

صندوق سرمایه‌گذاری بانک توسعه تعاون

صورت‌های مالی

دوره مالی سالیانه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۵

مجمع عمومی صندوق سرمایه‌گذاری بانک توسعه تعاون

با سلام؛

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری بانک توسعه تعاون مربوط به دوره مالی سالیانه منتهی به تاریخ ۳۰ بهمن 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:
۴	الف. اطلاعات کلی صندوق
۵	ب. مبنای تهیه صورت‌های مالی
۵	پ. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۱۸ - ۸	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 ۱۳۹۵/۱۲/۱۸ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

نماینده

مهدی دلبری

ارکان صندوق شخص حقوقی

مدیر صندوق شرکت کارگزاری بانک رفاه کارگران

علی اسلامی بیدگلی

متولی صندوق شرکت مشاور سرمایه‌گذاری آرمان آتی

امضاء

صندوق سرمایه‌گذاری بانک توسعه تعاون

ثبت صندوق شماره ۱۱۰۵۵ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار

ثبت صندوق شماره ۳۳۱۸۸ نزد اداره ثبت شرکتها



صندوق سرمایه گذاری بانک توسعه تعاون

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۵

۱۳۹۴/۱۱/۳۰	۱۳۹۵/۱۱/۳۰	یادداشت	دارایی ها :
ریال	ریال		
۳۸,۶۰۸,۸۷۸,۷۱۸	۳۶,۲۵۱,۶۴۰,۲۹۹	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۸,۹۹۲,۵۹۷,۳۹۳	۲,۹۰۵,۶۰۸,۱۳۴	۶	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۳,۰۴۶,۴۰۸,۰۷۶	۴,۲۰۳,۴۴۴,۸۹۳	۷	حسابهای دریافتی
۷,۸۲۷,۴۴۷	۸۸,۵۵۰,۶۴۸	۸	سایر حساب های دریافتی
۴۶,۸۳۱,۷۸۶	۵۴,۳۹۶,۸۴۰	۱۰	سایر دارایی ها
۵,۲۱۵,۲۳۰,۲۷۸	۳۶,۶۵۴,۸۳۹	۱۱	موجودی نقد
۵۵,۹۱۷,۷۷۳,۶۹۸	۴۳,۵۴۰,۲۹۵,۶۵۳		جمع داراییها
بدهی ها:			
۸,۲۷۲,۳۲۷,۶۵۱	۶۶۵,۱۶۵,۳۷۱	۹	جاری کارگزاران
۱,۶۹۸,۵۳۴,۵۶۵	۳,۵۶۶,۵۵۹,۴۵۴	۱۲	پرداختی به ارکان صندوق
۱۸۸,۹۶۲,۸۸۴	-	۱۳	پرداختی به سرمایه گذاران
۸۷۵,۲۶۹,۹۳۲	۸۷۵,۲۶۹,۹۳۲	۱۴	سایر حساب های پرداختی و ذخایر
۱۱,۰۳۵,۰۹۵,۰۳۲	۵,۱۰۶,۹۹۴,۷۵۷		جمع بدهی ها
۴۴,۸۸۲,۶۷۸,۶۶۶	۳۸,۴۳۳,۳۰۰,۸۹۶	۱۵	خالص دارایی ها
۲,۴۸۳,۲۷۳	۲,۵۱۰,۱۷۶		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری - ریال

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 سالنامه منتهی به تاریخ ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۵

درآمدها :	یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۳۰
		ریال	ریال
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۶	(۱,۹۸۷,۷۳۱,۵۵۵)	(۲,۰۸۹,۵۸۸,۰۵۸)
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۷	(۱,۰۵۹,۳۲۷,۰۵۹)	۲,۲۴۷,۱۳۲,۴۱۳
سود سهام	۱۸	۴,۲۶۷,۴۶۶,۰۹۹	۴,۱۱۲,۵۰۳,۹۰۹
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۹	۱,۱۵۶,۶۳۲,۸۵۳	۱,۱۸۲,۸۶۳,۲۷۱
سایر درآمدها	۲۰	۴۰۴,۷۸۱,۵۹۶	۲۶۳,۹۰۴,۷۰۶
جمع درآمدها		۲,۷۸۱,۸۲۱,۹۳۴	۵,۷۱۶,۸۱۶,۲۴۱

هزینه ها:			
هزینه کارمزد ارکان	۲۱	(۱,۹۱۳,۸۶۵,۷۸۸)	(۱,۸۴۰,۹۴۷,۶۵۹)
سایر هزینه ها	۲۲	(۲۴۳,۳۰۴,۹۴۶)	(۲۱۲,۰۲۰,۱۹۹)
جمع هزینه ها		(۲,۱۵۷,۱۷۰,۷۳۴)	(۲,۰۵۲,۹۶۷,۸۵۸)
سود (زیان) خالص		۶۲۴,۶۵۱,۲۰۰	۳,۶۶۳,۸۴۸,۳۸۳
بازده میانگین سرمایه گذاری ۱		۱.۴۷٪	۹.۵۵٪
بازده سرمایه گذاری پایان دوره ۲		۱.۶۳٪	۸.۱۶٪

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	ریال
خالص دارایی ها در (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره/سال	۱۸,۰۷۴	۴۴,۸۸۲,۶۷۸,۶۶۶	۱۸,۸۳۱	۴۱,۹۸۹,۳۴۹,۵۹۵
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره/سال	-	-	۲,۶۹۴	۲,۶۹۴,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره/سال	(۲,۷۶۳)	(۲,۷۶۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۴۵۱)	(۳,۴۵۱,۰۰۰,۰۰۰)
تعدیلات	۲۳	(۴,۳۱۱,۰۲۸,۹۷۰)	-	(۱۳,۵۱۹,۳۱۲)
سود (زیان) خالص دوره/سال	-	۶۲۴,۶۵۱,۲۰۰	-	۳,۶۶۳,۸۴۸,۳۸۳
خالص دارایی ها در (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره/سال	۱۵,۳۱۱	۳۸,۴۲۳,۳۰۰,۸۹۶	۱۸,۰۷۴	۴۴,۸۸۲,۶۷۸,۶۶۶

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

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

صندوق سرمایه‌گذاری بانک توسعه تعاون

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی سالیانه منتهی به ۳۰ بهمن 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.
- هرنوع 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 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 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 سالیانه منتهی به ۳۰ بهمن 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 دایارهیافت 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

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی سالیانه منتهی به ۳۰ بهمن 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- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری ها :

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 علی الحساب 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 علی الحساب: سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، 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 علی الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، 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 سرمایه گذاری بانک توسعه تعاون

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی سالیانه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۵

۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حسابها ثبت می شود:

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه های تأسیس	حداکثر تا مبلغ ۲۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
هزینه های 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 ۲-۲-۳
کارمزد متولی	سالانه ۰,۱۸ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های 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 دارایی های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می باشد.
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور ، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد
هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	هزینه های دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های 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 می شود.

۴-۵- مخارج تأمین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک ها ، موسسات مالی و اعتباری و خرید اقساطی سهام مخارج تأمین مالی را در بر می گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود.

۴-۶- تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری ایجاد می شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی های مالی اضافه می شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی های مالی صندوق سرمایه گذاری کسر می گردد. نظر به اینکه بر طبق ماده ۱۵ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری است، به دلیل آنکه دارایی های صندوق در ترازنامه به ارزش روز اندازه گیری و ارائه می شود؛ لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می شود.

صندوق سرمایه گذاری بانک توسعه تعاون

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی سالیانه منتهی به تاریخ ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۵

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

صنعت	۱۳۹۵/۱۱/۳۰			۱۳۹۴/۱۱/۳۰		
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل
	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	درصد
مواد و محصولات دارویی	(۵,۰۸۴,۵۳۶,۳۲۳)	۵,۰۴۰,۵۸۰,۸۱۸	۱۱.۵۸٪	۲,۱۲۴,۴۱۰,۹۰۹	۳,۰۳۰,۳۴۸,۹۸۸	۵.۴۲
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	(۲,۷۸۲,۵۲۹,۲۶۳)	۳,۴۱۲,۴۸۰,۳۳۵	۷.۸۴٪	۴,۸۸۲,۲۵۵,۰۸۴	۵,۷۰۳,۱۴۰,۵۷۴	۱۰.۲۰
استخراج کانه های فلزی	(۴,۰۱۱,۸۵۱,۴۴۶)	۴,۰۰۵,۹۰۰,۷۱۱	۹.۲۰٪	۶۳۹,۸۴۳,۸۳۶	۱,۶۹۵,۲۵۴	۰.۰۰
بانکها و موسسات اعتباری	(۱,۹۸۴,۱۲۷,۶۳۳)	۱,۷۹۰,۳۸۵,۳۹۰	۴.۱۱٪	۵,۰۱۰,۴۰۲,۴۷۶	۵,۹۵۲,۷۴۱,۷۴۶	۱۰.۶۵
خودرو و ساخت قطعات	(۶۳۳,۶۴۲,۴۶۰)	۴۳۴,۶۲۸,۶۹۳	۱.۰۰٪	۳,۴۱۷,۰۴۹,۳۹۳	۳,۶۷۳,۳۴۰,۶۳۵	۶.۵۷
سرمایه گذاریها	(۹۶۰,۹۱۸,۶۴۲)	۸۱۳,۶۳۹,۰۱۰	۱.۸۷٪	۴,۵۲۶,۳۴۲,۳۵۰	۴,۱۴۰,۷۹۹,۷۶۳	۷.۴۱
لاستیک و پلاستیک	(۴۷۳,۲۸۹,۴۶۴)	۴۹۱,۸۱۱,۹۸۸	۱.۱۳٪	۳۲۳,۹۲۶,۶۶۶	۳۱۵,۲۸۲,۰۱۷	۰.۰۰
سایر واسطه گریهای مالی	(۶۳۵,۷۶۵,۰۹۴)	۳۸۶,۶۳۷,۵۷۳	۰.۸۹٪	۱,۳۴۸,۶۴۷,۷۲۷	۱,۷۵۱,۱۴۳,۳۸۸	۰.۰۰
مخابرات	(۶۰۱,۷۹۰,۱۱۵)	۵۸۶,۷۵۸,۶۹۹	۱.۳۵٪	۵,۲۲۷,۳۲۲,۲۵۵	۵,۳۲۵,۶۹۸,۷۸۹	۹.۵۳
محصولات شیمیایی	(۸,۳۷۳,۴۵۱,۲۷۲)	۸,۶۰۵,۴۸۱,۴۸۶	۱۹.۷۶٪	۱,۶۴۴,۱۳۹,۰۵۵	۱,۷۸۸,۱۹۹,۲۶۰	۳.۲۰
شرکتهای چند رشته ای صنعتی	(۱,۹۵۳,۶۴۵,۵۳۵)	۱,۷۳۵,۳۱۹,۵۷۸	۴٪	۵,۵۲۴,۰۶۲,۰۰۲	۵,۵۳۲,۶۵۳,۹۵۷	۹.۹۰
محصولات کاغذی	(۵۴۸,۵۷۶,۰۸۰)	۵۲۵,۴۱۲,۲۹۶	۱.۲۱٪	-	-	-
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	(۱,۷۲۲,۸۲۹,۶۰۰)	۱,۴۷۸,۳۲۹,۸۲۷	۳.۴۰٪	-	-	-
فلزات اساسی	(۵,۹۷۷,۱۱۵,۵۱۲)	۶,۵۰۸,۲۳۸,۲۳۵	۱۴.۹۵٪	-	-	-
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	(۲,۵۴۲)	۲,۵۴۲	۰.۰۰٪	-	-	-
سایر محصولات کانی غیر فلزی	(۴۹۴,۳۷۱,۰۲۴)	۴۳۵,۹۸۷,۰۳۰	۱.۰۰٪	-	-	-
ابزار پزشکی، اپتیک و اندازه گیری	(۴۶,۹۲۶)	۴۶,۰۸۸	۰٪	-	-	-
رایانه و فعالیت های وابسته به آن	-	-	-	۴۲۰,۳۳۲,۹۳۸	۵۲۰,۱۹۱,۵۷۶	۰.۰۰
ماشین آلات و تجهیزات	-	-	-	۲۱۶,۰۴۴,۹۰۲	۲۲۳,۴۷۶,۵۱۸	۰.۰۰
انبوه سازی املاک و مستغلات	-	-	-	۱,۰۵۱,۱۴۵,۲۵۱	۶۵۰,۱۶۶,۲۵۳	۱.۱۶
	(۳۶,۲۳۸,۴۸۸,۹۳۱)	۳۶,۲۵۱,۶۴۰,۲۹۹	۰.۸۳	۳۶,۳۵۵,۹۲۴,۸۴۴	۳۸,۶۰۸,۸۷۸,۷۱۸	۶۴.۰۳٪

صندوق سرمایه گذاری بانک توسعه تعاون
یادداشت های همراه صورت های مالی
برای دوره مالی سالانه منتهی به تاریخ ۳۰ بهمن 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 می باشد:

۱۳۹۴/۱۱/۳۰	۱۳۹۵/۱۱/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۵,۳۳۵,۳۳۷,۵۵۵	-	۶-۱ گواهی سپرده بوریسی
۳,۶۵۷,۲۵۹,۸۳۸	۲,۹۰۵,۶۰۸,۱۳۴	۶-۲ اوراق مشارکت
۸,۹۹۲,۵۹۷,۳۹۳	۲,۹۰۵,۶۰۸,۱۳۴	

۱-۶- سرمایه گذاری در گاوهای سیرده بورس، به تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۹۴/۱۱/۳۰		۱۳۹۵/۱۱/۳۰	
درصد به	درصد به	مابه تفاوت ارزش اسمی و روز	سود متعلقه
کل دارایی	خالص ارزش فروش	کل دارایی	خالص ارزش فروش
۹.۵۴	۵,۳۳۵,۳۳۷,۵۵۵	-	-
درصد	ریال	درصد	ریال
۲۲	-	۲۲	-
۱۳۹۵/۱۲/۲۴	۱۳۹۴/۱۲/۲۴	۱۳۹۵/۱۲/۲۴	۱۳۹۴/۱۲/۲۴

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

۱۳۹۴/۱۱/۳۰				۱۳۹۵/۱۱/۳۰				
درصد به کل دارایی	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی	خالص ارزش فروش	مابه تفاوت ارزش اسمی و روز	سود متعلقه	ارزش اسمی	نرخ سود	تاریخ سررسید
درصد	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	
-	-	۰۰۳	۱,۲۸۰,۰۵۶,۳۶۹	۲۱,۴۸۱,۲۰۶	۰	۱,۲۵۸,۵۷۵,۰۶۳	تا سررسید	۱۳۹۶/۰۶/۱۳
-	-	۰۰۴	۱,۶۲۵,۵۵۱,۸۶۵	۲۵,۹۹۲,۹۶۷	۰	۱,۵۹۹,۵۵۸,۹۹۸	تا سررسید	۱۳۹۶/۰۷/۰۳
۱.۱۴	۵۱۰,۴۸۶,۵۳۲	-	-	-	-	-	-	-
۴.۷۰	۲,۱۱۰,۰۹۵,۳۲۳	-	-	-	-	-	-	-
۲.۲۱	۱,۰۳۶,۶۷۷,۹۸۳	-	-	-	-	-	-	-
۸.۱۵	۳,۶۵۷,۲۵۹,۸۳۸	۰۰۷	۲,۹۰۵,۶۰۸,۱۳۴	۴۷,۴۷۴,۱۷۳	-	۲,۸۵۸,۱۳۳,۹۶۱		

۷- حساب های دریافتنی

۱۳۹۴/۱۱/۳۰		۱۳۹۵/۱۱/۳۰	
تنزیل شده	تنزیل شده	مبلغ تنزیل	تنزیل نشده
ریال	ریال	ریال	ریال
۳۰,۲۲,۷۲۹,۵۵۲	۴,۲۰۱,۵۳۱,۳۹۸	(۱۰۹,۷۸۰,۸۷۲)	۴,۳۱۱,۳۱۲,۳۷۰
۲۳,۶۷۸,۵۲۴	۱,۹۱۳,۴۹۵	(۵۲۳)	۱,۹۱۴,۰۱۸
۳۰,۴۶,۴۰۸,۰۷۶	۴,۲۰۳,۴۴۴,۸۹۳	(۱۰۹,۷۸۱,۳۹۵)	۴,۳۱۳,۲۲۶,۲۸۸

۸- سایر حسابهای دریافتنی

۱۳۹۴/۱۱/۳۰	۱۳۹۵/۱۱/۳۰
ریال	ریال
-	۸۸,۵۵۰,۶۴۸
۷,۸۲۷,۴۴۷	-
۷,۸۲۷,۴۴۷	۸۸,۵۵۰,۶۴۸

۹- جاری کارگزاران

۱۳۹۵/۱۱/۳۰			
مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
(۸,۲۷۲,۳۲۷,۶۵۱)	۸۷,۰۳۰,۴۵,۶۹۱	(۷۹,۴۱۳,۸۸۳,۴۱۱)	(۶۶۵,۱۶۵,۳۷۱)

صندوق سرمایه گذاری بانک توسعه تعاون

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی سالیانه منتهی به تاریخ ۳۰ بهمن 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.

۱۳۹۵/۱۱/۳۰

مانده ابتدای دوره	مخارج اضافه طی دوره	استهلاك طی دوره	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
(۸۰)	۰	۰	(۸۰)
۴۶,۸۳۱,۸۶۶	۲۵۰,۷۰۰,۰۰۰	۲۴۳,۱۳۴,۹۴۶	۵۴,۳۹۶,۹۲۰
۴۶,۸۳۱,۷۸۶	۲۵۰,۷۰۰,۰۰۰	۲۴۳,۱۳۴,۹۴۶	۵۴,۳۹۶,۸۴۰

مخارج تأسیس

مخارج نرم افزار

۱۱- موجودی نقد

۱۳۹۵/۱۱/۳۰	۱۳۹۴/۱۱/۳۰
ریال	ریال
-	-
۳۶,۶۵۴,۸۳۹	۵,۲۱۵,۲۳۰,۲۷۸
۳۶,۶۵۴,۸۳۹	۵,۲۱۵,۲۳۰,۲۷۸

حساب پشتیبان شماره ۱-۹۹۱۹۹۱-۱۱۱-۳۱۳ نزد بانک توسعه تعاون

حساب پشتیبان شماره ۱-۹۹۱۹۹۱-۳۱۱-۳۱۳ نزد بانک توسعه تعاون

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۳۹۵/۱۱/۳۰	۱۳۹۴/۱۱/۳۰
ریال	ریال
۲,۰۶۵,۱۹۸,۹۸۴	۱,۲۷۸,۵۶۳,۷۰۹
۱,۲۷۴,۶۹۶,۱۳۰	۳۰۵,۱۲۰,۷۴۲
۱۱۵,۱۱۰,۴۲۷	۷۵,۱۶۰,۲۳۸
۱۱۱,۵۵۳,۹۱۳	۳۹,۶۸۹,۸۷۶
۳,۵۶۶,۵۵۹,۴۵۴	۱,۶۹۸,۵۳۴,۵۶۵

مدیر صندوق

ضامن صندوق

متولی صندوق

حسابرس صندوق

صندوق سرمایه گذاری بانک توسعه تعاون

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی سالیانه منتهی به تاریخ ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۵

۱۳- پرداختنی به سرمایه گذاران

۱۳۹۴/۱۱/۳۰	۱۳۹۵/۱۱/۳۰
ریال	ریال
۱۸۸,۹۶۲,۸۸۴	-
۱۸۸,۹۶۲,۸۸۴	-

بابت درخواست ابطال واحدهای سرمایه گذاری

۱۴- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

۱۳۹۴/۱۱/۳۰	۱۳۹۵/۱۱/۳۰
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		۱۳۹۵/۱۱/۳۰	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۴۲,۳۹۹,۴۰۵,۵۳۰	۱۷,۰۷۴	۳۵,۹۲۳,۱۲۵,۱۴۷	۱۴,۳۱۱
۲,۴۸۳,۲۷۳,۱۳۶	۱,۰۰۰	۲,۵۱۰,۱۷۵,۷۴۹	۱,۰۰۰
۴۴,۸۸۲,۶۷۸,۶۶۶	۱۸,۰۷۴	۳۸,۴۳۳,۳۰۰,۸۹۶	۱۵,۳۱۱

واحدهای سرمایه گذاری عادی

واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

صندوق سرمایه گذاری بانک توسعه تعاون

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی سالیانه منتهی به تاریخ ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۵

۱۶- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۳۰
	ریال	ریال
۱۶-۱	(۲,۲۳۲,۰۲۴,۱۴۰)	(۱,۶۰۵,۳۱۷,۹۲۸)
۱۶-۲	۱۲۰,۷۸۰,۷۸۸	(۶۲۵,۲۳۴,۳۸۵)
۱۶-۳	۱۲۳,۵۱۱,۷۹۷	۱۵۰,۹۶۴,۲۵۵
	(۱,۹۸۷,۷۳۱,۵۵۵)	(۲,۰۸۹,۵۸۸,۰۵۸)

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

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۳۰
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۱,۹۸۲	۳۴۲,۹۸۵,۱۴۶	(۲۲۰,۸۶۶,۲۳۶)	(۱,۸۱۴,۳۹۰)	(۱,۷۱۴,۹۲۶)	۱۱۸,۵۸۹,۵۹۴	-
۳۰,۲۲۲	۳۵۹,۶۹۴,۱۵۶	(۳۱۲,۴۹۳,۴۱۰)	(۱,۹۰۲,۷۸۲)	(۱,۷۹۸,۴۷۱)	۴۳,۴۹۹,۴۹۳	۲۷,۸۱۰,۸۵۴
۳۳۶,۲۰۷	۷۹۱,۶۷۶,۰۷۰	(۶۶۳,۸۵۷,۴۹۹)	(۴,۱۸۷,۹۶۷)	(۳,۹۵۸,۳۸۰)	۱۱۹,۶۷۲,۲۲۴	-
۱,۴۰۰,۰۰۰	۴,۹۶۹,۰۵۰,۰۰۰	(۵,۲۰۲,۲۳۷,۶۹۹)	(۲۶,۳۸۶,۳۷۲)	(۲۴,۸۴۵,۲۵۲)	(۲۸۴,۳۱۹,۲۲۳)	-
۶۰۰,۰۰۰	۷۲۴,۹۷۸,۰۰۰	(۷۴۴,۲۹۹,۸۰۴)	(۳,۸۳۵,۱۳۲)	(۳,۶۲۴,۸۹۰)	(۲۶,۷۸۱,۸۲۶)	-
۱۵۰,۰۰۰	۶۰۷,۰۴۴,۲۱۰	(۷۱۲,۸۸۰,۴۸۱)	(۳,۲۱۱,۲۵۹)	(۳,۰۲۵,۲۲۳)	(۱۱۲,۰۸۲,۷۵۳)	-
۵۵۵,۰۰۰	۳,۲۲۱,۶۷۶,۴۰۱	(۳,۷۲۷,۸۴۴,۹۸۰)	(۱۷,۰۴۲,۶۷۴)	(۱۶,۰۸۳,۳۸۰)	۴۶۰,۶۸۰,۳۶۷	-
۴۵۰,۰۰۰	۱,۱۳۴,۹۹۴,۸۴۱	(۱,۱۱۶,۵۷۱,۹۱۴)	(۶,۰۰۴,۱۱۹)	(۵,۶۷۴,۸۷۲)	۶,۷۴۲,۸۲۶	-
۱,۴۲۴,۷۹۵	۲,۰۸۵,۹۰۷,۹۱۳	(۲,۷۸۰,۳۷۴,۷۹۳)	(۱۱,۰۳۴,۴۴۷)	(۱۰,۴۲۹,۵۳۷)	(۷۱۵,۹۳۰,۸۶۴)	-
۱۰۷,۰۰۰	۴۵۱,۰۹۹,۰۰۰	(۵۵,۷۹۳,۹۹۹)	(۲۳۰,۵۱۰)	(۲۲۵,۵۵۰)	(۱۱,۱۴۰,۱۵۹)	-
۵۰,۰۰۰	۲۳۴,۹۱۱,۴۸۱	(۲۶۵,۷۸۴,۵۰۸)	(۱,۲۴۲,۶۸۶)	(۱,۱۷۴,۵۵۸)	(۳۳,۲۹۰,۲۷۱)	-
۱۰۰,۰۰۰	۵۰۳,۲۵۰,۰۰۰	(۵۲۳,۵۸۲,۳۰۳)	(۲,۶۶۲,۱۸۹)	(۲,۵۱۶,۲۵۰)	(۲۵۵,۱۰۷۴۲)	-
۱۶۰,۰۰۰	۹۳۸,۱۸۰,۰۰۰	(۸۵۴,۱۱۶,۵۷۸)	(۴,۹۶۲,۹۷۱)	(۴,۶۹۰,۹۰۱)	۷۲,۴۰۹,۵۵۰	-
۲۰۰,۰۰۰	۹۴۹,۴۵۱,۰۹۳	(۱,۰۲۷,۷۴۶,۹۵۹)	(۵,۲۲۵,۹۷۲)	(۴,۷۴۷,۲۵۶)	(۸۸۰,۹۶۵,۷۱۹)	-
۱۰۰,۰۰۰	۲۶۸,۰۲۹,۴۵۶	(۲۲۳,۴۷۶,۵۱۸)	(۱,۳۴۰,۱۴۷)	(۱,۳۴۰,۱۴۷)	۴۱,۷۹۴,۹۱۸	-
۷۴,۸۰۱	۱,۲۷۰,۹۶۷,۰۰۰	(۱,۲۶۹,۹۵۳,۶۶۰)	(۶,۴۹۴,۶۴۲)	(۶,۳۵۴,۸۳۵)	(۱۱,۸۳۶,۱۳۷)	-
۲۳۰,۰۵۶	۳۲۴,۳۹۹,۸۸۶	(۶۵۷,۰۰۰,۲۸۳)	(۱,۷۷۹,۵۵۱)	(۱,۶۸۳,۰۰۰)	۲۶۷,۲۳۸,۰۵۲	-
۱۵۳,۸۹۶	۱,۸۷۴,۸۷۰,۳۵۸	(۳,۱۹۰,۴۹۸,۴۶۲)	(۹,۵۸۰,۵۱۱)	(۹,۳۷۴,۳۵۱)	(۳۳۴,۵۸۳,۰۳۶)	(۳,۹۸۳,۱۷۸)
۸۹,۰۰۰	۸۴۱,۵۳۲,۰۰۰	(۸۲۱,۶۲۳,۲۹۸)	(۴,۳۰۰,۲۳۸)	(۴,۳۰۰,۲۳۸)	۱,۴۰۰,۸۱۴	-
۲۸,۴۱۰	۶۴۴,۱۹۶,۷۵۰	(۵۹۶,۲۹۵,۵۵۱)	(۳,۵۰۷,۸۰۰)	(۳,۲۲۰,۹۸۵)	۴۱,۲۷۲,۴۱۴	-
۴۰,۰۰۰	۱,۱۱۱,۹۲۰,۲۵۵	(۱,۰۴۴,۵۵۱,۹۷۶)	(۵,۵۸۲,۰۰۰)	(۵,۵۵۹,۶۰۱)	۵۵,۹۲۶,۰۰۹	-
۲,۴۷۲,۸۰۰	۹,۲۸۴,۴۹۶,۵۲۱	(۹,۵۸۲,۶۴۲,۴۹۳)	(۴,۹۱۲,۵۵۱)	(۴,۶۴۲,۴۸۱)	(۳۹۱,۷۰۴,۰۰۴)	-
۱۲۵,۸۰۹	۳۹۰,۴۸۸,۶۶۴	(۴۶۸,۹۲۳,۲۴۹)	(۲,۰۶۵,۶۸۳)	(۱,۹۵۲,۴۴۳)	(۸۲,۴۶۲,۷۱۱)	-
۴۲۳,۰۰۰	۵۱۰,۵۱۴,۶۴۵	(۴۶۳,۲۵۵,۴۷۱)	(۲,۶۰۸,۷۲۸)	(۲,۵۵۲,۵۷۲)	۴۲,۰۹۷,۸۷۳	-
۴۰۰,۰۰۰	۵۰۳,۱۵۰,۰۰۰	(۴۹۷,۸۰۳,۶۵۲)	(۲,۶۶۱,۶۶۳)	(۲,۵۱۵,۷۵۰)	۱۶۸,۹۶۲	-
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۸۰,۸۰۲,۵۰۰	(۱,۳۹۴,۴۰۲,۹۴۸)	(۶,۲۴۶,۴۵۳)	(۵,۹۰۴,۰۱۳)	(۲۲۵,۷۵۰,۹۱۴)	-
۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۳,۶۵۰,۰۰۰	(۱,۴۳۱,۲۳۰,۵۴۳)	(۹,۹۵۴,۳۰۸)	(۷,۵۸۲,۲۵۰)	۶۶,۸۴۶,۸۹۹	-
۳۶۳,۱۳۱	۱,۵۵۱,۴۸۸,۰۸۲	(۱,۷۴۸,۸۷۸,۷۰۱)	(۸,۲۰۷,۴۲۱)	(۷,۷۵۷,۴۸۸)	(۲۱۳,۳۴۵,۵۲۸)	-
۲۴۰,۰۰۰	۲۴۴,۸۰۰,۰۰۰	(۲۶۰,۴۲۸,۰۰۸)	(۱,۳۴۲,۹۲۰)	(۱,۳۱۴,۰۰۰)	(۲۸۵,۵۲۸)	-
۳۰۰,۰۰۰	۴,۴۶۴,۴۰۰,۰۰۰	(۳,۹۰۴,۴۰۵,۹۴۹)	(۲۳,۶۱۲,۳۸۱)	(۲۲,۳۱۶,۹۹۹)	۵۱۳,۰۶۵,۶۷۱	۲۳۷,۵۲۶
۲۴۰,۰۰۰	۱,۳۶۴,۵۴۵,۸۱۱	(۱,۵۰۹,۵۹۸,۲۶۴)	(۷,۲۱۲,۱۵۵)	(۶,۸۱۷,۷۲۹)	(۱۶۰,۰۸۳,۳۳۷)	-
۱,۹۷۷,۴۹۵	۴,۲۸۳,۵۷۶,۴۶۳	(۴,۶۳۰,۶۸۳,۵۴۴)	(۲۲,۶۶۰,۱۱۲)	(۲۱,۴۱۷,۸۸۲)	(۳۹۱,۱۸۵,۱۷۵)	-
۷۳,۰۰۰	۲۰۴,۸۲۸,۰۰۰	(۱۶۱,۳۶۱,۲۴۴)	(۱۰,۴۴۷,۲۲۳)	(۱۰,۲۴۰,۱۹۰)	۴۱,۴۰۵,۸۴۳	-
۴۰۰,۰۰۴	۷۶۴,۸۰۷,۶۴۸	(۶۵۰,۱۶۶,۲۵۳)	(۳,۹۰۸,۱۶۹)	(۳,۸۲۴,۰۳۸)	۱۰۶,۹۰۱,۱۸۸	۴,۷۰۳,۶۲۷
۹۰۰,۰۰۰	۱,۵۴۶,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۳۹۱,۱۴۷,۷۷۹)	(۸,۱۷۸,۲۷۷)	(۷,۷۳۰,۰۲۹)	۱۳۸,۹۴۹,۸۱۵	-
۸۳۹,۷۰۶	۱,۷۵۱,۴۷۲,۰۳۰	(۲,۰۸۸,۴۶۷,۴۱۳)	(۹,۲۶۵,۲۹۷)	(۸,۷۵۷,۳۶۳)	(۳۵۰,۰۱۸,۰۴۳)	-
۸۰,۰۰۰	۲,۶۴۰,۰۴۴,۶۸۲	(۲,۸۲۳,۴۲۹,۶۸۲)	(۱۳,۹۶۵,۸۲۳)	(۱۳,۲۰۰,۲۲۳)	(۲۲۳,۵۵۰,۹۲۵)	-
۴۰۰,۰۰۰	۱,۵۶۹,۷۰۸,۸۳۱	(۱,۰۰۲,۲۷۹,۶۵۲)	(۸,۰۲۱,۲۰۶)	(۷,۸۴۸,۵۴۱)	۵۵۰,۰۴۰,۰۴۶	-
۱۳۰,۰۰۰	۷۰۴,۹۵۴,۳۶۶	(۸۹۹,۸۴۵,۱۶۹)	(۳,۶۰۳,۲۱۹)	(۳,۵۲۴,۷۷۲)	(۳۰۲,۰۱۷,۹۹۴)	-
۵۰,۰۰۰	۴۴۷,۸۱۲۷,۶۰۰	(۴۷۱,۳۳۲,۴۹۶)	(۲,۳۱۶,۱۰۶)	(۲,۱۸۹,۱۳۸)	(۳۸,۶۱۰,۱۴۰)	-
۳۵۳,۰۴۲	۱,۳۸۷,۶۳۲,۰۸۹	(۱,۳۷۴,۶۸۵,۵۹۳)	(۶,۸۹۲,۱۷۵)	(۶,۷۴۳,۸۱۷)	(۳۹,۵۵۸,۴۹۷)	-
۸۷,۹۷۶	۲۱۴,۹۲۳,۱۲۰	(۲۴۷,۰۷۲,۱۶۸)	(۱,۱۳۶,۹۴۶)	(۱,۰۷۴,۶۱۶)	(۳۴,۳۶۰,۶۱۰)	۵۸,۵۵۰,۰۵۷
۱۴۰,۰۰۰	۴۸۸,۴۶۴,۲۳۳	(۴۷۵,۵۷۲,۳۷۰)	(۲,۵۸۳,۹۷۱)	(۲,۴۴۲,۳۲۱)	۷,۸۶۵,۵۷۱	-
۲۱۰,۰۰۰	۹۱۹,۰۵۰,۰۰۰	(۷۸۶,۷۵۳,۱۲۶)	(۴,۸۶۱,۷۷۵)	(۴,۵۹۵,۲۵۰)	۱۲۲,۸۲۹,۸۴۹	-
۳۰۰,۰۰۰	۱,۰۵۶,۵۶۲,۰۰۰	(۸۱۷,۴۵۷,۲۷۰)	(۵,۵۸۹,۳۲۰)	(۵,۲۸۲,۸۱۰)	۲۲۸,۲۳۲,۷۰۰	-
۵,۸۷۳	۱۷,۱۱۳,۹۲۲	(۱۸,۷۰۷,۸۹۲)	(۹۰,۵۷۰)	(۸۵,۵۷۰)	(۱,۷۷۰,۰۷۴)	-
۴۹,۱۹۰	۳۷۰,۰۹۴,۲۲۵	(۳۸۰,۶۰۲,۷۸۹)	(۱,۹۵۷,۷۹۳)	(۱,۸۵۰,۴۷۱)	(۱۴,۳۱۷,۸۲۸)	-
۵۰,۰۰۰	۱۷۴,۴۱۵,۳۱۶	(۱۴۷,۸۴۰,۵۴۴)	(۹۲۳,۶۵۵)	(۸۷۲,۰۷۶)	۲۴,۷۸۰,۰۴۱	-
۵۰۰,۰۰۰	۷۵۶,۶۵۸,۱۶۵	(۱,۰۴۱,۰۳۴,۹۶۰)	(۴,۰۰۲,۷۲۱)	(۳,۷۸۲,۳۹۲)	(۳۹۲,۱۶۲,۸۰۸)	-
۹۵۷,۱۲۰	۲,۴۰۸,۵۳۹,۰۴۰	(۲,۷۷۰,۴۶۴,۶۸۷)	(۱۲,۷۴۱,۱۷۴)	(۱۲,۰۴۲,۶۹۶)	(۳۸۶,۷۰۹,۵۱۷)	-
۵۰,۰۰۰	۹۸۸,۳۴۰,۰۰۰	(۱,۸۴۶,۶۹۱,۱۴۹)	(۱۰,۴۹۲,۲۱۶)	(۹۹۱,۷۰۰)	۱۱,۶۲۹,۹۴۵	-
۱۲۳,۸۹۸	۲۴۹,۶۸۸,۲۴۸	(۳۲۱,۳۰۷,۱۶۰)	(۱,۳۲۰,۸۹۷)	(۱,۲۴۸,۴۹۱)	(۷۴,۱۷۸,۳۰۰)	-
۴۰۲,۳۲۲	۵۹۱,۷۶۸,۱۲۲	(۱,۱۵۵,۳۷۸,۳۹۵)	(۳,۱۳۰,۴۴۹)	(۲,۹۵۸,۸۴۲)	(۵۲۹,۶۹۹,۴۶۴)	-
۸۵۰,۰۰۰	۱,۹۱۲,۵۸۵,۱۱۹	(۲,۰۶۵,۹۲۳,۹۹۱)	(۱۰,۱۱۷,۵۷۲)	(۹,۵۶۲,۹۲۶)	(۱۷۳,۰۳۸,۳۷۰)	-
۵۶۲,۵۰۰	۱,۳۶۹,۳۸۷,۵۰۰	(۱,۱۸۱,۷۳۳,۰۰۹)	(۷,۲۴۰,۵۸۰)	(۶,۸۴۶,۹۳۷)	۱۷۳,۵۶۲,۸۹۶	-
۱۰۰,۰۰۰	۳۰۲,۵۰۵,۲۳۶	(۳۱۴,۴۶۳,۱۷۵)	(۱,۶۰۰,۲۵۴)	(۱,۵۱۲,۵۲۶)	(۱۵۰,۷۰۰,۷۱۹)	-
۱۶,۴۷۷	۲۱,۱۸۰,۵۶۳	(۱۷,۵۵۰,۵۰۳)	(۱۱۲,۰۴۴)	(۱۰۵,۹۰۳)	۳,۴۱۲,۱۱۲	-
-	-	-	-	-	-	(۱,۲۸۴,۶۷۵,۶۷۹)
-	-	-	-	-	-	(۸,۶۰۷,۵۰۳)
-	-	-	-	-	-	(۱۱۴,۸۶۶,۷۳۸)
-	-	-	-	-	-	(۲۸۴,۵۱۱,۸۹۴)
-	-	-	-	-	-	(۴,۶۵۱,۱۹۷)
۲۴,۵۶۲,۴۱۲	۷۰,۵۷۶,۴۵۴,۰۵۳	(۷۲,۰۷۹,۲۸۷,۱۲۷)	(۳۷۱,۶۵۷,۵۸۸)	(۳۵۲,۸۸۲,۲۷۱)	(۲,۲۳۲,۰۲۴,۱۴۰)	(۱,۶۰۵,۳۱۷,۹۲۸)

صندوق سرمایه گذاری بانک توسعه تعاون

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی سالانه منتهی به تاریخ ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۵

۱۶-۲ سود(زیان) حاصل از فروش حق تقدم :

نام اوراق	تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	مالیات ریال	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۱/۳۰	
						سود (زیان) فروش ریال	سال مالی منتهی به ریال
ح . معدنی و صنعتی گل گهر	۱۰۲,۵۰۰	۷۱,۸۶۰,۰۰۰	(۹۷,۵۸۰,۰۰۰)	(۳۸۰,۱۴۰)	(۳۵۹,۳۰۰)	(۲۶,۴۵۹,۴۴۰)	-
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 . سرمایه گذاری خوارزمی	-	-	-	-	-	-	(۶۳۵,۲۳۴,۳۸۵)
	۳۳۷,۶۱۴	۵۶۵,۰۴۰,۹۹۲	(۴۳۸,۵۳۰,۸۸۷)	(۲,۹۰۴,۱۱۲)	(۲,۸۲۵,۲۰۵)	۱۲۰,۷۸۰,۷۸۸	(۶۳۵,۲۳۴,۳۸۵)

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

نام اوراق	تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	مالیات ریال	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۱/۳۰	
						سود (زیان) فروش ریال	سال مالی منتهی به ریال
اجاره رایتل- سه ماهه ۲۲ در	۳,۰۰۰	۳,۱۰۰,۲۵۶,۱۰۰	(۳,۰۴۹,۵۳۷,۷۲۱)	(۲,۳۹۹,۵۹۸)	-	۴۸,۳۱۸,۷۸۱	-
اوراق اجاره شرکت مخابرات ایر	۵۰۰	۵۰۵,۵۵۷,۵۷۱	(۴۹۹,۶۱۳,۰۰۰)	(۳۹۱,۳۰۴)	-	۵,۵۵۳,۲۶۷	-
اوراق مرابحه بناگستر کرانه	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰,۱۱۱,۰۰۰	(۹۹۹,۲۲۶,۰۰۰)	(۷۷۴,۰۸۶)	-	۱۱۰,۹۱۴	-
گواهی سپرده لیزینگ رایان س	۵,۱۳۵	۵,۲۰۴,۵۹۸,۰۹۷	(۵,۱۳۱,۰۴۰,۹۰۳)	(۴,۰۲۸,۳۵۹)	-	۶۹,۵۲۸,۸۳۵	-
اوراق مشارکت گلگهر	-	-	-	-	-	-	۴۸,۳۰۴,۱۷۵
شرکت مرابحه مگاموتور	-	-	-	-	-	-	۴,۲۶۳,۲۸۶
اوراق مشارکت نفت و گاز پرش	-	-	-	-	-	-	۶,۰۲۵,۸۲۲
شهرداری شیراز ۱۳۹۳	-	-	-	-	-	-	۷۰,۴۴۶,۹۲۵
شهرداری مشهد ۱۳۹۲	-	-	-	-	-	-	۲۱,۹۲۴,۰۴۷
	۹,۶۳۵	۹,۸۱۰,۵۲۲,۷۶۸	(۹,۶۷۹,۴۱۷,۶۲۴)	(۷,۵۹۳,۳۴۷)	-	۱۲۳,۵۱۱,۷۹۷	۱۵۰,۹۶۴,۲۵۵

صندوق سرمایه گذاری بانک توسعه تعاون

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی سالیانه منتهی به تاریخ ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۵

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۳۰
۱-۱۷	ریال	ریال
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام و حق تقدم خرید سهام	(۱,۱۰۶,۸۰۱,۲۱۵)	۲,۲۵۲,۹۵۳,۸۷۴
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت	۴۷,۴۷۴,۱۵۶	(۵۸,۲۱۰,۴۶۱)
	(۱,۰۵۹,۳۲۷,۰۵۹)	۲,۲۴۷,۱۲۳,۴۱۳

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

شرکت	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۳۰
باما	۱۵۰,۰۰۰	۱,۱۱۹,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۱۸۰,۶۵۹,۷۵۴)	(۵,۹۱۹,۵۱۰)	(۵۵,۹۵۰,۰۰۰)	(۷۳,۱۷۴,۳۶۴)	ریال
بهمن دیزل	۴۹,۳۰۰	۱۷۴,۹۶۵,۷۰۰	(۲۲۸,۸۷۸,۵۶۸)	(۸۹۴,۰۷۵)	(۸۷۴,۸۲۹)	(۵۵,۶۸۱,۷۷۱)	ریال
بالایش نفت اصفهان	۳۰۰,۰۰۰	۷۵۷,۲۰۰,۰۰۰	(۹۲۵,۴۷۶,۰۶۱)	(۴,۰۰۵,۵۸۸)	(۳,۷۸۶,۰۰۰)	(۱۷۶,۰۶۷,۶۴۹)	ریال
بالایش نفت بندرعباس	۱۵۰,۰۰۰	۷۳۶,۵۰۰,۰۰۰	(۷۹۷,۳۵۳,۵۳۹)	(۳,۸۹۶,۰۸۵)	(۳,۶۸۲,۵۰۰)	(۶۸,۴۳۲,۱۲۴)	ریال
پتروشیمی پردیس	۱۲۰,۰۰۰	۹۶۸,۲۸۰,۰۰۰	(۱,۰۳۳,۰۰۰,۳۶۹)	(۵,۱۲۳,۲۰۱)	(۴,۸۴۱,۴۰۰)	(۷۳,۶۸۴,۸۷۰)	ریال
پتروشیمی خارک	۱۲۱,۰۰۰	۱,۹۱۸,۵۷۶,۰۰۰	(۱,۷۴۲,۸۹۹,۵۳۷)	(۱۰,۱۴۹,۲۶۷)	(۹,۵۹۲,۸۸۰)	۱۵۵,۹۳۴,۳۲۶	ریال
پتروشیمی زاگرس	۷۰,۰۰۰	۱,۳۳۷,۱۴۰,۰۰۰	(۱,۰۹۴,۳۷۹,۳۰۶)	(۶,۸۳۲,۷۸۵)	(۶,۶۸۵,۷۰۰)	۲۲۹,۲۴۲,۲۰۹	ریال
پتروشیمی شازند	۲۵۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷۸۷,۸۱۰,۳۳۸)	(۴,۳۲۲,۰۰۰)	(۴,۰۰۰,۰۰۰)	۳,۹۵۷,۷۶۲	ریال
پتروشیمی فجر	۲۴,۳۸۲	۱۴۷,۰۴۷,۸۴۲	(۱۳۱,۳۶۱,۹۲۴)	(۷۷۷,۸۸۳)	(۷۳۵,۳۳۹)	۱۴,۱۷۲,۷۹۶	ریال
پتروشیمی فناوری	۵۱,۰۸۰	۱,۰۹۹,۰۸۸,۳۶۰	(۸۷۷,۷۲۲,۱۷۷)	(۵,۸۱۴,۱۷۷)	(۵,۴۹۵,۴۴۲)	۲۱۰,۰۵۶,۵۶۴	ریال
توسعه معادن و فلزات	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۳۱,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۵۴۹,۶۶۸,۳۳۹)	(۷,۵۶۹,۹۹۰)	(۷,۱۵۵,۰۰۰)	(۱۲۳,۳۹۳,۳۱۹)	ریال
داروسازی کاسپین تامین	۵۱,۰۰۰	۸۷۸,۹۳۴,۰۰۰	(۱,۰۶۱,۵۸۷,۰۲۱)	(۴,۶۹۱,۳۵۳)	(۴,۳۹۴,۶۷۰)	(۹۱۱,۵۳۹,۰۴۴)	ریال
سرمایه گذاری دارویی تامین	۴۱۰,۰۰۰	۲,۳۶۵,۲۹۰,۰۰۰	(۲,۷۰۲,۲۸۶,۴۹۶)	(۱۲,۵۱۲,۳۸۴)	(۱۱,۸۲۶,۲۵۰)	(۳۶۲,۳۳۵,۳۳۰)	ریال
سرمایه گذاری ملی ایران	۵۳۴,۱۷۷	۸۲۲,۰۹۸,۴۰۳	(۹۶۰,۹۱۸,۶۴۲)	(۴,۲۴۸,۹۰۱)	(۴,۱۱۰,۴۹۲)	(۱۴۷,۲۷۹,۶۳۲)	ریال
سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	۷۹۰,۰۰۰	۱,۱۴۴,۷۱۰,۰۰۰	(۱,۲۹۳,۹۵۸,۲۲۲)	(۶,۰۰۵,۵۱۶)	(۵,۷۲۳,۵۵۰)	(۱۶۱,۰۲۷,۲۸۸)	ریال
سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۴۷۱,۸۳۳	۶۰۸,۶۵۱,۶۷۰	(۶۵۹,۶۸۷,۳۱۳)	(۳,۲۱۹,۷۶۷)	(۳,۰۴۲,۲۵۸)	(۵۷,۲۸۸,۶۶۹)	ریال
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱۶۵,۰۰۰	۷۰۸,۳۴۵,۰۰۰	(۷۵۵,۳۵۳,۳۶۱)	(۳,۷۴۷,۱۴۵)	(۳,۵۴۱,۷۲۵)	(۵۴,۲۹۷,۱۳۱)	ریال
صنایع خاک چینی ایران	۴۰۰,۰۰۰	۴۴۰,۵۲۰,۰۰۰	(۴۹۴,۳۷۱,۰۲۴)	۲,۳۳۰,۳۵۱	(۲,۲۰۲,۶۰۰)	(۵۳,۷۲۳,۲۷۳)	ریال
صنعتی بهشهر	۱	۲,۵۶۸	(۲,۸۱۰)	(۱۴)	(۱۳)	(۳۶۸)	ریال
فولاد خوزستان	۲۲۸,۵۸۵	۷۹۴,۱۰۴,۲۹۰	(۷۷۶,۴۹۰,۷۸۴)	(۴,۲۰۰,۸۱۲)	(۳,۹۷۰,۵۲۱)	۹,۴۴۲,۱۷۳	ریال
فولاد مبارکه اصفهان	۱,۶۰۰,۰۰۰	۲,۲۷۰,۴۰۰,۰۰۰	(۲,۱۸۷,۹۱۳,۵۱۶)	(۱۲,۰۱۰,۴۱۶)	(۱۱,۳۵۲,۰۰۰)	۵۹,۱۲۴,۰۶۸	ریال
کارتن ایران	۱۵۵,۰۰۰	۵۳۰,۸۷۵,۰۰۰	(۵۴۸,۵۷۶,۰۸۰)	(۲,۸۰۸,۳۳۹)	(۲,۶۵۴,۳۷۵)	(۳۳,۱۶۳,۷۸۴)	ریال
کنتورسازی ایران	۱	۴۶,۵۶۷	(۴۶,۹۲۶)	(۲۴۶)	(۲۳۳)	(۸۳۸)	ریال
گروه دارویی سبحان	۹۰۰,۰۰۰	۵۱۰,۲۱۰,۰۰۰	(۵۲۳,۷۸۱,۷۱۵)	(۲,۶۹۹,۰۱۱)	(۲,۵۵۱,۰۵۰)	(۲۷,۸۲۱,۷۷۶)	ریال
گروه صنعتی بارز	۱۵۱,۲۲۵	۴۹۶,۹۲۵,۳۵۰	(۴۷۳,۲۸۹,۴۶۴)	(۲,۶۲۸,۷۳۵)	(۲,۴۸۴,۶۲۷)	۱۸,۵۲۲,۵۲۴	ریال
گروه بهمن	۱۵۰,۰۰۰	۲۶۴,۱۵۰,۰۰۰	(۴۰۴,۷۶۳,۸۹۲)	(۱,۳۹۷,۳۵۴)	(۱,۳۲۰,۷۵۰)	(۱۴۲,۳۳۱,۹۹۶)	ریال
گسترش نفت و گاز پارسیان	۵۳۰,۰۰۰	۹۰۴,۱۸۰,۰۰۰	(۱,۱۶۱,۳۳۹,۳۶۶)	(۴,۷۸۳,۱۱۳)	(۴,۵۲۰,۹۰۰)	(۲۶۶,۴۶۳,۳۷۸)	ریال
لیزینگ رایان سایپا	۱۴۷,۶۷۸	۲۱۵,۷۵۷,۵۵۸	(۲۶۱,۶۷۳,۶۸۴)	(۱,۱۴۱,۳۳۵)	(۱,۰۷۸,۷۸۸)	(۴۸,۱۴۶,۲۷۱)	ریال
مخابرات ایران	۲۶۱,۷۴۸	۵۲۳,۸۵۹,۲۲۰	(۶۰۱,۷۹۰,۱۱۵)	(۳,۱۳۶,۲۳۵)	(۲,۹۶۴,۲۹۶)	(۱۵۰,۳۱۰,۴۱۶)	ریال
معذنی و صنعتی گل گهر	۶۱۰,۰۰۰	۱,۴۹۷,۵۵۰,۰۰۰	(۱,۳۸۱,۵۲۳,۳۶۳)	(۷,۲۲۰,۰۴۰)	(۷,۴۸۷,۷۵۰)	۲۰۰,۶۱۶,۸۴۸	ریال
ملی سرب و روی ایران	۴۵۰,۰۰۰	۱,۳۹۱,۴۰۰,۰۰۰	(۱,۴۱۵,۰۸۴,۲۹۶)	(۷,۲۴۰,۵۰۶)	(۶,۹۵۷,۰۰۰)	(۳۸,۰۰۱,۸۰۲)	ریال
ملی صنایع مس ایران	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۵۹۶,۲۶۹,۹۱۶)	(۱۱,۲۱۴,۸۰۰)	(۱۰,۶۰۰,۰۰۰)	۵۰,۰۵۸,۲۸۴	ریال
بانک صادرات ایران	۱,۸۰۰,۰۰۰	۱,۸۰۹,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۰۳۶,۲۲۹,۳۵۴)	(۹,۵۶۹,۹۱۰)	(۹,۰۴۵,۰۰۰)	(۳۴۵,۸۴۳,۹۶۴)	ریال
داروسازی جابر ابن حیان	۹۵,۸۸۸	۱,۲۰۲,۲۴۳,۷۴۴	(۱,۱۲۲,۳۰۲,۹۲۱)	(۶,۳۵۹,۸۶۹)	(۶,۰۱۱,۲۱۹)	۶۷,۵۶۹,۷۲۵	ریال
پتروشیمی جم	۱۰۰,۰۰۰	۹۵۹,۱۰۰,۰۰۰	(۱,۰۱۹,۹۹۵,۱۲۶)	(۵,۰۷۲,۴۶۹)	(۴,۷۹۵,۵۰۰)	(۷۰,۷۶۴,۲۶۵)	ریال
پتروشیمی مبین	۸۴۹,۰۰۰	۳,۳۰۰,۹۱۳,۰۰۰	(۳,۱۲۶,۶۲۱,۵۶۳)	(۱۷,۴۶۱,۸۲۴)	(۱۶,۵۰۴,۵۶۰)	۱۴۰,۳۲۴,۰۵۴	ریال
ح. لیزینگ رایان سایپا	۴۸۵,۸۳۳	۱۷۴,۸۹۹,۸۸۰	(۳۷۴,۰۹۱,۴۱۰)	(۹۲۵,۲۲۰)	(۸۷۴,۴۹۹)	(۳۰۰,۹۹۱,۲۵۰)	ریال
ح. گروه دارویی سبحان	۲۳,۲۵۶	۱۳۶,۱۵۰,۰۶۴	(۱۶۴,۵۸۶,۳۶۴)	(۷۲۰,۲۳۴)	(۶۸۰,۷۵۰)	(۲۸,۸۲۷,۱۸۴)	ریال
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	-	-	-	-	-	-	ریال
سایر شرکتهای	-	-	-	-	-	-	ریال
	۱۳,۴۸۵,۹۷۷	۳۶,۶۲۸,۱۱۳,۲۱۶	(۳۷,۲۶۴,۱۰۲,۳۳۵)	(۱۸۸,۶۷۱,۶۳۰)	(۱۸۳,۱۴۰,۵۶۶)	(۱,۱۰۶,۸۰۱,۲۱۵)	ریال

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

سود و (زیان) تحقق نیافته	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود و (زیان) تحقق نیافته	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۳۰
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	۱,۴۶۰	۱,۳۸۱,۰۴۷,۸۰۰	(۱,۳۵۸,۵۷۵,۰۶۳)	(۹۹۱,۵۳۱)	-	۲۱,۴۸۱,۲۰۶	ریال
-	۱,۸۸۰	۱,۶۲۶,۸۱۱,۰۰۰	(۱,۵۹۹,۵۵۸,۸۹۸)	(۱,۷۵۹,۱۵۳)	-	۲۵,۹۹۲,۹۵۰	ریال
۴,۱۱۶,۳۴۸	-	-	-	-	-	-	ریال
(۷,۶۸۷,۳۰۹)	-	-	-	-	-	-	ریال
(۷۵۰,۵۰۰)	-	-	-	-	-	-	ریال
(۱,۵۰۰,۰۰۰)	-	-	-	-	-	-	ریال
(۵,۸۲۱,۴۶۱)	-	۳,۹۰۷,۸۵۸,۸۰۰	(۳,۸۵۸,۱۳۳,۹۶۱)	(۲,۲۵۰,۶۸۳)	-	۴۷,۴۷۴,۱۵۶	ریال

صندوق سرمایه گذاری بانک توسعه تعاون

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی سالیانه منتهی به تاریخ ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۵

۱۸- سود سهام

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۱/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۳۰					
نام شرکت	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
مخابرات ایران	۱۳۹۵/۰۲/۲۹	۸۵۰,۰۰۰	۴۵۰	۳۸۲,۵۰۰,۰۰۰	(۱۳۹,۶۶۲)	۳۸۲,۳۶۰,۳۳۸	ریال
ایران خودرو	۱۳۹۵/۰۴/۳۱	۷۰۰,۰۰۰	۵	۳,۵۰۰,۰۰۰	(۷۲,۷۷۰)	۳,۴۲۷,۲۳۰	ریال
سرمایه گذاری البرز (هلدینگ)	۱۳۹۵/۰۳/۱۳	۳۱۷,۴۷۵	۸۵۰	۲۶۹,۸۵۳,۷۵۰	(۶,۱۲۰,۶۷۰)	۲۶۳,۷۳۳,۰۸۰	ریال
سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	۱۳۹۵/۱۰/۲۸	۷۹۰,۰۰۰	۲۴۰	۱۸۹,۶۰۰,۰۰۰	(۲۳,۹۴۱,۱۱۳)	۱۶۵,۶۵۸,۸۸۷	ریال
لیزینگ رایان سایپا	۱۳۹۵/۰۴/۲۹	۵۵۰,۰۰۰	۵۵۰	۳۰۲,۵۰۰,۰۰۰	(۵,۸۹۱,۵۳۸)	۲۹۶,۶۰۸,۴۶۲	ریال
سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۱۳۹۴/۱۲/۲۵	۶۳۹,۷۰۶	۴۰۰	۲۵۵,۸۸۲,۴۰۰	(۱۷۵,۱۴۲)	۲۵۵,۷۰۷,۲۵۸	ریال
تراکتور سازی ایران	۱۳۹۵/۰۳/۲۹	۱۰۰,۰۰۰	۳۵۰	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	(۲۳,۹۵۶)	۳۴,۹۷۶,۰۴۴	ریال
ایران ارقام	۱۳۹۵/۰۹/۲۹	۱۵۰,۰۰۰	۲۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۳۲۵,۲۱۳)	۲۶,۶۷۴,۷۸۷	ریال
گروه بهمن	۱۳۹۵/۰۴/۳۱	۳۰۷,۱۲۰	۱۷۵	۵۳,۷۴۶,۰۰۰	(۱,۱۱۷,۴۵۵)	۵۲,۶۲۸,۵۴۵	ریال
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۱۳۹۵/۰۲/۲۹	۵۰۰,۰۰۰	۵۴۳	۲۷۱,۵۰۰,۰۰۰	(۱۸۵,۸۳۲)	۲۷۱,۳۱۴,۱۶۸	ریال
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۱۳۹۵/۰۴/۲۷	۴۵۰	۵۵۰	۲۴۷,۵۰۰	۰	۲۴۷,۵۰۰	ریال
توسعه معادن و فلزات	۱۳۹۵/۰۴/۳۰	۶۹۰,۳۲۰	۱۵۰	۱۰۳,۵۴۸,۰۰۰	(۱,۹۲۶,۴۲۶)	۱۰۱,۶۲۱,۵۷۴	ریال
داروسازی سینا	۱۳۹۵/۰۳/۱۱	۴۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	ریال
گروه صنعتی بارز	۱۳۹۵/۰۳/۱۷	۸۰,۰۰۰	۷۲۰	۵۷,۶۰۰,۰۰۰	(۳۹,۴۲۵)	۵۷,۵۶۰,۵۷۵	ریال
کشت و صنعت پیاذر	۱۳۹۵/۰۴/۲۹	۵,۸۷۳	۱۰	۵۸,۷۳۰	(۱,۱۴۴)	۵۷,۵۸۶	ریال
گروه دارویی سبحان	۱۳۹۵/۰۳/۰۳	۱۳۹,۱۹۰	۱,۱۰۰	۱۵۳,۱۰۹,۰۰۰	(۱۰۴,۷۹۷)	۱۵۳,۰۰۴,۲۰۳	ریال
داروسازی جابر ابن حیان	۱۳۹۵/۰۳/۳۰	۹۵,۸۸۸	۱,۷۵۰	۱۶۷,۸۰۴,۰۰۰	(۱۱۴,۸۵۶)	۱۶۷,۶۸۹,۱۴۴	ریال
البرز دارو	۱۳۹۵/۰۲/۱۵	۲۰,۰۰۰	۱,۸۰۰	۳۶,۰۰۰,۰۰۰	(۱۷,۶۴۴)	۳۵,۹۸۲,۳۵۶	ریال
گسترش نفت و گاز پارسیان	۱۳۹۵/۱۰/۳۰	۵۳۰,۰۰۰	۲۵۰	۱۳۲,۵۰۰,۰۰۰	(۱۶,۸۶۹,۳۹۶)	۱۱۵,۶۳۰,۶۰۴	ریال
بانک انصار	۱۳۹۵/۰۴/۳۱	۷۸,۶۵۹	۲۲۰	۱۷,۳۰۴,۹۸۰	(۳۵۹,۷۹۵)	۱۶,۹۴۵,۱۸۵	ریال
پتروشیمی پردیس	۱۳۹۵/۰۹/۲۸	۶۰,۰۰۰	۱,۰۹۶	۶۵,۷۶۰,۰۰۰	(۷,۲۵۳,۲۳۶)	۵۸,۵۰۶,۷۶۴	ریال
تجارت الکترونیک پارسیان	۱۳۹۵/۰۲/۲۱	۲۰۰,۰۰۰	۴۷۰	۹۴,۰۰۰,۰۰۰	(۶۴,۳۳۹)	۹۳,۹۳۵,۶۶۱	ریال
شرکت پتروشیمی خراسان	۱۳۹۵/۰۲/۲۹	۱۱۰,۰۰۰	۱,۵۰۰	۱۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۶۵,۰۰۰,۰۰۰	ریال
شرکت ارتباطات سیار ایران	۱۳۹۵/۰۱/۳۱	۳۵,۰۰۰	۶۰,۲۵	۲۱۰,۸۷۵,۰۰۰	۰	۲۱۰,۸۷۵,۰۰۰	ریال
سرمایه گذاری دارویی تامین	۱۳۹۵/۰۶/۲۸	۲۷۴,۰۰۰	۹۵۰	۲۶۰,۳۰۰,۰۰۰	(۱۴,۹۵۵,۹۰۷)	۲۴۵,۳۴۴,۰۹۳	ریال
تولید برق عسلویه مینا	۱۳۹۵/۰۳/۳۱	۱۳۳,۸۹۶	۸۹۰	۱۱۹,۱۶۷,۴۴۰	(۴۹,۳۶۵)	۱۱۹,۱۱۸,۰۷۵	ریال
داروسازی کاسپین تامین	۱۳۹۵/۰۳/۱۶	۳۷,۰۰۰	۲,۵۰۰	۹۲,۵۰۰,۰۰۰	(۶۳,۳۱۳)	۹۲,۴۳۶,۶۸۷	ریال
پتروشیمی مبین	۱۳۹۵/۰۲/۲۹	۸۴۹,۰۰۰	۶۰۰	۵۰۹,۴۰۰,۰۰۰	۰	۵۰۹,۴۰۰,۰۰۰	ریال
بهمن دیزل	۱۳۹۵/۰۳/۰۳	۶۰,۰۰۰	۵۵۰	۳۳,۰۰۰,۰۰۰	(۲۲,۵۸۷)	۳۲,۹۷۷,۴۱۳	ریال
پتروشیمی جم	۱۳۹۵/۰۴/۲۸	۱۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۸۲۲,۵۸۱)	۱۴۷,۱۷۷,۴۱۹	ریال
پتروشیمی فجر	۱۳۹۵/۰۳/۱۷	۷۰,۹۱۶	۱,۰۰۰	۷۰,۹۱۶,۰۰۰	(۴۸,۵۳۹)	۷۰,۸۶۷,۴۶۱	ریال
سرمایه گذاری بانک ملی ایران	-	-	-	-	-	-	ریال
بانک صادرات	-	-	-	-	-	-	ریال
سایر شرکته	-	-	-	-	-	-	ریال
				۴,۳۵۳,۱۷۲,۸۰۰	(۸۵,۷۰۶,۷۰۱)	۴,۲۶۷,۴۶۶,۰۹۹	۴,۱۱۲,۵۰۳,۹۰۹

صندوق سرمایه گذاری بانک توسعه تعاون

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی سالانه منتهی به تاریخ ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۵

۱۹- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۳۰
	ریال	ریال
سود اوراق بادرآمد ثابت بورسی یا فرابورسی	۱۹-۱	۱,۰۰۷,۴۵۰,۷۰۹
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۱۹-۲	۱۷۵,۴۱۲,۵۶۲
		۱,۱۸۲,۸۶۳,۲۷۱
		۱,۱۵۶,۶۳۲,۸۵۳

۱-۱۹- سود اوراق بادرآمد ثابت فرابورسی :

شرح	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	قیمت اسمی ریال	نرخ سود درصد	سود خالص ریال	سود مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۳۰
اوراق مشارکت:						
اوراق گواهی سپرده لیزینگ رایان سایبا	۱۳۹۲/۱۲/۲۴	۱۳۹۵/۱۲/۲۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۶۶۲,۵۵۶,۱۵۷	-
اوراق مشارکت اجاره رایتل ۲- سه ماهه ۲۲ درصد	۱۳۹۳/۱۲/۱۸	۱۳۹۷/۱۲/۱۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	۳۲۹,۵۴۲,۴۸۴	۲۰۹,۴۵۳,۹۰۳
اوراق مشارکت اوراق اجاره شرکت مخابرات ایران	۱۳۹۴/۰۴/۲۲	۱۳۹۸/۰۴/۲۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱٪	۸۵,۰۷۱,۴۵۸	۸,۹۵۸,۳۴۴
اوراق مشارکت اوراق مرابحه بناگستر کرانه	۱۳۹۴/۰۳/۲۵	۱۳۹۶/۰۳/۲۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱٪	۵۷,۶۷۲,۲۶۳	۳۸,۰۵۷,۵۳۱
نفت و گاز پرشیا	-	-	-	-	-	۱۲۶,۸۲۱,۲۲۴
شهرداری مشهد ۱۳۹۲	-	-	-	-	-	۵۲,۵۶۰,۵۸۴
شهرداری شیراز ۱۳۹۳	-	-	-	-	-	۴۲۶,۹۴۸,۸۶۴
مرابحه مگاموتور	-	-	-	-	-	۷۱,۵۸۸,۵۶۵
اجاره رایتل ماهانه ۲۰ درصد	-	-	-	-	-	۳۳,۷۷۸,۶۹۸
شرکت واسط مالی مهر (صمینا)	-	-	-	-	-	۳۹,۲۸۲,۹۹۶
						۱,۰۰۷,۴۵۰,۷۰۹
						۱,۱۳۴,۸۴۲,۳۶۲

۲-۱۹- سودسپرده و گواهی سپرده بانکی :

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی سپرده ریال	نرخ سود درصد	سود	هزینه تنزیل سود سپرده ریال	سود خالص ریال	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۳۰
سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی:							
حساب پیشتیبان نزد بانک توسعه تعاون	۱۳۹۰/۱۲/۰۲	بدون سررسید	متعدد	۱۰	۲۱,۷۹۱,۰۱۴	۲۱,۷۹۰,۴۹۱	۷۳,۳۰۱,۴۰۸
گواهی سپرده بانک انصار	-	-	-	-	-	-	۱۰۲,۱۱۱,۱۵۴
							۱۷۵,۴۱۲,۵۶۲
							۲۱,۷۹۰,۴۹۱
							۵۲۳
							۲۱,۷۹۱,۰۱۴

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 سالیهای قبل طی یادداشتهای ۱۸ و ۱۹ 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 ۱۳۹۵/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۱/۳۰
ریال	ریال
درآمد ناشی از برگشت سپرده بانکی	۶,۴۸۷
سایز درآمدها	۱,۳۳۸,۸۰۵
تعدیلات ناشی از سقف کارمزد کارگزار	۳۶۰,۷۸۳,۱۸۸
درآمد ناشی از برگشت سود سهام	۴۲,۶۵۳,۱۱۶
	۲۶۳,۹۰۴,۷۰۶
	۴۰۴,۷۸۱,۵۹۶

صندوق سرمایه گذاری بانک توسعه تعاون

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی سالیانه منتهی به تاریخ ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۵

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۴/۱۱/۳۰	۱۳۹۵/۱۱/۳۰	
ریال	ریال	
۷۶۰,۹۳۸,۶۷۶	۷۹۳,۶۷۰,۵۱۲	مدیر صندوق
۹۲۸,۵۴۱,۳۸۹	۹۶۹,۵۷۵,۳۸۸	ضامن صندوق
۷۵,۱۶۷,۸۸۲	۷۸,۷۵۵,۸۵۱	متولی صندوق
۷۶,۲۹۹,۷۱۲	۷۱,۸۶۴,۰۳۷	حسابرس صندوق
۱,۸۴۰,۹۴۷,۶۵۹	۱,۹۱۳,۸۶۵,۷۸۸	

۲۲- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۴/۱۱/۳۰	۱۳۹۵/۱۱/۳۰	
ریال	ریال	
۲۱۱,۹۱۳,۱۹۹	۲۴۳,۱۳۴,۹۴۶	هزینه نرم افزار
۱۰۷,۰۰۰	۱۷۰,۰۰۰	سایر (خدمات مالی)
۲۱۲,۰۲۰,۱۹۹	۲۴۳,۳۰۴,۹۴۶	

۲۳- تعدیلات

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۴/۱۱/۳۰	۱۳۹۵/۱۱/۳۰	
ریال	ریال	
(۱۳,۵۱۹,۳۱۲)	(۴,۳۱۱,۰۲۸,۹۷۰)	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال
-	-	سایر تعدیلات
(۱۳,۵۱۹,۳۱۲)	(۴,۳۱۱,۰۲۸,۹۷۰)	

صندوق سرمایه گذاری بانک توسعه تعاون

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی سالیانه منتهی به تاریخ ۳۰ بهمن 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 ۱۳۹۵/۱۱/۳۰		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	۳۲٪	۴,۸۶۱	
ضامن صندوق	بانک توسعه تعاون	ضامن صندوق	ممتاز	۸۰۰	۵٪	۸۰۰	۴.۴۳٪
مدیر صندوق	بانک رفاه	سهمدار عمده مدیر صندوق	عادی	۲,۵۰۰	۱۶٪	۵,۸۶۱	۳۲.۴٪

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 ۱۳۹۵/۱۱/۳۰-ریال
		موضوع معامله	ارزش معامله - ریال	تاریخ معامله	
شرکت کارگزاری بانک رفاه	مدیر و کارگزار صندوق	خرید و فروش اوراق بهادار	۱۶۶,۴۳۲,۹۲۹,۱۰۲	طی دوره مالی	۲,۷۳۰,۳۶۴,۳۵۵
		کارمزد مدیریت	۷۹۳,۶۷۰,۵۱۲		
بانک توسعه تعاون	ضامن صندوق	کارمزد ضامن نقدشوندگی	۹۶۹,۵۷۵,۳۸۸		

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 افشا در یادداشتهای همراه بوده، وجود نداشته است.