

صندوق سرمایه‌گذاری بانک توسعه تعاون

صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۷

مجمع عمومی صندوق سرمایه‌گذاری بانک توسعه تعاون

با سلام؛

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری بانک توسعه تعاون مربوط به دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۷ 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
۸ - ۱۸	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 ۱۳۹۷/۰۳/۲۳ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق شخص حقوقی

مدیر صندوق شرکت کارگزاری بانک رفاه کارگران

نماینده

میثم کریمی

امضاء

مهدی اسلامی بیدگلی

متولی صندوق شرکت مشاور سرمایه‌گذاری آرمان آتی



صندوق سرمایه‌گذاری بانک توسعه تعاون
ثبت شده به شماره ۱۱۰۵۵ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار
ثبت شده به شماره ۳۳۳۳۷۳۹۷ نزد اداره ثبت شرکتها

صندوق سرمایه گذاری بانک توسعه تعاون

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۷

۱۳۹۶/۱۱/۳۰	۱۳۹۷/۰۲/۳۱	یادداشت	دارایی ها:
ریال	ریال		
۹۷,۹۱۹,۵۲۵,۹۱۰	۸۷,۸۵۶,۹۰۹,۰۲۱	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۶,۱۵۷,۶۵۹,۰۷۳	۷,۶۸۳,۲۶۹,۹۸۳	۷	حسابهای دریافتی
۶۰,۹۳۸,۲۲۳	۲۶۳,۲۰۱,۸۷۴	۹	سایر دارایی ها
۵,۸۳۹,۷۹۶,۲۵۳	۳,۲۱۲,۷۵۲,۱۴۸	۱۰	موجودی نقد
-	۶۶۴,۱۷۰,۱۱۴	۱۱	جاری کارگزاران
۱۰۹,۹۷۷,۹۱۹,۴۵۹	۹۹,۶۸۰,۳۰۳,۱۴۰		جمع داراییها
			بدهی ها:
۴,۴۰۳,۱۴۴,۲۲۴	-	-	جاری کارگزاران
۵,۶۷۶,۵۱۴,۳۴۰	۶,۸۷۱,۰۷۱,۷۱۳	۱۲	پرداختی به ارکان صندوق
۳۹۳,۸۴۱,۱۸۸	(۲,۰۸۰)	۱۳	پرداختی به سرمایه گذاران
۱,۳۱۱,۲۸۸,۴۰۳	۱,۴۴۳,۱۳۳,۱۲۵	۱۴	سایر حساب های پرداختی و ذخایر
۱۱,۷۸۴,۷۸۸,۱۵۵	۸,۳۱۴,۲۰۲,۷۵۸		جمع بدهی ها
۹۸,۱۹۳,۱۳۱,۳۰۴	۹۱,۳۶۶,۱۰۰,۳۸۲	۱۵	خالص دارایی ها
۳,۲۹۷,۲۸۴	۳,۰۹۳,۶۹۵		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 سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۷

درآمدها:	یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۲/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۳۰
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۶	۳۴۷,۶۲۹,۲۴۵	۲۶۷,۸۷۶,۸۸۷	۶۱۳,۳۵۱,۴۵۰
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۷	(۶,۴۳۳,۵۵۲,۶۸۲)	(۳,۸۸۶,۱۰۹,۲۰۰)	۱۱,۰۱۰,۶۰۴,۰۴۰
سود سهام	۱۸	۱,۸۲۸,۵۹۲,۶۶۳	۱,۱۱۳,۷۹۵,۴۲۶	۴,۶۷۲,۶۵۱,۰۱۷
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۹	۲۷,۴۱۷,۷۶۷	۴۰,۳۵۲,۵۳۳	۳۶۰,۳۵۶,۱۹۰
سایر درآمدها	۲۰	۵۸,۴۶۱,۰۹۳	۶۷,۰۵۵,۸۶۷	۱۱۴,۹۲۷,۸۲۹
جمع درآمدها		(۴,۸۶۶,۷۱۰,۴۰۴)	۱,۱۰۰,۳۶۹,۷۹۳	۱۶,۷۷۱,۷۹۰,۵۲۶
هزینه ها:				
هزینه کارمزد ارکان	۲۱	(۱,۰۹۵,۵۱۶,۶۵۳)	(۴۳۳,۲۲۶,۷۸۸)	(۲,۲۳۴,۵۷۵,۶۸۵)
سایر هزینه ها	۲۲	(۹۶,۲۳۲,۹۹۱)	(۶۴,۲۸۴,۹۵۹)	(۳۰۱,۳۷۵,۶۱۶)
جمع هزینه ها		(۱,۱۹۱,۷۴۹,۶۴۴)	(۴۹۷,۵۱۱,۷۴۷)	(۲,۵۳۵,۹۵۱,۳۰۱)
سود (زیان) خالص		(۶۰,۵۸,۴۶۰,۰۴۸)	۶۰۲,۸۵۸,۰۴۶	۱۴,۲۳۵,۸۳۹,۲۲۵
بازده میانگین سرمایه گذاری ۱		-۶.۴۹٪	۱.۵۸٪	۲۱٪
بازده سرمایه گذاری پایان دوره ۲		-۶.۳۱٪	۱.۵۷٪	۴۶٪

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۲/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۳۰
خالص دارایی ها در (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره/سال	۲۹,۷۸۰	۳۸,۴۳۳,۳۰۰,۸۹۶	۳۸,۴۳۳,۳۰۰,۸۹۶
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره/سال	-	-	۱۵,۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره/سال	(۲۴۷)	(۲۴۲)	(۹۹۱)
تعدیلات	-	(۳۶۵,۱۹۴,۹۵۲)	-
سود (زیان)خالص دوره/سال	-	۶۰۲,۸۵۸,۰۴۶	-
خالص دارایی ها در (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره/سال	۲۹,۵۳۳	۳۸,۴۲۸,۹۶۳,۹۹۰	۹۸,۱۹۳,۱۳۱,۳۰۴

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 داراییهای پایان سال

صندوق سرمایه‌گذاری بانک توسعه تعاون

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای دوره مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۷

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 بازخرید آنها را قبل از سررسید 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 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 شرکت های مندرج در صفحه ی بعد است.

صندوق سرمایه گذاری بانک توسعه تعاون

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای دوره مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۷

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 سنول - 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 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 توضیحی صورت های مالی

برای دوره مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۷

۴-۱-۱- سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی: سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت 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.

۴-۱-۲- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می‌گردد.

۴-۱-۳- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی غیر بورسی یا غیر فرابورسی: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیر بورسی در هر روز مطابق سازوکار بازخرید آنها توسط ضامن، تعیین می‌شود.

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری ها :

۴-۲-۱- سود سهام: درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه‌پذیر شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب‌ها منعکس می‌گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام 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.

۴-۲-۲- 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 سرمایه‌گذاری بانک توسعه تعاون

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۷

۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

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

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه‌های تأسیس	حداکثر تا مبلغ ۲۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
هزینه‌های برگزاری مجمع صندوق	حداکثر تا مبلغ یک میلیون ریال برای برگزاری مجمع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
کارمزد مدیر	سالانه ۲ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق علاوه 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 ارزش خالص دارایی‌های صندوق
کارمزد ضامن	سالانه ۲,۵ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۷۰ میلیون ریال
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل ۰,۳ درصد ارزش خالص دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می‌باشد.
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون‌های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون‌ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد
هزینه‌های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	هزینه‌های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها سالانه تا سقف ۳۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

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

۴-۵- مخارج تأمین مالی

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

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

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

صندوق سرمایه گذاری بانک توسعه تعاون

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۷

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

۱۳۹۶/۱۱/۳۰			۱۳۹۷/۰۲/۳۱			صنعت
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	
۶.۶۲	۷,۲۷۵,۵۴۹,۵۱۳	۵,۳۱۵,۹۵۵,۷۶۳	۰.۰۷	۶,۶۱۳,۱۵۶,۲۰۴	۷,۲۷۵,۵۴۹,۵۱۴	استخراج کانه های فلزی
۲.۲۱	۲,۴۲۸,۶۷۷,۶۶۳	۲,۲۳۰,۳۴۵,۹۸۲	۰.۰۲	۲,۳۴۹,۱۵۴,۵۸۹	۲,۴۲۸,۶۷۷,۶۶۳	مخابرات
۲۶.۴۳	۲۹,۰۶۸,۶۸۷,۶۸۳	۲۲,۹۷۰,۳۱۲,۷۶۸	۰.۲۷	۲۷,۲۸۸,۳۱۷,۳۵۲	۲۹,۰۶۸,۶۸۷,۶۸۴	فلزات اساسی
۵.۱۱	۵,۶۱۹,۸۹۸,۲۰۶	۶,۱۴۶,۲۰۲,۵۸۶	۰.۰۵	۵,۲۸۶,۰۳۴,۹۷۸	۵,۶۱۹,۸۹۸,۲۰۶	خدمات فنی و مهندسی
۲.۴۱	۲,۶۴۵,۵۰۴,۳۷۱	۲,۶۵۴,۱۳۰,۷۶۴	۰.۰۲	۲,۳۵۲,۸۵۷,۰۹۱	۲,۶۴۵,۵۰۴,۴۰۸	شرکتهای چند رشته ای صنعتی
۴.۵۵	۵,۰۰۹,۲۴۴,۳۶۱	۵,۰۶۷,۳۷۱,۸۷۱	۰.۰۵	۵,۳۵۴,۲۰۶,۷۱۲	۵,۰۰۹,۲۴۴,۳۶۰	ماشین آلات و تجهیزات
۰.۰۰	۱,۰۴۸	۱,۳۶۸	۰.۰۰	۹۳۵	۱,۰۴۸	خودرو و ساخت قطعات
۱۵.۸۱	۱۷,۳۸۶,۷۹۲,۸۰۵	۱۵,۹۰۵,۸۹۷,۲۸۴	۰.۱۶	۱۶,۳۸۴,۵۸۸,۵۶۱	۱۷,۳۸۶,۷۹۲,۸۰۶	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۱۵.۲۶	۱۶,۷۷۷,۸۸۴,۴۶۴	۱۵,۱۸۱,۹۱۴,۷۷۰	۰.۱۳	۱۲,۶۹۹,۳۳۲,۷۹۵	۱۳,۷۵۵,۴۵۳,۳۱۹	محصولات شیمیایی
۳.۸۷	۴,۲۵۸,۹۲۵,۷۷۱	۴,۶۲۳,۶۵۰,۰۴۹	۰.۰۴	۳,۶۱۵,۹۳۵,۸۱۶	۴,۱۴۹,۸۹۳,۳۴۳	مواد و محصولات دارویی
۱.۶۳	۱,۷۹۱,۳۶۲,۲۵۰	۱,۹۸۴,۱۲۷,۶۴۰	۰.۰۱	۸۰۰,۷۱۶,۱۵۰	۱,۲۹۳,۷۶۱,۶۱۸	بانکها و موسسات اعتباری
۰.۳۷	۴۰۵,۵۰۷,۳۷۵	۴۱۲,۱۵۵,۵۰۸	۰.۰۰	۳۴۶,۵۸۷,۵۰۰	۴۰۵,۵۰۷,۳۷۵	سرمایه گذاریها
۰.۴۰	۴۴۴,۶۲۲,۲۵۰	۶۰۵,۰۶۷,۹۲۷	۰.۰۰	۴۰۵,۲۱۰,۳۰۰	۴۴۴,۶۲۲,۲۵۰	انبوه سازی، املاک و مستغلات
۴.۳۷	۴,۸۰۶,۸۲۲,۰۳۸	۳,۴۶۹,۱۸۸,۶۹۵	۰.۰۴	۴,۳۶۰,۷۶۳,۹۲۵	۴,۸۰۶,۸۲۲,۰۳۷	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۰.۰۰	۴۶,۱۱۳	۴۶,۹۰۱	۰.۰۰	۴۶,۱۱۳	.	ابزار پزشکی، اپتیک و اندازه گیری
۸۹.۰۴	۹۷,۹۱۹,۵۲۵,۹۱۰	۸۶,۵۶۶,۳۶۹,۸۷۶	۸۸.۱۴	۸۷,۸۵۶,۹۰۹,۰۲۱	۹۴,۲۹۰,۴۱۵,۶۳۱	

صندوق سرمایه گذاری بانک توسعه تعاون

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۷

۷- حساب های دریافتنی

۱۳۹۶/۱۱/۳۰		۱۳۹۷/۰۲/۳۱	
تنزیل شده	تنزیل شده	مبلغ تنزیل	تنزیل نشده
ریال	ریال	ریال	ریال
۵,۹۶۷,۶۰۰,۹۸۶	۷,۶۰۸,۹۷۲,۷۰۲	(۳۴۵,۶۱۰,۱۸۵)	۷,۹۵۴,۵۸۲,۸۸۷
۱۲۸,۰۹۱,۵۳۳	۱۲,۳۳۰,۷۲۷	(۳,۳۷۸)	۱۲,۳۳۴,۱۰۵
۶۱,۹۶۶,۵۵۴	۶۱,۹۶۶,۵۵۴	۰	۶۱,۹۶۶,۵۵۴
۶,۱۵۷,۶۵۹,۰۷۳	۷,۶۸۳,۲۶۹,۹۸۳	(۳۴۵,۶۱۳,۵۶۳)	۸,۰۲۸,۸۸۳,۵۴۶

سود سهام دریافتنی
سود دریافتنی سپرده های بانکی
مطالبات بابت فروش حق تقدم

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 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		۱۳۹۷/۰۲/۳۱		
مانده در پایان سال مالی	مانده در پایان سال مالی	استهلاك طی سال مالی	مخارج اضافه طی سال مالی	مانده ابتدای سال مالی
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۶۰,۹۳۸,۲۲۳	۲۶۳,۲۰۱,۸۷۴	۷۰,۲۳۶,۳۴۹	۲۷۲,۵۰۰,۰۰۰	۶۰,۹۳۸,۲۲۳
۶۰,۹۳۸,۲۲۳	۲۶۳,۲۰۱,۸۷۴	۷۰,۲۳۶,۳۴۹	۲۷۲,۵۰۰,۰۰۰	۶۰,۹۳۸,۲۲۳

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 ۱۳۹۷

۱۰- موجودی نقد

۱۳۹۶/۱۱/۳۰	۱۳۹۷/۰۲/۳۱
ریال	ریال
۵,۸۳۹,۷۹۶,۲۵۳	۳,۲۱۲,۷۵۲,۱۴۸
۵,۸۳۹,۷۹۶,۲۵۳	۳,۲۱۲,۷۵۲,۱۴۸

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

۱۱- جاری کارگزاران

۱۳۹۶/۱۱/۳۰		۱۳۹۷/۰۲/۳۱			نام شرکت
مانده پایان سال مالی	مانده پایان سال مالی	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای سال مالی	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	کارگزاری بانک رفاه
۴,۴۰۳,۱۴۴,۲۲۴	۶۶۴,۱۷۰,۱۱۴	(۳,۴۲۳,۲۴۹,۰۱۹)	۸,۴۹۰,۵۶۳,۳۵۷	(۴,۴۰۳,۱۴۴,۲۲۴)	

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۳۹۶/۱۱/۳۰	۱۳۹۷/۰۲/۳۱
ریال	ریال
۳,۰۴۴,۱۷۸,۳۶۳	۳,۶۳۵,۷۰۵,۷۷۱
۲,۴۲۴,۸۴۰,۲۵۹	۳,۰۰۰,۴۷۴,۴۷۵
۱۳۳,۹۹۷,۲۴۳	۱۴۳,۹۴۰,۹۲۱
۷۳,۴۹۸,۴۷۵	۹۰,۹۵۰,۵۴۶
۵,۶۷۶,۵۱۴,۳۴۰	۶,۸۷۱,۰۷۱,۷۱۳

مدیر صندوق

ضامن صندوق

متولی صندوق

حسابرس صندوق

صندوق سرمایه گذاری بانک توسعه تعاون

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۷

۱۳- پرداختنی به سرمایه گذاران

۱۳۹۶/۱۱/۳۰	۱۳۹۷/۰۲/۳۱
ریال	ریال
۳۹۳,۸۴۱,۱۸۸	(۲,۰۸۰)
۳۹۳,۸۴۱,۱۸۸	(۲,۰۸۰)

بابت درخواست ابطال واحدهای سرمایه گذاری

۱۴- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

۱۳۹۶/۱۱/۳۰	۱۳۹۷/۰۲/۳۱
ریال	ریال
۱۷۸,۶۵۶,۵۸۹	۲۰۴,۰۶۰,۷۹۸
-	۱۸۲,۴۳۳
۱,۱۳۲,۶۳۱,۸۱۴	۱,۲۳۸,۸۸۹,۸۹۴
۱,۳۱۱,۲۸۸,۴۰۳	۱,۴۴۳,۱۳۳,۱۲۵

ذخیره تصفیه

ذخیره آبونمان نرم افزار

سایر حسابهای پرداختنی-وجوه واریزی نا مشخص

۱۵- خالص دارایی ها

۱۳۹۶/۱۱/۳۰		۱۳۹۷/۰۲/۳۱	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۹۴,۸۹۵,۸۴۶,۸۴۱	۲۸,۷۸۰	۸۸,۲۷۲,۴۰۵,۳۸۲	۲۸,۵۳۳
۳,۲۹۷,۲۸۴,۴۶۳	۱,۰۰۰	۳,۰۹۳,۶۹۵,۰۰۰	۱,۰۰۰
۹۸,۱۹۳,۱۳۱,۳۰۴	۲۹,۷۸۰	۹۱,۳۶۶,۱۰۰,۳۸۲	۲۹,۵۳۳

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 ۱۳۹۷

۱۶- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی سه ماهه		سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۳۰
	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۲/۳۱	منتهی به ۱۳۹۶/۰۲/۳۱	
سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس	ریال	ریال	ریال
۱۶-۱	(۳۴۷,۶۲۹,۲۴۵)	۲۵۹,۸۶۸,۰۵۰	(۲۴,۹۹۳,۲۷۲)
سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم	-	-	۲۶۱,۷۶۴,۷۱۲
سود(زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت	-	۸,۰۰۸,۸۳۷	۳۷۶,۴۸۰,۰۱۰
	(۳۴۷,۶۲۹,۲۴۵)	۲۶۷,۸۷۶,۸۸۷	۶۱۳,۲۵۱,۴۵۰

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

تعداد	بهای فروش ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	مالیات ریال	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۲/۳۱		سود (زیان) فروش
					سود (زیان) فروش	سود (زیان) منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۳۰	
۱۰,۰۰۰	۳۱۰,۶۴۰,۰۰۰	(۳۰۹,۸۸۸,۸۳۵)	(۱,۴۷۵,۵۴۰)	(۱,۵۵۳,۲۰۰)	(۲,۲۷۷,۵۷۵)	-	پتروشیمی فناوری
۵۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۳۲۶,۰۰۰	(۴۹۷,۶۰۰,۶۳۲)	(۱,۱۸۹,۰۴۷)	(۱,۲۵۱,۳۰۰)	(۲۴۹,۷۱۵,۳۰۹)	-	بانک صادرات ایران
۱۰۰,۰۰۰	۸۲۸,۸۵۳,۰۰۰	(۸۰۳,۸۸۴,۹۴۸)	(۳,۹۳۷,۰۵۰)	(۴,۱۴۴,۲۶۵)	۱۶,۸۸۶,۳۳۷	-	پتروشیمی پردیس
۳۵۰,۰۰۰	۱,۸۳۹,۷۵۰,۰۰۰	(۱,۹۰۸,۶۵۷,۳۶۳)	(۸,۷۳۸,۸۱۳)	(۹,۱۹۸,۷۵۰)	(۸۶,۸۴۴,۹۳۶)	-	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
۱۷,۰۰۰	۲۰۴,۳۸۵,۰۰۰	(۲۲۸,۰۷۰,۴۱۹)	(۹۷۰,۸۲۸)	(۱,۰۲۱,۹۲۵)	(۲۵,۶۷۸,۱۷۲)	-	تولید و صادرات ریشمک پاکسان
-	-	-	-	-	-	۷۷,۹۰۹,۸۷۲	پتروشیمی شازند
-	-	-	-	-	-	(۴۸,۵۲۳,۱۲۸)	تولیدی کاشی تکسرام
-	-	-	-	-	-	۸,۲۷۹,۰۷۵	داروسازی جابرین حیاب
-	-	-	-	-	-	(۱۱۸,۸۱۸,۳۳۲)	داروسازی کاسپین تامین
-	-	-	-	-	-	(۱۱۲,۴۵۲)	صنایع خاک چینی ایران
-	-	-	-	-	-	۱۱۹,۷۷۹,۶۵۲	گروه مینا
-	-	-	-	-	-	۱,۲۹۲,۷۷۷	پالایش نفت بندرعباس
-	-	-	-	-	-	۳۴,۲۱۰,۸۲۶	پتروشیمی فجر
-	-	-	-	-	-	(۳۶۲,۰۷۴)	توسعه معادن و فلزات
-	-	-	-	-	-	(۱۰۱,۰۴۳,۴۵۵)	فولاد خوزستان
-	-	-	-	-	-	(۳۱,۵۷۶,۳۶۷)	کارتن ایران
-	-	-	-	-	-	۷۲,۹۱۲,۱۶۴	گروه دارویی سیحان
-	-	-	-	-	-	(۱۴۱,۴۹۲,۵۹۰)	لیزینگ رایان سایپا
-	-	-	-	-	-	(۷۴,۲۰۷,۹۸۶)	معدنی و صنعتی گل گهر
-	-	-	-	-	-	(۲۱,۳۱۰,۸۷۱)	بهمن دیزل
-	-	-	-	-	-	۴,۹۲۸,۹۵۶	پارس خودرو
-	-	-	-	-	-	(۵۳,۲۵۸,۸۷۵)	پتروشیمی جم
-	-	-	-	-	-	(۵۸,۸۶۲,۱۸۰)	پتروشیمی زاگرس
-	-	-	-	-	-	(۹۳,۳۹۶,۱۰۱)	سرمایه گذاری دارویی تامین
-	-	-	-	-	-	(۷۳,۴۰۲,۳۳۹)	سرمایه گذاری ملی ایران
-	-	-	-	-	-	(۶۷,۷۵۰,۴۶۳)	شیر پاستوریزه پگاه گلپایگان
-	-	-	-	-	-	(۸۸,۶۰۸,۲۱۳)	صنعتی بهشهر
-	-	-	-	-	-	(۲,۵۴۰)	گروه صنعتی بارز
-	-	-	-	-	-	(۱,۲۶۶,۶۳۷)	لیزینگ ایرانیان
-	-	-	-	-	-	(۵۸,۲۷۹,۹۳۵)	مخابرات ایران
-	-	-	-	-	-	(۳۵,۰۸۴,۴۷۸)	گروه بهمن
-	-	-	-	-	-	۶۴,۶۹۶,۹۸۶	فولاد کاوه جنوب کیش
-	-	-	-	-	-	۸۱,۷۲۳,۲۱۳	ملی صنایع مس ایران
-	-	-	-	-	-	۱۰۸,۹۶۴,۰۶۰	شرکت آهن و فولاد ارفع
-	-	-	-	-	-	۴۱۹,۳۰۸,۶۲۵	سرمایه گذاری خوارزمی
-	-	-	-	-	-	۳۴,۵۳۱,۹۳۹	سرمایه گذاری مسکن الوند
-	-	-	-	-	-	(۱۶,۳۵۱,۷۱۵)	یاما
-	-	-	-	-	-	۴۳,۰۷۴,۵۳۴	جمع
	۳,۴۳۳,۹۵۴,۰۰۰	(۳,۷۴۸,۱۰۲,۱۹۷)	(۱۶,۳۱۱,۲۷۸)	(۱۷,۱۶۹,۷۷۰)	(۳۴۷,۶۲۹,۲۴۵)	۲۵۹,۸۶۸,۰۵۰	(۲۴,۹۹۳,۲۷۲)

صندوق سرمایه گذاری بانک توسعه تعاون

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۷

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

نام اوراق	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۲/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۳۰
						سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	
ح . داروسازی جابراین حیان	-	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ح . پتروشیمی شازند	-	-	-	-	-	-	-	۷۶۶,۳۴۳
ح . ملی صنایع مس ایران	-	-	-	-	-	-	-	(۱۱۹,۱۸۸,۰۷۴)
ح . لیزینگ رایان سایبا	-	-	-	-	-	-	-	۲۲۹,۵۵۷,۸۶۴
ح . گروه دارویی سبحان	-	-	-	-	-	-	-	۱۲۱,۷۹۱,۳۹۴
								۲۸,۸۳۷,۱۸۵
								۲۶۱,۷۶۴,۷۱۲

۱۶-۲- سود(زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت:

	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۲/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۳۰
						سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	
اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۶۱۳	-	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	۱۴۸,۰۰۳,۰۵۵
اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۷۰۳	-	-	-	-	-	-	-	۲۲۰,۴۶۸,۱۲۲
اوراق مشارکت گلگهر ۳ ماهه ۲۰٪	-	-	-	-	-	-	-	۸,۰۰۸,۸۳۳
								۳۷۶,۴۸۰,۰۱۰
								۸,۰۰۸,۸۳۷

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۲/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۳۰
	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۲/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۲/۳۱	
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام و حق تقدم خرید سهام	ریال	ریال	ریال
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت	(۶,۴۳۳,۵۵۲,۶۸۲)	(۵۹۴,۵۹۰,۳۰۹)	۱۱,۰۱۰,۶۰۴,۰۴۰
	-	۲۰۵,۹۷۹,۳۸۹	-
	(۶,۴۳۳,۵۵۲,۶۸۲)	(۳۸۸,۶۱۰,۹۲۰)	۱۱,۰۱۰,۶۰۴,۰۴۰

صندوق سرمایه گذاری بانک توسعه تعاون

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۷

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

شرکت	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۲/۳۱		سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۳۰
				کارمزد	مالیات			
مخابرات ایران	۱.۰۸۵.۳۱۷	۲,۳۷۲,۳۴۴,۳۶۲	(۲,۴۲۸,۶۷۷,۶۶۳)	(۱۱,۲۶۸,۳۵۱)	(۱۱,۸۶۱,۴۲۲)	(۷۹,۵۲۳,۰۷۴)	۱۹,۶۸۸,۱۵۱	۲۰,۷۶۲,۰۳۴
ملی سرب و روی ایران	۴۵۰,۰۰۰	۱,۴۰۱,۷۵۰,۰۰۰	(۱,۴۱۱,۷۰۰,۴۰۰)	(۶,۶۵۸,۳۱۳)	(۷,۰۰۰,۸۵۷)	(۲۳,۶۱۷,۶۴۳)	۱۳۵,۸۱۷,۶۹۸	۳۴,۶۱۷,۹۰۶
گروه مینا	۱,۶۰۹,۳۱۰	۵,۳۳۸,۰۸۱,۲۷۰	(۵,۶۱۹,۹۸۲,۲۰۶)	(۳۵,۳۵۵,۸۸۶)	(۳۶,۶۹۰,۴۰۶)	(۳۳,۸۶۲,۲۲۸)	(۳۱,۰۳۷,۱۱۵)	(۵۲,۶۳۰,۴۳۸)
سرمایه گذاری بارنشتنگی	۱,۱۹۰,۰۰۰	۱,۸۷۲,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۰۰۶,۸۱۰,۹۴۲)	(۸,۸۷۰,۳۵)	(۹,۳۶۵,۳۰۰)	(۱۵۲,۰۱۳,۲۷۷)	۳۵,۸۴۴,۱۹۱	۱۷۳,۳۹۴,۶۸۸
سرمایه گذاری غدیر	۴۷۱,۸۳۳	۵۰۲,۹۶۳,۳۱۸	(۶۳۸,۶۹۳,۶۶۶)	(۳,۳۸۹,۰۷۶)	(۳,۵۱۴,۸۱۷)	(۱۴۰,۶۳۴,۴۱)	(۷۲,۸۴۷,۰۱۰)	۳۶,۳۰۴,۸۳۲
کمیاب سازی ایران	۱,۱۸۶,۶۷۲	۸۵۹,۱۵۰,۵۳۸	(۹۷۵,۳۳۴,۶۱۶)	(۴,۰۸۰,۹۵۵)	(۴,۲۹۵,۷۵۳)	(۱۲۴,۵۶۰,۸۰۶)	-	(۵۵,۲۰۸,۲۹۲)
ملی صنایع مس ایران	۳,۲۰۰,۰۰۰	۸۰,۶۷۲,۰۰۰,۰۰۰	(۸,۷۴۶,۷۵۲,۰۰۰)	(۳,۸۲۱,۹۲۰,۰۰۰)	(۴,۰۳۳,۶۰۰,۰۰۰)	(۷۳۸,۳۳۰,۴۰۰)	(۲۱۹,۷۱۵,۶۲۰)	۲۰,۸۰۴۲۶,۷۷۵
تراکتورسازی ایران	۱,۵۴۹,۴۹۷	۴,۵۴۷,۷۷۲,۶۹۵	(۴,۰۳۳,۹۰۹,۷۴۴)	(۳۱,۶۰۱,۹۱۵)	(۳۲,۷۳۸,۶۸۸)	(۲۲,۷۳۸,۶۸۸)	۲,۹۶۳,۸۱۰	(۳,۹۱۹,۲۱۹)
گروه بهمن	۱	۹۴۴	(۱۰۰,۴۸)	(۴)	(۵)	(۱۱۲)	۴۵,۷۷۳,۰۵۹	۱۷۱
توسعه‌معدن‌فلزات	۳۵۱,۲۷۶	۵۷۳,۵۷۹,۸۰۰	(۵۹۹,۷۳۶,۰۳۷)	(۲,۷۱۹,۷۵۴)	(۲,۸۶۲,۸۹۹)	(۳۲,۷۳۸,۸۱۰)	(۲۸,۵۹۸,۲۵۶)	۱۶۸,۰۳۹,۱۳۴
پالایش نفت اصفهان	۲,۸۴۸,۷۶۹	۱۲,۲۰۴,۱۲۶,۳۴۶	(۱۳,۲۲۷,۶۳۸,۵۳۳)	(۵۷,۹۶۸,۶۰۰)	(۶۱,۰۲۰,۶۳۲)	(۱,۱۴۴,۵۰۲,۳۶۹)	۲۰,۹۶۲,۰۵۷۸	۱,۲۹۷,۶۷۹,۸۰۹
معدنی و صنعتی گل گهر	۷۰۰,۰۰۰	۲,۴۲۲,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۳۰۰,۱۷۴,۲۷۵)	(۱,۵۰۴,۴۵۰,۰۰۰)	(۱,۳۱۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۹,۸۲۱,۲۲۵)	(۴۷,۲۰۹,۱۶۴)	۶۱۸,۴۶۵,۲۷۸
پتروشیمی فلوران	۱۹۰,۹۹۹	۵۸۱,۸۹۰,۹۰۴	(۶۱۹,۷۴۶,۶۸۱)	(۳,۷۶۳,۹۸۲)	(۳,۹۰۹,۴۵۵)	(۴۳,۵۲۹,۲۱۴)	(۱۸,۶۳۰,۲۴۴)	۲۹۰,۷۸۵,۱۰۲
باما	۴۰۰,۰۰۰	۳,۴۰۴,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۱۹۳,۱۱۴,۶۰۰)	(۱۶,۱۷۰,۹۰۰)	(۱۷,۰۲۲,۰۰۰)	(۸۲,۹۰۷,۵۰۰)	(۱۷۵,۵۰۵,۸۳۷)	۱,۳۰۲,۵۱۳,۳۸۰
فولاد مبارکه اصفهان	۲,۴۰۰,۰۰۰	۶,۹۸۸,۸۰۰,۰۰۰	(۶,۹۱۱,۱۵۲,۸۰۰)	(۳۳,۱۹۶,۸۰۰)	(۳۴,۹۴۴,۰۰۰)	۹,۵۰۶,۴۰۰	(۸۸,۶۷۸,۰۱۶)	۳,۵۶۳,۳۰۰,۹۲۰
پتروشیمی خاک	۱۲۱,۰۰۰	۳,۸۹۱,۷۷۹,۰۰۰	(۳,۹۹۱,۹۱۱,۶۴۳)	(۱۳,۷۳۵,۹۵۰)	(۱۴,۴۵۸,۹۵۵)	(۱۲,۳۷۳,۶۸۸)	(۱۰,۷۴۲,۰۱۵۲)	۱,۰۹۳۰,۷۷,۷۹۰
فولادسازی جابر ابن حیان	۳۶۳۰۰	۱۸۳,۸۹۵,۸۰۰	(۱۷۹,۰۴۷,۴۰۰)	(۸۷۳,۵۰۵)	(۹۱۹,۴۷۹)	۳,۰۵۵,۴۱۶	۲۲,۳۱۷,۴۷۱	(۱۱۶,۲۴۴,۰۲۹)
بانک صادرات ایران	۱,۳۰۰,۰۰۰	۸۰,۸۰۶,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۲۹۳,۷۶۱,۶۱۸)	(۳,۸۴۰,۸۵۰)	(۴,۰۴۳,۰۰۰)	(۴۳۰,۰۴۵,۴۶۸)	-	۹۷۶,۸۲۸
پالایش نفت بندرعباس	۹۰,۰۰۰	۷۳۵,۰۳۰,۰۰۰	(۶۴۸,۷۲۶,۶۷۷)	(۳۴,۹۱۱,۳۹۲)	(۳,۶۷۵,۱۵۰)	۷۹,۱۴۰,۷۸۰	۸۲,۴۸۲,۴۳۰	۲۱۱,۳۶۹,۸۳۱
گسترش نفت و گاز پارسیان	۶۴۴,۷۷۳	۱,۳۹۵,۹۳۳,۵۴۵	(۱,۵۵۲,۳۲۷,۵۶۶)	(۶,۶۲۰,۶۸۴)	(۶,۹۷۹,۶۶۸)	(۱۷۱,۱۱۴,۳۷۲)	۵۲,۵۰۳,۷۱۹	۴۰,۸۶۲,۳۵۷
پتروشیمی پردیس	۱۵۵,۴۵۳	۱,۱۵۵,۵۸۱,۳۰۹	(۱,۲۴۴,۶۶۳,۲۷۴)	(۵,۳۰۳,۰۸۰)	(۵,۷۹۳,۹۵۶)	(۱۰۲,۳۶۸,۳۳۹)	(۱۱۸,۳۹۰,۱۳۸)	۱۶۷,۹۷۹,۰۷۱
سرمایه گذاری خوارزمی	۵۰۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۰۵,۵۰۷,۳۷۵)	(۱,۶۶۳,۵۰۰)	(۱,۷۵۰,۰۰۰)	(۵۸,۹۱۹,۸۷۵)	-	(۶,۶۴۸,۱۳۳)
صنایع شیمیایی خلیج فارس	۱,۲۶۵,۰۰۰	۶,۳۶۹,۸۵۰,۰۰۰	(۶,۸۹۸,۴۳۳,۰۳۸)	(۳۰,۲۲۴,۰۱۳)	(۳۱,۸۱۴,۷۵۰)	(۵۹۷,۵۲۱,۸۰۱)	۷۰,۲۰۹,۸۳۲	(۲۳۳,۳۸۹,۶۶۰)
سرمایه گذاری دارویی تامین	۲۵۰,۰۰۰	۱,۱۳۴,۵۰۰,۰۰۰	(۱,۱۴۰,۷۶۸,۰۰۰)	(۵,۴۱۲,۶۲۵)	(۵,۶۹۷,۵۰۰)	(۱۲,۳۷۸,۱۲۵)	۱۷۸,۹۹۹,۴۶۶	(۲۹۳,۵۹۹,۸۶۱)
شرکت آهن و فولاد ارفع	۸۰۲,۷۴۰	۲,۴۲۱,۴۹۹,۴۶۰	(۲,۷۷۹,۴۹۲,۴۴۷)	(۱,۵۴۹,۶۲۲)	(۱,۳۵۷,۴۴۷)	(۳۷۱,۷۰۰,۰۱۶)	-	۵۲,۰۰۶,۴۳۱
داروسازی کاسپین تامین	۴۵,۹۰۰	۷۰۸,۲۸۲,۹۰۰	(۷۱۹,۹۱۸,۹۸۸)	(۳,۲۶۴,۳۴۴)	(۳,۵۶۱,۴۱۵)	(۹۶,۵۶۱,۰۵۷)	۱۰۲,۹۵۷,۸۶۶	۱,۲۷۸,۵۰۰,۱۸۰
فولاد کاوه جنوب کیش	۱,۸۰۰,۷۴۵	۴,۱۹۲,۱۳۳,۳۶۰	(۴,۳۴۹,۵۷۹,۸۳۴)	(۱۹,۹۱۲,۶۲۸)	(۲۰,۹۰۶,۶۷۲)	(۱۷,۳۱۸,۷۷۴)	-	۴۱۶,۲۶۶,۳۶۱
پتروشیمی مبین	۱۰۰,۵۰۰	۴,۴۰۳,۷۰۰,۰۰۰	(۴,۸۰۶,۸۳۳,۰۳۷)	(۲۰,۹۱۷,۵۷۵)	(۲۲,۰۰۱,۸۵۰)	(۴۴۶,۰۵۸,۱۱۲)	(۴۰۹,۳۳۲,۴۸۸)	۷۲۱,۸۵۵,۰۶۶
معدنی کیمیاوی زنگنه گستران	۶۰۰,۸۵۲	۳,۹۲۸,۹۷۱,۲۳۸	(۴,۴۲۴,۶۶۰,۵۹۸)	(۱۸,۶۶۲,۶۱۳)	(۱۹,۶۶۴,۸۵۶)	(۱۹,۶۶۴,۸۵۶)	(۵۳۴,۰۰۶,۸۳۹)	(۳۱۱,۵۵۷,۳۸۴)
پتروشیمی جم	۴۳,۱۹۳	۴۳۳,۳۲۵,۷۹۰	(۴۴۲,۳۶۱,۱۱۷)	(۲۰,۵۷۸,۸۳۳)	(۲,۱۶۶,۱۲۹)	(۱۳,۳۵۹,۲۷۹)	(۲,۹۶۹,۱۳۰)	۳۲,۲۵۹,۸۳۱
سرمایه گذاری مسکن الوند	۲۰۰,۰۰۰	۴۰,۹۰۰,۰۰۰	(۴۴۴,۶۲۲,۳۵۰)	(۱,۹۲۳,۷۰۰)	(۲,۰۴۶,۰۰۰)	(۳۹,۴۱۱,۹۵۰)	-	(۱۶۰,۴۴۵,۶۷۷)
پالایش نفت تهران	۲۳۰,۴۴۰	۳,۶۰۶,۷۵۴,۸۰۰	(۳,۵۱۰,۴۳۱,۸۵۶)	(۱۷,۱۳۳,۰۸۵)	(۱۸,۰۳۳,۷۷۴)	(۶۱,۱۵۷,۳۴۵)	-	(۱۱۰,۰۳۷,۱۹۳)
تولید و صادرات ریشمک	۱۵۶,۰۱	۱,۶۱۹,۸۵۹,۶۱۵	(۲,۰۳۳,۱۵۹,۷۴۵)	(۶,۶۴۴,۳۳۳)	(۸,۰۹۹,۹۹۸)	(۴۲۸,۹۲۷,۶۱۶)	-	۴۴,۶۷۷,۷۳۲
ح توسعه‌معدن‌فلزات	۱۴,۹۹۹	۸,۲۴۹,۴۵۰	(۵,۹۱۴,۶۰۲)	(۳۹,۱۸۵)	(۴۱,۳۴۷)	۲,۱۸۴,۴۱۶	-	-
ح شرکت آهن و فولاد ارفع	۱۴۹,۴۱۵	۵۴۶,۶۴۳,۰۳۵	(۴۸۵,۲۱۶,۴۱۵)	(۵,۳۲۹,۷۷۰)	(۵,۳۲۹,۷۷۰)	۵۶,۰۹۶,۸۵۰	-	-
ح معدنی و صنعتی گل گهر	۱۴۰,۰۰۰	۲۷۱,۰۴۰,۰۰۰	(۱۷۶,۵۴۰,۰۰۰)	(۱,۲۸۷,۴۴۰)	(۱,۳۵۵,۲۰۰)	۹۱,۸۵۷,۳۶۰	-	-
پارس خودرو	-	-	-	-	-	-	۵,۴۱۸,۸۶۸	-
پتروشیمی شازند	-	-	-	-	-	-	۳۸۸,۴۰,۵۳۳	-
پتروشیمی فجر	-	-	-	-	-	-	۳۰	-
فولاد خوزستان	-	-	-	-	-	-	(۹۰,۸۸۰,۷۶۶)	-
گروه دارویی سبحان	-	-	-	-	-	-	۴,۹۷۰,۳۲۴	-
لیزینگ ایرانیان	-	-	-	-	-	-	۲۱,۳۵۳,۳۹۰	-
لیزینگ رایان سابیا	-	-	-	-	-	-	۱۱۶,۷۲۲,۵۸۱	-
پتروشیمی زاگرس	-	-	-	-	-	-	(۹۲,۸۹۱,۰۶۶)	-
بهمن دیزل	-	-	-	-	-	-	۳۰,۰۶۱,۷۷۲	-
سرمایه گذاری ملی ایران	-	-	-	-	-	-	۳۳,۳۰۶,۸۶۱	-
کنکور سازی ایران	-	-	-	-	-	-	۱	۲۵
گروه صنعتی بارز	-	-	-	-	-	-	۳۹,۶۶۲,۲۵۷	-
صنعتی بهشهر	-	-	-	-	-	-	۱۱۰	-
ح گروه دارویی سبحان	-	-	-	-	-	-	۲۰,۹۶۶,۰۸۹	-
ح لیزینگ رایان سابیا	-	-	-	-	-	-	۵۴۴,۵۳۳	-
جمع	۲۷,۷۶۸,۹۹۵	۸۸,۷۲۱,۹۰۱,۴۸۹	(۹۴,۲۹۰,۴۱۵,۶۳۱)	(۲۲۴,۶۲۲,۲۲۷)	(۲۲۰,۸۷۶,۲۹۲)	(۶,۴۳۳,۵۵۲,۶۸۲)	(۵۹۲,۵۹۰,۳۰۹)	۱۱,۰۱۰,۰۶۰,۰۴۰

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

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۲/۳۱		سود و (زیان) تحقق نیافته	سود و (زیان) تحقق نیافته	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۳۰
			کارمزد	مالیات			
-	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	-	-	-	-	-	۸۹,۷۷۴,۴۸۱	-
-	-	-	-	-	-	۱۱۶,۲۰۴,۹۰۸	-
-	-	-	-	-	-	۲۰,۵۹۷,۳۸۹	-

صندوق سرمایه گذاری بانک توسعه تعاون

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۷

۱۸- سود سهام

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۲/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۲/۳۱				تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	نام شرکت
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	ریال		
ریال ۷۵,۴۹۱,۹۲۶	ریال ۶۷,۲۸۸,۳۱۲	ریال ۷۹,۹۵۳,۳۹۰	ریال (۹,۶۹۲,۹۸۰)	ریال ۸۹,۶۴۶,۳۷۰	ریال ۱۹۰	۴۷۱,۸۲۳	۱۳۹۶/۱۲/۲۳	سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)
-	-	۶۱۸,۶۵۱,۲۳۸	(۱۰۳,۸۱۴,۷۶۲)	۷۲۲,۴۶۶,۰۰۰	۹۰۰	۸۰۲,۷۴۰	۱۳۹۷/۰۲/۳۱	شرکت آهن و فولاد ارفع
۸۹۲,۵۰۰,۰۰۰	۷۶۶,۵۰۰,۰۰۰	۹۴۷,۴۱۰,۲۴۱	(۱۵۵,۰۸۹,۷۵۹)	۱,۱۰۲,۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۵۰	۱,۰۵۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۲/۲۵	پتروشیمی مبین
-	-	۱۸۵,۰۴۷,۴۶۴	(۲۲,۴۳۳,۸۳۶)	۲۰۷,۴۸۱,۳۰۰	۱,۳۰۰	۱۵۹,۶۰۱	۱۳۹۶/۱۲/۲۳	تولید و صادرات ریشمک
۷۶,۵۰۵,۶۷۴	-	(۲,۴۶۹,۶۷۰)	(۲,۴۶۹,۶۷۰)	-	-	-	-	گروه دارویی سبحان
۲۹۷,۵۰۰,۰۰۰	۲۵۶,۴۰۴,۹۵۹	-	-	-	-	-	-	سهام شرکت پتروشیمی زاگرس
۲۶,۷۰۸,۸۵۰	۲۳,۳۵۰,۲۵۲	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری ملی ایران
۳۰۰	۲۶۹	-	-	-	-	-	-	صنعتی بهشهر
۲۵۱,۶۳۴	۲۵۱,۶۳۴	-	-	-	-	-	-	ایران خودرو
۸۷,۱۶۲,۰۸۴	-	-	-	-	-	-	-	مخابرات ایران
۱۰,۳۴۰,۴۴۲	-	-	-	-	-	-	-	گروه مینا (سهامی عام)
۱۸۹,۶۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی
۵۴,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	لیزینگ رایان سایبا
۳۴۳,۴۱۳,۹۷۸	-	-	-	-	-	-	-	ملی صنایع مس ایران
۲۳۷,۰۱۲,۳۰۷	-	-	-	-	-	-	-	تراکتورسازی ایران
۲۹,۸۲۷,۲۴۴	-	-	-	-	-	-	-	گروه بهمن
۱۵,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	توسعه معادن و فلزات
۷۵,۶۱۲,۵۰۰	-	-	-	-	-	-	-	گروه صنعتی بارز
۹۷,۹۲۰,۸۵۸	-	-	-	-	-	-	-	پالایش نفت اصفهان
۸۲,۵۸۵,۸۵۹	-	-	-	-	-	-	-	معدنی و صنعتی گل گهر
۱۳۷,۵۴۹,۴۳۰	-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی فناوران
۴۶,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	باما
۱۶۶,۸۰۱,۰۷۵	-	-	-	-	-	-	-	فولاد مبارکه اصفهان
۱۹,۳۰۱,۷۹۶	-	-	-	-	-	-	-	فولاد خوزستان
۲۱۷,۸۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی خارک
۲۱۹,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی شازند
۱۵۵,۳۴۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	داروسازی جابراین حیان
۵۷,۴۳۷,۷۹۴	-	-	-	-	-	-	-	پالایش نفت بندرعباس
۱۵۲,۸۳۷,۹۵۳	-	-	-	-	-	-	-	گسترش نفت و گاز پارسیان
۱۰۷,۹۸۶,۹۵۰	-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی پردیس
۶۰,۸۷۱,۷۶۲	-	-	-	-	-	-	-	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
۱۵,۹۴۵,۳۹۲	-	-	-	-	-	-	-	لیزینگ ایرانیان
۳۷۸,۷۳۰,۱۲۴	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری دارویی تامین
۹۶,۳۹۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	داروسازی کاسپین تامین
۳۹,۵۸۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	بهمن دیزل
۱۵۵,۷۸۶,۴۸۶	-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی جم
۶۳,۸۵۸,۵۹۸	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری مسکن الوند
۴,۶۲۲,۶۵۱,۰۱۷	۱,۱۱۳,۷۹۵,۴۲۶	۱,۸۲۸,۵۹۲,۶۶۳	(۲۹۳,۵۰۱,۰۰۷)	۲,۱۲۲,۰۹۳,۶۷۰	-	-	-	

صندوق سرمایه گذاری بانک توسعه تعاون

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۷

۱۹- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۲/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۳۰
	ریال	ریال	ریال
۱۹-۱	-	۳۰.۶۵۵,۴۳۳	۳۰.۶۵۵,۴۳۳
۱۹-۲	۲۷,۴۱۷,۷۶۷	۹,۵۹۷,۱۰۰	۳۲۹,۷۰۰,۷۵۷
	۲۷,۴۱۷,۷۶۷	۴۰,۲۵۲,۵۳۳	۳۶۰,۳۵۶,۱۹۰

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

۱۹-۱- سود اوراق با درآمد ثابت فرابورسی :

شرح	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۲/۳۱			
	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	قیمت اسمی	نرخ سود
اوراق مشارکت:				
اوراق مشارکت گلگهر ۳ ماهه ۲۰٪	-	-	ریال	درصد
			سود خالص	سود خالص
			ریال	ریال
			-	۳۰.۶۵۵,۴۳۳
			-	۳۰.۶۵۵,۴۳۳

۱۹-۲- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی :

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی سپرده	نرخ سود	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۲/۳۱		
				سود	هزینه تنزیل سود سپرده	سود خالص
۱۳۹۰/۱۲/۰۲	بدون سررسید	متعدد	۱۰	۲۷,۴۲۱,۱۴۵	(۳,۳۷۸)	۲۷,۴۱۷,۷۶۷
				۲۷,۴۲۱,۱۴۵	(۳,۳۷۸)	۲۷,۴۱۷,۷۶۷
				۳۲۹,۷۰۰,۷۵۷	۹,۵۹۷,۱۰۰	۳۲۹,۷۰۰,۷۵۷

سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی:
حساب پشتیبان نزد بانک توسعه تعاون

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 ۱۷ و ۱۸ 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		سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۳۰
	۱۳۹۷/۰۲/۳۱	۱۳۹۶/۰۲/۳۱	
درآمد ناشی از برگشت تنزیل سود سپرده بانکی	ریال	ریال	ریال
	۳۵,۰۹۴	۵۹۲	۵۹۲
سایر درآمدها	-	۴۳,۷۴۳,۶۵۹	۷۴,۳۴۳,۶۸۷
تعدیلات ناشی از سقف کارمزد کارگزار	(۱۴,۶۵۳,۰۵۴)	۱۸,۴۱۶,۸۸۸	۴۰,۵۸۳,۵۵۰
درآمد ناشی از برگشت تنزیل سود سهام دریافتی	۷۳,۰۷۹,۰۵۳	۴,۸۹۴,۷۲۸	-
	۵۸,۴۶۱,۰۹۳	۶۷,۰۵۵,۸۶۷	۱۱۴,۹۲۷,۸۲۹

صندوق سرمایه گذاری بانک توسعه تعاون

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۷

- هزینه کارمزد ارکان

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۲/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۹۲۵,۰۴۷,۹۴۷	۱۷۸,۵۵۰,۸۴۷	۴۶۰,۵۰۷,۴۰۸	ر صندوق
۱,۱۵۰,۱۴۴,۱۲۹	۲۱۹,۷۴۶,۴۹۹	۵۷۵,۶۳۴,۲۱۶	ن صندوق
۸۹,۲۸۳,۵۴۷	۱۷,۳۳۳,۷۹۸	۴۱,۹۲۲,۹۵۸	لی صندوق
۷۰,۰۰۰,۰۶۲	۱۷,۵۹۵,۶۴۴	۱۷,۴۵۲,۰۷۱	ابرس صندوق
۲,۲۳۴,۵۷۵,۶۸۵	۴۳۳,۲۲۶,۷۸۸	۱,۰۹۵,۵۱۶,۶۵۳	

- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۲/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۲۷۶,۸۵۸,۶۹۷	۶۴,۱۱۴,۹۵۹	۷۰,۴۱۸,۷۸۲	نه نرم افزار
۲۳,۹۸۶,۹۱۹	-	۲۵,۴۰۴,۲۰۹	نه تصفیه
۵۳۰,۰۰۰	۱۷۰,۰۰۰	۴۱۰,۰۰۰	مزد خدمات بانکی
۳۰۱,۳۷۵,۶۱۶	۶۴,۲۸۴,۹۵۹	۹۶,۲۳۲,۹۹۱	

- تعدیلات

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۳۰	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۲/۳۱	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۳۱,۰۵۴,۹۹۱,۱۸۳	(۳۶۵,۱۹۴,۹۵۲)	(۵۲۱,۵۷۰,۸۷۴)	بیلات 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 ۱۳۹۷

۲۴- تعهدات سرمایه ای و بدهیهای احتمالی

در تاریخ صورت خالص دارایی ها صندوق هیچگونه تعهدات سرمایه ای و بدهی احتمالی ندارد.

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

در تاریخ ۱۳۹۶/۱۱/۳۰		در تاریخ ۱۳۹۷/۰۲/۳۱		نوع واحدهای سرمایه گذاری	نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحد های سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحد های سرمایه گذاری				
۱٪	۲۰۰	۱٪	۲۰۰	ممتاز	مدیر صندوق	شرکت کارگزاری بانک رفاه	مدیر صندوق
۳۲٪	۴,۸۶۱	۱۶٪	۴,۸۶۱	عادی			
۵٪	۸۰۰	۳٪	۸۰۰	ممتاز	ضامن صندوق	بانک توسعه تعاون	ضامن صندوق
۱۷٪	۲,۵۰۰	۸٪	۲,۵۰۰	عادی	سهامدار عمده	بانک رفاه	سهامدار

۲۶- معاملات با اشخاص وابسته

۱- ۲۵ معامله انجام شده با اشخاص وابسته طی دوره مورد گزارش به شرح زیر می باشد:

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله			مانده طلب (بدهی) در تاریخ	مانده طلب (بدهی) در تاریخ
		موضوع معامله	ارزش معامله - ریال	تاریخ معامله		
شرکت کارگزاری بانک رفاه	مدیر و کارگزار صندوق	خرید و فروش اوراق بهادار	۱۶,۸۴۹,۲۶۸	طی دوره مورد گزارش	۶۶۴,۱۷۰,۱۱۴	۴,۴۰۳,۱۴۴,۲۲۴
		کارمزد مدیریت	۴۶۰,۵۰۷,۴۰۸	طی دوره مورد گزارش	۳,۶۳۵,۷۰۵,۷۷۱	۳,۰۴۴,۱۷۸,۳۶۳
بانک توسعه تعاون	ضامن صندوق	کارمزد ضامن نقدشوندگی	۵۷۵,۶۳۴,۲۱۶	طی دوره مورد گزارش	۳,۰۰۰,۴۷۴,۴۷۵	۲,۴۲۴,۸۴۰,۲۵۹
موسسه حسابرسی هدف همکاران	حسابرس	کارمزد حسابرسی	۱۷,۴۵۲,۰۷۱	طی دوره مورد گزارش	۹۰,۹۵۰,۵۴۶	۷۳,۴۹۸,۴۷۵
شرکت مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی	متولی	کارمزد متولی	۴۱,۹۲۲,۹۵۸	طی دوره مورد گزارش	۱۴۳,۹۴۰,۹۲۱	۱۳۳,۹۹۷,۲۴۳

۲۷- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

رویدادهایی که بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها تا تاریخ تصویب صورت های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورتهای مالی و یا افشا در یادداشتهای توضیحی بوده، وجود نداشته است.