

صندوق سرمایه‌گذاری بانک توسعه تعاون  
صورت های مالی  
دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۵

مجمع عمومی صندوق سرمایه گذاری بانک توسعه تعاون  
با سلام؛

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه گذاری بانک توسعه تعاون مربوط به دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آبان 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
	• یادداشت‌های توضیحی:
4	الف. اطلاعات کلی صندوق
۵	ب. مبنای تهیه صورت های مالی
۵	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 روشن 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 ۱۳۹۵/۰۹/۲۳ به تائید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

  
**امضاء**  
صندوق سرمایه‌گذاری بانک توسعه تعاون  
ثبت شده به شماره ۱۱۰۵۵ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار  
ثبت شده به شماره ۳۳۱۸۸ نزد اداره ثبت شرکتها

نماینده

مهدی دلبری

امیر تقی خان تجریشی

ارکان صندوق شخص حقوقی

مدیر صندوق شرکت کارگزاری بانک رفاه کارگران

متولی صندوق شرکت مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی

**صندوق سرمایه گذاری بانک توسعه تعاون**

**صورت خالص دارایی ها**

**در تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۵**

۱۳۹۴/۱۱/۳۰	۱۳۹۵/۰۸/۳۰	یادداشت	دارایی ها :
ریال	ریال		
۳۸,۶۰۸,۸۷۸,۷۱۸	۳۸,۶۵۰,۵۴۳,۲۸۰	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۸,۹۹۲,۵۹۷,۳۹۳	۳,۸۳۰,۰۲۴,۶۲۶	۶	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۳,۰۴۶,۴۰۸,۰۷۶	۵,۰۵۰,۱۶۷,۱۹۸	۷	حسابهای دریافتی
۷,۸۲۷,۴۴۷	۱۵,۵۸۹,۰۰۰	۸	سایر حساب های دریافتی
۴۶,۸۳۱,۷۸۶	۱۱۶,۰۴۴,۲۳۰	۱۰	سایر دارایی ها
۵,۲۱۵,۲۳۰,۲۷۸	۷۰,۴۴۹,۲۴۹	۱۱	موجودی نقد
<b>۵۵,۹۱۷,۷۷۳,۶۹۸</b>	<b>۴۷,۷۳۲,۸۱۷,۵۸۳</b>		<b>جمع داراییها</b>
<b>بدهی ها:</b>			
۸,۲۷۲,۳۲۷,۶۵۱	۲,۳۳۵,۱۶۶,۶۲۵	۹	جاری کارگزاران
۱,۶۹۸,۵۳۴,۵۶۵	۳,۳۸۶,۴۲۳,۰۱۹	۱۲	پرداختی به ارکان صندوق
۱۸۸,۹۶۲,۸۸۴	۱۰۶,۷۴۱,۴۵۲	۱۳	پرداختی به سرمایه گذاران
۸۷۵,۲۶۹,۹۳۲	۸۷۵,۲۶۹,۹۳۲	۱۴	سایر حساب های پرداختی و ذخایر
۱۱,۰۳۵,۰۹۵,۰۳۲	۶,۷۰۳,۶۰۱,۰۲۸		جمع بدهی ها
<b>۴۴,۸۸۲,۶۷۸,۶۶۶</b>	<b>۴۱,۰۲۹,۲۱۶,۵۵۵</b>	۱۵	<b>خالص دارایی ها</b>
<b>۲,۴۸۳,۲۷۳</b>	<b>۲,۶۳۱,۹۳۴</b>		<b>خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری - ریال</b>

یادداشت های توضیحی همراه ، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.

**صندوق سرمایه گذاری بانک توسعه تعاون**  
**صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها**  
**برای دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۵**

درآمدها:	یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۸/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۳۰
		ریال	ریال	ریال
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۶	(۵۷۳,۵۸۴,۵۲۸)	(۳,۳۵۵,۱۳۹,۳۳۶)	(۲,۰۸۹,۵۸۸,۰۵۸)
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۷	(۴۵۳,۷۵۷,۷۳۵)	(۳,۴۸۴,۹۶۹,۸۷۸)	۲,۲۴۷,۱۳۲,۴۱۳
سود سهام	۱۸	۳,۷۴۹,۸۲۵,۲۵۸	۳,۹۵۵,۰۲۵,۷۴۸	۴,۱۱۲,۵۰۳,۹۰۹
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۹	۱,۱۰۳,۳۶۴,۱۹۰	۷۶۷,۸۷۰,۲۶۸	۱,۱۸۲,۸۶۳,۲۷۱
سایر درآمدها	۲۰	۳۰۰,۸۹۸,۰۹۴	۲۴۹,۶۹۹,۳۱۲	۲۶۳,۹۰۴,۷۰۶
<b>جمع درآمدها</b>		<b>۴,۱۲۶,۷۴۵,۲۷۹</b>	<b>(۱,۸۶۷,۵۱۳,۸۸۶)</b>	<b>۵,۷۱۶,۸۱۶,۲۴۱</b>
<b>هزینه ها:</b>				
هزینه کارمزد ارکان	۲۱	(۱,۴۴۴,۴۰۳,۶۹۱)	(۱,۴۴۲,۹۹۴,۴۵۹)	(۱,۸۴۰,۹۴۷,۶۵۹)
سایر هزینه ها	۲۲	(۱۸۱,۶۵۷,۵۵۶)	(۱۵۸,۲۱۶,۸۸۹)	(۲۱۲,۰۲۰,۱۹۹)
جمع هزینه ها		<b>(۱,۶۲۶,۰۶۱,۲۴۷)</b>	<b>(۱,۶۰۱,۲۱۱,۳۴۸)</b>	<b>(۲,۰۵۲,۹۶۷,۸۵۸)</b>
<b>سود (زیان) خالص</b>		<b>۲,۵۰۰,۶۸۴,۰۳۲</b>	<b>(۳,۴۶۸,۷۲۵,۲۳۴)</b>	<b>۳,۶۶۳,۸۴۸,۳۸۳</b>
بازده میانگین سرمایه گذاری ۱		<b>۵,۷۶%</b>	<b>-۸,۸۷%</b>	<b>۹,۵۵%</b>
بازده سرمایه گذاری پایان دوره ۲		<b>۶,۰۹%</b>	<b>-۱۰,۲۹%</b>	<b>۸,۱۶%</b>

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۸/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۳۰
	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	ریال
خالص دارایی ها در (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره/سال	۱۸,۰۷۴	۴۴,۸۸۲,۶۷۸,۶۶۶	۴۱,۹۸۹,۳۴۹,۵۹۵
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره/سال	-	-	۲,۶۹۴,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره/سال	(۲,۴۸۵)	(۲,۴۸۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۴۵۱,۰۰۰,۰۰۰)
تعدیلات	-	(۳,۸۶۹,۱۴۶,۱۴۳)	-
سود (زیان) خالص دوره/سال	-	۲,۵۰۰,۶۸۴,۰۳۲	(۳,۴۶۸,۷۲۵,۲۳۴)
خالص دارایی ها در (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره/سال	<b>۱۵,۵۸۹</b>	<b>۴۱,۰۲۹,۲۱۶,۵۵۵</b>	<b>۳۳,۷۰۴,۴۸۵,۰۳۸</b>

یادداشت های توضیحی همراه ، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.

سود خالص	=	بازده میانگین سرمایه گذاری - ۱
میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده		
تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود (زیان) خالص	=	بازده سرمایه گذاری پایان سال - ۲
خالص دارائیهای پایان سال		

## صندوق سرمایه‌گذاری بانک توسعه تعاون

### یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

#### برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آبان 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 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 بازخريد آنها را قبل از سررسيد 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 سپرده‌گذاری 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 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 می‌یابد. مرکز اصلی صندوق در تهران شهرک غرب، بلوار دادمان، خیابان فخار مقدم، نبش بوستان دوم غربی، پلاک ۲۲ طبقه ۳ 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](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:  
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 سرمایه گذاری بانک توسعه تعاون

### یادداشت های همراه صورت های مالی

#### برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۵

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 ۱۰۳۸۴۳ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران شهرک غرب، بلوار دادمان، خیابان فخر مقدم، نبش بوستان دوم غربی، پلاک ۲۲ طبقه ۳

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

**ضامن صندوق، بانک توسعه تعاون** است که در تاریخ ۱۳۸۸/۰۵/۰۲ با شماره ثبت ۳۵۵۳۸۰ نزد مرجع ثبت شرکت های 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 دایار هیافت** است که در تاریخ ۱۳۹۴/۰۵/۱۰ با شماره ثبت ۳۶۵۳۰ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از تهران - سهروردی جنوبی - خیابان برادران شهید نوبخت - پلاک ۲۹ واحد ۱ و ۲.

#### ۳- مبنای تهیه صورت های مالی

صورت های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش های جاری در پایان دوره مالی تهیه شده است.

#### ۴- خلاصه اهم روبه های حسابداری

##### ۴-۱- سرمایه گذاری ها

سرمایه گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه گیری های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری" مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه گیری می شود.

## صندوق سرمایه‌گذاری بانک توسعه تعاون

### یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

#### برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۵

۱-۱-۴- 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.

۱-۲-۴- 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.

۱-۳-۴- 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.

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

۱-۲-۴- سود سهام: درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه‌پذیر شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب‌ها منعکس می‌گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتنی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه، با استفاده از نرخ سود 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.

۲-۲-۴- 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 نه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۵

#### 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 مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
هزینه‌های برگزاری مجمع صندوق	حداکثر تا مبلغ یک میلیون ریال برای برگزاری مجمع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
کارمزد مدیر	سالانه ۲ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق بعلاوه ۰,۳ درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق موضوع بند ۲-۳
کارمزد متولی	سالانه ۰,۱۸ درصد از متوسط 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 ۷۰ 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، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها سالانه تا سقف ۳۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق

#### ۴-۴- بدهی 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- 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 همراه صورت های مالی

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۵

#### ۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

۱۳۹۴/۱۱/۳۰		۱۳۹۵/۰۸/۳۰				
درصد به کل دارایی	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	
۵.۴۲	۳,۰۳۰,۳۴۸,۹۸۸	۲,۱۲۴,۴۱۰,۹۰۹	۱۶.۱۸٪	۷,۷۲۳,۲۸۰,۲۲۳	۷,۴۶۳,۷۰۵,۰۲۷	مواد و محصولات دارویی
۰.۰۰	۵۲۰,۱۹۱,۵۷۶	۴۲۰,۳۳۲,۹۳۸	۲۰.۹٪	۹۹۵,۲۵۲,۳۷۵	۷۱۲,۸۸۰,۴۸۱	رایانه و فعالیت های وابسته به آن
۰.۰۰	۱,۶۹۵,۲۵۴	۶۳۹,۸۴۳,۸۳۶	۹.۲۸٪	۴,۴۲۸,۲۵۰,۵۲۰	۴,۲۸۷,۷۳۴,۴۳۷	استخراج کانه های فلزی
۱۰.۶۵	۵,۹۵۲,۷۴۱,۷۴۶	۵,۰۱۰,۴۰۲,۴۷۶	۷.۸۵٪	۳,۷۴۷,۸۸۷,۶۱۷	۳,۸۶۶,۵۹۲,۹۵۱	بانکها و موسسات اعتباری
۶.۵۷	۳,۶۷۳,۳۴۰,۶۳۵	۳,۴۱۷,۰۴۹,۳۹۳	۲.۸۲٪	۱,۳۴۴,۹۳۸,۲۴۵	۱,۶۴۲,۹۶۰,۸۹۹	خودرو و ساخت قطعات
-	-	-	۴.۷۲٪	۲,۲۵۴,۸۵۶,۲۹۲	۲,۵۱۲,۱۹۶,۴۱۱	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۱۰.۲۰	۵,۷۰۳,۱۴۰,۵۷۴	۴,۸۸۲,۲۵۵,۰۸۴	۱۲.۹۵٪	۶,۱۸۰,۰۶۴,۴۳۴	۵,۴۵۴,۹۷۶,۶۱۷	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۰.۰۰	۲۲۳,۴۷۶,۵۱۸	۲۱۶,۰۴۴,۹۰۲	۰.۲۳٪	۱۰۹,۲۸۳,۸۸۹	۹۲,۹۶۸,۴۴۲	ماشین آلات و تجهیزات
-	-	-	۱۰.۹۷٪	۵,۲۳۵,۹۴۷,۹۷۱	۴,۸۷۸,۴۶۵,۷۵۸	فلزات اساسی
۷.۴۱	۴,۱۴۰,۷۹۹,۷۶۳	۴,۵۲۶,۳۴۲,۳۵۰	۱.۸۷٪	۸۹۱,۸۸۳,۶۹۷	۹۶۰,۹۱۸,۶۴۲	سرمایه گذاریها
-	-	-	۰.۵۸٪	۲۷۶,۰۲۷,۳۹۷	۳۲۱,۳۰۹,۹۷۰	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۰.۰۰	۳۱۵,۲۸۲,۰۱۷	۳۲۳,۹۲۶,۶۶۶	۱.۳۴٪	۶۴۰,۹۹۱,۰۲۷	۵۸۸,۴۷۲,۶۵۷	لاستیک و پلاستیک
۰.۰۰	۱,۷۵۱,۱۴۳,۳۸۸	۱,۳۴۸,۶۴۷,۷۲۷	۲.۵۰٪	۱,۱۹۲,۱۶۹,۰۰۲	۱,۳۴۸,۶۴۷,۷۲۷	سایر واسطه گریهای مالی
۹.۵۳	۵,۳۲۵,۶۹۸,۷۸۹	۵,۲۲۷,۳۲۲,۲۵۵	۵.۱۹٪	۲,۴۷۷,۸۹۳,۸۷۰	۲,۵۵۶,۰۴۲,۲۹۶	مخابرات
۳.۲۰	۱,۷۸۸,۱۹۹,۲۶۰	۱,۶۴۴,۱۳۹,۰۵۵	۲.۴۱٪	۱,۱۵۱,۷۷۰,۶۳۴	۱,۱۶۳,۰۸۳,۷۱۱	محصولات شیمیایی
-	-	-	۰٪	۴۶,۰۸۷	۴۶,۹۲۶	ابزار پزشکی، اپتیکی و اندازه گیری
۹.۹۰	۵,۵۳۲,۶۵۳,۹۵۷	۵,۵۲۴,۰۶۲,۰۰۲	-	-	-	شرکتهای چند رشته ای صنعتی
۱.۱۶	۶۵۰,۱۶۶,۲۵۳	۱,۰۵۱,۱۴۵,۲۵۱	-	-	-	انبوه سازی املاک و مستغلات
۶۴.۰۲٪	۳۸,۶۰۸,۸۷۸,۷۱۸	۳۶,۳۵۵,۹۲۴,۸۴۴	۰.۸۱	۳۸,۶۵۰,۵۴۳,۲۸۰	۳۷,۸۵۰,۳۰۲,۹۵۲	



**صندوق سرمایه گذاری بانک توسعه تعاون**  
**یادداشت های همراه صورت های مالی**  
**برای دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۵**

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

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

یادداشت	۱۳۹۵/۰۸/۳۰	۱۳۹۴/۱۱/۳۰
	ریال	ریال
۶-۱ گواهی سپرده بوری	۱,۶۶۵,۷۷۴,۰۱۷	۵,۳۳۵,۳۳۷,۵۵۵
۶-۲ اوراق مشارکت	۲,۱۶۴,۲۵۰,۶۰۹	۳,۶۵۷,۲۵۹,۸۳۸
	<u>۳,۸۳۰,۰۲۴,۶۲۶</u>	<u>۸,۹۹۲,۵۹۷,۳۹۳</u>

۶-۱- سرمایه گذاری در گواهی سپرده بوری به تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۹۴/۱۱/۳۰		۱۳۹۵/۰۸/۳۰		مابه تفاوت ارزش اسمی و روز		سود متعلقه	ارزش اسمی	نرخ سود	تاریخ سررسید	
درصد به	خالص ارزش فروش	درصد به	خالص ارزش فروش	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد		
۹.۵۴	۵,۳۳۵,۳۳۷,۵۵۵	۳.۴۹	۱,۶۶۵,۷۷۴,۰۱۷	۷,۱۸۹,۴۲۶	۶۳,۴۲۷,۲۸۵	۱,۵۹۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۲	۱۳۹۵/۱۲/۲۴	لیزینگ رایان سایبا	

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

۱۳۹۴/۱۱/۳۰		۱۳۹۵/۰۸/۳۰		مابه تفاوت ارزش اسمی و روز		سود متعلقه	ارزش اسمی	نرخ سود	تاریخ سررسید	
درصد به	خالص ارزش فروش	درصد به	خالص ارزش فروش	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد		
۱.۱۴	۵۱۰,۴۸۶,۵۳۲	۰.۰۱	۵۲۳,۳۲۵,۰۱۶	۱۲,۶۷۶,۰۹۹	۱۰,۲۹۵,۴۱۷	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱	۱۳۹۸/۰۴/۲۲	اوراق اجاره شرکت مخابرات	
۴.۷۰	۲,۱۱۰,۰۹۵,۳۲۳	۰.۰۳	۱,۶۴۰,۹۱۵,۵۹۳	۵۱,۹۷۷,۰۶۰	۶۶,۲۲۷,۸۳۸	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲	۱۳۹۷/۱۲/۱۸	اجاره رایتل ۲- سه ماهه ۲۲	
۲.۲۱	۱,۰۳۶,۶۷۷,۹۸۳	-	-	-	-	-	-	-	-	اوراق مرابحه بناگستر کرانه
۸.۱۵	۳,۶۵۷,۲۵۹,۸۳۸	۰.۰۵	۲,۱۶۴,۲۵۰,۶۰۹	۶۴,۶۵۳,۱۵۹	۷۶,۵۲۳,۲۵۵	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰				

**۷- حساب های دریافتی**

۱۳۹۴/۱۱/۳۰		۱۳۹۵/۰۸/۳۰	
تنزیل شده	تنزیل نشده	مبلغ تنزیل	تنزیل نشده
ریال	ریال	ریال	ریال
۳,۰۲۲,۷۲۹,۵۵۲	۵,۰۴۹,۶۶۰,۴۴۶	(۲۰۹,۶۱۰,۰۷۸)	۵,۲۵۹,۲۷۰,۵۲۴
۲۳,۶۷۸,۵۲۴	۵۰۶,۷۵۲	(۱۳۸)	۵۰۶,۸۹۰
<u>۳,۰۴۶,۴۰۸,۰۷۶</u>	<u>۵,۰۵۰,۱۶۷,۱۹۸</u>	<u>(۲۰۹,۶۱۰,۲۱۶)</u>	<u>۵,۲۵۹,۷۷۷,۴۱۴</u>

سود سهام دریافتی  
سود دریافتی سپرده های بانکی

**۸- سایر حسابهای دریافتی**

۱۳۹۴/۱۱/۳۰	۱۳۹۵/۰۸/۳۰
ریال	ریال
-	۱۵,۵۸۹,۰۰۰
۷,۸۲۷,۴۴۷	-
<u>۷,۸۲۷,۴۴۷</u>	<u>۱۵,۵۸۹,۰۰۰</u>

حق تقدم در انتظار تبدیل به سهم  
بابت درخواست صدور واحدهای سرمایه گذاری

**۹- جاری کارگزاران**

۱۳۹۵/۰۸/۳۰			
مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
(۸,۲۷۲,۳۲۷,۶۵۱)	۶۶,۹۴۶,۰۷۶,۲۸۹	(۶۱,۰۰۸,۹۱۵,۲۶۳)	(۲,۳۳۵,۱۶۶,۶۲۵)

نام شرکت  
کارگزاری بانک رفاه

## صندوق سرمایه گذاری بانک توسعه تعاون

### یادداشت های همراه صورت های مالی

#### برای دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۵

#### ۱۰- سایر دارایی ها

سایر دارایی ها 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. در این صندوق مدت زمان استهلاك مخارج تأسیس ۲ سال و مخارج نرم افزار ۱ سال می باشد.

۱۳۹۵/۰۸/۳۰

مانده ابتدای دوره	مخارج اضافه طی دوره	استهلاك طی دوره	مانده در پایان دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	
(۸۰)	۰	۰	(۸۰)	مخارج تأسیس
۴۶,۸۳۱,۸۶۶	۲۵۰,۷۰۰,۰۰۰	۱۸۱,۴۸۷,۵۵۶	۱۱۶,۰۴۴,۳۱۰	مخارج نرم افزار
۴۶,۸۳۱,۷۸۶	۲۵۰,۷۰۰,۰۰۰	۱۸۱,۴۸۷,۵۵۶	۱۱۶,۰۴۴,۲۳۰	

#### ۱۱- موجودی نقد

	۱۳۹۵/۰۸/۳۰	۱۳۹۴/۱۱/۳۰	
	ریال	ریال	
حساب پشتیبان شماره ۱-۹۹۱۹۹۱-۱۱۱-۳۱۳ نزد بانک توسعه تعاون	۸,۶۵۶,۷۶۱	-	
حساب پشتیبان شماره ۱-۹۹۱۹۹۱-۳۱۱-۳۱۳ نزد بانک توسعه تعاون	۶۱,۷۹۲,۴۸۸	۵,۲۱۵,۲۳۰,۲۷۸	
	۷۰,۴۴۹,۲۴۹	۵,۲۱۵,۲۳۰,۲۷۸	

#### ۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

	۱۳۹۵/۰۸/۳۰	۱۳۹۴/۱۱/۳۰	
	ریال	ریال	
مدیر صندوق	۲,۱۲۱,۴۹۰,۳۳۶	۱,۲۷۸,۵۶۳,۷۰۹	
ضامن صندوق	۱,۰۳۴,۴۴۲,۰۴۳	۳۰۵,۱۲۰,۷۴۲	
متولی صندوق	۱۳۶,۱۹۷,۰۱۷	۷۵,۱۶۰,۲۳۸	
حسابرس صندوق	۹۴,۲۹۳,۶۲۳	۳۹,۶۸۹,۸۷۶	
	۳,۳۸۶,۴۲۳,۰۱۹	۱,۶۹۸,۵۳۴,۵۶۵	

## صندوق سرمایه گذاری بانک توسعه تعاون

### یادداشت های همراه صورت های مالی

#### برای دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۵

#### ۱۳- پرداختنی به سرمایه گذاران

۱۳۹۴/۱۱/۳۰	۱۳۹۵/۰۸/۳۰
ریال	ریال
-	۱۰۶,۷۴۱,۴۵۲
-	۱۰۶,۷۴۱,۴۵۲

بابت درخواست ابطال واحدهای سرمایه گذاری

#### ۱۴- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

۱۳۹۴/۱۱/۳۰	۱۳۹۵/۰۸/۳۰
ریال	ریال
۱۵۴,۶۶۹,۶۷۰	۱۵۴,۶۶۹,۶۷۰
۷۲۰,۶۰۰,۲۶۲	۷۲۰,۶۰۰,۲۶۲
۸۷۵,۲۶۹,۹۳۲	۸۷۵,۲۶۹,۹۳۲

ذخیره تصفیه

سایر حسابهای پرداختنی-وجوه واریزی نا مشخص

#### ۱۵- خالص دارایی ها

۱۳۹۴/۱۱/۳۰		۱۳۹۵/۰۸/۳۰	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۴۲,۳۹۹,۴۰۵,۵۳۰	۱۷,۰۷۴	۳۸,۳۹۷,۲۸۲,۷۲۰	۱۴,۵۸۹
۲,۴۸۳,۲۷۳,۱۳۶	۱,۰۰۰	۲,۶۳۱,۹۳۳,۸۳۵	۱,۰۰۰
۴۴,۸۸۲,۶۷۸,۶۶۶	۱۸,۰۷۴	۴۱,۰۲۹,۲۱۶,۵۵۵	۱۵,۵۸۹

واحدهای سرمایه گذاری عادی

واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

صندوق سرمایه گذاری بانک توسعه تعاون

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۵

۱۶- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به	
	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۳۰
سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس	ریال (۷۸۴,۹۲۲,۲۰۸)	ریال (۱,۶۰۵,۳۱۷,۹۲۸)
سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم	۱۲۰,۷۸۰,۷۸۸	(۶۳۵,۲۳۴,۳۸۵)
سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت	۹۰,۵۶۶,۸۹۲	۱۵۰,۹۶۴,۲۵۵
	(۵۷۳,۵۸۴,۵۲۸)	(۲,۰۰۹,۵۸۸,۰۵۸)
	(۳,۴۸۱,۱۸۱,۶۲۶)	(۳,۱۵۲,۲۴۶,۷۲۹)

۱۶-۱ سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس:

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۸/۳۰	
					سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
۱۱۰,۰۰۰	۵۷۳,۹۹۴,۲۶۶	۷۶۸,۲۰۴,۱۳۴	(۲,۹۳۳,۱۱۳)	(۲,۸۶۹,۹۷۲)	(۲,۰۰۰,۱۲,۹۵۳)	پتروشیمی خراسان
۸۰,۰۰۰	۲,۶۴۰,۰۴۴,۸۰۳	(۲,۸۳۶,۴۲۹,۶۸۲)	(۱۲,۹۶۵,۸۲۳)	(۱۳,۲۰۰,۲۳۳)	(۲۲۳,۵۵۰,۹۳۵)	شرکت ارتباطات سیار ایران
۴۵۰,۰۰۰	۱,۱۳۴,۹۹۴,۸۴۰	(۱,۱۱۶,۵۷۱,۹۱۴)	(۶,۰۰۴,۱۱۹)	(۵,۶۷۴,۹۷۲)	۶,۷۲۴,۸۳۵	بانک انصار
۲۱۰,۰۰۰	۹۱۹,۰۵۰,۰۰۰	(۷۸۶,۷۵۳,۱۲۶)	(۴,۸۶۱,۷۷۵)	(۴,۵۹۵,۲۵۰)	۱۲۳,۸۳۹,۸۴۹	شرکت کارت اعتباری ایران کیش
۴۰,۰۰۰	۷۶۴,۸۰۷,۶۴۸	(۶۵۰,۱۶۶,۲۵۳)	(۳,۹۰۸,۱۶۹)	(۳,۸۲۴,۰۳۸)	۱۰۶,۹۰۹,۱۸۸	سرمایه گذاری مسکن تهران
۲۰,۰۰۰	۹۴۹,۴۵۱,۰۹۳	(۱۰,۰۲۷,۷۴۶,۹۵۶)	(۵,۰۲۲,۵۹۷)	(۴,۷۴۷,۲۵۶)	(۸۸,۰۶۵,۷۱۶)	تجارت الکترونیک پارسین
۶۰,۰۰۰	۳۸۰,۵۲۲,۲۰۰	(۴۲۸,۲۸۳,۶۶۶)	(۲,۰۰۲,۹۶۳)	(۱,۹۰۲,۶۱۱)	(۵۱,۶۷۷,۰۴۰)	سرمایه گذاری دارویی تامین
۳۰,۰۰۰	۴۳۲,۹۰۸,۸۶۰	(۴۲۸,۰۰۵,۱۹۹)	(۲,۲۱۲,۱۶۲)	(۲,۱۶۴,۵۴۴)	۵۲۶,۹۵۵	تولید برق علوهی مینا
۴۰,۰۰۰	۱,۵۶۹,۷۰۳,۱۶۶	(۱,۰۰۰,۷۹۶,۵۲۳)	(۸,۰۲۱,۲۰۶)	(۷,۸۴۸,۵۴۱)	۵۵۰,۰۴۲,۰۴۶	شرکت آهن و فولاد ارفع
۱۰,۰۰۰	۴۵۱,۰۹۹,۰۰۰	(۵۰,۷۶۶,۶۰۷)	(۳۰,۵۱۰)	(۲۳,۵۵۰)	(۶,۱۱۲,۷۶۷)	بهنم دیزل
۳۵۳,۰۴۲	۱,۳۴۸,۷۶۳,۰۸۹	(۱,۳۷۴,۶۸۵,۵۹۴)	(۶,۸۹۲,۱۷۵)	(۶,۷۴۴,۸۱۷)	(۳۹,۵۵۸,۴۹۷)	صنایع بهداشتی ساین
۱۶,۴۷۷	۲۱,۱۸۰,۵۶۳	(۱۷,۵۵۰,۵۰۳)	(۱۱۲,۰۴۴)	(۱۰۵,۹۰۳)	۳,۴۱۲,۱۱۳	واسپاری ملت
۲۴۰,۰۰۰	۲۶۲,۸۰۰,۰۰۰	(۲۶۰,۴۲۸,۶۰۸)	(۱,۳۴۲,۹۲۰)	(۱,۳۱۴,۰۰۰)	(۲۸۵,۵۲۸)	سرمایه گذاری توسعه گوهران امید
۷۳,۰۰۰	۲۰۴,۸۳۸,۰۰۰	(۱۶۱,۳۶۱,۲۴۴)	(۱۰,۴۶,۷۳۳)	(۱۰,۲۴,۱۹۰)	۴۱,۴۰۵,۸۴۳	سرمایه گذاری مسکن الوند
۴۲۳,۰۰۰	۵۱۰,۵۱۴,۶۴۵	(۴۶۳,۲۵۵,۴۷۱)	(۲,۶۰۸,۷۲۸)	(۲,۵۵۲,۵۷۳)	۴۲,۰۹۷,۸۷۳	ریل پردیس
۸۹۰,۰۰۰	۸۴۱,۵۳۲,۰۰۰	(۸۳۱,۶۲۳,۲۸۸)	(۲,۳۰۰,۲۲۸)	(۲,۲۰۷,۶۶۰)	۱,۴۰۰,۸۱۴	شرکت تولید برق مهاباد کهنوج
۷۴,۸۰۱	۱,۲۷۰,۹۶۷,۰۰۰	(۱,۲۶۹,۹۵۳,۶۶۰)	(۶,۴۹۶,۶۴۲)	(۶,۳۵۴,۸۳۵)	(۱۱,۸۳۶,۱۳۷)	توسعه حمل و نقل ریلی پارسین
۲۱,۹۸۲	۳۴۲,۹۸۵,۱۴۶	(۲۲۰,۸۶۶,۳۳۶)	(۱,۸۱۴,۳۹۰)	(۱,۷۱۴,۹۲۶)	۱۱۸,۵۸۹,۵۹۴	آسان برداخت پرشین
۳۰,۰۰۰	۴,۴۶۳,۴۰۰,۰۰۰	(۳,۹۰۴,۴۰۵,۹۵۰)	(۲۳,۶۱۱,۳۸۱)	(۲۲,۳۱۶,۹۹۹)	۵۱۳,۰۶۵,۶۷۰	سرمایه گذاری خوارزمی
۵۰,۰۰۰	۱,۵۰۳,۶۵۰,۰۰۰	(۱,۴۲۱,۳۲۰,۴۴۳)	(۷,۹۵۴,۳۰۸)	(۷,۵۱۸,۲۵۰)	۶۶,۸۴۶,۸۹۹	سرمایه گذاری آتیه دماوند
۹۰,۰۰۰	۱,۵۴۶,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۳۹۱,۱۴۷,۷۷۹)	(۸,۱۷۸,۳۷۷)	(۷,۷۳۰,۰۲۹)	۱۳۸,۹۴۹,۸۱۵	سرمایه گذاری توکاولاد (هلدینگ)
۱۰,۰۰۰	۱,۱۸۰,۸۰۲,۵۰۰	(۱,۳۹۴,۴۰۲,۹۴۸)	(۶,۲۴۶,۴۵۳)	(۵,۹۰۴,۰۱۳)	(۲۳۵,۷۵۰,۹۱۴)	سانیا
۱,۴۰۰,۰۰۰	۴,۹۶۹,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۲۰۲,۲۳۷,۶۹۶)	(۲۶,۲۸۶,۲۷۲)	(۲۴,۸۴۵,۲۵۲)	(۳۳۸,۶۷۰,۲۲۶)	ایران خودرو
۳۳۶,۲۰۷	۷۹۱,۶۷۶,۰۷۰	(۶۶۳,۸۵۷,۴۹۹)	(۴,۱۸۷,۹۶۷)	(۳,۹۵۸,۳۸۰)	۱۱۹,۶۷۲,۲۲۴	آهنگری تراکتورسازی ایران
۴۰,۰۰۰	۵۰۳,۱۵۰,۰۰۰	(۴۹۷,۸۰۳,۶۲۵)	(۲,۶۶۱,۶۳۳)	(۲,۵۱۵,۷۵۰)	۱۶۸,۹۶۲	رینگ سازی مشهد
۲۸۷,۴۷۵	۱,۲۴۶,۶۹۳,۹۰۸	(۱,۲۲۹,۶۹۳,۹۸۷)	(۶,۵۹۵,۰۰۸)	(۶,۲۳۳,۴۶۸)	(۱۹۵,۸۲۸,۵۵۵)	سرمایه گذاری البرز (هلدینگ)
۸۳۹,۰۷۶	۱,۷۵۱,۴۷۲,۰۳۰	(۲,۰۸۸,۴۶۷,۴۱۳)	(۹,۳۶۵,۲۰۷)	(۸,۷۵۷,۲۶۳)	(۳۵۵,۰۱۸,۰۴۳)	سرمایه گذاری غدیر
۵۶,۹۶۸	۱۵۶,۶۶۹,۲۸۸	(۱۲۷,۳۱۰,۱۰۳)	(۸۲۸,۷۷۸)	(۷۸۳,۳۴۶)	۲۷,۷۴۷,۰۶۱	شرکت تراکتورسازی ایران
۶۰,۰۰۰	۷۲۴,۹۷۸,۰۰۰	(۷۴۴,۲۹۹,۸۰۴)	(۳,۸۳۵,۱۲۳)	(۳,۶۲۴,۸۹۰)	(۲۶,۷۸۱,۸۲۶)	ایران خودرو بیزنس
۷۵۷,۱۲۰	۲,۰۱۴,۸۳۹,۰۴۰	(۲,۲۳۰,۷۷۹,۴۹۷)	(۱۰,۶۵۸,۴۹۸)	(۱۰,۰۷۴,۱۹۶)	(۲۳۶,۶۷۳,۱۵۱)	گروه بهمن
۵۰,۰۰۰	۷۵۶,۶۵۸,۱۶۵	(۱۰,۴۱۰,۲۴۶,۹۶۰)	(۲۰,۰۲۰,۲۷۱)	(۳,۷۸۳,۲۹۳)	(۲۹۲,۱۶۲,۸۰۸)	سرمایه گذاری امید
۱,۹۷۷,۴۹۵	۴,۲۸۳,۵۷۶,۳۶۳	(۴,۶۳۰,۶۸۳,۵۴۴)	(۲۲,۶۶۰,۱۱۲)	(۲۱,۴۱۷,۸۸۲)	(۳۹۱,۱۸۵,۱۷۵)	سرمایه گذاری توسعه ملی ایران
۴۰,۰۰۰	۱,۱۱۱,۹۲۰,۲۴۵	(۱,۰۴۴,۵۵۱,۹۷۶)	(۵,۸۸۲,۰۵۹)	(۵,۵۵۹,۶۰۱)	۵۵,۹۲۶,۰۰۹	داروسازی سینا
۵,۸۷۳	۱۷,۱۱۳,۹۲۲	(۱۸,۷۰۷,۸۹۲)	(۹۰,۵۴۴)	(۸۵,۵۷۰)	(۱,۱۷۰,۰۰۷۴)	کشت و صنعت پیاد
۸۷,۹۷۶	۲۱۴,۹۲۳,۱۲۰	(۲۴۷,۰۷۲,۱۶۸)	(۱,۱۳۶,۹۶۶)	(۱,۰۷۴,۹۶۶)	(۳۴,۳۶۰,۶۱۰)	صنعتی بهشهر
۳۵۱,۰۰۰	۱,۷۵۴,۰۸۵,۰۰۰	(۱,۵۶۳,۷۳۸,۴۵۱)	(۹,۲۷۹,۱۰۷)	(۸,۷۷۰,۴۲۵)	۱۷۲,۲۹۷,۰۱۷	یاما
۲,۴۷۲,۸۰۰	۹,۲۸۶,۴۹۶,۵۲۱	(۹,۵۸۲,۶۴۲,۴۹۳)	(۴۹,۱۲۵,۵۵۱)	(۴۶,۴۲۲,۴۸۱)	(۳۹۱,۷۰۴,۰۰۴)	ذغال سنگ نگین طبس
۲۰,۰۰۰	۲۳۳,۹۸۴,۰۰۰	(۲۰۶,۷۹۸,۶۳۰)	(۱,۳۳۷,۷۷۵)	(۱,۱۶۹,۹۲۰)	۲۴,۷۷۷,۶۷۵	البرز دارو
۳۰,۰۰۰	۱,۰۰۵,۵۶۲,۰۰۰	(۸۱۷,۴۵۷,۲۷۰)	(۵,۵۸۹,۳۲۰)	(۵,۲۸۲,۸۱۰)	۲۲۸,۳۳۲,۷۰۰	کازن ایران
۵۰,۰۰۰	۴۳۷,۸۲۷,۶۰۰	(۴۷۱,۹۲۳,۴۹۶)	(۲,۳۱۶,۱۰۶)	(۲,۱۸۹,۱۳۸)	(۳۸,۶۱۰,۱۴۰)	شیشه همدان
۴۰,۰۰۰	۸۸۹,۵۵۳,۵۰۰	(۹۱۱,۷۲۰,۸۵۴)	(۴,۷۰۵,۷۳۶)	(۴,۴۴۷,۷۶۷)	(۳۱,۳۲۰,۸۵۷)	بانک ملت
-	-	-	-	-	(۸۱,۳۰۷,۸۴۱)	بانک پاسارگاد
-	-	-	-	-	۶۴,۱۷۵,۸۵۳	بانک دی
-	-	-	-	-	۱۸۳,۴۷۶,۴۷۲	بانک صادرات
-	-	-	-	-	(۴۷,۶۷۹,۳۷۷)	مخابرات ایران
-	-	-	-	-	(۶۸,۹۵۹,۹۲۰)	نیرو محرکه
-	-	-	-	-	(۸۶۰,۷۵۰,۴۰۴)	فولاد مبارکه اصفهان
-	-	-	-	-	۷۷,۲۶۶,۸۲۹	فولاد هرمزگان جنوب
-	-	-	-	-	۴۵,۲۷۰,۳۳۶	گروه مینا
-	-	-	-	-	(۱۳,۲۸۳,۵۳۳)	لیزیگ ایران
-	-	-	-	-	(۴۸,۱۹۸,۲۶۷)	لیزیگ خودرو غدیر
-	-	-	-	-	(۱۵۳,۶۶۳,۳۳۳)	گسترش نفت و گاز پارسین
-	-	-	-	-	(۱۶,۵۲۴,۷۶۷)	سرمایه گذاری صنعت بیمه
-	-	-	-	-	۱۰,۳۲۱,۴۰۵	سرمایه گذاری مسکن پردیس
-	-	-	-	-	(۱۳,۳۷۵,۳۹۶)	سرمایه گذاری صنعت نفت
-	-	-	-	-	(۱۳۲,۸۲۹,۶۷۶)	سرمایه گذاری سپه
-	-	-	-	-	(۱۷,۶۷۱,۸۹۳)	سرمایه گذاری سانیا
-	-	-	-	-	۳۳۵,۱۲۲	سیمان خوزستان
-	-	-	-	-	(۱۱۴,۸۶۶,۷۴۱)	صنایع آذرب
-	-	-	-	-	(۱۷,۰۱۱,۷۸۹)	توسعه معادن روی ایران
-	-	-	-	-	(۹۰۰,۳۲۷,۰۶۵)	توسعه معادن و فلزات
-	-	-	-	-	(۱,۲۸۴,۶۷۵,۶۷۹)	پالایش نفت تهران
-	-	-	-	-	(۸۶۰,۷۵۰,۰۳۰)	فولاد مبارکه اصفهان
-	-	-	-	-	(۱۱۴,۸۶۶,۷۳۸)	صنایع آذرب
-	-	-	-	-	(۲۸۴,۵۱۱,۸۹۴)	سایر شرکتها
جمع	۵۵,۱۰۹,۲۵۹,۶۴۱	(۵۵,۳۳۸,۵۲۶,۲۵۲)	(۲۹۰,۱۱۹,۲۸۸)	(۲۷۵,۵۶۴,۲۹۹)	(۷۸۴,۹۲۲,۲۰۸)	

## صندوق سرمایه گذاری بانک توسعه تعاون

### یادداشت های همراه صورت های مالی

#### برای دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۵

۱۶-۲ سود(زیان) حاصل از فروش حق تقدم :

نام اوراق	تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	مالیات ریال	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۸/۳۰	
						سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال
ح:بانک انصار	۱۹,۶۶۴	۲۱,۱۹۷,۷۹۲	(۱۹,۵۶۵,۶۸۰)	(۱۱۲,۱۳۷)	(۱۰۵,۹۸۹)	۱,۴۱۳,۹۸۶	-
ح . شرکت آهن و فولاد ارفع	۲۱۵,۴۵۰	۴۷۱,۹۸۳,۲۰۰	(۳۲۱,۳۸۵,۲۰۷)	(۲,۴۱۱,۸۳۵)	(۲,۳۵۹,۹۱۶)	۱۴۵,۸۲۶,۲۴۲	-
ح . معدنی و صنعتی گل گهر	۱۰۲,۵۰۰	۷۱,۸۶۰,۰۰۰	(۹۷,۵۸۰,۰۰۰)	(۳۸۰,۱۴۰)	(۳۵۹,۳۰۰)	(۲۶,۴۵۹,۴۴۰)	-
ح . پاسارگاد	-	-	-	-	-	-	(۷۰,۶۳۰,۶۵۰)
ح . سرمایه گذاری غدیر	-	-	-	-	-	-	(۲۵۳,۹۵۸,۰۹۵)
ح . سرمایه گذاری خوارزمی	-	-	-	-	-	-	(۴,۱۵۶,۱۵۲)
	۳۳۷,۶۱۴	۵۶۵,۰۴۰,۹۹۲	(۴۳۸,۵۳۰,۸۸۷)	(۲,۹۰۴,۱۱۲)	(۲,۸۲۵,۲۰۵)	۱۲۰,۷۸۰,۷۸۸	(۶۳۵,۲۳۴,۳۸۵)
							(۳۲۸,۷۴۴,۸۹۷)

۱۶-۳ سود(زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت:

اجاره رایتل ۲- سه ماهه ۲۲ درصد	تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	مالیات ریال	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۸/۳۰	
						سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال
اوراق مربحه بناگستر کرانه	۱,۵۰۰	۱,۵۴۹,۳۵۳,۰۰۰	(۱,۵۲۵,۷۹۷,۹۴۷)	(۱,۱۹۹,۱۹۹)	-	۲۲,۳۵۵,۸۵۴	-
گواهی سپرده لیزینگ رایان سایپا	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰,۱۱۱,۰۰۰	(۹۹۹,۲۲۶,۰۰۰)	(۷۷۴,۰۸۶)	-	۱۱۰,۹۱۴	-
اوراق مشارکت گلگهر	۳,۵۴۱	۳,۶۰۹,۱۶۳,۴۹۷	(۳,۵۳۸,۲۶۹,۸۸۱)	(۲,۷۹۳,۴۹۲)	-	۶۸,۱۰۰,۱۲۴	-
شرکت مربحه مگاموتور	-	-	-	-	-	-	۴۸,۳۰۴,۱۷۵
اوراق مشارکت نفت و گاز پرشیا	-	-	-	-	-	-	۴,۲۶۳,۲۸۶
شهرداری شیراز ۱۳۹۳	-	-	-	-	-	-	۶,۰۲۵,۸۲۲
شهرداری مشهد ۱۳۹۲	-	-	-	-	-	-	۷۰,۴۴۶,۹۲۵
	۶,۰۴۱	۶,۱۵۸,۶۲۷,۴۹۷	(۶,۰۶۳,۲۹۳,۸۲۸)	(۴,۷۶۶,۷۷۷)	-	۹۰,۵۶۶,۸۹۲	۲۱,۹۲۴,۰۴۷
							۱۵۰,۹۶۴,۲۵۵

#### ۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به		سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام و حق تقدم خرید سهام
	۱۳۹۵/۰۸/۳۰	۱۳۹۴/۰۸/۳۰	
۱۷-۱	(۵۲۷,۷۰۸,۰۲۰)	(۳,۴۸۴,۹۶۹,۸۷۸)	۲,۲۵۲,۹۵۳,۸۷۴
۱۷-۲	۷۳,۹۵۰,۲۸۵	-	(۵,۸۲۱,۴۶۱)
	(۴۵۳,۷۵۷,۷۳۵)	(۳,۴۸۴,۹۶۹,۸۷۸)	۲,۳۴۷,۱۳۲,۴۱۳

صندوق سرمایه گذاری بانک توسعه تعاون

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۵

۱۷-۱- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام و حق تقدم خرید سهام:

شرکت	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
پالایش نفت بندرعباس	۲۰۰,۰۰۰	۹۳۸,۲۰۰,۰۰۰	(۱,۰۶۳,۱۳۸,۰۴۷)	(۴,۹۶۳,۰۷۸)	(۴,۹۶۱,۰۰۰)	(۱۳۴,۵۹۲,۱۲۵)	-	-
پتروشیمی زاگرس	۲۰,۰۰۰	۲۵۰,۶۰۰,۰۰۰	(۳۴۱,۱۳۷,۶۰۰)	(۱,۲۸۰,۵۶۶)	(۱,۲۵۳,۰۰۰)	۶,۹۲۸,۸۳۴	-	-
سرمایه گذاری دارویی تامین	۵۷۴,۰۰۰	۳,۵۴۱,۰۰۶,۰۰۰	(۳,۷۸۴,۶۰۱,۰۹۴)	(۱۸,۷۳۱,۹۲۲)	(۱۷,۷۰۵,۰۳۰)	(۲۸,۰۰۳,۰۴۶)	-	-
تولید برق عسلویه مینا	۱۲۳,۸۲۶	۱,۶۶۴,۳۴۵,۲۶۶	(۱,۷۶۲,۹۹۳,۲۶۳)	(۸,۵۰۴,۸۰۴)	(۸,۳۲۱,۷۲۶)	(۱۱۴,۹۷۴,۵۲۷)	(۲۶,۳۲۷,۵۷۸)	-
داروسازی کانسین تامین	۵۱,۰۰۰	۹۴۸,۴۴۷,۰۰۰	(۱,۰۶۱,۵۸۷,۰۲۱)	(۴,۸۴۶,۵۶۴)	(۴,۷۴۲,۲۳۵)	(۱۲۲,۷۲۸,۸۲۰)	-	-
پتروشیمی مبین	۸۴۹,۰۰۰	۳,۴۸۱,۷۴۹,۰۰۰	(۳,۱۲۶,۶۲۱,۵۶۲)	(۱۸,۴۱۸,۴۵۲)	(۱۷,۴۰۸,۷۴۵)	۳۱,۳۰۰,۲۴۱	(۲۸,۵۲۲,۲۸۳)	-
بهنم دیزل	۴۹,۳۰۰	۱۹۴,۵۸۷,۱۰۰	(۲۳۳,۹۰۵,۹۵۸)	(۹۹۴,۳۴۰)	(۹۷۳,۹۳۶)	(۴۱,۲۸۶,۱۳۴)	-	-
پتروشیمی جم	۱۰۰,۰۰۰	۹۱۳,۱۰۰,۰۰۰	(۱,۰۱۹,۹۹۵,۱۲۶)	(۴,۸۳۰,۲۹۹)	(۴,۵۶۵,۵۰۰)	(۱۱۶,۲۹۰,۹۲۵)	-	-
پتروشیمی فجر	۷۰,۹۱۶	۱,۰۹۷,۹۲۱,۵۱۲	(۹۸۷,۴۷۸,۵۰۲)	(۵,۸۰۰,۰۰۵)	(۵,۴۸۹,۶۰۸)	۹۹,۱۴۵,۳۹۷	-	-
مخابرات ایران	۱,۱۱۱,۷۴۸	۲,۵۰۳,۶۵۶,۴۹۶	(۲,۶۶۷,۲۳۳,۱۰۶)	(۱۳,۲۴۴,۳۸۵)	(۱۲,۵۱۸,۲۸۲)	(۱۸۹,۸۲۹,۲۷۷)	(۳۵۶,۳۵۱,۹۷۵)	-
ملی سربو روی ایران	۵۵۰,۰۰۰	۱,۷۴۷,۳۵۰,۰۰۰	(۱,۷۲۹,۵۴۷,۴۷۱)	(۹,۲۴۳,۴۸۲)	(۸,۷۳۶,۷۵۰)	(۱۷۷,۷۰۳)	-	-
سرمایه گذاری البرز	۳۰,۰۰۰	۱۲۲,۳۱۰,۰۰۰	(۱۱۶,۰۹۹,۹۹۵)	(۶۴۷,۰۲۰)	(۶۱۱,۵۵۰)	۴,۹۵۱,۴۳۵	۸۴,۲۴۳,۵۸۱	-
لینینگ رایان سایبا	۵۵۰,۰۰۰	۹۱۳,۵۵۰,۰۰۰	(۱,۳۷۷,۵۱۰,۹۷۸)	(۴,۸۳۳,۶۸۰)	(۴,۵۶۷,۷۵۰)	(۷۷,۲۰۲,۴۰۸)	(۴۰۱,۴۹۵,۲۵۷)	-
سرمایه گذاری ملی ایران	۵۳۴,۱۷۷	۹۰۱,۱۵۶,۵۹۹	(۹۶۰,۹۱۸,۶۴۲)	(۴,۷۶۷,۱۱۸)	(۴,۵۰۵,۷۸۳)	(۶۸,۰۳۴,۹۴۴)	-	۲۹۱,۳۹۵,۰۹۳
راداتور ایران	۱۲۵,۸۰۹	۴۳۱,۳۹۹,۰۶۱	(۴۸۸,۹۳۳,۲۴۹)	(۲,۲۸۲,۱۰۰)	(۲,۱۵۶,۹۹۵)	(۱۱,۹۷۳,۲۸۴)	-	-
شرکت ملی صنایع مس ایران	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۲۸,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۵۹۷,۶۲۶,۹۱۶)	(۱۰,۷۲۸,۱۲۰)	(۱۰,۱۴۰,۰۰۰)	۴۰,۹۵۰,۴۹۶	-	۳۵۸,۸۹۲,۷۸۱
تراکتورسازی ایران	۴۳,۰۳۲	۱۱۰,۴۲۰,۱۱۲	(۹۶,۱۶۶,۴۱۵)	(۵۸۴,۱۲۲)	(۵۵۲,۱۰۱)	۱۳,۱۱۷,۴۷۴	-	-
کنتورسازی ایران	۱	۴۶,۵۶۷	(۴۶,۹۲۶)	(۲۴۶)	(۲۳۳)	(۸۳۸)	-	-
ایران اقامت	۱۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۵,۵۶۰,۰۰۰	(۷۱۲,۸۸۰,۴۸۱)	(۵,۳۱۹,۶۲۴)	(۵,۰۲۸,۰۰۰)	۲۸۲,۳۷۱,۸۹۵	-	-
گروه بهمن	۳۵۰,۰۰۰	۷۲۲,۹۰۰,۰۰۰	(۹۴۴,۴۹۹,۰۸۲)	(۳,۸۷۷,۰۴۱)	(۳,۶۶۴,۵۰۰)	(۲۱۹,۰۹۰,۶۲۳)	-	-
سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات	۱,۲۳۰,۰۵۶	۱,۷۷۸,۶۶۰,۹۷۶	(۱,۶۱۵,۳۶۸,۶۱۲)	(۹,۴۰۹,۱۱۷)	(۸,۸۹۳,۳۰۵)	۱۴۴,۹۸۹,۹۴۲	۵۰۷,۰۴۱,۰۷۵	-
داروسازی اسوه	۲۸,۴۱۰	۶۴۹,۵۳۷,۸۳۰	(۵۹۶,۲۹۵,۵۵۱)	(۳,۴۳۶,۰۵۵)	(۳,۲۴۶,۶۸۹)	۶۴,۵۵۸,۵۳۵	-	-
گروه صنعتی بارز	۱۵۹,۹۲۳	۵۴۸,۶۵۵,۸۱۳	(۳۹۶,۸۱۰,۹۸۹)	(۲,۹۰۲,۶۰۱)	(۲,۷۴۳,۴۷۹)	۴۶,۳۳۸,۷۴۴	-	-
پالایش نفت تبریز	۱۰۰,۰۰۰	۵۱۲,۱۰۰,۰۰۰	(۵۲۳,۵۸۲,۳۰۳)	(۲,۷۰۹,۰۰۹)	(۲,۵۶۰,۵۰۰)	(۱۶,۷۵۱,۸۱۲)	-	-
پالایش نفت اصفهان	۳۰۰,۰۰۰	۸۲۸,۰۰۰,۰۰۰	(۹,۳۸۰,۱۲۰)	(۴,۳۸۰,۱۲۰)	(۴,۱۴۰,۰۰۰)	(۱۰۵,۹۹۶,۱۸۱)	-	-
سنگ آهن گل گهر	۸۲۳,۵۰۰	۱,۷۴۶,۹۹۰,۰۰۰	(۱,۶۰۶,۶۷۱,۸۸۱)	(۹,۲۴۱,۵۷۷)	(۸,۷۳۴,۹۵۰)	۱۲۴,۳۴۱,۵۹۲	-	-
باما	۱۵۴,۰۰۰	۹۴۸,۶۴۰,۰۰۰	(۷۷۶,۸۸۳,۷۲۸)	(۵,۰۱۸,۳۰۶)	(۴,۷۴۳,۲۰۰)	۱۶۱,۹۹۴,۷۶۶	-	-
گروه دارویی سبحان	۱۳۹,۱۹۰	۱,۰۵۸,۶۷۹,۱۴۰	(۱,۰۷۶,۹۷۱,۷۶۸)	(۵,۶۰۰,۴۱۳)	(۵,۲۹۳,۳۹۶)	(۲۹,۱۸۶,۴۳۷)	-	-
فولاد مبارکه اصفهان	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۴,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۳۲۸,۷۵۵,۸۹۰)	(۶,۸۹۸,۱۶۰)	(۶,۵۲۰,۰۰۰)	(۴۸,۱۷۴,۰۵۰)	-	-
فولاد خوزستان	۶۸,۵۵۵	۲۱۱,۰۳۶,۰۴۵	(۲۱۲,۵۳۵,۴۸۱)	(۱,۱۱۶,۳۸۱)	(۱,۰۵۵,۱۸۰)	(۳,۶۷۰,۹۹۷)	-	۴۷۵,۴۵۴,۲۳۳
لینیات پاک	۱۲۳,۸۹۸	۲۷۸,۸۹۴,۳۹۸	(۳۲۱,۳۰۷,۱۶۰)	(۱,۴۷۵,۳۵۱)	(۱,۳۹۴,۴۷۲)	(۴۵,۲۸۲,۵۵۵)	-	۹۸,۰۴۸,۹۹۸
داروسازی جابر ابن حیان	۹۵,۸۸۸	۱,۲۳۷,۰۷۸,۷۳۶	(۱,۱۲۳,۳۰۲,۹۲۱)	(۶,۴۹۱,۲۴۷)	(۶,۱۳۵,۳۹۴)	۹۲,۱۴۹,۱۷۵	(۱۰۹,۳۵۷,۱۱۹)	۲۰۷,۶۱۳,۲۶۴
بانک ملت	۱۰,۲۴۷,۹۵	۱,۹۷۷,۸۵۴,۳۵۰	(۱,۸۶۸,۶۵۳,۹۳۸)	(۱۰,۴۶۲,۸۵۰)	(۹,۸۸۹,۲۷۲)	۸۸,۸۴۸,۲۹۰	(۵۵,۷۸۰,۱۸۳)	۲۸۰,۹۷۶,۳۳۹
بانک صادرات ایران	۱,۸۰۰,۰۰۰	۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۰۲۶,۲۲۹,۳۵۴)	(۹,۵۶۹,۶۱۰)	(۹,۰۴۵,۰۰۰)	(۲۴۵,۸۴۳,۹۶۴)	-	۴۰۲,۴۹۵,۶۶۱
ح - البرزدارو	۱۰,۲۲۲	۱۱۶,۲۷۵,۳۵۰	(۹۵,۴۶۳,۲۵۹)	(۶۱۵,۰۹۶)	(۵۸۱,۳۷۶)	۱۹,۶۱۵,۵۱۹	-	-
ح - گروه صنعتی بارز	۴۱,۳۰۲	۹۸,۹۵۹,۵۹۲	(۸۳۰,۱۷۰,۲۱۰)	(۵۲۳,۴۹۶)	(۴۹۴,۷۹۸)	۱۴,۹۲۴,۳۷۷	-	-
ح - لینینگ رایان سایبا	۴۸۵,۸۳۳	۲۹۱,۰۱۳,۶۶۷	(۳۷۰,۹۱۱,۴۱۰)	(۱,۵۳۹,۴۶۴)	(۱,۴۵۵,۰۷۰)	(۸۶۰,۷۱۰,۹۷۷)	-	-
ح - سرمایه گذاری البرز	۴۵,۶۵۶	۱۴۰,۰۷۲,۶۰۸	(۱۵۴,۴۲۸,۷۲۰)	(۷۴۰,۹۸۴)	(۷۰۰,۳۶۳)	(۱۸,۷۹۷,۴۵۹)	-	-
صنعتی بهشهر	۱	۲,۸۵۴	(۲,۸۱۰)	(۱۵)	(۱۴)	۱۵	(۱,۹۸۹,۳۷۳)	-
پتروشیمی خراسان	-	-	-	-	-	-	۷,۳۶۷,۴۷۰	-
لینینگ خودرو غدیر	-	-	-	-	-	-	(۵,۵۷۲,۸۱۹)	-
سرمایه گذاری خوارزمی	-	-	-	-	-	-	(۶۱۵,۸۰۷,۸۴۶)	-
ح - سرمایه گذاری مسکن تهران	-	-	-	-	-	-	(۳۵۳,۳۷۸,۶۵۵)	-
ح - سرمایه گذاری غدیر	-	-	-	-	-	-	۷۵۹,۳۳۸,۱۰۱	-
سرمایه گذاری غدیر	-	-	-	-	-	-	(۱,۶۲۲,۰۴۷,۶۷۶)	-
شرکت ارتباطات سیار ایران	-	-	-	-	-	-	(۷۳۵,۵۴۱,۱۹۰)	-
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	-	-	-	-	-	-	(۵۳۰,۷۷۸,۱۵۱)	۵۸۱,۷۲۱,۶۹۷
سایر شرکتها	-	-	-	-	-	-	-	(۴۴۳,۶۴۴,۰۸۲)
		۳۹,۰۵۱,۸۳۶,۲۷۲	(۳۹,۱۷۸,۲۵۱,۲۹۱)	(۲۰۶,۰۳۳,۸۲۰)	(۱۹۵,۲۵۹,۱۸۱)	(۵۲۷,۷۰۸,۰۲۰)	(۳,۴۸۴,۹۶۹,۸۷۸)	۲,۳۵۲,۹۵۳,۸۷۴

۱۷-۲- سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت:

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود و (زیان) تحقق نیافته	سود و (زیان) تحقق نیافته	سود و (زیان) تحقق نیافته
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اجاره رایتل ۲- سه ماهه ۲۲ درصد	۱,۵۰۰	۱,۵۷۵,۹۰۷,۵۰۰	(۱,۵۳۳,۷۳۹,۷۷۴)	(۱,۲۱۹,۷۵۲)	-	۵۰,۹۴۷,۹۷۴	-
اوراق اجاره شرکت مخابرات ایران	۵۰۰	۵۱۳,۴۳۷,۰۰۰	(۳۹۹,۶۱۳,۰۰۰)	(۳۹۷,۴۰۰)	-	۱۳,۴۲۶,۶۰۰	-
گواهی سیده لینینگ رایان سایبا	۱,۵۹۴	۱,۶۰۳,۵۸۷,۹۱۰	(۱,۵۹۲,۷۷۱,۰۲۱)	(۱,۳۴۱,۱۷۷)	-	۹,۵۷۵,۷۱۲	-
اوراق بانکستر کرانه	-	-	-	-	-	-	-
		۳,۶۹۲,۹۲۳,۴۱۰	(۳,۶۱۶,۱۲۳,۷۹۵)	(۲,۸۵۸,۳۳۰)	-	۷۳,۹۵۰,۲۸۵	-

**صندوق سرمایه گذاری بانک توسعه تعاون**

**یادداشت های همراه صورت های مالی**

**برای دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۵**

**۱۸- سود سهام**

سال مالی منتهی به	دوره مالی نه ماهه منتهی به	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	نام شرکت
۱۳۹۴/۱۱/۳۰	۱۳۹۴/۰۸/۳۰	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
-	-	۱۵۸,۵۹۱,۱۷۸	(۶,۴۰۸,۸۲۲)	۱۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰	۱۱۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۲/۲۹	پتروشیمی خراسان		
۲۱,۵۵۰,۹۷۶	۵۴۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۶,۷۶۷,۹۶۵	(۴,۱۰۷,۰۳۵)	۲۱۰,۸۷۵,۰۰۰	۶,۰۲۵	۳۵,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۱/۳۱	ارتباطات سیار ایران		
۱۰۱,۰۱۱,۴۲۰	-	۱۵,۹۸۰,۵۶۳	(۱,۳۲۴,۴۱۷)	۱۷,۳۰۴,۹۸۰	۲۲۰	۷۸,۶۵۹	۱۳۹۵/۰۴/۳۱	بانک انصار		
-	-	۹۰,۸۲۷,۲۶۷	(۳,۱۷۲,۳۳۳)	۹۴,۰۰۰,۰۰۰	۴۷۰	۲۰۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۲/۲۱	تجارت الکترونیک پارسیان		
۶۰۰,۰۰۲,۲۷۵	-	۲۳۱,۸۷۱,۸۷۳	(۲۸,۴۲۸,۱۲۷)	۲۶۰,۳۰۰,۰۰۰	۹۵۰	۲۷۴,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۶/۲۸	سرمایه گذاری دارویی تامین		
-	۱۵۹,۴۳۹,۸۶۰	۱۱۲,۲۱۷,۰۴۶	(۶,۹۵۰,۳۹۴)	۱۱۹,۱۶۷,۴۴۰	۸۹۰	۱۳۳,۸۹۶	۱۳۹۵/۰۳/۳۱	تولید برق عسلویه مینا		
-	-	۸۷,۸۶۵,۹۷۳	(۴,۶۳۴,۰۲۷)	۹۲,۵۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰	۳۷,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۳/۱۶	داروسازی کاسپین تامین		
-	۱۰۷,۶۴۰,۰۰۰	۴۸,۶۱۴,۲۲۰	(۱۹,۷۸۵,۷۸۰)	۵۰,۹۴۰,۰۰۰	۶۰۰	۸۴۹,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۲/۲۹	پتروشیمی مبین		
-	-	۳۱,۶۱۴,۱۷۳	(۱,۳۸۵,۸۲۷)	۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۵۵۰	۶۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۳/۰۳	بهمن دیزل		
۲۳۱,۴۷۱,۰۰۰	-	۱۳۸,۷۸۳,۲۷۰	(۱۱,۲۱۶,۷۳۰)	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۴/۲۸	پتروشیمی جم		
-	-	۶۷,۳۱۹,۴۸۰	(۳,۵۹۶,۵۲۰)	۷۰,۹۱۶,۰۰۰	۱,۰۰۰	۷۰,۹۱۶	۱۳۹۵/۰۳/۱۷	پتروشیمی فجر		
-	۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۷۴,۵۷۴,۵۷۹	(۷,۹۲۵,۴۲۱)	۳۸۲,۵۰۰,۰۰۰	۴۵۰	۸۵۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۲/۲۹	مخابرات ایران		
-	۲۰,۳۱۹,۴۹۲	۳,۲۳۲,۱۳۲	(۲۶۷,۸۶۸)	۳,۵۰۰,۰۰۰	۵	۷۰۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۴/۳۱	ایران خودرو		
-	۹۴,۴۰۹,۶۲۱	۲۵۶,۸۵۶,۶۱۳	(۱۲,۹۹۷,۱۳۷)	۲۶۹,۸۵۳,۷۵۰	۸۵۰	۳۱۷,۴۷۵	۱۳۹۵/۰۳/۱۳	سرمایه گذاری البرز		
-	۷۶,۶۷۰,۹۱۰	۲۷۹,۷۰۲,۳۴۳	(۲۲,۷۹۷,۶۵۷)	۳۰۲,۵۰۰,۰۰۰	۵۵۰	۵۵۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۴/۲۹	رایان سایپا		
-	۶۰۰,۰۰۲,۲۷۵	۲۵۵,۷۰۷,۲۵۸	(۱۷۵,۱۴۲)	۲۵۵,۸۸۲,۴۰۰	۴۰۰	۶۳۹,۷۰۶	۱۳۹۴/۱۲/۲۵	سرمایه گذاری غدیر		
-	-	۳۲,۹۶۷,۷۴۲	(۲۰,۳۲۲,۲۵۸)	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۳/۲۹	تراکتورسازی ایران		
-	-	۴۹,۶۳۲,۶۱۲	(۴,۱۱۳,۳۸۸)	۵۳,۷۴۶,۰۰۰	۱۷۵	۳۰۷,۱۲۰	۱۳۹۵/۰۴/۳۱	گروه بهمن		
-	-	۲۶۰,۹۵۴,۵۷۵	(۱۰,۵۴۷,۴۲۵)	۲۷۱,۵۰۰,۰۰۰	۵۴۳	۵۰۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۲/۲۹	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید		
۵۴۱,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۴۷,۵۰۰	۰	۲۴۷,۵۰۰	۵۵۰	۴۵۰	۱۳۹۵/۰۴/۲۷	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی		
۱۶۶,۰۵۰,۰۰۰	۲۲۲,۵۶۰,۱۱۵	۹۵,۸۴۲,۰۲۸	(۷,۷۰۵,۹۷۲)	۱۰۳,۵۴۸,۰۰۰	۱۵۰	۶۹۰,۳۲۰	۱۳۹۵/۰۴/۳۰	سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات		
-	-	۱۱۴,۳۶۰,۳۱۳	(۵,۶۳۹,۶۸۷)	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۳/۱۱	داروسازی سینا		
۱۰۷,۶۴۰,۰۰۰	-	۵۴,۶۷۸,۸۰۴	(۲,۹۲۱,۱۹۶)	۵۷,۶۰۰,۰۰۰	۷۲۰	۸۰۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۳/۱۷	گروه صنعتی بارز		
-	-	۵۴,۳۰۴	(۴,۴۲۶)	۵۸,۷۳۰	۱۰	۵۸,۷۳۰	۱۳۹۵/۰۴/۲۹	کشت و صنعت پیماذر		
-	-	۱۴۶,۶۷۹,۲۲۶	(۶,۴۲۹,۷۷۴)	۱۵۳,۱۰۹,۰۰۰	۱,۱۰۰	۱۳۹,۱۹۰	۱۳۹۵/۰۳/۰۳	گروه دارویی سبحان		
-	-	۱۵۷,۹۵۸,۶۳۳	(۹,۸۴۵,۳۶۷)	۱۶۷,۸۰۴,۰۰۰	۱,۷۵۰	۹۵,۸۸۸	۱۳۹۵/۰۳/۳۰	داروسازی جابر ابن حیان		
-	-	۳۴,۹۲۳,۵۸۸	(۱,۰۷۶,۴۱۲)	۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۲/۱۵	البرز دارو		
-	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	بانک ملت		
-	۱۶,۸۳۱,۳۵۷	-	-	-	-	-	-	لیزینگ ایران		
-	۲۷,۷۰۳,۹۸۵	-	-	-	-	-	-	بانک دی		
-	۱۰۹,۷۷۴,۴۳۶	-	-	-	-	-	-	بانک پاسارگاد		
-	۱,۹۲۸,۶۶۶	-	-	-	-	-	-	رینگ سازی مشهد		
-	۱,۳۵۳	-	-	-	-	-	-	توسعه معادن روی ایران		
-	۱۱,۱۸۰,۶۰۰	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری سایپا		
-	۱۱۹,۹۱۷,۸۶۴	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری سپه		
-	۲,۴۴۰	-	-	-	-	-	-	فولاد مبارکه اصفهان		
-	۵۵,۴۹۳,۱۶۰	-	-	-	-	-	-	مدیریت پروژه های نیروگاهی ایران		
۱,۲۶۲,۵۱۹,۸۱۲	۱,۱۹۰,۶۴۹,۶۱۴	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری بانک ملی ایران		
۱۵۷,۵۰۰,۰۰۰	۱۵۷,۵۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	بانک صادرات		
۹۲۳,۷۵۸,۴۲۶	-	-	-	-	-	-	-	سایر شرکتهای		
۴,۱۱۲,۵۰۳,۹۰۹	۳,۹۵۵,۰۲۵,۷۴۸	۳,۷۴۹,۸۲۵,۲۵۸	(۱۸۵,۴۸۷,۵۴۲)	۳,۹۳۵,۳۱۲,۸۰۰						

**صندوق سرمایه گذاری بانک توسعه تعاون**

**یادداشت های همراه صورت های مالی**

**برای دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۵**

**۱۹- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب**

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۸/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۳۰
	ریال	ریال	ریال
۱۹-۱	۱,۰۸۷,۱۸۵,۲۳۵	۷۳۱,۳۸۸,۴۱۵	۱,۰۰۷,۴۵۰,۷۰۹
۱۹-۲	۱۶,۱۷۸,۹۶۵	۳۶,۴۸۱,۸۵۳	۱۷۵,۴۱۲,۵۶۲
	۱,۱۰۳,۳۶۴,۱۹۰	۷۶۷,۸۷۰,۲۶۸	۱,۱۸۲,۸۶۳,۲۷۱

سود اوراق با درآمد ثابت بورسی یا فرابورسی  
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

۱۹-۱- سود اوراق با درآمد ثابت فرابورسی :

شرح	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	قیمت اسمی ریال	نرخ سود درصد	دوره مالی نه ماهه منتهی به	
					۱۳۹۴/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۳۰
اوراق مشارکت:					ریال	ریال
اوراق گواهی سپرده لیزینگ رایان سایبا	۱۳۹۲/۱۲/۲۴	۱۳۹۵/۱۲/۲۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۲٪	۶۴۱,۵۹۰,۹۳۹	-
اوراق مشارکت اجاره رایتل ۲- سه ماهه ۲۲ درصد	۱۳۹۳/۱۲/۱۸	۱۳۹۷/۱۲/۱۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۲٪	۳۰۹,۴۶۳,۶۴۸	۳۳,۷۷۸,۶۹۸
اوراق مشارکت اوراق اجاره شرکت مخابرات ایران	۱۳۹۴/۰۴/۲۲	۱۳۹۸/۰۴/۲۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱٪	۷۸,۴۵۸,۳۷۵	-
اوراق مشارکت اوراق مرابحه بناگستر کرانه	-	-	-	-	۵۷,۶۷۲,۲۶۳	-
نفت و گاز پرشیا	-	-	-	-	-	۳۹,۲۸۲,۹۹۶
شهرداری مشهد ۱۳۹۲	-	-	-	-	-	۵۲,۵۶۰,۵۸۴
شهرداری شیراز ۱۳۹۳	-	-	-	-	-	۳۰۷,۶۶۹,۹۲۷
مرابحه مگانموتور	-	-	-	-	-	۷۱,۵۸۸,۵۶۵
اجاره رایتل ماهانه ۲۰ درصد	-	-	-	-	-	۹۹,۶۸۶,۴۲۱
شرکت واسط مالی مهر (صمنا)	-	-	-	-	-	-
اوراق مشارکت گلگهر	-	-	-	-	-	۱۲۶,۸۲۱,۲۲۴
					۱,۰۸۷,۱۸۵,۲۳۵	۷۳۱,۳۸۸,۴۱۵

۱۹-۲- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی :

شرح	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی سپرده ریال	نرخ سود درصد	دوره مالی نه ماهه منتهی به		
					۱۳۹۴/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۳۰	سود خالص
سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی:					ریال	ریال	ریال
حساب پشتیبان نزد بانک توسعه تعاون	۱۳۹۰/۱۲/۰۲	بدون سررسید	متعدد	۱۰	۱۶,۱۷۹,۱۰۳	۱۶,۱۷۸,۹۶۵	۳۶,۴۸۱,۸۵۳
گواهی سپرده بانک انصار	-	-	-	-	-	-	-
					۱۶,۱۷۹,۱۰۳	۱۶,۱۷۸,۹۶۵	۳۶,۴۸۱,۸۵۳

**۲۰- 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 یادداشتهای ۱۶ و ۱۷ از درآمد سود اوراق بهادار کسر شده و طی سال مالی جاری تحقق یافته است. جزئیات درآمد مذکور به شرح ذیل است :

شرح	دوره مالی نه ماهه منتهی به	
	۱۳۹۵/۰۸/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۸/۳۰
درآمد ناشی از برگشت سپرده بانکی	۶,۴۸۷	-
درآمد ناشی از برگشت سود سهام	۳۱,۸۱۱,۴۳۱	۳۰,۸۷۱,۵۹۶
سایر درآمدها	۱۲,۱۳۱,۹۵۵	۱۲۹,۶۸۸,۵۹۹
تعدیلات ناشی از سقف کارمزد کارگزار	۲۵۶,۹۴۸,۲۲۱	۸۹,۱۳۹,۱۱۷
	۳۰۰,۸۹۸,۰۹۴	۲۴۹,۶۹۹,۳۱۲



## صندوق سرمایه گذاری بانک توسعه تعاون

### یادداشت های همراه صورت های مالی

#### برای دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۵

#### ۲۱- هزینه کارمزد ارکان

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۸/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۸/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
۷۶۰,۹۳۸,۶۷۶	۵۹۷,۳۱۵,۸۵۰	۵۹۹,۴۴۱,۸۶۴	مدیر صندوق
۹۲۸,۵۴۱,۳۸۹	۷۳۱,۴۲۲,۲۹۹	۷۲۹,۳۲۱,۳۰۱	ضامن صندوق
۷۵,۱۶۷,۸۸۲	۵۷,۸۱۸,۳۳۸	۶۱,۰۳۶,۷۷۹	متولی صندوق
۷۶,۲۹۹,۷۱۲	۵۶,۴۳۷,۹۷۲	۵۴,۶۰۳,۷۴۷	حسابرس صندوق
<b>۱,۸۴۰,۹۴۷,۶۵۹</b>	<b>۱,۴۴۲,۹۹۴,۴۵۹</b>	<b>۱,۴۴۴,۴۰۳,۶۹۱</b>	

#### ۲۲- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۸/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۸/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
۲۱۱,۹۱۳,۱۹۹	۱۵۸,۱۵۹,۸۸۹	۱۸۱,۴۸۷,۵۵۶	هزینه نرم افزار
۱۰۷,۰۰۰	۵۷,۰۰۰	۱۷۰,۰۰۰	سایر (خدمات مالی)
<b>۲۱۲,۰۲۰,۱۹۹</b>	<b>۱۵۸,۲۱۶,۸۸۹</b>	<b>۱۸۱,۶۵۷,۵۵۶</b>	

#### ۲۳- تعدیلات

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۸/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۸/۳۰	
ریال	ریال	ریال	
<b>(۱۳,۵۱۹,۳۱۲)</b>	-	<b>(۳,۸۶۹,۱۴۶,۱۴۳)</b>	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال
-	-	-	سایر تعدیلات
<b>(۱۳,۵۱۹,۳۱۲)</b>	-	<b>(۳,۸۶۹,۱۴۶,۱۴۳)</b>	

## صندوق سرمایه گذاری بانک توسعه تعاون

### یادداشت های همراه صورت های مالی

#### برای دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۵

#### ۲۴- تعهدات و بدهیهای احتمالی

در تاریخ ترازنامه صندوق هیچگونه تعهدات و بدهی احتمالی ندارد.

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

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه گذاری	در تاریخ ۱۳۹۵/۰۸/۳۰		در تاریخ ۱۳۹۴/۱۱/۳۰	
				تعداد واحد های سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحد های سرمایه گذاری	درصد تملک
مدیر صندوق	شرکت کارگزاری بانک رفاه	مدیر صندوق	ممتاز	۲۰۰	۱٪	۲۰۰	۲۰.۸٪
			عادی	۴,۸۶۱	۳۱٪	۴,۸۶۱	
ضامن صندوق	بانک توسعه تعاون	ضامن صندوق	ممتاز	۸۰۰	۵٪	۸۰۰	۴.۴۳٪
مدیر صندوق	بانک رفاه	سهامدار عمده مدیر صندوق	عادی	۲,۵۰۰	۱۶٪	۵,۸۶۱	۲۵.۲٪

#### ۲۶- 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 ۹ صورتهای مالی افشاء شده است.

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله		مانده طلب (بدهی) در تاریخ ۱۳۹۵/۰۸/۳۰-ریال
		موضوع معامله	ارزش معامله - ریال	
شرکت کارگزاری بانک رفاه	مدیر و کارگزار صندوق	خرید و فروش اوراق بهادار	۵۶۲,۷۴۸,۷۷۱	۴,۴۵۶,۶۵۶,۹۶۱
		کارمزد مدیریت	۵۹۹,۴۴۱,۸۶۴	
بانک توسعه تعاون	ضامن صندوق	کارمزد ضامن نقدشوندگی	۷۲۹,۳۲۱,۳۰۱	۱,۰۳۴,۴۴۲,۰۴۳

#### ۲۷- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

رویدادهایی که بعد از تاریخ صورتهای مالی تا تاریخ تصویب آن اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورتهای مالی و یا افشاء در یادداشتهای همراه بوده، وجود نداشته است.