۵۹۱,۵۲۶	-	۸۱,۷۴۷,۲۸۷,۸۸۶	۱۲۴,۵۰۷,۷۱۱
تعدیلات	۲۳	۷۱,۸۹۲,۵۶۰,۶۰۳	-	(۱,۵۰۶,۴۷۱,۳۹۷)	۹۴,۳۵۷,۵۰۴
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان سال	۱۵	۶۲۴,۰۴۴,۲۲۸,۴۳۱	۱۰,۶۰۴	۱۹۱,۶۰۷,۰۲۷,۵۷۴	۶۵۶,۰۸۶,۳۰۲

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، آرژانتین خ الوند خ ۳۵ پلاک ۲۲ ط ۱

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

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 بلوار آفریقا، نبش عاطفی غربی، پلاک ۱۵۲، برج صبا، طبقه ۱۲، واحد ۱۲۳

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 باقی‌مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

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

۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

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

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه‌های تاسیس	حداقل تا مبلغ ۱۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
کارمزد مدیر	سالانه ۲ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق به علاوه ۰,۳ درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق در روز کاری قبل
کارمزد متولی	سالانه ۰,۲ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق
کارمزد ضامن	سالانه ۲,۵ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق در روز کاری قبل
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۱۰۰ میلیون ریال
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل ۰,۳ درصد ارزش خالص دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می‌باشد. به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه‌گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر $365n/0.003$ ضرب در خالص ارزش دارایی‌های صندوق در پایان روز قبل در حساب‌ها ذخیره می‌شود. n برابر است با ۵ یا طول عمر صندوق به سال هر کدام کمتر باشد. هر زمان ذخیره صندوق به ۰,۳ درصد ارزش خالص دارایی‌های صندوق با نرخ‌های روز قبل رسید، محاسبه ذخیره تصفیه و ثبت آن در حساب‌های صندوق متوقف می‌شود.
هزینه دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	هزینه‌های دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آنها سالانه تا سقف ۳۵۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یکسال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع
کارمزد ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار	معادل پنج در هزار (۰,۰۰۰۰۵) اندازه صندوق بر اساس مجوز با حداکثر کارمزد ۵۰۰۰ میلیون ریال سالانه

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

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

۴-۵- مخارج تأمین مالی

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

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

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

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 ۲۷ 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 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 استهلاك مخارج تأسیس ۳ سال و مخارج برگزاری مجامع و هزینه نرم افزار یک سال می‌باشد.

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

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم شرکت‌های بورسی

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

۱۳۹۸/۰۴/۳۱		۱۳۹۹/۰۱/۳۱		صنعت
درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش	درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۸.۲۹٪	۱۹,۴۰۴,۵۰۸,۳۸۱	۵.۳۴٪	۳۴,۲۴۴,۸۲۵,۵۰۰	فلزات اساسی
۸.۴۰٪	۱۹,۶۶۳,۴۸۳,۷۹۶	۹.۰۴٪	۵۷,۸۹۳,۱۹۳,۶۸۲	بانکها و موسسات اعتباری
۱۴.۵۱٪	۳۳,۹۷۲,۳۲۸,۵۷۵	۱.۸۳٪	۱۱,۷۱۹,۳۴۶,۵۶۷	بتخریج کانه‌های فلزی
۲.۸۰٪	۶,۵۵۷,۴۳۵,۴۹۸	۱.۵۷٪	۱۰,۰۴۳,۱۱۵,۴۹۹	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۴.۳۹٪	۱۰,۲۷۵,۶۷۵,۷۱۲	۵.۳۳٪	۳۴,۱۳۴,۱۱۴,۰۲۶	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۳.۰۶٪	۷,۱۶۷,۴۳۹,۵۰۰	۶.۶۷٪	۴۲,۷۶۶,۹۱۷,۰۰۰	خدمات فنی و مهندسی
۴.۵۶٪	۱۰,۶۷۲,۹۱۴,۴۹۹	۷.۶۵٪	۴۹,۰۳۱,۳۳۸,۵۰۰	حمل و نقل آبی
۰.۰۱٪	۳۲,۵۵۹,۳۷۹	۰.۰۱٪	۴۹,۵۷۳,۸۵۰	محصولات شیمیایی
۰.۰۰٪	.	۶.۳۷٪	۴۰,۸۱۹,۳۴۲,۸۱۲	ولسلطه‌گری‌های مالی و پولی
۰.۰۰٪	.	۵.۲۶٪	۳۳,۶۸۲,۸۲۹,۱۱۷	اطلاعات و ارتباطات
۰.۰۰٪	.	۴.۹۶٪	۳۱,۷۶۴,۷۴۴,۳۷۵	فعالیت‌های کمکی به نهادهای مالی و لسلط
۰.۰۰٪	.	۴.۹۹٪	۳۱,۹۷۲,۶۹۶,۸۷۴	مخابرات
۱.۶۹٪	۳,۹۵۴,۵۶۳,۳۷۵	۰.۱۸٪	۱,۱۶۵,۰۴۴,۹۶۰	شرکت‌های چند رشته‌ای صنعتی
۱.۲۹٪	۳,۰۳۳,۷۲۸,۳۷۵	۰.۰۰٪	.	ساخت محصولات فلزی
۰.۱۷٪	۳۹۳,۶۴۶,۲۴۳	۰.۰۰٪	.	ایر محصولات کانی غیر فلزی
۰.۰۰٪	.	۰.۰۰٪	.	سیمان، آهک و گچ
۹.۳۱٪	۲۱,۸۰۵,۱۰۴,۸۵۵	۰.۰۰٪	.	سایر ولسلطه‌گری‌های مالی
۰.۰۰٪	.	۰.۰۰٪	.	فرآورده‌های نفتی، کک و سوخت هسته‌ای
۴۷.۷۰٪	۱۳۶,۹۲۳,۲۷۸,۱۸۸	۵۹.۲۰٪	۳۷۹,۲۷۶,۸۸۲,۷۶۲	خودرو و ساخت قطعات
			۱۸۶,۴۲۳,۸۵۵,۱۵۵	

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۳۹۸/۰۴/۳۱		۱۳۹۹/۰۱/۳۱		نوع سپرده	تاریخ سپرده‌گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ
ریال	ریال	ریال	ریال							
۱۴,۴۷۹,۳۳۴,۷۹۲	۳.۲۲٪	۲۰,۶۱۴,۶۴۸,۵۸۵	۱۰٪	کوتاه مدت	مختلف	بدون سررسید	۱۰٪	۲۰,۶۱۴,۶۴۸,۵۸۵	۳.۲۲٪	۱۴,۴۷۹,۳۳۴,۷۹۲
۴۶۶,۸۲۸,۱۷۱	۰.۲۹٪	۱,۸۴۰,۷۷۳,۳۷۵	۱۰٪	کوتاه مدت	مختلف	بدون سررسید	۱۰٪	۱,۸۴۰,۷۷۳,۳۷۵	۰.۲۹٪	۴۶۶,۸۲۸,۱۷۱
۲۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴.۲۱٪	۲۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹٪	بلند مدت	۱۳۹۷/۱۱/۲۸	۱۳۹۸/۱۱/۲۸	۱۹٪	۲۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴.۲۱٪	۲۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۴۱,۹۴۶,۱۶۲,۹۶۳	۷.۷۲٪	۴۹,۴۵۵,۴۲۱,۸۶۰						۴۹,۴۵۵,۴۲۱,۸۶۰	۷.۷۲٪	۴۱,۹۴۶,۱۶۲,۹۶۳

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

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

يادداشت	۱۳۹۹/۰۱/۳۱ (ریال)	۱۳۹۸/۰۴/۳۱ (ریال)
۱-۷	۱۳۵.۹۵۰.۸۲۳.۹۵۳	۴۷۰.۵۲.۱۵۹.۹۶۷
۲-۷	۷۵.۲۵۱.۷۳۶.۵۴۶	۴.۹۱۳.۰۴۱.۵۵۷
	۲۱۱.۲۰۲.۵۶۰.۵۰۰	۵۱.۹۶۵.۲۰۱.۵۲۴

اوراق مشارکت بورسی و فرا بورسی

اوراق اجارہ

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

۱۳۹۸/۰۴/۳۱		۱۳۹۹/۰۱/۳۱		۱۳۹۹/۰۱/۳۱		۱۳۹۹/۰۱/۳۱		۱۳۹۹/۰۱/۳۱		۱۳۹۹/۰۱/۳۱	
درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش	درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	کارمزد فروش	ارزش بازار	ارزش اسمی	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سررسید	تاریخ سررسید
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال				
۰.۰۰٪	۰	۰.۳۸٪	۲,۴۴۷,۰۲۴,۱۱۵	۰	۰	۲,۴۴۸,۷۹۹,۴۹۵	۳,۲۵۱,۰۰۰,۰۰۰	۰٪	۱۴۰۰/۰۱/۱۳	۰۰۱۰۱۳-۹۸	استاندارد خزانه-م ۱
۰.۰۰٪	۰	۰.۰۰٪	۰	۰	(۱,۷۷۵,۳۸۰)	۰	۰	۰٪	۱۳۹۸/۱۱/۱۴	۹۸۱۱۱۴-۹۶	استاندارد خزانه-م ۱۲
۱.۶۶٪	۳,۸۹۶,۶۲۲,۶۴۰	۰.۷۶٪	۴,۸۴۰,۳۱۸,۴۵۶	۰	(۳,۵۱۷,۰۴۰)	۴,۸۴۳,۷۳۰,۱۶۱	۶,۰۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۰٪	۱۴۰۰/۰۵/۱۸	۰۰۰۵۱۸-۹۷	استاندارد خزانه-م ۱۳
۰.۰۰٪	۰	۰.۹۱٪	۵,۸۱۳,۳۰۰,۰۲۵	۰	(۴,۲۱۶,۹۷۵)	۵,۸۱۶,۵۱۷,۰۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰٪	۱۴۰۰/۰۳/۲۴	۰۰۰۳۲۴-۹۷	استاندارد خزانه-م ۲۰
۰.۰۰٪	۰	۱.۸۲٪	۱۱,۶۵۶,۱۴۳,۱۶۵	۰	(۸,۴۵۶,۸۳۵)	۱۱,۶۶۴,۶۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰٪	۱۴۰۰/۰۷/۲۸	۰۰۰۷۲۸-۹۷	استاندارد خزانه-م ۴۱
۰.۰۰٪	۰	۱۳.۷۹٪	۸,۸۳۸,۷۹۶,۴۴۴	۴,۹۱۷,۳۲۶,۷۱۵	(۶۰,۵۵۹,۳۷۱)	۸۳,۵۳۰,۰۸۸,۰۰۰	۸۶,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵٪	۱۳۹۹/۰۹/۰۹	۹۹۰۹۰۹-۹۷	مشارکت دولتی ۹-شرایط خاص ۹۹۰۹۰۹
۰.۰۰٪	۰	۰.۰۵٪	۳۵۰,۰۵۶,۸۳۰	۰	(۳۵۳,۹۷۵)	۳۵۰,۳۱۰,۸۰۵	۳۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۰٪	۱۳۹۹/۰۲/۲۴	۹۹۰۲۲۴-۹۷	استاندارد خزانه-م ۱۵
۰.۰۰٪	۰	۰.۸۱٪	۵,۳۰۵,۵۶۰,۰۱۶	۰	۰	۰	۰	۰٪	۱۳۹۹/۰۴/۲۳	۹۹۰۴۲۳-۹۷	استاندارد خزانه-م ۶
۳.۴۰٪	۷,۹۵۶,۵۱۱,۰۴۸	۱.۴۵٪	۹,۳۷۷,۰۴۶,۴۸۶	۰	(۳,۷۷۶,۹۸۴)	۵,۳۰۹,۶۳۳,۰۰۰	۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰٪	۱۴۰۰/۰۵/۱۹	۰۰۰۵۱۹-۹۸	استاندارد خزانه-م ۱۵
۵.۳۴٪	۱۳,۵۰۸,۱۵۷,۲۹۱	۰.۰۰٪	۰	۰	(۶,۷۳۰,۷۳۸)	۹,۳۸۳,۷۷۷,۳۴۴	۹,۷۵۳,۰۰۰,۰۰۰	۰٪	۱۳۹۹/۰۵/۱۳	۹۹۰۵۱۳-۹۷	استاندارد خزانه-م ۹
۰.۱۶٪	۳۷۸,۵۸۶,۳۰۶	۰.۰۰٪	۰	۰	۰	۰	۰	۲۱٪	۱۳۹۸/۱۲/۰۱	۹۸۱۲۰۱-۹۶	مشارکت دولتی ۶-شرایط خاص ۹۸۱۲۰۱
۱.۱۹٪	۲,۷۹۵,۱۷۸,۷۴۱	۰.۰۰٪	۰	۰	۰	۰	۰	۰٪	۱۳۹۹/۰۸/۲۰	۹۸۰۸۲۰۰۹۶	استاندارد خزانه-م ۱۵
۳.۰۲٪	۷,۰۶۵,۲۱۶,۰۰۲	۰.۰۰٪	۰	۰	۰	۰	۰	۰٪	۱۳۹۹/۰۷/۲۲	۹۸۰۷۲۲-۹۶	استاندارد خزانه-م ۶
۱.۵۷٪	۳,۶۸۴,۵۸۵,۵۹۸	۰.۰۰٪	۰	۰	۰	۰	۰	۰٪	۱۳۹۸/۰۶/۲۷	۹۸۰۶۲۷-۹۷	استاندارد خزانه-م ۷
۰.۱۹٪	۴۵۳,۴۴۸,۳۸۱	۰.۰۰٪	۰	۰	۰	۰	۰	۰٪	۱۳۹۸/۰۷/۲۳	۹۸۰۷۲۳-۹۷	استاندارد خزانه-م ۸
۳.۴۵٪	۸,۰۷۲,۵۰۳,۴۵۴	۰.۰۰٪	۰	۰	۰	۰	۰	۱۵٪	۱۴۰۰/۱۲/۲۶	۰۰۱۲۲۶-۹۷	مشارکت دولتی ۱۰-شرایط خاص ۰۰۱۲۲۶
۰.۱۰٪	۲۴۲,۳۶۰,۷۰۶	۰.۰۰٪	۰	۰	۰	۰	۰	۲۱٪	۱۳۹۸/۰۷/۱۳	۹۸۰۷۱۳-۹۷	مشارکت دولتی ۳-شرایط خاص ۹۸۰۷۱۳
۰.۰۰٪	۰	۰.۰۰٪	۰	۰	۰	۰	۰	۳۳٪	۱۳۹۸/۱۲/۲۵	۰۰۱۲۲۵-۹۷	مشارکت زیانسان سابقا ۳ ماهه ۱۲/۲۵
۰.۰۰٪	۰	۰.۰۰٪	۰	۰	۰	۰	۰	۱۵٪	۱۴۰۰/۱۲/۲۶	۰۰۱۲۲۶-۹۷	مشارکت دولتی ۱۰-شرایط خاص ۰۰۱۲۲۶
۲۰.۰۰٪	۴۷,۰۵۲,۱۵۹,۹۶۷	۲۱.۲۲٪	۱۳۵,۹۵۰,۸۲۳,۹۵۳	۲۲,۸۷۶,۳۹۲	(۵,۷۶۹,۷۵۰)	۷,۹۵۸,۲۷۵,۸۷۵	۸,۰۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۱۳۹۹/۰۷/۱۲	۹۹۰۷۱۲-۹۷	مشارکت لینیک امید۷ ۹۹۰۷۱۲
				۲۲,۸۷۶,۳۹۲	(۹۵۰,۵۱۶۱۳)	۱۳۱,۰۵۶,۲۷۷,۴۶۰	۱۴۲,۴۳۳,۰۰۰,۰۰۰				

۲-۷- سرمایه گذاری در اوراق اجاره

[illegible]

رایبترل ماهیانه ۲۶٪

جاءہ دولتی، آبیورش-لوتوس ۹۹۱۱۱۸

هواییمایی ماهان ۹۹۰۳

احارہ دولت مرحلہ یک ۱۳۹۴-۹۸۱۲۲۶

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

۸- حسابهای دریافتنی

حسابهای دریافتنی به تفکیک به شرح زیر است:

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

سود دریافتی سهام

سود دریافتی سپرده های بانکی

۹- سایر دارایی ها

۱۳۹۹/۰۱/۳۱			
مانده در ابتدای سال	مخارج اضافه شده در طی دوره	استهلاک دوره مالی	مانده در پایان دوره مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
۳۲۸	۱۱,۵۸۲,۵۰۰	(۷,۲۲۲,۶۴۶)	۴,۳۶۰,۱۸۲
۲۲۴,۹۰۶,۱۳۲	۳۴۰,۶۲۵,۰۰۰	(۲۵۳,۸۳۵,۲۹۶)	۳۱۱,۶۹۵,۸۳۶
۱,۷۹۹,۳۷۱	.	(۱,۷۹۹,۰۰۶۵)	۳۰۶
۲۲۶,۷۰۵,۸۳۱	۳۵۲,۲۰۷,۵۰۰	(۲۶۲,۸۵۷,۰۰۷)	۳۱۶,۰۵۶,۳۲۴

مخارج برگزاری مجامع

مخارج نرم افزار و سایت

مخارج ثبت و نظارت بر صندوق ها

۱۰- موجودی نقد

۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۱۳۹۹/۰۱/۳۱
ریال	ریال
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)	(۸۰,۴۱۶,۴۰۰,۱۰۲)
(۹۲۲,۸۸۰,۵۵۶)	۱,۲۷۱,۰۲۰,۴۸۵,۶۸۵	(۱,۲۷۸,۱۳۹,۲۴۵,۲۳۱)	(۸۰,۴۱۶,۴۰۰,۱۰۲)

ام شرکت کارگزاری

بانک تجارت

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

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

بدهی به ارکان صندوق به شرح زیر می‌باشد:

۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۱۳۹۹/۰۱/۳۱	
ریال	ریال	
۷۲۹,۷۰۹,۵۰۰	۱,۵۳۸,۲۱۳,۱۰۲	مدیر صندوق
۱۲۰,۰۳۵,۹۳۰	۲۱۲,۴۱۴,۴۲۶	ضامن نقدشوندگی
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 سرمایه‌گذاران

۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۱۳۹۹/۰۱/۳۱	
ریال	ریال	
.	۴,۵۸۰,۷۵۰,۱۷۷	بابت واحدهای ابطال شده
.	۱۸۲,۵۸۲,۸۷۰	بابت متمم واحدهای صادر شده
.	۸۱۵,۸۱۵,۳۰۶	بابت درخواست صدور واحدهای عادی
.	۵,۵۷۹,۱۴۸,۲۵۳	

۱۴- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر به شرح زیر است:

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

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

۱۵- خالص دارایی ها

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

۱۳۹۸/۰۴/۳۱		۱۳۹۹/۰۱/۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۲۱۰,۲۷۵,۸۰۵,۰۹۰	۹,۹۷۵	۵۷۷,۳۰۰,۶۰۲,۶۶۱	۱۲,۳۵۳	حدهای سرمایه گذاری عادی
۲۱,۰۸۰,۲۸۱,۲۱۲	۱,۰۰۰	۴۶,۷۳۳,۶۳۵,۷۷۰	۱,۰۰۰	حدهای سرمایه گذاری ممتاز
۲۳۱,۳۵۶,۰۸۶,۳۰۲	۱۰,۹۷۵	۶۲۴,۰۳۴,۲۳۸,۴۳۱	۱۳,۳۵۳	

۱۶- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سود (زیان) فروش سهام شرکت های پذیرفته شده 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 شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس
۳,۱۸۸,۷۱۳,۹۵۳ (۱,۴۸۶,۵۷۹)	۱,۶۱۷,۱۴۳,۶۵۸	۱,۰۱۰,۳۸۵,۱۶۰ ۳,۴۱۸,۶۳۰,۳۳۶	۱۶-۲	سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم
۸۵,۱۷۵,۸۱۳	۸۵,۱۷۵,۸۱۳	-	۱۶-۳	سود (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت
۷۴,۳۳۶,۷۸۰,۲۴۶	۵۳,۶۴۱,۵۱۳,۵۳۲	۱۰۶,۸۳۴,۹۱۸,۲۷۸	۱۶-۴	سود (زیان) حاصل از لغتال صندوق های سرمایه گذاری

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:

تفاوت (ریز سود (ریان) از فروش

۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۱/۳۱									
۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۱/۳۱									
سال منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱									
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	ریال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۸۵۵,۴۰۵	۱۲,۴۶۱,۳۳۱,۵۹۸	(۱۰,۲۰۴,۴۹۳,۷۷۹)	(۵۹,۱۹۱,۰۱۴)	(۷۲,۳۰۷,۳۳۰)	۲,۱۳۵,۳۴۰,۱۷۵	۱,۷۷۷,۰۹۰,۹۸۳	۱,۹۴۸,۶۱۴,۷۱۸	۱,۹۴۸,۶۱۴,۷۱۸	۱,۹۴۸,۶۱۴,۷۱۸
۱,۱۰۰,۰۰۰	۱۷,۵۵۳,۵۰۱,۳۵۷	(۱۶,۹۳۶,۴۷۷,۷۰۰)	(۸۳,۳۷۸,۸۶۷)	(۸۷,۷۶۷,۶۷۳)	۴۴۶,۳۰۷,۲۱۷	۱,۷۷۷,۰۹۰,۹۸۳	۱,۹۴۸,۶۱۴,۷۱۸	۱,۹۴۸,۶۱۴,۷۱۸	۱,۹۴۸,۶۱۴,۷۱۸
۱,۱۰۰,۰۰۰	۱۳,۲۳۴,۶۵۵,۹۷۶	(۸,۲۳۸,۴۷۷,۷۰۱)	(۶۲,۸۶۱,۴۷۷)	(۶۶,۱۷۰,۳۰۱)	۴,۸۶۶,۹۸۶,۴۹۷	۱,۷۷۷,۰۹۰,۹۸۳	۱,۹۴۸,۶۱۴,۷۱۸	۱,۹۴۸,۶۱۴,۷۱۸	۱,۹۴۸,۶۱۴,۷۱۸
۱,۵۰۰,۰۰۰	۲,۴۸۰,۳۸۷,۳۸۸	(۶,۳۲۰,۲۰۱,۵۰۰)	(۱۱,۷۸۱,۶۳۶)	(۱۲,۰۰۰,۰۰۰)	۵۰۰,۷۸۱,۶۷۳	۱,۷۷۷,۰۹۰,۹۸۳	۱,۹۴۸,۶۱۴,۷۱۸	۱,۹۴۸,۶۱۴,۷۱۸	۱,۹۴۸,۶۱۴,۷۱۸
۴,۴۸۴,۳۶۸	۱۶,۵۸۶,۸۰۸,۴۶۸	(۱۱,۲۴۶,۷۱۶,۱۱۹)	(۷۸,۷۸۱,۷۰۳)	(۸۲,۸۳۳,۹۷۰)	۱,۹۰۶,۶۵۵,۷۴۰	۱,۷۷۷,۰۹۰,۹۸۳	۱,۹۴۸,۶۱۴,۷۱۸	۱,۹۴۸,۶۱۴,۷۱۸	۱,۹۴۸,۶۱۴,۷۱۸
۲,۰۶۰,۰۰۰	۱۲,۴۸۶,۷۰۰,۰۰۰	(۱۰,۴۵۸,۳۰۱,۱۵۶)	(۵۹,۳۰۹,۹۱۲)	(۷۹,۳۱۸,۸۳۵)	۴۰۲,۸۰۰,۸۸۰,۲۹	۱,۷۷۷,۰۹۰,۹۸۳	۱,۹۴۸,۶۱۴,۷۱۸	۱,۹۴۸,۶۱۴,۷۱۸	۱,۹۴۸,۶۱۴,۷۱۸
۲,۷۳۴,۳۳۳	۱۵,۹۲۳,۷۷۲,۸۷۸	(۱۱,۷۴۰,۴۲۸,۲۹۰)	(۷۵,۶۳۷,۷۲۴)	(۳۷,۷۳۹,۹۹۷)	۹۹,۷۷۵,۵۰۲	۱,۷۷۷,۰۹۰,۹۸۳	۱,۹۴۸,۶۱۴,۷۱۸	۱,۹۴۸,۶۱۴,۷۱۸	۱,۹۴۸,۶۱۴,۷۱۸
۲۰۰,۰۰۰	۷۴۶,۰۰۰,۰۰۰	(۶۳۸,۹۵۱,۰۳۸)	(۳,۵۳۳,۲۷۳)	(۸۷,۲۳۴)	-۲,۵۲۳,۵۰۵	۱,۷۷۷,۰۹۰,۹۸۳	۱,۹۴۸,۶۱۴,۷۱۸	۱,۹۴۸,۶۱۴,۷۱۸	۱,۹۴۸,۶۱۴,۷۱۸
۵۳۲	۱۷,۴۸۶,۸۴۰	(۱۹,۸۳۹,۲۵۱)	(۸۳,۰۷۰,۰۰۰)	(۶۰,۳۷۳)	-۷۰۴,۱۷۵	۱,۷۷۷,۰۹۰,۹۸۳	۱,۹۴۸,۶۱۴,۷۱۸	۱,۹۴۸,۶۱۴,۷۱۸	۱,۹۴۸,۶۱۴,۷۱۸
۴۴۵	۱۲,۱۳۴,۲۶۰	(۱۲,۷۳۰,۱۲۸)	(۱۵,۷۳۶)	(۶۰,۳۷۳)	-۷۰۴,۱۷۵	۱,۷۷۷,۰۹۰,۹۸۳	۱,۹۴۸,۶۱۴,۷۱۸	۱,۹۴۸,۶۱۴,۷۱۸	۱,۹۴۸,۶۱۴,۷۱۸
۱,۱۱۵,۱۵۴	۹,۹۳۷,۰۱۲,۸۷۰	(۵,۱۶۶,۴۷۶,۳۰۱)	(۴۷,۳۰۰,۰۰۰)	(۴۹,۳۸۵,۰۰۰)	۴,۶۷۳,۶۵۱,۱۷۸	۱,۷۷۷,۰۹۰,۹۸۳	۱,۹۴۸,۶۱۴,۷۱۸	۱,۹۴۸,۶۱۴,۷۱۸	۱,۹۴۸,۶۱۴,۷۱۸
۵۰۰,۰۰۰	۵,۱۱۵,۴۴۶,۴۰۸	(۳,۹۳۴,۳۴۴,۳۷۵)	(۲۴,۲۹۸,۰۰۰)	(۴۵,۵۷۷,۲۵۴)	۱,۱۱۱,۰۰۰,۲۷,۷۵۵	۱,۷۷۷,۰۹۰,۹۸۳	۱,۹۴۸,۶۱۴,۷۱۸	۱,۹۴۸,۶۱۴,۷۱۸	۱,۹۴۸,۶۱۴,۷۱۸
۲,۲۸۰,۴۱۵	۱۴,۹۴۱,۳۸۳,۹۳۳	(۱۱,۴۴۶,۳۸۳,۳۸۹)	(۷۱,۳۷۰,۰۰۰)	(۷۴,۷۰۰,۰۰۰)	۳,۳۱۹,۴۳۱,۶۰۰	۱,۷۷۷,۰۹۰,۹۸۳	۱,۹۴۸,۶۱۴,۷۱۸	۱,۹۴۸,۶۱۴,۷۱۸	۱,۹۴۸,۶۱۴,۷۱۸
۱,۶۳۵,۲۲۹	۲,۵۴۴,۱۳۳,۲۳۱	(۲,۵۴۷,۱۳۳,۱۱۹)	(۳۱,۵۰۲,۳۰۱)	(۳۳,۱۶۳,۹۹۹)	۲,۱۴۳,۳۱۱,۹۶۴	۱,۷۷۷,۰۹۰,۹۸۳	۱,۹۴۸,۶۱۴,۷۱۸	۱,۹۴۸,۶۱۴,۷۱۸	۱,۹۴۸,۶۱۴,۷۱۸
۹۷۶,۷۲۰	۶,۶۳۳,۵۵۴,۰۸۳	(۶,۶۳۳,۵۵۴,۹۹۹)	(۹,۹۵۲,۱۴۵)	(۱۹,۹۵۲,۱۳۷)	۶۹۲,۸۳۷,۷۱۹	۱,۷۷۷,۰۹۰,۹۸۳	۱,۹۴۸,۶۱۴,۷۱۸	۱,۹۴۸,۶۱۴,۷۱۸	۱,۹۴۸,۶۱۴,۷۱۹
۶,۷۷۶,۸۱۴	۱۹,۹۹۰,۵۹۱,۹۰۶	(۱۹,۱۰۰,۲۵۸,۷۱۵)	(۳۰,۳۲۰,۱۸۳)	(۳۰,۳۲۰,۱۸۳)	۲۳,۳۹۰,۰۱۸۱	۱,۷۷۷,۰۹۰,۹۸۳	۱,۹۴۸,۶۱۴,۷۱۸	۱,۹۴۸,۶۱۴,۷۱۸	۱,۹۴۸,۶۱۴,۷۱۸
۸۰۰,۰۰۰	۳۳۸,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۹۳۴,۹۳۴,۳۳۷)	(۴,۳۰۵,۳۰۲)	(۷,۷۷۱,۷۹۰)	-۳۰۰,۸۰۷۸۲	۱,۷۷۷,۰۹۰,۹۸۳	۱,۹۴۸,۶۱۴,۷۱۸	۱,۹۴۸,۶۱۴,۷۱۸	۱,۹۴۸,۶۱۴,۷۱۸
۱,۰۰۰,۰۰۰	۵,۱۱۶,۹۶۱,۳۵۷	(۵,۰۷۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۸۳,۸۳۳,۰۰۰)	(۸۷,۷۷۱,۷۹۰)	۵۰۷,۸۸۰,۶۵۱۳	۱,۷۷۷,۰۹۰,۹۸۳	۱,۹۴۸,۶۱۴,۷۱۸	۱,۹۴۸,۶۱۴,۷۱۸	۱,۹۴۸,۶۱۴,۷۱۸
۱,۰۰۵,۳۲۳	۱۵,۵۵۴,۳۶۱,۸۰۷	(۱۰,۳۳۳,۰۰۰,۴۹۸)	(۱۲,۷۱۵,۳۵۴,۵۷۴)	(۱۷,۹۶۸,۰۷۶)	۱,۴۵۴,۳۵۱,۶۵۵	۱,۷۷۷,۰۹۰,۹۸۳	۱,۹۴۸,۶۱۴,۷۱۸	۱,۹۴۸,۶۱۴,۷۱۸	۱,۹۴۸,۶۱۴,۷۱۸
۲,۰۷۸,۷۶۸	۱۴,۳۰۹,۹۲۳,۳۴۶	(۱۲,۷۱۵,۳۵۴,۵۷۴)	(۱۲,۷۱۵,۳۵۴,۵۷۴)	(۱۲,۷۱۵,۳۵۴,۵۷۴)	-۹۷,۷۷۹,۹۴۴	۱,۷۷۷,۰۹۰,۹۸۳	۱,۹۴۸,۶۱۴,۷۱۸	۱,۹۴۸,۶۱۴,۷۱۸	۱,۹۴۸,۶۱۴,۷۱۸
۳,۱۵۰,۰۰۰	۲,۷۵۳,۲۵۷,۲۰۶	(۲,۸۴۴,۱۹۳,۰۰۰)	(۸۶,۰۷۱,۵۱۱)	(۸۶,۰۷۱,۵۱۱)	۶,۳۲۷,۸۶۰,۹۷۵	۱,۷۷۷,۰۹۰,۹۸۳	۱,۹۴۸,۶۱۴,۷۱۸	۱,۹۴۸,۶۱۴,۷۱۸	۱,۹۴۸,۶۱۴,۷۱۸
۲,۱۵۰,۵۲۹	۱۸,۱۱۰,۰۹۳۲,۲۵۰	(۱۱,۵۰۶,۴۹۰,۲۵۱)	(۱۲,۲۶۶,۴۱۴,۴۱۴)	(۱۲,۲۶۶,۴۱۴,۴۱۴)	۱۶,۸۲۴,۳۴۴,۹۴۳	۱,۷۷۷,۰۹۰,۹۸۳	۱,۹۴۸,۶۱۴,۷۱۸	۱,۹۴۸,۶۱۴,۷۱۸	۱,۹۴۸,۶۱۴,۷۱۸
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۶,۴۵۵,۸۳۶,۳۰۲	(۱۲,۲۶۶,۴۱۴,۴۱۴)	(۱۲,۲۶۶,۴۱۴,۴۱۴)	(۱۲,۲۶۶,۴۱۴,۴۱۴)	۲۲,۱۶۷,۰۵۵,۶۰۹	۱,۷۷۷,۰۹۰,۹۸۳	۱,۹۴۸,۶۱۴,۷۱۸	۱,۹۴۸,۶۱۴,۷۱۸	۱,۹۴۸,۶۱۴,۷۱۸
۱,۶۰۰,۰۰۰	۲۶,۳۳۳,۶۱۰,۰۰۲	(۱۷,۸۳۳,۵۶۷,۸۴۳)	(۹,۱۲۱,۳۸۰)	(۹,۱۲۱,۳۸۰)	۸,۲۴۴,۹۰۰,۱۰۲	۱,۷۷۷,۰۹۰,۹۸۳	۱,۹۴۸,۶۱۴,۷۱۸	۱,۹۴۸,۶۱۴,۷۱۸	۱,۹۴۸,۶۱۴,۷۱۸
۶۰۰,۰۰۰	۱,۹۲۰,۳۰۰,۰۰۰	(۱,۴۵۹,۶۱۹,۷۲۱)	(۱,۴۵۹,۶۱۹,۷۲۱)	(۱,۴۵۹,۶۱۹,۷۲۱)	۴۴۱,۹۵۷,۴۰۴	۱,۷۷۷,۰۹۰,۹۸۳	۱,۹۴۸,۶۱۴,۷۱۸	۱,۹۴۸,۶۱۴,۷۱۸	۱,۹۴۸,۶۱۴,۷۱۸
۱۰۰,۰۰۰	۳۹۱,۹۰۰,۰۰۰	(۴۲,۰۶۴,۷۶۳)	(۱,۸۶۱,۵۱۹)	(۱,۸۶۱,۵۱۹)	-۲۲,۵۶۳,۷۸۰	۱,۷۷۷,۰۹۰,۹۸۳	۱,۹۴۸,۶۱۴,۷۱۸	۱,۹۴۸,۶۱۴,۷۱۸	۱,۹۴۸,۶۱۴,۷۱۸
۳۰۰,۰۰۰	۱,۳۵۶,۱۸۰,۷۲۸	(۱,۳۱۷,۸۲۴,۷۰۰)	(۳۳,۳۵۰,۲۰۲)	(۳۳,۳۵۰,۲۰۲)	۲۵,۱۳۳,۴۸۸	۱,۷۷۷,۰۹۰,۹۸۳	۱,۹۴۸,۶۱۴,۷۱۸	۱,۹۴۸,۶۱۴,۷۱۸	۱,۹۴۸,۶۱۴,۷۱۸
۶۵۰,۰۰۰	۷۰۰,۷۹۰,۴۵۰,۳۴	(۴,۴۱۵,۸۰۷,۷۶۳)	(۲,۳۸۶,۷۶۰)	(۲,۳۸۶,۷۶۰)	-۴,۳۸۲,۱۹۰	۱,۷۷۷,۰۹۰,۹۸۳	۱,۹۴۸,۶۱۴,۷۱۸	۱,۹۴۸,۶۱۴,۷۱۸	۱,۹۴۸,۶۱۴,۷۱۸
۳۷,۳۸۵	۵۶۵,۶۳۵,۰۵۰	(۵۶۴,۵۰۲,۳۰۵)	(۸۵,۸۵۴,۳۰۰)	(۸۵,۸۵۴,۳۰۰)	۵۶۰,۷۱۹۹,۵۲۶	۱,۷۷۷,۰۹۰,۹۸۳	۱,۹۴۸,۶۱۴,۷۱۸	۱,۹۴۸,۶۱۴,۷۱۸	۱,۹۴۸,۶۱۴,۷۱۸
۴۸۶,۵۰۹	۱۸,۰۷۴,۶۷۵,۰۱۶	(۱۲,۲۹۱,۲۴۷,۸۹۳)	(۷۴,۱۰۳,۸۴۵)	(۷۴,۱۰۳,۸۴۵)	۳,۱۴۴,۸۵۳,۰۸۴	۱,۷۷۷,۰۹۰,۹۸۳	۱,۹۴۸,۶۱۴,۷۱۸	۱,۹۴۸,۶۱۴,۷۱۸	۱,۹۴۸,۶۱۴,۷۱۸
۲,۵۸۳,۳۳۳	۱۵,۶۰۱۰۱۳,۱۵۹	(۱۲,۳۸۶,۰۵۱,۴۵۱)	(۲۶,۱۳۰,۸۴۳)	(۲۶,۱۳۰,۸۴۳)	-۱,۱۴۸,۶۱۵۰۰۵۰	۱,۷۷۷,۰۹۰,۹۸۳	۱,۹۴۸,۶۱۴,۷۱۸	۱,۹۴۸,۶۱۴,۷۱۸	۱,۹۴۸,۶۱۴,۷۱۸
۸۰۰,۰۰۰	۵۵۰,۷۵۷۷,۵۶۳	(۶,۰۰۰,۴۴۹,۰۳۳)	(۹,۳۸۷,۳۳۴)	(۹,۳۸۷,۳۳۴)	۸۶۶,۸۱۰,۶۸۱	۱,۷۷۷,۰۹۰,۹۸۳	۱,۹۴۸,۶۱۴,۷۱۸	۱,۹۴۸,۶۱۴,۷۱۸	۱,۹۴۸,۶۱۴,۷۱۸
۱۰۰,۰۰۰	۱,۹۷۶,۳۸۷,۰۹۲	(۱,۹۰۲,۰۰۰,۷۰۶۱۳)	(۱۰,۵۰۰,۳۰۶)	(۱۰,۵۰۰,۳۰۶)	۲,۸۳۰,۴۶۵	۱,۷۷۷,۰۹۰,۹۸۳	۱,۹۴۸,۶۱۴,۷۱۸	۱,۹۴۸,۶۱۴,۷۱۸	۱,۹۴۸,۶۱۴,۷۱۸
۲۶۵,۳۹۷	۲,۲۷۴,۴۵۲,۲۹۰	(۲,۲۴۹,۴۵۵,۹۴۷)	(۲,۲۴۹,۴۵۵,۹۴۷)	(۲,۲۴۹,۴۵۵,۹۴۷)	۳۹۱,۳۲۲,۰۱۴	۱,۷۷۷,۰۹۰,۹۸۳	۱,۹۴۸,۶۱۴,۷۱۸	۱,۹۴۸,۶۱۴,۷۱۸	۱,۹۴۸,۶۱۴,۷۱۸
۳۰۰,۰۰۰	۱,۴۱۶,۴۰۰,۰۰۰	(۱,۰۱۳,۲۴۸,۱۱۱)	(۲,۲۴۹,۴۵۵,۹۴۷)	(۲,۲۴۹,۴۵۵,۹۴۷)	۰	۱,۷۷۷,۰۹۰,۹۸۳	۱,۹۴۸,۶۱۴,۷۱۸	۱,۹۴۸,۶۱۴,۷۱۸	۱,۹۴۸,۶۱۴,۷۱۸
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۷۷۷,۰۹۰,۹۸۳	۱,۹۴۸,۶۱۴,۷۱۸	۱,۹۴۸,۶۱۴,۷۱۸	۱,۹۴۸,۶۱۴,۷۱۸
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۷۷۷,۰۹۰,۹۸۳	۱,۹۴۸,۶۱۴,۷۱۸	۱,۹۴۸,۶۱۴,۷۱۸	۱,۹۴۸,۶۱۴,۷۱۸
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۷۷۷,۰۹۰,۹۸۳	۱,۹۴۸,۶۱۴,۷۱۸	۱,۹۴۸,۶۱۴,۷۱۸	۱,۹۴۸,۶۱۴,۷۱۸
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۷۷۷,۰۹۰,۹۸۳	۱,۹۴۸,۶۱۴,۷۱۸	۱,۹۴۸,۶۱۴,۷۱۸	۱,۹۴۸,۶۱۴,۷۱۸
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۷۷۷,۰۹۰,۹۸۳	۱,۹۴۸,۶۱۴,۷۱۸	۱,۹۴۸,۶۱۴,۷۱۸	۱,۹۴۸,۶۱۴,۷۱۸
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۷۷۷,۰۹۰,۹۸۳	۱,۹۴۸,۶۱۴,۷۱۸	۱,۹۴۸,۶۱۴,۷۱۸	۱,۹۴۸,۶۱۴,۷۱۸
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۷۷۷,۰۹۰,۹۸۳	۱,۹۴۸,۶۱۴,۷۱۸	۱,۹۴۸,۶۱۴,۷۱۸	۱,۹۴۸,۶۱۴,۷۱۸
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۷۷۷,۰۹۰,۹۸۳	۱,۹۴۸,۶۱۴,۷۱۸	۱,۹۴۸,۶۱۴,۷۱۸	۱,۹۴۸,۶۱۴,۷۱۸
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۷۷۷,۰۹۰,۹۸۳	۱,۹۴۸,۶۱۴,۷۱۸	۱,۹۴۸,۶۱۴,۷۱۸	۱,۹۴۸,۶۱۴,۷۱۸
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۷۷۷,۰۹۰,۹۸۳	۱,۹۴۸,۶۱۴,۷۱۸	۱,۹۴۸,۶۱۴,۷۱۸	۱,۹۴۸,۶۱۴,۷۱۸
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۷۷۷,۰۹۰,۹۸۳	۱,۹۴۸,۶۱۴,۷۱۸	۱,۹۴۸,۶۱۴,۷۱۸	۱,۹۴۸,۶۱۴,۷۱۸
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۷۷۷,۰۹۰,۹۸۳	۱,۹۴۸,۶۱۴,۷۱۸	۱,۹۴۸,۶۱۴,۷۱۸	۱,۹۴۸,۶۱۴,۷۱۸
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۷۷۷,۰۹۰,۹۸۳	۱,۹۴۸,۶۱۴,۷۱۸	۱,۹۴۸,۶۱۴,۷۱۸	۱,۹۴۸,۶۱۴,۷۱۸
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۷۷۷,۰۹۰,۹۸۳	۱,۹۴۸,۶۱۴,۷۱۸	۱,۹۴۸,۶۱۴,۷۱۸	۱,۹۴۸,۶۱۴,۷۱۸
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۷۷۷,۰۹۰,۹۸۳	۱,۹۴۸,۶۱۴,۷۱۸	۱,۹۴۸,۶۱۴,۷۱۸	۱,۹۴۸,۶۱۴,۷۱۸
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۷۷۷,۰۹۰,۹۸۳			

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری بانک تجارت

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ۱۳۹۹

۲-۱۶- سود (زیان) حاصل از فروش تقدم

سال منتهی به		۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۱/۳۱					
سال منتهی به	۹ ماهه منتهی به						
۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۱۳۹۸/۰۱/۳۱						
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
.	۴۰۴,۹۶۸,۹۸۷	۳۰,۳۲,۸۳۲	(۹۴۶,۱۷۳)	(۸۹۸,۸۵۹)	(۱۸۴,۳۵۶,۹۰۶)	۱۸۹,۲۳۴,۷۶۰	۵۷,۶۹۲
۱,۲۱۲,۱۷۴,۶۷۱			.	.	.	.	.
۶۳۴,۶۱۶,۸۸۳	۱,۲۱۲,۱۷۴,۶۷۱	۱,۰۰۷,۳۵۲,۳۳۸	(۷,۵۵۹,۵۴۶)	(۷,۱۸۱,۵۳۸)	(۴۸۹,۸۱۶,۴۸۶)	۱,۵۱۱,۹۰۹,۹۰۸	۲۵۶,۲۴۴
۷,۳۳۹,۳۳۹	.	.	.	.	.	.	.
۱,۲۳۴,۵۸۳,۰۶۰	.	.	.	.	.	.	.
۳,۱۸۸,۷۱۳,۹۵۳	۱,۶۱۷,۱۴۳,۶۵۸	۱,۰۰۱,۰۳۵,۱۶۰	(۸,۵۰۵,۷۱۹)	(۸,۰۸۰,۳۹۷)	(۶۷۴,۱۷۳,۳۹۳)	۱,۷۰۱,۱۴۴,۶۶۸	۳۱۳,۹۲۶

سیمان خوزستان (تقدم)

باما (تقدم)

چادرملو (نقدم)

کشت و صنعت شهیداب

(تقدم)

گل گهر (تقدم)

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

سال منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱		۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۱/۳۱		۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۱/۳۱	
سود (زیان) فروش	ریال	سود (زیان) فروش	ریال	سود (زیان) فروش	ریال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲,۷۴۸,۰۰۷	۲,۷۴۸,۰۰۷	۲,۷۴۸,۰۰۷	۲,۷۴۸,۰۰۷	۲,۷۴۸,۰۰۷	۲,۷۴۸,۰۰۷
۴۴,۶۸۱,۷۹۱	۴۴,۶۸۱,۷۹۱	۴۴,۶۸۱,۷۹۱	۴۴,۶۸۱,۷۹۱	۴۴,۶۸۱,۷۹۱	۴۴,۶۸۱,۷۹۱
-۲۱,۰۵۴,۴۴۲	-۲۱,۰۵۴,۴۴۲	-۲۱,۰۵۴,۴۴۲	-۲۱,۰۵۴,۴۴۲	-۲۱,۰۵۴,۴۴۲	-۲۱,۰۵۴,۴۴۲
۴۹,۳۱۸,۸۱۶	۴۹,۳۱۸,۸۱۶	۴۹,۳۱۸,۸۱۶	۴۹,۳۱۸,۸۱۶	۴۹,۳۱۸,۸۱۶	۴۹,۳۱۸,۸۱۶
۹۶,۷۹۴,۳۸۳	۹۶,۷۹۴,۳۸۳	۹۶,۷۹۴,۳۸۳	۹۶,۷۹۴,۳۸۳	۹۶,۷۹۴,۳۸۳	۹۶,۷۹۴,۳۸۳
۱۰۹,۱۱۸,۶۰۰	۱۰۹,۱۱۸,۶۰۰	۱۰۹,۱۱۸,۶۰۰	۱۰۹,۱۱۸,۶۰۰	۱۰۹,۱۱۸,۶۰۰	۱۰۹,۱۱۸,۶۰۰
۹۶,۸۲۵,۲۵۶	۹۶,۸۲۵,۲۵۶	۹۶,۸۲۵,۲۵۶	۹۶,۸۲۵,۲۵۶	۹۶,۸۲۵,۲۵۶	۹۶,۸۲۵,۲۵۶
۱۱,۸۱۰,۸۶۳	۱۱,۸۱۰,۸۶۳	۱۱,۸۱۰,۸۶۳	۱۱,۸۱۰,۸۶۳	۱۱,۸۱۰,۸۶۳	۱۱,۸۱۰,۸۶۳
۳۱۱,۰۴۱,۰۶۴	۳۱۱,۰۴۱,۰۶۴	۳۱۱,۰۴۱,۰۶۴	۳۱۱,۰۴۱,۰۶۴	۳۱۱,۰۴۱,۰۶۴	۳۱۱,۰۴۱,۰۶۴
۳۵,۳۸۹,۳۳۷	۳۵,۳۸۹,۳۳۷	۳۵,۳۸۹,۳۳۷	۳۵,۳۸۹,۳۳۷	۳۵,۳۸۹,۳۳۷	۳۵,۳۸۹,۳۳۷
۱۳۳,۸۲۱,۳۵۹	۱۳۳,۸۲۱,۳۵۹	۱۳۳,۸۲۱,۳۵۹	۱۳۳,۸۲۱,۳۵۹	۱۳۳,۸۲۱,۳۵۹	۱۳۳,۸۲۱,۳۵۹
۱,۵۰۱,۵۱۶,۴۷۹	۱,۵۰۱,۵۱۶,۴۷۹	۱,۵۰۱,۵۱۶,۴۷۹	۱,۵۰۱,۵۱۶,۴۷۹	۱,۵۰۱,۵۱۶,۴۷۹	۱,۵۰۱,۵۱۶,۴۷۹
۴۳۹,۸۸۸,۰۰۰	۴۳۹,۸۸۸,۰۰۰	۴۳۹,۸۸۸,۰۰۰	۴۳۹,۸۸۸,۰۰۰	۴۳۹,۸۸۸,۰۰۰	۴۳۹,۸۸۸,۰۰۰
۱۷۶,۴۱۴,۴۰۳	۱۷۶,۴۱۴,۴۰۳	۱۷۶,۴۱۴,۴۰۳	۱۷۶,۴۱۴,۴۰۳	۱۷۶,۴۱۴,۴۰۳	۱۷۶,۴۱۴,۴۰۳
۱۶,۷۴۳,۳۵۴	۱۶,۷۴۳,۳۵۴	۱۶,۷۴۳,۳۵۴	۱۶,۷۴۳,۳۵۴	۱۶,۷۴۳,۳۵۴	۱۶,۷۴۳,۳۵۴
۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰
-۸,۲۳۰,۴۳۹	-۸,۲۳۰,۴۳۹	-۸,۲۳۰,۴۳۹	-۸,۲۳۰,۴۳۹	-۸,۲۳۰,۴۳۹	-۸,۲۳۰,۴۳۹
-۲۲,۵۳۰,۵۵۸	-۲۲,۵۳۰,۵۵۸	-۲۲,۵۳۰,۵۵۸	-۲۲,۵۳۰,۵۵۸	-۲۲,۵۳۰,۵۵۸	-۲۲,۵۳۰,۵۵۸
-۲۱,۱۱۱,۰۸۷	-۲۱,۱۱۱,۰۸۷	-۲۱,۱۱۱,۰۸۷	-۲۱,۱۱۱,۰۸۷	-۲۱,۱۱۱,۰۸۷	-۲۱,۱۱۱,۰۸۷
۴۴۲,۶۹۶,۱۹۱	۴۴۲,۶۹۶,۱۹۱	۴۴۲,۶۹۶,۱۹۱	۴۴۲,۶۹۶,۱۹۱	۴۴۲,۶۹۶,۱۹۱	۴۴۲,۶۹۶,۱۹۱
(۱,۵۸۶,۵۷۹)	(۱,۵۸۶,۵۷۹)	(۱,۵۸۶,۵۷۹)	(۱,۵۸۶,۵۷۹)	(۱,۵۸۶,۵۷۹)	(۱,۵۸۶,۵۷۹)
۳,۴۱۸,۶۳۰,۳۳۶	۳,۴۱۸,۶۳۰,۳۳۶	۳,۴۱۸,۶۳۰,۳۳۶	۳,۴۱۸,۶۳۰,۳۳۶	۳,۴۱۸,۶۳۰,۳۳۶	۳,۴۱۸,۶۳۰,۳۳۶
(۱,۴۸۶,۵۷۹)	(۱,۴۸۶,۵۷۹)	(۱,۴۸۶,۵۷۹)	(۱,۴۸۶,۵۷۹)	(۱,۴۸۶,۵۷۹)	(۱,۴۸۶,۵۷۹)

اح. د. دولت مرحله پک ۱۳۹۴-۹۸۱۲۲۶

از: ادخانه - م ۱۳ به وجه ۹۶ - ۹۸۱۰۱۶

تاریخ: ۱۴۰۶-۱۶-۰۹

۹۸۰۸۲۰-۹۶

اسناد حرانہ - م ۱۸۰۰ - ۹۷۴ - ۹۹۰۲۲۴

اسناد خزانه - م ۱۱ ابودجه ۹۸۱۰۱۷-۹۷

اسناد خزانه - م ۱۷ بودجه ۱۲۰۰

اسناد خزانه - م ۹۱ بودجه ۶۷-۶۸

اسناد خزانه - م ۲۳ بودجه ۹۶ - ۸۵۰۵۱۸۰۹۹

اسناد خزانه - م ۳ بودجه ۹۷ - ۹۹۰۱۱۱

اسناد خزانه - م ۴ بودجه ۹۶ - ۸۲۰۸۸۰

اسناد خزانه - م ۶ بودجه ۹۶ - ۹۸۰۷۲۲

اسناد خزانه - م عبود جه ۹۷-۹۹۰۴۲۳

اسناد خزانه - م ۷ بودجه ۹۷ - ۹۸۰۶۲۷

اسناد خزانه - م ۸ بودجه ۹۷ - ۹۸۰۷۲۳

مشارکت دولتی ۱۰- شرایط خاص ۰۰۱۲۲۶

مشارکت دولتی ۳- شرایط خاص ۱۰۷۱۳

مشارکت دولتی ۵- شرایط خاص ۹۲۲۰

مشارکت رایان سایپا ۳ ماهه ۲۲٪

مشارکت دولتی ۶

اسناد خزانه-م ۱۲-بودجه ۹۶

اجاره شرکت مخابرات ایران

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

۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۱/۳۱		۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۱/۳۱	
سال منتهی به	۱۳۹۸/۰۴/۳۱	سال منتهی به	۱۳۹۹/۰۴/۳۱
سود (زیان) فروش	ریال	سود (زیان) فروش	ریال
۸۵,۱۷۵,۸۱۳		۸۵,۱۷۵,۸۱۳	
۸۵,۱۷۵,۸۱۳		۸۵,۱۷۵,۸۱۳	

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 ۱۳۹۸/۰۱/۳۱	سال منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱
	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
	۱۹۷.۲۷۲.۵۷۱.۴۵۹	۲۱.۶۵۳.۸۸۳.۲۴۱	۲۹.۵۴۱.۵۴۲.۶۶۸

خالص سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام

خالص سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری حق تقدم سهام

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت و اجاره

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

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

سود و زیان										
تحقق نیافته نگهداری سهام به شرح زیر است										
۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۱/۳۱										
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سال منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱	سال منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱	سال منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱	
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
پناهان	۳۵۰,۰۰۰	۴۱,۲۲۱,۲۵۰,۰۰۰	(۳,۷۸۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۷۸۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۷۸۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۷۸۸,۰۰۰,۰۰۰)	۲۳,۶۲۵,۵۳۳,۰۰۰	-	-	
ایرول	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
ایران خودرو	۳,۸۰۰,۸۶۰	۲۱,۲۵۸,۲۰۹,۹۸۰	(۸,۵۸۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۸,۵۸۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۸,۵۸۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۸,۵۸۳,۰۰۰,۰۰۰)	۱۲,۶۷۵,۹۱۸,۲۰۳	-	۷۶,۴۵۳,۱۱۵	
پاسارگاد	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
پتروشیمی چم	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
صنایع بهشهر	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
چادرملو	۱,۴۴۲,۵۹۱	۱۱,۸۳۴,۳۴۴,۲۵۰	(۳,۲۹۷,۳۳۹,۰۰۰)	(۳,۲۹۷,۳۳۹,۰۰۰)	(۳,۲۹۷,۳۳۹,۰۰۰)	(۳,۲۹۷,۳۳۹,۰۰۰)	۷,۶۹۳,۳۷۸,۹۱۷	-	۴,۱۸۷,۳۲۰,۴۷۹	
سرمایه گذاری صدر تامین	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
فجر انرژی خلیج فارس	-	۴۹,۵۱۴,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۳۵۱,۹۱۱,۵۰۰)	(۲,۳۵۱,۹۱۱,۵۰۰)	(۲,۳۵۱,۹۱۱,۵۰۰)	(۲,۳۵۱,۹۱۱,۵۰۰)	۳۶,۷۲۸,۹۶۵,۰۹۲	۲۵,۵۸۸,۲۶۷	۲۲۴,۷۴۹,۷۹۸	
کشتیرانی ایران	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
انزلیک ایران	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
مبین انرژی خلیج فارس	۵۰۳,۴۷۸	۳۴,۰۱۴,۴۷۰,۰۰۰	(۳,۴۴۲,۴۹۹,۵۳۱)	(۳,۴۴۲,۴۹۹,۵۳۱)	(۳,۴۴۲,۴۹۹,۵۳۱)	(۳,۴۴۲,۴۹۹,۵۳۱)	۲۰,۵۷۲,۹۷۴,۷۷۷	۱۰,۱۹۱,۹۱۳,۱۳۹	۴۵,۵۳۶,۷۴۰	
مبین وان کیش	۲۰۰,۰۰۰	۲۳,۱۸۸,۰۰۰,۰۰۰	(۷,۱۷۷,۲۱۵,۰۰۰)	(۷,۱۷۷,۲۱۵,۰۰۰)	(۷,۱۷۷,۲۱۵,۰۰۰)	(۷,۱۷۷,۲۱۵,۰۰۰)	۱۳,۰۱۰,۷۸۵,۰۰۰	-	-	
مینا	۳,۵۰۰,۰۰۰	۲۲,۲۸۷,۵۰۰,۰۰۰	(۷,۵۲۱,۵۲۲,۲۳۰)	(۷,۵۲۱,۵۲۲,۲۳۰)	(۷,۵۲۱,۵۲۲,۲۳۰)	(۷,۵۲۱,۵۲۲,۲۳۰)	۱۵,۷۶۵,۹۷۷,۰۰۰	۷۲۹,۷۸۸,۱۲۸	۲,۷۱۸,۷۷۲,۱۶۶	
مخلفات	-	-	-	-	-	-	-	۱,۳۱۵,۸۸۹,۸۲۵	۱۳۷,۹۵۳,۷۶۶	-
نفت تبریز	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
نفت تهران	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
نفت و گاز پارسین	۵۰۰,۰۰۰	۲۷,۲۰۵,۰۰۰,۰۰۰	(۷,۷۶۷,۷۱۳,۷۵۰)	(۷,۷۶۷,۷۱۳,۷۵۰)	(۷,۷۶۷,۷۱۳,۷۵۰)	(۷,۷۶۷,۷۱۳,۷۵۰)	۱۶,۴۳۷,۲۸۶,۰۰۰	-	-	
اقتصاد نوین	۳۵۰,۰۰۰	۳۲,۰۰۷,۵۰۰,۰۰۰	(۱,۵۲۳,۳۸۸,۱۲۵)	(۱,۵۲۳,۳۸۸,۱۲۵)	(۱,۵۲۳,۳۸۸,۱۲۵)	(۱,۵۲۳,۳۸۸,۱۲۵)	۳۰,۴۸۴,۱۱۱,۰۰۰	-	-	
تامین سرمایه لوتوس پارسین	۲,۷۰۰,۰۰۰	۳۴,۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۵۸۸,۲۵۱,۰۰۰)	(۵,۵۸۸,۲۵۱,۰۰۰)	(۵,۵۸۸,۲۵۱,۰۰۰)	(۵,۵۸۸,۲۵۱,۰۰۰)	۲۸,۸۷۱,۷۴۹,۰۰۰	-	-	
توسعه صنایع بهشهر	۱۳۰,۳۳۳	۱,۱۷۴,۵۱۵,۹۹۰	(۸,۳۷۲,۳۳۳,۰۰۰)	(۸,۳۷۲,۳۳۳,۰۰۰)	(۸,۳۷۲,۳۳۳,۰۰۰)	(۸,۳۷۲,۳۳۳,۰۰۰)	۸,۳۷۲,۳۳۳,۰۰۰	-	-	
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۲,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	
صنعتی دوده فام	۱,۰۰۰	۳۴,۵۸۲,۰۰۰,۰۰۰	(۸,۳۷۲,۳۳۳,۰۰۰)	(۸,۳۷۲,۳۳۳,۰۰۰)	(۸,۳۷۲,۳۳۳,۰۰۰)	(۸,۳۷۲,۳۳۳,۰۰۰)	۲۶,۲۰۹,۶۶۷,۰۰۰	-	-	
گلک سازهان سپاهان	۵۰۰,۰۰۰	۱۰,۱۴۲,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	
فجر انرژی خلیج فارس	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
یاما	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
بانک پارسین	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
بانک ملت	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
پتروشیمی نوکری	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
پلی پروپیلن چم - چم پلاس	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
تولیدی چدن سازان	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
دوب آهن اصفهان	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
سیمان خورستان	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
صنعتی صیقلور	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
فولاد آلیاژی ایران	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
فولاد امیرکبیر	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
کشت و صنعت شهداد	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
ملی مس	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
نسور آذر	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
البرز تارو	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
بانک تجارت	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
سرمایه گذاری سپه	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
فولاد خورستان	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
فولاد مبارکه	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
تفکیرین	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
گروه کارخانجات صنعتی تبرک	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
پتروشیمی فجر	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
گل گهر	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
سیمان خورستان (تقدم)	۲۶,۴۱۹,۲۶۲	۳۸۳,۰۱۱,۲۴۲,۴۲۲	(۱۵۸,۶۲۱,۹۱۸,۰۰۰)	(۱۵۸,۶۲۱,۹۱۸,۰۰۰)	(۱۵۸,۶۲۱,۹۱۸,۰۰۰)	(۱۵۸,۶۲۱,۹۱۸,۰۰۰)	۲۲۲,۳۸۹,۳۲۴,۰۰۰	۱۷,۸۶۷,۸۷۲,۷۵۸	۲۸,۱۸۰,۱۸۸,۵۵۹	

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

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

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	سل منتهی به سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	-	-	-	-	-	۲,۰۴۷,۱۰۵,۴۰۰	-
-	-	-	-	-	-	(۱۷,۴۱۸,۵۹۹)	-
-	-	-	-	-	-	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 گهر

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

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	سل منتهی به سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۴۸,۸۶۰	۴۸,۸۱۳,۱۴۳,۲۶۰	۴۹,۰۲۴,۹۳۹,۸۲۶	(۲۵,۳۸۹,۵۲۹)	-	(۲۴۷,۱۸۶,۰۹۵)	(۱۲,۱۸۷,۱۴۰)	۶,۱۷۹,۴۷۸
۳,۲۵۱	۳,۴۴۸,۷۹۹,۴۹۵	۲,۱۲۱,۵۱۴,۰۸۱	(۳,۷۷۵,۳۸۰)	-	۳۲۵,۵۱۰,۰۳۴	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
۹۸۱,۱۱۴	۹۸۱,۱۱۴-۹۶ بودجه	۳,۸۹۴,۶۲۲,۶۴۰	(۳,۵۱۱,۷۰۴)	-	۹۴۵,۵۹۵,۸۱۶	-	(۲,۰۱۸,۷۱۲)
۶۰۰۳۰	۶۰۰۳۰-۹۷ بودجه	۵,۲۸۳,۳۶۹,۵۶۸	(۴,۲۱۶,۹۷۵)	-	۴۲۹,۰۳۰,۴۵۷	-	-
۷۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰-۹۷ بودجه	۱۰,۲۵۲,۳۲۱,۱۸۱	(۸,۴۵۶,۸۲۵)	-	۱,۴۰۳,۸۲۱,۹۸۴	-	-
۱۵,۰۰۰	۱۵,۰۰۰-۹۷ بودجه	۵,۸۱۶,۵۱۷,۰۰۰	(۳,۷۷۵,۳۸۰)	-	۵۲۵,۷۱۵,۳۷۳	-	-
-	-	۲,۶۸۰,۱۴۰,۶۴۳	(۲,۷۷۵,۳۸۰)	-	۱,۲۲۰,۵۲۵,۴۲۸	-	۷۶,۱۹۸,۹۶۱
۹,۷۵۲	۹,۲۸۳,۷۷۷,۲۲۴	۷,۹۵۶,۵۱۱,۰۴۸	(۲,۷۲۰,۷۲۸)	-	-	(۱۲۳,۴۲۵,۱۹۰)	۲۳,۶۹۷,۷۲۸
-	-	-	-	-	-	۱۷,۴۶۲,۴۸۶	۴,۹۱۵,۸۲۳
۱۸,۲۵۰	۱۸,۳۲۲,۷۲۶,۲۵۰	۱۸,۳۲۲,۷۲۶,۲۵۰	(۳,۲۸۳,۹۷۷)	-	(۲۳,۸۳۹,۶۷۷)	-	-
۸۰,۰۷۵	۷,۹۵۸,۲۷۵,۸۷۵	۷,۹۹۴,۹۲۸,۴۲۷	(۳,۷۴۹,۷۰۰)	-	(۴۲,۴۴۲,۰۰۰)	-	-
۸۶,۳۰۰	۸۳,۵۳۰,۰۰۰-۲۸,۹۰۰	۸۳,۶۸۸,۵۷۵,۳۲۶	(۶۰,۵۵۹,۴۲۲)	-	(۲۱۳,۰۱۵,۷۰۷)	-	-
۳۵۵	۳۵۰,۳۱۰,۸۰۵	۳۴۹,۷۵۰,۸۷۸	(۲۵۳,۹۷۵)	-	۳۰۵,۹۵۲	-	-
۶,۹۸۳	۶,۹۱۳,۸۶۸,۳۰۰	۶,۹۳۷,۹۵۰,۱۲۳	(۵۰,۱۲۰,۵۵۵)	-	(۲۹,۰۳۲,۲۷۸)	-	۵۳۰,۸۹۶
-	-	-	-	-	-	(۲,۴۴۲,۰۳۰)	-
-	-	-	-	-	-	-	۸,۲۲۹,۳۴۸
-	-	-	-	-	-	-	۱۱,۵۴۷,۶۸۴
-	-	-	-	-	-	-	۱۸,۴۰۱,۴۲۳
-	-	-	-	-	-	-	۶۸,۹۶۸,۳۵۶
-	-	-	-	-	-	-	۵۰,۸۵۰,۱۵۵
-	-	-	-	-	-	-	۴,۴۱۹,۶۱۱
-	-	-	-	-	-	-	۴,۵۷۷,۸۹۱
۲۱۶,۳۵۶	۲۰۵,۱۵۵,۴۱۰,۲۶۹	۲۰۰,۶۲۹,۸۱۵,۷۰۲	(۱۴۸,۷۲۷,۷۲۱)	-	۴,۲۷۶,۵۶۸,۸۹۵	۱۷۷,۷۳۴,۴۲۶	۶۶,۰۲۹,۲۱۶

مشارکت دولتی ۳- شرایط خاص ۹۸۰۷۱۳

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

۱۸- سود سهام

۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۱/۳۱									
سال منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱									
نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه توزیع	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
				ریل	ریل	ریل	ریل	ریل	ریل
پتروشیمی نوری	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۵۳۲	۶۵۰۰	۳,۴۵۸,۰۰۰	۰	۳,۴۵۸,۰۰۰	۰	۰
سرمایه‌گذاری صدرتامن	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۵۰	۲۰,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲۰,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰
بحر انرژی خلیج فارس	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۷۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰	۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰
ولاد الیازی ایران	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۴/۲۶	۲,۰۰۷,۸۷۶	۲۸۰	۵۸۲,۰۵۵,۰۴۰	۰	۵۸۲,۰۵۵,۰۴۰	۰	۰
بشت و صنعت شهداد	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۲,۸۵۰,۰۰۰	۲۰۰	۵۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۵۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰
کشتریانی ایران	۱۳۹۸/۰۳/۳۱	۱۳۹۸/۰۷/۳۰	۴,۱۵۸,۵۲۹	۲۵	۱۰۳,۹۶۳,۲۲۵	۰	۱۰۳,۹۶۳,۲۲۵	۰	۰
مینا	۱۳۹۹/۰۱/۳۱	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰
نفت تبریز	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۳,۸۶۵۰۹	۲,۴۰۰	۹,۲۷,۶۲۱,۶۰۰	۰	۹,۲۷,۶۲۱,۶۰۰	۰	۰
نفت و گاز پارسین	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۱۰/۲۵	۸۰۰,۰۰۰	۸۶۰	۶۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۰	۶۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰
بانک خاورمیانه	-	-	-	-	-	-	-	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰
بران خودرو	-	-	-	-	-	-	-	۲۵۵,۲۵۶,۲۳۵	۲۵۵,۲۵۶,۲۳۵
باما	-	-	-	-	-	-	-	۱,۲۶۳,۶۳۰	۱,۲۶۳,۶۳۰
پلی پروپیلن جم - جم پیلن	-	-	-	-	-	-	-	۱۶۵,۲۲۰,۷۳۰	۱۶۵,۲۲۰,۷۳۰
ولیدی چدن سازان	-	-	-	-	-	-	-	۱۸۰,۹۵۷,۲۱۶	۱۸۰,۹۵۷,۲۱۶
اروسازی سیمان انکولوژی	-	-	-	-	-	-	-	۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶۱,۲۳۲,۶۰۴
سرمایه‌گذاری سپه	-	-	-	-	-	-	-	۳۶,۹۱۵,۲۹۷	۳۶,۹۱۵,۲۹۷
سیمان خوزستان	-	-	-	-	-	-	-	۴۴۰,۷۴۸,۴۳۴	۴۴۰,۷۴۸,۴۳۴
سمنتی صبانور	-	-	-	-	-	-	-	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰
فن آوران	-	-	-	-	-	-	-	۴۸۲,۳۰۷,۰۰۰	۴۶۶,۸۸۸,۵۶۹
فولاد مبارکه	-	-	-	-	-	-	-	۵۱۰,۱۰۳,۳۰۱	۵۱۰,۱۰۳,۳۰۱
گل گهر	-	-	-	-	-	-	-	۲۴۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۳,۰۰۰,۰۰۰
نفت اصفهان	-	-	-	-	-	-	-	۲۵۹,۶۳۲,۴۸۴	۲۵۹,۶۳۲,۴۸۴
نفت تهران	-	-	-	-	-	-	-	۲,۹۶۸,۴۰۳,۲۲۷	۱,۰۹۴,۱۲۱,۱۷۳
					۶۰۰,۸۵۰,۹۷۰,۸۶۵	۰	۶۰۰,۸۵۰,۹۷۰,۸۶۵		

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

یادداشت	۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۱/۳۱	۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱	سال منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱
سود اوراق مشارکت بورسی	۴,۶۴۶,۳۹۰,۳۹۹	۱,۴۴۰,۶۹۴,۷۸۹	۲,۵۴۶,۰۲۸,۴۱۴
سود اوراق اجاره	۳,۵۵۸,۹۱۲,۶۳۲	۳۷۲,۸۶۳,۹۴۰	۶۵۳,۲۶۲,۶۷۲
سود سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی	۴,۳۲۸,۸۹۳,۹۸۱	۴,۸۷۹,۹۵۵,۸۲۶	۶,۳۳۹,۴۴۵,۵۶۹
	۱۱,۵۳۴,۱۹۷,۰۱۲	۶,۶۹۳,۵۱۴,۵۵۵	۹,۵۳۸,۷۳۶,۶۵۵

۱۹-۱- سود اوراق مشارکت بورسی

تاریخ	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص	سود خالص
سرمایه گذاری	سرمایه گذاری	ریال		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳۹۹/۱۲/۱۳	۱۴۰۰/۱۲/۲۶	۰	۲۰٪	۲۷,۴۵۸,۲۴۷	۰	۲۷,۴۵۸,۲۴۷	-	۱۶,۷۶۶,۴۴۹
۱۴۰۰/۱۲/۲۶	۱۳۹۸/۰۷/۱۳	۰	۱۵٪	۳۴۸,۷۵۱,۳۴۰	۰	۳۴۸,۷۵۱,۳۴۰	۵۶۱,۰۴۲,۸۷۲	۹۸۹,۰۹۷,۶۶۷
۱۳۹۸/۰۷/۱۳	۱۳۹۸/۰۹/۲۲	۰	۲۱٪	۹۶,۹۲۳,۹۱۸	۰	۹۶,۹۲۳,۹۱۸	-	-
۱۳۹۸/۰۹/۲۲	۱۳۹۸/۱۲/۰۱	۰	۲۱٪	۲,۳۳۷,۳۷۷,۸۵۹	۰	۲,۳۳۷,۳۷۷,۸۵۹	۸۶۲,۲۴۹,۹۵۰	۱,۵۰۹,۵۹۵,۲۵۱
۱۳۹۸/۱۲/۰۱	۱۳۹۹/۰۹/۰۹	۸۶,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱٪	۱,۳۹۷,۷۸۰,۵۴۸	۰	۱,۳۹۷,۷۸۰,۵۴۸	۱۷,۴۰۱,۹۶۷	۳۰,۵۶۹,۰۴۷
۱۳۹۹/۰۹/۰۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۵	۰	۲۲٪	۲۱۱,۴۲۷,۴۷۹	۰	۲۱۱,۴۲۷,۴۷۹	(۶)	-
۱۳۹۸/۱۲/۲۵	۱۳۹۸/۱۲/۲۷	۰	۲۰٪	۶-	۰	۶-	۲۲۶,۶۷۱,۰۱۲	-
۱۳۹۸/۱۲/۲۷	۱۳۹۹/۰۷/۲۵	۸۰,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۲۲۶,۶۷۱,۰۱۲	۰	۲۲۶,۶۷۱,۰۱۲	(۱)	-
۱۳۹۹/۰۷/۲۵			۲۱٪	۱-	۰	۱-		
				۴,۶۴۶,۳۹۰,۳۹۹	۰	۴,۶۴۶,۳۹۰,۳۹۹	۱,۴۴۰,۶۹۴,۷۸۹	۲,۵۴۶,۰۲۸,۴۱۴

۱۹-۲- سود اوراق اجاره

تاریخ	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص	سود خالص
سرمایه گذاری	سرمایه گذاری	ریال		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳۹۷/۰۹/۱۲	۱۳۹۹/۰۲/۱۴	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱٪	۱,۶۱۶,۲۸۹,۶۲۵	۰	۱,۶۱۶,۲۸۹,۶۲۵	۲۳۸,۰۱۰,۴۷۶	۳۹۸,۵۳۱,۰۲۳
۱۳۹۷/۰۹/۲۶	۱۳۹۸/۱۲/۲۶	-	۱۸٪	۱۶,۴۶۵,۸۲۹	۰	۱۶,۴۶۵,۸۲۹	۱۵,۴۸۸,۳۰۴	۲۶,۸۱۹,۳۶۳
۱۳۹۷/۰۹/۱۱	۱۳۹۹/۰۳/۰۹	۱,۵۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪	۳۰۸,۰۰۰,۱۶۰,۹	۰	۳۰۸,۰۰۰,۱۶۰,۹	۱۱۹,۳۶۵,۱۶۱	۲۰۱,۳۲۰,۲۱۶
-	-	-	۲۱٪	۷۱۸,۱۵۵,۵۶۹	-	۷۱۸,۱۵۵,۵۶۹	(۱)	۲۶,۵۹۲,۰۷۰
				۲,۵۵۸,۹۱۲,۶۳۲	۰	۲,۵۵۸,۹۱۲,۶۳۲	۳۷۲,۸۶۳,۹۴۰	۶۵۳,۲۶۲,۶۷۲

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۹

۳-۱۹- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

سال منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۱/۳۱	۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۱/۳۱					تاریخ	تاریخ	کد و شرح
سود خالص	سود خالص	سود خالص	هزینه تنزیل	سود	مبلغ اسمی	نرخ سود	سررسید	سرپایه گذاری	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال				
۲۶۶,۴۵۲,۳۳۸	۲۱۲,۷۲۷,۵۲۰	۷۳,۳۹۴,۱۲۳	-	۷۳,۳۹۴,۱۲۳	مختلف	۱۰٪	-	مختلف	کد و شرح
۲,۱۰۷,۹۲۴,۳۱۷	۹۳۲,۰۴۹,۵۷۸	۳,۹۷۶,۳۰۵,۷۱۵	-	۳,۹۷۶,۳۰۵,۷۱۵	۲۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹٪	۱۳۹۹/۱۱/۳۸	۱۳۹۸/۱۱/۳۸	کد و شرح
۱,۳۹۲,۴۰۱,۵۷۸	۱,۲۶۰,۵۱۱,۱۹۲	۲۷۹,۱۹۴,۱۴۳	-	۲۷۹,۱۹۴,۱۴۳	مختلف	۰٪	-	مختلف	کد و شرح
۲,۴۷۲,۶۵۷,۵۳۶	۲,۴۷۲,۶۵۷,۵۳۶	-	-	-	-	-	-	-	کد و شرح
۶,۳۳۹,۴۴۵,۵۶۹	۴,۸۷۹,۹۵۵,۸۲۶	۴,۳۲۸,۸۹۳,۹۸۱	۰	۴,۳۲۸,۸۹۳,۹۸۱	-	-	-	-	جمع

۲۰- سایر درآمدها

سال منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۱/۳۱	۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۱/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
۱۵۸,۰۶۱,۱۹۴	۱۸۶,۳۵۹,۹۶۳	۲۰۰,۷۲۶,۵۸۳	۲۰-۱ هزینه تنزیل سود سهام دریافتی سال قبل
۱۸۷,۸۸۳	۱۸۷,۸۸۳	.	۲۰-۱ هزینه تنزیل سود سیرده بانکی سال قبل
۶۵۲,۱۴۴,۳۴۷	۵۱۶,۷۹۹,۱۵۰	۴۸۱,۴۲۰,۳۵۶	۲۰-۲ تعدیل کارمزد کارگزاری
۳۸,۹۴۰,۲۷۹	۸,۳۲۶,۸۰۲	۵۹۷,۹۵۴,۶۱۳	درآمد ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۸۴۹,۳۳۳,۷۰۳	۷۱۱,۶۷۳,۷۹۸	۱,۲۸۰,۱۰۱,۵۵۲	

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 :

سال منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۱/۳۱	۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۱/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۱,۹۵۹,۳۱۸,۵۶۲	۱,۲۸۱,۱۵۸,۷۷۲	۳,۱۳۹,۰۳۶,۷۵۵	مدیر صندوق
۳۳۸,۷۹۳,۶۶۰	۲۲۹,۲۵۱,۲۳۳	۵۱۰,۸۴۴,۶۸۹	تولی صندوق
۲۸۳,۶۵۷,۸۹۹	۱۸۷,۴۶۱,۲۱۲	۴۳۶,۴۷۹,۸۰۳	ضامن صندوق
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۹,۵۹۶,۵۶۹	۷۴,۶۰۱,۶۵۴	حسابرس صندوق
۲,۶۸۱,۷۷۰,۱۲۱	۱,۷۵۷,۴۶۷,۷۸۶	۴,۱۶۰,۹۶۲,۹۰۱	

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

۲۲- سایر هزینه ها

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	
۱۰۱,۶۴۴,۶۴۴	۶۸,۷۸۰,۳۱۹	۱۵۳,۲۶۰,۶۹۷	هزینه تصفیه
۱۵,۹۸۹,۳۴۰	۶,۹۰۸,۱۹۲	۷,۲۲۲,۶۴۶	هزینه برگزاری مجامع
۲۸۰,۱۶۰,۲۸۲	۱۹۲,۳۲۲,۲۲۱	۲۴۶,۴۸۰,۲۸۲	هزینه نرم افزار
۳,۳۴۹,۲۲۴	۲,۷۱۲,۲۶۷	۱,۶۵۰,۶۰۹	هزینه کارمزد ثبت و نظارت بر صندوق ها
۲۵,۵۱۵,۱۷۷	۱۷,۵۵۲,۶۳۰	۲۷,۷۳۸,۵۰۹	هزینه مالیات بر ارزش افزوده
۱,۸۶۰,۰۰۰	۱,۶۷۰,۰۰۰	۱,۹۷۸,۹۹۹	هزینه خدمات بانکی
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	
۱۲,۴۰۳,۰۰۰,۱۶۹۵	۲,۴۴۵,۵۲۶,۱۰۰	۱۲۶,۱۲۴,۰۰۰,۱۸۴۶	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری
(۶,۹۰۸,۶۴۴,۱۹۱)	(۳,۹۵۱,۹۹۷,۴۹۷)	(۵۴,۲۳۱,۴۴۱,۲۴۳)	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری
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.

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

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

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

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	۱۳۹۹/۰۱/۳۱			۱۳۹۸/۰۴/۳۱		
			نوع وابستگی سرمایه گذاری	تعداد واحد سرمایه گذاری	درصد تملک	نوع وابستگی سرمایه گذاری	تعداد واحد سرمایه گذاری	درصد تملک
مدیر و اشخاص وابسته به وی	کارگزاری بانک تجارت	مدیر صندوق	مستشار	۵۰۰	۴,۴۳٪	مستشار	۵۰۰	۴,۵۶٪
			عادی	۶,۷۲۴	۵۶,۸۰٪	عادی	۶,۷۲۴	۶۱,۳۷٪
ضامن نقدشوندگی و اشخاص وابسته به وی	شرکت سرمایه گذاری ایرانپارس	ضامن	عادی	۴۷۲	۳,۹۹٪	عادی	۴۷۲	۴,۳۰٪
مؤسس و اشخاص وابسته به وی	شرکت آیزینگ ایران	مؤسس	مستشار	۵۰۰	۴,۴۳٪	مستشار	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٪	مستشار	۱,۳۹۴	۱۲,۷۰٪
مدیر سرمایه گذاری	مهندس جواد 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 اشخاص 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		مقدار طبق بندهی ریال
		موضوع معامله	ارزش معامله-ریال	
کارگزاری بانک تجارت	کارگزار و مدیر صندوق	خرید و فروش سهام و اوراق	۲,۷۷۷,۱۴۳,۵۹۹	(۸۰,۴۱,۶۴۰,۱۰۲)
کارگزاری بانک تجارت	مدیر صندوق	کارمزد مدیر	۳,۱۳۹,۰۳۶,۷۵۵	(۱,۵۳۸,۲۱۳,۱۰۲)
شرکت مشاور سرمایه گذاری معیار	متولی	کارمزد متولی گری	۵۱۰,۸۴۴,۶۸۹	(۲۴۶,۴۰۱,۵۹۴)
مؤسسه حسپرسی سامان پندار	حسپرس	کارمزد حسپرس	۷۴,۶۰۱,۶۵۴	(۸۱,۳۱۵,۷۸۹)
کارگزاری بانک تجارت	مدیریت	کارمزد مدیریت	۶,۳۴۰,۰۰۰	(۶,۳۴۰,۰۰۰)
شرکت سرمایه گذاری ایرانپارس	ضامن نقدشوندگی	کارمزد ضامن نقدشوندگی	۴۳۶,۴۷۹,۸۰۳	(۲۱۲,۴۱۴,۴۲۶)

۲۷- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

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