



## **صندوق سرمایه‌گذاری توسعه اعتماد رفاه**

صندوق سرمایه‌گذاری توسعه اعتماد رفاه  
صورت‌های مالی همراه با یادداشت‌های توضیحی  
سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۲



# صندوق سرمایه‌گذاری توسعه اعتماد رفاه

ثبت شده به شماره ۱۱۵۵۵ نزد سازمان بورس اوراق بهادار  
ثبت شده به شماره ۲۹۱۸۸ نزد اداره ثبت شرکت‌ها

Add: ..... پیوست: No: ..... شماره: Date: ..... تاریخ:

## صندوق سرمایه‌گذاری توسعه اعتماد رفاه

### صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۲

با سلام؛

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری توسعه اعتماد رفاه مربوط به سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ بهمن 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
۹-۳۵	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 ۱۴۰۲/۰۱/۰۵ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

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

آدرس: تهران، شهرک غرب، بلوار دادمان، خیابان فخار 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

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۲

۱۴۰۱/۱۱/۳۰	۱۴۰۲/۱۱/۳۰	یادداشت	دارایی ها:
ریال	ریال		
۲.۳۳۰.۰۲۰.۶۱۷.۵۲۹	۲.۸۲۲.۳۲۶.۹۵۴.۹۶۲	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۵۹.۹۸۹.۳۸۹.۰۷۴	۴.۱۶۴.۷۹۸.۶۸۰	۶	سرمایه گذاری در سپرده بانکی
۲۴.۸۷۰.۳۱۷.۳۹۳	۲۰.۰۶۶.۱۷۹.۰۷۱	۷	حسابهای دریافتی
۱۸۸.۴۶۸.۹۷۶	۲۲۴.۴۵۲.۷۳۶	۸	سایر دارایی ها
۶۲۲.۰۰۰	۱.۴۵۲.۲۴۳	۹	موجودی نقد
.	۴.۳۱۴.۵۷۷.۸۵۵	۱۰	جاری کارگزاران
<b>۲.۴۱۵.۰۶۹.۴۱۴.۹۷۲</b>	<b>۲.۸۵۱.۰۹۸.۴۱۵.۵۴۷</b>		جمع دارایی ها
<b>بدهی ها:</b>			
۳۷۷.۶۶۸.۱۹۱	.	۱۰	جاری کارگزاران
۳۲۸.۶۴۸.۶۶۴.۸۷۱	۲۹۹.۳۵۲.۶۹۸.۲۵۴	۱۱	پرداختی به ارکان صندوق
.	۲.۲۳۴.۶۳۵.۳۰۰	۱۲	پرداختی به سرمایه گذاران
۹.۴۹۱.۴۷۷.۶۵۳	۹.۵۳۶.۵۸۰.۵۱۱	۱۳	سایر حساب های پرداختی و ذخایر
.	۱۳۷.۸۱۳.۰۲۴.۲۲۲	۱۴	تسهیلات دریافتی
<b>۳۳۸.۵۱۷.۸۱۰.۷۱۵</b>	<b>۴۴۸.۹۳۶.۹۳۸.۲۸۷</b>		جمع بدهی ها
<b>۲۰.۷۶.۵۵۱.۶۰۴.۲۵۷</b>	<b>۲.۴۰۲.۱۶۱.۴۷۷.۲۶۰</b>	۱۵	خالص دارایی ها
<b>۵۳۶.۱۱۲</b>	<b>۷۲۶.۴۲۹</b>		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری - ریال

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

شرکت کارگزاری  
پاکت فناور کارگزاران  
و سهامی خاص

ایرانیان تجلیل  
مشاوره و سرمایه گذاری  
تلفن: ۳۵۳۰۲۳

صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۲

یادداشت	سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۱
	ریال	ریال
<b>درآمد ها:</b>		
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۳۱۷,۸۰۰,۶۶۸,۸۸۴	۲۸۵,۵۱۸,۰۱۲,۴۴۹
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۲۶۶,۳۵۱,۷۸۴,۷۶۴	۲۰۴,۳۲۳,۳۸۵,۹۷۴
سود سهام	۲۳۰,۴۴۲,۷۲۲,۶۵۴	۲۳۵,۸۷۸,۵۶۴,۰۰۰
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۲,۹۹۳,۲۶۸,۶۶۳	۴,۷۰۰,۶۱۳,۲۷۱
سایر درآمدها	۶۲۴,۷۲۱,۷۵۷	۸۵۴,۷۸۲,۰۹۰
<b>جمع درآمدها</b>	<b>۸۱۸,۲۱۳,۱۶۶,۷۲۲</b>	<b>۷۳۱,۲۷۵,۳۵۷,۷۸۴</b>
<b>هزینه ها:</b>		
هزینه کارمزد ارکان	(۵۳,۸۴۴,۷۰۱,۰۹۱)	(۸۷,۱۸۰,۰۳۴,۸۴۴)
سایر هزینه ها	(۳,۶۶۱,۸۷۵,۳۱۰)	(۲,۷۵۵,۴۲۸,۷۸۰)
سود و زیان قبل از هزینه های مالی	۷۶۰,۷۰۶,۵۹۰,۳۲۱	۶۴۱,۳۳۹,۸۹۴,۱۶۰
هزینه مالی	(۱۲,۷۵۹,۸۳۱,۶۴۴)	۰
<b>سود خالص</b>	<b>۷۴۷,۹۴۶,۷۵۸,۶۷۷</b>	<b>۶۴۱,۳۳۹,۸۹۴,۱۶۰</b>
بازده میانگین سرمایه گذاری <sup>۱</sup>	۲۹/۷۵٪	۳۰,۲۷٪
بازده سرمایه گذاری پایان دوره <sup>۲</sup>	۳۱/۱۳٪	۳۰,۹۰٪

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۲		سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۱	
	تعداد	ریال	تعداد	ریال
خالص دارایی های اول دوره	۳,۸۷۳,۳۵۶	۲۰,۷۶,۵۵۱,۶۰۴,۲۵۷	۵,۰۰۶,۵۲۱	۱,۹۸۴,۲۳۴,۵۰۱,۵۰۷
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۱۸۸,۰۲۴	۱,۸۸۰,۰۳۴,۰۰۰	۱۰۶,۷۲۱	۱,۰۶۷,۲۱۰,۰۰۰
واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۷۵۴,۵۷۱)	(۷,۵۴۵,۷۱۰,۰۰۰)	(۱,۲۳۹,۸۸۶)	(۱۲,۳۹۸,۸۶۰,۰۰۰)
سود خالص دوره	۰	۷۴۷,۹۴۶,۷۵۸,۶۷۷	۰	۶۴۱,۳۳۹,۸۹۴,۱۶۰
تعدیلات	۰	(۴۱۶,۶۷۱,۴۱۵,۶۷۴)	۰	(۵۳۷,۶۹۱,۱۴۱,۴۱۰)
خالص دارایی های پایان دوره	<b>۳,۳۰۶,۸۰۹</b>	<b>۲۰,۴۰۲,۱۶۱,۲۷۷,۲۶۰</b>	<b>۳,۸۷۳,۳۵۶</b>	<b>۲۰,۷۶,۵۵۱,۶۰۴,۲۵۷</b>

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

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

شرکت کارگزاری  
پاکت تازه کارگران  
دستی ناس

ایرانیان تحلیل  
مشاوره و سرمایه گذاری  
۳۵۳-۲۳



**صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**  
**سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن 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 بازخرید آنها را قبل از سررسید تعهد کرده باشد یا امکان تبدیل کردن آنها به نقد در بازار ثانویه مطمئن وجود داشته باشد.

- گواهی‌های سپرده کالایی پذیرفته شده نزد یکی از بورس‌ها

- هرنوع سپرده‌گذاری نزد بانکها و موسسات مالی اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران.

مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه، ۳ سال بوده که مطابق با ماده ۵۵ اساسنامه قابل تمدید

است. در حال حاضر با استناد به مجمع مورخ 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 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

**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](http://www.trfund.ir) درج گردیده است.

**صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**  
**سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن 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 سرمایه‌گذاری توسعه سرمایه رفاه	۱,۰۰۰	۱

**۲-۲- مدیر صندوق**

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

**۲-۳- متولی صندوق**

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

**۲-۴- حسابرس صندوق**

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

**۲-۵- مدیر ثبت**

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

**صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**  
**سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن 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 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**  
**سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۲**

**۴-۳- 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 ۱۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق								
کارمزد مدیر	<p>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 .</p> <p>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:</p> <p>۱-۲. در صورت کسب بازدهی منفی توسط صندوق علی رغم بالاتر بودن بازه از شاخص کل، کارمزدی برای مدیر صندوق محاسبه نمی گردد.</p> <p>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.</p> <p>۳-۲. محاسبات در طی سال مالی صندوق انجام و در انتهای سال مالی صندوق نهایی و قابل پرداخت است.</p> <p>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.</p>								
کارمزد متولی	سالانه پنج در هزار (۰/۱۰۰۵) 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	<p>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</p> <p>۴- ضریب سالانه از خالص ارزش روزانه دارایی ها</p> <table border="1" data-bbox="555 1855 1002 2041"> <thead> <tr> <th>ارزش دارایی ها (میلیارد ریال)</th> <th>ضریب</th> </tr> </thead> <tbody> <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> </tbody> </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

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن 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 اظهارنظر حسابرس راجع به گزارش حسابرس نظر مقبول ارائه داده باشد، در صورت اظهار نظر مشروط حسابرس، بندهای شرط از نظر متولی کم اهمیت باشد.

#### **۴-۵- مخارج تامین مالی**

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

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

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

#### **۴-۷- وضعیت مالیاتی**

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

صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن 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:

۱۴۰۱/۱۱/۳۰		۱۴۰۲/۱۱/۳۰	
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها
	ریال	ریال	
۶/۰۶	۱۴۶,۳۴۴,۳۸۴,۰۸۶	۱۳۷,۱۸۹,۱۶۱,۹۱۱	۱۲/۸۹
۹/۳۷	۳۳۳,۸۹۸,۴۵۴,۳۷۸	۱۹۴,۷۳۵,۶۷۳,۴۴۰	۱۱/۲۱
۱۷/۸۶	۴۳۱,۳۸۲,۹۱۰,۳۵۷	۲۶۱,۹۶۳,۳۳۰,۸۸۳	۱۱/۱۳
۱۱/۹۰	۲۸۷,۴۷۱,۴۵۶,۷۰۸	۲۲۱,۱۲۱,۰۳۲,۴۱۰	۸/۶۴
۹/۶۱	۳۳۲,۱۲۶,۱۸۲,۱۸۰	۲۰۲,۰۹۰,۳۶۵,۲۸۵	۸/۲۲
۸/۲۵	۱۹۹,۳۱۲,۸۰۰,۴۳۰	۱۶۳,۹۲۴,۸۰۳,۲۷۸	۷/۷۴
۴/۰۸	۹۸,۶۵۳,۴۹۸,۲۰۰	۹۶,۳۳۵,۶۱۹,۷۵۵	۶/۸۰
۰	۰	۰	۴/۹۷
۳/۶۲	۸۷,۴۶۱,۴۵۲,۷۵۹	۸۱,۰۲۲,۹۴۶,۴۴۰	۴/۶۳
۳/۳۳	۸۰,۳۹۷,۷۶۹,۹۵۰	۴۸,۲۱۷,۱۱۱,۵۱۳	۴/۴۶
۶/۵۲	۱۵۷,۳۸۷,۹۳۶,۵۰۰	۱۲۵,۹۶۹,۳۸۱,۴۵۳	۴/۱۱
۱/۲۵	۳۰,۲۳۹,۰۰۰,۱۰,۰۰۰	۳۰,۵۳۴,۸۱۱,۰۴۱۶	۳/۳۹
۸/۱۷۶	۱,۹۷۴,۶۷۵,۸۴۶,۵۲۸	۱,۵۵۳,۰۰۴,۳۳۷,۷۸۴	۸۸/۱۹
		۲,۵۱۰,۴۷۵,۳۹۴,۳۶۳	
		۱,۹۳۷,۲۰۸,۹۶۳,۲۸۷	

بهای تمام شده	صنعت
ریال	
۴۰,۳۲۱,۰۱۹,۰۸۰,۹	خودرو و ساخت قطعات
۲۶۷,۳۷۰,۸۰۰,۶۴۰	بانکها و موسسات اعتباری
۱۳۱,۴۲۷,۴۹۳,۵۰۲	فلزات اساسی
۱۸۵,۱۸۸,۷۴۵,۹۱۲	محصولات شیمیایی
۱۸۸,۸۳۷,۷۸۰,۹۱۹	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۱۴۸,۹۲۳,۱۴۱,۸۴۲	شرکتهای چند رشته ای صنعتی
۱۶۴,۰۶۰,۵۳۸,۲۶۱	زراعت و خدمات وابسته
۱۳۸,۳۱۳,۹۷۳,۴۲۸	بیمه و صندوق بازنگستی به جز تامین اجتماعی
۱۲۵,۹۹۹,۶۸۱,۰۲۱	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۵۶,۴۹۶,۱۲۱,۴۳۰	سیمان، آهک و گچ
۸۹,۰۲۱,۰۸۵,۸۱۸	مواد و محصولات دارویی
۳۸,۳۵۹,۴۰۹,۷۰۵	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
۱,۹۳۷,۲۰۸,۹۶۳,۲۸۷	نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد راه  
 یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی  
 سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۲

۱۴۰۱/۱۱/۳۰

۱۴۰۲/۱۱/۳۰

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	
۸۱/۷۶	۱.۹۷۴.۶۷۵.۸۴۶.۵۴۸	۱.۵۵۳.۰۰۴.۲۳۷.۷۸۴	۸۸/۱۹	۲.۵۱۰.۴۷۵.۳۹۴.۳۶۳	۱.۹۳۷.۲۰۸.۹۶۳.۲۸۷	نقل از صفحه قبل
۲/۵۴	۶۱.۴۳۲.۲۹۰.۰۰۰	۵۷.۹۳۹.۳۵۵.۷۰۴	۲/۶۱	۷۴.۳۷۵.۴۱۶.۰۰۰	۶۲.۴۷۲.۷۸۵.۱۳۳	استخراج ذغال سنگ
۴/۲۹	۱۰۳.۶۶۴.۶۸۵.۷۴۰	۱۰۶.۳۲۳.۸۴۷.۰۶۵	۲/۵۷	۷۳.۱۱۰.۳۸۹.۴۰۰	۷۵.۵۲۷.۵۴۳.۵۵۱	استخراج کانه های فلزی
.	.	.	۲/۲۴	۶۳.۸۹۲.۷۴۶.۴۵۶	۶۸.۵۱۳.۶۹۲.۹۲۹	قند و شکر
.	.	.	۱/۲۸	۳۶.۵۳۱.۳۳۷.۵۰۰	۴۸.۸۲۴.۰۸۹.۹۸۹	خدمات فنی و مهندسی
.	.	.	۱/۱۵	۳۲.۸۵۳.۳۵۲.۵۰۰	۳۵.۹۵۲.۳۶۵.۳۲۸	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۱/۱۸	۲۸.۵۴۸.۱۸۰.۰۴۲	۳۰.۸۰۲.۲۶۰.۶۹۲	۱/۱۰	۳۱.۱۸۸.۳۱۸.۷۴۳	۱۹.۲۸۴.۲۲۰.۲۱۳	لاستیک و پلاستیک
۴/۵۹	۱۱۰.۸۳۶.۵۷۵.۰۰۰	۱۰۲.۹۳۱.۵۳۵.۷۲۴	.	.	.	سرمایه گذارینها
۱/۱۶	۲۸.۱۲۱.۶۷۴.۵۰۰	۲۸.۵۰۵.۸۵۹.۸۴۱	.	.	.	انبوه سازی، املاک و مستغلات
۰/۹۴	۲۲.۷۴۱.۳۶۵.۶۹۹	۴۱.۵۴۱.۵۹۵.۲۵۰	.	.	.	فعالیت های کمکی به نهادهای مالی واسط
۹۶/۴۸	۲.۳۳۰.۰۲۰.۶۱۷.۵۲۹	۱.۹۲۱.۰۴۸.۶۹۲.۰۶۰	۹۹/۱۴	۲.۸۲۲.۳۲۶.۹۵۴.۹۶۲	۲.۲۴۷.۷۸۳.۶۶۰.۴۳۰	

**صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه**  
**یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی**  
**سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۲**

۶- سرمایه گذاری در سپرده بانکی

۱۴۰۱/۱۱/۳۰		۱۴۰۲/۱۱/۳۰					
درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ سپرده گذاری	نوع سپرده
	ریال		ریال	درصد			سپرده های بانکی:
۲/۳۶	۵۷,۱۰۳,۲۳۹,۳۶۶	۰/۰۶	۱,۷۸۸,۱۵۴,۳۴۶	۸	-	۱۴۰۱/۰۱/۳۰	کوتاه مدت
۰/۰۸	۱,۸۹۲,۱۷۱,۸۰۸	۰/۰۸	۲,۳۷۶,۱۹۲,۵۹۰	۸	-	۱۴۰۱/۰۶/۰۱	کوتاه مدت
۰/۰۴	۹۹۳,۸۷۸,۰۰۰	۰	۳۵۱,۷۴۴	۸	-	۱۳۹۸/۱۰/۱۱	کوتاه مدت
۰	۱۰۰,۰۰۰	۰	۱۰۰,۰۰۰	۰	-	۱۳۹۷/۱۰/۱۱	کوتاه مدت
۲/۴۸	۵۹,۹۸۹,۳۸۹,۰۷۴	۰/۱۵	۴,۱۶۴,۷۹۸,۶۸۰				

۷- حساب های دریافتنی

حساب های دریافتنی به تفکیک به شرح زیر است:

۱۴۰۱/۱۱/۳۰		۱۴۰۲/۱۱/۳۰			
تنزیل شده	تنزیل شده	تفاوت ارزش اسمی و مبلغ تنزیل شده	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۲۴,۸۷۰,۳۱۷,۳۹۳	۲۰,۰۶۶,۱۷۹,۰۷۱	(۶۰,۷۲۲,۷۷۹)	۲۵	۲۰,۱۲۶,۹۰۱,۸۵۰	سود سهام
۲۴,۸۷۰,۳۱۷,۳۹۳	۲۰,۰۶۶,۱۷۹,۰۷۱	(۶۰,۷۲۲,۷۷۹)		۲۰,۱۲۶,۹۰۱,۸۵۰	



**صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه**

**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**

**سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۲**

**۸- سایر دارایی‌ها**

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

۱۴۰۲/۱۱/۳۰

مانده ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک دوره	مانده پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۷۳,۲۰۵,۶۹۱	۲,۷۲۵,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۶۸۱,۶۹۸,۳۶۳)	۲۱۶,۵۰۷,۳۲۸
۱۵,۲۶۳,۲۸۵	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰۷,۳۱۷,۸۷۷)	۷,۹۴۵,۴۰۸
<b>۱۸۸,۴۶۸,۹۷۶</b>	<b>۲,۸۲۵,۰۰۰,۰۰۰</b>	<b>(۲,۷۸۹,۰۱۶,۲۴۰)</b>	<b>۲۲۴,۴۵۲,۷۳۶</b>

مخارج نرم افزار  
مخارج عضویت در کانون

**۹- موجودی نقد**

موجودی نقد صندوق به شرح زیر می باشد:

۱۴۰۲/۱۱/۳۰	۱۴۰۱/۱۱/۳۰
ریال	ریال
۱,۴۵۲,۲۴۳	۶۲۲,۰۰۰
<b>۱,۴۵۲,۲۴۳</b>	<b>۶۲۲,۰۰۰</b>

حساب جاری بانک رفاه کارگران - ۲۹۱۶۲۴۴۸۰

**۱۰- جاری کارگزاران**

۱۴۰۲/۱۱/۳۰

مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
(۳۷۷,۶۶۸,۱۹۱)	۲,۰۹۹,۱۴۷,۴۴۶,۴۶۰	(۲,۰۹۴,۴۵۵,۲۰۰,۴۱۴)	۴,۳۱۴,۵۷۷,۸۵۵
<b>(۳۷۷,۶۶۸,۱۹۱)</b>	<b>۲,۰۹۹,۱۴۷,۴۴۶,۴۶۰</b>	<b>(۲,۰۹۴,۴۵۵,۲۰۰,۴۱۴)</b>	<b>۴,۳۱۴,۵۷۷,۸۵۵</b>

نام شرکت کارگزاری

شرکت کارگزاری بانک رفاه کارگران

**صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه**

**یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی**

**سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۲**

**۱۱- پرداختنی به ارکان صندوق**

بدهی به ارکان صندوق به شرح زیر است:

۱۴۰۱/۱۱/۳۰	۱۴۰۲/۱۱/۳۰	
ریال	ریال	
۵۸,۴۹۸,۰۳۸,۹۶۳	۲۸,۷۰۷,۸۸۲,۴۰۶	مدیر
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۲۶,۸۰۰,۰۰۰	متولی
۲۶۹,۷۲۲,۲۲۶,۲۵۱	۲۶۹,۷۲۲,۲۲۶,۲۵۱	ضامن
۲۹۳,۷۵۹,۶۵۷	۴۶۲,۷۰۹,۵۹۷	حسابرس
۳۴,۶۴۰,۰۰۰	۳۳,۰۸۰,۰۰۰	مدیر ثبت
<b>۳۲۸,۶۴۸,۶۶۴,۸۷۱</b>	<b>۲۹۹,۳۵۲,۶۹۸,۲۵۴</b>	

**۱۲- پرداختنی به سرمایه گذاران**

۱۴۰۱/۱۱/۳۰	۱۴۰۲/۱۱/۳۰
ریال	ریال
۰	۲,۲۳۴,۶۳۵,۳۰۰

حساب های پرداختنی بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری

**۱۳- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر**

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

۱۴۰۱/۱۱/۳۰	۱۴۰۲/۱۱/۳۰	
ریال	ریال	
۸,۷۴۸,۹۴۴,۸۹۸	۸,۷۴۸,۹۴۴,۸۹۸	ذخیره تصفیه
۵۳۱,۹۷۹,۷۴۶	۶۶۴,۸۶۹,۹۹۷	هزینه نرم افزار- ثابت
۱۱۰,۵۵۳,۰۰۹	۱۳۲,۷۶۵,۶۱۶	ذخیره هزینه نرم افزار - متغیر
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	هزینه عضویت در کانون
<b>۹,۴۹۱,۴۷۷,۶۵۳</b>	<b>۹,۵۳۶,۵۸۰,۵۱۱</b>	

**۱۴- تسهیلات دریافتنی**

۱۴۰۱/۱۱/۳۰	۱۴۰۲/۱۱/۳۰	
ریال	ریال	
۰	۱۳۵,۶۸۷,۶۸۵,۷۴۳	تسهیلات دریافتنی
۰	۲,۱۲۵,۳۳۸,۴۷۹	بهره تسهیلات دریافتنی
<b>۰</b>	<b>۱۳۷,۸۱۳,۰۲۴,۲۲۲</b>	

		<b>۳۱۷۸۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰</b>	<b>۲۸۵۵۱۸۰۰۱۲۰۴۴۹</b>
مستحقان (باز مانده)	۱۴-۲	۱۷۵۵۵۵۵۵۵۵۷۱۶	۹۳۶۸۱۴۶۳۳۴
سود (باز مانده)	۱۴-۱	۲۱۵۰۴۴۱۳۰۱۳۱۶۸	۲۷۸۱۴۹۴۸۴۸۱۱۷
		ریال	ریال
تاریخ ۱۴۰۲/۰۵/۰۶		مجموع ۳۰ ماه	مجموع ۳۰ ماه

تاریخ ۱۴۰۲/۰۵/۰۶ : حساب کلیه حسابها را در صورتی که در حساب (باز مانده) سود

ب- حسابهای دریافتی و پرداختی (باز مانده) - ۱۴

		<b>۳۸۷۳۳۳۵۶</b>	<b>۲۰۷۴۵۵۱۵۰۴۰۳۵۷</b>
بدهی به حسابهای دریافتی	۱۴۰۲/۰۵/۰۶	۱۰۰۰۰۰۰	۵۳۴۱۱۱۱۱۷۳۳۴۷۰
بدهی به حسابهای پرداختی	۱۴۰۲/۰۵/۰۶	۳۸۷۳۳۳۵۶	۲۰۲۱۱۴۰۴۰۴۳۰۷۸۷
		ریال	ریال
تاریخ ۱۴۰۲/۰۵/۰۶		تعداد	تعداد

تاریخ ۱۴۰۲/۰۵/۰۶ : حساب کلیه حسابها را در صورتی که در حساب (باز مانده) سود و حسابهای دریافتی و پرداختی

ج- حسابهای جاری - ۱۵

تاریخ ۱۴۰۲/۰۵/۰۶ : حساب کلیه حسابها را در صورتی که در حساب (باز مانده) سود و حسابهای جاری









صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۲

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۱	سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۲					
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۱۹.۰۱۴.۶۷۸.۴۲۶	۲۱۵.۰۴۴.۱۱۳.۱۶۸	(۶.۲۶۳.۰۲۵.۹۱۰)	(۱.۱۸۹.۹۵۹.۵۳۹)	(۹۷۴.۷۶۴.۵۵۴.۱۸۹)	۱.۲۹۷.۲۶۱.۶۵۲.۸۰۶	جمع نقل از صفحه قبل
۱۳.۱۳۱.۲۳۵.۹۲۳	.	.	.	.	.	گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو
۱۳.۰۷۹.۷۷۷.۲۶۳	.	.	.	.	.	پتروشیمی خراسان
۱۰.۰۵۸.۵۸۶.۹۸۳	.	.	.	.	.	گروه مپنا (سهامی عام)
۹.۱۵۵.۲۰۳.۹۰۴	.	.	.	.	.	تولید نیروی برق آبادان
۶.۸۵۷.۶۳۸.۵۵۵	.	.	.	.	.	پتروشیمی غدیر
۶.۷۵۶.۷۸۱.۸۵۳	.	.	.	.	.	فولاد کاوه جنوب کیش
۵.۸۵۵.۷۲۱.۷۵۰	.	.	.	.	.	نهادهای مالی بورس انرژی
۵.۱۸۴.۰۴۲.۰۴۶	.	.	.	.	.	اقتصادی نگین گردشگری ایرانیان
۳.۹۳۰.۰۶۶.۱۹۸	.	.	.	.	.	گروه صنعتی سدید
۳.۱۰۸.۸۴۲.۴۵۹	.	.	.	.	.	نفت سپاهان
۲.۲۳۸.۲۰۰.۴۵۸	.	.	.	.	.	پالایش نفت تبریز
۲.۰۸۶.۵۸۴.۶۹۲	.	.	.	.	.	توسعه خدمات دریایی و بندری سینا
۱.۷۲۴.۳۰۱.۰۳۷	.	.	.	.	.	ایران خودرو
۳۰۲.۱۸۱.۶۶۱.۵۴۷	۲۱۵.۰۴۴.۱۱۳.۱۶۸	(۶.۲۶۳.۰۲۵.۹۱۰)	(۱.۱۸۹.۹۵۹.۵۳۹)	(۹۷۴.۷۶۴.۵۵۴.۱۸۹)	۱.۲۹۷.۲۶۱.۶۵۲.۸۰۶	جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۲

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۱	سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۲					
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۳۰۲,۱۸۱,۶۶۱,۵۴۷	۳۱۵,۰۴۴,۱۱۳,۱۶۸	(۶,۲۶۳,۰۲۵,۹۱۰)	(۱,۱۸۹,۹۵۹,۵۳۹)	(۹۷۴,۷۶۴,۵۵۴,۱۸۹)	۱,۲۹۷,۲۶۱,۶۵۲,۸۰۶	جمع نقل از صفحه قبل
۱,۶۹۵,۶۶۵,۶۷۱	.	.	.	.	.	داروسازی تولید دارو
۱,۵۲۸,۷۴۸,۷۰۵	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری دارویی تامین
۱,۴۴۰,۶۱۰,۱۸۶	.	.	.	.	.	غلتنک سازان سپاهان
۱,۳۱۶,۴۲۸,۲۲۹	.	.	.	.	.	شیمی دارونی داروپخش
۵۸۹,۲۶۸,۹۸۰	.	.	.	.	.	مبین انرژی خلیج فارس
۵۲۱,۶۵۹,۱۱۷	.	.	.	.	.	داروپخش (هلدینگ)
۵۱۳,۷۳۳,۹۹۴	.	.	.	.	.	گروه توسعه مالی مهر آیندگان
۳۱۲,۳۳۶,۳۳۳	.	.	.	.	.	زامیاد
۲۹۸,۲۷۲,۸۵۹	.	.	.	.	.	داروسازی کاسپین تامین
۲۴۱,۷۵۶,۷۴۱	.	.	.	.	.	تولیدات پتروشیمی قائد بصیر
۱۸۵,۲۴۱,۸۷۳	.	.	.	.	.	توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین
۸۱,۰۲۷,۳۳۸	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری غدیر(هلدینگ)
۳۳,۱۴۴,۸۶۴	.	.	.	.	.	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید
۲۴,۴۷۸,۳۴۲	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری خوارزمی
۳۱۰,۹۶۵,۰۳۴,۷۷۹	۳۱۵,۰۴۴,۱۱۳,۱۶۸	(۶,۲۶۳,۰۲۵,۹۱۰)	(۱,۱۸۹,۹۵۹,۵۳۹)	(۹۷۴,۷۶۴,۵۵۴,۱۸۹)	۱,۲۹۷,۲۶۱,۶۵۲,۸۰۶	جمع نقل به صفحه بعد



صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۲

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۱		سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۲				
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۳۱۰,۹۶۵,۰۳۴,۷۷۹	۳۱۵,۰۴۴,۱۱۳,۱۶۸	(۶,۲۶۳,۰۲۵,۹۱۰)	(۱,۱۸۹,۹۵۹,۵۳۹)	(۹۷۴,۷۶۴,۵۵۴,۱۸۹)	۱,۲۹۷,۲۶۱,۶۵۲,۸۰۶	جمع نقل از صفحه قبل
۱۲,۵۱۲,۲۱۱	.	.	.	.	.	سایپا
(۴۶,۲۸۸)	.	.	.	.	.	کنتورسازی ایران
(۱,۳۱۴,۱۱۰)	.	.	.	.	.	سیمرغ
(۸,۵۰۸,۱۸۱)	.	.	.	.	.	سیمان صوفیان
(۹۵,۳۴۷,۱۰۲)	.	.	.	.	.	گروه بهمن
(۱۰۷,۵۹۴,۶۴۰)	.	.	.	.	.	پارس خودرو
(۷۹۳,۶۸۹,۶۲۰)	.	.	.	.	.	سایراشخاص بورس انرژی
(۱,۶۴۹,۶۵۵,۹۱۱)	.	.	.	.	.	پتروشیمی جم
(۲,۶۶۴,۴۷۰,۹۴۳)	.	.	.	.	.	تایدواتر خاورمیانه
(۳,۲۷۲,۴۱۴,۱۰۸)	.	.	.	.	.	س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین
(۵,۱۹۹,۹۲۶,۹۸۷)	.	.	.	.	.	شرکت ارتباطات سیار ایران
(۲۱,۰۳۴,۷۳۰,۹۸۳)	.	.	.	.	.	معدنی و صنعتی گل گهر
۲۷۶,۱۴۹,۸۴۸,۱۱۷	۳۱۵,۰۴۴,۱۱۳,۱۶۸	(۶,۲۶۳,۰۲۵,۹۱۰)	(۱,۱۸۹,۹۵۹,۵۳۹)	(۹۷۴,۷۶۴,۵۵۴,۱۸۹)	۱,۲۹۷,۲۶۱,۶۵۲,۸۰۶	جمع

صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۲

۱۶-۲ سود(زیان) حاصل از فروش حق تقدم

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۱		سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۲				
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۰	۲,۷۵۶,۵۵۵,۷۱۶	(۵۵,۶۷۸,۳۱۶)	(۱۰,۵۷۸,۶۰۶)	(۸,۳۱۲,۸۴۹,۷۱۲)	۱۱,۱۳۵,۶۶۲,۳۵۰	۲,۴۶۲,۳۳۷
۶,۷۱۰,۷۵۸,۷۹۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۲,۹۶۷,۳۹۹,۷۸۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱,۵۱۴,۳۷۸,۲۶۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱۱,۵۸۳,۷۶۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰
(۴۷۳,۵۵۶,۸۳۰)	۰	۰	۰	۰	۰	۰
(۱,۳۶۲,۳۹۹,۴۴۱)	۰	۰	۰	۰	۰	۰
<b>۹,۳۶۸,۱۶۴,۳۳۲</b>	<b>۲,۷۵۶,۵۵۵,۷۱۶</b>	<b>(۵۵,۶۷۸,۳۱۶)</b>	<b>(۱۰,۵۷۸,۶۰۶)</b>	<b>(۸,۳۱۲,۸۴۹,۷۱۲)</b>	<b>۱۱,۱۳۵,۶۶۲,۳۵۰</b>	<b>جمع</b>

ح. معدنی و صنعتی چادرملو

ح. معدنی و صنعتی گل گهر

ح. س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین

ح. توسعه معادن و فلزات

ح. غلتک سازان سپاهان

ح. شیمی داروئی داروپخش

ح. سرمایه گذاری سپه

صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه  
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی  
سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۲

۱۷- سود ( زیان ) تحقق نیافته اوراق بهادار

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

سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام بورسی یا فرابورسی	یادداشت	سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۲ ریال	سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۱ ریال
۱۷-۱		۲۶۶,۳۵۱,۷۸۴,۷۶۴	۲۰۴,۳۲۳,۳۸۵,۹۷۴
		<b>۲۶۶,۳۵۱,۷۸۴,۷۶۴</b>	<b>۲۰۴,۳۲۳,۳۸۵,۹۷۴</b>

۱۷-۱ سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام بورسی یا فرابورسی

توسعه خدمات دریایی و بندری سینا	سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۲						توسعه خدمات دریایی و بندری سینا
	تعداد	بهای بازار	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	
فولاد مبارکه اصفهان	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
۳,۰۰۰,۰۰۰	۸۹,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۰,۲۳۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۸۵,۰۷۲,۵۰۰)	(۴۴۷,۷۵۰,۰۰۰)	۵۸,۷۷۸,۱۷۶,۵۰۰	۴,۸۷۷,۶۰۹,۰۰۹۴	
۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۰,۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۳,۰۱۴,۷۴۹,۸۶۱)	(۱۲۳,۹۳۷,۰۰۰)	(۶۵۲,۳۰۰,۰۰۰)	۳۶,۶۶۹,۰۱۳,۱۳۹	۹,۴۵۳,۲۵۴,۴۵۳	
۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۸,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷۱,۳۰۶,۱۱۷,۵۷۲)	(۱۰۲,۸۲۸,۰۰۰)	(۵۴۱,۲۰۰,۰۰۰)	۳۶,۲۸۹,۸۵۴,۴۲۸	۱۸,۷۵۸,۹۵۹,۲۰۹	
۲۲,۱۰۰,۰۰۰	۱۲۳,۹۳۶,۸۰۰,۰۰۰	(۸۸,۶۶۲,۶۳۳,۰۰۰)	(۱۱۷,۷۳۹,۹۶۰)	(۶۱۹,۶۸۴,۰۰۰)	۳۴,۵۳۶,۷۴۳,۰۴۰	۹,۶۷۴,۴۱۲,۳۴۳	
۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۷,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸۰,۱۳۸,۰۵۳,۹۴۴)	(۱۰۱,۹۹۲,۰۰۰)	(۵۳۶,۸۰۰,۰۰۰)	۲۶,۵۸۳,۱۵۴,۰۵۶	.	
۲,۰۰۰,۰۰۰	۷۰,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۶,۱۰۴,۰۳۹,۰۰۰)	(۶۶,۵۷۶,۰۰۰)	(۳۵۰,۴۰۰,۰۰۰)	۲۳,۵۵۸,۹۸۵,۰۰۰	(۲۰,۶۳,۷۸۵,۶۳۶)	
۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۸,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸۶,۷۸۰,۵۶۵,۰۰۰)	(۱۰۳,۵۰۲,۵۰۰)	(۵۴۴,۷۵۰,۰۰۰)	۲۱,۵۲۱,۱۸۲,۵۰۰	۲۲,۸۱۳,۴۴۷,۵۰۱	
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۶,۳۲۸,۰۴۲,۲۹۳)	(۷۳,۱۵۰,۰۰۰)	(۳۸۵,۰۰۰,۰۰۰)	۲۰,۲۱۳,۸۰۷,۷۰۷	۲۱,۰۲۰,۱۳۴,۷۰۶	
<b>جمع نقل به صفحه بعد</b>	<b>۸۱۵,۵۷۶,۸۰۰,۰۰۰</b>	<b>(۵۵۲,۵۷۳,۲۰۱,۶۷۰)</b>	<b>(۷۷۴,۷۹۷,۹۶۰)</b>	<b>(۴,۰۷۷,۸۸۴,۰۰۰)</b>	<b>۲۵۸,۱۵۰,۹۱۶,۳۷۰</b>	<b>۸۴,۵۳۴,۰۳۱,۶۷۰</b>	





ردیف	شرح	۱۳۹۸	۱۳۹۷	۱۳۹۶	۱۳۹۵	۱۳۹۴	۱۳۹۳
۱	جمع بیل از تصفیه قبل	۱۳۵۳۱۳۴۴۲	۱۵۳۱۱۳۴۴۲	(۱۱۱۳۱۱۳۴۴۲)	(۱۱۱۳۱۱۳۴۴۲)	(۱۱۱۳۱۱۳۴۴۲)	(۱۱۱۳۱۱۳۴۴۲)
۲	پیر و شیمی پردیس	۷۳۳۸۰۳۳۲	۷۳۳۸۰۳۳۲	(۶۹۷۸۷۸۲۸۰۳۳۲)	(۶۹۷۸۷۸۲۸۰۳۳۲)	(۶۹۷۸۷۸۲۸۰۳۳۲)	(۶۹۷۸۷۸۲۸۰۳۳۲)
۳	ایرانی	۷۳۳۸۰۳۳۲	۷۳۳۸۰۳۳۲	(۷۳۳۸۰۳۳۲)	(۷۳۳۸۰۳۳۲)	(۷۳۳۸۰۳۳۲)	(۷۳۳۸۰۳۳۲)
۴	پیر و شیمی اصلین	۹۸۸۸۵۳۳۲	۹۸۸۸۵۳۳۲	(۹۸۸۸۵۳۳۲)	(۹۸۸۸۵۳۳۲)	(۹۸۸۸۵۳۳۲)	(۹۸۸۸۵۳۳۲)
۵	بانک اقتصاد تعاون	۲۴۰۰۰۰۰۰۰	۲۴۰۰۰۰۰۰۰	(۲۴۰۰۰۰۰۰۰)	(۲۴۰۰۰۰۰۰۰)	(۲۴۰۰۰۰۰۰۰)	(۲۴۰۰۰۰۰۰۰)
۶	سرمایه گذاری (مهندسی)	۶۷۸۰۰۰۰۰	۶۷۸۰۰۰۰۰	(۶۷۸۰۰۰۰۰)	(۶۷۸۰۰۰۰۰)	(۶۷۸۰۰۰۰۰)	(۶۷۸۰۰۰۰۰)
۷	پرتو پار فاخر خلیج فارس	۷۳۳۸۰۳۳۲	۷۳۳۸۰۳۳۲	(۷۳۳۸۰۳۳۲)	(۷۳۳۸۰۳۳۲)	(۷۳۳۸۰۳۳۲)	(۷۳۳۸۰۳۳۲)
۸	پهمن دیزل	۷۳۳۸۰۳۳۲	۷۳۳۸۰۳۳۲	(۷۳۳۸۰۳۳۲)	(۷۳۳۸۰۳۳۲)	(۷۳۳۸۰۳۳۲)	(۷۳۳۸۰۳۳۲)
۹	کشت و صنعت خورین	۷۳۳۸۰۳۳۲	۷۳۳۸۰۳۳۲	(۷۳۳۸۰۳۳۲)	(۷۳۳۸۰۳۳۲)	(۷۳۳۸۰۳۳۲)	(۷۳۳۸۰۳۳۲)
۱۰	بانک پارسیان	۲۴۰۰۰۰۰۰۰	۲۴۰۰۰۰۰۰۰	(۲۴۰۰۰۰۰۰۰)	(۲۴۰۰۰۰۰۰۰)	(۲۴۰۰۰۰۰۰۰)	(۲۴۰۰۰۰۰۰۰)
۱۱	کشت و صنعت خورین ختین	۷۳۳۸۰۳۳۲	۷۳۳۸۰۳۳۲	(۷۳۳۸۰۳۳۲)	(۷۳۳۸۰۳۳۲)	(۷۳۳۸۰۳۳۲)	(۷۳۳۸۰۳۳۲)
۱۲	توسعه تعاون و خدمات	۷۳۳۸۰۳۳۲	۷۳۳۸۰۳۳۲	(۷۳۳۸۰۳۳۲)	(۷۳۳۸۰۳۳۲)	(۷۳۳۸۰۳۳۲)	(۷۳۳۸۰۳۳۲)
۱۳	بناگاه و کلوژ آرینه	۷۳۳۸۰۳۳۲	۷۳۳۸۰۳۳۲	(۷۳۳۸۰۳۳۲)	(۷۳۳۸۰۳۳۲)	(۷۳۳۸۰۳۳۲)	(۷۳۳۸۰۳۳۲)
۱۴	ایرانی نیوتیک سازی	۷۳۳۸۰۳۳۲	۷۳۳۸۰۳۳۲	(۷۳۳۸۰۳۳۲)	(۷۳۳۸۰۳۳۲)	(۷۳۳۸۰۳۳۲)	(۷۳۳۸۰۳۳۲)
۱۵	پیر و شیمی پردیس	۷۳۳۸۰۳۳۲	۷۳۳۸۰۳۳۲	(۷۳۳۸۰۳۳۲)	(۷۳۳۸۰۳۳۲)	(۷۳۳۸۰۳۳۲)	(۷۳۳۸۰۳۳۲)
۱۶	جمع بیل از تصفیه قبل	۱۳۵۳۱۳۴۴۲	۱۵۳۱۱۳۴۴۲	(۱۱۱۳۱۱۳۴۴۲)	(۱۱۱۳۱۱۳۴۴۲)	(۱۱۱۳۱۱۳۴۴۲)	(۱۱۱۳۱۱۳۴۴۲)

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱ هجری شمسی  
 سال مالی منتهی به ۱۴۰۲ هجری شمسی  
 سال مالی منتهی به ۱۴۰۳ هجری شمسی  
 سال مالی منتهی به ۱۴۰۴ هجری شمسی  
 سال مالی منتهی به ۱۴۰۵ هجری شمسی  
 سال مالی منتهی به ۱۴۰۶ هجری شمسی  
 سال مالی منتهی به ۱۴۰۷ هجری شمسی  
 سال مالی منتهی به ۱۴۰۸ هجری شمسی  
 سال مالی منتهی به ۱۴۰۹ هجری شمسی  
 سال مالی منتهی به ۱۴۱۰ هجری شمسی

**صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**  
**سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۲**

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۱	سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۲						
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای بازار	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱۲۸,۸۵۵,۱۴۴,۶۴۳	۳۹۵,۶۹۹,۳۰۷,۴۶۸	(۱۰,۱۳۶,۲۹۵,۴۷۸)	(۱,۹۲۵,۸۹۶,۱۴۳)	(۱,۶۱۹,۴۹۷,۵۹۶,۴۶۵)	۲,۰۲۷,۲۵۹,۰۹۵,۵۵۴		جمع نقل از صفحه قبل
۱۴,۳۲۴,۳۸۸,۶۸۸	(۲,۵۰۶,۶۴۴,۵۰۸)	(۲۶۱,۱۷۱,۷۵۸)	(۴۹,۶۲۲,۶۳۴)	(۵۴,۴۳۰,۲۰۱,۸۰۸)	۵۲,۲۳۴,۳۵۱,۶۹۲	۱۴,۰۴۵,۲۶۸	صنعتی بهپاک
	(۳,۰۹۹,۰۱۲,۸۲۸)	(۱۶۵,۲۵۰,۰۰۰)	(۳۱,۳۹۷,۵۰۰)	(۳۵,۹۵۲,۳۶۵,۳۲۸)	۳۳,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	تولید برق عسلویه مینا
۱۶,۱۸۶,۲۶۵,۲۵۸	(۳,۲۲۵,۶۹۹,۸۲۴)	(۱۲۰,۳۰۰,۰۰۰)	(۲۲,۸۵۷,۰۰۰)	(۲۷,۱۴۲,۵۴۲,۸۲۴)	۲۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	پتروشیمی شیراز
(۱۰,۰۰۰,۳۱۱,۱۴۲)	(۳,۶۱۱,۴۱۴,۱۲۴)	(۱۴۹,۴۰۰,۰۰۰)	(۲۸,۳۸۶,۰۰۰)	(۳۳,۳۱۳,۶۲۸,۱۲۴)	۲۹,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	معدنی و صنعتی چادرملو
۲۱,۴۰۹,۳۷۸,۴۲۵	(۴,۳۷۳,۸۸۶,۹۲۵)	(۴۰۷,۶۵۰,۰۰۰)	(۷۷,۴۵۳,۵۰۰)	(۸۵,۴۱۸,۷۸۳,۴۲۵)	۸۱,۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۱۰۰,۰۰۰	پخش هجرت
-	(۴,۶۲۰,۹۴۶,۴۷۳)	(۳۲۱,۳۷۵,۹۱۹)	(۶۱,۰۶۱,۴۲۵)	(۶۸,۵۱۳,۶۹۲,۹۲۹)	۶۴,۲۷۵,۱۸۳,۸۰۰	۵,۹۲۹,۴۴۵	قندهکمتان
-	(۵,۰۹۴,۶۵۱,۷۰۴)	(۲۱۶,۱۵۰,۰۰۰)	(۴۱,۰۶۸,۵۰۰)	(۴۸,۰۶۷,۴۳۲,۲۰۴)	۴۳,۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو
۳,۶۹۸,۹۶۰,۶۵۷	(۷,۶۷۷,۳۴۸,۰۹۱)	(۳۶۴,۹۶۶,۲۵۳)	(۶۹,۳۴۳,۵۸۸)	(۸۰,۲۳۶,۲۸۸,۹۰۲)	۷۲,۹۹۳,۲۵۰,۶۵۲	۲۵,۸۱۰,۹۰۹	پالایش نفت تهران
-	(۸,۱۳۸,۲۹۵,۳۲۱)	(۲۹۸,۱۵۱,۹۵۳)	(۵۶,۶۴۸,۸۷۱)	(۶۷,۴۱۳,۸۸۵,۱۳۷)	۵۹,۶۳۰,۳۹۰,۶۴۰	۲,۵۲۴,۵۷۲	سرمایه گذاری کشاورزی کوثر
-	(۱۲,۲۹۲,۷۵۲,۴۸۹)	(۱۸۳,۷۵۰,۰۰۰)	(۳۴,۹۱۲,۵۰۰)	(۴۸,۸۲۴,۰۸۹,۹۸۹)	۳۶,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	گروه مینا (سهامی عام)
(۵,۷۷۵,۲۱۱,۱۰۰)	(۱۴,۷۵۸,۱۴۰,۸۹۰)	(۶۱۱,۴۴۹,۵۷۲)	(۱۱۶,۱۷۵,۴۱۹)	(۱۳۶,۳۲۰,۴۳۰,۲۱۹)	۱۲۲,۲۸۹,۹۱۴,۳۲۰	۵۱,۲۹۶,۱۰۵	سایپا
۲۶,۷۲۰,۰۶۴,۰۰۰	(۱۸,۰۸۹,۷۲۱,۸۹۶)	(۲۶۰,۷۶۰,۰۰۰)	(۴۹,۵۴۴,۴۰۰)	(۶۹,۹۳۱,۴۱۷,۴۹۶)	۵۲,۱۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	کالسیمین
۱۰,۱۴۹,۰۵۵,۸۲۱	(۱۸,۴۴۱,۱۶۸,۸۶۸)	(۵۲۴,۶۰۰,۰۰۰)	(۹۹,۶۷۴,۰۰۰)	(۱۲۲,۷۳۶,۸۹۴,۸۶۸)	۱۰۴,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	ایران خودرو
۲۰,۵۵۶۷,۷۳۵,۲۶۰	۲۸۹,۷۶۹,۶۲۳,۵۲۷	(۱۴,۰۲۱,۲۷۰,۹۳۳)	(۲,۶۶۴,۰۴۱,۴۸۰)	(۲,۴۹۷,۷۹۹,۲۵۰,۷۱۸)	۲,۸۰۴,۲۵۴,۱۸۶,۶۵۸		جمع نقل به صفحه بعد

شرح	۱۳۹۷.۱۲.۳۱	۱۳۹۸.۰۳.۳۱	۱۳۹۸.۰۳.۳۱	۱۳۹۸.۰۳.۳۱	۱۳۹۸.۰۳.۳۱	۱۳۹۸.۰۳.۳۱
تاریخچه	۲۸۸۹۲۲۰.۲۱۵۸۷۸	(۲۵۵۵۱۷۵.۱۷۰۲۰۲)	(۲۵۹۷۲۵۲.۳۰۲)	(۱۳۱۹۳۱۰.۱۰۵۷۹)	۲۳۳۳۵۱.۷۸۳.۷۳۴	۲۰۳۳۲۲.۳۸۵.۹۷۴
تاریخچه	.	.	.	.	.	(۱۸۸۰۰.۲۲۹.۵۴۷)
تاریخچه	.	.	.	.	.	(۱۲۵۰۳.۲۱۱.۱۵۱)
تاریخچه	.	.	.	.	.	(۳۸۴.۱۸۵.۳۴۱)
تاریخچه	.	.	.	.	.	۱۲۸۸.۲۵۵.۳۴
تاریخچه	.	.	.	.	.	۱۸۸۱.۲۵۷.۹۷۴
تاریخچه	.	.	.	.	.	۱۹۸۳.۳۴۵.۳۴۵
تاریخچه	.	.	.	.	.	۴۵۵۲.۳۴۹.۰۰۰
تاریخچه	.	.	.	.	.	۵۴۳.۹۷۷.۰۰۰
تاریخچه	.	.	.	.	.	۳۰۹۲۳۸۵.۱۳
تاریخچه	.	.	.	.	.	۹۳۱۵۳۴۳.۳۱۹
تاریخچه	۳۱۳۱۵۴۱۱	(۵۸۱۷۵۵.۱۶۰۲۸۴)	(۳۳۳۱۷۸۲.۳۳)	(۳۳۳۰۲۲۳۳۱)	(۳۳۳۰۲۲۳۳۱)	.
تاریخچه	۲۸۸۹۲۲۰.۲۱۵۸۷۸	(۲۵۵۵۱۷۵.۱۷۰۲۰۲)	(۲۵۹۷۲۵۲.۳۰۲)	(۱۳۱۹۳۱۰.۱۰۵۷۹)	۲۳۳۳۵۱.۷۸۳.۷۳۴	۲۰۳۳۲۲.۳۸۵.۹۷۴
تاریخچه	۲۸۸۹۲۲۰.۲۱۵۸۷۸	(۲۵۵۵۱۷۵.۱۷۰۲۰۲)	(۲۵۹۷۲۵۲.۳۰۲)	(۱۳۱۹۳۱۰.۱۰۵۷۹)	۲۳۳۳۵۱.۷۸۳.۷۳۴	۲۰۳۳۲۲.۳۸۵.۹۷۴
تاریخچه	۲۸۸۹۲۲۰.۲۱۵۸۷۸	(۲۵۵۵۱۷۵.۱۷۰۲۰۲)	(۲۵۹۷۲۵۲.۳۰۲)	(۱۳۱۹۳۱۰.۱۰۵۷۹)	۲۳۳۳۵۱.۷۸۳.۷۳۴	۲۰۳۳۲۲.۳۸۵.۹۷۴

سال ۱۳۹۸.۰۳.۳۱  
 سال ۱۳۹۷.۱۲.۳۱  
 تاریخچه

شرح حساب	۱۳۹۸	۱۳۹۷	تغییر	۱۳۹۸	۱۳۹۷	تغییر
کل	۱۱۲,۷۸۲,۳۳۲,۵۳۰	۱۳۲,۳۰۰,۳۳۷,۲۰۰	-۱۹,۵۱۸,۰۰۰	۱۳۲,۳۰۰,۳۳۷,۲۰۰	۱۱۲,۷۸۲,۳۳۲,۵۳۰	۱۹,۵۱۸,۰۰۰
تغییرات سرمایه	۲,۳۸۲,۰۰۰	۷,۵۰۰,۰۰۰	-۵,۱۱۸,۰۰۰	۷,۵۰۰,۰۰۰	۲,۳۸۲,۰۰۰	۵,۱۱۸,۰۰۰
تغییرات سود	۸,۰۵۰,۰۰۰	۸,۲۰۰,۰۰۰	-۱۵۰,۰۰۰	۸,۲۰۰,۰۰۰	۸,۰۵۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰
تغییرات عملیات	۱۰,۳۷۰,۰۰۰	۱۱,۶۰۰,۰۰۰	-۱,۲۳۰,۰۰۰	۱۱,۶۰۰,۰۰۰	۱۰,۳۷۰,۰۰۰	۱,۲۳۰,۰۰۰
تغییرات مالیات	۱۰,۳۷۰,۰۰۰	۱۱,۶۰۰,۰۰۰	-۱,۲۳۰,۰۰۰	۱۱,۶۰۰,۰۰۰	۱۰,۳۷۰,۰۰۰	۱,۲۳۰,۰۰۰
تغییرات سایر	۱۰,۳۷۰,۰۰۰	۱۱,۶۰۰,۰۰۰	-۱,۲۳۰,۰۰۰	۱۱,۶۰۰,۰۰۰	۱۰,۳۷۰,۰۰۰	۱,۲۳۰,۰۰۰

تاریخ: ۱۳۹۸/۰۵/۳۱

محل: تهران

شماره: ۱۳۹۸/۰۵/۳۱

موضوع: ...

۱۳۹۸-۵۳-۷۱



صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۲

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم ریال	جمع درآمد سود سهام ریال	هزینه تنزیل ریال	خالص درآمد سود سهام ریال	خالص درآمد سود سهام ریال
جمع نقل از صفحه قبل					۱۴۲,۳۰۴,۳۷۲,۰۴۰	۰	۱۴۲,۳۰۴,۳۷۲,۰۴۰	۱۱۳,۷۸۴,۲۴۳,۵۴۰
گروه توسعه مالی مهرآیندگان	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۰۳	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
قندهکستان	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۱۸	۵,۶۴۹,۷۹۰	۱,۰۰۰	۵,۶۴۹,۷۹۰,۰۰۰	۰	۵,۶۴۹,۷۹۰,۰۰۰	۵,۶۴۹,۷۹۰,۰۰۰
معدنی و صنعتی چادرملو	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۰۷	۶,۰۰۰,۰۰۰	۸۹۰	۵,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۵,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۶۴۷,۹۱۸,۷۹۰
توسعه خدمات دریایی و بندری سیند	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۱۳	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۱۰	۵,۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۵,۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۷۸۳,۰۰۹,۸۴۰
سیمان فارس و خوزستان	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۱۲	۱,۲۰۰,۰۰۰	۴,۲۰۰	۵,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۵,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۷/۳۰	۶۵۰,۰۰۰	۷۰۰	۴۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۴۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۴,۶۹۰,۲۳۱,۰۰۰
پتروشیمی شیراز	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۱۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	۴۵۰۰	۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
تولیدات پتروشیمی قانده بصر	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۲۱	۱۵۰,۰۰۰	۲,۸۰۰	۴,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۴,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۱۴۹,۵۰۰,۰۰۰
پتروشیمی جم پلن	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۲۷	۲۰۰,۰۰۰	۲۱,۰۰۰	۴,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۴,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
صنایع لاستیکی سپند	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۱۹	۷۹۸,۶۳۹	۵,۰۰۰	۳,۹۹۳,۱۹۵,۰۰۰	۰	۳,۹۹۳,۱۹۵,۰۰۰	۰
سرمایه گذاری آتیه دماوند	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۱/۲۷	۱,۷۰۰,۰۰۰	۲,۱۲۰	۳,۶۰۴,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳,۶۰۴,۰۰۰,۰۰۰	۰
شرکت خمیرمایه رضوی	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۳۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
سرمایه گذاری دارویی تامین	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۱۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳,۸۶۰	۳,۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳,۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۷۹۵,۴۰۸,۵۰۸
جمع نقل به صفحه بعد					۱۹۹,۶۷۱,۳۵۷,۰۴۰	۰	۱۹۹,۶۷۱,۳۵۷,۰۴۰	۱۴۴,۷۳۰,۵۱۱,۶۷۸

صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۲

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن  
ماه ۱۴۰۱

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن 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 تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
				ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل					۱۹۹,۶۷۱,۳۵۷,۰۴۰	۰	۱۹۹,۶۷۱,۳۵۷,۰۴۰	۱۴۴,۷۳۰,۵۱۱,۶۷۸
توسعه معادن و فلزات	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۱۷	۹,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰	۳,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۷۹۴,۶۳۹,۱۲۰
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
صنعتی بهپاک	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۱/۲۰	۱۱,۲۳۰,۰۰۷۴	۲۵۰	۲,۸۰۷,۵۱۸,۵۰۰	۰	۲,۸۰۷,۵۱۸,۵۰۰	۳,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سپید ماکیان	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۲۰	۲,۸۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۸۴۰,۰۰۰,۶۴۰
فروسلیسیم خمین	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۰۵	۳,۵۰۰,۰۰۰	۸۰۰	۲,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۱۶۵,۴۵۰,۰۰۰
پخش رازی	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۱۰	۱,۴۰۰,۰۰۰	۱,۷۵۰	۲,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
سیمرغ	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۱/۳۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۸۰	۲,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۴۴,۱۷۲,۸۰۰
سیمان صوفیان	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۲۰	۷۰۰,۰۰۰	۳,۳۷۰	۲,۳۵۹,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲,۳۵۹,۰۰۰,۰۰۰	۰
گروه مپنا (سهامی عام)	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۱۹	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۰	۱,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
کشت و صنعت چین چین	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۹/۰۵	۱۱,۸۳۸,۰۳۷	۵۰	۵۹۱,۹۰۱,۵۵۰	۱۳۴۷۰۳۲۳-	۵۷۸,۴۳۱,۵۲۷	۰
سرمایه گذاری رنا(هلدینگ)	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۰/۲۴	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۵	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۵۰۶۶۳۱-	۵۳۲,۴۹۳,۳۶۹	۰
بانک تجارت	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۸	۲,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۳,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری کشاورزی کوثر	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۵/۱۲	۱,۵۱۵,۵۴۹	۱,۳۳۰	۲,۰۱۵,۶۸۰,۱۷۰	۰	۲,۰۱۵,۶۸۰,۱۷۰	۰
بهمن دیزل	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۱۳	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۲,۰۰۰,۰۰۰
جمع نقل به صفحه بعد					۲۲۹,۸۲۵,۴۵۷,۵۶۰	۳۰,۹۷۶,۹۵۴-	۲۲۹,۷۹۴,۴۸۰,۶۰۶	۱۶۷,۵۲۹,۷۸۰,۰۷۸

صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۲

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن  
ماه ۱۴۰۱

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن 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 تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
	۱۴۰۱	۱۴۰۲	۱۴۰۲	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل					۲۲۹,۸۲۵,۴۵۷,۵۶۰	۳۰,۹۷۶,۹۵۴-	۲۲۹,۷۹۴,۴۸۰,۶۰۶	۱۶۷,۵۲۹,۷۸۰,۰۷۸
بیمه آسیا	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۶	۱۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۹	۳۶۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳۶۱,۰۰۰,۰۰۰	۰
بیمه ملت	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۲۰,۱۱۰,۰۰۰	۱۰	۲۰۱,۱۰۰,۰۰۰	۰	۲۰۱,۱۰۰,۰۰۰	۰
بانک صادرات ایران	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۲۸,۷۱۴,۰۱۶	۳	۸۶,۱۴۲,۰۴۸	۰	۸۶,۱۴۲,۰۴۸	۷۱,۰۲۸,۰۲۲
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	-	-	-	۰	۰	۰	۰	۱۲,۵۲۸,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	-	-	-	۰	۰	۰	۰	۶۵۲,۸۲۰,۸۵۰
گروه توسعه مالی مهر آیندگان	-	-	-	۰	۰	۰	۰	۸,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری سپه	-	-	-	۰	۰	۰	۰	۷,۵۵۹,۸۷۰,۵۵۰
نفت سپاهان	-	-	-	۰	۰	۰	۰	۶,۶۴۰,۹۳۱,۴۰۰
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	-	-	-	۰	۰	۰	۰	۶,۵۱۸,۱۲۹,۲۰۰
صنایع پتروشیمی کرمانشاه	-	-	-	۰	۰	۰	۰	۵,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰
پتروشیمی خراسان	-	-	-	۰	۰	۰	۰	۵,۰۲۳,۴۰۶,۰۰۰
پلی پروپیلن جم - جم پیلن	-	-	-	۰	۰	۰	۰	۴,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰
معدنی و صنعتی گل گهر	-	-	-	۰	۰	۰	۰	۳,۳۰۲,۰۰۰,۰۰۰
شیمی دارویی داروینخش	-	-	-	۰	۰	۰	۰	۳,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰
اقتصادی نگین گردشگری ایرانیان	-	-	-	۰	۰	۰	۰	۲,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت ارتباطات سیار ایران	-	-	-	۰	۰	۰	۰	۱,۴۱۹,۹۴۷,۶۹۰
سایر اشخاص بورس انرژی	-	-	-	۰	۰	۰	۰	۷۲۰,۷۱۰,۰۰۰
سود سهام شرکت گلشن	-	-	-	۰	۰	۰	۰	۲۸۰,۵۷۹,۲۰۰
جمع					۲۳۰,۴۷۳,۶۹۹,۶۰۸	(۳۰,۹۷۶,۹۵۴)	۲۳۰,۴۴۲,۷۲۲,۶۵۴	۲۲۵,۸۷۸,۵۶۴,۰۰۰

صندوق سرمایه گذاری توسعه اقتصاد رفاه  
 باحکاماتینهای توضیحی صورت‌های مالی  
 سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۲

۱۹- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت با عمل الحساب  
 سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۲

سال مالی منتهی به	۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۱	۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۲
مبلغ	ریال	ریال
۴۷۰۰۰۵۱۳۳۷۱	۲۹۹۳۳۶۸۵۶۳	۱۹۰۱
۴۷۰۰۰۵۱۳۳۷۱	۲۹۹۳۳۶۸۵۶۳	سود سوره های بانکی

۱۹-۱- سود سوره های بانکی:

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۲

سود خالص	سود خالص	مزید برگشت سود یا مزید توزیع سود سوره	سود	مبلغ آسبی گواهی با سوره بانکی	نوع سود	تاریخ سررسید	تاریخ سرماه کلاری	نوع حساب	کد حساب
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد				
۴۵۳۹۵۸۱۱۰۳	۲۹۹۹۱۸۲۵۴۱	۰	۲۹۹۹۱۸۲۵۴۱	۱۷۸۸۱۵۴۳۳۶	۸	-	۱۴۰۱/۰۱/۳۰	کوتاه مدت	۰۳-۵۷۹-۷۳۲۰۰۶-دی
۶۸۵۳۳۸۵۸	۱۳۶۷۱۰	۰	۱۳۶۷۱۰	۱۵۱۸۳۰۲۳	۸	-	۱۳۹۸/۱۰/۱۱	کوتاه مدت	رفاه-۲۹۱۶۳۳۴۱۸
۲۴۰۷۳۰۰	۲۳۰۹۴۹۴۱۲	۰	۲۳۰۹۴۹۴۱۲	۲۳۷۶۱۹۲۵۹۰	۸	-	۱۴۰۱/۰۶/۰۱	کوتاه مدت	خاورنگ-۱۰۰۷۰۱۰۸۱۰۰۷۰۷۳۴۰-۱۰۰۷۰۱۰۸۱۰۰۷۰۷۳۴۰
۴۷۰۰۰۵۱۳۳۷۱	۲۹۹۳۳۶۸۵۶۳	۰	۲۹۹۳۳۶۸۵۶۳	۴۱۷۹۵۲۹۱۵۸					



**صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه**

**یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی**

**سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۲**

**۲۰- سایر درآمدها**

سایر درآمدها به شرح زیر است:

یادداشت	سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۱
درآمد تنزیل سود سهام	ریال ۶۲۴.۷۲۱.۷۵۷	ریال ۷۵۴.۴۵۳.۵۱۱
تعدیل کارمزد کارگزار	۰	۱۰۰.۳۲۸.۵۷۹
<b>جمع</b>	<b>۶۲۴.۷۲۱.۷۵۷</b>	<b>۸۵۴.۷۸۲.۰۹۰</b>

۲۰-۱- 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.

**۲۱- هزینه کارمزد ارکان**

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۱
ریال ۵۱.۴۱۸.۲۰۱.۱۵۱	ریال ۶۶.۸۸۸.۶۵۴.۱۸۱
۱.۵۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۱.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰
۹۲۶.۴۹۹.۹۴۰	۵۸۸.۵۹۹.۷۶۵
۰	۱۸.۷۰۲.۷۸۰.۸۹۸
<b>۵۳.۸۴۴.۷۰۱.۰۹۱</b>	<b>۸۷.۱۸۰.۰۳۴.۸۴۴</b>

مدیر  
متولی  
حسابرس  
ضامن  
جمع

**صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه**

**یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی**

**سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۲**

**۲۲- سایر هزینه ها**

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۱	سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۲	
ریال	ریال	
۲,۶۰۸,۹۴۴,۸۸۴	۳,۴۶۸,۳۳۸,۱۰۹	هزینه نرم افزار
۶۱,۷۴۷,۱۸۱	۸۶,۲۱۹,۳۲۴	هزینه کارمزد بانکی
۸۴,۷۳۶,۷۱۵	۱۰۷,۳۱۷,۸۷۷	هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها
<b>۲,۷۵۵,۴۲۸,۷۸۰</b>	<b>۳,۶۶۱,۸۷۵,۳۱۰</b>	<b>جمع</b>

**۲۳- هزینه های مالی**

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۱	سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۲	
ریال	ریال	
۰	۱۲,۷۵۹,۸۳۱,۶۴۴	هزینه تسهیلات

**۲۴- تعدیلات**

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۱	سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۲	
ریال	ریال	
۵۳,۱۱۶,۰۰۱,۳۶۷	۱۴۱,۳۱۶,۷۱۸,۰۸۲	تعدیلات ارزشگذاری صدور واحدهای عادی
(۵۹۰,۸۰۷,۱۴۲,۷۷۷)	(۵۵۷,۹۸۸,۱۳۳,۷۵۶)	تعدیلات ارزشگذاری ابطال واحدهای عادی
<b>(۵۳۷,۶۹۱,۱۴۱,۴۱۰)</b>	<b>(۴۱۶,۶۷۱,۴۱۵,۶۷۴)</b>	

**۲۵- تعهدات، بدهی ها و دارایی های احتمالی**

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

صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۲

۲۶- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

درصدتمک	۱۴۰۱/۱۱/۳۰		۱۴۰۲/۱۱/۳۰		نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	درصدتمک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری			
۲/۶۵	۹۹۰۰۰۰	ممتاز	۲/۹۹	۹۹۰۰۰۰	مدیر صندوق	شرکت کارگزاری بانک رفاه	مدیر صندوق و اشخاص وابسته به آن
۱۰/۳۳	۴۰۰۰۰۰۰	عادی	۱۲/۱۰	۴۰۰۰۰۰۰	مدیر صندوق مشترک	صندوق سرمایه‌گذاری نگین رفاه	
۶/۴۵	۲۵۰۰۰۰۰	عادی	۷/۵۶	۲۵۰۰۰۰۰	سهامدار ممتاز	بانک رفاه کارگران	
۰	۰	ممتاز	۰/۰۳	۱۰۰۰۰	مدیرصندوق	شرکت سرمایه‌گذاری توسعه سرمایه رفاه	مدیر صندوق
۰/۰۶	۲۰۱۳۴	عادی	۰/۰۶	۲۰۱۳۴	مدیر سرمایه‌گذاری	تارا طلیبان	مدیر سرمایه‌گذاری و اشخاص وابسته
۰/۰۶	۲۰۱۳۴	عادی	۰/۰۶	۲۰۱۳۴		مهرداد جهانی بهمنیری	
۰/۰۶	۲۰۱۳۴	عادی	۰/۰۶	۲۰۱۳۴		علیرضا کاووسی	
۴۵/۳۰	۱,۷۵۲,۳۶۸		۵۳/۰۵	۱,۷۵۴,۴۰۲			جمع کل

۲۷- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

ماتده طلب (بدهی) ۱۴۰۲/۱۱/۳۰	تاریخ معامله	ارزش معامله	موضوع معامله	نوع وابستگی	طرف معامله
		ریال			
۴,۳۱۴,۵۷۷,۸۵۵/۰	طی دوره مالی	۸۴۳,۹۷۰,۶۷۰	کارمزد خرید اوراق بهادار	کارگزار صندوق	شرکت کارگزاری بانک رفاه کارگران
		۹۶۰,۴۴۰,۱۳۶	کارمزد فروش اوراق بهادار		
(۲۸,۷۰۷,۸۸۳,۴۰۶)	طی دوره مالی	۵۱,۴۱۸,۲۰۱,۱۵۱	کارمزد ارکان	مدیر	مشاور سرمایه‌گذاری ابراتیان تحلیل فارابی
۲۹۳,۶۰۰,۰۰۰	طی دوره مالی	۰		مدیر ثبت	
(۴۲۶,۸۰۰,۰۰۰)	طی دوره مالی	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰		متولی	
(۲۶۹,۷۲۲,۲۲۶,۲۵۱)	طی دوره مالی	۰	شامن نقد شوندگی		بانک توسعه تعاون
۴۶۲,۷۰۹,۵۹۷/۰	طی دوره مالی	۹۲۶,۴۹۹,۹۴۰	کارمزد ارکان	حسابرسی	موسسه حسابرسی راز دار
(۲۹۳,۷۸۶,۰۲۱,۲۰۵)	***	۵۵,۶۶۹,۱۱۱,۸۹۷		جمع	

۲۸- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی‌ها

هیچگونه رویدادی در دوره مالی بعد از تاریخ صورت خالص داراییها که مستلزم افشا در صورت‌های مالی باشد، رخ نداده است.