
صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت

صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماه و پانزده روزه منتهی

به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۳

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت

صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماه و پانزده روزه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۳

با سلام؛

به پیوست گزارش مالی صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت مربوط به دوره مالی نه ماه و پانزده روزه منتهی به تاریخ ۳۱ تیر

ماه ۱۳۹۳ به شرح زیر 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	پ. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۲۶-۵`	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، دربرگیرنده 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 به‌گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده‌اند. صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۳/۰۶/۰۱ به تأیید مدیر صندوق رسیده است.

نماینده

احسان مرادی

شخص حقوقی

شرکت کارگزاری بانک تجارت

ارکان صندوق

مدیر صندوق

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری بانک تجارت
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی نه ماه و پانزده روزه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۳

صورت خالص دارایی ها

۱۳۹۲/۰۵/۲۰	۱۳۹۳/۰۴/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
دارایی ها:		
۲۵,۴۷۴,۱۴۸,۵۷۰	۶۰,۵۱۸,۷۵۵,۴۳۷	۵
		سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکتهای بورسی
۱,۳۹۱,۶۵۷,۷۲۸	-	
		سرمایه گذاری در اوراق با درآمد ثابت یا علی الحساب
۶۹,۸۷۷,۷۲۶	۱,۵۴۶,۴۳۳,۵۳۴	۶
		موجودی نقد
۱,۴۸۰,۵۴۱,۶۱۳	۲,۷۶۲,۳۳۲,۳۱۲	۷
		حسابهای دریافتی
۸۸۸,۶۶۰,۶۵۲	-۹۱۲,۶۷۸,۴۱۳	۸
		جاری کارگزاران
۶,۴۲۳	۲۲,۱۹۱,۷۸۱	۹
		سایر دارایی ها
۲۹,۳۰۴,۸۹۲,۷۱۲	۶۳,۹۳۷,۰۳۴,۶۵۱	
		جمع دارایی ها
بدهی ها		
۴۲۸,۵۲۳,۵۷۰	۱,۵۷۷,۹۲۷,۸۱۹	۱۰
		بدهی به ارکان صندوق
۴۳,۷۰۰,۰۰۰	-	۱۱
		حسابهای پرداختی به سرمایه گذاران
۴۸,۴۲۷,۰۲۲	۹۴,۷۰۸,۵۷۸	۱۲
		سایر حسابهای پرداختی و ذخایر
۵۲۰,۶۵۰,۵۹۲	۱,۶۷۲,۶۳۶,۳۹۷	
		جمع بدهی ها
۲۸,۷۸۴,۲۴۲,۱۲۰	۶۲,۲۶۴,۳۹۸,۲۵۴	۱۳
		خالص دارایی ها
۵,۷۷۲	۱۰,۴۴۱	
		تعداد واحدهای سرمایه گذاری
۴,۹۸۶,۸۷۵	۵,۹۶۳,۴۵۱	
		خالص ارزش هر واحد سرمایه گذاری

یادداشتهای توضیحی همراه، بخش جدائی ناپذیر صورت های مالی می باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماه و پانزده روزه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۳

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۵/۲۰	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۴/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		درآمدها:
۱۰,۶۴۷,۳۲۸,۰۹۳	(۵,۵۵۷,۶۶۶,۲۹۰)	۱۴	سود(زیان) فروش اوراق بهادار
۲,۵۹۱,۴۲۷,۹۹۵	(۲,۲۹۳,۱۹۹,۶۰۰)	۱۵	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۳,۴۸۸,۰۵۸,۷۳۵	۴,۹۹۴,۹۶۴,۸۶۷	۱۶	سود سهام
۷۴۱,۱۷۶,۰۸۸	۲۹۵,۰۸۱,۸۳۶	۱۷	سود اوراق بهادار بادرآمد ثابت یا علی الحساب ب
۰	۲,۴۸۰,۳۴۹,۸۷۳	۱۸	سایر درآمدها
۱۷,۴۶۷,۹۹۰,۹۱۱	(۸,۰۴۶۹,۳۱۴)		جمع درآمدها
			هزینه‌ها:
۸۹۳,۱۲۴,۳۹۲	۲,۱۰۶,۷۱۱,۶۹۵	۱۹	هزینه کامزد ارکان
۶۲۳,۹۳۷,۰۸۳	۹۹,۸۵۲,۱۸۸	۲۰	سایر هزینه‌ها
۱,۵۱۷,۰۶۱,۴۷۵	۲,۲۰۶,۵۶۳,۸۸۳		جمع هزینه‌ها
۱۵,۹۵۰,۹۲۹,۴۳۶	(۲,۲۸۷,۰۳۳,۱۹۷)		سود (زیان) خالص

صورت گردش خالص دارایی‌ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۵/۲۰		دوره مالی ۹ ماه و ۱۵ روزه منتهی به ۱۳۹۳/۰۴/۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۱۵,۱۰۳,۶۲۶,۲۸۰	۶,۲۴۵	۳۲,۱۱۲,۰۵۱,۴۷۰	۵,۹۵۱	خالص دارایی‌ها (واحد‌های سرمایه‌گذاری) اول دوره
۵۸۱,۵۶۱,۹۱۸	۱۵۰	۴۴,۶۱۴,۱۳۰,۱۲۵	۶,۵۰۷	واحد‌های سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره
۲,۳۴۵,۷۹۶,۰۴۲	۶۲۳	۱۲,۱۷۴,۷۵۰,۱۴۴	۲,۰۱۷	واحد‌های سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره
۱۵,۹۵۱,۹۲۹,۴۳۶	-	۲,۲۸۷,۰۳۳,۱۹۷-		سود خالص
۵۰۷,۰۷۹,۴۷۲-		-		تعدیلات
۲۸,۷۸۴,۲۴۲,۱۲۰	۵,۷۷۲	۶۲,۲۶۴,۳۹۸,۲۵۴	۱۰,۴۴۱	خالص دارایی‌ها (واحد‌های سرمایه‌گذاری) پایان دوره

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی نه ماه و پانزده روزه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۳

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدائی‌ناپذیر صورتهای مالی می باشد.

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 سیدی 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 می‌باشد و تا پایان تاریخ ۱۳۹۵/۰۷/۱۹ تمدید گردیده است. 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. ضمناً صورتهای مالی فوق جهت ارائه اطلاعات ۹ ماه و ۱۵ روزه بر اساس ضرورت مندرج در اساسنامه به تاریخ فوق تهیه شده است و قابلیت مقایسه با صورتهای مالی سالانه منتهی به ۱۳۹۲/۰۵/۲۰ را ندارد. مرکز اصلی صندوق در شهر تهران به نشانی خیابان ولیعصر، خیابان رحیمی، پلاک ۴، طبقه ۲، واحد ۲۰۲ 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، 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	۱۰۰۰	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.

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی نه ماه و پانزده روزه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۳

حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی داریاروش است که در تاریخ ۱۳۸۹/۰۳/۲۶ با شماره ثبت ۲۵۸۰۴ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از تهران، فلکه دوم صادقیه، بلوار اشرفی اصفهانی، خیابان طالقانی، پلاک ۱۲، واحد ۱۴.

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 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
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی نه ماه و پانزده روزه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۳

۳-۴- 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 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 ۳۶۵۸۸/۰,۰۰۳ ضرب در خالص ارزش دارایی های صندوق در پایان روز قبل در حساب ها ، ذخیره می شود . ۸۰ 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 ۱۰۰ 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 یک‌سال یا تا پایان

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی نه ماه و پانزده روزه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۳

دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می‌شود. در این صندوق مدت زمان استهلاك مخارج تأسیس ۳ سال و مخارج برگزاری مجامع و هزینه نرم افزار یک سال می‌باشد.

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:

۱۳۹۲/۰۵/۲۰			۱۳۹۳/۰۴/۳۱			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	
			۱۲,۸۳	۸,۳۱۷,۴۳۲,۱۱۳	۹,۲۹۳,۱۷۸,۸۲۲	فلزات اساسی
			۰,۶۲	۴۰۳,۱۷۹,۱۲۰	۴۷۰,۱۰۱,۷۲۳	مواد و محصولات دارویی
			۱۶,۰۲	۱۰,۳۸۸,۰۰۹,۸۳۱	۱۰,۵۶۹,۹۰۷,۶۱۱	مخابرات
			۰,۹۶	۶۲۵,۳۹۷,۷۴۹	۶۲۳,۱۱۳,۶۸۱	استخراج کانه های فلزی
%۲۰,۶۰	۵,۹۳۶,۲۸۰,۵۸۰	۴,۸۵۸,۶۰۰,۹۴۸	۸,۲۲	۵,۳۳۳,۲۴۸,۸۵۱	۵,۴۲۲,۲۳۸,۲۰۹	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
%۵,۳۰	۱,۵۲۲,۸۳۱,۱۴۷	۱,۴۷۲,۱۶۷,۱۸۷	۶,۲۳	۴۰۳,۸۶۳,۱۵۴	۴,۲۹۹,۱۶۷,۳۲۴	بانک ها و موسسات اعتباری
%۱۴,۴۰	۴,۱۵۴,۲۱۸,۶۵۱	۳,۵۱۵,۹۴۶,۵۴۵	۲۸,۷۷	۱۸,۶۵۷,۱۲۲,۷۳۸	۱۸,۹۳۱,۰۴۵,۱۲۱	محصولات شیمیایی
%۷,۰۰	۲,۰۰۳,۱۲۹,۴۹۳	۱,۹۹۴,۷۰۷,۴۸۱	۱,۷۶	۱,۱۳۹,۳۰۶,۸۹۰	۱,۴۷۳,۴۵۹,۲۷۰	سیمان، آهک و گچ
%۱۱,۲۰	۳,۲۱۴,۸۲۸,۲۸۸	۳,۰۴۸,۶۳۹,۷۷۷	۶,۸۹	۴,۴۶۶,۲۴۵,۸۱۷	۴,۳۵۶,۵۰۸,۰۹۷	سرمایه گذاری ها
%۱۹,۶۰	۵,۶۵۳,۲۷۳,۰۰۶	۴,۷۳۱,۹۵۴,۱۸۱	۱۱,۰۳	۷,۱۴۹,۹۴۹,۱۷۴	۷,۳۷۳,۱۸۳,۷۶۶	شرکت های چند رشته ای صنعتی
%۴,۳۰	۱,۲۴۶,۴۱۱,۰۸۳	۱,۴۰۰,۷۰۰,۰۰۰				محصولات غذایی و آشامیدنی
%۶,۱۰	۱,۷۴۳,۱۷۶,۲۲۲	۱,۰۴۴,۳۶۹,۰۳۴				استخراج نفت گاز و خدمات جنبی جز اکتشاف
%۸۸,۵۰	۲۲,۴۸۴,۵۶۱,۲۶۵	۱۹,۶۲۲,۰۱۶,۱۱۹	۹۳,۳۲	۶۰,۵۱۸,۷۵۵,۴۳۷	۶۲,۸۱۱,۹۰۳,۶۲۴	

۶- موجودی نقد

۱۳۹۲/۰۵/۲۰		۱۳۹۳/۰۴/۳۱		تاریخ سر رسید	نوع سپرده
مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	نرخ سود		
ریال		ریال	درصد		
۶۹,۸۷۷,۷۲۶	%۲,۴۲	۱,۵۴۶,۴۳۳,۵۳۴	%۱۰	بدون سررسید	سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت
۶۹,۸۷۷,۷۲۶	%۲,۴۲	۱,۵۴۶,۴۳۳,۵۳۴			

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماه و پانزده روزه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۳

۷- حسابهای دریافتنی

حساب‌های دریافتنی به تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۹۲/۰۵/۲۰		۱۳۹۳/۰۴/۳۱		حساب‌های دریافتنی
تنزیل شده	تنزیل شده	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	درصد	ریال	
۱.۴۷۸.۸۲۱.۹۳۵	۲.۷۵۰.۷۴۱.۴۶۷	٪۲۵	۲.۸۷۶.۴۷۰.۴۱۰	سود سهام دریافتنی
۱.۷۱۹.۶۷۸	۱۱.۵۹۰.۸۴۵	٪۱۰	۱۱.۶۵۹.۱۱۴	بانک سامان
<u>۱.۴۸۰.۵۴۱.۶۱۳</u>	<u>۲.۷۶۲.۳۳۲.۳۱۲</u>		<u>۲.۸۸۸.۱۲۹.۵۲۴</u>	جمع

۸- جاری کارگزاران

مانده حساب جاری کارگزاران به مبلغ ۳.۵۷۱.۱۱۷.۴۰۰ مربوط به طلب از شرکت کارگزاری بانک تجارت بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های شرکت توسط ایشان بوده که در ابتدای دوره مالی بعد تصفیه شده است.

۱۳۹۲/۰۵/۲۰		۱۳۹۳/۰۴/۳۱			جاری کارگزاری
مانده پایان دوره	مانده پایان دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۸۸۸.۶۶۰.۶۵۲	(۹۱۲.۶۷۸.۴۱۳)	۴۴۹.۲۱۸.۵۴۳.۰۵۶	۴۵۰.۸۵۰.۱۳۱.۳۹۴	(۷۱۸.۹۰۹.۹۲۵)	
<u>۸۸۸.۶۶۰.۶۵۲</u>	<u>(۹۱۲.۶۷۸.۴۱۳)</u>	<u>۴۴۹.۲۱۸.۵۴۳.۰۵۶</u>	<u>۴۵۰.۸۵۰.۱۳۱.۳۹۴</u>	<u>(۷۱۸.۹۰۹.۹۲۵)</u>	جمع

۹- سایر دارایی‌ها

۱۳۹۳/۰۴/۳۱				مانده هزینه‌های نرم افزار
مانده در	استهلاک	مخارج اضافه شده	مانده در ابتدای	
پایان دوره	دوره	طی دوره	دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۲.۱۹۱.۷۸۱	۷۷.۸۰۹.۱۷۲	۱۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۹۵۳	
<u>۲۲.۱۹۱.۷۸۱</u>	<u>۷۷.۸۰۹.۱۷۲</u>	<u>۱۰۰.۰۰۰.۰۰۰</u>	<u>۰</u>	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماه و پانزده روزه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۳

۱۰- بدهی به ارکان صندوق

بدهی به ارکان صندوق به شرح زیر می‌باشد:

۱۳۹۲/۰۵/۲۰	۱۳۹۳/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	
۱۸۱,۷۹۴,۶۶۵	۶۶۴,۵۱۷,۶۴۱	مدیر صندوق
۲۲۳,۶۳۴,۳۷۰	۸۲۷,۰۰۴,۳۷۲	ضامن نقدشوندگی
۱۹,۶۴۲,۴۵۰	۷۳,۹۴۳,۱۲۰	متولی
۳,۴۵۲,۰۸۵	۸,۷۰۲,۶۸۶	حسابرس
-	۳,۷۶۰,۰۰۰	مدیر ثبت
۴۲۸,۵۲۳,۵۷۰	۱,۵۷۷,۹۲۷,۸۱۹	جمع

۱۱- حسابهای پرداختی به سرمایه‌گذاران

بدهی به سرمایه‌گذاران به شرح زیر می‌باشد:

۱۳۹۲/۰۵/۲۰	۱۳۹۳/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	
۴۲,۱۲۰,۰۰۰	-	هزینه‌های تحقق یافته پرداخت نشده به رایان هم افزا پرداختی به مدیر صندوق بابت کارمزد صدور و ابطال
۱,۵۸۰,۰۰۰	-	
۴۳,۷۰۰,۰۰۰	۰	

۱۲- سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر

سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر به شرح زیر است:

۱۳۹۲/۰۵/۲۰	۱۳۹۳/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	
۳۷,۲۰۵,۸۷۵	۶۷,۷۹۷,۶۹۸	ذخیره تصفیه
۱۱,۲۲۱,۱۴۷	۰	ذخیره نگهداری اوراق بهادار بی نام
-	۲۶,۹۱۰,۸۸۰	شرکت رایان هم افزا (نرم افزار)
۴۸,۴۲۷,۰۲۲	۹۴,۷۰۸,۵۷۸	

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماه و پانزده روزه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۳

۱۳- خالص دارایی‌ها

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

۱۳۹۲/۰۵/۲۰		۱۳۹۳/۰۴/۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۲۳,۷۹۷,۳۶۷,۱۸۶	۴,۷۷۲	۵۶,۳۰۰,۹۴۷,۶۴۵	۹,۴۴۱	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
۴,۹۸۶,۸۷۴,۹۳۴	۱,۰۰۰	۵,۹۶۳,۴۵۰,۶۰۹	۱,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
۲۸,۷۸۴,۲۴۲,۱۲۰	۵,۷۷۲	۶۲,۲۶۴,۳۹۸,۲۵۴	۱۰,۴۴۱	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 ۱۳۹۳/۰۵/۲۰	دوره مالی نه ماه و پانزده روزه منتهی به ۱۳۹۳/۰۴/۳۱	یادداشت	
مبلغ ریال	مبلغ ریال		
۱۰,۶۴۷,۳۲۸,۰۹۳	(۵,۵۳۸,۱۶۶,۲۹۰)	۱-۱۴	سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
-	(۱۹,۵۰۰,۰۰۰)	۲-۱۴	سود (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت و صکوک
۱۰,۶۴۷,۳۲۸,۰۹۳	(۵,۵۵۷,۶۶۶,۲۹۰)		

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی نه ماه و پانزده روزه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۳

۱-۱۴- سود (زیان) حاصل از فروش سهام
 صورت ریز سود (زیان) حاصل از فروش سهام به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۵/۲۰	دوره مالی نه ماه و پانزده روزه منتهی به ۱۳۹۳/۰۴/۳۱						
سود (زیان)	سود (زیان)	بهای تمام شده فروخته شده	فروش	کارمزد	مالیات	تعداد	عنوان حساب
	۵۷۲,۵۳۱,۰۱۳	۱,۷۵۷,۲۲۴,۵۹۷	۲,۳۵۳,۹۷۷,۸۹۶	۱۲,۴۵۲,۴۱۴	۱۱,۷۶۹,۸۷۲	۱,۰۰۱,۱۱۹	ایران خودرو دیزل
	۳۶۶,۵۸۸,۸۲۱-	۲,۵۳۵,۱۴۶,۰۳۰	۲,۱۹۱,۱۰۳,۵۵۴	۱۱,۵۹۰,۸۴۳	۱۰,۹۵۵,۵۰۲	۳۰۱,۸۱۵	آلومینیوم ایران
	۳۲۲,۵۴۴,۲۳۷	۴,۲۴۰,۸۱۰,۷۳۸	۴,۶۱۰,۸۰۰,۰۰۰	۲۴,۳۹۱,۰۴۲	۲۳,۰۵۳,۹۸۳	۱,۶۰۰,۰۰۰	بانک پاسارگاد
	۱۱۷,۹۳۸,۳۸۷-	۳,۵۵۳,۶۷۰,۰۷۲	۳,۴۷۱,۴۵۲,۷۶۷	۱۸,۳۶۳,۸۳۶	۱۷,۲۵۷,۲۴۶	۱,۱۰۰,۰۰۰	بانک سینا
	۱۵۶,۸۹۰,۴۸۳-	۱,۸۷۳,۶۴۱,۵۷۹	۱,۷۳۴,۶۰۰,۰۰۰	۹,۱۷۵,۹۲۶	۸,۶۷۲,۹۷۸	۱,۹۰۰,۰۰۰	بانک صادرات ایران
	۱۸۰,۶۹۹,۹۴۴-	۱۰,۵۵۲,۲۲۰,۰۱۶	۱۰,۴۷۹,۳۵۲,۰۱۷	۵۵,۴۳۵,۲۵۱	۵۲,۳۹۶,۶۹۴	۴,۲۹۶,۲۷۹	بیمه ملت
	۱۹,۸۴۱,۴۳۷-	۷,۰۲۰,۶۶۵,۳۵۶	۷,۰۷۳,۶۱۱,۰۴۴	۳۷,۴۱۹,۱۰۸	۳۵,۳۶۸,۰۱۷	۲,۳۰۰,۰۰۰	بین المللی توسعه ساختمان
	۹۶,۵۳۹,۳۸۷-	۶,۷۸۲,۶۷۰,۹۶۷	۶,۷۵۵,۶۴۶,۸۱۳	۳۵,۷۳۷,۰۴۲	۳۳,۷۷۸,۱۹۱	۳,۱۱۸,۹۱۷	پارس خودرو
	۴۹۴,۹۵۷,۶۵۸	۸,۲۳۷,۸۴۶,۴۹۸	۸,۸۲۳,۵۹۸,۸۲۱	۴۶,۶۷۶,۶۸۸	۴۴,۱۱۷,۹۷۷	۲۳۳,۳۷۰	پارس دارو
	۳۵۸,۰۷۶,۴۹۶-	۳,۰۸۹,۴۵۲,۵۱۲	۲,۷۵۹,۷۷۴,۰۰۰	۱۴,۵۹۹,۱۲۶	۱۳,۷۹۸,۸۵۸	۳۳۷,۰۰۰	پاکسان
	۶۹۸,۶۵۱,۲۵۴-	۵,۹۲۹,۴۶۰,۳۷۱	۵,۲۸۵,۱۹۳,۴۳۴	۲۷,۹۵۸,۳۸۷	۲۶,۴۲۵,۹۳۰	۱۸۳,۰۰۰	پالایش نفت اصفهان
	۴۹,۴۴۸,۴۷۵-	۵۱۶,۸۷۳,۶۶۱	۴۷۲,۲۸۴,۹۴۰	۲,۴۹۸,۳۳۷	۲,۳۶۱,۴۱۷	۲۳,۶۰۰	پالایش نفت تبریز
	۱۱۴,۶۷۰,۷۸۹-	۲,۴۳۵,۶۳۹,۹۳۰	۲,۳۴۵,۱۰۰,۲۰۶	۱۲,۴۰۵,۵۶۶	۱۱,۷۲۵,۴۹۹	۹۰,۰۰۰	پتروشیمی شازند
	۳۳,۴۶۱,۰۶۲	۹۳۲,۸۱۴,۷۵۲	۹۷۶,۳۹۲,۸۱۰	۵,۱۶۵,۰۴۰	۴,۸۸۱,۹۵۶	۱۴۷,۸۹۲	داروسازی سبحان
	۲۵,۶۸۹,۵۴۸	۳۹۶,۷۱۸,۷۱۸	۴۲۶,۸۰۰,۰۰۰	۲,۲۵۷,۷۳۸	۲,۱۳۳,۹۹۶	۲۰۰,۰۰۰	زامیاد
	۲۲,۹۸۵,۹۳۹	۹۸۴,۶۳۷,۸۴۱	۱,۰۱۸,۱۰۰,۰۰۰	۵,۳۸۵,۷۲۴	۵,۰۹۰,۴۹۶	۲۰۰,۰۰۰	س. نفت و گاز و پتروشیمی تامین
	۱۱۷,۳۲۳,۸۳۲	۸,۱۵۵,۳۳۸,۴۶۲	۸,۳۵۸,۶۷۲,۹۲۶	۴۴,۲۱۷,۲۸۱	۴۱,۷۹۳,۳۵۱	۱,۱۴۴,۱۴۰	سرمایه گذاری بانک ملی ایران (هلدینگ)
	۵۵۴,۷۰۲,۲۱۰-	۹,۷۴۴,۴۵۴,۳۲۰	۹,۲۸۵,۲۹۷,۳۷۰	۴۹,۱۱۸,۸۲۴	۴۶,۴۲۶,۴۳۶	۲,۹۷۴,۴۴۴	سرمایه گذاری توسعه ملی
	۱۴۹,۳۲۲,۵۲۳	۲,۰۶۱,۹۷۲,۷۲۰	۲,۲۳۴,۲۸۶,۰۰۰	۱۱,۸۱۹,۳۳۳	۱۱,۱۷۱,۴۲۴	۳۴۲,۰۰۰	سرمایه گذاری دارویی تامین
	۲۴,۵۶۱,۹۴۶	۳,۳۲۹,۹۸۵,۰۷۰	۳,۳۸۹,۴۳۳,۶۷۴	۱۷,۹۲۹,۵۷۱	۱۶,۹۴۷,۰۸۷	۱,۶۵۰,۰۰۰	سرمایه گذاری صنعت بیمه

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی نه ماه و پانزده روزه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۳

سال مالی منتهی به
 ۱۳۹۲/۰۵/۲۰

دوره مالی نه ماه و پانزده روزه منتهی به ۱۳۹۳/۰۴/۳۱

عنوان حساب	تعداد	مالیات	کارمزد	فروش	بهای تمام شده فروخته شده	سود (زیان)	سود (زیان)
سرمایه گذاری صنعت و معدن	۲,۱۰۰,۰۰۰	۳۵,۳۳۳,۰۶۳	۳۷,۳۷۱,۵۱۱	۷,۰۶۴,۶۱۸,۰۲۸	۷,۲۸۸,۸۳۷,۳۴۰	۲۹۶,۹۱۳,۸۸۶-	
سیمان فارس و خوزستان	۱,۸۱۴,۲۱۸	۳۷,۵۴۴,۲۰۸	۳۹,۷۲۱,۵۲۴	۷,۵۰۸,۸۴۸,۵۱۸	۷,۴۴۶,۹۵۹,۱۴۸	۱۵,۳۷۶,۳۶۲-	
شرکت پالایش نفت بندر عباس	۱,۳۳۵,۸۷۲	۸۹,۷۲۶,۰۹۴	۹۴,۹۲۹,۳۱۲	۱۷,۹۴۵,۲۴۲,۲۸۰	۱۸,۳۹۸,۰۷۸,۴۴۳	۶۳۷,۴۹۱,۵۶۹-	
شرکت حفاری شمال	۳۵۰,۰۰۰	۱۲,۰۵۵,۲۳۴	۱۲,۷۵۴,۳۷۴	۲,۴۱۱,۰۴۸,۶۱۱	۲,۳۵۴,۱۷۴,۲۱۳	۳۲,۰۶۴,۷۹۰	
شرکت مخابرات ایران	۵۰,۰۰۰	۷۵۰,۹۹۹	۷۹۴,۵۵۳	۱۵۰,۲۰۰,۰۰۰	۱۶۰,۷۴۶,۸۲۶	۱۲۰,۹۲,۳۷۸-	
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۸۳۳,۲۸۰	۶۷,۰۶۸,۸۰۴	۷۰,۹۵۸,۶۴۱	۱۳,۴۱۳,۷۶۴,۴۳۷	۱۳,۲۹۲,۳۹۲,۸۷۱	۱۶,۶۵۵,۸۷۹-	
کارت اعتباری ایران کیش (سهامی عام)	۷۱۰,۰۰۰	۳۶,۵۰۹,۳۹۲	۳۸,۶۲۶,۷۷۹	۷,۳۰۱,۸۸۳,۷۰۵	۷,۰۷۵,۵۳۸,۵۱۶	۱۵۱,۲۰۹۰,۱۸	
گروه بهمن	۵,۴۰۰,۶۹۵	۷۳,۴۹۳,۱۲۸	۷۷,۷۵۵,۱۶۲	۱۴,۶۹۸,۶۴۱,۷۷۳	۱۵,۳۳۲,۸۸۸,۶۶۴	۷۷۵,۴۹۵,۱۸۱-	
گروه سرمایه گذاری سایبا	۱,۰۰۰,۰۰۰	۸,۸۱۷,۵۵۹	۹,۳۲۸,۸۶۰	۱,۷۶۳,۵۱۴,۴۸۱	۱,۷۹۸,۰۲۳,۲۰۹	۵۲,۶۵۵,۱۴۷-	
گروه صنعتی پاکشو	۱۶,۰۰۰	۹۹۲,۰۰۰	۱,۰۴۹,۵۳۶	۱۹۸,۴۰۰,۰۰۰	۱۶۸,۸۱۶,۴۸۰	۲۷,۵۴۱,۹۸۴	
گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو	۱,۱۷۵,۰۰۰	۲۰,۹۰۳,۵۸۵	۲۲,۱۱۵,۸۳۳	۴,۱۸۰,۷۱۹,۸۳۴	۳,۰۵۰,۶۴۲,۴۷۲	۱,۰۸۷,۰۵۷,۹۴۴	
لوله و ماشین سازی ایران	۵۰۰,۰۰۰	۵,۶۸۵,۱۲۲	۶,۰۱۴,۷۴۰	۱,۱۳۷,۰۲۷,۸۶۴	۱,۱۹۸,۶۱۲,۲۸۲	۷۳,۲۸۴,۲۸۰-	
لیزینگ صنعت و معدن	۳۶,۷۵۰	۴۳۷,۳۲۵	۴۶۲,۶۸۸	۸۷,۴۶۵,۰۰۰	۸۶,۴۴۹,۸۶۳	۱۱۵,۱۲۴	
مس شهید باهنر	۵۰,۰۰۰	۱,۱۰۴,۰۰۰	۱,۱۶۸,۰۱۸	۲۲۰,۸۰۰,۰۰۰	۲۰۵,۴۴۳,۶۱۹	۱۳,۰۸۴,۳۶۳	
نفت بهران	۱۱۵,۰۰۰	۲۲,۹۳۱,۷۶۵	۲۴,۲۶۱,۶۹۵	۴,۵۸۶,۳۵۶,۴۱۳	۳,۸۷۷,۶۵۰,۹۰۸	۶۶۱,۵۱۲,۰۴۵	
نفت پارس	۱۰۰,۰۰۰	۱۳,۳۰۰,۰۰۰	۱۴,۰۷۱,۳۴۸	۲,۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۴۹,۸۴۸,۰۶۲	۴۸۲,۷۸۰,۵۹۰	
نفت سپاهان	۳۱,۲۹۰	۲,۹۳۱,۸۵۴	۳,۱۰۱,۸۹۰	۵۸۶,۳۷۱,۶۹۱	۵۵۰,۲۳۶,۲۱۴	۳۰,۱۰۱,۷۳۳	
بانک گردشگری	۳,۰۶۴,۱۲۳	۲۶,۰۹۴,۰۸۶	۲۶,۶۶۷,۸۳۲	۵,۲۱۸,۸۲۷,۰۹۴	۶,۱۸۳,۰۱۶,۵۹۰	۱۰,۱۶,۹۵۱,۴۱۴-	
پتروشیمی زاگرس	۲۱۱,۰۴۹	۳۲,۵۵۰,۶۷۲	۳۳,۲۶۶,۷۱۱	۶,۵۱۰,۱۳۶,۳۷۵	۶,۵۲۹,۱۷۹,۶۰۵	۸۴,۸۶۰,۶۱۳-	
پتروشیمی مارون	۵۶,۹۳۴	۹,۴۹۰,۷۹۸	۹,۶۹۹,۵۴۸	۱,۸۹۸,۱۶۱,۲۹۴	۲,۰۳۶,۲۰۳,۶۰۰	۱۵۷,۲۳۲,۶۵۲-	
تولید برق عسلویه مینا	۲۴۰,۰۰۰	۱۷,۶۱۹,۹۹۱	۱۸,۰۰۷,۴۱۶	۳,۵۲۴,۰۰۵,۱۳۳	۳,۴۴۶,۰۶۱,۹۰۴	۴۲,۳۱۵,۸۲۲	
شرکت پتروشیمی جم	۵,۸۰۰	۵۶۸,۴۳۶	۵۸۰,۹۳۸	۱۱۳,۶۸۷,۳۶۶	۹۸,۹۴۵,۳۹۱	۱۳,۵۹۲,۶۰۱	

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی نه ماه و پانزده روزه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۳

سال مالی منتهی به
 ۱۳۹۲/۰۵/۲۰

دوره مالی نه ماه و پانزده روزه منتهی به ۱۳۹۳/۰۴/۳۱

عنوان حساب	تعداد	مالیات	کارمزد	فروش	بهای تمام شده فروخته شده	سود (زیان)	سود (زیان)
شرکت داروسازی تولید دارو	۸۰,۰۰۰	۶,۵۲۰,۹۰۰	۶,۶۶۴,۲۷۴	۱,۳۰۴,۱۸۳,۷۰۹	۱,۱۱۱,۹۲۹,۴۷۵	۱۷۹,۰۶۹,۰۶۰	
شرکت نفت ایرانول	۱۰	۵۳۱	۲۰,۱۱۶	۱۰,۶۳۹۰	۱۳۶,۶۴۳	۵۰,۹۰۰-	
شرکت نفت پاسارگاد	۱۰	۱,۱۷۵	۲۰,۲۵۹	۲۳۵,۰۰۰	۲۶۴,۲۷۵	۵۰,۷۰۹-	
کشتیرانی دریای خزر	۳۰,۰۰۰	۹۳۱,۲۷۸	۹۵۱,۷۶۰	۱۸۶,۲۵۶,۰۳۰	۱۶۱,۲۶۰,۷۷۰	۲۳,۱۱۲,۲۰۶	
پاکسان (تقدم)	۶۶۰,۰۰۰	۱۵,۰۶۱,۲۴۴	۱۵,۹۳۴,۵۳۰	۳,۰۱۲,۲۵۷,۲۱۴	۴,۰۱۱,۱۶۱,۷۴۹	۱,۰۲۹,۹۰۰,۳۰۹-	
کارت اعتباری ایران کیش (سهامی عام) (تقدم)	۲,۵۰۰,۰۰۰	۶۶,۵۹۹,۹۶۰	۷۰,۴۶۲,۵۷۰	۱۳,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۰۶۶,۱۱۵,۴۰۵	۸۸۳,۱۷۷,۹۳۵-	
سنگ آهن گل گهر (تقدم)	۴۱۶,۰۰۰	۸,۹۰۷,۰۴۵	۹,۴۲۳,۵۵۰	۱,۷۸۱,۴۱۱,۵۷۴	۲,۱۶۰,۸۴۷,۶۱۲	۳۹۷,۷۶۶,۶۳۳-	۲۲۷,۳۴۴,۰۴۵
شرکت تامین مواد اولیه فولاد صباور	۲۹۴,۱۳۵	۳۳,۱۳۷,۶۲۶	۳۳,۸۶۶,۴۸۷	۶,۶۲۷,۵۲۹,۸۳۶	۶,۵۵۴,۳۸۷,۴۸۹	۶,۱۳۸,۲۳۴	۱,۲۰۲,۳۱۵,۱۹۰
مدیریت پروژه های نیروگاهی ایران (مینا)	۸۰۰,۰۰۰	۳۳,۴۴۰,۲۶۴	۳۵,۳۷۹,۵۶۵	۶,۶۸۸,۰۵۷,۸۹۵	۸,۷۸۹,۶۱۷,۸۷۶	۲,۱۷۰,۳۷۹,۸۱۰-	۳,۸۳۳,۴۴۷
معدنی و صنعتی چادر ملو	۱۰۰,۰۰۰	۴,۸۲۹,۵۳۹	۵,۱۰۹,۶۴۳	۹۶۵,۹۰۸,۱۵۶	۹۰۰,۶۳۶,۱۰۷	۵۵,۳۳۲,۸۶۷	۱,۶۸۸,۵۵۲,۶۰۰
ملی صنایع مس ایران	۵۰۰,۰۰۰	۱۰,۷۲۳,۷۱۹	۱۱,۳۴۵,۶۱۶	۲,۱۴۴,۷۴۶,۰۲۲	۲,۳۱۲,۹۷۵,۶۸۴	۱۹۰,۲۹۸,۹۹۷-	۲۶۵,۰۲۷,۵۳۷
ایران ترانسفو	۱,۱۰۰,۰۰۰	۳۶,۳۹۹,۴۵۳	۳۸,۵۱۰,۴۰۴	۷,۲۷۹,۸۹۶,۲۶۱	۶,۸۱۴,۱۲۵,۲۵۶	۳۹۰,۸۶۱,۱۴۸	۲,۴۵۵,۸۵۱
ایران خودرو	۳,۵۰۰,۰۰۰	۵۷,۲۴۰,۱۰۹	۶۰,۵۵۹,۷۳۳	۱۱,۴۴۸,۰۳۲,۳۸۵	۱۱,۶۳۹,۵۵۰,۴۲۵	۳۰۹,۳۱۷,۸۸۲-	۵۶,۸۱۸,۳۱۸-
بانک اقتصاد نوین	۸۵۰,۰۰۰	۱۳,۷۱۲,۲۵۵	۱۴,۵۰۷,۵۱۷	۲,۷۴۲,۴۵۳,۳۵۴	۳,۱۹۳,۸۴۸,۹۳۹	۴۷۹,۶۱۵,۳۵۷-	۱۵۵,۸۶۴,۳۰۰
بانک انصار	۲,۳۵۰,۰۰۰	۳۵,۸۹۳,۳۱۴	۳۷,۹۷۴,۷۶۴	۷,۱۷۸,۶۷۰,۹۲۹	۸,۱۷۳,۷۰۶,۷۲۴	۱,۰۶۸,۹۰۳,۸۷۳-	۳۱۶,۵۸۷,۷۵۵-
بانک پارسیان	۱,۷۵۰,۶۲۸	۳۶,۱۰۲,۵۶۶	۳۸,۱۹۶,۲۶۳	۷,۲۲۰,۵۱۹,۵۴۳	۷,۱۵۲,۹۶۶,۹۸۱	۶,۷۴۶,۲۶۷-	۷۲,۰۲۹,۸۱۷-
بانک تجارت	۳,۳۰۰,۰۰۰	۴۶,۴۸۱,۴۶۶	۴۹,۱۷۷,۱۰۴	۹,۲۹۶,۳۰۱,۰۹۰	۸,۴۱۸,۶۵۸,۵۵۱	۷۸۱,۹۸۳,۹۶۹	۴۷,۴۳۲,۷۳۸-
بانک ملت	۷۶۰,۰۰۰	۸,۵۲۸,۹۳۹	۹,۰۲۳,۵۷۹	۱,۷۰۵,۷۸۹,۳۱۲	۱,۸۸۶,۳۵۰,۰۱۵	۱۹۸,۱۱۳,۲۲۱-	۵,۸۷۰,۸۵۳
پارس مینو	۱۶۰,۰۰۰	۵,۳۶۵,۴۱۱	۵,۶۷۶,۴۷۵	۱,۰۷۳,۰۸۵,۰۴۴	۱,۱۷۹,۷۱۶,۳۷۳	۱۱۷,۶۷۳,۲۱۵-	۱۷,۷۴۳,۷۵۴
پتروشیمی پردیس	۹۱,۸۰۱	۷,۷۱۹,۸۸۹	۸,۱۶۷,۶۰۸	۱,۵۴۳,۹۷۸,۸۰۲	۱,۶۱۱,۵۲۷,۳۴۷	۸۳,۴۳۶,۰۴۲-	۱,۸۷۰,۸۱۳,۰۱۱
تجارت الکترونیک پارسیان	۱,۲۱۸,۹۵۰	۶۲,۴۹۵,۰۴۰	۶۶,۱۱۹,۵۲۸	۱۲,۴۹۹,۰۱۴,۳۹۸	۱۲,۰۷۱,۸۳۶,۴۰۳	۲۹۸,۵۶۳,۴۲۷	۲۸۴,۷۶۴,۲۳۰
توسعه صنایع بهشهر (هلدینگ)	۲,۸۰۳,۰۸۹	۵۷,۴۴۷,۷۷۱	۶۰,۷۷۹,۴۱۲	۱۱,۴۸۹,۵۶۵,۸۰۸	۱۱,۶۹۴,۸۵۳,۲۰۰	۳۳۳,۵۱۴,۵۷۵-	۵,۶۶۰,۴۴۰-

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماه و پانزده روزه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۳

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۵/۲۰	دوره مالی نه ماه و پانزده روزه منتهی به ۱۳۹۳/۰۴/۳۱	تعداد	مالیات	کارمزد	فروش	بهای تمام شده فروخته شده	سود (زیان)	سود (زیان)
۲۱.۰۱۱.۳۹۸-	۶۶۰.۹۸۳.۵۹۱	۱.۸۰۰.۰۰۰	۲۰.۳۰۳.۸۶۸	۲۱.۴۸۱.۲۹۶	۴۰.۶۰۷.۷۷۸.۹۱۴	۳.۳۵۸.۰۱۰.۱۵۹	سایپا	
۱.۱۹۰.۴۹۱.۸۶۲	۸۰.۱۷۵.۸۰۷	۹۱۲.۰۰۰	۳۹.۹۷۸.۴۱۰	۴۲.۲۹۷.۰۷۵	۷.۹۹۵.۶۸۴.۰۵۸	۷.۸۳۳.۲۳۲.۷۶۶	سرمایه‌گذاری توسعه معادن و فلزات (هلدینگ)	
۱۹۰.۰۴۱.۶۸۹	۲۵۴.۸۶۵.۳۵۶-	۲.۵۰۰.۰۰۰	۹۰.۵۶۱.۸۹۵	۹۵.۸۱۴.۱۱۰	۱۸.۱۱۲.۳۸۹.۳۸۶	۱۸.۱۸۰.۸۷۸.۷۳۷	سرمایه‌گذاری غدیر (هلدینگ)	
۹.۹۴۵.۳۶۰-	۸۷.۲۶۳.۹۵۵-	۱.۰۰۰.۰۰۰	۸.۳۴۱.۲۴۴	۸.۸۲۴.۸۸۱	۱.۶۶۸.۲۵۴.۱۶۶	۱.۷۳۸.۳۵۱.۹۹۶	سرمایه‌گذاری گروه صنعتی رنا	
۲۱.۶۳۹.۰۶۶	۱.۷۸۸.۴۳۲.۸۵۰	۲.۷۵۶.۷۵۶	۶۹.۹۶۰.۵۶۰	۷۴.۰۱۸.۰۱۹	۱۳.۹۹۲.۱۱۸.۲۶۶	۱۲.۰۵۹.۷۰۶.۸۳۷	سرمایه‌گذاری ملی ایران	
۱.۳۵۰.۴۰۱.۶۰۳	۳۷.۰۱۴.۳۵۹-	۵۲۰.۰۰۰	۱۶.۰۸۵.۷۲۰	۱۷.۰۱۸.۴۷۳	۳.۲۱۷.۱۴۹.۳۴۹	۳.۲۲۱.۰۵۹.۵۱۵	سنگ آهن گل‌گهر	
۱۲.۰۵۲۰.۶۴۳	۴۹.۷۶۰.۲۸۳-	۱۷۴.۷۷۰	۱۳.۴۷۸.۹۸۴	۱۴.۲۶۰.۶۹۳	۲.۶۹۵.۷۹۸.۷۱۸	۲.۷۱۷.۸۱۹.۳۲۴	سینا دارو	
۳۳.۳۸۲.۸۴۸-	۹۸.۸۵۷.۶۰۸	۱۸۱.۰۰۰	۸.۸۳۲.۴۳۸	۹.۳۴۴.۶۹۸	۱.۷۶۶.۴۸۸.۰۰۰	۱.۶۴۹.۴۵۳.۲۵۶	شرکت صنایع پتروشیمی کرمانشاه	
۱.۲۴۴.۸۶۷.۸۲۵-	۳۲۷.۱۹۹.۸۳۱	۱۰۰۴.۲۰۴	۵۷.۴۵۴.۸۷۵	۶۰.۷۸۷.۰۵۶	۱۱.۴۹۰.۹۷۹.۷۰۶	۱۱.۰۴۵.۵۳۷.۹۴۴	شرکت گسترش نفت و گاز پارسیان	
۵۱۷.۷۸۷.۳۴۷	۴۲۷.۳۴۰.۲۰۱-	۱.۳۵۰.۰۰۰	۲۸.۸۳۰.۴۴۵	۳۰.۵۰۲.۲۵۹	۵.۷۶۶.۰۹۶.۳۲۲	۶.۱۳۴.۱۰۳.۸۱۹	فولاد مبارکه اصفهان	
۳۵.۸۰۸.۵۶۹-	۵۶۵.۳۸۳.۷۳۷-	۷۷۰.۵۶۷	۳۷.۸۸۷.۹۲۹	۴۰.۰۸۵.۳۳۷	۷.۵۷۷.۵۸۹.۵۶۹	۸.۰۶۵.۰۰۰.۱۴۰	کالسیمین	
۱۷۸.۹۵۷.۱۸۴							لیزینگ ایران	
۱۶.۳۶۸.۵۴۴-							سرمایه‌گذاری شاهد	
۹۲.۰۵۱.۷۰۰							دارو رازک	
۱۱.۶۷۳.۳۹۵							چینی ایران	
۲۶.۰۳۷۰.۳۹۱-							پتروشیمی خارک	
۷.۶۷۵.۵۸۲-							رایان سایپا	
۳۰.۹۹۴.۰۸۱							سیمان هرمزگان	
۸۳.۹۵۷							داده پردازی	
۱۱.۱۶۷.۳۵۱							معادن روی	
۳۴۹.۴۲۴.۱۶۳							فولاد خوزستان	
۷۶.۶۱۴.۹۴۹							قند اصفهان	

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی نه ماه و پانزده روزه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۳

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۵/۲۰	دوره مالی نه ماه و پانزده روزه منتهی به ۱۳۹۳/۰۴/۳۱						
سود (زیان)	سود (زیان)	بهای تمام شده فروخته شده	فروش	کارمزد	مالیات	تعداد	
۸۲.۶۴۹.۳۸۷-							صنعتی بهشهر
۲۵۶۸۲۱.۶۵۲							شیمیایی ایران
۲۲.۳۱۴.۱۹۵-							سرمایه گذاری خوارزمی
۱۰.۸۲.۳۴۵.۰۶۲							سیمان تهران
۱۶.۲۲۴.۵۹۱-							سرمایه گذاری سپه
۱۰۸.۱۶۳.۷۵۳-							سرمایه گذاری سایپا
۵۳.۶۸۳.۹۴۸-							تجارت الکترونیک پارسیان تقدم
۱۹۸.۰۱۸.۶۷۴							پتروشیمی شیراز
۳.۹۹۸.۳۰۶-							پتروشیمی خراسان
۸۱.۴۷۳.۹۷۶							پتروشیمی تامین
۶۹۶.۷۹۷.۸۶۵-							ارتباطات سیار ایران
۲۲۳.۱۴۶.۵۳۴-							مخابرات
۱۶۳.۲۸۸-							بانک کارافرین
۲.۶۸۱.۰۲۸							آتیه دماوند
۱۰.۶۴۷.۳۲۸.۰۹۳	-	۳۷۶.۷۵۹.۶۸۸.۲۲۲	۳۷۵.۰۷۶.۵۱۳.۳۷۵	۱.۹۷۹.۶۱۰.۵۴۰	۱.۸۷۵.۳۸۰.۸۸۷	۷۸.۵۷۳.۵۰۷	جمع کل
	۵.۵۳۸.۱۶۶.۲۹۰						

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی نه ماه و پانزده روزه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۳

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۵/۲۰	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۴/۳۱					
سود (زیان) ریال	سود (زیان) فروش ریال	کارمزد فروش ریال	ارزش دفتری ریال	بهای فروش ریال	تعداد	
-	(۳,۴۵۰,۰۰۰)	۱,۷۸۰,۲۰۰	۲,۳۰۱,۶۶۹,۸۰۰	۲,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۰۰	پروژه های شهرداری شیراز
-	(۱,۵۰۰,۰۰۰)	۷۷۴,۰۰۰	۱,۰۰۰,۷۲۶,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	مشارکت بوتان ۳ ماهه
-	(۲,۵۵۰,۰۰۰)	۱,۳۱۵,۸۰۰	۱,۷۰۱,۲۳۴,۲۰۰	۱,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۰۰	اوراق اجاره سامان
-	(۶,۷۵۰,۰۰۰)	۳,۴۸۳,۰۰۰	۴,۵۰۳,۲۶۷,۰۰۰	۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۵۰۰	اوراق اجاره امید
-	(۷۵۰,۰۰۰)	۳۸۷,۰۰۰	۵۰۰,۳۶۳,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰	اوراق اجاره ماهان ۱
-	(۴,۵۰۰,۰۰۰)	۲,۳۲۲,۰۰۰	۳,۰۰۲,۱۷۸,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰	اوراق اجاره جویبار
-	(۱۹,۵۰۰,۰۰۰)	۱۰,۰۶۲,۰۰۰	۱۳,۰۰۹,۴۳۸,۰۰۰	۱۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۰۰۰	

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماه و پانزده روزه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۳

۱۵- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۵/۲۰	دوره مالی نه ماه و ۱۵ روزه منتهی به ۱۳۹۳/۰۴/۳۱					
سود (زیان)	سود (زیان)	خالص ارزش فروش	قیمت تمام شده کل	تعداد غیر قابل فروش	تعداد قابل فروش	اوراق
	۴۴۲۰۳۲.۷۷۵	۴.۴۶۴.۴۱۴.۲۸۰	۴.۰۲۲.۳۸۱.۵۰۵	۱۴۰.۵۵	۱۲۸.۰۹۹	ارتباطات سیار
	۲۵۵.۶۸۶.۱۱۴-	۳.۸۲۰.۰۹۷.۶۵۶	۴.۰۷۵.۷۸۳.۷۷۰	۰	۱.۴۱۳.۳۳۴	بانک پاسارگاد
	۴۶۱۸.۰۵۶-	۲۱۸.۷۶۵.۴۹۸	۲۲۳.۳۸۳.۵۵۴	۰	۹۰.۰۰۰	بانک ملت
	۴۸۴.۸۲۳.۹۲۹-	۱.۲۱۳.۷۸۰.۳۴۴	۱.۶۹۸.۶۰۴.۲۷۳	۲۴۰.۰۰۰	۰	پاکسان
	۱۵۱.۵۰۸.۹۰۱	۳.۷۴۴.۷۸۹.۸۸۰	۳.۵۹۳.۲۸۰.۹۷۹	۰	۷۳۵.۱۳۲	پتروشیمی تامین
	۷.۹۶۲	۵۹.۱۴۱	۵۱.۱۷۹	۰	۳	پتروشیمی جم
	۲۰.۸۳۰.۷۰۲-	۴.۴۴۴.۳۰۴.۰۷۴	۴.۴۶۵.۱۳۴.۷۷۶	۰	۱۲۴.۸۴۹	پتروشیمی مارون
	۶۶.۶۳۳.۵۰۵-	۱.۹۱۲.۷۷۲.۷۸۲	۱.۹۷۹.۴۰۶.۲۸۷	۰	۱۰۲.۳۹۸	پتروشیمی خارک
	۶۵.۵۷۹.۸۲۹-	۱.۸۱۱.۴۲۸.۴۵۸	۱.۸۷۷.۰۰۸.۲۸۷	۰	۱۰۲.۳۹۸	پتروشیمی خارک(تقدم)
	۱۰۵.۶۵۴.۵۸۰-	۲.۱۳۹.۳۶۶.۰۵۰	۲.۲۴۵.۰۲۰.۶۳۰	۰	۳۰۸.۶۶۹	پتروشیمی کرمانشاه
	۱۲۶.۲۸۱.۹۵۷	۸۵۷.۵۳۳.۸۰۲	۷۳۱.۲۵۱.۸۴۵	۰	۲۸۰.۵۸۶	توسعه ملی
	۲.۲۸۴.۰۶۸	۶۲۵.۳۹۷.۷۴۹	۶۲۳.۱۱۳.۶۸۱	۰	۱۰۰.۰۰۰	چادرملو
	۱۹۴.۶۴۵.۹۴۰-	۱.۱۷۱.۵۰۶.۰۹۷	۱.۳۶۶.۱۵۲.۰۳۷	۰	۳۰۳.۲۷۶	سرمایه گذاری امید
	۱۶.۵۴۴.۳۳۷-	۳.۶۰۸.۷۱۲.۰۱۵	۳.۶۲۵.۲۵۶.۲۵۲	۰	۱.۶۶۴.۹۴۶	سرمایه گذاری سپه
	۲۰۰.۹۶۶.۲۷۳-	۶۲۷.۸۷۲.۰۲۴	۸۲۸.۸۳۸.۲۹۷	۰	۲۰۰.۰۰۰	سیمان فارس و خوزستان
	۶۶.۹۷۴.۰۱۶-	۴۰۳.۱۲۷.۷۰۷	۴۷۰.۱۰۱.۷۲۳	۰	۳۰.۲۳۰	سینا دارو
	۳۲۷.۳۶۰.۹۵۳	۲.۷۵۷.۴۹۸.۸۰۱	۲.۴۳۰.۱۳۷.۸۴۸	۲۳۴.۳۷۸	۱۱۷.۱۸۹	شیمیایی ایران
	۹.۲۷۷.۶۵۴-	۶۳۳.۱۲۳.۲۰۸	۶۴۲.۴۰۰.۸۶۲	۰	۲۵.۰۱۰	فن آوران

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماه و پانزده روزه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۳

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۵/۲۰	دوره مالی نه ماه و ۱۵ روزه منتهی به ۱۳۹۳/۰۴/۳۱					
سود (زیان)	سود (زیان)	خالص ارزش فروش	قیمت تمام شده کل	تعداد غیر قابل فروش	تعداد قابل فروش	
	۴۷۲,۵۳۱,۹۲۴-	۶,۵۲۸,۶۳۰,۲۵۹	۷,۰۰۱,۱۶۲,۱۸۳	۰	۱,۶۶۱,۵۸۹	فولاد مبارکه
	۶۲۳,۹۳۰,۵۵۵-	۵,۹۲۳,۵۹۵,۵۵۱	۶,۵۴۷,۵۲۶,۱۰۶	۰	۲,۲۱۲,۶۳۷	مخابرات
	۵۰۳,۲۱۴,۷۸۵-	۱,۷۸۸,۸۰۱,۸۵۴	۲,۲۹۲,۰۱۶,۶۳۹	۰	۷۰۰,۰۰۰	ملی مس
	۳۱۲,۲۹۱	۱۱۲,۷۱۶,۶۴۶	۱۱۲,۴۰۴,۳۵۵	۰	۱۰,۶۱۷	نفت بندر عباس
	۸۹,۳۰۱,۶۴۹-	۵,۲۲۰,۵۳۲,۲۰۵	۵,۳۰۹,۸۳۳,۸۵۴	۰	۲۹۰,۰۰۰	نفت سپاهان
۸,۴۲۲,۰۱۲	۱۳۳,۱۸۶,۱۰۷-	۵۱۱,۴۳۴,۸۶۶	۶۴۴,۶۲۰,۹۷۳	۰	۱۲۰,۱۴۷	سیمان تهران
۱۴۷,۷۰۲,۸۹۰	۲۸,۵۸۸,۶۵۲-	۵,۹۷۸,۴۴۳,۰۷۷	۶,۰۰۷,۰۳۱,۷۲۹	۰	۱۰,۱۵,۹۱۰	گروه توسعه ملی ایران
۵۰,۶۶۳,۹۶۰						بانک تجارت
۲۸,۵۹۹,۴۸۱						پتروشیمی خلیج فارس
۲,۱۸۶,۲۳۲						سرمایه گذاری توسعه ملی
۶۹۸,۸۰۷,۱۸۹						حفاری شمال
۲۲۴,۵۲۹,۶۸۳						سرمایه گذاری غدیر
۱۶۴,۰۰۲,۳۷۹						سرمایه گذاری ملی ایران
۵۴۹,۰۸۶,۲۴۱						صندوق بازنشستگی
۱۵۴,۲۸۸,۹۱۷-						صنعتی بهشهر
۱,۰۳۲,۳۳۸,۲۳۸						نفت اصفهان
۴۵,۳۴۱,۳۹۴						نفت پارس
۶۰۹,۶۷۲,۶۲۵						نفت و گاز پارسیان
۳,۴۰۷,۰۶۳,۴۰۷	۲,۱۳۱,۴۲۴,۸۴۱-	۵۴,۰۲۸,۸۲۶,۰۸۱	۵۶,۱۶۰,۲۵۰,۹۲۲			جمع

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماه و پانزده روزه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۳

۱۶- سود سهام

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۵/۲۰	دوره مالی نه ماه و پانزده روزه منتهی به ۱۳۹۳/۰۴/۳۱							
	خالص درآمد	خالص درآمد	جمع درآمد سود	سود متعلق به هر	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ دریافت	تاریخ تشکیل مجمع	نام شرکت
	سود سهام	هزینه تنزیل	سهام	سهام				
	ریال	ریال	ریال	ریال				
	۲۵۵,۷۱۲,۱۵۰	۵,۶۰۴,۶۵۰	۲۶۱,۳۱۶,۸۰۰	۱,۳۵۰	۱۹۳,۵۶۰	-	۳۱/۰۲/۱۳۹۳	سنگ آهن گل گهر
	۱۲۶,۷۲۰,۳۹۷	۱۳,۲۷۹,۶۰۳	۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۰	۴۰۰,۰۰۰	-	۱۵/۰۴/۱۳۹۳	گروه بهمن
	۲۴۱,۷۵۰,۴۴۴	۳۸,۲۴۹,۵۵۶	۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰	۷۰۰,۰۰۰	-	۳۱/۰۳/۱۳۹۳	ملی صنایع مس ایران
	۱,۰۲۷,۴۷۹,۸۹۳	۲۲,۵۲۰,۱۰۷	۱,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۵۰۰	۳۰۰,۰۰۰	۱۱/۰۵/۱۳۹۳	۳۰/۱۱/۱۳۹۲	پاکسان
	۹۳,۶۵۲,۵۰۲	۷,۹۵۴,۰۴۸	۱۰۱,۶۰۶,۵۵۰	۱۵۰	۶۷۷,۳۷۷	-	۱۹/۰۱/۱۳۹۳	بانک گردشگری
	۲۰,۲۶۶	۲,۷۳۴	۲۳,۰۰۰	۲,۳۰۰	۱۰	-	۲۰/۰۳/۱۳۹۳	شرکت نفت ایرانول
	۳۹,۹۷۳	۲۷	۴۰,۰۰۰	۴,۰۰۰	۱۰	۰۵/۰۵/۱۳۹۳	۲۹/۰۳/۱۳۹۳	شرکت نفت پاسارگاد

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماه و پانزده روزه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۳

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۵/۲۰	دوره مالی نه ماه و پانزده روزه منتهی به ۱۳۹۳/۰۴/۳۱						تاریخ تشکیل مجمع	نام شرکت
سود سهام سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل ریال	جمع درآمد سود سهام ریال	سود متعلق به هر سهام ریال	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ دریافت		
	۷۴,۹۴۹	۵۱	۷۵,۰۰۰	۷,۵۰۰	۱۰	-	۱۸/۰۴/۱۳۹۳	پتروشیمی فن آوران
	۱,۴۵۴,۲۵۴,۰۰۰	-	۱,۴۵۴,۲۵۴,۰۰۰	۸,۰۰۰	۱۸۱,۷۸۳	۰۳/۰۴/۱۳۹۳	۱۲/۰۳/۱۳۹۳	پتروشیمی مارون
	۵,۸۴۰,۰۰۰	-	۵,۸۴۰,۰۰۰	۷۳	۸۰,۰۰۰	۱۹/۰۹/۱۳۹۲	۳۰/۰۷/۱۳۹۲	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
	۱۶۴,۶۲۹,۴۰۰	-	۱۶۴,۶۲۹,۴۰۰	۶۵۰	۲۵۳,۲۷۶	۲۴/۰۴/۱۳۹۳	۳۱/۰۲/۱۳۹۳	مدیریت سرمایه گذاری امید
۳۷۲,۱۹۵,۷۸۵	۷۸۱,۵۷۴,۰۱۱	۱۷,۱۳۰,۳۸۹	۷۹۸,۷۰۴,۴۰۰	۷,۸۰۰	۱۰۲,۳۹۸	-	۳۱/۰۲/۱۳۹۳	پتروشیمی خارک
۲۷۹,۴۶۰,۱۲۳	۸۴,۴۵۸,۸۹۱	۹,۲۵۵,۷۶۹	۹۳,۷۱۴,۶۶۰	۷۸۰	۱۲۰,۱۴۷	-	۲۳/۰۴/۱۳۹۳	سیمان تهران
۳۴۵,۲۰۰,۱۷۵	۱۳۹,۲۵۷,۹۹۱	۱۱,۷۳۲,۰۰۹	۱۵۰,۹۹۰,۰۰۰	۲,۱۰۰	۷۱,۹۰۰	-	۰۴/۰۳/۱۳۹۳	سینا دارو شرکت
۳۸۲,۵۰۰,۰۰۰	۴۵۶,۷۵۰,۰۰۰	-	۴۵۶,۷۵۰,۰۰۰	۴۳۵	۱۰۰,۵۰۰,۰۰۰	۱۱/۰۳/۱۳۹۳	۱۸/۰۲/۱۳۹۳	مخابرات ایران شرکت
۶۳۱,۴۰۰,۰۰۰	۱۶۲,۷۵۰,۰۰۰	-	۱۶۲,۷۵۰,۰۰۰	۱۰,۸۵۰	۱۵,۰۰۰	۱۱/۰۳/۱۳۹۳	۳۱/۰۱/۱۳۹۳	ارتباطات سیار ایران

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی نه ماه و پانزده روزه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۳

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۵/۲۰	دوره مالی نه ماه و پانزده روزه منتهی به ۱۳۹۳/۰۴/۳۱					تاریخ دریافت	تاریخ تشکیل مجمع	نام شرکت
سود سهام سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع			
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال				
۱۵۸,۸۰۳,۵۳۵								تجارت الکترونیک پارسیان
۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰								تجارت الکترونیک پارسیان
۸۹,۳۲۴,۵۰۷								پتروشیمی کرمانشاه
۶۱۳,۸۳۶,۸۰۰								پتروشیمی پردیس نفت و گاز پارسیان
۲۷۱,۵۰۰,۰۰۰								معادن و فلزات حفاری شمال
۸۶,۹۵۶,۵۲۲								
۱۴۶,۸۸۱,۲۸۸								
<u>۳,۴۸۸,۰۵۸,۷۳۵</u>	<u>۴,۹۹۴,۹۶۴,۸۶۷</u>	<u>-</u>	<u>۵,۱۲۰,۶۹۳,۸۱۰</u>					

صندوق سرمایه‌گذاری 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 ۱۳۹۲/۰۵/۲۰	دوره مالی نه ماه و پانزده روزه منتهی به ۱۳۹۳/۰۴/۳۱	
مبلغ	مبلغ	یادداشت
ریال	ریال	
۷۰۵,۹۰۹,۸۷۸	۳۸,۳۱۱,۹۴۸	اوراق مشارکت بورسی یا فراپورسی
-	۱۶۶,۸۰۷,۴۶۴	۱-۱۷
۳۶,۲۶۶,۲۱۰	۸۹,۹۶۲,۴۲۴	۲-۱۷
۷۴۲,۱۷۶,۰۸۸	۲۹۵,۰۸۱,۸۳۶	۳-۱۷ سود سپرده های بانکی
۷۴۲,۱۷۶,۰۸۸	۲۹۵,۰۸۱,۸۳۶	

۱۷-۱- اوراق مشارکت بورسی یا فراپورسی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۵/۲۰	دوره مالی نه ماه و پانزده روزه منتهی به ۱۳۹۳/۰۴/۳۱				
سود خالص	سود خالص	ارزش اسمی (مبلغ) سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ	
ریال	ریال	ریال		درصد	
۱۰۹,۲۲۲,۵۰۰	۸,۴۸۶,۴۳۱	۲,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳/۱۲/۱۳۹۴	۲۰	پروژه های شهرداری شیراز
۲۶۸,۰۷۸,۸۲۵	۲۹,۸۲۵,۵۱۷	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰۷/۱۰/۱۳۹۴	۲۰	مشارکت بوتان
۱۰۳,۳۱۵,۴۰۸					اوراق مشارکت وزارت نیرو
۱۱,۶۵۲,۷۶۰					اجاره امید
۱۱,۶۴۵,۴۳۱					اجاره ماهان ۲
۱۲۸,۳۷۰,۷۶۹					اجاره مسکن
۴۳,۰۰۷,۳۲۵					مجتمع نارنجستان
۳۰۶۱۶۸۵۹					اجاره سامان
۷۰۵,۹۰۹,۸۷۷	۳۸,۳۱۱,۹۴۸	۳,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰			اجاره ماهان ۱
					اجاره جویبار
					جمع
۷۰۵,۹۰۹,۸۷۷	۳۸,۳۱۱,۹۴۸	۳,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰			

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماه و پانزده روزه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۳

۱۷-۲- اوراق اجاره

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۵/۲۰	دوره مالی نه ماه و پانزده روزه منتهی به ۱۳۹۳/۰۴/۳۱				
سود خالص	سود خالص	ارزش اسمی (مبلغ سرمایه گذاری)	تاریخ سررسید	نرخ درصد	
ریال	ریال	ریال			
-	۹,۹۹۱,۳۰۸	۱,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸/۰۳/۱۳۹۴	۲۰	اوراق اجاره سامان
-	۴۲,۷۷۲,۵۶۴	۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵/۰۵/۱۳۹۴	۲۰	اوراق اجاره امید
-	۹,۹۸۲,۲۸۶	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱/۱۲/۱۳۹۳	۲۰	اوراق اجاره ماهان ۱
-	۵۷,۲۵۸-	۰	۰۱/۰۶/۱۳۹۴	۲۰	اوراق اجاره ماهان
-	۱۰۴,۱۱۸,۵۶۴	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸/۱۰/۱۳۹۴	۲۰	اوراق اجاره جویبار
۰	۱۶۶,۸۰۷,۴۶۴				

۱۷-۳- سود سپرده‌های بانکی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۵/۲۰	دوره مالی نه ماه و پانزده روزه منتهی به ۱۳۹۳/۰۴/۳۱		تاریخ سررسید	نوع سپرده	
سود خالص	سود خالص	نرخ سود			
ریال	ریال	درصد			
۳۶۲۶۶۲۱۰	۹۰,۰۳۰,۶۹۳	٪۱۰	بدون سررسید	سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت	سپرده بانکی: بانک سامان
-	۶۸,۲۶۹				تنزیل سود سپرده
۳۶۲۶۶۲۱۰	۸۹,۹۶۲,۴۲۴				

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی نه ماه و پانزده روزه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۳

۱۸- سایر درآمدها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۵/۲۰	دوره مالی نه ماه و پانزده روزه منتهی به ۱۳۹۳/۰۴/۳۱		
مبلغ	مبلغ	یادداشت	
ریال	ریال		
-	۲.۳۲۹.۵۱۳.۱۲۷	۱-۱۹	تعدیل کارمزد کارگزاری
-	۷۲.۳۸۹.۰۵۲	۲-۱۹	کارمزد ابطال واحدهای سرمایه گذاری
-	۷۸.۴۴۷.۶۹۴	۳-۱۹	سایر
۰	۲.۴۸۰.۳۴۹.۸۷۳		

۱۸-۲- 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 سپرده‌های بانکی در دوره مالی قبل است که طی دوره مالی جاری تحقق یافته است. جزئیات درآمد مذکور به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۵/۲۰	دوره مالی نه ماه و پانزده روزه منتهی به ۱۳۹۳/۰۴/۳۱			
تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده	تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده	ارزش اسمی	ارزش تنزیل شده	
ریال	ریال	ریال	ریال	
-	۷۸.۴۴۶.۸۰۴	۱.۲۳۰.۵۳۸.۰۰۰	۱.۱۵۲.۰۹۱.۱۹۶	سود سهام دریافتنی
-	۸۹۰	۲.۴۶۶.۹۷۸	۲.۴۶۶.۰۸۸	سود سپرده دریافتنی
0	۷۸.۴۴۷.۶۹۴	۱.۲۳۳.۰۰۴.۹۷۸	۱.۱۵۴.۵۵۷.۲۸۴	

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماه و پانزده روزه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۳

۱۹- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است :

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۵/۲۰	دوره مالی نه ماه و پانزده روزه منتهی به ۱۳۹۳/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	
۳۷۳.۹۸۵.۹۳۹	۸۹۰.۰۶۹.۸۶۵	مدیر صندوق
۴۵۳.۸۵۲.۳۵۹	۱.۱۰۸.۶۲۴.۸۱۷	ضامن
۴۵.۲۳۱.۱۲۴	۹۲.۴۵۵.۲۳۳	متولی
۲۰۰.۵۴.۹۷۰	۱۵.۵۶۱.۷۸۰	حسابرس
۸۹۳.۱۲۴.۳۹۲	۲.۱۰۶.۷۱۱.۶۹۵	جمع

۲۰- سایر هزینه‌ها

سایر هزینه‌ها به شرح زیر می‌باشد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۵/۲۰	دوره مالی نه ماه و پانزده روزه منتهی به ۱۳۹۳/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	
	۷۷.۸۰۹.۱۷۲	هزینه های نرم افزار
۱۳.۵۶۹.۲۲۳	۲۷.۶۹۰.۳۰۷	هزینه تصفیه
۶.۹۵۶.۴۹۳	۱۱.۳۵۰.۹۲۵-	هزینه نگه داری اوراق بی نام
۲۰۰۰۲۰۲۰		هزینه تاسیس صندوق
۱۳۹.۷۲۴.۸۹۲		هزینه نرم افزار
۴۳۸.۸۳۲.۱۱۵		هزینه کارمزد خرید سهام
۲۲.۴۹۲.۳۴۰		هزینه معاملات اوراق مشارکت
۳۶۰.۰۰۰		هزینه ناشی از تغییر ارزش اسمی اوراق بهادار با درآمد ثابت
	۳.۷۵۸.۶۳۴	هزینه مالیات بر ارزش افزوده ارکان
	۱.۹۴۵.۰۰۰	سایر
۶۲۳.۹۳۷.۰۸۳	۹۹.۸۵۲.۱۸۸	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماه و پانزده روزه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۳

۲۱- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

صندوق در تاریخ ترازنامه فاقد تعهدات و بدهی‌های احتمالی است.

۲۲- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

۱۳۹۳/۰۴/۳۱			نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری			
۲۹,۴۷	۳۰,۷۷	عادی	مدیر	شرکت کارگزاری بانک تجارت	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۴,۷۸	۵۰۰	ممتاز	ضامن	شرکت کارگزاری بانک تجارت	ضامن و اشخاص وابسته به وی
-	-	-	متولی	شرکت مشاور سرمایه گذاری معیار	اشخاص وابسته به متولی
-	-	-	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

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 ۱۴ 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.

۲۴- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

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