

صندوق سرمایه‌گذاری توسعه تعاون

صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به تاریخ ۱۹ آبان‌ماه ۱۳۹۱

مجمع عمومی صندوق سرمایه‌گذاری بانک توسعه تعاون

با سلام؛

به پیوست صورت‌های مالی صندوق بانک توسعه تعاون مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ

۱۳۹۱/۰۸/۱۹ 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
۶	ب. مبنای تهیه صورت‌های مالی
۶	پ. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۲۰ - ۱۰	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 ۱۳۹۱/۰۹/۲۰ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

صندوق سرمایه‌گذاری بانک توسعه تعاون
ثبت شده به شماره ۱۸۰۵۵ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار
ثبت شده به شماره ۱۸۰۵۵ نزد سازمان ثبت اسناد و املاک کشور

نماینده

مهدی الهی

فتحعلی ولایی

شخص حقوقی

شرکت کارگزاری بانک رفاه کارگران

موسسه حسابرسی آریا بهروش

ارکان صندوق

مدیر صندوق

متولی صندوق

موسسه حسابرسی و خدمات مالی آریا بهروش
(تأسیس به موجب اساسنامه مورخ ۱۳۸۵/۰۵/۰۱)

صندوق سرمایه‌گذاری بانک توسعه تعاون
صورت خالص دارایی‌ها
دوره شش ماهه منتهی به تاریخ ۱۹ آبان‌ماه ۱۳۹۱

<u>۱۳۹۱/۰۸/۱۹</u>	<u>یادداشت</u>	
ریال		
	<u>دارایی‌ها:</u>	
۱۲.۴۲۷.۴۰۴.۳۱۶	۵	سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم
۹۲.۳۲۴.۲۵۱	۶	حسابهای دریافتی
۵۷.۴۶۳.۸۷۵	۷	سایر دارایی‌ها
۴۳۵.۵۵۴.۱۸۰	۸	موجودی نقد
<u>۱۳.۰۱۲.۷۴۶.۶۲۲</u>		جمع دارایی‌ها
	<u>بدهی‌ها</u>	
۳.۹۰۵.۸۶۳.۲۹۳	۹	جاری کارگزاران
۲۴۴.۹۶۱.۱۳۲	۱۰	پرداختنی به ارکان صندوق
۵.۳۶۳.۲۳۲	۱۱	سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
<u>۴.۱۵۶.۱۸۷.۶۵۷</u>		جمع بدهی‌ها
<u>۸.۸۵۶.۵۵۸.۹۶۵</u>	۱۲	خالص دارایی‌ها
۱.۰۸۰.۴۶۳		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدائی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری بانک توسعه تعاون
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
دوره شش ماهه منتهی به تاریخ ۱۹ آبان‌ماه ۱۳۹۱

<u>۱۳۹۱/۰۸/۱۹</u>	<u>یادداشت</u>	<u>درآمدها :</u>
(ریال)		
۷۷۲.۹۹۴.۲۶۳	۱۳	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
(۲۴۸.۳۸۰.۶۱۳)	۱۴	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۹۱.۴۰۱.۳۳۳	۱۵	سود سهام
۵۵.۶۵۱.۲۰۹	۱۶	سود اوراق بهادار بادرآمد ثابت یا علی الحساب
۱۰۶.۷۸۶.۳۲۱	۱۷	سایر درآمدها
<u>۷۷۸.۴۵۲.۵۱۳</u>		جمع درآمدها
		<u>هزینه‌ها :</u>
۱۴۷.۲۶۸.۳۶۹	۱۸	هزینه کارمزد ارکان
۵۶.۷۳۹.۳۵۷	۱۹	سایر هزینه‌ها
<u>۵۷۴.۴۴۴.۷۸۷</u>		سود (زیان) خالص

صورت گردش خالص دارایی‌ها

۱۳۹۱/۰۸/۱۹

<u>ریال</u>	<u>تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری</u>	
-	-	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره
۸.۲۸۲.۱۱۴.۱۷۸	۸۱۹۷	واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره
(-)	(-)	واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره
۵۷۴.۴۴۴.۷۸۷	۰	سود (زیان) خالص دوره
<u>۸.۸۵۶.۵۵۸.۹۶۵</u>	<u>۸۱۹۷</u>	خالص دارایی‌ها (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدائی‌ناپذیر صورت‌های مالی می‌باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری بانک توسعه تعاون
یادداشت های همراه صورت های مالی
دوره شش ماهه منتهی به تاریخ ۱۹ آبانماه ۱۳۹۱

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری بانک توسعه تعاون که صندوقی با سرمایه باز در اندازه کوچک محسوب می‌شود، در تاریخ ۱۳۹۱/۰۲/۲۰ تحت شماره ۲۹۱۸۸ نزد اداره ثبت شرکتها به ثبت رسیده است و در تاریخ ۱۳۹۱/۰۲/۱۹ تحت شماره ۱۱۰۵۵ نزد سازمان بورس اوراق بهادار 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 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 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 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 خیابان ولیعصر- ابتدای خیابان مطهری - نبش خیابان لارستان - پلاک ۴۲۶ واقع شده و صندوق دارای شعب نمی‌باشد.

صندوق سرمایه‌گذاری بانک توسعه تعاون
یادداشت های همراه صورت های مالی
دوره شش ماهه منتهی به تاریخ ۱۹ آبانماه ۱۳۹۱

۱-۲- اطلاع رسانی

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 اشخاص زیر است:

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

مدیر صندوق، شرکت کارگزاری بانک رفاه است که در تاریخ ۱۳۷۳/۰۱/۰۶ با شماره ثبت ۱۰۳۸۴۳ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران - میدان آرژانتین - بلوار بهاران - پلاک ۱ - طبقه اول واحدهای ۵ و ۴.

متولی صندوق، موسسه حسابرسی آریا بهروش است که در تاریخ ۱۳۸۴/۰۲/۰۵ با شماره ثبت ۱۷۹۴۷ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارتست از تهران - خیابان شیخ بهایی شمالی - ابتدای سئول - پلاک ۳۱ - واحد ۲ - طبقه بالای همکف.

ضامن صندوق، بانک توسعه تعاون است که در تاریخ ۱۳۸۸/۰۵/۰۲ با شماره ۳۵۵۳۸۰ نزد مرجع ثبت شرکتها ی شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی ضامن عبارتست از تهران - خیابان ولیعصر - خیابان بزرگمهر - نبش خیابان برداران مظفر - پلاک ۱۶

صندوق سرمایه گذاری بانک توسعه تعاون
یادداشت های همراه صورت های مالی
دوره شش ماهه منتهی به تاریخ ۱۹ آبانماه ۱۳۹۱

حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی هوئیسار ممیز است که در تاریخ ۱۳۷۸/۰۲/۰۸ به شماره ثبت ۱۱۰۲۱ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از تهران - خیابان آفریقا - بالاتر از چهارراه جهان کودک - کوچه پدیدار - پلاک ۶۲ - طبقه ۷.

۳- مبنای تهیه صورت های مالی

صورت های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش های جاری در پایان دوره مالی تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۱-۴- سرمایه گذاری ها

سرمایه گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه گیری های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل " نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری " مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه گیری می شود.

۱-۱-۴- سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرابورسی: سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا

فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام.

باتوجه به دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری" مدیر صندوق می تواند 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.

۲-۱-۴- سرمایه گذاری 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 می گردد.

۳-۱-۴- سرمایه گذاری 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 می شود.

صندوق سرمایه‌گذاری بانک توسعه تعاون
یادداشت های همراه صورت های مالی
دوره شش ماهه منتهی به تاریخ ۱۹ آبانماه ۱۳۹۱

۲-۴- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری ها :

۲-۴-۱- 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 دریافتی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه، با استفاده از نرخ سود علی‌الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.

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

صندوق سرمایه‌گذاری بانک توسعه تعاون
یادداشت های همراه صورت های مالی
دوره شش ماهه منتهی به تاریخ ۱۹ آبانماه ۱۳۹۱

۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه‌گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حسابها ثبت می‌شود:

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه های تأسیس	حداکثر تا مبلغ ۲۰ میلیون ریال با ارئه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
هزینه های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ یک میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارئه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
کارمزد مدیر	سالانه ۲ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق بعلاوه ۰.۳ درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق موضوع بند ۲-۲-۳
کارمزد متولی	سالانه ۰.۱۸ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق
کارمزد ضامن	سالانه ۲.۵ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۲۰ میلیون ریال
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل ۰.۳ درصد ارزش خالص دارایی های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می باشد.
حق پذیرش و عضویت در کانونها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور ، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد
هزینه های دسترسی به نرم افزار صندوق، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	هزینه های دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی آنها سالانه تا سقف ۱۵۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۲ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی، ضامن هر سه ماه یک بار تا سقف نود درصد قابل پرداخت است. باقی مانده 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.

۶-۴- تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

صندوق سرمایه‌گذاری بانک توسعه تعاون
یادداشت های همراه صورت های مالی
دوره شش ماهه منتهی به تاریخ ۱۹ آبانماه ۱۳۹۱

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 تبصره ۲ ماده ۱۳ 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 سرمایه‌گذاری بانک توسعه تعاون
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی به تاریخ ۱۹ آبان‌ماه ۱۳۹۱

۵ - سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

۱ ۵ - سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به تفکیک صنعت به شرح زیر است:

۱۳۹۱/۰۸/۱۹

صنعت	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد
استخراج کانه‌های فلزی	۱۱۰.۲۵۳.۲۳۹	۱۰۰.۳۱۷.۰۰۵	٪۰.۷۷
سرمایه‌گذاریها	۱.۳۶۹.۰۳۸.۲۹۸	۱.۴۲۳.۲۴۸.۰۲۸	٪۱۰.۹۴
شرکت‌های چند رشته‌ای صنعتی	۵۶۸.۱۷۵.۵۰۱	۵۴۴.۱۵۲.۴۵۵	٪۴.۱۸
سایر واسطه‌گری‌های مالی	۱.۱۱۷.۸۹۳.۸۱۳	۱.۱۱۴.۷۱۰.۳۷۳	٪۸.۵۷
فلزات اساسی	۲.۵۶۶.۹۹۸.۴۵۲	۲.۵۰۲.۸۵۷.۸۲۵	٪۱۹.۲۳
کاشی و سرامیک	۳۷۶.۱۵۹.۳۱۳	۳۵۰.۷۰۶.۹۹۶	٪۲.۷
ابزار پزشکی اپتیکی و اندازه‌گیری	۲۸۸.۷۶۳.۸۹۰	۲۸۴.۵۱۵.۶۸۳	٪۲.۱۹
محصولات شیمیایی	۲.۲۳۱.۳۱۸.۰۲۷	۲.۱۷۷.۰۰۷.۵۵۴	٪۱۶.۷۳
انبوه‌سازی املاک و مستغلات	۱.۴۲۲.۱۳۳.۲۰۶	۱.۴۱۹.۱۹۳.۲۸۵	٪۱۰.۹۱
فراورده‌های نفتی کک و سوخت هسته‌ای	۲.۰۴۵.۸۷۵.۶۹۵	۱.۹۸۵.۲۸۵.۲۵۰	٪۱۵.۲۶
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۵۷۹.۱۷۵.۵۰۷	۵۲۵.۴۰۹.۸۶۲	٪۴.۰۴
جمع	<u>۱۲.۶۷۵.۷۸۴.۹۴۱</u>	<u>۱۲.۴۲۷.۴۰۴.۳۱۶</u>	<u>٪۹۵.۵۲</u>

۶ - حساب‌های دریافتنی

حساب‌های دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۹۱/۰۸/۱۹

حساب‌های دریافتنی :	تنزیل نشده	نرخ تنزیل	تنزیل شده
	ریال	درصد	ریال
سود سهام دریافتنی	۹۸.۱۲۷.۰۰۰	۲۵	۹۱.۴۰۱.۳۳۳
سود دریافتنی سپرده‌های بانکی	۹۲۵.۰۴۲	۷	۹۲۲.۹۱۸
جمع	<u>۹۹.۰۵۲.۰۴۲</u>		<u>۹۲.۳۲۴.۲۵۱</u>

صندوق سرمایه‌گذاری بانک توسعه تعاون
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی به تاریخ ۱۹ آبان‌ماه ۱۳۹۱

۷- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق، مخارج نرم افزار می‌باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال‌های آتی منتقل می‌شود. بر اساس ماده ۳۷ اساسنامه مخارج تأسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۵ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک می‌شود. در این صندوق مدت زمان استهلاک مخارج تأسیس ۲ سال و مخارج نرم افزار ۱ سال می‌باشد.

۱۳۹۱/۰۸/۱۹

مانده در ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک دوره مالی	مانده در پایان دوره مالی	
(ریال)	(ریال)	(ریال)	(ریال)	
۰	۱۰.۰۰۰.۰۰۰	(۲.۴۷۶.۰۸۰)	۷.۵۲۳.۹۲۰	مخارج تأسیس
۰	۹۸.۸۰۰.۰۰۰	(۴۸.۸۶۰.۰۴۵)	۴۹.۹۳۹.۹۵۵	مخارج نرم افزار
۰	۱۰۸.۸۰۰.۰۰۰	(۵۱.۳۳۶.۱۲۵)	۵۷.۴۶۳.۸۷۵	جمع

۸- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۰	۳۱۳-۱۱۱-۹۹۱۹۹-۱	حساب جاری بانک توسعه تعاون
۴۳۵.۵۵۴.۱۸۰	۳۱۳-۳۱۱-۹۹۱۹۹-۱	حساب پشتیبان بانک توسعه تعاون
۴۳۵.۵۵۴.۱۸۰		جمع

صندوق سرمایه‌گذاری بانک توسعه تعاون
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی به تاریخ ۱۹ آبان‌ماه ۱۳۹۱

۹- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزار به شرح زیر است:

۱۳۹۱/۰۸/۱۹

مانده بستانکار	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای دوره	نام شرکت کارگزاری
ریال	ریال	ریال	ریال	
(۳.۹۰۵.۸۶۳.۲۹۳)	(۴۸.۸۲۶.۷۶۶.۳۱۶)	۴۴.۹۲۰.۹۰۳.۰۲۳	-	شرکت کارگزاری بانک رفاه
(۳.۹۰۵.۸۶۳.۲۹۳)	(۴۸.۸۲۶.۷۶۶.۳۱۶)	۴۴.۹۲۰.۹۰۳.۰۲۳	-	جمع

۱۰- بدهی به ارکان صندوق

بدهی به ارکان صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۱/۰۸/۱۹

ریال	
۴۵.۸۶۱.۵۵۶	مدیر صندوق
۶۹.۸۱۱.۱۵۰	ضامن
۶.۶۱۷.۳۴۷	متولی
۱۳.۲۹۱.۰۷۹	حسابرس
۱۰۹.۳۰۰.۰۰۰	بدهی به مدیر بابت امور صندوق
۸۰.۰۰۰	مطالبات مدیر بابت صدور/ابطال
۲۴۴.۹۶۱.۱۳۲	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری بانک توسعه تعاون
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی به تاریخ ۱۹ آبان‌ماه ۱۳۹۱

۱۱- سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر

سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

<u>۱۳۹۱/۰۸/۱۹</u>	ذخیره تصفیه
(ریال)	
۵.۳۶۳.۲۳۲	
<u>۵.۳۶۳.۲۳۲</u>	

۱۲- خالص دارایی‌ها

خالص دارایی‌ها در تاریخ ترازنامه به تفکیک واحدهای سرمایه‌گذاری عادی و ممتاز به شرح ذیل است:

<u>۱۳۹۱/۰۸/۱۹</u>	<u>تعداد</u>	<u>ریال</u>	
۷.۷۷۶.۰۹۵.۵۰۷	۷۱۹۷		واحدهای سرمایه‌گذاری عادی
۱.۰۸۰.۴۶۳.۴۵۷	۱۰۰۰		واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز
<u>۸.۸۵۶.۵۵۸.۹۶۵</u>	<u>۸۱۹۷</u>		جمع

۱۳- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سود (زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار به شرح زیر است:

<u>۱۳۹۱/۰۸/۱۹</u>	<u>یادداشت</u>	
(ریال)		
۷۹۲.۱۶۸.۳۴۷	۱۳-۱	سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
(۱۹.۱۷۴.۰۸۴)	۱۳-۲	سود (زیان) ناشی از اوراق مشارکت فرابورسی
<u>۷۷۲.۹۹۴.۲۶۳</u>		

صندوق سرمایه‌گذاری بانک توسعه تعاون

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به تاریخ ۱۹ آبان‌ماه ۱۳۹۱

۱-۱۳ سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

۱۳۹۱/۰۸/۱۹

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود و (زیان) فروش سهام	
						ایران خودرو
۱۳۰,۰۰۰	۲۳۵,۸۹۰,۰۶۰	۲۱۸,۱۵۵,۱۰۶	۱,۲۴۷,۸۶۰	۱,۱۷۹,۴۴۹	۱۵,۳۰۷,۶۴۵	بازرسی فنی تکین کو
۷۴,۵۰۰	۱۶۳,۶۶۴,۱۸۴	۱۷۶,۵۶۸,۴۶۸	۸۶۵,۷۹۰	۸۱۸,۳۲۲	(۱۴,۵۸۸,۳۹۶)	بانک ملت
۷۰,۰۰۰	۱۰۹,۷۵۵,۰۰۰	۱۰۶,۴۹۵,۰۶۲	۵۸۰,۵۹۸	۵۴۸,۷۷۵	۲,۱۳۰,۰۶۵	بیمه ملت
۳۵,۰۰۰	۳۹,۴۸۱,۰۸۳	۴۶,۴۰۵,۷۳۵	۲۲۸,۸۴۹	۱۹۷,۴۰۵	(۷,۳۵۰,۹۰۶)	پالایش نفت بندرعباس
۲,۷۵۳,۱۴۶	۵,۸۴۶,۰۰۱,۱۹۰	۵,۱۴۲,۵۶۰,۴۹۰	۳۰,۹۲۵,۴۱۸	۲۹,۲۳۰,۰۰۶	۶۴۳,۲۸۵,۲۷۶	پتروشیمی آبادان
۱۲۵,۰۰۰	۱,۰۸۴,۰۷۵,۰۰۰	۱,۰۵۰,۴۰۴,۴۷۱	۵,۷۳۴,۷۵۷	۵,۴۲۰,۳۷۵	۲۲,۵۱۵,۳۹۷	پتروشیمی اراک
۱۹۵,۰۰۰	۱,۴۴۷,۹۹۰,۰۰۰	۱,۳۴۱,۶۰۸,۶۸۲	۷,۶۵۹,۸۶۸	۷,۲۳۹,۹۵۰	۹۱,۴۸۱,۵۰۰	پتروشیمی پردیس
۱۰,۰۰۰	۴۰۴,۰۳۰,۲۰۰	۳۹۵,۳۰۱,۸۷۶	۲,۱۳۷,۳۱۹	۲,۰۲۰,۱۵۰	۴,۵۷۰,۸۵۵	تامین مواد اولیه فولادصبا نور
۲۴,۲۲۷	۳۷۲,۸۶۹,۳۰۰	۴۰۳,۳۹۲,۹۰۴	۱,۹۰۵,۳۶۴	۱,۸۱۴,۳۴۶	(۳۴,۲۹۳,۳۱۴)	توسعه صنایع بهشهر
۲۷۴,۷۱۳	۶۰۹,۵۹۲,۱۶۲	۶۵۲,۱۷۹,۲۰۷	۳,۲۴۴,۶۲۳	۳,۰۴۷,۹۶۰	(۴۸,۸۷۹,۶۲۸)	تولید مواد اولیه داروپخش
۲۹,۰۰۰	۲۹۹,۶۶۱,۰۰۰	۲۷۱,۶۴۰,۷۹۰	۱,۳۲۰,۷۰۶	۱,۲۴۸,۳۰۵	(۲۴,۵۴۸,۸۰۱)	تولیدی گرانتیت بهسرام
۱۰۰,۰۰۰	۹۶,۶۰۰,۰۰۰	۸۸,۴۲۷,۶۸۰	۵۱۱,۵۴۴	۴۸۳,۵۰۰	۷,۲۷۷,۲۷۶	خدمات انفورماتیک
۵۵,۰۰۰	۶۶۱,۶۲۶,۴۰۱	۸۳۲,۳۲۰,۶۱۲	۳,۵۰۰,۰۰۴	۳,۲۰۸,۱۳۲	(۱۷۷,۵۰۲,۳۴۷)	سرمایه گذاری آتیه دماوند
۲۲۱,۶۰۰	۲۵۰,۱۸۶,۴۰۰	۲۴۲,۷۸۶,۴۱۶	۱,۳۲۳,۴۸۶	۱,۲۵۰,۹۳۲	۴,۸۲۵,۵۶۶	سرمایه گذاری امید
۹۰,۰۰۰	۴۳۵,۶۰۰,۰۰۰	۴۱۸,۱۶۵,۴۷۲	۲,۳۰۴,۳۲۴	۲,۱۷۸,۰۰۰	۱۲,۹۵۲,۲۰۴	سرمایه گذاری بانک ملی ایران
۲۰۰,۰۰۰	۵۵۰,۵۷۹,۹۱۶	۶۳۹,۹۲۹,۵۲۲	۲,۹۱۲,۵۶۹	۲,۷۵۲,۸۹۹	(۹۵,۰۱۵,۰۷۴)	سرمایه گذاری پتروشیمی
۳۰۰,۰۰۰	۲۴۷,۵۰۰,۰۰۰	۲۳۹,۹۶۰,۵۶۷	۱,۳۰۹,۲۵۲	۱,۲۳۷,۴۹۹	۴,۹۹۲,۶۸۲	سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات
۳۰۱,۱۵۰	۹۶۴,۱۰۸,۹۷۵	۹۱۴,۲۵۸,۰۵۶	۵,۱۱۸,۹۳۷	۴,۸۲۰,۵۴۵	۳۹,۹۱۱,۴۳۷	سرمایه گذاری سایپا
۲۵۰,۰۰۰	۲۷۷,۴۵۰,۰۰۰	۲۹۴,۴۷۶,۲۳۶	۱,۴۶۷,۷۰۸	۱,۳۸۷,۲۵۰	(۱۹,۸۸۱,۱۹۴)	سرمایه گذاری سپه
۴۵۱,۰۹۶	۶۷۶,۸۳۲,۱۱۶	۶۵۵,۷۷۵,۸۰۸	۳,۶۰۰,۰۹۶	۳,۳۸۴,۱۶۰	۱۴,۰۷۲,۰۵۲	سرمایه گذاری صنعت و معدن
۱۴۰,۰۰۰	۱۲۰,۷۱۱,۴۶۳	۱۴۰,۳۰۸,۶۰۱	۶۳۸,۵۶۲	۶۰۳,۵۵۸	(۲۰,۸۳۹,۲۵۸)	سرمایه گذاری غدیر
۳۷۵,۰۰۰	۱,۳۷۲,۰۲۴,۰۰۶	۱,۳۴۹,۰۴۴,۶۴۶	۷,۲۵۸,۰۰۶	۶,۸۶۰,۱۲۰	۸,۸۶۱,۲۳۴	سیمان فارس و خوزستان
۸۰,۰۰۰	۵۸۶,۴۰۳,۱۹۱	۵۶۸,۲۴۷,۴۴۷	۳,۱۰۲,۰۷۳	۲,۹۳۲,۰۱۶	۱۲,۱۲۱,۶۵۵	صنایع پتروشیمی کرمانشاه
۲۰۰,۰۰۰	۲۹۱,۲۰۰,۰۰۰	۲۸۲,۱۸۵,۵۴۵	۱,۵۴۰,۴۴۵	۱,۴۵۶,۰۰۱	۶,۰۱۸,۰۰۹	صنعتی پارس مینو
۱۵۸,۶۴۰	۹۳۲,۷۳۹,۰۴۰	۸۸۶,۹۱۸,۹۷۹	۴,۹۳۴,۲۰۳	۴,۶۶۳,۶۹۴	۳۶,۲۲۲,۱۶۴	فرآوری مواد معدنی ایران
۳۴۵,۴۰۰	۸۵۲,۷۴۲,۰۴۲	۷۷۹,۸۸۰,۷۰۶	۴,۵۳۱,۰۰۲	۴,۲۶۳,۷۰۷	۶۴,۰۶۶,۶۲۷	فولاد مبارکه اصفهان
۲۲۲,۳۵۹	۱,۳۵۳,۷۵۰,۱۷۱	۱,۲۸۹,۹۶۶,۵۷۸	۷,۱۶۱,۳۴۸	۶,۷۱۸,۷۵۱	۴۹,۸۵۳,۴۹۴	کارخانه چینی ایران
۳۶۰,۰۰۰	۱,۱۰۳,۳۳۲,۳۹۳	۹۹۷,۸۴۳,۷۲۵	۵,۸۳۶,۶۲۶	۵,۵۱۶,۶۶۳	۹۴,۱۳۵,۳۷۹	کالسیمین
۴۶۰,۰۰۰	۱,۲۹۴,۲۳۰,۰۰۰	۱,۲۵۹,۸۲۸,۵۲۶	۶,۸۴۶,۴۶۷	۶,۴۷۱,۱۵۱	۲۱,۰۸۳,۸۵۶	کنتور سازی ایران
۱۵۰,۰۰۰	۱,۰۳۹,۲۲۴,۵۶۶	۹۸۵,۸۶۲,۶۸۳	۵,۴۹۷,۴۹۷	۵,۱۹۶,۱۲۵	۴۲,۶۶۸,۲۶۱	گسترش نفت و گاز پارسیان
۴,۷۳۴	۶۴,۸۳۲,۱۳۰	۶۴,۲۸۱,۴۰۱	۳۴۲,۹۶۱	۳۲۴,۱۶۱	(۱۱۶,۳۹۳)	لامپ پارس شهاب
۳۴۶,۰۰۰	۲,۶۶۶,۲۵۲,۰۵۰	۲,۴۹۹,۰۷۴,۳۷۴	۱۴,۱۰۴,۴۷۴	۱۳,۳۳۱,۲۶۰	۱۳۹,۷۴۱,۹۴۲	مادر تخصصی توسعه معادن و صنایع معدنی خاور میانه
۲۳۵,۰۰۰	۷۲۸,۲۴۷,۶۶۸	۷۹۸,۹۰۵,۶۹۲	۳,۸۷۰,۴۱۰	۳,۶۴۱,۲۳۷	(۷۸,۱۶۹,۶۷۱)	
۲۰۰,۰۰۰	۵۰۲,۱۲۰,۰۰۰	۴۹۶,۳۴۱,۵۶۰	۲,۵۶۵,۸۳۲	۲,۵۱۰,۶۰۰	۷۰۲,۰۰۸	مارگارین
۱,۸۱۴,۴۴۵,۹۱۳	۱,۶۱۰,۷۰۵,۲۵۴	۹,۵۹۸,۴۲۳	۹,۰۷۲,۲۳۵	۹,۰۷۲,۲۳۵	۱۸۵,۰۷۰,۰۰۱	ملی سرب و روی ایران
۴۹۹,۹۹۹	۱,۵۵۳,۲۵۲,۸۰۶	۸,۲۴۸,۰۶۲	۸,۲۴۸,۰۶۲	۷,۷۶۶,۲۶۶	(۲۱۰,۵۱۳,۷۵۶)	
۵۷۳,۰۳۹	۲۹,۸۸۷,۹۶۱,۱۱۱	۲۹,۸۸۷,۹۶۱,۱۱۱	۱۱۳,۹۹۷,۴۶۳	۱۵۴,۹۹۵,۵۰۵	۷۹۲,۱۶۸,۳۴۷	

صندوق سرمایه‌گذاری بانک توسعه تعاون
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی به تاریخ ۱۹ آبان‌ماه ۱۳۹۱

۲-۱۳- سود (زیان) اوراق مشارکت فرابورسی

۱۳۹۱/۰۸/۱۹

<u>سود(زیان)</u> <u>فروش</u>	<u>کارمزد</u> ریال	<u>ارزش دفتری</u> ریال	<u>بهای فروش</u> ریال	<u>تعداد</u>
(۱۹.۱۷۴.۰۸۴)	(۴۰.۷۳۸.۸۵۹)	۶.۱۳۶.۹۹۳.۲۲۵	۶.۱۵۸.۵۵۸.۰۰۰	۶.۱۲۰
<u>(۱۹.۱۷۴.۰۸۴)</u>	<u>(۴۰.۷۳۸.۸۵۹)</u>	<u>۶.۱۳۶.۹۹۳.۲۲۵</u>	<u>۶.۱۵۸.۵۵۸.۰۰۰</u>	<u>۶.۱۲۰</u>

اوراق مشارکت واسط
مالی فروردین
جمع

صندوق سرمایه‌گذاری بانک توسعه تعاون
یادداشت های همراه صورت های مالی
دوره شش ماهه منتهی به تاریخ ۱۹ آبانماه ۱۳۹۱

۱۴- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

۱۳۹۱/۰۸/۱۹

سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
۹۲۱۹۸۷۲	۶,۵۳۱,۶۳۱	۶,۹۱۰,۵۶۶	۱,۲۸۳,۶۶۵,۲۷۱	۱,۳۰۶,۳۲۶,۲۴۰	۴۴۷,۳۷۲	پالایش نفت بندرعباس
(۹۹۳۶۲۳۳)	۵۰,۶۸۰	۵۳۶,۱۹۴	۱۱۰,۲۵۳,۲۳۹	۱۰۱,۳۶۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰	توسعه معادن روی ایران
۵۴۵۴۲۱۴۶	۷,۱۴۲,۸۷۳	۷,۵۵۷,۱۶۰	۱,۳۵۹,۳۳۲,۵۰۱	۱,۴۲۸,۵۷۴,۶۸۰	۹۳۲,۴۹۰	سرمایه گذاری آتیه دماوند
(۱۲۱,۴۵۱۹)	۱,۳۴۹,۲۵۰	۱,۴۲۷,۵۰۷	۲۷۹,۱۷۷,۷۶۳	۲۶۹,۸۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	سرمایه گذاری امید
(۸۴۱۹۹۸)	۵۰۳,۴۰۰	۵۳۲,۵۹۷	۱۰۰,۴۸۶,۰۰۱	۱۰۰,۶۸۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰	سرمایه گذاری بازنشستگی کشوری
(۱۶۱,۳۴۴)	۱,۳۶۸,۰۰۰	۱,۴۴۷,۳۴۴	۲۷۲,۳۹۵,۰۰۰	۲۷۳,۶۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری پتروشیمی
(۲۹۳۹۹۲۱)	۷,۱۶۹,۷۴۳	۷,۵۸۵,۵۸۸	۱,۴۲۲,۱۳۳,۲۰۶	۱,۴۳۳,۹۴۸,۶۱۶	۵۶۱,۶۷۲	سرمایه گذاری ساختمان ایران
(۳۳۲۴۱۶)	۴۷,۳۵۴	۵۰,۱۰۱	۹۷۰,۵۷۹۷	۹,۴۷۰,۸۳۶	۵,۳۷۲	سرمایه گذاری سپه
(۱۱,۷۶۵۲۸)	۸۹۶,۴۰۰	۹۴۸,۳۹۱	۱۸۸,۵۱۱,۷۳۷	۱۷۹,۲۸۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰	سرمایه گذاری غدیر
(۳۳۵۲۷۴۴)	۱,۸۱۰,۰۰۰	۱,۹۱۴,۹۸۰	۳۶۱,۶۲۷,۷۶۴	۳۶۲,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	صنایع پتروشیمی کرمانشاه
(۴۹۳۵۷۳۸۵)	۷,۸۲۰,۲۰۹	۸,۲۷۳,۷۸۱	۱,۵۹۷,۲۹۵,۲۶۳	۱,۵۶۴,۰۴۱,۸۶۹	۶۴,۳۰۳	صنایع شیمیایی ایران
(۷۱,۳۶۶۶۱)	۸,۸۹۴,۴۰۰	۹,۴۱۰,۲۷۵	۱,۸۳۱,۶۱۱,۹۸۶	۱,۷۷۸,۸۸۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	فرآوری مواد معدنی ایران
(۵۱۵۵۹۸۶)	۱,۰۸۴,۸۰۰	۱,۱۴۷,۷۱۸	۲۱۹,۸۸۳,۴۶۸	۲۱۶,۹۶۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰	فولاد مبارکه اصفهان
(۲۵۴۵۲۳۱۶)	۱,۷۷۱,۷۶۶	۱,۸۷۴,۵۲۹	۳۷۶,۱۵۹,۳۱۳	۳۵۴,۳۵۳,۲۹۲	۱۱۸,۲۳۶	کارخانه چینی ایران
۱۲۰۵۲۰۲۰	۲,۶۶۵,۲۰۰	۲,۸۱۹,۷۸۲	۵۱۵,۵۰۲,۹۹۸	۵۳۳,۰۴۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰	کالسیمین
(۴۲۴۸۲۰۷)	۱,۴۳۷,۳۶۹	۱,۵۲۰,۷۳۶	۲۸۸,۷۶۳,۸۹۰	۲۸۷,۴۷۳,۷۸۸	۲۱,۲۶۶	کتور سازی ایران
(۵۳۷۶۵۶۴۵)	۲,۶۵۴,۳۶۳	۲,۸۰۸,۳۱۶	۵۷۹,۱۷۵,۵۰۷	۵۳۰,۸۷۲,۵۴۰	۱۵۶,۹۷۰	لینیات کالبر
(۳۱۸۳۴۴۰)	۵,۶۳۱,۵۰۰	۵,۹۵۸,۱۲۷	۱,۱۱۷,۸۹۳,۸۱۳	۱,۱۲۶,۳۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰	لیزینگ صنعت و معدن
(۶۹۸۱,۳۰۸)	۳,۴۹۸,۰۰۰	۳,۷۰۰,۸۸۴	۷۶۲,۲۱۱,۴۲۴	۶۹۹,۶۰۰,۰۰۰	۱۶۵,۰۰۰	نفت پارس
(۲۴۸,۳۸۰,۶۱۳)	۶۲,۷۸۳,۰۵۹	۶۶,۴۲۴,۴۷۷	۱۲,۶۷۵,۷۸۴,۹۳۸	۱۲,۵۵۶,۶۱۱,۸۱۶	۴۰,۸۷۰,۶۶۱	

صندوق سرمایه‌گذاری بانک توسعه تعاون
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی به تاریخ ۱۹ آبان‌ماه ۱۳۹۱

۱۵- سود سهام

۱۳۹۱/۰۸/۱۹

خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	تاریخ مجمع	نام شرکت
۱۸,۳۹۹,۴۹۶	۱,۶۰۰,۵۰۴	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۱/۰۴/۲۵	سرمایه‌گذاری بانک ملی ایران
۶,۰۸۵,۱۷۰	۵۴۱,۸۳۰	۶,۶۲۷,۰۰۰	۱۳۹۱/۰۴/۲۸	سرمایه‌گذاری توسعه معادن و فلزات
۶۶,۹۱۶,۶۶۷	۴,۵۸۳,۳۳۳	۷۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۳۹۱/۰۳/۲۸	خدمات انفورماتیک
۹۱,۴۰۱,۳۳۳	۶,۷۲۵,۶۶۷	۹۸,۱۲۷,۰۰۰		جمع:

۱۶- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب شامل سود اوراق مشارکت، به شرح زیر می‌باشد.

۱۳۹۱/۰۸/۱۹

خالص سود اوراق	هزینه تنزیل	مبلغ اسمی	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه‌گذاری	نرخ سود
ریال	ریال	ریال			
۵۵,۶۵۱,۲۰۹	۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۴/۰۵/۲۵	۱۳۹۱/۰۳/۲۲	٪۲۰
۵۵,۶۵۱,۲۰۹					

اوراق مشارکت واسطه مالی
فروردین

صندوق سرمایه‌گذاری بانک توسعه تعاون
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی به تاریخ ۱۹ آبان‌ماه ۱۳۹۱

۱۷- سایر درآمدها

سایر درآمدها به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۱/۰۸/۱۹			
ارزش خالص (ریال)	هزینه تنزیل (ریال)	ارزش اسمی (ریال)	
۱۰۶.۷۸۶.۳۳۱	(۲.۱۲۴)	۱۰۶.۷۸۸.۴۴۵	سود سپرده بانکی
۱۰۶.۷۸۶.۳۳۱	(۲.۱۲۴)	۱۰۶.۷۸۸.۴۴۵	جمع

۱۸- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر می باشد

۱۳۹۱/۰۸/۱۹	
۵۷.۵۴۸.۷۹۳	مدیر صندوق
۶۹.۸۱۱.۱۵۰	ضامن
۶.۶۱۷.۳۴۷	متولی
۱۳.۳۹۱.۰۷۹	حسابرس
۱۴۷.۲۶۸.۳۶۹	جمع

صندوق سرمایه‌گذاری بانک توسعه تعاون
یادداشت های همراه صورت های مالی
دوره شش ماهه منتهی به تاریخ ۱۹ آبانماه ۱۳۹۱

۱۹- سایر هزینه‌ها

۱۳۹۱/۰۸/۱۹	
(ریال)	
۵.۳۶۳.۲۳۲	هزینه تصفیه
۲.۴۷۶.۰۸۰	هزینه تاسیس
۴۸.۸۶۰.۰۴۵	هزینه آونمان
۴۰.۰۰۰	سایر هزینه ها
۵۶.۷۳۹۳۵۷	جمع

۲۰- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

۱۳۹۱/۰۸/۱۹		نام		اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه گذاری	
۲۰٪	۲۰۰	مدیر صندوق	ممتاز	شرکت کارگزاری بانک رفاه
۸۰٪	۸۰۰	ضامن	ممتاز	بانک توسعه تعاون
۱۰۰٪	۱۰۰۰			جمع

صندوق سرمایه‌گذاری بانک توسعه تعاون
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی به تاریخ ۱۹ آبان‌ماه ۱۳۹۱

۲۰- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تصویب صورت‌های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت‌های مالی و یا افشا در یادداشت‌های همراه بوده وجود نداشته است.