



صندوق سرمایه گذاری کارگزاری بانک تجارت
گزارش مالی میان دوره ای
صورت های مالی
برای دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ۱۴۰۰

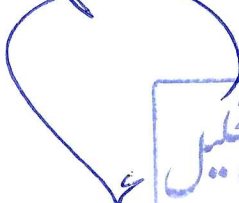
با سلام،

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری کارگزاری بانک تجارت مربوط به دوره سه ماهه منتهی به ۳۰ مهر 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
۵-۷	ت- خلاصه اهم رویه های حسابداری
۸-۲۲	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 تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری کارگزاری بانک تجارت بر این باور است که این صورت های مالی برای ارایه 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 در موقعیت 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 ۱۴۰۰/۰۸/۲۴ 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 دارایی‌ها

در تاریخ ۳۰ مهر ۱۴۰۰

دارایی‌ها :	یادداشت	۱۴۰۰/۰۷/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۳۱
		ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام	۵	۴۴۲,۰۰۶,۷۴۸,۶۶۴	۳۴۳,۲۴۱,۶۸۱,۶۷۱
سرمایه گذاری در سپرده بانکی	۶	۸۱,۲۵۲,۵۰۲,۶۵۸	۷۰,۶۳۹,۱۷۷,۵۰۲
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۷	۲۷۰,۲۶۷,۳۵۵,۴۱۲	۳۲۷,۵۷۸,۲۵۱,۱۷۴
حساب های دریافتی	۸	۱۰,۹۲۱,۲۰۸,۳۵۴	۴,۵۳۹,۲۲۵,۱۲۸
جاری کارگزاران	۹	۱۰,۲۸۲,۴۹۷	۴,۷۸۵,۹۸۲,۱۶۳
سایر دارایی‌ها	۱۰	۱۷۴,۴۲۰,۴۱۹	۳۲۵,۴۷۸,۲۵۱
موجودی نقد	۱۱	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع دارایی‌ها		۸۰۴,۶۸۲,۵۱۸,۰۰۴	۷۵۱,۱۵۹,۷۹۵,۸۸۹

بدهی‌ها:

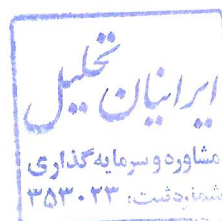
پرداختی به ارکان صندوق	۱۲	۸,۷۸۸,۹۷۳,۵۲۲	۷,۰۹۳,۴۱۰,۹۰۲
سایر حساب های پرداختی و ذخایر	۱۳	۱,۸۶۹,۱۰۵,۲۹۴	۱,۸۵۷,۹۷۷,۷۴۸
جمع بدهی‌ها		۱۰,۶۵۸,۰۷۸,۸۱۶	۸,۹۵۱,۳۸۸,۶۵۰
خالص دارایی‌ها	۱۴	۷۹۴,۰۲۴,۴۳۹,۱۸۸	۷۴۲,۲۰۸,۴۰۷,۲۳۹
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه گذاری		۷۱,۴۸۸,۶۵۰	۶۶,۲۶۲,۶۹۱

کارردان



شرکت تامین سرمایه کاردان ش.ت ۴۴۸۲۷۱

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



مهر

Handwritten signature

Handwritten signature

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری بانک تجارت
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۰

یادداشت	سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۷/۳۰	سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۷/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۱
درآمدها:	ریال	ریال	
۱۵ سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۴,۴۵۷,۸۰۷,۴۵۷	۱,۹۷۸,۸۴۳,۶۰۵	(۱۰۳,۵۰۶,۵۸۶,۰۶۷)
۱۶ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۳۴,۳۳۰,۸۰۳,۴۴۱	(۱۳۳,۶۹۱,۹۸۱,۳۴۴)	(۲۳,۹۲۲,۴۹۴,۴۴۴)
۱۷ سود سهام	۷,۱۳۸,۹۴۰,۱۹۱	۴۹۵,۲۰۸,۷۷۸	۱۲,۲۷۹,۷۰۰,۹۲۴
۱۸ سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۵,۴۸۷,۳۱۹,۴۸۹	۷,۳۱۹,۰۰۱,۵۷۳	۱۷,۳۷۲,۹۲۲,۰۳۹
۱۹ سایر درآمدها	۱۶۸,۶۸۷,۹۳۴	۷۲۰,۷۵۷,۳۳۲	۸۳۸,۶۵۴,۹۶۸
جمع درآمدها (زیان ها)	۶۱,۵۸۳,۵۵۸,۵۱۲	(۱۲۳,۱۷۸,۱۷۰,۰۵۶)	(۹۶,۹۳۷,۸۰۲,۵۸۰)
هزینه ها:			
۲۰ هزینه کارمزد ارکان	(۲,۸۱۹,۱۹۷,۲۳۴)	(۳,۸۶۹,۴۵۷,۷۴۴)	(۱۱,۸۱۰,۱۰۱,۰۷۵)
۲۱ سایر هزینه ها	(۱۶۸,۱۳۰,۶۸۲)	(۳۴۱,۴۵۴,۹۵۶)	(۱,۰۶۰,۹۱۵,۶۱۴)
سود (زیان) قبل از هزینه های مالی	۵۸,۵۹۶,۳۳۰,۵۹۶	(۱۲۷,۳۸۹,۰۸۲,۷۵۶)	(۱۰۹,۸۰۸,۸۱۹,۲۶۹)
۲۲ هزینه های مالی	(۱۸,۱۰۱,۷۶۴)	.	.
سود خالص	۵۸,۵۷۸,۱۲۸,۸۳۲	(۱۲۷,۳۸۹,۰۸۲,۷۵۶)	(۱۰۹,۸۰۸,۸۱۹,۲۶۹)
بازده میانگین سرمایه گذاری ۱	۷/۴۰٪	-۱۳/۴۷	-۱۴٪
بازده سرمایه گذاری در پایان دوره ۲	۷/۳۸٪	-۱۵/۵۱	-۱۴/۷۸٪

صورت گردش خالص دارایی ها

سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۷/۳۰		سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۷/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۱	
تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال
۱۱,۲۰۱	۷۴۲,۲۰۸,۴۰۷,۲۳۹	۱۴,۲۳۰	۱,۰۵۲,۷۷۰,۲۹۰,۵۷۰	۱۴,۲۳۰	۱,۰۵۲,۷۷۰,۲۹۰,۵۷۰
۷	۷,۰۰۰,۰۰۰	۶۶	۶۶,۰۰۰,۰۰۰	۴۵۹	۴۵۹,۰۰۰,۰۰۰
(۱۰۱)	(۱۰۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۵۱۰)	(۱,۵۱۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۴۸۸)	(۳,۴۸۸,۰۰۰,۰۰۰)
.	۵۸,۵۷۸,۱۲۸,۸۳۲	.	(۱۲۷,۳۸۹,۰۸۲,۷۵۶)	.	(۱۰۹,۸۰۸,۸۱۹,۲۶۹)
.	(۶,۶۶۸,۰۹۶,۸۸۳)	.	(۱۰۲,۶۸۶,۹۹۸,۶۶۴)	.	(۱۹۷,۷۲۴,۰۶۴,۰۶۲)
۱۱,۱۰۷	۷۹۴,۰۲۴,۴۳۹,۱۸۸	۱۲,۷۸۶	۸۲۱,۲۵۰,۲۰۹,۱۵۰	۱۱,۲۰۱	۷۴۲,۲۰۸,۴۰۷,۲۳۹

خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) ابتدای سال

واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره

واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره

سود (زیان) خالص

تعدیلات

خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان سال

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

سود خالص

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری -

میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

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

۲- بازده سرمایه گذاری پایان سال -

خالص دارایی های پایان دوره



شرکت تامین سرمایه کاردان ش.ت ۴۴۸۲۷۱

امضاء

۴



امضاء

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری بانک تجارت

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۰

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.

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 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

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۰

۱-۲-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، بلوار نلسون ماندلا، خیابان شهید سرتیپ هوشنگ وحید دستگردی، پلاک ۲۸۱.

۲-۲-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 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 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، بلوار نلسون ماندلا، خیابان شهید سرتیپ هوشنگ وحید دستگردی، پلاک ۲۸۱.

۲-۳-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 ۱۲۳

۲-۴-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، بلوار نلسون ماندلا، خیابان شهید سرتیپ هوشنگ وحید دستگردی، پلاک ۲۸۱.

۳-مبنای تهیه صورت های مالی

صورت های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش های جاری در پایان سال 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.

۱-۱-۴- 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.

۱-۲-۴- 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 بازخرید آنها توسط ضامن، تعیین می شود.

۳-۱-۴- 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

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه 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 تأسیس	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 که طبق صورتجلسه مجمع ۲۱ بهمن ۱۳۹۹ به سالانه ۰,۲ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق که حداقل ۵۰۰ و حداکثر ۶۰۰ میلیون ریال تغییر کرده است.
کارمزد ضامن	سالانه ۳ 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 $0.3/1.365$ ضرب در خالص ارزش دارایی های صندوق در پایان روز قبل در حساب ها، ذخیره می شود. 1 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 ۰,۰۰۰,۰۰۵ اندازه صندوق بر اساس مجوز با حداکثر کارمزد ۵,۰۰۰ میلیون ریال سالانه
هزینه عضویت در کانون	صرفا هزینه عضویت در یک کانون که مطابق مقررات ملزم به عضویت در آن کانون باشد.

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۲ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی و ضامن نقد شوندگی، هر سه ماه یک بار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقی مانده در پایان هر سال مالی قابل پرداخت است.

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 عضویت، 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 پس از تشکیل مجمع از محل دارایی های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می شود. در این صندوق مدت زمان استهلاك مخارج مذکور 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 ۱۲۰۳۰۲۱ 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.

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری بانک تجارت
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۰

۵- سرمایه گذاری در سهام

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

صنعت	۱۴۰۰/۰۷/۳۰			۱۴۰۰/۰۴/۳۱		
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
	ریال	ریال		ریال	ریال	
فلزات اساسی	۱۱۴,۵۷۸,۵۱۶,۱۸۹	۱۱۴,۱۳۶,۲۷۷,۲۰۵	۱۴/۱۸	۱۰۰,۹۹۴,۳۳۷,۴۱۷	۱۰۵,۱۴۳,۸۳۳,۸۶۳	۱۴/۰۰
بانکها و موسسات اعتباری	۶,۵۲۹,۷۹۵,۹۸۴	۱۳,۷۸۲,۲۰۱,۸۱۲	۱/۷۱	۶,۵۲۹,۷۹۵,۹۸۴	۱۷,۶۳۹,۸۹۹,۴۴۹	۲/۳۵
خدمات فنی و مهندسی	۵,۳۰۴,۱۸۹,۹۷۴	۱۱,۷۲۳,۷۱۱,۶۴۳	۱/۴۶	۵,۳۰۴,۱۸۹,۹۷۴	۱۲,۷۷۹,۰۶۱,۰۶۸	۱/۷۰
محصولات شیمیایی	۱۱۲,۴۸۹,۱۴۹,۴۵۵	۱۲۴,۴۳۷,۵۰۵,۸۹۷	۱۵/۴۶	۹۲,۰۷۸,۰۷۴,۴۳۹	۹۱,۴۷۴,۴۸۸,۹۸۱	۱۲/۱۸
واسطه گری های مالی و پولی	۱۱,۲۷۲,۳۷۳,۶۴۵	۳۲,۸۳۶,۰۸۹,۴۲۱	۴/۰۸	۱۱,۲۷۳,۳۷۳,۶۴۵	۳۵,۲۰۹,۸۳۲,۰۳۵	۴/۶۹
فرآورده های نفتی ، کک و سوخت هسته ای	۳۷۵,۰۸۸,۰۲۲	۵۷۸,۸۸۰,۷۶۳	۰/۰۷	۳۷۵,۰۸۸,۰۲۲	۶۷۰,۴۸۸,۱۵۰	۰/۰۹
رایانه و فعالیت های وابسته به آن	۲,۴۸۵,۰۷۱,۶۵۵	۴,۷۹۲,۴۷۰,۱۵۴	۰/۶۰	۳۰,۶۷۶,۸۷۰,۱۷۴	۱۰,۹۸۵,۵۹۶,۸۰۷	۱/۴۶
شرکت های چند رشته ای صنعتی	۵۱,۷۲۵,۸۴۰,۰۳۴	۶۷,۸۹۳,۶۱۵,۰۰۰	۸/۴۴	۵۱,۷۲۵,۸۴۰,۰۳۴	۵۵,۲۵۹,۲۲۹,۵۰۰	۷/۳۶
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۶,۸۲۴,۹۷۷,۹۰۹	۵,۸۱۹,۴۳۱,۵۷۷	۰/۷۲	۹,۷۸۹,۰۵۷,۵۹۵	۹,۷۶۵,۷۶۵,۸۹۱	۱/۳۰
مواد و محصولات دارویی	۴,۱۳۳,۲۶۲,۳۵۵	۳,۸۲۱,۱۲۸,۲۰۰	۰/۴۷	۴,۱۳۳,۲۶۲,۳۵۵	۴,۲۱۶,۷۶۰,۱۰۰	۰/۵۶
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	۱۱,۴۵۵,۳۶۳,۶۰۵	۱۳,۴۳۶,۴۵۵,۱۶۶	۱/۶۷	*	*	۰/۰۰
سرمایه گذاریها	۳۱,۱۱۴,۹۳۰,۵۱۰	۳۲,۱۰۳,۳۱۶,۳۹۱	۳/۹۹	*	*	۰/۰۰
لاستیک و پلاستیک	۲۰,۵۱۲,۲۱۳,۷۱۱	۱۶,۶۴۵,۶۶۵,۴۳۵	۲/۰۷	*	*	۰/۰۰
زراعت و خدمات وابسته	*	*	۰/۰۰	۸۶,۲۷۶,۵۸۲	۸۶,۲۷۶,۵۸۲	۰/۰۱
محصولات کاغذی	*	*	۰/۰۰	۵,۲۰۴,۷۲۰	۱۰,۴۳۹,۲۴۵	۰/۰۰
اطلاعات و ارتباطات	*	*	۰/۰۰	*	*	۰/۰۰
مخابرات	*	*	۰/۰۰	*	*	۰/۰۰
	۳۷۸,۸۰۱,۷۷۳,۰۴۸	۴۴۲,۰۰۶,۷۴۸,۶۶۴	۵۴/۹۳	۳۱۲,۹۷۱,۹۶۷,۸۹۹	۳۴۳,۲۴۱,۶۸۱,۶۷۱	۴۵/۶۹

۶- سرمایه گذاری در سپرده بانکی

نوع سپرده	تاریخ سپرده گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	۱۴۰۰/۰۷/۳۰		۱۴۰۰/۰۴/۳۱	
				مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها
			درصد	ریال	ریال		
تجارت- ۹۸۰۳۱۶۹۳	مختلف	-	۱۰	۶,۶۱۹,۶۵۷,۳۴۲	۰/۸۲	۲,۴۱۸,۷۳۸,۷۴۰	۰/۸۲
سامان- ۱-۱۶۲۷۴۶۱-۸۱۰-۸۴۹	مختلف	-	۱۰	۲۲,۲۶۷,۰۰۶,۷۹۵	۲/۷۷	۵۴۰,۲۰۷,۲۴۹	۲/۷۷
تجارت - ۶۱۶۶۲۴۳۵۸۹	بلند مدت	۱۳۹۹/۱۱/۲۸	۱۹	*	۰/۰۰	۲۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۰۰
اقتصاد نوین - ۸۵۰-۲۰۵-۱-۶۶۶۷۷۲۵	کوتاه مدت	-	۱۰	۶۸۱,۱۳۵,۷۳۰	۰/۰۸	۶۸۰,۲۳۱,۵۱۳	۰/۰۸
اقتصاد نوین - ۲۸۳-۲۰۵-۱-۶۶۶۷۷۲۵	بلند مدت	۱۳۹۹/۱۲/۲۸	۲۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴/۹۷	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴/۹۷
سامان - ۸۲۹-۸۱۰-۱-۱۶۲۷۴۶۱	کوتاه مدت	-	۱۰	۱۱,۶۸۴,۷۰۲,۷۹۱	۱/۴۵	*	۱/۴۵
				۸۱,۲۵۲,۵۰۲,۶۵۸	۱۰/۱۰	۷۰,۶۳۹,۱۷۷,۵۰۲	۱۰/۱۰

مستوف سرمایه گذاری کارگزاری بانک تجارت
یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۰

تاریخ	۱۴۰۰/۰۷/۳۰ (ریال)	۱۴۰۰/۰۴/۳۱ (ریال)
۷۱	۱۸۳,۹۶۱,۸۶۲,۳۹۰	۳۲۷,۵۷۸,۲۵۱,۱۷۴
۷۳	۸۶,۳۰۵,۴۹۳,۰۱۲	-
	۲۷۰,۲۶۷,۳۵۵,۴۱۲	۳۲۷,۵۷۸,۲۵۱,۱۷۴

۷-۱ سرمایه گذاری در اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی

۱۴۰۰/۰۴/۳۱				۱۴۰۰/۰۷/۳۰			
خالص ارزش فروش	درصد به کل	خالص ارزش فروش	سود منطقه	کاربرد فروش	ارزش بازار	ارزش اسمی	نرخ سود
ریال		ریال	ریال			ریال	تاریخ سررسید
۳۶,۸۳۹,۲۰۴,۹۰۰	*	*	*	*	*	*	۱۴۰۰/۰۵/۱۹
۱۰,۹۳۱,۵۵۴,۰۱۵	*	*	*	*	*	*	۱۴۰۰/۰۷/۱۹
۳۳,۸۸۸,۸۹۰,۷۶۰	۴/۲۹	۳۴,۵۱۹,۵۷۵,۵۹۹	*	(۶,۲۵۷,۸۰۷)	۳۴,۵۱۵,۸۳۳,۴۰۶	۳۴,۸۹۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۸/۱۷
۹,۱۰۷,۰۸۹,۴۸۱	۱/۱۹	۹,۵۴۴,۸۳۳,۷۵۵	*	(۱,۷۳۰,۲۱۳)	۹,۵۴۶,۵۵۴,۰۶۸	۹,۸۶۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۹/۲۳
۴۰,۶۸۸,۷۸۹,۳۹۸	۵/۳۱	۴۲,۷۴۸,۶۲۰,۵۹۶	*	(۷,۷۴۹,۵۹۲)	۴۲,۷۵۶,۳۷۰,۱۸۸	۴۴,۵۹۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۸/۱۳
۲,۵۴۶,۳۸۵,۱۹۳	*	*	*	-	*	*	۱۴۰۰/۰۳/۱۸
۱۱,۵۳۴,۵۴۸,۸۰۱	*	*	*	-	*	*	۱۴۰۰/۰۴/۰۶
۱۲,۷۵۷,۱۰۷,۳۵۵	*	*	*	-	*	*	۱۴۰۲/۰۸/۰۶
۲۱,۲۰۵,۵۰۰,۵۱۰	*	*	*	-	*	*	۱۴۰۰/۰۷/۲۸
۲۵,۶۴۹,۸۴۱,۵۹۱	۶/۶۲	۳۷,۱۷۹,۰۳۲,۷۱۴	*	(۶,۷۳۹,۹۲۱)	۳۷,۱۸۵,۷۷۲,۶۳۵	۴۳,۶۹۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۵/۰۳
۳۹,۵۴۴,۹۱۴,۱۴۰	۰/۰۰	*	*	-	*	*	۱۴۰۰/۰۵/۱۲
۳۳,۷۷۰,۷۰۸,۷۱۹	۴/۲۷	۳۴,۳۳۸,۴۴۴,۹۴۷	*	(۶,۲۲۴,۹۷۱)	۳۴,۳۴۴,۶۶۹,۹۱۸	۴۰,۹۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۶/۱۴
۲۲,۲۳۲,۴۹۳,۷۲۳	۷/۸۹	۲۲,۲۶۷,۸۳۷,۱۱۰	*	(۴,۳۱۸,۰۴۲)	۲۲,۲۷۱,۹۵۵,۱۵۳	۲۳,۶۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۸/۲۴
۱۶,۴۸۹,۳۵۴,۷۶۳	۰/۰۰	*	*	-	*	*	۱۴۰۰/۰۷/۰۹
۲,۴۲۱,۸۶۷,۸۲۵	۰/۲۹	۲,۳۶۲,۶۲۷,۶۶۹	۳۳,۶۵۰,۰۵۱	(۴۲۲,۳۸۵)	۲,۳۳۰,۴۰۰,۰۰۰	۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۷/۲۶
*	*	*	*	*	*	*	-
*	*	*	*	*	*	*	-
*	*	*	*	*	*	*	-
*	*	*	*	*	*	*	-
*	*	*	*	*	*	*	-
*	*	*	*	*	*	*	-
*	*	*	*	*	*	*	-
*	*	*	*	*	*	*	-
*	*	*	*	*	*	*	-
*	*	*	*	*	*	*	-
۳۲۷,۵۷۸,۲۵۱,۱۷۴	۲۲/۸۶	۱۸۳,۹۶۱,۸۶۲,۳۹۰	۳۳,۶۵۰,۰۵۱	(۳۳,۳۴۰,۳۰۳)	۱۸۳,۹۶۱,۵۵۵,۳۶۷	۱۹۹,۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰	-

اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی
اوراق مرابحه

۷-۱ سرمایه گذاری در اسناد اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب:
اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی
اوراق مرابحه
اسناد خزانه م-۹۸ بوجده ۹۸-۵۱۹
اسناد خزانه م-۹۸ بوجده ۹۸-۷۱۹
اسناد خزانه م-۹۸ بوجده ۹۸-۱۱۷
اسناد خزانه م-۹۸ بوجده ۹۸-۱۳۰
اسناد خزانه م-۹۸ بوجده ۹۸-۱۳۱
اسناد خزانه م-۹۸ بوجده ۹۸-۱۴۰
اسناد خزانه م-۹۸ بوجده ۹۸-۲۰۸
اسناد خزانه م-۹۸ بوجده ۹۸-۲۷۸
اسناد خزانه م-۹۸ بوجده ۹۸-۵۱۲
اسناد خزانه م-۹۸ بوجده ۹۸-۶۱۴
اسناد خزانه م-۹۸ بوجده ۹۸-۸۲۴
اسناد خزانه م-۹۸ بوجده ۹۸-۱۱۰
مشارکت دولتی ۹۰-۱۰
اسناد خزانه م-۹۸ بوجده ۹۸-۵۲۱
اسناد خزانه م-۹۸ بوجده ۹۸-۲۳۴
اسناد خزانه م-۹۸ بوجده ۹۸-۵۱۸
اسناد خزانه م-۹۸ بوجده ۹۸-۵۱۳
مشارکت دولتی ۹۰-۹
اسناد خزانه م-۹۸ بوجده ۹۸-۵۲۸
مشارکت لیرینگ لمید ۹۰-۷

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری بانک تجارت

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۰

۷-۲- سرمایه گذاری در اوراق مربحه

تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی	ارزش بازار	کارمزد فروش	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	۱۴۰۰/۰۴/۳۱
ریال	درصد	ریال			ریال	ریال		ریال	ریال
۱۴۰۴/۰۷/۰۸	۱۸	۸۲,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۲,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵,۰۲۵,۶۲۵)	۳,۴۲۰,۵۱۸,۶۴۳	۸۶,۳۰۵,۴۹۳,۰۲۲	۱۰/۷۳	-	-
۱۴۰۴۰۲۰۸		۸۲,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۲,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵,۰۲۵,۶۲۵)	۳,۴۲۰,۵۱۸,۶۴۳	۸۶,۳۰۵,۴۹۳,۰۲۲	۱۰/۷۳	-	-

۸- حساب های دریافتنی

توزیل نشده	نرخ تنزیل	ذخیره تنزیل	تنزیل شده	تنزیل شده	۱۴۰۰/۰۴/۳۱
ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۰,۹۲۱,۶۷۱,۷۰۰	۲۵	۹۵,۴۶۲,۵۲۹	۱۰,۸۲۶,۲۰۹,۱۷۱	۴,۴۷۳,۳۸۲,۳۲۴	
۹۵,۶۷۴,۴۹۷	مختلف	۶۷۵,۳۱۴	۹۴,۹۹۹,۱۸۳	۶۵,۸۴۲,۸۰۴	
۱۱,۰۱۷,۳۴۶,۱۹۷		۹۶,۱۳۷,۸۴۳	۱۰,۹۲۱,۲۰۸,۳۵۴	۴,۵۳۹,۲۲۵,۱۲۸	

سود دریافتنی سهام

سود دریافتنی سپرده های بانکی

۹- جاری کارگزاران

نام شرکت کارگزاری	مانده ابتدای سال	گردش پدھکار	گردش بستکار	مانده پایان سال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۴,۷۸۵,۹۸۲,۱۶۳	۲۹۳,۹۶۷,۶۲۷,۱۰۴	(۲۹۸,۷۴۳,۳۲۶,۷۷۰)	۱۰,۳۸۲,۴۹۷	
۴,۷۸۵,۹۸۲,۱۶۳	۲۹۳,۹۶۷,۶۲۷,۱۰۴	(۲۹۸,۷۴۳,۳۲۶,۷۷۰)	۱۰,۳۸۲,۴۹۷	

بانک تجارت

۱۰- سایر دارایی ها

سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج برگزاری مجامع، ثبت و نظارت بر صندوق ها و مخارج نرم افزار می باشد که تا تاریخ صورت خالص دارایی ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال های آتی منتقل می شود.
کارمزد ثبت و نظارت بر صندوق ها و مخارج نرم افزار ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد به طور روزانه مستهلک می شود.

مانده در ابتدای سال مالی	مخارج اضافه شده در طی دوره مالی	استهلاک طی دوره مالی	مانده در پایان دوره مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
۲۶۸,۰۳۰,۷۷۹	۰	۱۲۹,۱۲۷,۶۱۲	۱۳۸,۹۰۳,۱۶۷
۱,۹۸۴,۳۰۶	۰	۷۵۷,۴۳۶	۱,۲۲۶,۸۷۰
۵۵,۴۶۳,۱۶۶	۰	۲۱,۱۷۲,۶۰۴	۳۴,۲۹۰,۳۸۲
۳۲۵,۴۷۸,۳۵۱	۰	۱۵۱,۰۵۷,۶۵۲	۱۷۴,۴۲۰,۴۱۹

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

۱۱- موجودی نقد

۱۴۰۰/۰۷/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۳۱
ریال	ریال
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰

جاری-۱-۱۶۲۷۶۱-۸۱-۸۲۹-۸۱

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری بانک تجارت

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۰

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۴۰۰/۰۷/۳۰	ریال	مدیر قدیم صندوق - شرکت کارگزاری بانک تجارت
۱۴۰۰/۰۴/۳۱	ریال	مدیر جدید صندوق - شرکت تامین سرمایه کاردان
۷۰۰,۰۰۲,۸۰۵	۷۰۰,۰۰۲,۸۰۵	ضامن نقدشوندگی قدیم- شرکت سرمایه گذاری ایرانیان
۷۵۷۴,۹۳۶,۲۶۸	۵,۲۴۷,۱۶۵,۰۳۹	ضامن نقدشوندگی جدید- شرکت تامین سرمایه کاردان
۰	۱۰۲,۴۲۱,۸۴۰	متولی قدیم- شرکت مشاور سرمایه گذاری معیار
۳۱۴,۹۸۷,۷۶۱	۶۴۱,۷۸۴,۹۲۲	متولی جدید- شرکت مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی
۰	۱۳۲,۹۰۴,۸۶۸	حسابرس
۱۵۱,۲۳۲,۸۲۰	۱۷۷,۳۷۱,۵۰۶	مدیریت قدیم- شرکت کارگزاری بانک تجارت
۲۷,۴۷۳,۸۶۸	۷۱,۶۹۹,۹۲۲	مدیریت جدید- شرکت تامین سرمایه کاردان
۰	۱,۴۸۰,۰۰۰	
۲۰,۳۴۰,۰۰۰	۱۸,۵۸۰,۰۰۰	
۸,۷۸۸,۹۷۳,۵۲۲	۷,۰۹۳,۴۱۰,۹۰۲	

۱۳- سایر حساب های پرداختنی ها و ذخایر

۱۴۰۰/۰۷/۳۰	ریال	ذخیره کارمزد تصفیه
۱۴۰۰/۰۴/۳۱	ریال	نرم افزار صندوق
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	مخارج عضویت در کانون
۷۸۵,۱۰۴,۴۴۷	۷۷۳,۹۷۶,۹۰۱	واریزی نامشخص
۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۸۴,۰۰۰,۰۰۰	
۸۴۷	۸۴۷	
۱,۸۶۹,۱۰۵,۲۹۴	۱,۸۵۷,۹۷۷,۷۴۸	

۱۴- خالص دارایی ها

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

۱۴۰۰/۰۷/۳۰	تعداد	ریال	تعداد	ریال	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۱۴۰۰/۰۴/۳۱	تعداد	ریال	تعداد	ریال	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۷۲۲,۵۳۵,۷۸۸,۸۶۰	۱۰,۱۰۷	۶۷۵,۹۴۵,۷۱۵,۷۶۲	۱۰,۲۰۱	۶۷۵,۹۴۵,۷۱۵,۷۶۲	
۷۱,۴۸۸,۶۵۰,۳۲۸	۱,۰۰۰	۶۶,۲۶۲,۶۹۱,۴۷۷	۱,۰۰۰	۶۶,۲۶۲,۶۹۱,۴۷۷	
۷۹۴,۰۲۴,۴۳۹,۱۸۸	۱۱,۱۰۷	۷۴۲,۲۰۸,۴۰۷,۲۳۹	۱۱,۲۰۱	۷۴۲,۲۰۸,۴۰۷,۲۳۹	

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری بانک تجارت
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۰

۱۵- سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۱	سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۷/۳۰	سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۷/۳۰	یادداشت
ریال			
(۹,۵۳۸,۱۵۶,۳۷۹)	۲۱,۰۳۴,۱۷۷	۱۰,۶۰۲,۸۷۳,۳۱۴	۱۶-۱ سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس
(۷,۵۴۰,۹۵۸,۶۹۸)	۶۱,۸۸۸,۱۱۳	-	۱۶-۲ سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم
۲,۵۷۲,۵۵۹,۰۲۰	۱,۷۰۶,۶۰۹,۳۱۵	۳,۸۵۵,۷۳۰,۱۳۳	۱۶-۳ سود (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت
(۱۰,۳۵۰,۶۰۵,۵۶۷)	۱,۹۷۸,۸۴۳,۶۰۵	۱۴,۴۵۷,۸۰۷,۴۵۷	

۱۵-۱- سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس به شرح زیر می باشد :

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۱	سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۷/۳۰	سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۷/۳۰	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کاربرد	حالات	سود (زیان) / فروش	سود (زیان) / فروش	ریال	ریال	ریال	ریال
آریان کیمیا تک													
-	-	۴۵۳۰۰,۴۴۰	۵,۳۳۵	۱۶۹,۱۲۶,۲۰۰	(۱۳,۸۱۸,۸۶۸)	(۱۶۰,۷۶۱)	(۸۴۶,۱۳۱)	-	-	ریال	ریال	ریال	ریال
برق مینا													
-	-	۸۶,۴۸۲,۳۷۸	۴۵۰,۰۰۰	۳۰,۶۱۷,۱۷۶,۶۳۴	(۲,۹۵۷,۰۲۷,۰۷۰)	(۲,۹۵۷,۰۲۷,۰۷۰)	(۱۵,۳۰۰,۸۶۷)	-	-	ریال	ریال	ریال	ریال
توسعه سامانه ی نرم افزاری یگین													
-	-	۱,۶۵۱,۴۱۰,۰۷۸	۳۳۵,۴۰۲	۴,۱۶۱,۲۳۰,۸۷۶	(۳,۹۵۲,۸۶۹)	(۳,۹۵۲,۸۶۹)	(۳۰,۸۰۶,۱۷۳)	-	-	ریال	ریال	ریال	ریال
ریل پرداز نو آفرین													
-	-	۱,۶۸۸,۸۰۴,۳۶۶	۱,۳۹۴,۷۶۷	۶,۳۷۹,۲۴۲,۷۶۵	(۶,۰۶۰,۲۷۱)	(۶,۰۶۰,۲۷۱)	(۳۱,۸۹۸,۶۴۶)	-	-	ریال	ریال	ریال	ریال
س. و خدمات مدیریت صندوق کشوروی													
-	-	۴,۶۲۵,۲۳۲	۹۰۸	۹,۱۳۵,۱۵۶	(۳,۶۲۲,۵۰۰)	(۳,۶۲۲,۵۰۰)	(۳,۶۲۲,۵۰۰)	-	-	ریال	ریال	ریال	ریال
سید ماکین													
-	-	۱,۲۰۵,۵۳۰,۱۷۱	۴,۱۳۳	۲۶۰,۰۳۹,۰۰۰	(۸,۶۲۳,۸۱۵)	(۸,۶۲۳,۸۱۵)	(۱,۳۰۱,۸۹۵)	-	-	ریال	ریال	ریال	ریال
پدیده شیمی قرن													
(۱,۷۲۹,۶۹۱,۹۳۸)	-	(۷,۶۱۵,۱۵۹۹)	۳۲۰,۰۰۰	۹,۹۱۰,۸۶۲,۹۰۰	(۹,۳۱۴,۹۲۵)	(۹,۳۱۴,۹۲۵)	(۳,۹۵۵,۶۸۳)	-	-	ریال	ریال	ریال	ریال
فولاد خوزستان													
(۸,۳۴,۸۲۲,۵۶۸)	۱,۳۵۷,۵۱۵,۹۲۸	۲,۹۳۱,۸۱۱,۳۶۲	۸۱۲,۴۲۵	۱۵,۳۳۶,۶۶۵,۴۳۰	(۱۳,۲۳۳,۸۳۹,۳۹۷)	(۱۳,۲۳۳,۸۳۹,۳۹۷)	(۷,۶۲۳,۸۱۵)	-	-	ریال	ریال	ریال	ریال
شمال شرق شاهرود													
-	-	۴۴,۳۹۸,۸۰۱	۱۰,۹۷۸	۸۳۳,۰۸۸,۴۸۸	(۷,۹۰۶,۶۶۹)	(۷,۹۰۶,۶۶۹)	(۴,۱۶۰,۴۴۱)	-	-	ریال	ریال	ریال	ریال
شرکت افرانت(سهامی عام)													
-	-	(۶,۶۵۶,۲۳۸,۴۷)	۴۰۸,۲۶۶	۱۰,۳۰۱,۵۴۱,۸۳۷	(۱۰,۹۵۵,۹۵۰,۸۰۷)	(۱۰,۹۵۵,۹۵۰,۸۰۷)	(۵۲۰,۰۰۷,۶۸۷)	-	-	ریال	ریال	ریال	ریال
نفت و گاز پارسینان													
(۵,۵۷۱,۵۵۱,۰۷۹)	-	۵,۳۹۸,۸۹۸,۷۹۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۱۰,۲۳۰,۱۶۰,۵۱۰	(۳۵,۴۵۷,۶۲۰,۵۰۰)	(۳۵,۴۵۷,۶۲۰,۵۰۰)	(۱,۵۵۱,۶۰۰,۷۹۲)	-	-	ریال	ریال	ریال	ریال
محصولات کانفدی لطیف													
-	-	(۱,۲۰۱,۱۶۶۳)	۱۶۰	۹,۱۲۹,۲۸۰۰	(۸,۸۲۴)	(۸,۸۲۴)	(۳۶,۶۶۶)	-	-	ریال	ریال	ریال	ریال
(۸,۱۳۶,۰۹۵,۶۱۵)	۱,۳۵۷,۵۱۵,۹۲۸	۱۰,۶۰۲,۰۸۷,۳۱۴	۴,۷۳۲,۳۳۴	۸۱,۵۸۷,۴۷۱,۷۹۶	(۷,۰۴۸,۰۰۱,۸,۳۶۹)	(۷,۰۴۸,۰۰۱,۸,۳۶۹)	(۴۰۷,۸۷۳,۱۷۹)	۱,۳۵۷,۵۱۵,۹۲۸	۱,۳۵۷,۵۱۵,۹۲۸	ریال	ریال	ریال	ریال
نقل به صفحه بعد													

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری بانک تجارت
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۰

سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۷/۳۱	سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۷/۳۰	سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۷/۳۰					تعداد
		سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کاربرد	ارزش دفتری	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
(۸,۱۳۶,۰۹۵,۶۱۵)	۱,۳۵۷,۵۱۵,۹۲۸	۱,۰۶۰,۲۰۸,۳۱۴	(۳۰۷,۸۷۳,۱۷۹)	(۷۷,۴۳۹,۹۳۴)	(۷۰,۴۸۷,۰۸۸,۳۶۹)	۸۱,۵۷۴,۳۷۱,۷۹۶	۴,۷۳۳,۳۷۴
(۳,۱۸۸,۹۶۰,۳۷۷)	-	-	-	-	-	-	-
۱,۳۹۸,۴۶۹	۱,۳۹۸,۴۶۹	-	-	-	-	-	-
۷۱۵,۴۴۸,۸۵۳	-	-	-	-	-	-	-
(۳,۹۳۷,۰۸۴,۲۱۱)	(۳,۹۳۵,۰۲۲,۸۳)	-	-	-	-	-	-
(۱,۵۲۷,۹۰۷)	(۱,۵۲۷,۹۰۷)	-	-	-	-	-	-
۲,۲۹۳,۴۴۵,۸۰۶	۱۲,۶۲۰,۰۲۵	-	-	-	-	-	-
(۲,۱۱۱,۹۴۲,۰۴)	-	-	-	-	-	-	-
(۱۲۰,۰۸۵۵۰,۶۸۹)	-	-	-	-	-	-	-
(۱۱,۱۳۷,۶۸۰,۴۵۳)	۶,۴۶۰,۲۸۹,۵۶۳	-	-	-	-	-	-
(۲۰۶۰۷,۷۳۰,۳۹۸)	-	-	-	-	-	-	-
(۱۰۰۹,۶۳۴,۸۱۷)	-	-	-	-	-	-	-
(۱,۸۹۸,۵۷۸,۷۱۸)	(۱,۸۹۸,۵۷۸,۷۱۸)	-	-	-	-	-	-
(۱,۷۸۹,۹۹۷,۳۶۰)	(۱,۷۸۹,۹۹۷,۳۶۰)	-	-	-	-	-	-
(۱,۳۲۸,۷۴۶,۹۵۳)	-	-	-	-	-	-	-
(۱۸۰,۷۷۶,۳۳۳,۵۸۲)	(۶۰۲,۰۵۲۸)	-	-	-	-	-	-
(۵,۴۸۳,۸۶۷,۵۹۹)	-	-	-	-	-	-	-
۶,۸۵۶,۱۶۶	-	-	-	-	-	-	-
۶,۸۵۳,۲۰۸	-	-	-	-	-	-	-
۵۸,۵۴۴,۸۰۴	-	-	-	-	-	-	-
۴۷,۵۸۷,۱۳۴	-	-	-	-	-	-	-
۲۱,۱۳۶,۴۷۲	-	-	-	-	-	-	-
(۹,۵۶۸,۵۹۷,۳۳۲)	-	-	-	-	-	-	-
(۱,۱۳۵,۹۳۲,۳۴۸)	-	-	-	-	-	-	-
۵,۶۶۳,۵۶۵	-	-	-	-	-	-	-
۲,۸۱۴,۲۸۲	-	-	-	-	-	-	-
(۷۹۹,۱۳۶,۶۷۵)	-	-	-	-	-	-	-
(۹,۸۵۳,۸۱,۸۶۳,۲۸۹)	۲۱۰,۴۳۶,۱۷۷	۱۰,۶۰۲,۰۸۷,۳۱۴	(۴۰۷,۸۷۳,۱۷۹)	(۷۷,۴۳۹,۹۳۴)	(۷۰,۴۸۷,۰۸۸,۳۶۹)	۸۱,۵۷۴,۳۷۱,۷۹۶	۴,۷۳۳,۳۷۴

نقل از صفحه قبل
 شرکت سرمایه گذاری خوارزمی
 صنعتی دوده قام
 غلتک سازان سیاهان
 فولاد مبارکه
 ارتباطات سیار
 بانک پاسارگاد
 سرمایه گذاری تامین اجتماعی
 مبین وان کیش
 مخبرات
 مینا
 نفت اصفاغان
 پتروشیمی زاگرس
 گروه توسعه ملی ایران
 مدیریت صنعت تولید
 ت.ص. بهشتیهر
 احیا سیاهان
 بانک اقتصاد نوین
 صنعت غذایی کوروش
 گ.مدیریت ارزش سرمایه
 ص ب کشوری
 پتروشیمی بوعلی سینا
 فراوری معدنی ایل کانی پارس
 لیزینگ کارآفرین
 پارس آریان
 پالمر آریا ساسول
 تولید و توسعه سرب روی ایرانلیان
 سیدار سیستم آسیا
 پتروشیمی جم

۱۵-۲- سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم

سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۷/۳۰		سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۷/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۱	
تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال
صنعتی دوده قام	-	-	-	۶۱,۸۸۸,۱۱۳	۶۱,۸۸۸,۱۱۳
پتروشیمی جم	-	-	-	(۱,۶۰۴,۰۶۶,۵۹۳)	(۱,۶۰۴,۰۶۶,۵۹۳)
پدیده شیمی قرن	-	-	-	(۵,۹۹۸,۷۸۰,۳۱۹)	(۵,۹۹۸,۷۸۰,۳۱۹)
سیمان خوزستان	-	-	-	-	-
چادرملو	-	-	-	-	-
	-	-	-	(۷,۵۴۰,۹۵۸,۶۹۸)	(۷,۵۴۰,۹۵۸,۶۹۸)

۱۵-۳- سود (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت

سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۷/۳۰		سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۷/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۱	
تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال
اسناد خزانه-م ۱۴ بودجه ۹۸-۱۰۳۱۸	۲,۵۹۷,۳۷۰,۵۲۹	(۲,۵۴۶,۲۸۵,۱۹۳)	(۴۷۰,۷۷۲)	۵۰,۵۱۴,۵۶۴	-
اسناد خزانه-م ۱۵ بودجه ۹۸-۱۰۴۰۶	۱۱,۷۶۲,۰۳۳,۱۸۰	(۱۱,۵۲۴,۵۴۸,۸۰۱)	(۲,۱۳۱,۸۶۴)	۲۳۵,۳۵۲,۵۱۵	-
اسناد خزانه-م ۱۷ بودجه ۹۸-۱۰۵۱۲	۴۰,۳۳۹,۸۴۵,۷۰۰	(۳۹,۵۴۴,۹۱۴,۱۴۰)	(۷,۳۱۱,۵۸۸)	۷۸۷,۶۱۹,۹۷۲	-
اسناد خزانه-م ۲۰ بودجه ۹۸-۲۰۸۰۶	۱۳,۱۵۴,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲,۷۵۷,۱۰۷,۳۵۵)	(۲,۳۸۴,۱۶۲)	۳۹۴,۵۰۸,۴۸۳	-
اسناد خزانه-م ۲۰ بودجه ۹۸-۱۱۰۱۹	۱۶,۸۸۹,۴۰۰,۰۰۰	(۱۶,۴۸۹,۳۵۴,۷۶۳)	(۳,۰۶۱,۲۰۳)	۳۹۶,۹۸۴,۰۳۴	-
اسناد خزانه-م ۲۰ بودجه ۹۸-۱۱۰۱۹	۳۷,۲۷۴,۰۰۰,۰۰۰	(۳۶,۸۲۹,۲۰۴,۹۰۰)	-	۴۴۴,۷۹۵,۱۰۰	-
اسناد خزانه-م ۲۱ بودجه ۹۸-۰۰۵۱۹	۲۲,۲۶۶,۰۰۰,۰۰۰	(۲۱,۲۰۵,۵۰۰,۵۱۰)	-	۱,۰۶۰,۴۹۹,۴۹۰	۱,۰۶۰,۴۹۹,۴۹۰
اسناد خزانه-م ۲۱ بودجه ۹۸-۰۰۷۱۹	۱۱,۴۱۷,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰,۹۳۱,۵۵۴,۰۱۵)	-	۴۸۵,۴۴۵,۹۸۵	۵۱,۹۵۲,۶۶۷
اجاره دولتی آپوررش-تمدن ۹۹۱۱۱۸	-	-	-	-	۶۶,۹۰۱
اجاره دولتی آپوررش-لوتوس ۹۹۱۱۱۸	-	-	-	-	(۳۸۴,۳۱۶,۷۸۷)
اجاره دولتی آپوررش-نوبین ۹۹۱۱۱۸	-	-	-	-	(۹,۸۱۶,۹۳۷)
اجاره دولتی وزاعلوم-الف ۹۹۱۲۲۴	-	-	-	-	(۲,۴۹۳,۵۰۲)
اسناد خزانه-م ۱۳ بودجه ۹۷-۰۰۵۱۸	-	-	-	-	۱۴۹,۲۱۱,۸۶۱
اسناد خزانه-م ۲۰ بودجه ۹۷-۰۰۳۲۴	-	-	-	-	۲۵۹,۴۰۱,۹۷۹
اسناد خزانه-م ۲۳ بودجه ۹۶-۹۹۰۵۲۸	-	-	-	-	۱۱,۳۶۷,۴۸۳
اسناد خزانه-م ۳۳ بودجه ۹۸-۹۹۰۵۲۱	-	-	-	-	۱۳۸,۳۸۴,۹۷۶
اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۹۷-۹۹۰۵۱۳	-	-	-	-	۴۳۳,۲۳۴,۶۲۶
اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۹۸-۰۰۹۲۳	-	-	-	-	۳۰۵,۴۳۱,۰۴۵
مشارکت دولتی-شرایط خاص ۹۹۰۹۰۹	-	-	-	-	۴۱۴,۶۷۲,۷۵۳
مراپحه دولت تعاون-ملت ۹۹۱۱۱۸	-	-	-	-	(۲,۲۳۸,۲۶۲)
مشارکت لیزینگ امید ۹۹۰۷	-	-	-	-	۳۰۹۲۰,۱۲۵
	۱۵۵,۶۹۹,۶۴۹,۴۰۹	(۱۵۱,۸۲۸,۵۶۹,۶۷۷)	(۱۵,۳۵۹,۵۸۹)	۳,۸۵۵,۷۲۰,۱۴۳	۲,۵۷۲,۵۵۹,۰۲۰
				۱,۷۰۶۶۰,۹۳۱۵	

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری بانک تجارت

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۰

۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۷/۳۰	سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۷/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱
	ریال	ریال	ریال
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام	۲۲,۴۹۹,۹۶۵,۶۸۵	(۱۳۹,۰۲۶,۷۸۵,۳۹۵)	(۶۱,۸۸۳,۱۲۷,۴۲۸)
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت و اجاره	۱۱,۸۳۰,۸۳۷,۷۵۶	۵,۳۳۴,۸۰۴,۰۵۱	۳۷,۹۶۰,۶۳۲,۹۸۴
	۳۴,۳۳۰,۸۰۳,۴۴۱	(۱۳۳,۶۹۱,۹۸۱,۳۴۴)	(۲۳,۹۲۲,۴۹۴,۴۴۴)

۱۶-۱ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام	سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۷/۳۰					
	نماد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
احیاء سپاهان	۲۰۶,۲۴۹	۳۳,۰۳۲,۶۳۳,۵۹۱	(۳۵,۲۰۹,۸۳۲,۰۳۵)	(۳۱,۳۸۱,۰۰۲)	(۱۶۵,۱۶۳,۱۶۸)	(۲,۳۷۳,۷۴۲,۶۱۴)
توسعه سملانه ی نرم افزاری تکین	۳۳۵,۴۰۲	۴,۸۲۱,۱۵۶,۰۳۲	(۲,۴۸۵,۰۷۱,۶۵۵)	(۴,۵۸۰,۰۹۸)	(۲۴,۱۰۵,۷۸۰)	۲,۳۰۷,۳۹۸,۴۹۹
تولید و توسعه سرب روی ایرانیا	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۹,۲۹۴,۵۰۰,۰۰۰	(۲۱,۴۷۱,۲۷۳,۳۷۶)	(۱۸,۳۲۹,۷۷۵)	(۹۶,۴۷۲,۵۰۰)	(۲,۲۹۱,۶۷۵,۶۵۱)
بانک اقتصاد نوین	۳,۶۸۵,۴۵۹	۱۳,۸۶۴,۶۹۶,۷۵۸	(۱۷,۶۳۹,۸۹۹,۴۴۹)	(۱۳,۱۷۱,۴۶۲)	(۶۹,۳۳۳,۴۸۴)	(۳,۸۵۷,۶۹۷,۶۳۷)
حمل و نقل ریلی پارسیان	۲۰۰,۰۰۰	۷,۳۵۴,۸۰۰,۰۰۰	(۶,۸۰۲,۳۸۴,۱۲۳)	(۶,۹۸۷,۰۶۰)	(۳۶,۷۷۴,۰۰۰)	۵۰,۸۶۴,۸۱۸
ریل بردار نو آفرین	۱,۳۹۴,۷۶۷	۶,۱۶۲,۰۸۰,۶۰۶	(۴,۶۵۲,۹۷۹,۴۸۳)	(۵,۸۵۳,۹۷۷)	(۳۰,۸۱۰,۴۰۳)	۱,۴۷۲,۴۳۶,۷۴۳
سرمایه گذاری ملی ایران	۳,۸۲۷,۵۱۴	۳۲,۲۹۰,۲۰۹,۸۸۰	(۳۱,۱۱۱,۴۷۳,۳۴۳)	(۳۰,۶۷۵,۶۹۹)	(۱۶۱,۴۵۱,۰۴۹)	۹۸۶,۶۰۹,۷۸۸
صندوق بازنشستگی	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۹۱۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۶,۷۰۰,۰۴۰,۰۰۰)	(۱۸,۹۱۴,۵۰۰)	(۹۹,۵۵۰,۰۰۰)	۳۰,۹۱,۴۹۵,۵۰۰
مینا	۷۲۲,۲۲۲	۱۱,۷۹۳,۸۸۵,۲۶۰	(۱۲,۷۷۹,۰۶۱,۰۶۸)	(۱۱,۲۰۴,۱۹۱)	(۵۸,۹۶۹,۴۲۶)	(۱,۰۵۵,۳۴۹,۴۲۵)
نفت اصفهان	۴۹۰,۰۱۹	۵۸۲,۳۴۵,۷۲۰	(۶۷۰,۴۸۸,۱۵۰)	(۵۵۳,۳۲۸)	(۲,۹۱۱,۷۲۹)	(۹۱,۶۰۷,۳۸۷)
برق مینا	۱,۰۳۶,۱۵۳	۵,۸۵۴,۲۶۴,۴۵۰	(۶,۸۰۸,۷۳۸,۸۲۱)	(۵,۵۶۱,۵۵۱)	(۲۹,۲۷۱,۳۳۲)	(۹۸۹,۳۰۷,۲۴۴)
تولیدات پتروشیمی قلند بصیر	۱۵۰,۰۰۰	۱۵,۱۳۴,۵۴۹,۹۹۹	(۱۳,۸۶۲,۴۳۳,۷۹۵)	(۱۴,۲۷۷,۸۲۲)	(۷۵,۶۷۲,۷۵۰)	۱,۱۸۲,۰۶۵,۶۳۲
سرمایه گذاری هلمون صبا	۱,۸۱۶	۵,۲۶۴,۵۸۴	(۳,۴۵۷,۱۶۷)	(۵۰۰,۰۱)	(۲۶,۳۲۳)	۱,۷۷۶,۰۹۳
سینا دارو	۲۰۰,۰۰۰	۳,۸۴۴,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۲۱۶,۷۶۰,۱۰۰)	(۳,۶۵۱,۸۰۰)	(۱۹,۲۲۰,۰۰۰)	(۳۹۵,۶۳۱,۹۰۰)
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	۶۰۷,۴۷۲	۲۰,۵۴۶,۹۹۱,۳۱۶	(۱۲,۳۴۲,۸۷۸,۷۶۴)	(۱۹,۷۰۹,۶۴۲)	(۱۰۳,۷۲۴,۹۵۶)	۸,۲۸۰,۶۶۷,۸۵۴
مدیریت صنعت شوینده	۵۰۱,۳۸۰	۱۰,۵۲۳,۹۶۶,۲۰۰	(۱۱,۸۳۶,۲۸۶,۲۷۳)	(۹,۹۹۷,۷۶۸)	(۵۲,۶۱۹,۸۳۱)	(۱,۳۷۴,۹۳۷,۶۷۲)
ملی مس	۲۰۰,۰۰۰	۲۷,۰۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۵,۱۴۹,۴۶۵,۰۰۰)	(۲۵,۷۰۷,۰۰۰)	(۱۳۵,۳۰۰,۰۰۰)	۱,۷۴۹,۵۲۸,۰۰۰
پدیده شیمی قرن	۱,۱۱۹,۲۲۷	۲۸,۹۰۹,۶۳۳,۴۱۰	(۲۸,۹۰۸,۱۲۵,۵۴۳)	(۲۷,۴۶۴,۱۵۳)	(۱۴۴,۵۴۸,۱۶۷)	(۱۷,۰۵۰,۴۵۱)
پلیمر آریا ساسول	۴۵۰,۰۰۰	۴۹,۸۶۷,۳۰۰,۰۰۰	(۴۰,۱۱۴,۰۹۲,۵۱۰)	(۴۷,۲۷۳,۸۴۰)	(۳۴۹,۳۳۶,۰۰۰)	۹,۴۵۶,۳۹۷,۶۵۰
فولاد مبارکه	۶,۴۸۹,۵۶۹	۶۸,۴۶۴,۹۵۲,۹۵۰	(۶۷,۶۷۰,۵۲۹,۱۱۶)	(۶۵,۰۴۱,۷۰۵)	(۳۴۲,۳۲۴,۷۶۵)	۳۸۷,۰۵۷,۳۶۴
سرمایه گذاری غدیر	۳۰۰,۰۰۰	۴۸,۱۲۹,۰۰۰,۰۰۰	(۳۸,۵۵۹,۱۹۹,۵۰۰)	(۴۵,۹۷۰,۵۰۰)	(۲۴۱,۹۵۰,۰۰۰)	۹,۵۴۲,۸۸۰,۰۰۰
کویر تأثیر	۱,۴۳۰,۰۰۰	۱۶,۷۴۵,۳۰۰,۰۰۰	(۲۰,۵۱۲,۲۱۳,۷۴۰)	(۱۵,۹۰۸,۰۳۵)	(۸۳,۷۲۶,۵۰۰)	(۳,۸۶۶,۵۴۸,۲۷۵)
سپید ماکیان	-	-	-	-	-	-
شرکت افراشت(سهامی عام)	-	-	-	-	-	-
محمولات کالغی لطیف	-	-	-	-	-	-
نفت و گاز پارسیان	-	-	-	-	-	-
فولاد خورستان	-	-	-	-	-	-
شرکت سرمایه گذاری خوارزمی	-	-	-	-	-	-
بانک پاسارگاد	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	-	-	-	-	-	-
غذتک سازان سپاهان	-	-	-	-	-	-
مبین وان کیش	-	-	-	-	-	-
مخابرات	-	-	-	-	-	-
پارس آریان	-	-	-	-	-	-
	۲۸,۸۹۶,۲۴۹	۴۴۴,۶۵۲,۴۳۰,۶۵۶	(۴۱۹,۵۰۶,۸۳۳,۰۰۹)	(۴۲۲,۴۱۹,۸۰۸)	(۲,۲۲۳,۲۶۲,۱۵۳)	۲۲,۴۹۹,۹۶۵,۶۸۵
					(۱۳۹,۰۲۶,۷۸۵,۳۹۵)	(۶۱,۸۸۳,۱۲۷,۴۲۸)

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری بانک تجارت
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۰

۱۶-۲- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری در اوراق مشارکت و اوراق اجاره

تعداد	ارزش بازار ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۷/۳۰		سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۷/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۱	
				سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری ریال	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری ریال	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری ریال	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری ریال	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری ریال	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری ریال
اجاره دومینوس ۱۴۰۴۰۲۰۸	۸۲,۹۰۰	۸۲,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷۹,۳۶۲,۹۴۵,۹۰۹)	(۱۵,۰۲۵,۶۲۵)	۳,۵۲۲,۰۲۸,۴۶۶	-	-	-	-
اسناد خزانه-م ۱۱ بودجه ۹۸-۱۰۱۰۱۳	۴۴,۵۹۸	۴۲,۷۵۶,۳۷۰,۱۸۸	(۴۰,۶۸۸,۷۸۹,۳۹۸)	(۷,۷۴۹,۵۹۲)	۲,۰۵۹,۸۳۱,۱۹۸	۸۶۱,۶۴۰,۴۳۷	۵,۳۹۱,۰۳۹,۵۷۷	-	-
اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۹۸-۸۰۱۷	۳۴,۸۹۴	۳۴,۵۲۵,۸۳۳,۴۰۶	(۳۲,۸۸۸,۸۹۰,۷۶۰)	(۶,۲۵۷,۸۰۷)	۱,۶۳۰,۶۸۴,۸۳۹	۸۸۴,۶۱۷,۳۶۸	۴,۶۲۳,۵۶۴,۴۳۵	-	-
اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۹۸-۹۰۲۳	۹,۸۶۲	۹,۵۴۶,۵۵۴,۰۶۸	(۹,۱۰۷,۰۸۹,۴۸۱)	(۱,۷۳۰,۳۱۳)	۴۳۷,۷۳۴,۲۷۴	۳۶۹,۳۷۱,۸۵۵	۱,۲۷۰,۰۴۴,۱۵۵	-	-
مشارکت دولتی ۱۰-شرایط خاص ۰۱۲۳۶	۲,۴۰۰	۲,۳۳۰,۴۰۰,۰۰۰	(۲,۲۹۱,۵۸۹,۳۷۴)	(۴۲۲,۳۸۵)	۳۸,۳۸۸,۲۴۱	(۹,۹۱۷,۴۰۲)	(۳۰,۲۸۴,۹۱۰)	-	-
اسناد خزانه-م ۱۶ بودجه ۹۸-۱۰۵۰۳	۴۳,۴۹۹	۳۷,۱۸۵,۷۷۲,۶۳۵	(۳۵,۶۴۹,۸۴۱,۵۹۱)	(۶,۷۳۹,۹۲۱)	۱,۵۲۹,۱۹۱,۱۲۳	-	۲,۹۸۶,۶۲۴,۶۵۸	-	-
اسناد خزانه-م ۱۸ بودجه ۹۸-۱۰۶۱۴	۴۰,۹۳۳	۳۴,۳۴۴,۶۶۹,۹۱۸	(۳۲,۷۷۰,۷۰۸,۷۱۹)	(۶,۲۲۴,۹۷۱)	۱,۵۶۷,۷۳۶,۲۲۸	-	۲,۹۷۴,۱۴۰,۷۴۵	-	-
اسناد خزانه-م ۲۳ بودجه ۹۷-۰۰۸۲۴	۲۳,۶۲۴	۲۳,۲۷۱,۹۵۵,۱۵۲	(۲۲,۲۲۲,۴۹۳,۷۲۳)	(۴,۲۱۸,۰۴۲)	۱,۰۴۵,۲۴۳,۳۸۷	۱۹۳,۲۳۰,۲۳۲	۲,۳۰۷,۴۰۴,۷۷۱	-	-
اسناد خزانه-م ۱۴ بودجه ۹۸-۱۰۳۱۸	-	-	-	-	-	۲۸,۴۱۹,۶۶۸	۲۸۵,۳۵۰,۲۴۳	-	-
اسناد خزانه-م ۱۵ بودجه ۹۸-۱۰۴۰۶	-	-	-	-	-	۲۵۱,۲۰۶,۳۲۱	۱,۶۴۵,۱۴۷,۲۵۰	-	-
اسناد خزانه-م ۲۰ بودجه ۹۷-۰۰۳۲۴	-	-	-	-	-	۱۸۷,۸۰۳,۹۵۴	-	-	-
اسناد خزانه-م ۲۰ بودجه ۹۸-۰۲۰۸۰۶	-	-	-	-	-	۱۷۸,۰۶۷,۷۱۹	۱,۴۲۴,۴۰۱,۷۸۰	-	-
اسناد خزانه-م ۲۱ بودجه ۹۷-۰۰۷۲۸	-	-	-	-	-	۱,۲۰۸,۴۹۱,۳۵۳	۳,۲۶۲,۸۴۳,۵۳۳	-	-
اسناد خزانه-م ۶ بودجه ۹۸-۰۰۵۱۹	-	-	-	-	-	۱,۲۰۹,۳۹۶,۶۰۵	۵,۷۱۴,۲۲۳,۸۰۳	-	-
اسناد خزانه-م ۱۷ بودجه ۹۸-۱۰۵۱۴	-	-	-	-	-	-	۳,۳۰۵,۱۳۴,۱۳۹	-	-
اسناد خزانه-م ۲ بودجه ۹۹-۱۱۰۱۹	-	-	-	-	-	-	۱,۲۸۷,۲۰۵,۷۹۰	-	-
اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۹۸-۰۰۷۱۹	-	-	-	-	-	۲۸۲,۶۵۶,۱۱۰	۱,۵۱۱,۷۹۳,۰۱۵	-	-
اجاره دولتی آپارورش-تمن ۹۹۱۱۱۸	-	-	-	-	-	۱۶,۷۹۱,۳۵۶	-	-	-
اجاره دولتی آپارورش-لوتوس ۹۹۱۱۱۸	-	-	-	-	-	(۲۲۵,۸۹۱,۰۵۰)	-	-	-
مشارکت دولتی ۹-شرایط خاص ۹۹۰۹۰۹	-	-	-	-	-	(۱۰۱,۰۸۰,۴۷۵)	-	-	-
	۲۸۲,۷۱۰	۲۶۶,۸۶۱,۵۵۵,۳۶۷	(۲۵۴,۹۸۲,۳۴۸,۹۵۵)	(۴۸,۳۶۸,۶۵۶)	۱۱,۸۳۰,۸۳۷,۷۵۶	۵,۳۳۴,۸۰۴,۰۵۱	۲۷,۹۶۰,۶۳۲,۹۸۴	-	-

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری بانک تجارت
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۰

۱۷- سود سهام

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به	سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۷/۳۰			سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۷/۳۰			سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۱		
					ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
مینا	۱۳۹۹/۰۱/۳۱	۱۴۰۰/۰۷/۱۴	۷۲۲,۲۲۲	۱۵۰	*	*	۱۰۸,۳۳۳,۳۰۰	(۱۰,۹۴۰,۶۶۲)	۹۷,۳۹۳,۲۳۸	۱۸۲,۵۰۰,۰۰۰	۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۲,۵۰۰,۰۰۰	۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰
نفت و گاز پارسیان	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۱/۳۰	۲۰,۶۲۴۹	۲,۶۰۰	*	*	۵۳۶,۲۴۷,۴۰۰	(۳۱,۴۶۲,۶۱۲)	۵۰۴,۷۸۴,۷۸۷	-	۱,۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰
احیاء سیاهان	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۰۷/۲۷	۸۱۲,۴۲۵	۸۰۰	۸۱۲,۴۲۵	۶۴۹,۹۴۰,۰۰۰	۶۴۹,۹۴۰,۰۰۰	-	۶۴۹,۹۴۰,۰۰۰	-	۵۹۶,۳۶۰,۰۰۰	-	۵۹۶,۳۶۰,۰۰۰
فولاد خوزستان	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۴/۰۹	۶,۴۸۹,۵۶۹	۴۰۰	۶,۴۸۹,۵۶۹	۲,۵۹۵,۸۷۶,۶۰۰	(۱۷,۶۵۸,۶۹۱)	۲,۵۷۸,۱۶۸,۹۰۹	۲,۵۷۸,۱۶۸,۹۰۹	-	۴۲۴,۰۰۰,۰۰۰	-	۴۲۴,۰۰۰,۰۰۰
فولاد مبارکه	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۵/۱۱	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-
ملی مس	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۹	۱۴۰,۰۰۰	۳۰۰	۱۴۰,۰۰۰	۴۲,۰۰۰,۰۰۰	(۴۲۷,۱۱۹)	۴۱,۵۷۲,۸۸۱	۴۱,۵۷۲,۸۸۱	-	-	-	-
برق مینا	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۴/۲۸	۴,۱۳۳	۳,۰۰۰	۴,۱۳۳	۱۲,۳۹۹,۰۰۰	-	۱۲,۳۹۹,۰۰۰	۱۲,۳۹۹,۰۰۰	-	-	-	-
سیند ماکیان	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۱۰۱,۱۶۲)	۱,۹۹۵,۸۹۸,۸۳۸	۱,۹۹۵,۸۹۸,۸۳۸	-	-	-	-
صندوق بازفستگي	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۳۱	۴۹,۰۱۹	۱,۳۰۰	۴۹,۰۱۹	۵۸,۸۲۲,۸۰۰	(۴۰,۲۶۲)	۵۸,۷۸۲,۵۳۸	۵۸,۷۸۲,۵۳۸	-	-	-	-
نفت اصفهان	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۸	۳۲۰,۰۰۰	۲,۰۰۰	۳۲۰,۰۰۰	۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	*	۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-
پدیده شیمی قرن	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۲۸	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
بانک پاسارگاد	۱۳۹۹/۰۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱۳۹۹/۰۲/۳۱	۱۳۹۹/۰۷/۲۳	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
شرکت سرمایه گذاری خوارزمی	۱۳۹۹/۰۲/۳۱	۱۳۹۹/۰۷/۲۹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
صنعتی دوده قام	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۲۸	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
مخابرات	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۱۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری غدیر	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۲۵	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
سپیدار سیستم آسیا	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۲/۰۴	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
شرکت افرانت(سهایی عالم)	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۱۲	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
تولید و توسعه سرب روی ایرانیان	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۰۶	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
لیرینگ کارفرین	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۰۷	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
مدیریت صنعت شویونده تص:پیشهر	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۱/۲۵	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
پارس آریان	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۵/۲۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
پلیمر آریا ساسول	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۲/۲۸	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	۱۳۹۹/۰۱/۳۱	۱۳۹۹/۰۷/۱۴	۷۲۲,۲۲۲	۱۵۰	*	*	۱۰۸,۳۳۳,۳۰۰	(۱۰,۹۴۰,۶۶۲)	۹۷,۳۹۳,۲۳۸	۱۸۲,۵۰۰,۰۰۰	۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۲,۵۰۰,۰۰۰	۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰
	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۱/۳۰	۲۰,۶۲۴۹	۲,۶۰۰	*	*	۵۳۶,۲۴۷,۴۰۰	(۳۱,۴۶۲,۶۱۲)	۵۰۴,۷۸۴,۷۸۷	-	۱,۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰
	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۰۷/۲۷	۸۱۲,۴۲۵	۸۰۰	۸۱۲,۴۲۵	۶۴۹,۹۴۰,۰۰۰	-	۶۴۹,۹۴۰,۰۰۰	۶۴۹,۹۴۰,۰۰۰	-	۵۹۶,۳۶۰,۰۰۰	-	۵۹۶,۳۶۰,۰۰۰
	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۴/۰۹	۶,۴۸۹,۵۶۹	۴۰۰	۶,۴۸۹,۵۶۹	۲,۵۹۵,۸۷۶,۶۰۰	(۱۷,۶۵۸,۶۹۱)	۲,۵۷۸,۱۶۸,۹۰۹	۲,۵۷۸,۱۶۸,۹۰۹	-	۴۲۴,۰۰۰,۰۰۰	-	۴۲۴,۰۰۰,۰۰۰
	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۹	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-
	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۸	۴,۱۳۳	۳,۰۰۰	۴,۱۳۳	۱۲,۳۹۹,۰۰۰	-	۱۲,۳۹۹,۰۰۰	۱۲,۳۹۹,۰۰۰	-	-	-	-
	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۳۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۱۰۱,۱۶۲)	۱,۹۹۵,۸۹۸,۸۳۸	۱,۹۹۵,۸۹۸,۸۳۸	-	-	-	-
	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۸	۴۹,۰۱۹	۱,۳۰۰	۴۹,۰۱۹	۵۸,۸۲۲,۸۰۰	(۴۰,۲۶۲)	۵۸,۷۸۲,۵۳۸	۵۸,۷۸۲,۵۳۸	-	-	-	-
	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۸	۳۲۰,۰۰۰	۲,۰۰۰	۳۲۰,۰۰۰	۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	*	۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-
	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	۱۳۹۹/۰۲/۳۱	۱۳۹۹/۰۷/۲۳	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	۱۳۹۹/۰۲/۳۱	۱۳۹۹/۰۷/۲۹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۲۸	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۲۵	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۲/۰۴	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۱۲	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۰۶	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۰۷	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۱/۲۵	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۵/۲۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۲/۲۸	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

صندوق سرمایه گذاری بانک تجارت
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۰

۳- ۱۸- سود اوراق مرابحه

سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۷/۳۰	سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱	سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۷/۳۰					
سود خالص	سود خالص	سود خالص	هزینه تزییل	سود	مبلغ اسمی	نرخ سود	تاریخ سررسید
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	تاریخ سررسید
۲۵,۱۹۰,۱۷۳	۱۱,۱۴۵,۹۳۹	۰	۰	۰	-	۲۰	۱۳۹۹/۱۱/۱۸
۲۵,۱۹۰,۱۷۳	۱۱,۱۴۵,۹۳۹	۰	۰	۰	-	۲۰	۱۳۹۹/۱۲/۱۴

مراجعه دولت تعاون ملت ۹۹۱۱۱۸

۴- ۱۸- سود سپرده بانکی

سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۷/۳۰	سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱	سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۷/۳۰					
سود خالص	سود خالص	سود خالص	هزینه تزییل	سود	مبلغ اسمی	نرخ سود	تاریخ سررسید
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	تاریخ سررسید
۶,۱۴۶,۴۸۹	-	۵,۶۱۲,۶۷۸	-	۵,۶۱۲,۶۷۸	متغیر	۱۰	-
۲,۷۶۰,۶۳۷,۷۴۵	-	۲,۱۶,۴۳۸,۳۳۶	-	۲,۱۶,۴۳۸,۳۳۶	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۸
۸۸,۳۰۴,۳۵۹	۳۳,۰۳۷,۴۵۰	-	-	-	متغیر	۱۰	-
۱۵۲,۳۵۲,۰۰۰	-	۵۵,۳۱۸,۱۴۸	-	۵۵,۳۱۸,۱۴۸	متغیر	۱۰	-
۲,۹۱۱,۷۳۶,۸۹۲	۱,۳۹۳,۰۴۱,۰۴۸	-	-	-	-	۱۹	۱۳۹۹/۱۱/۲۸
۲,۳۰۵,۳۴,۹۲۹	-	۳۳۸,۹۳۱,۴۵۲	-	۳۳۸,۹۳۱,۴۵۲	۲۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹	۱۴۰۱/۱۱/۲۸
۵۳۴,۸۶۸,۵۹۵	۳۹۷,۷۰۷,۶۵۰	۲۶۰,۵۷۷,۲۴۵	-	۲۶۰,۵۷۷,۲۴۵	متغیر	۱۰	-
-	-	۳۰,۹۸۴,۸۶۳	-	۳۰,۹۸۴,۸۶۳	-	-	-
۸,۵۵۹,۳۸۱,۰۰۹	۱,۷۲۳,۷۸۶,۱۴۸	۲,۵۹۸,۸۶۲,۷۲۲	۰	۲,۵۹۸,۸۶۲,۷۲۲	-	-	-

کوتاه مدت- ۶۶۶۷۲۵-۱-۲۰۵-۸۵۰- اقتصاد نوین

بند مدت- ۶۶۶۷۲۵-۱-۲۰۵-۷۸۳- اقتصاد نوین

کوتاه مدت- ۶۲۹۲۰۸۱۵- تجارت

کوتاه مدت- ۹۸۰۳۱۶۹۳- تجارت

بند مدت- ۱۵۲۰۸- تجارت

بند مدت- ۱۶۶۲۴۳۸۹- تجارت

کوتاه مدت- ۱۶۲۷۴۶۱-۱-۱۰-۸۴۹- سامان

کوتاه مدت- ۱۰-۱۶۲۷۴۶۱-۱-۱۰-۸۲۹- سامان

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری بانک تجارت

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۰

۱۹- سایر درآمدها

یادداشت	سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۷/۳۰	سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۷/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۱
هزینه تنزیل سود سهام دریافتی سال قبل	ریال ۱۵۲,۰۷۱,۸۵۶	ریال ۹۷,۸۴۵,۶۵۵	ریال ۱۲۶,۲۹۲,۲۷۰
هزینه تنزیل سود سپرده بانکی سال قبل	۳۳۴,۸۷۷	.	.
تعدیل کارمزد کارگزاری	۱۶,۲۸۱,۲۰۱	۱۳۷,۴۰۹,۶۴۸	۱۶۷,۹۲۱,۳۱۹
درآمد ناشی از ابطال واحدهای سرمایه گذاری	.	۴۸۵,۵۰۲,۰۲۹	۵۴۴,۴۴۱,۳۷۹
	۱۶۸,۶۸۷,۹۳۴	۷۲۰,۷۵۷,۳۳۲	۸۳۸,۶۵۴,۹۶۸

۱۹-۱ شامل درآمد مالی ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام است که در سال قبل از درآمد سود سهام کسر شده و طی سال مالی جاری تحقق یافته است.

۱۹-۲ تعدیل کارمزد کارگزاری، شامل تعدیلات کارمزد پیرو ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۰۰۱۹ 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.

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

مدیر صندوق - کارگزاری بانک تجارت	سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۷/۳۰	سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۷/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۱
مدیر صندوق-تامین سرمایه کاردان	ریال ۲,۳۲۷,۷۷۱,۲۲۹	ریال ۲,۹۵۸,۴۸۴,۹۰۷	ریال ۴,۳۸۱,۵۴۳,۷۹۶
متولی صندوق - مشاور سرمایه گذاری معیار	.	.	۴,۸۲۷,۹۷۲,۶۳۲
متولی صندوق- مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی	۱۵۱,۲۳۲,۸۲۰	۴۷۸,۱۶۹,۳۳۱	۸۵۶,۱۸۷,۱۷۷
ضامن صندوق-سرمایه گذاری ایرانیان	.	.	۴۰۱,۵۸۴,۱۳۱
ضامن صندوق-تامین سرمایه کاردان	۳۱۴,۹۸۷,۷۶۱	۴۰۷,۶۶۶,۸۹۸	۶۰۱,۰۲۸,۴۱۷
حسابرس صندوق	۲۵,۲۰۵,۴۲۴	۲۵,۱۳۶,۶۰۸	۶۴۱,۷۸۴,۹۲۲
	۲,۸۱۹,۱۹۷,۲۳۴	۳,۸۶۹,۴۵۷,۷۴۴	۱۱,۸۱۰,۱۰۱,۰۷۵

۲۱- سایر هزینه ها

هزینه تصفیه	سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۷/۳۰	سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۷/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۱
هزینه برگزاری مجامع	ریال ۱۲۸,۶۷۴,۷۴۷	ریال ۲۳۹,۰۹۰,۷۳۳	ریال ۲۵۹,۷۰۲,۹۵۹
هزینه نرم افزار	.	.	۳۶,۰۰۰,۰۱۶
هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها	۲۱,۱۷۲,۶۰۴	۹۱,۱۳۹,۵۳۵	۵۲۵,۹۵۳,۳۱۸
هزینه کارمزد ثبت و نظارت بر صندوق ها	۶۹۴,۸۷۶	.	۱۷۲,۵۳۶,۹۹۸
هزینه مالیات بر ارزش افزوده	۱۳,۹۱۱,۵۹۵	۱۰,۴۶۴,۶۸۸	۳,۱۷۹,۸۰۶
هزینه خدمات بانکی	۳,۶۷۶,۸۶۰	۷۶۰,۰۰۰	۵۶۶,۲۱,۴۰۱
	۱۶۸,۱۳۰,۶۸۲	۳۴۱,۴۵۴,۹۵۶	۱,۰۶۰,۹۱۵,۶۱۴

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری بانک تجارت

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۰

۲۲- هزینه های مالی

هزینه تسهیلات مالی بر حسب تأمین کنندگان تسهیلات به شرح زیر است:

سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۷/۳۰	سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۷/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۱
ریال	ریال	ریال
۱۸,۱۰۱,۷۶۴	۰	۰
۱۸,۱۰۱,۷۶۴	۰	۰

هزینه تسهیلات مالی دریافتی

۲۳- تعدیلات

سه ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۷/۳۰	سه ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۷/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۱
ریال	ریال	ریال
۵۰۱,۲۹۸,۷۶۳	۴,۵۳۸,۹۳۴,۳۱۷	۳۰,۳۹۴,۳۷۷,۳۷۲
(۷,۱۶۹,۳۹۵,۶۴۶)	(۱۰۷,۲۲۵,۹۳۲,۹۸۱)	(۲۲۸,۱۱۸,۴۴۱,۴۳۴)
(۶,۶۶۸,۰۹۶,۸۸۳)	(۱۰۲,۶۸۶,۹۹۸,۶۶۴)	(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
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۴۰۰

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

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	۱۴۰۰/۰۷/۳۰			۱۴۰۰/۰۴/۳۱		
			نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک
مؤسس و اشخاص وابسته به وی	کارگزاری بانک تجارت	مؤسس صندوق	ممتاز	۲۵۰	۲/۲۵	ممتاز	۲۵۰	۲/۲۳
			عادی	۶,۷۲۴	۶۰/۵۴	عادی	۶,۷۲۴	۶۰/۰۳
مدیر و اشخاص وابسته به وی (جدید)	تامین سرمایه کاردان	مدیر، مدیرتثیت و ضامن صندوق	ممتاز	۲۵۰	۲/۲۵	عادی	۲۵۰	۲/۲۳
			عادی	۲۵۱	۲/۲۶	عادی	۲۵۱	۲/۲۴
ضامن نقدشوندگی و اشخاص وابسته به وی (قدیم)	شرکت سرمایه گذاری ایرانیان	ضامن قدیم	عادی	۴۷۲	۴/۲۵	عادی	۴۷۲	۴/۲۱
مؤسس و اشخاص وابسته به وی	شرکت لیزینگ ایران	مؤسس	ممتاز	۵۰۰	۴/۵۰	ممتاز	۵۰۰	۴/۴۶
مؤسس و اشخاص وابسته به وی	شرکت سرمایه گذاری تدبیر ایرانیان	سایر	عادی	۱۵۴	۱/۳۹	عادی	۱۵۴	۱/۳۷
مؤسس و اشخاص وابسته به وی	شرکت سرمایه گذاری سامان ایرانیان	سایر	عادی	۱۵۴	۱/۳۹	عادی	۱۵۴	۱/۳۷
مؤسس و اشخاص وابسته به وی	بانک تجارت	سایر	عادی	۱,۳۹۴	۱۲/۵۵	عادی	۱,۳۹۴	۱۲/۴۵
مدیر سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی	محمدعلی کمالی	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۵	۰/۰۵	عادی	۵	۰/۰۴
مدیر سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی	عماد فلامرزی	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۵	۰/۰۵	عادی	۵	۰/۰۴
مدیر سرمایه گذاری و اشخاص وابسته به وی	مرتضی زارعی بیدسکان	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۵	۰/۰۵	عادی	۵	۰/۰۴
مؤسس و اشخاص وابسته به وی	کارمندان مؤسس صندوق	سایر	عادی	۱۵۵	۱/۴۰	عادی	۱۶۰	۱/۴۳
جمع				۱۰,۳۱۹	۹۲/۹۱		۱۰,۳۲۴	۹۲/۱۷

۲۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله			مانده طلب (بدهی) ریال
		موضوع معامله	ارزش معامله-ریال	تاریخ معامله	
کارگزاری بانک تجارت	کارگزار و مؤسس صندوق	خرید و فروش سهام و اوراق	۵۹۲,۷۱۰,۹۵۳,۸۷۴	طی دوره	۱۰,۲۸۲,۴۹۷
کارگزاری بانک تجارت	مدیر صندوق-قدیم	کارمزد مدیر	-	طی دوره	(۷۰۰,۰۰۲,۸۰۵)
شرکت تامین سرمایه کاردان	مدیر صندوق-جدید	کارمزد مدیر	۲,۲۲۷,۷۷۱,۲۲۹	طی دوره	(۷,۵۷۴,۹۳۶,۲۶۸)
شرکت مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی	متولی-جدید	کارمزد متولی گری	۱۵۱,۲۳۲,۸۲۰	طی دوره	(۱۵۱,۲۳۲,۸۲۰)
مؤسسه حسابرسی سامان پندار	حسابرس	کارمزد حسابرس	۲۵,۲۰۵,۴۲۴	طی دوره	(۲۷,۴۷۳,۸۶۸)
شرکت تامین سرمایه کاردان	مدیرتثیت جدید	کارمزد مدیرتثیت	-	طی دوره	(۲۰,۳۴۰,۰۰۰)
شرکت تامین سرمایه کاردان	ضامن نقدشوندگی جدید	کارمزد ضامن نقدشوندگی	۳۱۴,۹۸۷,۷۶۱	طی دوره	(۳۱۴,۹۸۷,۷۶۱)
بانک تجارت	سایر	سود دریافتی	۲۹۵,۲۴۹,۶۰۰	طی دوره	-
بانک سامان	سایر	سود دریافتی	۲۸۱,۵۶۲,۱۰۸	طی دوره	-

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.