

صندوق سرمایه گذاری بانک توسعه تعاون

گزارش حسابرس مستقل

و صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۸

صندوق سرمایه‌گذاری بانک توسعه تعاون

فهرست مندرجات

دورة مالی شش ماهه منتهی به ۲۱ مرداد ماه ۱۳۹۸

شماره صفحه

۱ الی ۳

گزارش حسابرس مستقل

نامه به صندوق سرمایه گذاری توسعه ممتاز

۲

صورت خالص داراییها

۳

صورت سود و زیان

۴

صورت گردش خالص داراییها

۴ الی ۲۰

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی

(FCA) نریمان ایلخانی  
مصطفی دیلمی پور (CPA)  
پرویز صادقی  
اصغر عبدالهی تیرآبادی  
فریبرز حیدری بیگوند  
سعید خاریا بند  
عبدالله قلعه

عضو جامعه حسابداران رسمی ایران  
حسابرسان معتمد سازمان بورس اوراق بهادار  
شماره ثبت ۳۴۹۱  
شناسه ملی: ۱۰۱۰۰۲۱۸۴۰۰

حسابداران رسمی



تاریخ:

شماره:

گزارش حسابرس مستقل  
به مجمع عمومی  
صندوق سرمایه‌گذاری بانک توسعه تعاون

گزارش نسبت به صورتهای مالی  
مقدمه

۱) صورتهای مالی صندوق سرمایه‌گذاری بانک توسعه تعاون شامل صورت خالص داراییها به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۸ و صورتهای سود و زیان و گردش خالص داراییها برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مذبور و یادداشتی‌های توضیحی ۱ تا ۲۷ توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.

مسئلیت مدیر صندوق در قبال صورتهای مالی

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

مسئلیت حسابرس

۳) مسئلیت این مؤسسه، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مذبور ایجاب می‌کند این مؤسسه الزامات آین رفتار حرفه‌ای را رعایت و حسابرسی را به گونه‌ای برنامه ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورتهای مالی، اطمینان معقول کسب شود.

حسابرسی شامل اجرای روشیابی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افساء شده در صورتهای مالی است. انتخاب روشیابی 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 روشیابی حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثربخشی کنترل‌های داخلی صندوق، بررسی می‌شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط مدیر صندوق و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است.

(FCA) نریمان ایلخانی  
مصطفی دیلمی پور (CPA)  
پرویز صادقی  
اصغر عبدالهی تیرآبادی  
فریبرز حیدری بیگوند  
سعید خاریا بند  
عبدالله قلعه

عضو جامعه حسابداران رسمی ایران  
حسابرسان معتمد سازمان بورس اوراق بهادار  
شماره ثبت ۳۴۹۱  
شناسه ملی: ۱۰۱۰۰۲۱۸۴۰۰

حسابداران رسمی



تاریخ:

شماره:

### گزارش حسابرس مستقل (ادامه)

### صندوق سرمایه گذاری بانک توسعه تعاون

این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است.

همچنین این مؤسسه به عنوان حسابرس مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در مفاد اساسنامه و امید نامه صندوق و مقررات ناظر بر فعالیت صندوقهای سرمایه گذاری و سایر موارد لازم را به مجمع عمومی صندوق گزارش کند.

### **اظهارنظر**

۴) بنظر این مؤسسه، صورتهای مالی یاد شده در بالا، صورت خالص داراییهای صندوق سرمایه گذاری بانک توسعه تعاون در تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۸ و عملکرد مالی و گردش خالص داراییهای آن را برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مذبور، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری و قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در ارتباط با صندوقهای سرمایه گذاری، به نحو مطلوب نشان می دهد.

### **سایر بندهای توضیحی**

۵) صورتهای مالی سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۳۹۷ صندوق توسط مؤسسه حسابرسی دیگری مورد رسیدگی قرار گرفته و در گزارش مورخ ۱۷ فروردین ماه ۱۳۹۸ نظر مقبول ارائه شده است.

### **گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی**

#### **گزارش در مورد سایر مسئولیت‌های قانونی و مقرراتی حسابرس حاکم بر گزارشگری**

۶) اصول و رویه های کنترل داخلی مدیر و متولی، کفایت این اصول و رویه ها و رعایت اصول و رویه های کنترل داخلی طراحی شده در عمل، موضوع بندهای ۱ و ۲ ماده ۴۶ اساسنامه صندوق در طی دوره مالی شش ماهه مورد گزارش، مورد رسیدگی قرار گرفت. که به استثناء موارد ذیل به مواردی حاکی از عدم رعایت رویه های داخلی توسط این مؤسسه جلب نشده است.

# موسسه حسابرسی فراز مشاور، دیلمی پور

حسابداران رسمی



عضو جامعه حسابداران رسمی ایران  
حسابرسان معتمد سازمان بورس اوراق بهادار  
شماره ثبت ۳۴۹۱  
شناسه ملی: ۱۰۱۰۰۲۱۸۴۰۰

(FCA) نریمان ایلخانی  
مصطفی دیلمی پور (CPA)  
پرویز صادقی  
اصغر عبدالله تیرآبادی  
فریبرز حیدری بیگوند  
سعید خاریا بند  
عبدالله قلعه

تاریخ:

شماره:

## گزارش حسابرس مستقل (ادامه) صندوق سرمایه گذاری بانک توسعه تعاون

۱-۶- علیرغم مکاتبات بعمل آمده از سوی صندوق با شرکتهای گروه صنعتی بارز ، سیمان هرمزگان ،  
معدنی و صنعتی گل گهر ، فولاد خوزستان ، داروسازی جابر بن حیان ، پالایش نفت شیراز ، پالایش نفت  
تبریز ، پتروشیمی حم و عمران و توسعه شاهد ، سود سهام متعلقه در موعد مقرر دریافت نشده است .

۲-۶- مفاد ماده ۶۲ اساسنامه درخصوص رعایت مجموع بدھیهای صندوق نسبت به ۱۵ درصد از خالص  
ارزش روز داراییهای صندوق در برخی از مقاطع دوره مورد رسیدگی .

۷) گزارش عملکرد مدیر صندوق درباره وضعیت و عملکرد گزارش میان دوره ای شش ماهه صندوق  
براساس مفاد بند ۳ ماده ۴۶ اساسنامه ، مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است . با توجه به  
رسیدگیهای انجام شده ، نظر این مؤسسه 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 نشده است .

۸) محاسبات خالص ارزش روز داراییها (NAV) ارزش آماری ، قیمت صدور و قیمت ابطال واحدهای  
سرمایه گذاری براساس بند ۳ ماده ۴۶ اساسنامه ، به صورت نمونه ای مورد رسیدگی قرار گرفته  
است. این مؤسسه در رسیدگیهای خود به موارد بالاهمیتی حاکی از عدم صحت محاسبات انجام شده  
برخورد نکرده است .

## گزارش در مورد سایر مسئولیتهای قانونی و مقرراتی حسابرس

۹) در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پوششی توسط حسابرسان ، رعایت مفاد قانونی  
مذبور و آین نامه ها و دستورالعملهای اجرایی مرتبط ، در چارچوب چک لیستهای ابلاغی مرجع ذیربطة  
و استانداردهای حسابرسی توسط این مؤسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است ، در این خصوص این  
مؤسسه به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده باشد ، برخورد نکرده  
است.

مؤسسه حسابرسی فراز مشاور دیلمی پور

۱۶ مهر ماه ۱۳۹۸

سعید خاریاند نریمان ایلخانی

۸۰۰۱۰۶

۸۳۱۲۸۰

## صندوق سرمایه‌گذاری بانک توسعه تعاون

### صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۸

جمعیت 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 صورت‌های مالی

۶

پ. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۸ - ۲۰

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 بهادر 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.

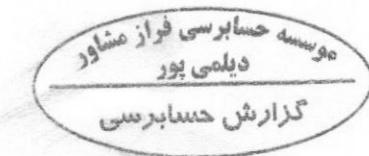
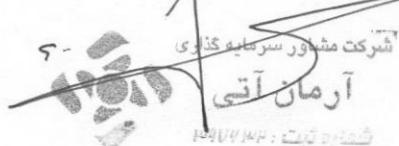


#### نماینده

#### ارکان صندوق شخص حقوقی

مدیر صندوق شرکت کارگزاری بانک رفاه کارگران

متولی صندوق شرکت مشاور سرمایه‌گذاری آرمان آنی



صندوق سرمایه گذاری بانک توسعه تعاون

صورت خالص دارایی ها

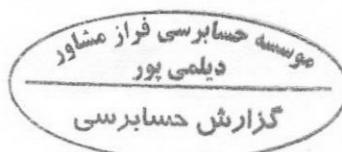
برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۸

دارایی ها:	بادداشت	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱۳۹۷/۱۱/۳۰
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۵	۳۲۱,۸۴۱,۳۳۰,۰۷۶	۱۸۷,۸۲۷,۲۵۷,۲۶۸
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادر با درآمد ثابت یا علی الحساب	۶	۲۷۱,۸۲۶,۶۸۰	.
حسابهای دریافتی	۷	۱۵,۱۷۱,۶۱۱,۱۳۷	۲,۶۸۸,۶۵۹,۲۸۳
سایر دارایی ها	۹	۲۴۱,۴۹۰,۳۴۱	۵۸,۶۴۰,۵۹۸
موجودی نقد	۱۰	۱۰,۸۷۹,۱۶۵,۴۱۶	۴,۳۴۷,۶۴۱,۰۹
جمع داراییها		۳۵۸,۴۰۵,۴۲۲,۶۵۰	۱۹۴,۹۲۲,۱۹۸,۹۵۸

بدهی ها:

جاری کارگزاران	۱۱	۱۳,۴۵۲,۲۸۹,۸۰۵	۲۷,۷۶۹,۸۹۶,۸۷۶
پرداختنی به ارکان صندوق	۱۲	۱۰,۸۷۶,۷۶۲,۰۷۰	۹,۸۹۳,۵۰۴,۱۴۹
پرداختنی به سرمایه گذاران	۱۳	۱۰,۵۹۹,۶۵۴	.
سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۱۴	۴۵۷,۷۱۴,۵۰۸	۳۲۶,۵۱۸,۶۲۹
جمع بدهی ها		۲۴,۷۹۷,۳۶۶,۰۳۷	۳۷,۹۸۹,۹۱۹,۶۵۴
خالص دارایی ها	۱۵	۳۲۳,۶۰۸,۰۵۷,۶۱۳	۱۵۶,۹۳۲,۲۷۹,۳۰۴
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری - ریال		۱۱,۲۱۱,۸۳۲	۵,۷۷۵,۰۸۹

بادداشت 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**

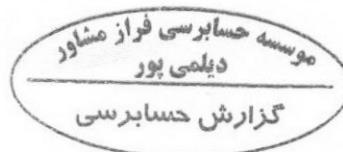
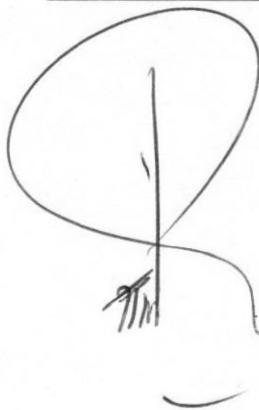
درآمدها:	پادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۳۰
سود (زیان) اوراق بهادر	ریال	ریال	ریال	ریال
سود (زیان) تحقق نیافرندگان بهادری اوراق بهادر	۴۳,۰۲۲,۳۴,۶۱۱	۱,۳۵۲,۰۵۴,۳۴۷	۳۷,۵۱,۱۵۴,۳۲۰	۱۶
سود سهام	۲۵,۷۴۹,۱۰,۱۶	۳۳,۱۸,۹۱۵,۳۵۷	۱۰,۵۶۱,۶۲۲,۲۱۹	۱۷
سود اوراق بهادر با درآمد ثابت با علی الحساب	۱۰,۷۰,۷,۸,۱۷,۸,۸,۸	۸,۴۴۶,۸۵,۹,۹۹۴	۱۳,۳۰,۰۶۶,۰۵۳	۱۸
سایر درآمدها	۲۱۲,۷۹۱,۰۵	۹۶,۶۴,۶۵	۱۶۸,۷۶۵,۰۲۸	۱۹
جمع درآمدها	۳۶,۹۱	۱۱۱,۷۴۴,۳۱۴	۱۸۴,۹۲۴,۸۵۲	۲۰
	۷۹,۱۹۶,۹۹۶,۴۷۵	۴۳,۱۸۴,۰۱۴,۶۶۲	۱۵۶,۷۲۶,۹۱۳,۴۹۲	
<b>هزینه ها:</b>				
هزینه کارمزد ارگان	(۵,۴۰,۹,۶۱,۲۹۷)	(۲,۳۵۸,۱۲۲,۰۲۴)	(۵,۶۷۲,۰۴۸,۰۲۸)	۲۱
سایر هزینه ها	(۴۲۶,۱۷۷,۰۰۷)	(۱۱۷,۰۱۷,۹۴۱)	(۲۹۴,۵۷,۹۸۱)	۲۲
جمع هزینه ها	(۶,۸۳۵,۲۳۸,۰۳۴)	(۲,۵۵۵,۱۵۰,۹۶۵)	(۵,۹۶۶,۹۱۹,۰۲۹)	
سود (زیان) خالص	۷۲,۳۶۱,۷۵۸,۱۷۱	۴۰,۶۲۸,۸۶۳,۶۹۷	۱۰,۷۵۹,۹۹۴,۲۸۳	
بازده میانگین سرمایه گذاری ۱	۵۴,۸۶٪	۴۰,۴۶٪	۶۴,۱۱٪	
بازده سرمایه گذاری پایان دوره ۲	۳۹٪	۲۸,۲۶٪	۴۵,۳۱٪	
<b>صورت گردش خالص دارایی ها</b>				
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	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۳۰	
تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	پادداشت
ریال	ریال	ریال	ریال	
۹۳,۱۹۳,۱۳۱,۳۴	۲۹,۷۸	۹۸,۱۹۲,۱۳۱,۳۴	۲۹,۷۸	۲۷,۱۷۶
۷۰,۹۰۰,۰۰۰	۷۰۹	-	-	۲,۹۴۱,۰۰۰,۰۰۰
(۳,۳۱۵,۰۰,۰۰)	(۳,۳۱۵)	(۹۱۴,۰۰,۰۰)	(۹۱۴)	(۳۶۰)
(۱۱,۰۱۶,۵۰,۱۷۱)	-	(۲,۳۱۲,۳۰,۰۰,۳۳)	-	۲۳,۲۳۴,۷۸۴,۰۲۶
۷۲,۳۶۱,۷۵۸,۱۷۱	-	۴۰,۶۲۸,۸۶۳,۶۹۷	-	۱۰,۷۵۹,۹۹۴,۲۸۳
۱۵۶,۹۲۲,۲۷۹,۳۰۴	۲۷,۱۷۶	۱۳۵,۰۹۵,۶۹۴,۹۶۸	۲۸,۶۶	۲۳۳,۶۰,۰۵۷,۶۱۳
				۲۹,۷۵۵

پادداشت های توضیحی همراه با خلاصه جنبه نایاب بر صورتنهای مالی است

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری = میانگین مزون (ریال) وجود استفاده شده

نبدیلات ناشی از تغییر قیمت سود و نفلکل ≠ سود (زیان) خالص

۲- بازده سرمایه گذاری پایان سال = خالص دارایی های پایان سال



## صندوق سرمایه‌گذاری بانک توسعه تعاون

### یادداشت‌های توضیحی صورت‌های 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 شناسه ملی ۱۰۳۲۰۷۶۵۴۹۹ 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 موردن 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 سکوک 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 معترض با خرید 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 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 می‌یابد. مرکز اصلی صندوق در تهران شهرک غرب، بلوار دادمان، خیابان فخار مقدم، بخش بستان دوم غربی، پلاک ۲۲ طبقه ۳ واقع شده است و صندوق دارای شعبه نمی‌باشد.

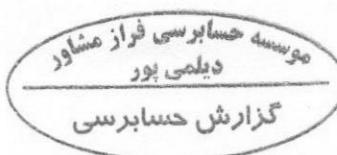
#### ۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری بانک توسعه تعاون مطابق با ماده ۵۳ اساسنامه در تاریمای صندوق به آدرس [www.ttbfund.com](http://www.ttbfund.com) درج گردیده است.

##### ۲-۱- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری بانک توسعه تعاون که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

مجموع 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 ۵ بعد است.



## صندوق سرمایه‌گذاری بانک توسعه تعاون

### یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۸

درصد واحدهای تحت تملک	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	نام دارندگان واحدهای ممتاز
۸۰	۸۰۰	بانک توسعه تعاون
۲۰	۲۰۰	شرکت کارگزاری بانک رفاه کارگران
۱۰۰	۱۰۰۰	جمع

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 فخار 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 - 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 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 فراز مشاور، دیلمی پور است که در تاریخ ۱۳۶۷/۰۹/۱۰ با شماره ثبت ۳۴۹۱ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از تهران - خ استاد مطهری نرسیده به لارستان پلاک ۴۴۴ طبقه دو.

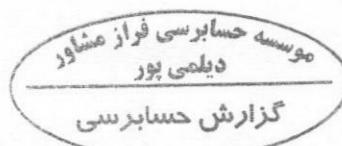
### ۳- مبنای تهییه صورت‌های مالی

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

### ۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

#### ۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادر شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادر 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 بهادر در صندوق‌های سرمایه‌گذاری" مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادر اندازه‌گیری می‌شود.



## صندوق سرمایه‌گذاری بانک توسعه تعاون

### یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

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

**۱-۴-۱-۱- 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 تعديل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام.

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

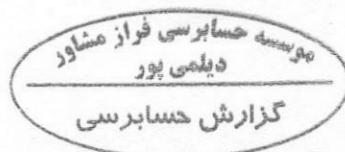
**۱-۴-۱-۲- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس:** خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می‌گردد.

**۱-۴-۱-۳- 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.

### **۲-۴-درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها :**

**۱-۴-۲-۱- 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 دریافت‌شده با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداقل ظرف ۸ ماه، با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرين اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزيل می‌شود. تفاوت بين ارزش تنزيل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.

**۱-۴-۲-۲- سود سپرده بانکی و اوراق بهادر با درآمد ثابت یا علی الحساب:** سود تضمین شده اوراق بهادر 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 وجود در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادر 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 تنزيل 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

#### ۴-۳-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 مثبته با تصویب مجمع صندوق
هزینه‌های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ یک میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبته با تصویب مجمع صندوق
کارمزد مدیر	سالانه ۲ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدیم تحت تملک صندوق بعلاوه ۰،۰ 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 ۳-۲-۲ 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 تقدیم تحت تملک صندوق
حق الزرحمه حسابرس	سالانه تا سقف ۱۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبته
حق الزرحمه 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
هزینه‌های پشتیبانی آنها	سالانه تا سقف ۳۵۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبته و با تصویب مجمع صندوق

#### ۴-۴- بدھی به ارکان صندوق

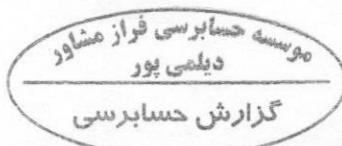
با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۲ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی، ضامن هر سه ماه یک بار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقی‌مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب‌ها منعکس می‌شود.

#### 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 برداختی 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.



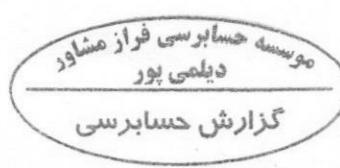
صندوق سرمایه گذاری بانک توسعه تعاون

بادداشت های همراه صورت های مالی

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

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدیم

۱۳۹۷/۱۱/۳۰				۱۳۹۸/۰۵/۳۱				صنعت
درصد به کل دارایی ها	خلاص ارزش فروش	بهای تمام شده	بهای دارایی ها	درصد به کل دارایی ها	خلاص ارزش فروش	بهای تمام شده	بهای دارایی ها	
درصد	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
۵,۱۵	۱۰۰,۲۶,۹۸۱,۲۲۲	۶,۴۱۴,۷۰۴,۵۳۰	۵,۴۸	۱۹,۶۳۵,۹۳۰,۴۵۶	۱۴,۱۹۰,۴۱۳,۵۷۲	۱۴,۱۹۰,۴۱۳,۵۷۲	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	۸,۲۹۵,۳۱۲,۰۲۵	۸,۲۹۵,۳۱۲,۰۲۵	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۱۲,۲۴	۲۲,۸۵۶,۱۶۰,۶۲۹	۱۵,۲۸۴,۷۸۲,۲۱۸	۱۲,۲۰	۴۳,۷۲۹,۰۶۶,۹۱۸	۲۹,۹۷۱,۳۸۷,۰۶۴	۲۹,۹۷۱,۳۸۷,۰۶۴	۲۹,۹۷۱,۳۸۷,۰۶۴	فلزات اساسی
۳,۵۶	۶,۹۴۵,۲۲۷,۴۵۶	۵,۱۹۱,۴۱۴,۱۰۳	۲,۸۰	۱۰,۰۷۸,۱۷۲,۷۸	۳,۶۹۱,۹۰۸,۰۲۶	۳,۶۹۱,۹۰۸,۰۲۶	۳,۶۹۱,۹۰۸,۰۲۶	خدمات فنی و مهندسی
۱,۹۶	۳,۸۲۹,۷۵۷,۰۵۰	۳,۲۸۵,۶۵۷,۵۱۲	۱,۴۲	۵,۰۹۷,۷۷۰,۳۵۱	۲,۹۵۰,۰۸۰,۲۵۱	۲,۹۵۰,۰۸۰,۲۵۱	۲,۹۵۰,۰۸۰,۲۵۱	شرکت های چند رشته ای صنعتی
۲,۸۰	۵,۴۵۰,۷۹۸,۷۴۳	۴,۰۱۷,۵۳۵,۴۴۳	۲,۶۸	۹,۶۱۰,۹۷۰,۴۰۰	۲,۳۴۴,۷۲۶,۱۰۳	۲,۳۴۴,۷۲۶,۱۰۳	۲,۳۴۴,۷۲۶,۱۰۳	ماشین آلات و تجهیزات
۳,۰۸	۶,۹۷۵,۱۶۸,۸۹۱	۶,۳۲۰,۴۵۰,۷۱۶	۵,۱۹	۱۸,۶۱۶,۵۴۴,۸۷۵	۱۲,۵۶۰,۱۸۷,۵۴۹	۱۲,۵۶۰,۱۸۷,۵۴۹	۱۲,۵۶۰,۱۸۷,۵۴۹	فراورده های نفتی، گک و سوخت هسته ای
۸,۴۰	۱۶,۳۷۶,۳۲۰,۵۴۱	۱۲,۹۱۶,۴۵۰,۱۸۰	۳,۷۱	۱۲,۲۸۵,۹۳۶,۶۸۸	۶,۲۷۱,۸۱۹,۹۹۸	۶,۲۷۱,۸۱۹,۹۹۸	۶,۲۷۱,۸۱۹,۹۹۸	محصولات شیمیایی
۲,۴۲	۴,۷۲۲,۷۳۰,۹۶۵	۴,۵۲۶,۶۹۷,۷۴۴	۲,۱۳	۷,۶۴۱,۶۸۱,۵۶۹	۴,۰۶۹,۷۶۴,۰۴۳	۴,۰۶۹,۷۶۴,۰۴۳	۴,۰۶۹,۷۶۴,۰۴۳	مواد و محصولات دارویی
۲,۵۲	۴,۹,۶۸۷۳,۲۵۱	۴,۴۴۵,۴۴۷,۳۰۷	۱,۲۲	۴,۳۶۴,۵۲۶,۸۷۵	۳,۳۸۰,۷۵۸,۶۵۵	۳,۳۸۰,۷۵۸,۶۵۵	۳,۳۸۰,۷۵۸,۶۵۵	بانکها و موسسات اعتباری
۲,۴۹	۶,۴۱۵,۷۶۸,۴۱۴	۷,۱۲۱,۹۱۷,۷۷۵	۹,۸۴	۳۵,۲۵۱,۷۱۴,۷۸۴	۲۸,۴۰۷,۲۲۲,۵۸۶	۲۸,۴۰۷,۲۲۲,۵۸۶	۲۸,۴۰۷,۲۲۲,۵۸۶	ابنوه سازی، املاک و مستغلات
۲,۰۰	۳,۸۹۰,۵۰۰,۲۵۰	۳,۸۸۲,۶۸۲,۵۶۶	۲,۹۴	۱۰,۵۵۳,۶۱۶,۴۸۸	۵,۰۲۶,۳۷۵,۲۰۸	۵,۰۲۶,۳۷۵,۲۰۸	۵,۰۲۶,۳۷۵,۲۰۸	زراعت و خدمات وابسته
۰,۹۳	۱۱,۰۵۲,۵۸۲,۷۰۰	۱۱,۷۲۰,۱۳۰,۲۳۹	۲,۶۹	۹,۶۲۷,۶۴۸,۵۸۹	۶,۲۴۶,۳۹۷,۶۲۱	۶,۲۴۶,۳۹۷,۶۲۱	۶,۲۴۶,۳۹۷,۶۲۱	خدمات ارزش افزوده
۲,۳۴	۴,۰۵۳,۴۹۸,۸۹۲	۵,۱۶۴,۳۳۲,۰۹۱	۲,۴۱	۸,۶۴۰,۹۷۱,۵۰۰	۶,۳۸۰,۸۶۲,۰۶۵	۶,۳۸۰,۸۶۲,۰۶۵	۶,۳۸۰,۸۶۲,۰۶۵	حمل و نقل، اتیراداری و ارتباطات
۰,۰۰	۴۶,۲۹۹	۴۶,۹۲۵	۰,۰۰	۴۶,۱۱۳	۴۶,۹۲۶	۴۶,۹۲۶	۴۶,۹۲۶	ابزار پژوهشی، اپتیکی و اندازه گیری
۷,۲۰	۱۴,۰۲۶,۶۵۸,۳۱۴	۱۲,۶۲۳,۶۳۲,۲۵۰	۹,۴۸	۳۳,۹۵۹,۱۱۱,۲۱۴	۲۱,۱۴۶,۰۱۲,۵۷۷	۲۱,۱۴۶,۰۱۲,۵۷۷	۲۱,۱۴۶,۰۱۲,۵۷۷	سینمان، آنک و گلچ
۶,۴۴	۱۲,۰۵۱,۸۴۲,۷۶۰	۱۱,۷۹۳,۳۶۱,۰۳۱	۱۰,۴۵	۳۷,۴۷۰,۴۷۵,۷۵۳	۱۹,۶۲۳,۵۶۸,۳۱۱	۱۹,۶۲۳,۵۶۸,۳۱۱	۱۹,۶۲۳,۵۶۸,۳۱۱	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۱۰,۰۰	۱۹,۴۹۴,۴۸۲,۶۹۹	۱۴,۶۴۷,۵۷۳,۵۱۲	۰,۴۶	۱,۶۳۲,۷۲۴,۲۰۰	۵۱,۳۵۰,۱۵۰,۶	۵۱,۳۵۰,۱۵۰,۶	۵۱,۳۵۰,۱۵۰,۶	سایر محصولات کاتی غیر فلزی
۴,۲۷	۸,۳۲۸,۵۲۵,۰۸۹	۷,۱۳۲,۱۵۴,۱۴۶	۲,۳۷	۸,۴۷۷,۰۳۵,۱۲۵	۵۶,۰۹,۷۴۰,۹۶۲	۵۶,۰۹,۷۴۰,۹۶۲	۵۶,۰۹,۷۴۰,۹۶۲	لاستیک و پلاستیک
۲,۷۵	۵,۳۶۹,۸۶۲,۹۲۰	۶,۳۳۸,۳۸۰,۶۷۸	۶,۱۴	۲۱,۹۹۶,۱۷۹,۹۴۸	۱۶,۲۴۹,۷۸۲,۱۸۶	۱۶,۲۴۹,۷۸۲,۱۸۶	۱۶,۲۴۹,۷۸۲,۱۸۶	ماشین آلات و دستگاه های برقی
۱,۶۷	۳,۲۰۲,۴۶۰,۹۰۰	۳,۲۰۷,۶۸۰,۴۲۷	۱,۲۰	۴,۲۹۷,۰۵۰,۳۸	۲,۴۹۷,۳۷۸,۱۱	۲,۴۹۷,۳۷۸,۱۱	۲,۴۹۷,۳۷۸,۱۱	محصولات کاغذی
-	۱,۲۲۲,۹۲۱,۲۸۵	۱,۱۸۲,۳۴۶,۱۵۲	۱,۶۹	۶,۰۴۷,۲۵۸,۷۰۰	۴,۰۵۰,۴۱۷,۰۸۹	۴,۰۵۰,۴۱۷,۰۸۹	۴,۰۵۰,۴۱۷,۰۸۹	کاشی و سرامیک
-	-	-	۱,۸۵	۳,۶۴۵,۷۰۴,۴۰۰	۲,۶۴۲,۰۵۹,۹۳۷	۲,۶۴۲,۰۵۹,۹۳۷	۲,۶۴۲,۰۵۹,۹۳۷	بیمه و صندوق بازنگشتنی به جز تامین اجتماعی
-	-	-	۰,۳۶	۱,۳۰۱,۱۳۱,۲۴۰	۱,۲۵۲,۱۰۹,۴۰۴	۱,۲۵۲,۱۰۹,۴۰۴	۱,۲۵۲,۱۰۹,۴۰۴	سرمایه گذاریها
-	۱,۰۸۷,۸۷۲,۸۹۰	۹۹۷,۲۲۱,۰۵۸	-	-	-	-	-	مخابرات
۲,۵۰	۴,۸۷۲,۵۳۰,۹۱۸	۴,۸۹۳,۴۴۶,۹۶۵	-	-	-	-	-	رایانه و فعالیت های وابسته به آن
۱,۱۲	۲,۱۸۳,۰۵۱,۹۶۵	۲,۰۴۴,۰۵۱,۷۹۷	-	-	-	-	-	ساخت محصولات فلزی
۹۶,۳۶	۱۸۷,۸۲۷,۲۵۷,۲۶۸	۱۵۹,۱۲۷,۹۱۲,۶۷۵	۹۲,۰۹	۲۲۱,۸۴۱,۲۲۰,۰۰۷۶	۲۱۲,۲۲۱,۶۹۲,۷۲۴	۲۱۲,۲۲۱,۶۹۲,۷۲۴	۲۱۲,۲۲۱,۶۹۲,۷۲۴	



صندوق سرمایه گذاری بانک توسعه تعاون

#### داداشت 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 پا علی الحساب به تدقیک به شرح زیر میباشد:

تاریخ سرویس	نرخ سود	ازرش اسمی	ازرش دفتری	سود متعلقه	ماهه تفاوت ارزش اسمی	خلاص ارزش فروش	کل ارزشی	درصد به کل دارایی ها	درصد به	درصد به کل دارایی ها	۱۴۹۷/۱۳۴	۱۴۹۸/۰۵/۳۱	
درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	-	درصد	-	-	-	
-	-	-	-	-	۷۲۱,۸۴۶,۷۸۰	(۷,۳۷۵,۷۸۰)	۴,۶۸۴,۷۹۹	۲۶۹,۵۱۷,۰۵۹	۴,۶۸۴,۷۹۹	۲۶۹,۵۱۷,۰۵۹	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷	۱۴۰,۰۱۰,۲۶
-	-	-	-	-	۷۲۱,۸۴۶,۷۸۰	(۷,۳۷۵,۷۸۰)	۴,۶۸۴,۷۹۹	۲۶۹,۵۱۷,۰۵۹	۴,۶۸۴,۷۹۹	۲۶۹,۵۱۷,۰۵۹	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-

۷- حساب های در بافتی

١٤٩٧/١٣/٢٠		١٤٩٨/٥/٣١	
تغییر شده	تغییر شده	مبلغ تغییر	تغییر شده
ریال	ریال	ریال	ریال
٦,٥٨,٦٥,٣٠,١٨	١٥,١٧,٦١,١٣٧	(٩,٤٩,٦١,٥٨٢)	١٥,٨١,٩,٥٧٦,٧٢٠
٧,-١٦,٦٤,٧٤٥			
٦,٥٨,٦٥,٣٠,١٨	١٥,١٧,٦١,١٣٧	(٩,٤٩,٦١,٥٨٢)	١٥,٨١,٩,٥٧٦,٧٢٠

سود سپاهام دریافتی

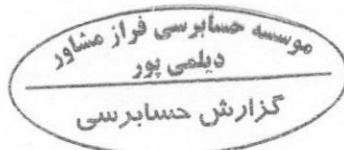
سود دریافتی سپرده های بانکی

۹- سایر دارایی ها

سایر دارایی‌ها شامل ۱ بخش از ارجاع تأثیرگذار مخدود و مخارج زمین افزایی می‌باشد که تاریخ ترازنامه مستهلك شده و به عنوان دارایی به سال‌های آنی منتقل می‌شود بر اساس ماده ۲۷ لسانه محاجع تأسیس طبق دوره قابلیت مصدق با طرف ۵ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلك می‌شود در این صورت مدت زمان استهلاک مخارج تأثیرگذار ۲ سال و مخارج زمین افزایی ۱ سال می‌باشد.

۱۴۹۷/۱۱/۳۰	۱۴۹۸/۰۵/۳۱
ماده‌های پایان سال مالی	ماده‌های پایان سال مالی
سنه‌گذاری مالی سال مالی	سنه‌گذاری مالی سال مالی
ریال	ریال
۵۸,۶۴۰,۵۹۸	۴۴۱,۹۴۰,۳۴۱
	(۱۵۷,۷۷۵,۲۷۶)
۵۸,۶۴۰,۵۹۸	۴۴۱,۹۴۰,۳۴۱
	(۱۵۷,۷۷۵,۲۷۶)

مخارج نرم افزار



صندوق سرمایه گذاری بانک توسعه تعاون

بادداشت های همراه صورت های مالی

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

**۱۰- موجودی نقد**

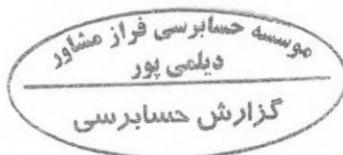
۱۳۹۷/۱۱/۳۰	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	
۴,۳۴۷,۶۴۱,۸۰۹	۱۰,۷۵۰,۳۳۴,۴۶۳	حساب پشتیبان شماره ۱۳۱۳-۳۱۱-۹۹۱۹۹۱-۱ نزد بانک توسعه تعاون
-	۱۲۸,۸۳۱,۰۵۳	حساب حاری شماره ۱۱۱-۹۹۱۹۹۱-۱ ۳۱۳-۳۱۱-۹۹۱۹۹۱-۱ نزد بانک توسعه تعاون
<b>۴,۳۴۷,۶۴۱,۸۰۹</b>	<b>۱۰,۸۷۹,۱۶۵,۴۱۶</b>	

**۱۱- جاری کارگزاران**

۱۳۹۷/۱۱/۳۰	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	نام شرکت			
مانده پایان سال مالی ریال ۲۷,۷۶۹,۸۹۶,۸۷۶	مانده پایان سال مالی ریال ۱۳,۴۵۲,۲۸۹,۸۰۵	گردش بستانکار ریال ۱۸۶,۹۲۳,۳۰۱,۱۱۸۴	گردش بدھکار ریال ۲۰۱,۲۴۰,۹۰۸,۲۵۵	مانده ابتدای سال مالی ریال 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
۵,۰۰۵,۲۸۱,۶۰۴	۶,۴۴۴,۳۴۳,۵۹۷	ضامن صندوق
۳۴۱,۳۰۸,۵۳۶	۸۳,۹۱۷,۷۲۶	متولی صندوق
۸۳,۴۹۸,۵۲۰	۴۰,۳۲۸,۷۵۲	حسابرس صندوق
<b>۹,۸۹۳,۵۰۴,۱۴۹</b>	<b>۱۰,۸۷۶,۷۶۲,۰۷۰</b>	



## 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 - بدھی به سرمایه گذاران

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

بابت درخواست صدور واحدهای سرمایه گذاری

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

- ۱۴ - سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

ذخیره تصفیه

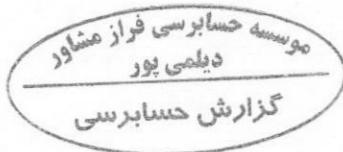
ذخیره آبونمان نرم افزار

- ۱۵ - خالص دارایی ها

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

واحدهای سرمایه گذاری عادی

واحدهای سرمایه گذاری ممتاز



**صندوق سرمایه گذاری بانک توسعه تعاون  
پادداشت های همراه صورت های مالی**  
**برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۸**

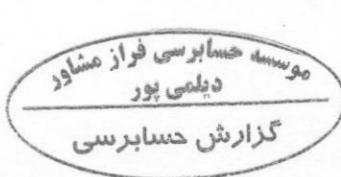
۱۶- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سال مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۵/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱	پادداشت
ریال	ریال	ریال	
۴۰,۲۴۷,۵۸۲,۲۱۲	۱,۳۵۲,۰۴,۳۴۷	۳۶,۹۵۲,۱۵,۰۰۱	۱۶-۱
۲,۷۷۴,۷۵۷,۴۹۹	-	۵۴۹,۸۳۰,۱۳۲	۱۶-۲
-	-	(۹۱,۰۸۰۳)	۱۶-۳
<b>۴۳,۰۲۲,۴۴,۶۱۱</b>	<b>۱,۳۵۲,۰۴,۳۴۷</b>	<b>۳۶,۹۵۲,۱۵,۰۰۱</b>	
			<b>۳۷,۵۰۱,۵۴,۳۳۰</b>

سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس و فرابورس  
سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدیم  
سود (زیان) از فروش اوراق مشارکت

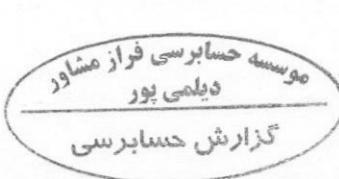
۱۶- سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس و فرابورس:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۵/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱	تعداد			
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
-	-	۴۶,۰۰,۵۸,۳۴	(۶,۷۲,۱۸۲)	(۵,۷۶,۵,۹)	۱,۲۱۴,۴۵,۸۹۵	۱۹۷,۴۰۰
-	-	۱۵,۷۶۲,۵۱۳	(۲,۰۲,۱۳۳)	(۱,۹۱,۱,۷)	(۳۸,۴,۳۳,۵,۲۷)	۱۰۰,۰۰۰
(۳,۴۶۱,۵۵۴)	-	۶۱,۳۰,۵,۳۵۶	(۶۲۰,۶۱۵)	(۲,۹۴,۷,۸۸۵)	(۵۵۵,۴۰,۹۲۶)	۱۸۴,۰۹
۱۶,۳۵۲,۵۶۲	-	(۱۸۱,۰۹,۳۶۴)	(۵,۵۵,۰,۷۱۶)	(۲۲,۴,۱۶,۹۶۳)	(۴,۸۷۲,۵۰,۹۱۶)	۴۳,۰۰۰
۴۱۸,۳۰,۵,۹۷۲	-	۱,۴۱۸,۱۶۹,۵۳۴	۱۹,۱۶۷,۱۶۴-	(۲,۷۷,۹,۸۷۴)	(۲,۷۷,۹,۸۷۴)	۲۶,۰۰۰
۱۶۵,۸۲۱,۰۵۵	-	۹۴۹,۱۶,۱۱۴	(۲۲,۴,۹۷,۴۶۶)	(۴,۷۲,۰,۰۰۷)	(۴,۲,۰,۸,۹,۴۶۸۵)	۰,۲۰,۵,۱۴۷,۲۷۲
-	-	۷۷۸,۶۳۸,۰۱۱	(۱۷,۰۸,۰,۹۶۵)	(۱۶,۳۲,۶,۷۷۶)	(۲,۶,۰,۴,۲۷۶,۱۰۰)	۱,۰۰,۰۰۰
۴۰,۲,۹۹,۶۰,۸	-	۷۳,۵۶۳,۱۸۲	(۷۷,۰,۹۸۹)	(۳,۶,۸,۰,۹۲)	(۶,۹۷,۴,۹۳,۴۹۵)	۷۷۵,۹,۸۸,۵۸۶
-	-	۸۹,۲۱۹,۴۴۰	(۴,۵۹,۷,۸۱۱)	(۴,۳۶,۷,۹۰۳)	(۸۲,۱,۲۷,۷,۱۳۲)	۲۲,۰۰۰
۱۶۰,۰۹۶,۰۱۷	-	۹۰,۰,۱۹۷,۸۶۹	(۳,۸,۴,۶,۰,۶)	(۴,۲۷,۸,۸۸۷)	(۷۹,۲,۰,۲۱,۵۳۶)	۱,۳,۰۰۰
۱۳,۹۶۲,۴۱۴	-	۲۵۷,۹۹۲,۴۷۱	(۳,۰,۴,۱,۱۱۸)	(۳,۳,۱۳,۳۴۶)	(۴,۳۲,۲,۰,۶۷۷)	۶۹۷,۵۵۴,۴۹۲
۶,۸۸۱,۲۱۸,۴۸۹	(۱۵۸,۰,۴۲,۸۷۳)	۸۱,۱۴,۰,۱۸۷	۵,۸,۶,۰,۹۲-	۵,۵۷,۶,۶,۵۰-	(۱,۰,۸,۱,۰,۱,۵۱۶)	۱,۱۷,۳,۶,۱۸,۴۵
(۲۴۹,۱۶۵,۱۲۰)	-	۳۱,۷۱۶,۵۷۹	(۵,۸,۰,۰,۰)	(۲,۷۴,۶,۹۹۵)	(۵,۴۴,۴,۹۸,۴۲۶)	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
-	-	۱۹,۶۶۶,۳۸-	(۲۳,۰,۰,۰)	(۱,۰,۵,۶,۵۰)	(۳۱,۲,۴,۳,۳,۱۲۰)	۲۰,۰۰۰
۳,۵۱۶,۹۹۱,۴۹۵	-	۴۸۸,۹,۶,۴۴۶	(۱,۰,۹,۹,۰,۵۴)	(۱,۱,۳۶,۰,۶۲)	(۱,۸,۰,۰,۴,۲۸,۳,۵۹)	۲,۴۹۱,۷۷۶,۱۷۱
(۵۵,۷۶۳,۴۰۲)	-	(۱۲,۵,۰,۵۶۶)	(۶,۲۰,۰,۷۷)	(۲,۹۶,۴,۶۲۶)	(۶,۲۹,۲,۱۱,۱۲۹)	۶۲۰,۲۷۱,۷۰۰
۱۹,۰,۰,۱,۰,۷۶	-	۳۸۱,۱۴,۵,۰,۸	(۶,۳,۰,۷,۸,۴۳)	(۲۹,۶۶,۰,۶۳)	(۵,۸,۹,۰,۱۳,۸,۱۰)	۶,۳۰,۷,۸,۴۱,۵۳۴
۱,۰,۰,۷,۷۵,۷۶۲	۱۶,۸۸۶,۷۷۷	۳۳,۷۵,۱,۰,۳	(۶,۸,۷,۷,۹۲)	(۳,۲,۶,۶,۹,۸۳)	(۶,۵,۰,۰,۸,۶,۷۰)	۶۸۷,۷۹۲,۵۰۶
-	-	(۷,۹,۵,۱,۸۴۴)	(۳,۰,۶,۳,۴۹۹)	(۲,۹,۱,۰,۳۱۸)	(۶,۱,۴,۶,۷,۸,۰,۲۷)	۶۱۲,۷,۰,۰,۰,۰
-	-	۳۵,۶۷۱,۷۷۴	(۳,۱,۵,۲,۷۸)	(۱,۴,۹,۷,۵۹)	(۷۷,۷,۹,۳,۴۵۳)	۳۱,۵,۲۷۸,۰,۷۳
۵۷۰,۱۲۳,۸۷۵	-	۹۵۹,۱۳,۶,۶۸۳	(۶,۹,۱,۵,۶,۸۷)	(۳,۲,۳,۰,۴,۴۲)	(۵,۹,۱,۲,۱,۰,۷,۶۱)	۶,۹,۱,۱,۶,۸,۷,۵۵۹
۱۷۸,۰,۳۸,۸۳۰	-	۱,۴۵۸,۲,۰,۵,۰,۳	(۱,۱,۱,۹,۴,۲,۰,۱)	(۱,۴,۱,۵,۹,۱,۳۵)	(۱,۴,۹,۶,۶,۲,۱,۳۲۷)	۲,۹,۸,۰,۸,۷,۹,۵۹۳
۹,۰,۲,۹,۸,۶	-	۹,۸,۶,۰,۲,۹,۴	(۲,۸,۷,۳,۷,۷)	(۱,۳,۶,۹,۴,۸,۹)	(۲,۷,۵,۸,۲,۵,۰,۹۰)	۲,۸,۷,۳,۷,۷,۵۶۰
-	-	۲۴۸,۰,۹,۰,۷۵۷	(۳,۵,۲,۴,۵,۶)	(۴,۳,۷,۴,۶,۱۹)	(۵,۶,۵,۰,۳,۲۷۴)	۹۱۲,۵,۰,۳,۲۱۶
-	-	۴۲,۶۴,۴,۱۸۹	(۶,۳,۱,۱,۲,۱۷)	(۷,۰,۰,۹,۰,۱)	(۱,۴,۰,۰,۷,۹,۲,۷,۹۳)	۱,۴,۸,۶,۳,۰,۷,۶,۰
۷۱,۰,۵,۸,۴۶۲	-	۴,۰,۷,۷,۸,۰,۵	(۴,۹,۶,۸,۱,۲۶)	(۹,۰,۸,۷,۷,۷)	(۲,۰,۰,۲,۳,۴,۱,۵۲)	۷,۰,۷,۸,۰,۰,۰,۰
۷,۱۶۳,۱۸,۰,۸۶۹	۱,۷۱۶,۱۸,۲,۹۶۱	۶۳,۹,۸,۰,۰,۸۸	(۵,۰,۱,۵,۰,۱۳۶)	(۵,۰,۲,۹,۳,۶۹)	(۱,۰,۲,۸,۰,۹,۲,۵,۰,۷)	۱,۰,۳,۰,۰,۷,۱,۰
-	-	۹۲,۶,۶,۹,۸,۷,۸,۴	(۱,۰,۰,۹,۴,۴۳)	(۹,۰,۸,۱,۶,۴۲)	(۱,۰,۷,۲,۰,۵,۰,۴,۰,۷)	۲,۰,۱,۸,۸,۰,۶,۲,۶۶
۶,۳۳۹,۵,۰,۸	-	۳۲۸,۰,۱,۴,۲۲۸	(۴,۰,۷,۵,۰,۴۹)	(۱,۲,۰,۵,۰,۹,۴۵)	(۲,۱,۸,۳,۵,۱,۹,۶)	۵,۱۵,۰,۰,۰,۰,۰,۰
۷۰,۹,۰,۱,۰,۹,۴۵	-	۳,۴۷۹,۱۶,۳,۱۲۹	(۵,۱,۷,۸,۰,۰,۵)	(۵,۱,۹,۰,۹,۳۶)	(۹,۰,۴,۰,۹,۶,۱,۵,۸,۹)	۱,۳,۰,۳,۷,۸,۷,۰,۷
-	-	۲۹,۱,۷,۹,۸,۱,۱۲	(۵,۷,۱,۰,۲,۶)	(۴,۴,۷,۵,۶,۲۵)	(۶,۴,۱,۲,۶,۶,۳,۵)	۹,۴,۲,۰,۲,۵,۰,۲
(۵,۸,۴,۶,۴,۰,۳)	-	(۴,۵,۴,۲,۰,۵,۵,۱)	(۲,۲,۵,۸,۳,۲۵)	(۲,۲,۵,۹,۳,۴۷)	(۵,۰,۳,۹,۰,۹,۸,۷,۸,۹)	۴,۹,۸,۰,۰,۶,۴,۷,۱,۰
-	-	۱۱,۹,۰,۹,۰,۸۵	(۱,۰,۷,۲,۶,۰,۰)	(۱,۶,۴,۰,۱,۷,۵)	(۳,۳,۰,۰,۲,۴,۲,۴)	۳,۴,۵,۰,۰,۰,۰,۰,۰
-	-	(۱,۰,۱,۵,۰,۰,۷,۹)	(۱,۰,۱,۵,۰,۰,۷,۹)	(۵,۰,۲,۹,۷,۶,۷,۸)	(۱,۰,۱,۴,۰,۷,۸,۰,۱,۰)	۱,۱,۱,۵,۱,۰,۰,۲,۳,۱
(۳۱۲,۱۲۲,۱۴۵)	-	(۱,۰,۱,۶,۰,۱,۹)	(۳,۰,۵,۱,۶,۶)	(۱,۰,۷,۷,۱,۳,۱)	(۵,۶,۷,۱,۰,۵,۷,۸)	۳,۰,۷,۰,۵,۰,۰,۰,۰
-	-	۲۱,۰,۴,۰,۵,۰,۹	(۸,۰,۰,۰,۰,۷,۹)	(۱,۰,۳,۵,۰,۱,۳)	(۱,۰,۹,۲,۵,۶,۴,۷,۲)	۲,۱,۵,۰,۰,۰,۰,۰,۰
-	-	۴۴,۴,۸,۰,۰,۹,۳	(۱,۱,۴,۱,۰,۵,۹)	(۱,۰,۷,۴,۰,۷,۷)	(۲,۱,۸,۰,۱,۰,۲,۷,۳)	۲,۵,۳,۷,۶,۹,۶,۵,۶۹
-	-	۱,۰,۷,۳,۹,۰,۹,۴	(۱,۷,۷,۰,۰,۷)	(۵,۰,۰,۷,۴,۷)	(۱,۲,۵,۰,۷,۴,۷,۴,۷)	۱,۷,۷,۰,۰,۰,۰,۰,۰
-	-	۱,۵,۱,۷,۱,۹,۰,۲,۱۵	(۲,۲,۷,۴,۱,۲,۱۵)	(۲,۱,۶,۰,۰,۹,۰)	(۲,۰,۹,۱,۶,۷,۰,۰,۰)	۴,۰,۸,۶,۷,۰,۰,۰,۰
-	-	(۴,۷,۱,۳,۶,۱)	(۳,۰,۵,۳,۹,۰)	(۱,۶,۷,۸,۱,۱)	(۳,۹,۷,۵,۰,۱,۱,۵,۹)	۳,۵,۲,۳,۹,۱,۰,۰,۰
-	-	۲۴۹,۰,۸,۶,۱,۷	(۷,۰,۰,۷,۹,۲,۲)	(۷,۰,۰,۷,۹,۴,۹,۵)	(۱,۴,۰,۰,۴,۶,۶,۵,۵)	۱,۶,۷,۰,۰,۴,۶,۶,۴,۹,۰
-	-	۲۸,۰,۴,۸,۴,۹,۶	(۰,۲,۱,۳,۰,۷,۳)	(۰,۰,۴,۸,۱,۲,۷)	(۰,۰,۲,۰,۸,۶,۳,۷,۸,۹)	۱,۶,۲,۷,۷,۴,۲,۸,۵
-	-	۱۳,۶,۹,۰,۰,۴,۱	(۱,۵,۳,۷,۸,۰,۰)	(۲,۵,۰,۰,۸,۹,۷)	(۲,۰,۸,۱,۲,۶,۹,۷,۱)	۵,۷,۲,۵,۶,۶,۷,۲
۱۸,۷۲۶,۳۶۷	-	۱۶,۰,۲,۸,۱,۹,۸	(۲,۴,۸,۰,۷,۷)	(۱,۱,۸,۱,۶,۲,۳)	(۲,۲,۱,۳,۱,۲,۲,۶,۳)	۲,۴,۸,۷,۷,۰,۰,۰,۰
۹۹,۱,۱۹,۴۴۰	-	۵۷,۸,۰,۹,۰,۳۴۷	۱۱,۰,۲,۶,۲,۲,۶-	۱۰,۰,۷,۴,۷,۸,۵-	(۱,۶,۰,۰,۵,۳,۶,۹,۰,۹)	۲,۰,۰,۵,۲,۴,۷,۷,۴,۸
-	-	(۳,۴,۶,۱,۳)	(۲,۵,۰,۰,۹)	(۱,۱,۹,۱,۶,۸)	(۲,۰,۹,۰,۷,۴,۲)	۲,۵,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰
-	-	(۰,۰,۱,۱,۵,۶,۱)	(۰,۷,۹,۰,۲,۸)	(۰,۷,۰,۱,۰,۴,۲)	(۰,۷,۰,۱,۰,۴,۲,۱,۱)	۷۷,۹,۰,۷,۵,۱,۱,۰
۹۱۹,۱,۱۱,۳۹۳	-	(۰,۰,۹,۱,۷,۲,۱,۹)	(۱,۰,۱,۲,۸,۰,۱,۰)	(۰,۰,۰,۷,۷,۸,۰,۵)	(۰,۰,۳,۵,۰,۱,۸,۲,۵)	۶۳,۷,۴,۵,۰,۴,۸,۰
-	-	(۰,۰,۵,۸,۲,۵,۶,۳)	(۰,۰,۵,۲,۰,۰,۰)	(۰,۰,۳,۹,۰,۹,۸,۹)	(۰,۰,۷,۶,۶,۹,۵,۷,۴)	۵,۰,۴,۰,۰,۰,۰,۰,۰



**صندوق سرمایه گذاری بانک توسعه تعاون**  
**بادداشت های همراه صورت های مالی.**  
**برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۸**

سال مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۵/۳۱	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱
-	-	-	۱,۲۲۳,۳۱۰,۹۰۹	(۱,۰۱۶,۳۶۱)	(۹۵۰,۰۹۹۸)	(۷۷۸,۲۴۵,۰۶۹)	۲,۲۱,۲۷۲,۲۳۷	۲۰۰,۰۰۰	شیمی دارویی داروپخش	
-	-	-	۲۲۷,۲۸۵,۵۷	(۹۹۷,۵۰۰)	(۷۳۸,۱۱۹)	(۷۶۴,۴۷۸,۰۴)	۹۹۷,۵۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	صنایع بهداشتی ساینا	
۲,۵۴۸,۴۹,۲۱۸	(۱۴۲,۹۸۲,۳۵۲)	۳,۰۸۷,۶۳۹	(۸۳۱,۵۲۲)	(۳,۹۹۷,۷۱۴)	(۸۲۲,۵۲۵,۲۸۷)	۸۳۱,۵۲۱,۴۶۲	۲۱۸,۹۲۶	۱۰۰,۰۰۰	صنایع پتروشیمی خلیج فارس	
۱۸۴,۶۵۸,۳۶۸	-	۷,۹۶۳۲,۲۱۸	(۴۸,۲۰۷,۹۰۸)	(۵۷۸,۰۰۵۷۰)	(۱۱,۳۵۲۰,۱۲,۲۳۰)	۱۲,۱۶۸,۶۵۸,۰۲۶	۷۲۱,۴۰۰	۱۰۰,۰۰۰	صنایع خاکچینی ایران	
-	-	۱۸,۳۶۵,۶۸	(۱,۵۷۵,۵۳۰)	(۱,۴۹۶,۷۴۷)	(۲۹۳,۶۶۸,۱۱۵)	۳۱۵,۱۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	صنایع شیمیایی سینا	
-	-	۲,۲۴۳,۴۶۲,۲۸۲	(۲۹,۳۴,۹۱۱)	(۲۸,۶۰,۱۴۵)	(۳,۷۲۰,۱۱۲,۰۳۰)	۶,۰۱,۳۸۲,۱۵۳	۷۷۱,۱۸۸	۱۰۰,۰۰۰	صنعتی پهپاک	
-	-	۱,۰۷۸,۶۷۸,۲۹	(۱۵,۰۷۶,۷۸۹)	(۱۰,۰۳۲,۲۷۸)	(۲,۴۷۴,۹۷۶,۰۹۰)	۳۵۸۵,۷۵۹,۵۴۷	۷۹۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	صنعتی پهپاک	
-	-	۱۸,۱۰,۵۷۸۴	(۱۵,۰۲۵,۲۸)	(۱,۵۲۲,۴۹۷)	(۲۹۹,۷۷۴,۹۹۱)	۳۲۰,۰۵,۰۷۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	عمران و توسعه فارس	
(۴۵,۴۲۶,۹۹۶)	-	۶,۰۹,۲۲۲,۰۳۹	(۱۳,۷۷۴,۳۰۴)	(۱,۵۴۹,۱۴۹)	(۲,۶۲۰,۰۵,۰۹۰)	۳,۲۶۱,۴۹۴,۴۲۲	۱۵۰,۰۵,۰۷۷	۱۵۰,۰۵,۰۷۷	عمران و توسعه فارس	
-	-	۱۷,۱۲۷,۴۰۳	(۱,۵۲۰,۶۲۲)	(۱,۴۴۴,۵۷۹)	(۷۸۴,۴۳۱,۸۱۶)	۳۰,۴,۱۲۴,۴۲۰	۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	فولاد امیرکوشان	
۴۲,۴۴۴,۴۴۴	-	۱۶,۹۸۹,۸۵۰	(۳۸۲,۳۱۴)	(۳۶۴,۱۲۸)	(۵۸,۹۲۵,۰۸۴)	۷۶,۶۳۱,۴۶	۸,۶۳۷	۸,۶۳۷	فولاد خوزستان	
۱,۴۴-۶۷۹,۴۲۳	۲۲۹,۷۵۳,۲۵۶	۱۳۲,-۰,۴۶۲	(۲,۹۵۲,۶,-۲)	۲۸,۰,۴۹۴۲-	(۴۵۲,۷۵۸,۳۹۰)	۵۹,۰,۵۲۰,۵۶۰	۱۲۰,۷۴۵	۱۲۰,۷۴۵	فولاد کاوه جنوب کیش	
۳,۸۲۶,۶۷۶,۴۶۶	۷۱۲,۴۲۰,۲۵۸	۱,۵۵۵,۲۷۰,۰,۵۷	(۳۲,۳,۱۵۲۳)	(۳۷۸,۱۰,۰,۹۹)	(۶,۳۳۲,۶۹۷,۶۸۱)	۷,۹۶۰,۰,۷۹,۳۶۶	۲۰۰,۰۶,۹۴	۲۰۰,۰۶,۹۴	فولاد مبارکه اصفهان	
-	-	۱,۴۷۲,۲۹۸,۲۷۹	(۱۳,۴۷۸,۴۱۱)	(۱۳,۶۶۲,۷,-۲)	(۱,۳۶۹,۹۷۸,۴۶۶)	۲,۸۷۶,۳۷۷,۸۵۶	۴۲۲,۷۹۵	۴۲۲,۷۹۵	کارخانجات تولیدی شهید قندی	
-	-	۶۹,۷۳۸,۳۲۴	(۲,۲۲۲,۷۲۱)	(۴,۱۲۶,۲۹۷)	(۷۹۲,۶,۶,۹۴۹)	۸۶۸,۷۴,۰,۲۱۱	۱۲۹,۳۲۱	۱۲۹,۳۲۱	کاشی پارس	
-	-	۱۱۵,۰,۵,۸۴۸	(۴,۹۶,۰,۹۹۰)	(۴,۷۱۲,۸,۶۳)	(۸۶۷,۲۱۸,۳۴۷)	۹۹۲,۱۹۸,۰,۴۸	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	کشاورزی مکانیزه اصفهان کشت	
-	-	۸,۶۹۲,۹۶۵	(۳,۹۷۵,۰,۸۵)	(۳,۷۷۶,۳,۱۴)	(۷۷۸,۵۷۲,۴۴۸)	۷۹۵,۰,۱۶,۸۱۲	۱۵۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	کشتیرانیجمهوری اسلامی ایران	
(۷۵,۶۱,۷۷۱)	(۷۵,۶۱,۷۷۱)	۱۶۴,۲۱۵,۰,۱۸	(۳,۵۹۳,۴۲۵)	(۴,۱۱۴,۶۴۲)	(۶۹۴,۳۲۹,۹۲۸)	۸۶۶,۲۵۳,۰,۱۳	۶۸۶,۶۷۲	۶۸۶,۶۷۲	کماین سازی ایران	
۵۳۰,۴۵۱,۴۰۹	-	۴۳۸,۲۴۴,۸۴۱	(۱,۰,۴۳۶,۵۹۰)	(۱۱,۱۲۰,۱۲۰)	(۱,۸۹۸,۳۷۴,۷۷۳)	۲,۳۵۸,۳۵۸,۰,۲۴	۲۸۰,۷۳۸	۲۸۰,۷۳۸	کویر تایر	
-	-	۱۲۹,۰,۸,۹۲۰	(۴,۲۹۲,۴۴۷)	(۴,۰,۷۷,۷۲۳)	(۷۲,۰,۲۱,۰,۱۷۷)	۸۵۸,۴۸,۰,۲۶۷	۲۰۰,۰۰۱	۲۰۰,۰۰۱	گروه صنایع کاغذ پارس	
۶۱۲,۰,۴۶,۷۸۰	-	(۲۹,۹۳۵,۰,۳۷۱)	(۲,۲۸۲,۴۴۳)	(۱,۰,۸۴۱,۵۲۳)	(۲,۴۹۹,۲۵۲,۰,۹)	۲,۲۸۲,۴۴,۰,۹۵۴	۴۵۰,۰۰۰	۴۵۰,۰۰۰	گروه صنایع پهپار ایران	
-	-	۲۰,۰,۴,۶۲,۹,۰	(۳,۹,۸۵,۸۹۱)	(۳,۷۸,۴,۵۴۹)	(۵۸,۰,۹۴,۱۲۰)	۷۹۷,۰,۱۷۸,۴۶۰	۴۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	گسترش نفت و گاز پارسان	
۴۳۶,۳۱۱,۱۱۱,۱۵۲	-	۱,۳۲۰,۰,۱۷۷,۰,۷۷	(۱,۶۸۲,۰,۳۸)	(۱,۰,۰,۵,۰۳۲)	(۱,۸۱۳,۰,۱۰,۰,۰,۷)	۳,۱۷۰,۴۶,۰,۴۵۴	۲۸۷,۰,۴۸	۲۸۷,۰,۴۸	گلناش	
۲,۷۵۰,۳۷۲	-	۲۰,۰,۴,۰,۸,۶	(۱,۰,۴۳,۳۲۰)	(۱,۴۵۷,۵۷۷)	(۲۸۳,۰,۴۵۸,۰,۴)	۳,۶۸,۶۸,۰,۴۹۷	۱۵۰,۰,۱۱	۱۵۰,۰,۱۱	لنبات پاک	
-	-	۵۱,۴۳۸,۲۷۱	(۱,۵۳۵,۰,۰)	(۱,۴۵۸,۷۲۰)	(۲۵,۲,۶,۶,۹۵۹)	۳۰,۷,۰,۱۰,۰,۰,۰	۵۰,۰,۰,۰	۵۰,۰,۰,۰	لایبریان	
۲۲,۱۹۸,۴۹۱	-	۱۸۸,۳۲۰,۱۵۷	(۱,۸۸۴,۰,۳۹)	(۴,۱,۰,۵,۰,۹۴)	(۶۷۰,۰,۱۴,۱۶۰)	۸۶۴,۲۳۸,۰,۴۵	۲۰,۹,۶۷۲	۲۰,۹,۶۷۲	مارگارین	
(۲۴,۱۵۸,۰,۷۷)	(۱۳۴,۶۴۹,۹,۳۶)	۱۷۶,۶۴۱,۱۴۳	(۶,۳۸۲,۹,۱۰)	(۶,۶,۴۶,۰,۰)	(۱,۰,۸۷,۰,۷۷,۰,۷۹)	۱,۲۷۶,۷۸,۰,۲۷۲	۴۸۵,۰,۲۱۷	۴۸۵,۰,۲۱۷	مخابرات ایران	
-	-	۲۸,۱۴۱,۰,۶۶	(۴,۸۷۴,۰,۸۷)	(۴,۵۳۰,۰,۳۵)	(۲۳,۶,۴۱,۰,۳۲)	۹۷۴,۰,۱۷,۳۱	۲۸,۰,۰,۰,۰	۲۸,۰,۰,۰,۰	مدیریت انرژی امید تلابن هور	
-	-	۱۹,۷۵۸,۰,۹۹۹	(۴,۶۶۴,۳,۸۹)	(۴,۴۳۱,۱,۶۳)	(۹,۰,۰,۲۳,۲۸۵)	۹۲۲,۸,۷۷,۸,۳۶	۱۰۰,۰,۰,۰	۱۰۰,۰,۰,۰	مدیریت صنعت شوینده تصفیه شهر	
-	-	۹۹,۰,۲۰,۰,۳۸۶	(۱,۱,۰,۲۷,۰,۷۵)	(۱,۰,۱۹,۶,۷۱)	(۲,۹,۰,۲,۶,۱۶۸)	۲,۲۱,۴۶,۷۵,۱۰۰	۱۲۵,۰,۰,۰	۱۲۵,۰,۰,۰	معدن منکنزا ایران	
۲۵۹,۳۸۹,۸۲۰	(۲۸,۴,۸,۹,۵۲)	۲۲۱,۰,۲۳,۵۴۸	(۴,۲۸,۶,۰,۵)	(۵,۹۴۲,۶,۹۴)	(۹۱۹,۲,۵۶,۶۴۳)	۱,۲۵۱,۳,۲۰,۴۹	۱,۰,۱۸,۱۴	۱,۰,۱۸,۱۴	معدنی کیمیایی زنجان گستران	
۱۶۴۴۶,۴۰,۰,۵	-	۲۶۹,۰,۷۶,۱,۱۰	(۱,۰,۱,۰,۷۷)	(۸,۰,۱۹,۰,۱۰)	(۱,۴,۹,۶,۶,۹۳)	۱,۶۹۲,۴,۳۳,۸,۶۵	۲۴۲,۷۶۱	۲۴۲,۷۶۱	معدنی و صنعتی گل گهر	
۵۵۸,۷۵۷,۷۹۸	-	۱۱۸,۰,۵۲,۳,۹۴	(۱,۹,۹۲,۱,۱۵)	(۳,۰,۰,۰,۲۹۹)	(۵,۰,۱,۱,۰,۵۲)	۶۲۱,۴,۶,۴۶,۹۷۰	۹۱,۰,۶۹	۹۱,۰,۶۹	ملی سربوری ایران	
۲,۳۲۶,۵۱۳,۰,۷۸	(۱۵۸,۶۹۲,۴۷۹)	۸۰,۰,۱۲۵,۶,۷۸۹	(۲۳,۰,۲۸,۳,۷۵)	(۲,۸,۴۲,۰,۲۲۹)	(۵,۱,۲۹,۹,۸,۷۳۶)	۵,۹۸۲,۲,۴۴,۸,۹۱۹	۱۵۶,۰,۰,۰	۱۵۶,۰,۰,۰	ملی صنایع مس ایران	
(۵,۰,۲۰,۰,۱۹۱)	-	۷,۴۷۷,۹,۱۱,۰,۵۵	(۵,۵۵,۰,۰,۷۹)	(۵,۴۸,۱,۴,۳)	(۳,۹,۵۷,۰,۳۷,۵)	۱۱,۴۵,۰,۹۴,۸,۲۸	۵۰,۰,۱۶,۵	۵۰,۰,۱۶,۵	ملی کشت و صنعت و دامپروری پارس	
-	-	۷۴,۰,۱۹,۰,۳۵	(۵,۴۴,۰,۷۷)	(۲,۵۴,۰,۲۲)	(۴,۶۶,۰,۲۴,۰,۷۹)	۵۴۴,۰,۷۰,۵۲۸	۷۰,۰,۰,۰	۷۰,۰,۰,۰	موتوزن	
(۲۴۲,۷۷۸,۱۰۹)	۷۳,۳۶۶,۴۵۴	۲۰,۰,۰,۰,۶۴۹	(۱,۰,۰,۲۶,۱۹۷)	(۴,۸۷۴,۰,۲۹۸)	(۱,۰,۰,۰,۲۸,۰,۵۶۱)	۱,۰,۲۶,۰,۱۹۴,۰,۷۰	۳۶,۶۲۳	۳۶,۶۲۳	نفت سپاهان	
۱۲۸,۰,۴,۰,۷۶	-	۲۸۷,۰,۴۳۷,۰,۹۴	(۶,۵۵,۰,۰,۵۲۰)	(۷,۵۵,۰,۰,۴۰)	(۱,۰,۱۸,۰,۹۷,۰,۴۲)	۱,۵۸۶,۰,۱۸,۰,۳۰	۲۵۰,۰,۰,۰	۲۵۰,۰,۰,۰	هلهینگ صنایع معدنی خاورمیانه	
۴۴,۰,۳۷۷,۰,۱۹	-	-	-	-	-	-	-	-	تعدیلات ناشی از سقف کارمزد کارگزار	
(۲۷۷,۳۸۵,۴۷۱)	(۲۴,۹,۷۱۵,۰,۳۹)	-	-	-	-	-	-	-	بانک صادرات ایران	
(۱۹۷,۹۵۶,۰,۸۹)	(۸,۱,۰,۲,۱۲۵)	-	-	-	-	-	-	-	س. صنایع شیمیایی ایران	
(۹۶,۴۴۲,۸,۹۹)	(۹۶,۴۴۲,۸,۹۹)	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری دارویی تامین	
(۴۲,۰,۴,۰,۲۸۹)	(۴۲,۰,۴,۰,۲۸۹)	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری خوارزمی	
(۳۹,۵۷۶,۵,۱۷)	(۳۹,۵۷۶,۵,۱۷)	-	-	-	-	-	-	-	داروسازی جایران حیان	
(۳۱,۵۷۷,۴,۴۴)	-	-	-	-	-	-	-	-	س. نفت و گاز و پتروشیمی تامین	
(۲۲,۰,۷,۹,۱۴)	(۲۲,۰,۷,۹,۱۴)	-	-	-	-	-	-	-	نیروکلر	
(۱,۰,۴۶)	(۱,۰,۴۶)	-	-	-	-	-	-	-	گروه بهمن	
۲,۲۹۴,۹,۱۱	-	-	-	-	-	-	-	-	گروه صنعتی سپاهان	
۲۷,۳۹۲,۳۷۷	-	-	-	-	-	-	-	-	پخش البرز	
۵۹,۰,۹۴۶,۷۷	-	-	-	-	-	-	-	-	شهر پاسویزه گلپایگان	
۹۳,۳۹۸,۴۶۵	-	-	-	-	-	-	-	-	معدنی املاج ایران	
۲۹۵,۸۲۲,۰,۸۵	-	-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی جم	
۱,۷۰۰,۳۳۷,۳۹۳	(۲,۲۷۷,۵۷۵)	-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی فناوران	
۲۶۰۰,۵۴۶,۲۶۱	-	-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی خارک	
-	(۳۱۲,۱۲۲,۱۴۵)	-	-	-	-	-	-	-	داروسازی کاسپین تامین	
-	۴۹,۳۷۷,۸۶۲	-	-	-	-	-	-	-	پالایش نفت پندر عباس	
۴۰,۲۴۷,۵۸۲,۲۱۲	۱,۳۵۲,۰,۵۴,۳۴۷	۲۶,۹,۵۰۲,۶۱۰,۰,۰,۱	(۶۸,۰,۹۴۵,۸۷۰)	(۸۶۵,۰,۱۵۳,۵۹۲)	(۱۴۲,۵۴,۰,۲۸۲,۷۴۵)	۱,۸۲,۱۳۸,۹۹۷,۲,۰,۸	۲۷,۷۶۰,۲۳۵	۲۷,۷۶۰,۲۳۵	جمع	



صندوق سرمایه گذاری بانک توسعه تعاون

داداشت های همراه صورت های مالی

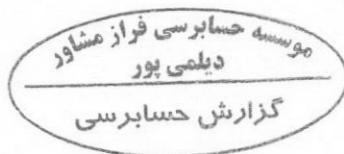
برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۸

۱۶-۲ سود(زیان) حاصل از فروش حق تقدم:

نام اوراق	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سال مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۵/۳۱	سال مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱
ح . پارس دارو	۱۴۵,۰۳۱	۶۸۳,۶۸۰,۰۱۰	(۶۴۲,۳۹۷,۹۵۵)	(۳,۴۷,۴۴۹)	(۶۸۳,۶۷۹)	۳۷,۳۵۰,۹۲۷	۳۷,۳۵۰,۹۲۷	-	-
ح . فولاد کاره جنوب کیش	۴۲۸,۹۹۷	۸۱۲,۴۱۳,۸۱۲	(۸۶۹,۲۶۸,۶۸۳)	(۳,۸۵۸,۹۳۷)	(۸۱۲,۴۱۴)	(۶۱,۵۲۶,۲۲۲)	(۶۱,۵۲۶,۲۲۲)	-	-
ح . کاشی پارس	۶۰,۹۹۶	۲۲۱,۶۴۳,۵۴۲	(۲۵۷,۱۹۶,۶۰۲)	(۱,۱۰۰,۲۸۲)	(۲۳۱,۶۴۴)	(۲۶,۸۸۴,۹۸۶)	(۲۶,۸۸۴,۹۸۶)	-	-
ح . معنی و صنعتی گل گهر	۲۶۶,۶۶۶	۱,۲۵۳,۴۳۴,۴۹۷	(۷۷۷,۵۹۸,۰۵۲)	(۵,۹۵۳,۷۹۶)	(۶,۲۶۷,۱۷۲)	۴۶۳,۶۱۵,۴۷۷	۴۶۳,۶۱۵,۴۷۷	۴۹۲,۰۳۳,۵۱۱	-
ح . توسعه معدن و فلات	۵۴,۳۵۴	۱۳۵,۹۳۹,۳۵۴	(۱۸,۳۷۱,۵۵۱)	(۶۴۵,۷۰۶)	(۶۷۹,۶۹۷)	۱۱۶,۲۴۲,۳۰۰	۱۱۶,۲۴۲,۳۰۰	-	-
ح . سیمان فارس نو	۳۲,۵۲۰	۲۴۸,۱۵۰,۲۸۹	(۱۵۶,۳۳۸,۶۳۸)	(۱,۱۷۸,۷۰۸)	(۱,۲۴۰,۷۵۱)	۸۹,۳۹۲,۱۹۲	۸۹,۳۹۲,۱۹۲	-	-
ح . سیمان خوزستان	۸۷,۷۲۲	۲۵۴,۳۹۳,۸۰۰	(۳۲۰,۲۷۲,۰۲۳)	(۱,۰۲۰,۸,۳۶۵)	(۱,۰۲۱,۹۶۸)	(۶۸,۳۵۹,۵۵۶)	(۶۸,۳۵۹,۵۵۶)	-	-
ح . بلما	-	-	-	-	-	-	-	۹۴۷,۸۶۱,۷۵۲	-
ح . سرمایه گذاری مسکن الوند	-	-	-	-	-	-	-	(۷۵,۵۶۵,۵۷۷)	-
ح . شرکت آهن و فولاد ارفع	-	-	-	-	-	-	-	۱,۴۱۰,۴۲۷,۷۱۳	-
	۱,۰۷۶,۲۸۶	۳۶۱۹,۶۵۵,۳۰۴	(۳۰,۴۱,۴۴۴,۶۰۴)	(۱۷,۱۹۳,۲۴۳)	(۱۱,۱۸۷,۳۲۵)	۵۴۹,۸۲۰,۱۳۲	۵۴۹,۸۲۰,۱۳۲	۱۳۹۷/۰۵/۳۱	۱۳۹۸/۰۵/۳۱

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

منارکت دولتی ۱-شرایط خاص ۰۰۱۰۲۶	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سال مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۵/۳۱	سال مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱
۷۰۰	۶۲۸,۴۱۹,۱۰۰	(۶۲۸,۸۷۴,۳۰۴)	(۴۵۵,۵۹۹)	(۶۱۰,۸,۳)	-	(۹۱,۸,۰۳)	-	-	-
۷۰۰	۶۲۸,۴۱۹,۱۰۰	(۶۲۸,۸۷۴,۳۰۴)	(۴۵۵,۵۹۹)	(۹۱,۸,۰۳)	-	(۹۱,۸,۰۳)	-	-	-



صندوق سرمایه گذاری بانک توسعه تعاون

#### ادداشت های همراه صورت های مالی

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

#### ۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادر

سال مالی منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	پاداشرت
ریال	ریال	ریال	
۱۳۹۷/۱۱/۳۰	۱۳۹۷/۰۵/۳۱	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	
۲۵,۴۴۹,۰۱۰,۰۱۶	۲۳,۱۸۰,۹۱۵,۳۵۷	۱۰,۵۵۶,۹۹۸,۸۹۷	۱۷-۱
-	-	(۲,۳۷۵,۶۷۸)	۱۷-۲
۲۵,۴۴۹,۰۱۰,۰۱۶	۲۳,۱۸۰,۹۱۵,۳۵۷	۱۰,۵۵۶,۹۹۸,۸۹۷	

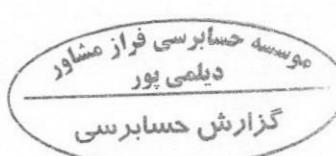
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام و حق

سیام خدید نقدم

سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری سایر اوراق

سیده امیرا

۱۷-۱ سود (زيان) تحقق نيافته نگهداري سهام و حق تقدم خريد سهام:

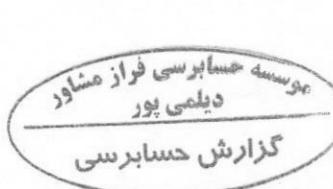


**صندوق سرمایه گذاری بانک توسعه تعاون**

**پادداشت های همراه صورت های مالی**

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۵/۳۱	سود(زبان) حقوق نیافرته نگهداری	سود(زبان) حقوق نیافرته نگهداری	مالیات	کارمزد	آرژش دفتری	آرژش بازار	تعداد	شرکت
۱,۲۲۹,۹۱۹,۱۵۶	(۶۶۰,۹۱۰,۶۹)	۳,۱۶,۰۱۷,۸۴۲	(۲۴,۴۹۴,۷۵۰)	(۲۳,۴۷۰,۰۱۳)	(۱,۶۹۰,۰۵۷,۳۹۵)	۴,۸۹۸,۹۵۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰		گلناش
۲۷۶,۴۷۵,۴۹۱	-	۱,۸۵۹,۶۵۱,۷۴	(۲۸,۷۹۵,۰۰۰)	(۲۶,۸۶۵,۵۲۵)	(۳,۷۶۱,۱۰,۹۰۱)	۵,۶۵۵,۹۰۰,۰۰۰	۱,۷۰,۰۰۰		لبنیات پاک
۲۴۴,۷۸۵,۸۷۶	-	۴,۹۷,۴۲۵,۷۲۵	(۳۰,۱۸۵,۰۰۰)	(۲۷,۴۴۶,۲۲۰)	(۳,۸۷۰,۹۷۹,۰۵۰)	۷,۱۷۱,۰۰۰	۹,۰۰۰		مارگارین
۷۰۷,۱۵۰,۴۲	(۳۰,۷۹۴,۷۸۵)	۱,۶۲۲,۷۳۷,۱۶	(۲۴,۱۵,۰۰۰)	(۲۷,۹۴۴,۵۰۰)	(۳,۱۶,۰۷۴,۴۴۶)	۴,۸۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰		معدنی کمپانی رنجان گستران
۱,۷۶۶,۸۵,۹۵۹	۱,۶۸۹,۰۴۷,۸۵۰	۶,۰۵,۹۷۹,۸۸۶	(۲۰,۰,۵۸,۰۰۰)	(۱۹,۰,۵۵,۱۰۰)	(۳,۳۶۶,۵۵۰,۰۱۴)	۴,۰۱۱,۵۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰		معدنی و صنعتی گل گهر
۴۶۶,۷۰,۷۷۱	۱,۵۷۵,۶۸۵,۸۰۰	۲,۷۱۷,۲۵۰,۳۲۴	(۲۴,۴۶۹,۷۰۰)	(۲۱,۱۴۸,۸۴۰)	(۲,۱۰,۸۵۶,۸۶۲)	۴,۸۷۳,۴۴۰,۰۰۰	۱۹۵,۰۰۰		ملی سربپوری ایران
۶۶۴,۴۹۸,۷۵۱	۲,۳۲۵,۲۵۱,۰۰۰	۱,۳۴,۰,۷,۷۱۲	(۴,۱۶,۰,۰۰۰)	(۳۹,۴۸۲,۰۰۰)	(۸,۰۹,۸۸۷,۲۸۸)	۸,۲۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰		ملی صنایع مس ایران
۷۸,۱۷۵,۶۸۷	-	۵,۵۶,۰,۸۹,۵۱	(۳۹,۴۹,۵۰۰)	(۳۷,۳۵,۷۵۰)	(۳,۳۵,۱۷۶,۹۹۷)	۷,۹۸,۸,۰۰۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰		پارس خوارو
۹۰,۰۴۴,۴۳۹	(۳۶,۰,۱۴,۸۲۵)	۷۴۲,۳۱۴,۱۲۶	(۱۲,۷۹۵,۰۰۰)	(۱۱,۶۸۱,۲۵۰)	(۱,۶۹۲,۷۱۰,۶۶۴)	۲,۴۵۹,۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰		ح. سیمان فارس نو
(۴۷۷,۷۷,۰,۸۱)	-	۶۱۲,۶۴۳,۳۹۷	(۳۱,۰,۰,۰۰۰)	(۳۰,۳۱,۶,۵)	(۰,۷,۶۳,۰,۰۰۰)	۶,۸۲۱,۱۸,۰۰۰	۷۸,۰۰۰		ح. سیمان هرمزگان
(۱۰,۰,۴۹,۷۰)	-	۱۵,۴۵,۰۵۲	(۷,۷۴,۵,۰۰۰)	(۳,۵۶,۸,۲۲۵)	(۷۲۶,۳۴۵,۷۵۳)	۷۴۹,۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰		پالایش نفت تبریز
-	-	۹۸۲,۸۴۴,۶۹۷	(۱۸,۰,۰,۰۰۰)	(۱۷,۲۸,۷,۰۰۰)	(۳,۶۶۲,۸۰۹,۹۷۷)	۳,۶۸۱,۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰		بیمه دنا
-	-	(۵,۱۹۴,۲۷۱)	(۵,۷,۰,۰,۰۰۰)	(۵,۳۶,۷,۷۵۰)	(۱,۳۷۵,۴۱,۱۷)	۱,۳۲,۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰,۰۰۰		پارس خوارو
-	-	۴,۶۱۱,۰۵۱,۹۴۱	(۳,۰,۵۲۴,۳۷۷)	(۲۸,۹۷,۰,۰۰۰)	(۳,۴۲۲,۳۷,۰,۰۰۰)	۶,۱۰,۴۶۷,۴,۵۷۸	۷۱,۰,۱۱		ح. سیمان فارس و خوزستان
-	-	۱۹۰,۱۹,۳۲۵	(۵,۷۴,۰,۰۰۰)	(۳,۴۵,۴,۹۶۵)	(۷,۱۱,۰,۰,۰,۰۰۰)	۹۱۴,۹۴,۰,۰۰۰	۱۸۰,۰۰۰		ح. سیمان هرمزگان
-	-	۵۷۴,۵۱,۴۰۰	(۷,۳۷,۸,۰,۰۰۰)	(۶,۹۹,۶,۰,۰۰۰)	(۸,۷۶,۰,۰,۰,۰۰۰)	۱,۴۵۶,۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۰,۰۰۰		سرمایه گذاری شاهد
-	-	۹۵۸,۶۴۳,۸۷۸	(۲۸,۰,۱۵,۰,۰۰۰)	(۲۶,۸,۰,۴,۲۵۰)	(۴,۶۴۹,۳,۳۶,۹۱۲)	۵,۶۴۳,۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۷۵,۰۰۰		سیمان خوزستان
-	-	۵,۳۵۲,۱۲۷	(۱,۸۱۲,۱۴۰)	(۱,۷۲۲,۱۹۸)	(۳۵,۳,۷۷,۹,۸۹)	۳,۶۲,۵۶۷,۹۹۴	۷۶,۲۶		سیمان فارس و خوزستان
-	-	۱۰۵,۷۹۱,۸۸۷	(۳۲,۳,۲۰,۰,۰۰۰)	(۲۲,۰,۵,۰,۰۰۰)	(۴,۴۴,۹,۷۹,۱۱۳)	۴,۶۹۴,۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰,۰۰۰		سیمرغ
-	-	(۳۵,۷۶,۰,۶,۴)	(۱۲,۳,۴۷,۱۳۷)	(۱,۶۷۹,۷۸,۰)	(۳,۶۷۹,۱,۶۱,۰,۶۷)	۲,۶۶۹,۴۲۷,۷۸۰	۲۲۶,۷۸		شهر سازی و خانه سازی پاپیله
-	-	۹۸,۱۹۸,۲۱۰	(۲,۵,۰,۶,۲۵۰)	(۲,۳۸,۰,۹۳۸)	(۳,۹۸,۱,۶۴,۶,۰,۲)	۵,۰۱,۱۵,۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰		عمران و توسه شاهد
-	-	۳۴۴,۷۵۰,۰۱۱	(۱,۱۷۳,۰,۰,۰)	(۰,۷۷۳,۰,۰,۰)	(۱,۶۹۵,۱,۷۷,۹۷۳)	۱,۶۷۸,۰,۰,۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰		فولاد نمیر کرکاشان
-	-	۱,۱۷۹,۰,۲۳,۴۶۱	(۵,۰,۵۱,۱,۴۳)	(۷,۷۹,۰,۸۵,۴۹۰)	(۸,۸۲۴,۶۸۸,۷۴۰)	۱۰,۱۰,۲,۰,۸,۵۱۴	۲,۹۴,۸۶,۸۹		گروه کارخانه های صنعتی تبریز
-	-	(۱۰,۰,۴۹,۷۴۷)	(۱۴,۱۹۱,۱۲۵)	(۱,۲,۳,۸۱,۵۶۹)	(۸,۹۱۶,۴۹,۹,۷۸۰)	۲,۸۷۸,۰,۲۲,۵,۰۰۰	۲۰,۵,۰۰۰		مددویت ارزی امید تابان هور
-	-	۱۶۲,۷۴۷,۶۶۰	(۹,۱۷,۰,۰,۰)	(۸,۷۱,۰,۱۵,۰)	(۸,۷۵,۰,۹,۴۰)	۱,۸۷۰,۰,۰,۰,۰۰۰	۵۰,۰,۰۰۰		معادن مکنزی ایران
-	-	۱,۶۶۸,۰,۱۷,۳۷۵	(۵,۱,۲۶,۰,۱۶)	(۷,۹۳,۰,۱۲,۰,۲۴)	(۸,۷۹,۰,۱۲,۰,۲۴)	۱۰,۳۶۵,۰,۲,۰,۱۳۰	۱,۸۶,۳۰,۵		بانا
-	-	۳,۵۱۷,۷۸۱,۱۹۵	(۹,۹,۱۸,۰,۱۹)	(۰,۱۳,۱,۱۷)	(۱,۱۷,۹,۴۹,۰,۱۱)	۱۵,۸۱۷,۶۰۸,۷۹۸	۶۰,۳۶۶		بانک تجارت
۵۱۶,۴۴۲,۰,۰,۷	(۴۸۶,۰,۱۲,۶,۰,۰)	-	-	-	-	-	-		پارس میتو
۵۲۱,۶۴۸,۶۶۷	-	-	-	-	-	-	-		تosome معدنی و صنعتی صائز
۱۰,۰,۷۱,۴۷۶	-	-	-	-	-	-	-		ح. تosome معدنی و فلزات
۳,۷۱,۳,۷۴۷	-	-	-	-	-	-	-		ح. تosome معدنی و فلزات
۸۲۷,۹۴۴,۳۷۲	۷۷۹,۸۱۲,۱۵۶	-	-	-	-	-	-		ح. بام
-	-	۲۰,۷۹,۴,۲۵	-	-	-	-	-		ح. معدنی و صنعتی گل گهر
-	-	۵۱۲,۶۴۵,۰,۰,۰	-	-	-	-	-		صنایع حاکم پیش از ایران
-	-	۴۸۲,۶۶۹,۴۲۵	-	-	-	-	-		کسینی ساری ایران
۱,۱۹۱,۰,۸۴,۲۲۲	-	-	-	-	-	-	-		گروه صنایع پیش از ایران
۱۲۹,۹۱۹,۰,۷۲۳	(۴۶,۰,۱۸,۴,۸)	-	-	-	-	-	-		مخابرات ایران
-	-	-	-	-	-	-	-		ح. سیمان هرمزگان
۱,۷۷۴,۲۲۷	(۳۹۱,۵۸۵,۴۲۶)	-	-	-	-	-	-		ح. سرمه گذاری مسکن اوند
-	(۹,۰,۷۰,۰,۴۷۲)	-	-	-	-	-	-		ایران پاساچان پر ابر
۲۴۴,۵۱,۳۷۲	-	-	-	-	-	-	-		آسان پرداخت پرشن
(۳,۰,۹۱۶,۰,۴۹)	-	-	-	-	-	-	-		پارس دارو
۲۶۹,۹۵۶,۵۷	-	-	-	-	-	-	-		پالایش نفت پندراس
(۱)۱۷۹,۱۲,۳۶۶	-	-	-	-	-	-	-		پتروشیمی پردیس
۴۴,۴۲۲,۴۴۴	۸۰,۹,۸,۰,۴۵۶	-	-	-	-	-	-		پتروشیمی غیربر
۳,۴۳,۸,۰,۸۲۴	۹۹,۹,۳۳,۱,۰۲۲	-	-	-	-	-	-		پتروشیمی میهن
(۳)۳۷۲,۴۷۵	-	-	-	-	-	-	-		نوكپل
۱,۷۹۱,۰,۱۷۵,۶۰	۱,۸۷۵,۹,۰,۲۴۶	-	-	-	-	-	-		تولیدی چدن سازان
۲۱,۶,۹۷۷,۱۷۲	-	-	-	-	-	-	-		دروازی طاری
۱۴۸,۹۸۹,۱۹۷	-	-	-	-	-	-	-		داروسازی کاپنهن تامین
(۰,۱۳,۰,۷۲۵)	-	-	-	-	-	-	-		ریل پردازی
۱۲۰,۰,۳۶۰	-	-	-	-	-	-	-		سرمایه گذاری مسکن اوند
۸,۶۵۱,۶۱۶	-	-	-	-	-	-	-		صنایع پدالش ساینا
۱۱۴,۷۴۵,۱۶۴	۵۲,۳۲۴,۸۶۲	-	-	-	-	-	-		موئزن
۳۹,۷,۹,۷۲۱	-	-	-	-	-	-	-		نفت سیاهان
۱۱,۲۲۴,۳۷۲	-	-	-	-	-	-	-		ح. قواد کاره جنوب کیش
(۱۹,۰,۷۷۰,۲۷۹)	۸۳,۵۴۴,۵۷۸	-	-	-	-	-	-		ح. کاشی پارس
۵۲,۰,۰,۷۱۷	-	-	-	-	-	-	-		صنایع شیمیابی ایران
۱۰,۱۶۲,۷۹۹	-	-	-	-	-	-	-		پتروشیمی خارک
-	(۹,۰,۷,۴,۹,۲۵)	-	-	-	-	-	-		بانک صادرات ایران
-	۲۲۴,۲۲۳,۰۱۹	-	-	-	-	-	-		پتروشیمی هم
-	۱,۱۶۷,۴,۸۶۹	-	-	-	-	-	-		ح. شرکت آهن و فولاد ارفع
-	(۱۲,۳۵۴,۴۶۸)	-	-	-	-	-	-		جمع
-	۱۶۹,۸,۱,۵۵۲	-	-	-	-	-	-		
-	۱۴۷,۸,۱,۹۹۲	-	-	-	-	-	-		
۲۵,۲۴۹,۰,۱۰,۹۱۶	۳۳,۱۸,۹,۱۰,۷۵۷	۱,۰,۵۶۲,۹,۱۱۸,۸۹۷	(۱,۵۷۵,۴۴,۱۹۷)	(۱,۵۹۱,۷۶۶,۰,۳۹)	(۲۲۶,۲۷۷,۳۲۱,۱۹۷)	۲۲۵,۱,۰,۸۵۳۹,۳۲۰	۵۶,۷۴۶,۱۵۱		



**صندوق سرمایه گذاری بانک توسعه تعاون**

**بادداشت های همراه صورت های مالی**

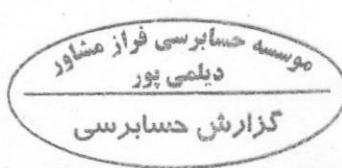
**برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۸**

۱۷-۴-سود (زبان) حقوق لیاقته نگهداری اوراق بهادر با درآمد ثابت:

دوره مالی شش ماهه منتهی سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱						تمدد	
	سود و (زبان) حقوق نهایت			مالیات				
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	-	(۲,۳۷۵,۶۷۸)	-	(۱۹۳,۸۱۸)	(۲۶۹,۵۱۷,۵۶۰)	۲۶۷,۳۳۵,۷۰۰	۳۰۰	
-	-	(۲,۳۷۵,۶۷۸)	-	(۱۹۳,۸۱۸)	(۲۶۹,۵۱۷,۵۶۰)	۲۶۷,۳۳۵,۷۰۰	۳۰۰	

۱۸- سود سهام

نام شرکت	تاریخ شکلیت متعلق به زمان	سود متعلق به هر سهم	تمدد سهام جمع	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 درآمد سودسهام	خالص درآمد سودسهام	خالص درآمد سودسهام	هزینه تنزيل	درآمد سود سهام	هر		
ملی سرسوپری ایران	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱۳۹۷/۱۱/۳۰
گروه مینا (اسپاک عالم)	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱۳۹۷/۱۱/۳۰
سرمایه گذاری صندوق بازنگشتن	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱۳۹۷/۱۱/۳۰
سرمایه گذاری غدیر (هدینگ)	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱۳۹۷/۱۱/۳۰
سهام خاکچیان ایران	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱۳۹۷/۱۱/۳۰
سپهان داراب	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱۳۹۷/۱۱/۳۰
ملی صنایع مس ایران	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱۳۹۷/۱۱/۳۰
تراکتورسازی ایران	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱۳۹۷/۱۱/۳۰
دارویی رازک	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱۳۹۷/۱۱/۳۰
تولیدی موکاپه دارویی	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱۳۹۷/۱۱/۳۰
شیمی دارویی دارویی	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱۳۹۷/۱۱/۳۰
کاشی پارس	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱۳۹۷/۱۱/۳۰
سپهان فارس و خوزستان	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱۳۹۷/۱۱/۳۰
صفنت پیش شهر	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱۳۹۷/۱۱/۳۰
پالایش نفت اصفهان	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱۳۹۷/۱۱/۳۰
معدن و صنعتی گل گهر	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱۳۹۷/۱۱/۳۰
پاما	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱۳۹۷/۱۱/۳۰
پارس میتو	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱۳۹۷/۱۱/۳۰
فولاد صبا کاره اصفهان	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱۳۹۷/۱۱/۳۰
فولاد خوزستان	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱۳۹۷/۱۱/۳۰
لبیات پاک	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱۳۹۷/۱۱/۳۰
ذالاستگ نگین طوس	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱۳۹۷/۱۱/۳۰
مارگارین	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱۳۹۷/۱۱/۳۰
سپهان قارس نو	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱۳۹۷/۱۱/۳۰
عمران و توسه شاهد	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱۳۹۷/۱۱/۳۰
پالایش نفت شهرباز	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱۳۹۷/۱۱/۳۰
س نفت و گاز و پتروشیمی تابن	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱۳۹۷/۱۱/۳۰
تosome خدمات دریایی و بندری سپاه	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱۳۹۷/۱۱/۳۰
شرکت آشت و حواله ارق	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱۳۹۷/۱۱/۳۰
تosome معده و صنعتی سبلو	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱۳۹۷/۱۱/۳۰
فولاد خوب گلکوب کیش	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱۳۹۷/۱۱/۳۰
هدینگ صنایع معدنی خاورمیانه	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱۳۹۷/۱۱/۳۰
کور تاب	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱۳۹۷/۱۱/۳۰
معدنی کیمیای زنجان گستران	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱۳۹۷/۱۱/۳۰
تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱۳۹۷/۱۱/۳۰
شیر پاستوژه پگاه گلپایگان	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱۳۹۷/۱۱/۳۰
پالایش نفت تهران	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱۳۹۷/۱۱/۳۰
صنعتی بهبهان	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱۳۹۷/۱۱/۳۰
داده گستر صنعتی های وب	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱۳۹۷/۱۱/۳۰
گروه کارخانجات صنعتی تبریز	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱۳۹۷/۱۱/۳۰
ملی کشت و صنعت داده باری و پارس	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱۳۹۷/۱۱/۳۰
کشاورزی مکلیزه اصفهان کشت	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱۳۹۷/۱۱/۳۰
پژوویشی های پردیس	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱۳۹۷/۱۱/۳۰
پژوویشی های خلیج فارس	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱۳۹۷/۱۱/۳۰
دروازه ای جبارین خیابان	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱۳۹۷/۱۱/۳۰
دروازه ای جبارین تابن	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱۳۹۷/۱۱/۳۰
سرمایه گذاری مسکن الوند	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱۳۹۷/۱۱/۳۰
سپهان مهرگان	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱۳۹۷/۱۱/۳۰
سایه چارچوبی خلیج فارس	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱۳۹۷/۱۱/۳۰
جهع	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱۳۹۷/۱۱/۳۰



صندوق سرمایه گذاری بانک توسعه تعاون  
بادداشت های همراه صورت های مالی

۱۹- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

پاداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	سال مالی شش ماهه منتهی به
۱۹-۱	۲۲,۸۹۹,۶۶۲	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۱۳۹۷/۱۱/۳۰
۱۹-۲	۱۲۶,۳۷۲,۰۷۶	۹۴,۴۴,۶۵۰	۳۱۷,۷۹۱,۰۵۰
	۱۴۸,۷۶۰,۰۳۸	۹۴,۴۴,۶۵۰	۳۱۷,۷۹۱,۰۵۰

سود اوراق بادرآمد ثابت بورسی یا فرابورسی

۱۹-۱ سود اوراق پادرآمد ثابت فرایورسی :

شوح	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سرسپید	قیمت اسمی	نرخ سود	سود خالص	سود خالص	سود خالص	دوره مالی شش ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به
مشارکت اولیه	۱۳۹۷/۱۲/۲۷	۱۴۰۰/۱۰/۲۶	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱٪	۲۲,۳۹۲,۹۶۲	-	-	دوره مالی شش ماهه منتهی به	۱۳۹۷/۰۵/۳۱
۰۰۱۰۲۶	۱۳۹۷/۱۲/۲۷	۱۴۰۰/۱۰/۲۶	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱٪	۲۲,۳۹۲,۹۶۲	-	-	دوره مالی شش ماهه منتهی به	۱۳۹۷/۰۵/۳۱
۰۰۱۰۲۶	۱۳۹۷/۱۲/۲۷	۱۴۰۰/۱۰/۲۶	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱٪	۲۲,۳۹۲,۹۶۲	-	-	دوره مالی شش ماهه منتهی به	۱۳۹۷/۰۵/۳۱

• 51:22 — 51:5 22 — 200-19-5

۱۰۴۶ شرایط خاص دولتی مشارکت

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۵/۳۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱		تاریخ سرمایه گذاری	
سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱	سود خالص	سود خالص	سود	نرخ سود
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد
۳۱۷,۷۹۱,۰۵۰	۹۲,۴۶۰,۶۵۰	۱۲۶,۳۷۲,۰۷۶	۰	۱۲۶,۳۷۲,۰۷۶	۱۰
۳۱۷,۷۹۱,۰۵۰	۹۲,۴۶۰,۶۵۰	۱۲۶,۳۷۲,۰۷۶	۰	۱۲۶,۳۷۲,۰۷۶	متعدد
بدون سرسپید					
۱۳۹۰/۱۲/۰۲					

-۲۰ سایر درآمدها

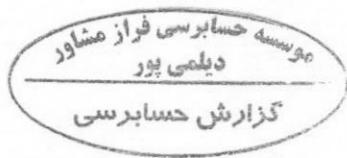
در آمد مالی ناشی از تفاوت بین ارزش تنظیل شده و ارزش اسعار سود سهام و سود سپرده های پانک است، که در سالهای قبل مطابداشتاهای ۱۷ و ۱۸ از درآمد سود اولاری بهادران کسر شده و طی سال مالی جاری تحقق یافته است. جیبیات درآمد مذکور به شرح ذیل است:

سال مالی منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به
۱۳۹۷/۱۱/۱۳	۱۳۹۸/۰۵/۲۱	۱۳۹۸/۰۵/۲۳
ریال	ریال	ریال
۳۶,۱۰	۴۵,۹۶	۱۹,۲۱۵
-	(۱۴,۵۰۷,۰۵)	-
۳۵۷,۸۴۵,۰۰	۱۲۶,۹۵۷,۷۷	۱۸,۴۹,۰۵۷۸
۳۵۷,۸۴۵,۰۱	۱۱۱,۷۴۴,۳۱۴	۱۸,۴۹۴,۸۵۷

د. احمد ناصر

نعدیلات 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**

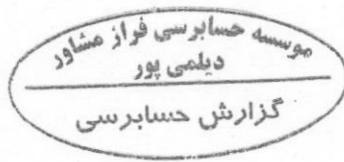
سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۱/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتھی به ۱۳۹۷/۰۵/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتھی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۲,۷۰۹,۳۲۹,۳۲۴	۹۹۲,۲۲۳,۲۹۳	۲,۴۳۶,۸۸۴,۴۹۶	مدیر صندوق
۳,۳۸۰,۴۴۱,۳۴۵	۱,۲۳۹,۶۶۵,۳۲۷	۳,۰۴۳,۹۰۲,۲۵۲	ضامن صندوق
۲۳۹,۲۹۰,۰۷۳	۹۰,۹۵۶,۶۹۰	۱۵۱,۲۳۲,۷۲۸	متولی صندوق
۸۰,۰۰۰,۰۵۵	۳۵,۲۸۷,۷۰۴	۴۰,۳۲۸,۷۵۲	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 منتھی به ۱۳۹۷/۰۵/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتھی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۲۸۱,۳۵۸,۹۶۴	۱۲۹,۶۶۷,۷۳۱	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 منتھی به ۱۳۹۷/۰۵/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتھی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
(۱۱۰,۱۶,۶۱۰,۱۷۱)	(۲,۳۱۲,۳۰۰,۰۳۳)	۲۲,۳۳۴,۷۸۴,۰۲۶	تعديلات ناشي از تفاوت قيمت صدور و ابطال



صندوق سرمایه گذاری بانک توسعه تعاون

بادداشت های همراه صورت های مالی

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

**۲۴- تعهدات سرمایه ای و بدھیهای احتمالی**

در تاریخ صورت خالص دارایی ها صندوق هیچگونه تعهدات سرمایه ای و بدھی 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	در تاریخ ۱۳۹۷/۱۱/۳۰
مدیر صندوق	شرکت کارگزاری بانک رفاه	مدیر	ممتاز	درصد تملک ۱٪	تعداد واحد های سرمایه گذاری ۲۰۰	درصد تملک ۱٪
ضامن صندوق	بانک توسعه تعاون	ضامن صندوق	عادی	تعداد واحد های سرمایه گذاری ۴۸۶۱	تعداد واحد های سرمایه گذاری ۱۶٪	تعداد واحد های سرمایه گذاری ۴,۸۶۱
سهامدار	بانک رفاه کارگران	سهامدار مدیر	ممتاز	ضامن صندوق ۸۰۰	ضامن صندوق ۳٪	ضامن صندوق ۸۰۰
سهامدار	بانک رفاه کارگران	سهامدار	عادی	ضامن صندوق ۲۵۰۰	ضامن صندوق ۸٪	ضامن صندوق ۲,۵۰۰

**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 (بدھی) در تاریخ ۱۳۹۷/۱۱/۳۰-ریال	مانده طلب (بدھی) در تاریخ ۱۳۹۸/۰۵/۳۱-ریال
		موضوع معامله	ارزش معامله - ریال	تاریخ معامله		
شرکت کارگزاری بانک رفاه	مدیر و کارگزار صندوق	کارمزد خرید و فروش اوراق بهادر	۱,۴۰۷,۰۶۹,۰۲۱	طی دوره مورد گزارش	(۲۷,۷۶۹,۸۹۶,۸۷۶)	(۱۲,۴۵۲,۲۸۹,۸۰۵)
		کارمزد مدیریت	۲,۴۳۶,۸۸۴,۴۹۶	طی دوره مورد گزارش	(۳۶۳,۴۱۵,۴۷۹)	(۴,۳۲۸,۱۷۱,۹۹۵)
بانک توسعه تعاون	ضامن صندوق	کارمزد ضامن تقدشوندگی	۳,۰۴۳,۹۰۲,۲۵۲	طی دوره مورد گزارش	(۵۸,۰۵,۲۸۱,۶۰۴)	(۶,۴۲۴,۳۴۳,۵۹۷)
شرکت مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی	متولی	کارمزد متولی	۱۵۱,۲۲۲,۷۲۸	طی دوره مورد گزارش	(۳۴۱,۳۰۸,۵۳۶)	(۸۳,۹۱۷,۷۲۶)

**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 تعديل اقلام صورتهای مالی و یا افشا در بادداشتھای توضیحی بوده، وجود نداشته است.

