



صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه

ثبت شده به شماره ۱۰۹۰ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار
ثبت شده به شماره ۳۰۰۲۲ نزد اداره ثبت شرکتها

تاریخ: _____ شماره: _____ No: _____ پیوست: _____ Add: _____

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه

گزارش میان دوره ای

برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵

مجمع عمومی صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه

با سلام؛

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه مربوط به دوه مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵ که در اجرای مفاد بند ۷ ماده ۵۸ اساسنامه صندوق بر اساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود در خصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می گردد.

شماره صفحه	
۲	• صورت خالص دارایی ها
۳	• صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی ها
	• یادداشت های توضیحی:
۴-۶	الف. اطلاعات کلی صندوق
۶	ب. مبنای تهیه صورت های مالی
۶-۷	پ. خلاصه اهم رويه های حسابداری
۸- ۱۷	ت. یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه بر این باور است که این صورت های مالی برای ارائه تصویری روشن و متصفانه 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 نموده می باشد و به نحو درست و به گونه کافی در این صورت های مالی افشاء گردیده اند.

صورت های مالی حاضر در تاریخ ۱۳۹۵/۰۷/۲۵ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده	امضاء
مدیر صندوق	کارگزاری بانک رفاه کارگران	مهدی دلبری	
متولی صندوق	شرکت سبدگردان کاریزما	فریدون زارعی

دفتر مرکزی: تهران، شهرک غرب، بلوار دادمان غربی، خیابان فخار مقدم، نبش بوستان دوم غربی، پلاک ۲۲، طبقه ۳
تلفن: ۸۸۳۷۹۴۴۶

Website: www.ttbfund.com

E-mail: ttbfund@refahbroker.com

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه
گزارش مالی میان دوره ای
صورت خالص داراییها
در تاریخ ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۵

۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	یادداشت	داراییها:
ریال	ریال		
۲۷.۳۵۲.۷۱۶.۷۸۹	۰	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۱۰۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۰۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۶	سرمایه گذاری در گواهی سپرده بانکی
۴۸۴.۴۶۳.۴۷۶.۹۵۰	۳.۲۶۹.۸۹۸.۳۴۴.۲۷۴	۷	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۲.۹۵۷.۱۴۴.۸۹۹	۸۸.۰۶۸.۰۵۲.۵۶۱	۸	حسابهای دریافتی
۱۹.۴۵۰.۴۸۸.۳۰۰	۱۹.۴۵۰.۴۸۸.۳۰۰	۹	سایر حسابهای دریافتی
۰	۰	۱۰	جاری کارگزاران
۵۹.۴۶۰.۶۹۸	۲۰۳.۵۷۵.۹۱۸	۱۱	سایر داراییها
۶۳۷.۱۲۵.۵۳۹.۹۹۳	۷.۵۷۰.۰۰۵۸.۴۷۵.۱۸۴	۱۲	موجودی نقد
۱.۲۷۱.۴۰۸.۸۲۷.۶۲۹	۱۱.۰۴۷.۶۷۸.۹۳۶.۲۳۷		جمع داراییها
بدهیها:			
(۸۰.۱۵۰.۰۵۴.۲۸۰)	(۲۶.۳۵۷.۷۷۲.۳۲۵)	۱۰	جاری کارگزاران
(۵.۴۱۴.۶۳۷.۶۹۲)	(۱۰.۷۵۷.۴۳۲.۲۲۶)	۱۳	پرداختنی به ارکان صندوق
(۳۳.۵۰۰.۷۰۴.۸۱۴)	(۳۶۱.۸۴۵.۷۲۱.۹۳۴)	۱۴	پرداختنی به سرمایه گذاران
(۳۵۰.۱۹۳.۹۷۴)	(۸۴.۹۹۹.۹۱۸.۶۱۶)	۱۵	سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر
(۱۱۹.۴۱۵.۵۹۰.۷۶۰)	(۴۸۳.۹۶۰.۸۴۵.۱۰۱)		جمع بدهیها
۱.۱۵۱.۹۹۳.۲۳۶.۸۶۹	۱۰.۵۶۳.۷۱۸.۰۹۱.۱۳۶	۱۶	خالص داراییها
۱.۰۰۰.۰۰۰	۱.۰۰۰.۰۰۰		خالص داراییهای هر واحد سرمایه گذاری - ریال

یادداشت های توضیحی همراه ، بخش جدائی ناپذیر صورتهای مالی است.

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه
گزارش مالی میان دوره ای
صورت سود و زیان و گردش خالص داراییها

برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵

درآمدها:	یادداشت	دوره میانی شش ماهه منتهی به		دوره میانی شش ماهه منتهی به	
		۱۳۹۴/۰۶/۳۱	ریال	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	ریال
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۷	۱۷۷,۵۴۱,۴۶۶	ریال	۱۸۹۷,۷۷۷,۹۳۴	ریال
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۸	۲,۶۱۵,۵۳۵,۲۴۷	(۳۲۲,۹۲۷,۸۵۴)	۵۰۹,۹۹۱,۲۳۸۹	
سود سهام	۱۹	۸۶,۸۸۱,۷۷۲	۷۹,۴۲۶,۲۵۰	۸,۴۰۹,۸۵۵	
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت با علی الحساب	۲۰	۸۷,۰۹۸,۳۳۴,۳۶۷	۲۴,۲۲۸,۱۶۴,۷۷۳	۳۱۹,۵۲۳,۳۷۲,۵۶۳	
سایر درآمدها	۲۱	۴۰,۷۳۷,۹۳۷	۳۴,۷۹۱,۹۰۵	۱۱,۱۱۷,۱۴۹	
جمع درآمدها		۹۰,۰۱۹,۰۳۰,۷۸۹	۲۴۰,۴۶,۹۲۳,۸۱۸	۳۸۹,۴۲۳,۵۸۹,۸۹۰	
هزینه ها:					
هزینه کارمزد ارکان	۲۲	(۱,۵۴۳,۲۴۷,۲۱۸)	(۴۷۳,۳۶۰,۳۵۴)	(۹,۵۳۱,۰۴۴,۰۴۳)	
سایر هزینه ها	۲۳	(۳۷۸,۹۹۰,۴۵۲)	(۱۱۰,۹۰۱,۴۲۶)	(۵۵۴,۳۰۲,۱۸۹)	
جمع هزینه ها		(۱,۹۲۲,۲۳۷,۶۷۰)	(۵۸۴,۲۶۱,۷۸۰)	(۱۰,۰۸۵,۳۴۶,۲۳۲)	
سود (زیان) خالص		۸۸,۰۹۶,۷۹۳,۱۱۹	۲۳,۴۶۲,۶۶۲,۰۳۸	۳۷۹,۳۳۸,۲۴۳,۶۵۸	
بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)		۲۳,۸۲٪	۱۱,۶۷٪	۱۰,۴۹٪	
بازده سرمایه گذاری پایان سال (۲)		۹,۱۵٪	۲۹,۴۵٪	۴۲,۸۲٪	

صورت گردش خالص داراییها

تعداد واحدهای سرمایه گذاری	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱		دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱		تعداد واحدهای سرمایه گذاری
	ریال	ریال	ریال	ریال	
خالص دارایی ها در (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره سرمایه گذاری اول دوره	۱۹۴,۲۸۰,۹۲۰,۷۹۵	۱۹۴,۲۸۰,۹۲۰,۷۹۵	۱۹۴,۲۸۱	۱,۱۵۱,۹۹۳,۳۳۶,۸۶۹	۱,۱۵۱,۹۹۳
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره	۱,۱۲۷,۹۱۳,۰۲۱,۶۵۴	۳,۷۷۲,۴۸۶,۱۰۳	۳۲۸۶	۱۰,۰۷۳,۵۹۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۷۳,۵۹۹
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره	(۶۹,۴۲۶,۳۳۳,۵۶۸)	(۶۴۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۶۴۸)	(۵۴۹,۵۳۵,۷۸۱,۳۰۵)	(۶۶۱,۸۷۰)
سود (زیان) خالص دوره	۸۸,۰۹۶,۷۹۳,۱۱۹	۲۳,۴۶۲,۶۶۲,۰۳۸	-	۳۷۲,۴۵۰,۳۳۷,۹۲۴	-
تعدیلات	۱۷,۳۳۹,۸۴۵,۹۱۸	۴۰,۳۱۸,۸۰۵,۴۳۲	-	۷۳,۰۳۰,۱۷۷,۶۵۹	-
سود فصلی سرمایه گذاران	(۲۰,۶۲۱,۱۰۰,۰۴۹)	(۵۵,۱۶۴,۱۳۳,۸۳۷)	-	(۵۵۷,۸۱۸,۹۰۰,۰۱۳)	-
خالص دارایی ها در (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره	۱,۱۵۱,۹۹۳,۳۳۶,۸۶۹	۱,۱۵۱,۹۹۳	۱۹۶,۹۱۹	۱,۰۵۶۳,۷۱۸,۰۹۱,۱۳۶	۱,۰۵۶۳,۷۲۲

یادداشت های توضیحی همراه ، بخش جدائی ناپذیر صورتهای مالی است.

- (۱) - بازده میانگین سرمایه گذاری = سود خالص / میانگین موزون (ریال) وجود استفاده شده
- (۲) - بازده سرمایه گذاری پایان سال = تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود (زیان) خالص داراییهای پایان سال

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های همراه صورت های مالی
برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵

۱- اطلاعات کلی صندوق

۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه از نوع صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت و سود پیش بینی ۱۸ درصد در تاریخ ۱۳۹۱/۰۷/۰۲ تحت شماره ۱۱۰۹۰ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده است و در تاریخ ۱۳۹۱/۰۶/۱۹ تحت شماره ۳۰۰۲۲ نزد اداره ثبت شرکتها به ثبت رسیده است. به موجب یادداشت ۲-۱ زیر، در تاریخ ۱۳۹۳/۰۲/۰۹ نوع صندوق از سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت و سود تضمین شده ۲۰ درصد به صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت و با پیش بینی سود تغییر یافته 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 زمینه های زیر سرمایه گذاری می نماید:

- اوراق مشارکت، اوراق صکوک و اوراق بهادار رهنی و سایر اوراق بهاداری که تمامی شرایط زیر را داشته باشد:

الف - مجوز انتشار آنها از سوی دولت، بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران یا سازمان بورس و اوراق بهادار صادر شده باشد؛

ب- سود حداقلی برای آنها تضمین و مشخص شده باشد؛

ج- به تشخیص مدیر، یکی از موسسات معتبر بازخريد آنها را قبل از سررسيد تعهد کرده باشد یا امکان تبدیل کردن آنها به نقد در بازار ثانویه مطمئن وجود داشته باشد.

- گواهی های سپرده منتشر شده توسط بانکها یا موسسات اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران

- هرنوع سپرده گذاری نزد بانکها و موسسات مالی اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران.

مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه، ۲ سال است. مرکز اصلی صندوق در تهران خیابان شهرک غرب - بلوار دامن غربی - خیابان فخار مقدم - نبش بوستان دوم غربی - پلاک ۲۲ - طبقه ۳ واقع شده و صندوق دارای شعب نمی باشد.

۱-۲- تغییر نوع فعالیت صندوق

- نوع صندوق از صندوق "در اوراق بهادار با درآمد ثابت و با پیش بینی سود" به صندوق "تنها در اوراق بهادار با درآمد ثابت و با پیش بینی سود" تغییر یافت.

۱-۲- اطلاع رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه مطابق با ماده ۵۷ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس

www.neginrefahfund.com درج گردیده است.

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه
گزارش مالی میان دوره ای
 یادداشت های همراه صورت های مالی
 برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵

۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه که از این به بعد **صندوق** نامیده می شود از ارکان زیر تشکیل شده است:
مجمع صندوق، از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز تشکیل می شود. دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتاز به شرطی که حداقل ۵ درصد از کل واحدهای ممتاز را در اختیار داشته باشند، از حق رأی در مجمع برخوردارند. در تاریخ ترازنامه دارندگان واحدهای سرمایه گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده اند شامل اشخاص زیر است:

درصد واحدهای تحت تملک	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	نام دارندگان واحدهای ممتاز
۹۰	۱۸۰۰۰	بانک رفاه
۱۰	۲۰۰۰	شرکت کارگزاری بانک رفاه کارگران
۱۰۰	۲۰,۰۰۰	جمع

مدیر صندوق، شرکت کارگزاری بانک رفاه کارگران است که در تاریخ ۱۳۷۳/۰۱/۱۶ با شماره ثبت ۱۰۲۸۴۳ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران - خیابان ولیعصر - خیابان مطهری - نیش لارستان - پلاک ۴۲۶.
متولی صندوق، شرکت سپد گردان کاریزما است که در تاریخ ۱۳۹۰/۰۲/۰۴ به شماره ثبت ۴۰۱۱۳۶ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارتست از تهران خیابان شهید بهشتی - بین بخارست و وزراء - پلاک ۲۸۳ - ساختمان نگین آزادی - طبقه چهارم.
ضامن نقد شونددگی صندوق، بانک رفاه است (سهامی عام - غیر دولتی) که در تاریخ ۱۳۳۹/۵/۲۷ تحت شماره ۷۴۵۳ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی ضامن عبارتست از تهران - خیابان ملاصدرا - خیابان شیراز شمالی - پلاک ۴۰.
ضامن جبران خسارت و سودآوری صندوق، شرکت تامین سرمایه امید که در تاریخ ۱۳۹۰/۸/۲۳ تحت شماره ۴۱۸۲۲۹ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی ضامن عبارتست از سهروردی شمالی - خیابان آپادانا - نیش کوچه شکوه - پلاک ۲ جدید.

حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهیافت و همکاران است که در تاریخ ۱۳۷۷/۰۲/۲۷ با شماره ثبت ۵۸۹ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان مشهد به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از تهران - سهروردی جنوبی - پایین تر از مطهری - خیابان برادران نویخت - پلاک ۲۹ - طبقه اول - واحد یک و دو .

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های همراه صورت های مالی
برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵

۳- مبنای تهیه صورت های مالی

صورت های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش های جاری در پایان شش ماهه دوره مالی تهیه شده است.

۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۴-۱- سرمایه گذاری ها

سرمایه گذاری در اوراق بهادار شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه گیری های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل " نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری " مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه گیری می شود.

۴-۱-۱- سرمایه گذاری 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 می گردد.

۴-۱-۲- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی غیر بورسی یا غیر فرابورسی: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیر بورسی در هر روز مطابق سازوکار باز خرید آنها توسط ضامن، تعیین می شود.

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها :

۴-۲-۱- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب: سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده

و گواهی های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه گذاری شناسایی می شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با

توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب محاسبه می گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب،

سپرده و گواهی های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در

حساب های صندوق سرمایه گذاری منعکس می شود.

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های همراه صورت های مالی
برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵

۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه گذاری به صورت روزانه به شرح جدول زیر محاسبه و در حسابها ثبت می شود:

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه های تأسیس	معادل ۵٫۵ درصد از وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۸۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
هزینه های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۱۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یکسال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق
کارمزد مدیر	سالانه ۰٫۲ درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق و ۱۰ درصد از تفاوت روزانه سود علی الحساب دریافتی ناشی از سپرده گذاری در گواهی سپرده یا حساب های سرمایه گذاری بانک ها یا مؤسسات مالی و اعتباری ایرانی نسبت به بالاترین سود علی الحساب دریافتی همان نوع سپرده در زمان افتتاح سپرده
کارمزد متولی	سالانه ۰٫۰۳ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق که حداقل ۱۵۰ و حداکثر ۳۰۰ میلیون ریال خواهد بود
کارمزد ضامن نقدشوندگی	سالانه ۰٫۱ درصد از ارزش روزانه سهام و حق تقدم تحت تملک صندوق
حق الزحمه حسابرس	سالانه مبلغ ثابت ۵۰ میلیون ریال
حق الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق	معادل یک در هزار (۰٫۰۰۱) درصد ارزش خالص دارایی های صندوق 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	نصب و اه اندازی تارنما آن و هزینه پشتیبانی آنها سالانه تا سقف ۳۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت و یا تصویب مجمع صندوق

۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

با توجه به تبصره ۳ ماده ۵۶ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی، ضامن هر سه ماه یک بار تا سقف نود درصد قابل پرداخت است. باقی مانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حسابها منعکس می شود.

۴-۵- مخارج تأمین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانکها ، مؤسسات مالی و اعتباری مخارج تأمین مالی را در بر می گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود.

۴-۶- تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری ایجاد می شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی های مالی اضافه می شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی های مالی صندوق سرمایه گذاری کسر می گردد. نظر به اینکه بر طبق تبصره ۲ ماده ۱۳ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی های صندوق برابر با قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری است، به دلیل آنکه دارایی های صندوق در ترازنامه به ارزش روز اندازه گیری و ارائه می شود؛ لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می شود.

۴-۷- به موجب مفاد ماده ۱۴ ، مدیر صندوق موظف است دو روز کاری پس از پایان هر فصل از سال شمسی بعد از آغاز دوره فعالیت صندوق ، تفاوت بین خالص ارزش روز واحدهای سرمایه گذاری در پایان همان دوره و ارزش مبنای آن را به حساب بانکی سرمایه گذارانی که در پایان آن دوره مالک واحدهای سرمایه گذاری محسوب می شوند ، متناسب با تعداد واحدهای سرمایه گذاری هر سرمایه گذار واریز نماید .

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه
گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵

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

سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب به تفکیک به شرح زیر میباشند:

پادداشت	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
۷-۱	۳,۲۶۹,۸۹۸,۳۴۴,۲۷۴	۴,۰۳۹,۳۴۴,۶۷۴,۴۰۳
	۸۰,۵۳۸,۸۰۰,۲۵۴۷	
	۳,۲۶۹,۸۹۸,۳۴۴,۲۷۴	۴,۰۳۹,۳۴۴,۶۷۴,۹۵۰

اوراق مشارکت بورسی یا فرابورسی
اوراق اجاره

تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی	سود متعلقه	سود ناشی از تغییر قیمت	خالص ارزش فروش	خالص ارزش فروش
درصد	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳۹۴/۰۷/۲۹	۲٪	۱۰۰,۲۳۴,۵۹۹,۹۹۹	۳,۴۵۱,۵۷۸,۳۵۵	(۳۰,۳۰۳,۵۱۰,۱۲)	۱۰,۴۰۲,۸۲۷,۸۷۲	۲۱,۳۲۹,۳۳۹,۸۷۹
۱۳۹۴/۰۷/۰۷	۲٪	۲۰,۳۲۵,۵۸۸,۳۴۳	۹,۱۸۷,۹۳۳,۳۵۵	۱۹۶,۸۱۸,۲۴۱	۲۰,۷۹۷,۷۳۹,۱۹۲	۲۰,۷۹۷,۷۳۹,۱۹۲
۱۳۹۴/۰۷/۲۵	۲٪	۲۰,۵۱۰,۵۷۸,۳۴۳	۶,۷۱۰,۱۱۰	۶,۲۷۸,۷۳۳	۲۰,۵۱۰,۵۷۸,۳۴۳	۲۰,۵۱۰,۵۷۸,۳۴۳
۱۳۹۴/۰۷/۲۲	۲٪	۲۵,۰۳۳,۲۵۴	۱,۳۵۷,۷۷۷	۶۲,۷۷۳,۹۹۹	۱۵,۴۱۷,۸۴۲,۲۱۷	۱۵,۴۱۷,۸۴۲,۲۱۷
۱۳۹۴/۰۷/۲۰	۲٪	۱۵۲,۶۳۳,۰۲۵,۰۰۰	۵۴,۹۴۳,۱۱۸	۵۰,۹۲۳,۸۶۰	۳,۳۶۹,۴۴۳,۹۹۶	۳,۳۶۹,۴۴۳,۹۹۶
۱۳۹۵/۱۲/۲۱	۲٪	۳,۲۳۳,۵۵۰,۴۴۴	۸۴,۴۴۸,۶۹۲	۵۷,۸۷۵,۱۳۶	۸۰,۷۲۳,۳۰۰,۸۱۵	۸۰,۷۲۳,۳۰۰,۸۱۵
۱۳۹۴/۰۲/۱۶	۲٪	۷,۸۲۲,۹۵۰,۷۲۲	۱۹۱,۵۶۶,۶۰۷	(۹,۶۲۳,۶۶۶)	۷۸,۷۶۵,۲۴۷,۹۷۸	۷۸,۷۶۵,۲۴۷,۹۷۸
۱۳۹۵/۱۲/۲۴	۲٪	۷۸,۴۶۶,۵۱۹,۸۴۶	۳,۸۳۵,۷۸۸	۴,۰۳۸,۱۵۵,۴۳	۱۵,۲۲۰,۳۳۸,۸۴۴	۱۵,۲۲۰,۳۳۸,۸۴۴
۱۳۹۵/۱۲/۲۷	۲٪	۱۴,۸۳۳,۶۳۳,۷۷۸	۲۳,۸۷۱,۵۲۴	۴,۰۳۸,۱۵۵,۴۳	۶,۶۰۰,۶۶۷,۸۲۲	۶,۶۰۰,۶۶۷,۸۲۲
۱۳۹۴/۱۲/۱۸	۲٪	۵,۹۶۲,۴۴۱,۸۵۵	۲۴,۸۸۷,۶۷۱	۲۵۷,۳۵۸,۲۰۶	۱۵۷,۷۷۲,۰۷۵,۲۴۹	۱۵۷,۷۷۲,۰۷۵,۲۴۹
۱۳۹۴/۱۲/۱۸	۲٪	۱۴۷,۱۰۰,۷۷۴,۶۱۸	۱,۰۷۷,۷۷۶,۱۹۲	۹,۵۰۴,۲۲۱,۶۲۹	۷۹,۲۷۸,۷۸۲	۷۹,۲۷۸,۷۸۲
۱۳۹۸/۱۲/۱۸	۲٪	۷۰,۰۵۸,۳۴۶	۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۹,۰۳۶,۲۰۷,۷۱۹	۱۷۴,۳۹۸,۱۶۴,۶۵۷	۱۷۴,۳۹۸,۱۶۴,۶۵۷
۱۳۹۸/۱۲/۲۵	۲٪	۱۵۹,۰۰۰,۹۷۵,۱۰۵۲	۶,۳۵۲,۲۱۰,۶۵۵	(۳,۱۸۳,۰۸۰,۸۹۲)	۱۱۶,۵۳۳,۵۵۲,۶۲۷	۱۱۶,۵۳۳,۵۵۲,۶۲۷
۱۳۹۷/۰۴/۲۲	۲٪	۱۱۴,۲۷۵,۹۰۸,۲۴۰	۴,۴۴۰,۸۵۵,۳۸۰	(۸۰,۵۹۷,۶۸۲)	۶۲,۰۳۷,۴۴۴,۵۰۶	۶۲,۰۳۷,۴۴۴,۵۰۶
۱۳۹۷/۱۱/۰۳	۲٪	۶۲,۸۴۵,۴۳۸,۷۴۲	۱,۹۹۸,۰۰۰,۲۲۷	۳,۳۲۱,۴۹۸,۷۴۶	۳۵,۶۲۵,۵۸۱,۲۰۲	۳۵,۶۲۵,۵۸۱,۲۰۲
۱۳۹۵/۰۸/۲۱	۰٪	۳۲,۳۳۰,۸۲,۴۶۶	-	۱۶,۵۴۴,۸۹۹,۴۴۶	۳۱۹,۸۲۰,۷۸,۶۷۰	۳۱۹,۸۲۰,۷۸,۶۷۰
۱۳۹۵/۰۸/۲۱	۰٪	۳,۵۲۸,۱۷۹,۱۷۴	-	۳,۴۴۹,۱۲۱,۰۲۱	۵۴,۰۸۶,۷۷۲,۴۲۲	۵۴,۰۸۶,۷۷۲,۴۲۲
۱۳۹۷/۱۲/۲۵	۲٪	۴۹,۶۷۰,۳۰۶,۰۰۰	۱۶۷,۳۳۵,۴۱۱	۱,۲۳۸,۵۰۰,۶۰۵	۱۷,۰۴۴,۲۱۶,۷۰۵	۱۷,۰۴۴,۲۱۶,۷۰۵
۱۳۹۴/۰۲/۱۲	۲٪	۱۵۲,۳۶۶,۶۶۷,۴۹۲	۴۲۸,۷۱۸,۰۰۸	۴,۲۷۲,۷۵۲,۷۳۳	۶۲,۹۲۸,۰۱۰,۳۸۸	۶۲,۹۲۸,۰۱۰,۳۸۸
۱۳۹۴/۰۲/۱۲	۲٪	۶۰,۱۰۰,۲۹۱,۷۷۰	۵۷۲,۳۳۱,۸۶۳	۱,۲۳۹,۹۳۵,۵۵۱	۳۲,۸۲۳,۴۴۷,۹۶۶	۳۲,۸۲۳,۴۴۷,۹۶۶
۱۳۹۴/۰۲/۰۹	۲٪	۳۲,۱۰۰,۳۲۷,۱۷۶	۳۷۸,۹۴۱,۳۲۹	۱,۲۳۹,۹۳۵,۵۵۱	۷۹,۴۴۷,۳۱۶,۷۹۲	۷۹,۴۴۷,۳۱۶,۷۹۲
۱۳۹۵/۱۲/۲۵	۰٪	۷۶,۶۷۷,۴۴۲,۰۰۹	۵۰۷,۶۰۰,۱۵۸	۱,۸۸۰,۶۹۰,۲۷۰	۱۶,۰۶۳,۷۶۰,۱۷۰	۱۶,۰۶۳,۷۶۰,۱۷۰
۱۳۹۴/۰۴/۲۴	۲٪	۱۵,۳۳۷,۶۶۸,۳۱۲	-	۳,۰۱۰,۱۳۵,۰۱۱	۱۰۰,۰۲۸,۱۰۹,۴۲۵	۱۰۰,۰۲۸,۱۰۹,۴۲۵
۱۳۹۴/۰۶/۲۴	۲٪	۱,۰۰۰,۷۶۸,۲۶۹,۲۱۴	-	-	۹,۰۳۶,۴۹۳,۲۴۴	۹,۰۳۶,۴۹۳,۲۴۴
۱۳۹۴/۱۲/۲۷	۲٪	۹,۰۶۵,۹۷۲,۷۰۰	۳۱۸,۵۲۰,۵۴۴	-	۲۲۷,۱۸۲,۳۳۴,۹۱۰	۲۲۷,۱۸۲,۳۳۴,۹۱۰
۱۳۹۸/۱۲/۰۱	۲٪	۳۱۵,۰۴۱,۱۶۰,۰۰۰	۲۱,۱۲۱,۰۷۹,۹۱۰	۳,۳۶۱,۹۹۲,۳۸۶	۳۳۹,۹۵۱,۲۱۹,۹۲۹	۳۳۹,۹۵۱,۲۱۹,۹۲۹
۱۳۹۴/۰۶/۰۲	۲٪	۲۲۷,۵۸۹,۲۲۷,۶۵۲	-	-	۲۸۲,۴۴۳,۴۷۶,۹۵۰	۲۸۲,۴۴۳,۴۷۶,۹۵۰
		۳,۱۷۳,۹۲۳,۲۸۵,۶۱۱	۴۲,۱۲۸,۷۴۲,۷۰۴	۵۳,۸۳۶,۳۱۵,۹۵۹	۳,۲۶۹,۸۹۸,۳۴۴,۲۷۴	۳,۲۶۹,۸۹۸,۳۴۴,۲۷۴

اوراق یا درآمد ثابت :
اجاره مینا (۲) سه ماهه ۲۰ درصد
اجاره جادرمیله (صنعت)
مشارکت میدکو ماهانه ۳۰ درصد
اجاره اینتر ماهانه ۲۰ درصد
اجاره پترو ریگ سه ماهه ۲۰ درصد
اوراق مشارکت میدکو ماهانه ۲۰٪
اوراق مشارکت گلگیر ۳ ماهه ۲۰٪
گواهی سپرده لیزینگ رایان سایپا
مشارکت شهرداری مشهد ۱۳۹۲
اوراق مشارکت شهرداری شیراز ۱۳۹۳
اجاره رایتل- سه ماهه ۲۲ درصد
مشارکت رایان سایپا ۳ ماهه ۲۲٪
اوراق اجاره شرکت مختارات ایران، شهرداری مشهد ۱۳۹۳-لوتوس، پاسار، اناه، مشارکت شهرداری، شهرداری اسناد خزانه اسلامی ۹۵۰۷۲۱
اسناد خزانه اسلامی (۸۲۱) ۹۵۰۸۲۱
اسناد خزانه اسلامی (۸۲۱) ۹۵۰۸۲۱
اوراق مشارکت ملی نفت ایران ۹۹۰۲۱۲
اوراق اجاره جویبار ۹۹۰۲۱۲
اجاره رایتل ماهانه ۲۱٪
اجاره هواپیمایی ماهان ۹۹۰۳
اسناد خزانه اسلامی ۹۵۱۲۲۵
مراجعه فولاد مبارکه ۹۷۰۴۲۹
اوراق سلف موازی استاندارد گندم
اوراق مشارکت فرابورسی:
اوراق مشارکت شهرداری مشهد
اوراق مشارکت شرکت تام لوکوموتیو آریا
سلف بنزین ستاره خلیج فارس ۹۶۱
اجاره مسکن سه ماهه ۲۰ درصد
اوراق مراجعه بنامستر کرانه

۸- حساب های دریافتنی

حسابهای دریافتنی تجاری به تفکیک به شرح زیر است:

توزیل شده	توزیل شده	توزیل شده	توزیل شده
ریال	ریال	ریال	ریال
۳۰,۹۷۶,۰۰۰	۳۰,۸۱۶,۰۵۸۰	۳۰,۸۱۶,۰۵۸۰	۳۰,۸۱۶,۰۵۸۰
۳,۰۶۴,۷۲۳	۳,۰۶۴,۷۲۳	۳,۰۶۴,۷۲۳	۳,۰۶۴,۷۲۳
۸۸,۱۱۵,۴۰۷,۷۲۳	۸۸,۰۶۸,۰۵۲,۵۶۱	۸۸,۰۶۸,۰۵۲,۵۶۱	۸۸,۰۶۸,۰۵۲,۵۶۱

سود سهام دریافتنی
سود دریافتنی سپرده بانکی

۹- سایر حسابهای دریافتنی

پادداشت	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
۹-۱	۱۹,۴۵۰,۴۸۸,۳۰۰	۱۹,۴۵۰,۴۸۸,۳۰۰

دریافتنی از ضامن سود آوری، شرکت تامین سرمایه امید
۹-۱- مانده طلب فوق بابت ما به التفاوت بازده واقعی و ۲۰ درصد بازدهی تضمین شده پرداختی به سرمایه گذاران عادی مربوط به سال ۱۳۹۲ و سال ۱۳۹۳ تا ۱۳۹۴/۰۶/۳۱ (تاریخ تغییر نوع فعالیت صندوق) بوده که به دلیل عدم رعایت مفاد ماده ۳۶ اساسنامه صندوق در خصوص جبران ما به التفاوت مزبور، به حساب بدهی شرکت یاد شده (ضامن جبران خسارت یا سود) منظور شده است. مانده فوق به دلیل محدودیت موجود در سیستم نرم افزاری صندوق سهم سال ۱۳۹۲ و سه ماه و دو روزه دوره منتهی به تاریخ مذکور قابل تفکیک و ارائه نمی باشد.

۱۰- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به شرح زیر است:

نام شرکت	ریال	ریال	ریال	ریال
مئده ابتدای دوره بدهکار (بستانکار)	۳,۱۶۳,۳۵۵,۷۰۸,۲۱۷	۳,۱۶۳,۳۵۵,۷۰۸,۲۱۷	۳,۱۶۳,۳۵۵,۷۰۸,۲۱۷	۳,۱۶۳,۳۵۵,۷۰۸,۲۱۷
مئده پایانی دوره بدهکار (بستانکار)	(۸۰,۱۵۰,۰۵۴,۲۸۰)	(۸۰,۱۵۰,۰۵۴,۲۸۰)	(۸۰,۱۵۰,۰۵۴,۲۸۰)	(۸۰,۱۵۰,۰۵۴,۲۸۰)

کارگزاری بانک رفاه

صندوق سرمایه گذاری نکین رفاه
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های همراه صورت های مالی
برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵

۱۱- سایر داراییها

سایر داراییها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق و مخارج نرم افزار می باشد که تا تاریخ ترازنامه مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال های آتی منتقل می شود. بر اساس ماده ۳۷ اساسنامه مخارج تأسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۵ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک می شود. در این صندوق مدت زمان استهلاك مخارج تأسیس ۲ سال و مخارج نرم افزار ۱ سال می باشد.

۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاك طی دوره	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
(۶۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۶۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۰	۰
۱۱۹,۴۶۰,۶۹۸	۲۶۳,۵۷۵,۹۱۸	۲۷۲,۵۰۰,۰۰۰	(۱۲۸,۳۸۴,۷۸۰)	۱۱۹,۴۶۰,۶۹۸
۵۹,۴۶۰,۶۹۸	۲۰۳,۵۷۵,۹۱۸	۲۷۲,۵۰۰,۰۰۰	(۱۲۸,۳۸۴,۷۸۰)	۵۹,۴۶۰,۶۹۸

حق عضویت
مخارج نرم افزار

۱۲- موجودی نقد

موجودی نقد صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	
(ریال)	(ریال)	
۱۷۴,۰۴۸	۱۰۰,۰۰۰	بانک مسکن شعبه مرکزی - ۷۱۰۱۲۳۲۷۲۹۳۴
۱۳۶,۸۴۸	۵,۱۱۸,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک رفاه شعبه مرکزی کیش - ۷۱۰۰۰۰۰۰۶۶
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۹۵,۰۹۶,۵۶۴,۱۱۴	بانک صادرات شعبه آفریقا - ۰۲۳۰۷۸۱۲۹۰۰۸
۹,۷۹۰,۸۲۶,۲۵۷	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک صادرات شعبه بلوار آفریقا - ۰۴۰۴۹۵۲۷۲۴۰۰۳
	۸,۶۰۲,۸۲۹,۷۵۰	بانک مؤسسه مالی و اعتباری توسعه شعبه مرکزی - ۱-۱۸۸۸۸۲-۸۵-۱۰۱
	۱۳۶,۸۴۸	بانک مؤسسه مالی و اعتباری توسعه شعبه مرکزی - ۱-۱۸۸۸۸۲-۸۹-۱۰۱
	۱۹۸,۹۵۷,۸۵۱,۰۰۹	بانک رفاه شعبه دادمان - ۱۸۷۸۰۴۲۴۲
	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک رفاه شعبه دادمان - ۱۸۲۷۴۴۷۹۶
	۴۶,۱۷۷,۴۲۵,۴۱۴	بانک تجارت شعبه ولیعصر امیر اکرم - ۶۱۵۰۰۷۵۰۲۳
	۱۰۲,۶۸۱	بانک تجارت شعبه ولیعصر امیر اکرم - ۴۳۳۱۲۴۱۳
۶۲۱,۸۳۰,۰۰۰,۲۸۴۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک شهر شعبه ملاصدرا - ۷۰۰۸۰۷۰۸۶۰۶۴
	۱۰۲,۳۷۳,۴۶۵,۳۶۸	بانک تجارت شعبه ولیعصر امیر اکرم - ۶۱۵۰۱۷۱۳۵۹
	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک خاورمیانه شعبه مهستان - ۷۰۷۰۱۸۶۶-۸۱۰-۱۰۰۵
	۰	بانک خاورمیانه شعبه مهستان - ۱۰۰۵/۱۱/۰۴۰/۷۰۷۰۷۲۱۰۴
۵,۴۴۴,۴۰۰,۰۰۰	۰	حساب جاری نزد بانک رفاه (۵۲۳۹۵۶۳)
۶۳۷,۱۲۵,۵۳۹,۹۹۳	۷,۵۷۰,۰۵۸,۴۷۵,۱۸۴	حساب پشتیبان سپرده نزد بانک رفاه (۵۴۲۵۹۸۸۵)

جمع

۱۳- پرداختنی به ارکان صندوق

بدهی به ارکان صندوق در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۴,۲۰۶,۸۳۱,۷۷۱	۸,۱۸۲,۵۲۱,۳۲۷
۷,۰۵۹,۹۲۳	۹۵۵,۲۱۴,۲۷۳
۱۹۲,۰۹۳,۱۹۰	۳۳۹,۴۱۲,۷۶۰
۲۷,۰۰۴,۲۴۸	۲۶,۱۳۵,۳۰۶
۷۴۱,۷۶۰,۵۳۹	۷۴۱,۷۶۰,۵۳۹
۳,۷۰۳,۰۲۱	۳,۷۰۳,۰۲۱
۲۳۶,۱۸۵,۰۰۰	۵۰۸,۶۸۵,۰۰۰
۵,۴۱۴,۶۳۷,۶۹۲	۱۰,۷۵۷,۴۳۲,۲۲۶

مدیر صندوق

ضامن

متولی

حسابرس

ضامن سود آوری

مطالبات مدیر بابت صدور ابطال

بدهی به مدیر بابت امور صندوق

۱۴- بدهی به سرمایه گذاران

بدهی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است:

۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۰۶/۳۱
ریال	ریال
(۳۰۹,۳۹۶,۴۶۷)	(۱۷۳,۰۳۷,۱۵۰,۰۰۰)
۲,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۲۶۱,۵۳۶,۶۶۱
۷۴۴,۴۹۳,۱۶۴	(۲۴,۰۰۳,۰۵۷,۸۷۳)
۳۰,۷۴۵,۶۰۸,۱۱۷	(۱۶۷,۰۶۷,۰۵۰,۷۲۲)
۳۳,۵۰۰,۰۷۰,۴۸۱۴	(۳۶۱,۸۴۵,۷۲۱,۹۳۴)

بابت درخواست صدور واحدهای سرمایه گذاری

بابت تفاوت مبلغ

بابت واحدهای ابطال شده

سود پرداختنی به سرمایه گذاران

جمع

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵

۱۵- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۹۰,۱۹۳,۹۷۴	۵۱۵,۵۸۷,۳۸۲	ذخیره تصفیه
۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۱۴۱,۶۲۷,۲۹۹	سایر (واریزی نامشخص و اوراق مشارکت ملی نفت)
۰	۷۲,۲۴۲,۷۰۳,۹۳۵	پیش دریافت سود سپرده بانک صادرات
<u>۳۵۰,۱۹۳,۹۷۴</u>	<u>۸۴,۹۹۹,۹۱۸,۶۱۶</u>	

۱۶- خالص داراییها

خالص دارایی ها در تاریخ ترازنامه به تفکیک واحدهای سرمایه گذاری عادی و ممتاز به شرح ذیل است:

۱۳۹۴/۱۲/۲۹		۱۳۹۵/۰۶/۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۱,۱۳۱,۹۹۳,۲۳۲,۷۵۷	۱۳۱,۹۹۳	۱۰,۵۴۳,۷۱۸,۰۹۸,۵۳۷	۱۰,۵۴۳,۷۲۲	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۲۰,۰۰۰,۰۰۴,۱۱۲	۲۰,۰۰۰	۱۹,۹۹۹,۹۹۲,۵۹۹	۲۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
<u>۱,۱۵۱,۹۹۳,۲۳۶,۸۶۹</u>	<u>۱۵۱,۹۹۳</u>	<u>۱۰,۵۶۳,۷۱۸,۰۹۱,۱۳۶</u>	<u>۱۰,۵۶۳,۷۲۲</u>	

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵

۱۸- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	دوره میانی شش منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
		یادداشت	ریال
ریال	ریال		
(۹۳,۸۹۳,۷۹۱)	(۳۶۴,۸۷۷,۰۴۳)	۱۸-۱	(زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام و حق تقدم خرید سهام
۴۲۲۴۹۷۵۴۵	۴۳۶۴۳۸۹	۱۸-۲	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت
۳۲۸۶۰۳۷۵۴	(۳۶۰,۵۱۲,۶۵۴)		

۱۸-۱- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سهام و حق تقدم خرید سهام:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱						شرکت	
		سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری	سود(زیان) تحقق نیافته نگهداری	مالیات	کارمزد	ارزش دفتری		ارزش بازار
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۴,۷۴۲	۰	۱۶,۶۹۰,۱۲۲	(۵۲۲,۵۰۰)	(۵۵۲,۸۰۵)	(۸۶,۷۳۴,۵۷۳)	۱۰۴,۵۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	البرزدارو	
(۴۰,۹۰۹,۳۷۶)	۰	(۲۰,۴۷۴,۱۵۷)	(۲,۹۳۲,۴۰۰)	(۳,۱۰۲,۴۷۹)	(۶۰۰,۹۱۹,۲۷۰)	۵۸۶,۴۷۹,۹۹۲	۱۸۵,۹۴۸	پتروشیمی مبین	
۰	۰	۷,۸۰۵,۲۰۱	(۲۲۵,۸۵۰)	(۲۳۸,۹۴۹)	(۳۶,۹۰۰,۰۰۰)	۴۵,۱۷۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	ح- البرزدارو	
(۱۳۹,۳۸۳,۶۷۱)	۰	(۷۶,۲۵۹,۹۹۹)	(۳,۶۱۹,۹۲۴)	(۳,۸۲۹,۸۸۰)	(۷۹۲,۷۹۵,۰۹۰)	۷۲۳,۹۸۴,۸۹۶	۸۲,۴۹۶	داروسازی جابراین حیان	
(۶۴,۵۵۵,۷۰۲)	۰	(۱۲۱,۲۸۹,۴۰۸)	(۳,۸۸۹,۹۰۶)	(۴,۱۱۵,۵۲۰)	(۸۹۱,۲۶۵,۱۱۴)	۷۷۷,۹۸۱,۱۳۲	۵۹۰,۲۷۴	سرمایه گذاری خوارزمی	
(۳۸,۸۸۹,۷۳۰)	(۱۴۱,۹۹۹,۱۳۴)	(۱۷۱,۳۴۸,۸۰۳)	(۳,۶۲۷,۷۵۰)	(۳,۸۲۸,۱۶۰)	(۸۸۹,۴۳۲,۸۹۳)	۷۲۵,۵۵۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰	سرمایه گذاری غدیر(هلندینگ)	
۰	(۴۸,۸۱۲,۴۷۳)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	پتروشیمی زاگرس	
(۳۲,۶۶۱,۱۱۱)	(۱,۰۳۷,۶۲۸,۸۰۰)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	بانک صادرات	
۰	(۱۴۹,۳۳۰,۴۶۰)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات	
۰	(۸۷۰,۸۴۶,۴۳۲)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	فولاد خوزستان	
۰	(۳۲۱,۱۸۳,۷۴۸)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	مخابرات ایران	
۰	(۳۷۸,۴۰۲,۴۴۱)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سرمایه گذاری بانک ملی ایران	
۰	(۲۵۴,۱۶۷,۲۴۳)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	تولید برق عسلویه مینا	
۲۲۲,۴۸۱,۰۵۷	(۲۱۶,۸۹۳,۸۵۵)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سایر شرکتها	
(۹۳,۸۹۳,۷۹۱)	(۳,۳۱۹,۳۲۸,۵۸۵)	(۳۶۴,۸۷۷,۰۴۳)	(۱۴,۸۱۸,۱۳۰)	(۱۵,۶۷۷,۷۹۳)	(۳,۲۹۸,۰۴۶,۹۴۰)	۲,۹۶۳,۶۶۶,۰۲۰	۱,۲۳۳,۷۱۸	جمع	

صندوق سرمایه گذاری نگیں رفاه

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵

۱۸-۲- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت:

تعداد	ارزش بازار	دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱			دوره میانی شش ماهه	
		ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود و (زیان) تحقق نیافته	سود و (زیان) تحقق یافته
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
						(۲۰,۸۵۰,۹۸۰)
اجاره رایتل ماهانه ۲۰ درصد						
اجاره چادرملو (صجاد)						
مراجعه مگا موتور						۲۸۴,۵۱۶
اوراق مشارکت گلگهر						۱,۷۱۲,۶۷۴
اوراق مشارکت نفت و گاز پرتیا						۱,۹۳۸,۳۴۱
درآمد ثابت اجاره مینا سه ماهه ۲۰ درصد	۱۰۰,۰۰۰	۱,۰۱۰,۹۹۵,۰۰۰	(۱۰,۱۲۴,۵۹۹,۹۹۹)	(۷۸,۲۵۱,۰۱۲)	(۲۰,۳۲۵,۰۱۲)	
درآمد ثابت اجاره چادرملو (صجاد)	۲۰,۰۰۰	۲,۰۳۴,۹۰۰,۰۰۰	(۲۰,۳۲۴,۵۸۸,۳۹۱)	(۱۵۷,۵۹۳,۳۶۶)	۱۹۶,۸۱۸,۳۴۴	
درآمد ثابت مشارکت میدکو ماهانه ۲۰ درصد	۳,۲۱۷	۳,۲۸۷,۳۳۹,۰۰۰	(۳,۴۴۳,۳۱۴,۰۰۰)	(۳,۵۴۴,۴۰۰)	۲۱,۴۸۱,۳۲۹	
درآمد ثابت اجاره رایتل ماهانه ۲۰ درصد	۲۵۰	۲۵۰,۸۱۹,۷۵۰	(۲۵۰,۳۳۶,۲۵۴)	(۱۸۸,۷۷۲)	۶,۲۷۶,۷۲۴	
درآمد ثابت اجاره پترو ریگ سه ماهه ۲۰ درصد	۱۵۰,۰۰۰	۱۵۳,۷۴۵,۳۵۰,۰۰۰	(۱۵۳,۶۳۳,۰۰۰)	(۱۱۸,۹۹۸,۹۰۱)	۹۹۳,۳۴۶,۹۹۹	
درآمد ثابت اوراق مشارکت میدکو ماهانه ۲۰٪	۲۰,۵۰	۲۰,۷۴۳,۴۳۸,۵۰۰	(۲۰,۳۲۰,۹۹,۴۳۳)	(۱,۶۰۵,۶۷۷)	۵۰,۹۲۹,۸۶۰	
درآمد ثابت اوراق مشارکت گلگهر ۳ ماهه ۲۰٪	۷,۸۱۷	۷,۸۸۶,۹۳۸,۴۹۹	(۷,۸۲۱,۹۵۹,۰۸۳)	(۶,۱۰۴,۴۹۱)	۵۷,۴۷۵,۱۲۵	
درآمد ثابت گواهی سپرده لیزینگ رایان سایپا	۷۷,۰۳۸	۷۸,۵۱۷,۶۶۸,۸۶۶	(۷۸,۴۷۶,۷۷۶,۶۱۱)	(۶,۰۷۷,۶۷۶)	۳۰,۸۵۱,۴۴۱	
درآمد ثابت مشارکت شهرداری مشهد ۱۳۹۲	۱۵۰,۰۴۴	۱۵۳,۰۸۳,۰۷۶,۵۲۲	(۱۵۲,۹۹۹,۹۲۵,۷۱۱)	(۱۱,۸۴۸,۶۳۰)	۳,۰۳۱,۳۶۱	
درآمد ثابت اوراق مشارکت شهرداری شیراز ۱۳۹۳	۶,۰۰۰	۶,۲۲۴,۵۹۸,۰۰۰	(۶,۰۶۹,۶۸۰,۴۲۸)	(۴,۸۱۷,۸۲۹)	۱۵,۰۰۰,۷۳۳	
درآمد ثابت اوراق مشارکت شهرداری شیراز ۲۲ درصد	۱۴۴,۴۳۳	۱۴۶,۸۱۵,۶۷۶,۳۸۹	(۱۴۶,۳۹۱,۰۵۴,۲۷۱)	(۱۲,۳۷۵,۳۳۲)	۸,۴۰۳,۳۵۶	
درآمد ثابت مشارکت رایان سایپا ۳ ماهه ۲۲٪	۷۰	۷۹,۱۰۰,۰۰۰	(۷۰,۵۲۷,۰۰۰)	(۶۱,۲۳۲)	۸,۴۹۱,۷۷۲	
درآمد ثابت اوراق اجاره شرکت مخابرات ایران	۱۵۷,۹۱۲	۱۶۸,۱۷۶,۱۲۲,۰۸۸	(۱۵۸,۹۹۰,۷۹۴,۸۷۶)	(۱۳,۰۱۶۸,۳۱۸)	۹,۰۵۱,۵۹۸,۹۹۴	
درآمد ثابت شهرداری مشهد ۱۳۹۴-لوتوس پارسینا	۱۰,۸۸۰	۱۱۲,۱۷۹,۶۵۶,۰۰۰	(۱۱۲,۲۷۵,۹۰۸,۲۴۰)	(۸۶,۸۲۷,۰۵۳)	(۳,۱۸۳,۰۸۰,۹۴۳)	
درآمد ثابت اوراق مشارکت شهرداری شیراز	۶۰,۰۰۰	۶۰,۰۸۷,۵۲۰,۰۰۰	(۶۰,۸۵۵,۲۳۸,۷۳۳)	(۴۸,۰۵۵,۷۴۰)	(۸,۰۵۷,۴۸۳)	
درآمد ثابت اسناد خزانه اسلامی ۹۵۰۷۲۱	۳۶,۱۵۱	۳۵,۶۷۳,۱۹۲,۲۳۳	(۳۳,۱۳۶,۵۲۸,۳۳۵)	(۳۰,۶۱۱,۰۰۱)	۲,۵۰۹,۵۲,۲۷۰	
درآمد ثابت اسناد خزانه اسلامی ۹۵۰۸۲۱	۲۴۶,۶۵۹	۲۱۹,۹۹۳,۳۵۳,۵۴۶	(۲۰۵,۳۳۷,۷۲۰,۳۱۴)	(۱۷,۰۲۴,۸۵۶)	۱۴,۴۸۵,۳۵۸,۲۵۶	
درآمد ثابت اوراق مشارکت ملی نفت ایران ۲	۵۱,۰۰۰	۵۲,۹۶۱,۲۱۳,۰۰۰	(۵۰,۲۲۵,۳۸۲,۷۵۱)	(۴۱,۷۶۵,۹۷۹)	۳,۶۴۰,۶۲,۲۷۰	
درآمد ثابت اوراق اجاره جویبار ۹۹۰۲۱۲	۱۵,۳۱۵	۱۶,۴۲۸,۳۶۸,۴۵۵	(۱۵,۳۷۶,۶۲۷,۴۹۴)	(۱۳,۸۷۰,۳۵۷)	۱,۲۳۸,۸۵۰,۶۰۵	
درآمد ثابت اجاره رایتل ماهانه ۲۱٪	۵۹,۱۶۰	۶۶,۴۴۵,۵۳۵,۸۰۰	(۶۰,۱۰۳,۹۱۷,۰۰۰)	(۴۹,۸۶۵,۳۶۵)	۴,۲۷۲,۷۵۲,۷۳۲	
درآمد ثابت اجاره هواپیمای ماغان ۹۹۰۳	۳۱,۲۷۹	۳۳,۴۶۹,۳۱۱,۹۷۵	(۳۳,۱۰۳,۴۷۱,۱۷۷)	(۲۵,۰۰۵,۲۴۷)	۱,۳۳۹,۹۳۵,۵۵۱	
درآمد ثابت اسناد خزانه اسلامی ۹۵۱۲۲۵	۸۷,۱۱۴	۷۹,۵۰۸,۸۵۶,۴۴۸	(۷۶,۶۷۶,۴۲۴,۴۱۰)	(۶۱,۵۳۹,۸۵۵)	۲,۷۶۹,۶۷۴,۲۸۳	
درآمد ثابت مرایحه فولاد مبارکه ۹۷۰۴۲۹	۱۵,۵۲۹	۱۵,۵۶۸,۲۰۸,۳۷۶	(۱۵,۳۶۶,۶۸۱,۳۱۳)	(۱۲,۰۲۹,۷۹۲)	۱,۸۸۴,۹۰,۲۷۰	
درآمد ثابت اوراق سلف موازی استاندارد گندم	۱,۲۰۸,۸۸۰	۱,۰۰۳,۵۵۷,۸۳۸,۰۰۰	(۱,۰۰۰,۷۶۶,۲۶۹,۲۱۵)	(۷۷۶,۷۵۲,۷۷۴)	۲۰,۱۴۲,۵۰۰,۱۱۱	
سهام سلف بنزین ستاره خلیج فارس ۹۶۱	۱,۵۰۰,۹۴۰	۳۳۰,۰۶۸,۰۰۰	(۳۳۰,۵۹۹,۳۲۶,۶۵۱)	(۲۵۵,۵۸۰,۰۶۳)	۲,۳۶۱,۹۹۲,۲۸۶	
سایر شرکتها						(۱,۱۸۷,۳۷۳)
جمع	۴,۲۶۴,۹۲۲	۲,۹۲۲,۳۲۰,۹۰۸,۷۱۲	(۲,۸۷۱,۱۶۷,۵۵۶,۴۰۰)	(۲,۱۶۲,۴۳۹,۸۳۳)	۵۰,۹۰۹,۹۱۲,۳۸۹	۴,۴۶۴,۳۸۹
						۴۲۲,۴۹۷,۵۴۵

۱۹- سود سهام

نام شرکت	سال مالی	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم		درآمد سود سهام	هزینه توزیع	خالص درآمد سود سهام	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹
				سود متعلق به هر سهم	سود متعلق به هر سهم				خالص درآمد سود سهام	هزینه توزیع	
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
البرز دارو	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۰۵/۱۲	۵,۰۰۰	۱,۰۸۰	۹,۰۰۰,۰۰۰	(۵۹,۰۱۴۵)	۸,۴۰۹,۸۵۵	۱۸,۶۴۶,۲۳۲	۱۹,۹۸۶,۳۱۱		
پتروشیمی مبین	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۳/۲۷						۶۰,۷۸۰,۰۱۸	۶۶,۸۹۵,۴۶۱		
								۸,۴۰۹,۸۵۵	۸۶,۸۸۱,۷۷۲		
								(۵۹,۰۱۴۵)	۷۹,۴۲۶,۲۵۰		

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵

۲۲- هزینه کارمزد ارکان

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	مدیر صندوق
۱,۲۸۹,۵۹۴,۴۹۴	۳۵۹,۹۱۰,۸۴۰	۸,۲۱۷,۰۴۱,۸۷۵	ضامن صندوق
۷,۰۵۹,۹۲۴	۲,۳۵۹,۵۶۷	۹۴۸,۱۵۴,۳۵۰	متولی صندوق
۱۹۲,۰۹۳,۱۹۰	۸۳,۳۱۷,۵۴۳	۳۳۹,۴۶۶,۷۶۰	حسابرس صندوق
۵۴,۴۹۹,۶۱۰	۲۷,۷۷۲,۴۰۴	۲۶,۳۸۱,۰۵۸	
۱,۵۴۳,۲۴۷,۲۱۸	۴۷۳,۳۶۰,۳۵۴	۹,۵۳۱,۰۴۶,۰۴۳	

۲۳- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	هزینه تصفیه
۲۴,۹۱۳,۰۵۵	-	۴۲۵,۳۹۳,۴۰۸	هزینه نرم افزار
۲۳۳,۸۴۷,۳۹۷	۱۱۰,۹۰۱,۴۲۶	۱۲۸,۳۸۴,۷۸۰	هزینه کارمزد بانکی
۲۳۰,۰۰۰	-	۵۲۴,۰۰۱	حق پذیرش و عضویت در کانون ها
۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	
۳۷۸,۹۹۰,۴۵۲	۱۱۰,۹۰۱,۴۲۶	۵۵۴,۳۰۳,۱۸۹	

۲۴- تعدیلات

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	تعدیلات ناشی از صدور وایبان واحد های سرمایه
۱۷,۳۴۹,۸۴۵,۹۱۸	۴,۰۳۱,۸۰۵,۴۳۲	۷۳,۰۳۰,۱۷۷,۶۵۹	

تعدیلات ناشی از صدور وایبان واحد های سرمایه
- ۱۶۴

۲۵- سودفصلی سرمایه گذاران

سال میانی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱	
(بدهکار) بستانکار	(بدهکار) بستانکار	(بدهکار) بستانکار	سود سه ماهه اول سال
ریال	ریال	ریال	سود سه ماهه دوم سال
(۱۱,۱۸۴,۵۸۵,۶۷۸)	(۱۱,۱۸۴,۵۸۵,۶۷۸)	.	سود سه ماهه سوم سال
(۱۲,۳۰۳,۱۰۵,۲۸۲)	(۱۲,۳۰۳,۱۰۵,۲۸۲)	.	دی ماه ۱۳۹۴
(۲۴,۷۱۸,۹۵۸,۷۴۸)	.	.	بهمن ماه ۱۳۹۴
(۱۴,۵۶۴,۰۷۴,۰۹۸)	.	.	اسفند ۱۳۹۴
(۱۹,۳۲۵,۸۵۳,۰۴۰)	.	.	سود ماه اول
(۲۳,۳۴۹,۷۴۶,۱۱۷)	.	.	سود ماه دوم
.	.	(۳۰,۲۶۸,۵۴۶,۱۹۱)	سود ماه سوم
.	.	(۴۱,۴۶۱,۰۱۲,۰۱۴)	سود ماه چهارم
.	.	(۵۱,۵۷۰,۴۸۸,۱۷۷)	سود ماه پنجم
.	.	(۶۳,۲۳۶,۸۸۴,۷۷۶)	سود ماه ششم
.	.	(۹۸,۷۸۰,۹۳۶,۱۸۴)	سود ماه هفتم
.	.	(۱۶۷,۰۵۴,۶۹۹,۷۰۸)	سود ماه هشتم
(۱۰۰,۷۶۴,۶۷۸,۰۸۶)	(۳۱,۶۷۶,۴۴۲,۸۷۷)	(۱۰۵,۴۴۶,۳۲۲,۹۶۳)	سود طی دوره قبل
(۲۰۶,۳۱۱,۰۰۱,۰۴۹)	(۵۵,۱۶۴,۱۳۳,۸۳۷)	(۵۵۷,۸۱۸,۸۹۰,۰۱۳)	

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های همراه صورت های مالی

برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۵

۲۶- تعهدات و بدهیهای احتمالی

در تاریخ ترازنامه صندوق هیچگونه تعهدات سرمایه ای و بدهی احتمالی ندارد.

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

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه گذاری	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱		دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹
				تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	
مدیر صندوق	شرکت کارگزاری بانک رفاه	مدیر صندوق	ممتاز	۲۰,۰۰۰	۱,۰۰۳٪	۲۰,۰۰۰	۱,۰۰۲٪	۲۰,۰۰۰
ضامن صندوق	بانک رفاه	سهامدار عمده مدیر صندوق	ممتاز	۱۸۰,۰۰۰	۹,۱۴٪	۱۸۰,۰۰۰	۹,۱۴٪	۱۸۰,۰۰۰
				۲۰,۰۰۰	۱,۰۱۶٪	۲۰,۰۰۰	۱,۰۱۶٪	۲۰,۰۰۰

۲۸- معاملات با اشخاص وابسته

معاملات با اشخاص وابسته در دوره مالی شش ماهه مورد گزارش صرفاً محدود به انجام خرید و فروش اوراق بهادار برای صندوق توسط شرکت کارگزاری بانک رفاه میباشد که گردش حساب مزبور در یادداشت توضیحی ۱۰ صورتهای مالی افشاء شده است.

طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله طی دوره مورد گزارش			مانده طلب (بدهی به) - ریال	
		موضع معامله	فروش - ریال	خرید - ریال	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱
شرکت کارگزاری بانک رفاه	مدیر صندوق	خرید و فروش	۳,۱۶۲,۲۵۵,۷۰۸,۲۱۷	(۳,۱۸۸,۶۱۳,۴۸۰,۵۴۲)	(۲۶,۳۵۷,۷۷۲,۳۲۵)	(۱۳,۶۶۹,۷۳۹,۷۰۱)
						(۵,۵۳۵,۶۲۲,۸۵۶)

۲۹- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تایید صورت های مالی اتفاق افتاده ، مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی و یا افشاء در یادداشت های همراه نبوده است.



صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه

ثبت شده به شماره ۱۰۹۰ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار
ثبت شده به شماره ۳۰۰۲۲ نزد اداره ثبت شرکتها

تاریخ: _____ شماره: _____ No: _____ پیوست: _____ Add: _____

گزارش عملکرد صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱

دفتر مرکزی: تهران، شهرک غرب، بلوار دادمان غربی، خیابان فخار مقدم، نبش بوستان دوم غربی، پلاک ۲۲، طبقه ۳

تلفن: ۸۸۳۷۳۱۷۳

تلفن: ۸۸۳۷۹۴۴۶

Website: www.ttbfund.com

E-mail: ttbfund@refahbroker.com

۱. کلیات

۱-۱. تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه‌گذاری نگین رفاه از نوع صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت و سود پیش بینی ۱۸ درصد در تاریخ ۱۳۹۱/۰۷/۰۲ تحت شماره ۱۱۰۹۰ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده است. به موجب یادداشت ۲-۱ زیر، در تاریخ ۱۳۹۳/۰۲/۰۹ نوع صندوق از سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت شرکتها به ثبت رسیده است. به موجب یادداشت ۲-۱ زیر، در تاریخ ۱۳۹۳/۰۲/۰۹ نوع صندوق از سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت و سود تضمین شده ۲۰ درصد به صندوق سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت و با پیش بینی سود تغییر یافته 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 زمینه‌های زیر سرمایه‌گذاری می‌نماید:

- اوراق مشارکت، اوراق صکوک و اوراق بهادار رهنی و سایر اوراق بهاداری که تمامی شرایط زیر را داشته باشد:
- الف - مجوز انتشار آنها از سوی دولت، بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران یا سازمان بورس و اوراق بهادار صادر شده باشد؛
- ب- سود حداقلی برای آنها تضمین و مشخص شده باشد؛
- ج- به تشخیص مدیر، یکی از موسسات معتبر بازرخرد آنها را قبل از سررسید تعهد کرده باشد یا امکان تبدیل کردن آنها به نقد در بازار ثانویه مطمئن وجود داشته باشد.
- گواهی‌های سپرده منتشر شده توسط بانکها یا موسسات اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران
- هر نوع سپرده‌گذاری نزد بانکها و موسسات مالی اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران.
- مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه، ۲ سال است. مرکز اصلی صندوق در تهران خیابان شهرک غرب - بلوار دامن غربی - خیابان فخار مقدم - نبش بوستان دوم غربی - پلاک ۲۲ - طبقه ۳ واقع شده و صندوق دارای شعب نمی‌باشد.

۱-۲. اطلاع‌رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق سرمایه‌گذاری نگین رفاه مطابق با ماده ۵۷ اساسنامه در تارنمای صندوق به آدرس

www.neginrefahfund.com درج گردیده است.

۱.۲. ارکان صندوق سرمایه‌گذاری

صندوق سرمایه‌گذاری نگین رفاه که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

صندوق سرمایه‌گذاری نگین رفاه که از این به بعد **صندوق** نامیده می‌شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

مجمع صندوق، از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود. دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز به شرطی که حداقل ۵ درصد از کل واحدهای ممتاز را در اختیار داشته باشند، از حق رأی در مجمع برخوردارند. در تاریخ ترازنامه دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده‌اند شامل اشخاص زیر است:

نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملک
بانک رفاه	۱۸۰۰۰	۹۰
شرکت کارگزاری بانک رفاه کارگران	۲۰۰۰	۱۰
جمع	۲۰،۰۰۰	۱۰۰

مدیر صندوق، شرکت کارگزاری بانک رفاه کارگران است که در تاریخ ۱۳۷۳/۰۱/۱۶ با شماره ثبت ۱۰۳۸۴۳ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران - خیابان ولیعصر - خیابان مطهری - نبش لارستان - پلاک ۴۲۶.

متولی صندوق، شرکت سبید گردان کاریزما است که در تاریخ ۱۳۹۰/۰۲/۰۴ به شماره ثبت ۴۰۱۱۳۶ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارتست از تهران خیابان شهید بهشتی - بین بخارست و وزراء - پلاک ۲۸۳ - ساختمان نگین آزادی - طبقه چهارم.

ضامن نقد شونددگی صندوق، بانک رفاه است (سهامی عام - غیر دولتی) که در تاریخ ۱۳۳۹/۵/۲۷ تحت شماره ۷۴۵۳ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی ضامن عبارتست از تهران - خیابان ملاصدرا - خیابان شیراز شمالی - پلاک ۴۰.

ضامن جبران خسارت و سودآوری صندوق، شرکت تامین سرمایه امیدکه در تاریخ ۱۳۹۰/۸/۲۳ تحت شماره ۴۱۸۲۲۹ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی ضامن عبارتست از سهروردی شمالی - خیابان آپادانا - نبش کوچه شکوه - پلاک ۲ جدید.

حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهیافت و همکاران است که در تاریخ ۱۳۷۷/۰۲/۲۷ با شماره ثبت ۵۸۹ نزد مرجع ثبت شرکت‌های شهرستان مشهد به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از تهران - سهروردی جنوبی - پایین تر از مطهری - خیابان برادران نویخت - پلاک ۲۹ - طبقه اول - واحد یک و دو .

مجمع صندوق، از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود. دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز به شرطی که حداقل ۵ درصد از کل واحدهای ممتاز را در اختیار داشته باشند، از حق رأی در مجمع برخوردارند. در تاریخ گزارش دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتازی که دارای حق رأی بوده‌اند شامل اشخاص ذیل است:

ردیف	نام دارندگان واحدهای ممتاز	تعداد واحدهای ممتاز تحت تملک	درصد واحدهای تحت تملک
۱	شرکت کارگزاری بانک رفاه	۲۰۰۰	۱۰۰٪
۲	بانک رفاه	۱۸۰۰۰	۹۰٪
	جمع	۲۰۰۰۰	

مدیر صندوق، شرکت کارگزاری بانک رفاه

متولی صندوق، شرکت سبید گردان کاریزما

حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهیافت و همکاران

۳ . واحدهای سرمایه‌گذاری

گزارش عملکرد صندوق سرمایه‌گذاری **نگین رفاه** دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱

واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق به دو دسته واحدهای سرمایه‌گذاری عادی و واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تقسیم می‌شود. واحد سرمایه‌گذاری عادی، فاقد حق رأی بوده و قابل ابطال اما غیرقابل انتقال است. واحد سرمایه‌گذاری ممتاز دارای حق رأی در مجمع بوده قابل انتقال اما غیرقابل ابطال می‌باشد. تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری در تاریخ ... تعداد ... واحد بوده که این تعداد شامل ... واحد سرمایه‌گذاری عادی و ... واحد سرمایه‌گذاری ممتاز می‌باشد.

۴- وضعیت سرمایه‌گذاری‌ها در پایان دوره مالی

۴-۱. ترکیب دارایی‌های صندوق:

جدول و نمودار زیر، ترکیب سرمایه‌گذاری‌های صندوق در پایان سال مالی مورد گزارش را نشان می‌دهد. صندوق سرمایه‌گذاری ... براساس ماده ... اساسنامه و نصاب‌های موجود در امیدنامه و به منظور مدیریت مناسب ریسک و کسب بیشترین بازده به نسبت به سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت اقدام نموده است:

ترکیب دارایی‌های صندوق در تاریخ ۱۳۹۵/۰۶/۳۱	
عنوان	خالص ارزش فروش (ریال)
سپرده بانکی	۷,۶۷۰,۰۵۸,۴۷۵,۱۸۴
اوراق مشارکت	۳,۲۶۹,۵۱۶,۸۰۶,۸۲۹
سایر دارایی‌ها	۱۰۷,۷۲۲,۱۱۶,۷۷۹

۴-۲. ترکیب دارایی‌های صندوق به تفکیک اوراق:

دوره مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱	
درصد به کل داراییها	خالص ارزش فروش ریال
۰,۹٪	۱۰۴,۴۷۲,۸۷۷,۲۷۲
۱,۹٪	۲۱۲,۶۳۹,۳۳۹,۸۷۹
۰,۰٪	۲۰,۷۹۷,۳۹,۱۹۲
۰,۰٪	۲۵۷,۹۷۰,۰۵۴
۱,۴٪	۱۵۴,۱۷۴,۸۴۴,۲۱۷
۰,۰٪	۳,۳۶۹,۲۴۳,۹۹۶
۰,۱٪	۸۰,۷۲۳,۳۶۰,۸۱۵
۰,۷٪	۷۸,۷۵۵,۴۴۷,۹۷۸
۰,۱٪	۱۵,۳۲۰,۳۳۸,۸۶۴
۰,۱٪	۶,۳۶۰,۶۶۷,۸۳۲
۱,۴٪	۱۵۷,۷۷۲,۰۷۵,۲۴۹
۰,۰٪	۷۹,۲۷۸,۷۸۳
۱,۶٪	۱۷۴,۳۹۸,۱۶۴,۴۵۷
۱,۱٪	۱۱۶,۵۳۳,۵۲۳,۶۲۷
۰,۶٪	۶۴۰,۲۷۴,۴۶۴,۵۰۶
۰,۳٪	۳۵,۶۴۵,۵۸۱,۲۰۲
۲,۰٪	۲۱۹,۸۲۳,۰۷۸,۶۷۰

۳

اوراق با درآمد ثابت :
 اجاره مینا (۳) سه ماهه ۲۰ درصد
 اجاره جادرمطو(صجاد)
 مشارکت میدکو ماهانه ۲۰ درصد
 اجاره رایتل ماهانه ۲۰ درصد
 اجاره پترو رنگ سه ماهه ۲۰ درصد
 اوراق مشارکت میدکو ماهانه ۲۰٪
 اوراق مشارکت گلگهر ۳ ماهه ۲۰٪
 گواهی سپرده لیزینگ رایان سایپا
 مشارکت شهرداری مشهد ۱۳۹۲
 اوراق مشارکت شهرداری شیراز ۱۳۹۳
 اجاره رایتل ۲- سه ماهه ۲۲ درصد
 مشارکت رایان سایپا ۳ ماهه ۲۲٪
 اوراق اجاره شرکت مخابرات ایران
 شهرداری مشهد ۱۳۹۴- لوتوس پارسجان
 اوراق مشارکت شهرداری شیراز
 اسناد خزانه اسلامی ۹۵۰۷۲۱
 اسناد خزانه اسلامی ۹۵۰۸۲۱

گزارش عملکرد صندوق سرمایه‌گذاری **نگین رفاه** دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱

۰,۵٪	۵۴۰,۸۶,۷۷۲,۴۳۲	اوراق مشارکت ملی نفت ایران ۲
۰,۲٪	۱۷۰,۴۴,۲۱۶,۷۰۵	اوراق اجاره جویبار ۹۹۰۲۱۲
۰,۶٪	۶۴,۹۴۸,۰۱۰,۳۹۸	اجاره رایتل ماهانه ۲۱٪
۰,۳٪	۳۳,۸۲۳,۳۴۷,۹۶۶	اجاره هواپیمایی ماهان ۹۹۰۳
۰,۷٪	۷۹,۴۴۷,۳۱۶,۷۹۲	اسناد خزانه اسلامی ۹۵۱۳۲۵
۰,۱٪	۱۶,۰۶۳,۷۶۰,۱۷۰	مراجعه فولاد مبارکه ۹۷۰۴۲۹
۹,۱٪	۱۰۰,۲۰۷,۸۱۰,۹۴,۲۳۵	اوراق سلف موازی استاندارد گندم
۰,۸٪	۹۰,۸۶۹,۴۹۳,۲۴۴	اوراق مشارکت شهرداری مشهد
۲,۱٪	۲۲۷,۱۸۲,۲۳۶,۹۱۰	اوراق مشارکت شرکت تام لوکوموتیو آریا
۳,۰٪	۳۲۹,۹۵۱,۲۱۹,۹۲۹	سلف بنزین ستاره خلیج فارس ۹۶۱
۲۹,۶٪	۳,۲۶۹,۸۹۸,۳۴۴,۲۷۴	

۵. سود (زیان) فروش اوراق بهادار با درآمد ثابت:

دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱/۰۶/۱۳۹۵

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود و (زیان) تحقق نیافته	
	ریال	ریال	ریال	ریال	
۵۰,۰۰۰	۵۰,۳۳۹,۰۵۰,۰۰۰	(۴۹,۹۶۵,۰۶۴,۰۸۴)	(۱۵۶,۰۰۰,۰۰۰)	۳۵۸,۳۸۵,۹۱۶	اجاره مسکن سه ماهه ۲۰ درصد
۵۰,۰۰۰	۵۱,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۰,۸۷۷,۶۷۵,۰۰۰)	(۱۸۰,۵۹۳,۳۸۵)	۳۵۴,۳۶۵,۶۱۵	اجاره پترو ریگ سه ماهه ۲۰ درصد
۵,۷۸۵	۵,۹۸۵,۱۰۹,۶۴۱	(۵,۸۹۳,۲۷۱,۵۷۳)	(۴,۶۳۲,۴۷۶)	۸۸,۲۰۵,۵۹۲	گواهی سپرده لیزینگ رایان سالیانه
۷۶,۲۴۸	۷۷,۰۱۳,۹۸۰,۰۰۰	(۷۶,۶۶۴,۱۱۴,۳۲۷)	(۵۹,۶۰۸,۸۲۰)	۲۹۰,۲۵۶,۸۵۳	اوراق مراجعه بنگاستر کرانه
۶۸,۸۶۲	۶۷,۸۳۸,۸۴۶,۷۳۳	(۶۱,۵۷۲,۳۲۰,۷۴۹)	(۵۲,۵۰۷,۲۶۹)	۶,۲۱۴,۰۱۸,۷۱۵	اسناد خزانه اسلامی ۹۵۰۷۲۱
۳۰,۹۱۸	۲۹,۹۵۰,۱۶۳,۰۴۰	(۲۸,۰۰۲,۴۸۲,۸۷۰)	(۲۳,۱۸۱,۴۲۵)	۱,۹۲۴,۴۹۸,۷۴۵	اسناد خزانه اسلامی ۹۵۰۸۲۱
۳۰,۱۷۴	۳۷,۵۵۱,۶۵۶,۲۰۱	(۳۶,۵۵۸,۵۱۰,۲۸۹)	(۳۱,۳۲۴,۹۷۸)	۹۷۱,۸۲۰,۹۳۴	اسناد خزانه اسلامی ۹۵۱۲۲۵
۳۱۱,۹۸۷	۳۰,۹۹۲,۸۸۰,۵۶۱۵	(۲۹,۵۳۲,۴۳۸,۸۹۲)	(۱۹۴,۹۱۴,۳۵۳)	۱۰,۲۰۱,۴۵۲,۳۷۰	جمع

۶. سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار با درآمد ثابت:

سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق مشارکت به شرح ذیل می‌باشد:

دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱/۰۶/۱۳۹۵

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	زیان تحقق نیافته	
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۰۰,۰۰۰	۱۰۱,۰۹۹,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰۱,۲۳۴,۵۹۹,۹۹۹)	(۷۸,۲۵۱,۰۱۳)	.	(۲۰,۳۳۵,۰۱۲)	درآمد ثابت اجاره مینا سه ماهه ۲۰ درصد
۲۰۰,۶۰۰	۲۰,۳۰۶,۰۰۰,۰۰۰	(۲۰,۳۰۴,۵۸۸,۳۹۱)	(۱۵۷,۵۹۳,۳۶۶)	.	۱۹۶,۸۱۸,۲۴۳	درآمد ثابت اجاره چادرملو (صجاد)
۳,۲۱۷	۳,۲۸۷,۳۳۹,۷۰۵	(۳,۲۶۳,۳۱۴,۰۶۵)	(۲,۵۴۴,۴۰۱)	.	۲۱,۴۸۱,۲۳۹	درآمد ثابت مشارکت میدکو ماهانه ۲۰ درصد
۲۵۰	۲۵۶,۸۱۱,۷۵۰	(۲۵۰,۳۳۶,۲۵۴)	(۱۹۸,۷۷۲)	.	۶,۲۷۶,۷۲۴	درآمد ثابت اجاره رایتل ماهانه ۲۰ درصد
۱۵۰,۰۰۰	۱۵۳,۷۵۰,۳۵۰,۰۰۰	(۱۵۲,۶۳۳,۰۲۵,۰۰۰)	(۱۱۸,۹۹۸,۹۰۱)	.	۹۹۳,۳۳۶,۰۹۹	درآمد ثابت اجاره پترو ریگ سه ماهه ۲۰ درصد
۲,۰۵۰	۲۰,۷۴۶,۳۴۰,۸۵۰	(۲۰,۲۲,۰۹۹,۲۳۲)	(۱,۶۰۵,۷۶۷)	.	۵۰,۹۲۹,۸۶۰	درآمد ثابت اوراق مشارکت میدکو ماهانه ۲۰٪
۷,۸۱۷	۷,۸۸۶,۹۳۸,۶۹۹	(۷,۸۲۳,۹۵۹,۰۸۲)	(۶,۱۰۴,۴۹۱)	.	۵۷,۸۷۵,۱۲۵	درآمد ثابت اوراق مشارکت گلگهر ۳ ماهه ۲۰٪

گزارش عملکرد صندوق سرمایه‌گذاری **نگین رفاه** دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱

۲۲,۸۵۱,۴۲۱	(۶۰,۷۷۲,۶۷۶)	(۷۸,۴۷۹,۷۴۷,۶۱۱)	۷۸,۵۱۷,۶۶۸,۸۶۶	۷۷,۰۳۸	درآمدنات گولمی سپرده لیزینگ رایان ساییا
۳۰۶,۵۱۳,۶۱۱	(۱۱,۸۴۸,۶۳۰)	(۱۴,۹۸۹,۹۴۵,۷۱۱)	۱۵,۳۰۸,۳۰۷,۹۵۲	۱۵,۰۶۴	درآمدنات مشارکت شهرداری مشهد ۱۳۹۲
۱۵۰,۰۹۹,۷۳۳	(۴,۸۱۷,۸۳۹)	(۶,۰۶۹,۶۸۰,۴۳۸)	۶,۲۲۴,۵۹۸,۰۰۰	۶,۰۰۰	درآمدنات اوراق مشارکت شهرداری شیراز ۱۳۹۳
۸,۴۰۳,۲۰۳,۵۸۶	(۱۲۱,۳۷۵,۳۳۲)	(۱۴۸,۳۹۱,۰۹۵,۴۷۱)	۱۵۶,۸۱۵,۶۷۴,۳۸۹	۱۴۴,۴۳۳	درآمدنات اجاره رایتل ۲ - سه ماهه ۲۲ درصد
۸,۴۹۱,۷۷۲	(۶۱,۲۳۳)	(۷۰,۵۲۷,۰۰۰)	۷۹,۱۰۰,۰۰۰	۷۰	درآمدنات مشارکت رایان ساییا ۳ ماهه ۲۲٪
۹۰,۵۵,۱۵۹,۸۹۴	(۱۳,۰۱۶۸,۳۱۸)	(۱۵۸,۹۹۰,۷۹۳,۸۷۶)	۱۶۸,۱۷۶,۱۲۲,۰۸۸	۱۵۷,۹۱۲	درآمدنات اوراق اجاره شرکت مخابرات ایران
(۲,۱۸۳,۰۸۰,۸۹۳)	(۸۶,۸۲۷,۰۵۳)	(۱۱۴,۲۷۵,۹۰۸,۲۴۰)	۱۱۲,۱۷۹,۶۵۴,۴۰۰	۱۰۸,۸۰۰	درآمدنات شهرداری مشهد ۱۳۹۴ - لوتوس پارسین
(۸۰,۵۹۷۴,۴۸۳)	(۴۸,۰۵۵,۷۴۰)	(۶۲,۸۴۵,۴۳۸,۷۴۳)	۶۲,۰۸۷,۵۲۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰	درآمدنات اوراق مشارکت شهرداری شیراز
۲,۵۰۹,۰۵۲,۸۴۷	(۲۷,۶۱۱,۰۵۱)	(۳۳,۱۳۶,۵۲۸,۳۳۵)	۳۵,۶۷۳,۱۹۲,۲۳۳	۳۶,۱۵۱	درآمدنات اسناد خزانه اسلامی ۹۵۰۷۲۱
۱۴,۴۸۵,۳۵۸,۳۵۶	(۱۷۰,۲۷۴,۸۵۶)	(۲۰,۵۳۲۷,۷۲۰,۳۱۴)	۲۱۹,۹۹۳,۳۵۳,۵۲۶	۲۲۶,۶۵۱	درآمدنات اسناد خزانه اسلامی ۹۵۰۸۲۱
۳,۶۹۴,۰۶۳,۲۷۰	(۴۱,۷۶۵,۹۷۹)	(۵۰,۲۲۵,۳۸۴,۷۵۱)	۵۳,۹۶۱,۲۱۳,۰۰۰	۵۱,۰۰۰	درآمدنات اوراق مشارکت ملی نفت ایران ۲
۱,۳۳۸,۸۵۰,۶۰۵	(۱۲,۸۷۰,۲۵۷)	(۱۵,۳۷۶,۶۴۷,۴۹۳)	۱۶,۶۲۸,۳۲۸,۴۵۵	۱۵,۳۱۵	درآمدنات اوراق اجاره جویبار ۹۹۰۲۱۲
۴,۲۷۲,۷۵۲,۷۳۳	(۴۹,۸۶۵,۳۶۵)	(۶۰,۱۰۳,۹۱۷,۷۰۲)	۶۴,۴۲۵,۵۳۵,۸۰۰	۵۹,۱۶۰	درآمدنات اجاره رایتل ماهانه ۲۱٪
۱,۳۳۹,۹۳۵,۵۵۱	(۲۵,۹۰۵,۲۴۷)	(۳۲,۱۰۳,۴۷۱,۱۷۷)	۳۳,۴۶۹,۳۱۱,۹۷۵	۳۱,۲۷۹	درآمدنات اجاره هواپیمایی ماهان ۹۹۰۳
۲,۷۶۹,۶۷۴,۳۸۳	(۶۱,۵۳۹,۸۵۵)	(۷۶,۶۷۷,۶۴۲,۴۱۰)	۷۹,۵۰۸,۸۵۶,۶۴۸	۸۷۱۱۶	درآمدنات اسناد خزانه اسلامی ۹۵۱۲۲۵
۱۸۸,۴۹۰,۲۷۰	(۱۲,۰۴۹,۷۹۳)	(۱۵,۳۶۷,۶۶۸,۳۱۲)	۱۵,۵۶۸,۲۰۸,۳۷۶	۱۵,۲۵۹	درآمدنات مراحه فولاد مبارکه ۹۷۰۴۲۹
۲۰,۱۴,۸۲۵,۰۱۱	(۷۷۶,۷۵۳,۷۷۴)	(۱۰,۰۰۰,۷۶۶,۲۶۹,۲۱۵)	۱۰,۰۳۵,۵۷۸,۸۴۸,۰۰۰	۱,۲۰۸,۸۰۰	درآمدنات اوراق سلف موازی استاندارد گندم
۲,۳۶۱,۹۹۲,۳۸۶	(۲۵۵,۵۸۰,۰۶۳)	(۳۲۷,۵۸۹,۳۲۷,۶۵۱)	۳۳۰,۲۰۶,۸۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۹۴۰	سهام سلف بنزین ستاره خلیج فارس ۹۶۱
					سایر شرکتها
۵۰,۹۰۹,۹۱۲,۳۸۹	(۲,۲۶۳,۲۳۹,۸۶۳)	(۲,۸۷۱,۱۶۷,۵۵۶,۴۶۰)	۲,۹۲۴,۲۴۰,۹۰۸,۷۱۲	۴,۲۶۴,۹۳۲	جمع

۷. خلاص ارزش دارایی‌های صندوق:

شاخص ارزیابی صندوق‌های سرمایه‌گذاری، خلاص ارزش دارایی‌های صندوق (NAV) می‌باشد، همان‌گونه که در نمودار زیر مشاهده می‌گردد، خلاص ارزش دارایی‌های صندوق تا پایان دوره مالی منتهی به تاریخ ۱۳۹۵/۰۶/۳۱ مبلغ ۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال بوده است.