



صندوق سرمایه‌گذاری توسعه اعتماد رفاه

صندوق سرمایه‌گذاری توسعه اعتماد رفاه

صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۵



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

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۵

مجمع محترم صندوق سرمایه‌گذاری توسعه اعتماد رفاه:

به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه‌گذاری توسعه اعتماد رفاه مربوط به دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد 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
۹-۳۰	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 ۱۴۰۵/۰۶/۲۵ 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 نگین نوید	محمد عبدزاده کنفی

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 سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۵

یادداشت	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱
درآمد ها:	ریال	ریال
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۶	۲۷۶,۲۳۴,۳۵۲,۶۲۵
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۷	۲,۴۴۶,۴۷۰,۶۱۲,۳۴۶
سود سهام	۱۸	۳۲۰,۵۴۵,۷۸۵,۲۱۱
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۱۹	۶۸,۰۲۶,۳۰۳,۲۲۵
سایر درآمدها	۲۰	۲,۴۳۴,۰۲۲,۳۱۷
جمع درآمدها		۳,۱۱۳,۷۱۱,۰۷۵,۷۲۴
هزینه ها:		
هزینه کارمزد ارکان	۲۱	(۹۰,۰۶۸,۲۱۲,۷۳۱)
سایر هزینه ها	۲۲	(۶,۵۸۳,۰۴۵,۱۶۸)
جمع هزینه ها		(۹۶,۶۵۱,۲۵۷,۸۹۹)
سود و زیان قبل از هزینه های مالی		۳,۰۱۷,۰۵۹,۸۱۷,۸۲۵
هزینه مالی	۲۳	۰
سود (زیان) خالص		۳,۰۱۷,۰۵۹,۸۱۷,۸۲۵
بازده میانگین سرمایه گذاری ^۱		۵۵.۹۲
بازده سرمایه گذاری پایان سال ^۲		۳۹.۰۳

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱
	تعداد	ریال
خالص دارایی های اول دوره	۳,۱۷۴,۷۴۱	۴,۷۵۳,۹۶۷,۹۳۲,۹۴۰
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی سال	۴۵,۷۶۴	۴۵۷,۶۴۰,۰۰۰
واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی سال	(۶۷۲,۰۰۰)	(۶۷۲,۰۰۰,۰۰۰)
سود (زیان) خالص سال	۰	۳,۰۱۷,۰۵۹,۸۱۷,۸۲۵
تعدیلات	۰	(۳۸,۹۲۰,۴۵۷,۷۵۳)
خالص دارایی های پایان سال	۳,۱۵۳,۳۰۵	۷,۷۳۱,۸۹۲,۹۳۲,۰۱۲

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

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضا
مدیر صندوق	شرکت کارگزاری بانک رفاه کارگران	غلامرضا کمیجانی	
متولی صندوق	شرکت مشاور سرمایه گذاری نگین نوید	محمد عبدالرحمن کنفی	
۱- بازده میانگین سرمایه گذاری :	سود (زیان) خالص = میانگین موزون وجوه استفاده شده	شماره ثبت: ۶۲۶۲۱۳	
۲- بازده سرمایه گذاری پایان سال / دوره :	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود (زیان) خالص خالص دارایی های پایان دوره		

صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۵

۱۴۰۴/۱۱/۳۰	۱۴۰۵/۰۵/۳۱	یادداشت	دارایی ها:
ریال	ریال		
۴,۴۷۱,۴۵۵,۲۹۳,۲۰۰	۷,۱۴۳,۰۸۲,۹۶۹,۷۹۱	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۱۱۱,۴۸۱,۴۵۲,۵۴۲	۷۱۳,۷۳۹,۷۴۹,۴۷۵	۶	سرمایه گذاری در سپرده بانکی
۱۹,۹۷۸,۴۸۱,۱۶۰	۲۰۵,۵۱۵,۱۱۰,۰۵۵	۷	حسابهای دریافتنی
۱,۲۳۵,۳۰۶,۹۲۱	۰	۸	سایر دارایی ها
۵۱۱,۳۹۱,۹۸۵,۷۷۶	۸,۵۹۹,۹۵۵,۰۵۳	۹	موجودی نقد
۰	۲۷,۳۵۷,۸۴۵,۰۰۰	۱۰	سایر حسابهای دریافتنی
۱۵۸,۰۸۲,۶۳۱	۱,۹۸۹,۰۵۸,۰۱۵	۱۱	جاری کارگزاران
۵,۱۱۵,۷۰۰,۶۰۲,۳۳۰	۸,۱۰۰,۲۸۴,۶۸۷,۳۸۹		جمع دارایی ها
بدهی ها:			
۳۴۶,۹۲۸,۷۸۷,۵۲۸	۳۴۴,۹۵۱,۴۸۴,۴۱۵	۱۲	پرداختنی به ارکان صندوق
۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳	حساب پرداختنی به سرمایه گذاران
۱۲,۸۰۳,۸۸۱,۷۶۲	۱۳,۸۹۰,۲۶۹,۹۶۲	۱۴	سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر
۳۶۱,۷۳۲,۶۶۹,۲۹۰	۳۶۸,۳۹۱,۷۵۴,۳۷۷		جمع بدهی ها
۴,۷۵۳,۹۶۷,۹۳۲,۹۴۰	۷,۷۳۱,۸۹۲,۹۳۳,۰۱۲	۱۵	خالص دارایی ها
۱,۴۹۷,۴۳۵	۲,۴۵۱,۹۹۷		خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری - ریال

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

امضاء	نماینده	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	غلامرضا کمیجانی	شرکت کارگزاری بانک رفاه کارگران	مدیر صندوق
	محمد عبدزاده کنفی	شرکت مشاور سرمایه گذاری نگین نوید	متولی صندوق



مشاور
سرمایه گذاری
نگین نوید
(سهلی خاص)



شماره ثبت: ۶۲۶۲۱۳

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

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

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

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

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

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

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

- گواهی های سپرده کالایی پذیرفته شده نزد یکی از بورس ها
- هر نوع سپرده گذاری نزد بانکها و موسسات مالی اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران.

مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه، ۳ سال بوده که مطابق با ماده ۵۵ اساسنامه قابل تمدید است. در حال حاضر با استناد به مجمع مورخ 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 نمی باشد.

۱-۲- سال مالی

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

۱-۳- اطلاع رسانی

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

صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد 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 نگین نوید (سهامی خاص)، در تاریخ ۱۴۰۲/۱۱/۱۱ طی شماره ثبت ۶۲۶۲۱۳ و شماره شناسه ملی ۱۴۰۱۳۰۵۲۲۰۶ نزد اداره ثبت شرکت‌ها و موسسات غیرتجاری تهران و با شماره ۱۲۲۴۴ در تاریخ ۱۴۰۲/۱۱/۲۴ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار ثبت گردید. نشانی متولی عبارت است از: تهران، خیابان گاندی جنوبی، کوچه شانزدهم، پلاک ۹، طبقه چهارم واحد ۷.

۲-۴- حسابرس صندوق

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهیافت و همکاران است که در تاریخ ۱۳۷۷/۰۲/۲۷ با شماره ثبت ۳۶۵۳۰ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از: تهران، خیابان سهروردی جنوبی، پایین تر از مطهری، خیابان برادران نوبخت، شماره ۲۹، طبقه اول، واحدهای یک و دو.

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 شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد 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 سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام؛ با توجه به دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری" مدیر صندوق می‌تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

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

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

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

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

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها

۴-۲-۱- سود سهام:

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

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

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

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

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 یا درآمد ثابت و سالانه ۲ درصد از سود حاصل از سپرده بانکی و گواهی سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری در آن ها . ۲- کارمزد مبتنی بر عملکرد به میزان ۱۰ درصد از مابه التفاوت بازدهی شاخص کل و بازدهی کسب شده توسط صندوق یا 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 ۲,۹۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۳,۲۰۰ میلیون ریال خواهد بود.								
حق الزحمه حسابرس	سالانه تا سقف ۳,۲۳۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت								
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل ۰,۱ 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) ۱۳,۶۰۰ میلیون ریال به عنوان بخش ثابت سالانه (۲) ۲۴۴,۸۰۰ ریال بابت هر مشتری فعال (دارای واحد سرمایه گذاری) در هر سال (۳) ۴۰,۸۰۰ ریال بابت هر صدور یا ابطال ۴- ضریب سالانه از خالص ارزش روزانه دارایی ها <table border="1" style="margin-left: auto; margin-right: auto;"> <thead> <tr> <th>ارزش دارایی ها (میلیارد ریال)</th><th>ضریب</th></tr> </thead> <tbody> <tr> <td>از صفر تا ۳۰,۰۰۰</td><td>۰,۰۰۰۴</td></tr> <tr> <td>از ۳۰,۰۰۰ تا ۵۰,۰۰۰</td><td>۰,۰۰۰۲۴</td></tr> <tr> <td>بالای ۵۰,۰۰۰</td><td>۰,۰۰۰۰۵</td></tr> </tbody> </table> سقف هزینه متغیر از محل خالص دارایی ها با ۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ 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	۰,۰۰۰۰۵
ارزش دارایی ها (میلیارد ریال)	ضریب								
از صفر تا ۳۰,۰۰۰	۰,۰۰۰۴								
از ۳۰,۰۰۰ تا ۵۰,۰۰۰	۰,۰۰۰۲۴								
بالای ۵۰,۰۰۰	۰,۰۰۰۰۵								
کارمزد درجه بندی ارزیابی عملکرد صندوق	معادل مبلغ تعیین شده توسط نوسانات رتبه بندی با تایید مجمع								

صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد 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 اظهارنظر حسابرس راجع به گزارش حسابرس نظر مقبول ارائه داده باشد، در صورت اظهار نظر مشروط حسابرس، بندهای شرط از نظر متولی کم اهمیت باشد.

۴-۵- مخارج تامین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از 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

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۵

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:

۱۴۰۴/۱۱/۳۰

۱۴۰۵/۰۵/۳۱

درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	صنعت
	ریال	ریال		ریال	ریال	
۱۷.۰۱	۸۷۰,۱۵۱,۰۱۰,۹۵۰	۴۵۳,۷۷۸,۷۲۹,۷۳۵	۱۲.۱۵	۹۸۳,۹۴۳,۰۲۹,۹۹۵	۳۳۳,۶۰۳,۰۶۷,۳۹۳	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۶.۰۴	۳۰۸,۸۴۰,۰۰۸,۵۰۷	۱۸۲,۲۸۹,۰۹۳,۹۷۷	۹.۸۸	۸۰۰,۱۶۳,۴۵۶,۰۶۲	۲۱۶,۳۱۳,۷۱۱,۵۶۷	مواد و محصولات دارویی
۱۳.۰۸	۶۶۹,۰۶۰,۴۹۱,۳۸۸	۳۴۵,۶۸۴,۶۵۶,۰۱۵	۸.۷۷	۷۱۰,۵۳۴,۶۲۲,۳۱۵	۵۰۸,۶۹۸,۰۰۳,۳۱۹	محصولات شیمیایی
۸.۷۲	۴۴۶,۳۹۳,۰۶۳,۳۵۸	۲۲۷,۹۷۹,۴۸۵,۷۴۳	۸.۴۷	۶۸۵,۸۹۴,۶۶۰,۱۵۲	۱۷۰,۶۵۹,۸۹۱,۴۵۰	پالکها و موسسات اعتباری
۷.۶۸	۳۹۳,۷۳۲,۰۰۷,۰۸۷	۱۶۸,۵۲۴,۱۳۷,۹۳۳	۸.۳۹	۶۷۹,۸۷۰,۸۶۱,۳۵۶	۲۷۶,۵۸۶,۱۵۷,۴۲۶	شرکت‌های چند رشته ای صنعتی
۸.۲۲	۴۲۰,۶۰۶,۳۹۰,۴۸۹	۱۳۳,۸۷۴,۰۰۰,۶۸۵	۷.۸۰	۶۳۱,۵۷۲,۰۰۰,۰۸۵	۱۶۷,۳۰۴,۶۸۶,۹۷۰	فلزات اساسی
۴.۵۵	۳۲۳,۶۱۱,۴۹۹,۴۳۱	۱۵۹,۳۴۶,۸۸۸,۹۰۹	۵.۹۰	۴۷۸۰,۸۶۶,۵۴۴,۴۷۳	۱۵۵,۴۴۵,۴۴۰,۳۲۴	زراعت و خدمات وابسته
۳.۵۳	۱۸۰,۳۴۹,۵۱۵,۱۴۴	۱۳۲,۳۵۵,۰۷۱,۸۳۴	۴.۴۶	۳۶۱,۵۱۳,۲۶۰,۱۰۴	۱۳۹,۹۱۳,۵۵۳,۷۶۱	محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر
۴.۲۹	۲۱۹,۵۱۶,۶۳۵,۳۱۸	۱۴۵,۳۴۳,۹۱۵,۰۰۸	۳.۸۸	۳۱۴,۴۹۶,۹۲۱,۸۹۳	۱۶۶,۷۷۲,۶۷۳,۲۳۷	خودرو و ساخت قطعات
۲.۴۲	۱۲۴,۰۳۳,۷۹۴,۸۳۳	۱۵۷,۵۱۸,۴۳۰,۷۲۷	۳.۷۶	۳۰۴,۷۷۰,۲۵۲,۳۴۸	۲۶۷,۶۰۶,۸۰۴,۵۱۳	استخراج کانه های فلزی
۳.۸۵	۱۹۶,۹۲۳,۳۸۳,۳۸۸	۴۱,۹۹۳,۷۴۹,۳۱۱	۳.۴۸	۲۸۲,۰۹۶,۱۷۱,۱۲۱	۸۹,۶۹۰,۲۰۵,۳۳۸	سیمان، آهک و گچ
۱.۵۳	۷۸,۳۳۸,۵۵۹,۱۸۲	۵۸,۶۹۳,۶۶۲,۸۳۱	۲.۸۸	۲۳۳,۶۳۰,۲۰۹,۳۶۹	۱۵۶,۴۹۸,۹۸۱,۱۱۲	عرضه برقی، گاز، بخار و آب گرم
۸۰.۹۱	۴,۱۳۹,۳۵۶,۳۵۸,۹۷۵	۲,۳۰۷,۲۸۱,۸۳۲,۶۰۸	۷۹.۸۳	۶,۴۶۶,۵۶۲,۰۹۹,۲۷۳	۲,۶۴۸,۹۹۳,۱۷۶,۴۱۰	نقل به صفحه بعد

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

۱۴۰۴/۱۱/۳۰			۱۴۰۵/۰۵/۳۱			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	۷۹.۸۳	۶,۴۶۶,۵۶۲,۰۹۹,۲۷۳	۲,۶۴۸,۹۹۳,۱۷۶,۴۱۰	نقل از صفحه قبل
۰.۲۸	۱۴,۰۹۵,۱۹۵,۳۲۱	۱۲,۳۴۷,۵۶۰,۸۶۰	۱.۸۰	۱۴۵,۷۸۱,۲۸۰,۴۰۹	۱۴۵,۴۸۴,۱۴۴,۲۶۷	ماشین آلات و دستگاه‌های برقی
۱.۴۰	۷۱,۵۳۴,۲۱۴,۹۴۳	۵۷,۷۷۴,۱۱۹,۶۰۶	۱.۵۶	۱۲۶,۷۲۱,۴۸۸,۶۲۹	۵۷,۷۷۴,۱۱۹,۶۰۶	قند و شکر
.	.	.	۱.۵۲	۱۲۲,۸۳۲,۲۵۳,۰۶۰	۱۱۳,۱۱۰,۶۸۶,۵۶۴	کاشی و سرامیک
۰.۷۴	۳۷,۹۳۴,۵۵۹,۴۰۰	۴۸,۸۲۴,۰۸۹,۹۸۹	۱.۰۸	۸۷,۵۴۷,۹۸۲,۱۰۰	۴۸,۸۲۴,۰۸۹,۹۸۹	خدمات فنی و مهندسی
.	.	.	۰.۸۸	۷۱,۰۳۷,۵۸۱,۵۴۶	۳۸,۶۹۱,۹۰۷,۶۰۴	رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن
۱.۰۰	۵۱,۱۹۵,۹۲۸,۰۹۰	۴۶,۶۵۰,۲۶۵,۵۱۷	۰.۸۱	۶۵,۶۲۳,۰۳۸,۰۵۲	۴۶,۶۵۰,۲۶۵,۵۱۷	لاستیک و پلاستیک
۰.۶۵	۳۳,۳۲۶,۱۴۳,۳۹۱	۴۴,۷۱۳,۷۱۴,۲۶۶	۰.۶۵	۵۲,۹۲۶,۶۷۱,۵۸۷	۴۴,۷۱۳,۷۱۴,۲۶۶	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
۰.۰۰	.	.	۰.۰۵	۴,۰۵۰,۵۷۵,۱۳۵	۴,۶۲۷,۸۵۳,۷۷۷	اطلاعات و ارتباطات
۰.۸۹	۴۵,۵۰۶,۹۱۶,۶۹۵	۶۸,۴۲۵,۳۷۳,۷۴۱	.	.	.	استخراج ذغال سنگ
۰.۳۷	۱۸,۶۹۹,۵۱۶,۶۸۱	۲۱,۸۰۱,۹۴۲,۳۲۵	.	.	.	ساخت محصولات فلزی
۱.۱۷	۵۹,۸۱۶,۴۵۹,۷۰۴	۴۵,۳۰۲,۴۲۶,۶۶۴	.	.	.	بیمه و صندوق بازنشتی به جز تأمین اجتماعی
۸۷.۴۱	۴,۴۷۱,۴۵۵,۲۹۳,۲۰۰	۲,۵۵۳,۱۳۱,۳۱۵,۵۷۶	۸۸.۱۸	۷,۱۴۳,۰۸۲,۹۶۹,۷۹۱	۳,۱۴۸,۸۶۹,۹۵۸,۰۰۰	جمع

صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۵

۶- سرمایه گذاری در سیده بانکی

۱۴۰۴/۱۱/۳۰		۱۴۰۵/۰۵/۳۱					
درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	تاریخ سررسید	نرخ سود	تاریخ سپرده گذاری	نوع سپرده
	ریال		ریال		درصد		
۱.۹۴	۹۹,۳۳۶,۳۴۵,۵۸۵	۸.۵۲	۶۹۰,۱۲۹,۲۸۵,۰۴۸	-	۵	۱۴۰۱/۰۱/۳۰	کوتاه مدت
۰.۰۴	۲,۰۲۰,۴۲۴,۵۷۰	۰.۲۳	۱۸,۹۴۶,۷۱۰,۵۹۸	-	۵	۱۴۰۱/۰۵/۱۹	کوتاه مدت
۰	۱۰,۱۲۲,۰۸۷,۳۳۶	۰.۰۶	۴,۶۶۱,۷۳۶,۳۴۳	-	۵	۱۳۹۸/۱۰/۱۱	کوتاه مدت
۰	۲,۴۹۵,۰۵۱	۰	۱,۹۱۷,۴۸۶		۵	۱۴۰۳/۰۷/۰۸	کوتاه مدت
۰	۱۰۰,۰۰۰	۰	۱۰۰,۰۰۰	-	۵	۱۳۹۷/۱۰/۱۱	کوتاه مدت
۲.۱۸	۱۱۱,۴۸۱,۴۵۳,۵۴۲	۸.۸۱	۷۱۳,۷۳۹,۷۴۹,۴۷۵				

سپرده های بانکی:

دی - ۲۰۵۷۹۰۷۴۲۰۰۶

خاورمیانه - ۱۰۰۷-۱۰-۸۱۰۰-۷۰۷۰۷۴۶۴۰

رفاه - ۲۹۱۶۲۴۴۱۸

بانک صادرات ۰۲۱۹۳۵۸۴۲۰۰۰۹

توسعه تعاون - ۱-۹۹۱۹۹۱-۳۱۳-۳۱۱

۷- حساب های دریافتنی

حساب های دریافتنی به تفکیک به شرح زیر است:

۱۴۰۴/۱۱/۳۰		۱۴۰۵/۰۵/۳۱			
تنزیل شده	تنزیل نشده	تنزیل شده	تنزیل نشده	نرخ تنزیل	هزینه تنزیل
ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال
۱۹,۹۷۸,۴۸۱,۱۶۰	۲۰۵,۵۱۵,۱۱۰,۰۵۵	(۹,۰۲۷,۸۱۲,۸۹۰)	۲۱۴,۵۴۲,۹۲۲,۹۴۵	۲۵	
۱۹,۹۷۸,۴۸۱,۱۶۰	۲۰۵,۵۱۵,۱۱۰,۰۵۵	(۹,۰۲۷,۸۱۲,۸۹۰)	۲۱۴,۵۴۲,۹۲۲,۹۴۵		

سود سهام

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

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.

۱۴۰۵/۰۵/۳۱				
مانده ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی سال	استهلاک سال	مانده پایان سال	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱,۱۹۶,۵۱۰,۷۶۱	۰	(۱,۱۹۶,۵۱۰,۷۶۱)	۰	مخارج نرم افزار
۳۸,۷۹۶,۱۶۰	۰	(۳۸,۷۹۶,۱۶۰)	۰	مخارج عضویت در کانون
۱,۲۳۵,۳۰۶,۹۲۱	۰	(۱,۲۳۵,۳۰۶,۹۲۱)	۰	

۹- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق به شرح زیر می باشد:

۱۴۰۴/۱۱/۳۰	۱۴۰۵/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	
۵۱۱,۳۹۱,۹۷۹,۹۵۱	۸,۵۹۹,۹۴۹,۲۲۸	حساب جاری بانک رفاه - ۲۹۱۶۲۴۴۸۰
۵,۸۲۵	۵,۸۲۵	حساب جاری توسعه تعاون - ۱-۹۹۱۹۹۱-۱۱۱-۳۱۳
۵۱۱,۳۹۱,۹۸۵,۷۷۶	۸,۵۹۹,۹۵۵,۰۵۳	

۱۰- سایر حسابهای دریافتنی

۱۴۰۴/۱۱/۳۰	۱۴۰۵/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	
۰	۲۷,۳۵۷,۸۴۵,۰۰۰	سایر
۰	۲۷,۳۵۷,۸۴۵,۰۰۰	

۱۰-۱- پرداخت ارزش اسمی حق تقدم های سهام پتروشیمی اصفهان، داده پردازی ایران و معدنی و صنعتی چادرملو بابت افزایش سرمایه از محل مطالبات و آورده نقدی سهامداران.

۱۱- جاری کارگزاران

۱۴۰۵/۰۵/۳۱				نام شرکت کارگزاری
مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۵۸,۰۸۲,۶۳۱	۲,۸۸۸,۷۶۷,۵۱۴,۱۹۴	(۲,۸۸۶,۹۳۶,۵۳۸,۸۱۰)	۱,۹۸۹,۰۵۸,۰۱۵	شرکت کارگزاری بانک خاورمیانه
۱۵۸,۰۸۲,۶۳۱	۲,۸۸۸,۷۶۷,۵۱۴,۱۹۴	(۲,۸۸۶,۹۳۶,۵۳۸,۸۱۰)	۱,۹۸۹,۰۵۸,۰۱۵	

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

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

بدهی به ارکان صندوق به شرح زیر است:

۱۴۰۴/۱۱/۳۰	۱۴۰۵/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	
۷۴,۸۳۱,۷۴۲,۶۵۹	۷۳,۱۱۶,۴۸۹,۵۵۰	مدیر
۱,۲۸۴,۸۳۵,۹۵۶	۱,۰۱۲,۱۳۷,۱۶۸	متولی
۲۶۹,۷۲۲,۲۲۶,۲۵۱	۲۶۹,۷۲۲,۲۲۶,۲۵۱	ضامن
۱,۰۴۳,۵۸۲,۶۶۲	۱,۰۵۲,۱۷۱,۴۴۶	حسابرس
۴۶,۴۰۰,۰۰۰	۴۸,۴۶۰,۰۰۰	مدیر ثبت
۳۴۶,۹۲۸,۷۸۷,۵۲۸	۳۴۴,۹۵۱,۴۸۴,۴۱۵	

۱۳- حساب های پرداختنی به سرمایه گذاران

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

۱۴۰۴/۱۱/۳۰	۱۴۰۵/۰۵/۳۱
ریال	ریال
۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰

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:

۱۴۰۴/۱۱/۳۰	۱۴۰۵/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	
۸,۷۴۸,۹۴۴,۸۹۸	۸,۷۴۸,۹۴۴,۸۹۸	ذخیره تصفیه
۳,۶۷۲,۷۱۶,۲۹۸	۳,۸۱۹,۷۵۷,۳۳۹	هزینه نرم افزار - ثابت
۳۸۲,۲۲۰,۵۶۶	۱,۳۲۱,۵۶۷,۷۲۵	ذخیره هزینه نرم افزار - متغیر
۱۲,۸۰۳,۸۸۱,۷۶۲	۱۳,۸۹۰,۲۶۹,۹۶۲	

صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد 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		۱۴۰۵/۰۵/۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۴,۶۰۴,۲۲۴,۴۴۴,۱۶۶	۳,۰۷۴,۷۴۱	۷,۴۸۶,۶۹۳,۲۷۹,۵۳۷	۳,۰۵۳,۳۰۵	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۱۴۹,۷۴۳,۴۸۸,۷۷۴	۱۰۰,۰۰۰	۲۴۵,۱۹۹,۶۵۳,۴۷۵	۱۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۴,۷۵۳,۹۶۷,۹۳۲,۹۴۰	۳,۱۷۴,۷۴۱	۷,۷۳۱,۸۹۲,۹۳۳,۰۱۲	۳,۱۵۳,۳۰۵	

۱۶- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

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

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
۱۰۳,۰۷۶,۱۳۲,۵۵۳	۲۸۴,۹۸۵,۰۱۹,۲۲۶	۱۶-۱	سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس
۰	(۸,۷۵۰,۶۶۶,۶۰۱)	۱۶-۲	سود(زیان) حاصل از فروش صندوق های سرمایه گذاری
۵۵۰,۶۹۶,۸۳۱	۰	۱۶-۳	سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم سهام
۱۰۳,۶۲۶,۸۲۹,۳۸۴	۲۷۶,۲۳۴,۳۵۲,۶۲۵		

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

دوره شش ماهه منتهی به
۱۴۰۴/۵/۳۱

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۵/۳۱

سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	

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

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱		دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۳۱				
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۴,۸۳۴,۳۶۶,۴۱۳)	۳۲۳,۴۷۶,۲۵۹,۱۸۵	(۵,۹۳۷,۶۶۶,۱۴۲)	(۳,۲۳۸,۸۱۷,۶۰۹)	(۸۵۴,۸۸۰,۴۸۴,۱۱۲)	۱,۱۸۷,۵۳۳,۲۲۷,۰۴۸	جمع نقل از صفحه قبل
۰	۱,۹۶۱,۹۴۱,۳۶۴	(۷۶,۲۹۶,۵۷۴)	(۴۱,۶۵۷,۸۸۵)	(۱۳,۱۷۹,۴۱۹,۰۱۷)	۱۵,۲۵۹,۳۱۴,۸۴۰	۴۵۰,۳۹۳ پتروشیمی غدیر
۰	۱,۸۲۴,۲۱۷,۵۳۴	(۳۰,۲۸۸,۱۴۳)	(۱۶,۵۳۷,۲۵۹)	(۴,۱۸۶,۵۸۵,۵۸۴)	۶,۰۵۷,۶۲۸,۵۲۰	۳۶۰,۰۰۰ کشت و صنعت و دامپروری پگاه فارس
۰	۱,۷۱۳,۰۹۰,۶۲۰	(۴۶,۷۱۸,۹۹۹)	(۲۵,۵۰۸,۴۵۸)	(۷,۵۵۸,۴۸۱,۹۳۳)	۹,۳۴۳,۸۰۰,۰۰۰	۴۳۵,۰۰۰ زرین ذرت شاهرود
۰	۱,۳۸۲,۲۸۸,۸۳۰	(۱۱۴,۹۴۳,۷۵۰)	(۶۲,۷۵۹,۱۹۱)	(۲۱,۴۲۸,۷۵۸,۲۲۹)	۲۲,۹۸۸,۷۵۰,۰۰۰	۱,۳۲۵,۰۰۰ رینگ اسپرت نور نی ریز
۰	۵۱۲,۰۹۹,۸۱۵	(۳۴۲,۲۹۱,۱۱۷)	(۱۸۶,۸۹۰,۵۷۱)	(۶۷,۴۱۶,۹۴۲,۰۹۷)	۶۸,۴۵۸,۲۲۳,۶۰۰	۹۵۵,۷۲۰ سیمان خوزستان
۰	(۱,۳۱۸,۱۹۷,۱۹۶)	(۱۴۴,۷۶۸,۷۷۰)	(۷۹,۰۴۳,۶۳۰)	(۳۰,۰۴۸,۱۳۸,۷۹۶)	۲۸,۹۵۳,۷۵۴,۰۰۰	۱,۷۰۳,۱۶۲ سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی
۰	(۱,۵۶۶,۳۹۹,۶۹۲)	(۸۶,۳۳۲,۹۰۷)	(۴۷,۱۳۷,۰۳۴)	(۱۸,۶۹۹,۵۱۶,۶۸۱)	۱۷,۲۶۶,۵۸۶,۹۳۰	۲,۴۵۷,۰۰۰ هامون نایزه
۰	(۹,۳۵۵,۸۹۴,۴۸۱)	(۱۵۲,۵۹۰,۰۰۲)	(۸۳,۳۱۴,۰۵۹)	(۳۹,۵۳۷,۹۹۰,۴۲۰)	۳۰,۵۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰ پتروشیمی جم بیلن
۰	(۳۳,۷۴۴,۳۸۶,۷۵۳)	(۵۰۲,۹۲۰,۰۰۰)	(۲۷۴,۵۹۳,۶۱۳)	(۱۳۳,۵۵۰,۸۷۳,۱۴۰)	۱۰۰,۵۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۹,۹۰۰,۰۰۰ پتروشیمی پردیس
(۴,۸۳۴,۳۶۶,۴۱۳)	۲۸۴,۹۸۵,۰۱۹,۲۲۶	(۷,۴۳۴,۸۱۶,۴۰۴)	(۴,۰۵۶,۲۵۹,۳۰۹)	(۱,۱۹۰,۴۸۷,۱۸۹,۹۹۹)	۱,۴۸۶,۹۶۳,۲۸۴,۹۳۸	جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۵

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱		دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۳۱				
سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۴,۸۳۴,۳۶۶,۴۱۳)	۲۸۴,۹۸۵,۰۱۹,۲۲۶	(۷,۴۳۴,۸۱۶,۴۰۴)	(۴,۰۵۶,۲۵۹,۳۰۹)	(۱,۱۹۰,۴۸۷,۱۸۹,۹۹۹)	۱,۴۸۶,۹۶۳,۲۸۴,۹۳۸	جمع نقل از صفحه قبل
۷۸,۶۰۱,۳۳۲,۹۸۴	.	.	.	.	.	سایپا
۱۳,۲۹۴,۲۴۲,۱۳۲	.	.	.	.	.	گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو
۱۱,۴۱۷,۶۰۰,۱۰۶	.	.	.	.	.	بانک ملت
۴,۳۹۹,۲۶۶,۵۸۷	.	.	.	.	.	سپید ماکیان
۱,۶۶۸,۵۱۸,۵۲۶	.	.	.	.	.	ایران خودرو دیزل
۱,۵۸۹,۷۴۱,۴۳۰	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری رنا (هلدینگ)
۱,۰۴۲,۲۶۱,۴۵۹	.	.	.	.	.	صنایع الکترونیک مادیران
۱۷۶,۶۹۲,۴۰۳	.	.	.	.	.	نساجی بابکان
(۱,۵۶۷)	.	.	.	.	.	ایران خودرو
(۳,۸۷۷)	.	.	.	.	.	فولاد مبارکه اصفهان
(۱۵,۱۴۴)	.	.	.	.	.	سیمان فارس و خوزستان
۱۰۷,۳۵۵,۲۶۸,۶۲۶	۲۸۴,۹۸۵,۰۱۹,۲۲۶	(۷,۴۳۴,۸۱۶,۴۰۴)	(۴,۰۵۶,۲۵۹,۳۰۹)	(۱,۱۹۰,۴۸۷,۱۸۹,۹۹۹)	۱,۴۸۶,۹۶۳,۲۸۴,۹۳۸	جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۵

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۳۱						
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل	۱,۴۸۶,۹۶۳,۲۸۴,۹۳۸	(۱,۱۹۰,۴۸۷,۱۸۹,۹۹۹)	(۴,۰۵۶,۲۵۹,۳۰۹)	(۷,۴۳۴,۸۱۶,۴۰۴)	۲۸۴,۹۸۵,۰۱۹,۲۲۶	۱۰۷,۳۵۵,۲۶۸,۶۲۶
اختان خراسان	-	-	-	-	-	(۷۴,۳۰۵,۱۹۸)
بیمه ملت	-	-	-	-	-	(۴,۲۰۴,۸۳۰,۸۷۵)
جمع	۱,۴۸۶,۹۶۳,۲۸۴,۹۳۸	(۱,۱۹۰,۴۸۷,۱۸۹,۹۹۹)	(۴,۰۵۶,۲۵۹,۳۰۹)	(۷,۴۳۴,۸۱۶,۴۰۴)	۲۸۴,۹۸۵,۰۱۹,۲۲۶	۱۰۳,۰۷۶,۱۳۲,۵۵۳
۱۶-۲ سود (زیان) حاصل از فروش صندوق های سرمایه گذاری						
دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۳۱						
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صندوق س. پشتوانه سکه طلا کهریا	۷۹۹,۰۰۰	۱۲۱,۳۱۹,۴۸۷,۶۰۲	(۱۲۹,۹۲۴,۵۷۱,۶۱۲)	(۱۴۵,۵۸۲,۵۹۱)	(۸,۷۵۰,۶۶۶,۶۰۱)	-
جمع	۱۲۱,۳۱۹,۴۸۷,۶۰۲	(۱۲۹,۹۲۴,۵۷۱,۶۱۲)	(۱۴۵,۵۸۲,۵۹۱)	-	(۸,۷۵۰,۶۶۶,۶۰۱)	-
۱۶-۳ سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم سهام						
دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۳۱						
تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ح. حمل و نقل گهرتراز سیرجان	-	-	-	-	-	۷,۲۸۰,۴۳۹,۲۱۷
ح. زغال سنگ پروده طبس	-	-	-	-	-	(۴,۳۲۰)
ح. معدنی و صنعتی چادرملو	-	-	-	-	-	(۱,۶۳۰,۷۴۹,۸۰۴)
ح. معدنی و صنعتی گل گهر	-	-	-	-	-	(۵,۰۹۸,۹۸۸,۲۶۲)
جمع	-	-	-	-	-	۵۵۰,۶۹۶,۸۳۱

١٧- سوڊ (ٻي) حقيقي

سود : اساتذہ ، محققین ، پروفیسر ، اور دیگر اعلیٰ درجہ کے افسران (جی ۔ ایچ ۔ ایف)

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱		دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال
۳۱۷,۵۹۱,۱۵۰,۲۳۵	۲,۴۱۹,۷۹۷,۹۸۸,۷۲۵	۱۷-۱	سود (زیان) (تحقق نیافته) سهام برپا شده سهامی
-	۲,۵۳۲,۵۳۳,۵۳۱	۱۷-۲	سود (زیان) (تحقق نیافته) سهام برپا شده سهامی
۳۱,۴۵۰,۲۲۵	۲,۴۴۵,۴۸۰,۵۳۱,۳۴۴		

مجلس شورای اسلامی، تهران، ۱۳۸۱

[illegible]

صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۵

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱/۵/۱۴۰۵

دوره شش ماهه منتهی به

۱۴۰۴/۵/۳۱

سود (زیان) تحقق نیافته تکپداری	سود (زیان) تحقق نیافته تکپداری	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری		بهای بازار		تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۹,۳۴۸,۳۹۷,۳۱۲)	۱,۲۴۰,۶۳۹,۱۰۹,۱۹۹	(۱۲,۴۷۹,۷۹۶,۴۰۱)	(۶,۸۱۳,۹۶۸,۸۳۳)	(۱,۳۳۶,۰۳۶,۴۰۵,۵۰۹)	۲,۴۹۵,۹۵۹,۳۷۹,۹۴۳			جمع نقل از صفحه قبل
(۱۷,۷۴۴,۱۸۱,۵۶۲)	۱۱۱,۹۳۸,۰۷۲,۰۰۲	(۱,۳۹۱,۹۱۷,۰۴۱)	(۷۵۹,۹۸۶,۷۰۴)	(۱۶۴,۲۹۳,۴۳۲,۴۱۳)	۲۷۸,۲۸۳,۴۰۸,۱۶۰			پالایش نفت تهران
(۵,۶۴۶,۴۸۹,۲۹۳)	۱۰۹,۶۳۱,۳۹۶,۸۱۶	(۹۶۶,۲۵۹,۶۵۷)	(۵۳۷,۶۳۲,۳۷۳)	(۸۲,۱۴۶,۵۲۲,۶۳۴)	۱۹۳,۲۷۱,۹۳۱,۴۸۰			سرمایه گذاری کشاورزی کوثر
(۶,۱۵۰,۲۱۵,۸۱۴)	۹۶,۷۱۹,۳۲۵,۹۸۶	(۹۳۶,۲۶۱,۹۶۰)	(۵۱۱,۱۹۹,۰۳۰)	(۸۹,۰۸۵,۷۰۵,۱۱۴)	۱۸۷,۲۵۲,۳۹۲,۰۹۰			سیمرغ
.	۷۷,۳۷۶,۷۲۸,۳۸۲	(۱,۰۳۴,۶۳۰,۱۰۰)	(۵۶۴,۹۰۸,۰۳۵)	(۱۳۷,۹۴۹,۷۵۳,۴۸۳)	۲۰۶,۹۲۶,۰۳۰,۰۰۰			پالایش نفت بندرعباس
.	۷۱,۷۶۶,۰۰۸,۰۶۵	(۴۹۴,۷۹۷,۸۴۳)	(۲۷۰,۱۵۹,۶۲۲)	(۳۶,۳۲۸,۶۰۳,۰۳۰)	۹۸,۹۵۹,۵۶۸,۵۶۰			داروسازی هانا
۹,۶۱۹,۱۵۸,۸۱۵	۶۲,۷۲۳,۳۰۲,۹۹۵	(۱,۳۰۳,۸۴۰,۶۶۸)	(۶۵۷,۲۹۷,۰۰۵)	(۱۷۶,۱۸۳,۶۹۳,۰۰۷)	۲۴۰,۷۶۸,۱۳۳,۶۷۵			بانک ملت
(۲۲,۱۴۰,۷۱۰,۹۴۲)	۵۵,۱۸۷,۲۷۳,۶۸۶	(۶۳۸,۵۳۳,۳۸۴)	(۳۴۸,۶۴۴,۶۸۷)	(۷۱,۵۳۴,۲۱۴,۹۴۳)	۱۳۷,۷۰۸,۶۷۶,۷۰۰			قندهگستان
(۴۶,۳۰۳,۴۴۴,۰۰۰)	۵۵,۰۰۸,۹۳۸,۷۵۴	(۱,۳۸۲,۶۵۷,۸۱۹)	(۷۰۰,۳۳۱,۱۶۹)	(۱۹۹,۵۳۹,۶۳۶,۰۰۸)	۲۵۶,۵۳۱,۵۶۳,۷۵۰			سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)
(۲۰,۹۳۶,۶۱۰,۴۶۶)	۵۲,۴۲۹,۲۵۱,۶۱۷	(۶۵۰,۲۵۲,۰۸۶)	(۳۵۵,۰۳۷,۶۳۹)	(۷۶۶,۶۱۵,۸۷۵,۹۰۸)	۱۳۰,۰۵۰,۴۱۷,۲۵۰			کشت و صنعت چین چین
۷۴۵,۵۳۷,۵۰۰	۴۹,۶۲۳,۴۲۲,۷۰۰	(۴۴۱,۱۵۰,۰۰۰)	(۲۴۰,۸۶۷,۹۰۰)	(۳۷,۹۲۴,۵۵۹,۴۰۰)	۸۸,۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰			گروه مینا (سهامی عام)
۱۹۳,۲۹۴,۳۰۱	۴۶,۳۲۳,۵۶۶,۴۵۱	(۵۰۸,۰۸۸,۸۱۰)	(۳۷۷,۴۱۶,۴۹۰)	(۵۴,۵۰۸,۶۹۰,۱۴۹)	۱۰۰,۱۶۱,۷۶۱,۹۰۰			سیمان فارس و خوزستان
(۸,۲۶۱,۲۵۷,۳۷۹)	۴۳,۳۱۱,۱۱۷,۸۲۵	(۵۰۶,۴۳۳,۶۵۲)	(۲۷۶,۵۱۲,۷۷۴)	(۵۷,۱۹۲,۶۶۶,۰۹۹)	۱۰۰,۲۸۶,۷۳۰,۳۵۰			کشت و صنعت جوبین
(۱,۴۵۱,۳۱۳,۰۰۰)	۳۷,۰۵۵,۹۶۱,۳۵۰	(۳۲۷,۰۰۷,۶۴۲)	(۱۷۸,۵۴۶,۱۷۲)	(۳۷,۸۴۰,۰۱۳,۳۵۶)	۶۵,۴۰۱,۵۲۸,۳۲۰			سرمایه گذاری دارویی تامین
۴,۱۴۱,۸۸۷,۲۵۳	۳۶,۵۲۱,۳۵۱,۶۵۵	(۶۶۴,۰۸۴,۹۱۷)	(۳۶۲,۵۹۰,۳۶۵)	(۹۵,۲۶۸,۹۵۶,۴۶۳)	۱۳۲,۸۱۶,۹۸۳,۴۰۰			سرمایه گذاری رنا (هلدینگ)
(۱۳۳,۱۸۲,۷۴۱,۸۹۹)	۲,۱۴۶,۲۵۴,۷۲۷,۳۸۳	(۳۳,۵۲۵,۸۲۱,۹۸۰)	(۱۲,۸۴۵,۹۸,۷۹۸)	(۳,۵۲۲,۵۳۸,۷۴۷,۴۱۶)	۴,۷۰۵,۱۶۴,۳۹۵,۵۷۷			جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۵

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۳۱

تعداد	بهای بازار	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	دوره شش ماهه منتهی به
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	۱۴۰۴/۰۵/۳۱
جمع نقل از صفحه قبل	۴,۷۰۵,۱۶۴,۳۹۵,۵۷۷	(۲,۵۲۲,۵۳۸,۷۴۷,۴۱۶)	(۱۲,۸۴۵,۰۹۸,۷۹۸)	(۲۳,۵۲۵,۸۲۱,۹۸۰)	۲,۱۴۶,۲۵۴,۷۲۷,۳۸۳	(۱۲۳,۱۸۲,۷۴۱,۸۹۹)	
ایران خودرو	۱۶۰,۱۰۷,۶۸۸,۱۹۷	(۱۲۴,۲۴۷,۶۷۸,۸۵۳)	(۴۳۷,۰۹۳,۹۸۹)	(۸۰۰,۵۳۸,۴۴۱)	۳۴,۶۲۲,۳۷۶,۹۱۴	(۳,۲۸۵,۰۶۱,۳۲۶)	
توسعه معادن و فلزات	۱۴۴,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱۰,۰۸۸,۳۷۳,۷۸۶)	(۳۹۳,۹۳۹,۰۰۰)	(۷۲۱,۵۰۰,۰۰۰)	۳۳,۰۹۶,۱۸۷,۲۱۴	-	
تولید برق عسلویه مینا	۱۱۰,۹۱۱,۱۶۱,۸۱۰	(۷۸,۳۳۸,۵۵۹,۱۸۱)	(۳۰۲,۷۸۷,۴۷۲)	(۵۵۴,۵۵۵,۸۰۹)	۳۱,۸۱۵,۲۵۹,۳۴۸	۲,۸۳۰,۲۱۳,۷۴۳	
نفت پارس	۱۳۰,۸۴۵,۰۰۰,۰۰۰	(۹۹,۴۵۴,۲۴۱,۶۲۶)	(۳۵۷,۲۰۶,۸۵۰)	(۶۵۴,۲۲۵,۰۰۰)	۳۰,۳۷۹,۳۲۶,۵۲۴	-	
معدنی و صنعتی گل گهر	۸۷,۹۸۸,۳۶۶,۶۶۰	(۵۹,۲۴۳,۰۶۶,۵۸۳)	(۲۴۰,۲۰۸,۲۴۱)	(۴۳۹,۹۴۱,۸۳۳)	۲۸,۰۶۵,۱۵۰,۰۰۳	(۱۶,۷۷۶,۱۲۸,۰۱۸)	
توسعه مولد نیروگاهی جهرم	۱۲۴,۵۲۹,۰۰۰,۰۱۰	(۹۷,۸۰۵,۳۱۸,۲۸۲)	(۳۳۹,۹۶۴,۱۷۰)	(۶۲۲,۶۴۵,۰۰۰)	۲۵,۷۶۱,۰۷۲,۵۵۸	-	
سیمان صوفیان	۹۶,۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷۴,۹۹۷,۷۵۱,۱۴۰)	(۲۶۳,۸۸۱,۸۰۰)	(۴۸۳,۳۰۰,۰۰۰)	۲۰,۹۱۵,۰۶۷,۰۶۰	۱۲,۸۹۶,۸۰۴,۷۰۰	
حمل و نقل گهرترابر سیرجان	۵۳,۳۳۸,۹۸۱,۹۱۷	(۳۳,۳۲۶,۱۴۳,۳۹۰)	(۱۴۵,۶۱۵,۴۲۱)	(۲۶۶,۶۹۴,۹۱۰)	۱۹,۶۰۰,۵۲۸,۱۹۶	۵۳۷,۱۱۶,۴۰۶	
ایران یاساتانایرورابر	۶۶,۱۳۴,۲۵۵,۸۵۰	(۵۱,۱۹۵,۹۲۸,۰۹۰)	(۱۸۰,۵۴۶,۵۱۸)	(۳۳۰,۶۷۱,۲۷۹)	۱۴,۴۲۷,۱۰۹,۹۶۳	-	
سیمان سپاهان	۸۶,۰۱۶,۰۰۰,۰۰۰	(۷۳,۱۹۴,۲۳۹,۰۰۵)	(۲۳۴,۸۲۳,۶۸۰)	(۴۳۰,۰۸۰,۰۰۰)	۱۲,۱۵۶,۸۵۷,۳۱۵	-	
کلشی الوند	۱۲۳,۷۸۹,۱۴۳,۱۶۰	(۱۱۳,۱۱۰,۶۸۶,۵۶۷)	(۳۳۷,۹۴۴,۳۶۱)	(۶۱۸,۹۴۵,۷۱۶)	۹,۷۲۱,۵۶۶,۵۱۶	-	
معدنی و صنعتی چادرملو	۶۴,۶۸۱,۸۹۵,۹۶۴	(۵۵,۱۱۷,۳۵۴,۱۱۵)	(۱۷۶,۵۸۱,۵۷۶)	(۳۲۳,۴۰۹,۴۸۰)	۹,۰۶۴,۵۵۰,۷۹۳	(۲۰,۳۸۳,۵۷۰,۴۲۳)	
احیا استیل فولاد بافت	۴۴,۴۷۷,۲۲۰,۰۰۰	(۳۵,۶۱۱,۶۸۹,۰۰۷)	(۱۲۱,۴۲۲,۸۱۱)	(۲۲۲,۳۸۵,۱۰۰)	۸,۵۲۱,۷۲۲,۰۸۲	-	
س. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۲۵۲,۸۴۲,۹۶۱,۲۸۰	(۲۴۳,۲۹۴,۶۲۳,۰۱۱)	(۶۹۰,۲۶۱,۲۸۴)	(۱,۲۶۴,۲۱۴,۸۰۶)	۷,۵۹۳,۸۶۲,۱۷۹	-	
جمع نقل به صفحه بعد	۶,۲۵۱,۷۸۶,۰۷۰,۴۲۵	(۳,۷۷۱,۴۶۴,۴۰۰,۰۵۲)	(۱۷,۰۶۷,۳۷۵,۹۷۱)	(۳۱,۲۵۸,۹۳۰,۳۵۴)	۲,۴۳۱,۹۹۵,۳۶۴,۰۴۸	(۱۴۷,۳۶۳,۳۶۶,۸۱۷)	

صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۵

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۳۱	تعداد	بهای بازار	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
(۱۴۷,۳۶۳,۳۶۶,۸۱۷)	۲,۴۳۱,۹۹۵,۳۶۴,۰۴۸	(۳۱,۲۵۸,۹۳۰,۳۵۴)	(۱۷,۰۶۷,۳۷۵,۹۷۱)	(۳,۷۷۱,۴۶۴,۴۰۰,۰۵۲)	(۲۱۸,۷۴۵,۶۶۵)	(۴۰۰,۶۳۳,۰۸۷)	۷,۵۴۴,۴۸۰,۳۴۰	۲,۴۳۱,۹۹۵,۳۶۴,۰۴۸
(۵,۴۹۸,۲۵۱,۹۰۴)	۸۰,۱۲۶,۶۱۷,۳۴۰	۸,۳۵۵,۲۲۶	(۷۱,۹۶۲,۷۵۸,۲۴۸)	۶,۲۵۱,۷۸۶,۰۷۰,۴۲۵	(۴۲۱,۹۴۹)	(۷۷۲,۸۰۰)	۷,۰۱۲,۰۶۱,۸۶۳	۷,۰۱۲,۰۶۱,۸۶۳
(۱,۵۴۷,۸۵۰,۱۶۶)	۱۵۴,۵۶۰,۰۲۰	۵۲,۳۴۰	(۶,۸۵۸,۶۹۶,۵۹۲)	۷۰,۴۹۹,۹۷۶,۵۰۰	(۱۹۲,۴۶۴,۹۳۶)	(۳۵۲,۴۹۹,۸۸۳)	۶,۹۹۲,۵۱۹,۵۱۶	۶,۹۹۲,۵۱۹,۵۱۶
(۱۲,۸۳۲,۱۸۸,۱۵۹)	۴۴۵,۰۰۰	۵,۹۹۹,۹۹۸	(۷,۵۵۸,۴۸۱,۹۲۷)	۶۲,۹۶۲,۴۹۲,۱۶۵	(۳۱,۲۹۱,۹۴۳)	(۵۷,۳۱۱,۲۵۰)	۳,۸۱۵,۱۶۴,۸۸۰	۳,۸۱۵,۱۶۴,۸۸۰
۰	۳۸,۰۰۱,۶۸۷,۱۲۰	۲,۳۶۳,۲۸۹	(۳۳,۹۲۴,۶۱۷,۵۹۰)	۷۰,۴۹۹,۹۷۶,۵۰۰	(۱۰۳,۷۴۴,۶۰۶)	(۱۹۰,۰۰۸,۴۳۶)	۳,۷۸۳,۳۱۶,۴۸۸	۳,۷۸۳,۳۱۶,۴۸۸
۰	۲۴,۰۲۲,۲۵۰,۰۰۰	۱,۳۲۵,۰۰۰	(۲۱,۴۲۸,۷۵۸,۲۲۹)	۶۱,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۵,۵۸۰,۷۴۳)	(۱۲۰,۱۱۱,۲۵۰)	۲,۴۰۷,۷۹۹,۷۷۸	۲,۴۰۷,۷۹۹,۷۷۸
(۸,۵۴۸,۸۳۰,۰۰۰)	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	(۵۹,۶۰۵,۶۵۸,۹۰۰)	۶۱,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۶۸,۳۸۶,۴۰۰)	(۳۰۸,۴۰۰,۰۰۰)	۱,۵۹۷,۵۵۴,۷۰۰	۱,۵۹۷,۵۵۴,۷۰۰
۰	۴۷,۵۴۵,۹۳۸	۴۷,۵۴۵,۹۳۸	(۱۴۵,۴۸۴,۱۴۴,۲۶۸)	۱۴۶,۹۱۶,۹۴۸,۴۲۰	(۴۰۱,۰۸۳,۲۶۹)	(۷۳۴,۵۸۴,۷۴۲)	۲۹۷,۱۳۶,۱۴۱	۲۹۷,۱۳۶,۱۴۱
۰	۴,۶۷۰	۱	(۲,۰۵۱)	۴,۶۷۰	(۱۳)	(۲۳)	۲,۵۸۳	۲,۵۸۳
۰	۴,۰۸۲,۱۳۰,۰۰۰	۵۸۵,۰۰۰	(۴,۶۲۷,۸۵۳,۷۷۷)	۴,۰۸۲,۱۳۰,۰۰۰	(۱۱,۱۴۴,۲۱۵)	(۲۰,۴۱۰,۶۵۰)	(۵۷۷,۲۷۸,۶۴۲)	(۵۷۷,۲۷۸,۶۴۲)
(۶۷,۸۹۸,۰۳۱,۰۱۹)	۱۲۶,۹۱۵,۲۵۵,۷۶۰	۵۰,۱۰۴,۷۲۰	(۱۳۰,۸۰۶,۸۹۱,۷۳۹)	۱۲۶,۹۱۵,۲۵۵,۷۶۰	(۳۴۶,۴۷۸,۶۴۸)	(۶۳۴,۵۷۶,۲۷۹)	(۴,۸۷۲,۶۹۰,۹۰۶)	(۴,۸۷۲,۶۹۰,۹۰۶)
۰	۱۰۶,۳۵۳,۸۸۹,۵۴۶	۴۵,۸۸۱,۷۴۷	(۱۱۲,۰۰۷,۴۳۷,۶۰۱)	۱۰۶,۳۵۳,۸۸۹,۵۴۶	(۲۹۰,۳۴۶,۱۱۸)	(۵۳۱,۷۶۹,۴۴۸)	(۶,۴۷۵,۶۶۳,۶۲۱)	(۶,۴۷۵,۶۶۳,۶۲۱)
۰	۴۶,۹۷۳,۴۱۴,۷۰۰	۱,۵۴۴,۶۷۰	(۵۴,۳۳۵,۲۶۷,۸۹۶)	۴۶,۹۷۳,۴۱۴,۷۰۰	(۱۲۸,۲۳۷,۴۲۲)	(۲۳۴,۸۶۷,۰۷۴)	(۷,۷۲۴,۹۵۷,۶۹۲)	(۷,۷۲۴,۹۵۷,۶۹۲)
۱۲,۳۳۶,۱۶۰,۵۰۰	۸,۷۱۸,۳۵۹	۸,۷۱۸,۳۵۹	(۱۱۷,۶۱۰,۵۵۱,۵۹۰)	۹۲,۳۲۷,۴۲۱,۸۱۰	(۲۵۲,۰۵۳,۸۶۲)	(۴۶۱,۶۳۷,۱۰۹)	(۲۵,۹۹۶,۸۲۰,۷۵۱)	(۲۵,۹۹۶,۸۲۰,۷۵۱)
(۲۳۱,۳۵۲,۳۵۷,۵۶۵)	۷,۰۶۱,۳۰۲,۴۷۶,۳۱۱	۷,۰۶۱,۳۰۲,۴۷۶,۳۱۱	(۴,۶۰۰,۶۳۸,۰۱۲,۶۲۵)	۷,۰۶۱,۳۰۲,۴۷۶,۳۱۱	(۱۹,۲۷۷,۳۵۵,۷۶۰)	(۳۵,۳۰۶,۵۱۲,۳۸۵)	۲,۴۱۹,۷۹۷,۹۸۸,۷۲۵	۲,۴۱۹,۷۹۷,۹۸۸,۷۲۵

جمع نقل از صفحه قبل

صنایع پتروشیمی خلیج فارس

پتروشیمی اصفهان

تولیدات پتروشیمی قائد بصیر

زرین ذرت شاهرود

دارویی ره آورد تامین

رینگ اسپرت نور نی ریز

پتروشیمی شیراز

ایران ترانسفو

بانک کارآفرین

رهیاب پیام گستران

فولاد مبارکه اصفهان

پتروشیمی پارس

پلیمر آریا ساسول

پتروشیمی پردیس

جمع نقل به صفحه بعد

صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۵

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۳۱

دوره شش ماهه منتهی به

۱۴۰۴/۰۵/۳۱

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	۷,۰۶۱,۳۰۲,۴۷۶,۳۱۱	(۴,۶۰۰,۶۳۸,۰۱۲,۶۲۵)	(۱۹,۲۷۷,۳۵۵,۷۶۰)	(۳۵,۳۰۶,۵۱۲,۳۸۵)	۲,۴۱۹,۷۹۷,۹۸۸,۷۲۵	(۲۳۱,۳۵۲,۳۵۷,۵۶۵)
بیمه اتکایی تهران رواک	.	.	.	.	.	۴,۲۳۸,۳۷۶,۵۷۴
پویا	.	.	.	.	.	۱,۲۲۵,۸۷۷,۳۶۴
صنایع الکترونیک مادران	.	.	.	.	.	۱,۱۳۳,۲۱۷,۰۰۱
سرمایه گذاری مهر	.	.	.	.	.	(۱۲۹,۴۳۷,۰۸۲)
مدیریت نیروگاهی ایرانیان مینا	.	.	.	.	.	(۴۳۷,۳۸۲,۰۰۰)
صنایع ارتباطی آوا	.	.	.	.	.	(۴۳۹,۸۶۵,۳۶۶)
اخشان خراسان	.	.	.	.	.	(۶۶۲,۴۳۴,۹۳۲)
تولیدی برنا باطری	.	.	.	.	.	(۸۰۵,۱۸۰,۵۰۰)
دارویی و نهاده های زاگرس دارو	.	.	.	.	.	(۱,۸۹۴,۴۱۰,۷۸۸)
توسعه نیشکر و صنایع جانبی	.	.	.	.	.	(۲,۵۸۴,۸۵۳,۰۶۶)
سیمان خوزستان	.	.	.	.	.	(۳,۴۵۸,۱۲۱,۸۱۶)
بیمه آسیا	.	.	.	.	.	(۴,۴۷۸,۰۳۴,۷۳۱)
پتروشیمی جم پیلن	.	.	.	.	.	(۱۰,۰۷۷,۶۷۸,۹۰۰)
کالسیمین	.	.	.	.	.	(۱۳,۲۷۶,۵۳۱,۸۰۰)
بانک صادرات ایران	.	.	.	.	.	(۱۳,۷۶۸,۲۹۶,۴۳۰)
صنایع لاستیکی سهند	.	.	.	.	.	(۱۸,۰۱۳,۵۹۹,۷۸۷)
زغال سنگ پروده طبس	.	.	.	.	.	(۲۲,۹۱۰,۴۳۶,۴۰۱)
جمع	۷,۰۶۱,۳۰۲,۴۷۶,۳۱۱	(۴,۶۰۰,۶۳۸,۰۱۲,۶۲۵)	(۱۹,۲۷۷,۳۵۵,۷۶۰)	(۳۵,۳۰۶,۵۱۲,۳۸۵)	۲,۴۱۹,۷۹۷,۹۸۸,۷۲۵	(۳۱۷,۶۹۱,۱۵۰,۲۲۵)

۲-۱۷ سوود (زبان) تحقیقی بآئینہ نگار، جی پی پی ایم سندھ

۱۴۰۵/۵/۲۱ در هیئت مدیره راه پستی داور

[illegible]

صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۵

۱۸- سود سهام

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۳۱		دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱					
نام شرکت	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
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
پالایش نفت اصفهان	۱۴۰۵/۰۴/۳۰	۳۲,۷۰۵,۰۲۹	۷۴۰	۲۴,۲۰۱,۷۲۱,۴۶۰	(۲۶۲,۳۴۹,۲۸۴)	۲۳,۹۳۹,۳۷۲,۱۷۶	۱۲,۶۵۹,۹۷۹,۵۰۸
پالایش نفت تهران	۱۴۰۵/۰۵/۰۶	۵۰,۷۹۹,۸۹۲	۴۸۰	۲۴,۳۸۳,۹۴۸,۱۶۰	(۱,۰۳۹,۳۱۵,۸۳۳)	۲۳,۳۴۴,۶۳۲,۳۲۷	۱۰,۵۱۳,۳۳۳,۲۷۰
پتروشیمی یارس	۱۴۰۵/۰۴/۲۴	۴۵,۸۸۱,۷۴۷	۴۴۰	۲۰,۱۸۷,۹۶۸,۶۸۰	-	۲۰,۱۸۷,۹۶۸,۶۸۰	-
سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۱۴۰۴/۱۲/۱۰	۱۳,۳۲۶,۳۱۵	۱,۵۰۰	۱۹,۹۸۹,۴۷۲,۵۰۰	-	۱۹,۹۸۹,۴۷۲,۵۰۰	۱۶,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰
پالایش نفت بندرعباس	۱۴۰۵/۰۵/۱۸	۱۶,۹۸۹,۰۰۰	۱,۱۸۹	۲۰,۱۹۹,۹۲۱,۰۰۰	(۱,۱۶۰,۶۱۵,۳۱۶)	۱۹,۰۳۹,۳۰۵,۷۸۴	-
داروسازی ابوریحان	۱۴۰۵/۰۴/۰۸	۵,۴۸۹,۹۹۷	۳,۳۳۰	۱۸,۲۸۱,۶۹۰,۰۱۰	(۷۳۳,۱۹۰,۷۲۴)	۱۷,۵۴۸,۴۹۹,۲۸۶	۳,۸۳۷,۰۸۳,۷۳۶
سیمان صوفیان	۱۴۰۵/۰۳/۱۹	۶۰۰,۰۰۰	۲۷,۴۰۰	۱۶,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۶,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۰۹۲,۵۰۰,۰۰۰
پخش هجرت	۱۴۰۵/۰۴/۰۶	۳۸,۷۱۸,۷۵۰	۴۴۱	۱۷,۰۴۹,۹۶۸,۷۵۰	(۱,۰۰۱,۸۱۹,۵۷۲)	۱۶,۰۴۸,۱۴۹,۱۷۸	۱۴,۷۶۶,۲۲۳,۹۰۹
بانک اقتصاد نوین	۱۴۰۵/۰۴/۳۰	۱۰۸,۰۹۷,۲۸۹	۱۲۶	۱۳,۶۲۰,۲۵۸,۴۱۴	-	۱۳,۶۲۰,۲۵۸,۴۱۴	۱۲,۲۱۷,۰۷۳,۷۶۰
سیمان خوزستان	۱۴۰۵/۰۴/۲۱	۹۵۵,۷۲۰	۱۴۶۰۰	۱۳,۹۵۳,۵۱۲,۰۰۰	(۸۱۸,۶۷۸,۰۰۹)	۱۳,۱۳۴,۸۳۳,۹۹۱	۸,۷۱۶,۱۶۶,۴۰۰
سیمان فارس و خوزستان	۱۴۰۵/۰۵/۲۸	۳,۵۵۵,۵۵۵	۳,۵۲۰	۱۲,۵۱۵,۵۵۳,۶۰۰	(۷۳۴,۳۱۰,۳۶۶)	۱۱,۷۸۱,۲۴۳,۲۳۴	۶,۹۲۸,۱۷۴,۲۸۸
ایران یاساتایر و رابر	۱۴۰۵/۰۴/۱۳	۳,۴۴۱,۹۴۵	۳,۱۳۲	۱۰,۷۸۰,۱۷۱,۷۴۰	(۳۰۱,۴۴۲,۸۸۵)	۱۰,۴۷۸,۷۲۸,۸۵۵	-
تولیدات پتروشیمی قاند بصیر	۱۴۰۵/۰۴/۰۷	۵,۹۹۹,۹۹۸	۱,۶۰۰	۹,۵۹۹,۹۹۶,۸۰۰	-	۹,۵۹۹,۹۹۶,۸۰۰	۶,۲۳۹,۹۹۸,۴۰۰
ایران ترانسکو	۱۴۰۵/۰۴/۲۲	۴۷,۵۴۵,۹۳۸	۲۱۰	۹,۹۸۴,۶۴۶,۹۸۰	(۵۳۰,۹۶۰,۴۷۵)	۹,۴۵۳,۶۸۶,۵۰۵	-
فندک‌هکمتان	۱۴۰۵/۰۴/۲۴	۱۳,۱۷۹,۴۳۰	۶۴۰	۸,۴۳۴,۸۳۵,۲۰۰	-	۸,۴۳۴,۸۳۵,۲۰۰	۹,۳۲۵,۶۰۱,۰۰۰
بانک ملت	۱۴۰۵/۰۴/۳۱	۱۷۷,۴۲۶,۷۷۵	۴۶	۸,۱۶۱,۶۳۱,۶۵۰	-	۸,۱۶۱,۶۳۱,۶۵۰	۴,۵۱۵,۳۱۱,۲۶۰
پلیمر آریا ساسول	۱۴۰۵/۰۱/۲۴	۱,۵۴۴,۶۷۰	۵۰,۰۰۰	۷,۷۲۳,۳۵۰,۰۰۰	-	۷,۷۲۳,۳۵۰,۰۰۰	-
ملی صنایع مس ایران	۱۴۰۵/۰۴/۳۱	۱۷,۶۲۸,۲۲۱	۴۵۰	۷,۹۳۲,۶۹۹,۴۵۰	(۱,۰۰۵,۸۲۰,۷۴۴)	۶,۹۲۶,۸۷۸,۷۰۶	۷,۳۵۹,۹۰۷,۵۴۰
پتروشیمی شیراز	۱۴۰۵/۰۳/۲۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	۶,۹۲۸	۶,۹۲۸,۰۰۰,۰۰۰	(۱۹۸,۲۰۶,۳۵۴)	۶,۷۲۹,۷۹۳,۷۴۶	۴,۸۱۲,۵۹۲,۵۹۳
پتروشیمی جم پیلن	۱۴۰۵/۰۲/۲۷	۲۰۰,۰۰۰	۳۳,۰۰۰	۶,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۶,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰
کاشی الوند	۱۴۰۵/۰۴/۳۱	۱۹,۷۱۱,۶۴۷	۳۵۰	۶,۸۹۹,۰۷۶,۴۵۰	(۴۰۴,۷۸۱,۴۰۴)	۶,۴۹۴,۲۹۵,۰۴۶	-
معدنی و صنعتی گل گهر	۱۴۰۵/۰۶/۳۰	۳۱,۳۱۲,۵۸۶	۱۹۰	۵,۹۴۹,۳۹۱,۳۴۰	(۱۰۰,۱۵۸,۱۰۳)	۵,۸۴۹,۲۳۳,۲۳۷	۸,۶۱۸,۵۲۹,۱۸۸
توسعه معادن و فلزات	۱۴۰۵/۰۴/۲۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۰	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۴۰,۶۳۱,۱۶۴)	۵,۷۵۹,۳۶۸,۸۳۶	-
معدنی و صنعتی چادرملو	۱۴۰۵/۰۲/۳۱	۲۵,۹۵۵,۸۱۷	۲۰۰	۵,۱۹۱,۱۶۳,۴۰۰	-	۵,۱۹۱,۱۶۳,۴۰۰	۷,۸۳۰,۹۷۸,۴۴۵
داروسازی دانا	۱۴۰۴/۱۲/۰۵	۲,۲۰۳,۰۱۸	۱,۸۷۵	۴,۱۳۰,۶۵۸,۷۵۰	-	۴,۱۳۰,۶۵۸,۷۵۰	-
تولید برق علویه مینا	۱۴۰۵/۰۲/۳۰	۱۶,۵۷۸,۶۴۹	۲۴۰	۳,۹۷۸,۸۷۵,۷۶۰	(۲۹,۷۵۳,۶۶۰)	۳,۹۴۹,۱۲۲,۱۰۰	۵,۷۱۲,۳۴۷,۹۰۰
جمع نقل به صفحه بعد				۳۰۹,۱۴۳,۵۱۲,۰۹۴	(۸,۵۶۲,۰۳۳,۶۸۳)	۳۰۰,۵۸۱,۴۷۸,۴۱۱	۱۵۲,۵۰۵,۷۰۱,۱۹۷

صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۵

دوره شش ماهه منتهی

به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱

دوره سه ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۳۱

نام شرکت	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
			ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل	-	-	-	۳۰۹,۱۴۳,۵۱۲,۰۹۴	(۸,۵۶۲,۰۳۳,۶۸۳)	۳۰۰,۵۸۱,۴۷۸,۴۱۱	۱۵۲,۵۰۵,۷۰۱,۱۹۷
رینگ اسپرت نور نی ریز	۱۴۰۵/۰۴/۳۱	۲,۶۵۰,۰۰۰	۱,۴۷۰	۳,۸۹۵,۵۰۰,۰۰۰	(۴۴,۸۳۶,۴۹۳)	۳,۸۵۰,۶۶۳,۵۰۷	۰
صنعتی بهپاک	۱۴۰۵/۰۱/۱۶	۱۴,۰۱۳,۶۳۹	۲۷۰	۳,۷۸۳,۶۸۲,۵۳۰	۰	۳,۷۸۳,۶۸۲,۵۳۰	۵۶۱۸,۱۰۷,۲۰۰
توسعه مولد نیروگاهی چهارم	۱۴۰۵/۰۴/۲۹	۳۸,۰۸۲,۲۶۳	۱۰۰	۳,۸۰۸,۲۲۶,۳۰۰	(۲۱۴,۱۶۶,۵۷۳)	۳,۵۹۴,۰۵۹,۷۲۷	۰
حمل و نقل گهرترابر سیرجان	۱۴۰۴/۱۲/۰۵	۱۷,۶۲۱,۰۷۱	۱۵۳	۲,۶۹۶,۰۳۳,۸۶۳	۰	۲,۶۹۶,۰۳۳,۸۶۳	۵۳۰,۸۷۷,۳۹۷
فولاد مبارکه اصفهان	۱۴۰۵/۰۵/۱۱	۵۰,۱۰۴,۷۲۰	۵۵	۲,۷۵۵,۷۵۹,۶۰۰	(۷۸,۸۴۰,۷۶۰)	۲,۶۷۶,۹۱۸,۸۴۰	۱۰,۵۹۸,۵۱۸,۲۷۶
سیمرغ	۱۴۰۵/۰۴/۱۱	۴۲,۲۶۹,۱۶۳	۴۲	۱,۷۷۵,۳۰۴,۸۴۶	(۷۶,۷۸۲,۵۱۶)	۱,۶۹۸,۵۲۲,۳۳۰	۸,۵۳۳,۸۳۲,۶۰۰
هامون نایزه	۱۴۰۵/۰۴/۰۶	۲,۴۵۷,۰۰۰	۲۷۰	۶۶۳,۳۹۰,۰۰۰	(۲۷,۴۴۱,۶۰۹)	۶۳۵,۹۴۸,۳۹۱	۰
زغال سنگ پروده طبس	۱۴۰۵/۰۴/۲۸	۱۲,۸۵۷,۱۴۲	۳۵	۴۵۰,۰۰۸,۸۶۸	(۱۰,۵۳۵,۱۱۶)	۴۳۹,۴۶۴,۸۵۴	۴۳,۷۱۲,۵۷۵
کنت صنعت و دامپروری پگاه فارس	۱۴۰۵/۰۱/۳۰	۳۶۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
رهبان پیام گستران	۱۴۰۵/۰۴/۳۱	۵۸۵,۰۰۰	۴۱۴	۲۴۲,۱۹۰,۰۰۰	(۱۳,۱۷۶,۱۴۰)	۲۲۹,۰۱۳,۸۶۰	۰
سایر	-	-	-	۸,۸۹۸	۰	۸,۸۹۸	۰
صنایع لاستیکی سهند	-	-	-	-	-	-	۳,۱۵۵,۳۸۲,۶۲۲
بیمه اتکایی تهران رواک	-	-	-	-	-	-	۲,۴۹۸,۲۸۸,۱۰۰
بانک صادرات ایران	-	-	-	-	-	-	۱,۳۷۵,۸۹۸,۱۶۰
توسعه نیشکر و صنایع جانبی	-	-	-	-	-	-	۱,۲۵۷,۳۰۰,۰۰۰
دارویی و نهاده های زاگرس دارو	-	-	-	-	-	-	۱,۱۱۸,۲۹۷,۸۷۲
بیمه آسیا	-	-	-	-	-	-	۶۴۱,۳۵۱,۹۴۹
تولیدی برنا باطری	-	-	-	-	-	-	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰
یویا	-	-	-	-	-	-	۴۷۰,۰۰۰,۰۰۰
مدیریت نیروگاهی ایرانیان مینا	-	-	-	-	-	-	۳۷۳,۸۰۱,۴۱۸
صنایع الکترونیک مادیران	-	-	-	-	-	-	۲۱۹,۲۹۳,۳۹۰
صنایع ارتباطی آوا	-	-	-	-	-	-	۲۹,۴۹۹,۸۸۲
اخشان خراسان	-	-	-	-	-	-	۲۳,۲۱۲,۲۰۰
جمع				۳۲۹,۵۷۳,۶۰۶,۹۹۹	(۹,۰۳۷,۸۱۲,۸۹۰)	۳۲۰,۵۴۵,۷۸۵,۲۱۱	۱۸۹,۵۹۳,۰۷۳,۸۳۸

صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۵

۱۹- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

یادداشت	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱
	ریال	ریال
۱۹-۱ سود سپرده های بانکی	۶۸,۰۲۶,۳۰۳,۲۲۵	۱۵,۲۶۳,۱۵۳,۴۶۷
	<u>۶۸,۰۲۶,۳۰۳,۲۲۵</u>	<u>۱۵,۲۶۳,۱۵۳,۴۶۷</u>

۱۹-۱- سود سپرده های بانکی:

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱		دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۳۱									
نوع حساب	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ اسمی گواهی یا سپرده بانکی	سود	هزینه برگشت سود یا هزینه تنزیل سود سپرده	سود خالص	سود خالص			
			درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
دی - ۲۰۵۷۹۰۷۴۲۰۰۶	کوتاه مدت	۱۴۰۱/۰۱/۳۰	-	۶۹۰,۱۲۹,۲۸۵,۰۴۸	۶۸,۰۱۲,۹۹۷,۵۶۳	۰	۶۸,۰۱۲,۹۹۷,۵۶۳	۶۸,۰۱۲,۹۹۷,۵۶۳	۱۵,۲۴۲,۱۸۷,۷۱۰		
رفاه - ۲۹۱۶۲۴۴۱۸	کوتاه مدت	۱۳۹۸/۱۰/۱۱	-	۴,۶۶۱,۷۳۶,۳۴۳	۲,۱۵۶,۸۴۶	۰	۲,۱۵۶,۸۴۶	۲,۱۵۶,۸۴۶	۲۲۶,۸۴۱		
خاورمیانه - ۱۰۰۷-۱۰-۸۱-۰۷۰۷۰۷۴۶۴۰	کوتاه مدت	۱۴۰۱/۰۵/۱۹	-	۱۸,۹۴۶,۷۱۰,۵۹۸	۱۱,۰۸۸,۳۰۷	۰	۱۱,۰۸۸,۳۰۷	۱۱,۰۸۸,۳۰۷	۲۰,۷۱۷,۱۶۹		
بانک صادرات - ۰۲۱۹۳۵۸۴۲۰۰۰۹	کوتاه مدت	۱۴۰۳/۰۷/۰۸	-	۱,۹۱۷,۴۸۶	۶۰,۵۰۹	۰	۶۰,۵۰۹	۶۰,۵۰۹	۱۵,۹۲۲		
بانک توسعه تعاون - ۱۳-۱۱۱-۹۹۱۹۹۱-۱	کوتاه مدت	۱۴۰۴/۰۵/۲۱	-	۰	۰	۰	۰	۰	۵,۸۲۵		
				۷۱۳,۷۳۹,۶۴۹,۴۷۵	۶۸,۰۲۶,۳۰۳,۲۲۵	۰	۶۸,۰۲۶,۳۰۳,۲۲۵	۶۸,۰۲۶,۳۰۳,۲۲۵	۱۵,۲۶۳,۱۵۳,۴۶۷		

صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۵

۲۰- سایر درآمدها

سایر درآمدها به شرح زیر است :

یادداشت	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱
	ریال	ریال
درآمد تنزیل سود سهام	۱۲۲,۹۴۵,۵۷۱	۴۶۱,۲۷۴,۳۶۶
تعدیل کارمزد کارگزار	۲,۳۱۱,۰۷۶,۷۴۶	۰
جمع	۲,۴۳۴,۰۲۲,۳۱۷	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 شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱
	ریال	ریال
مدیر	۸۷,۵۷۷,۹۱۱,۶۵۱	۲۴,۰۲۰,۶۲۰,۴۳۵
متولی	۱,۴۳۶,۷۱۲,۲۹۶	۹۶۰,۳۸۲,۳۶۰
حسابرس	۱,۰۵۳,۵۸۸,۷۸۴	۱,۰۵۶,۴۲۰,۴۸۵
جمع	۹۰,۰۶۸,۲۱۲,۷۳۱	۲۶,۰۳۷,۴۲۳,۲۸۰

صندوق سرمایه گذاری توسعه اعتماد رفاه

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ماه ۱۴۰۵

۲۲- سایر هزینه ها

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	
۳,۲۷۲,۰۶۵,۴۴۶	۶,۵۱۴,۴۵۵,۰۹۲	هزینه نرم افزار
۳۶,۲۸۳,۰۶۰	۲۹,۷۹۳,۹۱۶	هزینه کارمزد بانکی
۱۹۴,۰۶۳,۴۸۸	۳۸,۷۹۶,۱۶۰	هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۳,۵۰۲,۴۱۱,۹۹۴	۶,۵۸۳,۰۴۵,۱۶۸	جمع

۲۳- هزینه های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۳۱	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 شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۵/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۳۱	
ریال	ریال	
۳۲,۳۹۶,۲۷۰,۱۷۰	۸۹,۷۴۹,۷۶۸,۵۳۳	تعدیلات ارزشگذاری صدور واحدهای عادی
(۲۱۰,۳۳۷,۴۴۵,۴۲۵)	(۱۲۸,۶۷۰,۲۲۶,۲۸۶)	تعدیلات ارزشگذاری ابطال واحدهای عادی
(۱۷۷,۸۴۱,۱۷۵,۲۵۵)	(۳۸,۹۲۰,۴۵۷,۷۵۳)	

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

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۰۵/۳۱

۲۶- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	۱۴۰۵/۰۵/۳۱			۱۴۰۴/۱۱/۳۰		
			درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری
مدیر صندوق و اشخاص وابسته به آن	شرکت کارگزاری بانک رفاه	مدیر صندوق	۳.۱۴	۹۹,۰۰۰	ممتاز	۳.۱۲	۹۹,۰۰۰	ممتاز
	صندوق سرمایه‌گذاری نگین رفاه	مدیر صندوق مشترک	۱۲.۶۹	۴۰۰,۰۰۰	عادی	۱۲.۶۰	۴۰۰,۰۰۰	عادی
	بانک رفاه کارگران	هیات مدیر مشترک	۱۲.۹۶	۴۴۰,۳۲۵	عادی	۱۲.۹۰	۴۴۰,۳۲۵	عادی
شرکت هم گروه	خدمات رفاهی کارکنان بانک توسعه تعاون	هیات مدیر مشترک	۷.۹۳	۲۵۰,۰۰۰	عادی	۷.۸۷	۲۵۰,۰۰۰	عادی
	شرکت سرمایه‌گذاری توسعه سرمایه رفاه	مدیر صندوق	۰	۰	عادی	۰.۷۲	۲۲,۲۹۰	عادی
	جلال الدین مهر اردستانی	مدیر سرمایه‌گذاری	۰.۰۳	۱,۰۰۰	ممتاز	۰.۰۳	۱,۰۰۰	ممتاز
	نازلی محمد خاتلو عشایری	مدیر سرمایه‌گذاری	۰.۰۶	۱,۹۸۴	عادی	۰.۰۷	۲,۱۲۴	عادی
	علیرضا کاووسی	مدیر سرمایه‌گذاری	۰.۰۶	۲,۰۰۱	عادی	۰.۰۷	۲,۰۰۱	عادی
جمع کل			۳۷.۹۳	۱,۱۹۶,۴۴۴		۳۸.۴۲	۱,۲۱۹,۸۸۴	-

۲۷- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	ارزش معامله ریال	تاریخ معامله	مانده طلب (بدهی) در ۱۴۰۵/۰۵/۳۱ ریال
شرکت کارگزاری خاورمیانه	کارگزار صندوق	کارمزد خرید اوراق بهادار	۳,۳۱۶,۴۲۸,۱۳۴	طی دوره مالی	۰
		کارمزد فروش اوراق بهادار	۳,۴۸۱,۳۶۳,۶۲۶		
	مدیر	کارمزد ارکان	۸۷,۵۷۷,۹۱۱,۶۵۱	طی دوره مالی	(۷۲,۱۱۶,۴۸۹,۵۵۰)
	مدیر	مدیر ثبت	۰	طی دوره مالی	(۴۸,۴۶۰,۰۰۰)
مشاور سرمایه‌گذاری ایرانیان تحلیل فارابی	متولی	کارمزد ارکان	۸۲۵,۴۷۹,۴۳۳	طی دوره مالی	(۴۱۰,۹۰۴,۳۰۵)
			۶۰۱,۲۳۲,۸۶۳	طی دوره مالی	(۶۰۱,۲۳۲,۸۶۳)
			۰	طی دوره مالی	(۲۶۹,۷۲۲,۲۲۶,۳۵۱)
			۱,۰۵۳,۵۸۸,۷۸۴	طی دوره مالی	۱,۰۵۳,۱۷۱,۴۴۶
مشاور سرمایه‌گذاری نگین نوید	متولی	کارمزد ارکان	۸۲۵,۴۷۹,۴۳۳	طی دوره مالی	(۴۱۰,۹۰۴,۳۰۵)
بانک توسعه تعاون	ضامن نقد شوندگی	کارمزد ارکان	۶۰۱,۲۳۲,۸۶۳	طی دوره مالی	(۶۰۱,۲۳۲,۸۶۳)
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهیافت و همکاران	حسابرس	کارمزد ارکان	۱,۰۵۳,۵۸۸,۷۸۴	طی دوره مالی	۱,۰۵۳,۱۷۱,۴۴۶

۲۸- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی‌ها

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