



صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت  
 بانکداری، پوشش‌دهی صورت‌های مالی  
 گزارش مالی سالانه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۵

فهرده مالی متناسب: ۱۳۹۲/۰۲/۳۱  
 مبلغ مالی متناسبی به ۱۳۹۲/۰۲/۳۱

نوع سرمایه‌گذاری	تاریخ متوقف شدن	تاریخ سررسید	مبلغ سرمایه‌گذاری در زمان متوقف شدن	مبلغ سود متعلق به هر سهم	مبلغ سهم	مجموع درآمد سود	حوزه کنترل	نوع درآمد سود	نوع درآمد سود	تاریخ سررسید	تاریخ متوقف شدن
گروه اعتباری	۱۳۹۲/۰۲/۲۸	۱۳۹۲/۰۲/۲۸	۱۳۹۲/۰۲/۲۸	۱۳۹۲/۰۲/۲۸	۱۳۹۲/۰۲/۲۸	۱۳۹۲/۰۲/۲۸	گروه اعتباری	سود سهام	سود سهام	۱۳۹۲/۰۲/۲۸	۱۳۹۲/۰۲/۲۸
گروه اعتباری	۱۳۹۲/۰۲/۲۸	۱۳۹۲/۰۲/۲۸	۱۳۹۲/۰۲/۲۸	۱۳۹۲/۰۲/۲۸	۱۳۹۲/۰۲/۲۸	۱۳۹۲/۰۲/۲۸	گروه اعتباری	سود سهام	سود سهام	۱۳۹۲/۰۲/۲۸	۱۳۹۲/۰۲/۲۸
گروه اعتباری	۱۳۹۲/۰۲/۲۸	۱۳۹۲/۰۲/۲۸	۱۳۹۲/۰۲/۲۸	۱۳۹۲/۰۲/۲۸	۱۳۹۲/۰۲/۲۸	۱۳۹۲/۰۲/۲۸	گروه اعتباری	سود سهام	سود سهام	۱۳۹۲/۰۲/۲۸	۱۳۹۲/۰۲/۲۸
گروه اعتباری	۱۳۹۲/۰۲/۲۸	۱۳۹۲/۰۲/۲۸	۱۳۹۲/۰۲/۲۸	۱۳۹۲/۰۲/۲۸	۱۳۹۲/۰۲/۲۸	۱۳۹۲/۰۲/۲۸	گروه اعتباری	سود سهام	سود سهام	۱۳۹۲/۰۲/۲۸	۱۳۹۲/۰۲/۲۸
گروه اعتباری	۱۳۹۲/۰۲/۲۸	۱۳۹۲/۰۲/۲۸	۱۳۹۲/۰۲/۲۸	۱۳۹۲/۰۲/۲۸	۱۳۹۲/۰۲/۲۸	۱۳۹۲/۰۲/۲۸	گروه اعتباری	سود سهام	سود سهام	۱۳۹۲/۰۲/۲۸	۱۳۹۲/۰۲/۲۸
گروه اعتباری	۱۳۹۲/۰۲/۲۸	۱۳۹۲/۰۲/۲۸	۱۳۹۲/۰۲/۲۸	۱۳۹۲/۰۲/۲۸	۱۳۹۲/۰۲/۲۸	۱۳۹۲/۰۲/۲۸	گروه اعتباری	سود سهام	سود سهام	۱۳۹۲/۰۲/۲۸	۱۳۹۲/۰۲/۲۸
گروه اعتباری	۱۳۹۲/۰۲/۲۸	۱۳۹۲/۰۲/۲۸	۱۳۹۲/۰۲/۲۸	۱۳۹۲/۰۲/۲۸	۱۳۹۲/۰۲/۲۸	۱۳۹۲/۰۲/۲۸	گروه اعتباری	سود سهام	سود سهام	۱۳۹۲/۰۲/۲۸	۱۳۹۲/۰۲/۲۸
گروه اعتباری	۱۳۹۲/۰۲/۲۸	۱۳۹۲/۰۲/۲۸	۱۳۹۲/۰۲/۲۸	۱۳۹۲/۰۲/۲۸	۱۳۹۲/۰۲/۲۸	۱۳۹۲/۰۲/۲۸	گروه اعتباری	سود سهام	سود سهام	۱۳۹۲/۰۲/۲۸	۱۳۹۲/۰۲/۲۸
گروه اعتباری	۱۳۹۲/۰۲/۲۸	۱۳۹۲/۰۲/۲۸	۱۳۹۲/۰۲/۲۸	۱۳۹۲/۰۲/۲۸	۱۳۹۲/۰۲/۲۸	۱۳۹۲/۰۲/۲۸	گروه اعتباری	سود سهام	سود سهام	۱۳۹۲/۰۲/۲۸	۱۳۹۲/۰۲/۲۸
گروه اعتباری	۱۳۹۲/۰۲/۲۸	۱۳۹۲/۰۲/۲۸	۱۳۹۲/۰۲/۲۸	۱۳۹۲/۰۲/۲۸	۱۳۹۲/۰۲/۲۸	۱۳۹۲/۰۲/۲۸	گروه اعتباری	سود سهام	سود سهام	۱۳۹۲/۰۲/۲۸	۱۳۹۲/۰۲/۲۸
گروه اعتباری	۱۳۹۲/۰۲/۲۸	۱۳۹۲/۰۲/۲۸	۱۳۹۲/۰۲/۲۸	۱۳۹۲/۰۲/۲۸	۱۳۹۲/۰۲/۲۸	۱۳۹۲/۰۲/۲۸	گروه اعتباری	سود سهام	سود سهام	۱۳۹۲/۰۲/۲۸	۱۳۹۲/۰۲/۲۸
گروه اعتباری	۱۳۹۲/۰۲/۲۸	۱۳۹۲/۰۲/۲۸	۱۳۹۲/۰۲/۲۸	۱۳۹۲/۰۲/۲۸	۱۳۹۲/۰۲/۲۸	۱۳۹۲/۰۲/۲۸	گروه اعتباری	سود سهام	سود سهام	۱۳۹۲/۰۲/۲۸	۱۳۹۲/۰۲/۲۸

تاریخ سررسید  
 تاریخ متوقف شدن

بانک تجارت کارگزاری  
 گروه سرمایه‌گذاری کارگزاری

صندوق سرمایه‌گذاری اکل‌تراش بافتک تجارت  
 یادداشت‌های توضیحات صورت‌های مالی  
 گزارش مالی سالانه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۴

دوره مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۴/۳۱ سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۴/۳۱

	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود	جمله درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	سود سهام متعلق بر زیاده	کلیه معاملات	تراز مالی
	۱۰۰٪	۱۰۰٪	۱۰۰٪	۹۹٪	۱۰۰٪	۱۰۰٪	
	۳۲,۵۳۴,۵۰۴	۱۲,۰۰۵,۱۵۰	۱۲,۰۰۵,۱۵۰	۲۹۰	۱۸,۵۲۹	۱۸۰,۳۱۱,۳۳۳	۱۳۹۳/۰۴/۳۱
	۲۰,۴۴۹	-	-	-	-	-	
	۳۱,۵۸۴	-	-	-	-	-	
	۱۲,۱۳۱	-	-	-	-	-	
	۱,۲۹۰,۲۵۵,۰۰۰	-	-	-	-	-	
	۷۸,۵۳۴,۰۰۰	-	-	-	-	-	
	۸۴,۴۵۵,۸۱۱	-	-	-	-	-	
	۱۳,۸,۴۵۵,۸۱۱	-	-	-	-	-	
	۷۵,۵۳۴,۰۰۰	-	-	-	-	-	
	۴۳,۸۴۴,۵۴۹	۱۱,۷۵۵,۳۱۰,۴۸۵	۱۴۴,۴۳۸,۲۱۵	۷۸۰,۰۰۵,۸۰۰			

تراز مالی  
 بانک گنجینه  
 شرکت نفت ایران  
 شرکت نفت پارس  
 پارسین نفت ایران  
 پارسین انرژی  
 پارسین انرژی  
 سپان تهران  
 سایر دارایی  
 سفید پس کل هم  
 حق سهامی سایر افراد  
 جمع کل

هیئت گزارش  
 موسسه حسابرسی آذرباداندام

**صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی**  
**دوره مالی میانی شش ماه و دوازده روزه منتهی به ۳۱ دی ماه ۱۳۹۴**

**۱۶- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب**

دوره مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۴/۳۱	پادداشت
ریال	ریال	
۱۶۶,۸۰۷,۵۶۴	۱۱۶,۷۲۲,۱۸۰	۱۶-۱
۸۹,۹۶۲,۴۲۴	۵۸,۶۲۰,۰۲۸	۱۶-۲
۳۸,۳۱۱,۹۳۸	-	۱۶-۳
۲۹۵,۰۸۱,۸۳۶	۱۷۵,۳۴۲,۲۱۸	

**۱۶-۱- اوراق اجاره**

دوره مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۴/۳۱			
سود خالص	سود خالص	ارزش اسمی (مبلغ سرمایه گذاری)	تاریخ سررسید	نرخ درصد
ریال	ریال	ریال		
۳۱,۵۹۲,۰۰۰	۳۱,۵۹۲,۰۰۰	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۲/۱۱/۱۳۹۶	۲۰
۴۲,۷۷۲,۵۶۴	۴۱,۶۶۷,۶۲۷	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۳/۱/۲۵	۲۰
۹,۹۹۱,۳۰۸	۲۳,۳۹۷,۲۶۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۳/۱/۲۳	۲۰
۹,۹۸۲,۴۸۶				
(۵۷,۳۵۸)				
۱۰۴,۱۱۸,۵۶۴				
۱۶۶,۸۰۷,۵۶۴	۱۱۶,۷۲۲,۱۸۰	۷,۳۰۰,۰۰۰		

**۱۶-۲- سود سپرده‌های بانکی**

دوره مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۴/۳۱			
سود خالص	سود خالص	نرخ سود	نوع سپرده	
ریال	ریال	درصد		
۹۰۰,۴۰۶۹۴	۵۸,۶۲۰,۸۹۴	۱۰	سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت	سپرده بانکی
(۹۸,۲۹۱)	(۵۴,۸۵۵)			بانک سامان
۸۹,۹۶۲,۴۲۴	۵۸,۶۲۰,۰۲۸			نزله سود سپرده

**پیوست گزارش**  
**موسسه حسابرسی آذرنورد ارقام**

**صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**  
**گزارش مالی سالانه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۴**

۳-۱۶- اوراق مشارکت بورسی یا فرابورسی

دوره مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۴/۳۱				
	سود خالص	سود خالص	ارزش اسمی مبلغ سرمایه گذاری ریال	تاریخ سررسید	
ریال ۸,۴۸۶,۶۳۱	-	-	-	-	بروزه های شهرناری شهرآز
۲۹,۸۲۵,۵۱۷	-	-	-	-	مشارکت پوتان
۳۸,۳۱۲,۱۴۸	-	-	-	-	جمع

**۱۷- سایر درآمدها**

دوره مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۴/۳۱	یادداشت		
			مبلغ	مبلغ
ریال	ریال			
۲,۳۲۹,۵۱۳,۱۷۷	۲۲۸,۱۷۵,۸۸۴	۱۷-۱	تعديل کارمزد کارگزاری	
۷۲,۳۸۰,۰۵۲	۱۳,۸۰۵,۳۴۷	۱۷-۲	کارمزد ابطال واحدهای سرمایه گذاری	
۸۹,۶۹۸,۶۱۹	۱۱۳,۵۱۷,۶۰۹	۱۷-۳	سایر	
۲,۴۹۱,۷۰۰,۷۹۸	۳۷۰,۴۹۸,۸۴۰			

۱۷-۱- تعدیل کارمزد کارگزاری، شامل تعدیلات کارمزد پیرو لایحه شماره ۱۲۰۲۰۰۱۹ مورخ ۱۳۹۱/۱۱/۰۱۳ سازمان بورس و اوراق بهادار تهران برای پیشگیری از معاملات غیر معمول صندوق های سرمایه‌گذاری و تعیین سقف کارمزد کارگزار برای معاملات به نام صندوق می باشد.

۱۷-۲- کارمزد ابطال مرتبط با کارمزدهای صدور و ابطال و نیز کارمزد های زودتر از سه ماه می باشد.

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

پیموست گزارش  
 موسسه حسابرسي کاربرد ارقام

چونیتات درآمد مذکور به شرح زیر است:

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

دوره مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱			
	تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده	ارزش اسمی	ارزش تنزیل شده	
ریال	ریال	ریال	ریال	سود سهام دریافتی
۷۸,۴۶۶,۸۰۲	۱۱۲,۲۴۶,۲۲۰	۲,۸۷۶,۲۷۰,۴۱۰	۲,۷۴۴,۰۲۱,۰۷۰	سود سپرده دریافتی
۸۹۰	۶۸,۲۶۹	۱۱,۶۵۹,۱۱۴	۱۱,۵۹۰,۸۲۵	سایر
۱۱,۳۵۰,۰۲۵				
<b>۸۹,۷۹۷,۶۱۹</b>	<b>۱۱۲,۵۱۷,۶۰۹</b>	<b>۲,۸۸۸,۱۲۹,۵۲۴</b>	<b>۲,۷۷۵,۶۱۱,۹۱۵</b>	

**۱۸- هزینه کارمزد ارکان**

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است :

دوره مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۸۹۰,۰۶۹,۸۶۵	۱,۰۲۵,۷۲۲,۲۸۶	مدیر صندوق
۱,۱۰۸,۶۳۴,۸۱۷	۱,۳۰۴,۹۲۱,۵۵۲	خامن
۹۲,۳۵۵,۲۳۳	۱۱۱,۷۳۶,۸۹۱	متولی
۱۵,۵۶۱,۷۸۰	۲۰,۰۰۰,۰۷۵	حسابرس
<b>۲,۱۰۶,۷۱۱,۶۹۵</b>	<b>۲,۴۵۲,۳۸۲,۸۰۴</b>	جمع

**۱۹- سایر هزینه ها**

سایر هزینه ها به شرح زیر می باشد:

دوره مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
	۵,۰۰۰,۰۰۰	هزینه برگزاری مجمع
۷۷,۸۰۹,۱۷۲	۹۲,۲۰۸,۱۳۹	هزینه های ترم افزار
	۱۶,۳۶۸,۰۵۹	هزینه مالیات بر ارزش افزوده
۲۷,۶۹۰,۲۰۷	۳۳,۵۱۹,۳۴۸	هزینه تصفیه
۵,۷۰۴,۶۴۴	۱۴۹,۵۴۶	سایر
<b>۱۱۱,۲۰۳,۱۱۳</b>	<b>۱۴۹,۲۳۵,۱۲۲</b>	جمع

**۲۰- تعهدات و بدهی های احتمالی**

**صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**  
**گزارش مالی سالانه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۴**

صندوق در تاریخ ترازنامه فاقد تعهدات و بدهی‌های احتمالی است.

**۲۱- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق**

سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق به شرح جدول زیر قابل تفکیک می باشد.

۱۳۹۲-۹/۲۳		۱۳۹۱-۹/۳۱		نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تنگ	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تنگ	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری			
۲۹,۱۷	عادی	۰,۲۵	عادی	مدیر	شرکت کارگزاری بانک تجارت	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۱,۷۸	ممتاز	۰,۰۹	ممتاز	شامن	شرکت کارگزاری بانک تجارت	شامن و اشخاص وابسته به وی
-	-	-	-	متولی	شرکت مشاور سرمایه‌گذاری معیار	متولی و اشخاص وابسته به وی
-	-	-	-	حسابرس	موسسه حسابرسی داریا پارس	حسابرس و اشخاص وابسته به وی
-	-	-	-	کارگزاری	شرکت کارگزاری بانک تجارت	کارگزار و اشخاص وابسته به وی
-	-	-	-	مدیر سرمایه‌گذاری	فروزان مشاور نو	مدیر سرمایه‌گذاری

**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 سمت‌های مدیر و شامن 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 انتقال یافته و مستلزم تعدیل اقلام صورت‌های مالی و با افشا هر یادداشت‌های همراه بوده وجود نداشته است.