

صندوق سرمایه‌گذاری نگین رفاه  
گزارش حسابرس مستقل  
به انضمام صورت‌های مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۶

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه  
یادداشت های همراه صورت های مالی  
دوره مالی سالیانه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

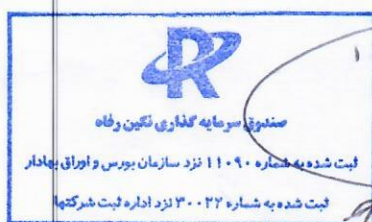
مجمع عمومی صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه  
 با سلام؛

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه مربوط به دوره مالی سالیانه منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶ 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                                              |
| ۶-۸        | پ. خلاصه اهم رویه های حسابداری                                           |
| ۹- ۱۹      | 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 منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت های موجود و اثرات آنها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می توان پیش بینی 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 ۱۳۹۷/۰۲/۰۲ به تائید ارکان زیر در صندوق رسیده است.



امضاء

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق

میثم کریمی

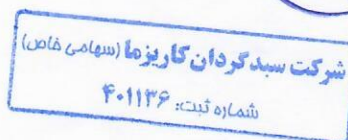
کارگزاری بانک رفاه کارگران

مدیر صندوق

فریدون زارعی

شرکت سبدگردان کاریزما

متولی صندوق





شماره: ۹۷/در/گت/۹۷

**گزارش حسابرسی مستقل  
به مجمع صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه****گزارش نسبت به صورت های مالی****مقدمه**

۱- صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه شامل صورت خالص دارایی ها به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۳۹۶ و صورت های سود و زیان و گردش خالص دارایی های آن برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت های همراه ۱ تا ۲۹ توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.

**مسئولیت مدیر صندوق در قبال صورت های مالی**

۲- مسئولیت تهیه صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه طبق استانداردهای حسابداری و الزامات مقرر توسط سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری، با مدیر صندوق است؛ این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترل های داخلی مربوط به تهیه صورت های مالی است به گونه ای که این صورت ها عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

**مسئولیت حسابرس**

۳- مسئولیت این مؤسسه، اظهار نظر نسبت به صورت های مالی یاد شده براساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می کند این مؤسسه، الزامات آیین رفتار حرفه ای را رعایت و حسابرسی را به گونه ای برنامه ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورت های مالی، اطمینان معقول کسب شود. حسابرسی شامل اجرای روش هایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورت های مالی است. انتخاب روش های حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورت های مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرها، کنترل های داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورت های مالی به منظور طراحی روش های حسابرسی مناسب شرایط موجود و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثربخشی کنترل های داخلی واحد تجاری، بررسی می شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط مدیر صندوق و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورت های مالی است. این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهار نظر نسبت به صورت های مالی، کافی و مناسب است. همچنین این مؤسسه مسئولیت دارد، موارد عدم رعایت الزامات مقرر توسط سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری، مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق و سایر موارد لازم را به مجمع صندوق گزارش دهد.



### اظهاری نظر

۴- به نظر این مؤسسه، صورت‌های مالی یاد شده در بالا، صورت خالص دارایی‌های صندوق سرمایه‌گذاری نگین رفاه را در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۳۹۶ و نتایج عملیات منعکس در صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌های آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به‌نحو مطلوب نشان می‌دهد.

### تأکید بر مطلب خاص

اظهاری نظر این مؤسسه در اثر مفاد بندهای ۵ و ۶ این گزارش تعدیل نشده است.

۵- بقرار مندرج در یادداشت توضیحی ۱-۲-۱۷ صورتهای مالی، مدیر صندوق اقدام به تعدیل قیمت پایانی و استفاده از قیمت کارشناسی برای سرمایه‌گذاری دارویی تأمین، اجاره رایتل ۲ سه‌ماهه ۲۲ درصد، اوراق اجاره شرکت مخابرات ایران، مشارکت س.ص کارکنان نفت سه‌ماهه ۲۱ درصد، اوراق مشارکت ملی نفت ایران ۱، اجاره دولت مرحله ۱، اجاره هواپیمایی ماهان، مباحثه گندم، اجاره دولت آپرورش - آرمان، مشارکت رایان سایپا سه‌ماهه ۱۸ درصد نموده لیکن اوراق مزبور قبل از تاریخ سررسید فروخته شده است. همچنین طبق یادداشت توضیحی ۱-۲-۱۸ صورتهای مالی مدیر صندوق اقدام به تعدیل قیمت پایانی و استفاده از قیمت کارشناسی درخصوص اوراق اجاره دولت آپرورش - نوین، مباحثه دولتی تعاون - نوین، مباحثه گندم ۲ - واجد شرایط خاص، مباحثه سلامت ۶ - واجد شرایط خاص و مشارکت دولت با شرایط خاص نموده است.

۶- بقرار مندرج در یادداشت ۱-۲-۲۰ صورتهای مالی، سود سپرده صندوق از حساب بلندمدت بانک صادرات به میزان ۵,۳۲۵,۳۰۸,۹۶۲ ریال تا تاریخ این گزارش به حساب صندوق واریز نشده است.

### گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

#### گزارش در مورد سایر مسئولیت‌های قانونی و مقرراتی حسابرسی

۷- نقاط ضعف سیستم نرم‌افزار و کنترل‌های داخلی اعمال شده توسط نرم‌افزار و مدیر صندوق در حدود رسیدگی‌های انجام شده به شرح زیر می‌باشد:

۷-۱- کدینگ حساب‌ها در نرم‌افزار صندوق مغایر با کدینگ دستورالعمل ثبت و گزارشگری صندوق‌های سرمایه‌گذاری است.

۷-۲- سود سهام دریافتی از شرکت سرمایه‌پذیر دارویی تأمین بدون توجه به اطلاعات زمانبندی پرداخت سود ارائه شده توسط شرکت‌های سرمایه‌پذیر تنزیل شده است.

۸- براساس مفاد بند ۳-۲ ماده ۴۸ اساسنامه، گزارش مدیر صندوق درباره وضعیت و عملکرد صندوق که به منظور تقدیم به مجمع صندوق تنظیم گردیده، مورد رسیدگی این مؤسسه قرار گرفته است. باتوجه به رسیدگی‌های انجام شده، نظر این مؤسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب مدیر صندوق باشد، جلب نگردیده است.

۹- در اجرای مفاد بند ۳-۳ ماده ۴۸ اساسنامه، صحت محاسبات خالص ارزش روز دارایی‌ها (NAV)، ارزش آماری و قیمت‌های صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری طی سال مالی مورد گزارش، به صورت نمونه‌ای مورد بررسی و کنترل این مؤسسه قرار گرفته است. در حدود رسیدگی‌های انجام شده این مؤسسه به استثنای مورد مندرج در بند ۲-۷ و ردیف‌های ۴، ۱۰، ۱۳ و ۱۷ مندرج در جدول بند ۱۰ این گزارش به مواردی که حاکی از وجود ایراد و اشکال در محاسبات مذکور باشد، برخورد نموده است.

۱۰- این مؤسسه در رسیدگی‌های خود به استثناء موارد مندرج در جدول ذیل و سایر موارد ذکر شده در این گزارش به موارد دیگری حاکی از عدم رعایت مفاد اساسنامه و امیدنامه صندوق و بخشنامه‌های مربوطه سازمان بورس و اوراق بهادار برخورد نکرده است.



| ردیف | مفاد                                    | موضوع                                                                                                                                                    | مصادق                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|------|-----------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| ۱    | ماده ۱۹<br>اساسنامه                     | صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری تا ساعت ۱۷ هر روز کاری                                                                                                 | صدور صورت گرفته برای مریم شفیعی و اعظم محمدی مورخ ۱۳۹۶/۰۲/۳۰ و زینب علی‌آبادی مورخ ۱۳۹۶/۰۲/۲۵ بعد از ساعت ۱۷ وارد سیستم شده است.                                                                                                                                                                                                                              |
|      |                                         | واریز وجه ابطال حداکثر ۷ روز کاری بعد از تاریخ درخواست ابطال                                                                                             | بخشی از مبلغ ابطال آرش غفاری به تاریخ درخواست ۱۳۹۶/۰۸/۲۴ با تأخیر در ۱۳۹۶/۰۹/۲۰ پرداخت شده است.                                                                                                                                                                                                                                                               |
| ۲    | بند ۳-۱ رویه پذیرهنویسی<br>صدور و ابطال | واریز تمه و وجه واریزی سرمایه‌گذاران ظرف دو روز کاری پس از درخواست صدور                                                                                  | به عنوان نمونه درخصوص صدور صورت گرفته برای رقیه کیانی، پیمان نجفی، مظلومه واحدی، مریم صفی‌خانی، وجیهه اعتضادی‌نژاد، مسعود اعتضادی‌نژاد، افسانه شفیعی اردستانی و فرشته رشیدی‌زاده با تأخیر صورت گرفته است.                                                                                                                                                     |
| ۳    | بند ۳-۲<br>امیدنامه                     | سرمایه‌گذاری در اوراق بهاداری که در یکی از بورس‌ها قابل معامله باشد.                                                                                     | اوراق بیمه سلامت ۱۶ درصد                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|      |                                         | سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار دارای مجوز انتشار از طرف سازمان بورس حداقل تا ۳۰ درصد دارایی‌های صندوق                                                      | برای نمونه در فواصل زمانی تاریخ‌های ۱۳۹۶/۰۶/۱۵ الی ۱۳۹۶/۰۶/۲۰ و ۱۳۹۶/۰۸/۱۶ الی ۱۳۹۶/۰۹/۳۰ رعایت نشده است.                                                                                                                                                                                                                                                     |
|      |                                         | گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی حداکثر ۵۰ درصد، از کل دارایی‌های صندوق                                                                                   | برای نمونه در تاریخ‌های ۱۳۹۶/۰۴/۳۰، ۱۳۹۶/۰۴/۳۱، ۱۳۹۶/۰۵/۳۱، ۱۳۹۶/۰۶/۱۵ و ۱۳۹۶/۰۷/۰۱ الی ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ رعایت نشده است.                                                                                                                                                                                                                                            |
|      |                                         | سهام پذیرفته شده در بورس تهران یا بازار اول و دوم فرابورس و گواهی سپرده کالایی پذیرفته شده در بورس حداقل ۵ درصد و حداکثر ۲۰ درصد از کل دارایی‌های صندوق  | در هیچ‌گونه سهامی از تاریخ ۱۳۹۶/۰۵/۱۴ لغایت ۱۳۹۶/۰۶/۱۲ سرمایه‌گذاری صورت نپذیرفته است. همچنین از تاریخ ۱۳۹۶/۰۶/۱۳ لغایت ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ نصاب مذکور رعایت نشده است. (لازم به ذکر است با تغییر مفاد امیدنامه مورد مذکور باید از تاریخ ۱۳۹۶/۰۵/۱۴ اجرایی شده و نصاب مذکور رعایت می‌گردید.)                                                                            |
|      |                                         | سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم سهام منتشره از طرف یک ناشر حداکثر تا ۵ درصد از سهام منتشره ناشر                                                           | این مورد در خصوص سرمایه‌گذاری دارویی تامین که دارای اختیار فروش تبعی نیز می‌باشد و این اختیار فروش به توثیق شرکت سپرده‌گذاری مرکزی در آمده است، رعایت نشده است.                                                                                                                                                                                               |
| ۴    | بخشنامه ۱۲۰۳۰۰۴۰                        | اعمال صحیح رویه ثبت حسابداری اوراق اختیار فروش تبعی                                                                                                      | عدم اعمال صحیح ثبت و شناسایی اوراق تبعی.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| ۵    | ماده ۲۶<br>اساسنامه                     | انجام اقدامات لازم درخصوص نقض ترکیب دارایی‌ها ضمن اطلاع‌رسانی به متولی و حسابرس                                                                          | اطلاع‌رسانی در این خصوص صورت نپذیرفته است.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| ۶    | کنترلی                                  | دریافت سود نقدی شرکت‌های سرمایه‌پذیر طبق جدول زمان‌بندی پرداخت سود ارائه شده توسط شرکت‌ها                                                                | علیرغم پیگیری‌های صورت گرفته توسط صندوق سود نقدی شرکت‌های پتروشیمی پردیس، صنایع پتروشیمی خلیج فارس، سرمایه‌گذاری دارویی تامین تاکنون دریافت نشده است.                                                                                                                                                                                                         |
| ۷    | ماده ۵۸<br>اساسنامه                     | نمایش سهم مجموع ۵ ورقه بهادار با بیشترین سهم در تارنما                                                                                                   | بدلیل مشکل نرم افزاری این امکان برای نمایش در تارنمای صندوق فراهم نگردیده است.                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| ۸    | ماده ۳۳<br>اساسنامه                     | دعوت از ارکان حداقل ۱۰ روز قبل از تاریخ تشکیل مجمع                                                                                                       | دعوت از ارکان برای مجامع ۱۳۹۶/۰۶/۲۵ و ۱۳۹۶/۰۶/۰۴ انجام نشده است.                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| ۹    | بخشنامه ۱۲۰۱۰۰۲۳                        | گزارش موارد عدم رعایت ضوابط و مقررات صندوق‌های سرمایه‌گذاری تحت نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار توسط متولی حداکثر تا ۲۰ روز پس از پایان دوره‌های ۳ ماهه | گزارش سه‌ماهه اول و دوم متولی منطبق بر دوره مالی صندوق نبوده و به موقع ارائه نشده است. لازم به ذکر است این گزارش در سه‌ماهه سوم و چهارم اصلاح شده و به موقع ارائه شده است.                                                                                                                                                                                    |
| ۱۰   | کنترلی                                  | دریافت سود سپرده بانکی                                                                                                                                   | صندوق نسبت به افتتاح حساب ۳۰۵ فقره سپرده‌های بلندمدت نزد بانک رفاه شعبه کیش اقدام نموده و قبل از تاریخ سررسید تعدادی از سپرده‌های مزبور را مسدود نموده است. این امر موجب شکست نرخ سود دریافت شده گردیده که منطبق با نرخ‌های اعلام شده در قرارداد نمی‌باشد.                                                                                                    |
| ۱۱   | ابلاغیه ۱۲۰۲۰۰۹۳                        | لزوم افشای پرتفوی ماهانه صندوق در تارنمای و سامانه کدال                                                                                                  | گزارش پرتفوی منتهی به ۱۳۹۶/۱۰/۳۰، ۱۳۹۶/۱۱/۳۰ و ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ به ترتیب با تأخیر ۳، ۴ و ۱۰ روز در تارنمای صندوق و پرتفوی منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰، ۱۳۹۶/۱۰/۳۰ و ۱۳۹۶/۱۱/۳۰ به ترتیب با تأخیر ۳ و ۱۵، ۴ روز در سامانه کدال بارگذاری شده اند. (لازم به ذکر است گزارش پرتفوی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ تا تاریخ این گزارش به دلیل نداشتن توکن در سامانه کدال بارگذاری نشده است.) |
| ۱۲   | تبصره ۲ ماده ۳۵<br>اساسنامه             | ثبت صورت جلسه مجمع حداکثر ظرف یک هفته از تاریخ مجمع                                                                                                      | ارسال صورت جلسه‌های مجمع ۱۳۹۶/۱۰/۰۳ و ۱۳۹۶/۱۰/۰۳ به ترتیب با تأخیر ۱۱ و ۱۰ صورت گرفته است.                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| ۱۳   | ماده ۵۴<br>اساسنامه                     | تخصیص صحیح روزهانه هزینه‌های حسابرسی صندوق                                                                                                               | علیرغم افزایش حق‌الزحمه حسابرسی در دوره ۳۳ روزه پایان سال تخصیص هزینه حسابرسی به درستی صورت نگرفته است.                                                                                                                                                                                                                                                       |



| ردیف | مفاد                | موضوع                                                                                                                               | مصادق                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|------|---------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| ۱۴   | ماده ۵۶<br>اساسنامه | ارائه گزارش عملکرد و صورت‌های مالی حداکثر ظرف ۲۰ روز کاری پس از پایان دوره‌های سه‌ماهه در تارنما و سامانه کدال                      | صورت‌های مالی منتهی به تاریخ ۱۳۹۶/۰۳/۳۱، ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ به ترتیب با تأخیر ۲۰ و ۳ روز کاری در سامانه کدال بارگذاری شده‌اند. (لازم به ذکر است صورت مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ به دلیل نداشتن توکن تاکنون در سامانه کدال بارگذاری نشده است.)                                                                                                                                                                                                                                  |
| ۱۵   | ابلاغیه<br>۱۲۰۲۰۰۹۲ | ممنوعیت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق‌ها از طریق نمایندگی، شعب و دفاتر پذیرش شرکت‌های کارگزاری در بانک‌ها و موسسات مالی و اعتباری | طبق مصوبه مجمع مورخ ۱۳۹۶/۰۸/۰۳ که در تاریخ ۱۳۹۶/۰۹/۲۲ به تأیید سازمان بورس رسیده است. مدیر ثبت از بانک رفاه کارگران به کارگزاری بانک رفاه تغییر یافته است. لازم به ذکر است بخش عمده‌ای از وجوه واریزی نامشخص مربوط به مشتریانی می‌باشد که به شعب بانک رفاه مراجعه کرده و وجه نقد را به حساب بانک مزبور واریز و مدارک هویتی خود را یا از طریق مراجعه حضوری و یا غیرحضوری به کارگزاری تسلیم می‌نماید. براساس مدارک هویتی و واریزی فوق، صدور برای متقاضی صورت می‌پذیرد. |
| ۱۶   | بخشنامه<br>۱۱۰۱۰۰۸۲ | ممنوعیت پذیرش سمت ضامن نقدشوندگی صندوق‌های سرمایه‌گذاری توسط شرکت‌های کارگزاری                                                      | حذف رکن ضامن نقدشوندگی در مجمع مورخ ۱۳۹۶/۰۸/۰۳ بوده که در تاریخ ۱۳۹۶/۰۹/۲۲ به تأیید سازمان رسیده است در صورتیکه اجرای بخشنامه مذکور از تاریخ ۱۳۹۶/۰۲/۰۱ لازم‌الاجرا بوده است ولی در این صندوق با تأخیر تقریباً ۸ ماهه صورت پذیرفته است.                                                                                                                                                                                                                              |
| ۱۷   | کنترلی              | تعدیل صحیح سود سپرده بانکی                                                                                                          | تعدیل سود سپرده بانکی برای بانک‌های صادرات و رفاه به درستی صورت نگرفته لذا قابل ذکر اینکه حساب بانک صادرات در تاریخ ۱۳۹۶/۰۶/۲۸ بسته شده است.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| ۱۸   | بخشنامه<br>۱۲۰۱۰۰۲۴ | لزوم انعقاد قرارداد در رابطه با نرخ سود توجیحی سپرده‌گذاری                                                                          | برای حساب‌های بلندمدت بانک تجارت و صادرات قراردادی منعقد نشده است. لازم به ذکر است حساب‌های فوق به ترتیب در تاریخ‌های ۱۳۹۶/۰۴/۰۳ و ۱۳۹۶/۰۶/۲۸ بسته شده‌اند.                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |

۱۱- در اجرای بند یک ماده ۴۸ اساسنامه اصول و رویه‌های کنترل داخلی مدیر و متولی مورد بررسی این موسسه قرار گرفته، در این خصوص رویه‌های مدون از سوی متولی که به تأیید ارکان ذیربط رسیده باشد به این موسسه ارائه نشده است و در حدود رسیدگی‌های انجام شده توسط این موسسه، به‌استثناء موارد مندرج در این گزارش به موارد دیگری حاکمی از عدم کفایت کنترل‌های اعمال شده توسط مدیر و متولی، برخورد نکرده است.

۱۲- در اجرای مفاد ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آئین‌نامه‌ها و دستورالعمل‌های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک‌لیست‌های ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص مفاد ماده ۲۰ دستورالعمل اجرایی و ماده ۱۱ آئین‌نامه اجرایی قانون مبارزه با پولشویی به ترتیب مبنی بر درج شناسه ملی یا کد اقتصادی روی کلیه سربرگ‌های مورد استفاده صندوق و اخذ تعهد از ارباب رجوع مبنی بر رعایت مقررات قانون مبارزه با پولشویی رعایت نشده است.

دایا رهیافت

۵ خرداد ۱۳۹۷

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

خسرو واشقانی فراهانی

ایرج جمشیدی فر

(۸۰۰۸۶۹)

(۸۰۰۲۰۶)

دایا رهیافت

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت  
شماره ثبت: ۲۶۵۲۰

**صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه**  
**صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها**  
**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶**

| درآمدها:                                     | یادداشت | سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ | سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ |
|----------------------------------------------|---------|------------------------------|------------------------------|
|                                              |         | ریال                         | ریال                         |
| سود (زیان) فروش اوراق بهادار                 | ۱۷      | ۳۹۳,۸۱۴,۴۹۹,۸۳۰              | ۱۲۸,۶۱۵,۵۵۰,۸۵۶              |
| سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار  | ۱۸      | ۱۷۲,۶۹۵,۵۸۰,۹۴۷              | ۴,۳۵۲,۱۷۸,۲۱۹                |
| سود سهام                                     | ۱۹      | ۳۱۷,۵۲۹,۰۰۱,۸۲۳              | ۸,۹۹۰,۰۰۰                    |
| سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب | ۲۰      | ۷,۰۸۲,۰۱۱,۷۴۸,۷۹۵            | ۲,۱۲۲,۳۷۲,۰۵۴,۵۲۵            |
| سایر درآمدها                                 | ۲۱      | ۱,۳۲۱,۱۶۹,۰۱۷                | ۹۰,۹۵۸,۸۶۲                   |
| جمع درآمدها                                  |         | ۷,۹۶۷,۳۷۲,۰۰۰,۴۱۲            | ۲,۲۵۵,۴۳۹,۷۳۲,۴۶۲            |
| هزینه ها:                                    |         |                              |                              |
| هزینه کارمزد ارکان                           | ۲۲      | (۱۷۸,۲۳۵,۴۶۳,۸۱۵)            | (۵۹,۹۷۰,۰۷۸,۶۰۲)             |
| سایر هزینه ها                                | ۲۳      | (۱۵,۵۱۴,۳۶۲,۳۸۹)             | (۳,۹۸۲,۹۳۶,۰۷۱)              |
| جمع هزینه ها                                 |         | (۱۹۳,۷۳۹,۸۲۶,۲۰۴)            | (۶۳,۹۵۳,۰۱۴,۶۷۳)             |
| سود خالص                                     |         | ۷,۷۷۳,۶۳۲,۱۷۴,۲۰۸            | ۲,۱۹۱,۴۸۶,۷۱۷,۷۸۹            |
| بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)               |         | ۱۸.۸۰                        | ۲۰.۰۲                        |
| بازده سرمایه گذاری پایان سال (۲)             |         | ۰.۰۷                         | ۹.۴۱                         |

**صورت گردش خالص دارایی‌ها**

|                                                    | سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ | سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ |
|----------------------------------------------------|------------------------------|------------------------------|
|                                                    | تعداد واحدهای سرمایه گذاری   | تعداد واحدهای سرمایه گذاری   |
|                                                    | ریال                         | ریال                         |
| خالص دارایی‌ها در (واحدهای سرمایه گذاری) اول سال   | ۲۳,۲۷۹,۱۴۲,۷۱۴,۰۱۹           | ۱,۱۵۱,۹۹۳,۲۳۶,۸۶۹            |
| واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی سال               | ۵۷,۰۲۷,۷۳۰,۰۰۰,۰۰۰           | ۳۷,۹۵۱,۶۱۱,۰۰۰,۰۰۰           |
| واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی سال              | (۴۲,۵۰۳,۶۷۲,۰۰۰,۰۰۰)         | (۱۵,۸۲۴,۴۷۲,۰۰۰,۰۰۰)         |
| سود خالص سال                                       | -                            | -                            |
| تعدیلات                                            | -                            | -                            |
| سود فصلی سرمایه گذاران                             | -                            | -                            |
| خالص دارایی‌ها در (واحدهای سرمایه گذاری) پایان سال | ۳۷,۸۰۳,۱۹۰,۷۸۶,۲۲۲           | ۲۳,۲۷۹,۱۴۲,۷۱۴,۰۱۹           |

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

سود خالص

(۱)- بازده میانگین سرمایه گذاری = میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

(۲)- بازده سرمایه گذاری پایان دوره سال = تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود (زیان) خالص

خالص دارائیهای پایان سال





صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه

صورت خالص دارایی ها

در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

| دارایی ها:                                                    | یادداشت | ۱۳۹۶/۱۲/۲۹         | ۱۳۹۵/۱۲/۳۰         |
|---------------------------------------------------------------|---------|--------------------|--------------------|
|                                                               |         | ریال               | ریال               |
| سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم                                | ۵       | ۳,۱۰۵,۱۳۹,۲۰۴,۲۰۹  | .                  |
| سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی                     | ۶       | ۲۳,۱۶۶,۸۳۴,۵۹۶,۵۴۸ | ۹,۹۲۱,۶۵۵,۸۷۰,۴۴۹  |
| سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب | ۷       | ۱۱,۶۶۰,۳۷۳,۴۲۹,۶۴۵ | ۱۳,۷۵۶,۱۱۱,۹۰۶,۵۹۸ |
| حساب های دریافتنی                                             | ۸       | ۷۲۴,۳۷۱,۸۳۱,۷۰۳    | ۲۲۴,۹۶۶,۳۴۵,۹۳۱    |
| سایر حساب های دریافتنی                                        | ۹       | ۱۱,۲۹۴,۳۴۶,۹۴۸     | ۱۹,۴۵۰,۴۸۸,۳۰۰     |
| سایر دارایی ها                                                | ۱۰      | ۱۳۰,۵۹۹,۹۱۲        | ۶۹,۵۵۹,۷۹۸         |
| موجودی نقد                                                    | ۱۱      | ۵۱۱,۲۸۶,۱۷۵        | ۱۰۰,۱۳۷,۸۷۷        |
| جاری کارگزاران                                                | ۱۲      | ۳۴۳,۴۲۴,۷۷۸        | ۵۰,۵۷۵,۶۳۲         |
| جمع دارایی ها                                                 |         | ۳۸,۶۶۸,۹۹۸,۷۱۹,۹۱۸ | ۲۳,۹۲۲,۴۰۴,۸۸۴,۵۸۵ |
| <b>بدهی ها:</b>                                               |         |                    |                    |
| پرداختنی به ارکان صندوق                                       | ۱۳      | ۶۳,۰۰۱,۳۵۹,۰۶۱     | ۵۲,۴۶۶,۸۰۳,۸۲۷     |
| پرداختنی به سرمایه گذاران                                     | ۱۴      | ۵۹۹,۰۷۶,۵۷۱,۹۶۷    | ۴۰۰,۰۵۱,۷۰۷,۹۲۳    |
| سایر حساب های پرداختنی و ذخایر                                | ۱۵      | ۲۰۳,۷۴۰,۰۰۲,۶۶۸    | ۱۹۰,۷۴۳,۶۵۸,۸۱۶    |
| جمع بدهی ها                                                   |         | ۸۶۵,۸۱۷,۹۳۳,۶۹۶    | ۶۴۳,۲۶۲,۱۷۰,۵۶۶    |
| خالص دارایی ها                                                | ۱۶      | ۳۷,۸۰۳,۱۸۰,۷۸۶,۲۲۲ | ۲۳,۲۷۹,۱۴۲,۷۱۴,۰۱۹ |
| خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری - ریال                   |         | ۱,۰۰۰,۰۰۰          | ۱,۰۰۰,۰۰۰          |

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





صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه  
یادداشت های همراه صورت های مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

## ۱- اطلاعات کلی صندوق

### ۱-۱- تاریخچه فعالیت

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه از نوع صندوق های سرمایه گذاری (تنها در اوراق بهادار با درآمد ثابت و با پیش بینی سود) در تاریخ ۱۳۹۱/۰۷/۲ تحت شماره ۱۱۰۹۰ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده است. اساسنامه و امیدنامه جدید صندوق در تاریخ ۱۳۹۶/۰۸/۰۳ به تصویب مجمع صندوق 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 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 بازخرید آنها را قبل از سررسید 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، ۳ سال است و با توجه به صورتجلسه مجمع مورخ ۱۳۹۶/۰۷/۲۲ و نامه شماره ۱۲۲/۲۷۰۰۷ سازمان بورس و اوراق بهادار، به مدت ۳ سال تا تاریخ ۱۳۹۹/۰۷/۱۸ تمدید گردید. مرکز اصلی صندوق در تهران خیابان شهرک غرب - بلوار دامن غربی - خیابان فخار مقدم - نبش بوستان دوم غربی - پلاک ۲۲ - طبقه ۳ واقع شده است.

### ۱-۲- تغییر نوع فعالیت صندوق

- موجب صورتجلسه مجمع صندوق مورخ ۱۳۹۶/۰۳/۱۰ نوع صندوق از صندوق "تنها در اوراق بهادار با درآمد ثابت و با پیش بینی سود"
- به صندوق "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](http://www.neginrefahfund.com) درج گردیده است.





صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه  
یادداشت های همراه صورت های مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

## 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:

| 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 و مدیر ثبت صندوق، شرکت کارگزاری بانک رفاه کارگران** است که در تاریخ ۱۳۷۳/۰۱/۱۶ با شماره ثبت ۱۰۳۸۴۳ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران خیابان شهرک غرب - بلوار دادمان غربی - خیابان فخار مقدم - نبش بوستان دوم غربی - پلاک ۲۲ - طبقه ۳

**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.

**حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت دایا رهیافت** است که در تاریخ ۱۳۹۴/۰۵/۱۰ با شماره ثبت ۳۶۵۳۰ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرسان عبارتست از تهران - سهروردی جنوبی - پایین تر از مطهری - خیابان برادران نوبخت - پلاک ۲۹ - طبقه اول - واحد یک و دو .





صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه  
یادداشت های همراه صورت های مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

**۳- مبنای تهیه صورت های مالی**

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

**۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری**

**۱-۴- سرمایه گذاری ها**

سرمایه گذاری در 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. ۱-۱-۴- 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.

۲-۱-۴- 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 بازخرید آنها توسط ضامن، تعیین می شود.

**۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها :**

**۱-۲-۴- 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، ه 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  
یادداشت های همراه صورت های مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

**۴-۳- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه**

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

| عنوان هزینه                         | شرح نحوه محاسبه هزینه                                                                                                                                                                                                                                                       |
|-------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| هزینه های تأسیس                     | معادل ۵۰ درصد از وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۸۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق.                                                                                                                                                  |
| رینه 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 یک درصد (۰/۰۱) از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام و پنج درصد (۰/۰۵) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق موضوع بند ۲-۲ و ۱-۲ و سالانه دو درصد (۰/۰۲) سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری در آن ها. |
| کارمزد متولی                        | سالانه ۰/۰۳ درصد از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی های صندوق که حداقل ۲۰۰ میلیون و حداکثر ۴۰۰ میلیون ریال خواهد بود.                                                                                                                                                         |
| حق الزحمه حسابرس                    | سالانه مبلغ ثابت ۱۰۰ میلیون ریال.                                                                                                                                                                                                                                           |
| حق الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق | معادل یک درصد (۰/۰۱) از 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 راه اندازی تارنما آن و هزینه پشتیبانی آنها سالانه تا سقف ۲ میلیارد ریال با ارائه مدارک مثبت و با تصویب مجمع صندوق.                                                                                                                                                    |

**۴-۴- بدهی به ارکان صندوق**

توجه به تبصره ۳ ماده ۵۴ اساسنامه، کارمزد مدیر، متولی هر سه ماه یک بار تا سقف نود درصد قابل پرداخت است و باقی مانده کارمزد ارکان در پایان هر سال پرداخت می شود.

**۴-۵- مخارج تأمین مالی**

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





صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه  
یادداشت های همراه صورت های مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

**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 محسوس می شود.

۴-۷- به موجب مفاد ماده ۱۴ اساسنامه، در صورتی که پرداخت های نقدی دوره ای مدنظر باشد، این موضوع و همچنین دوره های پرداخت باید در امیدنامه قید گردد. در این صورت مدیر موظف است ظرف دو روز کاری پس از پایان هر مقطع پیش بینی شده برای پرداخت نقدی، مبلغ قابل پرداخت را مطابق امیدنامه محاسبه کرده و به حساب بانکی سرمایه گذاری 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**  
**یادداشت های همراه صورت های مالی**  
**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶**

**۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم**

| صنعت                                | ۱۳۹۶/۱۲/۲۹        |                   |                      | ۱۳۹۵/۱۲/۳۰    |                |                      |
|-------------------------------------|-------------------|-------------------|----------------------|---------------|----------------|----------------------|
|                                     | بهای تمام شده     | خالص ارزش فروش    | درصد به کل دارایی ها | بهای تمام شده | خالص ارزش فروش | درصد به کل دارایی ها |
| محصولات شیمیایی                     | ۲۴۳,۷۷۱,۹۹۶,۱۱۸   | ۲۸۲,۴۳۷,۸۶۲,۰۴۹   | ۰.۷۳٪                | -             | -              | -                    |
| عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم        | ۲۱۷,۰۰۱,۱۳۱,۴۴۳   | ۲۲۵,۵۷۰,۷۲۶,۰۲۹   | ۰.۵۸٪                | -             | -              | -                    |
| مخابرات                             | ۱۸۰,۷۰۴,۷۲۵,۳۷۱   | ۱۹۱,۲۴۴,۴۰۰,۵۲۲   | ۰.۴۹٪                | -             | -              | -                    |
| مواد و محصولات دارویی               | ۱,۸۹۴,۹۳۱,۴۴۹,۷۰۶ | ۱,۸۲۲,۵۶۶,۳۹۸,۲۰۸ | ۴.۷۱٪                | -             | -              | -                    |
| فزارات اساسی                        | ۱۶۵,۹۳۴,۵۲۳,۸۸۷   | ۲۳۱,۹۱۵,۵۳۳,۰۵۳   | ۰.۶۰٪                | -             | -              | -                    |
| ماشین آلات و تجهیزات                | ۳۳,۱۸۸,۸۲۶,۷۳۹    | ۳۲,۰۷۸,۳۹۷,۶۰۷    | ۰.۰۸٪                | -             | -              | -                    |
| خودرو و ساخت قطعات                  | ۴,۷۲۴,۰۱۸,۳۲۹     | ۴,۹۵۰,۹۹۱,۸۹۶     | ۰.۰۱٪                | -             | -              | -                    |
| صندوق سرمایه گذاری                  | ۲۹,۹۹۲,۹۵۴,۰۳۶    | ۳۰,۳۸۴,۷۷۱,۳۸۸    | ۰.۰۸٪                | -             | -              | -                    |
| خدمات فنی و مهندسی                  | ۳۹,۱۶۹,۵۵۱,۱۹۲    | ۳۸,۰۶۹,۱۶۴,۴۴۱    | ۰.۰۰۱                | -             | -              | -                    |
| فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای | ۱۴,۳۷۰,۷۳۲,۹۴۶    | ۱۹,۴۸۴,۹۹۶,۶۷۲    | ۰.۰۰۱                | -             | -              | -                    |
| کانه های فلزی                       | ۱۰۷,۸۶۷,۴۱۴,۰۱۳   | ۱۲۷,۱۶۷,۷۱۱,۲۸۸   | ۰.۰۰۳۳               | -             | -              | -                    |
| شرکت های چند رشته ای صنعتی          | ۸۱,۴۹۴,۸۱۲,۹۳۸    | ۹۰,۵۲۳,۲۱۰,۲۵۵    | ۰.۰۰۲۳               | -             | -              | -                    |
| سرمایه گذاریها                      | ۹,۶۰۸,۷۱۰,۱۰۱     | ۸,۷۴۶,۰۴۰,۸۰۱     | ۰.۰۰۰۲               | -             | -              | -                    |
|                                     | ۳,۰۲۲,۷۶۰,۸۶۶,۸۱۹ | ۳,۱۰۵,۱۳۹,۲۰۴,۲۰۹ | ۸.۰۳٪                | -             | -              | -                    |

**۶- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی**

| یادداشت | ۱۳۹۶/۱۲/۲۹         | ۱۳۹۵/۱۲/۳۰        |
|---------|--------------------|-------------------|
| ۶-۱     | ۲۳,۱۶۶,۸۳۴,۵۹۶,۵۴۸ | ۹,۹۲۱,۶۵۵,۸۷۰,۴۴۹ |

**سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی**

**۱- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی به شرح زیر میباشد:**

| نوع سپرده | تاریخ سپرده گذاری | تاریخ سررسید | نرخ سود درصد | ۱۳۹۶/۱۲/۲۹         |      | ۱۳۹۵/۱۲/۳۰        |
|-----------|-------------------|--------------|--------------|--------------------|------|-------------------|
|           |                   |              |              | ریال               | مبلغ | ریال              |
| بلندمدت   | -                 | -            | ۱۹           | ۲۳,۰۰۰,۵۰۳,۹۹۵,۵۶۳ | مبلغ | -                 |
| بلندمدت   | ۱۳۹۶/۰۷/۰۵        | ۱۳۹۶/۰۷/۰۵   | ۲۵           | -                  | مبلغ | ۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰   |
| کوتاه مدت | ۱۳۹۵/۰۵/۲۵        | -            | ۱۰           | ۵,۸۷۹,۷۹۴          | مبلغ | ۵,۲۹۹,۵۵۰,۳۵۸,۵۱۸ |
| کوتاه مدت | ۱۳۹۵/۰۶/۰۹        | -            | ۱۰           | ۱,۶۷۰,۶۵۱,۹۱۳      | مبلغ | ۱,۵۶۰,۲۷۰,۱۰۵     |
| کوتاه مدت | -                 | -            | -            | ۸,۵۱۶,۸۳۰          | مبلغ | ۳۳۸,۵۶۱           |
| کوتاه مدت | ۱۳۹۵/۰۸/۱۷        | -            | ۱۰           | ۱۵۰,۱۸۱,۹۸۱,۱۹۲    | مبلغ | ۵,۳۰۸,۰۱۵,۴۳۵     |
| کوتاه مدت | ۱۳۹۵/۰۲/۲۲        | -            | ۱۰           | ۶۹۵,۳۲۴            | مبلغ | ۷,۹۷۶,۶۱۰,۹۳۰     |
| کوتاه مدت | ۱۳۹۵/۰۲/۲۸        | -            | ۱۰           | ۱۱۹,۲۰۳            | مبلغ | ۱۰۲,۶۸۱           |
| کوتاه مدت | ۱۳۹۵/۰۴/۱۴        | -            | ۱۰           | ۱,۲۷۲,۲۳۳          | مبلغ | ۱۳۰,۷۰۸,۴۳۳       |
| کوتاه مدت | -                 | -            | ۱۰           | ۱۴,۴۶۲,۲۳۵,۰۰۳     | مبلغ | ۷,۱۲۸,۸۲۰,۵۳۹     |
| کوتاه مدت | -                 | -            | -            | ۲۴۹,۴۹۳            | مبلغ | ۶۴۵,۳۴۷           |
| کوتاه مدت | ۱۳۹۴/۰۳/۰۵        | -            | ۱۰           | -                  | مبلغ | ۱۷۴,۰۴۸           |
| کوتاه مدت | -                 | -            | -            | -                  | مبلغ | ۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ |
| کوتاه مدت | -                 | -            | -            | -                  | مبلغ | ۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰   |
| کوتاه مدت | -                 | -            | -            | -                  | مبلغ | ۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰   |
|           |                   |              |              | ۲۳,۱۶۶,۸۳۴,۵۹۶,۵۴۸ | مبلغ | ۹,۹۲۱,۶۵۵,۸۷۰,۴۴۹ |

**گواهی سپرده بانکی:**

- تعداد ۲۳۰ حساب بلند مدت کیش
- بانک مؤسسه مالی و اعتباری توسعه شعبه مرکزی - ۱۰۱-۲۳۵-۱۸۸۸۸۲-۱
- سپرده بانکی:
- بانک رفاه شعبه مرکزی کیش - ۷۱۰۰۰۰۰۶۶
- بانک صادرات شعبه آفریقا - ۰۲۱۳۰۷۸۱۲۹۰۰۸
- بانک مؤسسه مالی و اعتباری توسعه شعبه مرکزی - ۱۰۱-۸۵-۱۸۸۸۸۲-۱
- شاه شعبه دادمان - ۱۸۲۷۴۴۷۹۶
- بازارت شعبه ولیمصرامیراکرم - ۴۳۱۲۴۱۳
- بانک شهر شعبه ملاصدرا - ۷۰۰۸۰۷۰۸۶۰۶۴
- بانک خاورمیانه شعبه مهستان - ۷۰۷۰۱۸۶۶-۸۱۰-۱۰۱-۱۰۵
- بانک سپه شعبه بلوار دریا - ۲۲۲۹۳۰۰۷۲۰۵۱۰
- بانک مسکن - ۷۱۰۲۳۲۷۲۹۳۴
- بانک مؤسسه مالی و اعتباری توسعه شعبه مرکزی - ۱۰۱-۸۵-۱۸۸۸۸۲-۱
- گواهی سپرده بانک رفاه - ۲۰۴۸۸۴۷۶۷
- بانک نجات - ۶۱۵۰۱۷۱۳۵۹
- بانک صادرات شعبه بلوار آفریقا - ۰۴۰۴۹۵۲۷۲۴۰۰۳





صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه  
 یادداشت های همراه صورت های مالی  
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۷- سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب  
 سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب به تفکیک به شرح زیر میباشد:

| پادداشت | ۱۳۹۶/۱۲/۲۹         | ۱۳۹۵/۱۲/۳۰         |
|---------|--------------------|--------------------|
|         | ریال               | ریال               |
| ۷-۱     | ۱۱,۶۶۰,۳۷۳,۴۲۹,۶۴۵ | ۱۳,۷۵۶,۱۱۱,۹۰۶,۵۹۸ |
|         | ۱۱,۶۶۰,۳۷۳,۴۲۹,۶۴۵ | ۱۳,۷۵۶,۱۱۱,۹۰۶,۵۹۸ |

اوراق مشارکت بورسی یا فرابورسی

۷-۱ اوراق مشارکت بورسی، فرابورسی

| تاریخ سررسید | نرخ سود | ارزش اسمی         | سود متعلقه      | خالص مابه التفاوت ارزش روز با ارزش اسمی | خالص ارزش فروش    | خالص ارزش فروش     |
|--------------|---------|-------------------|-----------------|-----------------------------------------|-------------------|--------------------|
| درصد         | ریال    | ریال              | ریال            | ریال                                    | ریال              | ریال               |
| ۱۳۹۹/۰۸/۲۵   | ۲۰٪     | ۴,۳۸۷,۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۹۹,۰۳۲,۹۸۵,۳۷۵ | ۰                                       | ۴,۶۸۶,۶۱۲,۹۸۵,۳۷۵ | ۴,۶۸۶,۶۱۲,۹۸۵,۳۷۵  |
| ۱۳۹۹/۰۸/۲۵   | ۱۶٪     | ۲,۰۳,۲۵۶,۰۰۰,۰۰۰  | ۱۱,۸۳۰,۵۰۸,۷۸۷  | ۰                                       | ۲,۱۵,۰۸۶,۵۰۸,۷۸۷  | ۲,۱۵,۰۸۶,۵۰۸,۷۸۷   |
| ۱۳۹۹/۰۸/۲۵   | ۱۶٪     | ۴۸۰,۸۷۰,۹۶۷       | ۱۴۱,۱۱۷,۷۸۸     | ۰                                       | ۴۹۴,۹۸۷,۷۵۵       | ۴۹۴,۹۸۷,۷۵۵        |
| ۱۳۹۷/۱۲/۱۸   | ۲۲٪     | ۶۴۰,۴۸,۷۲۳,۷۵۵    | ۴۳۶,۱۸۱,۴۴۴     | (۱,۲۴۵,۳۸۸,۲۹۰)                         | ۶۳,۲۳۹,۶۱۵,۹۵۹    | ۱۳۱,۲۱۷,۳۳۱,۵۵۷    |
| ۱۳۹۸/۰۴/۲۲   | ۲۱٪     | ۱۰۲,۸۸۸,۹۸۸,۵۱۲   | ۳,۹۷۳,۹۱۷,۱۲۰   | (۴۴۱,۲۱۲,۴۶۲)                           | ۱۰۶,۴۰۱,۶۰۳,۱۷۰   | ۳۳۳,۱۹۱,۸۲۰,۷۵۳    |
| ۱۳۹۸/۱۰/۳۰   | ۲۱٪     | ۳۳,۹۵۱,۱۶۱,۷۸۸    | ۳۳,۹۵۱,۱۶۱,۷۸۸  | (۱۱۴,۷۱۰,۹۶۳)                           | ۳۴,۹۶۵,۲۹۷,۳۹۷    | ۹,۹۰۰,۵۹۱,۷۶۹      |
| ۱۳۹۷/۱۲/۲۵   | ۲۱٪     | ۶,۳۶۷,۲۵۰,۰۷۷     | ۱۶,۷۱۱,۲۹۲      | (۲۸,۵۹۵,۰۰۲)                            | ۶,۰۰۵,۳۶۶,۳۶۷     | -                  |
| ۱۳۹۸/۱۲/۲۶   | ۱۸٪     | ۵۵,۹۷۷,۱۸۰,۵۵۵    | ۷۴,۸۶۳,۴۸۶      | (۴۷۱,۴۵۱,۳۰۳)                           | ۵۵,۵۸۰,۵۹۱,۷۸۸    | -                  |
| ۱۳۹۹/۰۷/۰۹   | ۲۱٪     | ۱۱۱,۹۲۵,۳۵۵,۸۵۹   | ۱,۱۷۸,۱۲۱,۵۰۴   | (۵۳,۲۰۴,۶۹۱,۶۵۹)                        | ۱۰۷,۷۰۸,۸۶۴,۷۰۴   | ۱۴۴,۵۵۹,۹۶۶,۷۸۱    |
| ۱۳۹۷/۰۷/۱۹   | ۲۰٪     | ۵۰,۸۵۸,۴۴۵,۰۰۰    | ۴۴,۳۴۴,۰۴۳,۰۶   | (۸,۹۳۰,۹۴۵,۰۰۰)                         | ۵۴,۳۷۱,۵۴۳,۰۶     | ۵۴,۵۵۷,۴۹۸,۸۲۸     |
| ۱۳۹۹/۰۸/۲۶   | ۱۸٪     | ۱۰۳,۱۱۶,۷۶۰,۱۹۶   | ۱,۶۰۴,۲۰۲,۷۳۵   | ۸۷۷,۱۶۰,۵۱۰                             | ۱۰۵,۵۹۸,۱۲۳,۴۴۱   | -                  |
| ۱۳۹۹/۱۱/۱۸   | ۲۰٪     | ۲,۳۸۱,۰۴۵,۷۶۷     | ۴۴,۸۴۷,۴۷۳      | (۱۶۴,۶۵۳,۸۱۷)                           | ۲,۴۶۱,۲۲۹,۴۲۳     | -                  |
| ۱۳۹۹/۱۱/۱۸   | ۲۰٪     | ۱,۵۱۶,۸۱۸,۸۹۷     | ۲۸,۵۵۰,۳۲۹      | (۱۰۵,۸۴۲,۵۹۷)                           | ۱,۴۳۹,۵۲۶,۶۲۹     | -                  |
| ۱۳۹۹/۱۱/۱۸   | ۲۰٪     | ۴۴۰,۰۶۵,۱۶۰       | ۱۲,۱۳۱,۸۶۸      | (۴۲,۵۰۰,۱۶۰)                            | ۶۱۱,۹۶۴,۸۶۸       | -                  |
| ۱۳۹۹/۱۱/۱۸   | ۱۸٪     | ۱۲,۹۸۳,۴۰۶,۱۵۰    | ۲۵۵,۸۲۴,۴۷۵     | (۱۸,۸۱۲,۳۰۰)                            | ۱۳,۲۲۰,۴۱۸,۳۲۵    | -                  |
| ۱۳۹۹/۱۲/۲۴   | ۱۵٪     | ۶,۵۱۳,۹۵۵,۲۰۰     | ۶,۱۰۱,۰۵۵       | ۸۱,۲۵۹,۸۰۰                              | ۶,۶۰۱,۳۱۶,۰۵۵     | -                  |
| ۱۴۰۰/۰۸/۲۰   | ۱۷٪     | ۵۰۰,۳۰۰,۲۱۴,۹۸۸   | ۲۹,۱۱۸,۰۷۰,۲۷۰  | (۳۶۲,۹۳۱,۹۹۸)                           | ۵۲۹,۰۵۵,۳۵۲,۷۷۰   | -                  |
| ۱۴۰۰/۰۹/۲۲   | ۱۷٪     | ۷۰۰,۰۷۵,۰۰۰,۰۰۰   | ۳۰,۳۷۰,۲۱۲,۷۸۶  | (۵۸۳,۰۰۰,۰۰۰)                           | ۷۲۹,۸۲۳,۷۱۲,۷۸۶   | -                  |
| ۱۴۰۰/۱۰/۲۶   | ۱۷٪     | ۷۰۰,۰۵۸,۰۰۰,۰۰۰   | ۱۹,۷۰۰,۱۴۳,۸۶۱  | (۵۱۹,۱۰۰,۰۰۰)                           | ۷۲۹,۸۲۳,۷۱۲,۷۸۶   | -                  |
| ۱۴۰۰/۱۰/۲۶   | ۲۰٪     | ۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۳,۴۷۹,۳۰۲,۲۵۳   | (۳۶۲,۵۰۰,۰۰۰)                           | ۵۰۳,۱۱۶,۸۰۲,۲۵۳   | -                  |
| ۱۳۹۸/۰۹/۲۲   | ۲۱٪     | ۱۳۳,۴۹۰,۵۱۷,۴۲۶   | ۵۴۱,۴۹۰,۸۶۱     | ۲,۵۵۰,۵۹۹,۳۷۰                           | ۱۳۵,۵۸۲,۶۰۷,۶۵۷   | -                  |
| ۱۳۹۸/۱۲/۰۱   | ۲۱٪     | ۵۹۳,۳۹۷,۶۲۴,۸۶۵   | ۱۰,۳۱۲,۰۷۶,۲۸۵  | ۵۱,۳۰۷,۵۸۰,۰۲۲                          | ۶۵۴,۹۱۷,۳۸۱,۱۷۲   | -                  |
| ۱۳۹۹/۰۹/۰۹   | ۱۵٪     | ۲۰۴,۳۵۳,۰۸۹,۰۳۵   | ۱۲,۱۷۳,۹۳۸,۲۳۲  | ۲۲,۷۰۴,۱۱۰,۴۱۷                          | ۲۴۹,۲۳۱,۱۳۷,۶۴۴   | -                  |
| ۱۳۹۸/۱۰/۳۰   | ۱۶٪     | ۹۷,۵۴۹,۹۵۳,۳۷۵    | ۳,۳۲۰,۷۸۳,۸۴۱   | ۱۶,۰۳۰,۴۴۰,۵۵۳                          | ۱۱۶,۸۰۱,۱۷۸,۳۱۱   | -                  |
| ۱۳۹۹/۱۲/۲۶   | ۲۰٪     | ۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۲,۹۶۳,۴۹۷,۱۹۳   | (۱,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰)                         | ۲,۰۰۱,۵۱۲,۴۹۷,۱۹۳ | -                  |
| ۱۳۹۸/۱۰/۱۶   | ۰٪      | ۵۸,۵۸۸,۳۸۸,۲۹۰    | -               | ۸۴,۳۲۱,۱۱۹                              | ۵۸,۶۵۲,۶۶۹,۴۰۹    | -                  |
| -            | -       | -                 | -               | -                                       | -                 | ۶۰۴,۰۵۳,۲۶۸,۲۲۷    |
| -            | -       | -                 | -               | -                                       | -                 | ۱۰۱,۳۰۸,۲۱۹,۳۰۷    |
| -            | -       | -                 | -               | -                                       | -                 | ۱۲۵,۹۱۴,۲۷۳,۷۰۱    |
| -            | -       | -                 | -               | -                                       | -                 | ۲۰۹,۴۴۵,۵۲۹,۳۰۴    |
| -            | -       | -                 | -               | -                                       | -                 | ۱۰۰۰,۳۳۸           |
| -            | -       | -                 | -               | -                                       | -                 | ۹۲۳,۰۴۲,۸۱۱        |
| -            | -       | -                 | -               | -                                       | -                 | ۶۰,۲۲۹,۱۷۲,۱۹۸     |
| -            | -       | -                 | -               | -                                       | -                 | ۲۲۳,۶۲۸,۷۲۰,۸۳۱    |
| -            | -       | -                 | -               | -                                       | -                 | ۲۹۱,۷۹۰,۱۴۴,۲۰۱    |
| -            | -       | -                 | -               | -                                       | -                 | ۳۰۱,۶۳۸,۷۸۸,۷۶۲    |
| -            | -       | -                 | -               | -                                       | -                 | ۱۸۶,۲۲۴,۳۱۸,۱۶۳    |
| -            | -       | -                 | -               | -                                       | -                 | ۳۱۸,۲۰۴,۳۲۹,۹۰۶    |
| -            | -       | -                 | -               | -                                       | -                 | ۲۰۰,۴۴۷,۴۷۳,۸۹۴    |
| -            | -       | -                 | -               | -                                       | -                 | ۱۳,۷۵۶,۱۱۱,۹۰۶,۵۹۸ |
| -            | -       | -                 | -               | -                                       | -                 | ۱۱,۶۶۰,۳۷۳,۴۲۹,۶۴۵ |
| -            | -       | -                 | -               | -                                       | -                 | ۸۳,۳۳۹,۷۳۶,۲۴۰     |
| -            | -       | -                 | -               | -                                       | -                 | ۴۷۵,۸۷۷,۴۶۹,۸۳۱    |
| -            | -       | -                 | -               | -                                       | -                 | ۱۱,۱۰۱,۱۵۶,۲۳۳,۵۷۴ |

۸- حساب های دریافتی

| توزیل شده       | نرخ تنزیل      | مبلغ تنزیل    | توزیل شده       | توزیل شده       |
|-----------------|----------------|---------------|-----------------|-----------------|
| ریال            | ریال           | ریال          | ریال            | ریال            |
| ۳۱۷,۶۳۶,۶۵۴,۸۷۰ | ۲۵٪            | (۱۰۷,۶۵۳,۰۴۷) | ۳۱۷,۵۲۹,۰۰۱,۸۲۳ | ۳۰۹,۵۴۸,۲۵۴     |
| ۴۰۷,۰۵۴,۷۳۴,۲۷۸ | نرخ های متفاوت | (۳۱۱,۹۰۴,۴۹۸) | ۴۰۶,۸۴۳,۸۲۹,۸۸۰ | ۲۲۴,۶۵۶,۷۹۷,۶۷۷ |
| ۷۲۴,۶۹۱,۳۸۹,۲۴۸ |                | (۳۱۹,۵۵۷,۵۴۵) | ۷۲۴,۳۷۱,۸۳۱,۷۰۳ | ۲۲۴,۹۶۶,۲۴۵,۹۳۱ |

۹- سایر حساب های دریافتی

| ۱۳۹۶/۱۲/۲۹     | ۱۳۹۵/۱۲/۳۰     |
|----------------|----------------|
| ریال           | ریال           |
| ۱۱,۲۹۴,۳۴۶,۹۴۸ | -              |
| -              | ۱۹,۴۵۰,۴۸۸,۳۰۰ |
| ۱۱,۲۹۴,۳۴۶,۹۴۸ | ۱۹,۴۵۰,۴۸۸,۳۰۰ |

حساب دریافتی بانک صادرات  
 دریافتی از ضمن سود آوری - شرکت تامین سرمایه امید





صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۱۰- سایر دارایی ها

سایر دارایی ها 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 ۳ 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.

۱۳۹۶/۱۲/۲۹

| مانده ابتدای دوره | مخارج اضافه شده طی دوره | استهلاك طی دوره | مانده در پایان دوره |
|-------------------|-------------------------|-----------------|---------------------|
| ریال              | ریال                    | ریال            | ریال                |
| (۶۰,۰۰۰,۰۰۰)      | ۶۰,۰۰۰,۰۰۰              | .               | .                   |
| ۱۲۹,۵۵۹,۷۹۸       | ۲۷۲,۵۰۰,۰۰۰             | ۲۷۱,۴۵۹,۸۸۶     | ۱۳۰,۵۹۹,۹۱۲         |
| ۶۹,۵۵۹,۷۹۸        | ۳۳۲,۵۰۰,۰۰۰             | ۲۷۱,۴۵۹,۸۸۶     | ۱۳۰,۵۹۹,۹۱۲         |

حق عضویت

مخارج نرم افزار

۱۱- موجودی نقد

| ۱۳۹۵/۱۲/۳۰  | ۱۳۹۶/۱۲/۲۹  |
|-------------|-------------|
| (ریال)      | (ریال)      |
| ۱۳۷,۸۷۷     | ۱۳۸,۹۱۳     |
| ۵۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۴۶۱,۱۴۷,۲۶۲ |
| ۵۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۵۰,۰۰۰,۰۰۰  |
| ۱۰۰,۱۳۷,۸۷۷ | ۵۱۱,۲۸۶,۱۷۵ |

بانک مؤسسه مالی و اعتباری توسعه شعبه مرکزی - ۱۰۱-۸۹۰-۱۸۸۸۸۲-۱

بانک رفاه شعبه دادمان - ۱۸۷۸۰۴۲۴۲

بانک خاورمیانه شعبه مهستان - ۱۰۰۵/۱۱/۰۴۰/۷۰۷۰۷۲۱۰۴

جمع

۱۲- جاری کارگزاران

۱۳۹۶/۱۲/۲۹

| مانده ابتدای دوره بدهکار (بستانکار) | گردش بدهکار        | گردش بستانکار        | مانده پایان دوره |
|-------------------------------------|--------------------|----------------------|------------------|
| ریال                                | ریال               | ریال                 | ریال             |
| ۳۶,۷۷۳,۳۷۵                          | ۲۸,۲۸۴,۵۴۷,۲۱۰,۸۵۰ | (۲۸,۲۸۴,۲۵۴,۳۶۱,۷۰۴) | ۳۲۹,۶۲۲,۵۲۱      |
| ۱۳,۸۰۲,۲۵۷                          | ۲۱,۴۳۴,۱۰۰,۰۰۰     | (۲۱,۴۳۴,۱۰۰,۰۰۰)     | ۱۳,۸۰۲,۲۵۷       |
| ۵۰,۵۷۵,۶۳۲                          | ۲۸,۳۰۵,۹۸۱,۳۱۰,۸۵۰ | (۲۸,۳۰۵,۶۸۸,۴۶۱,۷۰۴) | ۳۴۳,۴۲۴,۷۷۸      |

نام شرکت

کارگزاری بانک رفاه

کارگزاری ورس بیمه ایران

۱۳- پرداختنی به ارکان صندوق

| ۱۳۹۵/۱۲/۳۰     | ۱۳۹۶/۱۲/۲۹     |
|----------------|----------------|
| ریال           | ریال           |
| ۴۲,۴۰۸,۶۸۰,۳۴۵ | ۴۴,۰۶۶,۴۰۵,۵۱۲ |
| ۹,۰۱۲,۸۸۹,۸۷۵  | ۱۷,۶۷۳,۶۷۴,۴۸۰ |
| ۲۴۲,۷۴۷,۵۷۰    | ۴۲,۲۹۱,۲۴۴     |
| ۶۰,۷۲۵,۴۹۸     | ۱۲۲,۴۳۵,۰۶۶    |
| ۷۴۱,۷۶۰,۵۳۹    | ۷۴۱,۷۶۰,۵۳۹    |
| -              | ۳۵۴,۷۹۲,۲۲۰    |
| ۵۲,۴۶۶,۸۰۳,۸۲۷ | ۶۳,۰۰۱,۳۵۹,۰۶۱ |

مدیر صندوق

ضامن

متولی

حسابرس

ضامن سود آوری

ذخیره آبونمان نرم افزار





صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه  
یادداشت های همراه صورت های مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۱۴- پرداختنی به سرمایه گذاران

| ۱۳۹۵/۱۲/۳۰      | ۱۳۹۶/۱۲/۲۹      |                                        |
|-----------------|-----------------|----------------------------------------|
| ریال            | ریال            |                                        |
| (۱,۰۰۰,۰۰۰)     | (۱۲۶,۸۳۱,۴۲۵)   | بابت تنمه واحدهای صادر شده             |
| ۱۷۳,۴۱۷,۶۰۲     | ۱۵,۶۷۲,۶۲۰,۶۲۷  | بابت درخواست صدور واحدهای سرمایه گذاری |
| (۱۰۲,۷۵۵,۷۰۳)   | ۱۲,۶۰۴,۰۰۶,۳۵۰  | بابت واحدهای ابطال شده                 |
| ۳۹۹,۹۸۲,۰۴۶,۰۲۴ | ۵۷۰,۹۲۶,۷۷۶,۴۱۵ | سود پرداختنی به سرمایه گذاران          |
| ۴۰۰,۰۵۱,۷۰۷,۹۲۳ | ۵۹۹,۰۷۶,۵۷۱,۹۶۷ | جمع                                    |

۱۵- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

| ۱۳۹۵/۱۲/۳۰      | ۱۳۹۶/۱۲/۲۹      |                                      |
|-----------------|-----------------|--------------------------------------|
| ریال            | ریال            |                                      |
| ۳,۸۰۹,۵۶۵,۱۷۳   | ۱۸,۶۶۹,۶۶۲,۷۸۰  | ذخیره تصفیه                          |
| ۴,۱۵۰,۳۱۷,۱۵۶   | ۳۸,۹۴۱,۹۲۸,۴۳۶  | سایر واریزی نامشخص                   |
| ۱۴۷,۲۲۸,۹۸۱,۶۰۷ | ۱۳۶,۸۵۳,۶۶۱,۸۶۹ | پیش دریافت اوراق سلامت جایزه ۱۶ درصد |
| ۳۵,۵۵۴,۷۹۴,۸۸۰  | ۱۳۷,۰۶۵,۵۸۳     | پیش دریافت سود سپرده بانک صادرات     |
| -               | ۹,۱۳۷,۶۸۴,۰۰۰   | بدهی بابت اختیار معامله              |
| ۱۹۰,۷۴۳,۶۵۸,۸۱۶ | ۲۰۳,۷۴۰,۰۰۲,۶۶۸ |                                      |

۱۶- خالص دارایی ها

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

| ۱۳۹۵/۱۲/۳۰         |            | ۱۳۹۶/۱۲/۲۹         |            |                            |
|--------------------|------------|--------------------|------------|----------------------------|
| ریال               | تعداد      | ریال               | تعداد      |                            |
| ۲۳,۲۵۹,۱۴۲,۷۰۴,۸۰۴ | ۲۳,۲۵۹,۱۳۲ | ۳۷,۷۸۳,۱۸۰,۷۹۱,۰۹۷ | ۳۷,۷۸۳,۱۹۰ | واحدهای سرمایه گذاری عادی  |
| ۳۰,۰۰۰,۰۰۹,۳۱۵     | ۲۰,۰۰۰     | ۱۹,۹۹۹,۹۹۵,۱۲۵     | ۲۰,۰۰۰     | واحدهای سرمایه گذاری ممتاز |
| ۲۳,۲۷۹,۱۴۲,۷۱۴,۰۱۹ | ۲۳,۲۷۹,۱۳۲ | ۳۷,۸۰۳,۱۸۰,۷۸۶,۲۲۲ | ۳۷,۸۰۳,۱۹۰ |                            |



صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۱۷- سود فروش اوراق بهادار

| یادداشت | سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۶/۱۲/۲۹ | سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۵/۱۲/۳۰ |
|---------|---------------------------------|---------------------------------|
| ریال    | ریال                            | ریال                            |
| ۱۷-۱    | ۳۸,۷۶۶,۹۱۶,۴۴۱                  | ۲۵,۵۷۱,۶۵۴,۲۹۱                  |
| ۱۷-۲    | ۳۵۵,۰۴۷,۵۸۳,۲۸۹                 | ۱۲۶,۰۴۳,۸۹۶,۵۶۵                 |
|         | ۳۹۳,۸۱۴,۴۹۹,۸۳۰                 | ۱۲۸,۶۱۵,۵۵۰,۸۵۶                 |

سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس و یا فرابورس

سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت

۱۷-۱ سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس و یا فرابورس :

| تعداد      | بهای فروش       | ارزش دفتری        | کارمزد          | مالیات          | سود (زیان) فروش | سود (زیان) تحقق نیافته |
|------------|-----------------|-------------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------------------|
| ریال       | ریال            | ریال              | ریال            | ریال            | ریال            | ریال                   |
| ۴,۲۱۸,۰۶۳  | ۲۷,۹۶۲,۹۱۳,۲۷۰  | (۲۲,۹۴۴,۸۳۸,۵۳۴)  | (۱۳۲,۸۲۳,۸۳۸)   | (۱۳۹,۸۱۴,۵۶۷)   | ۴,۷۴۵,۴۳۶,۳۳۱   | -                      |
| ۵۳۵,۳۴۶    | ۲,۷۰۵,۹۳۲,۹۹۲   | (۳,۳۵۷,۷۹۱,۴۳۲)   | (۱۲,۸۵۳,۱۷۹)    | (۱۳,۵۲۹,۶۶۶)    | (۶۷۸,۳۴۱,۲۸۵)   | -                      |
| ۳,۴۵۹,۴۶۴  | ۳۱,۵۳۶,۶۵۹,۰۵۰  | (۲۸,۴۹۴,۶۹۷,۵۳۹)  | (۱۴۹,۷۹۹,۱۲۴)   | (۱۵۷,۶۸۳,۲۹۳)   | ۲,۷۲۴,۴۷۹,۰۹۴   | -                      |
| ۱,۵۰۰,۰۰۰  | ۷,۹۴۹,۴۹۴,۳۵۱   | (۶,۶۰۱,۷۹۸,۸۳۳)   | (۳۷,۷۶۰,۰۹۲)    | (۳۹,۷۴۷,۴۷۲)    | ۱,۲۷۰,۱۸۷,۹۵۴   | -                      |
| ۲,۰۰۰,۰۰۰  | ۴,۱۶۰,۵۶۰,۸۸۷   | (۳,۵۱۵,۵۳۹,۵۸۲)   | (۱۷,۷۶۲,۶۶۱)    | (۲۰,۸۰۳,۸۰۵)    | ۶۰۰,۴۵۵,۸۳۹     | -                      |
| ۲,۰۰۰,۰۰۰  | ۱۰,۸۰۶,۰۰۰,۰۰۰  | (۱۰,۱۸۹,۰۷۷,۵۹۸)  | (۵۱,۳۲۸,۴۹۹)    | (۵۴,۰۳۹,۹۹۹)    | ۵۱۱,۵۶۳,۹۰۴     | -                      |
| ۱۰۰,۰۰۰    | ۸۵۷,۰۰۰,۰۰۰     | (۷۶۲,۳۸۴,۲۱۰)     | (۴,۰۷۰,۷۵۰)     | (۴,۲۸۵,۰۰۰)     | ۸۶,۳۶۰,۰۴۰      | -                      |
| ۲,۰۰۰,۰۰۰  | ۵۴,۰۲۸,۵۸۲,۳۲۲  | (۴۰,۸۴۲,۶۸۱,۰۰۰)  | (۳۵۶,۶۳۵,۷۴۸)   | (۲۷۰,۱۴۲,۹۱۰)   | ۱۲,۶۵۹,۱۲۲,۶۶۵  | -                      |
| ۴,۰۰۰,۰۰۰  | ۶,۵۸۷,۳۰۰,۰۰۰   | (۶,۱۷۹,۶۹۸,۷۰۹)   | (۳۱,۲۸۹,۶۶۱)    | (۳۲,۹۳۶,۴۹۹)    | ۳۴۲,۳۷۵,۱۳۱     | -                      |
| ۵۰۰,۰۰۰    | ۶,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰   | (۵,۴۹۱,۳۹۷,۶۵۹)   | (۱۲,۵۳۹,۹۹۸)    | (۱۳,۱۹۹,۹۹۹)    | ۱۰,۸۳۸,۶۲۳,۳۴۴  | -                      |
| ۵۰۰,۰۰۰    | ۳,۸۵۵,۰۰۸,۲۸۰   | (۳,۴۶۲,۱۳۰,۸۳۵)   | (۱۸,۳۱۱,۲۹۰)    | (۱۹,۲۷۵,۰۴۱)    | ۳۵۵,۳۹۱,۱۱۴     | -                      |
| ۸,۹۸۸,۹۶۵  | ۳۴,۶۱۲,۳۴۷,۹۹۹  | (۲۸,۱۰۳,۸۱۶,۸۳۴)  | (۱۶۴,۴۰۸,۱۵۵)   | (۱۷۳,۰۶۱,۲۴۳)   | ۶,۱۷۰,۹۶۱,۷۶۷   | -                      |
| ۶,۵۱۳,۸۲۰  | ۱۷,۵۹۲,۴۰۶,۰۴۵  | (۱۲,۵۹۸,۱۸۷,۹۹۴)  | (۸۳,۵۶۳,۹۲۳)    | (۸۷,۹۶۲,۰۲۹)    | ۴,۸۲۳,۶۹۲,۰۹۹   | -                      |
| ۴,۸۱۲,۷۹۲  | ۲۰,۹۷۰,۴۷۲,۵۸۴  | (۱۸,۶۸۶,۵۵۷,۰۵۰)  | (۹۹,۶۰۹,۷۴۱)    | (۱۰۴,۸۵۲,۳۶۴)   | ۲,۰۷۹,۴۵۳,۴۲۹   | -                      |
| ۵۰۰,۰۰۰    | ۸,۰۵۵,۰۰۰,۰۰۰   | (۷,۳۸۱,۸۹۹,۵۵۶)   | (۳۸,۴۶۱,۲۴۹)    | (۴۰,۲۷۵,۰۰۱)    | ۵۹۴,۵۶۴,۱۹۴     | -                      |
| ۱۰,۸۴۰,۰۰۲ | ۱۱,۱۲۳,۵۱۱,۹۸۳  | (۱۰,۱۳۱,۶۲۵,۲۹۲)  | (۵۲,۸۳۶,۶۶۱)    | (۵۵,۶۱۷,۵۶۰)    | ۸۸۳,۴۳۲,۴۷۰     | (۱,۹۸۳,۱۶۶)            |
| ۴۰۰,۰۰۰    | ۶,۸۱۲۶,۰۰۰,۰۰۰  | (۶,۲۶۵,۳۲۹,۶۴۹)   | (۳۲,۴۷۱,۰۰۰)    | (۳۴,۱۸۰,۰۰۰)    | ۵۰۴,۰۱۹,۳۵۱     | -                      |
| -          | -               | -                 | -               | -               | -               | (۶۵۳,۲۰۹)              |
| -          | -               | -                 | -               | -               | -               | ۶,۵۴۲,۹۷۳              |
| -          | -               | -                 | -               | -               | -               | ۱۳,۷۰۰,۸۹۰             |
| -          | -               | -                 | -               | -               | -               | ۵۲,۷۸۲,۷۲۲             |
| -          | -               | -                 | -               | -               | -               | (۳۸۵,۵۱۳)              |
| -          | -               | -                 | -               | -               | -               | ۱۱۳,۸۳۷,۳۸۱            |
| -          | -               | -                 | -               | -               | -               | ۴۱,۴۰۵,۸۴۷             |
| -          | -               | -                 | -               | -               | -               | ۲,۳۱۶,۸۰۴,۶۱۵          |
| -          | -               | -                 | -               | -               | -               | ۸۲۶,۵۰۳                |
| ۶۱,۸۶۸,۱۸۲ | ۲۵۶,۲۷۹,۰۸۹,۷۶۴ | (۲۱۵,۰۱۳,۴۵۲,۳۰۶) | (۱,۲۱۷,۲۵۵,۵۶۹) | (۱,۲۸۱,۳۹۵,۴۴۸) | ۳۸,۷۶۶,۹۱۶,۴۴۱  | ۲,۵۷۱,۶۵۴,۲۹۱          |

شرکت پتروشیمی خراسان  
سرمایه گذاری دارویی تامین  
پتروشیمی جم  
داده گستر عصر نوین های وب  
صنعتی چادرملو  
پتروشیمی خلیج فارس  
نام  
پتروشیمی زاگرس  
توسعه معادن و فلزات  
سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)  
گروه مینا (سهامی عام)  
پالایش نفت اصفهان  
فولاد مبارکه اصفهان  
پتروشیمی مبین  
سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی  
گروه مینم  
شرکت ارتباطات سیار ایران  
البوزدارو  
پتروشیمی فجر  
داروسازی کاسپین تامین  
ریل پرداز سیر  
سرمایه گذاری توسعه گوهران امید  
سرمایه گذاری خوارزمی  
سرمایه گذاری مسکن الوند  
ص.س. زمین و ساختمان مسکن شمالغرب  
واسپاری ملت  
جمع





**صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه**  
**یادداشت های همراه صورت های مالی**  
**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶**

۱۷-۲- سود (زیان) ناشی از فروش اوراق مشارکت

| تعداد                              | بهای فروش  | ارزش دفتری         | کارمزد               | سود (زیان) فروش رفته | سود مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ |
|------------------------------------|------------|--------------------|----------------------|----------------------|------------------------------|
| ریال                               | ریال       | ریال               | ریال                 | ریال                 | ریال                         |
| مشارکت س.س کارکنان نفت ۳ ماهه ۲/۱  | ۱۳,۶۰۲     | ۱۳,۷۹۴,۰۴۰,۰۶۳     | (۱۳,۶۳۴,۰۶۰,۳۳۵)     | ۱۴۹,۹۷۹,۰۳۹          | -                            |
| اسناد خزانه اسلامی ۹۶۱۲۲۷          | ۵۸۷,۹۰۰    | ۵۷۴,۹۶۱,۵۶۹,۱۰۰    | (۵۵۰,۷۶۴,۹۸۷,۷۳۵)    | ۲۳,۹۹۹,۳۳۱,۰۴۲       | -                            |
| اوراق مشارکت ملی نفت ایران ۱       | ۱,۳۲۲      | ۱,۳۲۹,۶۱۷,۵۰۰      | (۱,۳۷۲,۰۳۹,۳۹۷)      | (۴۳,۳۸۵,۸۷۰)         | -                            |
| اجاره هواپیمایی ماهان ۹۹۰۳         | ۳۶,۶۰۳     | ۴۰,۵۱۳,۰۹۱,۸۶۹     | (۳۶,۵۷۹,۶۹۴,۵۶۵)     | ۳,۹۰۴,۰۲۵,۳۱۴        | (۳۵,۴۴۹,۵۳۱)                 |
| اجاره دولتی آپوروش شهید ۹۹۱۱۱۸     | ۴۹,۶۲۱     | ۴۹,۶۲۱,۰۰۰,۰۰۰     | (۴۹,۶۲۱,۰۰۰,۰۰۰)     | (۱۸۴,۱۹۵,۲۹۲)        | -                            |
| مراجعه گندم ۹۷۰۷                   | ۵۰,۰۰۰     | ۵۱۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰    | (۴۹,۶۲۱,۰۰۰,۰۰۰)     | ۱۶,۳۰۷,۰۰۰,۰۰۰       | (۱۵۶,۰۰۰,۰۰۰)                |
| گواهی سپرده عام رفاه ۹۶۰۸۱۵        | ۶,۰۰۰,۰۰۰  | ۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰  | (۵,۹۹۵,۳۵۶,۰۰۰,۰۰۰)  | ۴,۶۴۴,۰۰۰,۰۰۰        | (۷,۷۴۰)                      |
| اجاره دولتی آپوروش - آرمان ۹۹۱۱۱۸  | ۱,۰۵۲      | ۱,۱۵۱,۳۳۱,۶۲۳      | (۱,۱۲۹,۳۳۲,۷۹۹)      | ۲۱,۱۶۴,۱۰۳           | -                            |
| اجاره دولت - واحد شرایط خاص ۹۹۱۱۱۸ | ۲۳,۰۰۰     | ۲۷۰,۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰    | (۲۶۳,۵۵۹,۵۷۶,۰۰۰)    | ۶,۷۲۶,۴۷۱,۰۰۰        | -                            |
| سلف استناددار پلی اتیلن ۷۷۰۰       | ۷۳,۵۰۰     | ۲۳۷,۸۰۸,۳۰۹,۵۰۰    | (۲۱۴,۹۹۰,۰۲۹,۲۴۴)    | ۳۳,۸۰۰,۱۵۱,۲۴۰       | -                            |
| اسناد خزانه اسلامی ۹۶۱۱۲۴          | ۲۰۴,۵۹۵    | ۲۰۰,۴۸۱,۵۵۶,۲۱۰    | (۱۹۵,۳۳۰,۵۵۸,۱۰۹)    | ۵۰,۵۷۸,۷۶۵,۳۵        | -                            |
| اسناد خزانه ۹۶۰۹۱۳-۹۶              | ۵۷۵,۰۰۰    | ۴۹۰,۳۹۰,۳۶۰,۰۰۰    | (۴۹۰,۳۹۰,۳۶۰,۰۰۰)    | (۹,۴۴۱,۸۹۷,۴۱۲)      | -                            |
| اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۷۰۳          | ۴۵۰,۵۰۱    | ۴۵۰,۵۰۱,۰۰۰,۰۰۰    | (۴۱۰,۲۲۴,۹۷۰,۰۰۳)    | ۴۰,۲۷۸,۰۰۲,۹۹۷       | ۱۳۳,۶۲۳,۲۷۰                  |
| اجاره دولتی آپوروش سپهر ۹۹۱۱۱۸     | ۳۷,۱۰۷     | ۳۷,۱۰۷,۰۰۰,۰۰۰     | (۳۸,۱۱۸,۱۳۰,۶۹۴)     | (۱۰,۳۸۰,۳۳۲,۶۹۹)     | -                            |
| مشارکت رایان سایبا ۳ ماهه ۲/۲      | ۲۰۲,۳۴۰    | ۲۰۲,۳۵۰,۳۹۰,۰۰۰    | (۲۰۲,۳۵۶,۹۳۹,۶۹۰)    | ۶۹,۸۳۵,۲۰۷           | ۴,۱۶۴,۸۳۱                    |
| اسناد خزانه اسلامی ۹۷۱۲۲۸          | ۷۸۲,۸۵۱    | ۶۸۸,۴۷۳,۳۶۶,۶۲۷    | (۶۵۲,۴۴۳,۵۶۳,۱۲۶)    | (۳,۸۹۸,۳۴۱,۲۵۶)      | -                            |
| صکوک مراجعه سایبا ۹۹۸-۳ ماهه ۲/۱۸  | ۲۵۷,۰۰۰    | ۲۶۳,۵۰۵,۶۹۸,۰۰۰    | (۲۶۱,۰۹۳,۶۶۸,۶۶۳)    | ۲,۳۲۰,۹۸۷,۷۱۸        | -                            |
| مشارکت رایان سایبا- ۳ ماهه ۲/۱۸    | ۳۰         | ۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰        | (۳۰۰,۲۱۰,۷۵۰)        | (۴۳,۵۰۰)             | -                            |
| اسناد خزانه ۹۶۰۸۲۰-۹۶              | ۶۰,۲۵۴     | ۴۴,۲۸۶,۶۹۰,۰۰۰     | (۴۶,۶۱۶,۳۱۳,۹۲۸)     | (۳,۳۶۱,۶۳۱,۷۷۸)      | -                            |
| اوراق مشارکت ملی نفت ایران ۲       | ۱۶۷,۹۰۸    | ۱۶۹,۳۹۰,۳۳۹,۱۱۷    | (۱۶۸,۳۳۹,۹۴۳,۴۵۵)    | ۹۴۴,۲۸۷,۶۶۶          | ۱,۴۹۹,۸۸۱,۲۶۸                |
| اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۵۲۳          | ۲۱۵,۸۶۸    | ۲۱۵,۸۶۸,۰۰۰,۰۰۰    | (۱۹۸,۵۹۳,۳۸۲,۷۶۷)    | ۱۷,۲۷۴,۶۱۷,۲۳۳       | ۴۱۸,۲۴۴,۳۲۵                  |
| اوراق اجاره شرکت مخابرات ایران     | ۲۷۶,۳۵۵    | ۲۸۱,۶۱۷,۳۶۴,۵۸۸    | (۲۷۶,۲۲۸,۸۱۶,۳۳۱)    | ۵,۲۵۳,۳۷۵,۶۷۶        | ۱۱۱,۴۴۴,۸۶۵                  |
| اسناد خزانه اسلامی ۹۶۱۰۲۰          | ۱,۰۸۲,۶۳۸  | ۱,۰۸۱,۱۹۱,۳۳۹,۱۱۱  | (۱,۰۸۱,۹۱۹,۰۰۷,۳۱۱)  | ۵۲,۳۳۲,۱۵۵,۳۴۴       | -                            |
| اوراق اجاره جویبار ۹۹۰۲۰۲          | ۷,۳۶۴      | ۸۰,۳۶۷,۶۰۰,۰۰۰     | (۷,۸۶۹,۱۰۰,۱۴۶)      | ۱۵۱,۸۴۰,۴۵۳          | ۵۲,۸۶۰,۹۳۴                   |
| اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۹۲۲          | ۲۷۳,۲۵۶    | ۲۷۳,۲۴۳,۹۷۷,۶۳۷    | (۲۶۳,۰۰۶,۳۱۵,۳۶۹)    | ۹,۳۹۵,۳۹۱,۸۳۵        | -                            |
| اسناد خزانه ۹۸-۷۲۳-۹۶              | ۱,۰۰۰      | ۷,۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰      | (۷,۷۸۵,۶۴۰,۵۰۰)      | (۳۶۱,۰۲۷,۲۵۰)        | -                            |
| اجاره رایتل ۲- سه ماهه ۲۲ درصد     | ۶۷,۵۷۴     | ۷۲,۵۵۵,۸۹۵,۸۳۱     | (۶۷,۵۲۱,۶۹۷,۷۹۳)     | ۵۰,۸۱۵,۵۲۳,۵۲۴       | ۴۰,۳۶۸,۷۲۴                   |
| اجاره دانا پتروویگ کیش ۱۳۹۴        | ۱۵,۴۰۱     | ۱۵,۷۱۰,۰۲۰,۰۴۰     | (۱۶,۳۹۶,۱۵۹,۹۵۶)     | (۶۷۷,۵۲۹,۶۷۹)        | ۱۷,۴۵۰                       |
| اسناد خزانه ۹۷۰۶۱۲-۹۶              | ۳۰۷,۰۵۲    | ۲۷۷,۸۹۷,۷۲۵,۲۲۰    | (۲۷۶,۵۰۱,۸۹۵,۸۸۵)    | ۱,۳۳۷,۳۷۰,۶۶۹        | -                            |
| اسناد خزانه ۹۷۰۷۱۰-۹۶              | ۳۵,۶۴۵     | ۳۱,۸۴۵,۳۴۰,۰۰۰     | (۳۲,۰۶۲,۰۵۹,۰۳۳)     | (۳۳۹,۸۰۶,۹۰۳)        | -                            |
| اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۶۱۳          | ۳۸۲,۱۴۵    | ۳۸۲,۱۴۵,۰۰۰,۰۰۰    | (۳۷۱,۳۷۲,۵۲۸,۶۶۱)    | ۳۳,۵۰۹,۹۲۰,۴۰۳       | ۱,۳۷۱,۵۲۸,۳۸۷                |
| اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۷۲۴          | ۷۴۲,۳۱۴    | ۷۳۵,۱۵۸,۰۵۲,۷۸۰    | (۷۳۵,۱۵۸,۰۵۲,۷۸۰)    | ۶۳,۵۹۶,۹۵۱,۶۲۵       | -                            |
| سلف بوزی برای ماهتاب گستر ۹۶۱      | ۱,۳۰۰,۰۰۰  | ۵۸۰,۱۷۳,۱۰۰,۰۰۰    | (۵۳۰,۲۷۵,۳۵۶,۶۵۰)    | ۴۹,۴۷۷,۱۱۷,۸۸۵       | (۷۵۰۰,۰۰۰)                   |
| اجاره بوتان سه ماهه ۲۰ درصد        | -          | -                  | -                    | -                    | (۴,۱۰۹,۴۵۸,۳۸۰)              |
| اجاره پترو ریگ سه ماهه ۲۰ درصد     | -          | -                  | -                    | -                    | (۱,۴۶۷,۳۲۹)                  |
| اجاره پترومید آسیا ۳ ماهه ۲۰ درصد  | -          | -                  | -                    | -                    | (۲,۸۷۸,۵۸۰,۶۵۶)              |
| اجاره چادرملو سه ماهه ۲۰ درصد      | -          | -                  | -                    | -                    | ۷۹۹,۲۷۷,۲۴۰                  |
| اجاره رایتل ماهانه ۲/۲۱            | -          | -                  | -                    | -                    | ۴,۴۹۶,۳۸۴                    |
| اجاره رایتل ماهانه ۲۰ درصد         | -          | -                  | -                    | -                    | (۴,۵۵۹,۶۵۳,۴۳۲)              |
| اجاره مینا (۲) سه ماهه ۲۰ درصد     | -          | -                  | -                    | -                    | ۳۰,۸۸۵,۰۰۰                   |
| اجاره مسکن سه ماهه ۲۰ درصد         | -          | -                  | -                    | -                    | ۱۷,۰۴۹,۱۵۸,۸۶۰               |
| اسناد خزانه اسلامی ۹۵۰۷۲۱          | -          | -                  | -                    | -                    | ۲۲,۹۷۰,۰۸۱,۰۶۲               |
| اسناد خزانه اسلامی ۹۵۰۸۲۱          | -          | -                  | -                    | -                    | ۲۸۱,۳۶۰,۰۸۸                  |
| اسناد خزانه اسلامی ۹۵۰۹۰۹          | -          | -                  | -                    | -                    | ۵,۷۸۱,۵۵۲,۶۴۰                |
| اسناد خزانه اسلامی ۹۵۱۲۲۵          | -          | -                  | -                    | -                    | ۱۵۷,۲۹۴,۰۵۵                  |
| اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۵۰۲          | -          | -                  | -                    | -                    | (۱,۸۴۵,۶۰۹,۱۱۸)              |
| اوراق اجاره فالتیمیر ۳ ماهه ۲/۲۰   | -          | -                  | -                    | -                    | ۶۸,۳۱۱,۳۹۰,۸۰۲               |
| اوراق سلف موازی استاندارد گندم     | -          | -                  | -                    | -                    | ۴۲۳,۰۱۹,۳۲۹                  |
| اوراق مراجعه بنفست کرانه           | -          | -                  | -                    | -                    | (۳,۹۲۳,۳۳۶,۷۷۹)              |
| اوراق مشارکت شهرداری شیراز         | -          | -                  | -                    | -                    | ۱۵۲,۳۶۷,۶۳۱                  |
| اوراق مشارکت شهرداری شیراز ۱۳۹۳    | -          | -                  | -                    | -                    | (۱۲,۰۰۸,۹۷۳)                 |
| اوراق مشارکت گلنگهر ۳ ماهه ۲/۲۰    | -          | -                  | -                    | -                    | (۴,۷۵۷,۹۷۳)                  |
| اوراق مشارکت میدکو ماهانه ۲۰٪      | -          | -                  | -                    | -                    | ۲۸,۳۴۹,۷۵۲,۳۸۱               |
| سلف تیراهن ۱۴ ذوب آهن مرحله اول    | -          | -                  | -                    | -                    | ۲۰۸,۳۱۸,۹۹۶                  |
| شهرداری مشهد ۱۳۹۴ - خنوتوس پارسیان | -          | -                  | -                    | -                    | (۵,۵۲۴,۷۷۴,۹۱۱)              |
| گواهی سپرده لیرینگ رایان سایبا     | -          | -                  | -                    | -                    | (۱,۴۶۵,۳۲۹,۱۷۱)              |
| مراجعه فولاد مبارکه ۹۷۰۴۲۹         | -          | -                  | -                    | -                    | (۳۲۱,۴۵۷,۵۳۷)                |
| مشارکت شهرداری مشهد ۱۳۹۲           | -          | -                  | -                    | -                    | ۸۲۰,۹۷۳,۴۸۸                  |
| مشارکت میدکو ماهانه ۲۰ درصد        | -          | -                  | -                    | -                    | (۳,۷۸۳,۳۸۶)                  |
| جمع                                | ۱۵,۲۸۳,۲۷۷ | ۱۴,۷۱۱,۴۵۳,۸۳۳,۸۱۶ | (۱۴,۳۵۳,۵۶۲,۵۶۲,۲۹۰) | (۲,۸۴۳,۶۸۹,۱۳۷)      | ۳۵۵,۰۴۷,۵۸۳,۳۸۹              |

۱۷-۲-۱- مدیر صندوق برای سرمایه گذاری دارویی تامین، اجاره رایتل ۲، سه ماهه ۲۲٪، اوراق اجاره شرکت مخابرات ایران، مشارکت س.س کارکنان نفت سه ماهه ۲/۱، اوراق مشارکت ملی نفت ایران ۱، اجاره دولتی آپوروش - آرمان، مشارکت رایان سایبا سه ماهه ۲/۱۸، از قیمت کارشناسی استفاده نموده است ولیکن قبل از تاریخ ارائه ماهانه بودجه شده است.





سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۱۸- سود (زبان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

| پاددلت | سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۶/۱۲/۲۹ | سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۵/۱۲/۳۰ |
|--------|---------------------------------|---------------------------------|
|        | ریال                            | ریال                            |
| ۱۸-۱   | ۸۲,۳۷۸,۳۳۷,۳۹۸                  | =                               |
| ۱۸-۲   | ۹۰,۳۱۷,۲۴۲,۵۹۹                  | ۲,۳۵۲,۱۷۸,۲۱۹                   |
|        | ۱۷۲,۶۹۵,۵۸۰,۱۹۷                 | ۲,۳۵۲,۱۷۸,۲۱۹                   |

سود تحقق نیافته نگهداری سهام و حق تقدم خرید سهام  
سود تحقق نیافته نگهداری سایر اوراق بهادار یا درآمد ثابت

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

روال مالی منہی ہے۔

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹

[illegible]

۲-۸-۱) سود (یا: ) تحقق نیافته نگهداری سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت:

سال مالی منتهی به

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹

| تعداد             | ارزش بازار        | ارزش نقدی           | کارمزد          | مالیات | سود (زیان) تحقق نیافته | سود و (زیان) تحقق نیافته |
|-------------------|-------------------|---------------------|-----------------|--------|------------------------|--------------------------|
| ریال              | ریال              | ریال                | ریال            | ریال   | ریال                   | ریال                     |
| ۶۲,۸۳۰,۰۰۰,۰۰۰    | ۶۲,۸۳۰,۰۰۰,۰۰۰    | (۶۲,۸۰۰,۳۵۲,۸۰۵)    | (۴۵,۵۶۵,۵۳۵)    | -      | ۳,۰۷۹,۶۷۰              | (۳۵,۸۴۸,۷۶,۶۴۰)          |
| ۱۰,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰    | ۱۰,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰    | (۱۰,۲۳۳,۴۳۸,۳۹۱)    | (۷,۲۳۲,۹۵۰)     | -      | ۹۲,۷۳۷,۶۸۹             | (۱,۶۳۱,۰۰۴,۸۰۱)          |
| ۳۳,۸۶۱,۰۰۰,۰۰۰    | ۳۳,۸۶۱,۰۰۰,۰۰۰    | (۳۳,۸۴۰,۸۱۱,۵۶۶)    | (۲۲,۵۹۱,۳۲۵)    | -      | (۱۰,۴۳۰,۶۸۱)           | (۱۴,۴۸۰,۰۰۰)             |
| ۵,۹۹۳,۰۰۰,۰۰۰     | ۵,۹۹۳,۰۰۰,۰۰۰     | (۶,۲۶۷,۲۰۰,۷۷)      | (۲,۳۳۱,۲۵۰)     | -      | (۲۷۸,۵۹۵,۰۰۲)          | -                        |
| ۵۵,۵۳۶,۰۰۰,۰۰۰    | ۵۵,۵۳۶,۰۰۰,۰۰۰    | (۵۵,۷۷۸,۱۸۰,۵۵۵)    | (۴۰,۲۷۰,۸۵۰)    | -      | (۳۷۱,۳۵۱,۲۰۵)          | -                        |
| ۱۰,۶۰۸,۰۰۰,۰۰۰    | ۱۰,۶۰۸,۰۰۰,۰۰۰    | (۱۰,۶۷۵,۹۱۶,۸۸۰)    | (۷,۲۳۵,۸۰۰)     | -      | (۲۰,۸۵۲,۶۲۳)           | (۶,۶۶۲,۶۸۲,۶۷۲)          |
| ۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰    | ۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰    | (۵۰,۸۵۸,۳۵۰,۰۰۰)    | (۹,۲۳۵,۰۰۰)     | -      | (۵,۳۲۰,۹۲۵,۰۰۰)        | (۳۸۷,۰۰۰,۰۰۰)            |
| ۱۰,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰    | ۱۰,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰    | (۱۰,۲۱۱,۹۶۰,۱۹۶)    | (۷۵,۳۵۰,۲۹۴)    | -      | ۸۷۷,۱۶۰,۵۱۰            | -                        |
| ۳,۲۱۸,۰۰۰,۰۰۰     | ۳,۲۱۸,۰۰۰,۰۰۰     | (۳,۲۸۱,۰۵۵,۷۷۷)     | (۱,۶۰۸,۰۰۰)     | -      | (۱۶۴,۶۵۳,۸۱۷)          | -                        |
| ۱,۳۱۲,۰۰۰,۰۰۰     | ۱,۳۱۲,۰۰۰,۰۰۰     | (۱,۵۱۶,۸۱۸,۸۷۷)     | (۱,۰۲۳,۷۰۰)     | -      | (۱۰,۵۸۲,۹۵۹۷)          | -                        |
| ۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰    | ۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰    | (۶۴۴,۰۶۵,۱۶۰)       | (۳۴۵,۰۰۰)       | -      | (۴۲,۵۰۰,۱۶۰)           | -                        |
| ۱۲,۷۷۲,۰۰۰,۰۰۰    | ۱۲,۷۷۲,۰۰۰,۰۰۰    | (۱۲,۸۸۳,۲۰۶,۱۵۰)    | (۹,۲۰۶,۱۵۰)     | -      | (۱۸,۸۱۲,۰۰۰)           | -                        |
| ۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰    | ۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰    | (۶,۵۱۳,۸۵۵,۲۰۰)     | (۳,۷۸۵,۰۰۰)     | -      | ۸۱,۲۵۹,۰۰۰             | -                        |
| ۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | (۵۰۰,۳۰۰,۲۱۶,۲۹۸)   | (۳۶۲,۷۱۷,۰۰۰)   | -      | (۳۶۲,۸۲۱,۹۹۸)          | -                        |
| ۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | (۷۰۰,۰۷۵,۰۰۰,۰۰۰)   | (۵۰۰,۷۵۰,۰۰۰)   | -      | (۵۸۲,۵۰۰,۰۰۰)          | -                        |
| ۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | (۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)   | (۵۱۲,۰۰۰,۰۰۰)   | -      | (۵۱۹,۰۰۰,۰۰۰)          | -                        |
| ۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | (۷۰۰,۰۰۰,۵۸۰,۰۰۰)   | (۵۱۳,۴۰۰,۴۷۷)   | -      | ۸۲,۳۲۱,۱۱۹             | -                        |
| ۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | (۵۰۰,۰۰۰,۳۳۸,۲۹۰)   | (۳۶۵,۰۰۰,۰۰۰)   | -      | (۳۶۵,۰۰۰,۰۰۰)          | -                        |
| ۱۵۰,۱۳۲,۰۲۲,۶۲۹   | ۱۵۰,۱۳۲,۰۲۲,۶۲۹   | (۱۳۳,۲۹۰,۵۱۷,۲۱۶)   | (۷۷,۷۵۸,۲۳۱)    | -      | ۳,۵۵۰,۵۹۱,۳۷۱          | -                        |
| ۶۴۵,۱۷۲,۸۵۵,۲۸۰   | ۶۴۵,۱۷۲,۸۵۵,۲۸۰   | (۵۱۳,۶۷۷,۶۲۲,۸۱۷)   | (۳۶۷,۷۵۰,۳۳۳)   | -      | ۵۱,۳۰۷,۵۸۰,۳۲۲         | -                        |
| ۱۱۳,۶۶۲,۲۸۰,۰۰۰   | ۱۱۳,۶۶۲,۲۸۰,۰۰۰   | (۷۷,۶۹۹,۸۵۳,۹۱۷)    | (۲۰,۲۰۵,۵۳۰)    | -      | ۱۶,۲۰۳,۲۴۰,۵۵۳         | -                        |
| ۳۷۷,۲۲۸,۱۹۰,۰۰۰   | ۳۷۷,۲۲۸,۱۹۰,۰۰۰   | (۲۰,۴,۳۵۳,۰۸۰,۳۵۳)  | (۱۷۱,۱۹۱,۱۳۴)   | -      | ۳۳,۷۴۰,۲۱۰,۰۲۱۸        | -                        |
| ۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | (۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰) | (۱,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰) | -      | (۱,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰)        | -                        |
| -                 | -                 | -                   | -               | -      | -                      | ۱۲,۳۸۸,۳۱۰,۰۰۵           |
| -                 | -                 | -                   | -               | -      | -                      | ۹,۰۷۲,۱۹۱,۶۲۵            |
| -                 | -                 | -                   | -               | -      | -                      | ۴۶۱,۸۷۵,۲۵۹              |
| -                 | -                 | -                   | -               | -      | -                      | (۱,۳۳۳,۱۶۳)              |
| -                 | -                 | -                   | -               | -      | -                      | (۱۶۳,۰۰۰,۰۰۰)            |
| -                 | -                 | -                   | -               | -      | -                      | ۱۲,۵۷۶,۳۳۴,۳۵۰           |
| -                 | -                 | -                   | -               | -      | -                      | ۵,۸۳۱,۰۲۱۶,۶۴۱           |
| -                 | -                 | -                   | -               | -      | -                      | ۹,۰۷۲,۱۹۱,۶۲۵            |
| -                 | -                 | -                   | -               | -      | -                      | ۳,۳۵۲,۱۸۸,۲۱۹            |
| -                 | -                 | -                   | -               | -      | -                      | ۹,۰۳۱۷,۴۴۴,۴۴۱           |
| -                 | -                 | -                   | -               | -      | -                      | (۳,۶۹۸,۵۳۲,۰۰۰,۶۲۸)      |
| -                 | -                 | -                   | -               | -      | -                      | ۶,۵۴۳,۶۳۱,۳۳۸,۹۸۱        |
| -                 | -                 | -                   | -               | -      | -                      | ۶,۶۸۲,۶۲۳,۰۰۰,۰۰۰        |

[illegible]



صندوق سرمایه گذاری رگین رفاه  
پاداشت های همراه صورت های مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۱۹- سود سهام

| نام شرکت                  | تاریخ تشکیل مجمع | تعداد سهام مشموله در زمان مجمع | سود متعلق به هر سهم | درآمد سود سهام  | هزینه توزیع   | خالص درآمد سود سهام | خالص درآمد سود سهام |
|---------------------------|------------------|--------------------------------|---------------------|-----------------|---------------|---------------------|---------------------|
|                           |                  |                                | ریال                | ریال            | ریال          | ریال                | ریال                |
| گسترش نفت و گاز پارسیان   | ۱۳۹۶/۱/۳۰        | ۳۴,۱۳۷,۵۸۱                     | ۲۷۰                 | ۹,۲۱۹,۴۸۰       | -             | ۹,۲۱۹,۴۸۰           | -                   |
| پتروشیمی برکت پارس        | ۱۳۹۶/۸/۲۴        | ۹,۱۲۷,۹۹۴                      | ۴۶۵                 | ۴,۲۴۲,۳۷۰       | -             | ۴,۲۴۲,۳۷۰           | -                   |
| منابع شیمیایی خلیج فارس   | ۱۳۹۶/۷/۳۰        | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰                     | ۴۰۰                 | ۴,۰۰۰,۰۰۰       | -             | ۴,۰۰۰,۰۰۰           | -                   |
| سرمایه گذاری دارویی تامین | ۱۳۹۶/۶/۲۵        | ۲۹۵,۰۰۰,۰۰۰                    | ۱,۰۰۰               | ۲۹۵,۰۰۰,۰۰۰     | -             | ۲۹۵,۰۰۰,۰۰۰         | -                   |
| سرمایه گذاری غیر          | ۱۳۹۶/۱۲/۲۳       | ۲۹,۳۵۱,۳۹۱                     | ۱۹۰                 | ۵,۱۷۷,۷۶۴,۳۹۰   | (۱۰۷,۶۵۳,۰۴۷) | ۵,۰۷۰,۱۱۱,۳۴۳       | -                   |
| الزو دارو                 | -                | -                              | -                   | -               | -             | -                   | ۸,۹۹۰,۰۰۰           |
|                           |                  |                                |                     | ۳۱۷,۶۳۶,۶۵۲,۸۷۰ | (۱۰۷,۶۵۳,۰۴۷) | ۳۱۷,۵۲۹,۰۰۱,۸۲۳     | ۸,۹۹۰,۰۰۰           |

۲۰- سود اوراق بهادار یا درآمد ثابت با علی الحساب

| پاداشت | سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ | سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ |
|--------|------------------------------|------------------------------|
|        | ریال                         | ریال                         |
| ۲۰-۱   | ۲,۳۴۹,۲۶۵,۱۴۴,۲۷۱            | ۶۱۰,۲۷۵,۲۵۱,۶۰۰              |
| ۲۰-۲   | ۲,۸۳۲,۷۴۶,۰۴۵,۲۴۴            | ۱,۵۱۲,۰۹۶,۸۰۰,۲,۳۲۵          |
|        | ۷,۰۸۲,۰۱۱,۷۸۹,۷۹۵            | ۲,۱۲۲,۳۷۲,۰۵۴,۵۲۵            |

سود اوراق با درآمد ثابت فراپارس و اوراق اجاره  
سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

۲۰-۱- سود اوراق با درآمد ثابت بورس، فراپارس و اوراق اجاره

| تاریخ سرمایه گذاری                                                | تاریخ سررسید | قیمت اسمی | نرخ سود | سود خالص        | سود خالص        |
|-------------------------------------------------------------------|--------------|-----------|---------|-----------------|-----------------|
|                                                                   |              | ریال      | درصد    | ریال            | ریال            |
| اوراق مشارکت:                                                     |              |           |         |                 |                 |
| سود اوراق طرحهای عمرانی دولت بانک عامل مسکن ۲۱- درصدی             | ۱۳۹۵/۱۲/۳۰   | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۱٪     | ۱۳۵,۵۰۰,۱۵۷,۹۰۸ | ۶۰,۹۸۰,۲۱۲,۴۴۷  |
| سود اوراق طرحهای عمرانی دولت بانک عامل مسکن ۱۶- درصدی             | ۱۳۹۵/۷/۱۹    | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۶٪     | ۱۷,۵۴۳,۴۹۹,۸۳۰  | ۴,۱۲۷,۶۴۲,۴۶۸   |
| سود اوراق مشارکت اوراق طرحهای عمرانی دولت بانک عامل سپه ۲۱- درصدی | ۱۳۹۵/۸/۱۶    | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۱٪     | ۲۸,۸۲۶,۶۹۱,۲۸۸  | ۱۰,۶۱۳,۸۹۸,۲۸۸  |
| سود اوراق مشارکت وزارت تعاون کار و رفاه اجتماعی                   | ۱۳۹۵/۷/۰۲    | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۰٪     | ۷۸۱,۰۷۷,۶۴۳,۶۹۰ | ۲۱۳,۸۰۰,۷۳۱,۶۲۳ |
| درآمد اوراق سلامت جایزه ۱۶ درصد                                   | ۱۳۹۵/۷/۰۲    | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۶٪     | ۲۴,۸۶۰,۲۷۵,۳۲۸  | ۶۶,۲۸۱,۸۲۵,۹۹۹  |
| سود اوراق مشارکت طرحهای عمرانی دولت بانک عامل مسکن ۱۵- درصدی      | ۱۳۹۵/۱۲/۰۲   | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۵٪     | ۲۴,۶۱۹,۶۶۶,۰۰۹  | ۳,۱۳۲,۸۸۸,۷۵۶   |
| سود اوراق مشارکت اوراق بیمه سلامت ۱۶ درصدی بانکی                  | ۱۳۹۵/۶/۱۳    | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۶٪     | ۲,۵۵۶,۵۲۰,۲۲۲   | ۳,۱۳۲,۸۸۸,۷۵۶   |
| اوراق شهرداری مشهد                                                | -            | -         | -       | -               | ۱۱,۶۷۲,۶۷۳,۵۷۹  |
| اوراق شهرداری مشهد                                                | -            | -         | -       | -               | ۸,۰۲۳,۳۵۵,۶۳۳   |
| اوراق مشارکت فراپارس:                                             |              |           |         |                 |                 |
| اجاره رانل ۲- سه ماهه ۲۲ درصد                                     | ۱۳۹۶/۶/۰۸    | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۲٪     | ۲۴,۶۶۷,۲۸۸,۷۳۳  | ۲۹,۶۸۵,۵۱۹,۱۶۱  |
| مشارکت رانل سابقا ۳ ماهه ۲۲٪                                      | ۱۳۹۵/۱۲/۰۴   | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۲٪     | ۳۲,۰۲۲,۵۲۵,۰۹۳  | ۹۱۳,۲۷۲,۳۳۶     |
| اوراق اجاره مشارکت ایران                                          | ۱۳۹۵/۷/۱۴    | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۱٪     | ۵۴,۲۴۶,۸۱۲,۰۳۲  | ۳۱,۰۶۳,۶۵۹,۹۲۱  |
| اجاره دفا پتروویک کیش ۱۳۹۴                                        | ۱۳۹۵/۸/۱۲    | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۱٪     | ۱۰,۳۱۰,۱۵۱,۴۷۰  | ۱۰,۳۹۳,۷۸۰      |
| مشارکت س.ح. کارکنان نفت ۳ ماهه ۲۱٪                                | ۱۳۹۵/۱۲/۰۲   | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۱٪     | ۴۲,۳۱۱,۱۶۱,۵۱۰  | ۸,۳۲۱,۸۸۰,۱۰۴   |
| اوراق مشارکت ملی نفت ایران ۱                                      | ۱۳۹۶/۰۹/۰۵   | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۱٪     | ۴۲,۳۱۱,۱۶۱,۵۱۰  | -               |
| اوراق مشارکت ملی نفت ایران ۲                                      | ۱۳۹۶/۱۲/۰۵   | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۱٪     | ۴۲,۳۱۱,۱۶۱,۵۱۰  | ۷,۲۳۲,۸۹۰,۱۷۳   |
| اجاره دولت مرحله ۱۳۹۴-۱۳۹۵                                        | ۱۳۹۶/۷/۲۲    | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۸٪     | ۲,۹۵۰,۲۷۰,۲۷۶   | -               |
| اوراق اجاره حیات ۹۹۰۲۱۲                                           | ۱۳۹۵/۳/۱۲    | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۱٪     | ۱۲۷,۱۷۷,۲۱۶     | ۱,۷۰۲,۳۲۸,۷۳۰   |
| اجاره هواپیمایی مدان ۹۹۰۳                                         | ۱۳۹۵/۳/۰۹    | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۱٪     | ۲۷,۹۵۸,۴۲۶,۶۶۶  | ۱۳,۷۶۲,۳۳۰,۸۸۲  |
| سود اوراق با درآمد ثابت مرحله کندم ۹۷۰۷                           | ۱۳۹۵/۷/۱۹    | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۰٪     | ۹۸,۱۲۶,۳۳۵,۰۶۶  | ۵۷,۰۲۲,۷۰۹,۹۰۶  |
| صندوق مرحله سابقا ۹۹۸-۹۹۸                                         | ۱۳۹۶/۰۵/۳۱   | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۸٪     | ۳۴,۹۰۸,۲۷۶,۷۷۱  | -               |
| گواهی سپرده عام دفا ۹۶۰۸۱۵۵۵                                      | ۱۳۹۵/۱۱/۰۴   | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۶٪     | ۷۲۱,۰۴۵,۰۲۶,۳۳۳ | ۲۷,۵۶۱,۱۶۷,۶۶۶  |
| مشارکت رانل سابقا ۳ ماهه ۲۱٪                                      | ۱۳۹۶/۶/۱۹    | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۸٪     | ۱,۱۵۵,۱۱۴,۳۶۸   | -               |
| مرحله دولتی تعاون خویس ۹۹۱۱۱۸                                     | ۱۳۹۶/۷/۲۶    | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۰٪     | ۴۸,۹۷۵,۳۲۹      | -               |
| اجاره دولتی آبرورش خویس ۹۹۱۱۱۸                                    | ۱۳۹۶/۰۵/۰۹   | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۰٪     | ۱۱۳,۲۷۶,۷۳۱     | -               |
| اجاره دولتی آبرورش خویس ۹۹۱۱۱۸                                    | ۱۳۹۶/۰۵/۰۹   | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۰٪     | ۵۴,۹۶۲,۱۰۰,۴۱۰  | -               |
| اجاره دولتی آبرورش خویس ۹۹۱۱۱۸                                    | ۱۳۹۶/۰۵/۰۹   | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۰٪     | ۹۳,۳۲۱,۰۵۶      | -               |
| اجاره دولتی آبرورش خویس ۹۹۱۱۱۸                                    | ۱۳۹۶/۰۵/۰۹   | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۰٪     | ۲۰,۱۷۳,۲۶۶      | -               |
| اجاره دولتی آبرورش خویس ۹۹۱۱۱۸                                    | ۱۳۹۶/۰۵/۰۹   | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۰٪     | ۲۲,۱۷۳,۸۸۸,۵۰۰  | -               |
| اجاره دولتی آبرورش خویس ۹۹۱۱۱۸                                    | ۱۳۹۶/۰۵/۰۹   | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۵٪     | ۵۶,۹۰۹,۲۳,۸۵۷   | -               |
| مرحله کندم ۲- واجد شرایط خاص ۱۴۰۰                                 | ۱۳۹۶/۰۸/۲۰   | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۷٪     | ۲۹,۱۰۶,۳۱۱,۵۵۲  | -               |
| مرحله سلامت واجد شرایط خاص ۱۴۰۰                                   | ۱۳۹۶/۰۸/۲۶   | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۷٪     | ۲۴,۶۲۸,۴۰۰,۲۱۰  | -               |
| مشارکت دولت شرایط خاص ۱۴۰۰                                        | ۱۳۹۶/۱۰/۲۶   | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۷٪     | ۱۹,۴۳۸,۴۲۰,۷۵۳  | -               |
| منفعت دولت-۵ شرایط خاص ۱۴۰۰                                       | ۱۳۹۶/۱۲/۲۳   | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۱٪     | ۳,۲۶۹,۲۰۰,۲۵۳   | -               |
| مشارکت دولتی ۵ شرایط خاص ۹۸۰۹۲۲                                   | ۱۳۹۶/۱۲/۲۳   | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۱٪     | ۳,۲۶۹,۲۰۰,۲۵۳   | -               |
| مشارکت دولتی ۶ شرایط خاص ۹۸۱۲۰۱                                   | ۱۳۹۶/۱۲/۲۳   | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۱٪     | ۳,۲۶۹,۲۰۰,۲۵۳   | -               |
| مشارکت دولتی ۹ شرایط خاص ۹۹۰۹۰۹                                   | ۱۳۹۶/۱۲/۲۳   | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۵٪     | ۸۰,۸۶۶,۲۸۷      | -               |
| مشارکت دولتی ۸ شرایط خاص ۹۸۱۰۳۰                                   | ۱۳۹۶/۱۲/۲۳   | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۵٪     | ۳۳,۴۲۹,۵۹۱      | -               |
| اجاره تامین اجتماعی تامین ۹۹۱۲۲۶                                  | ۱۳۹۶/۱۲/۲۶   | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۰٪     | ۲,۹۶۲,۶۷۷,۱۹۳   | -               |
| اوراق مشارکت شرکت واسط مالی مهر (مصمنا)                           | -            | -         | -       | -               | ۱۲,۴۰۰,۰۰۰,۵۶۰  |
| اوراق مشارکت اجاره چادرملو (صچاد)                                 | -            | -         | -       | -               | ۹,۳۲۸,۸۴۴,۰۰۷   |
| اوراق مشارکت مشارکت میدکو (میدکو)                                 | -            | -         | -       | -               | ۲۷۰,۰۵۱,۰۰۸     |
| اوراق مشارکت اجاره رانل سابقا ۲۰ درصد                             | -            | -         | -       | -               | ۲۶,۸۷۲,۸۶۷      |
| اوراق مشارکت شرکت واسط مالی تبر (ذصکت)                            | -            | -         | -       | -               | ۳۷۰,۲۸۱,۹۵۵     |
| اوراق مشارکت اجاره پتروویک سه ماهه ۲۰ درصد                        | -            | -         | -       | -               | ۱۰,۳۱۷,۷۸۲,۵۳۳  |
| اوراق مشارکت اوراق مشارکت میدکو سابقا ۲۰٪                         | -            | -         | -       | -               | ۲۲۳,۶۲۰,۰۰۴     |
| اوراق مشارکت اوراق مشارکت گشهر ۲۰٪                                | -            | -         | -       | -               | ۷۸۱,۱۴۱,۳۳۳     |
| اوراق مشارکت اوراق مشارکت گشهر ۲۰٪                                | -            | -         | -       | -               | ۳۸۵,۰۰۲,۲۲۲     |
| اوراق مشارکت اوراق مشارکت اوراق بان به ماهه ۲۰ درصد               | -            | -         | -       | -               | ۲,۷۱۲,۸۵۵,۸۲۹   |
| اوراق مشارکت اوراق مشارکت اوراق بان به ماهه ۲۰٪                   | -            | -         | -       | -               | ۱۰,۷۴۵,۱۰۰,۱۴۱  |
| اوراق مشارکت شرکت شهرداری مشهد ۱۳۹۲                               | -            | -         | -       | -               | ۹۰,۸۳۳,۳۳۰      |
| اوراق مشارکت اوراق مشارکت شهرداری شیراز ۱۳۹۳                      | -            | -         | -       | -               | ۸۰,۷۴۳,۲۸۹      |
| اوراق مشارکت اوراق مشارکت اوراق بان به ماهه ۲۰ درصد               | -            | -         | -       | -               | ۳,۹۵۸,۵۳۸,۴۲۰   |
| اوراق مشارکت اوراق مشارکت اوراق بان به ماهه ۲۰٪                   | -            | -         | -       | -               | ۵۳۰,۰۰۰,۵۳۷,۰۰۰ |
| اوراق مشارکت اوراق مشارکت اوراق بان به ماهه ۲۰٪                   | -            | -         | -       | -               | ۵۶۱,۰۰۰,۲۷۳,۲۸۸ |
| اوراق مشارکت اوراق مشارکت اوراق بان به ماهه ۲۰٪                   | -            | -         | -       | -               | ۶,۵۹۴,۸۷۸,۹۰۳   |
| اوراق مشارکت اوراق مشارکت اوراق بان به ماهه ۲۰٪                   | -            | -         | -       | -               | ۱,۶۶۲,۲۰۰,۲۳۵   |
| اوراق مشارکت اوراق مشارکت اوراق بان به ماهه ۲۰٪                   | -            | -         | -       | -               | ۶۱۰,۲۷۵,۲۵۱,۶۰۰ |



صندوق سرمایه گذاری نخبین راه  
یادداشت های همراه صورت های مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۶

۲-۲۰- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی :

[illegible]

۱-۲- سود سپرده بانک صادرات (حساب بلند مدت به شماره ۰۴۰۴۹۵۲۷۲۴۰۰۳ به میزان ۵,۳۲۵,۳۰۸,۹۶۲ ریال تا کنون به حساب صندوق واریز نشده است توضیح اینکه حساب مذکور در تاریخ ۱۳۹۶/۰۶/۱۹ مسدود شده است.

۲۱- سایر درآمدها :

سایه‌دار آمده‌ها، شامل درآمد اصلی ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام، اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب و سود سپرده های بانکی است که در سال مالی قبل طی یادداشت ۱۹ درآمد سود اوراق بهادار کسر شده و طی سال مالی مورد گزارش تحقق یافته است. جزئیات درآمد مذکور به شرح زیر می باشد.

| سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۵/۱۳/۳۱ | سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۶/۱۲/۲۹ |
|---------------------------------|---------------------------------|
| ریال                            | ریال                            |
| ۳۵,۸۱۹                          | ۳۳۷,۷۵۰,۳۲۹                     |
| ۱۰,۲۷۹,۷۵۵                      | ۶۵,۲۶۱,۸۴۵                      |
| ۷۸۳,۷۳۳                         | ۹۱۸,۱۵۶,۸۴۳                     |
| ۷۹,۶۵۰,۵۶۵                      | -                               |
| ۹۰,۵۵۸,۸۶۳                      | ۱,۳۲۱,۱۶۹,۰۱۷                   |

سایر درآمدهای تنزیل سود باتک

سایر درآمدها

### تعدیل کارمزد کارگزار

درآمد سود سهام





صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه  
یادداشت های همراه صورت های مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۲۲- هزینه کارمزد ارکان

| سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۵/۱۲/۳۰ | سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۶/۱۲/۲۹ |
|---------------------------------|---------------------------------|
| ریال                            | ریال                            |
| ۵۰,۵۴۳,۳۶۲,۷۱۵                  | ۱۵۹,۳۱۴,۴۶۲,۳۹۱                 |
| ۹,۰۰۵,۸۲۹,۹۵۲                   | ۱۸,۵۰۰,۰۶۱,۶۰۸                  |
| ۳۶۰,۰۱۴,۶۸۵                     | ۳۵۹,۲۳۰,۳۴۸                     |
| ۶۰,۹۷۱,۳۵۰                      | ۱۵۱,۷۰۹,۵۶۸                     |
| ۵۹,۹۷۰,۰۷۸,۶۰۲                  | ۱۷۸,۲۲۵,۴۶۳,۸۱۵                 |

مدیر صندوق  
 ضامن صندوق  
 متولی صندوق  
 حسابرس صندوق

۲۳- سایر هزینه ها

| سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۵/۱۲/۳۰ | سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۶/۱۲/۲۹ |
|---------------------------------|---------------------------------|
| ریال                            | ریال                            |
| ۳,۷۱۹,۳۷۱,۱۹۹                   | ۱۴,۸۶۰,۰۹۷,۶۰۷                  |
| ۲۶۲,۴۰۰,۹۰۰                     | ۶۲۶,۲۵۲,۱۰۶                     |
| ۱,۱۶۳,۹۷۲                       | ۲۸,۰۱۳,۶۷۶                      |
| ۳,۹۸۳,۹۳۶,۰۷۱                   | ۱۵,۵۱۴,۳۶۲,۳۸۹                  |

هزینه تصفیه  
 هزینه نرم افزار  
 هزینه کارمزد بانک

۲۴- تعدیلات

| سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۵/۱۲/۳۰ | سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۶/۱۲/۲۹ |
|---------------------------------|---------------------------------|
| ریال                            | ریال                            |
| ۱۴۴,۴۷۲,۹۹۰,۳۱۹                 | ۱۲۶,۶۴۸,۳۸۲,۵۹۷                 |

تعدیلات ناشی از صدور وابطال واحدهای  
 سرمایه گذاری

۲۵- سود ماهیانه سرمایه گذاران

| سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۵/۱۲/۳۰ | سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۶/۱۲/۲۹ |
|---------------------------------|---------------------------------|
| ریال                            | ریال                            |
| -                               | ۴۳۲,۵۵۱,۷۱۸,۸۶۰                 |
| -                               | ۴۸۶,۶۱۹,۷۳۵,۷۰۱                 |
| -                               | ۵۸۵,۳۸۳,۵۱۹,۸۰۰                 |
| -                               | ۶۸۴,۵۸۵,۴۶۹,۱۰۰                 |
| -                               | ۷۴۸,۲۶۳,۸۷۸,۶۳۲                 |
| -                               | ۷۷۴,۷۴۹,۷۱۸,۲۸۰                 |
| -                               | ۷۴۳,۶۴۱,۴۷۸,۹۰۲                 |
| -                               | ۷۱۸,۹۸۷,۶۸۰,۰۷۲                 |
| -                               | ۶۹۵,۰۳۴,۹۹۴,۴۵۸                 |
| -                               | ۷۴۸,۷۲۰,۷۲۶,۱۵۲                 |
| -                               | ۷۱۰,۹۹۵,۵۹۳,۴۵۵                 |
| -                               | ۵۷۰,۸۶۵,۹۷۳,۱۹۰                 |
| ۴۵۲,۳۷۲,۵۶۷,۰۵۰                 | -                               |
| ۱,۸۸۳,۵۷۶,۶۶۳,۹۰۸               | -                               |
| ۲,۳۳۵,۹۴۹,۲۳۰,۹۵۸               | ۷,۹۰۰,۳۰۰,۴۸۴,۶۰۲               |

سود فروردین ماه  
 سود اردیبهشت ماه  
 سود خرداد ماه  
 سود تیر ماه  
 سود مرداد ماه  
 سود شهریور ماه  
 سود مهر ماه  
 سود آبان ماه  
 سود آذر ماه  
 سود دی ماه  
 سود بهمن ماه  
 سود اسفند ماه  
 سود شش ماهه اول  
 سود شش ماهه دوم



صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه  
یادداشت های همراه صورت های مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

**۲۶- تعهدات و بدهی های 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 | سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ |                            | سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ |                            |
|--------------|-------------------------|-------------------------|--------------------------|------------------------------|----------------------------|------------------------------|----------------------------|
|              |                         |                         |                          | درصد تملک                    | تعداد واحدهای سرمایه گذاری | درصد تملک                    | تعداد واحدهای سرمایه گذاری |
| مدیر صندوق   | شرکت کارگزاری بانک رفاه | مدیر صندوق              | ممتاز                    | ۱۰٪                          | ۲,۰۰۰                      | ۱۰٪                          | ۲,۰۰۰                      |
| ضامن صندوق   | بانک رفاه               | سهامدار عمده مدیر صندوق | ممتاز                    | ۹۰٪                          | ۱۸,۰۰۰                     | ۹۰٪                          | ۱۸,۰۰۰                     |

قابل ذکر است در تاریخ ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ مدیر صندوق دارای تعداد ۷۸,۲۰۷ واحد عادی بوده است.

**۲۸- معاملات با اشخاص وابسته**

| طرف معامله               | نوع وابستگی   | شرح معامله طی دوره مورد گزارش                     |                    |                    |                   | ماتده طلب (بدهی) - ریال |
|--------------------------|---------------|---------------------------------------------------|--------------------|--------------------|-------------------|-------------------------|
|                          |               | موضوع معامله                                      | کارمزد خرید و فروش | ارزش معامله - ریال | تاریخ معامله      |                         |
| شرکت کارگزاری بانک رفاه  | مدیر صندوق    | سایر اوراق                                        | ۱۶,۸۱۱,۱۵۵,۳۰۹     | ۳۰,۲۹۱,۹۵۵,۰۰۱,۳۳۵ | طی سال مورد گزارش | ۲۴۳,۴۲۴,۷۷۸             |
| بانک رفاه                | سهامدار ممتاز | سرمایه گذاری دارویی تامین                         | ۱,۴۴۳,۳۹۵,۹۴۵      | ۱,۸۴۹,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰  | طی سال مورد گزارش | -                       |
| بانک رفاه                | سهامدار ممتاز | اختیارف. تبی. س. دارویی تامین                     | -                  | ۴۷,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰     | طی سال مورد گزارش | -                       |
| سید گردان کاریزما        | متولی صندوق   | اوراق طرحهای عمرانی دولت بانک عامل مسکن- ۲۱ درصدی | -                  | ۲۳۸,۰۵۵,۰۹۰,۰۰۰    | طی سال مورد گزارش | -                       |
| سید گردان کاریزما        | متولی صندوق   | اوراق طرحهای عمرانی دولت بانک عامل سپه- ۲۱ درصدی  | -                  | ۱۳۵,۳۸۰,۶۱۰,۰۰۰    | طی سال مورد گزارش | -                       |
| شرکت کارگزاری بانک رفاه  | مدیر صندوق    | کارمزد مدیریت                                     | ۱۵۹,۳۱۴,۴۶۲,۲۹۱    | -                  | طی سال مورد گزارش | ۴۴,۰۶۶,۴۰۵,۵۱۲          |
| بانک رفاه                | ضامن صندوق    | کارمزد ضامن نقدشوندگی                             | ۱۸,۵۰۰,۰۶۱,۶۰۸     | -                  | طی سال مورد گزارش | ۱۷,۶۷۳,۶۷۴,۴۸۰          |
| سید گردان کاریزما        | متولی صندوق   | کارمزد متولی                                      | ۲۵۹,۲۳۰,۳۴۸        | -                  | طی سال مورد گزارش | ۴۲,۲۹۱,۲۴۴              |
| مؤسسه حسابرسی دایره هیات | حسابرس صندوق  | کارمزد حسابرس                                     | ۱۵۱,۷۰۹,۵۶۸        | -                  | طی سال مورد گزارش | ۱۲۲,۴۳۵,۰۶۶             |

**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 بوده، وجود نداشته است.

