

صندوق سرمایه گذاری بانک توسعه تعاون

گزارش حسابرس مستقل

و صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۹

صندوق سرمایه‌گذاری بانک توسعه تعاون

فهرست مندرجات

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۹

شماره صفحه

۱ الی ۴

۱

۲

۳

۳

۴ الی ۲۵

گزارش حسابرس مستقل

نامه به صندوق سرمایه‌گذاری بانک توسعه تعاون

صورت خالص داراییها

صورت سود و زیان

صورت گردش خالص داراییها

یادداشت‌های همراه صورتهای مالی



تاریخ: _____
شماره: _____

گزارش حسابرس مستقل

به مجمع عمومی

صندوق سرمایه گذاری بانک توسعه تعاون

گزارش نسبت به صورتهای مالی

مقدمه

۱) صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری بانک توسعه تعاون شامل صورت خالص داراییها به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۹ و صورتهای سود و زیان و گردش خالص داراییها برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۲۷ توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.

مسئولیت مدیر صندوق در قبال صورتهای مالی

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

مسئولیت حسابرس

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

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



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 ۱۳۹۹ و عملکرد مالی و گردش خالص داراییهای آن را برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، 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.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

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

۵) 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 نظر این مؤسسه به مواردی حاکی از عدم رعایت رویه های کنترل های داخلی، جلب نشده است.

۱-۵- علیرغم مکاتبات بعمل آمده از سوی صندوق مورد رسیدگی بالغ بر ۵۲۶۰۰ میلیون ریال سود سهام متعلقه حاصل از سرمایه گذاری در شرکتها تا تاریخ تهیه این گزارش به حیطه وصول در نیامده است.

۲-۵- عدم تسویه بدهی کارگزاری به صندوق مورد رسیدگی ظرف موعد ۲ روز کاری در برخی از مقاطع دوره مورد رسیدگی.



گزارش حسابرس مستقل (ادامه)

صندوق سرمایه گذاری بانک توسعه تعاون

۳-۵- بند ۲ ماده ۳ امیدنامه مبنی بر سرمایه گذاری در گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی به میزان حداکثر ۱۵ درصد از کل داراییهای صندوق در برخی از مقاطع مورد رسیدگی (بطور مثال ۱۳۹۸/۱۲/۲۷ لغایت ۱۳۹۹/۱/۹)

۴-۵- واریزیهای نامشخص بشرح یادداشت توضیحی ۱۴، صورت خالص داراییها بمبلغ ۱۱۲۸ میلیون ریال می باشد، اقدامات مؤثر جهت شناسایی و تسویه آن تا تاریخ ترازنامه مورد تأکید می باشد.

۵-۵- رعایت مفاد پیوست ۱ اساسنامه مبنی بر واریز تنه مبلغ صدور واحدهای سرمایه گذاری به حساب سرمایه گذار ظرف مدت حداکثر دو روز کاری پس از ارائه درخواست صدور (بطور مثال خانم بهاره علی زمانی و آقای جاوید و اعظمی)

۶-۵- رعایت تبصره ۲ ماده ۳۵ اساسنامه مبنی بر ثبت تغییرات امیدنامه و اساسنامه نزد سازمان بورس و اوراق بهادار ظرف مدت یک هفته موضوع مجمع مورخ ۱۳۹۹/۱/۳۱.

۷-۵- رعایت تبصره ۱ ماده ۳۵ اساسنامه مبنی بر انتشار اسامی حاضران در جلسات مجامع بلافاصله در تارنمای صندوق.

۸-۵- رعایت ماده ۲۲ اساسنامه مبنی بر تملک هر سرمایه گذار به میزان حداکثر ۵ درصد حداکثر واحدهای سرمایه گذاری برای سازمان اقتصادی کوثر.

۹-۵- عدم تعیین تکلیف درخصوص حق تقدم استفاده نشده شرکت پارس دارو به میزان ۸۴۹۴۶۹ سهم تا تاریخ تهیه این گزارش.

۱۰-۵- مفاد بخشنامه ۱۲۰۱۰۰۲۳ سازمان بورس و اوراق بهادار درخصوص ارائه چک لیست رعایت قوانین و مقررات توسط متولی صندوق برای دوره سه ماهه دوم منتهی به ۱۳۹۹/۵/۳۱.

۱۱-۵- رعایت بند ۴ ماده ۵۴ اساسنامه صندوق مبنی بر انتشار ارزش خالص روز، قیمت صدور و قیمت ابطال هر واحد سرمایه گذاری در پایان هر روز تا ساعت ۱۸ همان روز در تارنمای صندوق در مقطعی از دوره مالی مورد رسیدگی.



گزارش حسابرس مستقل (ادامه)

صندوق سرمایه گذاری بانک توسعه تعاون

۱۲-۵- مفاد ماده ۶۲ اساسنامه درخصوص نصاب بدهیهای صندوق تا میزان حداکثر ۱۵ درصد خالص ارزش روز واحدهای سرمایه گذاری نزد سرمایه گذاران در مقاطعی از دوره مالی مورد رسیدگی.

۱۳-۵- رعایت ماده ۲-۳ امیدنامه صندوق مبنی بر عدم سرمایه گذاری در سایر صندوقهای سرمایه گذاری در اوراق بهادار، در مقاطعی از دوره مالی مورد رسیدگی.

۶) گزارش عملکرد مدیر صندوق درباره وضعیت و عملکرد 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.

۷) 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 با اهمیتی حاکی از عدم صحت محاسبات انجام شده برخورد نکرده است.

گزارش در مورد سایر مسئولیتهای قانونی و مقرراتی حسابرس

۸) در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانونی مزبور و آیین نامه ها و دستورالعملهای اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیستهای ابلاغی مرجع ذیربط 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.

۱۹ مهر ماه ۱۳۹۹

مؤسسه حسابرسی فراز مشاور دیلمی پور

(حسابداران رسمی)

سعید خاریا بند پرویز صادقی

۸۰۰۴۶۳

۸۳۱۲۸۰

صندوق سرمایه‌گذاری بانک توسعه تعاون

صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۳۹۹

صندوق سرمایه‌گذاری بانک توسعه تعاون

یا سلام؛

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری بانک توسعه تعاون مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۹ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۵۴ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌گردد.

شماره صفحه

۲

• صورت خالص دارایی‌ها

۳

• صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

• یادداشت‌های توضیحی:

۴

الف. اطلاعات کلی صندوق

۵

ب. مبنای تهیه صورت‌های مالی

۵-۷

پ. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۸ - ۲۵

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 ۱۳۹۹/۰۶/۲۴ به تائید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق شخص حقوقی

مدیر صندوق شرکت کارگزاری بانک رفاه کارگران

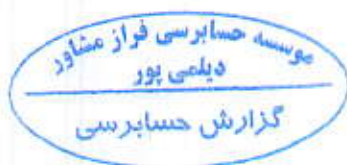
نماینده

فریدین آقبازگی

اعضاء

محمدتقی رضائی

متولی صندوق موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام‌نگر آریا



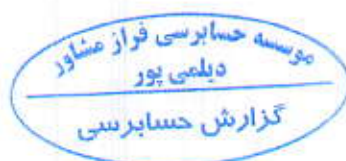
صندوق سرمایه گذاری بانک توسعه تعاون

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۱ مرداد ۱۳۹۹

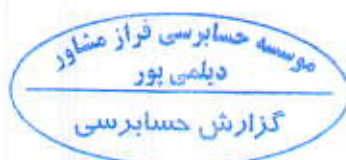
دارایی ها :	پادداشت	۱۳۹۹/۰۵/۳۱	۱۳۹۸/۱۱/۳۰
		ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۵	۱۳,۲۷۲,۰۴۴,۵۳۴,۵۶۸	۱,۱۴۸,۸۷۲,۰۰۷,۱۹۸
سرمایه گذاری در گواهی سپرده	۶	۴,۲۹۳,۷۵۶,۴۴۵	-
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب	۷	۳۲۴,۳۶۱,۵۹۵	۲۸۶,۲۱۶,۰۴۹
حسابهای دریافتی	۸	۱۰۷,۳۳۵,۴۸۵,۹۰۱	۹,۱۹۴,۰۴۹,۱۸۲
جاری کارگزاران	۹	۱,۰۳۱,۶۷۰,۵۶۰,۵۵۹	-
سایر دارایی ها	۱۰	۳۴۳,۹۹۵,۲۵۳	-
موجودی نقد	۱۱	۱۰۶,۶۱۴,۸۸۷,۰۲۲	۲۱۴,۹۴۳,۱۳۹,۱۰۶
جمع داراییها		۱۴,۵۲۴,۶۲۷,۵۸۱,۳۴۳	۱,۳۷۳,۲۹۵,۴۱۱,۵۳۵
بدهی ها :			
جاری کارگزاران	۹	-	۳۴,۴۳۰,۷۱۲,۱۶۵
پرداختی به ارکان صندوق	۱۲	۱۷۴,۵۶۴,۸۲۵,۴۴۱	۱۷,۹۵۸,۳۳۰,۵۹۷
پرداختی به سرمایه گذاران	۱۳	۱,۱۷۷,۰۴۱,۳۸۴,۰۵۷	۴۹,۲۵۸,۳۱۶,۶۲۴
سایر حساب های پرداختی و ذخایر	۱۴	۷,۲۷۳,۱۳۷,۷۵۰	۱,۱۸۱,۱۳۶,۶۵۲
جمع بدهی ها		۱,۳۵۸,۸۷۹,۲۴۷,۲۴۸	۱۰۴,۸۲۸,۴۹۶,۰۳۸
خالص دارایی ها	۱۵	۱۳,۱۶۵,۷۵۸,۳۳۴,۰۹۵	۱,۲۷۰,۴۶۶,۹۱۵,۴۹۷
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری		۷۴,۸۱۱,۸۲۱	۲۱,۷۴۳,۱۵۵

یادداشت های توضیحی همراه ، یختی جدایی ناپذیر صورتهای مالی می باشد.



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 ۱۳۹۹

پایانگشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۳۰
درآمدها:			
سود ایران (فروش اوراق بهادار)	۲,۳۳۸,۹۱۳,۱۳۰,۸۷	۲۳,۵۰۱,۵۲۴,۳۳۰	۱۱۳,۵۶۸,۰۴۲,۸۵۱
سود ایران (حقوق دریافتی نگهداری اوراق بهادار)	۵,۵۶۵,۳۴۹,۱۳۴,۸۳۲	۱۰,۵۵۹,۶۳۳,۲۱۹	۴۴۹,۸۷۰,۳۹۹,۴۴۴
سود سهام	۹۹,۱۲۵,۵۰۱,۱۴۴	۱۳,۳۳۰,۰۶۴,۰۵۲	۱۵,۵۹۰,۱۴۱,۸۵۵
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۴,۹۳۳,۹۱۳,۸۳۲	۱۳۸,۳۶۵,۰۶۸	۴۴۵,۸۸۷,۲۸۹
سایر درآمدها	۴۴۴,۳۲۸,۳۰۷	۱۸۹,۹۲۴,۸۵۲	۱۹,۳۱۵
جمع درآمدها	۸,۰۰۰,۱۳۱,۳۷۹,۳۴۹	۱۵۴,۳۳۲,۹۱۲,۴۹۰	۵۸۴,۴۷۶,۴۴۳,۴۵۴
هزینه ها:			
هزینه کارمرد (کل)	(۱۷۰,۵۲۰,۵۲۰,۳۷۹)	(۵,۴۳۲,۳۹۸,۳۹۸)	(۱۹,۳۳۲,۴۴۸,۹۸۱)
سایر هزینه ها	(۴,۷۱۹,۰۳۲,۴۴۴)	(۴۹۹,۵۷۰,۹۸۱)	(۵۸۴,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
جمع هزینه ها	(۱۷۵,۲۳۹,۵۵۲,۸۲۳)	(۵,۹۳۱,۹۶۹,۳۷۹)	(۲۰,۹۱۶,۷۴۹,۰۰۰)
سود خالص	۷,۸۲۴,۹۱۱,۸۰۶,۵۲۶	۱۴۸,۴۰۰,۹۴۳,۱۱۱	۵۶۳,۵۵۹,۶۹۴,۴۵۴
بازده استاکس سرمایه گذاری ۱	۱۰۰,۸۹۲	۴۴,۱۱۱	۱۳,۱۱۱
بازده سرمایه گذاری پایان دوره ۲	۸-۱۳۱	۴۵۳۱۱	۴۴,۰۰۰
صورت گردش خالص دارایی ها			
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۳۰	
تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
۱,۵۷۰,۵۳۹,۴۱۳,۵۶۱	۲۷,۱۹۹	۱۵۴,۳۳۲,۳۷۹,۳۰۰	۱۵۴,۳۳۲,۳۷۹,۳۰۰
۱۸۹,۱۲۷,۰۰۰,۰۰۰	۲,۹۹۱	۲,۹۹۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۹۹۱,۰۰۰,۰۰۰
(۷۱,۵۹۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۶۰)	(۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰)
۷,۸۲۴,۹۱۱,۸۰۶,۵۲۶	۱۵۰,۳۲۹,۹۸۹,۳۸۳	۵۶۳,۵۵۹,۶۹۴,۴۵۴	۵۶۳,۵۵۹,۶۹۴,۴۵۴
۲,۹۹۳,۳۶۶,۰۲۲,۳۴۴	۲۳۳,۳۷۸,۰۰۰	۲۳۳,۳۷۸,۰۰۰	۲۳۳,۳۷۸,۰۰۰
۱۳,۱۶۵,۷۵۸,۳۲۷,۰۹۵	۴۹,۷۵۵	۴۴۴,۳۳۲,۳۷۹,۳۰۰	۴۴۴,۳۳۲,۳۷۹,۳۰۰
۱۷۵,۹۸۵		۵۸,۴۴۴	۵۸,۴۴۴
بازده استاکس سرمایه گذاری ۱			
۱۰۰,۸۹۲			
بازده سرمایه گذاری پایان سال			
۸-۱۳۱			
پایانگشت مالی توضیحات همراه به این جدول در صورت های مالی می باشد.			



صندوق سرمایه‌گذاری بانک توسعه تعاون

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۹

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 مورد قبول، تلاش می‌شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه‌گذاران گردد، برای نیل به این هدف، صندوق در زمینه‌های زیر سرمایه‌گذاری می‌نماید:

- سهام پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران و بازار اول فرابورس؛
- حق تقدم خرید سهام پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران و بازار اول فرابورس
- اوراق مشارکت، اوراق صکوک و اوراق بهادار رهنی و سایر اوراق بهاداری که تمامی شرایط زیر را داشته باشد:
- الف - مجوز انتشار آنها از سوی دولت، بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران یا سازمان بورس و اوراق بهادار صادر شده باشد؛
- ب- سود حداقلی برای آنها تضمین و مشخص شده باشد؛
- ج- به تشخیص مدیر، یکی از موسسات معتبر بازخريد آنها را قبل از سررسيد 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 تأیید 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 فخر مقدم، نبش بوستان دوم غربی، پلاک ۲۲ طبقه ۳ واقع شده است و صندوق دارای شعبه نمی‌باشد.

۱-۲- اطلاع‌رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری بانک توسعه تعاون مطابق با ماده ۵۳ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس www.ttbfund.com درج گردیده است.

۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

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

مجمع صندوق، از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود. دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز به شرطی که حداقل ۵ درصد از کل واحدهای ممتاز را در اختیار داشته باشند، از حق رأی در مجمع برخوردارند. در تاریخ ترازنامه دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده‌اند شامل شرکت‌های مندرج در صفحه ی بعد است.

صندوق سرمایه‌گذاری بانک توسعه تعاون

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۹

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 رفاه‌است 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 دامن، خیابان فخر مقدم، نبش بوستان دوم غربی، پلاک ۲۲ طبقه ۳

متولی صندوق، موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت ارقام‌نگر آریا است که در سال ۱۳۸۳ با شماره ثبت ۱۷۷۵۵ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارتست از تهران - میدان توحید - خیابان توحید - پلاک ۶۸

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 - خیابان امانیه - خیابان همایون شهناز - بلوار نلسون ماندلا - پلاک ۲۴۴ - پاساژ الهیه - طبقه ۶ - واحد ۶۰۶.

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

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

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

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

صندوق سرمایه‌گذاری بانک توسعه تعاون

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۳۹۹

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. منتهای 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 بازخريد 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 ۱۳۹۹

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 مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ یک میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی یا ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
کارمزد مدیر	سالانه ۲ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق به علاوه 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 هزینه‌های پشتیبانی آن و هزینه‌های پشتیبانی آنها سالانه تا سقف ۲۵۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق

۴-۴- پدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۲ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی، ضامن هر سه معاد 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 اقسالی 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

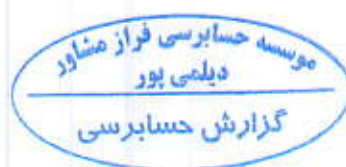
یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ۱۳۹۹

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

۵-۱ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به تفکیک صنعت به شرح زیر است:

صنعت	پای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	پای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
۱۳۹۸/۱۱/۳۰	۱۳۹۹/۰۵/۳۱					
صنعت	پای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	پای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
استخراج کانه های فلزی	۱۳۳,۳۵۵,۰۴۴,۸۱۴	۲۱۲,۷۶۵,۷۱۸,۳۳۸	۱,۴۶	۱۷,۵۵۵,۷۸۷,۸۵۱	۲۹,۳۱۰,۷۳۱,۳۳۸	۲,۱۴
انرژی برق، گاز، بخار و آب گرم	۳۸۷,۳۸۱,۶۱۵,۰۲۰	۶۶۵,۱۸۷,۰۱۷,۵۴۴	۴,۵۸	۴۵,۶۸۸,۳۴۸,۰۰۶	۹۲,۳۱۴,۷۷۲,۴۸۰	۶,۷۱
فلزات اساسی	۱,۱۱۸,۹۲۴,۲۲۲,۵۶۳	۱,۷۷۷,۸۷۴,۷۳۳,۵۰۷	۱۲,۲۹	۱۴۱,۸۵۵,۴۲۰,۹۵۲	۲۱۷,۱۳۰,۳۳۸,۳۰۱	۱۵,۸۱
خدمات فنی و مهندسی	۶۶,۳۸۱,۳۹۵,۱۰۶	۲۰۲,۸۳۲,۹۱۴,۳۰۰	۱,۴۰	۲۷,۳۹۱,۱۷۰,۸۳۴	۳۵,۳۷۵,۱۳۸,۵۴۴	۲,۵۸
شرکت های چند رشته ای صنعتی	۲۲۴,۳۴۴,۵۹۲,۳۰۲	۴۵۲,۴۹۱,۱۵۱,۶۶۴	۳,۱۳	۴,۱۶۳,۱۳۸,۶۲۴	۱۴,۹۹۲,۲۴۳,۱۲۷	۱,۰۹
ماشین آلات و تجهیزات	۳۱,۳۳۳,۸۰۲,۴۰۸	۹۰,۹۶۳,۷۸۸,۰۲۰	۰,۶۳	۲,۱۲۴,۲۴۳,۵۴۱	۱۴,۰۱۴,۹۶۲,۲۷۱	۱,۱۷
فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۳۸۵,۲۷۶,۷۷۵,۳۴۵	۷۶۹,۰۷۴,۰۰۹,۷۹۳	۵,۲۶	۹۰,۷۱۸,۵۱۰,۳۰۴	۱۱۷,۰۷۹,۸۸۹,۳۰۷	۸,۵۳
محصولات شیمیایی	۵۰۱,۴۰۲,۳۸۸,۳۹۱	۸۷۷,۵۲۷,۰۲۳,۴۴۶	۶,۰۴	۴۵,۱۸۶,۹۷۹,۲۷۰	۶۲,۳۴۵,۲۵۷,۹۲۴	۴,۶۹
مواد و محصولات دارویی	۱۸۲,۱۵۲,۹۷۶,۲۱۹	۲۷۶,۶۵۶,۷۱۱,۵۵۱	۱,۹۰	۳,۹۱۴,۰۰۸,۴۶۹	۱۰,۰۰۹,۹۲۴,۲۱۵	۰,۷۳
بانکها و موسسات اعتباری	۱,۴۰۹,۷۴۲,۳۲۲,۱۱۱	۲,۴۴۴,۸۸۲,۶۲۱,۵۱۸	۱۶,۸۳	۷۵,۵۱۹,۳۲۴,۱۷۲	۸۴,۷۷۷,۷۷۸,۶۸۲	۶,۱۷
انرژی سازی، املاک و مستغلات	۲۸۳,۴۰۵,۴۰۶,۴۰۷	۸۹۳,۶۲۳,۴۵۹,۳۰۵	۶,۱۵	۳۴,۰۴۴,۸۲۲,۵۲۷	۷۳,۳۶۹,۱۸۲,۴۵۱	۵,۳۴
زراعت و خدمات وابسته	۲۵۲,۰۰۶,۴۷۵,۰۳۶	۲۴۵,۵۵۲,۵۴۰,۳۸۲	۱,۶۹	۱,۵۶۴,۸۰۹,۴۲۹	۸,۶۷۴,۹۶۶,۶۰۰	۰,۶۳
حمل و نقل، اتوبانها و ارتباطات	۱۳۸,۷۶۷,۳۳۸,۹۸۷	۴۱۱,۹۳۰,۶۵۴,۶۵۹	۲,۸۳	۳۲,۳۵۱,۳۳۳,۸۸۶	۴۷,۷۵۸,۷۸۵,۸۱۷	۳,۲۸
توریزم، آژانسها و خدمات مسافرتی	۴۶,۹۲۶	۴۶,۹۲۰	۰,۰۰	۴۶,۹۲۶	۴۶,۹۱۰	۰,۰۰
سیمان، آهن و فولاد	۱۶۴,۱۴۲,۵۸۸,۰۸۹	۳۱۵,۷۱۷,۸۸۹,۳۵۳	۲,۱۷	۱۷,۱۷۷,۸۰۸,۷۷۱	۵۴,۴۷۱,۲۱۲,۱۸۷	۴,۱۰
فعالیت های کمکی به نهادهای مالی و منطقه	۴۰۳,۶۶۵,۴۴۰,۰۱۹	۳۰۵,۹۹۰,۳۲۲,۴۲۱	۲,۱۱	۲۷,۸۶۹,۳۲۱,۴۷۴	۷۱,۳۳۸,۵۸۸,۷۳۳	۵,۳۰
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۵۱۲,۰۵۸,۶۴۳,۰۴۴	۷۸۶,۶۵۲,۵۲۵,۰۷۵	۵,۲۲	۳,۵۱۳,۳۱۲,۹۶۶	۴,۷۵۸,۴۲۳,۵۶۸	۰,۳۵
سایر محصولات کلی غیر فلزی	۱۴۲,۰۳۱,۴۱۷,۱۲۲	۱۶۵,۵۵۲,۸۵۱,۳۵۸	۱,۱۳	-	-	-
استخراج نفت گاز و خدمات جزیی جز اکتشاف	۷۸,۰۰۸,۵۶۶,۱۵۵	۱۳۲,۴۵۰,۳۲۲,۷۵۰	۰,۹۳	-	-	-
لایتنینگ و پلاستیک	۱۶۱,۴۲۵,۹۲۲,۲۱۹	۳۴۵,۱۶۱,۰۷۶,۲۷۲	۱,۶۲	۳,۸۸۳,۶۶۶,۸۱۷	۱۲,۶۸۰,۳۵۸,۳۰۰	۱,۰۷
ماشین آلات و دستگاه های برقی	۷۷,۶۴۹,۹۶۳,۹۱۲	۱۶۸,۰۵۲,۰۵۹,۳۳۳	۱,۱۶	۲۴,۴۲۰,۳۶۰,۶۲۳	۷۵,۳۵۳,۵۲۴,۱۸۶	۵,۲۸
محصولات کاغذی	۵۶,۹۸۹,۳۵۴,۹۷۷	۹۰,۳۴۹,۳۵۱,۵۳۱	۰,۶۲	۴,۸۸۶,۰۶۲,۸۷۳	۱۰,۳۴۴,۳۵۲,۶۰۰	۰,۷۵
دیباچی، پرداخت چرم و ساخت انواع پوشش	۱۹,۷۶۶,۷۲۹,۰۲۱	۷۹,۰۸۷,۶۱۲,۰۵۰	۰,۵۲	-	-	-
کشی و سرامیک	۸۵,۳۵۳,۷۹۹,۳۸۱	۱۹۱,۰۵۳,۶۲۰,۳۸۷	۱,۳۲	۱۰,۳۷۰,۸۶۳,۱۸۶	۱۳,۷۲۷,۸۲۵,۷۳۹	۱,۰۰
خودرو و ساخت قطعات	۱۶۰,۷۱۱,۰۹۳,۸۲۵	۲۸۳,۱۰۲,۵۵۱,۳۵۹	۲,۲۳	۲۰,۷۵۸,۸۲۸,۳۰۶	۳۰,۳۵۱,۸۷۰,۹۴۵	۲,۲۲
سهم و صندوق بازسازی به جز تأمین اجتماعی	۱۲۲,۹۴۷,۳۵۴,۶۵۶	۱۲۴,۴۸۰,۶۴۲,۷۱۲	۰,۸۶	۲۲,۲۷۷,۹۸۳,۷۴۴	۳۱,۹۲۴,۶۲۰,۳۲۷	۲,۳۲
سرمایه گذاریها	۵۲۸,۱۸۱,۳۹۹,۳۷۱	۷۰۸,۹۴۹,۰۲۷,۹۶۵	۴,۸۸	۱,۳۰۸,۴۲۹,۲۴۰	۲,۰۰۹,۱۳۳,۱۸۷	۰,۲۴
مختارات	۳۰,۳۵۶,۶۵۸,۳۹۰	۵۶,۸۰۱,۰۱۱,۰۵۰	۰,۳۹	۹,۴۰۷,۱۶۷,۵۱۶	۹,۱۸۷,۷۳۴,۵۰۰	۰,۶۷
خرید و فروش انواع مواد غذایی، نوشیدنی و غیره	۲۸۸,۶۰۸,۳۷۲,۵۵۴	۵۲,۷۲۹,۳۸۲,۳۵۰	۰,۳۶	-	-	-
سایر واسطه گرهای مالی	۱,۹۱۹,۷۷۵,۲۱۰	۲,۰۹۶,۳۸۹,۴۵۰	۰,۰۱	-	-	-
زبانها و فعالیت های وابسته به آن	۶۲,۷۸۷,۳۴۵,۹۱۹	۵۴,۶۵۵,۳۸۷,۷۱۳	۰,۳۶	-	-	-
خدمات ارزش افزوده	-	-	-	-	-	-
ساخت دستگاهها و وسایل ارتباطی	-	-	-	-	-	-
	۷,۴۴۹,۲۷۷,۸۲۵,۲۹۹	۱۲,۷۷۲,۰۴۵,۵۳۴,۵۶۸	۹۱,۳۹	۶۷۲,۲۳۸,۵۵۵,۵۲۷	۱,۱۴۸,۸۷۲,۰۰۷,۱۹۸	۸۳,۶۶



صندوق سرمایه گذاری بانک توسعه تعاون

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ۱۳۹۹

۴- سرمایه گذاری در گواهی سپرده

سرمایه گذاری در گواهی سپرده بانک ملی به شرح زیر است:

۱۳۹۹/۰۵/۳۱		
بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	نرخه به کل ارزش ها
ریال	ریال	نرخه
۱,۳۳۹,۶۶۶,۷۲۵	۱,۳۳۹,۶۶۶,۷۲۵	۱۰۰٪
۱,۳۱۰,۴۲۲,۳۷۲	۱,۳۱۹,۶۷۵,۳۲۰	۱۰۰٪
۹,۶۹۶,۳۷۱,۳۴۹	۹,۶۷۷,۳۵۹,۶۶۵	۱۰۰٪

سرمایه گذاری در گواهی سپرده بانک ملی به شرح زیر است:

سرمایه گذاری در گواهی سپرده بانک ملی به شرح زیر است:

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

سرمایه گذاری در اوراق بهادار بانک ملی به شرح زیر است:

۱۳۹۹/۰۵/۳۱		
تاریخ سررسید	نرخ سپرده	ارزش اسمی
تاریخ سررسید	نرخ سپرده	ارزش اسمی
۱۳۹۹/۰۵/۳۱	۱۰۰٪	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۳۹۹/۰۵/۳۱	۱۰۰٪	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۳۹۹/۰۵/۳۱	۱۰۰٪	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

سرمایه گذاری در اوراق بهادار بانک ملی به شرح زیر است:

۸- حساب های دریافتی

حساب های دریافتی به شرح زیر است:

۱۳۹۹/۰۵/۳۱		
تاریخ سررسید	نرخ سپرده	ارزش اسمی
تاریخ سررسید	نرخ سپرده	ارزش اسمی
۱۳۹۹/۰۵/۳۱	۱۰۰٪	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۳۹۹/۰۵/۳۱	۱۰۰٪	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۳۹۹/۰۵/۳۱	۱۰۰٪	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

سرمایه گذاری در اوراق بهادار بانک ملی به شرح زیر است:

۹- سایر کارگزاران

سرمایه گذاری در سایر کارگزاران به شرح زیر است:

۱۳۹۹/۰۵/۳۱		
تاریخ سررسید	نرخ سپرده	ارزش اسمی
تاریخ سررسید	نرخ سپرده	ارزش اسمی
۱۳۹۹/۰۵/۳۱	۱۰۰٪	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۳۹۹/۰۵/۳۱	۱۰۰٪	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۳۹۹/۰۵/۳۱	۱۰۰٪	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

سرمایه گذاری در اوراق بهادار بانک ملی به شرح زیر است:

سرمایه گذاری در اوراق بهادار بانک ملی به شرح زیر است:

۱۰- سایر دارایی ها

سرمایه گذاری در سایر دارایی ها به شرح زیر است:

۱۳۹۹/۰۵/۳۱		
تاریخ سررسید	نرخ سپرده	ارزش اسمی
تاریخ سررسید	نرخ سپرده	ارزش اسمی
۱۳۹۹/۰۵/۳۱	۱۰۰٪	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۳۹۹/۰۵/۳۱	۱۰۰٪	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۳۹۹/۰۵/۳۱	۱۰۰٪	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

سرمایه گذاری در اوراق بهادار بانک ملی به شرح زیر است:



صندوق سرمایه گذاری بانک توسعه تعاون

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ۱۳۹۹

۱۱- موجودی نقد

۱۳۹۸/۱۱/۳۰	۱۳۹۹/۰۵/۳۱
ریال	ریال
-	۹۵,۵۵۵,۳۵۷,۵۸۶
-	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۱۴,۹۴۳,۱۳۹,۱۰۶	۴۰۴,۴۰۰,۳۹۲
-	۶۵۵,۱۲۹,۰۴۴
۲۱۴,۹۴۳,۱۳۹,۱۰۶	۱۰۶,۲۶۴,۸۸۷,۰۲۲

بانک بانک رفاه شعبه دادمان - ۲۹۱۶۲۴۴۱۸

بانک بانک رفاه شعبه دادمان - ۲۹۱۶۲۴۴۸۰

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

حساب جاری شماره ۱-۹۹۱۹۹۱-۱۱۱-۳۱۳ نزد بانک توسعه تعاون

۱۲- بدهی به ارکان صندوق

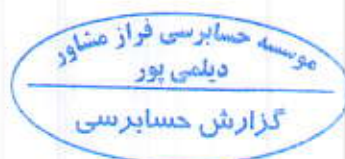
۱۳۹۸/۱۱/۳۰	۱۳۹۹/۰۵/۳۱
ریال	ریال
۳,۷۴۷,۰۹۱,۰۷۸	۷۹,۵۰۷,۳۱۰,۳۵۴
۱۴,۰۶۹,۶۶۴,۳۴۴	۹۴,۶۱۵,۵۷۰,۱۱۲
۹۶,۵۷۵,۲۴۸	۳۹۶,۵۷۵,۲۴۸
۴۴,۹۹۹,۹۲۷	۴۵,۳۶۹,۷۲۷
۱۷,۹۵۸,۳۳۰,۵۹۷	۱۷۴,۵۶۴,۸۲۵,۴۴۱

مدیر صندوق

ضامن صندوق

ستولی صندوق

حسابرس صندوق



صندوق سرمایه گذاری بانک توسعه تعاون

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ۱۳۹۹

۱۳- بدهی به سرمایه گذاران

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است :

۱۳۹۸/۱۱/۳۰	۱۳۹۹/۰۵/۳۱
ریال	ریال
۴۸,۸۳۶,۸۱۰,۷۸۱	۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰
۴۲۱,۵۰۵,۸۴۳	۱,۱۷۶,۸۸۱,۳۸۴,۰۵۷
۴۹,۳۵۸,۳۱۶,۶۲۴	۱,۱۷۷,۰۴۱,۳۸۴,۰۵۷

بابت درخواست صدور واحدهای سرمایه گذاری

بابت درخواست ابطال واحدهای سرمایه گذاری

۱۴- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

۱۳۹۸/۱۱/۳۰	۱۳۹۹/۰۵/۳۱
ریال	ریال
۷۹۷,۴۵۳,۳۳۶	۵۰۴۱,۵۹۰,۶۲۸
۲۸,۳۳۹,۴۲۶	۲۴۶,۷۹۳,۷۹۳
۱۴,۷۲۰,۰۰۰	۱,۱۲۸,۵۳۸,۳۳۰
۳۴۰,۶۲۵,۰۰۰	۸۵۲,۹۲۵,۰۰۰
-	۳,۳۹۰,۰۰۰
۱,۱۸۱,۱۳۶,۶۵۲	۷,۳۷۳,۱۳۷,۷۵۰

ذخیره کارمزد تصفیه

ذخیره آئینمان نرم افزار

سایر پرداختنی ها- واریزی نامشخص

بدهی به مدیر بابت امور صندوق

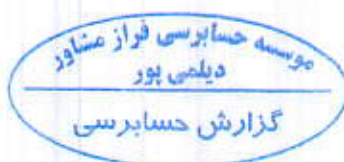
ذخیره انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا

۱۵- خالص دارایی ها

۱۳۹۸/۱۱/۳۰		۱۳۹۹/۰۵/۳۱	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۱,۳۴۸,۷۲۵,۰۰۳,۹۸۹	۵۷,۴۳۴	۱۳,۰۹۰,۹۴۶,۵۱۳,۰۹۵	۱۷۴,۹۸۵
۳۱,۷۴۱,۹۱۲,۵۰۸	۱,۰۰۰	۷۴,۸۱۱,۸۲۱,۰۰۰	۱,۰۰۰
۱,۳۷۰,۴۶۶,۹۱۵,۴۹۷	۵۸,۴۳۴	۱۳,۱۶۵,۷۵۸,۳۳۴,۰۹۵	۱۷۵,۹۸۵

واحدهای سرمایه گذاری عادی

واحدهای سرمایه گذاری ممتاز



صندوق سرمایه گذاری بانک توسعه تعاون

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ۱۳۹۹

۱۶- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی شش ماهه		سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۳۰
	منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۳۰
۱۶-۱	۲,۳۳۳,۸۵۵,۵۸۰,۷۷۶	۳۶,۹۵۳,۶۱۵,۰۰۰-۱	ریال ۱۰۶,۰۹۵,۸۱۰,۵۳۲
۱۶-۲	۱۵,۸۲۷,۵۳۳,۵۱۱	۵۴۹,۸۳۰,۱۳۲	ریال ۷,۲۷۳,۰۶۲,۷۱۲
۱۶-۳	-	(۹۱۰,۰۰۰-۳)	(۹۱۰,۰۰۰-۳)
	۲,۳۳۸,۱۱۲,۸۱۲,۰۸۷	۳۷,۵۰۰,۹۵۳,۲۳۰	۱۱۳,۵۶۸,۰۶۲,۸۵۱

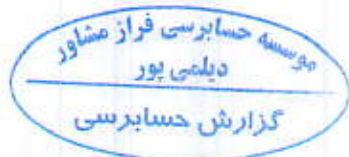
سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس

سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم

سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت

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

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱		سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۳۰
					ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
بانک	۱۰۵,۰۰۰	۳,۶۸۲,۲۳۳,۹۱۰	(۳,۳۱۵,۹۶۸,۷۱۲)	(۵,۳۰۱,۰۰۰-)	(۱۸,۵۱۱,۳۲۰-)	۱,۳۳۳,۶۸۲,۸۸۳	-	-	۱۹۱,۵۷۰,۲۳۱
سپان کرمان	۱,۷۰۰,۰۰۰	۱۹,۸۹۶,۸۰۰,۰۰۰	(۸,۰۹۰,۵۴۰,۵۵۰-)	(۲۸,۰۰۰-۳,۵۸۴)	(۹۹,۳۸۳,۰۰۰-)	۱۱,۶۷۸,۶۷۱,۸۵۹	-	-	-
س نفت و گاز و پتروشیمی تامین	۱,۳۰۰,۰۰۰	۲۸,۰۲۸,۲۷۲,۶۸۰	(۱۰,۰۳۹,۲۷۲,۸۵۳)	(۲۲,۰۰۰-۴۱,۴۴۶)	(۱۲,۰۰۰-۱۳,۳۴۶)	۱۳,۴۹۶,۱۸۹,۳۴۹	-	-	-
تاروسازی تولید دارو	۵۸۲,۳۲۹	۲۳,۵۴۰,۹۱۷,۸۵۵	(۱۶,۷۱۱,۳۲۶,۵۰۳)	(۳۳,۳۵۱,۳۴۲)	(۱۱۷,۷۰۰-۲,۵۵۸)	۶,۶۷۸,۶۳۵,۳۲۲	-	-	-
گروه صنعتی ماشین	۲۰۰,۰۰۰	۱۸,۸۲۲,۹۳۸,۲۳۲	(۱۷,۱۷۸,۰۰۰-۵,۵۰۴)	(۲۶,۵۸۷,۵۵۸)	(۱۲,۰۰۰-۱۲,۶۳۲)	۱,۵۲۳,۸۷۷,۷۷۷	-	-	-
سرمایه گذاری نوکولاد (هلدینگ)	۱۲۵,۱۳۰	۳,۱۷۹,۱۳۳,۸۰۰	(۲,۵۸۲,۵۸۲,۵۰۰)	(۳,۵۸۲,۵۸۲)	(۱۵,۸۲۷,۵۸۲)	۳,۲۲۷,۰۶۲,۳۲۲	-	-	-
سرمایه گذاری صنعت نفت	۲۰۰,۰۰۰	۵,۲۳۴,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۵۲۴,۲۱۱,۹۱۹)	(۵,۹۱۲,۵۰۰-)	(۲۶,۱۷۰,۰۰۰-)	۱,۶۵۷,۷۱۳,۶۷۵	-	-	-
بانک اقتصاد نوین	۸۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۶۹۹,۸۶۶,۱۸۷)	(۵,۶۶۷,۵۸۸)	(۲۵,۰۰۰-۸۰,۰۰۰-)	۲,۳۸۵,۳۸۵,۸۲۲	-	-	-
تیریک رایان سلیا	۲۵۰,۰۰۰	۱۸,۸۸۶,۶۸۰,۰۰۰	(۹,۱۸۰,۱۵۱,۳۷۰-)	(۲۶,۸۲۱,۳۴۴)	(۹۹,۹۲۳,۳۴۴)	۹,۶۸۶,۷۳۲,۷۳۰	-	-	-
سپان تارک	۵۰۰,۰۰۰	۷,۷۲۲,۰۲۳,۰۰۰	(۲,۶۸۶,۵۸۱,۷۴۹)	(۵,۵۰۰,۸۷۷)	(۳,۸۸۱,۰۰۰-۲,۳۳۲)	۲,۲۵۵,۷۳۲,۷۸۰	-	-	-
بانک ملت	۲۸۰,۰۰۰	۴,۸۶۹,۳۴۳,۱۲۶	(۲۵,۸۵۸,۲۷۷,۷۹۶)	(۶۱,۱۶۸,۳۰۰-)	(۱۲۲,۸۲۶,۷۹۶)	۲۲,۷۷۳,۰۵۰,۳۲۰	-	-	-
خاران تمل	۱,۹۱۳,۷۰۸	۲۸,۸۲۰,۷۷۷,۶۴۶	(۲۰,۰۰۰-۱۵,۱۳۳,۳۳۶)	(۲۷,۵۷۷,۳۰۰-)	(۱۲۲,۰۰۰-۱,۶۹۰,۰۰۰-)	۷,۳۱۳,۹۰۷,۹۰۰	-	-	-
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۳۱,۳۷۳,۳۳۳	۵۱,۵۸۳,۵۶۹,۶۸۹	(۳۱,۷۳۵,۹۸۷,۶۹۱)	(۵۶,۶۶۲,۳۴۶)	(۳۵,۹۱۳,۷۵۵)	۱۹,۵۳۳,۳۰۰-۸,۲۱۰	-	-	-
فاداماری تفسه نموده	۱۹۵,۴۶۹	۱۸,۸۸۹,۳۰۰,۰۰۰	(۵,۳۹۹,۳۳۸,۷۱۲)	(۱۷,۱۳۳,۶۳۹)	(۱۲,۳۳۶,۶۳۹)	۱۲,۳۳۶,۶۳۹	-	-	-
سرمایه گذاری آیه دماوند	۱۸۵,۰۰۰	۳,۰۶۳,۲۴۹,۲۴۰	(۳,۸۶۸,۶۲۸,۵۲۶)	(۹,۰۰۰-۲,۳۵۱)	(۱۵۲,۵۷۱,۱۵۵)	(۹,۰۰۰-۱۶,۶۷۲,۷۳۲)	-	-	-
گروه مینا (سهام عام)	۲۵۵,۰۰۰	۱۵,۰۷۸,۶۴۶,۴۳۳	(۷,۲۴۶,۵۷۸,۶۰۰)	(۱۷,۲۵۷,۰۰۰-)	(۷۵,۲۴۶,۰۰۰-)	۷,۵۵۹,۳۸۸,۰۰۰	-	-	-
سرمایه گذاری صندوق بازتوسعه	۱۳۰,۰۰۰	۱۳,۸۷۵,۰۱۵,۵۲۲	(۷,۵۲۵,۰۰۰-۱۱,۸۲۵)	(۱۵,۲۵۹,۵۴۴)	(۶,۳۷۵,۳۷۵)	۶,۳۷۵,۳۷۵	-	-	-
عمران توسعه فارس	۲,۰۰۰-۱,۳۳۵	۳۹,۹۱۸,۸۲۵,۲۷۵	(۸,۶۹۷,۴۸۸,۴۴۲)	(۹,۶۹۷,۴۸۸)	(۱۹,۹۱۸,۸۲۵)	۲۰,۰۰۰-۱,۳۳۵	-	-	-
پارس الکتریک	۲۵۵,۳۳۳	۱۲,۰۰۰-۵,۷۹۶,۶۸۸	(۵,۰۰۰-۲۸,۵۵۴,۵۶۲)	(۱۶,۶۸۹,۳۳۳)	(۵,۰۰۰-۲۸,۵۵۴)	۶,۹۰۰-۴,۸۰۰	-	-	-
تاروسازی ایران خاران	۱۵۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰-۴,۵۵۰,۰۰۰	(۱۰,۰۰۰-۴,۵۵۰,۰۰۰)	(۵,۰۰۰-۱۲,۳۳۳)	(۵,۰۰۰-۱۲,۳۳۳)	۴,۵۵۰,۰۰۰	-	-	-
بانک تجارت	۶۰۰,۰۰۰	۱۱,۹۸۸,۰۰۰,۰۰۰	(۹,۵۵۲,۵۷۲,۷۹۲)	(۱۶,۳۳۲,۳۳۲)	(۱۵,۹۰۰,۰۰۰-)	۷,۴۳۵,۴۲۷,۲۰۰	-	-	-
گسترش نفت و گاز پارسیان	۱۰۰,۰۰۰	۲۲,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۳,۲۷۳,۶۲۲,۶۰۰)	(۲۶,۳۳۰,۵۹۹)	(۱۶,۰۰۰-۲۶,۳۳۰)	۱۸,۸۸۹,۳۷۷,۴۰۰	-	-	-
س. توسعه و عمران استان کرمان	۲۳۸,۰۰۰	۳۳,۹۱۳,۴۳۸,۳۳۷	(۳۰,۰۰۰-۳,۳۸۲,۳۳۳)	(۳,۸۶۰,۵۲۲)	(۱۹,۳۳۰,۱۹۰)	۱۳,۳۳۰,۱۹۰	-	-	-
کویر تار	۸۰۰,۰۰۰	۱۵,۳۵۰,۰۰۰,۷۷۸	(۱۱,۳۳۰,۲۳۸,۵۳۳)	(۱۸,۵۵۱,۳۳۳)	(۱۷,۵۵۱,۳۳۳)	۳,۷۹۸,۶۶۰,۰۰۰	-	-	-
پهمن دیزل	۲,۶۲۹,۱۶۶	۹۶,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۲,۳۳۰,۰۰۰-۳,۳۳۰)	(۱۲,۸۸۰,۰۰۰-)	(۱۲,۸۸۰,۰۰۰-)	۳,۷۹۸,۶۶۰,۰۰۰	-	-	-
گسترش صنعت نفت خرم دره	۵۰,۰۰۰	۱,۵۲۹,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۵۲۹,۰۰۰-۰,۰۰۰)	(۳,۸۸۰,۰۰۰)	(۳,۸۸۰,۰۰۰)	۰,۰۰۰	-	-	-
فروش های زعفران ای ای گوروش	۲۵۱,۳۵۱	۲۰,۸۷۶,۰۵۴,۴۳۳	(۱۲,۰۰۰-۷,۶۸۶,۴۳۳)	(۱۲,۰۰۰-۷,۶۸۶)	(۱۲,۰۰۰-۷,۶۸۶)	۸,۱۸۹,۳۷۷,۴۰۰	-	-	-
تاروسازی ایران	۳۵۰,۰۰۰	۱۳,۵۷۹,۰۰۰,۰۰۰	(۷,۰۰۰-۸,۵۷۹,۰۰۰)	(۱۹,۷۷۲,۰۰۰)	(۱۹,۷۷۲,۰۰۰)	۵,۵۷۹,۰۰۰	-	-	-
سرمایه گذاری شاهد	۵۰۰,۰۰۰	۲۷۵,۲۳۱,۹۹۰,۵۳۵	(۱۹,۲۳۱,۹۹۰,۵۳۵)	(۲۷,۰۰۰-۱۵,۳۳۳)	(۱۲,۳۳۰,۱۹۰)	۱۵,۳۳۰,۱۹۰	-	-	-
تاروسازی اکبر	۶۰,۰۰۰	۵,۸۲۹,۰۰۰,۰۰۰	(۷,۵۹۱,۱۳۳,۷۵۹)	(۵,۵۲۸,۰۰۰-)	(۱۵,۵۲۸,۰۰۰-)	۲,۰۰۰	-	-	-
سپان پارسیان	۲,۳۳۰,۱۹۹	۲۲,۱۵۲,۱۹۹,۹۸۰	(۲۰,۰۰۰-۲,۱۵۲,۱۹۹)	(۲۵,۵۵۵,۵۵۵)	(۲۵,۵۵۵,۵۵۵)	۲,۰۰۰	-	-	-
بانک پارسا گاد	۹۰۰,۰۰۰	۷,۳۵۲,۷۳۰,۰۰۰	(۵,۸۱۷,۴۰۰,۰۰۰)	(۱۰,۳۵۵,۵۵۵)	(۱۰,۳۵۵,۵۵۵)	۱,۰۰۰	-	-	-
صندوق س. ح. بخش اگادسی	۳۳۲,۷۷۷	۵۴,۸۷۵,۵۵۰,۰۰۰	(۵۲,۳۸۲,۵۱۲,۴۹۷)	(۱۷,۵۱۱,۰۰۰)	(۱۷,۵۱۱,۰۰۰)	۲,۰۰۰	-	-	-
صندوق درآمد ثابت امن پیکم فردا	۶,۴۴۷,۳۳۵	۶۵,۸۰۰,۹۵۸,۳۳۸	(۶۵,۷۹۵,۶۵۹,۳۳۳)	(۱۹,۳۵۹,۳۵۹)	(۱۹,۳۵۹,۳۵۹)	۱,۰۰۰	-	-	-
سرمایه گذاری س. سرچشمه	۲۰۰,۰۰۰	۲,۳۳۱,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۸۱۰,۰۰۰-۵۸۱,۰۰۰)	(۳,۱۹۲,۳۳۳)	(۱,۸۱۰,۰۰۰-۵۸۱,۰۰۰)	۵۸۱,۰۰۰	-	-	-
داد گستر ضرر و زیان های وید	۱,۰۰۰-۱۲,۳۳۰	۲۲,۲۹۵,۵۵۲,۰۰۰	(۱۰,۰۰۰-۱۸۱,۹۹۲,۳۳۰)	(۱۲,۰۰۰-۱۲,۳۳۰)	(۱۲,۰۰۰-۱۲,۳۳۰)	۱۰,۰۰۰	-	-	-
سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی	۱,۱۲۷,۸۲۵	۲۰,۵۹۲,۷۸۲,۷۹۰	(۱۰,۰۰۰-۱۲,۳۳۰)	(۱۲,۰۰۰-۱۲,۳۳۰)	(۱۲,۰۰۰-۱۲,۳۳۰)	۸,۲۹۲,۷۸۲,۷۹۰	-	-	-
پهنس. سرمایه گذاری	۹۷۱,۵۰۰	۵۷,۵۷۲,۷۹۵,۲۸۰	(۵۶,۹۹۹,۸۸۸,۰۰۰)	(۱۲,۳۳۰,۰۰۰)	(۱۲,۳۳۰,۰۰۰)	۵,۵۷۲,۷۹۵,۲۸۰	-	-	-
تیس. تاروسازی	۱۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰-۱۲,۳۳۰	(۲,۵۲۷,۸۱۲,۳۳۰)	(۸,۲۳۰,۰۰۰)	(۸,۲۳۰,۰۰۰)	۰,۰۰۰	-	-	-
عمدی و صنعتی جادرمو	۱۰,۰۰۰	۱۶,۳۸۱,۰۰۰,۰۰۰	(۷,۸۸۲,۳۳۰,۳۳۰)	(۱۲,۳۳۰,۰۰۰)	(۱۲,۳۳۰,۰۰۰)	۸,۵۰۰,۰۰۰	-	-	-
آشنات پاک	۱۰,۰۰۰	۱,۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۷۲,۸۵۵,۳۳۰)	(۱,۳۳۰,۰۰۰)	(۱,۳۳۰,۰۰۰)	۰,۰۰۰	-	-	-
تولید نیروی برقی دماوند	۳۵۰,۰۰۰	۲۲,۱۷۲,۰۰۰,۰۰۰	(۲۰,۰۰۰-۲,۱۷۲,۰۰۰)	(۱۲,۳۳۰,۰۰۰)	(۱۲,۳۳۰,۰۰۰)	۲,۰۰۰	-	-	-
نیرنگ گاد (اگادسی)	۱۰,۰۰۰	۲۱,۳۳۰,۳۳۰,۳۳۰	(۲۰,۰۰۰-۱,۳۳۰,۳۳۰)	(۱۲,۳۳۰,۰۰۰)	(۱۲,۳۳۰,۰۰۰)	۱,۳۳۰,۳۳۰	-	-	-
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱۰,۰۰۰	۲,۰۰۰-۱۲,۳۳۰	(۲,۰۰۰-۱۲,۳۳۰)	(۱۲,۳۳۰,۰۰۰)	(۱۲,۳۳۰,۰۰۰)	۰,۰۰۰	-	-	-
کارخانجات تولیدی شهید قدوسی	۲,۰۰۰	۱۰,۰۰۰-۱۲,۳۳۰	(۶,۵۵۲,۸۷۲,۳۳۰)	(۱۲,۳۳۰,۰۰۰)	(۱۲,۳۳۰,۰۰۰)	۰,۰۰۰	-	-	-
اوران ترانسفو	۱,۴۴۸,۸۸۲	۷۰,۰۰۰-۱۲,۳۳۰	(۲۲,۶۶۸,۸۸۲,۳۳۰)	(۱۲,۳۳۰,۰۰۰)	(۱۲,۳۳۰,۰۰۰)	۰,۰۰۰	-	-	-
پارس خودرو	۹۰۰,۰۰۰	۱۲,۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۲۲۰,۰۰۰-۱۰,۰۰۰)	(۱۲,۳۳۰,۰۰۰)	(۱۲,۳۳۰,۰۰۰)	۰,۰۰۰	-	-	-
پتروشیمی شیراز	۱۰۰,۰۰۰	۵,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۰۰۰-۱۶,۳۳۰,۳۳۰)	(۵,۵۵۰,۰۰۰)	(۵,۵۵۰,۰۰۰)	۰,۰۰۰	-	-	-
جمع نقل به صفحه بعد	۵۸,۵۵۵,۷۱۸	۱,۱۵۲,۷۱۵,۰۰۰-۱۲,۳۳۰	(۸۰,۰۰۰-۷۵,۷۵۸,۷۵۸)	(۲۰,۰۰۰-۲۸,۳۳۰,۳۳۰)	(۲۰,۰۰۰-۲۸,۳۳۰,۳۳۰)	۲۸,۳۳۰,۳۳۰	-	-	-

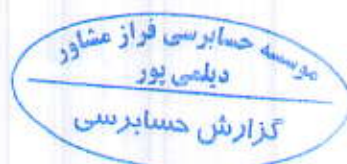


برای دوره مالی ختم شده به تاریخ ۳۱ مرداد ۱۳۹۹

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱	
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کلرود	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۵۸,۵۵۵,۷۱۸	۱,۵۵۲,۷۱۵,۰۱۲,۳۵۰	(۸۰۷,۳۶۰-۷۵۷,۸۸۷)	(۳۰,۹۸,۳۸۳,۸۷۱)	(۶۶۴,۱۹۹,۹۵۸)	۲۲۶,۵۱۵,۶۶۸,۶۶۲	۲۲۶,۵۱۵,۶۶۸,۶۶۲	۲۲۶,۵۱۵,۶۶۸,۶۶۲	۲۲۶,۵۱۵,۶۶۸,۶۶۲	۲۲۶,۵۱۵,۶۶۸,۶۶۲	۲۲۶,۵۱۵,۶۶۸,۶۶۲	۲۲۶,۵۱۵,۶۶۸,۶۶۲
۱,۳۳۳,۶۶۲	۹۹,۳۳۳,۱۷۲,۱۶۰	(۳۳,۸۶۷,۸۹۵,۶۶۲)	(۱۵,۱۶۴,۵۰۴)	(۱۶۶,۶۷۵,۸۶۱)	۶۲,۸۷۵,۲۲۶,۱۶۶	۶۲,۸۷۵,۲۲۶,۱۶۶	۶۲,۸۷۵,۲۲۶,۱۶۶	۶۲,۸۷۵,۲۲۶,۱۶۶	۶۲,۸۷۵,۲۲۶,۱۶۶	۶۲,۸۷۵,۲۲۶,۱۶۶	
۱۰۰,۳۳۳	۹,۰۵۸,۸۸۹,۷۱۰	(۱,۲۲۶,۹۵۵,۰۸۴)	(۲,۲۳۲,۶۶۶)	(۹,۰۰۰,۰۰۰)	۵۶۱,۵۰۲,۴۴۰	۵۶۱,۵۰۲,۴۴۰	۵۶۱,۵۰۲,۴۴۰	۵۶۱,۵۰۲,۴۴۰	۵۶۱,۵۰۲,۴۴۰	۵۶۱,۵۰۲,۴۴۰	
۷۵۰,۰۰۰	۳۰۶,۱۵۷,۰۱۶,۶۳۰	(۳۳,۰۷۶,۶۲۸,۷۰۶)	(۱۵۵,۵۲۶,۱۱۰)	(۱۰,۰۰۰,۷۵۰-۷۶)	۱۷۱,۸۵۳,۷۵۷,۱۳۵	۱۷۱,۸۵۳,۷۵۷,۱۳۵	۱۷۱,۸۵۳,۷۵۷,۱۳۵	۱۷۱,۸۵۳,۷۵۷,۱۳۵	۱۷۱,۸۵۳,۷۵۷,۱۳۵	۱۷۱,۸۵۳,۷۵۷,۱۳۵	
۳۰۰,۰۰۰	۸۲۱,۳۲۷,۷۵۰	(۷۷۲,۳۰۰-۷۳۱)	(۱,۱۶۰-۷۰۳)	(۳,۱۰۰,۰۰۰)	۹۲۰,۷۷,۷۶۶	۹۲۰,۷۷,۷۶۶	۹۲۰,۷۷,۷۶۶	۹۲۰,۷۷,۷۶۶	۹۲۰,۷۷,۷۶۶	۹۲۰,۷۷,۷۶۶	
۱,۳۳۳,۶۶۲	۱۳۳,۳۳۳,۶۶۲	(۱۶,۳۸۷,۳۰۰-۹)	(۱۶,۳۸۷,۳۰۰-۹)	(۱۶,۳۸۷,۳۰۰-۹)	(۱,۳۳۳,۶۶۲,۰۰۰)	(۱,۳۳۳,۶۶۲,۰۰۰)	(۱,۳۳۳,۶۶۲,۰۰۰)	(۱,۳۳۳,۶۶۲,۰۰۰)	(۱,۳۳۳,۶۶۲,۰۰۰)	(۱,۳۳۳,۶۶۲,۰۰۰)	
۶,۳۰۰,۰۰۰	۱۹۹,۲۲۹,۰۰۰,۰۰۰	(۸,۶۶۰-۷۳۳,۸۱۱)	(۳۳,۰۷۷,۱۶۵)	(۱۹۹,۲۲۹,۰۰۰)	۱۹۹,۲۲۹,۰۰۰	۱۹۹,۲۲۹,۰۰۰	۱۹۹,۲۲۹,۰۰۰	۱۹۹,۲۲۹,۰۰۰	۱۹۹,۲۲۹,۰۰۰	۱۹۹,۲۲۹,۰۰۰	
۳۰۰,۰۰۰	۲,۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۶۰۰-۵,۵۷۵,۵۵۵)	(۳,۶۰۰-۵,۵۷۵,۵۵۵)	(۳,۶۰۰-۵,۵۷۵,۵۵۵)	۳۷,۸۸۲,۷۱۸	۳۷,۸۸۲,۷۱۸	۳۷,۸۸۲,۷۱۸	۳۷,۸۸۲,۷۱۸	۳۷,۸۸۲,۷۱۸	۳۷,۸۸۲,۷۱۸	
۱۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۲۶۰,۳۰۰	(۱,۵۱۱,۹۸۵,۹۶۶)	(۳,۵۵۳,۵۷۰)	(۱۵۰-۱۵۸۰۲)	۱,۳۷۲,۹۰۸,۰۵۵	۱,۳۷۲,۹۰۸,۰۵۵	۱,۳۷۲,۹۰۸,۰۵۵	۱,۳۷۲,۹۰۸,۰۵۵	۱,۳۷۲,۹۰۸,۰۵۵	۱,۳۷۲,۹۰۸,۰۵۵	
۱۶۸,۰۰۰	۱۱,۸۸۵,۳۹۲,۰۰۰	(۳,۳۹۱-۸,۵۳۴,۲۶۱)	(۱,۶۷۸,۷۵۰-۱)	(۵۹,۳۳۶,۶۶۰)	۷,۳۱۷,۹۹۲,۳۷۲	۷,۳۱۷,۹۹۲,۳۷۲	۷,۳۱۷,۹۹۲,۳۷۲	۷,۳۱۷,۹۹۲,۳۷۲	۷,۳۱۷,۹۹۲,۳۷۲	۷,۳۱۷,۹۹۲,۳۷۲	
۳۰۰,۰۰۰	۱۳,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶,۷۸۷,۷۶۰-۱۶۶)	(۱۶,۳۱۵,۲۷۸)	(۱۶,۳۱۵,۲۷۸)	۸,۰۸۲,۸۸۵,۲۲۶	۸,۰۸۲,۸۸۵,۲۲۶	۸,۰۸۲,۸۸۵,۲۲۶	۸,۰۸۲,۸۸۵,۲۲۶	۸,۰۸۲,۸۸۵,۲۲۶	۸,۰۸۲,۸۸۵,۲۲۶	
۷۱۰۰	۱,۳۵۵,۷۸۳,۷۱۰	(۲۸۲,۳۶۶,۹۹۷)	(۱,۱۹۲,۹۲۷)	(۶,۳۷۸,۵۱۹)	۹۵۵,۸۸۲,۸۸۷	۹۵۵,۸۸۲,۸۸					

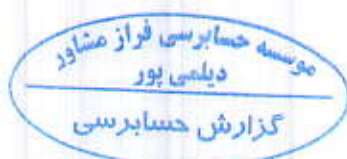
مستند: سرمایه گذاری بانک توسعه تعاون
یادداشت های همراه صورت های مالی
برای دوره مالی منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ۱۳۹۹

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱							دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۳۰
نوع	بهای فروش	ارزش دفتری	کمرزد	حکایت	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
جمع نقل از صفحه قبل	۱۷۳,۱۱۶,۶۰۴	۱,۷۵۶,۹۲۵,۱۳۶,۷۹۶	(۴,۰۰۶,۹۹۷,۹۹۴)	(۱۸,۸۷۴,۹۳۴,۶۲۱)	۲,۱۲۷,۹۹۱,۷۲۲,۲۶۵	۲۲,۰۰۱,۷۵۱,۴۷۵	۷۵,۸۳۹,۳۹۹,۰۸۷	۱۳۸,۸۱۱,۱۳۰
صنایع کشتی و سرامیک سیما	۵۲۳,۷۱۲	۲۸,۷۲۳,۸۸۳,۳۶۱	(۳۵,۱۳۱,۱۲۶)	(۱۲۴,۳۶۹,۳۱۶)	۱۱,۵۲۱,۱۱۵,۳۸۹	-	-	-
فولاد خورشید	۳۰۰,۰۰۰	۱۱,۵۲۱,۳۷۵,۴۹۱	(۱۰,۱۵۲,۰۳۳,۰۰۰)	(۱۶,۷۸۹,۹۴۶)	۴,۴۰۴,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-
سیمان فارس نو	۱۰۰,۰۰۰	۳,۴۳۹,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۴۵۵,۱۱۱,۵۷۲)	(۴,۸۵۷,۵۳۴)	۱۷,۱۹۵,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-
پالایش نفت تهران	۳,۴۲۳,۰۵۱	۱۴,۰۱۱,۳۲۸,۹۹۲	(۳,۴۶۱,۰۲۷۵,۲۵۷)	(۱۵۴,۸۳۲,۲۵۵)	۱۰,۰۲۲,۴۲۳,۵۲۷	-	-	-
گروه نیرویی نوکت	۵۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹,۹۷۸,۰۰۰,۱۵۱۳)	(۱۴,۳۳۳,۴۱۷)	۴,۵۳۱,۹۲۹,۰۰۰	-	-	-
گروه گسترده ساخت صنعتی شکرگ	۴۰۰,۰۰۰	۱۴,۹۲۱,۳۰۰,۸۱۳	(۳,۱۲۷,۰۰۰,۱۵۰۰)	(۴,۱۱۳,۹۵۸)	۱۱,۷۰۰,۵۱۲,۳۸۱	-	-	-
فلک سازان سیاهان	۱۳۳,۱۸۸	۵,۰۲۲,۲۴۶,۲۹۰	(۲,۱۱۳,۱۷۹,۶۶۷)	(۴,۷۹۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱۱,۷۰۰,۵۱۲,۳۸۱	-	-	-
تامین سرمایه بانک ملت	۱,۷۰۰,۰۰۰	۱۸,۳۱۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۰۰۰,۰۰۰,۱۱۴)	(۳,۸۳۲,۳۳۶)	۱۰,۴۷۷,۶۶۳,۵۲۲	-	-	-
پرس شکر	۱,۵۰۰,۰۰۰	۲۲,۲۷۸,۲۸۸,۰۱۴	(۱۱,۱۵۲,۸۱۱,۲۱۵)	(۳۱,۷۶۹,۸۰۳)	۱۰,۴۷۷,۶۶۳,۵۲۲	-	-	-
خدمات تعمیرات	۳۰۰,۰۰۰	۱۰,۲۲۲,۵۲۲,۵۸۳	(۷,۰۰۰,۵۲۸,۷۸۳)	(۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۳,۴۴۹,۱۴۹,۱۱۱	-	-	-
درخشان تهران	۲۵,۱۲۷	۵,۶۸۸,۸۰۰,۰۰۰	(۳,۹۹۲,۰۰۰,۲۷,۸۹۶)	(۵,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱,۴۴۹,۱۴۹,۱۱۱	-	-	-
پارس شرق	۵۰۰,۰۰۰	۳,۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۷۱۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۴,۷۱۴,۰۰۰,۰۰۰)	۱,۴۴۹,۱۴۹,۱۱۱	-	-	-
فولاد خورشید	۸۰۰,۰۰۰	۱۸,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰,۱۲۲,۳۱۶,۰۰۰)	(۲۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱,۴۴۹,۱۴۹,۱۱۱	-	-	-
میزگرین	۴۰۰,۰۰۰	۱۷,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۶,۲۲۷,۵۰۰,۰۰۰)	(۱۶,۲۲۷,۵۰۰,۰۰۰)	۱,۴۴۹,۱۴۹,۱۱۱	-	-	-
توکارت	۱۰,۴۰۲	۲,۴۴۹,۲۱۰,۰۰۰	(۱,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۴۴۹,۲۱۰,۰۰۰)	۱,۴۴۹,۱۴۹,۱۱۱	-	-	-
بانک دی	۱۰۰,۰۰۰	۸۸,۳۱۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۲,۳۲۹,۲۲۷,۲۴۵)	(۴۲,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱,۴۴۹,۱۴۹,۱۱۱	-	-	-
پالایش نفت شیراز	۲,۹۹۲	۴۳,۳۶۸,۲۹۰	(۳۵,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱,۴۴۹,۱۴۹,۱۱۱	-	-	-
بخش خدمات	۹۹,۴۲۳	۳,۴۴۹,۱۲۳,۴۵۷	(۳,۴۴۹,۱۲۳,۴۵۷)	(۳,۴۴۹,۱۲۳,۴۵۷)	۱,۴۴۹,۱۴۹,۱۱۱	-	-	-
بند تسهی قرض	۳۳,۱۴۴	۲۲,۱۵۲,۱۶۱,۸۰۷	(۳,۷۲۱,۱۱۵,۱۳۸)	(۳,۷۲۱,۱۱۵,۱۳۸)	۱,۴۴۹,۱۴۹,۱۱۱	-	-	-
تعمیرات و تعمیرات	۴۰۰,۰۰۰	۳۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۴۹,۱۴۹,۱۱۱	-	-	-
صنایع خاکچینی ایران	-	-	-	-	-	-	-	-
توسعه معادن و فلزات	-	-	-	-	-	-	-	-
فاز سازی فلزی	-	-	-	-	-	-	-	-
لغسول	-	-	-	-	-	-	-	-
تولیدی و خدمات صنایع سوز توکان	-	-	-	-	-	-	-	-
پتروشیمی پارس	-	-	-	-	-	-	-	-
صنعتی اما	-	-	-	-	-	-	-	-
تولیدی و گاز	-	-	-	-	-	-	-	-
تولید مواد اولیه داروپخش	-	-	-	-	-	-	-	-
داروپخش (هلدینگ)	-	-	-	-	-	-	-	-
شهر سازی و حله سازی باغبانی	-	-	-	-	-	-	-	-
توسعه خدمات دریایی و بندری سیما	-	-	-	-	-	-	-	-
سازمان صنعت توسعه تاس بهشهر	-	-	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری ملی ایران	-	-	-	-	-	-	-	-
سیمان حاج	-	-	-	-	-	-	-	-
توسعه فناوری اطلاعات جوارش	-	-	-	-	-	-	-	-
فولاد کوه جنوب گرش	-	-	-	-	-	-	-	-
سین انرژی جنوب فارس	-	-	-	-	-	-	-	-
است پودر گشت پرشین	-	-	-	-	-	-	-	-
ایران سیمان لایروزر	-	-	-	-	-	-	-	-
پالایش نفت تبریز	-	-	-	-	-	-	-	-
عمران و توسعه شاهر	-	-	-	-	-	-	-	-
پتروشیمی پردیس	-	-	-	-	-	-	-	-
پتروشیمی لحیر	-	-	-	-	-	-	-	-
شرکت صنایع غذایی مینو شرق	-	-	-	-	-	-	-	-
نفت سیاهان	-	-	-	-	-	-	-	-
هلدینگ صنایع معدنی خاورمیانه	-	-	-	-	-	-	-	-
صنایع بهداشتی ساینا	-	-	-	-	-	-	-	-
سوزان	-	-	-	-	-	-	-	-
سایر صنایع سیما	-	-	-	-	-	-	-	-
پتروشیمی زاگرس	-	-	-	-	-	-	-	-
سرمه	-	-	-	-	-	-	-	-
کشتی پارس	-	-	-	-	-	-	-	-
جمع نقل به صفحه بعد	۱۸۵,۶۷۱,۱۶۸	۲,۲۲۷,۷۵۹,۱۴۰,۱۵۱	(۱,۹۷۸,۴۲۳,۴۶۸,۲۳۸)	(۱۵,۲۷۸,۵۵۹,۹۵۹)	۱۰,۲۷۸,۵۵۹,۹۵۹	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۲۷۸,۵۵۹,۹۵۹	۱۰,۲۷۸,۵۵۹,۹۵۹



صندوق سرمایه گذاری بانک توسعه تعاون
یادداشت های همراه صورت های مالی
برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ۱۳۹۹

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۳۰	
بهای فروش	کامرزد	فقدانات	سود از زبان فروش	سود از زبان فروش	سود از زبان فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۸۵,۶۷۱,۱۶۸	۵,۲۷۸,۵۵۹,۹۵۹	(۲۱,۰۲۱,۱۲۱,۰۶۸)	۲,۷۲۳,۰۸۵,۳۸۰,۷۷۶	۲۰,۸۸۰,۱۲۲,۸۸۷	۱۰,۳۶۸,۰۰۰,۲۵۲
جمع نقل از صلحه قبل	-	-	-	-	-
صنعتی بهادر	-	-	-	-	-
پارس سینو	-	-	-	-	-
ذغال سنگ دگین تاقین	-	-	-	-	-
گروه صنایع کفشد پارس	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری مسکن فولاد	-	-	-	-	-
ریل پردیس	-	-	-	-	-
نولیدی چمن سازان	-	-	-	-	-
گروه صنایع بهشتی ایران	-	-	-	-	-
سیمان خورستان	-	-	-	-	-
داروسازی گلشین تامین	-	-	-	-	-
کشاورزی مگابره اصفهان کشت	-	-	-	-	-
معدنی و صنعتی گل گهر	-	-	-	-	-
شرکت آهن و فولاد ارفع	-	-	-	-	-
توسعه معدنی و صنعتی صنوبر	-	-	-	-	-
مختص تولیدی نسج صنعت کرمان	-	-	-	-	-
معدنیک صنایع معدنی خاورمیانه	-	-	-	-	-
موبلوز	-	-	-	-	-
معدنی و صنعتی گل گهر	-	-	-	-	-
لغمان	-	-	-	-	-
گروه صنایع بهشتی ایران	-	-	-	-	-
گروه صنایع کفشد پارس	-	-	-	-	-
کشاورزی مگابره اصفهان کشت	-	-	-	-	-
کاشی پارس	-	-	-	-	-
عمران و توسعه شاهپر	-	-	-	-	-
صنعتی بهشتی	-	-	-	-	-
صنایع شیمیایی سیما	-	-	-	-	-
صنایع خاکچینی ایران	-	-	-	-	-
صنایع بهداشتی سایا	-	-	-	-	-
شرکت آهن و فولاد ارفع	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری مسکن فولاد	-	-	-	-	-
ریل پردیس	-	-	-	-	-
ذغال سنگ دگین تاقین	-	-	-	-	-
داروسازی رازک	-	-	-	-	-
داروسازی گلشین تامین	-	-	-	-	-
داروسازی فارابی	-	-	-	-	-
نولیدی چمن سازان	-	-	-	-	-
توسعه معدنی و صنعتی صنوبر	-	-	-	-	-
پتروشیمی دیرین	-	-	-	-	-
پتروشیمی زاگرس	-	-	-	-	-
پتروشیمی پارس	-	-	-	-	-
پالایش نفت تبریز	-	-	-	-	-
پارس سینو	-	-	-	-	-
جمع	۵,۲۷۸,۵۵۹,۹۵۹	(۲۱,۰۲۱,۱۲۱,۰۶۸)	۲,۷۲۳,۰۸۵,۳۸۰,۷۷۶	۲۰,۸۸۰,۱۲۲,۸۸۷	۱۰,۳۶۸,۰۰۰,۲۵۲



صندوق سرمایه گذاری بانک توسعه تعاون

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ۱۳۹۹

۱۶-۲. سود (زیان) حاصل از فروش حقوق تقسیم

[illegible]

۱۶-۴- سونوژن مان‌اندازی از فروش اوراق مشارکت

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۳۰		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱	
سود (زیان) فروش	۱۳۹۸/۱۱/۳۰	سود (زیان) فروش	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	سود (زیان) فروش	۱۳۹۹/۰۵/۳۱
ریال	۱۳۹۸/۱۱/۳۰	ریال	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	ریال	۱۳۹۹/۰۵/۳۱
۹۱۰.۸۰۳	۱۳۹۸/۱۱/۳۰	۹۱۰.۸۰۳	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۹۱۰.۸۰۳	۱۳۹۹/۰۵/۳۱
۹۱۰.۸۰۳	۱۳۹۸/۱۱/۳۰	۹۱۰.۸۰۳	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۹۱۰.۸۰۳	۱۳۹۹/۰۵/۳۱

موسسه حسابداری فراز مشاور
دینکی پور
گزارش حسابداری

صندوق سرمایه گذاری بانک توسعه تعاون

بازداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره سال، شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ۱۳۹۹

[illegible]

صندوق سرمایه گذاری بانک توسعه تعاون
بادداشت های همراه صورت های مالی
برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ۱۳۹۹

[illegible]

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ۱۳۹۹

مؤسسه حسابداری فراز مشاور
دبلیو پور
گزارش حسابداری

برای دوره مالی، شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ۱۳۹۹

مفتی اعظم پاکستان مولانا محمد رفیع تھانوی

[illegible]

ایران: مجله علمی-تخصصی راهبردهای مدیریت، ۱۳۹۹، ۵(۲۱)، ۱۴۹-۱۶۱

نام شرکت	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه فرزند مجمع	بود متعلق به مجمع	فرزند بود سهام	نرخ تبدیل	خالص فرزند سهام	خالص درآمد سهام	نام درآمد	خالص درآمد سهام
سیمان خراسان	۱۳۹۹/۰۱/۲۷	۲۹۹۱۶۵۲	۸۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۳۸۶۰۹۵۵۲۰	۱۱۳۹۰۷۸۵۲۳۳	۲۰۳۲۰۷۰۰۰۰۰۰۰	۲۰۳۲۰۷۰۰۰۰۰۰۰	ریالی	ریالی
آلودا انرژی گستر گیلان	۱۳۹۹/۰۳/۱۱	۲۰۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۳۸۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۳۸۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۳۸۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۳۸۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	ریالی	ریالی
سرمایه گذاری نو تکولودا اصفهان	۱۳۹۹/۰۳/۲۹	۱۰۲۲۲۰۳۲۰۰۰	۲۸۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۳۹۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۸۹۰۸۱۰۰۰۰۰۰۰۰	۹۸۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۹۸۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	ریالی	ریالی
مخابرات ایران	۱۳۹۹/۰۴/۰۱	۱۰۶۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۱۰۰۸۲۰۲۹۱	۲۷۷۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۷۷۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	ریالی	ریالی
سرمایه گذاری صنعت نفت	۱۳۹۹/۰۴/۲۵	۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۵۰۲۵۰۲۹۱	۲۲۳۲۲۰۰۰۰۰۰۰	۲۲۳۲۲۰۰۰۰۰۰۰	ریالی	ریالی
گروه صنعتی علی (اصفهان)	۱۳۹۹/۰۴/۲۵	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۷۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۷۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۵۰۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۵۰۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۵۰۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	ریالی	ریالی
مالی و سرمایه گذاری ایران	۱۳۹۹/۰۴/۲۵	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۸۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۸۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۲۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۲۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	ریالی	ریالی
مشتات سینا	۱۳۹۹/۰۵/۲۸	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۸۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۸۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۵۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۵۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	ریالی	ریالی
سرمایه گذاری ملی ایران	۱۳۹۹/۰۵/۲۸	۲۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	ریالی	ریالی
سرمایه گذاری نوین اصفهان	۱۳۹۹/۰۵/۰۷	۵۰۷۱۰۱۰۰۰۰۰۰۰	۹۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۵۰۷۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۵۰۷۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۵۰۷۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۵۰۷۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	ریالی	ریالی
اویسوپولین	۱۳۹۹/۰۵/۲۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	ریالی	ریالی
صنایع خاکسین ایران	۱۳۹۹/۰۵/۲۲	۲۱۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۱۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۱۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۱۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۱۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۱۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	ریالی	ریالی
سیمان خراسان	۱۳۹۹/۰۵/۲۸	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	ریالی	ریالی
حقیقت و کا	۱۳۹۹/۰۵/۲۸	۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	ریالی	ریالی
ملی صنایع مس ایران	۱۳۹۹/۰۵/۲۸	۱۰۲۳۳۹۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۰۵۹۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۰۵۹۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۰۵۹۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۰۵۹۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	ریالی	ریالی
مهندسی صنایع خراسان	۱۳۹۹/۰۵/۲۸	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	ریالی	ریالی
تراکتوری ایران	۱۳۹۹/۰۵/۲۵	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	ریالی	ریالی
ایران ترانسکو	۱۳۹۹/۰۵/۲۲	۲۰۳۳۳۸۰۰۰۰۰۰	۲۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۰۳۳۳۸۰۰۰۰۰۰۰	۲۰۳۳۳۸۰۰۰۰۰۰۰۰۰	ریالی	ریالی
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۱۳۹۹/۰۵/۲۲	۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	ریالی	ریالی
سرمایه گذاری صنعتی	۱۳۹۹/۰۵/۲۸	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	ریالی	ریالی
تیمسپن صنعتی و انرژی	۱۳۹۹/۰۵/۲۸	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	ریالی	ریالی
مهندسی صنایع خراسان	۱۳۹۹/۰۵/۲۸	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	ریالی	ریالی
پتروشیمی خراسان	۱۳۹۹/۰۵/۲۸	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	ریالی	ریالی
کلیمی صنعتی	۱۳۹۹/۰۵/۲۲	۱۰۵۸۸۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۷۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۵۹۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۵۹۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۵۸۸۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۵۸۸۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	ریالی	ریالی
پارسل دلو	۱۳۹۹/۰۵/۰۸	۲۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	ریالی	ریالی
سیمان تهران	۱۳۹۹/۰۵/۰۸	۲۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	ریالی	ریالی
پاکستان	۱۳۹۹/۰۵/۲۸	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	ریالی	ریالی
فرایند صنعتی و انرژی	۱۳۹۹/۰۵/۰۳	۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	ریالی	ریالی
سیمان خراسان	۱۳۹۹/۰۵/۲۸	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	ریالی	ریالی
سیمان فارس و خوزستان	۱۳۹۹/۰۵/۲۸	۱۰۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	ریالی	ریالی
پالایش نفت شیراز	۱۳۹۹/۰۵/۲۵	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	ریالی	ریالی
صنعتی پتروشیمی	۱۳۹۹/۰۵/۰۸	۸۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۸۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۸۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	ریالی	ریالی
پالایش نفت تهران	۱۳۹۹/۰۵/۲۸	۱۰۸۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۸۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۸۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۸۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۸۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۸۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	ریالی	ریالی
فصلی و صنعتی اگز گهر	۱۳۹۹/۰۵/۲۸	۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	ریالی	ریالی
پاکا	۱۳۹۹/۰۵/۲۸	۲۷۷۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۷۷۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۷۷۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۷۷۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۷۷۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۷۷۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	ریالی	ریالی
پاکا خراسان	۱۳۹۹/۰۵/۲۵	۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	ریالی	ریالی
آلکسپور و دامپور خراسان	۱۳۹۹/۰۵/۲۵	۹۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۹۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۹۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۹۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۹۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۹۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	ریالی	ریالی
سرمایه گذاری پاکا	۱۳۹۹/۰۵/۲۸	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	ریالی	ریالی
متر گیلان	۱۳۹۹/۰۵/۲۸	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	ریالی	ریالی
پشتان پخش	۱۳۹۹/۰۵/۲۲	۱۰۸۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۸۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۸۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۸۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۸۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۸۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	ریالی	ریالی
سیمان فارس نو	۱۳۹۹/۰۵/۲۸	۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	ریالی	ریالی
پتروشیمی خراسان	۱۳۹۹/۰۵/۲۲	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	ریالی	ریالی
پالایش نفت بندر عباس	۱۳۹۹/۰۵/۲۲	۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	ریالی	ریالی
پاکا خراسان	۱۳۹۹/۰۵/۲۲	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	ریالی	ریالی
صنایع پتروشیمی خراسان	۱۳۹۹/۰۵/۲۲	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	ریالی	ریالی
پشتان پخش گاز	۱۳۹۹/۰۵/۲۲	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	ریالی	ریالی
پالایش نفت شیراز	۱۳۹۹/۰۵/۲۲	۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	ریالی	ریالی
پشتان پخش گاز	۱۳۹۹/۰۵/۲۲	۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰						

صندوق سرمایه گذاری بانک توسعه تعاون

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ۱۳۹۹

دوره عالی شش ماهه منتهی به ۱۳۸۹/۰۲/۲۱

نام شرکت	تاریخ تشکیل مسج	تعداد سهام منتشره در زمان عرضه	سود متعلق به هر سهم	درآمد سود سهام	هزینه انزال	خالص درآمد سود سهام	حاجت برآمد	حاجت برآمد سود سهام	تاریخ پرداخت سود سهام
جمع نقل از صفحه قبل				۲۴,۴۴۷,۷۷۷,۷۷۵	(۱,۶۸۲,۰۷۶,۰۰۰)	۵۱,۶۶۵,۰۰۰	۱,۶۸۲,۰۷۶,۰۰۰	۵۱,۶۶۵,۰۰۰	۱۳۸۸/۱۱/۲۰
سرمایه گذاران ایرانی تامین	۱۳۹۸/۰۵/۱۵	۹۸۱,۰۰۰	۳,۰۰۰	۲,۹۴۳,۰۰۰	-	۲,۹۴۳,۰۰۰	۲,۹۴۳,۰۰۰	۲,۹۴۳,۰۰۰	۱۳۸۸/۰۵/۲۰
تولید برق منطقه مینا	۱۳۹۵/۰۹/۱۴	۲۵۵,۰۰۰	۱۰۰	۲۵,۵۰۰	(۳,۵۱۱,۵۵۶)	۲۲,۰۰۰	۲۲,۰۰۰	۲۲,۰۰۰	۱۳۸۸/۰۹/۲۰
شرکت آبر و فولاد ارفع	۱۳۹۸/۰۹/۲۰	۵۸۳,۰۰۰	۵۰۰	۲۹,۱۵۰	(۱,۹۵۳۱,۵۴۱)	۲۹,۲۰۰	۲۹,۲۰۰	۲۹,۲۰۰	۱۳۸۸/۰۹/۲۰
فولاد کوه جلیس کیش	۱۳۹۸/۰۹/۲۵	۶,۷۹,۰۰۰	۲۴۰	۱,۶۷۷,۵۹۰	(۱۵۹,۷۳۳,۷۳۶)	۱,۶۷۷,۵۹۰	۱,۶۷۷,۵۹۰	۱,۶۷۷,۵۹۰	۱۳۸۸/۰۹/۲۵
صنایع گازی خلیج فارس	۱۳۹۸/۰۹/۲۸	۴,۰۰۰	۱,۵۰۰	۶,۰۰۰	-	۶,۰۰۰	۶,۰۰۰	۶,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۹/۲۸
کود کلام	۱۳۹۸/۰۱/۲۰	۹۰,۰۰۰	۳۰۰	۲۷,۰۰۰	(۱۳,۵۵۵,۵۴۸)	۲۷,۰۰۰	۲۷,۰۰۰	۲۷,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۱/۲۰
سینا پتروشیمی	۱۳۹۸/۰۹/۱۸	۳,۰۰۰	۲۲۰	۶۶۰,۰۰۰	(۳,۳۲۹,۱۱۵)	۶۶۰,۰۰۰	۶۶۰,۰۰۰	۶۶۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۹/۱۸
مشارکت سرمایه گذاری کسترش	۱۳۹۸/۰۹/۲۰	۸۵۵,۰۰۰	۵۰۰	۴۲,۷۵۰	(۱۳,۳۰۰,۰۰۰)	۴۲,۷۵۰	۴۲,۷۵۰	۴۲,۷۵۰	۱۳۹۸/۰۹/۲۰
مشارکت گازی امید لیلان هور	۱۳۹۸/۰۹/۲۰	۶,۰۳۸,۰۰۰	۱۵۰	۹۰۵,۷۰۰	-	۹۰۵,۷۰۰	۹۰۵,۷۰۰	۹۰۵,۷۰۰	۱۳۹۸/۰۹/۲۰
پتروشیمی جند	۱۳۹۸/۰۹/۱۱	۳,۰۰۰	۳۰۰	۹۰,۰۰۰	(۱,۹۲۵/۹۸۳۱)	۹۰,۰۰۰	۹۰,۰۰۰	۹۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۹/۱۱
تولید نیروی برق منطقه	۱۳۹۸/۰۵/۱۸	۱,۲۰۰	۹۰	۱۰۲,۰۰۰	(۶,۳۴۳,۰۰۰)	۱۰۲,۰۰۰	۱۰۲,۰۰۰	۱۰۲,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۵/۱۸
انرژی گازی خلیج فارس	۱۳۹۸/۰۹/۲۸	۶۰,۰۰۰	۳,۰۰۰	۱,۸۰۰	-	۱,۸۰۰	۱,۸۰۰	۱,۸۰۰	۱۳۹۸/۰۹/۲۸
خدمات نفتی منطقه	۱۳۹۸/۰۹/۲۵	۱۲,۰۰۰	۹۰	۱,۰۸۰	(۱۳,۰۰۰/۷۶۶)	۱,۰۸۰	۱,۰۸۰	۱,۰۸۰	۱۳۹۸/۰۹/۲۵
گروه صنایع نفت، گاز، پتروشیمی	۱۳۹۸/۰۹/۱۵	۹۰,۰۰۰	۱۵۰	۱۳,۰۰۰	(۳,۰۰۰/۷۷۷)	۱۳,۰۰۰	۱۳,۰۰۰	۱۳,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۹/۱۵
پالایش	۱۳۹۸/۰۹/۲۲	۳۰,۰۰۰	۱,۱۰۰	۳۳,۰۰۰	(۱,۶۸۰/۵۱۲)	۳۳,۰۰۰	۳۳,۰۰۰	۳۳,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۹/۲۲
شیر پاستوریزه پگاه گلپایگان	۱۳۹۸/۰۹/۲۰	۱۲۰,۰۰۰	۱,۲۵۰	۱۴۴,۰۰۰	(۹,۰۰۰/۷۷۲)	۱۴۴,۰۰۰	۱۴۴,۰۰۰	۱۴۴,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۹/۲۰
پالایش نفت اهواز	۱۳۹۸/۰۹/۲۰	۱۰,۰۰۰	۱۰۰	۱,۰۰۰	-	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۹/۲۰
گروه انرژی پارس	۱۳۹۸/۰۹/۲۰	۱,۰۰۰	۳۰۰	۳۰,۰۰۰	(۵,۰۰۰/۷۹۴)	۳۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۹/۲۰
صنایع پتروشیمی	۱۳۹۸/۰۱/۲۰	۵,۶۵۸,۳۲۲	۴۰۰	۲۲۸,۷۳۰	(۲۱۰,۳۷۵,۰۰۰)	۲۲۸,۷۳۰	۲۲۸,۷۳۰	۲۲۸,۷۳۰	۱۳۹۸/۰۱/۲۰
شیر و گوشت زاکرس شهرکوه	۱۳۹۸/۰۹/۱۸	۱۱۸,۸۰۰	۱,۰۰۰	۱۱۸,۸۰۰	(۱۱,۸۰۰/۳۷۹)	۱۱۸,۸۰۰	۱۱۸,۸۰۰	۱۱۸,۸۰۰	۱۳۹۸/۰۹/۱۸
صنایع نفت، گاز و پتروشیمی	۱۳۹۸/۰۹/۲۵	۳۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	(۳,۰۰۰/۷۷۲)	۳۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۹/۲۵
صنایع نفت، گاز و پتروشیمی	۱۳۹								

صندوق سرمایه گذاری بانک توسعه تعاون

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ۱۳۹۹

۱۹- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۳۰
	ریال	ریال	ریال
۱۹-۱	۲۵,۶۹۴,۹۳۸	۲۲,۳۹۲,۸۶۲	۲۷,۶۹۸,۵۲۵
۱۹-۲	۲,۹۱۷,۹۱۸,۴۵۵	۱۲۶,۲۷۲,۰۷۶	۳۹۸,۳۸۸,۹۶۴
	۲,۹۴۳,۶۱۳,۳۹۳	۱۴۸,۶۶۵,۰۲۸	۴۲۵,۹۸۷,۴۸۹

سود اوراق با درآمد ثابت بررسی با فرمولرسی سود سرده و گواهی سپرده بانکی

۱۹-۱ سود اوراق با درآمد ثابت فرمولرسی ۱

شرح	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	قیمت اسمی	نرخ سود	سود حاصل	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۳۰
			ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
تورق مشارکت	۱۳۹۷/۱۱/۲۷	۱۴۰۰/۰۱/۲۴	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷	۲۵,۶۹۴,۹۳۸	۲۲,۳۹۲,۸۶۲	۲۷,۶۹۸,۵۲۵
مشارکت دولتی - شرکت خراسان ۰۰۱۰۲۴					۲۷,۶۹۸,۵۲۵	۲۲,۳۹۲,۸۶۲	۲۷,۶۹۸,۵۲۵

تورق مشارکت مشارکت دولتی - شرکت خراسان ۰۰۱۰۲۴

۱۹-۲ سود سرده و گواهی سپرده بانکی ۱

شرح	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی سپرده	نرخ سود	سود	فهرته انزال سود سرده	سود حاصل	سود حاصل	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۳۰
			ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سود بانکی و گواهی سپرده بانکی	۱۳۹۰/۱۲/۰۲	تبدیل سررسید	مشدد	۱۰	۱,۵۳۱,۵۸۱,۱۳۳	-	۱,۵۳۱,۵۸۱,۱۳۳	۱,۵۳۱,۵۸۱,۱۳۳	۱۲۶,۲۷۲,۰۷۶	۲۹۸,۴۸۸,۹۶۴
حساب پیشیان ۱ - بانک توسعه تعاون	۳۱۳,۳۱۰,۹۸۱,۹۹۱	بانک توسعه تعاون			۳,۳۷۶,۳۷۶,۳۲۲	-	۳,۳۷۶,۳۷۶,۳۲۲	۳,۳۷۶,۳۷۶,۳۲۲	۱۲۶,۲۷۲,۰۷۶	۳۹۸,۳۸۸,۹۶۴
سود سرده ۲۹۱,۶۴۴,۶۱۸	ریال				۴,۹۱۷,۹۱۸,۴۵۵	-	۴,۹۱۷,۹۱۸,۴۵۵	۴,۹۱۷,۹۱۸,۴۵۵	۱۲۶,۲۷۲,۰۷۶	۳۹۸,۳۸۸,۹۶۴

۲۰- سایر درآمدها

سایر درآمدها شامل درآمد مالی ناشی از تفاوت بین ارزش تزییل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام و سود سپرده های بانکی است که در سالهای قبل متن یادداشت های 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 ۱۳۹۹/۰۵/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۳۰
ریال	ریال	ریال
۱۲,۴۴۸,۳۷۲	۱۹,۲۱۵	۱۹,۲۱۵
۴۵۰,۸۷۹,۱۳۳	۱۸۴,۹۰۵,۶۴۷	
۴۶۳,۳۲۸,۵۰۷	۱۸۴,۹۲۴,۸۶۲	۱۹,۲۱۵

سود سپرده بانکی درآمد سود سهام



صندوق سرمایه گذاری بانک توسعه تعاون

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد ۱۳۹۹

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۳۰
ریال	ریال	ریال
۷۵,۵۷۹,۶۰۰,۷۶۷	۲,۴۳۶,۸۸۴,۴۹۶	۸,۵۵۳,۴۳۶,۱۵۸
۹۴,۶۱۵,۵۷۰,۱۱۲	۳,۰۴۳,۹۰۲,۳۵۳	۱۰,۶۸۹,۲۲۳,۹۹۹
۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۱,۳۳۳,۷۲۸	۳۹۹,۹۹۹,۷۰۵
۴۵,۳۶۹,۸۰۰	۴۰,۳۳۸,۷۵۲	۸۹,۹۹۹,۹۳۷
۱۷۰,۵۴۰,۵۴۰,۶۷۹	۵,۶۷۲,۳۴۸,۲۲۸	۱۹,۶۳۳,۶۴۸,۷۸۹

مدیر صندوق

ضامن صندوق

متولی صندوق

حسابرس صندوق

۲۲- سایر هزینه ها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۳۰
ریال	ریال	ریال
۴۶۷,۶۷۶,۶۰۳	۱۶۴,۶۵۶,۶۷۰	۳۵۴,۷۵۲,۷۹۴
۴,۲۴۴,۱۳۸,۴۰۳	۱۳۸۸۱۴۳۱۱	۴۷۵,۷۰۷,۶۰۸
۳,۹۲۷,۴۵۸	۱,۱۰۰,۰۰۰	۳,۱۴۰,۰۰۰
۳,۲۹۰,۰۰۰	-	-
-	-	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۴,۷۱۹,۰۳۲,۴۶۳	۲۹۴,۵۷۰,۹۸۱	۸۸۳,۶۰۰,۴۰۲

هزینه ایونمان ترم افزار

هزینه تصفیه

کارمزد خدمات بانکی

هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا

حق پذیرش و عضویت در کانون ها

۲۳- تعدیلات

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۵/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۱/۳۰
ریال	ریال	ریال
۳,۹۴۳,۷۴۶,۰۳۴,۴۳۲	۲۳,۳۳۴,۷۸۴,۰۲۶	۵۰۸,۳۸۸,۷۹۹,۷۹۴

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 ۱۳۹۹

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 ۱۳۹۹/۰۵/۳۱		بر تاریخ ۱۳۹۸/۱۱/۳۰	
				تعداد واحدهای سرمایه گذاری	فردت تسلک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	فردت تسلک
مدیر صندوق	شرکت کارگزاری بانک رفاه	مدیر صندوق	مستشار	۲۰۰	۰.۰۰۱	۲۰۰	۰.۰۰۳
			عدای	۴۰۰۰	۰.۰۴۳	۴,۸۶۱	۰.۰۸۳
شامن صندوق	بانک توسعه تعاون	شامن صندوق	مستشار	۸۰۰	۰.۰۰۵	۸۰۰	۰.۰۱۴
سهامدار	بانک رفاه کارگزاری	سهامدار مدیر	عدای	۳۵۰۰	۰.۰۱۴	۳,۵۰۰	۰.۰۴۲

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 ۱۳۹۹/۰۵/۳۱ - ریال	مانده طلب (بدهی) در تاریخ ۱۳۹۸/۱۱/۳۰ - ریال
		موضوع معامله	ارزش معامله - ریال	تاریخ معامله		
شرکت کارگزاری بانک رفاه	مدیر و کارگزار صندوق	کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	۱۷,۷۲۸,۸۹۷,۸۶۱	طی دوره مورد گزارش	۱,۰۴۱,۶۷۰,۵۶۰,۵۵۹	(۳۴,۴۲۰,۷۱۲,۱۶۵)
		کارمزد مدیریت	۷۵,۵۷۹,۶۰۰,۷۶۷	طی دوره مورد گزارش	(۷۹,۵۰۷,۳۱۰,۳۵۴)	(۳,۷۴۷,۰۹۱,۰۷۸)
بانک توسعه تعاون	شامن صندوق	کارمزد شامن نقد شوندگی	۹۴,۶۱۵,۵۷۰,۱۱۲	طی دوره مورد گزارش	(۹۴,۶۱۵,۵۷۰,۱۱۲)	(۱۴,۰۶۹,۶۶۴,۳۴۴)
موسسه حسابرسی فراز مشاور دینمی پور	حسابرس	کارمزد حسابرس	۴۵,۳۶۹,۸۰۰	طی دوره مورد گزارش	(۴۵,۳۶۹,۷۴۷)	(۲۲,۸۹۹,۹۲۷)
شرکت مشاور سرمایه گذاری آرمان آبی	متولی	کارمزد متولی	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	طی دوره مورد گزارش	(۳۹۶,۵۷۵,۲۴۸)	(۹۶,۵۷۵,۲۴۸)

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.

