
صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت

صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ مهرماه ۱۳۹۴

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت

گزارش مالی میان دوره ای

صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۰ مهرماه ۱۳۹۴

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

شماره صفحه	
۲	صورت خالص دارایی ها
۳	صورت سود و زیان
۳	صورت گردش خالص دارایی ها یادداشت‌های توضیحی:
۴	الف. اطلاعات کلی صندوق
۵	ب. مبنای تهیه صورت‌های مالی
۵-۶	پ. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۷-۲۴	ت. یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق‌های سرمایه‌گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش‌بینی نمود، می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده‌اند. صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۴/۰۸/۲۷ به تائید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

<u>ارکان صندوق</u>	<u>شخص حقوقی</u>	<u>نماینده</u>
مدیر صندوق	شرکت کارگزاری بانک تجارت	امیر شیروانی
متولی صندوق	شرکت مشاور سرمایه گذاری معیار	سعید جمشیدی فرد

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

گزارش مالی میان دوره ای

سه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۴

صورت خالص دارایی‌ها

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

سه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۴

صورت سود و زیان

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

صورت گردش خالص دارایی ها

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

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

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

گزارش مالی میان دوره ای

سه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۴

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت که صندوقی با سرمایه باز در اندازه کوچک محسوب می‌شود، در تاریخ ۱۳۸۷/۰۵/۲۱ تحت شماره ۱۰۶۱۵ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده است و متعاقباً با توجه به ضرورت ثبت صندوق در مرجع ثبت شرکتها در تاریخ ۱۳۹۲/۰۷/۲۰ تحت شماره ۳۲۶۹۳ نزد مرجع ثبت شرکتها و موسسات غیر تجاری تهران به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع‌آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و تشکیل سبدی از دارایی‌های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می‌شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه‌گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در سهام و حق تقدم سرمایه‌گذاری می‌نماید. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه، به مدت ۳ سال شمسی از تاریخ ثبت صندوق نزد مرجع ثبت شرکتها (تا تاریخ ۱۳۹۵/۰۷/۱۹) می‌باشد. سال مالی صندوق به مدت یک سال شمسی، از ابتدای مرداد ماه هر سال تا انتهای تیر ماه سال بعد، به جز اولین سال مالی صندوق که از تاریخ شروع دوره فعالیت صندوق آغاز شده و تا پایان تیرماه خاتمه می‌یابد. مرکز اصلی صندوق در شهر تهران به نشانی خیابان ولیعصر، خیابان رحیمی، پلاک ۴، طبقه ۱، واحد ۱۰۱ واقع شده است.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت مطابق با ماده ۵۴ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس www.fund-tejarat.com درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

مجمع صندوق سرمایه‌گذاری، از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود. دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز به شرطی که حداقل ۵ درصد از کل واحدهای ممتاز را در اختیار داشته باشند، از حق رأی در مجمع برخوردارند. در تاریخ ترازنامه دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده‌اند شامل اشخاص زیر است:

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملک از سهام ممتاز
۱	شرکت کارگزاری بانک تجارت	۵۰۰	۵۰
۲	شرکت لیزینگ ایران	۵۰۰	۵۰
	جمع	۱,۰۰۰	۱۰۰

مدیر صندوق، شرکت کارگزاری بانک تجارت است که در تاریخ ۱۳۷۲/۲/۱۷ با شماره ثبت ۱۰۰۱۳۷ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران، خیابان ولیعصر، خیابان رحیمی، پلاک ۴، طبقه ۱.

متولی صندوق شرکت مشاور سرمایه‌گذاری معیار است که در تاریخ ۱۳۹۰/۰۴/۰۵ به شماره ثبت ۴۰۷۳۷۶ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارتست تهران، میرداماد، میدان محسنی، خیابان شاه نظری، برج ناهید، طبقه ۵، واحد ۵.

ضامن صندوق، شرکت کارگزاری بانک تجارت با مشخصات مدیر صندوق.

حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی کاربرد ارقام است که در تاریخ ۱۳۷۴/۰۲/۲۵ با شماره ثبت ۸۴۸۷ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از تهران، تهران-خیابان ولیعصر-بالا تر از نیایش-خیابان ارمغان غربی-پلاک ۶۴-طبقه ۲- واحد ۶

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

گزارش مالی میان دوره ای

سه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۴

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان دوره مالی تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه‌گیری‌های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل " نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری " مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه‌گیری می‌شود.

۴-۱-۱- سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی: سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام؛

با توجه به دستورالعمل " نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری " مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

۴-۱-۲- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته‌شده در بورس یا فرابورس: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می‌گردد.

۴-۱-۳- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی غیر بورسی یا غیر فرابورسی: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیربورسی در هر روز مطابق سازوکار بازخرید آنها توسط ضامن، تعیین می‌شود.

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها :

۴-۲-۱- سود سهام: درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه‌پذیر شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب‌ها منعکس می‌گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتی 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

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

گزارش مالی میان دوره ای

سه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۴

۴-۳- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه‌گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حساب‌ها ثبت می‌شود:

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه های تاسیس	حداقل تا مبلغ ۱۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
کارمزد مدیر	سالانه ۲ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق به علاوه ۰,۳ درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق در روز کاری قبل
کارمزد متولی	سالانه ۰,۲ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق
کارمزد ضامن	سالانه ۲,۵ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق در روز کاری قبل
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۲۰ میلیون ریال
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل ۰,۳ درصد ارزش خالص دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه 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	هزینه های دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی آنها سالانه تا سقف ۲۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۲ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی، ضامن هر ۳ ماه یک بار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقی مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب‌ها منعکس می‌شود.

۴-۵- مخارج تأمین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک‌ها، موسسات مالی و اعتباری و خرید اقساطی سهام مخارج تأمین مالی را در بر می‌گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌شود.

۴-۶- تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری ایجاد می‌شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی‌های مالی اضافه می‌شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری کسر می‌گردد. نظر به اینکه بر طبق ماده ۱۵ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است، به دلیل آنکه دارایی‌های صندوق در صورت خالص دارایی‌ها به ارزش روز اندازه‌گیری و ارائه می‌شود. لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری در بهای تمام شده واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره منعکس می‌شود.

۴-۷- مخارج انتقالی به دوره‌های آتی

مخارج انتقالی به دوره‌های آتی شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق و برگزاری مجامع می‌باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال‌های آتی منتقل می‌شود. بر اساس ماده ۳۷ اساسنامه مخارج تأسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۵ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک شده و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی‌های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می‌شود. در این صندوق مدت زمان استهلاک مخارج تأسیس ۳ سال و مخارج برگزاری مجامع و هزینه نرم افزار یک سال می‌باشد.

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری بانک تجارت

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

گزارش مالی میان دوره ای

سه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۴

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکتهای بورسی

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

صنعت	۱۳۹۴/۰۷/۳۰		۱۳۹۴/۰۴/۳۱	
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۴,۱۶۲,۱۹۸,۱۳۰	۳,۹۸۳,۰۰۰,۴۵۰	۲,۰۳۲,۶۶۸,۹۰۹	۱,۸۰۰,۵۷۲,۶۸۹
لاستیک و پلاستیک	۲,۲۵۹,۱۵۷,۴۴۴	۳,۱۱۳,۶۹۴,۱۳۰	۳,۱۵۸,۴۷۲,۹۳۳	۲,۲۵۹,۱۵۷,۴۴۴
سایر محصولات کانی غیر فلزی	۸۲۱,۳۷۹,۸۵۰	۸۵۸,۹۵۳,۴۵۰	۸۷۹,۲۸۰,۲۴۸	۸۲۱,۴۰۴,۴۳۴
انبوه سازی املاک و مستغلات	۲,۴۸۵,۱۰۴,۲۸۴	۲,۳۸۲,۷۴۹,۵۶۸	۲,۸۲۵,۲۳۸,۲۰۴	۲,۷۷۰,۴۸۰,۵۷۳
سایر واسطه گری های مالی	۱,۵۳۹,۷۳۱,۴۳۵	۱,۲۹۲,۳۹۳,۰۰۹	۱,۶۰۰,۴۹۰,۷۱۱	۱,۵۳۹,۷۳۱,۴۳۵
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۵,۵۶۴,۲۰۷,۶۳۰	۵,۳۵۸,۲۴۰,۲۱۷	۱,۶۶۹,۹۷۶,۷۲۱	۱,۷۷۹,۴۵۴,۰۴۳
ماشین آلات و تجهیزات	۶۰۶,۹۸۶,۲۱۷	۴۷۷,۲۵۰,۳۱۲	۶۹۶,۹۲۸,۶۵۱	۶۸۳,۰۶۹,۳۳۸
سرمایه گذاری ها	۳,۳۵۲,۲۲۹,۸۸۸	۳,۳۴۱,۵۶۸,۸۱۵	۳,۸۷۸,۸۲۹,۰۸۹	۲,۵۵۳,۷۸۸,۴۹۱
سیمان، آهک و گچ	۱,۹۸۷,۳۶۶,۶۳۴	۱,۷۵۹,۵۹۸,۰۹۰	۲,۵۱۸,۵۹۰,۵۷۰	۱,۹۸۷,۳۶۶,۶۳۴
بانک ها و موسسات اعتباری	۴,۱۶۵,۶۸۳,۴۵۰	۳,۴۸۳,۶۴۴,۵۹۹	۶,۵۰۰,۷۸۵,۰۴۴	۶,۷۷۸,۶۲۸,۴۷۵
مواد و محصولات دارویی	۱,۱۱۸,۷۲۸,۵۹۶	۱,۲۳۳,۷۳۲,۸۹۸	۲,۲۷۴,۴۱۲,۳۱۳	۲,۵۱۷,۵۵۷,۷۵۰
محصولات شیمیایی	۷,۰۹۴,۱۱۳,۶۴۳	۷,۳۰۰,۷۷۲,۹۵۴	۶,۸۰۴,۲۷۸,۷۰۶	۶,۹۹۸,۳۴۴,۸۲۵
مخابرات	۴,۷۳۹,۸۵۱,۰۹۷	۴,۷۱۵,۰۷۹,۰۲۰	۵,۲۴۷,۰۴۵,۳۷۱	۴,۷۵۲,۷۲۲,۹۸۱
شرکت های چند رشته ای صنعتی	-	-	۴۱۷,۹۸۴,۵۹۷	۲۹۰,۲۰۰,۳۷۵
خودرو و ساخت قطعات	-	-	۴۰,۳۵,۱۹۸,۶۷۶	۳,۷۶۰,۸۹۰,۰۷۹
رایانه و فعالیت های وابسته به آن	-	-	۱,۹۸۱,۱۸۵,۴۸۰	۲,۱۱۳,۰۲۵,۸۸۹
	۳۵,۷۳۴,۵۴۰,۱۶۹	۳۹,۳۰۰,۷۷۷,۵۱۲	۴۶,۵۲۱,۳۶۶,۲۲۳	۴۳,۴۰۶,۳۹۵,۴۵۵
			۸۱,۳۹	۹۲,۳۲

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

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

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

۶-۱- اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی :

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

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری بانک تجارت

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

گزارش مالی میان دوره ای

سه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۴

۶- سپرده بانکی :

۱۳۹۴/۰۴/۳۱		۱۳۹۴/۰۷/۳۰			
مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	نرخ سود	تاریخ سررسید	نوع سپرده
ریال		ریال	درصد		سپرده های بانکی:
۹۷۰.۰۵۹.۱۵۲	%۶,۳۱	۳.۰۴۶.۱۶۴.۷۰۲	%۱۰	بدون سررسید	سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت
۹۷۰.۰۵۹.۱۵۲	%۶,۳۱	۳.۰۴۶.۱۶۴.۷۰۲			بانک سامان

۷- حسابهای دریافتنی

حسابهای دریافتنی به تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۹۴/۰۴/۳۱		۱۳۹۴/۰۷/۳۰			
تنزیل شده	تنزیل نشده	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	حسابهای دریافتنی :	
ریال	ریال	درصد	ریال	سود سهام دریافتنی	
۵.۴۸۶.۸۳۹.۶۰۲	۳.۱۷۶.۸۷۳.۸۳۷	%۲۵	۳.۲۳۱.۷۷۱.۶۹۰	سود سپرده دریافتنی	
۲.۱۱۴.۹۶۵	۱.۹۲۰.۵۴۵	%۱۰	۱.۹۳۲.۷۲۴	جمع	
۵.۴۸۸.۹۵۴.۵۶۷	۳.۱۷۸.۷۹۴.۳۸۲		۳.۲۳۳.۷۰۴.۴۱۴		

۸- جاری کارگزاران

۱۳۹۴/۰۴/۳۱		۱۳۹۴/۰۷/۳۰			
مانده پایان دوره	مانده پایان دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره	جاری کارگزاری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۲۰.۸۵۹.۸۶۹	۳۱.۹۸۴.۶۱۲	۲۶.۶۷۴.۰۱۱.۲۲۰	۲۶.۵۸۵.۱۳۵.۹۶۳	۱۲۰.۸۵۹.۸۶۹	
۱۲۰.۸۵۹.۸۶۹	۳۱.۹۸۴.۶۱۲	۲۶.۶۷۴.۰۱۱.۲۲۰	۲۶.۵۸۵.۱۳۵.۹۶۳	۱۲۰.۸۵۹.۸۶۹	جمع

۹- سایر داراییها

۱۳۹۴/۰۴/۳۱		۱۳۹۴/۰۷/۳۰			
مانده در پایان دوره	مانده در پایان دوره	استهلاک دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	مانده در ابتدای دوره	مانده هزینه های نرم افزار
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۸۴	۱۴۹.۵۸۹.۱۴۴	۵۰.۴۱۰.۹۴۰	۲۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۸۴	
۸۴	۱۴۹.۵۸۹.۱۴۴	۵۰.۴۱۰.۹۴۰	۲۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۸۴	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

گزارش مالی میان دوره ای

سه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۴

۱۰- بدهی به ارکان صندوق

بدهی به ارکان صندوق به شرح زیر می‌باشد:

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

۱۱- سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر

سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر به شرح زیر است:

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

۱۲- خالص دارایی‌ها

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

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

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

گزارش مالی میان دوره ای

سه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۴

۱۳- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

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

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

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری بانک تجارت

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

گزارش مالی میان دوره ای

سه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۴

۱۳- سود (زیان) حاصل از فروش سهام

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۷/۳۰						اوراق
سود (زیان)	سود (زیان)	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
	۱۰۲,۰۹۰,۶۳۴	۱۹,۰۴۲,۷۶۳	۲۰,۱۴۷,۰۸۷	۳,۶۶۷,۲۷۸,۱۷۳	۳,۸۰۸,۵۵۸,۶۵۷	۱,۳۶۰,۸۹۰	ایران خودرو
265	۲۳,۴۹۴,۷۷۳	۱۵,۰۱۲,۵۲۴	۱۵,۸۸۳,۲۳۵	۲,۹۴۸,۱۱۴,۴۶۸	۳,۰۰۲,۵۰۵,۰۰۰	۴۰۰,۳۳۴	شرکت پتروشیمی جم
	۱۳۸,۲۷۱,۸۸۹	۱۳,۸۹۹,۱۰۳	۱۴,۷۰۵,۲۳۵	۲,۶۱۲,۹۴۵,۰۲۳	۲,۷۷۹,۸۲۱,۲۵۰	۱,۲۳۵,۴۲۹	بانک خاورمیانه
	۲۵۹,۰۱۸,۹۴۶	۱۱,۹۸۱,۳۵۱	۱۲,۲۴۶,۹۰۳	۲,۱۱۳,۰۲۵,۸۸۸	۲,۳۹۶,۲۷۱,۰۸۸	۶۲۳,۶۰۸	همکاران سیستم
(350,384,632)	۱۱۱,۹۵۵,۴۴۵	۱۰,۷۸۵,۶۸۹	۱۱,۴۱۱,۲۱۰	۲,۰۲۲,۹۸۶,۸۰۹	۲,۱۵۷,۱۳۹,۱۵۳	۷۵,۶۵۴	شرکت ارتباطات سیار ایران
	(۹۴,۶۱۰,۸۸۳)	۹,۳۷۱,۰۷۷	۹,۹۱۴,۵۳۰	۱,۹۴۹,۵۴۲,۶۳۳	۱,۸۷۴,۲۱۷,۳۵۷	۸۶۵,۴۷۱	گروه بهمن
	(۳۹,۸۷۸,۷۶۹)	۶,۸۶۵,۳۹۶	۷,۲۶۳,۵۶۹	۱,۳۹۸,۸۲۹,۱۵۴	۱,۳۷۳,۰۷۹,۳۵۰	۱۹۵,۷۵۸	داروسازی سبحان
60,935,606	(۱۰۹,۹۰۰,۷۵۸)	۵,۶۵۹,۹۳۸	۵,۹۸۸,۱۰۲	۱,۲۳۰,۲۴۳,۶۷۱	۱,۱۳۱,۹۹۰,۹۵۳	۳۹۲,۳۷۲	شرکت صنایع پتروشیمی کرمانشاه
	(۳۳,۶۶۴,۴۹۵)	۴,۷۴۷,۵۵۷	۵,۰۲۲,۹۰۱	۹۷۳,۴۰۶,۰۳۷	۹۴۹,۵۱۲,۰۰۰	۲۸۸,۰۰۰	پتروشیمی مبین
238,774,432	۴۳,۷۱۷,۲۸۰	۴,۰۶۱,۶۲۲	۴,۲۹۷,۱۸۳	۷۶۰,۲۴۸,۹۱۵	۸۱۲,۳۲۵,۰۰۰	۳۶۵,۰۰۰	شرکت مخابرات ایران
	(۱,۲۵۸,۰۸۴)	۱,۷۰۹,۱۴۷	۱,۷۴۶,۷۱۶	۳۳۹,۶۳۲,۲۴۹	۳۴۱,۸۳۰,۰۲۸	۱۴۰,۵۰۰	شرکت شهرسازی و خانه سازی باغمیشه
	۳,۳۰۷,۴۱۲	۱,۰۳۰,۶۹۰	۱,۰۵۳,۳۴۶	۲۰۰,۷۴۷,۰۵۲	۲۰۶,۱۳۸,۵۰۰	۳۷,۰۰۰	سرمایه گذاری مسکن پردیس
(307,440,836)	(۱۳,۶۶۸,۴۲۴)	۷۶۵,۶۷۷	۸۱۰,۰۶۴	۱۶۵,۲۲۸,۷۸۱	۱۵۳,۱۳۶,۰۹۸	۸۸,۴۷۲	مدیریت سرمایه گذاری امید
	(۴۴,۸۶۳,۰۳۷)	۴۰۴,۴۴۶	۴۲۷,۸۹۵	۱۲۴,۹۲۰,۱۸۶	۸۰,۸۸۹,۴۹۰	۲۱,۲۹۲	سرمایه گذاری بانک ملی ایران (هلدینگ)
	(۲۸,۳۵۶,۷۵۴)	۲۴۱,۱۰۹	۲۵۵,۰۷۷	۷۶,۰۸۳,۱۲۱	۴۸,۲۲۲,۵۵۳	۴۶,۲۳۳	تراکتورسازی ایران
(955,211,933)	(۶۵۹,۱۴۴)	۱۳۴,۹۹۹	۱۴۲,۸۲۶	۲۷,۳۸۱,۳۱۹	۲۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۰۰۰	سرمایه گذاری سپه
	(۴,۰۸۲)	۱۰۳	۱۰۶	۲۴,۵۸۳	۲۰,۷۱۰	۱۰	پارس سرام
80,459,712	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی خارک
28,234,216	-	-	-	-	-	-	بانک کارآفرین
(1,721,509,226)	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری (هلدینگ)

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری بانک تجارت

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

گزارش مالی میان دوره ای

سه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۴

سال مالی منتهی به

۱۳۹۴/۰۴/۳۱

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۷/۳۰

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

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری بانک تجارت

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

گزارش مالی میان دوره ای

سه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۴

سال مالی منتهی به
۱۳۹۴/۰۴/۳۱

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۷/۳۰

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

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری بانک تجارت

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

گزارش مالی میان دوره ای

سه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۴

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

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

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

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری بانک تجارت

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

گزارش مالی میان دوره ای

سه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۴

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

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

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۷/۳۰						اوراق
سود (زیان)	سود (زیان)	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱۰,۹۴۷۷,۳۲۲	(۲۰,۵۸۶۷,۴۱۳)	۲۷,۰۷۰,۲۵۴	۲۸,۶۴۰,۳۲۹	۵,۵۶۴,۲۰۷,۶۳۰	۵,۴۱۴,۰۵۰,۸۰۰	۱,۷۲۴,۲۲۰	پتروشیمی مبین
(۳۷۶,۶۰۷,۹۱۵)	(۲۴,۸۲۳,۴۸۸)	۲۳,۸۲۰,۲۴۸	۲۵,۰۱۸,۲۳	۴,۷۳۹,۸۵۱,۰۹۷	۴,۷۶۴,۰۴۹,۶۸۰	۲,۱۳۲,۵۲۰	شرکت مخابرات ایران
۱۸۳,۵۲۹,۹۷۷	(۶۸۲,۰۳۸,۸۵۱)	۱۷,۵۹۹,۳۲۰	۱۸,۶۲۰,۰۸۱	۴,۱۶۵,۶۸۳,۴۵۰	۳,۵۱۹,۸۶۴,۰۰۰	۱,۷۶۷,۰۰۰	بانک ملت
(۳۳۲,۰۹۶,۲۲۰)	(۱۷۹,۱۹۷,۶۸۰)	۲۰,۱۲۲,۰۵۸	۲۱,۲۸۹,۱۳۸	۴,۱۶۲,۱۹۸,۱۳۰	۴,۰۲۴,۴۱۱,۶۴۶	۵۸۹,۵۷۱	صنعتی بهشهر
۴۷۳,۲۵۹,۸۴۱	۱۲۳,۶۳۷,۱۸۷	۲۰,۵۵۵,۶۲۶	۲۱,۷۴۷,۸۵۲	۳,۹۴۵,۱۸۴,۵۳۳	۴,۱۱۱,۱۲۵,۱۹۸	۴۱۵,۵۱۷	پتروشیمی پردیس
(۱,۳۲۵,۰۴۰,۵۹۸)	(۸۳,۸۳۰,۰۳۶)	۱۲,۳۳۹,۸۶۳	۱۳,۰۵۵,۵۷۵	۲,۵۲۶,۴۰۷,۱۷۴	۲,۴۶۷,۹۷۲,۵۷۶	۱,۶۶۰,۸۱۶	سرمایه گذاری سپه
(۵۴,۷۵۷,۶۳۱)	(۹۹,۵۴۳,۳۳۹)	۱۱,۷۷۵,۵۷۶	۱۲,۰۳۴,۶۳۹	۲,۴۳۰,۸۴۸,۳۲۴	۲,۳۵۵,۱۱۵,۲۰۰	۱,۰۰۵,۶۰۰	شرکت شهرسازی و خانه سازی باغمیشه

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری بانک تجارت

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

گزارش مالی میان دوره ای

سه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۴

سال مالی منتهی به

۱۳۹۴/۰۴/۳۱

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۷/۳۰

اوراق	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان)	سود (زیان)
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
شرکت پتروشیمی خراسان	۲۷۷,۳۲۷	۱,۷۳۵,۷۸۹,۶۹۳	۱,۶۶۷,۷۰۶,۵۲۰	۸,۸۶۸,۸۸۵	۸,۶۷۸,۹۴۸	۵۰,۵۳۴,۳۳۹	(۹,۴۶۲,۵۳۳)
لیزینگ رایان سایپا	۶۷۰,۰۰۰	۱,۳۰۵,۸۳۰,۰۰۰	۱,۵۳۹,۷۳۱,۴۳۵	۶,۹۰۷,۸۴۱	۶,۵۲۹,۱۵۰	(۲۴۷,۳۳۸,۴۲۶)	
گروه صنعتی پاکشو	۱۴۶,۵۵۴	۱,۵۲۹,۴۳۷,۵۴۴	۱,۴۸۱,۲۰۹,۳۳۷	۸,۰۹۰,۷۲۵	۷,۶۴۷,۱۸۸	۳۲,۴۹۰,۲۹۵	
سرمایه گذاری البرز (هلدینگ)	۲۸۰,۰۰۰	۱,۲۴۶,۵۶۰,۰۰۰	۱,۱۱۸,۷۲۸,۵۹۶	۶,۵۹۴,۳۰۲	۶,۲۳۲,۸۰۰	۱۱۵,۰۰۴,۳۰۲	
سیمان بهبهان	۴۰,۹۶۰	۷۶۹,۱۰۵,۹۲۰	۱,۰۰۴,۸۶۸,۸۷۳	۴,۰۶۸,۵۷۰	۳,۸۴۵,۵۳۰	(۲۴۳,۶۷۷,۰۵۳)	
سیمان کرمان	۲۹۷,۶۶۵	۱,۰۰۸,۷۸۶,۶۸۵	۹۸۲,۴۹۷,۷۶۱	۵,۳۳۶,۴۸۲	۵,۰۴۳,۹۳۳	۱۵۰,۹۰۸,۵۰۹	
سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران	۹۲۶,۸۷۶	۹۰۸,۳۳۸,۴۸۰	۸۲۵,۸۲۲,۷۱۴	۴,۸۰۵,۱۱۱	۴,۵۴۱,۶۹۲	۷۳,۱۶۸,۹۶۳	
شیشه همدان	۱۵۱,۲۵۲	۸۶۷,۸۸۳,۹۷۶	۸۲۱,۳۷۹,۸۵۰	۴,۵۹۱,۱۰۶	۴,۳۳۹,۴۲۰	۳۷,۵۷۳,۶۰۰	
تراکتورسازی ایران	۲۳۱,۱۶۶	۴۸۲,۲۱۲,۲۷۶	۶۰۶,۹۸۶,۲۱۷	۲,۵۵۰,۹۰۳	۲,۴۱۱,۰۶۱	(۱۲۹,۷۳۵,۹۰۶)	
کویر تایر (تقدم)	۴۲۴,۶۶۲	۲,۱۲۵,۸۵۷,۹۷۲	۱,۵۲۶,۸۹۸,۲۶۷	۱۱,۲۴۵,۷۸۹	۱۰,۶۲۹,۲۹۰	۵۷۷,۰۸۴,۶۲۶	
کویر تایر	۱۶۹,۸۶۵	۱,۰۲۰,۲۰۹,۱۹۰	۷۳۲,۲۵۹,۱۷۷	۵,۳۹۶,۹۰۷	۵,۱۰۱,۰۴۶	۲۷۷,۴۵۲,۰۶۱	
سرمایه گذاری مسکن پردیس	۱۰,۰۰۰	۵۱,۹۷۰,۰۰۰	۵۴,۲۵۵,۹۶۰	۲۶۵,۵۶۷	۲۵۹,۸۵۰	(۲,۸۱۱,۳۷۷)	
س. نفت و گاز و پتروشیمی تامین	۵	۱۰,۸۵۵	۱۳,۲۵۳	۵۷	۵۴	(۲,۵۱۰)	
ایران خودرو	-	-	-	-	-	-	(۱۴۰,۳۵۴,۶۷۱)
بانک خاورمیانه	-	-	-	-	-	-	۹۴,۳۱۳,۴۵۴
پارس سرام	-	-	-	-	-	-	(۱۲,۳۱۹)
پاکشو	-	-	-	-	-	-	۲۱۱,۰۷۶,۵۴۱
پتروشیمی کرمانشاه (تقدم)	-	-	-	-	-	-	(۹۰,۸۶۸,۳۹۷)
داروسازی سبحان	-	-	-	-	-	-	۱۱۷,۵۱۹,۹۵۷
رایان سایپا	-	-	-	-	-	-	(۶۰,۷۵۹,۲۷۶)
شیشه همدان	-	-	-	-	-	-	(۵۷,۸۶۳,۴۹۵)
گروه بهمن	-	-	-	-	-	-	(۱۳۳,۹۵۳,۹۲۶)
همکاران سیستم	-	-	-	-	-	-	۱۳۱,۸۴۰,۴۰۷

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری بانک تجارت

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

گزارش مالی میان دوره ای

سه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۴

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

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

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

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری بانک تجارت

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

گزارش مالی میان دوره ای

سه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۴

۱۵- سود سهام

سال مالی منتهی به
۱۳۹۴/۰۴/۳۱

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۷/۳۰

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
۱۰,۱۵,۹۱۰,۰۰۰	۳۴,۷۰۵,۹۶۰	۰	۳۴,۷۰۵,۹۶۰	۱,۶۳۰	۲۱,۲۹۲	۰۱/۰۷/۱۳۹۴	۳۰/۰۴/۱۳۹۴	سرمایه گذاری بانک ملی ایران (هلدینگ)
۲۹,۷۰۰,۰۰۰	۱۵۹,۰۳۰,۰۰۰	۰	۱۵۹,۰۳۰,۰۰۰	۹۰	۱,۷۶۷,۰۰۰	۲۵/۰۵/۱۳۹۴	۳۱/۰۴/۱۳۹۴	بانک ملت
۷,۰۰۰	۱,۹۵۸	(۴۲)	۲,۰۰۰	۴۰۰	۵	۰۱/۰۹/۱۳۹۴	۱۹/۰۶/۱۳۹۴	س. نفت و گاز و پتروشیمی تامین
-	۸۹,۲۰۹,۵۳۹	(۹,۱۰۴,۲۶۱)	۹۸,۳۱۳,۸۰۰	۶۵۰	۱۵۱,۲۵۲	۲۹/۱۲/۱۳۹۴	۲۲/۰۷/۱۳۹۴	شیشه همدان
-	۱۹۷,۶۶۸,۶۴۰	۰	۱۹۷,۶۶۸,۶۴۰	۱۶۰	۱,۲۳۵,۴۲۹	۱۱/۰۵/۱۳۹۴	۲۴/۰۴/۱۳۹۴	بانک خاورمیانه
-	۱۳۳,۱۳۷,۴۱۰	(۵,۵۶۲,۵۹۰)	۱۳۸,۷۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۳۸,۷۰۰	۰۱/۱۰/۱۳۹۴	۱۴/۰۴/۱۳۹۴	تراکتورسازی ایران
۱۰,۹۶,۶۴۸,۷۴۰	-	-	-	-	-	-	-	فولاد مبارکه اصفهان
۱۰,۳۵,۵۲۸,۸۰۰	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری (هلدینگ)
۶,۳۰۰	-	-	-	-	-	-	-	آ س پ
۴۵۲,۲۶۶,۸۸۰	-	-	-	-	-	-	-	بانک پاسارگاد
۲۱۰,۷۲۶,۴۶۰	-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی پردیس
۴,۱۰۰	-	-	-	-	-	-	-	شرکت سرمایه گذاری مسکن تهران
۱۹,۱۱۰,۶۰۰	-	-	-	-	-	-	-	شرکت پالایش نفت بندر عباس
۱۸۷,۰۸۲,۴۰۰	-	-	-	-	-	-	-	همکاران سیستم
۱۱۷,۰۴۳,۸۴۰	-	-	-	-	-	-	-	سیمان فارس و خوزستان
۱۰۲,۲۸۵,۷۵۰	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری دارویی تامین
۸۴۱,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	نفت سپاهان
۳,۲۰۰	-	-	-	-	-	-	-	سیمان سپاهان

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری بانک تجارت

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

گزارش مالی میان دوره ای

سه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۴

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۷/۳۰						تاریخ تشکیل مجمع	نام شرکت
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ دریافت		
۱,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	پارس سرام
۱۵,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	شرکت گسترش نفت و گاز پارسیان
۱,۸۳۲,۲۸۹,۶۰۰	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری سپه
۲۶۴,۹۴۹,۸۰۰	-	-	-	-	-	-	-	صنعتی بهشهر
۲۵۰	-	-	-	-	-	-	-	بین المللی توسعه ساختمان
۲۱۹,۸۳۱,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	گروه صنعتی پاکشو
۸۶,۳۴۳,۶۰۰	-	-	-	-	-	-	-	خدمات انفورماتیک
۲۹۹,۵۷۴,۱۶۹	-	-	-	-	-	-	-	شرکت صنایع پتروشیمی کرمانشاه
۵۸۱,۷۷۶,۲۴۰	-	-	-	-	-	-	-	کویر تاپر
۳۴۵,۷۶۲,۴۰۸	-	-	-	-	-	-	-	شرکت پتروشیمی جم
۱۰,۱۲۳,۱۷۸	-	-	-	-	-	-	-	ایران خودرو
۹۰,۹۶۷,۱۴۲	-	-	-	-	-	-	-	لیزینگ رایان سایپا
۱۶۷,۲۲۷,۵۹۶	-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی خراسان
۴۵۵,۴۳۷,۰۴۸	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری توسعه ملی
۲۰۰,۳۱۳,۱۴۵	-	-	-	-	-	-	-	دارویی سبحان
۴۵۶,۳۰۸,۴۶۰	-	-	-	-	-	-	-	سیمان بهبهان
۲۴۶,۳۳۴,۴۹۸	-	-	-	-	-	-	-	سیمان کرمان
۱۰,۱۲۹,۸۲۹	-	-	-	-	-	-	-	سیمان خوزستان
۱۰۴,۶۷۰,۰۳۳	-	-	-	-	-	-	-	معدنی و صنعتی چادر ملو
۱۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
۱۹۴,۲۸۹,۸۲۵	-	-	-	-	-	-	-	مدیریت سرمایه گذاری امید
۲۵۶,۴۰۵,۲۰۰	-	-	-	-	-	-	-	شرکت مخابرات ایران

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری بانک تجارت

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

گزارش مالی میان دوره ای

سه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۴

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۷/۳۰						نام شرکت	
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ دریافت	تاریخ تشکیل مجمع	
۴۰۹,۳۱۷,۴۶۸	-	-	-	-	-	-	-	شرکت ارتباطات سیار ایران
۴۰۴,۹۶۸,۲۷۶	-	-	-	-	-	-	-	گروه بهمن
۱۲۰,۵۱۶,۶۵۰	-	-	-	-	-	-	-	پاکسان
۱۱,۷۵۶,۴۲۰,۲۸۵	۶۱۳,۷۵۳,۵۰۷	(۱۴,۶۶۶,۸۹۳)	۶۲۸,۴۲۰,۴۰۰					جمع کل

۱۶- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

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

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

۱-۱۶- اوراق اجاره

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۷/۳۰				
سود خالص	سود خالص	ارزش اسمی (مبلغ سرمایه گذاری)	تاریخ سررسید	نرخ	
ریال	ریال	ریال		درصد	
-	۳۳.۹۴۲.۶۹۷	۱.۰۲۰.۰۰۰.۰۰۰	۲۷/۱۲/۱۳۹۶	۲۰	پروژه های شهرداری شیراز
-	۲۷۰.۶۶.۹۸۶	۱.۶۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۲۱/۱۰/۱۳۹۴	۲۱	مشارکت بوتان
-	۶۱۰.۹۶۸۳	۲.۶۲۰.۰۰۰.۰۰۰			جمع

۲-۱۶- سود سپرده های بانکی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۷/۳۰				
سود خالص	سود خالص	نرخ سود	تاریخ سررسید	نوع سپرده	
ریال	ریال	درصد			
۵۸.۶۹۴.۸۹۳	۲۴.۵۷۰.۶۲۹	۱۰	بدون سررسید	سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت	سپرده بانکی: بانک سامان
(۵۴.۸۵۵)	(۱۲.۱۷۹)				تنزیل سود سپرده
۵۸.۶۴۰.۰۳۸	۲۴.۵۵۸.۴۵۰				

۳-۱۶- اوراق مشارکت بورسی یا فرابورسی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۷/۳۰				
سود خالص	سود خالص	ارزش اسمی (مبلغ سرمایه گذاری)	تاریخ سررسید	نرخ	
ریال	ریال	ریال		درصد	
۳۱۶۵۹۳۰۰	-	-			اجاره رایتل ماهانه
۴۱.۶۶۷.۶۲۰	-	-			اجاره امید سه ماهه
۴۳.۳۹۷.۲۶۰	-	-			اجاره سامان سه ماهه
۱۱۶.۷۲۴.۱۸۰	-	-			

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری بانک تجارت

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

گزارش مالی میان دوره ای

سه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۴

۱۷- سایر درآمدها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۷/۳۰	یادداشت	
مبلغ	مبلغ		
ریال ۲۴۴.۹۷۵.۸۸۴	ریال ۳۲.۵۶۸.۸۷۵	۱-۱۷	تعدیل کارمزد کارگزاری
۱۲.۸۰۵.۳۴۷	-	۲-۱۷	کارمزد ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۱۱۲.۵۱۷.۶۰۹	۱۱۷.۷۰۱.۶۷۰	۳-۱۷	سایر
۲۷۰.۲۹۸.۸۴۰	۱۵۰.۲۷۰.۵۴۵		

۱۷-۱- 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.

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

۱۷-۳- سایر درآمدها، شامل درآمدهای ناشی از تفاوت بین ارزش 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:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۷/۳۰			
تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده	تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده	ارزش اسمی	ارزش تنزیل شده	
ریال ۱۱۲.۴۴۹.۳۴۰	ریال ۱۱۷.۶۸۸.۲۵۸	ریال ۵۶۴۴.۷۵۸.۸۲۲	ریال ۵.۵۲۷.۰۷۰.۵۶۴	سود سهام دریافتنی
۶۸.۲۶۹	۱۳.۴۱۲	۲.۱۲۸.۳۷۷	۲.۱۱۴.۹۶۵	سود سپرده دریافتنی
۸۹.۷۷۷.۶۱۹	۱۱۷.۷۰۱.۶۷۰	۵۶۴۶.۸۸۷.۱۹۹	۵.۵۲۹.۱۸۵.۵۲۹	

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

گزارش مالی میان دوره‌ای

سه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۴

۱۸- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۷/۳۰	
ریال	ریال	
۱.۰۴۵.۷۲۴.۲۸۶	۲۰۵.۷۱۰.۲۰۵	مدیر صندوق
۱.۳۰۴.۹۲۱.۵۵۲	۲۵۶.۰۳۴.۳۵۵	ضامن
۱۱۱.۷۳۶.۸۹۱	۲۳.۷۴۳.۰۰۶	متولی
۲۰.۰۰۰.۱۷۵	۵.۰۴۱.۱۴۰	حسابرس
۲.۴۸۲.۳۸۲.۹۰۴	۴۹۰.۵۲۸.۷۰۶	جمع

۱۹- سایر هزینه‌ها

سایر هزینه‌ها به شرح زیر می‌باشد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۷/۳۰	
ریال	ریال	
۵.۰۰۰.۰۰۰		هزینه برگزاری مجامع
۹۴.۲۰۸.۲۴۹	۴۶.۲۴۸.۵۸۴	هزینه های نرم افزار
۱۶.۳۶۸.۰۵۹	۶.۴۶۱.۹۷۷	هزینه مالیات بر ارزش افزوده
۳۳.۵۱۹.۲۴۸	۷.۱۲۲.۵۱۳	هزینه تصفیه
۱۴۹.۵۷۶		سایر
۱۴۹.۲۴۵.۱۳۲	۵۹.۸۳۳.۰۷۴	جمع

۲۰- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

صندوق در تاریخ ترازنامه فاقد تعهدات و بدهی‌های احتمالی است.

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

گزارش مالی میان دوره‌ای

سه ماهه منتهی به ۳۰ مهر ماه ۱۳۹۴

۲۱- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق به شرح جدول زیر قابل تفکیک می‌باشد:

۱۳۹۴/۰۴/۳۱			۱۳۹۴/۰۴/۳۱			نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری			
۲۹,۴۷	۳۰۷۷	عادی	۰,۲۵	۲۰۷۷	عادی	مدیر	شرکت کارگزاری بانک تجارت	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۴,۷۸	۵۰۰	ممتاز	۰,۰۶	۵۰۰	ممتاز	ضامن	شرکت کارگزاری بانک تجارت	ضامن و اشخاص وابسته به وی
-	-	-	-	-	-	متولی	شرکت مشاور سرمایه‌گذاری معیار	متولی و اشخاص وابسته به وی
-	-	-	-	-	-	حسابرس	موسسه حسابرسی داریاروش	حسابرس و اشخاص وابسته به وی
-	-	-	-	-	-	کارگزاری	شرکت کارگزاری بانک تجارت	کارگزار و اشخاص وابسته به وی
-	-	-	-	-	-	مدیر سرمایه‌گذاری	فرزانه هاشم‌لو	مدیر سرمایه‌گذاری

۲۲- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

طی دوره مورد گزارش به استثناء انجام عملیات کارگزاری و خرید و فروش سهام برای صندوق، به شرح یادداشت توضیحی ۱۵ صورتهای مالی که توسط شرکت کارگزاری بانک تجارت (سهامی خاص) که سمت‌های مدیر و ضامن صندوق را همزمان داراست، معامله دیگری با اشخاص وابسته انجام نشده است.

۲۳- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تایید صورت‌های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت‌های مالی و یا افشا در یادداشت‌های همراه بوده وجود نداشته است.