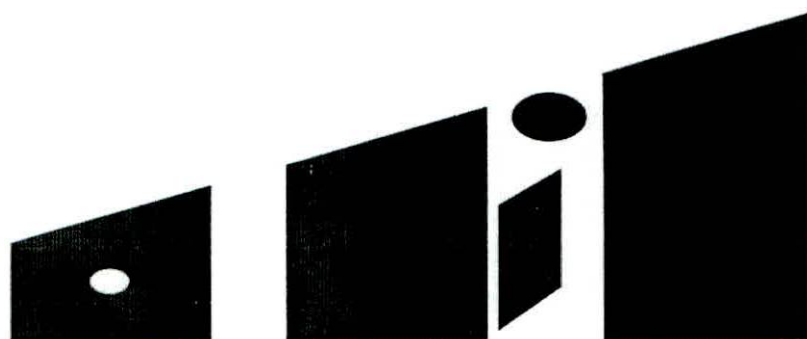




صندوق اختصاصی بازارگردانی کارگزاری رفاه کارگران

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارگزاری رفاه کارگران

صورت های مالی و یاداشت های توضیحی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

تاریخ: Date: شماره: No: پیوست: Add:

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارگزاری رفاه کارگران

صورتهای مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

مجمع محترم صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارگزاری رفاه کارگران

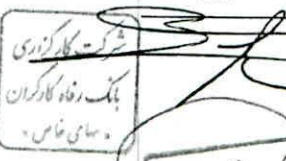
با سلام؛ به پیوست صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارگزاری رفاه کارگران مربوط به دوره شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۴۵ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر می گردد:

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 |
| ۹-۲۵ | 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 آرایه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگزیده 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 ۱۴۰۴/۰۷/۳۰ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است .

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

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

تلفن: ۰۲۱-۴۱۷۷۲۰۰۰۰ شماره: ۰۲۱-۴۱۷۷۲۴۱۹ Website: brfund.ir E-mail: info@refahbroker.ir

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارگزاری رفاه کارگران

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	یادداشت	دارایی ها:
ریال	ریال		
۶,۰۸۹,۵۴۰,۱۰۴,۹۶۲	۶,۶۵۴,۱۵۲,۶۲۳,۷۷۱	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۱,۵۲۶,۲۰۰,۴۰۰,۳۲۸	۲,۳۹۲,۱۳۱,۸۴۳,۵۲۰	۶	سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری
۴۱,۵۱۹,۶۴۳	۱۵,۳۳۶,۳۲۹	۷	سرمایه گذاری در سپرده بانکی
۱۹۶,۹۹۸,۷۶۵,۷۷۱	۱۳۰,۸۲۹,۰۲۲,۱۴۲	۸	سرمایه گذاری در اوراق بهادار
.	۴۰۶,۸۴۰,۹۴۴,۴۷۵	۹	حسابهای دریافتی
۶۷,۶۷۹,۴۱۶	۵۶۹,۵۰۱,۵۷۰	۱۰	سایر دارایی ها
۴۷,۵۲۳,۱۳۹	.	۱۱	جاری کارگزاران
۷,۸۱۲,۸۹۵,۹۹۳,۲۵۹	۹,۵۸۴,۵۳۹,۲۷۱,۸۰۷		جمع دارایی ها
			بدهی ها:
.	۶۲,۲۱۴,۴۷۳	۱۱	جاری کارگزاران
۲۰,۷۱۸,۰۵۴,۸۴۲	۲۴,۷۲۵,۸۲۹,۸۵۷	۱۲	پرداختنی به ارکان صندوق
۲,۵۴۵,۲۵۱,۷۱۴	۳,۹۷۵,۰۳۰,۱۷۸	۱۳	سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر
۴۰۹,۱۳۳,۶۹۸,۳۵۸	۴۰۹,۴۵۹,۰۲۳,۵۵۴	۱۴	تسهیلات دریافتنی
۴۳۲,۳۹۷,۰۰۴,۹۱۴	۴۳۸,۲۲۲,۰۹۸,۰۶۲		جمع بدهی ها
۷,۳۸۰,۴۹۸,۹۸۸,۳۴۵	۹,۱۴۶,۳۱۷,۱۷۳,۷۴۵	۱۵	خالص دارایی ها
۹۹۸,۱۳۱	۱,۲۲۲,۱۷۴		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
	امیر حسین میرزائی	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 شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳
	ریال	ریال
۱۶	۴۰۱,۱۱۱,۰۹۸,۸۹۲	۳۴,۹۵۳,۳۵۶,۴۱۶
۱۷	۷۷۸,۶۴۸,۵۰۲,۵۴۵	(۱,۱۲۵,۹۸۰,۷۷۱,۸۰۶)
۱۸	۴۹۳,۶۱۳,۴۰۸,۴۷۵	۵۹۶,۵۲۸,۳۳۴,۹۳۴
۱۹	۶۹۱,۱۷۴	۳,۱۸۷,۷۱۶
	۱,۶۷۳,۳۷۳,۷۰۱,۰۸۶	(۴۹۴,۴۹۵,۸۹۲,۷۴۰)
۲۰	(۳۸,۳۵۰,۳۵۱,۱۲۹)	(۱۵,۱۶۲,۱۲۱,۷۴۹)
۲۱	(۲,۳۷۳,۷۷۹,۸۳۹)	(۳,۲۰۹,۰۶۱,۸۴۴)
	۱,۶۳۲,۶۴۹,۵۷۰,۱۱۸	(۵۱۲,۸۶۷,۰۷۶,۳۳۳)
۲۲	(۵۹۰,۰۵۴,۳۳۶,۸۴۲)	(۶,۴۹۱,۸۰۳,۲۷۴)
	۱,۵۷۳,۵۹۵,۲۳۳,۲۷۶	(۵۱۹,۳۵۸,۸۷۹,۶۰۷)
	۱۲/۷۴٪	۱۰/۱۰٪
	۱۱/۹۷٪	۷/۶۳٪

درآمد ها:

سود (زیان) فروش اوراق بهادار

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سود سهام

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

بازده سرمایه گذاری پایان دوره^۲

صورت گردش خالص دارایی ها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

یادداشت	تعداد	ریال	تعداد	ریال
	۷,۳۹۴,۳۱۶	۷,۳۸۰,۴۹۸,۹۸۸,۳۴۵	۴,۸۴۵,۲۴۷	۵,۲۲۲,۸۵۰,۳۳۴,۳۴۵
	۸۹,۳۳۰	۸۹,۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۷۹,۸۰۵	۲,۰۷۹,۸۰۵,۰۰۰,۰۰۰
	-	۱,۵۷۳,۵۹۵,۲۳۳,۲۷۶	-	(۵۱۹,۳۵۸,۸۷۹,۶۰۷)
	-	۱۰۲,۸۹۲,۹۵۲,۱۲۴	-	(۸,۶۱۸,۸۶۰,۵۸۹)
۲۳	۷,۴۸۳,۶۴۶	۹,۱۴۶,۳۱۷,۱۷۳,۷۴۵	۶,۹۲۵,۰۵۲	۶,۷۷۴,۶۷۷,۵۸۴,۱۴۹

خالص دارایی های اول دوره

واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره

سود (زیان) خالص

تعدیلات

خالص دارایی های پایان دوره

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

ارکان صندوق

شخص حقوقی

نماینده

امضا

مدیر صندوق

شرکت کارگزاری بانک رفاه کارگران

امیرحسین میرزائی

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

شرکت کارگزاری بانک رفاه کارگران

ایران تحلیل
مشاوره و سرمایه گذاری
۳۸۳۰۳۳

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارگزاری رفاه کارگران

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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، 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 سهام، حق تقدم خرید سهام پذیرفته شده در بورس یا بازار اول فرابورس، اوراق بهادار با درآمد ثابت و سپرده های بانکی سرمایه گذاری می نماید. 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 فخر 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 می یابد.

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 سرمایه گذاری به آدرس brfund.ir درج گردیده است.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارگزاری رفاه کارگران

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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 درمجمع 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 ۲.۲

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- حسابرص صندوق

موسسه حسابرصی 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 حسابرص 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 شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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 ارائه 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 ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق									
کارمزد مدیر	پالایش نفت بندرعباس	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 ۲درصد از سود حاصل از گواهی سپرده بانکی								
	پتروشیمی اصفهان	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 ۲درصد از سود حاصل از گواهی سپرده بانکی								
	حمل و نقل بین المللی خلیج فارس	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 ۲درصد از سود حاصل از گواهی سپرده بانکی								
	پتروشیمی امیرکبیر	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 به علاوه سه در هزار (۰/۰۰۳) از 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 (۰/۰۲) سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی میباشد.								
	داده پردازی ایران	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 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.								
<table><tr><th>از صفر تا</th><th>ضریب</th></tr><tr><td>۳۰,۰۰۰</td><td>۰,۰۰۰۲۵</td></tr><tr><td>۳۰,۰۰۰ تا ۵۰,۰۰۰</td><td>۰,۰۰۰۱۵</td></tr><tr><td>بالای ۵۰,۰۰۰</td><td>۰,۰۰۰۰۵</td></tr></table>			از صفر تا	ضریب	۳۰,۰۰۰	۰,۰۰۰۲۵	۳۰,۰۰۰ تا ۵۰,۰۰۰	۰,۰۰۰۱۵	بالای ۵۰,۰۰۰	۰,۰۰۰۰۵
از صفر تا	ضریب									
۳۰,۰۰۰	۰,۰۰۰۲۵									
۳۰,۰۰۰ تا ۵۰,۰۰۰	۰,۰۰۰۱۵									
بالای ۵۰,۰۰۰	۰,۰۰۰۰۵									

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارگزاری رفاه کارگران

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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 درآمد 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 بازارگردانی کارگزاری رفاه کارگران

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

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

۱۴۰۳/۱۲/۳۰			۱۴۰۴/۰۶/۳۱			صنعت
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	
۴۸.۶۸	۳,۸۰۳,۴۳۳,۱۹۶,۲۱۷	۴,۰۶۶,۵۶۴,۲۷۲,۲۲۵	۴۳.۷۴	۴,۱۹۲,۴۸۳,۷۹۷,۲۹۳	۴,۰۱۸,۲۸۴,۱۲۲,۴۰۷	برده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
.	۱,۵۷۰,۸۳۸,۷۸۱,۲۴۲	۱,۸۹۴,۶۶۹,۰۶۵,۹۵۳	۱۸.۹۹	۱,۸۲۰,۱۳۰,۶۷۵,۵۴۷	۱,۷۸۶,۳۲۹,۵۹۹,۰۷۳	ل و نقل، انبارداری و ارتباطات
۸.۳۷	۶۵۴,۱۴۰,۹۳۰,۳۷۴	۶۶۹,۳۵۸,۳۹۹,۵۴۸	۴.۵۰	۴۳۱,۵۴۵,۱۹۵,۴۵۰	۴۰۵,۳۶۰,۱۹۵,۹۲۶	صنایع شیمیایی
.	۶۱,۱۲۷,۱۹۷,۱۲۹	۶۳,۷۶۹,۰۳۶,۰۴۹	۲.۱۹	۲۰۹,۹۹۲,۹۵۵,۴۸۱	۳۰۶,۰۶۰,۶۱۱,۴۳۲	نه و فعالیت های وابسته به آن
۵۷.۰۵	۶,۰۸۹,۵۴۰,۱۰۴,۹۶۲	۶,۶۹۴,۳۶۰,۷۷۳,۷۷۵	۶۹.۴۳	۶,۶۵۴,۱۵۲,۶۲۳,۷۷۱	۶,۵۱۵,۹۳۴,۵۲۸,۸۲۸	

- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری

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

۱۴۰۳/۱۲/۳۰			۱۴۰۴/۰۶/۳۱			صنعت	تعداد
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده		
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال		
۱.۶۵	۱۲۹,۱۱۵,۳۵۶,۳۶۱	۱۱۴,۹۲۶,۸۷۱,۱۰۰	۱۵.۷۰	۱,۵۰۴,۷۲۲,۷۷۵,۱۸۷	۱,۴۳۸,۸۵۱,۳۵۵,۳۸۳	دوق س. آریا-د	
۲	۱۸۵,۸۴۸,۴۲۲,۹۷۰	۱۸۴,۵۳۸,۹۷۳,۱۹۷	۶.۹۷	۶۶۸,۰۵۹,۳۹۵,۰۵۲	۶۰۱,۱۳۹,۴۸۸,۳۰۶	دوق س سیر سرمایه بیدار- ثابت	
.	.	.	۲.۰۳	۱۹۴,۷۰۰,۸۵۹,۹۹۲	۱۸۰,۴۴۷,۶۷۷,۳۵۳	دوق س. نشان هامرز-د	
.	۱,۱۸۲,۵۴۰,۳۶۲	۱,۱۲۷,۲۰۳,۸۱۴	۰.۲۵	۲۳,۹۲۳,۵۷۲,۵۳۸	۲۳,۰۴۹,۶۴۰,۴۴۷	دوق س. کارا-د	
.	.	.	۰.۰۱	۷۲۵,۲۴۰,۷۵۱	۶۸۲,۴۸۸,۲۴۱	دوق س. لبخند فارابی-د	
۱۵.۴۹	۱,۳۱۰,۰۵۴,۰۸۰,۷۳۵	۱,۱۲۸,۷۰۳,۵۷۴,۲۸۵	.	.	.	دوق س. گنجینه داریوش-د	
۱۹.۵۳	۱,۵۲۶,۲۰۰,۴۰۰,۳۲۸	۱,۴۲۹,۲۹۶,۶۲۲,۳۹۶	۲۴.۹۶	۲,۳۹۲,۱۳۱,۸۴۳,۵۲۰	۲,۲۴۴,۱۷۰,۶۴۹,۶۳۰	مع	.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارگزاری رفاه کارگران

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

۷- سرمایه گذاری در سپرده بانکی

۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۰۶/۳۱						نوع سپرده	تاریخ سپرده گذاری	نرخ سود	تاریخ سررسید	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	سپرده های بانکی:
درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ									
درصد	ریال	درصد	ریال	درصد	ریال	درصد	ریال									
۰	۵,۴۹۶,۳۵۲	۰	۵,۰۱۷,۷۴۶	-	-	۸	۱۴۰۱/۱۲/۱۴	کوتاه مدت	۲۹۰۰۲۹۰۰۲۸	رفاه -						
۰	۰	۰	۴,۵۱۲,۱۹۸	-	-	۸	۱۴۰۴/۰۳/۳۰	کوتاه مدت	۱۰۰۶-۱۰-۸۱۰-۷۰۷۰۷۶۷۰۹	خاورمیانه						
۰	۲,۵۱۶,۳۴۵	۰	۲,۷۹۵,۱۹۳	-	-	۸	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	کوتاه مدت	۳۹۲۰۷۵۱۵۵	رفاه -						
۰	۲,۴۳۵,۰۹۰	۰	۲,۳۷۸,۳۴۴	-	-	۸	۱۴۰۳/۰۶/۰۷	کوتاه مدت	۶۸۰۰۶۸۰۰۶۰	رفاه -						
۰	۲,۴۸۷,۵۰۴	۰	۳۴۶,۴۶۸	-	-	۸	۱۴۰۳/۰۹/۰۶	کوتاه مدت	۶۷۰۰۶۷۰۰۶۸	رفاه -						
۰	۲۸,۵۸۴,۵۵۱	۰	۲۸۶,۳۷۹	-	-	۸	۱۴۰۲/۰۹/۱۵	کوتاه مدت	۶۲۰۰۶۲۰۰۶۴	رفاه -						
۰	۱	۰	۱	-	-	۸	۱۴۰۳/۱۱/۳۰	کوتاه مدت	۱۰۰۷-۱۰-۸۱۰-۷۰۷۰۷۶۷۱۰	خاورمیانه						
۰	۴۱,۵۱۹,۶۴۳	۰	۱۵,۳۳۶,۳۲۹													

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

۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۰۶/۳۱						نرخ درصد	تاریخ سررسید	ارزش اسمی ریال	ارزش روز ریال	سود متعلقه ریال	خالص ارزش فروش ریال	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش ریال	درصد از کل دارایی ها	اسناد خزانه-م
درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش										
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال										
۱.۴۳	۱۱۱,۹۷۲,۳۴۲,۳۲۶	۱.۳۷	۱۳۰,۸۲۹,۰۲۲,۱۴۲	۰	۰	۱۰۹,۷۱۷,۸۶۰,۶۴۱	۱۷۹,۸۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۴۰۵/۰۷/۲۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۰۵۰۷۲۰۰۰۰۲
۱.۱	۸۵,۰۲۶,۵۲۳,۵۴۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	-	-	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۰۴۰۹۱۰۰۰۰۲
۲.۵۲	۱۹۶,۹۹۸,۷۶۵,۷۷۱	۱.۳۷	۱۳۰,۸۲۹,۰۲۲,۱۴۲	۰	۰	۱۰۹,۷۱۷,۸۶۰,۶۴۱	۱۷۹,۸۹۰,۰۰۰,۰۰۰										جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی باظرفگردانی کارگزاری رفاه کارگران

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۰۶/۳۱			۹- حسابهای دریافتنی
تنزیل شده	تنزیل نشده	تفاوت ارزش اسمی و مبلغ تنزیل شده	نرخ تنزیل	تنزیل نشده	سود سهام
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	
۰	۴۰۶,۸۴۰,۹۴۴,۴۷۵	(۱۶,۳۴۹,۹۲۱,۴۰۸)	۲۵	۴۲۳,۱۹۰,۸۶۵,۸۸۳	
۰	۴۰۶,۸۴۰,۹۴۴,۴۷۵	(۱۶,۳۴۹,۹۲۱,۴۰۸)	-	۴۲۳,۱۹۰,۸۶۵,۸۸۳	

۱۰- سایر دارایی ها

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

۱۴۰۴/۰۶/۳۱				مخارج تاسیس آیونمان نرم افزار جمع
مانده پایان سال	استهلاک سال	مخارج اضافه شده طی سال	مانده ابتدای سال	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۵۷,۰۲۰,۵۰۰	(۱۰,۶۵۸,۹۱۶)	۰	۶۷,۶۷۹,۴۱۶	
۵۱۲,۴۸۱,۰۷۰	(۵۳۲,۵۱۸,۹۳۰)	۱,۰۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۶۷,۶۷۹,۴۱۶
۵۶۹,۵۰۱,۵۷۰	(۵۴۳,۱۷۷,۸۴۶)	۱,۰۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	

۱۱- جاری کارگزاران

۱۴۰۴/۰۶/۳۱				نام شرکت کارگزاری
مانده پایان سال	گردش بستانکار	گردش بدهکار	مانده ابتدای سال	
ریال	ریال	ریال	ریال	
(۶۲,۳۱۴,۴۷۳)	(۶,۶۶۷,۲۰۷,۹۶۶,۳۳۳)	۶,۶۶۷,۰۹۸,۲۲۸,۷۲۱	۴۷,۵۲۳,۱۳۹	
(۶۲,۳۱۴,۴۷۳)	(۶,۶۶۷,۲۰۷,۹۶۶,۳۳۳)	۶,۶۶۷,۰۹۸,۲۲۸,۷۲۱	۴۷,۵۲۳,۱۳۹	شرکت کارگزاری بانک رفاه کارگران

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارگزاری رفاه کارگران

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱۹,۴۴۶,۱۹۹,۶۹۱	۲۲,۷۶۳,۰۱۱,۴۵۶	مدیر
۶۵۴,۴۴۳,۶۲۰	۷۸۴,۸۵۹,۶۰۰	متولی
۶۱۷,۴۱۱,۵۳۱	۱,۱۷۷,۹۵۸,۸۰۱	حسابرس
۲۰,۷۱۸,۰۵۴,۸۴۲	۲۴,۷۲۵,۸۲۹,۸۵۷	

۱۳- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۹۹۹,۹۹۹,۹۹۹	۹۹۹,۹۹۹,۹۹۹	ذخیره تصفیه
۱,۴۴۵,۲۵۱,۷۱۵	۲,۸۷۴,۶۷۰,۱۷۹	هزینه نرم افزار
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه تاسیس
۰	۳۶۰,۰۰۰	بدهی به مدیر بابت صدور و ابطال
۲,۵۴۵,۲۵۱,۷۱۴	۳,۹۷۵,۰۳۰,۱۷۸	

۱۴- تسهیلات دریافتنی

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	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 شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

۱۵- خالص دارایی ها

۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۰۶/۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۶,۴۵۵,۳۳۱,۱۷۹,۶۴۰	۶,۴۶۷,۳۱۶	۸,۰۱۳,۳۶۱,۹۲۴,۳۸۴	۶,۵۵۶,۶۴۶	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۹۲۵,۲۶۷,۸۰۸,۷۰۵	۹۲۷,۰۰۰	۱,۱۳۲,۹۵۵,۲۴۹,۳۶۱	۹۲۷,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۷,۳۸۰,۴۹۸,۹۸۸,۳۴۵	۷,۳۹۴,۳۱۶	۹,۱۴۶,۳۱۷,۱۷۳,۷۴۵	۷,۴۸۳,۶۴۶	

۱۶- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴	یادداشت	
ریال	ریال		
۳,۱۲۸,۷۰۰,۸۹۵	۳۴۱,۴۷۸,۵۸۱,۵۳۴	۱۶-۱	سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس
۳۲,۸۲۴,۶۵۵,۵۲۱	۱۵۳,۸۳۴,۶۰۶,۰۸۴	۱۶-۲	سود حاصل از فروش صندوق های سرمایه گذاری قابل معامله
۰	۵,۷۹۷,۹۱۱,۳۸۴	۱۶-۳	سود (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت فرابورسی
۳۴,۹۵۳,۳۵۶,۴۱۶	۴۰۱,۱۱۱,۰۹۸,۸۹۲		

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارگزاری رفاه کارگران

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۲۲۹,۶۰۱,۵۶۷	۲,۲۹۴,۷۷۳,۰۹۷,۷۹۰	(۲,۱۱۹,۵۶۸,۲۷۹,۲۱۰)	(۱,۷۴۴,۰۱۹,۶۴۸)	۰	۱۷۳,۴۶۰,۷۹۸,۹۳۲	۰	۰
۰	۵,۲۰۰,۰۰۰	۴۲۱,۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۶۲,۳۴۸,۱۳۱,۰۱۲)	(۳۲۰,۳۰۹,۱۸۷)	۰	۵۸,۷۹۱,۵۵۹,۸۰۱	۰	۰
۲,۹۸۴,۸۵۳,۳۶۴	۵۳,۵۰۳,۶۳۰	۹۸,۶۹۲,۲۲۱,۰۸۵	(۹۰,۱۳۹,۶۰۱,۸۵۵)	(۷۵,۰۰۵,۲۸۰)	۰	۸,۴۷۷,۶۱۳,۹۵۰	۰	۲,۹۸۴,۸۵۳,۳۶۴
۰	۳,۱۱۹,۶۹۷	۱۵,۰۸۰,۱۶۱,۶۰۱	(۱۴,۳۲۰,۰۹۱,۹۷۸)	(۱۱,۴۶۰,۷۸۲)	۰	۷۴۸,۶۰۸,۸۴۱	۰	۰
(۸۵۶,۱۵۱,۴۶۹)	پتروشیمی اصفهان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۸۵۶,۱۵۱,۴۶۹)
۲,۱۲۸,۷۰۰,۸۹۵	جمع	۲,۸۳۰,۰۰۵,۴۸۰,۴۷۶	(۲,۵۸۶,۳۷۶,۱۰۴,۰۵۵)	(۲,۱۵۰,۷۹۴,۸۹۷)	۰	۲۴۱,۴۷۸,۵۸۱,۵۴۴	۰	۲,۱۲۸,۷۰۰,۸۹۵

۱۶-۲ سود حاصل از فروش صندوق های سرمایه گذاری قابل معامله

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۸,۵۵۶,۰۳۵,۴۵۸	۱۷۴,۰۵۳,۴۳۸	۲,۵۹۸,۴۵۶,۴۷۲,۱۴۷	(۲,۴۶۶,۹۰۳,۶۵۷,۵۷۸)	(۴۸۷,۲۰۹,۹۱۳)	۰	۱۳۱,۰۶۵,۶۰۴,۶۵۶	۰	۸,۵۵۶,۰۳۵,۴۵۸
۵,۰۳۰,۸۵۷,۸۰۳	۸,۸۴۹,۸۶۲	۲۱۴,۵۹۳,۲۰۷,۵۵۰	(۲۰۳,۷۸۷,۴۹۳,۸۷۲)	(۴۰,۲۳۵,۹۶۹)	۰	۱۰,۷۶۴,۴۷۷,۷۰۹	۰	۵,۰۳۰,۸۵۷,۸۰۳
۰	۳,۴۷۲,۳۳۴	۱۰۹,۵۰۷,۱۰۵,۹۰۵	(۱۰۳,۵۰۴,۰۹۲,۱۷۶)	(۲۰,۵۳۲,۳۶۹)	۰	۵,۹۸۲,۴۸۱,۳۶۰	۰	۰
۰	۵,۴۳۴,۴۱۲	۱۲۰,۳۲۸,۱۸۵,۲۷۶	(۱۱۶,۴۷۵,۳۸۱,۳۲۵)	(۲۲,۵۶۱,۱۰۸)	۰	۳,۸۳۰,۲۴۲,۸۴۳	۰	۰
۴,۹۱۹,۱۳۹,۴۴۳	۲,۴۸۵,۰۲۷	۶۲,۳۲۷,۴۳۱,۳۰۹	(۶۰,۸۶۱,۱۳۷,۸۳۶)	(۱۱,۶۸۶,۲۷۱)	۰	۱,۴۵۴,۶۰۷,۲۰۲	۰	۴,۹۱۹,۱۳۹,۴۴۳
۱۴,۳۱۸,۶۲۲,۸۱۷	۴,۸۶۲,۷۵۰	۱۳۶,۹۵۹,۳۵۳,۷۵۰	(۱۳۶,۱۹۷,۱۲۰,۳۹۷)	(۳۵,۶۷۹,۸۷۰)	۰	۷۳۶,۵۵۳,۴۸۳	۰	۱۴,۳۱۸,۶۲۲,۸۱۷
۰	۳,۶۷۰	۷۷,۹۶۵,۴۸۰	(۷۷,۳۱۲,۰۳۳)	(۱۴,۶۱۶)	۰	۶۳۸,۸۳۱	۰	۰
۳۲,۸۲۴,۶۵۵,۵۲۱	۳,۲۴۲,۲۴۸,۷۲۱,۴۱۷	۳,۲۴۲,۲۴۸,۷۲۱,۴۱۷	(۳,۰۸۷,۸۰۶,۱۹۵,۲۱۷)	(۶۰۷,۹۲۰,۱۱۶)	۰	۱۵۳,۸۳۴,۶۰۶,۰۸۴	۰	۳۲,۸۲۴,۶۵۵,۵۲۱

۱۶-۳ سود (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت فرابورسی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴	تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۱۰۴,۹۵۰	۹۰,۸۹۰,۳۳۰,۳۰۰	(۸۵,۰۲۶,۵۲۳,۵۴۵)	(۶۵,۸۹۵,۴۷۱)	۰	۵,۷۹۷,۹۱۱,۲۸۴	۰	۰
۰	جمع	۹۰,۸۹۰,۳۳۰,۳۰۰	(۸۵,۰۲۶,۵۲۳,۵۴۵)	(۶۵,۸۹۵,۴۷۱)	۰	۵,۷۹۷,۹۱۱,۲۸۴	۰	۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارگزاری وفاء کارگران

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

۱۷- سود تحقق نیافته اوراق بهادار

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳
	ریال	ریال
۱۷-۱ سودتحقق نیافته نگهداری سهام بورسی یا فرابورسی	۶۱۲,۸۶۷,۳۴۹,۵۴۲	(۱,۱۴۵,۳۴۵,۰۱۸,۲۰۸)
۱۷-۲ سودتحقق نیافته نگهداری صندوق های سرمایه گذاری	۱۴۶,۹۲۴,۲۷۳,۰۸۷	۱۹,۶۰۶,۲۱۴,۴۴۶
۱۷-۳ سودتحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت	۱۸۸,۵۶۷,۷۹۹,۹۱۶	(۲۴۱,۹۶۸,۰۴۴)
	۷۷۸,۶۴۸,۵۰۲,۵۴۵	(۱,۱۲۵,۹۸۰,۷۷۱,۸۰۶)

۱۷-۱ سودتحقق نیافته نگهداری سهام بورسی یا فرابورسی

تعداد	بهای بازار	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۸۷۹,۱۰۹,۵۶۹	۱,۸۲۱,۵۱۵,۰۲۶,۹۶۸	(۱,۴۸۱,۰۷۸,۷۴۵,۱۴۵)	(۱,۳۸۴,۳۵۱,۴۲۰)	۰	۳۳۹,۰۵۱,۹۳۰,۴۰۳	۱۷۰,۲۰۷,۷۸۱,۵۴۹
۴۱۱,۳۴۰,۴۴۲	۴,۱۹۵,۶۷۳,۵۰۸,۴۰۰	(۳,۸۶۸,۹۲۱,۶۲۷,۲۳۷)	(۳,۱۸۸,۷۱۱,۱۰۶)	۰	۳۳۳,۵۶۲,۱۷۰,۰۵۷	(۱,۳۰۲,۶۷۶,۵۳۷,۷۲۱)
۴,۶۲۳,۳۷۹	۳۹۱,۸۲۲,۸۹۵,۲۵۰	(۳۳۶,۵۶۴,۲۴۳,۳۷۴)	(۲۹۷,۷۸۵,۴۰۰)	۰	۵۴,۹۶۰,۸۶۶,۴۷۶	۰
۳۶۷,۴۳۶	۴۰,۰۵۰,۵۲۴,۰۰۰	(۵۰,۹۹۸,۰۷۲,۳۸۷)	(۳۰,۴۳۸,۳۹۸)	۰	(۱۰,۹۷۷,۹۸۶,۷۸۵)	(۱۳,۸۷۶,۲۶۳,۰۳۶)
۶۹,۴۲۶,۰۵۶	۳۱۰,۱۵۲,۶۷۱,۵۱۲	(۳۰۳,۲۲۳,۵۸۶,۰۹۱)	(۱۵۹,۷۱۶,۰۳۰)	۰	(۹۳,۷۲۹,۶۳۰,۶۰۹)	۰
جمع	۶,۶۵۹,۲۱۳,۶۲۶,۱۳۰	(۶,۰۴۱,۳۸۵,۲۷۴,۲۳۴)	(۵,۰۶۱,۰۰۲,۳۵۴)	۰	۶۱۲,۸۶۷,۳۴۹,۵۴۲	(۱,۱۴۵,۳۴۵,۰۱۸,۲۰۸)

۱۷-۲ سودتحقق نیافته نگهداری صندوق های سرمایه گذاری

تعداد	بهای بازار	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۹,۶۲۴,۷۸۵	۶۶۸,۱۸۴,۶۷۹,۶۸۰	(۶۰۳,۱۷۶,۳۰۹,۱۱۰)	(۱۲۵,۳۸۴,۶۲۷)	۰	۶۵,۸۸۳,۰۸۵,۹۴۳	۰
۵۸,۴۳۷,۷۱۷	۱,۵۰۵,۰۰۴,۹۶۳,۶۱۸	(۱,۴۳۸,۸۵۱,۳۵۵,۳۸۳)	(۳۸۲,۱۸۸,۴۳۱)	۰	۶۵,۸۷۱,۴۱۹,۸۰۴	۱,۸۹۹,۲۷۲,۸۴۴
۸,۳۷۵,۸۰۱	۱۹۴,۷۳۷,۳۷۳,۲۵۰	(۱۸۰,۴۴۷,۶۷۷,۲۵۴)	(۳۶,۵۱۳,۲۵۷)	۰	۱۴,۲۵۳,۱۸۲,۷۳۹	۰
۸۹۲,۵۰۵	۲۳,۹۲۸,۰۵۹,۰۵۰	(۲۳,۰۴۹,۶۴۰,۴۴۸)	(۴,۴۸۶,۱۱۱)	۰	۸۷۳,۹۲۳,۰۹۱	۵,۴۶۲,۸۲۲,۷۵۱
۳۲,۳۸۰	۷۲۵,۳۷۶,۷۶۰	(۶۸۲,۴۸۸,۲۴۴)	(۱۳۶,۰۰۸)	۰	۴۲,۷۵۳,۵۱۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۲,۳۴۴,۱۱۸,۸۵۱
جمع	۲,۳۹۲,۵۸۰,۴۵۲,۳۵۸	(۲,۳۴۵,۳۰۷,۲۷۰,۴۳۷)	(۴۴۸,۶۰۸,۸۳۴)	۰	۱۴۶,۹۲۴,۲۷۳,۰۸۷	۱۹,۶۰۶,۲۱۴,۴۴۶

۱۷-۳ سودتحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت

تعداد	بهای بازار	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۷۹,۸۹۰	۱۳۰,۹۲۳,۹۴۲,۰۰۰	(۱۱۱,۹۷۲,۲۴۳,۲۳۶)	(۹۴,۹۱۹,۸۵۸)	۰	۱۸۸,۵۶۷,۷۹۹,۹۱۶	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۴۱,۹۶۸,۰۴۴)
۰	۱۳۰,۹۲۳,۹۴۲,۰۰۰	(۱۱۱,۹۷۲,۲۴۳,۲۳۶)	(۹۴,۹۱۹,۸۵۸)	۰	۱۸۸,۵۶۷,۷۹۹,۹۱۶	(۲۴۱,۹۶۸,۰۴۴)

اسناد خزانه ۱۳۰۲-۰۲-۵۰۷۲

اسناد خزانه ۱۳۰۲-۰۲-۰۴۰۹۱۰۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارگزاری رفاه کارگران

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

۱۸- سود سهام

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	جمع درآمد سود سهام	هزینه تنزیل	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴		خالص درآمد سود سهام
							دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳	خالص درآمد سود سهام	
پالایش نفت بندرعباس		۱۴۰۴/۰۵/۰۸	۴۱۵,۵۳۴,۴۴۱	۹۳۶	۳۸۸,۹۴۰,۲۳۶,۷۷۶	(۱۵,۵۹۸,۵۲۳,۶۳۱)	۳۷۳,۳۴۱,۷۱۳,۱۴۵	۵۹۶,۵۲۸,۳۳۴,۹۳۴	
پتروشیمی امیرکبیر		۱۴۰۴/۰۵/۰۴	۵,۴۲۳,۲۷۹	۱۶,۰۰۰	۸۶,۷۷۲,۴۶۴,۰۰۰	۰	۸۶,۷۷۲,۴۶۴,۰۰۰	۰	
داده‌پردازی ایران		۱۴۰۴/۰۴/۲۹	۵۲,۵۷۲,۸۳۴	۶۰۰	۳۱,۵۴۳,۷۰۰,۴۰۰	(۷۳۸,۴۸۱,۲۸۰)	۳۰,۸۰۵,۲۱۹,۱۲۰	۰	
حمل و نقل بین المللی خلیج فارس		۱۴۰۴/۰۴/۳۱	۹۰۲,۳۰۹,۵۶۹	۳	۲,۷۰۶,۹۲۸,۷۰۷	(۱۲,۹۱۶,۴۹۷)	۲,۶۹۴,۰۱۲,۲۱۰	۰	
جمع					۵۰۹,۹۶۳,۳۲۹,۸۸۳	(۱۶,۳۴۹,۹۲۱,۴۰۸)	۴۹۳,۶۱۳,۴۰۸,۴۷۵	۵۹۶,۵۲۸,۳۳۴,۹۳۴	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارگزاری رفاه کارگران

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

۱۹- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳
	مبلغ	مبلغ
	ریال	ریال
سود سپرده های بانکی	۶۹۱,۱۷۴	۳,۱۸۷,۷۱۶
	۶۹۱,۱۷۴	۳,۱۸۷,۷۱۶

۱۹-۱- سود سپرده های بانکی:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴										دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳	
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			
نوتاه مدت	۱۴۰۲/۰۹/۱۵	-	۸	۲۸۶,۳۷۹	۳۵۹,۱۳۸	۰	۳۵۹,۱۳۸	۱,۷۴۶,۸۸۵			
نوتاه مدت	۱۴۰۲/۰۹/۱۶	-	۸	۵۰,۱۷,۷۴۶	۱۲۵,۴۸۳	۰	۱۲۵,۴۸۳	۱,۴۴۰,۸۳۱			
نوتاه مدت	۱۴۰۳/۰۶/۰۷	-	۸	۲,۳۷۸,۳۴۴	۵۳,۳۲۷	۰	۵۳,۳۲۷	۰			
نوتاه مدت	۱۴۰۳/۰۹/۰۶	-	۸	۳۴۶,۴۶۸	۳۸,۳۸۳	۰	۳۸,۳۸۳	۰			
نوتاه مدت	۱۴۰۴/۰۳/۲۰	-	۸	۴,۵۱۲,۱۹۸	۵۶,۹۹۸	۰	۵۶,۹۹۸	۰			
نوتاه مدت	۱۴۰۳/۱۲/۲۰	-	۸	۲,۷۹۵,۱۹۳	۵۷,۸۴۵	۰	۵۷,۸۴۵	۰			
				۱۵,۳۳۶,۳۲۸	۶۹۱,۱۷۴	۰	۶۹۱,۱۷۴	۳,۱۸۷,۷۱۶			

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارگزاری رفاه کارگران

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

۲۰- هزینه کارمزد ارکان

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴	
ریال	ریال	
۱۳,۷۱۲,۹۱۴,۶۵۵	۳۶,۷۴۲,۲۵۷,۴۱۲	مدیر
۹۶۶,۶۱۹,۵۵۴	۱,۰۴۷,۵۴۶,۴۴۷	متولی
۴۸۲,۵۸۷,۵۴۰	۵۶۰,۵۴۷,۲۷۰	حسابرس
۱۵,۱۶۲,۱۲۱,۷۴۹	۳۸,۳۵۰,۳۵۱,۱۲۹	جمع

۲۱- سایر هزینه ها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴	
ریال	ریال	
۲,۴۲۹,۱۴۲,۷۴۴	۲,۳۶۰,۹۰۸,۳۲۰	هزینه نرم افزار
۱۰,۶۵۸,۹۱۶	۱۰,۶۵۸,۹۱۶	هزینه تاسیس
۱,۱۴۴,۱۷۱	۲,۲۱۲,۷۰۳	هزینه کارمزد بانکی
۳۱۲,۹۷۶,۹۴۴	۰	هزینه عضویت در کانون ها
۴۵۵,۱۳۹,۰۶۹	۰	هزینه تصفیه
۳,۳۰۹,۰۶۱,۸۴۴	۲,۳۷۳,۷۷۹,۸۳۹	جمع

۲۲- هزینه های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴	
ریال	ریال	
۶,۴۹۱,۸۰۳,۲۷۴	۵۹,۰۵۴,۳۳۶,۸۴۲	هزینه تسهیلات
۶,۴۹۱,۸۰۳,۲۷۴	۵۹,۰۵۴,۳۳۶,۸۴۲	

۲۳- تعهدات و بدهی های احتمالی

صندوق به غیر از موارد ذیل در تاریخ خالص دارایی ها دارای تعهدات سرمایه ای و بدهی های بااهمیتی 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
پالایش نفت بندرعباس (شپندر)	۶,۶۵۱,۰۰۰	۳۳۲,۵۵۰	۲ درصد
حمل و نقل بین المللی خلیج فارس (حفارس)	۴,۱۰۶,۴۰۰	۲۰۵,۳۲۰	۲.۲۵ درصد
داده پردازی ایران (مداران)	۱,۶۵۸,۰۰۰	۵۵,۷۵۰	۲.۲۵ درصد
پتروشیمی امیر کبیر (شکبیر)	۲۷۴,۷۸۰	۱۰,۰۵۰	۳ درصد
پتروشیمی اصفهان (شصفها)	۶۴,۰۰۰	۳,۲۰۰	۳ درصد

۲۴- تعدیلات

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴	
ریال	ریال	
۰	۶۲,۶۱۵,۳۸۶,۲۲۴	تعدیلات ارزشگذاری صدور واحدهای عادی
۰	۴۰,۲۷۷,۵۶۵,۹۰۰	تعدیلات ارزشگذاری صدور واحدهای ابطال
	۱۰۲,۸۹۲,۹۵۲,۱۲۴	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارگزاری رفاه کارگران

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

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

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	۱۴۰۴/۰۶/۳۱		۱۴۰۳/۰۶/۳۱
			نوع واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک
مدیر	شرکت کارگزاری بانک رفاه کارگران	مدیر	ممتاز	۴۶,۳۵۰	۰.۰۱
اشخاص وابسته به مدیر	بانک رفاه کارگران	دارنده واحد ممتاز	ممتاز	۸۳۴,۳۰۰	۰.۱۲
	شرکت سرمایه گذاری توسعه سرمایه رفاه	دارنده واحد ممتاز	ممتاز	۴۶,۳۵۰	۰.۰۱
جمع			---	۹۲۷,۰۰۰	۰.۱۳

۲۶- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	مانده طلب (بدهی) در ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	مانده طلب (بدهی) در ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
			ریال		ریال	ریال
شرکت کارگزاری بانک رفاه کارگران	کارگزار	کارمزد خرید	۲۰,۹۲۹,۴۸۹	طی سال	(۶۲,۳۱۴,۴۷۳)	(۲,۹۲۶,۰۴۰)
		کارمزد فروش	۶۱۴,۹۳۳			
شرکت کارگزاری بانک رفاه کارگران	مدیر صندوق	کارمزد ارکان	۳۶,۷۴۲,۳۵۷,۴۱۲	طی سال	۲۲,۷۶۳,۰۱۱,۴۵۶	۳۷,۰۴۵,۷۹۵,۳۳۵
مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی	متولی	کارمزد ارکان	۱,۰۴۷,۵۴۶,۴۴۷	طی سال	۷۸۴,۸۵۹,۶۰۰	۷۱۳,۳۵۴,۷۴۶
موسسه حسابرسی راز دار	حسابرس جدید	کارمزد ارکان	۵۶۰,۵۴۷,۲۷۰	طی سال	۱,۱۷۷,۹۵۸,۸۰۱	۸۹۷,۶۸۵,۱۶۶
بانک رفاه کارگران	هیئت مدیره مشترک	سرمایه گذار	۰	طی سال	۰	۰

۲۷- 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 شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

۲۸- 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 ۱۳۹۳/۰۵/۰۵ هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار محاسبه نسبت کفایت سرمایه صندوق در تاریخ ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ براساس تعهدات مندرج درامیدنامه صندوق به شرح زیر می باشد :

۱۴۰۴/۰۶/۳۱			
شرح	ارقام بدون تعدیل	تعدیل شده برای محاسبه نسبت جاری	تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات
جمع دارایی جاری	۹,۵۸۴,۵۳۹,۲۷۱,۸۰۷	۷,۱۲۰,۰۵۲,۰۱۶,۸۳۱	۸,۸۳۷,۴۷۱,۰۶۹,۷۵۰
جمع دارایی غیر جاری	۰	۰	۰
جمع کل دارایی ها	۹,۵۸۴,۵۳۹,۲۷۱,۸۰۷	۷,۱۲۰,۰۵۲,۰۱۶,۸۳۱	۸,۸۳۷,۴۷۱,۰۶۹,۷۵۰
جمع بدهی های جاری	۴۳۸,۱۵۹,۸۸۳,۵۸۹	۴۳۳,۲۱۴,۷۱۷,۶۱۸	۴۳۰,۷۴۲,۱۳۴,۶۳۲
جمع بدهی های غیر جاری	۰	۰	۰
جمع کل بدهی ها	۴۳۸,۱۵۹,۸۸۳,۵۸۹	۴۳۳,۲۱۴,۷۱۷,۶۱۸	۴۳۰,۷۴۲,۱۳۴,۶۳۲
جمع کل تعهدات	۱۱۱,۶۳۱,۰۳۱,۸۰۰	۵۵,۸۱۵,۵۱۵,۹۰۰	۵۵۸,۱۵۵,۱۵۹,۰۰۰
جمع کل بدهی ها و تعهدات	۵۴۹,۷۹۰,۹۱۵,۳۸۹	۴۸۹,۰۳۰,۲۳۳,۵۱۸	۹۸۸,۸۹۷,۲۹۳,۶۳۲
نسبت جاری	۱۷.۴	۱۴.۵۶	
نسبت بدهی و تعهدات	۰.۰۶		۰.۱۱

1-61- **የጥቅምት 1 ቀን 1994 ዓ.ም. የጥቅምት 1 ቀን 1994 ዓ.ም. የጥቅምት 1 ቀን 1994 ዓ.ም.**

[illegible]

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارگزاری رفاه کارگران

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

بازارگردانی پتروشیمی امیر کبیر	جمع کل صندوق	
۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	<u>دارایی‌ها:</u>
۳۹۱,۵۲۵,۱۰۹,۸۴۹	۶,۶۵۴,۱۵۲,۶۲۳,۷۷۱	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۶۶۸,۰۵۹,۳۹۵,۰۵۲	۲,۳۹۲,۱۳۱,۸۴۳,۵۲۰	سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری
۰	۱۳۰,۸۲۹,۰۲۲,۱۴۲	سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت
۲,۷۹۵,۱۹۳	۱۵,۳۳۶,۳۲۹	سرمایه‌گذاری در سپرده های بانکی
۰	۴۰۶,۸۴۰,۹۴۴,۴۷۵	حساب های دریافتنی
۱۰۲,۴۹۶,۲۱۴	۵۶۹,۵۰۱,۵۷۰	سایر دارایی‌ها
۴۴,۳۰۲	۶۴,۴۰۵	جاری کارگزاران
۱,۰۵۹,۶۸۹,۸۴۰,۶۱۰	۹,۵۸۴,۵۳۹,۳۳۶,۲۱۲	<u>جمع دارایی‌ها</u>
		<u>بدهی‌ها</u>
۰	۶۲,۲۷۸,۸۷۸	جاری کارگزاران
۱,۹۲۴,۰۲۱,۹۹۲	۲۴,۷۲۵,۸۲۹,۸۵۷	بدهی به ارکان صندوق
۴۴۳,۷۵۳,۹۰۰	۳,۹۷۵,۰۳۰,۱۷۸	سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر
۰	۴۰۹,۴۵۹,۰۲۳,۵۵۴	تسهیلات دریافتنی
۲,۳۶۷,۷۷۵,۸۹۲	۴۳۸,۲۲۲,۱۶۲,۴۶۷	
۱,۰۵۷,۳۲۲,۰۶۴,۷۱۸	۹,۱۴۶,۳۱۷,۱۷۳,۷۴۵	<u>خالص دارایی‌ها</u>
۱,۳۶۳,۹۱۰	۱,۲۲۲,۱۷۴	خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارگزاری رفاه کارگران

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

۲-۲۹- صورت سود و زیان به تفکیک عملیات بازارگردانی

بازارگردانی سهام پالایش نفت	بازارگردانی سهام پتروشیمی	بازارگردانی سهام حمل و نقل بین المللی	بازارگردانی سهامداده پردازی
بندرعباس	اصفهان	خلیج فارس	ایران
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴
ریال	ریال	ریال	ریال
درآمدها:			
۳۰۷,۸۴۲,۴۵۱,۳۷۵	۱۳,۹۸۳,۵۳۳,۵۲۰	۹,۹۳۲,۲۲۱,۱۵۲	۴,۵۷۸,۸۵۱,۶۸۴
سود (زیان) فروش اوراق بهادار			
۴۰۸,۲۹۰,۳۶۹,۷۷۷	(۱۰,۹۳۵,۲۳۴,۲۷۵)	۳۳۹,۹۲۵,۸۶۲,۴۹۴	(۷۹,۴۷۶,۴۴۷,۸۷۰)
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار			
۳۷۳,۳۴۱,۷۱۳,۱۴۵	-	۲,۶۹۴,۰۱۳,۲۱۰	۳۰۸,۰۵۰,۳۱۹,۱۲۰
سود سهام			
۱۴۴,۵۶۳	۳۹۷,۰۵۶	۵۳,۳۲۷	۳۸,۳۸۳
سود سپرده بانکی			
۱,۰۸۹,۴۷۴,۶۷۸,۸۶۰	۳,۰۴۸,۶۹۶,۳۰۱	۳۵۲,۵۵۲,۱۴۹,۱۸۳	(۴۴,۰۹۲,۳۳۸,۶۸۳)
جمع درآمدها			
هزینه ها:			
(۱۶,۰۹۲,۰۹۱,۷۰۷)	(۶۵۵,۷۰۳,۳۴۶)	(۱۶,۸۶۸,۱۶۵,۷۴۹)	(۱,۲۷۴,۳۶۲,۵۴۱)
هزینه کارمزد ارکان			
(۱,۰۱۷,۴۵۸,۶۹۰)	(۳۱۷,۰۹۸,۹۶۳)	(۳۷۹,۶۳۴,۹۶۹)	(۳۱۷,۱۶۰,۹۸۳)
سایر هزینه ها			
۱,۰۷۲,۳۶۵,۱۲۸,۴۶۳	۲,۰۷۵,۸۹۳,۹۹۲	۳۳۵,۳۰۴,۳۴۸,۴۶۵	(۴۵,۶۸۳,۸۶۲,۲۰۶)
سود و زیان قبل از هزینه های مالی			
-	-	(۵۹,۰۵۴,۳۳۶,۸۴۲)	-
هزینه های مالی			
۱,۰۷۲,۳۶۵,۱۲۸,۴۶۳	۲,۰۷۵,۸۹۳,۹۹۲	۲۷۶,۲۵۰,۰۱۱,۶۲۳	(۴۵,۶۸۳,۸۶۲,۲۰۶)
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 دوره ۲			

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارگزاری رفاه کارگران

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

بازارگردانی پتروشیمی امیر کبیر	جمع کل صندوق	
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴ ریال	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴ ریال	
درآمد ها:		
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۶۴,۷۷۴,۰۴۱,۱۶۱	۴۰۱,۱۱۱,۰۹۸,۸۹۲
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۲۰,۸۴۳,۹۵۲,۴۱۹	۷۷۸,۶۴۸,۵۰۲,۵۴۵
سود سهام	۸۶,۷۷۲,۴۶۴,۰۰۰	۴۹۳,۶۱۳,۴۰۸,۴۷۵
سود سپرده بانکی	۵۷,۸۴۵	۶۹۱,۱۷۴
جمع درآمدها	۲۷۲,۳۹۰,۵۱۵,۴۲۵	۱,۶۷۳,۳۷۳,۷۰۱,۰۸۶
هزینه ها:		
هزینه کارمزد ارکان	(۳,۴۶۰,۰۲۷,۷۸۶)	(۳۸,۳۵۰,۳۵۱,۱۲۹)
سایر هزینه ها	(۳۴۲,۴۲۶,۲۳۵)	(۲,۳۷۳,۷۷۹,۸۳۹)
سود و زیان قبل از هزینه های مالی	۲۶۸,۵۸۸,۰۶۱,۴۰۴	۱,۶۳۲,۶۴۹,۵۷۰,۱۱۸
هزینه های مالی	-	(۵۹,۰۵۴,۳۳۶,۸۴۲)
سود (زیان) خالص	۲۶۸,۵۸۸,۰۶۱,۴۰۴	۱,۵۷۳,۵۹۵,۲۳۳,۲۷۶
بازده میانگین سرمایه گذاری ^۱	۱۰۰.۵٪	(۷.۶۲)٪
بازده سرمایه گذاری پایان دوره ^۲	۰.۹۷٪	(۶.۴۳)٪

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارگزاری رفاه کارگران

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴

۳-۲۹- 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 فارس		
تعداد	ریال	تعداد	ریال	ریال		
۴,۷۲۸,۶۳۶	۵,۱۱۷,۴۷۹,۱۳۶,۷۷۶	۳۱۶,۰۳۵	۲۶۲,۸۱۱,۷۶۳,۵۸۴	۱,۵۱۵,۸۱۴	۱,۱۵۰,۹۷۲,۷۰۴,۰۳۲	خالص دارایی های اول دوره
.	.	.	.	.	.	واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
.	.	(۲۶۷,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۶۷,۳۰۰)	.	.	واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
.	۱,۰۷۲,۳۶۵,۱۲۸,۴۶۳	.	۲,۰۷۵,۸۹۳,۹۹۲	.	۲۷۶,۳۵۰,۰۱۱,۶۲۳	سود (زیان) خالص
.	.	.	۴۰,۲۷۷,۵۶۵,۹۰۰	.	.	تعدیلات
۴,۷۲۸,۶۳۶	۶,۱۸۹,۸۴۴,۲۶۵,۲۳۹	۴۸,۷۳۵	۳۷,۸۶۵,۲۲۳,۴۷۶	۱,۵۱۵,۸۱۴	۱,۴۲۷,۲۲۲,۷۱۵,۶۵۵	خالص دارایی های پایان دوره
بازارگردانی سهام داده پردازی ایران		بازارگردانی پتروشیمی امیر کبیر		جمع		
تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	
۵۸,۶۱۷	۶۰,۵۰۱,۳۸۰,۶۳۹	۷۷۵,۲۱۴	۷۸۸,۷۳۴,۰۰۳,۳۱۴	۷,۳۹۴,۳۱۶	۷,۳۸۰,۴۹۸,۹۸۸,۳۴۵	خالص دارایی های اول دوره
۳۵۶,۶۳۰	۳۵۶,۶۳۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	۳۵۶,۶۳۰	۳۵۶,۶۳۰,۰۰۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره
.	.	.	.	(۲۶۷,۳۰۰)	(۲۶۷,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره
.	(۴۵,۶۸۳,۸۶۲,۲۰۶)	.	۲۶۸,۵۸۸,۰۶۱,۴۰۴	.	۱,۵۷۳,۵۹۵,۲۳۳,۲۷۶	سود (زیان) خالص
.	۶۲,۶۱۵,۳۸۶,۲۳۴	.	.	.	۱۰۲,۸۹۲,۹۵۲,۱۲۴	تعدیلات
۴۱۵,۲۴۷	۴۳۴,۰۶۲,۹۰۴,۶۵۷	۷۷۵,۲۱۴	۱,۰۵۷,۳۲۲,۰۶۴,۷۱۸	۷,۴۸۳,۶۴۶	۹,۱۴۶,۳۱۷,۱۷۳,۷۴۵	خالص دارایی های پایان دوره