

گزارش حسابرس مستقل

صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۲

صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه

فهرست مندرجات

شماره صفحه

(۱) الی (۴)

۱ ضمیمه

عنوان

۱- گزارش حسابرس مستقل

۲- صورتهای مالی و یادداشتهای توضیحی همراه





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

اظہار نظر

۱- صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه، شامل صورت خالص دارایی ها به تاریخ ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۲ که نشانگر ارزش جاری خالص داراییهای آن در تاریخ یاد شده می باشد و صورت های سود و زیان و گردش خالص دارایی های آن برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت های توضیحی ۱ تا ۲۸، 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 ۳۰ بهمن ۱۴۰۲ و سود و زیان و گردش خالص داراییهای آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری و دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوق های سرمایه گذاری مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، به نحو منصفانه نشان می دهد.

مبنای اظهار نظر

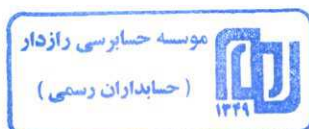
۲- حسابرسی این موسسه طبق استانداردهای حسابرسی انجام شده است. مسئولیت های موسسه طبق این استانداردها در بخش مسئولیت های حسابرس در حسابرسی صورت های مالی توصیف شده است. این موسسه طبق الزامات آیین رفتار حرفه ای، مستقل از صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه است و سایر مسئولیت های اخلاقی را طبق الزامات مذکور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



تحریف‌ها که ناشی از تقلب یا اشتباه می‌باشند، زمانی با اهمیت تلقی می‌شوند که بطور منطقی انتظار رود، به تنهایی یا در مجموع، بتوانند بر تصمیمات اقتصادی استفاده‌کنندگان که بر مبنای صورت‌های مالی اتخاذ می‌شوند، 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 سرمایه‌گذاری 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 سرمایه‌گذاری به صورت نمونه‌ای طی سال 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 سال 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 بررسی های 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 رویه های صندوق های 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 ۶۴ اساسنامه صندوق، درخصوص نسبت کل بدهی های صندوق به خالص داراییها حداکثر به میزان ۱۵٪ از تاریخ ۱۴۰۲/۰۵/۱۷ تا ۱۴۰۲/۰۵/۳۱ و از تاریخ ۱۴۰۲/۰۷/۱۷ تا ۱۴۰۲/۱۱/۳۰، رعایت نشده است.

۸-۳- مفاد ماده ۶۵ اساسنامه صندوق، درخصوص نسبت تسهیلات مالی به ارزش روز واحدهای سرمایه گذاری حداکثر به میزان ۵٪ از خالص ارزش داراییهای صندوق در بخشی از دوره مورد رسیدگی برای نمونه در تاریخ های ۱۴۰۲/۰۷/۲۵ و ۱۴۰۲/۱۱/۲۴، رعایت نشده است.

۸-۴- علیرغم مکاتبات بعمل آمده از سوی صندوق با شرکت های سرمایه پذیر دارویی تامین و کشت و صنعت چین چین، 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.

۲۶ فروردین ماه ۱۴۰۳

مؤسسه حسابرسی رازدار

(حسابداران رسمی)

سعید قاسمی

محمود محمد زاده

(شماره عضویت: ۸۱۱۰۵۹)

(شماره عضویت: ۸۰۰۷۰۱)





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

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	الف . اطلاعات کلی صندوق
۵	ب. ارکان صندوق سرمایه‌گذاری
۶	پ. مبنای تهیه صورت‌های مالی
۶-۸	ت. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۹-۳۵	ث. 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 ۱۴۰۳/۰۱/۰۵ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.



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



پیوست گزارش حسابرسی

مورخ

۱۴۰۳ / ۱ / ۲۶

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 دریافتنی
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
۲,۴۱۵,۰۶۹,۴۱۴,۹۷۲	۲,۸۵۱,۰۹۸,۴۱۵,۵۴۷		جمع دارایی ها
بدهی ها:			
۳۷۷,۶۶۸,۱۹۱	.	۱۰	جاری کارگزاران
۳۲۸,۶۴۸,۶۶۴,۸۷۱	۲۹۹,۳۵۲,۶۹۸,۲۵۴	۱۱	پرداختنی به ارکان صندوق
.	۲,۲۳۴,۶۳۵,۳۰۰	۱۲	پرداختنی به سرمایه گذاران
۹,۴۹۱,۴۷۷,۶۵۳	۹,۵۳۶,۵۸۰,۵۱۱	۱۳	سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر
.	۱۳۷,۸۱۳,۰۲۴,۲۲۲	۱۴	تسهیلات دریافتنی
۳۳۸,۵۱۷,۸۱۰,۷۱۵	۴۴۸,۹۳۶,۹۳۸,۲۸۷		جمع بدهی ها
۲۰,۷۶,۵۵۱,۶۰۴,۲۵۷	۲,۴۰۲,۱۶۱,۴۷۷,۲۶۰	۱۵	خالص دارایی ها
۵۳۶,۱۱۲	۷۲۶,۴۲۹		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری - ریال

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



امضاء
نماینده
عباس کشوری
ایرانیان تحلیل
شماره حساب سرمایه گذاری
۳۵۳۰۲۳

شخص حقوقی
شرکت کارگزاری بانک
رفاه کارگران

شرکت مشاور سرمایه
گذاری ایرانیان تحلیل
فارابی

ارکان صندوق
مدیر صندوق

متولی صندوق



پیوست گزارش حسابرسی

راژدار

مورخ ۱۴۰۳ / ۱۱ / ۲۶

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
درآمد ها:		
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
جمع درآمدها	۸۱۸,۲۱۳,۱۶۶,۷۲۲	۷۳۱,۲۷۵,۳۵۷,۷۸۴
هزینه ها:		
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)	.
سود خالص	۷۴۷,۹۴۶,۷۵۸,۶۷۷	۶۴۱,۳۳۹,۸۹۴,۱۶۰
بازده میانگین سرمایه گذاری^۱	۲۸/۴۶٪	۳۰,۲۷٪
بازده سرمایه گذاری پایان دوره^۲	۳۱/۱۸٪	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	تعداد
	ریال	ریال
خالص دارایی های اول دوره	۳,۸۷۳,۳۵۶	۲,۰۷۶,۵۵۱,۶۰۴,۲۵۷
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۱۸۸,۰۲۴	۱,۸۸۰,۰۲۴,۰۰۰
واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۷۵۴,۵۷۱)	(۷,۵۴۵,۷۱۰,۰۰۰)
سود خالص دوره	.	۷۴۷,۹۴۶,۷۵۸,۶۷۷
تعدیلات	.	(۴۱۶,۶۷۱,۴۱۵,۶۷۴)
خالص دارایی های پایان دوره	۳,۳۰۶,۸۰۹	۲,۰۷۶,۵۵۱,۶۰۴,۲۵۷

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



امضا

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق

عباس کشوری

شرکت کارگزاری بانک رفاه کارگران

مدیر صندوق

علیرضا باغانی

شرکت مشاور سرمایه گذاری ایرانیان
تحلیل فارابی

متولی صندوق



= سود خالص
میانگین موزون وجوه استفاده شده

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری :

= تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال $\pm$ سود (زیان) خالص
خالص دارایی های پایان دوره

۲- بازده سرمایه گذاری پایان سال / دوره :

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 فرابورس؛
- سهام قابل معامله در بازار پایه فرابورس ایران و حق تقدم و قرارداد اختیار معامله سهام آن‌ها
- واحدهای سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری غیر از اوراق بهادار ثبت شده نزد سازمان
- اوراق مشارکت، اوراق صکوک و اوراق بهادار رهنی و سایر اوراق بهاداری که تمامی شرایط زیر را داشته باشد:

الف - مجوز انتشار آنها از سوی دولت، بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران یا سازمان بورس و اوراق بهادار صادر شده باشد؛

ب- سود حداقلی برای آنها تضمین و مشخص شده باشد؛

ج- به تشخیص مدیر، یکی از موسسات معتبر بازخريد آنها را قبل از سررسيد تعهد کرده باشد یا امکان تبدیل کردن آنها به نقد در بازار ثانویه مطمئن وجود داشته باشد.

- گواهی‌های سپرده کالایی پذیرفته شده نزد یکی از بورس‌ها

- هرنوع سپرده‌گذاری نزد بانکها و موسسات مالی اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه، ۳ سال بوده که مطابق با ماده ۵۵ اساسنامه قابل تمدید است. در حال حاضر با استناد به مجمع مورخ ۱۴۰۲/۰۲/۳۰ و تایید سازمان بورس و اوراق بهادار تهران، مدت فعالیت صندوق تا تاریخ ۱۴۰۴/۰۲/۳۱ تمدید شده است. مرکز اصلی صندوق در تهران شهرک غرب، بلوار دادم‌ان، خیابان فخر مقدم، نبش بوستان دوم غربی، پلاک ۲۲ طبقه ۳ واقع شده است و صندوق دارای شعبه نمی‌باشد.

۱-۲- سال مالی

سال مالی صندوق طبق ماده ۵ اساسنامه به مدت یک سال شمسی، از ابتدای اسفند ماه هر سال تا انتهای بهمن ماه سال بعد است، به جز اولین سال مالی صندوق که از تاریخ شروع دوره فعالیت صندوق آغاز شده و تا پایان بهمن ماه همان سال خاتمه می‌یابد.

۱-۳- اطلاع رسانی

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



پیوست گزارش حسابرسی

رازدار

مورخ ۱۴۰۳/۱۱/۲۶

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 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 شرکت‌ها ی 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 قصر (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؛ باتوجه 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 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 باقی‌مانده 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

۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

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

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه								
هزینه های تأسیس	حداکثر تا مبلغ ۲۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق								
هزینه های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۱۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق								
کارمزد مدیر	۱- کارمزد ثابت حداکثر ۱,۵ درصد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام بعلاوه ۳ درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت و سالانه ۲ درصد از سود حاصل از سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری در آن ها . ۲- کارمزد مبتنی بر عملکرد به میزان ۱۰ درصد از مابه التفاوت بازدهی شاخص کل و بازدهی کسب شده توسط صندوق با لحاظ شرایط ذیل: ۱-۲. در صورت کسب بازدهی منفی توسط صندوق علی رغم بالاتر بودن بازه از شاخص کل، کارمزدی برای مدیر صندوق محاسبه نمی گردد. ۲-۲. محاسبات باید به صورت روزانه در دفاتر صندوق با توجه به بازده محقق شده صندوق و بازده شاخص از ابتدای سال مالی صندوق شناسایی و ثبت گردد و متناسباً کارمزد مبتنی بر عملکرد تعدیل می گردد. ۳-۲. محاسبات در طی سال مالی صندوق انجام و در انتهای سال مالی صندوق نهایی و قابل پرداخت است. ۴-۲. با توجه به وجود هزینه های صندوق، هزینه معاملات و حساب های دریافتی در صندوق که تاثیر آن در شاخص لحاظ نمی گردد، شاخص کل ۱۰ درصد تعدیل و در عدد ۹۰ درصد می گردد.								
کارمزد متولی	سالانه پنج در هزار (۰/۰۰۵) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق که حداقل ۱,۴۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۱,۵۰۰ میلیون ریال خواهد بود.								
حق الزحمه حسابرس	سالانه تا سقف ۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال با ارائه مدارک مثبت								
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل ۰,۳ درصد ارزش خالص دارایی های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه تا سقف ۱,۰۰۰ میلیون ریال می باشد.								
حق پذیرش و عضویت در کانونها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانونهای مذکور ، مشروط بر اینکه عضویت در این کانونها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.								
هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	هزینه دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی آنها سالانه عبارت اند از: ۱) ۲,۵۰۰ میلیون ریال به عنوان بخش ثابت سالانه ۲) ۶۲,۵۰۰ ریال بابت هر مشتری فعال (دارای واحد سرمایه گذاری) در هر سال ۳) ۱۰,۰۰۰ ریال بابت هر صدور یا ابطال ۴- ضریب سالانه از خالص ارزش روزانه دارایی ها <table border="1" style="margin-left: auto; margin-right: auto;"> <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 اظهار نظر حسابرس راجع به گزارش حسابرس نظر مقبول ارائه داده باشد، در صورت اظهار نظر مشروط حسابرس، بندهای شرط از نظر متولی کم اهمیت باشد.

۴-۵- مخارج تامین مالی

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

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

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

۴-۷- وضعیت مالیاتی

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

صندوق سرمایه گذاری توسعه اقتصاد 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:

۱۴۰۱/۱/۳۰

۱۴۰۲/۱/۳۰

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	ریال	ریال	
۶/۰۶	۱۴۶,۳۴۴,۳۸۴,۰۸۶	۱۳۷,۱۸۹,۱۶۱,۹۱۱	۱۲/۸۷	۳۶۷,۰۷۴,۷۵۳,۵۳۰	۴۰۳,۳۱۰,۱۹۰,۸۰۹	خودرو و ساخت قطعات
۹/۲۷	۲۲۳,۸۹۸,۴۵۴,۳۷۸	۱۹۴,۷۲۵,۶۷۳,۴۴۰	۱۱/۱۹	۳۱۸,۹۸۹,۷۱۰,۱۱۸	۲۶۷,۳۷۰,۸۰۰,۶۴۰	بانکها و موسسات اعتباری
۱۷/۸۶	۴۳۱,۳۸۲,۹۱۰,۳۵۷	۲۶۱,۹۶۳,۳۳۰,۸۸۳	۱۱/۱۲	۳۱۶,۹۸۴,۲۶۵,۴۹۴	۱۳۱,۴۳۷,۴۹۳,۵۰۲	فزارات اساسی
۱۱/۹۰	۲۸۷,۴۷۱,۴۵۶,۷۰۸	۲۳۱,۱۲۱,۰۳۲,۴۱۰	۸/۶۳	۲۴۵,۹۲۲,۶۴۴,۸۷۴	۱۸۵,۱۸۸,۷۴۵,۹۱۲	محصولات شیمیایی
۹/۶۱	۲۳۲,۱۲۶,۱۸۲,۱۸۰	۲۰۲,۰۹۰,۳۶۵,۳۸۵	۸/۲۱	۲۳۴,۰۹۲,۰۶۵,۸۱۱	۱۸۸,۸۳۷,۷۸۰,۹۱۹	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۸/۲۵	۱۹۹,۳۱۲,۸۰۰,۴۴۰	۱۶۳,۹۲۴,۸۰۳,۲۷۸	۷/۷۲	۲۲۰,۲۳۱,۷۷۷,۵۰۰	۱۴۸,۹۲۳,۱۴۱,۸۴۲	شرکتهای چند رشته ای صنعتی
۴/۰۸	۹۸,۶۵۳,۴۹۸,۲۰۰	۹۶,۲۳۵,۶۱۹,۷۵۵	۶/۷۹	۱۹۳,۵۰۷,۰۸۰,۰۹۴	۱۶۴,۰۶۰,۵۳۸,۳۶۱	زراعت و خدمات وابسته
۰	۰	۰	۴/۹۶	۱۴۱,۴۷۹,۲۸۸,۷۲۱	۱۳۸,۳۱۳,۹۷۳,۴۲۸	بیمه وصندوق بازنشستگی به جز تأمین اجتماعی
۲/۶۲	۸۷,۴۶۱,۴۵۲,۷۵۹	۸۱,۰۲۲,۹۴۶,۴۴۰	۴/۶۲	۱۳۱,۶۹۸,۵۸۱,۲۳۷	۱۲۵,۹۹۹,۶۸۱,۰۲۱	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۳/۳۳	۸۰,۳۹۷,۷۶۹,۹۵۰	۴۸,۲۱۷,۱۱۱,۵۱۳	۴/۴۵	۱۲۶,۸۵۷,۸۳۳,۰۵۳	۵۶,۴۹۶,۱۲۱,۴۳۰	سیمان، آهک و گچ
۶/۵۲	۱۵۷,۳۸۷,۹۳۶,۵۰۰	۱۲۵,۹۶۹,۳۸۱,۴۵۳	۴/۱۱	۱۱۷,۰۳۸,۱۰۱,۰۵۶	۸۹,۰۲۱۰,۸۵,۸۱۸	مواد و محصولات دارویی
۱/۲۵	۳۰,۲۳۹,۰۰۱,۰۰۰	۳۰,۵۳۴,۸۱۱,۴۱۶	۳/۳۹	۹۶,۵۹۹,۲۹۳,۸۷۵	۳۸,۳۵۹,۴۰۹,۷۰۵	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
۸۱/۲۶	۱,۹۷۴,۶۷۵,۸۴۶,۵۴۸	۱,۵۵۳,۰۰۰,۴۰۳,۲۷,۷۸۴	۸۸/۰۵	۲,۵۱۰,۴۷۵,۳۹۴,۳۶۳	۱,۹۱۳,۷۲۰,۸۰۹,۶۳,۲۸۷	نقل به صفحه بعد

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

۱۴۰۱/۱۱/۳۰			۱۴۰۲/۱۱/۳۰			صنعت
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	
۸۱/۷۶	۱.۹۷۴.۶۷۵.۸۴۶.۵۴۸	۱.۵۵۳.۰۰۴.۳۲۷.۷۸۴	۸۸/۰۵	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	۲/۵۶	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	۱/۰۹	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	.	.	.	فعالیت‌های کمکی به نهادهای مالی واسطه
۹۶/۴۸	۲.۳۳۰.۰۲۰.۶۱۷.۵۲۹	۱.۹۲۱.۰۰۴.۸۶۹۲.۰۶۰	۹۸/۹۹	۲.۸۲۲.۳۲۶.۹۵۴.۹۶۲	۲.۳۴۷.۷۸۳.۶۶۰.۴۳۰	

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

۶- سرمایه گذاری در سیرده بانکی

۱۴۰۱/۱۱/۳۰			۱۴۰۲/۱۱/۳۰		
درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	تاریخ سررسید	نرخ سود
ریال			ریال		
۷/۳۶	۵۷۰,۰۳۳,۹۰۲,۶۶۶	۰/۰۶	۱,۷۸۸,۱۵۴,۳۴۶	-	۸
۰/۰۸	۱,۸۹۳,۱۷۱,۸۰۸	۰/۰۸	۲,۳۷۶,۹۲,۵۹۰	-	۸
۰/۰۴	۹۹۳,۸۷۸,۰۰۰	۰	۲۵۱,۷۴۴	-	۸
۰	۱۰۰,۰۰۰	۰	۱۰۰,۰۰۰	-	۰
۷/۴۸	۵۹,۹۸۹,۳۸۹,۰۷۴	۰/۱۵	۴,۱۶۴,۷۹۸,۶۸۰		

سیرده های بانکی:

دی - ۲۰۵۷۹,۷۴۲,۰۰۶ - کوتاه مدت
خاورمیانه - ۱۰۰۷-۱۰-۸۱-۰۷۰۷۴۶۴۰ - کوتاه مدت
رفاه - ۲۹۱۶۲۴۱۸ - کوتاه مدت

توسعه تعاون - ۱-۹۹۱۹۹۱-۳۱۳ - کوتاه مدت

۷- حساب های دریافتنی

حساب های دریافتنی به تکنیک به شرح زیر است:

۱۴۰۱/۱۱/۳۰			۱۴۰۲/۱۱/۳۰		
توزیل شده	توزیل شده	تفاوت ارزش اسمی و مبلغ توزیل شده	نرخ توزیل	توزیل نشده	
ریال			ریال		
۲۴,۸۷۰,۳۱۷,۳۹۳	۲۰,۰۶۶,۱۷۹,۰۷۱	(۴۰,۷۲۲,۷۷۹)	۲۵	۲۰,۱۲۶,۹۰۱,۸۵۰	سود سهام
۲۴,۸۷۰,۳۱۷,۳۹۳	۲۰,۰۶۶,۱۷۹,۰۷۱	(۴۰,۷۲۲,۷۷۹)			



پروست گزارش حسابرسی

راژر

مورخ ۱۴۰۳ / ۱۱ / ۲۶

صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن 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.

۱۴۰۲/۱۱/۳۰

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
۱۸۸,۴۶۸,۹۷۶	۲,۸۲۵,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۷۸۹,۰۱۶,۲۴۰)	۲۲۴,۴۵۲,۷۳۶

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
۱,۴۵۲,۲۴۳	۶۲۲,۰۰۰

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
(۳۷۷,۶۶۸,۱۹۱)	۲,۰۹۹,۱۴۷,۴۴۶,۴۶۰	(۲,۰۹۴,۴۵۵,۲۰۰,۴۱۴)	۴,۳۱۴,۵۷۷,۸۵۵

نام شرکت کارگزاری

شرکت کارگزاری بانک رفاه کارگران



پیوست گزارش حسابرسی

رازدار

مورخ ۱۴۰۳ / ۱۱ / ۲۶

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:

۱۴۰۲/۱۱/۳۰	۱۴۰۱/۱۱/۳۰	
ریال	ریال	
۲۸,۷۰۷,۸۸۲,۴۰۶	۵۸,۴۹۸,۰۳۸,۹۶۳	مدیر
۴۲۶,۸۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	متولی
۲۶۹,۷۲۲,۲۲۶,۲۵۱	۲۶۹,۷۲۲,۲۲۶,۲۵۱	ضامن
۴۶۲,۷۰۹,۵۹۷	۲۹۳,۷۵۹,۶۵۷	حسابرس
۳۳,۰۰۸,۰۰۰	۳۴,۶۴۰,۰۰۰	مدیر ثبت
۲۹۹,۳۵۲,۶۹۸,۲۵۴	۳۲۸,۶۴۸,۶۶۴,۸۷۱	

۱۲- پرداختنی به سرمایه گذاران

۱۴۰۲/۱۱/۳۰	۱۴۰۱/۱۱/۳۰	
ریال	ریال	
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:

۱۴۰۲/۱۱/۳۰	۱۴۰۱/۱۱/۳۰	
ریال	ریال	
۸,۷۴۸,۹۴۴,۸۹۸	۸,۷۴۸,۹۴۴,۸۹۸	ذخیره تصفیه
۶۶۴,۸۶۹,۹۹۷	۵۳۱,۹۷۹,۷۴۶	هزینه نرم افزار - ثابت
۱۲۲,۷۶۵,۶۱۶	۱۱۰,۵۵۳,۰۰۹	ذخیره هزینه نرم افزار - متغیر
.	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه عضویت در کانون
۹,۵۳۶,۵۸۰,۵۱۱	۹,۴۹۱,۴۷۷,۶۵۳	

۱۴- تسهیلات دریافتنی

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

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

۱۵- خالص دارایی ها

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

۱۴۰۱/۱۱/۳۰		۱۴۰۲/۱۱/۳۰		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۲,۰۲۲,۹۴۰,۴۳۰,۷۸۷	۳,۷۷۳,۳۵۶	۲,۳۲۹,۵۱۸,۵۹۱,۷۰۹	۳,۲۰۶,۸۰۹	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۵۳,۶۱۱,۱۷۳,۴۷۰	۱۰۰,۰۰۰	۷۲,۶۴۲,۸۸۵,۵۵۱	۱۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۲,۰۷۶,۵۵۱,۶۰۴,۲۵۷	۳,۸۷۳,۳۵۶	۲,۴۰۲,۱۶۱,۴۷۷,۲۶۰	۳,۲۰۶,۸۰۹	

۱۶- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

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

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ۱۴۰۲ ماه	سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۱	یادداشت	
ریال	ریال		
۳۱۵,۰۴۴,۱۱۳,۱۶۸	۲۷۶,۱۴۹,۸۴۸,۱۱۷	۱۶-۱	سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس
۲,۷۵۶,۵۵۵,۷۱۶	۹,۳۶۸,۱۶۴,۳۳۲	۱۶-۲	سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم سهام
۳۱۷,۸۰۰,۶۶۸,۸۸۴	۲۸۵,۵۱۸,۰۱۲,۴۴۹		



پیوست گزارش حسابرسی

راژدار

مورخ ۱۴۰۳ / ۱ / ۲۶

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

۱۶- سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن
ماه ۱۴۰۱

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۲

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کاربرد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۰	۳۳,۷۷۴,۳۴۴,۷۷۵	(۳۱۴,۸۵۰,۷۱۶)	(۵۹,۸۲۰,۵۶۰)	(۲۸,۸۲۱,۱۴۵,۸۶۰)	۶۲,۹۷۰,۱۴۱,۹۱۱	۷,۲۶۹,۲۳۱	ملی شیمی کتلاورز
۰	۲۴,۳۲۳,۶۰۸,۶۶۴	(۳۸۲,۳۴۲,۹۹۸)	(۷۲,۶۴۳,۹۷۸)	(۹۶,۴۴۶,۴۷۳,۰۰۰)	۱۲۱,۱۲۵,۰۶۸,۶۴۰	۲۰,۵۰۰,۰۰۰	گروه توسعه مالی مهرآیندگان
(۲,۹۳۰,۵۸۴,۲۱۹)	۲۴,۳۶۴,۰۵۶,۳۷۶	(۴۴۲,۶۴۶,۴۴۹)	(۸۴,۱۰۱,۷۲۰)	(۶۳,۷۲۸,۴۸۶,۰۰۰)	۸۸,۵۲۹,۲۹۰,۵۴۵	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک تجارت
۱۰,۲۲۰,۱۲۴,۲۱۵	۲۱,۹۴۶,۲۸۵,۱۳۸	(۳۵۷,۸۸۸,۲۳۳)	(۶۷,۹۹۸,۴۷۹)	(۴۹,۲۰۵,۴۷۵,۰۰۰)	۷۱,۵۷۷,۶۴۶,۸۵۰	۱,۱۲۵,۰۰۰	صنایع فروآلثا ایران
۱,۱۱۹,۴۹۷,۵۱۲	۱۹,۵۶۱,۲۷۰,۷۵۰	(۳۱۲,۰۹۱,۷۸۴)	(۵۹,۲۹۶,۴۳۶)	(۴۲,۴۸۵,۶۹۷,۰۰۰)	۶۲,۴۱۸,۳۵۵,۹۷۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری سپه
۵,۴۳۹,۷۵۰,۶۰۴	۱۷,۶۷۵,۲۳۹,۴۷۹	(۱۷۲,۲۰۵,۱۸۳)	(۳۲,۷۱۸,۷۷۸)	(۱۶,۵۶۰,۸۷۳,۰۰۰)	۳۴,۴۴۱,۰۳۶,۴۴۰	۱,۷۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری آتیه دماوند
۲,۲۸۵,۱۶۲,۴۰۰	۱۴,۴۹۶,۲۳۴,۱۰۵	(۲۲۴,۱۷۸,۴۴۴)	(۴۲,۵۹۲,۲۰۶)	(۳۰,۰۷۲,۶۸۳,۰۲۷)	۴۴,۸۳۵,۶۸۸,۷۸۲	۱۱,۵۶۴,۲۸۶	بانک ملت
۰	۱۲,۴۷۲,۲۹۱,۸۸۱	(۲۵۴,۷۹۴,۷۳۰)	(۴۸,۴۱۰,۵۰۱)	(۳۸,۱۱۸۳,۴۴۸,۵۹۸)	۵۰,۹۵۸,۹۴۵,۷۱۰	۴,۴۰۰,۰۰۰	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
۱۱,۳۷۷,۴۰۶,۶۷۵۹	۱۰,۷۴۰,۲۵۴,۲۶۸	(۱۸۹,۰۹۵,۷۲۲)	(۳۵,۹۲۷,۸۱۲)	(۲۶,۸۵۳,۸۶۶,۵۴۸)	۳۷,۸۱۹,۱۴۴,۴۵۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	پتروشیمی شیراز
۱,۲۶۵,۸۴۹,۲۴۸	۱۰,۵۸۲,۷۶۸,۴۲۵	(۱۷۳,۰۳۰,۵۳۳)	(۳۲,۸۷۵,۲۷۸)	(۲۳,۸۱۷,۴۳۲,۲۱۸)	۳۴,۶۰۶,۱۰۶,۴۵۴	۸,۲۷۸,۸۴۵	بهمن دیل
۲,۹۹۹,۹۳۳,۸۴۱	۱۰,۰۰۷,۷۸۳,۸۲۹۰	(۱۹۲,۱۴۰,۷۹۷)	(۳۶,۵۰۶,۳۸۳)	(۲۸,۱۲۱,۶۷۴,۵۰۰)	۲۸,۴۲۸,۱۵۹,۹۷۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری مسکن جنوب
۰	۹,۶۷۷,۹۶۹,۶۴۱	(۱۷۱,۸۸۲,۰۷۱)	(۳۲,۶۵۷,۱۴۶)	(۲۴,۵۴۴,۹۰۵,۶۴۴)	۳۴,۳۷۶,۴۱۴,۵۰۰	۱,۴۲۹,۰۰۰	بهار زر عالیس چناران
۳۳,۷۷۷,۱۴۰,۲۶۰	۲۰۹,۴۴۲,۱۴۱,۸۹۲	(۳,۱۸۷,۱۴۹,۶۶۰)	(۶۰,۵۵۵,۰۲۷۷)	(۴۶۸,۸۵۱,۱۶۰,۳۹۳)	۶۸۲,۰۸۶,۰۰۰,۲۲۲		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		
۳۳,۷۱۷,۱۴۰,۳۶۰	۲۰,۹۴۴۲,۱۴۱,۸۹۲	(۳۰,۱۸۷,۱۴۷,۶۶۰)	(۴۰,۵۵۵,۰۲۷۷)	(۴۶۸,۸۵۱,۱۶۰,۳۹۳)	۶۸۲,۰۸۶,۰۰۰,۲۲۲		جمع نقل از صفحه قبل
۰	۹,۵۷۵,۲۵۵,۱۱۲	(۱۷۲,۱۶۲,۶۸۵)	(۳۲,۷۱۰,۰۰۲۷)	(۲۴۷,۰۲۰۹,۴۳۵)	۳۴,۴۳۲,۵۳۷,۲۵۹	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	س. الماس حکمت ایرانیان
۰	۹,۳۹۶,۵۵۰,۵۰۴	(۱۶۱,۶۵۱,۴۰۵)	(۳۰,۷۱۲,۳۳۸)	(۲۲,۷۳۴,۳۶۵,۷۰۳)	۳۲,۳۳۰,۲۸۰,۹۵۰	۶۸۰,۶۷۵	بورس انرژی ایران
۱,۹۵۷,۷۲۷,۸۵۲	۸,۴۸۳,۹۲۹,۸۹۱	(۳۰۳,۰۷۳,۵۵۳)	(۵۷,۵۸۳,۷۰۶)	(۵۱,۷۷۰,۱۲۴,۰۰۰)	۶۰,۶۱۴,۷۱۱,۱۵۰	۲,۴۰۰,۰۰۰	پخش رازی
۹,۸۳۷,۱۱۰,۰۰۴	۷,۳۵۶,۰۶۳,۷۹۰	(۱۳۱,۵۲۹,۵۲۰)	(۲۴,۹۹۰,۰۴۸۰)	(۱,۸۷۹۳,۳۲۰,۴۳۰)	۲۶,۳۰۵,۹۰۴,۳۲۰	۱,۹۹۸,۵۰۰	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی
۰	۷,۰۷۲,۸۶۰,۴۹۶	(۸۹,۲۷۱,۳۶۸)	(۱۶,۹۶۱,۴۴۵)	(۱۰,۶۷۵,۱۶۱,۰۴۱)	۱۷,۸۵۴,۲۵۴,۲۵۰	۲۹۸,۶۳۹	صنایع لاستیکی سپید
۴۵,۶۳۱,۸۸۸,۰۴۱	۶,۵۳۰,۹۳۱,۵۷۳	(۸۸,۰۲۴,۱۱۴)	(۱۶,۷۳۴,۳۸۶)	(۱۰,۹۶۹,۱۴۲,۷۰۷)	۱۷,۶۰۴,۸۲۲,۷۸۰	۱,۹۴۷,۳۶۸	پالایش نفت اصفهان
(۷,۸۹۱,۰۳۰,۷۲۷)	۵,۴۵۱,۶۴۲,۷۵۲	(۱۱۲,۰۸۷,۳۷۹)	(۲۱,۳۹۶,۳۷۴)	(۱,۶۸۳۲,۴۳۰,۱۳۵)	۳۲,۴۱۷,۴۵۵,۵۴۰	۳,۶۱۲,۰۲۷	توسعه معادن و فلزات
۶,۳۶۹,۶۷۱,۹۷۲	۵,۲۸۷,۹۴۶,۸۴۷	(۸۵,۲۳۲,۹۸۷)	(۱۶,۱۹۱,۹۸۲)	(۱۱,۶۵۵,۲۳۶,۲۵۴)	۱۷,۰۴۴,۵۹۸,۰۷۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	کالستین
۱۶,۴۹۱,۷۱۴,۰۷۳	۴,۷۱۴,۷۵۵,۶۹۰	(۷۹,۰۹۴,۸۸۳)	(۱۵,۰۲۷,۸۳۲)	(۱۱,۰۱۰,۰۰۹۷,۸۰۵)	۱۵,۸۱۸,۹۷۶,۲۱۰	۱,۳۰۰,۰۰۰	پالایش نفت بندر عباس
۳,۸۵۲,۹۵۳,۰۴۵	۴,۵۲۷,۰۴۲,۶۳۳	(۶۶,۰۷۸,۳۰۶)	(۱۲,۵۴۵,۱۱۵)	(۸,۶۰۰,۰۰۲۵,۳۹۶)	۱۳,۳۰۵,۶۴۱,۳۵۰	۲,۰۳۴,۰۹۲	فولاد مبارکه اصفهان
۰	۳,۹۱۶,۲۵۹,۱۹۱	(۶۹,۳۱۸,۴۸۵)	(۱۳,۱۷۰,۰۳۶)	(۹,۸۶۴,۹۴۹,۲۴۸)	۱۳,۸۶۳,۶۹۷,۲۵۰	۱۶۰,۰۰۰	تخریبی و نساجی خسروی خراسان
۳,۴۵۵,۰۱۹,۵۰۲	۲,۷۵۴,۲۸۶,۱۴۶	(۸۹,۰۸۸,۷۸۶)	(۱۶,۹۲۶,۶۳۰)	(۱۳,۹۵۷,۴۵۶,۰۶۸)	۱۷,۸۱۷,۷۵۷,۶۳۰	۱۰۰,۰۰۰	پتروشیمی پردیس
۱۱۲,۴۲۲,۲۰۴,۱۲۲	۷۸۵,۴۵۹,۶۶۶,۵۱۷	(۴,۶۳۳,۷۰۰,۸۳۱)	(۸۸,۰۳۹۱,۹۱۸)	(۶۸۰,۴۲۲,۸۷۸,۶۱۵)	۹۷۱,۳۹۶,۶۳۷,۸۸۱		جمع نقل به صفحه بعد

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن
ماه ۱۴۰۱

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

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۲

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کاربرد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱۱۲,۴۳۲,۲۰۴,۱۲۲	۲۸۵,۴۵۹,۶۶۶,۵۱۷	(۴,۶۳۳,۷۰۰,۸۳۱)	(۸۸۰,۳۹۱,۹۱۸)	(۶۸۰,۴۳۲,۸۷۸,۶۱۵)	۹۷۱,۳۹۶,۶۳۷,۸۸۱	جمع نقل از صفحه قبل	
•	۳,۵۲۱,۷۸۱,۹۵۹	(۴۶,۳۷۴,۹۹۷)	(۸,۷۹۱,۹۶۰)	(۵,۶۷۸,۱۵۱,۰۸۴)	۹,۲۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	توسعه صنایع و معادن کوثر
۵۹۱,۰۱۳,۰۰۶	۳,۳۸۸,۴۷۳,۷۳۰	(۴۷,۳۱۲,۱۱۰)	(۸,۹۷۰,۱۵۰)	(۵,۹۹۷,۷۶۶,۳۵۰)	۹,۴۴۲,۴۲۲,۳۴۰	۱,۱۵۰,۰۰۰	ملی صنایع مس ایران
(۱,۱۵۹,۹۴۶,۶۵۱)	۳,۱۰۸,۵۷۸,۱۷۴	(۵۳,۳۹۵,۹۳۱)	(۱۰,۱۴۵,۰۰۸)	(۷,۵۰۷,۰۶۵,۵۹۶)	۱۰,۶۷۹,۱۸۴,۷۰۰	۶۰۰,۰۰۰	سپید ماکیان
•	۲,۷۸۳,۵۶۳,۴۶۴	(۴۴,۰۹۷,۳۳۷)	(۸,۳۷۸,۲۹۵)	(۵,۹۸۳,۴۲۸,۰۲۴)	۸,۸۱۹,۴۶۷,۱۲۰	۷۰۰,۰۰۰	پارس فنر
۱۲,۸۲۵,۹۱۶,۶۲۲	۲,۶۹۲,۹۸۳,۲۴۷	(۴۷۲,۳۴۱,۵۷۶)	(۸,۹۷۵,۰۸۶)	(۹,۱۱۹,۳۶۴,۲۱۱)	۹۴,۴۳۸,۳۱۴,۱۲۰	۵,۲۴۵,۲۳۸	فروسیستم خمین
•	۲,۵۵۹,۸۷۸,۴۳۷	(۷۶,۹۵۰,۰۲۸)	(۱۴,۶۲۰,۳۱۹)	(۱۲,۷۳۸,۵۵۶,۱۱۶)	۱۵,۳۹۰,۰۰۰,۴۹۰۰	۳۰۰,۰۰۰	شرکت خمیرمایه رضوی
•	۲,۵۴۰,۷۸۷,۰۸۱	(۳۲,۶۴۹,۹۷۶)	(۶,۲۰۲,۴۲۴)	(۳,۹۵۰,۳۵۴,۶۹۹)	۶,۵۲۹,۹۹۵,۱۸۰	۲۰۰,۰۰۰	سیمان فارس و خوزستان
•	۲,۴۳۳,۲۴۴,۰۹۴	(۴۰,۳۹۱,۲۵۰)	(۷,۶۵۵,۳۸۰)	(۵,۵۷۷,۰۵۹,۳۷۶)	۸,۰۵۸,۲۵۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰	نیان الکترونیک
۹,۶۹,۷۴۱,۶۸۰	۲,۳۸۶,۸۰۳,۰۲۴	(۴۸,۷۹۷,۹۹۶)	(۹,۲۷۱,۵۱۶)	(۷,۳۱۴,۷۲۶,۰۴۷)	۹,۷۵۹,۵۹۸,۵۸۳	۷,۶۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری تامین اجتماعی
۱۸,۳۸۷,۰۸۱,۶۸۳	۲,۱۸۷,۹۴۱,۳۶۰	(۲۲۰,۵۷۲,۱۴۹)	(۴۱,۹۰۷,۶۳۶)	(۴۱,۶۶۴,۰۰۸,۷۴۴)	۴۴,۱۱۴,۴۲۹,۸۸۹	۹,۶۰۰,۰۰۰	پالایش نفت تهران
•	۲,۱۴۸,۰۰۰,۲۷۹	(۵۶,۹۷۵,۶۴۱)	(۱۰,۸۲۵,۲۰۲)	(۹,۱۷۹,۳۲۷,۲۶۸)	۱۱,۳۹۵,۱۷۸,۳۹۰	۹۰۰,۰۰۰	تولیدی مخازن گاز طبیعی آسیانا
•	۱,۹۲۶,۷۳۳,۹۹۳	(۴۵,۲۲۲,۰۰۸)	(۸,۵۹۴,۰۱۱)	(۷,۰۶۵,۸۴۱,۴۲۸)	۹,۰۴۶,۴۰۱,۴۴۰	۳,۸۷۹,۵۱۸	بیمه ملت
۱۴۳,۹۳۶,۰۱۰,۶۶۲	۳۱۷,۱۳۸,۴۳۵,۳۵۹	(۵,۸۱۸,۳۹۱,۸۲۱)	(۱,۱۰۵,۴۹۹,۸۰۵)	(۸۸۴,۲۷۲,۵۲۷,۵۵۸)	۱,۲۰۸,۳۳۴,۸۲۴,۵۴۳	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

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کاربرد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	ریال
جمع نقل از صفحه قبل	۱,۳۰۸,۳۳۴,۸۳۴,۵۴۳	(۸۸۴,۲۷۲,۵۲۷,۵۵۸)	(۱,۱۰۵,۴۲۹,۸۰۵)	(۵,۸۱۸,۳۹۱,۸۲۱)	۳۱۷,۱۳۸,۴۳۵,۳۵۹	۱۴۳,۹۳۶,۰۱۰,۴۶۲	
مدنی و صنعتی چادرملو	۴۷۰,۵۸۸	(۳,۲۶۴,۸۲۰,۱۶۴)	(۴,۳۸۸,۲۲۰)	(۳۲,۹۶۲,۲۵۷)	۱,۳۲۶,۹۴۶,۶۲۹	(۵۰۴,۹۰۶,۹۴۴)	
بخش هجرت	۱۰۰,۰۰۰	(۲,۷۶۱,۱۳۷,۰۳۳)	(۳,۵۹۲,۴۱۶)	(۱۸,۹۰۷,۴۷۷)	۹۹۷,۸۵۸,۴۷۴	۱۰,۳۹۳,۸۰۴,۶۰۹	
سیمان خوزستان	۸۰,۶۰۷	(۲,۷۹۸,۱۶۶,۸۸۱)	(۳,۶۲۰,۲۶۵)	(۱۹,۰۵۴,۳۲۹)	۹۹۰,۰۲۴,۶۶۵	۱۰,۳۲۲,۹۵۵,۵۲۱	
بانک صادرات ایران	۲,۱۱۴,۰۱۶	(۳,۶۱۹,۱۱۹,۳۳۵)	(۳,۸۷۳,۰۲۷)	(۳۰,۳۸۴,۸۶۲)	۴۳۳,۵۹۵,۰۹۳	(۳,۳۱۱,۸۸۷,۵۶۳)	
آنتی بیوتیک سازی ایران	۶۰,۵۸۰	(۱,۲۱۶,۹۴۴,۵۸۳)	(۱,۵۷۴,۰۰۵)	(۸,۳۸۴,۳۱۴)	۴۳۰,۰۶۰,۰۹۸	۰	
بانک اقتصاد نوین	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲,۵۲۹,۶۰۳,۳۶۲)	(۱۲,۳۳۸,۹۲۰)	(۶۴,۴۱۵,۸۹۶)	۲۷۶,۹۲۰,۸۸۲	۰	
زغال سنگ پرونده طیس	۳۰,۰۰۰	(۶۱۸,۱۲۴,۴۷۷)	(۶۲۶,۹۸۶)	(۳,۳۰۰,۰۰۰)	۳۷,۹۴۸,۵۳۷	۱۱,۵۳۷,۲۴۷,۸۸۷	
پروتو بار فرابر خلیج فارس	۲,۱۰۰,۰۰۰	(۱۰,۹۵۴,۴۳۷,۶۰۷)	(۱۰,۴۹۴,۰۹۳)	(۵۵,۲۳۲,۶۱۳)	۲۶,۳۵۸,۲۶۷	۰	
صنعتی بهپاک	۴۳۰,۰۷۴	(۲,۱۶۷,۵۰۱,۳۴۵)	(۲,۰۶۳,۰۵۵)	(۱۰,۸۵۸,۳۴۲)	(۸,۷۵۴,۲۴۶)	۸,۵۹۱,۳۹۱,۷۵۰	
فوب آهن اصفهان	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۰,۵۶۲,۱۷۱,۸۴۴)	(۴۲,۰۰۸,۷۴۷)	(۲۲۱,۰۹۹,۹۹۹)	(۶,۶۰۵,۲۸۰,۵۹۰)	۶,۳۷۷,۷۶۰,۰۹۷	
کمیترالی جمهوری اسلامی ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۲۶,۲۵۷,۵۸۵,۵۵۵	
صایع پتروشیمی کرمانشاه	۰	۰	۰	۰	۰	۱۳,۷۰۴,۸۲۲,۰۵۲	
جمع نقل به صفحه بعد	۱,۳۹۷,۲۶۱,۶۵۲,۸۰۶	(۹۷۴,۷۶۴,۵۵۴,۱۸۹)	(۱,۱۸۹,۹۵۹,۵۳۹)	(۶,۲۶۳,۰۲۵,۹۱۰)	۳۱۵,۰۴۴,۱۱۳,۱۶۸	۲۱۹,۰۱۴,۶۷۸,۴۲۶	

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

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کاربرد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	جمع نقل از صفحه قبل
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
کسرت سرمایه گذاری ایران خودرو	۱,۲۹۷,۲۶۱,۵۵۲,۸۰۶	(۹۷۴,۷۶۴,۵۵۴,۱۸۹)	(۱,۸۹,۹۵۹,۵۳۹)	(۶,۲۶۳,۰۲۵,۹۱۰)	۳۱۵,۰۴۴,۱۱۳,۱۶۸	۲۱۹,۰۱۴,۶۷۸,۴۲۶	
پتروشیمی خراسان	*	*	*	*	*	۱۳,۱۳۱,۲۳۵,۹۲۳	
گروه مینا (سهامی عام)	*	*	*	*	*	۱۳,۰۷۹,۷۷۷,۲۶۳	
تولید نیروی برق آبادان	*	*	*	*	*	۱۰۰,۵۸,۵۸۶,۹۸۳	
پتروشیمی غدیر	*	*	*	*	*	۹,۱۵۵,۲۰۳,۹۰۴	
فولاد کاوه جنوب کیش	*	*	*	*	*	۶,۸۵۷,۶۳۸,۵۵۵	
نهادهای مالی بورس انرژی	*	*	*	*	*	۶,۷۵۶,۷۸۱,۸۵۳	
اقتصادی نگین گردشگری ایرانیا	*	*	*	*	*	۵,۸۵۵,۷۳۱,۷۵۰	
گروه صنعتی سدید	*	*	*	*	*	۵,۱۸۴,۰۴۲,۰۴۶	
نفت سپاهان	*	*	*	*	*	۳,۹۳۰,۰۶۶,۱۹۸	
پالایش نفت تبریز	*	*	*	*	*	۳,۱۰۸,۸۴۲,۴۵۹	
توسعه خدمات دریایی و بندری سینا	*	*	*	*	*	۲,۳۳۸,۲۰۰,۴۵۸	
ایران خودرو	*	*	*	*	*	۲,۰۸۶,۵۸۴,۶۹۲	
جمع نقل به صفحه بعد	۱,۲۹۷,۲۶۱,۵۵۲,۸۰۶	(۹۷۴,۷۶۴,۵۵۴,۱۸۹)	(۱,۸۹,۹۵۹,۵۳۹)	(۶,۲۶۳,۰۲۵,۹۱۰)	۳۱۵,۰۴۴,۱۱۳,۱۶۸	۲۱۹,۰۱۴,۶۷۸,۴۲۶	

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

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل	۱,۳۹۷,۲۶۱,۵۵۲,۸۰۶	(۹۷۴,۷۶۴,۵۵۴,۱۸۹)	(۱,۱۸۹,۹۵۹,۵۳۹)	(۴,۲۶۳,۰۷۵,۹۱۰)	۳۱۵,۰۴۴,۱۱۳,۱۶۸	۳۰۲,۱۸۱,۵۶۱,۵۴۷
داروسازی تولید دارو	*	*	*	*	*	۱,۵۹۵,۶۶۵,۶۷۱
سرمایه گذاری دارویی تامین	*	*	*	*	*	۱,۵۲۸,۷۴۸,۷۰۵
غلطک سازان سپاهان	*	*	*	*	*	۱,۴۴۰,۶۱۰,۱۸۶
شیمی دارویی داروپخش	*	*	*	*	*	۱,۳۱۶,۴۲۸,۲۲۹
مبین انرژی خلیج فارس	*	*	*	*	*	۵۸۹,۲۶۸,۹۸۰
داروپخش (هلدینگ)	*	*	*	*	*	۵۲۱,۶۵۹,۱۱۷
گروه توسعه مالی مهر آیندگان	*	*	*	*	*	۵۱۳,۷۳۲,۹۹۴
زایجاد	*	*	*	*	*	۳۱۳,۳۳۶,۳۳۳
داروسازی کاسپین تامین	*	*	*	*	*	۲۹۸,۲۷۲,۸۵۹
تولیدات پتروشیمی قاند پتیر	*	*	*	*	*	۲۴۱,۷۵۶,۷۴۱
توسعه سامانه ی نرم افزاری نگین	*	*	*	*	*	۱۸۵,۲۴۱,۸۷۳
سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	*	*	*	*	*	۸۱,۰۲۷,۳۳۸
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	*	*	*	*	*	۳۳,۱۴۴,۸۶۴
سرمایه گذاری خوارزمی	*	*	*	*	*	۲۴,۴۷۸,۳۴۲
جمع نقل به صفحه بعد	۱,۳۹۷,۲۶۱,۵۵۲,۸۰۶	(۹۷۴,۷۶۴,۵۵۴,۱۸۹)	(۱,۱۸۹,۹۵۹,۵۳۹)	(۴,۲۶۳,۰۷۵,۹۱۰)	۳۱۵,۰۴۴,۱۱۳,۱۶۸	۳۱۰,۹۶۵,۰۳۴,۷۷۹

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

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل	۱,۳۹۷,۲۶۱,۵۵۲,۸۰۶	(۹۷۴,۷۶۴,۵۵۴,۱۸۹)	(۱,۱۸۹,۹۵۹,۵۳۹)	(۶,۲۶۳,۰۲۵,۹۱۰)	۳۱۵,۰۴۴,۱۱۳,۱۶۸	۳۱۰,۹۶۵,۰۳۴,۷۷۹
سایا	.	.	.	.	.	۱۲,۵۱۲,۲۱۱
کنترسازی ایران	.	.	.	.	.	(۴۶,۲۸۸)
سیمخ	.	.	.	.	.	(۱,۳۱۴,۱۰۰)
سیمان صوفیان	.	.	.	.	.	(۸,۵۰۸,۱۸۱)
گروه بهمن	.	.	.	.	.	(۹۵,۳۴۷,۱۰۲)
پارس خودرو	.	.	.	.	.	(۱۰۷,۵۹۴,۶۴۰)
سایر اشخاص بورس انرژی	.	.	.	.	.	(۷۹۳,۶۸۹,۶۲۰)
پتروشیمی جم	.	.	.	.	.	(۱,۶۴۹,۶۵۵,۹۱۱)
تایدواتر خاورمیانه	.	.	.	.	.	(۲,۶۶۴,۴۷۰,۹۴۳)
سن نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	.	.	.	.	.	(۳,۲۷۲,۴۱۴,۱۰۸)
شرکت ارتباطات سیار ایران	.	.	.	.	.	(۵,۱۹۹,۹۳۶,۹۸۷)
معدنی و صنعتی گل گهر	.	.	.	.	.	(۲۱,۰۳۴,۷۳۰,۹۸۳)
جمع	۱,۳۹۷,۲۶۱,۵۵۲,۸۰۶	(۹۷۴,۷۶۴,۵۵۴,۱۸۹)	(۱,۱۸۹,۹۵۹,۵۳۹)	(۶,۲۶۳,۰۲۵,۹۱۰)	۳۱۵,۰۴۴,۱۱۳,۱۶۸	۲۷۶,۱۴۹,۸۴۸,۱۱۷

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
۹,۳۶۸,۱۶۴,۳۳۲	۲,۷۵۶,۵۵۵,۷۱۶	(۵۵,۶۷۸,۳۱۶)	(۱۰,۵۷۸,۶۰۶)	(۸,۳۱۲,۸۴۹,۷۱۲)	۱۱,۱۳۵,۶۶۲,۳۵۰	جمع

پیوست گزارش حسابرسی
رأی‌دار
مورخ ۱۴۰۳ / ۱۱ / ۲۶

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 :

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

سال مالی منتهی به ۳۰
بهمن ماه ۱۴۰۱

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۲

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

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۴,۸۷۷,۶۰۹,۰۹۴	۵۸,۷۷۸,۱۷۶,۵۰۰	(۳۴۷,۷۵۰,۰۰۰)	(۸۵۰,۷۲,۵۰۰)	(۳۰,۳۲۹,۰۰۱,۰۰۰)	۸۹,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰ توسعه خدمات دریایی و بندری سینا
۹,۴۵۳,۲۵۴,۴۵۳	۳۶,۶۶۹,۰۱۳,۱۳۹	(۶۵۲,۳۰۰,۰۰۰)	(۱۳۲,۹۳۷,۰۰۰)	(۹۳,۰۱۴,۷۴۹,۸۶۱)	۱۳۰,۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۰۰۰,۰۰۰ فولاد مبارکه اصفهان
۱۸,۷۵۸,۹۵۹,۳۰۹	۲۶,۲۸۹,۸۵۴,۴۲۸	(۵۴۱,۳۰۰,۰۰۰)	(۱۰۲,۸۲۸,۰۰۰)	(۷۱,۳۰۶,۱۱۷,۵۷۲)	۱۰۸,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۸,۰۰۰,۰۰۰ بانک ملت
۹,۶۷۴,۴۱۲,۳۴۳	۳۴,۵۳۶,۷۴۳,۰۴۰	(۶۱۹,۶۸۴,۰۰۰)	(۱۱۷,۷۳۹,۹۶۰)	(۸۸,۶۶۲,۶۳۳,۰۰۰)	۱۲۳,۹۳۶,۸۰۰,۰۰۰	۲۲,۱۰۰,۰۰۰ ملی صنایع مس ایران
.	۲۶,۵۸۳,۱۵۴,۰۵۶	(۵۳۶,۸۰۰,۰۰۰)	(۱۰۱,۹۹۲,۰۰۰)	(۸۰,۱۳۸,۰۵۳,۹۴۴)	۱۰۷,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۴,۰۰۰,۰۰۰ بیمه ملت
(۲۰,۶۳۰,۷۸۵,۶۳۶)	۲۳,۵۵۸,۹۸۵,۰۰۰	(۳۵۰,۴۰۰,۰۰۰)	(۶۶,۵۷۶,۰۰۰)	(۴۶,۱۰۴,۰۳۹,۰۰۰)	۷۰,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰ سیمخ
۲۲,۸۱۳,۴۴۷,۵۰۱	۲۱,۵۲۱,۱۸۲,۵۰۰	(۵۴۴,۷۵۰,۰۰۰)	(۱۰۳,۵۰۲,۵۰۰)	(۸۶,۷۸۰,۵۶۵,۰۰۰)	۱۰۸,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰ سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)
۲۱,۰۲۰,۱۳۴,۷۰۶	۲۰,۳۱۳,۸۰۷,۷۰۷	(۳۸۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۷۳,۱۵۰,۰۰۰)	(۵۶,۳۲۸,۰۴۲,۲۹۳)	۷۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰ پالایش نفت اصفهان
۸۴,۵۳۴,۰۳۱,۶۷۰	۲۵۸,۱۵۰,۹۱۶,۳۷۰	(۴۰,۷۷۸,۸۴,۰۰۰)	(۷۷۴,۷۹۷,۹۶۰)	(۵۵۲,۵۷۳,۲۰۱,۶۷۰)	۸۱۵,۵۷۶,۸۰۰,۰۰۰	جمع نقل به صفحه بعد

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۱

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 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		
۸۴۵۳۴۰۲۱۶۷۰	۲۵۸۰۱۵۰۰۹۱۶۰۳۷۰	(۴۰۰۷۷۸۸۴۰۰۰)	(۷۷۴۰۷۹۷۰۹۶۰)	(۵۵۲۵۷۳۲۰۱۶۷۰)	۸۱۵۵۷۶۸۰۰۰۰۰۰		جمع نقل از صفحه قبل
۱۳۵۵۵۸۵۹۸۵۳	۱۹۶۳۸۰۳۰۴۵۱۳	(۳۴۶۶۱۵۰۷۷۱)	(۶۵۸۵۶۰۹۹۶)	(۴۹۰۳۷۲۰۳۷۶۸۴۰)	۶۹۰۳۳۳۰۱۵۴۰۱۲۰	۱۰۳۱۹۰۳۹۳	سیمان خوزستان
(۴۰۷۷۲۰۹۰۹۰۲۲۳)	۱۵۶۸۳۶۳۴۰۶۰۵	(۵۶۳۰۰۰۰۰۰۰۰)	(۱۰۶۰۹۷۰۰۰۰۰۰)	(۹۶۰۲۴۶۰۳۹۵۰۳۹۵)	۱۱۲۶۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	سرمایه گذاری تامین اجتماعی
۶۰۷۶۳۵۱۶۰۲۰۰	۱۳۸۲۷۰۲۳۵۰۴۹۹	(۱۶۸۰۹۰۰۰۰۰۰۰)	(۳۲۰۰۹۱۰۰۰۰)	(۱۹۰۷۵۱۰۷۷۳۵۰۱)	۳۳۰۷۸۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	سیمان فارس و خوزستان
۲۲۰۷۳۷۰۳۲۸۵۱۵	۱۳۰۷۴۹۰۶۹۰۵۹۸	(۳۱۳۶۰۰۰۰۰۰۰۰)	(۵۹۰۵۸۴۰۰۰۰۰)	(۴۸۰۵۹۷۰۱۶۰۴۰۲)	۶۲۰۷۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۵۶۰۰۰۰۰۰۰۰	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
(۲۰۷۵۴۰۸۰۶۵۰)	۱۳۰۳۱۵۰۲۹۰۷۴۹	(۱۵۶۸۷۵۰۰۰۰۰)	(۲۹۰۸۰۶۰۲۵۰)	(۱۷۸۸۷۳۰۱۹۰۰۱)	۳۱۰۳۷۵۰۰۰۰۰۰۰۰	۵۰۰۰۰۰۰۰۰	صنایع لاستیکی سپهند
(۳۰۴۴۸۳۲۰۹۸۳)	۱۲۰۲۱۴۰۸۸۶۰۳۹۶	(۲۸۸۰۰۰۰۰۰۰۰۰)	(۵۴۰۷۲۰۰۰۰۰۰۰)	(۴۵۰۰۴۲۰۳۹۳۶۰۴)	۵۷۶۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۷۰۲۰۰۰۰۰۰۰	سپید ماکیان
۸۷۱۶۱۸۰۰۸۹	۸۵۷۲۶۸۷۰۲۰۰	(۱۲۲۵۷۰۰۰۰۰۰)	(۲۳۰۳۸۸۰۳۰۰۰)	(۱۵۰۷۹۵۰۴۵۴۵۰۰)	۲۴۵۱۴۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۷۰۰۰۰۰۰۰۰	سیمان صوفیان
۱۰۰۲۵۱۰۹۴۹۰۶۰۲	۸۰۳۴۲۰۱۳۸۰۶۸۷	(۳۷۳۶۰۰۰۰۰۰۰۰)	(۷۰۰۹۸۴۰۰۰۰۰)	(۶۵۰۹۳۳۰۲۷۷۰۳۱۳)	۷۴۰۷۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۰۲۰۰۰۰۰۰۰	زغال سنگ پروده طلس
۵۰۴۱۷۰۱۳۹۰۱۷۹	۸۰۱۲۱۰۷۷۹۰۱۰۰	(۴۲۷۵۰۰۰۰۰۰۰)	(۸۱۰۳۲۵۰۰۰۰۰)	(۷۶۰۸۶۹۰۴۹۵۰۹۰۰)	۸۵۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۹۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	پالایش نفت بندرعباس
۹۰۲۵۹۰۵۷۵۰۷۵۰	۶۰۰۲۳۰۹۴۳۰۰۰۰	(۲۱۴۰۱۲۵۰۰۰۰۰)	(۴۰۰۶۸۳۰۷۵۰۰)	(۳۶۰۵۴۶۰۲۴۸۰۲۵۰)	۴۲۰۸۲۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۵۰۰۰۰۰۰۰	تولیدات پتروشیمی قانده بصیر
۴۰۵۵۲۰۷۴۹۰۰۰۰	۵۰۹۱۸۰۵۷۳۰۷۰۰	(۱۷۳۰۱۰۰۰۰۰۰۰)	(۳۲۰۸۸۹۰۰۰۰۰۰)	(۲۸۰۴۹۵۰۴۳۷۰۳۰۰)	۳۴۶۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	پتروشیمی جم پیلن
۴۰۲۰۴۸۲۰۰۴۲۹	۵۰۵۴۶۰۷۹۹۰۰۰۰	(۱۴۳۶۵۰۰۰۰۰۰۰)	(۲۷۰۳۹۳۰۵۰۰۰)	(۲۳۰۰۱۲۰۲۵۷۰۵۰۰)	۲۸۰۷۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	سرمایه گذاری دارویی تامین
(۱۱۰۱۶۶۰۵۶۱۰۱۶۲)	۴۰۳۲۹۰۳۹۸۰۸۱۷	(۲۸۸۰۷۱۹۰۳۹۸)	(۵۴۰۸۵۶۰۶۶۷)	(۵۳۰۰۷۰۸۸۴۰۲۴۰)	۵۷۰۷۴۳۰۸۵۹۰۵۲۳	۳۴۰۲۴۹۰۰۲۷	بانک صادرات ایران
۱۴۰۵۳۰۰۲۰۴۰۲۶۹	۳۹۲۰۴۲۵۰۷۹۶۰۲۳۴	(۷۶۵۸۰۱۳۹۰۰۶۹)	(۱۰۴۵۵۰۰۴۶۰۴۲۳)	(۱۰۱۲۹۰۰۷۹۰۳۳۱۰۹۱۶)	۱۰۵۳۱۵۷۷۸۱۳۶۴۲		جمع نقل به صفحه بعد

سال مالی منتهی به ۲۰ بهمن ماه ۱۴۰۱

صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۰ بهمن ماه ۱۴۰۲

سال مالی منتهی به ۲۰ 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		
۱۴۰.۵۳۰.۲۰۴.۲۶۹	۲۹۳.۴۲۵.۲۹۶.۲۳۴	(۷.۶۵۸.۱۲۹.۰۶۹)	(۱.۴۵۵.۰۴۶.۴۲۳)	(۱.۱۲۹.۰۷۹.۳۳۱.۹۱۶)	۱۵۳۱.۶۲۷.۸۱۳.۶۴۲	۵۰۰.۰۰۰	پتروشیمی پردیس
(۱۷.۴۲۶.۷۹۶.۳۸۱)	۳۰.۵۶۷.۰۳.۷۶۸	(۳۶۶.۴۰۰.۰۰۰)	(۶۹.۶۱۶.۰۰۰)	(۶۹.۷۸۷.۲۸۰.۳۳۲)	۷۳.۳۸۰.۰۰۰.۰۰۰	۲۶۰.۵۸۰	آنتی بیوتیک سازی ایران
۰	۲.۱۹۹.۵۵۸.۷۶۳	(۳۷.۳۹۳.۲۳۰)	(۷.۱۰۴.۷۱۴)	(۵.۲۳۴.۵۸۹.۳۹۳)	۷.۴۷۸.۶۴۶.۰۰۰	۳۲۹.۰۰۰	نشانسته و گلرکز آردینه
۰	۲۰.۵۴۱.۷۳۶.۰۹	(۸۶.۹۶۲.۷۵۰)	(۱۶.۵۲۳.۹۲۳)	(۱۵.۲۳۴.۸۹۰.۷۱۸)	۱۷.۳۹۲.۵۵۰.۰۰۰	۹۰.۰۰۰.۰۰۰	توسعه‌معدن‌وفلزات
(۱۱.۴۱۸.۸۹۷.۱۴۴)	۱.۴۶۷.۲۱۷.۷۹۶	(۲۱۸.۳۴۰.۰۰۰)	(۴۱.۴۸۴.۶۰۰)	(۴۱.۹۴۰.۹۵۷.۶۰۴)	۴۳.۶۶۸.۰۰۰.۰۰۰	۱۱.۸۳۸.۰۳۷	کشت و صنعت چین چین
(۴۰.۶۲۰.۷۷۵.۲۸۹)	۱۱۵.۰۲۸.۴۹۵	(۳۱۴.۳۹۹.۸۸۲)	(۵۹.۷۱۶.۹۷۸)	(۶۲.۳۷۰.۹۳۱.۱۱۵)	۶۲.۸۵۹.۹۷۶.۴۷۰	۲۵.۶۰۰.۰۰۰	کشت و صنعت چین چین
(۱۱.۸۸۵.۷۵۳.۰۰۷)	۱۰۱.۷۹۰.۷۲۰	(۲۱۶.۵۷۶.۰۰۰)	(۴۱.۱۴۹.۴۴۰)	(۴۲.۹۵۵.۶۸۳.۸۴۰)	۴۳.۳۱۵.۲۰۰.۰۰۰	۲۵.۶۰۰.۰۰۰	بانک پارسیان
۰	۳۳.۳۲۵.۰۲۷	(۳۶.۷۷۴.۷۴۱)	(۶.۹۸۷.۲۰۱)	(۷.۳۷۷.۸۶۱.۲۵۱)	۷.۳۵۴.۹۴۸.۲۲۰	۲۵.۷۶.۱۶۴	کشت و صنعت جوبین
۱۲۰۰.۶۴۷۷.۰۵۴	۱.۳۱۷	(۳۶)	(۷)	(۵.۷۸۲)	۷.۱۴۲	۲	بهمن دیزل
۰	(۲۴۲.۴۸۱.۹۱۴)	(۳۸.۱۳۷.۵۰۰)	(۷.۳۴۶.۱۲۵)	(۷.۸۲۴.۵۹۸.۲۸۹)	۷.۶۲۷.۵۰۰.۰۰۰	۱۵۰۰.۰۰۰	پرتو بار فرابر خلیج فارس
۰	(۶۶۶.۵۱۲.۶۷۹)	(۳۳۹.۰۰۰.۰۰۰)	(۶۴.۴۱۰.۰۰۰)	(۶۸.۰۶۳.۱۰۳.۶۷۹)	۶۷.۸۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۰۰.۰۰۰.۰۰۰	سرمایه‌گذاری رنا هلدینگ
۲۵.۶۶۵.۴۳۴.۰۴۱	(۸۶۳.۸۱۱.۹۳۵)	(۶۱.۶۶۴.۰۵۵)	(۱۱.۷۱۶.۱۷۱)	(۱۳.۱۲۲.۲۴۲.۷۸۹)	۱۲.۳۳۲.۸۱۱.۰۸۰	۷۵۴.۷۶۲	فروسیستم خصمین
۰	(۱.۵۴۸.۸۱۱.۷۶۱)	(۱۵۵.۱۶۰.۰۰۰)	(۳۹.۴۸۰.۴۰۰)	(۳۲.۳۹۶.۱۷۱.۳۶۱)	۳۱.۰۳۲.۰۰۰.۰۰۰	۹۰.۰۰۰.۰۰۰	ایران خودرو دیزل
۰	(۱.۶۱۲.۷۱۸.۷۳۴)	(۴۹.۴۴۸.۲۱۵)	(۹.۳۹۵.۱۶۱)	(۱۱.۴۴۳.۵۱۸.۳۵۸)	۹.۸۸۹.۶۴۳.۰۰۰	۵۲.۳۴۰	پتروشیمی اصفهان
۰	(۱.۸۳۰.۴۵۰.۲۳۸)	(۵۵۸.۰۰۰.۰۰۰)	(۱۰.۶۰۲۰.۰۰۰)	(۱۱۲.۷۶۶.۴۳۰.۲۳۸)	۱۱۱.۶۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۳۶۰.۰۰۰.۰۰۰	بانک اقتصاد نوین
۱۳۳.۴۰۷.۸۹۲.۶۴۳	۲۹۵.۶۹۹.۳۰۷.۴۶۸	(۱۰.۱۲۶.۲۹۵.۴۷۸)	(۱.۹۲۵.۸۹۶.۱۴۳)	(۱.۶۱۹.۴۹۷.۵۹۶.۴۶۵)	۲۰.۲۷۰.۵۹۰.۹۵.۵۵۴		جمع نقل به صفحه بند

جمع نقل از صفحه قبل

پتروشیمی پردیس

آنتی بیوتیک سازی ایران

نشانسته و گلرکز آردینه

توسعه‌معدن‌وفلزات

کشت و صنعت چین چین

بانک پارسیان

کشت و صنعت جوبین

بهمن دیزل

پرتو بار فرابر خلیج فارس

سرمایه‌گذاری رنا هلدینگ

فروسیستم خصمین

ایران خودرو دیزل

پتروشیمی اصفهان

بانک اقتصاد نوین

جمع نقل به صفحه بند

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	جمع نقل از صفحه قبل
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱۳۳,۴۰۷,۸۹۳,۶۴۳	۳۹۵,۶۹۹,۳۰۷,۴۶۸	(۱۰,۱۳۶,۲۵۵,۴۷۸)	(۱,۹۲۵,۸۹۶,۱۴۳)	(۱,۶۱۹,۴۹۷,۵۹۶,۴۶۵)	۲۰,۲۷۰,۲۵۹,۰۹۵,۵۵۴	۱۴,۰۴۵,۲۶۸	صنعتی بهپاک
۱۴,۳۲۴,۳۸۸,۶۸۸	(۲,۵۰۶,۶۴۴,۵۰۸)	(۲,۶۱,۱۷۱,۷۵۸)	(۴۹,۶۲۲,۶۳۴)	(۵۴,۴۳۰,۲۰۱,۸۰۸)	۵۲,۳۲۴,۳۵۱,۶۹۲	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	تولید برق عسلویه مینا
	(۳,۰۹۹,۰۰۱,۲۸,۲۸)	(۱,۶۵,۲۵۰,۰۰۰)	(۳۱,۳۹۷,۵۰۰)	(۳۵,۹۵۲,۳۶۵,۳۲۸)	۳۳,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	پتروشیمی شیراز
۱۶,۱۸۶,۳۶۵,۲۵۸	(۳,۲۲۵,۶۹۹,۸۲۴)	(۱۲,۳۰۰,۰۰۰)	(۲۲,۸۵۷,۰۰۰)	(۲۷,۱۴۲,۵۴۲,۸۲۴)	۳۴,۰۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	معدنی و صنعتی چادرملو
(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	پخش هجرت
۲۱,۴۰۹,۳۷۸,۴۳۵	(۴,۳۳۳,۸۸۶,۹۲۵)	(۴۰۷,۶۵۰,۰۰۰)	(۷۷,۴۵۳,۵۰۰)	(۸۵,۴۱۸,۷۸۳,۴۲۵)	۸۱,۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۱۰۰,۰۰۰	قندهارکمان
	(۴,۶۲۰,۹۴۶,۴۷۳)	(۳۲۱,۳۷۵,۹۱۹)	(۶۱,۰۶۱,۴۲۵)	(۶۸,۵۱۳,۶۹۲,۹۲۹)	۶۴,۳۷۵,۱۸۳,۸۰۰	۵,۹۲۹,۴۴۵	گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو
	(۵,۰۹۴,۶۵۱,۷۰۴)	(۲۱۶,۱۵۰,۰۰۰)	(۴۱,۰۶۸,۵۰۰)	(۴۸,۰۶۷,۴۳۳,۲۰۴)	۴۳,۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	پالایش نفت تهران
۳,۶۹۸,۹۶۰,۶۵۷	(۷,۶۷۷,۳۴۸,۰۹۱)	(۳۶۴,۹۶۶,۲۵۳)	(۶۹,۳۴۳,۵۸۸)	(۸۰,۳۳۶,۲۸۸,۹۰۲)	۷۲,۹۹۳,۲۵۰,۶۵۲	۲۵,۸۱۰,۹۰۹	سرمایه گذاری کشاورزی کوثر
	(۸,۱۳۸,۲۹۵,۳۳۱)	(۲۹۸,۱۵۱,۹۵۳)	(۵۶,۶۴۸,۸۷۱)	(۶۷,۴۱۳,۸۸۵,۱۳۷)	۵۹,۶۳۰,۳۹۰,۶۴۰	۲,۵۲۴,۵۷۲	گروه مینا (سهایی عالم)
	(۱۲,۳۹۲,۷۵۲,۴۸۹)	(۱۸۳,۷۵۰,۰۰۰)	(۳۴,۹۱۲,۵۰۰)	(۴۸,۸۲۴,۰۸۹,۹۸۹)	۳۶,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	کالسیمین
(۵,۷۷۵,۲۱۱,۱۰۰)	(۱۴,۷۵۸,۱۴۰,۸۹۰)	(۶۱۱,۴۴۹,۵۷۲)	(۱۱۶,۱۷۵,۴۱۹)	(۱۳۶,۳۲۰,۴۳۰,۲۱۹)	۱۲۲,۲۸۹,۹۱۴,۳۲۰	۵۱,۳۹۶,۱۰۵	ایران خودرو
۲۶,۷۲۰,۰۰۶۴,۰۰۰	(۱۸,۰۸۹,۷۲۱,۸۹۶)	(۲۶۰,۷۶۰,۰۰۰)	(۴۹,۵۴۴,۴۰۰)	(۶۹,۹۳۱,۴۱۷,۴۹۶)	۵۲,۱۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	
۱۰,۱۴۹,۰۰۵۵,۸۲۱	(۱۸,۴۴۱,۱۶۸,۸۶۸)	(۵۲۴,۶۰۰,۰۰۰)	(۹۹,۶۷۴,۰۰۰)	(۱۲۲,۷۳۶,۸۹۴,۸۶۸)	۱۰۴,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	
۲۱,۰۱۲,۰۴۸۴,۲۶۰	۲۸۹,۷۶۹,۶۲۳,۵۲۷	(۱۴۰,۲۱۰,۲۷۰,۹۳۳)	(۲,۶۶۴,۰۴۱,۴۸۰)	(۲,۴۹۷,۷۹۹,۲۵۰,۷۱۸)	۲۸,۰۴۰,۲۵۴,۱۸۶,۶۵۸		جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه
 پاداشتهای 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 تگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته تگهداری	مالیات	کاربرد فروش	ارزش دفتری	بهای بازار	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۲۱۰.۱۲۰.۴۸۴.۲۶۰	۲۸۹.۷۶۹.۶۲۳.۵۲۷	(۱۴۰.۰۲۱.۲۷۰.۹۱۳۳)	(۲.۶۶۴.۰۴۱.۲۸۰)	(۲.۴۹۷.۷۹۹.۲۵۰.۷۱۸)	۲۸.۰۴۲.۵۴۱.۸۶۶.۵۸	۲۱.۴۵۱.۶۱۳	جمع نقل از صفحه قبل
*	(۲۳.۴۱۷.۸۳۸.۷۶۳)	(۱۷۴.۸۳۰.۶۴۶)	(۳۳.۲۱۷.۸۲۳)	(۵۸.۱۷۵.۹۱۹.۴۸۴)	۳۴.۹۶۶.۱۲۹.۱۹۰		بیمه آسیا
۹.۳۱۶.۹۴۴.۵۷۹	*	*	*	*	*	*	گروه توسعه مالی مهر آیندگان
۶۰.۹۲۶۸۶.۵۱۳	*	*	*	*	*	*	پخش رازی
۵.۴۳۰.۹۷۷.۰۹۷	*	*	*	*	*	*	سرمایه گذاری سپه
۱.۹۸۳.۴۶۵.۹۷۶	*	*	*	*	*	*	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی
۱.۸۸۱.۲۵۷.۹۷۴	*	*	*	*	*	*	سرمایه گذاری آتیه دماوند
۱.۲۸۸.۲۵۵.۶۱۴	*	*	*	*	*	*	صنایع فروآلباژ ایران
(۳۸۴.۱۸۵.۳۴۱)	*	*	*	*	*	*	سرمایه گذاری مسکن جنوب
(۱۲.۶۰۶.۲۷۱.۱۵۱)	*	*	*	*	*	*	بانک تجارت
(۱۸.۸۰۰.۲۲۹.۵۴۷)	*	*	*	*	*	*	سایر اشخاص بورس انرژی
۲۰.۴۳۳.۳۸۵.۹۷۴	۲۶۶.۳۵۱.۷۸۴.۷۶۴	(۱۴.۱۹۶.۱۰۱.۵۷۹)	(۲.۶۹۷.۲۵۹.۳۰۳)	(۲.۵۵۵.۹۷۵.۱۷۰.۲۰۲)	۲۸۳۹.۲۲۰.۳۱۵.۸۴۸		جمع

لیست گزارش حسابرسی
 تاریخ ۱۴۰۳ / ۱۱ / ۲۶
 رازدار

۱۸- سود سهام

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	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۲	سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۱
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۷/۲۹	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۸	۱۸,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۸,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۵۰۳,۹۵۱,۹۱۰	
بالایش نفت بندرعباس	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۸	۸,۵۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰	۱۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۳۶۳,۸۵۲,۸۵۰	
پتروشیمی پردیس	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۰/۰۶	۵۰۰,۰۰۰	۲۷,۵۰۰	۱۳,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۳,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۸۰۵,۰۰۰,۰۰۰	
کالسیمین	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۱/۳۱	۵۰۰,۰۰۰	۲,۳۵۰	۱۱,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۱,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۱۵۱,۱۹۰,۱۲۰	
بخش هجرت	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۰۷	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۸۷۵	۱۱,۶۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۱,۶۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۶۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۷,۷۳۱,۱۴۹,۱۶۰	
بالایش نفت تهران	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۵/۱۱	۱۸,۷۹۳,۵۹۵	۶۰۰	۱۱,۲۷۶,۱۵۷,۰۰۰	۰	۱۱,۲۷۶,۱۵۷,۰۰۰	۱۱,۲۷۶,۱۵۷,۰۰۰	-	
فولاد مبارکه اصفهان	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۲۹	۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰	۱۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	
سیمان خوزستان	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۰۲	۱,۵۰۰,۰۰۰	۶,۸۳۰	۱۰,۲۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۰,۲۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۲۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۵۲۹,۶۰۰,۰۰۰	
بالایش نفت اصفهان	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۳۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰۰	۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۹۸,۵۹۹,۵۰۰	
ملی صنایع مس ایران	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۱۷,۱۰۰,۰۴۴۸	۴۸۰	۸,۲۰۸,۲۱۵,۰۴۰	۰	۸,۲۰۸,۲۱۵,۰۴۰	۸,۲۰۸,۲۱۵,۰۴۰	۸,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	
زغال سنگ پروده طیس	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۲۸	۳,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۵۰	۷,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۷,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۲۷۲,۰۰۰,۰۰۰	
جمع نقل به صفحه بعد					۱۴۲,۳۰۴,۳۷۲,۰۴۰	۰	۱۴۲,۳۰۴,۳۷۲,۰۴۰	۱۴۲,۳۰۴,۳۷۲,۰۴۰	۱۱۳,۷۸۴,۳۴۳,۵۴۰	

پیوست گزارش حسابرسی
مورخ ۱۴۰۳/۱۱/۲۶
راژدار

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
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال				
۱۱۳,۷۸۴,۳۴۳,۵۴۰	۱۴۲,۳۰۴,۳۷۲,۰۴۰	۰	۱۴۲,۳۰۴,۳۷۲,۰۴۰					جمع نقل از صفحه قبل
۰	۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۴/۰۳	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	گروه توسعه مالی مهرآیندگان
۰	۵,۶۴۹,۷۹۰,۰۰۰	۰	۵,۶۴۹,۷۹۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۵,۶۴۹,۷۹۰	۱۴۰۲/۰۴/۱۸	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	قندهکمتان
۶,۶۴۷,۹۱۸,۷۹۰	۵,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۵,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۹۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۴/۰۷	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	معدنی و صنعتی چادرملو
۴,۷۸۳,۰۰۰,۹۸۴۰	۵,۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۵,۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۱۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۳/۱۳	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	توسعه خدمات دریایی و بندری سیند
۲,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۵,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۲۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۴/۱۲	۱۴۰۲/۰۲/۳۱	سیمان فارس و خوزستان
۴,۶۹۰,۳۳۱,۰۰۰	۴,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۴,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۰	۶,۵۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۷/۳۰	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۵۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۴/۱۷	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	پتروشیمی شیراز
۵,۱۴۹,۵۰۰,۰۰۰	۴,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۴,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۸۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۳/۲۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تولیدات پتروشیمی قائد بصیر
۰	۴,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۴,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۲/۲۷	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	پتروشیمی جم پیلان
۰	۳,۹۹۳,۱۹۵,۰۰۰	۰	۳,۹۹۳,۱۹۵,۰۰۰	۵,۰۰۰	۷۹۸,۶۳۹	۱۴۰۲/۰۲/۱۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	صنایع لاستیکی سهند
۰	۳,۶۰۴,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳,۶۰۴,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۲۰	۱,۷۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۱/۲۷	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	سرمایه گذاری آتیه دماوند
۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	شرکت خمیرمایه رضوی
۳,۷۹۵,۴۰۸,۵۰۸	۳,۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳,۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۸۶۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۶/۱۹	۱۴۰۲/۰۲/۳۱	سرمایه گذاری دارویی تامین
۱۴۴,۷۳۰,۵۱۱,۶۷۸	۱۹۹,۶۷۱,۳۵۷,۰۴۰	۰	۱۹۹,۶۷۱,۳۵۷,۰۴۰					جمع نقل به صفحه بعد

پیوست گزارش حسابرسی
مورخ ۱۴۰۳ / ۱ / ۲۶
رازدار

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	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۱/۲۰	۱۱,۲۳۰,۰۷۴	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
فروسیسیم 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 مینا (سهامی عام)	۱۴۰۲/۰۱/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۱۳	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۰	۱,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
کشت و صنعت چین چین	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۹/۰۵	۱۱,۸۳۸,۰۳۷	۵۰	۵۹۱,۹۰۱,۸۵۰	(۱۳,۴۷۰,۳۲۳)	۵۷۸,۴۳۱,۵۲۷	۰
سرمایه گذاری رنا (هلدینگ)	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۱/۲۴	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۵	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۷,۵۰۶,۶۳۱)	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	۱۴۰۲/۰۴/۲۹	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



نیوست گزارش حسابرسی

راژدار

مورخ ۱۴۰۳ / ۱۱ / ۲۶

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	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	.	۳۶۱,۰۰۰,۰۰۰	.
بیمه ملت	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۲۰,۱۱۰,۰۰۰	۱۰	۲۰۱,۱۰۰,۰۰۰	.	۲۰۱,۱۰۰,۰۰۰	.
بانک صادرات ایران	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۲۸,۷۱۴,۰۱۶	۳	۸۶,۱۴۲,۰۴۸	.	۸۶,۱۴۲,۰۴۸	۷۱,۰۲۸,۰۳۲
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	-	-	.	.	.	.	.	۱۲,۵۲۸,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	-	-	.	.	.	.	.	۶۵۲,۸۲۰,۸۵۰
گروه توسعه مالی مهر آیندگان	-	-	.	.	.	.	.	۸,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری سپه	-	-	.	.	.	.	.	۷,۵۵۹,۸۷۰,۵۵۰
نفت سپاهان	-	-	.	.	.	.	.	۶,۶۴۰,۹۳۱,۴۰۰
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	-	-	.	.	.	.	.	۶,۵۱۸,۱۲۹,۲۰۰
صنایع پتروشیمی کرمانشاه	-	-	.	.	.	.	.	۵,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰
پتروشیمی خراسان	-	-	.	.	.	.	.	۵,۰۳۳,۴۰۶,۰۰۰
پلی پروپیلن جم - جم پیلن	-	-	.	.	.	.	.	۴,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰
معدنی و صنعتی گل گهر	-	-	.	.	.	.	.	۳,۳۰۲,۰۰۰,۰۰۰
شیمی دارونی داروپخش	-	-	.	.	.	.	.	۳,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰
اقتصادی نگین گردشگری ایرانیان	-	-	.	.	.	.	.	۲,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت ارتباطات سیار ایران	-	-	.	.	.	.	.	۱,۴۱۹,۹۴۷,۶۹۰
سایر اشخاص بورس انرژی	-	-	.	.	.	.	.	۷۲۰,۷۱۰,۰۰۰
سود سهام شرکت گلنتاش	-	-	.	.	.	.	.	۲۸۰,۵۷۹,۲۰۰
جمع					۲۳۰,۴۷۳,۶۹۹,۶۰۸	(۳۰,۹۷۶,۹۵۴)	۲۳۰,۴۴۲,۷۲۲,۶۵۴	۲۳۵,۸۷۸,۵۶۴,۰۰۰

پیوست گزارش حسابرسی

رازدار

مورخ ۱۴۰۳ / ۱ / ۲۶

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

۱۹- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۲		سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۱	
مبلغ	ریال	مبلغ	ریال
۱۹-۱	۲,۹۹۳,۲۶۸,۶۶۳	۴,۷۰۰,۶۱۲,۲۷۱	ریال
سود سپرده مالی بانکی	۲,۹۹۳,۲۶۸,۶۶۳	۴,۷۰۰,۶۱۲,۲۷۱	ریال

۱۹-۱- سود سپرده مالی بانکی:

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۱

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۲

نوع حساب	تاریخ سرماه اعلامی	تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ اسمی گواهی یا سپرده بانکی	سود	هزینه توزیلی سود سپرده	سود خالص	سود خالص
کوتاه مدت	۱۴۰۱/۰۱/۳۰	-	۸	۱,۷۸۸,۱۵۴,۳۴۶	۲,۹۶۹,۱۸۲,۵۴۱	۰	۲,۹۶۹,۱۸۲,۵۴۱	۲,۹۶۹,۶۸۱,۱۰۳
کوتاه مدت	۱۳۹۸/۰۱/۱۱	-	۸	۱۵,۱۸۳,۰۲۳	۱۳۶,۷۱۰	۰	۱۳۶,۷۱۰	۶۸,۵۲۴,۸۶۸
کوتاه مدت	۱۴۰۱/۰۶/۰۱	-	۸	۲,۳۷۶,۱۹۲,۵۹۰	۲۳,۹۴۹,۴۱۲	۰	۲۳,۹۴۹,۴۱۲	۲,۴۰۷,۷۳۰
کوتاه مدت	۱۰۰۷-۱۰-۸۱-۰۷-۰۷-۷۴۴۰	-	۸	۲,۱۷۹,۵۲۹,۹۵۸	۲,۹۹۳,۲۶۸,۶۶۳	۰	۲,۹۹۳,۲۶۸,۶۶۳	۴,۷۰۰,۶۱۲,۲۷۱

پشت گواش حسابرسی
۱۳۹۹
مهر ۱۴۰۳ / ۱ / ۲۴
راژدار

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	۲۰-۱	۱۰۰,۳۲۸,۵۷۹
جمع	۶۲۴,۷۲۱,۷۵۷	۸۵۴,۷۸۲,۰۹۰

۲۰-۱- تعدیل کارگزاری باتوجه به دستورالعمل ابلاغ شده به شماره ۱۲۰۲۰۱۹ 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
مدیر	ریال ۵۱,۴۱۸,۲۰۱,۱۵۱	ریال ۶۶,۸۸۸,۶۵۴,۱۸۱
متولی	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
حسابرس	۹۲۶,۴۹۹,۹۴۰	۵۸۸,۵۹۹,۷۶۵
ضامن	.	۱۸,۷۰۲,۷۸۰,۸۹۸
جمع	۵۳,۸۴۴,۷۰۱,۰۹۱	۸۷,۱۸۰,۰۳۴,۸۴۴



پیوست گزارش حسابرسی

راژدار

مورخ ۱۴۰۳ / ۱۱ / ۲۶

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

۲۳- هزینه های مالی

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

۲۴- تعدیلات

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

۲۵- تعهدات، بدهی ها و دارایی های احتمالی

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



پیوست گزارش حسابرسی

راژدار

مورخ ۱۴۰۳ / ۱۱ / ۲۶

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

۲۶- سرمایه‌گذاری از کان و اختصاص وابسته به آنها در صندوق

درصدشمارک	۱۴۰۱/۱/۱۳۰		۱۴۰۲/۱/۱۳۰		نوع وابستگی	نام	انحصاری وابسته
	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری			
۲/۵	۹۹۰,۰۰۰	ممتاز	۲۹۹	ممتاز	مدیر صندوق	شرکت کارگزاری بانک رفاه	مدیر صندوق و انحصاری وابسته به آن
۱۰/۳۳	۴۰۰,۰۰۰	عادی	۱۲/۱۰	عادی	مدیر صندوق مشترک	صندوق سرمایه‌گذاری نگین رفاه	
۲۵/۸	۹۹۸,۰۰۰	عادی	۳۰/۲	عادی	سهامدار ممتاز	بانک رفاه کارگران	
۶/۴۵	۲۵۰,۰۰۰	عادی	۷/۵۶	عادی	مدیر صندوق	شرکت سرمایه‌گذاری توسعه سرمایه رفاه	مدیر صندوق
۰	۰	ممتاز	۱۰,۰۰۰	ممتاز			
۰/۰۶	۲,۱۳۴	عادی	۲,۱۳۴	عادی		تارا طبیان	
۰/۰۶	۲,۱۳۴	عادی	۲,۱۳۴	عادی		مهرزاد جهلی بهنیری	مدیر سرمایه‌گذاری و انحصاری وابسته
۰/۰۶	۲,۱۳۴	عادی	۲,۱۳۴	عادی		علیرضا کاووسی	
۴۵/۳۰	۱,۷۵۲,۲۶۸		۵۳/۰۵	۱,۷۵۲,۴۰۲			جمع کل

۲۷- سملات با از کان و اختصاص وابسته به آنها

مقدمه طلب (درصدی)		تاریخ معامله	ارزش معامله		موضوع معامله	نوع وابستگی	طرف معامله
۱۴۰۲/۱۱/۳۰	ریال		ریال				
۴۳۳۴۵۷۷۸۵۵	طی دوره مالی	۸۶۳۹۷۰۰۶۷۰	کارمزد خرید اوراق بهادار	کارمزد فروش اوراق بهادار	کارگزار صندوق	شرکت کارگزاری بانک رفاه کارگران	
		۹۴۰۴۴۰۱۳۶					
۳۸۷۰۷۸۸۲۴۰۶	طی دوره مالی	۵۱۴۱۸۲۰۱۱۵۱			مدیر		
۳۳۰۸۰۰۰۰۰	طی دوره مالی	*	کارمزد از کان		مدیر ثبت		
۳۲۶۸۰۰۰۰۰۰	طی دوره مالی	۱۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰			مستوفی		
۳۲۹۷۲۲۲۲۶۲۵۱	طی دوره مالی	*			ضمایم نقد شوندگی		
۴۶۲۷۰۹۵۹۷	طی دوره مالی	۹۲۶۴۹۹۹۴۰	کارمزد از کان		حسابرسی	موسسه حسابرسی از دار	
۳۹۵۰۳۸۱۲۰۳۹۹	***	۵۵۶۶۹۱۱۱۸۹۷					
					جمع		

۲۸- رویدادهای بعد از تاریخ صورت‌های مالی ما
 هیچگونه رویدادی در دوره مالی بعد از تاریخ صورت‌های مالی ما در اینها که مستلزم افشا در صورت‌های مالی باشد، رخ نداده است.