
صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت

صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۵

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت

صورت‌های مالی

گزارش مالی میان دوره ای شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۵

مجمع عمومی صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت

احتراماً، به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۵ که در اجرای بند ۷ ماده ۴۰ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده است، به شرح ذیل تقدیم 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
۷-۲۹	ت. یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورتهای مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و 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 ۱۳۹۵/۱۱/۲۶ به تائید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

<u>امضاء</u>	<u>نماینده</u>	<u>شخص حقوقی</u>	<u>ارکان صندوق</u>
	نغمه جلیله وند	شرکت کارگزاری بانک تجارت	مدیر صندوق

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری بانک تجارت
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
برای دوره مالی میان دوره ای شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۵

۱۳۹۵/۰۴/۳۱	۱۳۹۵/۱۰/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال		
دارایی ها:			
۵۲,۷۱۷,۱۱۴,۹۵۹	۵۸,۱۰۴,۲۳۲,۱۹۷	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکتهای بورسی
۱۵۲,۷۵۴,۹۵۶	-	۶	سرمایه گذاری در اوراق با درآمد ثابت
۴,۱۵۷,۴۳۷,۹۸۵	۱,۹۱۴,۲۵۸,۴۹۳	۷	حسابهای دریافتی
۷۴,۷۳۳,۲۴۷	-	۸	جاری کارگزاران
۲۷۸	۵۹,۵۰۲,۲۵۹	۹	سایر دارایی ها
۶۹۱,۵۳۱,۹۸۲	۱۵۴,۶۶۰,۴۷۱	۱۰	موجودی نقد
۵۷,۷۹۳,۵۷۳,۴۰۷	۶۰,۲۳۲,۶۵۳,۴۲۰		جمع دارایی ها
بدهی ها			
-	۵۸۰,۴۳۸,۹۶۵		جاری کارگزاران
۷۳۶,۵۰۷,۵۶۸	۷۳۵,۶۰۳,۸۵۸	۱۱	بدهی به ارکان صندوق
۱۷۵,۹۲۵,۴۵۸	۳۱۳,۵۶۵,۶۱۳	۱۲	سایر حسابهای پرداختی و ذخایر
۹۱۲,۴۳۳,۰۲۶	۱,۶۲۹,۶۰۸,۴۳۶		جمع بدهی ها
۵۶,۸۸۱,۱۴۰,۳۸۱	۵۸,۶۰۳,۰۴۴,۹۸۴	۱۳	خالص دارایی ها
۷,۹۶۱	۷,۸۰۸		تعداد واحدهای سرمایه گذاری
۷,۱۴۴,۹۷۴	۷,۵۰۵,۵۱۳		خالص ارزش هر واحد سرمایه گذاری

یادداشت های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی می باشد.

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری بانک تجارت

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای دوره مالی میان دوره ای شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۵

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۴/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۰/۳۰	یادداشت	درآمدها:
ریال	ریال		
۴,۶۶۴,۸۵۴,۹۹۳	۲,۶۴۴,۲۲۰,۹۱۷	۱۴	سود(زیان) فروش اوراق بهادار
۴۷۰,۹۷۷,۳۵۰	-۳۶۳,۱۵۴,۶۲۸	۱۵	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۷,۲۴۵,۲۸۲,۱۴۹	۱,۷۰۲,۹۵۵,۳۷۶	۱۶	سود سهام
۳۴۱,۰۳۲,۵۴۲	۲۱,۱۲۰,۵۳۴	۱۷	سود اوراق بهادار بادرآمد ثابت یا علی الحساب
۵۴۱,۹۶۰,۸۱۸	۳۷۶,۴۹۹,۹۶۵	۱۸	سایر درآمدها
۱۳,۲۶۴,۱۰۷,۸۵۲	۴,۳۸۱,۶۴۲,۱۶۴		جمع درآمدها
			هزینه ها:
۲,۱۶۰,۲۹۹,۱۸۱	۱,۳۲۶,۹۸۸,۶۳۳	۱۹	هزینه کامزد ارکان
۲۶۱,۹۲۵,۱۷۲	۱۶۸,۲۹۹,۷۲۸	۲۰	سایر هزینه ها
۲,۴۲۲,۲۲۴,۳۵۳	۱,۴۹۵,۲۸۸,۳۶۱		جمع هزینه ها
۱۰,۸۴۱,۸۸۳,۴۹۹	۲,۸۸۶,۳۵۳,۸۰۳		سود (زیان) خالص

٪ ۲۰/۹۴

٪ ۱۴/۴۶

بازده میانگین سرمایه گذاری ۱

بازده سرمایه گذاری پایان سال ۲

صورت گردش خالص دارایی ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۴/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۰/۳۰	یادداشت	خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره
تعداد واحد های سرمایه گذاری	تعداد واحد های سرمایه گذاری		واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
ریال	ریال		واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
۴۹,۱۴۶,۹۴۰,۳۵۲	۵۶,۸۸۱,۱۴۰,۳۸۱		تعدیلات ارزشگذاری صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۷۴,۰۰۰,۰۰۰		سود (زیان) خالص دوره
(۵۸۸,۰۰۰,۰۰۰)	-۲۲۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۱	خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره
(۲,۶۱۴,۶۸۳,۴۷۰)	-۱,۰۱۱,۴۴۹,۲۰۰		
۱۰,۸۴۱,۸۸۳,۴۹۹	۲,۸۸۶,۳۵۳,۸۰۳		
۵۶,۸۸۱,۱۴۰,۳۸۱	۵۸,۶۰۳,۰۴۴,۹۸۴	۱۳	

سود خالص

میانگین موزون و وجوه استناد شده

فرمول محاسبه بازده میانگین سرمایه گذاری ۱

تعدیلات ناشی از صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری (زیان) خالص

خالص دارایی های پایان دوره

فرمول محاسبه بازده سرمایه گذاری پایان سال ۲

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

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
برای دوره مالی میان دوره ای شش ماهه منتهی به ۳۰ دی 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
برای دوره مالی میان دوره ای شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۵

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان سال 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

برای دوره مالی میان دوره ای شش ماهه منتهی به ۳۰ دی 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
هزینه های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۲۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یکسال مالی 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 ۰,۰۰۳/۳۶۵n 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

برای دوره مالی میان دوره ای شش ماهه منتهی به ۳۰ دی 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:

۱۳۹۵/۰۴/۳۱			۱۳۹۵/۱۰/۳۰			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	
۲۴/۶۸	۱۴,۲۶۰,۸۵۱,۵۱۵	۱۵,۲۰۷,۶۳۶,۱۸۳	۱۸,۱۲	۱۰,۹۱۶,۸۴۵,۳۹۳	۱۰,۹۱۵,۷۰۴,۲۲۲	محصولات شیمیایی
۱۲/۲۹	۷,۱۰۱,۱۰۸,۸۲۹	۷,۰۵۷,۵۳۰,۹۸۱	۱۰,۹۸	۶,۶۱۵,۹۳۲,۸۶۶	۶,۱۷۱,۵۵۵,۲۹۱	مواد و محصولات دارویی
۱۷/۴۷	۱۰,۰۹۸,۸۰۴,۵۵۵	۸,۷۶۹,۵۳۴,۰۹۰	۱۰,۲	۶,۱۴۵,۷۳۹,۱۹۷	۵,۰۹۷,۳۹۳,۹۶۱	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
-	-	-	۱۰,۰۳	۶,۰۳۹,۶۹۳,۸۱۸	۶,۰۶۹,۸۵۳,۵۲۰	فلزات اساسی
-	-	-	۷,۵۵	۴,۵۴۸,۹۳۷,۳۳۰	۵,۳۰۵,۴۹۳,۴۰۶	بانک ها و موسسات اعتباری
-	-	-	۵,۲۶	۳,۱۶۵,۴۸۰,۴۱۴	۳,۳۹۱,۴۵۴,۱۰۷	بیمه و صندوق بازنشتگی به جزء تامین اجتماعی
۴/۵۹	۲,۶۵۲,۳۶۶,۰۶۳	۲,۸۴۱,۰۸۸,۹۳۷	۴,۸۸	۲,۹۴۰,۱۶۶,۸۶۸	۳,۶۰۳,۲۱۳,۱۷۳	خودرو و ساخت قطعات
۵/۵۲	۳,۱۹۲,۷۶۰,۸۵۴	۳,۱۶۹,۲۰۳,۷۳۷	۴,۷۹	۲,۸۸۶,۷۶۷,۸۸۷	۲,۹۵۱,۸۸۴,۶۹۰	سایر محصولات کانی غیرفلزی
-	-	-	۴,۷۷	۲,۸۷۶,۰۲۹,۵۱۳	۳,۱۰۷,۱۹۶,۸۳۰	سایر واسطه گری های مالی (واسطه گری های پولی و مالی)
۴/۳۱	۲,۴۳۵,۳۸۵,۹۷۳	۳,۰۸۴,۵۰۶,۷۹۳	۴,۴۳	۲,۶۷۰,۰۱۶,۹۶۴	۲,۵۴۶,۸۱۴,۸۲۱	لاستیک و پلاستیک
۱/۹۲	۱,۱۰۷,۷۶۲,۸۲۵	۱,۱۱۵,۴۱۱,۲۹۲	۴,۰۶	۲,۴۴۷,۱۴۴,۶۳۹	۲,۳۵۹,۹۷۷,۳۶۵	رایانه و فعالیت های وابسته به آن
۱۰/۳۹	۵,۹۴۵,۹۵۷,۶۶۲	۵,۸۲۱,۱۱۶,۳۹۵	۳,۴	۲,۰۴۶,۰۹۹,۴۵۵	۱,۷۸۴,۱۴۷,۷۲۱	مخابرات
-	-	-	۳	۱,۸۰۹,۱۹۱,۴۶۸	۲,۱۶۹,۰۶۲,۷۰۰	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
-	-	-	۲,۹	۱,۷۴۸,۶۵۵,۹۳۰	۱,۷۷۲,۷۳۰,۱۵۰	شرکت های چند رشته ای صنعتی
-	-	-	۲,۰۷	۱,۲۴۷,۵۲۹,۴۵۵	۱,۲۲۰,۹۰۴,۸۶۸	استخراج کانه های فلزی
۸/۲۴	۴,۷۵۹,۴۷۴,۹۵۴	۳,۹۴۶,۵۷۰,۵۳۷	-	-	-	سرمایه گذاریها
۲/۰۱	۱,۱۶۲,۶۴۱,۷۲۹	۱,۲۳۶,۲۶۴,۷۸۵	-	-	-	ماشین آلات و تجهیزات
۹۱/۲۲	۵۲,۷۱۷,۱۱۴,۹۵۹	۵۲,۲۴۸,۸۶۳,۷۳۰	۹۶,۴۷	۵۸,۱۰۴,۲۳۲,۱۹۷	۵۸,۴۶۷,۳۸۶,۸۲۵	جمع کل

۶- سرمایه‌گذاری در اوراق با درآمد ثابت

۱۳۹۵/۰۴/۳۱	۱۳۹۵/۱۰/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۱۵۲,۷۵۴,۹۵۶	۰	۶-۱ اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی
۱۵۲,۷۵۴,۹۵۶	۰	جمع کل

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی میان دوره ای شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۵

۱-۶- اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی

۱۳۹۵/۰۴/۳۱	۱۳۹۵/۱۰/۳۰					
خالص ارزش فروش	درصد خالص ارزش فروش به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	سود متعلقه	ارزش اسمی	نرخ سود	تاریخ سررسید
۱۵۲,۷۵۴,۹۵۶	۰۰/۰	-	-	-	۰/۰	۱۳۹۵/۰۷/۲۱
۱۵۲,۷۵۴,۹۵۶	۰۰/۰	-	-	-		اسناد خزانه اسلامی ۹۵۰۷۲۱

۷- حسابهای دریافتنی

حساب‌های دریافتنی به تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۹۵/۰۴/۳۱	۱۳۹۵/۱۰/۳۰				حساب‌های دریافتنی
تنزیل شده	تنزیل شده	مبلغ تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۴,۱۵۵,۴۹۸,۶۰۹	۱,۹۱۴,۲۲۳,۶۸۶	۱۲,۳۸۷,۱۵۶	۲۵	۱,۹۲۶,۶۱۰,۸۴۲	سود سهام دریافتنی
۱,۹۳۹,۳۷۶	۳۴,۸۰۷	۲۲۱	۱۰	۳۵,۰۲۸	بانک سامان
۴,۱۵۷,۴۳۷,۹۸۵	۱,۹۱۴,۲۵۸,۴۹۳	۱۲,۳۸۷,۳۷۷		۱,۹۲۶,۶۴۵,۸۷۰	جمع

۸- جاری کارگزاران

۱۳۹۵/۰۴/۳۱	۱۳۹۵/۱۰/۳۰				
مانده پایان سال مالی	مانده پایان سال مالی	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای سال مالی	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۷۴,۷۳۳,۲۴۷	-۵۸۰,۴۳۸,۹۶۵	۷۸,۲۷۴,۰۹۳,۶۴۹	۷۷,۷۶۸,۳۸۷,۹۳۱	۷۴,۷۳۳,۲۴۷	شرکت کارگزاری بانک تجارت
۷۴,۷۳۳,۲۴۷	-۵۸۰,۴۳۸,۹۶۵	۷۸,۲۷۴,۰۹۳,۶۴۹	۷۷,۷۶۸,۳۸۷,۹۳۱	۷۴,۷۳۳,۲۴۷	جمع

مبلغ فوق در تاریخ ۱۳۹۵/۱۱/۰۳ با فروش سهم مخابرات تسویه گردیده است.

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری بانک تجارت
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
برای دوره مالی میان دوره ای شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۵

۹- سایر دارایی ها

۱۳۹۵/۰۴/۳۱	۱۳۹۵/۱۰/۳۰				
	مانده در	استهلاک	مخارج اضافه شده	مانده در ابتدای سال	
مانده در پایان سال مالی	پایان سال مالی	سال مالی	طی دوره	مالی	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۱۹	۱۰,۰۹۳,۸۳۸	۱,۸۱۰,۲۸۱	۱۱,۹۰۴,۰۰۰	۱۱۹	مخارج برگزاری مجامع
۱۵۹	۴۹,۴۰۸,۴۲۱	۱۴۸,۶۳۲,۲۹۰	۱۹۸,۰۴۰,۵۵۲	۱۵۹	مانده هزینه های نرم افزار
۲۷۸	۵۹,۵۰۲,۲۵۹	۱۵۰,۴۴۲,۵۷۱	۲۰۹,۹۴۴,۵۵۲	۲۷۸	جمع

۱۰- موجودی نقد

۱۳۹۵/۰۴/۳۱	۱۳۹۵/۱۰/۳۰		تاریخ سر	نوع سپرده
مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	رسید	
ریال		ریال	درصد	
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	%۲۰/۰	۱۱۷,۹۰۲,۴۵۰	۰	بانک سامان - حساب جاری
۶۴۱,۵۳۱,۹۸۲	%۰۶/۰	۳۶,۷۵۸,۰۲۱	%۱۰	بانک سامان - سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت
۶۹۱,۵۳۱,۹۸۲	%۲۶/۰	۱۵۴,۶۶۰,۴۷۱		

۱۱- پرداختنی به ارکان صندوق

پرداختنی به ارکان صندوق به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۵/۰۴/۳۱	۱۳۹۵/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	مدیر صندوق
۳۰۰,۴۵۶,۳۲۴	۳۰۹,۲۵۲,۲۴۶	ضامن نقدشوندگی
۳۷۴,۴۳۹,۳۴۴	۳۸۶,۵۷۱,۰۳۷	متولی
۳۵,۴۸۲,۵۳۳	۲۹,۹۵۸,۵۱۸	حسابرس
۲۱,۵۰۹,۳۶۷	۹,۶۸۲,۰۵۷	مدیر ثبت
۴,۶۲۰,۰۰۰	۱۴۰,۰۰۰	جمع
۷۳۶,۵۰۷,۵۶۸	۷۳۵,۶۰۳,۸۵۸	

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
برای دوره مالی میان دوره ای شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۵

۱۲- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر به شرح زیر است:

۱۳۹۵/۰۴/۳۱	۱۳۹۵/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	
۱۳۲,۳۶۲,۲۵۸	۱۵۰,۱۸۱,۱۰۱	ذخیره تصفیه
۴۳,۵۶۳,۲۰۰	۱۶۳,۳۸۴,۵۱۲	شرکت رایان هم افزا (نرم افزار)
۱۷۵,۹۲۵,۴۵۸	۳۱۳,۵۶۵,۶۱۳	جمع

۱۳- خالص دارایی‌ها

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

۱۳۹۵/۰۴/۳۱		۱۳۹۵/۱۰/۳۰		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۴۹,۷۳۶,۱۶۶,۰۸۴	۶,۹۶۱	۵۱,۰۹۷,۵۳۲,۰۵۱	۶,۸۰۸	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
۷,۱۴۴,۹۷۴,۲۹۷	۱,۰۰۰	۷,۵۰۵,۵۱۲,۹۳۳	۱,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
۵۶,۸۸۱,۱۴۰,۳۸۱	۷,۹۶۱	۵۸,۶۰۳,۰۴۴,۹۸۴	۷,۸۰۸	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 ۱۳۹۵/۰۴/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۰/۳۰	یادداشت	
مبلغ	مبلغ		
ریال	ریال		
۴,۳۱۸,۸۴۷,۶۸۱	۲,۶۳۶,۹۷۵,۸۷۳	۱۴-۱	سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
۳۴۶,۰۰۷,۳۱۲	۷,۲۴۵,۰۴۴	۱۴-۲	سود (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت و صکوک
۴,۶۶۴,۸۵۴,۹۹۳	۲,۶۴۴,۲۲۰,۹۱۷		جمع

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای دوره مالی میان دوره ای شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۵

۱۴-۱ سود (زیان) حاصل از فروش سهام

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

۳۱/۰۴/۱۳۹۵	شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۰/۳۰						اوراق
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	عدد	
	۸۹۳,۰۰۸	۴,۲۰۵,۰۸۸	۴,۲۹۷,۵۴۳	۸۳۱,۶۲۳,۲۹۸	۸۴۱,۰۱۸,۹۳۷	۸۹,۰۰۰	برق ماهتاب کهنوج
	۶۷,۵۱۹,۴۲۷	۳,۹۲۹,۴۵۱	۴,۱۵۷,۳۲۲	۷۱۰,۲۸۵,۲۵۲	۷۸۵,۸۹۱,۴۵۲	۱۹۰,۰۰۰	کارت اعتباری ایران کیش
	۱۲۳,۶۵۰,۹۲۷	۱,۸۸۱,۰۰۰	۱,۹۹۰,۰۰۹	۲۴۸,۶۷۷,۹۷۵	۳۷۶,۲۰۰,۰۰۰	۲۴,۷۵۰	آسان پرداخت پرشین
	-۶۷۹,۰۷۰	۳۹۲,۱۰۴	۴۰۰,۷۱۱	۷۸,۳۰۷,۵۸۶	۷۸,۴۲۱,۳۳۱	۵۱,۱۶۵	اعتلاء البرز
	۶۶,۷۷۶,۸۹۰	۳,۶۱۷,۰۶۰	۳,۸۲۶,۸۱۰	۶۴۹,۱۹۱,۷۰۸	۷۲۳,۴۱۲,۴۶۸	۷۱,۱۰۰	البرز دارو (حق تقدم)
	۶۹,۵۸۱,۳۴۲	۵,۱۶۶,۴۳۳	۵,۴۶۶,۰۷۴	۹۵۳,۰۷۳,۴۶۷	۱,۰۳۳,۲۸۷,۳۱۶	۲۸۸,۸۳۷	پارس توشه
	۱۹۸,۸۸۶,۹۸۲	۱۴,۱۹۱,۴۸۱	۱۵,۰۱۴,۵۵۴	۲,۶۱۰,۲۰۴,۰۸۳	۲,۸۳۸,۲۹۷,۱۰۰	۱۸۰,۱۳۷	پتروشیمی فجر
	۱۱,۴۱۴,۸۶۰	۲,۴۵۹,۶۳۹	۲,۶۰۲,۲۷۸	۴۷۵,۴۵۱,۵۲۱	۴۹۱,۹۲۸,۲۹۸	۳۸,۳۲۹	داروسازی جابر
	-۳۴,۹۳۳,۷۰۱	۱,۹۲۴,۰۱۸	۲,۰۳۵,۵۸۷	۴۱۵,۷۷۸,۵۶۰	۳۸۴,۸۰۴,۴۶۴	۶۳,۲۵۲	دارویی تامین
	۴۳,۳۱۴,۷۵۲	۲,۸۰۶,۳۲۱	۲,۹۶۹,۰۵۴	۵۱۲,۱۷۴,۹۲۵	۵۶۱,۲۶۵,۰۵۲	۵۰۰,۰۰۰	شرکت سرمایه گذاری خوارزمی
	۳۳۸,۹۵۹,۸۱۲	۱۳,۵۱۰,۷۴۲	۱۴,۲۹۴,۲۶۳	۲,۴۳۵,۳۸۵,۹۷۳	۲,۷۰۲,۱۵۰,۷۹۰	۷۸۰,۱۸۶	صنعتی بارز
	۱۸۳,۸۳۰,۰۵۶	۴,۳۴۲,۲۶۰	۴,۵۹۴,۰۸۸	۶۷۵,۶۸۶,۴۲۸	۸۶۸,۴۵۲,۸۳۲	۳۴۶,۸۸۰	صنعتی بارز (حق تقدم)
	۵۶,۶۵۳,۹۰۸	۳,۵۰۳,۷۷۷	۳,۵۸۰,۸۲۶	۶۳۷,۰۱۷,۶۹۸	۷۰۰,۷۵۶,۲۰۹	۱۴۵,۹۹۲	کی بی سی
	۱۱,۲۰۷,۲۹۳	۲,۱۰۴,۷۵۴	۲,۲۲۶,۷۹۷	۴۰۵,۴۱۲,۸۵۴	۴۲۰,۹۵۱,۶۹۸	۳۹۹,۶۳۷	مخابرات (حق تقدم)
۱۹۳,۰۱۳,۰۷۳	-۱۳۸,۰۷۸,۷۵۲	۲,۸۶۹,۷۹۹	۲,۹۳۲,۹۲۹	۷۰۶,۲۳۶,۰۲۴	۵۷۳,۹۶۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰	حمل و نقل ریلی پارسیان
-۱۴,۶۰۷,۱۵۹	۶۹,۸۱۵,۱۹۸	۸,۶۸۳,۵۵۶	۹,۱۸۷,۱۶۰	۱,۶۴۹,۰۲۶,۸۹۶	۱,۷۳۶,۷۱۲,۸۱۰	۶۰۰,۰۰۰	پتروشیمی شازند
-۸۱,۸۰۸,۴۷۰	۴۱۸,۱۷۸,۱۶۲	۱۴,۶۶۴,۸۱۶	۱۵,۵۱۵,۲۸۱	۲,۴۸۴,۶۰۶,۳۳۸	۲,۹۳۲,۹۶۴,۵۹۷	۱,۱۲۱,۷۰۵	تراکتور سازی
۱۷۳,۰۲۴,۲۸۸	۲۹۰,۲۱۰,۴۳۹	۱۲,۰۴۱,۷۴۵	۱۲,۷۴۰,۱۳۲	۲,۰۹۳,۳۵۷,۵۵۶	۲,۴۰۸,۳۴۹,۸۷۲	۶۰,۳۶۰	پتروشیمی مبین
۲۶۹,۶۲۱,۷۳۲	۱,۶۷۷,۲۰۱,۵۳۳	۱۰۲,۲۹۴,۰۴۴	۱۰۷,۸۳۱,۵۰۷	۱۸,۵۷۱,۴۹۸,۱۴۲	۲۰,۴۵۸,۸۲۵,۲۲۶	۵,۵۳۴,۵۷۰	جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای دوره مالی میان دوره ای شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۵

اوراق	شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۰/۳۰						۳۱/۰۴/۱۳۹۵
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	عدد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل	۵,۵۳۴,۵۷۰	۲۰,۴۵۸,۸۲۵,۲۲۶	۱۸,۵۷۱,۴۹۸,۱۴۲	۱۰۷,۸۳۱,۵۰۷	۱۰۲,۲۹۴,۰۴۴	۱,۶۷۷,۲۰۱,۵۳۳	۲۶۹,۶۲۱,۷۳۲
سرمایه گذاری توسعه صنعتی	۴,۱۶۲,۴۲۴	۴,۹۵۷,۶۴۷,۶۱۵	۴,۲۴۷,۳۰۰,۰۲۹	۲۶,۲۲۵,۶۰۹	۲۴,۷۸۸,۱۹۴	۶۵۹,۳۳۳,۷۸۳	۸۱۲,۰۱۲,۵۰۴
البرز دارو	۴۳,۸۲۰	۵۳۱,۸۰۰,۶۸۸	۶۲۹,۷۲۰,۵۲۱	۲۸۱,۳۱۷۷	۲,۶۵۹,۰۰۱	-۱۰۳,۳۹۲,۰۱۱	۳۱۰,۱۷,۵۹۲
کارخانجات داروپخش	۹,۷۹۸	۶۲,۴۶۸,۴۰۹	۵۰,۴۰۷,۶۱۱	۳۳۰,۴۳۹	۳۱۲,۳۴۰	۱۱,۴۱۸,۰۱۹	۱۹۲,۳۰۴,۳۴۵
همکاران سیستم	۵۶۲,۵۳۴	۲,۵۶۵,۱۹۹,۷۷۱	۲,۵۰۸,۶۳۲,۵۲۷	۱۳,۱۵۶,۲۷۲	۱۲,۸۲۵,۹۹۲	۳۰,۵۸۴,۹۸۰	۲۵۹,۰۱۸,۹۴۶
بهمن دیزل	۱۶,۰۰۰	۵۸,۰۹۸,۶۹۰	۷۰,۹۴۳,۴۴۶	۲۹۶,۸۷۸	۲۹۰,۴۹۲	-۱۳,۴۳۲,۱۲۶	۲۴,۳۱۵,۸۰۴
داروسازی کاسپین	۱۳۹,۵۰۰	۲,۶۶۲,۴۱۲,۵۰۰	۲,۳۲۷,۶۳۹,۲۲۵	۱۳,۶۰۴,۸۸۰	۱۳,۳۱۲,۰۵۸	۳۰۷,۸۵۶,۳۳۷	۲۸۶,۵۰۶,۵۳۷
سرمایه گذاری سبحان	۸۸,۰۰۰	۱۱۵,۴۰۵,۳۸۴	۱۱۶,۷۹۳,۰۰۰	۵۸۹,۶۹۶	۵۷۷,۰۲۴	-۲,۵۵۴,۳۳۶	۵۳۰,۵۸۱,۳۳۳
شیشه رازی	۷۶۱,۳۰۵	۴,۷۱۰,۲۴۷,۵۳۹	۴,۲۵۱,۶۹۸,۷۱۱	۲۴,۹۱۶,۹۲۹	۲۳,۵۵۱,۲۰۶	۴۱۰,۰۸۰,۶۹۳	۱۹۱,۴۷۸,۹۳۳
شرکت مخابرات ایران	۱,۱۷۸,۵۱۲	۲,۵۸۱,۶۵۰,۴۲۶	۲,۵۲۴,۶۳۲,۲۷۴	۱۳,۶۵۶,۸۲۲	۱۲,۹۰۸,۲۴۱	۳۰,۴۵۳,۰۸۹	۳۳۹,۷۹۸,۰۴۶
صنایع شیمیایی ایران	۷۱۱,۳۵۰	۲,۷۸۸,۸۰۴,۳۴۷	۲,۷۱۹,۴۳۳,۳۷۸	۱۴,۷۵۲,۶۵۱	۱۳,۹۴۴,۰۰۹	۴۰,۶۷۴,۳۰۹	۱,۶۷۷,۵۷۰,۲۷۴
شرکت ارتباطات سیار ایران	۴۱,۲۶۷	۱,۳۱۰,۱۱۸,۸۷۰	۱,۲۳۱,۷۶۴,۸۱۳	۶,۹۳۰,۴۸۹	۶,۵۵۰,۵۹۱	۶۴,۸۷۲,۹۷۷	۱۸۰,۲۱۸,۶۳۹
پتروشیمی مارون	۷۸,۹۲۷	۲,۴۹۰,۸۱۳,۹۰۰	۲,۳۸۱,۵۲۹,۶۴۱	۱۲,۷۲۸,۰۴۵	۱۲,۴۵۴,۰۶۹	۸۴,۱۰۲,۱۴۵	-۶۴,۸۱۰,۶۸۰
پتروشیمی جم	۶۰۵,۱۷۲	۵,۵۰۹,۸۰۲,۸۷۶	۵,۳۷۳,۳۰۳,۵۳۶	۲۹,۱۴۶,۷۳۳	۲۷,۵۴۹,۰۱۰	۷۹,۸۰۳,۵۹۷	۲۲,۹۶۶,۰۷۷
گروه بهمن	۱,۲۵۰,۰۰۰	۲,۳۷۱,۳۲۰,۰۰۰	۲,۹۸۶,۹۴۶,۲۷۲	۱۲,۵۴۴,۲۴۹	۱۱,۸۵۶,۵۹۵	-۶۴,۰۰۲۷,۱۱۶	-۹۴,۶۱۰,۸۸۳
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران							۱۵,۳۵۸,۷۴۲
بانک صادرات ایران							-۱۰۱,۰۹۲,۸۴۵
انرژی امید تابان هور							۱۱,۰۶۹,۷۷۵
جمع نقل به صفحه بعد	۱۵,۱۸۳,۱۷۹	۵۳,۱۷۴,۶۱۶,۲۴۱	۴۹,۹۹۲,۲۴۳,۱۲۶	۲۷۹,۵۲۴,۳۷۶	۲۶۵,۸۷۲,۸۶۶	۲,۶۳۶,۹۷۵,۸۷۳	۴,۱۰۵,۸۰۱,۸۷۱

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
برای دوره مالی میان دوره ای شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۵

اوراق	شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۰/۳۰						۳۱/۰۴/۱۳۹۵
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	عدد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل	۱۵,۱۸۳,۱۷۹	۵۳,۱۷۴,۶۱۶,۲۴۱	۴۹,۹۹۲,۲۴۳,۱۲۶	۲۷۹,۵۲۴,۳۷۶	۲۶۵,۸۷۲,۸۶۶	۲,۶۳۶,۹۷۵,۸۷۳	۴,۱۰۵,۸۰۱,۸۷۱
سرمایه گذاری مسکن الوند							۵۰,۳۶۶,۳۸۶
سرمایه گذاری البرز (هلدینگ)							۴۶۱,۳۲۸,۱۶۴
ایران خودرو							۱۰۲,۰۹۰,۶۳۲
لیزینگ رایان سایپا							-۴۱۰,۰۰۷,۱۵۹
گروه صنعتی پاکشو							۳۱۱,۵۷۷,۹۳۴
داروسازی سبحان							-۳۹,۸۷۸,۷۶۹
پارس سرام							-۴,۰۸۳
شیشه همدان							۵۱۳,۹۰۵,۰۷۸
بانک خاورمیانه							۱۳۸,۲۷۱,۸۸۹
فراورده های تزریقی ایران							۸,۳۴۷,۸۴۳
شرکت شهرسازی و خانه سازی باغمیشه							-۱۸۷,۲۸۹,۹۷۵
سرمایه گذاری مسکن پردیس							۸۲۲,۷۰۴
توسعه خدمات دریایی و بندری سینا							۱,۹۱۵,۵۴۹
شرکت بیمه اتکایی امین							۲۹,۸۵۸,۷۹۶
ریل پردازسیر							۶۰,۶۸۰,۶۸۳
واسپاری ملت							۴,۹۹۵,۱۶۹
سرمایه گذاری البرز (هلدینگ) (تقدم)							۱۲۲,۸۷۴,۷۵۴
جمع نقل به صفحه بعد	۱۵,۱۸۳,۱۷۹	۵۳,۱۷۴,۶۱۶,۲۴۱	۴۹,۹۹۲,۲۴۳,۱۲۶	۲۷۹,۵۲۴,۳۷۶	۲۶۵,۸۷۲,۸۶۶	۲,۶۳۶,۹۷۵,۸۷۳	۵,۲۷۵,۶۵۷,۴۶۶

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
برای دوره مالی میان دوره ای شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۵

شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۰/۳۰							اوراق
۳۱/۰۴/۱۳۹۵	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	عدد	
۵,۲۷۵,۶۵۷,۴۶۶	۲,۶۳۶,۹۷۵,۸۷۳	۲۶۵,۸۷۲,۸۶۶	۲۷۹,۵۲۴,۳۷۶	۴۹,۹۹۲,۲۴۳,۱۲۶	۵۳,۱۷۴,۶۱۶,۲۴۱	۱۵,۱۸۳,۱۷۹	جمع نقل از صفحه قبل
-۷۲,۵۱۹,۰۵۸							شرکت صنایع پتروشیمی کرمانشاه (تقدم)
-۲۹,۹۰۰,۴۶۲							تراکتورسازی ایران (تقدم)
-۱,۳۴۰,۶۸۸,۹۱۲							کویر تایر (تقدم)
-۱۹,۴۵۶							شرکت نفت ایرانول
-۱۸,۹۴۸							شرکت نفت پاسارگاد
-۱۳,۶۶۸,۴۲۵							مدیریت سرمایه گذاری امید
-۴۱۶,۱۸۶,۶۵۵							بانک ملت
۶۴۴,۷۴۶,۹۸۰							صنعتی بهشهر
-۴۴,۸۶۳,۰۳۷							گروه توسعه ملی ایران
-۳۹۱,۱۵۶,۱۷۱							سیمان بهبهان
-۸۹,۲۷۵,۹۰۴							سیمان کرمان
-۳۷,۳۸۱,۷۰۰							شرکت صنایع پتروشیمی کرمانشاه
۲۰۲,۲۳۰,۱۵۶							شرکت پتروشیمی خراسان
۸۴۸,۴۵۹,۲۴۹							کویر تایر
-۲۴۹,۴۶۴,۲۶۹							سرمایه گذاری سپه
۳۲,۸۹۶,۸۲۷							س. نفت و گاز و پتروشیمی تامین
۴,۳۱۸,۸۴۷,۶۸۱	۲,۶۳۶,۹۷۵,۸۷۳	۲۶۵,۸۷۲,۸۶۶	۲۷۹,۵۲۴,۳۷۶	۴۹,۹۹۲,۲۴۳,۱۲۶	۵۳,۱۷۴,۶۱۶,۲۴۱	۱۵,۱۸۳,۱۷۹	جمع کل

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی میان دوره ای شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۵

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۴/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۴/۳۱					
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	عدد	
۸۲,۳۹۷,۹۷۷	۷,۲۴۵,۰۴۴	-	۱۵۲,۷۵۴,۹۵۶	۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۰	مشارکت شهرداری مشهد ۱۳۹۲
-۲,۴۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	شهرداری مشهد ۱۳۹۴-ارگ هومن
۱۷۸,۸۴۰,۱۹۵	-	-	-	-	-	اسناد خزانه اسلامی مرحله اول
۸۷,۳۱۰,۸۳۳	-	-	-	-	-	اسناد خزانه اسلامی ۹۵۰۷۲۱
-۱۴۱,۶۹۳	-	-	-	-	-	اجاره رایتل ۲- سه ماهه ۲۲ درصد
۳۴۶,۰۰۷,۳۱۲	۷,۲۴۵,۰۴۴	-	۱۵۲,۷۵۴,۹۵۶	۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۰	جمع کل

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
برای دوره مالی میان دوره ای شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۵

۱۵- سود (زیان) تحقق نیافته اوراق بهادار

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

شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱		
یادداشت	مبلغ	مبلغ	
	ریال	ریال	
۱۵-۱	-	۲.۷۲۶.۱۱۴	سود (زیان) حاصل از نگهداری اوراق مشارکت
۱۵-۲	-۳۶۳.۱۵۴.۶۲۸	۴۶۸.۲۵۱.۲۳۶	سود (زیان) حاصل از نگهداری سهم
جمع کل	-۳۶۳.۱۵۴.۶۲۸	۴۷۰.۹۷۷.۳۵۰	

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

شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۰/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱					
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	مالیات	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
عدد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	-	-	-	-	-	۲.۷۲۶.۱۱۴
-	-	-	-	-	-	۲.۷۲۶.۱۱۴

اسناد خزانه اسلامی ۹۵۰۷۲۱

جمع کل

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری بانک تجارت

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای دوره مالی میان دوره ای شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۵

۲-۱۵- سود (زیان) حاصل از نگهداری سهام

۳۱/۰۴/۱۳۹۵		شش ماهه منتهی به ۳۰/۱۰/۱۳۹۵						اوراق
سود (زیان)	سود(زیان)	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	خالص ارزش فروش	تعداد غیر قابل فروش	تعداد قابل فروش	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	عدد	عدد	
	۸۷,۱۶۷,۲۷۴	۲,۳۵۹,۹۷۷,۳۶۵	۱۲,۳۶۲,۹۳۸	۱۳,۰۷۹,۹۸۸	۲,۴۷۲,۵۸۷,۵۶۵	۰	۱۶۲,۱۰۵	آسان پرداخت پرشین
	۳۲,۰۷۸,۱۷۵	۱,۶۹۷,۵۶۱,۲۵۰	۸,۷۳۸,۱۱۲	۹,۲۴۴,۹۲۳	۱,۷۴۷,۶۲۲,۴۶۰	۰	۱۴۷,۸۵۳	املاح ایران
-۷۵۶,۵۵۶,۰۷۶	۵,۳۰۵,۴۹۳,۴۰۶	۲۲,۹۸۱,۱۶۳	۲۴,۳۱۴,۰۷۰	۴,۵۹۶,۲۳۲,۵۶۳	۰	۰	۲,۰۶۷,۵۸۱	بانک خاورمیانه
-۲۲۵,۹۷۳,۶۹۳	۳,۳۹۱,۴۵۴,۱۰۷	۱۵,۹۹۱,۹۵۹	۱۶,۹۱۹,۴۹۳	۳,۱۹۸,۳۹۱,۸۶۶	۰	۰	۱,۶۵۰,۳۵۷	بیمه ما
-۳۵۹,۸۷۱,۲۳۲	۲,۱۶۹,۰۶۲,۷۰۰	۹,۱۳۸,۳۴۶	۹,۳۳۹,۳۹۰	۱,۸۲۷,۶۶۹,۲۰۴	۰	۰	۱۲۲,۸۵۲	حمل و نقل ریلی پارسیان
-۲۳۱,۱۶۷,۳۱۷	۳,۱۰۷,۱۹۶,۸۳۰	۱۴,۵۲۷,۰۱۶	۱۴,۸۴۶,۶۱۰	۲,۹۰۵,۴۰۳,۱۳۹	۰	۰	۲,۳۴۱,۱۷۹	سرمایه سیحان
-۲۴۰,۷۳,۲۲۰	۱,۷۷۲,۷۳۰,۱۵۰	۸,۸۳۴,۱۸۸	۹,۳۴۶,۵۷۱	۱,۷۶۶,۸۳۷,۶۹۰	۰	۰	۱,۰۳۸,۰۹۵	صندوق بازنشتگی
۷,۴۶۵,۶۰۵	۳,۷۱۸,۶۸۲,۱۱۷	۱۸,۸۲۴,۴۴۲	۱۹,۹۱۶,۲۶۰	۳,۷۶۴,۸۸۸,۴۲۴	۰	۰	۲,۵۸۲,۲۲۸	فولاد مبارکه
۱۴۳,۸۶۰,۲۵۸	۱,۹۱۳,۴۶۶,۰۶۲	۱۰,۳۹۱,۶۹۲	۱۰,۶۲۰,۳۰۹	۲,۰۷۸,۳۳۸,۳۲۰	۱۵۳,۵۹۹	۰	۲۸۴,۸۶۹	کی بی سی
۲۶,۶۲۴,۵۸۷	۱,۲۲۰,۹۰۴,۸۶۸	۶,۳۰۲,۵۰۰	۶,۶۶۸,۰۴۵	۱,۲۶۰,۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۵۰۰,۰۰۰	گل گهر
-۳۷,۶۲۵,۳۰۷	۲,۳۵۱,۱۷۱,۴۰۳	۱۱,۶۸۸,۰۰۰	۱۲,۳۶۵,۹۰۴	۲,۳۳۷,۶۰۰,۰۰۰	۰	۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	ملی مس
-۱۰۵,۴۳۲,۱۰۵	۲,۷۶۸,۷۴۱,۷۱۵	۱۳,۴۵۵,۰۰۰	۱۴,۲۳۵,۳۹۰	۲,۶۹۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۱,۳۰۰,۰۰۰	نفت و گاز پارسیان
-۱۸۸,۷۲۲,۸۷۴	-۶۶۳,۰۴۶,۳۰۵	۳,۶۰۳,۲۱۳,۱۷۳	۱۴,۸۵۰,۹۷۸	۱۵,۱۷۷,۶۹۹	۲,۹۷۰,۱۹۵,۵۴۵	۰	۸۱۲,۶۳۹	بهمن دیزل
۱۹,۱۱۳,۱۷۵	۹۹,۵۷۰,۳۸۴	۲,۲۵۸,۳۲۰,۵۶۹	۱۱,۹۱۲,۰۳۰	۱۲,۶۰۲,۹۲۷	۲,۳۸۲,۴۰۵,۹۱۰	۰	۱۸۹,۶۸۲	داروسازی جابر
۲۳,۵۵۷,۱۱۷	-۶۵,۱۱۶,۸۰۳	۲,۹۵۱,۸۸۴,۶۹۰	۱۴,۵۸۳,۹۰۸	۱۵,۴۲۹,۷۷۵	۲,۹۱۶,۷۸۱,۵۶۹	۰	۱,۰۷۵,۱۱۳	شیشه رازی
-۶۴۹,۱۲۰,۸۲۰	۱۲۳,۲۰۲,۱۴۳	۲,۵۴۶,۸۱۴,۸۲۱	۱۳,۴۸۸,۸۸۵	۱۴,۲۷۱,۲۴۱	۲,۶۹۷,۷۷۷,۰۹۰	۰	۷۴۱,۵۵۵	صنعتی بارز
۱۴۹,۶۵۴,۷۱۳	۲۰۰,۹۱۶,۹۳۳	۱,۹۹۹,۷۹۸,۶۶۰	۱۱,۱۱۷,۹۸۲	۱۱,۷۶۲,۸۲۵	۲,۲۲۳,۵۹۶,۴۰۰	۰	۱۸۲,۲۶۲	البرز دارو
-۶۴۵,۵۱۸,۶۸۹	-۱,۷۴۷,۹۷۶,۶۹۹	۴۵,۱۳۶,۴۷۳,۸۸۶	۲۱۹,۱۸۹,۱۳۹	۲۳۰,۱۴۱,۴۲۰	۴۳,۸۲۷,۸۲۷,۷۴۵	۱۵۳,۵۹۹	۱۶,۳۹۸,۳۷۰	جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی میان دوره ای شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۵

اوراق	شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۰/۳۰							۳۱/۰۴/۱۳۹۵
	تعداد قابل فروش	تعداد غیر قابل فروش	خالص ارزش فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	سود(زیان)	سود (زیان)
	عدد	عدد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل	۱۶.۳۹۸.۳۷۰	۱۵۳.۵۹۹	۴۳.۸۳۷.۸۲۷.۷۴۵	۲۳۰.۱۴۱.۴۲۰	۲۱۹.۱۸۹.۱۳۹	۴۵.۱۳۶.۴۷۳.۸۸۶	-۱.۷۴۷.۹۷۶.۶۹۹	-۶۴۵.۵۱۸.۶۸۹
مخابرات	۷۲۵.۰۰۸	۱۸۶.۵۳۲	۲۰.۶۷۰.۳۷۲.۷۲۰	۱۰.۹۳۶.۴۰۲	۱۰.۳۳۶.۸۶۴	۱.۷۸۴.۱۴۷.۷۲۱	۲۶۱.۹۵۱.۷۳۴	۲۱۷.۹۴۳.۰۴۶
پتروشیمی پردیس	۴۱۵.۵۱۷	۰	۳.۴۲۴.۲۷۵.۵۹۷	۱۸.۱۱۴.۴۱۸	۱۷.۱۲۱.۳۷۸	۳.۴۷۱.۹۲۴.۶۹۳	-۸۲.۸۸۴.۸۹۲	-۴۷۶.۷۷۵.۱۵۶
پتروشیمی جم	۳۳۰.۶۶۶	۰	۳.۱۶۷.۴۴۹.۶۱۴	۱۶.۷۵۵.۸۰۸	۱۵.۸۳۷.۲۴۸	۲.۹۷۷.۴۷۶.۵۶۴	۱۵۷.۳۷۹.۹۹۳	-۱۰۱.۹۲۸.۴۸۲
پتروشیمی مبین	۱.۵۵۰.۴۷۱	۰	۶.۲۰۹.۶۳۶.۳۵۵	۳۲.۸۴۸.۹۷۶	۳۱.۰۴۸.۱۸۲	۵.۰۹۷.۳۶۳.۹۶۱	۱.۰۴۸.۳۷۵.۲۳۶	۱.۰۵۲.۲۲۷.۱۲۱
داروسازی کاسپین								-۱۹۴.۴۴۷.۲۹۱
البرز دارو (تقدم)								۵۴.۹۸۴.۶۸۱
پارس توشه								-۳۵.۴۷۱.۶۶۲
پتروشیمی مارون								-۴۵۲.۷۹۹.۹۷۲
پتروشیمی فجر								۲۷۷.۰۴۳.۳۴۴
سرمایه گذاری توسعه صنعتی								۸۴۳.۸۵۶.۲۸۵
شرکت سرمایه گذاری خوارزمی								-۳۰.۹۵۱.۸۶۸
شیمیایی ایران								۸۴.۷۱۸.۹۴۲
کارخانجات داروپخش								۱۴.۲۷۲.۵۷۰
مخابرات (تقدم)								۲۲.۸۴۴.۵۲۸
ارتباطات سیار								-۱۱۵.۹۴۶.۳۰۷
تراکتور سازی								-۳۸.۱۵۱.۳۹۴
همکاران سیستم								-۷.۶۴۸.۴۶۷
	۱۹.۴۲۰.۰۳۲	۳۴۰.۱۳۱	۵۸.۷۰۶.۵۶۲.۰۳۱	۳۰۸.۷۹۷.۰۲۴	۲۹۳.۵۳۲.۸۱۰	۵۸.۴۶۷.۳۸۶.۸۲۵	-۳۶۳.۱۵۴.۶۲۸	۴۶۸.۲۵۱.۲۲۹

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی میان دوره ای شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۵

۱۶- سود سهام

شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۰/۳۰							
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
			عدد	ریال	ریال	ریال	ریال
پتروشیمی پردیس	۱۳۹۵/۰۹/۲۸	۱۳۹۵/۱۰/۲۰	۴۱۵,۵۱۷	۱,۰۹۶	۴۵۵,۴۰۶,۶۳۲	-	۴۵۵,۴۰۶,۶۳۲
سرمایه‌گذاری دارویی تامین	۱۳۹۵/۰۶/۲۸	۱۳۹۵/۰۹/۰۱	۵۲,۵۹۸	۹۵۰	۴۹,۹۶۸,۱۰۰	-	۴۹,۹۶۸,۱۰۰
شرکت پتروشیمی جم	۱۳۹۵/۰۴/۲۸	۱۳۹۵/۰۵/۱۷	۶۰۰,۳۶۶	۱,۵۰۰	۹۰۰,۵۴۹,۰۰۰	-	۹۰۰,۵۴۹,۰۰۰
توسعه حمل و نقل ریلی پارس‌یان	۱۳۹۵/۰۹/۱۳	۱۳۹۵/۱۲/۲۱	۱۶۲,۸۵۲	۱,۹۰۰	۳۰۹,۴۱۸,۸۰۰	۱۰,۴۴۳,۶۵۲	۲۹۸,۹۷۵,۱۴۸
سرمایه‌گذاری پارس توشه						۱,۹۴۳,۵۰۴	-۱,۹۴۳,۵۰۴
شرکت شهرسازی و خانه‌سازی باغمیشه							۵۷,۵۲۷,۵۵۹
شیشه همدان							۲,۷۶۰,۲۵۰
بانک خاورمیانه							۹۸,۳۱۳,۸۰۰
تراکتورسازی ایران							۱۹۷,۶۶۸,۶۴۰
تراکتورسازی ایران							۲۹,۵۸۶,۸۰۴
سرمایه‌گذاری توسعه صنعتی ایران							۱۳۸,۷۰۰,۰۰۰
شرکت بیمه اتکایی امین							۳۴۰,۷۱۳,۱۸۰
پتروشیمی مبین							۶۰,۰۰۰,۰۰۰
کارخانجات داروپخش							۱,۱۹۸,۲۴۲,۰۰۰
بهمن دیزل (سهامی عام)							۶۹۰۸,۴۴۲
داروسازی کانسپین تامین							۳۱۱,۵۴۶,۹۳۷
گروه صنعتی بارز							۳۱۱,۲۳۱,۶۶۳
داروسازی جابربن حیان							۵۴۴,۵۷۶,۰۴۵
جمع نقل به صفحه بعد							۳۲۳,۹۴۶,۴۳۸
					۱,۷۱۵,۳۴۲,۵۳۲	۱۲,۳۸۷,۱۵۶	۱,۷۰۲,۹۵۵,۳۷۶
							۴,۲۳۶,۶۸۶,۹۱۸

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای دوره مالی میان دوره ای شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۵

شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۰/۳۰							
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
			عدد	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل					۱۷۱۵،۳۴۲،۵۳۲	۱۲،۳۸۷،۱۵۶	۱۷۰۲،۹۵۵،۳۷۶
پتروشیمی فجر							
البرز دارو							
کارخانجات شیشه دارویی رازی							
پتروشیمی مارون							
سرمایه گذاری بانک ملی ایران							
بانک ملت							
س. نفت و گاز و پتروشیمی تامین							
صنعتی بهشهر							
شرکت مخابرات ایران							
همکارات سیستم							
شرکت ارتباطات سیار ایران							
جمع کل					۱۷۱۵،۳۴۲،۵۳۲	۱۲،۳۸۷،۱۵۶	۱۷۰۲،۹۵۵،۳۷۶

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۵

۱۷- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۴/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۰/۳۰		
مبلغ	مبلغ	یادداشت	
ریال	ریال		
۲,۲۸۴,۹۷۴	-	۱۷-۱	اوراق اجاره
۵۸,۲۲۹,۷۲۸	۲۱,۱۲۰,۵۳۴	۱۷-۲	سود سپرده‌های بانکی
۲۸۰,۵۱۷,۸۴۰	-	۱۷-۳	اوراق مشارکت بورسی یا فرابورسی
۳۴۱,۰۳۲,۵۴۲	۲۱,۱۲۰,۵۳۴		جمع

۱۷-۱- اوراق اجاره

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۴/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۰/۳۰							
خالص سود اوراق	خالص سود اوراق	هزینه تنزیل	سود خالص	نرخ سود	مبلغ اسمی	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه‌گذاری	
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال			
۲,۲۸۴,۹۷۴	-	-	-	۲۲	-	۱۳۹۷/۱۲/۱۸	۱۳۹۴/۰۹/۱۰	اجاره رایتل ۲- سه ماهه ۲۲ درصد
۲,۲۸۴,۹۷۴	-	-	-		-			

۱۷-۲- سود سپرده‌های بانکی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۴/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۰/۳۰							
خالص درآمد سود سپرده	خالص درآمد سود سپرده	هزینه تنزیل	درآمد سود سپرده	نرخ سود	مبلغ سپرده	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه‌گذاری	
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال			
۵۸,۲۲۹,۷۲۸	۲۱,۱۲۰,۵۳۴	۱۲,۰۷۷	۲۱,۱۰۸,۴۵۷	۱۰	۳۶,۷۵۸,۰۲۱	بدون سررسید	۱۳۹۲	سپرده بانکی: بانک سامان
۵۸,۲۲۹,۷۲۸	۲۱,۱۲۰,۵۳۴	۱۲,۰۷۷	۲۱,۱۰۸,۴۵۷	۱۰	۳۶,۷۵۸,۰۲۱			جمع

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری بانک تجارت

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای دوره مالی میان دوره ای شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۵

۱۷-۳- اوراق مشارکت بورسی یا فرابورسی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۴/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۰/۳۰						
خالص سود اوراق	خالص سود اوراق	هزینه تنزیل	سود اوراق	نرخ سود	مبلغ اسمی	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال		
۱۶۶,۱۷۹,۵۸۸	-	-	-	۲۰	-	۱۳۹۶/۱۲/۲۷	۱۳۹۴/۰۵/۳۱
۱۱۴,۳۳۸,۲۵۲	-	-	-	۲۱	-	۱۳۹۷/۱۰/۲۱	۱۳۹۴/۰۷/۰۱
۲۸۰,۵۱۷,۸۴۰	-	-	-		-		

مشارکت شهرداری مشهد

۱۳۹۲

شهرداری مشهد ۱۳۹۴-ارگ

هومن

جمع

۱۸- سایر درآمدها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۴/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۰/۳۰		
مبلغ	مبلغ	یادداشت	
ریال	ریال		
۳۸۴,۰۲۴,۰۵۰	۲۱۴,۹۸۵,۱۹۶	۱۸-۱	تعدیل کارمزد کارگزاری
-	-	۱۸-۲	کارمزد ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۱۵۷,۹۳۶,۷۶۸	۱۶۱,۵۱۴,۷۶۹	۱۸-۳	سایر
۵۴۱,۹۶۰,۸۱۸	۳۷۶,۴۹۹,۹۶۵		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.

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری بانک تجارت

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای دوره مالی میان دوره ای شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۵

۱۸-۳- سایر

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۴/۳۱

شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۰/۳۰

تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده	ارزش اسمی	ارزش تنزیل شده	تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده	ارزش اسمی	ارزش تنزیل شده	یادداشت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۵۷,۹۱۹,۳۱۸	۴,۳۱۷,۰۰۱,۰۸۰	۴,۱۵۹,۰۸۱,۸۶۲	۱۶۱,۵۰۲,۴۷۱	۱,۹۲۶,۶۱۰,۸۴۲	۱,۷۶۵,۱۰۸,۳۷۱	سود سهام دریافتنی
۱۳,۴۱۲	۲,۱۲۸,۳۷۷	۲,۱۱۴,۹۶۵	۱۲,۲۹۸	۱,۹۵۱,۶۷۲	۱,۹۳۹,۳۷۴	سود سپرده دریافتنی
۴,۱۳۸	۴,۱۳۸	-	-	-	-	سایر ۱۸-۳-۱
۱۵۷,۹۳۶,۷۶۸	۴,۳۱۹,۱۳۳,۵۹۵	۴,۱۶۱,۱۹۶,۸۲۷	۱۶۱,۵۱۴,۷۶۹	۱,۹۲۸,۵۶۲,۵۱۴	۱,۷۶۷,۰۴۷,۷۴۵	جمع

۱-۱۸-۳- 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.

۱۹- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است :

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۴/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۰/۳۰	
ریال		مدیر صندوق
۹۰۹,۷۶۸,۱۴۲	۵۵۹,۰۰۳,۲۲۲	
۱,۱۲۷,۰۴۳,۴۱۴	۶۹۸,۶۱۶,۰۷۵	ضامن
۱۰۳,۴۸۷,۴۵۰	۵۹,۳۹۶,۶۴۶	متولی
۲۰,۰۰۰,۱۷۵	۹,۹۷۲,۶۹۰	حسابرس
۲,۱۶۰,۲۹۹,۱۸۱	۱,۳۲۶,۹۸۸,۶۳۳	جمع

۲۰- سایر هزینه ها

سایر هزینه ها به شرح زیر می باشد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۴/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	
۱۹,۹۹۹,۸۸۱	۱,۸۱۰,۲۸۱	هزینه برگزاری مجامع
۱۸۳,۴۸۶,۲۳۰	۱۳۶,۳۵۹,۱۰۸	هزینه های نرم افزار
۲۷,۳۳۶,۷۴۹	۱۲,۲۷۲,۳۴۲	هزینه مالیات بر ارزش افزوده
۳۱,۰۴۵,۳۱۲	۱۷,۸۱۷,۹۹۷	هزینه تصفیه
۵۷,۰۰۰	۴۰,۰۰۰	سایر
۲۶۱,۹۲۵,۱۷۲	۱۶۸,۲۹۹,۷۲۸	جمع

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری بانک تجارت

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای دوره مالی میان دوره ای شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۵

۲۱- تعدیلات ارزشگذاری صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری

شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۰/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۴/۳۱		
تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	
۷۴	۴۸۰,۱۱۳,۸۹۵	۹۵	۴۶۶,۸۷۵,۵۰۵	تعدیلات ارزشگذاری صدور واحدهای عادی
۲۲۷-	۱,۴۹۱,۵۶۳,۰۹۵-	(۵۸۸)	(۳,۰۸۱,۵۵۸,۹۷۵)	تعدیلات ارزشگذاری ابطال واحدهای عادی
۱۵۳-	۱,۰۱۱,۴۴۹,۲۰۰-	(۴۹۳)	(۲,۶۱۴,۶۸۳,۴۷۰)	جمع تعدیلات ارزشگذاری صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری

۲۲- تعهدات و بدهی های احتمالی

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

۲۳- 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:

۱۳۹۵/۰۴/۳۱		۱۳۹۵/۱۰/۳۰		نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	نوع واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	نوع واحدهای سرمایه گذاری			
۲۶٪	عادی	۲۶/۶٪	عادی	مدیر	شرکت کارگزاری بانک تجارت	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۶/۲۸٪	ممتاز	۵۰۰	ممتاز	ضامن	شرکت کارگزاری بانک تجارت	ضامن و اشخاص وابسته به وی

۲۴- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

۱- ۲۴- معاملات انجام شده با اشخاص وابسته طی دوره مورد گزارش به شرح زیر می باشد:

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹	خرید اوراق بهادار	فروش اوراق بهادار	خرید	فروش
مدیران اصلی (ارکان صندوق)	شرکت کارگزاری بانک تجارت	مدیر و ضامن	بلی	۷۸,۲۷۴,۰۹۳,۶۴۹	۷۷,۷۶۸,۳۸۷,۹۳۱	۰	۰

معاملات انجام شده به شرح جدول فوق با شرایط حاکم بر معاملات حقیقی تفاوت با اهمیتی نداشته است.

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری بانک تجارت

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای دوره مالی میان دوره ای شش ماهه منتهی به ۳۰ دی ماه ۱۳۹۵

۲-۲۴- مانده حسابهای نهایی اشخاص وابسته به شرح زیر می باشد:

شرح	نام شخص وابسته	دریافتنی تجاری	پرداختنی تجاری (جاری کارگزاران)	خالص سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۴/۳۱		خالص سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱	
				طلب	بدهی	طلب	بدهی
مدیران اصلی (ارکان صندوق)	شرکت کارگزاری بانک تجارت	۵۸۰,۴۳۸,۹۶۵	-		۵۸۰,۴۳۸,۹۶۵	۷۴,۷۳۳,۲۴۷	

۲۵- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تأیید صورتهای مالی رویدادهای تعدیلی و غیر تعدیلی به وقوع نپیوسته است.