



صندوق سرمایه‌گذاری توسعه اعتماد رفاه

صندوق سرمایه‌گذاری توسعه اعتماد رفاه

صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۲



صندوق سرمایه‌گذاری توسعه اعتماد رفاه

ثبت شده به شماره ۱۱۰۵۵ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار

ثبت شده به شماره ۲۹۱۸۸ نزد اداره ثبت شرکت‌ها

تاریخ: Date: شماره: No: پیوست: Add:

صندوق سرمایه‌گذاری توسعه اعتماد رفاه

صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۲

با سلام؛

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری توسعه اعتماد رفاه مربوط به دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۲ 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 می‌گردد:

شماره صفحه

- | | |
|------|--|
| ۲ | • صورت خالص دارایی‌ها |
| ۳ | • صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها |
| | • یادداشت‌های توضیحی : |
| ۴-۵ | الف. اطلاعات کلی صندوق |
| ۶ | ب. مبنای تهیه صورت‌های مالی |
| ۶-۸ | پ. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری |
| ۹-۲۹ | ت. یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی |

این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق‌های سرمایه‌گذاری مشترک تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری 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 واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش‌بینی نمود، می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده‌اند.

این صورت‌های مالی در تاریخ ۱۴۰۲/۰۳/۲۹ 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 سرمایه‌گذاری ایرانیان تحلیل فارابی	علیرضا باغانی	

شرکت کارگزاری
بانک رفاه کارگران
سایر نام:

ایرانیان تحلیل
مشاوره سرمایه‌گذاری
شماره ثبت: ۳۰۳۳

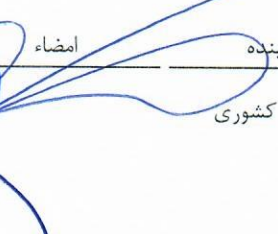
صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۲

یادداشت	۱۴۰۲/۰۲/۳۱	۱۴۰۱/۱۱/۳۰	دارایی ها:
	ریال	ریال	
۵	۳,۳۴۰,۹۸۹,۸۲۹,۳۲۸	۲,۳۳۰,۰۲۰,۶۱۷,۵۲۹	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۶	۷۲,۳۰۲,۲۲۴,۰۹۴	۵۹,۹۸۹,۳۸۹,۰۷۴	سرمایه گذاری در سپرده بانکی
۷	۲۰,۲۴۵,۹۴۴,۹۷۵	۲۴,۸۷۰,۳۱۷,۳۹۳	حسابهای دریافتی
۸	۲,۳۴۵,۱۳۷,۱۱۲	۱۸۸,۴۶۸,۹۷۶	سایر دارایی ها
۹	۲۰,۲۶۳,۰۱۴	۶۲۲,۰۰۰	موجودی نقد
	۳,۴۳۵,۹۰۳,۳۹۸,۵۲۳	۲,۴۱۵,۰۶۹,۴۱۴,۹۷۲	جمع دارایی ها
			بدهی ها:
۱۰	.	۳۷۷,۶۶۸,۱۹۱	جاری کارگزاران
۱۱	۳۶۰,۳۷۳,۸۲۷,۲۸۵	۳۲۸,۶۴۸,۶۶۴,۸۷۱	پرداختنی به ارکان صندوق
۱۲	۱,۴۵۰,۰۱۰,۰۰۰	.	حساب پرداختنی به سرمایه گذاران
۱۳	۱۱,۹۸۲,۳۱۶,۲۹۶	۹,۴۹۱,۴۷۷,۶۵۳	سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر
	۳۷۳,۸۰۶,۱۵۳,۵۸۱	۳۳۸,۵۱۷,۸۱۰,۷۱۵	جمع بدهی ها
۱۴	۳,۰۶۲,۰۹۷,۲۴۴,۹۴۲	۲,۰۷۶,۵۵۱,۶۰۴,۲۵۷	خالص دارایی ها
	۸۲۹,۴۲۹	۵۳۶,۱۱۲	خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری - ریال

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

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۲

یادداشت	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۲/۳۱
درآمد ها:	ریال	ریال
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۷۸,۵۵۹,۰۵۲,۰۱۹	۱۲۵,۹۰۸,۶۸۱,۴۴۷
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۹۴۱,۰۸۴,۸۶۱,۵۰۴	۵۳۳,۶۴۸,۸۷۵,۵۵۰
سود سهام	۳۲,۰۲۵,۶۹۰,۸۰۰	۲۲,۱۴۷,۱۴۵,۶۰۴
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۶۸۹,۹۹۴,۲۶۴	۶۸,۵۲۸,۱۵۱
سایر درآمدها	۴۹۴,۷۲۰,۹۴۲	۵۷۶,۶۰۷,۴۱۶
جمع درآمدها	۱,۱۵۲,۸۵۴,۳۱۹,۵۲۹	۶۸۲,۳۴۹,۸۳۸,۱۶۸
هزینه ها:		
هزینه کارمزد ارکان	(۳۲,۰۰۹,۷۴۹,۴۴۷)	(۴۸,۱۵۰,۷۸۸,۸۵۴)
سایر هزینه ها	(۱,۱۶۸,۶۲۹,۲۹۳)	(۴۹۷,۵۲۵,۲۴۷)
جمع هزینه ها	(۳۳,۱۷۸,۳۷۸,۷۴۰)	(۴۸,۶۴۸,۳۱۴,۱۰۱)
سود خالص	۱,۱۱۹,۶۷۵,۹۴۰,۷۸۹	۶۳۳,۷۰۱,۵۲۴,۰۶۷
بازده میانگین سرمایه گذاری ^۱	۳۹.۲۶٪	۲۸.۱٪
بازده سرمایه گذاری پایان دوره ^۲	۵۶.۴۳٪	۳۱.۹۴٪

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۲/۳۱
خالص دارایی های اول دوره	۳,۸۷۳,۳۵۶	۲,۰۷۶,۵۵۱,۶۰۴,۲۵۷
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۱۵۶,۵۱۲	۱,۵۶۵,۱۲۰,۰۰۰
واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۳۳۸,۰۵۶)	(۳,۳۸۰,۵۶۰,۰۰۰)
سود خالص دوره	.	۱,۱۱۹,۶۷۵,۹۴۰,۷۸۹
تعدیلات	.	(۱۳۲,۳۱۴,۸۶۰,۱۰۴)
خالص دارایی های پایان دوره	۳,۶۹۱,۸۱۲	۳,۰۶۲,۰۹۷,۲۴۴,۹۴۲

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 :

$$= \frac{\text{سود خالص}}{\text{میانگین موزون وجوه استفاده شده}}$$

۲- بازده سرمایه گذاری پایان سال / دوره :

$$= \frac{\text{تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال} \pm \text{سود (زیان) خالص}}{\text{خالص دارایی های پایان سال}}$$

صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۲

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 بازخريد آنها را قبل از سررسيد تعهد کرده باشد یا امکان تبدیل کردن آنها به نقد در بازار ثانویه مطمئن وجود داشته باشد.
- گواهی‌های سپرده 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 ۱۴۰۲/۰۲/۳۰ و تایید سازمان بورس و اوراق بهادار تهران، مدت فعالیت صندوق تا تاریخ ۱۴۰۴/۰۲/۳۱ تمدید شده است. مرکز اصلی صندوق در تهران شهرک غرب، بلوار دادمان، خیابان فخار مقدم، نبش بوستان دوم غربی، پلاک ۲۲ طبقه ۳ واقع شده است و صندوق دارای شعبه نمی‌باشد.

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.

صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۲

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 سرمایه گذاری 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 سرمایه گذاری 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.

صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۲

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 علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.

۴-۲-۲- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب:

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

صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۲

۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه‌گذاری به صورت روزانه به شرح جدول صفحه بعد محاسبه و در حساب‌ها ثبت می‌شود.

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه								
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 ۱,۵ 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 ۱,۴۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۱,۵۰۰ میلیون ریال خواهد بود.								
حق الزحمه حسابرس	سالانه تا سقف ۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ 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 ۱,۰۰۰ 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) ۲,۵۰۰ میلیون ریال به عنوان بخش ثابت سالانه ۲) ۶۲,۵۰۰ ریال بابت هر مشتری فعال (دارای واحد سرمایه گذاری) در هر سال ۳) ۱۰,۰۰۰ ریال بابت هر صدور یا ابطال ۴- ضریب سالانه از خالص ارزش روزانه دارایی ها <table border="1" style="margin-left: auto; margin-right: auto;"> <tr> <th>ارزش دارایی ها (میلیارد ریال)</th><th>ضریب</th></tr> <tr> <td>از صفر تا ۳۰,۰۰۰</td><td>۰,۰۰۰۲۵</td></tr> <tr> <td>از ۳۰,۰۰۰ تا ۵۰,۰۰۰</td><td>۰,۰۰۰۱۵</td></tr> <tr> <td>بالای ۵۰,۰۰۰</td><td>۰,۰۰۰۰۵</td></tr> </table>	ارزش دارایی ها (میلیارد ریال)	ضریب	از صفر تا ۳۰,۰۰۰	۰,۰۰۰۲۵	از ۳۰,۰۰۰ تا ۵۰,۰۰۰	۰,۰۰۰۱۵	بالای ۵۰,۰۰۰	۰,۰۰۰۰۵
ارزش دارایی ها (میلیارد ریال)	ضریب								
از صفر تا ۳۰,۰۰۰	۰,۰۰۰۲۵								
از ۳۰,۰۰۰ تا ۵۰,۰۰۰	۰,۰۰۰۱۵								
بالای ۵۰,۰۰۰	۰,۰۰۰۰۵								

صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۲

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 بانک ها، موسسات مالی و اعتباری و خرید اقساطی سهام مخارج تأمین 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.

صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۲

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

۱۴۰۱/۱۱/۳۰

۱۴۰۲/۰۲/۳۱

درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	ریال	
				ریال	ریال
۱۷.۸۶	۴۳۱,۳۸۲,۹۱۰,۳۵۷	۲۶۱,۹۶۳,۳۳۰,۸۸۳	۱۳.۸۵	۴۷۵,۸۸۲,۰۵۶,۸۶۵	۳۱۸,۱۸۰,۴۴۵,۴۵۹
۹.۶۱	۳۳۲,۱۲۶,۱۸۲,۱۸۰	۲۰۲,۰۹۰,۳۶۵,۲۸۵	۱۱.۰۳	۳۷۹,۰۳۶,۴۹۲,۸۲۸	۲۲۴,۴۱۷,۸۶۸,۶۰۷
۹.۲۷	۲۲۳,۸۹۸,۴۵۴,۳۷۸	۱۹۴,۷۳۵,۶۷۳,۴۴۰	۱۰.۹۵	۳۷۶,۳۰۳,۶۰۰,۶۷۵	۱۹۰,۸۹۱,۷۰۰,۱۶۲
۶.۰۶	۱۴۶,۳۴۴,۳۸۴,۰۸۶	۱۲۷,۱۸۹,۱۶۱,۹۱۱	۱۰.۶۱	۳۶۴,۵۷۷,۸۶۹,۰۲۰	۲۶۳,۴۲۶,۱۳۲,۶۳۴
۱۱.۹۰	۲۸۷,۴۷۱,۴۵۶,۷۰۸	۲۲۱,۱۲۱,۰۳۲,۴۱۰	۱۰.۰۶	۳۴۵,۵۲۱,۸۴۸,۲۸۷	۱۹۴,۹۲۷,۸۱۴,۳۸۸
۸.۲۵	۱۹۹,۳۱۳,۸۰۰,۴۳۰	۱۶۳,۹۲۴,۸۰۳,۲۷۸	۷.۵۴	۲۵۸,۹۰۰,۳۲۲,۵۰۰	۱۴۶,۶۳۲,۱۵۶,۷۵۴
۶.۵۲	۱۵۷,۳۸۷,۹۳۶,۵۰۰	۱۲۵,۹۶۹,۳۸۱,۴۵۳	۵.۳۲	۱۸۲,۶۸۶,۵۰۹,۰۰۰	۹۸,۳۳۰,۸۶۳,۰۸۱
۳.۳۳	۸۰,۳۹۷,۷۶۹,۹۵۰	۴۸,۲۱۷,۱۱۱,۵۱۳	۴.۵۱	۱۵۵,۰۴۹,۹۳۰,۹۰۰	۵۹,۳۸۷,۴۶۷,۹۸۳
۴.۰۸	۹۸,۶۵۳,۴۹۸,۲۰۰	۹۶,۳۳۵,۶۱۹,۷۵۵	۳.۹۷	۱۳۶,۲۵۶,۴۲۱,۶۰۰	۹۶,۲۳۵,۶۱۹,۷۵۵
۳.۶۲	۸۷,۴۶۱,۴۵۲,۷۵۹	۸۱,۰۲۲,۹۴۶,۴۴۰	۳.۶۹	۱۲۶,۹۴۲,۳۹۱,۷۹۱	۹۱,۷۵۷,۱۷۳,۳۷۳
۴.۲۹	۱۰۳,۶۶۴,۶۸۵,۷۴۰	۱۰۶,۳۳۳,۸۴۷,۰۶۵	۳.۳۷	۱۱۵,۷۴۸,۳۹۱,۳۴۱	۸۳,۸۴۰,۳۹۳,۲۶۳
۲.۵۴	۶۱,۴۳۲,۳۹۰,۰۰۰	۵۷,۹۳۹,۳۵۵,۷۰۴	۲.۳۶	۸۰,۹۶۵,۳۷۲,۵۰۰	۵۷,۹۳۹,۳۵۵,۷۰۴
۸۷.۳۵	۲,۱۰۹,۵۳۳,۸۲۱,۲۸۸	۱,۶۸۶,۷۳۲,۶۲۹,۱۳۷	۸۷.۲۵	۲,۹۹۷,۸۷۱,۲۰۷,۳۰۷	۱,۷۲۵,۹۶۶,۹۹۱,۰۶۳

نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۲

۱۴۰۱/۱/۳۰		۱۴۰۲/۰۲/۳۱	
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	ریال	ریال
۸۷.۳۵	۲,۱۰۹,۵۳۳,۸۲۱,۲۸۸	۱,۶۸۶,۷۳۲,۶۲۹,۱۳۷	۲,۹۹۷,۸۷۱,۲۰۷,۳۰۷
۰.۰۰	۰	۰	۶۳,۰۱۰,۸۴۱,۴۰۰
۴.۵۹	۱۱۰,۸۳۶,۵۷۵,۰۰۰	۱۰۲,۹۳۱,۵۳۵,۷۲۴	۵۹,۸۴۱,۸۱۰,۰۰۰
۱.۲۵	۳۰,۲۲۹,۰۰۱,۰۰۰	۳۰,۵۳۴,۸۱۱,۴۱۶	۵۸,۳۴۱,۳۸۹,۵۰۰
۰	۰	۰	۴۹,۸۹۹,۳۲۱,۹۰۰
۰	۰	۰	۴۳,۴۲۰,۱۰۴,۰۰۰
۱.۱۸	۲۸,۵۴۸,۱۸۰,۰۴۲	۳۰,۸۰۲,۲۶۰,۶۹۲	۴۱,۷۶۴,۰۰۲۲۳
۱.۱۶	۲۸,۱۲۱,۶۷۴,۵۰۰	۲۸,۵۰۵,۸۵۹,۸۴۱	۲۶,۹۳۸,۷۵۴,۹۹۸
۰.۹۴	۲۲,۷۴۱,۳۶۵,۶۹۹	۴۱,۵۴۱,۵۹۵,۲۵۰	۰
۹۶.۴۸	۲,۳۳۰,۰۲۰,۶۱۷,۵۲۹	۱,۹۲۱,۰۴۸,۶۹۲,۰۶۰	۳,۳۴۰,۹۸۹,۸۲۹,۳۲۸
		۹۷.۲۴	۲,۰۱۹,۴۰۴,۴۶۴,۳۱۱

صنعت

نقل از صفحه قبل

قند و شکر

سرمایه گذاریها

حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات

بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تأمین اجتماعی

خدمات فنی و مهندسی

لاستیک و پلاستیک

انبوه سازی، املاک و مستغلات

فعالتهای کمکی به نهادهای مالی واسط

صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۲

۶- سرمایه گذاری در سپرده بانکی

۱۴۰۱/۱۱/۳۰		۱۴۰۲/۰۲/۳۱			
درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	تاریخ سررسید	نرخ سود
ریال		ریال		تاریخ سپرده گذاری	نوع سپرده
۲.۳۶	۵۷,۱۰۳,۲۳۹,۲۶۶	۱.۹۶	۶۷,۲۴۶,۴۳۷,۰۹۱	-	کوتاه مدت
۰.۰۸	۱,۸۹۳,۱۷۱,۸۰۸	۰.۱۵	۵,۰۴۰,۶۷۳,۴۰۶	۱۴۰۱/۰۱/۳۰	کوتاه مدت
۰.۰۴	۹۹۳,۸۷۸,۰۰۰	۰	۱۵,۰۱۳,۵۹۷	۱۴۰۱/۰۶/۰۱	کوتاه مدت
۰	۱۰۰,۰۰۰	۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۱۰/۱۱	کوتاه مدت
۲.۴۸	۵۹,۹۸۹,۳۸۹,۰۷۴	۲.۱۰	۷۲,۳۰۲,۳۲۴,۰۹۴	۱۳۹۷/۱۰/۱۱	کوتاه مدت
				۳۱۳-۳۱۱-۹۹۱۹۹۱-۱	توسعه تعاون
				۲۹۱۶۲۴۴۱۸-۲۰۵۷۹۰۷۴۲۰۰۶	سپرده های بانکی:
				۱۰۰۷-۱۰-۸۱۰-۷۰۷۰۷۴۶۴۰	دی -
				۱۰۰۷-۱۰-۸۱۰-۷۰۷۰۷۴۶۴۰	خاورمیانه -
				۲۹۱۶۲۴۴۱۸-۲۰۵۷۹۰۷۴۲۰۰۶	رفاه

۷- حساب های دریافتنی

حساب های دریافتنی به تفکیک به شرح زیر است:

۱۴۰۰/۱۱/۳۰		۱۴۰۲/۰۲/۳۱			
تجزیل شده	تجزیل شده	تفاوت ارزش اسمی و مبلغ تجزیل شده	نرخ تجزیل	تجزیل نشده	یادداشت
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال
۲۴,۸۷۰,۳۱۷,۳۹۳	۲۰,۲۴۵,۹۴۴,۹۷۵	(۱,۵۲۷,۷۶۸,۵۲۵)	۲۵	۲۱,۷۷۳,۷۱۳,۵۰۰	
۲۴,۸۷۰,۳۱۷,۳۹۳	۲۰,۲۴۵,۹۴۴,۹۷۵	(۱,۵۲۷,۷۶۸,۵۲۵)		۲۱,۷۷۳,۷۱۳,۵۰۰	

سود سهام

صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۲

۸- سایر دارایی ها

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.

۱۴۰۲/۰۲/۳۱				
مانده ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک دوره	مانده پایان دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۷۳,۲۰۵,۶۹۱	۲,۷۲۵,۰۰۰,۰۰۰	(۶۳۶,۰۸۲,۳۱۵)	۲,۲۶۲,۱۲۳,۳۷۶	مخارج نرم افزار
۱۵,۲۶۳,۲۸۵	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۲,۲۴۹,۵۴۹)	۸۳,۰۱۳,۷۳۶	مخارج عضویت در کانون
۱۸۸,۴۶۸,۹۷۶	۲,۸۲۵,۰۰۰,۰۰۰	(۶۶۸,۳۳۱,۸۶۴)	۲,۳۴۵,۱۳۷,۱۱۲	

۹- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق به شرح زیر می باشد:

۱۴۰۲/۰۲/۳۱	۱۴۰۱/۱۱/۳۰	
ریال	ریال	
۲۰,۲۶۳,۰۱۴	۶۲۲,۰۰۰	حساب جاری بانک رفاه - ۲۹۱۶۲۴۴۸۰-
۲۰,۲۶۳,۰۱۴	۶۲۲,۰۰۰	

۱۰- جاری کارگزاران

۱۴۰۲/۰۲/۳۱				
مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره	نام شرکت کارگزاری
ریال	ریال	ریال	ریال	
(۳۷۷,۶۶۸,۱۹۱)	۸۹۹,۴۹۶,۴۰۲,۴۱۶	(۸۹۹,۱۱۸,۷۳۴,۲۲۵)	۰	شرکت کارگزاری بانک رفاه کارگران
(۳۷۷,۶۶۸,۱۹۱)	۸۹۹,۴۹۶,۴۰۲,۴۱۶	(۸۹۹,۱۱۸,۷۳۴,۲۲۵)	۰	

صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۲

۱۱- پرداختنی به ارکان صندوق

بدهی به ارکان صندوق به شرح زیر است:

۱۴۰۱/۱۱/۳۰	۱۴۰۲/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	
۵۸,۴۹۸,۰۳۸,۹۶۳	۸۸,۷۷۵,۳۱۰,۹۸۱	مدیر
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	متولی
۲۶۹,۷۲۲,۲۲۶,۲۵۱	۲۶۹,۷۲۲,۲۲۶,۲۵۱	ضامن
۲۹۳,۷۵۹,۶۵۷	۲۳۰,۴۵۰,۰۵۳	حسابرس
۳۴,۶۴۰,۰۰۰	۴۵,۸۴۰,۰۰۰	مدیر ثبت
۳۲۸,۶۴۸,۶۶۴,۸۷۱	۳۶۰,۳۷۳,۸۲۷,۲۸۵	

۱۲- حساب های پرداختنی به سرمایه گذاران

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

۱۴۰۱/۱۱/۳۰	۱۴۰۲/۰۲/۳۱
ریال	ریال
۰	۱,۴۵۰,۰۱۰,۰۰۰
۰	۱,۴۵۰,۰۱۰,۰۰۰

بدهی بابت در خواست صدور واحد های سرمایه گذاری

۱۳- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

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

۱۴۰۱/۱۱/۳۰	۱۴۰۲/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	
۸,۷۴۸,۹۴۴,۸۹۸	۸,۷۴۸,۹۴۴,۸۹۸	ذخیره تصفیه
۵۳۱,۹۷۹,۷۴۶	۲,۷۲۵,۴۱۷,۹۴۲	هزینه نرم افزار - ثابت
۱۱۰,۵۵۳,۰۰۹	۱۵۶,۷۵۵,۴۸۵	ذخیره هزینه نرم افزار - متغیر
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه عضویت در کانون
۰	۲۵۱,۱۹۷,۹۷۱	بهره تسهیلات دریافتنی
۹,۴۹۱,۴۷۷,۶۵۳	۱۱,۹۸۲,۳۱۶,۲۹۶	

صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۲

۱۴- خالص دارایی ها

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

۱۴۰۱/۱۱/۳۰		۱۴۰۲/۰۲/۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۲,۰۲۲,۹۴۰,۴۳۰,۷۸۷	۳,۷۷۳,۳۵۶	۲,۹۷۹,۱۵۴,۳۰۹,۴۶۹	۳,۵۹۱,۸۱۲	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۵۳,۶۱۱,۱۷۳,۴۷۰	۱۰۰,۰۰۰	۸۲,۹۴۲,۹۳۵,۴۷۳	۱۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۲,۰۷۶,۵۵۱,۶۰۴,۲۵۷	۳,۸۷۳,۳۵۶	۳,۰۶۲,۰۹۷,۲۴۴,۹۴۲	۳,۶۹۱,۸۱۲	

۱۵- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

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

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۲/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱	یادداشت	
مبلغ	مبلغ		
ریال	ریال		
۱۱۹,۱۸۶,۳۳۸,۸۹۰	۱۷۸,۵۵۹,۰۵۲,۰۱۹	۱۵-۱	سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس
۶,۷۲۲,۳۴۲,۵۵۷	۰	۱۵-۲	سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم سهام
۱۲۵,۹۰۸,۶۸۱,۴۴۷	۱۷۸,۵۵۹,۰۵۲,۰۱۹		

صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۲

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

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به
۱۴۰۱/۰۲/۳۱

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۰	۳۳,۷۷۴,۳۲۸,۷۳۸	(۳۱۴,۸۵۰,۷۱۶)	(۵۹,۸۲۰,۵۶۰)	(۲۸,۸۲۱,۱۴۱,۸۹۶)	۶۲,۹۷۰,۱۴۱,۹۱۰	۷,۲۶۹,۲۳۰
۰	۲۱,۹۴۶,۲۸۵,۱۳۸	(۳۵۷,۸۸۸,۲۳۳)	(۶۷,۹۹۸,۴۷۹)	(۴۹,۲۰۵,۴۷۵,۰۰۰)	۷۱,۵۷۷,۶۴۶,۸۵۰	۱,۱۲۵,۰۰۰
۰	۱۹,۵۶۱,۲۷۰,۷۵۰	(۳۱۲,۰۹۱,۷۸۴)	(۵۹,۲۹۶,۴۳۶)	(۴۲,۴۸۵,۶۹۷,۰۰۰)	۶۲,۴۱۸,۲۵۵,۹۷۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
۳,۶۶۸,۲۰۵,۵۹۴	۱۷,۶۷۵,۲۳۹,۴۷۹	(۱۷۲,۲۰۵,۱۸۳)	(۳۲,۷۱۸,۷۷۸)	(۱۶,۵۶۰,۸۷۳,۰۰۰)	۳۴,۴۴۱,۰۳۶,۴۴۰	۱,۷۰۰,۰۰۰
۳,۴۷۰,۰۵۱,۸۳۷	۱۰,۷۴۰,۲۵۴,۳۶۸	(۱۸۹,۰۹۵,۷۲۲)	(۳۵,۹۲۷,۸۱۲)	(۲۶,۸۵۲,۸۶۶,۵۴۸)	۳۷,۸۱۹,۱۴۴,۴۵۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
۰	۹,۷۸۵,۰۷۱,۱۶۸	(۲۶۷,۸۴۳,۲۰۴)	(۵۰,۸۸۹,۸۸۳)	(۴۳,۴۶۴,۸۳۶,۳۴۵)	۵۳,۵۶۸,۶۴۰,۵۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰
۰	۹,۳۹۶,۵۵۰,۵۰۴	(۱۶۱,۶۵۱,۴۰۵)	(۳۰,۷۱۳,۳۳۸)	(۲۲,۷۴۱,۳۶۵,۷۰۳)	۳۲,۳۳۰,۲۸۰,۹۵۰	۶۸۰,۶۷۵
۱۷۲,۸۰۷,۴۳۵	۷,۳۵۶,۰۶۳,۷۹۰	(۱۳۱,۵۲۹,۵۲۰)	(۲۴,۹۹۰,۴۸۰)	(۱۸,۷۹۳,۳۲۰,۴۳۰)	۲۶,۳۰۵,۹۰۴,۲۲۰	۱,۹۹۸,۵۰۰
۰	۶,۷۵۳,۷۷۵,۲۳۲	(۱۹۶,۷۲۱,۰۰۰)	(۳۷,۳۷۶,۸۷۰)	(۳۲,۳۵۶,۳۲۷,۴۹۸)	۳۹,۳۴۴,۲۰۰,۶۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰
۴,۵۹۶,۴۸۷,۴۲۳	۵,۹۲۳,۹۴۸,۳۷۰	(۸۰,۷۹۵,۷۱۳)	(۱۵,۳۵۱,۰۰۲)	(۱۰,۱۳۹,۰۴۷,۶۱۵)	۱۶,۱۵۹,۱۴۲,۷۰۰	۱,۸۰۰,۰۰۰
۴۸۷,۶۹۸,۳۴۸	۵,۴۵۱,۶۴۲,۷۵۲	(۱۱۲,۰۸۷,۲۷۹)	(۲۱,۲۹۶,۳۷۴)	(۱۶,۸۳۲,۴۳۰,۱۳۵)	۲۲,۴۱۷,۴۵۶,۵۴۰	۳,۶۱۲,۰۲۷
۱,۸۵۰,۹۳۳,۱۵۰	۵,۲۸۷,۲۷۷,۸۴۷	(۸۵,۲۲۲,۹۸۷)	(۱۶,۸۶۰,۹۸۲)	(۱۱,۶۵۵,۲۳۶,۲۵۴)	۱۷,۰۴۴,۵۹۸,۰۷۰	۲,۰۰۰,۰۰۰
۱۴,۲۴۶,۱۸۳,۷۸۷	۱۵۳,۶۵۱,۷۰۸,۱۲۶	(۲,۳۸۱,۹۸۲,۷۴۶)	(۴۵۲,۲۴۰,۹۹۴)	(۳۱۹,۹۰۹,۶۱۷,۳۲۴)	۴۷۶,۳۹۶,۵۴۹,۲۰۰	جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۲

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به
۱۴۰۱/۰۲/۳۱

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۴,۲۴۶,۱۸۳,۷۸۷	۱۵۳,۶۵۱,۷۰۸,۱۳۶	(۲,۳۸۱,۹۸۲,۷۴۶)	(۴۵۳,۳۴۰,۹۹۴)	(۳۱۹,۹۰۹,۶۱۷,۳۳۴)	۴۷۶,۳۹۶,۵۴۹,۲۰۰	جمع نقل از صفحه قبل
۲,۳۲۲,۱۰۱,۰۰۰	۴,۵۲۷,۰۴۲,۶۳۳	(۶۶,۰۲۸,۲۰۶)	(۱۲,۵۴۵,۱۱۵)	(۸,۶۰۰,۰۲۵,۳۹۶)	۱۳,۲۰۵,۶۴۱,۳۵۰	فلاد مبارکه اصفهان
.	۳,۹۶۲,۲۷۴,۵۹۷	(۶۷,۰۰۷,۹۵۶)	(۱۲,۷۴۵,۱۴۸)	(۹,۳۷۳,۸۹۱,۴۹۹)	۱۳,۴۱۵,۹۹۱,۲۰۰	سرمایه گذاری مسکن جنوب
.	۳,۷۵۴,۲۸۶,۱۴۶	(۸۹,۰۰۸,۷۸۶)	(۱۶,۹۲۶,۶۳۰)	(۱۳,۹۵۷,۴۵۶,۶۸۱)	۱۷,۸۱۷,۷۵۷,۶۳۰	پتروشیمی پردیس
۱,۳۵۴,۸۲۱,۱۰۴	۳,۳۴۷,۸۰۰,۱۶۰	(۴۳,۸۶۹,۴۴۸)	(۸,۳۳۵,۰۸۲)	(۵,۴۷۳,۸۸۴,۹۳۰)	۸,۷۷۳,۸۸۹,۶۲۰	ملی صنایع مس ایران
.	۲,۸۷۰,۷۸۳,۲۵۴	(۴۸,۵۱۹,۸۳۳)	(۹,۳۱۸,۶۴۸)	(۶,۷۷۵,۴۴۴,۷۹۵)	۹,۷۰۳,۹۶۶,۵۳۰	پالایش نفت بندرعباس
.	۲,۵۱۲,۷۳۲,۸۲۳	(۴۴,۶۴۳,۷۶۱)	(۸,۴۸۲,۱۴۶)	(۶,۳۶۲,۸۹۴,۱۷۰)	۸,۹۲۸,۷۵۲,۹۰۰	بانک ملت
۱۸,۲۸۷,۰۸۱,۶۸۳	۱,۴۸۱,۳۴۴,۰۵۸	(۳۰,۷۴۹,۰۵۴)	(۵,۸۴۲,۲۰۹)	(۴,۶۳۱,۸۷۵,۳۷۴)	۶,۱۴۹,۸۱۰,۶۹۵	پالایش نفت تهران
.	۱,۳۲۶,۹۴۶,۶۲۹	(۴۳,۰۹۶,۲۵۷)	(۴,۳۸۸,۲۲۰)	(۳,۲۶۴,۸۲۰,۱۶۴)	۴,۶۱۹,۲۵۱,۲۷۰	معدنی و صنعتی چادرملو
.	۹۹۷,۸۵۸,۴۷۴	(۱۸,۹۰۷,۴۷۷)	(۳,۵۹۲,۴۱۶)	(۲,۷۶۱,۱۳۷,۰۳۳)	۳,۷۸۱,۴۹۵,۴۰۰	پخش هجرت
۱,۳۰۸,۳۷۲,۱۱۹	۲۲۶,۲۷۵,۱۰۹	(۴,۴۳۵,۵۲۳)	(۸۴۲,۷۴۶)	(۶۵۵,۵۵۱,۳۰۲)	۸۸۷,۱۰۴,۶۸۰	صنعتی بهپاک
۱۳,۱۳۱,۲۳۵,۹۲۳	.	.	.	.	.	گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو
۹,۱۵۵,۲۰۳,۹۰۴	.	.	.	.	.	تولید نیروی برق آبادان
۵۹,۷۰۵,۱۶۴,۵۲۰	۱۷۸,۵۵۹,۰۵۲,۰۱۹	(۲,۸۱۸,۴۰۱,۰۴۷)	(۵۳۶,۱۵۹,۳۵۴)	(۳۸۱,۷۶۶,۵۹۸,۰۵۵)	۵۶۳,۶۸۰,۳۱۰,۴۷۵	جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۲

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به
۱۴۰۱/۰۲/۳۱

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۵۹,۷۰۵,۱۶۴,۵۲۰	۱۷۸,۵۵۹,۰۵۲,۰۱۹	(۲,۸۱۸,۴۰۱,۰۴۷)	(۵۳۶,۱۵۹,۳۵۴)	(۳۸۱,۷۶۶,۵۹۸,۰۵۵)	۵۶۳,۶۸۰,۲۱۰,۴۷۵	جمع نقل از صفحه قبل
۷,۳۸۶,۵۹۶,۶۷۲	.	.	.	.	.	گروه مپنا (سهامی عام)
۶,۸۵۷,۶۳۸,۵۵۵	.	.	.	.	.	پتروشیمی غدیر
۶,۷۵۶,۷۸۱,۸۵۳	.	.	.	.	.	فولاد کاوه جنوب کیش
۶,۳۷۷,۷۶۰,۰۹۷	.	.	.	.	.	ذوب آهن اصفهان
۵,۸۵۵,۷۲۱,۷۵۰	.	.	.	.	.	نهادهای مالی بورس انرژی
۴,۳۳۱,۲۷۴,۸۳۳	.	.	.	.	.	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران
۳,۹۳۰,۰۶۶,۱۹۸	.	.	.	.	.	گروه صنعتی سدید
۳,۴۲۲,۳۷۰,۴۵۲	.	.	.	.	.	پتروشیمی خراسان
۲,۵۱۴,۹۴۶,۶۴۱	.	.	.	.	.	نفت سپاهان
۲,۳۳۸,۲۰۰,۴۵۸	.	.	.	.	.	پالایش نفت تبریز
۱,۷۸۴,۵۶۲,۳۲۳	.	.	.	.	.	صنایع پتروشیمی کرمانشاه
۱,۷۱۳,۳۲۹,۰۶۳	.	.	.	.	.	اقتصادی نگین گردشگری ایرانیان
۱,۶۹۵,۶۶۵,۶۷۱	.	.	.	.	.	داروسازی تولید دارو
۱۱۴,۵۷۰,۰۷۹,۰۸۶	۱۷۸,۵۵۹,۰۵۲,۰۱۹	(۲,۸۱۸,۴۰۱,۰۴۷)	(۵۳۶,۱۵۹,۳۵۴)	(۳۸۱,۷۶۶,۵۹۸,۰۵۵)	۵۶۳,۶۸۰,۲۱۰,۴۷۵	جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۲

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به
۱۴۰۱/۰۷/۳۱

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۷/۳۱

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۱۴,۵۷۰,۰۷۹,۰۸۶	۱۷۸,۵۵۹,۰۵۲,۰۱۹	(۳,۸۱۸,۴۰۱,۰۴۷)	(۵۳۶,۱۵۹,۳۵۴)	(۳۸۱,۷۶۶,۵۹۸,۰۵۵)	۵۶۳,۶۸۰,۲۱۰,۴۷۵	جمع نقل از صفحه قبل
۱,۰۳۴,۳۷۶,۰۲۲	.	.	.	.	.	ایران خودرو
۶۵۶,۳۴۱,۳۲۱	.	.	.	.	.	بهمن دیزل
۶۵۴,۹۰۲,۵۶۳	.	.	.	.	.	سایپا
۶۴۳,۱۱۵,۹۸۱	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری تامین اجتماعی
۵۸۹,۳۶۸,۹۸۰	.	.	.	.	.	مبین انرژی خلیج فارس
۵۲۱,۶۵۹,۱۱۷	.	.	.	.	.	داروپخش (هلدینگ)
۴۵۹,۹۴۶,۹۳۹	.	.	.	.	.	سیمان خوزستان
۳۱۳,۳۳۶,۳۳۳	.	.	.	.	.	زامیاد
۲۹۸,۳۷۲,۸۵۹	.	.	.	.	.	داروسازی کاسپین تامین
۲۵۶,۷۲۳,۴۳۷	.	.	.	.	.	پتروشیمی جم
۲۴۱,۷۵۶,۷۴۱	.	.	.	.	.	تولیدات پتروشیمی قائد بصیر
۲۳۰,۷۵۳,۸۹۵	.	.	.	.	.	سیمرغ
۱۸۵,۳۴۱,۸۷۳	.	.	.	.	.	توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین
۸۱۰,۲۷۳,۳۳۸	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)
۱۲۰,۷۳۶۶,۰۲,۴۸۴	۱۷۸,۵۵۹,۰۵۲,۰۱۹	(۳,۸۱۸,۴۰۱,۰۴۷)	(۵۳۶,۱۵۹,۳۵۴)	(۳۸۱,۷۶۶,۵۹۸,۰۵۵)	۵۶۳,۶۸۰,۲۱۰,۴۷۵	جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۲

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به
۱۴۰۱/۰۲/۳۱

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۲۰,۷۳۶,۰۲,۴۸۴	۱۷۸,۵۵۹,۰۵۲,۰۱۹	(۳,۸۱۸,۴۰۱,۰۴۷)	(۵۳۶,۱۵۹,۳۵۴)	(۳۸۱,۷۶۶,۵۹۸,۰۵۵)	۵۶۳,۶۸۰,۲۱۰,۴۷۵	جمع نقل از صفحه قبل
۳۳,۱۴۴,۸۶۴	.	.	.	.	.	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید
۲۴,۴۷۸,۳۴۲	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری خوارزمی
۱۵,۳۰۱,۹۷۵	.	.	.	.	.	توسعه خدمات دریایی و بندری سینا
(۲۸,۶۷۵,۶۵۱)	.	.	.	.	.	سایر اشخاص بورس انرژی
(۹۵,۳۴۷,۱۰۲)	.	.	.	.	.	گروه بهمن
(۱۰۷,۵۹۴,۶۴۰)	.	.	.	.	.	پارس خودرو
(۱,۳۹۱,۵۷۱,۳۸۲)	.	.	.	.	.	بانک صادرات ایران
۱۱۹,۱۸۶,۳۳۸,۸۹۰	۱۷۸,۵۵۹,۰۵۲,۰۱۹	(۳,۸۱۸,۴۰۱,۰۴۷)	(۵۳۶,۱۵۹,۳۵۴)	(۳۸۱,۷۶۶,۵۹۸,۰۵۵)	۵۶۳,۶۸۰,۲۱۰,۴۷۵	جمع

۱۵-۲ سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به
۱۴۰۱/۰۲/۳۱

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۶,۷۱۰,۷۵۸,۷۹۱	.	.	.	.	.	ح. معدنی و صنعتی گل گهر
۱۱,۵۸۳,۷۶۶	.	.	.	.	.	ح. فلنک سازان سپاهان
۶,۷۲۲,۳۲۲,۵۵۷	.	.	.	.	.	جمع

صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۲

۱۶ - سود (زیان) تحقق نیافته اوراق بهادار

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

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۲/۳۱
مبلغ	مبلغ
ریال	ریال
۵۲۱,۲۲۲,۸۳۳,۳۲۵	۹۳۳,۸۷۹,۳۸۱,۳۷۵
۱۲,۴۰۶,۴۲۰,۲۱۵	۷,۲۰۵,۴۸۰,۱۲۹
۵۳۳,۶۲۹,۲۵۳,۵۴۰	۹۴۱,۰۸۴,۸۶۱,۵۰۴

۱۶-۱ سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام بورسی یا فرابورسی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۳,۳۲۸,۱۲۲,۹۹۵	۵۴,۲۹۹,۹۸۱,۲۵۱	(۵۹۵,۶۷۵,۰۰۰)	(۱۱۳,۱۶۸,۷۵۰)	(۶۴,۱۱۶,۲۲۴,۹۹۹)	۱۱۹,۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰
۶,۳۵۲,۷۱۳,۲۷۰	۴۸,۲۲۱,۳۶۵,۴۹۵	(۶۳۵,۹۵۰,۰۰۰)	(۱۱۸,۹۳۰,۵۰۰)	(۷۶,۳۲۳,۷۵۴,۰۰۵)	۱۲۵,۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۰۰۰,۰۰۰
۱۹,۳۴۸,۷۸۴,۱۶۹	۴۷,۸۲۲,۳۵۴,۱۳۹	(۷۰۸,۴۰۰,۰۰۰)	(۱۳۴,۵۹۶,۰۰۰)	(۹۳,۰۱۴,۷۴۹,۸۶۱)	۱۴۱,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۰۰۰,۰۰۰
۱۸,۵۴۵,۵۸۷,۱۶۶	۴۶,۹۱۹,۱۶۰,۰۰۰	(۶۷۲,۵۰۰,۰۰۰)	(۱۲۷,۷۷۵,۰۰۰)	(۸۶,۷۸۰,۵۶۵,۰۰۰)	۱۳۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
۵,۶۹۸,۲۳۴,۴۲۷	۴۵,۶۲۶,۸۹۵,۰۰۰	(۷۰۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۳۳,۱۹۰,۰۰۰)	(۹۳,۷۳۸,۹۱۵,۰۰۰)	۱۴۰,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
۳,۰۰۰,۶۰۸,۸۸۰,۴۴۰	۴۴,۰۵۶,۳۷۱,۵۸۱	(۶۳۸,۲۵۰,۰۰۰)	(۱۲۱,۲۶۷,۵۰۰)	(۸۲,۸۳۴,۱۱۰,۹۱۹)	۱۲۷,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰
۶,۸۲۲,۸۵۴,۲۰۸	۴۳,۷۴۳,۳۲۲,۱۹۵	(۶۶۸,۶۲۷,۵۱۷)	(۱۲۷,۰۲۹,۳۲۸)	(۸۹,۱۸۶,۵۱۴,۴۲۰)	۱۳۳,۷۲۵,۵۰۳,۳۶۰	۱۷,۱۰۰,۴۴۸
۹,۲۴۳,۸۸۰,۱۰۷	۴۳,۳۰۰,۸۱۸,۰۰۰	(۵۳۸,۴۰۰,۰۰۰)	(۱۰۲,۲۹۶,۰۰۰)	(۶۳,۷۳۸,۴۸۶,۰۰۰)	۱۰۷,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰
۸۲,۲۴۶,۹۶۴,۷۸۲	۳۷۳,۹۹۰,۱۶۷,۶۶۱	(۵,۱۴۸,۷۵۲,۵۱۷)	(۹۷۸,۲۶۲,۹۷۸)	(۶۴۹,۶۳۳,۳۲۰,۲۰۴)	۱,۰۲۹,۷۵۰,۵۰۳,۳۶۰	جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۲

دوره مالی ۳ ماهه منتهی
به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱

سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای بازار	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۲۲۶,۹۱۸,۳۳۸,۸۷۳	۸۰۰,۰۲۶,۱۹۰,۳۱۰	(۱۲,۲۸۷,۳۱۴,۳۱۶)	(۲,۳۳۴,۵۸۹,۷۱۹)	(۱,۶۴۲,۸۱۴,۷۶۸,۷۲۸)	۲,۴۵۷,۴۶۲,۸۶۲,۹۷۳	جمع نقل از صفحه قبل	
۳۴,۴۷۳,۶۵۴,۰۰۱	۱۷,۷۶۴,۶۶۷,۵۵۰	(۳۷۰,۷۴۰,۰۰۰)	(۷۰,۴۴۰,۶۰۰)	(۵۵,۹۲۲,۱۵۱,۸۵۰)	۷۴,۱۴۸,۰۰۰,۰۰۰	صنعتی بهیاک	۱۱,۱۰۰,۰۰۰
۸,۷۰۷,۸۷۸,۰۰۰	۱۵,۲۶۸,۶۰۸,۰۰۰	(۳۶۰,۶۳۵,۰۰۰)	(۴۹,۵۱۸,۷۵۰)	(۳۶,۵۴۶,۳۴۸,۲۵۰)	۵۲,۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰	تولیدات پتروشیمی قاند بصیر	۱,۵۰۰,۰۰۰
۸,۳۷۷,۲۰۷,۸۷۷	۱۴,۵۱۱,۱۴۱,۸۹۶	(۲۸۳,۹۵۰,۰۰۰)	(۵۳,۹۵۰,۵۰۰)	(۴۱,۹۴۰,۹۵۷,۶۰۴)	۵۶,۷۹۰,۰۰۰,۰۰۰	توسعه معادن و فلزات	۹,۰۰۰,۰۰۰
.	۱۳,۳۱۸,۲۲۰,۱۸۱	(۲۱۰,۰۰۱,۹۸۹)	(۳۹,۹۱۵,۵۷۸)	(۲۸,۵۴۸,۱۸۰,۰۴۲)	۴۲,۰۱۶,۳۹۷,۷۹۰	صنایع لاستیکی سهند	۷۹۸,۶۳۹
.	۱۱,۱۰۳,۶۷۷,۳۰۴	(۳۶۷,۷۷۱,۱۰۰)	(۵۰,۸۷۶,۵۰۹)	(۴۲,۱۳۱,۸۹۵,۰۸۷)	۵۳,۵۵۴,۳۲۰,۰۰۰	کشت و صنعت چین چین	۸,۱۰۳,۰۰۰
۹,۷۶۹,۳۲۴,۴۱۴	۱۰,۵۷۶,۶۹۲,۰۰۰	(۲۸۵,۱۰۰,۰۰۰)	(۵۴,۱۶۹,۰۰۰)	(۴۶,۱۰۴,۰۳۹,۰۰۰)	۵۷,۰۲۰,۰۰۰,۰۰۰	سیمرغ	۲,۰۰۰,۰۰۰
۱۳,۱۱۲,۶۶۶,۵۱۴	۱۰,۴۶۴,۳۳۳,۸۷۶	(۲۲۰,۲۰۰,۰۰۰)	(۴۱,۸۳۸,۰۰۰)	(۳۳,۳۱۳,۶۲۸,۱۴۴)	۴۴,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰	معدنی و صنعتی چادرملو	۶,۰۰۰,۰۰۰
۳۷,۹۸۲,۶۲۶,۳۲۰	۸,۹۷۶,۲۷۱,۴۹۵	(۳۵۱,۳۲۵,۰۰۰)	(۶۶,۷۳۲,۷۵۰)	(۶۰,۸۵۰,۷۷۰,۷۵۵)	۷۰,۳۴۵,۰۰۰,۰۰۰	فروسیلیسیم خمین	۳,۵۰۰,۰۰۰
۴,۳۷۰,۴۳۸,۸۰۰	۸,۷۶۱,۵۵۶,۷۰۰	(۱۸۷,۴۰۰,۰۰۰)	(۳۵,۶۰۶,۰۰۰)	(۲۸,۴۹۵,۴۳۷,۳۰۰)	۳۷,۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	پلی پروپیلن جم - جم پیلن	۲۰۰,۰۰۰
۸,۰۵۱,۷۸۲,۸۵۲	۸,۳۵۹,۹۶۰,۵۰۰	(۱۵۷,۸۰۰,۰۰۰)	(۲۹,۹۸۲,۰۰۰)	(۲۳۰,۱۲,۲۵۷,۵۰۰)	۳۱,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری دارویی تامین	۱,۰۰۰,۰۰۰
.	۸,۱۹۰,۹۷۱,۹۹۹	(۱۳۵,۵۰۰,۰۰۰)	(۲۵,۷۴۵,۰۰۰)	(۱۸,۷۴۷,۷۸۳,۰۰۱)	۳۷,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری مسکن جنوب	۲,۰۰۰,۰۰۰
۱۹,۲۶۸,۳۴۴,۰۹۴	۸,۰۵۱,۸۰۵,۰۰۰	(۳۰۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۷,۱۹۰,۰۰۰)	(۵۱,۷۹۰,۰۰۰,۵۰۰)	۶۰,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	گروه توسعه مالی مهر آیدگان	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۳,۳۹۰,۵۹۱,۴۹۵	۷,۹۴۷,۴۲۲,۱۷۶	(۱۷۶,۵۰۰,۰۰۰)	(۳۳,۵۳۵,۰۰۰)	(۲۷,۱۴۲,۵۴۲,۸۲۴)	۳۵,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	پتروشیمی شیراز	۱,۰۰۰,۰۰۰
.	۶,۴۵۰,۳۹۰,۴۵۰	(۱۱۱,۸۹۵,۰۰۰)	(۲۱,۲۶۰,۵۰۰)	(۱۵,۷۹۵,۴۵۴,۵۰۰)	۲۲,۳۷۹,۰۰۰,۰۰۰	سیمان صوفیان	۷۰۰,۰۰۰
.	۵,۰۱۰,۰۱۱,۹۹۸	(۱۲۲,۸۵۰,۰۰۰)	(۲۳,۳۴۱,۵۰۰)	(۱۹,۴۱۳,۷۹۶,۵۰۲)	۲۴,۵۷۰,۰۰۰,۰۰۰	پخش رازی	۹۰۰,۰۰۰
۳۹۴,۲۲۳,۴۲۸,۲۳۹	۹۵۴,۶۸۱,۹۲۱,۳۳۵	(۱۵,۷۲۹,۹۵۴,۴۰۵)	(۲,۹۸۸,۶۹۰,۹۵۶)	(۲,۱۷۲,۵۸۹,۹۱۶,۶۷)	۳,۱۴۵,۹۰۰,۴۸۰,۷۶۳	جمع نقل به صفحه بعد	

صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۲

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱					دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱				
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای بازار	تعداد			
							ریال	ریال	ریال
۳۹۴,۲۲۳,۴۲۸,۲۳۹	۹۵۴,۶۸۱,۹۲۱,۳۳۵	(۱۵,۷۲۹,۹۵۲,۴۰۵)	(۲,۹۸۸,۶۹۰,۹۵۶)	(۲,۱۷۲,۵۸۹,۹۱۶,۰۶۷)	۳,۱۴۵,۹۹۰,۴۸۰,۷۶۳	جمع نقل از صفحه قبل			
.	۱,۵۷۰,۸۳۴,۶۳۴	(۳۱۶,۹۴۰,۰۰۰)	(۶۰,۲۱۸,۶۰۰)	(۶۱,۴۴۰,۰۱۶,۷۶۶)	۶۳,۳۸۸,۰۰۰,۰۰۰	قندهکمان			
.	۴,۸۲۳	(۴۴)	(۸)	(۳,۹۶۵)	۸,۸۴۰	ملی شیمی کشاورز			
۲,۸۳۴,۶۶۸,۹۵۹	(۵,۴۰۳,۹۸۵,۹۸۹)	(۳۱۸,۴۰۰,۰۰۰)	(۴۱,۴۹۶,۰۰۰)	(۴۸,۸۲۴,۰۸۹,۹۸۹)	۴۳,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	گروه مینا (سهامی عام)			
.	(۸,۲۷۶,۵۹۷,۵۸۴)	(۲۵۰,۹۹۰,۰۰۰)	(۴۷,۶۸۸,۱۰۰)	(۵۸,۱۷۵,۹۱۹,۴۸۴)	۵۰,۱۹۸,۰۰۰,۰۰۰	پیمه آسیا			
.	(۸,۶۹۲,۷۸۵,۸۴۴)	(۲۱۰,۶۰۰,۰۰۰)	(۴۰,۰۱۴,۰۰۰)	(۵۰,۵۶۲,۱۷۱,۸۴۴)	۴۲,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	ذوب آهن اصفهان			
۲۱,۹۲۳,۷۷۲,۷۴۵	.	.	.	.	.	صنایع پتروشیمی کرمانشاه			
۲۰,۳۳۹,۰۶۳,۵۷۸	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی			
۱۶,۱۱۷,۱۳۸,۷۷۲	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری سپه			
۱۴,۸۵۹,۵۰۲,۳۴۵	.	.	.	.	.	پتروشیمی خراسان			
۱۴,۶۳۲,۴۱۶,۰۰۰	.	.	.	.	.	س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین			
۵,۸۴۶,۲۳۷,۳۰۱	.	.	.	.	.	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران			
۵,۴۹۸,۰۰۷,۰۵۰	.	.	.	.	.	غلطک سازان سپاهان			
۴,۸۷۹,۷۸۰,۳۴۰	.	.	.	.	.	شیمی دارویی داروپخش			
۴,۷۸۶,۹۹۶,۳۱۱	.	.	.	.	.	پتروشیمی جم			
۴,۷۷۵,۱۱۲,۵۰۹	.	.	.	.	.	نفت سپاهان			
۵۱۰,۶۰۱,۱۳۳,۹۴۹	۹۳۳,۸۷۹,۳۸۱,۳۷۵	(۱۶,۷۲۶,۸۸۲,۴۴۹)	(۳,۱۷۸,۱۰۷,۶۶۴)	(۲,۳۹۱,۵۹۲,۱۱۸,۱۱۵)	۳,۳۴۵,۳۷۶,۴۸۹,۶۰۳	جمع نقل به صفحه بعد			

صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۲

۱۷- سود سهام

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۲/۳۱		دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱						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	سال مالی	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال				
۱۰,۱۵۱,۱۹۰,۱۲۰	۱۱,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۱,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۵۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۱/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)
۴,۹۱۶,۳۲۶,۵۳۱	۴,۱۷۷,۱۱۱,۷۱۷	(۲۲,۸۸۸,۲۸۳)	۴,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۲/۲۷	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	پلی پروپیلن جم - جم پیلن
۰	۳,۷۰۸,۶۹۲,۵۵۷	(۲۸۴,۵۰۲,۴۴۳)	۳,۹۹۳,۱۹۵,۰۰۰	۵,۰۰۰	۷۹۸,۶۳۹	۱۴۰۲/۰۲/۱۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	صنایع لاستیکی سهند
۰	۳,۴۷۰,۸۷۰,۷۱۲	(۱۳۳,۱۲۹,۲۸۸)	۳,۶۰۴,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۲۰	۱,۷۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۱/۲۷	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سرمایه گذاری آتیه دماوند
۳,۴۱۲,۹۸۷,۰۱۳	۲,۵۳۹,۶۳۸,۷۹۲	(۲۶۷,۸۷۹,۷۰۸)	۲,۸۰۷,۵۱۸,۵۰۰	۲۵۰	۱۱,۲۳۰,۰۷۴	۱۴۰۲/۰۱/۳۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	صنعتی بهپاک
۰	۲,۱۸۹,۵۳۵,۹۱۹	(۱۶۹,۴۶۴,۰۸۱)	۲,۳۵۹,۰۰۰,۰۰۰	۳,۳۷۰	۷۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۲/۲۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سیمان صوفیان
۰	۲,۱۲۵,۳۷۱,۳۶۱	(۳۲۴,۶۲۸,۶۳۹)	۲,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۵۰	۱,۴۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۲/۱۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	پخش رازی
۱,۴۴۶,۹۵۱,۳۴۹	۲,۰۶۴,۴۶۹,۷۴۲	(۲۹۵,۵۳۰,۲۵۸)	۲,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۸۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۱/۳۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سیمرغ
۱,۹۶۲,۳۶۵,۵۹۱	۰	۰	۰	۰	۰	-	-	اقتصادی نگین گردشگری ایرانیان
۲۵۷,۳۲۵,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	-	-	بهمن دیزل
۲۲,۱۴۷,۱۴۵,۶۰۴	۳۲,۰۲۵,۶۹۰,۸۰۰	(۱,۴۹۸,۰۲۲,۷۰۰)	۳۳,۵۲۳,۷۱۳,۵۰۰					جمع

صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه
یادداشت‌های توضیحی صورتی مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۳

۱۸- سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۲۳۱		دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۲/۳۱	
یادداشت	مبلغ	مبلغ	ریال
۱۸-۱	۶۸۹,۹۹۴,۲۶۴	۶۸,۵۲۸,۱۵۱	ریال
	۶۸۹,۹۹۴,۲۶۴	۶۸,۵۲۸,۱۵۱	

سود سپرده های بانکی

۱۸-۱ سود سپرده های بانکی:

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۲۳۱

نوع حساب	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	درصد		مبلغ اسمی خواهی یا سپرده بانکی	سود	هزینه برگشت سود یا هزینه کنزایل سود سپرده	سود خالص	سود خالص
				درصد	ریال		ریال	ریال	ریال	ریال
کوتاه مدت	۱۴۰۱/۰۱/۳۰	-	۸			۶۷,۲۴۶,۴۳۷,۰۹۱	۶۷۴,۷۸۵,۶۵۷	۰	۶۷۴,۷۸۵,۶۵۷	۶۳,۲۸۷
کوتاه مدت	۱۳۹۸/۱۰/۱۱	-	۸			۱۵,۱۸۳,۰۲۲	۲۵,۵۸۵	۰	۲۵,۵۸۵	۶۸,۵۲۱,۷۶۴
کوتاه مدت	۱۴۰۱/۰۶/۰۱	-	۸			۵,۰۴۰,۶۷۳,۴۰۶	۱۵,۱۸۳,۰۲۲	۰	۱۵,۱۸۳,۰۲۲	۰
کوتاه مدت	۱۳۹۷/۱۰/۱۱	-	۰			۰	۰	۰	۰	۰
										۶۸,۵۲۸,۱۵۱
										۶۸,۹۹۴,۲۶۴

۷۲,۳۰۲,۲۹۳,۵۱۹

صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۲

۱۹- سایر درآمدها

سایر درآمدها به شرح زیر است :

یادداشت	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۲/۳۱
درآمد تنزیل سود سهام	ریال ۴۹۴,۷۲۰,۹۴۲	ریال ۴۷۶,۲۷۸,۸۳۷
تعدیل کارمزد کارگزار	۱۹-۱ ۰	۱۰۰,۳۲۸,۵۷۹
جمع	۴۹۴,۷۲۰,۹۴۲	۵۷۶,۶۰۷,۴۱۶

۱۹-۱- 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.

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۲/۳۱
مدیر	ریال ۳۰,۲۷۸,۷۵۹,۰۵۱	ریال ۳۱,۷۱۴,۴۳۳,۵۸۲
متولی	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۹۳,۳۰۸,۸۸۶
ضامن	۰	۱۵,۵۵۰,۶۵۰,۳۵۵
حسابرس	۲۳۰,۹۹۰,۳۹۶	۹۲,۳۹۶,۰۳۱
جمع	۳۲,۰۰۹,۷۴۹,۴۴۷	۴۸,۱۵۰,۷۸۸,۸۵۴

صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۲

۲۱- سایر هزینه ها

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۲/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	
۴۹۱,۳۱۰,۹۲۷	۶۳۶,۰۸۲,۳۱۵	هزینه نرم افزار - ثابت
.	۲۱۵,۰۵۴,۴۹۷	هزینه نرم افزار - متغیر
۶,۲۱۴,۳۲۰	۳۴,۰۴۴,۹۶۱	هزینه کارمزد بانکی
.	۳۲,۲۴۹,۵۴۹	هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها
.	۲۵۱,۱۹۷,۹۷۱	هزینه تسهیلات
۴۹۷,۵۲۵,۲۴۷	۱,۱۶۸,۶۲۹,۲۹۳	جمع

۲۲- تعدیلات

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۲/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	
۱۱,۰۶۸,۶۹۴,۲۶۶	۱۱۷,۳۱۸,۵۸۱,۰۱۵	تعدیلات ارزشگذاری صدور واحدهای عادی
(۱۱۱,۱۴۰,۳۶۵,۲۸۷)	(۲۴۹,۶۳۳,۴۴۱,۱۱۹)	تعدیلات ارزشگذاری ابطال واحدهای عادی
(۱۰۰,۰۷۱,۶۷۱,۰۲۱)	(۱۳۲,۳۱۴,۸۶۰,۱۰۴)	

۲۳- تعهدات، بدهی ها و دارایی های احتمالی

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

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۳
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد راه

سرمايه‌گذاري ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

۱۴۰۱/۱۱/۳۰		۱۴۰۲/۰۷/۳۱		نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصدمتک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری			
۰.۴۲	۲۰,۰۰۰	مستاز	۹۹,۰۰۰	مدیر صندوق	شرکت کارگزاری بانک رفاه	مدیر صندوق و اشخاص وابسته به آن
۸.۳۷	۴۰۰,۰۰۰	عادی	۴۰۰,۰۰۰			
۲.۴	۱۱۳,۳۳۴	عادی	۹۹۸,۰۰۰	مدیر صندوق مشترک	صندوق سرمایه‌گذاری نگین رفاه	
۵.۲۳	۲۵۰,۰۰۰	عادی	۲۵۰,۰۰۰	سهامدار ممتاز	بانک رفاه کارگران	مدیر صندوق
۰	۰	مستاز	۱,۰۰۰	مدیر صندوق	شرکت سرمایه‌گذاری توسعه سرمایه رفاه	
۱۶.۷۴	۸۰۰,۰۰۰	عادی	۰	ضامن صندوق	بانک توسعه تعاون	ضامن صندوق و اشخاص وابسته به وی
۰	۰	عادی	۲,۱۳۴		تار طبیان	
۰	۰	عادی	۲,۱۳۴	مدیر سرمایه‌گذاری	مهرارز چشایی پهنسیری	مدیر سرمایه‌گذاری و اشخاص وابسته
۰	۰	عادی	۲,۱۳۴		علیرضا کاووسی	
۳۳.۱۳۱	۱,۵۸۳,۳۳۴		۱,۷۵۳,۲۶۸			جمع کل

۳۵- معاملات با اركان و اشخاص وابسته به آنها

ماتنه طلب (بدهی)	تاریخ معامله	ارزش معامله	موضوع معامله	نوع وابستگی	طرف معامله
در ۱۴۰۲/۰۷/۳۱ ریال		ریال			
.	طی دوره مالی	۴۲۸,۳۹۵,۸۸۳	کارمزدهای خرید اوراق بهادار	کارگزار صندوق	شرکت کارگزاری بانک رفاه کارگران
(۸۸,۳۷۵,۳۰۰,۹۸۱)	طی دوره مالی	۳۴۲,۹۳۶,۳۵۱	کارمزدهای فروش اوراق بهادار	مدیر	
(۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	طی دوره مالی	۳۰,۳۷۸,۷۵۹,۰۵۱	کارمزد از کان	متولی	مشاور سرمایه‌گذاری ایرانین تحلیل فارابی
(۲۶۸,۷۲۲,۳۲۶,۳۵۱)	طی دوره مالی	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	کارمزد از کان	فاسمن نقد شیدنگی	بانک توسعه تعاون
(۳۲۰,۴۵۰,۰۰۵,۳۲)	طی دوره مالی	۳۳۰,۹۹۰,۳۹۶		حسابرس	موسسه حسابرسی راز دار
(۳۶۰,۳۲۷,۹۸۷,۳۸۵)	***	۳۲,۷۸۱,۰۰۸,۱۶۸۱		جمع	

همچگونه، وبیادای در دوره مالی بعد از تاریخ صورت خالص داراییها که مستقر افناد صورت های مالی باشد، رخ نداده است. رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها



صندوق سرمایه‌گذاری توسعه اعتماد رفاه

صندوق سرمایه‌گذاری توسعه اعتماد رفاه

صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۲