



صندوق سرمایه گذاری کارگزاری بانک تجارت

صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۴۰۰

مجمع عمومی صندوق سرمایه گذاری کارگزاری بانک تجارت
با سلام،

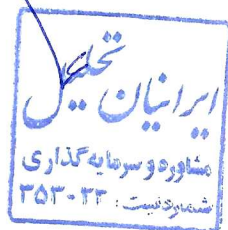
به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری کارگزاری بانک تجارت مربوط به سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۰ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۵۴ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده، به شرح زیر تقدیم می گردد:

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
۵-۸	ت- خلاصه اهم رویه های حسابداری
۸-۲۷	ث- یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورتهای 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 صندوق های سرمایه گذاری 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 ۱۴۰۰/۰۵/۲۳ به تایید ارکان زیر رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت تامین سرمایه کاردان	احسان مرادی	
متولی صندوق	شرکت مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی	علیرضا باغانی	



صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت

صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۳۱ تیرماه ۱۴۰۰

دارایی‌ها :	یادداشت	۱۴۰۰/۰۴/۳۱	۱۳۹۹/۰۴/۳۱
		ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام	۵	۳۴۳,۲۴۱,۶۸۱,۶۷۱	۶۳۷,۹۲۴,۲۵۴,۲۷۷
سرمایه گذاری در سپرده بانکی	۶	۷۰,۶۳۹,۱۷۷,۵۰۲	۹۱,۹۲۴,۱۷۸,۱۷۷
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۷	۳۲۷,۵۷۸,۲۵۱,۱۷۴	۳۳۰,۲۵۳,۸۹۴,۲۹۳
حساب های دریافتی	۸	۴,۵۳۹,۲۲۵,۱۲۸	۴,۱۰۵,۷۴۰,۹۶۸
سایر دارایی‌ها	۹	۳۲۵,۴۷۸,۰۷۱	۲۲۴,۹۰۷,۰۴۸
موجودی نقد	۱۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
جاری کارگزاران	۱۱	۴,۷۸۵,۹۸۲,۱۶۳	۵۰,۴۷۴,۰۴۳
جمع دارایی‌ها		۷۵۱,۱۵۹,۷۹۵,۷۰۹	۱,۰۶۴,۵۳۳,۴۴۸,۸۰۶

بدهی‌ها:

پرداختی به ارکان صندوق	۱۲	۷,۰۹۳,۴۱۰,۹۰۲	۳,۹۸۸,۸۵۶,۸۷۶
پرداختی به سرمایه گذاران	۱۳	.	۶,۶۷۷,۶۶۷,۲۶۱
سایر حساب های پرداختی و ذخایر	۱۴	۱,۸۵۷,۹۷۷,۵۶۸	۱,۰۹۶,۶۳۴,۰۹۹
جمع بدهی‌ها		۸,۹۵۱,۳۸۸,۴۷۰	۱۱,۷۶۳,۱۵۸,۲۳۶
خالص دارایی‌ها	۱۵	۷۴۲,۲۰۸,۴۰۷,۲۳۹	۱,۰۵۲,۷۷۰,۲۹۰,۵۷۰
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه گذاری		۶۶,۲۶۲,۶۹۱	۷۳,۹۸۲,۴۵۲

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

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری بانک تجارت

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

سال مالی منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۴۰۰

درآمدها:	یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۶	(۱۰۳,۵۰۶,۵۸۶,۰۶۷)	۳۱۸,۴۱۶,۱۹۶,۴۳۱
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۷	(۲۳,۹۲۲,۴۹۴,۴۴۴)	۳۶۷,۸۰۶,۳۷۲,۰۰۸
سود سهام	۱۸	۱۲,۲۷۹,۷۰۰,۹۲۴	۹,۹۹۰,۰۷۵,۴۹۸
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۹	۱۷,۳۷۲,۹۲۲,۰۳۹	۱۹,۵۱۹,۲۵۳,۱۶۵
سایر درآمدها (زیان ها)	۲۰	۸۳۸,۶۵۴,۹۶۸	۳,۴۷۸,۰۰۸,۶۱۱
جمع درآمدها		(۹۶,۹۳۷,۸۰۲,۵۸۰)	۷۱۹,۲۰۹,۹۰۵,۷۱۳
هزینه ها:			
هزینه کارمزد ارکان	۲۱	(۱۱,۸۱۰,۱۰۱,۰۷۵)	(۷,۹۲۷,۸۵۵,۲۲۹)
سایر هزینه ها	۲۲	(۱,۰۶۰,۹۱۵,۶۱۴)	(۷۳۵,۲۷۷,۰۶۴)
جمع هزینه ها		(۱۲,۸۷۱,۰۱۶,۶۸۹)	(۸,۶۶۳,۱۳۲,۲۹۳)
سود (زیان) خالص		(۱۰۹,۸۰۸,۸۱۹,۲۶۹)	۷۱۰,۵۴۶,۷۷۳,۴۲۰
بازده میانگین سرمایه گذاری ۱		۱۴٪	۱۴٪/۴۸٪
بازده سرمایه گذاری در پایان سال ۲		۹/۶۴٪	۶۷/۷۱٪

صورت گردش خالص دارایی ها

واحد های سرمایه	ریال	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۱	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول سال	۱۴,۲۲۰	۱,۰۵۲,۷۷۰,۲۹۰,۵۷۰	۱۰,۹۷۵	۲۳۱,۳۵۶,۰۸۶,۳۰۲	
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال	۴۵۹	۴۵۹,۰۰۰,۰۰۰	۷,۹۰۸	۷,۹۰۸,۰۰۰,۰۰۰	
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال	(۳,۴۸۸)	(۳,۴۸۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۴,۶۵۳)	(۴,۶۵۳,۰۰۰,۰۰۰)	
سود (زیان) خالص	-	(۱۰۹,۸۰۸,۸۱۹,۲۶۹)	-	۷۱۰,۵۴۶,۷۷۳,۴۲۰	
تعدیلات	۲۳	(۱۹۷,۷۲۴,۰۶۴,۰۶۲)	-	۱۰۷,۶۱۲,۴۳۰,۸۴۸	
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان سال	۱۱,۲۰۱	۷۴۲,۲۰۸,۴۰۷,۲۳۹	۱۴,۲۲۰	۱,۰۵۲,۷۷۰,۲۹۰,۵۷۰	

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

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

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

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری بانک تجارت

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۱

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 سبدی از دارایی های مالی و مدیریت این سبد 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.

۲-۱- 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.

۲-۲- 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 لیزینگ ایران	۵۰۰	۵۰
۲	شرکت تامین سرمایه کاردان	۲۵۰	۲۵
۳	شرکت کارگزاری بانک تجارت	۲۵۰	۲۵
	جمع	۱,۰۰۰	۱۰۰

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری بانک تجارت

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۱

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.

۱-۲- 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 ۲۵۳۰۲۳ 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 ۶، واحد ۶

۲-۲- 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

۳-۲- 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 ۱۲۳

۴-۲- 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

۱-۴- 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.

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

سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس 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.

۲-۴-۱- سرمایه گذاری 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 می شود.

۳-۴-۱- سرمایه گذاری 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 می گردد.

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری بانک تجارت

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۰

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 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 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 ۰.۰۵ 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 که حداقل ۵۰۰ و حداکثر ۶۰۰ میلیون ریال خواهد بود.
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 $0.000365 \times$ 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- 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 با 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 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، 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 قا: 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 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، 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 قا مالیات های مستقیم خواهد بود.

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری بانک تجارت

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۰

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

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

صنعت	۱۴۰۰/۰۴/۳۱		۱۳۹۹/۰۴/۳۱	
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال
فلزات اساسی	۱۰۰,۹۹۴,۳۳۷,۴۱۷	۱۰۵,۱۴۳,۸۳۳,۸۶۳	۱۴/۰۰	۷۱,۹۸۴,۸۱۸,۲۰۹
بانکها و موسسات اعتباری	۶,۵۲۹,۷۹۵,۹۸۴	۱۷,۶۳۹,۸۹۹,۴۴۹	۲/۳۵	۹۲,۲۳۱,۸۶۲,۴۱۶
خدمات فنی و مهندسی	۵,۳۰۴,۱۸۹,۹۷۴	۱۲,۷۷۹,۰۶۱,۰۶۸	۱/۷۰	۷۵,۱۰۰,۳۱۱,۱۶۰
محصولات شیمیایی	۹۲,۰۷۸,۰۷۴,۴۳۹	۹۱,۴۷۴,۴۸۸,۹۸۱	۱۲/۱۸	۷۹,۵۱۷,۲۲۹,۴۰۳
واسطه گری های مالی و پولی	۱۱,۲۷۳,۲۷۳,۶۴۵	۳۵,۲۰۹,۸۳۲,۰۳۵	۴/۶۹	۱۲۰,۸۹۲,۷۶۴,۹۳۳
فراورده های نفتی ، کک و سوخت هسته ای	۳۷۵,۰۸۸,۰۲۲	۶۷۰,۴۸۸,۱۵۰	۰/۰۹	۴,۱۹۳,۹۳۲,۸۳۱
رایانه و فعالیت های وابسته به آن	۳۰,۶۷۶,۸۷۰,۱۷۴	۱۰,۹۸۵,۵۹۶,۸۰۷	۱/۴۶	۰
شرکت های چند رشته ای صنعتی	۵۱,۷۲۵,۸۴۰,۰۳۴	۵۵,۲۵۹,۲۳۹,۵۰۰	۷/۳۶	۶۰,۳۴۷,۹۵۱,۳۹۹
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۹,۷۸۹,۰۵۷,۵۹۵	۹,۷۶۵,۷۶۵,۸۹۱	۱/۳۰	۰
مواد و محصولات دارویی	۴,۱۳۳,۲۶۲,۳۵۵	۴,۲۱۶,۷۶۰,۱۰۰	۰/۵۶	۰
زراعت و خدمات وابسته	۸۶,۸۷۳,۵۴۰	۸۶,۲۷۶,۵۸۲	۰/۰۱	۰
محصولات کاذبی	۵,۲۰۴,۷۲۸	۱۰,۴۳۹,۲۴۵	۰/۰۰	۰
اطلاعات و ارتباطات	۰	۰	۰/۰۰	۴۴,۸۲۱,۳۱۲,۳۵۷
مخابرات	۰	۰	۰/۰۰	۸۸,۸۳۴,۰۷۱,۵۶۹
	۳۱۲,۹۷۱,۹۶۷,۹۰۷	۳۴۳,۲۴۱,۶۸۱,۶۷۱	۲۵/۶۹	۶۲۷,۹۲۴,۲۵۴,۲۷۷
				۲۰۴,۸۰۰,۳۵۵,۹۱۶
				۵۹/۹۳

۶- سرمایه گذاری در سپرده بانکی

نوع سپرده	تاریخ سپرده گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ
بانک تجارت-۹۸۰۳۱۶۹۳	مختلف	۰	۱۰	۲,۴۱۸,۷۳۸,۷۴۰	۰/۳۲	۰
بانک تجارت-۶۲۹۳۰۸۱۵	مختلف	بدون سررسید	۱۰	۰	۰/۰۰	۸۷۲,۷۲۳,۸۵۹
بانک تجارت-۶۱۶۶۲۱۵۲۰۸	۱۳۹۸/۱۱/۲۸	۰	۱۹	۰	۰/۰۰	۳۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
بانک سامان-۸۴۹-۸۱۰-۱۶۲۷۴۶۱-۱	مختلف	بدون سررسید	۰	۵۴۰,۲۰۷,۲۴۹	۰/۰۷	۶۴,۰۵۱,۴۵۴,۳۱۸
تجارت - ۶۱۶۶۲۴۳۵۸۹	۱۳۹۹/۱۱/۲۸	۱۴۰۱/۱۱/۲۸	۱۹	۳۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳/۵۹	۰
اقتصاد نوین - ۱-۲۰۵-۸۵۰-۶۶۶۷۷۲۵	مختلف	بدون سررسید	۱۰	۶۸۰,۲۳۱,۵۱۳	۰/۰۹	۰
اقتصاد نوین - ۱-۲۰۵-۲۸۳-۶۶۶۷۷۲۵	۱۳۹۹/۱۲/۲۸	۱۴۰۱/۱۲/۲۸	۲۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵/۳۳	۰
				۷۰,۶۳۹,۱۷۷,۵۰۲	۹/۴۰	۹۱,۹۲۴,۱۷۸,۱۷۷

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری بانک تجارت
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ آذر ۱۴۰۰

تغیلات	۱۴۰۰/۰۴/۳۱ (ریال)	۱۳۹۹/۰۴/۳۱ (ریال)
۷-۱	۳۲۷,۵۷۸,۳۵۱,۱۷۴	۳۱۰,۲۲۷,۳۲۶,۱۳۳
۷-۲	.	۱۹,۷۷۵,۹۳۰,۰۷۱
۷-۳	.	۲۵۰,۶۴۸,۰۸۹
	۳۲۷,۵۷۸,۳۵۱,۱۷۴	۳۳۰,۵۵۳,۸۹۴,۳۹۳

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

اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی
 اوراق اجاره
 اوراق مرابحه

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

۱۳۹۹/۰۴/۳۱		۱۴۰۰/۰۴/۳۱	
خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	سود منطقه
ریال		ریال	ریال
۳۱,۱۱۴,۹۸۱,۰۹۷	۴/۹۰	۳۶,۸۳۹,۳۰۴,۹۰۰	.
.	۱/۴۶	۱۰,۹۳۱,۵۵۴,۰۱۵	.
۷,۵۲۹,۸۱۰,۱۱۳	۴/۳۸	۳۳,۸۸۸,۸۹۰,۷۶۰	.
۷,۹۶۳,۶۱۸,۸۶۸	۱/۳۱	۹,۱۰۷,۰۸۹,۴۸۱	.
۴,۱۵۶,۶۳۳,۲۵۹	۵/۴۲	۴۰,۶۸۸,۷۸۹,۳۹۸	.
۹,۵۹۸,۰۷۰,۱۴۸	۰/۳۴	۲,۵۴۶,۳۸۵,۱۹۳	.
۹,۸۷۹,۴۰۱,۵۵۱	۱/۵۳	۱۱,۵۲۴,۵۴۸,۸۰۱	.
۱۱,۳۳۲,۷۰۵,۵۷۵	۱/۷۰	۱۲,۷۵۷,۱۰۷,۳۵۵	.
۲۳,۶۲۵,۵۶۵,۲۷۷	۷/۸۳	۲۱,۳۰۵,۵۰۰,۵۱۰	.
.	۴/۷۵	۳۵,۶۴۹,۸۴۱,۵۹۱	.
.	۵/۲۶	۳۹,۵۴۴,۹۱۴,۱۴۰	.
.	۴/۳۶	۳۲,۷۷۰,۷۰۸,۷۱۹	.
.	۲/۹۶	۲۲,۲۲۲,۴۹۳,۷۲۳	.
.	۲/۲۰	۱۶,۳۸۹,۳۵۴,۷۶۳	.
۲,۴۴۴,۳۰۸,۳۹۳	۰/۳۲	۲,۴۲۱,۸۶۷,۸۲۵	۱۳۰,۲۷۸,۴۵۱
۱۱,۵۳۴,۶۱۵,۰۲۴	۰/۰۰	.	.
۶,۰۸۹,۳۴۶,۱۲۴	.	.	.
۶,۱۲۳,۷۸۳,۴۲۸	.	.	.
۶۴,۵۱۸,۷۶۵,۳۷۴	.	.	.
۱۰,۴,۹۹۷,۳۱۳,۷۰۱	.	.	.
۸۴۲,۶۳۳,۵۱۷	.	.	.
۱۷,۱۰۵,۲۳۸,۶۸۴	.	.	.
۳۱۰,۲۲۷,۳۲۶,۱۳۳	۴۳/۶۱	۳۲۷,۵۷۸,۳۵۱,۱۷۴	۱۳۰,۲۷۸,۴۵۱
		۳۷۸,۰۸۳,۰۰۰,۰۰۰	

استادخانه م-۹۸-بودجه ۹۸-۵۱۹
 استادخانه م-۹۸-بودجه ۹۸-۷۱۹
 استادخانه م-۹۸-بودجه ۹۸-۸۱۷
 استادخانه م-۹۸-بودجه ۹۸-۹۳۳
 استادخانه م-۹۸-بودجه ۹۸-۱۰۱۳
 استادخانه م-۹۸-بودجه ۹۸-۱۰۳۱۸
 استادخانه م-۹۸-بودجه ۹۸-۱۰۴۰۶
 استادخانه م-۹۸-بودجه ۹۸-۲۰۸
 استادخانه م-۹۸-بودجه ۹۸-۷۲۸
 استادخانه م-۹۸-بودجه ۹۸-۵۰۳
 استادخانه م-۹۸-بودجه ۹۸-۱۰۵۱۲
 استادخانه م-۹۸-بودجه ۹۸-۱۰۶۱۴
 استادخانه م-۹۸-بودجه ۹۸-۰۸۲۴
 استادخانه م-۹۸-بودجه ۹۸-۱۰۱۹
 مشارکت دولتی ۱۰ شرایط خاص ۹۸-۱۲۶
 استادخانه م-۹۸-بودجه ۹۸-۵۲۱
 استادخانه م-۹۸-بودجه ۹۸-۰۳۲۴
 استادخانه م-۹۸-بودجه ۹۸-۰۵۱۸
 استادخانه م-۹۸-بودجه ۹۸-۰۵۱۳
 مشارکت دولتی ۹- شرایط خاص ۹۸-۹۹۰
 استادخانه م-۹۸-بودجه ۹۸-۵۲۸
 مشارکت لیزینگ امید ۹۸-۰۷

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری بانک تجارت

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۱

۷-۲- سرمایه گذاری در اوراق اجاره

۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۱۴۰۰/۰۴/۳۱	تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش
ریال	ریال			ریال	ریال	ریال		ریال
۴۲۵,۲۳۸,۸۱۳	۰	۱۳۹۹/۱۱/۱۸	۲۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱۷,۹۶۶,۹۳۸,۶۵۸	۰	۱۳۹۹/۱۱/۱۸	۲۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱,۰۹۹,۳۳۳,۷۲۲	۰	۱۳۹۹/۱۱/۱۸	۲۰	۰	۰	۰	۰	۰
۲۷۳,۹۰۷,۸۷۸	۰	۱۳۹۹/۱۲/۲۴	۲۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱۹,۷۷۵,۹۳۰,۰۷۱	۰			۰	۰	۰	۰	۰

۷-۳- سرمایه گذاری در اوراق مربحه

۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۱۴۰۰/۰۴/۳۱	تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش
ریال	ریال			ریال	ریال	ریال		ریال
۲۵۰,۶۴۸,۰۸۹	۰	۱۳۹۹/۱۱/۱۸	۲۰	۰	۰	۰	۰	۰
۲۵۰,۶۴۸,۰۸۹	۰			۰	۰	۰	۰	۰

۸- حساب های دریافتنی

۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۱۴۰۰/۰۴/۳۱	تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش
ریال	ریال			ریال	ریال	ریال		ریال
۴,۱۰۳,۸۰۲,۶۳۰	۴,۶۷۳,۳۸۲,۳۲۴	۱۳۹۹/۱۱/۱۸	۲۵	۲۵	(۱۸۲,۹۰۴,۴۷۶)	۰	۰	۰
۱,۹۳۸,۳۳۸	۶۵,۸۴۲,۸۰۴		مختلف	مختلف	(۱۰,۱۰۰,۱۹۱)	۰	۰	۰
۴,۱۰۵,۷۴۰,۹۶۸	۴,۵۳۹,۲۲۵,۱۲۸				(۱۸۳,۹۱۴,۶۶۷)	۰	۰	۰

سود دریافتنی سهام
سود دریافتنی سپرده های بانکی

۹- سایر دارایی ها

۱۳۹۹/۱۰/۳۰	ممانده در ابتدای سال	مخارج اضافه شده در طی دوره	استهلاک دوره مالی	مانده در پایان دوره مالی
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
(۱,۹۹۹,۸۲۰)	۳۷,۹۹۹,۸۲۰	(۳۶,۰۰۰,۰۱۶)	(۱۶)	۲۶۸,۰۳۰,۷۷۹
۲۲۴,۹۰۶,۵۶۲	۶۷۲,۸۱۶,۱۳۴	(۶۲۹,۶۹۱,۹۱۷)	(۳,۴۶۶,۰۰۰)	۱,۹۸۴,۳۰۶
۳۰۶	۵,۴۵۰,۰۰۰	(۱۷۲,۵۳۶,۹۹۸)	۵۵,۴۶۳,۰۰۲	۵۵,۴۶۳,۰۰۲
۲۲۲,۹۰۷,۰۴۸	۹۴۴,۲۶۵,۹۵۴	(۶۶۹,۱۵۷,۹۳۳)		۲۲۵,۴۷۸,۰۷۱

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

۱۰- موجودی نقد

۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	جاری-۱-۱۶۲۷۴۶۱-۸۱-۸۴۹-سامان
ریال	ریال	
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۱

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	۱,۳۳۸,۹۱۶,۰۰۸,۷۹۴	(۱,۳۳۴,۱۸۰,۵۰۰,۶۷۴)	۴,۷۸۵,۹۸۲,۱۶۳
	۵۰,۴۷۴,۰۴۳	۱,۳۳۸,۹۱۶,۰۰۸,۷۹۴	(۱,۳۳۴,۱۸۰,۵۰۰,۶۷۴)	۴,۷۸۵,۹۸۲,۱۶۳

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

	۱۴۰۰/۰۴/۳۱	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	
مدیر صندوق - شرکت کارگزاری بانک تجارت	ریال	ریال	
	۷۰۰,۰۰۲,۸۰۵	۳,۰۴۵,۱۴۵,۴۱۳	
مدیر صندوق - شرکت تامین سرمایه کاردان	۵,۲۴۷,۱۶۵,۰۳۹	.	
ضامن نقدشوندگی - شرکت سرمایه گذاری ایرانیان	۱۰۲,۴۲۱,۸۴۰	۴۲۳,۱۸۹,۹۸۰	
ضامن نقدشوندگی - شرکت تامین سرمایه کاردان	۶۴۱,۷۸۴,۹۲۲	.	
متولی - شرکت مشاور سرمایه گذاری معیار	۱۳۲,۹۰۴,۸۶۸	۴۷۲,۸۶۱,۵۰۱	
متولی - شرکت مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی	۱۷۷,۳۷۱,۵۰۶	.	
حسابرس	۷۱,۶۹۹,۹۲۲	۳۲,۶۹۹,۹۸۲	
مدیر ثبت - شرکت کارگزاری بانک تجارت	۱,۴۸۰,۰۰۰	۱۴,۹۶۰,۰۰۰	
مدیر ثبت - شرکت تامین سرمایه کاردان	۱۸,۵۸۰,۰۰۰	-	
	۷,۰۹۳,۴۱۰,۹۰۲	۳,۹۸۸,۸۵۶,۸۷۶	

۱۳- پرداختنی به سرمایه گذاران

	۱۴۰۰/۰۴/۳۱	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	
بابت واحدهای ابطال شده	ریال	ریال	
	-	۶,۶۷۷,۶۶۷,۲۶۱	
	-	۶,۶۷۷,۶۶۷,۲۶۱	

۱۴- سایر پرداختنی ها و ذخایر

	۱۴۰۰/۰۴/۳۱	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	
ذخیره کارمزد تصفیه	ریال	ریال	
	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۴۰,۲۹۷,۰۴۱	
نرم افزار صندوق	۷۷۳,۹۷۶,۹۰۱	۳۵۶,۳۳۶,۲۱۱	
مخارج مجامع	(۱۸۰)	(۲,۰۰۰,۰۰۰)	
مخارج عضویت در کانون	۸۴,۰۰۰,۰۰۰	-	
واریزی نامشخص	۸۴۷	۸۴۷	
	۱,۸۵۷,۹۷۷,۵۶۸	۱,۰۹۴,۶۳۴,۰۹۹	

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	تعداد	ریال
۱۰,۲۰۱	۶۷۵,۹۴۵,۷۱۵,۷۶۲	۱۳,۲۳۰	۹۷۸,۷۸۷,۸۳۸,۶۶۸	۱۰,۲۰۱	۶۷۵,۹۴۵,۷۱۵,۷۶۲
۱,۰۰۰	۶۶,۲۶۲,۶۹۱,۴۷۷	۱,۰۰۰	۷۳,۹۸۲,۴۵۱,۹۰۲	۱,۰۰۰	۶۶,۲۶۲,۶۹۱,۴۷۷
۱۱,۲۰۱	۷۴۲,۲۰۸,۴۰۷,۲۳۹	۱۴,۲۳۰	۱,۰۵۲,۷۷۰,۲۹۰,۵۷۰	۱۱,۲۰۱	۷۴۲,۲۰۸,۴۰۷,۲۳۹

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری بانک تجارت

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱

۱۶- سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۳۱۴,۳۳۰,۶۲۹,۰۷۴	(۹۸,۵۳۸,۱۸۶,۳۸۹)	۱۶-۱ سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس
۱,۰۱۰,۳۸۵,۱۶۰	(۷,۵۳۰,۹۵۸,۶۹۸)	۱۶-۲ سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم
۳,۱۷۵,۱۸۲,۱۹۷	۲,۵۷۲,۵۵۹,۰۲۰	۱۶-۳ سود (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت
۳۱۸,۴۱۶,۱۹۶,۴۳۱	(۱۰۳,۵۰۶,۵۸۶,۰۶۷)	

سال مالی منتهی به
۱۳۹۹/۰۴/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۱

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

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	(۱۸,۰۷۷,۶۳۲,۵۸۲)	(۱۱۸,۷۸۰,۱۱۲)	(۲۲,۵۶۸,۰۳۱)	(۴۱,۶۹۲,۳۱۰,۹۸۸)	۲۳,۷۵۶,۲۶۵,۵۴۹	۱۶۶,۷۵۱	احیا سپاهان
-	(۱,۵۳۷,۹۰۷)	(۳۹,۳۷۹)	(۵,۵۵۸)	(۷,۳۴۹,۰۷۰)	۵,۸۵۶,۰۰۰	۱۵۰	ارتباطات سیار
(۱۶۰,۹۳۹,۰۹۷)	۲,۳۹۳,۴۴۵,۸۰۶	(۲۸۷,۸۵۷,۱۵۶)	(۵۴,۶۹۲,۰۷۴)	(۵۴,۹۳۵,۴۵۲,۸۷۴)	۵۷,۵۷۱,۴۴۷,۹۱۰	۴,۹۴۰,۰۰۰	بانک پاسارگاد
-	(۲,۱۱۱,۹۴۲,۲۰۴)	(۱۵,۷۰۵,۱۲۵)	(۲,۹۸۳,۹۵۳)	(۵,۲۳۴,۲۷۸,۴۳۶)	۳,۱۴۱,۰۲۵,۳۰۰	۱۳۰,۳۳۳	سرمایه گذاری تامین اجتماعی
-	(۲,۱۸۸,۹۶۰,۳۷۷)	(۱۰۷,۶۰۴,۲۲۱)	(۲۰,۴۴۴,۳۴۲)	(۲۳,۵۸۱,۸۶۳,۵۲۴)	۲۱,۵۲۰,۹۵۲,۲۱۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	شرکت سرمایه گذاری خوارزمی
-	۱,۲۹۸,۴۶۹	(۲۲۲,۲۷۰)	(۴۲,۲۲۹)	(۴۲,۸۹۱,۰۳۲)	۴۴,۴۵۴,۰۰۰	۲,۰۰۰	صنعتی دوده فام
۸,۰۵۵,۴۴۴,۵۴۶	۷۱۵,۴۴۸,۷۵۳	(۳۹۰,۵۴۸,۴۴۴)	(۷۴,۲۰۳,۶۸۰)	(۷۶,۹۲۹,۴۹۶,۳۷۳)	۷۸,۱۰۹,۶۹۷,۲۵۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	غلانک سازان سپاهان
-	(۸۳۴,۸۲۲,۵۹۸)	(۱۰۱,۳۷۸,۱۲۸)	(۱۹,۲۶۱,۶۵۸)	(۲۰,۹۸۹,۸۱۲,۴۹۲)	۲۰,۳۷۵,۶۲۹,۶۸۰	۸۰۰,۰۰۰	فولاد خوزستان
-	(۳,۹۳۷,۰۸۴,۳۱۱)	(۱۲۳,۷۴۲,۲۵۲)	(۲۳,۵۰۹,۸۱۷)	(۲۸,۵۳۸,۲۹۶,۸۸۲)	۲۴,۷۴۸,۴۶۴,۷۴۰	۱,۵۲۰,۰۰۰	فولاد مبارکه

سال مالی منتهی به

1399/03/31

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۱

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زبان) فروش	سود (زبان) فروش
۶۰۳,۴۷۸	۳۳,۰۰۹,۱۶۵,۸۵۲	(۴۴,۸۲۱,۳۲۲,۳۵۸)	(۳۱,۳۵۸,۳۸۵)	(۱۶۵,۰۴۵,۷۹۸)	(۱۲,۰۰۸,۵۵۰,۶۸۹)	۴۴۱,۹۵۷,۴۰۶ (۳۲,۵۶۳,۷۸۰)
۵,۰۰۰,۰۰۰	۷۸,۱۴۳,۹۹۷,۸۴۰	(۸۸,۸۲۶,۷۲۲,۵۰۰)	(۷۴,۲۳۵,۸۶۶)	(۳۹۰,۷۱۹,۹۲۷)	(۱۱,۱۴۷,۶۸۰,۴۵۳)	۱۰,۴۰۹,۵۰۴,۸۸۰
۱,۵۰۰,۰۰۰	۳۰,۲۶۵,۰۷۱,۵۲۰	(۵۰,۶۹۲,۷۱۵,۱۲۱)	(۲۸,۷۵۱,۴۷۶)	(۱۵۱,۳۳۵,۳۲۱)	(۲۰,۶۰۷,۷۲۰,۳۹۸)	-
۱۰۰,۰۰۰	۱,۷۲۵,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۸۱۴,۳۶۱,۱۴۷)	(۱,۶۳۸,۶۹۷)	(۸,۶۳۴,۹۹۳)	(۱۰,۰۹۹,۶۳۴,۸۱۷)	-
۲۵۰,۰۰۰	۴۵,۳۴۰,۰۶۴,۹۵۱	(۴۶,۹۶۸,۸۲۱,۱۰۵)	(۴۳,۰۷۲,۲۷۷)	(۲۲۶,۷۰۰,۲۸۷)	(۱,۸۹۸,۵۲۸,۷۱۸)	-
۲,۰۲۳,۹۹۱	۵۳,۶۴۲,۸۴۹,۸۵۰	(۵۵,۱۱۳,۶۷۲,۹۱۳)	(۵۰,۹۶۰,۰۳۱)	(۲۶۸,۲۱۴,۲۰۶)	(۱,۷۸۹,۹۹۷,۳۶۰)	-
۲۴۸,۶۲۰	۸,۴۵۴,۷۵۹,۴۰۰	(۹,۸۳۳,۲۰۰,۶۲۴)	(۸,۰۳۱,۹۳۷)	(۴۲,۲۷۳,۷۹۲)	(۱,۴۲۸,۷۳۶,۹۵۳)	۲۳,۲۲۳,۰۸۳,۳۵۹
۴۰۰,۰۰۰	۱۲,۵۰۰,۷۷۴,۰۰۰	(۱۴,۱۵۶,۰۸۶,۴۰۵)	(۱۱,۸۷۵,۶۶۹)	(۶۲,۵۰۳,۸۶۴)	(۱,۷۲۹,۶۹۱,۹۲۸)	
۲,۹۰۰,۰۰۰	۱۱,۰۰۵,۶۱۶,۹۶۰	(۱۶,۴۳۴,۰۰۱,۳۷۵)	(۱۰,۳۵۵,۱۱۵)	(۵۵,۰۲۸,۰۶۹)	(۵,۴۸۳,۸۶۷,۵۹۹)	
۸,۳۰۴	۳۱۹,۷۰۴,۰۰۰	(۲۹۸,۹۳۵,۵۹۶)	(۳۰۳,۷۱۸)	(۱,۵۹۸,۵۲۰)	۶۸,۸۶۶,۱۶۶	
۵۱,۹۰۰	۲۲۵,۱۹۴,۱۰۰	(۱۵۵,۳۲۵,۰۰۴)	(۲۱۳,۹۲۰)	(۱,۱۲۵,۹۶۸)	۶۸,۵۲۹,۲۰۸	
۱۱,۲۱۱	۵۲۶,۵۸۰,۶۷۰	(۴۶۴,۹۰۲,۷۵۷)	(۵۰۰,۲۱۱)	(۲,۶۳۲,۸۹۸)	۵۸,۵۴۴,۸۰۴	
۳۳,۳۸۲	۴۶۵,۳۴۵,۰۸۰	(۴۱۴,۹۸۹,۱۹۱)	(۴۴۳,۰۳۳)	(۲,۳۳۶,۷۲۲)	۴۷,۵۸۷,۱۳۴	
۸,۶۵۰	۴۰,۵۲۵,۲۵۰	(۱۹,۰۴۷,۶۵۶)	(۳۸,۴۹۶)	(۲۰۲,۶۲۶)	۲۱,۲۳۶,۴۷۲	
۱,۳۰۰,۰۰۰	۱۷,۷۶۹,۷۰۰,۰۰۰	(۲۷,۶۳۲,۵۶۲,۶۰۴)	(۱۶,۸۸۱,۱۴۶)	(۸۸,۸۴۸,۴۹۲)	(۹,۹۶۸,۵۹۲,۲۴۲)	
۵۰,۰۰۰	۳,۵۶۶,۵۶۵,۱۴۹	(۴,۶۸۱,۲۸۶,۳۷۲)	(۳,۳۸۸,۲۰۳)	(۱۷,۸۳۲,۸۲۲)	(۱,۱۳۵,۹۳۲,۲۴۸)	
۷۸۵	۱۱,۸۹۵,۸۹۰	(۶,۱۶۱,۵۵۷)	(۱۱,۲۹۱)	(۵۹,۴۷۷)	۵,۶۶۳,۵۶۵	
۱۹۲	۱۰,۵۲۵,۴۴۰	(۷,۶۴۸,۵۳۵)	(۹,۹۹۶)	(۵۲,۶۲۷)	۲,۸۱۴,۲۸۲	

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری بانک تجارت

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۱					
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۴۴۶,۳۰۷,۲۱۷	-	-	-	-	-	-	بالا
۵,۰۷۸,۳۷۱,۶۷۳	-	-	-	-	-	-	بانک پارسیان
۱,۹۰۶,۶۵۵,۷۴۰	-	-	-	-	-	-	بانک صادرات
۴,۰۲۸,۰۸۸,۰۲۹	-	-	-	-	-	-	بانک ملت
۹۹,۷۷۵,۵۰۲	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی تاسمین
(۲,۵۲۲,۹۰۵)	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی نوری
۲۹,۹۰۰,۲۱۰,۸۲۱	-	-	-	-	-	-	تاسمین سرمایه لوئیس پارسیان
(۷۰۴,۱۷۵)	-	-	-	-	-	-	پلی پروپیلن جم - جم پیلن
۶۰,۴۷۰,۳۰۲,۲۶۴	-	-	-	-	-	-	توسعه صنایع بهشهر
۱,۱۱۱,۰۲۷,۷۵۵	-	-	-	-	-	-	تولیدی چدن سازان
۳,۳۱۹,۴۲۱,۶۰۰	-	-	-	-	-	-	چادرملو
(۳۷,۸۰۷,۸۵۱)	-	-	-	-	-	-	فوب آهن اصفهان
۲,۱۴۳,۳۹۱,۹۶۴	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری بهمن
۲۵,۲۳۴,۹۹۳,۳۷۰	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری صدورتاسمین
۲۶,۳۹۰,۱۸۱	-	-	-	-	-	-	سیمان خوزستان
(۳,۰۰۸,۷۸۲)	-	-	-	-	-	-	صنعتی صباپور
۱۹,۳۰۸,۴۳۹,۲۶۳	-	-	-	-	-	-	فخر انرژی خلیج فارس
۱,۴۵۴,۳۵۱,۶۵۵	-	-	-	-	-	-	فولاد آلیاژی ایران
(۹۷,۷۷۹,۹۴۴)	-	-	-	-	-	-	فولاد امیرکبیر
۶,۳۲۷,۸۶۰,۹۷۵	-	-	-	-	-	-	گشت و صنعت شهداب
۶۳,۷۴۷,۴۷۲,۱۷۵	-	-	-	-	-	-	گشتیرانی ایران
۲۲,۱۶۷,۰۵۵,۶۰۹	-	-	-	-	-	-	لیزرینگ ایرانین
۸,۲۴۴,۳۹۰,۱۰۲	-	-	-	-	-	-	مین انرژی خلیج فارس

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری بانک تجارت

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۱

سال مالی منتهی به
۱۳۹۹/۰۴/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۲۵,۱۳۳,۴۸۸	-	-	-	-	-	-	-	ملی مس
۲,۵۹۴,۲۱۶,۸۰۷	-	-	-	-	-	-	-	نسوز آذر
(۴,۳۸۲,۱۹۰)	-	-	-	-	-	-	-	نفت بندر عباس
۵,۶۰۷,۱۹۹,۵۲۶	-	-	-	-	-	-	-	نفت تبریز
۳,۱۶۴,۸۵۳,۰۸۴	-	-	-	-	-	-	-	نفت تهران
(۱,۱۴۸,۵۱۵,۰۵۰)	(۵,۵۷۱,۵۸۱,۰۷۹)	(۲۶,۴۳۹,۹۹۷)	(۵,۰۲۱,۶۸۲)	(۱۰,۸۲۶,۱۲۹,۴۰۰)	۵,۲۸۶,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰		نفت و گاز پارسین
۴,۸۶۶,۹۸۵,۴۹۷	-	-	-	-	-	-	-	ایران خودرو
۱,۶۸,۰۱۵,۷۲۲	(۷۹۹,۱۲۶,۶۷۵)	(۱۲۶,۷۳۱,۳۰۱)	(۲۴,۰۸۰,۷۴۸)	(۲۵,۹۹۶,۵۶۶,۲۹۶)	۲۵,۳۴۸,۲۶۱,۶۷۰	۷۰۰,۰۰۰		پتروشیمی جم
۲,۸۲۰,۳۶۵	-	-	-	-	-	-	-	بست بانک
۳۱۴,۲۳۰,۶۲۹,۰۷۴	(۹۸,۵۳۸,۱۸۵,۳۸۹)	(۲,۷۸۴,۱۵۵,۱۹۴)	(۵۲۸,۹۸۲,۲۱۹)	(۶۵۲,۰۵۶,۲۰۰,۲۳۷)	۵۵۶,۸۳۱,۱۵۱,۲۶۱			

۲-۱۶- سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱	سود (زیان) فروش	مالیات	کاربرد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	۶۱,۸۸۸,۱۱۳	(۳۴۷,۷۵۰)	(۸۵,۰۷۱)	(۲۷,۱۳۹,۰۶۶)	۸۹,۵۵۰,۰۰۰	۵,۰۰۰	صنعتی دوده قلم (تقدم)
-	(۱,۶۰۴,۰۶۶,۵۹۲)	(۳۰,۶۵۶,۷۵۳)	(۵,۸۳۴,۶۹۲)	(۷,۶۹۸,۹۳۷,۶۷۴)	۶,۱۳۱,۳۵۲,۵۳۰	۲۱۳,۴۳	پتروشیمی جرم (تقدم)
-	(۵,۹۹۸,۷۸۰,۲۱۹)	(۹۳,۲۷۲,۳۷۱)	(۱۷,۹۳۰,۵۰۹)	(۳۴,۷۶۰,۹۵۵,۵۲۹)	۱۸,۸۷۴,۳۷۸,۱۹۰	۷۲۰,۰۰۰	پدیده شیمی قرن (تقدم)
۳,۳۲,۸۱۲	-	-	-	-	-	-	سیمان خورستان (تقدم)
۱,۰۰۷,۳۵۲,۳۲۸	-	-	-	-	-	-	چادرملو (تقدم)
۱,۰۱۰,۳۸۵,۱۶۰	(۷,۵۴۰,۹۵۸,۶۹۸)	(۱۲۵,۴۷۶,۸۷۵)	(۲۳,۸۴۰,۲۲۲)	(۳۲,۶۸۷,۰۲۲,۲۷۱)	۲۵,۰۹۵,۳۸۰,۷۲۰	-	

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۱ سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کاربرد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	۶۶,۹۰۱	-	-	(۳۹,۹۳۳,۰۹۹)	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰	اجاره دولتی آپورزش- تمدن ۹۹۱۱۸
-	(۳۸۴,۳۱۶,۷۸۷)	-	-	(۱,۶۵۲۲,۳۱۶,۷۸۷)	۱۶,۱۳۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۱۳۸	اجاره دولتی آپورزش- لوتوس ۹۹۱۱۸
-	(۹,۸۱۶,۹۳۷)	-	-	(۱,۰۰۹,۸۱۶,۹۳۷)	۱۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	اجاره دولتی آپورزش- نوبین ۹۹۱۱۸
-	(۲,۲۹۲,۵۰۲)	-	-	(۲,۵۶,۴۹۳,۵۰۲)	۲۵۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۴	اجاره دولتی ورامین- الف ۹۹۱۲۳۴
-	۱۴۹,۳۱۱,۸۶۱	-	-	(۱,۱۳۷,۰۰۳)	۶,۲۷۲,۱۳۲,۲۹۲	۷,۲۵۲	اسنادخرانهسم ۱۳ بودجه ۹۷- -۰۰۵۱۸-
-	۲۵۹,۴۰۱,۹۷۹	-	-	(۶,۰۸۹,۲۴۶,۱۳۴)	۶,۳۴۹,۷۹۹,۰۰۰	۷,۰۰۰	اسنادخرانهسم ۲۰ بودجه ۹۷- -۰۰۳۲۴-
-	۱,۳۰۴,۶۰۸,۰۹۲	-	-	(۷۸,۲۰۴,۱۲۲,۶۱۹)	۲۹,۴۱۴,۰۶۲,۰۰۰	۲۵,۰۰۰	اسنادخرانهسم ۲۱ بودجه ۹۷- -۰۰۰۷۲۸-
۱۱,۸۱۰,۸۶۳	۱۱,۳۶۷,۴۸۳	-	-	(۸۴۲,۶۳۳,۵۱۷)	۸۵۴,۰۰۰,۰۰۰	۸۵۴	اسنادخرانهسم ۲۳ بودجه ۹۶- -۰۰۰۷۲۸-
-	۱۳۸,۳۸۴,۹۷۶	-	-	(۱۱,۵۳۴,۶۱۵,۰۲۴)	۱۱,۶۷۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۶۷۳	اسنادخرانهسم ۲۴ بودجه ۹۸- -۰۰۰۷۲۸-
-	۵۱,۹۵۲,۶۶۷	-	-	(۴,۸۳۴,۱۵۱,۹۷۸)	۴,۸۷۶,۹۸۸,۵۴۷	۵,۸۴۷	اسنادخرانهسم ۲۵ بودجه ۹۸- -۰۰۰۷۲۸-
-	۴۳۳,۲۳۴,۶۲۶	-	-	(۶۴,۵۱۸,۷۶۵,۳۷۴)	۶۴,۹۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۶۴,۹۵۲	اسنادخرانهسم ۲۶ بودجه ۹۷- -۰۰۰۷۲۸-
-	۳۰۵,۴۲۱,۰۴۵	-	-	(۲,۳۷۲,۷۳۴)	۱۲,۵۳۹,۳۷۹,۶۹۲	۱۵,۳۹۲	اسنادخرانهسم ۲۷ بودجه ۹۸- -۰۰۰۷۲۸-
-	۴۱۴,۶۷۲,۷۵۳	-	-	(۱,۰۳۸,۶۸۱,۵۱,۷۶۷)	۱۰,۳۲۸,۳۰۴,۱۰۰	۱۰,۳۳۰	مشارکت دولتی ۹- شرایط خاص ۹۹,۰۰۹

سال مالی منتهی به ۱۳۹۰/۰۴/۳۱					سال مالی منتهی به ۱۳۹۰/۰۴/۳۱				
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کاربرد	ارزش دفتری	پایانی فروش	تعداد			
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال				
-	۳,۰۹۲,۱۲۵	-	-	(۱۷,۰۵۶۹,۷۸۷۵)	۱۷,۰۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۰۶۰	مشارکت لیبرینگ ایرد ۹۹۰۰۷۰۰		
۲,۷۴۸,۰۰۷	-	-	-	-	-	-	اجاره دولت مرحله یک ۱۳۹۴		
۴۳۳,۶۹۰,۱۹۱	-	-	-	-	-	-	استاذخرانه ۱۳۰ یودجه ۹۸۱۲۳۶-		
۴۴۶,۸۱,۷۹۱	-	-	-	-	-	-	۹۸۱۱۱۴- استاذخرانه ۱۳۰ یودجه		
(۳,۱۰۵,۴۴۳)	-	-	-	-	-	-	۹۸۱۰۱۶- استاذخرانه ۱۴۰ یودجه ۹۸۰۹۸۰۱۶		
۴۹,۳۱۸,۸۱۶	-	-	-	-	-	-	۹۸۰۸۲۰- استاذخرانه ۱۵۰ یودجه ۹۸۰۸۲۰		
۱۰۰,۰۴۳,۵۰۵	-	-	-	-	-	-	۹۹۰,۲۴۴- استاذخرانه ۱۵۰ یودجه ۹۷		
۱۰۹,۱۱۸,۶۰۰	-	-	-	-	-	-	۹۸۱۰۱۷- استاذخرانه ۱۷۰ یودجه ۹۷		
۹,۶۸۴,۵۲۵	-	-	-	-	-	-	۹۸۰۰۸۳۷- استاذخرانه ۱۹۰ یودجه ۹۷		
۲۰,۵۴۸,۵۸۰	-	-	-	-	-	-	۹۹۰,۴۳۰- استاذخرانه ۲۰۰ یودجه ۹۸		
۳۱۱,۰۴۱,۰۶۴	-	-	-	-	-	-	۹۹۰,۷۲۱- استاذخرانه ۳۰۰ یودجه ۹۷		
۳۵,۲۸۹,۳۳۷	-	-	-	-	-	-	۹۸۰۰۸۲۰- استاذخرانه ۳۰۰ یودجه ۹۶		
۱۳۳,۸۴۱,۲۵۹	-	-	-	-	-	-	۹۸۰,۷۲۲- استاذخرانه ۳۰۰ یودجه ۹۷		
۱,۵۰۱,۵۱۶,۴۷۹	-	-	-	-	-	-	۹۹۰,۴۲۳- استاذخرانه ۳۰۰ یودجه ۹۷		
۴۳۹,۸۸۸,۰۶۰	-	-	-	-	-	-	۹۸۰,۶۲۷- استاذخرانه ۳۰۰ یودجه ۹۷		
۱۷۶,۴۱۴,۰۰۲	-	-	-	-	-	-	۹۸۰,۷۲۳- استاذخرانه ۳۰۰ یودجه ۹۷		

سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۰۴/۱۴		سال مالی منتهی به ۱۳۹۰/۰۴/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۰/۰۴/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۰/۰۴/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۰/۰۴/۳۱	
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۶,۷۲۳,۳۵۴	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۵,۸۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(۸,۴۳۰,۴۳۹)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(۳۱,۱۱۰,۸۷)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(۳,۵۳۰,۵۵۸)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(۱۰,۴۳۰,۰۰۵)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(۱,۲۴,۹۳۹,۸۷۶)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۳,۱۷۵,۱۸۲,۹۷	۴,۵۷۲,۵۵۹,۰۲۰	-	(۱۱,۱۵۴,۴۵۵)	(۲۲,۷۱۱,۷۸۱,۱۵۶)	۴۵۲,۵۰۲,۴۶۳,۶۳۱	-	-	-	-

مشترکت دارایی ۱۰
 شرایط خالص ۱۳۶۶-۰۰
 مشارکت دارایی ۳
 شرایط خالص ۷۱۳-۹۸۰
 مشارکت دارایی ۵-
 شرایط خالص ۲۳-۹۸۰
 مشارکت دارایی ۶
 شرایط خالص ۱۳۰۱-۹۸۰
 مشارکت دارایی ۱-
 ۳ ماهه ۲/۲
 ۹۹۰۳ ماهه ۳/۲
 (۲۱ ماهه ۳/۲)

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری بانک تجارت
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۱

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به
یادداشت	۱۴۰۰/۰۴/۳۱	۱۳۹۹/۰۴/۳۱
ریال	ریال	ریال
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام	۱۷-۱	(۶۱,۸۸۳,۱۲۷,۴۲۸)
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت و اجاره	۱۷-۲	۳۷,۹۶۰,۶۳۲,۹۸۴
		۷,۷۰۸,۰۸۴,۸۳۳
		۳۶۷,۸۰۶,۳۷۲,۰۰۸
		(۲۳,۹۲۲,۴۹۴,۴۴۴)

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱				
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کاربرد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
احیاء سیاهان	۲۰۶,۳۴۹	۲۵,۴۲۰,۵۸۴,۵۱۳	(۵۱,۵۶۷,۸۹۱,۳۴۱)	(۳۳,۶۴۹,۵۵۵)	(۱۷۷,۱۰۶,۹۲۳)	(۱۶,۳۵۸,۰۵۹,۳۰۶)
اقتصاد نوین	۳,۶۸۵,۴۵۹	۱۷,۷۴۵,۴۸۵,۰۸۵	(۳۰,۸۷۳,۴۰۸,۱۶۷)	(۱۶,۸۵۸,۲۱۱)	(۸۸,۷۲۷,۴۲۵)	(۳,۲۳۲,۵۰۸,۷۱۸)
فولاد خوزستان	۸۱۲,۴۲۵	۱۲,۳۹۷,۶۰۵,۵۰۰	(۱۳,۳۴۵,۳۳۸,۴۰۷)	(۱۱,۷۷۷,۷۲۵)	(۶۱,۹۸۸,۰۳۸)	(۹۲,۱۳۹,۸۶۰)
مینا	۷۲۲,۲۲۳	۱۲,۸۵۵,۵۵۱,۶۰۰	(۲۴,۴۰۷,۵۹۶,۰۶۶)	(۱۲,۳۱۲,۷۷۴)	(۶۴,۳۷۷,۷۵۵)	(۱۱,۱۶۳,۸۵۳,۹۹۸)
نفت اصفهان	۴۹,۰۱۹	۶۷۴,۵۰۱,۴۳۴	(۱,۳۷۹,۵۷۱,۶۸۴)	(۶۴۰,۷۷۶)	(۳,۳۷۲,۵۰۷)	(۷۰۹,۸۳۰,۵۳۴)
نفت و گاز پارسیان	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۶۱۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۱,۹۷۸,۸۲۶,۵۳۷)	(۲۴,۳۳۹,۵۰۰)	(۱۲۸,۰۵۰,۰۰۰)	(۶,۵۲۱,۳۰۶,۰۳۷)
برق مینا	۱۴۰,۰۰۰	۹,۸۳۴,۳۲۰,۰۰۰	(۹,۷۸۹,۰۵۷,۵۹۵)	(۹,۳۳۳,۰۰۹)	(۴۹,۱۲۱,۱۰۰)	(۲۳,۳۹۱,۷۰۴)
تولیدات پتروشیمی قانده بصر	۱۰۰,۰۰۰	۹,۳۴۳,۱۰۰,۰۰۰	(۸,۷۵۰,۲۱۷,۴۹۵)	(۸,۸۷۵,۹۴۵)	(۴۶,۷۱۵,۵۰۰)	(۵۳۷,۳۹۱,۰۶۰)
سینا دارو	۲۰۰,۰۰۰	۴,۲۴۳,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۱۳۳,۲۶۲,۳۵۵)	(۴,۰۲۹,۹۰۰)	(۳۱,۲۱۰,۰۰۰)	۸۳,۴۹۱,۷۴۵
سینا ماکین	۴,۱۳۳	۸۶,۸۷۳,۵۴۰,۰۰۰	(۸۶,۸۷۳,۵۴۰)	(۸۲,۴۵۳)	(۴۳۳,۹۶۵)	(۵۶,۹۵۵)
صندوق بازنشستگی	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵,۲۵۶,۳۳۹,۳۹۶)	(۱۵,۹۶۰,۰۰۰)	(۸۴,۰۰۰,۰۰۰)	۱,۴۴۳,۷۰۰,۷۰۴
شرکت فرانت(سهامی عام)	۴۰۸,۲۶۶	۱۱,۰۵۱,۳۵۲,۳۵۴	(۳۰,۶۷۶,۸۷۰,۱۷۴)	(۱۰,۴۹۸,۷۸۵)	(۵۵,۲۵۶,۷۶۳)	(۱۹,۶۹۱,۳۷۲,۳۶۷)
محصولات کاغذی لطیف	۱۶۰	۱۰,۵۰۱,۷۶۰	(۵,۳۰۴,۷۲۰)	(۹,۹۷۷)	(۵۲,۵۰۹)	۵,۳۳۴,۵۵۵
مدیریت صنعت شوینده	۲۵۱,۳۸۰	۶,۰۳۳,۱۲۰,۰۰۰	(۹,۹۴۲,۳۶۱,۷۲۸)	(۵,۷۳۱,۴۶۴)	(۳۰,۱۶۵,۶۰۰)	(۳,۹۴۵,۱۲۸,۷۹۳)
ملی من	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۰,۰۸۴,۸۳۶,۸۵۱)	(۲۴,۰۳۵,۰۰۰)	(۱۲۶,۵۰۰,۰۰۰)	(۴,۹۳۵,۳۷۱,۸۵۱)
پدیده شیمی قرن	۳۲۰,۰۰۰	۱۰,۶۸۱,۶۰۰,۰۰۰	(۱۱,۳۲۴,۸۶۹,۱۳۶)	(۱۰,۱۲۷,۵۲۰)	(۵۲,۴۰۸,۰۰۰)	(۷,۶۰۸,۳۴۶,۶۴۴)
پلیمر آریا ساسول	۴۵۰,۰۰۰	۴۰,۳۵۴,۲۰۰,۰۰۰	(۴۲,۱۳۱,۵۷۷,۳۴۹)	(۳۸,۳۳۶,۴۹۰)	(۳۰,۱۷۷۱,۰۰۰)	(۱۲,۰۱۷,۴۸۴,۸۳۹)
فولاد مبارکه	۶,۴۸۹,۵۶۹	۶۸,۰۷۵,۵۸۸,۸۱۰	(۶۳,۰۲۲,۳۰۵,۹۶۳)	(۶۴,۶۷۱,۸۰۰)	(۳۳۰,۳۷۷,۸۹۴)	۴,۶۴۴,۲۲۳,۱۵۴
سرمایه گذاری غدیر	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۸,۷۹۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۶,۴۶۹,۵۰۰,۷۳۸)	(۳۶,۸۵۰,۵۰۰)	(۱۹۲,۹۵۰,۰۰۰)	۲,۰۸۹,۶۹۸,۷۶۳

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری بانک تجارت

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۱

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری ریال	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری ریال	مالیات ریال	کارمزد ریال	ارزش دفتری ریال	ارزش بازار ریال	تعداد	
	۳۷۵,۱۸۸,۰۳۸	۵,۳۹۱,۰۳۹,۵۷۷	-	(۷,۳۷۶,۱۸۰)	(۳۵,۲۹۷,۷۴۹,۸۲۱)	۴۰,۶۹۶,۱۶۵,۵۷۸	۴۴,۵۹۸	اسناد خزانه-م ۱۱ بودجه ۹۸-۱۰۱۳
	(۴۹,۷۷۰,۶۳۸)	۲۸۵,۳۵۰,۲۴۳	-	(۴۶۱,۶۱۶)	(۲,۲۶۱,۰۳۴,۹۵۰)	۲,۵۴۶,۸۴۶,۸۰۹	۳,۰۲۹	اسناد خزانه-م ۱۴ بودجه ۹۸-۱۰۳۱۸
	(۴۷۷,۶۱۰,۹۹۲)	۱,۶۴۵,۱۴۷,۲۵۰	-	(۲,۰۸۹,۲۰۳)	(۹,۸۷۹,۴۰۱,۵۵۱)	۱۱,۵۲۶,۶۳۸,۰۰۴	۱۳,۸۵۳	اسناد خزانه-م ۱۵ بودجه ۹۸-۱۰۴۰۶
	(۸۲۹,۵۱۸,۴۲۴)	۱,۴۲۴,۴۰۱,۷۸۰	-	(۲,۳۱۲,۶۴۵)	(۱۱,۳۳۲,۷۰۵,۵۷۵)	۱۲,۷۵۹,۴۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	اسناد خزانه-م ۱۵ بودجه ۹۸-۲۰۸۰۶
	۱۰۰۱۲,۴۲۲,۳۰۱	۳,۲۶۲,۸۴۳,۵۳۳	-	(۳,۸۴۴,۱۹۴)	(۱۷,۹۴۲,۶۵۶,۹۷۷)	۲۱,۲۰۹,۳۴۴,۷۰۴	۲۲,۲۶۶	اسناد خزانه-م ۲۱ بودجه ۹۷-۰۰۷۲۸
	۷۲۸,۵۰۷,۷۷۹	۵,۷۱۴,۲۲۳,۸۰۳	-	(۶,۶۷۶,۵۰۴)	(۳۱,۱۱۴,۹۸۱,۰۹۷)	۳۶,۸۳۵,۸۸۱,۴۰۴	۳۷,۲۷۴	اسناد خزانه-م ۶ بودجه ۹۸-۰۰۵۱۹
	(۱۷۵,۱۸۷,۵۱۷)	۴,۶۲۳,۵۶۴,۴۳۵	-	(۵,۹۶۲,۱۹۲)	(۲۸,۲۶۵,۳۲۶,۳۲۵)	۳۲,۸۹۴,۸۵۲,۹۵۲	۳۴,۸۹۴	اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۹۸-۰۰۸۱۷
	(۲۶۲,۹۹۲,۳۵۹)	۱,۲۷۰,۰۴۴,۱۵۵	-	(۱,۶۵۰,۹۵۹)	(۷,۸۳۷,۰۴۵,۳۲۶)	۹,۱۰۸,۷۴۰,۴۴۰	۹,۸۶۲	اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۹۸-۰۰۹۲۳
	(۲۶,۳۵۰,۲۴۸)	(۳۰,۲۸۴,۹۱۰)	-	(۴۱۵,۴۲۶)	(۲,۳۲۱,۸۷۴,۲۸۴)	۲,۲۹۲,۰۰۴,۸۰۰	۲,۴۰۰	مشارکت دولتی ۱۰-شرایط خاص ۱۰۱۲۲۶
	-	۲,۹۸۶,۶۲۴,۶۵۸	-	(۶,۴۶۲,۷۰۵)	(۳۲,۶۶۳,۲۱۶,۹۳۳)	۳۵,۶۵۶,۳۰۴,۲۹۶	۴۳,۴۹۹	اسناد خزانه-م ۱۶ بودجه ۹۸-۰۱۰۵۰۳
	-	۳,۳۰۵,۱۳۴,۱۳۹	-	(۷,۱۶۸,۸۱۵)	(۳۶,۲۳۹,۷۸۰,۰۰۱)	۳۹,۵۵۲,۰۸۲,۹۵۵	۴۸,۴۳۳	اسناد خزانه-م ۱۷ بودجه ۹۸-۰۱۰۵۱۲
	-	۲,۹۷۶,۱۴۰,۷۴۵	-	(۵,۹۴۰,۷۶۸)	(۲۹,۷۹۴,۵۶۷,۹۷۴)	۳۲,۷۷۶,۶۴۹,۴۸۷	۴۰,۹۳۳	اسناد خزانه-م ۱۸ بودجه ۹۸-۰۱۰۶۱۴
	-	۲,۳۰۷,۴۰۴,۷۷۱	-	(۴,۰۲۸,۵۵۷)	(۱۹,۹۱۵,۰۸۸,۹۵۲)	۲۲,۲۲۶,۵۲۲,۲۸۰	۲۳,۶۲۴	اسناد خزانه-م ۲۳ بودجه ۹۷-۰۰۸۲۴
	-	۱,۲۸۷,۲۰۵,۷۹۰	-	(۲,۹۸۹,۲۳۷)	(۱۵,۲۰۲,۱۴۸,۹۷۳)	۱۶,۴۹۲,۳۴۴,۰۰۰	۲۲,۰۰۰	اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۹۹-۰۱۱۰۱۹
	-	۱,۵۱۱,۷۹۳,۰۱۵	-	(۱,۹۸۱,۷۰۳)	(۹,۴۱۹,۷۶۱,۰۰۰)	۱۰,۹۳۳,۵۳۵,۷۱۸	۱۱,۴۱۷	اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۹۸-۰۰۷۱۹
	(۵,۸۶۰,۴۳۷)	.	.	.	.	.	.	اجاره دولتی آپرورش-تمدن ۹۹۱۱۱۸
	۴۰۳,۳۲۱,۱۶۵	.	.	.	.	.	.	اجاره دولتی آپرورش-لوتوس ۹۹۱۱۱۸
	(۳۶۶,۱۲۳)	.	.	.	.	.	.	اجاره دولتی آپرورش-نوبین ۹۹۱۱۱۸
	(۹۲,۹۹۵)	.	.	.	.	.	.	اجاره دولتی وزا-علوم الف ۹۹۱۲۲۴
	(۸۳,۴۷۵)	.	.	.	.	.	.	مراپحه دولت تعاون-ملت ۹۹۱۱۱۸
	۷۰۵,۹۷۶,۵۵۶	.	.	.	.	.	.	اسناد خزانه-م ۲۰ بودجه ۹۷-۰۰۳۲۴
	۲,۵۱۸,۶۴۲,۳۹۶	.	.	.	.	.	.	مشارکت دولتی ۹-شرایط خاص ۹۹۰۹۰۹
	۱,۱۹۱,۷۱۴,۵۲۵	.	.	.	.	.	.	اسناد خزانه-م ۱۳ بودجه ۹۷-۰۰۵۱۸
	۱۹,۶۹۰,۲۷۵	.	.	.	.	.	.	اسناد خزانه-م ۲۳ بودجه ۹۶-۹۶۰۵۲۸
	۲۸۰,۲۰۹,۶۹۵	.	.	.	.	.	.	اسناد خزانه-م ۳ بودجه ۹۸-۹۹۰۵۲۱
	۲,۲۳۶,۵۶۴,۴۹۰	.	.	.	.	.	.	اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۹۷-۹۹۰۵۱۳
	۶۳,۶۸۰,۸۱۱	.	.	.	.	.	.	مشارکت لیزینگ امید ۹۹۰۷
	-	.	.	.	.	.	.	رایتل ماهانه ۲۱٪
	-	.	.	.	.	.	.	اسناد خزانه-م ۱۲ بودجه ۹۶-۹۸۱۱۱۴
	-	.	.	.	.	.	.	اسناد خزانه-م ۶ بودجه ۹۷-۹۹۰۴۲۳
	-	.	.	.	.	.	.	مشارکت دولتی ۶-شرایط خاص ۹۸۱۲۰۱
	-	.	.	.	.	.	.	هواپیمایی ماهان ۹۹۰۳
	۷,۷۰۸,۰۸۴,۸۲۳	۳۷,۹۶۰,۶۳۲,۹۸۴	-	(۵۹,۳۶۰,۷۰۴)	(۲۸۹,۴۸۷,۳۳۹,۷۳۹)	۳۲۷,۵۰۷,۳۳۳,۴۲۷		

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری بانک تجارت

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۱								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
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
مینا	۱۳۹۹/۰۱/۳۱	۱۳۹۹/۰۷/۱۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۴۰	۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰	—	۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰
نفت و گاز پارسیان	-	۱۳۹۹/۱۰/۳۰	۹۰۰,۰۰۰	۱,۲۵۰	۱,۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰	—	۱,۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۶۸۸,۰۰۰,۰۰۰
احیاء سپاهان	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۰۷/۳۰	۳۷۲,۷۲۵	۱,۶۰۰	۵۹۶,۳۶۰,۰۰۰	—	۵۹۶,۳۶۰,۰۰۰	۰
بانک پاسارگاد	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۳,۸۰۰,۰۰۰	۵۰	۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	—	۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۰۷/۲۳	۱۳۰,۳۳۳	۱,۲۰۰	۱۵۶,۳۹۹,۶۰۰	—	۱۵۶,۳۹۹,۶۰۰	۰
شرکت سرمایه گذاری خوارزمی	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۰۷/۲۹	۲,۰۰۰,۰۰۰	۵۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	—	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
صنعتی دوده فام	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۲۸	۲,۰۰۰	۲,۷۷۰	۵,۵۴۰,۰۰۰	—	۵,۵۴۰,۰۰۰	۰
فولاد خوزستان	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۵/۱۵	۸۰۰,۰۰۰	۵۳۰	۴۲۴,۰۰۰,۰۰۰	—	۴۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۰
مخابرات	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۱۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰	۱,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	—	۱,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
سرمایه گذاری غدیر	۱۳۹۹/۱۲/۲۵	۱۳۹۹/۱۲/۲۵	۳,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰	۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۶۹,۵۷۳,۵۲۰)	۲,۲۳۰,۴۲۶,۴۸۰	۰
سپیدار سیستم آسیا	۱۴۰۰/۰۳/۰۴	۱۹۲	۲,۰۰۰	۳۸۴,۰۰۰	۳۸۴,۰۰۰	—	۳۸۴,۰۰۰	۰
شرکت افرانت(سهامی عام)	۱۴۰۰/۰۳/۱۲	۴۰۸,۲۶۶	۷۰۰	۲۸۵,۷۸۶,۲۰۰	(۱۹۵,۶۱۰)	۲۸۵,۵۹۰,۵۹۰	۲۸۵,۵۹۰,۵۹۰	۰
تولید و توسعه سرب روی ایرانیان	۱۴۰۰/۰۴/۰۶	۷۸۵	۱۱۰	۸۶,۳۵۰	(۳,۵۷۲)	۸۲,۷۷۸	۸۲,۷۷۸	۰
لیزینگ کارآفرین	۱۴۰۰/۰۴/۰۷	۸,۶۵۰	۱۶۵	۱,۴۲۷,۲۵۰	(۸۵,۴۷۰)	۱,۳۴۱,۷۸۰	۱,۳۴۱,۷۸۰	۰
مدیریت صنعت شوینده ت.ص. بهشهر	۱۴۰۰/۰۱/۲۵	۲۵۱,۳۸۰	۱,۹۰۰	۴۷۷,۶۲۲,۰۰۰	(۱۳,۰۴۶,۳۰۴)	۴۶۴,۵۷۵,۶۹۶	۴۶۴,۵۷۵,۶۹۶	۰
پارس آریان	۱۳۹۹/۰۵/۲۰	۱,۳۰۰,۰۰۰	۵۰	۶۵,۰۰۰,۰۰۰	—	۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۰
پلیمر آریا ساسول	۱۴۰۰/۰۲/۲۸	۴۵۰,۰۰۰	۱۱,۵۰۰	۵,۱۷۵,۰۰۰,۰۰۰	—	۵,۱۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۱۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۰
پتروشیمی نوری	-	-	۰	۰	۰	—	۰	۳,۴۵۸,۰۰۰
سرمایه گذاری صدرا تامین	-	-	۰	۰	۰	—	۰	۲,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰
تامین سرمایه لوتوس پارسیان	-	-	۰	۰	۰	—	۰	۱,۸۰۳,۱۸۷,۲۵۱
گروه توسعه ملی	-	-	۰	۰	۰	—	۰	۱,۷۰۲,۶۴۴,۴۲۸
فجر انرژی خلیج فارس	-	-	۰	۰	۰	—	۰	۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰
فولاد آلیاژی ایران	-	-	۰	۰	۰	—	۰	۵۸۲,۰۵۵,۰۴۳
کشت و صنعت شهداد	-	-	۰	۰	۰	—	۰	۵۷۰,۰۰۰,۰۰۰
کشتیرانی ایران	-	-	۰	۰	۰	—	۰	۱۰۳,۹۶۳,۲۲۵
نفت تبریز	-	-	۰	۰	۰	—	۰	۹۲۷,۶۲۱,۶۰۰
ارتباطات سیار	-	-	۰	۰	۰	—	۰	۲۲۶,۰۷۸
غلنگ سازان سپاهان	-	-	۰	۰	۰	—	۰	۳۰۷,۴۶۰,۸۹۰
نفت اصفهان	-	-	۰	۰	۰	۰	۰	۳۴,۳۹۳,۴۰۴
مبین وان کیش	-	-	۰	۰	۰	۰	۰	۵۶,۵۱۵,۵۷۹
پتروشیمی زاگرس	-	-	۰	۰	۰	۰	۰	۵۵۰,۰۰۰
			۱۹,۹۲۴,۳۳۱		۱۲,۴۶۲,۶۰۵,۴۰۰	(۱۸۲,۹۰۴,۴۷۶)	۱۲,۲۷۹,۷۰۰,۹۲۴	۹,۹۹۰,۰۷۵,۴۹۸

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۹,۲۶۹,۳۷۳,۴۲۴	۶,۷۱۷,۳۱۰,۶۰۴	۱۹-۱ سود اوراق مشارکت بورسی
۴,۳۰۰,۳۲۷,۶۷۰	۱,۹۷۱,۰۴۰,۲۵۴	۱۹-۲ سود اوراق اجاره
۱۰,۲۳۸,۳۴۳	۲۵,۱۹۰,۱۷۲	۱۹-۳ سود اوراق مرابحه
۵,۹۳۹,۳۱۳,۷۲۸	۸,۶۵۹,۳۸۱,۰۰۹	۱۹-۴ سود سپرده بانکی
۱۹,۵۱۹,۲۵۳,۱۶۵	۱۷,۳۷۲,۹۲۲,۰۳۹	

سال مالی منتهی
به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص
		ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
مشارکت دولتی ۱۰- شرایط خاص ۱۳۲۶-۰۰	مختلف	۱۴۰۰/۱۲/۲۶	۱۵	۳۶۷,۹۴۴,۳۲۱	۰	۳۶۷,۹۴۴,۳۲۱	۱۰۸,۸۸۵,۱۰۱
مشارکت دولتی ۹- شرایط خاص ۹۹۰۹۰۹	مختلف	۱۳۹۹/۰۹/۰۹	۱۵	۵,۶۱۵,۲۷۴,۰۶۹	۰	۵,۶۱۵,۲۷۴,۰۶۹	۵,۲۲۶,۶۵۶,۵۸۸
مشارکت لیزینگ امید۹۹۰	مختلف	۱۳۹۹/۰۷/۲۵	۱۸	۷۳۴,۰۹۲,۲۰۴	۰	۷۳۴,۰۹۲,۲۰۴	۹۳۹,۳۵۱,۱۳۹
مشارکت دولتی ۳- شرایط خاص ۹۸۰۷۱۳	-	-	۰	۰	۰	۰	۳۴۸,۷۵۱,۳۴۰
مشارکت دولتی ۵- شرایط خاص ۹۸۰۹۲۲	-	-	۰	۰	۰	۰	۹۶,۹۲۳,۹۱۸
مشارکت دولتی ۶- شرایط خاص ۹۸۱۲۰۱	-	-	۰	۰	۰	۰	۲,۳۳۷,۳۷۷,۸۵۹
مشارکت رایان سایبا ۳ ماهه ۲۲٪	-	-	۰	۰	۰	۰	۲۱۱,۴۲۷,۴۷۹
		۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۶,۷۱۷,۳۱۰,۶۰۴	۰	۶,۷۱۷,۳۱۰,۶۰۴	۹,۲۶۹,۳۷۳,۴۲۴

سال مالی منتهی به
۱۳۹۹/۰۴/۳۱

تاریخ سرمايه گذاري	تاريخ سررسيد	مبلغ اسمي	نرخ سود	سود	هزينه تنزيل	سود خالص	سود خالص
		ريال	درصد	ريال	ريال	ريال	ريال
مختلف	۱۳۹۹/۱۱/۱۸	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۴۴,۱۹۳,۲۸۵	۰	۴۴,۱۹۳,۲۸۵	۱۸,۵۳۱,۶۵۷
مختلف	۱۳۹۹/۱۱/۱۸	۱۶,۱۳۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۰	۱,۷۸۲,۹۷۸,۱۲۸	۰	۱,۷۸۲,۹۷۸,۱۲۸	۱,۰۰۶,۵۰۰,۷۹۳
۱۳۹۹/۰۲/۱۴	۱۳۹۹/۱۱/۱۸	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱۱۰,۴۸۳,۲۱۴	۰	۱۱۰,۴۸۳,۲۱۴	۴۴,۹۰۵,۰۱۳
۱۳۹۹/۰۲/۱۴	۱۳۹۹/۱۲/۲۴	۲۵۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۳۳,۳۸۵,۶۲۷	۰	۳۳,۳۸۵,۶۲۷	۱۰,۹۶۵,۰۲۷
-	-	-	-	-	-	-	۱۶,۴۶۵,۸۲۹
-	-	-	-	-	-	-	۲,۰۱۳,۷۴۹,۶۶۱
-	-	-	-	-	-	-	۱,۱۸۹,۲۰۹,۶۹۰
				۱,۹۷۱,۰۴۰,۲۵۴	۰	۱,۹۷۱,۰۴۰,۲۵۴	۴,۳۰۰,۳۲۷,۶۷۰

۳- ۱۹- سود اوراق مرابحه

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۱						تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ اسمی	سود	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۰,۲۳۸,۳۴۳	۲۵,۱۹۰,۱۷۲	۰	۲۵,۱۹۰,۱۷۲	۲۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱۳۹۹/۰۲/۱۴	۱۳۹۹/۰۲/۱۴	۲۰	۲۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۸,۰۰۰,۰۰۰
۱۰,۲۳۸,۳۴۳	۲۵,۱۹۰,۱۷۲	۰	۲۵,۱۹۰,۱۷۲	۲۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱۳۹۹/۰۲/۱۴	۱۳۹۹/۰۲/۱۴	۲۰	۲۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۸,۰۰۰,۰۰۰

مرابحه دولت تعاون-ملت ۹۹۱۱۱۸

۴- ۱۹- سود سپرده بانکی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۱						تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ اسمی	سود	هزینه تنزیل	سود خالص	سود خالص
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	درصد	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۶,۱۴۶,۴۸۹	(۴,۱۲۸)	۶,۱۵۰,۶۱۷	-	۱۰	-	مختلف	-	۱۰	-	۶,۱۵۰,۶۱۷	(۴,۱۲۸)	۶,۱۴۶,۴۸۹	۶,۱۴۶,۴۸۹
۰	۲,۷۶۰,۶۳۷,۷۴۵	(۱,۰۰۶,۰۶۳)	۲,۷۶۱,۶۴۳,۸۰۸	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۸	۱۳۹۸/۱۱/۲۸	۲۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۰۰۶,۰۶۳)	۲,۷۶۰,۶۳۷,۷۴۵	۲,۷۶۰,۶۳۷,۷۴۵
۸۹,۵۶۹,۰۱۲	۸۸,۳۰۴,۳۵۹	۰	۸۸,۳۰۴,۳۵۹	-	۱۰	-	مختلف	-	۱۰	-	۸۸,۳۰۴,۳۵۹	۰	۸۸,۳۰۴,۳۵۹	۸۸,۳۰۴,۳۵۹
۰	۱۵۲,۳۵۲,۰۰۰	۰	۱۵۲,۳۵۲,۰۰۰	-	۱۰	-	مختلف	-	۱۰	-	۱۵۲,۳۵۲,۰۰۰	۰	۱۵۲,۳۵۲,۰۰۰	۱۵۲,۳۵۲,۰۰۰
۵,۲۸۱,۰۱۹,۷۴۷	۲,۹۱۱,۷۳۶,۸۹۲	۰	۲,۹۱۱,۷۳۶,۸۹۲	۰	۱۹	۱۳۹۸/۱۱/۲۸	بلند مدت-۱۶۶۲۱۵۲۰۸-تجارت	۱۹	۰	۰	۲,۹۱۱,۷۳۶,۸۹۲	۰	۲,۹۱۱,۷۳۶,۸۹۲	۲,۹۱۱,۷۳۶,۸۹۲
۰	۲,۲۰۵,۳۳۴,۹۲۹	۰	۲,۲۰۵,۳۳۴,۹۲۹	۲۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹	۱۴۰۱/۱۱/۲۸	بلند مدت-۱۶۶۲۴۳۵۸۹-تجارت	۱۹	۲۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۲۰۵,۳۳۴,۹۲۹	۰	۲,۲۰۵,۳۳۴,۹۲۹	۲,۲۰۵,۳۳۴,۹۲۹
۵۶۸,۷۲۴,۹۶۹	۵۳۴,۸۶۸,۵۹۵	۰	۵۳۴,۸۶۸,۵۹۵	-	۰	-	کوتاه مدت-۱-۱۶۲۷۴۶۱-۸۱-۸۴۹-سامان	۰	۰	۰	۵۳۴,۸۶۸,۵۹۵	۰	۵۳۴,۸۶۸,۵۹۵	۵۳۴,۸۶۸,۵۹۵
۵,۹۳۹,۳۱۳,۷۲۸	۸,۶۵۹,۳۸۱,۰۰۹	(۱,۰۱۰,۱۹۱)	۸,۶۶۰,۳۹۱,۲۰۰	-	-	-		-	-	-	۸,۶۶۰,۳۹۱,۲۰۰	(۱,۰۱۰,۱۹۱)	۸,۶۵۹,۳۸۱,۰۰۹	۸,۶۵۹,۳۸۱,۰۰۹

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری بانک تجارت

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۱

۲۰- سایر درآمدها

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۱	سال منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱
	ریال	ریال
۲۰-۱ هزینه تنزیل سود سهام دریافتنی سال قبل	۱۲۶,۲۹۲,۲۷۰	۲۰۰,۷۲۶,۵۸۳
۲۰-۲ تعدیل کارمزد کارگزاری	۱۶۷,۹۲۱,۳۱۹	۵۲۶,۶۳۱,۹۶۲
درآمد ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری	۵۴۴,۴۴۱,۳۷۹	۲,۷۵۰,۶۵۰,۰۶۶
	۸۳۸,۶۵۴,۹۶۸	۳,۴۷۸,۰۰۸,۶۱۱

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 ۱۹/۲۰۲۰۰۱۲ 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 ۱۴۰۰/۰۴/۳۱	سال منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱
	ریال	ریال
مدیر صندوق - کارگزاری بانک تجارت	۴,۳۸۱,۵۴۳,۷۹۶	۶,۰۳۰,۳۶۰,۸۵۸
مدیر صندوق - تامین سرمایه کاردان	۴,۸۲۷,۹۷۲,۶۳۲	.
متولی صندوق - مشاور سرمایه گذاری معیار	۸۵۶,۱۸۷,۱۷۷	۹۵۹,۰۶۶,۰۳۱
متولی صندوق - مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی	۴۰۱,۵۸۴,۱۳۱	.
ضامن صندوق - سرمایه گذاری ایرانیان	۶۰۱,۰۲۸,۴۱۷	۸۳۸,۴۲۸,۳۴۰
ضامن صندوق - تامین سرمایه کاردان	۶۴۱,۷۸۴,۹۲۲	.
حسابرس صندوق	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
	۱۱,۸۱۰,۱۰۱,۰۷۵	۷,۹۲۷,۸۵۵,۲۲۹

۲۲- سایر هزینه ها

	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۱	سال منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱
	ریال	ریال
هزینه تصفیه	۲۵۹,۷۰۲,۹۵۹	۳۴۱,۵۶۶,۵۲۱
هزینه برگزاری مجامع	۳۶,۰۰۰,۰۱۶	۱۳,۵۸۲,۶۴۸
هزینه نرم افزار	۵۲۵,۹۵۳,۳۱۸	۳۳۸,۱۰۷,۶۳۵
هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها	۱۷۲,۵۳۶,۹۹۸	.
هزینه کارمزد ثبت و نظارت بر صندوق ها	۳,۱۷۹,۸۰۶	۱,۶۵۰,۶۰۹
هزینه مالیات بر ارزش افزوده	۵۶,۶۲۱,۴۰۱	۳۸,۲۷۰,۶۵۲
هزینه خدمات بانکی	۶,۹۲۱,۱۱۶	۲,۰۹۸,۹۹۹
	۱,۰۶۰,۹۱۵,۶۱۴	۷۳۵,۲۷۷,۰۶۴

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری بانک تجارت

بازداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۱

۲۲ - تعدیلات

سال منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۱
ریال	ریال
۳۳۳,۹۴۲,۱۵۳,۷۹۳	۳۰,۳۹۴,۳۷۷,۳۷۲
(۳۳۶,۳۲۹,۷۲۲,۹۴۵)	(۳۲۸,۱۱۸,۴۴۱,۴۳۴)
۱۰۷,۶۱۲,۴۳۰,۸۴۸	(۱۹۷,۷۲۴,۰۶۴,۰۶۲)

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

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۱

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

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	۱۴۰۰/۰۴/۳۱			۱۳۹۹/۰۴/۳۱		
			نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحد سرمایه گذاری	درصد تملک	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک
موسس و اشخاص وابسته به وی	کارگزاری بانک تجارت	موسس صندوق	ممتاز	۲۵۰	۲/۲۳	ممتاز	۵۰۰	۳/۵۱٪
			عادی	۶,۷۲۴	۶۰/۰۳	عادی	۶,۷۲۴	۴۷/۲۵٪
مدیر و اشخاص وابسته به وی (جدید)	تامین سرمایه کاردان	مدیر + مدیرتیت و ضامن صندوق	ممتاز	۲۵۰	۲/۲۳	-	-	-
			عادی	۲۵۱	۲/۲۴	-	-	-
ضامن نقدشوندگی و اشخاص وابسته به وی (قدیم)	شرکت سرمایه گذاری ایرانیان	ضامن	عادی	۴۷۲	۴/۲۱	عادی	۴۷۲	۳/۳۲٪
موسس و اشخاص وابسته به وی	شرکت لیزینگ ایران	موسس	ممتاز	۵۰۰	۴/۴۶	ممتاز	۵۰۰	۳/۵۱٪
موسس و اشخاص وابسته به وی	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	۱/۳۷	عادی	۱۵۴	۱/۰۸٪
ضامن و اشخاص وابسته به وی (قدیم)	شرکت سرمایه گذاری سلمان ایرانیان	سایر	عادی	۱۵۴	۱/۳۷	عادی	۱۵۴	۱/۰۸٪
مدیر و اشخاص وابسته به وی	بانک تجارت	سایر	عادی	۱,۳۹۴	۱۲/۴۵	عادی	۱,۳۹۴	۹/۸۰٪
مدیر سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی	محمدعلی کمالی	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۵	۰/۰۴	-	۰	۰/۰۰٪
مدیر سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی	عماد فلامرزی	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۵	۰/۰۴	-	۰	۰/۰۰٪
مدیر سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی	مرتضی زارعی بیدستان	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۵	۰/۰۴	-	۰	۰/۰۰٪
کارمندان موسس صندوق	علی اسفندیار حیدریان	مدیر سرمایه گذاری قدیم	عادی	۵	۰/۰۴	عادی	۵	۰/۰۴٪
کارمندان موسس صندوق	عباس برادران رزاق	مدیر سرمایه گذاری قدیم	عادی	۵	۰/۰۴	عادی	۵	۰/۰۴٪
کارمندان موسس صندوق	مهنوش جوادی پور فر	مدیر سرمایه گذاری قدیم	عادی	۵	۰/۰۴	عادی	۵	۰/۰۴٪
موسس و اشخاص وابسته به وی	کارمندان موسس صندوق	سایر	عادی	۱۶۰	۱/۴۳	عادی	۳,۰۴۰	۲۱/۳۶٪
جمع				۱۰,۳۳۹	۹۲/۳۰		۱۳,۲۲۵	۹۲/۹۴٪

۲۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۱

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله		مانده طلب (بدهی) ریال
		موضوع معامله	ارزش معامله-ریال	
کارگزاری بانک تجارت	کارگزار و موسس صندوق	خرید و فروش سهام و اوراق	۲,۶۷۳,۰۹۶,۵۰۹,۴۶۸	(۴,۷۸۵,۹۸۲,۱۶۳)
کارگزاری بانک تجارت	مدیر صندوق-قدیم	کارمزد مدیر	۴,۳۸۱,۵۴۳,۷۹۶	(۷۰۰,۰۰۲,۸۰۵)
شرکت تامین سرمایه کاردان	مدیر صندوق-جدید	کارمزد مدیر	۴,۸۲۷,۹۷۲,۶۳۲	(۵,۲۴۷,۱۶۵,۰۳۹)
شرکت مشاور سرمایه گذاری معیار	متولی-قدیم	کارمزد متولی گری	۸۵۶,۱۸۷,۱۷۷	(۱۳۲,۹۰۴,۸۶۸)
شرکت مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی	متولی-جدید	کارمزد متولی گری	۴۰۱,۵۸۴,۱۳۱	(۱۷۷,۳۷۱,۵۰۶)
موسسه حسابرسی سامان پندار	حسابرس	کارمزد حسابرس	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷۱,۶۹۹,۹۲۲)
کارگزاری بانک تجارت	مدیرتیت قدیم	کارمزد مدیریت	-	(۱,۴۸۰,۰۰۰)
شرکت تامین سرمایه کاردان	مدیرتیت جدید	کارمزد مدیریت	-	(۱۸,۵۸۰,۰۰۰)
شرکت سرمایه گذاری ایرانیان	ضامن نقدشوندگی قدیم	کارمزد ضامن نقدشوندگی	۶۰۱,۰۲۸,۴۱۷	(۱۰۲,۴۲۱,۸۴۰)
شرکت تامین سرمایه کاردان	ضامن نقدشوندگی جدید	کارمزد ضامن نقدشوندگی	۶۴۱,۷۸۴,۹۲۲	(۶۴۱,۷۸۴,۹۲۲)
بانک تجارت	سایر	سپرده گذاری		(۷۰,۶۳۹,۱۷۷,۵۰۲)
		سود دریافتی		(۶۶,۸۵۲,۹۹۵)

۲۷- رویداد های بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها

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