

1

صندوق سرمایه گذاری بانک توسعه تعاون

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۶

دارایی ها :	یادداشت	۱۳۹۶/۰۲/۳۱	۱۳۹۵/۱۱/۳۰
		ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۵	۳۳,۶۴۵,۹۶۳,۱۴۸	۳۶,۲۵۱,۶۴۰,۲۹۹
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۶	۳,۱۱۱,۵۸۷,۵۱۷	۲,۹۰۵,۶۰۸,۱۳۴
حسابهای دریافتنی	۷	۳,۳۲۰,۹۵۳,۰۶۹	۴,۲۰۳,۴۴۴,۸۹۳
سایر حساب های دریافتنی	۸	-	۸۸,۵۵۰,۶۴۸
سایر دارایی ها	۹	۲۷۳,۶۸۱,۸۸۱	۵۴,۳۹۶,۸۴۰
موجودی نقد	۱۰	۱,۳۸۰,۵۵۴,۸۰۳	۳۶,۶۵۴,۸۳۹
جاری کارگزاران	۱۱	۹۱۵,۶۴۳,۹۱۰	-
جمع داراییها		۴۲,۶۴۸,۳۸۴,۳۲۸	۴۳,۵۴۰,۲۹۵,۶۵۳

بدهی ها:

جاری کارگزاران	-	-	۶۶۵,۱۶۵,۳۷۱
پرداختنی به ارکان صندوق	۱۲	۴,۰۶۴,۷۵۱,۳۵۶	۳,۵۶۶,۵۵۹,۴۵۴
پرداختنی به سرمایه گذاران	۱۳	(۲,۰۸۰)	-
سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۱۴	۱۵۴,۶۷۱,۰۶۲	۸۷۵,۲۶۹,۹۳۲
جمع بدهی ها		۴,۲۱۹,۴۲۰,۳۳۸	۵,۱۰۶,۹۹۴,۷۵۷
خالص دارایی ها	۱۵	۳۸,۴۲۸,۹۶۳,۹۹۰	۳۸,۴۳۳,۳۰۰,۸۹۶
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری - ریال		۲,۵۵۰,۲۰۰	۲,۵۱۰,۱۷۶

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 سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۶

درآمدها :	یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۲/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۱/۳۰
		ریال	ریال	ریال
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۶	۲۶۷,۸۷۶,۸۸۷	۵۰۴,۳۷۰,۱۹۷	(۱,۹۸۷,۷۳۱,۵۵۵)
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۷	(۳۸۸,۶۱۰,۹۲۰)	(۵۶۰,۶۹۴,۷۳۲)	(۱,۰۵۹,۳۲۷,۰۵۹)
سود سهام	۱۸	۱,۱۱۳,۷۹۵,۴۲۶	۷۵۶,۸۱۰,۳۲۲	۴,۲۶۷,۴۶۶,۰۹۹
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۹	۴۰,۲۵۲,۵۳۳	۵۰۲,۸۹۴,۸۷۶	۱,۱۵۶,۶۳۲,۸۵۳
سایر درآمدها	۲۰	۶۷,۰۵۵,۸۶۷	۹۳,۷۷۱,۹۶۳	۴۰۴,۷۸۱,۵۹۶
جمع درآمدها		۱,۱۰۰,۳۶۹,۷۹۳	۱,۲۹۷,۱۵۲,۶۲۶	۲,۷۸۱,۸۲۱,۹۳۴
هزینه ها:				
هزینه کارمزد ارکان	۲۱	(۴۳۳,۲۲۶,۷۸۸)	(۵۲۱,۳۴۹,۲۰۵)	(۱,۹۱۳,۸۶۵,۷۸۸)
سایر هزینه ها	۲۲	(۶۴,۲۸۴,۹۵۹)	(۵۵,۴۵۲,۸۹۲)	(۲۴۳,۳۰۴,۹۴۶)
جمع هزینه ها		(۴۹۷,۵۱۱,۷۴۷)	(۵۷۶,۸۰۲,۰۹۷)	(۲,۱۵۷,۱۷۰,۷۳۴)
سود (زیان) خالص		۶۰۲,۸۵۸,۰۴۶	۷۲۰,۳۵۰,۵۲۹	۶۲۴,۶۵۱,۲۰۰
بازده میانگین سرمایه گذاری ۱		۱.۵۸٪	-۶.۳۵٪	۰.۳۷٪
بازده سرمایه گذاری پایان دوره ۲		۱.۵۷٪	۱.۶۵٪	-۹.۵۹٪
			صورت گردش خالص دارایی ها	

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۲/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۱/۳۰
	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
	ریال	ریال	ریال
خالص دارایی ها در (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره/سال	۱۵,۳۱۱	۴۴,۸۸۲,۶۷۸,۶۶۶	۴۴,۸۸۲,۶۷۸,۶۶۶
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره/سال	-	-	-
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره/سال	(۲۴۲)	(۷۳۵)	(۲,۷۶۳)
تعدیلات	۲۳	(۳۶۵,۱۹۴,۹۵۲)	(۱,۱۰۷,۷۵۴,۱۹۹)
سود (زیان)خالص دوره/سال	-	۷۲۰,۳۵۰,۵۲۹	۶۲۴,۶۵۱,۲۰۰
خالص دارایی ها در (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره/سال	۱۵,۰۶۹	۴۳,۷۶۰,۲۷۴,۹۹۶	۴۳,۷۶۰,۲۷۴,۹۹۶

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 ۳ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۶

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 بازخرید آنها را قبل از سررسید 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 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 شرکت‌های مندرج در صفحه ی بعد:

صندوق سرمایه گذاری بانک توسعه تعاون

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۶

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 ۲.

۳- مبنای تهیه صورت های مالی

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

۴- خلاصه اهم رویه 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 ۳ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۶

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.

۲-۱-۴ - 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.

۳-۱-۴ - 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 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 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 سرمایه‌گذاری بانک توسعه تعاون

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۶

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
هزینه های تأسیس	حداکثر تا مبلغ ۲۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
هزینه های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ یک میلیون ریال برای برگزاری مجامع 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 امیدنامه
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 کانون‌ها	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
هزینه‌های 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. باقی‌مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب‌ها منعکس می‌شود.

۴-۵- مخارج تأمین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک‌ها، موسسات مالی و اعتباری و خرید 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 سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۶

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

صنعت	۱۳۹۶/۰۲/۳۱			۱۳۹۵/۱۱/۳۰		
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	درصد
خدمات فنی و مهندسی	(۵۳۶,۸۸۱,۸۵۵)	۵۰۵,۸۴۴,۷۴۰	۱٪	-	-	-
ماشین آلات و تجهیزات	(۵۰,۲۴۳,۰۰۰)	۵۳,۲۰۶,۸۱۰	۰٪	-	-	-
مواد و محصولات دارویی	(۴,۷۸۴,۱۰۲,۶۸۴)	۵,۱۱۵,۲۶۳,۸۹۸	۱۱.۹۹٪	۵,۰۴۰,۵۸۰,۸۱۸	۵,۰۴۰,۵۳۶,۳۲۳	۱۱.۵۸٪
استخراج کانه های فلزی	(۲,۴۵۲,۳۵۳,۴۸۱)	۲,۱۹۲,۳۰۳,۲۲۵	۵.۱۴٪	۴,۰۰۵,۹۰۰,۷۱۱	۴,۰۱۱,۸۵۱,۴۴۶	۹.۳۰٪
بانکها و موسسات اعتباری	(۱,۷۹۰,۳۸۵,۳۹۰)	۱,۷۹۰,۳۸۵,۳۹۰	۴.۲۰٪	۱,۷۹۰,۳۸۵,۳۹۰	۱,۹۸۴,۱۲۷,۶۳۳	۴.۱۱٪
خودرو و ساخت قطعات	(۶۵۲,۸۸۴,۲۸۴)	۷۳۴,۲۳۷,۹۸۳	۱.۷۲٪	۴۳۴,۶۲۸,۶۹۳	۶۳۳,۶۴۲,۴۶۰	۱.۰۰٪
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	(۱,۱۸۶,۷۶۱,۲۶۲)	۱,۴۷۸,۸۶۴,۲۷۰	۳.۴۷٪	۱,۷۷۸,۳۲۹,۸۲۷	۱,۷۲۲,۸۲۹,۶۰۰	۳.۴۰٪
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	(۴,۰۸۴,۹۷۲,۹۳۸)	۳,۶۷۵,۶۴۰,۴۷۰	۸.۶۳٪	۳,۴۱۲,۴۸۰,۳۳۵	۲,۷۸۲,۵۲۹,۲۶۳	۷.۸۴٪
فلزات اساسی	(۵,۸۸۹,۳۵۲,۷۷۷)	۵,۴۳۶,۰۳۳,۳۶۸	۱۲.۷۵٪	۶,۵۰۸,۲۳۸,۲۳۵	۵,۹۷۷,۱۱۵,۵۱۲	۱۴.۹۵٪
سرمایه گذاریها	(۸۱۳,۶۳۹,۰۱۰)	۸۴۶,۹۴۵,۸۷۱	۱.۹۹٪	۸۱۳,۶۳۹,۰۱۰	۹۶۰,۹۱۸,۶۴۲	۱.۸۷٪
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	(۲,۵۴۱)	۲,۶۵۱	۰٪	۲,۵۴۲	۲,۵۴۲	۰٪
لاستیک و پلاستیک	(۴۹۱,۸۱۱,۹۸۸)	۵۳۱,۴۷۴,۲۴۵	۱.۲۵٪	۴۹۱,۸۱۱,۹۸۸	۴۷۳,۲۸۹,۴۶۴	۱.۱۳٪
سایر واسطه گریهای مالی	(۶۳۲,۱۰۶,۳۹۷)	۷۷۰,۷۹۵,۹۲۵	۱.۸۱٪	۳۸۶,۶۳۷,۵۷۳	۶۳۵,۷۶۵,۰۹۴	۰.۸۹٪
مخابرات	(۵۸۶,۷۵۸,۶۹۸)	۶۰۶,۴۴۶,۸۴۹	۱.۴۲٪	۵۸۶,۷۵۸,۶۹۹	۶۰۱,۷۹۰,۱۱۵	۱.۳۵٪
محصولات شیمیایی	(۸,۵۵۲,۹۳۳,۴۷۸)	۸,۲۱۰,۸۱۴,۶۲۱	۱۹.۲۵٪	۸,۶۰۵,۴۸۱,۴۸۶	۸,۳۷۳,۴۵۱,۷۷۲	۱۹.۷۶٪
ابزار پزشکی، اپتیک و اندازه گیری	(۴۶,۰۸۷)	۴۶,۰۸۸	۰٪	۴۶,۰۸۸	۴۶,۹۲۶	۰٪
شرکتهای چند رشته ای صنعتی	(۱,۷۳۵,۳۱۹,۵۸۹)	۱,۶۹۷,۶۵۶,۷۴۳	۴٪	۱,۷۳۵,۳۱۹,۵۷۸	۱,۹۵۳,۶۴۵,۵۳۵	۴٪
محصولات کانی غیر فلزی	-	-	-	۴۳۵,۹۸۷,۰۳۰	۴۹۴,۳۷۱,۰۲۴	۱.۰۰٪
محصولات کاغذی	-	-	-	۵۲۵,۴۱۲,۲۹۶	۵۴۸,۵۷۶,۰۸۰	۱.۲۱٪
	(۳۴,۲۴۰,۵۵۵,۴۵۹)	۳۳,۶۴۵,۹۶۳,۱۴۸	۰.۷۹	۳۶۲۵۱۶۴۰۲۹۹	۳۶۲۳۸۴۸۸۹۳۱	۸۳٪

صندوق سرمایه گذاری بانک توسعه تعاون

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۶

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:

۱۳۹۵/۱۱/۳۰		۱۳۹۶/۰۲/۳۱	
درصد به	خالص ارزش فروش	درصد به	خالص ارزش فروش
کل دارایی ها	ریال	کل دارایی ها	ریال
۰۰۰۳	۱,۳۸۰,۰۵۶,۲۶۹	۰۰۰۳	۱,۳۶۹,۸۳۰,۷۴۹
۰۰۰۴	۱,۶۲۵,۵۵۱,۸۶۵	۰۰۰۴	۱,۷۴۱,۷۵۶,۷۶۸
۰۰۰۷	۳,۹۰۵,۶۰۸,۱۳۴	۰۰۰۷	۳,۱۱۱,۵۸۷,۵۱۷

۷- حساب های دریافتنی

۱۳۹۵/۱۱/۳۰		۱۳۹۶/۰۲/۳۱	
تنزیل شده	تنزیل نشده	تنزیل شده	تنزیل نشده
ریال	ریال	ریال	ریال
۴,۲۰۱,۵۳۱,۳۹۸	۳,۳۱۵,۴۱۳,۶۰۹	(۲۳۹,۷۹۹,۷۶۹)	۳,۵۵۵,۲۱۳,۳۷۸
۱,۹۱۳,۴۹۵	۵,۵۳۹,۴۶۰	(۱,۵۱۸)	۵,۵۴۰,۹۷۸
۴,۲۰۳,۴۴۴,۸۹۳	۳,۳۲۰,۹۵۳,۰۶۹	(۲۳۹,۸۰۱,۲۸۷)	۳,۵۶۰,۷۵۴,۳۵۶

سود سهام دریافتنی

سود دریافتنی سپرده های بانکی

۸- سایر حسابهای دریافتنی

۱۳۹۵/۱۱/۳۰	۱۳۹۶/۰۲/۳۱
ریال	ریال
۸۸,۵۵۰,۶۴۸	-
۸۸,۵۵۰,۶۴۸	-

سایر حسابهای دریافتنی

۹- 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 روزهانه مستهلک می شود. در این صندوق مدت زمان استهلاك مخارج تأسیس ۲ سال و مخارج نرم افزار ۱ سال می باشد.

۱۳۹۶/۰۲/۳۱			
مانده ابتدای سال مالی	مخارج اضافه طی سال مالی	استهلاك طی سال مالی	مانده در پایان سال مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
(۸۰)	۰	۰	(۸۰)
۵۴,۳۹۶,۹۲۰	۲۸۳,۴۰۰,۰۰۰	۶۴,۱۱۴,۹۵۹	۲۷۳,۶۸۱,۹۶۱
۵۴,۳۹۶,۸۴۰	۲۸۳,۴۰۰,۰۰۰	۶۴,۱۱۴,۹۵۹	۲۷۳,۶۸۱,۸۸۱

مخارج تأسیس

مخارج نرم افزار

صندوق سرمایه گذاری بانک توسعه تعاون

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۶

۱۰- موجودی نقد

۱۳۹۵/۱۱/۳۰	۱۳۹۶/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	
۳۶,۶۵۴,۸۳۹	۱,۳۸۰,۵۵۴,۸۰۳	حساب پشتیبان شماره ۱-۹۹۱۹۹۱-۳۱۱-۳۱۳ نزد بانک توسعه تعاون
۳۶,۶۵۴,۸۳۹	۱,۳۸۰,۵۵۴,۸۰۳	

۱۱- جاری کارگزاران

۱۳۹۶/۰۲/۳۱				
مانده پایان سال مالی	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای سال مالی	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	
۹۱۵,۶۴۳,۹۱۰	(۲۵,۵۴۳,۰۰۸,۹۹۷)	۲۵,۷۹۳,۴۸۷,۵۳۶	۶۶۵,۱۶۵,۳۷۱	کارگزاری بانک رفاه

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۳۹۵/۱۱/۳۰	۱۳۹۶/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	
۲,۰۶۵,۱۹۸,۹۸۴	۲,۴۳۸,۸۰۱,۲۶۳	مدیر صندوق
۱,۲۷۴,۶۹۶,۱۳۰	۱,۴۹۴,۴۴۲,۶۲۹	ضامن صندوق
۱۱۵,۱۱۰,۴۲۷	۱۱۰,۴۱۳,۴۰۷	متولی صندوق
۱۱۱,۵۵۳,۹۱۳	۲۱,۰۹۴,۰۵۷	حسابرس صندوق
۳,۵۶۶,۵۵۹,۴۵۴	۴,۰۶۴,۷۵۱,۳۵۶	

صندوق سرمایه گذاری بانک توسعه تعاون

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۶

۱۳- پرداختنی به سرمایه گذاران

۱۳۹۵/۱۱/۳۰	۱۳۹۶/۰۲/۳۱
ریال	ریال
-	(۲,۰۸۰)
-	(۲,۰۸۰)

بابت درخواست ابطال واحدهای سرمایه گذاری

۱۴- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

۱۳۹۵/۱۱/۳۰	۱۳۹۶/۰۲/۳۱
ریال	ریال
۱۵۴,۶۶۹,۶۷۰	۱۵۴,۶۶۹,۶۷۰
۷۲۰,۶۰۰,۲۶۲	۱,۳۹۲
۸۷۵,۲۶۹,۹۳۲	۱۵۴,۶۷۱,۰۶۲

ذخیره تصفیه

سایر حسابهای پرداختنی-وجه واریزی نا مشخص

۱۵- خالص دارایی ها

۱۳۹۵/۱۱/۳۰		۱۳۹۶/۰۲/۳۱	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۳۵,۹۲۳,۱۲۵,۱۴۷	۱۴,۳۱۱	۳۵,۸۷۸,۷۶۳,۹۷۷	۱۴,۰۶۹
۲,۵۱۰,۱۷۵,۷۴۹	۱,۰۰۰	۲,۵۵۰,۲۰۰,۰۱۳	۱,۰۰۰
۳۸,۴۳۳,۳۰۰,۸۹۶	۱۵,۳۱۱	۳۸,۴۲۸,۹۶۳,۹۹۰	۱۵,۰۶۹

واحدهای سرمایه گذاری عادی

واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

صندوق سرمایه گذاری بانک توسعه تعاون

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۶

۱۶- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۲/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۱/۳۰
	ریال	ریال	ریال
۱۶-۱	۲۵۹,۸۶۸,۰۵۰	۵۰۴,۳۷۰,۱۹۷	(۲,۳۳۲,۰۲۴,۱۴۰)
۱۶-۲	-	-	۱۲۰,۷۸۰,۷۸۸
۱۶-۳	۸۰۰,۸۸۳۷	-	۱۲۳,۵۱۱,۷۹۷
	۲۶۷,۸۷۶,۸۸۷	۵۰۴,۳۷۰,۱۹۷	(۱,۹۸۷,۷۳۱,۵۵۵)

سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکتیهای پذیرفته شده در بورس و فرابورس
سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم
سود(زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت

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

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۲/۳۱							
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۱/۳۰
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
پاکستان	۸۰۰,۰۰۰	۵۴۱,۳۲۴,۴۶۸	(۴۵۷,۸۴۴,۳۶۵)	(۲,۸۶۳,۶۰۷)	(۲,۷۰۶,۶۲۲)	۷۷,۹۰۹,۸۷۴	-
پتروشیمی شانژن	۱۲۵,۰۰۰	۴۳۳,۱۶۷,۱۷۲	(۳۹۴,۳۰۰,۸۹۶)	(۲,۳۹۱,۴۵۳)	(۲,۱۶۵,۸۳۶)	۳۴,۴۰۸,۹۸۷	-
تولیدی کاشی تکسرام	۶۰۰,۰۰۰	۱۴۴,۰۳۰,۵۴۶	(۱۳۴,۲۶۹,۳۹۶)	(۷۶۱,۹۲۱)	(۷۲۰,۱۵۳)	۸,۲۷۹,۰۷۶	-
داروسازی جابرالبن حیان	۹,۵۸۸	۱۲۱,۸۱۱,۵۰۰	(۱۱۸,۹۷۷,۳۳۹)	(۶۴۴,۳۸۰)	(۶۰۹,۰۵۷)	۱,۵۸۰,۷۲۴	-
داروسازی کاسپین تامین	۵,۱۰۰	۸۷,۷۷۹,۸۰۰	(۸۷,۰۰۴,۷۹۸)	(۴۴۸,۵۵۶)	(۴۳۸,۸۹۹)	(۱۱۲,۴۵۳)	-
صنایع خاکچینی ایران	۴۰۰,۰۰۰	۵۶۱,۵۴۵,۰۰۰	(۴۳۵,۹۸۷,۰۴۹)	(۳,۹۷۰,۵۷۵)	(۲,۸۰۷,۷۲۵)	۱۱۹,۷۷۹,۵۵۱	-
گروه مینا	۱۲۰,۰۰۰	۹۹,۹۳۶,۰۰۰	(۹۷,۶۱۴,۸۸۳)	(۵۲۸,۶۶۰)	(۴۹۹,۶۸۰)	۱,۳۹۲,۷۷۷	-
پالایش نفت بندرعباس	۶۰۰,۰۰۰	۳۲۹,۱۶۶,۵۱۹	(۲۹۱,۵۶۸,۵۶۵)	(۱,۷۴۱,۲۹۱)	(۱,۶۴۵,۸۳۳)	۳۴,۲۱۰,۸۳۰	(۳۳,۲۹۰,۳۷۱)
پتروشیمی فجر	۲۴,۳۸۱	۱۴۶,۶۸۲,۰۰۰	(۱۴۵,۵۲۸,۷۵۲)	(۷۷۵,۹۶۶)	(۷۳۳,۴۱۰)	(۳۵۶,۱۰۸)	۷۲,۴۰۹,۵۵۰
توسعه مامان و فلات	۷۰۰,۰۰۰	۸۹۹,۶۰۶,۰۰۰	(۹۹۱,۳۹۲,۵۰۵)	(۴,۴۹۸,۰۳۰)	(۴,۴۹۸,۰۳۰)	(۱۰۱۰,۴۳,۴۵۳)	۲۶۷,۲۳۸,۰۵۲
فولاد خوزستان	۱۸۰,۰۰۰	۵۹۵,۶۲۰,۰۰۰	(۶۱۸,۸۸۵,۴۵۷)	(۳,۱۵۰,۸۲۹)	(۲,۹۷۸,۱۰۰)	(۲۹,۳۹۴,۳۸۶)	۷,۸۶۵,۵۷۱
کارتن ایران	۱۵۵,۰۰۰	۶۰۴,۵۴۵,۲۳۰	(۵۲۵,۴۱۲,۲۹۶)	(۳,۱۹۸,۰۴۲)	(۳,۰۲۲,۷۲۷)	۷۲,۹۱۲,۱۶۵	۲۲۸,۲۳۲,۷۰۰
گروه دارویی سبحان	۹۰,۰۰۰	۴۹,۹۴۱,۰۰۰	(۵۰,۴۹۵,۹۹۴)	(۲۴۹,۱۸۸)	(۲۴۹,۷۰۵)	(۱۰,۶۸۸,۸۸۷)	(۱۴,۳۱۷,۸۲۸)
لیزینگ رایان سایپا	۱۸۰,۱۷۸	۳۳۳,۵۸۱,۵۸۴	(۲۵۷,۴۷۱,۷۹۱)	(۱,۷۱۱,۷۴۶)	(۱,۶۱۷,۹۰۸)	۶۲,۷۸۰,۱۳۹	(۵۲۹,۶۹۹,۴۶۴)
معذنی و صنعتی گل گهر	۳۱۰,۰۰۰	۷۳۹,۵۱۷,۵۴۴	(۷۵۳,۳۱۸,۷۹۸)	(۳,۹۱۲,۰۴۴)	(۳,۶۹۷,۵۸۸)	(۲۱,۳۱۰,۸۸۶)	۱۷۳,۵۶۳,۸۹۶
آسان پرداخت پرشین	-	-	-	-	-	-	۱۱۸,۵۸۹,۵۹۴
الیزداری	-	-	-	-	-	-	۴۴,۴۹۹,۴۹۳
آهنگری تراکتورسازی ایران	-	-	-	-	-	-	۱۱۹,۶۷۲,۳۲۴
ایران خودرو	-	-	-	-	-	-	(۲۸۴,۳۱۹,۲۲۳)
ایران خودرو بویل	-	-	-	-	-	-	(۲۶,۷۸۱,۸۲۶)
ایران ارقام	-	-	-	-	-	-	(۱۱۲,۰۸۲,۷۵۳)
باما	-	-	-	-	-	-	۴۰,۶۸۰,۳۶۷
بانک انصار	-	-	-	-	-	-	۶,۷۴۳,۸۳۶
بانک ملت	-	-	-	-	-	-	(۷۱۵,۹۲۰,۸۶۴)
بهمن دیزل	-	-	-	-	-	-	(۱۱,۱۴۰,۱۵۹)
پالایش نفت تبریز	-	-	-	-	-	-	(۲۵,۵۱۰,۷۴۲)
تجارت الکترونیک پارسیان	-	-	-	-	-	-	(۸۸,۰۶۵,۷۱۹)
تراکتورسازی ایران	-	-	-	-	-	-	۴۱,۷۹۴,۹۱۸
توسعه حمل و نقل ریلی پارسیان	-	-	-	-	-	-	(۱۱,۸۳۶,۱۳۷)
تولید برق عسلویه مینا	-	-	-	-	-	-	(۳۳۴,۵۸۳,۰۲۶)
تولید برق ماهتاب کهنوج	-	-	-	-	-	-	۱,۴۰۰,۸۱۴
داروسازی اسوه	-	-	-	-	-	-	۴۱,۲۷۲,۴۱۴
داروسازی سینا	-	-	-	-	-	-	۵۵,۹۲۶,۶۰۹
ذغال سنگ نگین طیس	-	-	-	-	-	-	(۳۹۱,۷۰۴,۰۰۴)
رادیاتور ایران	-	-	-	-	-	-	(۸۲,۴۶۲,۷۱۱)
ریل پردازسیر	-	-	-	-	-	-	۴۲,۰۹۷,۸۷۳
رینگسازی مشهد	-	-	-	-	-	-	۱۶۸,۹۶۲
سایپا	-	-	-	-	-	-	(۲۲۵,۷۵۰,۹۱۴)
سرمایه گذاری آتیه دماوند	-	-	-	-	-	-	۶۶,۸۴۶,۸۹۹
سرمایه گذاری البرز(هلدینگ)	-	-	-	-	-	-	(۲۱۳,۳۴۵,۵۲۸)
سرمایه گذاری توسعه گوهران امید	-	-	-	-	-	-	(۳۸۵,۵۲۸)
سرمایه گذاری خوارزمی	-	-	-	-	-	-	۵۱۳,۰۶۵,۶۷۰
سرمایه گذاری دارویی تامین	-	-	-	-	-	-	(۵۱,۶۷۷,۰۴۰)
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	-	-	-	-	-	-	(۳۹۱,۱۸۵,۱۷۵)
سرمایه گذاری مسکن الوند	-	-	-	-	-	-	۴۱,۴۰۵,۸۴۳
سرمایه گذاری مسکن تهران	-	-	-	-	-	-	۱۰۶,۹۰۹,۱۸۸
سرمایه گذاری توکافولاد(هلدینگ)	-	-	-	-	-	-	۱۳۸,۹۴۹,۸۱۵
سرمایه گذاری غدیر(هلدینگ)	-	-	-	-	-	-	(۳,۹۹۲,۵۷۵)
شرکت ارتباطات سیار ایران	-	-	-	-	-	-	(۲۲۳,۵۵۰,۹۳۶)
شرکت آهن و فولاد ارفع	-	-	-	-	-	-	۵۵۰,۰۴۲,۰۴۶
شرکت پتروشیمی خراسان	-	-	-	-	-	-	(۳۰,۲۰۰,۱۷,۹۹۴)
شیشه همدان	-	-	-	-	-	-	(۳۸,۶۱۰,۱۴۰)
صنایع بهداشتی ساینما	-	-	-	-	-	-	(۳۹,۵۵۸,۴۹۷)
صنعتی بهشهر	-	-	-	-	-	-	(۳۴,۳۶۰,۶۱۰)
کارت اعتباری ایران کیش	-	-	-	-	-	-	۱۲۳,۸۳۹,۸۴۹
کشت و صنعت پیادر	-	-	-	-	-	-	(۱,۷۷۰,۰۰۷۴)
گروه صنعتی بارز	-	-	-	-	-	-	۲۴,۷۸۰,۰۴۱
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	-	-	-	-	-	-	(۳۹۲,۱۶۲,۸۰۸)
گروهبهمن	-	-	-	-	-	-	(۳۸۶,۷۰۹,۵۱۷)
گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو	-	-	-	-	-	-	۱۱۶,۲۹۹,۹۴۵
لبنيات پاک	-	-	-	-	-	-	(۷۴,۱۷۸,۳۰۰)
مخابرات ایران	-	-	-	-	-	-	(۱۷۳,۰۲۸,۳۷۰)
ملی سرب و روی ایران	-	-	-	-	-	-	(۱۵۰,۷۰۰,۷۱۹)
واسپاری ملت	-	-	-	-	-	-	۳,۴۱۲,۱۱۳
تعدیلات ناشی از فروش اوراق بهادار	-	-	-	-	-	-	(۴,۶۵۱,۱۹۷)
جمع	۱,۹۵۰,۰۲۴۷	۵,۶۷۸,۲۵۴,۳۶۳	(۵,۳۵۹,۹۷۲,۸۸۴)	(۳,۰۰۲۲,۱۵۶)	(۲۸,۳۹۱,۲۷۳)	۲۵۹,۸۶۸,۰۵۰	(۲,۳۳۲,۰۲۴,۱۴۰)

صندوق سرمایه گذاری بانک توسعه تعاون

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۶

۲-۱۶- سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم :

[illegible]

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

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۲/۳۱							
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۲/۳۱		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۲/۳۱					
سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۱/۳۰	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
-	-	۸,۰۰۸,۸۳۷	-	-	(۹۹۱,۹۹۱,۱۶۳)	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰
۴۸,۳۱۸,۷۸۱	-	-	-	-	-	-	-
۵,۵۵۳,۳۶۷	-	-	-	-	-	-	-
۱۱۰,۹۱۴	-	-	-	-	-	-	-
۶۹,۵۲۸,۸۳۵	-	-	-	-	-	-	-
۱۲۳,۵۱۱,۷۹۷	-	۸,۰۰۸,۸۳۷	-	-	(۹۹۱,۹۹۱,۱۶۳)	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سال مالی منتهی به	دوره مالی سه ماهه منتهی به	دوره مالی سه ماهه منتهی به	یادداشت
۱۳۹۵/۱۱/۳۰	۱۳۹۵/۰۲/۳۱	۱۳۹۶/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
(۱,۰۶۸,۰۱,۳۱۵)	(۶۹۳,۸۹۰,۳۹۰)	(۵۹۴,۵۹۰,۳۰۹)	۱۷-۱ سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام و حق تقدم خرید سهام
۴۷,۴۷۴,۱۵۶	۱۳۳,۱۹۵,۶۵۸	۲۰۵,۹۷۹,۳۸۹	۱۷-۲ سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت
(۱۰,۵۹,۳۲۷,۰۵۹)	(۵۶۰,۶۹۴,۷۳۲)	(۳۸۸,۶۱۰,۹۲۰)	

صندوق سرمایه گذاری بانک توسعه تعاون

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۶

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

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۲/۳۱		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۲/۳۱		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۲/۳۱		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۲/۳۱		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۲/۳۱	
شرکت	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود(زیان) تحقق نیافته	سود(زیان) تحقق نیافته
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
باما	۱۸۰,۰۰۰	۱,۱۳۴,۷۲۰,۰۰۰	(۱,۲۹۸,۵۴۹,۵۶۸)	(۶,۰۰۲,۶۶۹)	(۵,۶۷۳,۶۰۰)	(۱۷۵,۵۰۵,۸۳۷)	-	(۷۳,۱۷۴,۲۶۴)	-
پارس خودرو	۲۰۰,۰۰۰	۲۲۶,۰۰۰,۰۰۰	(۲۱۸,۲۵۵,۵۹۲)	(۱,۱۹۵,۵۲۰)	(۱,۱۳۰,۰۰۰)	۵,۴۱۸,۸۶۸	-	-	-
پالایش نفت بندرعباس	۹۰۰,۰۰۰	۵۲۵,۲۴۰,۰۰۰	(۴۳۷,۳۵۲,۸۵۰)	(۲,۷۷۸,۵۲۰)	(۲,۶۲۶,۲۰۰)	۸۲,۴۸۲,۴۲۰	-	(۶۸,۴۳۲,۱۲۴)	-
پتروشیمی شازند	۲۲۵,۰۰۰	۷۸۶,۱۵۰,۰۰۰	(۷۳۹,۲۱۹,۹۹۳)	(۴,۱۵۸,۷۳۴)	(۳,۹۳۰,۷۵۰)	۳۸,۸۴۰,۵۲۳	-	۳,۹۵۷,۷۶۲	-
پتروشیمی فجر	۱	۶۰,۴۹	(۵,۶۷)	(۳۲)	(۳۰)	۲۰	۱۴۳,۲۲۲,۳۷۸	۱۴,۱۷۲,۷۹۶	-
پتروشیمی مبین	۱۰۰,۰۰۰	۳,۷۱۳,۸۵۰,۰۰۰	(۴,۰۸۴,۹۶۶,۹۷۱)	(۱۹,۶۶۶,۲۶۷)	(۱۸,۵۶۹,۲۵۰)	(۴۰۹,۳۳۲,۴۸۸)	۴۹۳,۲۳۴,۸۴۵	۱۴۰,۳۲۴,۰۵۴	-
توسعه معادن و فلزات	۳۰۰,۰۰۰	۳۸۴,۰۰۰,۰۰۰	(۴۰۸,۶۴۶,۹۹۶)	(۲,۰۳۱,۳۶۰)	(۱,۹۳۰,۰۰۰)	(۲۸,۵۹۸,۳۵۶)	۷۸,۶۹۰,۷۴۴	(۱۳۳,۳۹۳,۳۱۹)	-
تراکتورسازی ایران	۲۰۰,۰۰۰	۵۳,۷۶۰,۰۰۰	(۵۰,۲۴۳,۰۰۰)	(۲۸۴,۳۹۰)	(۲۶۸,۸۰۰)	۲,۹۶۳,۸۱۰	(۲۱,۳۷۸,۷۶۵)	-	-
داروسازی کلسین تامین	۴۵,۹۰۰	۸۹۵,۰۵۰,۰۰۰	(۷۸۳,۰۴۳,۱۷۹)	(۴,۵۷۲,۷۰۵)	(۴,۴۷۵,۲۵۰)	۱۰۲,۹۷۵,۸۶۶	(۸۵,۳۷۵,۰۴۳)	(۱۹۱,۵۲۹,۰۴۴)	-
داروسازی جابر ابن حیان	۸۶,۳۰۰	۱,۱۰۵,۵۸۹,۳۰۰	(۱,۰۷۰,۸۹۵,۳۱۶)	(۵,۵۶۸,۵۶۷)	(۵,۵۲۷,۹۴۷)	۲۳,۳۱۷,۴۷۱	۸۲,۵۶۴,۱۲۹	۶۷,۵۶۹,۱۳۵	-
فولاد خوزستان	۴۸,۵۸۵	۱۵۹,۶۰۱,۷۲۵	(۱۶۷,۰۴۷,۴۹۹)	(۸۴۴,۲۹۲)	(۷۹۸,۰۰۹)	(۹۰,۸۸۰,۰۷۶)	-	۹,۴۴۲,۱۷۳	-
گروه دارویی سبحان	۸۱۰,۰۰۰	۴۶۴,۲۱۱,۰۰۰	(۴۵۴,۴۶۳,۹۴۵)	(۲,۴۵۵,۶۶۷)	(۲,۳۲۱,۰۵۵)	۴,۴۰۷,۳۲۴	۷۲,۰۶۵,۴۹۹	(۲۷,۸۲۱,۷۷۶)	-
گروه مینا	۶۶۰,۰۰۰	۵۱۱,۱۰۴,۰۰۰	(۵۳۶,۸۸۱,۸۵۵)	(۲,۷۰۲,۷۴۰)	(۲,۵۵۵,۵۲۰)	(۳۱,۰۳۷,۱۱۵)	-	-	-
لیزینگ ایرانیان	۱۰۰,۰۰۰	۲۲۴,۱۰۰,۰۰۰	(۲۰۰,۴۳۸,۶۲۱)	(۱,۱۸۵,۴۸۹)	(۱,۱۳۰,۵۰۰)	۲۱,۳۵۵,۳۹۰	-	-	-
لیزینگ (زیان) سایپا	۲۷۰,۰۰۰	۴۸۸,۱۶۰,۰۰۰	(۳۶۶,۳۴۶,۲۲۸)	(۳,۵۸۰,۳۹۱)	(۲,۴۴۰,۸۰۰)	۱۱۶,۷۹۲,۵۸۱	(۴۷,۰۱۰,۹۶۵)	(۴۸,۱۳۴,۲۷۱)	-
معدنی و صنعتی گل گهر	۳۰۰,۰۰۰	۶۸۸,۸۰۰,۰۰۰	(۷۳۸,۹۲۱,۴۱۲)	(۳,۴۴۴,۰۰۰)	(۳,۴۴۴,۰۰۰)	(۴۷,۲۰۹,۱۶۴)	-	۲۰۰,۶۱۶,۸۴۸	-
صنایع شیمیایی خلیج فارس	۱۶۵,۰۰۰	۷۷۹,۷۹۰,۰۰۰	(۷۰۱,۰۵۶,۱۲۹)	(۴,۱۲۵,۰۸۹)	(۳,۸۹۸,۹۵۰)	۷۰,۷۰۹,۸۲۳	-	-	-
گسترش نفت و گاز پارسیان	۵۳۰,۰۰۰	۹۵۸,۲۴۰,۰۰۰	(۸۹۴,۸۷۵,۹۹۱)	(۵۰,۶۹۰,۹۰۰)	(۴,۷۹۱,۳۰۰)	۵۳,۵۰۳,۷۱۹	-	-	-
پتروشیمی پردیس	۱۲۰,۰۰۰	۸۴۸,۷۶۰,۰۰۰	(۹۵۸,۳۳۹,۶۸۸)	(۴,۶۸۹,۹۴۰)	(۴,۲۴۴,۸۰۰)	(۱۸,۲۹۰,۱۳۸)	-	-	-
پتروشیمی زاگرس	۷۰۰,۰۰۰	۱,۲۴۴,۲۹۰,۰۰۰	(۱,۲۳۳,۶۲۱,۵۱۴)	(۶,۳۸۱,۱۰۲)	(۶,۲۱۱,۴۵۰)	(۹۳,۸۹۱,۰۶۶)	-	-	-
سرمایه گذاری دارویی تامین	۴۱۰,۰۰۰	۲,۵۴۶,۱۰۰,۰۰۰	(۲,۳۴۰,۹۵۱,۱۶۵)	(۱۳,۴۶۸,۸۶۹)	(۱۲,۷۳۰,۵۰۰)	۱۷۸,۹۴۹,۴۶۶	-	-	-
بهمن دیزل	۴۹۳,۰۰۰	۲۰۰,۳۳۴,۵۰۰	(۱۷۳,۱۹۶,۷۹۶)	(۱,۰۴۹,۲۵۹)	(۱,۰۲۶,۶۷۳)	۳۰۰,۶۱۰,۷۷۲	-	-	-
پتروشیمی جم	۱۰۰,۰۰۰	۹۵۶,۱۰۰,۰۰۰	(۹۴۹,۲۳۰,۸۶۱)	(۵۰,۵۷۷,۷۶۹)	(۴,۷۸۰,۵۰۰)	(۳,۹۶۹,۱۳۰)	-	-	-
مخابرات ایران	۲۶۱,۷۴۸	۶۱۲,۷۵۲,۰۶۸	(۵۸۶,۷۵۸,۶۹۸)	(۳,۲۴۱,۴۵۸)	(۳,۰۶۳,۷۶۰)	۱۹,۶۸۸,۱۵۱	-	-	-
ملی سرب و روی ایران	۴۵۰,۰۰۰	۱,۲۵۴,۱۵۰,۰۰۰	(۱,۳۷۷,۰۸۲,۴۹۴)	(۶,۶۴۴,۲۵۴)	(۶,۲۷۰,۷۵۰)	(۱۳۵,۸۳۷,۶۹۸)	-	-	-
سرمایه گذاری بازنشستگی کشوری	۷۹۰,۰۰۰	۱,۱۸۰,۲۶۰,۰۰۰	(۱,۱۳۲,۹۳۰,۹۳۴)	(۶,۲۴۴,۵۷۵)	(۵,۹۰۱,۳۰۰)	۳۵,۱۸۴,۱۹۱	-	-	-
سرمایه گذاری ملی ایران	۵۳۴,۱۷۷	۸۵۵,۷۵۱,۵۵۴	(۸۱۳,۶۳۹,۰۱۰)	(۴,۵۲۶,۹۲۶)	(۴,۳۷۸,۷۵۸)	۳۳,۳۰۶,۸۶۱	-	-	-
سرمایه گذاری غدیر	۴۷۱,۸۲۳	۵۳۵,۰۴۷,۲۸۲	(۶۰۲,۳۸۸,۶۵۵)	(۲,۸۳۰,۴۰۰)	(۲,۶۷۵,۲۳۶)	(۷۲,۸۴۷,۰۱۰)	-	-	-
ملی صنایع مس ایران	۱۰۰,۰۰۰	۱,۸۹۸,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۰۹۸,۱۸۵,۲۰۰)	(۱۰,۰۴۰,۴۲۰)	(۹,۴۹۰,۰۰۰)	(۲۱۹,۷۱۵,۶۲۰)	-	-	-
کنکور سازی ایران	۱	۴۶,۵۶۷	(۴۶,۰۸۷)	(۲۴۶)	(۲۳۳)	۱	-	-	-
گروه بهمین	۱۵۰,۰۰۰	۳۱۰,۵۰۰,۰۰۰	(۲۶۱,۴۳۱,۸۹۶)	(۱,۶۴۴,۵۴۵)	(۱,۵۵۲,۵۰۰)	۴۵,۸۷۳,۰۵۹	-	-	-
گروه صنعتی بارز	۱۵۱,۲۲۵	۵۳۶,۹۹۹,۹۷۵	(۴۹۱,۸۱۱,۹۸۸)	(۲,۸۴۰,۷۳۰)	(۲,۶۸۵,۰۰۰)	۳۹,۶۶۲,۲۵۷	-	-	-
صنعتی بهشهر	۲,۶۷۹	۱	(۲,۵۴۱)	(۱۳)	(۱۳)	۱۱۰	-	-	-
پالایش نفت اصفهان	۳۰۰,۰۰۰	۹۶۹,۰۰۰,۰۰۰	(۷۴۹,۴۰۸,۴۱۲)	(۵,۱۲۶,۰۱۰)	(۴,۸۴۵,۰۰۰)	۳۰,۹۶۲,۵۷۸	-	-	-
پتروشیمی فلانورن	۵۱۰,۸۰۰	۹۱۴,۵۸۷,۴۰۰	(۱,۰۸۷,۷۷۸,۷۴۰)	(۴,۵۲۸,۱۶۷)	(۴,۵۷۳,۹۳۷)	(۱۸۲,۶۰۲,۴۴۴)	-	-	-
فولاد مبارکه اصفهان	۱۶۰۰,۰۰۰	۲,۱۸۰,۸۰۰,۰۰۰	(۲,۲۴۷,۰۳۷,۵۸۴)	(۱۰,۳۳۶,۴۳۲)	(۱۰,۹۰۴,۰۰۰)	(۸۸,۶۷۸,۰۱۶)	-	-	-
پتروشیمی خارک	۱۲۱,۰۰۰	۱,۸۱۰,۰۳۹,۰۰۰	(۱,۸۹۸,۸۳۳,۸۵۲)	(۹,۵۷۵,۱۰۶)	(۹,۰۵۰,۱۹۵)	(۱۰۷,۴۲۰,۱۵۳)	-	-	-
بانک صادرات ایران	۱,۸۰۰,۰۰۰	۱,۸۰۹,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۷۹۰,۳۸۵,۳۹۰)	(۹,۵۶۹,۶۱۰)	(۹,۰۴۵,۰۰۰)	-	-	-	-
ح. گروه دارویی سبحان	۳۳,۲۵۶	۱۵۷,۳۳۴,۱۳۶	(۱۳۴,۷۴۹,۰۷۹)	(۸۳۲,۲۹۸)	(۷۸۶,۶۷۱)	۲۰,۹۶۶,۰۸۹	-	-	-
ح. توسعه معادن و فلزات	۳۲,۷۹۹	۷,۵۷۵,۵۶۹	(۱۶,۲۳۵,۵۰۵)	(۲۷,۸۸۳)	(۸,۷۳۶,۸۹۹)	-	-	-	-
ح. لیزینگ رایان سایپا	۱۸۳,۳۳۳	۶۶,۵۴۹,۸۷۹	(۶۵,۳۲۱,۵۴۸)	(۳۵۲,۰۴۹)	(۳۳۲,۷۴۹)	۵۴۲,۵۲۳	-	(۲۰۰,۹۹۱,۳۵۰)	-
بهمین دیزل	-	-	-	-	-	-	(۲۹,۲۲۱,۵۵۳)	(۵۵,۶۸۱,۷۷۱)	-
پالایش نفت اصفهان	-	-	-	-	-	-	-	(۱۷۶,۰۶۷,۶۴۹)	-
پتروشیمی پردیس	-	-	-	-	-	-	-	(۷۳,۶۸۴,۸۷۰)	-
پتروشیمی خارک	-	-	-	-	-	-	-	۱۵۵,۹۳۴,۳۲۶	-
پتروشیمی زاگرس	-	-	-	-	-	-	-	۲۲۹,۳۴۲,۲۰۹	-
پتروشیمی فلانورن	-	-	-	-	-	-	-	۲۱۰,۰۵۶,۵۶۴	-
سرمایه گذاری دارویی تامین	-	-	-	-	-	-	-	(۳۶۲,۳۳۵,۳۳۰)	-
سرمایه گذاری ملی ایران	-	-	-	-	-	-	-	(۱۴۷,۲۷۹,۶۳۲)	-
سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	-	-	-	-	-	-	-	(۱۶۰,۰۲۷,۳۸۸)	-
سرمایه گذاری غدیر(هلدینگ)	-	-	-	-	-	-	(۳۰۳,۴۴۷,۹۲۱)	(۵۷,۲۹۸,۶۶۹)	-
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	-	-	-	-	-	-	-	(۵۴,۳۹۷,۱۳۱)	-
صنایع خاک چینی ایران	-	-	-	-	-	-	-	(۵۳,۷۲۳,۲۷۳)	-
گروه بهمین	-	-	-	-	-	-	(۵۰۷,۲۰۸,۳۶۴)	(۱۴۳,۳۳۱,۹۹۶)	-
مخابرات ایران	-	-	-	-	-	-	-	(۲۶۶,۴۶۳,۳۷۸)	-
فولاد مبارکه اصفهان	-	-	-	-	-	-	۸۹,۴۶۱,۵۰۴	(۱۵۰,۳۱۰,۴۱۶)	-
کارتن ایران	-	-	-	-	-	-	-	۵۹,۱۲۴,۰۶۸	-
کنکور سازی ایران	-	-	-	-	-	-	-	(۲۳,۱۶۳,۷۸۴)	-
گروه صنعتی بارز	-	-	-	-	-	-	-	(۸۳۸)	-
ملی سرب و روی ایران	-	-	-	-	-	-	-	۱۸,۵۲۳,۵۲۴	-
ملی صنایع مس ایران	-	-	-	-	-	-	-	(۳۸,۰۰۱,۸۰۲)	-
بانک صادرات ایران	-	-	-	-	-	-	(۲۶۱,۸۷۷,۲۶۶)	۵۰۰,۵۵۸,۲۸۴	-
پتروشیمی جم	-	-	-	-	-	-	(۶۸,۸۸۳,۸۱۶)	(۲۴۵,۸۴۳,۹۶۴)	-
صنعتی بهشهر	-	-	-	-	-	-	(۸,۶۲۴,۴۸۸)	(۷۰,۷۶۴,۲۶۵)	-
نقل به صفحه بعد	-	-	-	-	-	-	(۲۶۸)	(۲۶۸)	-
	۱۲,۳۷,۵۲۹	۳۳,۹۹۵,۳۵۳,۶۸۳	(۳۴,۲۴۰,۵۵۵,۴۵۱)	(۱۷۹,۴۱۱,۷۶۴)	(۱۶۹,۹۷۶,۷۶۹)	(۵۹۴,۵۹۰,۳۰۹)	(۳۸۳,۵۰۵,۸۸۷)	(۱۰,۷۷,۹۴۰,۳۱۱)	-

صندوق سرمایه گذاری بانک توسعه تعاون

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۶

ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	نقل از صفحه قبل
(۱۰۰۷۷,۹۶۴,۰۳۱)	(۳۸۳,۵۰۵,۸۸۷)	(۵۹۴,۵۹۰,۳۰۹)	(۱۶۹,۹۷۶,۷۶۹)	(۱۷۹,۴۱۱,۷۶۴)	(۳۴,۲۴۰,۵۵۵,۴۵۹)	۳۳,۹۹۵,۳۵۳,۶۸۳	۱۲,۴۳۷,۵۲۹
(۳۸,۸۳۷,۱۸۴)	-	-	-	-	-	-	-
-	۳,۲۰۸,۲۲۱	-	-	-	-	-	-
-	(۳۸۷,۸۲۶,۳۶۰)	-	-	-	-	-	-
-	۱۰,۳۳۹,۵۶۷	-	-	-	-	-	-
-	(۱۱۴,۵۷۵,۷۱۲)	-	-	-	-	-	-
-	۱۱۶,۰۰۸,۰۴۸	-	-	-	-	-	-
-	۵۷,۹۰۸	-	-	-	-	-	-
-	۱۸۷,۸۸۶,۰۷۱	-	-	-	-	-	-
-	۵۸,۲۱۴,۱۹۳	-	-	-	-	-	-
-	(۹۵,۷۳۶,۷۹۳)	-	-	-	-	-	-
-	۴۰,۵۳۴,۵۹۷	-	-	-	-	-	-
-	۳۱۲,۷۹۹,۸۵۴	-	-	-	-	-	-
-	۱۳۲,۴۵۵,۲۹۰	-	-	-	-	-	-
-	۱۷,۳۶۳,۴۲۵	-	-	-	-	-	-
-	(۳۰,۸۳۳,۱۹۳)	-	-	-	-	-	-
-	۱۷۳,۶۹۲	-	-	-	-	-	-
-	(۱۴۰,۶۶۵,۶۶۶)	-	-	-	-	-	-
-	۲,۵۰۴,۴۲۲	-	-	-	-	-	-
(۱,۰۱۶,۸۰۱,۲۱۵)	(۶۹۳,۸۹۰,۳۰۰)	(۵۹۴,۵۹۰,۳۰۹)	(۱۶۹,۹۷۶,۷۶۹)	(۱۷۹,۴۱۱,۷۶۴)	(۳۴,۲۴۰,۵۵۵,۴۵۹)	۳۳,۹۹۵,۳۵۳,۶۸۳	۱۲,۴۳۷,۵۲۹
							جمع

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

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۲/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۲/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۲/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۲/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۲/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۲/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۲/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۲/۳۱
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	ریال
۱,۴۶۰	۱,۳۷۰,۸۹۱,۸۲۰	(۱,۲۸۰,۰۵۶,۲۶۹)	(۱,۰۶۱,۰۷۰)	-	۸۹,۷۷۴,۴۸۱	-	۲۱,۴۸۱,۲۰۶
۱,۸۸۰	۱,۷۴۳,۱۰۵,۹۲۰	(۱,۶۲۵,۵۵۱,۸۴۸)	(۱,۳۴۹,۱۶۴)	-	۱۱۶,۲۰۴,۹۰۸	-	۲۵,۹۹۲,۹۵۰
-	-	-	-	-	-	۷۰,۹۸۷,۷۳۶	-
-	-	-	-	-	-	۸,۹۲۴,۰۸۰	-
-	-	-	-	-	-	۵۲,۷۹۲,۲۱۵	-
-	-	-	-	-	-	۴۸۱,۶۲۷	-
-	۳,۱۱۳,۹۹۷,۷۴۰	(۲,۹۰۵,۶۰۸,۱۱۷)	(۲,۴۱۰,۲۳۴)	-	۲۰۵,۹۷۹,۳۸۹	۱۳۳,۱۹۵,۶۵۸	۴۷,۴۷۴,۱۵۶

صندوق سرمایه گذاری بانک توسعه تعاون

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۶

۱۸- سود سهام

نام شرکت	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۲/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۱/۳۰	
						خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۱۳۹۵/۱۲/۲۵	۴۷۱,۸۲۳	۱۶۰	۷۵,۴۹۱,۹۲۶	ریال (۸,۲۰۳,۶۱۴)	۶۷,۲۸۸,۳۱۲	۲۲۷,۹۳۶,۷۳۲	۲۵۵,۷۰۷,۲۵۸	ریال
پتروشیمی مبین	۱۳۹۶/۰۲/۲۶	۱,۰۵۰,۰۰۰	۸۵۰	۸۹۲,۵۰۰,۰۰۰	(۱۲۶,۰۰۰,۰۰۰)	۷۶۶,۵۰۰,۰۰۰	-	۵۰۹,۴۰۰,۰۰۰	-
سهام شرکت پتروشیمی زاگرس	۱۳۹۶/۰۲/۲۰	۷۰,۰۰۰	۴,۲۵۰	۲۹۷,۵۰۰,۰۰۰	(۴۱,۰۹۵,۰۴۱)	۲۵۶,۴۰۴,۹۵۹	-	-	-
سرمایه گذاری ملی ایران	۱۳۹۶/۰۱/۲۸	۵۳۴,۱۷۷	۵۰	۲۶,۷۰۸,۸۵۰	(۳,۳۵۸,۵۹۸)	۲۳,۳۵۰,۲۵۲	-	-	-
صنعتی بهشهر	۱۳۹۵/۱۲/۱۸	۱	۳۰۰	۳۰۰	(۳۱)	۲۶۹	-	-	-
ایران خودرو	-	-	-	۲۵۱,۶۳۴	۰	۲۵۱,۶۳۴	-	۳,۴۲۷,۲۳۰	-
مخابرات ایران	-	-	-	-	-	-	-	۳۸۲,۳۶۰,۳۳۸	-
سرمایه گذاری البرز (هلدینگ)	-	-	-	-	-	-	-	۲۶۳,۷۳۳,۰۸۰	-
سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	-	-	-	-	-	-	-	۱۶۵,۶۵۸,۸۸۷	-
لیزینگ رایان سایپا	-	-	-	-	-	-	-	۲۹۶,۶۰۸,۴۶۲	-
تراکتورسازی ایران	-	-	-	-	-	-	-	۳۴,۹۷۶,۰۴۴	-
ایران ارقام	-	-	-	-	-	-	-	۲۶,۶۷۴,۷۸۷	-
گروه بهمن	-	-	-	-	-	-	-	۵۲,۶۲۸,۵۴۵	-
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	-	-	-	-	-	-	۲۳۷,۷۵۹,۸۳۶	۲۷۱,۳۱۴,۱۶۸	-
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	-	-	-	-	-	-	-	۲۴۷,۵۰۰	-
توسعه معادن و فلزات	-	-	-	-	-	-	-	۱۰۱,۶۳۱,۵۷۴	-
داروسازی سینا	-	-	-	-	-	-	-	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-
گروه صنعتی بارز	-	-	-	-	-	-	-	۵۷,۵۶۰,۵۷۵	-
کشت و صنعت پیادر	-	-	-	-	-	-	-	۵۷,۵۸۶	-
گروه دارویی سبحان	-	-	-	-	-	-	-	۱۵۳,۰۰۴,۲۰۳	-
داروسازی جابرین حیان	-	-	-	-	-	-	-	۱۶۷,۶۸۹,۱۴۴	-
البرز دارو	-	-	-	-	-	-	۳۱,۱۱۹,۰۰۵	۳۵,۹۸۲,۳۵۶	-
گسترش نفت و گاز پارسیان	-	-	-	-	-	-	-	۱۱۵,۶۳۰,۶۰۴	-
بانک انصار	-	-	-	-	-	-	-	۱۶,۹۴۵,۱۸۵	-
پتروشیمی پردیس	-	-	-	-	-	-	-	۵۸,۵۰۶,۷۶۴	-
تجارت الکترونیک پارسیان	-	-	-	-	-	-	۸۰,۹۶۷,۵۵۲	۹۳,۹۳۵,۶۶۱	-
شرکت پتروشیمی خراسان	-	-	-	-	-	-	-	۱۶۵,۰۰۰,۰۰۰	-
شرکت ارتباطات سیار ایران	-	-	-	-	-	-	۱۸۴,۰۲۷,۱۹۷	۲۱۰,۸۷۵,۰۰۰	-
سرمایه گذاری دارویی تامین	-	-	-	-	-	-	-	۲۴۵,۳۴۴,۰۹۳	-
تولید برق عسلویه مینا	-	-	-	-	-	-	-	۱۱۹,۱۱۸,۰۷۵	-
داروسازی کاسپین تامین	-	-	-	-	-	-	-	۹۲,۴۳۶,۶۸۷	-
بهمن دیزل	-	-	-	-	-	-	-	۳۲,۹۷۷,۴۱۳	-
پتروشیمی جم	-	-	-	-	-	-	-	۱۴۷,۱۷۷,۴۱۹	-
پتروشیمی فجر	-	-	-	-	-	-	-	۷۰,۸۶۷,۴۶۱	-
				۱,۲۹۲,۴۵۲,۷۱۰	(۱۷۸,۶۵۷,۲۸۴)	۱,۱۱۳,۷۹۵,۴۲۶	۷۵۶,۸۱۰,۳۲۲	۴,۲۶۷,۴۶۶,۰۹۹	

صندوق سرمایه گذاری بانک توسعه تعاون

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۶

۱۹- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۲/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۱/۳۰
۱۹-۱	۳۰,۶۵۵,۴۳۳	۲۱۱,۸۹۳,۰۸۴	۱,۱۳۴,۸۴۲,۳۶۲
۱۹-۲	۹,۵۹۷,۱۰۰	۲۹۱,۰۰۱,۷۹۲	۲۱,۷۹۰,۴۹۱
	۴۰,۲۵۲,۵۳۳	۵۰۲,۸۹۴,۸۷۶	۱,۱۵۶,۶۳۲,۸۵۳

۱۹-۱- سود اوراق با درآمد ثابت فرابورسی :

شرح	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	قیمت اسمی	نرخ سود	سود خالص	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۲/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۱/۳۰
اوراق مشارکت:								
اوراق مشارکت اوراق مشارکت گلگهر ۳ ماهه ۲۰٪	۱۳۹۵/۱۲/۲۲	۱۳۹۶/۰۲/۱۶	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۳۰,۶۵۵,۴۳۳	-	-	-
اوراق گواهی سپرده لیزینگ رایان سایپا	-	-	-	-	-	-	-	۶۶۲,۵۵۶,۱۵۷
اوراق مشارکت اجاره رایتل ۲- سه ماهه ۲۲ درصد	-	-	-	-	-	۱۳۳,۳۴۸,۰۵۴	-	۳۲۹,۵۴۲,۴۸۴
اوراق مشارکت اوراق اجاره شرکت مخابرات ایران	-	-	-	-	-	۲۶,۱۹۱,۱۳۶	-	۸۵,۰۷۱,۴۵۸
اوراق مشارکت اوراق مرابحه بناگستر کرانه	-	-	-	-	-	-	۵۲,۳۵۳,۸۹۴	۵۷,۶۷۲,۲۶۳
						۳۰,۶۵۵,۴۳۳	۲۱۱,۸۹۳,۰۸۴	۱,۱۳۴,۸۴۲,۳۶۲

۱۹-۲- سودسپرده و گواهی سپرده بانکی :

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی سپرده	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل سود سپرده	سود خالص	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۱/۳۰
سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی:								
حساب پشتیبان نزد بانک توسعه تعاون	۱۳۹۰/۱۲/۰۲	بدون سررسید	متعدد	۱۰	۹,۵۹۸,۶۸۷	(۱,۵۸۷)	۹,۵۹۷,۱۰۰	۲۱,۷۹۰,۴۹۱
سپرده لیزینگ رایان سایپا	-	-	-	-	-	-	۲۸۱,۸۵۶,۷۶۰	-
							۹,۵۹۷,۱۰۰	۲۱,۷۹۰,۴۹۱

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 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 :

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۲/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۱/۳۰
ریال	ریال	ریال
۵۹۲	۵,۸۸۷	۶,۴۸۷
۴۳,۷۴۳,۶۵۹	۶,۹۲۹,۳۳۷	۱,۳۳۸,۸۰۵
۱۸,۴۱۶,۸۸۸	۵۴,۶۳۶,۰۹۶	۳۶۰,۷۸۳,۱۸۸
۴,۸۹۴,۷۲۸	۳۲,۲۰۰,۶۴۳	۴۲,۶۵۳,۱۱۶
۶۷,۰۵۵,۸۶۷	۹۳,۷۷۱,۹۶۳	۴۰۴,۷۸۱,۵۹۶

درآمد ناشی از برگشت تنزیل سود سپرده بانکی

سایر درآمدها

تعدیلات ناشی از سقف کارمزد کارگزار

درآمد ناشی از برگشت تنزیل سود سهام دریافتنی

صندوق سرمایه گذاری بانک توسعه تعاون

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۶

۱- هزینه کارمزد ارکان

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۲/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۱/۳۰
ریال	ریال	ریال
۱۷۸,۵۵۰,۸۴۷	۲۱۷,۶۹۱,۷۸۱	۷۹۳,۶۷۰,۵۱۲
۲۱۹,۷۴۶,۴۹۹	۲۶۲,۶۹۱,۳۰۷	۹۶۹,۵۷۵,۳۸۸
۱۷,۳۳۳,۷۹۸	۲۱,۹۴۳,۴۷۷	۷۸,۷۵۵,۸۵۱
۱۷,۵۹۵,۶۴۴	۱۹,۰۲۲,۶۴۰	۷۱,۸۶۴,۰۳۷
۴۳۳,۲۲۶,۷۸۸	۵۲۱,۳۴۹,۲۰۵	۱,۹۱۳,۸۶۵,۷۸۸

بر صندوق

من صندوق

لی صندوق

مابرس صندوق

۱- سایر هزینه ها

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۲/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۱/۳۰
ریال	ریال	ریال
۶۴,۱۱۴,۹۵۹	۵۵,۴۵۲,۸۹۲	۲۴۳,۱۳۴,۹۴۶
۱۷۰,۰۰۰	-	۱۷۰,۰۰۰
۶۴,۲۸۴,۹۵۹	۵۵,۴۵۲,۸۹۲	۲۴۳,۳۰۴,۹۴۶

بنه نرم افزار

بر (خدمات مالی)

۱- تعدیلات

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۲/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۱/۳۰
ریال	ریال	ریال
(۳۶۵,۱۹۴,۹۵۲)	-	(۴,۳۱۱,۰۲۸,۹۷۰)

یلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

صندوق سرمایه گذاری بانک توسعه تعاون

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۶

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 ۱۳۹۶/۰۲/۳۱		در تاریخ ۱۳۹۵/۱۱/۳۰	
				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	۱٪
			عادی	۴۸۶۱	۳۲٪	۴,۸۶۱	۳۲٪
ضامن صندوق	بانک توسعه تعاون	ضامن صندوق	ممتاز	۸۰۰	۵٪	۸۰۰	۵٪
سهامدار	بانک رفاه	سهامدار عمده	عادی	۲۵۰۰	۱۷٪	۲,۵۰۰	۱۶٪

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 ۱۳۹۶/۰۲/۳۱ - ریال
		موضوع معامله	ارزش معامله - ریال	
شرکت کارگزاری بانک رفاه	مدیر و کارگزار صندوق	خرید و فروش اوراق بهادار	۴۵,۴۷۵,۶۵۵	۳,۲۵۴,۴۴۵,۱۷۳
		کارمزد مدیریت	۱۷۸,۵۵۰,۸۴۷	
بانک توسعه تعاون	ضامن صندوق	کارمزد ضامن نقدشوندگی	۲۱۹,۷۴۶,۴۹۹	۱,۴۹۴,۴۴۲,۶۲۹

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.