

صندوق سرمایه‌گذاری بانک توسعه تعاون

صورت‌های مالی

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۳

مجمع عمومی صندوق سرمایه‌گذاری بانک توسعه تعاون

یا سلام:

به پیوست صورت‌های مالی صندوق بانک توسعه تعاون مربوط به دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۱۳۹۳/۰۲/۳۱ که در

اجرای مفاد بند ۷ ماده ۵۴ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به

شرح زیر تقدیم می‌گردد.

شماره صفحه	
۲	• صورت خالص دارایی‌ها
۳	• صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
	• یادداشت‌های توضیحی
۴-۶	الف- اطلاعات کلی صندوق
۶	ب- مبانی تهیه صورت‌های مالی
۶-۹	پ- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۱۰-۱۷	ت- یادداشت‌های مربوط به اقلام استخراج 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 بانک توسعه تعاون بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و منعطفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگزیده 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 ۱۳۹۳/۰۳/۳۱ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	اعضاء
مدیر صندوق	بنرکت کارگزاری بانک رفاه کارگران	ناصر شربعنی	
متولی صندوق	موسسه حسابداری هوشیار منیر	محسن رضایی	

صندوق سرمایه گذاری بانک توسعه تعاون

صورت خالص داراییها

در تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۳

داراییها:	یادداشت	۱۳۹۳/۰۲/۳۱	۱۳۹۲/۱۱/۳۰
		ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام	۵	۵۵,۶۳۹,۵۸۰,۲۹۳	۹۲,۳۶۰,۳۹۰,۳۳۵
سرمایه گذاری در سپرده گواهی سپرده بانکی	۶	۳,۶۱۶,۷۵۷,۷۰۸	۲,۰۲۲,۵۶۱,۵۸۷
حسابهای دریافتی	۷	۵,۳۴۵,۳۳۶,۳۹۴	۱,۹۲۵,۰۹۲,۸۵۲
سایر داراییها	۸	۱۵۶,۲۷۱,۸۵۰	.
موجودی نقد	۹	۱,۳۳۸,۰۱۵,۵۱۹	۱,۹۴۳,۳۵۰,۷۵۹
جاری کارگزاران	۱۰	۱,۵۰۳,۳۱۰,۳۹۱	۳۴۴,۴۶۳,۳۴۲
جمع داراییها		۶۷,۵۹۹,۲۷۲,۱۵۵	۹۸,۵۹۵,۸۵۸,۸۷۵
بدهیها:			
پرداختنی به ارکان صندوق	۱۱	۳,۷۳۱,۰۲۷,۱۷۲	۲,۶۹۴,۵۱۹,۹۰۵
پرداختنی به سرمایه گذاران	۱۲	۱۵۴,۷۷۰,۷۷۸	۱۱۷,۳۹۶,۶۳۴
سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر	۱۳	۱۳۸,۰۷۲,۰۸۹	۱۱۲,۴۴۱,۲۱۶
جمع بدهیها		۴,۰۲۳,۸۷۰,۰۳۹	۲,۹۲۴,۳۵۷,۷۵۵
خالص داراییها	۱۴	۶۳,۵۷۵,۴۰۲,۱۱۶	۹۵,۶۷۱,۵۰۱,۱۲۰
خالص داراییهای هر واحد سرمایه گذاری - ریال		۲,۶۷۲,۱۳۴	۳,۱۵۹,۳۰۱

یادداشت های توضیحی همراه ، جزء لاینفک صورتهای مالی است.

صندوق سرمایه گذاری بانک توسعه تعاون

صورت سود و زیان و گردش خالص داراییها

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۳

درآمدها :	یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۱/۳۰
		ریال	ریال
سود(زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار	۱۵	(۸,۸۷۳,۲۵۴,۰۶۶)	۲۷,۰۱۶,۱۸۴,۶۱۷
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۶	(۷,۶۴۹,۳۷۱,۳۷۶)	(۱۵,۹۰۲,۱۵۸,۴۸۶)
سود سهام	۱۷	۳,۳۵۱,۸۹۶,۴۸۶	۳,۸۸۷,۹۳۷,۳۶۶
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۸	۴۳۹,۸۵۱,۸۸۳	۳۳۴,۴۲۰,۶۴۵
سایر درآمدها	۱۹	۹۰,۹۶۷,۷۶۱	۵۳,۷۸۱,۲۲۸
جمع درآمدها		۱۳,۶۳۹,۹۰۹,۳۱۲	۱۵,۳۸۰,۱۶۵,۳۷۰
هزینه ها:			
هزینه کارمزد ارکان	۲۰	(۸۷۴,۴۸۹,۶۵۳)	(۳,۰۳۲,۷۶۷,۷۳۵)
سایر هزینه ها	۲۱	(۶۸,۳۴۹,۳۳۵)	(۲۳۸,۹۹۱,۵۵۶)
جمع هزینه ها		(۹۴۲,۷۳۸,۹۸۷)	(۳,۲۷۱,۷۵۹,۲۹۱)
سود خالص		(۱۳,۵۸۲,۶۴۸,۳۹۹)	۱۲,۱۰۸,۴۰۶,۰۷۹

صورت گردش خالص داراییها

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۱/۳۰	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال
خالص دارایی ها در (واحدهای سرمایه گذاری) اول سال		۳۰,۲۹۳	۹۵,۷۰۴,۷۰۱,۸۰۵	۱۰,۹۵۹	۱۶,۳۳۰,۰۶۲,۳۳۶
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال		۳۹۱	۳۹۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۶,۱۷۶	۱۲۳,۱۵۷,۵۱۲,۱۸۴
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال		(۶,۸۹۲)	(۶,۸۹۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۶,۸۴۲)	(۵۵,۷۹۱,۳۷۸,۶۹۴)
سود خالص سال		-	(۱۳,۵۸۲,۶۴۸,۳۹۹)	-	۱۲,۱۰۸,۴۰۶,۰۷۹
تعدیلات	۲۳	-	(۱۲,۰۴۵,۶۵۱,۳۹۰)	-	-
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان سال		۲۳,۷۹۲	۶۳,۵۷۵,۴۰۲,۱۱۶	۳۰,۲۹۳	۹۵,۷۰۴,۷۰۱,۸۰۵

یادداشت های توضیحی همراه ، جزء لاینفک صورتهای مالی است.

صندوق سرمایه‌گذاری بانک توسعه تعاون

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۳

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری بانک توسعه تعاون که صندوقی با سرمایه باز در اندازه کوچک محسوب می‌شود، در تاریخ ۱۳۹۱/۰۲/۲۰ تحت شماره ۲۹۱۸۸ نزد اداره ثبت شرکتها به ثبت رسیده است و در تاریخ ۱۳۹۱/۰۲/۱۹ تحت شماره ۱۱۰۵۵ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع‌آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و تشکیل سبدی از دارایی‌های مالی و مدیریت این سبد است تا توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می‌شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه‌گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در زمینه‌های زیر سرمایه‌گذاری می‌نماید:

- سهام پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران و بازار فرابورس؛

- حق تقدم خرید سهام پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران و بازار اول فرابورس

- اوراق مشارکت، اوراق صکوک و اوراق بهادار رهنی و سایر اوراق بهاداری که تمامی شرایط زیر را داشته باشد:

الف - مجوز انتشار آنها از سوی دولت، بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران یا سازمان بورس و اوراق بهادار صادر شده باشد؛

ب- سود حداقلی برای آنها تضمین و مشخص شده باشد؛

ج- به تشخیص مدیر، یکی از موسسات معتبر بازخرید آنها را قبل از سررسید تعهد کرده باشد یا امکان تبدیل کردن آنها به نقد در بازار ثانویه مطمئن وجود داشته باشد.

- گواهی‌های سیرده منتشر شده توسط بانکها یا موسسات اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران.

- هر نوع سیرده گذاری نزد بانکها و موسسات مالی اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران.

مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه، ۳ سال است. سال مالی صندوق به مدت یک سال شمسی از ابتدای اسفند ماه هر سال تا انتهای بهمن ماه سال بعد است. به جز اولین سال مالی صندوق که از تاریخ شروع دوره فعالیت صندوق آغاز شده و تا پایان بهمن ماه همان سال خاتمه می‌یابد، مرکز اصلی صندوق در تهران، خیابان ولیعصر - ابتدای خیابان مطهری - نبش خیابان لارستان - پلاک ۴۲۶ واقع شده و صندوق دارای شعبه نمی‌باشد.

۱-۲- اطلاع‌رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری بانک توسعه تعاون مطابق با ماده ۵۳ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس www.ttbfund.com درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری بانک توسعه تعاون 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 نرزانیه دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رأی بودند شامل اشخاص زیر است:

صندوق سرمایه‌گذاری بانک توسعه تعاون
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۳

نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملک
بانک توسعه تعاون	۸۰۰	۸۰
شرکت کارگزاری بانک رفاه کارگران	۲۰۰	۲۰
جمع	۱۰۰۰	۱۰۰

مدیر صندوق، شرکت کارگزاری بانک رفاه است که در تاریخ ۱۳۷۳/۰۱/۰۶ با شماره ثبت ۱۰۲۸۴۲ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران - میدان آرژانتین - بلوار بهاران - پلاک ۱ - طبقه اول.

متولی صندوق، موسسه حسابرسی هوشیار ممیز است که در تاریخ ۱۳۷۸/۰۲/۰۸ با شماره ثبت ۱۱۰۲۱ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارتست از تهران - خیابان آفریقا - بالاتر از چهارراه جهان کودک - کوچه پدیدار - پلاک ۶۲ - طبقه ۷.

ضامن صندوق، بانک توسعه تعاون است که در تاریخ ۱۳۸۸/۰۵/۰۲ با شماره ثبت ۳۵۵۳۸۰ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی ضامن عبارتست از تهران - خیابان ولیعصر - خیابان بزرگمهر - نبش خیابان برادران مظفر - پلاک ۱۶.

حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهیافت و همکاران است که در تاریخ ۱۳۷۷/۰۲/۲۷ با شماره ثبت ۵۸۹ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان مشهد به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از تهران - سپهرودی شمالی - نرسیده به میدان شهید فندی - پلاک ۶۷۷ - طبقه سوم.

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان سال 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 بیای 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 ۱۳۸۶/۱۱/۲۰ هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه‌گیری می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری بانک توسعه تعاون

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۳

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 سهام در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهام، 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 سهام 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 پذیرفته شده در بورس یا فرابورس: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز یا 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 غیر بورسی در هر روز مطابق سازوکار باز خرید 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 تحقیق 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 یا 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 باقی مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری بانک توسعه تعاون

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت 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
هزینه‌های تأسیس	حداکثر تا مبلغ ۲۰ میلیون ریال با ارائه مشارک منتهی با تصویب مجمع صندوق
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ یک میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مشارک منتهی با تصویب مجمع صندوق
کارمزد مدیر	سالانه ۲ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق علاوه ۰.۳ درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق موضوع بند ۲-۳-۳
کارمزد متولی	سالانه ۰.۱۸ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق
کارمزد ضامن	سالانه ۲.۵ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق
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.
حق پذیرش و عضویت در کانونها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور. مشروط بر اینکه عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد
هزینه‌های 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 ۱۵۰ میلیون ریال با ارائه مشارک منتهی و با تصویب مجمع صندوق

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۴ ماده ۵۲ اساسنامه کارمزد مدیر، متولی، ضامن هر سه 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، مؤسسات مالی و اعتباری و خرید اسطبل 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 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 سرمایه گذاری بانک توسعه تعاون
یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۳

۵- سرمایه گذاری در سهام

صنعت	۱۳۹۲/۱۱/۳۰			۱۳۹۳/۰۲/۲۹		
	درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده
	درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال
انبوه سازی املاک و مستغلات	۳۷.۸۸	۳۷,۳۶۱,۱۶۲,۷۷۶	۴۲,۸۹۷,۳۲۲,۵۷۳	۴.۸۹	۳,۴۰۷,۴۵۷,۱۸۱	۲,۹۸۷,۱۳۱,۸۷۸
محصولات شیمیایی	۱۷.۱۵	۱۶,۹۱۰,۰۷۰,۰۰۰	۱۷,۳۴۲,۷۲۱,۸۳۲	۱۰.۶۸	۷,۳۸۶,۸۳۷,۵۴۸	۹,۰۵۵,۰۲۳,۲۱۰
خدمات فنی مهندسی	۱۵.۵۸	۱۵,۳۷۱,۱۸۶,۰۰۰	۱۹,۶۱۸,۹۴۸,۳۷۹	۱۱.۲۱	۷,۷۶۲,۰۸۵,۷۳۶	۱۲,۶۰۲,۶۷۰,۸۷۹
استخراج کانه های فلزی	۵.۵۳	۵,۴۵۰,۴۱۰,۵۰۰	۷,۵۷۷,۷۰۶,۳۸۳	۱۰.۰۵	۶,۷۹۵,۳۱۴,۳۲۰	۸,۱۳۷,۳۰۶,۸۹۸
سرمایه گذاری ها	۵.۳۰	۵,۲۲۷,۱۵۲,۹۵۹	۴,۷۷۷,۶۳۱,۰۸۲	۱.۰۰	۱۲۵,۲۹۷	۱۹۰,۶۳۳
سایر محصولات کانی غیر فلزی	۴.۸۸	۴,۸۱۲,۰۶۸,۹۹۰	۸,۱۳۳,۳۹۵,۱۳۷	۴.۶۹	۳,۱۶۹,۲۲۹,۳۶۰	۷,۶۹۵,۸۴۸,۰۲۲
فرایند های نفتی، گازی و سوخت هسته ای	۳.۱۱	۳,۰۶۷,۱۱۱,۲۹۰	۳,۰۶۷,۴۲۵,۶۳۸	۶.۳۳	۴,۲۸۱,۲۵۹,۱۷۹	۴,۷۶۲,۲۵۳,۵۸۲
خودرو و ساخت قطعات	۲.۶۲	۲,۵۸۳,۴۲۰,۰۰۰	۳,۳۲۲,۴۵۷,۵۴۹	۰.۰۰	-	-
شرکت های چند رشته ای صنعتی	۱.۶۰	۱,۵۷۷,۷۸۷,۷۹۲	۱,۶۳۰,۸۸۱,۵۸۹	۱۲.۵۸	۸,۵۰۲,۱۵۳,۲۴۱	۸,۴۳۰,۳۰۶,۵۸۷
فلزات اساسی	۰.۰۰	-	-	۱۲.۵۱	۸,۴۵۵,۳۲۰,۱۶۳	۹,۳۸۲,۱۲۷,۹۱۵
قند و شکر	۰.۰۰	-	-	۴.۷۴	۲,۵۲۹,۱۹۰,۸۷۱	۲,۹۰۴,۹۷۳,۴۵۴
عرضه برقی، گاز، بخار و آب گرم	۰.۰۰	-	-	۳.۶۷	۲,۴۸۱,۹۵۰,۷۰۲	۲,۸۲۲,۷۲۴,۵۱۰
سود و محصولات دارویی	۰.۰۰	-	-	۱.۵۷	۱,۰۶۲,۶۲۶,۸۰۵	۱,۰۴۴,۳۷۸,۹۷۲
	۹۳.۶۲	۹۲,۳۶۰,۳۹۰,۳۳۵	۱۰۸,۲۵۹,۵۴۳,۱۶۴	۸۲.۳۰	۵۵,۶۳۹,۵۸۰,۲۹۳	۷۰,۸۴۵,۷۳۶,۵۳۷

صندوق سرمایه گذاری بانک توسعه تعاون
یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۳

۶- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۳۹۳/۰۲/۳۱				
نرخ سود	مبلغ اسمی	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد به کل داراییها
درصد	ریال	ریال	ریال	درصد
۲۰	۳,۶۰۲,۶۱۳,۶۰۰	۱۴,۱۴۴,۱۰۸	۳,۶۱۶,۷۵۷,۷۰۸	۵,۲۵

گواهی سپرده نزد بانک انصار

۷- حساب های دریافتنی

۱۳۹۳/۰۲/۳۱		۱۳۹۲/۱۱/۳۰	
تجزیل نشده	نرخ تجزیل	تجزیل شده	تجزیل شده
ریال	ریال	ریال	ریال
۵,۹۱۹,۹۰۶,۳۲۰	۲۵٪	۵,۳۳۶,۸۲۰,۷۵۵	۱,۸۹۵,۰۹۵,۳۶۲
۸,۵۱۷,۲۷۲	۷٪	۸,۵۱۵,۶۳۹	۲۹,۹۹۷,۴۹۰
۵,۹۲۸,۴۲۲,۵۹۲		۵,۳۴۵,۴۳۶,۳۹۴	۱,۹۲۵,۰۹۲,۸۵۲

سود سهام دریافتنی
سود دریافتنی سپرده بانکی

۸- سایر داراییها

سایر داراییها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق و مخارج نرم افزار می باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال های آتی منتقل می شود. بر اساس ماده ۳۷ اساسنامه مخارج تأسیس طی دوره فعالیت صندوق با ظرف ۵ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک می شود. در این صندوق مدت زمان استهلاك مخارج تأسیس ۲ سال و مخارج نرم افزار ۱ سال می باشد.

۱۳۹۳/۰۲/۳۱			
مانده ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی سال	استهلاك طی سال	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۰۰۸,۰۶۴۰	-	(۱,۰۰۸,۰۶۴۰)	۰
۲۲,۱۲۰,۰۴۵	۱۶۲,۰۰۰,۰۰۰	(۳۷,۸۴۸,۱۹۵)	۱۵۶,۲۷۱,۸۵۰
۲۲,۲۰۰,۶۸۵	۱۶۲,۰۰۰,۰۰۰	(۳۸,۹۲۸,۸۲۵)	۱۵۶,۲۷۱,۸۵۰

مخارج تأسیس
مخارج نرم افزار

صندوق سرمایه گذاری بانک توسعه تعاون
یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۳

۹- موجودی نقد

۱۳۹۲/۱۱/۳۰	۱۳۹۳/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	
-	-	حساب جاری شماره ۱-۹۹۱۹۹۱-۱۱-۳۱۲ نزد بانک توسعه تعاون
۱,۹۴۳,۳۵۰,۷۵۹	۱,۳۳۸,۰۱۵,۵۱۹	حساب پشتیبان شماره ۱-۹۹۱۹۹۱-۳۱۱-۳۱۲ نزد بانک توسعه تعاون
۱,۹۴۳,۳۵۰,۷۵۹	۱,۳۳۸,۰۱۵,۵۱۹	

۱۰- جاری کارگزاران

۱۳۹۳/۰۲/۳۱				
نام شرکت	مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره
	ریال	ریال	ریال	ریال
کارگزاری بانک رفاه	(۳۴۴,۴۶۳,۳۴۲)	۱۳۵,۲۱۷,۰۶۶,۱۷۳	(۱۴۳,۳۶۹,۲۹۲,۴۴۰)	۱,۵۰۳,۳۱۰,۳۹۱

۱۱- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۳۹۲/۱۱/۳۰	۱۳۹۳/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	
۱,۰۶۱,۶۵۵,۷۳۹	۱,۵۷۴,۰۴۳,۹۰۵	مدیر صندوق
۱,۵۹۷,۲۰۸,۷۱۳	۲,۰۳۴,۴۸۷,۷۱۶	ضامن صندوق
۳۲,۶۱۴,۵۲۵	۶۸,۷۲۳,۳۴۴	متولی صندوق
۳,۰۴۰,۹۲۸	۵۳,۷۷۲,۲۰۷	حسابرس صندوق
۲,۶۹۴,۵۱۹,۹۰۵	۳,۷۳۱,۰۲۷,۱۷۲	

صندوق سرمایه گذاری بانک توسعه تعاون

یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۳

۱۲- حسابهای پرداختنی به سرمایه گذاران

۱۳۹۲/۱۱/۳۰	۱۳۹۳/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	
۸۶,۵۰۰,۰۰۰	-	بابت درخواست صدور واحدهای سرمایه گذاری
۳۰,۸۹۶,۶۳۴	۱۵۴,۷۷۰,۷۷۸	بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۱۱۷,۳۹۶,۶۳۴	۱۵۴,۷۷۰,۷۷۸	

۱۳- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

۱۳۹۲/۱۱/۳۰	۱۳۹۳/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	
۱۰۸,۸۸۰,۱۹۷	۱۳۸,۰۷۰,۶۹۷	ذخیره تقصیه
۳,۳۵۹,۶۳۷	-	سازمان امور مالیاتی/ مالیات تکلیفی پرداختنی
۱,۲۰۱,۳۹۲	۱,۳۹۲	سایر
۱۱۳,۴۴۱,۲۲۶	۱۳۸,۰۷۲,۰۸۹	

۱۴- خالص داراییها

۱۳۹۲/۱۱/۳۰		۱۳۹۳/۰۲/۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۹۳,۵۴۵,۴۰۰,۹۱۷	۲۹,۲۹۳	۶۰,۹۰۲,۲۶۸,۵۳۷	۲۳,۷۹۲	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۳,۱۵۹,۳۰۰,۸۸۸	۱,۰۰۰	۳,۶۷۳,۱۲۳,۵۷۹	۱,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۹۵,۷۰۴,۷۰۱,۸۰۵	۳۰,۳۹۳	۶۴,۵۷۵,۴۰۲,۱۱۶	۲۴,۷۹۲	

صندوق سرمایه گذاری بانک توسعه تعاون

یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۳

۱۵- سود حاصل از فروش اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۳/۳۱
	ریال	ریال
سود حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس	۱۵-۱	۲۶,۹۶۳,۹۲۶,۶۲۱
سود از فروش اوراق حاصل از فروش حق طلبه جاریه بدهان بر مبنای بدو بدهان در بورس و فرابورس		۵۲,۳۵۷,۹۱۶
سود از فروش اوراق حاصل از فروش اوراق سبز گنبد		-
	(۲۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	-
	۸۸,۳۲۱,۲۵۴,۰۶۶	۲۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۱۵-۱- سود حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس به شرح زیر می باشد:

نام اوراق	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) از فروش	سود (زیان) از فروش
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
بانک پارسیان	۲,۰۰۰,۰۰۰	۵۶۸,۳۹۱,۱۲۱	۵۷۹,۳۲۲,۵۷۶	۲۵,۱۱۱,۵۵۴	۲,۸۹۱,۷۰۷	۲,۶۵۹,۵۱۶	(۱۰۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
بهره بخش توسعه ساختمان	۲,۵۰۰,۰۰۰	۷,۳۵۹,۵۷۲,۸۶۴	۸,۳۶۳,۸۷۹,۵۳۹	۲۸,۹۳۲,۱۵۴	۳۸,۳۷۷,۶۶۹	(۱۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۴۹,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
بانک سپهر و بانک تجارت	۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۸۷۲,۳۹۴,۵۹۴	۳,۱۴۷,۶۹۵,۳۴۴	۱۵,۷۳۸,۸۷۰	۱۹,۸۶۶,۶۱۵	(۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۷۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
توسعه معادن روی ایران	۱,۵۱۲,۵۸۴	۳,۳۰۵,۶۶۹,۵۱۰	۳,۰۰۳,۱۹۹,۳۷۱	(۲,۷۸۹,۵۰۵)	۱۲,۰۰۰,۸۱۹	۵۲۲,۷۵۲,۲۰۴	(۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
سرمایه گذاری ساختمان ایران	۹۰۰,۰۰۰	۱,۳۵۵,۹۶۴,۴۶۴	۱,۴۴۲,۹۱۸,۶۰۰	۸,۶۵۲,۲۱۷	۸,۵۷۹,۸۱۴	(۲۳,۷۹۰,۰۰۰)	(۷۹,۲۳۵,۰۰۰)
سرمایه گذاری نفت	۹۰۰,۰۰۰	۲,۰۲۷,۲۷۷,۰۰۰	۲,۳۵۵,۵۵۲,۰۰۰	۱۰,۲۱۲,۲۶۵	۱۰,۲۱۲,۲۶۵	-	(۲۲,۸۹۲,۵۰۰)
سرمایه گذاری صنعت و معدن	۱,۵۸۹,۱۷۱	۴,۰۰۰,۶۷۸,۰۰۰	۵,۲۳۶,۹۷۲,۹۰۷	۲۱,۲۵۸,۸۲۲	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۲۲۹,۶۶۷,۵۰۰)	(۳۸,۷۷۱,۰۰۰)
سرمایه گذاری غیر	۹۹۹,۹۹۹	۱,۳۴۳,۶۰۰,۰۰۰	۱,۵۷۷,۷۸۹,۳۴۳	۲,۵۲۲,۸۱۳	۲,۵۲۲,۸۱۳	-	(۲۳۵,۵۲۲,۰۰۰)
سرمایه گذاری صنایع	۱۰۰,۰۰۰	۲۸۴,۰۰۰	۳۴۲,۱۰۰	۱,۱۳۳	۱,۰۰۰	(۵۱,۰۰۰)	(۵۱,۰۰۰)
سرمایه گذاری صنایع ایران	۹,۹۰۰,۰۰۰	۱۷,۵۸۸,۴۵۱,۵۲۱	۱۷,۸۶۸,۷۵۰,۰۰۰	۸۵,۳۲۸,۰۰۰	۸۵,۳۲۸,۰۰۰	-	(۳۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
سرمایه گذاری صنایع صادرات	۸۵۰,۰۰۰	۲,۳۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۵۲,۳۴۴,۰۰۰	۱۲,۸۶۶,۶۶۷	۱۲,۸۶۶,۶۶۷	-	(۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
سرمایه گذاری صنایع صادرات	۱۳۳,۳۵۰	۶۹۱,۰۰۰,۰۰۰	۶۹۵,۳۸۲,۳۵۱	۳,۳۸۲,۳۵۱	۳,۳۸۲,۳۵۱	-	(۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
گسترش هشت و کار با زمین	۴۰۰,۰۰۰	۵,۵۲۱,۷۷۴,۵۲۱	۵,۵۲۱,۷۷۴,۵۲۱	۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۰۰۰,۰۰۰	-	(۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو	۵۵۰,۰۰۰	۲,۱۵۸,۵۲۰,۰۰۰	۲,۵۸۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	-	(۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
پالایش نفت خراسان	۲۰۰,۰۰۰	۲,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	-	(۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
پالایش نفت تهران	۱۰۰,۰۰۰	۱,۵۸۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	-	(۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
پتروشیمی زاگرس	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	-	(۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
توسعه خدمات درمانی و رفاهی صنایع	۱۳۹,۷۹۱	۷,۴۲۵,۵۷۷,۰۰۰	۸,۵۸۹,۹۹۹,۵۹۱	۲۲,۹۹۵,۸۱۰	۲۲,۹۹۵,۸۱۰	-	(۷۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
تولید برق خنجره سبز	۱۷۲,۰۰۰	۲,۵۳۵,۵۵۲,۳۲۱	۲,۵۹۱,۹۹۱,۱۳۵	۱۲,۹۹۱,۹۹۱	۱۲,۹۹۱,۹۹۱	-	(۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
تولیدی گرگین پارس	۱۰۰,۰۰۰	۲۶۱,۵۵۴,۶۱۰	۵۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۱۱,۵۵۴	۱,۵۱۱,۵۵۴	-	(۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
سایا	۳۰۰,۰۰۰	۸۵۳,۰۰۰,۰۰۰	۸۵۳,۰۰۰,۰۰۰	۸۵۳,۰۰۰	۸۵۳,۰۰۰	-	(۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
شرکت های پخش و توزیع دارو	۹۵۷,۰۰۰	۱,۳۴۷,۳۰۹,۸۵۲	۱,۳۴۷,۳۰۹,۸۵۲	۱,۳۴۷,۳۰۹	۱,۳۴۷,۳۰۹	-	(۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
فراورده های نسوز پارس	۵۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	-	(۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
قد هگمتان	۱۵۵,۳۳۷	۲۲۸,۳۰۰,۰۰۰	۲۲۸,۳۰۰,۰۰۰	۲۲۸,۳۰۰	۲۲۸,۳۰۰	-	(۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
گسترش نیروهای خدمات	۲۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	-	(۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
گروه خدماتی بانک	۱۰۰,۵۳۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	-	(۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
خدمات ایران	۹۰۰,۰۰۰	۱,۵۹۱,۲۷۷,۰۰۰	۱,۵۹۱,۲۷۷,۰۰۰	۱,۵۹۱,۲۷۷	۱,۵۹۱,۲۷۷	-	(۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
مدیریت پروژه های نیروگاهی ایران	۹۴۰,۰۰۰	۳,۵۷۳,۵۷۳,۳۷۳	۳,۵۷۳,۵۷۳,۳۷۳	۳,۵۷۳,۵۷۳	۳,۵۷۳,۵۷۳	-	(۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
مدیریت شرکت	-	-	-	-	-	-	-
جمع	-	۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۹۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۹۱,۰۰۰,۰۰۰)	-	(۲۶,۹۶۳,۹۲۶,۶۲۱)

۱۵-۱- سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار گنبد به شرح زیر می باشد:

نام اوراق	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) از فروش اوراق
		ریال	ریال	ریال	ریال
فرای گواهی سپرده بانک (تعداد ۱)	۱۸,۰۰۰	۱۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

صندوق سرمایه گذاری بانک توسعه تعاون
یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۳

۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۱/۳۰
	ریال	ریال
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام	(۷,۶۴۶,۹۷۱,۳۷۶)	(۱۵,۸۹۹,۱۵۸,۹۸۶)
زیان تحقق نیافته نگهداری گواهی سپرده بانکی	(۳,۴۰۰,۰۰۰)	(۳,۰۰۰,۰۰۰)
	(۷,۶۴۶,۹۷۱,۳۷۶)	(۱۵,۹۰۲,۱۵۸,۹۸۶)

۱۶-۱- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام به شرح زیر می باشد:

شرکت	ارزش روز	ارزش دفتری	کارمزد	مطالبات	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۲/۳۱		سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری
					ریال	ریال	ریال	ریال
بالاترین شد تهران	۶,۳۷۴,۹۸۴,۷۷۶	۶,۳۷۴,۲۵۳,۵۸۱	۳۳,۱۰۰,۶۷۳	۳۱,۶۲۱,۵۲۹	۲۸۰,۹۹۹,۹۰۲-			
پتروشیمی خراسان	۴۸۷,۶۵۰,۰۰۰	۵۰۳,۲۹۷,۶۶۹	۲,۴۹۱,۸۹۲	۲,۴۳۸,۲۵۰	۲۰,۵۷۷,۸۱۱-			
پتروشیمی فن آوران	۳۹۷,۲۶۰,۰۰۰	۳۹۱,۳۷۸,۷۷۳	۱,۵۷۲,۵۰۵	۱,۴۸۶,۳۰۰	۲,۹۲۷,۹۲۲			
توسعه معادن روی ایران	۲,۲۱۸,۴۶۵,۰۰۰	۲,۵۳۷,۷۲۴,۲۸۱	۱۱,۷۳۵,۶۸۰	۱۱,۰۹۳,۳۲۵	۱,۳۴۲,۰۸۷,۴۸۶-			۲,۱۲۷,۳۹۵,۸۸۳-
تولید برق منطقه سیما	۲,۵۰۷,۲۹۹,۵۰۰	۲,۸۴۳,۷۳۴,۵۱۰	۱۲,۸۱۲,۳۰۰	۱۲,۵۳۶,۳۹۸	۲۶۱,۷۷۲,۸۰۸-			
بارسازی تولید مازو	۱,۰۷۹,۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۴۴,۳۷۸,۹۷۷	۵,۴۹۰,۶۹۵	۵,۳۷۲,۵۰۰	۱۹,۳۵۷,۸۲۸			
سرمایه گذاری بانک ملی ایران	۴,۳۳۸,۹۵۰,۰۰۰	۴,۳۴۳,۰۵۴,۹۶۳	۲۲,۹۵۳,۰۰۶	۲۱,۶۹۲,۷۵۰	۵۱,۳۲۷,۲۲۲			
سرمایه گذاری توسعه معادن و صنایع	۴,۶۴۷,۵۰۰,۰۰۰	۹,۵۹۹,۵۸۲,۴۱۷	۲۴,۵۸۵,۲۷۵	۲۳,۳۳۷,۵۰۰	۹۴,۸۰۸			
سرمایه گذاری غدیر	۴,۲۵۱,۶۰۰,۰۰۰	۴,۱۸۷,۳۵۱,۶۷۴	۲۲,۴۹۰,۹۶۲	۲۱,۳۵۸,۰۰۰	۲۰,۵۹۹,۴۱۲			
سرمایه گذاری مسکن تهران	۳,۳۴۱,۳۳۷,۰۵۸	۲,۹۸۷,۱۳۱,۸۷۸	۱۷,۰۷۳,۷۲۲	۱۶,۷۰۶,۱۸۵	۳۲۰,۳۳۵,۳۰۳			۶۶۲,۹۳۵,۵۷۵
فراورده های سوز داریس	۳,۲۰۲,۲۰۰,۰۰۰	۴,۳۸۴,۵۳۱,۸۷۸	۱۶,۹۳۹,۶۳۸	۱۶,۰۱۱,۰۰۰	-۱,۲۱۵,۳۷۲,۵۱۶			۲,۳۱۱,۳۲۶,۱۴۶-
فولاد خوزستان	۳,۸۲۵,۳۳۰,۰۰۰	۴,۶۱۲,۵۶۷,۱۵۲	۳۰,۲۳۵,۹۹۶	۲۹,۱۲۶,۶۵۰	۸۲۶,۵۹۹,۷۹۸-			
فولاد مبارکه اصفهان	۴,۷۱۷,۹۰۰,۰۰۰	۴,۷۶۹,۵۶۰,۷۶۳	۲۴,۹۵۷,۶۹۱	۲۳,۵۸۹,۵۰۰	۱۰۰,۲۰۷,۹۵۴-			
فند هگمتان	۳,۵۵۵,۴۸۶,۸۳۰	۲,۹۰۹,۹۷۳,۴۵۵	۱۳,۵۱۸,۵۲۵	۱۳,۷۷۷,۵۳۴	۳۷۵,۷۸۲,۵۸۳-			
گسترش نفت و گاز پارسیان	۶,۵۷۷,۶۰۰,۰۰۰	۸,۲۶۰,۴۴۶,۷۶۷	۳۴,۷۹۵,۵۰۴	۳۲,۸۸۸,۰۰۰	-۱,۷۵۰,۵۲۰,۳۲۱			۶۳۲,۱۷۳,۲۲۷
مدیریت پروژه های نیروگاهی ایران	۷,۸۴۷,۸۴۰,۰۰۰	۹,۳۵۴,۶۴۶,۷۲۴	۴۱,۵۱۵,۰۷۴	۳۹,۲۳۹,۲۰۰	-۱,۵۸۷,۵۶۰,۹۹۸			۹,۲۴۷,۷۶۲,۳۶۹-
سرمایه گذار توسعه	۱۲۷	۳۰,۸۹۱			-۳۰,۷۶۲			
سایر شرکتها								۷,۵۰۷,۸۸۲,۸۹۰-
	۵۶,۲۱۵,۸۰۳,۳۲۱	۶۳,۳۸۶,۴۲۶,۵۰۱	۲۹۵,۳۶۹,۱۷۸	۲۸۱,۰۷۹,۰۱۶	۷,۶۴۶,۹۷۱,۳۷۶-			۱۵,۸۹۹,۱۵۸,۹۸۶-

صندوق سرمایه گذاری بانک توسعه تعاون
یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۳

۱۸- سود اوراق بیهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

پایه ثابت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	
	ریال	ریال	
سود اوراق مشارکت	۱۸-۱	۳۴,۴۲۰,۶۸۸	۵۵,۶۵۱,۲۰۹
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۱۸-۲	۴۰,۵۴۱,۱۹۵	۳۲۰,۰۳۷,۰۸۵
		۴۳۹,۸۵۱,۸۸۳	۳۷۵,۶۸۸,۲۹۴

۱۸-۱- سود اوراق مشارکت

تاریخ سررسید گزاری	تاریخ سررسید	منبع اسامی سپرده	نرخ سود	سود	هزینه کتاری سود سپرده	سود خالص	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱
		ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
اوراق با درآمد ثابت فراورشی بانک	۱۳۹۲/۱۲/۳۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱۰,۰۰۵,۸۸۵	۰	۱۰,۰۰۵,۸۸۵	۱۳۹۲/۰۶/۳۱
اوراق مشارکت اخذ راسخ	۱۳۹۳/۰۲/۳۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۲۵,۵۲۶,۵۷۲	۰	۲۵,۵۲۶,۵۷۲	۱۳۹۲/۰۶/۳۱
				۳۴,۴۲۰,۶۸۸		۳۴,۴۲۰,۶۸۸	

۱۸-۲- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

تاریخ سررسید گزاری	تاریخ سررسید	منبع اسامی سپرده	نرخ سود	سود	هزینه کتاری سود سپرده	سود خالص	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱
		ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
سپرده بانکی	۱۳۹۰/۱۲/۰۲	۰	۷	۲۶,۶۵۴,۰۷۶	۲,۱۲۰	۲۶,۶۵۴,۰۷۶	۱۳۹۰/۱۲/۰۲
مد - پیششمار نزد بانک توسعه تعاون							
گواهی سپرده بانکی	۱۳۹۲/۱۱/۲۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۲۶۸,۷۶۷,۱۱۹	۰	۲۶۸,۷۶۷,۱۱۹	۱۳۹۲/۱۱/۲۷
سپرده نزد بانک اعتبار							
				۴۰,۵۴۱,۱۹۵	۲,۱۲۰	۴۰,۵۴۱,۱۹۵	۱۳۹۲/۰۶/۳۱

۱۹- سایر درآمدها

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال
۹۰,۹۶۷,۷۶۱	۵۱,۸۹۳,۶۴۹	درآمد سود سهام
۰	۸۸۷,۵۷۹	سایر
۹۰,۹۶۷,۷۶۱	۵۲,۷۸۱,۲۲۸	

صندوق سرمایه گذاری بانک توسعه تعاون

یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۳

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۱/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	
۱,۳۷۷,۷۶۷,۰۲۱	۳۵۰,۳۷۰,۵۵۱	مدیر صندوق
۱,۵۹۷,۲۰۸,۷۱۳	۴۳۷,۲۷۹,۰۰۳	ضامن صندوق
۱۳۶,۸۲۹,۷۴۱	۳۶,۱۰۸,۸۱۹	متولی صندوق
۲۰,۹۲۲,۲۲۰	۵۰,۷۳۱,۳۷۹	حسابرس صندوق
<u>۳,۰۳۲,۷۶۷,۷۲۵</u>	<u>۸۷۴,۴۸۹,۶۵۲</u>	

۲۱- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۱/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	
۵۰۰,۰۶,۸۸۰	۱۰,۸۰,۷۳۰	هزینه تاسیس
۹۸,۰۷۳,۳۲۶	۲۹,۱۹۰,۵۰۰	هزینه تصفیه
۱۳۵,۷۶۷,۲۷۱	۳۷,۸۲۸,۱۱۵	هزینه نرم افزار
۱۴۴,۰۷۹	۱۳۰,۰۰۰	سایر
<u>۲۳۸,۹۹۱,۵۵۶</u>	<u>۶۸,۲۴۹,۳۴۵</u>	

۲۲- تعدیلات

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۲/۳۱	
ریال	
<u>۱۳,۵۸۳,۶۴۸,۳۹۹</u>	تعدیلات

صندوق سرمایه گذاری بانک توسعه تعاون
یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۳

۲۳- تعهدات و بدهیهای احتمالی

در تاریخ ترازنامه صندوق هیچگونه تعهدات و بدهی احتمالی ندارد.

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

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه گذاری	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۲/۳۱	
				تعداد واحد های سرمایه گذاری	درصد تملک
مدیر صندوق	شرکت کارگزاری بانک رفاه	مدیر صندوق	ممتاز	۲۰۰	۱۷.۷
			عادی	۴,۰۰۰	
شامن صندوق	بانک توسعه تعاون	شامن صندوق	ممتاز	۸۰۰	۳.۳۶

۲۵- معاملات با اشخاص وابسته

معاملات با اشخاص وابسته در دوره مالی سه ماهه مورد گزارش صرفاً "محدود به انجام خرید و فروش اوراق بهادار برای صندوق توسط شرکت کارگزاری بانک رفاه میباشد که گردش حساب مزبور در یادداشت توضیحی ۱۰ صورتهای مالی افشاء شده است.

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله			مانده طلب - ریال در تاریخ ۱۳۹۳/۰۲/۳۱
		موضوع معامله	مبلغ - ریال	تاریخ معامله	
شرکت کارگزاری بانک رفاه	مدیر و کارگزار صندوق	کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	۲۶۸,۵۸۶,۳۵۸,۶۱۳	طی دوره مالی	۱,۵۰۳,۴۱۰,۳۹۱

۲۶- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تصویب صورت های مالی اتفاق افتاده ، مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی و یا افشاء در یادداشت های همراه بوده وجود نداشته است.



صندوق سرمایه‌گذاری

بانک توسعه تعاون

گزارش عملکرد منتهی به ۱۳۹۳/۰۲/۳۱



صندوق سرمایه‌گذاری مشترک چیست؟

صندوق سرمایه‌گذاری چیزی نیست جز مجموعه‌ای از سهام، اوراق مشارکت و سایر اوراق بهادار. در واقع می‌توان آن را به صورت شرکتی در نظر گرفت که در آن افراد مختلف پول‌های خود را روی هم می‌گذارند و در سبدهی از اوراق بهادار سرمایه‌گذاری می‌کنند. در نتیجه، شما به جای سرمایه‌گذاری در یک سهم یا اوراق مشارکت خاص در یک صندوق سرمایه‌گذاری مشترک سرمایه‌گذاری می‌کنید. شما براساس قوانین و مقررات مرتبط با پرداخت مبلغی در مجموعه‌ی سبد سرمایه‌گذاری می‌کنید. همین تنوع در سرمایه‌گذاری سبب کاهش خطر آن می‌شود و سبب افزایش جذابیت صندوق سرمایه‌گذاری می‌شود. صندوق سرمایه‌گذاری به سه روش به سرمایه‌گذاران خود سود می‌دهد.

- (۱) سود ناشی از معاملات سهام یا اوراق مشارکت موجود در سبد سرمایه‌گذاری
- (۲) سود نقدی سهام و یا بهره‌ی پرداخت شده به اوراق مشارکت موجود در سبد سرمایه‌گذاری.
- (۳) افزایش ارزش سهم سرمایه‌گذار در صندوق سرمایه‌گذاری که سرمایه‌گذار می‌تواند با فروش سهم خود در صندوق سود کسب کند. معمولاً صندوق‌ها این امکان را به شما می‌دهند که به جای دریافت سود نقدی، آن را دوباره در خود صندوق، سرمایه‌گذاری کنید و بدین ترتیب مالک تعداد بیشتری از واحدهای صندوق شوید.

مزایای صندوق‌های سرمایه‌گذاری

- (۱) مدیریت حرفه‌ای: یکی از مزایای مهم صندوق‌های سرمایه‌گذاری آن است که توسط گروهی از تحلیل‌گران و افراد حرفه‌ای مدیریت می‌شوند و همین مساله نکته‌ی بسیار مهمی برای سرمایه‌گذاران به ویژه سرمایه‌گذاران خرد و غیر حرفه‌ای به شمار می‌رود.



۲) تنوع: براساس تنوعی های مالی با افزایش تنوع در سرمایه گذاری می توان خطر سرمایه گذاری را کاهش داد و کاهش قیمت یک سهم را با افزایش در سایر اوراق بهادار جبران کرد. معمولاً سبد صندوق های سرمایه گذاری بزرگ حاوی ده ها سهم و یا اوراق مشارکت متنوع است تا خطر سرمایه گذاری به حداقل برسد.

۳) سادگی: سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری ساده است و نیازی به تحلیل های پیچیده ندارد .

معایب صندوق های سرمایه گذاری

۱) مدیریت حرفه ای: همانطور که مدیریت حرفه ای یکی از مزایای صندوق های سرمایه گذاری است یکی از معایب آن نیز به شمار می رود. چون مدیران حرفه ای ممکن است به فکر منافع خود باشند و همواره در جهت بهتر شدن بازدهی سرمایه گذاران عمل نکنند (به ویژه اگر درآمد آن ها ارتباط چندانی با سود صندوق نداشته باشد).

۲) تنوع زیاد: تنوع بیش از حد ممکن است سبب کاهش بازدهی سرمایه گذار شود زیرا اگر در یک سهم سود زیادی کسب کنید به دلیل آنکه آن سهم بخش کوچکی از سبد را تشکیل می دهد، بازدهی شما تغییر چندانی نخواهد داشت.

انواع صندوق های سرمایه گذاری

صندوق های سرمایه گذاری بسیار متنوعی در سطح جهان وجود دارد. ولی به طور کلی صندوق های سرمایه گذاری در سه دسته از ابزارهای مالی سرمایه گذاری می کنند: اوراق دارایی (سهام)، اوراق بدهی (اوراق قرضه شرکتی) و اوراق قرضه/مشارکت دولتی (بدون ریسک). بازده صندوق های سرمایه گذاری، با استفاده از ارزش خالص دارایی یا NAV ارزیابی شده و واحدهای آن قیمت گذاری می شوند. یکی از انواع معروف صندوق های سرمایه گذاری، صندوق سرمایه گذاری قابل معامله در بورس (Exchange Traded Fund) یا



ETF نام دارد که گرچه مانند صندوق های سرمایه گذاری معمولی است ولی مانند یک سهم در بازار سرمایه معامله و قیمت آن در نتیجه ی عرضه و تقاضا مشخص می شود .

ارزش خالص دارایی ها یا NAV (Net Asset Value)

همانطور که گفته شد شما با پرداخت مبلغی مالک بخشی از صندوق سرمایه گذاری می شوید. NAV یا ارزش خالص دارایی ها در واقع ارزش مجموعه ی سرمایه گذاری صندوق تقسیم بر تعداد سهام آن است که در پایان هر روز معاملاتی با توجه به تغییرات قیمت سهام، اوراق بهادار و سود های نقدی تعلق گرفته به آن محاسبه می شود.

خلاصه ای از صندوق سرمایه گذاری بانک توسعه تعاون

صندوق سرمایه گذاری بانک توسعه تعاون در تاریخ ۱۳۹۱/۰۲/۲۰ تحت شماره ۲۹۱۸۸ نزد اداره ثبت شرکت ها به ثبت رسیده است و در تاریخ ۱۳۹۱/۰۲/۱۹ تحت شماره ۱۱۰۵۵ نزد سازمان بورس اوراق بهادار به ثبت رسیده است. عملکرد این صندوق بر اساس مفاد اساسنامه و امیدنامه و در چارچوب قوانین و مقررات مربوطه است. فعالیت این صندوق تحت نظارت و مدیریت انجام شده و متولی صندوق نیز به طور مستمر فعالیت آن را زیر نظر دارد. مدیریت دارایی های صندوق که عمدتاً شامل سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس می شود، توسط مدیر سرمایه گذاری صندوق صورت می گیرد.



بازده صندوق

بطور کلی هدف از تشکیل صندوق سرمایه‌گذاری، تامین بازده مورد انتظار سرمایه‌گذاران ضمن به حداقل رساندن ریسک سرمایه‌گذاری می‌باشد. بر طبق بند ۲ ماده ۵۴ اساسنامه صندوق، اطلاعات بازدهی صندوق شامل بازدهی سالانه صندوق از ابتدای تاسیس تا پایان سال شمسی گذشته به تفکیک هر سال شمسی، بازدهی سالانه صندوق از ابتدای سال شمسی جاری تا تاریخ گزارش به طور روزانه، بازدهی صندوق در یک سال، سه ماه، یک ماه و یک هفته گذشته و نمودار بازدهی هفتگی صندوق از ابتدای تاسیس در مقایسه با نمودار کل بورس اوراق بهادار (TEDPIX) و به روز رسانی آن در پایان هر هفته صورت می‌پذیرد. در این تارنما دو نوع بازده به صورت ساده و سالانه شده، محاسبه گردیده که بازده ساده از حاصل تفریق خالص ارزش روز هر واحد در ابتدای دوره مورد نظر با خالص ارزش روز هر واحد در پایان دوره مورد نظر، تقسیم بر خالص ارزش روز هر واحد در ابتدای دوره بدست می‌آید. در بازده سالانه شده بازدهی دوره‌های کمتر از یکسال، تبدیل به بازدهی سالانه می‌شود. به عنوان مثال برای تبدیل بازده ساده یک ماه به بازده سالانه، بازده ساده را پس از جمع با عدد یک به توان ۱۲ رسانده و از یک کسر می‌نماییم. سازوکار دقیق سالانه کردن بازدهی در پیوست ۴ اساسنامه صندوق توضیح داده شده است.



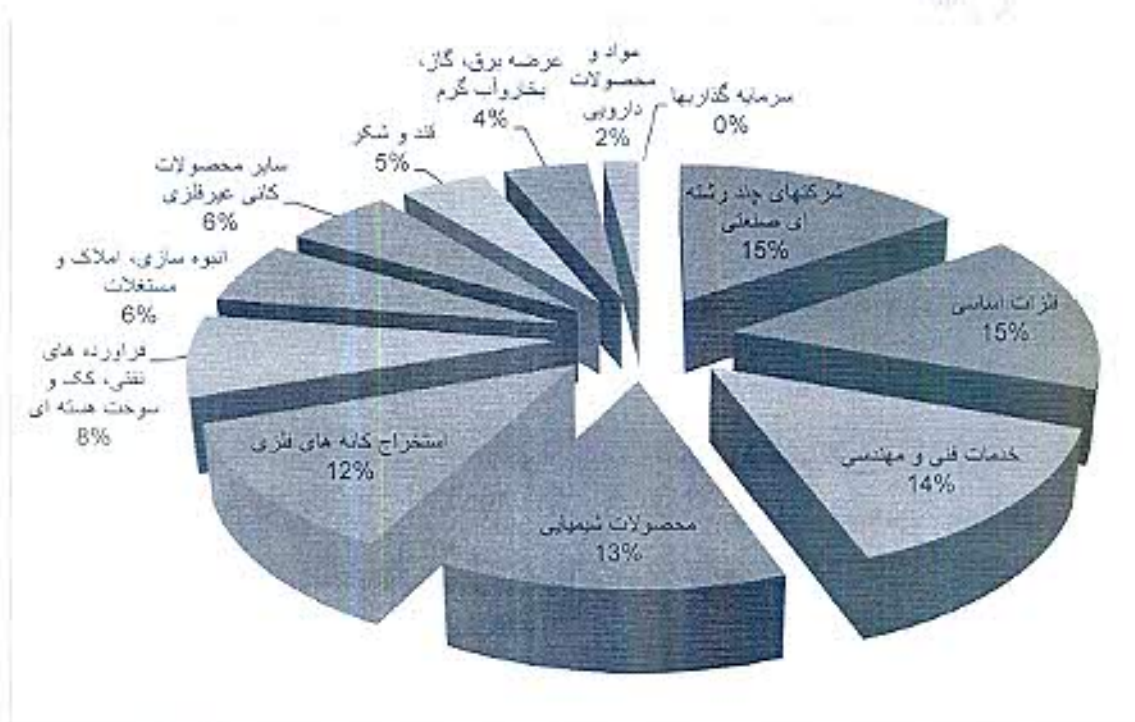
در جدول زیر روند نرخ ابطال هر واحد سرمایه گذاری در پایان هر ماه در طی دوره فعالیت مورد نظر صندوق، مشاهده می شود.

تاریخ	نرخ ابطال هر واحد سرمایه گذاری (ریال)
۱۳۹۲/۱۲/۰۱	۳,۱۵۸,۹۴۲
۱۳۹۳/۰۱/۰۱	۲,۸۸۹,۱۹۵
۱۳۹۳/۰۲/۰۱	۲,۶۶۲,۲۶۶



وضعیت فعلی پرتفوی صندوق :

سهم صنایع در سبد دارایی های صندوق ۱۳۹۳/۰۲/۳۱





آخرین وضعیت صندوق :

آخرین وضعیت کل خالص ارزش دارایی ها و همچنین تعداد واحدهای سرمایه گذاری صندوق در تاریخ ۱۳۹۳/۰۲/۱۳ در جدول زیر منعکس گردیده است :

۶۳,۵۷۵,۴۰۲,۱۱۶	کل خالص ارزش دارایی ها
۲۳,۷۹۲	تعداد واحدهای سرمایه گذاری



منافع صندوق برای کارگزاری :

منافع مالی و غیر مالی حاصل از راه اندازی، اداره و سرمایه گذاری در صندوق سرمایه گذاری بانک توسعه تعاون در طول فعالیت صندوق برای کارگزاری بانک رفاه کارگران را می توان بدین شرح بیان کرد.

۱. درآمد ناشی از سرمایه گذاری در صندوق

تعداد و مبلغ خرید واحدهای سرمایه گذاری صندوق توسط کارگزاری بانک رفاه را در جدول زیر مشاهده می کنیم. قابل ذکر است در حال حاضر ارزش هر واحد سرمایه گذاری صندوق ۲,۶۷۲,۱۳۴ ریال میباشد و کارگزاری مالکیت ۴۲۰۰ واحد از واحدهای صندوق را داراست .

تعداد	قیمت خرید واحدها (ریال)
۱,۰۰۳	۱,۶۱۳,۲۲۷
۱۹۷	۱,۰۱۰,۰۸۶
جمع	۱,۲۰۰

۲. کارمزد مدیریت صندوق

ناصر شریعتی
 مدیر صندوق سرمایه گذاری بانک توسعه تعاون
 شرکت کارگزاری
 بانک رفاه کارگران
 پایتخت

تاریخ: ۱۳۹۳/۳/۳۱
شماره: ۶,۸۴۶۶
پیوست:

شرکت کارگزاری بانک رفاه کارگران (سهامی خاص)
Refah Bank of Kargaran Brokerage Co.



بسمه تعالی

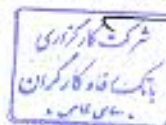
سرکار خانم برومند

با سلام

با عنایت به اینکه تدوین برنامه عملیاتی شرکت در دست اقدام می باشد و هر یک از واحدها نیز به عنوان یکی از اهرمهای رشد سود شرکت ایفای نقش می نمایند لذا جلساتی به منظور تعریف برنامه واحدها در راستای تحقق اهداف سود شرکت تشکیل خواهد شد.

علی ایحال ضروری است واحد صندوق عملکرد سال گذشته خود را جهت ارائه و بررسی در این جلسات آماده نمایید.

ناصر شریعتی
مدیر عامل و نایب رئیس هیأت مدیره



جناب آقای شریعتی

مدیر عامل محترم شرکت کارگزاری بانک رفاه کارگران و
مدیر محترم صندوق سرمایه گذاری نکین رفاهسر ه. رفاه کارگران و بانک رفاه کارگران
۹۴۲۲۱

با سلام و احترام،

به استحضار می‌رساند، به منظور تهیه چک لیست رعایت ضوابط و مقررات صندوق‌های سرمایه‌گذاری، مربوط به دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۳/۳۱، نمایندگان متولی در تاریخ ۱۳۹۳/۰۴/۰۳ در محل آن صندوق حضور می‌یابند. خواهشمند است دستور فرمائید اطلاعات و مدارک درخواستی زیر در اختیار نمایندگان مذکور قرار گیرد:

- ۱- فرم درخواست صدور جدید، فیش واریز وجه، رسید صادره و مدارک هویتی سرمایه‌گذاران جدید
 - ۲- فرم درخواست ابطال و رسید دریافت وجه توسط سرمایه‌گذاران
 - ۳- پرینت حساب‌های بانکی صندوق سرمایه‌گذاری
 - ۴- دفاتر قانونی صندوق سرمایه‌گذاری
 - ۵- مستندات اظهارنامه مالیات بر ارزش افزوده ارسالی به اداره مربوطه
 - ۶- سایر مواردی که نماینده متولی در حین بررسی‌های خود به آن‌ها نیاز پیدا کند.
- پیشاپیش از بذل توجه حضرتعالی کمال امتنان را داراست.

ارادتمند
محمد احمد اشیاقی
متولی صندوق سرمایه‌گذاری نکین رفاه

رونوشت: جناب آقای باقرتبار، مدیر محترم نظارت بر نهادهای مالی، جهت استحضار