
صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۵

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت

صورت های مالی

گزارش مالی سالانه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۵

گزارش مالی صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت مربوط به دوره مالی سالانه منتهی به تاریخ ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۵ به شرح زیر تقدیم می‌گردد.

<u>شماره صفحه</u>	
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
۷-۲۶	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 ۱۳۹۵/۰۵/۲۷ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

نماینده

امیر شیروانی

شخص حقوقی

شرکت کارگزاری بانک تجارت

ارکان صندوق

مدیر صندوق

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

گزارش مالی سالانه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۵

صورت خالص دارایی‌ها

۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۵/۰۴/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
			دارایی‌ها:
۴۳.۴۰۶.۳۹۵.۴۵۳	۵۲.۷۱۷.۱۱۴.۹۵۹	۵	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم شرکتهای بورسی
۰	۱۵۲.۷۵۴.۹۵۶		سرمایه‌گذاری در اوراق با درآمد ثابت
۹۷۰.۰۵۹.۱۵۲	۶۹۱.۵۳۱.۹۸۲	۶	موجودی نقد
۵.۴۸۸.۹۵۴.۵۶۹	۴.۱۵۷.۴۳۷.۹۸۵	۷	حسابهای دریافتی
۱۲۰.۸۵۹.۸۶۹	۷۴.۷۳۳.۲۴۷	۸	جاری کارگزاران
۸۴	۲۷۸	۹	سایر دارایی‌ها
۴۹.۹۸۶.۲۶۹.۱۲۷	۵۷.۷۹۳.۵۷۳.۴۰۷		جمع دارایی‌ها
			بدهی‌ها
۷۰۷.۸۳۴.۱۸۲	۷۳۶.۵۰۷.۵۶۸	۱۰	بدهی به ارکان صندوق
۱۳۱.۴۹۴.۵۹۳	۱۷۵.۹۲۵.۴۵۸	۱۱	سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
۸۳۹.۳۲۸.۷۷۵	۹۱۲.۴۳۳.۰۲۶		جمع بدهی‌ها
۴۹.۱۴۶.۹۴۰.۳۵۲	۵۶.۸۸۱.۱۴۰.۳۸۱	۱۲	خالص دارایی‌ها
۸.۴۵۴	۷.۹۶۱		تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری
۵.۸۱۳.۴۵۴	۷.۱۴۴.۹۷۴		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 ۱۳۹۵

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۴/۳۱	یادداشت	درآمدها:
ریال	ریال		
(۸.۸۷۹.۱۶۱.۲۶۲)	۴.۶۶۴.۸۵۴.۹۹۳	۱۴	سود(زیان) فروش اوراق بهادار
(۳.۱۱۴.۹۷۰.۷۷۰)	۴۷۰.۹۷۷.۳۵۰	۱۵	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۱۱.۷۵۶.۴۲۰.۲۸۵	۷.۲۴۵.۲۸۲.۱۴۹	۱۶	سود سهام
۱۶۳.۰۰۷.۵۰۴	۳۴۱.۰۳۲.۵۴۲	۱۷	سود اوراق بهادار بادرآمد ثابت یا علی الحساب
۳۷۰.۲۹۸.۸۴۰	۵۴۱.۹۶۰.۸۱۸	۱۸	سایر درآمدها
۲۹۵.۵۹۴.۵۹۷	۱۳.۲۶۴.۱۰۷.۸۵۲		جمع درآمدها
			هزینه ها:
۲.۴۸۲.۳۸۲.۹۰۴	۲.۱۶۰.۲۹۹.۱۸۱	۱۹	هزینه کامزد ارکان
۱۴۹.۲۴۵.۱۳۲	۲۶۱.۹۲۵.۱۷۲	۲۰	سایر هزینه ها
۲.۶۳۱.۶۲۸.۰۳۶	۲.۴۲۲.۲۲۴.۳۵۳		جمع هزینه ها
(۲.۳۳۶.۰۳۳.۴۳۹)	۱۰.۸۴۱.۸۸۳.۴۹۹		سود (زیان) خالص

صورت گردش خالص دارایی ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۴/۳۱		
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	۵۶۱.۸۷۵.۵۰۵	۹۵	واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
۱۲.۶۶۲.۴۲۸.۴۶۸	۲.۲۹۶	(۳.۶۶۹.۵۵۸.۹۷۵)	(۵۸۸)	واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
(۲.۳۲۳.۶۷۶.۷۲۵)	-	۱۰.۸۴۱.۸۸۳.۴۹۹	-	سود خالص
۴۹.۱۴۶.۹۴۰.۳۵۲	۸.۴۵۴	۵۶.۸۸۱.۱۴۰.۳۸۱	۷.۹۶۱	خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره

یادداشتهای توضیحی همراه، جزء جدایی ناپذیر صورتهای مالی می باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

گزارش مالی سالانه منتهی به ۳۱ تیر 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- اطلاع‌رسانی

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 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 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

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

گزارش مالی سالانه منتهی به ۳۱ تیر 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
هزینه‌های 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 دارایی‌های 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 می‌باشد. به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه‌گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر ۰,۰۳/۰,۰۳۶۵۸ ضرب در خالص ارزش دارایی‌های صندوق در پایان روز قبل در حساب‌ها، ذخیره می‌شود. 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 دارایی‌های صندوق با نرخ‌های روز قبل رسید، محاسبه ذخیره تصفیه و ثبت آن در حساب‌های صندوق متوقف می‌شود.
هزینه دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	هزینه‌های دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه‌های 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. 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 سالانه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۵

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:

۱۳۹۴/۰۴/۳۱			۱۳۹۵/۰۴/۳۱			صنعت
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۴/۰۰	۶.۹۹۸.۳۴۴.۸۲۵	۶.۸۰۴.۲۷۸.۷۰۶	۲۴/۶۸	۱۴.۲۶۰.۸۵۱.۵۱۵	۱۵.۲۰۷.۶۳۶.۱۸۳	محصولات شیمیایی
۳/۵۶	۱.۷۷۹.۴۵۴.۰۴۳	۱.۶۶۹.۹۷۶.۷۲۱	۱۷/۴۷	۱۰۰.۹۸۸.۰۴۵۵۵	۸.۷۶۹.۵۳۴.۰۹۰	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۵/۰۴	۲.۵۱۷.۵۵۷.۷۵۰	۲.۲۷۴.۴۱۲.۳۱۳	۱۲/۲۹	۷.۱۰۱.۰۸۸.۸۲۹	۷.۰۵۷.۵۳۰.۹۸۱	مواد و محصولات دارویی
۹/۵۱	۴.۷۵۲.۷۲۲.۹۸۱	۵.۲۴۷.۰۴۵.۳۷۱	۱۰/۲۹	۵.۹۴۵.۹۵۷.۶۶۲	۵.۸۲۱.۱۱۶.۳۹۵	مخابرات
۵/۱۱	۲.۵۵۳.۷۸۸.۴۹۱	۳.۸۷۸.۸۲۹.۰۸۹	۸/۲۴	۴.۷۵۹.۴۷۴.۹۵۴	۳.۹۴۶.۵۷۰.۵۳۷	سرمایه گذاریها
۱/۶۴	۸۲۱.۴۰۴.۴۳۴	۸۷۹.۲۸۰.۲۴۸	۵/۵۲	۳.۱۹۲.۷۶۰.۸۵۴	۳.۱۶۹.۲۰۳.۷۳۷	سایر محصولات کانی غیرفلزی
۷/۵۲	۳.۷۶۰.۸۹۰.۰۷۹	۴.۰۳۵.۱۹۸.۶۷۶	۴/۵۹	۲.۶۵۲.۳۶۶.۰۶۳	۲.۸۴۱.۰۸۸.۹۳۷	خودرو و ساخت قطعات
۴/۵۲	۲.۲۵۹.۱۵۷.۴۴۴	۳.۱۵۸.۴۷۲.۹۳۳	۴/۲۱	۲.۴۳۵.۳۸۵.۹۷۳	۳.۰۸۴.۵۰۶.۷۹۳	لاستیک و پلاستیک
۱/۳۷	۶۸۳.۰۶۹.۳۳۸	۶۹۶.۹۲۸.۶۵۱	۲/۰۱	۱.۱۶۲.۶۴۱.۷۲۹	۱.۲۳۶.۲۶۴.۷۸۵	ماشین آلات و تجهیزات
۴/۲۳	۲.۱۱۳.۰۲۵.۸۸۷	۱.۹۸۱.۱۸۵.۴۸۰	۱/۹۲	۱.۱۰۷.۷۶۲.۸۲۵	۱.۱۱۵.۴۱۱.۲۹۲	رایانه و فعالیت های وابسته به آن
۳/۶۰	۱.۸۰۰.۵۷۲.۶۸۹	۲.۰۳۲.۶۶۸.۹۰۹				محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
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	۶.۷۷۸.۶۳۸.۴۷۵	۶.۵۰۰.۷۸۵.۰۴۴				بانک ها و موسسات اعتباری
۸۶/۸۴	۴۳.۴۰۶.۳۹۵.۴۵۳	۴۶.۵۲۱.۳۶۶.۲۲۳	۹۱/۲۲	۵۲.۷۱۷.۱۱۴.۹۵۹	۵۲.۲۴۸.۸۶۳.۷۳۰	جمع کل

۶- سرمایه گذاری در اوراق با درآمد ثابت

۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۵/۰۴/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
۰	۱۵۲.۷۵۴.۹۵۶	۶-۱	اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی
۰	۱۵۲.۷۵۴.۹۵۶		جمع کل

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

گزارش مالی سالانه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۵

۶-۱- اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی

۱۳۹۴/۰۴/۳۱		۱۳۹۵/۰۴/۳۱				
خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	ارزش اسمی	نرخ سود	تاریخ سررسید
	۰,۰۰	۱۵۲.۷۵۴.۹۵۶	۰	۱۶۰.۰۰۰.۰۰۰	۰,۰	۱۳۹۵/۰۷/۲۱
۰	۰,۰۰	۱۵۲.۷۵۴.۹۵۶	۰	۱۶۰.۰۰۰.۰۰۰	.	اسناد خزانه اسلامی ۹۵۰۷۲۱

۷- موجودی نقد

۱۳۹۴/۰۴/۳۱		۱۳۹۵/۰۴/۳۱				
مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	نرخ سود	تاریخ سررسید	نوع سپرده	
ریال		ریال	درصد			
۹۷۰.۰۵۹.۱۵۲	%۱,۲۰	۶۹۱.۵۳۱.۹۸۲	%۱۰	بدون سررسید	سپرده سرمایه‌گذاری کوتاه مدت	
۹۷۰.۰۵۹.۱۵۲	%۱,۲۰	۶۹۱.۵۳۱.۹۸۲				

۸- حسابهای دریافتی

حساب‌های دریافتی به تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۹۴/۰۴/۳۱		۱۳۹۵/۰۴/۳۱				
تنزیل شده	ریال	تنزیل شده	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	ریال	
۵.۴۸۶.۸۳۹.۶۰۴		۴.۱۵۵.۴۹۸.۶۰۹	%۲۵	۴.۳۱۷.۰۰۱.۰۸۰		سود سهام دریافتی
۲.۱۱۴.۹۶۵		۱.۹۳۹.۳۷۶	%۱۰	۱.۹۵۱.۶۷۴		بانک سامان
۵.۴۸۸.۹۵۴.۵۶۹		۴.۱۵۷.۴۳۷.۹۸۵		۴.۳۱۸.۹۵۲.۷۵۴		جمع

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

گزارش مالی سالانه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۵

۹- جاری کارگزاران

۱۳۹۴/۰۴/۳۱		۱۳۹۵/۰۴/۳۱			
مانده پایان دوره	مانده پایان دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۲۰.۸۵۹.۸۶۹	۷۴.۷۳۳.۲۴۷	(۱۲۵.۰۸۰.۱۶۳.۶۲۹)	۱۲۵.۲۷۵.۷۵۶.۷۴۵	۱۲۰.۸۵۹.۸۶۹	جاری کارگزاری
۱۲۰.۸۵۹.۸۶۹	۷۴.۷۳۳.۲۴۷	(۱۲۵.۰۸۰.۱۶۳.۶۲۹)	۱۲۵.۲۷۵.۷۵۶.۷۴۵	۱۲۰.۸۵۹.۸۶۹	جمع

۱۰- سایر دارایی‌ها

۱۳۹۴/۰۴/۳۱		۱۳۹۵/۰۴/۳۱			
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	۱۱۹	۱۹۹.۹۹۹.۸۸۱	۲۰.۰۰۰.۰۰۰	۰	مخارج برگزاری مجامع
۸۴	۱۵۹	۱۹۹.۹۹۹.۹۵۴	۲۰۰.۰۰۰.۰۲۹	۸۴	مانده هزینه‌های نرم افزار
۸۴	۲۷۸	۲۱۹.۹۹۹.۸۳۵	۲۲۰.۰۰۰.۰۲۹	۸۴	جمع

۱۱- بدهی به ارکان صندوق

بدهی به ارکان صندوق به شرح زیر می‌باشد:

۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۵/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	
۲۸۴.۸۵۶.۰۸۲	۳۰۰.۴۵۶.۳۲۴	مدیر صندوق
۳۶۲.۴۳۴.۱۰۸	۳۷۴.۴۳۹.۳۴۴	ضامن نقدشوندگی
۳۴.۸۴۹.۴۳۳	۳۵.۴۸۲.۵۳۳	متولی
۲۱.۳۷۴.۵۵۹	۲۱.۵۰۹.۳۶۷	حسابرس
۴.۳۲۰.۰۰۰	۴.۶۲۰.۰۰۰	مدیر ثبت
۷۰۷.۸۳۴.۱۸۲	۷۳۶.۵۰۷.۵۶۸	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
گزارش مالی سالانه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۵

۱۲- سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر

سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر به شرح زیر است:

۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۵/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	
۱۰۱.۳۱۶.۹۴۶	۱۳۲.۳۶۲.۲۵۸	ذخیره تصفیه
۳۰.۱۷۷.۶۴۷	۴۳.۵۶۳.۲۰۰	شرکت رایان هم افزا (نرم افزار)
۱۳۱.۴۹۴.۵۹۳	۱۷۵.۹۲۵.۴۵۸	جمع

۱۳- خالص دارایی‌ها

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

۱۳۹۴/۰۴/۳۱		۱۳۹۵/۰۴/۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۴۳.۳۳۳.۴۸۶.۳۲۴	۷.۴۵۴	۴۹.۷۳۶.۱۶۶.۰۸۴	۶.۹۶۱	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
۵.۸۱۳.۴۵۴.۰۲۸	۱.۰۰۰	۷.۱۴۴.۹۷۴.۲۹۷	۱.۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
۴۹.۱۴۶.۹۴۰.۳۵۲	۸.۴۵۴	۵۶.۸۸۱.۱۴۰.۳۸۱	۷.۹۶۱	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	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۴/۳۱	
مبلغ	مبلغ	یادداشت
ریال	ریال	
(۸.۸۶۸.۳۱۱.۲۶۲)	۴.۳۱۸.۸۴۷.۶۸۱	۱۴-۱
(۱۰.۰۹۵۰.۰۰۰)	۳۴۶.۰۰۷.۳۱۲	۱۴-۲
(۸.۸۷۹.۱۶۱.۲۶۲)	۴.۶۶۴.۸۵۴.۹۹۳	جمع

سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

سود (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت و صکوک

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

گزارش مالی سالانه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۵

۱-۱۴- سود (زیان) حاصل از فروش سهام

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

۱۳۹۴/۰۴/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۴/۳۱						
سود (زیان)	سود (زیان)	ارزش دفتری	مالیات	کارمزد	فروش	تعداد	اوراق	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	عدد		
	۱۵,۳۵۸,۷۴۲	۲,۱۵۸,۰۴۴,۴۱۸	۱۱,۶۱۶,۸۴۰	۱۰,۹۸۰,۰۰۰	۲,۱۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۳۶۰,۰۰۰	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	
	(۹۴,۶۱۰,۸۸۳)	۱,۹۴۹,۵۴۲,۶۳۳	۹,۹۱۴,۵۳۰	۹,۳۷۱,۰۷۷	۱,۸۷۴,۲۱۷,۳۵۷	۸۶۵,۴۷۱	گروه بهمن	
	(۱۰۱,۰۹۲,۸۴۵)	۱,۶۶۵,۷۸۶,۳۹۲	۸,۳۶۳,۱۶۲	۷,۹۰۴,۷۹۱	۱,۵۸۰,۹۶۱,۵۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	بانک صادرات ایران	
	۱۱,۰۶۹,۷۷۵	۸۵۸,۴۴۹,۸۵۶	۴,۴۸۸,۳۷۶	۴,۳۹۱,۹۹۳	۸۷۸,۴۰۰,۰۰۰	۴۸۰,۰۰۰	انرژی امید تابان هور	
	۱۹۳,۰۱۳,۰۷۳	۳,۸۲۸,۰۵۰,۹۴۰	۲,۹۷۲,۴۸۷	۲,۹۰۸,۵۰۰	۵۸۱,۷۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	حمل و نقل ریلی پارسیان	
	۵۰,۳۶۶,۳۸۶	۱,۶۱۳,۳۶۱,۲۴۴	۱,۰۹۲,۹۲۷	۱,۰۶۹,۴۴۳	۲۱۳,۸۹۰,۰۰۰	۷۳,۰۰۰	سرمایه گذاری مسکن الوند	
	۴۶۱,۳۲۸,۱۶۴	۱,۱۵۱,۸۴۳,۱۵۴	۸,۶۲۲,۳۴۲	۸,۱۴۹,۷۰۹	۱,۶۲۹,۹۴۳,۳۶۹	۳۲۹,۰۰۴	سرمایه گذاری البرز (هلدینگ)	
	۱۰۲,۰۹۰,۶۳۲	۳,۶۶۷,۲۷۸,۱۷۵	۲۰,۱۴۷,۰۸۷	۱۹,۰۴۲,۷۶۳	۳,۸۰۸,۵۵۸,۶۵۷	۱,۳۶۰,۸۹۰	ایران خودرو	
	(۴۱۰,۰۰۷,۱۵۹)	۱,۵۳۹,۷۳۱,۴۳۵	۶,۰۳۸,۱۳۷	۵,۷۰۷,۳۲۷	۱,۱۴۱,۴۶۹,۷۴۰	۶۷۰,۰۰۰	لیزینگ رایان سایپا	
	(۱۴,۶۰۷,۱۵۹)	۵۲۲,۵۳۰,۳۹۹	۲,۷۱۴,۸۰۶	۲,۵۶۶,۰۱۶	۵۱۳,۲۰۴,۰۶۲	۱۰۰,۰۰۰	پتروشیمی شازند	
	۳۱۱,۵۷۷,۹۳۴	۱,۴۸۱,۲۰۹,۳۳۷	۹,۵۸۲,۴۱۷	۹,۰۵۷,۱۳۲	۱,۸۱۱,۴۲۶,۸۲۰	۱۴۶,۵۵۴	گروه صنعتی پاکشو	
	(۳۹,۸۷۸,۷۶۹)	۱,۳۹۸,۸۲۹,۱۵۴	۷,۲۶۳,۵۶۹	۶,۸۶۵,۳۹۶	۱,۳۷۳,۰۷۹,۳۵۰	۱۹۵,۷۵۸	داروسازی سبحان	
	(۴,۰۸۳)	۲۴,۵۸۴	۱۰۶	۱۰۳	۲۰,۷۱۰	۱۰	پارس سرام	
	۵۱۳,۹۰۵,۰۷۸	۸۲۱,۳۷۹,۸۵۰	۷,۱۳۷,۰۷۴	۶,۷۴۵,۸۳۸	۱,۳۴۹,۱۶۷,۸۴۰	۱۵۱,۲۵۲	شیشه همدان	
	۱۳۸,۲۷۱,۸۸۹	۲,۶۱۲,۹۴۵,۰۲۳	۱۴,۷۰۵,۲۳۵	۱۳,۸۹۹,۱۰۳	۲,۷۷۹,۸۲۱,۲۵۰	۱,۳۳۵,۴۲۹	بانک خاورمیانه	
	(۸۱,۸۰۸,۴۷۰)	۳۵۷,۷۲۲,۸۵۳	۱,۴۷۴,۷۰۳	۱,۳۹۳,۹۱۴	۲۷۸,۷۸۳,۰۰۰	۱۳۸,۷۰۰	تراکتورسازی ایران	
	۱۷۳,۰۲۴,۲۸۸	۱,۸۰۴,۹۹۲,۵۱۹	۱۰,۵۷۲,۴۴۹	۹,۹۹۲,۹۰۴	۱,۹۹۸,۵۸۲,۱۶۰	۵۳۰,۱۰۰	پتروشیمی مبین	
	۸۱۲,۰۱۲,۵۰۴	۲,۱۱۸,۰۷۴,۰۷۳	۱۵,۶۶۱,۰۰۴	۱۴,۸۰۲,۷۲۴	۲,۹۶۰,۵۵۰,۴۰۵	۲,۶۸۸,۴۴۲	سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران	
	۳۱,۰۱۷,۵۹۲	۱,۰۳۵,۸۲۰,۵۱۳	۵,۷۰۲,۲۴۵	۵,۳۸۹,۶۵۰	۱,۰۷۷,۹۳۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰	البرز دارو	
	۱۹۲,۳۰۴,۳۴۵	۴۴۴,۱۱۴,۸۱۷	۳,۴۰۱,۶۳۵	۳,۲۱۵,۱۷۸	۶۴۳,۰۳۵,۹۷۵	۸۶,۳۲۵	کارخانجات داروپخش	

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

گزارش مالی سالانه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۵

۱۳۹۴/۰۴/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۴/۳۱					اوراق
سود (زیان)	سود (زیان)	ارزش دفتری	مالیات	کارمزد	فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	عدد	
	۸,۳۴۷,۸۴۳	۱۹۲,۷۸۸,۴۱۷	۱,۰۷۵,۰۶۸	۱,۰۱۶,۱۳۷	۲۰۳,۲۲۷,۴۶۵	۱۹,۹۸۵	فراورده‌های تزریقی ایران
	(۱۸۷,۲۸۹,۹۷۵)	۲,۷۷۰,۴۸۰,۵۷۳	۱۳,۳۳۴,۷۳۲	۱۳,۰۴۷,۸۳۷	۲۶۰,۹۵۷۳,۱۶۷	۱,۱۴۶,۱۰۰	شرکت شهرسازی و خانه‌سازی باغمیشه
	۲۵۹,۰۱۸,۹۴۶	۲,۱۱۳,۰۲۵,۸۸۸	۱۲,۲۴۴,۹۰۳	۱۱,۹۸۱,۳۵۱	۲,۳۹۶,۲۷۱,۰۸۸	۶۲۳,۶۰۸	همکاران سیستم
	۸۲۲,۷۰۴	۲۵۵,۰۰۳,۰۱۲	۱,۳۲۰,۵۹۵	۱,۲۹۲,۱۸۹	۲۵۸,۴۳۸,۵۰۰	۴۷,۰۰۰	سرمایه‌گذاری مسکن پردیس
	۲۴,۳۱۵,۸۰۴	۵۹۴,۳۵۷,۲۳۲	۳,۱۹۳,۶۱۴	۳,۱۲۴,۹۵۰	۶۲۴,۹۹۱,۶۰۰	۱۶۶,۰۰۰	بهمن دیزل (سهامی عام)
	۱,۹۱۵,۵۴۹	۹۹,۹۶۷,۶۴۹	۵۲۵,۹۳۴	۵۱۴,۶۱۸	۱۰۲,۹۲۳,۷۵۰	۲,۷۵۰	توسعه خدمات دریایی و بندری سینا
	۲۹,۸۵۸,۷۹۶	۴۹۷,۳۴۶,۳۰۰	۲,۷۲۱,۴۹۸	۲,۶۶۲,۹۴۱	۵۳۲,۵۸۹,۵۳۵	۳۰۰,۰۰۰	شرکت بیمه اتکایی امین
	۲۸,۶۵۰,۶۵۳۷	۴۹۲,۴۳۳,۱۲۱	۴,۰۲۰,۹۸۲	۳,۹۳۴,۴۷۱	۷۸۶,۸۹۵,۱۱۱	۳۷,۱۰۰	داروسازی کاسپین تامین
	۵۳,۰۵۸,۳۳۳	۵۰۹,۰۰۱,۲۸۴	۲,۹۰۱,۳۹۴	۲,۸۳۸,۹۸۹	۵۶۷,۸۰۰,۰۰۰	۳۴۰,۰۰۰	سرمایه‌گذاری سبحان
	۶۰,۶۸۰,۶۸۳	۴۶۳,۲۵۵,۴۷۱	۲,۷۰۴,۵۵۳	۲,۶۴۶,۴۱۸	۵۲۹,۲۸۷,۱۲۵	۴۲۳,۰۰۰	ریل پردازسیر
	۱۹۱,۴۷۸,۹۳۳	۱,۴۶۸,۳۷۵,۰۱۲	۸,۸۷۱,۸۷۴	۸,۳۸۵,۵۵۱	۱,۶۷۷,۱۱۱,۳۷۰	۲۴۹,۳۶۳	شیشه رازی
	۴,۹۹۵,۱۶۹	۲۲,۰۵۲,۸۹۴	۱۴۴,۵۷۱	۱۳۶,۶۴۶	۲۷,۳۲۹,۲۸۰	۲۰,۷۰۴	واسپاری ملت
	۱۲۲,۸۷۴,۷۵۴	۱,۶۵,۹۹۴,۱۷۴	۱,۵۴۳,۹۷۶	۱,۴۵۹,۳۵۸	۲۹۱,۸۷۲,۲۶۲	۷۸,۳۳۰	سرمایه‌گذاری البرز (هلدینگ) (تقدم)
	(۷۲,۵۱۹,۰۵۸)	۵۱۸,۰۳۸,۲۱۲	۲,۳۸۱,۲۶۷	۲,۲۵۰,۷۵۲	۴۵۰,۱۵۱,۱۷۳	۱۹۶,۱۸۶	شرکت صنایع پتروشیمی کرمانشاه (تقدم)
	(۲۹,۹۰۰,۴۶۲)	۷۷,۶۲۶,۸۲۹	۲۵۵,۰۷۷	۲۴۱,۱۰۹	۴۸,۲۲۲,۵۵۳	۴۶,۲۳۳	تراکتورسازی ایران (تقدم)
	(۱,۳۴۰,۶۸۸,۹۱۲)	۲,۱۳۴,۷۱۹,۳۳۴	۴,۲۴۳,۸۶۸	۴,۰۱۱,۴۰۲	۸۰۲,۲۸۵,۵۹۲	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)	۱,۶۵,۲۲۸,۷۸۲	۸۱۰,۰۶۴	۷۶۵,۶۷۷	۱۵۳,۱۳۶,۰۹۸	۸۸,۴۷۲	مدیریت سرمایه‌گذاری امید
۲۳۸,۷۷۴,۴۳۲	۳۳۹,۷۹۸,۰۴۶	۱,۰۲۶,۶۹۴,۷۳۷	۷,۳۰۳,۸۴۶	۶,۹۰۳,۴۹۵	۱,۳۸۰,۷۰۰,۱۲۴	۵۹۴,۰۰۰	شرکت مخابرات ایران

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

گزارش مالی سالانه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۵

۱۳۹۴/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۴/۳۱						اوراق
سود (زیان)	سود (زیان)	ارزش دفتری	مالیات	کارمزد	فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	عدد	
(۱۲۰.۱۹۶.۸۹۷)	(۴۱۶.۱۸۶.۶۵۵)	۹۰.۲۴۲.۹۲۰.۹۷	۴۶.۰۱۰.۱۲۷	۴۳.۴۸۷.۹۸۷	۸.۶۹۷.۶۰۳.۵۵۶	۳.۹۴۶.۰۴۲	بانک ملت
۹.۲۳۰.۲۹۶	۱.۶۷۷.۵۷۰.۲۷۴	۴.۹۲۲.۹۷۱.۳۶۴	۳۵.۲۷۹.۶۷۲	۳۳.۳۴۵.۸۰۹	۶.۶۶۹.۱۶۷.۱۱۹	۱.۳۷۵.۳۶۹	صنایع شیمیایی ایران
۳۳۹.۸۸۷.۵۳۹	۶۴۴.۷۴۶.۹۸۰	۴.۹۳۳.۹۸۲.۱۸۹	۲۹.۸۱۸.۲۳۸	۲۸.۱۸۳.۶۴۵	۵.۶۳۶.۷۳۱.۰۵۲	۶۹۵.۹۷۶	صنعتی بهشهر
(۳۵۰.۳۸۴.۶۳۲)	۱۸۰.۲۱۸.۶۳۹	۴.۱۶۹.۷۱۶.۵۲۲	۲۳.۲۵۰.۳۱۲	۲۱.۹۷۵.۷۹۳	۴.۳۹۵.۱۶۱.۲۶۶	۱۴۱.۳۸۷	شرکت ارتباطات سیار ایران
(۷۹۴.۱۷۵.۴۲۴)	(۴۴.۸۶۳.۰۳۷)	۱۲۴.۹۲۰.۱۸۶	۴۲۷.۸۹۵	۴۰۴.۴۴۶	۸۰.۸۸۹.۴۹۰	۲۱.۲۹۲	گروه توسعه ملی ایران
(۳۴۱.۲۹۶.۳۲۶)	(۳۹۱.۱۵۶.۱۷۱)	۱۰۰.۴۸۶.۸۷۳	۳.۲۸۰.۲۷۳	۳.۱۰۰.۴۶۵	۶۲۰.۰۹۳.۴۴۰	۴۰.۹۶۰	سیمان بهبهان
۱۹۹.۰۳۱.۴۳۳	(۸۹.۲۷۵.۹۰۴)	۹۸۲.۴۹۷.۷۶۰	۴.۷۷۴.۲۱۲	۴.۵۱۲.۵۳۸	۹۰۲.۵۰۸.۶۰۶	۲۹۷.۶۶۵	سیمان کرمان
۶۰.۹۳۵.۶۰۶	(۳۷.۳۸۱.۷۰۰)	۷۱۲.۲۰۵.۴۵۹	۳.۶۰۶.۸۳۵	۳.۴۰۹.۱۸۶	۶۸۱.۸۳۹.۷۸۰	۱۹۶.۱۸۶	شرکت صنایع پتروشیمی کرمانشاه
(۱۷۰.۳۴۸.۳۸۷)	۲۰۲.۲۳۰.۱۵۶	۱.۶۶۷.۷۰۶.۵۲۰	۹.۶۵۲.۸۳۴	۹.۴۴۵.۱۶۶	۱.۸۸۹.۰۳۴.۶۷۶	۲۷۷.۳۲۷	شرکت پتروشیمی خراسان
۲۵۹.۶۱۰.۴۱۶	(۶۴.۸۱۰.۶۸۰)	۱.۲۹۴.۹۷۸.۴۰۲	۶.۳۵۰.۳۳۸	۶.۲۱۳.۶۵۵	۱.۲۴۲.۷۳۱.۷۱۵	۳۶.۰۶۱	پتروشیمی مارون
۳۲.۲۳۳.۰۶۲	۸۴۸.۴۵۹.۲۴۹	۱۲۴.۴۳۸.۲۱۰	۵.۲۰۰.۰۶۲	۴.۹۱۵.۰۵۴	۹۸۳.۰۱۲.۵۷۵	۱۶۹.۸۶۵	کویر تایر
(۷.۱۹۰)	۲۲.۹۶۶.۰۷۷	۳۰.۲۱۰.۷۲۰.۹۱	۱۶.۲۷۰.۳۴۲	۱۵.۳۷۸.۴۳۰	۳۰.۷۵.۶۸۶.۹۴۰	۴۰۸.۰۰۴	پتروشیمی جم
(۹۵۵.۲۱۱.۹۳۳)	(۲۴۹.۴۶۴.۲۶۹)	۲.۵۵۳.۷۸۸.۸۷۶	۱۲.۳۱۶.۰۰۹	۱۱.۶۴۱.۳۴۱	۲.۳۲۸.۲۸۱.۹۵۷	۱.۶۷۸.۸۱۶	سرمایه گذاری سپه
۳۳.۳۱۹.۳۵۲	۳۲.۸۹۶.۸۲۷	۴۹۶.۹۱۶.۵۰۷	۲.۸۳۱.۸۱۶	۲.۶۷۶.۶۰۵	۵۳۵.۳۲۱.۷۵۵	۲۳۰.۰۰۵	س. نفت و گاز و پتروشیمی تامین
۸۰.۴۵۹.۷۱۲							پتروشیمی خارک
(۱.۷۲۱.۵۰۹.۲۲۶)							سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری
(۷۲.۲۸۳.۰۲۲)							سیمان تهران
(۷۵۷.۷۲۰.۴۳۱)							نفت سپاهان
۲۶۲.۷۷۲.۲۲۷							پتروشیمی فن آوران
۱۱.۱۵۱.۵۵۸							سیمان کارون
۴۱.۹۶۳.۷۷۶							سیمان غرب
۱۶۰.۴۳۶.۸۶۹							خدمات انفورماتیک

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

گزارش مالی سالانه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۵

۱۳۹۴/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۴/۳۱						اوراق
سود (زیان)	سود (زیان)	ارزش دفتری	مالیات	کارمزد	فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	عدد	
۵۷,۷۱۰,۹۸۸							ایرکا پارت صنعت
۱۲,۴۳۱,۰۲۵							سرمایه‌گذاری توسعه صنایع سیمان
(۵,۴۴۷)							سیمان سپاهان
(۱۰۹,۰۸۹,۲۱۷)							پتروشیمی زاگرس
۲۴,۶۵۵,۴۶۰							سرمایه‌گذاری مسکن زاینده رود
۸,۸۴۳,۱۴۷							شرکت بهمن لیزینگ
(۶۶,۲۳۱,۴۳۲)							پتروشیمی خارک (تقدم)
(۱,۸۵۱)							بانک سینا (تقدم)
(۴۰۱,۰۲۰,۹۸۵)							بانک پاسارگاد (تقدم)
۲۶۵							شرکت پتروشیمی جم (تقدم)
(۳۱۹,۱۱۲,۹۷۳)							سرمایه‌گذاری توسعه ملی
(۲۳۹,۱۲۲,۶۷۷)							سیمان فارس و خوزستان
(۱۱۰,۸۷۲,۵۷۳)							سرمایه‌گذاری دارویی تامین
(۷۷۷,۸۸۶)							سینا دارو
(۳۴۹,۷۴۷,۱۵۱)							بانک پاسارگاد
(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
(۱۰,۸۶۲)							شرکت گسترش نفت و گاز پارسیان (تقدم)
(۱۵۰,۹۲۲,۹۵۱)							سرمایه‌گذاری توسعه ملی (تقدم)

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

گزارش مالی سالانه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۵

۱۳۹۴/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۴/۳۱						اوراق
	سود (زیان)	ارزش دفتری	مالیات	کارمزد	فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	عدد	
(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							بین‌المللی توسعه ساختمان
(۲۹۵.۸۷۹.۶۶۶)							پاکسان
(۲۳۴.۹۷۹.۲۱۸)							ملی صنایع مس ایران (تقدم)
(۱۰.۷۸۸)							بهنوش ایران
(۴۳۰.۰۶۸)							نوسازی و ساختمان تهران
(۳.۹۷۹)							سرمایه‌گذاری صنعت نفت
(۱۶.۹۰۱.۶۹۴)							سیمان خوزستان
(۶۰.۲۴)							آس پ
(۳.۴۳۸)							شرکت سرمایه‌گذاری مسکن تهران
(۶۳.۸۵۵.۶۰۳)							شرکت پالایش نفت بندر عباس
(۴۰۵.۴۹۳.۸۰۱)							ملی صنایع مس ایران
(۲۰.۱۳۸.۱۹۸)							رادیاتور ایران
۲۸.۲۳۴.۲۱۶							بانک کارآفرین
(۸.۸۶۸.۳۱۱.۲۶۲)	۴.۳۱۸.۸۴۷.۶۸۱	۷۹.۸۷۱.۶۱۱.۹۱۵	۳۹۹.۳۵۷.۵۷۲	۴۲۰.۱۳۸.۰۱۲	۷۴.۷۳۳.۲۶۸.۶۵۰		جمع کل

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
گزارش مالی سالانه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۵

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۴/۳۱					
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
	۸۷,۳۱۰,۸۳۳	۴,۹۴۸,۲۷۹	۶,۳۰۰,۸۷۶,۱۰۶	۶,۳۹۳,۱۳۵,۲۱۸	۷,۰۲۰	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)	۰					اجاره رایتل ماهانه ۲۰ درصد
(۴,۵۰۰,۰۰۰)	۰					اجاره سامان سه ماهه
(۴,۵۰۰,۰۰۰)	۰					اجاره امید سه ماهه
(۱۰,۹۵۰,۰۰۰)	۳۴۶,۰۰۷,۳۱۲	۱۳,۶۳۲,۹۲۱	۱۷,۲۵۴,۰۲۲,۴۱۷	۱۷,۶۱۳,۶۶۲,۶۵۰	۱۸,۵۹۴	

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
گزارش مالی سالانه منتهی به ۳۱ تیر 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	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۴/۳۱		
مبلغ	مبلغ	یادداشت	
۰	۲,۷۲۶,۱۱۴	۱۵-۱	سود (زیان) حاصل از نگهداری اوراق مشارکت
(۳,۱۱۴,۹۷۰,۷۷۰)	۴۶۸,۲۵۱,۲۳۶	۱۵-۲	سود (زیان) حاصل از نگهداری سهم
(۳,۱۱۴,۹۷۰,۷۷۰)	۴۷۰,۹۷۷,۳۵۰		جمع کل

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۴/۳۱					
سود (زیان)	سود (زیان)	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	اوراق
-	۲,۷۲۶,۱۱۴	۱۱۸,۳۲۴	۱۵۰,۰۲۸,۸۴۲	۱۵۲,۸۷۳,۲۸۰	۱۶۰	اسناد خزانه اسلامی ۹۵۰۷۲۱
-	۲,۷۲۶,۱۱۴	۱۱۸,۳۲۴	۱۵۰,۰۲۸,۸۴۲	۱۵۲,۸۷۳,۲۸۰	۱۶۰	جمع کل

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

گزارش مالی سالانه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۵

۲-۱۵- سود (زیان) حاصل از نگهداری سهام

۱۳۹۴/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۴/۳۱					
سود (زیان)	سود(زیان)	ارزش دفتری	خالص ارزش فروش	تعداد غیر قابل فروش	تعداد قابل فروش	اوراق
ریال	ریال	ریال	ریال	عدد	عدد	
	۱۴۹,۶۵۴,۷۱۳	۱,۴۰۹,۲۷۹,۶۰۰	۱,۵۵۸,۹۳۴,۳۱۳	۰	۱۳۹,۱۱۰	البرز دارو
	۵۴,۹۸۴,۶۸۱	۶۴۹,۱۹۱,۷۰۸	۷۰۴,۱۷۶,۳۸۹	۰	۷۱,۱۰۰	البرز دارو (تقدم)
(۱۸۸,۷۲۲,۸۷۴)	۲,۸۴۱,۰۰۸,۹۳۷	۲,۶۵۲,۳۶۶,۰۶۳	۲,۶۵۲,۳۶۶,۰۶۳	۰	۶۰۲,۵۳۱	بهمن دیزل
(۳۵,۴۷۱,۶۶۲)	۹۸۸,۵۴۵,۱۲۹	۹۵۳,۰۷۳,۴۶۷	۹۵۳,۰۷۳,۴۶۷	۰	۲۸۸,۸۳۷	پارس توشه
(۴۵۲,۷۹۹,۹۷۲)	۲,۸۳۴,۳۲۹,۶۱۴	۲,۳۸۱,۵۲۹,۶۴۲	۲,۳۸۱,۵۲۹,۶۴۲	۰	۷۸,۹۲۷	پتروشیمی مارون
	۲۷۷,۰۴۳,۳۴۴	۲,۳۱۸,۸۹۰,۷۲۳	۲,۵۹۵,۹۳۴,۰۶۷	۰	۱۷۹,۱۳۷	پتروشیمی فجر
	۱۹,۱۱۳,۱۸۲	۲,۴۲۶,۵۶۵,۵۴۶	۲,۴۴۵,۶۷۸,۷۲۸	۰	۲۰۴,۵۱۱	داروسازی جابر
(۱۹۴,۴۴۷,۲۹۱)	۲,۵۲۲,۰۸۶,۵۱۶	۲,۳۲۷,۶۳۹,۲۲۵	۲,۳۲۷,۶۳۹,۲۲۵	۰	۱۳۹,۵۰۰	داروسازی کاسپین
	۸۴۳,۸۵۶,۲۸۵	۳,۴۰۳,۴۴۳,۷۴۴	۴,۲۴۷,۳۰۰,۰۲۹	۰	۴,۱۶۲,۴۲۴	سرمایه‌گذاری توسعه صنعتی
(۳۰,۹۵۱,۸۶۸)	۵۴۳,۱۲۶,۷۹۳	۵۱۲,۱۷۴,۹۲۵	۵۱۲,۱۷۴,۹۲۵	۰	۵۰۰,۰۰۰	شرکت سرمایه‌گذاری خوارزمی
	۲۳,۵۵۷,۱۱۷	۳,۱۶۹,۲۰۳,۷۳۷	۳,۱۹۲,۷۶۰,۸۵۴	۰	۵۶۵,۲۶۳	شیشه رازی
	۸۴,۷۱۸,۹۴۲	۲,۷۱۹,۴۳۳,۳۷۸	۲,۸۰۴,۱۵۲,۳۲۰	۰	۷۱۱,۳۵۰	شیمیایی ایران
(۶۴۹,۱۲۰,۸۲۰)	۳,۰۸۴,۵۰۶,۷۹۳	۲,۴۳۵,۳۸۵,۹۷۳	۲,۴۳۵,۳۸۵,۹۷۳	۰	۷۸۰,۱۸۶	صنعتی بارز
	۱۴,۲۷۲,۵۷۰	۵۰,۴۰۷,۶۱۱	۶۴,۶۸۰,۱۸۱	۰	۹,۷۹۸	کارخانجات داروپخش
	۲۲,۸۴۴,۵۲۸	۳۸۲,۵۶۸,۳۲۶	۴۰۵,۴۱۲,۸۵۴	۰	۳۹۹,۶۳۷	مخابرات (تقدم)
(۳۷۶,۶۰۷,۹۱۵)	۲۱۷,۹۴۳,۰۴۶	۴,۰۹۰,۸۳۶,۹۴۹	۴,۳۰۸,۷۷۹,۹۹۵	۱۸۶,۵۳۲	۱,۹۰۳,۵۲۰	مخابرات
(۱۱۷,۷۱۴,۴۷۵)	(۱۱۵,۹۴۶,۳۰۷)	۱,۳۴۷,۷۱۱,۱۲۰	۱,۲۳۱,۷۶۴,۸۱۳	۰	۴۱,۲۶۷	ارتباطات سیار
(۲۹۶,۹۹۷,۷۳۲)	(۱۰۱,۹۲۸,۴۸۲)	۵,۷۰۸,۶۸۸,۶۵۷	۵,۶۰۶,۷۶۰,۱۷۵	۰	۶۰۰,۳۶۶	پتروشیمی جم
	۱۰,۹۴۷۷,۳۲۲	۱,۰۵۲,۲۲۷,۱۲۱	۷,۵۰۲,۸۷۰,۴۸۸	۰	۱,۹۹۷,۰۷۰	پتروشیمی مبین
(۱۳,۸۵۹,۳۱۳)	(۳۸,۱۵۱,۳۹۴)	۲۴۷,۷۱۹,۶۵۶	۲۰,۹۵۶۸,۲۶۲	۰	۹۲,۴۶۶	تراکتور سازی
	۴۷۳,۲۵۹,۸۴۱	(۴۷۶,۷۷۵,۱۵۶)	۳,۹۴۵,۱۸۴,۵۳۴	۰	۴۱۵,۵۱۷	پتروشیمی پردیس
	۱۳۱,۸۴۰,۴۰۷	(۷,۶۴۸,۴۶۷)	۱,۱۱۵,۴۱۱,۲۹۲	۰	۲۲۷,۶۸۶	همکاران سیستم
	۲۱۱,۰۷۶,۵۴۱					پاکشو

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

گزارش مالی سالانه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۵

۱۳۹۴/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۴/۳۱					اوراق
سود (زیان)	سود(زیان)	ارزش دفتری	خالص ارزش فروش	تعداد غیر قابل فروش	تعداد قابل فروش	
ریال	ریال	ریال	ریال	عدد	عدد	
۱۲۵,۶۲۵,۴۸۰						سرمایه گذاری البرز
(۵۷,۸۶۳,۴۹۵)						شیشه همدان
(۲۳۲,۰۹۶,۲۲۰)						صنعتی بهشهر
(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
(۸۹۹,۳۱۵,۴۸۹)						کویر تایر
(۹۲,۸۸۷,۱۵۰)						پتروشیمی کرمانشاه
۲,۱۱۶,۴۷۶						گروه توسعه ملی ایران
(۵۴,۷۵۷,۶۳۱)						شهرسازی و خانه سازی باغمیشه
(۱۳۳,۹۵۳,۹۲۶)						گروه بهمن
(۳۰,۴۲)						پتروشیمی تامین
(۶۰,۷۵۹,۲۷۶)						رایان سایپا
(۹۰,۸۶۸,۳۹۷)						پتروشیمی کرمانشاه (تقدم)
(۱۲,۳۱۹)						پارس سرام
(۱۴۰,۳۵۴,۶۷۱)						ایران خودرو
(۳,۱۱۴,۹۷۰,۷۷۰)	۴۶۸,۲۵۱,۲۳۶	۵۲,۲۴۸,۸۶۳,۷۳۰	۵۲,۷۱۷,۱۱۴,۹۵۹			جمع کل

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

گزارش مالی سالانه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۵

۱۶- سود سهام

۱۳۹۴/۰۴/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۴/۳۱						
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	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	عدد			
	۲,۷۶۰,۲۵۰	.	۲,۷۶۰,۲۵۰	۲۵۰	۱۱,۰۴۱	۱۳۹۵/۰۴/۱۲	۱۳۹۴/۰۹/۱۵	شرکت شهرسازی و خانه سازی باغمیشه
	۹۸,۳۱۳,۸۰۰	.	۹۸,۳۱۳,۸۰۰	۶۵۰	۱۵۱,۲۵۲	۱۳۹۴/۱۲/۱۰	۱۳۹۴/۰۷/۲۲	شیشه همدان
	۱۹۷,۶۶۸,۶۴۰	.	۱۹۷,۶۶۸,۶۴۰	۱۶۰	۱,۲۳۵,۴۲۹	۱۳۹۴/۰۵/۱۳	۱۳۹۴/۰۴/۲۴	بانک خاورمیانه
	۲۹,۵۸۶,۸۰۴	۲,۷۷۶,۲۹۶	۳۲,۳۶۳,۱۰۰	۳۵۰	۹۲,۴۶۶	۱۳۹۵/۰۹/۱۵	۱۳۹۵/۰۳/۲۹	تراکتورسازی ایران
	۱۳۸,۷۰۰,۰۰۰	.	۱۳۸,۷۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۳۸,۷۰۰	۱۳۹۴/۱۰/۱۹	۱۳۹۴/۰۴/۱۴	تراکتورسازی ایران
	۳۴۰,۷۱۳,۱۸۰	.	۳۴۰,۷۱۳,۱۸۰	۶۰	۵,۶۷۸,۵۵۳	۱۳۹۴/۱۱/۰۱	۱۳۹۴/۰۵/۰۸	سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران
	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰	۳۰۰,۰۰۰	۱۳۹۴/۱۱/۱۶	۱۳۹۴/۱۰/۳۰	شرکت بیمه اتکایی امین
	۱,۱۹۸,۲۴۲,۰۰۰	.	۱,۱۹۸,۲۴۲,۰۰۰	۶۰۰	۱,۹۹۷,۰۷۰	۱۳۹۵/۰۳/۲۷	۱۳۹۵/۰۲/۲۹	پتروشیمی مبین
	۶,۹۰۸,۴۴۲	۴۴۰,۰۵۸	۷,۳۴۸,۵۰۰	۷۵۰	۹,۷۹۸	۱۳۹۵/۰۸/۰۱	۱۳۹۵/۰۳/۱۲	کارخانجات داروپخش
	۳۱۱,۵۴۶,۹۳۷	۱۹,۸۴۵,۱۱۳	۳۳۱,۳۹۲,۰۵۰	۵۵۰	۶۰۲,۵۳۱	۱۳۹۵/۰۸/۰۱	۱۳۹۵/۰۳/۰۳	بهمن دیزل (سهامی عام)
	۳۱۱,۲۳۱,۶۶۳	۳۷,۵۱۸,۳۳۷	۳۴۸,۷۵۰,۰۰۰	۲,۵۰۰	۱۳۹,۵۰۰	۱۳۹۵/۱۰/۲۴	۱۳۹۵/۰۳/۱۶	داروسازی کاسپین تامین
	۵۴۴,۵۷۶,۰۴۵	۱۷,۱۵۷,۸۷۵	۵۶۱,۷۳۳,۹۲۰	۷۲۰	۷۸۰,۱۸۶	۱۳۹۵/۰۶/۱۵	۱۳۹۵/۰۳/۱۷	گروه صنعتی بارز
	۳۲۳,۹۴۶,۴۳۸	۳۳,۹۴۷,۸۱۲	۳۵۷,۸۹۴,۲۵۰	۱,۷۵۰	۲۰۴,۵۱۱	۱۳۹۵/۱۰/۰۱	۱۳۹۵/۰۳/۳۰	داروسازی جابربن حیان
	۱۷۹,۱۳۷,۰۰۰	.	۱۷۹,۱۳۷,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۷۹,۱۳۷	۱۳۹۵/۰۴/۲۳	۱۳۹۵/۰۳/۱۷	پتروشیمی فجر
	۲۵۳,۸۵۷,۷۴۶	۲۲,۵۴۰,۲۵۴	۳۷۶,۳۹۸,۰۰۰	۱,۸۰۰	۲۰۹,۱۱۰	۱۳۹۵/۰۸/۰۱	۱۳۹۵/۰۲/۱۵	البرز دارو
	۶۹,۰۷۸,۹۰۰	.	۶۹,۰۷۸,۹۰۰	۳۰۰	۲۳۰,۴۶۳	۱۳۹۵/۰۴/۲۶	۱۳۹۵/۰۳/۲۲	کارخانجات شیشه دارویی رازی
	۵۷,۵۲۷,۵۵۹	۸,۹۰۴,۹۵۱	۶۶,۴۳۲,۵۱۰	۲۳۰	۲۸۸,۸۳۷	۱۳۹۵/۱۲/۱۴	۱۳۹۵/۰۴/۲۴	سرمایه گذاری پارس نوشه
	۴۳۴,۰۹۸,۵۰۰	.	۴۳۴,۰۹۸,۵۰۰	۵,۵۰۰	۷۸,۹۲۷	۱۳۹۵/۰۴/۲۰	۱۳۹۵/۰۴/۰۹	پتروشیمی مارون
۱,۰۱۵,۹۱۰,۰۰۰	۳۴,۷۰۵,۹۶۰	.	۳۴,۷۰۵,۹۶۰	۱,۶۳۰	۲۱,۲۹۲	۱۳۹۴/۱۰/۰۱	۱۳۹۴/۰۴/۳۰	سرمایه گذاری بانک ملی ایران
۲۹,۷۰۰,۰۰۰	۱۵۹,۰۳۰,۰۰۰	.	۱۵۹,۰۳۰,۰۰۰	۹۰	۱,۷۶۷,۰۰۰	۱۳۹۴/۰۶/۱۵	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	بانک ملت
۲۱۰,۷۲۶,۴۶۰	۶۱۴,۹۶۵,۱۶۰	.	۶۱۴,۹۶۵,۱۶۰	۱,۴۸۰	۴۱۵,۵۱۷	۱۳۹۴/۱۱/۲۰	۱۳۹۴/۱۰/۰۶	پتروشیمی پردیس

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

گزارش مالی سالانه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۵

۱۳۹۴/۰۴/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۴/۳۱						
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	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	عدد			
۷,۰۰۰	۲,۰۰۰	۰	۲,۰۰۰	۴۰۰	۵	۱۳۹۴/۱۰/۱۵	۱۳۹۴/۰۶/۱۹	س. نفت و گاز و پتروشیمی تامین
۲۶۴,۹۴۹,۸۰۰	۴۸۹,۵۷۹,۶۰۰	۰	۴۸۹,۵۷۹,۶۰۰	۸۵۰	۵۷۵,۹۷۶	۱۳۹۵/۰۴/۰۱	۱۳۹۵/۰۱/۱۴	صنعتی بهشهر
۲۵۶,۴۰۵,۲۰۰	۸۳۸,۲۱۲,۲۲۵	۱۸,۳۷۱,۷۷۵	۸۵۶,۵۸۴,۰۰۰	۴۵۰	۱,۹۰۳,۵۲۰	۱۳۹۵/۰۶/۰۱	۱۳۹۵/۰۲/۲۹	شرکت مخابرات ایران
۱۸۷,۰۸۲,۴۰۰	۶۸,۳۰۵,۸۰۰	۰	۶۸,۳۰۵,۸۰۰	۳۰۰	۲۲۷,۶۸۶	۱۳۹۵/۰۳/۲۹	۱۳۹۵/۰۳/۱۰	همکارات سیستم
۴۰۹,۳۱۷,۴۶۸	۳۸۲,۵۸۷,۵۰۰	۰	۳۸۲,۵۸۷,۵۰۰	۶,۰۲۵	۶۳,۵۰۰	۱۳۹۵/۰۴/۱۵	۱۳۹۵/۰۱/۳۱	شرکت ارتباطات سیار ایران
۱۰,۹۶۶,۶۴۸,۷۴۰								فولاد مبارکه اصفهان
۱۰,۳۵,۵۲۸,۸۰۰								سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی کشوری
۶,۳۰۰								آ س پ
۴۵۲,۲۶۶,۸۸۰								بانک پاسارگاد
۴,۱۰۰								شرکت سرمایه‌گذاری مسکن تهران
۱۹,۱۱۰,۶۰۰								شرکت پالایش نفت بندر عباس
۳۴۵,۷۶۲,۴۰۸								شرکت پتروشیمی جم
۱۱۷,۰۴۳,۸۴۰								سیمان فارس و خوزستان
۱۰,۲۲۸,۵۷۵,۰								سرمایه‌گذاری دارویی تامین
۸۴۱,۰۰۰,۰۰۰								نفت سپاهان
۳,۲۰۰								سیمان سپاهان
۱,۰۰۰								پارس سرام
۱۰,۰۰۰								صنایع پتروشیمی خلیج فارس
۱۵,۰۰۰								شرکت گسترش نفت و گاز پارسیان
۱,۸۳۲,۲۸۹,۶۰۰								سرمایه‌گذاری سپه

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

گزارش مالی سالانه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۵

۱۳۹۴/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۴/۳۱							
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	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	عدد			
۲۵۰								بین المللی توسعه ساختمان
۲۱۹,۸۳۱,۰۰۰								گروه صنعتی پاکشو
۸۶,۳۴۳,۶۰۰								خدمات انفورماتیک
۲۹۹,۵۷۴,۱۶۹								شرکت صنایع پتروشیمی کرمان
۵۸۱,۷۷۶,۲۴۰								کویر تایر
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
۱۹۴,۲۸۹,۸۲۵								مدیریت سرمایه گذاری امید
۴۰۴,۹۶۸,۲۷۶								گروه بهمن
۱۲۰,۵۱,۶۵۰								پاکسان
۱۱,۷۵۶,۴۲۰,۲۸۵	۷,۲۴۵,۲۸۲,۱۴۹	۱۶۱,۵۰۲,۴۷۱	۷,۴۰۶,۷۸۴,۶۲۰					جمع کل

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	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۴/۳۱	یادداشت
مبلغ	مبلغ	
ریال	ریال	
۱۱۶.۷۲۴.۱۸۰	۲.۲۸۴.۹۷۴	۱۷-۱
۵۸.۶۴۰.۰۳۸	۵۸.۲۲۹.۷۲۸	۱۷-۲
-	۲۸۰.۵۱۷.۸۴۰	۱۷-۳
۱۷۵.۳۶۴.۲۱۸	۳۴۱.۰۳۲.۵۴۲	جمع

۱۷-۱- اوراق اجاره

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۴/۳۱			
سود خالص	سود خالص	ارزش اسمی (مبلغ سرمایه گذاری)	تاریخ سررسید	نرخ درصد
ریال	ریال	ریال	۱۳۹۷/۱۲/۱۸	۲۲
۳۱.۶۵۹.۳۰۰	۲.۲۸۴.۹۷۴	۷۰.۰۰۰.۰۰۰		
۴۱.۶۶۷.۶۲۰				
۴۳.۳۹۷.۲۶۰				
۱۱۶.۷۲۴.۱۸۰	۲.۲۸۴.۹۷۴	۷۰.۰۰۰.۰۰۰		

۱۷-۲- سود سپرده های بانکی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۴/۳۱				
سود خالص	سود خالص	نرخ سود	تاریخ سررسید	نوع سپرده	
ریال	ریال	درصد	بدون سررسید	سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت	سپرده بانکی:
۵۸.۶۹۴.۸۹۳	۵۸.۲۲۸.۶۱۴	۱۰			بانک سامان
(۵۴.۸۵۵)	۱.۱۱۴				تنزیل سود سپرده
۵۸.۶۴۰.۰۳۸	۵۸.۲۲۹.۷۲۸				

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری بانک تجارت
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
گزارش مالی سالانه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۵

۱۷-۳- اوراق مشارکت بورسی یا فرا بورسی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۴/۳۱		
سود خالص	سود خالص	ارزش اسمی (مبلغ سرمایه گذاری)	تاریخ سررسید
ریال	ریال	ریال	نرخ 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	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۴/۳۱	یادداشت
مبلغ	مبلغ	
ریال	ریال	
۲۴۴,۹۷۵,۸۸۴	۳۸۴,۰۲۴,۰۵۰	۱۸-۱
۱۲,۸۰۵,۳۴۷	-	۱۸-۲
۱۱۲,۵۱۷,۶۰۹	۱۵۷,۹۳۶,۷۶۸	۱۸-۳
۳۷۰,۲۹۸,۸۴۰	۵۴۱,۹۶۰,۸۱۸	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 سالانه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۵

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۴/۳۱		
تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده	تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده	ارزش اسمی	ارزش تنزیل شده
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۱۲,۴۴۹,۳۴۰	۱۵۷,۹۱۹,۲۱۸	۴,۳۱۷,۰۰۱,۰۸۰	۴,۱۵۹,۰۸۱,۸۶۲
۶۸,۲۶۹	۱۳,۴۱۲	۲,۱۲۸,۳۷۷	۲,۱۱۴,۹۶۵
-	۴,۱۳۸	۴,۱۳۸	-
۱۱۲,۵۱۷,۶۰۹	۱۵۷,۹۳۶,۷۶۸	۴,۳۱۹,۱۳۳,۵۹۵	۴,۱۶۱,۱۹۶,۸۲۷
			سود سهام دریافتنی
			سود سپرده دریافتنی
			سایر
			جمع

۱۹- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	
۱,۰۰۴,۷۲۴,۲۸۶	۹۰۹,۷۶۸,۱۴۲	مدیر صندوق
۱,۳۰۴,۹۲۱,۵۵۲	۱,۱۲۷,۰۴۳,۴۱۴	ضامن
۱۱۱,۷۳۶,۸۹۱	۱۰۳,۴۸۷,۴۵۰	متولی
۲۰,۰۰۰,۱۷۵	۲۰,۰۰۰,۱۷۵	حسابرس
۲,۴۳۰,۳۸۲,۹۰۴	۲,۱۶۰,۲۹۹,۱۸۱	جمع

۲۰- سایر هزینه ها

سایر هزینه ها به شرح زیر می باشد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	
۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۹۹۹,۸۸۱	هزینه برگزاری مجامع
۹۴,۲۰۸,۲۴۹	۱۸۳,۴۸۶,۲۳۰	هزینه های نرم افزار
۱۶,۳۶۸,۰۵۹	۲۷,۳۳۶,۷۴۹	هزینه مالیات بر ارزش افزوده
۳۳,۵۱۹,۲۴۸	۳۱,۰۴۵,۳۱۲	هزینه تصفیه
۱۳۰,۰۰۰	۵۷,۰۰۰	سایر
۱۴۹,۲۲۵,۵۵۶	۲۶۱,۹۲۵,۱۷۲	جمع

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

۱۳۹۴/۰۴/۳۱			۱۳۹۵/۰۴/۳۱			نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری			
۰,۲۵	۲,۰۷۷	عادی	۰,۲۶	۲,۰۷۷	عادی	مدیر	شرکت کارگزاری بانک تجارت	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰,۰۶	۵۰۰	ممتاز	۰,۰۶	۵۰۰	ممتاز	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.