
صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت

صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه و ده روزه منتهی

به تاریخ ۳۰ دی ۱۳۹۲

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت

صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه و ده روزه منتهی به تاریخ ۳۰ دی ۱۳۹۲

با سلام؛

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری بانک تجارت مربوط به دوره مالی سه ماهه و ده روزه منتهی به تاریخ ۳۰ دی ۱۳۹۲

به شرح زیر تقدیم می‌گردد.

شماره صفحه	
۲	• صورت خالص دارایی‌ها
۳	• صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
	• یادداشت‌های توضیحی:
۴	الف. اطلاعات کلی صندوق
۴	ب. مبنای تهیه صورت‌های مالی
۵-۶	پ. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۷-۱۷	ت. یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق‌های سرمایه‌گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، دربرگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش‌بینی نموده می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده‌اند. صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۲/۱۱/۲۸ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

با سپاس

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده
مدیر صندوق	شرکت کارگزاری بانک تجارت	احسان مرادی
متولی صندوق	شرکت مشاور سرمایه‌گذاری معیار	سعید جمشیدی فرد

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت

صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۳۰ دی ماه ۱۳۹۲

<u>۱۳۹۲/۰۷/۱۹</u>	<u>۱۳۹۲/۱۰/۳۰</u>	<u>یادداشت</u>	<u>دارایی‌ها:</u>
ریال	ریال		
۳۱.۵۵۳.۳۳۴.۷۶۱	۶۸.۰۵۱.۸۲۰.۴۰۷	۵	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۵۵۰.۹۱۵.۳۹۴	۱.۵۲۰.۰۰۴.۹۴۷	۶	سرمایه‌گذاری در سپرده های بانکی
۱.۱۵۴.۵۵۷.۲۸۴	۸۴۰.۷۴۱.۵۳۶	۷	حسابهای دریافتی
-	۳.۵۷۱.۱۱۷.۴۰۰	۸	جاری کارگزاران
۹۵۳	۸۸.۹۹۶.۲۸۰	۹	سایر دارایی‌ها
<u>۳۳.۲۵۸.۸۰۸.۳۹۲</u>	<u>۷۴.۰۷۲.۶۸۰.۵۷۰</u>		جمع دارایی‌ها
			<u>بدهی‌ها</u>
۳۷۳.۵۸۹.۵۲۳	۸۰۴.۶۷۶.۲۵۰	۱۰	بدهی به ارکان صندوق
۲.۷۹۹.۱۵۸	۲۴۸.۳۶۸.۲۲۴	۱۱	بدهی به سرمایه‌گذاران
۷۱۸.۹۰۹.۹۲۵	-	۸	جاری کارگزاران
۵۱.۴۵۸.۳۱۶	۱۷۷.۴۶۹.۸۴۰	۱۲	سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
<u>۱.۱۴۶.۷۵۶.۹۲۲</u>	<u>۱.۲۳۰.۵۱۴.۳۱۴</u>		جمع بدهی‌ها
<u>۳۲.۱۱۲.۰۵۱.۴۷۰</u>	<u>۷۲.۸۴۲.۱۶۶.۲۵۶</u>	۱۳	<u>خالص دارایی‌ها</u>
<u>۵.۳۹۶.۰۷۷</u>	<u>۶.۵۶۵.۹۰۶</u>		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

یادداشتهای توضیحی همراه، بخش جدائی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

برای دوره مالی سه ماهه و ده روزه منتهی به تاریخ ۳۰ دی ۱۳۹۲

دوره مالی میانی (ماهه و ۲۹ روزه منتهی به ۱۳۹۲/۰۷/۱۹)	دوره مالی ۳ ماهه و ۱۰ روزه منتهی به ۱۳۹۲/۱۰/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال		درآمد ها:
(۱.۲۵۷.۳۷۰.۹۱۴)	۹.۸۵۸.۸۴۶.۵۳۶	۱۴	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
۳.۵۳۰.۰۵۹.۲۱۶	(۶.۵۹۸.۴۵۵.۴۸۲)	۱۵	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۲۵۲.۶۶۰.۱۰۲	۵.۸۴۰.۰۰۰	۱۶	سود سهام
۲۳.۰۲۱.۲۰۱	۴۱.۴۰۱.۷۹۳	۱۷	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۳۵.۶۱۰.۱۴۹	۱.۸۲۱.۳۷۱.۸۰۴	۱۸	سایر درآمدها
۲.۵۸۳.۹۷۹.۷۵۴	۵.۱۲۹.۰۰۴.۶۵۱		جمع درآمدها
			هزینه ها:
(۲۱۹.۰۰۹۸.۴۶۶)	(۷۴۷.۲۰۱.۷۰۰)	۱۹	هزینه کارمزد ارکان
(۳۰.۳۶.۷۶۴)	(۳۷۰.۸۶.۱۹۷)	۲۰	سایر هزینه ها
(۲۲۲.۱۳۵.۲۳۰)	(۷۸۴.۲۸۷.۸۹۷)		جمع هزینه ها
۲.۳۶۱.۸۴۴.۵۲۴	۴.۳۴۴.۷۱۶.۷۵۴		سود خالص
۷,۶۲٪	۷,۶۲٪		بازده میانگین سرمایه گذاری ^۱
۷,۳۶٪	۵,۹۶٪		بازده سرمایه گذاری پایان سال ^۲

صورت گردش خالص دارایی‌ها

دوره مالی میانی (ماهه و ۲۹ روزه منتهی به ۱۳۹۲/۰۷/۱۹)		دوره مالی ۳ ماهه و ۱۰ روزه منتهی به ۱۳۹۲/۱۰/۳۰		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۲۸.۷۸۴.۲۴۲.۱۲۰	۵.۷۷۲	۳۲.۱۱۲.۰۵۱.۴۷۰	۵.۹۵۱	
۹۶۵.۹۶۴.۸۲۶	۱۷۹	۳۶.۷۱۴.۴۸۲.۰۴۶	۵.۱۹۲	واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
-	-	(۳۲۹.۰۸۴.۰۱۴)	(۴۹)	واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
۲.۳۶۱.۸۴۴.۵۲۴	-	۴.۳۴۴.۷۱۶.۷۵۴	-	سود خالص دوره
۳۲.۱۱۲.۰۵۱.۴۷۰	۵.۹۵۱	۷۲.۸۴۲.۱۶۶.۲۵۶	۱۱.۰۹۴	خالص دارایی های پایان دوره

یادداشتهای توضیحی همراه، بخش جدائی‌ناپذیر صورتهای مالی می باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه و ده روزه منتهی به تاریخ ۳۰ دی ۱۳۹۲

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 ۱۳۸۷/۰۴/۳۰ تحت شماره ۱۰۶۱۵ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار و در تاریخ ۱۳۹۲/۰۷/۲۰ تحت شماره ۳۲۶۹۳ نزد مرجع ثبت شرکتها و موسسات غیر تجاری 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، ۵ سال است و تا پایان تاریخ ۱۳۹۵/۰۷/۱۹ تمدید گردیده است. مرکز اصلی صندوق در شهر تهران به نشانی خیابان ولیعصر، خیابان رحیمی، پلاک ۴، طبقه ۲، واحد ۲۰۲ 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، 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
۱	شرکت کارگزاری بانک تجارت	۵۰۰	۴/۷۸
۲	شرکت لیزینگ ایران	۵۰۰	۴/۷۸
	جمع	۱۰۰۰	۹/۵۶

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 ۲.

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 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/سال مالی تهیه شده است.

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه و ده روزه منتهی به تاریخ ۳۰ دی ۱۳۹۲

۴- خلاصه اهم روبه‌های 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؛

باتوجه 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 بازخريد آنها توسط ضامن، تعیین می‌شود.

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها :

۴-۲-۱- سود سهام: درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه‌پذیر شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب‌ها منعکس می‌گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتنی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه، با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.

۴-۲-۲- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب: سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی‌الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی‌مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه و ده روزه منتهی به تاریخ ۳۰ دی ۱۳۹۲

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:

کارمزد ارکان	شرح نحوه محاسبه
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
متولی	سالانه ۲ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق
ضامن	سالانه ۲,۵ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق در روز کاری قبل
حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۲۰ میلیون ریال
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 $0,003/n.365$ 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.

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

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

۴-۵- مخارج تأمین مالی

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

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

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری ایجاد می‌شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی‌های مالی اضافه می‌شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری کسر می‌گردد. نظر به اینکه بر طبق تبصره ۲ ماده ۱۳ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است، به دلیل آنکه دارایی‌های صندوق در ترازنامه به ارزش روز اندازه‌گیری و ارائه می‌شود؛ لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه و ده روزه منتهی به تاریخ ۳۰ دی ۱۳۹۲

۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

۱۳۹۲/۰۷/۱۹			۱۳۹۲/۱۰/۳۰			
درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
	ریال	ریال		ریال	ریال	
۱۴,۱۴٪	۴,۷۰۲,۳۱۴,۰۱۷	۴,۶۴۰,۳۷۹,۲۵۲	۱۲,۴۴٪	۹,۲۱۳,۲۶۸,۶۹۹	۹,۶۷۰,۸۶۶,۷۳۱	فلزات اساسی
۸,۵۰٪	۲,۸۲۶,۶۱۱,۷۶۰	۲,۹۸۵,۸۳۲,۰۴۹	۱۰,۸۳٪	۸,۰۲۳,۵۷۸,۹۷۰	۸,۷۲۹,۷۷۲,۶۵۶	خودرو و ساخت قطعات
-	-	-	۹,۰۹٪	۶,۷۳۴,۵۸۰,۶۶۶	۷,۷۳۶,۳۳۱,۳۷۱	واسطه‌گری های مالی و پولی
۶,۲۸٪	۲,۰۸۹,۶۷۳,۶۹۴	۱,۹۷۰,۳۸۱,۶۸۵	۸,۲۴٪	۶,۱۰۵,۰۵۷,۸۲۷	۶,۹۱۰,۹۶۵,۹۱۵	بانکها و موسسات اعتباری
۱,۵۸٪	۵۲۷,۰۶۰,۱۶۳	۵۴۲,۶۴۴,۴۹۷	۷,۴۸٪	۵,۵۴۱,۶۹۱,۳۷۸	۶,۲۸۱,۷۷۰,۱۹۵	مواد و محصولات دارویی
-	-	-	۷,۰۷٪	۵,۲۳۷,۹۹۰,۶۹۰	۵,۷۴۳,۴۷۸,۲۷۷	خدمات فنی و مهندسی
۱۴,۱۸٪	۴,۷۱۶,۰۶۷,۱۲۲	۳,۳۷۸,۳۳۳,۶۲۲	۶,۱۷٪	۴,۵۷۱,۰۰۰,۳۷۸	۴,۹۲۹,۹۶۱,۹۴۲	محصولات شیمیایی
-	-	-	۵,۴۸٪	۴,۰۶۰,۷۸۰,۱۳۰	۴,۳۲۹,۵۹۱,۵۴۸	محصولات غذایی و آشامیدنی
-	-	-	۵,۴۵٪	۴,۰۳۹,۰۷۸,۳۰۸	۴,۴۲۶,۲۶۱,۷۳۴	سیمان، آهک و گچ
۱۹,۱۶٪	۶,۳۷۲,۵۵۴,۶۴۵	۵,۵۶۰,۲۰۳,۲۰۹	۴,۶۶٪	۳,۴۵۴,۸۳۰,۱۸۳	۳,۶۵۶,۲۳۱,۵۸۹	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته
-	-	-	۴,۵۲٪	۳,۳۴۷,۸۹۹,۳۷۶	۳,۶۴۶,۸۰۸,۷۴۱	بیمه و صندوق بازنشستگی
۲,۵۲٪	۸۳۷,۲۵۲,۷۵۶	۸۳۳,۰۱۴,۸۷۲	۴,۳۵٪	۳,۲۲۵,۸۱۱,۲۷۲	۳,۳۸۴,۳۷۳,۴۰۴	شرکتهای چند رشته ای صنعتی
۹,۳۰٪	۳,۰۹۲,۳۶۸,۶۸۹	۲,۴۱۲,۲۳۸,۸۲۹	۳,۸۴٪	۲,۸۴۶,۹۰۰,۸۱۵	۳,۳۵۴,۳۰۷,۸۰۵	رایانه و فعالیت های وابسته به آن
۸,۱۹٪	۲,۷۲۲,۸۹۰,۱۵۲	۲,۳۴۴,۷۰۷,۰۰۴	۲,۲۳٪	۱,۶۴۹,۳۵۱,۷۱۵	۱,۸۴۹,۵۵۳,۹۹۶	سرمایه گذارها
۱۱,۰۲٪	۳,۶۶۶,۵۴۱,۷۶۳	۳,۳۵۵,۵۴۰,۵۲۴	۰,۰۰٪	-	-	استخراج کانه های فلزی
۹۴,۸۷٪	۳۱,۵۵۳,۳۳۴,۷۶۱	۲۸,۰۲۳,۲۷۵,۵۴۴	۹۱,۸۷٪	۶۸,۰۵۱,۸۲۰,۴۰۷	۷۴,۶۵۰,۲۷۵,۹۰۴	

۶- سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی

۱۳۹۲/۰۷/۱۹		۱۳۹۲/۱۰/۳۰				
درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	درصد از کل دارایی‌ها	مبلغ	نرخ سود	تاریخ سر رسید	نوع سپرده
	ریال		ریال	درصد		
٪۱,۶۶	۵۵۰,۹۱۵,۳۹۴	٪۲,۰۵	۱,۵۲۰,۰۰۴,۹۴۷	٪۷	بدون سررسید	سپرده سرمایه‌گذاری کوتاه مدت
٪۱,۶۶	۵۵۰,۹۱۵,۳۹۴	٪۲,۰۵	۱,۵۲۰,۰۰۴,۹۴۷			بانک سامان

۷- حساب‌های دریافتی

حساب‌های دریافتی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۹۲/۰۷/۱۹		۱۳۹۲/۱۰/۳۰		
تنزیل شده	تنزیل نشده	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	درصد	ریال	
۱,۱۵۲,۰۹۱,۱۹۶	۸۳۶,۰۲۱,۵۴۷	۲۵	۸۵۲,۰۰۰,۰۰۰	سود سهام دریافتی
۱,۱۵۸,۳۴۶	۲,۰۰۲,۲۰۲	۷	۲,۰۱۱,۰۷۳	بانک سامان
۱,۳۰۷,۷۴۲	۲,۷۱۷,۷۸۷	-	۲,۷۱۷,۷۸۷	سایر
۱,۱۵۴,۵۵۷,۲۸۴	۸۴۰,۷۴۱,۵۳۶		۸۵۶,۷۲۸,۸۶۰	

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه و ده روزه منتهی به تاریخ ۳۰ دی ۱۳۹۲

۸- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزار به شرح زیر است:

۱۳۹۲/۱۰/۳۰

مانده ابتدای دوره	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
(۷۱۸.۹۰۹.۹۲۵)	۲۸۳.۳۰۶.۶۰۳.۴۴۶	۲۸۷.۵۹۶.۶۳۰.۷۷۱	۳.۵۷۱.۱۱۷.۴۰۰
(۷۱۸.۹۰۹.۹۲۵)	۲۸۳.۳۰۶.۶۰۳.۴۴۶	۲۸۷.۵۹۶.۶۳۰.۷۷۱	۳.۵۷۱.۱۱۷.۴۰۰

۹- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها 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 دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می‌شود. در این صندوق مدت زمان استهلاك مخارج تأسیس ۲ سال و مخارج برگزاری مجامع یک سال می‌باشد.

۱۳۹۲/۱۰/۳۰

مانده ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاك دوره	مانده پایان دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۹۵۳	۱۱۶.۶۶۶.۶۰۰	(۲۷.۶۷۱.۲۷۳)	۸۸.۹۹۶.۲۸۰	نرم افزار
۹۵۳	۱۱۶.۶۶۶.۶۰۰	(۲۷.۶۷۱.۲۷۳)	۸۸.۹۹۶.۲۸۰	

۱۰- بدهی به ارکان صندوق

بدهی به ارکان صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

	۱۳۹۲/۰۷/۱۹	۱۳۹۲/۱۰/۳۰	
	ریال	ریال	
مدیر	۱۵۵.۳۴۷.۳۵۳	۳۳۷.۷۸۷.۵۷۹	
ضامن نقد شوندگی	۱۹۳.۰۵۵.۷۱۶	۴۲۱.۷۵۳.۲۳۹	
متولی	۱۶.۷۱۱.۸۷۴	۳۳.۱۴۳.۸۴۷	
حسابرس	۶.۷۹۴.۵۸۰	۸.۹۳۱.۵۸۵	
مدیر ثبت	۱.۶۸۰.۰۰۰	۳.۰۶۰.۰۰۰	
	۳۷۳.۵۸۹.۵۲۳	۸۰۴.۶۷۶.۲۵۰	

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه و ده روزه منتهی به تاریخ ۳۰ دی ۱۳۹۲

۱۱- بدهی به سرمایه‌گذاران

بدهی به سرمایه‌گذاران در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۲/۰۷/۱۹	۱۳۹۲/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	
۲.۷۹۹.۱۵۸	۲۴۸.۳۶۸.۲۲۴	بابت واحدهای ابطال شده
<u>۲.۷۹۹.۱۵۸</u>	<u>۲۴۸.۳۶۸.۲۲۴</u>	

۱۲- سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر

سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۲/۰۷/۱۹	۱۳۹۲/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	
۴۰.۱۰۷.۳۹۱	۴۹.۳۱۵.۴۲۳	ذخیره تصفیه
۱۱.۳۵۰.۹۲۵	۱۱.۴۸۷.۸۱۷	ذخیره نگهداری اوراق بهادار بی نام
-	۱۱۶.۶۶۶.۶۰۰	شرکت رایان هم افزا (نرم افزار)
<u>۵۱.۴۵۸.۳۱۶</u>	<u>۱۷۷.۴۶۹.۸۴۰</u>	

۱۳- خالص دارایی‌ها

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

۱۳۹۲/۰۷/۱۹		۱۳۹۲/۱۰/۳۰		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۲۶.۷۱۵.۹۷۴.۹۳۳	۴.۹۵۱	۶۶.۲۷۶.۲۵۹.۷۹۷	۱۰.۰۹۴	واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
۵.۳۹۶.۰۷۶.۵۳۷	۱.۰۰۰	۶۵۶۵.۹۰۶.۴۵۹	۱.۰۰۰	واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
<u>۳۲.۱۱۲.۰۵۱.۴۷۰</u>	<u>۵.۹۵۱</u>	<u>۷۲.۸۴۲.۱۶۶.۲۵۶</u>	<u>۱۱.۰۹۴</u>	جمع واحدهای سرمایه‌گذاری

۱۴- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

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

دوره مالی میانی ۱ ماهه و ۲۹ روزه منتهی به ۱۳۹۲/۰۷/۱۹	دوره مالی ۳ ماهه و ۱۰ روزه منتهی به ۱۳۹۲/۱۰/۳۰	
مبلغ	مبلغ	یادداشت
ریال	ریال	
(۱.۲۵۲.۹۱۵.۹۱۴)	۹.۸۶۴.۸۴۶.۵۳۶	۱۴-۱
(۴.۴۵۵.۰۰۰)	(۶.۰۰۰.۰۰۰)	۱۴-۲
<u>(۱.۲۵۷.۳۷۰.۹۱۴)</u>	<u>۹.۸۵۸.۸۴۶.۵۳۶</u>	

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری بانک تجارت
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی سه ماهه و ده روزه منتهی به تاریخ ۳۰ دی ۱۳۹۲

۱۴- سود (زیان) فروش سهام

دوره مالی میانی ۱ ماهه و ۲۹ روزه منتهی به ۱۹/۰۷/۱۳۹۲		دوره مالی ۳ ماهه و ۱۰ روزه منتهی به ۳۰/۱۰/۱۳۹۲					
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	۲۹۸,۵۶۳,۴۲۷	۶۲,۴۹۵,۰۴۰	۶۶,۱۱۹,۵۲۸	۱۲,۰۷۱,۸۳۶,۴۰۳	۱۲,۴۹۹,۰۱۴,۳۹۸	۱,۲۱۸,۹۵۰	تجارت الکترونیک پارسین
(۱۵,۴۳۶,۸۳۱)	۱,۷۸۸,۴۳۲,۸۵۰	۶۹,۹۶۰,۵۶۰	۷۴,۰۱۸,۰۱۹	۱۲,۰۵۹,۷۰۶,۸۳۷	۱۳,۹۹۲,۱۱۸,۲۶۶	۲,۷۵۶,۷۵۶	سرمایه گذاری ملی ایران
(۹۷,۱۷۳,۲۶۳)	۱۸۵,۶۵۱,۰۳۷	۵۷,۱۴۷,۷۲۳	۶۰,۴۶۲,۰۵۱	۱۱,۱۲۶,۲۹۰,۳۲۵	۱۱,۴۲۹,۵۵۱,۱۳۶	۱,۵۵۰,۰۰۰	سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)
-	(۶,۴۷۴,۱۷۱)	۴۹,۱۵۵,۱۱۵	۵۲,۰۰۵,۸۴۱	۹,۷۳۶,۳۴۵,۶۰۰	۹,۸۳۱,۰۳۲,۳۸۵	۳,۰۰۰,۰۰۰	ایران خودرو
-	۳۶۱,۱۴۸,۲۹۰	۴۹,۴۷۱,۷۹۶	۵۲,۳۴۰,۸۴۶	۹,۴۳۱,۴۰۸,۰۴۳	۹,۸۹۴,۳۶۸,۹۷۵	۳,۳۰۰,۶۹۵	گروه بهمن
(۴۴۶,۱۷۰,۲۷۲)	۴۲۷,۹۱۸,۸۰۴	۴۷,۴۶۶,۱۱۱	۵۰,۲۱۸,۹۹۳	۸,۹۶۷,۶۲۲,۱۱۱	۹,۴۹۳,۲۲۶,۰۱۹	۷۶۸,۲۰۴	شرکت گسترش نفت و گاز پارسین
(۲۶۰,۸۵۲,۱۱۴)	۱۱۷,۳۲۳,۸۳۰	۴۱,۷۹۳,۳۵۱	۴۴,۲۱۷,۲۸۱	۸,۱۵۵,۳۳۸,۴۶۴	۸,۳۵۸,۶۷۲,۹۲۶	۱,۱۴۴,۱۴۰	سرمایه گذاری بانک ملی ایران (هلدینگ)
۱۶۸,۸۶۳,۲۸۱	۶۱,۸۲۵,۳۳۱	۴۱,۰۰۹,۴۷۹	۴۳,۳۸۷,۶۴۷	۸,۰۵۵,۶۸۴,۹۰۸	۸,۲۰۱,۹۰۷,۳۶۵	۵۵۰,۰۰۰	شرکت پالایش نفت بندر عباس
(۳,۶۵۴,۲۸۴)	(۳۳۵,۰۰۸,۴۸۳)	۳۸,۱۹۲,۴۲۲	۴۰,۴۰۷,۳۸۹	۷,۸۹۴,۹۰۰,۳۲۴	۷,۶۳۸,۴۹۱,۶۵۲	۲,۴۷۴,۴۴۴	سرمایه گذاری توسعه ملی
۳۶,۲۱۱,۰۸۱	۸۸۶,۵۴۴,۲۷۵	۴۳,۳۳۸,۱۴۳	۴۵,۸۵۱,۵۷۷	۷,۶۹۱,۹۰۰,۱۷۷	۸,۶۶۷,۳۳۴,۱۷۲	۲,۸۰۰,۰۰۰	بانک تجارت
(۱۳۷,۰۰۰,۷۶۷)	۱۴۱,۰۵۷,۴۰۱	۳۷,۸۲۲,۱۶۸	۴۰,۰۱۵,۷۹۹	۷,۲۴۵,۵۴۰,۰۶۰	۷,۵۶۴,۴۳۵,۴۲۸	۷۸۰,۰۰۰	سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات (هلدینگ)
-	(۲۹۶,۹۱۳,۸۸۶)	۳۵,۳۲۳,۰۶۳	۳۷,۳۷۱,۵۱۱	۷,۲۸۸,۸۳۷,۳۴۰	۷,۰۶۴,۶۱۸,۰۲۸	۲,۱۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری صنعت و معدن
-	۱۵۱,۲۰۹,۰۱۸	۲۶,۵۰۹,۳۹۲	۳۸,۶۲۶,۷۷۹	۷,۰۷۵,۵۲۸,۵۱۶	۷,۳۰۱,۸۸۳,۷۰۵	۷۱۰,۰۰۰	کارت اعتباری ایران کیش (سهامی عام)
-	(۵۹۷,۹۹۰,۵۷۰)	۱۹,۶۹۵,۷۴۲	۲۰,۸۳۷,۹۴۵	۴,۴۹۶,۶۱۰,۱۰۳	۳,۹۳۹,۱۵۳,۲۲۰	۱۳۳,۰۰۰	پالایش نفت اصفهان
-	۳۸۱,۹۶۶,۰۳۰	۲۴,۶۱۶,۶۴۸	۲۶,۰۴۴,۲۲۶	۴,۴۹۰,۷۰۹,۱۹۹	۴,۹۲۳,۲۳۶,۱۰۳	۲,۱۱۸,۹۱۷	پارس خودرو
-	۳۲۲,۵۴۴,۲۳۷	۲۳,۰۵۳,۹۸۳	۲۴,۳۹۱,۰۴۲	۴,۲۴۰,۸۱۰,۷۳۸	۴,۶۱۰,۸۰۰,۰۰۰	۱,۶۰۰,۰۰۰	بانک پاسارگاد
-	۱,۳۲۶,۹۴۵,۱۸۵	۲۶,۴۰۹,۳۱۸	۲۷,۹۴۰,۹۶۶	۳,۹۰۰,۵۷۰,۶۴۸	۵,۲۸۱,۸۶۶,۱۱۷	۱۴۰,۰۰۰	پارس دارو
-	۶۶۱,۵۱۲,۰۴۵	۲۲,۹۳۱,۷۶۵	۲۴,۲۶۱,۶۹۵	۳,۸۷۷,۶۵۰,۹۰۸	۴,۵۸۶,۳۵۶,۴۱۳	۱۱۵,۰۰۰	نفت بهران
-	۳۵۰,۷۹۳,۵۶۱	۲۱,۲۱۹,۹۷۷	۲۲,۴۵۰,۵۶۹	۳,۸۴۹,۵۳۵,۷۱۲	۴,۲۴۳,۹۹۹,۸۱۹	۹۴۶,۱۵۴	سیمان فارس و خوزستان
۲۰,۹۱۷,۹۷۴	۶۶۰,۹۸۳,۵۹۰	۲۰,۳۰۳,۸۶۸	۲۱,۴۸۱,۲۹۶	۳,۳۵۸,۰۱۰,۱۶۰	۴,۰۶۰,۷۷۸,۹۱۴	۱,۸۰۰,۰۰۰	سایپا
-	(۱۹,۸۴۱,۴۳۷)	۳۵,۳۶۸,۰۱۷	۳۷,۴۱۹,۱۰۸	۷,۰۲۰,۶۶۵,۳۵۶	۷,۰۷۳,۶۱۱,۰۴۴	۲,۳۰۰,۰۰۰	بین المللی توسعه ساختمان
(۱۷,۶۳۸,۱۹۴)	۲۹۹,۵۹۵,۹۲۵	۳۶,۰۹۰,۲۳۶	۳۸,۱۸۳,۳۹۳	۶,۸۴۴,۱۷۹,۶۴۳	۷,۲۱۸,۰۴۹,۱۹۷	۴۳۰,۰۰۰	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
۱۴۴,۶۹۱,۹۹۳	۳۹۰,۸۶۱,۱۴۸	۳۶,۳۹۹,۴۵۳	۳۸,۵۱۰,۴۰۴	۶,۸۱۴,۱۲۵,۲۵۶	۷,۲۷۹,۸۹۶,۲۶۱	۱,۱۰۰,۰۰۰	ایران ترانسفو

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری بانک تجارت

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه و ده روزه منتهی به تاریخ ۳۰ دی ۱۳۹۲

دوره مالی میانی ۱ ماهه و ۲۹ روزه منتهی به ۱۳۹۲/۰۷/۱۹		دوره مالی ۳ ماهه و ۱۰ روزه منتهی به ۱۳۹۲/۱۰/۳۰					
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۱۸.۹۷۶.۸۳۱)	۶.۱۳۸.۲۳۴	۳۳.۱۳۷.۶۲۶	۳۳.۸۶۶.۴۸۷	۶۵۵۴.۳۸۷.۴۸۹	۶.۶۲۷.۵۲۹.۸۳۶	۲۹۴.۱۳۵	شرکت تامین مواد اولیه فولاد صبانور
-	۵۰.۳۴۲.۱۲۱	۳۲.۳۹۳.۲۷۸	۳۴.۲۷۱.۸۷۴	۶.۳۶۱.۶۵۳.۵۴۵	۶.۴۷۸.۶۶۰.۸۱۸	۱.۵۵۰.۶۲۸	بانک پارسیان
-	۲۴۸.۴۷۰.۱۸۹	۲۸.۶۶۱.۱۳۵	۳۰.۳۲۳.۳۴۲	۵.۴۲۴.۷۷۵.۷۴۴	۵.۷۳۲.۲۳۰.۴۱۰	۱.۳۰۰.۰۰۰	توسعه صنایع بهشهر (هلدینگ)
-	(۵۹۰.۸۲.۴۴۰)	۲۵.۴۵۰.۸۸۷	۲۶.۰۱۰.۷۵۵	۵۰.۹۷.۷۹۹.۵۷۰	۵۰.۹۰.۱۷۸.۷۷۲	۱۵۰.۰۰۰	پتروشیمی زاگرس
-	۲۴.۵۶۱.۹۴۶	۱۶.۹۴۷.۰۸۷	۱۷.۹۲۹.۵۷۱	۳.۳۲۹.۹۸۵.۰۷۰	۳.۳۸۹.۴۲۳.۶۷۴	۱.۶۵۰.۰۰۰	سرمایه گذاری صنعت بیمه
-	۵۴.۵۲۸.۷۸۶	۱۶.۳۴۹.۷۳۹	۱۷.۱۹۲.۱۳۸	۳.۱۶۱.۹۷۷.۸۹۴	۳.۲۴۹.۹۴۸.۵۵۷	۳۲۰.۰۰۰	کالسیمین
-	۱۰.۸۷۰.۵۷.۹۴۴	۲۰.۹۰۳.۵۸۵	۲۲.۱۱۵.۸۳۳	۳۰.۵۰۶۴۲.۴۷۲	۴.۱۸۰.۷۱۹.۸۳۴	۱.۱۷۵.۰۰۰	گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو
-	۲۶۹.۰۵۶.۰۸۳	۱۶.۷۶۷.۲۴۳	۱۷.۷۳۹.۶۰۹	۳۰.۴۹۸.۸۹۰.۴۹	۳.۳۵۳.۴۵۱.۹۸۴	۱.۱۴۶.۲۷۹	بیمه ملت
(۱۳۷.۱۸۱.۴۹۹)	(۳۶۶.۵۸۸.۸۳۱)	۱۰.۹۵۵.۵۰۲	۱۱.۵۹۰.۸۴۳	۲.۵۳۵.۱۴۶.۰۳۰	۲.۱۹۱.۱۰۳.۵۵۴	۳۰۱.۸۱۵	آلومینیوم ایران
-	۱۱۶.۹۹۱.۰۴۹	۱۳.۲۶۴.۸۳۰	۱۴.۰۳۴.۰۹۴	۲.۵۰۸.۶۷۸.۳۱۹	۲.۶۵۲.۹۶۸.۲۹۲	۳۰۰.۰۰۰	مدیریت پروژه های نیروگاهی ایران (مپنا)
-	(۱۱۴.۶۷۰.۷۸۹)	۱۱.۷۲۵.۴۹۹	۱۲.۴۰۵.۵۶۶	۲.۴۳۵.۶۳۹.۹۳۰	۲.۳۴۵.۱۰۰.۲۰۶	۹۰.۰۰۰	پتروشیمی شازند
(۴۷.۱۵۸.۱۶۹)	۳۲.۰۶۴.۷۹۰	۱۲.۰۵۵.۲۳۴	۱۲.۷۵۴.۳۷۴	۲.۳۵۴.۱۷۴.۲۱۳	۲.۴۱۱.۰۴۸.۶۱۱	۳۵۰.۰۰۰	شرکت حفاری شمال
-	(۱۹۰.۳۹۸.۹۹۷)	۱۰.۷۲۳.۷۱۹	۱۱.۳۴۵.۶۱۶	۲.۳۱۲.۹۷۵.۶۸۴	۲.۱۴۴.۷۴۶.۰۲۲	۵۰۰.۰۰۰	ملی صنایع مس ایران
-	۴۸۲.۷۸۰.۵۹۰	۱۳.۳۰۰.۰۰۰	۱۴.۰۷۱.۳۴۸	۲.۱۴۹.۸۴۸.۰۶۲	۲.۶۶۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۰۰.۰۰۰	نفت پارس
-	(۵۲.۶۵۵.۱۴۷)	۸.۸۱۷.۵۵۹	۹.۳۲۸.۸۶۰	۱.۷۹۸.۰۳۳.۲۰۹	۱.۷۶۳.۵۱۴.۴۸۱	۱.۰۰۰.۰۰۰	گروه سرمایه گذاری سایپا
-	۲۲.۹۸۵.۹۳۹	۵۰.۹۰.۴۹۶	۵.۳۸۵.۷۲۴	۹.۸۴۶.۳۷.۸۴۱	۱۰.۱۸.۱۰۰.۰۰۰	۲۰۰.۰۰۰	س. نفت و گاز و پتروشیمی تامین
-	۵۵.۳۳۲.۸۷۴	۴.۸۲۹.۵۳۹	۵.۱۰۹.۶۴۳	۹۰۰.۶۳۶.۱۰۰	۹۶۵.۹۰۸.۱۵۶	۱۰۰.۰۰۰	معدنی و صنعتی چادر ملو
-	۲۵.۶۸۹.۵۴۸	۲.۱۳۳.۹۹۶	۲.۲۵۷.۷۳۸	۳۹۶.۷۱۸.۷۱۸	۴۲۶.۸۰۰.۰۰۰	۲۰۰.۰۰۰	زامیاد
-	۱۳.۰۸۴.۳۶۳	۱.۱۰۴.۰۰۰	۱.۱۶۸.۰۱۸	۲۰۵.۴۴۳.۶۱۹	۲۲۰.۸۰۰.۰۰۰	۵۰.۰۰۰	مس شهید باهنر
-	۱۱۵.۱۰۹	۴۳۷.۳۲۵	۴۶۲.۶۸۸	۸۶.۴۴۹.۸۷۸	۸۷.۴۶۵.۰۰۰	۳۶.۷۵۰	لیزینگ صنعت و معدن
(۴۸۹.۴۰۷.۸۳۸)	-	-	-	-	-	-	پالایش نفت اصفهان
-	۵۷۲.۵۳۱.۰۱۳	۱۱.۷۶۹.۸۷۲	۱۲.۴۵۲.۴۱۴	۱.۷۵۷.۲۲۴.۵۹۷	۲.۳۵۳.۹۷۷.۸۹۶	۱.۰۰۱.۱۱۹	ایران خودرو دیزل
-	(۸۷.۲۶۳.۹۵۵)	۸.۳۴۱.۲۴۴	۸.۸۲۴.۸۸۱	۱.۷۳۸.۳۵۱.۹۹۶	۱.۶۶۸.۲۵۴.۱۶۶	۱.۰۰۰.۰۰۰	سرمایه گذاری گروه صنعتی رنا
-	(۱۵۲.۹۶۷.۰۰۶)	۶.۴۶۲.۴۹۴	۶.۶۰۴.۶۳۷	۱.۴۳۲.۴۰۰.۱۱۵	۱.۲۹۲.۵۰۰.۲۴۰	۷۰۰.۰۰۰	بانک گردشگری
۲.۹۹۷.۲۷۱	۱۶۲.۲۱۰.۸۹۶	۷.۷۲۱.۸۰۲	۸.۱۶۹.۶۰۴	۱.۳۶۶.۲۵۹.۳۳۶	۱.۵۴۴.۳۶۱.۶۳۸	۳۵۰.۰۰۰	فولاد مبارکه اصفهان

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری بانک تجارت

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه و ده روزه منتهی به تاریخ ۳۰ دی ۱۳۹۲

دوره مالی میانی ۱ ماهه و ۲۹ روزه منتهی به ۱۳۹۲/۰۷/۱۹	دوره مالی ۳ ماهه و ۱۰ روزه منتهی به ۱۳۹۲/۱۰/۳۰						
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	(۷۳.۲۸۴.۲۸۰)	۵.۶۸۵.۱۲۲	۶۰.۱۴.۷۴۰	۱.۱۹۸.۶۱۲.۲۸۲	۱.۱۳۷.۰۲۷.۸۶۴	۵۰۰.۰۰۰	لوله و ماشین سازی ایران
۴۱.۱۴۹.۶۴۵	۱۷۹.۰۶۹.۰۶۰	۶.۵۲۰.۹۰۰	۶.۶۶۴.۲۷۴	۱.۱۱۱.۹۲۹.۴۷۵	۱.۳۰۴.۱۸۳.۷۰۹	۸۰.۰۰۰	شرکت داروسازی تولید دارو
۱۷۶.۶۷۷.۵۲۵	-	-	-	-	-	-	شرکت پتروشیمی جم
(۸۰.۷۹۳.۸۴۴)	-	-	-	-	-	-	سیمان تهران
۱۶۵.۴۰۱.۶۴۷	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی پردیس
۵۲.۱۸۱.۵۵۳	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری (هلدینگ)
(۱۵۷.۱۰۳.۹۷۲)	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری آتیه دماوند
(۵۷.۹۵۴.۲۹۶)	-	-	-	-	-	-	صنعتی بهشهر
(۵۳.۷۵۹.۶۹۵)	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری صنعت و معدن
(۳۷.۵۷۰.۰۰۰۷)	-	-	-	-	-	-	بانک صادرات ایران
(۱۱.۵۸۰.۳۷۵)	-	-	-	-	-	-	شرکت سهامی ذوب آهن اصفهان
(۲.۵۹۵.۶۳۳)	-	-	-	-	-	-	بانک اقتصاد نوین
(۱.۲۵۲.۹۱۵.۹۱۴)	۹.۸۶۴.۸۴۶.۵۳۶	۱.۲۰۷.۲۲۳.۰۸۳	۱.۲۷۴.۶۵۸.۵۷۶	۲۲۹.۰۹۸.۰۷۷.۰۶۸	۲۴۱.۴۴۴.۸۰۵.۲۶۳	۴۸.۲۸۱.۹۸۶	

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

دوره مالی میانی ۱ ماهه و ۲۹ روزه منتهی به ۱۳۹۲/۰۷/۱۹	دوره مالی ۳ ماهه و ۱۰ روزه منتهی به ۱۳۹۲/۱۰/۳۰					
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۴.۴۵۵.۰۰۰)	(۳.۴۵۰.۰۰۰)	(۱.۷۸۰.۲۰۰)	۲.۳۰۱.۶۶۹.۸۰۰	۲.۳۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۲.۳۰۰	پروژه های شهرداری شیراز
-	(۲.۵۵۰.۰۰۰)	(۱.۳۱۵.۸۰۰)	۱.۷۰۱.۲۳۴.۲۰۰	۱.۷۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۱.۷۰۰	اجاره سامان
(۴.۴۵۵.۰۰۰)	(۶.۰۰۰.۰۰۰)	(۳.۰۹۶.۰۰۰)	۴.۰۰۲.۹۰۴.۰۰۰	۴.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۴.۰۰۰	

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه و ده روزه منتهی به تاریخ ۳۰ دی ۱۳۹۲

۱۵- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

دوره مالی میانی ام ماهه و ۲۹ روزه منتهی به ۱۳۹۲/۰۷/۱۹	دوره مالی ۳ ماهه و ۱۰ روزه منتهی به ۱۳۹۲/۱۰/۳۰						
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	(۱۰۰۱.۷۵۰.۷۰۵)	۳۴.۰۲۳.۰۰۰	۳۵.۹۹۶.۳۳۴	۷.۷۳۶.۳۳۱.۳۷۱	۶.۸۰۴.۶۰۰.۰۰۰	۲.۲۰۰.۰۰۰	بانک انصار
-	(۵۰۵.۴۸۷.۵۸۸)	۲۶.۴۶۲.۲۵۰	۲۷.۹۹۷.۰۶۱	۵.۷۴۳.۴۷۸.۲۷۷	۵.۲۹۲.۴۵۰.۰۰۰	۴۵۰.۰۰۰	مدیریت پروژه های نیروگاهی ایران (مپنا)
-	(۳۵۸.۹۶۱.۵۶۴)	۲۳.۰۹۲.۶۲۵	۲۴.۴۳۱.۹۹۷	۴.۹۲۹.۹۶۱.۹۴۲	۴.۶۱۸.۵۲۵.۰۰۰	۱۸۵.۰۰۰	پاکسان
-	(۳۳۴.۴۶۲.۵۷۷)	۲۳.۰۸۰.۲۹۵	۲۴.۴۱۸.۹۵۲	۴.۹۰۳.۰۲۲.۲۴۶	۴.۶۱۶.۰۵۸.۹۱۵	۴۵۰.۵۶۷	کالسیمین
۶۵.۶۰۲.۵۸۸	(۱۲۳.۱۳۵.۴۵۵)	۲۳.۴۶۵.۰۰۰	۲۴.۸۲۵.۹۷۰	۴.۷۶۷.۸۴۴.۴۸۵	۴.۶۹۳.۰۰۰.۰۰۰	۱.۰۰۰.۰۰۰	فولاد مبارکه اصفهان
-	(۳۵۴.۰۷۱.۰۲۳)	۲۱.۱۲۰.۰۰۰	۲۲.۳۴۴.۹۶۰	۴.۵۳۴.۶۰۶.۰۶۳	۴.۲۲۴.۰۰۰.۰۰۰	۱.۵۰۰.۰۰۰	گروه بهمن
-	(۳۸۷.۱۸۳.۴۲۶)	۲۰.۴۰۵.۳۶۳	۲۱.۵۸۸.۸۷۴	۴.۴۲۶.۳۶۱.۷۳۴	۴.۰۸۱.۰۷۲.۵۴۴	۱.۰۶۸.۰۶۴	سیمان فارس و خوزستان
-	(۳۶۸.۸۱۱.۴۱۸)	۲۰.۵۱۵.۰۰۰	۲۱.۷۰۴.۸۷۰	۴.۳۲۹.۵۹۱.۵۴۸	۴.۱۰۳.۰۰۰.۰۰۰	۱.۰۰۰.۰۰۰	توسعه صنایع بهشهر (هلدینگ)
(۱۵.۵۸۴.۳۳۴)	(۷۲۲.۸۶۸.۷۳۱)	۱۷.۶۶۶.۴۳۱	۱۸.۶۹۱.۰۸۴	۴.۲۱۹.۷۹۷.۴۷۵	۳.۵۳۳.۲۸۶.۲۶۰	۹۰.۳۷۰	پارس دارو
-	(۴۴۷.۹۷۶.۴۲۸)	۱۷.۳۷۵.۵۰۰	۱۷.۷۵۷.۷۶۱	۳.۸۸۷.۹۴۳.۱۶۷	۳.۴۷۵.۱۰۰.۰۰۰	۱.۹۰۰.۰۰۰	بانک گردشگری
۲۷۷.۵۷۹.۴۶۹	(۲۰۱.۴۰۱.۴۰۷)	۱۷.۴۵۳.۷۵۰	۱۸.۴۶۶.۰۶۸	۳.۶۵۶.۲۳۱.۵۸۹	۳.۴۹۰.۷۵۰.۰۰۰	۲۵۰.۰۰۰	شرکت پالایش نفت بندر عباس
-	(۳۹۸.۹۰۹.۳۶۵)	۱۶.۹۱۳.۵۳۷	۱۷.۸۹۴.۵۲۲	۳.۶۴۶.۸۰۸.۷۴۱	۳.۳۸۲.۰۷۰.۴۳۶	۱.۳۷۰.۶۲۷	بیمه ملت
-	(۱۵۸.۵۶۲.۱۱۶)	۱۶.۲۹۶.۷۵۰	۱۷.۲۴۱.۹۶۲	۳.۳۸۴.۳۷۳.۴۰۴	۳.۲۵۹.۳۵۰.۰۰۰	۴۵۰.۰۰۰	سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)
-	(۵۰۷.۴۰۶.۹۹۰)	۱۴.۳۸۲.۵۰۰	۱۵.۲۱۶.۶۸۵	۳.۳۵۴.۳۰۷.۸۰۵	۲.۸۷۶.۵۰۰.۰۰۰	۵۰۰.۰۰۰	کارت اعتباری ایران کیش (تقدم)
-	(۳۵۷.۹۳۱.۶۶۰)	۱۳.۴۶۴.۰۰۰	۱۴.۲۴۴.۹۱۲	۳.۰۲۳.۰۲۲.۷۴۸	۲.۶۹۲.۸۰۰.۰۰۰	۸۰۰.۰۰۰	بانک اقتصاد نوین
-	(۱۶۲.۱۰۵.۸۴۸)	۱۰.۷۶۰.۰۰۰	۱۱.۳۸۴.۰۸۰	۲.۲۹۱.۹۶۱.۷۶۸	۲.۱۵۲.۰۰۰.۰۰۰	۱.۰۰۰.۰۰۰	پارس خودرو
-	(۱۷.۲۱۰.۰۸۶)	۱۰.۳۳۰.۱۱۰	۱۰.۹۲۹.۲۵۶	۲.۰۶۱.۹۷۲.۷۲۰	۲.۰۶۶.۰۲۲.۰۰۰	۳۴۲.۰۰۰	سرمایه گذاری دارویی تامین
(۱۴.۷۵۵.۷۸۵)	(۱۹۰.۰۱۶.۸۱۵)	۸.۶۵۵.۰۰۰	۹.۱۵۶.۹۹۰	۱.۹۰۳.۲۰۴.۸۲۵	۱.۷۳۱.۰۰۰.۰۰۰	۵۰۰.۰۰۰	ایران خودرو
۱۴۶.۰۰۶.۲۶۰	(۲۰۰.۲۰۲.۲۸۱)	۸.۳۳۲.۵۰۰	۸.۸۱۵.۷۸۵	۱.۸۴۹.۵۵۳.۹۹۶	۱.۶۶۶.۵۰۰.۰۰۰	۵۰۰.۰۰۰	سرمایه گذاری توسعه ملی
(۳۸.۹۹۳.۳۸۸)	-	-	-	-	-	-	آلومینیوم ایران
۱۴۹.۱۸۰.۹۵۱	-	-	-	-	-	-	نفت بهران
۴۹۵.۲۳۹.۳۷۱	-	-	-	-	-	-	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
(۱۵۹.۰۰۷.۴۷۳)	-	-	-	-	-	-	گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو
۱۴.۵۴۲.۹۷۰	-	-	-	-	-	-	سایپا
۳۵.۳۲۵.۵۶۵	-	-	-	-	-	-	کالسیمین

صندوق سرمایه گذاری کارگزاری بانک تجارت
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی سه ماهه و ده روزه منتهی به تاریخ ۳۰ دی ۱۳۹۲

دوره مالی میانی ۱ ماهه و ۲۹ روزه منتهی به ۱۳۹۲/۰۷/۱۹	دوره مالی ۳ ماهه و ۱۰ روزه منتهی به ۱۳۹۲/۱۰/۳۰					
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۶.۰۸۰.۷۵۴	-	-	-	-	-	-
۱۳۹.۷۲۳.۹۰۵	-	-	-	-	-	-
۲۰.۵۶۰.۳.۶۷۳	-	-	-	-	-	-
۳.۵۲۰.۰۵۹.۲۱۶	(۶.۵۹۸.۴۵۵.۴۸۲)	۳۴۳.۷۹۳.۶۱۱	۳۶۳.۱۰۸.۱۲۲	۷۴.۶۵۰.۲۷۵.۹۰۴	۶۸.۷۵۸.۷۲۲.۱۵۵	۱۵.۵۵۶.۶۲۸

سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات
 سرمایه گذاری بانک ملی ایران (هلدینگ)
 معدنی و صنعتی چادر ملو

۱۶- سود سهام

دوره مالی میانی ۱ ماهه و ۲۹ روزه منتهی به ۱۳۹۲/۰۷/۱۹	دوره مالی ۳ ماهه و ۱۰ روزه منتهی به ۱۳۹۲/۱۰/۳۰					
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 تشکیل مجمع
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	-	-
-	۵.۸۴۰.۰۰۰	-	۵.۸۴۰.۰۰۰	۷۳	۸۰.۰۰۰	۱۳۹۲/۰۷/۳۰
۲۵۲.۶۵۷.۶۰۲	-	-	-	-	-	-
۲.۵۰۰	-	-	-	-	-	-
۲۵۲.۶۶۰.۱۰۲	۵.۸۴۰.۰۰۰	۰	۵.۸۴۰.۰۰۰	۰	۰	۰

سرمایه گذاری معادن و فلزات
 نفت اصفهان
 شرکت صنایع پتروشیمی کرمانشاه

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه و ده روزه منتهی به تاریخ ۳۰ دی ۱۳۹۲

۱۷- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب

دوره مالی میانی‌اماهه و ۲۹ روزه منتهی به ۱۳۹۲/۰۷/۱۹	دوره مالی ۳ ماهه و ۱۰ روزه منتهی به ۱۳۹۲/۱۰/۳۰		
	مبلغ	مبلغ	
ریال	ریال		
۸.۴۷۱.۶۸۷	۸.۴۸۶.۴۳۱	۱۷-۱	اوراق مشارکت بورسی یا فرابورسی
۷.۷۱۳.۵۵۶	۱۱.۹۴۶.۴۳۷	۱۷-۲	اوراق اجاره
۶۸۳۵.۹۵۸	۲۰.۹۶۸.۹۲۵	۱۷-۳	سود سپرده های بانکی
۲۳.۰۲۱.۲۰۱	۴۱.۴۰۱.۷۹۳		

۱۷-۱- اوراق مشارکت بورسی یا فرابورسی

دوره مالی میانی‌اماهه و ۲۹ روزه منتهی به ۱۳۹۲/۰۷/۱۹	دوره مالی ۳ ماهه و ۱۰ روزه منتهی به ۱۳۹۲/۱۰/۳۰				
	سود خالص	سود خالص	ارزش اسمی	تاریخ سررسید	
ریال	ریال	ریال			درصد
۸.۴۷۱.۶۸۷	۸.۴۸۶.۴۳۱	-	فروش رفته	۲۰	پروژه های شهرداری شیراز
۸.۴۷۱.۶۸۷	۸.۴۸۶.۴۳۱				

۱۷-۲- اوراق اجاره

دوره مالی میانی‌اماهه و ۲۹ روزه منتهی به ۱۳۹۲/۰۷/۱۹	دوره مالی ۳ ماهه و ۱۰ روزه منتهی به ۱۳۹۲/۱۰/۳۰				
	سود خالص	سود خالص	ارزش اسمی	تاریخ سررسید	
ریال	ریال	ریال			درصد
۲.۶۶۵.۸۷۳	۱۱.۹۴۶.۴۳۷	-	فروش رفته	۲۰	اجاره سامان
۱.۲۵۷.۲۱۳	-				اوراق اجاره امید
۲۳۱.۰۵۷	-				اوراق اجاره ماهان
۲.۱۵۱.۶۷۵	-				اوراق اجاره ماهان ۱
۱.۴۰۷.۶۳۸	-				اوراق اجاره چوپار
۷.۷۱۳.۵۵۶	۱۱.۹۴۶.۴۳۷				

۱۷-۳- سود سپرده بانکی

دوره مالی میانی‌اماهه و ۲۹ روزه منتهی به ۱۳۹۲/۰۷/۱۹	دوره مالی ۳ ماهه و ۱۰ روزه منتهی به ۱۳۹۲/۱۰/۳۰	نرخ سود	تاریخ سر رسید	نوع سپرده	سپرده بانکی:
سود خالص	سود خالص	درصد			
ریال	ریال				
۶۸۳۶.۸۴۸	۲۰.۹۷۷.۷۹۶	٪۷	بدون سررسید	سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت	بانک سامان
(۸۹۰)	(۸.۸۷۱)				تنزیل سود سپرده
۶.۸۳۵.۹۵۸	۲۰.۹۶۸.۹۲۵				

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه و ده روزه منتهی به تاریخ ۳۰ دی ۱۳۹۲

۱۸- سایر درآمدها

دوره مالی ۳ ماهه و ۱۰ روزه منتهی به ۱۳۹۲/۱۰/۳۰	دوره مالی میانی ۱ ماهه و ۲۹ روزه منتهی به ۱۳۹۲/۰۷/۱۹	یادداشت
ریال	ریال	
۱۸-۱	-	تعدیل کارمزد کارگزاری
۱,۷۴۹,۷۶۰,۱۸۰	-	
۹,۱۴۲,۳۸۳	-	کارمزد ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۱۸-۲	۳۵,۶۱۰,۱۴۹	سایر
۶۲,۴۶۹,۲۴۱	۳۵,۶۱۰,۱۴۹	
۱,۸۲۱,۳۷۱,۸۰۴	۳۵,۶۱۰,۱۴۹	

۱۸-۱- مبلغ تعدیل کارمزد کارگزاری مربوط به محاسبه مازاد کارمزد کارگزاری بوده که با توجه به دستورالعمل پیشگیری از معاملات غیرمعمول صندوقها محاسبه و از کارمزد پرداختی به کارگزار کسر گردیده است.

۱۸-۲- سایر

سایر درآمدها، شامل درآمدهای ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام، اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی‌الحساب و سود سپرده‌های بانکی است که در سال قبل طی یادداشت‌های ۱۷ و ۱۸-۲ از درآمد سود اوراق بهادار کسر شده و طی سال مالی جاری تحقق یافته است. جزئیات درآمد مذکور به شرح زیر است:

دوره مالی ۳ ماهه و ۱۰ روزه منتهی به ۱۳۹۲/۱۰/۳۰	دوره مالی میانی ۱ ماهه و ۲۹ روزه منتهی به ۱۳۹۲/۰۷/۱۹	تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده	تفاوت ارزش اسمی و تنزیل شده	ارزش اسمی	ارزش تنزیل شده
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۱۶۸,۰۶۹,۶۴۹	۶۲,۴۶۸,۳۵۱	۱,۲۳۰,۵۳۸,۰۰۰	۳۵,۶۰۹,۱۵۹		
۲,۴۶۶,۰۸۸	۸۹۰	۲,۴۶۶,۹۷۸	۹۹۰		
۱,۱۶۸,۰۶۹,۶۴۹	۶۲,۴۶۹,۲۴۱	۱,۲۳۰,۵۳۸,۰۰۰	۳۵,۶۱۰,۱۴۹		

۱۹- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است :

دوره مالی ۳ ماهه و ۱۰ روزه منتهی به ۱۳۹۲/۱۰/۳۰	دوره مالی میانی ۱ ماهه و ۲۹ روزه منتهی به ۱۳۹۲/۰۷/۱۹
ریال	ریال
۳۱۶,۰۸۳,۸۱۳	۹۱,۷۳۰,۰۹۶
۳۹۴,۷۳۶,۴۲۹	۱۱۴,۳۵۳,۸۰۷
۳۰,۸۴۷,۱۶۳	۹,۶۷۲,۰۶۸
۵,۵۳۴,۲۹۵	۳,۳۴۲,۴۹۵
۷۴۷,۲۰۱,۷۰۰	۲۱۹,۰۹۸,۴۶۶

صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک تجارت

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه و ده روزه منتهی به تاریخ ۳۰ دی ۱۳۹۲

۲۰- سایر هزینه‌ها

دوره مالی ۳ ماهه و ۱۰ روزه منتتهی به ۱۳۹۲/۱۰/۳۰	دوره مالی میانی ۱ ماهه و ۲۹ روزه منتتهی به ۱۳۹۲/۰۷/۱۹	
ریال	ریال	
۹.۲۰۸.۰۳۲	۲.۹۰۱.۵۱۶	هزینه تصفیه
۱۳۶.۸۹۲	۱۲۹.۷۷۸	هزینه نگهداری اوراق بهادار بی نام
۲۷.۶۷۱.۲۷۳	-	هزینه های نرم افزار
۷۰.۰۰۰	۵.۴۷۰	سایر
۳۷.۰۸۶.۱۹۷	۳.۰۳۶.۷۶۴	

۲۱- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

در تاریخ ترازنامه صندوق هیچ گونه بدهی احتمالی ندارد.

۲۲- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

۱۳۹۲/۰۷/۱۹			۱۳۹۲/۰۹/۳۰			نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصدتملك	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	درصدتملك	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری			
۴۶/۶۲	۲.۹۱۲	عادی	۵۰/۴۵	۲.۹۱۲	عادی	مدیر	شرکت کارگزاری بانک تجارت	مدیر و اشخاص وابسته به وی
۸	۵۰۰	ممتاز	۸/۶۶	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

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 تصویب صورتهای مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورتهای مالی و یا افشا در یادداشت‌های همراه بوده وجود نداشته است.