
صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت

صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ مهرماه ۱۳۹۴

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت

گزارش مالی میان دوره ای

صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۴

گزارش مالی صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت مربوط به دوره مالی سالانه منتهی به تاریخ ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۴ به شرح زیر تقدیم می‌گردد.

شماره صفحه	
۲	صورت خالص دارایی ها
۳	صورت سود و زیان
۳	صورت گردش خالص دارایی ها
	یادداشت‌های توضیحی:
۴	الف. اطلاعات کلی صندوق
۵	ب. مبنای تهیه صورت‌های مالی
۵-۶	پ. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۷-۲۴	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 ۱۳۹۴/۰۸/۲۷ 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 سرمایه گذاری کارگزاری بانک تجارت

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

گزارش مالی میان دوره ای

سه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۴

صورت خالص دارایی ها

۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۴/۰۷/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال		
دارایی ها:			
۴۳,۴۰۶,۳۹۵,۴۵۵	۳۹,۳۰۰,۷۷۷,۵۱۲	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکتهای بورسی
۹۷۰,۰۵۹,۱۵۲	۵,۶۲۵,۷۳۲,۳۳۴	۶	سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۵,۴۸۸,۹۵۴,۵۶۷	۳,۱۷۸,۷۹۴,۳۸۲	۷	حسابهای دریافتنی
۱۲۰,۸۵۹,۸۶۹	۳۱,۹۸۴,۶۱۲	۸	جاری کارگزاران
۸۴	۱۴۹,۵۸۹,۱۴۴	۹	سایر دارایی ها
۴۹,۹۸۶,۲۶۹,۱۲۷	۴۸,۲۸۶,۸۷۷,۹۸۴		جمع دارایی ها
بدهی ها			
۷۰۷,۸۳۴,۱۸۲	۶۴۷,۵۱۳,۲۸۵	۱۰	بدهی به ارکان صندوق
۱۳۱,۴۹۴,۵۹۳	۲۶۹,۳۳۰,۲۵۹	۱۱	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۸۳۹,۳۲۸,۷۷۵	۹۱۶,۸۴۳,۵۴۴		جمع بدهی ها
۴۹,۱۴۶,۹۴۰,۳۵۲	۴۷,۳۷۰,۰۳۴,۴۴۰	۱۲	خالص دارایی ها
۵,۸۱۳,۴۵۴	۵,۸۲۳,۷۰۷		خالص ارزش هر واحد سرمایه گذاری

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

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری بانک تجارت

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

گزارش مالی میان دوره ای

سه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۴

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۷/۳۰	یادداشت	
	ریال		درآمدها:
(۸,۸۷۹,۱۶۱,۲۶۲)	۳۱۴,۹۹۱,۹۵۰	۱۳	سود(زیان) فروش اوراق بهادار
(۳,۱۱۴,۹۷۰,۷۷۰)	(۵۷۸,۰۰۹,۸۴۶)	۱۴	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۱۱,۷۵۶,۴۲۰,۲۸۵	۶۱۳,۷۵۳,۵۰۷	۱۵	سود سهام
۱۷۵,۳۶۴,۲۱۸	۸۵,۵۶۸,۱۳۳	۱۶	سود اوراق بهادار بادرآمد ثابت یا علی الحساب
۳۷۰,۲۹۸,۸۴۰	۱۵۰,۲۷۰,۵۴۵	۱۷	سایر درآمدها
۳۰۷,۹۵۱,۳۱۱	۵۸۶,۵۷۴,۲۸۹		جمع درآمدها
			هزینه ها:
۲,۴۸۲,۳۸۲,۹۰۴	۴۹۰,۵۲۸,۷۰۶	۱۸	هزینه کمزد ارکان
۱۴۹,۲۴۵,۱۳۲	۵۹,۸۳۳,۰۷۴	۱۹	سایر هزینه ها
۲,۶۳۱,۶۲۸,۰۳۶	۵۵۰,۳۶۱,۷۸۰		جمع هزینه ها
(۲,۳۲۳,۶۷۶,۷۲۵)	۳۶,۲۱۲,۵۰۹		سود (زیان) خالص
			بازده میانگین سرمایه گذاری
			بازده سرمایه گذاری پایان سال

صورت گردش خالص دارایی ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۷/۳۰		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۶۲,۲۶۴,۳۹۸,۲۵۴	۱۰,۴۴۱	۴۹,۱۴۶,۹۴۰,۳۵۲	۸,۴۵۴	خالص دارایی ها(واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره
۱,۸۶۸,۶۴۷,۲۹۱	۳۰۹	-	-	واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
۱۲,۶۶۲,۴۲۸,۴۶۸	۲,۲۹۶	(۱,۸۱۳,۱۱۸,۴۲۱)	(۳۲۰)	واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
(۲,۳۲۳,۶۷۶,۷۲۵)	-	۳۶,۲۱۲,۵۰۹	-	سود خالص
۴۹,۱۴۶,۹۴۰,۳۵۲	۸,۴۵۴	۴۷,۳۷۰,۰۳۴,۴۴۰	۸,۱۳۴	خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره

یادداشت های توضیحی همراه، جزء جدایی ناپذیر صورتهای مالی می باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

گزارش مالی میان دوره ای

سه ماهه منتهی به ۳۰ مهر 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 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-بالتر از نیایش-خیابان ارمغان غربی-پلاک ۶۴-طبقه ۲- واحد ۶

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

گزارش مالی میان دوره ای

سه ماهه منتهی به ۳۰ مهر 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 علی‌الحساب: سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، 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 علی‌الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، 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 میان دوره ای

سه ماهه منتهی به ۳۰ مهر 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 ۰,۰۳/۰,۰۳۶۵ ضرب در خالص ارزش دارایی های صندوق در پایان روز قبل در حساب ها ، ذخیره می شود . n, برابر است با ۵ یا طول عمر صندوق به سال هر کدام کمتر باشد. هر زمان ذخیره صندوق به ۰,۳ درصد ارزش خالص دارایی های صندوق با نرخ های روز قبل رسید، محاسبه ذخیره تصفیه و ثبت آن در حساب های صندوق متوقف می شود.
هزینه 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. باقی مانده 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 سرمایه گذاری کارگزاری بانک تجارت

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

گزارش مالی میان دوره ای

سه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۴

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکتهای بورسی

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

صنعت	۱۳۹۴/۰۷/۳۰			۱۳۹۴/۰۴/۳۱		
	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	
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۴,۱۶۲,۱۹۸,۱۳۰	۳,۹۸۳,۰۰۰,۴۵۰	۸,۲۵	۲,۰۳۲,۶۶۸,۹۰۹	۱,۸۰۰,۵۷۲,۶۸۹	۳,۶۰
لاستیک و پلاستیک	۲,۲۵۹,۱۵۷,۴۴۴	۳,۱۱۳,۶۹۴,۱۳۰	۶,۴۵	۳,۱۵۸,۴۷۲,۹۳۳	۲,۲۵۹,۱۵۷,۴۴۴	۴,۵۲
سایر محصولات کانی غیر فلزی	۸۲۱,۳۷۹,۸۵۰	۸۵۸,۹۵۳,۴۵۰	۱,۷۸	۸۷۹,۲۸۰,۲۴۸	۸۲۱,۴۰۴,۴۳۴	۱,۶۴
انبوه سازی املاک و مستغلات	۲,۴۸۵,۱۰۴,۲۸۴	۲,۳۸۲,۷۴۹,۵۶۸	۴,۹۳	۲,۸۲۵,۲۳۸,۲۰۴	۲,۷۷۰,۴۸۰,۵۷۳	۵,۵۴
سایر واسطه گری های مالی	۱,۵۳۹,۷۳۱,۴۳۵	۱,۲۹۲,۳۹۳,۰۰۹	۲,۶۸	۱,۶۰۰,۴۹۰,۷۱۱	۱,۵۳۹,۷۳۱,۴۳۵	۳,۰۸
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۵,۵۶۴,۲۰۷,۶۳۰	۵,۳۵۸,۳۴۰,۲۱۷	۱۱,۱۰	۱,۶۶۹,۹۷۶,۷۲۱	۱,۷۷۹,۴۵۴,۰۴۳	۳,۵۶
ماشین آلات و تجهیزات	۶۰۶,۹۸۶,۲۱۷	۴۷۷,۲۵۰,۳۱۲	۰,۹۹	۶۹۶,۹۲۸,۶۵۱	۶۸۳,۰۶۹,۳۳۸	۱,۳۷
سرمایه گذاری ها	۳,۳۵۲,۲۲۹,۸۸۸	۳,۳۴۱,۵۶۸,۸۱۵	۶,۹۲	۳,۸۷۸,۸۲۹,۰۸۹	۲,۵۵۳,۷۸۸,۴۹۱	۵,۱۱
سیمان، آهک و گچ	۱,۹۸۷,۳۶۶,۶۳۴	۱,۷۵۹,۵۹۸,۰۹۰	۳,۶۴	۲,۵۱۸,۵۹۰,۵۷۰	۱,۹۸۷,۳۶۶,۶۳۴	۳,۹۸
بانک ها و موسسات اعتباری	۴,۱۶۵,۶۸۳,۴۵۰	۳,۴۸۳,۶۴۴,۵۹۹	۷,۲۱	۶,۵۰۰,۷۸۵,۰۴۴	۶,۷۷۸,۶۲۸,۴۷۵	۱۳,۵۶
مواد و محصولات دارویی	۱,۱۱۸,۷۲۸,۵۹۶	۱,۲۳۳,۷۳۲,۸۹۸	۲,۵۶	۲,۲۷۴,۴۱۲,۳۱۳	۲,۵۱۷,۵۵۷,۷۵۰	۵,۰۴
محصولات شیمیایی	۷,۰۹۴,۱۱۳,۶۴۳	۷,۳۰۰,۷۷۲,۹۵۴	۱۵,۱۲	۶,۸۰۴,۲۷۸,۷۰۶	۶,۹۹۸,۳۴۴,۸۲۵	۱۴,۰۰
مخابرات	۴,۷۳۹,۸۵۱,۰۹۷	۴,۷۱۵,۰۷۹,۰۲۰	۹,۷۶	۵,۲۴۷,۰۴۵,۳۷۱	۴,۷۵۲,۷۲۲,۹۸۱	۹,۵۱
شرکت های چند رشته ای صنعتی	۰,۰۰	۰,۰۰	۰,۰۰	۴۱۷,۹۸۴,۵۹۷	۲۹۰,۲۰۰,۳۷۵	۰,۵۸
خودرو و ساخت قطعات	۰,۰۰	۰,۰۰	۰,۰۰	۴۰۳۵,۱۹۸,۶۷۶	۳,۷۶۰,۸۹۰,۰۷۹	۷,۵۲
رایانه و فعالیت های وابسته به آن	۰,۰۰	۰,۰۰	۰,۰۰	۱,۹۸۱,۱۸۵,۴۸۰	۲,۱۱۳,۰۲۵,۸۸۹	۴,۲۳
	۳۵,۷۳۴,۵۴۰,۱۶۹	۳۹,۳۰۰,۷۷۷,۵۱۲	۸۱,۳۹	۴۶,۵۲۱,۳۶۶,۲۲۳	۴۳,۴۰۶,۳۹۵,۴۵۵	۹۳,۳۲

۶- سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب به تفکیک شرح زیر است:

یادداشت	۱۳۹۴/۰۷/۳۰	۱۳۹۴/۰۴/۳۱
	ریال	ریال
اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی	۶-۱	۲,۵۷۹,۵۶۷,۶۳۲
سپرده بانکی	۶-۲	۳,۰۴۶,۱۶۴,۷۰۲
		۹۷۰,۰۵۹,۱۵۲
	۵,۶۲۵,۷۳۲,۳۳۴	۹۷۰,۰۵۹,۱۵۲

۶-۱- اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی :

تاریخ سررسید	ترخ سود	ارزش اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش
۲۷/۱۲/۱۳۹۶	۲۰	۱,۰۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۱۰۱,۱۸۱	۹۷۲,۹۱۶,۹۶۱	۲,۰۱	-
۲۱/۱۰/۱۳۹۴	۲۱	۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۸۸۹,۰۷۱	۱,۶۰۶,۶۵۰,۶۷۱	۳,۳۳	-
.	.	۲,۶۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۹۹۰,۲۵۲	۲,۵۷۹,۵۶۷,۶۳۲	۵,۳۴	-

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری بانک تجارت

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

گزارش مالی میان دوره ای

سه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۴

۱-۶- سپرده بانکی :

نوع سپرده	تاریخ سر رسید	نرخ سود	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ
			ریال		ریال
سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت	بدون سررسید	٪۱۰	۳,۰۴۶,۱۶۴,۷۰۲	٪۶,۳۱	۹۷۰,۰۵۹,۱۵۲
بانک سامان					
سپرده های بانکی:					
			۳,۰۴۶,۱۶۴,۷۰۲	٪۶,۳۱	۹۷۰,۰۵۹,۱۵۲

۷- حسابهای دریافتنی

حسابهای دریافتنی به تفکیک به شرح زیر است:

حسابهای دریافتنی :	تجزیل نشده	نرخ تجزیل	تجزیل شده	تجزیل شده
	ریال	درصد	ریال	ریال
سود سهام دریافتنی	۳,۲۳۱,۷۷۱,۶۹۰	٪۲۵	۳,۱۷۶,۸۷۳,۸۳۷	۵,۴۸۶,۸۳۹,۶۰۲
سود سپرده دریافتنی	۱,۹۳۲,۷۲۴	٪۱۰	۱,۹۲۰,۵۴۵	۲,۱۱۴,۹۶۵
جمع	۳,۲۳۳,۷۰۴,۴۱۴		۳,۱۷۸,۷۹۴,۳۸۲	۵,۴۸۸,۹۵۴,۵۶۷

۸- جاری کارگزاران

مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۲۰,۸۵۹,۸۶۹	۲۶,۵۸۵,۱۳۵,۹۶۳	۲۶,۶۷۴,۰۱۱,۲۲۰	۳۱,۹۸۴,۶۱۲
۱۲۰,۸۵۹,۸۶۹	۲۶,۵۸۵,۱۳۵,۹۶۳	۲۶,۶۷۴,۰۱۱,۲۲۰	۳۱,۹۸۴,۶۱۲
جمع			

۹- سایر دارایی ها

مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک دوره	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۸۴	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۴۱۰,۹۴۰	۱۴۹,۵۸۹,۱۴۴
۸۴	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۴۱۰,۹۴۰	۱۴۹,۵۸۹,۱۴۴
مانده هزینه های نرم افزار			
جمع			

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

گزارش مالی میان دوره‌ای

سه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۴

۱۰- بدهی به ارکان صندوق

بدهی به ارکان صندوق به شرح زیر می‌باشد:

۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۴/۰۷/۳۰	
ریال	ریال	
۲۸۴,۸۵۶,۰۸۲	۲۶۸,۷۶۲,۱۳۶	مدیر صندوق
۳۶۲,۴۳۴,۱۰۸	۳۳۵,۴۸۵,۶۶۹	ضامن نقدشوندگی
۳۴,۸۴۹,۴۳۳	۳۳,۶۰۱,۵۸۴	متولی
۲۱,۳۷۴,۵۵۹	۵,۲۰۳,۸۹۶	حسابرس
۴,۳۲۰,۰۰۰	۴,۴۶۰,۰۰۰	مدیر ثبت
۷۰۷,۸۳۴,۱۸۲	۶۴۷,۵۱۳,۲۸۵	جمع

۱۱- سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر

سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر به شرح زیر است:

۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۴/۰۷/۳۰	
ریال	ریال	
۱۰۱,۳۱۶,۹۴۶	۱۰۸,۴۳۹,۴۵۹	ذخیره تصفیه
۳۰,۱۷۷,۶۴۷	۱۶۰,۸۹۰,۸۰۰	شرکت رایان هم افزا (نرم افزار)
۱۳۱,۴۹۴,۵۹۳	۲۶۹,۳۳۰,۲۵۹	

۱۲- خالص دارایی‌ها

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

۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۴/۰۷/۳۰	
ریال	ریال	تعداد
۴۳,۳۳۳,۴۸۶,۳۲۴	۴۱,۵۴۶,۳۲۷,۲۳۱	۷,۱۳۴
۵,۸۱۳,۴۵۴,۰۲۸	۵,۸۲۳,۷۰۷,۲۰۹	۱,۰۰۰
۴۹,۱۴۶,۹۴۰,۳۵۲	۴۷,۳۷۰,۰۳۴,۴۴۰	۸,۱۳۴

واحدهای سرمایه‌گذاری عادی

واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز

جمع

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

گزارش مالی میان دوره ای

سه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۴

۱۳- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۷/۳۰	یادداشت	
مبلغ	مبلغ		
ریال	ریال		
(۸,۸۶۸,۲۱۱,۲۶۲)	۳۱۴,۹۹۱,۹۵۰	۱-۱۳	سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
(۱۰,۹۵۰,۰۰۰)	-	۲-۱۳	سود (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت و صکوک
(۸,۸۷۹,۱۶۱,۲۶۲)	۳۱۴,۹۹۱,۹۵۰		

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری بانک تجارت

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

گزارش مالی میان دوره ای

سه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۴

۱-۱۳- سود (زیان) حاصل از فروش سهام

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۷/۳۰						
سود (زیان)	سود (زیان)	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	اوراق
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
	۱۰۲,۰۹۰,۶۳۴	۱۹,۰۴۲,۷۶۳	۲۰,۱۴۷,۰۸۷	۳,۶۶۷,۲۷۸,۱۷۳	۳,۸۰۸,۵۵۸,۶۵۷	۱,۳۶۰,۸۹۰	ایران خودرو
265	۲۳,۴۹۴,۷۷۳	۱۵,۰۱۲,۵۲۴	۱۵,۸۸۳,۲۳۵	۲,۹۴۸,۱۱۴,۴۶۸	۳,۰۰۲,۵۰۵,۰۰۰	۴۰۰,۳۳۴	شرکت پتروشیمی جم
	۱۳۸,۲۷۱,۸۸۹	۱۳,۸۹۹,۱۰۳	۱۴,۷۰۵,۲۳۵	۲,۶۱۲,۹۴۵,۰۲۳	۲,۷۷۹,۸۲۱,۲۵۰	۱,۲۳۵,۴۲۹	بانک خاورمیانه
	۲۵۹,۰۱۸,۹۴۶	۱۱,۹۸۱,۳۵۱	۱۲,۲۴۴,۹۰۳	۲,۱۱۳,۰۲۵,۸۸۸	۲,۳۹۶,۲۷۱,۰۸۸	۶۲۳,۶۰۸	همکاران سیستم
(350,384,632)	۱۱۱,۹۵۵,۴۴۵	۱۰,۷۸۵,۶۸۹	۱۱,۴۱۱,۲۱۰	۲,۰۲۲,۹۸۶,۸۰۹	۲,۱۵۷,۱۳۹,۱۵۳	۷۵,۶۵۴	شرکت ارتباطات سیار ایران
	(۹۴,۶۱۰,۸۸۳)	۹,۳۷۱,۰۷۷	۹,۹۱۴,۵۳۰	۱,۹۴۹,۵۴۲,۶۳۳	۱,۸۷۴,۲۱۷,۳۵۷	۸۶۵,۴۷۱	گروه بهمن
	(۳۹,۸۷۸,۷۶۹)	۶,۸۶۵,۳۹۶	۷,۲۶۳,۵۶۹	۱,۳۹۸,۸۲۹,۱۵۴	۱,۳۷۳,۰۷۹,۳۵۰	۱۹۵,۷۵۸	داروسازی سبحان
60,935,606	(۱۰۹,۹۰۰,۷۵۸)	۵,۶۵۹,۹۳۸	۵,۹۸۸,۱۰۲	۱,۲۳۰,۲۴۳,۶۷۱	۱,۱۳۱,۹۹۰,۹۵۳	۳۹۲,۳۷۲	شرکت صنایع پتروشیمی کرمانشاه
	(۳۳,۶۶۴,۴۹۵)	۴,۷۴۷,۵۵۷	۵,۰۲۲,۹۰۱	۹۷۳,۴۰۶,۰۳۷	۹۴۹,۵۱۲,۰۰۰	۲۸۸,۰۰۰	پتروشیمی مبین
238,774,432	۴۳,۷۱۷,۲۸۰	۴,۰۶۱,۶۲۲	۴,۲۹۷,۱۸۳	۷۶۰,۲۴۸,۹۱۵	۸۱۲,۳۲۵,۰۰۰	۳۶۵,۰۰۰	شرکت مخابرات ایران
	(۱,۲۵۸,۰۸۴)	۱,۷۰۹,۱۴۷	۱,۷۴۶,۷۱۶	۳۳۹,۶۳۲,۲۴۹	۳۴۱,۸۳۰,۰۲۸	۱۴۰,۵۰۰	شرکت شهرسازی و خانه سازی باغمیشه
	۳,۳۰۷,۴۱۲	۱,۰۳۰,۶۹۰	۱,۰۵۳,۳۴۶	۲۰۰,۷۴۷,۰۵۲	۲۰۶,۱۳۸,۵۰۰	۳۷,۰۰۰	سرمایه گذاری مسکن پردیس
(307,440,836)	(۱۳,۶۶۸,۴۲۴)	۷۶۵,۶۷۷	۸۱۰,۰۶۴	۱۶۵,۲۲۸,۷۸۱	۱۵۳,۱۳۶,۰۹۸	۸۸,۴۷۲	مدیریت سرمایه گذاری امید
	(۴۴,۸۶۳,۰۳۷)	۴۰۴,۴۴۶	۴۲۷,۸۹۵	۱۲۴,۹۲۰,۱۸۶	۸۰,۸۸۹,۴۹۰	۲۱,۲۹۲	سرمایه گذاری بانک ملی ایران (هلدینگ)
	(۲۸,۳۵۶,۷۵۴)	۲۴۱,۱۰۹	۲۵۵,۰۷۷	۷۶,۰۸۳,۱۲۱	۴۸,۲۲۲,۵۵۳	۴۶,۲۳۳	تراکتورسازی ایران
(955,211,933)	(۶۵۹,۱۴۴)	۱۳۴,۹۹۹	۱۴۲,۸۲۶	۲۷,۳۸۱,۳۱۹	۲۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۰۰۰	سرمایه گذاری سپه
	(۴۰,۸۲)	۱۰۳	۱۰۶	۲۴,۵۸۳	۲۰,۷۱۰	۱۰	پارس سرام
80,459,712	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی خارک
28,234,216	-	-	-	-	-	-	بانک کارآفرین
(1,721,509,226)	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری (هلدینگ)

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری بانک تجارت

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

گزارش مالی میان دوره ای

سه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۴

سال مالی منتهی به

۱۳۹۴/۰۴/۳۱

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۷/۳۰

اوراق	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان)	سود (زیان)
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سیمان تهران	-	-	-	-	-	-	(72,283,022)
صنایع شیمیایی ایران	-	-	-	-	-	-	9,230,296
صنعتی بهشهر	-	-	-	-	-	-	339,887,539
نفت سپاهان	-	-	-	-	-	-	(757,720,431)
پتروشیمی فن آوران	-	-	-	-	-	-	262,772,227
سیمان کارون	-	-	-	-	-	-	11,151,558
سیمان بهبهان	-	-	-	-	-	-	(341,296,326)
سیمان غرب	-	-	-	-	-	-	41,963,776
سیمان کرمان	-	-	-	-	-	-	199,031,433
خدمات انفورماتیک	-	-	-	-	-	-	160,436,869
رادیاتور ایران	-	-	-	-	-	-	(20,138,198)
ایرکا پارت صنعت	-	-	-	-	-	-	57,710,988
سرمایه گذاری توسعه صنایع سیمان	-	-	-	-	-	-	12,431,025
سیمان سپاهان	-	-	-	-	-	-	(5,447)
بهنوش ایران	-	-	-	-	-	-	(10,788)
نوسازی وساختمان تهران	-	-	-	-	-	-	(43,068)
سرمایه گذاری صنعت نفت (هلدینگ)	-	-	-	-	-	-	(3,979)
سیمان خوزستان	-	-	-	-	-	-	(16,901,694)
آ س پ	-	-	-	-	-	-	(6,024)
شرکت سرمایه گذاری مسکن تهران	-	-	-	-	-	-	(3,438)
شرکت پتروشیمی خراسان	-	-	-	-	-	-	(170,348,387)
پتروشیمی زاگرس	-	-	-	-	-	-	(109,089,217)
پتروشیمی مارون	-	-	-	-	-	-	259,610,416

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری بانک تجارت

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

گزارش مالی میان دوره ای

سه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۴

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۷/۳۰						اوراق
سود (زیان)	سود (زیان)	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
24,655,460	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری مسکن زاینده رود
32,233,062	-	-	-	-	-	-	کویر تایر
8,843,147	-	-	-	-	-	-	شرکت بهمن لیزینگ
(66,231,432)	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی خارک (تقدم)
(1,851)	-	-	-	-	-	-	بانک سینا(تقدم)
(234,979,218)	-	-	-	-	-	-	ملی صنایع مس ایران(تقدم)
(401,020,985)	-	-	-	-	-	-	بانک پاسارگاد(تقدم)
(10,862)	-	-	-	-	-	-	شرکت گسترش نفت و گاز پارسیان(تقدم)
(150,922,951)	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری توسعه ملی(تقدم)
(193,268,536)	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی شازند(تقدم)
(397,625,835)	-	-	-	-	-	-	سیمان کرمان(تقدم)
(4,227)	-	-	-	-	-	-	بهنوش ایران(تقدم)
(4,130)	-	-	-	-	-	-	پارس سرام(تقدم)
(7,190)	-	-	-	-	-	-	شرکت پتروشیمی جم
(319,112,973)	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری توسعه ملی
(63,855,602)	-	-	-	-	-	-	شرکت پالایش نفت بندر عباس
(239,122,677)	-	-	-	-	-	-	سیمان فارس و خوزستان
385	-	-	-	-	-	-	بین المللی توسعه ساختمان
(295,879,666)	-	-	-	-	-	-	پاکسان
(110,872,573)	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری دارویی تامین
33,319,352	-	-	-	-	-	-	س. نفت و گاز و پتروشیمی تامین
(777,886)	-	-	-	-	-	-	سینا دارو
(349,747,151)	-	-	-	-	-	-	بانک پاسارگاد

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

گزارش مالی میان دوره ای

سه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۴

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۷/۳۰						اوراق
سود (زیان)	سود (زیان)	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(120,196,897)	-	-	-	-	-	-	بانک ملت
155,344,538	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی پردیس
(9,334)	-	-	-	-	-	-	شرکت گسترش نفت و گاز پارسیان
(10,844)	-	-	-	-	-	-	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
(3,734)	-	-	-	-	-	-	بانک سینا
(794,175,424)	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری بانک ملی ایران (هلدینگ)
(405,493,801)	-	-	-	-	-	-	ملی صنایع مس ایران
(327,949,671)	-	-	-	-	-	-	معدنی و صنعتی چادر ملو
(1,591,555,468)	-	-	-	-	-	-	فولاد مبارکه اصفهان
(8,868,211,262)	314,991,950	105,713,191	111,313,985	20,610,638,061	21,142,657,187	6,154,023	

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۷/۳۰					
سود (زیان)	سود (زیان) فروش	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	-	
(۱,۹۵۰,۰۰۰)	-	-	-	-	-	اجاره رایتل ماهانه ۲۰ درصد
(۴,۵۰۰,۰۰۰)	-	-	-	-	-	اجاره سامان سه ماهه
(۴,۵۰۰,۰۰۰)	-	-	-	-	-	اجاره امید سه ماهه
(۱۰,۹۵۰,۰۰۰)	-	-	-	-	-	

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

گزارش مالی میان دوره ای

سه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۴

۱۴- سود (زیان) تحقق نیافته حاصل از نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۷/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱
	مبلغ	مبلغ
	ریال	ریال
سود (زیان) تحقق نیافته حاصل از نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس	۱-۱۴	(۵۹۶,۰۱۲,۱۹۶)
سود (زیان) تحقق نیافته حاصل از نگهداری اوراق مشارکت و صکوک	۲-۱۴	۱۸,۰۰۲,۳۵۰
		(۳,۱۱۴,۹۷۰,۷۷۰)
		(۵۷۸,۰۰۹,۸۴۶)

۱۴-۱- سود (زیان) تحقق نیافته حاصل از نگهداری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

اوراق	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان)	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
پتروشیمی مبین	۱,۷۲۴,۲۲۰	۵,۴۱۴,۰۵۰,۸۰۰	۵,۵۶۴,۲۰۷,۶۳۰	۲۸,۶۴۰,۳۲۹	۲۷,۰۷۰,۲۵۴	(۲۰۵,۸۶۷,۴۱۳)	۱۰۹,۴۷۷,۳۲۲
شرکت مخابرات ایران	۲,۱۳۲,۵۲۰	۴,۷۶۴,۰۴۹,۶۸۰	۴,۷۳۹,۸۵۱,۰۹۷	۲۵,۲۰۱,۸۲۳	۲۳,۸۲۰,۲۴۸	(۲۴,۸۲۳,۴۸۸)	(۳۷۶,۶۰۷,۹۱۵)
بانک ملت	۱,۷۶۷,۰۰۰	۳,۵۱۹,۸۶۴,۰۰۰	۴,۱۶۵,۶۸۳,۴۵۰	۱۸,۶۲۰,۰۸۱	۱۷,۵۹۹,۳۲۰	(۶۸۲,۰۳۸,۸۵۱)	۱۸۳,۵۲۹,۹۷۷
صنعتی بهشهر	۵۸۹,۵۷۱	۴,۰۲۴,۴۱۱,۶۴۶	۴,۱۶۲,۱۹۸,۱۳۰	۲۱,۲۸۹,۱۳۸	۲۰,۱۲۲,۰۵۸	(۱۷۹,۱۹۷,۶۸۰)	(۲۳۲,۰۹۶,۲۲۰)
پتروشیمی پردیس	۴۱۵,۵۱۷	۴,۱۱۱,۱۲۵,۱۹۸	۳,۹۴۵,۱۸۴,۵۳۳	۲۱,۷۴۷,۸۵۲	۲۰,۵۵۵,۶۲۶	۱۲۳,۶۳۷,۱۸۷	۴۷۳,۲۵۹,۸۴۱
سرمایه گذاری سپه	۱,۶۶۰,۸۱۶	۲,۴۶۷,۹۷۲,۵۷۶	۲,۵۲۶,۴۰۷,۱۷۴	۱۳,۰۵۵,۵۷۵	۱۲,۳۳۹,۸۶۳	(۸۳,۸۳۰,۰۳۶)	(۱,۳۲۵,۰۴۰,۵۹۸)
شرکت شهرسازی و خانه سازی باغمیشه	۱۰۰,۵۶۰	۲,۳۵۵,۱۱۵,۲۰۰	۲,۴۳۰,۸۴۸,۳۲۴	۱۲,۰۳۴,۶۳۹	۱۱,۷۷۵,۵۷۶	(۹۹,۵۴۳,۳۳۹)	(۵۴,۷۵۷,۶۳۱)

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری بانک تجارت

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

گزارش مالی میان دوره ای

سه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۴

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۷/۳۰						اوراق
سود (زیان)	سود (زیان)	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۹.۴۶۲.۵۳۳)	۵۰.۵۳۴.۳۳۹	۸.۶۷۸.۹۴۸	۸.۸۶۹.۸۸۵	۱.۶۶۷.۷۰۶.۵۲۰	۱.۷۳۵.۷۸۹.۶۹۳	۲۷۷.۳۲۷	شرکت پتروشیمی خراسان
	(۲۴۷.۲۳۸.۴۲۶)	۶.۵۲۹.۱۵۰	۶.۹۰۷.۸۴۱	۱.۵۳۹.۷۳۱.۴۳۵	۱.۳۰۵.۸۳۰.۰۰۰	۶۷۰.۰۰۰	لیزینگ رایان سایپا
	۳۲.۴۹۰.۲۹۵	۷.۶۴۷.۱۸۸	۸.۰۹۰.۷۲۵	۱.۴۸۱.۲۰۹.۳۳۷	۱.۵۲۹.۴۳۷.۵۴۴	۱۴۶.۵۵۴	گروه صنعتی پاکشو
۱۲۵.۶۲۵.۴۸۰	۱۱۵.۰۰۴.۳۰۲	۶.۲۳۲.۸۰۰	۶.۵۹۴.۳۰۲	۱.۱۱۸.۷۲۸.۵۹۶	۱.۲۴۶.۵۶۰.۰۰۰	۲۸۰.۰۰۰	سرمایه گذاری البرز (هلدینگ)
(۴۵۶.۶۸۰.۷۸)	(۲۴۳.۶۷۷.۰۵۳)	۳.۸۴۵.۵۳۰	۴.۰۶۸.۵۷۰	۱.۰۰۴.۸۶۸.۸۷۳	۷۶۹.۱۰۵.۹۲۰	۴۰.۹۶۰	سیمان بهبهان
(۷۴.۵۲۵.۸۵۸)	۱۵.۹۰۸.۵۰۹	۵.۰۴۳.۹۳۳	۵.۳۳۶.۴۸۲	۹۸۲.۴۹۷.۷۶۱	۱.۰۰۸.۷۸۶.۶۸۵	۲۹۷.۶۶۵	سیمان کرمان
	۷۳.۱۶۸.۹۶۳	۴.۵۴۱.۶۹۲	۴.۸۰۵.۱۱۱	۸۲۵.۸۲۲.۷۱۴	۹۰۸.۳۳۸.۴۸۰	۹۲۶.۸۷۶	سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران
	۳۷.۵۷۳.۶۰۰	۴.۳۳۹.۴۲۰	۴.۵۹۱.۱۰۶	۸۲۱.۳۷۹.۸۵۰	۸۶۷.۸۸۳.۹۷۶	۱۵۱.۲۵۲	شیشه همدان
(۱۳.۸۵۹.۳۱۳)	(۱۲۹.۷۳۵.۹۰۶)	۲.۴۱۱.۰۶۱	۲.۵۵۰.۹۰۳	۶۰۶.۹۸۶.۲۱۷	۴۸۲.۲۱۲.۲۷۶	۲۳۱.۱۶۶	تراکتورسازی ایران
	۵۷۷.۰۸۴.۶۲۶	۱۰.۶۲۹.۲۹۰	۱۱.۲۴۵.۷۸۹	۱.۵۲۶.۸۹۸.۲۶۷	۲.۱۲۵.۸۵۷.۹۷۲	۴۲۴.۶۶۲	کویر تایر (تقدم)
(۸۹۹.۳۱۵.۴۸۹)	۲۷۷.۴۵۲.۰۶۱	۵.۱۰۱.۰۴۶	۵.۳۹۶.۹۰۷	۷۳۲.۲۵۹.۱۷۷	۱.۰۲۰.۲۰۹.۱۹۰	۱۶۹.۸۶۵	کویر تایر
	(۲.۸۱۱.۳۷۷)	۲۵۹.۸۵۰	۲۶۵.۵۶۷	۵۴.۲۵۵.۹۶۰	۵۱.۹۷۰.۰۰۰	۱۰.۰۰۰	سرمایه گذاری مسکن پردیس
	(۲.۵۱۰)	۵۴	۵۷	۱۳.۲۵۳	۱۰.۸۵۵	۵	س. نفت و گاز و پتروشیمی تامین
(۱۴۰.۳۵۴.۶۷۱)	-	-	-	-	-	-	ایران خودرو
۹۴.۳۱۳.۴۵۴	-	-	-	-	-	-	بانک خاورمیانه
(۱۲.۳۱۹)	-	-	-	-	-	-	پارس سرام
۲۱۱.۰۷۶.۵۴۱	-	-	-	-	-	-	پاکشو
(۹۰.۸۶۸.۳۹۷)	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی کرمانشاه (تقدم)
۱۱۷.۵۱۹.۹۵۷	-	-	-	-	-	-	داروسازی سبحان
(۶۰.۷۵۹.۲۷۶)	-	-	-	-	-	-	رایان سایپا
(۵۷.۸۶۳.۴۹۵)	-	-	-	-	-	-	شیشه همدان
(۱۳۳.۹۵۳.۹۲۶)	-	-	-	-	-	-	گروه بهمن
۱۳۱.۸۴۰.۴۰۷	-	-	-	-	-	-	همکاران سیستم

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری بانک تجارت

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

گزارش مالی میان دوره ای

سه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۴

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۷/۳۰						اوراق
سود (زیان)	سود (زیان)	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۱۱۷,۷۱۴,۴۷۵)	-	-	-	-	-	-	ارتباطات سیار
(۱۲۹,۹۵۲,۱۰۷)	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری امید
(۳۰,۴۲)	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی تامین
(۲۹۶,۹۹۷,۷۳۲)	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی جم
(۹۲,۸۸۷,۱۵۰)	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی کرمانشاه
۲,۱۱۶,۴۷۶	-	-	-	-	-	-	گروه توسعه ملی ایران
(۳,۱۱۴,۹۷۰,۷۷۰)	(۵۹۶,۰۱۲,۱۹۶)	۱۹۸,۵۴۲,۹۰۸	۲۰۹,۳۱۲,۶۸۰	۳۹,۸۹۶,۷۳۸,۲۹۹	۳۹,۷۰۸,۵۸۱,۶۹۱	۱۲,۹۲۱,۵۷۶	جمع کل

۱۴-۲- سود (زیان) تحقق نیافته حاصل از نگهداری اوراق مشارکت و صکوک

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۷/۳۰					اوراق
سود (زیان)	سود (زیان)	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	۲۰,۴۰۲,۳۵۰	۷۳۹,۶۰۰	۹۳۴,۴۱۳,۴۳۰	۹۵۵,۵۵۵,۳۸۰	۱,۰۲۰	۱'
-	(۲,۴۰۰,۰۰۰)	۱,۲۳۸,۴۰۰	۱,۶۰۱,۱۶۱,۶۰۰	۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۰۰	ن
-	۱۸,۰۰۲,۳۵۰	۱,۹۷۸,۰۰۰	۲,۵۳۵,۵۷۵,۰۳۰	۲,۵۵۵,۵۵۵,۳۸۰	۲,۶۲۰	جمع کل

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

گزارش مالی میان دوره ای

سه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۴

۱۵- سود سهام

نام شرکت	تاریخ تشکیل مجمع	تاریخ دریافت	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
سرمایه‌گذاری بانک ملی ایران (هلدینگ)	۳۰/۰۴/۱۳۹۴	۰۱/۰۷/۱۳۹۴	۲۱,۲۹۲	۱,۶۳۰	۳۴,۷۰۵,۹۶۰	۰	۳۴,۷۰۵,۹۶۰	۱۰,۱۵,۹۱۰,۰۰۰
بانک ملت	۳۱/۰۴/۱۳۹۴	۲۵/۰۵/۱۳۹۴	۱,۷۶۷,۰۰۰	۹۰	۱۵۹,۰۳۰,۰۰۰	۰	۱۵۹,۰۳۰,۰۰۰	۲۹,۷۰۰,۰۰۰
س. نفت و گاز و پتروشیمی تامین	۱۹/۰۶/۱۳۹۴	۰۱/۰۹/۱۳۹۴	۵	۴۰۰	۲,۰۰۰	(۴۲)	۱,۹۵۸	۷,۰۰۰
شیشه همدان	۲۲/۰۷/۱۳۹۴	۲۹/۱۲/۱۳۹۴	۱۵۱,۲۵۲	۶۵۰	۹۸,۳۱۳,۸۰۰	(۹,۱۰۴,۳۶۱)	۸۹,۲۰۹,۵۳۹	-
بانک خاورمیانه	۲۴/۰۴/۱۳۹۴	۱۱/۰۵/۱۳۹۴	۱,۲۳۵,۴۲۹	۱۶۰	۱۹۷,۶۶۸,۶۴۰	۰	۱۹۷,۶۶۸,۶۴۰	-
تراکتورسازی ایران	۱۴/۰۴/۱۳۹۴	۰۱/۱۰/۱۳۹۴	۱۳۸,۷۰۰	۱,۰۰۰	۱۳۸,۷۰۰,۰۰۰	(۵,۵۶۲,۵۹۰)	۱۳۳,۱۳۷,۴۱۰	-
فولاد مبارکه اصفهان	-	-	-	-	-	-	-	۱۰,۹۶,۶۴۸,۷۴۰
سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی کشوری (هلدینگ)	-	-	-	-	-	-	-	۱۰,۳۵,۵۲۸,۸۰۰
آ س پ	-	-	-	-	-	-	-	۶,۳۰۰
بانک پاسارگاد	-	-	-	-	-	-	-	۴۵۲,۲۶۶,۸۸۰
پتروشیمی پردیس	-	-	-	-	-	-	-	۲۱۰,۷۲۶,۴۶۰
شرکت سرمایه‌گذاری مسکن تهران	-	-	-	-	-	-	-	۴,۱۰۰
شرکت پالایش نفت بندر عباس	-	-	-	-	-	-	-	۱۹,۱۱۰,۶۰۰
همکاران سیستم	-	-	-	-	-	-	-	۱۸۷,۰۸۲,۴۰۰
سیمان فارس و خوزستان	-	-	-	-	-	-	-	۱۱۷,۰۴۳,۸۴۰
سرمایه‌گذاری دارویی تامین	-	-	-	-	-	-	-	۱۰۲,۲۸۵,۷۵۰
نفت سپاهان	-	-	-	-	-	-	-	۸۴۱,۰۰۰,۰۰۰
سیمان سپاهان	-	-	-	-	-	-	-	۳,۲۰۰

سال مالی منتهی به
۱۳۹۴/۰۴/۳۱

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰/۰۷/۱۳۹۴

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری بانک تجارت

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

گزارش مالی میان دوره ای

سه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۴

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۷/۳۰						نام شرکت
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ دریافت	تاریخ تشکیل مجمع
۱,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	پارس سرام
۱۵,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	شرکت گسترش نفت و گاز پارسیان
۱,۸۳۲,۲۸۹,۶۰۰	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری سپه
۲۶۴,۹۴۹,۸۰۰	-	-	-	-	-	-	صنعتی بهشهر
۲۵۰	-	-	-	-	-	-	بین المللی توسعه ساختمان
۲۱۹,۸۳۱,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	گروه صنعتی پاکشو
۸۶,۳۴۳,۶۰۰	-	-	-	-	-	-	خدمات انفورماتیک
۲۹۹,۵۷۴,۱۶۹	-	-	-	-	-	-	شرکت صنایع پتروشیمی کرمانشاه
۵۸۱,۷۷۶,۲۴۰	-	-	-	-	-	-	کویر تایر
۳۴۵,۷۶۲,۴۰۸	-	-	-	-	-	-	شرکت پتروشیمی جم
۱۰,۱۲۳,۱۷۸	-	-	-	-	-	-	ایران خودرو
۹۰,۹۶۷,۱۴۲	-	-	-	-	-	-	لیزینگ رایان سایپا
۱۶۷,۲۲۷,۵۹۶	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی خراسان
۴۵۵,۴۳۷,۰۴۸	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری توسعه ملی
۲۰۰,۳۱۳,۱۴۵	-	-	-	-	-	-	دارویی سبحان
۴۵۶,۳۰۸,۲۶۰	-	-	-	-	-	-	سیمان بهبهان
۲۴۶,۳۳۴,۴۹۸	-	-	-	-	-	-	سیمان کرمان
۱۰,۱۲۹,۸۲۹	-	-	-	-	-	-	سیمان خوزستان
۱۰۴,۶۷۰,۰۳۳	-	-	-	-	-	-	معدنی و صنعتی چادر ملو
۱۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
۱۹۴,۲۸۹,۸۲۵	-	-	-	-	-	-	مدیریت سرمایه گذاری امید
۲۵۶,۴۰۵,۲۰۰	-	-	-	-	-	-	شرکت مخابرات ایران

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

گزارش مالی میان دوره ای

سه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۴

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۷/۳۰						نام شرکت
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ دریافت	تاریخ تشکیل مجمع
۴۰۹,۳۱۷,۴۶۸	-	-	-	-	-	-	-
۴۰۴,۹۶۸,۲۷۶	-	-	-	-	-	-	-
۱۲۰,۵۱,۶۵۰	-	-	-	-	-	-	-
۱۱,۷۵۶,۴۲۰,۲۸۵	۶۱۳,۷۵۳,۵۰۷	(۱۴,۶۶۶,۸۹۳)	۶۲۸,۴۲۰,۴۰۰				

۱۶- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۷/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱	یادداشت
مبلغ	مبلغ	
ریال	ریال	
۶۱,۰۰۹,۶۸۳	-	۱-۱۶ اوراق اجاره
۲۴,۵۵۸,۴۵۰	۱۱۶,۷۲۴,۱۸۰	۲-۱۶ سود سپرده های بانکی
-	۵۸,۶۴۰,۰۳۸	۳-۱۶ اوراق مشارکت بورسی یا فرابورسی
۸۵,۵۶۸,۱۳۳	۱۷۵,۳۶۴,۲۱۸	

۱-۱۶- اوراق اجاره

۲-۱۶- سود سپرده‌های بانکی

۳-۱۶- اوراق مشارکت بورسی یا فراپورسی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۷/۳۰			
سود خالص	سود خالص	ارزش اسمی (مبلغ سرمایه گذاری)	تاریخ سررسید	نرخ
ریال	ریال	ریال		درصد
۳۱۶۵۹۳۰۰	-	-		اجاره رایتل ماهانه
۴۱,۶۶۷,۶۲۰	-	-		اجاره امید سه ماهه
۴۳,۳۹۷,۲۶۰	-	-		اجاره سامان سه ماهه
۱۱۶,۷۲۴,۱۸۰	-	-		

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

گزارش مالی میان دوره‌ای

سه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۴

۱۷- سایر درآمدها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۷/۳۰	یادداشت	
مبلغ	مبلغ		
ریال	ریال		
۲۴۴,۹۷۵,۸۸۴	۳۲,۵۶۸,۸۷۵	۱-۱۷	تعدیل کارمزد کارگزاری
۱۲,۸۰۵,۳۴۷	-	۲-۱۷	کارمزد ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۱۱۲,۵۱۷,۶۰۹	۱۱۷,۷۰۱,۶۷۰	۳-۱۷	سایر
۳۷۰,۲۹۸,۸۴۰	۱۵۰,۲۷۰,۵۴۵		

۱-۱۷- تعدیل کارمزد کارگزاری، شامل تعدیلات کارمزد پیرو ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۰۱۹ مورخ ۱۳۹۱/۱۰/۱۳ سازمان بورس و اوراق بهادار تهران برای پیشگیری از معاملات غیر معمول صندوق‌های سرمایه‌گذاری و تعیین سقف کارمزد کارگزار برای معاملات به نام صندوق می باشد.

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

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 علی‌الحساب و سود سپرده‌های بانکی در دوره مالی قبل است که طی دوره مالی جاری تحقق یافته است.

جزئیات درآمد مذکور به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۷/۳۰			
تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده	تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده	ارزش اسمی	ارزش تنزیل شده	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۱۲,۴۴۹,۳۴۰	۱۱۷,۶۸۸,۲۵۸	۵,۶۴۴,۷۵۸,۸۲۲	۵,۵۲۷,۰۷۰,۵۶۴	سود سهام دریافتنی
۶۸,۲۶۹	۱۳,۴۱۲	۲,۱۲۸,۳۷۷	۲,۱۱۴,۹۶۵	سود سپرده دریافتنی
۸۹,۷۹۷,۶۱۹	۱۱۷,۷۰۱,۶۷۰	۵,۶۴۶,۸۸۷,۱۹۹	۵,۵۲۹,۱۸۵,۵۲۹	

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

گزارش مالی میان دوره‌ای

سه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۴

۱۸- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است :

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۷/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	
۲۰۵,۷۱۰,۲۰۵	۱,۰۴۵,۷۲۴,۲۸۶	مدیر صندوق
۲۵۶,۰۳۴,۳۵۵	۱,۳۰۴,۹۲۱,۵۵۲	ضامن
۲۳,۷۴۳,۰۰۶	۱۱۱,۷۳۶,۸۹۱	متولی
۵,۰۴۱,۱۴۰	۲۰,۰۰۰,۱۷۵	حسابرس
۴۹۰,۵۲۸,۷۰۶	۲,۴۸۲,۳۸۲,۹۰۴	جمع

۱۹- سایر هزینه‌ها

سایر هزینه‌ها به شرح زیر می‌باشد:

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۷/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	
۴۶,۲۴۸,۵۸۴	۹۴,۲۰۸,۲۴۹	هزینه برگزاری مجامع
۶,۴۶۱,۹۷۷	۱۶,۳۶۸,۰۵۹	هزینه های نرم افزار
۷,۱۲۲,۵۱۳	۳۳,۵۱۹,۲۴۸	هزینه مالیات بر ارزش افزوده
	۱۴۹,۵۷۶	هزینه تصفیه
	۱۴۹,۵۷۶	سایر
۵۹,۸۳۳,۰۷۴	۱۴۹,۲۴۵,۱۳۲	جمع

۲۰- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

صندوق در تاریخ ترازنامه فاقد تعهدات و بدهی‌های احتمالی است.

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری بانک تجارت

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

گزارش مالی میان دوره ای

سه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۴

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:

۱۳۹۴/۰۴/۳۱			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			
۲۹,۴۷	عادی	۳۰۷۷	۰,۲۵	عادی	۲۰۷۷	مدیر	شرکت کارگزاری بانک تجارت	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۴,۷۸	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 سمتهای 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.