

## صندوق سرمایه گذاری توسعه پست بانک

### صورت های مالی

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

مجمع عمومی صندوق سرمایه گذاری توسعه پست بانک

با سلام؛

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری توسعه پست بانک مربوط به دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۵۶ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می گردد.

شماره صفحه	عنوان
۲	• صورت خالص دارایی ها
۳	• صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
	• یادداشت های توضیحی؛
۴-۵	الف. اطلاعات کلی صندوق
۶	ب. مبنای تهیه صورت های مالی
۶-۹	پ. خلاصه اهم رویه های حسابداری
۱۰-۲۰	ث. یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی

این صورت های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری مختلط تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری پست بانک بر این باور است که این صورت های مالی برای ارائه تصویری روشن و متصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات

مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی مالی عنوان بیش بینی نموده و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشاء گردیده اند. + صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۵/۱۰/۲۸ به نایب ارکان زیر در صندوق رسیده است.



### با سپاس

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده
مدیر صندوق	کارگزاری بانک توسعه صادرات	مهرداد رضا علوی
متولی صندوق	موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطم	محمد رضا نادریان



صندوق سرمایه گذاری توسعه پست بانک

صورت خالص داراییها

برای دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	یادداشت	دارایی ها:
ریال	ریال		
۲۶,۲۸۲,۴۰۱,۲۷۵	۲۲,۲۲۶,۱۳۲,۹۹۷	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۱۷,۲۱۳,۶۶۶,۳۰۲	۲۳,۹۷۸,۴۲۶,۳۲۲	۶	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۱,۱۶۲,۹۴۵,۲۹۵	۱,۶۲۷,۶۳۸,۱۲۳	۷	حسابهای دریافتی
۶۲,۵۱۹,۶۲۰	۲۹۰,۱۰۸,۱۹۶	۸	سایر دارایی ها
۱۵۰,۴۲۱,۵۰۴	۱,۲۱۱,۴۶۸,۶۰۶	۹	موجودی نقد
---	۶۲۳,۰۰۰,۹۹۵	۱۰	جاری کارگزاران
۴۵,۵۷۱,۹۵۴,۱۹۶	۶۹,۹۵۷,۰۷۵,۹۳۹		جمع دارایی ها
۳,۵۹۰,۱۰۰,۱۷۷	---		بدهی ها:
۶۴۰,۷۰۴,۵۳۱	۲۳۴,۲۴۵,۵۱۵	۱۱	جاری کارگزاران
---	۴۸۳,۵۷۰	۱۲	پرداختی به ارکان صندوق
۱۹,۷۹۶,۹۰۲	۲۷۰,۳۵۳,۵۸۲	۱۳	بدهی به سرمایه گذاران
۶,۲۵۰,۶۰۱,۶۱۰	۵۰۵,۰۸۲,۶۶۷		سایر حسابهای پرداختی و ذخایر
۳۹,۳۲۱,۳۵۲,۵۸۶	۶۹,۴۵۱,۹۹۳,۲۷۲	۱۴	جمع بدهی ها
۹۹۰,۷۸۷	۱,۵۶۱,۲۴۵		خالص دارایی ها

خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری



*(Handwritten signature in green ink)*

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

**صندوق سرمایه گذاری توسعه پست بانک**

**صورت سود و زیان و گردش خالص داراییها**

برای دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹ اسفندماه ۱۳۹۸

۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	یادداشت	
ریال	ریال	ریال		<b>درآمدها:</b>
(۳,۱۷۳,۳۷۸)	---	۲۴,۲۶۸,۸۷۴,۰۵۶	۱۵	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
(۷,۲۲۲,۴۵۸,۲۹۷)	۶۰,۵۸۲,۳۳۱	۷,۴۲۲,۶۶۶,۲۹۵	۱۶	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۱,۷۷۸,۷۴۴,۴۵۱	---	---	---	سود سهام
۵,۸۷۴,۵۶۵,۷۱۷	۱,۷۴۰,۲۹۷,۰۹۰	۱,۱۷۲,۲۸۳,۱۰۲	۱۷	سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب
۱۸۹,۶۹۰,۴۶۵	۲۰۶,۶۲۸	۵۸,۳۱۰,۵۴۹	۱۸	سایر درآمدها
۲۰۷,۳۶۹,۲۰۸	۱,۸۰۱,۲۸۶,۰۵۹	۲۲,۹۷۲,۱۶۳,۸۵۰		جمع درآمدها
				<b>هزینه ها:</b>
(۶۶۹,۶۴۲,۳۳۱)	(۳۶,۵۰۱,۱۳۹)	(۳۳۲,۰۶۵,۱۱۵)	۱۹	هزینه کارمزد اربکان
(۲۵۱,۵۶۷,۳۱۸)	(۳۷,۵۱۵,۰۲۱)	(۷۰,۳۸۰,۰۷۲)	۲۰	سایر هزینه ها
(۸۹,۵۱۰,۶۶۶)	(۷۲,۰۲۰,۱۵۲)	(۲۰۲,۲۲۵,۱۸۷)		جمع هزینه ها
(۶۸۲,۱۸۱,۳۱۱)	۱,۷۲۷,۲۶۵,۹۰۶	۲۲,۶۶۹,۷۳۸,۷۶۳		سود (زیان) خالص
۱.۷٪	۴.۲٪	۴۳.۰٪		بازده میانگین سرمایه گذاری <sup>۱</sup>
-۰.۹۲٪	۴.۱۷٪	۳۶.۶٪		بازده میانگین سرمایه گذاری در پایان سال ۲

**صورت گردش خالص داراییها**

۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۲۹	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	یادداشت	
ریال	ریال	ریال	ریال		
---	---	۳۹,۳۲۱,۳۵۲,۵۸۶	۲۶,۶۸۷		خالص دارایی ها/واحدهای سرمایه گذاری اول دوره
۴۴,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۹,۳۰۷,۰۰۰,۰۰۰	۵,۵۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۵,۵۷۲		واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
(۶,۹۱۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۷۷۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۷۷۲)		واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
(۶۸۴,۱۶۱,۴۶۱)	۱,۷۲۷,۲۶۵,۹۰۶	۲۲,۶۶۹,۷۳۸,۷۶۳	---		سود (زیان) خالص دوره
۲۱۸,۵۱۴,۰۲۷	۳۵,۷۱۴,۰۴۱	۲,۶۶۲,۹۰۱,۹۱۳	---	۲۱	تعديلات
۳۹,۳۲۱,۳۵۲,۵۸۶	۴۱,۰۲۹,۹۷۹,۴۶۷	۶۹,۴۵۱,۴۹۳,۲۷۲	۴۴,۶۸۵	۱۴	خالص دارایی ها/واحدهای سرمایه گذاری پایان دوره

سود (زیان) خالص = بازده میانگین

میانگین امروز = سرمایه گذاری (۱)

تعديلات ناشی از تفاوت قیمت صندوق و ابطال + سود (زیان) = بازده سرمایه

خالص دارایی های پایان سال = گذاری در پایان



یادداشت‌های توضیحی  
 بخش با یادداشت های مالی است

صندوق سرمایه گذاری توسعه پست بانک  
یادداشت‌های همراه صورت های مالی  
برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

۱-۱ - تاریخچه صندوق

صندوق سرمایه گذاری توسعه پست بانک که صندوقی مختلط در اندازه کوچک محسوب می شود، در تاریخ ۱۳۹۳/۱۰/۰۹ تحت شماره ۳۵۱۸۵ نزد مرجع ثبت شرکتها و تحت شماره ۱۱۳۰۵ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده است. هدف از تشکیل این صندوق، جمع آوری سرمایه از سرمایه گذاران و تشکیل سپدی از دارایی های مالی و مدیریت این سپد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه گذاران گردد. برای تبدیل به این هدف، صندوق در سهرده های بانکی و کلیه اوراق بهاداری که مجوز انتشار آنها توسط دولت یا بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران یا سازمان بورس و اوراق بهادار صادر شده باشد که خصوصیات آنها در امید نامه صندوق ذکر شده است، سرمایه گذاری می نماید.

مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه، ۳ سال است، مرکز اصلی صندوق در تهران به نشانی خیابان شهید مطهری نرسیده به تقاطع سه‌رودی پلاک ۱۰۴ واقع شده و صندوق دارای ۴۱ شعبه در شهرهای تهران، آذربایجان شرقی و غربی، اردبیل، اصفهان، ایلام، بوشهر، چهارمحال بختیاری، خراسان جنوبی، رفسوی، شمالی، خوزستان، زنجان، مسمان، سیستان و بلوچستان، فارس و بویراحمد، گلستان، گیلان، لرستان، مازندران، مرکزی، همدان، یزد، البرز، هرمزگان جهت پذیرش مشتریان می باشد که کلیه ثبت ها در شعبه تهران مرکزی انجام می شود.

۱-۲ - اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق توسعه پست بانک مطابق با ماده ۵۳ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس <http://fundtpb.com> درج گردیده است.

**صندوق سرمایه گذاری توسعه پست بانک**  
**یادداشت‌های همراه صورت های مالی**  
**برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴**

**۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری**

صندوق سرمایه گذاری توسعه پست بانک که از این به بعد صندوق نامیده می شود از ارکان زیر تشکیل شده است. مجمع صندوق، از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز تشکیل می شود. دارندگان واحدهای سرمایه گذاری 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 سرمایه گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده اند شامل اشخاص زیر است:

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملک
۱	شرکت پست بانک ایران	۲۰۰۰	۵۰
۲	شرکت کارگزاری بانک توسعه صادرات	۱۲۰۰	۳۰
۳	صندوق پس انداز کارکنان پست جمهوری اسلامی ایران	۸۰۰	۲۰
	جمع	۴۰۰۰	۱۰۰

**مدیر صندوق،** شرکت کارگزاری بانک توسعه صادرات است که در تاریخ ۷۶/۰۴/۲۸ با شماره ثبت ۱۳۲۳۹۹ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران خیابان شهید مطهری نرسیده به تقاطع سه‌رودی پلاک ۱۰۴.

**متولی صندوق،** موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطمست که در تاریخ ۶۱/۰۷/۰۱ به شماره ثبت ۲۳۹۱ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارتست از خیابان وصال شیرازی خیابان بزرگشهر غربی کوچه اسکو پلاک ۱۴ طبقه چهارم

**حسابرس صندوق،** موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهین است که در تاریخ ۷۵/۰۳/۲۸ به شماره ثبت ۸۹۷۷ نزد مرجع ثبت شرکتهای شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از خیابان سه‌رودی شمالی خیابان خرمشهر خیابان شهید عربعلی پلاک ۱ واحد ۶

صندوق سرمایه گذاری توسعه پست بانک  
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی  
برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

۳ - مبنای تهیه صورت‌های مالی

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

۴ - خلاصه رویه‌های حسابداری

۱ - ۴ - 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 منسوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه‌گیری می‌شود.

۱ - ۱ - ۴ - سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی :

سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می‌شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم. متبای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام با توجه 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.

۲ - ۱ - ۴ - سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس: خالص ارزش فروش اوراق

مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می‌گردد.

۳ - ۱ - ۴ - سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی غیر بورسی یا غیر فرابورسی: خالص

ارزش فروش اوراق مشارکت غیر بورسی در هر روز مطابق سازوکار بازخرید آنها توسط ضامن، تعیین می‌شود.

صندوق سرمایه گذاری توسعه پست بانک  
یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی  
برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

**۲ - ۴ - درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها :**

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

۲ - ۲ - ۴ - سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب: سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه گذاری 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 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 سرمایه گذاری منعکس می‌شود.

### صندوق سرمایه گذاری توسعه پست بانک

#### یادداشت‌های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

#### ۳ - ۴ - محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حساب ها ثبت می شود:

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه های تأسیس	معادل ۵۰٪ از وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه ، حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبتیه با تصویب مجمع صندوق
هزینه های برگزاری مجمع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۱۰ میلیون ریال برای برگزاری مجمع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبتیه با تصویب مجمع صندوق
کارمزد مدیر	سالانه ۲٪ از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تسلک صندوق به علاوه ۰.۳٪ از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تسلک صندوق موضوع بند ۲-۲-۳ و ۱۰٪ از مابه التفاوت روزانه سود عملی الحساب دریافتی ناشی از سیرده گذاری در بانکها یا موسسات مالی و اعتباری نسبت به بالاترین سود عملی الحساب دریافتی همان نوع سیرده در زمان افتتاح سیرده
کارمزد متولی	سالانه ۰.۲۵٪ از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق که حداقل ۵۰ میلیون ریال و حداکثر ۱۰۰ میلیون ریال می باشد.
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۳۶,۰۰۰,۰۰۰ ریال
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل ۰.۱٪ ارزش خالص داراییهای صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می باشد.
حق پذیرش و عضویت در کانونها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور، مشروط بر این که عضویت در این کانونها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد .
هزینه های دسترسی به نرم افزار ، 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 ۳۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبتیه و با تصویب مجمع صندوق



### صندوق سرمایه گذاری توسعه پست بانک

#### یادداشت‌های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

#### ۴ - ۴ - بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۲ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی، ضامن هر ۳ ماه یکبار تا سقف ۹۰ 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.

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

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری ایجاد می‌شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی های مالی اضافه می‌شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی های مالی صندوق سرمایه گذاری کسر می‌گردد. نظر به اینکه بر طبق تبصره ۲ ماده ۱۳ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری است، به دلیل آنکه دارایی های صندوق در ترازنامه به ارزش روز اندازه گیری و ارائه می‌شود لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می‌شود.

#### ۴ - ۷ - استاندارد حسابداری شماره ۲۲

سال مالی بر طبق استاندارد حسابداری شماره ۲۲ (گزارشگری مالی میان دوره ای تهیه شده و با استاندارد پیش گفته مطابقت است).

صندوق سرمایه گذاری توسعه پست بانک

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۴

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

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

خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی	خالص ارزش		بهای تمام شده	صفت
		فروش	ریال		
۱۳۹۴۰۹۳۰		۱۳۹۴۰۹۳۰	ریال		
۵,۷۹۵,۲۲۶,۶۰۵	۷۸.۵۱	۱۹,۹۲۷,۲۰۴,۰۲۱	ریال	۱۹,۹۲۷,۲۲۲,۵۲۳	بانکها و موسسات اعتباری
۱,۱۶۷,۲۷۶,۲۶۶	۷.۳۵	۵,۱۲۲,۳۸۱,۹۲۸		۳,۸۸۳,۹۹۲,۴۰۶	عرضه برق گاز بخار و آب گرم
---	۷.۱۱	۴,۹۷۴,۱۹۷,۲۵۰		۴,۹۳۷,۱۷۸,۱۹۱	محصولات شیمیایی
۹,۶۲۶,۱۲۲,۰۶۴	۴.۴	۳,۰۷۶,۰۱۸,۶۸۰		۲,۳۶۸,۳۱۴,۵۳۹	خودرو و ساخت قطعات
۵,۱۹۴,۷۸۹,۶۴۸	۳.۳۷	۲,۳۵۶,۲۹۹,۵۱۰		۲,۰۰۷,۱۸۷,۸۹۳	خدمات فنی و مهندسی
---	۳.۲۳	۲,۳۵۶,۲۳۶,۹۱۵		۲,۲۱۲,۵۶۴,۲۲۴	انتشار چاپ و تکثیر
۱,۴۷۲,۶۶۷,۹۰۰	۱.۸۹	۱,۳۱۸,۹۲۲,۹۷۰		۱,۰۱۶,۵۲۲,۰۲۵	رژانه و فعالیت های وابسته به آن
۱,۳۰۱,۴۶۸,۶۵۰	۱.۸۶	۱,۳۰۱,۴۶۸,۶۵۰		۱,۲۲۶,۶۷۱,۹۶۸	سرمایه گذاریها
---	۱.۸۳	۱,۳۸۸,۳۷۶,۳۸۱		۱,۲۲۴,۱۶۰,۶۳۱	بیمه و صندوق بازسنجی به جز زامین اجماعی
---	۰.۸۱	۵۴۴,۳۰۶,۵۹۲		۵۷۲,۳۷۲,۱۳۱	حاصل و نقل انبارداری و ازیانات
۱,۷۲۲,۶۲۹,۸۴۲	---	---		---	سایر
۲۶,۲۸۲,۴۰۱,۴۷۵	۶۰.۳۶	۲۶,۲۲۶,۱۲۲,۹۹۷		۳۹,۱۱۶,۶۰۶,۵۴۱	جمع

**صندوق سرمایه گذاری توسعه پست بانک**  
**یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی**  
**برای دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴**

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

۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	یادداشت	
ریال	ریال		
۴,۹۹۶,۱۳۰,۰۰۰	۱۱,۷۶۰,۸۹۰,۰۲۰	۶-۱	اوراق مشارکت بورسی یا فرابورسی
۱۲,۲۱۷,۵۳۶,۳۰۲	۱۲,۲۱۷,۵۳۶,۳۰۲	۶-۲	اوراق اجاره
<u>۱۷,۲۱۳,۶۶۶,۳۰۲</u>	<u>۲۳,۹۷۸,۴۲۶,۳۲۲</u>		

۶-۱ سرمایه گذاری در اوراق مشارکت بورسی یا فرابورسی به تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۱۲/۲۹				
خالص ارزش فروش	خالص ارزش فروش	افزایش/کاهش خالص ارزش فروش	ارزش اسمی ریال	نرخ سود	تاریخ سررسید
	ریال	ریال	ریال		اوراق مشارکت
۱,۷۶۸,۶۳۰,۰۲۰	۱,۷۶۸,۶۳۰,۰۲۰	(۱,۳۶۹,۶۸۰)	۱,۷۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱۳۹۵/۱۲/۲۷
---	۹,۹۹۲,۲۶۰,۰۰۰	۸,۱۷۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱	۱۳۹۷/۱۰/۱۴
۳,۲۲۷,۶۹۹,۹۸۰	---	---	---		شهرداری قم ۱۳۹۴-آرمان
<u>۴,۹۹۶,۱۳۰,۰۰۰</u>	<u>۱۱,۷۶۰,۸۹۰,۰۲۰</u>	<u>(۹,۱۰۹,۶۸۰)</u>	<u>۱۱,۷۷۰,۰۰۰,۰۰۰</u>		سایر

۶-۲ اوراق اجاره به تفکیک ناشر به شرح زیر است:

۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۱۲/۲۹				
خالص ارزش فروش	خالص ارزش فروش	افزایش/کاهش خالص ارزش فروش	ارزش اسمی ریال	نرخ سود	تاریخ سررسید
ریال	ریال	ریال	ریال		اوراق اجاره ای
۱۲,۲۱۷,۵۳۶,۳۰۲	۱۲,۲۱۷,۵۳۶,۳۰۲	(۹,۴۶۳,۶۹۸)	۱۲,۲۲۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱۳۹۷/۰۶/۳۱
<u>۱۲,۲۱۷,۵۳۶,۳۰۲</u>	<u>۱۲,۲۱۷,۵۳۶,۳۰۲</u>	<u>(۹,۴۶۳,۶۹۸)</u>	<u>۱۲,۲۲۷,۰۰۰,۰۰۰</u>		اجاره فولاد ککوه جنوب کیش

**صندوق سرمایه گذاری توسعه است بانک  
مادداشتیهای همراه صورت های مالی  
برای دوره مالی ۱۳۹۳ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴**

**۷- حسابهای دریافتی**

حساب های دریافتی تجاری به تفکیک - شرح زیر است:

۱۳۹۴/۰۹/۳۰		۱۳۹۴/۱۲/۲۹			
تراز اول شده	ظورت روزی اسی و مبلغ تریل شده	تراز اول شده	نرخ تریل	تراز اول شده	ریال
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۵۲,۲۵۰,۵۲۲	---	۲۵۰,۳۳۰,۲۰۳	---	۴۵۰,۳۳۰,۲۰۳	مورد دریافتی اوراق مشارکت
۶۸۰,۴۳۱,۴۰۳	---	۳۷,۱۰۹,۵۳۴	---	۳۷,۱۰۹,۵۳۴	مورد دریافتی اوراق اجاره
۱,۳۰۸,۹۱۷	(۱,۶۳۳)	۶,۱۳۱,۱۹۹	۲۵	۶,۱۲۲,۸۷۲	مورد دریافتی سپرده بانکی
---	---	۱,۰۶۷,۸۸۷	۲۰	۱,۰۶۷,۸۸۷	مورد دریافتی گواهی سپرده بوردی
۱,۱۲۷,۱۲۴,۵۵۱	---	۱,۱۳۳,۳۰۰,۰۰۰	۲۵	۱,۱۳۳,۳۰۰,۰۰۰	مورد سهام دریافتی
۱,۸۴۲,۹۱۵,۲۹۵	(۱,۶۳۳)	۱,۶۲۷,۹۳۸,۸۱۳		۱,۶۲۷,۹۳۸,۴۹۵	جمع

**۸- سایر دارایی ها**

سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق و برگزاری مخارج تأسیس صندوق در بخش از مخارج آن بخش از مخارج تأسیس صندوق و به عنوان دارایی به سال جاری آتی منتقل میشود. هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهک شده و مخارج برگزاری مجتمع براساس ماده ۳۷ اساسنامه مخارج تأسیس طی دوره فعالیت صندوق با طرف ۵ سال نیز پس از تشکیل مجتمع از محل دارایی های صندوق پرداخت و طرف مدتی بکمال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد به طور روزانه مستهک میشود. هزینه های دسترسی به نرم افزار تارنما و خدمات پشتیبانی پس از تصویب مجتمع از محل داراییهای صندوق قابل پرداخت است و توسط مدیر در حسابهای صندوق ثبت شده و بطور روزانه ذخیره باستهک می شود.

۱۳۹۳/۰۹/۳۰		۱۳۹۴/۱۲/۲۹			
مابله پایان دوره	مابله پایان دوره	استیلاک طی دوره	مخارج انباشته	مابله در ابتدای دوره	ریال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۵,۱۲۲,۵۲۰	۳۰,۸۹۲,۵۲۸	۴,۳۳۹,۹۹۲	---	۲۵,۱۲۲,۵۲۰	مخارج تأسیس
۲۷,۳۹۷,۱۰۰	۷۵۹,۳۱۵,۶۶۸	۶۱,۵۰۰,۴۳۳	---	۳۳۰,۹۲۴,۱۰۰	مخارج خرید نرم افزار صندوق
۶۲,۵۱۹,۶۲۰	۲۹۰,۱۰۸,۱۹۶	۵۵,۱۰۳,۴۲۴	---	۲۵۵,۸۲۸,۵۲۰	جمع

صندوق سه ماهه نگارگری توسعه پست بانک  
 یادداشت‌های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۴ اسفند ماه ۱۳۹۴

۱- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ گزارشنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	ریال
---	---	---
۱۴۶,۴۳۷,۳۳۸	۷۸۹,۹۵۲,۲۱۲	حساب جاری ۳۶۳۷۲۰۱۰۰۲۸۶۶۷۶۷۱۴۰۱
۱,۹۷۵,۰۰۰	۱,۱۳۱,۳۳۳	حساب پیشیان ۳۶۳۷۲۱۳۰۰۲۸۶۶۷۶۷۱۴۰۱
۲,۰۱۹,۲۶۶	۵۴,۶۲۸,۶۱۲	حساب جاری ۱,۲۳۱,۹۹۶۳ تجارت
---	۳۷۵,۲۲۶,۳۱۹	حساب پیشیان ۱,۰۴۴۵-۵۷۱ تجارت
---	---	گواهی سپرده بوریسی
۱۵۰,۳۳۱,۵۰۴	۱,۳۱۱,۹۶۸,۹۰۶	جمع

۱۰- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به شرح زیر است:

نام شرکت کارگزاری

۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	مانده پایان سال	مانده پایان سال	تغیوش بستکار	تغیوش به‌همکار	مانده ابتدای سال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۵,۵۸۰,۱۰۰-۱۷۷۱	۶۲۳,۰۰۰-۹۹۵	۷۳,۳۱۲,۵۲۶-۸۴۱	۷۳,۹۴۵,۵۱۷-۸۳۶	---	---	---
۱۵,۵۸۰,۱۰۰-۱۷۷۱	۶۲۳,۰۰۰-۹۹۵	۷۳,۳۴۱,۵۲۶-۸۱۱	۷۳,۹۷۵,۵۲۷-۸۳۶	---	---	---

شرکت کارگزاری بانک توسعه صادرات امداد به کارگزاری

جمع

**صندوق سرمایه گذاری توسعه پست بانک**

**باداشت‌های همراه صورت های مالی**

برای دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

**۱- بدهی به ارکان صندوق**

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

۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۵۰۷,۳۴۵,۵۶۵	۲۰۶,۳۷۲,۰۹۲
۱۰۴,۲۹۴,۳۲۷	۱۹,۸۲۸,۳۳۰
۲۹,۰۶۲,۶۲۹	۸,۰۴۵,۰۹۳
۶۴۰,۷۰۴,۵۲۱	۲۳۴,۲۴۵,۵۱۵

مدیر صندوق (بابت کارمزد خدمات)

متولی

حسابرس

جمع

**۱- بدهی به سرمایه گذاران**

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است:

۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۱۲/۲۹
ریال	ریال
----	۴۸۳,۵۷۰
----	۴۸۳,۵۷۰

بابت تنه واحدهای صادر شده

جمع

**۱- سایر حساب های پرداختی و ذخایر**

سایر حساب های پرداختی در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است :

۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۱۳,۹۴۷,۴۵۸	۱۸,۵۸۸,۱۰۷
----	۲۵۱,۷۶۵,۴۷۵
۵,۸۴۹,۴۴۴	----
۱۹,۷۹۶,۹۰۲	۲۷۰,۳۵۳,۵۸۲

ذخیره تصفیه

مخارج نرم افزار

الیانهای تکلیفی پرداختی

جمع

صندوق سرمایه گذاری توسعه پست بانک

بازرسیهای همراه صورت های مالی

برای دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

۱۴- خالص دارایی ها

خالص دارایی ها در تاریخ گزارشنامه به تفکیک واحد های سرمایه گذاری و ممتاز به شرح زیر است:

۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	تعداد	واحد های سرمایه گذاری
	ریال		واحد های سرمایه گذاری ممتاز
۲۵,۳۵۸,۲۰۴,۵۸۴	۲۵,۴۸۷	۴۲,۴۸۵	جمع
۳,۹۵۳,۲۴۸,۰۰۰	۴,۰۰۰	۲,۰۰۰	
۳۹,۳۱۱,۳۵۲,۵۸۴	۳۹,۴۸۷	۴۴,۴۸۵	
۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	یادداشت	۱۵- سود (زیان) فروش اوراق بهادار
ریال	ریال		سود زیان فروش اوراق بهادار
(۳,۱۷۳,۱۷۵)	-----	۱۵-۱	سود زیان فروش اوراق مشارکت
-----	-----	۱۵-۲	
(۳,۱۷۳,۱۷۵)	۱۱,۲۹۸,۵۷۴,۰۵۴		

صندوق سرمایه گذاری توسعه پست بانک

یادداشت‌های همراه صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

۱- سودوزیان حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

۱۳۹۴/۰۹/۳۰		۱۳۹۴/۱۲/۲۹					
سود از زیان/فروش	سود از زیان/فروش	کارمزد	مالیات	بهای فروش	ارزش دفتری	تعداد	سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
---	۲,۰۸۷,۳۳۴,۲۷۷	۲۴,۲۳۸,۵۸۶	۲۲,۹۱۰,۰۲۱	۲,۱۱۶,۸۸۵,۷۸۴	۶,۲۰۴,۲۲۰,۰۶۱	۱,۹۱۲,۵۰۰	ایران خودرو
۱,۱۱۴,۱۲۵	۵۴۹,۳۸۹,۲۳۸	۱۴,۸۷۰,۰۳۲	۱۴,۰۵۴,۹۷۰	۲,۹۴۲,۴۲۷,۳۰۵	۳,۲۹۱,۷۱۶,۵۴۳	۳,۰۰۰,۰۰۰	ایران خودرو دیل
---	۱۶۷,۲۰۴,۹۹۱	۱۴,۰۸۸,۵۶۱	۱۳,۳۱۶,۳۰۰	۲,۵۰۸,۶۵۳,۲۹۲	۲,۶۶۵,۸۵۸,۲۸۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	بانک اقتصاد
---	۲۳۸,۵۲۴,۰۵۴	۷,۹۲۹,۰۶۰	۷,۷۵۸,۳۸۸	۱,۱۲۴,۲۳۸,۸۱۰	۱,۵۰۲,۷۶۲,۸۶۴	۱۰۰,۰۰۰	برق مینا
۴,۳۵۶,۷۲۷	۱۶۸,۶۸۶,۰۲۲	۴,۵۱۵,۱۲۴	۴,۴۱۸,۰۲۶	۶۹۵,۲۹۷,۴۴۵	۸۶۳,۹۸۱,۴۶۷	۲۰۰,۰۰۰	پهمن دیزل
---	۲,۱۳۵,۴۴۹,۱۶۵	۳۳,۷۷۱,۸۸۹	۳۱,۹۲۰,۷۷۰	۴,۶۸۲,۹۶۴,۶۹۰	۶,۸۱۸,۶۰۳,۸۸۸	۲,۰۰۰,۰۰۰	پارس خودرو
---	۴۰۳,۸۰۱,۹۵۲	۴۵,۵۲۶,۳۱۸	۴۳,۰۳۹,۹۶۰	۷,۷۰۷,۲۳۱,۴۲۴	۸,۱۱۱,۰۳۳,۳۴۶	۲,۰۰۰,۰۰۰	پست بانک ایران
۵۴,۶۸۱,۶۰۷	۲۶,۴۶۷,۸۵۴	۵,۱۵۷,۲۹۰	۴,۸۷۴,۶۴۴	۶۸۹,۰۵۱,۸۴۹	۷۱۵,۵۱۹,۷۰۳	۴۰۴,۰۰۰	داده پردازش
---	۱۲۶,۲۸۵,۴۴۶	۳,۱۸۵,۰۵۲	۳,۱۱۶,۵۰۶	۴۹۰,۷۱۵,۰۱۶	۶۱۷,۰۰۰,۴۴۲	۳۷,۰۰۰	داروسازی کاسپین
---	۱۴۵,۸۰۴,۴۹۹	۶,۷۷۱,۱۶۵	۶,۲۰۰,۰۰۰	۱,۱۲۱,۰۲۱,۸۰۶	۱,۲۶۶,۸۲۸,۸۰۵	۲۰۰,۰۰۰	دارویی تامین
۱۳۳,۳۵۳,۸۵۱	۴۰۹,۱۶۷,۱۵۴	۷,۲۸۷,۴۶۶	۶,۸۸۸,۰۰۰	۱,۳۷۶,۰۳۴,۱۷۴	۱,۷۸۵,۱۸۱,۳۲۸	۶۰۰,۰۰۰	رایان سایبا
---	۴,۳۶۱,۷۶۶,۸۹۰	۴۹,۱۰۱,۲۵۲	۴۵,۳۱۳,۴۸۶	۹,۰۸۷,۲۲۳,۵۷۳	۱۳,۴۴۸,۹۹۰,۴۴۳	۵,۵۰۰,۰۰۰	سایبا
---	۵۶,۴۳۰,۰۷۳	۲,۹۱۸,۷۸۹	۲,۸۵۶,۰۲۱	۵۰۹,۰۰۱,۳۸۴	۵۶۵,۴۳۱,۳۵۷	۲۴۰,۰۰۰	سرمایه سبحان
---	۱۰۶,۰۹۱,۶۴۶	۱,۴۸۱,۲۰۰	۱,۴۰۰,۰۰۰	۱۷۱,۰۲۷,۱۶۴	۲۷۷,۱۱۸,۸۰۰	۱۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری رنا
---	۲۴۰,۰۰۵,۶۸۴	۹,۸۱۷,۱۳۰	۹,۲۷۸,۹۹۱	۱,۵۹۱,۶۹۸,۱۶۵	۱,۸۳۶,۷۰۳,۸۷۹	۹۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری سایبا
---	۲۸۰,۰۰۸,۵۳۰	۶,۶۷۲,۴۳۷	۶,۳۰۶,۶۸۹	۱,۳۳۲,۲۱۷,۴۴۸	۱,۸۱۲,۲۲۵,۹۷۸	۴۲۷,۵۰۰	سرمایه گذاری نفت
---	۴۸,۳۱۱,۷۲۳	۳,۱۵۸,۵۶۶	۳,۰۹۰,۵۹۱	۵۶۳,۶۵۹,۱۴۰	۶۱۱,۸۷۰,۸۶۳	۳۴۰,۰۰۰	شرکت بیمه انکایس امین
---	۱۰۶,۹۱۷,۴۶۶	۶,۸۷۶,۹۵۰	۶,۴۹۹,۹۹۲	۱,۱۷۹,۷۰۵,۵۴۴	۱,۲۸۶,۴۲۳,۰۵۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	فولاد مبارکه
---	۷,۲۲۹,۸۱۳	۳,۴۵۰,۰۸۵	۳,۴۴۹,۹۹۷	۶۸۰,۴۶۴,۳۴۲	۶۸۷,۹۱۷,۲۰۵	۳۰۰,۰۰۰	گروه پهمن
---	۵۹۲,۲۴۴,۲۱۹	۱۹,۳۶۶,۶۳۳	۱۸,۳۰۴,۹۶۰	۳,۰۳۰,۰۸۴,۱۵۸	۳,۶۲۳,۳۴۸,۳۷۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	گسترش خودرو
---	۱۷۹,۷۸۸,۱۲۳	۲۵,۹۵۳,۷۵۶	۲۴,۵۳۱,۰۲۸	۴,۴۱۵,۸۱۳,۳۶۶	۴,۵۹۵,۶۰۱,۴۸۷	۵۵۰,۰۰۰	مینا
---	۱۳,۵۶۶,۷۲۹	۸۱۳,۵۹۷	۷۶۸,۹۹۹	۱۳۸,۶۷۰,۶۷۵	۱۵۲,۲۱۷,۴۰۴	۱۰۰,۰۰۰	ملی مس
---	۱,۵۶۶,۱۷۰,۸۴۸	۲۳,۸۲۲,۹۳۳	۲۳,۳۱۹,۵۵۹	۳,۰۲۹,۶۶۹,۵۹۵	۲,۶۱۶,۸۲۰,۴۴۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	نفت تهران
۱۳۳,۶۲۶,۰۴۶	---	---	---	---	---	---	سایر
۴,۱۷۲,۸۷۸	۱۴,۳۱۴,۰۷۹,۸۷۷	۲۴,۰۹۹,۴۷۹	۲۳,۸۱۸,۳۲۸	۵۳,۲۱۳,۷۹۶,۱۶۷	۶۷,۵۲۷,۸۷۶,۰۲۴	۲۷,۰۱۱,۰۰۰	

۲- سودوزیان حاصل از فروش اوراق بیدار شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

۱۳۹۴/۰۹/۳۰		۱۳۹۴/۱۲/۲۹					
سود از زیان/فروش	سود از زیان/فروش	کارمزد	مالیات	بهای فروش	ارزش دفتری	تعداد	سهام
---	۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	---	۳,۳۲۳,۵۰۰,۰۰۰	۳,۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۳۳۰	مشارکت گولان سقر سه ماهه ۲۰٪
---	۱۱۵,۰۰۵,۸۲۳	۶,۷۹۵,۷۲۶	---	۸,۸۰۲,۰۰۱,۵۴۹	۸,۷۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۷۸۰	اجازه رایتل ماهانه ۲۰٪
---	۱۱۵,۰۰۵,۸۲۳	۹,۲۹۵,۷۴۶	---	۱۲,۰۳۴,۵۰۱,۵۶۹	۱۲,۰۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۱۰	



صندوق سرمایه گذاری توسعه پست بانک

بازدهی‌های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ اسفند ماه ۱۳۹۴

۱۶- سودزبان تحقق نیافته که دارای اوراق بهادار

۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	کلیمه و	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد	
سود زبان تحقق یافته	سود زبان تحقق نیافته	مابقیات	کلیمه و	ارزش دفتری	ارزش بازار	تعداد
---	۴۲,۶۷۹,۶۶۱	۱۱,۳۹۸,۶۷۵	۱۲,۰۵۹,۵۸۴	۲,۲۱۲,۵۶۹,۲۲۴	۲,۲۱۹,۶۹۴,۹۷۶	۵۵۰,۷۸۴
(۱۹۵,۷۸۱,۹۷۸)	۵۰۱,۲۱۶,۰۵۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۱۴۲,۶۴۵	۲,۶۵۸,۱۱۸,۸۰۵	۲,۶۵۸,۱۱۸,۸۰۵	۲,۶۵۸,۱۱۸,۸۰۵
۴۳۲,۳۲۹,۵۲۸	۲۲۷,۸۷۰,۳۷۰	۱۳,۳۷۵,۰۰۰	۱۴,۰۴۴,۶۵۰	۲,۲۶۹,۸۰۹,۶۵۸	۲,۶۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۶۵۵,۰۰۰,۰۰۰
(۱,۰۰۳,۵۷۰,۲۲۷)	۶۹۹,۸۷۵,۳۹۱	۱۹,۸۷۲,۰۰۰	۲۱,۰۱۵,۶۲۴	۲,۳۳۸,۸۱۵,۹۷۵	۲,۹۷۴,۶۰۰,۰۰۰	۱,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰
---	۶۴,۳۱۵,۸۵۰	۶,۵۰۹,۶۷۵	۶,۶۵۰,۸۴۴	۱,۲۲۴,۱۶۰,۶۲۱	۱,۲۰۰,۵۳۵,۰۰۰	۴۶۵,۰۰۰,۰۰۰
---	۳۷,۰۱۹,۰۵۹	۲۵,۱۲۵,۰۰۰	۲۵,۶۷۷,۷۵۰	۴,۹۳۷,۱۸۸,۱۹۱	۵,۰۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
---	۱,۱۵۸,۳۸۹,۵۲۱	۲۵,۹۷۹,۲۴۶	۲۷,۸۸۰,۰۲۲	۲,۸۸۲,۹۸۲,۰۰۰	۵,۱۹۵,۸۹۷,۱۹۵	۳۳۶,۱۰۵
---	۲۰۱,۳۳۹,۰۴۶	۴۷,۶۲۵,۰۰۰	۵۰,۳۸۷,۲۵۰	۹,۲۲۵,۶۲۸,۷۰۴	۹,۵۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
(۲۲۲,۵۸۸,۲۸۴)	۷۸۲,۷۰۶,۳۱۵	۶,۶۶۴,۲۸۰	۷,۰۴۹,۷۵۰	۵۶۴,۳۴۶,۷۵۵	۱,۲۲۲,۶۵۶,۰۰۰	۵۸۶,۰۰۰,۰۰۰
---	(۸,۴۶۵,۳۷۹)	۲,۸۵۰,۲۵۰	۲,۹۱۳,۰۵۸	۵۷۲,۷۷۲,۱۷۱	۵۷۰,۰۷۰,۰۰۰	۵۲۴,۰۰۰,۰۰۰
۲۲۲,۸۶۲,۸۵۷	---	۶,۵۷۵,۰۰۰	۶,۹۵۶,۳۵۰	۱,۳۰۱,۴۶۸,۶۵۰	۱,۳۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
(۹۱۳,۳۷۱,۳۱۵)	۱,۷۱۶,۰۵۸,۱۶۹	۱۵,۵۴۰,۰۰۰	۱۶,۴۶۱,۳۲۰	۱,۳۵۹,۹۶۰,۵۱۱	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
(۱۲۲,۸۲۲,۴۰۰)	۱,۸۳۷,۶۴۴,۰۴۳	۱۱,۹۰۵,۰۰۰	۱۲,۵۵۵,۶۹۰	۵۱۸,۸۵۵,۴۶۷	۲,۳۸۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰
(۵,۶۸۰,۶۴۶,۶۸۸)	---	---	---	---	---	---
---	---	---	۹,۶۴۳,۶۶۸	۱۲,۳۲۶,۶۹۲,۶۹۸	۱۲,۳۲۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۳۲۷,۰۰۰,۰۰۰
---	(۱۵,۰۰۰,۰۰۰)	---	۷,۲۴۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
---	۱,۱۵۵,۳۷۹	---	۲۸۹,۸۷۶	۳۲۲,۱۳۴,۰۹۷	۳۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۳۲۴,۰۰۰,۰۰۰
---	---	---	۱,۳۶۹,۹۸۰	۱,۷۷۱,۳۶۹,۹۸۰	۱,۷۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۷۰,۰۰۰,۰۰۰
---	---	---	---	---	---	---
۱۷,۰۳۲,۲۵۸,۲۷۷	۷,۶۴۲,۶۹۶,۲۴۵	۲۱۳,۳۱۹,۵۱۶	۲۱۲,۳۱۳,۸۱۳	۵۹,۱۷۳,۲۹۹,۹۰۵	۶۷,۰۳۲,۹۰۳,۱۷۱	۲۰,۵۲۵,۲۶۰

صندوق سرمایه گذاری توسعه پست بانک

باداشتهای همراه صورت های مالی

برای دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۴

۱۷- سود اوراق بیدار با درآمد ثابت یا الحساب

سود اوراق بیدار با درآمد ثابت به شرح زیر تفکیک می شود:

۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	باداشت	
۵,۲۱۴,۵۹۸,۳۰۵	۱,۱۳۶,۸۶۶,۲۶۳	۱,۱۴۶,۰۹۳,۶۳۵	۱۷-۱	سود اوراق مشارکت
۶۵۹,۹۷۷,۶۱۲	۶۰۳,۶۵۰,۸۴۷	۲۶,۱۸۹,۴۶۷	۱۷-۲	سود سپرده و گواهی بانکی
۵,۸۷۴,۵۷۵,۹۱۷	۱,۷۴۰,۵۱۷,۱۱۰	۱,۱۷۲,۲۸۳,۱۰۲		جمع

۱-۱۷ سود اوراق مشارکت بشو شرح زیر می باشد:

۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹		تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ اسمی	نرخ سود	سود خالص	سود خالص	سود خالص
						ریال			ریال	ریال
				۱۳۹۳/۱۱/۱۵	۱۳۹۵/۱۲/۲۷	۱,۷۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴			
				۱۳۹۳/۱۱/۱۵	۱۳۹۶/۱۲/۲۲	۳,۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴			
				۱۳۹۴/۱۲/۱۸	۱۳۹۷/۱۰/۱۴	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱			
				۱۳۹۳/۱۱/۱۵	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۰,۴۲۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۴			
				۱۳۹۴/۱۱/۲۶	۱۳۹۶/۱۰/۲۲	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰			
۵,۲۱۴,۵۹۸,۳۰۵	۱,۱۳۶,۸۶۶,۲۶۳	۱,۱۴۶,۰۹۳,۶۳۵				۲۶,۷۲۷,۰۰۰,۰۰۰				

۲-۱۷ سود سپرده بانکی به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹		تاریخ سرمایه گذاری	مبلغ اسمی سپرده بانکی	نرخ سود	هزینه تزییل	سود خالص	سود خالص	سود خالص
					ریال	درصد			ریال	ریال
				۱۳۹۳/۰۹/۰۶	۱۱,۸۱۹,۸۸۰	۱۰	(۱,۶۷۳)	۱۱,۸۱۸,۲۰۷		
				۱۳۹۴/۰۷/۱۸	۸۵۹,۶۲۸	۱۰	---	۸۵۹,۶۲۸		
				۱۳۹۴/۱۰/۳۰	۱۳,۵۱۱,۶۳۲	۲۲	---	۱۳,۵۱۱,۶۳۲		
۶۵۹,۹۷۷,۶۱۲	۶۰۳,۶۵۰,۸۴۷	۲۶,۱۸۹,۴۶۷	(۱,۶۷۳)							

جمع

۱۸- سایر درآمدها:

۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	تعديل کارمزدها کارگزاری
ریال	ریال	ریال	
۱۸۹,۶۹۰,۴۶۵	۲۰۶,۶۲۸	۵۸,۳۱۰,۵۴۹	
۱۸۹,۶۹۰,۴۶۵	۲۰۶,۶۲۸	۵۸,۳۱۰,۵۴۹	

صندوق سرمایه گذاری توسعه پست بانک  
بادداشت‌های همراه صورت‌های مالی  
برای دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۴

۱۹- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	ریال	مدیر صندوق
۵۰۶,۵۸۳,۹۶۵	۱۷,۹۹۵,۴۸۵	۲۰۴,۱۷۱,۶۶۲	متولی
۱۰۴,۲۹۴,۳۲۷	۱۴,۱۵۴,۰۶۴	۱۹,۸۲۸,۳۳۰	حسابرس
۲۹,۰۶۴,۶۳۹	۴,۳۴۹,۵۸۳	۸,۰۴۵,۰۹۳	
<u>۶۳۹,۹۴۲,۹۳۱</u>	<u>۳۶,۵۰۹,۱۳۲</u>	<u>۲۳۲,۰۴۵,۱۱۵</u>	

۲۰- سایر هزینه‌ها

۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	ریال	هزینه تعقیب
۱۳,۹۴۷,۴۵۸	۱,۹۲۶,۶۹۱	۴,۶۴۰,۶۴۹	هزینه کارمزد خدمات بانکی
۱۳۹,۸۸۰	۵۰,۳۷۶	۸,۹۹۹	هزینه تاسیس
۱۴,۸۷۷,۳۸۰	۱,۹۸۰,۲۸۶	۴,۲۲۹,۹۹۲	هزینه نرم افزار
۲۲۲,۶۰۲,۹۰۰	۲۳,۵۶۱,۶۶۸	۶۱,۵۰۰,۳۳۲	جمع
<u>۲۵۱,۵۶۷,۷۱۸</u>	<u>۳۷,۵۱۹,۰۲۱</u>	<u>۷۰,۳۸۰,۰۷۲</u>	

۲۱- تعدیلات

۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال
۳۱۸,۵۱۴,۰۲۷	----	۲,۶۶۲,۹۰۱,۹۲۳
<u>۳۱۸,۵۱۴,۰۲۷</u>	<u>----</u>	<u>۲,۶۶۲,۹۰۱,۹۲۳</u>

### صندوق سرمایه گذاری توسعه پست بانک

#### یادداشت‌های همراه صورت های مالی

برای دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

#### ۲۲- تعهدات و بدهی های احتمالی

در تاریخ ترازنامه هیچ گونه بدهی احتمالی وجود ندارد.

#### ۲۳- سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	نوع واحد های سرمایه گذاری	تعداد واحد های سرمایه گذاری	درصد تملک
کارگزاری	بانک توسعه صادرات	مدیر	مستاز	۱۲۰۰	۲.۷
جمع				۱۲۰۰	۲.۷

#### ۲۴- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	ارزش معامله (ریال)	تاریخ معامله	مانده طلب (بدهی) در پایان دوره ریال
کارگزاری توسعه صادرات	کارگزار صندوق	خرید سهام و اوراق مشارکت	۷۳,۹۶۵,۵۹۷,۸۳۶	حلی دوره مورد گزارش	۶۲۳,۰۰۰,۹۹۵
کارگزاری توسعه صادرات	کارگزار صندوق	فروش سهام و اوراق مشارکت	۷۳,۳۴۲,۵۴۶,۸۴۱	حلی دوره مورد گزارش	

#### ۲۵- رویداد های بعد از تاریخ تراز نامه

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تصویب صورت های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی وینا افشا در یادداشت های همراه بوده وجود نداشته است.