

صندوق سرمایه گذاری بانک توسعه تعاون
گزارش حسابرس مستقل

و

صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۷

مؤسسه حسابرسی هدف همکاران
(حسابداران رسمی)



به نام خدا

گزارش حسابرس مستقل

به مجمع عمومی صندوق سرمایه گذاری بانک توسعه تعاون

گزارش نسبت به صورتهای مالی

مقدمه

۱- صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری بانک توسعه تعاون شامل صورت خالص دارایی ها به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۷ و صورتهای سود و زیان و گردش خالص دارایی ها برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۲۵ توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.

مسئولیت مدیر صندوق در قبال صورتهای مالی

۲- مسئولیت تهیه صورتهای مالی یادشده طبق استانداردهای حسابداری، با مدیر صندوق است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترلهای داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی است به گونه ای که این صورتهای عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

مسئولیت حسابرس

۳- مسئولیت این مؤسسه، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی یادشده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می کند این مؤسسه الزامات آیین رفتار حرفه ای را رعایت و حسابرسی را به گونه ای برنامه ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورتهای مالی، اطمینان معقول کسب شود.

حسابرسی شامل اجرای روشهایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورتهای مالی است. انتخاب روشهای حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورتهای مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرهای، کنترلهای داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثربخشی کنترلهای داخلی واحد تجاری، بررسی می شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیئت مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است. این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است.

همچنین این مؤسسه مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در مفاد امیدنامه و اساسنامه صندوق و الزامات مقرر توسط سازمان بورس و اوراق بهادار را گزارش نماید.

- ۱ -



خیابان سنول، بالاتر از نیایش، خیابان دوم شرقی، شماره یک، طبقه دوم

تلفن: ۱۲ - ۸۸۶۱۳۸۱۰ - ۸۸۶۱۳۸۰۹ :دورنگار کدپستی ۱۹۹۵۹۳۵۴۱۱



گزارش حسابرسی مستقل - ادامه صندوق سرمایه گذاری بانک توسعه تعاون

اظہار نظر

۴- به نظر این مؤسسه، صورتهای مالی یاد شده در بالا، صورت خالص دارائیهای صندوق سرمایه گذاری بانک توسعه تعاون در تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۷ و نتایج عملیات مندرج در صورت سود و زیان و گردش خالص دارائیهای آن را برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می‌دهد.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی گزارش در مورد سایر مسئولیت های قانونی و مقرراتی حسابرس

۵- محاسبات خالص ارزش روز دارایی ها (NAV)، ارزش آماری، قیمت صدور و قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری به صورت نمونه ای طی دوره مالی مورد گزارش توسط این موسسه مورد بررسی قرار گرفته که این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از وجود اشتباه در محاسبات باشد برخورد نکرده است.

۶- موارد عدم رعایت مفاد اساسنامه و امید نامه‌ی صندوق و بخشنامه های مربوط به سازمان بورس و اوراق بهادار به شرح زیر است:

۶-۱- ماده ۱۹ اساسنامه در خصوص ثبت درخواست ابطال واحدهای سرمایه گذاری در همان روز در سیستم نرم افزار و تکمیل فرم درخواست ابطال واحدهای سرمایه گذاری مطابق نمونه پیوست اساسنامه صندوق و واریز وجوه مربوط به ابطال واحدهای سرمایه گذاری حداکثر ۶ روز کاری پس از تاریخ ابطال.

۶-۲- مفاد تبصره های ۱ و ۲ ماده ۳۵ اساسنامه در خصوص انتشار اسامی سهامداران حاضر در جلسه مجمع صندوق در تارنمای صندوق ظرف مدت یک هفته و ثبت هرگونه تغییر در اساسنامه و امید نامه و سایر تصمیمات مجمع صندوق نزد سازمان بورس حداکثر ظرف مدت یک هفته.

۶-۳- انتشار صورتهای مالی سالانه حسابرسی شده و نشده سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۳۰ صندوق با تاخیر در سامانه کدال و صورتهای مالی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۳۰ با تاخیر در تارنمای صندوق، موضوع بخشنامه شماره ۱۲۰۱۰۰۳۴ سازمان بورس و اوراق بهادار و ماده ۵۴ اساسنامه صندوق.





گزارش حسابرسی مستقل - ادامه صندوق سرمایه گذاری بانک توسعه تعاون

۴-۶- تسویه حسابهای فی مابین صندوق و کارگزاری ظرف مدت ۳ روز کاری پس از فروش سهام و حق تقدم سهام موضوع بخشنامه ۱۲۰۱۰۰۰۱۰ سازمان بورس و اوراق بهادار.

۵-۶- بارگذاری گزارش های ماهانه پرتفوی صندوق با تاخیر در تارنمای صندوق (اسفند ۹۶) و سامانه کدال (اسفند ۹۶، فروردین و اردیبهشت ۹۷) موضوع بخشنامه ۱۲۰۲۰۰۹۳ سازمان بورس و اوراق بهادار.

۷- مفاد دستورالعمل نگهداری حساب صندوق های سرمایه گذاری مشترک که توسط سازمان بورس و اوراق بهادار ابلاغ شده، در خصوص کدینگ حساب ها و نحوه ثبت حسابداری به طور کامل در نرم افزار حسابداری مورد استفاده صندوق اجرا نشده است.

۸- اصول و رویه های کنترل های داخلی مدیر و متولی در اجرای مفاد مواد اساسنامه و امید نامه صندوق، طی دوره مالی مورد گزارش به صورت نمونه ای مورد بررسی قرار گرفته که به استثنای موارد یادشده در بندهای فوق، این موسسه به موارد دیگری که حاکی از عدم کفایت کنترل های اعمال شده توسط مدیر و متولی باشد، برخورد نکرده است.

۹- گزارش مدیر صندوق در مورد عملکرد دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۷ (موضوع بند ۳ ماده ۴۶ اساسنامه) که به منظور تقدیم به مجمع عمومی تنظیم گردیده مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. باتوجه به رسیدگی های انجام شده، نظر این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب مدیر صندوق باشد، جلب نگردیده است.

۱۰- در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه ها و دستورالعمل های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیست های ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص، این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یادشده باشد برخورد نکرده است.

مؤسسه حسابرسی هدف همکاران

محمدعلی رادمان

غلامحسین سمیعی

۱۵ مهر ماه ۱۳۹۷

(۸۰۰۳۱۷)

(۸۰۰۳۹۸)



- ۳ -

خیابان سئول، بالاتر از نیایش، خیابان دوم شرقی، شماره یک، طبقه دوم

تلفن: ۱۲ - ۸۸۶۱۳۸۱۰ - ۸۸۶۱۳۸۰۹ :دورنگار ۸۸۶۱۳۸۰۹ :کدپستی: ۱۹۹۵۹۳۵۴۱۱



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

تاریخ : Date: شماره : No: پیوست : Add:

صندوق سرمایه گذاری بانک توسعه تعاون

صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۷

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 شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد 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 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 ۱۳۹۷/۰۶/۱۷ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

امضاء

نماینده

ارکان صندوق شخص حقوقی

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

میشم کریمی

مدیر صندوق شرکت کارگزاری بانک رفاه کارگران

مهدی اسلامی بیدگلی

متولی صندوق شرکت مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی



شرکت مشاور سرمایه گذاری
آرمان آتی
شماره ثبت: ۳۳۷۷۳۰۳

موسسه حسابرسی هدف همکاران
پیوست گزارش

دفتر مرکزی: تهران، شهرک غرب، بلوار دامن غربی، خیابان فخار مقدم، نبش بوستان دوم غربی، پلاک ۲۲

کد پستی: ۱۴۶۸۸۶۳۷۱۱

نمابر: ۸۸۳۷۳۱۷۳

تلفن: ۸۸۳۷۹۴۴۶

Website: www.ttbfund.com

Email: ttbfund@refahbroker.com

صندوق سرمایه گذاری بانک توسعه تعاون

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۷

دارایی ها:	یادداشت	۱۳۹۷/۰۵/۳۱	۱۳۹۶/۱۱/۳۰
		ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۵	۱۳۴,۰۹۸,۶۲۵,۶۱۶	۹۷,۹۱۹,۵۲۵,۹۱۰
حسابهای دریافتی	۶	۱۲,۹۰۵,۸۵۹,۹۱۱	۶,۱۵۷,۶۵۹,۰۷۳
سایر دارایی ها	۷	۱۹۳,۷۷۰,۴۹۲	۶۰,۹۳۸,۲۲۳
موجودی نقد	۸	۶۸۷,۸۰۰,۰۷۴	۵,۸۳۹,۷۹۶,۲۵۳
جمع داراییها		۱۴۷,۸۸۶,۰۵۶,۰۹۳	۱۰۹,۹۷۷,۹۱۹,۴۵۹
بدهی ها:			
جاری کارگزاران	۹	۴,۲۶۳,۳۹۴,۸۵۰	۴,۴۰۳,۱۴۴,۲۲۴
پرداختی به ارکان صندوق	۱۰	۷,۷۹۱,۳۶۸,۰۸۴	۵,۶۷۶,۵۱۴,۳۴۰
پرداختی به سرمایه گذاران	۱۱	.	۳۹۳,۸۴۱,۱۸۸
سایر حساب های پرداختی و ذخایر	۱۲	۲۳۵,۵۹۸,۱۹۱	۱,۳۱۱,۲۸۸,۴۰۳
جمع بدهی ها		۱۲,۲۹۰,۳۶۱,۱۲۵	۱۱,۷۸۴,۷۸۸,۱۵۵
خالص دارایی ها	۱۳	۱۳۵,۵۹۵,۶۹۴,۹۶۸	۹۸,۱۹۳,۱۳۱,۳۰۴
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری - ریال		۴,۶۹۷,۴۱۹	۳,۲۹۷,۲۸۴

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 شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۷

درآمدها:	یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۵/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۳۰
		ریال	ریال	ریال
سود فروش اوراق بهادار	۱۴	۱,۳۵۲,۰۵۴,۳۴۷	۲۷۵,۸۵۹,۳۱۵	۶۱۳,۲۵۱,۴۵۰
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۵	۳۳,۱۸۰,۹۱۵,۳۵۷	(۱,۵۶۵,۸۰۹,۹۰۶)	۱۱,۰۱۰,۶۰۴,۰۴۰
سود سهام	۱۶	۸,۴۴۶,۸۵۹,۹۹۴	۳,۵۱۷,۷۹۵,۹۴۶	۴,۶۷۲,۶۵۱,۰۱۷
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت	۱۷	۹۲,۴۴۰,۶۵۰	۵۹,۹۶۷,۲۷۰	۳۶۰,۳۵۶,۱۹۰
سایر درآمدها	۱۸	۱۱۱,۷۴۴,۳۱۴	۸۲,۲۲۵,۱۰۴	۱۱۴,۹۲۷,۸۲۹
جمع درآمدها		۴۳,۱۸۴,۰۱۴,۶۶۲	۲,۳۷۰,۰۳۷,۷۲۹	۱۶,۷۷۱,۷۹۰,۵۲۶
هزینه ها:				
هزینه کارمزد ارکان	۱۹	(۲,۳۵۸,۱۳۳,۰۲۴)	(۸۵۸,۳۳۳,۸۹۸)	(۲,۲۳۴,۵۷۵,۶۸۵)
سایر هزینه ها	۲۰	(۱۹۷,۰۱۷,۹۴۱)	(۱۳۶,۴۹۳,۶۰۰)	(۳۰۱,۳۷۵,۶۱۶)
جمع هزینه ها		(۲,۵۵۵,۱۵۰,۹۶۵)	(۹۹۴,۸۲۷,۴۹۸)	(۲,۵۳۵,۹۵۱,۳۰۱)
سود خالص		۴۰,۶۲۸,۸۶۳,۶۹۷	۱,۳۷۵,۲۱۰,۲۳۱	۱۴,۲۳۵,۸۳۹,۲۲۵
بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)		۴۰.۴۶٪	۳.۶۱٪	۲۱٪
بازده سرمایه گذاری پایان دوره / سال (۲)		۲۸.۲۶٪	۳.۵۹٪	۴۶٪

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۵/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۳۰
	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	۲۹,۷۸۰	۳۸,۴۳۳,۳۰۰,۸۹۶	۳۸,۴۳۳,۳۰۰,۸۹۶
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره/سال	-	-	۱۵,۴۶۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره/سال	(۹۱۴)	(۵۸۷)	(۹۹۱)
تعدیلات	-	-	-
سود خالص دوره/سال	-	-	-
خالص دارایی ها در (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره/سال	۲۸,۸۶۶	۳۸,۳۲۷,۵۷۷,۴۱۱	۲۹,۷۸۰

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 ± سود (زیان) خالص
خالص دارائیهای پایان سال	

صندوق سرمایه‌گذاری بانک توسعه تعاون

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد 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. شناسه ملی صندوق ۱۰۳۲۰۷۶۵۴۹۹ می باشد. 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 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.

- گواهی‌های سپرده منتشر شده توسط بانکها یا موسسات اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران.
 - هرنوع سپرده‌گذاری نزد بانکها و موسسات مالی اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران.
- مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه، ۲ سال بوده که 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 می‌یابد. مرکز اصلی صندوق در تهران شهرک غرب، بلوار دامن، خیابان فخار مقدم، نبش بوستان دوم غربی، پلاک ۲۲ طبقه ۳ واقع شده است 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 است.

صندوق سرمایه‌گذاری بانک توسعه تعاون

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد 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 شرکت‌های 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 سرمایه‌گذاری آرمان آتی است که در تاریخ ۱۳۸۹/۱۲/۰۴ با شماره ثبت ۳۹۷۶۳۲ نزد مرجع ثبت شرکت‌های 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 شرکت‌های 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 شرکت‌های 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 صورت‌های مالی

صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان سال مالی تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه‌گیری‌های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری" مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه‌گیری می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری بانک توسعه تعاون

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد 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 سرمایه‌گذاری‌ها :

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 علی‌الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.

۴-۲-۲- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب: سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی‌الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی‌مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

صندوق سرمایه‌گذاری بانک توسعه تعاون

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد 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
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 ۰,۲ درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق موضوع بند ۲-۳-۳ امیدنامه و سالانه ۲ درصد سود حاصل از گواهی سپرده بانکی تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری در آن ها
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 تا سقف ۱۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل ۰,۳ درصد ارزش خالص دارایی های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می باشد.
حق پذیرش و عضویت در کانون ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور ، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد
هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	هزینه های دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی آنها سالانه تا سقف ۳۵۰ 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.

۵-۴- 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 می‌گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌شود.

۶-۴- 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 دارایی های مالی اضافه می‌شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی های مالی صندوق سرمایه‌گذاری کسر می‌گردد. نظر به اینکه بر طبق ماده ۱۵ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است، به دلیل آنکه دارایی های صندوق در ترازنامه به ارزش روز اندازه گیری 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 شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۷

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

صنعت	۱۳۹۷/۰۵/۳۱		۱۳۹۶/۱۱/۳۰		درصد به کل دارایی ها
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	
	ریال	ریال	ریال	ریال	
استخراج کانه های فلزی	۵,۳۱۵,۹۵۵,۷۶۳	۹,۹۵۵,۶۱۳,۴۵۸	۵,۳۱۵,۹۵۵,۷۶۳	۷,۲۷۵,۵۴۹,۵۱۳	۶.۶۲
مخابرات	۱,۶۱۳,۷۸۳,۷۷۰	۱,۴۶۵,۷۰۲,۷۳۸	۲,۲۳۰,۳۴۵,۹۸۲	۲,۴۲۸,۶۷۷,۶۶۳	۲.۲۱
فلزات اساسی	۲۴,۲۹۰,۶۹۹,۴۸۲	۴۳,۹۰۳,۲۹۵,۰۱۴	۲۲,۹۷۰,۳۱۲,۷۶۸	۲۹,۰۶۸,۶۸۷,۶۸۳	۲۶.۴۳
خدمات فنی و مهندسی	۶,۱۴۶,۲۰۲,۵۸۶	۶,۱۱۹,۴۹۷,۸۳۴	۶,۱۴۶,۲۰۲,۵۸۶	۵,۶۱۹,۸۹۸,۲۰۶	۵.۱۱
شرکتهای چند رشته ای صنعتی	۲,۶۵۴,۱۳۰,۷۶۴	۳,۱۸۹,۴۹۷,۷۵۳	۲,۶۵۴,۱۳۰,۷۶۴	۲,۶۴۵,۵۰۴,۳۷۱	۲.۴۱
ماشین آلات و تجهیزات	۴,۶۳۳,۱۵۶,۳۰۱	۴,۳۹۶,۳۹۸,۸۷۱	۵,۰۶۷,۳۷۱,۸۷۱	۵,۰۰۹,۳۴۴,۳۶۱	۴.۵۵
ابزار پزشکی، اپتیک و اندازه گیری	۴۶,۹۲۶	۴۶,۱۱۳	۴۶,۹۰۱	۴۶,۱۱۳	۰.۰۰
محصولات شیمیایی	۲۱,۵۱۷,۳۳۸,۰۴۸	۳۰,۱۱۶,۴۹۵,۲۴۳	۱۵,۱۸۱,۹۱۴,۷۷۰	۱۶,۷۷۷,۸۸۴,۴۴۴	۱۵.۲۶
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۱۳,۹۷۳,۷۳۶,۷۹۰	۱۸,۳۱۸,۹۳۵,۴۲۴	۱۵,۹۰۵,۸۹۷,۲۸۴	۱۷,۳۸۶,۷۹۲,۸۰۵	۱۵.۸۱
بانکها و موسسات اعتباری	۱,۴۳۲,۹۸۱,۰۷۳	۱,۱۶۱,۱۶۷,۱۵۰	۱,۹۸۴,۱۲۷,۶۴۰	۱,۷۹۱,۳۶۲,۲۵۰	۱.۶۳
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۳,۴۶۹,۱۸۸,۶۹۵	۶,۶۳۴,۷۲۴,۵۱۳	۳,۴۶۹,۱۸۸,۶۹۵	۴,۸۰۶,۸۲۲,۰۳۸	۴.۳۷
انبوه سازی، املاک و مستغلات	۶۰۵,۰۶۷,۹۲۷	۴۰۷,۲۵۶,۶۳۹	۶۰۵,۰۶۷,۹۲۷	۴۴۴,۶۲۲,۲۵۰	۰.۴۰
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۱,۰۹۰,۳۱۶,۲۳۶	۸۴۸,۱۴۹,۱۲۵	-	-	-
مواد و محصولات دارویی	۴,۰۴۷,۸۹۱,۵۸۶	۷,۶۸۱,۸۴۵,۷۴۱	۴,۶۲۳,۶۵۰,۰۴۹	۴,۲۵۸,۹۲۵,۷۷۱	۳.۸۷
سرمایه گذاریها	-	-	۴۱۲,۱۵۵,۵۰۸	۴۰۵,۵۰۷,۳۷۵	۰.۳۷
خودرو و ساخت قطعات	-	-	۱,۳۶۸	۱,۰۴۸	۰.۰۰
	۹۰,۷۹۰,۴۸۵,۹۴۷	۱۳۴,۰۹۸,۶۲۵,۶۱۶	۸۶,۵۶۶,۳۶۹,۸۷۶	۹۷,۹۱۹,۵۲۵,۹۱۰	۸۹.۰۴

صندوق سرمایه گذاری بانک توسعه تعاون

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۷

۶- حساب های دریافتنی

۱۳۹۶/۱۱/۳۰		۱۳۹۷/۰۵/۳۱	
تنزیل شده	تنزیل نشده	مبلغ تنزیل	تنزیل نشده
ریال	ریال	ریال	ریال
۵,۹۶۷,۶۰۰,۹۸۶	۱۲,۸۳۲,۱۵۳,۴۵۲	(۳۲۲,۷۷۰,۰۳۸)	۱۳,۱۵۴,۹۲۳,۴۹۰
۱۲۸,۰۹۱,۵۳۳	۱۱,۷۳۷,۸۲۵	(۳,۲۱۶)	۱۱,۷۴۱,۰۴۱
۶۱,۹۶۶,۵۵۴	۶۱,۹۶۶,۵۵۴	-	۶۱,۹۶۶,۵۵۴
-	۲,۰۸۰	-	۲,۰۸۰
۶,۱۵۷,۶۵۹,۰۷۳	۱۲,۹۰۵,۸۵۹,۹۱۱	(۳۲۲,۷۷۳,۲۵۴)	۱۳,۲۲۸,۶۳۳,۱۶۵

سود سهام دریافتنی
سود دریافتنی سیرده های بانکی
مطالبات بابت فروش حق تقدم
سایر

۷- 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		۱۳۹۷/۰۵/۳۱	
مانده در پایان سال مالی	مانده در دوره مالی	استهلاك طی دوره مالی	مخارج اضافه طی دوره مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
۶۰,۹۳۸,۲۲۳	۱۹۳,۷۷۰,۴۹۲	(۱۳۹,۶۶۷,۷۳۱)	۲۷۲,۵۰۰,۰۰۰
۶۰,۹۳۸,۲۲۳	۱۹۳,۷۷۰,۴۹۲	(۱۳۹,۶۶۷,۷۳۱)	۲۷۲,۵۰۰,۰۰۰

مخارج نرم افزار

صندوق سرمایه گذاری بانک توسعه تعاون

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۷

۸- موجودی نقد

۱۳۹۶/۱۱/۳۰	۱۳۹۷/۰۵/۳۱
ریال	ریال
۵,۸۳۹,۷۹۶,۲۵۳	۶۸۷,۸۰۰,۰۷۴
۵,۸۳۹,۷۹۶,۲۵۳	۶۸۷,۸۰۰,۰۷۴

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

۹- جاری کارگزاران

۱۳۹۶/۱۱/۳۰	۱۳۹۷/۰۵/۳۱				
مانده پایان سال مالی	مانده پایان دوره مالی	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره مالی	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۴,۴۰۳,۱۴۴,۲۲۴	۴,۲۶۳,۳۹۴,۸۵۰	۲۶,۴۷۰,۹۴۹,۹۹۵	۲۶,۶۱۰,۶۹۹,۳۶۹	۴,۴۰۳,۱۴۴,۲۲۴	کارگزاری بانک رفاه

۱۰- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۳۹۶/۱۱/۳۰	۱۳۹۷/۰۵/۳۱
ریال	ریال
۳,۰۴۴,۱۷۸,۳۶۳	۳,۸۹۵,۱۰۱,۶۵۶
۲,۴۲۴,۸۴۰,۲۵۹	۳,۶۶۴,۵۰۵,۵۹۶
۱۳۳,۹۹۷,۲۴۳	۱۹۲,۹۷۴,۶۵۳
۷۳,۴۹۸,۴۷۵	۳۸,۷۸۶,۱۷۹
۵,۶۷۶,۵۱۴,۳۴۰	۷,۷۹۱,۳۶۸,۰۸۴

مدیر صندوق

ضامن صندوق

متولی صندوق

حسابرس صندوق

صندوق سرمایه گذاری بانک توسعه تعاون

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۷

۱۱- پرداختنی به سرمایه گذاران

۱۳۹۶/۱۱/۳۰	۱۳۹۷/۰۵/۳۱
ریال	ریال
۳۹۳,۸۴۱,۱۸۸	۰
۳۹۳,۸۴۱,۱۸۸	۰

بابت درخواست ابطال واحدهای سرمایه گذاری

۱۲- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

۱۳۹۶/۱۱/۳۰	۱۳۹۷/۰۵/۳۱
ریال	ریال
۱۷۸,۶۵۶,۵۸۹	۲۳۳,۷۷۸,۳۶۵
-	۱,۸۱۸,۴۳۴
۱,۱۳۲,۶۳۱,۸۱۴	۱,۳۹۲
۱,۳۱۱,۲۸۸,۴۰۳	۲۳۵,۵۹۸,۱۹۱

ذخیره تصفیه

ذخیره آبونمان نرم افزار

سایر حسابهای پرداختنی-وجه واریزی نا مشخص

۱۳- خالص دارایی ها

۱۳۹۶/۱۱/۳۰		۱۳۹۷/۰۵/۳۱	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۹۴,۸۹۵,۸۴۶,۸۴۱	۲۸,۷۸۰	۱۳۰,۸۹۸,۲۷۶,۰۳۳	۲۷,۸۶۶
۳,۲۹۷,۲۸۴,۴۶۳	۱,۰۰۰	۴,۶۹۷,۴۱۸,۹۳۵	۱,۰۰۰
۹۸,۱۹۳,۱۳۱,۳۰۴	۲۹,۷۸۰	۱۳۵,۵۹۵,۶۹۴,۹۶۸	۲۸,۸۶۶

واحدهای سرمایه گذاری عادی

واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

صندوق سرمایه گذاری بانک توسعه تعاون

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۷

۱۴- سود فروش اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۵/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۳۰
سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس	۱,۳۵۲,۰۵۴,۲۴۷	۹۷,۰۶۷,۳۲۶	۲۴,۹۹۳,۲۷۲
سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم	-	(۱۱۹,۱۸۸,۰۷۴)	۲۶۱,۷۶۴,۷۱۲
سود ناشی از فروش اوراق مشارکت	-	۲۹۷,۹۸۰,۰۶۳	۳۷۶,۴۸۰,۰۱۰
	۱,۳۵۲,۰۵۴,۲۴۷	۲۷۵,۸۵۹,۳۱۵	۶۱۳,۲۵۱,۴۵۰

۱۴-۱- سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس:

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۵/۳۱
مخابرات ایران	۵۴۲,۰۲۴,۲۹۸	(۶۷۱,۳۸۹,۴۹۹)	(۳,۵۷۴,۶۱۴)	(۲,۷۱۰,۱۲۱)	(۱۳۴,۶۴۹,۹۳۶)	ریال	ریال	ریال
کمیابین سازی ایران	۳۳۸,۶۴۳,۷۶۱	(۴۱۰,۹۵۳,۷۵۱)	(۱,۶۰۸,۵۶۳)	(۱,۶۹۳,۲۱۸)	(۷۵,۶۱۱,۷۷۱)	-	-	(۳۵,۰۸۴,۴۷۸)
ملی صنایع مس ایران	۱,۸۶۶,۵۱۵,۴۹۰	(۳,۰۰۷,۰۰۹,۴۴۴)	(۸,۸۶۵,۹۴۶)	(۹,۳۳۲,۵۷۹)	(۱۵۸,۶۹۲,۴۷۹)	-	-	۱۰۸,۹۶۴,۰۶۰
گروه بهمن	۱	(۱,۰۴۷)	-	-	(۱,۰۴۶)	-	-	۶۴,۶۹۶,۹۸۶
نیروکلر	۲۲۰,۵۰۰,۰۰۰	(۲۴۱,۲۵۸,۰۴۱)	(۱,۰۴۷,۳۷۳)	(۱,۱۰۳,۵۰۰)	(۲۲,۹۰۷,۹۱۴)	-	-	-
پالایش نفت اصفهان	۲,۶۵۳,۸۰۰,۰۰۰	(۲,۷۸۵,۹۶۹,۳۳۰)	(۱۲,۶۰۵,۵۴۳)	(۱۳,۲۶۹,۰۰۰)	(۱۵۸,۰۴۳,۸۷۳)	-	-	-
پتروشیمی قناروان	۳۱۰,۶۴۰,۰۰۰	(۳۰۹,۸۸۸,۸۳۵)	(۱,۴۷۵,۵۴۰)	(۱,۵۵۳,۳۰۰)	(۲,۲۷۷,۵۷۵)	-	-	(۱۲,۸۹۵,۲۲۰)
فولاد مبارکه اصفهان	۱,۸۸۲,۶۴۴,۸۴۵	(۱,۱۵۱,۸۵۸,۸۰۱)	(۸,۹۴۲,۵۶۱)	(۹,۴۱۳,۲۲۵)	۷۱۲,۴۳۰,۲۵۸	-	-	-
صنایع شیمیایی ایران	۶۶۸,۹۲۸,۸۶۳	(۷۴۴,۵۰۸,۹۲۷)	(۳,۱۷۷,۴۰۷)	(۳,۳۴۴,۶۴۴)	(۸۱,۱۰۲,۱۲۵)	-	-	-
داروسازی جابرین حیان	۱۴۰,۸۴۴,۱۱۲	(۱۷۹,۰۴۷,۳۹۸)	(۶۶۹,۰۰۹)	(۷۰۴,۲۲۲)	(۳۹,۵۷۶,۵۱۷)	۱,۵۸۰,۷۲۴	(۱۱۸,۸۱۸,۳۳۲)	-
بانک صادرات ایران	۲۵۰,۳۲۶,۰۰۰	(۴۹۷,۶۰۰,۶۳۲)	(۱,۱۸۹,۰۴۷)	(۱,۲۵۱,۶۳۰)	(۲۴۹,۷۱۵,۳۰۹)	-	-	-
پالایش نفت بندرعباس	۷۰۴,۹۷۰,۰۰۰	(۶۴۸,۷۲۲,۶۷۷)	(۳,۳۴۸,۶۱۰)	(۳,۵۲۴,۸۵۰)	۴۹,۳۷۳,۸۶۳	۳۴,۲۱۰,۸۳۰	۳۴,۲۱۰,۸۲۶	-
پتروشیمی پردیس	۸۲۸,۸۵۳,۰۰۰	(۸۰۳,۸۸۴,۹۴۸)	(۳,۹۳۷,۰۵۰)	(۴,۱۴۴,۲۶۵)	۱۶,۸۸۶,۳۳۷	-	-	-
سرمایه گذاری خوارزمی	۳۶۶,۵۷۷,۲۱۸	(۴۰۵,۵۰۷,۳۷۸)	(۱,۷۴۱,۲۴۳)	(۱,۸۳۲,۸۸۶)	(۴۲,۵۰۴,۲۸۹)	-	-	۳۴,۵۳۱,۹۲۹
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۲,۳۳۲,۷۵۰,۰۰۰	(۲,۴۵۳,۹۸۸,۰۳۹)	(۱۱,۰۸۰,۵۶۳)	(۱۱,۶۶۳,۷۵۰)	(۱۴۳,۹۸۲,۳۵۲)	-	-	-
سرمایه گذاری دارویی تامین	۱,۰۵۴,۷۰۸,۵۰۰	(۱,۱۴۰,۷۶۷,۹۹۶)	(۵,۰۰۹,۸۶۰)	(۵,۲۷۳,۵۴۳)	(۹۶,۳۴۲,۸۹۹)	۱۴,۴۷۴,۲۸۰	(۷۲,۴۰۲,۳۳۹)	-
نفت سپاهان	۱,۱۳۸,۳۲۱,۷۰۷	(۱,۰۵۳,۸۵۶,۶۱۶)	(۵,۴۰۷,۰۳۰)	(۵,۶۹۱,۶۰۷)	۷۳,۳۶۶,۴۵۴	-	-	-
داروسازی کاسپین تامین	۴۹۰,۵۷۹,۲۰۰	(۷۹۷,۹۱۸,۱۹۸)	(۲,۳۳۰,۲۵۱)	(۲,۴۵۲,۸۹۶)	(۳۱۲,۱۲۲,۱۴۵)	(۱۱۲,۴۵۳)	-	-
فولاد کاوه جنوب کیش	۱,۰۶۱,۴۰۰,۰۰۰	(۷۲۱,۲۹۸,۰۹۶)	(۵,۰۴۱,۶۴۸)	(۵,۳۰۷,۰۰۰)	۲۲۹,۷۵۳,۲۵۶	-	-	۸۱,۷۲۳,۲۱۳
معدنی کیمیای زنجان گستران	۳۲۸,۹۶۹,۸۰۰	(۳۵۴,۱۷۱,۳۷۷)	(۱,۵۶۲,۶۰۶)	(۱,۶۴۴,۸۴۹)	(۲۸,۴۰۸,۹۵۲)	-	-	-
تولید و صادرات ریشمک	۴,۵۱۹,۷۸۵,۰۰۱	(۳,۷۵۹,۵۳۴,۱۳۶)	(۲۱,۴۶۸,۹۷۹)	(۲۲,۵۹۸,۹۲۵)	۱,۷۱۶,۱۸۲,۹۶۱	-	-	-
پاکسان	-	-	-	-	-	-	-	۷۷,۹۰۹,۸۷۲
پتروشیمی شازند	-	-	-	-	-	-	-	(۴۸,۵۲۳,۱۲۸)
تولیدی کاشی تکسرام	-	-	-	-	-	-	-	۸,۳۷۹,۰۷۵
داروسازی کاسپین تامین	-	-	-	-	-	-	-	(۱۱۲,۴۵۳)
صنایع خاک-چینی ایران	-	-	-	-	-	-	-	۱۱۹,۷۷۹,۶۵۱
گروه مینا	-	-	-	-	-	-	-	۱,۲۹۲,۷۷۷
پتروشیمی فجر	-	-	-	-	-	-	-	(۳۶۲,۰۷۴)
توسعه معدن و فلزات	-	-	-	-	-	-	-	(۱۰۱,۰۴۳,۴۵۵)
فولاد خوزستان	-	-	-	-	-	-	-	(۳۱,۵۷۶,۳۶۷)
کارتس ایران	-	-	-	-	-	-	-	۷۲,۹۱۲,۱۶۴
گروه دارویی سبحان	-	-	-	-	-	-	-	(۱۴۱,۴۹۲,۵۹۰)
لیزینگ رایان سایپا	-	-	-	-	-	-	-	۱۳۵,۱۰۰,۰۶۰
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 ملی ایران	-	-	-	-	-	-	-	(۶۷,۷۵۰,۴۶۳)
شیر باستوریزه پگاه گلپایگان	-	-	-	-	-	-	-	(۸۸,۶۰۸,۲۱۳)
صنعتی بهشهر	-	-	-	-	-	-	-	(۳,۵۴۰)
گروه صنعتی بارز	-	-	-	-	-	-	-	(۱,۲۶۶,۶۳۷)
لیزینگ ایرانسان	-	-	-	-	-	-	-	(۵۸,۲۷۹,۹۳۵)
شرکت آهن و فولاد ارفع	-	-	-	-	-	-	-	۴۱۹,۳۰۸,۶۲۵
سرمایه گذاری مسکن الوند	-	-	-	-	-	-	-	(۱۶,۳۵۱,۷۱۵)
باما	-	-	-	-	-	-	-	۴۳۰,۷۴,۵۳۴
جمع	۲۱,۷۰۱,۷۸۱,۷۹۶	(۲۰,۱۳۸,۱۳۵,۰۹۶)	(۱۰,۳۰۸,۸۳,۴۴۳)	(۱۰,۸۵۰,۸۹۱,۰)	۱,۳۵۲,۰۵۴,۲۴۷	۹۷,۰۶۷,۳۲۶	۲۴,۹۹۳,۲۷۲	

صندوق سرمایه گذاری بانک توسعه تعاون

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۷

۱۴-۲ سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم :

نام اوراق	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۵/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۳۰
ح : یتروشیمی شازند	-	-	-	-	-	-	(۱۱۹,۱۸۸,۰۷۴)	(۱۱۹,۱۸۸,۰۷۴)	ریال
ح : داروسازی جابر ابن حنان	-	-	-	-	-	-	۷۶۶,۴۴۳	-	ریال
ح : ملی صنایع مس ایران	-	-	-	-	-	-	۲۲۹,۵۵۷,۸۶۴	-	ریال
ح : لیزینگ رایان سایبا	-	-	-	-	-	-	۱۲۱,۷۹۱,۳۹۴	-	ریال
ح : گروه دارویی سبحان	-	-	-	-	-	-	۲۸,۸۳۷,۱۸۵	-	ریال
	-	-	-	-	-	-	۲۶۱,۷۶۴,۷۱۲	(۱۱۹,۱۸۸,۰۷۴)	ریال

۱۴-۳ سود ناشی از فروش اوراق مشارکت:

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۵/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۳۰
-	-	-	-	-	-	-	۱۴۸,۰۰۳,۰۶۴	۱۴۸,۰۰۳,۰۵۵
-	-	-	-	-	-	-	۱۴۱,۹۶۸,۱۶۳	۲۲۰,۴۶۸,۱۲۲
-	-	-	-	-	-	-	۸,۰۰۸,۸۳۶	۸,۰۰۸,۸۳۳
-	-	-	-	-	-	-	۳۹۷,۹۸۰,۰۶۳	۳۷۶,۴۸۰,۰۱۰

اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۶۱۳

اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۷۰۳

اوراق مشارکت گلگهر ۳ ماهه ۲۰٪

۱۵- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۵/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۳۰
۱۵-۱	۳۳,۱۸۰,۹۱۵,۳۵۷	(۱,۶۲۳,۱۲۴,۱۸۳)	۱۱,۰۱۰,۶۰۴,۰۴۰
۱۵-۲	-	۶۷,۳۱۴,۲۷۷	-
	۳۳,۱۸۰,۹۱۵,۳۵۷	(۱,۵۵۵,۸۰۹,۹۰۶)	۱۱,۰۱۰,۶۰۴,۰۴۰

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام و حق تقدم خرید سهام

سود تحقق نیافته نگهداری سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت

یادداشت های همراه صورت های مالی

۱-۱۵- سود (زبان) تحقق نیافته نگهداری سهام و حق تقدم خرید سهام:

تعداد		ارزش بازار		ارزش دفتری		کاربرد		مالیات		سود (زیان) تحقق نیافته		سود (زیان) تحقق نیافته		سود (زیان) تحقق نیافته		سال مالی منتهی به	
نگهداری	ریال	نگهداری	ریال	نگهداری	ریال	نگهداری	ریال	نگهداری	ریال	نگهداری	ریال	نگهداری	ریال	نگهداری	ریال	نگهداری	ریال
مخابرات ایران	۷۸۵,۲۱۷	۱,۲۸۰,۱۴۰,۴۵۰	(۱,۶۵۷,۲۸۸,۱۶۴)	(۷,۰۰۰,۳۲۷)	(۷,۰۰۰,۳۲۷)	(۷,۰۰۰,۳۲۷)	(۷,۰۰۰,۳۲۷)	(۷,۰۰۰,۳۲۷)	(۷,۰۰۰,۳۲۷)	(۲۹,۱۵۵,۴۲۶)	(۹۲,۷۲۰,۴۵۳)	۲۰,۷۲۰,۳۹۲	۲۰,۷۲۰,۳۹۲	۲۰,۷۲۰,۳۹۲	۲۰,۷۲۰,۳۹۲	۲۰,۷۲۰,۳۹۲	۲۰,۷۲۰,۳۹۲
طی سرب و روی ایران	۴۵۰,۰۰۰	۳,۰۱۶,۸۰۰,۰۰۰	(۱,۶۱۱,۱۰۰,۰۰۰)	(۱,۲۳۲,۹۰۰,۰۰۰)	(۱۵,۰۰۰,۸۲۰,۰۰۰)	(۱۵,۰۰۰,۸۲۰,۰۰۰)	(۱۵,۰۰۰,۸۲۰,۰۰۰)	(۱۵,۰۰۰,۸۲۰,۰۰۰)	(۱۵,۰۰۰,۸۲۰,۰۰۰)	۱,۵۷۵,۶۵۸,۰۰۰	(۱۷۷,۸۲۱,۰۰۰)	۳۳,۶۱۷,۹۰۶	۳۳,۶۱۷,۹۰۶	۳۳,۶۱۷,۹۰۶	۳۳,۶۱۷,۹۰۶	۳۳,۶۱۷,۹۰۶	۳۳,۶۱۷,۹۰۶
گروه مینا	۱,۹۰۰,۰۰۰	۳,۰۱۶,۸۰۰,۰۰۰	(۵,۶۱۹,۹۸۰,۳۰۵)	(۲۹,۲۵۳,۸۰۰)	(۳۰,۸۸۹,۷۳۲)	(۳۰,۸۸۹,۷۳۲)	(۳۰,۸۸۹,۷۳۲)	(۳۰,۸۸۹,۷۳۲)	(۳۰,۸۸۹,۷۳۲)	۲۹۹,۵۹۹,۳۲۹	(۷۲۰,۵۸۶,۲۰۰)	(۵۶۱,۴۰۳,۳۸۱)	(۵۶۱,۴۰۳,۳۸۱)	(۵۶۱,۴۰۳,۳۸۱)	(۵۶۱,۴۰۳,۳۸۱)	(۵۶۱,۴۰۳,۳۸۱)	(۵۶۱,۴۰۳,۳۸۱)
سرمایه گذاری بازنشستگی کسروی	۱,۹۰۰,۰۰۰	۳,۰۱۶,۸۰۰,۰۰۰	(۲,۰۰۰,۶۸۱,۰۹۲)	(۱,۶۲۱,۵۲۰,۰۰۰)	(۲,۰۰۰,۶۸۱,۰۹۲)	(۲,۰۰۰,۶۸۱,۰۹۲)	(۲,۰۰۰,۶۸۱,۰۹۲)	(۲,۰۰۰,۶۸۱,۰۹۲)	(۲,۰۰۰,۶۸۱,۰۹۲)	۴۱۵,۹۷۲,۳۱۸	(۱۳۲,۹۱۸,۰۵۳)	۱۷۳,۳۹۴,۷۶۸	۱۷۳,۳۹۴,۷۶۸	۱۷۳,۳۹۴,۷۶۸	۱۷۳,۳۹۴,۷۶۸	۱۷۳,۳۹۴,۷۶۸	۱۷۳,۳۹۴,۷۶۸
سرمایه گذاری عدم	۴۷۱,۸۲۳	۷۷۲,۴۶۱,۵۴۲	(۶,۶۳۸,۰۸۶)	(۲,۹۸۳,۲۸۴)	(۳,۶۸۱,۳۰۸)	(۳,۶۸۱,۳۰۸)	(۳,۶۸۱,۳۰۸)	(۳,۶۸۱,۳۰۸)	(۳,۶۸۱,۳۰۸)	۱۲۸,۰۰۰,۰۱۷	(۱۱۱,۶۰۵,۳۳۸)	۳۶,۰۰۰,۸۲۲	۳۶,۰۰۰,۸۲۲	۳۶,۰۰۰,۸۲۲	۳۶,۰۰۰,۸۲۲	۳۶,۰۰۰,۸۲۲	۳۶,۰۰۰,۸۲۲
بانک سپاری ایران	۶۸۶,۶۷۲	۵۲۲,۵۵۷,۳۲۹	(۶,۶۳۸,۰۸۶)	(۲,۹۸۳,۲۸۴)	(۳,۶۸۱,۳۰۸)	(۳,۶۸۱,۳۰۸)	(۳,۶۸۱,۳۰۸)	(۳,۶۸۱,۳۰۸)	(۳,۶۸۱,۳۰۸)	۳,۲۳۵,۲۵۱,۰۰۰	(۷۸,۱۱۳,۶۲۰)	۳۰,۸۰۰,۴۲۶,۷۵۵	۳۰,۸۰۰,۴۲۶,۷۵۵	۳۰,۸۰۰,۴۲۶,۷۵۵	۳۰,۸۰۰,۴۲۶,۷۵۵	۳۰,۸۰۰,۴۲۶,۷۵۵	۳۰,۸۰۰,۴۲۶,۷۵۵
بنی تسلیع من ایران	۳,۴۶۰,۰۶۲	۱۰,۰۶۲,۳۳۳,۲۹۲	(۶,۷۱۹,۹۶۵,۷۶۸)	(۴۷,۸۰۰,۰۳۵)	(۵۰,۳۱۶,۴۶۶)	(۵۰,۳۱۶,۴۶۶)	(۵۰,۳۱۶,۴۶۶)	(۵۰,۳۱۶,۴۶۶)	(۵۰,۳۱۶,۴۶۶)	۱۵۴,۹۳۳,۲۲۴	(۳۳۲,۴۰۷,۰۳۰)	۱۴,۹۳۳,۲۲۴	۱۴,۹۳۳,۲۲۴	۱۴,۹۳۳,۲۲۴	۱۴,۹۳۳,۲۲۴	۱۴,۹۳۳,۲۲۴	۱۴,۹۳۳,۲۲۴
تراکتورسازی ایران	۱,۵۴۹,۴۹۷	۳,۹۱۷,۱۲۸,۹۱۳	(۰,۰۰۰,۹۰۷,۹۱۳)	(۱۸,۶۰۰,۳۶۰)	(۱۹,۵۸۵,۶۴۲)	(۱۹,۵۸۵,۶۴۲)	(۱۹,۵۸۵,۶۴۲)	(۱۹,۵۸۵,۶۴۲)	(۱۹,۵۸۵,۶۴۲)	۳۷۹,۸۱۲,۵۴۶	۱۱,۱۸۷,۹۸۲	۱,۲۸۰,۰۰۰,۴۲۴	۱,۲۸۰,۰۰۰,۴۲۴	۱,۲۸۰,۰۰۰,۴۲۴	۱,۲۸۰,۰۰۰,۴۲۴	۱,۲۸۰,۰۰۰,۴۲۴	۱,۲۸۰,۰۰۰,۴۲۴
نوسودمدان و قطرات	۳۵۱,۲۷۶	۹۸۹,۱۹۳,۲۱۶	(۵,۹۸۹,۱۹۳,۲۱۶)	(۳,۹۳۵,۶۶۸)	(۳,۹۳۵,۶۶۸)	(۳,۹۳۵,۶۶۸)	(۳,۹۳۵,۶۶۸)	(۳,۹۳۵,۶۶۸)	(۳,۹۳۵,۶۶۸)	(۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	-	-	-	-	-
گلستان	۳۷۷,۲۲۴	۱,۳۸۷,۵۰۰,۰۰۰	(۱,۶۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۶,۵۰۰,۳۵۴)	(۶,۵۰۰,۳۵۴)	(۶,۵۰۰,۳۵۴)	(۶,۵۰۰,۳۵۴)	(۶,۵۰۰,۳۵۴)	(۶,۵۰۰,۳۵۴)	-	-	-	-	-	-	-	-
تالاب شفت استهبان	۲,۴۲۸,۶۶۹	۱۲,۰۰۰,۱۵۷,۹۹۵	(۱۰,۴۶۱,۶۶۰,۰۰۰)	(۵,۲۰۰,۰۰۰)	(۵,۲۰۰,۰۰۰)	(۵,۲۰۰,۰۰۰)	(۵,۲۰۰,۰۰۰)	(۵,۲۰۰,۰۰۰)	(۵,۲۰۰,۰۰۰)	۱,۴۸۲,۷۷,۷۵۲	۸۰,۳۸۸,۴۰۰	۱,۴۸۲,۷۷,۷۵۲	۱,۴۸۲,۷۷,۷۵۲	۱,۴۸۲,۷۷,۷۵۲	۱,۴۸۲,۷۷,۷۵۲	۱,۴۸۲,۷۷,۷۵۲	۱,۴۸۲,۷۷,۷۵۲
معننی	۷۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۹,۱۳۵,۳۷۵)	(۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱,۶۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۱۸,۴۶۵,۳۷۸	۶۱۸,۴۶۵,۳۷۸	۶۱۸,۴۶۵,۳۷۸	۶۱۸,۴۶۵,۳۷۸	۶۱۸,۴۶۵,۳۷۸	۶۱۸,۴۶۵,۳۷۸
پروپرسی تانواران	۴۴,۹۹۹	۳۰,۷۹۵,۸۲۳,۷۵۱	(۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۹,۸۷۸,۰۰۰)	(۱۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰,۰۰۰,۰۰۰)	۲۲۲,۲۲۲,۵۱۹	(۱۶۹,۶۶۰,۵۲۱)	۳۰,۷۹۵,۸۲۳,۷۵۱	۳۰,۷۹۵,۸۲۳,۷۵۱	۳۰,۷۹۵,۸۲۳,۷۵۱	۳۰,۷۹۵,۸۲۳,۷۵۱	۳۰,۷۹۵,۸۲۳,۷۵۱	۳۰,۷۹۵,۸۲۳,۷۵۱
بافا	۴۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۹۸۳,۱۹۶,۰۰۰)	(۱,۲۰۰,۰۰۰)	(۱,۲۰۰,۰۰۰)	(۱,۲۰۰,۰۰۰)	(۱,۲۰۰,۰۰۰)	(۱,۲۰۰,۰۰۰)	(۱,۲۰۰,۰۰۰)	(۲۴۸,۱۲۶,۰۰۰)	۱۵۸,۹۷۹,۰۵۲	۱,۲۰۰,۰۰۰,۳۸۰	۱,۲۰۰,۰۰۰,۳۸۰	۱,۲۰۰,۰۰۰,۳۸۰	۱,۲۰۰,۰۰۰,۳۸۰	۱,۲۰۰,۰۰۰,۳۸۰	۱,۲۰۰,۰۰۰,۳۸۰
فولاد مبارک اصفهان	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۵۷۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۷۵۹,۱۲۳,۹۹۹)	(۴۵,۲۵۷,۵۰۰)	(۴۷,۸۵۰,۰۰۰)	(۴۷,۸۵۰,۰۰۰)	(۴۷,۸۵۰,۰۰۰)	(۴۷,۸۵۰,۰۰۰)	(۴۷,۸۵۰,۰۰۰)	۳,۷۱۷,۴۹۵,۵۰۰	۶۶۶,۱۲۷,۴۲۲	۳,۸۵۴,۳۲۰,۹۲۰	۳,۸۵۴,۳۲۰,۹۲۰	۳,۸۵۴,۳۲۰,۹۲۰	۳,۸۵۴,۳۲۰,۹۲۰	۳,۸۵۴,۳۲۰,۹۲۰	۳,۸۵۴,۳۲۰,۹۲۰
فولاد خراسان	۳۰۰,۰۰۰	۱,۹۱۷,۸۰۰,۰۰۰	(۱,۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۹,۳۴۰,۵۰۰)	(۹,۳۴۰,۵۰۰)	(۹,۳۴۰,۵۰۰)	(۹,۳۴۰,۵۰۰)	(۹,۳۴۰,۵۰۰)	(۹,۳۴۰,۵۰۰)	۱۳,۵۰۰,۰۰۰	۱۳,۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
پروپرسی خاک	۲۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۹۹۱,۱۱۱,۶۶۲)	(۲۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۱,۰۰۰,۰۰۰)	۱,۹۷۶,۰۰۰,۰۰۰	(۳۷۵,۱۰۰,۶۶۲)	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سازمان سرمایه ایران	۳۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۱۱۵,۲۴۴,۰۰۰)	(۴,۸۲۰,۰۰۰)	(۵,۱۴۰,۰۰۰)	(۵,۱۴۰,۰۰۰)	(۵,۱۴۰,۰۰۰)	(۵,۱۴۰,۰۰۰)	(۵,۱۴۰,۰۰۰)	-	-	-	-	-	-	-	-
مالیات صادرات ایران	۱,۳۰۰,۰۰۰	۱,۱۲۶,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۲۹۳,۷۶۱,۶۱۸)	(۱,۲۹۳,۷۶۱,۶۱۸)	(۱,۲۹۳,۷۶۱,۶۱۸)	(۱,۲۹۳,۷۶۱,۶۱۸)	(۱,۲۹۳,۷۶۱,۶۱۸)	(۱,۲۹۳,۷۶۱,۶۱۸)	(۱,۲۹۳,۷۶۱,۶۱۸)	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
گسترش نفت و گاز پارسیان	۶۴۴,۷۷۳	۲,۶۱۵,۸۴۴,۰۶۱	(۱,۵۵۳,۳۲۳,۵۶۶)	(۱,۲۳۵,۲۵۹)	(۱,۲۳۵,۲۵۹)	(۱,۲۳۵,۲۵۹)	(۱,۲۳۵,۲۵۹)	(۱,۲۳۵,۲۵۹)	(۱,۲۳۵,۲۵۹)	۳۹۴,۳۳۱,۵۲۲	(۳۹۴,۳۳۱,۵۲۲)	۳۹۴,۳۳۱,۵۲۲	۳۹۴,۳۳۱,۵۲۲	۳۹۴,۳۳۱,۵۲۲	۳۹۴,۳۳۱,۵۲۲	۳۹۴,۳۳۱,۵۲۲	۳۹۴,۳۳۱,۵۲۲
پروپرسی پردیس	۱۵۵,۲۵۳	۲,۲۲۰,۴۶۴,۱۰۵	(۱,۲۲۹,۶۶۲,۲۷۲)	(۱,۰۵۸,۰۰۰)	(۱,۰۵۸,۰۰۰)	(۱,۰۵۸,۰۰۰)	(۱,۰۵۸,۰۰۰)	(۱,۰۵۸,۰۰۰)	(۱,۰۵۸,۰۰۰)	۲,۷۵۵,۲۵۵,۰۷۸	(۳۹۴,۳۳۱,۵۲۲)	۳۹۴,۳۳۱,۵۲۲	۳۹۴,۳۳۱,۵۲۲	۳۹۴,۳۳۱,۵۲۲	۳۹۴,۳۳۱,۵۲۲	۳۹۴,۳۳۱,۵۲۲	۳۹۴,۳۳۱,۵۲۲
صنایع معدنی خلیج فارس	۱,۱۶۵,۰۰۰	۹,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۳۵۳,۰۰۰,۳۴۲)	(۳۳,۸۲۸,۷۶۰)	(۳۳,۸۲۸,۷۶۰)	(۳۳,۸۲۸,۷۶۰)	(۳۳,۸۲۸,۷۶۰)	(۳۳,۸۲۸,۷۶۰)	(۳۳,۸۲۸,۷۶۰)	۲,۷۵۵,۲۵۵,۰۷۸	(۳۹۴,۳۳۱,۵۲۲)	۳۹۴,۳۳۱,۵۲۲	۳۹۴,۳۳۱,۵۲۲	۳۹۴,۳۳۱,۵۲۲	۳۹۴,۳۳۱,۵۲۲	۳۹۴,۳۳۱,۵۲۲	۳۹۴,۳۳۱,۵۲۲
نفت سحاحان	۵۰۰,۰۰۰	۱,۱۲۸,۶۰۰,۰۰۰	(۱,۰۵۳,۸۵۶,۴۱۶)	(۴,۵۵۵,۵۰۰)	(۵,۷۲۳,۰۰۰)	(۵,۷۲۳,۰۰۰)	(۵,۷۲۳,۰۰۰)	(۵,۷۲۳,۰۰۰)	(۵,۷۲۳,۰۰۰)	۲۱۵,۷۲۶,۲۲۸	(۲۱۵,۷۲۶,۲۲۸)	۲۱۵,۷۲۶,۲۲۸	۲۱۵,۷۲۶,۲۲۸	۲۱۵,۷۲۶,۲۲۸	۲۱۵,۷۲۶,۲۲۸	۲۱۵,۷۲۶,۲۲۸	۲۱۵,۷۲۶,۲۲۸
شرکت آهن و فولاد ارفع	۸۰,۲۰۰	۵,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۷۷۹,۱۹۱,۴۱۶)	(۲۷,۲۱۶,۳۲۹)	(۲۷,۲۱۶,۳۲۹)	(۲۷,۲۱۶,۳۲۹)	(۲۷,۲۱۶,۳۲۹)	(۲۷,۲۱۶,۳۲۹)	(۲۷,۲۱۶,۳۲۹)	۳,۲۳۵,۲۶۷,۲۲۳	(۳,۲۳۵,۲۶۷,۲۲۳)	۳,۲۳۵,۲۶۷,۲۲۳	۳,۲۳۵,۲۶۷,۲۲۳	۳,۲۳۵,۲۶۷,۲۲۳	۳,۲۳۵,۲۶۷,۲۲۳	۳,۲۳۵,۲۶۷,۲۲۳	۳,۲۳۵,۲۶۷,۲۲۳
فولاد گدازه خود کش	۱۵۰,۰۰۰,۷۴۵	۶,۹۱۰,۴۲۰,۷۲۵	(۳,۶۰۰,۸۲۸,۱۲۷)	(۳۲,۸۴۶,۶۵۲)	(۳۲,۸۴۶,۶۵۲)	(۳۲,۸۴۶,۶۵۲)	(۳۲,۸۴۶,۶۵۲)	(۳۲,۸۴۶,۶۵۲)	(۳۲,۸۴۶,۶۵۲)	۳,۲۳۵,۲۶۷,۲۲۳	(۳,۲۳۵,۲۶۷,۲۲۳)	۳,۲۳۵,۲۶۷,۲۲۳	۳,۲۳۵,۲۶۷,۲۲۳	۳,۲۳۵,۲۶۷,۲۲۳	۳,۲۳۵,۲۶۷,۲۲۳	۳,۲۳۵,۲۶۷,۲۲۳	۳,۲۳۵,۲۶۷,۲۲۳
هلدینگ صنایع معدنی خراسانه	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۶۱۷,۵۴۶,۷۵۵)	(۱۱,۳۸۳,۲۵۰)	(۱۱,۳۸۳,۲۵۰)	(۱۱,۳۸۳,۲۵۰)	(۱۱,۳۸۳,۲۵۰)	(۱۱,۳۸۳,۲۵۰)	(۱۱,۳۸۳,۲۵۰)	۱,۸۲۷,۸۰۰,۲۰۷۶	(۱,۸۲۷,۸۰۰,۲۰۷۶)	۱,۸۲۷,۸۰۰,۲۰۷۶	۱,۸۲۷,۸۰۰,۲۰۷۶	۱,۸۲۷,۸۰۰,۲۰۷۶	۱,۸۲۷,۸۰۰,۲۰۷۶	۱,۸۲۷,۸۰۰,۲۰۷۶	۱,۸۲۷,۸۰۰,۲۰۷۶
پروپرسی مین	۱,۰۵۰,۰۰۰	۶,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۸۰۰,۶۸۲,۳۰۰)	(۳۱,۸۵۰,۳۳۸)	(۳۱,۸۵۰,۳۳۸)	(۳۱,۸۵۰,۳۳۸)	(۳۱,۸۵۰,۳۳۸)	(۳۱,۸۵۰,۳۳۸)	(۳۱,۸۵۰,۳۳۸)	۱,۸۲۷,۸۰۰,۲۰۷۶	(۱,۸۲۷,۸۰۰,۲۰۷۶)	۱,۸۲۷,۸۰۰,۲۰۷۶	۱,۸۲۷,۸۰۰,۲۰۷۶	۱,۸۲۷,۸۰۰,۲۰۷۶	۱,۸۲۷,۸۰۰,۲۰۷۶	۱,۸۲۷,۸۰۰,۲۰۷۶	۱,۸۲۷,۸۰۰,۲۰۷۶
معننی گیسو ریحان گستران	۵۵۲,۷۵۷	۳,۷۹۹,۶۵۱,۶۱۸	(۲,۰۷۰,۰۹۹,۳۰۰)	(۱۸,۰۰۰,۱۸۲,۲۵۰)	(۱۸,۰۰۰,۱۸۲,۲۵۰)	(۱۸,۰۰۰,۱۸۲,۲۵۰)	(۱۸,۰۰۰,۱۸۲,۲۵۰)	(۱۸,۰۰۰,۱۸۲,۲۵۰)	(۱۸,۰۰۰,۱۸۲,۲۵۰)	۱۸۹,۸۱۸,۲۵۸	(۱۸۹,۸۱۸,۲۵۸)	۱۸۹,۸۱۸,۲۵۸	۱۸۹,۸۱۸,۲۵۸	۱۸۹,۸۱۸,۲۵۸	۱۸۹,۸۱۸,۲۵۸	۱۸۹,۸۱۸,۲۵۸	۱۸۹,۸۱۸,۲۵۸
پروپرسی جدم	۴۴,۱۱۳	۴۶۸,۳۰۶,۱۵۴	(۴۴۲,۴۱۰,۱۱۷)	(۳۰,۳۰۱,۱۵۴)	(۳۰,۳۰۱,۱۵۴)	(۳۰,۳۰۱,۱۵۴)	(۳۰,۳۰۱,۱۵۴)	(۳۰,۳۰۱,۱۵۴)	(۳۰,۳۰۱,۱۵۴)	۵۲,۳۳۲,۸۵۲	(۵۲,۳۳۲,۸۵۲)	۵۲,۳۳۲,۸۵۲	۵۲,۳۳۲,۸۵۲	۵۲,۳۳۲,۸۵			

۲-۱۵- سود بحق: شافیه نگهیدار، ع. اورا، و بهادر یا درآمد ثابت:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۵/۳۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۵/۳۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۵/۳۱	
تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کاربرد	مالیات	سود و (زیان) تحقق نیافته
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	-	-	-	-	۶۷,۳۱۴,۲۷۷
-	-	-	-	-	۶۷,۳۱۴,۲۷۷

٩٦٠٧٠٣

صندوق سرمایه گذاری بانک توسعه تعاون

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۷

۱۶- سود سهام

نام شرکت	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۵/۳۱
نام شرکت	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۵/۳۱
مخابرات ایران	۱۳۹۷/۰۳/۲۳	۱,۰۸۵,۲۱۷	۴۰۰	۴۳۴,۰۸۶,۸۰۰	(۲۹۷,۱۱۶)	۴۳۳,۷۸۹,۶۸۴	۷۹,۰۸۲,۹۸۹	۸۷,۱۶۲,۰۸۴	۷۹,۰۸۲,۹۸۹
گروه مینا (سهامی عام)	۱۳۹۷/۰۴/۳۰	۱,۶۰۹,۳۱۰	۹۰	۱۴۴,۸۲۷,۹۰۰	(۷,۱۶۶,۴۵۹)	۱۳۷,۶۷۱,۴۴۱	۹,۲۲۱,۰۵۳	۱۰,۳۴۰,۴۴۳	۹,۲۲۱,۰۵۳
سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	۱۳۹۷/۰۴/۳۱	۱,۱۹۰,۰۰۰	۲۴۰	۲۸۵,۶۰۰,۰۰۰	(۳۶,۲۱۲,۴۴۰)	۲۴۹,۳۸۷,۵۶۰	۱۷۲,۸۶۱,۰۹۴	۱۸۹,۶۰۰,۰۰۰	۱۷۲,۸۶۱,۰۹۴
سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۱۳۹۶/۱۲/۲۳	۴۷۱,۸۲۳	۱۹۰	۸۹,۶۴۶,۳۷۰	-	۸۹,۶۴۶,۳۷۰	۷۱,۳۳۸,۶۶۲	۷۵,۴۹۱,۹۳۶	۷۱,۳۳۸,۶۶۲
ملی صنایع مس ایران	۱۳۹۷/۰۴/۱۷	۳,۲۰۰,۰۰۰	۱۵۰	۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۱,۱۷۷,۲۰۷)	۴۳۸,۸۲۲,۷۹۳	۳۰۶,۱۷۱,۳۶۰	۳۴۳,۴۱۳,۹۷۸	۳۰۶,۱۷۱,۳۶۰
تراکتور سازی ایران	۱۳۹۷/۰۴/۰۳	۱,۵۴۹,۴۹۷	۴۰۰	۶۱۹,۷۹۸,۸۰۰	(۳۶,۷۴۰,۶۵۱)	۵۸۳,۰۵۸,۱۴۹	۲۱۱,۲۴۷,۰۰۵	۲۲۷,۰۱۲,۳۰۷	۲۱۱,۲۴۷,۰۰۵
توسعه مبادن و فلزات	۱۳۹۷/۰۴/۱۷	۳۳۲,۷۹۹	۲۰۰	۶۶,۵۵۹,۸۰۰	(۶,۲۷۶,۱۱۰)	۶۰,۲۸۳,۶۹۰	۱۳,۵۷۹,۱۸۹	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۵۷۹,۱۸۹
پالایش نفت اصفهان	۱۳۹۷/۰۴/۳۰	۲,۳۴۸,۷۶۹	۳۰۰	۶۷۴,۶۳۰,۷۰۰	(۲۷,۴۸۱,۶۷۱)	۶۴۷,۱۴۹,۰۲۹	۸۷,۳۲۰,۵۷۴	۹۷,۹۲۰,۸۵۸	۸۷,۳۲۰,۵۷۴
معدنی و صنعتی گل گهر	۱۳۹۷/۰۴/۰۷	۷۰۰,۰۰۰	۶۵۰	۴۵۵,۰۰۰,۰۰۰	(۳۵,۰۸۸,۴۹۶)	۴۱۹,۹۱۱,۵۰۴	۷۲,۶۱۳,۴۴۵	۸۲,۵۸۵,۸۵۹	۷۲,۶۱۳,۴۴۵
پتروشیمی فناوری	۱۳۹۷/۰۴/۳۰	۱۹,۹۹۹	۵۰۰۰	۹۹,۹۹۵,۰۰۰	-	۹۹,۹۹۵,۰۰۰	۱۲۳,۶۵۹,۲۱۱	۱۲۷,۵۴۹,۴۳۰	۱۲۳,۶۵۹,۲۱۱
باما	۱۳۹۷/۰۴/۳۰	۴۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۵,۳۲۷,۹۸۳)	۳۶۴,۷۷۲,۰۱۷	۴۱,۴۰۵,۶۷۲	۴۶,۰۰۰,۰۰۰	۴۱,۴۰۵,۶۷۲
فولاد مبارکه اصفهان	۱۳۹۷/۰۴/۳۰	۲,۴۰۰,۰۰۰	۲۵۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۸,۷۱۱,۸۰۳	۱۶۶,۸۰۱,۰۷۵	۱۴۸,۷۱۱,۸۰۳
پتروشیمی خاگ	۱۳۹۷/۰۴/۱۷	۱۲۱,۰۰۰	۳,۸۰۰	۴۵۹,۸۰۰,۰۰۰	(۹,۸۶۱,۶۶۲)	۴۴۹,۹۳۸,۳۳۸	۱۹۰,۵۲۶,۰۶۴	۲۱۷,۸۰۰,۰۰۰	۱۹۰,۵۲۶,۰۶۴
داروسازی جابران حیاب	۱۳۹۷/۰۳/۲۰	۳۶,۳۰۰	۹۷۵	۳۵,۲۹۲,۵۰۰	(۲,۷۲۹,۳۸۴)	۳۲,۵۶۳,۱۱۶	۱۴۰,۷۷۹,۸۸۸	۱۵۵,۳۳۰,۰۰۰	۱۴۰,۷۷۹,۸۸۸
پالایش نفت بندر عباس	۱۳۹۷/۰۴/۳۰	۶۰,۰۰۰	۵۵۰	۳۳,۰۰۰,۰۰۰	(۲۲,۵۸۷)	۳۲,۹۷۷,۴۱۳	۵۱,۲۰۵,۰۳۶	۵۷,۴۲۷,۷۹۴	۵۱,۲۰۵,۰۳۶
شرکت آهن و فولاد ارفع	۱۳۹۷/۰۳/۳۱	۸۰۲,۷۴۰	۹۰۰	۷۲۲,۴۶۶,۰۰۰	(۲۹,۴۳۰,۳۸۴)	۶۹۳,۰۳۵,۷۱۶	-	-	۶۹۳,۰۳۵,۷۱۶
داروسازی کاسپین تامین	۱۳۹۷/۰۳/۲۱	۴۵,۹۰۰	۲,۴۰۰	۱۱۰,۱۶۰,۰۰۰	(۱۰,۶۳۴,۲۵۷)	۹۹,۵۲۵,۷۴۳	۸۶,۴۵۳,۳۶۸	۹۶,۴۵۳,۳۶۸	۸۶,۴۵۳,۳۶۸
فولاد کاوه جنوب کیش	۱۳۹۷/۰۴/۲۰	۱,۸۰۰,۷۴۵	۱۴۵	۲۶۱,۱۰۸,۰۲۵	(۱۷۸,۷۱۹)	۲۶۰,۹۲۹,۳۰۶	-	-	۲۶۰,۹۲۹,۳۰۶
پتروشیمی مبین	۱۳۹۷/۰۳/۲۵	۱,۰۵۰,۰۰۰	۱,۰۵۰	۱,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۱۰,۸۵۸,۷۴۳	۸۹۲,۵۰۰,۰۰۰	۸۱۰,۸۵۸,۷۴۳
معدنی کیمیای زنجان گستران	۱۳۹۷/۰۴/۲۴	۵۵۲,۷۵۷	۶۰۰	۳۳۱,۶۵۴,۲۰۰	(۱۰,۱۳۰,۳۰۸)	۳۲۱,۵۲۳,۹۹۲	-	-	۳۲۱,۵۲۳,۹۹۲
پتروشیمی جم	۱۳۹۷/۰۴/۲۱	۴۳,۱۹۳	۱,۶۰۰	۶۹,۱۰۸,۸۰۰	-	۶۹,۱۰۸,۸۰۰	۱۳۸,۸۶۶,۱۰۰	۱۵۵,۷۸۶,۴۸۶	۶۹,۱۰۸,۸۰۰
پالایش نفت تهران	۱۳۹۷/۰۴/۳۰	۸۲۳,۴۶۰	۱۳۰	۱۰۷,۰۴۹,۸۰۰	(۴,۳۶۰,۷۶۷)	۱۰۲,۶۸۹,۰۳۳	-	-	۱۰۲,۶۸۹,۰۳۳
تولید و صادرات ریشمک	۱۳۹۶/۱۲/۲۳	۱۵۹,۶۰۱	۱,۳۰۰	۲۰۷,۴۸۱,۳۰۰	-	۲۰۷,۴۸۱,۳۰۰	-	-	۲۰۷,۴۸۱,۳۰۰
پتروشیمی یارس	۱۳۹۷/۰۴/۳۱	۲۰۰,۰۰۰	۴,۷۵۰	۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰
گروه دارویی سبحان	-	-	-	-	-	-	۶۷,۳۷۱,۹۵۳	۷۶,۵۰۵,۶۷۴	۶۷,۳۷۱,۹۵۳
لیزینگ رایان سایپا	-	-	-	-	-	-	۴۹,۱۵۹,۹۶۱	۵۴,۰۰۰,۰۰۰	۴۹,۱۵۹,۹۶۱
سهام شرکت پتروشیمی زاگرس	-	-	-	-	-	-	۲۷۱,۲۹۹,۱۸۸	۲۹۷,۵۰۰,۰۰۰	۲۷۱,۲۹۹,۱۸۸
سرمایه گذاری ملی ایران	-	-	-	-	-	-	۲۴,۷۲۷,۳۸۰	۲۶,۷۰۸,۸۵۰	۲۴,۷۲۷,۳۸۰
صنعتی بهشهر	-	-	-	-	-	-	۲۸۵	۳۰۰	۲۸۵
ایران خودرو	-	-	-	-	-	-	۲۵۱,۶۳۴	۲۵۱,۶۳۴	۲۵۱,۶۳۴
گروه بهمن	-	-	-	-	-	-	۲۶,۵۹۸,۱۸۲	۲۹,۸۲۷,۲۴۴	۲۶,۵۹۸,۱۸۲
گروه صنعتی بارز	-	-	-	-	-	-	۶۷,۶۴۱,۵۳۸	۷۵,۶۱۲,۵۰۰	۶۷,۶۴۱,۵۳۸
فولاد خوزستان	-	-	-	-	-	-	۱۷,۱۸۵,۷۳۰	۱۹,۳۰۱,۷۹۶	۱۷,۱۸۵,۷۳۰
پتروشیمی شازند	-	-	-	-	-	-	۱۹۷,۱۲۷,۰۰۴	۲۱۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۷,۱۲۷,۰۰۴
گسترش نفت و گاز پارسیان	-	-	-	-	-	-	-	۱۵۲,۸۳۷,۹۵۳	-
پتروشیمی پردیس	-	-	-	-	-	-	-	۱۰۷,۹۸۶,۹۵۰	-
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	-	-	-	-	-	-	-	۶۰,۸۷۱,۷۶۲	-
لیزینگ ایرانیان	-	-	-	-	-	-	۱۴,۱۹۱,۹۸۱	۱۵,۹۴۵,۳۹۲	۱۴,۱۹۱,۹۸۱
سرمایه گذاری دارویی تامین	-	-	-	-	-	-	-	۳۷۸,۷۳۰,۱۲۴	-
بهمن دیزل	-	-	-	-	-	-	۲۶,۳۳۹,۹۵۴	۲۹,۵۸۰,۰۰۰	۲۶,۳۳۹,۹۵۴
سرمایه گذاری مسکن الوند	-	-	-	-	-	-	-	۶۳,۸۵۸,۵۹۸	-
				۸,۷۳۹,۸۷۵,۹۹۵	(۲۹۳,۰۱۶,۰۰۱)	۸,۴۴۶,۸۵۹,۹۹۴	۳,۵۱۷,۷۹۵,۹۴۶	۴,۶۷۲,۶۵۱,۰۱۷	۳,۵۱۷,۷۹۵,۹۴۶

صندوق سرمایه گذاری بانک توسعه تعاون

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۷

۱۷- سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت

پادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۵/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۳۰
۱۷-۱	ریال	ریال	ریال
سود اوراق با درآمد ثابت بورسی یا فرابورسی	-	۳۰,۶۵۵,۴۳۳	۳۰,۶۵۵,۴۳۳
۱۷-۲	ریال	ریال	ریال
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی	۹۲,۴۴۰,۶۵۰	۲۹,۳۱۱,۸۳۷	۳۲۹,۷۰۰,۷۵۷
	۹۲,۴۴۰,۶۵۰	۵۹,۹۶۷,۲۷۰	۳۶۰,۳۵۶,۱۹۰

۱۷-۱- سود اوراق با درآمد ثابت فرابورسی :

شرح	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	قیمت اسمی	نرخ سود	سود خالص	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۵/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۳۰
اوراق مشارکت:			ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
اوراق مشارکت گلگیر ۳ ماهه ۲۰٪	-	-	-	-	-	-	۳۰,۶۵۵,۴۳۳	۳۰,۶۵۵,۴۳۳

۱۷-۲- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی :

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۵/۳۱									دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۵/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۳۰	
تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی سپرده	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل سود سپرده	سود خالص	سود خالص	سود خالص	سود خالص	سود خالص	سود خالص	
		ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۳۹۰/۱۲/۰۲	بدون سررسید	متعدد	۱۰	۹۲,۴۴۳,۸۶۶	(۳,۲۱۶)	۹۲,۴۴۰,۶۵۰	۲۹,۳۱۱,۸۳۷	۳۲۹,۷۰۰,۷۵۷	۳۲۹,۷۰۰,۷۵۷	۳۲۹,۷۰۰,۷۵۷	۳۲۹,۷۰۰,۷۵۷	

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

۱۸- 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 سائهای قبل طی یادداشتهای ۱۶ و ۱۷ از درآمد سود اوراق بهادار کسر شده و طی سال مالی جاری تحقق یافته است. جزییات درآمد مذکور به شرح ذیل است :

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۵/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۳۰
ریال	ریال	ریال
۳۵,۰۹۴	۵۹۲	۵۹۲
۱۲۶,۳۶۲,۲۷۴	۶۷,۳۴۰,۹۳۱	-
(۱۴,۶۵۳,۰۵۴)	۱۴,۸۸۳,۵۸۱	۴۰,۵۸۳,۵۵۰
-	-	۷۲,۳۲۳,۶۸۷
۱۱۱,۷۴۴,۳۱۴	۸۲,۳۲۵,۱۰۴	۱۱۴,۹۲۷,۸۲۹

درآمد ناشی از برگشت تنزیل سود سپرده بانکی
درآمد ناشی از برگشت تنزیل سود سهام دریافتی
تعویلات ناشی از سقف کارمزد کارگزار
سایر درآمدها

صندوق سرمایه گذاری بانک توسعه تعاون

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۷

۱۹- هزینه کارمزد ارکان

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۵/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۳۰	
			ریال
۹۹۲,۲۲۳,۲۹۳	۳۵۲,۹۷۶,۵۴۳	۹۲۵,۰۴۷,۹۴۷	مدیر صندوق
۱,۲۳۹,۶۶۵,۳۳۷	۴۳۵,۲۵۵,۴۳۴	۱,۱۵۰,۱۴۴,۱۲۹	ضامن صندوق
۹۰,۹۵۶,۶۹۰	۳۴,۷۱۹,۳۷۶	۸۹,۳۸۳,۵۴۷	متولی صندوق
۳۵,۲۸۷,۷۰۴	۳۵,۳۸۲,۵۴۵	۷۰,۰۰۰,۰۶۲	حسابرس صندوق
۲,۳۵۸,۱۲۳,۰۲۴	۸۵۸,۳۲۳,۸۹۸	۲,۲۳۴,۵۷۵,۶۸۵	

۲۰- سایر هزینه ها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۵/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۳۰	
			ریال
۱۳۹,۶۶۷,۷۳۱	۱۳۶,۳۲۳,۶۰۰	۲۷۶,۸۵۸,۶۹۷	هزینه ثابت نرم افزار
۱,۸۱۸,۴۳۴	.	.	هزینه متغیر نرم افزار
۵۵,۱۲۱,۷۷۶	.	۲۳,۹۸۶,۹۱۹	هزینه تصفیه
۴۱۰,۰۰۰	۱۷۰,۰۰۰	۵۳۰,۰۰۰	کارمزد خدمات بانکی
۱۹۷,۰۱۷,۹۴۱	۱۳۶,۴۹۳,۶۰۰	۳۰۱,۳۷۵,۶۱۶	

۲۱- تعدیلات

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۵/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۳۰	
			ریال
(۲,۳۱۲,۳۰۰,۰۳۳)	(۸۹۳,۹۳۳,۷۱۶)	۳۱,۰۵۴,۹۹۱,۱۸۳	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

صندوق سرمایه گذاری بانک توسعه تعاون

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۷

۲۲- تعهدات سرمایه ای و بدهیهای احتمالی

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

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

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه گذاری	در تاریخ ۱۳۹۷/۰۵/۳۱		در تاریخ ۱۳۹۶/۱۱/۳۰	
				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	۴,۸۶۱	۱۷	۴,۸۶۱	۳۲
ضامن صندوق	بانک توسعه تعاون	ضامن صندوق	ممتاز	۸۰۰	۳	۸۰۰	۵
سهامدار	بانک رفاه	سهامدار عمده	عادی	۲,۵۰۰	۹	۲,۵۰۰	۱۷

۲۴- معاملات با اشخاص وابسته

۲۴-۱ معامله انجام شده با اشخاص وابسته طی دوره مورد گزارش و مانده نهایی آنها در تاریخ ترازنامه به شرح زیر می باشد:

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله			مانده طلب (بدهی) در تاریخ ۱۳۹۶/۱۱/۳۰-ریال	مانده طلب (بدهی) در تاریخ ۱۳۹۷/۰۵/۳۱-ریال
		موضوع معامله	ارزش معامله - ریال	تاریخ معامله		
شرکت کارگزاری بانک رفاه	مدیر و کارگزار صندوق	کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	۲۰۹,۱۰۸,۰۵۰	طی دوره مورد گزارش	(۴,۴۰۳,۱۴۴,۲۲۴)	(۴,۲۶۳,۳۹۴,۸۵۰)
		کارمزد مدیر صندوق	۹۹۲,۲۲۳,۲۹۳	طی دوره مورد گزارش	(۳,۰۴۴,۱۷۸,۳۶۳)	(۳,۸۹۵,۱۰۱,۶۵۶)
بانک توسعه تعاون	ضامن صندوق	کارمزد ضامن نقدشوندگی	۱,۲۳۹,۶۶۵,۳۳۷	طی دوره مورد گزارش	(۳,۴۲۴,۸۴۰,۲۵۹)	(۳,۶۶۴,۵۰۵,۵۹۶)
مؤسسه حسابرسی هدف همکاران	حسابرس	کارمزد حسابرس	۳۵,۲۸۷,۷۰۴	طی دوره مورد گزارش	(۷۳,۴۹۸,۴۷۵)	(۳۸,۷۸۶,۱۷۹)
شرکت مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی	مشولی	کارمزد مشولی	۹۰,۹۵۶,۶۹۰	طی دوره مورد گزارش	(۱۳۳,۹۹۷,۲۴۳)	(۱۹۲,۹۷۴,۶۵۳)

معاملات انجام شده به شرح جدول فوق با شرایط حاکم بر معاملات حقیقی تفاوت با اهمیتی نداشته است.

۲۵- 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.