



صندوق سرمایه گذاری کارگزاری بانک تجارت

گزارش مالی میان دوره ای

صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۹

باسلام .

به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری کارگزاری بانک تجارت مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ دی ماه ۱۳۹۹ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۵۸ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق ، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده ، به شرح زیر تقدیم می گردد :

شماره صفحه	
۲	صورت خالص دارائیهها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارائیهها یادداشتهای توضیحی :
۴	الف - اطلاعات کلی صندوق
۴-۵	ب - ارکان صندوق
۵	پ - مبنای تهیه صورتهای مالی
۵-۷	ت - خلاصه اهم رویه های حسابداری
۸-۲۶	ث- یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورتهای مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوقهای سرمایه گذاری اختصاصی تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری کارگزاری بانک تجارت بر این باور است که این صورتهای مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت عملکرد مالی صندوق ، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق ، هماهنگ با واقعیت های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیش بینی نمود ، می باشد و اطلاعات مزبور به نحو درست و به گونه کافی در این صورتهای مالی افشاء گردیده اند.

صورتهای مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۹/۱۱/۲۹ به تائید ارکان در صندوق رسیده است.

امضاء	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	آقای امیرحسین مرادی شرکت تامین سرمایه کاردن ش.ت. ۴۴۲۷۱	شرکت تامین سرمایه کاردن	مدیر صندوق
	آقای امیرحسین مرادی شرکت مشاور سرمایه گذاری معیار شماره ثبت ۴۰۷۳۳	شرکت مشاور سرمایه گذاری معیار	متولی صندوق

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری بانک تجارت

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۰ دی ماه ۱۳۹۹

۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	یادداشت	داراییها:
ریال	ریال		
۶۳۷,۹۲۴,۲۵۴,۲۷۷	۳۸۸,۳۶۹,۵۴۸,۰۵۰	۵	سرمایه گذاری در سهام
۹۱,۹۲۴,۱۷۸,۱۷۷	۳۷,۹۱۲,۲۲۲,۱۸۴	۶	سرمایه گذاری در سپرده بانکی
۳۳۰,۲۵۳,۸۹۴,۲۹۳	۲۹۷,۲۵۴,۱۴۴,۲۸۰	۷	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۴,۱۰۵,۷۴۰,۹۶۸	۸,۸۶۸,۲۶۵,۹۷۷	۸	حسابهای دریافتی
۲۲۴,۹۰۷,۰۴۸	۵۶,۳۷۴,۴۶۹	۹	سایر داراییها
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹۷,۲۷۸	۱۰	موجودی نقد
۵۰,۳۷۴,۰۴۳	۲۱۰,۲۲۹,۲۱۶	۱۱	جاری کارگزاران
۱,۰۶۴,۵۳۳,۴۴۸,۸۰۶	۷۳۲,۶۷۱,۰۸۱,۴۵۴		جمع داراییها
بدهیها:			
۳,۹۸۸,۸۵۶,۸۷۶	۱۰,۸۸۵,۰۵۴,۲۸۰	۱۲	پرداختنی به ارکان صندوق
۶,۶۷۷,۶۶۷,۲۶۱	۴,۶۰۳,۳۹۶,۶۳۹	۱۳	پرداختنی به سرمایه گذاران
۱,۰۹۶,۶۳۴,۰۹۹	۱,۲۸۱,۸۸۰,۳۰۲	۱۴	سایر پرداختنی ها و ذخایر
۱۱,۷۶۳,۱۵۸,۲۳۶	۱۶,۷۷۰,۳۳۱,۲۲۱		جمع بدهیها
۱,۰۵۲,۷۷۰,۲۹۰,۵۷۰	۷۱۵,۹۰۰,۷۵۰,۲۳۳	۱۵	خالص داراییها
۷۲,۹۸۲,۴۵۲	۶۰,۱۶۴,۷۸۲		خالص داراییهای هر واحد سرمایه گذاری

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

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری بانک تجارت

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۹

درآمدها:	پادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱
		ریال	ریال	ریال
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۶	(۴۹,۵۶۹,۳۱۵,۴۳۷)	۳۵,۰۲۳,۸۱۷,۰۶۳	۳۱۸,۴۱۶,۱۹۶,۴۳۱
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۷	(۱۳۸,۱۰۰,۲۹۹,۹۸۴)	۵۶,۹۶۶,۷۷۰,۹۵۱	۳۶۷,۸۰۶,۳۷۲,۰۰۸
سود سهام	۱۸	۲,۸۰۸,۹۰۵,۸۰۶	۶,۰۶۰,۹۷۱,۰۸۹	۹,۹۹۰,۰۷۵,۴۹۸
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۹	۱۳,۲۹۹,۵۸۶,۳۳۷	۵,۳۸۱,۷۲۵,۵۵۰	۱۹,۵۱۹,۲۵۳,۱۶۵
سایر درآمدها	۲۰	۸۲۲,۵۱۴,۶۳۱	۸۸۶,۷۸۴,۲۹۵	۳,۴۷۸,۰۰۸,۶۱۱
جمع درآمدها		(۱۷۰,۷۳۸,۶۰۸,۶۴۷)	۱۰۴,۳۲۰,۰۶۸,۹۴۸	۷۱۹,۲۰۹,۹۰۵,۷۱۳
هزینه ها:				
هزینه کارمزد ارکان	۲۱	(۶,۹۶۳,۸۶۲,۰۲۴)	(۲,۲۶۹,۲۳۰,۳۱۹)	(۷,۹۲۷,۸۵۵,۲۲۹)
سایر هزینه ها	۲۲	(۵۶۱,۱۳۹,۲۷۴)	(۲۷۱,۳۲۹,۸۱۱)	(۷۳۵,۲۷۷,۰۶۴)
جمع هزینه ها		(۷,۵۲۵,۰۰۱,۲۹۸)	(۲,۵۴۰,۵۶۰,۱۳۰)	(۸,۶۶۳,۱۳۲,۲۹۳)
سود خالص		(۱۷۸,۲۶۳,۶۰۹,۹۴۵)	۱۰۱,۷۷۹,۵۰۸,۸۱۸	۷۱۰,۵۴۶,۷۷۳,۴۲۰
بازده میانگین سرمایه گذاری ۱		-۲۰.۷۱٪	۳۶.۰۸٪	۱۴۷.۴۸٪
بازده سرمایه گذاری در پایان سال ۲		-۲۴.۸۸٪	۲۸.۷۵٪	۶۷.۷۱٪

صورت گردش خالص دارایی ها

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال
۱,۰۵۲,۷۷۰,۲۹۰,۵۷۰	۱۴,۲۳۰	۲۳۱,۳۵۶,۰۸۶,۳۰۲	۱,۰۹۷۵	۱۰,۹۷۵	۲۳۱,۳۵۶,۰۸۶,۳۰۲	۱۰,۹۷۵	۱۰,۹۷۵	۲۳۱,۳۵۶,۰۸۶,۳۰۲
۴۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۲۵	۱,۴۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۹۵	۱,۴۹۵	۱,۴۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۷,۹۰۸	۷,۹۰۸	۷,۹۰۸,۰۰۰,۰۰۰
(۲,۷۵۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۷۵۶)	(۶۳۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۶۳۱)	(۶۳۱)	(۶۳۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۴,۶۵۳)	(۴,۶۵۳)	(۴,۶۵۳,۰۰۰,۰۰۰)
(۱۷۸,۲۶۳,۶۰۹,۹۴۵)	-	۱۰۱,۷۷۹,۵۰۸,۸۱۸	-	-	۱۰۱,۷۷۹,۵۰۸,۸۱۸	-	-	۷۱۰,۵۴۶,۷۷۳,۴۲۰
(۱۵۶,۲۷۴,۹۳۰,۳۹۲)	۲۳	۲۱,۱۱۵,۲۸۵,۲۹۲	-	-	۲۱,۱۱۵,۲۸۵,۲۹۲	-	-	۱۰۷,۶۱۲,۴۳۰,۸۴۸
۷۱۵,۹۰۰,۷۵۰,۲۳۳	۱۵	۳۵۵,۱۱۴,۸۸۰,۴۱۲	۱۱,۸۳۹	۱۱,۸۳۹	۳۵۵,۱۱۴,۸۸۰,۴۱۲	۱۴,۲۳۰	۱۴,۲۳۰	۱,۰۵۲,۷۷۰,۲۹۰,۵۷۰

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

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

۲- بازده سرمایه گذاری پایان دوره = تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال \pm سود (زیان) خالص دارایی های پایان دوره



شرکت تأمین سرمایه کارگزاران ش.ت. ۴۴۸۲۷۱

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری بانک تجارت

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۹

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، جمع‌آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و تشکیل سبدی از دارایی‌های مالی و مذبذبت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می‌شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه‌گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در اوراق بهادار سرمایه‌گذاری می‌نماید. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه، به مدت ۳ سال شمسی از تاریخ ثبت صندوق نزد مرجع ثبت شرکتها می‌باشد. سال مالی صندوق به مدت یک سال شمسی، از ابتدای مرداد ماه هر سال تا انتهای تیر ماه سال بعد، به جز اولین سال مالی صندوق که از تاریخ شروع دوره فعالیت صندوق آغاز شده و تا پایان تیرماه خاتمه می‌یابد. مرکز اصلی صندوق در شهر تهران به نشانی خیابان ولیعصر، خیابان رحیمی، پلاک ۴، طبقه ۱، واحد ۱۰ واقع شده است. طی مجوز

شماره ۱۲۲/۷۷۹۶۶ فعالیت صندوق تا تاریخ ۱۴۰۲/۰۴/۱۹ 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.kimia.kardan.ir 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 صورت خالص دارایی‌ها دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای

حق رای بوده‌اند شامل اشخاص زیر است:

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملک
۱	شرکت کارگزاری بانک تجارت	۲۵۰	۲۵
	شرکت تامین سرمایه کاردان	۲۵۰	۲۵
۲	شرکت لیزینگ ایران	۵۰۰	۵۰
	جمع	۱,۰۰۰	۱۰۰

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری بانک تجارت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۹

مدیر صندوق: شرکت کارگزاری بانک تجارت است که در تاریخ ۱۳۷۲/۰۷/۱۷ با شماره ثبت ۱۰۰۱۳۷ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است.

نشانی مدیر عبارت است از: تهران، خیابان ولیعصر، خیابان رحیمی، پلاک ۴، طبقه ۱.

متولی صندوق: شرکت مشاور سرمایه‌گذاری معیار است که در تاریخ ۱۳۹۰/۰۴/۰۵ به شماره ثبت ۴۰۷۳۷۶ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است.

نشانی متولی عبارت است از: تهران، خیابان الوند، خیابان ۳۵، پلاک ۲۲، طبقه اول

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 آفریقانبیش 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 رویه‌های 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 قیمت تعدیل

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

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 و گواهی سپرده بانکی غیر بورسی یا غیر فرابورسی: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیر بورسی در هر روز مطابق سازوکار

بازخريد 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

نادداشتهای توضیحی صورت های مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۹

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 شرکت های سرمایه پذیر شناسایی می شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حسابها منعکس می گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتنی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر 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 می شود.

۴-۲-۲- سود سپرده بانکی و اوراق یا درآمد ثابت یا علی الحساب: سود تضمین شده اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه گذاری شناسایی می شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب محاسبه می گردد. مبلغ محاسبه شده سود با استفاده از نرخ سود همان اوراق و یا در نظر گرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود، تنزیل شده و در حساب های صندوق سرمایه گذاری منعکس می شود.

۴-۳- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حسابها ثبت می شود.

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 مجمع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یکسال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
کارمزد مدیر	سالانه ۲ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق به علاوه ۰.۳ درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار یا درآمد ثابت تحت تملک صندوق در روز کاری قبل
کارمزد متولی	سالانه ۰.۲ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق
کارمزد ضامن	سالانه ۳در هزار (۰.۰۰۳) از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق در روز کاری قبل
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۱۰۰ میلیون ریال
حق الزحمه و کارمزد تصفیه 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 ۰.۰۰۳/۰.۳۶۵ 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 تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	۱- ۳۱۲.۵۰۰.۰۰۰ ریال به عنوان بخش ثابت سالانه 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 در هزار (۰.۰۰۰۰۵) اندازه صندوق بر اساس مجوز یا حداکثر کارمزد ۵.۰۰۰ میلیون ریال سالانه

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری بانک تجارت

یادداشتهای توضیحی صورت های مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۹

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 می شود.

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 می گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود.

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

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری ایجاد می شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی های مالی اضافه می شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی های مالی صندوق سرمایه گذاری کسر می گردد. نظر به اینکه بر طبق ماده ۱۵ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری است. به دلیل آنکه دارایی های صندوق در صورت خالص دارایی ها به ارزش روز اندازه گیری و ارائه می شود؛ لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می شود.

۴-۷- مخارج انتقالی به دوره های آتی

مخارج تأسیس و برگزاری مجامع مخارج انتقالی به دوره های آتی را شامل می شود. بر اساس ماده ۲۷ 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 دارایی های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می شود. در این صندوق مدت زمان استهلاک مخارج تأسیس ۳ سال و مخارج برگزاری مجامع و هزینه نرم افزار یک سال می باشد.

۴-۸- وضعیت مالیاتی

طبق قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی در راستای تسهیل اجرای سیاست های کلی اصل 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 سرمایه گذاری در چارچوب این قانون و تمامی درآمدهای حاصل از سرمایه گذاری در اوراق بهادار موضوع ۲۴ ماده یک قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران مصوب ۱۳۸۴ و درآمدهای حاصل از نقل و انتقال این اوراق یا درآمدهای حاصل از صدور و ابطال آنها از پرداخت مالیات بر درآمد و ارزش افزوده موضوع قانون مالیات بر ارزش افزوده مصوب ۲ خرداد ۱۳۸۷ معاف می باشد و از بابت نقل و انتقال آنها و صدور و ابطال اوراق بهادار 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 سرمایه گذاری های موضوع تبصره ۱ ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیاتهای مستقیم توسط صندوق سرمایه گذاری، تعدیل کارمزد کارگزاری ناشی از کاهش کارمزد دریافتی توسط کارگزاران، سود سهام ناشی از تفاوت بین ارزش اسمی و ارزش تنزیل شده سود سهام تحقق یافته و پرداخت نشده و درآمد ناشی از تفاوت بین ارزش اسمی و ارزش تنزیل شده سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت، با توجه به اینکه ناشی از سرمایه گذاری در چارچوب قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید می باشد، با رعایت مقررات مربوطه مشمول معافیت تبصره ۱ ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیاتهای مستقیم خواهد بود.

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری بانک تجارت

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۰ دی ماه ۱۳۹۹

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

صنعت	۱۳۹۹/۱۰/۲۰		۱۳۹۹/۰۴/۳۱	
	بهای تمام شده ریال	خالص ارزش فروش ریال	بهای تمام شده ریال	خالص ارزش فروش ریال
فلزات اساسی	۱۱۰,۸۹۸,۳۳۲,۱۰۰	۷۱,۹۸۴,۸۱۸,۲۰۹	۴۱,۵۶۱,۵۴۷,۲۷۰	۷۱,۹۸۴,۸۱۸,۲۰۹
بانکها و مؤسسات اعتباری	۱۱,۷۳۷,۴۱۹,۵۲۰	۹۲,۲۳۱,۸۶۲,۴۱۶	۲۰,۲۴۹,۰۱۹,۲۷۸	۹۲,۲۳۱,۸۶۲,۴۱۶
خدمات فنی و مهندسی	۵,۳۰۴,۱۸۹,۹۷۴	۷۵,۱۰۰,۳۱۱,۱۶۰	۱۶,۳۲۰,۵۸۷,۹۲۴	۷۵,۱۰۰,۳۱۱,۱۶۰
محصولات شیمیایی	۱۵۰,۶۶۵,۲۷۹,۵۹۵	۷۹,۵۱۷,۲۲۹,۴۰۳	۵۷,۹۲۱,۲۴۶,۴۵۸	۷۹,۵۱۷,۲۲۹,۴۰۳
واسطه گری های مالی و پولی	۳۱,۳۳۴,۳۶۰,۶۷۰	۱۲۰,۸۹۲,۷۶۴,۹۳۳	۳۱,۳۳۴,۳۶۱,۹۰۸	۱۲۰,۸۹۲,۷۶۴,۹۳۳
فراآورده های نفتی تک و سوخت هسته ای	۳۷۵,۰۸۸,۰۲۸	۴,۱۹۳,۹۳۲,۸۳۱	۱,۱۲۰,۲۷۷,۰۸۷	۴,۱۹۳,۹۳۲,۸۳۱
راهانه و فعالیت های وابسته به آن	۲۰,۶۸۴,۵۱۸,۷۰۹	۰,۰۰%	۰,۰۰%	۰,۰۰%
شرکت های چند رشته ای صنعتی	۳۶,۳۶۹,۵۰۰,۶۸۹	۶۰,۳۲۷,۹۵۱,۳۹۹	۲۶,۲۵۸,۱۸۵,۹۹۱	۶۰,۳۲۷,۹۵۱,۳۹۹
اطلاعات و ارتباطات	۲۸,۷۷۷,۲۷۷,۳۶۹	۴۴,۸۱۰,۵۸۰	۲۹,۷۵۲,۵۰۷,۰۷۸	۴۴,۸۱۰,۵۸۰
مخابرات	۲۶,۳۶۹,۵۰۰,۶۸۹	۸۸,۸۳۴,۰۷۱,۵۶۹	۴۲,۲۴۰,۵۷۷,۸۸۲	۸۸,۸۳۴,۰۷۱,۵۶۹
	۳۸۸,۳۶۹,۵۴۸,۰۵۰	۶۳۷,۹۲۴,۲۵۴,۲۷۷	۲۷۷,۷۹۲,۳۴۰,۸۷۶	۶۳۷,۹۲۴,۲۵۴,۲۷۷
		۳۲,۶۵%		۵۹,۹۳%

۶- سرمایه گذاری در سپرده بانکی

نوع سپرده	تاریخ سپرده گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	۱۳۹۹/۱۰/۲۰		نوع سپرده	تاریخ سپرده گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	
				مبلغ	درصد از کل دارایی ها					مبلغ	درصد از کل دارایی ها
کوتاه مدت	مختلف	بدون سررسید	۱۰%	۱۰,۴۳۶,۳۰۹,۳۶۸	۱,۴۳%	کوتاه مدت	مختلف	بدون سررسید	۱۰%	۰	۰%
کوتاه مدت	مختلف	بدون سررسید	۱۰%	۴۲۵,۹۱۲,۸۱۶	۰,۰۶%	کوتاه مدت	مختلف	بدون سررسید	۱۰%	۸۷۲,۷۳۳,۸۵۹	۰,۰۶%
بلند مدت	۱۳۹۷/۱۱/۲۸	۱۳۹۹/۱۱/۲۸	۱۹%	۲۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۶۹%	بلند مدت	۱۳۹۷/۱۱/۲۸	۱۳۹۹/۱۱/۲۸	۱۹%	۲۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۶۹%
کوتاه مدت	مختلف	بدون سررسید	۱۰%	۰	۰,۰۰%	کوتاه مدت	مختلف	بدون سررسید	۱۰%	۶۴,۰۵۱,۴۵۴,۳۱۸	۰,۰۰%
				۳۷,۹۱۲,۲۲۲,۱۸۴	۲,۷۴%					۹۱,۹۲۴,۱۷۸,۱۷۷	۲,۷۴%

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری بانک تجارت

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۹

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

یادداشت	۱۳۹۹/۱۰/۲۰ (ریال)	۱۳۹۹/۰۴/۳۱ (ریال)
اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی	۲۷۸,۳۰۴,۹۳۲,۸۹۶	۳۱۰,۳۲۷,۳۲۶,۱۳۳
اوراق اجاره	۱۸,۶۹۸,۶۹۸,۱۱۰	۱۹,۷۷۵,۹۲۰,۰۷۱
اوراق مرابحه	۲۵۰,۵۲۳,۲۷۴	۲۵۰,۶۴۸,۰۸۹
	<u>۲۹۷,۵۲۶,۱۴۴,۲۸۰</u>	<u>۳۳۰,۵۵۳,۸۹۴,۲۹۳</u>

۷-۱- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی:

تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی	ارزش بازار	کارمزد فروش	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارائیهها	تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی	ارزش بازار	کارمزد فروش	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارائیهها
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال				ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
	۰٪	۰	۰	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	۹۹۰۵۲۱-۹۸		۰	۰	۰	۰	۰	۰.۰۰٪
	۰٪	۳۷,۲۷۴,۰۰۰,۰۰۰	۳۳,۶۷۳,۵۱۷,۹۷۰	۶,۱۰۳,۳۳۵	۰	۳۳,۶۶۷,۴۱۴,۶۴۵	۲.۹۲٪	۰۰۰۵۱۹-۹۸		۱۴۰۰/۰۵/۱۹	۰۰۰۵۱۹-۹۸	۰	۰	۳۱,۱۱۴,۹۸۱,۰۹۷	۴.۶۰٪
	۰٪	۱۱,۴۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۲۲,۹۸۴,۳۰۰	۱,۸۱۶,۶۶۶	۰	۱۰,۰۲۱,۱۶۷,۶۳۴	۰.۰۰٪	۰۰۰۷۱۹-۹۸		۱۴۰۰/۰۷/۱۹	۰۰۰۷۱۹-۹۸	۰	۰	۰	۰.۰۰٪
	۰٪	۳۴,۸۹۴,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۲۶۵,۸۶۹,۲۰۴	۵,۴۸۵,۶۸۹	۰	۳۰,۲۶۰,۳۸۳,۵۱۵	۰.۷۱٪	۰۰۰۸۱۷-۹۸		۱۴۰۰/۰۸/۱۷	۰۰۰۸۱۷-۹۸	۰	۰	۷,۵۲۹,۸۱۰,۱۱۳	۴.۱۳٪
	۰٪	۹,۸۶۲,۰۰۰,۰۰۰	۸,۴۱۴,۸۹۹,۴۳۰	۱,۵۲۵,۲۰۱	۰	۸,۴۱۳,۳۷۴,۲۲۹	۰.۷۵٪	۰۰۰۹۲۳-۹۸		۱۳۹۹/۰۹/۰۹	۰۰۰۹۲۳-۹۸	۰	۰	۷,۹۶۳,۶۱۸,۸۶۸	۱.۱۵٪
	۰٪	۴۴,۵۹۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۷,۵۵۷,۱۳۵,۳۴۸	۶,۸۰۷,۲۳۱	۰	۳۷,۵۵۰,۳۲۸,۱۱۷	۰.۳۹٪	۰۰۱۰۱۳-۹۸		۱۴۰۰/۱۰/۱۳	۰۰۱۰۱۳-۹۸	۰	۰	۴,۱۵۶,۶۳۳,۲۵۹	۵.۱۳٪
	۰٪	۳۰,۲۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۶۶,۳۹۷,۱۶۳	۴۲۸,۹۰۹	۰	۲,۳۶۵,۹۶۸,۲۵۴	۰.۰۹٪	۰۰۱۰۳۱۸-۹۸		۱۴۰۰/۱۰/۳۱۸	۰۰۱۰۳۱۸-۹۸	۰	۰	۹۵۹,۸۰۷,۱۴۸	۰.۳۲٪
	۰٪	۱۳,۸۵۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۶۷۵,۶۶۲,۰۶۷	۱,۹۳۴,۹۶۴	۰	۱۰,۶۷۳,۷۲۷,۱۰۳	۰.۹۳٪	۰۰۱۰۴۰۶-۹۸		۱۴۰۰/۱۰/۰۶	۰۰۱۰۴۰۶-۹۸	۰	۰	۹,۸۷۹,۴۰۱,۵۵۱	۱.۴۶٪
	۰٪	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۸۹۴,۹۸۰,۰۰۰	۲,۱۵۵,۹۶۵	۰	۱۱,۸۹۲,۸۲۴,۰۳۵	۰.۰۰٪	۲۰۰۸-۹۸		۱۴۰۰/۰۸/۰۶	۲۰۰۸-۹۸	۰	۰	۱۱,۳۳۲,۷۰۵,۵۷۵	۱.۶۲٪
	۰٪	۲۲,۲۶۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۴۲۵,۷۴۹,۰۴۰	۳,۵۲۰,۹۱۷	۰	۱۹,۴۲۲,۲۲۸,۱۲۳	۲.۲۲٪	۰۰۰۷۲۸-۹۷		۱۴۰۰/۰۷/۲۸	۰۰۰۷۲۸-۹۷	۰	۰	۲۳,۶۳۵,۵۶۵,۲۷۷	۲.۶۵٪
	۰٪	۴۳,۴۹۹,۰۰۰,۰۰۰	۳۳,۲۹۵,۴۳۹,۵۷۰	۶,۰۳۴,۷۹۸	۰	۳۳,۲۸۹,۴۰۴,۷۷۲	۰.۰۰٪	۰۰۱۰۵۰۳-۹۸		۱۴۰۰/۱۰/۰۳	۰۰۱۰۵۰۳-۹۸	۰	۰	۰	۰.۰۰٪
	۰٪	۴۸,۴۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۶,۸۷۰,۷۳۵,۲۰۹	۶,۶۸۲,۸۲۱	۰	۳۶,۸۶۴,۰۵۲,۳۸۸	۰.۰۰٪	۰۰۱۰۵۱۲-۹۸		۱۴۰۰/۱۰/۱۲	۰۰۱۰۵۱۲-۹۸	۰	۰	۰	۰.۰۰٪
	۰٪	۴۰,۹۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۶۶۳,۹۷۴,۵۵۸	۵,۵۵۷,۸۴۵	۰	۳۰,۶۵۸,۴۱۶,۷۱۳	۰.۰۰٪	۰۰۱۰۶۱۴-۹۸		۱۴۰۰/۱۰/۱۴	۰۰۱۰۶۱۴-۹۸	۰	۰	۰	۲۸۱.۶۶٪
	۰٪	۱۱,۶۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۵۰,۲۲۶,۶۴۰	۱,۸۲۱,۶۰۴	۰	۱۰,۰۴۸,۴۰۵,۰۳۶	۰.۰۰٪	۰۰۰۸۲۴-۹۷		۱۴۰۰/۰۸/۲۴	۰۰۰۸۲۴-۹۷	۰	۰	۰	۰.۰۰٪
	۰٪	۰	۰	۰	۰	۰	۰.۵۷٪	۰۰۲۲۴-۹۷		۱۴۰۰/۰۳/۲۴	۰۰۲۲۴-۹۷	۰	۰	۶,۰۸۹,۲۴۶,۱۲۴	۰.۰۰٪
	۰٪	۰	۰	۰	۰	۰	۰.۵۸٪	۰۰۰۵۱۸-۹۷		۱۳۹۸/۱۱/۱۴	۰۰۰۵۱۸-۹۷	۰	۰	۶,۱۲۲,۷۸۳,۴۲۸	۰.۰۰٪
	۰٪	۰	۰	۰	۰	۰	۰.۰۶٪	۹۹۰۵۱۳-۹۷		۱۴۰۰/۰۹/۲۳	۹۹۰۵۱۳-۹۷	۰	۰	۶۴,۵۱۸,۷۶۵,۳۷۴	۰.۰۰٪
	۱۵٪	۰	۰	۰	۰	۰	۰.۰۰٪	مشارکت دولتی - ۶ شرایط خاص ۹۹۰۹۰۹		۱۳۹۹/۰۹/۰۹	۹۹۰۹۰۹	۰	۰	۱۰۴,۹۹۷,۳۱۳,۷۰۱	۰.۰۰٪
	۱۵٪	۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۲۸۳,۶۰۰,۰۰۰	۴۱۳,۹۰۳	۱۲۰,۴۱۰,۹۵۹	۲,۴۰۳,۵۹۷,۰۵۶	۰.۳۳٪	مشارکت دولتی - ۱۰ شرایط خاص ۰۰۱۲۲۶		۱۴۰۰/۱۲/۲۶	۰۰۱۲۲۶	۰	۰	۲,۴۴۴,۲۰۸,۳۹۳	۰.۳۳٪
	۰٪	۰	۰	۰	۰	۰	۰.۰۸٪	۱۹۰۵۲۸-۹۶		-	۱۹۰۵۲۸-۹۶	۰	۰	۸۴۲,۶۳۲,۵۱۷	۰.۰۰٪
	۱۸	۰	۰	۰	۷۷۳,۶۳۱,۲۷۶	۷۷۳,۶۳۱,۲۷۶	۰.۰۰٪	مشارکت لیزینگ امید ۹۹۰۷		۱۳۹۹/۰۷/۲۵	۹۹۰۷	۰	۰	۱۷,۱۰۵,۲۳۸,۶۸۴	۰.۰۰٪
		<u>۳۴۴,۰۸۲,۰۰۰,۰۰۰</u>	<u>۳۷۷,۴۶۱,۱۷۰,۴۹۹</u>	<u>(۵۰,۲۸۹,۸۳۸)</u>	<u>۸۹۴,۰۴۲,۲۳۵</u>	<u>۳۷۸,۳۰۴,۹۳۲,۸۹۶</u>	<u>۱۱.۱۵٪</u>							<u>۳۱۰,۳۲۷,۳۲۶,۱۳۳</u>	<u>۲۹۲.۱۶٪</u>

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری بانک تجارت
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۹

۷-۲- سرمایه گذاری در اوراق اجاره

۱۳۹۹/۰۴/۳۱		۱۳۹۹/۱۰/۳۰		۱۳۹۹/۱۰/۳۰		۱۳۹۹/۱۰/۳۰		۱۳۹۹/۱۰/۳۰	
تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی	ارزش بازار	کارمزد فروش	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش	تاریخ سررسید
۱۳۹۹/۱۱/۱۸	۲۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۱۶,۸۰۰,۰۰۰	(۷۵,۵۴۵)	۲۵,۵۸۷,۷۳۹	۴۵۲,۳۱۲,۱۹۴	۰.۰۶٪	۴۵۲,۳۱۲,۱۹۴	اجاره دولتی آپوروش- تمدن ۹۹۱۱۱۸
۱۳۹۹/۱۱/۱۸	۲۰	۱۶,۱۳۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۲۳۳,۵۳۶,۹۶۰	(۳,۹۴۲,۳۲۹)	۱,۴۳۵,۷۸۷,۳۴۶	۱۷,۶۶۶,۳۸۱,۹۷۷	۲.۴۱٪	۱۷,۶۶۶,۳۸۱,۹۷۷	اجاره دولتی آپوروش- لوتوس ۹۹۱۱۱۸
۱۳۹۹/۱۱/۱۸	۲۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۸۱,۲۵۰)	۸۸,۹۶۹,۳۴۹	۱,۰۸۸,۷۸۸,۰۹۹	۰.۱۵٪	۱,۰۸۸,۷۸۸,۰۹۹	اجاره دولتی آپوروش- سنوین ۹۹۱۱۱۸
۱۳۹۹/۱۲/۲۴	۲۰	۲۵۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۴,۵۴۰,۰۰۰	(۴۶,۴۹۸)	۱۷,۱۴۵,۳۴۸	۲۷۳,۶۳۸,۸۵۰	۰.۰۴٪	۲۷۳,۶۳۸,۸۵۰	اجاره دولتی وزاعلوم- تلف ۹۹۱۲۲۴
					(۷۸۲,۴۲۳,۰۱۳)	(۷۸۲,۴۲۳,۰۱۳)			مشارکت لیزینگ امید ۹۹۰۷
		۱۷,۷۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۹۰۶,۸۷۶,۹۶۰	(۳,۲۴۵,۶۲۲)	۲۵۰,۶۶۷,۴۶۹	۱۸,۶۹۸,۶۹۸,۱۰۷	۲.۶۶٪	۱۸,۶۹۸,۶۹۸,۱۰۷	
						۱۹,۷۷۵,۹۲۰,۰۷۱			

۷-۳- سرمایه گذاری در اوراق مریجه

۱۳۹۹/۰۴/۳۱		۱۳۹۹/۱۰/۳۰		۱۳۹۹/۱۰/۳۰		۱۳۹۹/۱۰/۳۰		۱۳۹۹/۱۰/۳۰	
تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی	ارزش بازار	کارمزد فروش	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش	تاریخ سررسید
۱۳۹۹/۱۱/۱۸	۲۰٪	۲۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۰,۲۸۰,۰۰۰	(۴۱,۷۳۸)	۲۰,۲۸۵,۰۱۲	۲۵۰,۵۲۳,۲۷۴	۰.۳۷٪	۲۵۰,۵۲۳,۲۷۴	مریجه دولت تعاون سلامت ۹۹۱۱۱۸
		۲۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۰,۲۸۰,۰۰۰	(۴۱,۷۳۸)	۲۰,۲۸۵,۰۱۲	۲۵۰,۵۲۳,۲۷۴	۰.۳۷٪	۲۵۰,۵۲۳,۲۷۴	

۸- حسابهای دریافتی

۱۳۹۹/۰۴/۳۱		۱۳۹۹/۱۰/۳۰		۱۳۹۹/۱۰/۳۰		۱۳۹۹/۱۰/۳۰	
سود دریافتی سهام	سود دریافتی سپرده های بانکی	نرخ تنزیل	ذخیره تنزیل	تنزیل شده	تنزیل شده	تنزیل شده	تنزیل شده
۷,۱۵۹,۳۹۴,۵۰۰	۱,۸۳۸,۴۷۲,۵۷۴	۲۵٪	(۱۲۹,۶۰۱,۰۹۷)	۴,۱۰۳,۸۰۲,۶۳۰	۷,۰۲۹,۷۱۲,۴۰۲	۴,۱۰۳,۸۰۲,۶۳۰	۴,۱۰۳,۸۰۲,۶۳۰
	۸,۹۹۷,۸۶۷,۰۷۴	مختلف	(۱۲۹,۶۰۱,۰۹۷)	۱,۸۳۸,۴۷۲,۵۷۴	۸,۸۶۸,۲۶۵,۹۷۷	۱,۸۳۸,۴۷۲,۵۷۴	۱,۸۳۸,۴۷۲,۵۷۴
	۸,۹۹۷,۸۶۷,۰۷۴		(۱۲۹,۶۰۱,۰۹۷)	۴,۱۰۵,۷۴۰,۹۶۷	۸,۸۶۸,۲۶۵,۹۷۷	۴,۱۰۵,۷۴۰,۹۶۷	۴,۱۰۵,۷۴۰,۹۶۷

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 صورت خلاص دارایی ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال های آتی منتقل می شود. کارمزد ثبت و نظارت بر صندوق ها و مخارج نرم افزار ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد به طور روزانه مستهلک می شود.

۱۳۹۹/۱۰/۳۰		۱۳۹۹/۱۰/۳۰		۱۳۹۹/۱۰/۳۰		۱۳۹۹/۱۰/۳۰	
مانده در ابتدای سال	مخارج اضافه شده در طی دوره	استهلاک دوره مالی	مانده در پایان دوره مالی	مانده در ابتدای سال	مخارج اضافه شده در طی دوره	استهلاک دوره مالی	مانده در پایان دوره مالی
(۱,۹۹۹,۸۲۰)	۲۰۲,۸۱۶,۱۳۴	۰	(۱,۹۹۹,۸۲۰)	(۱,۹۹۹,۸۲۰)	۲۰۲,۸۱۶,۱۳۴	۰	(۱,۹۹۹,۸۲۰)
۲۲۴,۹۰۶,۵۶۲	۲,۷۲۵,۰۰۰	(۳۷۱,۴۳۶,۹۳۳)	۵۶,۲۸۶,۰۰۳	۲۲۴,۹۰۶,۵۶۲	۲,۷۲۵,۰۰۰	(۳۷۱,۴۳۶,۹۳۳)	۵۶,۲۸۶,۰۰۳
۳۰۶		(۶۳۷,۰۰۰)	۲,۰۸۸,۲۸۶	۳۰۶		(۶۳۷,۰۰۰)	۲,۰۸۸,۲۸۶
۲۲۲,۹۰۷,۰۴۸	۲۰۵,۵۴۱,۱۳۴	(۳۷۲,۰۷۳,۷۱۳)	۵۶,۲۷۴,۴۶۹	۲۲۲,۹۰۷,۰۴۸	۲۰۵,۵۴۱,۱۳۴	(۳۷۲,۰۷۳,۷۱۳)	۵۶,۲۷۴,۴۶۹

۱۰- موجودی نقد

۱۳۹۹/۱۰/۳۰		۱۳۹۹/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال
۲۹۷,۲۷۸	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹۷,۲۷۸	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۹۷,۲۷۸	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹۷,۲۷۸	۵۰,۰۰۰,۰۰۰

جاری-۱-۱۶۲۷۴۶۱-۸۱-۸۲۴-۸۲۴-۸۲۴

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری بانک تجارت

یادداشتهای توضیحی صورت های مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۹

۱۱- جاری کارگزاران

۱۳۹۹/۱۰/۳۰				نام شرکت کارگزاری
مانده پایان دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای سال	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۱۰,۲۲۹,۲۱۶	(۱,۱۲۹,۳۳۴,۶۴۳,۱۴۵)	۱,۱۲۹,۴۹۴,۳۹۸,۳۱۸	۵۰,۴۷۴,۰۴۳	بانک تجارت
۲۱۰,۲۲۹,۲۱۶	(۱,۱۲۹,۳۳۴,۶۴۳,۱۴۵)	۱,۱۲۹,۴۹۴,۳۹۸,۳۱۸	۵۰,۴۷۴,۰۴۳	

۱۲- پرداختی به ارکان صندوق

۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	
۳,۰۴۵,۱۴۵,۴۱۳	۷,۴۲۰,۳۸۹,۲۰۹	مدیر صندوق - شرکت کارگزاری بانک تجارت
.	۹۴۲,۷۶۱,۰۹۵	مدیر صندوق - شرکت تامین سرمایه کردان
۴۲۳,۱۸۹,۹۸۰	۱,۰۲۴,۲۱۸,۳۹۷	ضامن نقدشوندگی - شرکت سرمایه گذاری ایرانیان
.	۱۲۸,۶۸۵,۲۱۳	ضامن نقدشوندگی - شرکت تامین سرمایه کردان
۴۷۲,۸۶۱,۵۰۱	۱,۳۲۹,۰۴۸,۶۷۸	متولی - شرکت مشاور سرمایه گذاری معیار
.	۳,۹۲۹,۵۵۸	متولی - شرکت مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی
۳۲,۶۹۹,۹۸۲	۱۶,۹۰۲,۱۳۰	حسابرس
۱۴,۹۶۰,۰۰۰	۱۸,۵۸۰,۰۰۰	مدیرثبت - شرکت کارگزاری بانک تجارت
-	۵۴۰,۰۰۰	مدیرثبت - شرکت تامین سرمایه کردان
۳,۹۸۸,۸۵۶,۸۷۶	۱۰,۸۸۵,۰۵۴,۲۸۰	

۱۳- پرداختی به سرمایه گذاران

۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	
۶,۶۷۷,۶۶۷,۲۶۱	۴,۶۰۳,۳۹۶,۶۳۹	بابت واحدهای ابطال شده
.	.	بابت درخواست صدور
۶,۶۷۷,۶۶۷,۲۶۱	۴,۶۰۳,۳۹۶,۶۳۹	

۱۴- سایر پرداختی ها و ذخایر

۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	
۷۴۰,۲۹۷,۰۴۱	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ذخیره کارمزد تصفیه
۳۵۶,۳۳۶,۲۱۱	۲۸۲,۸۷۹,۴۵۵	نرم افزار صندوق
۸۴۷	۸۴۷	واریزی نامشخص
.	(۲,۰۰۰,۰۰۰)	مخارج مجامع
۱,۰۹۶,۶۳۴,۰۹۹	۱,۲۸۱,۸۸۰,۳۰۲	

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:

۱۳۹۹/۰۴/۳۱		۱۳۹۹/۱۰/۳۰		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۹۷۸,۷۸۷,۸۳۸,۶۶۸	۱۳,۲۳۰	۶۵۵,۷۳۵,۹۶۷,۴۵۹	۱۰,۸۹۹	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۷۳,۹۸۲,۴۵۱,۹۰۲	۱,۰۰۰	۶۰,۱۶۴,۷۸۲,۷۷۴	۱,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۱,۰۵۲,۷۷۰,۲۹۰,۵۷۰	۱۴,۲۳۰	۷۱۵,۹۰۰,۷۵۰,۲۳۳	۱۱,۸۹۹	

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری بانک تجارت

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۹

۱۶- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
۳۱۴,۲۳۰,۶۲۹,۰۷۴	۳۳,۴۶۹,۰۱۵,۱۹۲	(۵۲,۶۰۲,۵۶۱,۱۵۷)	۱۶-۱ سود و زیان فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس
۱,۰۱۰,۳۸۵,۱۶۰	۳,۰۳۲,۸۲۲	۶۱,۸۸۸,۱۱۳	۱۶-۲ سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم
۳,۱۷۵,۱۸۲,۱۹۷	۱,۵۵۱,۷۶۹,۰۴۹	۲,۹۷۱,۳۵۷,۶۰۷	۱۶-۳ سود (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت
۳۱۸,۴۱۶,۱۹۶,۴۳۱	۳۵,۰۲۳,۸۱۷,۰۶۳	(۴۹,۵۶۹,۳۱۵,۴۳۷)	

۱۶-۱- خالص سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس و فرابورس به شرح زیر میباشد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰						
		سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	-	(۶,۰۲۰,۵۳۸)	(۳۱۵,۵۶۲)	(۵۹,۹۵۴)	(۶۸,۷۵۷,۵۲۳)	۶۳,۱۱۲,۵۰۰	۲۷۵	احیا سپاهان
-	-	(۱,۵۲۷,۹۰۷)	(۲۹,۲۷۹)	(۵,۵۵۸)	(۷,۳۴۹,۰۷۰)	۵,۸۵۶,۰۰۰	۱۵۰	ارتباطات سیار
(۱۶۰,۹۳۹,۰۹۷)	(۱۶۳,۹۹۷,۷۵۱)	۲,۱۰۹,۳۳۲,۴۳۸	(۲۸۴,۶۹۳,۱۵۷)	(۵۴,۰۹۰,۹۲۱)	(۵۴,۴۹۰,۶۳۱,۳۹۴)	۵۶,۹۳۸,۶۴۷,۹۱۰	۴,۹۰۰,۰۰۰	بانک پاسارگاد
-	-	(۲,۱۱۱,۹۴۲,۲۰۴)	(۱۵,۷۰۵,۱۲۵)	(۲,۹۸۳,۹۵۳)	(۵,۲۳۴,۲۷۸,۴۲۶)	۳,۱۴۱,۰۲۵,۳۰۰	۱۳۰,۳۳۲	سرمایه گذاری تامین اجتماعی
-	-	(۲,۱۸۸,۹۶۰,۳۷۷)	(۱۰۷,۶۰۴,۷۲۱)	(۲۰,۴۴۴,۳۴۳)	(۳۳,۵۸۱,۸۶۳,۵۳۴)	۲۱,۵۲۰,۹۵۲,۳۱۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	شرکت سرمایه گذاری خوارزمی
-	-	۱,۳۹۸,۴۶۹	(۲۲۲,۲۷۰)	(۴۲,۲۲۹)	(۴۲,۸۹۱,۰۳۲)	۴۴,۴۵۳,۰۰۰	۲,۰۰۰	صنعتی دوده فام
۸,۰۵۵,۴۴۴,۵۶۴	-	۷۱۵,۴۴۸,۷۵۳	(۳۹۰,۵۴۸,۴۴۴)	(۷۴,۲۰۳,۶۸۰)	(۷۶,۹۲۹,۴۹۶,۳۷۳)	۷۸,۱۰۹,۶۹۷,۲۵۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	گلنک سازان سپاهان
-	-	۱,۳۵۷,۵۱۵,۹۲۸	(۷۱,۴۰۳,۱۴۳)	(۱۳,۵۶۶,۵۲۱)	(۱۲,۸۲۸,۱۴۴,۰۸۸)	۱۴,۲۸۰,۶۲۹,۶۸۰	۳۰۰,۰۰۰	فولاد خوزستان
-	-	(۳,۹۲۵,۵۰۳,۲۸۴)	(۹۸,۳۹۹,۹۳۷)	(۱۸,۶۹۴,۸۴۷)	(۲۳,۴۸۸,۴۰۸,۵۰۰)	۱۹,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	فولاد مبارکه

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری بانک تجارت

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۹

۴۴۱,۹۵۷,۴۰۶	۴۴۱,۹۵۷,۴۰۶	(۱۲,۰۰۸,۵۵۰,۶۸۹)	(۱۶۵,۰۴۵,۷۹۸)	(۳۱,۳۵۸,۳۸۵)	(۴۴,۸۲۱,۳۱۲,۳۵۸)	۳۳,۰۰۹,۱۶۵,۸۵۲	۶۰۳,۴۷۸	مبین وان کیش
(۳۲,۵۶۳,۷۸۰)	(۳۲,۵۶۳,۷۸۰)	(۱۱,۱۴۷,۶۸۰,۴۵۳)	(۳۹۰,۷۱۹,۹۲۷)	(۷۴,۲۳۵,۸۶۶)	(۸۸,۸۲۶,۷۲۲,۵۰۰)	۷۸,۱۴۳,۹۹۷,۸۴۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	مخابرات
۱۰,۴۰۹,۵۰۴,۸۱۰	-	(۲۰۶۰۷,۷۲۰,۳۹۸)	(۱۵۱,۳۲۵,۳۲۱)	(۲۸,۷۵۱,۴۷۶)	(۵۰۶۹۲,۷۱۵,۱۲۱)	۳۰,۲۶۵,۰۷۱,۵۲۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	مینا
-	-	(۱,۰۹۹,۶۲۴,۸۱۷)	(۸۶۲۴,۹۹۳)	(۱,۶۳۸,۶۷۷)	(۲,۸۱۴,۳۶۱,۱۴۷)	۱,۷۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	نفت اصفهان
-	-	(۱,۸۹۸,۵۲۸,۷۱۸)	(۲۲۶,۷۰۰,۲۸۷)	(۴۲,۰۷۲,۳۷۷)	(۴۶,۹۶۸,۸۲۱,۱۰۵)	۴۵,۳۴۰,۰۶۴,۹۵۱	۲۵۰,۰۵۰	پتروشیمی زاگرس
-	-	(۱,۷۸۹,۹۹۷,۳۶۰)	(۲۶۸,۲۱۴,۲۰۶)	(۵۰,۹۶۰,۰۳۱)	(۵۵,۱۱۳,۶۷۲,۹۷۳)	۵۳,۶۴۳,۸۴۹,۸۵۰	۲,۰۲۳,۶۹۱	گروه توسعه ملی ایران
۲,۱۳۵,۳۴۰,۱۷۵	۴۴۲,۹۹۳,۱۴۱	-	-	-	-	-	-	ایرانول
۲۳,۲۲۳,۰۸۳,۳۵۹	-	-	-	-	-	-	-	بانک اقتصاد نوین
۴۴۶,۳۰۷,۲۱۷	۴۴۶,۳۰۷,۲۱۷	-	-	-	-	-	-	پاما
۵,۰۷۸,۳۷۱,۶۷۳	۵,۰۷۸,۳۷۱,۶۷۳	-	-	-	-	-	-	بانک پارسیان
۱,۹۰۶,۶۵۵,۷۴۰	۱,۹۰۶,۶۵۵,۷۴۰	-	-	-	-	-	-	بانک صادرات
۴,۰۲۸,۰۸۸,۰۲۹	۴,۰۲۸,۰۸۸,۰۲۹	-	-	-	-	-	-	بانک ملت
۹۹,۷۷۵,۵۰۲	۹۹,۷۷۵,۵۰۲	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی تامین
(۲,۵۲۲,۹۰۵)	(۲,۵۲۲,۹۰۵)	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی نوری
۲۹,۹۰۰,۳۱۰,۸۲۱	-	-	-	-	-	-	-	تامین سرمایه لوتوس پارسیان
(۷۰۴,۱۷۵)	(۷۰۴,۱۷۵)	-	-	-	-	-	-	پلی پروپیلن جم
-	-	-	-	-	-	-	-	- جم پیلن
۶۰,۴۷۰,۳۰۲,۲۶۲	۲۳۹,۹۶۹,۶۲۵	-	-	-	-	-	-	توسعه صنایع بهشهر
۱,۱۱۱,۰۲۷,۷۵۵	۱,۱۱۱,۰۲۷,۷۵۵	-	-	-	-	-	-	تولیدی چدن سازان
۳,۳۱۹,۴۲۱,۶۰۰	۱,۱۰۲,۹۴۹,۸۵۲	-	-	-	-	-	-	چادرملو
(۲۷,۸۰۷,۸۵۱)	(۲۷,۸۰۷,۸۵۱)	-	-	-	-	-	-	ذوب آهن اصفهان
۲,۱۴۳,۳۹۱,۹۶۴	۲,۱۴۳,۳۹۱,۹۶۴	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری بهمن
۲۵,۲۳۴,۹۹۳,۲۷۰	۶۹۲,۸۳۷,۷۱۹	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری صدرتامین
۲۶,۳۹۰,۱۸۱	۲۶,۳۹۰,۱۸۱	-	-	-	-	-	-	سیمان خوزستان
(۳,۰۰۸,۷۸۲)	(۳,۰۰۸,۷۸۲)	-	-	-	-	-	-	صنعتی صبانور
۱۹,۳۰۸,۹۲۹,۲۶۳	۱۸,۹۲۹,۷۷۴	-	-	-	-	-	-	فجر انرژی خلیج فارس
۱,۴۵۴,۳۵۱,۶۵۵	۱,۴۵۴,۳۵۱,۶۵۵	-	-	-	-	-	-	فولاد آلیاژی ایران
(۹۷,۷۷۹,۹۴۴)	(۹۷,۷۷۹,۹۴۴)	-	-	-	-	-	-	فولاد امیرکبیر
۶,۳۲۷,۸۶۰,۹۷۵	۶,۳۲۷,۸۶۰,۹۷۵	-	-	-	-	-	-	کشت و صنعت شهداب
۶۳,۷۴۷,۴۷۲,۱۷۵	۴۸۲,۷۲۱,۸۹۷	-	-	-	-	-	-	کشتیرانی ایران

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری بانک تجارت

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۹

۲۲,۱۷۷,۰۵۵,۵۹۱	۲۲,۳۹۵,۸۶۵	-	-	-	-	-	لیزینگ ایرانیان
۸,۲۳۴,۲۹۰,۱۰۲	(۸۷,۱۲۸,۴۳۳)	-	-	-	-	-	مبین انرژی خلیج فارس
۲۵,۱۲۲,۴۸۸	۲۵,۱۲۲,۴۸۸	-	-	-	-	-	ملی مس
۲,۵۹۴,۲۱۶,۸۰۷	۲,۵۹۴,۲۱۶,۸۰۷	-	-	-	-	-	نسوز آذر
(۴,۳۸۲,۱۹۰)	(۴,۳۸۲,۱۹۰)	-	-	-	-	-	نفت بندر عباس
۵۶۰۷,۱۹۹,۵۲۶	۴,۲۰۸,۱۲۵,۳۴۶	-	-	-	-	-	نفت تبریز
۳,۱۶۴,۸۵۳,۰۸۴	۹۰۲,۶۵۹,۲۸۲	-	-	-	-	-	نفت تهران
(۱,۱۴۸,۶۱۵,۰۵۰)	-	-	-	-	-	-	نفت و گاز پارسین
۴,۸۶۶,۹۸۶,۴۹۷	-	-	-	-	-	-	ایران خودرو
۱۶۸,۰۱۶,۷۲۲	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی جم
۲۸۲,۰۴۵	-	-	-	-	-	-	پست بانک
-	۳,۰۳۲,۸۲۲	-	-	-	-	-	سیمان خوزستان (تقدم)
۳۱۴,۲۳۰,۶۳۹,۰۷۴	۳۳,۴۶۹,۰۱۵,۱۹۲	(۵۲,۶۰۲,۵۶۱,۱۵۷)	(۲,۱۷۹,۵۵۲,۱۷۰)	(۴۱۴,۱۰۸,۷۱۷)	(۴۸۵,۹۱۹,۴۲۵,۱۳۳)	۴۳۵,۹۱۰,۵۲۴,۸۶۳	

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری بانک تجارت
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۹

۱۶-۲- سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم

تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	مالیات ریال	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰		سود (زیان) فروش	
					۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۰۴/۳۱		
۵,۰۰۰	۸۹,۵۵۰,۰۰۰	(۲۷,۱۲۹,۰۶۶)	(۸۵,۰۷۱)	(۴۴۷,۷۵۰)	۶۱,۸۸۸,۱۱۳	ریال	سود (زیان) فروش ریال	صنعتی دوده فام (تقدم)
.	.	.	.	.	.	ریال	ریال	سیمان خوزستان (تقدم)
.	.	.	.	.	.	ریال	ریال	چادرملو (تقدم)
	۸۹,۵۵۰,۰۰۰	(۲۷,۱۲۹,۰۶۶)	(۸۵,۰۷۱)	(۴۴۷,۷۵۰)	۶۱,۸۸۸,۱۱۳	ریال	ریال	

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

تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	مالیات ریال	۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰		سود (زیان) فروش	
					۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۰۴/۳۱		
۷,۲۵۲	۶,۲۷۳,۱۳۲,۲۹۲	(۶,۱۲۲,۷۸۳,۴۲۸)	(۱,۱۳۷,۰۰۳)	-	۱۴۹,۲۱۱,۸۶۱	ریال	ریال	اسناد خزانه-م ۱۳ بودجه ۹۷ ۰۰۰۵۱۸-
۷,۰۰۰	۶,۳۴۹,۷۹۹,۰۰۰	(۶,۰۸۹,۲۴۶,۱۲۴)	(۱,۱۵۰,۸۹۷)	-	۲۵۹,۴۰۱,۹۷۹	ریال	ریال	اسناد خزانه-م ۲۰ بودجه ۹۷ ۰۰۰۳۳۴-
۳۵,۰۰۰	۲۹,۴۱۴,۰۶۲,۰۰۰	(۲۸,۲۰۴,۱۲۲,۶۱۹)	(۵,۳۳۱,۲۸۹)	-	۱,۲۰۴,۶۰۸,۰۹۲	ریال	ریال	اسناد خزانه-م ۲۱ بودجه ۹۷ ۰۰۰۷۲۸-
۸۵۴	۸۵۴,۰۰۰,۰۰۰	(۸۴۲,۶۳۲,۵۱۷)	-	-	۱۱,۳۶۷,۴۸۳	ریال	ریال	اسناد خزانه-م ۲۳ بودجه ۹۶ ۹۹۰۵۲۸-
۱۱,۶۷۳	۱۱,۶۷۳,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱,۵۳۴,۶۱۵,۰۲۴)	-	-	۱۳۸,۳۸۴,۹۷۶	ریال	ریال	اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۹۸ ۹۹۰۵۲۱-
۵,۸۴۷	۴,۸۷۶,۹۸۸,۵۴۷	(۴,۸۲۴,۱۵۱,۹۲۸)	(۸۸۳,۹۵۲)	-	۵۱,۹۵۲,۶۶۷	ریال	ریال	اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۹۸ ۰۰۰۷۱۹-
۶۴,۹۵۲	۶۴,۹۵۲,۰۰۰,۰۰۰	(۶۴,۵۱۸,۷۶۵,۳۷۴)	-	-	۴۳۳,۲۳۴,۶۲۶	ریال	ریال	اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۹۷ ۹۹۰۵۱۳-
۱۵,۳۹۲	۱۲,۵۳۹,۲۷۹,۶۹۲	(۱۲,۲۳۱,۵۷۵,۹۱۳)	(۲,۲۷۲,۷۳۴)	-	۳۰۵,۴۳۱,۰۴۵	ریال	ریال	اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۹۸ ۰۰۰۹۲۳-
۱۰۳,۳۰۰	۱۰۳,۳۸۳,۲۰۲,۱۰۰	(۱۰۲,۸۶۸,۱۵۱,۷۶۷)	(۳۷۷,۵۸۰)	-	۴۱۴,۶۷۲,۷۵۳	ریال	ریال	مشارکت دولتی-۹ شرایط خاص ۹۹۰۹۰۹

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری بانک تجارت
یادداشتهای توضیحی صورت های مالی
 برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۹

-	-	۳,۰۹۲,۱۲۵	-	-	(۱۷,۰۵۶,۹۰۷,۸۷۵)	۱۷,۰۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۰۶۰	۹۹۰۷	مشارکت لیزینگ امید
۲,۷۴۸,۰۰۷	۲,۷۴۸,۰۰۷	-	-	-	-	-	-	-	اجاره دولت مرحله یک ۱۳۹۴
۴۴۲,۶۹۶,۱۹۱	-	-	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۱۲ بودجه ۹۶-۹۸۱۱۱۴-
۴۴,۶۸۱,۷۹۱	۴۴,۶۸۱,۷۹۱	-	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۱۳ بودجه ۹۶-۹۸۱۰۱۶-
(۲,۱۰۵,۴۴۲)	(۲,۱۰۵,۴۴۲)	-	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۱۴ بودجه ۹۶-۹۸۱۰۱۶-
۴۹,۳۱۸,۸۱۶	۴۹,۳۱۸,۸۱۶	-	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۱۵ بودجه ۹۶-۹۸۰۸۲۰-
۱۰۰,۰۴۳,۵۰۵	۹۴,۷۹۴,۳۸۲	-	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۱۵ بودجه ۹۷-۹۹۰۲۳۴-
۱۰۹,۱۱۸,۶۰۰	۱۰۹,۱۱۸,۶۰۰	-	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۱۷ بودجه ۹۷-۹۸۱۰۱۷-
۹۶,۸۲۵,۲۵۶	۹۶,۸۲۵,۲۵۶	-	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۱۹ بودجه ۹۷-۹۸۰۸۲۷-
۲۰,۵۴۸,۵۸۰	-	-	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۹۸-۹۹۰۴۳۰-
۳۱۱,۰۴۱,۰۶۴	۳۱۱,۰۴۱,۰۶۴	-	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۹۷-۹۹۰۷۲۱-
۲۵,۳۸۹,۳۲۷	۲۵,۳۸۹,۳۲۷	-	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۹۶-۹۸۰۸۲۰-
۱۳۳,۸۲۱,۲۵۹	۱۳۳,۸۲۱,۲۵۹	-	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۶ بودجه ۹۶-۹۸۰۷۲۲-
۱,۵۰۱,۵۱۶,۴۷۹	۳۶,۰۸۵,۱۳۷	-	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۶ بودجه ۹۷-۹۹۰۴۳۳-
۴۳۹,۸۸۸,۰۶۰	۴۳۹,۸۸۸,۰۶۰	-	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۹۷-۹۸۰۶۲۷-
۱۷۶,۴۱۴,۴۰۲	۱۷۶,۴۱۴,۴۰۲	-	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۹۷-۹۸۰۷۲۳-

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری بانک تجارت

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۹

۱۶,۷۴۳,۳۵۴	۱۶,۷۴۳,۳۵۴	-	-	-	-	-	مشارکت دولتی ۱۰
۵,۸۰۰,۰۰۰	۵,۸۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	شرایط خاص ۰۰۱۲۲۶- مشارکت دولتی ۳
(۸,۲۳۰,۴۳۹)	(۸,۲۳۰,۴۳۹)	-	-	-	-	-	شرایط خاص ۹۸۰۷۱۳- مشارکت دولتی ۵-
(۲۱,۱۱۱,۰۸۷)	-	-	-	-	-	-	شرایط خاص ۹۸۰۹۲۲- مشارکت دولتی ۶
(۲۲,۵۳۰,۵۵۸)	(۲,۳۷۵,۳۸۹)	-	-	-	-	-	شرایط خاص ۹۸۱۲۰۱- مشارکت رایان سایپا ۳ ماهه ۲۲٪
(۱۰۴,۳۰۶,۰۰۵)	-	-	-	-	-	-	هوابیمایی ماهان ۹۹۰۳
(۱۶۴,۹۳۹,۸۲۶)	-	-	-	-	-	-	رایتل ماهانه ۲۱٪
<u>۳,۱۷۵,۱۸۲,۱۹۷</u>	<u>۱,۵۵۱,۷۶۹,۰۴۹</u>	<u>۲,۹۷۱,۳۵۷,۶۰۷</u>	<u>-</u>	<u>(۱۱,۱۵۳,۴۵۵)</u>	<u>(۲۵۴,۳۹۲,۹۵۲,۵۶۹)</u>	<u>۲۵۷,۲۷۵,۴۶۳,۶۳۱</u>	

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری بانک تجارت

یادداشتهای توضیحی صورت های مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۹

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱
	ریال	ریال	ریال
۱۷-۱	(۱۵۱,۴۳۰,۹۶۱,۸۴۳)	۵۳,۲۱۲,۷۲۴,۹۵۳	۳۶۰,۰۹۸,۲۸۷,۱۸۵
۱۷-۲	۱۳,۳۳۰,۶۶۱,۸۵۸	۳,۷۵۴,۰۴۵,۹۹۸	۷,۷۰۸,۰۸۴,۸۲۳
	(۱۳۸,۱۰۰,۲۹۹,۹۸۴)	۵۶,۹۶۶,۷۷۰,۹۵۱	۳۶۷,۸۰۶,۳۷۲,۰۰۸

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

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰			سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱	احیاء سپاهان
			کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری				
۳۷۲,۷۲۵	۶۸,۳۷۶,۴۰۱,۲۵۱	(۹۳,۱۹۱,۴۴۴,۸۰۷)	(۶۴,۹۵۷,۵۸۱)	(۳۴۱,۸۸۲,۰۰۶)	(۲۵,۳۲۱,۸۸۳,۱۴۳)	۴,۰۹۴,۷۱۹,۰۹۳	۷۳,۸۷۳,۳۷۸,۰۵۰		
۶,۵۸۵,۴۵۹	۲۵,۴۸۵,۷۲۶,۳۳۰	(۳۷,۲۹۶,۴۰۹,۵۴۲)	(۲۴,۲۱۱,۴۴۰)	(۱۲۷,۴۲۸,۶۳۲)	(۱۱,۹۶۲,۳۲۳,۲۸۴)	-	۲۵,۶۲۸,۴۷۲,۴۵۹	اقتصاد نوین	
۴۰,۰۰۰	۴۵۱,۶۰۰,۰۰۰	(۴۴۴,۸۲۱,۴۸۲)	(۴۲۹,۰۲۰)	(۲,۳۵۸,۰۰۰)	۴,۰۹۱,۴۹۸	۲,۰۹۱,۱۱۷,۱۵۰	۴۶,۳۵۴,۳۷۰,۶۷۹	بانک پاسارگاد	
.	.	.	.	.	.	.	۴,۱۰۸,۲۱۳,۸۲۰	سرمایه گذاری تامین اجتماعی
۴۰۸,۲۶۶	۱۸,۹۸۱,۹۱۹,۴۰۴	(۳۰,۶۷۶,۸۷۰,۱۷۴)	(۱۸,۰۳۲,۸۲۳)	(۹۴,۹۰۹,۵۹۷)	(۱۱,۸۰۷,۸۹۳,۱۹۰)	-	.	شرکت افرانت (سهامی عام)	
.	.	.	.	.	.	-	.	شرکت سرمایه گذاری خوارزمی
.	.	.	.	.	.	-	۳,۱۱۹,۷۷۰,۶۷۰	غلتک سازان سپاهان
۱,۳۱۲,۴۲۵	۱۶,۵۴۹,۶۷۹,۲۵۰	(۲۱,۳۹۶,۹۰۶,۸۱۲)	(۱۵,۷۲۲,۱۹۵)	(۸۲,۷۴۸,۳۹۶)	(۴,۹۴۵,۶۹۸,۱۵۴)	-	۱۳,۸۴۸,۹۶۹,۴۶۹	فولاد خوزستان	
.	.	.	.	.	.	۶۱۵,۳۸۸,۹۹۳	۱۵,۰۶۸,۸۰۵,۲۷۹	مبین وان کیش
.	.	.	.	.	.	۲,۹۶۱,۸۷۴,۱۶۵	۴۵,۵۹۱,۷۴۵,۸۶۰	مخابرات
۷۲۲,۲۲۲	۱۰,۹۰۵,۵۵۲,۱۹۹	(۲۴,۴۰۷,۵۹۶,۰۶۵)	(۱۰,۳۶۰,۳۷۵)	(۵۴,۵۲۷,۷۶۱)	(۱۳,۵۶۶,۹۳۱,۹۰۲)	۴,۸۳۰,۴۳۹,۵۰۰	۵۸,۷۴۷,۱۹۷,۰۲۰	مپنا	
۴۹,۰۱۹	۴۴۷,۵۴۳,۴۶۹	(۱,۳۷۹,۵۷۱,۶۹۰)	(۴۲۵,۱۶۶)	(۲,۳۳۷,۷۱۷)	(۹۳۴,۶۹۱,۱۰۵)	-	۳۰,۵۳۶,۵۵۵,۷۴۴	نفت اصفهان	
۹۰۰,۰۰۰	۱۶,۰۸۳,۰۰۰,۰۰۰	(۳۲,۴۷۸,۳۸۸,۲۰۰)	(۱۵,۲۷۸,۸۵۰)	(۸۰,۴۱۵,۰۰۰)	(۱۶,۴۹۱,۰۸۲,۰۵۰)	(۸۶,۶۲۸,۴۳۲)	۱۸,۰۷۴,۶۶۶,۶۹۱	نفت و گاز پارسیان	
۱,۳۰۰,۰۰۰	۱۷,۹۸۲,۹۰۰,۰۰۰	(۲۷,۶۳۲,۵۶۲,۶۰۴)	(۱۷,۰۸۳,۷۵۵)	(۸۹,۹۱۴,۵۰۰)	(۹,۷۵۶,۶۶۰,۸۵۹)	-	۱۶,۶۷۰,۸۹۴,۹۷۵	پارس آریان	
۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۰,۰۸۴,۸۳۶,۸۵۱)	(۱۸,۸۲۹,۰۰۰)	(۹۹,۱۰۰,۰۰۰)	(۱۰,۳۸۲,۷۶۵,۸۵۱)	-	.	ملی مس	
.	.	.	.	.	.	۲,۸۳۴,۹۷۰,۱۱۶	.	ایرانول
.	.	.	۱۸	.	.	۳,۰۱۶,۳۴۱,۵۹۹	.	ایران خودرو	

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری بانک تجارت

بازرسی‌های توضیحی صورت های مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۹

	۱,۱۱۵,۵۱۳,۴۹۱	-	-	-	-	۰	۰	چادرملو
	۱,۷۳۵,۱۶۱,۳۱۹	-	-	-	-	۰	۰	سرمایه گذاری صدرتامین
	۳,۴۳۲,۹۷۲,۸۹۷	-	-	-	-	۰	۰	فجر انرژی خلیج فارس
	۸,۸۲۳,۸۴۴,۵۶۴	-	-	-	-	۰	۰	لیزینگ ایرانیان
	۱,۴۹۹,۸۷۲,۳۴۵	-	-	-	-	۰	۰	نفت تبریز
	۲,۶۰۷,۵۳۳,۸۰۳	-	-	-	-	۰	۰	نفت تهران
	-	-	-	-	-	۰	۰	پتروشیمی مبین
	-	-	-	-	-	۰	۰	فولاد آلیاژی ایران
	-	-	-	-	-	۰	۰	کشت و صنعت شهداد
	۷,۴۵۱,۹۵۲,۱۷۴	-	-	-	-	۰	۰	کشتیرانی ایران
۱۳,۴۵۴,۵۳۰,۸۰۰	۰	(۱۷,۳۷۵,۶۴۴,۳۵۵)	(۲۵۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۸,۴۵۰,۰۰۰)	(۶۸,۰۷۲,۱۹۴,۳۵۵)	۵۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	فولاد مبارکه
۱۹,۹۸۱,۵۵۱,۵۸۸	۰	-	-	-	-	۰	۰	گروه توسعه ملی
۱,۷۴۷,۸۲۷	۰	-	-	-	-	۰	۰	ارتباطات سیار
۳,۴۹۱,۲۷۶,۸۴۸	۰	-	-	-	-	۰	۰	پتروشیمی زاگرس
		۲۷,۳۴۰,۷۳۳	(۲,۴۷۵,۹۴۹)	(۴۷۰,۴۳۰)	(۴۶۴,۹۰۲,۷۵۷)	۴۹۵,۱۸۹,۸۷۰	۱۱,۲۱۱	پتروشیمی بوعلی سینا
	(۱۲۰,۲۴۸,۲۵۶)	(۵,۸۲۰,۳۵۳,۸۷۱)	(۱۴۰,۲۱۰,۰۰۰)	(۲۶,۶۳۹,۹۰۰)	(۳۳,۶۹۵,۵۰۳,۹۷۱)	۲۸,۰۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰	پتروشیمی جم
	۰	(۵,۷۰۶,۳۳۶,۰۳۵)	(۱۴۹,۹۲۵,۰۰۰)	(۲۸,۴۸۵,۷۵۰)	(۳۵,۵۱۲,۹۲۵,۲۸۵)	۲۹,۹۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	پدیده شیمی قرن
	۰	(۷,۰۶۱,۷۹۸,۲۷۱)	(۱۹۹,۹۴۵,۰۰۰)	(۳۷,۹۸۹,۵۵۰)	(۴۶,۸۱۲,۸۶۳,۷۲۱)	۳۹,۹۸۹,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	پلیمر آریا ساسول
۶,۲۹۵,۵۳۲,۶۳۶	۶,۲۹۵,۵۳۲,۶۳۶	(۲,۷۳۷,۵۴۵,۳۵۲)	(۸۵,۷۰۰,۰۰۰)	(۱۶,۲۸۳,۰۰۰)	(۱۹,۷۷۵,۵۶۲,۳۵۲)	۱۷,۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	توسعه صنایع بهشهر
	۷۸۶,۳۶۷,۷۹۶	-	-	-	-	۰	۰	مبین انرژی خلیج فارس
۳۰,۰۳۹,۴۰۶	۰	-	-	-	-	۰	۰	صنعتی دوده فام
	۰	۹۶۶,۵۸۶	(۴۳,۳۳۳)	(۸,۲۳۳)	(۷,۶۴۸,۵۳۵)	۸,۶۶۶,۶۸۸	۱۹۲	سپیدار سیستم آسیا
	۰	(۷,۶۹۱,۷۵۳,۲۳۹)	(۱۴۴,۷۵۰,۰۰۰)	(۲۷,۵۰۲,۵۰۰)	(۳۶,۴۶۹,۵۰۰,۷۳۸)	۲۸,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری غدیر
۳۶۰,۰۹۸,۲۸۷,۱۸۵	۵۳,۲۱۲,۷۲۴,۹۵۳	(۱۵۱,۴۳۰,۹۶۱,۸۴۳)	(۱,۸۰۸,۶۷۷,۵۵۹)	(۳۴۳,۶۴۸,۷۳۶)	(۵۳۹,۸۰۰,۵۰۹,۹۴۱)	۳۶۱,۷۳۵,۵۱۱,۷۷۳	۲۳,۹۰۱,۵۱۹	

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰					تعداد	
		سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۵,۸۶۰,۴۳۷)	-	۱۶,۷۹۱,۳۵۶	-	(۷۵,۵۴۵)	(۳۹۹,۹۳۳,۰۹۹)	۴۱۶,۸۰۰,۰۰۰	۴۰۰	اجاره دولتی آپارتمان تمدن ۹۹۱۱۱۸
۴۰۳,۳۲۱,۱۶۵	-	(۳۹۱,۷۲۳,۱۵۶)	-	(۲,۹۴۲,۳۲۹)	(۱۶,۵۲۳,۳۱۶,۷۸۷)	۱۶,۳۳۳,۵۳۶,۹۶۰	۱۶,۱۳۸	اجاره دولتی آپارتمان خوتوس ۹۹۱۱۱۸
(۳۶۶,۱۲۳)	-	(۹,۹۹۸,۱۸۸)	-	(۱۸۱,۲۵۰)	(۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	اجاره دولتی آپارتمان خویین ۹۹۱۱۱۸
(۹۲,۹۹۵)	-	-	-	(۶۶,۴۹۸)	(۲۵۶,۴۳۰,۰۰۰)	۲۵۶,۵۴۰,۰۰۰	۲۵۴	اجاره دولتی وزارت علوم - الف ۹۹۱۲۲۴
۳۷۵,۱۸۸,۰۳۸	۱۱۶,۸۶۹,۱۸۵	۲,۳۵۲,۵۷۸,۲۹۶	-	(۶,۸۰۰,۷۳۳)	(۳۵,۲۹۷,۷۴۹,۸۲۱)	۳۷,۵۵۷,۱۳۵,۳۴۸	۴۴,۵۹۸	اسناد خزانه - ۱۱ بودجه ۹۸-۱۳۲-۰۱
(۳۹,۷۷۰,۶۳۸)	-	۱,۰۴,۹۲۳,۰۰۴	-	(۲۲۸,۹۰۹)	(۲,۲۶۱,۰۳۴,۹۵۰)	۲,۳۶۶,۳۹۷,۱۶۳	۳۰,۲۹	اسناد خزانه - ۱۴ بودجه ۹۸-۱۳۱-۰۱
(۲۷۷,۶۱۰,۹۹۲)	-	۷۹۴,۳۲۵,۵۵۲	-	(۱,۹۳۴,۹۶۴)	(۹,۸۷۹,۴۰۱,۵۵۱)	۱۰,۶۷۵,۶۶۲,۰۶۷	۱۳,۸۵۳	اسناد خزانه - ۱۵ بودجه ۹۸-۱۰۴-۰۶
-	-	۶۲۶,۱۸۷,۸۳۹	-	(۶,۰۳۴,۷۹۸)	(۳۲,۶۶۳,۲۱۶,۹۳۳)	۳۲,۲۹۵,۴۴۹,۵۷۰	۴۴,۴۹۹	اسناد خزانه - ۱۶ بودجه ۹۸-۱۰۳-۰۳
-	-	۶۲۴,۲۷۲,۳۸۷	-	(۶,۶۸۲,۸۲۱)	(۳۶,۳۲۹,۷۸۰,۰۰۰)	۳۶,۸۷۰,۷۳۵,۲۰۹	۴۸,۴۳۳	اسناد خزانه - ۱۷ بودجه ۹۸-۱۰۵-۱۲
-	-	۸۲۳,۸۴۸,۷۳۹	-	(۵,۵۵۷,۸۴۵)	(۲۹,۷۹۴,۵۶۷,۹۷۴)	۳۰,۶۶۲,۹۷۴,۵۵۸	۴۰,۹۳۳	اسناد خزانه - ۱۸ بودجه ۹۸-۱۰۶-۱۴
۷۰۵,۹۷۵,۵۵۶	(۱۹,۰۶۴,۴۲۸)	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه - ۲۰ بودجه ۹۷-۰۰۰-۳۳۴
(۸۲۹,۵۱۸,۲۴۴)	-	۵۶۰,۱۱۸,۴۶۰	-	(۲,۱۵۵,۹۶۵)	(۱۱,۳۳۲,۵۰۷,۵۷۵)	۱۱,۸۹۴,۹۸۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	اسناد خزانه - ۲۰ بودجه ۹۸-۲۰۸-۰۶
۱,۰۱۲,۴۲۲,۳۰۱	۴۹۰,۷۲۹,۴۵۶	۱,۴۹۹,۵۷۱,۱۴۶	-	(۳,۵۲۰,۹۱۷)	(۱۷,۹۴۲,۶۵۶,۹۷۷)	۱۹,۴۲۵,۷۴۹,۰۴۰	۲۲,۲۶۶	اسناد خزانه - ۲۱ بودجه ۹۷-۰۰۰-۷۲۸
-	-	۶۲۳,۲۱۷,۰۲۴	-	(۱,۸۲۱,۰۰۴)	(۹,۴۲۵,۱۸۸,۰۰۲)	۱۰,۰۵۰,۲۲۶,۶۴۰	۱۱,۵۲۴	اسناد خزانه - ۲۳ بودجه ۹۷-۰۰۰-۸۲۴
۷۲۸,۵۰۷,۷۷۹	۱۵۲,۶۱۹,۵۶۴	۲,۵۵۲,۴۳۳,۵۴۸	-	(۶,۱۰۰,۳۲۵)	(۳۱,۱۱۴,۹۸۱,۰۹۷)	۳۳,۶۷۳,۵۱۷,۹۷۰	۳۷,۲۷۴	اسناد خزانه - ۲۶ بودجه ۹۸-۰۰۵-۱۹
-	-	۶۰۱,۴۰۶,۶۳۴	-	(۱,۸۱۶,۶۶۶)	(۹,۴۱۹,۷۶۱,۰۰۰)	۱۰,۰۰۲,۹۸۴,۳۰۰	۱۱,۴۱۷	اسناد خزانه - ۲۷ بودجه ۹۸-۰۰۷-۱۹
(۱۷۵,۱۸۷,۵۱۷)	-	۱,۹۹۵,۰۵۷,۱۹۰	-	(۵,۴۸۵,۶۸۹)	(۲۸,۲۶۵,۲۳۶,۳۲۵)	۳۰,۲۶۵,۸۶۹,۲۰۴	۳۴,۸۹۴	اسناد خزانه - ۲۸ بودجه ۹۸-۰۰۸-۱۷
(۳۶۳,۹۹۲,۳۵۹)	-	۵۷۶,۳۲۸,۹۰۳	-	(۱,۵۲۵,۲۰۱)	(۷,۸۳۷,۰۴۵,۳۲۶)	۸,۴۱۴,۸۹۹,۴۳۰	۹,۸۶۲	اسناد خزانه - ۲۸ بودجه ۹۸-۰۰۹-۲۳
(۸۳,۴۷۵)	-	-	-	(۴۱,۷۳۸)	(۲۳,۰۲۸,۲۶۲)	۲۳,۰۲۸,۰۰۰	۲۳۸	مرحله دولت تعاون - ملت ۹۹۱۱۱۸
(۳۶,۳۵۰,۲۴۸)	-	(۳۸,۶۸۸,۱۸۷)	-	(۴۱۳,۹۰۳)	(۲,۳۲۱,۵۷۶,۳۸۴)	۲,۳۸۳,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۰۰	مشارکت دولتی - ۱ شرایط خاص ۰۰۱۲۳۶
۲,۵۱۸,۶۴۲,۳۶۶	-	-	-	-	-	-	-	مشارکت دولتی - ۹ شرایط خاص ۹۹۰۹۰۹
۱,۱۹۱,۷۱۴,۵۲۵	۵۹۳,۵۸۶,۶۳۹	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه - ۱۳ بودجه ۹۷-۰۰۰-۵۱۸
۱۹,۶۹۰,۲۷۵	-	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه - ۲۳ بودجه ۹۸-۰۵۲۸-۰۶
۲۸۰,۲۰۹,۶۹۵	-	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه - ۳ بودجه ۹۸-۰۵۲۱-۰۸
۲,۲۳۶,۵۶۴,۴۹۰	۹۰,۸۱۳,۰۰۰,۰۰۸	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه - ۹ بودجه ۹۷-۰۵۱۳-۰۹
۶۳,۶۸۰,۸۱۱	-	-	-	-	-	-	-	مشارکت لیزینگ امید ۹۹۰۷
-	۷,۸۲۴,۳۳۳	-	-	-	-	-	-	رایتل ماهانه ٪ ۲۱
-	-	-	-	-	-	-	-	اجاره دولت مرحله یک ۱۳۹۴-۹۸۱۲۲۶
-	۳۹۲,۷۷۱,۱۳۳	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه - ۱۲ بودجه ۹۶-۹۸۱۱۱۴
-	-	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه - ۱۵ بودجه ۹۶-۹۸۰۸۲-۰۹
-	-	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه - ۱۵ بودجه ۹۷-۹۹۰۲۲۴
-	-	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه - ۳ بودجه ۹۷-۹۹۰۷۲۱-۰۲
-	۱,۱۶۸,۷۵۱,۰۰۰,۰۰۱	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه - ۳ بودجه ۹۷-۹۹۰۴۲۳-۰۷
-	(۵۲,۶۶۸,۳۹۷)	-	-	-	-	-	-	مشارکت دولتی - ۶ شرایط خاص ۹۸۱۲۰۱
-	-	-	-	-	-	-	-	مشارکت رایان سایبا ۳ ماهه ٪ ۲۲
-	(۵۵۰,۰۴۵)	-	-	-	-	-	-	هواپیمایی ماعان ۹۹۰۳
۷,۷۰۸,۰۸۴,۸۳۳	۲,۷۵۴,۰۴۵,۹۹۸	۱۳,۳۳۰,۶۶۱,۸۵۸	-	(۵۳,۵۷۷,۱۹۷)	(۲۸۲,۲۱۴,۰۸۸,۴۰۴)	۲۹۵,۵۹۸,۳۲۷,۴۵۹		

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری بانک تجارت

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ ماه ۱۳۹۹

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	مجموعه منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰		مجموعه منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۱
					خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	
احیاء سپاهان		۱۳۹۹/۰۷/۳۰	۳۷۲,۷۲۵	۱۶۰۰	۵۹۶,۳۶۰,۰۰۰	(۵۵,۵۶۱,۴۹۱)	۵۴۰,۷۹۸,۵۰۹		
بانک پاسارگاد		۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۳,۸۰۰,۰۰۰	۵۰	۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷,۲۵۹,۵۵۲)	۱۸۲,۷۴۰,۴۴۸		
سرمایه گذاری تامین اجتماعی		۱۳۹۹/۰۷/۲۳	۱۳۰,۳۳۳	۱,۲۰۰	۱۵۶,۳۹۹,۶۰۰	(۱۳,۹۵۲,۰۵۴)	۱۴۲,۴۴۷,۵۴۶		
شرکت سرمایه گذاری خوارزمی		۱۳۹۹/۰۷/۲۹	۲,۰۰۰,۰۰۰	۵۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹,۲۶۰,۴۱۰)	۹۰,۷۳۹,۵۹۰		
صنعتی دوده قام		۱۳۹۹/۰۴/۲۸	۲,۰۰۰	۲,۷۷۰	۵۵۴۰,۰۰۰	-	۵۵۴۰,۰۰۰		
فولاد خوزستان		۱۳۹۹/۰۵/۱۵	۸۰۰,۰۰۰	۵۳۰	۴۲۴,۰۰۰,۰۰۰	(۲۰,۱۹۰,۴۷۶)	۴۰۳,۸۰۹,۵۲۴		
مخابرات		۱۳۹۹/۰۴/۱۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰	۱,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰		
مینا		۱۳۹۹/۰۷/۱۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۴۰	۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۷,۱۶۹,۸۱۱)	۱۹۲,۸۳۰,۱۸۹	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	
بانک پاسارگاد		-	-	-	-	-	-	-	
سرمایه گذاری تامین اجتماعی		-	-	-	-	-	-	-	
صنعتی دوده قام		-	-	-	-	-	-	-	
پتروشیمی نوری		-	-	-	۳,۴۵۸,۰۰۰	-	۳,۴۵۸,۰۰۰	-	
سرمایه گذاری صدرتأمین		-	-	-	۲,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	
تأمین سرمایه اوتوس پارسین		-	-	-	-	-	-	۱,۸۰۳,۱۸۷,۲۵۱	
گروه توسعه ملی		-	-	-	-	-	-	۱,۷۰۲,۶۴۴,۴۲۸	
فجر انرژی خلیج فارس		-	-	-	-	-	-	۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰	
فولاد آلیازی ایران		-	-	-	-	-	-	۵۸۲,۰۵۵,۰۴۳	
کشت و صنعت شهداب		-	-	-	-	-	-	۵۷۰,۰۰۰,۰۰۰	
کشتیرانی ایران		-	-	-	-	-	-	۱۰۳,۹۶۳,۲۲۵	
نفت تبریز		-	-	-	-	-	-	۹۲۷,۶۲۱,۶۰۰	
ارتباطات سیار		-	-	-	-	-	-	۲۲۶,۰۷۸	
غلنگ سازان سپاهان		-	-	-	-	-	-	۳۰۷,۴۶۰,۸۹۰	
فن آوران		-	-	-	-	-	-	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	
نفت اصفهان		-	-	-	-	-	-	۳۴,۳۹۳,۴۰۴	
مبین ون کیش		-	-	-	-	-	-	۵۶,۵۱۵,۵۷۹	
پتروشیمی زاگرس		-	-	-	-	-	-	۵۵۰,۰۰۰	
نفت و گاز پارسین		-	-	-	-	-	-	۶۸۸,۰۰۰,۰۰۰	
								۶۸۵,۶۵۱,۸۷۷	
					۲,۹۳۲,۲۹۹,۶۰۰	(۱۲۳,۳۹۳,۷۹۴)	۲,۸۰۸,۹۰۵,۸۰۶	۶,۰۶۰,۹۷۱,۰۸۹	۹,۹۹۰,۰۷۵,۴۹۸
									۱۳,۶۰۵,۰۵۸

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری بانک تجارت

یادداشتهای توضیحی صورت های مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۹

۱۹- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

یادداشت	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰	سال منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱
۱۹-۱ سود اوراق مشارکت بورسی	۶,۵۲۰,۱۳۰,۸۳۲	۱,۹۸۶,۶۰۸,۴۸۹	۹,۲۶۹,۳۷۳,۴۲۴
۱۹-۲ سود اوراق اجاره	۱,۷۷۴,۳۴۳,۷۳۶	۴۹۱,۰۶۰,۵۸۶	۴,۳۰۰,۳۲۷,۶۷۰
۱۹-۳ سود اوراق مریحه	۲۲,۷۳۷,۶۵۰	-	۱۰,۳۳۸,۳۴۳
۱۹-۴ سود سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی	۴,۹۸۲,۳۷۴,۱۱۹	۲,۹۰۴,۰۵۶,۴۷۵	۵,۹۲۹,۳۱۳,۷۲۸
	۱۳,۲۹۹,۵۸۶,۳۲۷	۵,۳۸۱,۷۲۵,۵۵۰	۱۹,۵۱۹,۲۵۳,۱۶۵

۱۹-۱- سود اوراق مشارکت بورسی

نوع مشارکت	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰			سود خالص
					سود	هزینه تنزیل	سود خالص	
مشارکت دولتی ۱۰-شرایط خاص ۱۳۲۶	-	۱۴۰۰/۱۲/۲۶	۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵	۱۷۹,۵۵۶,۲۹۹	۱۷۹,۵۵۶,۲۹۹	۱۷۹,۵۵۶,۲۹۹	۲۷,۴۵۸,۲۵۰
مشارکت دولتی ۹-شرایط خاص ۹۹۰۹	-	۱۳۹۹/۰۹/۰۹	-	۱۵	۵۶۱۵,۲۷۴,۰۶۹	۵۶۱۵,۲۷۴,۰۶۹	۵۶۱۵,۲۷۴,۰۶۹	-
مشارکت لیزینگ امید ۹۹۰۷	-	۱۳۹۹/۰۷/۲۵	-	۱۸	۷۲۵,۳۰۰,۴۶۴	۷۲۵,۳۰۰,۴۶۴	۷۲۵,۳۰۰,۴۶۴	-
مشارکت دولتی ۳-شرایط خاص ۹۸۰۷۱۳	-	-	-	-	-	-	-	۳۴۸,۷۵۱,۳۴۰
مشارکت دولتی ۵-شرایط خاص ۹۸۰۹۲۲	-	-	-	-	-	-	-	۹۶,۹۲۳,۹۱۸
مشارکت دولتی ۶-شرایط خاص ۹۸۱۲۰۱	-	-	-	-	-	-	-	۱,۴۹۴,۴۰۷,۰۳۳
مشارکت رایان سایبا ۳ ماهه ۲۲/۲۲	-	-	-	-	-	-	-	۱۹,۰۶۷,۹۵۵
					۶,۵۲۰,۱۳۰,۸۳۲	۶,۵۲۰,۱۳۰,۸۳۲	۶,۵۲۰,۱۳۰,۸۳۲	۱,۹۸۶,۶۰۸,۴۸۹
			۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰					

۱۹-۲- سود اوراق اجاره

نوع مشارکت	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰			سود خالص
					سود	هزینه تنزیل	سود خالص	
رایتل ماهانه ۲۱٪	-	-	-	-	-	-	-	۲۰۱۳,۷۴۹,۶۶۱
اجاره دولت مرحله یک ۱۳۹۴-۹۸۱۳۲۶	-	-	-	-	-	-	-	۱۶,۴۶۵,۸۲۹
اجاره دولتی آپوروش-تمدن ۹۹۱۱۸	-	۱۳۹۹/۱۱/۱۸	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۳۹,۸۹۰,۶۱۴	۳۹,۸۹۰,۶۱۴	۳۹,۸۹۰,۶۱۴	-
اجاره دولتی آپوروش-لوتوس ۹۹۱۱۹	-	۱۳۹۹/۱۱/۱۸	۱۶,۱۳۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱۶۰۹,۳۸۶,۸۴۴	۱۶۰۹,۳۸۶,۸۴۴	۱۶۰۹,۳۸۶,۸۴۴	-
اجاره دولتی آپوروش-خونین ۹۹۱۲۰	-	۱۳۹۹/۱۱/۱۸	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۹۹,۷۲۶,۵۳۶	۹۹,۷۲۶,۵۳۶	۹۹,۷۲۶,۵۳۶	-
اجاره دولتی وزاعلوم-الف ۹۹۱۲۱	-	۱۳۹۹/۱۲/۲۴	۲۵۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۲۵,۳۳۹,۷۴۲	۲۵,۳۳۹,۷۴۲	۲۵,۳۳۹,۷۴۲	-
هواپیمایی ماهان ۹۹۰۳	-	-	-	-	-	-	-	۱۶۰,۴۵۱,۴۵۵
اجاره شرکت مخابرات ایران	-	-	-	-	-	-	-	-
					۱,۷۷۴,۳۴۳,۷۳۶	۱,۷۷۴,۳۴۳,۷۳۶	۱,۷۷۴,۳۴۳,۷۳۶	۴۹۱,۰۶۰,۵۸۶
								۴,۳۰۰,۳۲۷,۶۷۰

صندوق سرمایه گذاری، کارگزاری، بانک تجارت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۹

۱۹-۳- سود اوراق مرابحه

سال منتهی به	۶ ماهه منتهی به	۶ ماهه منتهی به					تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری	مرابحه دولت تعاون ملت
۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	سود خالص	هزینه تنزیل	سود	مبلغ اسمی	نرخ سود	۱۳۹۹/۱۱/۱۸	۹۹۱۱۱۸	
سود خالص	سود خالص	ریال	ریال	ریال	ریال			جمع	
ریال ۱۰,۲۳۸,۳۴۲	ریال ۰	۲۲,۷۳۷,۶۵۰	۰	۲۲,۷۳۷,۶۵۰	۲۰	۲۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰			
۱۰,۲۳۸,۳۴۲	۰	۲۲,۷۳۷,۶۵۰	۰	۲۲,۷۳۷,۶۵۰					

۱۹-۳- سود سپرده بانکی و گواهی سپرده

سال مالی منتهی به	۶ ماهه منتهی به	۶ ماهه منتهی به					تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه	کوتاه مدت
۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	سود خالص	هزینه تنزیل	سود	مبلغ اسمی	نرخ سود	۱۳۹۸/۱۱/۲۸	۱۳۹۷/۱۱/۲۸	تجارت
سود خالص	سود خالص	ریال	ریال	ریال	ریال				جمع
ریال ۸۹,۵۶۹,۰۱۲	ریال ۵۲,۴۸۸,۲۶۸	۱,۸۴۹,۲۰۷,۳۶۲	۰	۱,۸۴۹,۲۰۷,۳۶۲	مختلف	۱۰٪	-	-	کوتاه مدت-۲۹۲۰۸۱۵-تجارت
۵,۲۸۱,۰۱۹,۷۴۷	۲,۶۹۲,۵۹۷,۲۰۹	۵۲,۸۹۳,۳۲۴	۰	۵۲,۸۹۳,۳۲۴	۲۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪	۱۳۹۸/۱۱/۲۸	۱۳۹۷/۱۱/۲۸	بلند مدت-۱۶۶۲۱۵۲۰۸-تجارت
۵۶۸,۷۲۴,۹۶۹	۱۵۸,۹۷۰,۹۹۸	۲,۵۵۷,۹۷۲,۵۰۸	۰	۲,۵۵۷,۹۷۲,۵۰۸	مختلف	۱۰٪	-	-	کوتاه مدت-۱-۱۶۲۷۴۶۱-۸۱-۸۴۹-اسمان
۰	۰	۵۲۲,۳۰۰,۹۲۵	-	۵۲۲,۳۰۰,۹۲۵	-	-	-	-	بلند مدت-۹۸۰۳۱۶۹۳-تجارت
۵,۹۳۹,۳۱۳,۷۲۸	۲,۹۰۴,۰۵۶,۴۷۵	۴,۹۸۲,۳۷۴,۱۱۹	۰	۴,۹۸۲,۳۷۴,۱۱۹					جمع

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری بانک تجارت
گزارش مالی میان دوره ای
 برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۹

۲۰- سایر درآمدها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
۲۰۰,۷۲۶,۵۸۳	۲۰۰,۷۲۶,۵۸۳	۱۲۰,۰۸۴,۹۶۷	۲۰-۱ هزینه تنزیل سود سهام دریافتی سال قبل
۵۲۶,۶۳۱,۹۶۲	۴۸۱,۴۲۰,۳۵۶	۱۵۹,۷۵۵,۱۷۲	۲۰-۲ تعدیل کارمزد کارگزاری
۲,۷۵۰,۶۵۰,۰۶۶	۲,۰۴۶,۳۷,۳۵۶	۵۴۲,۶۷۴,۴۹۲	درآمد ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۳,۴۷۸,۰۰۸,۶۱۱	۸۸۶,۷۸۴,۲۹۵	۸۲۲,۵۱۴,۶۳۱	

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 ۱۲۰۲۰۱۹ مورخ ۱۳/۱۰/۱۳۹۱ سازمان بورس و اوراق بهادار تهران برای پیشگیری از معاملات غیر معمول صندوق های سرمایه گذاری سرمایه گذاری و تعیین سقف کارمزد کارگزار برای معاملات به نام صندوق می باشد.

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
۶,۰۳۰,۳۶۰,۸۵۸	۱,۷۰۰,۹۳۳,۷۱۲	۴,۳۸۱,۵۴۳,۷۹۶	مدیر صندوق - کارگزاری بانک تجارت
		۹۴۲,۷۶۱,۰۹۵	مدیر صندوق - تامین سرمایه کاردان
۹۵۹,۰۶۶,۰۳۱	۲۸۰,۶۶۱,۲۵۱	۸۵۶,۱۸۷,۱۷۷	متولی صندوق - مشاور سرمایه گذاری معیار
		۲,۹۲۹,۵۵۸	متولی صندوق - مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی
۸۳۸,۴۲۸,۳۴۰	۲۳۷,۶۱۲,۷۵۴	۶۰۱,۰۲۸,۴۱۷	ضامن صندوق - سرمایه گذاری ایرانیان
		۱۲۸,۶۸۵,۲۱۳	ضامن صندوق - تامین سرمایه کاردان
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۲۲,۶۰۲	۴۹,۷۲۶,۷۶۸	حسابرس صندوق
۷,۹۲۷,۸۵۵,۲۲۹	۲,۲۶۹,۲۳۰,۳۱۹	۶,۹۶۳,۸۶۲,۰۲۴	

۲۲- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
۳۴۱,۵۶۶,۵۲۱	۸۴,۲۰۰,۵۹۹	۲۵۹,۷۰۲,۹۵۹	هزینه تصفیه
۱۳,۵۸۲,۶۴۸	۳,۶۰۶,۳۵۲		هزینه برگزاری مجامع
۳۳۸,۱۰۷,۶۳۵	۱۶۳,۳۳۸,۸۶۷	۲۷۰,۵۸۳,۶۶۶	هزینه نرم افزار
۱,۶۵۰,۶۰۹	۱,۲۴۶,۵۱۸	۵۸۴,۴۲۴	هزینه کارمزد ثبت و نظارت بر صندوق ها
۳۸,۲۷۰,۶۵۲	۱۷,۹۹۸,۴۷۶	۲۸,۸۸۰,۲۲۵	هزینه مالیات بر ارزش افزوده
۲,۰۹۸,۹۹۹	۱,۰۳۸,۹۹۹	۱,۳۸۸,۰۰۰	هزینه خدمات بانکی
۷۳۵,۲۷۷,۰۶۴	۲۷۱,۳۲۹,۸۱۱	۵۶۱,۱۳۹,۲۷۴	

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری بانک تجارت

گزارش مالی میان دوره ای

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۹

۲۳- تعدیلات ارزشگذاری صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰
ریال	ریال	ریال
۳۴۳,۹۴۲,۱۵۳,۷۹۳	۳۶,۲۰۷,۳۴۰,۸۲۴	۲۸,۲۸۷,۶۱۸,۴۰۵
(۲۳۶,۳۲۹,۷۲۲,۹۴۵)	(۱۵,۰۹۲,۰۵۵,۵۳۲)	(۱۸۴,۵۶۲,۵۴۸,۷۹۷)
۱۰۷,۶۱۲,۴۳۰,۸۴۸	۲۱,۱۱۵,۲۸۵,۲۹۲	(۱۵۶,۲۷۴,۹۳۰,۳۹۲)

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 صورت خالص دارایی ها صندوق هیچ گونه بدهی احتمالی ندارد.

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری بانک تجارت
گزارش مالی صیان دوره ای
برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۹

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

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	۱۳۹۹/۰۳/۰۱		۱۳۹۹/۰۴/۰۱			
			نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحد سرمایه گذاری	درصد تملک	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحد سرمایه گذاری	درصد تملک
مدیر و اشخاص وابسته به وی (قدیم)	کارگزاری بانک تجارت	مدیر صندوق	ممتاز	۲۵۰	۲.۱۱٪	ممتاز	۵۰۰	۳.۵۱٪
			عادی	۶,۷۲۴	۵۶.۸۰٪	عادی	۶,۷۲۴	۴۷.۲۵٪
مدیر و اشخاص وابسته به وی (جدید)	تأمین سرمایه کاردان	مدیر، مدیریت و ضامن صندوق	ممتاز	۲۵۰	۲.۱۱٪	-	-	-
			عادی	۲۵۱	۲.۱۲٪	-	-	-
ضامن نقدشوندگی و اشخاص وابسته به وی (قدیم)	شرکت سرمایه گذاری ایرانیان	ضامن	عادی	۴۷۲	۳.۹۹٪	عادی	۴۷۲	۳.۲۲٪
مؤسس و اشخاص وابسته به وی	شرکت لیزینگ ایران	مؤسس	ممتاز	۵۰۰	۴.۲۲٪	ممتاز	۵۰۰	۳.۵۱٪
مدیر و اشخاص وابسته به وی (قدیم)	شرکت خدمات بانک تجارت	سایر	عادی	۰	۰.۰۰٪	عادی	۲۷۲	۱.۹۱٪
ضامن و اشخاص وابسته به وی (قدیم)	شرکت سرمایه گذاری تدبیر ایرانیان	سایر	عادی	۱۵۴	۱.۳۰٪	عادی	۱۵۴	۱.۰۸٪
ضامن و اشخاص وابسته به وی (قدیم)	شرکت سرمایه گذاری سامان ایرانیان	سایر	عادی	۱۵۴	۱.۳۰٪	عادی	۱۵۴	۱.۰۸٪
مدیر و اشخاص وابسته به وی	بانک تجارت	سایر	عادی	۱,۳۹۴	۱۱.۷۷٪	ممتاز	۱,۳۹۴	۹.۸۰٪
مدیر سرمایه گذاری	مجموعه کمالی	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۵	۰.۰۴٪	عادی	۵	۰.۰۴٪
مدیر سرمایه گذاری	عماد فلامرزی	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۵	۰.۰۴٪	عادی	۵	۰.۰۴٪
مدیر سرمایه گذاری	مرضی زارعی بیدسکان	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۵	۰.۰۴٪	عادی	۵	۰.۰۴٪
مدیر و اشخاص وابسته به وی (قدیم)	کارمندان مدیر صندوق	سایر	عادی	۱۶۰	۱.۳۵٪	عادی	۳,۰۴۰	۲۱.۳۶٪
جمع				۱۰,۳۲۴	۸۷.۲۰٪		۱۳,۲۲۵	۹۲.۹۴٪

۲۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله		مانده طلب (دهی) ریال
		موضوع معامله	ارزش معامله-ریال	
کارگزاری بانک تجارت	کارگزار و مدیر قبلی صندوق	خرید و فروش سهام و اوراق	۲,۲۵۸,۸۲۹,۰۴۱,۴۶۳	(۲۱۰,۲۲۹,۲۱۶)
کارگزاری بانک تجارت	مدیر صندوق-قدیم	کارمزد مدیر	۴,۳۸۱,۵۴۳,۷۹۶	(۷,۴۲۰,۳۸۹,۲۰۹)
شرکت تأمین سرمایه کاردان	مدیر صندوق-جدید	کارمزد مدیر	۹۴۲,۷۶۱,۰۹۵	(۹۴۲,۷۶۱,۰۹۵)
شرکت مشاور سرمایه گذاری معیار	متولی-قدیم	کارمزد متولی گری	۸۵۶,۱۸۷,۱۷۷	(۱,۳۲۹,۰۴۸,۶۷۸)
شرکت مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی	متولی-جدید	کارمزد متولی گری	۳,۹۲۹,۵۵۸	(۳,۹۲۹,۵۵۸)
مؤسسه حسابرسی سامان پندار	حسابرس	کارمزد حسابرس	۴۹,۷۲۶,۷۶۸	(۱۶,۹۰۲,۱۳۰)
کارگزاری بانک تجارت	مدیریت	کارمزد مدیریت	-	(۱۸,۵۸۰,۰۰۰)
شرکت تأمین سرمایه کاردان	مدیریت	کارمزد مدیریت	-	(۵۴۰,۰۰۰)
شرکت سرمایه گذاری ایرانیان	ضامن نقدشوندگی	کارمزد ضامن نقدشوندگی	۶۰۱,۰۲۸,۴۱۷	(۱,۰۲۴,۲۱۸,۳۹۷)
شرکت تأمین سرمایه کاردان	ضامن نقدشوندگی	کارمزد ضامن نقدشوندگی	۱۲۸,۶۸۵,۲۱۳	(۱۲۸,۶۸۵,۲۱۳)

۲۷- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها

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