

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شماره اطلاعیه: ۵۸۹۵۴۲	کد صنعت:	نماد: و تجارت ۳	شرکت: کارگزاری بانک تجارت
سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)

گزارش بررسی اجمالی اطلاعات مالی میاندوره ای

به هیئت مدیره

کارگزاری بانک تجارت

گزارش نسبت به صورت های مالی

بند مقدمه

1. صورت وضعیت مالی شرکت کارگزاری بانک تجارت (سهامی خاص) در تاریخ 31 شهریور 1398 و صورتهای سود و زیان و جریان وجه نقد آن برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشت های توضیحی یک تا 3

پیوست، مورد بررسی اجمالی این سازمان قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میان دوره ای با هیئت مدیره شرکت است. مسئولیت این سازمان، بیان نتیجه گیری درباره صورتهای مالی یاد شده براساس بررسی اجمالی انجام شده است.

بند دامنه بررسی اجمالی

2. بررسی اجمالی این سازمان براساس استاندارد بررسی اجمالی 2410، انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای شامل پرس و جو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و به کارگیری روشهای تحلیلی و سایر روشهای

بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورتهای مالی است و در نتیجه، این سازمان نمیتواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می شود و از این رو،

اظهار نظر حسابرسی ارائه نمی کند.

نتیجه گیری

3. براساس بررسی اجمالی انجام شده، این سازمان به موردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورتهای مالی یاد شده، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

تاکید بر مطالب خاص

4. همانگونه که در سرفصل جاری مشتریان (یادداشت توضیحی 1-17 صورتهای مالی) منعکس است، از بابت تسهیلات پرداخت شده جهت خرید سهام به یکی از مشتریان و عدم تسویه در موعد مقرر، و نیز عدم تکفوی سهام نزد کارگزاری، م

43000 میلیون ریال کاهش ارزش مطالبات در حسابها منظور گردیده و پیگیری حقوقی جهت استیفای مطالبات شرکت در جریان است. همچنین به شرح یادداشت توضیحی 1-15 صورتهای مالی، کارمند خاطی باجه رشت با سوء استفاده از موافقت

خود اقدام به اخذ وجه از مشتریان و انتقال آن به حساب بستگانش با تبانی آقای آرش کریمی (مشتری کارگزاری) نموده است. شکایت از ایشان توسط مشتریان و کارگزاری در محاکم قضایی بعمل آمده که پرونده در شعبه دهم بازپرسی دادرسی

عمومی و انقلاب شهرستان رشت در حال پیگیری بوده و نتیجه آن تاکنون مشخص نمی باشد.

سایر موارد

5. در اجرای الزامات دستورالعمل کفایت سرمایه نهادهای مالی سازمان بورس و اوراق بهادار، حذنصاب نسبت جاری تعدیل شده و نسبت بدهی و تعهدات تعدیل شده و محاسبات مربوط، توسط این سازمان مورد بررسی قرار گرفته (به شرح پیوست

یک صورتهای مالی) و به موردی حاکی از عدم رعایت برخورد نشده است.

تاریخ تهیه گزارش ۱۳۹۸ آذر ۰۵

سازمان حسابرسی

شُرکت: کارگزاری بانک تجارت	نماد: و تجارت ۳	شماره اطلاعیه : ۵۸۹۵۴۲	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۶۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	

سمت	امضا کننده	شماره عضویت	زمان
مدیر گروه سازمان حسابرسی	مجید دارابی		۱۱:۵۵:۳۴ ۱۳۹۸/۰۹/۱۴
مدیر ارشد سازمان حسابرسی	وحید قاسم توحیدی		۱۲:۲۴:۳۲ ۱۳۹۸/۰۹/۱۴
عضو هیئت عامل سازمان حسابرسی	مرتضی اسدی		۱۳:۰۶:۴۰ ۱۳۹۸/۰۹/۱۴

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: کارگزاری بانک تجارت	نماد: ۳ و تجارت	شماره اطلاعیه: ۵۸۹۵۴۲	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۶۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	

ترازنامه		در تاریخ ۱۳۹۸/۰۶/۳۱		در تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		درصد تغییر		شرح	
دارایی های جاری				بدهی ها					
دارایی های جاری						بدهی های جاری			
موجودی نقد		۸۲۱,۴۸۱		۳۵۰,۷۶۶		۱۳۴		پرداختنی های تجاری	
سرمایه گذاری های کوتاه مدت		۱۳۳,۳۵۰		۱۲۲,۴۹۰		۹		پرداختنی های غیر تجاری	
دریافتنی های تجاری		۶,۳۷۸		۴۶,۲۱۴		(۸۶)		مالیات پرداختنی	
دریافتنی های غیر تجاری		۱,۲۸۰,۶۲۸		۴۶۴,۷۳۰		۱۷۶		سود سهام پرداختنی	
موجودی مواد و کالا		۰		۰		---		تسهیلات مالی	
پیش پرداخت ها و سفارشات		۲,۳۴۴		۱,۶۸۱		۳۹		ذخایر	
دارایی های نگهداری شده برای فروش		۰		۰		---		پیش دریافت های جاری	
جمع دارایی های جاری		۲,۲۴۴,۱۸۱		۹۸۵,۸۸۱		۱۲۸		بدهی های مرتبط با دارایی های نگهداری شده برای فروش	
دارایی های غیر جاری						---		جمع بدهی های جاری	
دریافتنی های بلندمدت		۰		۰		---		بدهی های غیر جاری	
سرمایه گذاری های بلندمدت		۴۳,۲۶۹		۴۴,۸۷۷		(۴)		پرداختنی های بلندمدت	
سرمایه گذاری در املاک		۰		۰		---		پیش دریافت های غیر جاری	
دارایی های نامشهود		۷۱۳		۸۳۶		(۱۵)		تسهیلات مالی بلندمدت	
دارایی های ثابت مشهود		۹۰,۹۶۴		۷۹,۶۷۵		۱۴		ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	
سایر دارایی ها		۴,۵۶۵		۴,۰۱۴		۱۴		جمع بدهی های غیر جاری	
جمع دارایی های غیر جاری		۱۳۹,۵۱۱		۱۲۹,۴۰۲		۸		جمع بدهی ها	
								حقوق صاحبان سهام	
								سرمایه	
								افزایش (کاهش) سرمایه در جریان	
								صرف (کسر) سهام	
								سهام خزانه	
								اندوخته قانونی	

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: کارگزاری بانک تجارت							
نماد: و تجارت ۳				شماره اطلاعیه: ۵۸۹۵۴۲	کد صنعت:		سرمایه ثبت شده: ۶۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)				سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	
					سایر اندوخته ها	*	*
					مازاد تجدید ارزیابی دارایی های نگهداری شده برای فروش	*	*
					مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها	*	*
					تفاوت تسعیر ناشی از تبدیل به واحد پول گزارشگری	*	*
					اندوخته تسعیر ارز دارایی ها و بدهی های شرکت های دولتی	*	*
					سود (زیان) انباشته	۲۲۶,۲۴۲	۱۷۰,۳۷۵
					جمع حقوق صاحبان سهام	۴۲۴,۲۴۲	۳۶۵,۴۶۵
جمع دارایی ها	۲,۳۸۳,۶۹۲	۱,۱۱۵,۲۸۳	۱۱۴	جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	۲,۳۸۳,۶۹۲	۱,۱۱۵,۲۸۳	۱۱۴

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: کارگزاری بانک تجارت	نماد: ۳ وتجارت	شماره اطلاعیه: ۵۸۹۵۴۲	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۶۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

صور سود و زیان	واقعی دوره ۶ ماهه		درصد تغییر	واقعی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱		
سود (زیان) خالص			---	
درآمدهای عملیاتی	۲۹۳,۷۶۸	۱۰۲,۳۷۲	۱۸۷	۲۸۵,۸۳۵
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۶۹,۰۷۲)	(۳۸,۵۳۴)	۷۹	(۹۱,۱۷۹)
سود (زیان) ناخالص	۲۲۴,۶۹۶	۶۳,۸۳۸	۲۵۲	۱۹۴,۶۵۶
هزینههای فروش، اداری و عمومی	۰	۰	---	۰
سایر درآمدهای عملیاتی	۰	۰	---	۰
سایر هزینههای عملیاتی	۰	۰	---	۰
سود (زیان) عملیاتی	۲۲۴,۶۹۶	۶۳,۸۳۸	۲۵۲	۱۹۴,۶۵۶
هزینههای مالی	۰	۰	---	۰
سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - درآمد سرمایه گذاری ها	۳۶۰	۱۰,۲۳۷	(۹۶)	۹,۳۰۸
سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - اقلام متفرقه	۰	۰	---	۰
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۲۲۵,۰۵۶	۷۴,۰۷۵	۲۰۴	۲۰۳,۹۶۴
مالیات بر درآمد	(۴۶,۲۷۹)	(۱۶,۳۱۲)	۱۸۴	(۴۶,۵۱۵)
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۱۷۸,۷۷۷	۵۷,۷۶۳	۲۱۰	۱۵۷,۴۴۹
سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی	۰	۰	---	۰
سود (زیان) خالص	۱۷۸,۷۷۷	۵۷,۷۶۳	۲۱۰	۱۵۷,۴۴۹
سود (زیان) پایه هر سهم			---	
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - عملیاتی	۰	۰	---	۰
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - غیرعملیاتی	۰	۰	---	۰
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	---	۰
سود (زیان) پایه هر سهم	۰	۰	---	۰
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم			---	
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - عملیاتی	۰	۰	---	۰
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - غیرعملیاتی	۰	۰	---	۰
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	---	۰
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم	۰	۰	---	۰
گردش حساب سود (زیان) انباشته			---	

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: کارگزاری بانک تجارت		نماد: و تجارت ۳	شماره اطلاعیه: ۵۸۹۵۴۲	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۶۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	
سود (زیان) خالص	۱۷۸,۷۷۷	۵۷,۷۶۳	۲۱۰	۱۵۷,۴۴۹	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره	۱۷۰,۳۷۵	۳۷,۷۹۹	۳۵۱	۳۷,۷۹۹	
تعدیلات سنواتی	۰	۰	---	۰	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده	۱۷۰,۳۷۵	۳۷,۷۹۹	۳۵۱	۳۷,۷۹۹	
سود سهام مصوب	(۱۲۰,۰۰۰)	(۱۷,۰۰۰)	۶۰۶	(۱۷,۰۰۰)	
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته	۰	۰	---	۰	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته	۵۰,۳۷۵	۲۰,۷۹۹	۱۴۲	۲۰,۷۹۹	
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام	۰	۰	---	۰	
سود قابل تخصیص	۲۲۹,۱۵۲	۷۸,۵۶۲	۱۹۲	۱۷۸,۲۴۸	
انتقال به اندوخته قانونی	(۲,۹۱۰)	(۲,۸۸۸)	۱	(۷,۸۷۳)	
انتقال به سایر اندوخته‌ها	۰	۰	---	۰	
سود (زیان) انباشته پایان دوره	۲۲۶,۲۴۲	۷۵,۶۷۴	۱۹۹	۱۷۰,۳۷۵	
سود (زیان) خالص هر سهم □ ریال	۲,۹۸۰	۹۶۳	۲۰۹	۲,۶۲۴	
سرمایه	۶۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰	۰	۶۰,۰۰۰	

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: کارگزاری بانک تجارت	نماد: ۳ وتجارت	شماره اطلاعیه: ۵۸۹۵۴۲	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۶۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	

صورت جریان وجوه نقد

شرح	واقعی دوره ۶ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۱/۰۶/۱۳۹۸	واقعی دوره ۶ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۱/۰۶/۱۳۹۷	درصد تغییر	واقعی دوره ۱۲ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۲۹/۱۲/۱۳۹۷
فعالیت‌های عملیاتی			---	
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - عادی	(۸۹,۹۸۸)	۷۵,۳۶۱	--	۲۷۳,۵۸۷
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - استثنایی	۰	۰	--	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	(۸۹,۹۸۸)	۷۵,۳۶۱	---	۲۷۳,۵۸۷
بازده سرمایه گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی			---	
سود سهام دریافتی	۰	۰	--	۰
سود پرداختی بابت استقراض	۰	۰	--	۰
سود دریافتی بابت سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۰	۹,۱۶۱	--	۷,۰۳۸
سود سهام پرداختی	۰	۰	--	(۲۷,۰۰۰)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	۰	۹,۱۶۱	---	(۱۹,۹۶۲)
مالیات بر درآمد			---	
مالیات بر درآمد پرداختی	(۴۱,۰۵۵)	۰	--	۰
فعالیت‌های سرمایه گذاری			---	
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۲۲	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۱۲,۷۴۲)	(۹۷)	۱۳,۰۳۶	(۳,۳۳۱)
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	--	۲۲
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود	۰	(۴)	--	(۷۴۱)
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	--	۰
تسهیلات اعطایی به اشخاص	۰	۰	--	۰
استرداد تسهیلات اعطایی به اشخاص	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	--	۰

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: کارگزاری بانک تجارت		نماد: و تجارت ۳	شماره اطلاعیه: ۵۸۹۵۴۲	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۶۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	--	۰
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	--	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(۱۲,۷۴۲)	(۷۹)	۱۶,۰۲۹	(۴,۰۵۰)	
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی	(۱۴۳,۷۸۵)	۸۴,۴۴۳	--	۲۴۹,۵۷۵	
فعالیت‌های تأمین مالی				--	
وجوه دریافتی حاصل از افزایش سرمایه	۰	۰	۰	--	۰
وجوه دریافتی بابت فروش سهام خزانه	۰	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید سهام خزانه	۰	۰	۰	--	۰
وجوه دریافتی حاصل از استقراض	۵,۰۴۶,۳۳۲	۵,۴۹۶,۲۵۰	(۸)	۱۱,۰۲۸,۶۴۵	
بازپرداخت اصل استقراض	(۴,۴۳۱,۸۳۲)	(۵,۴۱۴,۹۵۰)	(۱۸)	(۱۱,۱۱۲,۸۴۵)	
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی	۶۱۴,۵۰۰	۸۱,۳۰۰	۶۵۶	(۸۴,۲۰۰)	
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۴۷۰,۷۱۵	۱۶۵,۷۴۳	۱۸۴	۱۶۵,۳۷۵	
موجودی نقد در ابتدای دوره	۳۵۰,۷۶۶	۱۸۵,۳۹۱	۸۹	۱۸۵,۳۹۱	
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	--	۰	
موجودی نقد در پایان دوره	۸۲۱,۴۸۱	۳۵۱,۱۳۴	۱۳۴	۳۵۰,۷۶۶	
مبادلات غیرنقدی	۰	۰	--	۰	