



تاریخ: _____ شماره: _____ No: _____ پیوست: _____ Add: _____

صندوق سرمایه گذاری بانک توسعه تعاون

صورت های مالی

دوره مالی سالیانه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۶

مجمع عمومی صندوق سرمایه گذاری بانک توسعه تعاون

با سلام؛

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری بانک توسعه تعاون مربوط به دوره مالی سالیانه منتهی به تاریخ ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۶ 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 می گردد.

شماره صفحه

۲

• صورت خالص دارایی ها

۳

• صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

• یادداشت های توضیحی:

۴

الف. اطلاعات کلی صندوق

۵

ب. مبنای تهیه صورت های مالی

۵

پ. خلاصه اهم رویه های حسابداری

۸ - ۱۸

ت. یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری بانک توسعه تعاون بر این باور است که این صورت های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیش بینی نموده می باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشاء گردیده اند. صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۶/۱۲/۲۲ به تائید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق شخص حقوقی

نماینده

امضاء

میثم کریمی

مدیر صندوق شرکت کارگزاری بانک رفاه کارگران

مهدی اسلامی بیدگلی

متولی صندوق شرکت مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی

صندوق سرمایه گذاری بانک توسعه تعاون
ثبت شده به شماره ۱۱۰۵۵ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار
ثبت شده به شماره ۲۹۱۸۸ نزد اداره ثبت شرکتها



صندوق سرمایه گذاری بانک توسعه تعاون

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۶

دارایی ها :	یادداشت	۱۳۹۶/۱۱/۳۰	۱۳۹۵/۱۱/۳۰
		ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۵	۹۷,۹۱۹,۵۲۵,۹۱۰	۳۶,۲۵۱,۶۴۰,۲۹۹
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۶	-	۲,۹۰۵,۶۰۸,۱۳۴
حسابهای دریافتنی	۷	۶,۱۵۷,۶۵۹,۰۷۳	۴,۲۰۳,۴۴۴,۸۹۳
سایر حساب های دریافتنی	۸	-	۸۸,۵۵۰,۶۴۸
سایر دارایی ها	۱۰	۶۰,۹۳۸,۲۲۳	۵۴,۳۹۶,۸۴۰
موجودی نقد	۱۱	۵,۸۳۹,۷۹۶,۲۵۳	۳۶,۶۵۴,۸۳۹
جمع داراییها		۱۰۹,۹۷۷,۹۱۹,۴۵۹	۴۳,۵۴۰,۲۹۵,۶۵۳
بدهی ها:			
جاری کارگزاران	۹	۴,۴۰۳,۱۴۴,۲۲۴	۶۶۵,۱۶۵,۳۷۱
پرداختنی به ارکان صندوق	۱۲	۵,۶۷۶,۵۱۴,۳۴۰	۳,۵۶۶,۵۵۹,۴۵۴
پرداختنی به سرمایه گذاران	۱۳	۳۹۳,۸۴۱,۱۸۸	-
سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۱۴	۱,۳۱۱,۲۸۸,۴۰۳	۸۷۵,۲۶۹,۹۳۲
جمع بدهی ها		۱۱,۷۸۴,۷۸۸,۱۵۵	۵,۱۰۶,۹۹۴,۷۵۷
خالص دارایی ها	۱۵	۹۸,۱۹۳,۱۳۱,۳۰۴	۳۸,۴۳۳,۳۰۰,۸۹۶
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری - ریال		۳,۲۹۷,۲۸۴	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 سالیانه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۶

درآمدها :	یادداشت	دوره مالی سالیانه منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۱/۳۰
		ریال	ریال
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۶	۶۱۳,۲۵۱,۵۱۹	(۱,۹۸۷,۷۳۱,۵۵۵)
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۷	۱۱,۰۱۰,۶۰۴,۰۴۰	(۱,۰۵۹,۳۲۷,۰۵۹)
سود سهام	۱۸	۴,۶۷۲,۶۵۱,۰۱۷	۴,۲۶۷,۴۶۶,۰۹۹
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۹	۳۶۰,۳۵۶,۱۹۰	۱,۱۵۶,۶۳۲,۸۵۳
سایر درآمدها	۲۰	۱۱۴,۹۲۷,۷۶۰	۴۰۴,۷۸۱,۵۹۶
جمع درآمدها		۱۶,۷۷۱,۷۹۰,۵۲۶	۲,۷۸۱,۸۲۱,۹۳۴
هزینه ها:			
هزینه کارمزد ارکان	۲۱	(۲,۲۳۴,۵۷۵,۶۸۵)	(۱,۹۱۳,۸۶۵,۷۸۸)
سایر هزینه ها	۲۲	(۳۰۱,۳۷۵,۶۱۶)	(۲۴۳,۳۰۴,۹۴۶)
جمع هزینه ها		(۲,۵۳۵,۹۵۱,۳۰۱)	(۲,۱۵۷,۱۷۰,۷۳۴)
سود (زیان) خالص		۱۴,۲۳۵,۸۳۹,۲۲۵	۶۲۴,۶۵۱,۲۰۰
بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)		۰.۲۹٪	۰.۳۷٪
بازده سرمایه گذاری پایان دوره/سال (۲)		۱۴.۵۰٪	-۹.۵۹٪
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	۱۵,۳۱۱	۳۸,۴۳۳,۳۰۰,۸۹۶	۱۸,۰۷۴	۴۴,۸۸۲,۶۷۸,۶۶۶
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره/سال	۱۵,۴۶۰	۱۵,۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره/سال	(۹۹۱)	(۹۹۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۷۶۳)	(۲,۷۶۳,۰۰۰,۰۰۰)
تعدیلات	۲۳	-	-	(۴,۳۱۱,۰۲۸,۹۷۰)
سود (زیان) خالص دوره/سال	-	۱۴,۲۳۵,۸۳۹,۲۲۵	-	۶۲۴,۶۵۱,۲۰۰
خالص دارایی ها در (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره/سال	۲۹,۷۸۰	۹۸,۱۹۳,۱۳۱,۳۰۴	۱۵,۳۱۱	۳۸,۴۳۳,۳۰۰,۸۹۶

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 دوره/سال = تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال $\pm$ سود (زیان) خالص / خالص داراییهای پایان سال

صندوق سرمایه‌گذاری بانک توسعه تعاون

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن 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 زمینه های زیر سرمایه گذاری می نماید:

- سهام پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران و بازار اول 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.
 - گواهی های سپرده منتشر شده توسط بانکها یا موسسات اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران.
 - هر نوع سپرده گذاری نزد بانکها و موسسات مالی اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران.
- مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه، ۲ سال بوده که مطابق با ماده ۵۷ اساسنامه قابل تمدید است. در حال حاضر با استناد به مجمع مورخ ۱۳۹۶/۱۱/۱۵ و تایید سازمان بورس و اوراق بهادار تهران، مدت فعالیت صندوق تا تاریخ ۱۳۹۹/۱۱/۱۹ تمدید شده است. سال مالی صندوق به مدت یک سال شمسی، از ابتدای اسفند ماه هر سال تا انتهای بهمن ماه سال بعد است ، به جز اولین سال مالی صندوق که از تاریخ شروع دوره فعالیت صندوق آغاز شده و تا پایان بهمن ماه همان سال خاتمه می یابد. مرکز اصلی صندوق در تهران شهرک غرب، بلوار دادمان، خیابان فخر مقدم، نبش بوستان دوم غربی، پلاک ۲۲ طبقه ۳ واقع شده است و صندوق دارای شعبه نمی باشد.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه گذاری 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 شرکت های مندرج در صفحه ی بعد است.

صندوق سرمایه گذاری بانک توسعه تعاون

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن 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 هدف همکاران است که در تاریخ ۱۳۹۰/۰۲/۱۹ با شماره ثبت ۲۷۴۴۲ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از تهران - خیابان سئول - بالاتر از نیایش - خیابان دوم شرقی - شماره ۱ - طبقه دوم.

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 توضیحی صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۶

۱-۴-۱ - **سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی:** سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام.

باتوجه به دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری" مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

۲-۴-۱ - **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.

۳-۴-۱ - **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 :

۱-۴-۲ - **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.

۲-۴-۲ - **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 توضیحی صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۶

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 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
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.

۵ - سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

人

صندوق سرمایه گذاری بانک توسعه تعاون

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای دوره مالی سالانه منتهی به ۳۰ بهمن 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		۱۳۹۶/۱۱/۳۰							
درصد به	خالص ارزش فروش	درصد به	خالص ارزش فروش	مابه تفاوت ارزش	سود متعلقه	ارزش اسمی ارزش دفتری	نرخ سود	تاریخ سررسید	
کل دارایی ها		کل دارایی ها		اسمی و روز					
درصد	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد		
۰.۰۴	۱,۶۲۵,۵۵۱,۸۶۵	-	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۷۰۲
۰.۰۳	۱,۲۸۰,۰۵۶,۲۶۹	-	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۶۱۳
۰.۰۷	۲,۹۰۵,۶۰۸,۱۳۴	-	-	-	-	-	-	-	

۷- حساب های دریافتنی

۱۳۹۵/۱۱/۳۰		۱۳۹۶/۱۱/۳۰			
تنزیل شده	ریال	مبلغ تنزیل شده	ریال	تنزیل شده	ریال
۴,۲۰۱,۵۳۱,۳۹۸		۵,۹۶۷,۶۰۰,۹۸۶		۶,۰۹۲,۷۸۹,۳۱۷	
۱,۹۱۳,۴۹۵		۱۲۸,۰۹۱,۵۳۳		۱۲۸,۱۲۶,۶۲۷	
-		۶۱,۹۶۶,۵۵۴		۶۱,۹۶۶,۵۵۴	
۴,۲۰۳,۴۴۴,۸۹۳		۶,۱۵۷,۶۵۹,۰۷۳		۶,۲۸۲,۸۸۲,۳۹۸	

سود سهام دریافتنی

سود دریافتنی سپرده های بانکی

مطالبات بابت فروش حق تقدم

۸- سایر حسابهای دریافتنی

۱۳۹۵/۱۱/۳۰	۱۳۹۶/۱۱/۳۰	
ریال	ریال	
۸۸,۵۵۰,۶۴۸	-	سایر حسابهای دریافتنی
۸۸,۵۵۰,۶۴۸	-	

۹- جاری کارگزاران

۱۳۹۶/۱۱/۳۰				نام شرکت
مانده در ابتدای دوره مالی	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده در پایان دوره مالی	
بد(بس)	ریال	ریال	بد(بس)	
(۶۶۵,۱۶۵,۳۷۱)	۱۰۶,۳۵۰,۱۷۴,۱۷۹	(۱۱۰,۰۸۸,۱۵۳,۰۳۲)	(۴,۴۰۳,۱۴۴,۲۲۴)	کارگزاری بانک رفاه

صندوق سرمایه گذاری بانک توسعه تعاون

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای دوره مالی سالیانه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۶

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.

۱۳۹۶/۱۱/۳۰

مانده در ابتدای دوره مالی	مخارج اضافه طی دوره مالی	استهلاك طی دوره مالی	مانده در پایان دوره مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
۵۴,۳۹۶,۹۲۰	۲۸۳,۴۰۰,۰۰۰	۲۷۶,۸۵۸,۶۹۷	۶۰,۹۳۸,۲۲۳
۵۴,۳۹۶,۹۲۰	۲۸۳,۴۰۰,۰۰۰	۲۷۶,۸۵۸,۶۹۷	۶۰,۹۳۸,۲۲۳

مخارج نرم افزار

۱۱- موجودی نقد

۱۳۹۵/۱۱/۳۰	۱۳۹۶/۱۱/۳۰
ریال	ریال
۳۶,۶۵۴,۸۳۹	۵,۸۳۹,۷۹۶,۲۵۳
۳۶,۶۵۴,۸۳۹	۵,۸۳۹,۷۹۶,۲۵۳

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

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۳۹۵/۱۱/۳۰	۱۳۹۶/۱۱/۳۰	
ریال	ریال	
۲,۰۶۵,۱۹۸,۹۸۴	۳,۰۴۴,۱۷۸,۳۶۳	مدیر صندوق
۱,۲۷۴,۶۹۶,۱۳۰	۲,۴۲۴,۸۴۰,۲۵۹	ضامن صندوق
۱۱۵,۱۱۰,۴۲۷	۱۳۳,۹۹۷,۲۴۳	متولی صندوق
۱۱۱,۵۵۳,۹۱۳	۷۳,۴۹۸,۴۷۵	حسابرس صندوق
۳,۵۶۶,۵۵۹,۴۵۴	۵,۶۷۶,۵۱۴,۳۴۰	

صندوق سرمایه گذاری بانک توسعه تعاون
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
برای دوره مالی سالیانه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۶

۱۳- پرداختنی به سرمایه گذاران

۱۳۹۵/۱۱/۳۰	۱۳۹۶/۱۱/۳۰	
ریال	ریال	
-	۳۹۳,۸۴۱,۱۸۸	بابت واحدهای ابطال شده
-	۳۹۳,۸۴۱,۱۸۸	

۱۴- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

۱۳۹۵/۱۱/۳۰	۱۳۹۶/۱۱/۳۰	
ریال	ریال	
۱۵۴,۶۶۹,۶۷۰	۱۷۸,۶۵۶,۵۸۹	ذخیره تصفیه
۷۲۰,۶۰۰,۲۶۲	۱,۱۳۲,۶۳۱,۸۱۴	سایر حسابهای پرداختنی-وجه واریزی نا مشخص
۸۷۵,۲۶۹,۹۳۲	۱,۳۱۱,۲۸۸,۴۰۳	

۱۵- خالص دارایی ها

۱۳۹۵/۱۱/۳۰		۱۳۹۶/۱۱/۳۰		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۳۵,۹۲۳,۱۲۵,۱۴۷	۱۴,۳۱۱	۹۴,۸۹۵,۸۴۶,۸۴۱	۲۸,۷۸۰	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۲,۵۱۰,۱۷۵,۷۴۹	۱,۰۰۰	۳,۲۹۷,۲۸۴,۴۶۳	۱,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۳۸,۴۳۳,۳۰۰,۸۹۶	۱۵,۳۱۱	۹۸,۱۹۳,۱۳۱,۳۰۴	۲۹,۷۸۰	

سندوق سرمایه گذاری بانک توسعه تعاون

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای دوره مالی سالانه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۶

۱۶- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱/۳۰
۱-۱۶	ریال	ریال
سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس	(۲۴,۹۹۳,۲۰۳)	(۲,۳۳۰,۲۴۰,۱۴۰)
سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم	۳۶۱,۷۶۴,۷۱۲	۱۲۰,۷۸۰,۷۸۸
سود(زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت	۳۷۶,۴۸۰,۰۱۰	۱۲۳,۵۱۱,۷۷۷
	۶۱۳,۲۵۱,۵۱۹	(۱,۹۸۷,۷۳۱,۵۵۵)

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

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
بهمن دبزل	۴۹,۳۰۰	(۱۷۶,۸۳۵,۳۸۹)	(۹۱۹,۵۲۰)	(۸۹۹,۷۲۵)	۴,۹۲۸,۹۵۶	(۱۱,۱۴۰,۱۵۹)
پارس خودرو	۲۰۰,۰۰۰	(۲۲۱,۵۰۴,۰۷۶)	(۷۹۱,۴۵۰)	(۸۳۳,۱۰۷)	(۵۳,۳۵۸,۸۷۵)	-
پاکسان	۸۰۰,۰۰۰	(۴۶۸,۹۸۴,۸۲۵)	(۳,۸۶۳,۶۰۷)	(۳,۰۶۶,۲۲۲)	۷۷,۰۹۸,۷۷۲	-
پالایش نفت بندرعباس	۶۰۰,۰۰۰	(۲۹۸,۳۴۲,۸۱۷)	(۱,۷۴۱,۲۹۱)	(۱,۶۴۵,۸۳۳)	۳۴,۲۱۰,۸۲۶	(۳۳,۲۹۰,۲۷۱)
پتروشیمی جم	۵۶۸,۰۰۷	(۵۴۸,۷۳۱,۱۸۵)	(۳,۳۵۳,۲۱۴)	(۳,۴۲۵,۵۹۱)	(۵۸,۵۸۶,۱۸۰)	-
پتروشیمی زاگرس	۷۰۰,۰۰۰	(۱,۳۴۸,۷۵۰,۷۰۴)	(۶,۳۵۰,۶۵۳)	(۶,۲۱۳,۹۵۰)	(۹۳,۳۹۶,۱۰۱)	-
پتروشیمی شازند	۴۹۰,۰۰۰	(۱,۳۲۷,۲۱۴,۷۰۵)	(۶,۳۲۵,۸۴۷)	(۶,۳۲۹,۶۲۲)	(۴۸,۵۲۳,۱۲۸)	-
پتروشیمی فجر	۲۴,۳۸۲	(۱۴۸,۵۵۳,۴۳۱)	(۷۷۵,۹۴۶)	(۷۳۳,۴۱۰)	(۳۶۲,۰۷۴)	۷۲,۴۰۹,۵۵۰
پتروشیمی فنلوران	۲۱۰,۸۱	(۴۵۷,۹۹۹,۲۶۶)	(۳,۲۳۰,۶۱۷)	(۳,۲۰۲,۸۵۳)	(۱۳,۸۹۵,۲۲۰)	-
توسعه معادن و فلزات	۷۰۰,۰۰۰	(۱,۰۰۹,۰۶۴,۴۰۳)	(۳,۷۵۸,۹۱۸)	(۴,۴۹۸,۰۳۰)	(۱۰,۱۰۴۳,۴۵۵)	۲۶۷,۲۸۸,۰۵۲
تولیدی کاشی تکسرام	۶۰۰,۰۰۰	(۱۳۷,۲۳۳,۵۴۵)	(۷۶۱,۹۲۱)	(۷۲۰,۱۵۳)	۸,۲۷۹,۰۷۵	-
داروسازی جابراین حیوان	۵۹,۵۸۸	(۵۳۴,۱۲۷,۱۲۷)	(۲,۰۱۹,۱۳۸)	(۲,۰۵۶,۱۶۷)	(۱۱,۸۸۱,۸۳,۳۳۲)	-
داروسازی کاسپین تامین	۵۱,۰۰	(۸۸,۷۷۹,۷۰۷)	(۴۴۸,۵۵۶)	(۴۴۸,۸۹۹)	(۱۱۲,۴۵۲)	-
سرمایه گذاری دارویی تامین	۱۸۵,۰۰۰	(۱۰,۸۱۱,۲۶,۷۶۶)	(۴,۵۷۷,۸۸۱)	(۴,۹۸۹,۳۸۷)	(۷۳,۴۰۲,۳۳۹)	(۱۶۰,۰۳۳,۳۳۷)
سرمایه گذاری ملی ایران	۵۲۴,۱۷۷	(۷۵۳,۲۳۳,۵۷۰)	(۳,۵۷۷,۸۵۵)	(۳,۷۶۶,۱۶۳)	(۶۷,۷۵۰,۴۶۳)	-
شیر باستانوزره پگاه گلیانگان	۶۰۰,۰۰۰	(۸۷۷,۲۳۹,۶۴۳)	(۳,۹۸۹,۶۲۱)	(۳,۹۰۲,۷۳۹)	(۸۸,۶۰۸,۲۱۳)	-
صنایع خاکچینی ایران	۵۶۱,۵۵۵,۰۰۰	(۴۴۷,۵۴۳,۶۴۸)	(۳,۹۷۰,۵۷۵)	(۳,۸۰۷,۷۲۵)	۱۱۹,۷۷۹,۶۵۲	-
صنعتی بهشهر	۱	(۳,۵۴۱)	-	-	(۳,۵۴۰)	(۳۴,۳۶۰,۶۱۰)
فولاد خورستان	۲۲۸,۵۵۵	(۸۰۱,۶۱۸,۹۵۹)	(۴,۰۳۲,۰۳۸)	(۳,۸۱۰,۹۹۸)	(۳۱,۵۷۶,۲۹۸)	۷,۸۵۵,۵۷۱
کارتز ایران	۱۵۵,۰۰۰	(۵۳۷,۵۳۳,۸۳۵)	(۳,۱۹۸,۰۴۲)	(۳,۰۲۲,۷۲۷)	۷۲,۹۱۳,۱۶۴	۲۸,۳۳۳,۷۰۰
گروه دارویی سبحان	۱۲۳,۲۵۶	(۷۱۲,۸۹۰,۲۷۳)	(۳,۷۱۴,۶۶۷)	(۳,۸۲۹,۲۶۹)	(۱۴۱,۴۹۲,۵۹۰)	(۱۴,۳۱۷,۸۲۸)
گروه صنعتی بارز	۱۵۱,۲۲۵	(۵۰۲,۰۱۲,۳۸۲)	(۳,۶۲۱,۹۶۷)	(۳,۴۷۸,۲۸۸)	(۱,۲۶۶,۳۳۷)	-
گروه مینا	۱۲۰,۰۰۰	(۹۹,۴۳۶,۰۰۰)	(۵۲۸,۶۶۰)	(۴۹۹,۶۸۰)	۱,۲۹۲,۷۷۷	-
لیرینگ ایرانیان	۱۰۰,۰۰۰	(۲۰۳,۳۴۸,۰۰۷)	(۶۸۱,۹۰۰)	(۷۱۷,۷۹۳)	(۵۸,۲۷۹,۹۲۵)	-
لیرینگ رایان سایپا	۴۵۰,۱۷۸	(۶۲۳,۹۱۶,۷۲۷)	(۳,۵۶۸,۵۰۰)	(۳,۴۰۸,۶۵۷)	(۷۴,۲۰۷,۹۸۶)	(۵۲,۶۹۹,۴۶۴)
مخابرات ایران	۱۰۰,۰۰۰	(۲۳۸,۱۰۱,۱۲۹)	(۱,۰۱۰,۶۵۴)	(۹۵۵,۲۵۳)	(۳۵,۰۸۴,۴۷۸)	(۱۷۳,۰۲۸,۳۷۰)
معنی و صنعتی گل گهر	۳۱۰,۰۰۰	(۷۶۸,۴۳۸,۰۴۷)	(۳,۹۱۲,۰۴۴)	(۳,۶۹۷,۵۸۸)	(۳۱,۳۱۰,۸۷۱)	۱۷۳,۵۶۳,۹۹۶
گروه بهمن	۲۹۵,۸۵۷	(۲۶۷,۸۵۳,۱۳۴)	(۱,۵۶۴,۳۶۱)	(۱,۶۴۶,۶۹۶)	۶۴,۶۹۶,۹۸۶	(۳۸,۶۷۰,۹۵۷)
فولاد کاوه جنوب کیش	۱۷۰,۰۰۰	(۳۷۸,۳۲۲,۰۷۷)	(۲,۱۶۴,۱۱۷)	(۲,۲۷۸,۰۱۶)	۸۱,۷۲۳,۲۱۳	-
ملی صنایع مس ایران	۲۰۰,۰۰۰	(۴۲۵,۷۳۸,۵۵۵)	(۳,۵۱۵,۲۶۵)	(۳,۶۴۷,۶۵۰)	۱۰۸,۹۶۴,۰۶۰	-
شرکت آهن و فولاد ارفع	۳۵۰,۰۰۰	(۱,۲۳۴,۰۵۹,۴۹۹)	(۷,۷۳۰,۶۲۴)	(۸,۱۳۷,۵۰۰)	۴۱۹,۳۰۸,۶۲۵	۵۵۰,۴۲۰,۴۶
سرمایه گذاری خوارزمی	۵۰۰,۰۰۰	(۴۲۰,۹۵۱,۶۷۵)	(۲,۱۴۲,۶۵۶)	(۲,۳۵۵,۴۲۸)	۳۴,۵۳۱,۳۹۷	۵۱۰,۶۵۶,۷۱
سرمایه گذاری مسکن لوند	۱۰۰,۰۰۰	(۳۰۸,۱۶۹,۴۶۷)	(۱,۳۷۲,۷۵۲)	(۱,۴۴۵,۰۰۰)	(۱۶,۳۵۱,۷۱۵)	۴۱,۴۰۵,۸۴۳
باما	۳۰۰,۰۰۰	(۲۲۹,۵۶۰,۲۰۷)	(۱,۲۸۲,۵۱۰)	(۱,۳۵۰,۰۱۱)	۲۳,۰۷۴,۵۴۴	۴۶۰,۶۸۰,۳۶۷
آسان پرداخت پرشین	-	-	-	-	-	۱۱۸,۵۸۹,۵۹۴
البرز دارو	-	-	-	-	-	۴۲,۴۹۹,۴۹۳
آهنگری تراکتورسازی ایران	-	-	-	-	-	۱۱۹,۶۷۲,۲۲۴
ایران خودرو	-	-	-	-	-	(۳۸۴,۳۱۹,۲۲۳)
ایران خودرو دبزل	-	-	-	-	-	(۳۶,۷۸۱,۸۲۶)
ایران ارقام	-	-	-	-	-	(۱۱۲,۰۸۲,۷۵۳)
بانک انصار	-	-	-	-	-	۶,۷۴۳,۸۳۶
بانک ملت	-	-	-	-	-	(۷۱۵,۹۳۰,۸۶۴)
پالایش نفت تبریز	-	-	-	-	-	(۳۵,۵۱۰,۷۴۲)
تجارت الکترونیک پارسبان	-	-	-	-	-	(۸۸,۰۶۵,۷۱۹)
تراکتورسازی ایران	-	-	-	-	-	۴۱,۷۹۴,۹۱۸
توسعه حمل و نقل ریلی پارسبان	-	-	-	-	-	(۱۱,۸۲۶,۱۳۷)
تولید برق عسلویه مینا	-	-	-	-	-	(۳۳,۵۸۳,۰۳۶)
تولید برق ماهتاب کهنوج	-	-	-	-	-	۱,۴۰۰,۸۱۴
داروسازی اسوه	-	-	-	-	-	۴۱,۳۷۲,۴۱۴
داروسازی سینا	-	-	-	-	-	۵۵,۹۶۶,۶۰۹
ذغال سنگ نگین طبس	-	-	-	-	-	(۳۹۱,۷۰۴,۰۰۴)
رادیناتور ایران	-	-	-	-	-	(۸۲,۴۶۲,۷۱۱)
ریل پردازسیر	-	-	-	-	-	۴۲۰,۹۷۸,۷۳
رینگ سازی مشهد	-	-	-	-	-	۱۶۸,۹۶۲
سرمایه گذاری آتیه دماوند	-	-	-	-	-	(۲۲۵,۷۵۰,۹۱۴)
سرمایه گذاری البرز (هلدینگ)	-	-	-	-	-	۶۶,۸۶۸,۹۹۹
سرمایه گذاری توسعه گوهران امید	-	-	-	-	-	(۲۱۳,۳۲۵,۵۳۸)
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	-	-	-	-	-	(۲۸۵,۵۲۸)
سرمایه گذاری مسکن تهران	-	-	-	-	-	(۳۹۱,۱۸۵,۱۷۵)
سرمایه گذاری توکا فولاد (هلدینگ)	-	-	-	-	-	۱۰۶,۹۰۹,۱۸۸
سرمایه گذاری غیر (هلدینگ)	-	-	-	-	-	۱۳۸,۹۴۹,۸۱۵
شرکت ارتباطات سیار ایران	-	-	-	-	-	(۳۵۵,۰۱۸,۰۴۳)
شرکت پتروشیمی خراسان	-	-	-	-	-	(۲۲۳,۵۵۰,۹۳۵)
شیشه همدان	-	-	-	-	-	(۲۰۲,۰۱۷,۹۹۴)
صنایع بهداشتی سائنا	-	-	-	-	-	(۳۸,۶۱۰,۱۴۰)
کارت اعتباری ایران کیش	-	-	-	-	-	(۳۹,۵۵۸,۴۹۷)
کشت و صنعت بهادر	-	-	-	-	-	۱۲۳,۸۳۹,۴۹۹
گروه صنعتی بارز	-	-	-	-	-	(۱,۷۷۰,۰۷۴)
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	-	-	-	-	-	۲۴,۷۸۰,۰۴۱
گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو	-	-	-	-	-	(۲۹۲,۱۶۳,۸۰۸)
لبنیات پاک	-	-	-	-	-	۱۱,۶۲۹,۹۴۵
ملی سرب و روی ایران	-	-	-	-	-	(۷۴,۱۷۸,۳۰۰)
واسپاری ملت	-	-	-	-	-	(۱۵۰,۷۰۷,۷۱۹)
تعدیلات ناشی از فروش اوراق بهادار	-	-	-	-	-	۳,۴۱۲,۱۱۳
جمع	۵,۹۷۱,۵۳۷	(۱۷,۸۷۲,۵۹۹,۲۰۵)	(۸۸,۹۴۹,۴۶۷)	(۸۸,۳۵۱,۵۲۰)	(۲۴,۹۹۳,۲۰۳)	(۲,۳۲۲,۰۲۴,۱۴۰)

صندوق سرمایه گذاری بانک توسعه تعاون

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای دوره مالی سالیانه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۶

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۳۰						
سود (زیان) فروش	سود (زیان)فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	نام اوراق
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	۷۶۶,۳۴۳	(۱,۸۶۴,۰۸۰)	(۱,۷۷۰,۸۷۷)	(۳۷۵,۶۸۴,۶۱۴)	۳۷۲,۸۱۶,۰۰۰	۸۶,۳۰۰	ح . داروسازی جابرین حیان
-	(۱۱۹,۱۸۸,۰۷۴)	(۱,۰۳۰,۸۸۷)	(۱,۰۹۰,۶۷۵)	(۳۲۷,۴۸۷,۱۲۴)	۲۰۶,۱۷۷,۴۸۸	۲۱۹,۰۰۰	ح . پتروشیمی شازند
-	۲۲۹,۵۵۷,۸۶۴	(۱,۸۷۹,۸۱۸)	(۱,۷۸۵,۸۲۶)	(۱۵۰,۰۷۱,۲۸۸)	۳۷۵,۹۶۳,۵۰۸	۲۶۰,۰۰۰	ح . ملی صنایع مس ایران
-	۱۲۱,۷۹۱,۳۹۴	(۳۱۲,۹۶۵)	(۳۱۹,۸۵۰)	(۱۷۴,۳۶۵,۷۸۶)	۲۹۵,۵۲۴,۳۶۵	۴۸۵,۸۳۳	ح . لیزینگ رایان سایپا
-	۲۸,۸۳۷,۱۸۵	۰	۰	(۱۳۴,۷۴۹,۰۷۹)	۱۶۳,۵۸۶,۲۶۴	۳۳,۲۵۶	ح . گروه دارویی سبحان
(۲۶,۴۵۹,۴۴۰)	-	-	-	-	-	-	ح . معدنی و صنعتی گل گهر
۱,۴۱۳,۹۸۶	-	-	-	-	-	-	ح.بانک انصار
۱۴۵,۸۲۶,۲۴۲	-	-	-	-	-	-	ح . شرکت آهن و فولاد ارفع
۱۲۰,۷۸۰,۷۸۸	۲۶۱,۷۶۴,۷۱۲	(۵۰,۸۷,۷۵۰)	(۴,۹۶۷,۲۲۸)	(۱,۱۶۲,۳۵۷,۸۹۱)	۱,۴۱۴,۰۶۷,۶۲۵	۱,۰۸۴,۳۸۹	

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۳۰						
سود (زیان) فروش	سود (زیان)فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	۱۴۸,۰۰۳,۰۵۵	-	(۱,۰۶۰,۰۱۱)	(۱,۲۸۲,۱۷۶,۲۹۹)	۱,۴۲۹,۱۱۹,۳۴۳	۱,۴۶۰	اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۶۱۳
-	۲۲۰,۴۶۸,۱۲۲	-	(۹۱۸,۵۲۹)	(۱,۶۲۷,۳۸۸,۹۰۷)	۱,۸۴۶,۹۳۸,۵۰۰	۱,۸۸۰	اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۷۰۳
-	۸۰۰,۸۸۳۳	-	۰	(۹۹۱,۹۹۱,۱۶۷)	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	اوراق مشارکت گلگهر ۳ ماهه ۲۰٪
۴۸,۳۱۸,۷۸۱	-	-	-	-	-	-	اجاره رایتل ۲- سه ماهه ۲۲ درصد
۵,۵۵۳,۲۶۷	-	-	-	-	-	-	اوراق اجاره شرکت مخابرات ایران
۱۱۰,۹۱۴	-	-	-	-	-	-	اوراق مراجه بناگستر کرانه
۶۹,۵۲۸,۸۳۵	-	-	-	-	-	-	گواهی سپرده لیزینگ رایان سایپا
۱۲۳,۵۱۱,۷۹۷	۳۷۶,۴۸۰,۰۱۰	-	(۱,۹۷۸,۵۴۰)	(۳,۹۰۱,۵۵۶,۳۷۳)	۴,۲۷۶,۰۵۷,۸۴۳	۴,۳۴۰	

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۳۰	یادداشت	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام و حق تقدم خرید سهام
ریال	ریال		سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت
(۱,۴۳۷,۲۱۲,۷۶۸)	۱۱,۰۱۰,۶۰۴,۰۴۰	۱۷-۱	
۴۷,۴۷۴,۱۵۶	-	۱۷-۲	
(۱,۳۸۹,۷۳۸,۶۱۱)	۱۱,۰۱۰,۶۰۴,۰۴۰		

صندوق سرمایه گذاری بانک توسعه تعاون

یادداشت های صورت های مالی

برای دوره مالی سالانه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۶

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۱/۳۰	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۱۵,۰۳۱,۴۱۶)	۲۰۷,۶۲۰,۳۹۴	(۱۲,۲۶۲,۹۵۲)	(۱۱,۶۴۹,۸۰۴)	(۲,۳۶۸,۸۸۲,۷۸۲)	۲,۴۵۲,۵۹۰,۴۲۰	۱,۰۸۵,۲۱۷	مخابرات ایران
(۳۸,۰۰۱,۸۰۲)	۳۴,۶۱۷,۹۰۶	(۷,۱۲۸,۰۰۰)	(۶,۷۷۱,۶۰۰)	(۱,۴۰۴,۸۸۱,۶۹۴)	۱,۴۲۵,۶۰۰,۰۰۰	۴۵۰,۰۰۰	ملی سرب و روی ایران
-	(۵۲۶,۳۰۴,۳۸۱)	(۲۸,۳۷۶,۱۵۹)	(۲۶,۹۵۷,۳۵۱)	(۶,۲۵۶,۸۶۹,۶۰۶)	۵,۶۷۵,۲۳۱,۷۱۵	۸۰۴,۶۵۵	گروه مهنا
(۱۶۱,۰۲۷,۲۸۸)	۱۷۳,۳۹۴,۷۶۸	(۱۰,۱۳۲,۸۵۰)	(۹,۶۲۶,۲۰۸)	(۱,۸۷۲,۹۳۴,۲۹۰)	۲,۰۲۶,۵۷۰,۰۰۰	۱,۱۹۰,۰۰۰	سرمایه گذاری بازنشستگی کشوری
(۵۷,۲۹۸,۶۶۹)	۳۶,۳۰۴,۸۲۲	(۳,۲۲۴,۹۱۰)	(۳,۰۶۳,۶۶۵)	(۶۱۴,۹۶۵,۷۹۴)	۶۴۴,۹۸۲,۰۴۱	۴۷۱,۸۲۳	سرمایه گذاری غدیر
-	(۵۵,۲۰۸,۲۹۳)	(۴,۹۲۴,۶۸۹)	(۴,۶۷۸,۴۵۴)	(۱,۰۴۹,۷۴۹,۱۹۶)	۹۸۴,۹۳۷,۷۶۰	۱,۱۸۶,۶۷۲	کمیابین سازی ایران
۵۰۰,۵۵۸,۲۸۴	۲,۰۸۰,۴۲۶,۷۷۵	(۴۴,۰۶۴,۰۰۰)	(۴۱,۸۶۰,۸۰۰)	(۶,۸۱۸,۲۹۸,۰۲۵)	۸,۸۱۲,۸۰۰,۰۰۰	۳,۲۰۰,۰۰۰	ملی صنایع مس ایران
-	(۲,۹۱۹,۲۱۹)	(۲۰,۳۶۸,۱۳۸)	(۱۹,۳۴۹,۷۳۱)	(۴,۱۱۶,۲۶۴,۷۰۱)	۴,۰۷۳,۶۲۷,۶۱۳	۱,۵۴۹,۴۹۷	تراکتورسازی ایران
(۱۳۳,۰۶۷,۶۴۹)	۱۴۸,۰۳۹,۱۳۴	(۳۰,۵۸۴,۴۲۳)	(۲۰,۹۰۵,۵۰۲)	(۴۶۹,۰۹۳,۳۵۳)	۶۱۱,۶۸۴,۵۶۲	۳۳۲,۷۹۹	توسعه معدن و فلزات
(۱۷۶,۰۶۷,۶۴۹)	۱,۴۹۷,۶۷۹,۸۰۹	(۶۶,۷۸۹,۳۸۹)	(۶۳,۴۴۹,۹۲۰)	(۱۱,۹۹۰,۴۳۷,۳۴۱)	۱۳,۳۵۷,۸۷۷,۸۴۱	۲,۸۴۸,۷۶۹	پالایش نفت اصفهان
۲۰۰,۶۱۶,۸۴۸	۶۱۸,۴۶۵,۲۷۸	(۱۲,۵۰۵,۵۰۰)	(۱۱,۸۸۰,۲۲۵)	(۱,۹۰۷,۰۲۰,۴۴۷)	۲,۵۰۱,۱۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰	معدنی و صنعتی گل گهر
۲۱۰,۰۵۶,۵۶۴	۲۹۰,۷۸۹,۱۰۲	(۴,۶۹۳,۹۴۴)	(۴,۴۵۹,۲۴۶)	(۶۵۷,۱۵۲,۷۹۴)	۹۳۸,۷۸۸,۷۰۶	۲۹,۹۹۹	پتروشیمی فناوریان
(۷۳,۱۷۴,۲۶۴)	۱,۲۰۲,۵۱۲,۳۸۰	(۲۱,۱۷۲,۰۰۰)	(۲۰,۱۱۳,۴۰۰)	(۳۰,۷۳۱,۷۳۰,۲۰۰)	۴,۲۳۴,۴۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	باما
۵۹,۱۲۴,۰۶۸	۲,۸۵۶,۳۲۰,۹۲۰	(۳۴,۹۶۰,۰۰۰)	(۳۳,۱۵۱,۲۰۰)	(۴,۱۹۰,۹۲۶,۲۸۰)	۶,۹۷۹,۲۰۰,۰۰۰	۲,۴۰۰,۰۰۰	فولاد مبارکه اصفهان
۱۵۵,۹۳۴,۳۲۶	۱,۰۹۳,۰۷۷,۷۹۰	(۱۵,۱۰۶,۸۵۰)	(۱۴,۳۵۱,۵۰۸)	(۱,۹۵۷,۷۵۰,۵۶۸)	۳,۰۲۱,۳۷۰,۰۰۰	۱۲۱,۰۰۰	پتروشیمی خارک
۶۷,۵۶۹,۷۳۵	(۱۱۶,۴۳۴,۰۲۹)	(۹۰۴,۰۵۲)	(۸۵۸,۸۴۹)	(۲۹۹,۰۰۷,۳۲۰)	۱۸۰,۸۱۰,۳۰۰	۳۶,۳۰۰	داروسازی جابر ابن حیان
(۲۴۵,۸۴۳,۹۶۴)	۹۷۶,۸۶۰	(۹,۰۴۵,۰۰۰)	(۸,۵۹۲,۵۰۰)	(۱,۸۲۵,۶۶۰,۸۹۰)	۱,۸۰۹,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۰۰,۰۰۰	بانک صادرات ایران
(۶۸,۴۳۲,۱۲۴)	۲۱۱,۳۶۹,۸۳۱	(۳,۲۷۵,۵۵۰)	(۳,۱۱۱,۷۷۳)	(۴۵۰,۱۲۷,۴۹۲)	۶۵۵,۱۱۰,۰۰۰	۹۰,۰۰۰	پالایش نفت بندرعباس
(۲۶۶,۴۶۳,۳۷۸)	۴۰۸,۶۲۳,۴۵۷	(۷,۸۴۳,۶۶۴)	(۷,۴۵۱,۴۸۰)	(۱,۱۷۵,۴۰۴,۳۹۶)	۱,۵۶۸,۷۳۲,۷۰۹	۶۴۴,۷۷۳	گسترش نفت و گاز پارسیان
(۷۳,۶۸۴,۸۷۰)	۱۶۷,۹۷۹,۰۷۱	(۱۰,۳۶۸,۸۳۷)	(۹,۸۵۰,۳۹۵)	(۱,۹۲۶,۰۰۷,۶۱۵)	۲,۰۷۳,۷۶۷,۴۵۴	۲۵۵,۴۵۳	پتروشیمی پردیس
-	(۶,۶۴۸,۱۳۳)	(۲۰,۴۷۵,۰۰۰)	(۱,۹۴۵,۱۲۵)	(۴۲۰,۱۴۰,۷۵۸)	۴۰۹,۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری خوارزمی
(۵۴,۳۹۷,۱۳۱)	(۲۹۳,۳۹۸,۶۰۰)	(۴۴,۴۶۹,۰۲۵)	(۴۲,۳۴۵,۵۷۴)	(۹,۲۷۳,۹۱۸,۲۵۹)	۸,۸۹۳,۸۰۵,۰۰۰	۱,۶۱۵,۰۰۰	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
(۳۶۲,۳۳۵,۳۳۰)	(۲۹۳,۵۹۹,۸۶۱)	(۵,۷۶۰,۰۰۰)	(۵,۴۷۲,۰۰۰)	(۱,۴۵۶,۸۳۱,۸۶۱)	۱,۱۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	سرمایه گذاری دارویی تامین
-	۵۳۰,۰۶۴,۳۹۱	(۱۶,۴۸۴,۲۶۶)	(۱۵,۶۶۰,۰۵۳)	(۲,۷۹۸,۹۳۳,۱۰۸)	۳,۲۹۶,۸۵۳,۱۸۰	۸۰۲,۷۴۰	شرکت آهن و فولاد ارفع
(۱۹۱,۵۲۹,۰۴۴)	۴۱۸,۷۵۰,۰۱۸	(۴,۰۲۸,۸۷۳)	(۳,۸۲۷,۴۲۹)	(۷۹۸,۷۵۵,۷۸۴)	۸۰۵,۷۷۴,۵۰۰	۴۵,۹۰۰	داروسازی کاسپین تامین
-	۴۱۶,۲۶۶,۳۶۱	(۲۱,۸۶۱,۰۴۴)	(۲۰,۷۶۷,۹۹۲)	(۳,۹۹۸,۵۷۱,۵۳۵)	۴,۳۷۲,۲۰۸,۸۶۰	۱,۸۰۰,۷۴۵	فولاد کاول جنوب کیش
۱۴۰,۳۲۴,۰۵۴	۷۲۱,۸۵۵,۰۶۶	(۲۴,۲۷۰,۷۵۰)	(۲۳,۰۵۷,۲۱۳)	(۴,۱۷۹,۶۲۲,۸۹۷)	۴,۸۵۴,۱۵۰,۰۰۰	۱,۰۵۰,۰۰۰	پتروشیمی مبین
-	(۳۱۱,۵۵۷,۳۸۴)	(۲۲,۳۴۱,۱۷۹)	(۲۱,۲۲۴,۱۲۱)	(۴,۸۲۳,۳۵۸,۵۸۲)	۴,۴۶۸,۲۳۵,۸۹۸	۳۰۰,۴۲۶	معدنی کیمیا ی زنجان گستران
(۷۰,۷۶۴,۳۶۵)	۳۲,۲۵۹,۸۳۱	(۲,۲۳۳,۰۷۸)	(۲,۱۲۱,۴۲۴)	(۴۱۸,۷۱۰,۲۹۱)	۴۴۶,۹۱۵,۶۲۰	۴۳,۱۹۳	پتروشیمی جم
-	(۱۶۰,۴۴۵,۶۷۷)	(۲,۳۴۵,۰۰۰)	(۲,۱۳۲,۷۵۰)	(۶۱۳,۸۱۲,۴۲۷)	۴۴۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری مسکن الوند
-	(۱۱۰,۲۷۱,۹۲۳)	(۱۷,۷۲۴,۹۷۷)	(۱۶,۸۳۸,۷۲۸)	(۳,۵۹۰,۵۸۶,۱۹۸)	۳,۵۴۴,۹۹۵,۳۰۰	۸۲۳,۴۶۰	پالایش نفت تهران
-	۴۴,۶۲۷,۷۰۸	(۱۰,۸۱۱,۳۷۲)	(۱۰,۲۷۰,۸۰۳)	(۲,۱۳۸,۲۲۸,۸۱۵)	۲,۱۶۲,۲۷۴,۳۴۸	۱۵۹,۶۰۱	تولید و صادرات ریشمک
(۸۳۸)	۲۶	(۲۳۳)	(۲۲۱)	(۴۶,۹۹۵)	۴۶,۵۶۷	۱	کنتور سازی ایران
(۱۴۳,۳۳۱,۹۹۶)	۱۷۲	(۵)	(۵)	(۸۹۶)	۱,۰۵۸	۱	گروه بهمن
۳,۹۵۷,۷۶۲	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی شازند
(۲۰۰,۹۹۱,۲۵۰)	-	-	-	-	-	-	ح . لیزینگ رایان سایا
(۴۸,۱۳۶,۳۷۱)	-	-	-	-	-	-	لیزینگ رایان سایا
(۲۸,۸۳۷,۱۸۴)	-	-	-	-	-	-	ح . گروه دارویی سبحان
(۲۷,۸۲۱,۷۷۶)	-	-	-	-	-	-	گروه دارویی سبحان
۱۸,۵۲۲,۵۲۴	-	-	-	-	-	-	گروه صنعتی بارز
(۱۴۷,۲۷۹,۶۳۲)	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری ملی ایران
۱۴,۱۷۲,۷۹۶	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی فجر
۹,۴۴۲,۱۷۳	-	-	-	-	-	-	فولاد خوزستان
۲۲۹,۲۴۲,۲۰۹	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی زاگرس
(۵۵,۶۸۱,۷۷۱)	-	-	-	-	-	-	بهمن دیزل
(۳۶۸)	-	-	-	-	-	-	صنعتی بهشهر
(۵۳,۷۲۳,۲۷۳)	-	-	-	-	-	-	صنایع خاک چینی ایران
(۲۳,۱۶۳,۷۸۴)	-	-	-	-	-	-	کارتین ایران
(۱,۴۳۷,۲۱۲,۷۶۸)	۱۱,۰۱۰,۶۰۴,۰۴۰	(۴۹۴,۴۱۸,۲۰۹)	(۴۶۹,۶۹۷,۲۹۹)	(۸۸,۸۳۷,۱۵۲,۹۲۰)	۹۸,۸۸۳,۶۴۱,۴۵۲	۲۷,۱۸۸,۰۲۴	جمع

صندوق سرمایه گذاری بانک توسعه تعاون

یادداشت های صورت های مالی

برای دوره مالی سالانه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۶

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱/۳۰	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود و (زیان) تحقق نیافته	سود و (زیان) تحقق نیافته
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۱,۴۸۱,۲۰۶	-	-	-	-	-	-	-	-
۲۵,۹۹۲,۹۵۰	-	-	-	-	-	-	-	-
۴۷,۴۷۴,۱۵۶	-	-	-	-	-	-	-	-

۱۸- سود سهام

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱/۳۰	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهام	درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۳۸۲,۳۶۰,۳۳۸	۸۷,۱۶۲,۰۸۴	۱۳۹۶/۰۲/۳۱	۲۶۱,۷۴۸	۳۳۳	۸۷,۱۶۲,۰۸۴	۰	۸۷,۱۶۲,۰۸۴	۳۸۲,۳۶۰,۳۳۸	مخابرات ایران
-	۱۰,۳۴۰,۴۴۳	۱۳۹۶/۰۴/۳۱	۶۶,۰۰۰	۱۶۰	۱۰,۵۶۰,۰۰۰	(۳۱۹,۵۵۷)	۱۰,۲۴۰,۴۴۳	-	گروه مینا (سهامی عام)
۱۶۵,۶۵۸,۸۸۷	۱۸۹,۶۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۴/۲۸	۷۹۰,۰۰۰	۲۴۰	۱۸۹,۶۰۰,۰۰۰	۰	۱۸۹,۶۰۰,۰۰۰	۱۶۵,۶۵۸,۸۸۷	سرمایه گذاری صندوق باز نشستگی
۲۹۶,۶۰۸,۴۶۲	۵۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۴/۱۰	۲۷۰,۰۰۰	۲۰۰	۵۴,۰۰۰,۰۰۰	۰	۵۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۹۶,۶۰۸,۴۶۲	لیزینگ رایان سایپا
-	۲۶,۷۰۸,۸۵۰	۱۳۹۶/۰۱/۲۸	۵۳۴,۱۷۷	۵۰	۲۶,۷۰۸,۸۵۰	۰	۲۶,۷۰۸,۸۵۰	-	سرمایه گذاری ملی ایران
۲۵۵,۷۰۷,۲۵۸	۷۵,۴۹۱,۹۲۶	۱۳۹۵/۱۲/۲۵	۴۷۱,۸۲۳	۱۶۰	۷۵,۴۹۱,۹۲۶	۰	۷۵,۴۹۱,۹۲۶	۲۵۵,۷۰۷,۲۵۸	سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)
-	۳۴۳,۴۱۳,۹۷۸	۱۳۹۶/۰۴/۲۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۰	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۵۸۶,۰۲۲)	۳۴۳,۴۱۳,۹۷۸	-	ملی صنایع مس ایران
۳۴,۹۷۶,۰۴۴	۲۳۷,۰۱۲,۳۰۷	۱۳۹۶/۰۴/۲۴	۶۰۲,۲۷۱	۴۰۰	۲۴۰,۹۰۸,۴۰۰	(۳,۸۹۶,۰۹۳)	۲۳۷,۰۱۲,۳۰۷	۳۴,۹۷۶,۰۴۴	تراکتور سازی ایران
۵۲,۶۲۸,۵۴۵	۲۹,۸۲۷,۳۴۴	۱۳۹۶/۰۴/۱۹	۱۵۰,۰۰۰	۲۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۷۲,۷۵۶)	۲۹,۸۲۷,۳۴۴	۵۲,۶۲۸,۵۴۵	گروه بهمن
۱۰۱,۶۲۱,۵۷۴	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۴/۳۱	۳۰۰,۰۰۰	۵۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۱,۶۲۱,۵۷۴	توسعه معادن و فلزات
۵۷,۵۶۰,۵۷۵	۷۵,۶۱۲,۵۰۰	۱۳۹۶/۰۳/۲۱	۱۵۱,۲۳۵	۵۰۰	۷۵,۶۱۲,۵۰۰	۰	۷۵,۶۱۲,۵۰۰	۵۷,۵۶۰,۵۷۵	گروه صنعتی بارز
-	۳۰۰	۱۳۹۵/۱۲/۱۸	۱	۳۰۰	۳۰۰	۰	۳۰۰	-	صنعتی بهشهر
-	۹۷,۹۲۰,۸۵۸	۱۳۹۶/۰۴/۳۱	۴۰۰,۰۰۰	۲۵۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۰,۷۹,۱۴۲)	۹۷,۹۲۰,۸۵۸	-	پالایش نفت اصفهان
-	۸۲,۵۸۵,۸۵۹	۱۳۹۶/۰۴/۲۵	۳۰۰,۰۰۰	۲۸۰	۸۴,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۴۱۴,۱۴۱)	۸۲,۵۸۵,۸۵۹	-	معذنی و صنعتی گل گهر
-	۱۳۷,۵۴۹,۴۳۰	۱۳۹۶/۰۴/۳۱	۵۱۰,۰۸۰	۲,۷۵۰	۱۴۰,۴۷۰,۰۰۰	(۲,۹۲۰,۵۷۰)	۱۳۷,۵۴۹,۴۳۰	-	پتروشیمی فناوران
-	۴۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۳/۱۰	۲۳۰,۰۰۰	۲۰۰	۴۶,۰۰۰,۰۰۰	۰	۴۶,۰۰۰,۰۰۰	-	باما
۱۵۳,۰۰۴,۲۰۳	۷۶,۵۰۵,۶۷۴	۱۳۹۶/۰۳/۲۳	۸۱,۰۰۰	۹۳۰	۷۵,۳۳۰,۰۰۰	۱,۱۷۵,۶۷۴	۷۶,۵۰۵,۶۷۴	۱۵۳,۰۰۴,۲۰۳	گروه دارویی سبحان
-	۱۶۶,۸۰۱,۰۷۵	۱۳۹۶/۰۴/۲۸	۱,۷۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۱۹۸,۹۲۵)	۱۶۶,۸۰۱,۰۷۵	-	فولاد مبارکه اصفهان
-	۱۹,۳۰۱,۷۹۶	۱۳۹۶/۰۴/۱۰	۴۸,۵۸۵	۴۰۰	۱۹,۴۳۴,۰۰۰	(۱۳۲,۲۰۴)	۱۹,۳۰۱,۷۹۶	-	فولاد خوزستان
-	۲۱۷,۸۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۴/۲۸	۱۲۱,۰۰۰	۱,۸۰۰	۲۱۷,۸۰۰,۰۰۰	۰	۲۱۷,۸۰۰,۰۰۰	-	پتروشیمی خارک
-	۲۱۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۳/۱۰	۳۶۵,۰۰۰	۶۰۰	۲۱۹,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲۱۹,۰۰۰,۰۰۰	-	پتروشیمی شازند
۱۶۷,۶۸۹,۱۴۴	۱۵۵,۳۴۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۲/۳۰	۸۶,۳۰۰	۱,۸۰۰	۱۵۵,۳۴۰,۰۰۰	۰	۱۵۵,۳۴۰,۰۰۰	۱۶۷,۶۸۹,۱۴۴	داروسازی جابرین حیان
-	۵۷,۴۳۷,۷۹۴	۱۳۹۶/۰۴/۲۷	۹۰,۰۰۰	۶۵۰	۵۸,۵۰۰,۰۰۰	(۱,۰۶۲,۲۰۶)	۵۷,۴۳۷,۷۹۴	-	پالایش نفت بندر عباس
-	۱۵۲,۸۳۷,۹۵۳	۱۳۹۶/۱۰/۲۰	۶۴۴,۷۷۳	۲۷۰	۱۷۴,۰۸۸,۷۱۰	(۲۱,۲۵۰,۷۵۷)	۱۵۲,۸۳۷,۹۵۳	-	گسترش نفت و گاز پارسیان
-	۱۰۷,۹۸۶,۹۵۰	۱۳۹۶/۰۸/۲۴	۲۵۵,۴۵۳	۴۶۵	۱۱۸,۷۸۵,۶۴۵	(۱۰,۷۹۸,۶۹۵)	۱۰۷,۹۸۶,۹۵۰	-	پتروشیمی پردیس
-	۲۹۷,۵۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۲/۲۰	۷۰,۰۰۰	۴,۲۵۰	۲۹۷,۵۰۰,۰۰۰	۰	۲۹۷,۵۰۰,۰۰۰	-	پتروشیمی زاگرس
-	۶۰,۸۷۱,۷۶۲	۱۳۹۶/۰۷/۳۰	۱۶۵,۰۰۰	۴۰۰	۶۶,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۱۲۸,۲۳۸)	۶۰,۸۷۱,۷۶۲	-	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
-	۱۵,۹۴۵,۳۹۲	۱۳۹۶/۰۴/۰۳	۱۰۰,۰۰۰	۱۶۰	۱۶,۰۰۰,۰۰۰	(۵۴,۶۰۸)	۱۵,۹۴۵,۳۹۲	-	لیزینگ ایرانیان
-	۳۷۸,۷۳۰,۱۲۴	۱۳۹۶/۰۶/۲۵	۳۹۹,۸۴۰	۱,۰۰۰	۳۹۹,۸۴۰,۰۰۰	(۲۱,۱۰۹,۸۷۶)	۳۷۸,۷۳۰,۱۲۴	-	سرمایه گذاری دارویی تامین
۹۲,۴۴۶,۶۸۷	۹۶,۳۹۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۳/۱۷	۴۵,۹۰۰	۲,۱۰۰	۹۶,۳۹۰,۰۰۰	۰	۹۶,۳۹۰,۰۰۰	۹۲,۴۴۶,۶۸۷	داروسازی کالسیپن تامین
۵۰۹,۴۰۰,۰۰۰	۸۹۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۲/۲۶	۱,۰۵۰,۰۰۰	۸۵۰	۸۹۲,۵۰۰,۰۰۰	۰	۸۹۲,۵۰۰,۰۰۰	۵۰۹,۴۰۰,۰۰۰	پتروشیمی مبین
۳۲,۹۷۷,۴۱۳	۲۹,۵۸۰,۰۰۰	۱۳۹۶/۰۳/۲۹	۴۹,۳۰۰	۶۰۰	۲۹,۵۸۰,۰۰۰	۰	۲۹,۵۸۰,۰۰۰	۳۲,۹۷۷,۴۱۳	بهمن دیزل
۱۴۲,۱۷۲,۴۱۹	۱۵۵,۷۸۶,۴۸۶	۱۳۹۶/۰۴/۱۸	۱۰۰,۰۰۰	۱,۵۷۰	۱۵۷,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۲۱۳,۵۱۴)	۱۵۵,۷۸۶,۴۸۶	۱۴۲,۱۷۲,۴۱۹	پتروشیمی جم
-	۶۳,۸۵۸,۵۹۸	۱۳۹۶/۱۰/۲۶	۲۰۰,۰۰۰	۳۶۵	۷۳,۰۰۰,۰۰۰	(۹,۱۴۱,۴۰۲)	۶۳,۸۵۸,۵۹۸	-	سرمایه گذاری مسکن الوند
۳,۴۲۷,۲۳۰	۲۵۱,۶۳۴	-	-	-	۲۵۱,۶۳۴	۰	۲۵۱,۶۳۴	۳,۴۲۷,۲۳۰	ایران خودرو
۷۰,۸۶۷,۴۶۱	-	-	-	-	-	-	-	۷۰,۸۶۷,۴۶۱	پتروشیمی فجر
۲۶۳,۷۳۳,۰۸۰	-	-	-	-	-	-	-	۲۶۳,۷۳۳,۰۸۰	سرمایه گذاری البرز (هلدینگ)
۲۶,۶۷۴,۷۸۷	-	-	-	-	-	-	-	۲۶,۶۷۴,۷۸۷	ایران ارقام
۳۷۱,۳۱۴,۱۶۸	-	-	-	-	-	-	-	۳۷۱,۳۱۴,۱۶۸	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید
۲۴۴,۵۰۰	-	-	-	-	-	-	-	۲۴۴,۵۰۰	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی
۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	داروسازی سینا
۵۷,۵۸۶	-	-	-	-	-	-	-	۵۷,۵۸۶	کشت و صنعت پیادار
۳۵,۹۸۲,۳۵۶	-	-	-	-	-	-	-	۳۵,۹۸۲,۳۵۶	البرز دارو
۱۱۵,۶۳۰,۶۰۴	-	-	-	-	-	-	-	۱۱۵,۶۳۰,۶۰۴	گسترش نفت و گاز پارسیان
۱۶,۹۴۵,۱۸۵	-	-	-	-	-	-	-	۱۶,۹۴۵,۱۸۵	بانک انصار
۵۸,۵۰۶,۷۶۴	-	-	-	-	-	-	-	۵۸,۵۰۶,۷۶۴	پتروشیمی پردیس
۹۳,۹۳۵,۶۶۱	-	-	-	-	-	-	-	۹۳,۹۳۵,۶۶۱	تجارت الکترونیک پارسیان
۱۶۵,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	۱۶۵,۰۰۰,۰۰۰	شرکت پتروشیمی خراسان
۲۱۰,۸۷۵,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	۲۱۰,۸۷۵,۰۰۰	شرکت ارتباطات سیار ایران
۲۴۵,۳۴۴,۰۹۳	-	-	-	-	-	-	-	۲۴۵,۳۴۴,۰۹۳	سرمایه گذاری دارویی تامین
۱۱۹,۱۱۸,۰۷۵	-	-	-	-	-	-	-	۱۱۹,۱۱۸,۰۷۵	تولید برق عسلویه مینا
۴,۲۶۷,۴۶۶,۰۹۹	۴,۶۷۲,۶۵۱,۰۱۷	(۸۹,۲۰۳,۰۳۲)	۴,۷۶۱,۸۵۴,۰۴۹	-	۴,۷۶۱,۸۵۴,۰۴۹	-	۴,۶۷۲,۶۵۱,۰۱۷	۴,۲۶۷,۴۶۶,۰۹۹	

یادداشت های صورت های مالی

۱۹- سود اوراق بھادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب

پادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۱/۳۰
	ریال	ریال
۱۹-۱	۳۰,۶۵۵,۴۳۳	۱,۱۳۴,۴۲۴,۴۶۲
۱۹-۲	۳۲۹,۷۰۰,۷۵۷	۲۱,۷۹۰,۴۹۱
	۳۶۰,۳۵۶,۱۹۰	۱,۱۵۶,۲۱۴,۸۵۳

۱-۱۹- سود اوراق بادرآمد ثابت فراہورسی :

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱/۳۰			
شرح	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	قیمت اسمی	نرخ سود	سود خالص
			ریال	درصد	ریال
اوراق مشارکت:					
اوراق مشارکت گلنجر ۳ ماهه ۲۰٪	۱۳۹۵/۱۲/۲۲	۱۳۹۶/۰۲/۱۶	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۳۰,۶۵۵,۴۳۳
اوراق گواهی سپرده لیزینگ رایبان سایبا	-	-	-	-	۶۶۲,۵۵۶,۱۵۷
اوراق مشارکت اجاره رایتل ۲- سه ماهه ۲۲ درصد	-	-	-	-	۳۳۹,۵۴۴,۴۸۴
اوراق مشارکت اوراق اجاره شرکت مخابرات ایران	-	-	-	-	۸۵۰,۰۷۱,۴۵۸
اوراق مشارکت اوراق مزایه بانگستر کرانه	-	-	-	-	۵۷,۶۷۲,۲۶۳
					۱,۱۴۴,۸۴۲,۳۶۲
					۳۰,۶۵۵,۴۳۳

۲-۱۹- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی :

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۱/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۳۰	
سود خالص	هزینه تنزیل سود سیرده	سود	نرخ سود
ریال	ریال	ریال	درصد
۲۱,۷۹۰,۴۹۱	(۲۵,۱۶۳)	۳۲۹,۷۲۵,۹۲۰	۱۰
۲۱,۷۹۰,۴۹۱	(۲۵,۱۶۳)	۳۲۹,۷۲۵,۹۲۰	

۲۰- سایر درآمدها

ذیل است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۳۰
ریال	ریال
۶,۴۸۷	۵۹۲
۱,۳۳۸,۸۰۵	۷۴,۲۴۶,۱۸
۳۶۰,۷۸۳,۱۸۸	۴۰,۵۸۲,۵۵۰
۴۲,۶۵۳,۱۱۶	-
۴۰۴,۷۸۱,۵۹۶	۱۱۴,۲۲۷,۷۶۰

صندوق سرمایه گذاری بانک توسعه تعاون

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای دوره مالی سالیانه منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۶

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۳۰	
ریال	ریال	
۷۹۳,۶۷۰,۵۱۲	۹۲۵,۰۴۷,۹۴۷	مدیر صندوق
۹۶۹,۵۷۵,۳۸۸	۱,۱۵۰,۱۴۴,۱۲۹	ضامن صندوق
۷۸,۷۵۵,۸۵۱	۸۹,۳۸۳,۵۴۷	متولی صندوق
۷۱,۸۶۴,۰۳۷	۷۰,۰۰۰,۰۶۲	حسابرس صندوق
<u>۱,۹۱۳,۸۶۵,۷۸۸</u>	<u>۲,۲۳۴,۵۷۵,۶۸۵</u>	

۲۲- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۳۰	
ریال	ریال	
۲۴۳,۱۳۴,۹۴۶	۲۷۶,۸۵۸,۶۹۷	هزینه نرم افزار
-	۲۳,۹۸۶,۹۱۹	هزینه تصفیه
۱۷۰,۰۰۰	۵۳۰,۰۰۰	سایر (خدمات مالی)
<u>۲۴۳,۳۰۴,۹۴۶</u>	<u>۳۰۱,۳۷۵,۶۱۶</u>	

۲۳- تعدیلات

سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۳۰	
ریال	ریال	
(۴,۳۱۱,۰۲۸,۹۷۰)	۳۱,۰۵۴,۹۹۱,۱۸۳	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال
<u>(۴,۳۱۱,۰۲۸,۹۷۰)</u>	<u>۳۱,۰۵۴,۹۹۱,۱۸۳</u>	

صندوق سرمایه گذاری بانک توسعه تعاون

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای دوره مالی سالیانه منتهی به ۳۰ بهمن 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 ۱۳۹۶/۱۱/۳۰		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	۳۳	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 ۶ ماهه مورد گزارش صرفاً "محدود به انجام خرید و فروش اوراق بهادار برای صندوق توسط شرکت کارگزاری بانک رفاه کارگران میباشد که گردش حساب مزبور در یادداشت های توضیحی ۹ و ۱۲ صورتهای مالی افشاء شده است.

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله			مانده طلب (بدهی) در تاریخ ۱۳۹۶/۱۱/۳۰-ریال
		موضوع معامله	ارزش معامله - ریال	تاریخ معامله	
شرکت کارگزاری بانک رفاه	مدیر و کارگزار صندوق	کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	۴۱۴,۲۲۳,۹۹۳	طی دوره مالی	(۴,۴۰۳,۱۴۴,۲۲۴)
		کارمزد مدیریت	۳,۰۴۴,۱۷۸,۳۶۳		
بانک توسعه تعاون	ضامن صندوق	کارمزد ضامن نقدشوندگی	۲,۴۲۴,۸۴۰,۲۵۹		

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 توضیحی بوده، وجود نداشته است.