

صندوق سرمایه‌گذاری بانک توسعه تعاون

صورت های مالی

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۷

مجمع عمومی صندوق سرمایه گذاری بانک توسعه تعاون

با سلام؛

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه گذاری بانک توسعه تعاون مربوط به دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آبان 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 صورت های مالی
۵	پ. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۱۸ - ۸	ت. یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق‌های سرمایه‌گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری بانک توسعه تعاون بر این باور است که این صورت‌های مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش‌بینی نموده می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده‌اند. صورت‌های مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۷/۰۹/۱۱ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

امضاء
صندوق سرمایه‌گذاری بانک توسعه تعاون
ثبت شده به شماره ۱۱۰۵۵ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار
ثبت شده به شماره ۲۲۸۸۸ نزد اداره ثبت شرکتها

نماینده

میثم کریمی

ارکان صندوق شخص حقوقی

مدیر صندوق شرکت کارگزاری بانک رفاه کارگران

مهدی اسلامی بیدگلی
شرکت مشاور سرمایه گذاری
آرمان آتی
شماره ثبت: ۳۳۳۳۳۳۳۳

متولی صندوق شرکت مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی

صندوق سرمایه گذاری بانک توسعه تعاون

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۷

دارایی ها :	یادداشت	۱۳۹۷/۰۸/۳۰	۱۳۹۶/۱۱/۳۰
		ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۵	۱۶۳,۸۶۹,۵۳۴,۱۱۷	۹۷,۹۱۹,۵۲۵,۹۱۰
حسابهای دریافتی	۶	۱۱,۳۲۱,۹۵۶,۷۴۵	۶,۱۵۷,۶۵۹,۰۷۳
سایر دارایی ها	۷	۱۲۵,۸۳۲,۲۵۸	۶۰,۹۳۸,۲۲۳
موجودی نقد	۸	۷,۶۰۰,۱۱۸,۰۱۷	۵,۸۳۹,۷۹۶,۲۵۳
جمع داراییها		۱۸۲,۹۱۷,۴۴۱,۱۳۷	۱۰۹,۹۷۷,۹۱۹,۴۵۹
بدهی ها:			
جاری کارگزاران	۹	۱۷۰,۸۲۰,۲۷۹	۴,۴۰۳,۱۴۴,۲۲۴
پرداختی به ارکان صندوق	۱۰	۱۵,۸۸۵,۳۰۷,۳۲۷	۵,۶۷۶,۵۱۴,۳۴۰
پرداختی به سرمایه گذاران	۱۱	۲,۰۸۰	۳۹۳,۸۴۱,۱۸۸
سایر حساب های پرداختی و ذخایر	۱۲	۲۸۴,۱۲۱,۸۰۳	۱,۳۱۱,۲۸۸,۴۰۳
جمع بدهی ها		۱۶,۳۴۰,۲۵۱,۴۸۹	۱۱,۷۸۴,۷۸۸,۱۵۵
خالص دارایی ها	۱۳	۱۶۶,۵۷۷,۱۸۹,۶۴۸	۹۸,۱۹۳,۱۳۱,۳۰۴
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری - ریال		۵,۹۳۰,۵۴۶	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 نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۷

درآمدها:	یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۸/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۳۰
		ریال	ریال	ریال
سود فروش اوراق بهادار	۱۴	۳۱,۲۸۷,۷۳۸,۷۰۱	(۹۴,۷۱۲,۰۹۵)	۶۱۳,۲۵۱,۴۵۰
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۵	۴۰,۶۰۷,۵۷۶,۸۷۰	۳,۱۵۹,۰۷۶,۳۹۴	۱۱۰,۱۰۶,۰۴۰,۰۴۰
سود سهام	۱۶	۹,۱۲۳,۱۳۵,۶۲۴	۴,۲۴۳,۹۸۸,۴۱۳	۴,۶۷۲,۶۵۱,۰۱۷
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت	۱۷	۱۲۹,۶۹۲,۷۵۶	۱۶۹,۹۲۳,۰۱۷	۳۶۰,۳۵۶,۱۹۰
سایر درآمدها	۱۸	۳۴۲,۶۳۳,۳۰۱	۷۶,۷۵۰,۷۵۴	۱۱۴,۹۲۷,۸۲۹
جمع درآمدها		۸۱,۴۹۰,۷۷۷,۲۵۲	۷,۵۵۵,۰۲۶,۴۸۳	۱۶,۷۷۱,۷۹۰,۵۲۶
هزینه ها:				
هزینه کارمزد ارکان	۱۹	(۴,۴۵۱,۳۹۶,۴۲۷)	(۱,۳۲۴,۲۰۸,۰۴۰)	(۲,۲۳۴,۵۷۵,۶۸۵)
سایر هزینه ها	۲۰	(۳۱۳,۹۱۱,۱۷۹)	(۲۰۹,۹۰۱,۳۹۰)	(۳۰۱,۳۷۵,۶۱۶)
جمع هزینه ها		(۴,۷۶۵,۳۰۷,۶۰۶)	(۱,۵۳۴,۱۰۹,۴۳۰)	(۲,۵۳۵,۹۵۱,۳۰۱)
سود خالص		۷۶,۷۲۵,۴۶۹,۶۴۶	۶,۰۲۰,۹۱۷,۰۵۳	۱۴,۲۳۵,۸۳۹,۲۲۵
بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)		۶۲.۲۳٪	۰.۱۵٪	۲۱٪
بازده سرمایه گذاری پایان دوره / سال (۲)		۴۶.۸۵٪	۸.۹۱٪	۴۶٪
صورت گردش خالص دارایی ها				

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۸/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۸/۳۰	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	۷۰۷	۸,۷۲۱	۱۵,۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره/سال	(۲,۳۹۹)	(۸۲۳)	(۹۹۱)
تعدیلات	۲۱	-	-
سود خالص دوره/ سال	-	-	-
خالص دارایی ها در (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره/سال	۲۸,۰۸۸	۶۷,۵۴۲,۲۷۸,۸۹۱	۹۸,۱۹۳,۱۳۱,۳۰۴

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

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری =	سود خالص
۲- بازده سرمایه گذاری پایان دوره / سال =	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال $\pm$ سود (زیان) خالص

صندوق سرمایه‌گذاری بانک توسعه تعاون

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آبان 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 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.
 - هر نوع 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 دادمان، 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 سرمایه گذاری بانک توسعه تعاون

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آبان 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 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

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۷

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

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

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

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

۲-۴- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری ها :

۱-۲-۴- سود سهام: درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه‌پذیر شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب‌ها منعکس می‌گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتنی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه، با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.

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

صندوق سرمایه‌گذاری بانک توسعه تعاون

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آبان 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 ارئه 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 ارئه 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 و ۰,۲ درصد از سود گواهی سپرده بانکی و سود سپرده بانکی موضوع بند ۲-۲ امیدنامه
کارمزد متولی	سالانه ۰,۲۵ 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 ۸۰ میلیون ریال
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل ۰,۳ درصد ارزش خالص دارایی های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می باشد.
حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور ، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد
هزینه‌های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات 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. باقی‌مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب‌ها منعکس می‌شود.

۵-۴- 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.

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 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 نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۷

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

صنعت	۱۳۹۷/۰۸/۳۰			۱۳۹۶/۱۱/۳۰		
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
	ریال	ریال		ریال	ریال	
استخراج کانه های فلزی	۴,۶۶۱,۳۶۵,۵۲۸	۹,۱۷۶,۲۵۰,۵۵۰	۰.۰۵	۵,۳۱۵,۹۵۵,۷۶۳	۷,۲۷۵,۵۴۹,۵۱۳	۶.۶۲
مخابرات	۱,۰۸۵,۸۹۸,۶۵۴	۱,۱۳۶,۵۸۹,۰۱۷	۰.۰۱	۲,۲۳۰,۳۴۵,۹۸۲	۲,۴۲۸,۶۷۷,۶۶۳	۲.۲۱
فلزات اساسی	۲۳,۰۷۰,۸۴۰,۲۴۰	۳۷,۷۱۷,۴۸۳,۹۳۴	۰.۲۱	۲۲,۹۷۰,۳۱۲,۷۶۸	۲۹,۰۶۸,۶۸۷,۶۸۳	۲۶.۴۳
خدمات فنی و مهندسی	۵,۲۷۰,۶۸۶,۵۳۹	۸,۹۱۰,۷۴۹,۶۵۴	۰.۰۴۹	۶,۱۴۶,۲۰۲,۵۸۶	۵,۶۱۹,۸۹۸,۲۰۶	۵.۱۱
شرکتهای چند رشته ای صنعتی	۳,۲۷۷,۰۳۱,۱۵۷	۴,۴۵۹,۷۰۹,۴۱۴	۰.۰۲	۲,۶۵۴,۱۳۰,۷۶۴	۲,۶۴۵,۵۰۴,۳۷۱	۲.۴۱
ماشین آلات و تجهیزات	۴,۵۹۸,۲۹۰,۶۰۷	۵,۹۹۱,۶۹۴,۸۱۱	۰.۰۳	۵,۰۶۷,۳۷۱,۸۷۱	۵,۰۰۹,۲۴۴,۳۶۱	۴.۵۵
ابزار پزشکی، اپتیکی و اندازه گیری	۴۶,۱۱۲	۴۶,۲۹۹	۰.۰۰	۴۶,۹۰۱	۴۶,۱۱۳	۰.۰۰
محصولات شیمیایی	۱۸,۴۰۷,۶۱۱,۵۸۳	۲۷,۰۷۸,۹۶۰,۷۱۲	۰.۱۵	۱۵,۱۸۱,۹۱۴,۷۷۰	۱۶,۷۷۷,۸۸۴,۴۶۴	۱۵.۲۶
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۱۴,۶۴۷,۷۷۶,۵۱۶	۱۷,۰۵۴,۸۱۱,۶۹۴	۰.۰۹	۱۵,۹۰۵,۸۹۷,۲۸۴	۱۷,۳۸۶,۹۲۲,۸۰۵	۱۵.۸۱
بانکها و موسسات اعتباری	۱,۹۶۲,۷۴۱,۴۳۱	۱,۹۲۵,۲۹۷,۶۷۶	۰.۰۱	۱,۹۸۴,۱۲۷,۶۴۰	۱,۷۹۱,۳۶۲,۲۵۰	۱.۶۳
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۴,۵۷۷,۹۲۵,۷۴۹	۸,۹۸۲,۰۵۴,۵۰۰	۰.۰۴۹	۳,۴۶۹,۱۸۸,۶۹۵	۴,۸۰۶,۸۲۲,۰۳۸	۴.۳۷
انبوه سازی، املاک و مستغلات	۳,۶۰۰,۲۴۰,۹۳۰	۳,۵۵۴,۸۶۳,۳۲۲	۰.۰۲	۶۰۵,۰۶۷,۹۲۷	۴۴۴,۶۲۲,۲۵۰	۰.۴۰
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۵,۵۴۷,۲۱۰,۲۷۴	۵,۴۳۴,۱۸۳,۱۳۲	۰.۰۳	-	-	-
مواد و محصولات دارویی	۲۰۶,۵۳۹,۴۵۱	۱۵۶,۵۷۲,۱۰۴	۰.۰۰	۴,۶۲۳,۶۵۰,۰۴۹	۴,۲۵۸,۹۲۵,۷۷۱	۳.۸۷
سیمان، آهک و گچ	۹,۹۱۴,۸۱۱,۸۹۶	۹,۶۱۶,۷۳۳,۱۴۸	۰.۰۵۳	-	-	-
سایر محصولات کانی غیر فلزی	۶,۰۲۴,۴۳۸,۰۰۵	۶,۵۴۱,۸۷۶,۱۷۰	۰.۰۴	-	-	-
رایانه و فعالیت های وابسته به آن	۵,۳۵۴,۱۲۹,۹۶۱	۵,۲۱۸,۴۸۹,۸۳۵	۰.۰۳	-	-	-
محصولات کاغذی	۳,۲۰۷,۶۸۵,۲۳۸	۳,۰۹۶,۹۳۲,۵۵۳	۰.۰۲	-	-	-
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	۲,۶۷۲,۱۴۸,۵۷۴	۲,۷۲۵,۰۲۰,۷۳۶	۰.۰۱	-	-	-
لاستیک و پلاستیک	۲,۳۹۶,۷۶۶,۲۴۷	۲,۳۶۴,۰۸۷,۸۸۰	۰.۰۱	-	-	-
ماشین آلات و دستگاه های برقی	۱,۵۹۴,۵۲۶,۴۳۳	۱,۵۰۶,۵۲۹,۷۵۶	۰.۰۱	-	-	-
کاشی و سرامیک	۱,۱۸۳,۲۴۶,۱۵۳	۱,۲۲۰,۵۸۸,۲۱۹	۰.۰۱	-	-	-
سرمایه گذاریها	-	-	-	۴۱۲,۱۵۵,۵۰۸	۴۰۵,۵۰۷,۳۷۵	۰.۳۷
خودرو و ساخت قطعات	-	-	-	۱,۳۶۸	۱,۰۴۸	۰.۰۰
	۱۲۳,۲۶۱,۹۵۷,۲۷۸	۱۶۳,۸۶۹,۵۳۴,۱۱۷	۸۹.۵۸	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 نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۷

۶- حساب های دریافتنی

۱۳۹۶/۱۱/۳۰	۱۳۹۷/۰۸/۳۰		
تنزیل شده	تنزیل شده	مبلغ تنزیل	تنزیل نشده
ریال	ریال	ریال	ریال
۵,۹۶۷,۶۰۰,۹۸۶	۱۱,۲۵۲,۱۹۴,۶۷۸	(۹۷,۹۹۷,۹۱۲)	۱۱,۳۵۰,۱۹۲,۵۹۰
۱۲۸,۰۹۱,۵۳۳	۷,۷۹۵,۵۱۳	(۲,۱۳۶)	۷,۷۹۷,۶۴۹
۶۱,۹۶۶,۵۵۴	۶۱,۹۶۶,۵۵۴	۰	۶۱,۹۶۶,۵۵۴
۶,۱۵۷,۶۵۹,۰۷۳	۱۱,۳۲۱,۹۵۶,۷۴۵	(۹۸,۰۰۰,۰۴۸)	۱۱,۴۱۹,۹۵۶,۷۹۳

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

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	۱۳۹۷/۰۸/۳۰			
مانده در پایان سال مالی	مانده در دوره مالی	استهلاك طی دوره مالی	مخارج اضافه طی دوره مالی	مانده ابتدای دوره مالی
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۶۰,۹۳۸,۲۲۳	۱۲۵,۸۳۲,۲۵۸	(۲۰۷,۶۰۵,۹۶۵)	۲۷۲,۵۰۰,۰۰۰	۶۰,۹۳۸,۲۲۳
۶۰,۹۳۸,۲۲۳	۱۲۵,۸۳۲,۲۵۸	(۲۰۷,۶۰۵,۹۶۵)	۲۷۲,۵۰۰,۰۰۰	۶۰,۹۳۸,۲۲۳

مخارج نرم افزار

صندوق سرمایه گذاری بانک توسعه تعاون

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۷

۸- موجودی نقد

۱۳۹۶/۱۱/۳۰	۱۳۹۷/۰۸/۳۰
ریال	ریال
۵,۸۳۹,۷۹۶,۲۵۳	۷,۶۰۰,۱۱۸,۰۱۷
۵,۸۳۹,۷۹۶,۲۵۳	۷,۶۰۰,۱۱۸,۰۱۷

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

۹- جاری کارگزاران

۱۳۹۶/۱۱/۳۰	۱۳۹۷/۰۸/۳۰				
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	(۱۷۰,۸۲۰,۲۷۹)	(۱۰۸,۰۶۸,۴۱۹,۶۵۱)	۱۱۲,۳۰۰,۷۴۳,۵۹۶	(۴,۴۰۳,۱۴۴,۲۲۴)	کارگزاری بانک رفاه

۱۰- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۳۹۶/۱۱/۳۰	۱۳۹۷/۰۸/۳۰
ریال	ریال
۳,۰۴۴,۱۷۸,۳۶۳	۱۰,۷۸۴,۲۲۲,۲۵۳
۲,۴۲۴,۸۴۰,۲۵۹	۴,۷۷۴,۱۷۷,۴۸۸
۱۳۳,۹۹۷,۲۴۳	۲۶۷,۳۳۶,۰۰۶
۷۳,۴۹۸,۴۷۵	۵۹,۵۷۱,۵۸۰
۵,۶۷۶,۵۱۴,۳۴۰	۱۵,۸۸۵,۳۰۷,۳۲۷

مدیر صندوق

ضامن صندوق

متولی صندوق

حسابرس صندوق

صندوق سرمایه گذاری بانک توسعه تعاون

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۷

۱۱- پرداختنی به سرمایه گذاران

۱۳۹۶/۱۱/۳۰	۱۳۹۷/۰۸/۳۰
ریال	ریال
۳۹۳,۸۴۱,۱۸۸	(۲,۰۸۰)
۳۹۳,۸۴۱,۱۸۸	(۲,۰۸۰)

بابت درخواست ابطال واحدهای سرمایه گذاری

۱۲- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

۱۳۹۶/۱۱/۳۰	۱۳۹۷/۰۸/۳۰
ریال	ریال
۱۷۸,۶۵۶,۵۸۹	۲۷۹,۸۲۱,۵۷۵
-	۴,۳۰۰,۲۲۸
۱,۱۳۲,۶۳۱,۸۱۴	-
۱,۳۱۱,۲۸۸,۴۰۳	۲۸۴,۱۲۱,۸۰۳

ذخیره تصفیه

ذخیره آبونمان نرم افزار

سایر حسابهای پرداختنی-وجوه واریزی نا مشخص

۱۳- خالص دارایی ها

۱۳۹۶/۱۱/۳۰		۱۳۹۷/۰۸/۳۰	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۹۴,۸۹۵,۸۴۶,۸۴۱	۲۸,۷۸۰	۱۶۰,۶۴۶,۶۴۳,۶۴۸	۲۷,۰۸۸
۳,۲۹۷,۲۸۴,۴۶۳	۱,۰۰۰	۵,۹۳۰,۵۴۶,۰۰۰	۱,۰۰۰
۹۸,۱۹۳,۱۳۱,۳۰۴	۲۹,۷۸۰	۱۶۶,۵۷۷,۱۸۹,۶۴۸	۲۸,۰۸۸

واحدهای سرمایه گذاری عادی

واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

صندوق سرمایه گذاری بانک توسعه تعاون

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی، نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۷

۱۴- سود فروش اوراق بهادار

پادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۸/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۳۰
۱-۱۴ سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس	۲۹,۵۰۳,۱۱۱,۹۷۱	۴۷۳,۷۹۵,۴۳۲	۲۴,۹۹۳,۲۷۲
۱-۲ سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم	۱,۷۸۳,۹۶۶,۷۳۰	۲,۶۰۳,۳۲۰	۲۶۱,۷۶۴,۷۱۲
۱-۳ سود ناشی از فروش اوراق مشارکت	-	۳۷۶,۴۸۰,۰۱۷	۳۷۶,۴۸۰,۰۱۰
	۳۱,۲۸۷,۷۳۸,۷۰۱	۹۴,۷۱۲,۰۹۵	۶۱۳,۲۵۱,۴۵۰

۱-۱۴- 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
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۶۰۰,۰۰۰	۱,۱۰۹,۷۴۲,۰۹۲	(۱,۳۴۲,۷۷۹,۰۱۰)	(۵,۲۷۱,۲۷۱)	(۳,۲۷۷,۸۳۸)	(۲۴۱,۵۸۶,۰۲۷)	(۳۵۰,۸۴,۴۷۸)	(۳۵۰,۸۴,۴۷۸)
۲۵۸,۹۳۱	۱,۳۷۸,۹۸۲,۴۹۳	(۸۱۲,۳۹۵,۵۴۸)	(۶,۵۵۰,۱۶۴)	(۱,۳۷۸,۹۸۳)	۵۵۸,۷۵۷,۷۹۸	-	-
۱۰۰,۰۰۰	۶۳۸,۰۱۷,۷۰۰	(۳۴۹,۳۱۱,۶۶۶)	(۳,۰۳۰,۵۸۵)	(۶۳۸,۰۱۷)	۲۸۵,۱۳۷,۴۳۲	۱,۲۹۲,۷۷۷	۱,۲۹۲,۷۷۷
۵۰۰,۰۰۰	۳۳۸,۶۴۳,۷۶۱	(۴۱۰,۹۵۳,۷۵۱)	(۱,۶۰۸,۵۳۳)	(۱,۶۹۳,۳۱۸)	(۷۵۶,۱۱,۷۷۱)	-	-
۴۰۰,۰۰۰	۲۰۸,۴۴۰,۰۰۰	(۲۰۴,۹۴۶,۵۶۰)	(۹۹۰,۰۸۹)	(۲۰۸,۴۴۰)	۲,۲۹۴,۹۱۱	-	-
۵۰۰,۰۰۰	۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۳۰,۳۰۹,۸۸۴)	(۲,۱۸۵,۰۰۰)	(۴۶۰,۰۰۰)	۳۷۰,۴۵,۱۱۶	۱۱۹,۷۷۹,۶۵۲	۱۱۹,۷۷۹,۶۵۲
۲,۳۰۰,۰۰۰	۸,۳۵۹,۲۰۰,۰۱۳	(۶,۲۷۲,۴۴۱,۵۳۶)	(۳۹,۷۰۶,۱۹۹)	(۱۵,۸۲۵,۲۶۵)	۲,۰۳۱,۲۲۷,۰۲۳	-	-
۱	۱	(۱,۰۴۷)	-	-	(۱,۰۴۶)	-	-
۴۰۰,۰۰۰	۳۰۸,۰۴۶,۱۴۰	(۲۱۹,۴۲۵,۵۳۶)	(۱,۴۶۳,۲۱۹)	(۳۰۸,۰۴۶)	۸۶,۴۹۹,۳۳۹	-	-
۵۰۰,۰۰۰	۲۲۰,۵۰۰,۰۰۰	(۲۴۱,۲۵۸,۰۴۱)	(۱,۰۴۷,۳۷۳)	(۱,۰۴۷,۳۷۳)	(۲۲,۹۰۷,۹۱۴)	-	-
۲,۲۸۶,۶۰۰	۱۶,۴۹۸,۰۰۹,۸۲۹	(۱۰,۸۶۹,۰۶۳,۹۸۶)	(۷,۸۳۶,۵۳۲)	(۳۷,۱۱۳,۳۰۹)	۵,۵۳۳,۴۶۷,۱۰۲	-	-
۲۸۶,۶۷۲	۲,۳۸۰,۵۲۲,۴۶۴	(۹۴۱,۹۹۳,۶۵۶)	(۱۱,۳۰۷,۴۸۶)	(۳,۳۸۰,۵۳۲)	۱,۴۴۴,۸۴۰,۷۹۸	(۲۱,۳۱۰,۸۷۱)	(۲۱,۳۱۰,۸۷۱)
۱۱۹,۹۹۹	۶,۷۵۵,۹۲۵,۱۲۵	(۵۰,۱۵۴,۹۸۵,۹۹۹)	(۳۲,۰۹۰,۶۴۸)	(۷,۹۹۸,۴۸۵)	۱,۷۰۰,۳۳۷,۳۹۳	(۱۲,۸۹۵,۳۲۰)	(۱۲,۸۹۵,۳۲۰)
۵۰۰,۰۰۰	۶۱۸,۰۰۰,۰۰۰	(۳۵۷,۹۸۹,۳۲۵)	(۲,۹۳۵,۰۰۰)	(۶۱۸,۰۰۰)	۲۵۶,۴۵۷,۱۵۵	۴۳,۰۷۴,۵۳۴	۴۳,۰۷۴,۵۳۴
۸۰۰,۰۰۰	۴,۳۱۳,۸۳۳,۲۱۷	(۲,۳۰۳,۷۱۷,۶۰۲)	(۲,۰۴۹,۰۷۵۵)	(۱۱,۸۴۴,۴۲۳)	۱,۹۷۷,۷۹۰,۴۳۷	-	-
۲۰۰,۰۰۰	۲۲۲,۰۰۰,۰۰۰	(۱۸۹,۹۰۳,۷۴۴)	(۱,۰۵۴,۵۰۰)	(۲۲۲,۰۰۰)	۳۰,۸۱۹,۷۵۶	(۳۱,۵۷۶,۳۶۷)	(۳۱,۵۷۶,۳۶۷)
۱۳۱,۰۰۰	۵,۶۲۴,۸۰۰,۵۰۳	(۲,۹۹۱,۹۱۱,۶۴۲)	(۲۶,۷۱۷,۸۰۳)	(۵,۶۲۴,۷۹۷)	۲,۶۰۰,۵۴۶,۳۶۱	-	-
۱۰۰,۰۰۰	۱۶۰,۰۰۹,۰۰۰	(۱۵۶,۳۳۳,۵۷۶)	(۷۶۰,۰۴۳)	(۱۶۰,۰۰۹)	۲,۷۵۵,۳۷۲	-	-
۵۰۰,۰۰۰	۱,۶۷۳,۱۱۲,۳۵۵	(۱,۸۵۸,۷۷۲,۳۳۹)	(۷,۹۴۷,۲۷۸)	(۴,۳۴۸,۸۲۷)	(۱۹۷,۹۵۶,۰۸۹)	-	-
۲۶,۳۰۰	۱۴۰,۸۴۴,۱۱۲	(۱۷۹,۰۴۷,۳۹۸)	(۶۶۹,۰۰۹)	(۷۰۴,۲۲۲)	(۳۹,۵۷۶,۵۱۷)	۱,۵۸۰,۷۲۱	(۱۱,۸۸۱,۸۲۳)
۱۵۰,۰۰۰	۳۵۲,۹۵۰,۰۰۰	(۳۱۸,۷۲۳,۰۴۶)	(۱,۶۷۶,۵۱۳)	(۳۵۲,۹۵۰)	۳۲,۱۹۸,۴۹۱	-	-
۱۰۰,۰۰۰	۱,۷۵۰,۴۰۶,۳۶۵	(۱,۳۹۹,۱۴۲,۰۳۳)	(۸,۳۱۴,۴۲۸)	(۱,۷۵۰,۴۰۶)	۳۴۱,۱۹۹,۴۹۸	-	-
۱۸۰,۰۰۰	۱,۵۲۳,۷۳۹,۵۹۸	(۱,۷۹۱,۳۶۲,۴۶۲)	(۷,۲۳۷,۷۶۳)	(۲,۵۲۵,۰۴۴)	(۳۷۷,۳۸۵,۴۷۱)	-	-
۳۴۰,۰۰۰	۴۰۹,۵۴۴,۲۳۰	(۳,۹۶۰,۵۲۶,۳۵۵)	(۱۹,۴۵۳,۳۶۰)	(۶,۹۱۵,۳۲۴)	۱۰۸,۵۴۸,۹۱۱	۳۴,۲۱۰,۸۲۶	۳۴,۲۱۰,۸۲۶
۲۰۰,۰۰۰	۲,۶۲۴,۲۰۷,۷۵۵	(۱,۶۰۷,۷۶۹,۸۹۸)	(۱۲,۵۱۲,۴۸۶)	(۵,۹۴۹,۶۱۹)	۱,۰۰۷,۹۷۵,۷۶۲	-	-
۴۰۰,۰۰۰	۱,۳۸۶,۴۲۲,۰۶۶	(۱,۲۰۶,۷۵۹,۳۰۹)	(۶,۵۵۵,۵۰۴)	(۱,۳۸۶,۴۲۳)	۱۷۱,۶۹۰,۸۳۰	-	-
۵۰۰,۰۰۰	۳۶۶,۵۷۷,۲۱۸	(۴۰۵,۵۰۷,۳۷۸)	(۱,۲۴۱,۳۴۳)	(۱,۸۳۲,۸۸۶)	(۴۲,۵۰۴,۲۸۹)	۳۴,۵۳۱,۹۳۹	۳۴,۵۳۱,۹۳۹
۷۱۷,۵۷۴	۴,۲۰۴,۷۷۲,۸۲۵	(۳,۵۳۵,۷۸۱,۰۵۹)	(۱۹,۹۷۲,۶۷۳)	(۱۳,۵۳۵,۷۷۳)	۶۳۵,۴۸۳,۲۲۰	-	-
۱۰۰,۰۰۰	۲,۱۲۵,۴۲۲,۲۵۳	(۲,۰۷۱۰۹۴,۳۱۸)	(۱۰۰,۹۵,۷۶۱)	(۲,۱۲۵,۴۲۱)	۴۲,۱۰۶,۷۵۳	-	-
۷۸۰۰	۱۵۶,۰۰۰,۰۰۰	(۱۷,۴۷۲,۹۶۸)	(۷۴,۱۰۰)	(۱۵۶,۰۰۰)	(۱,۹۶۲,۶۶۸)	-	-
۱۵۰,۰۰۰	۱۹۵,۷۵۰,۰۰۰	(۱۷۲,۳۴۱,۱۴۷)	(۹۲۹,۸۱۲)	(۱۹۵,۷۵۰)	۲۲,۲۸۲,۳۹۱	-	-
۲۵۰,۰۰۰	۱,۰۵۴,۷۰۸,۵۰۰	(۱,۱۴۰,۷۶۷,۹۹۶)	(۵,۰۰۹,۸۶۰)	(۵,۲۷۳,۵۴۳)	(۹۶,۳۴۴,۸۹۹)	۱۴,۲۷۴,۲۷۹	(۷۳,۴۰۲,۳۳۹)
۱۰۰,۰۰۰	۲,۱۵۴,۳۶۵,۳۶۷	(۲,۱۰۷,۷۱۳,۳۳۱)	(۱۰,۲۳۳,۳۴۹)	(۶,۷۰۷,۶۵۱)	۲۹,۷۱۱,۱۴۶	-	-
۴۵,۹۰۰	۴۹۰,۵۷۹,۳۰۰	(۷۹۷,۹۱۸,۱۹۸)	(۲,۳۳۰,۲۵۱)	(۲,۴۵۲,۸۹۶)	(۳۱۳,۱۲۲,۱۴۵)	(۱۱۲,۴۵۲)	-
۴۰۰,۰۰۰	۱,۵۲۱,۴۰۰,۰۰۰	(۹۶۱,۷۳۰,۷۹۸)	(۷,۲۳۷,۱۴۷)	(۵,۷۷۷,۰۰۰)	۲۹۵,۸۲۳,۰۵۵	۸۱,۷۲۳,۲۱۳	۸۱,۷۲۳,۲۱۳
۵۰۰,۰۰۰	۴۵۹,۰۰۰,۰۰۰	(۳۲۸,۸۹۶,۲۸۸)	(۲,۱۸۰,۲۵۰)	(۴۵۹,۰۰۰)	۲۲۷,۴۶۴,۴۶۲	-	-
۲۷۰,۰۰۰	۱,۰۵۴,۲۰۰,۰۰۰	(۹۲۱,۷۱۱,۱۸۳)	(۵۰۰,۷۴۵۰)	(۱,۰۵۴,۱۹۹)	۱۲۶,۴۲۷,۱۶۸	-	-
۱۲۹,۰۳۸	۱,۱۸۱,۸۲۷,۷۴۴	(۹۵۰,۰۳۵۰,۷۱۱)	(۵,۶۱۳,۶۸۱)	(۲,۴۹۷,۷۰۶)	۲۲۳,۴۸۱,۲۸۶	-	-
۱۴۳,۱۹۳	۲,۵۵۲,۰۷۹,۳۰۰	(۲,۲۴۱,۴۰۹,۱۶۴)	(۱۲,۳۶۴,۸۷۱)	(۲,۵۵۲,۰۸۰)	۲۹۵,۸۲۳,۰۵۵	(۵۸,۸۶۲,۱۸۰)	(۵۸,۸۶۲,۱۸۰)
۳۰۰,۰۰۰	۳۸۹,۷۶۰,۰۰۰	(۳۲۷,۶۲۴,۲۰۸)	(۱,۸۵۱,۳۶۰)	(۳۸۹,۷۶۰)	۵۹,۸۹۴,۶۷۲	(۸۸,۶۰۸,۲۱۳)	(۸۸,۶۰۸,۲۱۳)
۱,۱۴۵,۰۰۷	۷۰,۴۸۳,۵۰,۳۵۱	(۳,۷۴۸,۴۶۷,۰۳۹)	(۳۳,۴۷۹,۶۵۲)	(۷۰,۴۸۳,۵۶)	۳,۲۵۹,۳۵۵,۳۰۴	-	-
۸۶۴,۷۷۰	۱۴,۴۱۱,۲۶۳,۷۵۹	(۷,۱۴۷,۱۳۸,۹۹۳)	(۶۸,۴۵۳,۵۰۶)	(۳۳,۴۹۰,۴۰۰)	۷,۱۶۳,۱۸۰,۸۶۰	-	-
-	-	-	-	-	-	۷۷,۹۰۹,۸۷۲	۷۷,۹۰۹,۸۷۲
-	-	-	-	-	-	(۴۸,۵۲۳,۱۲۸)	(۴۸,۵۲۳,۱۲۸)
-	-	-	-	-	-	۸,۲۷۹,۰۷۵	۸,۲۷۹,۰۷۵
-	-	-	-	-	-	(۱۱۲,۴۵۲)	(۱۱۲,۴۵۲)
-	-	-	-	-	-	(۳۶۲,۰۷۴)	(۳۶۲,۰۷۴)
-	-	-	-	-	-	(۱۰۱,۰۴۳,۴۵۵)	(۱۰۱,۰۴۳,۴۵۵)
-	-	-	-	-	-	۷۲,۹۱۲,۱۶۴	۷۲,۹۱۲,۱۶۴
-	-	-	-	-	-	(۱۱۲,۶۵۵,۴۰۵)	(۱۱۲,۶۵۵,۴۰۵)
-	-	-	-	-	-	(۷۴,۲۰۷,۹۸۶)	(۷۴,۲۰۷,۹۸۶)
-	-	-	-	-	-	۴,۹۲۸,۹۵۶	۴,۹۲۸,۹۵۶
-	-	-	-	-	-	(۵۳,۲۵۸,۸۷۵)	(۵۳,۲۵۸,۸۷۵)
-	-	-	-	-	-	(۹۳,۳۹۶,۱۰۱)	(۹۳,۳۹۶,۱۰۱)
-	-	-	-	-	-	(۶۷,۷۵۰,۴۶۳)	(۶۷,۷۵۰,۴۶۳)
-	-	-	-	-	-	(۲,۵۴۰)	(۲,۵۴۰)
-	-	-	-	-	-	(۱,۲۶۶,۶۳۷)	(۱,۲۶۶,۶۳۷)
-	-	-	-	-	-	(۵۸,۲۷۹,۹۳۵)	(۵۸,۲۷۹,۹۳۵)
-	-	-	-	-	-	۴۱۹,۳۰۸,۶۲۵	۴۱۹,۳۰۸,۶۲۵
-	-	-	-	-	-	(۱۶,۳۵۱,۷۱۵)	(۱۶,۳۵۱,۷۱۵)
جمع	۱۷,۴۵۷,۷۸۵	۱۰۲,۴۱۷,۴۵۱,۱۴۶	(۲۳,۳۳۷,۹۴۵,۵۵۸)	(۴۸۶,۴۸۲,۹۲۷)	(۱۸۹,۲۳۴,۵۹۰)	۲۹,۵۰۳,۱۱۱,۹۷۱	(۴۷۳,۷۹۵,۴۳۲)

صندوق سرمایه گذاری بانک توسعه تعاون

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۷

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

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۸/۳۰								دوره مالی نه ماهه منتهی	
سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۳۰		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۸/۳۰		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش	
نام اوراق	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	ریال	ریال
ح . سرمایه گذاری مسکن الوند	۱۳۳,۳۳۳	۸۶,۷۹۹,۷۸۳	(۱۶۱,۸۶۶,۲۶۲)	(۴۱۲,۲۹۹)	(۸۶,۷۹۹)	(۷۵,۵۶۵,۵۷۷)	-	ریال	ریال
ح . باما	۴۰۰,۰۰۰	۲,۲۹۰,۲۳۰,۵۷۰	(۱,۳۲۹,۲۰۰,۰۰۰)	(۱۰,۸۷۸,۵۸۸)	(۲,۲۹۰,۲۳۰)	۹۴۷,۸۶۱,۷۵۲	-	-	-
ح. شرکت آهن و فولاد ارفع	۳۰۰,۰۰۰	۱,۳۵۲,۰۰۰,۰۰۰	(۴۳۲,۵۹۵,۴۴۵)	(۶,۴۲۱,۹۹۹)	(۱,۳۵۲,۰۰۱)	۹۱۱,۶۳۰,۵۵۵	-	-	-
ح . پتروشیمی شازند	-	-	-	-	-	-	(۱۱۹,۱۸۸,۰۷۴)	(۱۱۹,۱۸۸,۰۷۴)	-
ح . داروسازی جابرین حیان	-	-	-	-	-	-	۷۶۶,۳۴۳	-	-
ح . ملی صنایع مس ایران	-	-	-	-	-	-	۲۲۹,۵۵۷,۸۶۴	-	-
ح . لیزینگ رایان سایپا	-	-	-	-	-	-	۱۲۱,۷۹۱,۳۹۴	۱۲۱,۷۹۱,۳۹۴	-
ح . گروه دارویی سبحان	-	-	-	-	-	-	۲۸,۸۳۷,۱۸۵	-	-
	۸۳۳,۳۳۳	۳,۷۲۹,۰۳۰,۳۵۳	(۱,۹۲۳,۶۶۱,۷۰۷)	(۱۷,۷۱۲,۸۸۶)	(۳,۷۲۹,۰۳۰)	۱,۷۸۳,۹۴۶,۷۳۰	۲۶۰,۳۳۰	۲۶۰,۳۳۰	۲۶۱,۷۶۴,۷۱۲

۱۴-۳ سود ناشی از فروش اوراق مشارکت:

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۸/۳۰								دوره مالی نه ماهه منتهی	
سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۳۰		دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۸/۳۰		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش	
نام اوراق	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	ریال	ریال
استاد خزانه اسلامی ۹۶۰۶۱۳	-	-	-	-	-	-	۱۴۸,۰۰۳,۰۶۳	۱۴۸,۰۰۳,۰۶۳	۱۴۸,۰۰۳,۰۵۵
استاد خزانه اسلامی ۹۶۰۷۰۳	-	-	-	-	-	-	۲۲۰,۴۶۸,۱۲۲	۲۲۰,۴۶۸,۱۲۲	۲۲۰,۴۶۸,۱۲۲
اوراق مشارکت گلکهر ۳ ماهه ۲۰٪	-	-	-	-	-	-	۸,۰۰۸,۸۳۳	۸,۰۰۸,۸۳۳	۸,۰۰۸,۸۳۳
	-	-	-	-	-	-	۳۷۶,۴۸۰,۰۱۷	۳۷۶,۴۸۰,۰۱۷	۳۷۶,۴۸۰,۰۱۰

صندوق سرمایه گذاری بانک توسعه تعاون

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۷

۱۵- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

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

شرکت	تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۳۰
مخابرات ایران	۴۸۵,۲۱۷	۱,۱۴۳,۱۷۱,۲۵۲	(۱,۰۸۵,۹۸۸,۶۵۴)	(۵,۴۳۰,۰۶۳)	(۱,۱۴۴,۱۷۱)	۵۰,۶۹۹,۳۶۴	۱۴۷,۴۴۰,۷۷۰	۲۰۷,۶۲۰,۳۹۴	ریال
ملی سرب و روی ایران	۱۹۱,۰۶۹	۹۷۱,۹۶۸,۰۰۳	(۵۹۹,۴۰۴,۸۵۲)	(۴,۶۱۶,۸۴۸)	(۹۷۱,۹۶۸)	۳۶۶,۹۷۴,۳۳۵	(۳۲۲,۳۱۷,۷۰۷)	۳۴,۶۱۷,۹۰۶	ریال
گروه مینا	۱۵۰,۹۳۱۰	۸,۹۶۲,۲۸۲,۷۸۰	(۵,۵۲۷,۶۸۶,۵۳۹)	(۴۲,۵۷۰,۸۴۳)	(۸,۹۶۲,۲۸۲)	۳,۶۴۰,۰۶۳,۱۱۵	(۱۰۵,۳۳۳,۶۵۹)	(۵۲۶,۳۰۴,۳۸۱)	ریال
سرمایه گذاری بازنشستگی کشوری	۱,۴۹۰,۰۰۰	۳,۵۸۱,۹۶۰,۰۰۰	(۲,۶۳۸,۳۳۷,۶۹۱)	(۱۷۰,۱۴۳,۱۰۰)	(۳,۵۸۱,۹۶۰)	۹۲۳,۰۲۶۰,۳۹	۲۳,۳۰۴,۷۷۱	۱۷۳,۳۹۴,۷۶۸	ریال
عمران و توسعه فارس	۱۶۰,۵۰۷۷	۳,۱۶۸,۴۲۱,۹۹۸	(۳,۳۱۷,۴۸۴,۹۴۲)	(۱۵۰,۵۰۰,۰۰۴)	(۳,۱۶۸,۴۲۲)	(۱۶۷,۲۸۱,۳۷۰)	-	-	ریال
سرمایه گذاری غدیر	۴۷۱,۸۲۳	۹۰۳,۵۴۱,۰۴۵	(۶۳۸,۶۹۳,۴۶۶)	(۴,۲۹۱,۸۲۰)	(۹۰۳,۵۴۱)	۲۵۹,۶۵۲,۲۱۸	(۶۵,۵۴۹,۷۳۳)	۳۶۳,۴۰۴,۸۲۲	ریال
کمیابن سازی ایران	۶۸۶,۶۲۲	۶۴۹,۵۹۱,۷۱۲	(۵۶۴,۳۸۰,۸۶۴)	(۳۰,۸۵۵,۵۶۱)	(۶۴۹,۵۹۲)	۸۱,۴۷۵,۶۹۵	-	(۵۵,۵۲۰,۸۲۹۲)	ریال
صنایع خاک چینی ایران	۲۵۰,۰۰۰	۲,۹۶۲,۲۵۰,۰۰۰	(۲,۴۳۸,۹۱۲,۷۵۹)	(۱۴۰,۷۰۶,۸۸۸)	(۲,۹۶۲,۲۵۰)	۵۰,۶۳۰,۴۰۳	-	-	ریال
سیمان داراب	۱,۱۵۰,۰۰۰	۱,۶۹۸,۵۵۰,۰۰۰	(۱,۷۷۷,۶۶۶,۲۹۴)	(۸۰,۶۸۱,۱۱۲)	(۱,۶۹۸,۵۵۰)	(۸,۸۸۶۲,۹۵۷)	-	-	ریال
ملی صنایع مس ایران	۹۰۰,۰۰۰	۳,۵۹۴,۶۰۰,۰۰۰	(۲,۴۵۴,۴۳۳,۶۷۴)	(۱۷۰,۷۲۳,۲۵۰)	(۳,۵۹۴,۶۰۰)	۱,۱۱۹,۴۹۷,۳۷۶	(۱۱۲,۹۲۶,۴۴۳)	۲۰,۸۰۰,۴۲۶,۷۷۵	ریال
تراکتورسازی ایران	۱,۵۴۹,۴۹۷	۵,۳۷۶,۵۹۲,۵۹۰	(۴,۰۳۳,۹۰۹,۷۴۳)	(۲۵,۵۲۳,۵۸۴)	(۵,۳۷۶,۷۵۵)	۱,۳۱۱,۹۲۸,۵۰۸	۶۱,۵۲۵,۱۳۶	(۲,۹۱۹,۳۱۹)	ریال
کنتر سازی ایران	۱	۴۶,۵۶۷	(۴۶,۱۱۲)	(۴۷)	۱۸۷	-	۲۵	۲۵	ریال
ایران ترانسکو	۱۹۷,۴۰۰	۱,۵۱۵,۲۴۴,۴۰۰	(۱,۵۹۴,۵۲۶,۴۳۳)	(۷,۱۹۷,۴۰۱)	(۱,۵۱۵,۲۴۴)	(۸۷,۹۹۶,۶۷۶)	-	-	ریال
توسعه معادن و فلزات	۳۶۶,۳۷۵	۱,۹۵۵,۳۴۴,۷۵۵	(۶۲۰,۷۱۹,۶۳۶)	(۹,۳۷۸,۳۸۷)	(۱,۹۵۳,۳۴۵)	۱,۳۲۱,۳۹۳,۲۰۷	۲۴,۷۸۵,۴۲۷	۱۴۸,۰۲۹,۱۳۴	ریال
گلناش	۴۴۲,۷۲۴	۳,۹۵۷,۹۵۲,۵۶۰	(۲,۴۵۴,۷۳۸,۱۸۲)	(۱۸۸۰۰,۳۷۵)	(۳,۹۵۷,۹۵۳)	۱,۴۸۰,۴۵۶,۱۵۰	-	-	ریال
سیمان هرمزگان	۳۰۳,۴۵۲	۲,۳۳۸,۶۹۰,۶۴۸	(۲,۷۰۰,۷۶۶۰,۷۵۵)	(۱۱,۰۰۶,۲۸۱)	(۲,۳۳۸,۶۹۱)	(۸,۸۸۶۲,۹۵۷)	-	-	ریال
کاشی پارس	۱۷۳,۴۷۰	۱,۲۱۷,۶۴۷,۱۹۰	(۱,۱۸۳,۲۴۶,۱۵۳)	(۵,۸۳۱,۳۲۴)	(۱,۲۱۷,۶۴۷)	۳۷,۲۴۴,۰۶۶	-	-	ریال
صنعتی بهنهر	۸۳۰,۰۰۰	۲,۴۱۹,۴۵۰,۰۰۰	(۲,۴۵۲,۴۲۰,۱۸۰)	(۱۱,۴۹۲,۳۸۸)	(۲,۴۱۹,۴۵۰)	(۲,۹,۸۸۲,۰۱۸)	-	-	ریال
پالایش نفت اصفهان	۶۶۲,۱۶۹	۵,۳۰۰,۶۶۲,۸۴۵	(۳,۵۲۳,۷۰۴,۱۴۵)	(۲۵,۱۷۸,۱۶۹)	(۵,۳۰۰,۶۶۳)	۲۰,۱۷,۴۷۹,۸۸۸	۶۲۴,۰۱۲,۸۲۵	۱,۴۹۷,۶۷۹,۸۰۹	ریال
معدنی و صنعتی گل گهر	۴۱۳,۳۲۸	۳,۲۶۳,۲۲۴,۵۶۰	(۱,۳۵۸,۱۸۰,۶۱۸)	(۱۵۵۰۰,۳۱۷)	(۳,۲۶۳,۲۲۵)	۱,۸۸۶,۲۸۰,۴۰۰	۱۰۴,۹۶۰,۷۵۸	۶۱۸,۴۶۵,۲۷۸	ریال
باما	۳۵۰,۰۰۰	۳,۳۳۷,۵۹۰,۰۰۰	(۳,۵۰۵,۹۳۵,۲۷۴)	(۱۵,۸۵۵,۲۶۳)	(۳,۳۳۷,۵۹۰)	۸۱۳,۸۳۱,۵۱۳	۱۰۷,۶۷۸,۵۳۷	۱,۲۰۳,۵۱۲,۳۸۰	ریال
سیمان کردستان	۹۲۲,۹۹۹	۱,۰۰۷,۹۱۴,۹۰۸	(۱,۱۸۴,۶۹۵,۹۵۳)	(۴,۷۸۷,۵۹۶)	(۱,۰۰۷,۹۱۵)	(۱۸۲,۵۷۶,۵۶۲)	-	-	ریال
فولاد مبارکه اصفهان	۱۶۰,۰۰۰	۸,۷۷۹,۲۰۰,۰۰۰	(۴,۶۰۷,۴۴۵,۱۹۸)	(۴۱,۰۰۱,۲۰۰)	(۸,۷۷۹,۲۰۰)	۴,۱۲۱,۲۸۴,۴۰۲	۱,۹۴۴,۰۸۳,۱۲۰	۲,۸۵۵,۲۲۰,۹۲۰	ریال
فولاد خوزستان	۳۲۰,۰۰۰	۳,۲۳۹,۳۶۰,۰۰۰	(۳,۱۱۷,۵۷۱,۹۷۴)	(۱۵,۲۸۶,۹۶۰)	(۳,۲۳۹,۳۶۰)	۱۰۳,۲۶۱,۷۰۶	-	-	ریال
لبنیات پاک	۹۸۶,۰۱۱	۱,۶۴۸,۶۱۰,۳۹۲	(۱,۶۰۱,۸۷۹,۶۲۲)	(۷,۸۳۰,۸۹۹)	(۱,۶۴۸,۶۱۰)	۳۷,۲۵۱,۲۶۱	-	-	ریال
معدنی املاح ایران	۱۳,۵۰۰	۲۵۱,۵۰۵,۰۰۰	(۳۰۱,۰۹۰,۶۰۸)	(۱,۱۹۴,۶۴۹)	(۲۵۱,۵۰۵)	(۵۱,۰۳۱,۷۶۲)	-	-	ریال
مارگازین	۱۵۰,۰۰۰	۴۳۳,۶۵۰,۰۰۰	(۴۱۷,۸۲۹,۷۷۸)	(۲۰,۵۹۸,۳۸۸)	(۴۳۳,۶۵۰)	۱۳,۳۲۶,۷۳۴	-	-	ریال
بانک تجارت	۱,۴۴۴,۰۲۱	۱,۹۳۶,۴۳۲,۱۶۱	(۱,۹۶۲,۷۴۱,۴۳۱)	(۹,۱۹۸,۰۵۳)	(۱,۹۳۶,۴۳۲)	(۳۷,۴۴۳,۷۵۵)	-	-	ریال
سیمان فارس نو	۷۵۹,۲۰۰	۴,۶۳۷,۱۹۳,۶۰۰	(۴,۲۵۱,۷۰۳,۵۷۴)	(۲۲,۰۲۶,۶۷۰)	(۴,۶۳۷,۱۹۴)	۳۵۸,۸۲۶,۱۶۲	-	-	ریال
پالایش نفت بندرعباس	۱۵۰,۰۰۰	۱,۸۱۸,۴۵۰,۰۰۰	(۱,۹۸۷,۰۸۲,۳۷۲)	(۸,۶۳۷,۶۴۸)	(۱,۸۱۸,۴۵۰)	(۱۷۹,۰۸۸,۴۶۱)	۱۷۰,۶۴۰,۴۹۹	۲۱۱,۳۶۹,۸۳۱	ریال
گسترش نفت و گاز پارسیان	۶۴۴,۷۷۳	۳,۱۲۹,۷۲۸,۱۴۲	(۱,۵۵۳,۴۳۷,۵۶۵)	(۱۴,۸۶۶,۳۰۹)	(۳,۱۲۹,۷۲۸)	۱,۵۵۸,۲۹۴,۶۴۰	۲۸۸,۵۸۸,۰۰۱	۴۰۸,۶۳۳,۴۵۷	ریال
پتروشیمی پردیس	۵۵,۴۵۳	۹۴۳,۴۷۷,۳۴۴	(۴۴۵,۷۷۸,۳۳۴)	(۴,۴۸۱,۵۱۷)	(۹۴۳,۴۷۷)	۴۹۲,۲۷۴,۰۲۴	(۲۵۹,۲۷۴,۳۱۰)	۱۶۷,۹۷۹,۰۷۱	ریال
پالایش نفت شیراز	۱۴۰,۰۰۰	۳,۸۲۰,۳۲۰,۰۰۰	(۴,۲۳۲,۶۵۷,۵۸۲)	(۱۸,۱۴۶,۵۲۰)	(۳,۸۲۰,۳۲۰)	(۴۲۵,۳۰۴,۴۲۲)	-	-	ریال
صنایع شیمیایی خلیج فارس	۱,۷۶۸,۹۲۶	۹,۳۱۸,۷۰۳,۱۶۸	(۵,۲۷۱,۲۰۹,۳۴۲)	(۴۴,۲۶۳,۸۳۵)	(۹,۳۱۸,۷۰۳)	۳,۹۹۳,۸۱۰,۲۸۹	۸۴,۳۶۵,۶۰۹	(۲۹۳,۳۹۸,۶۶۰)	ریال
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۱۰۰,۰۰۰	۲,۳۴۶,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۳۲۶,۸۲۳,۸۱۸)	(۱۰,۶۶۸,۵۰۰)	(۲,۳۲۶,۰۰۰)	۶,۲۵۲,۶۸۲	-	-	ریال
پخش البرز	۹۲,۲۰۰	۱۵۷,۴۷۷,۶۰۰	(۲۰,۶۵۳,۴۵۱)	(۷۲۸,۰۱۹)	(۱۵۷,۴۷۸)	(۴۹,۶۷۷,۳۴۸)	-	-	ریال
توسعه خدمات دریایی و بندری سینا	۲۱۹,۶۴۹	۲,۷۴۰,۷۸۰,۲۲۲	(۳,۶۷۲,۱۴۸,۵۷۴)	(۱۳,۰۱۸,۷۰۶)	(۲,۷۴۰,۷۸۰)	۵۲,۸۷۲,۱۶۲	-	-	ریال
نفت سپاهان	۱۰۰,۰۰۰	۲,۸۲۴,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۲۵۲,۳۲۰,۶۱۱)	(۱۳,۴۱۴,۰۰۰)	(۲,۸۲۴,۰۰۰)	(۴۴۴,۴۵۸,۶۱۱)	-	-	ریال
شرکت آهن و فولاد ارفع	۸۰۳,۷۴۰	۴,۲۸۸,۳۳۷,۰۸۰	(۲,۲۹۷,۴۴۷,۰۷۶)	(۳,۰۳۶,۹۱۶)	(۴,۲۸۸,۳۳۷)	۱,۹۶۶,۱۲۲,۶۴۱	۱۱۳,۹۴۵,۰۵۷	۵۳۰,۰۶۴,۳۹۱	ریال
فولاد کوه جنوب کیش	۱,۴۰۰,۷۴۵	۴,۲۴۱,۷۱۹,۷۲۰	(۳,۳۶۷,۸۹۹,۰۲۴)	(۳,۳۶۷,۸۹۹)	(۴,۲۴۱,۷۲۰)	۲,۸۳۷,۹۸۰,۸۰۷	۱۴۵,۲۶۶,۸۳۳	۴۱۶,۲۶۶,۳۶۱	ریال
هلدینگ صنایع معدنی خاورمیانه	۱۰۰,۰۰۰	۳,۶۹۷,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۲۳۵,۶۰۴,۲۶۳)	(۱۷,۵۶۰,۷۵۰)	(۳,۶۹۷,۰۰۰)	۱,۳۵۰,۱۲۷,۹۸۷	-	-	ریال
پتروشیمی مبین	۱۰۰,۰۰۰	۹۰,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۵۷۷,۹۳۵,۷۴۴)	(۴۲,۹۱۱,۵۰۰)	(۹۰,۳۴۰,۰۰۰)	۴,۴۰۴,۱۲۸,۷۵۱	۲۴۵,۶۲۳,۸۴۱	۷۲۱,۵۵۵,۰۶۶	ریال
کویر تایر	۵۶۰,۰۰۰	۲,۳۷۷,۷۶۰,۰۰۰	(۳,۳۹۶,۷۶۶,۲۴۷)	(۱۱,۲۹۴,۳۶۰)	(۳,۳۷۷,۷۶۰)	(۳۲,۶۷۸,۳۶۷)	-	-	ریال
معدنی کیمیای زنجان گستران	۴۷۱,۸۱۴	۴,۹۹۶,۹۸۲,۰۷۴	(۳,۴۷۴,۴۳۵,۵۲۶)	(۳,۳۷۵,۶۶۵)	(۴,۹۹۶,۹۸۲)	۱,۴۹۳,۸۱۳,۹۰۱	-	-	ریال
تولیدی و خدماتی سوزن توکا	۸۰۰,۵۰۰	۳,۶۱۷,۴۵۹,۵۰۰	(۳,۵۸۵,۵۲۵,۲۴۶)	(۱۷,۱۸۲,۹۳۳)	(۳,۶۱۷,۴۶۰)	۱۱,۱۳۳,۸۶۱	-	-	ریال
گروه صنایع کاغذ پارس	۵۰۴,۴۲۸	۳,۱۱۴,۸۴۳,۹۰۰	(۳,۲۰۷,۶۸۵,۱۳۸)	(۱۴,۷۹۵,۵۰۴)	(۳,۱۱۴,۸۴۳)	(۱۱۰,۷۵۲,۶۵۲)	-	-	ریال
سرمایه گذاری مسکن الوند	۲۰۰,۰۰۰	۴۰۷,۰۰۰,۰۰۰	(۳۸۲,۷۵۵,۹۸۸)	(۹۰,۷۰۰,۰۰۰)	(۴۰۷,۰۰۰)	۱۲۱,۰۳۰,۷۶۲	۴۱,۹۶۲,۳۵۰	(۱۶۰,۴۴۵,۶۷۷)	ریال
شیر پاستوریزه پگاه گلپایگان	۱۰۰,۰۰۰	۹۶۳,۹۰۰,۰۰۰	(۱,۰۹۲,۰۸۰,۶۹۴)	(۴,۵۷۸,۵۲۵)	(۹۶۳,۹۰۰)	(۱۳۳,۷۲۳,۱۱۹)	-	-	ریال
آسان پرداخت پیرشین	۳۵۲,۳۰۷	۵,۳۴۸,۶۶۹,۶۸۶	(۵,۳۵۴,۱۲۹,۹۶۱)	(۲۴,۹۲۱,۱۸۱)	(۵,۳۴۸,۶۷۰)	(۱۳۵,۶۴۰,۱۲۶)	-	-	ریال
پالایش نفت تهران	۵۹۰,۱۸۳	۳,۳۹۰,۰۱۱,۱۵۲	(۱,۹۲۳,۱۱۱,۸۰۵)	(۱۶,۰۲۵,۵۳۳)	(۱,۳۴۸,۴۰۶,۷۸۳)	۱,۳۴۸,۴۰۶,۷۸۳	-	-	ریال
پتروشیمی پارس	۲۰۰,۰۰۰	۷,۴۸۸,۲۰۰,۰۰۰	(۶,۱۵۴,۴۴۴,۷۴۴)	(۳۵۰,۹۳۳,۹۵۰)	(۷,۴۸۸,۲۰۰)	۱,۱۹۱,۲۹۳,۱۰۶	-	-	ریال
ح. معدنی و صنعتی گل گهر	۱۴۰,۰۰۰	۶۷۴,۸۰۰,۰۰۰	(۱۷۶,۵۴۰,۰۰۰)	(۳,۲۰۵,۳۰۰)	(۶۷۴,۸۰۰)	۴۹۴,۳۷۹,۹۰۰	-	-	ریال
ح. هلدینگ صنایع معدن خاورمیانه	۲۲۰,۵۳۸	۵۷۲,۹۵۷,۷۲۴	(۲۹۱,۹۹۲,۳۱۲)	(۲,۷۲۱,۵۴۹)	(۵۷۲,۹۵۸)	۳۷۷,۶۷۰,۹۰۰	-	-	ریال
ح. شرکت آهن و فولاد ارفع	۳۷۰,۷۸۵	۱,۵۵۳,۵۸۹,۱۵۰	(۵۲۴,۶۶۶,۳۴۱)	(۳,۳۷۳,۵۴۸)	(۱,۵۵۳,۵۸۹)	۱۰۰,۹۹۸,۶۷۲	-	-	ریال
پتروشیمی فناوریان	-	-	-	-	-	-	۷۸,۹۸۱,۶۸۷	۲۹۰,۷۸۹,۱۰۲	ریال
پتروشیمی خارک	-	-	-	-	-	-	۱۷۲,۲۵۹,۱۶۰	۱۰,۹۲۰,۷۷۷,۷۹۰	ریال
بانک صادرات ایران	-	-	-	-	-	-	۹۷۶,۸۶۰	۹۷۶,۸۶۰	ریال
پتروشیمی جم	-	-	-	-	-	-	(۴۳,۸۳۱,۳۲۲)	۳۲,۲۵۹,۸۳۱	ریال
تولید و صادرات ریشمک	-	-	-	-	-	-	۲,۲۵۰,۴۷۲	۴۴,۶۲۷,۷۲۲	ریال
ح. توسعه معادن و فلزات	-	-	-	-	-	-	۵۵۶,۳۴۶	-	ریال
ح. ملی صنایع مس ایران	-	-	-	-	-	-	۷۷,۳۹۲,۵۷۵	-	ریال
گروه بهمن	-	-	-	-	-	-	۲۹,۴۹۰,۶۷۴	۱۷۱	ریال
داروسازی جابر ابن حیان	-	-	-	-	-	-	(۱۸۷,۰۷۹,۹۴۸)	(۱۱۶,۴۴۴,۰۲۹)	ریال
ح. داروسازی جابر ابن حیان	-	-	-	-	-	-	۶۱,۵۲۷,۳۹۰	-	ریال
سرمایه گذاری خوارزمی	-	-	-	-	-	-	(۱۸,۲۴۷,۵۱۵)	(۶,۶۴۸,۱۳۳)	ریال
سرمایه گذاری دارویی تأمین	-	-	-	-	-	-	(۳۶۶,۸۴۹,۷۹۵)	(۲۹۳,۵۹۹,۶۶۱)	ریال
داروسازی کاسپین تأمین	-	-	-	-	-	-	۶۸,۲۸۱,۶۷۶	۱۴۸,۷۵۰,۰۱۸	ریال
پتروشیمی شازند	-	-	-	-	-	-	(۱۹,۶۳۳,۱۹۶)	-	ریال
لیزینگ ایرانیان	-	-	-	-	-	-	(۶۱,۷۹۳,۷۲۷)	-	ریال
جمع	۳۳,۱۰۸,۲۵۶	۱۶۴,۸۱۷,۲۳۳,۲۴۶	(۱۲۳,۲۶۱,۹۵۷,۲۷۸)	(۷۸۲,۸۸۱,۸۶۲)	(۱۶۴,۸۱۷,۲۳۶)	۴۰,۶۰۷,۵۷۶,۸۷۰	۳,۱۵۹,۰۷۶,۳۹۴	۱۱۰,۰۱۰,۶۰۴,۰۴۰	ریال

صندوق سرمایه گذاری بانک توسعه تعاون

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۷

۱۶- سود سهام

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۸/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۳۰							
نام شرکت	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	نام شرکت
مخابرات ایران	۱۳۹۷/۰۲/۲۳	۱,۰۸۵,۲۱۷	۴۰۰	۴۳۴,۰۸۶,۸۰۰	۰	۴۳۴,۰۸۶,۸۰۰	ریال	ریال	
گروه مینا (سهامی عام)	۱۳۹۷/۰۴/۳۰	۱,۶۰۹,۳۱۰	۹۰	۱۴۴,۸۳۷,۹۰۰	۰	۱۴۴,۸۳۷,۹۰۰	ریال	ریال	
سرمایه گذاری صندوق بازتستنگی	۱۳۹۷/۰۴/۳۱	۱,۱۹۰,۰۰۰	۲۴۰	۲۸۵,۶۰۰,۰۰۰	(۲۱,۸۵۸,۰۶۵)	۲۶۳,۷۴۱,۹۳۵	ریال	ریال	
سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۱۳۹۶/۱۲/۲۳	۴۷۱,۸۲۳	۱۹۰	۸۹,۶۴۶,۳۷۰	۰	۸۹,۶۴۶,۳۷۰	ریال	ریال	
ملی صنایع مس ایران	۱۳۹۷/۰۴/۱۷	۳,۲۰۰,۰۰۰	۱۵۰	۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۴,۶۶۱,۳۵۵)	۴۶۵,۳۳۸,۶۴۵	ریال	ریال	
تراکتور سازی ایران	۱۳۹۷/۰۴/۰۳	۱,۵۴۹,۴۹۷	۴۰۰	۶۱۹,۷۹۸,۸۰۰	(۴۲۴,۲۲۹)	۶۱۹,۳۷۴,۵۷۱	ریال	ریال	
توسعه معادن و فلزات	۱۳۹۷/۰۴/۱۷	۳۳۲,۷۹۹	۲۰۰	۶۶,۵۵۹,۸۰۰	(۲,۶۶۹,۳۹۴)	۶۳,۸۹۰,۴۰۶	ریال	ریال	
پالایش نفت اصفهان	۱۳۹۷/۰۴/۳۰	۲,۲۴۸,۷۶۹	۳۰۰	۶۷۴,۶۳۰,۷۰۰	۰	۶۷۴,۶۳۰,۷۰۰	ریال	ریال	
معدنی و صنعتی گل گهر	۱۳۹۷/۰۴/۰۷	۷۰۰,۰۰۰	۶۵۰	۴۵۵,۰۰۰,۰۰۰	(۹,۴۶۰,۰۹۴)	۴۴۵,۵۳۹,۹۰۶	ریال	ریال	
پتروشیمی فناوران	۱۳۹۷/۰۴/۳۰	۱۹,۹۹۹	۵۰,۰۰۰	۹۹,۹۹۵,۰۰۰	۰	۹۹,۹۹۵,۰۰۰	ریال	ریال	
باما	۱۳۹۷/۰۲/۳۰	۴۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۳,۲۴۵,۰۳۳)	۳۸۶,۷۵۴,۹۶۷	ریال	ریال	
فولاد مبارکه اصفهان	۱۳۹۷/۰۴/۳۰	۲,۴۰۰,۰۰۰	۲۵۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ریال	ریال	
پتروشیمی خارک	۱۳۹۷/۰۴/۱۷	۱۲۱,۰۰۰	۳,۸۰۰	۴۵۹,۸۰۰,۰۰۰	۰	۴۵۹,۸۰۰,۰۰۰	ریال	ریال	
داروسازی جابراین حیان	۱۳۹۷/۰۲/۲۰	۳۶,۳۰۰	۹۷۵	۳۵,۳۹۲,۵۰۰	(۷۳۵,۸۶۰)	۳۴,۶۵۶,۶۴۰	ریال	ریال	
پالایش نفت بندرعباس	۱۳۹۷/۰۴/۳۰	۶۰,۰۰۰	۵۵۰	۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	ریال	ریال	
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱۳۹۷/۰۷/۳۰	۱,۰۵۰,۰۰۰	۴۳۰	۴۵۱,۵۰۰,۰۰۰	۰	۴۵۱,۵۰۰,۰۰۰	ریال	ریال	
شرکت آهن و فولاد ارفع	۱۳۹۷/۰۲/۳۱	۸۰۲,۷۴۰	۹۰۰	۷۲۳,۴۶۶,۰۰۰	(۴۹۴,۵۰۱)	۷۲۱,۹۷۱,۴۹۹	ریال	ریال	
داروسازی کاسپین تامین	۱۳۹۷/۰۲/۲۱	۴۵,۹۰۰	۲,۴۰۰	۱۱۰,۱۶۰,۰۰۰	(۴,۶۹۵,۳۴۴)	۱۰۵,۴۶۴,۶۵۶	ریال	ریال	
فولاد کاوه جنوب کیش	۱۳۹۷/۰۴/۲۰	۱,۸۰۰,۷۴۵	۱۴۵	۲۶۱,۱۱۱,۵۲۹	۰	۲۶۱,۱۱۱,۵۲۹	ریال	ریال	
پتروشیمی مبین	۱۳۹۷/۰۲/۲۵	۱,۰۵۰,۰۰۰	۱,۰۵۰	۱,۱۰۲,۵۰۰,۰۰۰	۰	۱,۱۰۲,۵۰۰,۰۰۰	ریال	ریال	
معدنی کیمیای زنجان گستران	۱۳۹۷/۰۴/۲۴	۵۵۲,۷۵۷	۶۰۰	۳۳۱,۶۵۴,۲۰۰	۰	۳۳۱,۶۵۴,۲۰۰	ریال	ریال	
پتروشیمی جم	۱۳۹۷/۰۴/۲۱	۴۳,۱۹۳	۱,۶۰۰	۶۹,۱۰۸,۸۰۰	۰	۶۹,۱۰۸,۸۰۰	ریال	ریال	
پالایش نفت تهران	۱۳۹۷/۰۴/۳۰	۸۲۳,۴۶۰	۱۳۰	۱۰۷,۰۴۹,۸۰۰	۰	۱۰۷,۰۴۹,۸۰۰	ریال	ریال	
تولید و صادرات ریشمک	۱۳۹۶/۱۲/۲۳	۱۵۹,۶۰۱	۱,۳۰۰	۲۰۷,۴۸۱,۳۰۰	۰	۲۰۷,۴۸۱,۳۰۰	ریال	ریال	
پتروشیمی پارس	۱۳۹۷/۰۴/۳۱	۲۰۰,۰۰۰	۴,۷۵۰	۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	ریال	ریال	
گروه دارویی سبحان	-	-	-	-	-	-	ریال	ریال	
لیزینگ رایان سایپا	-	-	-	-	-	-	ریال	ریال	
سهام شرکت پتروشیمی زاگرس	-	-	-	-	-	-	ریال	ریال	
سرمایه گذاری ملی ایران	-	-	-	-	-	-	ریال	ریال	
صنعتی بهشهر	-	-	-	-	-	-	ریال	ریال	
ایران خودرو	-	-	-	-	-	-	ریال	ریال	
گروه بهمن	-	-	-	-	-	-	ریال	ریال	
گروه صنعتی بارز	-	-	-	-	-	-	ریال	ریال	
فولاد خوزستان	-	-	-	-	-	-	ریال	ریال	
پتروشیمی شازند	-	-	-	-	-	-	ریال	ریال	
گسترش نفت و گاز پارسیان	-	-	-	-	-	-	ریال	ریال	
پتروشیمی پردیس	-	-	-	-	-	-	ریال	ریال	
لیزینگ ایرانپایان	-	-	-	-	-	-	ریال	ریال	
سرمایه گذاری دارویی تامین	-	-	-	-	-	-	ریال	ریال	
بهمن دیزل	-	-	-	-	-	-	ریال	ریال	
سرمایه گذاری مسکن الوند	-	-	-	-	-	-	ریال	ریال	
				۹,۱۹۱,۳۷۹,۴۹۹	(۶۸,۲۴۳,۸۷۵)	۹,۱۲۳,۱۳۵,۶۲۴	۴,۲۴۳,۹۸۸,۴۱۳	۴,۶۷۲,۶۵۱,۰۱۷	

صندوق سرمایه گذاری بانک توسعه تعاون

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۷

۱۷- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت

یادداشت	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۸/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۳۰
۱۷-۱	ریال	ریال	ریال
	-	۳۰,۶۵۵,۴۳۳	۳۰,۶۵۵,۴۳۳
۱۷-۲	۱۲۹,۶۹۲,۷۵۶	۱۳۹,۲۶۷,۵۸۴	۳۲۹,۷۰۰,۷۵۷
	۱۲۹,۶۹۲,۷۵۶	۱۶۹,۹۲۳,۰۱۷	۳۶۰,۳۵۶,۱۹۰

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

۱۷-۱- سود اوراق با درآمد ثابت فرابورسی :

شرح	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	قیمت اسمی	نرخ سود	سود خالص	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۳۰
			ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
اوراق مشارکت:							
اوراق مشارکت گلگهر ۳ ماهه ۲۰٪	-	-	-	-	-	۳۰,۶۵۵,۴۳۳	۳۰,۶۵۵,۴۳۳
						۳۰,۶۵۵,۴۳۳	۳۰,۶۵۵,۴۳۳

۱۷-۲- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی :

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی سپرده	نرخ سود	سود	هزینه تنزیل سود سپرده	سود خالص	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۳۰
			درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳۹۰/۱۲/۰۲	بدون سررسید	متعدد	۱۰	۱۲۹,۶۹۴,۸۹۲	(۲,۱۳۶)	۱۲۹,۶۹۲,۷۵۶	۱۳۹,۲۶۷,۵۸۴	۳۲۹,۷۰۰,۷۵۷
				۱۲۹,۶۹۴,۸۹۲	(۲,۱۳۶)	۱۲۹,۶۹۲,۷۵۶	۱۳۹,۲۶۷,۵۸۴	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 سالهای قبل طی یادداشتهای ۱۶ و ۱۷ از درآمد سود اوراق بهادار کسر شده و طی سال مالی جاری تحقق یافته است. جزئیات درآمد مذکور به شرح ذیل است :

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۸/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۳۰
ریال	ریال	ریال
۳۵,۰۹۴	۵۹۲	۵۹۲
۱۲۶,۳۶۳,۶۶۶	۶۹,۳۳۲,۰۶۵	-
۲۱۶,۲۳۴,۵۴۱	۷,۴۱۷,۰۹۷	۴۰,۵۸۳,۵۵۰
-	-	۷۴,۳۴۳,۶۸۷
۳۴۲,۶۳۳,۳۰۱	۷۶,۷۵۰,۷۵۴	۱۱۴,۹۲۷,۸۲۹

درآمد ناشی از برگشت تنزیل سود سپرده بانکی

درآمد ناشی از برگشت تنزیل سود سهام دریافتی

تعدیلات ناشی از سقف کارمزد کارگزار

سایر درآمدها

صندوق سرمایه گذاری بانک توسعه تعاون

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۷

۱۹- هزینه کارمزد ارکان

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۸/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۳۰
ریال	ریال	ریال
۱,۸۸۰,۶۶۸,۰۵۰	۵۴۳,۸۸۲,۶۰۵	۹۲۵,۰۴۷,۹۴۷
۲,۳۴۹,۳۳۷,۲۲۹	۶۷۳,۶۸۷,۴۸۹	۱,۱۵۰,۱۴۴,۱۲۹
۱۶۵,۳۱۸,۰۴۳	۵۳,۸۵۱,۰۱۴	۸۹,۳۸۳,۵۴۷
۵۶,۰۷۳,۱۰۵	۵۲,۷۸۶,۹۳۲	۷۰,۰۰۰,۰۶۲
۴,۴۵۱,۳۹۶,۴۲۷	۱,۳۲۴,۲۰۸,۰۴۰	۲,۲۳۴,۵۷۵,۶۸۵

مدیر صندوق

ضامن صندوق

متولی صندوق

حسابرس صندوق

۲۰- سایر هزینه ها

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۸/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۳۰
ریال	ریال	ریال
۲۰۷,۶۰۵,۹۶۵	۲۰۶,۹۷۹,۳۶۷	۲۷۶,۸۵۸,۶۹۷
۴,۳۰۰,۲۲۸	.	.
۱۰۱,۱۶۴,۹۸۶	۲۳۹۲۰۲۳	۲۳,۹۸۶,۹۱۹
۸۴۰,۰۰۰	۵۳۰,۰۰۰	۵۳۰,۰۰۰
۳۱۳,۹۱۱,۱۷۹	۲۰۹,۹۰۱,۳۹۰	۳۰۱,۳۷۵,۶۱۶

هزینه ثابت نرم افزار

هزینه متغیر نرم افزار

هزینه تصفیه

کارمزد خدمات بانکی

۲۱- تعدیلات

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۸/۳۰	دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۱/۳۰
ریال	ریال	ریال
بس (بد)	بس (بد)	بس (بد)
(۶,۶۴۹,۴۱۱,۳۰۲)	۱۵,۱۹۱,۰۶۰,۹۴۲	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 نه ماهه منتهی به تاریخ ۳۰ آبان 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 ۱۳۹۷/۰۸/۳۰		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

۱- ۲۴ 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 ۱۳۹۷/۰۸/۳۰ -ریال	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	۹۶۱,۲۸۱,۷۱۸	طی دوره مورد گزارش	۱۷۰,۸۲۰,۲۷۹	(۴,۴۰۳,۱۴۴,۲۲۴)
		کارمزد مدیر صندوق	۱,۸۸۰,۶۶۸,۰۵۰	طی دوره مورد گزارش	(۱۰,۷۸۴,۲۲۲,۲۵۳)	(۳,۰۴۴,۱۷۸,۳۶۳)
بانک توسعه تعاون	ضامن صندوق	کارمزد ضامن نقدشوندگی	۲,۳۴۹,۳۳۷,۲۲۹	طی دوره مورد گزارش	(۴,۷۷۴,۱۷۷,۴۸۸)	(۲,۴۲۴,۸۴۰,۲۵۹)
مؤسسه حسابرسی هدف همکاران	حسابرس	کارمزد حسابرس	۵۶,۰۷۳,۱۰۵	طی دوره مورد گزارش	(۵۹,۵۷۱,۵۸۰)	(۷۳,۴۹۸,۴۷۵)
شرکت مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی	متولی	کارمزد متولی	۱۶۵,۳۱۸,۰۴۳	طی دوره مورد گزارش	(۲۶۷,۳۳۶,۰۰۶)	(۱۳۳,۹۹۷,۲۴۳)

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.