



## صندوق سرمایه‌گذاری بانک توسعه تعاون

ثبت شده به شماره ۱۱۰۵۵۰۱۱۰۵۵۰ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار

ثبت شده به شماره ۱۸۸۱۲۹۱ نزد اداره ثبت شرکتها

Add:

پیوست: No:

شماره: Date:

تاریخ:

### صندوق سرمایه‌گذاری بانک توسعه تعاون

#### صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۵

#### جمعیت عمومی صندوق سرمایه‌گذاری بانک توسعه تعاون

با سلام؛

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری بانک توسعه تعاون مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۵ 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

۴

- یادداشت‌های توضیحی:

۵

- الف. اطلاعات کلی صندوق

۶

- ب. مبنای تهیه صورت‌های مالی

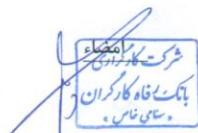
۷

- پ. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۸ - 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 بانک توسعه تعاون بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روش و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش‌بینی نموده می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده‌اند. صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۲۹/۰۶/۱۳۹۵ به تائید ارکان زیر در صندوق رسیده است.



#### نماینده

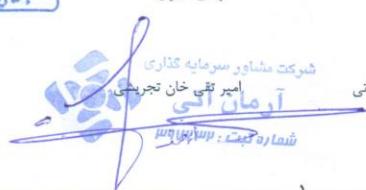
مهردی دلبیری

#### شخص حقوقی

شرکت کارگزاری بانک رفاه کارگران

#### ارکان صندوق

مدیر صندوق



شرکت مشاور سرمایه‌گذاری آرمان آتی

امیر تقی خان جعیسی

#### متولی صندوق

شرکت مشاور سرمایه‌گذاری آرمان آتی

امیر تقی خان جعیسی

دفتر مرکزی: تهران، شهرک غرب، بلوار دادمان غربی، خیابان فخار مقدم، نبش بستان دوم غربی، پلاک ۲۲، طبقه ۳

تلفن: ۸۸۳۷۹۴۴۶

تلفن: ۸۸۳۷۳۱۷۳

Website: [www.ttbfund.com](http://www.ttbfund.com)

E-mail: [ttbfund@refahbroker.com](mailto:ttbfund@refahbroker.com)

صندوق سرمایه گذاری بانک توسعه تعاون

صورت خالص داراییها

در تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۵

داراییها:

داراییها:	بادداشت	۱۳۹۵/۰۵/۳۱	۱۳۹۴/۱۱/۳۰
	ریال	ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدیر	۵	۳۷۵۶۳۰۰۳۳۸۹۷	۳۸۶۰۸۸۷۸۷۱۸
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادر با درآمد ثابت یا علی الحساب	۶	۳۹۲۳۱۸۸۰۳۸۳	۸۹۹۲۵۹۷۰۳۹۳
حسابهای دریافتی	۷	۴۸۴۴۰۲۳۹۹۱۱	۳۰۰۵۴۰۲۳۵۰۵۲۳
سایر داراییها	۸	۱۷۸۰۳۷۶۵۹۱	۴۶۸۳۱۰۷۸۶
موجودی نقد	۹	۴۶۴۴۰۸۷۲	۵۰۲۱۵۰۲۳۰۰۲۷۸
جاری کارگزاران	۱۰	۶۸۸۰۹۹۱۰۹۴۱	-
جمع داراییها		۴۷۰۲۴۴۰۲۷۱۰۵۹۵	۵۵۰۹۱۷۰۷۷۳۶۹۸

بدهیها:

جاری کارگزاران	۱۰	۸۰۲۷۲۰۳۲۷۶۵۱	.
پرداختنی به ارکان صندوق	۱۱	۲۰۹۲۶۰۰۵۵۰۵۸۷	۱۶۹۸۰۵۳۴۰۵۶۵
پرداختنی به سرمایه گذاران	۱۲	.	۱۸۸۰۹۶۲۰۸۸۴
سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر	۱۳	۸۷۵۰۲۶۹۰۹۳۲	۸۷۵۰۲۶۹۰۹۳۲
جمع بدھیها		۳۸۰۱۰۳۲۵۰۵۱۹	۱۱۰۳۵۰۰۹۵۰۰۳۲
خالص داراییها	۱۴	۴۳۰۴۴۲۰۹۴۶۰۰۷۶	۴۰۸۸۲۰۶۷۸۰۶۶۶
خالص داراییهای هر واحد سرمایه گذاری - ریال		۲۰۶۰۱۰۶۳	۲۰۴۸۳۰۲۷۳

بادداشت 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 شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۵**

درآمدها:	پاداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۵/۳۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۵/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۳۰
		ریال	ریال	ریال	ریال	
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۴	(۱۰,۸۹,۵۸۸,۰۵۸)	(۱,۰۵۱,۰۰۶,۳۰۴)	۷۷۲۴۴,۱۵۱		
سود (زیان) حقوق نیافت نگهداری اوراق بهادار	۱۵	۲,۳۴۷,۱۳۲,۴۱۳	(۳,۵۵۹,۴۵۸,۵۳۲)	(۱,۳۶۸,۹۰۷,۸۳۶)		
سود سهام	۱۶	۴,۱۱۲,۵۰۳,۹۰۹	۳,۷۹۱,۷۵۷,۱۰۲	۳,۳۳۱,۲۲۴,۷۳۱		
سود اوراق بهادار در آمد ثابت با علی الحساب	۱۷	۱,۱۸۲,۶۳۲,۷۱	۲۶۴,۴۲۹,۹۲۱	۹۰,۵۶۵,۷۶۲۲		
سایر درآمدها	۱۸	۲۶۳,۹۰۴,۷۰۶	۲۰,۱۸۴۳,۸۲۸	۱۶۷,۴۹۰,۷۵۴		
جمع درآمدها		۵,۷۱۶,۸۱۶,۲۴۱	(۸۵۲,۲۳۴,۲۸۵)	۳۱۲۴۷,۱۹۴۲۰		

**هزینه ها:**

هزینه کارمزد ارکان	۱۹	(۱,۰۸۰,۹۴۷,۶۵۹)	(۱,۰۸۶,۵۰۰,۹۴۰)	(۹۷۶,۱۹۲,۲۲۲)
سایر هزینه ها	۲۰	(۲۱۲۰,۲۰,۱۹۹)	(۱۰,۳۸۴۶,۲۲۰)	(۱۱۹,۳۲۵,۱۹۵)
جمع هزینه ها		(۲,۰۵۲,۹۶۷,۸۵۸)	(۱,۱۹,۰,۹۹۷,۱۵۶)	(۱,۰۹۰,۰۱۷,۴۱۷)
سود (زیان) خالص		۳,۶۶۳,۸۴۸,۳۸۳	(۲۰,۴۲,۷۳۱,۵۴۵)	۲۰,۲۹,۲۰,۲۰۰,۳
بازدہ سرمایه گذاری		-۹,۵۵٪	-۴,۹۳٪	۴,۵۹٪
بازدہ سرمایه گذاری پایان دوره		۸,۱۳٪	-۵,۱۷٪	-۰,۱۶٪

**صورت گردش خالص داراییها**

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۵/۳۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۵/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۵/۳۱
	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	
۴,۱۹۸,۹۳۴,۹۵۵	۱۸,۸۳۱	۴۱,۹۸۹,۳۴۹,۵۹۵	۱۸,۸۳۱	۴۴,۸۸۲,۶۷۸,۶۶۶	۱۸,۰۷۴
۲,۶۹۴,۰۰,۰۰۰	۲,۶۹۴	۱,۵۶۴,۹۰,۰۹۸۰	۶۲۷	.	۰
(۳,۴۵۱,۰۰,۰۰۰)	(۳,۴۵۱)	(۱,۹۸۵,۸۴۰,۳۲۷)	(۸۹۱)	(۱,۳۷۲,۰۰,۰۰۰)	(۱,۳۷۲)
(۱۳,۵۱۹,۳۱۲)		۵۰,۶۳۲		(۲۰,۹۶,۹۳۴,۵۹۳)	تعدیلات
۳,۶۶۳,۸۴۸,۳۸۳	-	(۲۰,۴۲,۷۳۱,۵۴۵)	-	۲۰,۲۹,۲۰,۲۰۰,۳	سود (زیان) خالص دوره
۴۴,۸۸۲,۶۷۸,۶۶۶	۱۸,۰۷۴	۴۹,۰۲۵,۷۲۴,۰۷۵	۱۸,۴۵۷	۴۳,۴۴۲,۹۴۶,۰۷۶	بازدہ سرمایه گذاری پایان دوره
				۱۶,۷۰۲	

بازدشت های توضیحی همراه ، جزء لینک صورتی های مالی است.

سود خالص

۱- بازدہ سرمایه گذاری = میانگین موزون (ریال) وجود استفاده شده

۲- بازدہ سرمایه گذاری پایان سال = تغیلات ناشی از تغییر قیمت صدور و بطال + سود (زیان) خالص

+ خالص دارایی های پایان سال

## صندوق سرمایه‌گذاری بانک توسعه تعاون

### یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۵

#### 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 نسبیت 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 تقدیم خرد سهام پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران و بازار اول فرابورس
- اوراق مشارکت، اوراق سکوک 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 سرسید تعهد کرده باشد یا امکان تبدیل کردن آنها به نقد در بازار ثانویه مطمئن وجود داشته باشد.
- گواهی‌های 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 تایید سازمان بورس اوراق بهادار به مدت سه سال دیگر تاریخ ۱۳۹۶/۰۲/۱۹ تمدید شده است. سال مالی صندوق به مدت یک سال شمسی، باز 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 - نرسیده به خیابان لارستان - پلاک ۴۲۶ واقع شده و صندوق دارای شعبه نمی‌باشد.

#### ۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری بانک توسعه تعاون مطابق با ماده ۵۳ اساسنامه در تازنامای صندوق به آدرس [www.ttbfund.com](http://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:

مجموع 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

### یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۱۳۹۵ مرداد ماه ۳۱

نام دارندگان واحدهای ممتاز	ممتاز تحت تملک	تعداد واحدهای	در صد 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 ۱۰۳۸۴۳ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران - خیابان ولیعصر - ابتدای خیابان مطهری - نرسیده به خیابان لارستان - پلاک ۴۲۶

متولی صندوق، شرکت مشاور سرمایه‌گذاری آرمان آتی است که در تاریخ ۱۳۸۹/۱۲/۰۴ با شماره ثبت ۳۹۷۶۳۲ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارتست از تهران - خیابان ولیعصر - بالاتر از بلوار میرداماد - خیابان قیادیان - پلاک ۳۳ - طبقه همکف.

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 - نیش 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 - سهپوردی شمالی - نرسیده به میدان شهید قدی - پلاک ۶۷۷ - طبقه سوم.

### **۳-مبانی تهییه صورت‌های مالی**

صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در بیان دوره مالی تهییه شده است.

### **۴-خلاصه اهم رویه‌های حسابداری**

#### **۴-۱-سرمایه‌گذاری‌ها**

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادر شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادر 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 بهادر در صندوق‌های سرمایه‌گذاری" مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادر اندازه‌گیری می‌شود.

## صندوق سرمایه‌گذاری بانک توسعه تعاون

### یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

**دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۱۳۹۵ مرداد ماه**

**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 تعديل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام. با توجه به دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری" مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعديل 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 بازخرید آنها توسط ضامن، تعیین می‌شود.

**۴-۲-درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها :**

**۴-۲-۱-** سود سهام: درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه‌پذیر شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب‌ها منعکس می‌گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام 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 اسامی 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 وجود 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 شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۵

#### ۴-۳-محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

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

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه‌های تأسیس	حداکثر تا مبلغ ۲۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبته با تصویب مجمع صندوق
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ یک میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبته با تصویب مجمع صندوق
کارمزد مدیر	سالانه ۲ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدیم تحت تملک صندوق بعلاوه ۰،۳ درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق موضوع بند ۳-۲-۲
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 تقدیم تحت تملک صندوق
حق الرحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۵۰ میلیون ریال
حق الرحمه 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 اجرایی باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد
هزینه‌های دسترسی به نرم افزار، تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آنها	هزینه‌های دسترسی به نرم افزار، تارنمای آن و هزینه‌های پشتیبانی آنها
خدمات پشتیبانی آنها	سالانه تا سقف ۳۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبته و با تصویب مجمع صندوق

#### ۴-۴-بدھی به ارکان صندوق

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

#### ۴-۵-مخارج تأمین مالی

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

#### ۴-۶-تعديلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

این تعديلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری ایجاد می‌شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی‌های 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 تعديلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می‌شود.

## صندوق سرمایه‌گذاری بانک توسعه تعاون

### یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۵

### ۵- سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدیم

۱۳۹۴/۱۱/۳۰				۱۳۹۵/۰۵/۳۱				صنعت
درصد به کل دارایها	حالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایها	حالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد	ریال	
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۵,۴۲	۳۰,۳۰,۳۴۸,۹۸۸	۲,۱۲۴,۴۱۰,۹۰۹	۱۴,۵۹٪	۶,۸۹۴,۲۰۴,۵۲۶	۶,۲۵۹,۳۴۴,۳۵۷			مواد و محصولات دارویی
۰,۰۰	۵۲۰,۱۹۱,۵۷۶	۴۲۰,۳۲۲,۹۳۸	۳,۰۵٪	۱,۴۴۰,۰۲۰,۰۵۰	۱,۴۹۹,۶۳۳,۶۰۷			رایانه و قطعات دارایی وابسته به آن
۰,۰۰	۱,۶۹۵,۰۲۴	۶۳۹,۸۴۳,۸۳۶	۷,۳۸٪	۳,۴۸۶,۹۶۱,۷۶۷	۳,۸۹۷,۰۶۹,۳۴۸			استخراج کانه‌های فلزی
۱۰,۶۵	۵,۹۵۲,۷۴۱,۷۴۶	۵۰,۱۰,۴۰۲,۴۷۶	۷,۹۸٪	۳,۷۷۱,۳۵۸,۳۷۸	۳,۸۸۶,۱۵۸,۶۲۴			بانکها و موسسات اعتباری
۶,۵۷	۳,۶۷۳,۳۴۰,۶۳۵	۳,۴۱۷,۰۴۹,۳۹۳	۱,۹۵٪	۹۲۱,۰۱۴,۸۲۶	۹۸۲,۱۵۸,۲۷۸			خودرو و ساخت قطعات
۰,۰۰٪	۰	۰	۱,۱۰٪	۵۲۱,۰۱۸,۱۲۶	۵۵۵,۹۵۷,۲۳۱			فراورده‌های نفتی، کک و سوخت هسته‌ای
۱۰,۳۰	۵,۷۰۳,۱۴۰,۵۷۴	۴,۸۸۲,۲۵۵,۰۸۴	۱۳,۰۱٪	۶,۱۴۵,۵۳۴,۰۴۷	۵,۴۵۴,۹۷۶,۶۱۷			عرضه برق، گاز، پخاروآب گرم
۰,۰۰	۰	۰	۱,۷۱٪	۸۰۷,۰۷۰,۲۳۳۱	۹۲۱,۰۹۶,۱۲۸			محصولات شیمیایی
۰,۰۰	۲۲۳,۴۷۶,۵۱۸	۲۱۶,۰۴۴,۹۰۲	۰,۴۷٪	۲۲۰,۵۰۷,۳۸۸	۲۱۶,۰۴۴,۹۰۲			ماشین‌آلات و تجهیزات
۰,۰۰٪	۰	۰	۰,۰۸٪	۳,۳۴۶,۵۹۴,۴۶۴	۳,۲۵۷,۷۶۸,۰۱۲			فلزات اساسی
۹,۹۰	۵,۰۳۲,۶۵۳,۹۵۷	۵,۰۲۴,۰۶۲,۰۰۲	۷,۸۸٪	۳,۷۲۲,۰۳۹,۵۲۳	۵,۲۲۶,۷۲۱,۷۹۱			شرکت‌های چند رشته‌ای صنعتی
۷,۴۱	۴,۱۴۰,۷۹۹,۷۶۳	۴,۰۲۶,۳۴۲,۳۵۰	۱,۵۱٪	۷۱۳,۵۸۰,۹۱۰	۷۷۵,۵۶۴,۰۱۳			سرمایه‌گذاریها
۰,۰۰٪	۰	۰	۰,۳۲٪	۱۴۸,۰۹۵,۹۵۶۲	۱۶۲,۸۲۲,۸۵۲			محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۰,۰۰	۳۱۵,۰۸۲,۰۱۷	۳۲۳,۹۲۶,۶۶۶	۰,۶۸٪	۳۲۲,۰۲۸,۷۵۳	۳۲۲,۰۲۶,۶۶۶			لاستیک و پلاستیک
۰,۰۰	۱,۷۵۱,۱۴۳,۳۸۸	۱,۳۴۸,۶۴۷,۷۲۷	۲,۴۸٪	۱,۶۴۳,۹۰۸,۳۰۰	۱,۳۴۸,۶۴۷,۷۲۷			سایر واسطه گردیهای مالی
۹,۵۳	۵,۳۲۵,۶۹۸,۷۸۹	۵,۰۲۷,۳۲۲,۲۵۵	۵,۲۳٪	۲,۴۷۰,۱۹۱,۷۱۴	۲,۰۵۶,۰۴۲,۲۹۶			مکانیزم انتقال اطلاعات
۰,۰۰٪	۰	۰	۲,۰۹٪	۹۸۶,۰۴۸,۰۷۳	۸۱۷,۰۴۷,۰۷۰			محصولات کاغذی
۳,۲۰	۱,۷۸۸,۱۹۹,۲۶۰	۱,۶۴۴,۱۳۹,۰۵۵		۰	۰			محصولات شیمیایی
۱,۱۶	۶۵۰,۱۶۶,۲۵۳	۱,۰۵۱,۱۴۵,۰۵۱		۰	۰			انبوه سازی املاک و مستدلات
	۰	۰		۰	۰			روند اعداد
۶۴۰,۲,۹۴٪	۴۸,۶۰,۸,۸۷۸,۷۱۸	۴۶,۳۵۵,۹۲۴,۸۴۴	۰,۸۰	۳۷,۵۶۳,۰۳۳,۸۹۷	۳۸,۱۴۲,۲۲۹,۸۳۹			

## صندوق سرمایه گذاری بانک توسعه تعاون

### یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۵

**۶- سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادرار با درآمد ثابت یا علی الحساب**

سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادرار با درآمد ثابت یا علی الحساب به تفکیک به شرح زیر میباشد:

۱۳۹۴/۱۱/۳۰	۱۳۹۵/۰۵/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۵,۳۳۵,۳۷۷,۵۵۵	۱,۶۹۷,۷۰,۹۹۱	۶-۱
۳۶۵۷,۲۵۹,۸۳۸	۲,۲۳۰,۴۸۳,۸۹۲	۶-۲
۸,۹۹۳,۵۹۷,۳۹۳	۳,۹۷۲,۱۸۸,۳۸۲	

۱- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت بوسی یا فرابورسی به تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۹۴/۱۱/۳۰	۱۳۹۵/۰۵/۳۱	تاریخ سرسید						
درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش کل داراییها	درصد به کل داراییها						
درصد	ریال	درصد						
۹,۵۴	۵,۳۳۵,۳۷۷,۵۵۵	۳,۵۸	۱,۶۹۷,۷۰,۹۹۱	۳۲,۰۲,۰۷,۰۹,۹۱	۰,۳۶	۰,۳۶	۱۳۹۵/۱۲/۲۴	لیزینگ رایان سایپا
۱۱,۰۹	۵,۳۳۵,۳۷۷,۵۵۵	۳,۷۷	۱,۶۹۷,۷۰,۹۹۱	۳۲,۰۲,۰۷,۰۹,۹۱	۰,۳۷	۰,۳۷		

۶-۲- سرمایه گذاری در اوراق اجاره شرح زیر است:

۱۳۹۴/۱۱/۳۰	۱۳۹۵/۰۵/۳۱	تاریخ سرسید						
درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش کل داراییها	درصد به کل داراییها						
درصد	ریال	درصد						
۴,۷۰-۱	۲,۱۱۰,۹۵,۳۲۳	۰,۳۶	۱,۶۹۷,۵۳۵,۰۱۲	۱۰,۱۷۹,۰۹,۷۴	۶۸,۰۳۲,۴۹۱	۱,۵۲۶,۷۱۰,۶۸۷	۱۳۹۶/۱۰/۲۲	اجاره رایتل-۲ سه ماهه ۲۲ درصد
۲,۳۱-	۱,۰۳۶,۵۷۷,۹۸۳	۰,۰۰	-	-	-	-	۱۳۹۵/۰۷/۲۵	اوراق مراجعه بانکستر کرمان
۱,۱۷۳	۵۱,۰۴۸,۵۳۲	۰,۱۱	۵۳۷,۹۴۸,۲۴۰	۲۶,۷۲۸,۲۲۳	۱۰,۰۵۶,۵۱۷	۵۰,۰۳۶,۳۵۰	۱۳۹۸/۰۴/۲۲	اوراق اجاره شرکت مخابرات ایران
۸,۱۴۸	۳,۶۵۷,۲۵۹,۸۲۸	۰,۰۵	۲,۲۳۰,۴۸۳,۸۹۲	۱۲۸,۵۱۹,۱۹۷	۷۸,۸۹۰,۰۰۸	۲۰,۰۲۳,۰۷۴,۱۸۷		

## ۷- حساب های دریافتی

۱۳۹۴/۱۱/۳۰	۱۳۹۵/۰۵/۳۱	سود سهام دریافتی		
تنزیل شده	تنزیل شده	مبلغ تنزیل		
تنزیل شده	تنزیل شده	مبلغ تنزیل		
ریال	ریال	ریال		
۳۰,۰۲۲,۷۲۹,۵۵۲	۴,۸۱۹,۸۱۳,۱۴۰	(۳۶۸,۸۹۳,۳۸۴)	۰,۱۸۸,۷۰,۶۵۲۴	سود دریافتی سپرده های بانکی
۲۳,۶۸۸,۵۴۴	۷۵,۱۶۵	(۲۵)	۷۵,۱۶۵	حق تقدیم در انتظار تنزیل به سهم سرمایه گذاری البرز
۷,۸۷۷,۴۴۷	۱۵,۰۵۸,۹۰۰	-	۱۵,۰۵۸,۹۰۰	حسابهای دریافتی از سرمایه گذاران
۸,۰۸۶,۱۱۷	-	-	-	
۳۰,۰۴۶,۲۳۵,۵۲۳	۴,۸۴۴,۲۲۹,۹۱۱	(۳۶۸,۸۹۳,۳۸۴)	۰,۱۸۹,۴۵۸,۳۸۳	

## ۸- سایر داراییها

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

۱۳۹۴/۱۱/۳۰	۱۳۹۵/۰۵/۳۱	مخارج تاسیس		
مانده ابتدای سال	مانده در پایان سال	مانده در پایان سال		
ریال (۸۰)	ریال (۸۰)	ریال (۸۰)		
۴۶,۸۳۱,۸۶۶	۱۷۸,۳۷۶,۶۷۱	(۱۱۹,۱۵۵,۱۹۵)	۲۵۰,۷۰۰,۰۰۰	مخارج نرم افزار
۴۶,۸۳۱,۷۸۶	۱۷۸,۳۷۶,۵۹۱	(۱۱۹,۱۵۵,۱۹۵)	۲۵۰,۷۰۰,۰۰۰	مخارج نرم افزار

### صندوق سرمایه گذاری بانک توسعه تعاون

#### یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۵

#### ۹- موجودی نقد

۱۳۹۴/۱۱/۳۰	۱۳۹۵/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	
.	.	حساب پشتیبان شماره ۱-۱۱۱-۹۹۱۹۹۱-۳۱۲ نزد بانک توسعه تعاون
۵۶,۲۱۵,۲۳۰,۲۷۸	۴۶,۴۴۰,۸۷۲	حساب پشتیبان شماره ۱-۹۹۱۹۹۱-۳۱۲-۳۱۱ نزد بانک توسعه تعاون

#### ۱۰- جاری کارگزاران

مانده پایان دوره	گردش بستانکار	گردش بدھکار	مانده ابتدای دوره	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	
۶۸۸,۹۹۱,۹۴۱	(۳۴,۷۱۰,۷۴۳,۶۶۶)	۴۳,۶۷۲,۰۶۳,۲۵۸	(۸,۲۷۲,۳۲۷,۶۵۱)	کارگزاری بانک رفاه

#### ۱۱- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۳۹۴/۱۱/۳۰	۱۳۹۵/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	
۱,۲۷۸,۵۶۳,۷۰۹	۱,۹۳۵,۸۵۱,۳۰۹	مدیر صندوق
۳۰,۱۲۰,۷۴۲	۷۹۵,۹۵۷,۱۱۲	ضامن صندوق
۷۵,۱۶۰,۲۳۸	۱۱۷,۴۰۵,۶۱۴	مسئولی صندوق
۳۹,۶۸۹,۸۷۶	۷۶,۸۴۱,۵۵۲	حسابرس صندوق
۱,۶۹۸,۵۳۴,۵۶۵	۲,۹۲۶,۰۵۵,۵۸۷	

صندوق سرمایه گذاری بانک توسعه تعاون

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۵

۱۲- پرداختی به سرمایه گذاران

۱۳۹۴/۱۱/۳۰	۱۳۹۵/۰۵/۳۱
ریال	ریال
۱۸۸,۹۶۲,۸۸۴	.
<b>۱۸۸,۹۶۲,۸۸۴</b>	<b>.</b>

بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری

۱۳- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

۱۳۹۴/۱۱/۳۰	۱۳۹۵/۰۵/۳۱
ریال	ریال
۱۵۴,۶۶۹,۶۷۰	۱۵۴,۶۶۹,۶۷۰
۷۲۰,۶۰۰,۲۶۲	۷۲۰,۶۰۰,۲۶۲
<b>۸۷۵,۲۶۹,۹۳۲</b>	<b>۸۷۵,۲۶۹,۹۳۲</b>

ذخیره تصفیه

سایر حسابهای پرداختنی-وجهه واریزی نا مشخص

۱۴- خالص داراییها

۱۳۹۴/۱۱/۳۰		۱۳۹۵/۰۵/۳۱	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۴۲,۳۹۹,۴۰۵,۰۳۰	۱۷,۰۷۴	۴۰,۸۴۱,۸۸۳,۰۷۶	۱۵,۷۰۲
۲,۴۸۲,۲۷۳,۱۳۶	۱,۰۰۰	۲,۶۰۱,۰۶۳,۰۰۰	۱,۰۰۰
<b>۴۴,۸۸۲,۶۷۸,۸۶۶</b>	<b>۱۸,۰۷۴</b>	<b>۴۳,۴۴۲,۹۴۶,۰۷۶</b>	<b>۱۶,۷۰۲</b>

واحدهای سرمایه گذاری عادی

واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

### صندوق سرمایه‌گذاری بانک توسعه تعاون

#### پادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۵

۱۴- سود (زیان) فروش اوراق بهادر

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۳۰	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۵/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۵/۳۱	تعداد	پادداشت
ریال	ریال	ریال		
(۱۵۶,۵۷۸,۹۲۸)	(۱,۵۸,۸۷۲,۱۶۹)	(۱۳,۲۲۲,۷۴۱)	۱۴-۱	سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پدرینه شده در بورس و فرابورس
(۶۳۵,۲۴۴,۳۸۵)	(۶,۳۰۰,۰۰۰)		۱۴-۲	سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدیم
۱۵۰,۹۶۴,۲۵۵	۵۴۰,۰۱۵,۳۸۶	۹۰,۵۶۸,۸۹۲	۱۴-۳	سود (زیان) کاشی از فروش اوراق مشارک
(۲۰,۸۹,۵۸۸,۰۵۸)	(۱,۵۵۱,۰۰۶,۳۰۴)	۷۷,۲۴۴,۰۱۵		

۱۴- سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پدرینه شده در بورس و فرابورس :

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۳۰	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۵/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۵/۳۱	تعداد	
ریال	ریال	ریال		
(۲۸۷,۳۱۹,۲۳۲)	(۲۸,۸۵۰,۸۲۷)	(۵,۷۸,۵۷۷)	۱,۴۰,۰۰۰	ایران خودرو
(۵۶,۷۸,۱۱۷)	(۳,۶۴,۰۹۷)	(۳,۰۷,۰۱۳)	۶,۰۰,۰۰۰	ایران خودرو دیزل
۶,۷۴۴,۳۲۵	(۵,۶۷۴,۹۷۲)	(۶,۰۰,۹,۱۱۹)	۱,۱۳۴,۹۹۴,۸۴۰	بانک انصار
(۱۲۵,۸۶۷,۸۳۲)	(۳۱,۳۴,۰۵۷)	(۴,۷۷,۷۷۷)	۴۵,۰۰۰	بانک ملت
(۸,۸,۵۰۷,۱۷۸)	(۴,۷۷,۷۷۶)	(۵,۰۰,۷۷۶)	۴,۰۰,۰۰۰	تحارت الکترونیک پارسیان
(۱) (۱۱,۸۷,۱۷۸)	(۶,۷۰,۴۷,۸۲۵)	(۶,۷۰,۴۷,۸۲۵)	۳,۰۰,۰۰۰	توسعه محل و نقل ریلی پارسیان
۵۲۰,۰۵۷	(۲,۱۴,۰۵۷)	(۲,۱۴,۰۵۷)	۲۰,۰۰۰	تولید برق سلولی هینا
۴۲,۰۷۸,۷۸۳	(۲,۵۰,۰۵۷)	(۲,۵۰,۰۵۷)	۴۲۰,۰۰۰	سایپا
(۳۲,۷۵,۰۱۳)	(۵,۹,۰,۰۳)	(۵,۷۴,۰,۰۳)	۱,۱۰,۰,۰۳	سرمایه‌گذاری آتش دماوند
۱,۶,۳۷,۱۵۱	(۳,۷۹,۰,۰۰)	(۴,۰,۱۱,۰)	۳,۰۰,۰۰۰	سرمایه‌گذاری توسعه گهرهان امید
(۲۸,۰۰,۰۰۰)	(۱,۳۴,۰,۰۰)	(۱,۳۴,۰,۰۰)	۲۴,۰۰۰	سرمایه‌گذاری خوارزمی
۲۳۷,۵۲۶	۲۳۷,۵۲۶	۵۱۲,۰,۶۵۷	۲۳,۳۱,۶,۹۹۹	سرمایه‌گذاری داروی تامین
(۵۱,۰۶,۷۵,۰)	(۱,۹,۰,۶۵,۱)	(۱,۹,۰,۶۵,۱)	۴,۰۰,۰۰۰	سرمایه‌گذاری گروه توسعه ملی
(۵,۰,۰,۶۵,۰)	(۱,۷,۰,۶۵,۰)	(۱,۷,۰,۶۵,۰)	۱,۰۰,۰۰۰	سرمایه‌گذاری مسکن الوند
۴,۱,۰,۶۵,۰	(۱,۰,۰,۶۵,۰)	(۱,۰,۰,۶۵,۰)	۷,۰۰,۰۰۰	سرمایه‌گذاری مسکن شهر ایران
۴,۰,۰,۶۵,۰	(۱,۷,۰,۶۵,۰)	(۱,۷,۰,۶۵,۰)	۲,۰۰,۰۰۰	سرمایه‌گذاری کاکولاده‌بلندیک
۴,۰,۰,۶۵,۰	(۱,۰,۰,۶۵,۰)	(۱,۰,۰,۶۵,۰)	۷,۰۰,۰۰۰	سرمایه‌گذاری قدری (هدلینک)
۴,۰,۰,۶۵,۰	(۱,۰,۰,۶۵,۰)	(۱,۰,۰,۶۵,۰)	۸,۰۰,۰۰۰	شرکت ارتباطات سیار ایران
۴,۰,۰,۶۵,۰	(۱,۰,۰,۶۵,۰)	(۱,۰,۰,۶۵,۰)	۴,۰۰,۰۰۰	شرکت اف و فود رفع
۴,۰,۰,۶۵,۰	(۱,۰,۰,۶۵,۰)	(۱,۰,۰,۶۵,۰)	۱۱,۰۰,۰۰۰	شرکت پژوهشی خراسان
۴,۰,۰,۶۵,۰	(۱,۰,۰,۶۵,۰)	(۱,۰,۰,۶۵,۰)	۵,۰۰,۰۰۰	شیشه همدان
۵۸,۵۷۵,۰۰۷	(۷,۰۷,۰,۰۰)	(۷,۰۷,۰,۰۰)	۳,۰۰,۰۰۰	صنایع پهلوانی ساینا
(۱,۰,۰,۰۰)	(۱,۰,۰,۰۰)	(۱,۰,۰,۰۰)	۳,۰۰,۰۰۰	صنعتی پهلوپر
(۱,۰,۰,۰۰)	(۸,۰۵,۰,۰۰)	(۸,۰۵,۰,۰۰)	۵,۰۰,۰۰۰	کشت و مستنت پیاز
(۱۳۶,۵۷۳,۰۱)	(۱,۰۰,۰۴,۰,۰۰)	(۱,۰۰,۰۴,۰,۰۰)	۷۵۷,۱۳,۰۰۰	گروه بهمن
۳,۰۱,۰,۱۱۳	(۱,۰,۰,۰۰)	(۱,۰,۰,۰۰)	۱۶,۴۷۷	و اسپاری ملت
(۱,۰,۰,۰۰)	(۱,۰,۰,۰۰)	(۱,۰,۰,۰۰)		پالایش نفت تهران
(۱,۰,۰,۰۰)	(۸,۰۵,۰,۰۰)	(۸,۰۵,۰,۰۰)		فولاد سارکه اصفهان
(۱۳۶,۵۷۳,۰۱)	(۱,۰۰,۰۴,۰,۰۰)	(۱,۰۰,۰۴,۰,۰۰)	۷۵۷,۱۳,۰۰۰	صنایع آذربایجان
۱۷۷,۸۱,۰,۱۵	۱۷۷,۸۱,۰,۱۵			البرز دار
(۱۸,۴۵۷,۰,۱۹)	(۱,۰,۰,۰۰)	(۱,۰,۰,۰۰)		سایر شرکت‌ها
(۱,۰,۰,۰۰)	(۱,۰,۰,۰۰)	(۱,۰,۰,۰۰)		جمع

۱۴- زیان حاصل از فروش حق تقدیم

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۵/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۵/۳۱	تعداد	نام اوراق
ریال	ریال	ریال		سرمایه‌گذاری خوارزمی
(۱,۰,۰,۰۰)	(۱,۰,۰,۰۰)	(۱,۰,۰,۰۰)	*	

۱۴- سود (زیان) از فروش اوراق مشارک:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۳۰	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۵/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۵/۳۱	تعداد	
ریال	ریال	ریال		
۴,۸,۱,۰,۱۷۵	۴,۸,۱,۰,۱۷۵	*	*	اوراق مشارک گلگنبر
۷,۶۷,۰,۱۷۶	(۱,۰,۰,۰,۰)	*	*	شرکت مرآبجه مکامتوور
۶,۰,۰,۲۵,۰,۲۲	۶,۷۵,۰,۲۸۵	*	*	اوراق مشارک نفت و گاز پرشا
۷,۰,۰,۲۴,۶,۷۵	*	*	*	شهرداری شهرداری شترزار
۷,۱,۰,۲۴,۰,۴۷	*	*	*	شهرداری مشهد
۶,۸,۱,۰,۰,۱۴	*	(۳,۵۷,۰,۲۶,۹,۸,۸)	۳,۵۰,۹,۱۶,۷,۴۹۷	گواهی سپرده لیزینک رایان سایبا
۲۲,۳۵,۰,۸۵	*	(۱,۰,۹,۹,۱۹۹)	۱,۵۴۹,۳۲۵,۰,۰۰	اجراه ایسل - سه ماهه درصد
۱۱,۰,۹,۱۴	*	(۹,۷۷,۰,۰,۰)	۱,۰۰,۰,۱۱,۰,۰۰	اوراق مرآبجه بناگستر کرمان
۱۵۰,۹۶,۰,۲۵۵	۵۴,۰,۱۵,۳۸۶	۹۰,۵۶,۸,۹۲	۶,۱۵,۸,۲۷,۹,۹۷	



**صندوق سرمایه گذاری بانک توسعه تعاون**

**پادداشت های همراه صورت های مالی**

**دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۵**

۱۶- سود سهام

نام شرکت	سال مالی	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۵/۳۱										نام شرکت
		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۳۰					دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۳۰					
		خلاص درآمد سهام	خلاص درآمد سود سهام	خلاص درآمد سود سهام	هزینه تزریل	درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی		
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	تاریخ	سال مالی		
مخابرات ایران	۱۳۹۴	۲۲۶,۵۱۰,۹۰۴	۲۶۲,۶۸۹,۵۰۳	(۱۳۰,۱۰,۹۷)	۲۶۲,۵۰۰,۰۰۰	۴۵-	۸۵,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۲/۲۹	۱۳۹۴			
ایران خودرو	۱۳۹۴	۳۰,۰۵۶,۲۲۰	(۴۴۲,۷۸۰)	۳۰,۰۵۶,۰۰۰	۵	۷۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۴/۳۱	۱۳۹۴				
سرمایه گذاری البرز(هلدینگ)	۱۳۹۴	۹۰,۹۹۷,۲۶۰	۲۴۲,۴۷۲,۷۹۵	(۲۷,۷۲۹,۹۵۵)	۲۶۹,۸۵۳,۷۵۰	۸۰-	۳۱۷,۴۷۵	۱۳۹۵/۰۳/۱۳	۱۳۹۴			
لیزینگ رایان سایپا	۱۳۹۴	۲۶۴,۴۶۱,۷۸	(۲۸,۳۸۴,۲۲۲)	۳۰,۲۰۰,۰۰۰	۵۵۰-	۵۵,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۴/۲۹	۱۳۹۴				
سرمایه گذاری غدیر(هلدینگ)	۱۳۹۴	۶۰۰,۰۰۰,۲۷۵	۲۴۱,۶۸۴,۸۲۲	(۱۴,۲۲۰,۷۷)	۲۵۵,۸۲۸,۴۰۰	۴۰-	۶۳۹,۷۰۶	۱۳۹۴/۱۲/۲۵	۱۳۹۴			
تراکتورسازی ایران	۱۳۹۴	۳۱,۱۳۹,۵۹۹	(۳۸,۰۴,۴۵۱)	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۵-	۱۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۳/۲۹	۱۳۹۴				
گروه مدهمن	۱۳۹۴	۴۶,۹۳۰,۳۱۶	(۶,۸۱۹,۶۸۴)	۵۳,۷۶۶,۰۰۰	۱۷۵	۳۰۷,۱۲۰	۱۳۹۵/۰۴/۳۱	۱۳۹۴				
گروه مدیریت سرمایه گذاری اسد	۱۳۹۴	۲۴۶,۰۰۰,۴۹۶۹	(۲۵,۲۹۰,۳۱)	۲۷۱,۵۰۰,۰۰۰	۵۴۳	۵۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۲/۲۹	۱۳۹۴				
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۱۳۹۴	۲۴۷,۵۰۰		۲۴۷,۵۰۰	۵۵۰-	۴۵-	۱۳۹۵/۰۴/۲۷	۱۳۹۴				
توسعه معدان و فلات	۱۳۹۴	۹۰,۶۳۱,۲۵۲	(۱۲,۹۱۶,۹۴۸)	۱۰۳,۵۸۸,۰۰۰	۱۵۰	۶۹,۰۲۰	۱۳۹۵/۰۴/۳۰	۱۳۹۴				
داروسازی سینا	۱۳۹۴	۱۰۷,۹۴۸,۴۴۶	(۱۲,۰۱۱,۷۵۷)	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰---	۴۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۳/۱۱	۱۳۹۴				
گروه صنعتی پارز	۱۳۹۴	۵۱,۶۲۴,۳۰۹	(۰,۷۱۷,۵۹۱)	۵۷,۰۰۰,۰۰۰	۷۲-	۸۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۳/۱۷	۱۳۹۴				
کشت و صنعت بیان	۱۳۹۴	۵۱,۳۴۵	(۷,۷۸۵)	۵۸,۷۷۰	۱-	۵۴,۷۲	۱۳۹۵/۰۴/۲۹	۱۳۹۴				
گروه دارویی سیحان	۱۳۹۴	۱۳۸,۴۱۴,۴۲۸	(۱۴,۶۹۴,۵۷۲)	۱۵۳,۱۰۹,۰۰۰	۱,۱۰-	۱۳۹,۱۹-	۱۳۹۵/۰۳/۳	۱۳۹۴				
داروسازی جاپان حیان	۱۳۹۴	۱۴۹,۰۲۴,۴۳۱	(۱۸,۸۵۹,۴۶۵)	۱۶۷,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۵-	۹۵,۸۸۸	۱۳۹۵/۰۳/۳۰	۱۳۹۴				
بروزدارو	۱۳۹۴	-	-	-	-	۲۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۳/۴	۱۳۹۴				
بانک انصار	۱۳۹۴	۳۲,۹۳۲,۳۳۱	(۳,۰۷۹,۶۶۹)	۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸-	۲۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۲/۱۵	۱۳۹۴				
تجارت الکترونیک پارسیان	۱۳۹۴	۱۵,۱۱۰,۸۸	(۰,۱۹۱,۱۷۷)	۱۷,۰۰۰,۴۹۰	۲۲-	۷۸,۵۹۳	۱۳۹۵/۰۴/۳۱	۱۳۹۴				
شرکت پتروشیمی خراسان	۱۳۹۴	۸۰,۶۶۷,۹۱۵	(۸,۳۳۲,۰۸۵)	۹۴,۰۰۰,۰۰۰	۴۷-	۲۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۲/۲۱	۱۳۹۴				
شرکت ارتباطات سیار ایران	۱۳۹۴	۱۴۹,۶۲۷,۳۲۹	(۱۵,۷۲۷,۵۷۱)	۱۶۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰-	۱۱,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۲/۲۹	۱۳۹۴				
توفید بری عسلیه مینا	۱۳۹۴	۱۹۴,۸۵۹,۱۷۷	(۱۶,۱۵۸,۲۳)	۲۱۰,۰۷۸,۰۰۰	۶,-۰۵	۳۵,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۱/۳۱	۱۳۹۴				
دانروساژی کالبینن تاصین	۱۳۹۴	۱۰۶,۰۰۰,۰۰۰	(۱۳,۱۰,۷۶۷)	۱۱۹,۰۶۷,۴۴-	۸-	۱۳۳,۰۹۶	۱۳۹۵/۰۳/۳۱	۱۳۹۴				
پتروشیمی مین	۱۳۹۴	۸۰,۹۵۴,۴۵۵	(۹,۰۴۰,۴۵۵)	۹۲,۵۰۰,۰۰۰	۲,۵-	۲۷,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۳/۱۶	۱۳۹۴				
مهمن دیزل	۱۳۹۴	۴۶۱,۹۴۰,۷۷۳	(۴۷,۴۵۰,۵۷۷)	۵۰,۹,۰۰۰,۰۰۰	۶-	۸۹,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۲/۲۹	۱۳۹۴				
پتروشیمی جم	۱۳۹۴	۲۹,۸۲۲,۰۱۷	(۳,۱۶۷,۱۸۷)	۳۳,۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰-	۶۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۳/۳	۱۳۹۴				
پتروشیمی فجر	۱۳۹۴	۱۳۱,۰۱۶,۰۹۷	(۱۸,۰۱۶,۰۹۷)	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰-	۱۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۴/۲۸	۱۳۹۴				
سایپر شرکتها	۱۳۹۴	۶۳,۵۵۸,۸۴۶	(۷,۷۵۰,۱۰۵)	۷۰,۹۱۶,۰۰۰	۱,۰۰-	۷۰,۹۱۶	۱۳۹۵/۰۳/۱۷	۱۳۹۴				
سرمایه گذاری بانک ملی ایران	۱۳۹۴	۱,۱۲۵,۸۴۷,۰۱۲	-	-	-	-	-	-				
از بیانات سیار	۱۳۹۴	۵۴۱,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-				
بانک صادرات	۱۳۹۴	۱۵۷,۵۰۰,۰۰۰	۱۳۷,۴۴۷,۶۹۹	-	-	-	-	-				
سرمایه گذاری توسعه و معدن و فلات	۱۳۹۴	۲۳۱,۴۷۱,۰۰۰	۲۱,۰۹۰,۰۸۹	-	-	-	-	-				
سایپر شرکتها	۱۳۹۴	۹۲۳,۷۵۸,۴۲۶	۸۴۹,۰۱۰,۷۶۴	-	-	-	-	-				
۴,۱۱۲,۵۰۰,۳۹,۹	۴,۷۹۱,۷۵۰,۱۲	۳,۲۳۱,۲۲۴,۷۳۱	(۳۴۳,۷۷۸,۰۶۹)	۳,۶۷۵,۰۱۲,۰۰۰	-	-	-	-				

\* دریافت سود مصوبه مجمع مرخ ۱۳۹۳/۰۴/۰۹ برای شرکت توسعه معدن روی ایران (باید بازه سهم سال ۱۳۹۳)

## صندوق سرمایه گذاری بانک توسعه تعاون

پاداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۱۳۹۵ مرداد ماه

۱۷- سود اوراق بهادر با درآمد ثابت یا علی الحساب

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۵/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۵/۳۱	پاداشت
ریال ۱۰۰.۷۴۵.۰۷۰.۹	ریال ۲۴۳.۹۴۹.۸۶۹	ریال ۸۹۱.۳۵۶.۲۹۰	ریال ۱۷-۱	
۱۷۵.۴۱۲.۵۶۲	۲۰.۵۶۷۹.۷۵۲	۱۴۳۰.۱۳۳۲	۱۷-۲	
۱.۱۸۲.۸۴۳.۲۷۱	۲۶۴.۶۲۹.۶۲۱	۹۰.۵۶۵۷.۶۲۲		

سود اوراق بادرآمد ثابت بورسی یا فرابورسی  
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۷-۱ سود اوراق بادرآمد ثابت فرابورسی :

سال مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۵/۳۱	سال مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۵/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۵/۳۱	شرح
سود خالص ریال	سود خالص ریال	سود خالص ریال	درصد نرخ سود ریال	تاریخ سرمایه گذاری سپرسید قیمت اسمی ریال
۵۵۴.۱۵۷.۷۶۹	۲۴۷.۱۸۷.۱۱۰	۱۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۳۹۵/۱۲/۲۴	اوراق گواهی سپرده بانکی گوپنه بادرآمد ثابت بورسی یا فرابورسی
۲۰۹.۴۵۳.۹۰۳	۸۰۵۸.۳۴۴	۱۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۳۹۵/۱۲/۱۸	اوراق مشارکت اجراء رایتل-۲ سه ماهه درصد
۵۲۳۹.۱۴۸	۵۲۳۹.۱۴۸	۱۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۳۹۵/۱۲/۲۲	اوراق مشارکت اجراء اجراء شرکت مخابرات ایران
۳۸۰.۵۷۵.۳۱	۵۷۶۷۲.۲۶۳	۱۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۳۹۵/۰۴/۲۵	اوراق مشارکت اوراق مراجعت پاکساز کرله
۱۴۶۸۲۱.۲۲۴	۳۹۰.۲۸۲.۹۹۶	۱۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۳۹۵/۰۱/۲۲	نفت و گاز پوشنا
۱۱۶۸۲۱.۲۲۴	۱۱۶۸۲۱.۲۲۴	۱۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۳۹۵/۱۱/۱۳	گلگوب
۵۰۵۰.۵۸۴	۳۰.۱۹۱.۴۴۵	۱۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۳۹۵/۱۲/۲۷	شهرداری منهد ۱۳۹۳
۴۲۶.۹۴۸.۸۶۴	۲۷۰.۱۷۰.۶۴۹	۱۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۳۹۵/۱۲/۱۸	شهرداری شهرباز ۱۳۹۳
۷۱.۵۸۸.۵۶۵	۱۴۰.۷۰۴.۸۵۷	۱۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۳۹۵/۱۰/۲۲	مرآجعه مکاموز
۳۲.۷۷۸.۶۹۸	۳۳۰.۷۷۸.۶۹۸	۱۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۳۹۵/۱۰/۲۲	اجاره رایتل ماهانه ۲۰ درصد
•	•	۱۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۳۹۵/۰۷/۰۷	اجاره جامبول (جاد)
۳۹۰.۲۸۲.۹۹۶	•	۱۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۳۹۵/۰۳/۲۸	شرکت واسط ماه مهر (صمیتا)
•	•	۱۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۳۹۴/۰۵/۲۵	واسط مالی فرودین (اصمید)
۱۰۰.۷۴۵.۰۷۰.۹	۲۴۳.۹۴۹.۸۶۹	۸۹۱.۳۵۶.۲۹۰		

۱۷-۲ سودسپرده و گواهی سپرده بانکی :

سال مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۵/۳۱	سال مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۵/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۵/۳۱	سپرده بانکی :
سود خالص ریال	سود خالص ریال	سود خالص ریال	درصد نرخ سود ریال	تاریخ سرمایه گذاری سپرسید مبلغ اسمی سپرده ریال
۷۲.۳۰.۱۴۰.۸	۲۰.۵۶۷۹.۷۵۲	۱۴۳۰.۱۳۳۲	(۲۰.۵)	۱۳۹۵/۱۲/۰۲
۱۰۰.۱۱۱.۰۱۵۴	•	•	۲۲	۱۳۹۴/۱۰/۲۸
۱۷۵.۴۱۲.۵۶۲	۲۰.۵۶۷۹.۷۵۲	۱۴۳۰.۱۳۳۲	(۲۰.۵)	۱۳۹۴/۱۰/۲۸

۱۸- سایر درآمدها

سایر درآمدها، شامل درآمد مالی ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام و سود سپرده های بانکی است، که در سالهای قبل طی پاداشت‌های ۱۶ و ۱۷ از درآمد سود اوراق بهادر کسر شده و طی سال مالی جاری تحقق یافته است. جزئیات درآمد ذکور به شرح ذیل است :

سال مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۵/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۵/۳۱
ریال ۱۷۰.۶۹۵.۰۴۵	ریال ۳۰.۸۷۱.۰۵۶	ریال ۳۱.۸۱۱.۴۳۱
۵.۷۵۳	۱۹۳	۶.۴۸۷
۱۴۶۸۳.۵۷۲	۱۲۹.۲۳۶.۶۶۱	۱۱.۱۳۹.۰۱۶
•	۴۱.۷۲۵.۳۷۸	۱۲۴.۵۳۳.۶۵۸
۱۸۵.۳۸۴.۳۷۰	۲۰.۱۸۴۳.۸۱۵	۱۶۷.۴۹۰.۷۵۲

درآمد ناشی از برگشت سود سهام  
درآمد ناشی از برگشت سپرده بانکی  
سایر درآمدها  
تعديلات ناشی از سقف کارمزد کارگزار

صندوق سرمایه گذاری بانک توسعه تعاون  
یادداشت های همراه صورت های مالی  
دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۵

۱۹- هزینه کارمزد ارکان

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۲۰	دوره عالی سیس ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۵/۲۱	دوره عالی سیس ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۵/۲۱	
ریال	ریال	ریال	
۷۶۰,۹۳۸,۶۷۶	۴۵۰,۹۳۸,۴۳۱	۴۰۵,۹۵۸,۸۰۰	مدیر صندوق
۹۲۸,۵۴۱,۳۸۹	۵۵۸,۴۳۳,۶۱۴	۴۹۰,۸۳۶,۳۷۰	ضامن صندوق
۷۵,۱۶۷,۸۸۲	۴۰,۹۲۳,۳۴۹	۴۲,۲۴۵,۳۷۶	متولی صندوق
۷۶,۲۹۹,۷۱۲	۳۶,۳۵۵,۵۴۶	۳۷,۱۵۱,۶۷۶	حسابرس صندوق
۱,۸۴۰,۹۴۷,۶۵۹	۱۰۸,۶۵۰,۹۴۰	۹۷۶,۱۹۲,۲۲۲	

۲۰- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۲۰	دوره عالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۵/۲۱	دوره عالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۵/۲۱	
ریال	ریال	ریال	
.	.	.	هزینه تاسیس
.	.	.	هزینه تصفیه
۲۱۱,۹۱۳,۱۹۹	۱۰۳,۸۰۹,۳۲۰	۱۱۹,۱۵۵,۱۹۵	هزینه نرم افزار
۱۰۷,۰۰۰	۳۷,۰۰۰	۱۷,۰۰۰	سایر
۲۱۲,۰۲۰,۱۹۹	۱۰۳,۸۴۶,۳۲۰	۱۱۹,۳۲۵,۱۹۵	

## صندوق سرمایه گذاری بانک توسعه تعاون

### یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۵

#### ۲۱- تعهدات و بدھیهای احتمالی

در تاریخ ترازنامه صندوق هیچگونه تعهدات و بدھی احتمالی ندارد.

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

نام	اشخاص وابسته	نوع واپسگی	نوع واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	در تاریخ ۱۳۹۵/۰۵/۳۱
شرکت کارگزاری بانک رفاه	مدیر صندوق	مستاز	سرمایه گذاری	۱%	۲۰۰
بانک رفاه		عادی		۲۹٪	۴,۸۶۱
بانک توسعه تعاون	ضامن صندوق	مستاز	ضامن صندوق	۵٪	۸۰۰
بانک رفاه	ضامن صندوق	عادی	سهامدار عمده مدیر صندوق	۱۵٪	۲,۵۰۰

#### ۲۳- معاملات با اشخاص وابسته

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

طرف معامله	نوع واپسگی	شرح معامله	تاریخ معامله	مانده بدھی در تاریخ ۱۳۹۵/۰۵/۳۱-ریال
شرکت کارگزاری بانک رفاه	مدیر و کارگزار صندوق	خرید و فروش اوراق بهادر	ارزش معامله - ریال	۸,۹۶۱,۳۱۹,۵۹۲
		کارمزد مدیریت	ارزش معامله - ریال	۴۰۵,۹۵۸,۸۰۰
بانک توسعه تعاون	ضامن صندوق	کارمزد ضامن نقدشوندگی	طی دوره مالی	۷۹۵,۹۵۷,۱۱۲

#### ۲۴- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

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

صندوق سرمایه‌گذاری بانک توسعه تعاون



شماره ثبت (نرخ سازمان بورس و لواي بهاي) ۱۱۰۰۰  
شماره ثبت (نرخ درج نيت سوکت ها و موسسات غير تجاري) ۳۹۱۸۸

صندوق سرمایه‌گذاری بانک  
توسعه تعاون  
گزارش عملکرد منتهی به ۱۳۹۵/۰۵/۲۹



## 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 سبدی از اوراق بهادر سرمایه‌گذاری می‌کنند. درنتیجه، شما به جای سرمایه‌گذاری در یک سهم یا اوراق مشارکت خاص دلیلی که صندوق سرمایه‌گذاری مشترک سرمایه‌گذاری می‌کنید. شما براساس قوانین و مقررات مرتبط با پرداخت بدلیل در مجموعه‌ی سبد سرمایه‌گذاری می‌کنید. همین تنوع در سرمایه‌گذاری سبب کاهش خطر آن می‌شود و سبب افزایش حداکثر صندوق سرمایه‌گذاری می‌شود. صندوق سرمایه‌گذاری به سه روش به سرمایه‌گذاران خود سود می‌دهد.

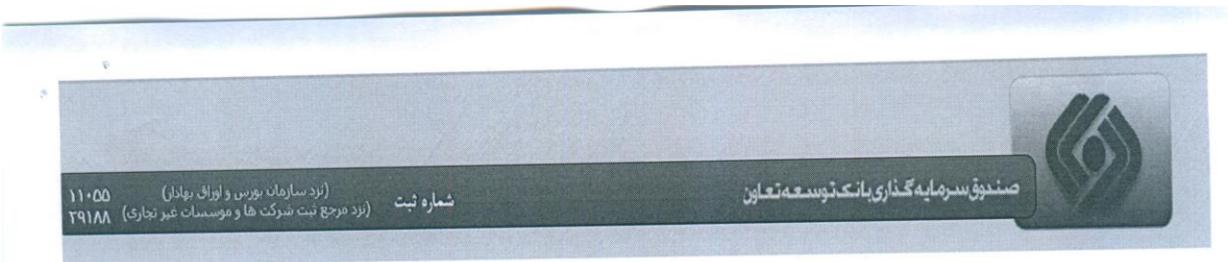
۱) سود ناشی از معاملات سهام یا اوراق مشارکت موجود در سبد سرمایه‌گذاری

۲) سود نقدی سهام و یا بهره‌ی پرداخت شده 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 همین 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.



شماره ثبت: (نرخ سازمان بورس و اوراق بین‌الملل)  
۱۱۰۵۵  
۳۹۱۸۸

صندوق سرمایه‌گذاری بانک توسعه تعاون



۲) تنوع: براساس تئوری های مالی با افزایش تنوع در سرمایه‌گذاری می توان خطر سرمایه‌گذاری را کاهش داد و کاهش قیمت یک سهم را با افزایش در سایر اوراق بهادر جبران کرد. معمولاً سبد صندوق های سرمایه‌گذاری نزد گک حاوی ده ها سهم و یا اوراق مشارک متعدد است تا خطر سرمایه‌گذاری به حداقل برسد.

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

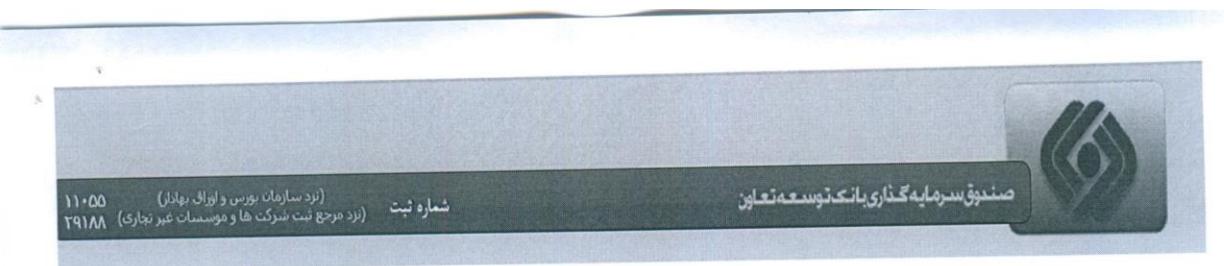
### معایب صندوق های سرمایه‌گذاری

۱) مدیریت حرفة ای: همانطور که مدیریت حرفة ای یکی از مزایای صندوق های سرمایه‌گذاری است یکی از معایب آن نیز به شمار می رود. چون مدیران فهای ممکن است به فکر منافع خود باشند و همواره در جهت بهتر شدن بازدهی سرمایه‌گذاران 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 سرمایه‌گذار شود زیرا اگر در یک سهم سود زیادی کسب کنید به دلیل آنکه آن سهم بخش کوچکی از سبد را تشکیل می‌دهد، بازدهی شما تغییر چندانی نخواهد داشت.

### انواع صندوق های سرمایه‌گذاری

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



صندوق سرمایه‌گذاری بانک توسعه تعاون

شماره ثبت: (نرخ سازمان بورس و لوازم بهادار) ۱۱۰۵۵  
(نرخ مرجع ثبت شرکت‌ها و موسسات غیر تجارتی) ۲۹۱۸۸

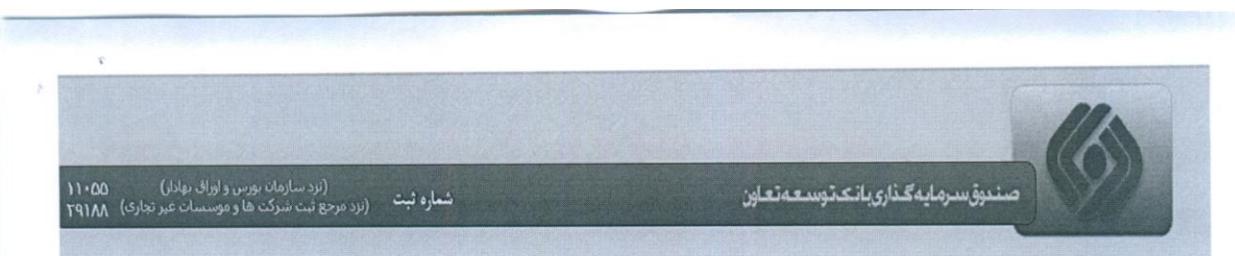
ETF نام دارد که گرچه مانند صندوق‌های سرمایه‌گذاری معمولی است ولی مانند یک سهم در بازار سرمایه معامله و قیمت آن در نتیجه‌ی عرضه و تقاضا مشخص می‌شود.

### ارزش خالص دارایی‌ها یا (NAV (Net Asset Value)

همانطور که گفته شد شما پرداخت مبلغی مالک بخشی از صندوق سرمایه‌گذاری می‌شوید. NAV یا ارزش خالص دارایی‌ها در واقع ارزش مجموعه‌ی سرمایه‌گذاری صندوق تقسیم بر تعداد سهام آن است که در پایان هر روز معاملاتی با توجه به تغییرات قیمت سهام، اوراق بهادر و سود‌های نقدی تعلق گرفته به آن محاسبه می‌شود.

### خلاصه‌ای از صندوق سرمایه‌گذاری بانک توسعه تعاون

صندوق سرمایه‌گذاری بانک توسعه تعاون 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 اوراق بهادر به ثبت رسیده است. عملکرد این صندوق بر اساس مفاد اسناد و امیدنامه و در چارچوب قوانین و مقررات مربوطه است. فعالیت این صندوق تحت نظارت سپاهانجام شده و متولی صندوق نیز به طور مستمر فعالیت آن زیر نظر دارد. مدیریت دارایی‌های صندوق که عمدتاً شامل سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس می‌شود، توسط مدیر سرمایه‌گذاری صندوق صورت می‌گیرد.



## بازده صندوق

بطور کلی هدف از تشکیل صندوق سرمایه‌گذاری، تامین بازده مورد انتظار سرمایه‌گزاران 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 بهادر (TEDPIX) به روز رسانی آن در پایان هر هفته صورت می‌پذیرد. در این تاریخ دو نوع بازده به صورت ساده و سالانه شده محاسبه گردید که بازده ساده از حاصل تفرق خالص ارزش روز هرو واحد در ابتدای دوره مورد نظر با خالص ارزش روز هرو واحد در پایان دوره مورد نظر، تقسیم بر خالص ارزش روز هرو واحد در ابتدای دوره بدست می‌آید. در بازده سالانه بازدهی دوره‌های کمتر از یکسال، تبدیل به بازدهی سالانه می‌شود. به عنوان مثال برای تبدیل بازده ساده یک‌ماهه به بازده سالانه، بازده ساده را پس از جمع با عدد یک به توان ۱۲ رسانده و از یک کسر می‌نماییم. سازوکار دهنده سالانه کردن بازدهی در پیوست ۴ اساسنامه صندوق توضیح داده شده است.

نحوه تعامل



شماره ثبت (نردد سازمان بورس و اوراق بهادار)  
۱۱۰۵۵  
۳۹۱۸۸ (نردد درج نت شوکت ها و موسسات غیر بجاوار)

## واحد های سرمایه گذاری صندوق :

کل واحد های صندوق :

نوع واحد سرمایه گذاری	تعداد واحد سرمایه گذاری
عادی	۱۹۹,۰۰۰
ممتاز	۱,۰۰۰
جمع	۲۰۰,۰۰۰

## واحد سرمایه گذاری ممتاز

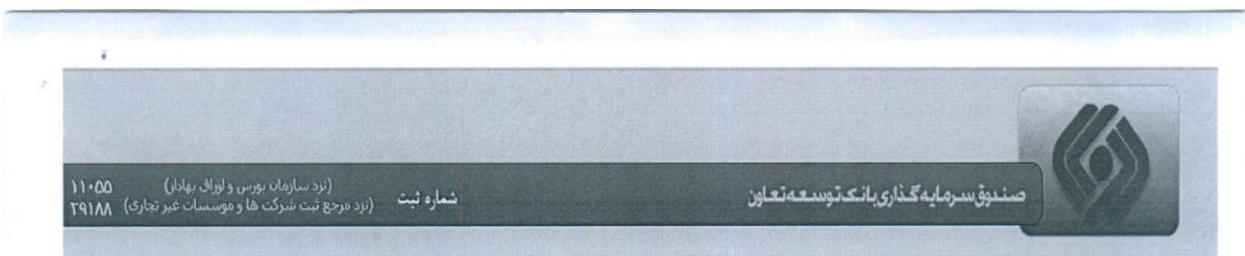
نام دارنده واحد سرمایه گذاری ممتاز	شماره ثبت	تعداد واحد های سرمایه گذاری	نام دارنده واحد سرمایه گذاری عادی
شرکت کارگزاری بانک رفاه	۰۳۸۴۴۳	۲۰۰	
بانک توسعه تعاون	۷۴۵۳	۸۰۰	
جمع :		۱۰۰۰	

## واحد سرمایه گذاری عادی

کل واحد های سرمایه گذاری عادی	واحد های سرمایه گذاری شده	واحد های سرمایه گذاری ممتاز
۱۹۹,۰۰۰	۱۷,۰۷۴	۱۸۱,۹۰۶

## بازدھی صندوق :

۱۳۹۵/۰۵/۳۱	۱۳۹۴/۱۲/۰۱	اقلام :
۲,۶۰۱,۰۶۳	۲,۴۸۲,۴۰۰	NAV
۴۳,۴۴۲,۹۴۶,۰۷۶	۴۴,۸۶۶,۹۰۲,۹۲۴	ارزش روز دارایی های صندوق



ترکیب دارایی‌های صندوق:

اقلام:	۱۳۹۴/۱۲/۰۱	۱۳۹۵/۰۵/۳۱
سهام	%۷۰	%۷۹
اوراق مشارک	%۱۵	%۸
سایر	%۱۵	%۱۳
جمع:	%۱۰۰	%۱۰۰

احسان احمدی

مدیر

صندوق سرمایه‌گذاری صندوق سرمایه‌گذاری باتک توسعه تعاون



صندوق سرمایه‌گذاری باتک توسعه تعاون  
ثبت شده پیش از ۱۱,۵۵,۰۰۰,۰۰۰ ریالیان بورس و اوراق بهادار  
ثبت شد در شماره ۳۹۱۸۸