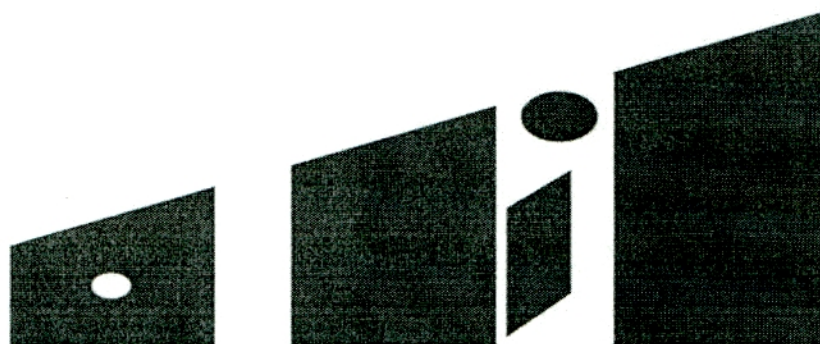




صندوق اختصاصی بازارگردانی کارگزاری رفاه کارگران

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارگزاری رفاه کارگران

صورت های مالی و یاداشت های توضیحی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

تاریخ: شماره: پیوست: Add:

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارگزاری رفاه کارگران

صورتهای مالی میان دوره ای

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

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 منتهی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۴۵ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر می گردد:

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
۹-۲۴	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 سرمایه گذاری 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 برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیش بینی نمود، می باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورتهای مالی افشاء گردیده اند.

این صورت های مالی در تاریخ ۱۴۰۴/۰۴/۳۰ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است .

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

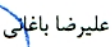
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارگزاری رفاه کارگران

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	یادداشت	دارایی ها:
ریال	ریال		
۶,۰۸۹,۵۴۰,۱۰۴,۹۶۲	۶,۵۹۴,۵۳۸,۶۵۰,۴۰۹	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۱,۵۲۶,۲۰۰,۴۰۰,۳۲۸	۲,۲۷۹,۷۷۷,۵۹۱,۳۲۵	۶	سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری
۴۱,۵۱۹,۶۴۳	۷۷۵,۷۵۶,۶۲۷	۷	سرمایه گذاری در سپرده بانکی
۱۹۶,۹۹۸,۷۶۵,۷۷۱	۱۲۱,۱۱۶,۶۱۲,۰۴۸	۸	سرمایه گذاری در اوراق بهادار
۶۷,۶۷۹,۴۱۶	۸۴۱,۰۹۰,۴۹۳	۹	سایر دارایی ها
۴۷,۵۲۳,۱۳۹	.		جاری کارگزاران
۷,۸۱۲,۸۹۵,۹۹۳,۲۵۹	۸,۹۹۷,۰۴۹,۷۰۰,۹۰۲		جمع دارایی ها
بدهی ها:			
.	۲,۹۲۶,۰۴۰	۱۰	جاری کارگزاران
۲۰,۷۱۸,۰۵۴,۸۴۲	۳۸,۶۵۶,۸۳۵,۲۴۷	۱۱	پرداختنی به ارکان صندوق
۲,۵۴۵,۲۵۱,۷۱۴	۳,۰۴۸,۴۲۴,۱۶۳	۱۲	سایر حساب های پرداختنی و ذخایر
۴۰۹,۱۳۳,۶۹۸,۳۵۸	۴۰۹,۴۵۹,۰۲۳,۵۵۴	۱۳	تسهیلات دریافتنی
۴۳۲,۳۹۷,۰۰۴,۹۱۴	۴۵۱,۱۶۷,۲۰۹,۰۰۴		جمع بدهی ها
۷,۳۸۰,۴۹۸,۹۸۸,۳۴۵	۸,۵۴۵,۸۸۲,۴۹۱,۸۹۸	۱۴	خالص دارایی ها
۱,۰۷۷,۹۳۳	۱,۱۴۸,۷۴۸		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
	علیرضا باغالی	شرکت مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی	متولی صندوق

شرکت کارگزاری
بانک رفاه کارگران
مسئول خاص

ایرانیان تحلیل
مشاوره و سرمایه گذاری
شماره ثبت: ۳۵۳۰۲۳

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 ۱۴۰۴

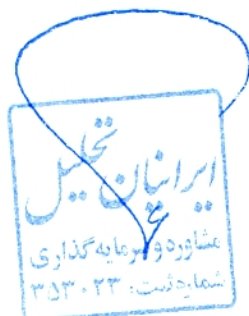
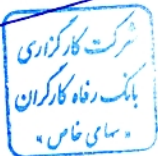
یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳
	ریال	ریال
۱۵	۲۲۵,۴۵۱,۹۰۴,۲۵۰	۱۷,۰۰۱,۱۹۲,۸۰۴
۱۶	۸۴۵,۹۰۲,۷۸۷,۸۵۸	(۶۳۰,۰۱۴,۷۹۷,۴۳۱)
۱۷	۴۹۱,۰۰۷	۲,۹۸۲,۷۰۹
	۱,۰۷۱,۳۵۵,۱۸۳,۱۱۵	(۶۱۳,۰۱۰,۶۲۱,۹۱۸)
درآمد ها:		
سود (زیان) فروش اوراق بهادار		
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار		
سود سپرده بانکی		
جمع درآمدها		
هزینه ها:		
هزینه کارمزد ارکان		
سایر هزینه ها		
سود و زیان قبل از هزینه های مالی		
هزینه های مالی		
سود (زیان) خالص		
بازده میانگین سرمایه گذاری ^۱	۱۲/۷۴٪	۱۸/۵۰٪
بازده سرمایه گذاری پایان دوره ^۲	۱۱/۹۷٪	۶/۶۸٪

صورت گردش خالص دارایی ها

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳
	تعداد	تعداد
	ریال	ریال
خالص دارایی های اول دوره	۷,۳۹۴,۳۱۶	۷,۳۸۰,۴۹۸,۹۸۸,۳۴۵
واحد های سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۴۴,۹۸۷	۴۴,۹۸۷,۰۰۰,۰۰۰
واحد های سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	۰	۰
سود (زیان) خالص	۰	۱,۰۲۳,۱۵۹,۷۲۲,۷۹۴
تعدیلات	۰	۹۷,۲۳۶,۷۸۰,۷۵۹
خالص دارایی های پایان دوره	۷,۴۳۹,۳۰۳	۸,۵۴۵,۸۸۲,۴۹۱,۸۹۸

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 ایرانیان تحلیل فارابی	علیرضا باغانی	
۱- بازده میانگین سرمایه گذاری :	= سود خالص میانگین موزون وجوه استفاده شده		
۲- بازده سرمایه گذاری پایان 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 ۱۴۰۴

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 ساختمان شرکت کارگزاری بانک رفاه طبقه اول 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 صندوق اختصاصی بازارگردانی 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 ۱۴۰۴

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 ۲۲

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: تهران خیابان سید جمال الدین اسدآبادی، خیابان ابن سینا نبش خیابان نهم پلاک ۶ طبقه سوم واحد ۶

۲-۴- حسابرس صندوق

موسسه حسابرسی رازدار است که در تاریخ ۱۳۴۹/۱۱/۰۳ با شماره ثبت ۱۱۷۷ 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) کوچه 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 ۱۴۰۴

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

صورت‌های مالی صندوق 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 هیات مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه گیری 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
پالایش نفت بندرعباس	۶,۶۵۱,۰۰۰	۳۳۲,۵۵۰	۲ درصد
پتروشیمی اصفهان	۶۴۰,۰۰۰	۳,۲۰۰	۳ درصد
پرداخت الکترونیک سامان کیش	۲۹۵,۰۰۰	۱۴,۷۵۰	۲.۵ درصد
داده پردازی ایران	۱,۶۵۸,۰۰۰	۵۵,۷۵۰	۲.۲۵ درصد
پتروشیمی امیر کبیر	۲۷۴,۷۸۰	۱۰,۰۵۰	۳ درصد
حمل و نقل بین المللی خلیج فارس	۴,۱۰۶,۴۰۰	۲۰۵,۳۲۰	۲.۲۵ درصد

۴-۱-۴-۱- بهای فعالیت بازارگردانی تنها با پالایش نفت بندرعباس و پتروشیمی اصفهان و حمل و نقل بین المللی خلیج فارس قرارداد 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 علی‌الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی‌الحساب محاسبه می‌گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی‌الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی‌مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب‌های صندوق سرمایه‌گذاری منعکس می‌شود.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارگزاری رفاه کارگوان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

۳-۴- 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	معادل ۱۰۰ میلیون ریال با ارئه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق								
هزینه های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یکسال مالی با ارئه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق								
کارمزد مدیر	کارمزد ثابت حداکثر ۰/۴ درصد (۰/۰۰۴) 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 ثابت حداکثر ۱ درصد (۰/۰۱) 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 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 بازارگردانی معادل سالانه ۱ درصد (۰/۰۱) از متوسط ارزش روزانه سهام ، حق تقدم سهام و واحدهای سرمایه گذاری صندوق های سرمایه گذاری در سهام و مختلط تحت تملک صندوق بعلاوه سه در هزار (۰/۰۰۳) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت و واحدهای سرمایه گذاری صندوق های در اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و سالانه حداکثر ۲ درصد (۰/۰۲) سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی میباشد.								
	به بازارگردان برای انجام وظایف و مسئولیت های خود ، کارمزد بازارگردانی به شرح زیر تعلق میگیرد: سالانه ۱ درصد (۰/۰۱) از متوسط روزانه ارزش سهام ، حق تقدم سهام و واحدهای سرمایه گذاری صندوق های سرمایه گذاری در سهام و مختلط تحت تملک صندوق بعلاوه سه در هزار (۰/۰۰۳) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت و واحدهای سرمایه گذاری صندوق های در اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و سالانه حداکثر ۲ درصد (۰/۰۲) سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی .								
کارمزد متولی	سالانه یک در هزار (۰/۰۰۱) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق که حداقل ۱۰۷۰۰ میلیون ریال و حداکثر ۲۰۲۰۰ میلیون ریال خواهد بود.								
حق الزحمه حسابرس	مبلغ ثابت ۱۰۰۰۰ 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 ۱۰۰۰۰ 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) ۵۰۰۰ 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. <table border="1"> <thead> <tr> <th>ارزش دارایی ها (میلیارد ریال)</th><th>ضریب</th></tr> </thead> <tbody> <tr> <td>از صفر تا ۳۰۰۰۰</td><td>۰/۰۰۰۲۵</td></tr> <tr> <td>از ۳۰۰۰۰ تا ۵۰۰۰۰</td><td>۰/۰۰۰۱۵</td></tr> <tr> <td>بالای ۵۰۰۰۰</td><td>۰/۰۰۰۰۵</td></tr> </tbody> </table>	ارزش دارایی ها (میلیارد ریال)	ضریب	از صفر تا ۳۰۰۰۰	۰/۰۰۰۲۵	از ۳۰۰۰۰ تا ۵۰۰۰۰	۰/۰۰۰۱۵	بالای ۵۰۰۰۰	۰/۰۰۰۰۵
ارزش دارایی ها (میلیارد ریال)	ضریب								
از صفر تا ۳۰۰۰۰	۰/۰۰۰۲۵								
از ۳۰۰۰۰ تا ۵۰۰۰۰	۰/۰۰۰۱۵								
بالای ۵۰۰۰۰	۰/۰۰۰۰۵								

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی کارگزاری رفاه کارگران

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۴۳ اساسنامه، کارمزد تحقق یافته 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 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.

۴-۷- 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 استهلاك 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.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازرگانی کارگزاری رفاه کارگران

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به تفکیک به شرح زیر است:

۱۴۰۴/۰۳/۳۱

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	
۴۸/۶۸	۳,۸۰۳,۴۳۳,۱۹۶,۲۱۷	۴,۰۶۶,۵۶۴,۷۷۲,۲۲۵	۴۷/۳۷	۴,۲۶۱,۷۰۴,۸۵۴,۷۲۷	۳,۹۰۸,۸۹۰,۶۳۶,۳۴۱	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۰	۱,۵۷۰,۸۳۸,۷۸۱,۲۴۲	۱,۸۹۴,۶۶۹,۰۶۵,۹۵۳	۱۸/۰۲	۱,۶۲۰,۸۷۰,۶۲۰,۳۴۳	۱,۸۴۲,۴۱۲,۱۳۸,۳۴۹	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
۸/۳۷	۶۵۴,۱۴۰,۹۳۰,۳۷۴	۶۶۹,۳۵۸,۳۹۹,۵۴۸	۵/۴۴	۴۸۹,۰۴۸,۹۱۹,۰۳۰	۳۹۶,۳۵۸,۳۹۹,۵۴۸	محصولات شیمیایی
۰	۶۱,۱۲۷,۱۹۷,۱۲۹	۶۳,۷۶۹,۰۳۶,۰۴۹	۲/۴۸	۲۲۲,۹۱۴,۲۵۶,۳۰۹	۲۱۸,۱۶۵,۹۰۰,۷۱۱	رایانه و فعالیت های وابسته به آن
۵۷/۰۵	۶,۰۸۹,۵۴۰,۱۰۴,۹۶۲	۶,۶۹۴,۳۶۰,۷۷۳,۷۷۵	۷۳/۳۰	۶,۵۹۴,۵۲۸,۶۵۰,۴۰۹	۶,۳۶۵,۸۲۷,۰۷۴,۹۴۹	

۶- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به تفکیک به شرح زیر است:

۱۴۰۴/۰۳/۳۱

درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	تعداد	صنعت
	ریال	ریال		ریال	ریال		
۱۵/۴۹	۱,۲۱۰,۰۰۵,۴۰۰,۷۳۵	۱,۱۲۸,۷۰۳,۵۷۴,۲۸۵	۱۱/۹۵	۱,۰۷۵,۵۲۶,۶۶۴,۲۷۰	۹۹۵,۹۴۰,۹۲۳,۴۱۳	۷۱,۹۹۸,۴۱۸	صندوق س. گنجینه داریوش-د
۲	۱۸۵,۸۴۸,۴۲۲,۹۷۰	۱۸۴,۵۳۸,۹۷۳,۱۹۷	۵/۹۳	۵۳۳,۲۸۲,۴۳۹,۵۳۳	۵۰۶,۴۰۷,۱۵۴,۳۷۰	۱۷,۰۱۷,۵۹۴	صندوق س سپر سرمایه پیدار- ثابت
۱/۶۵	۱۲۹,۱۱۵,۳۵۶,۲۶۱	۱۱۴,۹۲۶,۸۷۱,۱۰۰	۴/۸۴	۴۲۵,۶۶۰,۱۴۶,۵۰۳	۴۳۰,۵۴۴,۵۳۱,۱۳۰	۱۸,۲۵۷,۸۵۰	صندوق س. آریا-د
۰	۰	۰	۲/۴۰	۲۱۶,۳۶۸,۰۲۱,۳۸۸	۲۱۵,۴۷۶,۵۷۹,۳۴۱	۱۰,۰۷۰,۲۰۰	صندوق س. نشان هلمرز-د
۰	۱,۱۸۳,۵۴۰,۳۶۲	۱,۱۳۷,۳۰۳,۸۱۴	۰/۲۱	۱۸,۹۴۰,۳۱۹,۶۳۱	۱۸,۵۵۴,۶۰۰,۳۰۴	۷۶۷,۲۶۹	صندوق س. کارا-د
۱۹/۵۳	۱,۵۲۶,۲۰۰,۴۰۰,۳۲۸	۱,۴۲۹,۲۹۶,۶۲۲,۳۹۶	۲۵/۳۴	۲,۲۷۹,۷۷۷,۵۹۱,۳۲۵	۲,۱۶۶,۹۲۳,۷۸۸,۵۵۸	۱۰۱,۰۹۳,۷۳۷	جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارگزاری رفاه کارگران

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

۷- سرمایه گذاری در سپرده بانکی

۱۴۰۳/۰۳/۳۱		۱۴۰۴/۰۳/۳۱		تاریخ سررسید	نرخ سود	تاریخ سپرده گذاری	نوع سپرده	سپرده های بانکی:
درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ					
درصد	ریال	درصد	ریال		درصد			
۰	۲۸,۵۸۴,۵۵۱	۰	۷۵۹,۳۳۱,۵۴۵	-	۸	۱۴۰۲/۰۹/۱۵	کوتاه مدت	رفاه - ۶۲۰۰۶۲۰۰۶۴
۰	۵,۴۹۶,۲۵۲	۰	۴,۹۸۹,۴۸۱	-	۸	۱۴۰۱/۱۲/۱۴	کوتاه مدت	رفاه - ۲۹۰۰۲۹۰۰۲۸
۰	۰	۰	۴,۴۵۵,۲۰۰	-	۸	۱۴۰۴/۰۳/۲۰	کوتاه مدت	خاورمیانه ۷۰۷۰۷۶۷۰۹-۷۰۷۰۷۰۸۱۰-۱۰۰۶
۰	۲,۴۳۵,۰۹۰	۰	۲,۳۸۳,۴۳۸	-	۸	۱۴۰۳/۰۶/۰۷	کوتاه مدت	رفاه - ۶۸۰۰۶۸۰۰۶۰
۰	۲,۴۸۷,۵۰۴	۰	۱,۸۰۳,۸۲۲	-	۸	۱۴۰۳/۰۹/۰۶	کوتاه مدت	رفاه - ۶۷۰۰۶۷۰۰۶۸
۰	۲,۵۱۶,۲۴۵	۰	۲,۷۹۳,۱۴۰	-	۸	۱۴۰۳/۱۲/۲۰	کوتاه مدت	رفاه - ۳۹۲۰۷۵۱۵۵
۰	۱	۰	۱	-	۸	۱۴۰۳/۱۱/۳۰	کوتاه مدت	خاورمیانه ۷۰۷۰۷۶۷۱۰-۷۰۷۰۷۰۸۱۰-۱۰۰۷
۰	۰	۰	۰	-	۸	۱۴۰۲/۰۹/۱۶	کوتاه مدت	رفاه - ۳۵۲۴۰۸۳۸۸
۰	۴۱,۵۱۹,۶۴۳	۰	۷۷۵,۷۵۶,۶۲۷					

۸- سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب:

۱۴۰۳/۰۳/۳۱		۱۴۰۴/۰۳/۳۱		سود متعلقه	ارزش روز	ارزش اسمی	تاریخ سررسید	نرخ	جمع
درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش						
ریال	ریال		ریال	ریال	ریال	ریال		درصد	
۱/۴۳	۱۱۱,۹۷۲,۲۴۲,۲۲۶	۱/۳۵	۱۲۱,۱۱۶,۶۱۲,۰۴۸	۰	۱۰۹,۷۱۷,۸۶۰,۶۴۱	۱۷۹,۸۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۵/۰۷/۲۰	۰	اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۲۰۰۲-۵۰۷۲۰۰۰
۱/۱	۸۵,۰۲۶,۵۲۳,۵۴۵	۰	۰	۰	۰	۰	-	-	اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۲۰۰۲-۴۰۹۱۰۰۰
۲/۵۲	۱۹۶,۹۹۸,۷۶۵,۷۷۱	۱/۳۵	۱۲۱,۱۱۶,۶۱۲,۰۴۸	۰	۱۰۹,۷۱۷,۸۶۰,۶۴۱	۱۷۹,۸۹۰,۰۰۰,۰۰۰			

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازوفون گران کارگزاری رفاه کارگران

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

۹- سایر دارایی ها

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

۱۴۰۴/۰۳/۳۱				
مانده ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی سال	استهلاک سال	مانده پایان سال	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۶۷,۶۷۹,۴۱۶	.	(۵,۳۲۹,۴۵۸)	۶۲,۳۴۹,۹۵۸	مخارج تاسیس
.	۱,۰۴۵,۰۰۰,۰۰۰	(۲۶۶,۲۵۹,۴۶۵)	۷۷۸,۷۴۰,۵۳۵	آیونمان نرم افزار
۶۷,۶۷۹,۴۱۶	۱,۰۴۵,۰۰۰,۰۰۰	(۲۷۱,۵۸۸,۹۲۳)	۸۴۱,۰۹۰,۴۹۳	جمع

۱۰- جاری کارگزاران

۱۴۰۴/۰۳/۳۱				
مانده ابتدای سال	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان سال	نام شرکت کارگزاری
ریال	ریال	ریال	ریال	
۴۷,۵۲۳,۱۳۹	۳,۹۳۹,۸۳۹,۸۱۲,۹۱۷	(۳,۹۳۹,۸۹۰,۲۶۲,۰۹۶)	(۲,۹۲۶,۰۴۰)	شرکت کارگزاری بانک رفاه کارگران
۴۷,۵۲۳,۱۳۹	۳,۹۳۹,۸۳۹,۸۱۲,۹۱۷	(۳,۹۳۹,۸۹۰,۲۶۲,۰۹۶)	(۲,۹۲۶,۰۴۰)	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارگزاری رفاه کارگران

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

۱۱- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۱۹,۴۴۶,۱۹۹,۶۹۱	۳۷,۰۴۵,۷۹۵,۳۳۵	مدیر
۶۵۴,۴۴۳,۶۲۰	۷۱۳,۳۵۴,۷۴۶	متولی
۶۱۷,۴۱۱,۵۳۱	۸۹۷,۶۸۵,۱۶۶	حسابرس
۲۰,۷۱۸,۰۵۴,۸۴۲	۳۸,۶۵۶,۸۳۵,۲۴۷	

۱۲- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۹۹۹,۹۹۹,۹۹۹	۹۹۹,۹۹۹,۹۹۹	ذخیره تصفیه
۱,۴۴۵,۲۵۱,۷۱۵	۱,۹۴۸,۰۸۴,۱۶۴	هزینه نرم افزار
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه تاسیس
.	۳۴۰,۰۰۰	بدهی به مدیر بابت صدور و ابطال
۲,۵۴۵,۲۵۱,۷۱۴	۳,۰۴۸,۴۲۴,۱۶۳	

۱۳- تسهیلات دریافتنی

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
۴۰۰,۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳-۱	تسهیلات دریافتنی
۸,۸۵۳,۶۹۸,۳۵۸	۹,۱۷۹,۰۲۳,۵۵۴		بهره تسهیلات دریافتی
۴۰۹,۱۳۳,۶۹۸,۳۵۸	۴۰۹,۴۵۹,۰۲۳,۵۵۴		

۱۳-۱ تسهیلات دریافتنی مربوط به نماد حفارس از کارگزاری بانک رفاه کارگران با نرخ بازده میانگین ۳۰ درصد می باشد.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارگزاری رفاه کارگران

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

۱۴- خالص دارایی ها

۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۰۳/۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۶,۴۵۵,۲۳۱,۱۷۹,۶۴۰	۶,۴۶۷,۲۱۶	۷,۴۸۰,۹۹۳,۳۲۸,۹۷۷	۶,۵۱۲,۳۰۳	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۹۲۵,۲۶۷,۸۰۸,۷۰۵	۹۲۷,۰۰۰	۱,۰۶۴,۸۸۹,۱۵۲,۹۲۱	۹۲۷,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۵,۵۳۰,۸۵۰,۳۲۴,۳۴۵	۴,۸۴۵,۲۴۷	۸,۵۴۵,۸۸۲,۴۹۱,۸۹۸	۷,۴۳۹,۳۰۳	

۱۵- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴	یادداشت	
ریال	ریال		
۰	۱۶۸,۵۵۶,۷۳۷,۵۴۸	۱۵-۱	سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس
۱۷,۰۰۱,۱۹۲,۸۰۴	۵۱,۰۹۷,۲۵۵,۴۱۸	۱۵-۲	سود حاصل از فروش صندوق های سرمایه گذاری قابل معامله
۰	۵,۷۹۷,۹۱۱,۳۸۴	۱۵-۳	سود (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت فرابورسی
۱۷,۰۰۱,۱۹۲,۸۰۴	۲۲۵,۴۵۱,۹۰۴,۳۵۰		

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارگزاری رفاه کارگران

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

۱۵-۱ سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۲۷,۱۳۴,۰۴۷	۱,۲۷۸,۴۴۱,۲۳۳,۲۰۰	(۱,۱۵۹,۰۵۳,۸۳۸,۱۹۰)	(۹۷۱,۶۱۰,۸۲۶)	۰	۱۱۸,۴۱۵,۷۸۴,۱۸۴	۰
۲۵,۹۰۳,۶۳۰	۴۶,۰۵۶,۳۴۱,۰۸۵	(۴۳,۶۴۰,۵۳۶,۳۸۶)	(۳۵,۰۰۲,۴۳۸)	۰	۲,۳۸۰,۸۰۲,۳۶۱	۰
۲,۷۳۹,۵۲۰	۱۳,۷۱۷,۸۷۱,۱۸۰	(۱۲,۵۸۱,۸۲۵,۶۷۹)	(۱۰,۴۲۵,۵۲۵)	۰	۱,۱۲۵,۶۱۹,۹۷۶	۰
۴,۰۰۰,۰۰۰	۳۲۱,۸۷۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۷۴,۹۹۰,۸۴۷,۹۹۶)	(۲۴۴,۶۲۰,۹۷۷)	۰	۴۶,۶۳۴,۵۳۱,۰۲۷	۰
جمع	۱,۶۶۰,۰۸۵,۴۴۵,۴۶۵	(۱,۴۹۰,۳۶۷,۰۴۸,۱۵۱)	(۱,۲۶۱,۶۵۹,۷۶۶)	۰	۱۶۸,۵۵۶,۷۳۷,۵۴۸	۰

۱۵-۲ سود حاصل از فروش صندوق های سرمایه گذاری قابل معامله

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۰۲,۰۵۵,۰۲۰	۱,۴۸۵,۰۳۵,۷۷۹,۵۱۵	(۱,۴۴۲,۵۷۷,۵۰۳,۵۰۷)	(۲۷۸,۴۴۳,۸۴۶)	۰	۴۲,۱۷۹,۸۳۳,۱۶۲	۷,۲۷۰,۱۹۴,۲۵۹
۵,۷۹۴,۳۹۰	۱۳۶,۵۸۹,۳۹۶,۶۵۸	(۱۲۹,۱۱۵,۳۵۶,۲۶۰)	(۲۵,۶۱۰,۴۷۶)	۰	۷,۴۴۸,۴۲۹,۹۲۲	۵,۰۳۰,۸۵۷,۸۰۳
۴,۸۶۲,۷۵۰	۱۳۶,۹۵۹,۳۵۳,۷۵۰	(۱۳۶,۱۹۷,۱۲۰,۳۹۷)	(۲۵,۶۷۹,۸۷۰)	۰	۷۳۶,۵۵۳,۴۸۳	۵۷۲,۳۷۹,۸۲۶
۱,۰۰۷,۲۸۹	۲۴,۱۲۷,۶۷۳,۲۱۳	(۲۳,۷۹۷,۶۵۲,۸۷۳)	(۴,۵۲۳,۸۵۹)	۰	۳۲۵,۴۹۶,۴۸۱	۴,۱۲۷,۷۶۰,۹۱۶
۳۶۶,۱۰۷	۱۱,۰۴۸,۸۰۱,۵۴۶	(۱۰,۷۹۳,۰۶۱,۵۵۲)	(۲۰,۷۱۰,۵۶۶)	۰	۲۵۳,۶۶۸,۴۲۸	۰
۱,۳۸۷,۱۰۰	۲۷,۵۲۵,۲۳۵,۲۱۴	(۲۷,۳۶۶,۸۰۰,۳۷۰)	(۵,۱۶۰,۹۰۲)	۰	۱۵۳,۲۷۳,۹۴۲	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع	۱,۸۲۱,۲۸۶,۲۳۹,۸۹۶	(۱,۷۶۹,۸۴۷,۴۹۳,۹۵۹)	(۳۴۱,۴۹۰,۵۱۹)	۰	۵۱,۰۹۷,۲۵۵,۴۱۸	۱۷,۰۰۱,۱۹۲,۸۰۴

۱۵-۳ سود (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت فرابورسی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۰۴,۹۵۰	۹۰,۸۹۰,۳۳۰,۳۰۰	(۸۵,۰۲۶,۵۲۳,۵۴۵)	(۶۵,۸۹۵,۴۷۱)	۰	۵,۷۹۷,۹۱۱,۲۸۴	۰
جمع	۹۰,۸۹۰,۳۳۰,۳۰۰	(۸۵,۰۲۶,۵۲۳,۵۴۵)	(۶۵,۸۹۵,۴۷۱)	۰	۵,۷۹۷,۹۱۱,۲۸۴	۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارگزاری رفاه کارگران

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

۱۷- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴	دوره مالی سه ماهه منتتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳
	مبلغ	مبلغ
	ریال	ریال
سود سپرده های بانکی	۴۹۱,۰۰۷	۲,۹۸۲,۷۰۹
	۴۹۱,۰۰۷	۲,۹۸۲,۷۰۹

۱۷-۱- سود سپرده های بانکی:

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳		دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴						
نوع حساب	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	مبلغ	سود	هزینه برگشت سود یا هزینه تنزیل سود سپرده	سود خالص	خالص درآمد سود سهام
			درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
بانک رفاه - ۶۲۰۰۶۲۰۰۶۴ - کوتاه مدت	۱۴۰۲/۰۹/۱۵	-	۸	۷۵۹,۳۳۱,۵۴۵	۳۵۵,۳۲۱	۰	۳۵۵,۳۲۱	۱,۶۵۷,۸۲۸
بانک رفاه - ۲۹۰۰۲۹۰۰۲۸ - کوتاه مدت	۱۴۰۲/۰۹/۱۶	-	۸	۴,۹۸۹,۴۸۱	۶۲,۱۲۹	۰	۶۲,۱۲۹	۱,۳۲۴,۸۸۱
رفاه - ۶۸۰۰۶۸۰۰۶۰ - کوتاه مدت	۱۴۰۳/۰۶/۰۷	-	۸	۲,۳۸۳,۴۳۸	۲۳,۲۲۱	۰	۲۳,۲۲۱	۰
رفاه - ۶۷۰۰۶۷۰۰۶۸ - کوتاه مدت	۱۴۰۳/۰۹/۰۶	-	۸	۱,۸۰۳,۸۲۲	۲۷,۸۴۰	۰	۲۷,۸۴۰	۰
رفاه - ۳۹۲۰۷۵۱۵۵ - کوتاه مدت	۱۴۰۳/۱۲/۲۰	-	۸	۲,۷۹۳,۱۴۰	۲۲,۴۹۶	۰	۲۲,۴۹۶	۰
				۷۷۱,۳۰۱,۴۲۶	۴۹۱,۰۰۷	۰	۴۹۱,۰۰۷	۲,۹۸۲,۷۰۹

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارگزاری رفاه کارگران

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

۱۸- هزینه کارمزد ارکان

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳
ریال	ریال
۱۷,۵۹۹,۹۱۵,۶۴۴	۵,۷۳۵,۹۲۱,۴۲۹
۵۱۳,۷۰۶,۱۰۲	۴۵۶,۹۰۸,۰۶۱
۲۸۰,۲۷۳,۶۳۵	۱۸۰,۰۲۸,۴۷۰
۱۸,۳۹۳,۸۹۵,۳۸۱	۶,۳۷۲,۸۵۷,۹۶۰

مدیر

متولی

حسابرس

جمع

۱۹- سایر هزینه ها

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳
ریال	ریال
۱,۱۶۸,۰۶۲,۷۴۰	۱,۱۲۲,۵۲۸,۲۱۶
۱,۴۱۱,۴۷۳	۶۰۱,۸۳۸
.	.
.	۲۶۵,۶۶۸,۳۰۲
۵,۳۲۹,۴۵۸	۵,۳۲۹,۴۵۸
۱,۱۷۴,۸۰۳,۶۷۱	۱,۳۹۴,۱۲۷,۸۱۴

هزینه نرم افزار

هزینه کارمزد بانکی

هزینه عضویت در کانون ها

هزینه تصفیه

هزینه تأسیس

جمع

۲۰- هزینه های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳
ریال	ریال
۲۸,۶۲۶,۷۶۱,۲۶۹	.
۲۸,۶۲۶,۷۶۱,۲۶۹	.

هزینه تسهیلات

۲۱- تعهدات و بدهی های احتمالی

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

تعهد بازارگردانی نماد	حداقل معاملات روزانه	حداقل سفارش انباشته	دامنه مظنه
پالایش نفت بندرعباس (شبندر)	۶,۶۵۱,۰۰۰	۳۳۲,۵۵۰	۲ درصد
حمل و نقل بین المللی خلیج فارس (حفارس)	۴,۱۰۶,۴۰۰	۲۰۵,۳۲۰	۲.۲۵ درصد
پرداخت الکترونیک سامان کیش	۲۹۵,۰۰۰	۱۴,۷۵۰	۲.۵ درصد
داده پردازی ایران (مداران)	۱,۶۵۸,۰۰۰	۵۵,۷۵۰	۲.۲۵ درصد
پتروشیمی امیر کبیر (شکیر)	۲۷۴,۷۸۰	۱۰,۰۵۰	۳ درصد
پتروشیمی اصفهان (شصفها)	۶۴,۰۰۰	۳,۲۰۰	۳ درصد

۲۲- تعديلات

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۳
ریال	ریال
۵۶,۹۵۹,۲۱۴,۸۵۹	.
۴۰,۲۷۷,۵۶۵,۹۰۰	.
۹۷,۲۳۶,۷۸۰,۷۵۹	

تعديلات ارزشگذاري صدور واحدهای عادی

تعديلات ارزشگذاري صدور واحدهای ابطال

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارگزاری رفاه کارگران

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

۲۳- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	۱۴۰۴/۰۳/۳۱			۱۴۰۳/۱۲/۲۹
			نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
مدیر	شرکت کارگزاری بانک رفاه کارگران	مدیر	ممتاز	۴۶,۳۵۰	۰/۰۱	۴۶,۳۵۰
اشخاص وابسته به مدیر	بانک رفاه کارگران	دارنده واحد ممتاز	ممتاز	۸۳۴,۳۰۰	۰/۱۲	۸۳۴,۳۰۰
	شرکت سرمایه گذاری توسعه سرمایه رفاه	دارنده واحد ممتاز	ممتاز	۴۶,۳۵۰	۰/۰۱	۴۶,۳۵۰
جمع			---	۹۲۷,۰۰۰	۰/۱۳	۹۲۷,۰۰۰

۲۴- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	مانده طلب (بدهی) در ۱۴۰۴/۰۳/۳۱		مانده طلب (بدهی) در ۱۴۰۳/۱۲/۲۹
					ریال	ریال	
شرکت کارگزاری بانک رفاه کارگران	کارگزار	کارمزد خرید	۰	طی سال	(۲,۹۲۶,۰۴۰)	(۲,۹۲۶,۰۴۰)	(۲,۹۲۶,۰۴۰)
		کارمزد فروش	۰				
شرکت کارگزاری بانک رفاه کارگران	مدیر صندوق	کارمزد ارکان	۱۷,۵۹۹,۹۱۵,۶۴۴	طی سال	۳۷,۰۴۵,۷۹۵,۳۳۵	۳۷,۰۴۵,۷۹۵,۳۳۵	۳۷,۰۴۵,۷۹۵,۳۳۵
مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی	متولی	کارمزد ارکان	۵۱۳,۷۰۶,۱۰۲	طی سال	۷۱۳,۳۵۴,۷۴۶	۷۱۳,۳۵۴,۷۴۶	۷۱۳,۳۵۴,۷۴۶
موسسه حسابرسی راز دار	حسابرس جدید	کارمزد ارکان	۲۸۰,۲۷۳,۶۳۵	طی سال	۸۹۷,۶۸۵,۱۶۶	۸۹۷,۶۸۵,۱۶۶	۸۹۷,۶۸۵,۱۶۶
بانک رفاه کارگران	هیئت مدیره مشترک	سرمایه گذار	۰	طی سال	۰	۰	۰

۲۵- 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 ۱۴۰۴

۲۶- 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 ۱۴۰۴/۰۳/۳۱ براساس تعهدات مندرج درامیدنامه صندوق به شرح زیر می باشد :

۱۴۰۴/۰۳/۳۱

شرح	ارقام بدون تعدیل	تعدیل شده برای محاسبه نسبت جاری	تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات
جمع دارایی جاری	۸,۹۹۷,۰۴۹,۷۰۰,۹۰۲	۶,۶۷۶,۲۶۰,۷۴۸,۷۰۹	۸,۳۳۷,۱۷۵,۲۹۰,۶۱۵
جمع دارایی غیر جاری	.	.	.
جمع کل دارایی ها	۸,۹۹۷,۰۴۹,۷۰۰,۹۰۲	۶,۶۷۶,۲۶۰,۷۴۸,۷۰۹	۸,۳۳۷,۱۷۵,۲۹۰,۶۱۵
جمع بدهی های جاری	۴۵۱,۱۶۴,۲۸۲,۹۶۴	۴۴۳,۴۳۲,۹۱۵,۹۱۵	۴۳۹,۵۶۷,۲۳۲,۳۹۰
جمع بدهی های غیر جاری	.	.	.
جمع کل بدهی ها	۴۵۱,۱۶۴,۲۸۲,۹۶۴	۴۴۳,۴۳۲,۹۱۵,۹۱۵	۴۳۹,۵۶۷,۲۳۲,۳۹۰
جمع کل تعهدات	۱۲۴,۱۳۸,۹۳۱,۶۰۰	۷۸,۷۲۶,۳۵۲,۸۰۰	۷۸۷,۲۶۳,۵۲۸,۰۰۰
جمع کل بدهی ها و تعهدات	۵۷۵,۳۰۳,۲۱۴,۵۶۴	۵۲۲,۱۵۹,۲۶۸,۷۱۵	۱,۲۲۶,۸۳۰,۷۶۰,۳۹۰
نسبت جاری	۱۵/۶	۱۲/۷۹	
نسبت بدهی و تعهدات	۰/۰۶		۰/۱۵

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارگزاری رفاه کارگران

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

۲۷- 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 :

۱-۲۷- خالص داراییها به تفکیک عملیات بازارگردانی

بازارگردانی سهام پالایش نفت بندرعباس ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	بازارگردانی سهام پتروشیمی اصفهان ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	بازارگردانی سهام حمل و نقل بین المللی خلیج فارس ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	بازارگردانی سهامداده پردازی ایران ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۴,۲۶۱,۷۰۴,۸۵۴,۷۲۷	۴۴,۰۴۰,۴۵۱,۹۹۹	۱,۶۲۰,۸۷۰,۶۲۰,۳۴۳
سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری	۱,۵۱۱,۱۸۶,۸۱۰,۷۷۳	۰	۱۸,۹۴۰,۳۱۹,۶۳۴
سرمایه گذاری در اوراق بهادار یا درآمد ثابت	۱۲۱,۱۱۶,۶۱۲,۰۴۸	۰	۰
سرمایه گذاری در سپرده های بانکی	۴,۹۸۹,۴۸۱	۷۶۳,۷۸۶,۷۴۵	۲,۳۸۳,۴۳۸
سایر دارایی ها	۲۱۸,۰۹۸,۰۶۵	۱۵۵,۷۴۸,۱۰۷	۱۵۵,۷۴۸,۱۰۷
جاری کارگزاران	۰	۶۸۳,۱۹۳	۶۶۶,۰۱۲
جمع دارایی ها	۵,۸۹۴,۲۳۱,۳۶۵,۰۹۴	۴۴,۹۶۰,۶۷۰,۰۴۴	۱,۶۳۹,۹۶۹,۷۳۷,۵۳۴
بدهی ها			
جاری کارگزاران	۵,۵۸۹,۸۵۹	۰	۰
بدهی به ارکان صندوق	۱۳,۸۳۵,۱۹۷,۱۹۰	۲,۲۶۷,۵۲۸,۹۱۰	۱۹,۸۹۱,۹۷۶,۸۹۸
سایر حساب های پرداختنی و ذخایر	۱,۵۶۱,۷۰۵,۲۵۰	۴۴۱,۸۹۴,۹۱۵	۴۱۲,۴۴۱,۱۶۸
تسهیلات دریافتنی	۰	۰	۴۰۹,۴۵۹,۰۲۳,۵۵۴
	۱۵,۴۰۲,۴۹۲,۲۹۹	۲,۷۰۹,۴۲۳,۸۲۵	۴۲۹,۷۶۳,۴۴۱,۶۲۰
خالص دارایی ها	۵,۸۷۸,۸۲۸,۸۷۲,۷۹۵	۴۲,۲۵۱,۲۴۶,۲۱۹	۱,۲۱۰,۲۰۶,۲۹۵,۹۱۴
خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری	۱,۲۴۳,۲۴۰	۸۶۶,۹۵۹	۷۹۸,۳۸۷
			۱,۱۸۲,۱۱۱

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارگزاری رفاه کارگران
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

بازگردانی پتروشیمی امیرکبیر		جمع کل صندوق	
کیور		۱۴۰۴/۰۳/۳۱	
ریال		ریال	
دارایی‌ها:			
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۴۴۵,۰۰۸,۴۶۷,۰۳۱	۶,۵۹۴,۵۳۸,۶۵۰,۴۰۹	
سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری	۵۳۳,۲۸۲,۴۳۹,۵۳۰	۳,۳۷۹,۷۷۷,۵۹۱,۳۲۵	
سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت	.	۱۳۱,۱۱۶,۶۱۲,۰۴۸	
سرمایه گذاری در سپرده های بانکی	۳,۷۹۳,۱۴۰	۷۷۵,۷۵۶,۶۳۷	
سایر دارایی‌ها	۱۵۵,۷۴۸,۱۰۷	۸۴۱,۰۹۰,۴۹۳	
جاری کارگزاران	۱۰,۷۶۶	(۳,۹۱۶,۰۴۰)	
جمع دارایی‌ها	۹۷۸,۴۴۹,۴۵۸,۵۷۴	۸,۹۹۷,۰۴۶,۷۷۴,۸۶۲	
بدهی‌ها			
جاری کارگزاران	۸,۹۳۴,۷۸۷	.	
بدهی به ارکان صندوق	۱,۹۸۱,۱۱۰,۸۱۶	۲۸,۶۵۶,۸۳۵,۳۴۷	
سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر	۳۳۲,۰۱۷,۹۱۲	۳۰,۴۸,۴۳۴,۱۶۳	
تسهیلات دریافتی	.	۴۰,۴۵۹,۰۳۳,۵۵۴	
		۴۵۱,۱۶۴,۳۸۲,۹۶۴	۳,۳۱۲,۰۶۳,۵۱۵
خالص دارایی‌ها		۹۷۶,۱۳۷,۳۹۵,۰۵۹	۸,۵۴۵,۸۸۲,۴۹۱,۸۹۸
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری	۱,۲۵۹,۱۸۴	۱,۱۴۸,۷۴۸	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارگزاری رفاه کارگران

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

۲-۲۷- صورت سود و زیان به تفکیک عملیات بازارگردانی

بازارگردانی سهام پالایش نفت	بازارگردانی سهام بتروسیمی	بازارگردانی سهام حمل و نقل بین المللی	بازارگردانی سهامداده پردازی
بندرعباس	اصفهان	خلیج فارس	ایران
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴
ریال	ریال	ریال	ریال
درآمد ها:			
۱۶۰,۵۹۵,۶۱۷,۳۴۶	۱۳,۹۸۲,۸۹۴,۶۸۹	۲,۷۰۶,۲۹۸,۸۴۲	۱,۳۷۸,۸۹۳,۹۱۸
سود (زیان) فروش اوراق بهادار			
۶۰۸,۷۲۴,۱۳۰,۰۶۵	(۶,۹۵۷,۶۲۰,۳۸۷)	۹۳,۶۷۸,۵۲۸,۹۶۰	۷,۹۹۲,۸۸۵,۳۳۵
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار			
۶۲,۱۲۹	۳۵۵,۳۲۱	۲۳,۳۲۱	۲۷,۸۴۰
سود سپرده بانکی			
۷۶۹,۳۱۹,۸۰۹,۵۴۰	۷۰,۲۵۶,۲۹۶,۶۲۳	۹۶,۳۸۴,۸۵۱,۰۲۳	۹,۳۷۱,۸۰۶,۹۹۳
جمع درآمدها			
هزینه ها:			
(۷,۴۶۸,۱۷۹,۸۰۰)	(۴۰۴,۸۵۷,۵۷۷)	(۸,۳۳۶,۱۳۲,۴۵۷)	(۴۱۱,۳۶۸,۴۰۸)
هزینه کارمزد ارکان			
(۵۰۱,۸۹۳,۷۲۱)	(۱۵۸,۸۵۵,۳۱۱)	(۱۸۸,۳۶۴,۴۱۵)	(۱۵۸,۳۸۶,۹۵۹)
سایر هزینه ها			
۷۶۱,۳۴۹,۷۳۶,۰۱۹	۶,۴۶۱,۹۱۶,۷۳۵	۸۷,۸۶۰,۳۵۳,۱۵۱	۸,۷۰۲,۱۵۱,۶۲۶
سود و زیان قبل از هزینه های مالی			
-	-	(۲۸,۶۲۶,۷۶۱,۳۶۹)	-
هزینه های مالی			
۷۶۱,۳۴۹,۷۳۶,۰۱۹	۶,۴۶۱,۹۱۶,۷۳۵	۵۹,۲۳۳,۵۹۱,۸۸۲	۸,۷۰۲,۱۵۱,۶۲۶
سود (زیان) خالص			
(۰.۸۱)٪	(۷.۲۱)٪	(۰.۲۲)٪	۳.۰۹٪
بازده میانگین سرمایه گذاری ^۱			
(۰.۶۹)٪	(۱۸.۱۱)٪	(۰.۳۵)٪	۳.۱۹٪
بازده سرمایه گذاری پایان سال ^۲			

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارگزاری رفاه کارگران

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

بازارگردانی بتروشیمی امیر کبیر	جمع کل صندوق	
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴ ریال	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴ ریال	
درآمدها:		
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۴۶,۸۸۸,۱۹۹,۴۵۵	۲۲۵,۴۵۱,۹۰۴,۲۵۰
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۴۲,۴۶۴,۸۶۳,۹۹۰	۸۴۵,۹۰۲,۷۸۷,۸۶۳
سود سیرده بانکی	۲۲,۴۹۶	۴۹۱,۰۰۷
جمع درآمدها	۱۸۹,۳۵۳,۰۸۵,۹۴۱	۱,۰۷۱,۳۵۵,۱۸۳,۱۲۰
هزینه‌ها:		
هزینه کارمزد ارکان	(۱,۷۷۳,۳۵۶,۱۳۹)	(۱۸,۳۹۳,۸۹۵,۳۸۱)
سایر هزینه‌ها	(۱۶۷,۴۰۳,۲۶۵)	(۱,۱۷۴,۸۰۳,۶۷۱)
سود و زیان قبل از هزینه‌های مالی	۱۸۷,۴۱۲,۳۲۶,۵۳۷	۱,۰۵۱,۷۸۶,۴۸۴,۰۶۸
هزینه‌های مالی	۰	(۲۸,۶۲۶,۷۶۱,۲۶۹)
سود (زیان) خالص	۱۸۷,۴۱۲,۳۲۶,۵۳۷	۱,۰۲۳,۱۵۹,۷۲۲,۷۹۹
بازده میانگین سرمایه گذاری ^۱	۱.۰۵٪	(۷.۶۲)٪
بازده سرمایه گذاری پایان سال ^۲	-۰.۹۷٪	(۶.۴۳)٪

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارگزاری رفاه کارگران

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

۳-۲۷- صورت گردش خالص داراییها به تفکیک عملیات بازارگردانی

	بازارگردانی سهام پالایش نفت بندرعباس		بازارگردانی سهام پتروشیمی اصفهان		بازارگردانی سهام حمل و نقل بین المللی خلیج	
	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال
خالص دارایی های اول سال	۴,۷۲۸,۶۳۶	۵,۱۱۷,۴۷۹,۱۳۶,۷۷۶	۳۱۶,۰۳۵	۲۶۲,۸۱۱,۷۶۳,۵۸۴	۱,۵۱۵,۸۱۴	۱,۱۵۰,۹۷۳,۷۰۴,۰۳۲
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال	۰	۰	۰	۰	۰	۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال	۰	۰	(۲۶۷,۳۰۰)	(۲۶۷,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۰
سود (زیان) خالص	۰	۷۶۱,۳۴۹,۷۳۶,۰۱۹	۰	۶,۴۶۱,۹۱۶,۷۳۵	۰	۵۹,۲۳۳,۵۹۱,۸۸۲
تعدیلات	۰	۰	۰	۴۰,۲۷۷,۵۶۵,۹۰۰	۰	۰
خالص دارایی های پایان سال	۴,۷۲۸,۶۳۶	۵,۸۷۸,۸۲۸,۸۷۲,۷۹۵	۴۸,۷۳۵	۴۲,۲۵۱,۲۴۶,۲۱۹	۱,۵۱۵,۸۱۴	۱,۲۱۰,۲۰۶,۲۹۵,۹۱۴
	بازارگردانی سهام داده پردازی ایران		بازارگردانی پتروشیمی امیر کبیر		جمع	
	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال
خالص دارایی های اول سال	۵۸,۶۱۷	۶۰,۵۰۱,۳۸۰,۶۳۹	۷۷۵,۲۱۴	۷۸۸,۷۳۴,۰۰۳,۳۱۴	۷,۳۹۴,۳۱۶	۷,۳۸۰,۴۹۸,۹۸۸,۳۴۵
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال	۳۱۲,۳۸۷	۳۱۲,۳۸۷,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۳۱۲,۳۸۷	۳۱۲,۳۸۷,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال	۰	۰	۰	۰	(۲۶۷,۳۰۰)	(۲۶۷,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
سود (زیان) خالص	۰	۸,۷۰۲,۱۵۱,۶۲۶	۰	۱۸۷,۴۱۲,۳۲۶,۵۳۷	۰	۱۰,۲۳,۱۵۹,۷۲۲,۷۹۹
تعدیلات	۰	۵۶,۹۵۹,۳۱۴,۸۵۹	۰	۰	۰	۹۷,۲۳۶,۷۸۰,۷۵۹
خالص دارایی های پایان سال	۳۷۰,۹۰۴	۴۲۸,۴۴۹,۷۴۷,۱۲۴	۷۷۵,۲۱۴	۹۷۶,۱۴۶,۳۲۹,۸۵۱	۷,۴۴۹,۳۰۳	۸,۵۴۵,۸۸۲,۴۹۱,۹۰۳