

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 ۱۴۰۵

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارگزاری رفاه کارگران

صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۵

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 شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۵ 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 می‌گردد:

	شماره صفحه
• صورت خالص دارایی ها	۲
• صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها	۳
• یادداشت های توضیحی :	
الف . اطلاعات کلی صندوق	۴-۵
ب. مبنای تهیه صورتهای مالی	۶
پ. خلاصه اهم رویه های حسابداری	۶-۸
ت. یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی	۹-۲۴

این صورت‌های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق‌های سرمایه‌گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارگزاری رفاه کارگران بر این باور است که این گزارش مالی برای ارایه 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 صورت های مالی در تاریخ ۱۴۰۵/۰۷/۲۸ 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 ۱	علیرضا باغانی	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارگزاری رفاه کارگران

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۵

	یادداشت	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
		ریال	ریال
دارایی ها:			
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۵	۶۵,۷۶۹,۶۵۶,۰۶۰,۳۸۱	۳۳,۵۸۱,۰۳۴,۶۴۲,۱۵۸
سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری	۶	۱۱,۱۷۹,۸۸۲,۵۲۶,۸۲۳	۲,۵۰۵,۴۰۶,۲۶۴,۶۵۰
سرمایه‌گذاری در سپرده بانکی	۷	۱۷۲,۵۵۷,۲۱۴	۶۰,۲۹۰,۶۲۹
سرمایه گذاری در اوراق بهادار	۸	۱,۹۰۷,۹۶۸,۰۲۸,۲۹۳	۷۱۶,۷۴۲,۷۷۵,۲۹۵
حسابهای دریافتنی	۹	۳,۶۶۷,۷۴۲,۷۰۴,۳۵۹	۰
سایر حسابهای دریافتنی	۱۰	۹۲,۵۸۳,۹۲۱,۰۰۰	۰
سایر دارایی ها	۱۱	۳,۹۷۸,۸۱۰,۲۳۹	۴۶,۷۶۶,۳۹۳
جمع دارایی‌ها		۸۲,۶۲۱,۹۸۴,۶۰۸,۳۰۹	۳۶,۸۰۳,۲۹۰,۷۳۹,۱۲۵
بدهی ها :			
جاری کارگزاران	۱۲	۴۳۲,۲۰۶,۶۲۷,۰۷۹	۳,۳۰۳,۶۷۷,۲۶۸
پرداختنی به ارکان صندوق	۱۳	۱۵۶,۱۶۸,۲۱۱,۳۰۶	۱۴۵,۳۶۱,۷۰۳,۰۳۹
سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر	۱۴	۲۸,۷۹۳,۶۹۰,۹۴۸	۹,۷۲۶,۹۳۶,۰۵۹
تسهیلات دریافتنی	۱۵	۱,۸۴۷,۳۹۱,۷۸۰,۸۱۳	۸۱۹,۲۰۸,۵۰۶,۷۵۱
جمع بدهی‌ها		۲,۴۶۴,۵۶۰,۳۱۰,۱۴۶	۹۷۷,۶۰۰,۸۲۳,۱۱۷
خالص دارایی ها	۱۶	۸۰,۱۵۷,۴۲۴,۲۹۸,۱۶۳	۳۵,۸۲۵,۶۸۹,۹۱۶,۰۰۸
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری - ریال		۳,۴۳۸,۶۱۵	۱,۶۱۱,۷۶۳

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

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

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 ۱۴۰۵

	یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۵	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴
درآمد ها:		ریال	ریال
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۷	۱۰,۲۶۶,۴۹۶,۷۴۶,۲۴۳	۴۰۱,۱۱۱,۰۹۸,۸۹۲
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۸	۲۹,۵۷۶,۴۷۲,۳۰۶,۴۷۳	۷۷۸,۶۴۸,۵۰۲,۵۴۵
سود سهام	۱۹	۳,۸۵۲,۳۴۸,۶۵۰,۹۵۹	۴۹۳,۶۱۳,۴۰۸,۴۷۵
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۲۰	۱,۱۳۶,۱۷۰,۹۹۵	۶۹۱,۱۷۴
جمع درآمدها		۴۳,۶۹۶,۴۵۳,۸۷۴,۶۷۰	۱,۶۷۳,۳۷۳,۷۰۱,۰۸۶
هزینه ها:			
هزینه کارمزد ارکان	۲۱	(۲۳۵,۹۳۵,۳۷۴,۳۹۰)	(۳۸,۳۵۰,۳۵۱,۱۲۹)
سایر هزینه ها	۲۲	(۱۷,۱۴۹,۴۵۵,۴۷۳)	(۲,۳۷۳,۷۷۹,۸۳۹)
سود و زیان قبل از هزینه های مالی		۴۳,۴۴۳,۳۶۹,۰۴۴,۸۰۷	۱,۶۳۲,۶۴۹,۵۷۰,۱۱۸
هزینه های مالی	۲۳	(۱۹۴,۹۵۳,۶۶۲,۶۵۲)	(۵۹,۰۵۴,۳۳۶,۸۴۲)
سود (زیان) خالص		۴۳,۲۴۸,۴۱۵,۳۸۲,۱۵۵	۱,۵۷۳,۵۹۵,۲۳۳,۲۷۶
بازده میانگین سرمایه گذاری[1]		۷۹.۸۱٪	۱۹/۰۳٪
بازده سرمایه گذاری پایان دوره[2]		۵۳/۹۶٪	۱۷/۲۱٪

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

صورت گردش خالص دارایی ها

	یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۵		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴	
		تعداد	ریال	تعداد	ریال
خالص دارایی های اول دوره		۲۲,۲۲۷,۶۴۲	۳۵,۸۲۵,۶۸۹,۹۱۶,۰۰۸	۷,۳۹۴,۳۱۶	۷,۳۸۰,۴۹۸,۹۸۸,۳۴۵
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره		۱,۰۸۳,۳۱۹	۱,۰۸۳,۳۱۹,۰۰۰,۰۰۰	۸۹,۳۳۰	۸۹,۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال		۰	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص		۰	۴۳,۲۴۸,۴۱۵,۳۸۲,۱۵۵	۰	۱,۵۷۳,۵۹۵,۲۳۳,۲۷۶
تعدیلات	۲۴	۰	۰	۰	۱۰۲,۸۹۲,۹۵۲,۱۲۴
خالص دارایی های پایان دوره		۲۳,۳۱۰,۹۶۱	۸۰,۱۵۷,۴۲۴,۲۹۸,۱۶۳	۷,۴۸۳,۶۴۶	۹,۱۴۶,۳۱۷,۱۷۳,۷۴۵

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	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارگزاری رفاه کارگران
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۵

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارگزاری رفاه کارگران که صندوق سرمایه گذاری 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 وتا پایان اسفند ماه همان سال خاتمه می یابد .

۱-۳- اطلاع رسانی

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

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 درمجامع 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- حسابرس صندوق

موسسه حسابرسی رازدار است که درتاریخ 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 طبقه۷.

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 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؛ باتوجه به دستورالعمل"نحوهٔ 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 محاسبهٔ 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 بهادارموضوع بازارگردانی را با لحاظ شرایط مندرج در امیدنامه انجام دهد.

تعهد بازارگردانی نماد	حداقل معاملات روزانه	حداقل سفارش انباشته	دامنه مظنه
پالایش نفت بندرعباس	۱۴,۴۳۱,۰۰۰	۷۲۱,۵۰۰	درصد ۲.۲۵
پالایش نفت اصفهان	۱۹,۴۱۸,۰۰۰	۹۷۰,۸۷۰	درصد ۲
پتروشیمی اصفهان	۳۰,۰۰۰	۱,۵۰۰	درصد ۲
داده پردازی ایران	۹۴۱,۰۰۰	۱۲۵,۳۹۰	درصد ۲.۵
پتروشیمی امیر کبیر	۲۶۷,۱۵۰	۱۳,۳۵۸	درصد ۴
حمل و نقل بین المللی خلیج فارس	۷,۱۰۰,۰۰۰	۳۵۴,۹۶۰	درصد ۲.۲۵
ذوب آهن اصفهان	۱۶۸,۸۹۲,۰۰۰	۸,۴۴۴,۵۸۰	درصد ۲

۴-۱-۴-۱-۴ثبت فعالیت بازارگردانی با تمام نماد های پالایش نفت بندرعباس و پالایش نفت اصفهان و پتروشیمی اصفهان و داده پردازی ایران و پتروشیمی امیر کبیر 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 شدهٔ 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.

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 مثبته با تصویب مجمع صندوق
هزینه های برگزاری مجامع صندوق		حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یکسال مالی با ارئه مدارک مثبته با 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 درسهام و مختلط تحت تملک صندوق بعلاوه سه درهزار(۰/۰۰۳) ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت وواحدهای 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 درسهام و مختلط تحت تملک صندوق بعلاوه سه درهزار(۰/۰۰۳) ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت وواحدهای 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 درسهام و مختلط تحت تملک صندوق بعلاوه سه درهزار(۰/۰۰۳) ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت وواحدهای 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 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.
	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 حداکثر۲ درصد (۰/۰۲) سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی .
	پالایش نفت اصفهان	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 حداکثر۲ درصد (۰/۰۲) سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی .
	ذوب آهن اصفهان	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
کارمزد متولی		سالانه یک در هزار (۰/۰۰۱) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق که حداقل ۴،۵۹۰ میلیون ریال و حداکثر ۵،۹۴۰ میلیون ریال خواهد بود.
حق الزحمه حسابرس		مبلغ ثابت ۲،۸۰۰ میلیون ریال به ازای هر سال مالی.
حق الزحمه و کارمزد تصفیه صندوق		معادل یک درهزار 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) ۱۳،۶۰۰ میلیون ریال به عنوان بخش ثابت سالانه ۲) ۵۱۶۸ میلیون ریال به ازای هرNAVدر یکسال(فارغ از تعداد NAV) ۳) ضریب سالانه از خالص ارزش دارایی ها به شرح جدول ذیل می باشد.

ارزش دارایی ها (میلیارد ریال)	ضریب
از صفر تا ۳۰،۰۰۰	۰،۰۰۰۴
از ۳۰،۰۰۰ تا ۵۰،۰۰۰	۰،۰۰۰۲۴
بالای ۵۰،۰۰۰	۰،۰۰۰۰۵

سقف هزینه متغیر از محل خالص دارایی ها برابر با ۵۰،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰ ریال می باشد.

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 ۹۰درصد قابل پرداخت است. باقیمانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب‌ها منعکس شده و می بایست 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 تأمین 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 دارایی های صندوق در صورت خالص دارایی ها 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 دارایی ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق و برگزاری مجامع می‌باشد که تا تاریخ صورت خالص دارایی ها 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 ابزار ها و نهادهای مالی در راستای تسهیل اجرای سیاست های کلی اصل چهل وچهار قانون اساسی (مصوب در ۲۵ آذرماه ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی) و به استناد تبصره یک ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیاتهای مستقیم تمامی درآمد های صندوق سرمایه گذاری در چارچوب این قانون و تمامی درآمد های حاصل از سرمایه گذاری در اوراق بهادار موضوع بند۲۴ ماده یک قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران مصوب ۱۳۸۴ و درآمد های حاصل از نقل وانتقال این اوراق یا درآمد های حاصل از صدور وابطال آنها از پرداخت مالیات بر درآمد و مالیات بر ارزش افزوده موضوع قانون مالیات بر ارزش افزوده مصوب ۲ خرداد ۱۳۸۷ معاف می باشد و از بابت نقل و انتقال آنها و صدور و ابطال اوراق بهادار یاد شده مالیاتی مطالبه نخواهد شد.

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:

صنعت	۱۴۰۵/۰۶/۳۱			۱۴۰۴/۱۲/۲۹		
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	درصد
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۲۶,۵۵۴,۳۹۲,۵۱۳,۴۶۶	۵۳,۹۵۴,۴۸۷,۸۷۸,۷۵۷	۶۵.۳۰	۲۱,۶۴۰,۹۵۷,۶۸۶,۲۴۲	۲۹,۱۹۴,۲۸۱,۳۲۲,۳۶۰	۷۹.۳۳
حمل ونقل، انبارداری و ارتباطات	۳,۰۱۲,۰۹۲,۱۹۲,۸۲۳	۸,۷۲۷,۲۸۵,۵۹۴,۷۷۴	۱۰.۵۶	۱,۸۱۸,۳۸۹,۸۷۶,۷۷۰	۳,۱۷۶,۱۰۰,۶۸۵,۹۳۵	۸.۶۳
فلزات اساسی	۱,۰۹۷,۰۴۵,۱۲۱,۸۲۰	۱,۲۷۴,۲۳۹,۹۵۳,۲۲۳	۱.۵۴	۰	۰	۰.۰۰
محصولات شیمیایی	۵۸۵,۹۱۳,۰۲۸,۰۷۵	۶۴۴,۶۹۵,۹۶۸,۵۶۴	۰.۷۸	۴۵۳,۷۴۴,۷۸۷,۹۴۷	۷۱۳,۸۵۴,۸۳۱,۵۹۱	۱.۹۴
رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن	۴۳۵,۷۶۴,۴۱۷,۳۲۵	۱,۱۶۸,۹۴۶,۶۶۵,۰۶۳	۱.۴۱	۴۰۸,۶۹۶,۰۵۱,۶۷۶	۴۹۶,۷۹۷,۸۰۲,۲۷۲	۱.۳۵
	۳۱,۶۸۵,۲۰۷,۲۷۳,۵۰۹	۶۵,۷۶۹,۶۵۶,۰۶۰,۳۸۱	۷۹.۶۰	۲۴,۳۲۱,۷۸۸,۴۰۲,۶۳۵	۳۳,۵۸۱,۰۳۴,۶۴۲,۱۵۸	۹۱.۲۴

۱-۵صورت های مالی مذکور بر اساس آخرین ارزش بازار سرمایه گذاری ها در تاریخ ۶ اسفند۱۴۰۴افشا شده است و با توجه به وقوع جنگ تحمیلی سوم و مشخص نبودن آثار آن تعدیل اقلام صورت مالی از این بابت صورت نگرفته است بنابراین تجزیه و تحلیل یادداشت فوق بر اساس رویداد مذکور می بایست صورت گیرد

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:

صنعت	۱۴۰۵/۰۶/۳۱			۱۴۰۴/۱۲/۲۹		
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	درصد
صندوق س. ثبات ویستا -د	۴,۱۷۲,۸۹۵,۶۹۹,۹۲۰	۴,۵۱۹,۸۱۷,۳۴۲,۶۶۶	۵.۴۷	۱,۶۰۸,۴۱۶,۰۷۸,۰۲۱	۱,۷۱۱,۸۳۱,۵۱۳,۷۳۸	۴.۶۵
صندوق ارمغان فیروزه آسیا-ثابت	۲,۱۷۴,۹۱۵,۱۳۵,۷۹۴	۲,۲۴۰,۲۷۸,۶۹۹,۴۶۰	۲.۷۱	۰	۰	۰
صندوق س.درآمد ثابت پاسارگاد-د	۵۹۸,۶۹۳,۷۵۹,۷۲۸	۶۳۳,۷۴۹,۵۷۵,۱۳۷	۰.۷۷	۱۲۰,۶۹۶,۴۸۰,۷۱۶	۱۲۳,۵۱۰,۰۳۸,۸۷۰	۰.۳۴
صندوق س. توسعه افق رابین-د	۱۹۱,۳۵۷,۸۷۲,۸۶۶	۲۵۲,۶۸۹,۷۸۶,۲۶۹	۰.۳۱	۱۹۱,۳۵۷,۸۷۲,۸۶۶	۲۱۶,۰۵۵,۳۰۰,۲۱۹	۰.۵۹
صندوق س افرا نماد پایدار-ثابت	۲۹۱,۹۶۱,۰۵۹,۱۶۴	۲۹۸,۵۰۶,۷۸۶,۹۲۱	۰.۳۶	۰	۰	۰
صندوق س. کامیاب آشنا-د	۹۳۲,۸۲۳,۱۵۹,۸۰۳	۹۷۱,۶۶۶,۵۶۵,۷۸۱	۱.۱۸	۰	۰	۰
صندوق س. آریا-د	۲۹۰,۴۱۱,۸۵۹,۵۰۷	۳۰۷,۰۸۸,۲۲۳,۳۷۳	۰.۳۷	۱۴۹,۳۴۳,۳۷۰,۵۰۷	۱۵۱,۴۶۶,۹۵۷,۷۵۶	۰.۴۱
صندوق س سپر سرمایه بیدار- ثابت	۶۰۸,۴۷۵,۸۳۱,۶۴۸	۶۴۶,۹۸۴,۷۹۰,۴۳۱	۰.۷۸	۱۵۰,۶۰۶,۶۸۲,۹۳۱	۱۷۸,۶۴۵,۳۹۰,۸۹۷	۰.۴۹
صندوق س. کارا -د	۷۳,۲۴۴,۷۲۶,۳۵۰	۷۵,۲۷۲,۸۴۹,۵۷۱	۰.۰۹	۱۲۰,۹۹۸,۹۷۴,۰۴۹	۱۲۳,۸۹۷,۰۶۳,۱۷۰	۰.۳۴
صندوق س. نشان هامرز-د	۲۱۱,۰۱۲,۷۳۲,۲۷۳	۲۱۹,۵۶۲,۰۵۵,۷۱۴	۰.۲۷	۰	۰	۰
صندوق س.درآمد ثابت کارآمد-د	۱,۰۰۵,۸۸۰,۷۸۱,۷۸۵	۱,۰۱۴,۲۶۵,۸۵۱,۵۰۰	۱.۲۳	۰	۰	۰
جمع	۱۰,۵۵۱,۶۷۲,۶۱۸,۸۳۸	۱۱,۱۷۹,۸۸۲,۵۲۶,۸۲۳	۱۳.۵۳	۲,۳۴۱,۴۱۹,۴۵۹,۰۹۰	۲,۵۰۵,۴۰۶,۲۶۴,۶۵۰	۶.۴۷

۷- سرمایه گذاری در سپرده بانکی

	۱۴۰۵/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
	مبلغ	درصد از کل دارایی ها	مبلغ	درصد از کل دارایی ها
سپرده های بانکی:	ریال	درصد	ریال	درصد
بانک رفاه	۲۰,۰۷۷,۵۹۹	۰	۲۰,۶۰۵,۸۳۰	۰
بانک خاورمیانه	۱۵۲,۴۷۹,۶۱۵	۰	۳۹,۶۸۴,۷۹۹	۰
	۱۷۲,۵۵۷,۲۱۴	۰	۶۰,۲۹۰,۶۲۹	۰

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

			۱۴۰۵/۰۶/۳۱					۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
	نرخ	تاریخ سررسید	ارزش اسمی	ارزش روز	سود متعلقه	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	درصد از کل دارایی ها
	درصد		ریال	ریال	ریال	ریال		ریال	ریال
اسناد خزانه-م۱۲بودجه۰۲-۰۵۰۹۱۶	۰	۱۴۰۵/۰۹/۱۶	۳۰۷,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۶,۳۹۳,۵۰۰,۰۰۰	۰	۲۸۶,۱۸۵,۸۶۴,۷۱۳	۰.۳۵	۳۹۸,۱۱۹,۱۹۲,۳۷۰	۱.۰۸
اسناد خزانه-م۱۳بودجه۰۲-۰۵۱۰۲۱	۰	۱۴۰۵/۱۰/۲۱	۷۸,۱۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۷۰,۴۵۸,۲۹۵,۶۰۰	۰	۷۰,۴۰۷,۲۱۳,۳۳۶	۰.۰۹	۱۶۳,۱۹۸,۵۱۲,۸۱۵	۰.۴۴
اسنادخزانه-م۴بودجه۰۲-۰۵۱۰۲۱	۰		۰	۰	۰	۰	۰	۱۳۷,۰۲۶,۳۸۳,۷۹۵	۰.۳۷
اسنادخزانه-م۱۰بودجه۰۲-۰۵۱۱۱۲	۰	۱۴۰۵/۱۱/۱۲	۲۳,۹۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۱۲۰,۵۱۳,۱۲۰	۰	۲۱,۱۰۵,۲۰۰,۷۴۴	۰.۰۳	۱۸,۳۹۸,۶۸۶,۳۱۵	۰.۰۶
اسناد خزانه-م۱۱بودجه۰۲-۰۵۰۷۲۰	۰	-	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
اسناد خزانه-م۷بودجه۰۲-۰۴۰۹۱۰	۰	-	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مرابحه عام دولت۲۷۹-ش.خ۰۸۰۲۱۸			۷۰۵,۵۲۷,۰۰۰,۰۰۰	۵۴۰,۲۱۴,۹۶۸,۶۳۰		۵۳۹,۸۲۳,۳۱۲,۷۷۸	۰.۶۵	۰	۰
مرابحه عام دولت۲۷۹-ش.خ۰۸۰۲۱۸			۱,۲۹۴,۴۷۳,۰۰۰,۰۰۰	۹۹۱,۱۶۵,۰۳۱,۳۷۰		۹۹۰,۴۴۶,۴۳۶,۷۲۲	۱.۲۰	۰	۰
جمع			۲,۴۱۰,۰۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۰۹,۳۵۲,۳۰۸,۷۲۰	۰	۱,۹۰۷,۹۶۸,۰۲۸,۲۹۳	۲.۳۱	۷۱۶,۷۴۲,۷۷۵,۲۹۵	۱.۹۵

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارگزاری رفاه کارگران

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۵

۹- حسابهای دریافتنی

	۱۴۰۵/۰۶/۳۱				۱۴۰۴/۱۲/۲۹
	تنزیل نشده	نرخ تنزیل	هزینه تنزیل	تنزیل شده	تنزیل شده
	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
سود سهام	۳,۷۰۳,۵۹۵,۴۶۷,۹۵۶	۲۵	(۵۰,۴۷۷,۸۲۲,۹۹۷)	۳,۶۵۳,۱۱۷,۶۴۴,۹۵۹	۰
سود اوراق مشارکت	۱۴,۶۲۵,۰۵۹,۴۰۰		۰	۱۴,۶۲۵,۰۵۹,۴۰۰	۰
	۳,۷۱۸,۲۲۰,۵۲۷,۳۵۶	-	**(۵۰,۴۷۷,۸۲۲,۹۹۷)**	**۳,۶۶۷,۷۴۲,۷۰۴,۳۵۹**	۰

۱۰- سایرحسابهای دریافتنی

		۱۴۰۵/۰۶/۳۱			۱۴۰۴/۱۲/۲۹
		مانده ابتدای سال	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان سال	مانده پایان سال
		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
حق تقدم مداران	۱-۱۰	۰	۹۲,۵۸۳,۹۲۱,۰۰۰	۰	۹۲,۵۸۳,۹۲۱,۰۰۰	۰
		۰	**۹۲,۵۸۳,۹۲۱,۰۰۰**	**۰**	**۹۲,۵۸۳,۹۲۱,۰۰۰**	۰

۱-۱۰-بابت پرداخت ارزش اسمی حق تقدم شرکت داده پردازی ایران می باشد. که آگهی ثبت تا تاریخ تهیه صورت های مالی اعلام نشده است.

۱۱- 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.

	۱۴۰۵/۰۶/۳۱			
	مانده ابتدای سال	مخارج اضافه شده طی سال	استهلاک سال	مانده پایان سال
	ریال	ریال	ریال	ریال
مخارج تاسیس	۴۶,۷۶۲,۷۲۶	۰	(۱۰,۶۵۸,۹۱۶)	۳۶,۱۰۳,۸۱۰
مخارج عضویت درکانونها	۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۷۳,۷۰۵,۰۰۰)	۱,۴۲۶,۲۹۵,۰۰۰
آبونمان نرم افزار	۳,۶۶۷	۳,۷۵۰,۴۱۰,۵۲۱	(۱,۲۳۴,۰۰۲,۷۵۹)	۲,۵۱۶,۴۱۱,۴۲۹
جمع	**۴۶,۷۶۶,۳۹۳**	**۵,۷۵۰,۴۱۰,۵۲۱**	**(۱,۸۱۸,۳۶۶,۶۷۵)**	**۳,۹۷۸,۸۱۰,۲۳۹**

۱۲- جاری کارگزاران

	۱۴۰۵/۰۶/۳۱			
نام شرکت کارگزاری	مانده ابتدای سال	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان سال
	ریال	ریال	ریال	ریال
شرکت کارگزاری بانک رفاه کارگران	(۳,۳۰۳,۶۷۷,۲۶۸)	۵۱,۵۵۷,۳۷۶,۹۵۹,۱۱۴	(۵۱,۹۸۶,۲۷۹,۹۰۸,۹۲۵)	(۴۳۲,۲۰۶,۶۲۷,۰۷۹)
	(۳,۳۰۳,۶۷۷,۲۶۸)	**۵۱,۵۵۷,۳۷۶,۹۵۹,۱۱۴**	**(۵۱,۹۸۶,۲۷۹,۹۰۸,۹۲۵)**	**(۴۳۲,۲۰۶,۶۲۷,۰۷۹)**

۱۳- پرداختنی به ارکان صندوق

	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
مدیر	۱۵۴,۰۶۹,۴۸۰,۱۵۸	۱۴۳,۲۲۱,۲۲۲,۳۴۰
متولی	۱,۰۵۱,۵۵۸,۵۱۸	۹۴۱,۰۲۷,۹۶۹
حسابرس	۱,۰۴۷,۱۷۲,۶۳۰	۱,۱۹۹,۴۵۲,۷۳۰
	۱۵۶,۱۶۸,۲۱۱,۳۰۶	**۱۴۵,۳۶۱,۷۰۳,۰۳۹**

۱۴- سایر حساب های پرداختنی و ذخایر

	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
هزینه نرم افزار	۲۷,۶۹۳,۲۷۰,۹۴۹	۸,۶۲۶,۹۳۶,۰۶۰
ذخیره تصفیه	۹۹۹,۹۹۹,۹۹۹	۹۹۹,۹۹۹,۹۹۹
هزینه تاسیس	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
مطالبات مدیر بابت صدور/ ابطال	۴۲۰,۰۰۰	۰
	۲۸,۷۹۳,۶۹۰,۹۴۸	**۹,۷۲۶,۹۳۶,۰۵۹**

۱۵-تسهیلات دریافتنی

	یادداشت	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
		ریال	ریال
تسهیلات دریافتنی	۱-۱۵	۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۹۹,۵۱۶,۳۱۰,۵۰۱
بهره تسهیلات دریافتی		۴۷,۳۹۱,۷۸۰,۸۱۳	۱۹,۶۹۲,۱۹۶,۲۵۰
		۱,۸۴۷,۳۹۱,۷۸۰,۸۱۳	۸۱۹,۲۰۸,۵۰۶,۷۵۱

۱-۱۵تسهیلات دریافتنی مربوط به نماد حفارس از کارگزاری بانک رفاه کارگران با نرخ بازده میانگین ۳۰درصد می‌باشد.

۱۶- خالص دارایی ها

	۱۴۰۵/۰۶/۳۱		۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
	تعداد	ریال	تعداد	ریال
واحدهای سرمایه گذاری عادی	۲۲,۳۸۳,۹۶۱	۷۶,۹۶۹,۸۲۸,۰۲۸,۵۶۳	۲۱,۳۰۰,۶۴۲	۳۴,۳۳۱,۵۸۵,۶۵۸,۲۴۹
واحدهای سرمایه گذاری ممتاز	۹۲۷,۰۰۰	۳,۱۸۷,۵۹۶,۲۶۹,۶۰۰	۹۲۷,۰۰۰	۱,۴۹۴,۱۰۴,۲۵۷,۷۵۹
	۲۳,۳۱۰,۹۶۱	**۸۰,۱۵۷,۴۲۴,۲۹۸,۱۶۳**	**۲۲,۲۲۷,۶۴۲**	**۳۵,۸۲۵,۶۸۹,۹۱۶,۰۰۸**

۱۷- سود (زیان) فروش اوراق بهادار

	یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۵	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴
		ریال	ریال
سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس	۱۷-۱	۹,۴۸۰,۶۴۳,۰۶۷,۲۵۹	۲۴۱,۴۷۸,۵۸۱,۵۲۴
سود حاصل از فروش صندوق های سرمایه گذاری قابل معامله	۱۷-۲	۷۴۷,۰۸۴,۷۹۴,۰۹۵	۱۵۳,۸۳۴,۶۰۶,۰۸۴
سود (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت فرابورسی	۱۷-۳	۳۸,۷۶۸,۸۸۴,۸۸۹	۵,۷۹۷,۹۱۱,۲۸۴
		۱۰,۲۶۶,۴۹۶,۷۴۶,۲۴۳	**۴۰۱,۱۱۱,۰۹۸,۸۹۲**

۱-۱۷- سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس

	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۵					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
پالایش نفت بندرعباس	۱,۳۴۰,۳۸۸,۸۸۱	۱۴,۷۷۵,۲۹۹,۷۵۰,۶۰۰	۱۰,۶۱۵,۶۱۹,۰۹۲,۰۴۴	۱۱,۲۲۹,۱۷۷,۹۵۲	۰	۴,۱۴۸,۴۵۱,۴۸۰,۶۰۴	۱۷۳,۴۶۰,۷۹۸,۹۳۲
پالایش نفت اصفهان	۱,۳۶۱,۰۹۸,۵۲۲	۱۱,۷۷۹,۲۴۷,۹۱۰,۶۰۰	۶,۸۰۱,۶۱۹,۷۷۸,۹۹۲	۸,۹۵۲,۱۸۸,۱۷۷	۰	۴,۹۶۸,۶۷۵,۹۴۲,۴۳۱	۰
حمل و نقل بین المللی خلیج فارس	۱۱۶,۳۵۰,۵۴۰	۶۶۵,۰۲۹,۰۷۸,۰۰۵	۴۶۶,۴۵۵,۵۷۴,۸۰۳	۵۰۵,۴۱۹,۹۴۱	۰	۱۹۸,۰۶۸,۰۸۳,۲۶۱	۸,۴۷۷,۶۱۳,۹۵۰
ذوب آهن اصفهان	۱,۶۸۷,۰۰۰,۰۰۰	۹۰۷,۶۷۶,۰۰۰,۰۰۰	۷۲۲,۱۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۶۸۹,۸۳۲,۵۳۱	۰	۱۷۴,۸۲۸,۱۶۷,۴۷۹	۰
داده‌پردازی‌ایران	۵۰,۸۸۶,۶۹۹	۲۴۹,۰۳۶,۸۰۹,۳۱۰	۱۹۰,۵۳۵,۹۸۲,۱۱۶	۱۸۹,۲۶۷,۰۶۴	۰	۵۸,۳۱۱,۵۶۰,۱۳۰	۷۴۸,۶۰۸,۸۴۱
پتروشیمی امیر کبیر	۳,۹۷۱,۸۲۲	۴۸۳,۶۶۸,۳۵۰,۰۰۰	۵۵۰,۰۹۲,۹۲۲,۰۷۴	۳۶۷,۵۸۵,۵۷۲	۰	(۶۷,۶۹۲,۱۶۷,۶۴۶)	۵۸,۷۹۱,۵۵۹,۸۰۱
جمع		۳۸,۸۵۹,۹۵۷,۸۹۸,۵۱۵	۱۹,۳۵۷,۳۸۱,۳۶۰,۰۲۹	۲۱,۹۲۳,۴۷۱,۲۲۷	۰	۹,۴۸۰,۶۴۳,۰۶۷,۳۵۹	۲۴۱,۴۷۸,۵۸۱,۵۲۴

۲-۱۷- سود حاصل از فروش صندوق های سرمایه گذاری قابل معامله

	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۵					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
صندوق س. ثبات ویستا -د	۱۸۳,۴۴۵,۰۰۵	۶,۶۸۹,۹۴۴,۸۱۰,۲۷۶	۶,۲۹۴,۵۰۱,۵۳۶,۴۰۸	۲,۲۲۱,۰۹۲,۴۷۲	۰	۳۹۳,۲۲۲,۱۸۱,۳۹۶	۰
صندوق ارمغان فیروزه آسیا-ثابت	۹۹,۲۸۵,۸۳۷	۸,۶۶۶,۶۲۹,۳۱۳,۰۵۳	۸,۴۷۵,۳۵۲,۶۸۶,۵۲۶	۳,۱۸۴,۷۶۴,۱۱۹	۰	۱۸۸,۰۹۱,۸۶۲,۴۰۸	۰
صندوق س.درآمد ثابت پاسارگاد-د	۱۴۹,۵۲۹,۲۴۶	۲,۵۰۹,۷۶۰,۲۹۲,۴۲۵	۲,۳۹۱,۵۲۱,۰۷۸,۶۵۰	۹۲۵,۴۷۳,۰۲۲	۰	۱۱۷,۳۱۲,۷۴۰,۷۴۳	۰
صندوق س. کارا -د	۲۴,۹۹۸,۵۷۴	۸۸۰,۰۹۵,۰۹۹,۶۳۶	۸۶۱,۷۰۸,۸۰۰,۶۲۳	۳۲۴,۵۳۴,۴۵۷	۰	۱۸,۰۶۱,۷۶۴,۵۵۶	۱,۴۵۴,۶۰۷,۲۰۲
صندوق س سپر سرمایه بیدار- ثابت	۵,۱۲۸,۸۶۵	۲۳۰,۰۷۱,۵۰۴,۴۰۲	۲۱۶,۸۳۴,۵۷۷,۸۰۱	۸۴,۸۳۸,۶۰۷	۰	۱۳,۱۵۲,۰۸۷,۹۹۴	۵,۹۸۲,۴۸۱,۳۶۰
صندوق س افرا نماد پایدار-ثابت	۱۳,۶۵۲,۳۵۸	۷۲۷,۲۶۴,۶۵۵,۶۴۳	۷۱۴,۳۲۳,۴۸۵,۶۱۲	۲۶۸,۱۷۸,۶۳۱	۰	۱۲,۶۷۲,۹۹۱,۴۰۰	۰
صندوق س. آریا-د	۲,۴۰۱,۵۶۸	۷۶,۱۷۴,۰۶۷,۹۳۶	۷۲,۴۰۶,۹۸۲,۵۲۳	۲۸,۰۸۹,۱۷۱	۰	۳,۷۳۸,۹۹۶,۲۴۲	۱۰,۷۶۴,۴۷۷,۷۰۹
صندوق س. کامیاب آشنا-د	۲,۶۲۷,۱۲۸	۹۸,۵۴۳,۵۷۱,۲۸۰	۹۸,۰۲۵,۸۳۳,۶۸۵	۲۶,۳۳۷,۹۲۴	۰	۴۸۱,۳۹۹,۶۷۱	۰
صندوق س. نشان هامرز-د	۴,۰۷۶,۴۱۹	۱۲۰,۲۷۴,۶۰۴,۶۶۲	۱۱۹,۸۸۰,۴۸۳,۷۷۰	۴۴,۳۵۱,۲۰۷	۰	۳۴۹,۷۶۹,۶۸۵	۳,۸۳۰,۲۴۲,۸۴۳
صندوق س آوای فردای زاگرس-ثابت	-	-	-	-	-	-	۷۳۶,۵۵۳,۴۸۳
صندوق س. گنجینه داریوش-د	-	-	-	-	-	-	۱۳۱,۰۶۵,۶۰۴,۶۵۶
صندوق س. لبخند فارابی-د	-	-	-	-	-	-	۶۳۸,۸۳۱
		۱۹,۹۹۸,۷۵۷,۹۱۹,۳۱۲	۱۹,۲۴۴,۵۵۵,۴۶۵,۵۹۸	۷,۱۱۷,۶۵۹,۶۲۰	۰	۷۴۷,۰۸۴,۷۹۴,۰۹۵	۱۵۳,۸۳۴,۶۰۶,۰۸۴

۳-۱۷- سود (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت فرابورسی

	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۵					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
اسناد خزانه-م۱۲بودجه۰۲-۰۵۰۹۱۶	۲۰۰,۲۳۰	۱۷۲,۳۷۰,۲۷۶,۱۰۰	۱۵۶,۸۶۴,۵۰۸,۴۱۷	۱۲۴,۹۶۸,۴۳۶	۰	۱۵,۳۸۰,۷۹۹,۲۴۷	۰
اسنادخزانه-م۴بودجه۰۲-۰۵۱۰۲۱	۱۸۰,۰۰۰	۱۴۹,۸۸۴,۶۰۷,۹۹۰	۱۳۷,۰۲۶,۳۸۳,۷۹۵	۱۰۸,۶۶۶,۲۸۷	۰	۱۲,۷۴۹,۵۵۷,۹۰۸	۰
اسناد خزانه-م۱۳بودجه۰۲-۰۵۱۰۲۱	۱۳۷,۲۴۳	۱۱۴,۶۰۱,۷۸۷,۳۰۰	۱۰۳,۹۸۳,۵۷۲,۲۴۳	۸۳,۰۸۶,۲۸۵	۰	۱۰,۵۳۵,۱۲۸,۷۷۲	۰
اسنادخزانه-م۱۰بودجه۰۲-۰۵۱۱۱۲	۸۵۴	۷۳۸,۳۷۱,۷۳۰	۶۳۴,۴۳۷,۴۵۸	۵۳۵,۳۱۰	۰	۱۰۳,۳۹۸,۹۶۲	۰
اسناد خزانه-م۷بودجه۰۲-۰۲۰۹۱۰	-	۰	۰	۰	۰	۰	۵,۷۹۷,۹۱۱,۲۸۴
جمع		۴۳۷,۵۹۵,۰۴۳,۱۲۰	۳۹۸,۵۰۸,۹۰۱,۹۱۳	۳۱۷,۲۵۶,۳۱۸	۰	۳۸,۷۶۸,۸۸۴,۸۸۹	۵,۷۹۷,۹۱۱,۲۸۴

۱۸- سود تحقق نیافته اوراق بهادار

	یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۵	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴
		ریال	ریال
سودتحقق نیافته نگهداری سهام بورسی یا فرابورسی	۱۸-۱	۲۸,۸۴۳,۶۸۰,۹۶۴,۰۳۶	۶۱۲,۸۶۷,۳۴۹,۵۴۲
سودتحقق نیافته نگهداری حق تقدم سهام بورسی یا فرابورسی	۱۸-۲	۱۱۴,۳۹۳,۸۵۳,۱۴۳	۰
سودتحقق نیافته نگهداری صندوق های سرمایه گذاری	۱۸-۳	۵۶۰,۲۰۴,۳۳۴,۳۸۳	۱۲۶,۹۲۴,۳۷۳,۰۸۷
سودتحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت	۱۸-۴	۵۸,۱۹۴,۱۵۴,۹۱۱	۱۸,۸۵۶,۷۷۹,۹۱۶
		۲۹,۵۷۶,۴۷۲,۳۰۶,۴۷۳	۷۷۸,۶۴۸,۵۰۲,۵۴۵

۱-۱۸ سودتحقق نیافته نگهداری سهام بورسی یا فرابورسی

	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۵					دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴
تعداد	بهای بازار	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
پالایش نفت اصفهان	۳,۱۲۴,۸۹۲,۰۶۱	۳۸,۷۴۸,۶۶۱,۵۵۶,۴۰۰	(۱۹,۹۲۰,۵۵۲,۰۰۲,۹۰۰)	(۲۹,۴۴۸,۹۸۲,۷۸۳)	۰	۱۸,۷۹۸,۶۶۰,۵۷۰,۷۱۷	۰
پالایش نفت بندرعباس	۱,۰۳۵,۷۹۲,۳۱۸	۱۵,۲۴۶,۸۶۲,۹۲۰,۹۶۰	(۱۰,۳۹۲,۰۳۶,۹۴۵,۸۳۱)	(۱۱,۵۸۷,۶۱۵,۸۲۰)	۰	۴,۸۴۳,۲۳۸,۳۵۹,۳۰۹	۳۳۳,۵۶۲,۱۷۰,۰۵۷
حمل و نقل بین المللی خلیج فارس	۹۹۴,۷۵۲,۰۹۳	۸,۷۳۳,۹۲۳,۳۷۶,۵۴۰	(۴,۲۱۴,۲۵۵,۱۳۵,۲۹۲)	(۶,۶۳۷,۷۸۱,۷۶۶)	۰	۴,۵۱۳,۰۳۰,۴۵۹,۴۸۲	۳۳۹,۰۵۱,۹۳۰,۴۰۳
داده‌پردازی‌ایران	۸۷,۲۲۲,۰۲۴	۸۶۷,۰۸۶,۳۱۸,۵۶۰	(۳۳۱,۶۱۴,۹۳۳,۳۰۰)	(۶۵۸,۹۸۵,۶۰۲)	۰	۵۳۴,۸۱۲,۳۹۹,۶۵۸	(۹۲,۷۲۹,۶۳۰,۶۰۹)
ذوب آهن اصفهان	۱,۸۱۹,۱۲۸,۵۴۸	۱,۲۷۵,۲۰۹,۱۱۲,۱۴۸	(۱,۰۹۷,۰۴۵,۱۲۱,۸۲۱)	(۹۶۹,۱۵۸,۹۲۵)	۰	۱۷۷,۱۹۴,۸۳۱,۴۰۲	۰
پتروشیمی اصفهان	۳۶۷,۴۳۶	۱,۱۴۲,۷۲۵,۹۶۰	۳۸,۵۴۸,۶۸۸,۸۷۵	(۸۶۸,۴۷۲)	۰	۳۹,۶۹۰,۵۴۶,۳۶۳	(۱۰,۹۷۷,۹۸۶,۷۸۵)
پتروشیمی امیرکبیر	۴,۸۳۸,۳۶۲	۶۰۵,۲۷۹,۰۸۶,۲۰۰	(۶۶۷,۷۶۵,۲۷۶,۹۸۹)	(۴۶۰,۰۱۲,۱۰۶)	۰	(۶۲,۹۴۶,۲۰۲,۸۹۵)	۵۴,۹۶۰,۸۶۶,۴۷۶
جمع		۶۵,۴۷۸,۱۶۵,۰۹۶,۷۶۸	(۳۶,۵۸۴,۲۷۰,۷۲۷,۲۵۸)	(۴۹,۷۶۳,۴۰۵,۴۷۴)	۰	۲۸,۸۴۳,۶۸۰,۹۶۴,۰۳۶	۶۱۲,۸۶۷,۳۴۹,۵۴۲

۲-۱۸ سودتحقق نیافته نگهداری حق تقدم سهام بورسی یا فرابورسی

	۴۳,۲۴۸,۴۱۵,۳۸۲,۱۵۵					(۶,۶۳۷,۷۸۱,۷۶۶)
تعداد	بهای بازار	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
ح . داده‌پردازی‌ایران	۹۲,۵۸۳,۹۲۱	۳۰۲,۷۴۹,۴۳۱,۶۷۰	(۱۵۸,۰۴۰,۷۵۳,۱۴۸)	(۲۳۰,۰۸۹,۵۶۰)	۰	۱۴۴,۴۷۸,۵۷۸,۹۶۲	۰
ح پتروشیمی اصفهان	۱۸,۳۷۱,۸۰۰	۳۸,۷۶۴,۴۹۸,۰۰۰	(۶۸,۸۲۰,۷۶۲,۸۰۱)	(۲۹,۴۶۱,۰۱۸)	۰	(۳۰,۰۸۵,۷۲۵,۸۱۹)	۰
جمع		۳۴۱,۵۱۳,۹۱۹,۶۷۰	(۲۲۶,۸۶۱,۵۱۵,۹۴۹)	(۲۵۹,۵۵۰,۵۷۸)	۰	۱۱۴,۳۹۳,۸۵۳,۱۴۳	۰

۳-۱۸ سودتحقق نیافته نگهداری صندوق های سرمایه گذاری

	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۵					دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴
تعداد	بهای بازار	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
صندوق س ثبات وبستا-سهـ	۱۲۰,۰۶۳,۸۵۳	۴,۵۲۱,۴۸۴,۶۴۰,۱۲۷	(۴,۲۰۴,۶۹۱,۴۶۹,۵۷۰)	(۱,۶۶۷,۲۹۷,۴۶۱)	۰	۳۱۵,۱۲۵,۸۷۳,۰۹۶	۰
صندوق ارمغان فیروزه آسیا-ثابت	۲۴,۴۷۳,۶۹۴	۲,۲۴۱,۱۰۵,۱۰۶,۹۶۸	(۲,۱۷۴,۴۱۵,۱۳۵,۷۹۵)	(۸۲۶,۴۰۷,۵۰۸)	۰	۶۵,۳۶۳,۵۶۳,۶۶۵	۰
صندوق س کاسپاب آندیشه	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۹۷۲,۰۲۵,۰۰۰,۰۰۰	(۹۳۲,۸۲۳,۱۵۹,۸۰۳)	(۳۵۸,۴۳۴,۲۱۹)	۰	۳۸,۸۴۳,۴۰۵,۹۷۸	۰
صندوق س توسعه افق رایس-سهـ	۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۲,۷۸۳,۰۰۰,۰۰۰	(۲۱۶,۰۵۵,۳۰۰,۲۱۹)	(۹۳,۲۱۳,۷۳۱)	۰	۳۶,۶۳۴,۴۸۶,۰۵۰	۰
صندوق س درآمد ثابت پارسگادسهـ	۳۶,۵۳۰,۳۰۰	۶۳۳,۹۸۳,۳۵۶,۵۰۰	(۵۹۸,۹۹۷,۹۱۹,۵۶۳)	(۲۳۳,۷۸۱,۳۶۳)	۰	۳۴,۷۵۱,۶۵۵,۵۷۴	۰
صندوق س سپهر سرمایه بیدار- ثابت	۱۳,۷۵۹,۰۰۲	۶۴۷,۲۲۳,۴۵۴,۰۸۰	(۶۱۸,۵۷۵,۶۰۱,۱۶۸)	(۲۳۸,۶۶۳,۶۴۹)	۰	۲۸,۴۰۹,۱۸۹,۲۶۳	۶۵,۸۸۳,۰۸۵,۹۴۳
صندوق س آرتا-سهـ	۸,۶۲۲,۲۳۲	۳۰۷,۲۰۱,۵۰۳,۹۲۸	(۲۹۱,۵۲۰,۲۹۱,۰۶۱)	(۱۱۳,۲۸۰,۵۵۵)	۰	۱۵,۵۶۷,۹۲۲,۳۱۲	۶۵,۸۷۱,۴۱۹,۸۰۴
صندوق س نشان هامرزسهـ	۶,۸۷۰,۷۱۶	۲۱۹,۶۴۳,۰۴۹,۰۸۸	(۲۱۱,۰۱۲,۷۳۲,۲۷۴)	(۸۰,۹۹۳,۳۷۴)	۰	۸,۵۴۹,۲۳۳,۴۴۰	۱۴,۲۵۳,۱۸۲,۷۳۹
صندوق س درآمد ثابت کارآمدسهـ	۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۱۴,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۰۰۵,۸۸۰,۷۸۱,۷۸۵)	(۳۷۴,۱۴۸,۵۰۰)	۰	۸,۳۸۵,۰۶۹,۷۱۵	۰
صندوق س اقرا سعاد پایدار-ثابت	۵,۵۳۰,۷۶۲	۲۹۸,۶۱۶,۹۰۱,۹۰۴	(۲۹۱,۹۶۱,۰۵۹,۱۶۴)	(۱۱۰,۱۱۴,۹۸۳)	۰	۶,۵۴۵,۷۲۷,۷۵۷	۰
صندوق س کارا-سهـ	۲,۰۲۸,۵۱۸	۷۵,۳۰۰,۶۱۶,۶۷۸	(۷۳,۲۴۴,۷۴۲,۰۴۳)	(۲۷,۷۶۷,۱۰۲)	۰	۲,۰۲۸,۱۰۷,۵۳۳	۸۷۳,۹۳۲,۰۹۱
صندوق س آیتخت فارابی-سهـ	-	۰	۰	۰	۰		۴۲,۷۵۲,۵۱۰
جمع	۱۱,۱۸۴,۰۰۶,۴۲۹,۲۷۳	(۱۰,۶۱۹,۶۷۸,۱۹۲,۴۴۵)	(۴,۱۲۴,۱۰۲,۴۴۵)	۰	۵۶۰,۲۰۴,۳۳۴,۳۸۳	۱۴۶,۹۲۴,۳۷۳,۰۸۷

۴-۱۸ - سودتحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت

	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۵					دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴
تعداد	بهای بازار	ارزش دفتری	کارمزد فروش	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود (زیان) فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اسناد خزانه-م۱۲بودجه۰۲-۰۵۰۹۱۶	۳۰۷,۹۵۰	۲۸۶,۳۹۳,۵۰۰,۰۰۰	(۲۴۱,۲۵۴,۶۸۳,۹۵۶)	(۲۰۷,۶۳۵,۲۸۷)	۰	۴۴,۹۳۱,۱۸۰,۷۵۷	۰
اسناد خزانه-م۱۳بودجه۰۲-۰۵۱۰۲۱	۷۸,۱۵۵	۷۰,۴۵۸,۲۹۵,۶۰۰	(۵۹,۲۱۴,۹۴۰,۵۷۲)	(۵۱,۰۸۲,۲۶۴)	۰	۱۱,۱۹۲,۲۷۲,۷۶۴	۰
اسنادخزانه-م۱۰بودجه۰۲-۰۵۱۱۱۴	۲۳,۹۱۲	۲۱,۱۲۰,۵۱۳,۱۲۰	(۱۷,۷۶۴,۲۴۸,۸۵۷)	(۱۵,۳۱۲,۳۷۲)	۰	۳,۳۴۰,۹۵۱,۸۹۱	۰
مرابحه عام دولت۲۷۶-ش ع۲۱۸-۰۸	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۳۱,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۱	(۱,۵۳۱,۵۴۰,۰۰۰,۰۰۱)	(۱,۱۱۰,۲۵۰,۵۰۰)	۰	(۱,۲۷۰,۲۵۰,۵۰۱)	۰
اسناد خزانه-م۱۱بودجه۰۲-۰۵۰۷۲۰	-	۰	۰	۰	۰	۱۸,۸۵۶,۷۷۹,۹۱۶	
	۱,۹۰۹,۳۵۲,۳۰۸,۷۲۰	(۱,۸۴۹,۷۷۳,۸۷۳,۳۸۶)	(۱,۳۸۴,۲۸۰,۴۲۳)	۰	۵۸,۱۹۲,۱۵۴,۹۱۱	۱۸,۸۵۶,۷۷۹,۹۱۶	

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارگزاری رفاه کارگران

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۵

۱۹- 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	خالص درآمد سود سهام	خالص درآمد سود سهام
			دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۵					دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴
پالایش نفت اصفهان	۱۴۰۴/۱۲/۳۰	۱۴۰۵/۰۴/۳۰	۳,۱۷۷,۸۵۵,۱۳۵	۷۴۰	۲,۳۵۱,۶۱۲,۷۹۹,۹۰۰	۰	۲,۳۵۱,۶۱۲,۷۹۹,۹۰۰	۰
پالایش نفت بندرعباس	۱۴۰۴/۱۲/۳۰	۱۴۰۵/۰۵/۱۸	۱,۰۵۰,۰۲۵,۹۲۰	۱,۱۸۹	۱,۲۴۸,۴۸۰,۸۱۸,۸۸۰	(۴۷,۷۰۲,۱۶۵,۶۷۵)	۱,۲۰۰,۷۷۸,۶۵۳,۲۰۵	۳۷۳,۳۴۱,۷۱۳,۱۴۵
پتروشیمی امیرکبیر	۱۴۰۴/۱۲/۳۰	۱۴۰۵/۰۴/۲۹	۷,۶۶۲,۷۳۱	۲۶,۰۰۰	۱۹۹,۲۳۱,۰۰۶,۰۰۰	۰	۱۹۹,۲۳۱,۰۰۶,۰۰۰	۸۶,۷۷۲,۴۶۴,۰۰۰
داده‌پردازی‌ایران	۱۴۰۴/۱۲/۳۰	۱۴۰۵/۰۴/۳۰	۱۱۹,۶۵۱,۵۰۹	۸۰۰	۹۵,۷۲۱,۲۰۷,۲۰۰	(۲,۷۳۸,۵۳۰,۸۷۸)	۹۲,۹۸۲,۶۷۶,۳۲۲	۳۰,۸۰۵,۲۱۹,۱۲۰
حمل و نقل بین المللی خلیج فارس	۱۴۰۴/۱۲/۳۰	۱۴۰۵/۰۴/۲۵	۹۷۲,۵۸۰,۲۴۷	۸	۷,۷۸۰,۶۴۱,۹۷۶	(۳۷,۱۲۶,۴۴۴)	۷,۷۴۳,۵۱۵,۵۳۲	۲,۶۹۴,۰۱۲,۲۱۰
جمع					**۳,۹۰۲,۸۲۶,۴۷۳,۹۵۶**	**(۵۰,۴۷۷,۸۲۲,۹۹۷)**	**۳,۸۵۲,۳۴۸,۶۵۰,۹۵۹**	**۴۹۳,۶۱۳,۴۰۸,۴۷۵**

۲۰- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

یادداشت		۰	۰
		مبلغ	مبلغ
		ریال	ریال
سود اوراق مشارکت	۲۰-۱	۱,۱۳۴,۶۶۶,۸۰۰	۰
سود سپرده های بانکی	۲۰-۲	۱,۵۰۴,۱۹۵	۶۹۱,۱۷۴
		۱,۱۳۶,۱۷۰,۹۹۵	**۶۹۱,۱۷۴**

۲۰-۱- سود اوراق مشارکت

نام شرکت	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود	قیمت اسمی	سود خالص	خالص درآمد سود سهام
			دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۵			دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴
			درصد	ریال	ریال	ریال
عام دولت۲۷۹-ش.خ۰۸۰۲۱۸	۱۴۰۴/۰۹/۲۵	۱۴۰۶/۰۸/۲۵	۲۳	۰	۱,۱۳۴,۶۶۶,۸۰۰	۰
جمع				-	۱,۱۳۴,۶۶۶,۸۰۰	۰

۲۰-۲- سود سپرده های بانکی:

شرح	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۵				دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴
	مبلغ	سود	هزینه برگشت سود یا هزینه تنزیل سود سپرده	سود خالص	خالص درآمد سود سهام
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
بانک رفاه	۰	۱,۰۰۲,۵۹۴	۰	۱,۰۰۲,۵۹۴	۶۳۴,۱۷۶
بانک خاورمیانه	۰	۵۰۱,۶۰۱	۰	۵۰۱,۶۰۱	۵۶,۹۹۸
	۰	**۱,۵۰۴,۱۹۵**	۰	**۱,۵۰۴,۱۹۵**	**۶۹۱,۱۷۴**

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴
	ریال	ریال
مدیر	۲۳۳,۱۰۸,۵۶۸,۰۷۹	۳۶,۷۴۲,۲۵۷,۴۱۲
متولی	۱,۷۷۹,۶۳۳,۶۸۱	۱,۰۴۷,۵۴۶,۴۴۷
حسابرس	۱,۰۴۷,۱۷۲,۶۳۰	۵۶۰,۵۴۷,۲۷۰
جمع	**۲۳۵,۹۳۵,۳۷۴,۳۹۰**	**۳۸,۳۵۰,۳۵۱,۱۲۹**

۲۲- سایر هزینه ها

	دوره مالی سس ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه	دوره مالی سس ماهه منتهی به ۱۱ شهریور ماه ۱۴۰۴
	ریال	ریال
هزینه نرم افزار	۱۶,۵۴۹,۹۲۷,۱۲۷	۲,۳۶۰,۹۰۸,۲۲۰
هزینه تاسیس	۱۰,۶۵۸,۹۱۶	۱۰,۶۵۸,۹۱۶
هزینه کارمزد بانکی	۱۵,۱۶۴,۴۳۰	۲,۲۱۲,۷۰۳
هزینه عضویت در کانون ها	۵۷۳,۷۰۵,۰۰۰	۰
جمع	**۱۷,۱۴۹,۴۵۵,۴۷۳**	**۲,۳۷۳,۷۷۹,۸۳۹**

۲۳- هزینه های مالی

	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴
	ریال	ریال
هزینه تسهیلات کارگزاری بانک رفاه کارگران	۱۹۴,۹۵۳,۶۶۲,۶۵۲	۵۹,۰۵۴,۳۳۶,۸۴۲
میانگین نرخ بهره دریافتی ۳۰٪درصد می باشد.	۱۹۴,۹۵۳,۶۶۲,۶۵۲	۵۹,۰۵۴,۳۳۶,۸۴۲

۲۴- تعدیلات

	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۵	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۴
	ریال	ریال
تعدیلات ارزشگذاری صدور واحدهای عادی	۰	۶۲,۶۱۵,۳۸۶,۲۲۴
تعدیلات ارزشگذاری ابطال واحدهای عادی	۰	۴۰,۲۷۷,۵۶۵,۹۰۰
	۰	۱۰۲,۸۹۲,۹۵۲,۱۲۴

۲۵- تعهدات و بدهی های احتمالی

صندوق به غیراز موارد ذیل در تاریخ خالص دارایی‌ها 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 اصفهان(شپنا)	۱۹,۴۱۸,۰۰۰	۹۷۰,۸۷۰	۲ درصد
پالایش نفت بندرعباس (شبندر)	۱۴,۴۳۱,۰۰۰	۷۲۱,۵۰۰	۲.۲۵ درصد
حمل و نقل بین المللی خلیج فارس (حفارس)	۷,۱۰۰,۰۰۰	۳۵۴,۹۶۰	۲.۲۵ درصد
داده پردازی ایران(مداران)	۹۴۱,۰۰۰	۱۲۵,۳۹۰	۲.۵ درصد
پتروشیمی امیر کبیر(شکبیر)	۲۶۷,۱۵۰	۱۳,۳۵۸	۴ درصد
پتروشیمی اصفهان (شصفها)	۳۰,۰۰۰	۱,۵۰۰	۲ درصد
ذوب آهن اصفهان	۱۶۸,۸۹۲,۰۰۰	۸,۴۴۴,۵۸۰	۲ درصد

۲۶- سرمایه‌گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	۱۴۰۵/۰۶/۳۱				۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
			تعداد واحدهای سرمایه گذاری ممتاز	تعداد واحدهای سرمایه گذاری عادی	تعداد کل واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک
مدیر	شرکت کارگزاری بانک رفاه کارگران	مدیر	۴۶,۳۵۰	۳۱,۱۳۳	۷۷,۴۸۳	۰.۰۰	۷۷,۴۸۳	۰.۰
اشخاص وابسته به مدیر	بانک رفاه کارگران	دارنده واحد ممتاز	۸۳۴,۳۰۰	۸۹,۳۳۰	۹۲۳,۶۳۰	۰.۰۴	۹۲۳,۶۳۰	۰.۰
	شرکت سرمایه گذاری توسعه سرمایه رفاه	دارنده واحد ممتاز	۴۶,۳۵۰	۰	۴۶,۳۵۰	۰.۰۰	۴۶,۳۵۰	۰.۰
هیات مدیره مشترک	شرکت پالایش نفت اصفهان	دارنده واحدهای عادی	۰	۱۴,۷۱۲,۸۶۳	۱۴,۷۱۲,۸۶۳	۰.۷	۱۴,۷۱۲,۸۶۳	۰.۷
	حمل و نقل بین المللی خلیج فارس	دارنده واحدهای عادی	۰	۱,۵۱۵,۸۱۴	۱,۵۱۵,۸۱۴	۰.۰۷	۱,۵۱۵,۸۱۴	۰.۱
	شرکت پتروشیمی امیرکبیر	دارنده واحدهای عادی	۰	۷۷۵,۲۱۴	۷۷۵,۲۱۴	۰.۰۳	۷۷۵,۲۱۴	۰.۰
	داده پردازی ایران	دارنده واحدهای عادی	۰	۵۸,۶۱۷	۵۸,۶۱۷	۰.۰۰	۵۸,۶۱۷	۰.۰
	شرکت پالایش نفت بندرعباس	دارنده واحدهای عادی	۰	۴,۱۱۷,۶۷۱	۴,۱۱۷,۶۷۱	۰.۲	۴,۱۱۷,۶۷۱	۰.۲
جمع			۹۲۷,۰۰۰	۱۲۰,۴۶۳	۲۲,۲۲۷,۶۴۲	۱.۰۰	۲۲,۲۲۷,۶۴۲	۱.۰۰

۰.۰۰۳

۲۷- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	مانده طلب (بدهی) در ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	مانده طلب (بدهی) در ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
			ریال		ریال	ریال
شرکت کارگزاری بانک رفاه کارگران	کارگزار	کارمزد خرید	۴,۳۶۲,۲۳۰,۸۹۹	طی سال	(۴۳۲,۲۰۶,۶۲۷,۰۷۹)	(۳,۳۰۳,۶۷۷,۲۶۸)
		کارمزد فروش	۶,۹۶۷,۸۸۲,۶۲۳			
شرکت کارگزاری بانک رفاه کارگران	مدیر صندوق	کارمزد ارکان	۲۳۳,۱۰۸,۵۶۸,۰۷۹	طی سال	(۱۵۴,۰۶۹,۴۸۰,۱۵۸)	(۱۴۱,۲۲۱,۲۲۲,۳۴۰)
مشاور سرمایه گذاری ایرانیان تحلیل فارابی	متولی	کارمزد ارکان	۱,۷۷۹,۶۳۳,۶۸۱	طی سال	(۱,۰۵۱,۵۵۸,۵۱۸)	(۹۴۱,۰۲۷,۹۶۹)
موسسه حسابرسی راز دار	حسابرس	کارمزد ارکان	۱,۰۴۷,۱۷۲,۶۳۰	طی سال	(۱,۱۹۹,۴۵۲,۷۳۰)	(۴۸۲,۵۸۷,۵۴۰)
بانک رفاه کارگران	هیت مدیره مشترک	سرمایه گذار	۰	طی سال	۰	۰

۲۸- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خالص دارایی ها

رویدادهای با اهمیتی که بعد از تاریخ خالص دارایی ها تا تاریخ تصویب آن اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی باشد وجود نداشته است، صورت های مالی مذکور بر اساس آخرین ارزش بازار سرمایه گذاری ها در سهام در تاریخ ۶ اسفند ۱۴۰۴ افشاشده است، با توجه به وقوع جنگ تحمیلی سوم و مشخص نبودن آثار آن و تعدیل اقلام صورت مالی از این بابت صورت نگرفته است، بنابراین تجزیه و تحلیل صورت های مالی براساس آثار و رویداد فوق می بایست صورت گیرد.

۲۹- 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 ۱۴۰۵/۰۶/۳۱ براساس تعهدات مندرج درامیدنامه صندوق به شرح زیر می باشد :

۱۴۰۵/۰۶/۳۱

شرح	ارقام بدون تعدیل	تعدیل شده برای محاسبهٔ نسبت جاری	تعدیل شده برای محاسبهٔ نسبت بدهی و تعهدات
	ریال	ریال	ریال
جمع دارایی جاری	۸۲,۶۲۱,۹۸۴,۶۰۸,۳۰۹	۵۶,۹۱۹,۲۳۱,۰۵۴,۷۳۶	۷۴,۴۰۰,۷۰۱,۳۶۱,۱۹۵
جمع دارایی غیر جاری	۰	۰	۰
جمع کل دارایی ها	۸۲,۶۲۱,۹۸۴,۶۰۸,۳۰۹	۵۶,۹۱۹,۲۳۱,۰۵۴,۷۳۶	۷۴,۴۰۰,۷۰۱,۳۶۱,۱۹۵
جمع بدهی های جاری	۲,۴۶۴,۵۶۰,۳۱۰,۱۴۶	۲,۳۴۷,۳۰۵,۰۸۸,۶۹۹	۲,۲۸۸,۶۷۷,۴۷۷,۹۷۵
جمع بدهی های غیر جاری	۰	۰	۰
جمع کل بدهی ها	۲,۴۶۴,۵۶۰,۳۱۰,۱۴۶	۲,۳۴۷,۳۰۵,۰۸۸,۶۹۹	۲,۲۸۸,۶۷۷,۴۷۷,۹۷۵
جمع کل تعهدات	۷۹۵,۱۹۹,۴۰۹,۰۰۰	۴۷۳,۵۵۳,۲۳۳,۰۰۰	۴,۷۳۵,۵۳۲,۳۳۰,۰۰۰
جمع کل بدهی ها و تعهدات	۳,۲۵۹,۷۵۹,۷۱۹,۱۴۶	۲,۸۲۰,۸۵۸,۳۲۱,۶۹۹	۷,۰۲۴,۲۰۹,۸۰۷,۹۷۵
نسبت جاری	۲۵.۳	۲۰.۱۸	[redacted]
نسبت بدهی و تعهدات	۰.۰۴	[redacted]	۰.۰۹

۲۰- 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 :

۱-۳۰- خالص داراییها به تفکیک عملیات بازارگردانی

	بازارگردانی سهام پالایش نفت بندرعباس ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	بازارگردانی سهام پتروشیمی اصفهان ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	بازارگردانی سهام حمل و نقل بین المللی خلیج فارس ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	بازارگردانی سهام داده پردازی ایران ۱۴۰۵/۰۶/۳۱
دارایی ها:	ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۱۵,۲۳۵,۲۷۵,۳۰۵,۱۴۰	۳۹,۸۷۶,۸۹۴,۴۷۰	۸,۷۲۷,۲۸۵,۵۹۴,۷۷۴	۱,۱۶۸,۹۴۶,۶۶۵,۰۶۸
سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری	۴,۱۹۵,۳۸۲,۳۴۹,۴۷۰	۰	۷۵,۲۷۲,۸۴۹,۵۷۶	۲۱۹,۵۶۲,۰۵۵,۷۱۴
سرمایه‌گذاری در سپرده های بانکی	۴۶,۳۸۶,۶۳۵	۱۴,۹۲۲,۰۳۵	۱۰,۴۰۳,۶۷۲	۲۹,۹۹۱,۵۶۰
سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت	۵۳۹,۸۲۳,۳۱۲,۷۷۸	۲۱,۱۰۵,۲۰۰,۷۴۸	۰	۰
حسابهای دریافتنی	۱,۲۰۵,۹۳۷,۸۴۰,۳۴۷	۰	۷,۷۴۳,۵۱۵,۵۳۲	۹۲,۹۸۲,۶۷۶,۳۲۲
سایر حسابهای دریافتنی	۰	۰	۰	۹۳,۵۸۳,۹۲۱,۰۰۰
سایر دارایی‌ها	۶۹۲,۷۸۳,۸۳۹	۳۷۱,۴۲۱,۸۳۶	۶۵۶,۶۸۰,۸۳۶	۶۵۶,۶۸۰,۸۳۶
جاری کارگزاران	۰	۰	۰	۰
جمع دارایی‌ها	۲۱,۱۷۷,۱۵۷,۹۷۸,۲۰۹	۶۱,۳۶۸,۴۳۹,۰۸۹	۸,۸۱۰,۹۶۹,۰۴۴,۳۹۰	۱,۵۷۴,۷۶۱,۹۹۰,۵۰۰
بدهی ها				
جاری کارگزاران	۱۳۶,۹۰۶,۲۲۶,۹۷۲	۸۵۰,۸۳۴	۴,۱۴۴,۷۴۵,۵۳۶	۳,۱۴۸,۷۵۵
بدهی به ارکان صندوق	۲۸,۸۴۳,۳۲۰,۹۵۵	۴۲۸,۹۴۷,۷۰۲	۱۹,۶۰۰,۷۱۷,۵۵۴	۲,۷۱۴,۳۹۰,۱۷۵
سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر	۷,۳۴۵,۴۷۸,۹۲۵	۲,۰۹۸,۲۶۲,۳۸۱	۳,۱۵۰,۴۵۵,۳۵۶	۲,۱۹۷,۷۵۳,۴۲۶
تسهیلات دریافتنی	۰	۰	۱,۳۳۴,۲۲۷,۳۹۷,۲۵۹	۱۰۲,۶۳۲,۸۷۶,۷۱۷
	۱۷۳,۰۹۵,۰۲۶,۸۵۲	۲,۵۲۸,۰۶۰,۹۱۷	۱,۳۶۱,۱۲۳,۳۱۵,۷۰۵	۱۰۷,۵۴۸,۱۶۹,۰۷۳
خالص دارایی‌ها	۲۱,۰۰۴,۰۶۲,۹۵۱,۳۵۷	۵۸,۸۴۰,۳۷۸,۱۷۲	۷,۴۴۹,۸۴۵,۷۲۸,۶۸۵	۱,۴۶۷,۲۱۳,۸۲۱,۴۲۷
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری	۴,۴۴۱,۸۸۶	۷۳۶,۷۲۰	۴,۹۱۴,۷۴۹	۳,۵۳۳,۳۵۲

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارگزاری رفاه کارگران
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۵

	بازارگردانی پتروشیمی امیر کبیر ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	بازارگردانی پالایش نفت اصفهان ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	بازارگردانی ذوب آهن اصفهان ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	جمع کل صندوق ۱۴۰۵/۰۶/۳۱
دارایی ها:	ریال	ریال	-	ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۶۰۴,۸۱۹,۰۷۴,۰۹۴	۳۸,۷۱۹,۲۱۲,۵۷۳,۶۱۵	۱,۲۷۴,۲۳۹,۹۵۳,۲۲۰	۶۵,۷۶۹,۶۵۶,۰۶۰,۳۸۱
سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری	۶۴۶,۹۸۴,۷۹۰,۴۳۱	۵,۷۴۴,۱۷۳,۶۹۴,۷۱۱	۲۹۸,۵۰۶,۷۸۶,۹۲۱	۱۱,۱۷۹,۸۸۲,۵۲۶,۸۲۳
سرمایه‌گذاری در سپرده های بانکی	۶۸,۰۷۹,۷۸۱	۵۴۳,۳۶۳	۲,۲۳۰,۱۶۸	۱۷۳,۵۵۷,۲۱۴
سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت	۳۵۶,۵۹۳,۰۷۸,۰۴۵	۹۹۰,۴۴۶,۴۳۶,۷۲۲	-	۱,۹۰۷,۹۶۸,۰۲۸,۲۹۳
حساب های دریافتنی	-	۲,۳۶۱,۰۷۸,۶۷۲,۱۵۸	-	۳,۶۶۷,۷۴۲,۷۰۴,۳۵۹
سایر حسابهای دریافتنی	-	-	-	۹۲,۵۸۳,۹۲۱,۰۰۰
سایر دارایی‌ها	۶۵۶,۶۸۰,۸۳۶	۶۵۶,۶۸۰,۴۶۸	۲۸۷,۸۸۱,۵۸۸	۳,۹۷۸,۸۱۰,۲۳۹
جاری کارگزاران	۲۰۷,۹۵۳	-	-	۲۰۷,۹۵۳
جمع دارایی‌ها	۱,۶۰۹,۱۲۱,۹۱۱,۱۴۰	۴۷,۸۱۵,۵۶۸,۶۰۱,۰۳۷	۱,۵۷۳,۰۳۶,۸۵۱,۸۹۷	۸۲,۶۲۱,۹۸۴,۸۱۶,۲۶۲
بدهی ها				
جاری کارگزاران		۱۷۲,۹۱۸,۸۱۶,۴۱۷	۱۱۸,۲۳۳,۰۴۶,۵۱۸	۴۳۲,۲۰۶,۸۳۵,۰۳۲
بدهی به ارکان صندوق	۳,۰۹۰,۱۸۲,۳۸۱	۱۰۰,۳۸۸,۷۰۹,۱۲۳	۱,۱۰۱,۹۴۳,۴۱۶	۱۵۶,۱۶۸,۲۱۱,۳۰۶
سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر	۲,۴۳۰,۸۲۰,۲۹۱	۱۱,۰۰۶,۲۰۶,۲۲۶	۵۶۴,۷۱۴,۳۴۳	۲۸,۷۹۳,۶۹۰,۹۴۸
تسهیلات دریافتنی	-	۴۱۰,۵۳۱,۵۰۶,۸۳۷	-	۱,۸۴۷,۳۹۱,۷۸۰,۸۱۳
	۵,۵۲۱,۰۰۲,۶۷۲	۶۹۴,۸۴۵,۲۳۸,۶۰۳	۱۱۹,۸۹۹,۷۰۴,۲۷۷	۲,۴۶۴,۵۶۰,۵۱۸,۰۹۹
خالص دارایی‌ها	۱,۶۰۳,۶۰۰,۹۰۸,۴۶۸	۴۷,۱۲۰,۷۲۳,۳۶۲,۴۳۴	۱,۶۹۲,۹۳۶,۵۵۶,۱۷۴	۸۰,۱۵۷,۴۲۴,۲۹۸,۱۶۳
خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه‌گذاری	۲,۰۶۸,۵۹۱	۳,۲۰۲,۶۸۹	-	۳,۶۰۶,۲۰۵

۲-۳۰- صورت سود و زیان به تفکیک عملیات بازارگردانی

	بازارگردانی سهام پالایش نفت بندرعباس	بازارگردانی سهام پتروشیمی اصفهان	بازارگردانی سهام حمل و نقل بین المللی خلیج فارس	بازارگردانی سهامداده پردازی ایران
	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۵	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۵	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۵	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۵
	ریال	ریال	ریال	ریال
درآمد ها:				
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۴,۴۵۷,۵۹۶,۱۷۱,۵۶۴	۱۰۳,۳۹۸,۹۶۲	۲۱۶,۱۲۹,۸۴۷,۸۱۷	۷۱,۴۵۵,۷۰۱,۹۶۸
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۴,۹۶۶,۸۵۸,۴۸۲,۵۶۵	۱۲,۹۴۵,۷۷۲,۴۳۷	۴,۵۱۵,۰۵۸,۵۶۷,۰۱۶	۶۸۷,۸۴۰,۳۰۲,۰۶۲
سود سهام	۱,۲۰۰,۷۷۸,۶۵۳,۲۰۵	۰	۷,۷۴۳,۵۱۵,۵۳۲	۹۲,۹۸۲,۶۷۶,۳۲۲
سود سپرده بانکی	۳۰۰,۶۲۹	۳۱۰,۷۱۵	۲۴۰,۶۹۹	۳۹۷,۴۹۳
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۴۰۰,۲۶۹,۰۳۲	۰	۰	۰
جمع درآمدها	۱۰,۶۲۵,۶۳۳,۸۷۶,۹۹۵	۱۳,۰۴۹,۴۸۲,۱۱۴	۴,۷۳۸,۹۳۲,۱۷۱,۰۶۴	۸۵۲,۲۷۹,۰۷۷,۸۴۵
هزینه ها:				
هزینه کارمزد ارکان	(۴۶,۲۷۸,۶۴۴,۵۰۸)	(۶۱۱,۳۷۸,۴۲۱)	(۲۹,۳۹۶,۵۷۳,۷۴۰)	(۴,۰۹۵,۹۲۹,۲۴۲)
سایر هزینه ها	(۴,۲۱۶,۵۲۶,۲۴۳)	(۸۱۸,۹۹۷,۷۸۹)	(۱,۸۰۹,۴۴۰,۲۹۸)	(۱,۱۱۱,۸۱۱,۶۵۳)
سود و زیان قبل از هزینه های مالی	**۱۰,۵۷۵,۱۳۸,۷۰۶,۲۴۴**	**۱۱,۶۱۹,۱۰۵,۹۰۴**	**۴,۷۰۷,۷۲۶,۱۵۷,۰۲۶**	**۸۴۷,۰۷۱,۳۳۶,۹۵۰**
هزینه های مالی			(۱۲۶,۲۳۶,۴۹۸,۷۹۲)	(۷,۱۴۶,۵۹۸,۱۳۸)
سود (زیان) خالص	**۱۰,۵۷۵,۱۳۸,۷۰۶,۲۴۴**	**۱۱,۶۱۹,۱۰۵,۹۰۴**	**۴,۵۸۱,۴۸۹,۶۵۸,۲۳۴**	**۸۳۹,۹۲۴,۷۳۸,۸۱۲**
بازده میانگین سرمایه گذاری[۱]	۷۰.۶۹٪	(۹.۷۳)٪	۱۱۱.۳۶٪	(۳۵.۶۹)٪
بازده سرمایه گذاری پایان دوره [۲]	۵۰.۹۳٪	(۱۸.۱۰)٪	۵۹.۸۷٪	۲۳.۵۷٪

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارگزاری رفاه کارگران
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۵

	بازارگردانی پتروشیمی امیر کبیر	بازارگردانی پالایش نفت اصفهان	بازارگردانی ذوب آهن اصفهان	جمع کل صندوق
	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۵	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۵	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۵	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۵
	ریال	ریال	ریال	ریال
درآمد ها:				
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	(۳۸,۶۲۴,۱۵۱,۶۳۳)	۵,۳۶۲,۳۷۹,۴۳۲,۹۳۱	۱۸۷,۴۵۶,۳۴۴,۶۳۴	۱۰,۲۶۶,۴۹۶,۷۴۶,۲۴۳
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۲۱,۵۸۶,۴۳۹,۸۹۱	۱۹,۱۸۸,۴۴۲,۱۸۳,۳۴۲	۱۸۳,۷۴۰,۵۵۹,۱۶۰	۲۹,۵۷۶,۴۷۲,۳۰۶,۴۷۳
سود سهام	۱۹۹,۲۳۱,۰۰۶,۰۰۰	۲,۳۵۱,۶۱۲,۷۹۹,۹۰۰	۰	۳,۸۵۲,۳۴۸,۶۵۰,۹۵۹
سود سپرده بانکی	۲۵۲,۱۷۴	۲,۴۸۵	۰	۱,۵۰۴,۱۹۵
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۰	۷۳۴,۳۹۷,۷۶۸	۰	۱,۱۳۴,۶۶۶,۸۰۰
جمع درآمدها	۱۹۲,۱۹۳,۵۴۶,۴۳۳	۲۶,۹۰۳,۱۶۸,۸۱۶,۴۲۶	۳۷۱,۱۹۶,۹۰۳,۷۹۴	۴۳,۶۹۶,۴۵۳,۸۷۴,۶۷۰
هزینه ها:				
هزینه کارمزد ارکان	(۵,۳۱۸,۳۶۸,۶۴۹)	(۱۴۹,۱۳۲,۵۳۶,۴۱۴)	(۱,۱۰۱,۹۴۳,۴۱۶)	(۲۳۵,۹۳۵,۳۷۴,۳۹۰)
سایر هزینه ها	(۱,۲۵۳,۱۴۲,۲۷۲)	(۷,۶۶۲,۷۲۴,۴۶۳)	(۲۷۶,۸۱۲,۷۵۵)	(۱۷,۱۴۹,۴۵۵,۴۷۳)
سود و زیان قبل از هزینه های مالی	**۱۸۵,۶۲۲,۰۳۵,۵۱۱**	**۲۶,۷۴۶,۳۷۳,۵۵۵,۵۴۹**	**۳۶۹,۸۱۸,۱۴۷,۶۲۳**	**۴۳,۴۴۳,۳۶۹,۰۴۴,۸۰۷**
هزینه های مالی		(۶۱,۵۷۰,۵۶۵,۷۲۲)		(۱۹۴,۹۵۳,۶۶۲,۶۵۲)
سود (زیان) خالص	**۱۸۵,۶۲۲,۰۳۵,۵۱۱**	**۲۶,۶۸۴,۸۰۲,۹۸۹,۸۲۷**	**۳۶۹,۸۱۸,۱۴۷,۶۲۳**	**۴۳,۲۴۸,۴۱۵,۳۸۲,۱۵۵**
بازده میانگین سرمایه گذاری[1]	۵۶.۷۰٪	۲۸/۷۴٪	۲۸/۷۴٪	۶۸.۶۹٪
بازده سرمایه گذاری پایان دوره[2]	۴۴.۳۸٪	۲۸/۱۲٪	۲۸/۱۲٪	۳۷.۸۰٪

۳-۳۰- 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	
خالص دارایی های اول دوره	۴,۷۲۸,۶۳۶	۱۰,۴۲۸,۹۲۴,۲۴۵,۱۱۴	۷۹,۸۶۸	۴۷,۲۲۱,۲۷۲,۲۶۸	۱,۵۱۵,۸۱۴	۲,۸۶۸,۳۵۶,۰۷۰,۴۵۰
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۰	۰	۰	۰	۰	۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص	۰	۱۰,۵۷۵,۱۳۸,۷۰۶,۲۴۴	۰	۱۱,۶۱۹,۱۰۵,۹۰۴	۰	۴,۵۸۱,۴۸۹,۶۵۸,۲۳۴
تعدیلات	۰	۰	۰	۰	۰	۰
خالص دارایی های پایان دوره	۴,۷۲۸,۶۳۶	۲۱,۰۰۴,۰۶۲,۹۵۱,۳۵۸	۷۹,۸۶۸	۵۸,۸۴۰,۳۷۸,۱۷۲	۱,۵۱۵,۸۱۴	۷,۴۴۹,۸۴۵,۷۲۸,۶۸۴

	بازارگردانی سهام داده پردازی ایران		بازارگردانی پتروشیمی امیر کبیر		بازارگردانی پالایش نفت اصفهان	
	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال
خالص دارایی های اول دوره	۴۱۵,۲۴۷	۶۲۷,۲۸۹,۰۸۲,۶۱۴	۷۷۵,۲۱۴	۱,۴۱۷,۹۷۸,۸۷۲,۹۶۱	۱۴,۷۱۲,۸۶۳	۲۰,۴۳۵,۹۲۰,۳۷۲,۶۰۱
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره		۰	۰	۰	۰	۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص	۰	۸۳۹,۹۲۴,۷۳۸,۸۱۲	۰	۱۸۵,۶۳۲,۰۳۵,۵۱۱	۰	۲۶,۶۸۴,۸۰۲,۹۸۹,۸۲۷
تعدیلات	۰	۰	۰	۰	۰	۰
خالص دارایی های پایان دوره	۴۱۵,۲۴۷	۱,۴۶۷,۲۱۳,۸۲۱,۴۲۶	۷۷۵,۲۱۴	۱,۶۰۳,۶۰۰,۹۰۸,۴۷۲	۱۴,۷۱۲,۸۶۳	۴۷,۱۲۰,۷۲۳,۳۶۲,۴۲۸

	بازارگردانی ذوب آهن اصفهان		جمع	
	تعداد	ریال	تعداد	ریال
خالص دارایی های اول دوره	۰	۱,۰۸۳,۳۱۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۲۲۷,۶۴۲	۳۶,۹۰۹,۰۰۸,۹۱۶,۰۰۸
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۰	۰	۰	۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص	۰	۳۶۹,۸۱۸,۱۴۷,۶۲۳	۰	۴۳,۲۴۸,۴۱۵,۳۸۲,۱۵۵
تعدیلات	۰	۰	۰	۰
خالص دارایی های پایان دوره	۰	۱,۴۵۳,۱۳۷,۱۴۷,۶۲۳	۲۲,۲۲۷,۶۴۲	۸۰,۱۵۷,۴۲۴,۲۹۸,۱۶۳