

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری بانک تجارت

گزارش حسابرس مستقل

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

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۹

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری بانک تجارت

فهرست مندرجات

شماره صفحه	عنوان
۱ الی ۳	۱- گزارش حسابرس مستقل
۱	۲- فهرست صورت‌های مالی میان دوره ای
۲	۲-۱- صورت خالص دارایی ها
۳	۲-۲- صورت سود و زیان
۳	۲-۳- صورت گردش خالص دارایی ها
۴ الی ۲۶	۲-۴- یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

گزارش حسابرس مستقل
به مدیر صندوق سرمایه گذاری کارگزاری بانک تجارت

گزارش نسبت به صورت های مالی

مقدمه

۱- صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری کارگزاری بانک تجارت شامل صورت خالص دارایی ها در تاریخ ۳۰ دی ۱۳۹۹ و صورت های سود و زیان و گردش خالص دارایی های آن برای دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، و یادداشت های توضیحی ۱ الی ۲۷ توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.

مسئولیت مدیریت صندوق در قبال صورت های مالی

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

مسئولیت حسابرس

۳- مسئولیت این مؤسسه، اظهارنظر نسبت به صورت های مالی یاد شده براساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می کند این مؤسسه الزامات آیین رفتار حرفه ای را رعایت و حسابرسی را به گونه ای برنامه ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورت های مالی، اطمینان معقول کسب شود. حسابرسی شامل اجرای روش هایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشاء شده در صورت های مالی است. انتخاب روش های حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورت های مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرها، کنترل های داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورت های مالی به منظور طراحی روش های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترل های داخلی واحد تجاری، بررسی می شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط مدیر صندوق و نیز ارزیابی کلیت آرایه صورت های مالی است.

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

(۱)

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

اظہار نظر

۴- به نظر این مؤسسه، صورت‌های مالی یاد شده در بالا، خالص دارایی‌های صندوق سرمایه گذاری کارگزاری بانک تجارت در تاریخ ۳۰ دی ۱۳۹۹ و عملکرد مالی و گردش خالص دارایی آن را برای دوره مالی میانی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های با اهمیت، مطابق چارچوب استانداردهای حسابداری و دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوق‌های سرمایه گذاری مشترک مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، به نحو مطلوب نشان می‌دهد.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

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

۶- اصول و رویه‌های کنترل داخلی مدیر و متولی در اجرای وظایف مذکور در اساسنامه و امیدنامه صندوق و روش‌های مربوط به ثبت حساب‌ها و جمع‌آوری مدارک و مستندات مربوطه، مورد رسیدگی و بررسی نمونه‌ای قرار گرفته است. اصول و رویه‌های کنترل داخلی، الزامات قانونی مقرر در دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوق‌های سرمایه گذاری مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار و مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق در برخی از موارد از جمله مواردی بشرح ذیل مشاهده شده است:

۱-۶- مفاد ماده ۲۶ اساسنامه و بند ۲-۳ امیدنامه صندوق، مبنی بر سرمایه گذاری در سهام، حق تقدم سهام و قرارداد اختیار معامله سهام طبقه بندی شده در یک صنعت حداکثر ۳۰ درصد از سرمایه گذاری در سهام و سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام قابل معامله در بازار پایه فرابورس ایران و قرارداد اختیار معامله سهام مربوط حداکثر ۱۰ درصد از کل دارایی‌های صندوق، در برخی از روزها رعایت نگردیده است.

۲-۶- مفاد ماده ۳۳ اساسنامه مبنی بر دعوت کننده مجمع موظف است حداقل ۱۰ روز قبل از تاریخ تشکیل مجمع متولی و سازمان بورس و اوراق بهادار را از محل، زمان و موضوع جلسه مجمع مطلع نماید، برای مجامع ۲۰ مرداد ۱۳۹۹، ۱۵ آذر ۱۳۹۹ و ۲۹ دی ۱۳۹۹ رعایت نگردیده است.

۳-۶- مفاد تبصره ۱ ماده ۳۵ اساسنامه مبنی بر ارایه فهرست اسامی حاضران در جلسه مجمع صندوق بلافاصله در تارنما صندوق، در برخی از موارد رعایت نگردیده است.

۴-۶- مفاد تبصره ۲ ماده ۳۵ اساسنامه مبنی بر هرگونه تغییر در اساسنامه و سایر تصمیمات مجمع صندوق پس از ثبت نزد سازمان بورس و اوراق بهادار در روزنامه کثیرالانتشار آگهی گردد، برای مجمع ۲۰ مرداد ۱۳۹۹، ۳ آبان ۱۳۹۹ و ۲۹ دی ۱۳۹۹ رعایت نگردیده است و ثبت تصمیمات مجمع ۱۵ آذر ۱۳۹۹ در خصوص تصویب صورت‌های مالی برای سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۳۹۹ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به این مؤسسه ارایه نگردیده است.

۵-۶- مفاد بخشنامه ۱۲۰۱۰۰۰۶ سازمان بورس و اوراق بهادار در خصوص دریافت سود ظرف مهلت مقرر در جدول زمانبندی پرداخت سود اعلام شده توسط ناشر از جمله برای شرکت گروه توسعه ملی ایران و تامین سرمایه لوتوس پارسیان، رعایت نگردیده است.

۶-۶- مفاد بخشنامه ۱۲۰۱۰۰۲۳ سازمان بورس و اوراق بهادار در خصوص ارایه گزارش موارد عدم رعایت قوانین و مقررات صندوق‌های سرمایه گذاری، توسط متولی صندوق هر سه ماه یکبار و ارایه پاسخ توسط مدیر صندوق ظرف مهلت مقرر قانونی، برای سه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۳۹۹ رعایت نگردیده است.



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

۶-۷- مفاد بخشنامه ۱۲۰۱۰۰۲۴ سازمان بورس و اوراق بهادار در خصوص لزوم انعقاد قرارداد رسمی با بانک ها و موسسات مالی و اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی توسط صندوق های سرمایه گذاری در هنگام سپرده گذاری، رعایت نگردیده است.

۶-۸- مفاد بخشنامه ۱۲۰۱۰۰۳۴ سازمان بورس و اوراق بهادار مبنی بر ارائه گزارش عملکرد و صورت های مالی در تارنما صندوق و سامانه کدال ظرف مهلت مقرر قانونی، برای دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۳۹۹ رعایت نگردیده است.

۶-۹- مفاد ابلاغیه ۱۲۰۲۰۱۳۳ سازمان بورس و اوراق بهادار در خصوص الزام صندوق به عضویت در کانون نهادهای سرمایه گذاری ایران، در خصوص عضویت صندوق مدارک و مستندات ارائه نگردیده است.

۶-۱۰- مفاد ابلاغیه ۱۲۰۲۰۰۹۳ سازمان بورس و اوراق بهادار مبنی بر افشای ماهانه پرتفوی صندوق های سرمایه گذاری ظرف مهلت مقرر قانونی، برای ۳۰ دی ۱۳۹۹ رعایت نگردیده است.

۶-۱۱- مفاد بند ۳-۳-۱ رویه پذیره نویسی صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری، مبنی بر تسویه تنه صدور واحدهای سرمایه گذاری ظرف مهلت مذکور قانونی، برای برخی از موارد رعایت نگردیده است.

۶-۱۲- مفاد دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویه های مالی صندوق های سرمایه گذاری مشترک در خصوص نحوه شناسایی سود سهام در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت های سرمایه پذیر، برای شرکت فولاد خوزستان با تاخیر در دفاتر شناسایی شده است.

۷- گزارش مدیر صندوق سرمایه گذاری کارگزاری بانک تجارت درباره وضعیت و عملکرد صندوق، طبق مفاد بند ۳-۲ ماده ۴۸ اساسنامه، مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. نظر این مؤسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب صندوق باشد، جلب نشده است.

گزارش در مورد سایر مسئولیت های قانونی و مقرراتی حسابرس

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

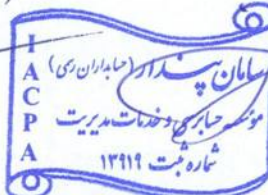
۱۲ اسفند ۱۳۹۹

سامان پندار (حسابداران رسمی)

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

سید مهدی میر حسینی احمد ظفر پرنده

شماره عضویت ۹۳۲۱۵۰ شماره عضویت ۸۰۰۵۱۱





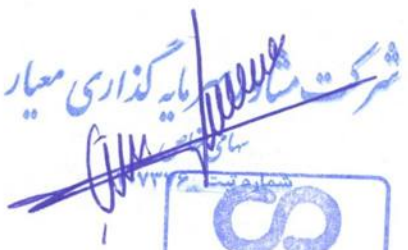
باسلام ،

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری کارگزاری بانک تجارت مربوط به دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ دی 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 دارایی ها
۳	صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
	یادداشت های توضیحی :
۴	الف - اطلاعات کلی صندوق
۴-۵	ب - ارکان صندوق
۵	پ - مبنای تهیه صورت های 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 صورت های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری اختصاصی تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری کارگزاری بانک تجارت بر این باور است که این صورت های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق ، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق ، هماهنگ با واقعیت های موجود و اثرات آن ها در آینده که به صورت معقول درموقعیت کنونی می توان پیش بینی نمود ، می باشد و اطلاعات مزبور به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشاء گردیده اند. صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۹/۱۱/۲۹ به تائید ارکان در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت تامین سرمایه کاردان	آقای احسان مرادی	
متولی صندوق	شرکت مشاور سرمایه گذاری معیار	آقای وداد حسینی	



صندوق سرمایه گذاری کارگزاری بانک تجارت

گزارش مالی میان دوره ای

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۰ دی ۱۳۹۹

دارایی ها :	یادداشت	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۰۴/۳۱
		ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام	۵	۳۸۸,۳۶۹,۵۴۸,۰۵۰	۶۳۷,۹۲۴,۲۵۴,۲۷۷
سرمایه گذاری در سپرده بانکی	۶	۳۷,۹۱۲,۲۲۲,۱۸۴	۹۱,۹۲۴,۱۷۸,۱۷۷
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۷	۲۹۷,۲۶۲,۹۳۶,۰۱۴	۳۳۰,۲۵۳,۸۹۴,۲۹۳
حساب های دریافتنی	۸	۸,۸۶۸,۲۶۵,۹۷۷	۴,۱۰۵,۷۴۰,۹۶۸
سایر دارایی ها	۹	۵۸,۳۷۴,۴۶۹	۲۲۴,۹۰۷,۰۴۸
موجودی نقد	۱۰	۲۹۷,۲۷۸	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
جاری کارگزاران	۱۱	۲۱۰,۲۲۹,۲۱۶	۵۰,۴۷۴,۰۴۳
جمع دارایی ها		۷۳۲,۶۸۱,۸۷۳,۱۸۸	۱,۰۶۴,۵۳۳,۴۴۸,۸۰۶
بدهی ها:			
پرداختنی به ارکان صندوق	۱۲	۱۰,۸۸۵,۰۵۴,۲۸۰	۳,۹۸۸,۸۵۶,۸۷۶
پرداختنی به سرمایه گذاران	۱۳	۴,۶۰۳,۳۹۶,۶۳۹	۶,۶۷۷,۶۶۷,۲۶۱
سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۱۴	۱,۲۹۲,۶۷۲,۰۳۶	۱,۰۹۶,۶۳۴,۰۹۹
جمع بدهی ها		۱۶,۷۸۱,۱۲۲,۹۵۵	۱۱,۷۶۳,۱۵۸,۲۳۶
خالص دارایی ها	۱۵	۷۱۵,۹۰۰,۷۵۰,۲۳۳	۱,۰۵۲,۷۷۰,۲۹۰,۵۷۰
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری		۶۰,۱۶۴,۷۸۲	۷۳,۹۸۲,۴۵۲

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.



صندوق سرمایه گذاری، کارگزاری بانک تجارت

گزارش مالی میان دوره ای

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱

درآمدها:	یادداشت	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰	سال منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱
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 (ریانها)		(۱۷۰,۷۳۸,۶۰۸,۶۴۷)	۱۰۴,۳۲۰,۰۶۸,۹۴۸	۷۱۹,۲۰۹,۹۰۵,۷۱۳
هزینه ها:				
هزینه کارمزد اربکان	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 (زیان) 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

۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰		۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰		سال منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱	
تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال
۱۴,۲۳۰	۱,۰۵۲,۷۷۰,۲۹۰,۵۷۰	۱۰,۹۷۵	۲۳۱,۳۵۶,۰۸۶,۳۰۲	۱۰,۹۷۵	۲۳۱,۳۵۶,۰۸۶,۳۰۲
۴۲۵	۴۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۹۵	۱,۴۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۷,۹۰۸	۷,۹۰۸,۰۰۰,۰۰۰
(۲,۷۵۶)	(۲,۷۵۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۶۳۱)	(۶۳۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۴,۶۵۳)	(۴,۶۵۳,۰۰۰,۰۰۰)
-	(۱۷۸,۲۶۳,۶۰۹,۹۴۵)	-	۱۰۱,۷۷۹,۵۰۸,۸۱۸	-	۷۱۰,۵۴۶,۷۷۳,۴۲۰
-	(۱۵۶,۲۷۴,۹۳۰,۳۹۲)	-	۲۱,۱۱۵,۲۸۵,۲۹۲	-	۱۰۷,۶۱۲,۴۳۰,۸۴۸
۱۱,۸۹۹	۷۱۵,۹۰۰,۷۵۰,۲۳۳	۱۱,۸۳۹	۳۵۵,۱۱۴,۸۸۰,۴۱۲	۱۴,۲۳۰	۱,۰۵۲,۷۷۰,۲۹۰,۵۷۰

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.



سامان پندار
گزارش

شماره ثبت تاسیس سرمایه کاردان ش.ت. ۴۴۸۲۷۱



سود خالص
میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال $\pm$ سود (زیان) خالص
خالص دارایی های پایان دوره

۲- بازده سرمایه گذاری پایان دوره

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری بانک تجارت

گزارش مالی میان دوره ای

بادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ دی 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 می شود، در تاریخ ۱۳۸۷/۰۵/۲۱ تحت شماره ۱۰۶۱۵ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده است و متعاقبا با توجه به ضرورت ثبت صندوق در مرجع ثبت شرکت ها در تاریخ ۱۳۹۲/۰۷/۲۰ تحت شماره ۳۲۶۹۳ نزد مرجع ثبت شرکت ها و موسسات غیر تجاری تهران با شناسه ملی ۱۴۰۰۳۶۸۰۳۰۶ به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع آوری سرمایه از سرمایه گذاران و تشکیل سپدی از دارایی های مالی و مدیریت این سپد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق به خرید انواع اوراق بهادار موضوع ماده (۴) اساسنامه می پردازد. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه، به مدت ۳ سال شمسی از تاریخ ثبت صندوق نزد مرجع ثبت شرکتها می باشد. 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 می یابد. مرکز اصلی صندوق در شهر تهران- خیابان نلسون ماندلا- خیابان کاج آبادی- پلاک ۱۱۴- طبقه سوم 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 سرمایه گذاری 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 می شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

مجمع صندوق سرمایه گذاری، از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز تشکیل می شود. در تاریخ صورت خالص دارایی ها دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتازی که دارای

حق رای بوده اند شامل اشخاص زیر است:

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



صندوق سرمایه گذاری کارگزاری بانک تجارت

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۹

مدیر صندوق: طبق مجمع مورخ ۱۳۹۹/۰۸/۰۳ و موافقت سازمان در تاریخ ۱۳۹۹/۰۹/۱۱ از شرکت کارگزاری بانک تجارت به شرکت تامین سرمایه کاردان تغییر یافت.

این شرکت با شماره ثبت ۴۴۸۲۷۱ در تاریخ ۱۳۹۲/۱۰/۱۷ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از: تهران، خیابان ولیعصر، خیابان کاج آبادی، پلاک ۱۱۴، طبقه ۳.

متولی صندوق: طبق مجمع مورخ ۱۳۹۹/۱۰/۲۹ و موافقت سازمان در تاریخ ۱۳۹۹/۱۱/۰۶ از شرکت مشاور سرمایه گذاری معیار به شرکت مشاوره سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی تغییر یافت این شرکت به شماره ثبت ۳۵۳۰۲۳ در تاریخ ۱۳۸۸/۰۳/۲۷ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است نشانی متولی عبارت است از: تهران، یوسف آباد، خیابان نهم، نبش ابن سینا، پلاک ۴، واحد ۶.

ضامن صندوق: طبق مجمع مورخ ۱۳۹۹/۰۸/۰۳ و موافقت سازمان در تاریخ ۱۳۹۹/۰۹/۱۱ از شرکت سرمایه گذاری ایرانیان به شرکت تامین سرمایه کاردان تغییر یافت.

این شرکت با شماره ثبت ۴۴۸۲۷۱ در تاریخ ۱۳۹۲/۱۰/۱۷ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است نشانی ضامن عبارت است از: تهران، خیابان ولیعصر، خیابان کاج آبادی، پلاک ۱۱۴، طبقه ۳.

حسابرس صندوق: موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت سامان پندار است که در تاریخ ۱۳۸۱/۰۲/۲۹ شماره ثبت ۱۳۹۱۹ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از: تهران - بلوار آفریقا - نبش عاطفی غربی - برج صبا پلاک ۱۵۲ واحد ۱۳۳.

مدیر ثبت صندوق: طبق مجمع مورخ ۱۳۹۹/۰۸/۰۳ و موافقت سازمان در تاریخ ۱۳۹۹/۰۹/۱۱ از شرکت کارگزاری بانک تجارت به شرکت تامین سرمایه کاردان تغییر یافت این شرکت با شماره ثبت ۴۴۸۲۷۱ در تاریخ ۱۳۹۲/۱۰/۱۷ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر ثبت عبارت است از: تهران، خیابان ولیعصر، خیابان کاج آبادی، پلاک ۱۱۴، طبقه ۳.

۳- مبنای تهیه صورت های مالی

صورت های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش های جاری در پایان دوره مالی تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۴-۱- سرمایه گذاری ها

سرمایه گذاری اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه گیری های بعدی به خالص ارزش فروش طبق

دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری" مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه گیری می شود.

۴-۱-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرابورسی:

سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش متمم می شود. 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 صندوق های سرمایه گذاری" مدیر صندوق

در صورت وجود شواهد و آرایه 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- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی غیر بورس یا غیر فرابورسی: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیر بورسی در هر روز مطابق سازوکار

بازخريد آنها توسط ضامن، تعیین می شود.

۴-۱-۳- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت بذرفته شده در بورس یا فرابورس: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار

آنها محاسبه می گردد.



صندوق سرمایه گذاری کارگزاری بانک تجارت

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۹

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها :

۴-۲-۱- **سود سهام :** درآمد حاصل از سود سهام شرکت ها 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 حساب ها منعکس می گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتی 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 می شود. 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 با درآمد ثابت یا علی الحساب:** سود تضمین شده اوراق بهادار با 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 با 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 حساب ها ثبت می شود.

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه
هزینه های تاسیس	حداقل تا مبلغ ۱۰ میلیون ریال با ارایه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
هزینه های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارایه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
کارمزد مدیر	سالانه ۲ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق به علاوه ۰.۳ درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق در روز کاری قبل
کارمزد متولی	سالانه ۰.۲ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق
کارمزد ضامن	سالانه ۳ درصد هزار (۰.۰۰۳) از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق در روز کاری قبل
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۱۰۰ میلیون ریال
حق الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق	معادل ۰.۳ درصد ارزش خالص دارایی های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می باشد. به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر ۱۱.۳۶۵/۰.۰۰۳ ضرب در خالص ارزش دارایی های صندوق در پایان روز قبل در حساب ها ، ذخیره می شود . ۱۱ 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- ۴۷۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال به عنوان بخش ثابت سالانه ۲- ۹,۰۰۰ ریال بابت هر مشتری فعال (دارای واحد سرمایه گذاری) در سال ۳- ۲,۰۰۰ ریال بابت هر صدور یا ابطال ۴- ضریب سالانه از خالص ارزش روزانه ی دارایی ها
کارمزد ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار	معادل پنج درصد هزار (۰.۰۰۰۰۵) اندازه صندوق بر اساس مجوز با حداکثر کارمزد ۵,۰۰۰ میلیون ریال سالانه



۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده 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

سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق، برگزاری مجامع، مخارج نرم افزار و سایت و مخارج ثبت و نظارت بر صندوق ها می باشد که تا تاریخ صورت خالص دارایی ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال های آتی منتقل می شود. بر اساس ماده ۳۷ اساسنامه مخارج تأسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف پنج سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک شده و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع، مخارج نرم افزار و سایت و مخارج ثبت و نظارت بر صندوق ها 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، مخارج نرم افزار و سایت و مخارج ثبت و نظارت بر صندوق ها 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 مالیات های مستقیم تمامی درآمدهای صندوق سرمایه گذاری در چارچوب این قانون و تمامی درآمدهای حاصل از سرمایه گذاری در اوراق بهادار موضوع ۲۴ ماده یک قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران مصوب ۱۳۸۴ و درآمدهای حاصل از نقل و انتقال این اوراق یا درآمدهای حاصل از صدور و ابطال آن ها از پرداخت مالیات بر درآمد و مالیات بر ارزش افزوده موضوع قانون مالیات بر ارزش افزوده مصوب ۲ خرداد ۱۳۸۷ معاف می باشد و از بابت نقل و انتقال آنها و صدور و ابطال اوراق بهادار 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 مالیات های مستقیم توسط صندوق های سرمایه گذاری، تعدیل کارمزد کارگزاری ناشی از کاهش کارمزد دریافتی توسط کارگزاران، سود سهام ناشی از تفاوت بین ارزش اسمی و ارزش تنزیل شده سود سهام تحقق یافته و پرداخت نشده و درآمد ناشی از تفاوت بین ارزش اسمی و ارزش تنزیل شده سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت، با توجه به اینکه ناشی از سرمایه گذاری در چارچوب قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید می باشد، با رعایت مقررات مربوطه مشمول معافیت تبصره ۱ ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات های مستقیم خواهد بود.

۵- سرمایه گذاری در سهام

صنعت	۱۳۹۹/۱۰/۳۰		۱۳۹۹/۰۴/۳۱	
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال
فلزات اساسی	۱۱۰,۸۹۸,۳۳۲,۱۰۰	۸۶,۸۴۹,۸۲۹,۶۴۶	۴۱,۵۶۱,۵۴۷,۲۷۰	۷۱,۹۸۴,۸۱۸,۲۰۹
بانکها و موسسات اعتباری	۱۱,۷۲۷,۴۱۹,۵۳۰	۲۵,۷۸۲,۹۹۹,۲۳۷	۲۰,۳۴۹,۰۱۹,۲۷۸	۹۲,۲۳۱,۸۶۲,۴۱۶
خدمات فنی و مهندسی	۵,۳۰۴,۱۸۹,۹۷۴	۱۰,۸۴۰,۶۶۴,۱۶۴	۱۶,۳۲۰,۵۸۷,۹۲۴	۷۵,۱۰۰,۳۱۱,۱۶۰
محصولات شیمیایی	۱۵۰,۶۶۵,۴۷۹,۵۹۵	۱۳۰,۹۵۰,۳۷۱,۴۴۱	۵۷,۹۲۱,۲۴۶,۴۵۸	۷۹,۵۱۷,۲۲۹,۴۰۳
واسطه گری های مالی و پولی	۳۱,۳۳۴,۴۶۰,۶۷۰	۸۵,۸۴۵,۴۶۳,۴۰۸	۳۱,۳۴۹,۴۹۱,۹۰۸	۱۲۰,۸۹۲,۷۶۴,۹۳۳
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۳۷۵,۰۸۸,۰۲۸	۴۴۴,۸۸۰,۵۸۰	۱,۱۴۰,۲۷۷,۰۸۷	۴,۱۹۳,۹۳۲,۸۳۱
رایانه و فعالیت های وابسته به آن	۳۰,۶۸۴,۵۱۸,۷۰۹	۱۸,۸۷۷,۵۹۲,۱۰۵	۰	۰
شرکت های چند رشته ای صنعتی	۳۶,۴۶۹,۵۰۰,۶۸۹	۲۸,۷۷۷,۷۴۷,۴۶۹	۳۶,۲۵۸,۱۸۵,۹۹۱	۶۰,۳۴۷,۹۵۱,۳۹۹
اطلاعات و ارتباطات	۰	۰	۲۹,۷۵۲,۵۰۷,۰۷۸	۴۴,۸۲۱,۳۱۲,۳۵۷
مخابرات	۰	۰	۴۳,۲۴۰,۵۷۷,۸۸۲	۸۸,۸۳۴,۰۷۱,۵۶۹
	۳۷۷,۴۶۸,۹۸۹,۲۹۵	۳۸۸,۳۶۹,۵۴۸,۰۵۰	۲۷۷,۷۹۳,۴۴۰,۸۷۶	۶۲۷,۹۲۴,۲۵۴,۲۷۷
		۵۳,۰۱٪		۵۹,۹۳٪

۶- سرمایه گذاری در سپرده بانکی

نوع سپرده	تاریخ سپرده گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	۱۳۹۹/۱۰/۳۰		۱۳۹۹/۰۴/۳۱	
				مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها
				ریال	ریال	ریال	ریال
بانک تجارت-۹۸۰۳۱۶۹۳	کوتاه مدت	مختلف	بدون سررسید	۱۰٪	۱۰,۴۸۶,۳۰۹,۳۶۸	۱,۴۳٪	-
بانک تجارت-۶۲۹۲۰۸۱۵	کوتاه مدت	مختلف	بدون سررسید	۱۰٪	۴۲۵,۹۱۲,۸۱۶	۰,۰۶٪	۸۷۲,۷۲۳,۸۵۹
بانک تجارت-۶۱۶۶۲۱۵۲۰۸	بلند مدت	۱۳۹۸/۱۱/۲۸	۱۳۹۹/۱۱/۲۸	۱۹٪	۲۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۶۹٪	۲۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
بانک سامان-۸۴۹-۸۱۰-۱۶۲۷۴۶۱	کوتاه مدت	مختلف	بدون سررسید	۱۰٪	-	۰,۰۰٪	۶۴۰,۵۱۴,۵۴۳,۳۱۸
					۳۷,۹۱۲,۲۲۲,۱۸۴	۵,۱۷٪	۹۱,۹۲۴,۱۷۸,۱۷۷

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری بانک تجارت

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۹

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

تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی	ارزش بازار	سود منطقه	خصی ارزش فروش	فروشد به کل دارایی ها	ریال	۱۳۹۹/۰۴/۳۱
۱۴۰۰/۰۵/۱۹	۰.۰۰۵۱۹	۳۷,۷۷۴,۰۰۰,۰۰۰	۳۷,۷۷۳,۵۱۷,۹۷۰	(۵۰۱,۳۳۲۵)	۳۳,۵۶۷,۴۱۴,۵۴۵	۴۶۰٪	۳۱,۱۱۴,۹۸۱,۰۹۷	
۱۴۰۰/۰۷/۱۹	۰.۰۰۷۱۹	۱۱,۴۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۲۲,۹۸۴,۳۰۰	(۱,۸۱۶,۵۶۶)	۱۰,۰۲۱,۱۶۷,۵۳۴	۱,۳۷٪	-	
۱۴۰۰/۰۸/۱۷	۰.۰۰۸۱۷	۳۴,۸۹۴,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۳۶۵,۵۶۹,۲۰۴	(۵,۴۲۸,۵۶۸)	۳۰,۳۶۰,۳۸۳,۵۱۵	۴,۱۳٪	۷,۵۲۹,۸۱۰,۱۱۳	
۱۴۰۰/۰۹/۲۳	۰.۰۰۹۲۳	۹,۸۶۲,۰۰۰,۰۰۰	۸,۴۱۴,۸۹۹,۴۳۰	(۱,۵۲۵,۲۰۱)	۸,۴۱۳,۳۷۴,۳۲۹	۱,۱۵٪	۷,۹۶۳,۶۱۸,۸۶۸	
۱۴۰۰/۱۰/۱۳	۰.۰۱۰۱۳	۴۴,۵۹۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۷,۵۵۷,۱۳۵,۳۴۸	(۷,۰۴۰,۸۶۱)	۳۷,۵۵۰,۳۳۸,۱۱۷	۵,۱۳٪	۴,۱۵۶,۶۳۳,۲۵۹	
۱۴۰۱/۰۷/۱۸	۰.۰۱۱۱۸	۳۰,۲۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۶۶۳,۹۷۷,۱۶۳	(۶,۶۲۶,۰۲۲)	۲۳,۶۵۵,۹۶۸,۳۵۴	-۳۳٪	۹,۵۹۸,۰۷۱,۴۴۸	
۱۴۰۱/۰۹/۱۶	۰.۰۱۱۱۶	۱۳,۵۵۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۵۷۵,۵۶۲,۰۶۷	(۲,۹۷۷,۴۳۷)	۱۰,۵۷۳,۷۷۷,۱۰۳	۱,۴۶٪	۹,۸۷۹,۴۰۱,۵۵۱	
۱۴۰۱/۱۰/۱۶	۰.۰۱۱۱۶	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۸۹۴,۹۸۰,۰۰۰	(۸,۱۰۵,۰۲۰)	۱۱,۸۹۲,۸۳۰,۳۵	۱,۶۳٪	۱۱,۳۳۲,۷۰۵,۵۷۵	
۱۴۰۱/۱۲/۰۳	۰.۰۱۱۲۸	۴۳,۴۹۹,۰۰۰,۰۰۰	۳۳,۲۹۵,۴۳۹,۵۷۰	(۱۰,۲۰۳,۵۶۰)	۳۳,۲۸۹,۴۰۴,۷۷۲	۴,۵۴٪	-	
۱۴۰۱/۱۲/۱۲	۰.۰۱۱۲۸	۴۸,۴۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۶,۸۷۰,۰۷۳,۵۲۰	(۱۱,۵۶۲,۸۸۱)	۳۶,۸۶۴,۰۵۲,۳۸۸	۵,۰۳٪	-	
۱۴۰۱/۱۲/۱۲	۰.۰۱۱۲۸	۲۲,۲۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۴۲۵,۷۴۹,۰۴۰	(۲,۸۳۹,۲۵۱)	۱۹,۴۲۲,۳۳۸,۱۲۳	۲,۶۵٪	۲۳,۶۳۵,۵۶۵,۲۷۷	
۱۴۰۱/۱۲/۱۲	۰.۰۱۱۲۸	۴۰,۹۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۶۶۳,۱۷۴,۵۵۸	(۱۰,۲۶۹,۸۴۱)	۳۰,۶۵۸,۴۱۶,۷۱۳	۴,۱۸٪	-	
۱۴۰۱/۱۲/۱۲	۰.۰۱۱۲۸	۱۱,۶۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۵۰,۲۲۶,۶۴۰	(۱,۵۹۳,۷۷۴)	۱۰,۰۴۸,۴۰۵,۰۳۶	۱,۳۷٪	-	
۱۴۰۱/۱۲/۱۲	۰.۰۱۱۲۸	۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۲۸۳,۶۰۰,۰۰۰	(۱۱۳,۴۰۰)	۲,۴۰۳,۵۹۷,۰۵۶	۰,۳۳٪	۲,۴۴۴,۳۰۸,۳۹۳	
-	-	-	-	-	-	-	۱۱,۵۳۴,۵۰۰,۰۲۴	
-	-	-	-	-	-	-	۶,۰۰۸,۹۲۴,۱۲۴	
-	-	-	-	-	-	-	۶,۱۲۲,۷۸۲,۴۲۸	
-	-	-	-	-	-	-	۶۴,۵۱۸,۷۶۵,۳۷۴	
-	-	-	-	-	-	-	۱۰,۴۰۹,۹۷۰,۳۱۲,۷۰۱	
-	-	-	-	-	-	-	۸۴۴,۶۳۲,۵۱۷	
-	-	-	-	-	-	-	۱۷,۱۰۵,۳۳۸,۶۸۴	
-	-	-	-	-	-	-	۳۱,۳۲۷,۳۲۶,۳۳۳	

۷-۱ سرمایه گذاری در اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی

۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۱۳۹۹/۰۴/۳۰						
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ریال	ریال</						

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری بانک تجارت

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۹

۷-۲- سرمایه گذاری در اوراق اجاره

تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی	ارزش بازار	کارمزد فروش	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش
۱۳۹۹/۱۱/۳۰	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳۹۹/۱۱/۱۸	۲۰٪	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۱۶,۸۰۰,۰۰۰	(۷۵,۵۴۵)	۳۵,۵۸۷,۷۳۹	۴۵۲,۳۱۲,۱۹۴	۰.۰۶٪	۴۳۵,۷۳۹,۸۱۳
۱۳۹۹/۱۱/۱۸	۲۰٪	۱۶,۱۳۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۲۳۳,۵۳۶,۹۶۰	(۲,۹۴۲,۳۲۹)	۱,۴۳۵,۷۸۷,۳۴۶	۱۷,۶۶۶,۳۸۱,۹۷۷	۲.۴۱٪	۱۷,۹۶۶,۹۳۸,۶۵۸
۱۳۹۹/۱۱/۱۸	۲۰٪	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۸۱,۲۵۰)	۸۸,۹۶۹,۳۴۹	۱,۰۸۸,۷۸۸,۰۹۹	۰.۱۵٪	۱,۰۹۹,۳۳۳,۷۲۳
۱۳۹۹/۱۲/۲۴	۲۰٪	۳۵۴,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۶,۵۴۰,۰۰۰	(۴۶,۴۹۸)	۱۷,۱۴۵,۳۴۸	۳۷۳,۶۳۸,۸۵۰	۰.۰۴٪	۳۷۳,۹۰۷,۸۷۸
۹۹۱۲۴۴-الف		۱۷,۷۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۹۰۶,۸۷۶,۹۶۰	(۳,۲۴۵,۶۲۳)	۱,۵۷۷,۴۸۹,۷۸۲	۱۹,۴۸۱,۱۲۱,۱۲۰	۲.۶۶٪	۱۹,۷۷۵,۹۳۰,۰۷۱

۷-۳- سرمایه گذاری در اوراق مرابحه

تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی	ارزش بازار	کارمزد فروش	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش
۱۳۹۹/۱۱/۳۰	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳۹۹/۱۱/۱۸	۲۰٪	۲۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۰,۲۸۰,۰۰۰	(۴۱,۷۳۸)	۲۰,۲۸۵,۰۱۲	۲۵۰,۵۲۳,۲۷۴	۰.۰۳٪	۲۵۰,۶۴۸,۰۸۹
۹۹۱۱۱۸-ملت		۲۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۰,۲۸۰,۰۰۰	(۴۱,۷۳۸)	۲۰,۲۸۵,۰۱۲	۲۵۰,۵۲۳,۲۷۴	۰.۰۳٪	۲۵۰,۶۴۸,۰۸۹

۸- حساب های دریافتنی

تجزیل شده	نرخ تجزیل	ذخیره تجزیل	تجزیل شده	تجزیل شده
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۷,۱۵۹,۳۹۴,۵۰۰	۲۵٪	(۱۲۹,۶۰۱,۰۹۷)	۷,۰۲۹,۷۹۳,۴۰۳	۴,۱۰۳,۸۰۲,۶۳۰
۱,۸۳۸,۴۷۲,۵۷۴	مختلف	۰	۱,۸۳۸,۴۷۲,۵۷۴	۱,۹۳۸,۳۳۷
۸,۹۹۷,۸۶۷,۰۷۴		(۱۲۹,۶۰۱,۰۹۷)	۸,۸۶۸,۲۶۵,۹۷۷	۴,۱۰۵,۷۴۰,۹۶۷

سود دریافتنی سهام
سود دریافتنی سپرده های بانکی

۹- سایر دارایی ها

ماتده در ابتدای سال	مخارج اضافه شده در طی دوره	استهلاک دوره مالی	ماتده در پایان دوره مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۸۰	۰	۰	۱۸۰
۲۲۴,۹۰۶,۵۶۲	۲۰۲,۸۱۶,۱۳۴	(۳۷۱,۴۳۶,۶۹۳)	۵۶,۲۸۶,۰۰۳
۳۰۶	۲,۷۲۵,۰۰۰	(۶۳۷,۰۲۰)	۲,۰۸۸,۲۸۶
۲۲۴,۹۰۷,۰۴۸	۲۰۵,۵۴۱,۱۳۴	(۳۷۲,۰۷۳,۷۱۳)	۵۸,۳۷۴,۴۶۹

مخارج برگزاری مجامع
مخارج نرم افزار و سایت
مخارج ثبت و نظارت بر صندوق ها

۱۰- موجودی نقد

۱۳۹۹/۱۱/۳۰	۱۳۹۹/۰۴/۳۱
ریال	ریال
۲۹۷,۲۷۸	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۹۷,۲۷۸	۵۰,۰۰۰,۰۰۰

جاری-۱-۱۶۲۷۴۶۱-۸۱۰-۸۴۹-سامان



۱۱- جاری کارگزاران

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

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۰۴/۳۱
مدیر صندوق - شرکت کارگزاری بانک تجارت	ریال	ریال
	۷,۴۲۰,۳۸۹,۲۰۹	۳,۰۴۵,۱۴۵,۴۱۳
مدیر صندوق - شرکت تامین سرمایه کاردان	۹۴۲,۷۶۱,۰۹۵	.
ضامن نقدشوندگی - شرکت سرمایه گذاری ایرانیان	۱۰,۲۴۰,۲۱۸,۳۹۷	۴۲۳,۱۸۹,۹۸۰
ضامن نقدشوندگی - شرکت تامین سرمایه کاردان	۱۲۸,۶۸۵,۲۱۳	.
متولی - شرکت مشاور سرمایه گذاری معیار	۱,۳۲۹,۰۴۸,۶۷۸	۴۷۲,۸۶۱,۵۰۱
متولی - شرکت مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی	۳,۹۲۹,۵۵۸	.
حسابرس	۱۶,۹۰۲,۱۳۰	۳۲,۶۹۹,۹۸۲
مدیر ثبت - شرکت کارگزاری بانک تجارت	۱۸,۵۸۰,۰۰۰	۱۴,۹۶۰,۰۰۰
مدیر ثبت - شرکت تامین سرمایه کاردان	۵۴۰,۰۰۰	-
	۱۰,۸۸۵,۰۵۴,۲۸۰	۳,۹۸۸,۸۵۶,۸۷۶

۱۳- پرداختنی به سرمایه گذاران

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

۱۴- سایر پرداختنی ها و ذخایر

	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۰۴/۳۱
ذخیره کارمزد تصفیه	ریال	ریال
	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۴۰,۲۹۷,۰۴۱
نرم افزار صندوق	۲۸۳,۸۷۹,۴۵۵	۳۵۶,۳۳۶,۲۱۱
سایر	۸,۷۹۱,۷۳۴	-
واریزی ناشخص	۸۴۷	۸۴۷
	۱,۲۹۲,۶۷۲,۰۳۶	۱,۰۹۶,۶۳۴,۰۹۹

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:

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



صندوق سرمایه گذاری کارگزاری بانک تجارت

گزارش مالی دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۹

۱- سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار

سال منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱	کماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰	کماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰	کماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	ریال	ریال	
۳۱۴,۲۳۰,۶۲۹,۰۷۴	۳۳,۴۶۹,۰۱۵,۱۹۲	(۵۲,۶۰۲,۵۶۱,۱۵۷)	۱۶-۱	سود (زیان) حاصل از 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 سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس به شرح زیر می باشد :

سال منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱	کماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	-	(۶,۰۳۰,۵۳۸)	(۳۱,۵۵۶۲)	(۵۹,۹۵۴)	(۶۸,۷۵۷,۵۲۲)	۶۳,۱۱۲,۵۰۰	۲۷۵	احیا سپهان
-	-	(۱,۵۲۷,۹۰۷)	(۲۹,۶۷۹)	(۵,۵۵۸)	(۷,۳۴۹,۰۷۰)	۵,۵۵۵,۰۰۰	۱۵۰	ارنباطات سیر
(۱۶,۹۲۹,۰۹۷)	(۱۶۳,۹۹۷,۷۵۱)	۲,۱۰۹,۲۳۲,۴۳۸	(۲۸۴,۶۹۳,۱۵۷)	(۵۴,۹۰۰,۹۲۱)	(۵۴,۳۹۰,۶۳۱,۳۹۴)	۵۶,۹۳۸,۶۴۷,۹۱۰	۴,۹۰۰,۰۰۰	بانک پاسارگاد
-	-	(۲,۱۱۱,۹۴۲,۲۰۴)	(۱,۵۷۰,۵۱۲۵)	(۲,۹۸۳,۹۵۳)	(۵,۲۳۴,۲۷۸,۴۲۶)	۳,۱۴۱,۰۲۵,۳۰۰	۱۳۰,۳۳۳	سرمایه گذاری تامین اجتماعی
-	-	(۲,۱۸۸,۹۶۰,۳۷۷)	(۱۰۷,۶۰۴,۲۲۱)	(۲۰,۴۴۴,۳۴۴)	(۲۲,۵۸۱,۵۶۳,۵۱۴)	۲۱,۵۲۰,۹۵۲,۲۱۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	شرکت سرمایه گذاری خودرویی
-	-	۱,۲۹۸,۴۶۹	(۲۲۲,۲۷۰)	(۴۲,۲۲۹)	(۴۲,۸۹۱,۰۳۲)	۴۴,۴۵۴,۰۰۰	۲,۰۰۰	صنعتی دوده قام
۸۰,۵۵,۴۴۴,۵۴۶	-	۷۱۵,۴۴۸,۷۵۳	(۳۹۰,۵۴۸,۴۴۴)	(۷۴,۲۰۳,۶۸۰)	(۷۶,۹۲۹,۴۹۶,۳۷۳)	۷۸,۱۰۹,۵۹۷,۲۵۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	غلتک سازان سپاهان
-	-	۱,۳۵۷,۵۱۵,۹۲۸	(۷۱,۴۰۳,۱۴۳)	(۱۳,۵۶۶,۵۳۱)	(۱۲,۸۳۸,۱۴۴,۰۸۸)	۱۴,۲۲۸,۰۶۲,۹۸۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	فولاد خوزستان
-	-	(۳,۹۲۵,۵۰۲,۲۸۴)	(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

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۹

۶ ماهه منتهی به ۳۰/۱۰/۱۳۹۹

سال منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱	گروه منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کاربرد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۴۴۱,۹۵۷,۴۰۶	۴۴۱,۹۵۷,۴۰۶	(۱۲۰,۰۸۵,۵۰۶)	(۱۶۵,۰۴۵,۷۹۸)	(۳۱,۳۵۸,۳۸۵)	(۴۴,۸۲۱,۳۱۲,۳۵۸)	۳۳,۰۰۹,۱۶۵,۸۵۲	۶۰,۳۳۷,۸		مبین وان کیش
(۳۲,۵۶۳,۷۸۰)	(۳۲,۵۶۳,۷۸۰)	(۱۱,۱۴۷,۶۸۰,۴۵۳)	(۳۹,۰۷۱,۹۹۲۷)	(۷۴,۳۳۵,۸۶۶)	(۸۸,۸۲۶,۲۲۳,۵۰۰)	۷۸,۱۴۳,۹۹۷,۸۴۰	۵,۰۰۰,۰۰۰		مخابرات
۱۰,۴۰۹,۵۰۴,۸۸۰	-	(۲۰,۵۰۷,۷۲۰,۳۹۸)	(۱۵۱,۳۳۵,۳۳۱)	(۲۸,۷۵۱,۴۶۶)	(۵۰,۶۹۲,۷۱۵,۱۲۱)	۳۰,۲۶۵,۰۷۱,۵۲۰	۱,۵۰۰,۰۰۰		مینا
-	-	(۱۰,۹۹,۶۳۴,۸۱۷)	(۸,۶۲۴,۹۹۳)	(۱,۶۳۸,۶۷۷)	(۲,۸۱۴,۳۶۱,۱۴۷)	۱,۲۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰		نفت اصفهان
-	-	(۱,۸۹۸,۵۷۸,۷۱۸)	(۲۶,۷۰۰,۰۲۸۷)	(۳۳,۰۷۲,۲۷۷)	(۴۶,۹۶۸,۸۲۱,۱۰۵)	۴۵,۳۴۰,۰۶۴,۹۵۱	۲۵۰,۰۰۰		پتروشیمی زاگرس
-	-	(۱,۷۸۹,۹۹۷,۳۶۰)	(۲۶,۸۲۴,۲۰۶)	(۵۰,۹۶۰,۰۳۱)	(۵۵,۱۱۳,۶۷۲,۹۷۳)	۵۳,۶۴۸,۴۹,۸۵۰	۲,۰۲۳,۶۹۱		گروه توسعه ملی ایران
۲,۱۲۵,۳۴۰,۱۷۵	۴۴۲,۹۹۳,۱۴۱	-	-	-	-	-	-		ایرانول
۲۳,۲۲۳,۰۸۳,۳۵۹	-	-	-	-	-	-	-		بانک اقتصاد نوین
۴۴۶,۳۰۷,۲۱۷	۴۴۶,۳۰۷,۲۱۷	-	-	-	-	-	-		باما
۵۰۰,۷۸,۳۷۱,۶۷۳	۵۰۰,۷۸,۳۷۱,۶۷۳	-	-	-	-	-	-		بانک پارسیان
۱,۹۰۶,۶۵۵,۷۴۰	۱,۹۰۶,۶۵۵,۷۴۰	-	-	-	-	-	-		بانک صادرات
۴۰,۲۸۰,۸۸۰,۲۹	۴۰,۲۸۰,۸۸۰,۲۹	-	-	-	-	-	-		بانک ملت
۹۹,۷۷۵,۵۰۲	۹۹,۷۷۵,۵۰۲	-	-	-	-	-	-		پتروشیمی تائین
(۲,۵۲۲,۹۰۵)	(۲,۵۲۲,۹۰۵)	-	-	-	-	-	-		پتروشیمی توری
۲۹,۹۰۰,۲۱۰,۸۲۱	-	-	-	-	-	-	-		تائین سرمایه لوتوس پارسین
(۷۰۴,۱۷۵)	(۷۰۴,۱۷۵)	-	-	-	-	-	-		بلی برویلین جم - جم بیلن
۶۰,۴۷۰,۳۰۲,۲۶۲	۲۲۹,۹۶۹,۶۲۵	-	-	-	-	-	-		توسعه صنایع بهشهر
۱,۱۱۱,۰۰۳۷,۷۵۵	۱,۱۱۱,۰۰۳۷,۷۵۵	-	-	-	-	-	-		تولیدی چند سازانی
۳,۳۱۹,۴۲۱,۶۰۰	۱,۱۰۲,۹۴۹,۸۵۲	-	-	-	-	-	-		چادرملو
(۳۷۸۰۷۸۵۱)	(۳۷۸۰۷۸۵۱)	-	-	-	-	-	-		ذوب آهن اصفهان
۲,۱۴۳,۳۹۱,۹۶۴	۲,۱۴۳,۳۹۱,۹۶۴	-	-	-	-	-	-		سرمایه گذاری بهمن
۲۵,۲۳۴,۹۹۳,۳۷۰	۶۹۲,۸۳۷,۷۱۹	-	-	-	-	-	-		سرمایه گذاری صدر تائین
۲۶,۳۹۰,۰۱۸۱	۲۶,۳۹۰,۰۱۸۱	-	-	-	-	-	-		سیمان خوزستان
(۳۰۰۸۷۸۲)	(۳۰۰۸۷۸۲)	-	-	-	-	-	-		صنعتی صباور
۱۹,۳۰۸,۴۲۹,۲۶۳	۱۸,۹۲۹,۷۷۴	-	-	-	-	-	-		فخر انرژی خلیج فارس
۱,۴۵۴,۲۵۱,۶۵۵	۱,۴۵۴,۲۵۱,۶۵۵	-	-	-	-	-	-		فولاد الیازی ایران



صندوق سرمایه گذاری کارگزاری بانک تجارت

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۹

۱۳۹۹/۱۰/۳۰ تا ماهه منتهی به

سال منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱		ماه منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰		ماه منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰										
سود (زبان) فروش	ریال	سود (زبان) فروش	ریال	سود (زبان) فروش	ریال	مالیات	ریال	کاربرد	ریال	ارزش دفتری	ریال	بهای فروش	ریال	تعداد
(۹۷,۷۷۹,۹۴۴)		(۹۷,۷۷۹,۹۴۴)		-		-		-		-		-		-
۶,۳۲۷,۵۶۰,۹۷۵		۶,۳۲۷,۵۶۰,۹۷۵		-		-		-		-		-		-
۶۳,۷۴۷,۴۷۲,۱۷۵		۴۸۲,۷۲۱,۵۹۷		-		-		-		-		-		-
۲۲,۱۶۷,۰۵۵,۶۰۹		۲۳,۴۹۵,۸۶۵		-		-		-		-		-		-
۸,۲۴۴,۶۹۰,۱۰۲		(۸۷,۱۲۸,۴۳۳)		-		-		-		-		-		-
۲۵,۱۳۳,۴۸۸		۲۵,۱۳۳,۴۸۸		-		-		-		-		-		-
۲,۵۹۴,۶۱۶,۵۰۷		۲,۵۹۴,۶۱۶,۵۰۷		-		-		-		-		-		-
(۴,۳۸۲,۱۹۰)		(۴,۳۸۲,۱۹۰)		-		-		-		-		-		-
۵,۶۰۷,۱۹۹,۵۲۶		۴,۳۰۸,۸۲۵,۴۴۶		-		-		-		-		-		-
۳,۱۶۴,۵۵۳,۰۸۴		۹۰۲,۶۵۹,۲۸۲		-		-		-		-		-		-
(۱,۱۴۸,۵۱۵,۰۵۰)		-		-		-		-		-		-		-
۴,۸۶۶,۹۸۶,۴۹۷		-		-		-		-		-		-		-
۱,۶۸۰,۱۶,۷۲۲		-		-		-		-		-		-		-
۲,۸۲۰,۴۶۵		-		-		-		-		-		-		-
۳۱,۴۲۳,۶۴۹,۰۷۴		۳۲,۴۶۹,۰۱۵,۱۹۲		(۵۲,۶۰۲,۵۶۱,۱۵۷)		(۲,۱۷۹,۵۵۲,۱۷۰)		(۴۱,۴۱۰,۸۰۷,۱۷۱)		(۴,۸۵,۹۱۹,۴۳۵,۱۳۳)		۴۳۵,۹۱۰,۵۲۴,۵۶۳		-

دوره شش ماهه منتظمی به ۳۰ دی ۱۳۹۹

گواہ منتهی بہ ۱۳۹۹/۱۰/۳۰

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

گرماءه منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰

۹۷ سنه خزانه م ۱۳ یو دجه ۳۰۰۰۵۱۸
 ۹۷ سنه خزانه م ۲۰ یو دجه ۳۰۰۰۳۳۴
 ۹۷ سنه خزانه م ۲۰ یو دجه ۳۰۰۰۷۲۸
 ۹۶ سنه خزانه م ۲۳ یو دجه ۳۰۰۰۵۲۸
 ۹۶ سنه خزانه م ۳۰ یو دجه ۳۰۰۰۵۲۱
 ۹۸ سنه خزانه م ۷ یو دجه ۳۰۰۰۷۱۹
 ۹۷ سنه خزانه م ۱۰ یو دجه ۳۰۰۰۵۱۳
 ۹۸ سنه خزانه م ۱۰ یو دجه ۳۰۰۰۹۲۳
 - مشارکت دولتی
 شرایط خاص ۹۹۰۰۹۰۰

صندوق سیر ماهه گذاری کارگزاری بانک تجارت

گزارش مالی میان دوره ای

نمایش های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۹

شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰

شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کاربرد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	-	۳۰,۹۲۱,۱۲۵	-	-	(۱۷,۰۵۶,۹۰۷,۸۷۵)	۱۷,۰۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۰۶۰	۹۹,۰۷۰	مشارکت لیزینگ امید	
۲,۷۴۸,۰۰۷	۲,۷۴۸,۰۰۷	-	-	-	-	-	-	-	اجاره دولت مرحله	
۴۴۲,۹۶۱,۹۱	-	-	-	-	-	-	-	-	یک ۱۳۹۴	
۴۴,۶۸۱,۷۹۱	۴۴,۶۸۱,۷۹۱	-	-	-	-	-	-	-	استان خزانه ۳م ایدوجه ۹۸۱۱۱۴-	
(۲,۱۰۵,۴۴۲)	(۲,۱۰۵,۴۴۲)	-	-	-	-	-	-	-	استان خزانه ۳م ایدوجه ۹۸۱۱۱۴-	
۴۹,۳۱۸,۸۱۶	۴۹,۳۱۸,۸۱۶	-	-	-	-	-	-	-	استان خزانه ۳م ایدوجه ۹۸۱۰۱۶-	
۱۰۰,۰۴۳,۵۰۵	۹۴,۷۹۴,۲۸۳	-	-	-	-	-	-	-	استان خزانه ۵م ایدوجه ۹۸۰۸۲۰-	
۱۰۹,۱۱۸,۶۰۰	۱۰۹,۱۱۸,۶۰۰	-	-	-	-	-	-	-	استان خزانه ۵م ایدوجه ۹۸۰۸۲۰-	
۹۶,۸۲۵,۲۵۶	۹۶,۸۲۵,۲۵۶	-	-	-	-	-	-	-	استان خزانه ۱۷م ایدوجه ۹۸۱۰۱۷-	
۲۰,۵۴۸,۵۸۰	-	-	-	-	-	-	-	-	استان خزانه ۳م ایدوجه ۹۸۰۸۲۷-	
۳۱,۰۴۱,۰۶۴	۳۱,۰۴۱,۰۶۴	-	-	-	-	-	-	-	استان خزانه ۳م ایدوجه ۹۹۰۴۳۰-	
۳۵,۳۸۹,۳۲۷	۳۵,۳۸۹,۳۲۷	-	-	-	-	-	-	-	استان خزانه ۳م ایدوجه ۹۹۰۷۲۱-	
۱۳۳,۸۲۱,۲۵۹	۱۳۳,۸۲۱,۲۵۹	-	-	-	-	-	-	-	استان خزانه ۳م ایدوجه ۹۸۰۸۲۰-	
۱۵۰,۱۵۱,۶۴۷	۳۶,۰۸۵,۱۳۷	-	-	-	-	-	-	-	استان خزانه ۳م ایدوجه ۹۸۰۷۲۲-	
۴۳۹,۸۸۸,۰۶۰	۴۳۹,۸۸۸,۰۶۰	-	-	-	-	-	-	-	استان خزانه ۳م ایدوجه ۹۹۰۴۲۳-	
۱۷۶,۳۱۴,۴۰۲	۱۷۶,۳۱۴,۴۰۲	-	-	-	-	-	-	-	استان خزانه ۳م ایدوجه ۹۸۰۶۲۷-	
		-	-	-	-	-	-	-	استان خزانه ۳م ایدوجه ۹۸۰۷۲۳-	

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری بانک تجارت

گزارش مالی صحن دوره ای

بالادست های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۹

فرماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰

سال منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱

۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کاربرد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	ریال
-------	-----------	------------	--------	--------	-----------------	-----------------	-----------------	------

ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	-	-	-	-	-	-	۱۶۷۴۳۳۵۴	۱۶۷۴۳۳۵۴
-	-	-	-	-	-	-	۵۸۰۰۰۰۰۰	۵۸۰۰۰۰۰۰
-	-	-	-	-	-	-	(۸.۳۳۰.۴۳۹)	(۸.۳۳۰.۴۳۹)
-	-	-	-	-	-	-	(۲۱.۱۱۱.۰۸۷)	-
-	-	-	-	-	-	-	(۲۲.۵۳۰.۵۵۸)	(۲۲.۵۳۰.۵۵۸)
-	-	-	-	-	-	-	(۱۰.۴۳۰.۶۰۰.۵)	-
-	-	-	-	-	-	-	(۱۶۴.۹۳۹.۸۲۶)	-
-	-	-	-	-	-	-	۳.۱۷۵.۱۸۳.۱۹۷	۱.۵۵۱.۷۶۹.۰۴۹
-	-	-	-	-	-	-	۲.۹۷۱.۳۵۷.۶۰۷	۲.۹۷۱.۳۵۷.۶۰۷
-	-	-	-	-	-	-	(۱۱.۱۵۳.۴۵۵)	(۱۱.۱۵۳.۴۵۵)
-	-	-	-	-	-	-	۲۵۷.۲۷۵.۴۶۳.۶۳۱	۲۵۷.۲۷۵.۴۶۳.۶۳۱

مشارکت دولتی ۱۰
 مشارکت خاص دولتی ۰۰۱۲۲۶
 مشارکت دولتی ۳
 مشارکت خاص دولتی ۹۸۰۷۱۳
 مشارکت دولتی ۵
 مشارکت خاص دولتی ۹۸۰۹۲۲
 مشارکت دولتی ۶
 مشارکت خاص دولتی ۹۸۱۲۰۱
 مشارکت رایان سانیبا
 ۳ ماهه ۲۲٪
 هوابیمانی ماهان ۹۹۰۳
 رایان ماهانه ۲۱٪



صندوق سرمایه گذاری کارگزاری بانک تجارت

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۹

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سال منتهی به	۶ ماهه منتهی به	۶ ماهه منتهی به	یادداشت
۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۱۳۹۸/۰۳/۳۰	۱۳۹۹/۰۳/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
۳۶۰۰۹۸۲۸۷۱۸۵	۵۳۲۱۲۷۲۴۹۵۳	(۱۵۱۴۳۰۹۶۱۸۴۳)	۱۷-۱
۷۰۷۰۸۰۰۸۴۰۸۲۳	۳۰۷۵۴۰۴۵۹۹۸	۱۳۰۳۳۰۶۶۱۸۵۸	۱۷-۲
۳۶۷۰۸۰۶۳۷۲۰۰۸	۵۶۹۶۶۷۷۰۹۵۱	(۱۳۸۰۱۰۰۲۹۹۹۹۸۴)	

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت و اجاره

۱۷-۱ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام

سال منتهی به	۶ ماهه منتهی به	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کاربرد	ارزش دفتری	ریال	ارزش بازار	تعداد	
۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۱۳۹۸/۰۳/۳۰	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۷۲۰۸۷۲۳۷۸۰۰۵۰	۴۰۹۴۷۱۹۰۹۳	(۲۵۳۲۱۸۸۳۱۴۳)	(۳۴۱۸۸۲۰۰۶)	(۶۴۹۵۷۵۸۱)	(۹۳۱۹۱۴۴۴۸۰۷)	۶۸۳۷۶۴۰۱۲۵۱	۳۷۲۰۷۲۵		احیاء سپاهان
۲۵۶۲۸۴۷۲۴۰۵۹	-	(۱۱۰۹۶۲۳۲۳۰۸۴)	(۱۲۷۴۲۸۵۳۳)	(۲۴۰۲۱۱۴۴۰)	(۳۷۲۹۶۴۰۹۵۴۳)	۲۵۴۸۵۷۲۶۳۰	۶۵۸۵۴۵۹		اقتصاد نوین
۴۶۳۵۴۳۷۰۶۷۹	۲۰۹۱۱۱۷۱۵۰	۴۰۹۱۴۹۸	(۲۲۵۸۰۰۰۰)	(۴۲۹۰۲۰)	(۴۴۴۸۲۱۴۸۲)	۴۵۱۵۰۰۰۰۰	۴۰۰۰۰۰		بانک پاسارگاد
۴۰۰۸۰۲۱۳۸۲۰	-	-	-	-	-	-	-		سرمایه گذاری تامین اجتماعی
-	-	(۱۱۸۰۷۸۹۳۱۹۰)	(۹۴۹۰۹۵۹۷)	(۱۸۰۳۲۸۲۳)	(۳۰۶۷۶۸۷۰۱۷۴)	۱۸۰۹۸۱۰۹۱۹۴۰۴	۴۰۸۰۳۶۶		شرکت افراشت (سهامی عام)
۳۰۱۱۹۷۷۰۶۷۰	-	-	-	-	-	-	-		گلنک سازان سپاهان
۱۳۸۴۸۰۹۶۹۴۶۹	-	(۴۰۹۴۵۶۹۸۱۵۴)	(۸۲۰۷۴۸۳۹۶)	(۱۵۷۲۲۱۹۵)	(۳۱۰۳۹۶۹۰۶۸۱۲)	۱۶۵۴۹۶۷۹۲۵۰	۱۳۱۲۰۴۲۵		فولاد خوزستان
۱۵۰۶۸۸۰۵۰۲۷۹	۶۱۵۳۸۸۰۹۹۳	-	-	-	-	-	-		مبین وان کیش
۴۵۵۹۱۰۷۴۵۸۶۰	۲۰۹۶۱۰۷۴۵۸۶۰	-	-	-	-	-	-		مخابرات
۵۸۰۷۲۷۱۹۷۰۲۰	۴۰۸۳۰۴۹۵۰۰	(۱۳۵۶۶۹۳۱۰۹۰۲)	(۵۴۵۲۷۰۷۶۱)	(۱۰۰۳۶۰۳۷۵)	(۲۴۰۴۰۷۵۶۹۰۶۵)	۱۰۰۹۰۵۵۵۲۰۱۹۹	۷۲۲۰۲۲۳		مپنا
۳۰۰۵۳۵۵۰۷۴۴	-	(۹۳۴۶۹۱۰۱۰۵)	(۲۰۳۳۷۰۷۱۷)	(۴۲۵۰۱۶۶)	(۱۰۳۷۹۵۷۱۶۹۰)	۴۴۷۵۴۳۴۶۹	۴۹۰۰۱۹		نفت اصفهان
۱۸۰۰۷۴۶۶۶۹۱	(۸۶۰۶۲۸۰۴۳۲)	(۱۶۰۴۹۱۰۰۸۲۰۵۰)	(۸۰۰۴۱۵۰۰۰)	(۱۵۰۳۷۸۸۵۰)	(۳۲۰۴۷۸۳۸۸۲۰۰)	۱۶۰۰۸۳۰۰۰۰۰۰	۹۰۰۰۰۰۰		نفت و گاز پارسین
۱۶۰۶۷۰۸۹۴۰۹۷۵	-	(۹۰۷۵۶۶۰۰۸۵۹)	(۸۹۰۹۱۴۵۰۰)	(۱۷۰۰۸۳۷۵۵)	(۲۷۰۶۳۲۵۶۲۵۰۴)	۱۷۰۹۸۲۰۰۰۰۰۰	۱۳۰۰۰۰۰۰		پارس آرین
-	-	(۱۰۰۳۸۲۰۷۶۵۸۵۱)	(۹۹۰۱۰۰۰۰۰۰)	(۱۸۸۸۲۹۰۰۰۰)	(۳۰۰۸۴۸۳۶۸۵۱)	۱۹۰۸۲۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۰۰۰۰۰۰۰		ملی مس
۲۰۸۳۴۰۹۷۰۰۱۱۶	-	-	-	-	-	-	-		ایرانول
۳۰۰۱۶۳۴۱۰۵۹۹	-	-	-	-	-	-	-		ایران خودرو

ایران خودرو

ایرانول

پارس آرین

نفت اصفهان

مپنا

مخابرات

فولاد خوزستان

گلنک سازان سپاهان

شرکت افراشت (سهامی عام)

سرمایه گذاری تامین اجتماعی

بانک پاسارگاد

اقتصاد نوین

احیاء سپاهان

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری بانک تجارت

گزارش مالی هفت دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۹

فرماه منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰

سال منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱	فرماه منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
-	۱,۱۱۵,۵۱۳,۴۹۱	-	-	-	-	-	-	-
-	۱,۷۳۵,۱۶۱,۳۱۹	-	-	-	-	-	-	-
-	۲,۴۳۲,۹۷۲,۸۹۷	-	-	-	-	-	-	-
-	۸,۸۲۳,۸۴۴,۵۶۴	-	-	-	-	-	-	-
-	۱,۴۹۹,۸۷۲,۳۴۵	-	-	-	-	-	-	-
-	۲,۵۰۷,۵۳۳,۸۰۳	-	-	-	-	-	-	-
-	۷,۴۵۱,۹۵۲,۱۷۴	-	-	-	-	-	-	-
۱۳,۴۵۴,۵۳۰,۸۰۰	-	(۱۷,۳۷۵,۶۴۴,۳۵۵)	(۲۵۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۸,۴۵۰,۰۰۰)	(۶۸,۰۷۲,۱۹۴,۳۵۵)	۵۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-
۱۹,۹۸۱,۵۵۱,۵۸۸	-	-	-	-	-	-	-	-
۱,۷۴۷,۸۲۷	-	-	-	-	-	-	-	-
۳,۴۹۱,۲۷۶,۸۴۸	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	۲۷,۳۴۰,۷۳۳	(۲,۴۷۵,۹۴۹)	(۴۷۰,۴۳۰)	(۴۶۴,۹۰۲,۷۵۷)	۴۹۵,۱۸۹,۸۷۰	۱۱,۲۱۱	-
-	(۱۲۰,۲۴۸,۲۵۶)	(۵,۸۳۰,۳۵۳,۸۷۱)	(۱۴۰,۳۱۰,۰۰۰)	(۲۶,۶۳۹,۹۰۰)	(۳۳,۶۹۵,۵۰۳,۹۷۱)	۲۸,۰۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰	-
-	-	(۵,۷۰۶,۳۳۶,۰۳۵)	(۱۴۹,۹۲۵,۰۰۰)	(۲۸,۴۸۵,۷۵۰)	(۳۵,۵۱۲,۹۲۵,۲۸۵)	۲۹,۹۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	-
-	-	(۷,۰۶۱,۷۹۸,۲۷۱)	(۱۹۹,۹۴۵,۰۰۰)	(۳۷,۹۸۹,۵۵۰)	(۴۶,۸۱۲,۸۶۳,۷۲۱)	۳۹,۹۸۹,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	-
-	۶,۲۹۵,۵۳۲,۶۳۶	(۲,۷۳۷,۵۴۵,۳۵۲)	(۸۵,۷۰۰,۰۰۰)	(۱۶,۲۸۳,۰۰۰)	(۱۹,۷۷۵,۵۶۲,۳۵۲)	۱۷,۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	-
-	۷۸۶,۳۶۷,۷۹۶	-	-	-	-	-	-	-
۳۰,۰۳۹,۴۰۶	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	۹۶۶,۵۸۶	(۴۲,۳۳۳)	(۸,۲۳۳)	(۷,۶۴۸,۵۳۵)	۸,۶۶۶,۶۸۸	۱۹۲	-
-	-	(۷,۶۹۱,۷۵۳,۲۳۹)	(۱۴۴,۷۵۰,۰۰۰)	(۲۷,۵۰۲,۵۰۰)	(۳۶,۴۶۹,۵۰۰,۷۳۸)	۲۸,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	-
۳۶۰,۹۸۸,۲۸۷,۱۸۵	۵۳,۲۱۲,۷۲۴,۹۵۳	(۱۵۱,۴۳۰,۹۶۱,۸۴۳)	(۱,۹۵۳,۴۷۰,۸۹۲)	(۳۷۱,۱۵۹,۴۷۰)	(۵۳۹,۸۰۰,۵۰۹,۹۴۱)	۳۹۰,۶۹۴,۱۷۸,۴۶۱		

چادرملو

سرمایه گذاری صدرتامن

فجر انرژی خلیج فارس

لیزینگ ایرانیان

نفت تبریز

نفت تهران

کشتیرانی ایران

فولاد مبارکه

گروه توسعه ملی

ارتباطات سیار

پتروشیمی زاگرس

پتروشیمی بوعلی سینا

پتروشیمی چم

پدیده شیمی قرن

پلیمر آریا ساسول

توسعه صنایع بهشهر

مبین انرژی خلیج فارس

صنعتی دوده فام

سیپار سیستم آسیا

سرمایه گذاری غدیر



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

۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰							۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۴۰۰	۴۱۶,۸۰۰,۰۰۰	(۳۹۹,۹۳۳,۰۹۹)	(۷۵,۵۴۵)	-	۱۶,۷۹۱,۳۵۶	-	
۱۶,۱۳۸	۱۶,۲۳۳,۵۳۶,۹۶۰	(۱۶,۵۲۲,۳۱۶,۷۸۷)	(۲,۹۴۲,۳۲۹)	-	(۲۹۱,۷۲۲,۱۵۶)	-	
۱,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۰۰۰,۹۸۱,۶۹۳)	(۱۸۱,۲۵۰)	-	(۹,۹۹۸,۱۸۸)	-	
۲۵۴	۲۵۶,۵۴۰,۰۰۰	(۲۵۶,۴۹۳,۵۰۲)	(۴۶,۴۹۸)	-	-	-	
۴۴,۵۹۸	۳۷,۵۵۷,۱۳۵,۳۴۸	(۳۵,۲۹۷,۷۴۹,۸۲۱)	(۶,۸۰۷,۲۳۱)	-	۲,۲۵۲,۵۷۸,۲۹۶	۱۱۶,۸۶۹,۱۸۵	
۳۰,۴۹	۲,۳۶۶,۳۹۷,۱۶۳	(۲,۲۶۱,۰۳۴,۹۵۰)	(۴۲۸,۹۰۹)	-	۱۰۴,۹۳۳,۳۰۴	-	
۱۳,۸۵۳	۱۰,۶۷۵,۶۶۲,۰۶۷	(۹,۸۷۹,۴۰۱,۵۵۱)	(۱,۹۳۴,۹۶۴)	-	۷۹۴,۳۲۵,۵۵۲	-	
۴۴,۴۹۹	۳۳,۲۹۵,۴۳۹,۵۷۰	(۳۲,۶۶۳,۲۱۶,۹۳۳)	(۶۰,۳۴۷,۹۹۸)	-	۶۲۶,۱۸۷,۸۳۹	-	
۴۸,۴۳۳	۳۶,۸۷۰,۷۳۵,۲۰۹	(۳۶,۲۳۹,۷۸۰,۰۰۱)	(۶,۶۸۲,۸۲۱)	-	۶۲۴,۲۷۲,۳۸۷	-	
۴۰,۹۳۳	۳۰,۶۶۳,۹۷۴,۵۵۸	(۲۹,۷۹۴,۵۶۷,۹۷۴)	(۵,۵۵۷,۸۴۵)	-	۸۶۳,۸۴۸,۷۳۹	-	
-	-	-	-	-	-	(۱۹,۰۶۴,۴۳۸)	
۲۰,۰۰۰	۱۱,۸۹۴,۹۸۰,۰۰۰	(۱۱,۳۳۲,۷۰۵,۵۷۵)	(۲,۱۵۵,۹۶۵)	-	۵۶۰,۱۱۸,۴۶۰	-	
۲۲,۳۶۶	۱۹,۴۲۵,۷۴۹,۰۴۰	(۱۷,۹۴۲,۶۵۶,۹۷۷)	(۳,۵۲۰,۹۱۷)	-	۱,۴۷۹,۵۷۱,۱۴۶	۴۹۰,۷۲۹,۴۵۶	
۱۱,۴۲۴	۱۰,۰۲۵,۰۲۲,۶۴۰	(۹,۴۲۵,۱۸۸,۰۰۲)	(۱,۸۲۱,۶۰۴)	-	۶۲۳,۲۱۷,۰۳۴	-	
۳۲,۲۷۴	۳۳,۶۷۲,۵۱۷,۹۷۰	(۳۱,۱۱۴,۹۸۱,۰۹۷)	(۶,۱۰۳,۳۲۵)	-	۲,۵۵۲,۴۳۳,۵۴۸	۱۵۲,۶۱۹,۵۶۴	
۱۱,۴۱۷	۱۰,۰۲۲,۹۸۴,۳۰۰	(۹,۴۱۹,۷۶۱,۰۰۰)	(۱,۸۱۶,۶۶۶)	-	۶۰۱,۴۰۶,۶۳۴	-	
۳۴,۸۹۴	۳۰,۲۶۵,۸۶۹,۲۰۴	(۲۸,۲۶۵,۳۲۶,۳۲۵)	(۵,۴۸۵,۶۸۹)	-	۱,۹۹۵,۰۵۷,۱۹۰	-	
۹,۸۶۲	۸,۴۱۴,۸۹۹,۴۳۰	(۷,۸۲۷,۰۴۵,۳۲۶)	(۱,۵۲۵,۲۰۱)	-	۵۷۶,۳۲۸,۹۰۳	-	
۲۲۸	۲۳۰,۲۸۰,۰۰۰	(۲۳۰,۲۳۸,۲۶۲)	(۴۱,۷۳۸)	-	-	-	
۲,۴۰۰	۲,۲۸۳,۶۰۰,۰۰۰	(۲,۳۲۱,۸۷۴,۲۸۴)	(۴۱۳,۹۰۳)	-	(۳۸,۶۸۸,۱۸۷)	-	
-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-			

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری بانک تجارت

گزارش مالی میان دوره ای

بادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۹

۱۸- سود سهام

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	سال منتهی به
احیاء سپاهان	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۰۷/۳۰	۳۷۲,۷۲۵	۱,۶۰۰	۵۹۶,۳۶۰,۰۰۰	(۵۵,۵۶۱,۴۹۱)	۵۴۰,۷۹۸,۵۰۹	۰	۱۳۹۹/۰۴/۳۱
بانک پاسارگاد	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۳,۸۰۰,۰۰۰	۵۰	۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷,۲۵۹,۵۵۲)	۱۸۲,۷۴۰,۴۴۸	۰	۱۳۹۸/۱۰/۳۰
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۰۷/۲۳	۱۳۰,۳۳۳	۱,۲۰۰	۱۵۶,۳۹۹,۶۰۰	(۱۳,۹۵۲,۰۵۴)	۱۴۲,۴۴۷,۵۴۶	۰	۱۳۹۹/۰۴/۳۱
شرکت سرمایه گذاری خوارزمی	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۰۷/۲۹	۲,۰۰۰,۰۰۰	۵۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹,۲۶۰,۴۱۰)	۹۰,۷۳۹,۵۹۰	۰	۱۳۹۹/۰۴/۳۱
صنعتی دوده قام	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۲۸	۲,۰۰۰	۲,۷۷۰	۵,۵۴۰,۰۰۰	۰	۵,۵۴۰,۰۰۰	۰	۱۳۹۸/۱۰/۳۰
فولاد خوزستان	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۵/۱۵	۸۰۰,۰۰۰	۵۳۰	۴۲۴,۰۰۰,۰۰۰	(۲۰,۱۹۰,۴۷۶)	۴۰۳,۸۰۹,۵۲۴	۰	۱۳۹۸/۱۰/۳۰
مخابرات	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۱۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰	۱,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۳۹۸/۱۰/۳۰
مینا	۱۳۹۹/۰۱/۳۱	۱۳۹۹/۰۷/۱۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۴۰	۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۷,۱۶۹,۸۱۱)	۱۹۲,۸۳۰,۱۸۹	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۴/۳۱
پتروشیمی نوری	-	-	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۴۵۸,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۴/۳۱
سرمایه گذاری صدر تامین	-	-	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۴/۳۱
تامین سرمایه لولوتوس پارسیان	-	-	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۳۹۹/۰۴/۳۱
گروه توسعه ملی فجر انرژی خلیج فارس	-	-	۰	۰	۰	۰	۰	۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۴/۳۱
فولاد آلیازی ایران	-	-	۰	۰	۰	۰	۰	۵۸۲,۰۵۵,۰۴۳	۱۳۹۹/۰۴/۳۱
کشت و صنعت شهداد	-	-	۰	۰	۰	۰	۰	۵۴۸,۲۲۱,۳۴۴	۱۳۹۹/۰۴/۳۱
کشتیرانی ایران	-	-	۰	۰	۰	۰	۰	۱۰۳,۹۶۳,۲۲۵	۱۳۹۹/۰۴/۳۱
نفت تبریز	-	-	۰	۰	۰	۰	۰	۹۲۷,۶۲۱,۶۰۰	۱۳۹۹/۰۴/۳۱
ارتباطات سیار	-	-	۰	۰	۰	۰	۰	۲۲۶,۰۷۸	۱۳۹۹/۰۴/۳۱
گلنک سازان سپاهان	-	-	۰	۰	۰	۰	۰	۳۰۷,۴۶۰,۸۹۰	۱۳۹۹/۰۴/۳۱
نفت اصفهان	-	-	۰	۰	۰	۰	۰	۳۴,۳۹۳,۴۰۴	۱۳۹۹/۰۴/۳۱
مبین وان کیش	-	-	۰	۰	۰	۰	۰	۵۶,۵۱۵,۵۷۹	۱۳۹۹/۰۴/۳۱
پتروشیمی زاگرس	-	-	۰	۰	۰	۰	۰	۵۵۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۴/۳۱
نفت و گاز پارسیان	-	-	۰	۰	۰	۰	۰	۶۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۴/۳۱
	۱۳,۶۰۵,۰۵۸	۲,۹۳۲,۲۹۹,۶۰۰	(۱۲۳,۳۹۳,۷۹۴)	۲,۸۰۸,۹۰۵,۸۰۶	۶,۰۶۰,۹۷۱,۰۸۹	۹,۹۹۰,۰۷۵,۴۹۸			

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
سود اوراق مشارکت بورسی	۶,۵۲۰,۱۳۰,۸۳۲	۱,۹۸۶,۶۰۸,۴۸۹	۹,۲۶۹,۳۷۳,۴۲۴
سود اوراق اجاره	۱,۷۷۴,۳۴۳,۷۳۶	۴۹۱,۰۶۰,۵۸۶	۴,۳۰۰,۳۲۷,۶۷۰
سود اوراق مراهجه	۲۲,۷۳۷,۶۵۰	-	۱۰,۲۳۸,۳۴۳
سود سپرده بانکی	۴,۹۸۲,۳۷۴,۱۱۹	۲,۹۰۴,۰۵۶,۴۷۵	۵,۹۳۹,۳۱۳,۷۲۸
	۱۳,۲۹۹,۵۸۶,۳۳۷	۵,۳۸۱,۷۲۵,۵۵۰	۱۹,۵۱۹,۲۵۳,۱۶۵

۱۹-۱- سود اوراق مشارکت بورسی

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص	سال منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰
مختلف	۱۴۰۰/۱۲/۲۶	۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵	۱۷۹,۵۵۶,۲۹۹	-	۱۷۹,۵۵۶,۲۹۹	۲۷,۴۵۸,۲۵۰	۱۰۸,۸۸۵,۱۰۱	-
مختلف	۱۳۹۹/۰۹/۰۹	-	۱۵	۵,۶۱۵,۲۷۴,۰۶۹	-	۵,۶۱۵,۲۷۴,۰۶۹	-	۵,۲۲۶,۶۵۶,۵۸۸	-
مختلف	۱۳۹۹/۰۷/۲۵	-	۱۸	۷۲۵,۳۰۰,۴۶۴	-	۷۲۵,۳۰۰,۴۶۴	-	۹۳۹,۳۵۱,۱۳۹	-
-	-	-	-	-	-	-	-	۳۴۸,۷۵۱,۳۴۰	۳۴۸,۷۵۱,۳۴۰
-	-	-	-	-	-	-	-	۹۶,۹۲۳,۹۱۸	۹۶,۹۲۳,۹۱۱
-	-	-	-	-	-	-	-	۲,۳۳۷,۳۷۷,۸۵۹	۱,۴۹۴,۴۰۷,۰۳۳
-	-	-	-	-	-	-	-	۲۱۱,۴۲۷,۴۷۹	۱۹۰,۰۶۷,۹۵۵
		۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۶,۵۲۰,۱۳۰,۸۳۲	-	۶,۵۲۰,۱۳۰,۸۳۲	۱,۹۸۶,۶۰۸,۴۸۹	۹,۲۶۹,۳۷۳,۴۲۴	۵,۳۸۱,۷۲۵,۵۵۰

۱۹-۲- سود اوراق اجاره

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص	سال منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰
مختلف	۱۳۹۹/۱۱/۱۸	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰	۳۹,۸۹۰,۶۱۴	-	۳۹,۸۹۰,۶۱۴	-	۱۸,۵۳۱,۶۵۷	-
مختلف	۱۳۹۹/۱۱/۱۸	۱۶,۱۳۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۰	۱,۶۰۹,۳۸۶,۸۴۴	-	۱,۶۰۹,۳۸۶,۸۴۴	-	۱,۰۰۶,۵۰۰,۷۹۳	-
	۱۳۹۹/۱۱/۱۸	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰	۹۹,۷۲۶,۵۳۶	-	۹۹,۷۲۶,۵۳۶	-	۴۴,۹۰۵,۰۱۳	-
	۱۳۹۹/۱۲/۲۴	۲۵۴,۰۰۰,۰۰۰	۳۰	۲۵,۳۳۹,۷۴۲	-	۲۵,۳۳۹,۷۴۲	-	۱۰,۹۶۵,۰۲۷	-
-	-	-	-	-	-	-	-	۱۶,۴۶۵,۸۲۹	۱۶,۴۶۵,۸۲۹
-	-	-	-	-	-	-	-	۲,۰۱۳,۷۴۹,۶۶۱	۳۱۴,۱۴۳,۳۰۲
-	-	-	-	-	-	-	-	۱,۱۸۹,۳۰۹,۶۹۰	۱۶۰,۴۵۱,۴۵۵
		-	-	۱,۷۷۴,۳۴۳,۷۳۶	-	۱,۷۷۴,۳۴۳,۷۳۶	۴۹۱,۰۶۰,۵۸۶	۴,۳۰۰,۳۲۷,۶۷۰	۵,۳۸۱,۷۲۵,۵۵۰

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری بانک تجارت

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۹

۳- ۱۹- سود اوراق مرابحه

سال منتهی به	۶ ماهه منتهی به	۶ ماهه منتهی به							
۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰						تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید
سود خالص	سود خالص	سود خالص	هزینه تنزیل	سود	مبلغ اسمی	نرخ سود			
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد			
۱۰,۲۳۸,۳۴۳	۰	۲۲,۷۳۷,۶۵۰	۰	۲۲,۷۳۷,۶۵۰	۲۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱۳۹۹/۰۲/۱۴	۱۳۹۹/۰۲/۱۴	
۱۰,۲۳۸,۳۴۳	۰	۲۲,۷۳۷,۶۵۰	۰	۲۲,۷۳۷,۶۵۰					

مرابحه دولت تعاون-ملت ۹۹۱۱۱۸

۴- ۱۹- سود سپرده بانکی

سال منتهی به	۶ ماهه منتهی به	۶ ماهه منتهی به							
۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۳۰						تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید
سود خالص	سود خالص	سود خالص	هزینه تنزیل	سود	مبلغ اسمی	نرخ سود			
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال				
۸۹,۵۶۹,۰۱۲	۵۲,۴۸۸,۲۶۸	۱,۸۴۹,۲۰۷,۳۶۲	-	۱,۸۴۹,۲۰۷,۳۶۲	مختلف	۱۰٪	-	مختلف	کوتاه مدت-۶۲۹۲۰۸۱۵-تجارت
۵,۲۸۱,۰۱۹,۷۴۷	۲,۶۹۲,۵۹۷,۲۰۹	۲,۵۵۷,۹۷۲,۵۰۸	-	۲,۵۵۷,۹۷۲,۵۰۸	۲۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹٪	۱۳۹۹/۱۱/۲۸	۱۳۹۸/۱۱/۲۸	بلند مدت-۶۱۶۶۲۱۵۲۰۸-تجارت
۵۶۸,۷۲۴,۹۶۹	۱۵۸,۹۷۰,۹۹۸	۵۲۲,۳۰۰,۹۲۵	-	۵۲۲,۳۰۰,۹۲۵	مختلف	۱۰٪	-	مختلف	کوتاه مدت-۱-۱۶۲۷۴۶۱-۸۱۰-۸۴۹-سامان
۰	۰	۵۲,۸۹۳,۳۲۴	-	۵۲,۸۹۳,۳۲۴	مختلف	۱۰٪	-	مختلف	کوتاه مدت-۹۸۰۳۱۶۹۳-تجارت
۵,۹۳۹,۳۱۳,۷۲۸	۲,۹۰۴,۰۵۶,۴۷۵	۴,۹۸۲,۳۷۴,۱۱۹	-	۴,۹۸۲,۳۷۴,۱۱۹					



صندوق سرمایه گذاری کارگزاری بانک تجارت

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۹

۲۰- سایر درآمدها

سال منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
۲۰۰,۷۲۶,۵۸۳	۲۰۰,۷۲۶,۵۸۳	۱۲۰,۰۸۴,۹۶۷	۲۰-۱ درآمد سود سهام دریافتی سال قبل
۵۲۶,۶۳۱,۹۶۲	۴۸۱,۴۲۰,۳۵۶	۱۵۹,۷۵۵,۱۷۲	۲۰-۲ تعدیل کارمزد کارگزاری
۲,۷۵۰,۶۵۰,۰۶۶	۲۰۴,۶۳۷,۳۵۶	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 است که در سال های قبل از درآمد سود سهام کسر شده و طی سال مالی جاری تحقق یافته است.

۲۰-۲ 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

سرمایه گذاری و تعیین سقف کارمزد کارگزار برای معاملات به نام صندوق می باشد.

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

سال منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰	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
.	.	۳,۹۲۹,۵۵۸	متولی صندوق-مشاورسرمایه 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 منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
۳۴۱,۵۶۶,۵۲۱	۸۴,۳۰۰,۵۹۹	۲۵۹,۷۰۲,۹۵۹	هزینه تصفیه
۱۳,۵۸۲,۶۴۸	۳,۶۰۶,۳۵۲	.	هزینه برگزاری مجامع
۳۳۸,۱۰۷,۶۳۵	۱۶۳,۲۳۸,۸۶۷	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
۲۰,۹۸,۹۹۹	۱۰,۳۸,۹۹۹	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

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۹

۲۳- تعدیلات

سال 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	۲۸,۲۸۷,۵۱۸,۴۰۵
(۲۳۶,۳۲۹,۷۲۲,۹۴۵)	(۱۵۰,۹۲۰,۵۵۵,۵۳۲)	(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 وجود ندارد.



صندوق سرمایه گذاری کارگزاری بانک تجارت

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۳۹۹

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

انحصار وابسته	نام	نوع وابستگی	۱۳۹۹/۱-۳۰		۱۳۹۹/۱-۳۱	
			نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحد سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
موسس و اشخاص وابسته به وی	کارگزاری بانک تجارت	موسس صندوق	ممتاز	۲۵۰	۳,۱۰٪	ممتاز
			عادی	۶,۷۲۴	۵۶,۵۱٪	عادی
مدیر و اشخاص وابسته به وی (جدید)	تأمین سرمایه کارخان	مدیر، مدیریت و ضامن صندوق	ممتاز	۲۵۰	۳,۱۰٪	-
			عادی	۲۵۱	۲,۱۱٪	-
ضامن نقدشوندگی و اشخاص وابسته به وی (قدیم)	شرکت سرمایه گذاری ایرانیان	ضامن	عادی	۴۷۲	۳,۹۷٪	عادی
موسس و اشخاص وابسته به وی	شرکت لیزینگ ایران	موسس	ممتاز	۵۰۰	۴,۲۰٪	ممتاز
موسس و اشخاص وابسته به وی	شرکت خدمات بانک تجارت	سایر	عادی	۰	۰,۰۰٪	عادی
ضامن و اشخاص وابسته به وی (قدیم)	شرکت سرمایه گذاری تدبیر ایرانیان	سایر	عادی	۱۵۴	۱,۲۹٪	عادی
ضامن و اشخاص وابسته به وی (قدیم)	شرکت سرمایه گذاری سامان ایرانیان	سایر	عادی	۱۵۴	۱,۲۹٪	عادی
مدیر و اشخاص وابسته به وی	بانک تجارت	سایر	عادی	۱,۳۹۴	۱۱,۷۲٪	عادی
مدیر سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی	محمدعلی کمالی	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۵	۰,۰۴٪	-
مدیر سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی	عماد فلاهرزی	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۵	۰,۰۴٪	-
مدیر سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی	مرتضی زارعی بیدسکان	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۵	۰,۰۴٪	-
کارمندان موسس صندوق	علی اصغر عبدالرحیمیان	مدیر سرمایه گذاری قدیم	عادی	۵	۰,۰۴٪	عادی
کارمندان موسس صندوق	عباس برادران رزاق	مدیر سرمایه گذاری قدیم	عادی	۵	۰,۰۴٪	عادی
کارمندان موسس صندوق	مهنوش جوادی پور فر	مدیر سرمایه گذاری قدیم	عادی	۵	۰,۰۴٪	عادی
موسس و اشخاص وابسته به وی	کارمندان موسس صندوق	سایر	عادی	۱۶۰	۱,۳۴٪	عادی
جمع				۱۰,۳۳۹	۸۶,۸۹٪	۱۳,۲۲۵

۲۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله		ماتده (طلب دهنی) ریال
		موضوع معامله	ارزش معامله-ریال	
کارگزاری بانک تجارت	کارگزار و موسس 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 کارخان	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)
موسسه حسابرسان پندار	حسابرس	کارمزد حسابرس	۴۹,۷۲۶,۷۶۸	(۱۶,۹۰۲,۱۳۰)
کارگزاری بانک تجارت	مدیریت قدیم	کارمزد مدیریت	-	(۱۸,۵۸۰,۰۰۰)
شرکت تأمین سرمایه کارخان	مدیریت جدید	کارمزد مدیریت	-	(۵۴۰,۰۰۰)
شرکت سرمایه گذاری ایرانیان	ضامن نقدشوندگی قدیم	کارمزد ضامن نقدشوندگی	۶۰۱,۰۳۸,۴۱۷	(۱,۰۲۴,۲۱۸,۳۹۷)
شرکت تأمین سرمایه کارخان	ضامن نقدشوندگی جدید	کارمزد ضامن نقدشوندگی	۱۲۸,۶۸۵,۲۱۳	(۱۲۸,۶۸۵,۲۱۳)
بانک تجارت	سایر	سپرده گذاری	۹۳۱,۸۳۷,۹۳۷,۷۷۵	(۳۷,۹۱۲,۲۲۲,۱۸۴)
		سود دریافتی	۴,۴۶۰,۰۷۳,۱۹۴	۱,۸۳۸,۴۷۲,۵۷۴

۲۷- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها

رویدادهایی که بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها تا تاریخ تأیید صورت های مالی اتفاق افتاده، مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی و یا افشاء در یادداشت های توضیحی آن نبوده است.

