
صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت

صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۵

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت

صورت های مالی

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

گزارش مالی صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت مربوط به دوره مالی سالانه منتهی به تاریخ ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۴ به شرح زیر تقدیم می‌گردد.

<u>شماره صفحه</u>	
۲	صورت خالص دارایی ها
۳	صورت سود و زیان
۳	صورت گردش خالص دارایی ها یادداشت‌های توضیحی:
۴	الف. اطلاعات کلی صندوق
۵	ب. مبنای تهیه صورت‌های مالی
۵-۶	پ. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۷-۲۴	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 ۱۳۹۴/۰۶/۱۵ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

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

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

صورت خالص دارایی‌ها

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

یادداشت‌های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورت‌های مالی می‌باشد.

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

صورت سود و زیان

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

صورت گردش خالص دارایی ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۱/۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۶۲.۲۶۴.۳۹۸.۲۵۴	۱۰.۴۴۱	۴۹.۱۴۶.۹۴۰.۳۵۲	۸.۴۵۴	خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره
۱.۸۶۸.۶۴۷.۲۹۱	۳۰۹	۵۶۱.۸۷۵.۵۰۵	۹۵	واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
۱۲.۶۶۲.۴۲۸.۴۶۸	۲.۲۹۶	(۲.۳۳۹.۲۰۳.۳۹۸)	(۴۰۱)	واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
(۲.۳۲۳.۶۷۶.۷۲۵)	-	۱۰.۶۶۴.۴۶۱.۳۲۷	-	سود خالص
۴۹.۱۴۶.۹۴۰.۳۵۲	۸.۴۵۴	۵۸.۰۳۴.۰۷۳.۷۸۶	۸.۱۴۸	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 دوره‌ای نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۵

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

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

۱-۲- اطلاع‌رسانی

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

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

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

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

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

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

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

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

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

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

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

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

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

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

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

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

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

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

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها :

۴-۲-۱- سود سهام: درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه‌پذیر شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب‌ها منعکس می‌گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود 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
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
گزارش مالی میان دوره‌ای نه ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۵

۴-۳- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

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

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه‌های تاسیس	حداقل تا مبلغ ۱۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
کارمزد مدیر	سالانه ۲ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق به علاوه ۰,۳ درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق در روز کاری قبل
کارمزد متولی	سالانه ۰,۲ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق
کارمزد ضامن	سالانه ۲,۵ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق در روز کاری قبل
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۲۰ میلیون ریال
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل ۰,۳ درصد ارزش خالص دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می‌باشد. به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه‌گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر ۰,۰۳/۰,۰۳۶۵۸ ضرب در خالص ارزش دارایی‌های صندوق در پایان روز قبل در حساب‌ها، ذخیره می‌شود. n. برابر است با ۵ یا طول عمر صندوق به سال هر کدام کمتر باشد. هر زمان ذخیره صندوق به ۰,۳ درصد ارزش خالص دارایی‌های صندوق با نرخ‌های روز قبل رسید، محاسبه ذخیره تصفیه و ثبت آن در حساب‌های صندوق متوقف می‌شود.
هزینه دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	هزینه‌های دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آنها سالانه تا سقف ۳۵۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

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

۴-۵- مخارج تأمین مالی

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

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

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

۴-۷- مخارج انتقالی به دوره‌های آتی

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

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

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکتهای بورسی

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

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

۶- سرمایه گذاری در اوراق با درآمد ثابت

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

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

۱-۶- اوراق مشارکت بورسی و فرابورسی

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

۷- موجودی نقد

۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۵/۰۱/۳۱		نرخ سود	تاریخ سررسید	نوع سپرده
مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد		
۹۷۰.۰۵۹.۱۵۲	درصد ٪۲/۴۵	ریال ۱.۴۴۲.۲۶۰.۹۳۱	٪۱۰	بدون سررسید	سپرده سرمایه‌گذاری کوتاه مدت
۹۷۰.۰۵۹.۱۵۲	٪۲/۴۵	۱.۴۴۲.۲۶۰.۹۳۱			

۸- حسابهای دریافتنی

حساب‌های دریافتنی به تفکیک به شرح زیر است:

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

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

۹- جاری کارگزاران

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

۱۰- سایر دارایی ها

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

۱۱- بدهی به ارکان صندوق

بدهی به ارکان صندوق به شرح زیر می باشد:

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

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

۱۲- سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر

سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر به شرح زیر است:

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

۱۳- خالص دارایی‌ها

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

۱۳۹۴/۰۴/۳۱		۱۳۹۵/۰۱/۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۴۳,۳۳۳,۴۸۶,۳۲۴	۷,۴۵۴	۵۰,۹۱۱,۵۸۰,۶۸۵	۷,۱۴۸	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
۵۸,۱۳,۴۵۴,۰۲۸	۱,۰۰۰	۷,۱۲۲,۴۹۳,۱۰۱	۱,۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
۴۹,۱۴۶,۹۴۰,۳۵۲	۸,۴۵۴	۵۸,۰۳۴,۰۷۳,۷۸۶	۸,۱۴۸	جمع

۱۴- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۱/۳۱	یادداشت	
مبلغ	مبلغ		
ریال	ریال		
(۸,۸۶۸,۲۱۱,۲۶۲)	۳,۹۱۹,۵۹۵,۸۸۰	۱۴-۱	سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
(۱۰,۹۵۰,۰۰۰)	۲۶۸,۸۵۵,۳۳۱	۱۴-۲	سود (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت و صکوک
(۸,۸۷۹,۱۶۱,۲۶۲)	۴,۱۸۸,۴۵۱,۲۱۱		جمع

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

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

۱۴-۱ سود (زیان) حاصل از فروش سهام

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

سود (زیان)	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۱/۳۱					اوراق
سود (زیان)	سود (زیان)	فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	تعداد
۱۵,۳۵۸,۷۴۲	۲,۱۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۹۸۰,۰۰۰	۱۱,۶۱۶,۸۴۰	۲,۱۵۸,۰۴۴,۴۱۸	۳۶۰,۰۰۰	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران
(۹۴,۶۱۰,۸۸۳)	۱,۸۷۴,۲۱۷,۳۵۷	۹,۳۷۱,۰۷۷	۹,۹۱۴,۵۳۰	۱,۹۴۹,۵۴۲,۶۳۳	۸۶۵,۴۷۱	گروه بهمن
(۱۰,۱۰۰,۹۳۸,۴۵۵)	۱,۵۸۰,۹۶۱,۵۰۰	۷,۹۰۴,۷۹۱	۸,۳۶۳,۱۶۲	۱,۶۶۵,۷۸۶,۳۹۲	۱,۵۰۰,۰۰۰	بانک صادرات ایران
۴۶۱,۳۲۸,۱۶۴	۱,۶۲۹,۹۴۳,۳۶۹	۸,۱۴۹,۷۰۹	۸,۶۲۲,۳۴۲	۱,۱۵۱,۸۴۳,۱۵۴	۳۲۹,۰۰۴	سرمایه گذاری البرز (هلدینگ)
۱۰۲,۰۹۰,۶۳۲	۳,۸۰۸,۵۵۸,۶۵۷	۱۹,۰۴۲,۷۶۳	۲۰,۱۴۷,۰۸۷	۳,۶۶۷,۲۷۸,۱۷۵	۱,۳۶۰,۸۹۰	ایران خودرو
(۴۱۰,۰۰۷,۱۵۹)	۱,۱۴۱,۴۶۹,۷۴۰	۵,۷۰۷,۳۲۷	۶,۰۳۸,۱۳۷	۱,۵۳۹,۷۳۱,۴۳۵	۶۷۰,۰۰۰	لیزینگ رایان سایپا
(۱۴,۶۰۷,۱۵۹)	۵۱۳,۲۰۴,۰۶۲	۲,۵۶۶,۰۱۶	۲,۷۱۴,۸۰۶	۵۲۲,۵۳۰,۳۹۹	۱۰۰,۰۰۰	پتروشیمی شازند
۳۱۱,۵۷۷,۹۳۴	۱,۸۱۱,۴۲۶,۸۲۰	۹,۰۵۷,۱۳۲	۹,۵۸۲,۴۱۷	۱,۴۸۱,۲۰۹,۳۲۷	۱۴۶,۵۵۴	گروه صنعتی پاکشو
(۳۹,۸۷۸,۷۶۹)	۱,۳۷۳,۰۷۹,۳۵۰	۶,۸۶۵,۳۹۶	۷,۲۶۳,۵۶۹	۱,۳۹۸,۸۲۹,۱۵۴	۱۹۵,۷۵۸	داروسازی سبحان
(۴۰,۸۳)	۲۰,۷۱۰	۱۰۳	۱۰۶	۲۴,۵۸۴	۱۰	پارس سرام
۵۱۳,۹۰۵,۰۷۸	۱,۳۴۹,۱۶۷,۸۴۰	۶,۷۴۵,۸۳۸	۷,۱۳۷,۰۷۴	۸۲۱,۳۷۹,۸۵۰	۱۵۱,۲۵۲	شیشه همدان
۱۳۸,۳۷۱,۸۸۹	۲,۷۷۹,۸۲۱,۲۵۰	۱۳,۸۹۹,۱۰۳	۱۴,۷۰۵,۲۳۵	۲,۶۱۲,۹۴۵,۰۲۳	۱,۲۳۵,۴۲۹	بانک خاورمیانه
(۸۱,۸۰۸,۴۷۰)	۲۷۸,۷۸۳,۰۰۰	۱,۳۹۳,۹۱۴	۱,۴۷۴,۷۰۳	۳۵۷,۷۲۲,۸۵۳	۱۳۸,۷۰۰	تراکتورسازی ایران
۱۶۱,۰۳۹,۹۰۷	۱,۹۴۸,۶۱۵,۰۰۰	۹,۷۴۳,۰۶۹	۱۰,۳۰۸,۱۲۸	۱,۷۶۷,۵۲۳,۸۹۶	۵۱۸,۵۰۰	پتروشیمی مبین
۸۱۲,۰۱۲,۵۰۴	۲,۹۶۰,۵۵۰,۴۰۵	۱۴,۸۰۲,۷۲۴	۱۵,۶۶۱,۱۰۴	۲,۱۱۸,۰۷۴,۰۷۳	۲,۶۸۸,۴۴۲	سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران
۱۹۲,۳۰۴,۳۴۵	۶۴۳,۰۳۵,۹۷۵	۳,۲۱۵,۱۷۸	۳,۴۰۱,۶۳۵	۴۴۴,۱۱۴,۸۱۷	۸۶,۳۲۵	کارخانجات دارویش
۸,۳۴۷,۸۴۳	۲۰,۳۲۷,۴۶۵	۱۰,۱۶,۱۳۷	۱۰,۷۵,۰۶۸	۱۹۲,۷۸۸,۴۱۷	۱۹,۹۸۵	فرآورده های تزریقی ایران
(۱۸۷,۲۸۹,۹۷۵)	۲,۶۰۹,۵۷۳,۱۶۷	۱۳,۰۴۷,۸۳۷	۱۳,۳۳۴,۷۳۲	۲,۷۷۰,۴۸۰,۵۷۳	۱,۱۴۶,۱۰۰	شرکت شهرسازی و خانه سازی باغمیشه
۲۵۹,۰۱۸,۹۴۶	۲,۳۹۶,۲۷۱,۰۸۸	۱۱,۹۸۱,۳۵۱	۱۲,۲۴۴,۹۰۳	۲,۱۱۳,۰۲۵,۸۸۸	۶۲۳,۶۰۸	همکاران سیستم
۸۲۲,۷۰۴	۲۵۸,۴۳۸,۵۰۰	۱,۲۹۲,۱۸۹	۱,۳۲۰,۵۹۵	۲۵۵,۰۰۳,۰۱۲	۴۷,۰۰۰	سرمایه گذاری مسکن پردیس
۲۴,۳۱۵,۸۰۴	۶۲۴,۹۹۱,۶۰۰	۳,۱۲۴,۹۵۰	۳,۱۹۳,۶۱۴	۵۹۴,۳۵۷,۳۳۲	۱۶۶,۰۰۰	بهمن دیزل (سهامی عام)
۱,۹۱۵,۵۴۹	۱۰۲,۹۲۳,۷۵۰	۵۱۴,۶۱۸	۵۲۵,۹۳۴	۹۹,۹۶۷,۶۴۹	۲,۷۵۰	توسعه خدمات دریایی و بندری سینا
۲۹,۸۵۸,۷۹۶	۵۳۲,۵۸۹,۵۳۵	۲,۶۶۲,۹۴۱	۲,۷۲۱,۴۹۸	۴۹۷,۳۴۶,۳۰۰	۳۰۰,۰۰۰	شرکت بیمه اتکالیی امین

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

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

۱۳۹۴/۰۴/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۱/۳۱						اوراق
سود (زیان)	سود (زیان)	فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	تعداد	
	۲۸۶,۵۰۶,۵۳۷	۷۸۶,۸۹۵,۱۱۱	۳,۹۳۴,۴۷۱	۴,۰۲۰,۹۸۲	۴۹۲,۴۳۳,۱۲۱	۳۷,۱۰۰	داروسازی کاسپین تامین
	۵۳۰,۵۸۱,۳۳۳	۵۶۷,۸۰۰,۰۰۰	۲,۸۲۸,۹۸۹	۲,۹۰۱,۳۹۴	۵۰۹,۰۰۱,۲۸۴	۳۴۰,۰۰۰	سرمایه‌گذاری سبحان
	۶۰,۶۸۰,۶۸۳	۵۲۹,۲۸۷,۱۲۵	۲,۶۴۶,۴۱۸	۲,۷۰۴,۵۵۳	۴۶۳,۲۵۵,۴۷۱	۴۲۳,۰۰۰	ریل پردازسیر
	۱۲۲,۸۷۴,۷۵۴	۲۹۱,۸۷۲,۲۶۲	۱,۴۵۹,۳۵۸	۱,۵۴۳,۹۷۶	۱۶۵,۹۹۴,۱۷۴	۷۸,۳۳۰	سرمایه‌گذاری البرز (هلدینگ) (تقدم)
	(۷۲,۵۱۹,۰۵۸)	۴۵۰,۱۵۱,۱۷۳	۲,۲۵۰,۷۵۲	۲,۳۸۱,۲۶۷	۵۱۸,۰۳۸,۲۱۲	۱۹۶,۱۸۶	شرکت صنایع پتروشیمی کرمانشاه (تقدم)
	(۲۹,۹۰۰,۴۶۲)	۴۸,۲۲۲,۵۵۳	۲۴۱,۱۰۹	۲۵۵,۰۷۷	۷۷,۶۲۶,۸۲۹	۴۶,۲۳۳	تراکتورسازی ایران (تقدم)
	(۱,۳۴۰,۶۸۸,۹۱۲)	۸۰۲,۲۸۵,۵۹۲	۴,۰۱۱,۴۰۲	۴,۲۴۳,۸۶۸	۲,۱۳۴,۷۱۹,۲۳۴	۴۲۴,۶۶۲	کویر تایر (تقدم)
	(۱۹,۴۵۶)	.	.	.	۱۹,۴۵۶	.	شرکت نفت ایرانول
	(۱۸,۹۴۸)	.	.	.	۱۸,۹۴۸	.	شرکت نفت پاسارگاد
	(۳۰۷,۴۴۰,۸۳۶)	۱۵۳,۱۳۶,۰۹۸	۷۶۵,۶۷۷	۸۱۰,۰۶۴	۱۶۵,۲۲۸,۷۸۲	۸۸,۴۷۲	مدیریت سرمایه‌گذاری امید
	۲۳۸,۷۷۴,۴۳۲	۱,۳۸۰,۷۰۰,۱۲۴	۶,۹۰۳,۴۹۵	۷,۳۰۳,۸۴۶	۱,۰۲۶,۶۹۴,۷۳۷	۵۹۴,۰۰۰	شرکت مخابرات ایران
	(۱۲۰,۱۹۶,۸۹۷)	۸,۶۹۷,۶۰۳,۵۵۶	۴۳,۴۸۷,۹۸۷	۴۶,۰۱۰,۱۲۷	۹,۰۲۴,۲۹۲,۰۹۷	۳,۹۴۶,۰۴۲	بانک ملت
	۶۰,۹۳۵,۶۰۶	۶۸۱,۸۳۹,۷۸۰	۳,۴۰۹,۱۸۶	۳,۶۰۶,۸۳۵	۷۱۲,۲۰۵,۴۵۹	۱۹۶,۱۸۶	شرکت صنایع پتروشیمی کرمانشاه
	۹,۲۳۰,۲۹۶	۶,۶۶۹,۱۶۷,۱۱۹	۳۳,۳۴۵,۸۰۹	۳۵,۲۷۹,۶۷۲	۴,۹۲۲,۹۷۱,۳۶۴	۱,۳۷۵,۳۶۹	صنایع شیمیایی ایران
	(۹۵۵,۳۱۱,۹۳۳)	۲,۳۲۸,۲۸۱,۹۵۷	۱۱,۶۴۱,۳۴۱	۱۲,۳۱۶,۰۰۹	۲,۵۵۳,۷۸۸,۸۷۶	۱,۶۷۸,۸۱۶	سرمایه‌گذاری سپه
	۳۳,۳۱۹,۳۵۲	۵۳۵,۳۲۱,۷۵۵	۲,۶۷۶,۶۰۵	۲,۸۳۱,۸۱۶	۴۹۶,۹۱۶,۵۰۷	۲۳۰,۰۰۵	س. نفت و گاز و پتروشیمی تامین
	۳۳۹,۸۸۷,۵۳۹	۵,۶۳۶,۷۳۱,۰۵۲	۲۸,۱۸۳,۶۴۵	۲۹,۸۱۸,۲۳۸	۴,۹۳۳,۹۸۲,۱۸۹	۶۹۵,۹۷۶	صنعتی بهشهر
	(۷۹۴,۱۷۵,۴۲۴)	۸۰,۸۸۹,۴۹۰	۴۰۴,۴۴۶	۴۲۷,۸۹۵	۱۲۴,۹۲۰,۱۸۶	۲۱,۲۹۲	گروه توسعه ملی ایران
	(۳۵۰,۳۸۶,۶۳۲)	۳,۷۵۶,۶۶۴,۱۵۳	۱۸,۷۸۳,۳۱۴	۱۹,۸۷۲,۶۹۶	۳,۴۴۳,۶۲۳,۹۷۰	۱۱۹,۱۵۴	شرکت ارتباطات سیار ایران
	(۳۴۱,۲۹۶,۳۲۶)	۶۲۰,۰۹۳,۴۴۰	۳,۱۰۰,۴۶۵	۳,۲۸۰,۲۷۳	۱,۰۰۴,۸۶۸,۸۷۳	۴۰,۹۶۰	سیمان بهبهان
	۱۹۹,۰۳۱,۴۳۳	۹۰۲,۵۰۸,۶۰۶	۴,۵۱۲,۵۳۸	۴,۷۷۴,۲۱۲	۹۸۲,۴۹۷,۷۶۰	۲۹۷,۶۶۵	سیمان کرمان
	۳۲,۲۳۳,۰۶۲	۹۸۳,۰۱۲,۵۷۵	۴,۹۱۵,۰۵۴	۵,۲۰۰,۰۶۲	۱۲۴,۴۳۸,۲۱۰	۱۶۹,۸۶۵	کویر تایر
	(۷,۱۹۰)	۳,۴۷۴,۰۵۱	۱۵,۰۹۲,۶۴۱	۱۵,۹۶۷,۹۹۳	۲,۹۶۳,۹۹۳,۹۶۵	۴۰۲,۰۰۴	پتروشیمی جم
	(۱۷۰,۳۴۸,۳۸۷)	۱,۸۸۹,۰۳۴,۶۷۶	۹,۴۴۵,۱۶۶	۹,۶۵۲,۸۳۴	۱,۶۶۷,۷۰۶,۵۲۰	۲۷۷,۳۲۷	شرکت پتروشیمی خراسان

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

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

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

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

۱۳۹۴/۰۴/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۱/۳۱					اوراق
سود (زیان)	سود (زیان)	فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	تعداد
(۹.۳۳۴)						شرکت گسترش نفت و گاز پارسیان
(۱۰.۸۴۴)						صنایع پتروشیمی خلیج فارس
(۳.۷۳۴)						بانک سینا
(۳۲۷.۹۴۹.۶۷۱)						معدنی و صنعتی چادر ملو
(۱.۵۹۱.۵۵۵.۴۶۸)						فولاد مبارکه اصفهان
(۱۰.۸۶۲)						شرکت گسترش نفت و گاز پارسیان (تقدم)
(۱۵۰.۹۲۲.۹۵۱)						سرمایه گذاری توسعه ملی (تقدم)
(۱۹۳.۲۶۸.۵۳۶)						پتروشیمی شازند (تقدم)
(۳۹۷.۶۲۵.۸۳۵)						سیمان کرمان (تقدم)
(۴.۲۲۷)						بهنوش ایران (تقدم)
(۴.۱۳۰)						پارس رام (تقدم)
۱۵۵.۳۴۴.۵۳۸						پتروشیمی پردیس
۳۸۵						بین المللی توسعه ساختمان
(۲۹۵.۸۷۹.۶۶۶)						پاکسان
(۲۳۴.۹۷۹.۲۱۸)						ملی صنایع مس ایران (تقدم)
(۱۰.۷۸۸)						بهنوش ایران
(۴۳.۰۶۸)						نوسازی و ساختمان تهران
(۳.۹۷۹)						سرمایه گذاری صنعت نفت
(۱۶.۹۰۱.۶۹۴)						سیمان خوزستان
(۶.۰۲۴)						آ س پ
(۳.۴۳۸)						شرکت سرمایه گذاری مسکن تهران
(۶۳.۸۵۵.۶۰۲)						شرکت پالایش نفت بندر عباس
(۴۰.۵۴۹۳.۸۰۱)						ملی صنایع مس ایران
(۲۰.۱۳۸.۱۹۸)						رادیاتور ایران
۲۸.۲۳۴.۲۱۶						بانک کارآفرین
(۸.۸۶۸.۲۱۱.۲۶۲)	۳.۹۱۹.۵۹۵.۸۸۰	۷۴.۶۶۹.۶۲۸.۷۰۲	۳۷۳.۳۴۷.۶۸۶	۳۹۲.۹۲۱.۲۴۶	۶۹.۹۸۳.۷۲۵.۴۸۶	جمع کل

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

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

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۱/۳۱					
سود (زیان)	سود (زیان) فروش	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
	۸۲,۳۹۷,۹۷۷	۳,۱۳۴,۵۲۲	۳,۹۶۴,۲۵۵,۰۰۸	۴,۰۴۹,۷۸۷,۵۰۷	۴,۲۲۹	مشارکت شهرداری مشهد ۱۳۹۲
	(۲,۴۰۰,۰۰۰)	۱,۲۳۸,۴۰۰	۱,۶۰۱,۱۶۱,۶۰۰	۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۰۰	شهرداری مشهد ۱۳۹۴-ارگ هومن
	۱۷۸,۸۴۰,۱۹۵	۴,۲۵۶,۹۳۲	۵,۳۱۶,۸۵۶,۸۳۸	۵,۴۹۹,۹۵۳,۹۶۵	۵,۶۷۵	اسناد خزانه اسلامی مرحله اول
	۱۰,۱۵۸,۸۵۲	۶۵۳,۲۳۸	۸۳۳,۱۶۷,۹۱۰	۸۴۳,۹۸۰,۰۰۰	۹۵۰	اسناد خزانه اسلامی ۹۵۰۷۲۱
	(۱۴۱,۶۹۳)	۵۴,۷۸۸	۷۰,۸۷۲,۸۶۵	۷۰,۷۸۵,۹۶۰	۷۰	اجاره رایتل ۲- سه ماهه ۲۲ درصد
(۱,۹۵۰,۰۰۰)	.	.	.	.	.	اجاره رایتل ماهانه ۲۰ درصد
(۴,۵۰۰,۰۰۰)	.	.	.	.	.	اجاره سامان سه ماهه
(۴,۵۰۰,۰۰۰)	.	.	.	.	.	اجاره امید سه ماهه
(۱۰,۹۵۰,۰۰۰)	۲۶۸,۸۵۵,۲۳۱	۹,۳۳۷,۸۸۰	۱۱,۷۸۶,۳۱۴,۲۲۱	۱۲,۰۶۴,۵۰۷,۴۳۲	۱۲,۵۲۴	

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

۱۵- سود (زیان) تحقق نیافته اوراق بهادار

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۱/۳۱		
مبلغ	مبلغ	یادداشت	
۰	۴۱.۸۸۸.۵۵۷	۱۵-۱	سود (زیان) حاصل از نگهداری اوراق مشارکت
(۳.۱۱۴.۹۷۰.۷۷۰)	۵.۱۵۱.۵۰۰.۳۶۶	۱۵-۲	سود (زیان) حاصل از نگهداری سهم
(۳.۱۱۴.۹۷۰.۷۷۰)	۵.۱۹۳.۳۸۸.۹۲۳		جمع کل

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۱/۳۱					
سود (زیان)	سود (زیان)	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	اوراق
-	۴۱.۸۸۸.۵۵۷	۱.۰۸۵.۴۲۱	۱.۳۵۹.۳۷۹.۲۲۲	۱.۴۰۲.۳۵۳.۲۰۰	۱.۵۵۰	اسناد خزانه اسلامی ۹۵۰۷۲۱
-	۴۱.۸۸۸.۵۵۷	۱.۰۸۵.۴۲۱	۱.۳۵۹.۳۷۹.۲۲۲	۱.۴۰۲.۳۵۳.۲۰۰	۱.۵۵۰	جمع کل

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

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

۲-۱۵- سود (زیان) حاصل از نگهداری سهام

سود (زیان) ۱۳۹۴/۰۴/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۱/۳۱				تعداد قابل فروش	تعداد قابل فروش	اوراق
	سود(زیان)	ارزش دفتری	خالص ارزش فروش	تعداد غیر قابل فروش			
	(۲۹,۲۴۰,۰۰۱۹)	۳,۰۹۴,۲۹۱,۸۲۱	۳,۰۶۵,۰۵۱,۸۰۲	.	۲۰۹,۱۱۰		البرز دارو
	(۴۴۸,۱۷۴,۰۰۱۸)	۲,۸۴۱,۰۸۸,۹۳۷	۲,۳۹۲,۹۱۴,۹۱۹	.	۶۰۲,۵۳۱		بهمن دیزل
	(۲۰۸,۱۷۷,۹۲۳)	۲,۸۳۴,۳۲۹,۶۱۴	۲,۶۲۶,۱۵۱,۶۹۱	.	۷۸,۹۲۷		پتروشیمی مارون
	۵۱۹,۴۰۳,۸۰۴	۲,۳۱۸,۸۹۰,۷۲۳	۲,۸۳۸,۲۹۴,۵۲۷	.	۱۷۹,۱۳۷		پتروشیمی فجر
	۳۱,۸۶۴,۷۹۷	۲,۴۲۶,۵۶۵,۵۴۶	۲,۴۵۸,۴۳۰,۳۴۳	.	۲۰۴,۵۱۱		داروسازی جابر
	۲,۲۸۵,۷۱۳,۷۱۵	۳,۴۰۳,۴۴۳,۷۴۴	۵,۶۸۹,۱۵۷,۴۵۹	۶۶۸,۰۶۵	۳,۴۹۴,۳۵۹		سرمایه‌گذاری توسعه صنعتی
	۵۸,۹۹۰,۴۷۱	۲,۴۸۴,۳۸۳,۳۷۳	۲,۵۴۳,۳۷۳,۸۴۴	.	۴۲۱,۹۰۴		شیشه رازی
	(۲۳,۵۶۶,۸۳۷)	۴۶۶,۵۸۷,۷۵۵	۴۴۳,۰۲۰,۹۱۸	.	۱۱۱,۳۵۰		شیمیایی ایران
	(۵۳,۰۱۴,۹۳۲)	۳,۰۸۴,۵۰۶,۷۹۳	۳,۰۳۱,۴۹۱,۸۶۱	.	۷۸۰,۱۸۶		صنعتی بارز
	۲۱,۴۱۹,۳۹۱	۵۰,۴۰۷,۶۱۱	۷۱,۸۲۷,۰۰۲	.	۹,۷۹۸		کارخانجات داروپخش
	(۳۱,۱۱۹,۷۶۲)	۳,۹۴۵,۱۸۴,۵۳۴	۳,۹۲۴,۰۶۴,۷۷۲	.	۴۱۵,۵۱۷		پتروشیمی پردیس
(۱۱۷,۷۱۴,۴۷۵)	۱۹۸,۱۰۰,۳۷۶	۲,۰۷۳,۸۰۳,۶۷۲	۲,۲۷۱,۹۰۴,۰۴۸	.	۶۳,۵۰۰		ارتباطات سیار
(۲۹۶,۹۹۷,۷۳۲)	۴۳,۴۸۳,۷۱۹	۵,۷۶۵,۷۴۰,۷۴۲	۵,۸۰۹,۲۲۴,۴۶۱	.	۶۰۶,۳۶۶		پتروشیمی جم
۱۰۹,۴۷۷,۳۲۲	۲,۰۷۸,۱۸۳,۳۹۶	۶,۴۸۸,۱۱۱,۹۹۰	۸,۵۶۶,۲۹۵,۳۸۶	.	۲,۰۰۸,۶۷۰		پتروشیمی مبین
(۱۳,۸۵۹,۳۱۳)	(۵۴,۹۹۰,۰۰۶۷)	۲۴۷,۷۱۹,۶۵۶	۱۹۲,۷۲۹,۵۸۹	.	۹۲,۴۶۶		تراکتور سازی
(۳۷۶,۶۰۷,۹۱۵)	۷۵۲,۶۲۴,۲۵۵	۴,۴۷۳,۴۰۵,۲۷۵	۵,۰۲۶,۰۲۹,۵۳۰	.	۱,۹۰۳,۵۲۰		مخابرات
۲۱۱,۰۷۶,۵۴۱							پاکشو
۱۲۵,۶۲۵,۴۸۰							سرمایه‌گذاری البرز
(۵۷,۸۶۳,۴۹۵)							شیشه همدان
(۲۳۲,۰۹۶,۲۲۰)							صنعتی بهشهر

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

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

۱۳۹۴/۰۴/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۱/۳۱				اوراق
سود (زیان)	سود(زیان)	ارزش دفتری	خالص ارزش فروش	تعداد غیر قابل فروش	تعداد قابل فروش
۱۳۱.۸۴۰.۴۰۷					همکاران سیستم
(۱.۳۲۵.۰۴۰.۵۹۸)					سرمایه گذاری سپه
(۱۲۹.۹۵۲.۱۰۷)					سرمایه گذاری امید
۱۱۷.۵۱۹.۹۵۷					داروسازی سبحان
(۴۵۶.۶۹۸.۰۷۸)					سیمان بهبهان
(۷۴.۵۲۵.۸۵۸)					سیمان کرمان
۱۸۳.۵۲۹.۹۷۷					بانک ملت
۹۴.۳۱۳.۴۵۴					بانک خاورمیانه
(۹.۴۶۲.۵۳۳)					پتروشیمی خراسان
۴۷۳.۲۵۹.۸۴۱					پتروشیمی پردیس
(۸۹۹.۳۱۵.۴۸۹)					کوبیر تایر
(۹۲.۸۸۷.۱۵۰)					پتروشیمی کرمانشاه
۲.۱۱۶.۴۷۶					گروه توسعه ملی ایران
(۵۴.۷۵۷.۶۳۱)					شهرسازی و خانه سازی
(۱۳۳.۹۵۳.۹۲۶)					باغمیشه
(۳۰۰۴۲)					گروه بهمن
(۶۰.۷۵۹.۲۷۶)					پتروشیمی تامین
(۹۰.۸۶۸.۳۹۷)					رایان سایپا
(۱۲.۳۱۹)					پتروشیمی کرمانشاه (تقدم)
(۱۴۰.۳۵۴.۶۷۱)					پارس سرام
(۳.۱۱۴.۹۷۰.۷۷۰)	۵.۱۵۱.۵۰۰.۳۶۶	۴۵.۹۹۸.۴۶۱.۷۸۶	۵۱.۱۴۹.۹۶۲.۱۵۲		ایران خودرو
					جمع کل

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

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

۱۶- سود سهام

۱۳۹۴/۰۴/۳۱		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۱/۳۱						
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ دریافت	تاریخ تشکیل مجمع	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال				
	۲,۶۲۷,۰۹۶	۱۳۳,۱۵۴	۲,۷۶۰,۲۵۰	۲۵۰	۱۱,۰۴۱	۱۱/۰۴/۱۳۹۵	۱۵/۰۹/۱۳۹۴	شرکت شهرسازی و خانه سازی باغمیشه
	۹۸,۳۱۳,۸۰۰	.	۹۸,۳۱۳,۸۰۰	۶۵۰	۱۵۱,۲۵۲	۱۰/۱۲/۱۳۹۴	۲۲/۰۷/۱۳۹۴	شیشه همدان
	۱۹۷,۶۶۸,۶۴۰	.	۱۹۷,۶۶۸,۶۴۰	۱۶۰	۱,۲۳۵,۴۲۹	۱۳/۰۵/۱۳۹۴	۲۴/۰۴/۱۳۹۴	بانک خاورمیانه
	۱۳۸,۷۰۰,۰۰۰	.	۱۳۸,۷۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۳۸,۷۰۰	۱۹/۱۰/۱۳۹۴	۱۴/۰۴/۱۳۹۴	تراکتورسازی ایران
	۳۴۰,۷۱۳,۱۸۰	.	۳۴۰,۷۱۳,۱۸۰	۶۰	۵,۶۷۸,۵۵۳	۰۱/۱۱/۱۳۹۴	۰۸/۰۵/۱۳۹۴	سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران
	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰	۳۰۰,۰۰۰	۱۶/۱۱/۱۳۹۴	۳۰/۱۰/۱۳۹۴	شرکت بیمه اتکایی امین
۱,۰۱۵,۹۱۰,۰۰۰	۳۴۰,۷۰۵,۹۶۰	.	۳۴۰,۷۰۵,۹۶۰	۱,۶۳۰	۲۱,۲۹۲	۰۱/۱۰/۱۳۹۴	۳۰/۰۴/۱۳۹۴	سرمایه گذاری بانک ملی ایران
۲۹,۷۰۰,۰۰۰	۱۵۹,۰۳۰,۰۰۰	.	۱۵۹,۰۳۰,۰۰۰	۹۰	۱,۷۶۷,۰۰۰	۱۵/۰۶/۱۳۹۴	۳۱/۰۴/۱۳۹۴	بانک ملت
۲۱۰,۷۲۶,۴۶۰	۶۱۴,۹۶۵,۱۶۰	.	۶۱۴,۹۶۵,۱۶۰	۱,۴۸۰	۴۱۵,۵۱۷	۲۰/۱۱/۱۳۹۴	۰۶/۱۰/۱۳۹۴	پتروشیمی پردیس
۷,۰۰۰	۲,۰۰۰	.	۲,۰۰۰	۴۰۰	۵	۱۵/۱۰/۱۳۹۴	۱۹/۰۶/۱۳۹۴	س. نفت و گاز و پتروشیمی تامین
۲۶۴,۹۴۹,۸۰۰	۴۶۹,۳۲۷,۷۸۵	۲۰,۲۵۱,۸۱۵	۴۸۹,۵۷۹,۶۰۰	۸۵۰	۵۷۵,۹۷۶	۰۱/۰۴/۱۳۹۵	۱۴/۰۱/۱۳۹۵	صنعتی بهشهر
۱,۰۹۶,۶۴۸,۷۴۰								فولاد مبارکه اصفهان
۱,۰۳۵,۵۲۸,۸۰۰								سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری
۶,۳۰۰								آ س پ
۴۵۲,۲۶۶,۸۸۰								بانک پاسارگاد
۴,۱۰۰								شرکت سرمایه گذاری مسکن تهران
۱۹,۱۱۰,۶۰۰								شرکت پالایش نفت بندر عباس
۳۴۵,۷۶۲,۴۰۸								شرکت پتروشیمی جم
۱۱۷,۰۴۳,۸۴۰								سیمان فارس و خوزستان
۱۰۲,۲۸۵,۷۵۰								سرمایه گذاری دارویی تامین
۸۴۱,۰۰۰,۰۰۰								نفت سپاهان
۳,۳۰۰								سیمان سپاهان
۱,۰۰۰								پارس سرام

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

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

۱۳۹۴/۰۴/۳۱		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۱/۳۱						
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ دریافت	تاریخ تشکیل مجمع	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال				
۱۰,۰۰۰								صنایع پتروشیمی خلیج فارس
۱۸۷,۰۸۲,۴۰۰								همکارات سیستم
۱۵,۰۰۰								شرکت گسترش نفت و گاز پارسیان
۱,۸۳۲,۲۸۹,۶۰۰								سرمایه گذاری سپه
۲۵۰								بین المللی توسعه ساختمان
۲۱۹,۸۳۱,۰۰۰								گروه صنعتی پاکشو
۸۶,۳۴۳,۶۰۰								خدمات انفورماتیک
۲۹۹,۵۷۴,۱۶۹								شرکت صنایع پتروشیمی کرمان
۵۸۱,۷۷۶,۳۴۰								کوبیر تایر
۱۰,۱۲۳,۱۷۸								ایران خودرو
۹۰,۹۶۷,۱۴۲								لیزینگ رایان سایپا
۱۶۷,۲۲۷,۵۹۶								پتروشیمی خراسان
۴۵۵,۴۳۷,۰۴۸								سرمایه گذاری توسعه ملی
۲۰۰,۳۱۳,۱۴۵								دارویی سبحان
۴۵۶,۳۰۸,۲۶۰								سیمان بهبهان
۲۴۶,۳۳۴,۴۹۸								سیمان کرمان
۱۰,۱۲۹,۸۲۹								سیمان خوزستان
۱۰۴,۶۷۰,۰۳۳								معدنی و صنعتی چادر ملو
۱۹۴,۲۸۹,۸۲۵								مدیریت سرمایه گذاری امید
۲۵۶,۴۰۵,۲۰۰								شرکت مخابرات ایران
۴۰۹,۳۱۷,۴۶۸								شرکت ارتباطات سیار ایران
۴۰۴,۹۶۸,۲۷۶								گروه بهمن
۱۲,۰۵۱,۶۵۰								پاکسان
۱۱,۷۵۶,۴۰۰,۲۸۵	۲,۱۱۶,۰۵۳,۶۲۱	۲۰,۳۸۴,۹۶۹	۲,۱۳۶,۴۳۸,۵۹۰					جمع کل

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری بانک تجارت
یادداشتهای توضیحی صورت های مالی
دوره مالی میانی شش ماه و دوازده روزه منتهی به ۳۱ دی ماه ۱۳۹۲

۱۷- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۱/۳۱		
مبلغ	مبلغ	مبلغ	یادداشت
	ریال		
ریال			
۱۱۶.۷۲۴.۱۸۰	۲.۲۸۴.۹۷۴	۱۷-۱	اوراق اجاره
۵۸.۶۴۰.۰۳۸	۴۶.۲۸۳.۳۲۴	۱۷-۲	سود سپرده های بانکی
-	۲۸۰.۵۱۷.۸۴۰	۱۷-۳	اوراق مشارکت بورسی یا فرابورسی
۱۷۵.۳۶۴.۲۱۸	۳۲۹.۰۸۶.۱۳۸		جمع

۱۷-۱- اوراق اجاره

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۱/۳۱				
سود خالص	سود خالص	ارزش اسمی (مبلغ سرمایه گذاری)	تاریخ سررسید	نرخ	
ریال	ریال	ریال		درصد	
	۲.۲۸۴.۹۷۴	۷۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۸/۱۲/۱۳۹۷	۲۲	اجاره رایتل ۲- سه ماهه ۲۲ درصد
۳۱.۶۵۹.۳۰۰					اجاره رایتل ماهانه
۴۱.۶۶۷.۶۲۰					اجاره امید سه ماهه
۴۳.۳۹۷.۲۶۰					اجاره سامان سه ماهه
۱۱۶.۷۲۴.۱۸۰	۲.۲۸۴.۹۷۴	۷۰.۰۰۰.۰۰۰			

۱۷-۲- سود سپرده های بانکی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۱/۳۱				
سود خالص	سود خالص	نرخ سود	تاریخ سررسید	نوع سپرده	
ریال	ریال	درصد			
۵۸.۶۹۴.۸۹۳	۴۶.۲۷۰.۶۴۲	۱۰	بدون سررسید	سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت	سپرده بانکی:
(۵۴.۸۵۵)	۱۲.۶۸۲				بانک سامان
۵۸.۶۴۰.۰۳۸	۴۶.۲۸۳.۳۲۴				تنزیل سود سپرده

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

۱۷-۳- اوراق مشارکت بورسی یا فرابورسی

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

۱۸- سایر درآمدها

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

۱۸-۱- تعدیل کارمزد کارگزاری، شامل تعدیلات کارمزد پیرو ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۰۱۹ مورخ ۱۳۹۱/۱۰/۱۳ سازمان بورس و اوراق بهادار تهران برای پیشگیری از معاملات غیر معمول صندوق های سرمایه گذاری و تعیین سقف کارمزد کارگزار برای معاملات به نام صندوق می باشد.

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

۱۸-۳- سایر درآمدها، شامل درآمدهای ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام، اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و سود سپرده های بانکی در دوره مالی قبل است که طی دوره مالی جاری تحقق یافته است.

جزئیات درآمد مذکور به شرح زیر است:

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

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

۱۹- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است :

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۴/۳۱	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۱/۳۱	
ریال	ریال	
۱,۰۴۵,۷۲۴,۲۸۶	۶۳۶,۸۱۰,۶۶۶	مدیر صندوق
۱,۳۰۴,۹۲۱,۵۵۲	۷۸۶,۷۴۰,۷۱۲	ضامن
۱۱۱,۷۳۶,۸۹۱	۷۴,۰۸۳,۲۲۹	متولی
۲۰,۰۰۰,۱۷۵	۱۴,۹۰۴,۲۴۰	حسابرس
۲,۴۸۲,۳۸۲,۹۰۴	۱,۵۱۲,۵۳۸,۸۴۷	جمع

۲۰- سایر هزینه ها

سایر هزینه ها به شرح زیر می باشد:

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

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

۲۱- تعهدات و بدهی های احتمالی

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

۲۲- سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق به شرح جدول زیر قابل تفکیک می باشد:

۱۳۹۳/۰۴/۳۱			۱۳۹۵/۰۱/۳۱			نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری			
۰,۳۶	۳۰۷۷	عادی	۰,۲۵	۲۰۷۷	عادی	مدیر	شرکت کارگزاری بانک تجارت	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۰,۰۶	۵۰۰	ممتاز	۰,۰۶	۵۰۰	ممتاز	ضامن	شرکت کارگزاری بانک تجارت	ضامن و اشخاص وابسته به وی
-	-	-	-	-	-	متولی	شرکت مشاور سرمایه گذاری معیار	متولی و اشخاص وابسته به وی
-	-	-	-	-	-	حسابرس	موسسه حسابرسی داریاروش	حسابرس و اشخاص وابسته به وی
-	-	-	-	-	-	کارگزاری	شرکت کارگزاری بانک تجارت	کارگزار و اشخاص وابسته به وی

۲۳- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

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

۲۴- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

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