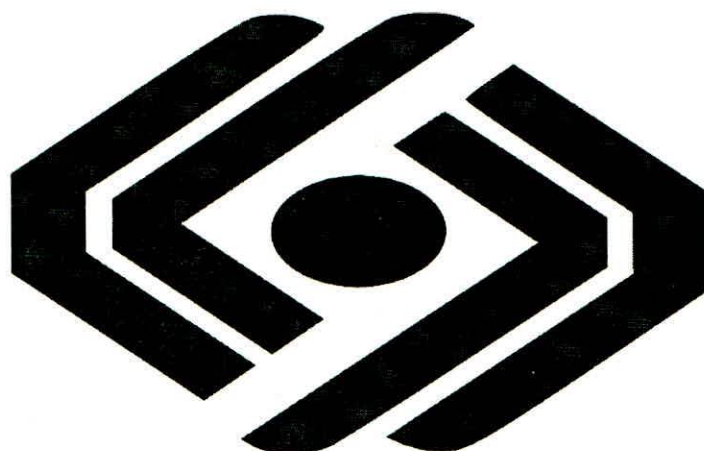




صندوق سرمایه‌گذاری توسعه اعتماد رفاه

صندوق سرمایه‌گذاری توسعه اعتماد رفاه

صورت‌های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۵



صندوق سرمایه‌گذاری توسعه اعتماد رفاه

ثبت شده به شماره ۱۱۵۵۵ نزد سازمان بورس اوراق بهادار
ثبت شده به شماره ۲۹۱۸۸ نزد اداره ثبت شرکت‌ها

تاریخ: شماره: No: پیوست: Add:

صندوق سرمایه‌گذاری توسعه اعتماد رفاه

صورت‌های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۵

مجمع محترم صندوق سرمایه‌گذاری توسعه اعتماد رفاه؛

به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه‌گذاری توسعه اعتماد رفاه مربوط به دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۵ 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
۹-۲۷	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 ۱۴۰۵/۰۳/۲۴ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است .

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



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

E-mail: info@refahbroker.ir

Website: trfund.ir

نمابر: ۰۲۱-۴۱۷۷۲۴۱۹

تلفن: ۰۲۱-۴۱۷۷۲۰۰۰

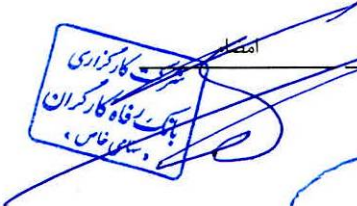
صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۵

دارایی ها:	یادداشت	۱۴۰۵/۰۲/۳۱	۱۴۰۴/۱۱/۳۰
		ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۵	۳,۷۲۶,۲۴۶,۴۵۹,۲۶۹	۴,۴۷۱,۴۵۵,۲۹۳,۲۰۰
سرمایه گذاری در سپرده بانکی	۶	۶۵۹,۱۹۹,۲۳۲,۶۷۶	۱۱۱,۴۸۱,۴۵۲,۵۴۲
حسابهای دریافتی	۷	۳۵,۰۳۶,۸۶۵,۷۵۶	۱۹,۹۷۸,۴۸۱,۱۶۰
سایر دارایی ها	۸	۶۸۹	۱,۲۳۵,۳۰۶,۹۲۱
موجودی نقد	۹	۱۶,۲۳۱,۴۵۰,۷۷۶	۵۱۱,۳۹۱,۹۸۵,۷۷۶
سایر حسابهای دریافتی	۱۰	۲,۲۹۹,۵۳۳,۶۵۰	.
جاری کارگزاران	۱۱	۱۵۸,۰۸۲,۶۳۱	۱۵۸,۰۸۲,۶۳۱
جمع دارایی ها		۴,۴۳۹,۱۷۱,۶۲۵,۴۴۷	۵,۱۱۵,۷۰۰,۶۰۲,۲۳۰
بدهی ها:			
پرداختی به ارکان صندوق	۱۲	۳۵۲,۹۸۸,۳۶۳,۸۶۲	۳۴۶,۹۲۸,۷۸۷,۵۲۸
حساب پرداختی به سرمایه گذاران	۱۳	۲,۷۲۱,۸۹۷,۱۶۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سایر حسابهای پرداختی و ذخایر	۱۴	۱۰,۵۸۰,۹۳۶,۷۰۱	۱۲,۸۰۳,۸۸۱,۷۶۲
جمع بدهی ها		۳۶۶,۲۹۱,۱۸۷,۷۲۳	۳۶۱,۷۳۲,۶۶۹,۲۹۰
خالص دارایی ها	۱۵	۴,۰۷۲,۸۸۰,۴۳۷,۷۲۴	۴,۷۵۳,۹۶۷,۹۳۲,۹۴۰
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری - ریال		۱,۲۸۴,۷۸۸	۱,۴۹۷,۴۳۵

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

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۵

یادداشت	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱
درآمد ها:		
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۶	۱۱۱,۱۹۰,۹۰۶,۰۱۴
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۷	۴۸۶,۰۴۷,۳۲۹,۱۲۰
سود سهام	۱۸	۶۵,۰۷۰,۹۲۱,۷۸۲
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۹	۱,۳۱۹,۰۹۴,۸۶۳
سایر درآمدها	۲۰	۴۶۱,۳۷۴,۳۶۶
جمع درآمدها	(۶۵۴,۱۳۰,۸۴۵,۵۷۱)	۶۶۴,۰۸۹,۴۲۶,۱۴۵
هزینه ها:		
هزینه کارمزد ارکان	۲۱	(۳۸,۷۷۴,۲۵۸,۹۹۸)
سایر هزینه ها	۲۲	(۱,۷۳۰,۷۳۴,۵۹۰)
سود و زیان قبل از هزینه های مالی	(۶۷۴,۶۸۰,۹۰۰,۰۸۷)	۶۲۳,۵۸۴,۴۳۲,۵۵۷
هزینه مالی	۲۳	(۱,۱۹۶,۴۹۳,۱۲۴)
سود (زیان) خالص	(۶۷۴,۶۸۰,۹۰۰,۰۸۷)	۶۲۲,۳۸۷,۹۳۹,۴۳۳
بازده میانگین سرمایه گذاری ^۱	-۱۴.۷۹	۱۹.۰۹
بازده سرمایه گذاری پایان سال ^۲	-۱۶.۵۶	۱۷.۰۹

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱
خالص دارایی های اول دوره	۳,۱۷۴,۷۴۱	۴,۷۵۳,۹۶۷,۹۳۲,۹۴۰
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی سال	۱,۳۹۰	۱۳,۹۰۰,۰۰۰
واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی سال	(۶,۰۵۱)	(۶۰,۵۱۰,۰۰۰)
سود (زیان) خالص سال	۰	(۶۷۴,۶۸۰,۹۰۰,۰۸۷)
تعدیلات	۲۴	(۶,۳۵۹,۹۸۵,۱۲۹)
خالص دارایی های پایان سال	۳,۱۷۰,۰۸۰	۴,۰۷۲,۸۸۰,۴۳۷,۷۲۴

یادداشت های توضیحی: بخش جذابی 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 :

$$= \frac{\text{سود (زیان) خالص}}{\text{میانگین موزون وجوه استفاده شده}}$$

۲- بازده سرمایه گذاری پایان سال / دوره :

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

صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۵

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 بازخرید آنها را قبل از سررسید 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
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۵

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 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 شرکت‌ها ی تهران به ثبت رسیده است نشانی متولی عبارت است از: تهران، خیابان یوسف آباد، خیابان ابن سینا، خیابان نهم، پلاک ۶، طبقه سوم، واحد ۶.

۲-۴- حسابرس صندوق

موسسه حسابرسی رازدار است که در تاریخ ۱۳۴۹/۱۱/۰۳ با شماره ثبت ۱۱۷۷ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از: تهران، میدان آرژانتین، خیابان احمد 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.

صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۵

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 سهام در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهام، 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 سهام 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 یا درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۵

۳-۴- 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 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 ۱۰،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) ۸۰،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" style="margin: 10px 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،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،۰۰۰۰۰۳</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،۰۰۰۰۰۳
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،۰۰۰۰۰۳								
کارمزد درجه بندی ارزیابی عملکرد صندوق	معادل مبلغ تعیین شده توسط نهادهای رتبه بندی با تایید مجمع								

صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۵

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۴ اساسنامه، کارمزد تحقق یافته مدیر و متولی صندوق هر سه ماه یکبار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است و باقی مانده در پایان هر سال پرداخت می شود. پرداخت کارمزد مدیر بر اساس این تبصره پس از ارائه گزارش های تعریف شده در اساسنامه مجاز است مشروط بر این که در صورت نیاز به اظهار نظر حسابرس راجع به گزارش حسابرس نظر مقبول ارائه داده باشد، در صورت اظهار نظر مشروط حسابرس، بندهای شرط از نظر متولی کم اهمیت باشد.

۴-۵- مخارج تامین مالی

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

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

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

۴-۷- وضعیت مالیاتی

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

صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۵

د- 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:

۱۴۰۴/۱۱/۳۰		۱۴۰۵/۰۲/۳۱				صنعت
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
	ریال	ریال		ریال	ریال	
۱۷.۰۱	۸۷۰,۱۵۱,۰۱۰,۹۵۰	۴۵۳,۷۷۸,۷۲۹,۷۳۵	۱۶.۸۵	۷۴۷,۸۵۱,۳۳۲,۸۸۰	۴۵۳,۷۷۸,۷۲۹,۷۳۵	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۱۳.۰۸	۶۶۹,۰۶۰,۴۹۱,۳۸۸	۳۴۵,۶۸۴,۶۵۶,۰۱۵	۱۰.۲۷	۴۵۵,۷۵۷,۵۹۵,۰۵۵	۳۴۵,۶۸۴,۶۵۶,۰۱۵	محصولات شیمیایی
۸.۷۲	۴۴۶,۲۹۳,۰۶۳,۲۵۸	۲۲۷,۹۷۹,۴۸۵,۷۴۳	۹.۴۷	۴۲۰,۵۹۸,۴۱۱,۳۶۳	۲۲۷,۹۷۹,۴۸۵,۷۴۳	بانکها و موسسات اعتباری
۸.۲۲	۴۲۰,۶۰۶,۳۹۰,۴۸۹	۱۳۳,۸۷۴,۰۰۰,۶۸۵	۷.۷۵	۳۴۳,۸۵۱,۷۰۰,۵۳۱	۱۳۳,۸۷۴,۰۰۰,۶۸۵	فلزات اساسی
۷.۶۸	۳۹۲,۷۳۲,۰۰۷,۰۸۷	۱۶۸,۵۲۴,۱۳۷,۹۳۳	۶.۰۶	۲۶۸,۸۶۸,۵۱۵,۸۲۸	۱۶۸,۵۲۴,۱۳۷,۹۳۳	شرکتهای چند رشته ای صنعتی
۶.۰۴	۳۰۸,۸۴۰,۰۰۸,۵۰۷	۱۸۲,۲۸۹,۰۹۳,۹۷۷	۶.۴۹	۲۸۷,۹۰۶,۳۲۰,۲۰۴	۱۸۲,۲۸۹,۰۹۳,۹۷۷	مواد و محصولات دارویی
۴.۵۵	۲۳۲,۶۱۱,۴۹۹,۴۳۱	۱۵۹,۲۴۶,۸۸۸,۹۰۹	۴.۶۸	۲۰۷,۹۶۳,۳۰۷,۴۹۹	۱۵۹,۲۴۶,۸۸۸,۹۰۹	زراعت و خدمات وابسته
۴.۲۹	۲۱۹,۵۱۶,۶۳۵,۳۱۸	۱۴۵,۳۴۳,۹۱۵,۰۰۸	۴.۰۱	۱۷۷,۸۶۱,۵۰۱,۹۰۵	۱۴۵,۳۴۳,۹۱۵,۰۰۸	خودرو و ساخت قطعات
۳.۸۵	۱۹۶,۹۲۳,۳۸۳,۳۸۸	۴۱,۹۹۳,۷۴۹,۲۱۱	۴.۴۶	۱۹۸,۰۷۶,۴۵۳,۳۳۲	۴۱,۹۹۳,۷۴۹,۲۱۱	سیمان، آهک و گچ
۳.۵۳	۱۸۰,۳۴۹,۵۱۵,۱۴۴	۱۳۲,۳۵۵,۰۷۱,۸۳۴	۳.۵۸	۱۵۹,۱۲۵,۱۸۷,۸۸۱	۱۳۲,۳۵۵,۰۷۱,۸۳۴	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۲.۴۲	۱۲۴,۰۳۳,۷۹۴,۸۳۳	۱۵۷,۵۱۸,۴۳۰,۷۲۷	۲.۲۱	۹۸,۲۷۹,۰۷۵,۰۹۶	۱۵۷,۵۱۸,۴۳۰,۷۲۷	استخراج کانه های فلزی
۱.۵۳	۷۸,۳۳۸,۵۵۹,۱۸۲	۵۸,۶۹۳,۶۶۲,۸۳۱	۱.۴۸	۶۵,۵۹۶,۰۲۳,۹۶۲	۵۸,۶۹۳,۶۶۲,۸۳۱	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۸۰.۹۱	۴,۱۳۹,۳۵۶,۳۵۸,۹۷۵	۲,۲۰۷,۲۸۱,۸۲۲,۶۰۸	۷۷.۳۱	۳,۴۳۱,۷۳۵,۴۲۵,۵۳۶	۲,۲۰۷,۲۸۱,۸۲۲,۶۰۸	نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۵

۱۴۰۴/۱۱/۳۰			۱۴۰۵/۰۲/۳۱			صنعت
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
	ریال	ریال		ریال	ریال	
۸۰.۹۱	۴,۱۳۹,۳۵۶,۳۵۸,۹۷۵	۲,۲۰۷,۲۸۱,۸۲۲,۶۰۸	۷۷.۳۱	۳,۴۳۱,۷۳۵,۴۲۵,۵۳۶	۲,۲۰۷,۲۸۱,۸۲۲,۶۰۸	نقل از صفحه قبل
۱.۴۰	۷۱,۵۳۴,۲۱۴,۹۴۳	۵۷,۷۷۴,۱۱۹,۶۰۶	۱.۴۳	۶۳,۶۲۸,۰۴۹,۴۹۸	۵۷,۷۷۴,۱۱۹,۶۰۶	قند و شکر
۱.۱۷	۵۹,۸۱۶,۴۵۹,۷۰۴	۴۵,۳۰۲,۴۲۶,۶۶۴	۱.۳۰	۵۷,۶۴۶,۹۵۹,۴۰۵	۴۵,۳۰۲,۴۲۶,۶۶۴	بیمه وصندوق بازنشستگی به جز تامین اجتماعی
۱.۰۰	۵۱,۱۹۵,۹۲۸,۰۹۰	۴۶,۶۵۰,۲۶۵,۵۱۷	۰.۹۹	۴۴,۱۴۳,۲۵۳,۵۴۰	۴۶,۶۵۰,۲۶۵,۵۱۷	لاستیک و پلاستیک
۰.۸۹	۴۵,۵۰۶,۹۱۶,۶۹۵	۶۸,۴۲۵,۳۷۳,۷۴۱	۰.۹۲	۴۰,۶۳۴,۷۲۹,۵۶۷	۶۸,۴۲۵,۳۷۳,۷۴۱	استخراج ذغال سنگ
۰.۷۴	۳۷,۹۲۴,۵۵۹,۴۰۰	۴۸,۸۲۴,۰۸۹,۹۸۹	۰.۷۵	۳۳,۲۴۷,۹۹۰,۸۹۰	۴۸,۸۲۴,۰۸۹,۹۸۹	خدمات فنی و مهندسی
۰.۶۵	۳۳,۳۲۶,۱۴۳,۳۹۱	۴۴,۷۱۳,۷۱۴,۲۶۶	۰.۵۷	۲۵,۲۹۵,۳۴۷,۱۳۷	۴۴,۷۱۳,۷۱۴,۲۶۶	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
۰	۱۸,۶۹۹,۵۱۶,۶۸۱	۲۱,۸۰۱,۹۴۲,۳۲۵	۰.۳۹	۱۷,۲۱۰,۸۶۹,۳۴۰	۲۱,۸۰۱,۹۴۲,۳۲۵	ساخت محصولات فلزی
۰	۱۴,۰۹۵,۱۹۵,۳۲۱	۱۲,۳۴۷,۵۶۰,۸۶۰	۰.۲۹	۱۲,۷۰۳,۸۳۴,۳۵۶	۱۲,۳۴۷,۵۶۰,۸۶۰	ماشین آلات و دستگاههای برقی
۸۷.۴۱	۴,۴۷۱,۴۵۵,۲۹۳,۲۰۰	۲,۵۵۳,۱۲۱,۳۱۵,۵۷۶	۸۳.۹۴	۳,۷۲۶,۲۴۶,۴۵۹,۲۶۹	۲,۵۵۳,۱۲۱,۳۱۵,۵۷۶	جمع

صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۵

۶- سرمایه گذاری در سپرده بانکی

۱۴۰۴/۱۱/۳۰		۱۴۰۵/۰۲/۳۱					
درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	تاریخ سررسید	نرخ سود	تاریخ سپرده گذاری	نوع سپرده
	ریال		ریال		درصد		
۱.۹۴	۹۹,۳۳۶,۳۴۵,۵۸۵	۱۴.۶۶	۶۵۰,۹۹۵,۴۹۸,۴۹۴	-	۸	۱۴۰۱/۰۱/۳۰	کوتاه مدت
۰.۰۴	۲,۰۲۰,۴۲۴,۵۷۰	۰.۱۸	۷,۸۴۹,۲۰۲,۵۱۹	-	۸	۱۴۰۱/۰۶/۰۱	کوتاه مدت
۰	۱۰,۱۳۲,۰۸۷,۳۳۶	۰	۳۵۲,۵۳۸,۳۹۹	-	۸	۱۳۹۸/۱۰/۱۱	کوتاه مدت
۰	۲,۴۹۵,۰۵۱	۰	۱,۸۹۳,۲۶۴	-	۸	۱۴۰۳/۰۷/۰۸	کوتاه مدت
۰	۱۰۰,۰۰۰	۰	۱۰۰,۰۰۰	-	۸	۱۳۹۷/۱۰/۱۱	کوتاه مدت
۲.۱۸	۱۱۱,۴۸۱,۴۵۲,۵۴۲	۱۴.۸۵	۶۵۹,۱۹۹,۳۳۲,۶۷۶				

سپرده های بانکی:

دی - ۰۲۰۵۷۹۰۷۴۲۰۰۶

خاورمیانه - ۱۰۰۷-۱۰-۸۱۰-۷۰۷۰۷۴۶۴۰

رفاه - ۲۹۱۶۲۴۴۱۸

بانک صادرات ۰۲۱۹۳۵۸۴۲۰۰۰۹

توسعه تعاون - ۳۱۳-۳۱۱-۹۹۱۹۹۱-۱

۷- حساب های دریافتنی

حساب های دریافتنی به تفکیک به شرح زیر است:

۱۴۰۴/۱۱/۳۰		۱۴۰۵/۰۲/۳۱		
تنزیل شده	تنزیل شده	هزینه تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
۱۹,۹۷۸,۴۸۱,۱۶۰	۳۵,۰۳۶,۸۶۵,۷۵۶	(۱,۶۲۶,۹۶۴,۱۱۸)	۲۵	۳۶,۶۶۳,۸۲۹,۸۷۴
۱۹,۹۷۸,۴۸۱,۱۶۰	۳۵,۰۳۶,۸۶۵,۷۵۶	(۱,۶۲۶,۹۶۴,۱۱۸)		۳۶,۶۶۳,۸۲۹,۸۷۴

سود سهام

صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۵

۸- سایر دارایی ها

سایر داراییها شامل آن بخش از مخارج نرم افزار صندوق می باشد که تا تاریخ خالص داراییها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به دوره های آتی منتقل می شود.

۱۴۰۵/۰۲/۳۱

مانده ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی سال	استهلاک سال	مانده پایان سال
ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۱۹۶,۵۱۰,۷۶۱	۰	(۱,۱۹۶,۵۱۰,۰۷۲)	۶۸۹
۳۸,۷۹۶,۱۶۰	۰	(۳۸,۷۹۶,۱۶۰)	۰
۱,۲۳۵,۳۰۶,۹۲۱	۰	(۱,۲۳۵,۳۰۶,۲۳۲)	۶۸۹

مخارج نرم افزار

مخارج عضویت در کانون

۹- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق به شرح زیر می باشد:

۱۴۰۴/۱۱/۳۰	۱۴۰۵/۰۲/۳۱
ریال	ریال
۵۱۱,۳۹۱,۹۷۹,۹۵۱	۱۶,۳۳۱,۴۴۴,۹۵۱
۵,۸۲۵	۵,۸۲۵
۵۱۱,۳۹۱,۹۸۵,۷۷۶	۱۶,۳۳۱,۴۵۰,۷۷۶

حساب جاری بانک رفاه - ۲۹۱۶۲۴۴۸۰۰

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

۱۰- سایر حسابهای دریافتنی

۱۴۰۴/۱۱/۳۰	۱۴۰۵/۰۲/۳۱
ریال	ریال
۰	۲,۲۹۹,۵۳۳,۶۵۰
۰	۲,۲۹۹,۵۳۳,۶۵۰

اضافه پرداختی به سرمایه گذار

۱۰-۱ بابت پرداختی به مشتریانی می باشد که درخواست آنها در زمان جنگ به اشتباه تایید شده و به حساب سرمایه گذار پرداخت گردیده بود که این مبالغ در تاریخ های ۱۴۰۵/۰۳/۰۲ و ۱۴۰۵/۰۳/۰۴ از سرمایه گذار دریافت شد.

۱۱- جاری کارگزاران

۱۴۰۵/۰۲/۳۱

مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره	نام شرکت کارگزاری
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۵۸,۰۸۲,۶۳۱	۰	۰	۱۵۸,۰۸۲,۶۳۱	شرکت کارگزاری بانک خاورمیانه
۱۵۸,۰۸۲,۶۳۱	۰	۰	۱۵۸,۰۸۲,۶۳۱	

صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۵

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

بدهی به ارکان صندوق به شرح زیر است:

۱۴۰۴/۱۱/۳۰	۱۴۰۵/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	
۷۴,۸۳۱,۷۴۲,۶۵۹	۸۰,۷۲۹,۴۶۰,۶۴۶	مدیر
۱,۲۸۴,۸۳۵,۹۵۶	۹۲۵,۴۶۵,۹۳۷	متولی
۲۶۹,۷۲۲,۲۲۶,۲۵۱	۲۶۹,۷۲۲,۲۲۶,۲۵۱	ضامن
۱,۰۴۳,۵۸۲,۶۶۲	۱,۵۶۴,۶۵۱,۰۲۸	حسابرس
۴۶,۴۰۰,۰۰۰	۴۶,۵۶۰,۰۰۰	مدیر ثبت
۳۴۶,۹۲۸,۷۸۷,۵۲۸	۳۵۲,۹۸۸,۳۶۳,۸۶۲	

۱۳- حساب های پرداختنی به سرمایه گذاران

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

۱۴۰۴/۱۱/۳۰	۱۴۰۵/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	
۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰	بدهی بابت در خواست صدور واحد های سرمایه گذاری
۰	۲,۴۹۱,۸۹۷,۱۶۰	حساب های پرداختنی بابت ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۷۲۱,۸۹۷,۱۶۰	

۱۴- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

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

۱۴۰۴/۱۱/۳۰	۱۴۰۵/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	
۸,۷۴۸,۹۴۴,۸۹۸	۸,۷۴۸,۹۴۴,۸۹۸	ذخیره تصفیه
۳,۶۷۲,۷۱۶,۲۹۸	۱,۲۳۰,۲۵۷,۱۵۸	هزینه نرم افزار - ثابت
۳۸۲,۲۲۰,۵۶۶	۶۰۱,۷۲۴,۶۴۵	ذخیره هزینه نرم افزار - متغیر
۱۲,۸۰۳,۸۸۱,۷۶۲	۱۰,۵۸۰,۹۲۶,۷۰۱	

صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۵

۱۵- خالص دارایی ها

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

۱۴۰۴/۱۱/۳۰		۱۴۰۵/۰۲/۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۴,۶۰۴,۲۲۴,۴۴۴,۱۶۶	۳,۰۷۴,۷۴۱	۳,۹۴۴,۴۰۱,۶۴۷,۳۵۵	۳,۰۷۰,۰۸۰	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۱۴۹,۷۴۳,۴۸۸,۷۷۴	۱۰۰,۰۰۰	۱۲۸,۴۷۸,۷۹۰,۳۶۹	۱۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۴,۷۵۳,۹۶۷,۹۳۲,۹۴۰	۳,۱۷۴,۷۴۱	۴,۰۷۲,۸۸۰,۴۳۷,۷۲۴	۳,۱۷۰,۰۸۰	

۱۶- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

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

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۱۱۰,۶۴۰,۲۰۹,۱۸۳	۰	۱۶-۱ سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس
۵۵۰,۶۹۶,۸۳۱	۰	۱۶-۲ سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم سهام
۱۱۱,۱۹۰,۹۰۶,۰۱۴	۰	

صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۱ دی‌ماه ۱۴۰۵

۱۶-۱ سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

دوره سه ماهه منتهی به
۱۴۰۴/۰۲/۳۱

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۷۸۶۰۱,۳۳۵,۳۰۵	۰	۰	۰	۰	۰	سایپا
۱۳,۳۹۴,۳۴۲,۱۳۲	۰	۰	۰	۰	۰	گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو
۱۱,۴۱۷۶۰۳,۶۶۰	۰	۰	۰	۰	۰	بانک ملت
۳,۶۳۸,۲۲۳,۰۷۹	۰	۰	۰	۰	۰	ملی صنایع مس ایران
۳,۴۹۰,۷۲۷,۳۶۲	۰	۰	۰	۰	۰	سپید ماکیان
۱,۶۶۸,۵۱۸,۵۲۶	۰	۰	۰	۰	۰	ایران خودرو دیزل
۱,۵۸۹,۷۴۱,۴۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	سرمایه گذاری رانا هلدینگ
۱,۰۴۲,۳۶۱,۴۵۹	۰	۰	۰	۰	۰	صنایع الکترونیک مادران
۱۷۶,۶۹۲,۴۰۳	۰	۰	۰	۰	۰	نساجی بابکان
(۷۴,۳۰۵,۱۹۸)	۰	۰	۰	۰	۰	اخشان خراسان
(۴,۲۰۴,۸۳۰,۸۷۵)	۰	۰	۰	۰	۰	بیمه ملت
۱۱۰,۶۴۰,۲۰۹,۱۸۳	۰	۰	۰	۰	۰	جمع

صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی.

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۵

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

دوره سه ماهه منتهی به

۱۴۰۴/۰۲/۳۱

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱/۰۲/۱۴۰۵

سود (زیان) فروش ریال	سود (زیان) فروش ریال	مالیات ریال	کارمزد فروش ریال	ارزش دفتری ریال	بهای فروش ریال	تعداد
۷,۲۸۰,۴۳۹,۳۱۷	۰	۰	۰	۰	۰	۶,۱۰۴,۰۹۲
(۱,۶۳۰,۷۴۹,۸۰۴)	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۲۳۰,۱۴۸
(۵۰,۹۸,۹۸۸,۲۶۲)	۰	۰	۰	۰	۰	۵,۵۸۱,۳۹۵
(۴,۳۲۰)	۰	۰	۰	۰	۰	-
۵۵۰,۶۹۶,۸۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	جمع

ح. حمل و نقل گهترابر سیرجان

ح. معدنی و صنعتی چادرملو

ح. معدنی و صنعتی گل گهر

ح. زغال سنگ پرونده طیس

صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۱۳۹۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۵

۱۷- سود (زیان) تحقق نیافته اوراق بهادار

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

یادداشت	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱
	ریال	ریال
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام بورسی یا فرابورسی	۱۷-۱	۴۸۶,۰۴۷,۲۲۹,۱۲۰
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری حق تقدم سهام	۱۷-۲	۰
		۴۸۶,۰۴۷,۲۲۹,۱۲۰
		(۷۴۵,۲۰۸,۸۳۳,۹۳۱)

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

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱							دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱
تعداد	بهای بازار	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سیمان فارس و خوزستان	۳,۵۵۵,۵۵۵	۵۵,۶۴۷,۹۹۱,۳۰۵	(۵۴,۵۰۸,۶۹۰,۱۴۹)	(۱۵۱,۹۱۹,۰۱۶)	(۲۷۸,۲۳۹,۹۵۷)	۷۰۹,۱۴۲,۱۸۳	۲۲,۸۱۳,۴۵۷,۰۸۲
سیمان خوزستان	۹۵۵,۷۲۰	۶۸,۴۲۹,۳۶۰,۸۵۶	(۶۷,۴۱۶,۹۴۲,۰۹۸)	(۱۸۶,۸۱۲,۱۵۵)	(۳۴۲,۱۴۶,۸۰۴)	۴۸۳,۴۵۹,۷۹۹	۱۶,۱۶۹,۵۶۹,۵۹۱
سیمان صوفیان	۶۰۰,۰۰۰	۷۵,۵۴۲,۱۶۰,۰۰۰	(۷۴,۹۹۷,۷۵۱,۱۴۰)	(۲۰۶,۲۳۰,۰۹۷)	(۳۷۷,۷۱۰,۸۰۰)	(۳۹,۵۳۲,۰۳۷)	۱۹,۷۰۷,۰۴۱,۳۵۰
پتروشیمی اصفهان	۵۲,۳۴۰	۴,۱۳۵,۲۲۶,۳۸۰	(۴,۳۰۸,۰۴۲,۴۰۸)	(۱۱,۲۸۹,۱۶۸)	(۲۰,۶۷۶,۱۳۲)	(۲۰۴,۷۸۱,۳۲۸)	(۱۰,۵۸,۷۸۱,۵۴۲)
بیمه انکابی تهران رواک	۲۰,۸۱۹,۰۶۸	۴۲,۵۰۵,۸۷۴,۷۵۴	(۴۲,۵۵۵,۷۶۱,۴۰۴)	(۱۱۶,۰۴۱,۰۳۸)	(۲۱۲,۵۲۹,۳۷۴)	(۳۷۸,۴۵۷,۰۶۲)	(۱,۵۳۹,۷۲۲,۴۳۷)
کشت و صنعت و دامپروری پگاه فارس	۳۶۰,۰۰۰	۳,۳۳۶,۶۲۴,۰۰۰	(۴,۱۸۶,۵۸۵,۵۸۴)	(۹,۱۰۸,۹۸۴)	(۱۶,۶۸۳,۱۲۰)	(۸۷۵,۷۵۳,۶۸۸)	۰
کارخانجات تولیدی نیروترانسفو	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۲,۸۰۲,۸۰۰,۰۰۰	(۱۴,۰۹۵,۱۹۵,۳۵۰)	(۳۴,۹۵۱,۶۴۴)	(۶۴,۰۱۴,۰۰۰)	(۱,۳۹۱,۳۶۰,۹۹۴)	۰
جمع نقل به صفحه بعد	۲۶۲,۴۰۰,۰۳۷,۲۹۵	(۲۶۲,۰۶۸,۹۶۸,۱۳۳)	(۷۱۶,۳۵۲,۱۰۲)	(۱,۳۱۲,۰۰۰,۱۸۷)	(۱,۶۹۷,۲۸۳,۱۲۷)	۵۶,۰۹۱,۵۶۳,۹۴۴	

صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۵

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱/۰۲/۱۴۰۵

دوره سه ماهه منتهی به
۱۴۰۴/۰۲/۳۱

تعداد	بهای بازار	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل	۲۶۲,۴۰۰,۰۳۷,۲۹۵	(۲۶۲,۰۶۸,۹۶۸,۱۳۳)	(۷۱۶,۳۵۲,۱۰۲)	(۱,۳۱۲,۰۰۰,۱۸۷)	(۱,۶۹۷,۲۸۳,۱۲۷)	۵۶,۰۹۱,۵۶۳,۹۴۴
هامون نایزه	۱۷,۳۴۴,۹۴۵,۸۰۰	(۱۸,۶۹۹,۵۱۶,۶۸۲)	(۴۷,۳۵۱,۷۰۲)	(۸۶,۷۲۴,۷۲۹)	(۱,۴۸۸,۶۴۷,۳۱۳)	۰
بیمه آسیا	۱۵,۵۹۰,۱۶۷,۰۵۴	(۱۷,۲۶۰,۶۹۸,۲۹۹)	(۴۲,۵۶۱,۱۵۶)	(۷۷,۹۵۰,۸۳۵)	(۱,۷۹۱,۰۴۳,۲۳۶)	۵۰,۱۱,۱۳۴,۱۰۳
سرمایه گذاری دارویی تامین	۲۵,۱۸۰,۴۹۴,۹۳۶	(۲۷,۸۴۰,۰۱۳,۲۵۶)	(۶۸,۷۴۲,۷۵۱)	(۱۲۵,۹۰۲,۴۷۵)	(۳,۸۵۴,۱۶۳,۵۵۶)	۳,۷۶۷,۴۴۹,۵۰۰
بانک اقتصادنوین	۳۰۸,۷۷۹,۱۰۳,۹۷۵	(۳۱۰,۷۶۹,۳۳۴,۵۱۹)	(۵۶۹,۹۶۶,۹۵۴)	(۱,۰۴۳,۸۹۵,۵۲۰)	(۳,۶۰۳,۹۹۳,۰۱۸)	۸۹,۰۳۷,۴۵۳,۷۴۴
داروسازی ابوریحان	۱۳۹,۳۸۴,۵۱۷,۸۸۸	(۱۴۲,۶۱۷,۱۰۳,۰۸۲)	(۳۸۰,۳۴۶,۷۳۴)	(۶۹۶,۴۲۴,۵۸۹)	(۴,۴۰۹,۲۵۴,۵۱۷)	(۳,۷۵۱,۳۷۳,۱۴۶)
سیمرغ	۸۵,۱۸۷,۵۸۰,۳۴۴	(۸۹,۰۸۵,۷۰۵,۱۱۴)	(۲۳۲,۵۶۲,۰۹۴)	(۴۲۵,۹۳۷,۹۰۳)	(۴,۵۵۶,۶۲۴,۴۶۶)	۳۸۱,۷۳۷,۵۳۴
گروه مینا (سهامی عام)	۳۳,۵۰۷,۰۰۰,۰۰۰	(۳۷,۹۲۴,۵۵۹,۴۰۰)	(۹۱,۴۷۴,۱۱۰)	(۱۶۷,۵۳۵,۰۰۰)	(۴,۶۷۶,۵۶۸,۵۱۰)	۱۴,۷۰۱,۹۹۹,۵۰۰
پتروشیمی غدیر	۸,۴۴۳,۰۶۷,۱۷۸	(۱۳,۱۷۹,۴۱۹,۰۱۸)	(۲۳,۰۴۹,۵۷۳)	(۴۲,۳۱۵,۳۳۶)	(۴,۸۰۱,۶۱۶,۷۴۹)	۰
زغال سنگ پروده طبس	۴۰,۹۵۱,۲۸۲,۹۸۴	(۴۵,۵۰۶,۹۱۶,۶۹۵)	(۱۱۱,۷۹۷,۰۰۳)	(۲۰۴,۷۵۶,۴۱۵)	(۴,۸۷۲,۱۸۷,۱۲۹)	(۲۱۲,۰۱۶,۲۰۰)
کالسیمین	۴۵,۴۹۵,۴۲۵,۱۹۱	(۵۰,۱۵۹,۷۱۷,۲۸۲)	(۱۲۴,۲۰۲,۵۱۱)	(۲۳۷,۴۷۷,۱۲۶)	(۵,۰۱۵,۹۷۱,۷۲۸)	(۷۱,۵۷۱,۶۰۰)
داروسازی دانا	۲۱,۳۳۷,۹۰۳,۶۲۴	(۲۶,۴۲۸,۶۰۳,۰۳۱)	(۵۸,۳۵۲,۴۷۷)	(۱۰۶,۶۸۹,۵۱۸)	(۵,۲۵۵,۶۴۱,۴۰۲)	۰
بانک صادرات ایران	۴۱,۱۱۱,۸۳۷,۰۲۱	(۴۶,۳۳۶,۸۸۸,۸۹۰)	(۱۱۲,۳۳۵,۳۱۵)	(۲۰۵,۵۵۹,۱۸۵)	(۵,۴۴۲,۸۴۶,۳۶۹)	۴,۶۵۰,۳۱۹,۳۳۴
ملی صنایع مس ایران	۳۳۵,۷۹۸,۶۰۹,۷۴۰	(۳۳۹,۶۳۹,۷۸۱,۴۶۷)	(۶۴۳,۷۳۰,۳۰۵)	(۱,۱۷۸,۹۹۳,۰۴۹)	(۵,۶۶۳,۸۹۴,۹۸۱)	۱۰,۴۱۷,۶۹۸,۵۹۱
بانک ملت	۱۱۶,۲۳۳,۶۸۱,۱۶۳	(۱۲۱,۸۳۵,۴۰۲,۰۵۸)	(۳۱۷,۳۱۷,۹۵۰)	(۵۸۱,۱۶۸,۴۰۶)	(۶,۵۰۰,۲۰۷,۲۵۱)	۳۹,۸۲۱,۸۱۱,۰۹۵
جمع نقل به صفحه بعد	۱,۲۹۶,۶۴۵,۶۵۴,۱۸۳	(۱,۳۴۹,۲۵۲,۵۲۶,۹۲۶)	(۳,۵۳۹,۸۴۲,۶۳۷)	(۶,۴۸۳,۲۲۸,۲۷۲)	(۶۲,۶۲۹,۹۴۳,۶۵۲)	۲۱۹,۸۴۶,۱۰۵,۳۸۹

صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۵

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱/۰۲/۱۴۰۵

تعداد	بهای بازار	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱
جمع نقل از صفحه قبل	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
	۱,۳۹۶,۶۴۵,۶۵۴,۱۸۳	(۱,۳۴۹,۲۵۲,۵۲۶,۹۲۶)	(۳,۵۳۹,۸۴۲,۶۳۷)	(۶,۴۸۳,۲۲۸,۲۷۲)	(۶۲,۶۲۹,۹۴۳,۶۵۲)	۲۱۹,۸۴۶,۱۰۵,۳۸۹	
ایران یاسانایرورابر	۴۴,۴۸۷,۱۳۹,۱۲۵	(۵۱,۱۹۵,۹۲۸,۰۸۹)	(۱۲۱,۴۴۹,۸۰۰)	(۲۲۲,۴۲۵,۶۹۶)	(۷,۰۵۲,۶۷۴,۵۵۰)	۰	
کشت و صنعت جوبین	۴۹,۷۰۴,۲۵۵,۳۸۸	(۵۷,۱۹۲,۶۶۶,۱۰۰)	(۱۳۵,۶۹۲,۶۱۷)	(۲۴۸,۵۲۱,۲۷۷)	(۷,۸۷۲,۶۲۴,۶۰۶)	۳,۰۱۱,۹۱۶,۷۵۲	
قندهکمتان	۶۴,۱۲۳,۷۲۵,۸۹۹	(۷۱,۵۳۴,۲۱۴,۹۴۴)	(۱۷۵,۰۵۷,۷۷۲)	(۳۲۰,۶۱۸,۶۲۹)	(۷,۹۰۶,۱۶۵,۴۴۶)	۴,۴۵۴,۳۴۴,۳۱۳	
حمل و نقل گهرترابر سیرجان	۲۵,۴۹۲,۴۰۳,۴۱۶	(۳۳,۳۲۶,۱۴۳,۳۹۱)	(۶۹,۵۹۴,۲۶۱)	(۱۲۷,۶۶۲,۰۱۷)	(۸,۰۳۰,۷۹۶,۲۵۳)	۱۴,۹۱۴,۳۴۸,۵۸۴	
بخش هجرت	۱۰۴,۳۴۶,۲۵۶,۸۷۵	(۱۱۱,۹۵۴,۲۸۹,۱۳۹)	(۲۸۴,۸۶۵,۲۸۱)	(۵۲۱,۷۳۱,۲۸۴)	(۸,۴۱۴,۶۲۸,۸۲۹)	(۱۴,۰۱۶,۱۰۵,۰۰۰)	
سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	۲۱,۷۱۸,۷۲۱,۸۲۴	(۳۰,۰۴۸,۱۳۸,۷۹۶)	(۵۹,۲۹۲,۱۱۱)	(۱۰۸,۵۹۳,۶۰۹)	(۸,۴۹۷,۳۰۲,۶۹۲)	۰	
معدنی وصنعتی جادرملو	۴۵,۸۷۹,۵۰۲,۱۲۹	(۵۵,۱۱۷,۳۵۴,۱۱۵)	(۱۲۵,۲۵۱,۰۴۱)	(۲۲۹,۳۹۷,۵۱۱)	(۹,۵۹۲,۵۰۰,۵۳۸)	۷۵۸,۱۵۵,۰۰۱	
بانک کارآفرین	۵۷,۷۵۰,۳۴۲,۶۸۳	(۶۷,۴۵۱,۵۳۷,۷۹۱)	(۱۵۷,۶۵۸,۴۳۶)	(۲۸۸,۷۵۱,۷۱۳)	(۱۰,۱۴۷,۶۰۵,۲۵۷)	۰	
صنعتی بهپاک	۹۴,۰۵۳,۹۳۹,۵۱۲	(۱۰۳,۷۳۳,۶۳۹,۲۳۶)	(۲۵۶,۷۶۷,۲۵۵)	(۴۷۰,۲۶۹,۶۹۸)	(۱۰,۴۰۶,۷۳۶,۶۷۷)	۱۳,۴۸۷,۰۰۰,۹۰۱	
کشت و صنعت چین چین	۶۶,۳۱۰,۸۶۸,۳۳۳	(۷۶,۶۱۵,۸۷۵,۹۰۷)	(۱۸۱,۰۲۸,۶۷۱)	(۳۳۱,۵۵۴,۳۴۲)	(۱۰,۸۱۷,۵۹۰,۵۸۷)	۱۰,۵۸۵,۹۲۶,۶۴۰	
سرمایه گذاری کشاورزی کوثر	۷۱,۳۵۴,۹۲۷,۳۴۹	(۸۲,۱۴۶,۵۴۲,۶۳۳)	(۱۹۴,۷۹۸,۹۵۲)	(۳۵۶,۷۷۴,۶۳۷)	(۱۱,۳۴۳,۱۸۸,۸۷۳)	۲۳,۷۶۵,۴۴۶,۰۴۳	
پتروشیمی شیراز	۴۸,۵۶۸,۰۰۰,۰۰۰	(۵۹,۶۰۵,۶۵۸,۹۰۰)	(۱۳۲,۵۹۰,۶۴۰)	(۲۴۲,۸۴۰,۰۰۰)	(۱۱,۴۱۳,۰۸۹,۵۴۰)	(۴۱۷,۵۰۱,۰۰۰)	
معدنی و صنعتی گل گهر	۴۸,۱۰۵,۵۲۵,۸۷۲	(۵۹,۲۴۳,۰۶۶,۵۸۳)	(۱۳۱,۳۲۸,۰۸۶)	(۲۴۰,۵۲۷,۶۲۹)	(۱۱,۵۰۹,۳۹۶,۴۲۶)	۴,۳۱۵,۲۰۴,۷۰۱	
سرمایه گذاری رنا(هلدینگ)	۸۴,۳۸۲,۶۵۷,۹۳۷	(۹۵,۲۶۸,۹۵۶,۴۶۳)	(۲۳۰,۳۶۴,۶۵۶)	(۴۲۱,۹۱۳,۲۹۰)	(۱۱,۵۳۸,۵۷۶,۴۷۲)	۲۵,۸۴۷,۳۳۱,۰۲۸	
جمع نقل به صفحه بعد	۲,۱۲۲,۹۲۳,۹۲۰,۵۲۵	(۲,۳۰۳,۶۸۶,۵۳۹,۰۱۳)	(۵,۷۹۵,۵۸۲,۳۰۶)	(۱۰,۶۱۴,۶۱۹,۶۰۴)	(۱۹۷,۱۷۲,۸۲۰,۳۹۸)	۳۱۶,۵۵۲,۱۷۳,۲۵۲	

صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۵

دوره سه ماهه منتهی به

۱۴۰۴/۰۲/۳۱

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱/۰۲/۱۴۰۵

تعداد	بهای بازار	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل	۲,۱۲۲,۹۲۳,۹۲۰,۵۲۵	(۲,۳۰۳,۶۸۶,۵۳۹,۰۱۳)	(۵,۷۹۵,۵۸۲,۳۰۶)	(۱۰,۶۱۴,۶۱۹,۶۰۴)	(۱۹۷,۱۷۲,۸۲۰,۳۹۸)	۳۱۶,۵۵۲,۱۷۳,۲۵۲
تولید برق عسلویه مینا	۶۶,۱۰۷,۰۳۱,۳۱۵	(۷۸,۲۳۸,۵۵۹,۱۸۲)	(۱۸۰,۴۲۲,۱۹۵)	(۳۳۰,۵۳۵,۱۵۷)	(۱۲,۶۴۲,۵۳۵,۲۱۹)	۲۸,۶۱۲,۷۱۶
تولیدات پتروشیمی قاند بصیر	۴۶,۹۴۳,۹۸۴,۳۵۲	(۶۲,۹۶۲,۴۹۲,۱۶۶)	(۱۲۸,۱۵۷,۰۷۷)	(۲۳۴,۷۱۹,۹۲۲)	(۱۶,۳۸۱,۳۸۴,۸۱۳)	۹,۶۵۳,۲۱۷,۰۷۵
پتروشیمی جم پیلن	۲۲,۶۰۵,۸۰۰,۰۰۰	(۳۹,۵۳۷,۹۹۰,۴۲۰)	(۶۱,۷۱۳,۸۳۴)	(۱۱۳,۰۲۹,۰۰۰)	(۱۷,۱۰۶,۹۳۳,۲۵۴)	(۵,۲۸۰,۳۹۳,۶۰۰)
پالایش نفت اصفهان	۱۷۸,۳۱۹,۵۸۱,۹۶۴	(۱۹۵,۴۰۸,۶۹۲,۶۲۹)	(۴۸۶,۸۱۲,۴۵۹)	(۸۹۱,۵۹۷,۹۱۰)	(۱۸,۴۶۷,۵۲۱,۰۳۴)	۲۸,۱۹۶,۴۰۳,۸۶۳
پلیمر آریا ساسول	۳۲,۸۱۶,۵۱۴,۱۵۰	(۵۴,۳۳۵,۲۶۷,۸۹۶)	(۸۹,۵۸۹,۰۸۴)	(۱۶۴,۰۸۲,۵۷۱)	(۲۱,۷۷۲,۴۲۵,۴۰۱)	.
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۴۸,۷۵۴,۴۱۶,۲۱۴	(۷۱,۹۶۲,۷۵۸,۲۴۸)	(۱۳۳,۰۹۹,۵۵۶)	(۲۴۳,۷۷۲,۰۸۱)	(۲۳,۵۸۵,۲۱۳,۶۷۱)	۵,۹۳۰,۱۳۳,۵۰۸
ایران خودرو	۹۴,۸۶۴,۴۲۳,۹۱۱	(۱۲۴,۲۴۷,۶۷۸,۸۵۲)	(۲۵۸,۹۷۹,۸۷۷)	(۴۷۴,۳۲۲,۱۲۰)	(۳۰,۱۱۶,۵۵۶,۹۳۹)	۶۱,۱۷۵,۷۴۱,۹۰۷
پتروشیمی پارس	۷۶,۸۳۲,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱۲,۰۰۷,۴۳۷,۶۰۰)	(۲۰۹,۷۵۱,۳۶۰)	(۳۸۴,۱۶۰,۰۰۰)	(۳۵,۷۶۹,۳۴۸,۹۶۰)	.
پالایش نفت تهران	۱۸۰,۳۸۵,۰۷۶,۱۲۲	(۲۱۵,۳۳۱,۲۳۱,۰۲۰)	(۴۹۲,۱۷۸,۲۵۸)	(۹۰۱,۴۲۵,۳۸۱)	(۳۶,۴۳۹,۷۵۸,۵۳۷)	۲۲,۲۹۸,۸۰۳,۴۰۰
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱۲۲,۶۵۷,۶۷۲,۲۷۵	(۱۶۳,۱۴۴,۲۳۲,۲۸۲)	(۳۳۴,۸۵۵,۴۴۵)	(۶۱۳,۲۸۸,۳۶۱)	(۴۱,۴۳۴,۷۰۳,۸۱۳)	۳۴,۶۹۲,۳۴۵,۰۰۰
فولاد مبارکه اصفهان	۶۵,۲۴۶,۳۴۵,۴۴۰	(۱۳۰,۸۰۶,۸۹۱,۷۳۹)	(۱۷۸,۰۹۵,۲۳۳)	(۳۲۶,۱۸۱,۷۲۷)	(۶۶,۰۷۴,۸۲۳,۲۴۹)	(۶,۵۴۸,۵۸۰,۰۸۸)
پالایش نفت بندرعباس	۳۹۵,۰۷۲,۶۰۰,۰۰۰	(۴۵۹,۴۱۱,۰۸۷,۳۰۰)	(۱,۰۷۸,۵۴۸,۱۹۸)	(۱,۹۷۵,۳۶۳,۰۰۰)	(۶۷,۳۹۲,۳۹۸,۴۹۸)	.
سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۱۲۶,۵۸۶,۶۶۶,۱۸۵	(۱۹۹,۵۳۹,۶۳۶,۰۰۸)	(۳۴۵,۵۸۱,۵۹۹)	(۶۳۲,۹۳۳,۳۳۱)	(۷۲,۹۳۱,۴۸۴,۷۵۳)	(۷,۵۱۵,۰۱۸,۰۰۰)
پتروشیمی پردیس	۱۷۰,۳۰۹,۰۳۷,۹۷۸	(۲۵۱,۱۶۱,۴۲۴,۷۳۰)	(۴۶۴,۶۷۰,۶۷۴)	(۸۵۱,۰۴۵,۱۹۰)	(۸۲,۲۶۸,۱۰۲,۶۱۶)	۱۸,۳۲۰,۳۴۱,۵۰۰
جمع نقل به صفحه بعد	۳,۷۵۰,۲۱۵,۰۷۰,۴۳۱	(۴,۴۶۱,۷۸۱,۹۱۹,۰۸۶)	(۱۰,۲۳۸,۰۸۷,۱۴۵)	(۱۸,۷۵۱,۰۷۵,۳۵۵)	(۷۴۰,۵۵۶,۰۱۱,۱۵۵)	۴۷۷,۵۰۳,۷۸۰,۵۳۳

صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۵

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای بازار	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۴۷۷,۵۰۳,۷۸۰,۵۳۳	(۷۴۰,۵۵۶,۰۱۱,۱۵۵)	(۱۸,۷۵۱,۰۷۵,۳۵۵)	(۱۰,۲۳۸,۰۸۷,۱۴۵)	(۴,۴۶۱,۷۸۱,۹۱۹,۰۸۶)	۳,۷۵۰,۲۱۵,۰۷۰,۴۳۱		جمع نقل از صفحه قبل
۲,۵۹۲,۹۷۹,۴۲۶	.	.	.	.	.	.	صنایع الکترونیک مادیران
۱,۹۹۲,۸۲۱,۷۳۷	.	.	.	.	.	.	دارویی و نهاده های زاگرس دارو
۱,۳۸۸,۶۸۷,۸۵۰	.	.	.	.	.	.	مدیریت نیروگاهی ایرانیان مینا
۱,۳۲۲,۹۶۵,۱۲۶	.	.	.	.	.	.	سپید ماکیان
۹۸۴,۱۰۹,۵۰۰	.	.	.	.	.	.	تولیدی برنا باطری
۸۹۴,۷۵۶,۸۳۱	.	.	.	.	.	.	توسعه نیشکر و صنایع جانبی
۸۰۶,۹۵۸,۰۱۸	.	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری مهر
۳۴۵,۴۳۰,۹۹۳	.	.	.	.	.	.	صنایع ارتباطی آوا
۲,۶۱۸	.	.	.	.	.	.	سایپا
(۷۵,۴۹۸,۱۰۹)	.	.	.	.	.	.	اخشان خراسان
(۱,۷۰۹,۷۶۵,۴۰۳)	.	.	.	.	.	.	صنایع لاستیکی سهند
۴۸۶,۰۴۷,۲۲۹,۱۲۰	(۷۴۰,۵۵۶,۰۱۱,۱۵۵)	(۱۸,۷۵۱,۰۷۵,۳۵۵)	(۱۰,۲۳۸,۰۸۷,۱۴۵)	(۴,۴۶۱,۷۸۱,۹۱۹,۰۸۶)	۳,۷۵۰,۲۱۵,۰۷۰,۴۳۱		جمع

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۰/۳۱	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۲۸	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۱	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۰	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۱
سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۰	(۱,۷۴۱,۱۲۱,۲۴۰,۲۵)	(۱۲,۷۲۵,۳۳۱)	(۷,۴۹۴,۰۳۱)	(۴,۴۴۵,۰۷۰,۸۱۹)	۲,۷۴۵,۰۴۰,۱۵۴	۲,۸۴۷,۵۷۹
نگهداری	نگهداری	نگهداری	نگهداری	نگهداری	نگهداری	نگهداری
۰	(۱,۷۴۱,۱۲۱,۵۸۰,۷۵۱)	(۱۱,۵۷۲,۹۸۲)	(۶,۳۱۸,۸۴۸)	(۵,۲۱۲,۳۰۲,۳۱۷)	۲,۳۱۴,۵۹۴,۳۹۶	۲,۳۱۲,۸۲۱
۰	(۲,۹۳۱,۳۱۲,۲۹۱)	(۲۵,۲۹۸,۳۱۲)	(۱۳,۸۱۲,۸۷۹)	(۹,۶۷۲,۳۸۳,۱۳۴)	۵,۰۵۶,۶۴۲,۵۵۲	۷۱۳,۳۸۱,۲
تغییرات	تغییرات	تغییرات	تغییرات	تغییرات	تغییرات	تغییرات
کامرود فروش	کامرود فروش	کامرود فروش	کامرود فروش	کامرود فروش	کامرود فروش	کامرود فروش
ارزش دفتری	ارزش دفتری	ارزش دفتری	ارزش دفتری	ارزش دفتری	ارزش دفتری	ارزش دفتری
بهای بازار	بهای بازار	بهای بازار	بهای بازار	بهای بازار	بهای بازار	بهای بازار
تعداد	تعداد	تعداد	تعداد	تعداد	تعداد	تعداد

۱۷-۲ سود (زیان) تحقق نیافته (تغییرات) حق تقدم سهام

مبنای سرما به گزارش توسعه اعتبار رفا
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۱

۱۸- سود سهام

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱		دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱				تاریخ تشکیل مجمع	نام شرکت
خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	جمع درآمد سود سهام	سود متعلق به هر سهم	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
۱۶,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۹۸۹,۴۷۲,۵۰۰	۰	۱۹,۹۸۹,۴۷۲,۵۰۰	۱,۵۰۰	۱۳,۳۲۶,۳۱۵	۱۴۰۴/۱۲/۱۰	سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)
۰	۷,۷۲۳,۳۵۰,۰۰۰	۰	۷,۷۲۳,۳۵۰,۰۰۰	۵,۰۰۰	۱,۵۴۴,۶۷۰	۱۴۰۵/۰۱/۲۴	پلیمر آریا ساسول
۴,۰۶۰,۵۳۱,۶۹۷	۶,۵۵۹,۵۶۴,۳۲۹	(۴۰,۴۳۵,۶۷۱)	۶,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۲/۲۷	پتروشیمی جم پیلن
۰	۵۵۰,۴۵۰,۶۵۶۳	(۴۴۴,۸۸۴,۷۷۷)	۵,۹۴۹,۳۹۱,۳۴۰	۱۹۰	۳۱,۳۱۲,۵۸۶	۱۴۰۵/۰۲/۳۰	معدنی و صنعتی گل گهر
۰	۴,۴۴۵,۲۱۹,۰۹۹	(۷۴۵,۹۴۴,۳۰۱)	۵,۱۹۱,۱۶۳,۴۰۰	۲۰۰	۲۵,۹۵۵,۸۱۷	۱۴۰۵/۰۲/۳۱	معدنی و صنعتی چادرملو
۰	۴,۰۳۱,۲۵۷,۸۷۱	(۹۹,۴۰۰,۸۷۹)	۴,۱۳۰,۶۵۸,۷۵۰	۱,۸۷۵	۲,۲۰۳,۰۱۸	۱۴۰۴/۱۲/۰۵	داروسازی دانا
۵,۴۴۶,۵۰۴,۹۸۸	۳,۷۸۳,۶۸۲,۵۳۰	۰	۳,۷۸۳,۶۸۲,۵۳۰	۲۷۰	۱۴,۰۱۳,۶۳۹	۱۴۰۵/۰۱/۱۶	صنعتی بهپاک
۵,۴۲۶,۱۷۳,۰۲۱	۳,۷۱۴,۲۹۵,۷۸۶	(۲۶۴,۵۷۹,۹۷۴)	۳,۹۷۸,۸۷۵,۷۶۰	۲۴۰	۱۶,۵۷۸,۶۴۹	۱۴۰۵/۰۲/۳۰	تولید برق علویه مینا
۰	۲,۶۸۴,۹۸۹,۶۵۹	(۱۱,۰۳۴,۲۰۴)	۲,۶۹۶,۰۲۳,۸۶۳	۱۵۳	۱۷,۶۲۱,۰۷۱	۱۴۰۴/۱۲/۰۵	حمل و نقل گهرتراهر سیرجان
۰	۳۳۹,۳۱۵,۶۸۸	(۳۰,۶۸۴,۳۱۲)	۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۳۶۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۱/۳۰	کشت و صنعت و دامپروری پگاه فارس
۱۳,۹۴۵,۸۷۸,۱۳۶	۰	۰	۰	۰	۰	-	پخش هجرت
۸,۰۷۴,۷۸۶,۵۱۷	۰	۰	۰	۰	۰	-	سیمرغ
۷,۵۱۱,۱۵۷,۰۳۵	۰	۰	۰	۰	۰	-	سیمان صوفیان
۲,۹۶۸,۵۹۰,۳۹۸	۰	۰	۰	۰	۰	-	صنایع لاستیکی سهند
۱,۲۵۷,۳۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	-	توسعه نیشکر و صنایع جانبی
۶۵,۰۷۰,۹۲۱,۷۸۲	۵۸,۷۷۵,۶۵۴,۰۲۵	(۱,۶۲۶,۹۶۴,۱۱۸)	۶۰,۴۰۲,۶۱۸,۱۴۳				جمع

صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۵

نوع حساب	تاریخ سرماه گذاری	تاریخ سررسید	دوره سه ماهه منتهی به		نوع حساب
			دوره سه ماهه منتهی به	دوره سه ماهه منتهی به	
یادداشت	۱۴۰۵/۰۲/۳۱	۱۴۰۵/۰۲/۳۱	ریال	ریال	یادداشت
سود سپرده های بانکی	۱۹-۱	۳۲,۱۷۹,۳۸۸,۷۶۴	۱,۳۱۹,۰۹۴,۸۶۳	۱,۳۱۹,۰۹۴,۸۶۳	سود سپرده های بانکی
		۳۲,۱۷۹,۳۸۸,۷۶۴			

۱۹-۱ سود سپرده های بانکی:

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱

دوره سه ماهه منتهی به
۱۴۰۴/۰۲/۳۱

نوع حساب	تاریخ سرماه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ اسمی گواهی یا سپرده		هزینه برگشت سود یا هزینه تنزیل سود سپرده	سود خالص	سود خالص	نوع حساب
				ریال	بانکی		ریال	ریال	
کوتاه مدت	۱۴۰۱/۰۱/۳۰	-	۸	۶۵۰,۹۹۵,۴۹۸,۴۹۴	۳۲,۱۷۵,۰۰۱,۰۰۹	۰	۳۲,۱۷۵,۰۰۱,۰۰۹	۱,۳۱۲,۲۳۵,۶۴۲	دی - ۶ - ۰۲ - ۵۷۹۰,۷۴۲۰۰۶
کوتاه مدت	۱۳۹۸/۱۰/۱۱	-	۸	۳۵۲,۵۲۸,۳۹۹	۱,۵۰۲,۰۶۳	۰	۱,۵۰۲,۰۶۳	۵,۱۴۳	رفاه - ۲۹۱۶۲۴۴۱۸
کوتاه مدت	۱۴۰۱/۰۶/۰۱	-	۸	۷,۸۴۹,۲۰۲,۵۱۹	۲,۸۵۷,۴۷۹	۰	۲,۸۵۷,۴۷۹	۶,۸۴۱,۷۰۵	خاومسافه - ۷۰۷۴۴۴۰ - ۸۱۰-۷۰-۸۱۰-۷۰-۱۰۰۷
کوتاه مدت	۱۴۰۳/۰۸/۰۹	-	۸	۱,۸۹۳,۲۶۴	۲۸,۲۱۳	۰	۲۸,۲۱۳	۱۲,۲۷۳	بانک صادرات - ۰۲۱۹۲۵۸۴۲۰۰۰۹
کوتاه مدت	۱۴۰۶/۰۵/۳۱	-	۸	۱۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	بانک توسعه تعاون - ۱ - ۹۹۱۹۹۱ - ۱۱۱-۱۳

صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۵

۲۰- سایر درآمدها

سایر درآمدها به شرح زیر است :

یادداشت	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱
	ریال	ریال
۲۰-۱ درآمد تنزیل سود سهام	۱۲۲,۹۴۵,۵۷۱	۴۶۱,۲۷۴,۳۶۶
جمع	۱۲۲,۹۴۵,۵۷۱	۴۶۱,۲۷۴,۳۶۶

۲۰-۱- درآمد تنزیل سود سهام ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی سود سهام می باشد .

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱
	ریال	ریال
مدیر	۱۶,۰۶۸,۲۴۶,۷۷۹	۳۷,۷۷۱,۳۰۸,۳۹۴
متولی	۷۱۰,۵۴۷,۹۲۹	۴۷۷,۵۹۵,۵۵۲
حسابرس	۵۲۱,۰۶۸,۳۶۶	۵۲۵,۳۵۵,۰۵۲
جمع	۱۷,۲۹۹,۸۶۳,۰۷۴	۳۸,۷۷۴,۲۵۸,۹۹۸

صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره سه ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۵

۲۲- سایر هزینه ها

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	
۱,۶۳۹,۶۸۴,۸۷۰	۳,۲۰۵,۱۱۱,۱۴۲	هزینه نرم افزار
۱۶,۰۴۹,۷۲۰	۶,۲۸۴,۱۴۰	هزینه کارمزد بانکی
۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۸,۷۹۶,۱۶۰	هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۱,۷۳۰,۷۳۴,۵۹۰	۳,۲۵۰,۱۹۱,۴۴۲	جمع

۲۳- هزینه های مالی

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۱,۱۹۶,۴۹۳,۱۲۴	۰	۲۳-۱ هزینه تسهیلات
۱,۱۹۶,۴۹۳,۱۲۴	۰	جمع

۲۳-۱- مربوط به کارگزاری بانک رفاه کارگران با نرخ بهره میانگین ۳۰ درصد می باشد.

۲۴- تعدیلات

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۲/۳۱	دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۲/۳۱	
ریال	ریال	
۵,۸۲۳,۷۸۳,۲۸۶	۱,۹۸۵,۲۲۳,۰۲۰	تعدیلات ارزشگذاری صدور واحدهای عادی
(۷۴,۴۳۹,۰۸۹,۵۹۸)	(۸,۳۴۵,۲۰۸,۱۴۹)	تعدیلات ارزشگذاری ابطال واحدهای عادی
(۶۸,۶۱۵,۳۰۶,۳۱۲)	(۶,۳۵۹,۹۸۵,۱۲۹)	

۲۵- تعهدات، بدهی ها و دارایی های احتمالی

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

صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۱/۳۰

۲۶- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	۱۴۰۵/۰۲/۳۱		۱۴۰۴/۱۱/۳۰	
			نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری
مدیر صندوق و اشخاص وابسته به آن	شرکت کارگزاری بانک رفاه	مدیر صندوق	ممتاز	۹۹,۰۰۰	ممتاز	۳,۴۳
			عادی	۴۰۰,۰۰۰	عادی	۱۳,۸۵
	صندوق سرمایه‌گذاری نگین رفاه	مدیر صندوق مشترک	عادی	۴۴۰,۳۲۵	عادی	۱۵,۲۴
	بانک رفاه کارگران	هیأت مدیر مشترک	عادی	۲۵۰,۰۰۰	عادی	۸,۶۶
شرکت هم گروه	خدمات رفاهی کارکنان بانک توسعه تعاون	هیأت مدیر مشترک	عادی	۲۳,۳۹۰	عادی	۰,۸۱
	شرکت سرمایه‌گذاری توسعه سرمایه رفاه	مدیر صندوق	ممتاز	۱,۰۰۰	ممتاز	۰,۰۳
مدیر صندوق	مهرزاد جهانی بهنمیری	مدیر سرمایه‌گذاری	عادی	۲,۱۳۴	عادی	۰,۰۷
	نازلی محمد خاتلو عشایری		عادی	۲,۰۰۱	عادی	۰,۰۷
	علیرضا کاووسی		عادی	۲,۱۳۴	عادی	۰,۰۷
جمع کل				۱,۲۱۹,۸۸۴	-	۳۸,۴۷
					۱,۳۱۹,۸۸۴	۴۰,۴۸

۲۷- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	مانده طلب (بدهی) در ۱۴۰۵/۰۲/۳۱
شرکت کارگزاری بانک رفاه کارگران	کارگزار صندوق	کارمزد خرید اوراق بهادار	۶۴۰,۷۶۸,۹۹۹	طی دوره مالی	۰
		کارمزد فروش اوراق بهادار	۴۱۳,۱۸۳,۲۰۱		
	مدیر	کارمزد ارکان	۱۶۰,۶۸,۳۴۶,۷۷۹	طی دوره مالی	(۸۰,۷۲۹,۴۶۰,۶۴۶)
	مدیر	مدیر ثبت	۰	طی دوره مالی	(۴۳,۴۰۰,۰۰۰)
مشاور سرمایه‌گذاری ایرانیان تحلیل فارابی	متولی	کارمزد ارکان	۷۱۰,۵۴۷,۹۲۹	طی دوره مالی	(۹۲۵,۴۶۵,۹۳۷)
بانک توسعه تعاون	ضامن نقد شوندگی		۰	طی دوره مالی	(۲۶۹,۷۲۲,۳۲۶,۳۵۱)
موسسه حسابرسی راز دار	حسابرس		۵۲۱,۰۶۸,۳۶۶	طی دوره مالی	(۱,۵۶۴,۶۵۱,۰۳۸)

۲۸- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها

هیچگونه رویدادی در دوره مالی بعد از تاریخ صورت خالص داراییها که مستلزم افشا در صورت های مالی باشد، رخ نداده است.