

صندوق سرمایه‌گذاری بانک توسعه تعاون

صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۸

مجمع عمومی صندوق سرمایه‌گذاری بانک توسعه تعاون
با سلام؛

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری بانک توسعه تعاون مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۸ 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 ۱۳۹۸/۰۶/۲۴ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق شخص حقوقی

نماینده

مدیر صندوق شرکت کارگزاری بانک رفاه کارگران

میثم کریمی

متولی صندوق شرکت مشاور سرمایه‌گذاری آرمان آتی

مهدی اسلامی بیدگلی

امضاء
شرکت کارگزاری
بانک رفاه کارگران
سایه خاس

شرکت مشاور سرمایه‌گذاری
آرمان آتی
شماره ثبت: ۳۹۷۷۳۳

صندوق سرمایه گذاری بانک توسعه تعاون
صورت خالص دارایی ها
برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۸

۱۳۹۷/۱۱/۳۰	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	یادداشت	دارایی ها :
ریال	ریال		
۱۸۷,۸۲۷,۲۵۷,۲۶۸	۳۳۱,۸۴۱,۳۳۰,۰۷۶	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۰	۲۷۱,۸۲۶,۶۸۰	۶	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۲,۶۸۸,۶۵۹,۲۸۳	۱۵,۱۷۱,۶۱۱,۱۳۷	۷	حسابهای دریافتی
۵۸,۶۴۰,۵۹۸	۲۴۱,۴۹۰,۳۴۱	۹	سایر دارایی ها
۴,۳۴۷,۶۴۱,۸۰۹	۱۰,۸۷۹,۱۶۵,۴۱۶	۱۰	موجودی نقد
۱۹۴,۹۲۲,۱۹۸,۹۵۸	۳۵۸,۴۰۵,۴۲۳,۶۵۰		جمع داراییها
بدهی ها:			
۲۷,۷۶۹,۸۹۶,۸۷۶	۱۳,۴۵۲,۲۸۹,۸۰۵	۱۱	جاری کارگزاران
۹,۸۹۳,۵۰۴,۱۴۹	۱۰,۸۷۶,۷۶۲,۰۷۰	۱۲	پرداختنی به ارکان صندوق
۰	۱۰,۵۹۹,۶۵۴	۱۳	پرداختنی به سرمایه گذاران
۳۲۶,۵۱۸,۶۲۹	۴۵۷,۷۱۴,۵۰۸	۱۴	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۲۷,۹۸۹,۹۱۹,۶۵۴	۲۴,۷۹۷,۳۶۶,۰۳۷		جمع بدهی ها
۱۵۶,۹۳۲,۲۷۹,۳۰۴	۳۳۳,۶۰۸,۰۵۷,۶۱۳	۱۵	خالص دارایی ها
۵,۷۷۵,۰۸۹	۱۱,۲۱۱,۸۳۲		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 شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۸

درآمدها:	یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۳۰
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۶	۳۷,۵۰۱,۵۳۴,۳۳۰	۱,۳۵۲,۰۵۴,۳۴۷	۴۳,۰۲۲,۳۴۰,۶۱۱
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۷	۱۰۵,۵۶۱,۶۲۳,۲۱۹	۳۳,۱۸۰,۹۱۵,۳۵۷	۲۵,۳۴۹,۰۱۰,۰۱۶
سود سهم	۱۸	۱۲,۳۳۰,۰۶۶,۰۵۳	۸,۴۴۶,۸۵۹,۹۹۴	۱۰,۶۰۷,۸۱۷,۸۸۸
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۹	۱۴۸,۷۶۵,۰۳۸	۹۲,۴۴۰,۶۵۰	۳۱۷,۷۹۱,۰۵۰
سایر درآمدها	۲۰	۱۸۴,۹۲۴,۸۵۲	۱۱۱,۷۴۴,۳۱۴	۳۶,۹۱۰
جمع درآمدها		۵۵۶,۷۲۶,۹۱۳,۴۹۲	۴۳,۱۸۴,۰۱۴,۶۶۲	۷۹,۱۹۶,۹۹۶,۴۷۵
هزینه ها:				
هزینه کارمزد ارکان	۲۱	(۵,۶۷۲,۳۴۸,۲۲۸)	(۲,۳۵۸,۱۳۳,۰۲۴)	(۶,۴۰۹,۰۶۱,۲۹۷)
سایر هزینه ها	۲۲	(۲۹۴,۵۷۰,۹۸۱)	(۱۹۷,۰۱۷,۹۴۱)	(۴۲۶,۱۷۷,۰۰۷)
جمع هزینه ها		(۵,۹۶۶,۹۱۹,۲۰۹)	(۲,۵۵۵,۱۵۰,۹۶۵)	(۶,۸۳۵,۲۳۸,۳۰۴)
سود (زیان) خالص		۱۵۰,۷۵۹,۹۹۴,۲۸۳	۴۰,۶۲۸,۸۶۳,۶۹۷	۷۲,۳۶۱,۷۵۸,۱۷۱
بازده میانگین سرمایه گذاری ۱		۶۴.۱۱٪	۴۰.۴۶٪	۵۴.۸۶٪
بازده سرمایه گذاری پایان دوره ۲		۴۵.۳۱٪	۲۸.۲۶٪	۳۹٪

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۳۰
خالص دارایی ها در (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره	۲۷,۱۷۴	۹۸,۱۹۳,۱۳۱,۳۰۴	۹۸,۱۹۳,۱۳۱,۳۰۴
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۲,۹۶۱	-	۷۰۹,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۳۶۰)	(۹۱۴)	(۳,۳۱۵,۰۰۰,۰۰۰)
تعدیلات	-	-	(۱۱,۰۱۶,۶۱۰,۱۷۱)
سود (زیان) خالص دوره	-	۴۰,۶۲۸,۸۶۳,۶۹۷	۷۲,۳۶۱,۷۵۸,۱۷۱
خالص دارایی ها در (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره	۲۹,۷۵۵	۱۳۵,۵۹۵,۶۹۴,۹۶۸	۱۵۶,۹۳۲,۲۷۹,۳۰۴

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

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری =	سود خالص میانگین موروز (ریال) ووجه استفاده شده
۲- بازده سرمایه گذاری پایان سال =	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال + سود (زیان) خالص خالص دارایی های پایان سال

صندوق سرمایه‌گذاری بانک توسعه تعاون

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۸

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 سرمایه گذاری بانک توسعه تعاون مطابق با ماده ۵۳ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس www.ttbfund.com درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه گذاری 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 شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۸

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 - پایین تر از پارک ساعی ، برج سرو ساعی ، طبقه ۱۷ ، واحد ۱۷۰۵

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 فراز مشاور، دیلمی پورا است که در تاریخ ۱۳۶۷/۰۹/۱۰ با شماره ثبت ۳۴۹۱ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از تهران - خ استاد مطهری نرسیده به لارستان پلاک ۴۴۴ 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 شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۸

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 شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۸

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 بعلاوه ۰,۲ درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و ۲ درصد از سود گواهی سپرده بانکی و سود سپرده بانکی موضوع بند ۲-۲-۳ امیدنامه
کارمزد متولی	سالانه ۰,۲۵ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی‌های صندوق که حداقل ۲۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۳۰۰ میلیون ریال است.
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 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 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.

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 شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۸

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

۱۳۹۷/۱۱/۳۰			۱۳۹۸/۰۵/۳۱			
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	صنعت
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	
۵.۱۵	۱۰۰,۰۳۶,۹۸۱,۳۳۲	۶,۴۱۴,۷۰۴,۵۳۰	۵.۴۸	۱۹,۶۳۵,۹۳۰,۴۵۶	۱۴,۱۹۰,۴۱۳,۵۷۲	استخراج کانه های فلزی
۳.۰۳	۵,۹۱۲,۱۰۸,۷۷۵	۲,۹۷۳,۵۹۰,۳۰۷	۲.۸۶	۱۰,۲۶۴,۱۴۲,۳۹۹	۸,۲۹۵,۳۱۲,۰۲۵	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۱۲.۲۴	۲۳,۸۵۶,۱۶۰,۶۲۹	۱۵,۲۸۴,۷۸۲,۲۱۸	۱۲.۲۰	۴۳,۷۳۹,۰۶۶,۹۱۸	۲۹,۹۷۱,۳۸۷,۰۶۴	فلزات اساسی
۳.۵۶	۶,۹۴۵,۳۲۷,۴۵۶	۵,۱۹۱,۴۱۴,۱۰۳	۲.۸۰	۱۰,۰۳۷,۱۷۲,۰۷۸	۳,۶۹۱,۹۰۶,۸۲۶	خدمات فنی و مهندسی
۱.۹۶	۳,۸۲۹,۷۵۷,۰۵۰	۳,۲۸۵,۶۵۷,۵۱۲	۱.۴۲	۵۰,۹۷۲,۲۷۰,۳۵۱	۲,۹۵۰,۸۰۲,۲۵۱	شرکتهای چند رشته ای صنعتی
۲.۸۰	۵,۴۵۰,۷۹۸,۷۴۳	۴,۰۱۷,۵۳۵,۴۳۳	۲.۶۸	۹,۶۱۰,۹۷۰,۴۰۰	۲,۳۴۴,۷۲۶,۱۰۳	ماشین آلات و تجهیزات
۳.۵۸	۶,۹۷۵,۱۶۶,۸۹۱	۶,۳۳۰,۴۵۹,۷۱۶	۵.۱۹	۱۸,۶۱۶,۵۴۴,۸۷۵	۱۳,۵۶۰,۱۸۳,۶۴۹	فراورده های نفتی، تک و سوخت هسته ای
۸.۴۰	۱۶,۳۷۶,۳۲۰,۵۴۱	۱۳,۹۱۶,۲۵۰,۱۸۰	۳.۷۱	۱۳,۲۸۵,۹۳۶,۶۸۸	۶,۲۷۱,۸۱۹,۹۹۸	محصولات شیمیایی
۲.۴۲	۴,۷۲۳,۲۳۰,۹۶۵	۴,۵۲۶,۶۹۷,۷۴۴	۲.۱۳	۷,۶۴۱,۶۸۱,۶۶۹	۴,۰۶۹,۷۶۴,۰۴۳	مواد و محصولات دارویی
۲.۵۲	۴,۹۰۶,۸۷۳,۲۵۱	۴,۴۵۴,۴۴۷,۳۰۷	۱.۲۲	۴,۳۶۴,۵۲۶,۸۷۵	۳,۳۸۰,۷۵۸,۶۵۵	بانکها و موسسات اعتباری
۳.۲۹	۶,۴۱۵,۶۸۸,۴۱۴	۷,۱۲۱,۹۱۷,۷۷۵	۹.۸۴	۳۵,۲۵۱,۷۱۴,۷۸۴	۲۸,۴۰۷,۲۲۲,۵۸۶	انبوه سازی، املاک و مستغلات
۲.۰۰	۳,۸۹۰,۵۰۰,۳۵۰	۳,۸۸۲,۶۸۲,۵۶۶	۲.۹۴	۱۰,۵۵۳,۶۱۶,۶۸۸	۵۰,۲۶۴,۳۷۵,۳۰۸	زراعت و خدمات وابسته
۵.۹۳	۱۱,۵۵۳,۵۸۲,۷۰۰	۱۱,۷۲۰,۱۳۰,۳۳۹	۲.۶۹	۹,۶۲۷,۴۶۸,۵۸۹	۶,۲۴۶,۳۹۷,۶۲۱	خدمات ارزش افزوده
۲.۳۴	۴,۵۵۳,۴۶۸,۶۹۲	۵,۱۶۴,۳۳۲,۰۹۱	۲.۴۱	۸,۶۴۰,۹۲۱,۵۰۰	۶,۳۸۰,۸۶۲,۸۶۵	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
۰.۰۰	۴۶,۲۹۹	۴۶,۹۲۵	۰.۰۰	۴۶,۱۱۳	۴۶,۹۲۶	ابزار پزشکی، ایتیکی و اندازه گیری
۷.۲۰	۱۴,۰۲۶,۶۵۸,۳۱۴	۱۲,۶۳۳,۶۳۲,۲۵۰	۹.۴۸	۳۳,۹۵۹,۱۱۱,۲۱۴	۲۱,۱۴۶,۰۱۳,۵۲۷	سیمان، آهک و گچ
۶.۴۴	۱۲,۵۶۱,۸۴۲,۷۶۰	۱۱,۷۹۳,۳۶۱,۰۳۱	۱۰.۴۵	۳۷,۴۷۰,۴۷۵,۷۵۳	۱۹,۶۲۳,۵۶۸,۳۱۱	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۱۰.۰۰	۱۹,۴۹۴,۴۸۲,۶۴۹	۱۴,۶۴۷,۵۷۳,۵۱۲	۰.۴۶	۱,۶۳۲,۲۲۴,۲۰۰	۵۱۳,۵۰۱,۵۰۶	سایر محصولات کانی غیر فلزی
۴.۲۷	۸,۳۲۸,۵۲۵,۵۸۹	۷,۱۳۳,۱۵۴,۸۴۹	۲.۳۷	۸,۴۷۷,۰۳۵,۱۲۵	۵,۶۰۹,۷۴۰,۹۶۲	لاستیک و پلاستیک
۲.۷۵	۵,۳۶۹,۸۶۲,۹۲۰	۶,۳۳۸,۳۸۰,۶۷۸	۶.۱۴	۲۱,۹۹۶,۱۷۹,۹۴۸	۱۶,۳۴۹,۷۸۲,۱۸۶	ماشین آلات و دستگاه های برقی
۱.۶۷	۳,۲۵۲,۴۰۶,۰۹۰	۳,۲۰۷,۶۸۵,۳۳۷	۱.۲۰	۴,۲۹۷,۰۵۲,۰۳۸	۲,۴۹۷,۳۷۸,۰۱۱	محصولات کاغذی
۰.۶۳	۱,۲۲۲,۹۳۱,۳۸۵	۱,۱۸۳,۲۴۶,۱۵۲	۱.۶۹	۶,۰۴۷,۲۵۸,۷۰۰	۴,۰۵۰,۴۱۷,۰۸۹	کاشی و سرامیک
-	-	-	۱.۸۵	۶,۶۴۷,۶۴۷,۲۷۵	۴,۸۳۸,۳۴۳,۳۹۹	خودرو و ساخت قطعات
-	-	-	۱.۰۲	۳,۶۴۵,۷۰۴,۴۰۰	۲,۶۶۲,۸۵۹,۹۳۷	بیمه و صندوق بازتأمین اجتماعی
-	-	-	۰.۳۶	۱,۳۰۱,۱۳۱,۲۴۰	۱,۲۵۲,۱۰۹,۴۰۴	سرمایه گذاریها
۰.۵۶	۱,۰۸۷,۸۷۲,۸۹۰	۹۹۷,۲۲۱,۵۵۸	-	-	-	مخابرات
۲.۵۰	۴,۸۷۲,۵۳۰,۹۱۸	۴,۸۹۳,۴۴۶,۹۶۵	-	-	-	رایانه و فعالیت های وابسته به آن
۱.۱۲	۲,۱۸۳,۵۵۱,۹۶۵	۲,۰۳۴,۵۶۲,۷۹۷	-	-	-	ساخت محصولات فلزی
۹۶.۳۶	۱۸۷,۸۲۷,۲۵۷,۲۶۸	۱۵۹,۱۲۷,۹۱۳,۶۷۵	۹۲.۵۹	۳۳۱,۸۴۱,۳۳۰,۰۷۶	۲۱۳,۲۳۱,۶۹۳,۷۲۴	

صندوق سرمایه گذاری بانک توسعه تعاون

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۸

۶- سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب به تفکیک به شرح زیر میباشد:

۱۳۹۷/۱۱/۳۰		۱۳۹۸/۰۵/۳۱							
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	مابه تفاوت ارزش اسمی وروز	سود متعلقه	ارزش دفتری	ارزش اسمی	نرخ سود	تاریخ سررسید
درصد	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	
-	-	۰.۰۰۱	۲۷۱,۸۲۶,۶۸۰	(۲,۳۷۵,۶۷۸)	۴,۶۸۴,۷۹۹	۲۶۹,۵۱۷,۵۵۹	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷	۱۴۰۰/۱۰/۳۶
-	-	۰.۰۰۱	۲۷۱,۸۲۶,۶۸۰	(۲,۳۷۵,۶۷۸)	۴,۶۸۴,۷۹۹	۲۶۹,۵۱۷,۵۵۹			مشارکت دولتی ۱- شرایط خاص ۰۰۱۰۲۶

۷- حساب های دریافتنی

۱۳۹۷/۱۱/۳۰		۱۳۹۸/۰۵/۳۱	
تجزیل شده	تجزیل نشده	تجزیل شده	تجزیل نشده
ریال	ریال	ریال	ریال
۳,۶۱۸,۵۳۳,۰۱۸	۱۵,۱۷۱,۶۱۱,۱۳۷	(۶۴۲,۹۱۷,۵۸۳)	۱۵,۸۱۴,۵۲۸,۷۲۰
۷۰,۱۳۶,۲۶۵	.	.	.
۳,۶۸۸,۶۶۹,۲۸۳	۱۵,۱۷۱,۶۱۱,۱۳۷	(۶۴۲,۹۱۷,۵۸۳)	۱۵,۸۱۴,۵۲۸,۷۲۰

سود سهام دریافتنی

سود دریافتنی سپرده های بانکی

۹- سایر دارایی ها

سایر دارایی ها شامل آن بخشی از مخارج تأسیس صندوق و مخارج نرم افزار می باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهکک 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 مستهکک می شود. در این صندوق مدت زمان استهکک مخارج تأسیس ۲ سال و مخارج نرم افزار ۱ سال می باشد.

۱۳۹۷/۱۱/۳۰		۱۳۹۸/۰۵/۳۱	
مانده در پایان سال مالی	مانده در پایان سال مالی	استهکک طی سال مالی	مخارج اضافه طی سال مالی
ریال	ریال	ریال	ریال
۵۸,۶۴۰,۵۹۸	۲۴۱,۴۹۰,۳۴۱	(۱۵۷,۷۷۵,۲۵۷)	۳۴۰,۶۲۵,۰۰۰
۵۸,۶۴۰,۵۹۸	۲۴۱,۴۹۰,۳۴۱	(۱۵۷,۷۷۵,۲۵۷)	۳۴۰,۶۲۵,۰۰۰

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 ۱۳۹۸

۱۰- موجودی نقد

۱۳۹۷/۱۱/۳۰	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	
۴,۳۴۷,۶۴۱,۸۰۹	۱۰,۷۵۰,۳۳۴,۳۶۳	حساب پشتیبان شماره ۱-۹۹۱۹۹۱-۳۱۱-۳۱۳ نزد بانک توسعه تعاون
-	۱۲۸,۸۳۱,۰۵۳	حساب جاری شماره ۱-۹۹۱۹۹۱-۱۱۱-۳۱۳ نزد بانک توسعه تعاون
۴,۳۴۷,۶۴۱,۸۰۹	۱۰,۸۷۹,۱۶۵,۴۱۶	

۱۱- جاری کارگزاران

۱۳۹۷/۱۱/۳۰	۱۳۹۸/۰۵/۳۱				
مانده پایان سال مالی	مانده پایان سال مالی	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای سال مالی	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۷,۷۶۹,۸۹۶,۸۷۶	۱۳,۴۵۲,۲۸۹,۸۰۵	۱۸۶,۹۲۳,۳۰۱,۱۸۴	۲۰۱,۲۴۰,۹۰۸,۲۵۵	۲۷,۷۶۹,۸۹۶,۸۷۶	کارگزاری بانک رفاه

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۳۹۷/۱۱/۳۰	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	
۳,۶۶۳,۴۱۵,۴۷۹	۴,۳۲۸,۱۷۱,۹۹۵	مدیر صندوق
۵,۸۰۵,۲۸۱,۶۰۴	۶,۴۲۴,۳۴۳,۵۹۷	ضامن صندوق
۳۴۱,۳۰۸,۵۳۶	۸۳,۹۱۷,۷۲۶	متولی صندوق
۸۳,۴۹۸,۵۳۰	۴۰,۳۲۸,۷۵۲	حسابرس صندوق
۹,۸۹۳,۵۰۴,۱۴۹	۱۰,۸۷۶,۷۶۲,۰۷۰	

صندوق سرمایه گذاری بانک توسعه تعاون

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۸

۱۳- بدهی به سرمایه گذاران

۱۳۹۷/۱۱/۳۰	۱۳۹۸/۰۵/۳۱
ریال	ریال
-	۱۰,۵۹۹,۶۵۴
۰	۱۰,۵۹۹,۶۵۴

بابت درخواست صدور واحدهای سرمایه گذاری

۱۴- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

۱۳۹۷/۱۱/۳۰	۱۳۹۸/۰۵/۳۱
ریال	ریال
۳۲۲,۳۸۴,۶۳۲	۴۵۰,۵۵۸,۹۲۹
۴,۱۳۳,۹۹۷	۷,۱۵۵,۵۷۹
۳۲۶,۵۱۸,۶۲۹	۴۵۷,۷۱۴,۵۰۸

ذخیره تصفیه

ذخیره آبونمان نرم افزار

۱۵- خالص دارایی ها

۱۳۹۷/۱۱/۳۰		۱۳۹۸/۰۵/۳۱	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۱۵۱,۱۵۷,۱۸۹,۹۰۶	۲۶,۱۷۴	۳۲۲,۳۹۶,۲۲۵,۶۱۳	۲۸,۷۵۵
۵,۷۷۵,۰۸۹,۳۹۸	۱,۰۰۰	۱۱,۲۱۱,۸۳۲,۰۰۰	۱,۰۰۰
۱۵۶,۹۳۲,۲۷۹,۳۰۴	۲۷,۱۷۴	۳۳۳,۶۰۸,۰۵۷,۶۱۳	۲۹,۷۵۵

واحدهای سرمایه گذاری عادی

واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

تجدید سرمایه گذاری بانک توسعه تعاون

بازداشت های حرمه صورت های مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۸

۱۶- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

پایان مدت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸-۰۵-۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷-۰۵-۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۶-۱	۳۶,۹۵۶,۱۵۰-۰۰	۱,۳۵۲,۰۵۳,۳۷۷	۲۰,۲۲۷,۵۸۳,۲۱۲
۱۶-۲	۵۲۹,۸۳۰-۱۳۲	-	۳,۷۶۹,۵۵۷,۲۹۹
۱۶-۳	(۹۱۰,۰۰۰-۳)	-	-
	۳۶,۰۴۵,۹۱۷-۱۳۲	۱,۳۵۲,۰۵۳,۳۷۷	۲۴,۰۰۰,۰۰۰-۰۰۰

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

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

تعداد	نمای فروش		ارزش نظری		کاربرد		مالیات		سود (زیان) فروش		سود (زیان) فروش	
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۷۲,۰۰۰	۱,۱۲۱,۳۳۵,۹۵۵	(۵,۷۶۸,۵۰۰)	(۱,۱۱۵,۵۶۷,۴۵۰)	(۵,۷۶۸,۵۰۰)	(۲۰,۲۲۷,۱۸۲)	(۲۰,۲۲۷,۱۸۲)	(۲۰,۲۲۷,۱۸۲)	(۲۰,۲۲۷,۱۸۲)	(۲۰,۲۲۷,۱۸۲)	(۲۰,۲۲۷,۱۸۲)	(۲۰,۲۲۷,۱۸۲)	(۲۰,۲۲۷,۱۸۲)
۱۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰-۴۶,۷۸۰	(۳۸,۳۳۵-۲۷)	(۱,۵۱۹,۰۰۰-۷)	(۳۸,۳۳۵-۲۷)	(۳۸,۳۳۵-۲۷)	(۳۸,۳۳۵-۲۷)	(۳۸,۳۳۵-۲۷)	(۳۸,۳۳۵-۲۷)	(۳۸,۳۳۵-۲۷)	(۳۸,۳۳۵-۲۷)	(۳۸,۳۳۵-۲۷)	(۳۸,۳۳۵-۲۷)
۱۸۳,۰۰۰	۶۰,۰۰۰-۲۱,۷۸۲	(۵۵۵,۷۴-۹۶۶)	(۳,۲۲۷,۸۸۵)	(۶۰,۰۰۰-۲۱,۷۸۲)	(۶۰,۰۰۰-۲۱,۷۸۲)	(۶۰,۰۰۰-۲۱,۷۸۲)	(۶۰,۰۰۰-۲۱,۷۸۲)	(۶۰,۰۰۰-۲۱,۷۸۲)	(۶۰,۰۰۰-۲۱,۷۸۲)	(۶۰,۰۰۰-۲۱,۷۸۲)	(۶۰,۰۰۰-۲۱,۷۸۲)	(۶۰,۰۰۰-۲۱,۷۸۲)
۳۳,۰۰۰	۴,۷۱۹,۸-۷,۶۴۱	(۴,۸۷۳,۲۰-۱,۱۶۶)	(۲۲,۲۱۶,۹۶۴)	(۴,۷۱۹,۸-۷,۶۴۱)	(۴,۷۱۹,۸-۷,۶۴۱)	(۴,۷۱۹,۸-۷,۶۴۱)	(۴,۷۱۹,۸-۷,۶۴۱)	(۴,۷۱۹,۸-۷,۶۴۱)	(۴,۷۱۹,۸-۷,۶۴۱)	(۴,۷۱۹,۸-۷,۶۴۱)	(۴,۷۱۹,۸-۷,۶۴۱)	(۴,۷۱۹,۸-۷,۶۴۱)
۲۶,۰۰۰	۳,۸۲۳,۳۰۰-۰	(۲,۳۷۷,۵۸۷,۵۸۸)	(۱۸,۰۰۰,۷۰۰)	(۳,۸۲۳,۳۰۰-۰)	(۳,۸۲۳,۳۰۰-۰)	(۳,۸۲۳,۳۰۰-۰)	(۳,۸۲۳,۳۰۰-۰)	(۳,۸۲۳,۳۰۰-۰)	(۳,۸۲۳,۳۰۰-۰)	(۳,۸۲۳,۳۰۰-۰)	(۳,۸۲۳,۳۰۰-۰)	(۳,۸۲۳,۳۰۰-۰)
۱۰,۳۳۸,۵۰۰	۵۲,۰۲۰,۵۲۷,۲۷۲	(۲,۰۰۰-۹,۶۵۵)	(۲,۰۰۰-۹,۶۵۵)	۵۲,۰۲۰,۵۲۷,۲۷۲	(۲,۰۰۰-۹,۶۵۵)	(۲,۰۰۰-۹,۶۵۵)	(۲,۰۰۰-۹,۶۵۵)	(۲,۰۰۰-۹,۶۵۵)	(۲,۰۰۰-۹,۶۵۵)	(۲,۰۰۰-۹,۶۵۵)	(۲,۰۰۰-۹,۶۵۵)	(۲,۰۰۰-۹,۶۵۵)
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۲۱۶,۹۱۳,۵۵۲	(۲,۶۰۰-۲,۲۲۱-۰-۰)	(۱۶,۲۲۶,۷۶۶)	۳,۲۱۶,۹۱۳,۵۵۲	(۲,۶۰۰-۲,۲۲۱-۰-۰)	(۲,۶۰۰-۲,۲۲۱-۰-۰)	(۲,۶۰۰-۲,۲۲۱-۰-۰)	(۲,۶۰۰-۲,۲۲۱-۰-۰)	(۲,۶۰۰-۲,۲۲۱-۰-۰)	(۲,۶۰۰-۲,۲۲۱-۰-۰)	(۲,۶۰۰-۲,۲۲۱-۰-۰)	(۲,۶۰۰-۲,۲۲۱-۰-۰)
۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۹۵,۵۸۸,۵۵۶	(۶۷۹,۱۹۲,۲۱۵)	(۳,۶۸۵,۳۰-۰)	۷۹۵,۵۸۸,۵۵۶	(۶۷۹,۱۹۲,۲۱۵)	(۶۷۹,۱۹۲,۲۱۵)	(۶۷۹,۱۹۲,۲۱۵)	(۶۷۹,۱۹۲,۲۱۵)	(۶۷۹,۱۹۲,۲۱۵)	(۶۷۹,۱۹۲,۲۱۵)	(۶۷۹,۱۹۲,۲۱۵)	(۶۷۹,۱۹۲,۲۱۵)
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۱۹,۵۲۳,۲۶۳	(۸۲۱,۲۷۷,۱۳۲)	(۳,۲۷۷,۱۳۲)	۹۱۹,۵۲۳,۲۶۳	(۸۲۱,۲۷۷,۱۳۲)	(۸۲۱,۲۷۷,۱۳۲)	(۸۲۱,۲۷۷,۱۳۲)	(۸۲۱,۲۷۷,۱۳۲)	(۸۲۱,۲۷۷,۱۳۲)	(۸۲۱,۲۷۷,۱۳۲)	(۸۲۱,۲۷۷,۱۳۲)	(۸۲۱,۲۷۷,۱۳۲)
۱۰۰,۰۰۰	۸۹۰,۲۹۰-۹۶	(۹۱۹-۱۱,۵۲۶)	(۳,۲۷۷,۱۳۲)	۸۹۰,۲۹۰-۹۶	(۹۱۹-۱۱,۵۲۶)	(۹۱۹-۱۱,۵۲۶)	(۹۱۹-۱۱,۵۲۶)	(۹۱۹-۱۱,۵۲۶)	(۹۱۹-۱۱,۵۲۶)	(۹۱۹-۱۱,۵۲۶)	(۹۱۹-۱۱,۵۲۶)	(۹۱۹-۱۱,۵۲۶)
۱۵۱,۳۳۰	۶۷۹,۵۵۳,۲۹۲	(۳۲۳-۵,۵۷۶)	(۳,۲۷۷,۱۳۲)	۶۷۹,۵۵۳,۲۹۲	(۳۲۳-۵,۵۷۶)	(۳۲۳-۵,۵۷۶)	(۳۲۳-۵,۵۷۶)	(۳۲۳-۵,۵۷۶)	(۳۲۳-۵,۵۷۶)	(۳۲۳-۵,۵۷۶)	(۳۲۳-۵,۵۷۶)	(۳۲۳-۵,۵۷۶)
۱۱۲,۳۳۰	۱,۱۲۱,۳۳۵,۹۵۵	(۱,۰۰۰-۲۱,۲۵۶)	(۳,۲۷۷,۱۳۲)	۱,۱۲۱,۳۳۵,۹۵۵	(۱,۰۰۰-۲۱,۲۵۶)	(۱,۰۰۰-۲۱,۲۵۶)	(۱,۰۰۰-۲۱,۲۵۶)	(۱,۰۰۰-۲۱,۲۵۶)	(۱,۰۰۰-۲۱,۲۵۶)	(۱,۰۰۰-۲۱,۲۵۶)	(۱,۰۰۰-۲۱,۲۵۶)	(۱,۰۰۰-۲۱,۲۵۶)
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰-۰۰۰	(۳,۵۲۹,۹۳۶)	(۳,۵۲۹,۹۳۶)	۵۰,۰۰۰,۰۰۰-۰۰۰	(۳,۵۲۹,۹۳۶)	(۳,۵۲۹,۹۳۶)	(۳,۵۲۹,۹۳۶)	(۳,۵۲۹,۹۳۶)	(۳,۵۲۹,۹۳۶)	(۳,۵۲۹,۹۳۶)	(۳,۵۲۹,۹۳۶)	(۳,۵۲۹,۹۳۶)
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰-۰۰۰	(۳۱۲,۳۳۲,۱۰-۰)	(۳۱۲,۳۳۲,۱۰-۰)	۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰-۰۰۰	(۳۱۲,۳۳۲,۱۰-۰)	(۳۱۲,۳۳۲,۱۰-۰)	(۳۱۲,۳۳۲,۱۰-۰)	(۳۱۲,۳۳۲,۱۰-۰)	(۳۱۲,۳۳۲,۱۰-۰)	(۳۱۲,۳۳۲,۱۰-۰)	(۳۱۲,۳۳۲,۱۰-۰)	(۳۱۲,۳۳۲,۱۰-۰)
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۲۹۱,۷۷۹,۷۷۱	(۱,۸۸۰-۳,۳۸۸,۳۵۹)	(۱,۸۸۰-۳,۳۸۸,۳۵۹)	۳,۲۹۱,۷۷۹,۷۷۱	(۱,۸۸۰-۳,۳۸۸,۳۵۹)	(۱,۸۸۰-۳,۳۸۸,۳۵۹)	(۱,۸۸۰-۳,۳۸۸,۳۵۹)	(۱,۸۸۰-۳,۳۸۸,۳۵۹)	(۱,۸۸۰-۳,۳۸۸,۳۵۹)	(۱,۸۸۰-۳,۳۸۸,۳۵۹)	(۱,۸۸۰-۳,۳۸۸,۳۵۹)	(۱,۸۸۰-۳,۳۸۸,۳۵۹)
۲۵۰,۰۰۰	۶۲,۰۰۰,۰۰۰-۰۰۰	(۶۲,۰۰۰,۰۰۰-۰۰۰)	(۶۲,۰۰۰,۰۰۰-۰۰۰)	۶۲,۰۰۰,۰۰۰-۰۰۰	(۶۲,۰۰۰,۰۰۰-۰۰۰)	(۶۲,۰۰۰,۰۰۰-۰۰۰)	(۶۲,۰۰۰,۰۰۰-۰۰۰)	(۶۲,۰۰۰,۰۰۰-۰۰۰)	(۶۲,۰۰۰,۰۰۰-۰۰۰)	(۶۲,۰۰۰,۰۰۰-۰۰۰)	(۶۲,۰۰۰,۰۰۰-۰۰۰)	(۶۲,۰۰۰,۰۰۰-۰۰۰)
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۳,۰۰۰,۰۰۰-۰۰۰	(۶۳,۰۰۰,۰۰۰-۰۰۰)	(۶۳,۰۰۰,۰۰۰-۰۰۰)	۶۳,۰۰۰,۰۰۰-۰۰۰	(۶۳,۰۰۰,۰۰۰-۰۰۰)	(۶۳,۰۰۰,۰۰۰-۰۰۰)	(۶۳,۰۰۰,۰۰۰-۰۰۰)	(۶۳,۰۰۰,۰۰۰-۰۰۰)	(۶۳,۰۰۰,۰۰۰-۰۰۰)	(۶۳,۰۰۰,۰۰۰-۰۰۰)	(۶۳,۰۰۰,۰۰۰-۰۰۰)	(۶۳,۰۰۰,۰۰۰-۰۰۰)
۵۵,۵۳۳	۶۸۷,۷۲۵-۶	(۶۵۰-۰,۰۰۰-۰۰۰)	(۶۵۰-۰,۰۰۰-۰۰۰)	۶۸۷,۷۲۵-۶	(۶۵۰-۰,۰۰۰-۰۰۰)	(۶۵۰-۰,۰۰۰-۰۰۰)	(۶۵۰-۰,۰۰۰-۰۰۰)	(۶۵۰-۰,۰۰۰-۰۰۰)	(۶۵۰-۰,۰۰۰-۰۰۰)	(۶۵۰-۰,۰۰۰-۰۰۰)	(۶۵۰-۰,۰۰۰-۰۰۰)	(۶۵۰-۰,۰۰۰-۰۰۰)
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۱۲,۰۰۰-۰۰۰	(۶۱۲,۰۰۰-۰۰۰)	(۶۱۲,۰۰۰-۰۰۰)	۶۱۲,۰۰۰-۰۰۰	(۶۱۲,۰۰۰-۰۰۰)	(۶۱۲,۰۰۰-۰۰۰)	(۶۱۲,۰۰۰-۰۰۰)	(۶۱۲,۰۰۰-۰۰۰)	(۶۱۲,۰۰۰-۰۰۰)	(۶۱۲,۰۰۰-۰۰۰)	(۶۱۲,۰۰۰-۰۰۰)	(۶۱۲,۰۰۰-۰۰۰)
۵۵,۰۰۰	۳۱۵,۲۷۸-۷۳	(۳۱۵,۲۷۸-۷۳)	(۳۱۵,۲۷۸-۷۳)	۳۱۵,۲۷۸-۷۳	(۳۱۵,۲۷۸-۷۳)	(۳۱۵,۲۷۸-۷۳)	(۳۱۵,۲۷۸-۷۳)	(۳۱۵,۲۷۸-۷۳)	(۳۱۵,۲۷۸-۷۳)	(۳۱۵,۲۷۸-۷۳)	(۳۱۵,۲۷۸-۷۳)	(۳۱۵,۲۷۸-۷۳)
۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۵۱۱,۶۸۷,۵۵۹	(۵,۵۱۰-۱,۲۵۸,۰۰۰)	(۵,۵۱۰-۱,۲۵۸,۰۰۰)	۶,۵۱۱,۶۸۷,۵۵۹	(۵,۵۱۰-۱,۲۵۸,۰۰۰)	(۵,۵۱۰-۱,۲۵۸,۰۰۰)	(۵,۵۱۰-۱,۲۵۸,۰۰۰)	(۵,۵۱۰-۱,۲۵۸,۰۰۰)	(۵,۵۱۰-۱,۲۵۸,۰۰۰)	(۵,۵۱۰-۱,۲۵۸,۰۰۰)	(۵,۵۱۰-۱,۲۵۸,۰۰۰)	(۵,۵۱۰-۱,۲۵۸,۰۰۰)
۲۱۲,۳۳۰	۳,۵۸۰-۷,۹۷۳,۲۵۹	(۱,۲۶۶,۶۶۶-۳۳۰)	(۱,۲۶۶,۶۶۶-۳۳۰)	۳,۵۸۰-۷,۹۷۳,۲۵۹	(۱,۲۶۶,۶۶۶-۳۳۰)	(۱,۲۶۶,۶۶۶-۳۳۰)	(۱,۲۶۶,۶۶۶-۳۳۰)	(۱,۲۶۶,۶۶۶-۳۳۰)	(۱,۲۶۶,۶۶۶-۳۳۰)	(۱,۲۶۶,۶۶۶-۳۳۰)	(۱,۲۶۶,۶۶۶-۳۳۰)	(۱,۲۶۶,۶۶۶-۳۳۰)
۳۰,۲۳۸	۳,۸۷۳,۳۰۶-۶۰	(۳,۸۷۳,۳۰۶-۶۰)	(۳,۸۷۳,۳۰۶-۶۰)	۳,۸۷۳,۳۰۶-۶۰	(۳,۸۷۳,۳۰۶-۶۰)	(۳,۸۷۳,۳۰۶-۶۰)	(۳,۸۷۳,۳۰۶-۶۰)	(۳,۸۷۳,۳۰۶-۶۰)	(۳,۸۷۳,۳۰۶-۶۰)	(۳,۸۷۳,۳۰۶-۶۰)	(۳,۸۷۳,۳۰۶-۶۰)	(۳,۸۷۳,۳۰۶-۶۰)
۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۹۱۳,۵۵۳,۲۱۶	(۶۵۵-۰,۰۰۰-۰۰۰)	(۶۵۵-۰,۰۰۰-۰۰۰)	۹۱۳,۵۵۳,۲۱۶	(۶۵۵-۰,۰۰۰-۰۰۰)	(۶۵۵-۰,۰۰۰-۰۰۰)	(۶۵۵-۰,۰۰۰-۰۰۰)	(۶۵۵-۰,۰۰۰-۰۰۰)	(۶۵۵-۰,۰۰۰-۰۰۰)	(۶۵۵-۰,۰۰۰-۰۰۰)	(۶۵۵-۰,۰۰۰-۰۰۰)	(۶۵۵-۰,۰۰۰-۰۰۰)
۲۶۶,۳۷۵	۱,۸۶۳,۰۰۰-۰۰۰	(۱,۸۶۳,۰۰۰-۰۰۰)	(۱,۸۶۳,۰۰۰-۰۰۰)	۱,۸۶۳,۰۰۰-۰۰۰	(۱,۸۶۳,۰۰۰-۰۰۰)	(۱,۸۶۳,۰۰۰-۰۰۰)	(۱,۸۶۳,۰۰۰-۰۰۰)	(۱,۸۶۳,۰۰۰-۰۰۰)	(۱,۸۶۳,۰۰۰-۰۰۰)	(۱,۸۶۳,۰۰۰-۰۰۰)	(۱,۸۶۳,۰۰۰-۰۰۰)	(۱,۸۶۳,۰۰۰-۰۰۰)
۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۸۷,۹۱۰-۲۸	(۳,۰۸۷,۹۱۰-۲۸)	(۳,۰۸۷,۹۱۰-۲۸)	۳,۰۸۷,۹۱۰-۲۸	(۳,۰۸۷,۹۱۰-۲۸)	(۳,۰۸۷,۹۱۰-۲۸)	(۳,۰۸۷,۹۱۰-۲۸)	(۳,۰۸۷,۹۱۰-۲۸)	(۳,۰۸۷,۹۱۰-۲۸)	(۳,۰۸۷,۹۱۰-۲۸)	(۳,۰۸۷,۹۱۰-۲۸)	(۳,۰۸۷,۹۱۰-۲۸)
۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰-۰۰۰	(۳,۰۰۰,۰۰۰-۰۰۰)	(۳,۰۰۰,۰۰۰-۰۰۰)	۳,۰۰۰,۰۰۰-۰۰۰	(۳,۰۰۰,۰۰۰-۰۰۰)	(۳,۰۰۰,۰۰۰-۰۰۰)	(۳,۰۰۰,۰۰۰-۰۰۰)	(۳,۰۰۰,۰۰۰-۰۰۰)	(۳,۰۰۰,۰۰۰-۰۰۰)	(۳,۰۰۰,۰۰۰-۰۰۰)	(۳,۰۰۰,۰۰۰-۰۰۰)	(۳,۰۰۰,۰۰۰-۰۰۰)
۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰-۰۰۰	(۳,۰۰۰,۰۰۰-۰۰۰)	(۳,۰۰۰,۰۰۰-۰۰۰)	۳,۰۰۰,۰۰۰-۰۰۰	(۳,۰۰۰,۰۰۰-۰۰۰)	(۳,۰۰۰,۰۰۰-۰۰۰)	(۳,۰۰۰,۰۰۰-۰۰۰)	(۳,۰۰۰,۰۰۰-۰۰۰)	(۳,۰۰۰,۰۰۰-۰۰۰)	(۳,۰۰۰,۰۰۰-۰۰۰)	(۳,۰۰۰,۰۰۰-۰۰۰)	(۳,۰۰۰,۰۰۰-۰۰۰)
۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰-۰۰۰	(۳,۰۰۰,۰۰۰-۰۰۰)	(۳,۰۰۰,۰۰۰-۰۰۰)	۳,۰۰۰,۰۰۰-۰۰۰	(۳,۰۰۰,۰۰۰-۰۰۰)	(۳,۰۰۰,۰۰۰-۰۰۰)	(۳,۰۰۰,۰۰۰-۰۰۰)	(۳,۰۰۰,۰۰۰-۰۰۰)	(۳,۰۰۰,۰۰۰-۰۰۰)	(۳,۰۰۰,۰۰۰-۰۰۰)	(۳,۰۰۰,۰۰۰-۰۰۰)	(۳,۰۰۰,۰۰۰-۰۰۰)
۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰-۰۰۰	(۳,۰۰۰,۰۰۰-۰۰۰)	(۳,۰۰۰,۰۰۰-۰۰۰)	۳,۰۰۰,۰۰۰-۰۰۰	(۳,۰۰۰,۰۰۰-۰۰۰)	(۳,۰۰۰,۰۰۰-۰۰۰)	(۳,۰۰۰,۰۰۰-۰۰۰)	(۳,۰۰۰,۰۰۰-۰۰۰)	(۳,۰۰۰,۰۰۰-۰۰۰)	(۳,۰۰۰,۰۰۰-۰۰۰)	(۳,۰۰۰,۰۰۰-۰۰۰)	(۳,۰۰۰,۰۰۰-۰۰۰)
۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰-۰۰۰	(۳,۰۰۰,۰۰۰-۰۰۰)	(۳,۰۰۰,۰۰۰-۰۰۰)	۳,۰۰۰,۰۰۰-۰۰۰	(۳,۰۰۰,۰۰۰-۰۰۰)	(۳,۰۰۰,۰۰۰-۰۰۰)	(۳,۰۰۰,۰۰۰-۰۰۰)	(۳,۰۰۰,۰۰۰-۰۰۰)	(۳,۰۰۰,۰۰۰-۰۰۰)	(۳,۰۰۰,۰۰۰-۰۰۰)	(۳,۰۰۰,۰۰۰-۰۰۰)	(۳,۰۰۰,۰۰۰-۰۰۰)
۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰-۰۰۰	(۳,۰۰۰,۰۰۰-۰۰۰)	(۳,۰۰۰,۰۰۰-۰۰۰)	۳,۰۰۰,۰۰۰-۰۰۰</								

صندوق سرمایه گذاری بانک توسعه تعاون

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۸

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

نام اوراق	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۳۰
						سود (زیان) فروش	سود (زیان) منتهی به ۱۳۹۷/۰۵/۳۱	
ح . پارس دارو	۱۴۵,۰۲۱	۶۸۳,۶۸۰,۰۱۰	(۶۴۲,۳۹۷,۹۵۵)	(۳,۲۴۷,۴۴۹)	(۶۸۳,۶۷۹)	۳۷,۳۵۰,۹۲۷	-	-
ح . فولاد کاوه جنوب کیش	۴۲۸,۹۹۷	۸۱۲,۴۱۳,۸۱۲	(۸۶۹,۲۶۸,۶۸۳)	(۳,۸۵۸,۹۳۷)	(۸۱۲,۴۱۴)	(۶۱,۵۲۶,۲۲۲)	-	-
ح . کاشی پارس	۶۰,۹۹۶	۲۳۱,۶۴۳,۵۴۲	(۲۵۷,۱۹۶,۰۰۲)	(۱,۱۰۰,۲۸۲)	(۲۳۱,۶۴۴)	(۲۶,۸۸۴,۹۸۶)	-	-
ح . معدنی و صنعتی گل گهر	۲۶۶,۶۶۶	۱,۲۵۳,۴۳۴,۴۹۷	(۷۷۷,۵۹۸,۰۵۲)	(۵,۹۵۳,۷۹۶)	(۶,۲۶۷,۱۷۲)	۴۶۳,۶۱۵,۴۷۷	۴۹۲,۰۳۳,۵۱۱	-
ح . توسعه معدن و فلزات	۵۴,۳۵۴	۱۳۵,۹۳۹,۳۵۴	(۱۸,۳۷۱,۶۵۱)	(۶۴۵,۷۰۶)	(۶۷۹,۶۹۷)	۱۱۶,۲۴۲,۳۰۰	-	-
ح . سیمان فارس نو	۳۲,۵۲۰	۲۴۸,۱۵۰,۲۸۹	(۱۵۶,۳۳۸,۶۲۸)	(۱,۱۷۸,۷۰۸)	(۱,۲۴۰,۷۵۱)	۸۹,۳۹۲,۱۹۲	-	-
ح . سیمان خوزستان	۸۷,۷۲۲	۲۵۴,۳۹۳,۸۰۰	(۳۲۰,۲۷۳,۰۲۳)	(۱,۲۰۸,۳۶۵)	(۱,۲۷۱,۹۶۸)	(۶۸,۳۵۹,۵۵۶)	-	-
ح . باما	-	-	-	-	-	-	۹۴۷,۸۶۱,۷۵۲	-
ح . سرمایه گذاری مسکن الوند	-	-	-	-	-	-	(۷۵,۵۶۵,۵۷۷)	-
ح . شرکت آهن و فولاد ارفع	-	-	-	-	-	-	۱,۴۱۰,۴۲۷,۷۱۳	-
	۱,۰۷۶,۲۸۶	۳,۶۱۹,۶۵۵,۳۰۴	(۳,۰۴۱,۴۴۶,۰۰۴)	(۱۷,۱۹۳,۲۴۳)	(۱۱,۱۸۷,۳۲۵)	۵۴۹,۸۳۰,۱۳۲	۲,۷۷۴,۷۵۷,۳۹۹	-

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

مشارکت دولتی ۱- شرایط خاص ۰۰۱۰۲۶	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۳۰
						سود (زیان) فروش	سود (زیان) منتهی به ۱۳۹۷/۰۵/۳۱	
	۷۰۰	۶۲۸,۴۱۹,۱۰۰	(۶۲۸,۸۷۴,۳۰۴)	(۴۵۵,۵۹۹)	-	(۹۱۰,۸۰۳)	-	-
	۷۰۰	۶۲۸,۴۱۹,۱۰۰	(۶۲۸,۸۷۴,۳۰۴)	(۴۵۵,۵۹۹)	-	(۹۱۰,۸۰۳)	-	-

صندوق سرمایه گذاری بانک توسعه تعاون

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۸

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

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱	
					سود و (زیان) تحقق نیافته	سود و (زیان) تحقق نیافته
۳۰۰	۳۶۷,۳۳۵,۷۰۰	(۲۶۹,۵۱۷,۵۶۰)	(۱۹۳,۸۱۸)	-	ریال	ریال
۳۰۰	۳۶۷,۳۳۵,۷۰۰	(۲۶۹,۵۱۷,۵۶۰)	(۱۹۳,۸۱۸)	-	ریال	ریال

مشارت دولتی ۱- شرایط خاص ۰۰۱۰۲۶

۱۸- سود سهام

نام شرکت	تاریخ تشکیل مجمع	متعلقه در زمان مجمع	تعداد سهام	سود متعلق به هر سهم	درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱	
							خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
ملی سربووری ایران	۱۳۹۸/۰۳/۰۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۱۰	۳۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	ریال	ریال
گروه مینا (سهامی عام)	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱,۲۵۷,۵۶۸	۱۲۰	۱۵۰,۹۰۸,۱۶۰	(۲۱۶,۰۰۸,۹۱۵)	(۲۱۶,۰۰۸,۹۱۵)	ریال	ریال
سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۱,۳۰۰,۰۰۰	۴۰۰	۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱,۱۵۲,۸۱۵)	(۱۱,۱۵۲,۸۱۵)	ریال	ریال
سرمایه گذاری غدیر(هلدینگ)	۱۳۹۷/۱۲/۳۲	۴۷۱,۸۳۳	۳۵۰	۱۱۷,۹۵۵,۷۵۰	-	-	ریال	ریال
صنایع خاک چینی ایران	۱۳۹۸/۰۳/۱۹	۵۱,۹۱۳	۳,۰۰۰	۱۰,۳۸۲,۶۰۰	-	-	ریال	ریال
سیمان داراب	۱۳۹۸/۰۴/۳۶	۱,۴۰۰,۰۰۰	۲۷۰	۳۷۸,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵,۳۹۸,۱۶۰)	(۱۵,۳۹۸,۱۶۰)	ریال	ریال
ملی صنایع مس ایران	۱۳۹۸/۰۴/۳۴	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۷,۱۰۰,۲۸۰)	(۲۷,۱۰۰,۲۸۰)	ریال	ریال
تراکتورسازی ایران	۱۳۹۸/۰۴/۱۶	۱,۱۱۳,۱۹۷	۸۴۰	۹۲۵,۰۵۵,۴۸۰	(۵۵,۴۳۰,۳۲۵)	(۵۵,۴۳۰,۳۲۵)	ریال	ریال
دارویی رازک	۱۳۹۸/۰۳/۲۰	۱۲۷,۰۰۰	۱,۵۸۵	۲۰,۱۲۹,۵۰۰	(۱۵,۵۲۳,۳۸۲)	(۱۵,۵۲۳,۳۸۲)	ریال	ریال
تولید مواد اولیه دارو پخش	۱۳۹۸/۰۲/۳۳	۱۵۰,۰۰۰	۹۵۰	۱۴۲,۵۰۰,۰۰۰	(۱۲,۲۳۴,۴۸۳)	(۱۲,۲۳۴,۴۸۳)	ریال	ریال
شیمی دارویی دارو پخش	۱۳۹۸/۰۲/۱۴	۳۰۰,۰۰۰	۴۷۰	۱۴۱,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰,۸۷۳,۵۷۸)	(۱۰,۸۷۳,۵۷۸)	ریال	ریال
کاشی پارس	۱۳۹۸/۰۴/۱۶	۴۲۳,۹۹۹	۱,۱۸۰	۵۰,۰۳۱,۸۲۰	(۳۸,۵۸۳,۳۷۳)	(۳۸,۵۸۳,۳۷۳)	ریال	ریال
سیمان فارس و خوزستان	۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۱,۲۰۰,۰۰۰	۳۵۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۷,۹۶۵,۲۲۹)	(۱۷,۹۶۵,۲۲۹)	ریال	ریال
صنعتی پهنپهر	۱۳۹۸/۰۱/۲۱	۱,۴۰۰,۰۰۰	۱۵۰	۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۵,۰۴۰,۲۱۰)	(۴۵,۰۴۰,۲۱۰)	ریال	ریال
پالایش نفت اصفهان	۱۳۹۸/۰۴/۳۶	۷۰۰,۰۰۰	۸۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۲,۸۱۲,۰۸۹)	(۳۲,۸۱۲,۰۸۹)	ریال	ریال
معدنی و صنعتی گل گهر	۱۳۹۸/۰۴/۰۹	۶۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۹,۹۷۲,۱۸۷)	(۴۹,۹۷۲,۱۸۷)	ریال	ریال
پاما	۱۳۹۸/۰۳/۲۰	۲۶۰,۰۰۰	۳۴۷	۶۶,۲۲۰,۰۰۰	(۳,۸۰۶,۵۵۶)	(۳,۸۰۶,۵۵۶)	ریال	ریال
پارس مینو	۱۳۹۸/۰۳/۱۳	۱۰۰,۰۰۰	۳۵۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	(۵۳۶,۱۹۳)	(۵۳۶,۱۹۳)	ریال	ریال
فولاد مبارکه اصفهان	۱۳۹۸/۰۴/۳۰	۲,۳۰۰,۰۰۰	۳۰۰	۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۵۱,۷۴۵)	(۴۵۱,۷۴۵)	ریال	ریال
فولاد خوزستان	۱۳۹۸/۰۳/۱۹	۳۵۵,۳۸۶	۱,۰۰۰	۳۵۵,۳۸۶,۰۰۰	-	-	ریال	ریال
لینیات پاک	۱۳۹۸/۰۴/۳۰	۱,۷۰۰,۰۰۰	۱۰	۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۶,۰۲۰,۹۷۸)	(۱۶,۰۲۰,۹۷۸)	ریال	ریال
ذغال سنگ تکین طیس	۱۳۹۸/۰۴/۳۰	۱۸۰,۰۰۰	۶۵۰	۱۱۷,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱,۹۴۴,۶۴۹)	(۱۱,۹۴۴,۶۴۹)	ریال	ریال
مارگارین	۱۳۹۸/۰۱/۲۷	۹۰۰,۰۰۰	۵۰	۴۵,۰۰۰,۰۰۰	-	-	ریال	ریال
سیمان فارس نو	۱۳۹۸/۰۲/۲۳	۱,۱۴۹,۳۴۰	۱,۳۰۰	۱,۴۹۴,۰۱۲,۰۰۰	(۱۰,۲۲,۵۹۵)	(۱۰,۲۲,۵۹۵)	ریال	ریال
عمران و توسعه شاهد	۱۳۹۸/۰۴/۳۴	۲,۰۱۵,۳۵۶	۸۰	۱۶۱,۳۸۸,۳۸۰	-	-	ریال	ریال
پالایش نفت شیراز	۱۳۹۸/۰۴/۳۶	۴۵۰,۰۰۰	۳,۵۰۰	۱۱۲,۵۰۰,۰۰۰	-	-	ریال	ریال
س، نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۱۳۹۸/۰۵/۳۰	۱,۱۰۰,۰۰۰	۴۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹,۴۴۹,۹۹۷)	(۹,۴۴۹,۹۹۷)	ریال	ریال
توسعه خدمات دریایی و بندری سینا	۱۳۹۸/۰۴/۳۰	۱۰۰,۰۰۰	۳,۱۵۰	۲۱۵,۰۰۰,۰۰۰	(۴۶۱۱,۲۶۰)	(۴۶۱۱,۲۶۰)	ریال	ریال
شرکت آهن و فولاد ارفع	۱۳۹۸/۰۲/۱۵	۳۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۴,۷۲۹,۴۷۲)	(۲۴,۷۲۹,۴۷۲)	ریال	ریال
توسعه معدنی و صنعتی صابون	۱۳۹۸/۰۳/۱۳	۱۰۰,۰۰۰	۴۸۰	۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۳,۸۵۴)	(۳۳,۸۵۴)	ریال	ریال
فولاد کلاوه جنوب کیش	۱۳۹۸/۰۴/۳۰	۱,۸۰۰,۰۰۰	۹۰۰	۱,۶۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲۴,۹۳۰,۴۶۸)	(۱۲۴,۹۳۰,۴۶۸)	ریال	ریال
هلدینگ صنایع معدنی خاورمیانه	۱۳۹۸/۰۲/۱۵	۷۵۰,۰۰۰	۲۴۴	۱۸۱,۵۰۰,۰۰۰	(۱۳,۹۹۶,۸۳۹)	(۱۳,۹۹۶,۸۳۹)	ریال	ریال
کوپر تابر	۱۳۹۷/۱۲/۱۱	۱,۶۴۰,۷۳۸	۳۵۰	۴۱۰,۱۸۴,۵۰۰	(۱۳,۴۴۴,۷۴۵)	(۱۳,۴۴۴,۷۴۵)	ریال	ریال
معدنی کیمیای زینان گستران	۱۳۹۸/۰۴/۱۹	۴۰۰,۱۸۱۴	۶۵۰	۲۶۱,۱۷۹,۱۰۰	(۵۶۰,۱۶۹۷)	(۵۶۰,۱۶۹۷)	ریال	ریال
تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا	۱۳۹۸/۰۲/۱۷	۸۵۳,۳۳۷	۵۷۲	۴۸۸,۱۰۸,۷۶۴	(۲۸,۹۳۴,۸۸۲)	(۲۸,۹۳۴,۸۸۲)	ریال	ریال
شیر پاستوریزه پگاه گلپایگان	۱۳۹۸/۰۳/۰۱	۱۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۲۱۷,۱۵۸)	(۳,۲۱۷,۱۵۸)	ریال	ریال
پالایش نفت تهران	۱۳۹۸/۰۴/۳۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۰,۵۳۳۹)	(۲۰,۵۳۳۹)	ریال	ریال
صنعتی بهیاک	۱۳۹۷/۱۲/۱۹	۷۹۵,۰۰۰	۶۶۰	۵۲۴,۷۰۰,۰۰۰	(۱۹,۷۱۵,۱۶۲)	(۱۹,۷۱۵,۱۶۲)	ریال	ریال
داده گسترعمرنوبن های وب	۱۳۹۸/۰۴/۳۰	۱۰,۱۲۳,۳۰	۲۰	۲۰,۲۵۲,۶۰۰	(۸۲۵,۰۰۷)	(۸۲۵,۰۰۷)	ریال	ریال
گروه کارخانجات صنعتی تبرک	۱۳۹۸/۰۵/۱۴	۵۰۰,۰۰۰	۳۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱,۰۸۴,۰۴۴)	(۱۱,۰۸۴,۰۴۴)	ریال	ریال
ملی کشت و صنعت و دامپروری پارس	۱۳۹۸/۰۱/۲۸	۶۶۰,۰۰۰	۷۵۰	۴۹۵,۰۰۰,۰۰۰	(۲۰,۱۶۴,۲۵۸)	(۲۰,۱۶۴,۲۵۸)	ریال	ریال
کشاورزی مکنیزه اصفهان کشت	۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۱۰۰,۰۰۰	۴۱۹	۴۱,۹۰۰,۰۰۰	(۲,۴۸۳,۷۶۲)	(۲,۴۸۳,۷۶۲)	ریال	ریال
پتروشیمی مبین	-	-	-	-	-	-	ریال	ریال
تولید و صادرات ریتمک	-	-	-	-	-	-	ریال	ریال
پالایش نفت بندرعباس	-	-	-	-	-	-	ریال	ریال
پتروشیمی پارس	-	-	-	-	-	-	ریال	ریال
پتروشیمی پردیس	-	-	-	-	-	-	ریال	ریال
پتروشیمی جم	-	-	-	-	-	-	ریال	ریال
پتروشیمی خارک	-	-	-	-	-	-	ریال	ریال
پتروشیمی فناوران	-	-	-	-	-	-	ریال	ریال
توسعه معادن و فلزات	-	-	-	-	-	-	ریال	ریال
داروسازی جابرین حیان	-	-	-	-	-	-	ریال	ریال
داروسازی کاسپین تأمین	-	-	-	-	-	-	ریال	ریال
سرمایه گذاری مسکن الوند	-	-	-	-	-	-	ریال	ریال
سیمان هرمزگان	-	-	-	-	-	-	ریال	ریال
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	-	-	-	-	-	-	ریال	ریال
عمران و توسعه فارس	-	-	-	-	-	-	ریال	ریال
گروه صنایع کالغد پارس	-	-	-	-	-	-	ریال	ریال
گسترش نفت و گاز پارسین	-	-	-	-	-	-	ریال	ریال
مخابرات ایران	-	-	-	-	-	-	ریال	ریال
جمع	۱۰,۳۴۹,۹۷۲,۳۸۸	۸,۴۴۶,۸۵۹,۹۹۴	۱۳,۳۳۰,۰۶۶,۰۵۳	(۶۰۶,۹۹۴,۶۰۱)	۱۳,۳۲۷,۰۶۰,۶۵۲	-	ریال	ریال

صندوق سرمایه گذاری بانک توسعه تعاون

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۸

۱۹- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۳۰
	ریال	ریال	ریال
۱۹-۱	۲۲,۳۹۲,۹۶۲	-	-
۱۹-۲	۱۲۶,۳۷۲,۰۷۶	۹۲,۴۴۰,۶۵۰	۳۱۷,۷۹۱,۰۵۰
	۱۴۸,۷۶۵,۰۳۸	۹۲,۴۴۰,۶۵۰	۳۱۷,۷۹۱,۰۵۰

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

۱۹-۱- سود اوراق با درآمد ثابت فرابورسی :

شرح	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	قیمت اسمی ریال	نرخ سود درصد	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱		
					سود خالص ریال	سود خالص ریال	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۳۰
اوراق مشارکت:							
مشارکت دولتی ۱- شرایط خاص ۰۰۱۰۲۶	۱۳۹۷/۱۲/۲۷	۱۴۰۰/۱۰/۲۶	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷	۲۲,۳۹۲,۹۶۲	-	-
					۲۲,۳۹۲,۹۶۲	-	-

۱۹-۲- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی :

تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی سپرده ریال	نرخ سود درصد	سود ریال	هزینه تنزیل سود سپرده ریال	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱		سود خالص ریال
						سود خالص ریال	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۳۰	
۱۳۹۰/۱۲/۰۲	بدون سررسید	متعدد	۱۰	۱۲۶,۳۷۲,۰۷۶	۰	۱۲۶,۳۷۲,۰۷۶	۹۲,۴۴۰,۶۵۰	۳۱۷,۷۹۱,۰۵۰
				۱۲۶,۳۷۲,۰۷۶	۰	۱۲۶,۳۷۲,۰۷۶	۹۲,۴۴۰,۶۵۰	۳۱۷,۷۹۱,۰۵۰

سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی:

حساب پشتیبان ۱- ۹۹۱۹۹۱-۳۱۱-۳۱۳ 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 شش ماهه منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به	ریال	ریال	ریال
۱۹,۲۱۵	۳۵,۰۹۴	۳۶,۹۱۰			
-	(۱۴,۶۵۳,۰۵۴)	-			
۱۸۴,۹۰۵,۶۳۷	۱۲۶,۳۶۲,۲۷۴	۳۵۷,۸۴۵,۶۰۰			
۱۸۴,۹۲۴,۸۵۲	۱۱۱,۷۴۴,۳۱۴	۳۵۷,۸۸۲,۵۱۰			

درآمد ناشی از برگشت تنزیل سود سپرده بانکی
تعدیلات ناشی از سقف کارمزد کارگزار
درآمد ناشی از برگشت تنزیل سود سهام دریافتی

صندوق سرمایه گذاری بانک توسعه تعاون

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۸

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۵/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۲,۷۰۹,۳۲۹,۳۲۴	۹۹۲,۲۲۳,۲۹۳	۲,۴۳۶,۸۸۴,۴۹۶	مدیر صندوق
۳,۳۸۰,۴۴۱,۳۴۵	۱,۲۳۹,۶۶۵,۳۳۷	۳,۰۴۳,۹۰۲,۲۵۲	ضامن صندوق
۲۳۹,۲۹۰,۵۷۳	۹۰,۹۵۶,۶۹۰	۱۵۱,۲۳۲,۷۲۸	متولی صندوق
۸۰,۰۰۰,۰۵۵	۳۵,۲۸۷,۷۰۴	۴۰,۳۲۸,۷۵۲	حسابرس صندوق
۶,۴۰۹,۰۶۱,۲۹۷	۲,۳۵۸,۱۳۳,۰۲۴	۵,۶۷۲,۳۴۸,۲۲۸	

۲۲- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۵/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۲۸۱,۳۵۸,۹۶۴	۱۳۹,۶۶۷,۷۳۱	۱۶۴,۶۵۶,۶۷۰	هزینه ثابت نرم افزار
-	۱,۸۱۸,۴۳۴	-	هزینه متغیر نرم افزار
۱۴۳,۷۲۸,۰۴۳	۵۵۱۲۱۷۷۶	۱۲۸,۸۱۴,۳۱۱	هزینه تصفیه
۱,۰۹۰,۰۰۰	۴۱۰,۰۰۰	۱,۱۰۰,۰۰۰	کارمزد خدمات بانکی
۴۲۶,۱۷۷,۰۰۷	۱۹۷,۰۱۷,۹۴۱	۲۹۴,۵۷۰,۹۸۱	

۲۳- تعدیلات

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۵/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
(۱۱,۰۱۶,۶۱۰,۱۷۱)	(۲,۳۱۲,۳۰۰,۰۳۳)	۲۲,۳۳۴,۷۸۴,۰۲۶	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 ۱۳۹۸

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

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه گذاری	در تاریخ ۱۳۹۸/۰۵/۳۱		در تاریخ ۱۳۹۷/۱۱/۳۰	
				درصد تملک	تعداد واحد های سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحد های سرمایه گذاری
مدیر صندوق	شرکت کارگزاری بانک رفاه	مدیر صندوق	ممتاز	۲۰۰	۱٪	۲۰۰	۱٪
				۴۸۶۱	۱۶٪	۴۸۶۱	۱۸٪
ضامن صندوق	بانک توسعه تعاون	ضامن صندوق	ممتاز	۸۰۰	۳٪	۸۰۰	۲٫۹٪
سهامدار	بانک رفاه کارگران	سهامدار مدیر	عادی	۲۵۰۰	۸٪	۲،۵۰۰	۹٪

۲۶- معاملات با اشخاص وابسته

۲۵-۱ 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 ۱۳۹۸/۰۵/۳۱ -ریال	مانده طلب (بدهی) در تاریخ ۱۳۹۷/۱۱/۳۰ -ریال
		موضوع معامله	ارزش معامله - ریال	تاریخ معامله		
شرکت کارگزاری بانک رفاه	مدیر و کارگزار صندوق	کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	۱،۴۰۷،۰۶۹،۰۲۱	طی دوره مورد گزارش	۱۳،۴۵۲،۲۸۹،۸۰۵	(۲۷،۷۶۹،۸۹۶،۸۷۶)
		کارمزد مدیریت	۲،۴۳۶،۸۸۴،۴۹۶	طی دوره مورد گزارش	۴،۳۲۸،۱۷۱،۹۹۵	۳،۶۶۳،۴۱۵،۴۷۹
بانک توسعه تعاون	ضامن صندوق	کارمزد ضامن نقدشوندگی	۳،۰۴۳،۹۰۲،۲۵۲	طی دوره مورد گزارش	۶،۴۲۴،۳۴۳،۵۹۷	(۵،۸۰۵،۲۸۱،۶۰۴)
موسسه حسابرسی هدف همکاران	حسابرس	کارمزد حسابرسی	۴۰،۳۲۸،۷۵۲	طی دوره مورد گزارش	۴۰،۳۲۸،۷۵۲	(۸۳،۴۹۸،۵۳۰)
شرکت مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی	متولی	کارمزد متولی	۱۵۱،۲۳۲،۷۲۸	طی دوره مورد گزارش	۸۳،۹۱۷،۷۲۶	(۳۴۱،۳۰۸،۵۳۶)

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.