

گزارش حسابرس مستقل

صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۳

صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه

فهرست مندرجات

عنوان	شماره صفحه
۱- گزارش حسابرس مستقل	(۱) الی (۳)
۲- صورتهای مالی و یادداشتهای توضیحی همراه	۱ ضمیمه





موسسه حسابرسی رازدار (حسابداری رسمی)
معماران بورس و اوراق بهادار

عضو انجمن حسابداران رسمی ایران
عضو انجمن حسابرسان داخلی ایران
عضو انجمن حسابداران خبره ایران

گزارش حسابرس مستقل

به صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه

گزارش حسابرسی صورت های مالی

اظہار نظر

۱- صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه، شامل صورت خالص دارایی ها به تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۳ که نشانگر ارزش جاری خالص دارایی های آن در تاریخ یاد شده می باشد و صورت های سود و زیان و گردش خالص دارایی های آن برای دوره مالی شش ماهه 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 دارایی های صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه در تاریخ ۳۱ مرداد ۱۴۰۳ و سود و زیان و گردش خالص دارایی های آن را برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری و دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوقهای سرمایه گذاری مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، به نحو منصفانه نشان می دهد.

مبانی اظهارنظر

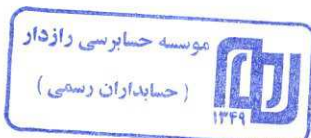
۲- حسابرسی این موسسه طبق استانداردهای حسابرسی انجام شده است. مسئولیت های موسسه طبق این استانداردها در بخش مسئولیت های حسابرس در حسابرسی صورت های مالی توصیف شده است. این موسسه طبق الزامات آیین رفتار حرفه ای جامعه حسابداران رسمی ایران، مستقل از صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه است و سایر مسئولیت های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

مسئولیت های مدیر صندوق در قبال صورتهای مالی

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

مسئولیت های حسابرس در حسابرسی صورت های مالی

۴- اهداف حسابرس شامل کسب اطمینان معقول از اینکه صورت های مالی، به عنوان یک مجموعه واحد، عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب و اشتباه است و صدور گزارش حسابرس که شامل اظهارنظر وی می شود. اطمینان معقول، سطح بالایی از اطمینان است، اما حتی با انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی ممکن است همه تحریف های بااهمیت، در صورت وجود، کشف نشود.



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 استفاده کنندگان 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 سرمایه گذاری و سایر موارد لازم را به مجمع عمومی صندوق گزارش کند.

گزارش در مورد سایر مسئولیت‌های قانونی و مقرراتی

- ۵- محاسبات خالص ارزش روز داراییها (NAV)، ارزش آماری، قیمت صدور و قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری به صورت نمونه‌ای طی دوره مالی مورد گزارش توسط این موسسه مورد رسیدگی قرار گرفته و ایرادی مشاهده نگردیده است.
- ۶- اصول و رویه‌های کنترل داخلی مدیر صندوق و متولی در اجرای وظایف مندرج در اساسنامه و همچنین امیدنامه صندوق و روشهای مربوط به ثبت و ضبط حسابها طی دوره مالی به صورت نمونه‌ای مورد رسیدگی قرار گرفته و موردی دال بر عدم رعایت اصول و رویه‌های کنترل داخلی به شرح فوق، مشاهده نگردیده است.
- ۷- در رعایت مفاد ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۲۶۰ مورخ ۱۴۰۲/۰۶/۰۷ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی، صورت‌های مالی صندوق براساس استاندارد حسابرسی مورد رسیدگی قرار گرفت. در این رابطه نظر این موسسه به موردی حاکی از ایجاد محدودیت در دارایی‌های صندوق از قبیل تضمین و توثیق به نفع اشخاص جلب نگردید.

۸- در محدوده 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 سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱ حداکثر ظرف ۲۰ روز کاری پس از پایان هر دوره در سامانه کدال، رعایت نگردیده است و مفاد ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۰۹۳ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی، در خصوص افشای ماهانه پرتفوی صندوق های سرمایه گذاری حداکثر ظرف ۱۰ روز پس از پایان ماه در سامانه کدال و تارنمای صندوق در ماه دی سال ۱۴۰۲ و در سامانه کدال در ماه های خرداد و تیر سال ۱۴۰۳، رعایت نشده است.

۸-۲- مفاد ماده ۶۴ اساسنامه صندوق، در خصوص 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 ۱۴۰۳/۰۳/۰۸ و ۱۴۰۳/۰۵/۰۴، رعایت نشده است.

۸-۳- مفاد ماده ۶۵ اساسنامه صندوق، در خصوص نسبت کل بدهی های صندوق به خالص داراییها حداکثر به میزان ۱۵٪، رعایت نشده است.

۸-۴- علیرغم مکاتبات بعمل آمده از سوی صندوق با شرکت های سرمایه پذیر دارویی تامین و زغال سنگ پرورده طبس، 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، 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 (۴) رویه اجرایی حسابرسان در ارزیابی اجرای مقررات مبارزه با پولشویی و تامین مالی تروریسم در شرکت های تجاری و موسسات غیر تجاری، موضوع ماده (۴۶) آیین نامه اجرایی ماده (۱۴) الحاقی قانون مبارزه با پولشویی، رعایت مفاد قانون و مقررات مذکور، در چارچوب چک لیست های ابلاغی مرجع ذی ربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته و موارد عدم رعایت مشاهده نگردید.

۲۱ مهر ماه ۱۴۰۳

مؤسسه حسابرسی رازدار

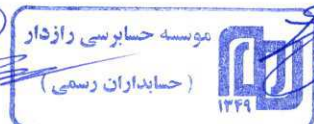
(حسابداران رسمی)

سعید قاسمی

محمود محمد زاده

(شماره عضویت: ۸۱۱۰۵۹)

(شماره عضویت: ۸۰۰۷۰۱)





صندوق سرمایه‌گذاری توسعه اعتماد رفاه

ثبت شده به شماره ۱۱۰۵۵ نزد سازمان بورس اوراق بهادار

ثبت شده به شماره ۲۹۱۸۸ نزد اداره ثبت شرکت‌ها

تاریخ: شماره: No: پیوست: Add:

صندوق سرمایه‌گذاری توسعه اعتماد رفاه

گزارش های مالی میان دوره ای

صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۳

با سلام؛

به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه‌گذاری توسعه اعتماد رفاه مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ مرداد 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 می‌گردد:

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
- ۹-۳۱ 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 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 برگزیده 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 ۱۴۰۳/۰۷/۰۳ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است .

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



پیوست گزارش حسابرسی

راژدار

مورخ ۱۴۰۳ / ۷ / ۲۱

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

گزارش مالی میان دوره ای

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۳

یادداشت	۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۲/۱۱/۳۰	دارایی ها:
	ریال	ریال	
۵	۲,۳۷۷,۳۷۲,۳۱۹,۸۸۱	۲,۸۲۲,۳۲۶,۹۵۴,۹۶۲	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۶	۸۷,۳۲۴,۸۱۷,۶۴۸	۴,۱۶۴,۷۹۸,۶۸۰	سرمایه گذاری در سپرده بانکی
۷	۸۶,۲۶۹,۵۸۸,۳۷۸	۲۰,۰۶۶,۱۷۹,۰۷۱	حسابهای دریافتی
۸	۳,۳۱۷,۴۷۲,۲۴۹	۲۲۴,۴۵۲,۷۳۶	سایر دارایی ها
۹	۷,۴۵۱,۰۲۹	۱,۴۵۲,۲۴۳	موجودی نقد
۱۰	۶,۶۵۴,۴۶۱,۳۱۳	۴,۳۱۴,۵۷۷,۸۵۵	جاری کارگزاران
	۲,۵۶۰,۹۴۶,۱۱۰,۴۹۸	۲,۸۵۱,۰۹۸,۴۱۵,۵۴۷	جمع دارایی ها
بدهی ها:			
۱۱	۲۸۹,۴۷۷,۷۸۴,۷۱۱	۲۹۹,۳۵۲,۶۹۸,۲۵۴	پرداختی به ارکان صندوق
۱۲	.	۲,۲۳۴,۶۳۵,۳۰۰	حساب پرداختی به سرمایه گذاران
۱۳	۱۲,۹۶۵,۵۵۳,۸۱۸	۹,۵۳۶,۵۸۰,۵۱۱	سایر حسابهای پرداختی و ذخایر
۱۴	۱۶۹,۳۱۳,۳۴۷,۷۳۲	۱۳۷,۸۱۳,۰۲۴,۲۲۲	تسهیلات دریافتی
	۴۷۱,۷۵۶,۶۸۶,۲۶۱	۴۴۸,۹۳۶,۹۳۸,۲۸۷	جمع بدهی ها
۱۵	۲,۰۸۹,۱۸۹,۴۲۴,۲۳۷	۲,۴۰۲,۱۶۱,۴۷۷,۲۶۰	خالص دارایی ها
	۶۸۷,۷۵۷	۷۲۶,۴۲۹	خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری - ریال

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

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



پیوست گزارش حسابرسی

رازدار

مورخ ۱۴۰۳ / ۷ / ۲۱

صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه

گزارش مالی میان دوره ای

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۳

پادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱	درآمد ها:
	ریال	ریال	
۱۶	۲۳۹,۷۸۵,۹۶۵,۸۱۸	۷۱,۴۹۷,۸۴۶,۹۲۶	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
۱۷	۱۲۸,۰۵۰,۳۷۲,۱۶۴	(۳۰۴,۰۵۶,۲۴۸,۱۶۸)	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۱۸	۱۸۴,۷۵۹,۹۰۴,۶۷۲	۱۵۹,۹۶۴,۵۷۳,۹۸۵	سود سهام
۱۹	۸۱۷,۹۱۱,۶۸۹	۴۸۹,۷۸۷,۹۲۶	سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۲۰	۴۹۶,۵۷۹,۸۳۷	۳۰,۹۷۶,۹۵۴	سایر درآمدها
	۵۵۳,۹۱۰,۷۳۴,۱۸۰	(۷۲,۰۷۳,۰۶۲,۳۷۷)	جمع درآمدها
			هزینه ها:
۲۱	(۲۷,۰۴۴,۱۹۲,۱۹۷)	(۲۲,۶۲۵,۷۳۹,۱۳۴)	هزینه کارمزد ارکان
۲۲	(۱,۸۶۴,۳۷۳,۵۷۴)	(۲,۸۰۰,۳۷۸,۱۱۱)	سایر هزینه ها
	۵۲۵,۰۰۲,۱۶۸,۴۰۹	(۹۷,۴۹۹,۱۷۹,۶۲۲)	سود و زیان قبل از هزینه های مالی
۲۳	(۴۱۹,۹۳۰,۹۱۰)	(۱۸,۶۵۹,۹۵۰,۱۴۵)	هزینه مالی
	۵۲۴,۵۸۲,۲۳۷,۴۹۹	(۱۱۶,۱۵۹,۱۲۹,۷۶۷)	سود (زیان) خالص
	۱۸,۹۷٪	(۴/۹۱)	بازده میانگین سرمایه گذاری ^۱
	۲۲,۹۱٪	(۵/۴۹)	بازده سرمایه گذاری پایان دوره ^۲

صورت گردش خالص دارایی ها

پادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱	تعداد	ریال	تعداد	ریال
	۳,۳۰۶,۸۰۹	۲,۴۰۲,۱۶۱,۴۷۷,۲۶۰	۳,۸۷۳,۳۵۶	۲,۰۷۶,۵۵۱,۶۰۴,۲۵۷		ریال
	۲۴۱,۹۱۴	۲,۴۱۹,۱۴۰,۰۰۰	۱۷۷,۷۱۸	۱,۷۷۷,۱۸۰,۰۰۰		
	(۵۱۱,۰۳۹)	(۵,۱۱۰,۳۹۰,۰۰۰)	(۵۸۷,۳۲۷)	(۵,۸۷۳,۲۷۰,۰۰۰)		
	.	(۱۱۶,۱۵۹,۱۲۹,۷۶۷)	.	۵۲۴,۵۸۲,۲۳۷,۴۹۹		
۲۴	.	(۱۹۴,۱۲۱,۶۷۳,۲۵۶)	.	(۳۰۳,۱۶۱,۹۸۶,۰۰۰)		
	۳,۰۳۷,۶۸۴	۲,۰۸۹,۱۸۹,۴۲۴,۲۳۷	۳,۴۶۳,۷۴۷	۲,۲۹۳,۸۷۵,۷۶۵,۶۶۶		

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

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضا
مدیر صندوق	شرکت کارگزاری بانک رفاه کارگران	غلامرضا کمیجانی	
متولی صندوق	شرکت مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی	علیرضا باغانی	

۱- بازده میانگین سرمایه گذاری :

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

۲- بازده سرمایه گذاری پایان سال / دوره :

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



پیوست گزارش حسابرسی

راژدار

مورخ ۱۴۰۳ / ۷ / ۲۱

صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۳

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

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

- سهام پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران و بازار اول فرابورس؛
- سهام قابل معامله در بازار پایه فرابورس ایران و حق تقدم و قرارداد اختیار معامله سهام آن ها
- واحدهای سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری غیر از اوراق بهادار ثبت شده نزد سازمان
- اوراق مشارکت، اوراق صکوک و اوراق بهادار رهنی و سایر اوراق بهاداری که تمامی شرایط زیر را داشته باشد:

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

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

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

- گواهی های سپرده کالایی پذیرفته شده نزد یکی از بورس ها

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

مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه، ۳ سال بوده که مطابق با ماده ۵۵ اساسنامه قابل تمدید است. در حال حاضر با استناد به مجمع مورخ ۱۴۰۲/۰۲/۳۰ و تایید سازمان بورس و اوراق بهادار تهران، مدت فعالیت صندوق تا تاریخ ۱۴۰۴/۰۲/۳۱ تمدید شده است. مرکز اصلی صندوق در تهران شهرک غرب، بلوار دامن، خیابان فخر مقدم، نبش بوستان دوم غربی، پلاک ۲۲ طبقه ۳ واقع شده است و صندوق دارای شعبه نمی باشد.

۱-۲- سال مالی

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

۱-۳- اطلاع رسانی

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

صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۳

۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه که از این به بعد صندوق نامیده می شود از ارکان زیر تشکیل شده است: مجمع صندوق، از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز تشکیل می شود. دارندگان واحدهای سرمایه گذاری 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 دارایی ها دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده اند شامل شرکت های زیر می باشد:

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
	جمع	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰

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 شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از: تهران، شهرک غرب، بلوار دامن، 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 شرکت های 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 شرکت های 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 شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر ثبت عبارت است از: تهران، شهرک غرب، بلوار دامن، خیابان فخار مقدم، نبش بوستان دوم غربی، پلاک ۲/۲.

صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد 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 ۴ ماه، با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.

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

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

صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۳

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 مجمع 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 دهم درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت و سالانه ۲ درصد از سود حاصل از سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری در آن ها. ۲- کارمزد مبتنی بر عملکرد به میزان ۱۰ درصد از مابه التفاوت بازدهی شاخص کل و بازدهی کسب شده توسط صندوق با لحاظ شرایط ذیل: ۱-۲. در صورت کسب بازدهی منفی توسط صندوق علی رغم بالاتر بودن بازه از شاخص کل، کارمزدی برای مدیر صندوق محاسبه نمی گردد. ۲-۲. محاسبات باید به صورت روزانه در دفاتر صندوق با توجه به بازده محقق شده صندوق و بازده شاخص از ابتدای سال مالی صندوق شناسایی و ثبت گردد و متناسباً کارمزد مبتنی بر عملکرد تعدیل می گردد. ۳-۲. محاسبات در طی سال مالی صندوق انجام و در انتهای سال مالی صندوق نهایی و قابل پرداخت است. ۴-۲. با توجه به وجود هزینه های صندوق، هزینه معاملات و حساب های دریافتی در صندوق که تاثیر آن در شاخص لحاظ نمی گردد، شاخص کل ۱۰ درصد تعدیل و در عدد ۹۰ درصد می گردد.								
کارمزد متولی	سالانه پنج در هزار (۰/۰۰۵) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق که حداقل ۱،۸۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۱،۹۰۰ میلیون ریال خواهد بود.								
حق الزحمه حسابرس	سالانه تا سقف ۳،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 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;"> <tr> <th>ارزش دارایی ها (میلیارد ریال)</th><th>ضریب</th></tr> <tr> <td>از صفر تا ۳۰،۰۰۰</td><td>۰/۰۰۰۳۵</td></tr> <tr> <td>از ۳۰،۰۰۰ تا ۵۰،۰۰۰</td><td>۰/۰۰۰۱۵</td></tr> <tr> <td>بالای ۵۰،۰۰۰</td><td>۰/۰۰۰۰۵</td></tr> </table>	ارزش دارایی ها (میلیارد ریال)	ضریب	از صفر تا ۳۰،۰۰۰	۰/۰۰۰۳۵	از ۳۰،۰۰۰ تا ۵۰،۰۰۰	۰/۰۰۰۱۵	بالای ۵۰،۰۰۰	۰/۰۰۰۰۵
ارزش دارایی ها (میلیارد ریال)	ضریب								
از صفر تا ۳۰،۰۰۰	۰/۰۰۰۳۵								
از ۳۰،۰۰۰ تا ۵۰،۰۰۰	۰/۰۰۰۱۵								
بالای ۵۰،۰۰۰	۰/۰۰۰۰۵								
کارمزد درجه بندی ارزیابی عملکرد صندوق	معادل مبلغ تعیین شده توسط مؤسسات رتبه بندی با تایید مجمع								

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



پیوست گزارش حسابرسی

راژدار

مورخ ۱۴۰۳ / ۷ / ۲۱

صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد 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 صنعت به شرح زیر است:

۱۴۰۲/۱۱/۳۰

۱۴۰۳/۰۵/۳۱

درصد به کل دارایی	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	صنعت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۱/۱۲	۳۱۶,۹۸۴,۳۶۵,۴۹۴	۱۳۱,۴۲۷,۴۹۳,۵۰۲	۱۱/۶۳	۳۹۷,۹۴۵,۶۱۲,۴۵۰	۱۲۱,۳۶۵,۶۸۴,۷۰۰	فلزات اساسی
۱۲/۸۷	۳۶۷,۰۷۴,۷۵۳,۵۳۰	۴۰۳,۳۱۰,۱۹۰,۸۰۹	۱۱/۳۵	۳۹۰,۷۷۵,۵۲۹,۸۰۰	۳۹۷,۸۴۸,۸۲۱,۷۲۱	خودرو و ساخت قطعات
۱۱/۱۹	۳۱۸,۹۸۹,۷۱۰,۱۱۸	۲۶۷,۳۷۰,۸۰۰,۶۴۰	۱۰/۰۵	۲۵۷,۴۴۲,۳۸۲,۰۰۰	۲۳۵,۱۹۲,۷۷۷,۳۱۶	بانکها و موسسات اعتباری
۸/۶۳	۲۴۵,۹۲۲,۶۴۴,۸۷۴	۱۸۵,۱۸۸,۷۴۵,۹۱۲	۸/۹۰	۲۲۷,۸۱۷,۰۴۰,۹۹۸	۱۷۳,۹۸۰,۷۸۵,۹۳۷	محصولات شیمیایی
۷/۷۲	۲۲۰,۲۳۱,۷۷۷,۵۰۰	۱۴۸,۹۲۳,۱۴۱,۸۴۲	۸/۵۳	۲۱۸,۳۸۷,۸۱۴,۷۵۰	۱۴۸,۹۲۳,۱۴۱,۸۴۲	شرکتهای چند رشته ای صنعتی
۶/۷۹	۱۹۳,۵۰۷,۰۸۰,۰۹۴	۱۶۴,۰۶۰,۵۳۸,۲۶۱	۷/۰۰	۱۷۹,۳۴۸,۱۵۱,۱۷۶	۱۹۹,۵۸۲,۰۲۱,۰۳۵	زراعت و خدمات وابسته
۸/۲۱	۲۳۴,۰۹۲,۰۶۵,۸۱۱	۱۸۸,۸۳۷,۷۸۰,۹۱۹	۶/۷۴	۱۷۲,۶۹۱,۳۳۶,۲۵۰	۱۷۵,۱۸۱,۷۴۲,۱۵۳	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۴/۶۲	۱۳۱,۶۹۸,۵۸۱,۳۳۷	۱۲۵,۹۹۹,۶۸۱,۰۲۱	۴/۹۱	۱۲۵,۷۷۷,۰۴۶,۰۱۲	۱۳۲,۴۵۴,۹۰۶,۵۵۳	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۴/۹۶	۱۴۱,۴۷۹,۳۸۸,۷۲۱	۱۳۸,۳۱۳,۹۷۳,۴۲۸	۴/۶۳	۱۱۸,۵۲۷,۴۷۶,۷۰۲	۱۴۸,۴۵۵,۹۴۶,۳۶۴	نیمه و صندوق بازنشتی به جز تامین اجتماعی
۴/۴۵	۱۲۶,۸۵۷,۸۳۲,۰۵۳	۵۶,۴۹۶,۱۲۱,۴۳۰	۳/۸۵	۹۸,۴۸۶,۶۴۲,۹۳۱	۴۳,۰۵۹,۷۳۸,۵۶۸	سیمان، آهک و گچ
۳/۲۹	۹۶,۵۹۹,۳۹۳,۸۷۵	۳۸,۳۵۹,۴۰۹,۷۰۵	۳/۳۴	۸۵,۶۴۶,۷۱۳,۲۸۵	۶۸,۴۰۸,۴۱۱,۶۲۹	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
۴/۱۱	۱۱۷,۰۳۸,۱۰۱,۰۵۶	۸۹,۰۲۱,۰۸۵,۸۱۸	۳/۳۲	۸۵,۰۹۰,۶۸۰,۰۰۰	۸۱,۶۹۰,۳۹۷,۸۳۵	مواد و محصولات دارویی
۸۸/۰۵	۲,۵۱۰,۴۷۵,۳۹۴,۳۶۳	۱,۹۳۷,۲۰۸,۹۶۳,۲۸۷	۸۴/۲۶	۲,۱۵۷,۹۳۶,۴۳۶,۳۵۴	۱,۹۲۶,۰۴۴,۳۷۵,۵۵۳	نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۳

۱۴۰۲/۱/۳۰		۱۴۰۳/۰۵/۳۱		صنعت	نقل از صفحه قبل
درصد به کل دارایی	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش		
ریال	ریال	ریال	ریال		
۸۸/۰۵	۲,۵۱۰,۴۷۵,۳۹۴,۳۶۳	۱,۹۳۷,۲۰۸,۹۶۳,۲۸۷	۸۴/۲۶	۲,۰۱۵۷,۹۳۶,۴۲۶,۳۵۴	۱,۹۲۶,۰۴۴,۳۷۵,۵۵۳
۲/۲۴	۶۳,۸۹۲,۷۴۶,۴۵۶	۶۸,۵۱۳,۶۹۲,۹۲۹	۲/۰۴	۵۳,۱۸۷,۶۲۵,۰۰۰	۵۷,۷۷۴,۱۱۹,۶۰۶
۱/۱۵	۳۲,۸۵۳,۳۵۲,۵۰۰	۳۵,۹۵۲,۳۶۵,۳۲۸	۱/۸۸	۴۸,۱۸۴,۹۳۵,۷۳۵	۵۸,۶۹۳,۶۶۲,۸۳۱
۲/۶۱	۷۴,۲۷۵,۴۱۶,۰۰۰	۶۲,۴۷۲,۷۸۵,۱۳۳	۱/۵۴	۳۹,۴۳۴,۰۲۳,۰۰۰	۵۸,۵۶۸,۲۳۶,۰۶۲
۱/۰۹	۳۱,۱۸۸,۳۱۸,۷۴۳	۱۹,۲۸۴,۲۳۰,۲۱۳	۱/۲۵	۳۲,۰۱۸,۳۵۰,۵۰۰	۱۹,۲۸۴,۳۲۰,۲۱۳
۱/۲۸	۳۶,۵۳۱,۳۳۷,۵۰۰	۴۸,۸۳۴,۰۸۹,۹۸۹	۱/۰۶	۲۷,۱۰۷,۷۴۳,۵۰۰	۴۸,۸۳۴,۰۸۹,۹۸۹
۲/۵۶	۷۳,۱۱۰,۳۸۹,۴۰۰	۷۵,۵۳۷,۵۴۳,۵۵۱	-/۸۰	۲۰,۵۱۳,۳۱۵,۷۹۲	۲۳,۲۸۸,۳۸۷,۶۹۸
۹۸/۹۹	۲,۸۳۲,۳۲۶,۹۵۴,۹۶۲	۲,۳۴۷,۷۸۳,۶۶۰,۴۳۰	۹۲/۰۷	۲,۳۷۷,۳۷۲,۳۱۹,۸۸۱	۲,۰۱۹۲,۴۷۷,۰۹۱,۹۵۲
					جمع

صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه

گزارش مالی دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۳



پوست گزارش حسابرسی

رازدار

۱۴۰۳ / ۷ / ۱ مورخ

فر- سرمایه گذاری در - سپرده بانکی

۱۴۰۲/۱/۳۰

۱۴۰۲/۰۵/۳۱

درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	تاریخ سررسید	نرخ سود	تاریخ سپرده گذاری	نوع سپرده
----------------------	------	----------------------	------	--------------	---------	-------------------	-----------

ریال

ریال

درصد

سپرده های بانکی:

۰/۰۶ ۱,۷۸۸,۱۵۴,۳۴۶

۳/۳۹

۸۶,۷۳۸,۶۷۸,۱۰۵

-

۸

۱۴۰۱/۰۱/۳۰

کوتاه مدت

دی - ۲۰,۵۷۹,۰۷۴,۲۰۰,۰۰۰

۰/۰۸ ۲,۳۷۶,۱۹۲,۵۹۰

۰/۰۲

۵۸۴,۵۶۱,۰۳۳

-

۸

۱۴۰۱/۰۶/۰۱

کوتاه مدت

۱۰۰۷-۱۰-۸۱-۷۰,۷۴۶,۴۰۰,۰۰۰ خاورمیانه

۰ ۲۵۱,۷۴۴

۰

۱,۴۷۸,۵۱۰

-

۸

۱۳۹۸/۱۰/۱۱

کوتاه مدت

۲۹۱,۶۲۴,۴۱۸-۰ رفاه

۰ ۱۰۰,۰۰۰

۰

۱۰۰,۰۰۰

-

۸

۱۳۹۷/۱۰/۱۱

کوتاه مدت

۳۱۳-۳۱۱-۹۹۱,۹۹۱-۱ توسعه تعاون

۰/۱۵ ۴,۱۶۴,۷۹۸,۶۸۰

۳/۴۱

۸۷,۳۴۴,۸۱۷,۶۴۸

۷- حساب های دریافتنی

حساب های دریافتنی به تفکیک به شرح زیر است:

۱۴۰۲/۱/۳۰

۱۴۰۲/۰۵/۳۱

توزیل شده	توزیل شده	هزینه توزیل	نرخ توزیل	توزیل نفعه
-----------	-----------	-------------	-----------	------------

ریال

ریال

ریال

درصد

ریال

۲۰,۰۶۶,۱۷۹,۰۰۷۱

۸۶,۳۶۹,۵۸۸,۳۷۸

(۲,۸۵۲,۶۶۳,۰۷۲)

۲۵

۸۹,۱۲۲,۲۵۱,۴۵۰

سود سهام

۲۰,۰۶۶,۱۷۹,۰۰۷۱

۸۶,۳۶۹,۵۸۸,۳۷۸

(۲,۸۵۲,۶۶۳,۰۷۲)

۸۹,۱۲۲,۲۵۱,۴۵۰

صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۳

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.

۱۴۰۳/۰۵/۳۱				
مانده ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک دوره	مانده پایان دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۱۶,۵۰۷,۳۲۸	۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۳۹۹,۰۳۵,۰۷۹)	۳,۳۱۷,۴۷۲,۲۴۹	مخارج نرم افزار
۷,۹۴۵,۴۰۸	۰	(۷,۹۴۵,۴۰۸)	۰	مخارج عضویت در کانون
۲۲۴,۴۵۲,۷۳۶	۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۴۰۶,۹۸۰,۴۸۷)	۳,۳۱۷,۴۷۲,۲۴۹	

۹- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق به شرح زیر می باشد:

۱۴۰۳/۰۵/۳۱	۱۴۰۲/۱۱/۳۰	
ریال	ریال	
۷,۴۵۱,۰۲۹	۱,۴۵۲,۲۴۳	حساب جاری بانک رفاه - ۲۹۱۶۲۴۴۸۰۰
۷,۴۵۱,۰۲۹	۱,۴۵۲,۲۴۳	

۱۰- جاری کارگزاران

۱۴۰۳/۰۵/۳۱				
مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره	نام شرکت کارگزاری
ریال	ریال	ریال	ریال	
۴,۳۱۴,۵۷۷,۸۵۵	۴۶۳,۰۸۴,۰۷۲,۵۲۹	(۴۶۰,۷۴۴,۱۸۹,۰۷۱)	۶,۶۵۴,۴۶۱,۳۱۳	شرکت کارگزاری بانک رفاه کارگران
۴,۳۱۴,۵۷۷,۸۵۵	۴۶۳,۰۸۴,۰۷۲,۵۲۹	(۴۶۰,۷۴۴,۱۸۹,۰۷۱)	۶,۶۵۴,۴۶۱,۳۱۳	

پیوست گزارش حسابرسی
مورخ ۱۴۰۳ / ۷ / ۲۱
رازدار

صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۳

۱۱- پرداختنی به ارکان صندوق

بدهی به ارکان صندوق به شرح زیر است:

۱۴۰۲/۱۱/۳۰	۱۴۰۳/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	
۲۸,۷۰۷,۸۸۲,۴۰۶	۱۸,۰۳۹,۰۸۰,۶۷۳	مدیر
۴۲۶,۸۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۱,۸۹۷,۵۳۰	متولی
۲۶۹,۷۲۲,۲۲۶,۲۵۱	۲۶۹,۷۲۲,۲۲۶,۲۵۱	ضامن
۴۶۲,۷۰۹,۵۹۷	۶۷۸,۱۰۰,۳۵۷	حسابرس
۳۳,۰۰۸,۰۰۰	۳۶,۴۸۰,۰۰۰	مدیر ثبت
۲۹۹,۳۵۲,۶۹۸,۲۵۴	۲۸۹,۴۷۷,۷۸۴,۷۱۱	

۱۲- حساب های پرداختنی به سرمایه گذاران

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

۱۴۰۲/۱۱/۳۰	۱۴۰۳/۰۵/۳۱
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	۱۴۰۳/۰۵/۳۱
ریال	ریال
۸,۷۴۸,۹۴۴,۸۹۸	۸,۷۴۸,۹۴۴,۸۹۸
۶۶۴,۸۶۹,۹۹۷	۴,۱۰۲,۸۷۶,۹۵۹
۱۲۲,۷۶۵,۶۱۶	۱۱۳,۷۳۱,۹۶۱
۹,۵۳۶,۵۸۰,۵۱۱	۱۲,۹۶۵,۵۵۳,۸۱۸

۱۴- تسهیلات دریافتنی

۱۴۰۲/۱۱/۳۰	۱۴۰۳/۰۵/۳۱	تاریخ اخذ تسهیلات	نرخ بهره	
ریال	ریال			
۱۳۵,۶۸۷,۶۸۵,۷۴۳	۱۶۶,۴۹۴,۸۴۵,۴۹۸	طی دوره	۲۰	تسهیلات دریافتنی
۳,۱۲۵,۴۳۸,۴۷۹	۲,۸۱۸,۵۰۲,۲۳۴			بهره تسهیلات دریافتنی
۱۳۷,۸۱۳,۰۲۴,۴۲۲	۱۶۹,۳۱۳,۳۴۷,۷۳۲			

صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۳

۱۵- خالص دارایی ها

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

۱۴۰۲/۱۱/۳۰		۱۴۰۳/۰۵/۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۲,۳۲۹,۵۱۸,۵۹۱,۷۰۹	۳,۲۰۶,۸۰۹	۲,۰۲۰,۴۱۳,۶۹۱,۶۶۵	۲,۹۳۷,۶۸۴	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۷۲,۶۴۲,۸۸۵,۵۵۱	۱۰۰,۰۰۰	۶۸,۷۷۵,۷۳۲,۵۷۲	۱۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۲,۴۰۲,۱۶۱,۴۷۷,۲۶۰	۳,۳۰۶,۸۰۹	۲,۰۸۹,۱۸۹,۴۲۴,۲۳۷	۳,۰۳۷,۶۸۴	

۱۶- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

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

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱
	ریال	ریال
سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس	۱۶-۱	۷۱,۶۲۴,۵۳۴,۷۳۷
سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم سهام	۱۶-۲	(۱۲۶,۶۸۷,۸۱۱)
		۲۳۹,۷۸۵,۹۶۵,۸۱۸



پیوست گزارش حسابرسی
مورخ ۱۴۰۳ / ۷ / ۲۱
رازدار

صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۳

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

دوره مالی شش ماهه منتهی
به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۰	۴۹,۹۱۱,۵۶۸,۳۳۱	(۵۸۰,۳۲۱,۸۸۹)	(۱۱۰,۳۴۱,۱۳۷)	(۶۵,۴۴۲,۷۵۸,۳۹۳)	۱۱۶,۰۴۴,۳۷۷,۷۵۰	۲,۲۰۵,۵۱۰	توسعه خدمات دریایی و بندری سینا
۰	۱۵,۶۳۹,۰۲۶,۱۰۷	(۳۳۸,۷۶۳,۱۷۳)	(۶۲,۴۶۴,۵۳۸)	(۴۹,۹۷۲,۳۸۰,۹۷۱)	۶۵,۷۷۵,۶۳۴,۷۸۹	۲۰,۵۰۰,۰۰۰	بیمه ملت
۰	۲,۱۴۰,۸۵۴,۹۰۰	(۵۸,۱۴۲,۳۴۵)	(۱۱,۰۴۷,۱۹۵)	(۹,۴۱۸,۸۲۲,۶۷۷)	۱۱,۶۲۸,۸۶۹,۱۱۷	۵,۶۰۰,۰۰۰	بانک پارسیان
۵,۴۵۱,۶۴۲,۷۵۲	۱,۹۴۸,۷۳۵,۵۲۵	(۳۷۸,۱۴۱,۹۹۸)	(۴۳,۳۴۶,۳۲۸)	(۴۳,۴۰۸,۱۷۵,۴۰۰)	۴۵,۶۲۸,۳۹۹,۲۵۱	۱۴۰,۳۱,۳۲۲	توسعه معادن و فولاد
۰	۱,۴۲۰,۱۱۵,۳۴۳	(۹۴,۱۰۵,۸۳۳)	(۱۷,۸۷۹,۴۱۷)	(۱۷,۸۷۹,۰۶۴,۳۲۷)	۱۸,۸۲۱,۱۶۴,۹۱۰	۶۸۷,۰۰۰	نشانسته و گلوکو آر دبیه
۴,۷۱۴,۷۵۵,۶۹۰	۱,۴۰۱,۶۴۱,۳۹۴	(۵۴,۵۵۰,۱۵۷)	(۱۰,۳۶۴,۳۴۲)	(۹,۴۴۳,۴۷۴,۹۸۷)	۱۰,۹۱۰,۰۳۰,۸۸۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	پالایش نفت بندر عباس
۶,۵۳۰,۹۳۱,۵۷۳	۹۰,۳۰۱,۷۰۰,۶۵۶	(۳۶,۱۹۳,۸۱۹)	(۶,۸۷۶,۶۳۲)	(۶,۲۹۲,۵۲۲,۵۸۳)	۷,۳۳۸,۷۶۲,۶۹۰	۱,۳۴۳,۶۱۲	پالایش نفت اصفهان
۰	۴۶۲,۷۲۸,۴۳۵	(۲۴,۰۸۲,۰۳۳)	(۴,۵۷۵,۴۰۱)	(۴,۳۲۴,۰۲۰,۴۱۴)	۴,۸۱۶,۴۰۰,۶,۳۸۳	۱,۶۳۰,۳۷۰	ایران خودرو دیزل
۲,۱۸۷,۹۴۱,۳۶۰	۳۳۵,۷۰۰,۶۵۰۱	(۱۳,۱۵۴,۸۳۳)	(۲,۴۹۹,۳۷۹)	(۲,۲۷۹,۶۰۵,۸۱۱)	۲,۶۳۰,۹۶۶,۵۲۴	۸۱۰,۹۰۹	پالایش نفت تهران
۰	۳۳۸,۶۳۷,۷۶۳	(۱۰۰,۸۳۰,۳۴)	(۱,۹۱۵,۷۳۶)	(۱,۵۷۵,۹۶۹,۹۷۸)	۲,۰۱۶,۶۰۰,۶,۵۱۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	بانک صادرات ایران
۹۹۰,۰۰۳۴,۶۶۵	۱۶۷,۸۲۰,۱۸۵	(۱۱۴,۰۷۳,۰۶۸)	(۳۱,۶۷۲,۵۴۸)	(۲۲,۵۱۱,۰۴۶,۷۹۹)	۲۲,۸۱۴,۶۱۲,۶۰۰	۴۶۳,۶۷۳	سیمان خوزستان
۹۹۷,۸۵۸,۴۷۴	۱۵۴,۶۶۷,۷۲۵	(۱۳,۹۲۷,۹۶۶)	(۲,۶۶۶,۱۱۳)	(۲,۶۱۴,۳۵۱,۴۹۶)	۲,۷۸۵,۵۹۳,۴۰۰	۱۰۰,۰۰۰	پخش هجرت
۲۰,۸۷۳,۱۵۴,۵۱۴	۷۴,۸۱۵,۲۶۰,۸۶۵	(۱,۵۵۵,۴۴۲,۱۳۸)	(۳۹۵,۵۱۹,۸۶۶)	(۳۳۴,۴۲۲,۱۹۳,۸۳۶)	۳۱۱,۰۰۸۸,۴۲۶,۷۰۵		جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۳

دوره مالی شش ماهه منتهی
به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱

تعداد	مبلغی فروش	ارزش دفتری	کاربرد فروش	مبالغات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	ریال
جمع نقل از صفحه قبل	۳۱۱۰۸۸,۴۲۶,۷۰۵	(۲۳۴,۴۲۲,۱۹۳,۸۳۶)	(۳۹۵,۵۲۹,۸۶۶)	(۱,۵۵۵,۴۴۲,۱۳۸)	۷۴,۸۱۵,۲۰۸,۸۶۵	۲۰,۸۷۲,۱۵۴,۵۱۴	ریال
سایا	۲۹۶,۱۰۵	(۷۰۱,۷۴۴,۱۳۰)	(۸۰۴,۸۸۱)	(۴,۳۳۶,۳۹۴)	۱۴۰,۵۰۳,۵۵۳	۰	۰
فولاد مبارکه اصفهان	۲۰۰,۰۰۰	(۸۷۳,۳۹۱,۳۳۲)	(۹۵۳,۱۰۷)	(۵۰,۱۶۴,۴۰۰)	۱۲۴۰,۲۳۳,۳۱۷	۴,۵۳۷,۰۴۲,۶۳۳	۰
قندهارکمان	۹۲۹,۴۴۵	(۱۰۰,۱۵۳,۳۲۱,۰۱۰)	(۹,۶۷۳,۹۳۵)	(۵۰,۹۱۶,۱۰۴)	۱۰۷,۳۹۴,۵۰۹	۰	۰
معدنی و صنعتی چادرملو	۱۶۰,۳۲۱	(۶۶۴,۶۳۲,۹۰۰)	(۶۹۷,۰۸۸)	(۳,۶۶۹,۰۳۷)	۶۴,۸۰۸,۵۷۶	۱,۳۳۶,۹۴۶,۶۲۹	۰
نیمه آسیا	۱	(۱,۶۲۰)	۰	۰	(۱,۶۱۹)	۰	۰
بیمین دیزل	۲	(۷۰,۹۹)	۰	۰	(۷۰,۹۷)	۶۴۴,۷۰۰,۳۰۸	۰
سپید ماکیان	۲۰۰,۰۰۰	(۱,۵۹۰,۴۸۰,۰۰۴)	(۱,۴۸۴,۵۶۱)	(۷,۸۱۳,۶۶۹)	(۳۷,۰۴۴,۶۰۴)	۲,۶۲۱,۹۱۰,۴۵۳	۰
حمل و نقل گهرتولبر سیرجان	۵۶,۶۸۵	(۳۹۶,۴۸۲,۳۷۵)	(۳۳۱,۵۵۲)	(۱,۲۱۸,۷۰۶)	(۵۴,۱۹۱,۳۳۲)	۰	۰
پرتو بار فرابر خلیج فارس	۱,۵۰۰,۰۰۰	(۷,۵۸۲,۱۶,۳۷۵)	(۷,۱۵۲,۳۷۲)	(۳۷,۶۴۴,۶۳۶)	(۹۷,۹۸۶,۳۳۳)	۰	۰
زغال سنگ پروده طیس	۲۰۰,۰۰۰	(۴,۴۴۲,۳۱۳,۴۹۵)	(۴,۳۶۹,۰۸۴)	(۳۲,۴۶۸,۹۱۱)	(۱۷۵,۱۶۹,۳۴۰)	۰	۰
سیمان صوفیان	۵۰,۰۰۰	(۱,۷۴۰,۵۸۱,۵۴۰)	(۱,۴۱۴,۹۹۹)	(۷,۴۴۷,۵۰۰)	(۲۵۹,۹۴۴,۰۳۹)	۰	۰
فروسیستم خمین	۷۵۴,۷۶۲	(۱۲,۲۵۹,۴۳۰,۸۵۴)	(۱۱,۴۶۰,۷۵۹)	(۶۰,۳۲۰,۳۲۹)	(۲۶۷,۱۴۶,۳۷۲)	۷,۳۸۱,۵۶۶,۰۱۳	۰
جمع نقل به صفحه بعد	۲۵۱,۲۳۸,۷۴۸,۱۶۴	(۲۷۴,۷۸۸,۳۸۱,۹۲۲)	(۳۳۳,۶۷۲,۲۰۴)	(۱,۷۵۶,۱۹۳,۷۴۴)	۷۴,۳۶۰,۵۰۰,۲۹۴	۲۷,۲۷۵,۳۲۰,۵۵۰	۰

دوره مالی شش ماهه منتهی
به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱

صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۳

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کاربرد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۳۷,۲۷۵,۳۲۰,۵۵۰	۷۴,۳۶۰,۵۰۰,۳۹۴	(۱,۷۵۶,۱۹۳,۷۴۴)	(۳۳,۶۷۲,۲۰۴)	(۲۷۴,۷۸۸,۳۸۱,۹۲۲)	۳۵۱,۲۳۸,۷۴۸,۱۶۴	۳,۳۴۷,۷۴۲	جمع نقل از صفحه قبل
۳,۳۳۴,۰۴۳,۸۲۰	(۳۲۲,۹۸۵,۱۴۶)	(۱۲۸,۷۴۸,۶۱۵)	(۳۴,۴۶۱,۶۲۸)	(۲۵,۹۱۹,۴۹۷,۸۰۳)	۲۵,۷۴۹,۷۲۲,۹۰۰	۳,۳۴۷,۷۴۲	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
•	(۳۶۷,۷۹۸,۴۲۵)	(۱۵,۶۷۰,۰۰۰)	(۲,۹۷۷,۲۵۲)	(۳,۴۸۳,۱۵۱,۱۷۲)	۳,۱۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	سیمرغ
•	(۵۰,۷۰۶,۱۰۷)	(۹۰,۴۳۶,۲۱۵)	(۱۷,۱۸۲,۶۰۵)	(۱۸,۴۸۹,۳۳۰,۴۲)	۱۸۰,۰۸۷,۲۴۲,۷۵۵	۶,۰۰۰,۰۰۰	بانک اقتصاد نوین
•	(۱,۵۳۵,۴۷۵,۸۷۹)	(۳۹,۶۶۹,۸۹۴)	(۵,۶۳۷,۱۲۹)	(۷,۴۳۴,۱۴۸,۰۵۶)	۵,۹۲۳,۹۷۹,۳۰۰	۲۶۰,۵۸۰	آنتی بیوتیک سازی ایران
۳۳,۷۷۴,۳۳۴,۷۷۵	•	•	•	•	•	•	ملی شیعی کشاورز
۲۱,۹۴۶,۲۸۵,۱۳۸	•	•	•	•	•	•	صنایع فروآلبا ایران
۱۹,۵۶۱,۲۷۰,۷۵۰	•	•	•	•	•	•	سرمایه گذاری سپه
۱۷,۶۷۵,۲۳۹,۴۷۹	•	•	•	•	•	•	سرمایه گذاری آتیه دماوند
۶,۸۴۸,۲۴۹,۳۷۳	•	•	•	•	•	•	گروه توسعه مالی مهر آیندگان
۱۰,۷۴۰,۲۵۴,۳۶۸	•	•	•	•	•	•	پتروشیمی شیراز
۱۰,۷۱۵,۶۴۳,۲۱۹	•	•	•	•	•	•	بانک ملت
۱۰,۰۷۷,۸۳۸,۲۹۰	•	•	•	•	•	•	سرمایه گذاری مسکن جنوب
۹,۶۲۷,۹۶۹,۶۴۱	•	•	•	•	•	•	بهار زر عالیس چناران
۱۸۱,۵۷۶,۴۳۹,۳۰۳	۷۱,۶۳۴,۵۳۴,۷۳۷	(۲۰,۲۰,۷۱۸,۴۶۹)	(۳۸۳,۹۳۰,۸۱۸)	(۳۳۰,۱۱۴,۵۰۸,۹۹۵)	۴۰,۴۰۱,۴۳,۶۲۰,۱۹	•	جمع نقل به صفحه بعد

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱

تعداد	پای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل	۴۰۴,۱۴۳,۵۹۳,۰۱۹	(۳۳۰,۱۱۴,۵۰۸,۹۹۵)	(۳۸۳,۹۳۰,۸۱۸)	(۳۰۲,۰۷۱,۸۴۶)	۷۱,۵۲۴,۵۳۴,۷۲۷	۱۸۱,۵۷۶,۴۳۹,۳۰۳
س. الناس حکمت ایرانیان	•	•	•	•	•	۹,۵۳۵,۲۵۵,۱۱۲
بورس انرژی ایران	•	•	•	•	•	۹,۳۹۶,۵۵۰,۵۰۴
پخش رأی	•	•	•	•	•	۸,۴۸۳,۹۳۹,۸۹۱
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	•	•	•	•	•	۷,۳۵۶,۰۶۳,۷۹۰
کالسمین	•	•	•	•	•	۵,۳۸۷,۹۴۶,۸۴۷
پتروشیمی پردیس	•	•	•	•	•	۳,۷۵۴,۲۸۴,۱۴۶
توسعه صنایع و معادن کوثر	•	•	•	•	•	۳,۵۲۱,۷۸۱,۹۵۹
ملی صنایع مس ایران	•	•	•	•	•	۳,۳۸۸,۴۷۳,۷۳۰
شرکت خمیرمایه رضوی	•	•	•	•	•	۲,۵۵۹,۸۷۸,۴۳۷
سیمان فارس و خوزستان	•	•	•	•	•	۲,۵۴۰,۷۸۷,۰۸۱
نیان الکترونیک	•	•	•	•	•	۲,۴۳۳,۲۴۴,۰۹۴
تولیدی مخازن گاز طبیعی آسیاناما	•	•	•	•	•	۲,۱۴۸,۰۰۰,۰۲۷۹
جمع نقل به صفحه بعد	۴۰۴,۱۴۳,۵۹۳,۰۱۹	(۳۳۰,۱۱۴,۵۰۸,۹۹۵)	(۳۸۳,۹۳۰,۸۱۸)	(۳۰۲,۰۷۱,۸۴۶)	۷۱,۵۲۴,۵۳۴,۷۲۷	۳۴۱,۹۷۲,۵۳۷,۱۷۳

صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه

گزارش مالی عمل دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۳

دوره مالی شش ماهه منتهی
به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۳۴۱.۹۷۳.۶۳۷.۱۷۳	۷۱.۶۲۴.۵۲۴.۷۳۷	(۲۰.۲۰۷.۸.۴۶۹)	(۳۸۳.۹۳۰.۸۱۸)	(۳۳۰.۱۱۴.۵۰۸.۹۹۵)	۴۰.۴۰۱.۴۳.۶۹۲۰.۱۹		جمع نقل از صفحه قبل
۱.۶۷۰.۸۰۷.۷۶۵	*	*	*	*	*		صانع لاستیکی سپند
(۸.۷۵۴.۳۴۶)	*	*	*	*	*		صنعتی بهپاک
(۶.۶۰۵.۲۸۰.۵۹۰)	*	*	*	*	*		ذوب آهن اصفهان

۳۳۷.۰۲۹.۴۱۰.۱۰۲	۷۱.۶۲۴.۵۲۴.۷۳۷	(۲۰.۲۰۷.۸.۴۶۹)	(۳۸۳.۹۳۰.۸۱۸)	(۳۳۰.۱۱۴.۵۰۸.۹۹۵)	۴۰.۴۰۱.۴۳.۶۹۲۰.۱۹		جمع
-----------------	----------------	----------------	---------------	-------------------	-------------------	--	-----

۱۶- سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم

دوره مالی شش ماهه منتهی
به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۲.۷۵۶.۵۵۵.۷۱۶	(۱۲۶.۶۸۷.۸۱۱)	(۱۱.۳۶۹.۳۱۰)	(۲.۱۶۰.۱۴۴)	(۲.۳۸۷.۰۲۰.۲۸۴)	۲.۲۷۳.۸۶۱.۹۲۷	۱۰.۲۶.۲۳۴	ح. معنای وضعیتی چادرملو
۲.۷۵۶.۵۵۵.۷۱۶	(۱۲۶.۶۸۷.۸۱۱)	(۱۱.۳۶۹.۳۱۰)	(۲.۱۶۰.۱۴۴)	(۲.۳۸۷.۰۲۰.۲۸۴)	۲.۲۷۳.۸۶۱.۹۲۷		جمع



پیوست گزارش حسابرسی

راژدار

۱۴۰۳ / ۷ / ۲۱

مورخ

صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۳

۹۴- سود (زیان) تحقق نیافته اوراق بهادار

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۱۷۸۰۰۵۰۳۷۲۱۶۴	۳۰۴۰۵۶۲۴۸۱۶۸	۱۷-۱
۱۲۸۰۵۰۳۷۲۱۶۴	۳۰۴۰۵۶۲۴۸۱۶۸	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام بورسی یا فراورسی

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

دوره مالی شش ماهه منتهی
به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای بازار	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱۳۴,۱۹۶,۷۶۸	۳۳,۵۴۹,۰۴۴,۵۰۰	(۴۸۴,۸۵۰,۰۰۰)	(۹۲,۱۲۱,۵۰۰)	(۷۲,۸۴۳,۹۸۴,۰۰۰)	۹۶,۹۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	پتروشیمی پردیس
(۱۳,۲۸۹,۴۲۷,۴۳۳)	۱۸,۷۵۸,۲۳۰,۴۹۶	(۳۸۱,۰۵۲,۵۰۰)	(۷۲,۳۹۹,۹۷۵)	(۵۶,۹۹۸,۸۲۷,۰۲۹)	۷۶,۳۱۰,۵۰۰,۰۰۰	۳۳۵,۰۰۰	نیمه ملت
۲۳,۵۴۵,۷۳۱,۰۰۰	۱۷,۸۳۸,۴۶۶,۰۶۰	(۷۰۹,۴۱۰,۰۰۰)	(۱۳۴,۷۸۷,۹۰۰)	(۱۲۳,۱۹۹,۳۷۶,۰۴۰)	۱۴۱,۸۸۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۱,۰۰۰,۰۰۰	ملی صنایع مس ایران
۲۵۰,۷۹,۸۸۱,۵۰۰	۱۷,۲۱۶,۸۲۸,۷۱۲	(۳۰۵,۱۷۷,۰۴۳)	(۳۸,۹۸۳,۶۳۸)	(۲۳,۵۷۴,۴۱۰,۰۰۷)	۴۱,۰۳۵,۴۰۸,۵۰۰	۷۹۴,۴۹۰	توسعه خدمات دریایی و بندری سینا
۲,۸۳۹,۰۰۰,۶۸۰۰	۵,۶۳۴,۳۷۵,۳۹۰	(۱۴۲,۱۵۵,۰۰۰)	(۳۷,۰۰۰,۹۴۵۰)	(۲۲,۶۲۷,۵۶۰,۱۶۰)	۲۸,۴۳۱,۰۰۰,۰۰۰	۶۵۰,۰۰۰	سیمان صوفیان
۲,۴۴۵,۴۲۲,۵۰۰	۱,۰۳۸,۷۷۸,۲۵۰	(۵۴۹,۹۷۵,۰۰۰)	(۱۰۴,۴۵۲,۵۰۰)	(۱۰,۸۳۰,۱۷۴,۷۵۰۰)	۱۰۹,۹۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری غدیر(هلدینگ
(۵۳,۰۳۲۶۴,۳۲۴)	۱,۰۱۳,۹۲۱,۰۰۰	(۱۲۵,۴۰۰,۰۰۰)	(۲۳,۸۲۶,۰۰۰)	(۲۳,۹۱۶,۸۴۳,۰۰۰)	۲۵۰,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	پتروشیمی شیراز
۲۵,۴۴۱,۵۴۶,۸۲۱	۸۵,۰۴۹,۵۰۸,۴۰۸	(۲,۵۹۸,۰۱۹,۵۴۳)	(۴۹۳,۶۲۳,۷۱۳)	(۴۳۱,۴۶۲,۷۵۶,۸۳۶)	۵۱۹,۶۰۲,۹۰۸,۵۰۰		جمع نقل به صفحه بعد

دوره مالی شش ماهه منتهی
به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱

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

سود (زیان) تحقق یافته نگهداری	سود (زیان) تحقق یافته نگهداری	مالیات	کاربرد فروش	ارزش دفتری	بهای بازار	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۲۵,۴۴۱,۵۴۶,۸۲۱	۸۵,۰۴۹,۵۰۸,۴۰۸	(۲,۵۹۸,۰۱۹,۵۴۳)	(۴۹۳,۶۲۷,۷۱۳)	(۴۳۱,۴۶۲,۷۵۶,۸۳۶)	۵۱۹,۶۰۳,۹۰۸,۵۰۰	۵۰۰,۰۰۰	جمع نقل از صفحه قبل
۱۱,۷۲۴,۸۱۹,۷۵۱	۸۳۰,۳۱۱,۷۵۰	(۱,۶۱۰,۰۵۰,۰۰۰)	(۳۰,۵۵۹,۵۰۰)	(۳۱,۱۸۸,۳۱۸,۷۵۰)	۳۲,۳۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	صنایع لاستیکی سپند
۸۸۳۷,۱۰۴,۴۹۹	۴۹۷,۰۲۵,۰۰۰	(۱,۷۱,۴۰۰,۰۰۰)	(۳۲,۵۶۶,۰۰۰)	(۳۳,۵۷۹,۰۰۰,۰۰۰)	۳۴,۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	سیمان فارس و خوزستان
-	(۹,۶۵۷,۳۰۰)	(۱,۶۸,۵۴۰,۰۰۰)	(۳۲,۰۲۷,۶۰۰)	(۳۴,۴۱۴,۰۱۰,۰۰۰)	۳۳,۷۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	پتروشیمی چم پیلن
۱,۰۴۳,۳۵۴,۸۸۰	(۱,۱۳۳,۲۱۶,۸۸۳)	(۱,۶۳,۵۰۰,۰۰۰)	(۳۱,۰۶۵,۰۰۰)	(۳۳,۶۳۸,۶۵۱,۸۸۳)	۳۲,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک پارسیان
۱,۶۳۳,۰۷۵,۰۱۳۹	(۱,۳۶۶,۳۰۳,۳۱۸)	(۶۴۱,۰۳۵,۰۰۰)	(۱۲۱,۷۹۶,۶۵۰)	(۱۲۸,۸۱۰,۴۷۱,۶۶۸)	۱۲۸,۳۰۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۹,۵۰۰,۰۰۰	فولاد مبارکه اصفهان
(۱۲,۸۷۴,۱۳۲,۳۳۶)	(۱,۶۸۹,۸۸۴,۹۹۴)	(۲,۶۲,۵۰۰,۰۰۰)	(۴۹,۸۷۵,۰۰۰)	(۵۳,۸۷۷,۵۰۹,۹۹۴)	۵۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	قندهکستان
-	(۲,۰۰۳,۱۰۰,۲۱۵)	(۳۹,۳۷۲,۷۶۵)	(۷,۴۸۰,۸۲۵)	(۹,۸۳۰,۷۹۹,۶۲۵)	۷۸,۷۴۵,۵۵۳,۰۰۰	۵۲,۳۴۰	پتروشیمی اصفهان
۲۶,۵۷۰,۹۵۶,۴۹۰	(۲,۳۴۱,۸۲۶,۴۱۰)	(۱,۷۱,۹۵۰,۵۶۵)	(۳۲,۶۷۰,۶۰۷)	(۳۶,۴۲۷,۳۱۸,۱۹۸)	۳۴,۳۹۰,۱۱۲,۹۶۰	۵۰,۱۳,۱۳۶	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
۲۱,۳۷۲,۰۷۵,۰۰۰	(۲,۸۸۲,۷۴۵,۰۰۰)	(۵۴۸,۵۰۰,۰۰۰)	(۱۰,۴۲۱,۵۰۰)	(۱۱۱,۹۳۰,۳۰۰,۰۰۰)	۱۰۹,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری تامین اجتماعی
۱۱,۹۴۸,۴۸۱,۰۰۰	(۴,۹۰۰,۶۶۶,۵۰۰)	(۱۱۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۲,۶۱۰,۰۰۰)	(۲۸,۵۵۹,۰۵۶,۵۰۰)	۲۳,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری دارویی تامین
(۱۱,۳۴۷,۶۷۷,۱۸۷)	(۵,۱۲۳,۹۴۴,۰۰۰)	(۳۳۵,۳۸۰,۶۹۲)	(۴۴,۷۳۵,۷۵۱)	(۵۱,۹۳۳,۵۵۷,۳۰۰)	۴۷,۰۷۹,۷۳۸,۳۳۶	۱۴,۰۴۵,۲۶۸	صنعتی بهیلاک
(۲,۳۵۵,۶۸۸,۴۱۹)	(۵,۱۹۸,۶۴۳,۷۴۲)	(۳۹۷,۲۵۰,۸۰۳)	(۷۵,۴۷۷,۶۵۳)	(۸۴,۱۷۶,۰۷۵,۸۶۰)	۷۹,۴۵۰,۱۶۰,۵۷۴	۲۱,۵۱۳,۷۱۸	کشت و صنعت چین چین
۱,۱۶۰,۰۰۰,۲۵,۸۷۶	(۶,۱۳۷,۳۴۵,۰۱۶)	(۱۰,۳۱۸,۰۰۰)	(۱۹,۶۰۴,۳۰۰)	(۲۶,۶۵۰,۵۶۰,۸۱۶)	۲۰,۶۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	مدنی و صنعتی چادرملو
-	(۷,۴۰۹,۷۱۴,۲۶۹)	(۳۴۲,۳۶۶,۷۶۱)	(۴۶,۰۴۹,۶۸۵)	(۵۵,۵۹۴,۶۵۰,۰۰۰)	۴۸,۴۷۳,۳۵۲,۱۸۰	۸,۱۶۰,۴۹۷	تولید برق عسلویه مینا
۱۰۷,۵۵۱,۶۱۶,۵۱۴	۴۵,۳۸۲,۶۰۱,۸۰۴	(۶,۰۲۳,۰۶۴,۱۲۹)	(۱,۱۴۴,۳۸۲,۱۸۴)	(۱,۱۵۲,۰۶۲,۷۷۷,۴۳۳)	۱,۳۰۴,۶۱۲,۸۲۵,۵۵۰	-	جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۳

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱

دوره مالی شش ماهه منتهی
به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱

سود (زیان) تحقق یافته تجزیه‌ای	سود (زیان) تحقق یافته تجزیه‌ای	مالیات	کاربرد فروش	ارزش دفتری	ریالی بازار	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱۰۷,۸۵۱,۶۱۶,۵۱۴	۴۵,۳۸۷,۶۰۱,۸۰۴	(۶,۰۲۳,۰۶۴,۱۲۹)	(۱,۱۴۴,۳۸۲,۱۸۴)	(۱,۱۵۲,۰۶۷,۷۷۷,۴۳۳)	۱,۲۰۴,۶۱۷,۸۷۵,۵۵۰	۲۳,۳۴۹,۰۲۶	جمع نقل از صفحه قبل
۸,۷۶۲,۷۵۲,۴۵۴	(۷,۶۳۴,۸۳۵,۸۸۰)	(۲۴۱,۸۸۶,۶۶۴)	(۴۵,۹۵۸,۴۶۶)	(۵۵,۷۲۴,۳۱۳,۵۸۰)	۴۸,۳۷۷,۳۲۲,۸۳۰	۲۳,۳۴۹,۰۲۶	بانک صادرات ایران
۰	(۸,۷۳۷,۶۹۹,۴۵۸)	(۴۳۱,۰۵۰,۰۰۰)	(۷۹,۹۹۹,۵۰۰)	(۹۲,۴۴۶,۶۴۹,۹۵۸)	۸۴۳,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک اقتصاددین
۶,۵۶۰,۷۳۰,۰۰۰	(۹,۰۰۴,۰۷۲,۰۵۳)	(۲۸۷,۵۹۰,۱۶۵)	(۵۴,۶۴۲,۱۳۱)	(۶۶,۱۷۹,۸۷۲,۸۲۹)	۵۷,۵۱۸,۰۳۳,۰۷۲	۴۲,۶۶۹,۱۶۴	سیمغ
۰	(۹,۱۷۵,۴۵۱,۴۸۵)	(۱۸۷,۱۶۴,۰۲۷)	(۳۵,۵۶۱,۱۶۵)	(۴۶,۳۸۵,۵۳۱,۵۹۵)	۳۷,۴۳۲,۸۰۵,۳۰۲	۱۷,۳۱۳,۹۷۱	کسنت و صنعت جوبین
(۱۳,۰۶۸,۱۱۱,۴۸۹)	(۹,۴۲۳,۵۹۴,۰۰۰)	(۱۳۶,۳۵۰,۰۰۰)	(۲۵,۹۰۶,۵۰۰)	(۳۶,۵۳۱,۳۳۷,۵۰۰)	۲۷,۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	گروه مینا (سهایی عام)
(۲۶,۴۸۶,۰۴۶,۳۳۰)	(۱۰,۰۳۷,۹۱۶,۸۹۹)	(۵۵۷,۴۳۰,۰۰۰)	(۱۰۵,۹۱۱,۷۰۰)	(۱۲,۰۸۶,۰۵۷۵,۱۹۹)	۱۱۱,۴۸۶,۰۰۰,۰۰۰	۵۱,۰۰۰,۰۰۰	سایا
۱۲,۶۸۲,۳۳۲,۷۸۸	(۱۰,۳۵۰,۸۶۱,۱۷۲)	(۱۸۱,۸۲۵,۷۳۰)	(۳۴,۵۴۶,۸۸۹)	(۴۶,۳۹۹,۶۳۴,۵۵۳)	۳۶,۳۶۵,۱۴۶,۰۰۰	۹,۵۵۷,۲۰۰	سیمان خوزستان
(۲۶,۳۵۳,۸۰۶,۸۶۸)	(۱۰,۳۳۸,۱۲۰,۰۰۰)	(۴۷۲,۶۰۰,۰۰۰)	(۸۹,۷۹۴,۰۰۰)	(۱۰۴,۳۹۵,۷۲۶,۰۰۰)	۹۴,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	ایران خودرو
۱۱,۹۶۳,۱۹۲,۷۰۷	(۱۰,۴۱۲,۴۸۷,۶۶۷)	(۳۰۰,۹۷۵,۰۰۰)	(۵۷,۱۸۵,۷۵۰)	(۷۰,۳۴۹,۳۲۷,۴۱۷)	۶۰,۱۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	پالایش نفت اصفهان
۵,۱۲۹,۳۹۸,۰۰۰	(۱۱,۵۹۷,۵۸۱,۳۵۰)	(۱۵۵,۷۹۰,۰۰۰)	(۲۹,۶۰۰,۱۰۰)	(۴۲,۵۷۰,۱۹۱,۲۵۰)	۳۱,۱۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۲,۷۰۰,۰۰۰	تولیمات پتروشیمی قائد بصیر
۰	(۱۳,۶۹۰,۱۵۳,۶۸۶)	(۶۴,۵۵۰,۰۰۰)	(۱۲,۲۶۴,۵۰۰)	(۳۶,۵۲۳,۳۳۹,۱۸۶)	۱۲,۹۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	ایران خودرو دیزل
(۲۷,۷۴۴,۰۰۱,۲۸۴)	(۱۳,۹۲۴,۵۵۵,۶۱۶)	(۱۰۴,۷۹۱,۱۲۵)	(۱۹,۹۱۰,۰۳۴)	(۳۴,۷۵۸,۰۷۹,۱۰۱)	۲۰,۹۵۸,۳۲۴,۹۲۴	۲۱,۴۵۱,۶۱۲	بیمه آسیا
(۲,۶۶۹,۴۵۱,۰۷۹)	(۱۴,۳۵۴,۳۴۸,۵۲۴)	(۲۲۶,۴۵۴,۱۰۸)	(۴۳,۰۲۶,۷۸۱)	(۵۹,۳۷۵,۵۸۹,۸۱۵)	۴۵,۲۹۰,۸۳۱,۶۸۰	۲,۵۲۴,۵۷۲	سرمایه گذاری کشاورزی کوثر
(۷,۸۳۱,۳۸۳,۲۰۴)	(۱۴,۴۵۳,۴۸۷,۰۰۰)	(۱۴۳,۴۵۰,۰۰۰)	(۳۷,۲۵۵,۵۰۰)	(۴۲,۹۷۲,۷۸۱,۵۰۰)	۲۸,۶۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو
۵۴,۳۱۷,۱۲۲,۲۱۹	(۱۰۷,۵۵۲,۴۵۲,۹۸۶)	(۹,۵۰۴,۹۷۰,۹۴۸)	(۱,۸۰۵,۹۴۴,۳۸۰)	(۱,۹۹۷,۲۳۵,۷۲۶,۹۱۶)	۱,۹۰۰,۹۹۴,۱۸۹,۳۵۸		جمع نقل به صفحه بعد



پوست گزارش حسابرسی

رازدار

۱۴۰۳ / ۷ / ۲۱

صوخ

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱

سود (زیان) تحقق یافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کاربرد فروش	ارزش دفتری	بهای بازار	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۵۴,۳۱۷,۱۲۲,۲۱۹	(۱۰۷,۵۵۲,۴۵۲,۹۸۶)	(۹,۵۰۴,۹۷۰,۹۴۸)	(۱,۸۰۵,۵۰۹,۴۴۰)	(۱,۹۹۷,۲۳۵,۷۲۶,۹۱۶)	۱,۹۰۰,۹۹۴,۱۸۹,۳۵۸		جمع نقل از صفحه قبل
۳۶,۴۸۹,۲۲۷,۰۴۹	(۱۴,۴۵۷,۴۶۳,۲۰۰)	(۴۶۸,۴۸۰,۰۰۰)	(۸۹,۰۱۱,۲۰۰)	(۱۰۷,۵۵۹,۹۷۲,۰۰۰)	۹۳,۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۸,۰۰۰,۰۰۰	بانک ملت
*	(۱۵,۴۶۶,۴۱۲,۰۴۵)	(۳۲۵,۶۱۹,۱۶۵)	(۴۲,۸۶۷,۷۵۵)	(۶۰,۳۲۱,۸۷۷,۵۱۱)	۴۵,۱۲۳,۹۵۲,۹۸۶	۱۲,۵۶۵,۸۴۶	حمل و نقل گهر تراش سیرجان
۱۹,۷۳۱,۸۹۲,۵۰۰	(۱۵,۷۲۵,۸۷۰,۹۹۶)	(۳۰۰,۹۰۰,۰۰۰)	(۳۸,۱۷۱,۰۰۰)	(۵۵,۶۶۶,۷۹۹,۹۹۶)	۴۰,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	سیند ماکیان
۷۰,۹۷۵,۵۱۷,۰۰۵	(۱۶,۳۲۳,۸۹۶,۰۱۳)	(۳۹۸,۴۰۰,۰۰۰)	(۵۶,۶۹۶,۰۰۰)	(۷۵,۵۴۷,۸۰۰,۰۱۳)	۵۹,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	پالایش نفت بندرعباس
(۹,۵۷۰,۰۰۶,۹۴۱)	(۱۶,۷۴۹,۷۴۲,۴۹۹)	(۲۶۹,۲۵۰,۰۰۰)	(۵۱,۱۵۷,۵۰۰)	(۷۰,۲۷۹,۳۳۴,۹۹۹)	۵۳,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	پالایش نفت تهران
(۷۹,۴۴۸,۴۱۹)	(۱۶,۹۹۸,۲۵۵,۰۰۴)	(۳۰۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۸,۷۱۰,۰۰۰)	(۷۸,۴۳۰,۵۴۵,۰۰۴)	۶۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	پخش هجرت
(۵,۶۳۶,۲۶۳,۴۹۶)	(۲۲,۳۷۸,۰۵۳,۶۰۰)	(۱۴۸,۲۰۰,۰۰۰)	(۲۸,۱۵۸,۰۰۰)	(۵۱,۸۴۱,۶۹۵,۶۰۰)	۲۹,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	کالسمین
(۴,۸۴۱,۵۲۳,۶۷۹)	(۲۲,۷۵۳,۸۰۴,۵۰۰)	(۲۲۴,۵۵۰,۰۰۰)	(۴۲,۶۶۴,۵۰۰)	(۶۷,۳۹۶,۵۹۰,۰۰۰)	۴۴,۹۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری رنالدینگ
*	(۲۵,۵۴۲,۱۱۷,۸۲۰)	(۱۱۰,۳۴۱,۰۵۸)	(۲۰,۹۶۴,۸۰۱)	(۴۷,۴۷۹,۰۲۳,۵۱۱)	۲۲۰,۶۸۲,۱۱,۵۵۰	۱۶,۶۵۵,۲۵۴	بیمه اکایی تهران رواک /کادیه
(۵۰,۶۹,۶۵۵,۰۰۰)	(۳۰,۲۰۹,۱۷۹,۵۰۵)	(۱۹۸,۳۰۰,۰۰۰)	(۳۷,۶۷۷,۰۰۰)	(۶۹,۶۳۲,۲۰۲,۵۰۵)	۳۹,۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	زغال سنگ پروده طیس
۱۵,۹۵۱,۴۵۰,۳۵۵	*	*	*	*	*	*	گروه توسعه مالی مهرآیندگان
۱۵۰,۶۹,۷۹۸,۰۰۰	*	*	*	*	*	*	بانک تجارت
۱۱,۹۲۷,۶۲۶,۲۹۴	*	*	*	*	*	*	بیمین دیول
۷,۱۲۳,۳۶۲,۳۰۰	*	*	*	*	*	*	پلی پروپیلن - جم پیلن
(۲,۱۶۵,۰۴۰,۹۰۴)	*	*	*	*	*	*	توسعه معادن و قزاقات
(۱۲,۳۹۵,۶۲۲,۴۱۹)	*	*	*	*	*	*	فروسیل سیستم خمین
۱۲۸,۰۵۰,۳۷۲,۱۶۴	(۳۰,۴۰۵,۶۲۴,۱۶۸)	(۱۱,۹۵۸,۰۱۱,۷۷۱)	(۲,۲۷۲,۰۲۲,۲۳۶)	(۲,۶۸۱,۴۲۸,۵۶۸,۰۵۵)	۲,۳۹۱,۶۰۲,۳۵۳,۸۹۴		جمع

۱۸- سود سهام

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱						نام شرکت
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	تاریخ تشکیل مجمع	سال مالی	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال				
۱۱,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۱/۲۸	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	سرمایه گذاری غدیر (هندینگ)
۵۰,۸۴,۷۲۵,۰۵۱	۱۲,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۲,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۱۵۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۴/۲۸	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	توسعه خدمات دریایی و بندری سینا
۱۰,۸۵۱,۳۵۱,۳۵۱	۱۱,۴۷۷,۶۸۱,۵۴۶	(۳۲۲,۳۱۸,۴۵۴)	۱۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰	۲۹,۵۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۶/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	فولاد مبارکه اصفهان
۱۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۲۹۵,۹۳۸,۱۰۴	(۷۰۴,۰۶۱,۸۹۶)	۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰	۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۶/۲۴	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	پالایش نفت بندرعباس
۸,۸۸۴,۳۸۱,۳۳۹	۹,۰۲۶,۳۵۱,۳۵۱	(۱۲۳,۶۴۸,۶۴۹)	۹,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۱۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۴/۲۸	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	پالایش نفت اصفهان
۱۰,۹۳۵,۸۸۹,۱۷۵	۸,۹۲۱,۱۵۶,۲۷۳	(۳۷۸,۸۴۳,۶۲۷)	۹,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۱۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۲/۱۷	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	بخش هجرت
۸,۲۰۸,۲۱۵,۰۴۰	۸,۰۰۶,۹۸۸,۵۹۸	(۱۷۰,۰۰۱,۴۰۲)	۸,۱۷۷,۰۰۰,۰۰۰	۳۷۰	۲۲,۱۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۶/۲۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	ملی صنایع مس ایران
۷,۴۰۱,۵۹۰,۴۵۷	۶,۶۳۵,۴۸۱,۷۲۸	(۲۰۴,۵۱۸,۲۷۲)	۶,۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۲۸۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۳/۲۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	زعان سنگ پروده طمس
۱۱,۲۷۶,۱۵۷,۰۰۰	۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۴/۲۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	پالایش نفت تهران
۱۰,۲۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۶,۴۰۳,۳۲۴,۰۰۰	-	۶,۴۰۳,۳۲۴,۰۰۰	۶,۷۰۰	۹۵۵,۷۲۰	۱۴۰۲/۰۳/۱۳	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سیمان خوزستان
۴,۸۵۳,۸۲۵,۸۵۸	۶,۱۵۱,۹۵۷,۵۳۲	(۱۹۸,۰۴۲,۴۶۸)	۶,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۳۵۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۴/۱۶	۱۴۰۳/۰۲/۳۱	سیمان فارس و خوزستان
۴,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۶۹۷,۰۰۰,۰۰۰	-	۵,۶۹۷,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۱۰	۲,۷۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۳/۲۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تولیدات پتروشیمی قائد نصیر
۱۱۰,۶۹۱,۱۳۵,۲۷۱	۱۰۷,۵۶۵,۸۷۹,۲۳۲	(۲,۱۰۵,۴۴۴,۷۶۸)	۱۰۹,۶۶۷,۳۲۴,۰۰۰					جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۳

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱					نام شرکت	
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه توزیع	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				
۱۱۰,۶۹۱,۱۳۵,۳۷۱	۱۰۷,۵۶۵,۸۷۹,۳۳۲	(۲,۱۰۱,۴۴۴,۷۶۸)	۱۰۹,۶۶۷,۳۲۴,۰۰۰					جمع نقل از صفحه قبل
۰	۵,۱۶۳,۱۳۸,۷۴۰	۰	۵,۱۶۳,۱۳۸,۷۴۰	۳۱۰	۱۶,۶۵۵,۲۵۴	۱۴۰۳/۰۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	بیمه اتکایی تهران رواک ۵۰/تادیه
۰	۴,۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۴,۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۳۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۲/۲۳	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	پتروشیمی جم پین
۱۱,۵۱۸,۷۳۷,۶۷۳	۴,۳۷۷,۱۳۰,۳۱۶	(۱۸۲,۸۷۹,۶۸۴)	۴,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۸۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۲/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	کالیمین
۵,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۱۶۵,۹۴۳,۴۵۸	(۱۷۴,۰۰۵۶,۵۴۲)	۴,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۲۰	۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۲/۰۶	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	معذنی و صنعتی چادرملو
۳,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۹۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳,۹۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۸۲	۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	بانک ملت
۳,۲۵۹,۰۰۰,۰۰۰	۳,۹۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳,۹۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۶۰۰	۷۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۲/۲۳	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سیمان صوفیان
۳,۷۹۸,۰۰۸۳,۵۰۴	۳,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۵۰	۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۲/۰۶	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سپید ماکیان
۳,۲۳۶,۱۹۱,۷۶۲	۳,۲۸۶,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳,۲۸۶,۰۰۰,۰۰۰	۳,۲۸۶	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۲/۲۳	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	پتروشیمی شیراز
۳,۹۴۱,۸۹۶,۳۴۹	۳,۰۸۱,۱۶۸,۸۳۱	(۱۶۸,۸۳۱,۱۶۹)	۳,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۵۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۲/۱۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	صنایع لاستیکی سهند
۳,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۱/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	سیمرغ
۳,۶۹۴,۹۳۴,۴۳۶	۳,۸۰۹,۰۰۵۳,۶۰۰	۰	۳,۸۰۹,۰۰۵۳,۶۰۰	۲۰۰	۱۴,۰۴۵,۴۶۸	۱۴۰۳/۱۲/۲۸	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	صنعتی بهپاک
۰	۳,۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳,۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۲	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۲/۱۳	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	بانک اقتصادنویس
۱۴۹,۳۸۹,۹۶۶,۹۸۵	۱۵۲,۴۷۴,۲۹۴,۱۷۷	(۲,۶۲۷,۳۱۲,۱۶۳)	۱۵۵,۱۰۱,۵۰۶,۳۴۰					جمع نقل به صفحه بعد



پیوست گزارش حسابرسی

رازدار

مورخ ۱۴۰۳ / ۷ / ۲۱

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱								دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱	
نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
				ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل					۱۵۵,۱۰۱,۵۰۶,۳۴۰	(۲,۶۲۷,۲۱۲,۱۶۳)	۱۵۲,۴۷۴,۲۹۴,۱۷۷	۱۴۹,۳۸۹,۹۶۶,۹۸۵	
گروه مینا (سهامی عام)	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۵/۱۶	۳,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰۰,۶۳۸,۹۷۸)	۱,۳۹۹,۳۶۱,۰۲۲	۰	
بیمه ملت	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۲۳,۵۰۰,۰۰۰	۴۵	۱,۰۵۷,۵۰۰,۰۰۰	(۱۲,۱۷۱,۶۳۲)	۱,۰۴۵,۳۲۸,۳۶۸	۱۹۹,۰۵۴,۹۱۵	
ایران خودرو دیزل	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۲۸	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۰	۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۹,۸۴۴,۵۶۰)	۱,۰۴۰,۱۵۵,۴۴۰	۰	
فندهمکنان	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۱۶	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۷	۹۳۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۹۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۶۴۹,۷۹۰,۰۰۰	
بیمه آسیا	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۲۱,۴۵۱,۶۱۲	۴۰	۸۵۸,۰۶۴,۴۸۰	(۴,۰۹۴,۳۷۷)	۸۵۳,۹۷۰,۱۰۳	۳۵۹,۰۳۲,۶۹۸	
حمل و نقل گهرترابری سیرجان	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۲/۰۹	۱۰,۴۴۸,۱۹۱	۷۰	۷۳۱,۳۷۳,۳۷۰	(۱,۴۹۹,۷۴۰)	۷۲۹,۸۷۳,۶۳۰	۰	
بانک صادرات ایران	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۲/۳۰	۲۳,۲۴۹,۰۲۶	۱۷	۵۶۵,۲۲۳,۴۴۲	-	۵۶۵,۲۲۳,۴۴۲	۸۶,۱۴۲,۰۴۸	
تولید برق عسلویه مینا	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۱/۲۹	۵,۴۰۵,۰۰۰	۱۰۰	۵۴۰,۵۰۰,۰۰۰	-	۵۴۰,۵۰۰,۰۰۰	۰	
آنتی بیوتیک سازی ایران	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۲/۲۴	۱۶۰,۵۸۰	۱,۹۲۰	۳۰۸,۳۱۳,۶۰۰	(۱۲,۵۵۹,۴۲۴)	۲۹۵,۷۵۴,۱۷۶	۰	
گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۲/۲۲	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۹	۹۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۸۹۶,۳۷۳)	۸۵,۱۰۳,۶۲۷	۰	
جمع نقل به صفحه بعد					۱۶۲,۷۸۷,۴۹۱,۲۳۲	(۲,۸۲۲,۹۱۷,۲۴۷)	۱۵۹,۹۶۴,۵۷۳,۹۸۵	۱۵۵,۶۸۳,۹۸۶,۶۴۶	



پیوست گزارش حسابرسی

رازدار

مورخ ۱۴۰۳ / ۷ / ۲۱

صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۳

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱			دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱	
					جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
				ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل				۱۶۲,۷۸۷,۴۹۱,۲۳۲	(۲,۸۲۲,۹۱۷,۲۴۷)	۱۵۹,۹۶۴,۵۷۳,۹۸۵	۱۵۵,۶۸۳,۹۸۶,۶۴۶		
سرمایه گذاری آتیه دماوند			*	*	*	*	*	۳,۶۰۴,۰۰۰,۰۰۰	
توسعه معادن وفلزات			*	*	*	*	*	۳,۵۲۲,۷۸۸,۲۰۴	
بانک تجارت			*	*	*	*	*	۲,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	
بهمن دیزل			*	*	*	*	*	۱,۱۸۵,۳۸۵,۶۵۶	
پلی پروپیلن جم - جم پیلن			*	*	*	*	*	۴,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
سرمایه گذاری کشاورزی کوثر			*	*	*	*	*	۱,۹۵۴,۱۱۳,۳۵۰	
فروسیلیسیم خمین			*	*	*	*	*	۲,۷۳۹,۹۴۶,۳۸۱	
پخش رازی			*	*	*	*	*	۲,۲۴۹,۶۸۵,۵۳۵	
شرکت حمیرمایه رضوی			*	*	*	*	*	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
گروه توسعه مالی مهرآیندگان			*	*	*	*	*	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
جمع				۱۶۲,۷۸۷,۴۹۱,۲۳۲	(۲,۸۲۲,۹۱۷,۲۴۷)	۱۵۹,۹۶۴,۵۷۳,۹۸۵	۱۸۴,۷۵۹,۹۰۴,۶۷۲		

صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۳

۱۹- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱
	ریال	ریال
۱۹-۱	۴۸۹,۷۸۷,۹۲۶	۸۱۷,۹۱۱,۶۸۹
سود سرده های بانکی	۴۸۹,۷۸۷,۹۲۶	۸۱۷,۹۱۱,۶۸۹

۱۹-۱- سود سرده های بانکی:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱
سود حاصل	سود حاصل
ریال	ریال
۷۹۹,۳۳۸,۸۴۹	۲۶۲,۱۲۹,۲۶۲
۱۱۳,۹۸۰	۱۴,۴۹۴
۱۸,۴۸۳,۸۶۰	۲۲۷,۶۴۴,۱۷۰
۸۱۷,۹۱۱,۶۸۹	۴۸۹,۷۸۷,۹۲۶

صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۳

۲۰- سایر درآمدها

سایر درآمدها به شرح زیر است :

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱
	ریال	ریال
درآمد تنزیل سود سهام	۳۰.۹۷۶.۹۵۴	۴۹۴.۷۲۰.۹۴۲
تعدیل کارمزد کارگزار	۰	۱.۸۵۸.۸۹۵
جمع	۳۰.۹۷۶.۹۵۴	۴۹۶.۵۷۹.۸۳۷

۲۰-۱- تعدیل کارگزاری باتوجه به دستورالعمل ابلاغ شده به شماره ۱۲۰۲۰۰۱۹ مورخ ۱۳۹۱/۰۷/۱۴ بابت معاملات بیش از سقف ذکر شده در دستورالعمل خواهد بود که در پایان هر فصل پس از محاسبه توسط کارگزاری به صندوق عودت می گردد.

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱
	ریال	ریال
مدیر	۲۱.۰۵۵.۲۰۰.۹۴۴	۲۵.۰۷۷.۱۳۴.۶۹۳
متولی	۸۹۱.۸۹۷.۵۳۰	۱.۵۰۰.۰۰۰.۰۰۰
حسابرس	۶۷۸.۶۴۰.۶۶۰	۴۶۷.۰۵۷.۵۰۴
جمع	۲۲.۶۲۵.۷۳۹.۱۳۴	۲۷.۰۴۴.۱۹۲.۱۹۷



پیوست گزارش حسابداری

راژدار

مورخ ۱۴۰۳ / ۷ / ۲۱

صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۳

۲۲- سایر هزینه ها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	
۱,۷۵۰,۰۹۰,۳۷۱	۲,۷۶۱,۸۲۴,۴۱۹	هزینه نرم افزار
۵۶,۵۵۴,۲۵۸	۳۰,۶۰۸,۲۸۴	هزینه کارمزد بانکی
۵۷,۷۲۸,۹۴۵	۷,۹۴۵,۴۰۸	هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۱,۸۶۴,۳۷۳,۵۷۴	۲,۸۰۰,۳۷۸,۱۱۱	جمع

۲۳- هزینه های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	
۴۱۹,۹۳۰,۹۱۰	۱۸,۶۵۹,۹۵۰,۱۴۵	هزینه تسهیلات

۲۴- تعدیلات

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۵/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	
۱۳۳,۹۶۷,۸۱۳,۶۵۱	۱۸۵,۳۴۸,۴۱۳,۳۳۰	تعدیلات ارزشگذاری صدور واحدهای عادی
(۴۳۷,۱۲۹,۷۹۹,۷۴۱)	(۳۷۹,۴۷۰,۰۸۶,۵۸۶)	تعدیلات ارزشگذاری ابطال واحدهای عادی
(۳۰۳,۱۶۱,۹۸۶,۰۹۰)	(۱۹۴,۱۲۱,۶۷۳,۲۵۶)	

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

رازدار

مورخ ۱۴۰۳ / ۷ / ۲۱

صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه
گزارش مالی میان دوره ای
بازارهای توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۳

۳۴- سرمایه گذاری بازرگان و اجتماعی وابسته به آنها در

۱۴۰۳/۱/۱۳۰		۱۴۰۳/۰۵/۳۱		نوع وابستگی	نام	انتخابی وابسته
درصد مالک	نوع واحدهای سرمایه گذاری	درصد مالک	نوع واحدهای سرمایه گذاری			
۲/۸۶	۹۹۰,۰۰۰ ممتاز	۳/۲۶	۹۹۰,۰۰۰ ممتاز	مدیر صندوق	شرکت کارگزاری پلنگ رفاه	مدیر صندوق و انتخابی وابسته به آن
۱۱/۵۵	۴۰۰,۰۰۰ عادی	۱۳/۱۷	۴۰۰,۰۰۰ عادی	مدیر صندوق مشترک	صندوق سرمایه گذاری پلنگ رفاه	
۳۰/۱۸	۹۹۸,۰۰۰ عادی	۷۸۵,۰۲۵	۷۸۵,۰۲۵ عادی	هیات مدیر مشترک	پلنگ رفاه کارگران	
۷/۲۳	۲۵۰,۰۰۰ عادی	۸۳۳	۲۵۰,۰۰۰ عادی	مدیر صندوق	شرکت سرمایه گذاری توسعه سرمایه رفاه	
۰۰/۳	۱,۰۰۰ ممتاز	۰/۰۳	۱,۰۰۰ ممتاز		مهرزاد جهانی بهشتی	مدیر صندوق
۰۰/۶	۲,۱۳۴ عادی	۰/۰۷	۲,۱۳۴ عادی	مدیر سرمایه گذاری	نارانی محمد خاتو عباسی	
۰/۰۶	۲,۱۳۴ عادی	۰/۰۶	۲,۱۳۴ عادی		عبیرضا کاوسی	
۵۱/۹۵۶	۱,۷۵۲,۲۶۸	۵۰/۷۳	۱,۵۳۱,۲۹۴			جمع کل

۳۵- معاملات بازرگان و اجتماعی وابسته به آنها

مقدمه طلب (ریالی)	تاریخ معامله	ارزش معامله		موضوع معامله	نوع وابستگی	طرف معامله
		ریال				
م ۱۴۰۳/۰۵/۳۱						
۶,۶۵۴,۴۶۱,۳۱۳	طی دوره مالی	۱۴۵,۴۸۵,۴۶۷	کارمزد خرید اوراق بهادار	کارگزار صندوق	مدیر	شرکت کارگزاری پلنگ رفاه کارگران
		۳۰,۸۸۷,۶۳۹۰	کارمزد فروش اوراق بهادار			
(۱,۸۰,۳۹۰,۸۰,۹۷۳)	طی دوره مالی	۲۱,۵۵۲,۰۰۰,۹۴۴	کارمزد ارکان			
(۱۰۰۰۱,۸۹۷,۵۳۰)	طی دوره مالی	۸۹۱,۸۹۷,۵۳۰		مشوکی		مشاور سرمایه گذاری ابرارین تحلیل فارابی
(۳۶۹,۷۲۲,۲۲۶,۲۵۱)	طی دوره مالی		کارمزد ارکان	ضامن نقد شوندگی		پلنگ توسعه تهران
(۶۷۸,۱۰۰,۰۲۵۷)	طی دوره مالی	۶۷۸,۶۴۰,۶۴۰		حسابرس		مؤسسه حساسی راز دار

۷۸- رونمایی بعد از تاریخ صورت خلاص دارایی ها
هیچگونه رویدادی در دوره مالی بعد از تاریخ صورت خلاص داراییها که مستلزم افشا در صورت های مالی باشد، رخ نداده است.