
صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۴

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت

صورت‌های مالی

گزارش مالی سالانه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۴

گزارش مالی صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت مربوط به دوره مالی سالانه منتهی به تاریخ ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۴ به شرح زیر

تقديم می‌گردد.

شماره صفحه	
۲	صورت خالص دارایی‌ها
۳	صورت سود و زیان
۳	صورت گردش خالص دارایی‌ها
	یادداشت‌های توضیحی:
۴	الف. اطلاعات کلی صندوق
۵	ب. مبنای تهیه صورت‌های مالی
۵-۶	پ. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۷-۲۶	ت. یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق‌های سرمایه‌گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش‌بینی نمود، می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده‌اند. صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۴/۰۵/۲۸ به تائید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

<u>ارکان صندوق</u>	<u>شخص حقوقی</u>	<u>نماینده</u>
مدیر صندوق	شرکت کارگزاری بانک تجارت	امیر شیروانی
متولی صندوق	شرکت مشاور سرمایه گذاری معیار	سعید جمشیدی فرد

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

گزارش مالی سالانه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۴

صورت خالص دارایی‌ها

۱۳۹۳/۰۴/۳۱	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
دارایی‌ها:			
۶۰,۵۱۸,۷۵۵,۴۳۷	۴۳,۴۰۶,۳۹۵,۴۵۳	۵	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم شرکتهای بورسی
۱,۵۴۶,۴۳۳,۵۳۴	۹۷۰,۰۵۹,۱۵۲	۶	موجودی نقد
۲,۷۶۲,۳۳۲,۳۱۲	۵,۴۸۸,۹۵۴,۵۶۹	۷	حسابهای دریافتنی
-	۱۲۰,۸۵۹,۸۶۹	۸	جاری کارگزاران
۲۲,۱۹۱,۷۸۱	۸۴	۹	سایر دارایی‌ها
۶۴,۸۴۹,۷۱۳,۰۶۴	۴۹,۹۸۶,۲۶۹,۱۲۷		جمع دارایی‌ها
بدهی‌ها			
۹۱۲,۶۷۸,۴۱۳	-		جاری کارگزاران
۱,۵۷۷,۹۲۷,۸۱۹	۷۰۷,۸۳۴,۱۸۲	۱۰	بدهی به ارکان صندوق
۹۴,۷۰۸,۵۷۸	۱۳۱,۴۹۴,۵۹۳	۱۱	سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر
۲,۵۸۵,۳۱۴,۸۱۰	۸۳۹,۳۲۸,۷۷۵		جمع بدهی‌ها
۶۲,۲۶۴,۳۹۸,۲۵۴	۴۹,۱۴۶,۹۴۰,۳۵۲	۱۲	خالص دارایی‌ها
۱۰,۴۴۱	۸,۴۵۴		تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری
۵,۹۶۳,۴۵۱	۵,۸۱۳,۴۵۴		خالص ارزش هر واحد سرمایه‌گذاری

یادداشت‌های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورت‌های مالی می‌باشد.

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری بانک تجارت

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

گزارش مالی سالانه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۴

صورت سود و زیان

دوره مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱	یادداشت	درآمدها:
	ریال		
(۵,۵۵۷,۶۶۶,۲۹۰)	(۸,۸۷۹,۱۶۱,۲۶۲)	۱۳	سود(زیان) فروش اوراق بهادار
(۲,۲۹۳,۱۹۹,۶۰۰)	(۳,۱۱۴,۹۷۰,۷۷۰)	۱۴	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۴,۹۹۴,۹۶۴,۸۶۷	۱۱,۷۵۶,۴۲۰,۲۸۵	۱۵	سود سهام
۲۹۵,۰۸۱,۸۳۶	۱۷۵,۳۶۴,۲۱۸	۱۶	سود اوراق بهادار بادرآمد ثابت یا علی الحساب
۲,۴۹۱,۷۰۰,۷۹۸	۳۷۰,۲۹۸,۸۴۰	۱۷	سایر درآمدها
(۶۹,۱۱۸,۳۸۹)	۳۰۷,۹۵۱,۳۱۱		جمع درآمدها
			هزینه ها:
۲,۱۰۶,۷۱۱,۶۹۵	۲,۴۸۲,۳۸۲,۹۰۴	۱۸	هزینه کامزد ارکان
۱۱۱,۲۰۳,۱۱۳	۱۴۹,۲۴۵,۱۳۲	۱۹	سایر هزینه ها
۲,۲۱۷,۹۱۴,۸۰۸	۲,۶۳۱,۶۲۸,۰۳۶		جمع هزینه ها
(۲,۲۸۷,۰۳۳,۱۹۷)	(۲,۳۲۳,۶۷۶,۷۲۵)		سود (زیان) خالص

صورت گردش خالص دارایی ها

دوره مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۴/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۳۲,۱۱۲,۰۵۱,۴۷۰	۵,۹۵۱	۶۲,۲۶۴,۳۹۸,۲۵۴	۱۰,۴۴۱	خالص دارایی ها(واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره
۴۴,۶۱۴,۱۳۰,۱۲۵	۶,۵۰۷	۱,۸۶۸,۶۴۷,۲۹۱	۳۰۹	واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
(۱۲,۱۷۴,۷۵۰,۱۴۴)	(۲,۰۱۷)	۱۲,۶۶۲,۴۲۸,۴۶۸	۲,۲۹۶	واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
(۲,۲۸۷,۰۳۳,۱۹۷)	-	(۲,۳۲۳,۶۷۶,۷۲۵)	-	سود خالص
۶۲,۲۶۴,۳۹۸,۲۵۴	۱۰,۴۴۱	۴۹,۱۴۶,۹۴۰,۳۵۲	۸,۴۵۴	خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره

یادداشت های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی می باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

گزارش مالی سالانه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۴

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت که صندوقی با سرمایه باز در اندازه کوچک محسوب می‌شود، در تاریخ ۱۳۸۷/۰۵/۲۱ تحت شماره ۱۰۶۱۵ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده است و متعاقباً با توجه به ضرورت ثبت صندوق در مرجع ثبت شرکتها در تاریخ ۱۳۹۲/۰۷/۲۰ تحت شماره ۳۲۶۹۳ نزد مرجع ثبت شرکتها و موسسات غیر تجاری تهران به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع‌آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و تشکیل سبدی از دارایی‌های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می‌شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه‌گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در سهام و حق تقدم سرمایه‌گذاری می‌نماید. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه، به مدت ۳ سال شمسی از تاریخ ثبت صندوق نزد مرجع ثبت شرکتها (تا تاریخ ۱۳۹۵/۰۷/۱۹) می‌باشد. سال مالی صندوق به مدت یک سال شمسی، از ابتدای مرداد ماه هر سال تا انتهای تیر ماه سال بعد، به جز اولین سال مالی صندوق که از تاریخ شروع دوره فعالیت صندوق آغاز شده و تا پایان تیرماه خاتمه می‌یابد. مرکز اصلی صندوق در شهر تهران به نشانی خیابان ولیعصر، خیابان رحیمی، پلاک ۴، طبقه ۱، واحد ۱۰۱ واقع شده است.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت مطابق با ماده ۵۴ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس www.fund-tejarat.com درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

مجمع صندوق سرمایه‌گذاری، از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود. دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز به شرطی که حداقل ۵ درصد از کل واحدهای ممتاز را در اختیار داشته باشند، از حق رأی در مجمع برخوردارند. در تاریخ ترازنامه دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده‌اند شامل اشخاص زیر است:

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملک از سهام ممتاز
۱	شرکت کارگزاری بانک تجارت	۵۰۰	۵۰
۲	شرکت لیزینگ ایران	۵۰۰	۵۰
	جمع	۱,۰۰۰	۱۰۰

مدیر صندوق، شرکت کارگزاری بانک تجارت است که در تاریخ ۱۳۷۲/۲/۱۷ با شماره ثبت ۱۰۰۱۳۷ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران، خیابان ولیعصر، خیابان رحیمی، پلاک ۴، طبقه ۱.

متولی صندوق شرکت مشاور سرمایه‌گذاری معیار است که در تاریخ ۱۳۹۰/۰۴/۰۵ به شماره ثبت ۴۰۷۳۷۶ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارتست از تهران، میرداماد، میدان محسنی، خیابان شاه نظری، برج ناهید، طبقه ۵، واحد ۵.

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

حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی کاربرد ارقام است که در تاریخ ۱۳۷۴/۰۲/۲۵ با شماره ثبت ۸۴۸۷ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از تهران، تهران-خیابان ولیعصر-بالا تر از نیایش-خیابان ارمان غربی-پلاک ۶۴-طبقه ۲-واحد ۶

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

گزارش مالی سالانه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۴

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان دوره مالی تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه‌گیری‌های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل " نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری " مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه‌گیری می‌شود.

۴-۱-۱- سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی: سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش

فروش منعکس می‌شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام؛

با توجه به دستورالعمل " نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری " مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

۴-۱-۲- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته‌شده در بورس یا فرابورس: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می‌گردد.

۴-۱-۳- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی غیر بورسی یا غیر فرابورسی: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیربورسی در هر روز مطابق سازوکار بازخرید آنها توسط ضامن، تعیین می‌شود.

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها :

۴-۲-۱- سود سهام: درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه‌پذیر شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب‌ها منعکس می‌گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتنی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه، با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.

۴-۲-۲- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب: سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی‌مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

گزارش مالی سالانه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۴

۴-۳- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

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

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه های تاسیس	حداقل تا مبلغ ۱۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
کارمزد مدیر	سالانه ۲ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق به علاوه ۰,۳ درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق در روز کاری قبل
کارمزد متولی	سالانه ۰,۲ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق
کارمزد ضامن	سالانه ۲,۵ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق در روز کاری قبل
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۲۰ میلیون ریال
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل ۰,۳ درصد ارزش خالص دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می باشد. به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه‌گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر ۰,۰۳٪/۳۶۵۸ ضرب در خالص ارزش دارایی های صندوق در پایان روز قبل در حساب ها ، ذخیره می شود . ۸,۰ 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 دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	هزینه های دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی آنها سالانه تا سقف ۲۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

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

۴-۵- مخارج تأمین مالی

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

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

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

۴-۷- مخارج انتقالی به دوره‌های آتی

مخارج انتقالی به دوره‌های آتی شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق و برگزاری مجامع می‌باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال‌های آتی منتقل می‌شود. بر اساس ماده ۳۷ اساسنامه مخارج تأسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۵ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک شده و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی‌های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می‌شود. در این صندوق مدت زمان استهلاک مخارج تأسیس ۳ سال و مخارج برگزاری مجامع و هزینه نرم افزار یک سال می‌باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

گزارش مالی سالانه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۴

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم شرکتهای بورسی

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

۱۳۹۳/۰۴/۳۱			۱۳۹۴/۰۴/۳۱			صنعت
درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
	ریال	ریال		ریال	ریال	
			۳,۶۰	۱,۸۰۰,۵۷۲,۶۸۹	۲,۰۳۲,۶۶۸,۹۰۹	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
			۴,۵۲	۲,۲۵۹,۱۵۷,۴۴۴	۳,۱۵۸,۴۷۲,۹۳۳	لاستیک و پلاستیک
			۱,۶۴	۸۲۱,۴۰۴,۴۳۴	۸۷۹,۲۸۰,۲۴۸	سایر محصولات کانی غیر فلزی
			۴,۲۳	۲,۱۱۳,۰۲۵,۸۸۷	۱,۹۸۱,۱۸۵,۴۸۰	رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن
			۵,۵۴	۲,۷۷۰,۴۸۰,۵۷۳	۲,۸۲۵,۲۳۸,۲۰۴	انبوه‌سازی املاک و مستغلات
			۳,۰۸	۱,۵۳۹,۷۳۱,۴۳۵	۱,۶۰۰,۴۹۰,۷۱۱	سایر واسطه‌گری‌های مالی
			۳,۵۶	۱,۷۷۹,۴۵۴,۰۴۳	۱,۶۶۹,۹۷۶,۷۲۱	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
			۱,۳۷	۶۸۳,۰۶۹,۳۳۸	۶۹۶,۹۲۸,۶۵۱	ماشین‌آلات و تجهیزات
			۷,۵۲	۳,۷۶۰,۸۹۰,۰۷۹	۴,۰۳۵,۱۹۸,۶۷۶	خودرو و ساخت قطعات
۶,۸۹	۴,۴۶۶,۲۴۵,۸۱۷	۴,۳۵۶,۵۰۸,۰۹۷	۵,۱۱	۲,۵۵۳,۷۸۸,۴۹۱	۳,۸۷۸,۸۲۹,۰۸۹	سرمایه‌گذاری‌ها
۱۱,۰۳	۷,۱۴۹,۹۴۹,۱۷۴	۷,۳۷۳,۱۸۳,۷۶۶	۰,۵۸	۲۹۰,۲۰۰,۳۷۵	۴۱۷,۹۸۴,۵۹۷	شرکت‌های چند رشته‌ای صنعتی
۱,۷۶	۱,۱۳۹,۳۰۶,۸۹۰	۱,۴۷۳,۴۵۹,۲۷۰	۳,۹۸	۱,۹۸۷,۳۶۶,۶۳۴	۲,۵۱۸,۵۹۰,۵۷۰	سیمان، آهک و گچ
۶,۲۳	۴,۰۳۸,۸۶۳,۱۵۴	۴,۲۹۹,۱۶۷,۳۲۴	۱۳,۵۶	۶,۷۷۸,۶۲۸,۴۷۵	۶,۵۰۰,۷۸۵,۰۴۴	بانک‌ها و موسسات اعتباری
۰,۶۲	۴۰۳,۱۷۹,۱۲۰	۴۷۰,۱۰۱,۷۲۳	۵,۰۴	۲,۵۱۷,۵۵۷,۷۵۰	۲,۲۷۴,۴۱۲,۳۱۳	مواد و محصولات دارویی
۲۸,۷۷	۱۸,۶۵۷,۱۲۲,۷۳۸	۱۸,۹۳۱,۰۴۵,۱۲۱	۱۴,۰۰	۶,۹۹۸,۳۴۴,۸۲۵	۶,۸۰۴,۲۷۸,۷۰۶	محصولات شیمیایی
۱۶,۰۲	۱۰,۳۸۸,۰۰۹,۸۳۱	۱۰,۵۶۹,۹۰۷,۶۱۱	۹,۵۱	۴,۷۵۲,۷۲۲,۹۸۱	۵,۲۴۷,۰۰۴۵,۳۷۱	مخابرات
۰,۱۳	۸,۳۱۷,۴۳۲,۱۱۳	۹,۲۹۳,۱۷۸,۸۲۲				فلزات اساسی
۰,۹۶	۶۲۵,۳۹۷,۷۴۹	۶۲۳,۱۱۳,۶۸۱				استخراج کانه‌های فلزی
۸,۲۲	۵,۳۳۳,۲۴۸,۸۵۱	۵,۴۲۲,۲۳۸,۲۰۹				فراورده‌های نفتی، کک و سوخت هسته‌ای
۹۳,۳۲	۵۵,۱۸۵,۵۰۶,۵۸۶	۵۷,۳۸۹,۶۶۵,۴۱۵	۸۶,۸۴	۴۳,۴۰۶,۳۹۵,۴۵۳	۴۶,۵۲۱,۳۶۶,۲۲۳	

۶- موجودی نقد

۱۳۹۳/۰۴/۳۱		۱۳۹۴/۰۴/۳۱		نوع سپرده	تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ
ریال	مبلغ	ریال	مبلغ						
۱,۵۴۶,۴۳۳,۵۳۴	۱,۵۴۶,۴۳۳,۵۳۴	۹۷۰,۰۵۹,۱۵۲	۹۷۰,۰۵۹,۱۵۲	سپرده سرمایه‌گذاری کوتاه مدت	بدون سررسید	۱۰٪	۹۷۰,۰۵۹,۱۵۲	۱,۹۴٪	۹۷۰,۰۵۹,۱۵۲
۱,۵۴۶,۴۳۳,۵۳۴	۱,۵۴۶,۴۳۳,۵۳۴	۹۷۰,۰۵۹,۱۵۲	۹۷۰,۰۵۹,۱۵۲				۹۷۰,۰۵۹,۱۵۲	۱,۹۴٪	۹۷۰,۰۵۹,۱۵۲

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

گزارش مالی سالانه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۴

۷- حسابهای دریافتنی

حساب‌های دریافتنی به تفکیک به شرح زیر است:

حساب‌های دریافتنی :	۱۳۹۴/۰۴/۳۱		۱۳۹۳/۰۴/۳۱	
	تنزیل نشده	نرخ تنزیل	تنزیل شده	تنزیل شده
	ریال	درصد	ریال	ریال
سود سهام دریافتنی	۵,۶۴۴,۷۵۸,۸۲۲	٪۲۵	۵,۴۸۶,۸۳۹,۶۰۴	۲,۷۵۰,۷۴۱,۴۶۷
بانک سامان	۲,۱۲۸,۳۷۷	٪۱۰	۲,۰۱۴,۹۶۵	۱۱,۵۹۰,۸۴۵
جمع	۵,۶۴۶,۸۸۷,۱۹۹		۵,۴۸۸,۹۵۴,۵۶۹	۲,۷۶۲,۳۳۲,۳۱۲

۸- جاری کارگزاران

	۱۳۹۴/۰۴/۳۱		۱۳۹۳/۰۴/۳۱	
	مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره
	ریال	ریال	ریال	ریال
جاری کارگزاری	(۹۱۲,۶۷۸,۴۱۳)	۱۰۴,۴۶۹,۸۵۷,۰۴۳	۱۰۳,۴۳۶,۳۱۸,۷۶۱	۱۲۰,۸۵۹,۸۶۹
جمع	(۹۱۲,۶۷۸,۴۱۳)	۱۰۴,۴۶۹,۸۵۷,۰۴۳	۱۰۳,۴۳۶,۳۱۸,۷۶۱	۱۲۰,۸۵۹,۸۶۹

۹- سایر دارایی‌ها

	۱۳۹۴/۰۴/۳۱				مانده در پایان دوره
	مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک دوره	مانده در پایان دوره	
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
مخارج برگزاری مجامع	۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰
مانده هزینه‌های نرم افزار	۲۲,۱۹۱,۷۸۱	۷۷,۷۷۷,۷۷۶	۹۹,۹۶۹,۴۷۳	۸۴	۲۲,۱۹۱,۷۸۱
جمع	۲۲,۱۹۱,۷۸۱	۸۲,۷۷۷,۷۷۶	۱۰۴,۹۶۹,۴۷۳	۸۴	۲۲,۱۹۱,۷۸۱

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

گزارش مالی سالانه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۴

۱۰- بدهی به ارکان صندوق

بدهی به ارکان صندوق به شرح زیر می‌باشد:

۱۳۹۳/۰۴/۳۱	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	
۶۶۸.۲۷۷.۶۴۱	۲۸۴.۸۵۶.۰۸۲	مدیر صندوق
۸۲۷.۰۰۴.۳۷۲	۳۶۲.۴۳۴.۱۰۸	ضامن نقدشوندگی
۷۳.۹۴۳.۱۲۰	۳۴.۸۴۹.۴۳۳	متولی
۸.۷۰۲.۶۸۶	۲۱.۳۷۴.۵۵۹	حسابرس
	۴.۳۲۰.۰۰۰	مدیر ثبت
۱.۵۷۷.۹۲۷.۸۱۹	۷۰۷.۸۳۴.۱۸۲	جمع

۱۱- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر به شرح زیر است:

۱۳۹۳/۰۴/۳۱	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	
۶۷.۷۹۷.۶۹۸	۱۰۱.۳۱۶.۹۴۶	ذخیره تصفیه
۲۶.۹۱۰.۸۸۰	۳۰.۱۷۷.۶۴۷	شرکت رایان هم افزا (نرم افزار)
۹۴.۷۰۸.۵۷۸	۱۳۱.۴۹۴.۵۹۳	

۱۲- خالص دارایی‌ها

خالص دارایی‌ها در تاریخ ترازنامه به تفکیک واحدهای سرمایه‌گذاری عادی و ممتاز به شرح ذیل است:

۱۳۹۳/۰۴/۳۱		۱۳۹۴/۰۴/۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۵۶.۳۰۰.۹۴۷.۶۴۵	۹.۴۴۱	۴۳.۳۳۳.۴۸۶.۳۲۴	۷.۴۵۴	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
۵.۹۶۳.۴۵۰.۶۰۹	۱۰.۰۰۰	۵.۸۱۳.۴۵۴.۰۲۸	۱۰.۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
۶۲.۲۶۴.۳۹۸.۲۵۴	۱۰.۴۴۱	۴۹.۱۴۶.۹۴۰.۳۵۲	۸.۴۵۴	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

گزارش مالی سالانه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۴

۱۳- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سود (زیان) فروش سهام شرکت‌های پذیرفته‌شده در بورس و فرابورس به شرح زیر است:

دوره مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱	یادداشت	
مبلغ	مبلغ		
ریال	ریال		
(۵,۵۳۸,۱۶۶,۲۹۰)	(۸,۸۶۸,۲۱۱,۲۶۲)	۱۳-۱	سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته‌شده در بورس یا فرابورس
(۱۹,۵۰۰,۰۰۰)	(۱۰,۹۵۰,۰۰۰)	۱۳-۲	سود (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت و صکوک
(۵,۵۵۷,۶۶۶,۲۹۰)	(۸,۸۷۹,۱۶۱,۲۶۲)		

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

گزارش مالی سالانه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۴

۱-۱۳- سود (زیان) حاصل از فروش سهام

صورت ریز سود (زیان) حاصل از فروش سهام به شرح زیر است:

دوره مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۴/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱					
سود (زیان)	سود (زیان)	فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	تعداد	اوراق
(۳۰۷,۴۴۰,۸۳۶)	۷۲۸,۰۱۳,۵۶۰	۳,۶۴۰,۰۶۳	۳,۸۵۱,۱۲۶	۱۰,۲۷,۹۶۳,۲۰۷	۸۵,۱۷۸	مدیریت سرمایه گذاری امید	
۸۰,۴۵۹,۷۱۲	۲,۰۱۳,۹۵۶,۰۹۶	۱۰,۰۶۹,۷۷۹	۱۰,۶۵۳,۸۲۳	۱,۹۱۲,۷۷۲,۷۸۲	۱۰۲,۳۹۸	پتروشیمی خارک	
۲۸,۲۳۴,۲۱۶	۸۱,۸۹۲,۳۰۰	۴۰۹,۴۶۱	۴۳۳,۱۹۹	۵۲,۸۱۵,۴۲۴	۲۵,۴۳۰	بانک کارآفرین	
(۱,۷۲۱,۵۰۹,۲۲۶)	۳,۲۳۶,۴۶۹,۹۲۶	۱۶,۱۸۲,۳۲۹	۱۷,۱۲۰,۷۵۷	۴,۹۲۴,۶۷۶,۰۶۶	۹۹۱,۴۷۰	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری (هلدینگ)	
(۷۲,۲۸۳,۰۲۲)	۹۵۳,۸۳۳,۲۱۶	۴,۷۶۹,۱۵۷	۵,۰۴۵,۶۸۹	۱,۰۱۶,۳۰۱,۳۹۲	۲۴۰,۰۲۶	سیمان تهران	
۹,۲۳۰,۲۹۶	۲,۷۹۵,۴۸۱,۵۲۲	۱۳,۹۷۷,۴۰۳	۱۴,۷۸۸,۰۴۲	۲,۷۵۷,۴۸۵,۷۸۱	۳۵۱,۵۶۷	صنایع شیمیایی ایران	
(۹۵۵,۳۱۱,۹۳۳)	۲,۴۴۰,۴۸۳,۴۷۲	۱۲,۲۰۲,۴۰۲	۱۲,۹۰۹,۹۷۷	۳,۳۷۰,۵۸۳,۰۲۶	۶۷۶,۰۰۰	سرمایه گذاری سپه	
۳۳۹,۸۸۷,۵۳۹	۳,۷۴۲,۱۵۱,۴۶۰	۱۸,۷۱۰,۷۳۸	۱۹,۷۹۵,۸۳۸	۳,۳۶۳,۷۵۷,۳۴۵	۳۸۳,۱۸۵	صنعتی بهشهر	
(۳۵۰,۳۸۴,۶۳۲)	۱,۹۹۳,۸۴۵,۰۰۰	۹,۹۶۹,۲۲۲	۱۰,۵۴۷,۴۱۴	۲,۳۲۳,۷۱۲,۹۹۶	۶۶,۵۰۰	شرکت ارتباطات سیار ایران	
(۷۵۷,۷۲۰,۴۳۱)	۴,۵۰۹,۲۱۱,۴۷۴	۲۲,۵۴۶,۰۵۰	۲۳,۸۵۳,۶۵۰	۵,۲۲۰,۵۳۲,۲۰۵	۲۹۰,۰۰۰	نفت سپاهان	
۲۶۲,۷۷۲,۲۲۷	۲,۰۱۵,۷۷۱,۰۰۲	۱۰,۰۷۸,۸۵۴	۱۰,۶۶۳,۴۱۳	۱,۷۳۲,۲۵۶,۵۰۸	۶۸,۳۹۸	پتروشیمی فن آوران	
۱۱,۱۵۱,۵۵۸	۴۲۳,۰۳۷,۵۱۵	۲,۱۱۵,۱۸۶	۲,۲۳۷,۸۵۳	۴۰۷,۵۳۲,۹۱۸	۶۵,۰۰۰	سیمان کارون	
(۳۴۱,۲۹۶,۳۲۶)	۸۰۷,۳۶۱,۸۷۵	۴,۰۳۶,۸۰۴	۴,۲۷۰,۸۹۴	۱,۱۴۰,۳۵۰,۵۰۳	۱,۵۷۱	سیمان بهبهان	
۴۱,۹۶۳,۷۷۶	۶۶۳,۳۷۴,۰۶۳	۳,۳۱۶,۸۶۲	۳,۵۰۹,۱۶۳	۶۱۴,۵۸۴,۲۶۲	۱۱۶,۳۹۹	سیمان غرب	
۱۹۹,۰۳۱,۴۳۳	۱,۵۱۱,۲۱۹,۶۰۰	۷,۵۵۶,۰۸۳	۷,۹۹۴,۱۹۲	۱,۲۹۶,۶۳۷,۸۹۲	۲۳۶,۶۶۰	سیمان کرمان	
۱۶۰,۴۳۶,۸۶۹	۱,۰۶۶,۹۵۲,۵۴۰	۵,۳۳۴,۷۵۸	۵,۶۴۴,۱۳۲	۸۹۵,۵۳۶,۷۸۱	۱۸۰,۴۷	خدمات انفورماتیک	
(۲۰,۱۳۸,۱۹۸)	۵۸۵,۳۷۹,۷۵۶	۲,۹۲۶,۸۹۵	۳,۰۹۶,۶۲۸	۵۹۹,۴۹۴,۴۳۱	۵۳,۹۴۵	رادیاتور ایران	
۵۷,۷۱۰,۹۸۸	۵۷۴,۴۵۰,۰۰۰	۲,۸۷۲,۲۴۸	۳,۰۳۸,۸۲۱	۵۱۰,۸۲۷,۹۴۳	۱۰۰,۰۰۰	ایرکا پارت صنعت	
۱۲,۴۳۱,۰۲۵	۲۱۸,۱۶۰,۰۰۰	۱۰,۹۰,۷۹۷	۱,۱۵۴,۰۲۸	۲۰۳,۴۸۴,۱۵۰	۱۳۵,۰۰۰	سرمایه گذاری توسعه صنایع سیمان	
(۵,۴۴۷)	۱۴,۸۰۰	۷۴	۷۷	۲۰,۰۹۶	۱۰	سیمان سپاهان	

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

گزارش مالی سالانه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۴

دوره مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱						اوراق
سود (زیان)	سود (زیان)	فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	تعداد	
	(۱۰.۷۸۸)	۵۰.۴۰۰	۲۵۲	۲۶۵	۶۰.۶۷۱	۱۰	بهنوش ایران
	(۴۳.۰۶۸)	۵۱.۴۵۰	۲۵۷	۲۶۹	۹۳.۹۹۲	۱۰	نوسازی وساختمان تهران
	(۳.۹۷۹)	۲۵.۵۲۰	۱۲۷	۱۳۳	۲۹.۲۳۹	۱۰	سرمایه گذاری صنعت نفت (هلدینگ)
	(۱۶.۹۰۱.۶۹۴)	۳۷.۱۴۰.۰۰۰	۱۸۵.۷۰۰	۱۹۶.۴۷۰	۵۳.۶۵۹.۵۲۴	۱۲۰.۰۰۰	سیمان خوزستان
	(۶.۰۲۴)	۱۲.۳۷۰	۶۱	۶۰	۱۸.۲۷۳	۱۰	آ س پ
	(۳.۴۳۸)	۲۰.۰۳۰	۱۰۰	۱۰۱	۲۳.۲۶۷	۱۰	شرکت سرمایه گذاری مسکن تهران
	(۱۷۰.۳۴۸.۳۸۷)	۵۹۷.۶۳۰.۴۶۳	۲.۹۸۸.۱۴۶	۳.۰۵۳.۸۵۸	۷۶۱.۹۳۶.۸۴۶	۱۴۸.۰۰۰	شرکت پتروشیمی خراسان
	(۱۰۹۰.۸۹.۲۱۷)	۲.۸۲۸.۸۵۵.۷۰۳	۱۴.۱۴۴.۲۷۲	۱۴.۴۵۵.۴۱۱	۲.۹۰۹.۳۴۵.۲۳۷	۱۳۱.۵۵۵	پتروشیمی زاگرس
	۲۵۹.۶۱۰.۴۱۶	۵۰.۹۷۰.۵۷۲.۰۲	۲۵.۴۸۵.۲۷۰	۲۶.۰۴۵.۸۴۲	۴.۷۸۵.۹۱۵.۶۷۴	۱۳۴.۸۴۹	پتروشیمی مارون
	۲۴.۶۵۵.۴۶۰	۱۶۶.۵۰۰.۰۰۰	۸۳۲.۵۰۰	۸۵۰.۸۱۰	۱۴۰.۱۶۱.۲۳۰	۴۵.۰۰۰	سرمایه‌گذاری مسکن زاینده رود
	۳۲.۲۳۳.۰۶۲	۳.۷۸۷.۸۰۰.۴۵۸	۳.۱۴۶.۶۵۱	۳.۲۱۵.۸۴۸	۳.۷۴۹.۲۰۴.۸۹۷	۳۱.۷۷۰	کویر تایر
	۸.۸۴۳.۱۴۷	۴۵.۷۷۸.۰۰۰	۲۲۸.۸۸۶	۲۳۳.۹۰۵	۳۶.۴۷۲.۰۶۲	۲۲۰.۰۰۰	شرکت بهمن لیزینگ
	(۶۶.۲۳۱.۴۳۲)	۱.۷۶۳.۳۴۱.۷۶۰	۸.۸۱۶.۷۰۴	۹.۳۲۸.۰۳۰	۱.۸۱۱.۴۲۸.۴۵۸	۱۰۲.۳۹۸	پتروشیمی خارک (تقدم)
	(۱.۸۵۱)	۲.۴۶۶	۱۲	۱۱	۴.۲۹۴	۶	بانک سینا(تقدم)
	(۲۳۴.۹۷۹.۲۱۸)	۱۴۴.۴۷۷.۰۷۲	۷۲۲.۳۸۵	۷۶۴.۲۷۶	۳۷۷.۹۶۹.۶۲۹	۲۲۰.۰۸۷	ملی صنایع مس ایران(تقدم)
	(۴۰۱.۰۲۰.۹۸۵)	۳۶۳.۴۱۷.۸۰۶	۱.۸۱۷.۰۷۲	۱.۹۲۲.۳۶۱	۷۶۰.۶۹۹.۳۵۸	۵۶۵.۳۳۳	بانک پاسارگاد(تقدم)
	(۱۰.۸۶۲)	۱۹.۵۰۰	۹۷	۱۰۱	۳۰.۱۶۴	۱۰	شرکت گسترش نفت و گاز پارسیان(تقدم)
	(۱۵۰.۹۲۲.۹۵۱)	۱۰۸.۷۴۷.۱۱۹	۵۴۳.۷۳۰	۵۷۵.۲۳۳	۲۵۸.۵۵۱.۱۰۷	۲۰۳.۶۳۸	سرمایه گذاری توسعه ملی(تقدم)
	(۱۹۳.۲۶۸.۵۳۶)	۳۰۷.۸۷۰.۰۰۰	۱.۵۳۹.۳۵۰	۱.۶۰۵.۶۵۰	۴۹۷.۹۹۳.۵۳۶	۸۵.۰۰۰	پتروشیمی شازند(تقدم)
	(۳۹۷.۶۲۵.۸۳۵)	۷۱۳.۳۴۴.۹۲۳	۳.۵۶۶.۷۱۲	۳.۷۷۳.۴۳۱	۱.۱۰۳.۶۳۰.۶۱۵	۴۳۲.۶۱۸	سیمان کرمان(تقدم)

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

گزارش مالی سالانه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۴

دوره مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱						اوراق
سود (زیان)	سود (زیان)	فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	تعداد	
	(۴.۲۲۷)	۱۶.۲۰۴	۸۱	۸۲	۲۰.۲۶۸	۴	به‌نوش ایران (تقدم)
	(۴.۱۳۰)	۲۳.۰۱۰	۱۱۵	۱۲۱	۲۶.۹۰۴	۱۰	پارس سرام (تقدم)
	۲۶۵	۲۴.۶۰۰	۱۲۳	۱۲۳	۲۴.۰۸۹	۳	شرکت پتروشیمی جم (تقدم)
۱۳.۵۹۲.۶۰۱	(۷.۱۹۰)	۲۸.۱۴۳	۱۴۰	۱۴۲	۳۵.۰۵۱	۳	شرکت پتروشیمی جم
(۵۵۴.۷۰۲.۲۱۰)	(۳۱۹.۱۱۲.۹۷۳)	۱.۶۷۵.۵۰۵.۲۱۴	۸.۳۷۷.۵۱۳	۸.۸۶۳.۲۴۰	۱.۹۷۷.۳۷۷.۴۳۴	۷۲۶.۳۴۰	سرمایه‌گذاری توسعه ملی
(۶۳۷.۴۹۱.۵۶۹)	(۶۳.۸۵۵.۶۰۲)	۴۹.۳۶۹.۰۵۰	۲۴۶.۸۴۵	۲۶۱.۱۶۱	۱۱۲.۷۱۶.۶۴۶	۱۰.۶۱۷	شرکت پالایش نفت بندر عباس
(۱۵.۳۷۶.۳۶۲)	(۲۳۹.۱۲۲.۶۷۷)	۹۰۳.۳۹۸.۱۹۰	۴۵۱۶.۹۸۲	۴.۷۷۸.۸۸۱	۱.۱۳۳.۲۲۵.۰۰۴	۳۶۵.۷۶۲	سیمان فارس و خوزستان
(۱۹.۸۴۱.۴۳۷)	۳۸۵	۱۴.۶۲۰	۷۳	۷۶	۱۴.۰۸۶	۱۰	بین المللی توسعه ساختمان
(۳۵۸.۰۷۶.۴۹۶)	(۲۹۵.۸۷۹.۶۶۶)	۹۲۷.۴۴۳.۹۴۳	۴.۶۳۷.۲۰۶	۴.۹۰۶.۰۵۹	۱.۲۱۳.۷۸۰.۳۴۴	۲۳۹.۹۵۹	پاکسان
۱۴۹.۳۲۲.۵۲۳	(۱۱۰.۸۷۲.۵۷۳)	۸۴۹.۳۳۸.۳۲۲	۴.۲۴۶.۶۸۸	۴.۴۹۲.۹۵۵	۹۵۱.۴۷۱.۲۵۲	۱۳۶.۳۸۱	سرمایه‌گذاری دارویی تامین
۲۲.۹۸۵.۹۳۹	۳۳.۳۱۹.۳۵۲	۳.۸۱۷.۲۷۳.۵۵۶	۱۹۰.۸۶.۸۵۰	۲۰.۱۹۳.۷۶۸	۳.۷۴۴.۷۷۳.۵۸۶	۷۳۵.۱۳۲	س. نفت و گاز و پتروشیمی تامین
(۴۹.۷۶۰.۲۸۳)	(۷۷۷.۸۸۶)	۴۰۶.۵۳۳.۰۴۰	۲۰.۳۲.۶۶۵	۲.۱۵۰.۵۵۶	۴۰۳.۱۲۷.۷۰۵	۳۰.۲۳۰	سینا دارو
۳۲۲.۵۴۴.۲۳۷	(۳۴۹.۷۴۷.۱۵۱)	۲.۷۳۷.۸۲۳.۲۳۲	۱۳.۶۸۹.۱۰۲	۱۴.۴۸۲.۹۸۳	۳۰.۵۹.۳۹۸.۲۹۸	۱.۴۱۳.۳۳۴	بانک پاسارگاد
۱۹۸.۱۱۳.۲۲۱	(۱۲۰.۱۹۶.۸۹۷)	۹۰۹.۱۰۵.۴۷۵	۴.۵۴۵.۵۲۱	۴.۸۰۹.۱۳۳	۱۰.۱۹.۹۴۷.۷۱۸	۴۴۰.۰۰۰	بانک ملت
۹۸.۸۵۷.۶۰۸	۶۰.۹۳۵.۶۰۶	۳.۱۲۷.۵۷۳.۰۵۷	۱۵.۶۳۷.۸۴۰	۱۶.۵۴۴.۶۸۶	۳۰.۳۴.۴۵۴.۹۲۵	۶۷.۰۰۰	شرکت صنایع پتروشیمی کرمانشاه
(۸۳.۴۳۶.۰۴۲)	۱۵۵.۳۴۴.۵۳۸	۱۰.۱۸۰.۱۰۷.۳۲۵	۵۰.۹۰.۵۳۱	۵.۳۸۵.۷۳۸	۸۵۲.۲۸۶.۵۱۸	۱۹.۰۰۰	پتروشیمی پردیس
۳۲۷.۱۹۹.۸۳۱	(۹.۳۳۴)	۱۰۶.۸۶۰	۵۳۳	۵۵۹	۱۱۵.۱۰۲	۱۰	شرکت گسترش نفت و گاز پارسیان
(۱۶.۶۵۵.۸۷۹)	(۱۰.۸۴۴)	۱۲۸.۵۴۰	۶۴۲	۶۷۸	۱۳۸.۰۶۴	۱۰	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
(۱۱۷.۹۳۸.۳۸۷)	(۳.۷۳۴)	۱۳.۵۶۰	۶۷	۷۰	۱۷.۱۵۷	۱۰	بانک سینا
۱۱۷.۳۲۳.۸۳۲	(۷۹۴.۱۷۵.۴۲۴)	۶.۱۳۱.۷۹۸.۶۴۴	۳۰.۶۵۸.۹۶۸	۳۲.۴۳۶.۹۷۵	۶.۸۶۲.۸۷۸.۱۲۵	۷۱۰.۳۵۹	سرمایه‌گذاری بانک ملی ایران (هلدینگ)

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

گزارش مالی سالانه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۴

دوره مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱							اوراق
سود (زیان)	سود (زیان)	فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	تعداد		
(۱۹۰,۲۹۸,۹۹۷)	(۴۰۵,۴۹۳,۸۰۱)	۱,۵۹۹,۶۵۶,۶۲۳	۷,۹۹۸,۲۶۹	۸,۴۶۲,۰۵۶	۱,۹۸۸,۶۹۰,۰۹۹	۹۱۷,۰۳۰		ملی صنایع مس ایران
۵۵,۳۳۲,۸۶۷	(۳۲۷,۹۴۹,۶۷۱)	۲,۴۹۸,۴۴۳,۲۶۳	۱۲,۴۹۲,۱۹۷	۱۳,۲۱۶,۵۸۲	۲,۸۰۰,۶۸۴,۱۵۵	۴۲۷,۴۲۸		معدنی و صنعتی چادر ملو
(۱۲۰,۹۲,۳۷۸)	۲۳۸,۷۷۴,۴۳۲	۴,۳۰۹,۸۶۴,۳۱۸	۲۱,۵۴۹,۳۰۸	۲۲,۷۹۹,۰۳۰	۴,۰۲۶,۷۴۱,۵۴۸	۱,۵۷۱,۶۲۴		شرکت مخابرات ایران
(۴۲۷,۳۴۰,۲۰۱)	(۱,۵۹۱,۵۵۵,۴۶۸)	۵,۵۶۸,۰۴۵,۷۴۰	۲۷,۸۴۰,۲۰۳	۲۹,۴۵۴,۷۴۸	۷,۱۰۲,۳۰۶,۲۵۷	۱,۶۶۱,۵۸۹		فولاد مبارکه اصفهان
(۵۶۵,۳۸۳,۷۳۷)								کالسیمین
(۳۷,۰۱۴,۳۵۹)								سنگ آهن گل‌گهر
۱,۷۸۸,۴۳۲,۸۵۰								سرمایه‌گذاری ملی ایران
(۸۷,۲۶۳,۹۵۵)								سرمایه‌گذاری گرئه صنعتی رنا
(۲۵۴,۸۶۵,۳۵۶)								سرمایه‌گذاری غدیر
۸۰,۱۷۵,۸۰۷								سرمایه‌گذاری توسعه معادن فلزات
۶۶۰,۹۸۳,۵۹۱								سایپا
۵۷۲,۵۳۱,۰۱۳								ایران خودرو دیزل
(۳۶۶,۵۸۸,۸۲۱)								آلومینیوم ایران
(۱۵۶,۸۹۰,۴۸۳)								بانک صادرات ایران
(۱۸۰,۶۹۹,۹۴۴)								بیمه ملت
(۹۶,۵۳۹,۳۸۷)								پارس خودرو
۴۹۴,۹۵۷,۶۵۸								پارس دارو
(۶۹۸,۶۵۱,۲۵۴)								پالایش نفت اصفهان
(۴۹,۴۴۸,۴۷۵)								پالایش نفت تبریز
(۱۱۴,۶۷۰,۷۸۹)								پتروشیمی شازند

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

گزارش مالی سالانه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۴

دوره مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱						اوراق
سود (زیان)	سود (زیان)	فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	تعداد	
۳۳,۴۶۱,۰۶۲							داروسازی سبحان
۲۵,۶۸۹,۵۴۸							زامیاد
۲۴,۵۶۱,۹۴۶							سرمایه گذاری صنعت بیمه
(۲۹۶,۹۱۳,۸۸۶)							سرمایه گذاری صنعت و معدن
۳۲,۰۶۴,۷۹۰							شرکت حفاری شمال
۱۵۱,۲۰۹,۰۱۸							کارت اعتباری ایران کیش
(۷۷۵,۴۹۵,۱۸۱)							گروه بهمن
(۵۲,۶۵۵,۱۴۷)							گروه سرمایه گذاری سایپا
۲۷,۵۴۱,۹۸۴							گروه صنعتی پاکشو
۱,۰۸۷,۰۵۷,۹۴۴							گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو
(۷۳,۲۸۴,۲۸۰)							لوله و ماشین سازی ایران
۱۱۵,۱۲۴							لیزینگ صنعت و معدن
۱۳,۰۸۴,۳۶۳							مس شهید باهنر
۶۶۱,۵۱۲,۰۴۵							نفت بهران
۴۸۲,۷۸۰,۵۹۰							نفت پارس
۳۰,۱۰۱,۷۳۳							نفت سپاهان
(۱,۰۱۶,۹۵۱,۴۱۴)							بانک گردشگری
(۸۴,۸۶۰,۶۱۳)							پتروشیمی زاگرس
(۱۵۷,۲۳۲,۶۵۲)							پتروشیمی مارون
۴۲,۳۱۵,۸۲۲							تولید برق عسلویه مپنا

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

گزارش مالی سالانه منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۳۹۴

دوره مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱						اوراق
سود (زیان)	سود (زیان)	فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	تعداد	
۱۷۹,۰۶۹,۰۶۰							شرکت داروسازی تولیددارو
(۵۰,۹۰۰)							شرکت نفت ایرانول
(۵۰,۷۰۹)							شرکت نفت پاسارگاد
۲۳,۱۱۲,۲۰۶							کشتیرانی دریای خزر
(۱,۰۲۹,۹۰۰,۳۰۹)							پاکسان (تقدم)
(۸۸۳,۱۷۷,۹۳۵)							کارت اعتباری ایران کیش (تقدم)
(۳۹۷,۷۶۶,۶۳۳)							سنگ آهن گل گهر (تقدم)
۶,۱۳۸,۲۳۴							شرکت تامین مواد اولیه فولاد صبانور
(۲,۱۷۰,۳۷۹,۸۱۰)							مدیریت پروژه های نیروگاهی ایران
۳۹۰,۸۶۱,۱۴۸							ایران ترانسفو
(۳۰۹,۳۱۷,۸۸۳)							ایران خودرو
(۴۷۹,۶۱۵,۳۵۷)							بانک اقتصاد نوین
(۱,۰۶۸,۹۰۳,۸۷۳)							بانک انصار
(۶,۷۴۶,۲۶۷)							بانک پارسیان
۷۸۱,۹۸۳,۹۶۹							بانک تجارت
(۱۱۷,۶۷۳,۲۱۵)							پارس مینو
۲۹۸,۵۶۳,۴۲۷							تجارت الکترونیک پارسیان
(۳۲۳,۵۱۴,۵۷۵)							توسعه صنایع بهشهر
(۵,۵۳۸,۱۶۶,۲۹۰)	(۸,۸۶۸,۲۱۱,۲۶۲)	۴۶,۳۲۳,۲۶۵,۲۳۳	۲۱۵,۸۲۳,۷۶۸	۲۲۶,۶۳۱,۱۰۷	۵۰,۶۱۸,۶۲۵,۰۴۲		جمع کل

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

گزارش مالی سالانه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۴

۲-۱۳- سود (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت و صکوک

دوره مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱					
سود (زیان)	سود (زیان) فروش	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
	(۱,۹۵۰,۰۰۰)	۱,۰۰۶,۲۰۰	۱,۳۰۰,۹۴۳,۸۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۰	اجاره رایتل ماهانه ۲۰ درصد
(۲,۵۵۰,۰۰۰)	(۴,۵۰۰,۰۰۰)	۲,۳۲۲,۰۰۰	۳,۰۰۲,۱۷۸,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰	اجاره سامان سه ماهه
(۶,۷۵۰,۰۰۰)	(۴,۵۰۰,۰۰۰)	۲,۳۲۲,۰۰۰	۳,۰۰۲,۱۷۸,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰	اجاره امید سه ماهه
(۷۵۰,۰۰۰)						اوراق اجاره ماهان ۱
(۴,۵۰۰,۰۰۰)						اوراق اجاره جوپار
(۱,۵۰۰,۰۰۰)						مشارکت بوتان ۳ ماهه
(۳,۴۵۰,۰۰۰)						پروژه‌های شهرداری شیراز
(۱۹,۵۰۰,۰۰۰)	(۱۰,۹۵۰,۰۰۰)	۵,۶۵۰,۲۰۰	۷,۳۰۵,۲۹۹,۸۰۰	۷,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۳۰۰	

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

گزارش مالی سالانه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۴

۱۴- سود (زیان) تحقق نیافته سهام

دوره مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱					
سود (زیان)	سود (زیان)	خالص ارزش فروش	ارزش دفتری	تعداد غیر قابل فروش	تعداد قابل فروش	اوراق
	(۱۴۰,۳۵۴,۶۷۱)	۱,۸۱۱,۳۴۷,۴۴۸	۱,۹۵۱,۷۰۲,۱۱۹	.	۶۶۰,۰۰۰	ایران خودرو
	۹۴,۳۱۳,۴۵۴	۲,۶۱۲,۹۴۵,۰۲۳	۲,۵۱۸,۶۳۱,۵۶۹	.	۱,۲۳۵,۴۲۹	بانک خاورمیانه
	(۱۲,۳۱۹)	۲۴,۵۸۴	۳۶,۹۰۳	.	۱۰	پارس سرام
	۲۱۱,۰۷۶,۵۴۱	۱,۴۸۱,۲۰۹,۳۳۷	۱,۲۷۰,۱۳۲,۷۹۶	.	۱۴۶,۵۵۴	پاکشو
	(۹,۴۶۲,۵۳۳)	۳۷,۴۷۳,۵۶۷	۴۶,۹۳۶,۱۰۰	.	۶,۰۴۰	پتروشیمی خراسان
	۴۷۳,۲۵۹,۸۴۱	۲,۵۴۵,۰۱۸,۸۴۰	۲,۰۷۱,۷۵۸,۹۹۹	.	۱۳۸,۵۵۷	پتروشیمی پردیس
	(۹۰,۸۶۸,۳۹۷)	۵۱۸,۰۳۸,۲۱۲	۶۰۸,۹۰۶,۶۰۹	.	۱۹۶,۱۸۶	پتروشیمی کرمانشاه (تقدم)
	۱۰۹,۴۷۷,۳۲۲	۱,۷۷۹,۴۵۴,۰۴۳	۱,۶۶۹,۹۷۶,۷۲۱	.	۵۴۵,۰۰۰	پتروشیمی مبین
	(۱۳,۸۵۹,۳۱۳)	۶۸۳,۰۶۹,۳۳۸	۶۹۶,۹۲۸,۶۵۱	.	۱۳۸,۷۰۰	تراکتور سازی
	۱۱۷,۵۱۹,۹۵۷	۱,۳۹۸,۸۲۹,۱۵۴	۱,۲۸۱,۳۰۹,۱۹۷	.	۱۹۵,۷۵۸	داروسازی سبحان
	(۶۰,۷۵۹,۲۷۶)	۱,۵۳۹,۷۳۱,۴۳۵	۱,۶۰۰,۴۹۰,۷۱۱	.	۶۷۰,۰۰۰	رایان سایپا
	۱۲۵,۶۲۵,۴۸۰	۱,۱۱۸,۷۲۸,۵۹۶	۹۹۳,۱۰۳,۱۱۶	.	۲۸۰,۰۰۰	سرمایه گذاری البرز
	(۴۵۶,۶۹۸,۰۷۸)	۱,۰۰۴,۸۶۸,۸۷۳	۱,۴۶۱,۵۶۶,۹۵۱	.	۴۰,۹۶۰	سیمان بهبهان
	(۷۴,۵۲۵,۸۵۸)	۹۸۲,۴۹۷,۷۶۱	۱,۰۵۷,۰۲۳,۶۱۹	۲۹۷,۶۶۵	.	سیمان کرمان
	(۵۴,۷۵۷,۶۳۱)	۲,۷۷۰,۴۸۰,۵۷۳	۲,۸۲۵,۲۳۸,۲۰۴	.	۱,۱۴۶,۱۰۰	شهرسازی و خانه سازی باغمیشه
	(۵۷,۸۶۳,۴۹۵)	۸۲۱,۳۷۹,۸۵۰	۸۷۹,۲۴۳,۳۴۵	.	۱۵۱,۲۵۲	شیشه همدان
	(۲۳۲,۰۹۶,۲۲۰)	۱,۸۰۰,۵۷۲,۶۸۹	۲,۰۳۲,۶۶۸,۹۰۹	.	۲۵۷,۲۵۳	صنعتی بهشهر
	(۸۹۹,۳۱۵,۴۸۹)	۲,۲۵۹,۱۵۷,۴۴۴	۳,۱۵۸,۴۷۲,۹۳۳	.	۱۶۹,۸۶۵	کویر تایر
	(۱۳۳,۹۵۳,۹۲۶)	۱,۹۴۹,۵۴۲,۶۳۱	۲,۰۸۳,۴۹۶,۵۵۷	.	۸۶۵,۴۷۱	گروه بهمن
	۱۳۱,۸۴۰,۴۰۷	۲,۱۱۳,۰۲۵,۸۸۷	۱,۹۸۱,۱۸۵,۴۸۰	۱۵۵,۹۰۱	۴۶۷,۷۰۶	همکاران سیستم
(۱۶,۵۴۴,۲۳۷)	(۱,۳۲۵,۰۴۰,۵۹۸)	۲,۵۵۳,۷۸۸,۴۹۱	۳,۸۷۸,۸۲۹,۰۸۹	.	۱,۶۷۸,۸۱۶	سرمایه گذاری سپه
۴۴۲,۰۳۲,۷۷۵	(۱۱۷,۷۱۴,۴۷۵)	۲۰,۲۲,۹۸۶,۸۰۹	۲,۱۴۰,۷۰۱,۲۸۴	.	۷۵,۶۵۴	ارتباطات سیار

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

گزارش مالی سالانه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۴

دوره مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱					اوراق
سود (زیان)	سود (زیان)	خالص ارزش فروش	ارزش دفتری	تعداد غیر قابل فروش	تعداد قابل فروش	
(۱۹۴,۶۴۵,۹۴۰)	(۱۲۹,۹۵۲,۱۰۷)	۱۶۵,۲۲۸,۷۸۳	۲۹۵,۱۸۰,۸۹۰	۰	۸۸,۴۷۲	سرمایه گذاری امید
(۴,۶۱۸,۰۰۵۶)	۱۸۳,۵۲۹,۹۷۷	۴,۱۶۵,۶۸۳,۴۵۲	۳,۹۸۲,۱۵۳,۴۷۵	۰	۱,۷۶۷,۰۰۰	بانک ملت
۱۵۱,۵۰۸,۹۰۱	(۳,۰۴۲)	۱۳,۲۵۲	۱۶,۲۹۴	۰	۵	پتروشیمی تامین
۷,۹۶۲	(۲۹۶,۹۹۷,۷۳۲)	۱,۷۰۴,۴۳۷,۵۶۷	۲,۰۰۱,۴۳۵,۲۹۹	۰	۲۳۳,۱۸۶	پتروشیمی جم
(۱۰۵,۵۵۴,۵۸۰)	(۹۲,۸۸۷,۱۵۰)	۷۱۲,۲۰۵,۴۵۹	۸۰۵,۰۹۳,۶۰۹	۰	۱۹۶,۱۸۶	پتروشیمی کرمانشاه
(۲۸,۵۸۸,۶۵۲)	۲,۱۱۶,۴۷۶	۱۲۴,۹۲۰,۱۸۳	۱۲۲,۸۰۳,۷۰۷	۰	۲۱,۲۹۲	گروه توسعه ملی ایران
(۵۵۵,۶۲۳,۹۳۰)	(۳۷۶,۶۰۷,۹۱۵)	۲,۷۲۹,۷۳۶,۱۷۲	۳,۱۰۶,۳۴۴,۰۸۷	۰	۱,۲۲۸,۰۱۳	مخابرات
(۲۵۵,۶۸۶,۱۱۴)						بانک پاسارگاد
(۴۸۴,۸۲۳,۹۲۹)						پاکسان
(۲۰,۸۳۰,۷۰۲)						پتروشیمی مارون
(۶۶,۶۳۳,۵۰۵)						پتروشیمی خارک
(۶۵,۵۷۹,۸۲۹)						پتروشیمی خارک (تقدم)
۱۲۶,۲۸۱,۹۵۷						توسعه ملی
۲,۲۸۴,۰۶۸						چادر ملو
(۲۰۰,۹۶۶,۲۷۳)						سیمان فارس و خوزستان
(۶۶,۹۷۴,۰۱۶)						سینا دارو
۳۲۷,۳۶۰,۹۵۳						شیمیایی ایران
(۹,۲۷۷,۶۵۴)						فن آوران
(۴۷۲,۵۳۱,۹۲۴)						فولاد مبارکه
(۵۰۳,۲۱۴,۷۸۵)						ملی مس
۳۱۲,۲۹۱						نفت بندر عباس
(۸۹,۳۰۱,۶۴۹)						نفت سپاهان
(۱۳۳,۱۸۶,۱۰۷)						سیمان تهران
(۲,۰۱۳,۱۴۲,۸۴۱)	(۳,۱۱۴,۹۷۰,۷۷۰)	۴۲,۴۰۶,۳۹۵,۴۵۳	۴۶,۵۲۱,۳۶۶,۲۲۳			جمع کل

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

گزارش مالی سالانه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۴

۱۵- سود سهام

دوره مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱							
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهام	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ دریافت	تاریخ تشکیل مجمع	نام شرکت
	۱,۰۹۶,۶۴۸,۷۴۰		۱,۰۹۶,۶۴۸,۷۴۰	۶۶۰	۱,۶۶۱,۵۸۹	۲۶/۰۸/۱۳۹۳	۱۳۹۳/۰۴/۲۹	فولاد مبارکه اصفهان
	۱,۰۱۵,۹۱۰,۰۰۰		۱,۰۱۵,۹۱۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۰۱۵,۹۱۰	۰۶/۰۶/۱۳۹۳	۱۳۹۳/۰۴/۳۰	سرمایه گذاری بانک ملی ایران (هلدینگ)
	۱,۰۳۵,۵۲۸,۸۰۰		۱,۰۳۵,۵۲۸,۸۰۰	۸۰۰	۱,۲۹۴,۴۱۱	۱۳۹۳/۱۱/۱۲	۱۳۹۳/۱۰/۲۲	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری
	۶,۳۰۰		۶,۳۰۰	۶۳۰	۱۰	۱۳۹۳/۱۱/۰۱	۱۳۹۳/۱۰/۰۷	آ س پ
	۴۵۲,۲۶۶,۸۸۰		۴۵۲,۲۶۶,۸۸۰	۳۲۰	۱,۴۱۳,۳۳۴	۳۰/۰۴/۱۳۹۴	۱۳۹۳/۰۴/۲۵	بانک پاسارگاد
	۲۹,۷۰۰,۰۰۰		۲۹,۷۰۰,۰۰۰	۳۳۰	۹۰,۰۰۰	۱۹/۰۵/۱۳۹۳	۱۳۹۳/۰۴/۳۰	بانک ملت
	۲۱۰,۷۲۶,۴۶۰		۲۱۰,۷۲۶,۴۶۰	۱,۶۱۰	۱۳۰,۸۸۶	۱۶/۰۲/۱۳۹۴	۱۳۹۳/۰۸/۲۹	پتروشیمی پردیس
	۴,۱۰۰		۴,۱۰۰	۴۱۰	۱۰	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۹/۲۹	شرکت سرمایه گذاری مسکن تهران
	۷,۰۰۰		۷,۰۰۰	۷۰۰	۱۰	۲۷/۰۹/۱۳۹۳	۱۳۹۳/۰۶/۲۹	س. نفت و گاز و پتروشیمی تامین
	۱۹,۱۱۰,۶۰۰		۱۹,۱۱۰,۶۰۰	۱,۸۰۰	۱۰,۶۱۷	۲۶/۱۲/۱۳۹۳	۱۳۹۳/۰۴/۳۱	شرکت پالایش نفت بندر عباس
	۱۸۷,۰۸۲,۴۰۰		۱۸۷,۰۸۲,۴۰۰	۴۰۰	۴۶۷,۷۰۶	۱۵/۰۴/۱۳۹۴	۱۳۹۴/۳/۱۲	همکاران سیستم
	۱۱۷,۰۴۳,۸۴۰		۱۱۷,۰۴۳,۸۴۰	۳۲۰	۳۶۵,۷۶۲	۰۶/۱۱/۱۳۹۳	۱۳۹۳/۰۶/۲۲	سیمان فارس و خوزستان
	۱۰۲,۲۸۵,۷۵۰		۱۰۲,۲۸۵,۷۵۰	۷۵۰	۱۳۶,۳۸۱	۲۰/۰۱/۱۳۹۴	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	سرمایه گذاری دارویی تامین
	۸۴۱,۰۰۰,۰۰۰		۸۴۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۹۰۰	۲۹۰,۰۰۰	۰۱/۰۷/۱۳۹۳	۱۳۹۳/۰۴/۳۰	نفت سپاهان
	۳,۲۰۰		۳,۲۰۰	۳۲۰	۱۰	۱۳۹۴/۰۲/۰۱	۱۳۹۳/۰۹/۰۵	سیمان سپاهان
	۱,۰۰۰		۱,۰۰۰	۱۰۰	۱۰	۱۳۹۴/۰۳/۰۱	۱۳۹۳/۱۰/۱۵	پارس سرام
	۱۵,۰۰۰		۱۵,۰۰۰	۱,۵۰۰	۱۰	۱۴/۰۴/۱۳۹۴	۱۳۹۳/۱۰/۳۰	شرکت گسترش نفت و گاز پارسیان
	۱,۸۳۲,۲۸۹,۶۰۰		۱,۸۳۲,۲۸۹,۶۰۰	۶۰۰	۳,۰۵۳,۸۱۶	۱۳۹۴/۰۳/۲۰	۱۳۹۳/۱۲/۱۷	سرمایه گذاری سپه
	۲۶۴,۹۴۹,۸۰۰		۲۶۴,۹۴۹,۸۰۰	۷۲۵	۳۶۵,۴۴۸	۰۱/۰۴/۱۳۹۴	۱۳۹۴/۰۱/۲۹	صنعتی بهشهر
	۲۵۰		۲۵۰	۲۵	۱۰	۰۶/۰۴/۱۳۹۴	۱۳۹۳/۱۰/۳۰	بین المللی توسعه ساختمان

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

گزارش مالی سالانه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۴

نام شرکت	تاریخ تشکیل مجمع	تاریخ دریافت	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهام	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۴/۳۱
گروه صنعتی پاکشو	۱۳۹۴/۰۳/۲۶	۲۵/۰۴/۱۳۹۴	۱۴۶,۵۵۴	۱,۵۰۰	۲۱۹,۸۳۱,۰۰۰		۲۱۹,۸۳۱,۰۰۰	
خدمات انفورماتیک	۱۳۹۴/۰۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۴/۱	۷۱,۹۵۳	۱,۲۰۰	۸۶,۳۴۳,۶۰۰		۸۶,۳۴۳,۶۰۰	
شرکت صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۱۳۹۴/۰۴/۱۵	۲۲/۰۵/۱۳۹۴	۱۹۶,۱۸۶	۱,۵۵۰	۳۰۴,۰۸۸,۳۰۰	۴,۵۱۴,۱۳۱	۲۹۹,۵۷۴,۱۶۹	
کویر تایر	۱۳۹۳/۱۲/۰۲	۰۱/۰۶/۱۳۹۴	۱۶۹,۸۶۵	۳,۵۰۰	۵۹۴,۵۲۷,۵۰۰	۱۲,۷۵۱,۲۶۰	۵۸۱,۷۷۶,۲۴۰	
شرکت پتروشیمی جم	۱۳۹۴/۰۴/۲۹	۱۳۹۴/۰۵/۱۷	۲۳۳,۱۸۶	۱,۵۰۰	۳۴۹,۷۸۸,۳۰۰	۴,۰۲۵,۸۹۲	۳۴۵,۷۶۲,۴۰۸	
ایران خودرو	۱۳۹۴/۰۴/۲۴	۰۱/۰۷/۱۳۹۴	۶۶۰,۰۰۰	۱۶	۱۰,۵۶۰,۰۰۰	۴۳۶,۸۲۲	۱۰,۱۲۳,۱۷۸	
لیزینگ رایان سایپا	۱۳۹۴/۰۴/۲۰	۰۱/۱۰/۱۳۹۴	۶۷۰,۰۰۰	۱۵۰	۱۰۰,۵۰۰,۰۰۰	۹,۵۳۲,۸۵۸	۹۰,۹۶۷,۱۴۲	
پتروشیمی خراسان	۱۳۹۴/۰۲/۲۸	۲۳/۱۰/۱۳۹۴	۱۰۴,۰۴۰	۱,۸۰۰	۱۸۷,۲۷۲,۰۰۰	۲,۰۰۴۴,۴۰۴	۱۶۷,۲۲۷,۵۹۶	
سرمایه گذاری توسعه ملی	۱۳۹۳/۱۲/۱۲	۰۷/۰۸/۱۳۹۴	۴۰۷,۲۷۷	۱,۱۵۰	۴۶۸,۳۶۸,۵۵۰	۱۲,۹۳۱,۵۰۲	۴۵۵,۴۳۷,۰۴۸	
دارویی سبحان	۱۳۹۴/۰۲/۲۸	۱۳۹۴/۱۰/۲۰	۱۷۴,۹۳۱	۱,۲۸۰	۲۲۳,۹۱۱,۶۸۰	۲۳,۵۹۸,۵۳۵	۲۰۰,۳۱۳,۱۴۵	
سیمان بهبهان	۱۳۹۴/۰۳/۴	۰۱/۰۵/۱۳۹۴	۷۱,۳۴۷	۶,۴۰۰	۴۵۶,۶۲۰,۸۰۰	۳۱۲,۵۴۰	۴۵۶,۳۰۸,۲۶۰	
سیمان کرمان	۱۳۹۴/۰۲/۲۹	۰۱/۰۷/۱۳۹۴	۱۲۸,۴۸۲	۲,۰۰۰	۲۵۶,۹۶۴,۰۰۰	۱۰,۶۲۹,۵۰۲	۲۴۶,۳۳۴,۴۹۸	
سیمان خوزستان	۱۳۹۴/۰۳/۳	۳۱/۰۶/۱۳۹۴	۱۲۰,۰۰۰	۸۸۰	۱۰,۵۶۰,۰۰۰	۴۳۰,۱۷۱	۱۰,۱۲۹,۸۲۹	
معدنی و صنعتی چادر ملو	۱۳۹۴/۰۴/۰۷	۰۵/۱۱/۱۳۹۴	۱۸۱,۶۵۶	۶۵۰	۱۱۸,۰۷۶,۴۰۰	۱۳,۴۰۶,۳۶۷	۱۰۴,۶۷۰,۰۳۳	
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱۳۹۳/۰۷/۲۶	۱۳۹۳/۱۰/۱۵	۱۰	۱,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۵,۸۴۰,۰۰۰	
مدیریت سرمایه گذاری امید	۱۳۹۴/۰۲/۳۱	۰۱/۰۶/۱۳۹۴	۳۶۹,۷۳۶	۵۳۷	۱۹۸,۵۴۸,۳۳۲	۴,۲۵۸,۴۰۷	۱۹۴,۲۸۹,۸۲۵	۱۶۴,۶۲۹,۴۰۰
شرکت مخابرات ایران	۱۳۹۴/۰۲/۲۴	۱۵/۰۴/۱۳۹۴	۶۴۱,۰۱۳	۴۰۰	۲۵۶,۴۰۵,۲۰۰		۲۵۶,۴۰۵,۲۰۰	۴۵۶,۷۵۰,۰۰۰
شرکت ارتباطات سیار ایران	۱۳۹۴/۰۱/۳۱	۲۴/۰۴/۱۳۹۴	۷۵,۶۵۴	۵,۴۱۰	۴۰۹,۳۱۷,۴۶۸		۴۰۹,۳۱۷,۴۶۸	۱۶۲,۷۵۰,۰۰۰
گروه بهمن	۱۳۹۴/۰۴/۱۵	۰۱/۱۰/۱۳۹۴	۸۶۵,۴۷۱	۵۰۰	۴۳۲,۷۳۵,۵۰۰	۲۷,۷۶۷,۲۲۴	۴۰۴,۹۶۸,۲۷۶	۱۲۶,۷۲۰,۳۹۷

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

گزارش مالی سالانه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۴

دوره مالی منتهی به
۱۳۹۳/۰۴/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱

نام شرکت	تاریخ تشکیل مجمع	تاریخ دریافت	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهام	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
پاکسان	۱۳۹۳/۱۱/۲۹	۱۸/۰۳/۱۳۹۴	۱۸,۵۴۱	۶۵۰	۱۲,۰۵۱,۶۵۰		۱۲,۰۵۱,۶۵۰	۱,۰۲۷,۴۷۹,۸۹۳
بانک گردشگری							۰	۹۳,۶۵۲,۵۰۲
شرکت نفت ایرانول							۰	۲۰,۲۶۶
شرکت نفت پاسارگاد							۰	۳۹,۹۷۳
پتروشیمی فن آوران							۰	۷۴,۹۴۹
پتروشیمی مارون							۰	۱,۴۵۴,۲۵۴,۰۰۰
پتروشیمی خارک							۰	۷۸۱,۵۷۴,۰۱۱
سیمان تهران							۰	۸۴,۴۵۸,۸۹۱
سینا دارو							۰	۱۳۹,۲۵۷,۹۹۱
سنگ آهن گل گهر							۰	۲۵۵,۷۱۲,۱۵۰
ملی صنایع مس ایران							۰	۲۴۱,۷۵۰,۴۴۴
جمع کل					۱۱,۹۰۱,۰۵۹,۹۰۰	۱۴۴,۶۳۹,۶۱۵	۱۱,۷۵۶,۴۲۰,۲۸۵	۴,۹۹۴,۹۶۴,۸۶۷

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری بانک تجارت
یادداشتهای توضیحی صورت های مالی
دوره مالی میانی شش ماه و دوازده روزه منتهی به ۳۱ دی ماه ۱۳۹۲

۱۶- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

دوره مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱		
مبلغ	مبلغ	یادداشت	
ریال	ریال		
۱۶۶,۸۰۷,۴۶۴	۱۱۶,۷۲۴,۱۸۰	۱۶-۱	اوراق اجاره
۸۹,۹۶۲,۴۲۴	۵۸,۶۴۰,۰۳۸	۱۶-۲	سود سپرده های بانکی
۳۸,۳۱۱,۹۴۸	-	۱۶-۳	اوراق مشارکت بورسی یا فرابورسی
۷۴۲,۱۷۶,۰۸۸	۱۷۵,۳۶۴,۲۱۸		

۱۶-۱- اوراق اجاره

دوره مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱				
سود خالص	سود خالص	ارزش اسمی (مبلغ سرمایه گذاری)	تاریخ سررسید	نرخ	
ریال	ریال	ریال		درصد	
	۳۱۶۵۹۳۰۰	۱۳۰۰۰۰۰۰۰	۲۲/۱۰/۱۳۹۶	۲۰	اجاره رایتل ماهانه
۴۲,۷۷۲,۵۶۴	۴۱,۶۶۷,۶۲۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۳/۱۱/۲۵	۲۰	اجاره امید سه ماهه
۹,۹۹۱,۳۰۸	۴۳,۳۹۷,۲۶۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۳/۱۲/۲۸	۲۰	اجاره سامان سه ماهه
۹,۹۸۲,۲۸۶					اجاره ماهان ۱
(۵۷,۲۵۸)					اجاره ماهان
۱۰۴,۱۱۸,۵۶۴					اجاره جوپار
۱۶۶,۸۰۷,۴۶۴	۱۱۶,۷۲۴,۱۸۰	۷,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰			

۱۶-۲- سود سپرده های بانکی

دوره مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱				
سود خالص	سود خالص	نرخ سود	تاریخ سررسید	نوع سپرده	
ریال	ریال	درصد			سپرده بانکی:
۹۰,۰۳۰,۶۹۳	۵۸,۶۹۴,۸۹۳	۱۰	بدون سررسید	سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت	بانک سامان
(۶۸,۲۶۹)	(۵۴,۸۵۵)				تنزیل سود سپرده
۸۹,۹۶۲,۴۲۴	۵۸,۶۴۰,۰۳۸				

۳-۱۶- اوراق مشارکت بورسی یا فرا بورسی

۱۷- سایر درآمدها

۳-۱۷- سایر درآمدها، شامل درآمدهای ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام، اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و سود سیرده‌های بانکی در دوره مالی قبل است که طی دوره مالی جاری تحقق یافته است.

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری بانک تجارت
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
گزارش مالی سالانه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۴

جزئیات درآمد مذکور به شرح زیر است:

دوره مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱			
تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده	تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده	ارزش اسمی	ارزش تنزیل شده	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۷۸,۴۴۶,۸۰۴	۱۱۲,۴۴۹,۳۴۰	۲,۸۷۶,۴۷۰,۴۱۰	۲,۷۶۴,۰۲۱,۰۷۰	سود سهام دریافتنی
۸۹۰	۶۸,۲۶۹	۱۱,۶۵۹,۱۱۴	۱۱,۵۹۰,۸۴۵	سود سپرده دریافتنی
۱۱,۳۵۰,۹۲۵				سایر
۸۹,۷۹۷,۶۱۹	۱۱۲,۵۱۷,۶۰۹	۲,۸۸۸,۱۲۹,۵۲۴	۲,۷۷۵,۶۱۱,۹۱۵	

۱۸- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است :

دوره مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	
۸۹۰,۰۶۹,۸۶۵	۱,۰۴۵,۷۲۴,۲۸۶	مدیر صندوق
۱,۱۰۸,۶۲۴,۸۱۷	۱,۳۰۴,۹۲۱,۵۵۲	ضامن
۹۲,۴۵۵,۲۳۳	۱۱۱,۷۳۶,۸۹۱	متولی
۱۵,۵۶۱,۷۸۰	۲۰,۰۰۰,۱۷۵	حسابرس
۲,۱۰۶,۷۱۱,۶۹۵	۲,۴۸۲,۳۸۲,۹۰۴	جمع

۱۹- سایر هزینه ها

سایر هزینه ها به شرح زیر می باشد:

دوره مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	
	۵,۰۰۰,۰۰۰	هزینه برگزاری مجامع
۷۷,۸۰۹,۱۷۲	۹۴,۲۰۸,۲۴۹	هزینه های نرم افزار
	۱۶,۳۶۸,۰۵۹	هزینه مالیات بر ارزش افزوده
۲۷,۶۹۰,۳۰۷	۳۳,۵۱۹,۲۴۸	هزینه تصفیه
۵,۷۰۳,۶۳۴	۱۴۹,۵۷۶	سایر
۱۱۱,۲۰۳,۱۱۳	۱۴۹,۲۴۵,۱۳۲	جمع

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری بانک تجارت
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
گزارش مالی سالانه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۴

۲۰- تعهدات و بدهی های احتمالی

صندوق در تاریخ ترازنامه فاقد تعهدات و بدهی های احتمالی است.

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

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

۱۳۹۳/۰۴/۳۱			۱۳۹۴/۰۴/۳۱			نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری			
	عادی	۳۰۷۷	۰.۲۵	عادی	۲۰۷۷	مدیر	شرکت کارگزاری بانک تجارت	مدیر و اشخاص وابسته به وی
	ممتاز	۵۰۰	۰.۰۶	ممتاز	۵۰۰	ضامن	شرکت کارگزاری بانک تجارت	ضامن و اشخاص وابسته به وی
-	-	-	-	-	-	متولی	شرکت مشاور سرمایه گذاری معیار	متولی و اشخاص وابسته به وی
-	-	-	-	-	-	حسابرس	موسسه حسابرسی داریاروش	حسابرس و اشخاص وابسته به وی
-	-	-	-	-	-	کارگزاری	شرکت کارگزاری بانک تجارت	کارگزار و اشخاص وابسته به وی
-	-	-	-	-	-	مدیر سرمایه گذاری	فرزانه هاشم لو	مدیر سرمایه گذاری

۲۲- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

طی دوره مورد گزارش به استثناء انجام عملیات کارگزاری و خرید و فروش سهام برای صندوق، به شرح یادداشت توضیحی ۱۵ صورتهای مالی که توسط شرکت کارگزاری بانک تجارت (سهامی خاص) که سمت های مدیر و ضامن صندوق را همزمان داراست، معامله دیگری با اشخاص وابسته انجام نشده است.

۲۳- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تایید صورتهای مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورتهای مالی و یا افشا در یادداشت های همراه بوده وجود نداشته است.