

**صندوق سرمایه‌گذاری بانک توسعه تعاون**  
**صورت های مالی**  
**دوه مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۴**

**مجمع عمومی صندوق سرمایه گذاری بانک توسعه تعاون**  
 با سلام:

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه گذاری بانک توسعه تعاون مربوط به دوره مالی منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۴ 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
	• پادداشتهای توضیحی
۴	الف. اطلاعات کلی صندوق
۵	ب. مینای تهیه صورت های مالی
۵	پ. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۸ - ۱۷	ت. پادداشتهای 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 بانک توسعه تعاون بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه 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 ۱۳۹۴/۰۳/۲۵ به نائید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

<u>ارکان صندوق</u>	<u>شخص حقوقی</u>	<u>نماینده</u>	<u>اعضاء</u>
مدیر صندوق	شرکت کارگزاری بانک راه کارگران	ناصر شریعتی	
متولی صندوق	بنیسه حسابداری هوشیار ممیز	محسن رضایی	

**صندوق سرمایه گذاری بانک توسعه تعاون**

**صورت خالص داراییها**

**در تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۴**

داراییها:	یادداشت	۱۳۹۴/۰۲/۳۱	۱۳۹۳/۱۱/۳۰
		ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام	۵	۴۴,۶۰۶,۴۵۹,۵۹۱	۳۰,۹۸۱,۳۲۹,۸۳۱
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار یا مرادف ثابت با علی الحساب	۶	۰	۸,۹۱۴,۷۵۵,۸۶۱
حسابهای دریافتی	۷	۴,۵۳۵,۰۸۳,۷۵۸	۳,۹۶۷,۶۳۲,۶۷۲
سایر داراییها	۸	۲۱۰,۴۸۰,۷۵۲	۴۰,۷۴۴,۹۸۵
موجودی نقد	۹	۵۱۹,۶۶۰,۳۳۳	۵۹۱,۴۸۱,۸۶۰
جاری کارگزاران	۱۰	-۶,۴۹۸,۱۰۵,۴۹۰	۳۵۵,۴۳۶,۵۵۰
<b>جمع داراییها</b>		<b>۴۳,۳۷۳,۵۷۸,۹۴۴</b>	<b>۴۴,۸۵۱,۳۷۱,۷۵۹</b>
<b>بدهیها:</b>			
پرداختی به ارکان صندوق	۱۱	۳,۰۸۵,۶۰۸,۴۳۱	۲,۴۹۲,۳۴۴,۴۶۴
پرداختی به سرمایه گذاران	۱۲	۱۸۶,۶۷۸,۹۸۴	۲۱۴,۹۰۶,۶۳۸
سایر حسابهای پرداختی و ذخایر	۱۳	۱۵۸,۸۲۶,۷۷۰	۱۵۴,۶۷۱,۰۶۲
<b>جمع بدهیها</b>		<b>۳,۴۴۱,۱۱۴,۱۸۵</b>	<b>۲,۸۶۱,۹۲۲,۱۶۴</b>
<b>خالص داراییها</b>	۱۴	<b>۳۹,۹۳۲,۴۶۴,۷۵۹</b>	<b>۴۱,۹۸۹,۳۴۹,۵۹۵</b>
<b>خالص داراییهای هر واحد سرمایه گذاری - ریال</b>		<b>۲,۱۲۳,۲۴۴</b>	<b>۲,۲۲۹,۷۹۹</b>

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 ۱۳۹۴**

درآمدها:	یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۲/۳۱		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۱/۳۰	
		ریال	ریال	ریال	ریال
سود از زیان فروش اوراق بهادار	۱۵	(۳,۷۶۵,۹۳۲,۲۷۱)	(۸,۸۷۲,۱۵۴,۰۴۶)	(۱۵,۸۲۱,۴۹۷,۴۶۰)	
سود از زیان تحقق یافته نگهداری اوراق بهادار	۱۶	(۵,۶۲۸,۶۶۵,۹۱۳)	(۷,۶۹۹,۳۷۱,۳۷۶)	(۱۳,۴۴۶,۶۱۷,۸۵۶)	
سود سهام	۱۷	۱,۳۱۹,۲۷۹,۹۶۹	۳,۳۵۱,۸۹۶,۳۸۶	۷,۸۱۹,۴۴۹,۴۶۰	
سود اوراق بهادار با ارزش ثابت یا غیر الحساب	۱۸	۲۲۶,۳۸۱,۵۶۸	۳۳۹,۸۵۱,۸۸۳	۱,۵۶۰,۷۲۳,۸۰۰	
سایر درآمدها	۱۹	۱۹۸,۲۴۱,۳۶۹	۹۰,۹۶۷,۷۶۱	۱۸۵,۳۸۴,۳۷۰	
<b>جمع درآمدها</b>		<b>(۶,۶۵۲,۱۹۵,۵۷۸)</b>	<b>(۱۲,۶۳۹,۹۰۰,۹۳۱)</b>	<b>(۱۹,۷۵۲,۴۸۷,۶۸۷)</b>	
<b>هزینه ها:</b>					
هزینه کارمزد از کسب	۲۰	(۵۲۲,۳۴۷,۴۴۱)	(۸۷۲,۳۸۹,۶۵۲)	(۳,۶۸۱,۳۷۷,۳۳۸)	
سایر هزینه ها	۲۱	(۹۸,۳۰۱,۲۳۲)	(۹۸,۲۴۹,۳۳۵)	(۲۲۰,۴۷۲,۰۹۱)	
<b>جمع هزینه ها</b>		<b>(۶۲۰,۶۴۸,۶۷۳)</b>	<b>(۹۷۰,۶۳۹,۰۸۷)</b>	<b>(۳,۹۰۱,۸۴۹,۴۲۹)</b>	
<b>سود خالص</b>		<b>(۷,۲۷۲,۸۴۴,۲۵۱)</b>	<b>(۱۳,۵۸۲,۶۴۸,۲۹۹)</b>	<b>(۲۳,۶۵۴,۳۵۹,۱۱۶)</b>	

**صورت گردش خالص داراییها**

تعداد واحدهای سرمایه گذاری	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۲/۳۱		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۱/۳۰	
	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
خالص دارایی ها در (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره ۱ سال	۱۸,۸۳۱	۴۱,۹۸۹,۳۳۹,۵۶۵	۳۰,۲۹۳	۹۵,۷۰۲,۷۰۱,۸۰۵
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره ۱ سال	۶۲۷	۷,۵۷۶,۳۱۹,۷۱۸	۳۹۱	۵۵۰,۸۰۶,۰۲۴
واحدهای سرمایه گذاری لغت شده طی دوره ۱ سال	(۴۴۶)	(۲,۵۲۵,۳۳۹,۰۰۶)	(۶,۸۹۲)	(۳۶,۷۳۱,۰۹۹,۰۰۸)
تعدیلات	-	۱۲۷,۰۷۹,۸۰۴	-	(۱۲,۰۴۵,۶۵۱,۳۹۰)
<b>سود خالص دوره ۱ سال</b>	-	<b>(۷,۲۷۲,۸۴۴,۲۵۱)</b>	-	<b>(۲۳,۶۵۴,۳۵۹,۱۱۶)</b>
خالص دارایی ها (واحدهای سرمایه گذاری) در پایان دوره ۱ سال	۱۸,۸۱۲	۳۹,۹۲۲,۶۴۴,۷۵۹	۲۳,۷۹۲	۶۲,۵۷۵,۲۰۲,۱۱۶

یادداشت های توضیحی همراه جزوه لاینفک صورتهای مالی است.

- سود خالص
- ۱- بازده میانگین سرمایه گذاری - میانگین نوبت (ریال) وجود استفاده شده
- تعدیلات نسی از علوت فرود محور و لغت ۳ سود از زیان خالص
- ۲- بازده سرمایه گذاری پایان سال - خالص داراییهای پایان سال

## صندوق سرمایه‌گذاری بانک توسعه تعاون

### یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۴

#### ۱- اطلاعات کلی صندوق

##### ۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری بانک توسعه تعاون، صندوقی با سرمایه باز در اندازه کوچک محسوب می‌شود، که در تاریخ ۱۳۹۱/۰۲/۱۹ تحت شماره ۱۱۰۵۵ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار و در تاریخ ۱۳۹۱/۰۲/۲۰ تحت شماره ۲۹۱۸۸ نزد اداره ثبت شرکتها 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 زمینه های زیر سرمایه گذاری می نماید:

- 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 زهتی 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 بازرخبرید آنها را قبل از سررسید تعهد کرده باشد یا امکان تبدیل کردن آنها به نقد در بازار ثانویه مطمئن وجود داشته باشد.
- گواهی های سپرده منتشر شده توسط بانکها یا موسسات اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران
- هر نوع سپرده گذاری نزد بانکها و موسسات مالی اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران

مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه، ۲ سال بوده که به استناد مجمع مورخ ۱۳۹۳/۰۱/۲۴ و تأیید سازمان بورس اوراق بهادار به مدت سه سال دیگر تا تاریخ ۱۳۹۶/۰۲/۱۹ تمدید شده 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 می یابد. مرکز اصلی صندوق در تهران خیابان ولیعصر- ابتدای خیابان مطهری - نرسیده به خیابان لارستان - پلاک ۴۲۴ واقع شده و صندوق دارای شعبه نمی باشد.

#### ۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری بانک توسعه تعاون مطابق با ماده ۵۳ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس [www.tbfund.com](http://www.tbfund.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 ترازنامه دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده‌اند شامل اشخاص زیر است:

## صندوق سرمایه‌گذاری بانک توسعه تعاون

### یادداشت های همراه صورت های مالی

#### دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۴

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 ۱۰۲۸۴۳ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است نشانی مدیر عبارت است از: تهران - خیابان ولیعصر - ابتدای خیابان مطهری - ترسیده به خیابان لاریستان - پلاک ۴۲۶

متولی صندوق، موسسه حسابرسی هوشیار معین 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 پدینار - پلاک ۶۲ - طبقه ۷.

ضامن صندوق، بانک توسعه تعاون است که در تاریخ ۱۳۸۸/۰۵/۰۲ با شماره ثبت ۲۵۵۳۸۰ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است نشانی ضامن عبارتست از تهران - خیابان ولیعصر - خیابان بزرگمهر - نیش خیابان براثران مظفر - پلاک ۱۶. حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهیافت و همکاران است که در تاریخ ۱۳۷۷/۰۲/۲۷ با شماره ثبت ۵۸۹۹ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان مشهد به ثبت رسیده است نشانی حسابرس عبارتست از تهران - سپهرودی شمالی - ترسیده به میدان شهید فندی - پلاک ۶۷۷ - طبقه سوم.

#### ۳- عینای تهیه صورت‌های مالی

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

#### 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.

## صندوق سرمایه‌گذاری بانک توسعه تعاون

### یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

#### دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۴

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 پذیرفته شده 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 غیر بورسی در هر روز مطابق سازوکار با خرید آنها توسط سامن، 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 علی‌الحساب 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 بانک توسعه تعاون

### یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۴

#### ۴-۳- محاسبه کارمزدارکان 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	حدانگتر تا مبلغ ۲۰ میلیون ریال با ارثه مدارک منتهی با تصویب مجمع صندوق
هزینه‌های برگزاری مجمع صندوق	حدانگتر تا مبلغ یک میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارثه مدارک منتهی با تصویب مجمع صندوق
کارمزد مدیر	سالانه ۲ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تسلک صندوق بعلاوه ۰.۲ درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تسلک صندوق موضوع بند ۲-۲-۲
کارمزد متوالی	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 تسلک صندوق
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۵۰ 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، نارنما و خدمات پشتیبانی آنها	هزینه‌های دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی نارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آنها سالانه تا سقف ۲۰۰ میلیون ریال با ارثه متراک منتهی و با تصویب مجمع صندوق

#### ۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به بند ۳ ماده ۵۲ اساسنامه، کارمزد مدیر، متوالی، 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، موسسات مالی و اعتباری و خرید اقسامی سهام بخارج 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 ترانزاکشن 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 ۱۳۹۴

#### ۵- سرمایه گذاری در سهام

صنعت	۱۳۹۳/۱۱/۳۰		۱۳۹۴/۰۲/۳۱		مردم به کل داراییها	مردم به کل داراییها
	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده		
	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	درصد
انبوه سازی املاک و مستغلات	۱,۴۹۳,۳۸۷,۹۸۲	۱,۷۴۲,۳۸۳,۰۷۶	۱,۷۰۲,۳۳۴,۷۰۳	۱,۴۹۳,۳۸۷,۹۸۲	۳۹۱٪	۴۱۱٪
محصولات شیمیایی	۲,۰۰۲,۰۹۲,۱۴۴	۲,۰۰۲,۰۹۲,۱۴۴	۹۵۷,۹۰۷,۶۲۷	۹۵۷,۹۰۷,۶۲۷	۱,۹۲٪	۱,۷۹٪
خدمات فنی مهندسی	۲,۵۲۹,۳۰۴,۶۹۷	۲,۵۲۹,۳۰۴,۶۹۱	۱,۳۵۲,۵۷۰,۳۶۶	۱,۳۵۲,۵۷۰,۳۶۶	۲,۷۱٪	۳۰۰٪
استخراج کانه های فلزی	۱,۷۶۸,۶۶۱,۳۵۲	۳,۲۰۲,۱۸۱,۰۲۲	۸۲۶,۳۳۳,۸۵۲	۱,۷۶۸,۶۶۱,۳۵۲	۱,۶۶٪	۳۵۵٪
سرمایه گذاری ها	۵,۷۰۲,۶۵۹,۶۳۸	۷,۳۷۰,۵۱۹,۱۱۲	۲,۸۱۰,۳۲۲,۹۸۴	۲,۸۱۰,۳۲۲,۹۸۴	۹,۶۵٪	۱,۲۶٪
ساخت محصولات فلزی	۵۸۲,۲۲۹,۵۵۲	-	۵۱۰,۰۰۰,۶۹۸	۵۱۰,۰۰۰,۶۹۸	۱,۰۲٪	-
فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۴۲۲,۶۷۲,۱۵۲	۴,۷۴۲,۲۳۹,۴۳۵	۴۲۹,۱۲۸,۹۵۵	۴۲۲,۶۷۲,۱۵۲	۱,۲۶٪	۸,۶۲٪
خودرو و ساخت قطعات	۴,۱۱۵,۰۳۷,۵۰۰	۳,۵۵۲,۹۲۸,۵۸۷	۳,۷۲۰,۱۲۷,۷۱۰	۴,۱۱۵,۰۳۷,۵۰۰	۷,۹۸٪	۲,۲۷٪
شرکت های چند رشته ای صنعتی	۱۰,۳۲۰,۳۵۵,۹۹۰	۸,۷۸۹,۹۰۵,۶۱۱	۸,۳۲۷,۵۸۶,۰۲۳	۱۰,۳۲۰,۳۵۵,۹۹۰	۱,۹۹۰٪	۱۵,۵۶٪
فلزات اساسی	۱۹۰,۳۴۱,۵۳۵	۱۹۰,۳۴۱,۵۳۵	۱۱۰,۳۴۱,۵۳۹	۱۹۰,۳۴۱,۵۳۵	۰,۳۲٪	۱,۲۵٪
قند و شکر	-	-	-	-	-	-
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۳,۶۴۱,۸۸۵,۰۲۴	۳,۶۹۷,۵۱۷,۵۹۰	۲,۸۷۷,۵۹۸,۳۶۵	۳,۶۴۱,۸۸۵,۰۲۴	۵,۷۷٪	۴,۹۱٪
سایر وسطه گریهای مالی	۱,۲۶۰,۶۸۹,۶۱۹	-	۱,۳۱۱,۰۶۸,۸۳۷	۱,۲۶۰,۶۸۹,۶۱۹	۲,۶۳٪	-
مخابرات	۵۵۰,۲,۳۵۲,۹۸۸	۶۹۹,۴۲۹,۱۳۱	۳,۷۸۴,۷۰۰,۵۳۵	۵۵۰,۲,۳۵۲,۹۸۸	۷,۵۲٪	۱,۲۵٪
بانکها و موسسات اعتباری	۱۲,۰۰۲,۰۸۵۹,۳۳۶	۸,۶۴۱,۶۲۲,۹۰۷	۱۲,۰۰۲,۰۸۵۹,۳۳۶	۱۲,۰۰۲,۰۸۵۹,۳۳۶	۲۶,۱۹٪	۱۵,۲۷٪
مواد و محصولات فلزی	۴۸۶,۶۹۳,۰۷۹	۷۳۸,۱۲۰,۱۲۵	۵۱۲,۰۸۵,۹۸۹	۴۸۶,۶۹۳,۰۷۹	۱,۰۲٪	۱,۵۲٪
	۵۲,۲۵۸,۳۱۲,۵۷۹	۴۰,۲۷۴,۴۹۵,۰۰۵	۴۴,۶۰۶,۲۵۹,۵۹۱	۴۴,۶۰۶,۲۵۹,۵۹۱	۸۹,۴۹٪	۶۹,۰۸٪



**صندوق سرمایه گذاری بانک توسعه تعاون**  
**یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی**  
**دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۴**

**۶- سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار ثابت یا علی الحساب**

۱۳۹۳/۱۱/۳۰	پایان داشت	
ریال		
۶,۹۰۶,۵۲۲,۶۰۳	۶-۱	توراق مشارک بورس بازرگانی
۲,۰۰۰,۱۹۳,۴۵۸	۶-۲	توراق اجاره
<b>۸,۹۱۱,۷۱۶,۰۶۱</b>		

**۷- حساب های دریافتنی**

۱۳۹۳/۱۱/۳۰		۱۳۹۴/۰۲/۳۱		
تزیل شده	تزیل شده	مبلغ تزیل	نرخ تزیل	تزیل نشده
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳,۳۶۶,۶۲۲,۹۱۵	۴,۵۲۰,۲۵۶,۹۲۲	(۲۱۹,۵۰۴,۳۸۸)	۲۵٪	۴,۷۴۹,۷۶۱,۲۲۰
۱,۰۰۰,۸,۷۵۷	۴,۸۲۶,۸۲۶	(۱,۳۲۲)	۷٪	۴,۸۲۸,۱۲۸
<b>۳,۳۶۷,۶۳۲,۶۷۲</b>	<b>۴,۵۲۵,۰۸۳,۷۵۸</b>	<b>(۲۱۹,۵۰۵,۶۱۰)</b>		<b>۴,۷۵۴,۵۸۹,۳۴۸</b>

سود سهام دریافتنی  
سود دریافتنی سربرده 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 یا ظرف ۵ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک می شود. بر این صندوق مدت زمان استهلاک مخارج تأسیس ۳ سال و مخارج نرم افزار ۱ سال می باشد.

۱۳۹۳/۱۱/۳۰		۱۳۹۴/۰۲/۳۱		
ماده ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی سال	استهلاک طی سال	ماده در پایان دوره	مخارج در پایان سال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۰۰۰,۸۰,۶۴۰	-	(۱,۰۰۰,۷۲۰)	۰	۰
۲۰,۷۴۵,۰۶۵	۲۱۸,۰۰۰,۰۰۰	(۲۸,۲۴۴,۲۳۳)	۲۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۷۴۵,۰۶۵
<b>۲۰,۷۴۴,۹۸۵</b>	<b>۲۱۸,۰۰۰,۰۰۰</b>	<b>(۲۹,۲۴۴,۹۵۳)</b>	<b>۲۱۸,۰۰۰,۰۰۰</b>	<b>۲۱,۸۲۵,۷۰۵</b>

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 ۱۳۹۴**

**۹- موجودی نقد**

۱۳۹۳/۱۱/۳۰	۱۳۹۴/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	
۵۹۱,۴۸۱,۸۶۰	۱۹۷,۹۰۴,۳۳۴	حساب جاری شماره ۱-۹۹۱۹۹۱-۱۱-۳۱۳ نزد بانک توسعه تعاون
۰	۳۲۱,۷۵۵,۹۹۹	حساب پشتیبان شماره ۱-۹۹۱۹۹۱-۳۱۱-۳۱۳ نزد بانک توسعه تعاون
<b>۵۹۱,۴۸۱,۸۶۰</b>	<b>۵۱۹,۶۶۰,۳۳۳</b>	

**۱۰- جاری کارگزاران**

۱۳۹۴/۰۲/۳۱				
نام شرکت	مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره
	ریال	ریال	ریال	ریال
کارگزاری بانک رفاه	۳۵۵,۴۲۶,۵۵۰	۱۶,۲۶۹,۵۲۹,۵۰۵	(۲۲,۱۲۳,۰۶۱,۵۴۵)	(۶,۴۹۸,۱۰۵,۲۹۰)

**۱۱- پرداختنی به ارکان صندوق**

۱۳۹۳/۱۱/۳۰	۱۳۹۴/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	
۱,۰۵۸,۶۱۸,۶۶۰	۱,۴۹۶,۰۵۳,۰۳۳	مدیر صندوق
۱,۳۸۲,۵۸۷,۸۱۰	۱,۵۵۱,۵۷۶,۰۷۱	ضامن صندوق
۹۵,۵۹۷,۸۳۰	۲۰۶,۰۷۴,۹۱۵	متولی صندوق
۵۵,۵۴۰,۱۶۴	۱۷,۳۷۱,۹۱۲	حسابرس صندوق
<b>۲,۴۹۲,۳۴۴,۴۶۴</b>	<b>۳,۰۸۵,۶۰۸,۹۳۱</b>	

**صندوق سرمایه گذاری بانک توسعه تعاون**  
**یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی**  
**دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۴**

۱۲- پرداختنی به سرمایه گذاران

۱۳۹۳/۱۱/۳۰	۱۳۹۴/۰۲/۳۱
ریال	ریال
۲۱۴,۹۰۶,۶۳۸	۱۸۶,۶۷۸,۹۸۴
۲۱۴,۹۰۶,۶۳۸	۱۸۶,۶۷۸,۹۸۴

بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری

۱۳- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

۱۳۹۳/۱۱/۳۰	۱۳۹۴/۰۲/۳۱
ریال	ریال
۱۵۴,۶۶۹,۶۷۰	۱۵۴,۶۶۹,۶۷۰
۰	۴,۱۵۵,۷۰۸
۱,۳۹۲	۱,۳۹۲
۱۵۴,۶۷۱,۰۶۲	۱۵۸,۸۲۶,۷۷۰

ذخیره تصفیه

سازمان امور مالیاتی / مالیات تکلیفی پرداختنی

سایر

۱۴- خالص داراییها

۱۳۹۳/۱۱/۳۰		۱۳۹۴/۰۲/۳۱	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۳۹,۷۵۹,۵۵۰,۳۴۹	۱۷,۸۳۱	۳۷,۸۱۹,۳۲۰,۸۳۲	۱۷,۸۱۲
۲,۲۲۹,۷۹۹,۲۴۶	۱,۰۰۰	۲,۱۲۳,۲۴۳,۹۲۷	۱,۰۰۰
۴۱,۹۸۹,۳۴۹,۵۹۵	۱۸,۸۳۱	۳۹,۹۴۲,۴۴۴,۷۵۹	۱۸,۸۱۲

واحدهای سرمایه گذاری عادی

واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

**صندوق سرمایه گذاری بانک توسعه تعاون**  
**یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی**

**دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۴**

**۱۵- سود (زیان) فروش اوراق بهادار**

پایه‌گذاری	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۳/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۳/۳۱
۱۵-۱	ریال	ریال	ریال
سود از (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس و	(۲,۸۲۵,۷۲۲,۶۷۷)	(۵,۸۲۶,۲۵۲,۰۶۶)	(۱۵,۸۲۱,۳۹۷,۶۶۰)
بان حاصل از فروش گواهی سپرده فرابورس	۷۹,۹۸۲,۰۰۰	(۳۷,۰۰۰,۰۰۰)	-
	<b>(۲,۷۴۵,۷۴۰,۶۷۷)</b>	<b>(۵,۸۶۳,۲۵۲,۰۶۶)</b>	<b>(۱۵,۸۲۱,۳۹۷,۶۶۰)</b>

۱۵-۱- سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس و فرابورس به شرح زیر می‌باشد:

نوع سرمایه‌گذاری	دوره مالی سه ماهه منتهی به (۱۳۹۳/۰۳/۳۱)				سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد		
سهام بانکی	۲۰۰,۰۰۰	۲۶۷,۹۲۰,۰۰۰	۲۶۱,۹۲۷,۰۵۷	۱,۹۱۷,۳۵۶	۲۳,۷۲۶,۰۴۷	۲۳,۷۲۶,۰۴۷
بانک صادرات ایران	۷۰۰,۰۰۰	۶۹۱,۸۲۰,۰۰۰	۶۸۶,۵۸۲,۸۲۸	۳,۶۵۹,۷۸۲	(۱,۸۷۲,۷۸۵)	(۱,۸۷۲,۷۸۵)
بانک شهر تهران	۳۳۶,۶۶۸	۲,۶۰۷,۳۲۰,۳۹۲	۲,۶۰۲,۳۲۹,۲۳۵	۱۲,۳۲۲,۲۰۲	۵۱۰,۲۶۵,۲۳۲	۵۱۰,۲۶۵,۲۳۲
نوسده سهامی روزی ایران	۳۸۷,۵۱۵	۶۵۱,۳۷۷,۷۱۵	۱,۳۳۵,۵۱۹,۶۹۰	۳,۳۴۵,۳۲۷	۲,۳۵۶,۳۷۱	۲,۳۵۶,۳۷۱
سرمایه گذاری مسکن تهران	۱۰۰,۰۰۰	۳۷۸,۸۵۰,۰۰۰	۳۷۸,۸۵۰,۰۰۰	۲۱۱,۵۸۶	۲۷,۱۳۵,۲۷۵	۲۷,۱۳۵,۲۷۵
سهام خاورستان	۸۸۰۰	۲۹,۹۹۷,۰۲۰	۲۹,۳۵۰,۳۱۷	۱۹۹,۵۸۵	۲۲۵,۱۳۲	۲۲۵,۱۳۲
فولاد هیریزگان جنوب	۲۵۰,۰۰۰	۳۸۲,۵۵۶,۶۷۶	۳۰۱,۳۲۲,۰۰۰	۱,۹۵۲,۸۶۶	۷۷,۳۶۶,۸۲۹	۷۷,۳۶۶,۸۲۹
سرمایه گذاری بانک ملی ایران						
نوسده سهامات ایرانی و خارجی سهام					۷۷,۳۶۶,۸۲۹	۷۷,۳۶۶,۸۲۹
فولاد خوارستان						
نوسده بریل مسلوبه ایما						
مین شمش نوسده ماسکون						
حق تقدم نوسده گسترش نفت و گاز پارسیان						
فند هکسان						
سرمایه گذاری نوسده مغان و طراز						
سرمایه گذاری شادک						
سرمایه گذاری صنعت و معادن						
سرمایه گذاری مسکن						
سرمایه گذاری مسکن شادکوب						
شهرسازی و خانه سازی باقیمانده						
گسترش نفت و گاز پارسیان						
گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو						
سرمایه روزی ملی توسعه ایران						
ساز دار کایا						
جمع		<b>۲,۸۱۹,۷۳۸,۰۰۰</b>	<b>۵,۷۱۵,۲۱۷,۲۱۱</b>	<b>(۳,۵۲۷,۱۰۳)</b>	<b>(۲,۸۲۵,۷۲۲,۶۷۷)</b>	<b>(۵,۸۲۶,۲۵۲,۰۶۶)</b>

۱۵-۲- زیان حاصل از فروش گواهی سپرده فرابورس به شرح زیر می‌باشد:

نام اوراق	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) فروش
اجاره رابنل	۲,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۲۸,۰۰۰	(۳,۰۰۰,۰۰۰)
اوراق مشارکت گسترش	۵,۱۱۰	۵,۳۰۸,۳۷۲,۳۹۰	۵,۲۲۰,۵۷۲,۲۸۰	۲,۱۰۸,۷۶۲	۷۲,۷۹۲,۲۴۸
اوراق مشارکت نفت و گاز پارسیان	۱,۵۲۰	۱,۵۸۵,۶۰۱,۲۱۰	۱,۵۷۵,۰۵۹,۶۸۲	۱,۲۲۷,۳۵۷	۹,۳۱۲,۶۶۹
مراجعه مکتوب‌تر	۶۲۰	۶۲۲,۳۳۵,۸۴۰	۶۲۲,۳۳۵,۸۴۰	۲۹۸,۷۶۲	(۳۱۲,۶۱۱)
		<b>۹,۸۳۸,۰۰۰,۰۰۰</b>	<b>(۹,۳۵۱,۳۵۷,۲۱۱)</b>	<b>(۷,۳۸۲,۸۱۳)</b>	<b>۷۹,۹۸۲,۰۰۰</b>

**صندوق سرمایه گذاری بانک توسعه تعاون**  
**یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی**

**دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۴**

**۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار**

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۳/۲/۲۹	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۲/۲۹	یادداشت	
ریال	ریال	ریال		
(۱۵۸,۹۹۹,۱۵۸,۲۸۶)	(۶,۲۲۶,۵۷۱,۲۶۶)	(۵,۲۹۸,۶۶۵,۹۱۳)	۱۶-۱	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام و حق تقدم خرید =
(۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۰۰۰,۰۰۰)	-	۱۶-۲	زیان تحقق نیافته نگهداری سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت
(۱۵۵,۹۹۹,۱۵۸,۲۸۶)	(۹,۲۲۶,۵۷۱,۲۶۶)	(۵,۲۹۸,۶۶۵,۹۱۳)		

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۳/۲/۲۹	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۲/۲۹					تعداد	شرح
		سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود و (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کمزور	ارزش بازر		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۱۳۳,۵۹۹,۱۳۸)	(۱۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۰۰,۰۰۰)	۳,۵۵۷,۲۰۹,۳۰۰	۲,۲۷۵,۳۰۰,۰۰۰	۲,۲۷۵,۳۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	ارزاقیات سایر اوراق	
(۳۳,۵۹۹,۱۳۸)	(۱,۳۲۰,۰۰۰)	(۱,۳۲۰,۰۰۰)	۳,۸۰۷,۱۸۳,۶۱۳	۳,۵۶۹,۹۴۰,۰۰۰	۳,۵۶۹,۹۴۰,۰۰۰	۱,۳۲۰,۰۰۰	اوراق خورده	
(۳۷۹,۱۸۳,۵۶۰)	(۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۰۰,۰۰۰)	۹,۹۴۵,۲۵۳,۶۶۱	۹,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	بانک صادرات ایران	
(۶۰۷,۸۱۹,۸۸۳)	(۲,۱۶۰,۰۰۰)	(۲,۱۶۰,۰۰۰)	۷,۵۵۵,۸۱۹,۶۶۹	۷,۲۷۲,۳۲۰,۰۰۰	۷,۲۷۲,۳۲۰,۰۰۰	۲,۱۶۰,۰۰۰	بانک ملت	
	(۲۹۹,۰۰۰)	(۲۹۹,۰۰۰)	۵,۲۰۶,۹۸۹	۴۹۹,۳۶۷,۲۳۸	۴۹۹,۳۶۷,۲۳۸	۲۹۹,۰۰۰	بنیادین سپهر	
	(۱۹,۳۲۰)	(۱۹,۳۲۰)	۳۳۸,۵۷۹,۳۸۰	۳۷,۸۴۲,۳۲۰	۳۷,۸۴۲,۳۲۰	۱۹,۳۲۰	سرمایه گذاری توسعه معادن و	
	(۲۲,۰۰۰)	(۲۲,۰۰۰)	۳۱۲,۵۲۰,۰۰۰	۱۶۰,۴۶۰,۰۰۰	۱۶۰,۴۶۰,۰۰۰	۲۲,۰۰۰	سرمایه گذاری خوارزمی	
	(۵۵,۰۰۰)	(۵۵,۰۰۰)	۱,۳۳۸,۳۲۷,۳۲۷	۱,۳۱۹,۴۰۰,۰۰۰	۱,۳۱۹,۴۰۰,۰۰۰	۵۵,۰۰۰	پالایش سلیسیا	
	(۲,۰۰۰)	(۲,۰۰۰)	۲,۶۲۰,۲۳۲	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰	سرمایه گذاری خوارزمی	
	(۱۰۰,۰۰۰)	(۱۰۰,۰۰۰)	۱۱۲,۸۶۷,۳۹۵	۱۰۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری صنعت نفت	
	(۲۱۰,۰۰۰)	(۲۱۰,۰۰۰)	۳۲۲,۶۷۲,۱۵۱	۳۲۵,۶۶۰,۰۰۰	۳۲۵,۶۶۰,۰۰۰	۲۱۰,۰۰۰	سرمایه گذاری صنعت نفت	
(۳۳۳,۳۲۱,۰۹۶)	(۱,۳۹۰,۰۰۰)	(۱,۳۹۰,۰۰۰)	۲۲,۱۳۱,۷۸۶	۶,۱۰۵,۲۰۵,۸۰۷	۶,۱۸۳,۷۰۲,۶۶۱	۱,۳۹۰,۰۰۰	سرمایه گذاری نساجی	
(۳۸۱,۳۲۸,۰۰۰)	(۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۰۰۰,۰۰۰)	۲,۷۸۷,۲۵۹	۱,۲۹۲,۳۸۷,۵۸۲	۱,۲۷۹,۶۲۰,۰۰۰	۲,۰۰۰	سرمایه گذاری نساجی تهران	
	(۲,۲۲۲,۸۸۳)	(۲,۲۲۲,۸۸۳)	۲,۲۲۲,۸۸۳	۵۸۲,۲۲۲,۵۵۱	۵۱۵,۳۸۲,۰۰۰	۲,۲۲۲,۸۸۳	صنایع آذر آید	
	(۵۵۱,۵۰۰)	(۵۵۱,۵۰۰)	۵۸۲,۳۸۷	۱۱۲,۰۴۱,۸۹۲	۱۱۰,۳۰۰,۰۰۰	۵۵۱,۵۰۰	اوردنک ایران	
(۳۲,۳۲۱,۰۶۶)	(۶,۳۲۲,۳۵۰)	(۶,۳۲۲,۳۵۰)	۷,۱۳۲,۸۸۸	۱,۹۲۵,۰۵۳,۵۸۷	۱,۳۳۸,۷۵۰,۰۰۰	۶۵,۰۰۰	مخابرات ایران	
(۲,۵۰۹,۸۹۹,۵۲۹)	(۱,۳۵۰,۵۲۰,۳۹۱)	(۱,۳۵۰,۵۲۰,۳۹۱)					گسترش نفت و گاز پارسیان	
(۱,۰۳۵,۸۹۹,۱۳۰)	(۱,۵۸۷,۵۶۰,۵۹۸)	(۱,۵۸۷,۵۶۰,۵۹۸)					مدیریت پروژه های نیروگاهی ایران	
(۱,۳۹۹,۳۹۲,۰۰۰)							حق تقدم ت-گسترش نفت و گاز پارسیان	
(۲,۳۹۹,۳۹۲,۰۰۰)							سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات	
(۸۲۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۸۰,۸۹۲,۰۰۰)	(۲۸۰,۸۹۲,۰۰۰)					پالایش نفت تهران	
(۸۲۲,۵۵۵,۵۲۳)	(۵۱,۳۲۷,۳۳۳)	(۵۱,۳۲۷,۳۳۳)					سرمایه گذاری بانک ملی ایران	
	(۲,۳۲۲,۰۸۷,۲۸۶)	(۲,۳۲۲,۰۸۷,۲۸۶)					توسعه معادن روی ایران	
	(۱,۳۱۵,۳۲۲,۵۱۶)	(۱,۳۱۵,۳۲۲,۵۱۶)					فرآورده های نساجی فارس	
(۱,۱۶۰,۸۲۷,۰۰۰)	(۱,۳۹۲,۳۲۲,۶۶۸)	(۱,۳۹۲,۳۲۲,۶۶۸)					سایر شرکتها	
(۱۲,۳۳۶,۲۱۹,۵۲۳)	(۷,۲۲۶,۵۷۱,۲۶۶)	(۵,۲۹۸,۶۶۵,۹۱۳)	(۱۳۲,۲۷۷,۸۴۳)	(۱۷۱,۹۱۲,۵۲۷)	(۳۸۰,۲۹۵۱۱,۳۹۹)	۳۱,۲۷۵,۵۶۸,۷۲۲		

**صندوق سرمایه گذاری بانک توسعه تعاون**  
**یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی**  
**دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ آذرماه ۱۳۹۴**

**۱۷- سود سهام**

نام شرکت	سهل مالی	تاریخ تشکیل مصوب	نقد سهام بر مبنای مجموع	سهام متعلق	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴-۲/۳۱			
					درآمد سود سهام	هزینه انزال	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
	سهل مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱/۳۱				سه ماهه منتهی به	سه ماهه منتهی به	سه ماهه منتهی به	سه ماهه منتهی به
آرژانتک ایران	۱۳۹۳/۱/۳۱	۱۳۹۳/۲/۲۸	۵۰۰۰۰	۲۵۰	۱۷,۵۰۰,۰۰۰	(۳,۵۱۴,۶۶۳)	۱۴,۹۸۵,۳۳۷	-
مخابرات ایران	۱۳۹۳/۱/۳۱	۱۳۹۳/۲/۲۴	۴۰۰	۲۰۰	۲۸,۰۰۰,۰۰۰	(۳۷,۳۹۱,۳۰۸)	۲۴۲,۵۰۸,۶۹۲	۲۱۵,۲۱۳,۳۸۴
رینگ سازی مشهد	۱۳۹۳/۱/۳۱	۱۳۹۳/۲/۲۴	۲۰۰	۱۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	(۳۸۸,۳۹۴)	۲,۶۱۱,۶۰۶	-
سرمایه گذاری سید	۱۳۹۳/۱/۳۱	۱۳۹۳/۱/۱۷	۴۰۰	۲۰۰	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	(۱۴,۳۳۲,۴۰۲)	۱,۰۲۷,۵۹۸	-
سرمایه گذاری غدیر	۱۳۹۳/۱/۳۱	۱۳۹۳/۱/۲۵	۱,۳۰۰,۰۰۰	۵۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۸,۴۱۷,۰۸۱)	۸۱,۵۸۲,۹۱۹	۵۴,۱۱۹,۰۳۳
ارتباطات سیمار ایران	۱۳۹۳/۱/۳۱	۱۳۹۳/۱/۳۱	۱۰۰,۰۰۰	۵,۳۰۰	۵,۳۰۰,۰۰۰	(۷۷,۴۴۷,۱۴۶)	۹۴۴,۵۳۲,۸۴۴	-
توسعه معادن روی ایران					۱,۳۵۳	-	۱,۳۵۳	-
گسترش نفت و گاز پارسیان					-	-	-	۱,۷۰۱,۳۲۵,۹۴۳
سرمایه گذاری مسکن تهران					-	-	-	-
پتروشیمی زاگرس					-	-	-	۳۸,۰۵۴,۶۷۷
تولید برق صنوبره سنا					-	-	-	-
سرمایه گذاری مسکن راننده رود					-	-	-	-
پالایش نفت تهران					-	-	-	-
سرمایه گذاری صنعت و معدن					-	-	-	۹۹۴,۳۰۵,۲۳۴
مدیریت پروژه های نیروگاهی ایران					-	-	-	-
سرمایه گذاری بانک ملی ایران					-	-	-	-
سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات					-	-	-	-
فولاد خورستان					-	-	-	۴۴۵,۳۳۵,۰۱۸
پتروشیمی حران					-	-	-	-
سایر شرکتها					-	-	-	۳۱,۴۳۱
	۴,۸۱۹,۴۴۹,۴۴۰		۴,۳۵۱,۸۴۶,۴۴۴		۱,۳۱۹,۳۷۹,۳۴۵	(۳۱۱,۳۳۱,۸۸۳)	۱,۵۴۰,۵۰۱,۴۵۳	

**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 بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب**

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۱/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۲/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۱.۰۲۰.۳۵۶.۳۸۳	۳۴.۴۲۰.۶۸۸	۲۱۴.۵۸۷.۷۷۵	سود اوراق با درآمد ثابت فرابورسی
۵۳۰.۳۳۷.۵۱۷	۴۰۵.۴۲۱.۱۹۵	۹.۷۹۳.۷۹۳	سود سیرده و گواهی سپرده بانکی
۱.۵۵۰.۶۹۳.۹۰۰	۳۴۹.۸۴۱.۸۸۳	۲۲۴.۳۸۱.۵۶۸	

**۱۹- سایر درآمدها**

سایر درآمدها شامل درآمد مالی ناشی از تفاوت بین ارزش تخریب شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام و سود سیرده های بانکی است که در سالیهای قبل طی یادداشت های ۱۷ و ۱۸ از درآمد سود اوراق بهادار کسر شده و طی سال مالی جاری تحقق یافته است. جزئیات درآمد مذکور به شرح ذیل است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۱/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۲/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۱۷۰.۶۹۵.۰۴۵	-	۱۷۰.۹۵۲.۳۳۰	درآمد ناشی از برگشت سود سهام
۱۴.۴۸۳.۵۷۲	۹۰.۹۶۷.۷۶۱	۲۷.۷۸۲.۰۳۹	سایر درآمدها
۵.۷۵۳	-	۲۵.۵۳۷.۹۰۰	تعدیل کارمزد کارگزار
۱۸۵.۳۸۲.۳۷۰	۹۰.۹۶۷.۷۶۱	۱۹۸.۲۷۱.۲۶۹	

**صندوق سرمایه گذاری بانک توسعه تعاون**  
**یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی**  
**دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۴**

**۲۰- هزینه کارمزد ارکان**

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۳۹۳	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۲/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۱,۰۴۲,۷۱۶,۳۵۵	۳۵۰,۳۷۰,۵۵۱	۲۱۸,۹۱۲,۵۷۳	مدیر صندوق
۱,۲۸۴,۵۸۷,۸۱۰	۴۳۷,۲۷۹,۰۰۳	۲۶۸,۹۸۸,۲۶۱	ضامن صندوق
۱۰۸,۵۵۳,۰۱۹	۳۶,۱۰۸,۸۱۹	۲۰,۶۱۵,۰۵۹	متولی صندوق
۵۵,۵۴۰,۱۶۴	۵۰,۷۳۱,۲۷۹	۱۵,۸۳۱,۷۴۸	حسابرس صندوق
<b>۲,۴۸۹,۳۹۷,۳۴۸</b>	<b>۸۷۴,۴۸۹,۶۵۲</b>	<b>۵۲۴,۳۴۷,۶۴۱</b>	

**۲۱- سایر هزینه ها**

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۳۹۳	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۲/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۱,۰۸۰,۷۲۰	۱,۰۸۰,۷۲۰	-	هزینه تأسیس
۴۵,۷۸۹,۴۷۳	۲۹,۱۹۰,۵۰۰	-	هزینه تصفیه
۱۷۳,۳۹۶,۸۹۸	۳۷,۸۲۸,۱۱۵	۴۸,۳۶۴,۳۳۳	هزینه نرم افزار
۲۰۷,۰۰۰	۱۳۰,۰۰۰	۳۷,۰۰۰	سایر
<b>۲۴۰,۴۷۴,۰۹۱</b>	<b>۶۸,۲۴۹,۳۳۵</b>	<b>۴۸,۳۰۱,۲۳۳</b>	



**صندوق سرمایه گذاری بانک توسعه تعاون**  
**یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی**  
**دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۴**

**۲۲- تعهدات و بدهیهای احتمالی**

در تاریخ ترازنامه صندوق هیچگونه تعهدات و بدهی احتمالی ندارد.

**۲۳- سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق**

در تاریخ ۱۳۹۳/۰۸/۳۰		نوع واحدهای سرمایه گذاری	نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحد های سرمایه گذاری				
۱۵.۷	۲۰۰	ممتاز	مدیر صندوق	شرکت کارگزاری بانک رفاه	مدیر صندوق
	۱,۰۰۰	عادی			
۱۰.۲۴	۸۰۰	ممتاز	ضامن صندوق	بانک توسعه تعاون	ضامن صندوق
۲۲.۶۸	۲,۵۰۰	عادی	سهامدار عمده مدیر صندوق	بانک رفاه	مدیر صندوق

**۲۴- معاملات با اشخاص وابسته**

معاملات با اشخاص وابسته در دوره مالی نه 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.

ماده طلب در تاریخ ۱۳۹۳/۰۸/۳۰ - ریال	شرح معامله			نوع وابستگی	طرف معامله
	تاریخ معامله	مبلغ - ریال	موضوع معامله		
(۶,۴۹۸,۱۰۵,۳۹۰)	طی دوره مالی	۳۹,۳۹۲,۵۹۱,۰۵۰	کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	مدیر و کارگزار صندوق	شرکت کارگزاری بانک رفاه

**۲۵- 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 نبوده است.



# صندوق سرمایه‌گذاری بانک

## توسعه تعاون

گزارش عملکرد منتهی به ۱۳۹۴/۰۲/۳۱

صندوق سرمایه‌گذاری بانک توسعه تعاون



## صندوق سرمایه گذاری مشترک چیست؟

صندوق سرمایه گذاری چیزی نیست جز مجموعه ای از سهام، اوراق مشارکت و سایر اوراق بهادار. در واقع می توان آن را به صورت شرکتی در نظر گرفت که در آن افراد مختلف پول های خود را روی هم می گذارند و در سبدهی از اوراق بهادار سرمایه گذاری می کنند. در نتیجه، شما به جای سرمایه گذاری در یک سهم یا اوراق مشارکت خاص در یک صندوق سرمایه گذاری مشترک سرمایه گذاری می کنید. شما بر اساس قوانین و مقررات مرتبط با پرداخت منافع در مجموعه ی سبد سرمایه گذاری می کنید. همین تنوع در سرمایه گذاری سبب کاهش خطر آن می شود. سبب افزایش جذابیت صندوق سرمایه گذاری می شود. صندوق سرمایه گذاری به سه روش به سرمایه گذاران سود می دهد.

- 1) سود ناشی از معاملات سهام یا اوراق مشارکت موجود در سبد سرمایه گذاری
- 2) سود نقدی سهام و یا بهره ی پرداخت شده به اوراق مشارکت موجود در سبد سرمایه گذاری.
- 3) افزایش ارزش سهم سرمایه گذار در صندوق سرمایه گذاری که سرمایه گذار می تواند با فروش سهم خود در صندوق سود کسب کند. معمولاً صندوق ها این امکان را به شما می دهند که به جای دریافت سود نقدی، آن را دوباره در خود صندوق، سرمایه گذاری کنید. در این ترتیب مالک تعداد بیشتری از واحدهای صندوق شوید.

## مزایای صندوق های سرمایه گذاری

- 1) مدیریت حرفه ای: یکی از مزایای مهم صندوق های سرمایه گذاری آن است که توسط گروهی از تحلیل گران و افراد حرفه ای مدیریت می شوند و همین مساله نکته ی بسیار مهمی برای سرمایه گذاران به ویژه سرمایه گذاران خرد و غیر حرفه ای به شمار می رود.



- 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 بک 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 چهارچوب قوانین و مقررات مربوطه است. فعالیت این صندوق تحت نظارت سبا 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 هرواحد در ابتدای دوره مورد نظر با خالص ارزش روز هرواحد در پایان دوره مورد نظر، تقسیم بر خالص ارزش روز هرواحد 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. سایر کار دقیق سالانه کردن بازدهی در پیوست ۴ اساسنامه صندوق توضیح داده شده است.

صندوق سرمایه‌گذاری بانک توسعه تعاون



در جدول زیر روند نرخ ابطال هر واحد سرمایه‌گذاری در پایان هر ماه در طی دوره فعالیت مورد نظر صندوق، مشاهده می‌شود.

نرخ ابطال هر واحد سرمایه‌گذاری (ریال)	تاریخ
۲,۱۹۸,۲۴۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
۲,۲۶۱,۸۳۸	۱۳۹۴/۰۱/۳۱
۲,۱۲۳,۲۴۴	۱۳۹۴/۰۲/۳۱

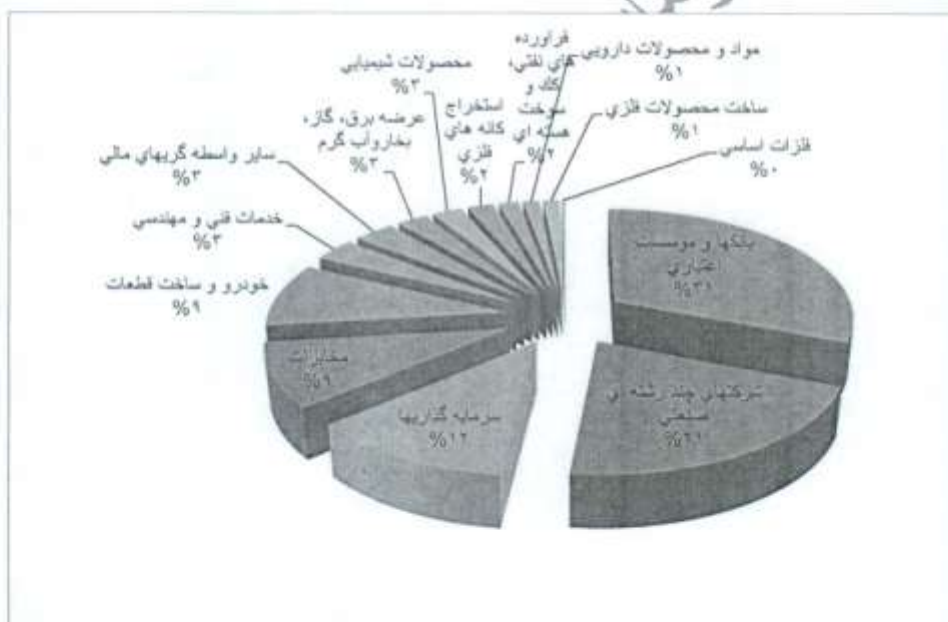
صندوق  
بانک توسعه تعاون



### وضعیت فعلی پرتفوی صندوق :

سهم هر صنعت بورسی نسبت به کل سبد سهام و حق تقدم خرید سهام بورسی در تاریخ

۱۳۹۴/۰۲/۳۱

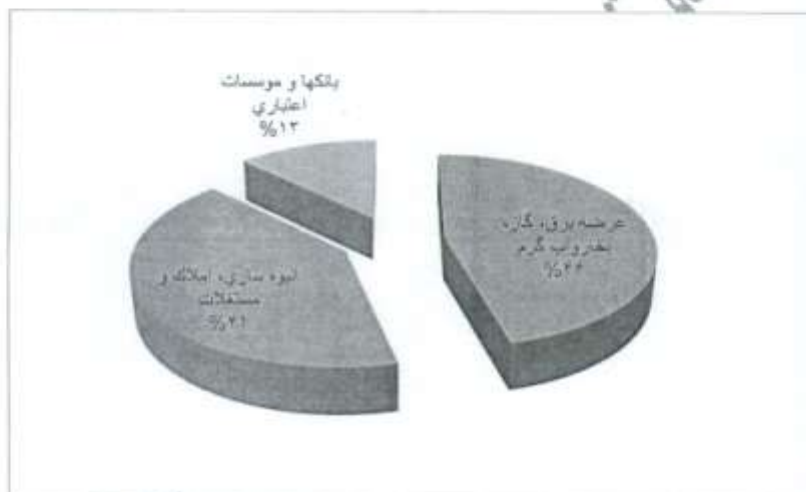






سهم هر صنعت فرابورسی نسبت به کل سبد سهام و حق تقدم خرید سهام فرابورسی در تاریخ

۱۳۹۴/۰۲/۳۱



وسعه تعاون



### 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 ۲,۱۲۳,۲۴۴ ریال می باشد و کارگزاری مالکیت ۲,۹۹۴ واحد از واحدهای صندوق را داراست .

تعداد	قیمت خرید واحدها ( ریال )
۲,۷۹۴	۱,۹۴۲,۷۰۰
۲۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
۲,۹۹۴	جمع

۲. کارمزد مدیریت صندوق

بانک توسعه تعاون

ناصر شریعتی

مدیر صندوق سرمایه گذاری بانک توسعه تعاون



صندوق سرمایه گذاری بانک توسعه تعاون

ثبت شده در سازمان بورس و اوراق بهادار  
ثبت شده در روزنامه آنت شرکت ها و موسسات غیر تجاری