

صندوق اختصاصی بازارگردانی کارگزاری رفاه کارگران

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارگزاری رفاه کارگران

گزارش میان دوره ای

صورت های مالی همراه با یادداشت های توضیحی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارگزاری رفاه کارگران

صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳


مجمع محترم صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارگزاری رفاه کارگران
با سلام؛

به پیوست صورت‌های مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارگزاری رفاه کارگران مربوط به دوره مالی سه ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳ 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
۹-۱۹	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 سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کارگزاری رفاه کارگران بر این باور است که این گزارش مالی برای آرایه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش‌بینی نمود، می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت‌های مالی افشاء گردیده‌اند.

این صورت‌های مالی در تاریخ ۱۴۰۳/۰۴/۲۴ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است .

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

۱



✓

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارگزاری رفاه کارگران

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	یادداشت	دارایی ها:
ریال	ریال		
۴.۴۷۹.۸۷۰.۴۲۸.۶۷۲	۴.۳۸۴.۸۴۸.۹۲۱.۴۵۴	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۷۳۷.۴۸۲.۷۴۵.۷۵۱	۲۳۱.۸۴۵.۷۴۱.۲۱۸	۶	سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری
۱۲.۹۸۱.۵۹۷.۳۶۷	۱۲.۵۱۹.۵۵۳.۱۵۲	۷	سرمایه گذاری در سپرده بانکی
۸۸.۶۵۳.۴۱۲	۴۰.۱۶۱۵.۷۸۰	۸	سایر دارایی ها
۲۴۶.۲۰۴.۶۹۳	۲۲.۳۷۶.۲۶۵	۹	جاری کارگزاران
۵.۲۳۰.۶۶۹.۶۲۹.۸۹۵	۴.۶۲۹.۶۳۸.۲۰۷.۸۶۹		جمع دارایی ها
			بدهی ها:
۶.۴۳۵.۳۰۴.۲۰۸	۱۲.۰۴۱.۹۱۱.۱۶۸	۱۰	پرداختی به ارکان صندوق
۱.۳۸۴.۰۰۱.۳۴۲	۲.۴۵۰.۸۴۸.۸۴۳	۱۱	سایر حساب های پرداختی و ذخایر
۷.۸۱۹.۳۰۵.۵۵۰	۱۴.۴۹۲.۷۶۰.۰۱۱		جمع بدهی ها
۵.۲۲۲.۸۵۰.۳۲۴.۳۴۵	۴.۶۱۵.۱۴۵.۴۴۷.۸۵۸	۱۲	خالص دارایی ها
۱.۰۷۷.۹۳۳	۹۵۲.۵۱۰		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
	علیرضا باغانی	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 سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

پادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳	ریال
درآمد ها:		
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۳	۱۷,۰۰۱,۱۹۲,۸۰۴
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۴	(۶۱۶,۹۴۲,۰۶۶,۲۲۶)
سود سپرده بانکی	۱۵	۲,۹۸۲,۷۰۹
جمع درآمدها		(۵۹۹,۹۳۷,۸۹۰,۷۱۳)
هزینه ها:		
هزینه کارمزد ارکان	۱۶	(۶,۳۷۲,۸۵۷,۹۶۰)
سایر هزینه ها	۱۷	(۱,۳۹۴,۱۲۷,۸۱۴)
جمع هزینه ها		(۷,۷۶۶,۹۸۵,۷۷۴)
سود خالص		(۶۰۷,۷۰۴,۸۷۶,۴۸۷)
بازده میانگین سرمایه گذاری ^۱		(۱۱/۹۸)%
بازده سرمایه گذاری پایان دوره ^۲		(۱۳/۱۷)%

صورت گردش خالص دارایی ها

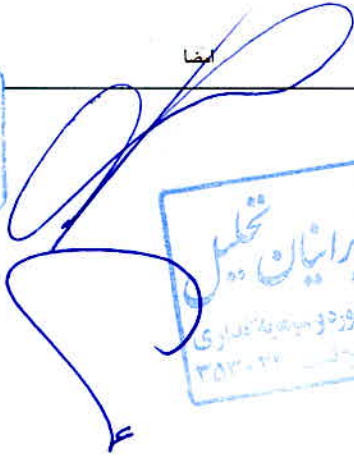
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

پادداشت	تعداد	ریال
خالص دارایی های اول دوره	۴,۸۴۵,۲۴۷	۵,۲۲۲,۸۵۰,۳۲۴,۳۴۵
سود (زیان) خالص	۰	(۶۰۷,۷۰۴,۸۷۶,۴۸۷)
خالص دارایی های پایان دوره	۴,۸۴۵,۲۴۷	۴,۶۱۵,۱۴۵,۴۴۷,۸۵۸

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

شرکت کارگزاری
بانک رفاه کارگران
سهامی خاص

امضا



ایران
تجارت
مشاوره و سبده بندی
۳۵۳۰۲۷

عباس کشوری

علیرضا باغانی

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده
مدیر صندوق	شرکت کارگزاری بانک رفاه کارگران	عباس کشوری
متولی صندوق	شرکت مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی	علیرضا باغانی
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 سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

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. شایان ذکر است با توجه به این که فعالیت صندوق از تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۱۲ شروع گردیده است صورتهای مالی فاقد اقلام مقایسه ای می باشد.

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 می یابد .

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 سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

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

موسسه حسابرسی رازدار است که در تاریخ ۱۳۴۹/۱۱/۰۳ با شماره ثبت ۱۱۷۷ و شناسه ملی ۱۰۱۰۰۱۲۹۰۸۶ 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.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارگزاری رفاه کارگران

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

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 با خرید 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
شپندر	۶'۶۵۱'۰۰۰	۳۳۲'۵۵۰	۲ درصد
شصفها	۶۴۰'۰۰۰	۳'۲۰۰	۳ درصد

۴-۱-۴-۱- بابت فعالیت بازارگردانی تنها با پالایش نفت بندرعباس و همچنین با پتروشیمی اصفهان قرداد منعقد شده است

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 اختصاصی بازارگردانی کارگزاری رفاه کارگران

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

۴-۳- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه‌گذاری به صورت روزانه به شرح جدول ذیل محاسبه و در حساب‌ها ثبت می‌شود.

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه های تأسیس	حداکثر تا مبلغ ۱۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
هزینه های برگزاری مجمع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یکسال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
کارمزد مدیر	کارمزد ثابت حداکثر ۲ درصد (۰/۰۲) از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام واحدهای سرمایه گذاری صندوق های سرمایه گذاری در سهام و مختلط تحت تملک صندوق بعلاوه سه در هزار (۰/۰۰۳) ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت و واحدهای سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و سالانه حداکثر ۲ درصد از سود حاصل از گواهی سپرده بانکی
کارمزد متولی	سالانه یک در هزار (۰/۰۰۱) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق که حداقل ۱،۷۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۲،۲۰۰ میلیون ریال خواهد بود.
حق الزحمه حسابرس	مبلغ ثابت ۱،۰۰۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی.
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق	معادل یک در هزار خالص ارزش روز دارایی های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه تا سقف ۱،۰۰۰ میلیون ریال می باشد.
حق پذیرش و عضویت در کانونها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانونهای مذکور ، مشروط بر اینکه عضویت در این کانونها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.
هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی آنها	هزینه دسترسی به نرم افزار صندوق، نصب و راه اندازی تارنمای آن و هزینه های پشتیبانی آنها سالانه عبارت اند از: (۱) ۵'۰۰۰ میلیون ریال به عنوان بخش ثابت سالانه (۲) ۱۹۰ میلیون ریال به ازای هر NAV در یکسال (فارغ از تعداد NAV) (۳) ضریب سالانه از خالص ارزش دارایی ها به شرح جدول ذیل می باشد.

ضریب	ارزش دارایی ها (میلیارد ریال)
۰/۰۰۰۲۵	از صفر تا ۳۰,۰۰۰
۰/۰۰۰۱۵	از ۳۰,۰۰۰ تا ۵۰,۰۰۰
۰/۰۰۰۰۵	بالای ۵۰,۰۰۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارگزاری رفاه کارگران

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۴۳ 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.

۴-۵- 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.

۴-۶- 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 ماده ۱۰ اساسنامه صندوق ارزش روز دارائی‌های 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.

۴-۷- 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 استهلاک مخارج تأسیس ۲ سال و مخارج برگزاری مجامع یک سال می‌باشد.

۴-۸- 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 درآمدهای صندوق سرمایه‌گذاری در چارچوب این قانون و تمامی درآمدهای حاصل از سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار موضوع بند ۲۴ ماده یک قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران مصوب ۱۳۸۴ و درآمدهای حاصل از نقل و انتقال این اوراق یا درآمدهای 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 می‌باشد و از بابت نقل و انتقال آنها و صدور و ابطال اوراق بهادار یاد شده مالیاتی مطالبه نخواهد شد.

درصد از کل دارایی ها	درصد از کل دارایی ها	درصد از کل دارایی ها	درصد از کل دارایی ها	درصد از کل دارایی ها	درصد از کل دارایی ها	درصد از کل دارایی ها
۳۱٪	۳۸۵,۸۶۱,۵۶۲,۹۱	۸۱٪	۱۲,۵۱۹,۵۵۳,۱۵۲	۳۱٪	۳۸۵,۸۶۱,۵۶۲,۹۱	۸۱٪
۰	۲۳۸,۵۱۳,۰۲۷	۰	۵,۲۸۴,۰۰۹	۰	۲۳۸,۵۱۳,۰۲۷	۰
۰	۱۸۷,۵۰۰,۹۳۰	۰	۴۹,۷۸۵,۷۴۳	۰	۱۸۷,۵۰۰,۹۳۰	۰
۳۱٪	۱۲,۴۶۳,۴۸۳,۴۰۰	۸۱٪	۱۲,۴۶۳,۴۸۳,۴۰۰	۸۱٪	۱۲,۴۶۳,۴۸۳,۴۰۰	۸۱٪
درصد	درصد	درصد	درصد	درصد	درصد	درصد
درصد از کل	درصد از کل	درصد از کل	درصد از کل	درصد از کل	درصد از کل	درصد از کل
درصد	درصد	درصد	درصد	درصد	درصد	درصد

۱۴۰۲/۱۱/۲۸

۱۴۰۳/۱۰/۲۳

۸- سرمایه های غیر جاری

درصد به کل دارایی ها	درصد به کل دارایی ها	درصد به کل دارایی ها	درصد به کل دارایی ها	درصد به کل دارایی ها	درصد به کل دارایی ها
۱۱/۴۱	۷۳۷,۴۸۳,۷۴۵,۷۵۱	۱۰/۵	۷۱۱,۴۵۳,۷۴۵,۷۵۱	۱۰/۲۲	۲۰۰,۸۱۸,۷۴۵,۷۵۱
درصد	درصد	درصد	درصد	درصد	درصد
درصد از کل	درصد از کل	درصد از کل	درصد از کل	درصد از کل	درصد از کل
درصد به کل	درصد به کل	درصد به کل	درصد به کل	درصد به کل	درصد به کل

۱۴۰۲/۱۱/۲۹

۱۴۰۳/۱۰/۲۳

۹- سرمایه های جاری

درصد به کل دارایی ها	درصد به کل دارایی ها	درصد به کل دارایی ها	درصد به کل دارایی ها	درصد به کل دارایی ها	درصد به کل دارایی ها
۷۷/۷۷	۴,۴۲۸,۵۷۲	۹۴/۷۱	۴,۳۸۴,۴۸۱,۹۲۱,۴۵۴	۷۷/۱۸	۴,۳۸۴,۴۸۱,۹۲۱,۴۵۴
درصد	درصد	درصد	درصد	درصد	درصد
درصد از کل	درصد از کل	درصد از کل	درصد از کل	درصد از کل	درصد از کل
درصد به کل	درصد به کل	درصد به کل	درصد به کل	درصد به کل	درصد به کل

۱۴۰۲/۱۱/۲۹

۱۴۰۳/۱۰/۲۳

۱۰- سرمایه های جاری

درصد به کل دارایی ها	درصد به کل دارایی ها	درصد به کل دارایی ها	درصد به کل دارایی ها	درصد به کل دارایی ها	درصد به کل دارایی ها
۵۹/۵۹	۴۴۸,۷۵۴,۴۷۴,۵۴۹	۶۷/۱۳	۴۳۲,۸۷۸,۷۴۵,۷۵۱	۵۹/۵۹	۴۴۸,۷۵۴,۴۷۴,۵۴۹
درصد	درصد	درصد	درصد	درصد	درصد
درصد از کل	درصد از کل	درصد از کل	درصد از کل	درصد از کل	درصد از کل
درصد به کل	درصد به کل	درصد به کل	درصد به کل	درصد به کل	درصد به کل

این گزارش بر مبنای صورت های مالی شرکت تهیه شده است. در صورت لزوم، تغییرات در ارقام به دلیل تفاوت در روش محاسبه یا سایر عوامل می تواند ایجاد شود.

تاریخ: ۱۴۰۳/۱۰/۲۳

محل: تهران

مهر و امضاء مدیر عامل:

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی پایا و گردانی کارگزاری رفاه کارگران

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

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.

۱۴۰۳/۰۳/۳۱

مانده ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاک دوره	مانده پایان دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۸۸,۶۵۳,۴۱۲	.	(۵,۳۲۹,۴۵۸)	۸۳,۳۲۳,۹۵۴	مخارج تاسیس
.	۴۱۸,۰۰۰,۰۰۰	(۹۹,۷۰۸,۱۷۴)	۳۱۸,۲۹۱,۸۲۶	آبونمان نرم افزار
۸۸,۶۵۳,۴۱۲	۴۱۸,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰۵,۰۳۷,۶۳۲)	۴۰۱,۶۱۵,۷۸۰	جمع

۹- جاری کارگزاران

۱۴۰۳/۰۳/۳۱

مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره	نام شرکت کارگزاری
ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۴۶,۲۰۴,۶۹۳	۵۹۶,۰۶۱,۸۵۲,۲۱۷	(۵۹۶,۲۸۵,۶۸۰,۶۴۵)	۲۲,۳۷۶,۲۶۵	شرکت کارگزاری بانک رفاه کارگران
۲۴۶,۲۰۴,۶۹۳	۵۹۶,۰۶۱,۸۵۲,۲۱۷	(۵۹۶,۲۸۵,۶۸۰,۶۴۵)	۲۲,۳۷۶,۲۶۵	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارگزاری رفاه کارگران

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

۱۰- پرداختنی به ارکان صندوق

<u>۱۴۰۲/۱۲/۲۹</u>	<u>۱۴۰۳/۰۳/۳۱</u>	
ریال	ریال	
۵۰.۲۵۰.۴۱.۶۵۶	۱۰.۶۹۹.۶۵۰.۹۶۹	مدیر
۷۰۵.۳۲۳.۶۶۸	۱.۱۶۲.۲۳۱.۷۲۹	متولی
۷۰۴.۹۳۸.۸۸۴	۱۸۰.۰۲۸.۴۷۰	حسابرس
<u>۶.۴۳۵.۳۰۴.۲۰۸</u>	<u>۱۲.۰۴۱.۹۱۱.۱۶۸</u>	

۱۱- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

<u>۱۴۰۲/۱۲/۲۹</u>	<u>۱۴۰۳/۰۳/۳۱</u>	
ریال	ریال	
۴۷۰.۲۸۹.۶۹۰	۷۳۵.۹۵۷.۹۹۲	ذخیره تصفیه
۸۱۳.۷۱۱.۶۵۲	۱.۶۱۴.۸۹۰.۸۵۱	هزینه نرم افزار
۱۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۰۰.۰۰۰.۰۰۰	هزینه تاسیس
<u>۱.۳۸۴.۰۰۱.۳۴۲</u>	<u>۲.۴۵۰.۸۴۸.۸۴۳</u>	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارگزاری رفاه کارگران

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

۱۲- خالص دارایی ها

۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۰۳/۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۵.۱۱۵.۰۵۷.۰۵۱.۳۸۴	۴.۷۴۵.۲۴۷	۴.۵۱۹.۸۹۴.۴۶۳.۷۹۳	۴.۷۴۵.۲۴۷	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۱۰۷.۷۹۳.۲۷۲.۹۶۱	۱۰۰.۰۰۰	۹۵.۲۵۰.۹۸۴.۰۶۵	۱۰۰.۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۵.۲۲۲.۸۵۰.۳۲۴.۳۴۵	۴.۸۴۵.۲۴۷	۴.۶۱۵.۱۴۵.۴۴۷.۸۵۸	۴.۸۴۵.۲۴۷	

۱۳- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳	یادداشت	
ریال		
۱۷.۰۰۱.۱۹۲.۸۰۴	۱۳-۱	سود حاصل از فروش صندوق های سرمایه گذاری قابل معامله
۱۷.۰۰۱.۱۹۲.۸۰۴		

شرح	۱۳۹۶	۱۳۹۷	۱۳۹۸	۱۳۹۹	۱۴۰۰
مجموع	۵۹۶,۱۷۱,۴۱۲	(۵۷۹,۰۴۰,۶۸۵)	(۱۱۱,۷۸۱,۹۷۵)	.	۱۷,۰۰۰,۱۹۲,۸۰۱
مجموع حسابهای دریافتی	۶۵۵,۸۱۵,۵۵۹	۳۸۵,۸۵۳,۸۰۱	(۷۷,۴۹۵,۵۱۵)	.	۳۸۳,۳۷۸,۸۷۵
مجموع حسابهای پرداختی	۱۵۰,۶۴۴,۱۴۷	۲۷۸,۵۳۸,۷۸۱	(۲۷۴,۳۵۳,۱۵۵)	.	۳۶۶,۱۸۶,۰۷۴
مجموع حسابهای سرمایه گذاری	۱۳,۷۸۵,۰۰۰	۷۳,۵۵۳,۵۵۳	(۱۴۳,۸۱۳,۳۴۱)	.	۶۵۸,۳۶۱,۰۸۸
مجموع حسابهای دیگر	۷۵,۴۲۳,۰۰۰	۱۳۲,۱۸۸,۷۸۱	(۱۲۷,۸۷۸,۱۴۱)	.	۵۰,۷۸۵,۷۰۰
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
تاریخ	تاریخ	تاریخ	تاریخ	تاریخ	تاریخ

۱۴۰۱ تا ۱۳۹۹ سال مالی در خصوص حسابهای دریافتی و پرداختی

تاریخ: ۱۳۹۹-۱۳۹۸ سال مالی

۱۴۰۱ تا ۱۳۹۹ سال مالی در خصوص حسابهای دریافتی و پرداختی
 تاریخ: ۱۳۹۹-۱۳۹۸ سال مالی

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارگزاری رفاه کارگران
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

۱۴- سود تحقق نیافته اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳
	ریال
۱۴-۱ سودتحقق نیافته نگهداری سهام بورسی یا فرابورسی	(۶۳۱.۴۲۱.۲۸۵.۲۲۵)
۱۴-۲ سودتحقق نیافته نگهداری صندوق های سرمایه گذاری	۱۴.۴۷۹.۲۱۸.۹۹۹
	(۶۱۶.۹۴۲.۰۶۶.۲۲۶)

۱۴-۱ سودتحقق نیافته نگهداری سهام بورسی یا فرابورسی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

تعداد	بهای بازار	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
پتروشیمی اصفهان	۲.۷۸۱.۴۹۵	۴۲۳.۲۰۴.۴۶۴.۲۵۰	۴۷۹.۶۸۹.۹۰۷.۷۵۷	۰	(۵۶.۸۰۷.۰۷۸.۹۰۱)
پالایش نفت بندرعباس	۴۱۱.۳۰۴.۹۲۵	۳.۹۶۴.۹۷۹.۴۷۷.۰۰۰	(۴.۵۳۶.۵۸۰.۲۹۸.۹۲۱)	۰	(۵۷۴.۶۱۴.۲۰۶.۳۲۴)
جمع	۴.۳۸۸.۱۸۳.۹۴۱.۲۵۰	(۴.۰۵۶.۸۹۰.۳۹۱.۱۶۴)	(۳.۳۳۵.۰۱۹.۷۹۶)	۰	(۶۳۱.۴۲۱.۲۸۵.۲۲۵)

۱۴-۲ سودتحقق نیافته نگهداری صندوق های سرمایه گذاری

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

تعداد	بهای بازار	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صندوق س. آریا-د	۵۹۵.۰۰۰	۱۰.۷۵۴.۰۳۰.۰۰۰	(۱۰.۰۱۳.۴۷۴.۰۳۱)	۰	۶۴۸.۵۳۹.۵۸۸
صندوق س. گنجینه داریوش-د	۱.۴۳۰.۰۰۰	۱۶.۲۳۶.۲۲۰.۰۰۰	(۱۵.۴۷۵.۲۲۷.۵۰۳)	۰	۷۵۷.۹۴۸.۲۰۶
صندوق س. آوای فردای زاگرس-ثابت	۹۶۰۷.۰۴۱	۲۰۴.۸۹۸.۹۷۰.۴۴۸	(۱۹۱.۷۸۷.۸۲۰.۶۸۶)	۰	۱۳۰.۷۲.۷۳۱.۲۰۵
جمع	۱۱.۶۳۲.۰۴۱	۲۳۱.۸۸۹.۲۲۰.۴۴۸	(۲۱۷.۳۶۶.۵۲۲.۲۲۰)	۰	۱۴.۴۷۹.۲۱۸.۹۹۹

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارگزاری رفاه کارگران

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

۱۵- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد
ماه ۱۴۰۳

مبلغ	یادداشت
ریال	
۲,۹۸۲,۷۰۹	۱۵-۱
۲,۹۸۲,۷۰۹	

سود سپرده های بانکی

۱۵-۱- سود سپرده های بانکی:

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

سود خالص	سود	مبلغ نسبی گزینش یا سود بانکی	درصد	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری	نوع حساب
ریال	ریال	ریال	درصد			
۱,۶۵۷,۸۲۸	۱,۶۵۷,۸۲۸	۴۹,۷۸۵,۷۴۳	۸	-	۱۴۰۲/۰۹/۱۵	کوتاه مدت
۱,۳۳۲,۸۸۱	۱,۳۳۲,۸۸۱	۵,۲۸۴,۰۰۹	۸	-	۱۴۰۲/۰۹/۱۶	کوتاه مدت
۲,۹۸۲,۷۰۹	۲,۹۸۲,۷۰۹	۵۵,۰۶۹,۷۵۲				

بانک رفاه - ۶۲۰,۰۶۴

بانک رفاه - ۲۹۰,۰۲۸

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارگزاری رفاه کارگران

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

۱۶- هزینه کارمزد ارکان

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳	
ریال	
مدیر	۵,۷۳۵,۹۲۱,۴۲۹
متولی	۴۵۶,۹۰۸,۰۶۱
حسابرس	۱۸۰,۰۲۸,۴۷۰
جمع	۶,۳۷۲,۸۵۷,۹۶۰

۱۷- سایر هزینه ها

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳	
ریال	
هزینه نرم افزار	۱,۱۲۲,۵۲۸,۲۱۶
هزینه کارمزد بانکی	۶۰۱,۸۳۸
هزینه عضویت در کانون ها	۰
هزینه تصفیه	۲۶۵,۶۶۸,۳۰۲
هزینه تاسیس	۵,۳۲۹,۴۵۸
جمع	۱,۳۹۴,۱۲۷,۸۱۴

۱۸- تعهدات و بدهی های احتمالی

صندوق به غیر از موارد ذیل در تاریخ خالص دارایی‌ها دارای تعهدات سرمایه‌ای و بدهی‌های بااهمیتی نمی‌باشد. تعهدات بازارگردانی براساس بند ۷-۱ امیدنامه به شرح ذیل می‌باشد.

تعهد بازارگردانی نماد	حداقل معاملات روزانه	حداقل سفارش انباشته	دامنه مظنه
شبندر	۶'۶۵۱'۰۰۰	۳۳۲'۵۵۰	۲ درصد
ثصفها	۶۴'۰۰۰	۳'۲۰۰	۳ درصد

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارگزاری رفاه کارگران
 یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
 دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۱۹- سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	۱۴۰۳/۰۳/۳۱		۱۴۰۲/۱۲/۲۹
			نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک
مدیر	شرکت کارگزاری بانک رفاه کارگران	مدیر	ممتاز	۴۶,۳۵۰	۵
اشخاص وابسته به مدیر	بانک رفاه کارگران	دارنده واحد ممتاز	ممتاز	۸۳۴,۳۰۰	۹۰
	شرکت سرمایه گذاری توسعه سرمایه رفاه	دارنده واحد ممتاز	ممتاز	۴۶,۳۵۰	۵
جمع			---	۹۲۷,۰۰۰	۱۰۰

۲۰- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	مابده طلب (بدهی) در	مابده طلب (بدهی) در
					۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۳/۳۱
		ریال		ریال		
شرکت کارگزاری بانک رفاه کارگران	کارگزار	خرید	۳۳۴,۷۲۸,۸۱۶	طی دوره	۲۲,۳۷۶,۳۶۵	۲۴۶,۲۰۴,۶۹۳
		فروش	۸۹,۴۲۵,۹۵۸			
شرکت کارگزاری بانک رفاه کارگران	مدیر صندوق	کارمزد ارکان	۵,۷۲۵,۹۲۱,۴۲۹	طی دوره	۱۰,۶۹۹,۶۵۰,۹۶۹	۵,۰۲۵,۰۴۱,۶۵۶
مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی	متولی	کارمزد ارکان	۴۵۶,۹۰۸,۰۶۱	طی دوره	۱,۱۶۲,۲۳۱,۷۲۹	۷۰۵,۳۲۳,۶۶۸
موسسه حسابرسی راز دار	حسابرس جدید	کارمزد ارکان	۱۸۰۰,۲۸,۴۷۰	طی دوره	۱۸۰۰,۲۸,۴۷۰	۰
موسسه حسابرسی آزموده کاران	حسابرس قدیم	کارمزد ارکان	۰	طی دوره	۰	۷۰۴,۹۳۸,۸۸۴

۲۱- 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 سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

۲۲- 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 :

۱۴۰۳/۰۳/۳۱			
تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات	تعدیل شده برای محاسبه نسبت جاری	ارقام بدون تعدیل	شرح
ریال	ریال	ریال	
۳.۳۱۳.۹۸۰.۴۸۵.۹۱۶	۱.۵۵۹.۹۵۶.۱۱۸.۹۲۶	۴.۶۲۹.۶۳۸.۲۰۷.۸۶۹	جمع دارایی جاری
۰	۰	۰	جمع دارایی غیر جاری
۳.۳۱۳.۹۸۰.۴۸۵.۹۱۶	۱.۵۵۹.۹۵۶.۱۱۸.۹۲۶	۴.۶۲۹.۶۳۸.۲۰۷.۸۶۹	جمع کل دارایی ها
۱۰.۸۸۰.۱۸۶.۶۶۱	۱۲.۰۸۴.۳۷۷.۷۷۷	۱۴.۴۹۲.۷۶۰.۰۱۱	جمع بدهی های جاری
۰	۰	۰	جمع بدهی های غیر جاری
۱۰.۸۸۰.۱۸۶.۶۶۱	۱۲.۰۸۴.۳۷۷.۷۷۷	۱۴.۴۹۲.۷۶۰.۰۱۱	جمع کل بدهی ها
۳۶۹.۲۶۶.۲۰۰.۰۰۰	۳۶.۹۲۶.۶۲۰.۰۰۰	۷۳.۸۵۳.۲۴۰.۰۰۰	جمع کل تعهدات
۳۸۰.۱۴۶.۳۸۶.۶۶۱	۴۹.۰۱۰.۹۹۷.۷۷۷	۸۸.۳۴۶.۰۰۰.۰۱۱	جمع کل بدهی ها و تعهدات
[REDACTED]	۳۱/۸۳	۵۲/۴۰	نسبت جاری
-/۱۱	[REDACTED]	-/۰۲	نسبت بدهی و تعهدات

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارگزاری رفاه کارگران

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳

۲۳- تفکیک عملیات بازارگردانی

مطابق ماده ۴ اساسنامه کلیه دارایی ها ، بدهی ها و هزینه های مربوط به هر یک از عملیات بازارگردانی شرکت های مورد نظر بصورت جداگانه به شرح ذیل می باشد :

۲۳-۱- خلاص داراییها به تفکیک عملیات بازارگردانی

جمع کل صندوق	بازارگردانی سهام پتروشیمی	
	اصفهان	بندرعباس
۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱
ریال	ریال	ریال
۴,۳۸۴,۸۴۸,۹۳۱,۴۵۴	۴۲۲,۸۸۲,۸۲۸,۸۵۷	۳,۹۶۱,۹۶۶,۰۹۲,۵۹۷
۲۳۱,۸۴۵,۷۴۱,۲۱۸	۲۰۴,۸۶۰,۵۵۱,۸۹۱	۲۶,۹۸۵,۱۸۹,۳۲۷
۱۲,۵۱۹,۵۵۳,۱۵۲	۴۹,۷۸۵,۷۴۳	۱۲,۴۶۹,۷۶۷,۴۰۹
۴۰۱,۶۱۵,۷۸۰	۱۵۹,۱۴۵,۹۱۳	۲۴۲,۴۶۹,۸۶۷
۲۵۸,۱۹۷,۴۰۵	-	۲۵۸,۱۹۷,۴۰۵
۴,۶۲۹,۸۷۴,۰۲۹,۰۰۹	۶۲۷,۹۵۲,۳۱۲,۴۰۴	۴,۰۰۱,۹۲۱,۷۱۶,۶۰۵
جمع داراییها		
بدهیها		
۲۳۵,۸۲۱,۱۴۰	۲۳۵,۸۲۱,۱۴۰	-
۱۲,۰۴۱,۹۱۱,۱۶۸	۳,۱۱۰,۰۹۷,۲۶۹	۸,۹۳۱,۸۱۳,۸۹۹
۲,۴۵۰,۸۴۸,۸۴۳	۷۲,۰۷۸۶,۴۷۳	۱,۷۲۰,۰۶۲,۳۷۰
۱۴,۷۲۸,۵۸۱,۱۵۱	۴۰,۷۶۰,۴۸۸۲	۱۰,۶۵۱,۸۷۶,۲۶۹
۴,۶۱۵,۱۴۵,۴۴۷,۸۵۸	۶۲۳,۸۷۵,۶۰۷,۵۲۲	۳,۹۹۱,۲۶۹,۸۴۰,۳۳۶
خلاص داراییهای هر واحد سرمایه گذاری		

۲۳-۲- صورت سود و زیان به تفکیک عملیات بازارگردانی

جمع کل صندوق	بازارگردانی سهام پتروشیمی اصفهان	
	اصفهان	بندرعباس
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳
ریال	ریال	ریال
۱۷,۰۰۱,۱۹۲,۸۰۴	۵۷۲,۳۷۹,۸۲۶	۱۶,۴۲۸,۸۱۲,۹۷۸
(۶۱۶,۹۴۲,۰۶۶,۲۲۶)	(۴۲,۷۳۴,۳۴۷,۶۹۵)	(۵۷۳,۲۰۷,۷۱۸,۵۲۱)
۲,۹۸۲,۷۰۹	۱,۶۵۷,۸۲۸	۱,۳۲۴,۸۸۱
(۵۹۹,۹۳۷,۸۹۰,۷۱۳)	(۴۳,۱۶۰,۳۱۰,۰۴۱)	(۵۵۶,۷۷۷,۵۸۰,۶۲۲)
جمع درآمدها		
هزینه ها:		
(۶,۳۷۲,۸۵۷,۹۶۰)	(۱,۶۱۰,۸۴۵,۲۰۷)	(۴,۷۶۲,۰۱۲,۷۵۳)
(۱,۳۹۴,۱۲۷,۸۱۴)	(۴۶۷,۲۰۳,۴۹۹)	(۹۲۶,۹۲۴,۳۱۵)
(۷,۷۶۶,۹۸۵,۷۷۴)	(۲,۰۷۸,۰۴۸,۷۰۶)	(۵,۶۸۸,۹۳۷,۰۶۸)
(۶۰,۷۰۷,۴۸۷,۶۸۷)	(۴۵,۲۳۸,۳۵۸,۷۴۷)	(۵۶۲,۴۶۶,۵۱۷,۷۴۰)
(۱/۱۹۸)%	(۶/۸۴)%	(۱۲/۷۵)%
(۱۳/۱۷)%	(۷/۲۵)%	(۱۴/۰۹)%

۲۳-۲- صورت گردش خلاص داراییها به تفکیک عملیات بازارگردانی

جمع کل صندوق		بازارگردانی سهام پتروشیمی اصفهان		بازارگردانی سهام پتروشیمی بندرعباس	
ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد
۵,۲۲۲,۵۰۰,۳۲۴,۳۴۵	۴,۸۴۵,۲۴۷	۶۶۹,۱۱۳,۹۶۶,۲۶۹	۷۴۶,۶۰۴	۴,۵۵۳,۷۲۶,۳۵۸,۰۷۶	۴,۰۹۸,۶۴۳
(۶۰۷,۷۰۴,۸۷۶,۴۸۷)	-	(۴۵,۲۳۸,۳۵۸,۷۴۷)	-	(۵۶۲,۴۶۶,۵۱۷,۷۴۰)	-
۴,۶۱۵,۱۴۵,۴۴۷,۸۵۸	۴,۸۴۵,۲۴۷	۶۲۳,۸۷۵,۶۰۷,۵۲۲	۷۴۶,۶۰۴	۳,۹۹۱,۲۶۹,۸۴۰,۳۳۶	۴,۰۹۸,۶۴۳