

گزارش حسابرس مستقل
صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه
سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن 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)
متمرکز سازمان بورس و اوراق بهادار

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

گزارش حسابرس مستقل

به مجمع صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه

گزارش حسابرسی صورت های مالی

اظهاری نظر

۱- صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه، شامل صورت خالص دارایی ها به تاریخ ۳۰ بهمن 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 سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت های توضیحی ۱ تا ۲۹، 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 ۳۰ بهمن ۱۴۰۳ و سود و زیان و گردش خالص دارایی های آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری و دستورالعمل اجرایی ثبت و گزارش دهی رویدادهای مالی صندوق های سرمایه گذاری مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، به نحو منصفانه نشان می دهد.

مبنای اظهارنظر

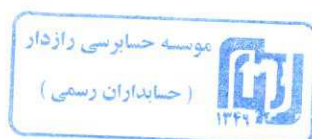
۲- حسابرسی این موسسه طبق استانداردهای حسابرسی انجام شده است. مسئولیت های موسسه طبق این استانداردها در بخش مسئولیت های حسابرس در حسابرسی صورت های مالی توصیف شده است. این موسسه طبق الزامات آیین رفتار حرفه ای جامعه حسابداران رسمی ایران، مستقل از صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه است و سایر مسئولیت های 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 شده اند که ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزیابی می‌گردد. افزون بر این، زمانبندی اجرا و دامنه برنامه ریزی شده کار حسابرسی و یافته‌های عمده حسابرسی، شامل ضعف‌های بااهمیت کنترل‌های داخلی که در جریان حسابرسی مشخص شده است، به ارکان راهبری اطلاع رسانی می‌شود. همچنین این موسسه مسئولیت دارد موارد عدم رعایت مفاد اساسنامه، امید نامه صندوق و "دستورالعمل اجرایی و گزارش دهی رویه‌های مالی" صندوق‌های سرمایه گذاری و سایر موارد لازم را به مجمع عمومی صندوق گزارش کند.

گزارش در مورد سایر مسئولیت‌های قانونی و مقرراتی

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

۸- در محدوده بررسی های انجام شده، به استثنای موارد زیر به مواردی حاکی از عدم رعایت مفاد اساسنامه، امیدنامه، قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار از جمله دستورالعمل نحوه اجرایی ثبت و گزارش دهی روبه 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، درخصوص 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، درخصوص نسبت تسهیلات مالی به ارزش روز واحدهای سرمایه گذاری حداکثر به میزان ۵٪ از خالص ارزش دارایی های صندوق در بخشی از دوره مورد رسیدگی برای نمونه در تاریخ های ۱۴۰۳/۰۳/۰۸، ۱۴۰۳/۰۵/۰۴، ۱۴۰۳/۰۶/۰۳ و ۱۴۰۳/۰۶/۱۱، رعایت نشده است.

۸-۳- مفاد ماده ۶۵ اساسنامه صندوق، درخصوص نسبت کل بدهی های صندوق به خالص دارایی ها حداکثر به میزان ۱۵٪، رعایت نشده است (برای نمونه از تاریخ ۱۴۰۳/۰۶/۰۱ تا ۱۴۰۳/۰۷/۱۰ و ۱۴۰۳/۰۷/۱۵ تا ۱۴۰۳/۰۸/۲۸).

۸-۴- مفاد ابلاغیه ۱۲۰۲۰۱۱۴ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی درخصوص تغییر تصدی سمت رکن مدیر صندوق به کلیه نهادهای دارای مجوز سبدگردانی معتبر، رعایت نشده است.

۸-۵- 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) روبه 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.

۲۷ فروردین ماه ۱۴۰۴

مؤسسه حسابرسی رازدار

(حسابداران رسمی)

سعید قاسمی

محمود محمدزاده

(شماره عضویت: ۸۱۱۰۵۹)

(شماره عضویت: ۸۰۰۷۰۱)





صندوق سرمایه‌گذاری توسعه اعتماد رفاه

ثبت شده به شماره ۱۱۵۵۵ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار

ثبت شده به شماره ۲۹۱۸۸ نزد اداره ثبت شرکت‌ها

پوست:.....Add:

شماره:.....No:

تاریخ:.....Date:

صندوق سرمایه‌گذاری توسعه اعتماد رفاه

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۳

با سلام:

به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه‌گذاری توسعه اعتماد رفاه مربوط به سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰ بهمن 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 دارایی‌ها
۳	• صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
	• یادداشت‌های توضیحی:
۴-۵	الف. اطلاعات کلی صندوق
۶	ب. مبنای تهیه صورتهای مالی
۶-۸	پ. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۹-۳۳	ت. یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورتهای مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق‌های سرمایه‌گذاری مشترک تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری توسعه اعتماد رفاه بر این باور است که این صورتهای مالی برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش‌بینی نمود، می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورتهای مالی افشاء گردیده‌اند.

این صورتهای مالی در تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۲۸ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضا
مدیر صندوق	شرکت کارگزاری بانک رفاه کارگران	امیرحسین میرزائی	
متولی	شرکت مشاور سرمایه‌گذاری ایرانیان تحلیل فارابی	علیرضا باغانی	
پوست گزارش حسابرسی			
مورخ ۱۴۰۴/۱۱/۲۱			

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: ۰۲۱-۴۱۷۷۲۵۰۰

صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۳

یادداشت	۱۴۰۳/۱۱/۳۰	۱۴۰۲/۱۱/۳۰	دارایی ها:
	ریال	ریال	
۵	۳,۲۶۶,۰۸۳,۲۳۲,۵۹۶	۲,۸۲۲,۳۲۶,۹۵۴,۹۶۲	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۶	۹,۴۱۷,۱۳۹,۹۳۸	۴,۱۶۴,۷۹۸,۶۸۰	سرمایه گذاری در سپرده بانکی
۷	۲۸,۰۲۸,۱۶۹,۸۶۹	۲۰,۰۶۶,۱۷۹,۰۷۱	حسابهای دریافتنی
۸	۵۴۶,۶۷۸,۹۳۴	۲۲۴,۴۵۲,۷۳۶	سایر دارایی ها
۹	۶,۹۱۴,۲۴۰	۱,۴۵۲,۲۴۳	موجودی نقد
۱۰	۸,۴۷۲,۵۷۷,۶۷۶	.	سایر حسابهای دریافتنی
۱۱	۴	۴,۳۱۴,۵۷۷,۸۵۵	جاری کارگزاران
	۳,۳۱۲,۵۵۴,۷۱۳,۲۵۷	۲,۸۵۱,۰۹۸,۴۱۵,۵۴۷	جمع دارایی ها
بدهی ها:			
۱۲	۳۰۱,۷۹۱,۶۴۳,۴۱۰	۲۹۹,۳۵۲,۶۹۸,۲۵۴	پرداختنی به ارکان صندوق
۱۳	.	۲,۲۳۴,۶۳۵,۳۰۰	حساب پرداختنی به سرمایه گذاران
۱۴	۱۰,۲۴۹,۶۷۶,۸۳۵	۹,۵۳۶,۵۸۰,۵۱۱	سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر
۱۵	۸۵,۳۲۵,۰۲۳,۳۵۵	۱۳۷,۸۱۳,۰۲۴,۲۲۲	تسهیلات دریافتنی
	۳۹۷,۳۶۶,۳۴۳,۶۰۰	۴۴۸,۹۳۶,۹۳۸,۲۸۷	جمع بدهی ها
۱۶	۲,۹۱۵,۱۸۸,۳۶۹,۶۵۷	۲,۴۰۲,۱۶۱,۴۷۷,۲۶۰	خالص دارایی ها
	۹۸۶,۳۶۶	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	امیرحسین میرزائی	
متولی صندوق	شرکت مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی	علیرضا باغانی	



پیوست گزارش حسابرسی

مورخ ۱۴۰۴/۱۱/۲۷

صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۳

پادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰
درآمد ها:	ریال	ریال
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۷	۱۲۷,۴۱۸,۰۹۸,۳۷۱
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۸	۵۱۳,۳۷۵,۱۶۲,۵۵۴
سود سهام	۱۹	۲۱۶,۳۵۲,۵۰۰,۳۶۶
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۲۰	۸,۳۶۰,۰۵۸,۰۷۰
سایر درآمدها	۲۱	۳۰,۹۷۶,۹۵۴
جمع درآمدها		۸۶۵,۵۳۶,۷۹۶,۳۱۵
هزینه ها:		
هزینه کارمزد ارکان	۲۲	(۶۱,۱۰۰,۱۹۸,۴۵۱)
سایر هزینه ها	۲۳	(۶,۲۴۹,۵۶۶,۸۵۹)
سود و زیان قبل از هزینه های مالی		۷۹۸,۱۸۷,۰۳۱,۰۰۵
هزینه مالی	۲۴	(۳۳,۱۸۰,۴۶۰,۰۵۶)
سود (زیان) خالص		۷۶۵,۰۰۶,۵۷۰,۹۴۹
بازده میانگین سرمایه گذاری ^۱	۳۱.۱۲٪	۲۸.۴۶٪
بازده سرمایه گذاری پایان سال ^۲	۲۶.۳۷٪	۳۱.۱۸٪

صورت گردش خالص دارایی ها

پادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰
خالص دارایی های اول سال	تعداد	ریال
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی سال	۳,۳۰۶,۸۰۹	۲,۴۰۲,۱۶۱,۴۷۷,۲۶۰
واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی سال	۶۶۰,۱۱۸	۶,۶۰۱,۱۸۰,۰۰۰
سود (زیان) خالص سال	(۱,۰۱۱,۴۴۳)	(۱۰,۱۱۴,۴۳۰,۰۰۰)
تعدیلات	۰	۷۶۵,۰۰۶,۵۷۰,۹۴۹
خالص دارایی های پایان سال	۲,۹۵۵,۴۸۴	۲,۹۱۵,۱۸۸,۳۶۹,۶۵۷

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

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضا
مدیر صندوق	شرکت کارگزاری بانک رفاه کارگران	امیر حسین میرزائی	
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 :

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



پویست گزارش حسابرسی

رازدار

مورخ ۱۴۰۴ / ۱ / ۲۷

صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن 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
- هرنوع سپرده‌گذاری نزد بانکها و موسسات مالی اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران.

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

۱-۲- سال مالی

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

۱-۳- اطلاع رسانی

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

صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن 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
	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 شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از: تهران، شهرک غرب، بلوار دادمان، خیابان فخار مقدم، نبش بوستان دوم غربی، پلاک ۲/۲.

۲-۳- متولی صندوق

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

۲-۴- حسابرس صندوق

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

۲-۵- مدیر ثبت

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



پیوست گزارش حسابرسی

رازدار

مورخ ۱۴۰۴/۱۱/۲۷

صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن 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؛ با توجه به دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری" مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

۴-۱-۲- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس و سرمایه گذاری در گواهی سپرده کالایی:

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می‌گردد.

۴-۱-۳- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی:

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز مطابق به ساز و کار باز خرید آنها توسط بازار، تعیین می‌شود.

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها

۴-۲-۱- سود سهام:

درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه‌پذیر شناسایی می‌شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه‌گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب‌ها منعکس می‌گردد. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتنی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه‌پذیر و حداکثر ظرف ۴ ماه، با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می‌شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می‌شود.

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

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



پوست گزارش حسابرسی

راژدار

مورخ ۱۴۰۴ / ۱۱ / ۲۷

صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۳

۴-۳- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه گذاری به صورت روزانه به شرح جدول صفحه بعد محاسبه و در حساب ها ثبت می شود.

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه								
هزینه های تأسیس	حداکثر تا مبلغ ۲۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق								
هزینه های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ 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 به علاوه ۳ دهم درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت و سالانه ۲ درصد از سود حاصل از سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری در آن ها. ۲- کارمزد مبتنی بر عملکرد به میزان ۱۰ درصد از مابه التفاوت بازدهی شاخص کل و بازدهی کسب شده توسط صندوق با لحاظ شرایط ذیل: ۱-۲. در صورت کسب بازدهی منفی توسط صندوق علی رغم بالاتر بودن بازه از شاخص کل، کارمزدی برای مدیر صندوق محاسبه نمی گردد. ۲-۲. محاسبات باید به صورت روزانه در دفاتر صندوق با توجه به بازده محقق شده صندوق و بازده شاخص از ابتدای سال مالی صندوق شناسایی و ثبت گردد و متناسباً کارمزد مبتنی بر عملکرد تعدیل می گردد. ۳-۲. محاسبات در طی سال مالی صندوق انجام و در انتهای سال مالی صندوق نهایی و قابل پرداخت است. ۴-۲. با توجه به وجود هزینه های صندوق، هزینه معاملات و حساب های دریافتی در صندوق که تاثیر آن در شاخص لحاظ نمی گردد، شاخص کل ۱۰ درصد تعدیل و در عدد ۹۰ درصد می گردد.								
کارمزد متولی	سالانه پنج در هزار (۰/۰۰۵) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق که حداقل ۱,۸۰۰ 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 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) ۹۰۰,۰۰۰ 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								
کارمزد درجه بندی ارزیابی عملکرد صندوق	معادل مبلغ تعیین شده توسط نوسانات رتبه بندی با تایید مجمع								

صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن 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 بانک ها، موسسات مالی و اعتباری و خرید اقساطی سهام مخارج تامین مالی را در بر می گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود.

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

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

۴-۷- وضعیت مالیاتی

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

صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن 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

۱۴۰۳/۱۱/۳۰

درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	صنعت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۲.۸۷	۳۶۷,۰۷۴,۷۵۳,۵۳۰	۴۰۳,۳۱۰,۱۹۰,۸۰۹	۱۰.۴۷	۳۴۶,۹۷۸,۱۲۲,۷۵۰	۳۶۲,۳۰۹,۹۴۰,۰۲۵	خودرو و ساخت قطعات
۱۱.۱۲	۳۱۶,۹۸۴,۳۶۵,۴۹۴	۱۳۱,۴۲۷,۴۹۳,۵۰۲	۱۰.۳۳	۳۴۲,۱۵۹,۹۱۵,۸۶۹	۱۱۲,۴۶۰,۸۰۸,۹۱۳	فلزات اساسی
۱۱.۱۹	۳۱۸,۹۸۹,۷۱۰,۱۱۸	۲۶۷,۳۷۰,۸۰۰,۶۴۰	۹.۱۴	۳۰۷,۷۲۲,۹۳۵,۶۳۰	۱۷۲,۵۴۱,۸۶۱,۳۷۰	بانکها و موسسات اعتباری
۸.۶۳	۲۴۵,۹۲۲,۶۴۴,۸۷۴	۱۸۵,۱۸۸,۷۴۵,۹۱۲	۹.۰۸	۳۰۰,۶۲۶,۹۹۶,۸۹۷	۱۷۳,۹۸۰,۷۷۸,۸۸۶	محصولات شیمیایی
۷.۷۲	۲۲۰,۳۳۱,۷۷۷,۵۰۰	۱۴۸,۹۱۳,۱۴۱,۸۴۲	۸.۶۲	۲۸۵,۵۷۰,۶۸۴,۰۰۰	۱۴۵,۶۰۱,۲۶۶,۹۰۷	شرکتهای چند رشته ای صنعتی
۴.۱۱	۱۱۷,۰۳۸,۱۰۱,۰۵۶	۸۹,۰۲۱,۰۸۵,۸۱۸	۷.۷۳	۲۵۶,۰۱۳,۵۴۳,۵۱۶	۱۸۵,۵۶۹,۹۱۸,۳۳۲	مواد و محصولات دارویی
۶.۷۹	۱۹۳,۵۰۷,۰۸۰,۰۹۴	۱۶۴,۰۶۰,۵۳۸,۲۶۱	۷.۴۶	۲۴۶,۹۹۰,۶۱۵,۸۱۳	۲۰۳,۳۶۳,۳۵۰,۲۹۳	زراعت و خدمات وابسته
۸.۲۱	۲۳۴,۰۹۲,۰۶۵,۸۱۱	۱۸۸,۸۳۷,۷۸۰,۹۱۹	۵.۵۷	۱۸۴,۵۴۹,۳۷۷,۷۰۶	۱۳۹,۷۶۰,۴۹۷,۳۹۶	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۴.۹۶	۱۴۱,۴۷۹,۳۸۸,۷۲۱	۱۳۸,۳۱۲,۹۷۲,۴۲۸	۵.۵۶	۱۸۴,۱۶۷,۹۴۸,۶۲۷	۱۴۸,۴۵۵,۹۴۶,۳۶۴	بیمه و صندوق بازنشستگی به جراثمین اجتماعی
۴.۴۵	۱۲۶,۸۵۷,۸۳۲,۰۵۳	۵۶,۴۹۶,۱۲۱,۴۳۰	۵.۱۵	۱۷۰,۷۱۲,۶۱۲,۱۳۰	۴۳,۰۵۹,۷۳۸,۵۶۸	سیمان، آهک و گچ
۴.۶۲	۱۳۱,۶۹۸,۵۸۱,۲۳۷	۱۲۵,۹۹۹,۶۸۱,۰۲۱	۴.۱۶	۱۳۷,۷۴۲,۹۹۰,۴۹۷	۱۳۲,۴۵۴,۹۰۲,۴۵۷	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۲.۵۶	۷۳,۱۱۰,۳۸۹,۴۰۰	۷۵,۵۲۷,۵۴۳,۵۵۱	۴.۱۴	۱۳۷,۰۸۴,۴۶۵,۲۵۰	۱۶۴,۱۵۰,۸۱۲,۴۳۳	استخراج کانه های فلزی
۸.۷۳	۲,۴۸۶,۹۸۶,۴۸۹,۸۸۸	۱,۹۷۴,۳۷۷,۰۹۷,۱۲۳	۸.۷۴۰	۲,۸۹۵,۳۳۰,۳۰۸,۶۷۵	۱,۹۸۳,۷۰۹,۸۲۱,۹۴۴	نقل به صفحه بعد



پایست گزارش حسابرسی

رازدار

مورخ ۱۴۰۴ / ۱ / ۲۷

صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی -
 سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۳

۱۴۰۲/۱/۳۰			۱۴۰۳/۱/۳۰			صنعت
درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی‌ها	خالص ارزش فروش	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۸۷.۲۳	۲,۴۸۶,۹۸۶,۴۸۹,۸۸۸	۱,۹۷۴,۳۷۷,۰۹۷,۱۳۳	۲,۸۹۵,۳۲۰,۳۰۸,۶۷۵	۸۷.۴۰	۱,۹۸۳,۷۰۹,۸۲۱,۹۴۴	نقل از صفحه قبل
۲.۳۴	۶۳,۸۹۲,۷۴۶,۴۵۶	۶۸,۵۱۳,۶۹۲,۹۲۹	۹۴,۱۰۲,۷۲۶,۳۶۶	۲.۸۴	۷۰,۳۲۹,۹۳۴,۹۴۲	قند و شکر
۱.۱۵	۳۲,۸۵۳,۳۵۲,۵۰۰	۳۵,۹۵۲,۳۴۵,۳۲۸	۶۸,۵۷۶,۵۲۰,۱۰۳	۲۰.۷	۶۶,۰۰۸,۳۹۸,۴۹۲	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۳.۳۹	۹۶,۵۹۹,۲۹۳,۸۷۵	۳۸,۳۵۹,۴۰۹,۷۰۵	۶۷,۷۲۴,۲۶۰,۸۸۸	۲۰.۴	۶۰,۳۲۱,۸۷۷,۵۱۰	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
۱.۰۹	۳۱,۱۸۸,۳۱۸,۷۴۳	۱۹,۲۸۴,۲۲۰,۲۱۳	۴۶,۳۹۵,۷۰۵,۴۸۷	۱.۴۰	۱۹,۲۸۴,۲۲۰,۲۱۳	لاستیک و پلاستیک
۲.۶۱	۷۴,۳۷۵,۴۱۶,۰۰۰	۶۲,۴۷۲,۷۸۵,۱۳۳	۴۵,۲۹۸,۸۵۸,۵۰۰	۱.۳۷	۵۸,۵۶۸,۲۳۶,۰۶۲	استخراج ذغال سنگ
۱.۲۸	۳۶,۵۳۱,۳۲۷,۵۰۰	۴۸,۸۲۴,۰۸۹,۹۸۹	۳۴,۸۳۱,۵۱۲,۰۰۰	۱.۰۵	۴۸,۸۲۴,۰۸۹,۹۸۹	خدمات فنی و مهندسی
.	.	.	۸,۹۷۹,۲۵۳,۶۵۰	۰.۲۷	۸,۳۲۷,۴۶۳,۷۶۰	ماشین آلات و تجهیزات
.	.	.	۲,۹۲۳,۲۵۲,۵۲۶	۰.۰۹	۱,۸۳۰,۹۱۰,۹۵۹	منسوجات
.	.	.	۱,۹۳۰,۹۳۴,۴۰۱	۰.۰۶	۱,۶۵۸,۹۹۸,۳۷۳	اطلاعات و ارتباطات
۹۸.۹۹	۲,۸۲۲,۳۲۶,۹۵۴,۹۶۲	۲,۲۴۷,۷۸۳,۶۶۰,۴۳۰	۳,۲۶۶,۰۸۳,۲۳۲,۵۹۶	۹۹.۴۳	۲,۳۱۸,۷۶۳,۸۵۲,۲۴۴	جمع

صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی -
سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۳

گ- سرمایه گذاری در سپرده بانکی

۱۴۰۲/۱/۳۰			۱۴۰۲/۱/۳۰		
درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	تاریخ سررسید	نرخ سود
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	تاریخ سپرده گذاری
۰۰۰۶	۱,۷۸۸,۱۵۴,۳۴۶	۰۰۱۷	۵,۵۷۰,۲۳۰,۵۳۲	-	۸
۰۰۰۸	۲,۳۷۶,۱۹۳,۵۹۰	۰۰۱۲	۳,۸۳۹,۷۶۶,۳۰۷	-	۸
۰	۳۵۱,۷۴۴	۰۰۰۰	۵,۹۲۳,۸۱۴	-	۸
۰	۱۰۰,۰۰۰	۰۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	-	۸
۰	-	۰۰۰۰	۱,۳۲۷,۳۸۵	-	۸
۰۰۱۵	۴,۱۶۴,۷۹۸,۶۸۰	۰۰۲۸	۹,۴۱۷,۱۳۹,۹۳۸	-	۸
سپرده های بانکی:					
دی - ۲۰۵۷۹,۷۴۲,۰۰۶					
کوتاه مدت					
۱۴۰۱/۱۰/۱۳۰					
کوتاه مدت					
۱۴۰۱/۱۰/۶۰۱					
کوتاه مدت					
۱۳۹/۸/۱۰۱۱					
کوتاه مدت					
۱۳۹/۷/۱۰۱۱					
کوتاه مدت					
۱۳۹/۷/۱۰۱۱					
کوتاه مدت					
۱۴۰۲/۱۰/۷۰۸					
کوتاه مدت					
۰۲۱۹۳۵۸۴۲۰۰۰۹					
بانک صادرات					
توسعه تعاون - ۲۱۳-۳۱۱-۹۹۱۹۹۱-۱					
۲۹۱۶۲۴۴۱۸- رفاه					

۷- حساب های دریافتی

حساب های دریافتی به تفکیک به شرح زیر است:

۱۴۰۲/۱/۳۰		۱۴۰۲/۱/۳۰	
توزیل شده	توزیل شده	توزیل شده	توزیل شده
ریال	ریال	ریال	ریال
۳۰,۰۶۶,۱۷۹,۰۷۱	۲۸,۰۲۸,۱۶۹,۸۶۹	(۴۹۱,۰۳۰,۳۴۱)	۲۸,۵۱۹,۱۹۰,۱۱۰
۳۰,۰۶۶,۱۷۹,۰۷۱	۲۸,۰۲۸,۱۶۹,۸۶۹	(۴۹۱,۰۳۰,۳۴۱)	۲۸,۵۱۹,۱۹۰,۱۱۰

سود سهام

پژشک گزارش حسابرسی
۱۴۰۳/۱۱/۲۲
روز پنجشنبه

صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن 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.

۱۴۰۳/۱۱/۳۰

مانده ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک دوره	مانده پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۲۱۶,۵۰۷,۳۲۸	۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۲۴۴,۸۲۸,۳۹۴)	۴۷۱,۶۷۸,۹۳۴
۷,۹۴۵,۴۰۸	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۸۲,۹۴۵,۴۰۸)	۷۵,۰۰۰,۰۰۰
۲۲۴,۴۵۲,۷۳۶	۵,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۴۲۷,۷۷۳,۸۰۲)	۵۴۶,۶۷۸,۹۳۴

مخارج نرم افزار

مخارج عضویت در کانون

۹- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق به شرح زیر می باشد:

۱۴۰۳/۱۱/۳۰	۱۴۰۲/۱۱/۳۰
ریال	ریال
۶,۹۱۴,۲۴۰	۱,۴۵۲,۲۴۳
۶,۹۱۴,۲۴۰	۱,۴۵۲,۲۴۳

حساب جاری بانک رفاه -- ۲۹۱۶۲۴۴۸-

۱۰- سایر حسابهای دریافتنی

۱۴۰۳/۱۱/۳۰	۱۴۰۲/۱۱/۳۰
ریال	ریال
۸,۴۷۲,۵۷۷,۶۷۶	.
۸,۴۷۲,۵۷۷,۶۷۶	.

تادیه سهام شرکت بیمه انکابی تهران رواک

۱۱- جاری کارگزاران

نام شرکت کارگزاری

مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۴,۳۱۴,۵۷۷,۸۵۵	۱,۱۵۵,۹۲۱,۳۷۷,۴۰۸	(۱,۱۶۰,۲۳۵,۹۵۵,۲۵۹)	۴
۴,۳۱۴,۵۷۷,۸۵۵	۱,۱۵۵,۹۲۱,۳۷۷,۴۰۸	(۱,۱۶۰,۲۳۵,۹۵۵,۲۵۹)	۴

شرکت کارگزاری بانک رفاه کارگران

صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۳

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

بدهی به ارکان صندوق به شرح زیر است:

ریال	ریال	
۱۴۰۲/۱۱/۳۰	۱۴۰۳/۱۱/۳۰	
۲۸,۷۰۷,۸۸۲,۴۰۶	۳۰,۷۳۷,۵۸۱,۲۲۱	مدیر
۴۲۶,۸۰۰,۰۰۰	۶۰۵,۰۵۲,۷۲۲	متولی
۲۶۹,۷۲۲,۲۲۶,۲۵۱	۲۶۹,۷۲۲,۲۲۶,۲۵۱	ضامن
۴۶۲,۷۰۹,۵۹۷	۶۸۶,۰۸۳,۲۱۶	حسابرس
۳۳,۰۸۰,۰۰۰	۴۰,۷۰۰,۰۰۰	مدیر ثبت
۲۹۹,۳۵۲,۶۹۸,۲۵۴	۳۰۱,۷۹۱,۶۴۳,۴۱۰	

۱۳- حساب های پرداختنی به سرمایه گذاران

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

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

بدهی بابت در خواست صدور واحد های سرمایه گذاری

۱۴- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

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

ریال	ریال	
۱۴۰۲/۱۱/۳۰	۱۴۰۳/۱۱/۳۰	
۸,۷۴۸,۹۴۴,۸۹۸	۸,۷۴۸,۹۴۴,۸۹۸	ذخیره تصفیه
۶۶۴,۸۶۹,۹۹۷	۱,۳۵۲,۸۷۶,۹۵۸	هزینه نرم افزار - ثابت
۱۲۳,۷۶۵,۶۱۶	۱۴۷,۸۵۴,۹۷۹	ذخیره هزینه نرم افزار - متغیر
۹,۵۳۶,۵۸۰,۵۱۱	۱۰,۲۴۹,۶۷۶,۸۳۵	

۱۵- تسهیلات دریافتنی

ریال	ریال	تاریخ اخذ تسهیلات	نرخ بهره	
۱۴۰۲/۱۱/۳۰	۱۴۰۳/۱۱/۳۰			
۱۳۵,۶۸۷,۶۸۵,۷۴۳	۸۳,۹۵۵,۶۹۷,۰۳۲	طی دوره	۲۰	تسهیلات دریافتنی
۲,۱۲۵,۳۳۸,۴۷۹	۱,۳۶۹,۳۲۶,۳۲۳			بهره تسهیلات دریافتی
۱۳۷,۸۱۳,۰۲۴,۲۲۲	۸۵,۳۲۵,۰۲۳,۳۵۵			

صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۳

۱۶- خالص دارایی ها

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

۱۴۰۳/۱۱/۳۰		۱۴۰۲/۱۱/۳۰		
تعداد	ریال	تعداد	ریال	
۲,۸۵۵,۴۸۴	۲,۸۱۶,۵۵۱,۷۸۸,۶۵۵	۳,۳۰۶,۸۰۹	۲,۳۲۹,۵۱۸,۵۹۱,۷۰۹	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۱۰۰,۰۰۰	۹۸,۶۳۶,۵۸۱,۰۰۲	۱۰۰,۰۰۰	۷۲,۶۴۲,۸۸۵,۵۵۱	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۲,۹۵۵,۴۸۴	۲,۹۱۵,۱۸۸,۳۶۹,۶۵۷	۳,۳۰۶,۸۰۹	۲,۴۰۲,۱۶۱,۴۷۷,۲۶۰	

۱۷- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

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

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰
	ریال	ریال
سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس	۱۷-۱	۱۲۷,۵۴۴,۷۸۶,۱۸۲
سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم سهام	۱۷-۲	(۱۲۶,۶۸۷,۸۱۱)
		۳۱۷,۸۰۰,۶۶۸,۸۸۴



پایست گزارش حسابرسی

رازدار

مهرخ ۱۴۰۴ / ۱۱ / ۲۷

صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۳

۱۷-۱ سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس با فرابورس

سال مالی منتهی به
۱۴۰۲/۱/۳۰

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱/۳۰

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	تعداد	توضیحات
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
.	۶۸,۹۷۰,۸۱۸,۳۵۰	(۷۹۴,۶۶۸,۳۴۸)	(۱۵۰,۹۸۵,۶۰۲)	(۸۹,۰۱۷,۱۷۷,۵۰۰)	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	توسعه خدمات دریایی و بندری سینا
۱,۹۲۶,۷۳۳,۹۹۳	۱۵,۶۳۹,۰۲۴,۱۰۷	(۳۲۸,۷۶۳,۱۷۳)	(۶۲,۴۶۴,۵۳۸)	(۴۹,۷۲۳,۳۸۰,۹۷۱)	۶۵,۷۵۲,۶۳۴,۷۸۹	بیمه ملت
.	۱۳,۸۴۲,۰۸۳,۳۱۷	(۳۸۶,۳۰۰,۶۷۵)	(۵۴,۳۷۷,۶۶۹)	(۴۳,۰۵۷,۴۷۴,۵۶۰)	۵۷,۳۴۰,۱۳۵,۱۲۱	بانک پارسیان
۱۴,۴۹۶,۳۳۴,۱۰۵	۸,۰۲۱,۳۱۳,۳۵۳	(۱۳۰,۵۴۶,۶۲۳)	(۳۴,۸۰۳,۳۴۱)	(۱۷,۹۳۲,۶۶۱,۹۹۹)	۲۶,۱۰۹,۳۳۴,۵۱۶	بانک ملت
۳,۳۸۸,۴۷۳,۷۳۰	۶,۸۵۸,۹۲۸,۴۷۰	(۱۵۵,۷۲۶,۶۷۸)	(۲۹,۵۸۷,۷۴۳)	(۲۴,۱۰۱,۰۹۲,۵۳۹)	۳۱,۱۴۵,۳۳۵,۴۳۰	ملی صنایع مس ایران
۴۳۲,۵۹۵,۰۹۳	۴,۸۶۴,۵۶۵,۳۳۲	(۱۰۰,۳۳۸,۴۱۸)	(۹,۰۶۳,۸۸۶)	(۱۵,۰۸۳,۷۱۶,۸۳۶)	۲۰,۰۶۷,۶۸۴,۴۷۲	بانک صادرات ایران
.	۴,۰۴۱,۱۱۷,۰۲۳	(۸۳,۴۸۱,۳۷۵)	(۱۵,۸۶۱,۲۶۶)	(۱۲,۵۵۵,۸۱۵,۳۳۶)	۱۶,۶۹۶,۳۷۵,۰۰۰	توسعه نیشکر و صنایع جانبی
.	۳,۳۱۵,۸۱۹,۴۹۶	(۵۲,۹۹۵,۰۰۰)	(۱۰,۰۶۹,۰۱۰)	(۷,۳۳۰,۱۱۶,۴۹۴)	۱۰,۵۵۹,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)
۶,۵۳۰,۹۳۱,۵۷۳	۳,۱۷۲,۴۳۵,۲۸۴	(۱,۶۴,۵۸۶,۸۸۹)	(۳۱,۳۷۱,۰۹۶)	(۲۹,۴۴۹,۰۸۴,۴۶۷)	۳۲,۹۱۷,۳۷۷,۷۳۶	پالایش نفت اصفهان
.	۲,۳۱۷,۲۱۲,۵۹۱	(۴۸,۴۴۷,۵۰۳)	(۹,۲۰۴,۸۸۹)	(۷,۳۱۴,۶۳۵,۶۶۷)	۹,۶۸۹,۵۰۰,۶۵۰	مدیریت نیروگاهی ایرانیان مینا
.	۲,۳۰۱,۸۲۰,۸۶۷	(۷۶,۶۴۹,۹۹۹)	(۱۴,۵۶۳,۳۸۸)	(۱۳,۰۳۴,۹۶۵,۷۴۶)	۱۵,۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	ایران خودرو
.	۲,۰۷۸,۷۴۸,۸۳۳	(۱۲۳,۱۸۵,۵۲۵)	(۷۵,۳۰۵,۰۰۹)	(۲۴,۳۹۹,۸۶۶,۳۲۲)	۲۶,۶۳۷,۱۰۵,۵۸۹	سایپا
۲۶,۷۷۵,۹۶۸,۴۹۴	۱۳۵,۴۳۳,۸۸۶,۷۲۳	(۲,۳۵۵,۵۹۰,۱۰۶)	(۴۲۷,۵۵۷,۷۳۷)	(۳۳۲,۸۹۰,۹۸۸,۳۳۷)	۴۷۱,۱۱۸,۰۲۲,۹۰۳	جمع نقل به صفحه بعد



گروه سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه

راژدار

مورخ: ۱۴۰۴ / ۱ / ۲۷

صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۳

سال مالی منتهی به
۱۴۰۲/۱/۳۰

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱/۳۰

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کاربرد فروش	ارزش دفتری	مبلغی فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۲۶,۷۷۵,۹۶۸,۴۹۴	۱۳۵,۴۳۳,۸۸۶,۷۳۳	(۳,۳۵۵,۵۹۰,۱۰۶)	(۴۴۷,۵۵۷,۷۳۷)	(۳۳۲,۸۹۰,۹۸۸,۳۳۷)	۴۷۱,۱۱۸,۰۲۳,۹۰۳	۱۴,۰۳۱,۲۳۲	جمع نقل از صفحه قبل
۴,۵۲۷,۰۴۳,۶۳۳	۲۰,۲۳۶,۶۳۷,۷۹۶	(۴۷,۵۱۰,۸۹۰)	(۹۰,۳۷۰,۱۰۰)	(۷,۴۳۳,۹۷۶,۳۳۰)	۹۵,۲۰۱,۱۷۸,۰۲۶	۱,۷۰۰,۰۰۰	فولاد مبارکه اصفهان
۵,۴۵۱,۶۴۲,۷۵۲	۱,۹۷۸,۷۳۵,۵۲۵	(۳۷۸,۱۲۱,۹۹۸)	(۴۳,۳۴۶,۳۷۸)	(۴۳,۴۰۸,۱۷۵,۴۰۰)	۴۵,۶۲۸,۳۹۹,۲۵۱	۱۴,۰۳۱,۲۳۲	توسعه‌مادن و نظرات
۰	۱,۷۴۰,۰۵۵,۵۶۸	(۴۰,۱۱۷,۳۵۳)	(۷,۶۲۳,۰۶۹)	(۶,۳۳۵,۶۵۶,۸۴۰)	۸۰,۳۳۴,۵۱,۷۳۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	تولیدی برنا باطری
۰	۱,۴۳۰,۱۱۵,۳۴۳	(۹۴,۱۰۵,۸۳۳)	(۱۷,۸۷۹,۴۱۷)	(۱۷,۳۸۹,۶۴۳,۳۳۷)	۱۸,۸۳۱,۱۶۴,۹۱۰	۶۸۷,۰۰۰	نشاسته و گلوکز آردینه
۰	۷۳۴,۳۳۰,۰۸۳	(۱۱,۹۸۸,۴۹۰)	(۳,۳۷۷,۷۵۶)	(۱,۶۵۹,۰۱۱,۶۴۲)	۲,۳۹۷,۶۹۷,۹۷۰	۲۵۰,۰۰۱	صنایع ارتباطی آوا
۲,۱۸۷,۹۴۱,۳۶۰	۶۷۸,۱۱۲,۹۶۷	(۸۵,۵۷۷,۱۱۲)	(۱۶,۳۵۹,۴۷۳)	(۱۶,۳۳۵,۴۷۳,۸۷۶)	۱۷,۱۱۵,۴۳۲,۴۷۸	۵۸۱,۰۹۰۹	پالایش نفت تهران
۰	۵۰۱,۸۷۵,۹۱۶	(۱۱,۷۳۳,۷۵۰)	(۲,۳۲۹,۳۷۵)	(۱,۸۳۰,۹۱۰,۹۵۹)	۲,۳۴۶,۷۵۰,۰۰۰	۲۲۵,۰۰۰	نساجی باککن
۰	۴۶۳,۷۳۸,۳۳۵	(۳۴,۰۸۲,۰۶۳)	(۴,۵۷۵,۴۰۱)	(۴,۳۲۴,۰۳۰,۴۱۴)	۴,۸۱۶,۴۰۶,۳۸۳	۱,۶۳۰,۳۷۰	ایران خودرو دیزل
۹۹۰,۰۳۴,۶۶۵	۱۶۷,۸۳۰,۱۸۵	(۱۱۴,۰۷۳,۰۶۸)	(۳۱,۶۷۳,۵۴۸)	(۳۳,۵۱۱,۰۴۶,۷۹۹)	۲۳,۸۱۴,۵۱۳,۶۰۰	۴۶۳,۶۷۳	سیمان خوزستان
۹۹۷,۸۵۸,۴۷۴	۱۵۴,۶۶۷,۷۲۵	(۱۳,۹۳۷,۹۶۶)	(۲,۶۴۶,۳۱۳)	(۲,۶۱۴,۳۵۱,۴۹۶)	۲,۷۸۵,۵۹۲,۴۰۰	۱۰۰,۰۰۰	پخش هجرت
۰	۱۰۰,۳۹۴,۵۰۹	(۵۰,۹۱۶,۱۰۴)	(۹,۶۷۳,۹۳۵)	(۱۰,۰۱۵,۳۳۶,۴۶۲)	۱۰,۱۸۳,۳۳۱,۰۱۰	۹۳۹,۴۴۵	قندهکستان
۱,۳۳۶,۹۴۶,۶۳۹	۶۴,۸۰۸,۵۷۶	(۳,۶۶۹,۰۳۷)	(۶۹۷,۰۸۸)	(۶۶۴,۶۳۲,۹۰۰)	۷۳۳,۸۰۷,۶۰۱	۱۶۰,۳۲۱	مدتی‌رو صنعتی چادرملو
۴۲,۲۵۷,۴۲۵,۰۰۷	۱۴۵,۴۱۸,۳۸۵,۳۵۰	(۳,۰۸۱,۴۳۳,۶۳۰)	(۵۸۵,۴۶۵,۳۵۰)	(۴۶۷,۳۰۱,۵۴۴,۷۸۲)	۶۱۶,۲۸۶,۷۳۹,۱۱۲		جمع نقل به صفحه بعد

پروست گزارش حسابرسی

راژر

۱۴۰۳ / ۱ / ۲۷

مهر

صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۳

سال مالی منتهی به
۱۴۰۲/۱/۳۰

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱/۳۰

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کاربرد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۴۲,۳۵۷,۴۲۵,۰۰۷	۱۴۵,۴۱۸,۳۸۵,۳۵۰	(۳,۰۸۱,۳۳۳,۶۳۰)	(۵۸۵,۴۶۵,۳۵۰)	(۴۶۷,۲۰۱,۵۴۴,۷۸۲)	۶۱۶,۱۸۶,۷۲۹,۱۱۲	۱	جمع نقل از صفحه قبل
۰	(۱,۶۱۹)	۰	۰	(۱,۶۲۰)	۱	۱	بیمه آسیا
۰	(۳,۹۱۱)	۰	۰	(۳,۹۱۲)	۱	۱	گشت و صنعت چین چین
۱۰,۵۸۲,۷۶۸,۴۳۵	(۷,۰۹۷)	۰	۰	(۷,۰۹۹)	۲	۲	بیمین دیزل
۰	(۱۰,۹۱۴)	۰	۰	(۱۰,۹۱۵)	۱	۱	تولیدات پتروشیمی قائمیه پتیر
۳,۱۰۸,۵۷۸,۱۷۴	(۳۷,۰۴۴,۶۰۴)	(۷,۸۱۳,۶۶۹)	(۱,۴۳۴,۵۶۱)	(۱,۵۹۰,۴۸۰,۰۰۴)	۱,۵۶۲,۷۳۳,۶۳۰	۲۰۰,۰۰۰	سپید ماکیان
۰	(۵۴,۱۹۱,۳۳۲)	(۱,۳۱۸,۷۰۶)	(۳۳۱,۵۵۲)	(۳۹۶,۴۸۲,۳۷۵)	۲۳۳,۷۴۱,۲۰۱	۵۶,۶۸۵	حمل و نقل گهر ترابر سیرجان
۲۶,۳۵۸,۳۶۷	(۹۷,۹۸۶,۳۳۳)	(۳۷,۶۴۴,۶۳۶)	(۷,۱۵۲,۳۷۲)	(۷,۵۸۲,۱۱۶,۳۷۵)	۷۵۲۸,۹۲۷,۰۶۰	۱۵۰,۰۰۰	پروتو بار فلزات خلیج فارس
۳۷,۹۴۸,۵۳۷	(۱۷۵,۱۶۹,۲۴۰)	(۳۲,۴۶۸,۹۱۱)	(۴,۳۶۹,۰۸۴)	(۴,۶۴۲,۳۱۳,۴۹۵)	۴,۴۴۳,۷۸۲,۲۵۰	۲۰۰,۰۰۰	زغال سنگ پرونده طیس
۰	(۲۵۹,۹۴۴,۰۳۹)	(۷,۴۴۷,۵۰۰)	(۱,۴۱۴,۹۹۹)	(۱,۷۴۰,۵۸۱,۵۴۰)	۱,۴۸۹,۵۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	سیمان صوفیان
۲,۶۹۲,۹۸۳,۱۴۷	(۲۶۷,۱۴۶,۲۷۲)	(۶۰,۳۳۰,۳۳۹)	(۱۱,۴۶۰,۷۵۹)	(۱۲,۲۵۹,۴۳۰,۸۵۴)	۱۲,۰۶۴,۰۶۵,۶۷۰	۷۵۴,۷۶۲	فروسیلیمیم خمین
۱۲,۳۷۲,۳۹۱,۸۸۱	(۳۳۲,۹۸۵,۱۴۶)	(۱۳۸,۷۴۸,۶۱۵)	(۳۴,۴۶۱,۶۷۸)	(۲۵,۹۱۹,۴۹۷,۸۰۳)	۲۵,۷۴۹,۷۲۲,۹۰۰	۳,۳۴۷,۷۴۳	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
۰	(۳۶۷,۷۹۹,۹۷۴)	(۱۵,۶۷۰,۰۰۱)	(۲,۹۷۷,۲۵۲)	(۳,۴۸۳,۱۵۲,۷۳۲)	۲,۱۳۴,۰۰۰,۰۰۱	۱۰۰,۰۰۱	سیمرغ
۷۱,۱۷۸,۳۵۳,۵۳۸	۱۴۳,۸۳۵,۹۹۴,۸۷۹	(۳,۳۶۲,۷۶۵,۹۹۷)	(۶۳۸,۹۱۷,۵۵۷)	(۵۲۴,۷۱۵,۵۳۳,۳۹۶)	۶۷۲,۵۵۳,۲۰۱,۸۲۹		جمع نقل به صفحه بعد

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

سال مالی منتهی به
۱۴۰۲/۱/۳۰

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱/۳۰

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کاربرد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۷۱,۱۷۸,۳۵۳,۵۳۸	۱۲۳,۸۳۵,۹۹۴,۸۷۹	(۳,۳۶۲,۷۶۵,۹۹۷)	(۶۳۸,۹۱۷,۵۵۷)	(۵۲۴,۷۱۵,۵۳۳,۳۹۶)	۶۷۲,۵۵۳,۲۰۱,۸۲۹		جمع نقل از صفحه قبل
۲۷۶,۹۲۰,۸۸۳	(۵۰۹,۷۰۶,۱۰۷)	(۹۰,۴۳۶,۳۱۵)	(۱۷,۱۸۳,۶۰۵)	(۱۸,۴۸۹,۳۳۰,۰۴۱)	۱۸۰,۸۷۳,۳۴۲,۷۵۵	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک اقتصاد نوین
۴۳۰,۰۶۰,۰۹۸	(۱,۵۳۵,۴۷۵,۸۷۹)	(۳۹,۶۶۹,۸۹۴)	(۵,۶۳۷,۱۳۹)	(۷,۴۴۴,۱۴۸,۰۵۶)	۵,۹۳۳,۹۷۹,۳۰۰	۲۶۰,۵۸۰	آنتی بیوتیک سازی ایران
۴,۷۱۴,۷۵۵,۶۹۰	(۱۴,۳۴۶,۰۲۶,۷۱۱)	(۳۵۵,۸۴۳,۵۱۰)	(۶۷,۶۰۹,۵۸۱)	(۸۴,۹۹۱,۳۷۵,۰۰۰)	۷۱,۱۶۸,۷۰۱,۳۸۰	۹۰,۰۰۰,۰۰۰	پالایش نفت بندر عباس
۳۳,۷۷۴,۳۲۴,۷۷۵	.	.	.	.	.	.	ملی شیمی کشاورز
۳۴,۳۲۳,۶۰۸,۶۶۴	.	.	.	.	.	.	گروه توسعه مالی مهر آیندگان
۳۴,۳۶۴,۰۵۶,۳۷۶	.	.	.	.	.	.	بانک تجارت
۲۱,۹۴۶,۳۸۵,۱۳۸	.	.	.	.	.	.	صنایع فوآل‌آژ ایران
۱۹,۵۶۱,۲۷۰,۷۵۰	.	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری سپه
۱۷,۶۷۵,۲۳۹,۴۷۹	.	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری آتیه دماوند
۱۰,۷۴۰,۳۵۴,۳۶۸	.	.	.	.	.	.	پتروشیمی شیراز
۱۰,۰۷۷,۸۳۸,۳۹۰	.	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری مسکن جنوب
۹,۶۳۷,۹۶۹,۶۴۱	.	.	.	.	.	.	بهار رز عالیس چاران
۲۴۸,۴۹۰,۹۳۷,۶۸۹	۱۲۷,۵۴۴,۷۸۶,۱۸۳	(۳,۸۳۸,۷۱۵,۶۱۶)	(۷۳۹,۳۴۶,۸۷۲)	(۶۳۵,۶۳۰,۳۷۶,۴۹۴)	۷۶۷,۷۴۳,۱۲۵,۱۶۴		جمع نقل به صفحه بعد

گزارش حسابرسی

راژدار

۱۳۰۳ / ۱ / ۲۰۲

صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۳

سال مالی منتهی به
۱۴۰۲/۱/۳۰

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱/۳۰

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	حالیات	کاربرد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۲۴۸,۴۹۰,۹۳۷,۶۸۹	۱۲۷,۵۴۴,۷۸۶,۱۸۲	(۳,۸۳۸,۷۱۵,۶۱۶)	(۷۲۹,۲۴۶,۸۷۲)	(۶۲۵,۶۳۰,۳۷۶,۴۹۴)	۷۶۷,۷۴۳,۱۲۵,۱۶۴	.	جمع نقل از صفحه قبل
۹,۵۲۵,۱۲۵۵,۱۱۲	.	.	.	.	.	.	س. الماس حکمت ایرانیان
۹,۳۹۶,۵۵۰,۵۰۴	.	.	.	.	.	.	بورس انرژی ایران
۸,۴۸۳,۹۳۹,۸۹۱	.	.	.	.	.	.	پخش رازی
۷,۳۵۶,۰۶۳,۷۹۰	.	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی
۷,۰۷۲,۸۶۰,۴۹۶	.	.	.	.	.	.	صنایع لاستیکی سپند
۵,۱۸۷,۹۴۶,۸۴۷	.	.	.	.	.	.	کالسیمین
۳,۹۱۶,۳۵۹,۱۹۱	.	.	.	.	.	.	نخترسی و نساجی خسروی خراسان
۳,۷۵۴,۳۸۶,۱۴۶	.	.	.	.	.	.	پتروشیمی پردیس
۳,۵۳۱,۷۸۱,۹۵۹	.	.	.	.	.	.	توسعه صنایع و معادن کوثر
۲,۷۸۲,۵۶۳,۴۶۴	.	.	.	.	.	.	پارس فتر
۲,۵۵۹,۸۷۸,۲۳۷	.	.	.	.	.	.	شرکت خمیرمایه رضوی
۳۱۲,۱۴۹,۳۱۳,۵۳۶	۱۲۷,۵۴۴,۷۸۶,۱۸۲	(۳,۸۳۸,۷۱۵,۶۱۶)	(۷۲۹,۲۴۶,۸۷۲)	(۶۲۵,۶۳۰,۳۷۶,۴۹۴)	۷۶۷,۷۴۳,۱۲۵,۱۶۴	.	جمع نقل به صفحه بعد

سال مالی منتهی به
۱۴۰۲/۱/۳۰

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱/۳۰

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کاربرد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱/۳۰
-----------------	-----------------	--------	-------------	------------	-----------	--------------------------------

ریال

ریال

ریال

ریال

ریال

ریال

۳۱۲,۱۴۹,۳۱۳,۵۲۶

۱۲۷,۵۴۴,۷۸۶,۱۸۲

(۳,۸۳۸,۷۱۵,۶۱۶)

(۷۲۹,۳۴۶,۸۷۲)

(۶۳۵,۶۳۰,۳۷۶,۴۹۴)

۷۶۷,۷۲۳,۱۲۵,۱۶۴

جمع نقل از صفحه قبل

۲,۵۴۰,۷۸۷,۰۸۱

.

.

.

.

.

سیمان فارس و خوزستان

۲,۴۳۳,۳۴۴,۰۹۴

.

.

.

.

.

تینان الکترونیک

۲,۳۸۶,۸۰۳,۰۳۴

.

.

.

.

.

سرمایه گذاری تامین اجتماعی

۲,۱۴۸,۰۰۰,۳۷۹

.

.

.

.

.

تولیدی مخازن گاز طبیعی آسیاناما

(۸,۷۵۴,۱۴۶)

.

.

.

.

.

صنعتی بهیلاک

(۶۶۰,۵۳۸۰,۵۹۰)

.

.

.

.

.

فوب آهن اصفهان

۳۱۵,۰۴۴,۱۱۳,۱۶۸

۱۲۷,۵۴۴,۷۸۶,۱۸۲

(۳,۸۳۸,۷۱۵,۶۱۶)

(۷۲۹,۳۴۶,۸۷۲)

(۶۳۵,۶۳۰,۳۷۶,۴۹۴)

۷۶۷,۷۲۳,۱۲۵,۱۶۴

جمع

سال مالی منتهی به
۱۴۰۲/۱/۳۰

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱/۳۰

سود (زیان) فروش

سود (زیان) فروش

مالیات

کاربرد فروش

ارزش دفتری

بهای فروش

تعداد

ریال

ریال

ریال

ریال

ریال

ریال

۲,۷۵۴,۵۵۵,۷۱۶

(۱,۲۶۶,۸۷۸,۱۱۱)

(۱۱,۳۶۹,۳۱۰)

(۲,۱۶۰,۱۴۴)

(۲,۳۸۷,۰۲۰,۲۸۴)

۲,۷۷۳,۸۶۱,۹۲۷

۱,۰۲۶,۳۳۴

ح. معدنی و صنعتی چادرملو

۲,۷۵۴,۵۵۵,۷۱۶

(۱,۲۶۶,۸۷۸,۱۱۱)

(۱۱,۳۶۹,۳۱۰)

(۲,۱۶۰,۱۴۴)

(۲,۳۸۷,۰۲۰,۲۸۴)

۲,۳۷۳,۸۶۱,۹۲۷

جمع

صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۳

۱۸- سود (زیان) تحقق نیافته اوراق بهادار

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۲۶۶,۳۵۱,۷۸۴,۷۶۴	۵۱۵,۰۴۵,۶۵۳,۰۱۵	۱۸-۱ سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام بوری یا فراورسی
	(۱,۶۷۰,۳۸۹,۴۶۱)	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری حق تقدم سهام
۲۶۶,۳۵۱,۷۸۴,۷۶۴	۵۱۳,۳۷۵,۱۶۲,۵۵۴	

۱۸-۱ سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام بوری یا فراورسی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱/۳۰	ریال	ریال	ریال	تعداد	
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای بازار	بیمه ملت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۶,۵۸۳,۱۵۴,۰۵۶	۷۲,۸۸۳,۷۴۵,۹۷۱	(۶۵۳,۳۰۰,۰۰۰)	(۱۳۴,۱۲۷,۰۰۰)	(۵۶,۹۹۸,۸۲۷,۰۳۹)	۱۳۰,۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۵۰۰,۰۰۰
۲۱,۵۳۱,۱۸۲,۵۰۰	۵۵,۷۵۹,۵۷۷,۹۹۴	(۷۸۸,۹۰۰,۰۰۰)	(۱۴۹,۸۹۱,۰۰۰)	(۱۰۱,۰۸۱,۶۳۱,۰۰۶)	۱۵۷,۷۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰
۳,۰۵۶,۷۰۳,۷۶۸	۴۸,۵۵۴,۳۷۲,۳۵۰	(۶۱۰,۶۲۵,۰۰۰)	(۱۱۶,۰۱۸,۷۵۰)	(۷۲,۸۴۳,۹۸۴,۰۰۰)	۱۲۲,۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰
۳۴,۵۳۶,۷۴۳,۰۴۰	۴۷,۷۴۶,۷۱۲,۱۶۷	(۷۳۸,۶۱۹,۷۶۶)	(۱۴۰,۳۲۷,۷۵۶)	(۹۹,۰۹۸,۲۸۳,۵۰۱)	۱۴۷,۷۳۳,۹۵۳,۱۹۰	۱۷,۷۷۶,۶۴۹
۸,۵۷۳,۶۸۷,۳۰۰	۳۴,۳۹۰,۳۵۱,۷۶۵	(۲۸۶,۳۹۲,۵۰۰)	(۵۴,۲۹۵,۵۷۵)	(۳۳,۶۲۷,۵۶۰,۱۶۰)	۵۷,۳۵۸,۵۰۰,۰۰۰	۶۵۰,۰۰۰
(۱,۸۳۰,۴۵۰,۳۳۸)	۳۳,۳۷۰,۳۵۸,۵۴۲	(۶۳۲,۸۵۰,۰۰۰)	(۱۲۰,۲۴۱,۵۰۰)	(۹۲,۳۴۶,۶۴۹,۹۵۸)	۱۲۶,۵۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۶,۳۸۹,۸۵۴,۴۲۸	۳۱,۵۳۱,۳۶۵,۹۹۹	(۶۰۹,۶۰۰,۰۰۰)	(۱۱۵,۸۷۴,۰۰۰)	(۸۹,۶۶۳,۳۱۰,۰۰۱)	۱۲۱,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۲۸,۷۲۹,۸۷۴,۷۵۴	۳۳۴,۱۳۶,۱۸۴,۶۸۸	(۴,۳۳۰,۱۸۷,۲۶۶)	(۸۲۰,۸۳۵,۵۸۱)	(۵۳۴,۷۶۰,۲۴۵,۶۵۵)	۸۶۴,۰۳۷,۴۵۳,۱۹۰	جمع نقل به صفحه بعد



روزگار ۱۴۰۳/۱/۲۲

سال مالی منتهی به
۱۴۰۳/۱/۳۰

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱/۳۰

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای بازار	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱۲۸,۷۲۹,۸۷۴,۷۵۴	۳۲۴,۱۳۶,۱۸۴,۶۸۸	(۴,۳۲۰,۱۸۷,۳۶۶)	(۸۲۰,۸۳۵,۵۸۱)	(۵۳۴,۷۶۰,۳۴۵,۶۵۵)	۸۶۴,۳۷۰,۴۵۳,۱۹۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	جمع نقل از صفحه قبل
(۳,۳۷۳,۸۸۶,۹۲۵)	۳۰,۸۶۵,۲۵۲,۴۹۶	(۵۴۹,۷۵۰,۰۰۰)	(۱۰۴,۴۵۳,۵۰۰)	(۷۸,۴۳۰,۵۴۵,۰۰۴)	۱۰۹,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	بخش هجرت
۳۶,۶۶۹,۰۱۳,۱۳۹	۲۸,۵۹۶,۳۴۱,۳۳۰	(۷۵۸,۸۰۰,۰۰۰)	(۱۴۴,۱۷۳,۰۰۰)	(۱۲۲,۳۶۰,۷۸۶,۶۷۰)	۱۵۱,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۰۰۰,۰۰۰	فولاد مبارکه اصفهان
(۱۸,۴۴۱,۱۶۸,۸۶۸)	۲۵,۵۷۱,۹۳۶,۳۴۶	(۵۸۷,۶۵۰,۰۰۰)	(۱۱۱,۶۵۳,۵۰۰)	(۹۱,۳۵۸,۷۶۰,۲۵۴)	۱۱۷,۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	ایران خودرو
(۴,۶۳۰,۹۴۶,۴۷۳)	۲۵,۳۸۳,۶۱۴,۹۷۴	(۳۹۸,۶۷۷,۷۵۸)	(۷۵,۷۴۸,۷۷۴)	(۵۳,۸۷۷,۵۰۹,۹۹۴)	۷۹,۷۳۵,۵۵۱,۵۰۰	۱۳,۱۷۹,۴۳۰	قندکامکنان
۱۳,۸۲۷,۳۲۵,۴۹۹	۲۰,۳۶۸,۶۷۹,۵۰۰	(۳۷۰,۸۵۰,۰۰۰)	(۵۱,۴۶۱,۵۰۰)	(۳۳,۵۷۹,۰۰۹,۰۰۰)	۵۴,۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	سیمان فارس و خوزستان
۱۵,۶۸۳,۶۳۴,۶۰۵	۱۶,۷۹۹,۴۴۵,۰۰۰	(۶۴۷,۵۰۰,۰۰۰)	(۱۳۳,۲۵۰,۰۰۰)	(۱۱۱,۹۳۰,۳۰۰,۰۰۰)	۱۳۹,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری تامین اجتماعی
۱۳,۳۱۵,۳۹۹,۷۴۹	۱۵,۳۰۷,۳۸۶,۷۳۶	(۳۳۳,۳۶۷,۰۶۱)	(۴۴,۳۳۹,۷۴۲)	(۳۱,۱۸۸,۳۱۸,۷۵۱)	۴۶,۶۷۳,۴۱۲,۳۹۰	۱,۳۲۸,۵۷۱	صنایع لاستیکی سپند
۱۳,۷۴۹,۶۹۹,۵۹۸	۱۴,۳۵۲,۹۳۲,۵۴۳	(۳۵۴,۹۱۷,۹۶۶)	(۳۸,۴۳۴,۴۱۳)	(۳۶,۴۱۷,۳۱۸,۱۹۸)	۵۰,۹۸۳,۵۹۳,۱۲۰	۵۰۰,۱۳۰,۱۲۶	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
۱۹,۶۳۸,۳۰۴,۵۱۳	۱۳,۵۴۷,۴۷۷,۱۵۱	(۳۰۱,۵۳۹,۶۶۰)	(۵۷,۲۹۰,۶۲۵)	(۴۶,۳۹۹,۶۳۴,۵۵۴)	۶۰,۳۰۵,۹۱۲,۰۰۰	۹۵۵,۷۳۰	سیمان خوزستان
(۱۴,۷۵۸,۱۴۰,۸۹۰)	۱۳,۴۹۰,۳۵۲,۶۴۳	(۵۵۶,۵۷۵,۰۰۰)	(۱۰۵,۷۴۹,۲۵۰)	(۹۷,۱۶۲,۴۳۳,۱۰۷)	۱۱۱,۳۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۱,۰۰۰,۰۰۰	سایپا
۴,۳۲۹,۳۹۸,۸۱۷	۱۳,۳۹۴,۸۸۴,۳۹۸	(۳۸۰,۳۳۴,۵۹۲)	(۵۳,۳۴۳,۶۷۳)	(۴۲,۳۱۶,۵۶۶,۷۳۲)	۵۶,۰۴۹,۹۱۸,۳۸۴	۹۱,۷۲۶,۵۴۴	بانک صادرات ایران
۲۰,۳۱۳,۸۰۷,۷۰۷	۱۳,۱۶۳,۸۵۸,۶۱۶	(۶۰۹,۱۷۰,۰۹۶)	(۱۱۵,۷۴۲,۳۱۸)	(۱۰۷,۹۴۵,۳۴۸,۰۹۰)	۱۲۱,۸۳۴,۰۱۹,۱۲۰	۲۵,۱۷۲,۳۱۸	پالایش نفت اصفهان
(۳,۳۲۵,۶۹۹,۸۳۴)	۱۳,۳۸۵,۸۶۳,۰۰۰	(۱۸۲,۶۰۰,۰۰۰)	(۳۴,۶۹۴,۰۰۰)	(۲۲,۹۱۶,۸۴۳,۰۰۰)	۳۶,۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	پتروشیمی شیراز
۳۳,۳۲۵,۰۳۷	۱۱,۴۰۸,۸۴۸,۱۵۱	(۳۹۰,۷۰۱,۵۷۳)	(۵۵,۳۳۳,۳۹۹)	(۴۶,۳۸۵,۵۳۱,۵۹۵)	۵۸,۱۴۰,۳۱۴,۶۱۸	۱۷,۳۱۳,۹۷۱	گشت و صنعت جوبین
۳۲۰,۷۶۹,۷۵۰,۴۲۸	۵۷۸,۴۳۷,۸۴۷,۴۷۲	(۱۰,۳۴۲,۵۰۰,۹۷۳)	(۱,۹۳۶,۰۷۵,۱۸۴)	(۱,۴۵۷,۸۳۸,۷۷۰,۵۹۴)	۲,۰۴۸,۵۰۰,۹۴۴,۳۲۲		جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۳

سال مالی منتهی به
۱۴۰۲/۱/۳۰

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱/۳۰

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای بازار	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۲۳۰,۷۶۹,۷۵۰,۴۲۸	۵۷۸,۴۷۲,۸۴۷,۲۷۲	(۱۰,۲۴۲,۵۰۰,۹۷۲)	(۱,۹۴۶,۷۵۵,۱۸۴)	(۱,۴۵۷,۸۳۸,۷۷۰,۵۹۴)	۲۰,۴۸۵,۵۰۰,۹۴۳,۲۲۳	۶,۵۰۶,۵۵۹	جمع نقل از صفحه قبل
.	۹,۹۰۵,۲۴۰,۱۶۵	(۵۲۴,۷۵۷,۲۰۹)	(۹۹,۷۰۳,۸۷۰)	(۹۴,۴۳۱,۷۴۰,۶۲۶)	۱۰۴,۹۵۱,۴۴۱,۸۷۰	۶,۵۰۶,۵۵۹	داروسازی ایرورجان
.	۹,۰۷۲,۸۷۲,۸۳۹	(۳۷۰,۵۴۲,۶۶۴)	(۵۱,۴۰۳,۱۰۶)	(۴۴,۷۱۲,۷۱۴,۲۶۷)	۵۴,۱۰۸,۵۳۲,۸۷۶	۱۲,۵۶۵,۸۴۶	حمل و نقل گه‌ترابزر سیرجان
۶,۰۲۳,۹۴۳,۰۰۰	۷,۵۵۵,۵۳۴,۱۰۱	(۲۵۲,۳۳۹,۹۳۵)	(۳۷,۹۴۲,۶۸۸)	(۴۲,۵۷۰,۱۸۰,۳۳۶)	۵۰,۴۶۵,۹۸۷,۰۶۰	۳,۸۹۹,۹۹۹	تولیدات پتروشیمی قائم‌بصر
(۷,۶۷۷,۳۴۸,۰۹۱)	۷,۳۱۶,۸۰۴,۰۶۶	(۳۱۹,۱۰۰,۰۰۰)	(۶۰,۶۲۹,۰۰۰)	(۵۶,۳۳۳,۴۶۷,۹۳۴)	۶۳,۸۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	بالایش نفت تهران
.	۶,۸۳۹,۳۲۲,۳۵۳	(۸۱,۹۲۲,۵۰۰)	(۱۵,۵۶۵,۱۷۵)	(۹,۴۵۷,۷۷۹,۸۷۲)	۱۶,۳۸۴,۵۰۰,۰۰۰	۴۹۵,۰۰۰	دارویی و نهاده های زاکوس دارو
۲۳,۵۵۸,۹۸۵,۰۰۰	۵,۹۶۸,۵۳۲,۵۱۹	(۳۶۲,۹۰۱,۳۳۱)	(۶۸,۹۵۱,۲۳۴)	(۶۶,۱۷۹,۸۷۱,۳۷۹)	۷۲,۵۸۰,۳۴۶,۳۶۳	۴۲,۶۶۹,۱۶۳	سیمخ
(۳,۵۰۶,۶۴۴,۵۰۸)	۵,۷۹۴,۱۰۴,۹۴۲	(۳۹۰,۳۱۵,۶۹۰)	(۵۵,۱۵۹,۹۸۱)	(۵۱,۹۳۳,۵۵۷,۳۹۹)	۵۸,۰۶۳,۱۳۷,۹۱۲	۱۴,۰۴۵,۳۶۸	صنعتی بهپاک
(۳,۰۹۹,۰۱۲,۸۲۸)	۴,۶۷۷,۰۷۹,۳۷۵	(۳۰۳,۱۶۲,۴۶۴)	(۵۷,۶۰۰,۸۶۸)	(۵۵,۵۹۴,۶۵۰,۰۰۳)	۶۰,۶۳۲,۴۹۲,۷۱۰	۸,۱۶۰,۴۹۷	تولید برق علویه مینا
(۸,۱۲۸,۳۹۵,۳۳۱)	۲,۶۰۹,۹۳۲,۸۲۹	(۳۱۱,۲۷۹,۷۳۸)	(۵۹,۱۴۳,۱۴۸)	(۵۹,۳۷۵,۵۸۹,۸۱۵)	۶۲,۳۵۵,۹۴۵,۵۳۰	۲,۵۳۴,۵۷۲	سرمایه گذاری کشاورزی کوثر
.	۲,۳۸۵,۷۸۶,۰۶۰	(۷۴,۶۵۲,۱۸۸)	(۱۴,۱۸۳,۹۱۶)	(۱۲,۵۵۵,۸۱۵,۳۳۶)	۱۴,۹۳۰,۴۳۷,۵۰۰	۲۸۵,۷۵۰	توسعه نیشکر و صنایع جانبی
.	۱,۰۹۲,۳۴۱,۵۷۸	.	(۱۷,۴۹۷,۴۶۳)	(۱,۸۳۰,۹۱۰,۹۵۹)	۲,۹۴۰,۷۵۰,۰۰۰	۲۲۵,۰۰۰	نساجی بلکان
.	۹۹۰,۱۵۵,۰۶۴	(۴۱,۷۷۲,۵۰۰)	(۷,۹۳۶,۷۷۵)	(۷,۳۱۴,۶۳۵,۶۶۱)	۸,۳۵۴,۵۰۰,۰۰۰	۵۵۰,۰۰۰	مدیریت نیروگاهی ایرانپان مینا
.	۷۵۱,۷۸۹,۸۹۰	(۴۵,۱۶۵,۰۰۰)	(۸,۵۸۱,۳۵۰)	(۸,۳۲۷,۴۶۲,۷۶۰)	۹,۰۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	صنایع الکترونیک مادیران
.	۷۲۴,۳۰۱,۳۹۵	(۳۲,۶۶۲,۵۰۰)	(۴,۳۰۵,۸۷۵)	(۳,۷۸۱,۳۳۰,۳۳۰)	۴,۵۳۲,۵۰۰,۰۰۰	۴۹۰,۰۰۰	اخشانی خراسان
۲۳۸,۹۳۱,۳۷۷,۶۸۰	۶۴۳,۹۸۶,۴۴۳,۴۴۸	(۱۳,۱۴۳,۰۶۴,۵۸۱)	(۲,۵۱۴,۶۷۹,۷۳۳)	(۱,۹۷۱,۹۰۹,۴۷۸,۰۷۱)	۲,۶۳۱,۵۵۳,۶۶۵,۹۳۳		جمع نقل به صفحه بعد

گزارش گزارش حسابرسی

رازدار

۱۴۰۳/۱/۲۷

صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۳

سال مالی منتهی به
۱۴۰۳/۱۱/۳۰

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰

سود (زیان) تحقق نیافته تکبداری	سود (زیان) تحقق نیافته تکبداری	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای بازار	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۲۳۸,۹۳۱,۳۷۷,۶۸۰	۶۴۳,۹۸۶,۴۴۳,۵۴۸	(۱۳,۱۴۳,۰۶۴,۵۸۱)	(۲,۵۱۴,۶۷۹,۷۳۳)	(۱,۹۷۱,۹۰۹,۴۷۸,۰۷۱)	۲,۶۳۱,۵۵۳,۶۶۵,۹۳۳	۲۴۹,۹۹۹	جمع نقل از صفحه قبل
-	۲۷۱,۹۳۶,۰۲۸	-	(۱,۵۵۷,۸۳۹)	(۱,۶۵۸,۹۹۸,۳۷۳)	۱,۹۴۲,۴۹۲,۳۳۰		صنایع ارتباطی آوا
۵,۹۱۸,۵۷۳,۷۰۰	۲۲۰,۶۷۹,۱۰۰	(۱۷۴,۳۱۰,۰۰۰)	(۳۳,۰۹۹,۹۰۰)	(۳۴,۴۱۴,۱۱,۰۰۰)	۳۴,۸۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	پتروشیمی جهم پیلن
-	۱۶۶,۰۲۵,۱۶۰	(۳۲,۳۰۰,۰۰۰)	(۶,۱۱۸,۰۰۰)	(۶,۳۳۵,۶۵۶,۸۴۰)	۶,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	تولیدی برنا باطری
(۵۰,۹۴۶,۵۱,۷۰۴)	(۱,۰۷۳,۵۷۴,۰۰۰)	(۳۱۰,۷۵۰,۰۰۰)	(۴۰,۰۴۳,۵۰۰)	(۴۲,۹۷۲,۷۸۱,۵۰۰)	۴۲,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو
(۱۲,۳۹۲,۷۵۲,۳۸۹)	(۱,۶۹۹,۸۲۵,۵۰۰)	(۱۷۵,۳۰۰,۰۰۰)	(۳۳,۳۸۸,۰۰۰)	(۳۶,۵۳۱,۳۳۷,۵۰۰)	۳۵,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	گروه مینا (سپاهی عام)
(۱,۶۱۲,۷۱۸,۷۳۴)	(۳,۳۸۵,۵۱۰,۲۵۶)	(۳۷,۴۴۹,۳۷۰)	(۷,۱۱۵,۳۶۱)	(۹,۸۳۰,۷۹۹,۶۳۵)	۷,۴۸۹,۸۵۴,۰۰۰	۵۲,۳۴۰	پتروشیمی اصفهان
(۲۳,۴۱۷,۸۳۸,۷۶۳)	(۳,۴۰۹,۶۰۹,۱۶۵)	(۱۶۲,۷۱۰,۴۷۷)	(۳۰,۹۱۴,۹۹۱)	(۳۴,۷۵۸,۰۷۹,۱۰۱)	۳۲,۵۴۲,۰۹۵,۴۰۴	۲۱,۴۵۱,۶۱۲	بیمه آسیا
۵,۵۴۶,۷۹۹,۰۰۰	(۳,۴۵۵,۳۰۳,۵۰۰)	(۱۳۱,۳۰۰,۰۰۰)	(۳۴,۹۴۷,۰۰۰)	(۳۸,۵۵۹,۰۵۶,۵۰۰)	۲۶,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری دارویی تامین
۱۱۵۰,۳۸,۴۹۵	(۴,۱۵۰,۷۴۳,۶۹۲)	(۴۰,۲۵۲۱,۶۴۵)	(۷,۶۳۷۹,۱۱۳)	(۸۴,۱۷۶,۰۷۱,۹۳۸)	۸۰,۵۰۴,۳۲۹,۰۱۴	۲۱,۵۱۳,۷۱۷	گشت و صنعت چین چین
۱۲,۳۱۴,۸۸۶,۳۹۶	(۵,۰۱۰,۱۱,۹۹۶)	(۳۵۴,۸۰۰,۰۰۰)	(۴۸,۴۱۲,۰۰۰)	(۵۵,۶۶۶,۷۹۹,۹۹۶)	۵۰,۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰	سپید ماکیان
(۱۸۰,۸۹,۷۳۱,۸۹۶)	(۷,۳۸۳,۸۰۳,۴۰۰)	(۲۲۳,۶۲۰,۰۰۰)	(۴۲,۳۸۷,۸۰۰)	(۵۱,۸۴۱,۶۹۵,۶۰۰)	۴۴,۷۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰	کالسیچین
(۶۶۶,۵۱۳,۶۷۹)	(۹,۳۴۴,۰۷۰,۰۰۰)	(۲۹۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۵,۴۸۰,۰۰۰)	(۶۷,۳۹۶,۵۹۰,۰۰۰)	۵۸,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری رتالاندینگ
(۳,۶۱۱,۴۱۴,۱۳۴)	(۹,۵۲۳,۳۲۵,۶۵۱)	(۳۳۳,۹۰۰,۰۰۰)	(۶۳,۳۴۱,۰۰۰)	(۷۵,۹۰۴,۸۹۴,۶۵۹)	۶۶,۷۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	معذنی وصفتی چادرملو
-	(۳,۰۹۰,۶۳۸۴,۶۴۲)	(۳۵۵,۶۲۵,۰۰۰)	(۶۷,۵۶۸,۷۵۰)	(۹۱,۶۰۸,۰۹۰,۸۹۲)	۷۱,۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	معذنی و صنعتی گل گهر
(۱,۵۴۸,۸۱۱,۷۶۱)	(۱۳,۳۸۱,۹۹۸,۱۸۶)	(۶۶,۱۰۰,۰۰۰)	(۱۲,۵۵۹,۰۰۰)	(۳۶,۵۲۳,۳۳۹,۱۸۶)	۱۳,۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	ایران خودرو دیزل
۱۸۶,۳۹۲,۲۴۲,۱۲۱	۵۶۴,۹۲۲,۱۱۳,۸۴۰	(۱۵,۹۹۵,۴۵۰,۹۷۳)	(۳۰,۶۸۱,۹۰۹,۹۷۷)	(۲,۶۱۹,۹۸۷,۶۸۰,۷۹۱)	۲,۳۰۳,۹۷۳,۴۳۶,۵۸۱		جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۳

سال مالی منتهی به
۱۴۰۳/۱/۱۳۰

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱/۳۰

سود (زیان) تحقق نیافته تکپداری	سود (زیان) تحقق نیافته تکپداری	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای بازار	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱۸۶,۳۹۲,۳۴۳,۱۳۱	۵۶۴,۹۳۲,۱۱۳,۸۴۰	(۱۵,۹۹۵,۴۵۰,۹۷۳)	(۳,۰۶۸,۱۹۰,۹۷۷)	(۳,۶۱۹,۹۸۷,۶۸۰,۷۹۱)	۳,۲۰۳,۹۷۳,۴۳۶,۵۸۱	۳,۰۰۰,۰۰۰	جمع نقل از صفحه قبل
۸,۳۳۲,۱۳۸,۶۸۷	(۳۴,۳۳۴,۳۴۴,۰۰۵)	(۳۲۷,۸۵۰,۰۰۰)	(۴۳,۳۹۱,۵۰۰)	(۶۹,۶۳۳,۳۰۲,۵۰۵)	۴۵,۵۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	زغال سنگ پروده طمس
۰	(۳۵,۵۴۲,۱۱۷,۸۳۰)	(۱۱۰,۳۴۱,۰۵۸)	(۲۰,۹۶۴,۸۰۱)	(۴۷,۴۷۹,۰۳۳,۵۱۱)	۲۲۰,۶۸,۳۱۱,۵۵۰	۱۶,۶۵۵,۲۵۴	بیمه اتکالی تهران روک/۵۰/تادیه
۵۸,۷۷۸,۱۷۶,۵۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	توسعه خدمات دریایی و بندری سینا
۸,۱۳۱,۷۷۹,۱۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	پالایش نفت بندرعباس
۲,۱۹۹,۵۵۸,۷۶۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	انتهی بنیوتیک سازی ایران
۲۰,۵۴,۱۷۳,۶۰۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	نشاسته و گلوکز آردینه
۱,۴۶۷,۳۱۷,۷۹۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	توسعه معادن و فلزات
۱۰۱,۷۹۰,۷۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	بانک پارسیان
۱,۳۱۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	بیمش دیرل
(۲۴۲,۴۸۱,۹۱۴)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	پرتو بار فرابر خلیج فارس
(۸۶۲,۸۱۱,۹۳۵)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	فروسیستم خمین
۲۶۶,۳۵۱,۷۸۴,۷۶۴	۵۱۵,۰۳۵,۶۵۲,۰۱۵	(۱۶,۳۳۳,۶۴۲,۰۳۱)	(۳,۱۳۲,۴۴۷,۲۷۸)	(۳,۷۳۷,۰۹۹,۹۰۶,۸۰۷)	۳,۲۷۱,۶۱۱,۶۴۸,۱۳۱	جمع	

۱۸-۲ سود (زیان) تحقق نیافته تکپداری حق تقدم سهام

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱/۳۰

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱/۳۰	سود (زیان) تحقق نیافته تکپداری	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای بازار	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۰	(۱,۶۷۰,۴۸۹,۴۶۱)	(۷۰,۱۰۵,۴۹۷)	(۱۳,۳۲۰,۰۴۴)	(۱۵,۶۰۸,۱۶۳,۳۴۴)	۱۴۰,۲۱۰,۹۹۳,۳۲۴	۶,۱۰۴,۰۹۲	حمل و نقل گهروترابر سیرجان

صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۳

۱۹- سود سهام

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
پتروشیمی پردیس	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۵/۰۷	۵۰۰,۰۰۰	۳۷,۰۰۰	۱۸,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۸,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	
سرمایه‌گذاری قدیر (هلدینگ)	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۱/۲۸	۵۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	
سرمایه گذاری تئمن اجتماعی	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۷/۲۸	۱۰۰,۰۰۰	۱۵۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
توسعه خدمات دریایی ونمیری سینا	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۲۸	۳,۰۰۰	۴,۱۵۰	۱۲,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۲,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	
پالایش نفت بندر عباس	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۹/۲۴	۸,۰۰۰	۱,۵۰۰	۱۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
فولاد مبارکه اصفهان	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۳۰	۲۹,۵۰۰	۴۰۰	۱۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
بخش هجرت	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۱۷	۳,۰۰۰	۳,۱۰۰	۹,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۹,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
پالایش نفت اصفهان	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۲۸	۱۵,۰۰۰	۶۱۰	۹,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۹,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
ملی صنایع مس ایران	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۳۱	۲۲,۱۰۰	۳۷۰	۸,۱۷۷,۰۰۰,۰۰۰	۰	۸,۱۷۷,۰۰۰,۰۰۰	۸,۲۰۸,۳۱۵,۰۴۰	
سرمایه گذاری کشاورزی کوثر	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۰۱	۳,۵۲۴,۵۷۲	۳,۱۰۰	۷,۸۲۶,۱۷۳,۲۰۰	(۲۳۹,۰۴۶,۴۵۹)	۷,۵۸۷,۱۲۶,۷۴۱	۲,۰۱۵,۶۸۰,۱۷۰	
زغال سنگ پروده ضیس	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۲۱	۳,۰۰۰	۲,۲۸۰	۶,۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۶,۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	
پالایش نفت تهران	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۳۱	۲۵,۰۰۰	۲۶۰	۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۳۷۶,۱۵۷,۰۰۰	
سیمان خوزستان	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۱۳	۹۵۵,۷۲۰	۶,۷۰۰	۶,۴۰۳,۳۲۴,۰۰۰	۰	۶,۴۰۳,۳۲۴,۰۰۰	۱۰,۳۴۵,۰۰۰,۰۰۰	
سیمان فارس و خوزستان	۱۴۰۳/۰۲/۳۱	۱۴۰۲/۰۲/۱۶	۱,۰۰۰	۶,۳۵۰	۶,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۶,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰	
تولیدات پتروشیمی فاند بصیر	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۲/۲۱	۳,۷۰۰	۲,۱۱۰	۵,۶۹۷,۰۰۰,۰۰۰	۰	۵,۶۹۷,۰۰۰,۰۰۰	۴,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
جمع نقل به صفحه بعد					۱۵۰,۹۹۳,۴۹۷,۲۰۰	(۲۳۹,۰۴۶,۴۵۹)	۱۵۰,۷۵۴,۴۵۰,۷۴۱	۱۴۶,۶۹۰,۰۵۲,۲۱۰	



بوست گزارش حسابرسی

رازدار

درج ۱۴۰۳ / ۱۱ / ۲۷

صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۰ بهمن ماه ۱۴۰۳

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰
	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰
جمع نقل از صفحه قبل				ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۱۴۰۳/۰۸/۲۴	۱۷,۳۱۳,۹۷۱	۳۱۰	۵,۳۶۷,۳۳۱,۰۱۰	(۲۳۹,۰۴۶,۴۵۹)	۱۵۰,۷۵۴,۴۵۰,۷۴۱	۱۴۶,۶۹۰,۰۵۲,۳۱۰	
کشت و صنعت جویس	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۷/۲۰	۱۶,۶۵۵,۲۵۴	۳۱۰	۵,۱۶۳,۱۲۸,۷۴۰	۰	۵,۱۶۳,۱۲۸,۷۴۰	۵,۳۲۳,۵۷۵,۵۹۴	۰
بیمه اتکایی تهران روک/۵۰/تادیه	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۷/۲۰	۱۶,۶۵۵,۲۵۴	۳۱۰	۵,۱۶۳,۱۲۸,۷۴۰	۰	۵,۱۶۳,۱۲۸,۷۴۰	۵,۱۶۳,۱۲۸,۷۴۰	۰
پتروشیمی جم پیلن	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۷/۲۳	۲۰۰,۰۰۰	۲۴,۳۰۰	۴,۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۴,۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰
کالسمین	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۷/۳۱	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۸۰	۴,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۴,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
معدنی و صنعتی چادرملو	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۷/۰۶	۷,۰۰۰,۰۰۰	۶۲۰	۴,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۴,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰
بانک ملت	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۷/۳۰	۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۸۲	۳,۹۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳,۹۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۳,۹۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۳,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰
سیمان صوفیان	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۷/۲۲	۷۰۰,۰۰۰	۵,۶۰۰	۳,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۵۹,۰۰۰,۰۰۰
سپید ماکیان	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۷/۰۶	۷,۰۰۰,۰۰۰	۵۵۰	۳,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰
پتروشیمی شیراز	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۷/۲۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳,۲۸۶	۳,۲۸۶,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳,۲۸۶,۰۰۰,۰۰۰	۳,۲۸۶,۰۰۰,۰۰۰	۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
صنایع لاستیکی سپند	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۷/۱۹	۵۰۰,۰۰۰	۶,۵۰۰	۳,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۹۹۳,۱۹۵,۰۰۰
سیرغ	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۷/۳۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری دارویی تامین	۱۴۰۳/۰۷/۳۱	۱۴۰۳/۰۸/۱۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۵۳,۹۹۶,۱۰۱)	۲,۸۴۶,۰۰۰,۸۹۹	۳,۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰
صنعتی بهپاک	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۲۸	۱۴,۰۴۵,۲۶۸	۲۰۰	۲,۸۰۹,۰۵۳,۶۰۰	۰	۲,۸۰۹,۰۵۳,۶۰۰	۲,۸۰۹,۰۵۳,۶۰۰	۲,۸۰۷,۵۱۸,۵۰۰
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۷/۳۰	۵,۰۱۳,۱۳۶	۵۴۰	۲,۷۰۷,۰۹۳,۴۴۰	۰	۲,۷۰۷,۰۹۳,۴۴۰	۲,۷۰۷,۰۹۳,۴۴۰	۴,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰
بانک اقتصاد نوین	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۷/۱۲	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۲	۲,۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲,۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
جمع نقل به صفحه بعد					۲۰۷,۵۰۲,۱۰۳,۹۹۰	(۴۳۶,۷۹۷,۹۷۶)	۲۰۷,۰۶۵,۳۰۶,۰۱۴	۱۹۸,۷۰۹,۷۶۵,۷۱۰	



پیوست گزارش حسابداری

رازدار

مهر ۱۴۰۴ / ۱ / ۲۷

صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۰ بهمن ماه ۱۴۰۳

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰				سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰
					جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	
				ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
جمع نقل از صفحه قبل					۲۰۷,۵۰۲,۱۰۳,۹۹۰	(۴۳۶,۷۹۷,۹۷۶)	۲۰۷,۰۶۵,۳۰۶,۰۱۴	۱۹۸,۷۰۹,۷۶۵,۷۱۰	
گروه مینا (سهامی عام)	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۵/۱۶	۳,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	
ایران خودرو دیزل	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۲/۲۸	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۰	۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	
کشت و صنعت چین چین	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۷/۳۰	۲۱,۵۱۳,۷۱۸	۵۰	۱,۰۷۵,۶۸۵,۹۰۰	۰	۱,۰۷۵,۶۸۵,۹۰۰	۵۷۸,۴۳۱,۵۲۷	
بیمه ملت	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۲/۳۱	۲۳,۵۰۰,۰۰۰	۴۵	۱,۰۵۷,۵۰۰,۰۰۰	۰	۱,۰۵۷,۵۰۰,۰۰۰	۳۰۱,۱۰۰,۰۰۰	
فندهمکتان	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۴/۱۶	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۷	۹۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۹۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۶۴۹,۷۹۰,۰۰۰	
بیمه آسیا	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۲/۳۱	۲۱,۴۵۱,۶۱۲	۴۰	۸۵۸,۰۶۴,۴۸۰	۰	۸۵۸,۰۶۴,۴۸۰	۳۶۱,۰۰۰,۰۰۰	
حمل و نقل گهر ترانز سیرجان	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۲/۰۹	۱۰,۴۴۸,۱۹۱	۷۰	۷۳۱,۳۷۳,۳۷۰	۰	۷۳۱,۳۷۳,۳۷۰	۰	
بانک صادرات ایران	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۲/۳۰	۳۳,۲۴۹,۰۲۶	۱۷	۵۶۵,۲۳۳,۴۴۲	۰	۵۶۵,۲۳۳,۴۴۲	۸۶,۱۴۲,۰۴۸	
تولید برق عضویه مینا	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۲/۰۱	۵,۴۰۵,۰۰۰	۱۰۰	۵۴۰,۵۰۰,۰۰۰	۰	۵۴۰,۵۰۰,۰۰۰	۰	
سرمایه گذاری رنا (هلدینگ)	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۱/۱۵	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۵	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۴,۴۷۶,۴۴۰)	۵۲۵,۵۲۳,۵۶۰	۵۳۲,۴۹۳,۳۶۹	
آنتی بیوتیک سازی ایران	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۲/۲۲	۱۶۰,۵۸۰	۱,۹۲۰	۳۰۸,۳۱۳,۶۰۰	۰	۳۰۸,۳۱۳,۶۰۰	۰	
گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۲/۲۳	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۹	۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	
جمع نقل به صفحه بعد					۲۱۶,۸۱۳,۷۷۴,۷۸۲	(۴۶۱,۲۷۴,۴۱۶)	۲۱۶,۳۵۲,۵۰۰,۳۶۶	۲۰۷,۱۶۸,۷۲۲,۶۵۴	



پیوست گزارش حسابرسی

رازدار

مورخ ۱۴۰۴ / ۱۱ / ۲۷

صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۳

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم ریال	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰			سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰	
					جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	ریال
جمع نقل از صفحه قبل					۲۱۶,۸۱۳,۷۷۴,۷۸۲	(۴۶۱,۲۷۴,۴۱۶)	۲۱۶,۳۵۲,۵۰۰,۳۶۶	۲۰۷,۱۶۸,۷۲۲,۶۵۴	ریال
گروه توسعه مالی مهرآیندگان	-	-	-	*	*	*	*	۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ریال
سرمایه گذاری آتیه دماوند	-	-	-	*	*	*	*	۳,۶۰۴,۰۰۰,۰۰۰	ریال
شرکت خمیرمایه رضوی	-	-	-	*	*	*	*	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ریال
توسعه معادن وفازات	-	-	-	*	*	*	*	۳,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ریال
فروسیلیسیم خمین	-	-	-	*	*	*	*	۲,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ریال
پخش رازی	-	-	-	*	*	*	*	۲,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	ریال
بانک تجارت	-	-	-	*	*	*	*	۲,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	ریال
بهمن دیزل	-	-	-	*	*	*	*	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ریال
جمع					۲۱۶,۸۱۳,۷۷۴,۷۸۲	(۴۶۱,۲۷۴,۴۱۶)	۲۱۶,۳۵۲,۵۰۰,۳۶۶	۲۳۰,۴۴۲,۷۲۲,۶۵۴	ریال

پیوست گزارش حسابرسی
مورخ ۱۴۰۴ / ۱۱ / ۲۷
رازدار

صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۳

۲۰- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۲,۹۹۳,۲۶۸,۶۶۳	۸,۳۶۰,۰۵۸,۰۷۰	۲۰-۱
۲,۹۹۳,۲۶۸,۶۶۳	۸,۳۶۰,۰۵۸,۰۷۰	سود سپرده های بانکی

۲۰-۱- سود سپرده های بانکی

سال مالی منتهی به
۱۴۰۲/۱/۳۰

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱/۳۰

سود خالص	سود خالص	هزینه برگشت سود یا هزینه تبدیل سود سپرده	سود	مبلغ اسمی گواهی یا سپرده بانکی	درصد	تاریخ سررسید	تاریخ سررسید عملی	نوع حساب
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال				
۲,۹۶۹,۱۸۲,۵۴۱	۵,۴۲۰,۶۴۴,۸۷۹	۰	۵,۴۲۰,۶۴۴,۸۷۹	۵,۵۷۰,۰۲۲,۵۲۳	۸	-	۱۴۰۱/۱۰/۱۳۰	گواهی مدت ۰۲-۵۷۹-۷۴۲۰۰۶-۰۱
۱۳۶,۷۱۰	۱۸,۳۲۷	۰	۱۸,۳۲۷	۵,۹۳۲,۸۱۴	۸	-	۱۳۹۸/۱۰/۱۱	گواهی مدت ۲۹۱۶۲۴۴۱۸- رفاه
۲۳۲,۹۴۹,۴۱۲	۲۳۲,۳۷۸,۳۱۷	۰	۲۳۲,۳۷۸,۳۱۷	۳,۸۳۹,۷۶۶,۳۰۷	۸	-	۱۴۰۱/۱۰/۶۰۱	گواهی مدت ۱۰۰۷-۱۰-۸۱۰-۷۰۷۲۶۴۰- خاورمیانه
۰	۲,۷۰۷,۰۱۶,۶۴۷	۰	۲,۷۰۷,۰۱۶,۶۴۷	۱,۳۲۷,۳۸۵	۸		۱۴۰۳/۱۰/۸۰۹	گواهی مدت ۰۴۱۹۳۵۸۴۳۰۰۰۹- بانک صادرات
۲,۹۹۳,۲۶۸,۶۶۳	۸,۳۶۰,۰۵۸,۰۷۰	۰	۸,۳۶۰,۰۵۸,۰۷۰	۹,۴۱۷,۰۳۹,۹۳۸				

صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۳

۲۱- سایر درآمدها

سایر درآمدها به شرح زیر است:

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰
درآمد تنزیل سود سهام	ریال ۳۰,۹۷۶,۹۵۴	ریال ۶۲۴,۷۲۱,۷۵۷
جمع	۳۰,۹۷۶,۹۵۴	۶۲۴,۷۲۱,۷۵۷

۲۱-۱- درآمد تنزیل سود سهام ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی سود سهام می باشد.

۲۲- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰
مدیر	ریال ۵۷,۸۹۲,۹۷۰,۶۵۷	ریال ۵۱,۴۱۸,۲۰۱,۱۵۱
متولی	۱,۸۳۴,۰۸۹,۲۲۹	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
حسابرس	۱,۳۷۳,۱۳۸,۵۶۵	۹۲۶,۴۹۹,۹۴۰
جمع	۶۱,۱۰۰,۱۹۸,۴۵۱	۵۳,۸۴۴,۷۰۱,۰۹۱



پروست گزارش حسابرسی

راژدار

مورخ ۱۴۰۴/۱۱/۲۷

صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۳

۲۳- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰	
ریال	ریال	
۳,۴۶۸,۳۳۸,۱۰۹	۵,۹۹۲,۰۲۳,۰۴۵	هزینه نرم افزار
۸۶,۲۱۹,۳۲۴	۷۴,۵۹۸,۴۰۶	هزینه کارمزد بانکی
۱۰۷,۳۱۷,۸۷۷	۱۸۲,۹۴۵,۴۰۸	هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۳,۶۶۱,۸۷۵,۳۱۰	۶,۲۴۹,۵۶۶,۸۵۹	جمع

۲۴- هزینه های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰	
ریال	ریال	
۱۲,۷۵۹,۸۳۱,۶۴۴	۳۳,۱۸۰,۴۶۰,۰۵۶	هزینه تسهیلات

۲۵- تعدیلات

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰	
ریال	ریال	
۱۴۱,۳۱۶,۷۱۸,۰۸۲	۵۱۳,۸۴۱,۸۷۱,۰۸۱	تعدیلات ارزشگذاری صدور واحدهای عادی
(۵۵۷,۹۸۸,۱۳۳,۷۵۶)	(۷۶۲,۳۰۸,۲۹۹,۶۳۳)	تعدیلات ارزشگذاری ابطال واحدهای عادی
(۴۱۶,۶۷۱,۴۱۵,۶۷۴)	(۲۴۸,۴۶۶,۴۲۸,۵۵۲)	

۲۶- 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 ۱۴۰۴ / ۱۱ / ۲۷

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

۳۸- سرمایه‌گذاری از کانال و انشعاقی وابسته به تنها در صندوق

	۱۴۰۲/۱/۳۰		۱۴۰۲/۱/۳۰		نوع وابستگی	نام	انتخاب وابسته
	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری			
درصد متک		درصد متک					
۲۹۹	۹۹۰,۰۰۰	مستاز	۹۹۰,۰۰۰	مستاز	مدیر صندوق	شرکت کارگزاری بانک رفاه	مدیر صندوق و انشعاقی وابسته به آن
۱۲	۴۰۰,۰۰۰	عادی	۱۳۵۳	عادی	مدیر صندوق مشترک	صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه	
۳۰۲	۹۹۸,۰۰۰	عادی	۴۴۰,۳۲۵	عادی	هیات مدیر مشترک	بانک رفاه کارگران	
۷۵۶	۲۵۰,۰۰۰	عادی	۲۵۰,۰۰۰	عادی	مدیر صندوق	شرکت سرمایه گذاری توسعه سرمایه رفاه	
۰۰۳	۱,۰۰۰	مستاز	۱,۰۰۰	مستاز		تارا هیلان	مدیر صندوق
۰۰۶	۲,۱۳۴	عادی	۰۰۰	۰		مهرزاد جهشی بهشمیری	
۰۰۶	۲,۱۳۴	عادی	۰۰۷	عادی	مدیر سرمایه گذاری	نازی محمد خلیلو عساری	
۰۰۰	۰	عادی	۰۰۷	عادی		علیرضا کاووسی	
۰۰۶	۲,۱۳۴	عادی	۰۰۶	عادی			جمع کل
۵۳۰۵	۱,۷۵۴,۴۰۲	-	۴۰۴۸	۱,۱۹۶,۵۹۴			

۳۸- معاملات با از کانال و انشعاقی وابسته به آنها

مطلوبه طلب (دهی)	تاریخ معامله	ارزش معامله	موضوع معامله	نوع وابستگی	طرف معامله
۱۴۰۲/۱/۳۰ در ریال					
۴	طی دوره مالی	۴۳۱,۵۸۵,۰۳۷	گرمز خرید اوراق بهادار	کارگزار صندوق	شرکت کارگزاری بانک رفاه کارگران
		۵۸۵,۲۱۱,۳۳۲	گرمز فروش اوراق بهادار		
(۳۰,۷۳۷,۵۸۱,۳۲۱)	طی دوره مالی	۵۷,۸۹۲,۹۷۰,۶۵۷	گرمز از کانال	مدیر	
(۴۰,۷۰۰,۰۰۰)	طی دوره مالی	۴۰,۷۰۰,۰۰۰	مدیر ثبت		
(۴۰۵,۰۵۲,۷۲۲)	طی دوره مالی	۱,۸۳۴,۰۸۹,۲۲۹		موتلی	مشاور سرمایه گذاری ابرسان تحلیل فارابی
(۳۶۹,۷۲۲,۲۳۶,۲۵۱)	طی دوره مالی	۰	گرمز از کانال	فارس نقد شیدنی	بانک توسعه تعاون
(۶۸۶,۰۸۲,۲۱۶)	طی دوره مالی	۱,۲۷۳,۱۳۸,۵۶۵		حسین	موسسه حسینی راز دار

۳۹- رونماهای بعد از تاریخ صورت مالی دارایی ها
هیچگونه رویدادی در دوره مالی بعد از تاریخ صورت مالی خاص دارایی که مستلزم افشا در صورت های مالی باشد، رخ نداده است.

پرواست گزارش حسابرسی
شماره ۱۴۰۴/۱۱/۲۷
مورخ ۱۴۰۴/۱۱/۲۷
رازدار