



صندوق سرمایه‌گذاری توسعه اعتماد رفاه

صندوق سرمایه‌گذاری توسعه اعتماد رفاه

گزارش‌های مالی میان دوره‌ای

صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۳

صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه

گزارش های مالی میان دوره ای

صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۳

با سلام؛

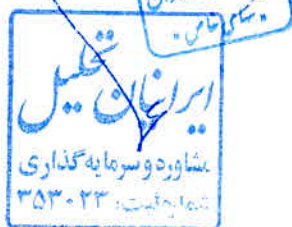
به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه مربوط به دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۳ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۵۶ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر می گردد:

شماره صفحه	
۲	• صورت خالص دارایی ها
۳	• صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
	• یادداشت های توضیحی :
۴-۵	الف . اطلاعات کلی صندوق
۶	ب. مبنای تهیه صورتهای مالی
۶-۸	پ. خلاصه اهم رویه های حسابداری
۹-۲۸	ت. یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورتهای مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری مشترک تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه بر این باور است که این صورتهای مالی برای ارائه تصویری روشن و متصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیش بینی نمود، می باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورتهای مالی افشاء گردیده اند.

این صورت های مالی در تاریخ ۱۴۰۳/۰۳/۲۹ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است .

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



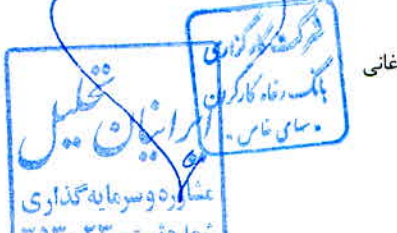
صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۲

دارایی ها:	یادداشت	۱۴۰۳/۰۲/۳۱	۱۴۰۲/۱۱/۳۰
		ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۵	۲,۷۳۲,۶۲۲,۳۲۲,۹۰۰	۲,۸۲۲,۳۲۶,۹۵۴,۹۶۲
سرمایه گذاری در سپرده بانکی	۶	۴,۲۶۹,۱۴۰,۱۵۴	۴,۱۶۴,۷۹۸,۶۸۰
حسابهای دریافتی	۷	۳۱,۳۷۲,۹۶۴,۵۰۰	۲۰,۰۶۶,۱۷۹,۰۷۱
سایر دارایی ها	۸	۴,۷۷۹,۶۷۵,۴۴۴	۲۲۴,۴۵۲,۷۳۶
موجودی نقد	۹	۵۵۱,۹۸۰,۴۷۶	۱,۴۵۲,۲۴۳
جاری کارگزاران	۱۰	.	۴,۳۱۴,۵۷۷,۸۵۵
جمع دارایی ها		۲,۷۷۳,۵۹۶,۰۸۳,۴۷۴	۲,۸۵۱,۰۹۸,۴۱۵,۵۴۷
بدهی ها:			
جاری کارگزاران	۱۰	۲,۵۷۴,۷۰۲,۰۴۴	.
پرداختنی به ارکان صندوق	۱۱	۳۱۰,۸۴۵,۹۹۲,۳۸۷	۲۹۹,۳۵۲,۶۹۸,۲۵۴
حساب پرداختنی به سرمایه گذاران	۱۲	.	۲,۲۳۴,۶۳۵,۳۰۰
سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر	۱۳	۱۸۰,۰۱۰,۸۰۳,۵۲۵	۱۴۷,۳۴۹,۶۰۴,۷۲۳
جمع بدهی ها		۴۹۳,۴۳۱,۴۹۷,۹۵۶	۴۴۸,۹۳۶,۹۳۸,۲۸۷
خالص دارایی ها	۱۴	۲,۲۸۰,۱۶۴,۵۸۵,۵۱۸	۲,۴۰۲,۱۶۱,۴۷۷,۲۶۰
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری - ریال		۷۱۸,۶۷۸	۷۲۶,۴۲۹

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

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

صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۱۰ دیهشت ماه ۱۴۰۳

یادداشت	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱
	ریال	ریال
۱۵	۱۵,۷۳۸,۶۳۱,۵۳۶	۱۷۸,۵۵۹,۷۲۱,۰۱۹
۱۶	(۵۸,۹۹۳,۳۹۱,۵۴۵)	۹۴۱,۰۸۴,۸۶۱,۵۰۴
۱۷	۴۳,۰۸۳,۲۱۰,۳۲۵	۳۲,۰۲۵,۶۹۰,۸۰۰
۱۸	۱۷۳,۲۸۵,۰۰۲	۶۸۹,۹۹۴,۳۶۴
۱۹	۳۰,۹۷۶,۹۵۴	۴۹۴,۰۵۱,۹۴۲
جمع درآمدها	۳۲,۷۱۲,۲۷۲	۱,۱۵۲,۸۵۴,۳۱۹,۵۲۹
هزینه ها:		
۲۰	(۱۱,۸۰۷,۸۹۴,۱۳۳)	(۳۲,۰۰۹,۷۴۹,۴۴۷)
۲۱	(۹,۴۹۹,۷۹۵,۵۵۰)	(۱,۱۶۸,۶۲۹,۲۹۳)
جمع هزینه ها	(۲۱,۳۰۷,۶۸۹,۶۸۳)	(۳۳,۱۷۸,۳۷۸,۷۴۰)
سود خالص	(۲۱,۲۷۴,۹۷۷,۴۱۱)	۱,۱۱۹,۶۷۵,۹۴۰,۷۸۹
بازده میانگین سرمایه گذاری ^۱	(۰/۰۸)	۳۹,۲۶٪
بازده سرمایه گذاری پایان دوره ^۲	(۰/۰۹)	۵۶,۴۳٪

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱
	تعداد	ریال
	۳,۳۰۶,۸۰۹	۲,۴۰۲,۱۶۱,۴۷۷,۲۶۰
	۲۲۰,۸۰۰	۲,۲۰۸,۰۰۰,۰۰۰
	(۳۵۴,۸۹۰)	(۳,۵۴۸,۹۰۰,۰۰۰)
	۰	(۲۱,۲۷۴,۹۷۷,۴۱۱)
۲۲	۰	(۹۹,۳۸۱,۰۱۴,۳۳۱)
خالص دارایی های پایان دوره	۳,۱۷۲,۷۱۹	۲,۲۸۰,۱۶۴,۵۸۵,۵۱۸
	۳,۶۹۱,۸۱۲	۳,۰۶۲,۰۹۷,۲۴۴,۹۴۲

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

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

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری توسعه اعتماد رفاه در ابتدا با نام بانک توسعه تعاون، صندوقی با سرمایه باز در اندازه کوچک محسوب می‌شود، که در تاریخ ۱۳۹۱/۰۲/۱۹ تحت شماره ۱۱۰۵۵ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار و در تاریخ ۱۳۹۱/۰۲/۲۰ تحت شماره ۲۹۱۸۸ نزد اداره ثبت شرکتها به شناسه ملی ۱۰۳۲۰۷۶۵۴۹۹ به ثبت رسیده است. همچنین مطابق مجمع مورخه ۱۴۰۱/۰۴/۱۱ نام صندوق از بانک توسعه تعاون به توسعه اعتماد رفاه تغییر یافت. هدف از تشکیل این صندوق، جمع‌آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و تشکیل سبدی از دارایی‌های مالی و مدیریت این سبد است. با توجه به پذیرش ریسک مورد قبول، تلاش می‌شود بیشترین بازدهی ممکن نصیب سرمایه‌گذاران گردد. برای نیل به این هدف، صندوق در زمینه‌های زیر سرمایه‌گذاری می‌نماید:

- سهام پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران و بازار اول فرابورس؛
- سهام قابل معامله در بازار پایه فرابورس ایران و حق تقدم و قرارداد اختیار معامله سهام آن‌ها
- واحدهای سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری غیر از اوراق بهادار ثبت شده نزد سازمان
- اوراق مشارکت، اوراق صکوک و اوراق بهادار رهنی و سایر اوراق بهاداری که تمامی شرایط زیر را داشته باشد:
- الف - مجوز انتشار آنها از سوی دولت، بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران یا سازمان بورس و اوراق بهادار صادر شده باشد؛
- ب- سود حداقلی برای آنها تضمین و مشخص شده باشد؛
- ج- به تشخیص مدیر، یکی از موسسات معتبر بازخريد آنها را قبل از سررسيد تعهد کرده باشد یا امکان تبدیل کردن آنها به نقد در بازار ثانویه مطمئن وجود داشته باشد.

- گواهی‌های سپرده کالایی پذیرفته شده نزد یکی از بورس‌ها
 - هر نوع 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 دامن، خیابان فخار مقدم، نبش بوستان دوم غربی، پلاک ۲۲ طبقه ۳ واقع شده است و صندوق دارای شعبه نمی‌باشد.

۱-۲- سال مالی

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

۱-۳- اطلاع رسانی

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

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

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 فخر 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 فخر مقدم، نبش بوستان دوم غربی، پلاک ۲/۲.

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

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 فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتنی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف ۸ ماه، با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.

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

سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا 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
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۳

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 مثبته با تصویب مجمع صندوق								
هزینه های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ یک میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یک سال مالی با ارائه مدارک مثبته با تصویب مجمع صندوق								
کارمزد مدیر	۱- کارمزد ثابت حداکثر ۱,۵ درصد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام به‌علاوه ۳ دهم درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار یا 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 دریافتنی 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 ۱,۸۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۱,۹۰۰ میلیون ریال خواهد بود.								
حق الزحمه حسابرسی	سالانه تا سقف ۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال با ارائه مدارک مثبته								
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل ۰.۳ درصد ارزش خالص دارایی های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه تا سقف ۱۰۰۰۰ میلیون ریال می باشد.								
حق پذیرش و عضویت در کانونها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانونهای مذکور ، مشروط بر اینکه عضویت در این کانونها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.								
هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	هزینه دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی آنها سالانه عبارت اند از: (۱) ۵,۰۰۰ میلیون ریال به عنوان بخش ثابت سالانه (۲) ۹۰,۰۰۰ ریال بابت هر مشتری فعال (دارای واحد سرمایه گذاری) در هر سال (۳) ۱۵,۰۰۰ 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
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۳

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

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۳

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:

۱۴۰۲/۱۱/۳۰		۱۴۰۳/۰۲/۳۱				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	
۱۲/۸۷	۳۶۷,۰۷۴,۷۵۳,۵۳۰	۴۰۳,۲۱۰,۱۹۰,۸۰۹	۱۲/۶۶	۳۵۱,۰۲۰,۹۲۴,۱۰۰	۳۹۷,۸۴۸,۸۲۱,۷۲۱	خودرو و ساخت قطعات
۱۱/۱۲	۳۱۶,۹۸۴,۲۶۵,۴۹۴	۱۳۱,۴۲۷,۴۹۳,۵۰۲	۱۲/۳۳	۳۴۲,۰۵۰,۶۱۶,۹۰۰	۱۲۱,۲۶۵,۶۸۴,۷۰۰	فلزات اساسی
۱۱/۱۹	۳۱۸,۹۸۹,۷۱۰,۱۱۸	۲۶۷,۳۷۰,۸۰۰,۶۴۰	۱۰/۱۷	۲۸۲,۰۱۵,۰۸۱,۱۲۲	۲۳۵,۱۹۲,۷۷۷,۲۱۶	بانکها و موسسات اعتباری
۸/۲۱	۲۳۴,۰۹۲,۰۶۵,۸۱۱	۱۸۸,۸۳۷,۷۸۰,۹۱۹	۸/۵۵	۲۳۷,۲۱۶,۱۱۵,۸۰۰	۱۷۷,۵۸۷,۴۴۰,۷۱۶	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۸/۶۳	۲۴۵,۹۲۲,۶۴۴,۸۷۴	۱۸۵,۱۸۸,۷۴۵,۹۱۲	۸/۴۵	۲۳۴,۳۰۹,۰۶۵,۲۸۳	۱۸۰,۲۲۳,۶۷۸,۱۵۲	محصولات شیمیایی
۷/۷۲	۲۲۰,۲۳۱,۷۷۷,۵۰۰	۱۴۸,۹۲۳,۱۴۱,۸۴۲	۷/۱۳	۱۹۷,۸۱۵,۹۵۰,۰۰۰	۱۴۸,۹۲۳,۱۴۱,۸۴۲	شرکتهای چند رشته ای صنعتی
۶/۷۹	۱۹۳,۵۰۷,۰۸۰,۰۹۴	۱۶۴,۰۶۰,۵۳۸,۲۶۱	۷/۱۰	۱۹۶,۷۹۴,۴۱۸,۷۰۱	۲۰۱,۹۹۰,۴۱۲,۲۶۳	زراعت و خدمات وابسته
۴/۹۶	۱۴۱,۴۷۹,۲۸۸,۷۲۱	۱۳۸,۳۱۳,۹۷۳,۴۲۸	۶/۲۶	۱۷۳,۶۵۶,۰۰۲,۸۷۸	۱۶۳,۹۳۷,۱۶۱,۳۳۲	بیمه و صندوق بازنشتگی به جز تامین اجتماعی
۳/۳۹	۹۶,۵۹۹,۲۹۳,۸۷۵	۳۸,۳۵۹,۴۰۹,۷۰۵	۵/۰۶	۱۴۰,۲۴۵,۴۸۳,۸۷۷	۷۸,۵۱۷,۴۵۶,۶۵۲	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
۴/۶۲	۱۳۱,۶۹۸,۵۸۱,۲۳۷	۱۲۵,۹۹۹,۶۸۱,۰۲۱	۴/۶۵	۱۲۸,۹۵۹,۱۲۲,۴۰۷	۱۳۲,۴۵۴,۹۰۶,۵۵۳	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۴/۴۵	۱۲۶,۸۵۷,۸۳۲,۰۵۳	۵۶,۴۹۶,۱۲۱,۴۳۰	۳/۸۰	۱۰۵,۳۰۲,۶۹۸,۶۵۰	۴۷,۹۷۴,۹۹۲,۴۷۷	سیمان، آهک و گچ
۴/۱۱	۱۱۷,۰۳۸,۱۰۱,۰۵۶	۸۹,۰۲۱,۰۸۵,۸۱۸	۳/۱۹	۸۸,۴۶۱,۳۷۹,۲۹۴	۸۴,۹۱۶,۱۶۴,۷۷۳	مواد و محصولات دارویی
۸۸/۰۵	۲,۵۱۰,۴۷۵,۳۹۴,۳۶۳	۱,۹۳۷,۲۰۸,۹۶۳,۲۸۷	۸۹/۳۴	۲,۴۷۷,۸۴۶,۸۵۹,۰۱۲	۱,۹۷۰,۸۳۲,۶۳۸,۳۹۷	نقل به صفحه بعد

مندوبان سرمایه گذاری گسترده اعتبار اعطای رفا

ماده ۱۴۰۳ قانون اساسی جمهوری اسلامی ایران

ماده ۱۴۰۳ قانون اساسی جمهوری اسلامی ایران

۱۴۰۲/۱۱/۳۰

۱۴۰۳/۰۲/۳۱

کل به درصد	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	مال دارایی ها	درصد به کل	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	مال دارایی ها
۸۸/۵۰	۱,۵۱۰,۴۷۵,۳۶۴,۳۴۳	۱,۳۷۷,۲۰۸,۴۶۴,۲۱۶	۷۷۲,۲۱۶,۳۴۳	۸۶/۳۴	۱,۳۷۷,۲۰۸,۴۶۴,۲۱۶	۱,۳۷۷,۲۰۸,۴۶۴,۲۱۶	۷۷۲,۲۱۶,۳۴۳
۲/۱	۴۸,۲۷۵,۴۱۵,۰۰۰	۴۸,۲۷۵,۴۱۵,۰۰۰	۴۸,۲۷۵,۴۱۵,۰۰۰	۲/۵	۴۸,۲۷۵,۴۱۵,۰۰۰	۴۸,۲۷۵,۴۱۵,۰۰۰	۴۸,۲۷۵,۴۱۵,۰۰۰
۲/۲	۴۸,۲۷۵,۴۱۵,۰۰۰	۴۸,۲۷۵,۴۱۵,۰۰۰	۴۸,۲۷۵,۴۱۵,۰۰۰	۲/۴	۴۸,۲۷۵,۴۱۵,۰۰۰	۴۸,۲۷۵,۴۱۵,۰۰۰	۴۸,۲۷۵,۴۱۵,۰۰۰
۱/۱۵	۲۸,۵۲۲,۴۵۲,۵۰۰	۲۸,۵۲۲,۴۵۲,۵۰۰	۲۸,۵۲۲,۴۵۲,۵۰۰	۱/۸۰	۲۸,۵۲۲,۴۵۲,۵۰۰	۲۸,۵۲۲,۴۵۲,۵۰۰	۲۸,۵۲۲,۴۵۲,۵۰۰
۱/۲۸	۲۵,۲۱۲,۳۲۵,۰۰۰	۲۵,۲۱۲,۳۲۵,۰۰۰	۲۵,۲۱۲,۳۲۵,۰۰۰	۱/۱۵	۲۵,۲۱۲,۳۲۵,۰۰۰	۲۵,۲۱۲,۳۲۵,۰۰۰	۲۵,۲۱۲,۳۲۵,۰۰۰
۱/۱۰	۳۱,۱۸۸,۳۱۸,۷۲۳	۳۱,۱۸۸,۳۱۸,۷۲۳	۳۱,۱۸۸,۳۱۸,۷۲۳	۱/۸۰	۳۱,۱۸۸,۳۱۸,۷۲۳	۳۱,۱۸۸,۳۱۸,۷۲۳	۳۱,۱۸۸,۳۱۸,۷۲۳
۲/۱۵	۷۵,۵۲۲,۴۵۲,۵۰۰	۷۵,۵۲۲,۴۵۲,۵۰۰	۷۵,۵۲۲,۴۵۲,۵۰۰	۱/۸۰	۷۵,۵۲۲,۴۵۲,۵۰۰	۷۵,۵۲۲,۴۵۲,۵۰۰	۷۵,۵۲۲,۴۵۲,۵۰۰
۲/۸۸	۲,۳۴۳,۳۴۳,۳۴۳	۲,۳۴۳,۳۴۳,۳۴۳	۲,۳۴۳,۳۴۳,۳۴۳	۲/۸۸	۲,۳۴۳,۳۴۳,۳۴۳	۲,۳۴۳,۳۴۳,۳۴۳	۲,۳۴۳,۳۴۳,۳۴۳
جمع	۲,۳۴۳,۳۴۳,۳۴۳	۲,۳۴۳,۳۴۳,۳۴۳	۲,۳۴۳,۳۴۳,۳۴۳	۲/۸۸	۲,۳۴۳,۳۴۳,۳۴۳	۲,۳۴۳,۳۴۳,۳۴۳	۲,۳۴۳,۳۴۳,۳۴۳

صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۳

۶- سرمایه گذاری در سپرده بانکی

۱۴۰۲/۱۱/۳۰		۱۴۰۳/۰۲/۳۱					
درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	تاریخ سررسید	نرخ سود	تاریخ سپرده گذاری	نوع سپرده
	ریال		ریال		درصد		
۰/۰۶	۱,۷۸۸,۱۵۴,۳۴۶	۰/۱۲	۳,۲۷۶,۸۹۲,۹۱۹	-	۸	۱۴۰۱/۰۱/۳۰	کوتاه مدت
۰/۰۸	۲,۳۷۶,۱۹۲,۵۹۰	۰/۰۴	۹۹۱,۴۶۷,۲۰۹	-	۸	۱۴۰۱/۰۶/۰۱	کوتاه مدت
۰	۳۵۱,۷۴۴	۰	۶۸۰,۰۲۶	-	۸	۱۳۹۸/۱۰/۱۱	کوتاه مدت
۰	۱۰۰,۰۰۰	۰	۱۰۰,۰۰۰	-	۰	۱۳۹۷/۱۰/۱۱	کوتاه مدت
۰/۱۵	۴,۱۶۴,۷۹۸,۶۸۰	۰/۱۵	۴,۲۶۹,۱۴۰,۱۵۴				

سپرده های بانکی:

دی - ۰۲۰۵۷۹۰۷۴۲۰۰۶

خاورمیانه - ۷۰۷۰۷۴۶۴۰ - ۱۰۰۷-۱۰-۸۱۰-۷۰۷۰۷۴۶۴۰

رفاه - ۲۹۱۶۲۴۴۱۸

توسعه تعاون - ۱-۹۹۱۹۹۱-۳۱۳-۳۱۱

۷- حساب های دریافتنی

حساب های دریافتنی به تفکیک به شرح زیر است:

۱۴۰۲/۱۱/۳۰		۱۴۰۳/۰۲/۳۱			
تنزیل شده	تنزیل شده	تفاوت ارزش اسمی و مبلغ تنزیل شده	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	یادداشت
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۲۰,۰۶۶,۱۷۹,۰۷۱	۳۱,۳۷۲,۹۶۴,۵۰۰	(۱,۸۴۷,۵۳۱,۴۴۰)	۲۵	۳۳,۲۲۰,۴۹۵,۹۴۰	سود سهام
۲۰,۰۶۶,۱۷۹,۰۷۱	۳۱,۳۷۲,۹۶۴,۵۰۰	(۱,۸۴۷,۵۳۱,۴۴۰)		۳۳,۲۲۰,۴۹۵,۹۴۰	

صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۳

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.

۱۴۰۳/۰۲/۳۱

مانده ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک دوره	مانده پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۲۱۶,۵۰۷,۳۲۸	۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۳۶,۸۳۱,۸۸۴)	۴,۷۷۹,۶۷۵,۴۴۴
۷,۹۴۵,۴۰۸	۰	(۷,۹۴۵,۴۰۸)	۰
۲۲۴,۴۵۲,۷۳۶	۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۴۴,۷۷۷,۲۹۲)	۴,۷۷۹,۶۷۵,۴۴۴

مخارج نرم افزار
مخارج عضویت در کانون

۹- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق به شرح زیر می باشد:

۱۴۰۳/۰۲/۳۱	۱۴۰۱/۱۱/۳۰
ریال	ریال
۵۵۱,۹۸۰,۴۷۶	۱,۴۵۲,۲۴۳
۵۵۱,۹۸۰,۴۷۶	۱,۴۵۲,۲۴۳

حساب جاری بانک رفاه - ۲۹۱۶۲۴۴۸۰۰

۱۰- جاری کارگزاران

۱۴۰۳/۰۲/۳۱

مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۴,۳۱۴,۵۷۷,۸۵۵	۲۶۴,۶۲۶,۷۶۶,۰۱۴	(۲۷۱,۵۱۶,۰۴۵,۹۱۳)	(۲,۵۷۴,۷۰۲,۰۴۴)
۴,۳۱۴,۵۷۷,۸۵۵	۲۶۴,۶۲۶,۷۶۶,۰۱۴	(۲۷۱,۵۱۶,۰۴۵,۹۱۳)	(۲,۵۷۴,۷۰۲,۰۴۴)

نام شرکت کارگزاری
شرکت کارگزاری بانک رفاه کارگران

صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۳

۱۱- پرداختنی به ارکان صندوق

بدهی به ارکان صندوق به شرح زیر است:

۱۴۰۲/۱۱/۳۰	۱۴۰۳/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	
۲۸,۷۰۷,۸۸۲,۴۰۶	۳۹,۷۸۶,۱۸۹,۳۶۱	مدیر
۴۲۶,۸۰۰,۰۰۰	۵۱۷,۷۸۷,۹۸۳	متولی
۲۶۹,۷۲۲,۲۲۶,۲۵۱	۲۶۹,۷۲۲,۲۲۶,۲۵۱	ضامن
۴۶۲,۷۰۹,۵۹۷	۷۸۴,۵۰۸,۷۹۲	حسابرس
۳۳,۰۸۰,۰۰۰	۳۵,۲۸۰,۰۰۰	مدیر ثبت
۲۹۹,۳۵۲,۶۹۸,۲۵۴	۳۱۰,۸۴۵,۹۹۲,۳۸۷	

۱۲- حساب های پرداختنی به سرمایه گذاران

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

۱۴۰۲/۱۱/۳۰	۱۴۰۳/۰۲/۳۱
ریال	ریال
۲,۲۳۴,۶۳۵,۳۰۰	۰
۲,۲۳۴,۶۳۵,۳۰۰	۰

بدهی بابت در خواست صدور واحد های سرمایه گذاری

۱۳- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

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

۱۴۰۲/۱۱/۳۰	۱۴۰۳/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	
۸,۷۴۸,۹۴۴,۸۹۸	۸,۷۴۸,۹۴۴,۸۹۸	ذخیره تصفیه
۶۶۴,۸۶۹,۹۹۷	۵,۵۰۰,۴۱۷,۹۴۲	هزینه نرم افزار - ثابت
۱۲۲,۷۶۵,۶۱۶	۱۳۰,۴۳۲,۸۵۲	ذخیره هزینه نرم افزار - متغیر
۰	۰	هزینه عضویت در کانون
۱۳۵,۶۸۷,۶۸۵,۷۴۳	۱۶۲,۹۱۴,۷۸۴,۲۱۹	تسهیلات دریافتی
۲,۱۲۵,۳۳۸,۴۷۹	۲,۷۱۶,۲۲۳,۶۱۴	بهره تسهیلات دریافتی
۱۴۷,۳۴۹,۶۰۴,۷۳۳	۱۸۰,۰۱۰,۸۰۳,۵۲۵	

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

۱۴- خالص دارایی ها

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

۱۴۰۲/۱۱/۳۰		۱۴۰۳/۰۲/۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۲,۹۶۵,۵۸۳,۸۹۹,۶۰۸	۳,۲۰۶,۸۰۹	۲,۲۰۸,۲۹۶,۷۴۶,۴۳۴	۳,۰۷۲,۷۱۹	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۹۶,۵۱۳,۳۴۵,۳۳۴	۱۰۰,۰۰۰	۷۱,۸۶۷,۸۳۹,۰۸۴	۱۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۳,۰۶۲,۰۹۷,۲۴۴,۹۴۲	۳,۳۰۶,۸۰۹	۲,۲۸۰,۱۶۴,۵۸۵,۵۱۸	۳,۱۷۲,۷۱۹	

۱۵- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

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

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱		دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱		
مبلغ	ریال	مبلغ	ریال	یادداشت
۱۷۸,۵۵۹,۷۲۱,۰۱۹		۱۵,۷۳۸,۶۳۱,۵۳۶		۱۵-۱
				سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس
				۱۵-۲
				سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم سهام
۱۷۸,۵۵۹,۷۲۱,۰۱۹		۱۵,۷۳۸,۶۳۱,۵۳۶		

صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۳

۱۵-۱ سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به
۱۴۰۲/۰۲/۳۱

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش		مالیات	کارمزد فروش		ارزش دفتری		بهای فروش		تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
.	۶,۳۴۰,۸۶۰,۳۲۹	(۱۷۸,۳۹۴,۰۷۰)	(۳۳,۸۷۵,۶۱۶)	(۳۹,۱۰۵,۷۸۳,۹۵۷)	۳۵,۶۵۸,۸۱۳,۸۷۲	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	بیمه ملت			
.	۲,۱۴۰,۸۵۴,۹۰۰	(۵۸,۱۴۴,۳۴۵)	(۱۱,۰۴۷,۱۹۵)	(۹,۴۱۸,۸۲۳,۶۷۷)	۱۱,۶۲۸,۸۶۹,۱۱۷	۵۶۰۰۰,۰۰۰	بانک پارسیان			
۵,۴۵۱,۶۴۲,۷۵۲	۱,۹۴۸,۷۳۵,۵۲۵	(۲۲۸,۱۴۱,۹۹۸)	(۴۳,۳۴۶,۳۲۸)	(۳۳,۴۰۸,۱۷۵,۴۰۰)	۴۵,۶۲۸,۳۹۹,۲۵۱	۱۴,۰۳۱,۲۲۲	توسعه معادن و فلزات			
.	۱,۴۲۰,۱۱۵,۳۴۳	(۹۴,۱۰۵,۸۳۳)	(۱۷,۸۷۹,۴۱۷)	(۱۷,۳۸۹,۰۶۴,۳۳۷)	۱۸,۸۳۱,۱۶۴,۹۱۰	۶۸۷,۰۰۰	نشاطه و گلوکز آردینه			
۲,۸۷۰,۷۸۳,۲۵۴	۱,۳۳۷,۶۳۳,۱۲۹	(۳۹,۴۷۵,۱۵۶)	(۷,۵۰۰,۱۱۳)	(۶,۶۱۰,۴۳۳,۴۸۲)	۷,۸۹۵,۰۳۰,۸۸۰	۷۰۰۰,۰۰۰	پالایش نفت بندرعباس			
۵,۹۳۳,۹۴۸,۳۷۰	۹۰۳,۱۷۰,۶۵۶	(۳۹,۱۹۳,۸۱۹)	(۶,۸۷۶,۶۳۲)	(۶,۳۹۳,۵۲۳,۵۸۳)	۷,۳۳۸,۷۶۳,۶۹۰	۱,۳۴۳,۶۱۲	پالایش نفت اصفهان			
.	۶۷۴,۹۰۶,۱۰۷	(۸۱,۳۹۰,۴۹۸)	(۱۵,۴۶۴,۰۱۱)	(۱۵,۵۰۶,۳۳۹,۱۵۴)	۱۶,۳۷۸,۰۹۹,۷۷۰	۳۱۹,۳۹۳	سیمان خوزستان			
.	۴۶۳,۷۲۸,۴۳۵	(۳۴,۰۸۲,۰۳۳)	(۴,۵۷۵,۴۰۱)	(۴,۳۲۴,۰۲۰,۴۱۴)	۴,۸۱۶,۴۰۶,۲۸۳	۱,۶۳۰,۲۷۰	ایران خودرو دیزل			
.	۳۵۹,۹۵۱,۰۰۵	(۵۹,۵۶۵,۱۸۰)	(۱۱,۳۱۷,۱۶۵)	(۱۱,۴۸۲,۰۲۰,۲۶۰)	۱۱,۹۱۳,۰۳۵,۶۱۰	۱,۲۶۰,۸۷۸	صنایع پتروشیمی خلیج فارس			
۱,۴۸۱,۳۴۴,۰۵۸	۳۳۵,۷۰۶,۵۰۱	(۱۳,۱۵۴,۸۳۳)	(۳,۴۹۹,۳۷۹)	(۳,۳۷۹,۶۰۵,۸۱۱)	۲,۶۳۰,۹۶۶,۵۲۴	۸۱۰,۹۰۹	پالایش نفت تهران			
.	۳۲۸,۶۳۷,۷۶۳	(۱۰۰,۸۳۰,۳۴۴)	(۱,۹۱۵,۷۳۶)	(۱,۶۷۵,۹۶۹,۹۷۸)	۲,۰۱۶۶۰,۶۵۱۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	بانک صادرات ایران			
۹۹۷,۸۵۸,۴۷۴	۱۵۴,۶۶۷,۷۲۵	(۱۳,۹۲۷,۹۶۶)	(۲,۶۴۶,۳۱۳)	(۲,۶۱۴,۳۵۱,۴۹۶)	۲,۷۸۵,۵۹۳,۴۰۰	۱۰۰,۰۰۰	پخش هجرت			
۱۶,۷۲۵,۵۷۶,۹۰۸	۱۶,۳۰۸,۹۵۷,۳۱۸	(۸۳۶,۵۵۸,۷۵۵)	(۱۵۸,۹۴۳,۲۰۶)	(۱۵۰,۰۰۷,۲۹۰,۵۳۹)	۱۶۷,۳۱۱,۷۴۹,۸۱۸		جمع نقل به صفحه بند			

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

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱		دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱					
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱۶,۷۲۵,۵۷۶,۹۰۸	۱۶,۳۰۸,۹۵۷,۳۱۸	(۸۳۶,۵۵۸,۷۵۵)	(۱۵۸,۹۴۳,۲۰۶)	(۱۵۰,۰۰۷,۲۹۰,۵۳۹)	۱۶۷,۳۱۱,۷۴۹,۸۱۸		جمع نقل از صفحه قبل
.	۱۴۰,۵۰۳,۵۵۳	(۴,۲۳۶,۲۹۴)	(۸۰۴,۸۸۱)	(۷۰۱,۷۱۴,۱۳۰)	۸۴۷,۲۵۸,۸۵۸	۲۹۶,۱۰۵	سایپا
.	۱۳۴,۱۹۶,۸۵۷	(۱۵,۰۲۴,۹۹۸)	(۲,۸۵۴,۶۶۳)	(۲,۸۵۲,۹۲۳,۴۸۲)	۳,۰۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	آنتی بیوتیک سازی ایران
۴,۵۲۷,۰۴۲,۶۳۳	۱۲۴,۰۲۳,۳۱۷	(۵,۰۱۶,۴۲۰)	(۹۵۳,۱۰۷)	(۸۷۳,۲۹۱,۳۳۲)	۱,۰۰۳,۲۸۴,۱۷۶	۲۰۰,۰۰۰	فولاد مبارکه اصفهان
.	۱۰۷,۳۹۴,۵۰۹	(۵۰,۹۱۶,۱۰۴)	(۹,۶۷۳,۹۳۵)	(۱۰۰,۱۵,۲۳۶,۴۶۲)	۱۰,۱۸۳,۲۲۱,۰۱۰	۹۲۹,۴۴۵	قندهکمتان
۱,۳۲۶,۹۴۶,۶۲۹	۶۴,۸۰۸,۵۷۶	(۳,۶۶۹,۰۳۷)	(۶۹۷,۰۸۸)	(۶۶۴,۶۳۲,۹۰۰)	۷۳۳,۸۰۷,۶۰۱	۱۶۰,۲۲۱	معدنی وصنعتی چادرملو
.	(۱,۶۱۹)	.	.	(۱,۶۲۰)	۱	۱	بیمه آسیا
.	(۷,۰۹۷)	.	.	(۷,۰۹۹)	۲	۲	بهمن دیزل
.	(۳۷,۰۴۴,۶۰۴)	(۷,۸۱۳,۶۶۹)	(۱,۴۸۴,۵۶۱)	(۱,۵۹۰,۴۸۰,۰۰۴)	۱,۵۶۲,۷۳۳,۶۳۰	۲۰۰,۰۰۰	سپید ماکیان
.	(۵۴,۱۹۱,۳۳۲)	(۱,۲۱۸,۷۰۶)	(۲۳۱,۵۵۲)	(۲۹۶,۴۸۲,۲۷۵)	۲۴۳,۷۴۱,۲۰۱	۵۶,۶۸۵	حمل و نقل گهرترابر سیرجان
.	(۹۷,۹۸۶,۳۲۳)	(۳۷,۶۴۴,۶۳۶)	(۷,۱۵۲,۳۷۲)	(۷,۵۸۲,۱۱۶,۳۷۵)	۷,۵۲۸,۹۲۷,۰۶۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	پرتو بار فرابر خلیج فارس
.	(۱۷۵,۱۶۹,۲۴۰)	(۲۲,۴۶۸,۹۱۱)	(۴,۲۶۹,۰۸۴)	(۴,۶۴۲,۲۱۳,۴۹۵)	۴,۴۹۳,۷۸۲,۲۵۰	۲۰۰,۰۰۰	زغال سنگ پروده طبس
۹,۷۸۵,۰۷۱,۱۶۸	(۲۶۷,۱۴۶,۲۷۲)	(۶۰,۳۲۰,۳۲۹)	(۱۱,۴۶۰,۷۵۹)	(۱۲,۲۵۹,۴۳۰,۸۵۴)	۱۲,۰۶۴,۰۶۵,۶۷۰	۷۵۴,۷۶۲	فروسلیسیم خمین
۳۲,۳۶۴,۶۳۷,۳۳۸	۱۶,۲۴۸,۳۳۷,۶۴۳	(۱,۰۴۴,۸۸۷,۸۵۹)	(۱۹۸,۵۲۵,۲۰۸)	(۱۹۱,۴۸۵,۸۲۰,۵۶۷)	۲۰۸,۹۷۷,۵۷۱,۲۷۷		جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۳

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به

۱۴۰۲/۰۲/۳۱

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱

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	۲۲۷,۰۶۴,۸۱۴,۰۳۲	(۲۰۹,۹۷۵,۱۵۰,۶۰۹)	(۲۱۵,۷۰۷,۸۱۳)	(۱,۱۳۵,۳۲۴,۰۷۴)	۱۵,۷۳۸,۶۳۱,۵۳۶	۱۶۶,۶۵۰,۴۳۷,۶۹۲
بورس انرژی ایران	.	.	.	.	.	۹,۳۹۶,۵۵۰,۵۰۴
بانک ملت	.	.	.	.	.	۲,۵۱۲,۷۳۲,۸۲۳
جمع نقل به صفحه بعد	۲۲۷,۰۶۴,۸۱۴,۰۳۲	(۲۰۹,۹۷۵,۱۵۰,۶۰۹)	(۲۱۵,۷۰۷,۸۱۳)	(۱,۱۳۵,۳۲۴,۰۷۴)	۱۵,۷۳۸,۶۳۱,۵۳۶	۱۷۸,۵۵۹,۷۲۱,۰۱۹

۱۵-۲- سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به

۱۴۰۲/۰۲/۳۱

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ح . معدنی و صنعتی گل گهر	.	.	.	.	.	.
ح . غلتک سازان سپاهان	.	.	.	.	.	.
جمع	.	.	.	.	.	.

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

۱۶- سود (زیان) تحقق نیافته اوراق بهادار

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

یادداشت	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱	
	مبلغ	مبلغ	
	ریال	ریال	
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام بورسی یا فرابورسی	۱۶-۱	(۵۸,۹۹۳,۳۹۱,۵۴۵)	۹۳۳,۸۷۹,۳۸۱,۳۷۵
سود(زیان) تحقق نیافته حق تقدم سهام بورسی یا فرابورسی	۱۶-۲	۰	۷,۳۰۵,۴۸۰,۱۲۹
		(۵۸,۹۹۳,۳۹۱,۵۴۵)	۹۴۱,۰۸۴,۸۶۱,۵۰۴

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

تعداد	بهای بازار	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱
							۱۴۰۲/۰۲/۳۱
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
بیمه ملت	۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۶,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷۷,۶۱۵,۴۲۴,۰۴۳)	(۱۱۰,۹۶۰,۰۰۰)	(۵۸۴,۰۰۰,۰۰۰)	۳۸,۴۸۹,۶۱۵,۹۵۷	۰
ملی صنایع مس ایران	۲۲,۱۰۰,۰۰۰	۱۵۲,۴۹۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲۳,۱۹۹,۳۷۶,۰۴۰)	(۱۴۴,۸۶۵,۵۰۰)	(۷۶۲,۴۵۰,۰۰۰)	۲۸,۳۸۳,۳۰۸,۴۶۰	۴۳,۷۴۳,۳۲۲,۱۹۵
توسعه خدمات دریایی و بندری سینا	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۵,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸۹,۰۱۷,۱۷۷,۵۰۰)	(۹۹,۸۹۲,۵۰۰)	(۵۲۵,۷۵۰,۰۰۰)	۱۵,۵۰۷,۱۸۰,۰۰۰	۲۸,۰۰۲,۳۸۸,۵۰۰
فولاد مبارکه اصفهان	۲۹,۵۰۰,۰۰۰	۱۴۲,۷۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲۸,۸۱۰,۴۷۱,۶۶۸)	(۱۳۵,۶۴۱,۰۰۰)	(۷۱۳,۹۰۰,۰۰۰)	۱۳,۱۱۹,۹۸۷,۳۳۲	۴۷,۸۲۲,۲۵۴,۱۳۹
پالایش نفت اصفهان	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۸۲,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷۰,۳۴۹,۳۲۷,۴۱۷)	(۷۸,۵۱۷,۵۰۰)	(۴۱۳,۲۵۰,۰۰۰)	۱۱,۹۰۸,۹۰۵,۰۸۳	۳۹,۵۷۶,۱۰۷,۸۴۳
پالایش نفت بندرعباس	۸,۳۰۰,۰۰۰	۸۶,۴۸۶,۰۰۰,۰۰۰	(۷۸,۳۸۰,۸۴۲,۵۱۸)	(۸۲,۱۶۱,۷۰۰)	(۴۳۲,۴۳۰,۰۰۰)	۷,۵۹۰,۵۶۵,۷۸۲	۴۸,۲۲۱,۳۶۵,۴۹۵
ایران خودرو	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۹,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰۴,۲۹۵,۷۲۶,۰۰۰)	(۱۰۴,۰۸۲,۰۰۰)	(۵۴۷,۸۰۰,۰۰۰)	۴,۶۱۲,۳۹۲,۰۰۰	۲۲,۸۵۶,۲۴۱,۱۸۶
بانک پارسیان	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۷,۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۳,۶۳۸,۶۵۱,۸۸۳)	(۳۵,۷۷۷,۰۰۰)	(۱۸۸,۳۰۰,۰۰۰)	۳,۷۹۷,۲۷۱,۱۱۷	۲۴,۱۷۵,۴۹۶,۰۰۰
جمع نقل به صفحه بعد	۸۳۳,۵۷۶,۰۰۰,۰۰۰	(۷۰۵,۳۰۶,۹۹۷,۰۶۹)	(۷۹۱,۸۹۷,۲۰۰)	(۴,۱۶۷,۸۸۰,۰۰۰)	۱۲۳,۴۰۹,۳۲۵,۷۳۱	۲۵۴,۳۹۶,۹۷۵,۳۵۸	

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

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱	تعداد	بهای بازار	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۵۴,۳۹۶,۹۷۵,۳۵۸	۱۲۳,۴۰۹,۲۳۵,۷۳۱		۸۳۳,۵۷۶,۰۰۰,۰۰۰	(۷۰۵,۲۰۶,۹۹۷,۰۶۹)	(۷۹۱,۸۹۷,۲۰۰)	(۴,۱۶۷,۸۸۰,۰۰۰)	۱۲۳,۴۰۹,۲۳۵,۷۳۱	۲۵۴,۳۹۶,۹۷۵,۳۵۸
۱,۵۷۰,۸۲۴,۶۳۴	۲,۶۸۳,۹۳۵,۰۰۶	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۶,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۳,۸۷۷,۵۰۹,۹۹۴)	(۵۴,۰۵۵,۰۰۰)	(۲۸۴,۵۰۰,۰۰۰)	۲,۶۸۳,۹۳۵,۰۰۶	۱,۵۷۰,۸۲۴,۶۳۴
۱۵,۲۶۸,۶۰۸,۰۰۰	۲,۰۰۹,۹۶۹,۱۰۰	۲,۷۰۰,۰۰۰	۴۴,۸۴۷,۰۰۰,۰۰۰	(۴۲,۵۷۰,۱۹۱,۲۵۰)	(۴۲,۶۰۴,۶۵۰)	(۲۲۴,۲۳۵,۰۰۰)	۲,۰۰۹,۹۶۹,۱۰۰	۱۵,۲۶۸,۶۰۸,۰۰۰
۷,۹۴۷,۴۲۲,۱۷۶	۱,۲۷۲,۳۸۴,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۳,۹۱۶,۸۴۳,۰۰۰)	(۲۴,۰۷۳,۰۰۰)	(۱۲۶,۷۰۰,۰۰۰)	۱,۲۷۲,۳۸۴,۰۰۰	۷,۹۴۷,۴۲۲,۱۷۶
۱۷,۸۷۳,۰۱۹,۰۱۸	۶۹۵,۸۳۵,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۷۳,۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷۲,۸۴۳,۹۸۴,۰۰۰)	(۷۰,۲۸۱,۰۰۰)	(۳۶۹,۹۰۰,۰۰۰)	۶۹۵,۸۳۵,۰۰۰	۱۷,۸۷۳,۰۱۹,۰۱۸
۱۰,۴۶۴,۳۳۳,۸۷۶	۶۷۴,۵۷۳,۴۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۹,۸۹۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۹,۰۳۷,۵۸۱,۱۰۰)	(۲۸,۳۹۵,۵۰۰)	(۱۴۹,۴۵۰,۰۰۰)	۶۷۴,۵۷۳,۴۰۰	۱۰,۴۶۴,۳۳۳,۸۷۶
۳۶,۹۹۱,۹۴۵,۲۱۵	(۲۳۱,۳۵۸,۳۵۸)	۳۳,۲۴۹,۰۲۶	۵۵,۸۲۵,۱۱۴,۶۵۴	(۵۵,۷۲۴,۳۱۳,۵۸۰)	(۵۳,۰۳۳,۸۵۹)	(۲۷۹,۱۲۵,۵۷۳)	(۲۳۱,۳۵۸,۳۵۸)	۳۶,۹۹۱,۹۴۵,۲۱۵
۱۸,۶۰۸,۶۱۶,۰۰۰	(۴۶۷,۲۰۳,۵۰۰)	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۳,۳۱۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۳,۵۷۹,۰۰۹,۰۰۰)	(۳۱,۶۴۴,۵۰۰)	(۱۶۶,۵۵۰,۰۰۰)	(۴۶۷,۲۰۳,۵۰۰)	۱۸,۶۰۸,۶۱۶,۰۰۰
۸,۷۶۱,۵۵۶,۷۰۰	(۱,۱۳۵,۲۰۵,۱۰۰)	۲۰۰,۰۰۰	۳۳,۴۷۸,۰۰۰,۰۰۰	(۳۴,۴۱۴,۰۱۱,۰۰۰)	(۳۱,۸۰۴,۱۰۰)	(۱۶۷,۳۹۰,۰۰۰)	(۱,۱۳۵,۲۰۵,۱۰۰)	۸,۷۶۱,۵۵۶,۷۰۰
۴۰,۵۸۸,۷۰۵,۸۲۹	(۱,۱۹۲,۸۵۹,۹۹۹)	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۶۹,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷۰,۲۷۹,۳۳۴,۹۹۹)	(۶۶,۰۲۵,۰۰۰)	(۳۴۷,۵۰۰,۰۰۰)	(۱,۱۹۲,۸۵۹,۹۹۹)	۴۰,۵۸۸,۷۰۵,۸۲۹
۱۳,۲۱۸,۲۲۰,۱۸۱	(۱,۲۴۲,۵۶۲,۵۰۰)	۵۰۰,۰۰۰	۳۰,۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰	(۳۱,۱۸۸,۳۱۸,۷۵۰)	(۲۸,۶۱۸,۷۵۰)	(۱۵۰,۶۲۵,۰۰۰)	(۱,۲۴۲,۵۶۲,۵۰۰)	۱۳,۲۱۸,۲۲۰,۱۸۱
۴۶,۹۱۹,۱۶۰,۰۰۰	(۱,۴۶۰,۳۲۸,۷۴۰)	۷,۰۰۰,۰۰۰	۴۹,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۰,۸۶۴,۶۱۳,۷۴۰)	(۴۷,۲۱۵,۰۰۰)	(۲۴۸,۵۰۰,۰۰۰)	(۱,۴۶۰,۳۲۸,۷۴۰)	۴۶,۹۱۹,۱۶۰,۰۰۰
۰	(۱,۵۱۴,۰۳۱,۵۹۱)	۵۲,۳۴۰	۸,۳۶۶,۵۴۹,۰۰۰	(۹,۸۳۰,۷۹۹,۶۲۴)	(۷,۹۴۸,۲۲۲)	(۴۱,۸۳۲,۷۴۵)	(۱,۵۱۴,۰۳۱,۵۹۱)	۰
۸,۳۵۹,۹۶۰,۵۰۰	(۱,۵۴۰,۷۷۷,۵۰۰)	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۷,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۸,۵۵۹,۰۵۶,۵۰۰)	(۲۵,۸۲۱,۰۰۰)	(۱۳۵,۹۰۰,۰۰۰)	(۱,۵۴۰,۷۷۷,۵۰۰)	۸,۳۵۹,۹۶۰,۵۰۰
۰	(۱,۵۸۸,۲۶۴,۲۸۱)	۱۶۰,۵۸۰	۳,۰۱۰,۸۷۵,۰۰۰	(۴,۵۸۱,۲۲۴,۵۷۵)	(۳,۸۶۰,۳۳۱)	(۱۵,۰۵۴,۳۷۵)	(۱,۵۸۸,۲۶۴,۲۸۱)	۰
۳۸,۴۲۲,۷۹۸,۰۳۰	(۲,۰۸۸,۴۹۹,۰۴۸)	۱,۱۰۰,۰۰۰	۵۱,۶۲۳,۰۰۰,۰۰۰	(۵۳,۴۰۴,۳۴۲,۱۹۸)	(۴۹,۰۴۱,۸۵۰)	(۲۵۸,۱۱۵,۰۰۰)	(۲,۰۸۸,۴۹۹,۰۴۸)	۳۸,۴۲۲,۷۹۸,۰۳۰
۵۱۹,۳۹۲,۱۴۵,۵۱۷	۱۱۸,۳۸۴,۸۳۱,۶۲۰		۱,۴۲۶,۶۵۱,۵۳۸,۶۵۴	(۱,۲۹۹,۸۷۸,۱۳۰,۳۷۹)	(۱,۳۵۵,۳۱۸,۹۶۲)	(۷,۱۳۳,۲۵۷,۶۹۳)	۱۱۸,۳۸۴,۸۳۱,۶۲۰	۵۱۹,۳۹۲,۱۴۵,۵۱۷

جمع نقل به صفحه بعد

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

دوره مالی ۳ ماهه منتهی

به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱

سود (زیان) تحقق نیافته	تک‌هزاری	ریال	۵۱۹,۳۹۲,۱۴۵,۵۱۷
سود (زیان) تحقق نیافته	تک‌هزاری	ریال	۵۱۹,۳۹۲,۱۴۵,۵۱۷
سود (زیان) تحقق نیافته	تک‌هزاری	ریال	۱۱,۱۰۳,۶۷۷,۳۰۴
سود (زیان) تحقق نیافته	تک‌هزاری	ریال	۳۴,۴۴۸,۰۷۱,۰۲۴
سود (زیان) تحقق نیافته	تک‌هزاری	ریال	۰
سود (زیان) تحقق نیافته	تک‌هزاری	ریال	۳۰,۴۸۷,۳۷۰,۵۰۴
سود (زیان) تحقق نیافته	تک‌هزاری	ریال	۶,۴۵۰,۳۹۰,۴۵۰
سود (زیان) تحقق نیافته	تک‌هزاری	ریال	۱۷,۷۶۴,۶۶۷,۵۵۰
سود (زیان) تحقق نیافته	تک‌هزاری	ریال	(۵,۴۰۳,۹۸۵,۹۸۹)
سود (زیان) تحقق نیافته	تک‌هزاری	ریال	۵۴,۳۹۹,۹۸۱,۳۵۱
سود (زیان) تحقق نیافته	تک‌هزاری	ریال	(۸,۳۷۶,۵۹۷,۵۸۴)
سود (زیان) تحقق نیافته	تک‌هزاری	ریال	۰
سود (زیان) تحقق نیافته	تک‌هزاری	ریال	۰
سود (زیان) تحقق نیافته	تک‌هزاری	ریال	۰
سود (زیان) تحقق نیافته	تک‌هزاری	ریال	۲۷,۰۲۶,۳۳۱,۴۰۰
سود (زیان) تحقق نیافته	تک‌هزاری	ریال	۰
جمع	تک‌هزاری	ریال	۶۷۷,۳۹۱,۹۵۱,۴۲۷
جمع	تک‌هزاری	ریال	۴۵,۸۸۸,۳۰۳,۴۵۵
جمع	تک‌هزاری	ریال	(۱۱,۲۹۱,۲۲۳,۸۳۳)
جمع	تک‌هزاری	ریال	۲۳,۱۴۵,۳۳۲,۵۲۹
جمع	تک‌هزاری	ریال	(۳,۱۹۸,۹۱۹,۹۰۶,۸۷۸)
جمع	تک‌هزاری	ریال	۲,۲۵۸,۲۴۴,۷۶۶,۶۹۵
جمع	تک‌هزاری	ریال	۱۷,۳۱۳,۹۷۱
کشت و صنعت چین	تک‌هزاری	ریال	۳۷,۷۲۷,۱۴۲,۸۰۹
سپید ماکیان	تک‌هزاری	ریال	۴۸,۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰
بانک اقتصاد نوین	تک‌هزاری	ریال	۸۶,۷۳۰,۰۰۰,۰۰۰
تولید برق عسلویه مینا	تک‌هزاری	ریال	۵۰,۱۰۵,۴۵۱,۵۸۰
ایران خودرو دیزل	تک‌هزاری	ریال	۲۱,۰۳۰,۰۰۰,۰۰۰
بیمه آسیا	تک‌هزاری	ریال	۲۹,۴۳۱,۶۱۱,۶۶۴
بانک ملت	تک‌هزاری	ریال	۱۰۳,۴۸۸,۰۰۰,۰۰۰
گروه مینا (سهامی عام)	تک‌هزاری	ریال	۳۲,۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰
صنعتی بهپاک	تک‌هزاری	ریال	۴۷,۶۳۷,۵۰۳,۷۸۸
سرمایه گذاری رزاهلدینگ	تک‌هزاری	ریال	۶۳,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سیمان صوفیان	تک‌هزاری	ریال	۲۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
کالسیمین	تک‌هزاری	ریال	۴۸,۸۲۸,۰۰۰,۰۰۰
گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو	تک‌هزاری	ریال	۴۰,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سایپا	تک‌هزاری	ریال	۱۱۸,۹۳۳,۰۰۰,۰۰۰
کشت و صنعت چین	تک‌هزاری	ریال	۸۲,۱۰۳,۵۱۸,۲۰۰
جمع نقل از صفحه قبل	تک‌هزاری	ریال	۱,۴۲۶,۶۵۱,۵۳۸,۶۵۴

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

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱						
تعداد	بهای بازار	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل	۲,۲۵۸,۲۴۴,۷۶۶,۶۹۵	(۲,۱۹۸,۹۱۹,۹۰۶,۸۷۸)	(۲,۱۴۵,۳۳۲,۵۲۹)	(۱۱,۲۹۱,۲۲۳,۸۳۳)	۴۵,۸۸۸,۳۰۳,۴۵۵	۶۷۷,۲۹۱,۹۵۱,۴۲۷
سیمرغ	۲,۰۰۰,۰۰۰	(۶۹,۶۶۳,۰۲۴,۰۰۰)	(۵۷,۹۶۹,۰۰۰)	(۳۰۵,۱۰۰,۰۰۰)	(۹,۰۰۶,۰۹۳,۰۰۰)	۱۰,۵۷۶,۶۹۲,۰۰۰
سرمایه گذاری کشاورزی کوثر	۲,۵۲۴,۵۷۲	(۵۹,۲۷۵,۵۸۹,۸۱۵)	(۴۷,۸۴۶,۹۵۱)	(۲۵۱,۸۲۶,۰۵۷)	(۹,۲۱۰,۰۵۱,۴۲۳)	.
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱۱,۹۳۰,۰۳۰,۰۰۰)	(۹۷,۴۷۰,۰۰۰)	(۵۱۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۹,۹۴۰,۵۰۰,۰۰۰)	۴۵,۶۲۶,۸۹۵,۰۰۰
حمل و نقل گهرترابر سیرجان	۹,۲۸۷,۹۱۴	(۴۷,۹۸۲,۶۴۵,۲۳۷)	(۳۴,۱۳۸,۱۹۲)	(۱۷۹,۶۷۴,۶۹۶)	(۱۲,۲۶۱,۵۱۸,۸۵۹)	.
سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰۸,۳۰۱,۷۴۷,۵۰۰)	(۹۱,۵۸۰,۰۰۰)	(۴۸۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۲,۴۷۵,۳۲۷,۵۰۰)	۳۲,۷۵۳,۹۴۷,۵۰۰
زغال سنگ پروده طبری	۳,۰۰۰,۰۰۰	(۶۹,۶۳۳,۲۰۲,۵۰۵)	(۵۴,۲۹۲,۵۰۰)	(۲۸۵,۷۵۰,۰۰۰)	(۱۲,۸۲۳,۲۴۵,۰۰۵)	۱۹,۵۳۳,۰۸۲,۵۰۰
بیمه اتکایی تهران رواک ۵۰/تادیه	۱۶,۶۵۵,۲۵۴	(۴۷,۴۷۹,۰۲۳,۵۱۲)	(۲۷,۰۴۰,۶۳۸)	(۱۴۲,۳۱۹,۱۴۵)	(۱۹,۱۸۴,۵۵۴,۲۰۹)	.
پخش هجرت	۳,۰۰۰,۰۰۰	(۷۸,۴۳۰,۵۴۵,۰۰۴)	(۵۵,۸۶۰,۰۰۰)	(۲۹۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۹,۹۸۰,۴۰۵,۰۰۴)	۴۴,۰۵۶,۳۷۱,۵۸۱
پخش رازی	.	.	.	.	.	۵,۰۱۰,۰۱۱,۹۹۸
ملی شیمی کشاورز	.	.	.	.	.	۴,۸۲۳
بهمن دیزل	.	.	.	.	.	۲۴,۶۹۲,۲۰۲,۰۰۰
سرمایه گذاری مسکن جنوب	.	.	.	.	.	۸,۱۹۰,۹۷۱,۹۹۹
توسعه معادن و فلزات	.	.	.	.	.	۱۴,۵۱۱,۱۴۱,۸۹۶
گروه توسعه مالی مهر آیندگان - غیر	.	.	.	.	.	۸,۰۵۱,۸۰۵,۰۰۰
بانک تجارت	.	.	.	.	.	۴۳,۳۰۰,۸۱۸,۰۰۰
جمع نقل به صفحه بعد	۲,۷۴۸,۹۷۸,۷۴۶,۴۴۷	(۲,۷۹۱,۶۱۵,۷۱۴,۴۵۱)	(۲,۶۱۱,۵۲۹,۸۱۰)	(۱۳,۷۴۴,۸۹۳,۷۳۱)	(۵۸,۹۹۳,۳۹۱,۵۴۵)	۹۳۳,۵۹۵,۸۹۵,۷۲۴

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

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱						
تعداد	بهای بازار	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل	۲,۷۴۸,۹۷۸,۷۴۶,۴۴۷	(۲,۷۹۱,۶۱۵,۷۱۴,۴۵۱)	(۲,۶۱۱,۵۲۹,۸۱۰)	(۱۳,۷۴۴,۸۹۳,۷۳۱)	(۵۸,۹۹۳,۳۹۱,۵۴۵)	۹۳۳,۵۹۵,۸۹۵,۷۲۴
فروسیلیسیم خمین	.	.	.	.	.	۸,۹۷۶,۲۷۱,۴۹۵
ذوب آهن اصفهان	.	.	.	.	.	(۸,۶۹۲,۷۸۵,۸۴۴)
.	.	.	.	.	.	.
.	.	.	.	.	.	.
.	.	.	.	.	.	.
جمع	۲,۷۴۸,۹۷۸,۷۴۶,۴۴۷	(۲,۷۹۱,۶۱۵,۷۱۴,۴۵۱)	(۲,۶۱۱,۵۲۹,۸۱۰)	(۱۳,۷۴۴,۸۹۳,۷۳۱)	(۵۸,۹۹۳,۳۹۱,۵۴۵)	۹۳۳,۸۷۹,۳۸۱,۳۷۵

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

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱						
تعداد	بهای بازار	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ح . معدنی و صنعتی چادرملو	.	.	.	.	.	۷,۲۰۵,۴۸۰,۱۲۹
.	.	.	.	.	.	.
جمع	.	.	.	.	.	۷,۲۰۵,۴۸۰,۱۲۹

صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۳

۱۷- سود سهام

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱	
							خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
				ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه گذاری غدیر هلدینگ	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۱/۲۸	۵,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰
سیمان صوفیان	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۲/۲۲	۷۰۰,۰۰۰	۵۶۰۰	۳,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۸۱,۶۰۲,۰۳۴)	۳,۶۳۸,۳۹۷,۹۶۶	۲,۱۸۹,۵۳۵,۹۱۹
تولید برق علویه مینا	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۲/۰۱	۵,۴۰۵,۰۰۰	۱۰۰	۵۴۰,۵۰۰,۰۰۰	۰	۵۴۰,۵۰۰,۰۰۰	۰
صنعتی بهپاک	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۲۸	۱۴,۰۴۵,۲۶۸	۲۰۰	۲,۸۰۹,۰۵۳,۶۰۰	(۱۰۹,۱۰۷,۴۱۴)	۲,۶۹۹,۹۴۶,۱۸۶	۲,۵۳۹,۶۳۸,۷۹۲
سیمرغ	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۱/۳۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۷۲,۳۶۹,۲۷۰)	۲,۸۲۷,۶۳۰,۷۳۰	۲,۰۶۴,۴۶۹,۷۴۲
پتروشیمی جم پیلن	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۲/۲۳	۲۰۰,۰۰۰	۲۴,۳۰۰	۴,۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۶,۴۸۵,۰۱۴)	۴,۸۳۳,۵۱۴,۹۸۶	۴,۱۷۷,۱۱۱,۷۱۷
بخش هجرت	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۲/۱۷	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۱۰۰	۹,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸۹۲,۵۶۹,۶۵۹)	۸,۴۰۷,۴۳۰,۳۴۱	۰
آنتی بیوتیک سازی ایران	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۲/۲۴	۱۶۰,۵۸۰	۱,۹۲۰	۳۰۸,۳۱۳,۶۰۰	(۲۹,۵۹۰,۴۶۹)	۲۷۸,۷۲۳,۱۳۱	۰
پیمه آتکایی تهران راک-۵۰ تانکابه	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۲/۳۰	۱۶,۶۵۵,۲۵۴	۳۱۰	۵,۱۶۳,۱۲۸,۷۴۰	(۳۰۶,۰۶۱,۷۵۵)	۴,۸۵۷,۰۶۶,۹۸۵	۰
سرمایه گذاری آتیه دماوند	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۴۷۰,۸۷۰,۷۱۲
منابع لاستیکی سهند	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۷۰۸,۶۹۲,۵۵۷
بخش رازی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۱۲۵,۳۷۱,۳۶۱
جمع					۴۴,۹۰۰,۹۹۵,۹۴۰	-۱,۸۱۷,۷۸۵,۶۱۵	۴۳,۰۸۳,۲۱۰,۳۲۵	۳۲,۰۲۵,۶۹۰,۸۰۰

صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۳

۱۸- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

یادداشت	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱	
	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱
	مبلغ	مبلغ
	ریال	ریال
سود سپرده های بانکی	۱۷۳,۲۸۵,۰۰۲	۶۸۹,۹۹۴,۲۶۴
	۱۷۳,۲۸۵,۰۰۲	۶۸۹,۹۹۴,۲۶۴

۱۸-۱- سود سپرده های بانکی:

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱		دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱		دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱		دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱		دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱	
نوع حساب	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ اسمی گواهی یا سپرده بانکی	سود	هزینه برگشت سود یا هزینه تنزیل سود سپرده	سود خالص	سود خالص	سود خالص
			درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
دی - ۰۲۰۵۷۹۰۷۴۲۰۰۶	کوتاه مدت	۱۴۰۱/۰۱/۳۰	-	۳,۲۷۶,۸۹۲,۹۱۹	۱۷۰,۴۹۷,۴۱۶	۰	۱۷۰,۴۹۷,۴۱۶	۶۷۴,۷۸۵,۶۵۷	۲۵,۵۸۵
رفاه - ۲۹۱۶۲۴۴۱۸	کوتاه مدت	۱۳۹۸/۱۰/۱۱	-	۱۵,۱۸۳,۰۲۲	۳,۸۵۶	۰	۳,۸۵۶	۲,۷۸۳,۷۳۰	۱۵,۱۸۳,۰۲۲
خاورمیانه - ۱۰۰۷-۱۰-۸۱۰-۷۰۷۰۷۴۴۴۰	کوتاه مدت	۱۴۰۱/۰۶/۰۱	-	۹۹۱,۴۶۷,۲۰۹	۲,۷۸۳,۷۳۰	۰	۲,۷۸۳,۷۳۰	۰	۰
توسعه تعاون - ۳۱۳-۳۱۱-۹۹۱۹۹۱-۱	کوتاه مدت	۱۳۹۷/۱۰/۱۱	-	۰	۰	۰	۰	۰	۰
				۴,۲۸۳,۵۴۳,۱۵۰	۱۷۳,۲۸۵,۰۰۲	۰	۱۷۳,۲۸۵,۰۰۲	۶۸۹,۹۹۴,۲۶۴	۲۵,۵۸۵

صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۳

۱۹- سایر درآمدها

سایر درآمدها به شرح زیر است :

یادداشت	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱
درآمد تنزیل سود سهام	ریال ۳۰,۹۷۶,۹۵۴	ریال ۴۹۴,۷۲۰,۹۴۲
تعدیل کارمزد کارگزار	۰	(۶۶۹,۰۰۰)
جمع	۳۰,۹۷۶,۹۵۴	۴۹۴,۰۵۱,۹۴۲

۱۹-۱- تعدیل کارگزاری باتوجه به دستورالعمل ابلاغ شده به شماره ۱۲۰۲۰۰۱۹ مورخ ۱۳۹۱/۰۷/۱۴ بابت معاملات بیش از سقف ذکر شده در دستورالعمل خواهد بود که در پایان هر فصل پس از محاسبه توسط کارگزاری به صندوق عودت می گردد.

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۲/۳۱
مدیر	ریال ۱۱,۰۷۸,۳۰۶,۹۵۵	ریال ۳۰,۲۷۸,۷۵۹,۰۵۱
متولی	۴۰۷,۷۸۷,۹۸۳	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
ضامن	۰	۰
حسابرس	۳۲۱,۷۹۹,۱۹۵	۲۳۰,۹۹۰,۳۹۶
جمع	۱۱,۸۰۷,۸۹۴,۱۳۳	۳۲,۰۰۹,۷۴۹,۴۴۷

صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۳

۲۱- سایر هزینه ها

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	
۶۳۶,۰۸۲,۳۱۵	۹۳۶,۸۳۱,۸۸۴	هزینه نرم افزار- ثابت
۲۱۵,۰۵۴,۴۹۷	۱۸۸,۶۶۹,۳۷۱	هزینه نرم افزار - متغیر
۳۴,۰۴۴,۹۶۱	۱۹,۳۳۹,۱۸۴	هزینه کارمزد بانکی
۳۲,۲۴۹,۵۴۹	۷,۹۴۵,۴۰۸	هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۲۵۱,۱۹۷,۹۷۱	۸,۳۴۷,۰۰۹,۷۰۳	هزینه تسهیلات
۱,۱۶۸,۶۲۹,۲۹۳	۹,۴۹۹,۷۹۵,۵۵۰	جمع

۲۲- تعدیلات

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	
۱۱۷,۳۱۸,۵۸۱,۰۱۵	۱۷۰,۲۹۰,۳۱۲,۷۲۰	تعدیلات ارزشگذاری صدور واحدهای عادی
(۲۴۹,۶۳۳,۴۴۱,۱۱۹)	(۲۶۹,۶۷۱,۳۲۷,۰۵۱)	تعدیلات ارزشگذاری ابطال واحدهای عادی
(۱۳۲,۳۱۴,۸۶۰,۱۰۴)	(۹۹,۳۸۱,۰۱۴,۳۳۱)	

۲۳- 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

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۳

۲۴- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	۱۴۰۳/۰۳/۳۱			۱۴۰۲/۱۱/۳۰		
			نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصدمتلك	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	درصدمتلك
مدیر صندوق و اشخاص وابسته به آن	شرکت کارگزاری بانک رفاه	مدیر صندوق	ممتاز	۹۹,۰۰۰	۳/۱۲	ممتاز	۹۹,۰۰۰	۲/۶۸
	صندوق سرمایه‌گذاری نگین رفاه	مدیر صندوق مشترک	عادی	۴۰۰,۰۰۰	۱۳/۶۱	عادی	۴۰۰,۰۰۰	۱۰/۸۳
	بانک رفاه کارگران	سهامدار ممتاز	عادی	۷۸۵,۰۲۵	۲۴/۷	عادی	۹۹۸,۰۰۰	۳۰/۱۸
مدیر صندوق	شرکت سرمایه‌گذاری توسعه سرمایه رفاه	مدیر صندوق	ممتاز	۱,۰۰۰	۰/۰۳	ممتاز	۱,۰۰۰	۰/۰۳
ضمن صندوق و اشخاص وابسته به وی	بانک توسعه تعاون	ضمن صندوق	ممتاز	۰	۰	عادی	۰	۰/۰۰
	مهرزاد جهانی بهنمیری		عادی	۲,۱۳۴	۰/۰۷	عادی	۲,۱۳۴	۰/۰۶
	علیرضا کاووسی		عادی	۲,۱۳۴	۰/۰۶	عادی	۲,۱۳۴	۰/۰۶
جمع کل				۱,۵۳۹,۲۹۳	۴۸/۵۱		۱,۷۵۲,۲۶۸	۵۰/۶۱۱

۲۵- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	مانده طلب (بدهی)
			ریال		در ۱۴۰۳/۰۲/۳۱
شرکت کارگزاری بانک رفاه کارگران	کارگزار صندوق	کارمزد خرید اوراق بهادار	۱۶۳,۰۵۴,۶۳۷	طی دوره مالی	(۲,۵۷۴,۷۰۲,۰۴۴)
		کارمزد فروش اوراق بهادار	۳۱۵,۷۰۲,۸۱۳		
	مدیر	کارمزد ارکان	۱۱,۰۷۸,۳۰۶,۹۵۵	طی دوره مالی	(۳۹,۷۸۶,۱۸۹,۳۶۱)
مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی	متولی	کارمزد ارکان	۴۰۷,۷۸۷,۹۸۲	طی دوره مالی	(۵۱۷,۷۸۷,۹۸۳)
بانک توسعه تعاون	ضمن نقد شوندگی		-	طی دوره مالی	(۲۶۹,۷۲۲,۲۲۶,۳۵۱)
موسسه حسابرسی راز دار	حسابرس		۳۲۱,۷۹۹,۱۹۵	طی دوره مالی	(۷۸۴,۵۰۸,۷۹۲)
جمع			۱۲,۱۸۶,۶۵۶,۵۸۳	۰۰۰	(۳۱۳,۳۸۵,۴۱۴,۲۳۱)

۲۶- 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.