

صندوق اختصاصی بازارگردانی کارگزاری رفاه کارگران

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارگزاری رفاه کارگران

صورت های مالی همراه با یادداشت های توضیحی

دوره مالی نه ماهه و نه روزه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲



تاریخ: Date: شماره: No: پیوست: Add:

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارگزاری رفاه کارگران

صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه و نه روزه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

با سلام؛

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارگزاری رفاه کارگران مربوط به دوره مالی نه ماهه و نه روز منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۴۷ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر می‌گردد:

شماره صفحه	
۲	• صورت خالص دارایی ها
۳	• صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
	• یادداشت های توضیحی :
۴-۵	الف . اطلاعات کلی صندوق
۶	ب. مبنای تهیه صورت‌های مالی
۶-۸	پ. خلاصه اهم رویه های حسابداری
۹-۱۷	ت. یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

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

این صورت های مالی در تاریخ ۱۴۰۳/۰۲/۰۴ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است .

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





صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارگزاری رفاه کارگران

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	یادداشت	دارایی ها:
ریال		
۴,۴۷۹,۸۷۰,۴۲۸,۶۷۲	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۷۳۷,۴۸۲,۷۴۵,۷۵۱	۶	سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری
۱۲,۹۸۱,۵۹۷,۳۶۷	۷	سرمایه گذاری در سپرده بانکی
۸۸,۶۵۳,۴۱۲	۸	سایر دارایی ها
۲۴۶,۲۰۴,۶۹۳	۹	جاری کارگزاران
۵,۲۳۰,۶۶۹,۶۲۹,۸۹۵		جمع دارایی ها
		بدهی ها:
۶,۴۳۵,۳۰۴,۲۰۸	۱۰	پرداختنی به ارکان صندوق
۱,۳۸۴,۰۰۱,۳۴۲	۱۱	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۷,۸۱۹,۳۰۵,۵۵۰		جمع بدهی ها
۵,۲۲۲,۸۵۰,۳۲۴,۳۴۵	۱۲	خالص دارایی ها
۱,۰۷۷,۹۳۳		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
	عباس کشوری	شرکت کارگزاری بانک رفاه کارگران	مدیر صندوق
	امیرحسین کارگولی	شرکت مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی	متولی صندوق

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارگزاری رفاه کارگران

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها

دوره مالی نه ماهه و نه روزه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲



پادداشت	دوره مالی نه ماهه و نه روزه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲	ریال
درآمد ها:		
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۳	۲۰.۹۵۷.۶۱۱.۵۴۱
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۴	۳۳۱.۶۶۵.۴۳۹.۴۲۵
سود سپرده بانکی	۱۵	۵.۴۰۲.۲۴۵۴
جمع درآمدها		۳۵۲.۶۲۸.۴۵۳.۲۲۰
هزینه ها:		
هزینه کارمزد ارکان	۱۵	(۶.۴۹۲.۳۷۰.۷۹۸)
سایر هزینه ها	۱۶	(۱.۸۵۸.۴۰۲.۴۴۸)
جمع هزینه ها		(۸.۳۵۰.۷۷۳.۲۴۶)
سود خالص		۳۴۴.۲۷۷.۶۸۰.۱۷۴/۰
بازده میانگین سرمایه گذاری ^۱		۱۳/۱۵٪
بازده سرمایه گذاری پایان دوره ^۲		۳۷/۱۵٪

صورت گردش خالص دارایی ها

دوره مالی نه ماهه و نه روزه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

پادداشت	تعداد	ریال
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۴.۸۴۵.۲۴۷	۴.۸۴۵.۲۴۷.۰۰۰.۰۰۰
سود (زیان) خالص	۰	۳۴۴.۲۷۷.۶۸۰.۱۷۴
تعدیلات	۰	۳۳.۳۲۵.۶۴۴.۱۷۱
خالص دارایی های پایان دوره	۴.۸۴۵.۲۴۷	۵.۲۲۲.۸۵۰.۳۳۴.۳۴۵

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

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضا
مدیر صندوق	شرکت کارگزاری بانک رفاه کارگران	عباس کشوری	
متولی صندوق	شرکت مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی		
۱- بازده میانگین سرمایه گذاری :	سود خالص		
	= میانگین موزون وجوه استفاده شده		
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 اختصاصی بازارگردانی کارگزاری رفاه کارگران
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه و نه روزه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارگزاری رفاه کارگران که صندوق سرمایه گذاری سهامی محسوب می شود، در تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۱۲ تحت شماره ۱۲۱۴۸ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار و شماره ۵۵۷۲۶ و شناسه ملی ۱۴۰۱۲۳۱۷۰۷۳ در تاریخ ۱۴۰۲/۰۳/۲۴ نزد مرجع ثبت شرکتها و موسسات غیر تجاری استان تهران به ثبت رسیده است. 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 سهام، حق تقدم خرید سهام پذیرفته شده در بورس یا بازار اول فرابورس، اوراق بهادار با درآمد ثابت و سپرده‌های بانکی سرمایه‌گذاری می‌نماید. مدت فعالیت صندوق به موجب ماده ۵ اساسنامه تا تاریخ ۱۴۰۷/۰۳/۲۳ تمدید گردیده است. مرکز اصلی صندوق در تهران، شهرک غرب، بلوار دادمان، خیابان فخار مقدم، نبش بوستان دوم غربی، پلاک ۲/۲ واقع شده است.

۱-۲- سال مالی

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

۱-۳- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت کارگزاری بانک رفاه کارگران مطابق با ماده ۴۴ اساسنامه و ماده ۱۱ امید نامه در تارنمای صندوق سرمایه‌گذاری به آدرس brfund.ir درج گردیده است.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارگزاری رفاه کارگران

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه و نه روزه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارگزاری رفاه کارگران که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

مجمع صندوق: از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود. فقط دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز در مجمع صندوق از حق رای برخوردارند. در تاریخ ترازنامه دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده‌اند شامل اشخاص زیر است:

۲-۱- مجمع صندوق

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد	درصد
۱	بانک رفاه کارگران	۸۳۴,۳۰۰	۹۰
۲	شرکت کارگزاری بانک رفاه کارگران	۴۶,۳۵۰	۵
۳	شرکت سرمایه گذاری توسعه سرمایه رفاه	۴۶,۳۵۰	۵

۲-۲- مدیر صندوق

کارگزاری بانک رفاه کارگران که در تاریخ ۱۳۷۳/۰۱/۰۶ به شماره ثبت ۱۰۳۸۴۳ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از: تهران-شهرک غرب-بلوار دادمان-بلوار فخار مقدم- نبش بوستان دوم

غربی-پلاک ۲,۱

۲-۳- متولی صندوق

مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی که در تاریخ ۱۳۸۸/۰۳/۲۷ به شماره ثبت ۳۵۳۰۲۳ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارت است از: خیابان نهم یوسف آباد نبش ابن سینا پ ۶ طبقه ۳ واحد ۶

۲-۴- حسابرس صندوق

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده کاران که در تاریخ ۱۳۷۹/۰۳/۱۷ به شماره ثبت ۱۲۰۰۵ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارت است از: شریعتی بالاتر از دوراهی قلعهک بن بست شریف شماره ۵

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارگزاری رفاه کارگران

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه و نه روزه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

صورت‌های مالی صندوق بر مبنای ارزش‌های جاری در پایان دوره مالی تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- سرمایه گذاری ها

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه‌گیری‌های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه‌گذاری" مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیات 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:

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 غیر بورسی یا غیر فرابورسی:

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیربورسی در هر روز مطابق ساز و کار بازخرید آنها توسط ضامن، تعیین می‌شود.

۴-۱-۴- تعهدات بازارگردانی:

صندوق متعهد است که خرید و فروش اوراق بهادار موضوع بازارگردانی را با لحاظ شرایط مندرج در امیدنامه انجام دهد.

تعهد بازارگردانی نماد	حداقل معاملات روزانه	حداقل سفارش انباشته	دامنه مظنه
شبندر	۶۶۵۱۰۰۰	۳۳۲۵۵۰	۲ درصد
شصفها	۶۴۰۰۰	۳۲۰۰	۳ درصد
سپ	۲۹۵۰۰۰	۱۴۷۵۰	۲/۵ درصد
مداران	۱۱۱۵۰۰۰	۵۵۷۵۰	۲/۲۵ درصد
شکبیر	۲۰۱۰۰۰	۱۰۰۵۰	۳درصد

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 باقی مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارگزاری رفاه کارگران

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی نه ماهه و نه روزه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۴-۳- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۵ اساسنامه، کارمزد مدیر و متولی صندوق هر سه ماه یک بار تا سقف ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقیمانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب‌ها منعکس شده و می‌بایست در پایان هر سال پرداخت شود.

۴-۴- مخارج تامین مالی

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

۴-۵- تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری ایجاد می‌شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی‌های مالی اضافه می‌شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری کسر می‌شود. نظر به اینکه بر طبق تبصره ۲ ماده ۱۳ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری است، به دلیل آنکه دارایی‌های صندوق در صورت خالص دارایی‌ها به ارزش روز اندازه‌گیری و ارائه می‌شود؛ لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می‌شود.

۴-۵- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق و برگزاری مجامع می‌باشد که تا تاریخ صورت خالص دارایی‌ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال‌های آتی منتقل می‌شود. بر اساس ماده ۳۷ اساسنامه مخارج تأسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۵ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک شده و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی‌های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می‌شود. در این صندوق مدت زمان استهلاك مخارج تأسیس ۲ سال و مخارج برگزاری مجامع یک سال می‌باشد.

۴-۷- وضعیت مالیاتی

وضعیت مالیاتی طبق قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی در راستای تسهیل اجرای سیاست‌های کلی اصل چهل و چهارم قانون اساسی (مصوب در ۲۵ آذرماه ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی) و به استناد تبصره یک ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات‌های مستقیم تمامی درآمد های صندوق سرمایه گذاری در چارچوب این قانون و تمامی درآمد های حاصل از سرمایه گذاری در اوراق بهادار موضوع بند ۲۴ ماده یک قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران مصوب ۱۳۸۴ و درآمد های حاصل از نقل و انتقال این اوراق یا درآمد های حاصل از صدور و ابطال آنها 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 آنها و صدور و ابطال اوراق بهادار یاد شده مالیاتی مطالبه نخواهد شد.

نوع ارز	مبلغ	نوع ارز	مبلغ	نوع ارز	مبلغ
دلار	۱۲.۴۲۴.۴۸۴.۴۳۴.۳۱۱	دلار	۱۲.۴۲۴.۴۸۴.۴۳۴.۳۱۱	دلار	۱۲.۴۲۴.۴۸۴.۴۳۴.۳۱۱
یورو	-	یورو	-	یورو	-
کتابت	۱۸۷۸.۵۰۰.۵۰۰	کتابت	۱۸۷۸.۵۰۰.۵۰۰	کتابت	۱۸۷۸.۵۰۰.۵۰۰
کتابت	۸۱.۰۰۰.۰۰۰	کتابت	۸۱.۰۰۰.۰۰۰	کتابت	۸۱.۰۰۰.۰۰۰
کتابت	۱۲.۴۲۴.۴۸۴.۴۳۴.۳۱۱	کتابت	۱۲.۴۲۴.۴۸۴.۴۳۴.۳۱۱	کتابت	۱۲.۴۲۴.۴۸۴.۴۳۴.۳۱۱

۸- تغییرات در سرمایه گذاری

نوع ارز	مبلغ	نوع ارز	مبلغ
دلار	۱۴/۱۰	دلار	۱۴/۱۰
کتابت	۱۹	کتابت	۱۹

تحت این شرح به تفکیک به شرح زیر است: تغییرات در سرمایه گذاری

نوع ارز	مبلغ	نوع ارز	مبلغ
دلار	۷۸/۱۰	دلار	۷۸/۱۰
کتابت	۲۲	کتابت	۲۲

تحت این شرح به تفکیک به شرح زیر است: تغییرات در سرمایه گذاری

نوع ارز	مبلغ	نوع ارز	مبلغ
دلار	۷۸/۱۰	دلار	۷۸/۱۰
کتابت	۲۲	کتابت	۲۲

تغییرات در سرمایه گذاری
 ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
 مدیر عامل

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارگزاری رفاه کارگران

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه و نه روزه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

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.

۱۴۰۲/۱۲/۲۹

مانده ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک دوره	مانده پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱,۳۴۶,۵۸۸)	۸۸,۶۵۳,۴۱۲

مخارج تاسیس

۹- جاری کارگزاران

۱۴۰۲/۱۲/۲۹

مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۶,۰۸۳,۱۹۴,۲۶۶,۲۲۰	(۶,۰۸۲,۹۴۸,۰۶۱,۵۲۷)	۲۴۶,۲۰۴,۶۹۳
۰	۶,۰۸۳,۱۹۴,۲۶۶,۲۲۰	(۶,۰۸۲,۹۴۸,۰۶۱,۵۲۷)	۲۴۶,۲۰۴,۶۹۳

نام شرکت کارگزاری

شرکت کارگزاری بانک رفاه کارگران

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارگزاری رفاه کارگران

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه و نه روزه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۱۰- پرداختنی به ارکان صندوق

بدهی به ارکان صندوق به شرح زیر است:

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
ریال	
مدیر	۵۰.۲۵۰.۴۱.۶۵۶
متولی	۷۰.۵۳۳.۶۶۸
حسابرس	۷۰.۴۹۳۸.۸۸۴
	۶.۴۳۵.۳۰۴.۲۰۸

۱۱- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

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

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
ریال	
ذخیره تصفیه	۴۷۰.۲۸۹.۶۹۰
هزینه نرم افزار - ثابت	۱۳۶.۶۲۳.۲۸۸
ذخیره هزینه نرم افزار - متغیر	۶۷۷.۰۸۸.۳۶۴
هزینه تاسیس	۱۰۰.۰۰۰.۰۰۰
	۱.۳۸۴.۰۰۱.۳۴۲

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارگزاری رفاه کارگران

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه و نه روزه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۱۲- خالص دارایی ها

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

۱۴۰۲/۱۲/۲۹		
ریال	تعداد	
۵.۱۱۵.۰۵۷.۰۵۱.۳۸۴	۴.۷۴۵.۲۴۷	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۱۰۷.۷۹۳.۲۷۲.۹۶۱	۱۰۰.۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۵.۲۲۲.۸۵۰.۳۲۴.۳۴۵	۴.۸۴۵.۲۴۷	

۱۳- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

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

دوره مالی نه ماهه و نه روزه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲	یادداشت	
ریال		
۷.۲۲۹.۱۴۴.۵۱۳-	۱۳-۱	سود (زیان) حاصل از فروش سهام پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار
۲۸.۱۸۶.۷۵۶.۰۵۴	۱۳-۲	سود (زیان) حاصل از فروش صندوق های سرمایه گذاری قابل معامله
۲۰.۹۵۷.۶۱۱.۵۴۱		

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارگزاری رفاه کارگران
 یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی -
 دوره مالی نه ماهه و نه روزه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۱۳-۱ سود (زیان) حاصل از فروش سهام پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار

دوره مالی نه ماهه و نه روزه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
(۶.۸۶۵.۸۱۷.۴۹۶)	۰	(۹۸.۲۴۹.۵۸۷)	(۱۳۶.۰۴۳.۸۸۶.۸۰۹)	۱۲۹.۲۷۶.۳۱۸.۹۰۰	۶۳۶.۷۳۳
(۳۶۳.۳۲۷.۰۱۷)	۰	(۳.۰۵۳۳.۱۲۴)	(۴۰.۱۷۵۵۰.۴۹۰۰)	۴۰.۱۷۵۵۰.۴۹۰۰	۴۰.۳۱۶۳۷
(۷.۲۲۹.۱۴۴.۵۱۳)	۰	(۱۲۸.۷۸۲.۷۱۱)	(۱۷۶.۵۵۲.۱۸۵.۶۰۲)	۱۶۹.۴۵۱.۸۳۳.۸۰۰	
					پتروشیمی اصفهان
					بالایش نفت بندرعباس
					جمع

۱۳-۲ سود (زیان) حاصل از فروش صندوق های سرمایه گذاری قابل معامله

دوره مالی نه ماهه و نه روزه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

سود (زیان) فروش	مالیات	کارمزد فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۹۲.۳۶۷.۹۹۳	۰	(۶.۶۵۵.۲۴۳)	(۳۵.۲۹۶.۲۶۶.۷۵۲)	۳۵.۴۹۵.۲۹۰.۰۸۸	۲.۵۷۵.۰۰۰
۲۴.۳۵۸.۰۵۲.۶۷۳	۰	(۱۵۰.۵۶۹.۸۳۴)	(۷۷۸.۵۲۶.۲۲۴.۵۶۳)	۸۰۳.۰۴۴.۸۴۸.۰۷۰	۴۷.۶۲۱.۵۹۵
۳.۶۳۶.۳۳۴.۳۸۸	۰	(۳۹.۲۹۰.۶۱۸)	(۳۰.۵۸۷۵.۶۴۹.۶۱۲)	۲۰.۹۵۵۱.۲۷۴.۶۱۸	۱۰.۷۹۸.۴۰۰
۲۸.۱۸۶.۷۵۶.۰۵۴	۰	(۱۹۶.۵۱۵.۷۹۵)	(۱.۰۱۹.۷۰۸.۱۴۰.۹۲۷)	۱.۰۴۸.۰۹۱.۴۱۲.۷۷۶	
					صندوق س. لبخند فارابی - د
					صندوق س. کارا - د
					صندوق س. آوی فردای زاگرس- ثابت
					جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارگزاری رفاه کارگران
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی نه ماهه و نه روزه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۱۴- سود (زیان) تحقق نیافته اوراق بهادار

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

یادداشت	دوره مالی نه ماهه و نه روزه منتهی به ۲۹ اسفند	ریال
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام بورسی یا فرابورسی	۱۴-۱	۳۰۱.۵۱۶.۹۳۷.۲۹۳
سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری صندوق های سرمایه گذاری	۱۴-۲	۳۰.۱۴۸.۵۰۲.۱۳۲
		۳۳۱.۶۶۵.۴۳۹.۴۲۵

۱۴-۱ سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام بورسی یا فرابورسی

دوره مالی نه ماهه و نه روزه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

تعداد	بهای بازار	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۶۰۳.۴۵۵	۴۴۹.۰۹۵.۹۸۷.۵۰۰	(۵۳۵.۱۵۹.۷۷۰.۶۴۷)	(۳۴۱.۳۱۲.۹۵۱)	۰	(۸۶.۴۰۵.۰۹۶.۰۹۸)
۳۶۲.۷۸۶.۱۲۷	۴.۰۳۴.۱۸۱.۷۳۲.۲۴۰	(۳.۶۴۳.۱۹۳.۷۲۰.۷۳۲)	(۳.۰۶۵.۹۷۸.۱۱۷)	۰	۳۸۷.۹۲۲.۰۳۳.۳۹۱
جمع	۴.۴۸۳.۲۷۷.۷۱۹.۷۴۰	(۴.۱۷۸.۳۵۳.۴۹۱.۳۷۹)	(۳.۴۰۷.۲۹۱.۰۶۸)	۰	۳۰۱.۵۱۶.۹۳۷.۲۹۳

۱۴-۲ سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری صندوق های سرمایه گذاری

دوره مالی نه ماهه و نه روزه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

تعداد	بهای بازار	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۵.۰۰۰.۰۰۰	۸۴.۵۴۵.۰۰۰.۰۰۰	(۸۳.۴۶۰.۶۴۵.۹۳۰)	(۱۵.۸۵۲.۱۸۸)	۰	۱.۰۶۸.۵۰۱.۸۸۲
۱۴.۷۱۵.۰۰۰	۱۵۶.۳۴۴.۸۷۵.۰۰۰	(۱۵۳.۷۹۸.۹۷۱.۸۳۱)	(۲۹.۳۱۵.۰۳۹)	۰	۲.۵۱۸.۵۸۸.۱۳۰
۱۵.۷۲۹.۷۰۰	۲۷۴.۴۰۴.۶۱۶.۵۰۰	(۲۵۷.۵۰۸.۸۴۷.۵۰۳)	(۵۱.۴۵۰.۸۶۶)	۰	۱۶.۸۴۴.۳۱۸.۱۳۱
۱۱.۱۳۴.۶۰۰	۲۲۲.۳۲۴.۵۵۸.۲۰۰	(۲۱۲.۵۶۵.۷۷۸.۳۵۶)	(۴۱.۶۸۵.۸۵۵)	۰	۹.۷۱۷.۰۹۳.۹۸۹
جمع	۷۳۷.۶۲۱.۰۴۹.۷۰۰	(۷۰۷.۳۳۴.۲۴۳.۶۲۰)	(۱۳۸.۳۰۳.۹۴۸)	۰	۳۰.۱۴۸.۵۰۲.۱۳۲

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارگزاری رفاه کارگران

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه و نه روزه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۱۵- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

سال مالی منتهی به ۳۰ بهمن ماه
۱۴۰۲

یادداشت	مبلغ
	ریال
سود سپرده های بانکی	۵,۴۰۲,۴۵۴
	۵,۴۰۲,۴۵۴

۱۵-۱- سود سپرده های بانکی:

دوره مالی نه ماهه و نه روزه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

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
بانک رفاه - ۶۲۰۰۶۲۰۰۶۴	۱۴۰۲/۰۹/۱۵	-	۸	۲۷۸,۵۰۰,۹۳۰	۱,۴۰۷,۱۶۱	۰	۱,۴۰۷,۱۶۱
بانک رفاه - ۲۹۰۰۲۹۰۰۲۸	۱۴۰۲/۰۹/۱۶	-	۸	۲۳۸,۶۱۳,۰۳۷	۳,۹۹۵,۲۹۳	۰	۳,۹۹۵,۲۹۳
				۵۱۷,۱۱۳,۹۶۷	۵,۴۰۲,۴۵۴	۰	۵,۴۰۲,۴۵۴

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارگزاری رفاه کارگران

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه و نه روزه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۱۶- هزینه کارمزد ارکان

هزینه کارمزد ارکان به شرح زیر است:

دوره مالی نه ماهه و نه روزه منتهی به ۲۹ اسفند ماه	
ریال	
مدیر	۵,۰۲۴,۹۲۱,۶۵۶
متولی	۷۶۲,۵۱۰,۲۵۸
حسابرس	۷۰۴,۹۳۸,۸۸۴
جمع	۶,۴۹۲,۳۷۰,۷۹۸

۱۷- سایر هزینه ها

منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲	
ریال	
هزینه نرم افزار	۱,۱۲۶,۲۱۱,۶۵۲
هزینه کارمزد بانکی	۵۵۴,۵۱۸
هزینه عضویت در کانون ها	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰
هزینه تصفیه	۴۷۰,۲۸۹,۶۹۰
هزینه تاسیس	۱۱,۳۴۶,۵۸۸
جمع	۱,۸۵۸,۴۰۲,۴۴۸

۱۸- تعدیلات

دوره مالی نه ماهه و نه روزه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲	
ریال	
	۳۳,۳۲۵,۶۴۴,۱۷۱
	۳۳,۳۲۵,۶۴۴,۱۷۱

تعدیلات ارزشگذاری صدور واحدهای عادی

۱۹- تعهدات، بدهی ها و دارایی های احتمالی

با توجه به دریافت مجوز فعالیت صندوق در تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۱۲ در تاریخ خالص دارایی ها دارای تعهدات سرمایه ای، بدهی ها و دارایی های احتمالی نمی باشد. تعهدات بازارگردانی براساس بند ۷-۱ امیدنامه به شرح ذیل می باشد.

تعهد بازارگردانی نماد	حداقل معاملات روزانه	حداقل سفارش انباشته	دامنه مظنه
شبندر	۶'۶۵۱'۰۰۰	۳۳۲'۵۵۰	۲ درصد
شصفها	۶۴'۰۰۰	۳۲۰۰	۳ NVWN
سپ	۲۹۵'۰۰۰	۱۴'۷۵۰	۲/۵ درصد
مداران	۱'۱۱۵'۰۰۰	۵۵'۷۵۰	۲/۲۵ درصد
شکبیر	۲۰'۱'۰۰۰	۱۰'۰۵۰	۳ درصد

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارگزاری رفاه کارگران
 یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
 دوره مالی نه ماهه و نه روزه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۲۰- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

۱۴۰۲/۱۲/۲۹			نوع وابستگی	نام	اشخاص وابسته
درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	نوع واحدهای سرمایه گذاری			
۵۰٪	۴۶,۳۵۰	ممتاز	مدیر	شرکت کارگزاری بانک رفاه کارگران	مدیر
۹۰٪	۸۴۴,۳۰۰	ممتاز	دارنده واحد ممتاز	بانک رفاه کارگران	اشخاص وابسته به مدیر
۵۰٪	۴۶,۳۵۰	ممتاز	دارنده واحد ممتاز	شرکت سرمایه گذاری توسعه سرمایه رفاه	
۴۶,۳۵۵	۴۶,۳۵۰	---	جمع		

۲۱- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

مقتده طلب (بدهی) در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تاریخ معامله	ارزش معامله	موضوع معامله	نوع وابستگی	طرف معامله
		ریال			
۲۴۶,۲۰۴,۶۹۳	طی دوره	۶۰۳,۰۴۴,۷۱۹	خرید	مدیر	شرکت کارگزاری بانک رفاه کارگران
		۲۷۰,۲۴۰,۰۵۱	فروش		
۵۰,۲۵۰,۴۱,۶۵۶	طی دوره	۵۰,۲۴,۹۲۱,۶۵۶	کارمزد ارکان	مدیر	شرکت کارگزاری بانک رفاه کارگران
۷۰,۵۲۳,۶۶۸	طی دوره	۷۶۲,۵۱۰,۲۵۸	کارمزد ارکان	متولی	مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی
۷۰۴,۹۳۸,۸۸۴	طی دوره	۷۰۴,۹۳۸,۸۸۴	کارمزد ارکان	حسابرس	موسسه حسابرسی آزموده کاران

۲۲- 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.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارگزاری رفاه کارگران

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی نه ماهه و نه روزه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۲۳- کفایت سرمایه

بر اساس بند ۲ ماده ۳ دستور العمل الزامات کفایت سرمایه نهادهای مالی مصوب ۱۳۹۰/۰۷/۳۰ هیات مدیره محترم سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین اصلاحات ارائه شده در صورتجلسه شماره ۳۰۴ مورخ ۱۳۹۲/۰۵/۰۵ هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار محاسبه نسبت کفایت سرمایه صندوق در تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ براساس تعهدات مندرج درامیدنامه صندوق به شرح زیر می باشد :

۱۴۰۲/۱۲/۲۹

شرح	ارقام بدون تعدیل ریال	تعدیل شده برای محاسبه نسبت جاری ریال	تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات ریال
جمع دارایی جاری	۵,۲۳۰,۶۶۹,۶۲۹,۸۹۵	۲,۰۹۴,۶۲۴,۴۱۱,۰۲۸	۳,۸۸۶,۶۳۹,۵۵۴,۱۱۸
جمع دارایی غیر جاری	.	.	.
جمع کل دارایی ها	۵,۲۳۰,۶۶۹,۶۲۹,۸۹۵	۲,۰۹۴,۶۲۴,۴۱۱,۰۲۸	۳,۸۸۶,۶۳۹,۵۵۴,۱۱۸
جمع بدهی های جاری	۷,۸۱۹,۳۰۵,۵۵۰	۶,۵۳۲,۲۴۴,۷۰۸	۵,۸۸۸,۷۱۴,۲۸۸
جمع بدهی های غیر جاری	.	.	.
جمع کل بدهی ها	۷,۸۱۹,۳۰۵,۵۵۰	۶,۵۳۲,۲۴۴,۷۰۸	۵,۸۸۸,۷۱۴,۲۸۸
جمع کل تعهدات	۸۴,۹۹۹,۱۲۰,۰۰۰	۴۲,۴۹۹,۵۶۰,۰۰۰	۴۲۴,۹۹۵,۶۰۰,۰۰۰
جمع کل بدهی ها و تعهدات	۹۲,۸۱۸,۴۲۵,۵۵۰	۴۹,۰۳۱,۸۰۴,۷۰۸	۴۳۰,۸۸۴,۳۱۴,۲۸۸
نسبت جاری	۵۶/۳۵	۴۲/۷۲	
نسبت بدهی و تعهدات	۰/۰۱۷۷		۰/۱۱۰۹

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارگزاری رفاه کارگران
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی نه ماهه و نه روزه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۲۴- تفکیک عملیات بازارگردانی

مطلق ماده ۲ اساسنامه کلیه دارایی‌ها، بدهی‌ها و هزینه‌های مربوط به هر یک از عملیات بازارگردانی شرکت‌های مورد نظر بصورت جداگانه به شرح ذیل می‌باشد:

۲۴-۱- خالص داراییها به تفکیک عملیات بازارگردانی

بازارگردانی سهام پالایش نفت بندرعباس ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	بازارگردانی سهام پتروشیمی اصفهان ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	جمع کل صندوق ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دلاری ها:
ریال	ریال	ریال	
۴۰,۳۱,۱۱۵,۷۵۴,۱۲۳	۴۴۸,۷۵۴,۶۷۴,۵۴۹	۴,۴۷۹,۸۷۰,۴۲۸,۶۷۲	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۵۱۵,۱۹۹,۸۷۳,۴۰۶	۲۲۲,۳۸۲,۸۷۳,۳۴۵	۷۲۷,۴۸۲,۷۴۵,۷۵۱	سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری
۱۲,۷۰۳,۰۹۶,۴۳۷	۲۷۸,۵۰۰,۹۳۰	۱۲,۹۸۱,۵۹۷,۳۶۷	سرمایه گذاری در سپرده های بانکی
۸۸,۶۵۳,۴۱۲	۰	۸۸,۶۵۳,۴۱۲	سایر دارایی‌ها
۴۲۵,۷۰۴,۰۶۲	۰	۴۲۵,۷۰۴,۰۶۲	جاری کارگزاران
۴,۵۵۹,۵۳۳,۰۸۱,۴۴۰	۶۷۱,۳۱۶,۰۴۷,۸۴۴	۵,۲۳۰,۸۴۹,۱۲۹,۲۸۴	جمع دارایی‌ها
۰	۱۷۱,۴۹۱,۳۴۹	۱۷۱,۴۹۱,۳۴۹	بدهی‌ها
۴,۷۳۰,۸۰۲,۱۸۶	۱,۷۰۴,۵۰۲,۰۲۲	۶,۴۳۵,۳۰۴,۲۰۸	جاری کارگزاران
۱,۰۶۵,۹۲۱,۱۷۸	۳۱۸,۸۰۰,۱۶۴	۱,۳۸۴,۰۰۰,۱۳۴۲	بدهی به ارکان صندوق
۵,۷۹۶,۷۲۳,۳۶۴	۲,۲۰۳,۰۸۱,۵۵۵	۷,۹۹۹,۸۰۴,۹۱۹	سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
۴,۵۵۳,۷۳۶,۳۵۸,۰۷۶	۶۶۹,۱۱۳,۹۶۶,۳۶۹	۵,۲۲۲,۸۵۰,۳۲۴,۳۴۵	خالص دارایی‌ها
۱,۱۱۱,۰۳۵	۸۹۶,۱۸۳	۱,۰۷۷,۹۴۳	خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

۲۴-۲- صورت سود و زیان به تفکیک عملیات بازارگردانی

بازارگردانی سهام پالایش نفت بندرعباس دوره مالی نه ماهه و نه روزه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲	بازارگردانی سهام پتروشیمی اصفهان دوره مالی نه ماهه و نه روزه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲	جمع کل صندوق دوره مالی نه ماهه و نه روزه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲	درآمد ها:
ریال	ریال	ریال	
۱۶,۷۹۳,۶۶۶,۷۵۷	۴,۱۶۳,۹۴۴,۷۸۴	۲۰,۹۵۷,۶۱۱,۵۴۱	سود (زیان) فروش اوراق بهادار
۴۰۸,۳۵۳,۴۴۱,۵۳۴	(۷۶,۶۸۸,۰۰۲,۱۰۹)	۳۳۱,۶۶۵,۴۳۹,۴۲۵	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار
۳,۹۹۵,۲۹۳	۱,۴۰۷,۱۶۱	۵,۴۰۲,۴۵۴	سود سپرده بانکی
۴۲۵,۱۵۱,۱۰۳,۵۸۴	(۷۲,۵۲۳,۶۵۰,۱۶۴)	۳۵۲,۶۲۸,۴۵۳,۴۲۰	جمع درآمدها
۰	۰	۰	هزینه ها:
(۴,۷۵۷,۴۷۴,۵۰۱)	(۱,۷۳۴,۸۹۶,۲۹۷)	(۶,۴۹۲,۳۷۰,۷۹۸)	هزینه کارمزد ارکان
(۱,۴۱۵,۲۳۲,۰۳۷)	(۴۴۳,۱۷۰,۴۱۱)	(۱,۸۵۸,۴۰۲,۴۴۸)	سایر هزینه ها
(۵,۱۷۲,۷۰۶,۵۳۸)	(۲,۱۷۸,۰۶۶,۷۰۸)	(۷,۳۵۰,۷۷۳,۲۴۶)	جمع هزینه ها
۴۱۸,۹۷۸,۳۹۷,۰۴۶	(۷۴,۷۰۰,۷۱۶,۸۷۲)	۳۴۴,۲۷۷,۶۸۰,۱۷۴	(زیان) خالص
۱۸/۸۶٪	(۱۱/۹)٪	۱۳/۱۵٪	بازده میانگین سرمایه گذاری ^۱
۹/۳۰٪	(۱/۱۱)٪	۶/۶۸٪	بازده سرمایه گذاری پایان دوره ^۱

۲۴-۳- صورت گردش خالص داراییها به تفکیک عملیات بازارگردانی

بازارگردانی سهام پالایش نفت بندرعباس	بازارگردانی سهام پتروشیمی اصفهان	جمع کل صندوق	واحد‌های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
تعداد	تعداد	تعداد	
۴,۰۹۸,۶۴۲,۹۲۵,۰۰۰	۷۴۶,۶۰۴	۴,۸۴۵,۲۴۷	
۲۱۸,۹۷۸,۳۹۷,۰۴۶	(۷۴,۷۰۰,۷۱۶,۸۷۲)	۲۴۴,۲۷۷,۶۸۰,۱۷۴	(زیان) خالص
۳۶,۱۱۵,۰۳۶,۰۳۰	(۳,۷۸۹,۳۹۱,۸۵۹)	۳۲,۳۲۵,۶۴۴,۱۷۱	تعدیلات
۴,۰۹۸,۶۴۲,۹۲۵,۰۰۰	۷۴۶,۶۰۴	۴,۸۴۵,۲۴۷	خالص دارایی‌ها (واحد‌های سرمایه گذاری) در پایان