

گزارش حسابرسی مستقل

صندوق سرمایه‌گذاری توسعه اعتماد رفاه

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مردادماه ۱۴۰۲

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



گزارش حسابرس مستقل به صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه گزارش حسابرسی صورتهای مالی

اظهار نظر

۱- صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه، شامل صورت خالص دارایی ها به تاریخ ۳۱ مردادماه ۱۴۰۲ 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 دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت های توضیحی ۱ تا ۲۷، توسط این موسسه، حسابرسی شده است.

به نظر این موسسه، صورت های مالی یاد شده، خالص داراییهای صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه در تاریخ ۳۱ مرداد ۱۴۰۲ و سود و زیان و گردش خالص داراییهای آن را برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری و دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوقهای سرمایه گذاری مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، به نحو منصفانه نشان می دهد.

مبنای اظهارنظر

۲- حسابرسی این موسسه طبق استانداردهای حسابرسی انجام شده است. مسئولیت های موسسه طبق این استانداردها در بخش مسئولیت های حسابرس در حسابرسی صورت های مالی توصیف شده است. این موسسه طبق الزامات آیین رفتار حرفه ای، مستقل از صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه است و سایر مسئولیت های اخلاقی را طبق الزامات مذکور انجام داده است. این موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده به عنوان مبنای اظهارنظر، کافی و مناسب است.

مسئولیت های مدیر صندوق در قبال صورتهای مالی

۳- مسئولیت تهیه و ارائه منصفانه صورتهای مالی طبق استانداردهای حسابداری و همچنین طراحی، اعمال و حفظ کنترل های داخلی لازم برای تهیه صورت های مالی عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه، با مدیر صندوق است. در تهیه صورت های مالی، مدیر صندوق مسئول ارزیابی توانایی صندوق به ادامه فعالیت و حسب ضرورت، افشای موضوعات مرتبط با ادامه فعالیت و مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت است، مگر اینکه قصد انحلال صندوق یا توقف عملیات آن وجود داشته باشد، یا راهکار واقع بینانه دیگری به جز موارد مذکور وجود نداشته باشد.

مسئولیت های حسابرس در حسابرسی صورت های مالی

۴- اهداف حسابرس شامل کسب اطمینان معقول از اینکه صورت های مالی، به عنوان یک مجموعه واحد، عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب و اشتباه است و صدور گزارش حسابرس که شامل اظهارنظر وی می شود. اطمینان معقول، سطح بالایی از اطمینان است، اما حتی با انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی ممکن است همه تحریف های بااهمیت، در صورت وجود، کشف نشود. تحریف ها که ناشی از تقلب یا اشتباه می باشند، زمانی با اهمیت تلقی می شوند که بطور منطقی انتظار رود، به تنهایی یا در مجموع، بتوانند بر تصمیمات اقتصادی استفاده کنندگان که بر مبنای صورتهای مالی اتخاذ می شوند، اثر بگذارند.

در چارچوب انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی، بکارگیری قضاوت حرفه‌ای و حفظ نگرش تردید حرفه‌ای در سراسر کار حسابرسی ضروری است، همچنین:

- خطرهای تحریف بااهمیت صورتهای مالی ناشی از تقلب یا اشتباه مشخص و ارزیابی، روشهای حسابرسی در برخورد با این خطرهای طراحی و اجرا و شواهد حسابرسی کافی و مناسب به عنوان مبنای اظهار نظر کسب می‌شود. از آنجا که تقلب می‌تواند همراه با تبانی، جعل، حذف عمدی، ارائه نادرست اطلاعات یا زیر پاگذاری کنترل‌های داخلی باشد، خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از تقلب، بالاتر از خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از اشتباه است.
- از کنترل‌های داخلی مرتبط با حسابرسی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثربخشی کنترل‌های داخلی صندوق، شناخت کافی کسب می‌شود.
- مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری و موارد افشای مرتبط ارزیابی می‌شود.
- بر مبنای شواهد حسابرسی کسب شده، در مورد مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت توسط مدیر صندوق و وجود یا نبود ابهامی بااهمیت در ارتباط با رویدادها یا شرایطی که می‌تواند تردیدی عمده نسبت به توانایی صندوق به ادامه فعالیت ایجاد کند، نتیجه‌گیری می‌شود. اگر چنین نتیجه‌گیری شود که ابهامی بااهمیت وجود دارد باید در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با این موضوع در صورتهای مالی اشاره شود یا، اگر اطلاعات افشا شده کافی نبود، اظهار نظر حسابرس تعدیل می‌گردد. نتیجه‌گیری‌ها مبتنی بر شواهد حسابرسی کسب شده تا تاریخ گزارش حسابرس است. با این حال، رویدادها یا شرایط آتی ممکن است سبب شود صندوق، از ادامه فعالیت باز بماند.
- کلیت ارائه، ساختار و محتوای صورتهای مالی، شامل موارد افشا و اینکه آیا معاملات و رویدادهای مبنای تهیه صورتهای مالی، به گونه‌ای در صورتهای مالی منعکس شده‌اند که ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزیابی می‌گردد.
- افزون بر این، زمانبندی اجرا و دامنه برنامه ریزی شده کار حسابرسی و یافته‌های عمده حسابرسی، شامل ضعفهای بااهمیت کنترل‌های داخلی که در جریان حسابرسی مشخص شده است، به ارکان راهبری اطلاع رسانی می‌شود.
- همچنین این موسسه مسئولیت دارد موارد عدم رعایت مفاد اساسنامه، امید نامه صندوق و "دستورالعمل اجرایی و گزارش دهی رویه‌های مالی" صندوق‌های سرمایه گذاری و سایر موارد لازم را به مجمع عمومی صندوق گزارش کند.

گزارش در مورد سایر مسئولیت‌های قانونی و مقرراتی

۵- محاسبات خالص ارزش روز دارائیه‌ها (NAV)، ارزش آماری، قیمت صدور و قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری به صورت نمونه‌ای طی دوره مالی مورد گزارش توسط این موسسه مورد رسیدگی قرار گرفته و ایرادی مشاهده نگردیده است.

۶- اصول و رویه‌های 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 دوره مالی به صورت نمونه‌ای مورد رسیدگی قرار گرفته و موردی دال بر عدم رعایت اصول و رویه‌های کنترل داخلی به شرح فوق، مشاهده نگردیده است.

۷- در رعایت مفاد ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۲۶۰ مورخ ۱۴۰۲/۰۶/۰۷ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی، صورت‌های مالی صندوق براساس استاندارد حسابرسی مورد رسیدگی قرار گرفت. در این رابطه نظر این موسسه به موردی حاکی از ایجاد محدودیت در دارایی‌های صندوق از قبیل تضمین و توثیق به نفع اشخاص جلب نگردید.

۸- در محدوده بررسی‌های انجام شده، به استثنای موارد 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 رویه‌های صندوق‌های سرمایه گذاری توسط سازمان بورس و اوراق بهادار، برخورد نگردیده است.

- ۸-۱- مفاد بند ۷ ماده ۵۶ اساسنامه صندوق، در خصوص ارائه گزارش عملکرد و صورت های مالی در دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱ حداکثر ظرف ۲۰ روز کاری پس از پایان هر دوره، رعایت نگردیده است.
- ۸-۲- مفاد ماده ۶۵ اساسنامه صندوق، درخصوص نسبت کل بدهی های صندوق به خالص داراییها حداکثر به میزان ۱۵٪ از تاریخ ۱۴۰۲/۰۵/۱۷ تا ۱۴۰۲/۰۵/۳۱، رعایت نشده است.
- ۸-۳- علیرغم مکاتبات بعمل آمده از سوی صندوق با شرکت سرمایه پذیر پخش رازی، سود سهام متعلقه در موعد مقرر قانونی اخذ نگردیده است.
- ۹- گزارش مدیر صندوق درباره فعالیت و عملکرد صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی های انجام شده و مطالب مطروحه در این گزارش، نظر این موسسه به موارد با اهمیتی 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 لیستهای ابلاغی مرجع ذی ربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این مؤسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص، این مؤسسه به موارد بااهمیتی که حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده باشد، برخورد نکرده است.

۲۳ مهر ماه ۱۴۰۲

مؤسسه حسابرسی رازدار

(حسابداران رسمی)

محمود محمد زاده

(شماره عضویت: ۸۰۰۷۰۱)

سعید قاسمی

(شماره عضویت: ۸۱۱۰۵۹)






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: شماره: No: پیوست: Add:

صندوق سرمایه‌گذاری توسعه اعتماد رفاه

گزارش مالی میان دوره ای

صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۲

با سلام؛

به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه‌گذاری توسعه اعتماد رفاه مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد 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
۹-۳۴	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 ۱۴۰۲/۰۷/۰۱ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

امضا
شماره ثبت: ۲۹۱۸۸

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



پیوست گزارش حسابرسی

مدرک ۱۴۰۲ / ۷ / ۲۳

آدرس: تهران، شهرک غرب، بلوار دادمان، خیابان فخر مقدم، نبش بوستان دوم غربی، پلاک ۲/۲

E-mail: info@refahbroker.ir

Website: trfund.ir

نمابر: ۰۲۱-۴۱۷۷۲۴۱۹

تلفن: ۰۲۱-۴۱۷۷۲۰۰۰

صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه

گزارش مالی میان دوره ای

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۲

۱۴۰۱/۱۱/۳۰	۱۴۰۲/۰۵/۳۱	یادداشت	دارایی ها:
ریال	ریال		
۲,۳۳۰,۰۲۰,۶۱۷,۵۲۹	۲,۶۰۶,۰۵۶,۲۴۱,۸۰۸	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۵۹,۹۸۹,۳۸۹,۰۷۴	۴۲,۵۰۵,۳۴۴,۶۴۱	۶	سرمایه گذاری در سپرده بانکی
۲۴,۸۷۰,۳۱۷,۳۹۳	۸۵,۵۸۱,۸۵۴,۷۵۹	۷	حسابهای دریافتنی
۱۸۸,۴۶۸,۹۷۶	۱,۶۲۵,۳۴۲,۷۸۰	۸	سایر دارایی ها
۶۲۲,۰۰۰	۱۳,۸۵۸,۰۰۷,۱۰۲	۹	موجودی نقد
.	۱۳۳,۶۳۹,۱۳۵	۱۰	جاری کارگزاران
۲,۴۱۵,۰۶۹,۴۱۴,۹۷۲	۲,۷۴۹,۷۶۰,۴۳۰,۲۲۵		جمع دارایی ها
			بدهی ها:
۳۷۷,۶۶۸,۱۹۱	.	۱۰	جاری کارگزاران
۳۳۸,۶۴۸,۶۶۴,۸۷۱	۳۳۸,۲۷۷,۳۸۰,۰۸۶	۱۱	پرداختنی به ارکان صندوق
۹,۴۹۱,۴۷۷,۶۵۳	۱۱,۰۱۰,۱۵۸,۷۷۹	۱۲	سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر
.	۱۱۶,۵۹۷,۱۲۵,۶۹۴	۱۳	تسهیلات دریافتنی
۳۳۸,۵۱۷,۸۱۰,۷۱۵	۴۵۵,۸۸۴,۶۶۴,۵۵۹		جمع بدهی ها
۲,۰۷۶,۵۵۱,۶۰۴,۲۵۷	۲,۲۹۳,۸۷۵,۷۶۵,۶۶۶	۱۴	خالص دارایی ها
۵۳۶,۱۱۲	۶۶۲,۲۵۳		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری - ریال

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



پیوست گزارش حسابرسی

راژدار

مورخ ۱۴۰۲ / ۷ / ۲۳



ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده
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

گزارش مالی میان دوره ای

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۲

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۳۱
درآمد ها:	ریال	ریال
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۵	۱۵۶,۳۸۴,۶۳۹,۷۶۰
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۶	۸,۶۴۵,۱۵۵,۴۲۶
سود سهام	۱۷	۱۸۵,۶۰۳,۶۸۷,۹۹۵
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۸	۲,۰۰۰,۰۰۰,۱۸,۳۶۳
سایر درآمدها	۱۹	۸۵۴,۷۸۳,۰۹۰
جمع درآمدها	۵۵۳,۹۱۰,۷۳۴,۱۸۰	۳۵۳,۴۸۷,۲۸۳,۵۳۴
هزینه ها:		
هزینه کارمزد از کان	۲۰	(۴۸,۷۵۳,۵۴۸,۳۲۸)
سایر هزینه ها	۲۱	(۱,۲۳۹,۸۲۳,۵۶۸)
سود و زیان قبل از هزینه های مالی	۵۳۵,۰۰۲,۱۶۸,۴۰۹	۳۰۳,۴۹۳,۹۱۱,۶۳۸
هزینه مالی	۲۲	(۴۱۹,۹۳۰,۹۱۰)
سود خالص	۵۳۴,۵۸۲,۲۳۷,۴۹۹	۳۰۳,۴۹۳,۹۱۱,۶۳۸
بازده میانگین سرمایه گذاری ^۱	۱۸.۹۷٪	۱۳.۶۳٪
بازده سرمایه گذاری پایان دوره ^۲	۲۲.۹۱٪	۱۵.۱۰٪

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۳۱
خالص دارایی های اول دوره	۳,۸۷۳,۳۵۶	۲,۰۷۶,۵۵۱,۶۰۴,۲۵۷
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۱۷۷,۷۱۸	۱,۷۷۷,۱۸۰,۰۰۰
واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۵۸۷,۴۳۷)	(۵,۸۷۳,۲۷۰,۰۰۰)
سود خالص دوره	۰	۵۳۴,۵۸۲,۲۳۷,۴۹۹
تعدیلات	۲۳	۰
خالص دارایی های پایان دوره	۳,۴۶۳,۷۴۷	۲,۲۹۳,۸۷۵,۷۶۵,۶۶۶

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

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده
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 $\pm$ سود (زیان) خالص
خالص دارایی های پایان دوره



صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۲

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه در ابتدا با نام بانک توسعه تعاون، صندوقی با سرمایه باز در اندازه کوچک محسوب می شود، 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، جمع آوری سرمایه از سرمایه گذاران و تشکیل سبدی از دارایی های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در زمینه های زیر سرمایه گذاری می نماید:

- 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 آن ها
 - واحدهای سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری 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 باز خرید آنها را قبل از سر رسید تعهد کرده باشد یا امکان تبدیل کردن آنها به نقد در بازار ثانویه مطمئن وجود داشته باشد.
 - گواهی های سپرده کالایی پذیرفته شده نزد یکی از بورس ها
 - هر نوع سپرده گذاری نزد بانکها و موسسات مالی اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران.
- مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه، 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 فخر مقدم، نبش بوستان دوم غربی، پلاک ۲۲ طبقه ۳ واقع شده است و صندوق دارای شعبه نمی باشد.

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 می یابد.

۱-۳- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه گذاری 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
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد 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.



نیوست گزارش حسابرسی

رازدار

مؤرخ ۱۴۰۲/۰۷/۲۳

صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد 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 ۴ 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 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 باقی مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.



پیوست گزارش حسابرسی

راژدار

مورخ ۱۴۰۲ / ۷ / ۲۳

صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۲

۴-۳- 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.

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 به علاوه 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 ۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ 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"> <thead> <tr> <th>ضریب</th><th>ارزش دارایی ها (میلیارد ریال)</th></tr> </thead> <tbody> <tr> <td>۰,۰۰۰۲۵</td><td>از صفر تا ۳۰,۰۰۰</td></tr> <tr> <td>۰,۰۰۰۱۵</td><td>از ۳۰,۰۰۰ تا ۵۰,۰۰۰</td></tr> <tr> <td>۰,۰۰۰۰۵</td><td>بالای ۵۰,۰۰۰</td></tr> </tbody> </table>	ضریب	ارزش دارایی ها (میلیارد ریال)	۰,۰۰۰۲۵	از صفر تا ۳۰,۰۰۰	۰,۰۰۰۱۵	از ۳۰,۰۰۰ تا ۵۰,۰۰۰	۰,۰۰۰۰۵	بالای ۵۰,۰۰۰
ضریب	ارزش دارایی ها (میلیارد ریال)								
۰,۰۰۰۲۵	از صفر تا ۳۰,۰۰۰								
۰,۰۰۰۱۵	از ۳۰,۰۰۰ تا ۵۰,۰۰۰								
۰,۰۰۰۰۵	بالای ۵۰,۰۰۰								

صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد 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 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
مورخ ۱۴۰۲ / ۷ / ۲۳

صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۲

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:

۱۴۰۱/۱/۳۰

۱۴۰۲/۱۰/۵/۳۱

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	ریال	ریال	
۶۰۶	۱۴۶,۳۴۴,۳۸۴,۰۸۶	۱۳۷,۱۸۹,۱۶۱,۹۱۱	۱۲,۵۵	۳۴۵,۱۳۷,۹۵۶,۳۳۵	۳۷۹,۵۴۵,۷۲۸,۶۱۳	خودرو و ساخت قطعات
۱۷۸۶	۴۳۱,۳۸۲,۹۱۰,۳۵۷	۲۶۱,۹۶۳,۳۳۰,۸۸۳	۱۱,۶۳	۳۱۹,۹۰۰,۴۷۲,۱۲۶	۱۵۶,۴۷۷,۸۰۹,۵۴۲	فلزات اساسی
۹,۲۷	۲۲۳,۸۹۸,۴۵۴,۳۷۸	۱۹۴,۷۳۵,۶۷۳,۴۴۰	۱۰,۶۹	۲۹۳,۹۶۴,۳۸۹,۶۱۹	۲۱۰,۱۸۵,۷۴۹,۳۴۳	بانکها و موسسات اعتباری
۱۱,۹۰	۲۸۷,۴۷۱,۴۵۶,۷۰۸	۲۳۱,۱۲۱,۰۳۲,۴۱۰	۹,۹۵	۲۷۳,۷۲۸,۵۶۶,۳۵۰	۱۹۰,۱۱۳,۵۸۷,۰۴۸	محصولات شیمیایی
۹,۶۱	۲۳۲,۱۲۶,۱۸۲,۱۸۰	۲۰۲,۰۹۰,۳۶۵,۳۸۵	۷,۹۳	۲۱۸,۰۴۴,۰۷۲,۳۶۰	۱۸۳,۹۵۷,۳۸۶,۰۱۴	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۸,۲۵	۱۹۹,۳۱۲,۸۰۰,۴۳۰	۱۶۳,۹۲۴,۸۰۳,۲۷۸	۷,۴۳	۲۰۴,۳۲۶,۹۷۷,۵۰۰	۱۴۶,۶۳۲,۱۵۶,۷۵۴	شرکتهای چند رشته ای صنعتی
۴۰,۸	۹۸,۶۵۳,۴۹۸,۲۰۰	۹۶,۳۳۵,۶۱۹,۷۵۵	۵,۷۷	۱۵۸,۶۳۶,۲۹۳,۲۱۸	۱۳۳,۰۷۵,۴۲۱,۶۴۲	زراعت و خدمات وابسته
۶,۵۲	۱۵۷,۳۸۷,۹۳۶,۵۰۰	۱۲۵,۹۶۹,۳۸۱,۴۵۳	۴,۲۸	۱۱۷,۷۱۵,۴۰۱,۰۰۰	۸۱,۲۰۱,۸۲۴,۰۱۹	مواد و محصولات دارویی
.	.	.	۳,۹۸	۱۰۹,۳۴۶,۳۸۶,۱۵۰	۱۴۵,۳۷۹,۸۱۴,۸۵۶	بیمه وصندوق بازنشستگی به جز تأمین اجتماعی
۲,۳۳	۸۰,۳۹۷,۷۶۹,۹۵۰	۴۸,۳۱۷,۱۱۱,۵۱۳	۳,۹۷	۱۰۹,۱۷۸,۰۴۸,۹۲۸	۵۶,۴۹۶,۱۲۱,۴۳۰	سیمان، آهک و گچ
۲,۶۲	۸۷,۴۶۱,۴۵۲,۷۵۹	۸۱,۰۲۲,۹۴۶,۴۴۰	۳,۷۵	۱۰۳,۰۸۶,۹۶۱,۲۰۰	۱۱۰,۷۵۳,۹۸۴,۱۸۷	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۴,۲۹	۱۰۳,۶۶۴,۶۸۵,۷۴۰	۱۰۶,۳۳۳,۸۴۷,۰۶۵	۲,۷۰	۷۴,۲۴۹,۵۷۰,۷۰۰	۷۵,۵۲۷,۵۴۳,۵۵۱	استخراج کانه های فلزی
۸۴,۸۱	۲,۰۴۸,۱۰۱,۵۳۱,۳۸۸	۱,۶۲۸,۷۹۳,۳۷۳,۴۳۳	۸۴,۶۴	۲,۳۲۷,۳۱۵,۰۹۵,۲۸۶	۱,۸۶۹,۳۴۷,۱۲۶,۹۹۹	نقل به صفحه بعد



نقل به صفحه بعد

۱۴۰۲ / ۷ / ۲۳ مورخ

صندوق سرمایه گذاری توسعه اعمال رفاه
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۲

۱۴۰۱/۱/۳۰		۱۴۰۲/۰۵/۳۱			
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده
	ریال	ریال		ریال	ریال
۸۴.۸۱	۲,۰۴۸,۱۰۱,۵۳۱,۳۸۸	۱,۶۲۸,۷۹۳,۳۷۳,۴۳۳	۸۴.۶۴	۲,۳۲۷,۳۱۵,۰۹۵,۲۸۶	۱,۸۶۹,۳۴۷,۱۲۶,۹۹۹
۲.۵۴	۶۱,۴۳۲,۳۹۰,۰۰۰	۵۷,۹۳۹,۳۵۵,۷۰۴	۲.۰۵	۵۶,۳۶۲,۶۳۵,۰۰۰	۵۷,۹۳۹,۳۵۵,۷۰۴
۱.۲۵	۳۰,۳۳۹,۰۰۱,۰۰۰	۳۰,۵۳۴,۸۱۱,۴۱۶	۲۰.۱	۵۵,۳۱۸,۸۸۲,۵۰۰	۳۰,۵۳۴,۸۱۱,۴۱۶
۴.۵۹	۱۱۰,۸۳۶,۵۷۵,۰۰۰	۱۰۲,۹۳۱,۵۳۵,۷۲۴	۱.۴۷	۴۰,۵۱۲,۵۰۷,۷۵۰	۲۴,۵۶۱,۰۵۷,۳۹۵
۱.۱۸	۲۸,۵۴۸,۱۸۰,۰۴۲	۳۰,۸۰۲,۳۶۰,۶۹۲	۱.۳۴	۲۶,۷۴۷,۰۴۶,۳۵۰	۲۶,۹۹۷,۹۰۸,۳۹۷
.	.	.	۱.۹۷	۵۴,۰۴۴,۰۹۶,۴۲۸	۶۶,۹۱۸,۳۲۸,۷۶۳
.	.	.	۱.۳۰	۲۵,۷۵۵,۹۷۸,۴۹۴	۴۸,۸۳۴,۰۸۹,۹۸۹
۱.۱۶	۲۸,۱۳۱,۶۷۴,۵۰۰	۲۸,۵۰۵,۸۵۹,۸۴۱	.	.	.
۰.۹۴	۲۲,۷۴۱,۳۶۵,۶۹۹	۴۱,۵۴۱,۵۹۵,۲۵۰	.	.	.
۹۶.۴۸	۲,۳۳۰,۰۲۰,۶۱۷,۵۲۹	۱,۹۳۱,۰۴۸,۶۹۲,۰۶۰	۹۴.۷۷	۲,۶۰۶,۰۵۶,۳۴۱,۸۰۸	۲,۱۳۵,۱۳۲,۵۷۸,۵۶۳

فعالتهای کمکی به نهادهای مالی واسطه

انبوه سازی، املاک و مستغلات

خدمات فنی و مهندسی

قند و شکر

لاستیک و پلاستیک

سرمایه گذاریها

حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات

استخراج ذغال سنگ

نقل از صفحه قبل

صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه

گزارش مالی دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۲

۵- سرمایه گذاری در سپرده بانکی

۱۴۰۱/۱۱/۳۰				۱۴۰۲/۰۵/۳۱			
درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	تاریخ سررسید	نرخ سود	تاریخ سپرده گذاری	نوع سپرده
	ریال		ریال		درصد		سپرده های بانکی:
۲۳۶	۵۷,۱۰۳,۳۳۹,۳۶۶	۱,۴۵	۴۰,۰۰۰,۵۰۱,۳۵۰	-	۸	۱۴۰۱/۰۱/۳۰	کوتاه مدت
							دی - ۲۰,۵۷۹,۰۷۴,۰۰۶
۰۰۰۸	۱,۸۹۲,۱۷۱,۸۰۸	۰۰,۰۹	۲,۴۹۸,۵۵۱,۷۵۵	-	۸	۱۴۰۱/۰۶/۰۱	کوتاه مدت
							خاورمیانه - ۱۰۰۷-۱۰-۸۱۰-۷۰۷۰۷۲۶۴۰
۰۰,۰۴	۹۹۳,۸۷۸,۰۰۰	۰	۶,۱۹۱,۵۳۶	-	۸	۱۳۹۸/۱۰/۱۱	کوتاه مدت
							رفاه - ۲۹۱,۶۲۴,۴۱۸
۰	۱۰۰,۰۰۰	۰	۱۰۰,۰۰۰	-	۰	۱۳۹۷/۱۰/۱۱	کوتاه مدت
							توسعه تعاون - ۳۱۳-۳۱۱-۹۹۱,۹۹۱-۱
۲,۴۸	۵۹,۹۸۹,۳۸۹,۰۷۴	۱,۵۵	۴۲,۵۰۵,۳۴۴,۶۴۱				

۷- حساب های دریافتی

حساب های دریافتی به تفکیک به شرح زیر است:

۱۴۰۱/۱۱/۳۰		۱۴۰۲/۰۵/۳۱		
توزیل شده	توزیل شده	تفاوت ارزش اسمی و مبلغ توزیل شده	نرخ توزیل	توزیل نشده
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
۲۴,۸۷۰,۳۱۷,۳۹۳	۸۵,۵۸۱,۸۵۴,۷۵۹	(۲,۵۹۱,۶۳۸,۹۱۱)	۲۵	۸۸,۱۷۳,۴۹۳,۶۷۰
۲۴,۸۷۰,۳۱۷,۳۹۳	۸۵,۵۸۱,۸۵۴,۷۵۹	(۲,۵۹۱,۶۳۸,۹۱۱)		۸۸,۱۷۳,۴۹۳,۶۷۰



سازمان امور مالیاتی
جمهوری اسلامی ایران

مورد سهام

پیوست گزارش حسابرسی
۱۴۰۲ / ۲ / ۲۳
موضوع

صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد 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.

۱۴۰۲/۰۵/۳۱				
مانده ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک دوره	مانده پایان دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۷۳,۲۰۵,۶۹۱	۲,۷۲۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۳۳۰,۳۹۷,۲۵۱)	۱,۵۶۷,۸۰۸,۴۴۰	مخارج نرم افزار
۱۵,۲۶۳,۲۸۵	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۷,۷۲۸,۹۴۵)	۵۷,۵۳۴,۳۴۰	مخارج عضویت در کانون
۱۸۸,۴۶۸,۹۷۶	۲,۸۲۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۳۸۸,۱۲۶,۱۹۶)	۱,۶۲۵,۳۴۲,۷۸۰	

۹- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق به شرح زیر می باشد:

۱۴۰۲/۰۵/۳۱	۱۴۰۱/۱۱/۳۰	
ریال	ریال	
۱۳,۸۵۸,۰۰۷,۱۰۲	۶۲۲,۰۰۰	حساب جاری بانک رفاه کارگران - ۳۹۱۶۲۴۴۸۰
۱۳,۸۵۸,۰۰۷,۱۰۲	۶۲۲,۰۰۰	

۱۰- جاری کارگزاران

۱۴۰۲/۰۵/۳۱				
مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره	نام شرکت کارگزاری
ریال	ریال	ریال	ریال	
(۳۷۷,۶۶۸,۱۹۱)	۱,۵۵۳,۷۵۰,۴۲۱,۳۰۸	(۱,۵۵۳,۲۳۹,۱۱۳,۹۸۲)	۱۳۳,۶۳۹,۱۳۵	شرکت کارگزاری بانک رفاه کارگران
(۳۷۷,۶۶۸,۱۹۱)	۱,۵۵۳,۷۵۰,۴۲۱,۳۰۸	(۱,۵۵۳,۲۳۹,۱۱۳,۹۸۲)	۱۳۳,۶۳۹,۱۳۵	

پیوست گزارش حسابرسی
 رازدار
 مورخ ۱۴۰۲ / ۲ / ۲۳

صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۲

۱۱- پرداختنی به ارکان صندوق

بدهی به ارکان صندوق به شرح زیر است:

۱۴۰۱/۱۱/۳۰	۱۴۰۲/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	
۵۸,۴۹۸,۰۳۸,۹۶۳	۵۶,۹۵۹,۲۷۶,۶۷۴	مدیر
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	متولی
۲۶۹,۷۲۲,۲۲۶,۲۵۱	۲۶۹,۷۲۲,۲۲۶,۲۵۱	ضامن
۲۹۳,۷۵۹,۶۵۷	۴۶۶,۵۱۷,۱۶۱	حسابرس
۳۴,۶۴۰,۰۰۰	۲۹,۳۶۰,۰۰۰	مدیر ثبت
۳۲۸,۶۴۸,۶۶۴,۸۷۱	۳۲۸,۲۷۷,۳۸۰,۰۸۶	

۱۲- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

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

۱۴۰۱/۱۱/۳۰	۱۴۰۲/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	
۸,۷۴۸,۹۴۴,۸۹۸	۸,۷۴۸,۹۴۴,۸۹۸	ذخیره تصفیه
۵۳۱,۹۷۹,۷۴۶	۲,۰۳۱,۱۰۲,۸۷۴	هزینه نرم افزار - ثابت
۱۱۰,۵۵۳,۰۰۹	۱۳۰,۱۱۱,۰۰۷	ذخیره هزینه نرم افزار - متغیر
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه عضویت در کانون
۹,۴۹۱,۴۷۷,۶۵۳	۱۱,۰۱۰,۱۵۸,۷۷۹	

۱۳- تسهیلات دریافتنی

۱۴۰۱/۱۱/۳۰	۱۴۰۲/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	
۰	۱۱۶,۱۷۷,۱۹۴,۷۸۴	تسهیلات دریافتنی
۰	۴۱۹,۹۳۰,۹۱۰	بهره تسهیلات دریافتنی
۰	۱۱۶,۵۹۷,۱۲۵,۶۹۴	

صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد 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		۱۴۰۲/۰۵/۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۲,۰۲۲,۹۴۰,۴۳۰,۷۸۷	۳,۷۷۳,۳۵۶	۲,۲۲۷,۶۵۰,۴۹۶,۷۴۰	۳,۳۶۳,۷۴۷	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۵۳,۶۱۱,۱۷۳,۴۷۰	۱۰۰,۰۰۰	۶۶,۲۲۵,۲۶۸,۹۲۶	۱۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۲,۰۷۶,۵۵۱,۶۰۴,۲۵۷	۳,۸۷۳,۳۵۶	۲,۲۹۳,۸۷۵,۷۶۵,۶۶۶	۳,۴۶۳,۷۴۷	

۱۵- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

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

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۱
سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس	۲۳۷,۰۳۹,۴۱۰,۱۰۲	۱۴۹,۵۱۰,۳۱۸,۳۸۲
سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم سهام	۳,۷۵۶,۵۵۵,۷۱۶	۶,۸۷۴,۳۲۱,۳۷۸
	۲۳۹,۷۸۵,۹۶۵,۸۱۸	۱۵۶,۳۸۴,۶۳۹,۷۶۰

 پیوست گزارش حسابرسی
 مورخ ۱۴۰۲ / ۷ / ۲۳ رازدار

صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه
گزارش مالی، سال دوره ای
یادداشت‌های توضیحی، صورتهای مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۲

۱-۵-۱ سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده یا فرابورس

دوره مالی شش ماهه منتهی به
۱۴۰۱/۰۵/۳۱

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کاربرد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	۳۳,۷۷۴,۳۲۴,۷۷۵	(۳۱۴,۸۵۰,۷۱۶)	(۵۹,۸۳۰,۵۶۰)	(۳۸,۸۳۱,۱۴۵,۸۶۰)	۶۲,۹۷۰,۱۴۱,۹۱۱	۷,۲۶۹,۳۳۱	ملی شیمی کشاورز
-	۲۱,۹۴۶,۳۸۵,۱۳۸	(۳۵۷,۸۸۸,۳۳۳)	(۶۷,۹۹۸,۴۷۹)	(۴۹,۳۰۵,۴۷۵,۰۰۰)	۷۱,۵۷۷,۶۴۶,۸۵۰	۱,۱۲۵,۰۰۰	صنایع فروآلیاژ ایران
۴۵۷,۷۱۹,۹۷۰	۱۹,۵۶۱,۳۷۰,۷۵۰	(۳۱۲,۰۹۱,۷۸۴)	(۵۹,۳۹۶,۲۴۶)	(۴۲,۴۸۵,۶۹۷,۰۰۰)	۶۲,۴۱۸,۳۵۵,۹۷۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری سپه
۳,۶۶۸,۳۰۵,۵۹۴	۱۷,۶۷۵,۳۳۹,۴۷۹	(۱۷۲,۳۰۵,۱۸۳)	(۳۲,۷۱۸,۷۷۸)	(۱۶,۵۶۰,۸۷۳,۰۰۰)	۳۴,۴۴۱,۰۳۶,۴۴۰	۱,۷۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری آتیه دماوند
۷۸۰,۴۸۸,۶۴۹	۶,۸۴۸,۳۴۹,۲۷۳	(۱۷۱,۴۰۵,۸۴۶)	(۳۲,۵۶۶,۶۵۶)	(۷۱,۸۸۵,۴۱۵,۶۰۵)	۷۸,۹۳۷,۶۲۷,۳۸۰	۱۴,۵۰۰,۰۰۰	گروه توسعه مالی مهر آیندگان
۷,۹۵۵,۷۷۹,۹۷۵	۱۰,۷۴۰,۳۵۴,۳۶۸	(۱۸۹,۰۹۵,۷۳۲)	(۳۵,۹۳۷,۸۱۲)	(۳۶,۸۵۳,۸۶۶,۵۴۸)	۳۷,۸۱۹,۱۴۴,۴۵۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	پتروشیمی شیراز
۳۱۲,۷۹۳,۶۳۹	۱۰,۷۱۵,۶۴۳,۳۱۹	(۱۶۵,۵۵۷,۶۷۱)	(۳۱,۴۵۵,۵۴۵)	(۳۲,۱۹۸,۸۷۸,۵۷۳)	۳۳,۱۱۱,۵۳۵,۰۰۸	۷,۷۸۱,۰۰۰	بانک ملت
-	۱۰,۰۷۷,۸۳۸,۳۹۰	(۱۹۲,۱۴۰,۷۹۷)	(۳۶,۵۰۶,۳۸۳)	(۳۸,۱۲۱,۶۷۴,۵۰۰)	۳۸,۴۳۸,۱۵۹,۹۷۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری مسکن جنوب
-	۹,۶۲۷,۹۶۹,۶۴۱	(۱۷۱,۸۸۳,۰۷۱)	(۳۲,۶۵۷,۱۴۶)	(۳۴,۵۴۳,۹۰۵,۶۴۲)	۳۴,۳۷۶,۴۱۴,۵۰۰	۱,۴۳۹,۰۰۰	بهار زر عالیس چتران
-	۹,۵۳۵,۳۵۵,۱۱۳	(۱۷۲,۱۶۲,۶۸۵)	(۳۲,۷۱۰,۰۲۷)	(۳۴,۷۰۲,۴۰۹,۴۳۵)	۳۴,۴۳۲,۵۳۷,۳۵۹	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	س.الماس حکمت ایرانیان
-	۹,۳۹۶,۵۵۰,۵۰۴	(۱۶۱,۶۵۱,۴۰۵)	(۳۰,۷۱۳,۳۳۸)	(۳۲,۷۴۱,۳۶۵,۷۰۳)	۳۲,۳۳۰,۳۸۰,۹۵۰	۶۸۰,۶۷۵	بورس انرژی ایران
-	۸,۴۸۳,۹۲۹,۸۹۱	(۳۰,۳۰۷۳,۵۵۳)	(۵۷,۵۸۳,۷۰۶)	(۵۱,۷۷۰,۱۲۴,۰۰۰)	۶۰,۶۱۴,۷۱۱,۱۵۰	۲,۴۰۰,۰۰۰	پخش رازی
۱۳,۱۷۴,۹۸۷,۷۹۷	۱۶۸,۳۷۲,۸۱۰,۴۴۰	(۲,۶۸۴,۰۰۵,۶۶۶)	(۵۰,۹۵۴,۸۶۶)	(۴۰,۹۸۹,۰۸۳۰,۸۶۶)	۵۸۱,۴۵۷,۶۰۱,۸۳۸		جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شن ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۲

دوره مالی شن ماهه منتهی به
۱۴۰۱/۰۵/۳۱

دوره مالی شن ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	ریال	سود (زیان) فروش	ریال
جمع نقل از صفحه قبل	۵۸۱,۴۵۷,۶۰۱,۸۳۸	(۴۰۹,۸۹۰,۸۳۰,۸۶۶)	(۵۰۹,۹۵۳,۸۶۶)	(۲,۶۸۴,۰۰۵,۶۶۶)	۱۶۸,۳۷۲,۸۱۰,۴۴۰	۱۳,۱۷۴,۹۸۷,۷۹۷	ریال	۴,۸۹۴,۳۹۱,۸۱۰
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۲۶,۳۰۵,۹۰۴,۳۲۰	(۱۸,۷۹۳,۳۲۰,۳۳۰)	(۳۴,۹۹۰,۴۸۰)	(۱۳۱,۵۲۹,۵۲۰)	۷,۳۵۶,۰۶۳,۷۹۰	۴,۸۹۴,۳۹۱,۸۱۰	ریال	۷,۳۸۱,۵۶۶,۰۱۳
فروشی سیستم ختمین	۶۵,۶۴۰,۶۵۷,۸۹۰	(۵۷,۹۶۸,۵۳۰,۴۵۶)	(۶۲,۳۵۸,۱۳۰)	(۳۸۸,۲۰۳,۳۹۱)	۷,۳۸۱,۵۶۶,۰۱۳	۶,۵۳۰,۹۲۱,۵۷۳	ریال	۶,۵۳۰,۹۲۱,۵۷۳
پالایش نفت اصفهان	۱۷,۶۰۴,۸۲۲,۷۸۰	(۱۰,۹۶۹,۱۴۲,۷۰۷)	(۱۶,۷۳۴,۳۸۶)	(۸۸۰,۳۴۰,۱۱۴)	۶,۵۳۰,۹۲۱,۵۷۳	۴۸۷,۶۹۸,۳۴۸	ریال	۵,۶۳۵,۵۲۸,۴۳۸
توسعه معادن و فولاد	۲۲,۴۱۷,۴۵۶,۵۴۰	(۱۶,۸۳۴,۴۳۰,۱۲۵)	(۳۱,۳۹۶,۳۷۴)	(۱۱۲,۰۸۷,۳۷۹)	۵,۴۵۱,۶۴۲,۷۵۲	۴۸۷,۶۹۸,۳۴۸	ریال	۵,۴۵۱,۶۴۲,۷۵۲
کالسیمین	۱۷,۰۴۴,۵۹۸,۰۷۰	(۱۱,۶۵۵,۳۳۶,۳۵۴)	(۱۶,۱۹۱,۹۸۲)	(۸۵,۳۲۳,۹۸۷)	۵,۳۸۷,۹۴۶,۸۴۷	۶,۳۶۹,۶۷۱,۹۷۲	ریال	۵,۳۸۷,۹۴۶,۸۴۷
پالایش نفت بندر عباس	۱۵,۸۱۸,۹۷۶,۳۱۰	(۱۱,۰۱۰,۰۹۷,۸۰۵)	(۱۵,۰۲۷,۸۳۲)	(۷۹۰,۹۴۸,۸۳)	۴,۷۱۴,۷۵۵,۶۹۰	۶,۳۶۹,۶۷۱,۹۷۲	ریال	۴,۷۱۴,۷۵۵,۶۹۰
فولاد مبارکه اصفهان	۱۳,۲۰۵,۶۴۱,۳۵۰	(۸,۶۰۰,۰۳۵,۳۹۶)	(۱۲,۵۴۵,۱۱۵)	(۶۶۰,۲۸۳,۰۶)	۴,۵۲۷,۰۴۲,۶۳۳	۳,۸۵۲,۹۵۳,۰۴۵	ریال	۴,۵۲۷,۰۴۲,۶۳۳
پتروشیمی پردیس	۱۷,۸۱۷,۷۵۷,۶۳۰	(۱۳,۹۵۷,۴۵۶,۰۶۸)	(۱۶,۹۲۶,۶۳۰)	(۸۹۰,۸۸,۷۸۶)	۳,۷۵۴,۳۸۶,۱۴۶	۵۷۴,۶۶۲,۳۹۷	ریال	۳,۷۵۴,۳۸۶,۱۴۶
توسعه صنایع و معادن کوثر	۹,۲۵۵,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۶۷۸,۱۵۱,۰۸۴)	(۸,۷۹۱,۹۶۰)	(۴۶,۳۷۴,۹۹۷)	۳,۵۲۱,۷۸۱,۹۵۹	۵۷۴,۶۶۲,۳۹۷	ریال	۳,۵۲۱,۷۸۱,۹۵۹
ملی صنایع سس ایران	۹,۴۴۲,۴۲۲,۳۴۰	(۵,۹۹۷,۷۶۶,۳۵۰)	(۸,۹۷۰,۱۵۰)	(۴۷,۳۱۲,۱۰۰)	۳,۳۸۸,۴۷۳,۷۳۰	۵۹۱,۰۱۳,۰۰۶	ریال	۳,۳۸۸,۴۷۳,۷۳۰
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱۲,۰۸۴,۰۰۰,۰۰۰	(۸,۶۷۸,۰۵۶,۴۹۰)	(۱۱,۴۷۹,۶۸۷)	(۶۰,۴۳۰,۰۰۳)	۲,۳۲۴,۰۴۳,۸۲۰	۵۹۱,۰۱۳,۰۰۶	ریال	۲,۳۲۴,۰۴۳,۸۲۰
سپید ماکن	۸,۳۰۱,۶۰۴,۰۴۰	(۵,۶۳۰,۳۹۹,۳۰۰)	(۷,۸۸۶,۳۸۶)	(۴۱,۵۰۸,۰۲۱)	۲,۶۲۱,۹۱۰,۴۵۳	(۳۳۶,۲۳۷,۸۷۱)	ریال	۲,۶۲۱,۹۱۰,۴۵۳
جمع نقل به صفحه بعد	۸۱۶,۳۹۶,۴۴۲,۹۲۸	(۵۸۵,۶۶۱,۳۴۲,۲۴۱)	(۷۳۳,۱۴۲,۹۷۸)	(۳,۸۵۸,۶۹۹,۸۶۳)	۲۲۶,۱۴۳,۲۵۵,۸۴۶	۲۵,۲۴۴,۵۶۸,۸۳۲	ریال	۲۵,۲۴۴,۵۶۸,۸۳۲



گزارش حسابرسی

راژدار

مهرخ ۱۴۰۲ / ۷ / ۲۳

صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه

گزارش مالی سال دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۲

دوره مالی شش ماهه منتهی به

۱۴۰۱/۰۵/۳۱

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کاربرد فروش	ارزش دفتری	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۳۵,۲۴۴,۵۶۸,۸۳۲	۲۲۶,۱۴۳,۳۵۵,۸۴۶	(۳,۸۵۸,۶۹۹,۸۶۳)	(۷۳۳,۱۴۳,۹۷۸)	(۵۸۵,۶۶۱,۳۴۳,۲۴۱)	۸۱۶,۳۹۶,۴۴۲,۹۷۸	جمع نقل از صفحه قبل
.	۳,۵۵۹,۸۷۸,۴۳۷	(۷۶,۹۵۰,۰۳۸)	(۱۴,۶۳۰,۳۱۹)	(۱۲,۷۳۸,۵۵۶,۱۱۶)	۱۵,۳۹۰,۰۰۴,۹۰۰	۳۰۰,۰۰۰
.	۲,۵۴۰,۷۸۷,۰۸۱	(۳۳,۶۴۹,۹۷۶)	(۶,۳۰۳,۴۴۴)	(۳,۹۵۰,۳۵۴,۶۹۹)	۶,۵۴۹,۹۹۵,۱۸۰	۳۰۰,۰۰۰
.	۲,۴۳۳,۳۴۴,۰۹۴	(۴,۰۹۱,۳۵۰)	(۷,۶۵۵,۳۸۰)	(۵,۵۷۷,۰۵۹,۳۷۶)	۸۰,۵۸,۲۵۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰
۱۸,۳۸۷,۰۸۱,۶۸۳	۲,۱۸۷,۹۴۱,۳۶۰	(۳۲,۰۵۷۲,۱۴۹)	(۴۱,۹۰۷,۶۳۶)	(۴۱,۶۶۴,۰۰۸,۷۴۴)	۴۴,۱۱۴,۴۲۹,۸۸۹	۹,۶۰۰,۰۰۰
.	۲,۱۴۸,۰۰۰,۰۲۷۹	(۵۶,۹۷۵,۶۴۱)	(۱۰,۸۷۵,۳۰۲)	(۹,۱۷۹,۳۳۷,۳۶۸)	۱۱,۳۹۵,۱۲۸,۳۹۰	۹۰۰,۰۰۰
.	۱,۶۷۰,۸۰۷,۷۶۵	(۳۶,۱۳۹,۳۳۵)	(۴,۹۶۶,۴۵۷)	(۳,۵۲۵,۹۵۳,۴۴۳)	۵,۳۳۷,۸۶۷,۰۰۰	۹۸,۶۳۹
.	۱,۳۳۶,۹۴۶,۶۳۹	(۳۳,۰۹۶,۳۵۷)	(۴,۳۸۸,۳۲۰)	(۳,۲۶۴,۸۳۰,۱۶۴)	۴,۶۱۹,۳۵۱,۳۷۰	۴۷۰,۵۸۸
.	۹۹۷,۸۵۸,۴۷۴	(۱۸,۹۰۷,۴۷۷)	(۳,۵۹۲,۴۱۶)	(۳,۷۶۱,۱۳۷,۰۳۳)	۳,۷۸۱,۴۹۵,۴۰۰	۱۰۰,۰۰۰
۵۳۳,۵۱۲,۹۷۷	۹۹۰,۰۰۰,۳۴,۶۶۵	(۱۹,۰۵۴,۳۳۹)	(۳,۶۳۰,۳۶۵)	(۲,۷۹۸,۱۶۶,۸۸۱)	۳,۸۱۰,۸۶۶,۱۴۰	۸۰,۶۰۷
۶۵۶,۳۴۱,۳۳۱	۶۴۴,۷۰۰,۳۰۸	(۷,۳۷۷,۸۵۴)	(۱,۳۸۲,۷۷۹)	(۸,۰۲۰,۳۰۹,۹۵۹)	۱,۴۵۵,۵۷۰,۹۰۰	۳۷۸,۸۴۵
۱,۳۰۸,۵۳۷,۱۱۹	(۸,۷۵۴,۳۴۶)	(۱۰,۸۵۸,۳۴۷)	(۳,۰۶۳,۰۵۵)	(۲,۱۶۷,۵۰۱,۳۴۵)	۲,۱۷۱,۶۶۸,۴۹۶	۴۳۰,۰۷۴
۶,۳۷۷,۷۶۰,۰۹۷	(۶,۶۰۵,۲۸۰,۵۹۰)	(۳۲۱,۰۹۹,۹۹۹)	(۴۲۰,۰۸,۷۴۷)	(۵۰,۵۶۲,۱۷۱,۸۴۴)	۴۴,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۶۲,۴۰۷,۷۰۲,۰۳۹	۲۳۷,۰۴۹,۴۱۰,۱۰۲	(۴,۶۱۲,۵۷۲,۵۰۰)	(۸۷۶,۳۷۷,۷۷۸)	(۷۲۴,۶۵۲,۶۱۰,۱۱۳)	۹۶۷,۱۷۰,۹۷۰,۴۹۳	جمع نقل به صفحه بعد



پایوست گزارش حسابرسی

راژدار

مورد ۳ / ۷ / ۱۴۰۲

صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه
گزارش مالی سال دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۲

دوره مالی شش ماهه منتهی به
۱۴۰۱/۰۵/۳۱

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱

تعداد	تهای فروش	ارزش دفتری	کاربرد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو	۹۶۷,۱۷۰,۹۷۰,۴۹۳	(۷۲۴,۶۵۲,۶۱۰,۱۱۳)	(۸۷۶,۳۷۷,۷۷۸)	(۴,۶۱۲,۵۷۲,۵۰۰)	۲۳۷,۰۲۹,۴۱۰,۱۰۲	۶۲,۴۰۷,۷۰۲,۰۲۹
گروه مینا (سهامی عام)	*	*	*	*	*	۱۳,۱۳۱,۳۲۵,۹۱۳
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	*	*	*	*	*	۱۰,۰۰۵,۵۸۶,۹۸۳
تولید نیروی برق آبادان	*	*	*	*	*	۹,۴۸۰,۳۰۸,۱۴۴
پتروشیمی غدیر	*	*	*	*	*	۹,۱۵۵,۲۰۳,۹۰۴
فولاد کاوه جنوب کیش	*	*	*	*	*	۶,۸۵۷,۶۳۸,۵۵۵
بنگاههای مالی بورس انرژی	*	*	*	*	*	۶,۷۵۶,۷۸۱,۸۵۳
پتروشیمی خراسان	*	*	*	*	*	۵,۸۵۵,۷۳۱,۷۵۰
اقتصادی نگین گردشگری ایرانین	*	*	*	*	*	۵,۵۸۲,۵۰۳,۳۹۷
گروه صنعتی سدید	*	*	*	*	*	۵,۱۸۴,۰۴۲,۰۴۶
صنایع پتروشیمی کرمانشاه	*	*	*	*	*	۳,۹۳۰,۰۶۶,۱۹۸
نفت سیاهان	*	*	*	*	*	۳,۶۵۴,۹۷۶,۵۵۸
بالایش نفت تبریز	*	*	*	*	*	۲,۵۸۲,۴۵۳,۱۹۱
جمع نقل به صفحه بند	۹۶۷,۱۷۰,۹۷۰,۴۹۳	(۷۲۴,۶۵۲,۶۱۰,۱۱۳)	(۸۷۶,۳۷۷,۷۷۸)	(۴,۶۱۲,۵۷۲,۵۰۰)	۲۳۷,۰۲۹,۴۱۰,۱۰۲	۱۴۶,۸۷۵,۴۳۰,۸۸۹



پایان گزارش حسابرسی

راشدر

موضوع ۱۴۰۲ / ۷ / ۲۳

صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۲

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱/۰۵/۱۴۰۲

دوره مالی شش ماهه منتهی به

۱۴۰۱/۰۵/۳۱

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کسر مرد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۵۷,۶۹۹,۶۴۰,۹۱۶	۲۳۷,۰۲۹,۴۱۰,۱۰۲	(۴,۶۱۲,۵۷۲,۵۰۰)	(۸۷۶,۳۷۷,۷۷۸)	(۷۲۴,۶۵۲,۶۱۰,۱۱۳)	۹۶۷,۱۷۰,۹۷۰,۴۹۳	جمع نقل از صفحه قبل
۸۱,۰۳۷,۳۳۸	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)
۲۳۰,۷۵۳,۸۹۵	.	.	.	.	.	سپه مرغ
۲۳,۱۴۴,۸۶۴	.	.	.	.	.	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید
۲۴,۴۷۸,۳۴۲	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری خوارزمی
۲۴,۱۷۱,۶۹۳	.	.	.	.	.	سایا
۱۵,۳۰۱,۹۷۵	.	.	.	.	.	توسعه خدمات دریایی و بندری سینا
(۴۶,۳۸۸)	.	.	.	.	.	کنسورسای ایران
(۲۸,۶۷۵,۶۵۱)	.	.	.	.	.	سایر اشخاص بورس انرژی
(۹۵,۳۲۷,۱۰۲)	.	.	.	.	.	گروه بهمن
(۱۰۷,۵۹۴,۶۴۰)	.	.	.	.	.	پارس خودرو
(۷۰,۶۴۵,۱۴۴)	.	.	.	.	.	پتروشیمی جم
(۱,۰۶۸,۵۸۲,۴۴۷)	.	.	.	.	.	بانک تجارت
(۱,۳۹۱,۵۷۱,۳۸۲)	.	.	.	.	.	بانک صادرات ایران
(۵,۱۹۹,۹۲۶,۹۸۷)	.	.	.	.	.	شرکت ارتباطات سیر ایران
۱۴۹,۵۱۰,۳۱۸,۳۸۲	۲۳۷,۰۲۹,۴۱۰,۱۰۲	(۴,۶۱۲,۵۷۲,۵۰۰)	(۸۷۶,۳۷۷,۷۷۸)	(۷۲۴,۶۵۲,۶۱۰,۱۱۳)	۹۶۷,۱۷۰,۹۷۰,۴۹۳	جمع



پایه است گزارش حسابرسی

تاریخ

مورد ۱۴۰۲/۰۷/۲۳

صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه
گزارش مالی دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۲

۱۵-۲ سود(زیان) حاصل از فروش حق تقدم

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۳۱				دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱									
سود (زیان) فروش	ریال	سود (زیان) فروش	ریال	مالیات	ریال	کارمزد فروش	ریال	آرزش دفتری	ریال	بهای فروش	ریال	تعداد	
ریال		ریال		ریال		ریال		ریال		ریال			
•		۲,۷۵۶,۵۵۵,۷۱۶		(۵۵,۶۷۸,۳۱۶)		(۱۰,۵۷۸,۶۰۶)		(۸,۳۱۲,۸۴۹,۷۱۲)		۱۱,۱۳۵,۶۶۲,۳۵۰		۲,۴۶۲,۳۳۷	ح. معنوی و صنعتی چادرملو
۶,۷۱۰,۷۵۸,۷۹۱		•		•		•		•		•		•	ح. معنوی و صنعتی گل گهر
۱,۵۱۴,۳۷۸,۳۶۲		•		•		•		•		•		•	ح. توسعه معادن و قزاقات
۱۱,۵۸۳,۷۶۶		•		•		•		•		•		•	ح. فلنک سازان سیاهان
(۱,۳۶۲,۳۹۹,۴۴۱)		•		•		•		•		•		•	ح. سرمایه گذاری سپه
۶,۸۷۴,۳۲۱,۳۷۸		۲,۷۵۶,۵۵۵,۷۱۶		(۵۵,۶۷۸,۳۱۶)		(۱۰,۵۷۸,۶۰۶)		(۸,۳۱۲,۸۴۹,۷۱۲)		۱۱,۱۳۵,۶۶۲,۳۵۰			جمع

پیشینت گزارش حسابرسی
۱۳۹۹
۱۴۰۲ / ۷ / ۲۳
مهر خ

صندوق سرمایه‌گذاری توسعه اعتماد رفاه
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۲

۱- بسود (زبان) تحقیق لیافته اوراقی بهمدار

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۳,۶۰۱,۹۲۰,۵۸۷	۱۲۸,۰۵۰,۳۷۲,۱۶۴	۱۶-۱
۵,۰۴۳,۳۳۴,۸۳۹	.	۱۶-۳
۸,۶۴۵,۱۵۵,۴۲۶	۱۲۸,۰۵۰,۳۷۲,۱۶۴	

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

دوره مالی شش ماهه
منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۳۱

منتہی بہ ۱۴۰۱/۰۵/۳۱

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱

تعداد	بهای بازار	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۶,۵۰۰,۰۰۰	۱۱۶,۳۹۱,۵۰۰,۰۰۰	(۷۹,۱۷۹,۹۳۳,۰۲۶)	(۱۱۰,۵۴۳,۴۳۵)	(۵۸۱,۸۰۷,۵۰۰)	۳۶,۴۸۹,۳۲۷,۴۹	۱۳,۹۷۹,۸۹۲,۳۰۸
۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۵,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷۸,۱۰۲,۵۰۸,۵۱۰)	(۱۰۰,۰۳۵,۰۰۰)	(۵۳۶,۵۰۰,۰۰۰)	۲۶,۵۷۰,۹۵۶,۴۹۰	۱۳,۰۴۳,۹۲۷,۴۰۰
۳,۰۰۰,۰۰۰	۵۵,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۰,۲۳۹,۰۰۱,۰۰۰)	(۵۳,۸۶۷,۵۰۰)	(۳۷۸,۳۵۰,۰۰۰)	۲۵۰,۷۹,۸۸۱,۵۰۰	۲,۰۶۵,۴۱۱,۴۳۷
۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۲,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸۸,۶۶۲,۶۳۳,۰۰۰)	(۱۰۷,۳۳۶,۰۰۰)	(۵۶۴,۴۰۰,۰۰۰)	۲۳,۵۴۵,۷۳۱,۰۰۰	(۱۹,۴۳۳,۶۷۷,۵۸۸)
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۵,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۳,۷۳۸,۹۱۵,۰۰۰)	(۱۱۰,۰۱۰,۰۰۰)	(۵۷۹,۰۰۰,۰۰۰)	۲۱,۳۷۲,۰۷۵,۰۰۰	(۳,۳۸۱,۹۷۸,۵۶۶)
۲,۵۰۰,۰۰۰	۶۷,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۶,۹۱۹,۱۶۰,۰۰۰)	(۶۳,۹۶۷,۵۰۰)	(۳۳۵,۳۵۰,۰۰۰)	۱۹,۷۳۱,۸۹۲,۵۰۰	(۶,۰۱۳,۵۳۸,۴۱۵)
۲۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۳,۰۱۴,۷۴۹,۸۶۱)	(۱۰,۴۰۵۰,۰۰۰)	(۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱۶,۳۳۰,۰۷۵۰,۱۳۹	(۷,۳۸۸,۷۷۱,۵۹۷)
۵,۵۰۰,۰۰۰	۴۰,۷۵۵,۰۰۰,۰۰۰	(۳۴,۵۶۱,۰۵۷,۳۹۵)	(۳۸,۷۱۷,۳۵۰)	(۳۰۳,۷۷۵,۰۰۰)	۱۵,۹۵۱,۴۵۰,۳۵۵	.
جمع نقل به صفحه بعد	۷۲۳,۷۹۶,۵۰۰,۰۰۰	(۵۳۴,۴۱۷,۹۴۶,۷۹۲)	(۶۸۷,۶۰۶,۶۷۵)	(۳,۶۱۸,۹۸۲,۵۰۰)	۱۸۵,۰۷۱,۹۶۴,۰۳۳	(۸,۱۲۸,۷۲۵,۰۱۱)

جمع نقل به صفة بعد

دوره مالی شش ماهه
منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۳۱

صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۲
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱

سود (زیان) تحقق نیافته گنجدهای	سود (زیان) تحقق نیافته گنجدهای	مالیات	کاربرد قروض	ارزش دفتری	بهای بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۲,۷۸۵,۱۶۵,۸۴۳)	۲۱۰,۳۳۳,۳۳۴,۰۰۷	(۷,۳۹۷,۲۲۰,۵۱۳)	(۱,۴۰۵,۴۷۱,۸۹۷)	(۱,۱۶۰,۳۰۷,۹۷۶,۱۰۵)	۱,۴۷۹,۴۴۴,۱۰۲,۵۱۳	جمع نقل از صفحه قبل
-	۱,۰۴۳,۳۵۴,۸۸۰	(۳۲۱,۳۱۲,۰۰۰)	(۴۲,۰۰۴,۳۸۰)	(۴۲,۰۹۵,۶۸۳,۸۴۰)	۴۴,۲۶۲,۴۰۰,۰۰۰	بانک پارسیان
۸,۸۵۴,۹۹۷,۴۰۱	۱۳۴,۱۹۶,۷۶۸	(۳۵۱,۷۰۰,۰۰۰)	(۶۶,۸۳۳,۰۰۰)	(۶۹,۷۸۷,۲۸۰,۳۳۲)	۷۰,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰
(۵,۱۵۳,۲۸۲,۳۳۸)	(۷۹,۴۴۸,۴۱۹)	(۴۱۶,۳۵۰,۰۰۰)	(۷۹,۰۸۷,۵۰۰)	(۸۲,۸۳۴,۱۱۰,۹۱۹)	۸۳,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰۰,۰۰۰
(۴,۶۲۲,۸۰۹,۶۶۵)	(۲,۱۶۵,۰۴۰,۹۰۴)	(۳۰۰,۰۷۰,۰۰۰)	(۳۸,۰۱۳,۳۰۰)	(۴۱,۹۴۰,۹۵۷,۶۰۴)	۴۰,۰۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۹۰۰۰,۰۰۰
-	(۲,۳۵۵,۶۸۸,۴۱۹)	(۳۰۱,۸۱۸,۰۰۰)	(۵۷,۳۴۵,۴۲۰)	(۶۲,۳۶۰,۱۳۴,۹۹۹)	۶۰,۳۶۳,۶۰۰,۰۰۰	۱۱,۸۳۶,۰۰۰
-	(۲,۶۶۹,۴۵۱,۰۷۹)	(۱۹۷,۷۷۹,۱۴۵)	(۳۷,۵۷۸,۰۳۷)	(۴۱,۹۸۹,۹۳۲,۷۹۷)	۳۹,۵۵۵,۸۲۸,۹۰۰	۱,۵۱۵,۵۴۹
-	(۴,۸۴۱,۵۳۳,۶۷۹)	(۳۱۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۶۰,۴۴۰,۰۰۰)	(۶۸,۰۶۳,۱۰۳,۶۷۹)	۶۳,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰۰,۰۰۰
۷۹۸,۸۱۸,۵۸۰	(۵,۰۶۹,۶۵۵,۰۰۰)	(۷۸۳,۵۰۰,۰۰۰)	(۵۳,۸۶۵,۰۰۰)	(۶۱,۴۳۲,۲۹۰,۰۰۰)	۵۶,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰۰,۰۰۰
۸,۴۵۳,۴۰۱,۳۰۳	(۵,۳۰۳,۳۶۶,۳۳۴)	(۱۰۹,۸۵۰,۰۰۰)	(۳۰,۸۷۱,۵۰۰)	(۳۷,۱۴۲,۵۴۲,۸۲۴)	۳۱,۹۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰۰,۰۰۰
۷,۷۵۸,۵۶۰,۳۵۰	(۵,۶۳۶,۳۶۳,۴۹۶)	(۳۲۳,۴۰۰,۰۰۰)	(۶۱,۴۴۶,۰۰۰)	(۶۹,۹۳۱,۴۱۷,۴۹۶)	۶۴,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۰۰۰,۰۰۰
-	(۷,۳۱۱,۳۸۳,۳۰۴)	(۳۰۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۸,۹۵۰,۰۰۰)	(۴۸,۰۶۷,۴۳۳,۳۰۴)	۴۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰۰,۰۰۰
-	(۹,۵۷۰,۰۶۹,۶۴۱)	(۳۵۵,۴۴۶,۰۰۰)	(۶۷,۵۳۴,۷۴۰)	(۸۰,۳۳۶,۳۸۸,۹۰۱)	۷۱,۰۸۹,۳۰۰,۰۰۰	۱۸,۳۰۰,۰۰۰
۱۵,۳۸۷,۸۹۴,۰۰۱	(۱۱,۳۴۷,۶۷۷,۱۸۷)	(۲۱۶,۷۰۰,۰۰۰)	(۴۱,۱۷۳,۳۸۰)	(۵۴,۴۳۰,۳۰۱,۸۰۷)	۴۳,۳۴۰,۴۰۰,۰۰۰	۱۰۸۰۰,۰۰۰
(۱۴,۰۱۹,۳۵۴,۱۰۷)	(۱۲,۲۹۵,۶۲۲,۴۱۹)	(۱۷۱,۳۷۶,۳۶۵)	(۳۲,۵۴۲,۵۰۹)	(۴۶,۳۴۷,۰۷۶,۵۴۵)	۳۴,۳۵۵,۳۷۳,۰۰۰	۲,۶۶۵,۷۸۰
-	(۱۲,۸۷۴,۱۳۲,۳۳۶)	(۲۷۱,۸۳۷,۹۱۸)	(۵۱,۶۴۹,۳۰۴)	(۶۶,۹۱۸,۳۳۸,۷۶۴)	۵۴,۳۶۷,۵۸۳,۵۵۰	۵,۷۸۹,۹۴۵
۱۴,۴۷۳,۰۵۹,۴۹۱	۳۲۹,۹۹۱,۷۶۵,۵۴۸	(۱۱,۳۴۱,۱۶۱,۹۴۱)	(۲,۱۵۴,۸۲۰,۷۶۷)	(۲,۰۲۴,۷۴۴,۶۳۹,۷۱۶)	۲,۲۶۸,۳۳۲,۳۸۷,۹۷۳	

صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۲

دوره مالی شش ماهه
منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۳۱

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۳۱	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مثبات ریال	کاربرد فروش ریال	ارزش دفتری ریال	بهای بازار ریال	تعداد	
ریال ۱۴,۴۷۳,۰۵۹,۴۹۱	ریال ۲۲۹,۹۹۱,۷۶۵,۵۴۸	ریال (۱۱,۳۴۱,۱۶۱,۹۴۱)	ریال (۱۷۹,۸۵۰,۰۰۰)	ریال (۲۱,۵۴۸,۲۰۷,۶۷)	ریال (۲۰,۲۴,۷۴۴,۶۳۹,۷۱۶)	ریال ۲,۳۶۸,۳۳۳,۳۸۷,۹۷۳	۳,۰۰۰,۰۰۰	جمع نقل از صفحه قبل
.	(۱۳,۰۶۸,۱۱۱,۴۸۹)	.	(۳۴,۱۷۱,۵۰۰)	(۷۰,۶۳۹,۰۴۷)	(۴۸,۸۳۴,۰۸۹,۹۸۹)	۳۵,۹۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	گروه مینا (سهامی عام)
.	(۱۳,۳۸۹,۴۳۷,۴۳۳)	.	(۳۷۱,۷۸۴,۴۵۷)	(۷۰,۶۳۹,۰۴۷)	(۸۷,۳۰۳,۸۹۵,۳۷۳)	۷۴,۳۵۶,۸۹۱,۴۵۴	۴۷,۸۷۹,۵۱۸	بیمه ملت
.	(۲۲,۷۴۴,۰۰۱,۳۸۴)	.	(۱۷۸,۳۳۰,۰۰۰)	(۳۳,۸۶۱,۸۰۰)	(۵۸,۱۷۵,۹۱۹,۴۸۴)	۲۵,۶۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۰۰۰,۰۰۰	بیمه آسیا
.	(۲۶,۳۵۳,۸۰۶,۸۶۸)	.	(۴۸۴,۸۰۰,۰۰۰)	(۹۲,۱۱۲,۰۰۰)	(۱۳۲,۷۳۴,۸۹۴,۸۶۸)	۹۶,۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	ایران خودرو
(۶,۴۰۵,۷۳۰,۳۲۹)	(۲۶,۴۸۶,۰۴۶,۳۳۰)	(۵۵۲,۴۵۹,۰۵۱)	.	(۱۰۴,۹۶۷,۳۳۰)	(۱۳۶,۳۳۰,۴۳۰,۳۱۹)	۱۱۰,۴۹۱,۸۱۰,۱۷۰	۵۱,۳۹۶,۱۰۵	سایپا
۹,۶۱۲,۴۶۳,۴۹۴	.	.	.	.	.	.	.	صنایع پتروشیمی کرمانشاه
۴,۸۰۴,۹۱۱,۳۷۴	.	.	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی
۴,۱۴۶,۶۰۸,۷۱۳	.	.	.	.	.	.	.	پتروشیمی خراسان
۳,۱۰۴,۱۳۶,۹۲۶	.	.	.	.	.	.	.	شیمی دارویی داروپخش
۳,۸۹۷,۵۵۲,۶۷۹	.	.	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری سپه
۸۰۱,۵۱۴,۱۷۷	.	.	.	.	.	.	.	نفت سپاهان
۲۰۴,۶۹۸,۶۰۳	.	.	.	.	.	.	.	نفت و گاز و پتروشیمی تأمین
(۳۳۰,۳۹۱,۱۷۰)	.	.	.	.	.	.	.	گروه توسعه مالی مهر آیندگان
(۵۸۹,۵۰۳,۳۶۸)	.	.	.	.	.	.	.	پتروشیمی جم
(۱,۳۳۴,۶۳۷,۳۰۱)	.	.	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری آتیه دماوند
۳۱,۴۸۶,۷۸۴,۵۰۹	۱۲۸,۰۵۰,۳۷۲,۱۶۴	(۱۳,۱۰۸,۳۷۵,۴۴۹)	(۲,۴۹۰,۵۷۲,۳۳۴)	(۲,۳۷۸,۰۰۵,۸۶۹,۶۴۹)	۲,۶۲۱,۶۵۵,۰۸۹,۵۹۶			جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۲

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱	تعداد	بهای بازار	ارزش دفتری	کاربرد فروش	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳۱,۴۸۶,۷۸۴,۵۰۹	۲,۶۲۱,۶۵۵,۰۸۹,۵۹۶	۲,۶۲۱,۶۵۵,۰۸۹,۵۹۶	۲,۶۲۱,۶۵۵,۰۸۹,۵۹۶	۲,۴۷۸,۰۰۵,۸۶۹,۶۴۹	۲,۴۹۰,۵۷۲,۳۳۴	(۱۳,۱۰۸,۲۷۵,۴۴۹)	۱۲۸,۰۵۰,۳۷۲,۱۶۴	۱۲۸,۰۵۰,۳۷۲,۱۶۴
(۱۱,۰۳۰,۸۲۵,۲۶۰)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
(۱۶,۸۵۴,۰۳۸,۶۶۲)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۲۶۰,۱۹۲,۰۵۸۷	۲,۶۲۱,۶۵۵,۰۸۹,۵۹۶	۲,۶۲۱,۶۵۵,۰۸۹,۵۹۶	۲,۶۲۱,۶۵۵,۰۸۹,۵۹۶	۲,۴۷۸,۰۰۵,۸۶۹,۶۴۹	۲,۴۹۰,۵۷۲,۳۳۴	(۱۳,۱۰۸,۲۷۵,۴۴۹)	۱۲۸,۰۵۰,۳۷۲,۱۶۴	۱۲۸,۰۵۰,۳۷۲,۱۶۴
جمع نقل از صفحه قبل	جمع نقل از صفحه قبل	جمع	جمع	جمع	جمع	جمع	جمع	جمع
معدنی و صنعتی کل گهر	معدنی و صنعتی کل گهر	معدنی و صنعتی کل گهر	معدنی و صنعتی کل گهر	معدنی و صنعتی کل گهر	معدنی و صنعتی کل گهر	معدنی و صنعتی کل گهر	معدنی و صنعتی کل گهر	معدنی و صنعتی کل گهر
سایر اشخاص بورس انرژی	سایر اشخاص بورس انرژی	سایر اشخاص بورس انرژی	سایر اشخاص بورس انرژی	سایر اشخاص بورس انرژی	سایر اشخاص بورس انرژی	سایر اشخاص بورس انرژی	سایر اشخاص بورس انرژی	سایر اشخاص بورس انرژی

۱۶-۲- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری حق تقدم سهام

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱	تعداد	بهای بازار	ارزش دفتری	کاربرد فروش	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳,۶۲۲,۵۰۱,۶۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۴,۹۳۹,۰۳۶,۸۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
(۳,۵۱۸,۳۰۳,۶۲۰)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۵,۰۴۳,۲۳۴,۸۳۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع	جمع	جمع	جمع	جمع	جمع	جمع	جمع	جمع

صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۲

۱۷ سود سهام

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	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱/۰۵/۱۴۰۲
				ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱/۰۵/۱۴۰۲
سرمایه گذاری انبیه دماوند	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۱/۲۷	۱,۷۰۰,۰۰۰	۲,۱۲۰	۳,۶۰۴,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳,۶۰۴,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰
سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۱/۳۱	۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۵۰	۱۱,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۱,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۱۵۱,۱۹۰,۱۲۰
بنیاد منابع مس ایران	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۱۷,۱۰۰,۴۴۸	۴۸۰	۸,۲۰۸,۲۱۵,۰۴۰	۰	۸,۲۰۸,۲۱۵,۰۴۰	۸,۲۰۸,۲۱۵,۰۴۰	۸,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰
توسعه معادن و فلزات	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۱۷	۹,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰	۳,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷۷,۳۱۱,۷۹۶)	۳,۵۲۲,۷۸۸,۲۰۴	۳,۵۲۲,۷۸۸,۲۰۴	۲,۵۷۹,۱۲۳,۴۰۸
توسعه های شیراز	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۱۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	۴,۵۰۰	۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۳,۸۰۸,۲۳۸)	۴,۴۳۶,۱۹۱,۷۶۲	۴,۴۳۶,۱۹۱,۷۶۲	۲,۹۵۷,۴۶۱,۱۷۵
سیمان فارس و خوزستان	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۱۲	۱,۲۰۰,۰۰۰	۴,۲۰۰	۵,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۸۶,۱۷۴,۱۴۲)	۴,۸۵۳,۸۲۵,۸۵۸	۴,۸۵۳,۸۲۵,۸۵۸	۲,۷۶۲,۶۸۰,۶۸۳
بالایش نفت اصفهان	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۳۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰۰	۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱۵,۶۱۸,۶۶۱)	۸,۸۸۴,۳۸۱,۳۳۹	۸,۸۸۴,۳۸۱,۳۳۹	۱۲,۰۹۸,۵۹۹,۵۰۰
معدنی و صنعتی چادرملو	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۰۷	۶,۰۰۰,۰۰۰	۸۹۰	۵,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۵,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۶۴۷,۹۱۸,۷۹۰
فولاد مبارکه اصفهان	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۹	۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰	۱۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۴۸,۶۴۸,۶۴۹)	۱۰,۸۵۱,۳۵۱,۳۵۱	۱۰,۸۵۱,۳۵۱,۳۵۱	۱۳,۵۲۹,۳۹۶,۴۹۶
کالسیمن	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۸۱,۲۶۲,۲۲۷)	۱۱,۵۱۸,۷۳۷,۶۷۳	۱۱,۵۱۸,۷۳۷,۶۷۳	۶,۳۲۷,۹۰۹,۸۱۱
سیمان صوفیان	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۳۰	۷۰۰,۰۰۰	۳,۳۷۰	۲,۳۵۹,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲,۳۵۹,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۵۹,۰۰۰,۰۰۰	۰
فیدک گستران	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۱۸	۵,۶۴۹,۷۹۰	۱,۰۰۰	۵,۶۴۹,۷۹۰,۰۰۰	۰	۵,۶۴۹,۷۹۰,۰۰۰	۵,۶۴۹,۷۹۰,۰۰۰	۰
جمع نقل به صفح بعد				۸۲,۰۵۱,۰۰۵,۰۴۰	(۱,۰۷۲,۷۲۳,۸۱۳)		۸۰,۹۷۸,۲۸۱,۲۲۷	۸۰,۹۷۸,۲۸۱,۲۲۷	۶۵,۰۰۴,۲۷۹,۹۸۳



رأبدر

پویست گزارش حسابرسی

مورخ ۱۴۰۲ / ۷ / ۲۳

صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۲

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام منعلقه 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			۸۲,۰۵۱,۰۰۵,۰۴۰	(۱,۰۷۲,۷۲۳,۸۱۳)	۸۰,۹۷۸,۲۸۱,۲۲۷	۶۵,۰۰۴,۲۷۹,۹۸۳		
صنایع لاستیکی سپند	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۱۹	۷۹۸,۶۳۹	۵,۰۰۰	۳,۹۹۳,۱۹۵,۰۰۰	(۵۱,۳۹۸,۶۵۱)	۳,۹۴۱,۸۹۶,۳۴۹	۰
بانک ملت	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۰	۳,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۷۰,۰۰۰,۰۰۰
بانک تجارت	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۸	۲,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۳,۰۰۰,۰۰۰
بانک صادرات ایران	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۲۸,۷۱۴,۰۱۶	۳	۸۶,۱۴۲,۰۴۸	۰	۸۶,۱۴۲,۰۴۸	۶۹,۵۵۱,۲۵۹
بیمه آسیا	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۶	۱۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۹	۳۶۱,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۹۶۷,۳۰۳)	۳۵۹,۰۳۲,۶۹۸	۰
پالایش نفت بندرعباس	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۸	۸,۵۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰	۱۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۷۶۹,۶۸۱,۶۵۵
بیمه ملت	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۲۰,۱۱۰,۰۰۰	۱۰	۲۰۱,۱۰۰,۰۰۰	(۲,۰۴۵,۰۸۵)	۱۹۹,۰۵۴,۹۱۵	۰
بیمه خدمات فریادی و بیمه ای سهام	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۱۳	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۱۰	۵,۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۵,۲۷۴,۹۴۹)	۵,۰۸۴,۷۲۵,۰۵۱	۴,۵۱۶,۹۴۳,۳۱۶
تولیدات و پخش نفتی قائد مسیر	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱,۵۰۰,۰۰۰	۳,۸۰۰	۴,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۴,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۱۴۹,۵۰۰,۰۰۰
سیمان خورستان	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۰۲	۱,۵۰۰,۰۰۰	۶,۸۳۰	۱۰,۲۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۰,۲۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۵۲۹,۶۰۰,۰۰۰
بیمه دینزل	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۱۳	۴,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۴,۶۱۴,۳۴۴)	۱,۱۸۵,۳۸۵,۶۵۶	۲۷۳,۲۰۵,۰۴۳
جمع نقل به صفحه بعد			۱۳۰,۰۳۷,۴۴۲,۰۸۸	(۱,۱۸۷,۹۲۴,۱۴۴)	۱۲۸,۸۴۹,۵۱۷,۹۴۴	۹۶,۷۸۵,۷۶۱,۲۵۶		



پیوست گزارش حسابرسی

رازدار

مورخ ۱۴۰۲ / ۷ / ۲۳

صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۲

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه توزیع	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱/۰۵/۱۴۰۲	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱/۰۵/۱۴۰۱
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
جمع نقل از صفحه قبل			۱۸,۷۹۳,۵۹۵	۶۰۰	۱۳۰,۰۳۷,۴۴۲,۰۸۸	(۱,۱۸۷,۹۲۴,۱۴۴)	۱۲۸,۸۴۹,۵۱۷,۹۴۴	۹۶,۷۸۵,۷۶۱,۲۵۶		
بالایش نفت تهران	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۵/۱۱	۱۸,۷۹۳,۵۹۵	۶۰۰	۱۱,۲۷۶,۱۵۷,۰۰۰	۰	۱۱,۲۷۶,۱۵۷,۰۰۰	۰		
صنعتی بهپاک	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۱/۲۰	۱۱,۲۳۰,۰۷۴	۲۵۰	۲,۸۰۷,۵۱۸,۵۰۰	(۱۱۲,۵۹۶,۰۷۴)	۲,۶۹۴,۹۲۲,۴۲۶	۳,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰		
سجده	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۱/۳۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۸۰	۲,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۳۲,۸۸۱,۴۱۰		
بانک پروتکتان جم - جم بتن	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۲۷	۲۰۰,۰۰۰	۲۱,۰۰۰	۴,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۴,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰		
بخش هجرت	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۰۷	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۸۷۵	۱۱,۶۲۵,۰۰۰,۰۰۰	(۶۸۹,۱۱۰,۸۲۵)	۱۰,۹۳۵,۸۸۹,۱۷۵	۷,۲۷۲,۸۵۹,۳۹۰		
سرمایه گذاری کشاورزی کوثر	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۹	۱,۵۱۵,۵۴۹	۱,۳۳۰	۲,۰۱۵,۶۸۰,۱۷۰	(۶۱,۵۶۷,۹۲۰)	۱,۹۵۴,۱۱۲,۲۵۰	۰		
سپید ماکیان	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۳۰	۲,۸۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۹۱۶,۴۹۶)	۲,۷۹۸,۰۸۳,۵۰۴	۲,۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰		
زغال سنگ پروده طبس	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۲۸	۳,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۵۰	۷,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۴۸,۴۰۹,۵۴۳)	۷,۴۰۱,۵۹۰,۴۵۷	۶,۰۱۶,۵۰۴,۵۹۹		
فروسیلیسیم خمین	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۰۵	۳,۵۰۰,۰۰۰	۸۰۰	۲,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۰,۰۵۳,۶۱۹)	۲,۷۳۹,۹۴۶,۳۸۱	۸,۷۹۷,۸۶۷,۸۵۰		
بخش رازی	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۱۰	۱,۴۰۰,۰۰۰	۱,۷۵۰	۲,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۰۰,۳۱۴,۴۶۵)	۲,۲۴۹,۶۸۵,۵۳۵	۰		
شرکت خدماتی رفاه رضوی	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۳۰	۳۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰		
گروه توسعه مالی مهرآیندگان	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۰۳	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰		
جمع نقل به صفحه بعد			۱۰۷,۳۲۱,۷۹۷,۷۵۸		(۲,۵۶۱,۸۹۳,۰۸۶)		۱۸۴,۷۵۹,۹۰۴,۶۷۲	۱۳۱,۷۹۵,۸۸۰,۹۰۵		



پیوست گزارش حسابرسی

رازدار

مورخ ۱۴۰۲ / ۷ / ۲۳

صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۲

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱								
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۳۱								
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					۱۸۷,۳۳۱,۷۹۷,۷۵۸	(۲,۵۶۱,۸۹۳,۰۸۶)	۱۸۴,۷۵۹,۹۰۴,۶۷۲	۱۳۱,۷۹۵,۸۸۰,۹۰۵
سرمایه گذاری گروه توسعه مالی	-	-	*	*	*	*	*	۱۲,۰۱۷,۶۶۰,۹۷۲
گروه توسعه مالی مهر آیندگان	-	-	*	*	*	*	*	۸,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰
نفت سپاهان	-	-	*	*	*	*	*	۶,۶۰۴,۷۴۱,۰۳۸
س. نفت و گاز و پتروشیمی نامس	-	-	*	*	*	*	*	۶,۳۸۲,۶۰۸,۰۷۰
صنایع پتروشیمی کرمانشاه	-	-	*	*	*	*	*	۵,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰
پتروشیمی خراسان	-	-	*	*	*	*	*	۵,۰۳۳,۴۰۶,۰۰۰
معدنی و صنعتی گل گهر	-	-	*	*	*	*	*	۳,۱۶۷,۴۹۰,۱۴۵
شیمی دارویی داروبخش	-	-	*	*	*	*	*	۲,۸۰۱,۴۷۶,۰۱۵
اندامادی نفتی گرمسیری ایران	-	-	*	*	*	*	*	۲,۰۷۷,۷۹۸,۸۶۱
شرکت ارتباطات سیار ایران	-	-	*	*	*	*	*	۱,۴۱۸,۹۷۵,۷۸۹
سایر اشخاص بورس انرژی	-	-	*	*	*	*	*	۷۲,۰۷۱,۰۰۰
گلباس	-	-	*	*	*	*	*	۲۸۰,۵۷۹,۳۰۰
جمع					۱۸۷,۳۳۱,۷۹۷,۷۵۸	(۲,۵۶۱,۸۹۳,۰۸۶)	۱۸۴,۷۵۹,۹۰۴,۶۷۲	۱۸۵,۶۰۲,۶۸۷,۹۹۵



پایست گزارش حسابرسی

رازدار

مورخ ۱۴۰۲ / ۷ / ۲۳

صندوق سرمدیه گذاری توسطه اعتدال رفاه

گزارش مالی میں دورہ ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۲

۱۸- سود فوق العاده یا درآمد اضافی یا غیرالعادی

دوره مالی شن ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۳۱	دوره مالی شن ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱
مبلغ	مبلغ
ریال	ریال
۲۰۰,۰۰۰,۱۸,۲۶۳	۸۱۷,۹۱۱,۶۸۹
۲۰۰,۰۰۰,۱۸,۲۶۳	۱۸-۱
	سود سیزده هلی بانک

۱-۱۸ - سود سوزده های بانکی:

دوره مالی شش ماهه
منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۳۱

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱

نوع حساب	تاریخ سرمپایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ اسی گواهی یا سپرده بانکی	سود	هرینه تنزیل سود سپرده	سود خالص	سود خالص
دی - ۰۳۰۵۷۹۰۷۴۲۰۰۶	گفته مدت	۱۴۰۱/۰۱/۳۰	-	۴۰۰,۰۰۰,۵۰۱,۳۵۰	۷۹۹,۳۱۳,۸۴۹	۰	۷۹۹,۳۱۳,۸۴۹	۱,۹۳۱,۴۹۳,۳۵۵
رغاب - ۲۹۱,۶۲۴,۲۱۸	گفته مدت	۱۳۹۸/۰۱/۱۱	-	۱۵,۱۸۳,۰۲۲	۱۱۳,۹۸۰	۰	۱۱۳,۹۸۰	۶۸,۵۳۴,۸۶۸
خاورمیانه - ۱۰۰۷۰۱۰۰۸۱ - ۷۰۷۰۷۴۴۴۰	گفته مدت	۱۴۰۱/۰۶/۰۱	۸	۲,۴۹۸,۵۵۱,۷۵۵	۱۸,۴۸۳,۸۶۰	۰	۱۸,۴۸۳,۸۶۰	۲,۰۰۰,۰۱۸,۲۶۳
				۴۲,۵۱۴,۳۳۴,۱۲۷	۸۱۷,۹۱۱,۶۸۹	۰	۸۱۷,۹۱۱,۶۸۹	۲,۰۰۰,۰۱۸,۲۶۳

پوست گواش حسابی ۱۷۹

11.7 / 11 / 23

صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۲

۱۹- سایر درآمدها

سایر درآمدها به شرح زیر است :

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۳۱
درآمد تنزیل سود سهام	ریال ۴۹۴,۷۲۰,۹۴۲	ریال ۷۵۴,۴۵۳,۵۱۱
تعدیل کارمزد کارگزار	۱۸۵۸,۸۹۵	۱۰۰,۳۲۸,۵۷۹
جمع	۴۹۶,۵۷۹,۸۳۷	۸۵۴,۷۸۲,۰۹۰

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 شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۳۱
مدیر	ریال ۲۵,۰۷۷,۱۳۴,۶۹۳	ریال ۲۸,۸۵۳,۶۱۸,۳۵۶
متولی	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
حسابرس	۴۶۷,۰۵۷,۵۰۴	۱۹۷,۱۴۹,۰۷۴
ضامن	.	۱۸,۷۰۲,۷۸۰,۸۹۸
جمع	۲۷,۰۴۴,۱۹۲,۱۹۷	۴۸,۷۵۳,۵۴۸,۳۲۸



پایست گزارش حسابرسی

راژدار

مورخ ۱۴۰۲ / ۷ / ۲۳

صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۲

۲۱- سایر هزینه ها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	
۱,۲۲۰,۶۰۶,۹۱۲	۱,۷۵۰,۰۹۰,۳۷۱	هزینه نرم افزار
۱۹,۳۱۶,۶۵۶	۵۶,۵۵۴,۲۵۸	هزینه کارمزد بانکی
.	۵۷,۷۲۸,۹۴۵	هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۱,۲۳۹,۸۲۳,۵۶۸	۱,۸۶۴,۳۷۳,۵۷۴	جمع

۲۲- هزینه های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	
.	۴۱۹,۹۳۰,۹۱۰	هزینه تسهیلات

۲۳- تعدیلات

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	
۲۴۰,۴۹,۱۷۸,۱۲۰	۱۳۳,۹۶۷,۸۱۳,۶۵۱	تعدیلات ارزشگذاری صدور واحدهای عادی
(۲۹۴,۶۴۶,۸۳۰,۰۰۹)	(۴۳۷,۱۲۹,۷۹۹,۷۴۱)	تعدیلات ارزشگذاری ابطال واحدهای عادی
(۲۷۰,۵۹۷,۶۵۱,۸۸۹)	(۳۰۳,۱۶۱,۹۸۶,۰۹۰)	

۲۴- تعهدات، بدهی ها و دارایی های احتمالی

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



رازدار

گزارش حسابرسی

۱۴۰۲ / ۷ / ۲۳



صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد وفاق
گزارش مالی سالان دوره اول
مادامینهای توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۲

۲۵- سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

درصد مالک	۱۴۰۱/۱۱/۳۰		۱۴۰۲/۰۵/۳۱		نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری			
۰۰۴۵	۲۰۰,۰۰۰	مستاز	۲۸۶	مستاز	مدیر صندوق	شرکت کارگزاری بانک وفاق	مدیر صندوق و اشخاص وابسته به آن
۹۰۰۵	۴۰۰,۰۰۰	عادی	۱۱۵۵	عادی	مدیر صندوق مشترک	صندوق سرمایه گذاری تکین وفاق	
۲۶	۱۱۲,۲۲۴	عادی	۲۸۸	عادی	سهامدار مستاز	بانک وفاق کارگران	
۵۶۶	۲۵۰,۰۰۰	عادی	۷۲۲	عادی	مدیر صندوق	شرکت سرمایه گذاری توسعه سرمایه وفاق	
۰	۰	مستاز	۰۰۳	مستاز	خلی صندوق	مدیر صندوق	خلی صندوق و اشخاص وابسته به وی
۱۸۱۰	۸۰,۰۰۰	عادی	۰	مستاز	خلی صندوق	بانک توسعه تعاون	
۰۰۵	۲,۱۲۴	عادی	۰۰۶	عادی	مدیر سرمایه گذاری	ترا طیبان	
۰۰۵	۲,۱۲۴	عادی	۰۰۶	عادی	مدیر سرمایه گذاری	هجوزاد چغلی بهنیری	
۰۰۵	۲,۱۲۴	عادی	۰۰۶	عادی	مدیر سرمایه گذاری	علیرضا کوروسی	مدیر سرمایه گذاری و اشخاص وابسته
۴۵۳۰	۱,۷۵۲,۲۶۸	عادی	۵۰۶۵	۱,۷۵۲,۴۰۲	عادی	جمع کل	

۲۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

ماده طلب (بدهی)	تاریخ معامله	ارزش معامله	موضوع معامله	نوع وابستگی	طرف معامله
۱۴۰۲/۰۵/۳۱ در پایان	۱۳۳,۶۳۹,۱۲۵	۶۲۲,۹۹۴,۸۷۰	کاربرد خرید اوراق بهادار	کارگزار صندوق	شرکت کارگزاری بانک وفاق کارگران
		۷۰۹,۵۷۲,۰۴۳	کاربرد فروش اوراق بهادار	کارگزار صندوق	
		۲۵,۰۰۷,۱۲۲,۶۹۳		مدیر	
		۲۹۳,۶۰۰,۰۰۰		مدیر نیت	
		۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰		مغولی	سهامدار سرمایه گذاری ارشاد تحلیل فارابی
		۲۳۶,۷۲۲,۲۱۶,۲۵۱		خلی نقد شوبندگی	بانک توسعه تعاون
		۴۶۶,۵۱۷,۱۶۱	کاربرد ارکان	حسابرسی	رژ دار

۲۷- روندهای بعد از تاریخ صورت خالی دارایی ها
هیچگونه رویدادی در دوره مالی بعد از تاریخ صورت خالی داراییها که مستلزم افشا در صورت های مالی باشد، رخ نداده است.