

گزارش حسابرسی مستقل

صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۴

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



گزارش حسابرس مستقل

به مجمع 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 ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۴ 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 ۱۴۰۴ 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.

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 مبانی 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 مبانی 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.

تحریف ها که ناشی از تقلب یا اشتباه می باشند، زمانی با اهمیت تلقی می شوند که بطور منطقی انتظار رود، به تنهایی یا در مجموع، بتوانند بر تصمیمات اقتصادی استفاده کنندگان که بر مبنای صورت های مالی اتخاذ می شوند، 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 سال مالی مورد گزارش توسط این موسسه مورد رسیدگی قرار گرفته و ایرادی مشاهده نگردیده است.
- ۶- اصول و رویه‌های کنترل داخلی مدیر صندوق و متولی در اجرای وظایف مندرج در اساسنامه و همچنین امیدنامه صندوق و روشهای مربوط به ثبت و ضبط حساب‌ها طی سال مالی به صورت نمونه‌ای مورد رسیدگی قرار گرفته و موردی دال بر عدم رعایت اصول و رویه‌های کنترل داخلی به شرح فوق، مشاهده نگردیده است.
- ۷- در رعایت مفاد ابلاغیه شماره ۱۲۰۲۰۲۶۰ مورخ ۱۴۰۲/۰۶/۰۷ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی، صورت‌های مالی صندوق براساس استاندارد حسابرسی مورد رسیدگی قرار گرفت. در این رابطه نظر این موسسه به موردی حاکی از ایجاد محدودیت در دارایی‌های صندوق از قبیل تضمین و توثیق به نفع اشخاص جلب نگردید.

۸- در محدوده بررسی های انجام شده، به استثنای موارد زیر به مواردی حاکی از عدم رعایت مفاد اساسنامه، امیدنامه، قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار از جمله دستورالعمل نحوه اجرایی ثبت و گزارش دهی رویه های صندوق های سرمایه گذاری توسط سازمان بورس و اوراق بهادار، برخورد نگردیده است.

۸-۱- مفاد ماده ۳۳ اساسنامه صندوق، درخصوص اطلاع به متولی و سازمان بورس و اوراق بهادار از محل و زمان تشکیل و موضوع جلسه مجمع مورخ ۱۴۰۴/۰۳/۱۷ حداقل ۱۰ روز قبل از تاریخ تشکیل مجمع (موضوع تمدید فعالیت)، رعایت نشده است.

۸-۲- مفاد بخشنامه شماره ۱۲۰۱۰۰۲۳ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی درخصوص ارسال تکمیل چک لیست رعایت قوانین و مقررات صندوق های سرمایه گذاری تحت نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار حداکثر تا ۲۰ روز پس از تاریخ پایان دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰ توسط متولی صندوق، رعایت نشده است.

۸-۳- 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.

۸-۴- علیرغم مکاتبات بعمل آمده از سوی صندوق با شرکت های سرمایه پذیر داروسازی ابوریحان و کالسیمین سود سهام متعلقه در موعد مقرر قانونی اخذ نگردیده است (مبلغ ۳,۰۰۰ میلیون ریال).

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.

۹ خرداد ماه ۱۴۰۵

مؤسسه حسابرسی رازدار

(حسابداران رسمی)

سعید قاسمی

محمد جعفری انارکولی

(شماره عضویت: ۸۱۱۰۵۹)

(شماره عضویت: ۹۸۲۶۰۵)





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

تاریخ: Date: شماره: No: پیوست: Add: صندوق سرمایه‌گذاری توسعه اعتماد رفاه

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۴

مجمع محترم صندوق سرمایه‌گذاری توسعه اعتماد رفاه؛

به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه‌گذاری توسعه اعتماد رفاه مربوط به سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۴ 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

۹-۳۱

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 متصفانه 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 ۱۴۰۵/۰۲/۲۷ 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 سرمایه‌گذاری ایرانیان تحلیل فارابی	علیرضا باغانی



پیوست گزارش حسابرسی

راژدار

مورخ ۱۴۰۵ / ۳ / ۹

آدرس: تهران، شهرک غرب، بلوار دادمان، خیابان فخر مقدم، نبش بوستان دوم غربی، پلاک ۲/۲

E-mail: info@refahbroker.ir

Website: trfund.ir

نمابر: ۰۲۱-۴۱۷۷۲۴۱۹

تلفن: ۰۲۱-۴۱۷۷۲۰۰۰

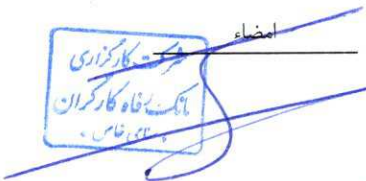
صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۴

دارایی ها:	یادداشت	۱۴۰۴/۱۱/۳۰	۱۴۰۳/۱۱/۳۰
		ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۵	۴,۴۷۱,۴۵۵,۲۹۳,۲۰۰	۳,۲۶۶,۰۸۳,۲۳۲,۵۹۶
سرمایه گذاری در سپرده بانکی	۶	۱۱۱,۴۸۱,۴۵۲,۵۴۲	۹,۴۱۷,۱۳۹,۹۳۸
حسابهای دریافتنی	۷	۱۹,۹۷۸,۴۸۱,۱۶۰	۲۸,۰۲۸,۱۶۹,۸۶۹
سایر دارایی ها	۸	۱,۲۳۵,۳۰۶,۹۲۱	۵۴۶,۶۷۸,۹۳۴
موجودی نقد	۹	۵۱۱,۳۹۱,۹۸۵,۷۷۶	۶,۹۱۴,۲۴۰
سایر حسابهای دریافتنی	۱۰	.	۸,۴۷۲,۵۷۷,۶۷۶
جاری کارگزاران	۱۱	۱۵۸,۰۸۲,۶۳۱	۴
جمع دارایی ها		۵,۱۱۵,۷۰۰,۶۰۲,۲۳۰	۳,۳۱۲,۵۵۴,۷۱۳,۲۵۷
بدهی ها:			
پرداختنی به ارکان صندوق	۱۲	۳۴۶,۹۲۸,۷۸۷,۵۲۸	۳۰۱,۷۹۱,۶۴۳,۴۱۰
حساب پرداختنی به سرمایه گذاران	۱۳	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.
سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر	۱۴	۱۲,۸۰۳,۸۸۱,۷۶۲	۱۰,۲۴۹,۶۷۶,۸۳۵
تسهیلات دریافتنی	۱۵	.	۸۵,۳۲۵,۰۲۳,۳۵۵
جمع بدهی ها		۳۶۱,۷۳۲,۶۶۹,۲۹۰	۳۹۷,۳۶۶,۳۴۳,۶۰۰
خالص دارایی ها	۱۶	۴,۷۵۳,۹۶۷,۹۳۲,۹۴۰	۲,۹۱۵,۱۸۸,۳۶۹,۶۵۷
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری - ریال		۱,۴۹۷,۴۳۵	۹۸۶,۳۶۶

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	

صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۴

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰
درآمد ها:	ریال	ریال
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۷	۱۲۹,۱۰۱,۸۸۱,۹۸۹
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۸	۱,۱۲۰,۱۹۵,۰۳۳,۳۷۷
سود سهام	۱۹	۲۶۷,۳۵۸,۹۲۴,۴۳۰
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۲۰	۴۱,۶۸۰,۷۹۳,۶۵۵
سایر درآمدها	۲۱	۶۴۹,۱۰۳,۱۲۱
جمع درآمدها	۱,۵۵۸,۹۸۵,۷۳۶,۵۷۲	۸۶۵,۵۳۶,۷۹۶,۳۱۵
هزینه ها:		
هزینه کارمزد ارکان	۲۲	(۱۰۰,۶۸۹,۴۸۰,۵۷۷)
سایر هزینه ها	۲۳	(۱۰,۱۸۸,۴۱۴,۷۹۱)
سود و زیان قبل از هزینه های مالی		۱,۴۴۸,۱۰۷,۸۴۱,۲۰۴
هزینه مالی	۲۴	(۱,۱۹۶,۴۹۳,۱۲۴)
سود (زیان) خالص	۱,۴۴۶,۹۱۱,۲۴۸,۰۸۰	۷۶۵,۰۰۶,۵۷۰,۹۴۹
بازده میانگین سرمایه گذاری ^۱	۴۱,۰۸	۳۱,۱۲
بازده سرمایه گذاری پایان سال ^۲	۳۰,۵۶	۲۶,۳۷

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰
خالص دارایی های اول دوره	تعداد	ریال
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی سال	۲,۹۵۵,۴۸۴	۲,۴۰۲,۱۶۱,۴۷۷,۲۶۰
واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی سال	۴۷۶,۷۹۴	۶۶۰,۱۱۸,۰۰۰
سود (زیان) خالص سال	(۲۵۷,۵۳۷)	(۱۰,۱۱۴,۴۳۰,۰۰۰)
تعدیلات	۰	۷۶۵,۰۰۶,۵۷۰,۹۴۹
خالص دارایی های پایان سال	۳,۱۷۴,۷۴۱	۲,۹۱۵,۱۸۸,۳۶۹,۶۵۷

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

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده
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 :	سود (زیان) خالص میانگین موزون وجوه استفاده شده	
۲- بازده سرمایه گذاری پایان سال / دوره :	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال $\pm$ سود (زیان) خالص ثبت خالص دارایی های پایان دوره	



پیوست گزارش حسابداری

راژدار

مورخ ۱۴۰۵ / ۳ / ۹

صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۴

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 ۱۴۰۴/۰۳/۱۷ و تایید سازمان بورس و اوراق بهادار تهران، مدت فعالیت صندوق تا تاریخ ۱۴۰۶/۰۲/۳۱ 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 ۱۴۰۴

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

۲-۳- متولی صندوق

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

۲-۴- حسابرس صندوق

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

۲-۵- مدیر ثبت

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

صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۴

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

صورت‌های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان سال 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 علی‌الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی‌الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی‌مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.



پیوست گزارش حسابداری

راژدار

مورخ ۱۴۰۵ / ۳ / ۹

صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۴

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 ارئه 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 ارئه 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 دریافتنی در صندوق که تاثیر آن در شاخص لحاظ نمی گردد، شاخص کل ۱۰ درصد تعدیل و در عدد ۹۰ درصد می گردد.								
کارمزد متولی	سالانه پنج در هزار (۰/۰۰۵) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق که حداقل ۲,۷۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۲,۸۵۰ میلیون ریال خواهد بود.								
حق الزحمه حسابرس	سالانه تا سقف ۱,۹۰۰ میلیون 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) ۸,۰۰۰ میلیون ریال به عنوان بخش ثابت سالانه ۲) ۱۴۴,۰۰۰ ریال بابت هر مشتری فعال (دارای واحد سرمایه گذاری) در هر سال ۳) ۲۴,۰۰۰ ریال بابت هر صدور یا ابطال ۴- ضریب سالانه از خالص ارزش روزانه دارایی ها <table border="1"> <thead> <tr> <th>ارزش دارایی ها (میلیارد ریال)</th><th>ضریب</th></tr> </thead> <tbody> <tr> <td>از صفر تا ۳۰,۰۰۰</td><td>۰,۰۰۰۴</td></tr> <tr> <td>از ۳۰,۰۰۰ تا ۵۰,۰۰۰</td><td>۰,۰۰۰۲۴</td></tr> <tr> <td>بالای ۵۰,۰۰۰</td><td>۰,۰۰۰۰۳</td></tr> </tbody> </table> سقف هزینه متغیر از محل خالص دارایی ها با ۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال است.	ارزش دارایی ها (میلیارد ریال)	ضریب	از صفر تا ۳۰,۰۰۰	۰,۰۰۰۴	از ۳۰,۰۰۰ تا ۵۰,۰۰۰	۰,۰۰۰۲۴	بالای ۵۰,۰۰۰	۰,۰۰۰۰۳
ارزش دارایی ها (میلیارد ریال)	ضریب								
از صفر تا ۳۰,۰۰۰	۰,۰۰۰۴								
از ۳۰,۰۰۰ تا ۵۰,۰۰۰	۰,۰۰۰۲۴								
بالای ۵۰,۰۰۰	۰,۰۰۰۰۳								
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 ۱۴۰۴

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 ۱۴۰۴

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:

۱۴۰۳/۱۱/۳۰

۱۴۰۴/۱۱/۳۰

درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش ریال	بهای تمام شده ریال	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش ریال	بهای تمام شده ریال	صنعت
۵.۵۷	۱۸۴,۵۴۹,۳۷۷,۷۰۶	۱۳۹,۷۶۰,۴۹۷,۳۴۶	۱۷.۰۱	۸۷۰,۱۵۱,۰۱۰,۹۵۰	۴۵۳,۷۷۸,۷۲۹,۷۳۵	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۹.۰۸	۳۰۰,۶۲۶,۹۹۶,۸۹۷	۱۷۳,۹۸۰,۷۷۸,۸۸۶	۱۳.۰۸	۶۶۹,۰۶۰,۴۹۱,۳۸۸	۳۴۵,۶۸۴,۶۵۶,۰۱۵	محصولات شیمیایی
۹.۱۴	۳۰۲,۷۲۲,۹۳۵,۶۲۰	۱۷۲,۵۴۱,۸۶۱,۳۷۰	۸.۷۲	۴۴۶,۲۹۳,۰۶۳,۳۵۸	۲۲۷,۹۷۹,۴۸۵,۷۴۳	بانکها و موسسات اعتباری
۱۰.۳۳	۳۴۲,۱۵۹,۹۱۵,۸۶۹	۱۱۲,۴۶۰,۸۰۸,۹۱۳	۸.۲۲	۴۲۰,۶۰۶,۳۹۰,۴۸۹	۱۳۳,۸۷۴,۰۰۰,۶۸۵	فلزات اساسی
۸.۶۲	۲۸۵,۵۷۰,۶۸۴,۰۰۰	۱۴۵,۶۰۱,۲۶۶,۹۰۷	۷.۶۸	۳۹۲,۷۳۲,۰۰۷,۰۸۷	۱۶۸,۵۲۴,۱۳۷,۹۳۳	شرکتهای چند رشته ای صنعتی
۷.۷۳	۲۵۶,۰۱۳,۵۴۳,۵۱۶	۱۸۵,۵۶۹,۹۱۸,۳۳۲	۶.۰۴	۳۰۸,۸۴۰,۰۰۸,۵۰۷	۱۸۲,۳۸۹,۰۰۹۳,۹۷۷	مواد و محصولات دارویی
۷.۴۶	۲۴۶,۹۹۰,۶۱۵,۸۱۳	۲۰۳,۳۶۳,۳۵۰,۲۹۳	۴.۵۵	۲۳۲,۶۱۱,۴۹۹,۴۳۱	۱۵۹,۳۴۶,۸۸۸,۹۰۹	زراعت و خدمات وابسته
۱۰.۴۷	۳۴۶,۹۷۸,۱۳۲,۷۵۰	۲۶۲,۳۰۹,۹۴۰,۰۷۵	۴.۲۹	۲۱۹,۵۱۶,۶۳۵,۳۱۸	۱۴۵,۳۴۳,۹۱۵,۰۰۸	خودرو و ساخت قطعات
۵.۱۵	۱۷۰,۷۱۲,۶۱۲,۱۳۰	۴۳,۰۵۹,۷۳۸,۵۶۸	۳.۸۵	۱۹۶,۹۲۳,۳۸۳,۳۸۸	۴۱,۹۹۳,۷۴۹,۳۱۱	سیمان، آهک و گچ
۴.۱۶	۱۳۷,۷۴۲,۹۹۰,۴۹۷	۱۳۲,۴۵۴,۹۰۲,۴۵۷	۳.۵۳	۱۸۰,۳۴۹,۵۱۵,۱۴۴	۱۳۲,۳۵۵,۰۷۱,۸۳۴	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۴.۱۴	۱۳۷,۰۸۴,۴۶۵,۲۵۰	۱۶۴,۱۵۰,۸۱۲,۴۳۳	۲.۴۲	۱۲۴,۰۳۳,۷۹۴,۸۳۳	۱۵۷,۵۱۸,۴۳۰,۷۲۷	استخراج کانه های فلزی
۲.۰۷	۶۸,۵۷۶,۵۳۰,۱۰۳	۶۶,۰۰۸,۲۹۸,۴۹۲	۱.۵۳	۷۸,۳۳۸,۵۵۹,۱۸۲	۵۸,۶۹۳,۶۶۲,۸۳۱	عرضه برق، گاز، بخارآب گرم
۸۳.۹۱	۲,۷۷۹,۷۳۸,۷۸۰,۱۵۱	۱,۹۰۱,۲۶۲,۱۷۴,۰۷۲	۸۰.۹۱	۴,۱۳۹,۳۵۶,۳۵۸,۹۷۵	۲,۳۰۷,۲۸۱,۸۳۲,۶۰۸	نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی-
سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۴

۱۴۰۳/۱۱/۳۰						۱۴۰۴/۱۱/۳۰					
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	ریال	بهای تمام شده	ریال	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	ریال	بهای تمام شده	ریال	صنعت	نقل از صفحه قبل
۸۳.۹۱	۲,۷۷۹,۷۲۸,۷۸۰.۱۵۱		۱,۹۰۱,۱۶۶,۱۷۴.۰۷۲		۸۰.۹۱	۴,۱۳۹,۳۵۶,۳۵۸.۹۷۵		۲,۳۰۷,۳۸۱,۸۲۶.۰۸		بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تأمین اجتماعی	۲۵,۳۰۲,۴۲۶,۶۶۴
۲.۸۴	۹۴,۱۰۲,۷۲۶,۳۶۶		۷۰,۳۳۹,۹۳۴,۹۴۳		۱.۴۰	۷۱,۵۳۴,۲۱۴,۹۴۳		۵۷,۷۷۴,۱۱۹,۶۰۶		فقد و شکر	۴۶,۶۵۰,۲۶۵,۵۱۷
۵.۵۶	۱۸۴,۱۶۷,۹۴۸,۶۲۷		۱۴۸,۴۵۵,۹۴۶,۳۶۴		۱.۱۷	۵۹,۸۱۶,۴۵۹,۷۰۴		۴۵,۳۰۲,۴۲۶,۶۶۴		لاستیک و لاستیک	۴۸,۸۱۴,۰۸۹,۹۸۹
۱.۴۰	۴۶,۳۹۵,۷۰۵,۴۸۷		۱۹,۲۸۴,۳۲۰,۲۱۳		۱.۰۰	۵۱,۱۹۵,۹۲۸,۰۹۰		۴۶,۶۵۰,۲۶۵,۵۱۷		استخراج ذغال سنگ	۶۸,۴۲۵,۳۷۳,۷۴۱
۱.۳۷	۴۵,۲۹۸,۸۵۸,۵۰۰		۵۸,۵۶۸,۳۲۶,۰۶۲		۰.۸۹	۴۵,۵۰۶,۹۱۶,۶۹۵		۶۸,۴۲۵,۳۷۳,۷۴۱		خدمات فنی و مهندسی	۴۴,۷۱۳,۷۱۴,۲۶۶
۱.۰۵	۳۴,۸۳۱,۵۱۲,۰۰۰		۴۸,۸۳۴,۰۸۹,۹۸۹		۰.۷۴	۳۷,۹۲۴,۵۵۹,۴۰۰		۴۸,۸۱۴,۰۸۹,۹۸۹		حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	۲۱,۸۰۱,۹۴۲,۳۲۵
۲.۰۴	۶۷,۷۲۴,۳۶۰,۸۸۸		۶۰,۳۲۱,۸۷۷,۵۱۰		۰.۶۵	۳۳,۳۲۶,۱۴۳,۳۹۱		۴۴,۷۱۳,۷۱۴,۲۶۶		ساخت محصولات فلزی	۱۲,۳۴۷,۵۶۰,۸۶۰
۰	۰		۰		۰.۳۷	۱۸,۶۹۹,۵۱۶,۶۸۱		۲۱,۸۰۱,۹۴۲,۳۲۵		ماشین آلات و دستگاههای برقی	۰
۰	۰		۰		۰.۲۸	۱۴,۰۹۵,۱۹۵,۳۲۱		۱۲,۳۴۷,۵۶۰,۸۶۰		ماشین آلات و تجهیزات	۰
۰.۲۷	۸,۹۷۹,۲۵۳,۶۵۰		۸,۳۲۷,۲۶۳,۷۶۰		۰	۰		۰		مسوچات	۰
۰.۰۹	۲,۹۲۳,۲۵۲,۵۲۶		۱,۸۳۰,۹۱۰,۹۵۹		۰	۰		۰		اطلاعات و ارتباطات	۰
۰.۰۶	۱,۹۳۰,۹۳۴,۴۰۱		۱,۶۵۸,۹۹۸,۳۷۳		۰	۰		۰		جمع	۲,۵۵۳,۱۲۱,۳۱۵,۵۷۶
۹۹.۴۳	۳,۲۶۶,۰۸۳,۲۳۲,۵۹۶		۲,۳۱۸,۷۶۳,۸۵۲,۲۴۴		۸۷.۴۱	۴,۴۷۱,۴۵۵,۲۹۳,۲۰۰		۲,۵۵۳,۱۲۱,۳۱۵,۵۷۶			

صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۴

ف- سرمایه گذاری در سپرده بانکی

۱۴۰۳/۱۱/۳۰			۱۴۰۴/۱۱/۳۰		
درصد از کل دارایی ها	مبلغ ریال	درصد از کل دارایی ها	مبلغ ریال	تاریخ سررسید	نرخ سود درصد
۰.۱۷	۵,۵۷۰,۰۳۳,۵۳۳	۱.۵۴	۹۹,۳۳۶,۳۴۵,۵۸۵	-	۸
۰.۱۲	۳,۸۳۹,۷۶۶,۲۰۷	۰.۰۴	۲,۰۲۰,۴۲۴,۵۷۰	-	۸
۰	۵,۹۲۳,۸۱۴	۰	۱۰,۱۲۲,۰۸۷,۳۳۶	-	۸
۰	۱,۳۳۷,۳۸۵	۰	۲,۴۹۵,۰۵۱	-	۸
۰	۱۰۰,۰۰۰	۰	۱۰۰,۰۰۰	-	۸
۰.۲۸	۹,۴۱۷,۱۳۹,۹۳۸	۲.۱۸	۱۱۱,۴۸۱,۴۵۳,۵۴۲	-	۸

۱۴۰۳/۱۱/۳۰			۱۴۰۴/۱۱/۳۰		
توزیل شده	ریال	توزیل شده	ریال	هزینه توزیل	نرخ توزیل درصد
۲۸,۰۲۸,۱۶۹,۸۶۹	۲۸.۰۲۸,۱۶۹,۸۶۹	۱۹,۹۷۸,۴۸۱,۱۶۰	۱۹.۹۷۸,۴۸۱,۱۶۰	(۱۲۲,۹۴۵,۵۷۱)	۲۵
۲۸,۰۲۸,۱۶۹,۸۶۹	۲۸.۰۲۸,۱۶۹,۸۶۹	۱۹,۹۷۸,۴۸۱,۱۶۰	۱۹.۹۷۸,۴۸۱,۱۶۰	(۱۲۲,۹۴۵,۵۷۱)	۲۵

۷- حساب های دریافتی

حساب های دریافتی به تفکیک به شرح زیر است:

پوست گزارش حسابرسی
مورخ ۱۴۰۵/۳/۹
راژدار

صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۴

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.

۱۴۰۴/۱۱/۳۰

مانده ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی سال	استهلاک سال	مانده پایان سال
ریال	ریال	ریال	ریال
۴۷۱,۶۷۸,۹۳۴	۸,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸,۰۷۵,۱۶۸,۱۷۳)	۱,۱۹۶,۵۱۰,۷۶۱
۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۳۶,۲۰۳,۸۴۰)	۳۸,۷۹۶,۱۶۰
۵۴۶,۶۷۸,۹۳۴	۹,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸,۵۱۱,۳۷۲,۰۱۳)	۱,۲۳۵,۳۰۶,۹۲۱

مخارج نرم افزار

مخارج عضویت در کانون

۹- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق به شرح زیر می باشد:

۱۴۰۴/۱۱/۳۰	۱۴۰۳/۱۱/۳۰
ریال	ریال
۵۱۱,۳۹۱,۹۷۹,۹۵۱	۶,۹۱۴,۲۴۰
۵,۸۲۵	.
۵۱۱,۳۹۱,۹۸۵,۷۷۶	۶,۹۱۴,۲۴۰

حساب جاری بانک رفاه - ۲۹۱۶۲۴۴۸۰۰

حساب جاری توسعه تعاون - ۱-۹۹۱۹۹۱-۱۱۱-۳۱۳

۱۰- سایر حسابهای دریافتنی

۱۴۰۴/۱۱/۳۰	۱۴۰۳/۱۱/۳۰
ریال	ریال
.	۸,۴۷۲,۵۷۷,۶۷۶
.	۸,۴۷۲,۵۷۷,۶۷۶

تادیه سهام شرکت بیمه انکابی تهران رواک

۱۱- جاری کارگزاران

مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۴	۶۴۹,۴۶۸,۱۱۸,۶۸۶	(۶۴۹,۴۶۸,۱۱۸,۶۹۰)	.
.	۹۲۲,۴۴۷,۶۸۵,۲۳۵	(۹۲۲,۲۸۹,۶۰۲,۶۰۴)	۱۵۸,۰۸۲,۶۳۱
۴	۱,۵۷۱,۹۱۵,۸۰۳,۹۲۱	(۱,۵۷۱,۷۵۷,۷۲۱,۲۹۴)	۱۵۸,۰۸۲,۶۳۱

نام شرکت کارگزاری

شرکت کارگزاری بانک رفاه کارگران

شرکت کارگزاری بانک خاورمیانه



پیوست گزارش حسابرسی

راژدار

مورخ ۱۴۰۵ / ۳ / ۹ - ۹

صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۴

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

بدهی به ارکان صندوق به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۱۱/۳۰	۱۴۰۴/۱۱/۳۰	
ریال	ریال	
۳۰,۷۳۷,۵۸۱,۲۲۱	۷۴,۸۳۱,۷۴۲,۶۵۹	مدیر
۶۰۵,۰۵۲,۷۲۲	۱,۲۸۴,۸۳۵,۹۵۶	متولی
۲۶۹,۷۲۲,۲۲۶,۲۵۱	۲۶۹,۷۲۲,۲۲۶,۲۵۱	ضامن
۶۸۶,۰۸۳,۲۱۶	۱,۰۴۳,۵۸۲,۶۶۲	حسابرس
۴۰,۷۰۰,۰۰۰	۴۶,۴۰۰,۰۰۰	مدیر ثبت
۳۰۱,۷۹۱,۶۴۳,۴۱۰	۳۴۶,۹۲۸,۷۸۷,۵۲۸	

۱۳- حساب های پرداختنی به سرمایه گذاران

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

۱۴۰۳/۱۱/۳۰	۱۴۰۴/۱۱/۳۰
ریال	ریال
۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

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:

۱۴۰۳/۱۱/۳۰	۱۴۰۴/۱۱/۳۰
ریال	ریال
۸,۷۴۸,۹۴۴,۸۹۸	۸,۷۴۸,۹۴۴,۸۹۸
۱,۳۵۲,۸۷۶,۹۵۸	۳,۶۷۲,۷۱۶,۲۹۸
۱۴۷,۸۵۴,۹۷۹	۳۸۲,۲۲۰,۵۶۶
۱۰,۲۴۹,۶۷۶,۸۳۵	۱۲,۸۰۳,۸۸۱,۷۶۲

۱۵- تسهیلات دریافتنی

۱۴۰۳/۱۱/۳۰	۱۴۰۴/۱۱/۳۰	تاریخ اخذ تسهیلات	نرخ بهره	
ریال	ریال			
۸۳,۹۵۵,۶۹۷,۰۳۲	۰	طی دوره	۲۰	تسهیلات دریافتنی
۱,۳۶۹,۳۲۶,۳۲۳	۰			بهره تسهیلات دریافتی
۸۵,۳۲۵,۰۲۳,۳۵۵	۰			

صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۴

۱۶- خالص دارایی ها

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

۱۴۰۳/۱۱/۳۰		۱۴۰۴/۱۱/۳۰		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۲,۸۱۶,۵۵۱,۷۸۸,۶۵۵	۲,۸۵۵,۴۸۴	۴,۶۰۴,۲۲۴,۴۴۴,۱۶۶	۳,۰۷۴,۷۴۱	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۹۸,۶۳۶,۵۸۱,۰۰۲	۱۰۰,۰۰۰	۱۴۹,۷۴۳,۴۸۸,۷۷۴	۱۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۲,۹۱۵,۱۸۸,۳۶۹,۶۵۷	۲,۹۵۵,۴۸۴	۴,۷۵۳,۹۶۷,۹۳۲,۹۴۰	۳,۱۷۴,۷۴۱	

۱۷- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۱۲۷,۵۴۴,۷۸۶,۱۸۲	۱۲۸,۵۵۱,۱۸۰,۸۳۸	۱۷-۱
(۱۳۶,۶۸۷,۸۱۱)	۵۵۰,۷۰۱,۱۵۱	۱۷-۲
۱۲۷,۴۱۸,۰۹۸,۳۷۱	۱۲۹,۱۰۱,۸۸۱,۹۸۹	



پیوست گزارش حسابرسی

رازدار

مورخ ۱۴۰۵ / ۳ / ۹

صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد و فقه
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی-
سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۴

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

سال مالی منتهی به
۱۴۰۳/۱۱/۳۰

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کاربرد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳۳۹,۹۶۵,۹۹۹	۱۹۰,۳۸۶,۸۱۰,۳۴۹	(۱۱۰,۶۵۲,۶۷۵,۷۵۰)	(۱۸۰,۸۶۷,۴۶۴)	(۹۵۱,۹۳۴,۰۵۱)	۷۸,۶۰۱,۳۳۲,۹۸۴	۲۰,۷۸۰,۷۲۸,۸۳۳
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۵,۵۳۳,۸۱۵,۷۳۰	(۴۱,۸۹۹,۳۰۷,۵۰۰)	(۵۲,۷۲۷,۰۲۵)	(۳۷۷,۶۱۹,۰۷۳)	۱۳,۳۹۴,۳۴۲,۱۳۲	۰
۱۹,۴۷۵,۲۳۳	۴۵,۳۲۳,۹۴۲,۸۱۸	(۳۳,۳۳۵,۶۶۷,۴۰۵)	(۴۳,۱۵۲,۳۷۷)	(۳۲۷,۱۱۹,۷۰۹)	۱۱,۸۱۸,۰۰۰,۳۴۲۷	۸۰,۳۱۳,۱۲,۲۵۳
۵,۲۶۳,۴۲۲	۴۷,۲۶۸,۱۷۶,۱۱۱	(۳۸,۶۷۰,۹۵۷,۸۳۹)	(۴۴,۹۹۹,۵۰۴)	(۳۳۶,۸۴۰,۸۷۶)	۸,۴۱۵,۳۷۷,۸۹۲	۶,۵۵۸,۹۳۸,۴۷۰
۱۰۰,۱۶۶,۰۰۲	۲۴,۰۸۵,۴۴۷,۵۳۰	(۱۶,۳۰۰,۲۲۳,۳۹۷)	(۳۲,۸۸۱,۰۹۲)	(۱۲۰,۴۲۷,۱۳۸)	۷,۶۴۱,۹۱۵,۷۹۳	۰
۹,۳۲۶,۰۷۴	۴۰,۳۲۱,۳۳۲,۶۰۱	(۳۲,۳۵۶,۷۳۷,۶۸۱)	(۳۸,۳۱۰,۰۰۵۹)	(۳۰۱,۰۶۶,۶۶۴)	۷,۶۲۵,۳۸۸,۱۹۷	۳,۳۷۲,۴۳۵,۲۸۴
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۹۱۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲,۳۵۸,۱۳۸,۵۳۹)	(۱۷,۹۷۸,۷۴۵)	(۹۴,۶۲۵,۰۰۰)	۶,۴۵۴,۲۵۷,۷۱۶	(۵۰۹,۷۰۶,۱۰۷)
۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۵,۳۸۵,۵۹۸,۵۴۰	(۵۰,۶۵۶,۷۸۸,۰۰۰)	(۵۲,۶۱۵,۹۵۹)	(۳۷۶,۹۲۷,۹۹۴)	۴,۳۹۹,۲۶۶,۵۸۷	(۳۷۰,۴۴۶,۰۴)
۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۶۳۳,۱۵۲,۹۴۷	(۸,۹۷۹,۳۵۳,۶۵۰)	(۱۱,۰۴۱,۸۶۶)	(۵۸,۱۱۵,۷۶۶)	۲,۵۷۴,۷۴۱,۶۶۵	۰
۴۹۵,۰۰۰	۱۸,۶۸۰,۷۱۲,۲۵۰	(۱۶,۲۸۷,۰۱۲,۳۲۵)	(۱۷,۷۲۶,۴۴۸)	(۹۳,۴۰۳,۵۶۲)	۲,۳۸۲,۵۵۰,۰۱۵	۰
۵۰,۰۰۰	۶,۲۷۶,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۳۷۸,۳۹۳,۳۲۲)	(۶,۱۵۲,۱۶۲)	(۳۳,۳۸۰,۰۰۰)	۲,۰۵۹,۱۷۴,۶۱۶	(۲۵۹,۹۴۴,۰۳۹)
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۹۹۸,۵۰۵,۵۴۱	(۱۳,۱۴۱,۳۴۱,۰۰۰)	(۱۴,۱۵۳,۴۸۸)	(۷۴,۴۹۳,۵۳۷)	۱,۶۶۸,۵۱۸,۵۲۶	۴۶۳,۷۲۸,۴۳۵
جمع نقل به صفحه بعد	۵۲۸,۹۹۸,۴۹۴,۳۰۷	(۳۷۹,۰۱۶,۳۸۶,۳۰۸)	(۵۰۲,۵۴۶,۰۸۹)	(۳,۶۴۴,۹۹۲,۶۶۰)	۱۴۶,۸۳۴,۶۶۹,۵۵۰	۱۹,۸۸۸,۴۵۸,۵۲۵



پوست گزارش حسابرسی

راژدار

مورخ ۱۴۰۵ / ۳ / ۹

صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه

مادداشتهای توضیحی صورتهای مالی-

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۴

سال مالی منتهی به
۱۴۰۳/۱۱/۳۰

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰

تعداد	مبلغ فروش	ارزش دفتری	مبلغ فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل	۵۲۸,۹۹۸,۴۹۴,۳۰۷	(۳۷۹,۱۶۲,۸۵۶,۲۰۸)	(۵۰۲,۵۴۶,۰۸۹)	(۲,۶۴۴,۹۹۳,۴۶۰)	۱۴۶,۸۳۴,۶۶۹,۵۵۰	۱۹,۸۸۸,۴۵۸,۵۲۵
سرمایه گذاری رتاهلدینگ	۱,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۹۸۶,۸۷۹,۰۹۹)	(۵,۳۳۹,۳۷۱)	(۳۸,۰۵۰,۰۰۰)	۱,۵۸۹,۷۴۱,۴۳۰	-
ایران خودرو	۵۰,۰۰۰,۰۰۴	(۱۹,۶۳۷,۹۴۳,۹۱۲)	(۳۰,۳۳۶,۵۳۷)	(۱۰,۶۵۱۱,۷۳۳)	۱,۵۳۷,۶۵۳,۹۵۴	۲,۳۰۱,۸۳۰,۸۶۷
سرمایه گذاری کشاورزی کوثر	۱۳۶,۷۳۰	(۳,۳۵۱,۶۹۹,۸۲۰)	(۴,۳۵۳,۱۳۳)	(۳۲,۹۱۱,۴۵۰)	۱,۳۰۳,۳۲۵,۷۱۷	-
پرویا	۲۰۰,۰۰۰	(۵,۰۴۶,۵۷۸,۱۳۶)	(۵,۹۴۳,۲۰۶)	(۳۱,۳۷۵,۱۲۰)	۱,۱۷۱,۳۳۰,۳۷۸	-
پتروشیمی پردیس	۲۱,۷۳۳	(۵,۲۷۶,۷۰۰,۹۴۹)	(۶,۱۰۰,۰۵۲)	(۳۳,۱۰۶,۷۷۸)	۱,۱۰۶,۴۴۷,۷۴۱	-
کشت و صنعت و دامپروری پگاه فارس	۳۶۰,۰۰۰	(۳,۸۰۱,۴۴۸,۵۸۳)	(۱۳,۱۰۰,۶۱۱)	(۳۳,۹۹۴,۱۰۰)	۹۶۰,۳۷۵,۸۸۶	-
مدیریت نیروگاهی ابریشم مینا	۵۵۰,۰۰۰	(۸,۳۰۴,۷۹۰,۷۲۵)	(۸,۵۴۸,۰۷۴)	(۳۴,۹۹۰,۰۰۰)	۶۳۹,۶۷۱,۳۰۱	۲,۳۱۷,۲۱۲,۵۹۱
تیمه آسیا	۱۲,۸۳۵,۸۸۰	(۱۹,۳۵۶,۱۷۱,۳۴۶)	(۱۹,۰۳۹,۳۷۸)	(۱۰۰,۲۰۸,۹۳۹)	۵۶۶,۳۶۸,۰۲۸	(۱,۶۱۹)
پالایش نفت تهران	۲۸۲,۹۲۶	(۶۴۹,۵۵۷,۱۶۴)	(۹۹۳,۸۸۹)	(۴,۱۷۳,۱۴۴)	۱۸۰,۱۰۵,۵۵۴	۶۷۸,۱۱۳,۹۶۷
نساجی بافکان	۲۲۵,۰۰۰	(۲,۹۳۳,۲۵۲,۵۳۷)	(۳,۹۶۲,۵۶۰)	(۱۵,۵۹۳,۵۰۰)	۱۷۶,۶۹۲,۴۰۳	۵۰۱,۸۷۵,۹۱۶
سیمسنگ	۴۰۰,۰۰۰	(۶۷۶,۳۵۱,۴۲۱)	(۷۴۱,۳۱۹)	(۳,۹۰۱,۷۴۲)	۹۹,۳۵۳,۷۶۶	(۳۶۷,۷۹۹,۹۷۴)
صنعتی بهجاک	۳۱,۶۲۹	(۱۲۹,۹۷۶,۲۹۸)	(۱۷۱,۸۶۷)	(۹,۰۴,۵۸۹)	۴۹,۸۶۵,۱۲۶	-
جمع نقل به صفحه بعد	۶۱۱,۹۱۲,۵۱۴,۱۱۳	(۴۵۲,۱۵۷,۶۳۶,۵۲۸)	(۵۸۹,۸۶۴,۲۸۶)	(۳,۰۵۹,۶۱۲,۵۶۵)	۱۵۶,۱۱۵,۴۰۰,۷۲۴	۲۵,۲۱۹,۶۷۹,۲۷۳



گزارش حسابرسی

راژدار

مورخ ۱۴۰۵ / ۳ / - ۹

صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه
 یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
 سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۴

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰					
سود (زیان) فروش	ریال	سود (زیان) فروش	ریال	مالیات	ریال	کاربرد فروش	ریال
۲۵,۳۱۹,۶۷۹,۲۷۳	۱۵۶,۱۱۵,۴۰۰,۷۳۴	۳۰,۵۹,۸۶۲,۵۶۵	(۵۸۹,۸۶۴,۳۸۶)	(۴۵۲,۱۵۷,۶۳۶,۵۲۸)	۶۱۱,۹۲۲,۵۱۴,۱۱۳	۲۴۴,۵۶۴	جمع نقل از صفحه قبل
۰	۸,۸۵۱,۰۸۰	(۳۲,۱۵۵,۷۷۵)	(۶,۱۰۹,۵۳۸)	(۶,۳۸۴,۰۳۸,۳۴۷)	۶,۲۳۱,۱۵۴,۶۴۰	۲۴۴,۵۶۴	سرمایه گذاری دارویی تامین
۰	(۱۵,۱۴۴)	۰	۰	(۱۵,۱۴۵)	۱	۱	سیمان فارس و خورستان
۰	(۵۳,۹۴۱,۵۳۰)	(۵,۹۱۰,۵۰۳)	(۱,۱۳۲,۹۷۴)	(۱,۳۲۹,۰۰۸,۶۱۱)	۱,۱۸۳,۱۰۰,۵۵۸	۹۵۴,۷۲۲	سرمایه گذاری تامین اجتماعی
۱,۷۴۰,۰۵۵,۵۶۸	(۱۷۱,۴۱۹,۷۰۶)	(۳۱,۳۳۷,۷۷۰)	(۵,۹۵۴,۰۷۶)	(۶,۴۰۱,۶۸۳,۰۰۰)	۶,۲۶۷,۵۵۴,۱۴۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	تولیدی برنا باطلری
۳,۳۱۵,۵۱۹,۴۹۶	(۷۸۶,۷۰۸,۹۴۸)	(۲۶,۵۳۰,۰۲۳)	(۶,۹۳۸,۷۵۶)	(۷,۵۴۷,۲۵۴,۹۶۹)	۷,۳۰۴,۰۰۴,۸۰۰	۶۷۳,۶۸۵	سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)
۰	(۳۳۱,۵۶۱,۶۳۶)	(۳۲,۲۰۳,۳۲۸)	(۴,۳۱۸,۶۱۱)	(۴,۳۷۵,۸۰۵,۲۸۲)	۴,۲۴۰,۶۶۵,۵۸۵	۱,۵۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری مهر
۷۲۴,۴۲۰,۰۸۲	(۳۷۶,۱۷۳,۷۲۴)	(۷,۸۳۰,۰۳۵)	(۱,۴۸۵,۸۲۸)	(۱,۹۳۰,۹۳۴,۴۰۱)	۱,۵۶۴,۰۶۶,۸۴۰	۳۴۹,۹۹۹	صنایع ارتباطی اوا
۰	(۶۶۷,۷۹۹,۳۲۹)	(۱۹,۳۰۳,۵۱۹)	(۳,۶۶۷,۵۷۵)	(۴,۵۰۵,۵۳۱,۶۲۵)	۳,۸۶۰,۷۰۳,۴۸۰	۴۹۰,۰۰۰	اخشان خراسان
۲,۰۳۲,۶۶۳,۷۹۶	(۱,۰۵۳,۴۹۲,۰۵۹)	(۲۱,۷۹۹,۱۷۰)	(۴,۱۴۱,۸۱۳)	(۵,۳۸۷,۳۸۵,۱۷۰)	۴,۳۵۹,۸۳۴,۰۹۳	۱,۴۰۲,۴۷۸	فولاد مبارکه اصفهان
۴,۰۴۱,۱۱۷,۰۳۳	(۱,۸۱۷,۹۱۸,۶۱۶)	(۵۵,۵۰۸,۱۸۸)	(۱۲,۴۴۶,۵۳۲)	(۱۴,۸۴۱,۶۰۱,۳۹۶)	۱۳,۱۰۱,۶۳۷,۵۰۰	۷۸۵,۷۵۰	توسعه نیشکر و صنایع جانبی
۱۵,۶۳۹,۰۳۶,۰۰۷	(۴,۳۰۴,۸۳۰,۸۷۵)	(۶۳۲,۱۵۰,۰۰۱)	(۱۳۰,۱۰۷,۸۷۴)	(۱۲۹,۸۸۲,۵۷۳,۰۰۰)	۱۲۶,۴۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۵۰۰,۰۰۰	بیمه ملت
۵۲,۷۰۲,۷۸۱,۳۴۵	۱۲۷,۱۶۰,۳۹۰,۳۲۷	(۳,۹۱۴,۳۲۱,۱۷۷)	(۷۵۶,۰۵۷,۸۶۲)	(۶۳۵,۰۱۳,۴۶۶,۳۷۴)	۷۸۶,۸۶۴,۳۲۵,۷۵۰		جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۴

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰			سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰			سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰		
سود (زیان) فروش	ریال	ریال	سود (زیان) فروش	ریال	ریال	سود (زیان) فروش	ریال	ریال
۵۲,۷۰۲,۷۸۱,۳۴۵	۱۴۷,۱۶۰,۳۹۰,۳۳۷	(۳,۹۳۴,۳۳۱,۱۷۷)	(۷۵۶,۰۵۷,۸۶۲)	(۶۳۵,۰۱۳,۴۶۶,۳۷۴)	۷۸۶,۸۶۴,۳۳۵,۷۵۰	۱,۳۲۸,۵۷۱	۲۷,۹۵۲,۷۳۱,۳۸۰	۱,۳۲۸,۵۷۱
۰	(۱۸,۶۰۹,۳۰۹,۴۹۹)	(۱۳۹,۷۶۳,۶۵۶)	(۲۶,۴۷۱,۶۳۷)	(۴۶,۳۹۵,۷۰۵,۴۸۶)	۰	۰	۰	۰
۶۸,۹۷۰,۸۱۸,۳۵۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱۳,۸۴۲,۰۸۲,۳۱۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۴,۸۶۴,۵۶۵,۳۳۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱,۹۴۸,۷۳۵,۵۶۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱,۴۲۰,۱۱۵,۳۴۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱۶۷,۸۲۰,۱۸۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱۵۴,۶۶۷,۷۲۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱۰۷,۳۹۴,۵۰۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۶۴,۸۰۸,۵۷۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
(۳,۹۱۱)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱۴۴,۲۴۳,۷۸۵,۰۹۶	۱۲۸,۵۵۱,۱۸۰,۸۳۸	(۴,۰۷۴,۰۸۴,۸۳۳)	(۷۸۲,۵۲۹,۴۹۹)	(۶۸۱,۴۰۹,۱۷۱,۸۶۰)	۸۱۴,۸۱۶,۹۶۷,۰۳۰	۰	۰	۰
جمع نقل از صفحه قبل								
صنایع لاستیکی سپند								
توسعه خدمات دریایی و بندری سینا								
بانک پارسیان								
بانک صادرات ایران								
توسعه معادن و فولاد								
نشانسته و کلوکر آردینه								
سیمان خوزستان								
پخش هجرت								
قدماکمان								
مدیریت صنعتی چادرملو								
گشت و صنعت چین چین								
جمع نقل به صفحه بعد								



پیوست گزارش حسابرسی

رازدار

مورخ ۱۴۰۵ / ۳ / ۹

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۴

سال مالی منتهی به
۱۴۰۳/۱۱/۳۰

۲-۱۷- سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم سهام

بالايش نفت بندر عباس

صنایع پتروشیمی خلیج فارس

زغال سنگ پروده طبیس

حمل و نقل دھڑ رابر سیرجان

U.S. District Court

100

پیشرفت تجارت و حساب و حساب

$14. \Delta / 131 - 9$ $\dot{C}_{1990}$

صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه
 یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی-
 سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۴

۱۸- سود (زیان) تحقق نیافته اوراق بهادار

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰	ریال	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰	ریال	یادداشت
	ریال			
	۵۱۵,۰۴۵,۵۲۰,۱۵	۱,۱۲۰,۱۹۵,۰۳۳,۳۷۷	۱۸-۱	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام بافرابورسی
	(۱,۶۷۰,۴۸۹,۴۶۱)	۰	۱۸-۲	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری حق تقدم سهام
	۵۱۳,۳۷۵,۱۶۲,۵۵۴	۱,۱۲۰,۱۹۵,۰۳۳,۳۷۷		

۱۸-۱ سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام بافرابورسی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	ریال	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	ریال	حالیات	ریال	کارمزد فروش	ریال	ارزش دفتری	ریال	بهای بازار	ریال	تعداد	
۰	۲۰۷,۳۰۹,۵۷۲,۹۵۶	(۳,۳۱۴,۹۵۰,۰۰۰)	(۱,۲۶۳,۹۶۲,۷۰۰)	(۲۵۲,۱۰۱,۵۱۴,۳۴۴)	۴۶۲,۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۱,۰۰۰,۰۰۰								پالایش نفت بندرعباس
۴۸,۵۵۴,۳۷۲,۲۵۰	۱۳۵,۰۳۹,۷۶۹,۴۴۹	(۱,۲۶۵,۵۹۰,۱۳۵)	(۶۹۱,۰۱۲,۳۱۴)	(۱۱۶,۱۲۱,۶۵۵,۳۰۲)	۲۵۳,۱۱۸,۰۲۷,۰۸۰	۴۷۸,۲۶۷								پتروشیمی پردیس
۴۷,۷۴۶,۷۱۲,۱۶۷	۱۳۱,۴۶۵,۷۴۳,۶۳۸	(۱,۲۰۷,۵۳۲,۱۳۹)	(۶۵۹,۳۱۳,۰۹۴)	(۱۰۸,۱۷۴,۰۳۷,۸۲۹)	۲۴۱,۵۰۶,۶۲۷,۷۰۰	۱۷,۶۲۸,۳۲۱								ملی صنایع مس ایران
۳۳,۳۷۰,۳۵۸,۵۴۴	۹۷,۳۱۰,۴۶۴,۵۵۷	(۱,۰۶۲,۰۵۵,۸۶۴)	(۵۷۹,۸۸۲,۵۰۲)	(۱۱۳,۴۵۸,۷۶۹,۹۶۲)	۲۱۲,۴۱۱,۱۷۲,۸۸۵	۱۰۸,۰۹۷,۲۸۹								بانک اقتصاد نوین
۷,۳۱۴,۸۰۳,۰۶۶	۸۸,۹۴۳,۴۵۸,۷۸۵	(۱,۰۸۵,۰۴۳,۵۴۲)	(۵۹۲,۴۳۳,۷۷۴)	(۱۲۶,۳۸۷,۷۷۲,۷۳۵)	۲۱۷,۰۰۸,۷۰۸,۳۳۶	۵۵,۰۵۰,۴۰۸								پالایش نفت تهران
۱۳,۱۶۳,۸۵۸,۶۱۶	۸۵,۵۸۷,۱۷۹,۵۸۴	(۹۸۴,۶۵۳,۸۴۵)	(۵۳۷,۶۲۱,۵۴۵)	(۱۰۹,۸۲۱,۵۱۳,۰۴۶)	۱۹۶,۹۳۰,۹۶۹,۰۲۰	۳۰,۸۱۸,۶۱۸								پالایش نفت اصفهان
۹,۹۰۵,۳۴۰,۱۶۵	۵۴,۵۹۰,۳۴۵,۶۸۸	(۷۱۸,۶۴۰,۶۰۷)	(۳۹۲,۳۷۷,۷۷۲)	(۸۸,۰۲۶,۷۵۷,۳۹۳)	۱۴۳,۷۲۸,۱۲۱,۴۶۰	۵,۴۸۹,۹۹۷								داروسازی ابرویحان
۱۵۹,۹۵۷,۲۴۴,۸۰۶	۸۰۰,۲۴۶,۵۳۴,۱۳۷	(۸,۶۳۸,۴۶۸,۱۳۲)	(۴,۷۱۶,۶۰۳,۶۰۱)	(۹۱۴,۰۹۲,۲۰۲,۰۶۱۱)	۱,۷۷۷,۶۹۳,۶۲۶,۴۸۱									جمع نقل به صفحه بعد

پیوست گزارش حسابرسی
 ۱۳۹۹

مورخ ۱۴۰۵ / ۳ / ۹

صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه

باداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۴

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کاربرد فروش	ارزش دفتری	بهای بازار	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۱۵۹,۹۵۷,۳۴۴,۸۰۶	۸۰۰,۳۴۶,۵۳۴,۱۳۷	(۸,۶۳۸,۴۶۸,۱۳۲)	(۴۷,۱۶۴,۳۰۳,۶۰۱)	(۹۱۴,۰۹۳,۰۲۰,۶۱۱)	۱,۷۲۷,۶۹۳,۶۲۶,۴۸۱		جمع نقل از صفحه قبل
۵۵,۷۵۹,۵۷۷,۹۹۴	۵۰,۳۴۵,۶۸۱,۹۷۷	(۱,۰۰۰,۵۴۷۰,۴۶۷)	(۵۴۸,۹۸۶,۸۷۵)	(۱۴۹,۳۹۳,۹۵۴,۰۳۱)	۳۰۱,۰۹۴,۰۹۳,۳۵۰	۱۳,۳۲۶,۳۱۵	سرمایه گذاری غیر(هلدینگ)
۵,۷۹۴,۱۰۴,۹۴۲	۴۶,۱۴۵,۹۵۳,۹۹۳	(۵۲۲,۷۰۸,۷۳۵)	(۲,۵۳۹,۸۹,۹۶۹)	(۵۷,۵۸۷,۶۸۵,۹۴۳)	۱۰۴,۵۴۱,۷۴۶,۹۴۰	۱۴۰,۱۳,۶۳۹	صنعتی بهایک
(۹,۳۴۴,۰۷۰,۰۰۰)	۴۱,۳۰۳,۳۱۵,۵۶۲	(۴۸۰,۰۰۵,۵۶۱۲)	(۲۶۱,۱۱۰,۳۶۴)	(۵۴,۰۶۵,۶۴۰,۹۰۲)	۹۶۰,۱۱۱,۱۲۲,۴۴۰	۱۳,۵۶۰,۸۹۳	سرمایه گذاری رنا(هلدینگ)
۱,۶۷۹۹,۴۴۵,۰۰۰	۳۵,۶۴۳,۷۶۵,۸۹۲	(۸۲۲,۰۷۵,۸۰۷)	(۴۴۸,۸۵۳,۳۹۱)	(۱۲۷,۵۰۰,۴۶۶,۳۹۰)	۱۶۴,۴۱۵,۱۶۱,۴۸۰	۹۹,۰۴۵,۳۷۸	سرمایه گذاری تامین اجتماعی
۳۱,۵۳۱,۳۶۵,۹۹۹	۲۳,۹۷۶,۴۹۳,۶۶۳	(۶۱۳,۹۲۳,۶۳۲)	(۳۳۵,۳۰۱,۷۵۷)	(۸۷,۸۵۸,۹۰۸,۵۹۶)	۱۲۲,۷۸۴,۵۲۶,۴۴۸	۹۷,۱۳۹,۶۵۷	بانک ملت
۲۵,۵۷۱,۹۳۶,۲۴۶	۲۷,۰۵۴,۹۲۶,۱۶۵	(۶۳۶,۰۷۷,۹۷۷)	(۳۴۱,۸۳۸,۵۷۵)	(۹۷,۱۹۲,۷۵۳,۵۸۹)	۱۲۵,۳۱۵,۹۵۵,۴۰۶	۳۴۷,۴۶۱,۶۵۱	ایران خودرو
۲,۶۰۹,۹۳۲,۸۲۹	۲۳,۶۱۲,۷۱۹,۸۰۹	(۴۱۳,۹۳۲,۴۱۱)	(۲۲۶,۰۰۷,۰۹۶)	(۵۸,۵۳۳,۸۳۲,۸۲۴)	۸۲,۷۸۶,۴۸۲,۱۴۰	۲,۳۸۷,۸۴۲	سرمایه گذاری کمپوزری کوثر
۱۲,۳۸۵,۸۶۳,۰۰۰	۲۳,۳۰۲,۹۵۲,۹۰۰	(۳۰۰,۳۵۰,۰۰۰)	(۱۶۴,۹۹۱,۱۰۰)	(۳۶,۳۰۲,۷۰۶,۰۰۰)	۶۰,۰۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	پتروشیمی شیراز
۳۴,۳۹۰,۲۵۱,۷۶۵	۲۲,۴۵۸,۳۲۲,۴۲۷	(۳۷۷,۹۱۰,۰۰۰)	(۳۰۶,۳۳۸,۵۶۰)	(۵۲,۵۳۹,۵۱۸,۷۰۳)	۷۵,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	سیمان صوفیان
۱۴,۲۵۲,۹۳۲,۵۴۳	۲۱,۲۸۲,۵۱۷,۵۰۷	(۳۶۲,۶۱۶,۸۱۹)	(۱۹۷,۹۸۸,۷۸۳)	(۵۰,۶۸۰,۳۴۰,۷۴۱)	۷۲,۵۲۳,۳۶۳,۸۵۰	۶,۶۸۴,۱۸۱	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
-	۱۲,۱۴۶,۳۷۸,۸۷۰	(۲۱۴,۴۳۶,۴۰۰)	(۱۱۷,۰۸۲,۳۷۵)	(۳۰,۴۰۹,۴۸۲,۵۳۵)	۴۲,۸۸۷,۲۸۰,۰۸۰	۲۰,۸۱۹,۰۶۸	نیمة اکتایی تهران رواک
۴,۶۷۷,۰۷۹,۳۷۵	۱۷,۹۶۶,۸۲۹,۸۰۳	(۳۹۴,۰۳۴,۰۲۳)	(۲۱۵,۳۵۵,۱۸۹)	(۶۰,۳۷۱,۷۲۹,۳۷۹)	۷۸,۸۴۸,۰۵۴,۶۴۴	۱۶,۵۷۸,۶۴۹	تولید برق عسلویه مینا
۵,۹۶۸,۵۲۲,۵۱۹	۱۷,۶۱۳,۶۶۲,۹۳۷	(۴۴۸,۸۹۸,۵۱۱)	(۳۴۵,۰۹۸,۵۸۷)	(۷۱,۳۷۲,۰۴۲,۱۷۷)	۸۹,۷۷۹,۷۰۲,۲۱۲	۴۲,۲۶۹,۱۶۳	سیمیغ
۷,۵۵۵,۵۳۴,۱۰۱	۱۲,۷۹۶,۷۷۷,۲۲۹	(۳۱۷,۲۶۴,۹۱۹)	(۱۷۳,۲۲۶,۶۶۶)	(۵۰,۱۶۵,۷۱۴,۴۴۶)	۶۳,۴۵۲,۹۸۳,۷۳۰	۳,۸۹۹,۹۹۹	تولیدات پتروشیمی قائد بصیر
۲۶۷,۸۴۹,۶۱۱,۱۱۹	۱,۱۸۵,۶۹۶,۶۴۴,۵۸۱	(۱۵,۵۳۸,۴۳۸,۶۹۵)	(۸,۴۸۳,۹۸۲,۰۶۸)	(۱,۸۹۷,۹۶۶,۶۸۵,۸۵۷)	۳,۱۰۷,۶۸۵,۷۳۹,۳۰۱		جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۴

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کاربرد فروش	ارزش دفتری	بهای بازار	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۳۶۷,۸۴۹,۶۱۱,۱۱۹	۱,۱۸۵,۶۹۶,۴۴۲,۵۸۱	(۱۵,۵۳۸,۴۳۸,۶۹۵)	(۸,۴۸۳,۹۸۲,۰۶۸)	(۱,۸۹۷,۹۶۶,۶۸۵,۸۵۷)	۳,۱۰۷,۶۸۵,۷۳۹,۳۰۱	۷۵۵,۴۳۶	جمع نقل از صفحه قبل
(۲,۴۵۵,۳۰۳,۵۰۰)	۸,۱۲۰,۲۹۸,۵۰۳	(۱۴۰,۳۸۴,۴۶۵)	(۷۶,۵۹۵,۳۱۸)	(۱۹,۷۱۹,۷۱۴,۷۵۴)	۳۸,۰۵۶,۸۹۳,۰۴۰	۷۵۵,۴۳۶	سرمایه گذاری دارویی تامین
۱۳,۵۴۷,۴۷۷,۱۵۱	۷,۴۶۹,۸۳۰,۳۹۳	(۳۳۹,۷۱۰,۶۷۴)	(۱۸۵,۴۸۲,۰۲۸)	(۵۹,۹۴۷,۱۱۱,۷۰۵)	۶۷,۹۴۲,۱۳۴,۸۰۰	۹۵۵,۷۳۰	سیمان خوزستان
۳۲۰,۶۷۹,۱۰۰	۴,۹۰۳,۳۰۰,۳۲۰	(۱۹۹,۳۳۰,۰۰۰)	(۱۰۸,۷۷۹,۵۸۰)	(۳۴,۶۳۴,۶۹۰,۱۰۰)	۳۹,۸۴۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	پتروشیمی جم پیلن
۰	۴,۵۴۵,۶۶۲,۵۷۲	(۳۵۷,۹۷۳,۷۷۸)	(۱۴۰,۸۵۳,۶۸۳)	(۴۶,۶۵۰,۲۶۵,۵۱۷)	۵۱,۵۹۴,۷۵۵,۵۵۰	۳,۴۴۱,۹۴۵	ایران پالساتیروالتر
(۲,۴۰۹,۶۰۹,۱۶۵)	۴,۲۶۸,۳۹۹,۸۳۸	(۸۶,۹۷۵,۸۱۵)	(۴۷,۶۸۸,۷۹۵)	(۱۲,۹۹۲,۳۹۸,۴۶۰)	۱۷,۳۹۵,۱۶۲,۹۰۸	۸,۶۱۵,۷۳۲	بیمه آسیا
۰	۳,۹۴۱,۲۸۸,۵۱۵	(۱۵۱,۴۱۱,۱۰۲)	(۸۲,۶۷۰,۴۶۲)	(۲۶,۱۰۶,۸۵۰,۳۸۱)	۳۰,۲۸۲,۲۳۰,۳۶۰	۱,۷۰۳,۱۶۲	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی
۰	۳,۷۶۲,۵۸۷,۱۹۲	(۵۶۴,۴۰۰,۰۰۰)	(۳۰۸,۱۶۲,۴۰۰)	(۱۰۸,۲۴۴,۸۵۰,۴۰۸)	۱۱۲,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	پتروشیمی پارس
(۱,۶۹۹,۸۲۵,۵۰۰)	۲,۰۹۳,۰۴۷,۴۰۰	(۱۹۱,۱۰۰,۰۰۰)	(۱۰۴,۳۴۰,۶۰۰)	(۳۴,۸۳۱,۵۱۲,۰۰۰)	۳۸,۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	گروه مینا (سهامی عام)
۳۰,۸۶۵,۲۵۲,۴۹۶	۲,۶۵۸,۴۹۱,۶۳۸	(۵۶۴,۱۳۲,۱۸۸)	(۳۰۸,۰۱۶,۱۷۴)	(۱۰۹,۳۹۵,۷۹۷,۵۰۰)	۱۱۲,۸۲۶,۴۳۷,۵۰۰	۳۸,۷۱۸,۷۵۰	پخش هجرت
۰	۱,۷۴۷,۶۳۴,۴۹۰	(۷۱,۰۲۵,۰۰۰)	(۳۸,۷۷۹,۶۵۰)	(۱۲,۳۴۷,۵۶۰,۸۶۰)	۱۴,۲۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰۰,۰۰۰	کارخانجات تولیدی نیروترانسکو
۰	۱,۶۷۲,۵۳۸,۰۰۸	(۲۷۳,۷۹۲,۷۵۸)	(۱۴۹,۴۹۰,۸۴۶)	(۵۲,۶۶۲,۷۳۹,۸۸۸)	۵۴,۷۵۸,۵۵۱,۵۰۰	۱,۵۴۴,۶۷۰	پلیمر آریا ساسول
۰	۸۹۹,۴۱۳,۴۹۳	(۱۳۳,۱۷۲,۴۳۸)	(۷۲,۷۱۲,۱۵۱)	(۲۵,۵۲۹,۱۸۹,۵۳۸)	۲۶,۶۳۴,۴۸۷,۶۲۰	۲,۲۰۳,۰۱۸	داروسازی دانا
۲۰,۲۶۸,۶۷۹,۵۰۰	۶۶۱,۰۱۶,۷۹۴	(۲۷۴,۶۶۶,۶۳۴)	(۱۴۹,۹۶۷,۹۷۷)	(۵۳,۸۴۷,۶۷۳,۳۵۵)	۵۴,۹۳۳,۳۴۴,۷۵۰	۳,۵۵۵,۵۵۵	سیمان فارس و خوزستان
۰	۳۸۵,۱۳۶,۹۹۹	(۲۱,۰۰۹۶,۰۰۰)	(۱۱,۵۱۸,۴۱۶)	(۳۸۰,۰۱,۴۴۸,۵۸۵)	۴,۲۱۹,۲۰۰,۰۰۰	۳۶۰,۰۰۰	کشت صنعت و دامپروری یگانه فارس
۴۲۶,۱۸۶,۹۶۱,۲۰۱	۱,۳۳۳,۸۲۵,۲۸۸,۷۳۶	(۱۸,۸۰۷,۳۹۹,۵۳۷)	(۱۰,۳۶۸,۸۴۰,۱۴۸)	(۲,۴۹۸,۵۷۸,۳۷۸,۸۰۸)	۳,۷۶۱,۴۷۹,۹۰۷,۲۲۹		جمع نقل به صفحه بعد



پایست گزارش حسابرسی

رازدار

مورخ ۱۴۰۵/۳/۹ - ۹

صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه

نادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی-

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۴

سال مالی منتهی به
۱۴۰۳/۱۱/۳۰

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای بازار	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۴۲۶,۱۸۶,۹۶۱,۲۰۱	۱,۲۳۳,۸۲۵,۳۸۸,۷۳۶	(۸۸,۸۰۷,۳۹۹,۵۳۷)	(۱۰,۲۶۸,۸۴۰,۱۴۸)	(۳,۴۹۸,۵۷۸,۳۷۸,۸۰۸)	۳,۷۶۱,۴۷۹,۹۰۷,۳۴۹	۱۷,۳۱۳,۹۱۱
۱۱,۴۰۸,۴۸۸,۱۵۱	(۶۰۱,۷۱۳,۶۴۷)	(۳۸۸,۱۹۱,۰۴۷)	(۱۵۷,۳۵۲,۳۱۲)	(۵۷,۷۹۴,۳۷۹,۷۴۷)	۵۷,۶۳۸,۳۰۹,۴۵۹	۱۷,۳۱۳,۹۱۱
(۳۰,۹۰۶,۳۸۴,۶۴۲)	(۱,۱۸۷,۷۰۸,۸۱۴)	(۳۴,۸۶۸,۰۸۰)	(۱۷۷,۳۷۷,۹۷۲)	(۶۵,۶۵۹,۰۷۸,۷۱۲)	۶۴,۹۷۳,۶۱۵,۹۵۰	۳۱,۳۱۲,۵۸۶
-	(۱,۲۸۶,۵۵۷,۰۰۰)	(۶۶,۴۱۰,۰۴۸)	(۳۶,۲۶۰,۱۰۵)	(۱۴,۴۶۵,۹۷۶,۰۱۷)	۱۳,۳۸۳,۰۸۹,۵۷۰	۴۵۰,۳۹۳
-	(۳,۱۰۲,۴۵۵,۶۴۴)	(۹۴,۲۲۵,۹۵۰)	(۵۱,۴۴۷,۳۶۹)	(۳۱,۸۰۱,۹۴۲,۳۳۵)	۱۸,۸۴۵,۱۹۰,۰۰۰	۲,۴۵۷,۰۰۰
(۲,۳۸۵,۵۱۰,۲۵۵)	(۳,۱۳۷,۲۴۶,۳۶۰)	(۲۱,۷۰۸,۰۱۵)	(۱۱,۸۵۲,۵۷۶)	(۷,۴۴۵,۲۸۹,۳۶۹)	۴,۳۴۱,۶۰۳,۰۰۰	۵۲,۳۴۰
(۴,۱۵۰,۷۴۳,۶۹۲)	(۳,۴۰۹,۴۵۲,۳۴۹)	(۳,۸۶۰,۶۳,۶۵۲)	(۲۱۰,۷۹۰,۷۵۴)	(۸۰۰,۲۵۳,۳۸۸,۲۵۵)	۷۷,۲۱۲,۷۳۰,۳۱۳	۲۱,۵۱۳,۷۱۷
(۹,۵۲۲,۲۳۵,۶۵۹)	(۵,۲۳۰,۵۷۹,۸۹۸)	(۳۰۰,۱۳۲,۱۴۶)	(۱,۶۳۸,۷۲۲,۱۵۲)	(۶۴,۷۹۳,۰۰۴,۸۳۳)	۶۰۰,۲۶۲,۴۲۹,۳۳۲	۲۳,۷۶۳,۴۳۲
۲۵,۳۸۳,۶۱۴,۹۷۴	(۷,۷۲۶,۹۱۰,۰۲۵)	(۳۶۰,۴۵۷,۴۱۱)	(۱,۹۶۸,۰۹,۷۴۶)	(۷۹,۳۶۱,۱۲۴,۹۶۸)	۷۲۰,۹۱,۴۸۲,۱۰۰	۱۳,۱۷۹,۴۳۰
-	(۹,۱۹۴,۶۲۰,۸۹۰)	(۳۳۹,۸۸۵,۰۰۰)	(۱,۸۵۵,۷۷۷,۳۱۰)	(۷۶,۶۴۶,۱۵۸,۶۸۰)	۶۷,۹۷۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۰۰۰,۰۰۰
۱۳,۲۹۴,۸۸۴,۳۹۸	(۹,۴۷۴,۵۶۲,۲۳۰)	(۳۳۲,۹۸۵,۴۲۲)	(۱۲۷,۲۱۰,۰۴۰)	(۵۵,۷۱۱,۴۵۱,۱۳۰)	۴۶,۵۹۷,۰۸۴,۳۵۲	۹۱,۷۲۶,۵۴۴
(۳۴,۳۳۴,۳۴۴,۰۰۵)	(۹,۶۴۹,۰۸۳,۸۰۵)	(۲۲۹,۳۰۷,۱۲۸)	(۱۲۵,۲۰۱,۶۹۲)	(۵۵,۱۵۶,۰۰۰,۳۹۷)	۴۵,۸۶۱,۴۲۵,۴۱۲	۱۲,۸۵۷,۱۴۲
۷۸,۵۹۶,۲۴۱,۳۳۰	(۱۸,۳۹۳,۸۱۹,۷۱۸)	(۶۵۹,۱۲۹,۵۳۰)	(۳۵۹,۸۸۴,۷۲۳)	(۱۴۹,۳۰۰,۷۱۱,۴۵۷)	۱۳۱,۸۲۵,۹۰۵,۹۹۲	۳۸,۸۴۰,۸۶۸
۹,۰۷۲,۸۷۲,۸۳۹	(۲,۰۴۰,۴۴۳,۷۱۵)	(۱,۶۷,۹۲۸,۸۰۷)	(۹۱,۶۹۹,۱۲۸)	(۵۳,۷۸۶,۵۸۷,۱۰۶)	۳۳,۵۸۵,۷۶۱,۳۳۶	۱۷,۶۲۱,۰۷۱
(۷,۳۸۳,۸۰۳,۴۰۰)	(۲۰,۷۷۵,۱۳۰,۶۶۴)	(۲۵۲,۷۵۲,۳۶۲)	(۱۳۸,۰۰۰,۲,۷۹۰)	(۷۰,۹۳۴,۸۴۷,۹۴۶)	۵۰,۵۵۰,۴۷۲,۴۴۴	۱۹,۳۰۸,۸۱۳
۷۳,۸۸۳,۷۴۵,۹۷۱	-	-	-	-	-	-
۵۱۸,۲۴۴,۳۴۷,۲۱۰	۱,۱۲۰,۹۵۰,۳۳۰,۳۷۷	(۲۲,۵۳۱,۴۴۴,۵۳۵)	(۱۲,۳۰۲,۱۶۸,۷۱۷)	(۳,۳۵۱,۲۶۰,۲۵۹,۷۴۰)	۴,۵۰۶,۳۸۸,۹۰۶,۳۶۹	-



پایست گزارش حسابداری

راژدار

مورخ ۱۴۰۵ / ۳ / ۹

جمع نقل از صفحه قبل

کشت و صنعت جویین

معدنی و صنعتی گل گهر

پتروشیمی غدیر

هلمون نایزه

پتروشیمی اصفهان

کشت و صنعت چین چین

معدنی و صنعتی چادرملو

قندهارستان

بانک کارآفرین

بانک صادرات ایران

زغال سنگ پروده طبری

فولاد مبارکه اصفهان

حمل و نقل گهر ترابرسیرجان

کالسیجین

بیمه ملت

صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۴

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰

سال مالی منتهی به

۱۴۰۳/۱۱/۳۰

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای بازار	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۵۱۸,۳۴۴,۳۴۷,۳۱۰	۱,۱۲۰,۱۹۵,۰۳۳,۳۷۷	(۲۲,۵۳۱,۴۴۴,۵۳۵)	(۱۲,۳۰۲,۱۶۸,۷۱۷)	(۳,۳۵۱,۳۶۰,۳۵۹,۷۴۰)	۴,۵۰۶,۳۸۸,۹۰۶,۳۶۹		جمع نقل از صفحه قبل
۱۵,۳۰۷,۳۸۶,۷۳۶	-	-	-	-	-	-	صنایع لاستیکی سپند
۱۳,۴۹۰,۲۵۲,۶۴۳	-	-	-	-	-	-	سایا
۶,۸۲۹,۲۳۲,۳۵۳	-	-	-	-	-	-	دارویی و نهاده های واگرس دارو
۲,۳۸۵,۷۸۶,۰۶۰	-	-	-	-	-	-	توسعه نیشکر و صنایع جانبی
۱,۰۹۲,۳۴۱,۵۷۸	-	-	-	-	-	-	نساجی بالکان
۹۹۰,۱۵۵,۰۶۴	-	-	-	-	-	-	مدیریت نیروگاهی ایرانیاں میما
۷۵۱,۷۸۹,۸۹۰	-	-	-	-	-	-	صنایع الکترونیک مادیران
۷۳۴,۳۰۱,۳۹۵	-	-	-	-	-	-	اخشان خراسان
۳۷۱,۹۳۶,۰۲۸	-	-	-	-	-	-	صنایع ارتباطی آوا
۱۶۶,۰۳۵,۱۶۰	-	-	-	-	-	-	تولیدی برنا باطری
(۱,۰۷۳,۵۷۴,۰۰۰)	-	-	-	-	-	-	گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو
(۵,۰۱۰,۰۰۱,۹۹۶)	-	-	-	-	-	-	سپید ماکیان
(۱۳,۳۸۱,۹۹۸,۱۸۶)	-	-	-	-	-	-	ایران خودرو دیزل
(۲۵,۵۳۲,۱۱۷,۸۳۰)	-	-	-	-	-	-	بیمه اتکالی تهران روآک /۵/تادیه
۵۱۵,۰۴۵,۶۵۲,۰۱۵	۱,۱۲۰,۱۹۵,۰۳۳,۳۷۷	(۲۲,۵۳۱,۴۴۴,۵۳۵)	(۱۲,۳۰۲,۱۶۸,۷۱۷)	(۳,۳۵۱,۳۶۰,۳۵۹,۷۴۰)	۴,۵۰۶,۳۸۸,۹۰۶,۳۶۹		جمع

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

سال مالی منتهی به
۱۴۰۳/۱۱/۳۰

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای بازار	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
(۱,۶۷۰,۴۸۹,۴۶۱)	-	-	-	-	-	-	ح. حمل و نقل گهروانر سبیلان



وزارت امور اقتصادی و دارایی

مورخ ۱۴۰۵ / ۳ / ۹

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰	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	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۸,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۶/۲۳	۵۰۰,۰۰۰	۳۸,۰۰۰	۱۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	پتروشیمی پردیس
۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۷/۳۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۰	۱۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری تامین اجتماعی
۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۱۲/۰۸	۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۷۰	۱۶,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۶,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)
۹,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۲/۱۵	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۳۳۰	۱۵,۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۵,۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بخش هجرت
۹,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۸۶۸,۰۰۸۸,۷۶۰	۱۴۰۳/۰۲/۳۰	۳۵,۷۴۴,۶۹۱	۳۶۰	۱۳,۸۶۸,۰۰۸۸,۷۶۰	۰	۱۳,۸۶۸,۰۰۸۸,۷۶۰	۹,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	پالایش نفت اصفهان
۳,۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۳۱۷,۰۰۷۳,۷۶۰	۱۴۰۳/۰۲/۲۳	۵۰,۹۰۴,۴۷۴	۲۴۰	۱۳,۳۱۷,۰۰۷۳,۷۶۰	۰	۱۳,۳۱۷,۰۰۷۳,۷۶۰	۳,۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک اقتصاد نوین
۱۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۸۸۸,۸۸۸,۶۴۰	۱۴۰۳/۰۵/۱۳	۳۸,۸۸۸,۸۸۸	۲۸۰	۱۰,۸۸۸,۸۸۸,۶۴۰	۰	۱۰,۸۸۸,۸۸۸,۶۴۰	۱۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	فولاد مبارکه اصفهان
۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۵۱۳,۳۳۳,۲۷۰	۱۴۰۳/۰۵/۱۳	۵۵,۳۳۳,۳۳۳	۱۹۰	۱۰,۵۱۳,۳۳۳,۲۷۰	۰	۱۰,۵۱۳,۳۳۳,۲۷۰	۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	پالایش نفت تهران
۷,۵۸۷,۱۲۶,۷۴۱	۹,۷۷۰,۰۰۹۳,۶۴۰	۱۴۰۳/۰۸/۱۳	۲,۵۲۴,۵۷۲	۳,۸۷۰	۹,۷۷۰,۰۰۹۳,۶۴۰	۰	۹,۷۷۰,۰۰۹۳,۶۴۰	۷,۵۸۷,۱۲۶,۷۴۱	سرمایه گذاری کشاورزی کوثر
۹۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۹,۲۲۵,۶۰۱,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۲/۲۸	۱۳,۱۷۹,۴۳۰	۷۰۰	۹,۲۲۵,۶۰۱,۰۰۰	۰	۹,۲۲۵,۶۰۱,۰۰۰	۹۳۵,۰۰۰,۰۰۰	فندهمستان
۰	۹,۰۸۴,۸۷۴,۲۶۰	۱۴۰۳/۰۲/۲۳	۲۹,۳۰۶,۰۴۶	۳۱۰	۹,۰۸۴,۸۷۴,۲۶۰	۰	۹,۰۸۴,۸۷۴,۲۶۰	۰	معدنی و صنعتی گل گهر
۶,۴۰۳,۳۲۴,۰۰۰	۸,۷۱۶,۱۶۶,۴۰۰	۱۴۰۳/۰۲/۰۴	۹۵۵,۷۲۰	۹,۱۲۰	۸,۷۱۶,۱۶۶,۴۰۰	۰	۸,۷۱۶,۱۶۶,۴۰۰	۶,۴۰۳,۳۲۴,۰۰۰	سیمان خوزستان
۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۵۳۳,۸۳۲,۶۰۰	۱۴۰۳/۰۱/۳۱	۴۲,۶۶۹,۱۶۳	۲۰۰	۸,۵۳۳,۸۳۲,۶۰۰	۰	۸,۵۳۳,۸۳۲,۶۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سیمرغ
۴,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۲۱۱,۸۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۲/۲۳	۲۱,۶۱۰,۰۰۰	۳۸۰	۸,۲۱۱,۸۰۰,۰۰۰	۰	۸,۲۱۱,۸۰۰,۰۰۰	۴,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	معدنی و صنعتی چادرملو
۳,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۰۹۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۲/۲۲	۶۵۰,۰۰۰	۱۲,۴۵۰	۸,۰۹۲,۵۰۰,۰۰۰	۰	۸,۰۹۲,۵۰۰,۰۰۰	۳,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰	سیمان صوفیان
۶,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۳۵۹,۹۹۸,۸۵۰	۱۴۰۳/۰۲/۳۱	۳,۵۵۵,۵۵۵	۲,۰۷۰	۷,۳۵۹,۹۹۸,۸۵۰	۰	۷,۳۵۹,۹۹۸,۸۵۰	۶,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	سیمان فارس و خوزستان
۸,۱۷۷,۰۰۰,۰۰۰	۷,۳۵۹,۹۰۷,۵۴۰	۱۴۰۳/۰۲/۳۱	۱۹,۸۹۱,۶۴۲	۳۷۰	۷,۳۵۹,۹۰۷,۵۴۰	۰	۷,۳۵۹,۹۰۷,۵۴۰	۸,۱۷۷,۰۰۰,۰۰۰	ملی صنایع مس ایران
۵,۳۳۳,۵۷۵,۵۹۴	۶,۸۳۶,۶۱۸,۷۰۵	۱۴۰۳/۰۸/۲۹	۱۷,۳۱۳,۹۷۱	۴۰۰	۶,۹۲۵,۵۸۸,۴۰۰	(۸۸,۹۶۹,۶۹۵)	۶,۹۲۵,۵۸۸,۴۰۰	۵,۳۳۳,۵۷۵,۵۹۴	کشت و صنعت جوبین
۵,۶۹۷,۰۰۰,۰۰۰	۶,۲۳۹,۹۹۸,۴۰۰	۱۴۰۳/۰۲/۰۱	۳,۸۹۹,۹۹۹	۱,۶۰۰	۶,۲۳۹,۹۹۸,۴۰۰	۰	۶,۲۳۹,۹۹۸,۴۰۰	۵,۶۹۷,۰۰۰,۰۰۰	تولیدات پتروشیمی قائد بصیر
۵۴۰,۵۰۰,۰۰۰	۵,۷۱۲,۳۴۷,۹۰۰	۱۴۰۳/۰۱/۲۶	۸,۱۶۰,۴۹۷	۷۰۰	۵,۷۱۲,۳۴۷,۹۰۰	۰	۵,۷۱۲,۳۴۷,۹۰۰	۵۴۰,۵۰۰,۰۰۰	تولید برق علویه مینا
۱۳۹,۹۸۳,۵۲۶,۳۳۵	۲۱۲,۰۰۱,۱۲۳,۷۲۵				۲۱۲,۰۰۹۰,۰۹۳,۴۲۰	(۸۸,۹۶۹,۶۹۵)	۲۱۲,۰۰۱,۱۲۳,۷۲۵	۱۳۹,۹۸۳,۵۲۶,۳۳۵	جمع نقل به صفحه بعد



پیوست گزارش حسابرسی

مورخ ۱۴۰۵ / ۳ / ۹

صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۴

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه توزیع	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	سال مالی منتهی به
	۱۴۰۳/۱۱/۳۰			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	۱۴۰۳/۱۱/۳۰
جمع نقل از صفحه قبل		-	-	-	۲۱۲,۰۹۰,۰۹۳,۴۲۰	(۸۸,۹۶۹,۶۹۵)	۲۱۲,۰۰۱,۱۲۳,۷۲۵	۱۳۹,۹۸۳,۵۲۶,۳۳۵	
صنعتی بهپاک	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۲۴	۱۴,۰۴۵,۲۶۸	۴۰۰	۵,۶۱۸,۱۰۷,۳۰۰	۰	۵,۶۱۸,۱۰۷,۳۰۰	۲,۸۰۹,۰۵۳,۶۰۰	
پتروشیمی پردیس	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۹/۲۳	۴۷۸,۲۶۷	۱۱,۰۰۰	۵,۲۶۰,۹۳۷,۰۰۰	۰	۵,۲۶۰,۹۳۷,۰۰۰	۰	
پتروشیمی شیراز	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۳/۰۵/۱۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۴,۹۸۴	۴,۹۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۰	۴,۹۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۳,۲۸۶,۰۰۰,۰۰۰	
بانک ملت	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۳/۰۲/۳۱	۵۰,۱۶۹,۰۱۴	۹۰	۴,۵۱۵,۲۱۱,۲۶۰	۰	۴,۵۱۵,۲۱۱,۲۶۰	۳,۹۳۶,۰۰۰,۰۰۰	
داروسازی ابوریحان	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۳/۰۲/۱۸	۶,۵۰۶,۵۹۹	۶۳۹	۴,۱۵۷,۷۱۶,۷۶۱	۰	۴,۱۵۷,۷۱۶,۷۶۱	۰	
پتروشیمی جم پیلن	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۳/۰۲/۲۴	۳۰۰,۰۰۰	۲۰,۴۰۰	۴,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۴,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰	
سرمایه گذاری دارویی تامین	۱۴۰۴/۰۲/۳۱	۱۴۰۳/۰۸/۲۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳,۸۰۰	۳,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۸۴۶,۰۰۳,۸۹۹	
کالیمین	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۳/۰۸/۰۴	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰	۳,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۸,۸۳۶,۰۶۶)	۳,۵۹۰,۱۶۳,۹۳۴	۴,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۷/۳۰	۶,۶۸۴,۱۸۱	۵۱۰	۳,۴۰۸,۹۳۳,۳۱۰	۰	۳,۴۰۸,۹۳۳,۳۱۰	۲,۷۰۷,۰۰۹,۳۴۰	
صنایع لاستیکی سپند	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۳/۰۲/۲۰	۱,۲۲۸,۵۷۱	۲,۶۰۰	۳,۱۹۴,۲۸۴,۶۰۰	۰	۳,۱۹۴,۲۸۴,۶۰۰	۳,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	
بیمه انکابی تهران روک	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۳/۰۵/۱۵	۱۶,۶۵۵,۲۵۴	۱۵۰	۲,۴۹۸,۲۸۸,۱۰۰	۰	۲,۴۹۸,۲۸۸,۱۰۰	۰	
گروه مینا (سهامی عام)	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۳/۰۷/۲۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۶۲۰	۱,۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
کشت و صنعت چین چین	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۷/۲۶	۲۱,۵۱۳,۷۱۷	۵۰	۱,۰۷۵,۶۸۵,۸۵۰	۰	۱,۰۷۵,۶۸۵,۸۵۰	۱,۰۷۵,۶۸۵,۹۰۰	
بانک صادرات ایران	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۹۱,۷۲۶,۵۴۴	۱۵	۱,۳۷۵,۸۹۸,۱۶۰	۰	۱,۳۷۵,۸۹۸,۱۶۰	۵۶۵,۳۳۳,۴۴۲	
توسعه نیشکر و صنایع جانبی	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۲۰	۲۸۵,۷۵۰	۴,۴۰۰	۱,۲۵۷,۳۰۰,۰۰۰	۰	۱,۲۵۷,۳۰۰,۰۰۰	۰	
دارویی و نهاده های زاگرس دارو	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۳/۰۵/۱۵	۴۹۵,۰۰۰	۲,۴۰۰	۱,۱۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۱۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۰	
جمع نقل به صفحه بعد					۲۶۳,۹۶۴,۴۵۴,۶۶۱	(۹۸,۸۰۵,۷۶۱)	۲۶۳,۸۶۵,۶۴۸,۹۰۰	۱۷۱,۳۷۸,۵۹۶,۶۱۶	

صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۴

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰	
							خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
				ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل		-	-	-	۲۶۳,۹۶۴,۴۵۴,۶۶۱	(۹۸,۸۰۵,۷۶۱)	۲۶۳,۸۶۵,۶۴۸,۹۰۰	۱۷۱,۳۷۸,۵۹۶,۶۱۶
بیمه آسیا	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۲۱,۴۵۱,۶۱۲	۳۰	۶۴۳,۵۴۸,۳۶۰	۰	۶۴۳,۵۴۸,۳۶۰	۸۵۸,۰۶۴,۴۸۰
تولیدی برنا باطری	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
حمل و نقل گهرنرابر سیرجان	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۱۰	۱۲,۵۶۵,۸۴۶	۴۳	۵۴۰,۳۳۱,۳۷۸	۰	۵۴۰,۳۳۱,۳۷۸	۷۳۱,۳۷۳,۳۷۰
سرمایه گذاری رنا هلدینگ	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۰/۲۸	۱۳,۵۶۰,۸۹۳	۴۰	۵۴۲,۴۳۵,۷۲۰	(۲۴,۱۳۹,۸۱۰)	۵۱۸,۲۹۵,۹۱۰	۵۲۵,۵۲۳,۵۶۰
پوپا	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۲۰۰,۰۰۰	۲,۳۵۰	۴۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۴۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
مدیریت نیروگاهی ایرانیان مینا	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۵/۰۵	۵۵۰,۰۰۰	۷۲۲	۳۹۷,۱۰۰,۰۰۰	۰	۳۹۷,۱۰۰,۰۰۰	۰
صنایع الکترونیک مادیران	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۱۷	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۵۰	۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۰
زغال سنگ پروده طیس	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۲	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۵	۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۶۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰
صنایع ارتباطی آوا	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۲۴۹,۹۹۹	۱۱۸	۲۹,۴۹۹,۸۸۲	۰	۲۹,۴۹۹,۸۸۲	۰
آخسان خراسان	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۵/۱۴	۲۴۵,۰۰۰	۱۰۰	۲۴,۵۰۰,۰۰۰	۰	۲۴,۵۰۰,۰۰۰	۰
توسعه خدمات دریایی و بندری سینا	-	-	۰	۰	۰	۰	۰	۱۳,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰
پالایش نفت بندرعباس	-	-	۰	۰	۰	۰	۰	۱۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
بیمه انکایی تهران رواک ۵۰ تادیه	-	-	۰	۰	۰	۰	۰	۵,۱۶۳,۱۲۸,۷۴۰
سپید ماکیان	-	-	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰
ایران خودرو دیزل	-	-	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
بیمه ملت	-	-	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۰۵۷,۵۰۰,۰۰۰
آنتی بیوتیک سازی ایران	-	-	۰	۰	۰	۰	۰	۳۰۸,۳۱۳,۶۰۰
گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو	-	-	۰	۰	۰	۰	۰	۹۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع					۲۶۷,۴۸۱,۸۷۰,۰۰۱	(۱۲۲,۹۴۵,۵۷۱)	۲۶۷,۳۵۸,۹۲۴,۴۳۰	۲۱۶,۳۵۲,۵۰۰,۳۶۶

صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی -
 سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۴

۲۰- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	سال مالی منتهی به		نادداشت
	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰	
	ریال	ریال	
	۸,۳۶۰,۰۵۸,۰۷۰	۴۱,۶۸۰,۷۹۳,۶۵۵	۲۰-۱
سود سپرده های بانکی	۸,۳۶۰,۰۵۸,۰۷۰	۴۱,۶۸۰,۷۹۳,۶۵۵	

۲۰-۱- سود سپرده های بانکی:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰						سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰			
سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰	سود خالص	سود خالص ریال	حزینة پوگشت سود یا هزینه تنزیل سود سپرده ریال	سود ریال	مبلغ اسمی گواهی با سپرده بانکی ریال	نرخ سود درصد	تاریخ سررسید	تاریخ سرماه گذاری	نوع حساب
۵,۴۳۰,۶۴۴,۸۷۹	۴۱,۶۱۵,۲۱۹,۴۵۱	۰	۴۱,۶۱۵,۲۱۹,۴۵۱	۹۹,۳۳۶,۳۳۵,۵۸۵	۸	-	۱۴۰۱/۰۱/۳۰	کوتاه مدت	۲۰,۵۷۹,۷۴۲,۰۰۶- مدی -
۱۸,۳۲۷	۳۳,۳۰۶,۹۸۱	۰	۳۳,۳۰۶,۹۸۱	۱۰,۱۲۲,۰۸۷,۳۳۶	۸	-	۱۳۹۸/۱۰/۱۱	کوتاه مدت	۲۹۱,۶۲۴,۴۱۸- رفاه -
۲۳۲,۳۷۸,۳۱۷	۳۲,۱۹۹,۷۳۲	۰	۳۲,۱۹۹,۷۳۲	۲,۰۴۰,۴۲۴,۵۷۰	۸	-	۱۴۰۱/۰۶/۰۱	کوتاه مدت	۱۰۰۷-۱-۸۱۰-۷۰-۷۴۶۴۰- خاورمیانه -
۲,۷۰۷,۰۱۶,۶۴۷	۶۱,۶۶۶	۰	۶۱,۶۶۶	۲,۴۹۵,۰۵۱	۸	-	۱۴۰۳/۰۸/۰۹	کوتاه مدت	۰۲۱۹۳۵۸۴۲۰۰۹- بانک صادرات -
۰	۵,۸۳۵	۰	۵,۸۳۵	۱۰۰,۰۰۰	۸	-	۱۴۰۴/۰۵/۳۱	کوتاه مدت	۱۳-۱۱۱-۹۹۱۹۹۱-۱- بانک توسعه تعاون -
۸,۳۶۰,۰۵۸,۰۷۰	۴۱,۶۸۰,۷۹۳,۶۵۵	۰	۴۱,۶۸۰,۷۹۳,۶۵۵	۱۱۱,۴۸۱,۴۵۲,۵۴۲					

پایست گزارش حسابرسی
 ۱۴۰۵ / ۳ / - ۹ مورخ
 رازدار

صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۴

۲۱- سایر درآمدها

سایر درآمدها به شرح زیر است :

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰
	ریال	ریال
درآمد تنزیل سود سهام	۴۹۱,۰۲۰,۴۹۰	۳۰,۹۷۶,۹۵۴
تعدیل کارمزد کارگزار	۱۵۸,۰۸۲,۶۳۱	.
جمع	۶۴۹,۱۰۳,۱۲۱	۳۰,۹۷۶,۹۵۴

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 ۱۴۰۴/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰
	ریال	ریال
مدیر	۹۶,۴۵۰,۳۰۱,۰۵۱	۵۷,۸۹۲,۹۷۰,۶۵۷
متولی	۲,۱۴۹,۱۸۰,۰۸۰	۱,۸۳۴,۰۸۹,۲۲۹
حسابرس	۲,۰۸۹,۹۹۹,۴۴۶	۱,۳۷۳,۱۳۸,۵۶۵
جمع	۱۰۰,۶۸۹,۴۸۰,۵۷۷	۶۱,۱۰۰,۱۹۸,۴۵۱



پیوست گزارش حسابرسی

رازداری

مورخ ۱۴۰۵ / ۳ / ۹

صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۴

۲۳- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰	
ریال	ریال	
۵,۹۹۲,۰۲۳,۰۴۵	۹,۶۸۱,۳۷۶,۹۴۶	هزینه نرم افزار
۷۴,۵۹۸,۴۰۶	۷۰,۸۳۴,۰۰۵	هزینه کارمزد بانکی
۱۸۲,۹۴۵,۴۰۸	۴۳۶,۲۰۳,۸۴۰	هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۶,۲۴۹,۵۶۶,۸۵۹	۱۰,۱۸۸,۴۱۴,۷۹۱	جمع

۲۴- هزینه های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال		
۳۳,۱۸۰,۴۶۰,۰۵۶	۱,۱۹۶,۴۹۳,۱۲۴	۲۴-۱	هزینه تسهیلات
۳۳,۱۸۰,۴۶۰,۰۵۶	۱,۱۹۶,۴۹۳,۱۲۴		جمع

۲۴-۱- مربوط به کارگزاری بانک رفاه کارگران با نرخ بهره میانگین ۳۰ درصد می باشد.

۲۵- تعویلات

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۱/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰	
ریال	ریال	
۵۱۳,۸۴۱,۸۷۱,۰۸۱	۶۶۸,۱۷۹,۵۶۹,۲۳۲	تعویلات ارزشگذاری صدور واحدهای عادی
(۷۶۲,۳۰۸,۲۹۹,۶۳۳)	(۲۷۸,۵۰۳,۹۲۴,۰۲۹)	تعویلات ارزشگذاری ابطال واحدهای عادی
(۲۴۸,۴۶۶,۴۲۸,۵۵۲)	۳۸۹,۶۷۵,۶۴۵,۲۰۳	

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 حساب

رازدار

مورخ ۱۴۰۵ / ۳ / ۹

صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۱/۳۰

۳۷- سرمایه‌گذاری اُرکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	۱۴۰۲/۱۱/۳۰			۱۴۰۳/۱۱/۳۰		
			تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک
مدیر صندوق و اشخاص وابسته به آن	شرکت کارگزاری بانک رفاه	مدیر صندوق	۹۹,۰۰۰	ممتاز	۳,۱۲	۹۹,۰۰۰	ممتاز	۳,۲۵
	صندوق سرمایه‌گذاری نگین رفاه	مدیر صندوق مشترک	۴۰۰,۰۰۰	عادی	۱۲,۶۰	۴۰۰,۰۰۰	عادی	۱۳,۵۳
	بانک رفاه کارگران	هیات مدیر مشترک	۴۴۰,۳۲۵	عادی	۱۳,۹۰	۴۴۰,۳۲۵	عادی	۱۴,۹۰
	خدمات رفاهی کارکنان بانک توسعه تعاون	هیات مدیر مشترک	۲۵۰,۰۰۰	عادی	۷,۸۷	۲۵۰,۰۰۰	عادی	۸,۴۶
	شرکت هم گروه	هیات مدیر مشترک	۲۳,۳۹۰	عادی	۰,۷۳	۲۳,۳۹۰	عادی	۰,۷۹
مدیر صندوق	شرکت سرمایه‌گذاری توسعه سرمایه رفاه	مدیر صندوق	۱,۰۰۰	ممتاز	۰,۰۳	۱,۰۰۰	ممتاز	۰,۰۳
	مهرزاد جهانی بهشتی	عادی	۲,۱۳۴	عادی	۰,۰۷	۲,۱۳۴	عادی	۰,۰۷
	نازلی محمد خالو عسگری	عادی	۲,۰۰۱	عادی	۰,۰۶	۲,۰۰۱	عادی	۰,۰۷
	علیرضا کاروسی	عادی	۲,۱۳۴	عادی	۰,۰۶	۲,۱۳۴	عادی	۰,۰۷
جمع کل			۱,۲۱۹,۸۸۴	-	۳۸,۴۲	۱,۲۱۹,۸۸۴	-	۴۰,۴۸

۳۸- معاملات با اُرکان و اشخاص وابسته به آنها

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	تاریخ معامله		مطلوب (بدهی) در ۱۴۰۲/۱۱/۳۰
			ارزش معامله	ریال	
شرکت کارگزاری بانک رفاه کارگرن	کارگزار صندوق	کارمزد خرید اوراق بهادار	۶۴,۰۷۶,۸۹۹		
		کارمزد فروش اوراق بهادار	۴۱۳,۱۸۳,۳۰۱		
	مدیر	کارمزد اُرکان	۹۶,۴۵۰,۳۰۱,۰۵۱		(۲۴,۸۳۱,۷۲۲,۶۵۹)
	مدیر	مدیر ثبت	۰		(۴۲,۴۰۰,۰۰۰)
	مشاور سرمایه‌گذاری ایرانیان تحلیل فارابی	کارمزد اُرکان	۲,۱۴۱,۱۸۰,۰۸۰		(۱,۲۸۴,۸۳۵,۹۵۶)
بانک توسعه تعاون	ضمین نقد شوندگی		۰		(۲۶۹,۷۳۲,۳۲۶,۲۵۱)
موسسه حسابرسی راز دار	حسابرسی		۲,۰۸۹,۹۹۹,۳۴۶		(۱,۰۳۳,۵۸۲,۶۶۲)

۳۹- رویدادهای بعد از تاریخ صورت‌های مالی

رویداد مالی که در دوره بعد از تاریخ صورت‌های مالی تا تاریخ تأیید صورت‌های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت‌های مالی و یا افشا در پانداخت‌های همراه بوده به شرح زیر است:

به دلیل وقوع جنگ تحمیلی رمضان بازار سهام از تاریخ ۱۴۰۲/۱۱/۲۰ بسته شده است و در تاریخ ۱۴۰۲/۱۱/۲۹ بازگشایی شده است.