
صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت

صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۵

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت

صورت‌های مالی

گزارش مالی میان دوره ای نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۵

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
۷-۲۴	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 متصفانه 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 ۱۳۹۴/۰۶/۱۵ به تأیید 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 میان دوره ای نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۵

صورت خالص دارایی‌ها

۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۵/۰۱/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
			دارایی‌ها:
۴۳,۴۰۶,۳۹۵,۴۵۳	۵۱,۱۴۹,۹۷۵,۱۶۵	۵	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم شرکتهای بورسی
۰	۱,۴۰۱,۲۶۷,۷۷۹	۶	سرمایه‌گذاری در اوراق با درآمد ثابت
۹۷۰,۰۵۹,۱۵۲	۱,۴۴۲,۲۶۰,۹۳۱	۷	موجودی نقد
۵,۴۸۸,۹۵۴,۵۶۹	۱,۵۷۹,۷۷۰,۵۹۱	۸	حسابهای دریافتنی
۱۲۰,۸۵۹,۸۶۹	۳,۲۳۶,۰۳۹,۱۵۵	۹	جاری کارگزاران
۸۴	۶۳,۰۵۳,۸۱۳	۱۰	سایر دارایی‌ها
۴۹,۹۸۶,۲۶۹,۱۲۷	۵۸,۸۷۲,۳۶۷,۴۳۴		جمع دارایی‌ها
			بدهی‌ها
۷۰۷,۸۳۴,۱۸۲	۶۷۱,۱۸۸,۹۷۴	۱۱	بدهی به ارکان صندوق
۱۳۱,۴۹۴,۵۹۳	۱۶۷,۱۰۴,۶۷۴	۱۲	سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر
۸۳۹,۳۲۸,۷۷۵	۸۳۸,۲۹۳,۶۴۸		جمع بدهی‌ها
۴۹,۱۴۶,۹۴۰,۳۵۲	۵۸,۰۳۴,۰۷۳,۷۸۶	۱۳	خالص دارایی‌ها
۸,۴۵۴	۸,۱۴۸		تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری
۵,۸۱۳,۴۵۴	۷,۱۲۲,۴۹۳		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 میان دوره ای نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۵

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۱/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		درآمدها:
(۸.۸۷۹.۱۶۱.۲۶۲)	۴.۱۸۸.۴۵۱.۲۱۱	۱۴	سود(زیان) فروش اوراق بهادار
(۳.۱۱۴.۹۷۰.۷۷۰)	۵.۱۹۳.۳۸۸.۹۲۳	۱۵	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۱۱.۷۵۶.۴۲۰.۲۸۵	۲.۱۱۶.۰۵۳.۶۲۱	۱۶	سود سهام
۱۷۵.۳۶۴.۲۱۸	۳۲۹.۰۸۶.۱۳۸	۱۷	سود اوراق بهادار بادرآمد ثابت یا علی الحساب
۳۷۰.۲۹۸.۸۴۰	۵۳۶.۹۶۶.۰۷۷	۱۸	سایر درآمدها
۳۰۷.۹۵۱.۳۱۱	۱۲.۳۶۳.۹۴۵.۹۷۰		جمع درآمدها
			هزینه ها:
۲.۴۸۲.۳۸۲.۹۰۴	۱.۵۱۲.۵۳۸.۸۴۷	۱۹	هزینه کامزد ارکان
۱۴۹.۲۴۵.۱۳۲	۱۸۶.۹۴۵.۷۹۶	۲۰	سایر هزینه ها
۲.۶۳۱.۶۲۸.۰۳۶	۱.۶۹۹.۴۸۴.۶۴۳		جمع هزینه ها
(۲.۳۲۳.۶۷۶.۷۲۵)	۱۰.۶۶۴.۴۶۱.۳۲۷		سود (زیان) خالص

صورت گردش خالص دارایی ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۱/۳۱	
تعداد	ریال	تعداد
۶۲.۲۶۴.۳۹۸.۲۵۴	۴۹.۱۴۶.۹۴۰.۳۵۲	۸.۴۵۴
۱۰.۴۴۱	۵۶۱.۸۷۵.۵۰۵	۹۵
۳۰۹	(۲.۳۳۹.۲۰۳.۳۹۸)	(۴۰۱)
۲.۲۹۶	۱۰.۶۶۴.۴۶۱.۳۲۷	-
(۲.۳۲۳.۶۷۶.۷۲۵)	-	-
۴۹.۱۴۶.۹۴۰.۳۵۲	۵۸.۰۳۴.۰۷۳.۷۸۶	۸.۱۴۸

خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
سود خالص
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 نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۵

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 میان دوره ای نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۵

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 نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۵

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 ۳۵۰ 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

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

گزارش مالی میان دوره ای نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۵

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:

۱۳۹۴/۰۴/۳۱			۱۳۹۵/۰۱/۳۱			صنعت
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	
۱۴	۶.۹۹۸.۳۴۴.۸۲۵	۶.۸۰۴.۲۷۸.۷۰۶	۲۱/۷۵	۱۲.۸۰۲.۴۶۱.۸۴۲	۱۳.۰۱۱.۸۴۲.۶۴۵	محصولات شیمیایی
۳/۵۶	۱.۷۷۹.۴۵۴.۰۴۳	۱.۶۶۹.۹۷۶.۷۲۱	۱۹/۳۷	۱۱.۴۰۴.۵۸۹.۹۱۳	۸.۸۰۷.۰۰۲.۷۱۳	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۹/۵۱	۴.۷۵۲.۷۲۲.۹۸۱	۵.۲۴۷.۰۴۵.۳۷۱	۱۲/۷۴	۷.۴۹۷.۹۳۳.۵۷۸	۶.۵۴۷.۲۰۸.۹۴۷	مخابرات
۵/۱۱	۲.۵۵۳.۷۸۸.۴۹۱	۳.۸۷۸.۸۲۹.۰۸۹	۹/۶۶	۵.۶۸۹.۱۵۷.۴۵۹	۳.۴۰۳.۴۴۳.۷۴۴	سرمایه گذاریها
۵/۰۴	۲.۵۱۷.۵۵۷.۷۵۰	۲.۲۷۴.۴۱۲.۳۱۳	۹/۵۰	۵.۵۹۵.۳۲۲.۱۶۰	۵.۵۷۱.۲۶۴.۹۷۸	مواد و محصولات دارویی
۴/۵۲	۲.۲۵۹.۱۵۷.۴۴۴	۳.۱۵۸.۴۷۲.۹۳۳	۵/۱۵	۳.۰۳۱.۴۹۱.۸۶۱	۳.۰۸۴.۵۰۶.۷۹۳	لاستیک و پلاستیک
۱/۶۴	۸۲۱.۴۰۴.۴۳۴	۸۷۹.۲۸۰.۲۴۸	۴/۳۲	۲.۵۴۳.۳۷۳.۸۴۴	۲.۴۸۴.۳۸۳.۳۷۳	سایر محصولات کانی غیرفلزی
۷/۵۲	۳.۷۶۰.۸۹۰.۰۷۹	۴.۰۳۵.۱۹۸.۶۷۶	۴/۰۶	۲.۳۹۲.۹۱۴.۹۱۹	۲.۸۴۱.۰۸۸.۹۳۷	خودرو و ساخت قطعات
۱/۳۷	۶۸۳.۰۶۹.۳۳۸	۶۹۶.۹۲۸.۶۵۱	۰/۳۳	۱۹۲.۷۲۹.۵۸۹	۲۴۷.۷۱۹.۶۵۶	ماشین آلات و تجهیزات
۳/۶	۱.۸۰۰.۵۷۲.۶۸۹	۲.۰۳۲.۶۶۸.۹۰۹				محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۴/۲۳	۲.۱۱۳.۰۲۵.۸۸۷	۱.۹۸۱.۱۸۵.۴۸۰				رایانه و فعالیت های وابسته به آن
۵/۵۴	۲.۷۷۰.۴۸۰.۵۷۳	۲.۸۲۵.۲۳۸.۲۰۴				انبوه سازی املاک و مستغلات
۳/۰۸	۱.۵۳۹.۷۳۱.۴۳۵	۱.۶۰۰.۴۹۰.۷۱۱				سایر واسطه گری های مالی
۰/۵۸	۲۹۰.۲۰۰.۳۷۵	۴۱۷.۹۸۴.۵۹۷				شرکت های چند رشته ای صنعتی
۳/۹۸	۱.۹۸۷.۳۶۶.۶۳۴	۲.۵۱۸.۵۹۰.۵۷۰				سیمان، آهک و گچ
۱۳/۵۶	۶.۷۷۸.۶۲۸.۴۷۵	۶.۵۰۰.۷۸۵.۰۴۴				بانک ها و موسسات اعتباری
۸۶/۸۴	۴۳.۴۰۶.۳۹۵.۴۵۳	۴۶.۵۲۱.۳۶۶.۲۲۳	۸۶/۸۸	۵۱.۱۴۹.۹۷۵.۱۶۵	۴۵.۹۹۸.۴۶۱.۷۸۶	جمع کل

۶- سرمایه‌گذاری در اوراق با درآمد ثابت

۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۵/۰۱/۳۱	یادداشت
ریال		
۰	۱.۴۰۱.۲۶۷.۷۷۹	۶-۱
۰	۱.۴۰۱.۲۶۷.۷۷۹	
		اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی
		جمع کل

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری بانک تجارت
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
گزارش مالی میان دوره ای نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۵

۱-۶- اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی

۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۵/۰۱/۳۱					تاریخ سررسید	
خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	ارزش اسمی	نرخ سود		
	۰.۰۲	۱.۴۰۱.۲۶۷.۷۷۹	۰	۱.۵۵۰.۰۰۰.۰۰۰	۰.۰	۲۱/۰۷/۱۳۹۵	اسناد خزانه اسلامی ۹۵۰۷۲۱
۰	۰.۰۲	۱.۴۰۱.۲۶۷.۷۷۹	۰	۱.۵۵۰.۰۰۰.۰۰۰	.		

۷- موجودی نقد

۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۵/۰۱/۳۱				نوع سپرده
مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	نرخ سود	تاریخ سررسید	
ریال	درصد	ریال	درصد	بدون سررسید	سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت
۹۷۰.۰۵۹.۱۵۲	%۲/۴۵	۱.۴۴۲.۲۶۰.۹۳۱	%۱۰		
۹۷۰.۰۵۹.۱۵۲	%۲/۴۵	۱.۴۴۲.۲۶۰.۹۳۱			

۸- حسابهای دریافتنی

حسابهای دریافتنی به تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۵/۰۱/۳۱			حسابهای دریافتنی
تنزیل شده	تنزیل شده	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	درصد	ریال	سود سهام دریافتنی
۵.۴۸۶.۸۳۹.۶۰۴	۱.۵۷۹.۶۵۵.۵۴۱	۲۵	۱.۶۰۰.۰۴۰.۵۱۰	
۲.۱۱۴.۹۶۵	۱۱۵.۰۵۰	۱۰	۱۱۵.۷۸۰	بانک سامان
۵.۴۸۸.۹۵۴.۵۶۹	۱.۵۷۹.۷۷۰.۵۹۱		۱.۶۰۰.۱۵۶.۲۹۰	جمع

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری بانک تجارت
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
گزارش مالی میان دوره ای نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۵

۹- جاری کارگزاران

۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۵/۰۱/۳۱				
مانده پایان دوره	مانده پایان دوره	گردش بستنکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۲۰.۸۵۹.۸۶۹	۳.۲۳۶.۰۳۹.۱۵۵	(۱۰۹.۵۴۸.۷۲۰.۴۸۸)	۱۱۲.۹۰۵.۶۱۹.۵۱۲	۱۲۰.۸۵۹.۸۶۹	جاری کارگزاری
۱۲۰.۸۵۹.۸۶۹	۳.۲۳۶.۰۳۹.۱۵۵	(۱۰۹.۵۴۸.۷۲۰.۴۸۸)	۱۱۲.۹۰۵.۶۱۹.۵۱۲	۱۲۰.۸۵۹.۸۶۹	جمع

۱۰- سایر دارایی ها

۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۵/۰۱/۳۱				
مانده در پایان دوره	مانده در پایان دوره	استهلاک دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده در ابتدای دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۰	۱۲.۰۹۴.۷۶۹	۷.۹۰۵.۲۳۱	۲۰.۰۰۰.۰۰۰	۰	مخارج برگزاری مجامع
۸۴	۵۰.۹۵۹.۰۴۴	۱۴۹.۰۴۱.۱۵۳	۲۰۰.۰۰۰.۱۹۷	۸۴	مانده هزینه های نرم افزار
۸۴	۶۳.۰۵۳.۸۱۳	۱۵۶.۹۴۶.۳۸۴	۲۲۰.۰۰۰.۱۹۷	۸۴	جمع

۱۱- بدهی به ارکان صندوق

بدهی به ارکان صندوق به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۵/۰۱/۳۱	
ریال	ریال	
۲۸۴.۸۵۶.۰۸۲	۲۷۴.۹۸۸.۴۸۵	مدیر صندوق
۳۶۲.۴۳۴.۱۰۸	۳۴۱.۳۶۶.۴۲۳	ضامن نقدشوندگی
۳۴.۸۴۹.۴۳۳	۳۴.۳۱۹.۳۱۰	متولی
۲۱.۳۷۴.۵۵۹	۱۵.۹۵۴.۷۵۶	حسابرس
۴.۳۲۰.۰۰۰	۴.۵۶۰.۰۰۰	مدیر ثبت
۷۰۷.۸۳۴.۱۸۲	۶۷۱.۱۸۸.۹۷۴	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
گزارش مالی میان دوره ای نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۵

۱۲- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر به شرح زیر است:

۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۵/۰۱/۳۱	
ریال	ریال	
۱۰۱,۳۱۶,۹۴۶	۱۲۳,۵۴۱,۴۷۴	ذخیره تصفیه
۳۰,۱۷۷,۶۴۷	۴۳,۵۶۳,۲۰۰	شرکت رایان هم افزا (نرم افزار)
۱۳۱,۴۹۴,۵۹۳	۱۶۷,۱۰۴,۶۷۴	

۱۳- خالص دارایی‌ها

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

۱۳۹۴/۰۴/۳۱		۱۳۹۵/۰۱/۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۴۳,۳۳۳,۴۸۶,۳۲۴	۷,۴۵۴	۵۰,۹۱۱,۵۸۰,۶۸۵	۷,۱۴۸	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
۵,۸۱۳,۴۵۴,۰۲۸	۱,۰۰۰	۷,۱۲۲,۴۹۳,۱۰۱	۱,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
۴۹,۱۴۶,۹۴۰,۳۵۲	۸,۴۵۴	۵۸,۰۳۴,۰۷۳,۷۸۶	۸,۱۴۸	جمع

۱۴- 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 نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۱/۳۱	یادداشت	
مبلغ	مبلغ		
ریال	ریال		
(۸,۸۶۸,۲۱۱,۲۶۲)	۳,۹۱۹,۵۹۵,۸۸۰	۱۴-۱	سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
(۱۰,۹۵۰,۰۰۰)	۲۶۸,۸۵۵,۳۳۱	۱۴-۲	سود (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت و صکوک
(۸,۸۷۹,۱۶۱,۲۶۲)	۴,۱۸۸,۴۵۱,۲۱۱		جمع

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

گزارش مالی میان دوره ای نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۵

۱- سود (زیان) حاصل از فروش سهام

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

۱۳۹۴/۰۴/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۱/۳۱					
سود (زیان)	سود (زیان)	فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	تعداد
	۱۵,۳۵۸,۷۴۲	۲,۱۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۹۸۰,۰۰۰	۱۱,۶۱۶,۸۴۰	۲,۱۵۸,۰۴۴,۴۱۸	۳۶۰,۰۰۰
(۹۴,۶۱۰,۸۸۳)	۱,۸۷۴,۲۱۷,۳۵۷		۹,۳۷۱,۰۷۷	۹,۹۱۴,۵۳۰	۱,۹۴۹,۵۴۲,۶۳۳	۸۶۵,۴۷۱
(۱۰۱,۰۹۳,۸۴۵)	۱,۵۸۰,۹۶۱,۵۰۰		۷,۹۰۴,۷۹۱	۸,۳۶۳,۱۶۲	۱,۶۶۵,۷۸۶,۳۹۲	۱,۵۰۰,۰۰۰
۴۶۱,۳۲۸,۱۶۴	۱,۶۲۹,۹۴۳,۳۶۹		۸,۱۴۹,۷۰۹	۸,۶۲۲,۳۴۲	۱,۱۵۱,۸۴۳,۱۵۴	۳۲۹,۰۰۴
۱۰۲,۰۹۰,۶۳۲	۳,۸۰۸,۵۵۸,۶۵۷		۱۹,۰۴۲,۷۶۳	۲۰,۱۴۷,۰۸۷	۳,۶۶۷,۲۷۸,۱۷۵	۱,۳۶۰,۸۹۰
(۴۱۰,۰۰۷,۱۵۹)	۱,۱۴۱,۴۶۹,۷۴۰		۵,۷۰۷,۳۲۷	۶,۰۳۸,۱۳۷	۱,۵۳۹,۷۳۱,۴۳۵	۶۷۰,۰۰۰
(۱۴,۶۰۷,۱۵۹)	۵۱۳,۲۰۴,۰۶۲		۲,۵۶۶,۰۱۶	۲,۷۱۴,۸۰۶	۵۲۲,۵۳۰,۳۹۹	۱۰۰,۰۰۰
۳۱۱,۵۷۷,۹۳۴	۱,۸۱۱,۴۲۶,۸۲۰		۹,۰۵۷,۱۳۲	۹,۵۸۲,۴۱۷	۱,۴۸۱,۲۰۹,۳۳۷	۱۴۶,۵۵۴
(۳۹,۸۷۸,۷۶۹)	۱,۳۷۳,۰۷۹,۳۵۰		۶,۸۶۵,۳۹۶	۷,۲۶۳,۵۶۹	۱,۳۹۸,۸۲۹,۱۵۴	۱۹۵,۷۵۸
(۴۰,۸۳)	۲۰,۷۱۰		۱۰۳	۱۰۶	۲۴,۵۸۴	۱۰
۵۱۳,۹۰۵,۰۷۸	۱,۳۴۹,۱۶۷,۸۴۰		۶,۷۴۵,۸۳۸	۷,۱۳۷,۰۷۴	۸۲۱,۳۷۹,۸۵۰	۱۵۱,۲۵۲
۱۳۸,۲۷۱,۸۸۹	۲,۷۷۹,۸۲۱,۲۵۰		۱۳,۸۹۹,۱۰۳	۱۴,۷۰۵,۲۳۵	۲,۶۱۲,۹۴۵,۰۲۳	۱,۲۳۵,۴۲۹
(۸۱,۸۰۸,۴۷۰)	۲۷۸,۷۸۳,۰۰۰		۱,۳۹۳,۹۱۴	۱,۴۷۴,۷۰۳	۳۵۷,۷۲۲,۸۵۳	۱۳۸,۷۰۰
۱۶۱,۰۳۹,۹۰۷	۱,۹۴۸,۶۱۵,۰۰۰		۹,۷۴۳,۰۶۹	۱۰,۳۰۸,۱۲۸	۱,۷۶۷,۵۲۳,۸۹۶	۵۱۸,۵۰۰
۸۱۲,۰۱۲,۵۰۴	۲,۹۶۰,۵۵۰,۴۰۵		۱۴,۸۰۲,۷۲۴	۱۵,۶۶۱,۱۰۴	۲,۱۱۸,۰۷۴,۰۷۳	۲,۶۸۸,۴۴۲
۱۹۲,۳۰۴,۳۴۵	۶۴۳,۰۳۵,۹۷۵		۳,۲۱۵,۱۷۸	۳,۴۰۱,۶۳۵	۴۴۴,۱۱۴,۸۱۷	۸۶,۳۲۵
۸,۳۴۷,۸۴۳	۲۰۳,۲۲۷,۴۶۵		۱۰,۱۶۰,۱۳۷	۱۰,۷۵۰,۰۶۸	۱۹۲,۷۸۸,۴۱۷	۱۹,۹۸۵
(۱۸۷,۲۸۹,۹۷۵)	۲,۶۰۹,۵۷۳,۱۶۷		۱۳,۰۴۷,۸۳۷	۱۳,۳۳۴,۷۳۲	۲,۷۷۰,۴۸۰,۵۷۳	۱,۱۴۶,۱۰۰
۲۵۹,۰۱۸,۹۴۶	۲,۳۹۶,۲۷۱,۰۸۸		۱۱,۹۸۱,۳۵۱	۱۲,۲۴۴,۹۰۳	۲,۱۱۳,۰۲۵,۸۸۸	۶۲۳,۶۰۸
۸۳۲,۷۰۴	۲۵۸,۴۳۸,۵۰۰		۱,۲۹۲,۱۸۹	۱,۳۲۰,۵۹۵	۲۵۵,۰۰۳,۰۱۲	۴۷,۰۰۰
۲۴,۳۱۵,۸۰۴	۶۲۴,۹۹۱,۶۰۰		۳,۱۲۴,۹۵۰	۳,۱۹۳,۶۱۴	۵۹۴,۳۵۷,۲۳۲	۱۶۶,۰۰۰
۱,۹۱۵,۵۴۹	۱۰۲,۹۲۳,۷۵۰		۵۱۴,۶۱۸	۵۲۵,۹۳۴	۹۹,۹۶۷,۶۴۹	۲,۷۵۰
۲۹,۸۵۸,۷۹۶	۵۳۲,۵۸۹,۵۳۵		۲,۶۶۲,۹۴۱	۲,۷۲۱,۴۹۸	۴۹۷,۳۴۶,۳۰۰	۳۰۰,۰۰۰

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

گزارش مالی میان دوره ای نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۵

۱۳۹۴/۰۴/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۱/۳۱						اوراق
سود (زیان)	سود (زیان)	فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	تعداد	
	۲۸۶,۵۰۶,۵۳۷	۷۸۶,۸۹۵,۱۱۱	۳,۹۳۴,۴۷۱	۴,۰۲۰,۹۸۲	۴۹۲,۴۳۳,۱۲۱	۳۷,۱۰۰	داروسازی کاسپین تامین
	۵۳,۰۵۸,۳۳۳	۵۶۷,۸۰۰,۰۰۰	۲,۸۳۸,۹۸۹	۲,۹۰۱,۳۹۴	۵۰۹,۰۰۱,۲۸۴	۳۴۰,۰۰۰	سرمایه گذاری سبحان
	۶۰,۶۸۰,۶۸۳	۵۲۹,۲۸۷,۱۲۵	۲,۶۴۶,۴۱۸	۲,۷۰۴,۵۵۳	۴۶۳,۲۵۵,۴۷۱	۴۲۳,۰۰۰	ریل پردازسیر
	۱۲۲,۸۷۴,۷۵۴	۲۹۱,۸۷۲,۲۶۲	۱,۴۵۹,۳۵۸	۱,۵۴۳,۹۷۶	۱۶۵,۹۹۴,۱۷۴	۷۸,۳۳۰	سرمایه گذاری البرز (هلدینگ) (تقدم)
(۷۲,۵۱۹,۰۵۸)	۴۵۰,۱۵۱,۱۷۳	۲,۲۵۰,۷۵۲	۲,۳۸۱,۲۶۷	۵۱۸,۰۳۸,۲۱۲	۱۹۶,۱۸۶		شرکت صنایع پتروشیمی کرمانشاه (تقدم)
(۲۹,۹۰۰,۴۶۲)	۴۸,۲۲۲,۵۵۳	۲۴۱,۱۰۹	۲۵۵,۰۷۷	۷۷,۶۲۶,۸۲۹	۴۶,۲۳۳		تراکتورسازی ایران (تقدم)
(۱,۳۴۰,۶۸۸,۹۱۲)	۸۰۲,۲۸۵,۵۹۲	۴,۰۱۱,۴۰۲	۴,۲۴۳,۸۶۸	۲,۱۳۴,۷۱۹,۲۳۴	۴۲۴,۶۶۲		کویر تایر (تقدم)
(۱۹,۴۵۶)	.	.	.	۱۹,۴۵۶	.		شرکت نفت ایرانول
(۱۸,۹۴۸)	.	.	.	۱۸,۹۴۸	.		شرکت نفت پاسارگاد
(۳۰۷,۴۴۰,۸۳۶)	(۱۳,۶۶۸,۴۲۵)	۱۵۳,۱۳۶,۰۹۸	۷۶۵,۶۷۷	۸۱۰,۰۶۴	۱۶۵,۲۲۸,۷۸۲	۸۸,۴۷۲	مدیریت سرمایه گذاری امید
۲۳۸,۷۷۴,۴۳۲	۳۳۹,۷۹۸,۰۴۶	۱,۳۸۰,۷۰۰,۱۲۴	۶,۹۰۳,۴۹۵	۷,۳۰۳,۸۴۶	۱,۰۲۶,۶۹۴,۷۳۷	۵۹۴,۰۰۰	شرکت مخابرات ایران
(۱۲۰,۱۹۶,۸۹۷)	(۴۱۶,۱۸۶,۶۵۵)	۸,۶۹۷,۶۰۳,۵۵۶	۴۳,۴۸۷,۹۸۷	۴۶,۰۱۰,۱۲۷	۹,۰۲۴,۲۹۲,۰۹۷	۳,۹۴۶,۰۴۲	بانک ملت
۶۰,۹۳۵,۶۰۶	(۳۷,۳۸۱,۷۰۰)	۶۸۱,۸۳۹,۷۸۰	۳,۴۰۹,۱۸۶	۳,۶۰۶,۸۳۵	۷۱۲,۲۰۵,۴۵۹	۱۹۶,۱۸۶	شرکت صنایع پتروشیمی کرمانشاه
۹,۲۳۰,۲۹۶	۱,۶۷۷,۵۷۰,۲۷۴	۶,۶۶۹,۱۶۷,۱۱۹	۳۳,۳۴۵,۸۰۹	۳۵,۲۷۹,۶۷۲	۴,۹۲۲,۹۷۱,۳۶۴	۱,۳۷۵,۳۶۹	صنایع شیمیایی ایران
(۹۵۵,۲۱۱,۹۳۳)	(۲۴۹,۴۶۴,۲۶۹)	۲,۳۲۸,۲۸۱,۹۵۷	۱۱,۶۴۱,۳۴۱	۱۲,۳۱۶,۰۰۹	۲,۵۵۳,۷۸۸,۸۷۶	۱,۶۷۸,۸۱۶	سرمایه گذاری سپه
۳۳,۳۱۹,۳۵۲	۳۲,۸۹۶,۸۲۷	۵۳۵,۳۲۱,۷۵۵	۲,۶۷۶,۶۰۵	۲,۸۳۱,۸۱۶	۴۹۶,۹۱۶,۵۰۷	۲۳۰,۰۰۵	س. نفت و گاز و پتروشیمی تامین
۳۳۹,۸۸۷,۵۳۹	۶۴۴,۷۴۶,۹۸۰	۵,۶۳۶,۷۳۱,۰۵۲	۲۸,۱۸۳,۶۴۵	۲۹,۸۱۸,۲۳۸	۴,۹۳۳,۹۸۲,۱۸۹	۶۹۵,۹۷۶	صنعتی بهشهر
(۷۹۴,۱۷۵,۴۲۴)	(۴۴,۸۶۳,۰۳۷)	۸۰,۸۸۹,۴۹۰	۴۰۴,۴۴۶	۴۲۷,۸۹۵	۱۲۴,۹۲۰,۱۸۶	۲۱,۲۹۲	گروه توسعه ملی ایران
(۳۵۰,۳۸۴,۶۳۲)	۲۷۴,۳۸۴,۱۷۳	۳,۷۵۶,۶۶۴,۱۵۳	۱۸,۷۸۳,۳۱۴	۱۹,۸۷۲,۶۹۶	۳,۴۴۳,۶۲۳,۹۷۰	۱۱۹,۱۵۴	شرکت ارتباطات سیار ایران
(۳۴۱,۲۹۶,۳۲۶)	(۳۹۱,۱۵۶,۱۷۱)	۶۲۰,۰۹۳,۴۴۰	۳,۱۰۰,۴۶۵	۳,۲۸۰,۲۷۳	۱,۰۰۴,۸۶۸,۸۷۳	۴۰,۹۶۰	سیمان بهبهان
۱۹۹,۰۳۱,۴۳۳	(۸۹,۲۷۵,۹۰۴)	۹۰۲,۵۰۸,۶۰۶	۴,۵۱۲,۵۳۸	۴,۷۷۴,۲۱۲	۹۸۲,۴۹۷,۷۶۰	۲۹۷,۶۶۵	سیمان کرمان
۳۲,۲۳۳,۰۶۲	۸۴۸,۴۵۰,۲۴۹	۹۸۳,۰۱۲,۵۷۵	۴,۹۱۵,۰۵۴	۵,۲۰۰,۰۶۲	۱۲۴,۴۳۸,۲۱۰	۱۶۹,۸۶۵	کویر تایر
(۷,۱۹۰)	۲۳,۴۷۴,۰۵۱	۳,۰۱۸,۵۲۸,۶۵۰	۱۵,۰۹۲,۶۴۱	۱۵,۹۶۷,۹۹۳	۲,۹۶۳,۹۹۳,۹۶۵	۴۰۲,۰۰۴	پتروشیمی جم
(۱۷۰,۳۴۸,۳۸۷)	۲۰۲,۲۳۰,۱۵۶	۱,۸۸۹,۰۳۴,۶۷۶	۹,۴۴۵,۱۶۶	۹,۶۵۲,۸۳۴	۱,۶۶۷,۷۰۶,۵۲۰	۲۷۷,۳۲۷	شرکت پتروشیمی خراسان

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

گزارش مالی میان دوره ای نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۵

اوراق	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۱/۳۱					۱۳۹۴/۰۴/۳۱
	تعداد	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	فروش	سود (زیان)
پتروشیمی مارون	۳۶،۰۶۱	۱،۲۹۴،۹۷۸،۴۰۲	۶،۳۵۰،۳۳۸	۶،۲۱۳،۶۵۵	۱،۲۴۲،۷۳۱،۷۱۵	(۶۴،۸۱۰،۶۸۰)
پتروشیمی خارک						
سرمایه گذاری صندوق بازنشتگی						
کشوری						
سیمان تهران						
نفت سپاهان						
پتروشیمی فن آوران						
سیمان کارون						
سیمان غرب						
خدمات انفورماتیک						
ایرکا پارت صنعت						
سرمایه گذاری توسعه صنایع سیمان						
سیمان سپاهان						
پتروشیمی زاگرس						
سرمایه گذاری مسکن زاینده رود						
شرکت بهمن لیزینگ						
پتروشیمی خارک (تقدم)						
بانک سینا (تقدم)						
بانک پاسارگاد (تقدم)						
شرکت پتروشیمی جم (تقدم)						
سرمایه گذاری توسعه ملی						
سیمان فارس و خوزستان						
سرمایه گذاری دارویی تامین						
سینا دارو						
بانک پاسارگاد						
						۲۵۹،۶۱۰،۴۱۶
						۸۰،۴۵۹،۷۱۲
						(۱،۷۲۱،۵۰۹،۲۲۶)
						(۷۲،۲۸۳،۰۲۲)
						(۷۵۷،۷۲۰،۴۳۱)
						۲۶۲،۷۷۲،۲۲۷
						۱۱،۱۵۱،۵۵۸
						۴۱،۹۶۳،۷۷۶
						۱۶۰،۴۳۶،۸۶۹
						۵۷،۷۱۰،۹۸۸
						۱۲،۴۳۱،۰۲۵
						(۵،۴۴۷)
						(۱۰۹،۰۸۹،۲۱۷)
						۲۴،۶۵۵،۴۶۰
						۸،۸۴۳،۱۴۷
						(۶۶،۲۳۱،۴۳۲)
						(۱،۸۵۱)
						(۴۰۱،۰۲۰،۹۸۵)
						۲۶۵
						(۳۱۹،۱۱۲،۹۷۳)
						(۲۳۹،۱۲۲،۶۷۷)
						(۱۱۰،۸۷۲،۵۷۳)
						(۷۷۷،۸۸۶)
						(۳۴۹،۷۴۷،۱۵۱)

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

گزارش مالی میان دوره ای نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۵

۱۳۹۴/۰۴/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۱/۳۱						اوراق
سود (زیان)	سود (زیان)	فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	تعداد	
(۹.۳۳۴)							شرکت گسترش نفت و گاز پارسیان
(۱۰.۸۴۴)							صنایع پتروشیمی خلیج فارس
(۳.۷۳۴)							بانک سینا
(۳۲۷.۹۴۹.۶۷۱)							معدنی و صنعتی چادر ملو
(۱.۵۹۱.۵۵۵.۴۶۸)							فولاد مبارکه اصفهان
(۱۰.۸۶۳)							شرکت گسترش نفت و گاز پارسیان (تقدم)
(۱۵۰.۹۲۲.۹۵۱)							سرمایه گذاری توسعه ملی (تقدم)
(۱۹۳.۲۶۸.۵۳۶)							پتروشیمی شازند (تقدم)
(۳۹۷.۶۲۵.۸۳۵)							سیمان کرمان (تقدم)
(۴.۲۲۷)							بهنوش ایران (تقدم)
(۴.۱۳۰)							پارس رام (تقدم)
۱۵۵.۳۴۴.۵۳۸							پتروشیمی پردیس
۳۸۵							بین المللی توسعه ساختمان
(۲۹۵.۸۷۹.۶۶۶)							پاکسان
(۲۳۴.۹۷۹.۲۱۸)							ملی صنایع مس ایران (تقدم)
(۱۰.۷۸۸)							بهنوش ایران
(۴۳.۰۶۸)							نوسازی و ساختمان تهران
(۳.۹۷۹)							سرمایه گذاری صنعت نفت
(۱۶.۹۰۱.۶۹۴)							سیمان خوزستان
(۶.۰۲۴)							آ س پ
(۳.۴۳۸)							شرکت سرمایه گذاری مسکن تهران
(۶۳.۸۵۵.۶۰۲)							شرکت پالایش نفت بندر عباس
(۴۰۵.۴۹۳.۸۰۱)							ملی صنایع مس ایران
(۲۰.۱۳۸.۱۹۸)							رادیاتور ایران
۲۸.۲۳۴.۲۱۶							بانک کارآفرین
(۸.۸۶۸.۲۱۱.۲۶۲)	۳.۹۱۹.۵۹۵.۸۸۰	۷۴.۶۶۹.۶۲۸.۷۰۲	۳۷۳.۳۴۷.۶۸۶	۳۹۲.۹۲۱.۲۴۶	۶۹.۹۸۳.۷۲۵.۴۸۶		جمع کل

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

گزارش مالی میان دوره ای نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۵

۱۴-۲- سود (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت و صکوک

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۱/۳۱					
سود (زیان)	سود (زیان) فروش	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
	۸۲,۳۹۷,۹۷۷	۳,۱۳۴,۵۲۲	۳,۹۶۴,۲۵۵,۰۰۸	۴,۰۴۹,۷۸۷,۵۰۷	۴,۲۲۹	مشارکت شهرداری مشهد ۱۳۹۲
	(۲,۴۰۰,۰۰۰)	۱,۲۳۸,۴۰۰	۱,۶۰۱,۱۶۱,۶۰۰	۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۰۰	شهرداری مشهد ۱۳۹۴-ارگ هومن
	۱۷۸,۸۴۰,۱۹۵	۴,۲۵۶,۹۳۲	۵,۳۱۶,۸۵۶,۸۳۸	۵,۴۹۹,۹۵۳,۹۶۵	۵,۶۷۵	اسناد خزانه اسلامی مرحله اول
	۱۰,۱۵۸,۸۵۲	۶۵۳,۲۳۸	۸۳۳,۱۶۷,۹۱۰	۸۴۳,۹۸۰,۰۰۰	۹۵۰	اسناد خزانه اسلامی ۹۵۰۷۲۱
	(۱۴۱,۶۹۳)	۵۴,۷۸۸	۷۰,۸۷۲,۸۶۵	۷۰,۷۸۵,۹۶۰	۷۰	اجاره رایتل ۲- سه ماهه ۲۲ درصد
(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)	۲۶۸,۸۵۵,۳۳۱	۹,۳۳۷,۸۸۰	۱۱,۷۸۶,۳۱۴,۲۲۱	۱۲,۰۶۴,۵۰۷,۴۳۲	۱۲,۵۲۴	

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

گزارش مالی میان دوره‌ای نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۵

۱۵- سود (زیان) تحقق نیافته اوراق بهادار

سود و زیان حاصل از نگهداری اوراق بهادار به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۱/۳۱	یادداشت	
مبلغ	مبلغ		
۰	۴۱,۸۸۸,۵۵۷	۱۵-۱	سود (زیان) حاصل از نگهداری اوراق مشارکت
(۳,۱۱۴,۹۷۰,۷۷۰)	۵,۱۵۱,۵۰۰,۳۶۶	۱۵-۲	سود (زیان) حاصل از نگهداری سهم
(۳,۱۱۴,۹۷۰,۷۷۰)	۵,۱۹۳,۳۸۸,۹۲۳		جمع کل

۱۵-۱- سود (زیان) حاصل از نگهداری اوراق

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۱/۳۱	اوراق	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان)
سود (زیان)							
-		اسناد خزانه اسلامی ۹۵۰۷۲۱	۱,۵۵۰	۱,۴۰۲,۳۵۳,۲۰۰	۱,۳۵۹,۳۷۹,۲۲۲	۱,۰۸۵,۴۲۱	۴۱,۸۸۸,۵۵۷
-		جمع کل	۱,۵۵۰	۱,۴۰۲,۳۵۳,۲۰۰	۱,۳۵۹,۳۷۹,۲۲۲	۱,۰۸۵,۴۲۱	۴۱,۸۸۸,۵۵۷

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

گزارش مالی میان دوره ای نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۵

۲-۱۵- سود (زیان) حاصل از نگهداری سهام

۱۳۹۴/۰۴/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۱/۳۱					اوراق
سود (زیان)	سود(زیان)	ارزش دفتری	خالص ارزش فروش	تعداد غیر قابل فروش	تعداد قابل فروش	
	(۲۹,۳۴۰,۰۱۹)	۳,۰۹۴,۲۹۱,۸۲۱	۳,۰۶۵,۰۵۱,۸۰۲	۰	۲۰۹,۱۱۰	البرز دارو
	(۴۴۸,۱۷۴,۰۱۸)	۲,۸۴۱,۰۸۸,۹۳۷	۲,۳۹۲,۹۱۴,۹۱۹	۰	۶۰۲,۵۳۱	بهمن دیزل
	(۲۰۸,۱۷۷,۹۲۳)	۲,۸۳۴,۳۲۹,۶۱۴	۲,۶۲۶,۱۵۱,۶۹۱	۰	۷۸,۹۲۷	پتروشیمی مارون
	۵۱۹,۴۰۳,۸۰۴	۲,۳۱۸,۸۹۰,۷۲۳	۲,۸۳۸,۲۹۴,۵۲۷	۰	۱۷۹,۱۳۷	پتروشیمی فجر
	۳۱,۸۶۴,۷۹۷	۲,۴۲۶,۵۶۵,۵۴۶	۲,۴۵۸,۴۳۰,۳۴۳	۰	۲۰۴,۵۱۱	داروسازی جابر
	۲,۲۸۵,۷۱۳,۷۱۵	۳,۴۰۳,۴۴۳,۷۴۴	۵,۶۸۹,۱۵۷,۴۵۹	۶۶۸,۰۶۵	۳,۴۹۴,۳۵۹	سرمایه گذاری توسعه صنعتی
	۵۸,۹۹۰,۴۷۱	۲,۴۸۴,۳۸۳,۳۷۳	۲,۵۴۳,۳۷۳,۸۴۴	۰	۴۲۱,۹۰۴	شیشه رازی
	(۲۳,۵۶۶,۸۳۷)	۴۶۶,۵۸۷,۷۵۵	۴۴۳,۰۲۰,۹۱۸	۰	۱۱۱,۳۵۰	شیمیایی ایران
	(۵۳,۰۱۴,۹۳۲)	۳,۰۸۴,۵۰۶,۷۹۳	۳,۰۳۱,۴۹۱,۸۶۱	۰	۷۸۰,۱۸۶	صنعتی بارز
	۲۱,۴۱۹,۳۹۱	۵۰,۴۰۷,۶۱۱	۷۱,۸۲۷,۰۰۲	۰	۹,۷۹۸	کارخانجات داروپخش
	(۲۱,۱۱۹,۷۶۲)	۳,۹۴۵,۱۸۴,۵۳۴	۳,۹۲۴,۰۶۴,۷۷۲	۰	۴۱۵,۵۱۷	پتروشیمی پردیس
(۱۱۷,۷۱۴,۴۷۵)	۱۹۸,۱۰۰,۳۷۶	۲,۰۷۳,۸۰۳,۶۷۲	۲,۲۷۱,۹۰۴,۰۴۸	۰	۶۳,۵۰۰	ارتباطات سیار
(۲۹۶,۹۹۷,۷۳۲)	۴۳,۴۸۳,۷۱۹	۵,۷۶۵,۷۴۰,۷۴۲	۵,۸۰۹,۲۲۴,۴۶۱	۰	۶۰۶,۳۶۶	پتروشیمی جم
۱۰۹,۴۷۷,۳۲۲	۲,۰۷۸,۱۸۳,۳۹۶	۶,۴۸۸,۱۱۱,۹۹۰	۸,۵۶۶,۲۹۵,۳۸۶	۰	۲,۰۰۸,۶۷۰	پتروشیمی مبین
(۱۳,۸۵۹,۳۱۳)	(۵۴,۹۹۰,۰۶۷)	۲۴۷,۷۱۹,۶۵۶	۱۹۲,۷۲۹,۵۸۹	۰	۹۲,۴۶۶	تراکتور سازی
(۳۷۶,۶۰۷,۹۱۵)	۷۵۲,۶۲۴,۲۵۵	۴,۴۷۳,۴۰۵,۲۷۵	۵,۰۲۶,۰۲۹,۵۳۰	۰	۱,۹۰۳,۵۲۰	مخابرات
۲۱۱,۰۷۶,۵۴۱						پاکشو
۱۲۵,۶۲۵,۴۸۰						سرمایه گذاری البرز
(۵۷,۸۶۳,۴۹۵)						شیشه همدان
(۲۳۲,۰۰۹۶,۲۲۰)						صنعتی بهشهر

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

گزارش مالی میان دوره ای نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۵

۱۳۹۴/۰۴/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۱/۳۱				اوراق
سود (زیان)	سود(زیان)	ارزش دفتری	خالص ارزش فروش	تعداد قابل فروش	تعداد قابل فروش
۱۳۱,۸۴۰,۴۰۷					همکاران سیستم
(۱,۳۲۵,۰۴۰,۵۹۸)					سرمایه گذاری سپه
(۱۲۹,۹۵۲,۱۰۷)					سرمایه گذاری امید
۱۱۷,۵۱۹,۹۵۷					داروسازی سبحان
(۴۵۶,۶۹۸,۰۷۸)					سیمان بهبهان
(۷۴,۵۲۵,۸۵۸)					سیمان کرمان
۱۸۳,۵۲۹,۹۷۷					بانک ملت
۹۴,۳۱۳,۴۵۴					بانک خاورمیانه
(۹,۴۶۲,۵۳۳)					پتروشیمی خراسان
۴۷۳,۲۵۹,۸۴۱					پتروشیمی پردیس
(۸۹۹,۳۱۵,۴۸۹)					کوبیر تایر
(۹۲,۸۸۷,۱۵۰)					پتروشیمی کرمانشاه
۲,۱۱۶,۴۷۶					گروه توسعه ملی ایران
(۵۴,۷۵۷,۶۳۱)					شهرسازی و خانه سازی
(۱۳۳,۹۵۳,۹۲۶)					باغمیشه
(۳۰,۴۲)					گروه بهمن
(۶۰,۷۵۹,۲۷۶)					پتروشیمی تامین
(۹۰,۸۶۸,۳۹۷)					رایان سایپا
(۱۲,۳۱۹)					پتروشیمی کرمانشاه (تقدم)
(۱۴۰,۳۵۴,۶۷۱)					پارس سرام
(۳,۱۱۴,۹۷۰,۷۷۰)	۵,۱۵۱,۵۰۰,۳۶۶	۴۵,۹۹۸,۴۶۱,۷۸۶	۵۱,۱۴۹,۹۶۲,۱۵۲		ایران خودرو
					جمع کل

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

گزارش مالی میان دوره ای نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۵

۱۶- سود سهام

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۱/۳۱								
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
			زمان مجمع	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
شرکت شهرسازی و خانه سازی باغمیشه	۱۵/۰۹/۱۳۹۴	۱۱/۰۴/۱۳۹۵	۱۱,۰۴۱	۲۵۰	۲,۷۶۰,۲۵۰	۱۳۳,۱۵۴	۲,۶۲۷,۰۹۶	۲,۶۲۷,۰۹۶
شیشه همدان	۲۲/۰۷/۱۳۹۴	۱۰/۱۲/۱۳۹۴	۱۵۱,۲۵۲	۶۵۰	۹۸,۳۱۳,۸۰۰	.	۹۸,۳۱۳,۸۰۰	۹۸,۳۱۳,۸۰۰
بانک خاورمیانه	۲۴/۰۴/۱۳۹۴	۱۳/۰۵/۱۳۹۴	۱,۲۳۵,۴۲۹	۱۶۰	۱۹۷,۶۶۸,۶۴۰	.	۱۹۷,۶۶۸,۶۴۰	۱۹۷,۶۶۸,۶۴۰
تراکتورسازی ایران	۱۴/۰۴/۱۳۹۴	۱۹/۱۰/۱۳۹۴	۱۳۸,۷۰۰	۱,۰۰۰	۱۳۸,۷۰۰,۰۰۰	.	۱۳۸,۷۰۰,۰۰۰	۱۳۸,۷۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران	۰۸/۰۵/۱۳۹۴	۰۱/۱۱/۱۳۹۴	۵,۶۷۸,۵۵۳	۶۰	۳۴۰,۷۱۳,۱۸۰	.	۳۴۰,۷۱۳,۱۸۰	۳۴۰,۷۱۳,۱۸۰
شرکت بیمه اتکایی امین	۳۰/۱۰/۱۳۹۴	۱۶/۱۱/۱۳۹۴	۳۰۰,۰۰۰	۲۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری بانک ملی ایران	۳۰/۰۴/۱۳۹۴	۰۱/۱۰/۱۳۹۴	۲۱,۲۹۲	۱,۶۳۰	۳۴,۷۰۵,۹۶۰	.	۳۴,۷۰۵,۹۶۰	۳۴,۷۰۵,۹۶۰
بانک ملت	۳۱/۰۴/۱۳۹۴	۱۵/۰۶/۱۳۹۴	۱,۷۶۷,۰۰۰	۹۰	۱۵۹,۰۳۰,۰۰۰	.	۱۵۹,۰۳۰,۰۰۰	۱۵۹,۰۳۰,۰۰۰
پتروشیمی پردیس	۰۶/۱۰/۱۳۹۴	۲۰/۱۱/۱۳۹۴	۴۱۵,۵۱۷	۱,۴۸۰	۶۱۴,۹۶۵,۱۶۰	.	۶۱۴,۹۶۵,۱۶۰	۶۱۴,۹۶۵,۱۶۰
س. نفت و گاز و پتروشیمی تامین	۱۹/۰۶/۱۳۹۴	۱۵/۱۰/۱۳۹۴	۵	۴۰۰	۲,۰۰۰	.	۲,۰۰۰	۲,۰۰۰
صنعتی بهشهر	۱۴/۰۱/۱۳۹۵	۰۱/۰۴/۱۳۹۵	۵۷۵,۹۷۶	۸۵۰	۴۸۹,۵۷۹,۶۰۰	۲۰,۲۵۱,۸۱۵	۴۶۹,۳۲۷,۷۸۵	۲۶۴,۹۴۹,۸۰۰
فولاد مبارکه اصفهان								۱۰۹۶,۶۴۸,۷۴۰
سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری								۱۰۳۵,۵۲۸,۸۰۰
آ س پ								۶,۳۰۰
بانک پاسارگاد								۴۵۲,۲۶۶,۸۸۰
شرکت سرمایه گذاری مسکن تهران								۴,۱۰۰
شرکت پالایش نفت بندر عباس								۱۹,۱۱۰,۶۰۰
شرکت پتروشیمی جم								۳۴۵,۷۶۲,۴۰۸
سیمان فارس و خوزستان								۱۱۷,۰۴۳,۸۴۰
سرمایه گذاری دارویی تامین								۱۰۲,۲۸۵,۷۵۰
نفت سپاهان								۸۴۱,۰۰۰,۰۰۰
سیمان سپاهان								۳,۳۰۰
پارس سرام								۱,۰۰۰

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

گزارش مالی میان دوره ای نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۵

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۱/۳۱							
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
صنایع پتروشیمی خلیج فارس				ریال	ریال	ریال	ریال
همکارات سیستم							۱۰,۰۰۰
شرکت گسترش نفت و گاز پارسیان							۱۸۷,۰۸۲,۴۰۰
سرمایه گذاری سپه							۱۵,۰۰۰
بین المللی توسعه ساختمان							۱۸۳۲,۲۸۹,۶۰۰
گروه صنعتی پاکشو							۲۵۰
خدمات انفورماتیک							۲۱۹,۸۳۱,۰۰۰
شرکت صنایع پتروشیمی کرمان							۸۶,۳۴۳,۶۰۰
کویر تاپر							۲۹۹,۵۷۴,۱۶۹
ایران خودرو							۵۸۱,۷۷۶,۲۴۰
لیزینگ رایان سایپا							۱۰,۱۲۳,۱۷۸
پتروشیمی خراسان							۹۰,۹۶۷,۱۴۲
سرمایه گذاری توسعه ملی							۱۶۷,۲۲۷,۵۹۶
دارویی سبحان							۴۵۵,۴۳۷,۰۴۸
سیمان بهبهان							۲۰۰,۳۱۳,۱۴۵
سیمان کرمان							۴۵۶,۳۰۸,۲۶۰
سیمان خوزستان							۲۴۶,۳۳۴,۴۹۸
معدنی و صنعتی چادر ملو							۱۰,۱۲۹,۸۲۹
مدیریت سرمایه گذاری امید							۱۰۴,۶۷۰,۰۳۳
شرکت مخابرات ایران							۱۹۴,۲۸۹,۸۲۵
شرکت ارتباطات سیار ایران							۲۵۶,۴۰۵,۲۰۰
گروه بهمن							۴۰۹,۳۱۷,۴۶۸
پاکسان							۴۰۴,۹۶۸,۲۷۶
جمع کل					۲,۱۳۶,۴۳۸,۵۹۰	۲۰,۳۸۴,۹۶۹	۱۱,۷۵۶,۴۲۰,۲۸۵

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

۱۷- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۱/۳۱		
مبلغ	مبلغ	یادداشت	
ریال	ریال		
۱۱۶,۷۲۴,۱۸۰	۲,۲۸۴,۹۷۴	۱۷-۱	اوراق اجاره
۵۸,۶۴۰,۰۳۸	۴۶,۲۸۳,۳۲۴	۱۷-۲	سود سپرده های بانکی
-	۲۸۰,۵۱۷,۸۴۰	۱۷-۳	اوراق مشارکت بورسی یا فرابورسی
۱۷۵,۳۶۴,۲۱۸	۳۲۹,۰۸۶,۱۳۸		جمع

۱۷-۱- اوراق اجاره

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۱/۳۱			
سود خالص	سود خالص	ارزش اسمی (مبلغ سرمایه گذاری)	تاریخ سررسید	نرخ
ریال	ریال	ریال		درصد
				اجاره رایتل ۲- سه ماهه ۲۲ درصد
۳۱,۶۵۹,۳۰۰	۲,۲۸۴,۹۷۴	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸/۱۲/۱۳۹۷	۲۲
۴۱,۶۶۷,۶۲۰				اجاره رایتل ماهانه
۴۳,۳۹۷,۲۶۰				اجاره امید سه ماهه
۱۱۶,۷۲۴,۱۸۰	۲,۲۸۴,۹۷۴	۷۰,۰۰۰,۰۰۰		اجاره سامان سه ماهه

۱۷-۲- سود سپرده های بانکی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۱/۳۱				
سود خالص	سود خالص	نرخ سود	تاریخ سر رسید	نوع سپرده	
ریال	ریال	درصد			سپرده بانکی:
۵۸,۶۹۴,۸۹۳	۴۶,۲۷۰,۶۴۲	۱۰	بدون سر رسید	سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت	بانک سامان
(۵۴,۸۵۵)	۱۲,۶۸۲				تنزیل سود سپرده
۵۸,۶۴۰,۰۳۸	۴۶,۲۸۳,۳۲۴				

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری بانک تجارت
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
گزارش مالی میان دوره ای نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۵

۱۷-۳- اوراق مشارکت بورسی یا فرابورسی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۱/۳۱				
سود خالص	سود خالص	ارزش اسمی (مبلغ سرمایه گذاری)	تاریخ سررسید	نرخ	
ریال	ریال	ریال		درصد	
-	۱۶۶,۱۷۹,۵۸۸				مشارکت شهرداری مشهد ۱۳۹۲
-	۱۱۴,۳۳۸,۲۵۲				شهرداری مشهد ۱۳۹۴-ارگ هومن
-	۲۸۰,۵۱۷,۸۴۰				جمع

۱۸- سایر درآمدها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۱/۳۱		
مبلغ	مبلغ	یادداشت	
ریال	ریال		
۲۴۴,۹۷۵,۸۸۴	۳۷۹,۰۲۹,۳۰۹	۱۸-۱	تعدیل کارمزد کارگزاری
۱۲,۸۰۵,۳۴۷	-	۱۸-۲	کارمزد ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۱۱۲,۵۱۷,۶۰۹	۱۵۷,۹۳۶,۷۶۸	۱۸-۳	سایر
۳۷۰,۲۹۸,۸۴۰	۵۳۶,۹۶۶,۰۷۷		جمع

۱۸-۱- 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 صندوق های سرمایه گذاری و تعیین سقف کارمزد کارگزار برای معاملات به نام صندوق می باشد.

۱۸-۲- کارمزد ابطال مرتبط با کارمزدهای صدور و ابطال و نیز کارمزد های زودتر از سه ماه می باشد.

۱۸-۳- 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 سپرده های بانکی در دوره مالی قبل است که طی دوره مالی جاری تحقق یافته است.

جزئیات درآمد مذکور به شرح زیر است:

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری بانک تجارت
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
گزارش مالی میان دوره ای نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۵

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۱/۳۱			
تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده	تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده	ارزش اسمی	ارزش تنزیل شده	
ریال	ریال	ریال	ریال	سود سهام دریافتنی
۱۱۲,۴۴۹,۳۴۰	۱۵۷,۹۱۹,۲۱۸	۱,۶۰۰,۰۴۰,۵۱۰	۱,۴۴۲,۱۲۱,۲۹۲	سود سپرده دریافتنی
۶۸,۲۶۹	۱۳,۴۱۲	۲,۱۲۸,۳۷۷	۲,۱۱۴,۹۶۵	سایر
-	۴,۱۳۸	۴,۱۳۸	-	جمع
۱۱۲,۵۱۷,۶۰۹	۱۵۷,۹۳۶,۷۶۸	۱,۶۰۲,۱۷۳,۰۲۵	۱,۴۴۴,۲۳۶,۲۵۷	

۱۹- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است :

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۱/۳۱	
ریال	ریال	
۱,۰۰۴۵,۷۲۴,۲۸۶	۶۳۶,۸۱۰,۶۶۶	مدیر صندوق
۱,۳۰۴,۹۲۱,۵۵۲	۷۸۶,۷۴۰,۷۱۲	ضامن
۱۱۱,۷۳۶,۸۹۱	۷۴,۰۸۳,۲۲۹	متولی
۲۰,۰۰۰,۱۷۵	۱۴,۹۰۴,۲۴۰	حسابرس
۲,۴۸۲,۳۸۲,۹۰۴	۱,۵۱۲,۵۳۸,۸۴۷	جمع

۲۰- سایر هزینه ها

سایر هزینه ها به شرح زیر می باشد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۱/۳۱	
ریال	ریال	
۵,۰۰۰,۰۰۰	۷,۹۰۵,۲۳۱	هزینه برگزاری مجامع
۹۴,۲۰۸,۲۴۹	۱۳۶,۷۳۴,۹۴۴	هزینه های نرم افزار
۱۶,۳۶۸,۰۵۹	۲۰,۰۲۴,۰۹۳	هزینه مالیات بر ارزش افزوده
۳۳,۵۱۹,۲۴۸	۲۲,۲۲۴,۵۲۸	هزینه تصفیه
۱۴۹,۵۷۶	۵۷,۰۰۰	سایر
۱۴۹,۲۴۵,۱۳۲	۱۸۶,۹۴۵,۷۹۶	جمع

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری بانک تجارت
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
گزارش مالی میان دوره ای نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۵

۲۱- تعهدات و بدهی های احتمالی

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

۲۲- 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			۱۳۹۵/۰۱/۳۱			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			
۰,۳۶	عادی	۳۰۷۷	۰,۲۵	عادی	۲۰۷۷	مدیر	شرکت کارگزاری بانک تجارت	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰,۰۶	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

۲۳- 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.

۲۴- 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.