

گزارش حسابرسی مستقل

صندوق سرمایه‌گذاری توسعه اعتماد رفاه

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۱

صندوق سرمایه‌گذاری توسعه اعتماد رفاه

فهرست مندرجات

شماره صفحه

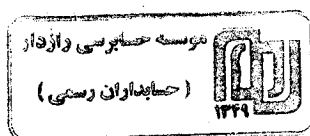
(۱) الی (۳)

۱ ضمیمه

عنوان

۱- گزارش حسابرس مستقل

۲- صورتهای مالی و یادداشتهای توضیحی همراه



موسسه حسابرسی و بازرسی ایران

موسسه حسابرسی و بازرسی ایران

موسسه حسابرسی و بازرسی ایران

موسسه حسابرسی و بازرسی ایران

موسسه حسابرسی و بازرسی ایران

گزارش حسابرس مستقل

به مجمع صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه

گزارش نسبت به صورتهای مالی

مقدمه

۱- صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه، شامل صورت خالص دارایی ها به تاریخ ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۱ که نشانگر ارزش جاری خالص داراییهای آن در تاریخ یاد شده می باشد و صورت های سود و زیان و گردش خالص داراییهای آن برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور که براساس دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوق های سرمایه گذاری مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار تهیه شده، به همراه یادداشتهای توضیحی شماره یک تا ۲۵ پیوست، توسط این موسسه، حسابرسی شده است.

مسئولیت مدیر صندوق در قبال صورتهای مالی

۲- مسئولیت تهیه صورتهای مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری، با مدیر صندوق است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترلهای داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی صندوق است، به گونه ای که این صورتهای عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

مسئولیت حسابرس

۳- مسئولیت این موسسه اظهار نظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده براساس استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می کند این موسسه الزامات آئین 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، اطمینانی معقول کسب شود.

حسابرسی شامل رسیدگی نمونه ای و اجرای روش هایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورتهای مالی است. انتخاب روش های 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 داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثر بخشی کنترلهای داخلی صندوق، بررسی می شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای انجام شده توسط مدیر صندوق و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است.

این موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهار نظر نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است. همچنین این موسسه مسئولیت دارد موارد عدم رعایت مفاد اساسنامه، امید نامه صندوق و "دستورالعمل اجرایی و گزارش دهی رویه های مالی" صندوق های سرمایه گذاری و سایر موارد لازم را به مجمع عمومی صندوق گزارش کند.

موسسه حسابرسی و بازرسی ایران

(حسابداران رسمی)



اظہار نظر

۴- به نظر این موسسه، صورت های مالی یاد شده، خالص داراییهای صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه در تاریخ ۳۰ بهمن ۱۴۰۱ و سود و زیان و گردش خالص داراییهای آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری و دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوق های سرمایه گذاری مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، به نحو مطلوب نشان می دهد.

سایر بندهای توضیحی

۵- صورتهای مالی سالانه منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۰ صندوق توسط موسسه حسابرسی دیگری مورد حسابرسی قرار گرفته و در گزارش مورخ ۲۰ فروردین ۱۴۰۱ آن موسسه نسبت به صورتهای مالی مزبور نظر "مقبول" اظهار شده است.

گزارش در مورد سایر مسئولیت های قانونی و مقرراتی حسابرس

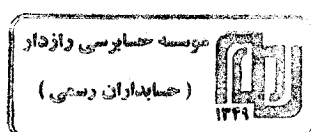
۶- محاسبات خالص ارزش روز دارائیه (NAV)، ارزش آماری، قیمت صدور و قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری به صورت نمونه ای طی سال مالی توسط این موسسه مورد رسیدگی قرار گرفته و ایرادی مشاهده نگردیده است.

۷- اصول و رویه های کنترل داخلی مدیر صندوق و متولی در اجرای وظایف مندرج در اساسنامه و همچنین امیدنامه صندوق و روشهای مربوط به ثبت و ضبط حسابها طی سال مالی به صورت نمونه ای مورد رسیدگی قرار گرفته و موردی دال بر عدم رعایت اصول و رویه های کنترل داخلی به شرح فوق، مشاهده نگردیده است.

۸- در محدوده بررسی های انجام شده، به استثنای مورد زیر به مواردی حاکی از عدم رعایت مفاد اساسنامه، امیدنامه، قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار از جمله دستورالعمل نحوه اجرایی ثبت و گزارش دهی رویه های صندوق های سرمایه گذاری توسط سازمان بورس و اوراق بهادار، برخورد نگردیده است.

۸-۱- مفاد ماده ۶۵ اساسنامه صندوق، درخصوص نسبت کل بدهی های صندوق به خالص دارائیهها حداکثر به میزان ۱۵٪ از تاریخ ۱۴۰۱/۰۵/۰۴ تا ۱۴۰۱/۰۵/۲۲ بطور متناوب و از تاریخ ۱۴۰۱/۱۰/۳۰ تا ۱۴۰۱/۱۱/۰۴، رعایت نشده است.

۹- گزارش فعالیت درباره وضعیت و عملکرد صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی های انجام شده و موارد مندرج در این گزارش، نظر این موسسه به موارد بااهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور و مدارک ارائه شده باشد جلب نشده است.



۱۰- در اجرای مفاد ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه ها و دستورالعمل های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیست های ابلاغی مرجع ذی ربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این مؤسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص، این مؤسسه به مواردی که حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده باشد، برخورد نکرده است.

۲۲ فروردین ماه ۱۴۰۲

مؤسسه حسابرسی رازدار

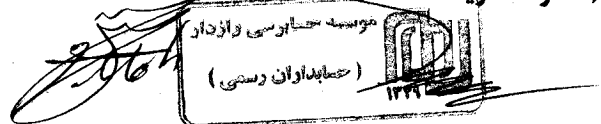
(حسابداران رسمی)

محمود محمد زاده

سعید قاسمی

(شماره عضویت: ۸۰۰۷۰۱)

(شماره عضویت: ۸۱۱:۵۹)





صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه

صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۱

با سلام؛

به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه مربوط به سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۱ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۵۶ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر می گردد:

شماره صفحه	
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 صورتهای مالی
۶-۸	پ. خلاصه اهم رویه های حسابداری
۹-۴۰	ت. یادداشت های 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 صندوق های سرمایه گذاری مشترک تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه 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 واقعیت های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیش بینی نمود، می باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورتهای مالی افشاء گردیده اند.

این صورت های مالی در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۸ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است .

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضا
مدیر صندوق	شرکت کارگزاری بانک رفاه کارگران	عباس کشوری	
متولی	شرکت مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی	علیرضا باغانی	

ایرانیان تحلیل
مشاوره و سرمایه گذاری
شماره ثبت ۳۵۳۰۲۴



پیوست گزارش حسابرسی

راژدار

مورخ ۱۴۰۲ / ۱ / ۲۲

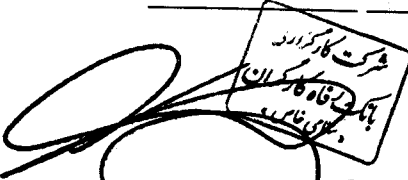
صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۱

یادداشت	۱۴۰۱/۱۱/۳۰	۱۴۰۰/۱۱/۳۰
ریال	ریال	ریال
دارایی ها:		
۵ سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۲,۳۳۰,۰۲۰,۶۱۷,۵۲۹	۲,۲۴۲,۶۲۶,۰۴۷,۰۹۶
۶ سرمایه گذاری در سپرده بانکی	۵۹,۹۸۹,۳۸۹,۰۷۴	۳,۲۵۶,۶۹۹,۱۸۱
۷ حسابهای دریافتنی	۲۴,۸۷۰,۳۱۷,۳۹۳	۴۲,۰۴۹,۳۹۲,۰۴۰
۸ سایر دارایی ها	۱۸۸,۴۶۸,۹۷۶	۳۶۲,۲۵۸,۷۰۲
۹ موجودی نقد	۶۲۲,۰۰۰	۱۱۴,۹۹۹,۹۸۹
۱۰ جاری کارگزاران	.	۱۲,۲۵۱,۱۴۸,۴۳۸
جمع دارایی ها	۲,۴۱۵,۰۶۹,۴۱۴,۹۷۲	۲,۳۰۰,۶۶۰,۵۴۵,۴۴۶
بدهی ها:		
۱۰ جاری کارگزاران	۳۷۷,۶۶۸,۱۹۱	.
۱۱ پرداختنی به ارکان صندوق	۳۲۸,۶۴۸,۶۶۴,۸۷۱	۳۰۷,۰۰۶,۷۰۴,۵۰۳
۱۲ سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر	۹,۴۹۱,۴۷۷,۶۵۳	۹,۴۱۹,۳۳۹,۴۳۶
جمع بدهی ها	۳۳۸,۵۱۷,۸۱۰,۷۱۵	۳۱۶,۴۲۶,۰۴۳,۹۳۹
۱۳ خالص دارایی ها	۲,۰۷۶,۵۵۱,۶۰۴,۲۵۷	۱,۹۸۴,۲۳۴,۵۰۱,۵۰۷
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری - ریال	۵۳۶,۱۱۲	۳۹۶,۳۳۰

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی می باشد.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	شرکت کارگزاری بانک رفاه کارگران	عباس کشوری	
متولی صندوق	شرکت مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی	علیرضا باغانی	

صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۱

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱/۳۰
درآمد ها:	ریال	ریال
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۴	۲۸۵,۵۱۸,۰۱۲,۴۴۹
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۵	۲۰۴,۳۲۳,۳۸۵,۹۷۴
سود سهام	۱۶	۲۳۵,۸۷۸,۵۶۴,۰۰۰
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۷	۴,۷۰۰,۶۱۳,۲۷۱
سایر درآمدها	۱۸	۸۵۴,۷۸۲,۰۹۰
جمع درآمدها		۷۳۱,۲۷۵,۳۵۷,۷۸۴
هزینه ها:		
هزینه کارمزد ارکان	۱۹	(۸۷,۱۸۰,۰۳۴,۸۴۴)
سایر هزینه ها	۲۰	(۲,۷۵۵,۴۲۸,۷۸۰)
جمع هزینه ها		(۸۹,۹۳۵,۴۶۳,۶۲۴)
سود خالص		۶۴۱,۳۳۹,۸۹۴,۱۶۰
بازده میانگین سرمایه گذاری ^۱	۳۰.۲۷٪	(۱۹.۳۳)٪
بازده سرمایه گذاری پایان دوره ^۲	۳۰.۹۰٪	(۲۵.۸۲)٪

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱/۳۰
خالص دارایی های اول دوره	تعداد	ریال
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال با ارزش اسمی یک میلیون ریال	۵,۰۰۶,۵۲۱	۱,۹۸۴,۲۳۴,۵۰۱,۵۰۷
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال با ارزش اسمی یک میلیون ریال	.	.
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال با ارزش اسمی ده هزار ریال	۱۰۶,۷۲۱	۱,۰۶۷,۳۱۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال با ارزش اسمی ده هزار ریال	(۱,۲۳۹,۸۸۶)	(۱۲,۳۹۸,۸۶۰,۰۰۰)
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	.	.
واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	.	.
واحدهای ناشی از تجزیه ۱۰۰ واحدهای سرمایه گذاری	.	.
سود خالص دوره	۲۱	۶۴۱,۳۳۹,۸۹۴,۱۶۰
تعدیلات	.	(۵۳۷,۶۹۱,۱۴۱,۴۱۰)
خالص دارایی های پایان دوره	۳,۸۷۳,۳۵۶	۲,۰۷۶,۵۵۱,۶۰۴,۲۵۷
	۵,۰۰۶,۵۲۱	۱,۹۸۴,۲۳۴,۵۰۱,۵۰۷

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی می باشد.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضا
مدیر صندوق	شرکت کارگزاری بانک رفاه کارگران	عباس کشوری	
متولی صندوق	شرکت مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی	علیرضا باغانی	
۱- بازده میانگین سرمایه گذاری :	سود خالص		
	میانگین موزون وجوه استفاده شده		
۲- بازده سرمایه گذاری پایان سال / دوره :	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود (زیان) خالص		
	خالص دارایی های پایان سال		



پیوست گزارش حسابرسی

راژدار

مورخ ۱۴۰۲ / ۱۱ / ۲۲

صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۱

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری توسعه اعتماد رفاه در ابتدا با نام 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 همچنین مطابق مجمع مورخه ۱۴۰۱/۰۴/۱۱ نام صندوق از بانک توسعه تعاون به توسعه اعتماد رفاه تغییر یافت. 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؛
- سهام قابل معامله در بازار پایه فرابورس ایران و حق تقدم و قرارداد اختیار معامله سهام آن‌ها
- واحدهای سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری غیر از اوراق بهادار ثبت شده نزد سازمان
- اوراق مشارکت، اوراق صکوک و اوراق بهادار رهنی و سایر اوراق بهاداری که تمامی شرایط زیر را داشته باشد:
- الف - مجوز انتشار آنها از سوی دولت، بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران یا سازمان بورس و اوراق بهادار صادر شده باشد؛
- ب- سود حداقلی برای آنها تضمین و مشخص شده باشد؛
- ج- به تشخیص مدیر، یکی از موسسات معتبر بازخرید آنها را قبل از سررسید تعهد کرده باشد یا امکان تبدیل کردن آنها به نقد در بازار ثانویه مطمئن وجود داشته باشد.

- گواهی‌های سپرده کالایی پذیرفته شده نزد یکی از بورس‌ها
 - هرنوع سپرده‌گذاری نزد بانکها و موسسات مالی اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران.
- مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه، ۳ سال بوده که مطابق با ماده ۵۵ اساسنامه قابل تمدید است. در حال حاضر با استناد به مجمع مورخ ۱۴۰۱/۰۲/۲۴ و تایید سازمان بورس و اوراق بهادار تهران، مدت فعالیت صندوق تا تاریخ ۱۴۰۲/۰۲/۳۱ تمدید شده است. مرکز اصلی صندوق در تهران شهرک غرب، بلوار دامن، خیابان فخار مقدم، نبش بوستان دوم غربی، پلاک ۲۲ طبقه ۳ واقع

۱-۲- سال مالی

سال مالی صندوق طبق ماده ۵ اساسنامه 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.

۱-۳- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری توسعه اعتماد رفاه مطابق با ماده ۵۵ اساسنامه و بند ۱۱ امید نامه در تارنمای صندوق به آدرس www.trfund.ir درج گردیده است.



پیوست گزارش حسابرسی

راژزار

مورخ ۱۴۰۲ / ۱۱ / ۲۲

صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۱

۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه 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 خالص دارایی‌ها دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده‌اند شامل شرکت‌های زیر می‌باشد:

۲-۱- مجمع صندوق

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد	درصد
۱	شرکت کارگزاری بانک رفاه کارگران	۹۹,۰۰۰	۹۹
۲	شرکت سرمایه‌گذاری توسعه سرمایه رفاه	۱,۰۰۰	۱

۲-۲- مدیر صندوق

شرکت کارگزاری بانک رفاه کارگران (سهامی خاص) است که در تاریخ ۱۳۷۳/۰۱/۰۶ با شماره ثبت ۱۰۳۸۴۳ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران شهرک غرب، بلوار دادمان، خیابان فخار مقدم، نبش بوستان دوم غربی، پلاک ۲/۲.

۲-۳- متولی صندوق

شرکت مشاور سرمایه‌گذاری ایرانیان تحلیل فارابی (سهامی خاص) که در تاریخ ۱۳۸۸/۰۳/۲۷ به شماره ۳۵۳۰۲۳ نزد مرجع ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است نشانی متولی عبارت است از: تهران، خیابان یوسف آباد- خیابان ابن سینا- خیابان نهم- پلاک ۶- طبقه سوم- واحد ۶.

۲-۴- حسابرس صندوق

موسسه حسابرسی رازدار است که در تاریخ ۱۳۴۹/۱۱/۰۳ با شماره ثبت ۱۱۷۷ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از - تهران میدان آرژانتین خیابان احمد قصیر (بخارست) خیابان ۱۹- پلاک ۱۸ واحد ۱۴ طبقه ۷.

۲-۵- مدیر ثبت

شرکت کارگزاری بانک رفاه کارگران (سهامی خاص) است که در تاریخ ۱۳۷۳/۰۱/۰۶ با شماره ثبت ۱۰۳۸۴۳ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر ثبت عبارت است از تهران شهرک غرب، بلوار دادمان، خیابان فخار مقدم، نبش بوستان دوم غربی، پلاک ۲/۲.



پیوست گزارش حسابرسی

رازدار

مورخ ۱۴۰۲ / ۱۱ / ۲۲

صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۱

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

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

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه گذاری ها

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.

۴-۱-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی:

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

۴-۱-۲- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس و سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی:

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:

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز مطابق به ساز و کار باز خرید آنها توسط بازار، تعیین می‌شود.

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه گذاری 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 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.

۴-۲-۲- 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.



نیست گزارش حسابرسی

رأی‌دار

مورخ ۱۴۰۲ / ۱۱ / ۲۲

صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۱

۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه گذاری به صورت روزانه به شرح جدول صفحه بعد محاسبه و در حساب ها ثبت می شود.

هزینه های تأسیس	حداکثر تا مبلغ ۲۰ میلیون ریال با ارائه 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 ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق						
کارمزد مدیر	۱- کارمزد ثابت حداکثر ۵ درصد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام بعلاوه ۳ دهم درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت و سالانه ۲ درصد از سود حاصل از سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری در آن ها. ۲- کارمزد مبتنی بر عملکرد به میزان ۱۰ درصد از مابه التفاوت بازدهی شاخص کل و بازدهی کسب شده توسط صندوق با لحاظ شرایط ذیل: ۱-۲. در صورت کسب بازدهی منفی توسط صندوق علی رغم بالاتر بودن بازه از شاخص کل، کارمزدی برای مدیر صندوق محاسبه نمی گردد. ۲-۲. محاسبات باید به صورت روزانه در دفاتر صندوق با توجه به بازده محقق شده صندوق و بازده شاخص از ابتدای سال مالی صندوق شناسایی و ثبت گردد و متناسباً کارمزد مبتنی بر عملکرد تعدیل می گردد. ۳-۲. محاسبات در طی سال مالی صندوق انجام و در انتهای سال مالی صندوق نهایی و قابل پرداخت است. ۴-۲. با توجه به وجود هزینه های صندوق، هزینه معاملات و حساب های دریافتی در صندوق که تاثیر آن در شاخص لحاظ نمی گردد، شاخص کل ۱۰ درصد تعدیل و در عدد ۹۰ درصد می گردد.						
کارمزد متولی	سالانه پنج در هزار (۰/۰۰۵) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق که حداقل ۹۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۱۰۰۰۰ میلیون ریال خواهد بود.						
حق الزحمه حسابرس	سالانه تا سقف ۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال با ارائه مدارک مثبت						
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل ۰.۳ درصد ارزش خالص دارایی های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه تا سقف ۱۰۰۰۰ میلیون ریال می باشد.						
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.						
هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	هزینه دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی آنها سالانه عبارت اند از: (۱) ۲۰۰۰۰ میلیون ریال به عنوان بخش ثابت سالانه (۲) ۵۰۰۰۰۰ ریال بابت هر مشتری فعال (دارای واحد سرمایه گذاری) در هر سال (۳) ۸۰۰۰۰ ریال بابت هر صدور یا ابطال ۴- ضریب سالانه از خالص ارزش روزانه دارایی ها <table border="1"> <tr> <td>از صفر تا ۳۰۰۰۰</td><td>۰.۰۰۰۲۵</td></tr> <tr> <td>از ۳۰۰۰۰ تا ۵۰۰۰۰</td><td>۰.۰۰۰۱۵</td></tr> <tr> <td>بالای ۵۰۰۰۰</td><td>۰.۰۰۰۰۵</td></tr> </table>	از صفر تا ۳۰۰۰۰	۰.۰۰۰۲۵	از ۳۰۰۰۰ تا ۵۰۰۰۰	۰.۰۰۰۱۵	بالای ۵۰۰۰۰	۰.۰۰۰۰۵
از صفر تا ۳۰۰۰۰	۰.۰۰۰۲۵						
از ۳۰۰۰۰ تا ۵۰۰۰۰	۰.۰۰۰۱۵						
بالای ۵۰۰۰۰	۰.۰۰۰۰۵						

تایید و امضاء هیئت مدیره
 ۱۴۰۲ / ۱۱ / ۲۲
 مورخ
 رازدار

صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۱

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۴ اساسنامه، کارمزد تحقق یافته مدیر و متولی صندوق هر سه ماه یکبار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است و باقی مانده در پایان هر سال پرداخت می شود. پرداخت کارمزد مدیر بر اساس این تبصره پس از ارائه گزارش های تعریف شده در اساسنامه مجاز است مشروط بر این که در صورت نیاز به اظهار نظر حسابرس راجع به گزارش حسابرس نظر مقبول ارائه داده باشد، در صورت اظهار نظر مشروط حسابرس، بندهای شرط از نظر متولی کم اهمیت باشد.

۴-۵- مخارج تامین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک‌ها، موسسات مالی و اعتباری و خرید اقساطی سهام مخارج تامین مالی را در بر می گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود.

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 می شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی های مالی اضافه می شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی های مالی صندوق سرمایه گذاری کسر می گردد. نظر به اینکه بر طبق تبصره ۲ ماده ۱۳ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی های صندوق در پایان هر روز برابر است با مجموع وجوه نقد صندوق، قیمت فروش اوراق بهادار صندوق، ارزش روز مطالبات صندوق (نظیر سود تحقق یافته دریافت نشده سپرده های بانکی و سهام) و ارزش سایر دارایی های صندوق به قیمت بازار در پایان همان روز. برای محاسبه ارزش روز سود تحقق یافته دریافت نشده هر سپرده یا ورقه مشارکت، از نرخ سود همان سپرده یا ورقه مشارکت و برای محاسبه ارزش روز سود سهام تحقق یافته دریافت نشده، از نرخ سود علی الحساب آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد استفاده می شود.

۴-۷- وضعیت مالیاتی

طبق قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی در راستای تسهیل اجرای کلی اصل ۴۴ قانون اساسی (مصوب در آذر ماه ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی) و به استناد تبصره یک ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات های مستقیم تمامی درآمدهای صندوق های سرمایه گذاری در چارچوب این قانون و تمامی درآمدهای حاصل از سرمایه گذاری در اوراق بهادار موضوع ۲۴ ماده یک قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران مصوب ۱۳۸۴ و درآمدهای حاصل از نقل و انتقال این اوراق با درآمد های حاصل از صدور و ابطال آن ها از پرداخت مالیات بر درآمد و مالیات بر ارزش افزوده موضوع قانون مالیات بر ارزش افزوده مصوب ۲ خرداد ۱۳۸۷ معاف می باشد و از بابت نقل و انتقال آن ها و صدور و ابطال اوراق بهادار یاد شده مالیاتی مطالبه نخواهد گردید.



پیوست گزارش حسابرسی

راژدار

مورخ ۱۴۰۲ / ۱ / ۲۲

صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد واقع
 بلخانشهر، قوشچی، صوبه بلخ، ملی
 سیل ملی، منتهی به ۲۰ بهمن ماه ۱۴۰۱

۱۴۰۰/۱۱/۲۰

۱۴۰۰/۱۱/۲۰

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

درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش ریال	بهای تمام شده ریال	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش ریال	بهای تمام شده ریال	صنعت
۱۹۰۴	۴۳۸,۰۸۰,۸۹۰,۰۷۳	۴۴۲,۶۳۲,۳۳۲,۸۷۴	۱۷۸۶	۴۳۱,۳۸۲,۹۱۰,۳۵۷	۲۶۱,۹۶۳,۳۳۰,۸۸۳	فزارات اساسی
۱۷۹۹	۴۱۳,۸۷۵,۹۹۰,۱۱۲	۲۸۶,۶۶۳,۹۴۰,۲۶۸	۱۱۹۰	۲۸۷,۴۷۱,۴۵۶,۷۰۸	۲۲۱,۱۲۱,۰۳۲,۴۱۰	محصولات شیمیایی
۸۷۲	۲۰۰,۵۹۹,۰۵۵,۰۴۹	۱۷۶,۴۱۹,۵۴۲,۹۱۲	۹۶۱	۲۳۲,۱۲۶,۱۸۲,۱۸۰	۲۰۷,۰۹۰,۳۶۵,۷۸۵	فزارده های نفتی، کک و سوزفت هسته ای
۸۲۵	۱۸۹,۷۰۹,۰۷۰,۶۷۰	۱۲۱,۲۴۲,۰۲۸,۶۷۲	۹۲۷	۲۳۳,۸۹۸,۴۵۴,۳۷۸	۱۹۴,۷۲۵,۶۷۳,۴۴۰	بانکها و موسسات اعتباری
۸۵۰	۱۹۵,۴۷۱,۰۵۲,۹۱۰	۱۸۰,۲۴۷,۸۳۶,۹۲۷	۸۲۵	۱۹۹,۳۱۲,۸۰۰,۴۳۰	۱۶۳,۹۲۴,۸۰۳,۲۷۸	شرکت های چند رشته ای صنعتی
۰۸۷	۱۹,۹۱۹,۳۶۵,۴۱۹	۲۶,۰۷۰,۶۲۸,۴۳۲	۶۵۲	۱۵۷,۳۸۷,۹۳۶,۵۰۰	۱۲۵,۹۶۹,۳۸۱,۴۵۳	مواد و محصولات دارویی
۲۲۲	۵۱,۰۹۹,۳۰۴,۲۰۹	۷۲,۰۲۰,۸۸۸,۷۳۶	۶۰۶	۱۴۶,۳۴۴,۳۸۴,۰۸۶	۱۲۷,۱۸۹,۱۶۱,۹۱۱	خودرو و ساخت قطعات
۴۸۵	۱۱۱,۵۷۷,۴۱۸,۱۱۱	۱۶۵,۰۳۷,۱۹۱,۶۵۶	۴۵۹	۱۱۰,۸۳۶,۵۷۵,۰۰۰	۱۰۲,۹۳۱,۵۳۵,۷۲۴	سرمایه گذاریها
۷۴۹	۱۷۲,۳۰۵,۱۳۲,۵۸۶	۱۱۲,۷۵۹,۹۸۰,۸۱۲	۴۲۹	۱۰۳,۶۶۴,۶۸۵,۷۴۰	۱۰۶,۳۳۳,۸۴۷,۰۶۵	استخراج کانه های فلزی
۱۸۶	۴۲,۸۸۲,۲۹۳,۱۲۸	۳۲,۸۵۷,۹۶۱,۸۱۲	۴۰۸	۹۸,۶۵۳,۴۹۸,۲۰۰	۹۶,۲۳۵,۶۱۹,۷۵۵	زراعت و خدمات وابسته
۲۸۱	۶۴,۵۸۲,۷۰۷,۰۰۹	۷۰,۴۲۳,۴۲۷,۲۹۵	۲۶۲	۸۷,۴۶۱,۴۵۲,۷۵۹	۸۱,۰۲۲,۹۴۶,۴۴۰	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۲۲۶	۵۲,۰۶۵,۵۵۵,۶۶۰	۴۱,۵۰۲,۹۵۸,۱۹۱	۲۳۳	۸۰,۳۹۷,۷۶۹,۹۵۰	۴۸,۲۱۷,۱۱۱,۵۱۳	سیمان، آهک و گچ
۸۴۸۵	۱,۹۵۲,۱۶۷,۸۳۴,۹۳۶	۱,۳۲۷,۸۷۹,۷۵۹,۵۸۷	۸۹۳۹	۲,۱۵۸,۹۳۸,۱۰۶,۲۸۸	۱,۳۲۱,۷۲۴,۸۰۹,۱۵۷	تقل به صنفه پند



تقل به صنفه پند
 یووست گزارش حسابرسی

مورخ ۱۴۰۲ / ۱۱ / ۲۲

راژدار

صندوق سرمایه گذاری توسعه اقتصادی رفاه
 پانصدتایی توجیهی صورتی ملی
 سال ملی منتهی به ۲۰ بهمن ماه ۱۳۰۱

۱۴۰۰/۱۱/۱۳۰				۱۴۰۱/۱۱/۱۳۰			
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	صنعت	
	ریال	ریال		ریال	ریال		
۸۴.۸۵	۱,۹۵۲,۱۶۷,۸۳۴,۹۳۶	۱,۷۳۷,۸۷۹,۷۵۹,۵۸۷	۸۹.۳۹	۲,۱۵۸,۹۳۸,۱۰۶,۳۸۸	۱,۷۳۱,۷۲۴,۸۰۹,۱۵۷	نقل تر صفحه قبل	
۱.۹۸	۴۵,۶۱۵,۴۶۳,۴۲۵	۶۴,۷۷۴,۰۳۵,۹۱۴	۲.۵۴	۶۱,۴۳۲,۲۹۰,۰۰۰	۵۷,۹۳۹,۳۵۵,۷۰۴	استخراج ذغال سنگ	
۲.۳۱	۵۳,۲۲۴,۵۲۳,۵۲۵	۶۶,۸۹۷,۴۳۱,۵۶۷	۱.۲۵	۳۰,۳۳۹,۰۰۱,۰۰۰	۳۰,۵۳۴,۸۱۱,۴۱۶	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	
.	.	.	۱.۱۸	۲۸,۵۴۸,۱۸۰,۰۴۲	۳۰,۸۰۲,۲۶۰,۶۹۲	لاستیک و پلاستیک	
.	.	.	۱.۱۶	۲۸,۱۲۱,۶۷۴,۵۰۰	۲۸,۵۰۵,۵۵۹,۸۴۱	لقیوه سازی، املاک و مستغلات	
۲.۱۳	۴۹,۰۷۱,۳۷۸,۲۵۰	۹۵,۴۱۳,۱۸۳,۹۱۶	۰.۹۴	۲۲,۷۴۱,۳۶۵,۶۹۹	۴۱,۵۴۱,۵۹۵,۲۵۰	فعالیهایی کمکی به فعالیهایی مالی واسطه	
۲.۳۴	۵۳,۸۷۹,۲۹۵,۰۴۵	۶۸,۳۸۷,۴۵۶,۳۲۹	.	.	.	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	
۲.۰۲	۴۶,۵۴۶,۹۰۸,۷۹۱۲	۳۳,۷۰۰,۴۳۱,۷۸۰	.	.	.	خدمات فنی و مهندسی	
۱.۴۷	۳۳,۸۲۳,۷۹۷,۵۹۰	۳۴,۴۹۱,۱۸۳,۴۶۱	.	.	.	هتل و رستوران	
۰.۳۶	۸,۲۹۶,۸۹۹,۲۴۳	۲,۴۸۵,۰۷۱,۶۵۵	.	.	.	رایانه و فعالیتهایی وابسته به آن	
.	۴۶,۲۹۰	۴۶,۹۱۶	.	.	.	انباریزشگی، اپتیک و اندازه گیری	
۹۷.۴۸	۲,۲۳۲,۶۷۶,۰۳۷,۰۹۵	۲,۱۰۳,۰۲۸,۶۰۱,۱۳۵	۹۵.۳۸	۲,۲۳۰,۰۲۰,۶۱۷,۵۲۹	۱,۹۲۱,۰۰۲,۸۶۹,۲۰۶۰		

صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه
 بانکداری، نوپسند، صندوقهای مالی
 سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۱

م- سرمایه گذاری در سپرده بانکی

۱۴۰۰/۱/۳۰				۱۴۰۱/۱/۳۰			
درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	تاریخ سررسید	نرخ سود	تاریخ سررسید کلاری	نوع سپرده
	ریال		ریال		درصد		سپرده های بانکی:
•	•	۲۰۳۶	۵۷,۱۰۳,۳۳۹,۳۶۶	-	۸	۱۴۰۱/۰۱/۳۰	کوتاه مدت
•	•	۰۰۰۸	۱,۸۹۲,۱۷۱,۸۰۸	-	۸	۱۴۰۱/۰۹/۰۱	کوتاه مدت
۰.۱۴	۳,۲۵۶,۵۹۹,۱۸۱	•	۹۹۳,۸۷۸,۰۰۰	-	۸	۱۴۹۸/۰۱/۱۱	کوتاه مدت
•	۱۰۰,۰۰۰	•	۱۰۰,۰۰۰	-	•	۱۳۹۷/۰۱/۱۱	کوتاه مدت
۰.۱۴	۳,۲۵۶,۶۹۹,۱۸۱	۲.۴۸	۵۹,۹۸۹,۳۸۹,۰۷۴				توسعه تلفون - ۲۱۴-۳۱-۹۹۱۹۹۱-۱

۷- حساب های دریافتی

حساب های دریافتی به تفکیک به شرح زیر است:

۱۴۰۰/۱/۳۰		۱۴۰۱/۱/۳۰	
تاریخ شده	تاریخ شده	تاریخ از پیش آسی و مبلغ تریال شده	نرخ تریال
ریال	ریال	ریال	درصد
۴۲,۰۴۹,۳۹۲,۰۴۰	۲۳,۸۷۰,۳۱۷,۳۹۳	(۵۲۴,۳۶۶,۷۶۷)	۲۵
۴۲,۰۴۹,۳۹۲,۰۴۰	۲۴,۸۷۰,۳۱۷,۳۹۳	(۵۲۴,۳۶۶,۷۶۷)	۲۵,۳۹۳,۷۸۴,۱۶۰
			۲۵,۳۹۳,۷۸۴,۱۶۰

سود سهام

صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۱

۸- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج نرم افزار صندوق می باشد که تا تاریخ خالص دارایی‌ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به دوره های آتی منتقل می شود.

۱۴۰۱/۱۱/۳۰

مانده ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک دوره	مانده پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۳۶۲,۲۵۸,۷۰۲	۱,۸۸۱,۳۶۹,۸۶۳	(۲,۰۷۰,۴۲۲,۸۷۴)	۱۷۳,۲۰۵,۶۹۱
.	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸۴,۷۳۶,۷۱۵)	۱۵,۲۶۳,۲۸۵
۳۶۲,۲۵۸,۷۰۲	۱,۹۸۱,۳۶۹,۸۶۳	(۲,۱۵۵,۱۵۹,۵۸۹)	۱۸۸,۴۶۸,۹۷۶

مخارج نرم افزار
مخارج عضویت در کانون

۹- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق به شرح زیر می باشد:

۱۴۰۱/۱۱/۳۰	۱۴۰۰/۱۱/۳۰
ریال	ریال
۶۲۲,۰۰۰	۱۱۴,۹۹۹,۹۸۹
۶۲۲,۰۰۰	۱۱۴,۹۹۹,۹۸۹

حساب جاری بانک رفاه

۱۰- جاری کارگزاران

۱۴۰۱/۱۱/۳۰

مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۲,۲۵۱,۱۳۸,۴۳۸	۳,۲۳۱,۴۹۹,۶۶۸,۳۰۶	(۳,۲۴۴,۱۲۸,۴۸۴,۹۳۵)	(۳۷۷,۶۶۸,۱۹۱)
۱۲,۲۵۱,۱۳۸,۴۳۸	۳,۲۳۱,۴۹۹,۶۶۸,۳۰۶	(۳,۲۴۴,۱۲۸,۴۸۴,۹۳۵)	(۳۷۷,۶۶۸,۱۹۱)

نام شرکت کارگزاری
شرکت کارگزاری بانک رفاه کارگران



پیوست گزارش حسابرسی

رازدار

مورخ ۱۴۰۲/۱۱/۲۲

صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۱

۱۱- پرداختنی به ارکان صندوق

بدهی به ارکان صندوق به شرح زیر است:

۱۴۰۰/۱۱/۳۰	۱۴۰۱/۱۱/۳۰	
ریال	ریال	
۵۵,۶۲۸,۲۹۱,۵۵۷	۵۸,۴۹۸,۰۳۸,۹۶۳	مدیر
۱۰۹,۸۸۷,۷۰۱	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	متولی
۲۵۱,۰۱۹,۴۴۵,۳۵۳	۲۶۹,۷۲۲,۲۲۶,۲۵۱	ضامن
۲۳۴,۵۹۹,۸۹۲	۲۹۳,۷۵۹,۶۵۷	حسابرس
۱۴,۴۸۰,۰۰۰	۳۴,۶۴۰,۰۰۰	مدیر ثبت
۳۰۷,۰۰۶,۷۰۴,۵۰۳	۳۲۸,۶۲۸,۶۶۲,۸۷۱	

۱۲- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

سایر حساب های پرداختنی و ذخایر به شرح زیر می باشد:

۱۴۰۰/۱۱/۳۰	۱۴۰۱/۱۱/۳۰	
ریال	ریال	
۸,۷۴۸,۹۴۴,۸۹۸	۸,۷۴۸,۹۴۴,۸۹۸	ذخیره تصفیه
۶۳۷,۸۰۹,۵۱۱	۵۳۱,۹۷۹,۷۴۶	هزینه نرم افزار - ثابت
۲۵,۲۴۹,۰۲۷	۱۱۰,۵۵۳,۰۰۹	ذخیره هزینه نرم افزار - متغیر
.	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه عضویت در کانون
۷,۳۳۶,۰۰۰	.	ذخیره انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
۹,۴۱۹,۳۳۹,۴۳۶	۹,۴۹۱,۴۷۷,۶۵۳	

صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۱

۱۳- خالص دارایی ها

خالص دارایی ها به تفکیک واحدهای سرمایه گذاری عادی و ممتاز به شرح زیر می باشد:

۱۴۰۰/۱۱/۳۰		۱۴۰۱/۱۱/۳۰		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۱,۹۴۴,۶۰۱,۵۰۰,۸۲۶	۴,۹۰۶,۵۲۱	۲,۰۲۲,۹۴۰,۴۳۰,۷۸۷	۳,۷۷۳,۳۵۶	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۳۹,۶۳۳,۰۰۰,۶۷۱	۱۰۰,۰۰۰	۵۳,۶۱۱,۱۷۳,۴۷۰	۱۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۱,۹۸۴,۲۳۴,۵۰۱,۵۰۷	۵,۰۰۶,۵۲۱	۲,۰۷۶,۵۵۱,۶۰۳,۲۵۷	۳,۸۷۳,۳۵۶	

۱۴- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۳۰	پدداشت	
مبلغ	مبلغ		
ریال	ریال		
(۲۳۳,۷۵۷,۶۴۹,۲۸۷)	۲۷۶,۱۳۹,۸۴۸,۱۱۷	۱۴-۱	سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس
(۲۹,۷۶۴,۹۵۶,۵۳۲)	۹,۳۶۸,۱۶۴,۳۳۲	۱۴-۲	سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم سهام
۵۴,۳۷۵	.		سود حاصل از فروش اوراق مشارکت فرابورسی
(۲۶۳,۵۲۲,۵۵۱,۴۴۴)	۲۸۵,۵۱۸,۰۱۲,۴۴۹		



پیوست گزارش حسابرسی

رازدار

مورخ ۱۴۰۲ / ۱ / ۲۲

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

سال مالی منتهی به
 ۱۴۰۰/۱/۱۴۰

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱/۱۴۰

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مبالغ	کاربرد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۲,۲۲۳,۲۲۷,۳۷۳)	۴۵,۶۳۱,۸۸۸,۰۴۱	(۵۳۹,۵۵۸,۳۳۴)	(۱۲۱,۵۷۱,۷۵۷)	(۸۱,۵۷۸,۴۳۷,۸۰۸)	۱۲۷,۹۷۱,۷۴۶,۳۴۰	۱۷,۱۱۳,۳۳۰	پالایش نفت اصفهان
.	۲۶,۲۵۷,۵۸۵,۵۵۵	(۵۷۲,۲۰۶,۹۱۳)	(۱۰۸,۷۱۸,۱۸۱)	(۸۷,۵۰۲,۸۷۱,۳۳۳)	۱۱۴,۴۴۱,۳۸۱,۹۰۰	۵,۶۵۲,۷۳۵	کشور نفت جمهوری اسلامی ایران
(۲,۹۴۴,۶۰۲,۷۳۸)	۱۸,۲۸۷,۰۸۱,۶۸۳	(۵۰۸,۴۶۲,۵۹۷)	(۶۶,۶۰۷,۵۳۳)	(۸۲,۸۰۰,۳۶۷,۴۲۱)	۱۰۱,۶۹۲,۵۱۹,۳۴۰	۱۸,۶۲۵,۶۰۲	پالایش نفت تهران
.	۱۶,۴۹۱,۷۱۴,۰۷۳	(۵۱۱,۳۳۸,۲۶۰)	(۹۷,۱۵۴,۲۵۴)	(۸۵,۱۶۷,۴۳۵,۵۸۳)	۱۰۲,۲۶۷,۵۵۱,۳۲۰	۱۰,۸۳۹,۸۹۱	پالایش نفت بندر عباس
۲۳,۰۲۳,۰۰۰	۱۲,۷۰۴,۸۲۲,۰۵۲	(۴۵۰,۰۹۴,۲۶۹)	(۶۶,۵۱۷,۷۵۵)	(۵۵,۸۹۷,۴۱۹,۶۰۰)	۷۰,۰۱۸,۵۵۴,۶۸۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	صنایع پتروشیمی کوشک
.	۱۲,۱۲۱,۳۳۵,۹۱۳	(۳۳۰,۹۵۹,۸۲۸)	(۳۳,۸۸۱,۹۰۷)	(۳۲,۷۸۵,۸۸۸,۶۹۵)	۴۶,۱۹۱,۱۶۶,۴۵۳	۱۲,۳۳۵,۰۵۴	گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو
۱,۹۹۱,۶۸۷,۶۴۵	۱۲,۰۷۹,۷۷۷,۲۶۳	(۳۸۹,۴۶۴,۱۳۳)	(۵۴,۹۱۸,۰۲۲)	(۴۴,۴۶۸,۵۸۷,۵۶۱)	۵۷,۸۹۲,۸۲۶,۹۱۰	۴۸۴,۴۵۷	پتروشیمی خراسان
.	۱۲,۸۲۵,۹۱۶,۶۲۲	(۲۶۴,۲۱۳,۸۱۵)	(۵۰,۲۱۵,۵۵۸)	(۳۹,۷۱۸,۳۳۷,۳۳۵)	۵۲,۸۵۸,۷۶۳,۳۳۰	۲,۰۱۵,۰۰۰	فروسیلیم خمین
.	۱۱,۳۷۷,۴۰۶,۷۵۹	(۲۰۶,۴۷۳,۰۲۹)	(۳۹,۲۲۹,۵۵۳)	(۲۹,۶۷۱,۴۹۷,۲۱۹)	۴۱,۲۱۴,۶۰۶,۵۵۰	۵۳۹,۱۶۲	پتروشیمی شیراز
.	۱۰,۳۹۳,۸۰۴,۶۰۹	(۲۰۹,۷۷۳,۶۸۰)	(۳۹,۸۵۶,۹۹۸)	(۳۱,۳۱۱,۳۰۰,۷۱۳)	۴۱,۱۵۴,۷۴۶,۰۰۰	۱,۵۱۲,۰۵۶	پخش هجرت
.	۱۰,۳۲۰,۱۲۴,۲۱۵	(۲۹۲,۴۲۶,۶۴۱)	(۵۵,۵۵۹,۳۰۰)	(۳۷,۹۱۷,۲۱۹,۳۳۴)	۵۸,۴۸۵,۳۹۹,۵۰۰	۱,۱۲۵,۰۰۰	صنایع فولاد ایران
(۴,۷۵۰,۲۰۷,۹۶۵)	۱۰,۰۵۸,۵۸۶,۹۸۲	(۳۸۴,۷۳۱,۵۶۸)	(۵۴,۰۱۶,۴۴۷)	(۴۶,۵۴۶,۹۰۸,۷۹۲)	۵۶,۹۴۴,۳۱۴,۰۹۰	۲,۶۰۴,۲۳۶	گروه مینا (سهایی عام)
(۹,۹۳۳,۵۲۸,۳۳۱)	۲۰,۱,۴۵۹,۹۳۳,۷۷۸	(۴,۳۳۰,۷۳۰,۳۶۸)	(۸۲۸,۳۰۶,۶۹۶)	(۶۶۸,۳۶۶,۳۷۱,۳۱۴)	۸۷۲,۰۱۴,۶۹۵,۲۵۴		جمع نقل به صفحه بعد



پيوست گزارش حسابرسی

مورخ ۱۴۰۲ / ۱ / ۲۲

سال مالی منتهی به
 ۱۴۰۰/۱/۱۳۰

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱/۱۳۰

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	ملاحظات	کاربرد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۴,۹۳۳,۵۲۸,۳۳۱)	۲۰۱,۳۵۹,۹۳۳,۷۷۸	(۴,۳۶۰,۰۷۳,۳۶۸)	(۸۲۸,۴۰۶,۶۹۴)	(۵۶۵,۳۶۶,۳۷۱,۳۱۴)	۸۷۲,۰۱۴,۶۹۵,۷۵۳		جمع نقل و منضمه قبل
.	۹,۸۳۷,۱۱۰,۰۰۴	(۳۵۲,۳۷۱,۳۳۶)	(۵۶,۹۳۱,۰۱۱)	(۵۰,۱۱۷,۱۳۵,۰۸۹)	۷۰,۳۵۴,۲۴۷,۳۴۰	۷,۱۵۵,۸۴۸	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی
(۴,۸۷۸,۱۳۳,۷۱۶)	۹,۱۵۵,۲۰۳,۹۰۴	(۱,۶۲۸,۸۸۸,۳۹۶)	(۳۰,۹۴۸,۳۳۳)	(۳۳,۳۲۸,۶۱۸,۴۰۷)	۳۳,۵۷۷,۶۵۹,۰۴۰	۲,۷۷۸,۵۵۶	تولید نیروی برق آبپلان
(۱,۶۷۰,۲۰۷,۳۵,۴۹۹)	۸,۵۹۱,۳۹۱,۷۵۰	(۱,۵۵,۴۳۸,۳۳۳)	(۳۹,۵۳۱,۰۱۳)	(۲۲,۳۰۹,۳۹۳,۰۴۴)	۳۱,۰۸۵,۶۴۴,۰۴۰	۴,۸۶۷,۹۱۹	صنعتی بهایک
۱۰۰۳۰,۳۳۸,۷۳۴	۶,۸۵۷,۶۳۸,۵۵۵	(۱,۳۷,۵۹۹,۶۳۷)	(۴۶,۱۳۴,۵۵۶)	(۲۰,۴۹۸,۵۴۳,۶۳۲)	۲۷,۵۱۹,۹۱۵,۳۶۰	۲۸۴,۰۰۰	پژوهشی غدیر
(۴,۷۸۲,۱۷۸,۵۱۱)	۶,۷۵۶,۷۸۱,۸۵۳	(۱,۸۷,۶۴۸,۶۲۹)	(۳۵,۵۶۲,۷۷۴)	(۳۰,۵۳۹,۶۴۳,۳۵۴)	۲۷,۵۲۹,۷۲۶,۶۱۰	۲۰,۶۴۰,۵۸۸	فولاد کوه جنوب کیش
.	۶,۳۷۷,۷۶۰,۰۰۹۷	(۲۰,۹۱۷۹,۶۷۳)	(۳۹,۸۹۵,۴۳۷)	(۳۵,۳۶۸,۳۹۹,۰۰۰)	۴۱,۹۹۵,۹۳۴,۱۹۶	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	زوب آهن اصفهان
.	۶,۳۳۹,۶۷۱,۹۷۲	(۱,۴۷,۹۸۰,۸۱۸)	(۴۸,۱۱۶,۰۵۶)	(۳۳,۰۵۰,۳۹۴,۹۲۴)	۲۹,۵۹۶,۱۶۳,۷۷۰	۱,۳۷۰,۴۱۰	کلیسین
.	۵,۸۵۵,۷۳۱,۷۵۰	.	.	(۴۹,۰۷۱,۳۷۸,۲۵۰)	۵۴,۹۳۷,۰۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰	نماهای مالی بورس انرژی
(۵,۶۱۶,۳۸۴,۶۵۸)	۵,۴۳۹,۷۵۰,۶۰۴	(۱,۵۳,۱۵۳,۳۶۳)	(۴۹,۰۹۸,۸۱۷)	(۳۵,۰۰۸,۶۹۹,۰۷۷)	۲۰,۶۳۰,۶۷۱,۸۷۰	۲۰,۴۷۰,۱۷۹	سرمایه گذاری آتیه دملوند
.	۵,۱۸۴,۰۴۲,۰۴۶	(۱,۹۶,۳۰۶,۶۳۸)	(۳۷,۳۷۹,۰۳۷)	(۳۳,۸۳۳,۷۷۷,۵۸۹)	۳۹,۳۳۱,۳۲۵,۳۰۰	۱,۱۳۹,۹۰۸	اقتصادی نگین گردشگری ابرقنار
.	۴,۳۳۹,۹۳۳,۸۴۱	(۱,۶۳,۱۹۹,۹۹۹)	(۳۱,۰۰۶,۳۳۱)	(۳۸,۵۰۵,۵۹۹,۸۳۹)	۳۲,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری مسکن جنوب
(۵,۹۸۱,۳۸۷,۶۶۹)	۴,۹۳۰,۰۶۶,۱۹۸	(۱۱۹,۸۱۸,۱۳۱)	(۳۲,۷۶۲,۶۳۴)	(۱۹,۸۹۰,۰۱۷۸,۰۱۵)	۲۳,۸۶۳,۶۲۴,۹۵۸	۲۵,۹۸۷,۰۶۲	گروه صنعتی سیند
(۱۰,۴۰۷,۷۳۴,۹۸۲,۷۵۰)	۲۷۹,۷۵۴,۹۱۶,۳۵۲	(۵,۳۳۶,۳۳۸,۰۷۹)	(۱,۲۰۵,۳۷۱,۷۸۲)	(۱۰,۰۳۶,۸۶۹,۹۸۱,۵۳۳)	۱,۳۳۳,۱۷۶,۶۱۷,۳۷۷		جمع نقل و منضمه پیش



جمع نقل و منضمه پیش
 پیوست گزارش حسابرسی

دائره دار

مورخ ۱۴۰۲ / ۱ / ۲۲

صندوق سرمایه گذاری توسعه اقتصادی و رفاه
 بهائیان، ترضیح، صندوق ملی
 سال مالی منتهی به ۲۰ بهمن ۱۴۰۱

سال مالی منتهی به
 ۱۴۰۱/۱/۲۰

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱/۲۰

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مبایات	کاربرد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۱۲۷,۲۳۷,۸۸۲,۹۸۱)	۲۰,۷۷۱,۰۰۹,۸۳۶	(۲,۲۶۹,۹۸۸,۱۴۳)	(۱,۲۶۶,۲۷۹,۹۳۳)	(۱,۲۹۱,۹۶۷,۲۵۲,۳۲۹)	۱,۶۰۸,۹۱۳,۶۳۲,۲۵۲	۱۵۲,۶۸۰۹	جمع نقل و سفته قبل
	۱,۱۱۹,۳۹۷,۵۱۲	(۳,۸۱۵۰,۹۳۰)	(۲,۲۴۸,۵۷۳)	(۵,۳۶۵,۲۸۹,۲۵۷)	۷,۶۳۰,۱۸۶,۲۳۳	۱۵۲,۶۸۰۹	سرمایه گذاری سپه
۱۵,۱۵۷,۱۸۸	۱,۰۳۲,۹۵۵,۵۳۱	(۳۴,۳۴۱,۶۹۱)	(۸,۴۲۴,۸۹۵)	(۷,۷۸۲,۶۱۶,۲۶۳)	۸,۵۶۸,۳۳۸,۳۲۰	۳۷۰,۰۰۰	سیمان خوزستان
(۳۷۹,۹۱۳۳,۱۰۶)	۹۶۹,۷۴۱,۶۸۰	(۱۵۶,۷۴۳,۵۵۸)	(۲۹,۷۸۰,۲۱۸)	(۳۰,۱۹۲,۴۳۵,۶۷۹)	۲۱,۳۳۸,۷۱۱,۱۳۵	۲۰,۶۴۸,۵۵۰	سرمایه گذاری تفهین اجتماعی
۲۰,۶۳۵,۰۶۲	۱۱,۵۳۷,۲۴۲,۸۸۷	(۳۷,۳۴۳,۵۶۲)	(۷,۱۱۲,۳۹۴)	(۲۲,۸۷۵,۳۳۳,۰۲۷)	۳۳,۴۰۷,۰۲۲,۸۷۰	۱,۹۰۰,۰۰۰	زغال سنگ پرورد طیس
۲,۲۳۷,۳۳۳,۹۱۰	۵۹۱,۰۱۳,۰۰۶	(۳۳,۸۴۰,۲۸۰۷)	(۳۵,۲۶۰,۰۷۲)	(۳۶,۸۰۵,۸۴۹,۳۲۵)	۴۷,۶۸۰,۵۶۱,۲۱۰	۶,۷۰۷,۳۰۹	ملی صنایع مس ایران
۳۰,۸۴۸,۳۱۱,۶۸۹	۵۸۹,۳۶۸,۹۸۰	(۱۵۷,۱۳۳,۶۷۹)	(۲,۹۵۵,۵۳۳)	(۳۰,۶۵۰,۶۷۶,۶۳۸)	۲۱,۳۳۶,۹۳۵,۸۳۰	۱,۵۷۸,۸۰۹	سین قزوئی خلیج فارس
	۵۳۱,۶۵۹,۱۱۷	(۳۱,۱۲۹,۹۵۱)	(۵,۹۱۴,۶۶۴)	(۵,۶۶۷,۷۸۶,۴۶۸)	۶,۲۲۵,۹۹۰,۲۰۰	۲۱۳,۲۰۹	طرویش (ملیک)
(۱,۷۳۸,۰۰۰,۹۸۶)	۵۱۳,۷۳۳,۹۹۴	(۷۱,۱۷۶,۲۵۴)	(۱۳,۵۳۳,۳۲۹)	(۱۳,۶۲۶,۸۱۷,۰۳۶)	۱۴,۳۲۵,۲۵۰,۶۱۳	۳,۳۱۰,۶۰۸	گروه توسعه ملی مهر آیدگان
۱,۱۷۷,۹۸۵,۶۶۲	۲۱۳,۳۳۶,۳۳۳	(۳۳,۹۶۲,۲۱۸)	(۸,۲۵۲,۶۷۱)	(۸,۴۲۶,۷۹۲,۶۰۸)	۸,۷۹۲,۴۴۳,۸۲۰	۱,۱۸۰,۶۷۳	زلیاد
	۲۹۸,۲۷۲,۸۵۹	(۳۳,۳۵۰,۰۰۱)	(۴,۴۳۶,۴۸۱)	(۴,۳۳۲,۹۴۰,۶۵۹)	۴,۶۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	طروسازی گلپین تفهین
	۲۴۱,۷۵۶,۷۴۱	(۵۰,۹۲۸,۷۴)	(۹,۶۷,۶۴۳)	(۷۷,۰۷۵,۵۴۲)	۱,۰۱۸,۵۷۴,۸۰۰	۸,۴۷۴	تولیات پتروشیمی فلد بهیر
۵۰۰,۳۱۴,۸۹۰	۱۸۵,۳۴۱,۸۷۳	(۴۲,۶۶۴,۵۶۰)	(۸,۱۰۶,۱۰۷)	(۸,۲۶۶,۸۹۹,۱۴۰)	۸,۵۳۲,۹۱۱,۸۰۰	۳۲۵,۴۰۲	توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین
(۵۷۲,۷۹۹,۴۷۳)	۸۱,۰۲۷,۳۳۸	(۱۷,۱۱۸,۴۲۶)	(۳,۲۵۲,۴۱۷)	(۳,۳۲۲,۲۴۷,۳۸۹)	۲,۴۴۳,۶۴۵,۳۲۰	۲۵۹,۶۸۴	سرمایه گذاری غیر (ملیک)
(۱,۷۱۵,۵۴۰,۵۵۲)	۳۳,۱۴۴,۸۵۴	(۵,۸۳۹,۱۳۵)	(۱,۱۰۹,۴۳۰)	(۱,۱۲۷,۷۳۳,۵۷۱)	۱,۱۶۷,۸۳۷,۰۰۰	۸۱,۳۲۵	گروه مدیریت سرمایه گذاری لید
(۹۲,۱۴۵,۹۹۹,۶۷۶)	۳۵,۷۳۸,۹۰۲,۵۴۱	(۸,۶۸۲,۵۲۹,۵۱۰)	(۱,۶۴۹,۶۶۰,۳۲۲)	(۱,۶۸۲,۲۸۱,۹۳۹,۱۵۱)	۱,۸۱۸,۶۵۲,۰۲۱,۶۵۲		جمع نقل به سفته بعد



پروست گزارش حسابرسی

راژدار

مورخ ۱۴۰۲/۱/۲۲

صندوق سرمایه گذاری توسعه اقتصادی و رفاه
 با هدف تأمین، توزیع، مدیریت، حفظ و
 رشد سرمایه ملی متعلق به ۲۰ بهمن ۱۴۰۱

سال مالی منتهی به
 ۱۴۰۱/۱/۳۰

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱/۳۰

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	حالیات	کاربرد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۹۲,۱۳۵,۹۹۹,۹۹۷)	۳۳۵,۳۳۸,۹۰۲,۵۴۱	(۵,۶۸۲,۵۲۹,۵۱۰)	(۱,۶۳۹,۶۶۰,۳۳۲)	(۱,۳۸۲,۲۸۱,۹۳۹,۱۵۱)	۱,۸۱۸,۳۵۲,۰۴۱,۶۵۳	۱	جمع نقل فر صفحه قبل
۲,۰۷۷,۳۴۶,۰۷۱	۲۴,۴۷۸,۳۴۲	(۳۰,۲۱۰,۶۴۱)	(۵,۷۳۹,۸۳۵)	(۵,۹۸۱,۶۹۹,۸۵۱)	۶,۰۴۲,۱۲۸,۶۵۹	۱۵۰,۴۰۰۰	سرمایه گذاری خوارزمی
.	۱۲,۵۱۲,۲۱۱	(۳۰,۷۶۱,۶۰۴۰)	(۳۹,۴۳۶,۶۰۰)	(۳۱,۲۳۲,۳۳۲,۷۸۳)	۴۱,۵۳۲,۲۰۷,۶۴۴	۱۹,۷۰۲,۸۹۵	سایا
.	(۴۶,۲۸۸)	.	.	(۳۶,۲۸۹)	۱	۱	کنتورسازی ایران
.	(۱,۳۱۴,۱۱۰)	(۳۶,۱۵۹,۶۰۰)	(۴,۹۷۰,۳۶۶)	(۵,۲۰۲,۱۰۴,۲۲۲)	۵,۳۲۱,۹۲۰,۱۸۰	۲۲۳,۶۰۵	سینغ
.	(۵,۵۰۸,۱۸۱)	(۱,۶۰۰,۷۰,۴۹)	(۳۰,۴۱۰,۳۷۷)	(۳,۱۹۰,۸۵۵,۴۶۵)	۲,۲۰۱,۴۰۵,۵۹۰	۱۴۹,۶۶۷	سپینل هوفمان
.	(۵۵,۳۳۷,۱۰۲)	(۱۲,۷۱۲,۵۱۱)	(۳,۴۱۵,۴۲۱)	(۳,۶۳۲,۸۰۰,۹۲۵)	۲,۵۳۲,۵۸۲,۱۵۵	۱۵۰,۰۰۰۰۰	گروهین
.	(۱۰,۷۵۹۴,۶۴۰)	(۴,۶۷۸,۸۰۷)	(۱,۴۵۸,۹۰۸)	(۱,۶۳۲,۲۱۸,۲۰۰)	۱,۵۴۵,۷۶۱,۳۷۵	۱۵۰,۰۰۰۰۰	پارس خودرو
۲۰,۰۰۰,۰۲۸,۷۱	(۵۰,۴۰۹,۶۰,۹۴۳)	(۹,۱۵۹,۵۰۹)	(۱,۸۹۲,۲۹۷)	(۳,۴۸۴,۹۵۵,۸۵۸)	۱,۹۹۱,۹۰۱,۷۲۰	۱۸۱,۰۰۸۱	مدنی پور صنعتی چکمریدلو
.	(۳۱۲,۶۸۹,۶۲۰)	(۵۳,۳۳۵,۴۳۲)	(۱۲,۰۳۳,۳۷۷)	(۱۳,۳۸۵,۴۰۴,۷۵۰)	۱۲,۶۶۷,۰۸۳,۹۳۰	۲۱۹,۳۳۵	سایر اشخاص بورس انرژی
۴,۶۳۰,۳۷۲,۴۱۸	(۱,۱۵۹,۹۴۶,۵۵۱)	(۵,۹۵۸,۰۶۴۳)	(۱۳,۲۲۰,۳۳۵)	(۱۴,۹۹۴,۲۳۳,۸۵۴)	۱۳,۹۱۶,۱۲۸,۰۸۰	۷۵۰,۰۰۰۸	سپید ماکیان
.	(۱,۶۴۹,۶۵۵,۹۱۱)	(۳۴۰,۵۱۱,۴۶۳)	(۳۵,۶۹۶,۸۳۲)	(۳۹,۴۶۵,۷۳۹,۶۱۶)	۴۸,۱۰۲,۲۹۲,۰۱۰	۱,۱۴۲,۸۹۹	پژوهشی جم
(۱,۹۸۵,۳۶۷,۸۹۴)	(۳,۳۱۱,۸۸۷,۵۶۳)	(۱۵۷,۳۸۰,۷۳۳)	(۳۹,۹۰۱,۸۹۵)	(۳۳,۶۰۰,۷۵۱,۵۵۱)	۳۱,۴۷۶,۱۴۶,۶۱۷	۱۶۸,۰۰۰,۰۰۰	بانک صادرات ایران
۱,۲۱۹,۹۵۵,۲۵۰	(۳,۶۶۴,۳۷۰,۹۴۳)	(۳۵,۶۸۷,۹۶۳)	(۸,۶۸۰,۶۸۰)	(۱۱,۷۳۷,۶۵۰,۷۹۹)	۹,۱۳۷,۵۹۲,۷۷۹	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	تاییدات خاورمیانه
(۵۵,۰۰۴,۶۷۹,۸۸۰)	۲۱۵,۳۷۸,۵۲۵,۱۳۱	(۹,۵۵۹,۹۳۷,۰۵۰)	(۱,۸۱۸,۱۵۷,۹۹۷)	(۱,۶۶۷,۸۵۵,۱۲۸,۷۹۶)	۱,۹۹۵,۷۲۱,۱۸۲,۲۸۲		جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری توسعه اقتصادی
 پیمانهای تخصصی صورتیهای ملی
 سال مالی منتهی به ۲۰ بهمن ۱۴۰۱

سال مالی منتهی به
 ۱۴۰۰/۱/۱۳۰

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱/۱۳۰

تعداد	بهای فروش	ارزش فیزی	کاربرد فروش	مطابقت	سود (زیان) فروش	ریال	سود (زیان) فروش	ریال
جمع نقل و حقه قبل	۱۰۹۵۷۲۱,۱۸۲,۲۸۴	۱,۶۶۷,۸۵۵,۱۷۸,۷۹۶	۱,۸۱۸,۱۵۷,۹۹۳	۹,۵۸۹,۲۷۰,۴۵۰	۲۱۶,۳۷۸,۵۲۵,۱۴۱	۵۶,۰۰۳,۶۷۹,۹۸۰	۲۱۶,۳۷۸,۵۲۵,۱۴۱	۵۶,۰۰۳,۶۷۹,۹۸۰
بانک تجارت	۱۰,۱۵۰,۰۰۰	۱۶,۷۶۸,۹۳۳,۹۵۹	(۱۹,۵۹۹,۷۵۴,۳۳۳)	(۱۵,۹۳۰,۱۲۵)	(۸۳,۸۴۴,۷۲۰)	(۵,۱۳۱,۲۹۹,۲۳۰)	(۸۳,۸۴۴,۷۲۰)	(۵,۱۳۱,۲۹۹,۲۳۰)
بانک تجارت	۲,۳۰۰,۰۰۰	۳۳۰,۹۹۰,۸۰۵,۵۲۰	(۳۵,۱۸۰,۵۰۵,۲۷۶)	(۳۰,۴۹۲,۹۳۱)	(۱۶۰,۴۹۵,۴۰۱)	(۳,۲۷۲,۴۱۴,۱۰۸)	(۳,۲۷۲,۴۱۴,۱۰۸)	(۳,۲۷۲,۴۱۴,۱۰۸)
س. نفت و گاز و پتروشیمی تامین	۲,۴۰۶,۶۹۱	۱۸,۲۲۱,۶۰۱,۰۴۰	(۳۳,۳۱۳,۱۰۹,۹۳۳)	(۱۷,۴۱۰,۰۰۸)	(۹۱,۱۰۰,۰۰۴)	(۵,۱۹۹,۹۲۶,۸۸۷)	(۵,۱۹۹,۹۲۶,۸۸۷)	(۵,۱۹۹,۹۲۶,۸۸۷)
شرکت ارتباطات سیر ایران	۷,۴۰۸,۹۱۹	۳۳,۹۰۲,۶۷۲,۱۳۳	(۴۱,۵۹۱,۹۷۲,۵۹۰)	(۳۳,۶۰۶,۹۱۶)	(۱۶۹,۵۱۳,۲۵۴)	(۷,۸۹۱,۰۲۰,۷۷۷)	(۷,۸۹۱,۰۲۰,۷۷۷)	(۷,۸۹۱,۰۲۰,۷۷۷)
توسعه ملکی و عقارات	۴,۱۶۰,۰۰۰	۳۳,۱۱۷,۰۱۴,۴۹۰	(۵۲,۹۵۴,۹۹۵,۰۰۰)	(۳۱,۴۶۰,۹۰۴)	(۱۶۵,۵۵۵,۰۶۹)	(۲۱,۰۳۴,۷۳۰,۹۸۳)	(۲۱,۰۳۴,۷۳۰,۹۸۳)	(۲۱,۰۳۴,۷۳۰,۹۸۳)
معنی و صنعتی کل مهر								
بانک پاسارگاد								
فروپس ایران								
صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز								
صنعت غذایی کورش								
تراکتور سازی ایران								
ریل پرواز نو آفرین								
فرآوری معدنی اهل کلی پارس								
پدیده شیمی قرن								
آلومینیوم ایران								
آریان کیمیا تک								
لیزیبک کار آفرین								
نیروگاه واکروس کوثر								
جمع نقل به حقه بعد								
	۲,۱۲۹,۸۳۰,۳۹۴,۳۲۶	(۱,۸۴۱,۳۱۵,۱۹۹,۶۴۹)	(۱,۹۳۵,۵۵۹,۹۶۲)	(۱۰,۶۲۹,۹۱۶,۸۹۸)	۲۷۲,۱۳۹,۸۴۸,۱۱۷	(۳۳,۷۸۷,۶۲۸,۸۳۱)	۲۷۲,۱۳۹,۸۴۸,۱۱۷	(۳۳,۷۸۷,۶۲۸,۸۳۱)

صندوق سرمایه گذاری توسعه صنعتی و
پایه های تولیدی، توسعه، صنایع، ملی
سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۳۰۱

سال مالی منتهی به
۱۳۰۰/۱/۱۳۰

سال مالی منتهی به ۱۳۰۱/۱/۱۳۰

تعداد	بهای فروش	ارزش فیزی	کاربرد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	ریال
•	۲,۱۲۹,۸۳۰,۰۹۹۲,۳۲۶	(۱,۸۴۱,۳۹۵,۱۹۹,۳۳۹)	(۱,۱۲۵,۵۵۹,۹۶۲)	(۱۰,۲۳۹,۹۱۶,۸۹۸)	۲۷۶,۱۳۹,۸۳۸,۱۱۷	(۳۳,۷۸۷,۶۳۲,۸۳۱)	ریال
•	•	•	•	•	•	۴۵,۰۲۲-۸۴۸	•
•	•	•	•	•	•	۲۱۷,۵۵۱,۳۹۴	•
•	•	•	•	•	•	۲۴۴,۸۳۴,۴۵۴	•
•	•	•	•	•	•	۱۹۲,۳۶۶,۳۷۳	•
•	•	•	•	•	•	۱۷۵,۵۵۸,۲۴۷	•
•	•	•	•	•	•	۱۴,۱۰۹,۸۵۳	•
•	•	•	•	•	•	(۳۰۱,۳۹۵,۴۶۴)	•
•	•	•	•	•	•	(۳۰۵,۰۰۴,۸۰۴)	•
•	•	•	•	•	•	(۳۳۸,۹۱۷,۱۰۴)	•
•	•	•	•	•	•	(۸۱۶,۳۷۷,۰۶۶)	•
•	•	•	•	•	•	(۱,۱۳۳,۶۲۷,۹۶۴)	•
•	•	•	•	•	•	(۱,۱۹۱,۷۶۶,۹۱۷)	•
•	•	•	•	•	•	(۱,۳۵۳,۸۰۴,۰۸۰)	•
•	•	•	•	•	•	(۱,۷۵۱,۱۷۴,۸۷۴)	•
•	•	•	•	•	•	(۳,۰۶۲,۳۳۲,۵۴۴)	•
•	•	•	•	•	•	(۳,۱۸۸,۹۱۳,۱۱۹)	•
•	•	•	•	•	•	(۴,۱۱۵,۷۸۷,۴۸۴)	•
•	•	•	•	•	•	(۵۹,۹۵۰,۹۷۷,۸۱۱)	•
•	۲,۱۲۹,۸۳۰,۰۹۹۲,۳۲۶	(۱,۸۴۱,۳۹۵,۱۹۹,۳۳۹)	(۱,۱۲۵,۵۵۹,۹۶۲)	(۱۰,۲۳۹,۹۱۶,۸۹۸)	۲۷۶,۱۳۹,۸۳۸,۱۱۷	(۳۳,۷۸۷,۶۳۲,۸۳۱)	ریال

جمع نقل و مضمعه قبل

محصولات کانفدی لطیف

تولید و توسعه سرب روی ایران

سرمایه گذاری هلمون صبا

س و خدمات مدیریت صنعت ب کسروی

بلی پروپیتلن جم - جم پیلن

ریل گردش ایران

ریل سیر کوثر

سرمایه گذاری صدر تکمین

صنعت روی رنگان

صنایع پتروشیمی خلیج فارس

تولید برق عسلویه مینا

کارت اعتباری ایران کیش

سرمایه گذاری توکل لاد (هلدینگ)

تولید نیروی برق دملوند

تولید مواد اولیه پتروشیمی

سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی

سرمایه گذاری مسکن

جمع نقل به مضمعه بعد



پروست گزارش حسابرسی

راژدار

مورخ ۱۳۰۲ / ۱ / ۲۲

سال مالی منتهی به
 ۱۴۰۱/۱/۳۰

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱/۳۰

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	ماليات	کاربرد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۵۹,۹۵۰,۹۷۷,۸۹۱)	۳۳۶,۱۳۸,۸۳۸,۱۱۷	(۱۰,۳۳۹,۹۱۴,۸۹۸)	(۱,۹۴۵,۵۵۹,۹۶۲)	(۱,۸۴۱,۳۹۵,۱۴۹,۳۳۹)	۲,۱۲۹,۸۴۰,۳۹۲,۳۳۶	جمع کل از صنفه قبول
(۳,۱۸۶,۲۹۸,۳۷۹)	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری ساییا
(۵۰,۴۵,۴۳۹,۹۱۰)	.	.	.	.	.	مخابرات ایران
(۶,۶۴۸,۴۹۰,۱۲۵)	.	.	.	.	.	پیمه سینا
(۷,۰۶۸,۰۶۳,۱۲۱)	.	.	.	.	.	مار گارین
(۷,۲۳۳,۵۶۳,۳۷۳)	.	.	.	.	.	کاشی سندی
(۸,۳۹۴,۵۰۴,۱۹۷)	.	.	.	.	.	مین وان کیش
(۱۱,۳۱۱,۱۲۱,۶۸۸)	.	.	.	.	.	سهلی خوب آهن اسفهان
(۱۴,۳۵۶,۳۸۱,۵۷۷)	.	.	.	.	.	قوارج دههای نسوز آتزر
(۱۶,۱۱۷,۸۴۹,۷۶۱)	.	.	.	.	.	پتک سینا
(۱۷,۷۸۰,۵۵۴,۳۹۰)	.	.	.	.	.	حناری شمال
(۱۹,۹۱۳۰,۵۰۱,۷۶۸)	.	.	.	.	.	پتک گردشگری
(۳۰,۶۸۲,۴۳۳,۷۶۲)	.	.	.	.	.	درختان تهران
(۳,۱۳۰,۶۸۰,۵۳۶)	.	.	.	.	.	مدیریت انرژی امید تیلان مور
(۳۳,۷۵۷,۶۴۹,۲۸۷)	۳۳۶,۱۳۸,۸۳۸,۱۱۷	(۱۰,۳۳۹,۹۱۴,۸۹۸)	(۱,۹۴۵,۵۵۹,۹۶۲)	(۱,۸۴۱,۳۹۵,۱۴۹,۳۳۹)	۲,۱۲۹,۸۴۰,۳۹۲,۳۳۶	جمع



پژوهش گزارش حسابرسی

راژدار

مورخ ۱۴۰۲ / ۱ / ۲۲

صندوق سرمایه گذاری توسعه صنعتی و
 کشاورزی، توجیهی، صورتهای مالی -
 سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۱

۱۴۰۲ - سود زاین حاصل از فروش حق تقدم

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱/۱۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱/۱۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱/۱۳۰	
سود (زیان) فروش	ریال	سود (زیان) فروش	ریال	سود (زیان) فروش	ریال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲,۱۸۴,۴۵۰,۱۳۱	۶,۷۱۰,۷۵۸,۷۹۱	(۵۰,۳۱۶,۳۷۲)	(۹,۵۵۹,۸۴۷)	(۳,۲۱۲,۶۴۰,۰۰۰)	۱۰۰,۶۳,۲۷۵,۰۱۰
۲,۹۹۷,۳۹۹,۷۸۴	۲,۹۹۷,۳۹۹,۷۸۴	(۳۴,۱۳۰,۳۹۶)	(۵,۴۸۴,۷۱۰)	(۳,۸۱۸,۰۶۴,۳۰۴)	۶,۸۲۶,۰۷۹,۱۹۴
(۷۱۸,۲۰۹,۳۲۷)	۱,۵۱۴,۳۷۸,۲۶۲	(۷۸,۸۹۴,۲۵۱)	(۱۴,۹۸۹,۸۰۷)	(۱۴,۱۷۰,۵۸۷,۶۰۰)	۱۵,۷۷۸,۸۳۹,۹۲۰
۱۱,۵۸۲,۷۶۶	(۳۳,۷۳۳,۰۳۰)	(۵,۴۱۱,۱۰۷)	(۵,۴۱۱,۱۰۷)	(۵,۴۱۱,۱۰۷)	۲,۸۱۴,۷۳۰
(۳۷۳,۵۵۶,۸۳۰)	(۳۹,۹۹۹,۴۱۱)	(۹,۴۹۹,۷۹۵)	(۱۰,۴۱۳,۹۳۹,۸۶۴)	(۱۰,۴۱۳,۹۳۹,۸۶۴)	۲,۷۴۹,۰۰۰
(۱,۳۶۲,۳۹۹,۴۴۱)	(۳۲,۸۹۲,۴۱۰)	(۱۳,۸۴۹,۳۳۳)	(۱۵,۵۵۴,۱۴۰,۱۹۴)	(۱۵,۵۵۴,۱۴۰,۱۹۴)	۹۷۶,۵۵۱
۱۴۸,۱۰۸,۶۳۶	۱۴۸,۱۰۸,۶۳۶	۱۴۸,۱۰۸,۶۳۶	۱۴۸,۱۰۸,۶۳۶	۱۴۸,۱۰۸,۶۳۶	۲,۷۵۵,۲۹۱
۶۳۸,۵۷۸,۱۴۰	۶۳۸,۵۷۸,۱۴۰	۶۳۸,۵۷۸,۱۴۰	۶۳۸,۵۷۸,۱۴۰	۶۳۸,۵۷۸,۱۴۰	۶۳۸,۵۷۸,۱۴۰
۱۹۸,۵۳۹,۸۸۰	۱۹۸,۵۳۹,۸۸۰	۱۹۸,۵۳۹,۸۸۰	۱۹۸,۵۳۹,۸۸۰	۱۹۸,۵۳۹,۸۸۰	۱۹۸,۵۳۹,۸۸۰
۱۶۶,۳۱۷,۲۳۱	۱۶۶,۳۱۷,۲۳۱	۱۶۶,۳۱۷,۲۳۱	۱۶۶,۳۱۷,۲۳۱	۱۶۶,۳۱۷,۲۳۱	۱۶۶,۳۱۷,۲۳۱
(۷,۵۴۷,۰۴۸)	(۷,۵۴۷,۰۴۸)	(۷,۵۴۷,۰۴۸)	(۷,۵۴۷,۰۴۸)	(۷,۵۴۷,۰۴۸)	(۷,۵۴۷,۰۴۸)
(۵۶۶,۳۳۶,۶۰۹)	(۵۶۶,۳۳۶,۶۰۹)	(۵۶۶,۳۳۶,۶۰۹)	(۵۶۶,۳۳۶,۶۰۹)	(۵۶۶,۳۳۶,۶۰۹)	(۵۶۶,۳۳۶,۶۰۹)
(۵۳۷,۰۷۳,۱۴۶)	(۵۳۷,۰۷۳,۱۴۶)	(۵۳۷,۰۷۳,۱۴۶)	(۵۳۷,۰۷۳,۱۴۶)	(۵۳۷,۰۷۳,۱۴۶)	(۵۳۷,۰۷۳,۱۴۶)
(۵۶۱,۲۰۹,۶۴۶)	(۵۶۱,۲۰۹,۶۴۶)	(۵۶۱,۲۰۹,۶۴۶)	(۵۶۱,۲۰۹,۶۴۶)	(۵۶۱,۲۰۹,۶۴۶)	(۵۶۱,۲۰۹,۶۴۶)
۲,۳۳۵,۸۱۹,۳۳۳	۲,۳۳۵,۸۱۹,۳۳۳	۲,۳۳۵,۸۱۹,۳۳۳	۲,۳۳۵,۸۱۹,۳۳۳	۲,۳۳۵,۸۱۹,۳۳۳	۲,۳۳۵,۸۱۹,۳۳۳

صندوق سرمایه گذاری توسعه صنعتی و بازرگانی
 پیمانهای فروشگاهی صورتی ملی
 سال مالی منتهی به ۲۰ بهمن ماه ۱۴۰۱

سال مالی منتهی به
 ۱۴۰۰/۱/۱۴۰

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱/۱۴۰

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱/۱۴۰
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۲,۳۳۵,۸۱۹,۳۳۳	۹,۳۳۸,۱۴۳,۳۳۳	(۳۱۹,۹۷۵,۸۷۰)	(۵۰,۳۹۳,۶۰۹)	(۵۳,۳۳۶,۳۳۰,۰۹۱)	۴۳,۹۹۵,۱۷۳,۹۰۲	
(۱,۴۸۳,۳۹۳,۷۸۱)						
(۱,۵۷۴,۰۳۲,۹۱۹)						
(۳,۸۷۹,۱۱۲,۶۰۶)						
(۳,۱۶۰,۳۳۶,۳۳۷)						
(۴,۵۲۹,۰۳۸,۹۷۳)						
(۵,۳۳۰,۴۱۸,۵۱۱)						
(۱۰۰,۴۴۴,۶۲۲,۵۴۷)						
(۲۹,۹۷۳,۹۵۵,۵۴۳)	۹,۳۳۸,۱۴۳,۳۳۳	(۳۱۹,۹۷۵,۸۷۰)	(۵۰,۳۹۳,۶۰۹)	(۵۳,۳۳۶,۳۳۰,۰۹۱)	۴۳,۹۹۵,۱۷۳,۹۰۲	

جمع نقل و منضمه قبل
 ح. نیروگاه زاگرس کوثر
 ح. پتروشیمی جم
 ح. هلدینگ صنایع معدن خاورمیانه
 ح. داروسازی تولید دارو
 ح. سرمایه گذاری خاورزمی
 ح. بنیاده شیمی قرن
 ح. کنسیرتی ج. ا
 جمع

سال مالی منتهی به

۱۴۰۰/۱/۱۴۰

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱/۱۴۰

۱۴۰۱- سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس با فورس

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۵۴,۳۷۵	.	.	.	.	.	
۵۴,۳۷۵	.	.	.	.	.	

۰۰۱۰۲۶
 مشارکت دولتی احداث خط
 جمع

صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتبارات رفاه
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۱

۱۵- سود (زیان) تحقق نیافته اوراق بهادار

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۳۰	
مبلغ	ریال	مبلغ	ریال
(۳۶۲,۱۳۷,۲۶۰,۸۸۷)		۲۰۴,۳۲۳,۳۸۵,۹۷۴	۱۵-۱
(۳۳,۶۲۵,۹۷۷,۴۸۶)			۱۵-۲
(۳۸۵,۷۶۳,۲۳۸,۳۷۳)		۲۰۴,۳۲۳,۳۸۵,۹۷۴	
			سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام بورسی
			سود(زیان) تحقق نیافته حق تقدم سهام بورسی با فراپورسی

سال مالی منتهی به

۱۴۰۰/۱۱/۳۰

۱۵-۱ سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام بورسی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۳۰

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کاربرد فروش	ارزش دفتری	بهای بازار	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۶۵,۰۶۵,۸۸۳	۲۶,۷۲۰,۰۶۴,۰۰۰	(۴۱۰,۳۷۵,۰۰۰)	(۷۷,۹۷۱,۳۵۰)	۵۴,۸۶۶,۵۸۹,۷۵۰	۸۲,۰۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	کالسیمن
	۲۵,۶۶۵,۴۳۴,۰۴۱	(۵۲۴,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۹۹,۶۹۲,۰۰۰,۰۰۰)	۷۸,۶۵۰,۱۷۲,۹۵۹	۱۰۴,۹۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	فروسیسم خنیم
۴۰,۷۸,۱۴۳,۳۰۵	۲۳,۸۱۳,۴۳۷,۵۰۱	(۳۳۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۸۲,۹۱۵,۰۰۰,۰۰۰)	۶۳,۹۶۷,۱۱۷,۴۹۹	۸۷,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه‌گذاری غیر(هلدینگ)
۹,۳۴۹,۰۴۰,۱۹۰	۲۲,۷۳۷,۳۲۸,۵۱۵	(۴۳۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۸۲,۹۱۵,۰۰۰,۰۰۰)	۶۴,۰۴۳,۲۳۶,۴۸۵	۸۷,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
(۵۲۷,۳۷۹,۹۹۴)	۲۱,۴۰۹,۳۷۸,۴۳۵	(۴۱۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۷۸,۹۴۵,۰۰۰,۰۰۰)	۶۱,۱۹۶,۱۷۶,۵۶۵	۸۳,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	بخش هجرت
(۳۴,۶۴۱,۱۸۳,۵۲۷)	۲۱,۰۲۰,۱۳۴,۷۰۶	(۳۳۸,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۶۴,۳۱۵,۰۰۰,۰۰۰)	۴۶,۳۷۷,۰۵۰,۲۹۴	۶۷,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	پالایش نفت اصفهان
(۱۴,۶۳۵,۱۰۰,۰۲۸۶)	۱۸,۷۵۸,۹۵۹,۲۰۹	(۳۵۴,۵۰۴,۹۰۰)	(۶۷,۳۵۵,۹۳۱)	۵۱,۷۲۰,۱۵۹,۹۶۰	۷۰,۹۰۰,۹۸۰,۰۰۰	۲۷,۴۸۱,۰۰۰	بانک ملت
۵۳,۱۷۵,۰۴۹	۱۶,۱۸۶,۲۶۵,۷۵۸	(۴۶۱,۰۷۵,۷۵۰)	(۳۹,۶۰۴,۳۱۳)	۲۵,۷۱۸,۲۰۴,۵۹۹	۵۲,۲۱۵,۱۵۰,۰۰۰	۱,۹۵۰,۰۰۰	پتروشیمی شیراز
(۳۶,۲۵۸,۲۳۹,۳۸۰)	۱۷۵,۳۱۱,۰۱۱,۶۶۵	(۳,۱۷۷,۶۵۵,۶۵۰)	(۶۰۳,۷۵۴,۵۷۴)	۴۵۶,۴۳۸,۷۰۸,۱۱۱	۶۲۵,۵۳۱,۱۳۰,۰۰۰		جمع نقل به پیوسته گزارش حسابرسی



مورخ ۱۳۰۲ / ۱۱ / ۲۲

راژدار

سال مالی منتهی به
۱۴۰۰/۱۱/۳۰

صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۱

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۳۰

سود (زیان) تحقق نیافته تکمیلاری	سود (زیان) تحقق نیافته تکمیلاری	مالیات	کاربرد فروش	ارزش ففتری	بهای بازار	نماد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۳۶,۲۵۸,۲۳۹,۳۸۰)	۱۷۵,۳۱۱,۰۱۱,۶۶۵	(۳,۱۷۷,۶۵۵,۶۵۰)	(۵۰۳,۷۵۴,۵۷۴)	۴۵۶,۴۳۸,۷۰۸,۱۱۱	۶۳۵,۵۳۲,۱۳۰,۰۰۰	جمع نقل از صفحه قبل
(۳۵,۱۵۳,۲۵۹,۰۴۱)	۱۴,۳۳۴,۳۸۸,۶۸۸	(۲۸۶,۶۸۲,۳۷۶)	(۵۴۰,۸۹۶,۵۱۱)	۴۲,۲۷۳,۳۱۴,۴۶۴	۵۶,۹۲۶,۴۷۵,۱۸۰	صنعتی بهارک
(۳,۱۹۶,۵۰۴,۴۲۶)	۱۳,۵۵۵,۸۵۹,۸۵۳	(۳۰,۵۷۲,۵۰۰)	(۳۹۰,۸۷۷,۷۵۰)	۲۷,۳۴۴,۳۲۷,۳۹۷	۴۱,۱۴۵,۰۰۰,۰۰۰	سیمان خوزستان
۱,۲۳۷,۵۱۰,۳۶۰	۱۲,۰۰۶,۴۷۷,۰۵۴	(۱۱۹,۸۰۰,۰۰۰)	(۲۲,۷۶۲,۰۰۰)	۱۱,۸۱۰,۹۶۰,۹۴۶	۲۳,۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰	بهمن دیزل
(۸,۴۷۲,۹۸۸,۸۷۴)	۱۰,۲۵۱,۹۴۹,۶۰۲	(۳۰۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۸,۷۱۰,۰۰۰)	۵۱,۱۸۰,۳۴۰,۳۹۸	۶۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	زغال سنگ پروده طیس
(۸,۵۳۷,۶۹۶,۶۴۰)	۱۰,۱۴۹,۰۵۵,۸۲۱	(۲۹۲,۷۰۰,۰۰۰)	(۵۵,۶۱۳,۰۰۰)	۴۸,۰۴۲,۶۳۱,۱۷۹	۵۸,۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰	ایران خودرو
۱۵,۸۶۴,۱۶۵,۰۰۷	۹,۶۷۴,۴۱۲,۳۴۳	(۳۷۶,۱۳۵,۰۰۰)	(۹۰,۴۶۵,۵۵۰)	۸۴,۹۸۵,۹۸۷,۰۰۷	۹۵,۳۲۷,۰۰۰,۰۰۰	ملی صنایع مس ایران
۲۳,۲۱۲,۱۸۲,۱۶۸	۹,۴۵۳,۲۵۴,۶۵۳	(۵۱۱,۱۱۵,۰۱۱)	(۹۷,۱۱۱,۸۵۲)	۹۲,۱۶۱,۵۲۰,۸۰۴	۱۰۲,۲۳۳,۰۰۲,۱۲۰	فولاد مبارک اصفهان
(۳,۸۸۴,۴۳۴,۲۳۴)	۹,۳۱۶,۹۴۴,۵۷۹	(۲۶,۵۰۰,۰۰۰)	(۴۹,۴۹۵,۰۰۰)	۴۲,۴۷۳,۰۶۰,۴۲۱	۵۲,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	گروه توسعه مالی مهر آیدگان
(۲۱,۷۹۴,۴۹۹)	۹,۲۵۹,۵۷۵,۷۵۰	(۱۸۳,۸۲۵,۰۰۰)	(۳۴,۹۱۶,۷۵۰)	۲۷,۳۸۶,۶۷۲,۵۰۰	۲۶,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	تولیدات پتروشیمی فلد بهیر
(۶,۳۳۲,۱۵۸,۰۰۰)	۶,۷۶۳,۵۱۶,۲۰۰	(۱۱۹,۲۲۰,۰۰۰)	(۲۲,۶۵۱,۸۰۰)	۱۶,۹۳۸,۶۱۲,۰۰۰	۲۳,۸۴۴,۰۰۰,۰۰۰	سیمان فارس و خوزستان
.	۶,۰۹۲,۶۸۶,۵۱۲	(۲۶,۴۰۰,۰۰۰)	(۴۹,۴۲۶,۰۰۰)	۴۵,۶۷۷,۴۳۷,۴۸۷	۵۲,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰	پخش رازی
(۷,۶۴۴,۴۴۶,۳۰۷)	۵,۴۳۰,۹۱۷,۰۹۷	(۲۱۳,۷۰۰,۰۰۰)	(۴۰,۶۰۲,۰۰۰)	۳۷,۰۵۴,۷۱۹,۹۰۳	۴۲,۷۴۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه‌گذاری سپه
.	۵,۴۱۷,۱۳۹,۱۷۹	(۳۱۷,۴۸۰,۰۰۰)	(۷۹,۳۳۱,۲۰۰)	۷۷,۵۸۲,۰۵۹,۶۲۱	۸۳,۴۹۶,۰۰۰,۰۰۰	پالایش نفت بندرعباس
(۱۹,۵۵۱,۵۷۱,۸۲۹)	۴,۸۷۷,۶۰۹,۰۹۴	(۱۵۲,۱۰۰,۰۰۰)	(۲۸,۸۹۹,۰۰۰)	۲۵,۳۶۱,۳۹۱,۹۰۶	۳۰,۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰	توسعه خدمات دریایی و بندری سینا
۱,۰۶۸,۴۴۵,۵۲۳	۴,۵۵۲,۷۴۹,۰۰۰	(۱۴۳,۳۳۰,۰۰۰)	(۳۷,۸۳۲,۷۰۰)	۲۳,۹۴۲,۶۸۸,۳۰۰	۷۸,۶۶۶,۰۰۰,۰۰۰	بلی پروینکس جم - جم بینان
(۷۷,۸۵۶,۹۵۰,۱۶۹)	۲,۰۶,۴۳۷,۶۰۶,۸۹۱	(۷,۱۲۷,۳۸۰,۰۳۷)	(۰,۳۵۴,۱۹۹,۹۱۷)	۱,۱۱۰,۵۵۴,۴۳۲,۴۴۴	۱,۴۲۵,۴۷۳,۶۰۷,۳۰۰	جمع نقل به صفحه بعد

لیست گزارش حسابرسی

تاریخ

مورخ ۱۴۰۲/۱۱/۲۲

سال مالی منتهی به
۱۴۰۰/۱/۳۰

صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه
پاداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۱

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱/۳۰

سود (زیان) تحقق نیافته تکمیلاری	سود (زیان) تحقق نیافته تکمیلاری	مالیات	کاربرد فروش	ارزش دفتری	بهای بازار	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۷۷,۸۵۶,۹۵۰,۱۶۹)	۳,۶۴۳,۶۰۶,۸۹۱	(۷,۱۳۷,۳۶۸,۰۳۷)	(۰,۳۵۴,۱۹۹,۹۱۷)	۱,۱۱۰,۵۵۴,۴۳۲,۴۴۴	۱,۴۲۵,۴۷۳,۰۷,۳۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	جمع نقل از صفحه قبل
	۴,۲۰۴,۸۲۰,۴۲۹	(۱۱,۵۸۵,۰۰۰)	(۳۱,۹۹۲,۵۰۰)	۱۸,۸۰۷,۳۳۷,۰۷۱	۲۳,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری دارایی نامین
(۳,۳۷۵,۱۵۴,۵۵۴)	۲,۶۹۸,۹۶۰,۶۵۷	(۴۱۱,۵۹۸,۰۰۰)	(۷۸,۲۰۳,۶۴۲)	۷۸,۱۱۳,۸۳۷,۷۳۳	۸۲,۳۱۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۲۰۰,۰۰۰	پالایش نفت تهران
(۳,۲۱۱,۳۲۷,۵۱۱)	۱,۹۸۳,۳۶۵,۹۷۶	(۹۴,۵۲۹,۰۰۰)	(۱۷,۹۶۰,۵۲۰)	۱۶,۸۰۹,۸۵۴,۴۵۴	۱۸,۹۰۵,۵۱۰,۰۰۰	۱,۹۹۸,۵۰۰	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی
(۸,۵۴۸,۳۱۲,۰۷۶)	۱,۸۸۱,۲۵۷,۹۷۴	(۸۳,۳۰۰,۰۰۰)	(۱۵,۸۲۷,۰۰۰)	۱۴,۶۷۹,۶۱۵,۰۲۶	۱۶,۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری آتیه دماوند
	۱,۳۸۸,۲۵۵,۶۱۴	(۳۴۷,۵۰۰,۰۰۰)	(۳۷,۰۲۵,۰۰۰)	۴۷,۹۱۷,۲۱۹,۲۸۶	۴۹,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۲۵,۰۰۰	صنایع فولاد ایران
	۸۷۱,۶۱۸,۰۸۹	(۷۹,۴۵۰,۰۰۰)	(۱۵,۰۹۵,۵۰۰)	۱۴,۹۱۳,۸۳۶,۴۱۱	۱۵,۸۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰	سیمان صوفیان
	(۳۸۴,۱۵۵,۳۴۱)	(۱۴۱,۴۵۰,۰۰۰)	(۳۶,۸۷۵,۵۰۰)	۷۸,۵۰۵,۵۸۹,۸۴۱	۷۸,۲۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری مسکن جنوب
	(۲۰,۶۲۷,۷۸۵,۶۳۶)	(۳۳۱,۹۰۰,۰۰۰)	(۴۰,۶۱۰,۰۰۰)	۴۸,۱۶۷,۸۳۴,۳۳۶	۴۶,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	سیمخ
	(۲,۲۵۴,۰۸۰,۵۵۰)	(۱۴۳,۵۱۵,۲۹۲)	(۳۷,۲۸۲,۱۰۶)	۳۰,۸۰۲,۲۶۰,۶۹۲	۷۸,۷۱۹,۰۵۸,۴۴۰	۷۸۸,۶۳۹	صنایع لاستیکی سهند
۱۰,۰۲۴,۳۳۱,۳۱۶	(۳,۴۲۴,۸۳۷,۹۸۳)	(۳۶۴,۳۲۰,۰۰۰)	(۵۰,۳۲۰,۸۰۰)	۵۵,۹۷۴,۲۹۲,۱۸۲	۵۲,۸۵۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۰,۰۰۰	سپید ماکان
	(۴,۰۶۲,۷۷۵,۲۸۹)	(۱۵۵,۲۴۲,۴۴۱)	(۳۹,۴۹۰,۶۴۲)	۳۴,۹۱۶,۵۲۴,۸۹۴	۳۱,۰۴۸,۴۸۸,۱۱۰	۶,۳۳۲,۵۲۱	کشت و صنعت چین چین
(۱۲,۱۶۷,۱۳۵,۲۸۷)	(۴,۷۷۲,۹۰۹,۲۳۳)	(۳۷۱,۵۰۰,۰۰۰)	(۸۹,۵۵۵,۰۰۰)	۹۸,۵۱۱,۸۳۴,۲۳۳	۹۴,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری تامین اجتماعی
	(۵,۷۷۵,۳۱۱,۱۰۰)	(۳۳۳,۶۰۱,۷۳۶)	(۶۱,۴۸۴,۳۲۸)	۷۰,۱۱۰,۴۷۰,۱۸۶	۶۴,۷۲۰,۳۴۵,۱۴۰	۳۱,۲۹۶,۱۰۵	سایپا
۱۹,۱۳۱,۹۸۳,۳۲۴	(۱۰,۰۰۰,۳۱۱,۱۴۲)	(۳۲۵,۸۰۰,۰۰۰)	(۴۲,۹۰۲,۰۰۰)	۵۴,۸۹۱,۶۰۹,۱۴۲	۴۵,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	مدنی و صنعتی چادرملو
(۱۲,۸۷۸,۱۷۸,۴۷۸)	(۱۱,۱۶۶,۵۶۱,۱۶۲)	(۳۳۵,۰۲۴,۳۲۱)	(۴۴,۵۵۴,۶۰۲)	۵۷,۸۹۱,۷۲۶,۵۳۱	۴۷,۰۰۴,۸۴۲,۱۹۲	۷۸,۷۱۴,۱۰۶	بانک صادرات ایران
(۸۶,۷۸۱,۸۹۲,۴۳۵)	۷۷۶,۶۶۱,۳۳۳,۱۰۴	(۰,۳۵۱,۹۲۸,۷۶۷)	(۰,۹۶۶,۸۶۶,۴۶۷)	۱,۷۸۱,۶۰۵,۶۲۴,۸۴۳	۲,۰۷۰,۳۸۵,۷۵۳,۱۸۲		جمع نقل به صفحه بعد



گزارش حسابرسی

مورخ ۱۴۰۲ / ۱ / ۲۲

صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه
 یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
 سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۱

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱/۳۰
 سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱/۳۰

سود (زیان) تحقق نیافته تکمیلی	سود (زیان) تحقق نیافته تکمیلی	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۸۶.۷۸۱.۸۹۳.۴۳۵)	۷۷۶.۴۶۱.۳۳۳.۱۰۴	(۱۰.۳۵۱.۹۱۸.۷۶۷)	(۱.۹۶۶.۸۵۶.۴۶۷)	۱.۷۸۱.۶۰۵.۶۳۴.۸۴۳	۲۰.۷۰۳.۸۵.۷۵۳.۱۸۲	جمع نقل از صفحه قبل
۴۵۲۳.۴۴۶.۹۴۶	(۱۱.۴۱۸.۸۹۷.۱۴۴)	(۳۹۵.۶۲۵.۹۱۳)	(۵۶.۱۶۸.۹۲۳)	۷۰.۱۹۲.۳۸۴.۸۸۳	۵۹.۱۲۵.۱۸۲.۵۷۶	توسعه ملین و قلات
.	(۱۱.۸۸۵.۷۵۳.۰۰۷)	(۳۱۶.۰۶۴.۰۰۰)	(۳۱۰.۵۲.۱۶۰)	۵۴.۸۴۱.۴۳۶.۸۴۷	۴۳.۲۱۲.۸۰۰.۰۰۰	۲۵.۶۰۰.۰۰۰
(۳۴.۳۰۲.۵۳۴.۶۷۳)	(۱۲.۶۰۶.۳۷۱.۱۵۱)	(۳۲۰.۶۰۰.۰۰۰)	(۶۰.۹۱۴.۰۰۰)	۷۶.۳۴۴.۷۵۷.۱۵۱	۶۴.۱۲۶.۰۰۰.۰۰۰	۴۰.۰۰۰.۰۰۰
(۱۱۲.۸۲۱.۳۴۳)	(۱۷.۴۲۶.۷۹۶.۲۸۱)	(۳۲۱.۲۳۰.۰۰۰)	(۸۰.۰۳۳.۷۰۰)	۱۰۱.۱۷۱.۵۳۳.۵۸۱	۸۴.۲۴۶.۰۰۰.۰۰۰	۶۰.۰۰۰.۰۰۰
.	(۱.۸۸۰.۰۳۹.۵۴۷)	(۱۱۴.۳۸۷.۴۳۴)	(۳۱.۷۳۳.۶۱۲)	۴۱.۵۴۱.۵۹۵.۲۵۰	۲۳.۸۷۷.۴۸۶.۷۵۰	۶۸.۰۶۷۵
۱۶.۷۹۸.۹۹۴.۳۵۹	.	.	.	.	.	.
۱۳.۱۶۸.۹۵۹.۶۳۹	.	.	.	.	.	.
۱۲.۵۰۱.۱۷۲.۷۹۸	.	.	.	.	.	.
۱۰.۹۸۴.۷۱۳.۸۹۸	.	.	.	.	.	.
۷.۰۴۶.۷۳۳.۷۳۵	.	.	.	.	.	.
۵.۸۱۱.۸۳۷.۶۰۵	.	.	.	.	.	.
۲.۷۲۷.۶۸۷.۴۹۱	.	.	.	.	.	.
۲.۸۹۵.۱۶۳.۱۵۴	.	.	.	.	.	.
۷۱.۸۷۷.۳۷۹	.	.	.	.	.	.
۳۱.۸۰۹.۵۸۹	.	.	.	.	.	.
(۳۳.۷۱۴.۸۲۳.۰۵۸)	۲۰۴.۳۲۳.۳۸۵.۹۷۴	(۱۱.۷۱۹.۸۳۶.۱۱۴)	(۳.۲۲۶.۷۶۸.۸۶۲)	۲.۱۲۵.۶۹۷.۳۳۱.۵۵۵	۲.۳۴۳.۹۶۷.۲۲۲.۵۰۸	جمع نقل از صفحه قبل

جمع نقل از صفحه قبل
 توسعه ملین و قلات
 بانک پارسیان
 بانک تجارت
 پتروشیمی پردیس
 سایر اشخاص بورس انرژی
 معدنی و صنعتی گل گهر
 پتروشیمی جم
 صنایع پتروشیمی کرمینشاه
 پتروشیمی خراسان
 مینن انرژی خلیج فارس
 توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین
 پالایش نفت تبریز
 نفت سیاهان
 پارس خودرو
 سن. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین
 جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۱

سال مالی منتهی به
 ۱۴۰۱/۱/۳۰

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱/۳۰

تعداد	بهای بازار	ارزش دفتری	کاربرد فروش	ماليات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	تعداد
جمع نقل از صفحه قبل	۲,۳۴۳,۹۶۷,۲۲۲,۵۰۸	۲,۱۲۵,۶۹۷,۲۳۱,۵۵۵	۲,۳۲۶,۷۶۸,۸۶۲	۵۱,۷۱۹,۸۲۶,۱۱۲	۲۰۴,۳۲۳,۳۸۵,۹۷۴	۳۳,۷۱۴,۸۲۳,۰۵۸	
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	.	.	.	.	.	(۹۷,۸۶۵,۲۷۷)	
گروه بهمن	.	.	.	.	.	(۲۶۱,۵۶۲,۲۵۰)	
زاسیاد	.	.	.	.	.	(۳۳۵,۶۳۰,۰۴۳)	
اقتصادی نگین گردشگری ایرانیان	.	.	.	.	.	(۶۶۷,۳۸۵,۸۷۲)	
داروپخش (هلدینگ)	.	.	.	.	.	(۹۴۱,۳۸۴,۰۵۳)	
سرمایه گذاری خوارزمی	.	.	.	.	.	(۱,۹۸۳,۷۱۹,۶۶۰)	
پتروشیمی غدیر	.	.	.	.	.	(۸۵۰,۴۵۳,۸۵۹)	
غلتک سازان سپهران	.	.	.	.	.	(۱۳,۱۸۶,۶۵۶,۴۲۸)	
گروه مینا (سهامی عام)	.	.	.	.	.	(۱۴,۴۴۰,۶۵۰,۰۱۸)	
داروسازی تولید دارو	.	.	.	.	.	(۱۴,۵۳۸,۰۰۲,۹۵۹)	
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	.	.	.	.	.	(۱۷۰,۹۹,۷۹۷,۲۰۷)	
تولید نیروی برق آبجان	.	.	.	.	.	(۱۷,۵۶۶,۴۶۹,۹۳۸)	
نوب آهن اصفهان	.	.	.	.	.	(۱۸,۹۰۱,۸۰۱,۰۰۰)	
فولاد کاوه جنوب کیش	.	.	.	.	.	(۳۵۰,۶۷,۱۵۵,۱۳۷)	
تپه‌های مالی بورس انرژی	.	.	.	.	.	(۳۷,۲۵۳,۰۱۷,۸۰۰)	
گروه صنعتی سدید	.	.	.	.	.	(۵۷,۵۷۵,۸۶۲,۳۲۷)	
جمع	۲,۳۴۳,۹۶۷,۲۲۲,۵۰۸	۲,۱۲۵,۶۹۷,۲۳۱,۵۵۵	۲,۳۲۶,۷۶۸,۸۶۲	۵۱,۷۱۹,۸۲۶,۱۱۲	۲۰۴,۳۲۳,۳۸۵,۹۷۴	(۳۶۲,۱۳۷,۲۶۰,۸۸۷)	



پیوست گزارش حسابرسی

دارالار

مورخ ۱۴۰۲ / ۱ / ۲۲

صندوق سرمایه گذاری توسعه اجتماعی بانک
پایه قانونی: توجیهی صورتی ملی
سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۱

۱۵-۲- سود (زیان) تحقق نیافته تکپلری حق اقامت سهام

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱/۳۰				
سود (زیان) تحقق نیافته تکپلری	سود (زیان) تحقق نیافته تکپلری	مطایع	کلرزد فروش	لرزش دفتری	بهای بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۱۲,۹۴۰,۳۹۳,۸۷۱)	.	.	.	.	.	.
(۱۰,۶۸۵,۵۸۳,۶۱۵)	.	.	.	.	.	.
(۳۳,۶۲۵,۹۷۷,۴۸۶)	.	.	.	.	.	.
						جمع

ح. غلظت سواران سپهان
حزغال سنگ پروده طیس



پوست گزارش حسابرسی

رازدار

مورخ ۱۴۰۲ / ۱۱ / ۲۲

صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۱

۱۶- سود سهام

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۳۰									
سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۳۰									
نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۳۰
				ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
پتروشیمی پردیس	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۰/۱۳	۶۳۰,۰۰۰	۲۳,۵۰۰	۱۴,۸۰۵,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۴,۸۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۸۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۱۱/۳۰
پالایش نفت بندرعباس	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۲/۲۹	۱۰,۶۳۹,۸۹۱	۱,۳۵۰	۱۴,۳۶۳,۸۵۲,۸۵۰	.	۱۴,۳۶۳,۸۵۲,۸۵۰	.	۱۴۰۰/۱۱/۳۰
فولاد مبارکه اصفهان	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۵/۱۱	۸,۴۰۰,۰۰۰	۱,۷۰۰	۱۴,۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۴,۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۶۷۳,۱۱۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۱۱/۳۰
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۷/۲۷	۱۰۰,۰۲۱,۸۶۶	۱۳۵	۱۳,۵۰۲,۹۵۱,۹۱۰	.	۱۳,۵۰۲,۹۵۱,۹۱۰	۹,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۱۱/۳۰
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۲/۲۶	۸,۷۰۰,۰۰۰	۱,۴۴۰	۱۲,۵۲۸,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۲,۵۲۸,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۴۰۰/۱۱/۳۰
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	-	-	-	-	۶۵۲,۸۲۰,۸۵۰	.	۶۵۲,۸۲۰,۸۵۰	.	۱۴۰۰/۱۱/۳۰
پالایش نفت اصفهان	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۲/۲۹	۱۸,۶۱۳,۱۳۰	۶۵۰	۱۲,۰۹۸,۵۹۹,۵۰۰	.	۱۲,۰۹۸,۵۹۹,۵۰۰	۱۰,۱۹۳,۴۰۸,۴۰۰	۱۴۰۰/۱۱/۳۰
سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۳	۵,۲۵۹,۶۸۲	۱,۹۳۰	۱۰,۱۵۱,۱۹۰,۱۲۰	.	۱۰,۱۵۱,۱۹۰,۱۲۰	۴,۴۴۸,۵۶۹,۶۰۰	۱۴۰۰/۱۱/۳۰
فروسپلیسیم خمین	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۲/۱۲	۲,۵۱۵,۰۰۰	۲,۰۳۰	۹,۱۶۵,۴۵۰,۰۰۰	.	۹,۱۶۵,۴۵۰,۰۰۰	.	۱۴۰۰/۱۱/۳۰
گروه توسعه مالی مهر آیدگان	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۲/۲۸	۱۲۵۰۰,۰۰۰	۶۶۰	۸,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۸,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۴۰۰/۱۱/۳۰
ملی صنایع مس ایران	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۲/۲۹	۱۱۵۰۰,۰۰۰	۷۰۰	۸,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۸,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۸۰۰,۰۰۰,۳۹۵	۱۴۰۰/۱۱/۳۰
پخش هجرت	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۲/۰۹	۱,۹۷۷,۲۷۶	۳,۹۱۰	۷,۷۳۱,۱۴۹,۱۶۰	.	۷,۷۳۱,۱۴۹,۱۶۰	.	۱۴۰۰/۱۱/۳۰
سرمایه گذاری سپه	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۱۱/۲۳	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰	۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۴۰,۱۲۹,۴۵۰)	۷,۵۵۹,۸۷۰,۵۵۰	۷,۳۵۴,۷۹۳,۲۹۰	۱۴۰۰/۱۱/۳۰
کالسیمین	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۲/۳۰	۳,۵۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۴۰۰/۱۱/۳۰
معدنی و صنعتی چادرملو	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۲/۱۸	۴,۱۸۱,۰۸۱	۱,۵۹۰	۶,۶۴۷,۹۱۸,۷۹۰	.	۶,۶۴۷,۹۱۸,۷۹۰	۴,۱۵۳,۵۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۱۱/۳۰
جمع نقل به صفحه بعد									
۱۴۷,۲۲۶,۹۳۳,۱۸۰ (۳۴۰,۱۲۹,۴۵۰) ۱۴۶,۷۸۶,۸۰۳,۷۳۰ ۴۷,۹۰۸,۳۸۹,۶۸۵									



بایست گزارش حسابرسی

راژدار

مورخ ۱۴۰۲ / ۱ / ۲۲

صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد و فاء

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۱

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۳۰							سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۳۰	
نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل	-	-	۰	۰	۱۳۷,۲۲۶,۹۳۳,۱۸۰	(۳۴۰,۱۲۹,۴۵۰)	۱۳۶,۷۸۶,۸۰۳,۷۳۰	۲۷,۹۰۸,۳۸۹,۶۸۵
نفت سپهران	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۲/۱۵	۱۱,۰۶۸,۲۱۹	۶۰۰	۶,۶۴۰,۹۳۱,۴۰۰	۰	۶,۶۴۰,۹۳۱,۴۰۰	۲,۳۱۰,۰۰۰,۰۰۰
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۱۴۰۱/۰۲/۳۱	۱۴۰۱/۰۵/۳۰	۳,۰۳۱,۶۸۸	۲,۱۵۰	۶,۵۱۸,۱۲۹,۲۰۰	۰	۶,۵۱۸,۱۲۹,۲۰۰	۶,۱۷۶,۰۰۰,۰۰۰
زغال سنگ پروده طیس	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۲/۰۸	۱,۹۶۰,۰۰۰	۳,۲۰۰	۶,۲۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۶,۲۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۳,۴۵۵,۱۰۰,۰۰۰
صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۲/۱۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	۵,۷۰۰	۵,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۵,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰
سیمان خوزستان	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۲/۰۲	۱,۶۰۰,۰۰۰	۳,۴۵۶	۵,۵۲۹,۶۰۰,۰۰۰	۰	۵,۵۲۹,۶۰۰,۰۰۰	۳,۶۹۲,۵۵۴,۸۰۰
تولیدات پتروشیمی قائد بصیر	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۲/۱۷	۳۰۰,۰۰۰	۱۷,۱۶۵	۵,۱۴۹,۵۰۰,۰۰۰	۰	۵,۱۴۹,۵۰۰,۰۰۰	۰
پتروشیمی خراسان	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۲/۱۰	۳۵۰,۷۶۰	۱۴,۳۵۰	۵,۰۳۳,۴۰۶,۰۰۰	۰	۵,۰۳۳,۴۰۶,۰۰۰	۳,۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰
پلی پروپیلن جم - جم پیمان	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۲/۲۵	۲۰۰,۰۰۰	۲۴,۷۵۰	۴,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۴,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
توسعه خدمات دریایی بندری سینا	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۲/۲۸	۸۹۹,۰۶۲	۵,۳۲۰	۴,۷۸۳,۰۰۹,۸۴۰	۰	۴,۷۸۳,۰۰۹,۸۴۰	۷,۰۴۸,۹۵۱,۳۵۰
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۷/۲۷	۹,۳۸۰,۶۶۲	۵۰۰	۴,۶۹۰,۳۳۱,۰۰۰	۰	۴,۶۹۰,۳۳۱,۰۰۰	۳,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری دارویی تأمین	۱۴۰۱/۰۲/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۱۲	۱,۴۰۰,۰۰۰	۲,۷۵۰	۳,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۴,۵۹۱,۴۹۲)	۳,۷۹۵,۴۰۸,۵۰۸	۰
صنعتی بهپاک	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۶	۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰	۴,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۴,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۱۰,۶۷۲,۰۲۴
معدنی و صنعتی گل گهر	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۲/۱۸	۲,۶۰۰,۰۰۰	۱,۲۷۰	۳,۳۰۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳,۳۰۲,۰۰۰,۰۰۰	۳,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰
شیمی دارویی داروپخش	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۲/۲۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳,۱۲۰	۳,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
جمع نقل به صفحه بعد					۲۱۶,۳۶۵,۸۴۰,۶۲۰	(۳۹۴,۷۲۰,۹۴۲)	۲۱۵,۸۷۱,۱۱۹,۶۷۸	۸۳,۷۴۱,۶۶۷,۸۵۹



پیوست گزارش حسابرسی

راژدار

مورخ ۱۴۰۲ / ۱ / ۲۲

صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۱

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۳۰					نام شرکت
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
۸۳,۷۴۱,۶۶۷,۸۵۹	۲۱۵,۸۷۱,۱۱۹,۶۷۸	(۳۹۴,۷۲۰,۹۴۲)	۲۱۶,۳۶۵,۸۶۰,۶۲۰	۰	۰	-	جمع نقل از صفحه قبل
۹۷۶,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۷۵۰	۸۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۷/۱۶	پتروشیمی شیراز
۲,۸۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۲,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	سیمان فارس و خوزستان
۴۰۶,۳۶۲,۰۰۰	۲,۸۴۰,۰۰۰,۴۰۰	۰	۲,۸۴۰,۰۰۰,۴۰۰	۸۰۰	۳,۵۵۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۳/۰۸	سپید ماکیان
۰	۲,۷۹۴,۶۳۹,۲۰۰	۰	۲,۷۹۴,۶۳۹,۲۰۰	۴۰۰	۶,۹۸۶,۵۹۸	۱۴۰۱/۰۷/۲۲	توسعه‌ممان و فلزات
۰	۲,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۷۵۰	۶۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۱/۳۱	اقتصادی نئین گرمشگری ابریشم
۱,۴۲۲,۶۸۳,۱۲۲	۱,۸۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۸۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۱۸,۷۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	بانک ملت
۰	۱,۶۴۴,۱۷۲,۸۰۰	۰	۱,۶۴۴,۱۷۲,۸۰۰	۸۰۰	۲,۰۵۵,۲۱۶	۱۴۰۱/۰۲/۱۱	سیمرغ
۰	۱,۴۱۹,۹۴۷,۶۹۰	۰	۱,۴۱۹,۹۴۷,۶۹۰	۵۹۰	۲,۴۰۶,۶۹۱	۱۴۰۱/۰۳/۲۲	شرکت ارتباطات سیار ایران
۹۱,۸۰۰,۰۰۰	۶۰۳,۰۰۰,۰۰۰	۰	۶۰۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۳۰,۱۵۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	بانک تجارت
۲۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲۸۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۱	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	بهمن دیزل
۰	۷۲,۰۷۱,۰۰۰	۰	۷۲,۰۷۱,۰۰۰	۱۰۰	۷۲۰,۷۱۰	۱۴۰۱/۰۲/۲۰	سایراشخاص بورس انرژی
۳۱۹,۰۰۰,۰۰۰	۷۱,۰۲۸,۰۳۲	۰	۷۱,۰۲۸,۰۳۲	۲	۲۵۵۱۴,۰۱۶	۱۴۰۱/۰۳/۳۰	بانک صادرات ایران
۰	۲۸۰,۵۷۹,۲۰۰	۰	۲۸۰,۵۷۹,۲۰۰	۰	۰	-	سود سهام شرکت گلشن
۹,۱۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	-	مبین انرژی خلیج فارس
۹۹,۱۶۰,۵۱۲,۹۸۱	۲۳۵,۸۷۸,۵۶۲,۰۰۰	(۳۹۴,۷۲۰,۹۴۲)	۲۳۶,۳۷۳,۲۸۶,۹۴۲				جمع نقل به صفحه بعد



پیوست گزارش حسابرسی

راژدار

مورخ ۱۴۰۲ / ۱ / ۲۲

صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۱

سال مالی منتهی به
۱۴۰۰/۱۱/۳۰

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۳۰

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
				ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل	-	-	.	.	۲۳۶,۳۷۳,۲۸۶,۹۶۲	(۴۹۴,۷۲۰,۹۶۲)	۲۳۵,۸۷۸,۵۶۶,۰۰۰	۹۹,۱۶۰,۵۱۲,۹۸۱
فولاد کاوه جنوب کیش	-	-	.	.	.	.	.	۶,۹۳۰,۰۰۵,۴۹۳
پتروشیمی جم	-	-	.	.	.	.	.	۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری آتیه دماوند	-	-	.	.	.	.	.	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
تولید نیروی برق آبادان	-	-	.	.	.	.	.	۳,۸۱۸,۷۲۸,۴۸۰
پالایش نفت تبریز	-	-	.	.	.	.	.	۳,۱۳۱,۲۵۵,۱۹۳
پیمه سینا	-	-	.	.	.	.	.	۱,۷۶۳,۳۹۸,۰۰۰
حفاری شمال	-	-	.	.	.	.	.	۱,۷۵۲,۷۶۶,۷۵۰
تایم‌واتر خاورمیانه	-	-	.	.	.	.	.	۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰
مدیریت انرژی امید تلپان هور	-	-	.	.	.	.	.	۱,۵۳۸,۸۷۷,۶۶۰
آلومینیوم ایران	-	-	.	.	.	.	.	۱,۴۶۴,۰۰۸,۶۵۰
فلنگ سازان سپاهان	-	-	.	.	.	.	.	۱,۴۴۵,۰۰۰,۰۰۰
کاشی سعدی	-	-	.	.	.	.	.	۸۷۰,۰۰۰,۰۰۰
پتروشیمی غدیر	-	-	.	.	.	.	.	۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰
سهایی ذوب آهن اصفهان	-	-	.	.	.	.	.	۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع نقل به صفحه بعد					۲۳۶,۳۷۳,۲۸۶,۹۶۲	(۴۹۴,۷۲۰,۹۶۲)	۲۳۵,۸۷۸,۵۶۶,۰۰۰	۱۳۷,۶۶۴,۵۵۳,۲۰۷



پیوست گزارش حسابرسی

راژدار

مورخ ۱۴۰۲ / ۱۱ / ۲۲

صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۱

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	سال مالی منتهی به
									۱۴۰۰/۱۱/۳۰
جمع نقل از صفحه قبل	-	-	.	.	۲۳۶,۳۷۳,۲۸۶,۹۲۲	(۳۹۴,۷۲۰,۹۴۲)	۲۳۵,۸۷۸,۵۶۴,۰۰۰	۱۳۷,۶۶۴,۵۵۳,۲۰۷	ریال
بانک سینا	-	-	.	.	.	.	.	۸۴۰,۰۰۲,۰۷۹	ریال
داروسازی تولید دارو	-	-	.	.	.	.	.	۸۲۸,۳۳۵,۲۰۰	ریال
گروه مینا (سهامی عام)	-	-	.	.	.	.	.	۷۶۵,۰۰۰,۰۰۰	ریال
صنعت غذایی کوثر	-	-	.	.	.	.	.	۷۱۷,۲۶۸,۲۰۰	ریال
تراکتورسازی ایران	-	-	.	.	.	.	.	۴۸۹,۹۶۶,۱۰۲	ریال
تولید مواد اولیه دارو و پخش	-	-	.	.	.	.	.	۴۷۰,۷۲۴,۱۵۰	ریال
پالایش نفت تهران	-	-	.	.	.	.	.	۴۰۰,۰۰۹,۲۸۶	ریال
سرمایه گذاری مسکن	-	-	.	.	.	.	.	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ریال
مخابرات ایران	-	-	.	.	.	.	.	۳۳۴,۷۴۶,۳۰۰	ریال
گروه صنعتی سدید	-	-	.	.	.	.	.	۲۴۰,۶۶۵,۴۶۰	ریال
فراورده های نسوز آذر	-	-	.	.	.	.	.	۲۱۸,۹۹۹,۷۰۰	ریال
سرمایه گذاری صدر تامین	-	-	.	.	.	.	.	۲۱۴,۴۴۵,۶۴۱	ریال
سرمایه گذاری خوارزمی	-	-	.	.	.	.	.	۲۱۲,۳۶۳,۵۰۶	ریال
پدیده شیمی قرن	-	-	.	.	.	.	.	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ریال
جمع نقل به صفحه بعد	-	-	.	.	۲۳۶,۳۷۳,۲۸۶,۹۲۲	(۳۹۴,۷۲۰,۹۴۲)	۲۳۵,۸۷۸,۵۶۴,۰۰۰	۱۳۳,۹۹۷,۰۷۸,۸۳۱	ریال



پیوست گزارش حسابرسی

رازدار

مورخ ۱۴۰۲ / ۱ / ۲۲

صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۱

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم ریال	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۳۰	
					جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
					ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل	-	-	.	.	۲۳۶,۳۷۳,۲۸۶,۹۴۲	(۳۹۶,۷۲۰,۹۴۲)	۲۳۵,۸۷۸,۵۶۶,۰۰۰	۱۴۳,۹۹۷,۰۷۸,۸۳۱
سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی	-	-	.	.	.	.	.	۱۶۹,۰۹۲,۱۴۴
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	-	-	.	.	.	.	.	۱۴۶,۰۱۸,۲۵۰
گروه مدیریت سرمایه گذاری اسید	-	-	.	.	.	.	.	۱۳۴,۷۵۵,۴۰۰
سرمایه گذاری توکالو (د) (هلندینگ)	-	-	.	.	.	.	.	۱۳۰,۲۸۲,۲۳۸
توسعه سلسله ی نرم افزاری تکین	-	-	.	.	.	.	.	۱۲۶,۵۷۲,۱۰۴
لیزینگ کارآفرین	-	-	.	.	.	.	.	۷۱,۷۴۴,۰۱۳
کارت اعتباری ایران کیش	-	-	.	.	.	.	.	۲۷,۱۰۸,۰۰۰
نهادهای مالی بورس انرژی	-	-	.	.	.	.	.	۲۷,۰۰۰,۰۰۰
مارگارین	-	-	.	.	.	.	.	۲۵,۲۰۰,۰۰۰
مبین وان کیش	-	-	.	.	.	.	.	۱۲,۰۰۰,۰۰۰
تولید و توسعه سرب روی ایرتیکان	-	-	.	.	.	.	.	۳,۷۴۰,۰۰۰
جمع					۲۳۶,۳۷۳,۲۸۶,۹۴۲	(۳۹۶,۷۲۰,۹۴۲)	۲۳۵,۸۷۸,۵۶۶,۰۰۰	۱۴۴,۸۷۰,۵۹۰,۹۸۰



پیوست گزارش حسابرسی

راژدار

مورخ ۱۴۰۲ / ۱ / ۲۲

صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتبارات رفاه
 یادداشت‌های توضیحات صورت‌های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۱

سود اوراق بهادار با درآمد ثابت با علی الحساب			
سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۳۰	
مبلغ	ریال	مبلغ	ریال
۴۶,۵۱۱,۹۸۰	۰	۱۷-۱	
۱,۱۱۶,۴۵۰,۹۱۶	۴,۷۰۰,۵۱۳,۳۷۱	۱۷-۲	
۱,۱۶۳,۰۳۲,۹۰۶	۴,۷۰۰,۵۱۳,۳۷۱		

۱۷-۱ سود اوراق مشارکت : سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۳۰

سود خالص	سود خالص	نرخ سود	قیمت اسمی	تاریخ سررسید	تاریخ سرماه کلاری
ریال	ریال	درصد	ریال		
۴۶,۵۱۱,۹۸۰	۰	۰	۰	۱۴۰۰/۱۰/۲۶	۱۳۹۹/۱۰/۲۶
۴۶,۵۱۱,۹۸۰	۰	۰	۰		

لوازم مشارکت دولتی-اجرایط خالص ۰۰۱۰۱۶

۱۷-۲ سود سپرده های بانکی: سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۳۰

سود خالص	سود خالص	مزین برگشت سود یا هزینه توزیع سود سپرده	سود	مبلغ اسمی کلاری یا سپرده بانکی	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سرماه کلاری	نوع حساب
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد			
۰	۴,۶۳۹,۶۸۱,۱۰۳	۰	۴,۶۳۹,۶۸۱,۱۰۳	۵۲,۱۰۳,۳۳۹,۲۶۶	۸	-	۱۴۰۱/۱۰/۱۳۰	گوشه مدت ۰۲-۵۷۸۰,۷۸۲۰,۰۶
۱۹,۸۵۶,۳۳۶	۶۸,۵۳۴,۵۶۸	۰	۶۸,۵۳۴,۵۶۸	۹۹۳,۸۷۸,۰۰۰	۸	-	۱۳۹۸/۱۰/۱۱	گوشه مدت ۲۹۱,۶۳۴,۱۸۰
۰	۲,۴۰۷,۳۰۰	۰	۲,۴۰۷,۳۰۰	۱,۸۹۳,۱۷۱,۸۰۸	۸	-	۱۴۰۱/۱۰/۶۰۱	گوشه مدت ۱۰۰۷-۱۰-۸۱-۰۷-۷۰۷۳۶۴۰-۰
۹۱۷,۵۸۴,۵۸۰	۰	۰	۰	۰	۰	-	۱۳۹۷/۱۰/۱۱	گوشه مدت ۳۳۳-۳۱۱-۹۹۱۹۹۱-۱-۱
۱,۱۱۶,۴۵۰,۹۱۶	۴,۷۰۰,۵۱۳,۳۷۱	۰	۴,۷۰۰,۵۱۳,۳۷۱	۵۹,۹۸۹,۲۸۹,۰۳۳				توسعه تامین

صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۱

۱۸- سایر درآمدها

سایر درآمدها به شرح زیر است :

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۳۰
	ریال	ریال
درآمد تنزیل سود سهام	۷۵۴,۴۵۳,۵۱۱	۵۲,۵۹۰,۴۹۰
تعدیل کارمزد کارگزار	۱۰۰,۳۲۸,۵۷۹	۲۲۶,۲۱۰,۳۵۲
جمع	۸۵۴,۷۸۲,۰۹۰	۲۷۸,۸۰۰,۸۴۲

۱۸-۱- تعدیل کارگزاری باتوجه به دستورالعمل ابلاغ شده به شماره ۱۲۰۲۰۰۱۹ مورخ ۱۳۹۱/۰۷/۱۴ بابت معاملات بیش از سقف ذکر شده در دستورالعمل خواهد بود که در پایان هر فصل پس از محاسبه توسط کارگزاری به صندوق عودت می گردد.

۱۹- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۳۰
	ریال	ریال
مدیر	۶۶,۸۸۸,۶۵۴,۱۸۱	۵۵,۸۴۵,۶۰۱,۶۸۷
متولی	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۸۵,۸۶۳,۹۳۲
ضامن	۱۸,۷۰۲,۷۸۰,۸۹۸	۷۳,۲۳۵,۸۱۳,۵۷۰
حسابرس	۵۸۸,۵۹۹,۷۶۵	۳۷۰,۵۹۹,۸۹۲
جمع	۸۷,۱۸۰,۰۳۴,۸۴۴	۱۲۹,۸۳۷,۸۷۹,۰۸۱



پیوست گزارش حسابرسی

رازدار

مورخ ۱۴۰۲ / ۱ / ۲۲

صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۱

۲۰- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۳۰	
ریال	ریال	
۲,۱۴۲,۶۸۰,۱۶۴	۰	هزینه نرم افزار- ثابت
۴۶۶,۲۶۴,۷۲۰	۹۴۹,۹۸۸,۳۵۵	هزینه نرم افزار - متغیر
۶۱,۷۴۷,۱۸۱	۸,۲۶۵,۶۵۳	هزینه کارمزد بانکی
۸۴,۷۳۶,۷۱۵	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۰	۱۸۰,۷۸۰,۰۰۰	هزینه تصفیه
۲,۷۵۵,۴۲۸,۷۸۰	۱,۲۳۹,۰۳۴,۰۱۰	جمع

۲۱- تعدیلات

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۱/۳۰	
ریال	ریال	
۵۳,۱۱۶,۰۰۱,۳۶۷	۹۷,۹۰۱,۱۱۲,۸۹۳	تعدیلات ارزشگذاری صدور واحدهای عادی
(۵۹۰,۸۰۷,۱۴۲,۷۷۷)	(۱,۲۸۸,۳۱۸,۹۶۹,۱۵۸)	تعدیلات ارزشگذاری ابطال واحدهای عادی
(۵۳۷,۶۹۱,۱۴۱,۴۱۰)	(۱,۲۹۰,۴۱۷,۸۵۶,۲۶۵)	

۲۲- تعهدات، بدهی ها و دارایی های احتمالی

صندوق در تاریخ خالص دارایی ها دارای تعهدات بدهی ها و دارایی های احتمالی نمی باشد.



پوست گزارش حسابرسی

راژدار

مورخ ۱۴۰۲ / ۱۱ / ۲۲

صندوق سرمایه گذاری توسعه اجتماعی واقع
 در: تهران، خیابان ولیعصر، صندوق ملی باغچه
 شماره ثبت: ۱۳۰۱، تاریخ تأسیس: ۱۳۸۱

۱۳۰۱/۱/۲۰			۱۳۰۱/۱/۲۰			نوع وابستگی	نام	انضمام وابسته
درصد تملک	نوع وابستگی	نوع و نام وابستگی	نوع و نام وابستگی	نوع و نام وابستگی	نوع و نام وابستگی			
۰/۲۰	سرمایه گذاری	سرمایه گذاری	سرمایه گذاری	سرمایه گذاری	سرمایه گذاری	شرکت کارگزاری بانک	مدیر صندوق و انضمام وابسته به آن	
۷۸۹	۲۰۰,۰۰۰	۷۸۵	۹۹,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	مدیر صندوق	مدیر صندوق	مدیر صندوق	
۷۸۹	۴۰۰,۰۰۰	۱۰,۱۳۳	۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	مدیر صندوق مشترک	مدیر صندوق	مدیر صندوق	
۷۸۹	۱۱۲,۴۳۳	۷۸۸	۹۹,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	مدیر صندوق	مدیر صندوق	مدیر صندوق	
۷۸۹	۲۵۰,۰۰۰	۹۲۵	۲۵۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	مدیر صندوق	مدیر صندوق	مدیر صندوق	
۰	۰	۰/۲	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	مدیر صندوق	مدیر صندوق	مدیر صندوق	
۱۵۸۸	۸۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	مدیر صندوق	مدیر صندوق	مدیر صندوق	
۰	۰	۰/۶	۲,۱۳۳	۲,۱۳۳	مدیر سرمایه گذاری	مدیر سرمایه گذاری	مدیر سرمایه گذاری	
۰	۰	۰/۶	۲,۱۳۳	۲,۱۳۳	مدیر سرمایه گذاری	مدیر سرمایه گذاری	مدیر سرمایه گذاری	
۰	۰	۰/۶	۲,۱۳۳	۲,۱۳۳	مدیر سرمایه گذاری	مدیر سرمایه گذاری	مدیر سرمایه گذاری	
۲۱/۲۱۷	۱,۵۸۲,۲۲۲	۲۵۲۰	۱,۵۸۲,۲۲۲	۱,۵۸۲,۲۲۲	مدیر سرمایه گذاری	مدیر سرمایه گذاری	مدیر سرمایه گذاری	

نوع وابستگی (درصد)			نوع وابستگی (درصد)			نوع وابستگی	نام	انضمام وابسته
درصد تملک	نوع وابستگی	نوع و نام وابستگی	درصد تملک	نوع وابستگی	نوع و نام وابستگی			
۳۳/۳۶۸,۱۱۱	سرمایه گذاری	سرمایه گذاری	۳۳/۳۶۸,۱۱۱	سرمایه گذاری	سرمایه گذاری	شرکت کارگزاری بانک	مدیر صندوق و انضمام وابسته به آن	
۵۸,۳۸۸,۲۸,۹۲۶	سرمایه گذاری	سرمایه گذاری	۵۸,۳۸۸,۲۸,۹۲۶	سرمایه گذاری	سرمایه گذاری	شرکت کارگزاری بانک	مدیر صندوق و انضمام وابسته به آن	
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری	سرمایه گذاری	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری	سرمایه گذاری	شرکت کارگزاری بانک	مدیر صندوق و انضمام وابسته به آن	
۳۶۹,۲۲۲,۲۲۶,۲۵۱	سرمایه گذاری	سرمایه گذاری	۳۶۹,۲۲۲,۲۲۶,۲۵۱	سرمایه گذاری	سرمایه گذاری	شرکت کارگزاری بانک	مدیر صندوق و انضمام وابسته به آن	
۳۲۹,۲۷۸,۶۵۷	سرمایه گذاری	سرمایه گذاری	۳۲۹,۲۷۸,۶۵۷	سرمایه گذاری	سرمایه گذاری	شرکت کارگزاری بانک	مدیر صندوق و انضمام وابسته به آن	
۳۳۸,۱۱۱,۶۱۲,۶۲۶	سرمایه گذاری	سرمایه گذاری	۳۳۸,۱۱۱,۶۱۲,۶۲۶	سرمایه گذاری	سرمایه گذاری	شرکت کارگزاری بانک	مدیر صندوق و انضمام وابسته به آن	

۲۵- رونمایی ویدئو از تاریخ صورت حساب جاری تا
 هیچگونه رونمایی در دوره مالی بعد از تاریخ صورت حساب جاری تا مستلزم افشا در صورت مالی نیست.

پروست گزارش حسابرسی
 مورخ ۱۴۰۲/۱۱/۲۲