

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه
یادداشت های همراه صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

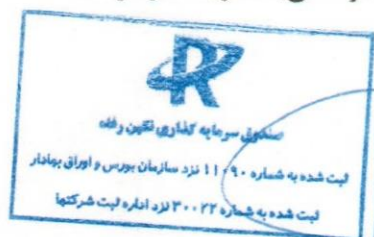
مجمع عمومی صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه
با سلام؛

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷ 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- ۱۷	ت. یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

این صورت های مالی در چارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق های سرمایه گذاری تهیه گردیده است. مدیریت صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه بر این باور است که این صورت های مالی برای ارائه تصویری روشن و 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 ۱۳۹۷/۰۷/۲۱ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.



امضاء

نماینده

شخص حقوقی

ارکان صندوق

میثم کریمی

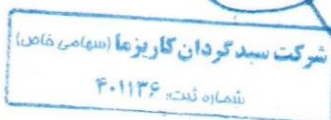
کارگزاری بانک رفاه کارگران

مدیر صندوق

فریدون زارعی

شرکت سیدگردان کاریزما

متولی صندوق



صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه

صورت خالص دارایی‌ها

در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

دارایی‌ها	یادداشت	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۱۲/۲۹
		ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم	۵	۳,۲۵۲,۲۳۵,۵۷۵,۲۰۴	۳,۱۰۵,۱۳۹,۲۰۴,۲۰۹
سرمایه گذاری در گواهی سپرده بانکی	۶	۱۷,۹۰۷,۳۴۱,۸۸۶,۹۹۰	۲۳,۱۶۶,۸۳۴,۵۹۶,۵۴۸
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۷	۱۳,۵۲۹,۴۰۴,۷۷۰,۵۰۹	۱۱,۶۶۰,۳۷۳,۴۲۹,۶۴۵
حساب‌های دریافتی	۸	۹۳۵,۸۶۵,۹۹۹,۶۶۳	۷۲۴,۳۷۱,۸۳۱,۷۰۳
سایر حساب‌های دریافتی	۹	۱۱,۲۹۴,۳۴۶,۹۴۸	۱۱,۲۹۴,۳۴۶,۹۴۸
سایر دارایی‌ها	۱۰	۱,۷۹۷,۳۰۰,۵۳۶	۱۳۰,۵۹۹,۹۱۲
موجودی نقد	۱۱	۱۱۶,۰۷۴,۱۳۸	۵۱۱,۲۸۶,۱۷۵
جاری کارگزاران	۱۲	۱,۹۲۲,۵۳۳,۳۵۱	۳۴۳,۴۲۴,۷۷۸
جمع دارایی‌ها		۳۵,۶۳۹,۹۷۸,۴۸۷,۳۳۹	۳۸,۶۶۸,۹۹۸,۷۱۹,۹۱۸
بدهی‌ها:			
پرداختنی به ارکان صندوق	۱۳	۶۴,۷۹۳,۹۱۳,۹۹۵	۶۳,۰۰۱,۳۵۹,۰۶۱
پرداختنی به سرمایه گذاران	۱۴	۷۰۶,۲۴۵,۳۰۵,۵۷۹	۵۹۹,۰۷۶,۵۷۱,۹۶۷
سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر	۱۵	۱۷۳,۲۹۰,۰۵۳,۶۱۸	۲۰۳,۷۴۰,۰۰۲,۶۶۸
جمع بدهی‌ها		۹۴۴,۳۲۹,۲۷۳,۱۹۲	۸۶۵,۸۱۷,۹۳۳,۶۹۶
خالص دارایی‌ها	۱۶	۳۴,۶۹۵,۶۴۹,۲۱۴,۱۴۷	۳۷,۸۰۳,۱۸۰,۷۸۶,۲۲۲
خالص دارایی‌های 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
صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۷

درآمدها :	پادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹
		ریال	ریال	ریال
سود (زیان) فروش اوراق بهادار	۱۷	۶۷,۳۴۸,۰۳۱,۳۸۰	-	۳۴۳,۸۱۴,۴۹۹,۸۳۰
سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۱۸	۶۳,۱۶۰,۷۳۰,۳۳۲	-	۱۷۳,۶۹۵,۵۸۰,۹۴۷
سود سهام	۱۹	۳۸۱,۲۹۸,۱۳۶,۶۳۳	-	۳۱۷,۵۲۹,۰۰۰,۱۸۳
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۲۰	۳,۲۵۹,۴۰۸,۱۰۶,۳۶۹	-	۷,۰۸۲,۰۱۱,۷۴۸,۷۹۵
سایر درآمدها	۲۱	۲,۵۴۴,۳۲۶,۳۷۶	-	۱,۳۲۱,۱۶۹,۰۱۷
جمع درآمدها		۳,۷۷۲,۶۵۹,۳۳۰,۹۹۰	-	۷,۹۶۷,۳۷۲,۰۰۰,۴۱۲
هزینه ها:				
هزینه کارمزد ارکان	۲۲	(۷۹,۷۲۲,۷۲۷,۷۲۹)	-	(۱۷۸,۲۲۵,۴۴۳,۸۱۵)
سایر هزینه ها	۲۳	(۹,۴۴۱,۸۰۳,۰۱۶)	-	(۱۵,۵۱۴,۳۶۲,۳۸۹)
جمع هزینه ها		(۸۹,۱۶۴,۵۳۰,۷۴۵)	-	(۱۹۳,۷۳۹,۸۰۶,۲۰۴)
سود خالص		۳,۶۸۳,۴۹۴,۸۰۰,۲۴۵	-	۷,۷۷۳,۶۳۲,۱۷۴,۲۰۸
بازده میانگین سرمایه‌گذاری (۱)		۹.۸۵٪	-	۱۸.۸۰٪
بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره سال (۲)		۱۰.۷٪	-	۰.۰۷٪

صورت گردش خالص دارایی‌ها

	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹
	ریال	ریال	ریال
خالص دارایی‌ها در (واحدهای سرمایه‌گذاری) اول دوره/سال	۳۷,۸۰۳,۱۸۰,۷۸۶,۲۲۲	۳۳,۲۷۹,۱۴۲,۷۱۴,۰۱۹	۳۳,۲۷۹,۱۴۲,۷۱۴,۰۱۹
واحدهای سرمایه‌گذاری صادر شده طی دوره/سال	۱۹,۱۳۷,۸۵۷,۰۰۰,۰۰۰	۵۷,۰۲۷,۷۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۷,۰۲۷,۷۳۰,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه‌گذاری ابطال شده طی دوره/سال	(۲۲,۲۴۵,۴۰۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۲,۵۰۳,۶۷۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۲,۵۰۳,۶۷۳,۰۰۰,۰۰۰)
سود خالص دوره/سال	۳,۶۸۳,۴۹۴,۸۰۰,۲۴۵	-	۷,۷۷۳,۶۳۲,۱۷۴,۲۰۸
تعدیلات	-	-	۱۲۶,۶۴۸,۳۸۲,۵۹۷
سود فصلی سرمایه‌گذاران	-	-	(۷,۹۰۰,۳۰۰,۲۸۴,۶۰۲)
خالص دارایی‌ها در (واحدهای سرمایه‌گذاری) پایان دوره/سال	۳۴,۶۹۵,۶۴۹,۲۱۴,۱۴۷	۳۷,۸۰۳,۱۸۰,۷۸۶,۲۲۲	۳۷,۸۰۳,۱۸۰,۷۸۶,۲۲۲

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

(۱) - بازده میانگین سرمایه‌گذاری =	سود خالص
میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده	
(۲) - بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره سال =	تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود (زیان) خالص
	خالص داراییهای پایان سال

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه
یادداشت های همراه صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

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

- به 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 درج گردیده است.

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه
یادداشت های همراه صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

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 سبد 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 هدف همکاران است که در تاریخ ۱۳۹۰/۰۲/۱۹ با شماره ثبت ۲۷۴۴۲ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از تهران - خیابان سئول - بالاتر از نیایش - خیابان دوم شرقی - شماره ۱ - طبقه دوم.

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه
یادداشت های همراه صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

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

۴-۱- 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.

۴-۱-۱- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسر کارمزد فروش از قیمت بازار آنها محاسبه می گردد.

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

۴-۱-۳- سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرابورسی: سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می شود. خالص ارزش فروش سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات یا مالیات فروش سهام؛ با توجه به بند ۲-۱ دستورالعمل نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری مدیر صندوق می تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

۴-۲- درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها :

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

و گواهی های سپرده بانکی بر اساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه گذاری شناسایی می شود. همچنین سود سپرده بانکی به طور روزانه با توجه به کمترین مانده وجوه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب محاسبه می گردد. مبلغ محاسبه شده سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقی مانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب های صندوق سرمایه گذاری منعکس می شود.

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه
یادداشت های همراه صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

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 جوجه جذب شده در پذیره نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۸۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق.
هزینه های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۱۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یکسال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق.
کارمزد مدیر	سالانه 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 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 ۲۰۰ میلیون ریال.
حق الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق	معادل یک درصد (۰,۰۰۱) درصد ارزش خالص دارایی های صندوق می باشد.
حق پذیرش و عضویت در کانونها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانونهای مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانونها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.
هزینه های دسترسی به نرم افزار	نصب و 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

با 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
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

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

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

۴-۷- به موجب مفاد ماده ۱۴ 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
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۷

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

صنعت	۱۳۹۷/۰۶/۳۱			۱۳۹۶/۱۲/۲۹		
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل دارایی ها
	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	درصد
محصولات شیمیایی	۱۹۲,۶۳۲,۰۵۹,۰۴۸	۳۱۵,۸۶۱,۴۱۷,۱۱۸	۰.۰۰۹	۲۴۲,۷۷۱,۹۹۶,۱۱۸	۲۸۲,۴۲۷,۸۶۲,۰۴۹	۰.۰۰۷
عرشه برق، گاز، بخار و آب گرم	۱۷۸,۱۵۱,۲۸۲,۷۷۰	۲۵۲,۶۰۲,۱۹۰,۵۶۷	۰.۰۰۷	۲۱۷,۰۰۱,۱۳۱,۴۴۲	۲۲۵,۵۷۰,۷۲۶,۰۲۹	۰.۰۰۶
مخابرات	۱۵۸,۱۷۵,۸۰۰,۶۲۳	۱۵۵,۳۵۱,۵۹۸,۱۹۳	۰.۰۰۴	۱۸۰,۷۰۴,۷۲۵,۳۷۱	۱۹۱,۲۴۴,۴۰۰,۵۲۲	۰.۰۰۵
مواد و محصولات نارویی	۱,۸۹۹,۵۴۱,۲۰۱,۷۰۶	۱,۵۷۱,۰۷۸,۶۶۷,۱۶۸	۰.۰۴۴	۱,۸۹۴,۹۲۱,۴۴۹,۷۰۶	۱,۸۲۲,۵۶۶,۳۹۸,۲۰۸	۰.۰۴۷
فلزات اساسی	۱۴۳,۶۷۴,۴۸۳,۶۶۰	۲۱۹,۵۲۲,۴۹۰,۳۲۹	۰.۰۰۶	۱۶۵,۹۲۴,۵۴۳,۸۸۷	۲۳۱,۹۱۵,۵۳۳,۰۵۳	۰.۰۰۶
خودرو و ساخت قطعات	۲,۱۳۱,۵۰۱,۷۱۶	۲,۷۲۵,۹۶۲,۳۲۷	۰.۰۰۰	۴,۹۲۴,۰۹۱,۸۹۶	۴,۹۵۰,۹۹۱,۸۹۶	۰.۰۰۰
صندوق سرمایه گذاری	۲۹,۹۹۲,۹۵۴,۰۳۶	۴۲,۹۴۵,۹۵۴,۸۹۲	۰.۰۰۱	۲۹,۹۹۲,۹۵۴,۰۳۶	۳۰,۲۸۴,۷۷۱,۳۸۸	۰.۰۰۱
خدمات فنی و مهندسی	۳۴,۹۴۱,۱۷۸,۰۹۳	۴۸,۸۷۵,۳۴۸,۵۱۰	۰.۰۰۱	۳۹,۱۶۹,۵۵۱,۱۹۲	۳۸,۰۶۹,۱۶۴,۴۴۱	۰.۰۰۱
فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۳۸,۶۳۱,۸۶۰,۹۱۴	۶۰,۲۹۴,۶۵۴,۵۷۲	۰.۰۰۲	۱۴,۲۷۰,۷۳۲,۹۴۶	۱۹,۴۸۴,۹۹۶,۶۷۲	۰.۰۰۱
استخراج کانه های فلزی	۲۷,۶۳۱,۷۶۳,۹۴۷	۵۶,۶۸۵,۷۲۷,۲۷۴	۰.۰۰۲	۱۰۷,۸۶۷,۴۱۴,۰۱۳	۱۲۷,۱۶۷,۷۱۱,۲۸۸	۰.۰۰۳
شرکت های چند رشته ای صنعتی	۷۶,۱۰۸,۵۶۸,۳۶۲	۱۱۱,۶۸۸,۶۹۶,۲۲۶	۰.۰۰۳	۸۱,۴۹۴,۸۱۲,۹۳۸	۹۰,۵۳۲,۲۱۰,۲۵۵	۰.۰۰۲
رایانه و فعالیت های وابسته به آن	۴۲۰,۶۳۸,۰۴۲,۰۷۸	۳۷۸,۴۱۲,۱۲۵,۶۶۸	۰.۰۱۱	-	-	-
ابنیه سازی، املاک و مستغلات	۱۴,۸۰۷,۰۸۷,۵۴۴	۱۷,۵۵۷,۱۶۲,۴۷۵	۰.۰۰۰	-	-	-
بانک و موسسات اعتباری	۲,۰۰۲,۲۴۹,۱۳۰	۲,۰۶۷,۰۴۵,۷۵۰	۰.۰۰۰	-	-	-
محصولات کاذبی	۱۲,۱۶۵,۴۳۱,۴۵۱	۱۶,۶۶۶,۵۱۳,۳۲۵	۰.۰۰۰	-	-	-
سرمایه گذاریها	-	-	-	-	-	-
ماشین آلات و تجهیزات	-	-	-	-	-	-
	۳,۲۰۳,۵۶۸,۳۴۸,۷۰۲	۳,۲۵۲,۳۳۵,۵۷۵,۲۰۴	۹.۱۳٪	۳,۰۲۲,۷۶۰,۸۶۶,۸۱۹	۳,۱۰۵,۱۳۹,۲۰۴,۲۰۹	۸.۰۳٪

۵-۱ سهام شرکت هایی که ارزش آنها در تاریخ ترازنامه تعدیل شده به شرح زیر است:

نام شرکت سرمایه پذیر	۱۳۹۷/۰۷/۳۱			
	ارزش تابلو هر سهم	درصد تعدیل	قیمت تعدیل شده هر سهم	خالص ارزش فروش تعدیل شده
	ریال		ریال	ریال
مخابرات ایران	۲,۲۱۴	۱۸٪-	۱,۹۷۶	۱۰۴,۵۹۹,۰۰۴,۰۳۲
گروه مینا (سهامی عام)	۵,۹۵۰	۱۸٪-	۴,۸۷۱	۴۹,۱۵۸,۰۳۸,۹۲۴
سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۱,۸۳۰	۱۸٪-	۱,۴۹۸	۶۳,۲۹۵,۹۰۵,۲۵۱
ملی صنایع سن ایران	۴,۰۲۵	۱۸٪-	۳,۲۹۵	۸۲,۹۶۰,۸۴۱,۳۸۸
فولاد مبارکه اصفهان	۵,۲۶۲	۱۸٪-	۴,۳۰۸	۱۱۷,۷۷۶,۱۳۹,۸۲۵
گسترش نفت و گاز پارسیان	۴,۳۶۵	۱۸٪-	۳,۴۹۱	۴۳,۹۴۶,۸۹۵,۳۲۳
پتروشیمی پردیس	۱۵,۳۶۸	۱۸٪-	۱۲,۵۸۱	۹۷,۸۶۲,۶۵۴,۲۱۵
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۸,۲۲۸	۱۸٪-	۶,۷۳۶	۵۳,۸۸۴,۹۸۷,۴۱۶
پتروشیمی مبین	۸,۲۵۸	۱۸٪-	۶,۷۶۰	۱۸۳,۷۲۷,۷۸۹,۵۱۰
پتروشیمی جم	۱۶,۷۸۳	۱۸٪-	۱۳,۷۳۹	۹۲,۰۹۳,۵۱۸,۹۵۰
پتروشیمی فجر	۷,۴۵۰	۱۸٪-	۶,۰۹۹	۷۰,۳۳۵,۳۲۴,۳۸۰
پرداخت الکترونیک سامان کیش	۱۱,۱۷۱	۱۸٪-	۹,۱۴۵	۷۹,۹۲۰,۵۹۸,۱۱۳
				۱,۰۳۹,۵۶۱,۶۹۷,۵۲۹

۶- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

یادداشت	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۱۲/۲۹
۶-۱	مبلغ (ریال)	مبلغ (ریال)
	۱۷,۹۰۷,۳۴۱,۸۸۶,۹۹۰	۲۳,۱۶۶,۸۳۴,۵۹۶,۵۴۸

سرمایه گذاری در سپرده بانکی

۶-۱- سرمایه گذاری در سپرده بانکی به شرح زیر میباشد:

نوع سپرده	۱۳۹۷/۰۶/۳۱			۱۳۹۶/۱۲/۲۹	
	تاریخ سپرده گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود درصد	مبلغ	مبلغ
				ریال	ریال
بلندمدت	-	-	۱۹	-	۲۳,۰۰۰,۵۰۲,۹۹۵,۵۶۳
کوتاه مدت	۱۳۹۵/۰۵/۲۵	-	۱۰	۸۱۰,۸۳۸,۸۹۸	۵,۸۷۹,۷۹۴
کوتاه مدت	۱۳۹۵/۰۶/۰۹	-	۱۰	۱,۷۵۶,۲۹۹,۰۲۷	۱,۶۷۰,۶۵۱,۹۱۳
کوتاه مدت	۱۳۹۴/۰۳/۰۵	-	۱۰	-	۸,۵۱۶,۸۳۰
کوتاه مدت	۱۳۹۵/۰۸/۱۷	-	۱۰	۳۰۲,۸۰۸,۶۰۷	۱۵۰,۱۸۱,۹۸۱,۱۹۲
کوتاه مدت	۱۳۹۵/۰۲/۲۲	-	۱۰	-	۶۹۵,۳۲۴
کوتاه مدت	۱۳۹۵/۰۲/۲۸	-	۱۰	-	۱۱۹,۲۰۳
کوتاه مدت	۱۳۹۵/۰۴/۱۴	-	۱۰	-	۱,۲۷۲,۳۳۳
کوتاه مدت	-	-	۱۰	-	۱۴,۴۶۲,۳۳۵,۰۰۳
کوتاه مدت	-	-	-	-	۲۴۹,۴۹۳
کوتاه مدت	۱۳۹۷/۰۴/۳۱	-	۲۰	۱,۴۴۴,۳۰۸,۲۰۷,۸۹۴	-
کوتاه مدت	۱۳۹۷/۰۵/۰۸	-	۲۰	۱۶,۴۶۰,۲۶۳,۷۲۲,۵۶۴	-
				۱۷,۹۰۷,۳۴۱,۸۸۶,۹۹۰	۲۳,۱۶۶,۸۳۴,۵۹۶,۵۴۸

گواهی سپرده بانکی:

تعداد ۳۲۹ حساب بلند مدت کیش بانک رفاه

سپرده بانکی:

بانک رفاه شعبه مرکزی کیش - ۷۱۰۰۰۰۰۶۶
 بانک صادرات شعبه آفریقا - ۰۲۱۳۰۷۸۱۲۹۰۰۸
 بانک مؤسسه مالی و اعتباری توسعه شعبه مرکزی - ۱-۱۸۸۸۸۲-۸۵۰۰-۱۰۱
 بانک رفاه شعبه دادمان - ۱۸۷۴۴۷۹۶
 بانک تجارت شعبه ولیعصر امیراکرم - ۴۳۳۱۲۴۱۳
 بانک شهر شعبه ملاصدرا - ۷۰۰۸۰۷۰۸۶۰۶۴
 بانک خاورمیانه شعبه مهستان - ۷۰۷۰۱۸۶۶-۸۱۰۰-۱۰۰۵
 بانک سپه شعبه بلوار دریا - ۲۲۲۹۳۰۰۷۲۰۵۱۰
 بانک مسکن - ۷۱۰۲۳۳۷۲۹۲۴
 بانک رفاه شعبه دادمان - ۲۴۷۵۸۲۵۲۹
 بانک رفاه شعبه کیش - ۲۴۸۲۲۱۴۲۵

صندوق سرمایه گذاری، نگین رفاه

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۷

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

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

یادداشت	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
۷-۱	۱۳,۵۲۹,۴۰۴,۷۷۰,۵۰۹	۱۱,۶۶۰,۳۷۳,۴۲۹,۶۴۵
	۱۳,۵۲۹,۴۰۴,۷۷۰,۵۰۹	۱۱,۶۶۰,۳۷۳,۴۲۹,۶۴۵

اوراق مشارکت بورسی یا فرابورسی

۷-۱ اوراق مشارکت بورسی فرابورسی

تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی	سود متملقه	خالص مابه التفاوت ارزش روز با ارزش اسمی	خالص ارزش فروش	خالص ارزش فروش
درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳۹۶/۰۸/۲۵	۲۰٪	۴,۳۸۷,۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۱۳,۴۵۷,۹۰۵,۸۰۱	۰	۴,۶۸۶,۶۱۲,۹۸۵,۳۷۵	۴,۶۸۶,۶۱۲,۹۸۵,۳۷۵
۱۳۹۶/۰۸/۲۵	۱۶٪	۲۰,۳۲۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۲۵۳,۴۴۸,۱۷۵	۰	۲۱۵,۵۰۹,۴۴۸,۱۷۵	۲۱۵,۵۰۹,۴۴۸,۱۷۵
۱۳۹۶/۱۲/۱۸	۲۲٪	۶۱,۵۷۹,۴۷۰,۱۸۶	۴۵۰,۹۰۵,۹۸۶	(۱,۱۹۷,۲۷۹,۰۳۶)	۶۰,۸۳۳,۰۹۷,۱۲۶	۶۳,۲۳۹,۶۱۵,۹۵۹
۱۳۹۸/۰۶/۲۲	۲۱٪	۱۰۲,۸۶۸,۸۹۸,۱۲	۴,۱۹۶,۶۳۹,۵۷۱	(۴۴۱,۲۱۲,۴۶۲)	۱۰۶,۶۴۴,۲۳۵,۶۲۱	۱۰۶,۶۴۴,۲۳۵,۶۲۱
۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۲۱٪	۳۳,۹۵۱,۱۶۱,۳۳۸	۱,۳۰۶,۳۳۳,۶۶۹	(۱۱۴,۷۱۰,۹۶۳)	۳۵,۰۴۲,۷۸۴,۴۴۴	۳۴,۹۶۵,۳۹۷,۳۹۷
۱۳۹۷/۱۲/۲۵	۲۱٪	۶,۲۶۷,۲۵۰,۰۷۷	۱۹,۶۶۲,۳۷۵	(۲۷۸,۵۹۵,۰۰۲)	۶,۰۰۸,۳۱۷,۴۵۰	۶,۰۰۸,۳۱۷,۴۵۰
۱۳۹۸/۱۲/۲۶	۱۸٪	۵۵,۷۷۹,۹۶۵,۹۰۸	۱۲,۴۴۶,۹۲۶	(۴۶,۹۷۸,۷۸۳)	۵۵,۴۴۳,۴۴۰,۰۵۱	۵۵,۵۸۰,۵۹۱,۷۳۸
۱۳۹۷/۰۳/۰۹	۲۱٪	۱۱۱,۹۳۵,۳۵۵,۸۵۹	۱,۳۳۹,۳۸۵,۹۰۹	(۵,۳۰۴,۶۹۱,۶۵۹)	۱۰۷,۹۶۹,۸۵۰,۱۰۹	۱۰۷,۹۶۹,۸۵۰,۱۰۹
۱۳۹۷/۰۷/۱۹	۲۰٪	۵۰,۸۵۸,۴۴۵,۰۰۰	۱۰۰,۸۶۶,۷۵۶,۵۹۳	(۸,۹۳۰,۹۴۵,۰۰۰)	۶۰۰,۵۰۴,۲۵۶,۵۹۳	۵۴۳,۹۷۱,۵۴۳,۹۰۶
۱۳۹۷/۱۱/۱۸	۲۰٪	۱,۸۴۴,۲۹۰,۶۳۵	۳۸,۳۶۲,۳۶۴	(۴۷۰,۸۸۵,۳۵۹)	۱,۴۱۱,۶۶۷,۵۴۰	۲,۳۶۱,۳۳۹,۴۴۳
۱۳۹۷/۱۱/۱۸	۲۰٪	۱,۵۱۶,۸۱۸,۸۹۷	۳۱,۴۴۷,۲۱۵	(۸۴,۶۷۷,۹۵۳)	۱,۴۶۳,۵۸۸,۱۵۹	۱,۴۶۳,۵۲۶,۲۹۹
۱۳۹۷/۱۱/۱۸	۲۰٪	۶۴۲,۰۶۵,۱۶۰	۱۳,۳۶۲,۸۳۹	(۳۴,۵۱۳,۲۱۰)	۶۳۰,۹۱۴,۷۸۹	۶۱۱,۶۹۶,۸۶۸
۱۳۹۷/۱۱/۱۸	۱۸٪	۱۲,۹۸۳,۴۰۶,۱۵۰	۲۷۴,۸۳۵,۸۴۰	(۱۸,۸۱۲,۳۰۰)	۱۳,۳۳۹,۴۲۱,۶۹۰	۱۳,۳۳۹,۴۱۸,۳۳۵
۱۴۰۰/۰۸/۲۰	۱۷٪	۵۰۰,۳۰۰,۲۱۴,۴۹۸	۳۰,۷۳۰,۶۲۵,۸۰۱	(۳۶۳,۹۳۱,۹۹۸)	۵۳۰,۶۶۷,۹۰۸,۳۰۱	۵۳۰,۵۵۳,۳۵۳,۷۷۰
۱۴۰۰/۰۹/۲۲	۱۷٪	۷۰۰,۰۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۱,۹۸۸,۲۰۴,۸۰۴	(۵۸۲,۵۰۰,۰۰۰)	۷۳۱,۴۸۰,۷۰۴,۸۰۴	۷۲۹,۸۶۲,۷۱۲,۷۸۶
۱۴۰۰/۱۰/۲۶	۱۷٪	۷۰۸,۰۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۸۶۵,۴۶۶,۹۹۳	(۵۱۹,۱۰۰,۰۰۰)	۷۳۸,۳۸۳,۲۴۶,۹۹۳	۷۳۷,۱۸۶,۸۴۳,۸۶۱
۱۴۰۰/۰۶/۱۵	۲۰٪	۵۰۰,۵۰۰,۳۶۰,۸۹۹	۳,۹۸۵,۷۱۶,۸۹۴	(۳۶۳,۲۳۳,۲۹۹)	۵۰۴,۱۲۳,۸۵۴,۲۹۴	۵۰۳,۱۱۶,۸۰۳,۲۵۳
۱۳۹۸/۱۲/۰۱	۲۱٪	۸۵۹,۱۹۳,۶۲۵,۱۲۷	۱۵,۵۹۷,۹۴۱,۱۷۱	(۵۵۹,۵۰۰,۰۰۰)	۹۵۱,۹۵۱,۵۹۲,۲۶۶	۹۵۱,۹۵۱,۵۹۲,۲۶۶
۱۳۹۷/۱۲/۲۲	۲۰٪	۴۷۰,۲۱۸,۷۵۰,۰۰۰	۲۰,۹۶۳,۳۲۸,۷۶۶	(۵۵۹,۵۰۰,۰۰۰)	۴۷۱,۷۵۵,۵۷۸,۷۶۶	-
۱۳۹۷/۱۲/۲۶	۲۰٪	۲,۴۰۰,۲۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۷۴۷,۳۳۳,۰۸۰	(۲,۰۳۰,۰۰۰,۰۰۰)	۲,۴۰۵,۰۰۷,۳۳۳,۰۸۰	-
۱۳۹۷/۱۲/۲۸	۲۳٪	۱۴,۷۰۵,۳۵۴,۳۷۷	-	۷۳۸,۳۱۷,۵۰۲	۱۵,۴۴۳,۶۷۲,۴۳۹	-
۱۳۹۷/۰۹/۱۳	۲۳٪	۲,۶۱۶,۲۹۳,۵۳۱	-	۱۴۹,۴۴۳,۶۲۴	۲,۷۶۵,۸۳۶,۱۵۵	-
۱۳۹۸/۰۸/۲۰	۲۴٪	۴,۴۰۸,۲۵۵,۰۳۶	-	۴,۵۵۸,۸۲۰,۱۵۰	۴,۴۵۷,۸۲۰,۱۵۰	-
۱۳۹۸/۰۷	۳۰۰,۹۶۱,۳۹۹,۱۱۰	۱۴,۶۱۶,۷۶۰,۹۲۷	-	۲۹,۴۱۰,۱۹۷,۰۱۰	۳۱۷,۶۱۹,۴۱۹,۷۳۸	-
۱۳۹۷/۰۷/۱۰	۲۳٪	۲۳,۵۲۷,۷۲۹,۴۸۶	-	۴,۴۱۰,۶۷۷,۸۴۱	۲۳۷,۹۳۸,۰۷۲,۲۲۷	-
۱۳۹۷/۱۰/۱۰	۲۳٪	۷۰۴,۱۷۳,۳۸۷,۳۳۰	-	۱۹,۲۷۲,۴۶۱,۹۸۳	۷۲۳,۴۴۵,۶۴۹,۲۱۳	-
۱۳۹۸/۱۰/۱۶	۲۴٪	۲,۳۵۶,۷۱۲,۱۵۷	-	(۳,۲۲۷,۴۵۶)	۲,۳۵۴,۳۸۴,۷۰۱	-
۱۳۹۸/۱۰/۱۶	۲۴٪	۴۶,۳۱۶,۱۷۴,۵۱۲	-	(۳,۸۵۳,۸۶۹)	۴۶,۳۱۹,۳۲۰,۶۴۳	-
-	-	-	-	-	-	۲۴۹,۳۲۱,۱۳۷,۶۸۴
-	-	-	-	-	-	۱۱۶,۸۰۱,۱۷۸,۳۱۱
-	-	-	-	-	-	۲,۰۰۱,۵۱۲,۴۹۷,۱۹۳
-	-	-	-	-	-	۱۳۵,۵۸۳,۶۰۷,۶۵۷
-	-	-	-	-	-	۶۶۰,۱۳۱,۰۵۵
-	-	-	-	-	-	۱۰۵,۵۹۸,۱۳۳,۴۴۱
-	-	-	-	-	-	۴,۹۴۹,۸۲۷,۴۰۵
-	-	۱۳,۸۸۶,۱۲۰,۴۲۴,۷۴۵	۵۶۰,۷۲۰,۷۵۱,۵۹۹	۸۲,۵۶۳,۵۹۴,۱۶۵	۱۳,۵۲۹,۴۰۴,۷۷۰,۵۰۹	۱۱,۶۶۰,۳۷۳,۴۲۹,۶۴۵

لواقی با درآمد ثابت :

اوراق مشارکت وزارت تعاون کار و رفاه اجتماعی

اوراق مشارکت وزارت تعاون کار و رفاه اجتماعی جایزه

اوراق ضمانت ۲

اوراق صخابر ۱

اوراق منفذ ۹۸۱۰

اوراق مشارکت ملی نفت ایران ۱

اجاره دولت مرحله یک ۱۳۹۴-۹۸۱۲۲۶

اوراق مشارکت اجاره هواپیمایی ماهان ۹۹۰۳

اوراق با درآمد ثابت مرحله گندم ۹۷۰۷

اجاره دولتی آپوروش-ارمان ۹۹۱۱۱۸

اجاره دولتی آپوروش-نوبین ۹۹۱۱۱۸

مرایحه دولتی تعاون-نوبین ۹۹۱۱۱۸

مشارکت رایان سایپا-۳۱۸ماهه ۱/۱۸

مرایحه گندم-۲-اجادشرایط خاص ۱۴۰۰

مرایحه سلامت-عاجادشرایط خاص ۱۴۰۰

مشارکت دولت-بشرایط خاص ۱۴۰۰

منفعت دولت-بشرایط خاص ۱۴۰۰

مشارکت دولت-بشرایط خاص ۱۳۹۸۱۲

اجاره س-تامین اجتماعی ۹۷۱۲۲۲

اجاره تامین اجتماعی-لحمین ۹۹۱۲۲۶

اسناد خزانه اسلامی ۹۷۱۲۲۸

اسناد خزانه-م-۱۱-بودجه ۹۷۰۹۱۳-۹۶

اسنادخزانه-م-۹۶-بودجه ۹۸۰۸۲۰-۹۶

مشارکت دولتی-۳-بشرایط خاص ۱۳۹۸۰۷

اسنادخزانه-م-۹۶-بودجه ۹۷۰۷۱۰-۹۶

اسنادخزانه-م-۹۶-بودجه ۹۷۱۰۱۰-۹۶

اسنادخزانه-م-۱۴-بودجه ۹۸۱۰۱۶-۹۶

اسنادخزانه-م-۱۳-بودجه ۹۸۱۰۱۶-۹۶

مشارکت دولت-۹-بشرایط خاص ۱۳۹۹۰۹

مشارکت دولت-۸-بشرایط خاص ۱۳۹۸۱۰

اجاره تامین اجتماعی-لحمین ۹۹۱۲۲۶

مشارکت دولت-۵-بشرایط خاص ۱۳۹۸۰۹

اجاره دولت-۱-اجادشرایط خاص ۹۹۱۲۲۴

اوراق صابیا ۹۸۱۱

اوراق بیمه سلامت ۱۶ درصدی-بانکی

۸- حساب های دریافتنی

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	تغییرات	تغییرات	تغییرات	تغییرات
تغییرات	تغییرات	تغییرات	تغییرات	تغییرات	تغییرات
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳۱۷,۵۲۹,۰۰۰,۱۸۲۳	۶۱۸,۷۱۲,۵۳۹,۹۰۱	(۳۸,۳۶۱,۹۹۲,۸۲۹)	۲۵٪	۶۵۶,۹۷۴,۵۳۳,۷۲۰	۳۱۷,۵۲۹,۰۰۰,۱۸۲۳
۴۰۶,۸۴۳,۸۲۹,۸۸۰	۳۱۷,۱۵۳,۴۵۹,۷۶۲	(۱۷۳,۷۷۵,۹۷۸)	نرخ های متفاوت	۳۱۷,۳۲۷,۲۳۵,۷۴۰	۴۰۶,۸۴۳,۸۲۹,۸۸۰
۷۲۴,۳۷۱,۸۳۱,۷۰۳	۹۳۵,۸۶۵,۹۹۹,۶۶۳	(۳۸,۴۹۴,۷۶۸,۸۰۷)		۹۷۴,۳۰۱,۷۶۸,۴۷۰	۷۲۴,۳۷۱,۸۳۱,۷۰۳

۹- سایر حساب های دریافتنی

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۱۱,۲۹۴,۳۴۶,۹۴۸	۱۱,۲۹۴,۳۴۶,۹۴۸
۱۱,۲۹۴,۳۴۶,۹۴۸	۱۱,۲۹۴,۳۴۶,۹۴۸

حساب دریافتنی بانک صادرات

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۷

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.

۱۳۹۷/۰۶/۳۱

مانده ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاك طی دوره	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳۰,۵۹۹,۹۱۲	۲۷۲,۵۰۰,۰۰۰	(۱۳۹,۵۴۷,۹۱۸)	۲۶۳,۵۵۱,۹۹۴
.	۲,۷۲۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۱۹۱,۲۵۱,۴۵۸)	۱,۵۳۳,۷۴۸,۵۴۲
۱۳۰,۵۹۹,۹۱۲	۲,۹۹۷,۵۰۰,۰۰۰	(۱,۳۳۰,۷۹۹,۳۷۶)	۱,۷۹۷,۳۰۰,۵۳۶

مخارج نرم افزار

ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار

۱۱- موجودی نقد

۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۱۲/۲۹
(ریال)	(ریال)
۱۳۹,۹۴۸	۱۳۸,۹۱۳
۱۱۵,۹۳۴,۱۹۰	۴۶۱,۱۴۷,۲۶۲
-	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۱۶,۰۷۴,۱۳۸	۵۱۱,۲۸۶,۱۷۵

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

بانک رفاه شعبه دادمیان - ۱۸۷۸۰۴۲۴۲

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

جمع

۱۲- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به شرح زیر است :

۱۳۹۷/۰۶/۳۱

مانده ابتدای دوره (بستانکار)	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۳۲۹,۶۲۲,۵۲۱	۶,۱۷۷,۲۰۳,۱۱۲,۸۴۰	(۶,۱۷۵,۶۲۴,۰۰۴,۲۶۷)	۱,۹۰۸,۷۳۱,۰۹۴
۱۳,۸۰۲,۲۵۷	۲۱,۴۳۴,۱۰۰,۰۰۰	(۲۱,۴۳۴,۱۰۰,۰۰۰)	۱۳,۸۰۲,۲۵۷
۳۴۳,۴۲۴,۷۷۸	۶,۱۹۸,۶۳۷,۲۱۲,۸۴۰	(۶,۱۹۷,۰۵۸,۱۰۴,۲۶۷)	۱,۹۲۲,۵۳۳,۳۵۱

کارگزاری بانک رفاه

کارگزاری بورس بیمه ایران

۱۳- پرداختنی به ارکان صندوق

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

۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۴۶,۵۸۸,۵۵۵,۰۴۷	۴۴,۰۶۶,۴۰۵,۵۱۲
۱۷,۶۷۳,۶۷۴,۴۸۰	۱۷,۶۷۳,۶۷۴,۴۸۰
۱۱۲,۱۰۹,۵۴۷	۴۲,۲۹۱,۲۴۴
۹۴,۷۰۸,۹۷۸	۱۲۲,۴۳۵,۰۶۶
.	۷۴۱,۷۶۰,۵۳۹
۳۲۴,۸۶۵,۹۴۳	۳۵۴,۷۹۲,۲۲۰
۶۴,۷۹۳,۹۱۳,۹۹۵	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
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۷

۱۴- پرداختنی به سرمایه گذاران

پرداختنی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است :

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
(۱۲۶,۸۳۱,۴۲۵)	(۸۰,۰۰۰,۰۰۰)	بابت تنمه واحدهای صادرشده
۱۵,۶۷۲,۶۲۰,۶۲۷	۸۷,۷۹۱,۲۰۲,۸۲۸	بابت درخواست صدور واحدهای سرمایه گذاری
۱۲,۶۰۴,۰۰۶,۳۵۰	(۸۴۶,۳۱۶,۱۹۶)	بابت واحدهای ابطال شده
۵۷۰,۹۲۶,۷۷۶,۴۱۵	۶۱۹,۳۸۰,۴۱۸,۹۴۷	سود پرداختنی به سرمایه گذاران
۵۹۹,۰۷۶,۵۷۱,۹۶۷	۷۰۶,۲۴۵,۳۰۵,۵۷۹	جمع

۱۵- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱۸,۶۶۹,۶۶۲,۷۸۰	۲۵,۶۰۵,۶۴۱,۹۸۶	ذخیره تصفیه
۳۸,۹۴۱,۹۲۸,۴۳۶	۹,۹۶۴,۳۱۷,۱۵۶	سایر واریزی نامشخص
۱۳۶,۸۵۳,۶۶۱,۸۶۹	۱۱۰,۹۸۷,۸۱۰,۶۴۹	پیش دریافت اوراق سلامت جایزه ۱۶ درصد
۱۳۷,۰۶۵,۵۸۳	۱۳۷,۰۶۵,۵۸۳	پیش دریافت سود سپرده بانک صادرات
-	۱۷,۴۵۷,۵۳۴,۲۴۴	پیش دریافت سود ترجیحی ۱۸ درصدی اوراق اجاره تامین اجتماعی
۹,۱۳۷,۶۸۴,۰۰۰	۹,۱۳۷,۶۸۴,۰۰۰	بدهی بابت اختیار معامله
۲۰۳,۷۴۰,۰۰۲,۶۶۸	۱۷۳,۲۹۰,۰۵۳,۶۱۸	

۱۶- خالص دارایی ها

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

۱۳۹۶/۱۲/۲۹		۱۳۹۷/۰۶/۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۳۷,۷۸۳,۱۸۰,۷۹۱,۰۹۷	۳۷,۷۸۳,۱۹۰	۳۴,۶۷۵,۶۶۰,۷۲۹,۸۷۱	۳۴,۶۹۵,۶۳۸	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۱۹,۹۹۹,۹۹۵,۱۲۵	۲۰,۰۰۰	۱۹,۹۸۸,۴۸۴,۲۷۶	۲۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۳۷,۸۰۳,۱۸۰,۷۸۶,۲۲۲	۳۷,۸۰۳,۱۹۰	۳۴,۶۹۵,۶۴۹,۲۱۴,۱۴۷	۳۴,۷۱۵,۶۳۸	

تورہ مافی شیش ماہہ منتهی بہ ۳۶ شہر نور ماہ ۱۳۹۷

۱۸- سود (زبان) تعلق نیافته نگهداری نورانی بهمانار

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۰
۱۵-۱	۱۶۹,۱۹۱,۱۶۸	۲۲۲,۵۵۵,۱۶۱
۱۵-۲	۲۰,۳۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
	۱۸۸,۸۹۱,۱۶۸	۲۱۲,۵۵۵,۱۶۱

سود (برابر) حاصلی نیافته نگهداری سهام و حق تقدم خرید سهام

سود (زمان) تحقق نیافته نگیناری سایر اوراق بهادار با سر آمد ثابت

16-1 سبوتا، مارک ایچ.، *سبوتا، ریگور، سبوتا و جی. آندریاس*، *آندریاس*.

[illegible]

1A-1 سود (زبان) تحقق نیافته نگهداری سایر اوراق بهادار یا درآمد ثابت

[illegible]

١٩ - سود سهام

[illegible]

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۷

۲۰۔ سود اور اوراق بہادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب

پایه‌دست	دوره مالی ششم منتهی به ۱۳۹۷-۹۸/۱	دوره مالی ششم منتهی به ۱۳۹۶-۹۷/۱	دوره مالی ششم منتهی به ۱۳۹۵-۹۶/۱
۳-۱	۱,۱۵۳,۸۱۱,۲۲۶,۲۶۱	۱,۳۴۱,۰۷۵,۲۳۳,۳۲۱	۲,۳۴۹,۳۶۵,۱۲۲,۲۷۱
۳-۲	۲,۱۰۵,۵۶۹,۶۸۱,۰۰۸	۲,۱۰۸,۵۷۰,۳۳۳,۵۵۸	۴,۴۳۲,۷۶۶,۶۰۵,۴۳۴
	۳,۲۵۹,۳۸۰,۱۰۷,۲۶۹	۳,۴۴۹,۶۴۵,۵۶۷,۸۷۹	۷,۰۸۲,۰۱۱,۱۲۸,۷۸۹

سود اوراق با درآمد ثابت فرایورسی و اوراق اجاره
سود سیرده و گواهی سیرده بانکی

۲۰۰۱- سود اوراق با درآمد ثابت بورسی، فرابورسی و اوراق اجاره :

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۳۱	
تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	قیمت اسمی ریال	رخ سود درصد	سود حاصل ریال	سود حاصل ریال
۱۳۹۵/۰۷/۰۲	۱۳۹۷/۰۸/۲۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪	۲۲۷,۱۷۲,۵۶۲	۷۵,۷۲۲,۱۸۰
۱۳۹۵/۰۷/۰۲	۱۳۹۷/۰۸/۲۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪	۲۲۳,۳۸۱,۷۹۰	۷۵,۷۲۲,۲۱۰
۱۳۹۶/۰۶/۱۲	۱۳۹۷/۰۸/۲۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۹٪	۱۲۶,۱۸۸,۸۵۵	۱۵,۲۵۷,۷۲۲
۱۳۹۵/۰۶/۰۸	۱۳۹۷/۱۱/۱۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪	-	۷۰,۲۵۵,۰۰۰
۱۳۹۵/۰۶/۰۸	۱۳۹۷/۱۱/۱۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪	-	۸,۶۶۶,۳۸۸
۱۳۹۵/۰۶/۰۸	۱۳۹۷/۱۱/۱۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪	-	۱۷,۲۲۳,۶۸۲
۱۳۹۵/۰۶/۰۸	۱۳۹۷/۱۱/۱۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪	-	۲۱,۲۱۲,۵۶۱
۱۳۹۷/۰۶/۰۸	۱۳۹۷/۱۱/۱۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۲٪	۲,۷۸۸,۷۷۹	۱۲,۸۲۶,۲۶۲
۱۳۹۷/۰۶/۰۸	۱۳۹۷/۱۱/۱۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۲٪	۱۰,۹۵۵,۲۵۵	۲۹,۸۶۱,۹۵۱
۱۳۹۷/۰۶/۰۸	۱۳۹۷/۱۱/۱۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۲٪	۳,۶۲۲,۱۵۱	۳,۵۲۷,۱۲۲
۱۳۹۷/۰۶/۰۸	۱۳۹۷/۱۱/۱۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۲٪	۲۲۷,۳۸۸	-
۱۳۹۷/۰۶/۰۸	۱۳۹۷/۱۱/۱۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۱,۲۲۳,۷۵۵	-
۱۳۹۷/۰۶/۰۸	۱۳۹۷/۱۱/۱۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۲٪	۱,۲۲۳,۸۱۱	۱۵,۲۸۶,۲۶۷
۱۳۹۷/۰۶/۰۸	۱۳۹۷/۱۱/۱۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۲٪	۵,۶۲۳,۷۱۶	۵۲,۳۶۰,۲۵۷
۱۳۹۷/۰۶/۰۸	۱۳۹۷/۱۱/۱۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۱,۰۰۷,۱۲۱	۵,۲۰۱,۲۱۱
۱۳۹۷/۰۶/۰۸	۱۳۹۷/۱۱/۱۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۱,۸۹۸,۷۰۰	۱۷,۵۸۲,۲۶۶
۱۳۹۷/۰۶/۰۸	۱۳۹۷/۱۱/۱۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪	۲۱,۳۵۵	-
۱۳۹۷/۰۶/۰۸	۱۳۹۷/۱۱/۱۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪	۱۲۲,۸۸۲	-
۱۳۹۷/۰۶/۰۸	۱۳۹۷/۱۱/۱۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪	۱۸۵,۱۲۸	-
۱۳۹۷/۰۶/۰۸	۱۳۹۷/۱۱/۱۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۵٪	۲۲,۸۲۲	-
۱۳۹۷/۰۶/۰۸	۱۳۹۷/۱۱/۱۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۷٪	۲۲,۵۵۵	-
۱۳۹۷/۰۶/۰۸	۱۳۹۷/۱۱/۱۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۷٪	۶,۳۸۸	-
۱۳۹۷/۰۶/۰۸	۱۳۹۷/۱۱/۱۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۷٪	۶۱,۱۱۵	-
۱۳۹۷/۰۶/۰۸	۱۳۹۷/۱۱/۱۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪	۵,۵۵۲	-
۱۳۹۷/۰۶/۰۸	۱۳۹۷/۱۱/۱۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪	۲۲,۲۰۵	-
۱۳۹۷/۰۶/۰۸	۱۳۹۷/۱۱/۱۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۲٪	۲,۲۲۲	-
۱۳۹۷/۰۶/۰۸	۱۳۹۷/۱۱/۱۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪	۲۲۳,۳۸۸	-
۱۳۹۷/۰۶/۰۸	۱۳۹۷/۱۱/۱۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۵٪	۲۵۰,۵۵۲	-
۱۳۹۷/۰۶/۰۸	۱۳۹۷/۱۱/۱۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۹٪	۲۰۳,۸۵۷	-
۱۳۹۷/۰۶/۰۸	۱۳۹۷/۱۱/۱۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪	۲۲۳,۳۸۸	-
۱۳۹۷/۰۶/۰۸	۱۳۹۷/۱۱/۱۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۲٪	۱۰,۱۹۲,۵۶۰	-
۱۳۹۷/۰۶/۰۸	۱۳۹۷/۱۱/۱۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۲٪	-	۲۲,۲۲۲
۱۳۹۷/۰۶/۰۸	۱۳۹۷/۱۱/۱۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۲٪	۹۶,۴۸۱,۱۲۷	۱۰,۲۱۱,۵۷۷
۱۳۹۷/۰۶/۰۸	۱۳۹۷/۱۱/۱۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۲٪	۵,۳۲۳,۶۰,۲۲	۱۷,۷۸۸,۲۱۲,۵۱۰
۱۳۹۷/۰۶/۰۸	۱۳۹۷/۱۱/۱۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۲٪	-	۱۲۷,۲۱۲,۱۶
۱۳۹۷/۰۶/۰۸	۱۳۹۷/۱۱/۱۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۹٪	-	۶۰,۲۰۳,۶۸۷,۶۷۷
۱۳۹۷/۰۶/۰۸	۱۳۹۷/۱۱/۱۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪	-	۱۲,۴۳۸,۵۷۲,۱۹۷
۱۳۹۷/۰۶/۰۸	۱۳۹۷/۱۱/۱۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪	-	۹۱۲,۳۲۱,۰۵۶
۱۳۹۷/۰۶/۰۸	۱۳۹۷/۱۱/۱۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪	-	۲۲,۱۲۱,۱۸۸,۸۵۰
۱۳۹۷/۰۶/۰۸	۱۳۹۷/۱۱/۱۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪	۱,۱۵۳,۸۱۱,۲۲۶,۴۶۱	۲,۲۲۶,۲۵۵,۴۴,۲۷۱

۲۰۰-۲- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی :

[illegible]

باید آمدها، شامل درآمد مالی ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش کمی 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 از درآمد سود اوراق بهادار کسر شده و طی سال مالی مورد گزارش تحقق یافته است. جزئیات درآمد مذکور به شرح زیر می باشد.

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال
۲۱۱,۰۰۰,۴۹۸	۲۵۷,۲۲۲,۳۲۱	۳۳۷,۷۵۰,۳۲۹
۲,۳۳۲,۲۱۱,۸۷۸	۱,۵۶۴,۱۱۲	۶۵,۳۲۶,۱۸۵
-	-	۹۱۸,۱۵۶,۸۳۳
۲,۵۴۳,۲۲۲,۳۶۶	۲۵۸,۷۸۸,۴۳۳	۱,۳۳۱,۱۶۹,۰۱۷

سایر درآمدهای تنزیل سود بانک
سایر درآمدهای تنزیل سود سهام
تعدیل کارمزد کارگزار

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه
یادداشت های همراه صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۷

۲۲- هزینه کارمزد ارکان

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال
مدیر صندوق	۷۹,۴۶۷,۹۳۳,۲۱۱	۱۵۹,۳۱۴,۴۶۲,۲۹۱
متولی صندوق	۲۰۳,۸۳۵,۵۴۰	۲۵۹,۲۳۰,۳۴۸
حسابرس صندوق	۵۰,۹۵۸,۹۷۸	۱۵۱,۷۰۹,۵۶۸
ضامن صندوق	-	۱۸,۵۰۰,۰۶۱,۶۰۸
	۷۹,۷۲۲,۷۲۷,۷۲۹	۱۷۸,۲۲۵,۴۶۳,۸۱۵

۲۳- سایر هزینه ها

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال
هزینه تصفیه	۶,۹۳۵,۹۷۹,۲۰۶	۱۴,۸۶۰,۰۹۷,۶۰۷
هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار	۱,۱۹۱,۲۵۱,۴۵۸	-
هزینه نرم افزار	۱,۳۱۱,۷۸۲,۳۵۲	۶۲۶,۲۵۲,۱۰۶
هزینه کارمزد بانکی	۲,۷۹۰,۰۰۰	۲۸,۰۱۲,۶۷۶
	۹,۴۴۱,۸۰۳,۰۱۶	۱۵,۵۱۴,۳۶۲,۳۸۹

۲۴- تعدیلات

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال
تعدیلات ناشی از صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری	۲,۹۲۹,۴۹۳,۲۲۵	۱۲۶,۶۴۸,۳۸۲,۵۹۷

۲۵- سود ماهیانه سرمایه گذاران

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال
سود فروردین ماه	۶۱۲,۰۹۶,۶۳۴,۳۶۲	۴۳۲,۵۵۱,۷۱۸,۸۶۰
سود اردیبهشت ماه	۶۱۸,۰۲۷,۵۳۴,۷۰۵	۴۸۶,۶۱۹,۷۳۵,۷۰۱
سود خرداد ماه	۶۲۲,۱۸۶,۵۰۷,۰۸۳	۵۸۵,۲۸۳,۵۱۹,۸۰۰
سود تیر ماه	۶۱۱,۲۱۵,۹۳۲,۰۲۸	۶۸۴,۵۸۵,۴۶۹,۱۰۰
سود مرداد ماه	۶۰۳,۵۹۴,۸۱۴,۷۰۵	۷۴۸,۲۶۳,۸۷۸,۶۳۲
سود شهریور ماه	۶۱۹,۲۸۲,۴۴۲,۶۶۲	۷۷۴,۷۴۹,۷۱۸,۲۸۰
سود مهر ماه	-	۷۴۳,۶۴۱,۴۷۸,۹۰۲
سود آبان ماه	-	۷۱۸,۹۸۷,۶۸۰,۰۷۲
سود آذر ماه	-	۶۹۵,۰۳۴,۹۹۴,۴۵۸
سود دی ماه	-	۷۴۸,۷۲۰,۷۲۶,۱۵۲
سود بهمن ماه	-	۷۱۰,۹۹۵,۵۹۲,۴۵۵
سود اسفند ماه	-	۵۷۰,۸۶۵,۹۷۲,۱۹۰
شش ماهه اول	-	-
	۳,۶۰۹,۶۳۸,۰۴۰,۳۷۳	۳,۶۰۹,۶۳۸,۰۴۰,۳۷۳
	۳,۶۰۹,۶۳۸,۰۴۰,۳۷۳	۷,۹۰۰,۳۰۰,۴۸۴,۶۰۲

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۷

۳۶- تعهدات و بدهی های احتمالی

در تاریخ ترازنامه به جزء اختیار خرید بابت سهام دارایی اختیار تبیی موجود در یادداشت ۵-۱ که در تاریخ ۱۳/۰۶/۱۳۹۸ اعمال خواهد شد صندوق هیچگونه بدهی احتمالی دیگری ندارد.

۳۷- سرمایه گذاری ارگان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	نوع واحد های سرمایه گذاری	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	
				تعداد واحد های سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد احمدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد احمدهای سرمایه گذاری	درصد تملک
مدیر صندوق	شرکت کارگزاری بانک رفاه	مدیر صندوق	ممتاز	۲,۰۰۰	۱۰٪	۲,۰۰۰	۱۰٪	۲,۰۰۰	۱۰٪
			عادی	-	۰٪	۷۸,۳۰۷	۰.۱۵۸٪	-	۰٪
-	بانک رفاه	سهامدار عمده مدیر صندوق	ممتاز	۱۸,۰۰۰	۹۰٪	۱۸,۰۰۰	۹۰٪	۱۸,۰۰۰	۹۰٪

۳۸- 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	۷,۹۲۵,۱۲۱,۲۶۴	۶,۴۸۹,۱۵۸,۳۸۱,۴۸۵	طی سال مورد گزارش	۹۱۰,۰۴۸,۱۵۳
بانک رفاه	سهامدار ممتاز	سرمایه گذاری دارویی تامین	-	۱,۸۲۱,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰	طی سال مورد گزارش	-
بانک رفاه	سهامدار ممتاز	اختیاراف تبیی س دارویی تامین	-	۴۷,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	طی سال مورد گزارش	-
شرکت کارگزاری بانک رفاه	مدیر صندوق	کارمزد مدیریت	۷۹,۴۶۷,۹۳۳,۲۱۱	-	طی سال مورد گزارش	۴۶,۵۸۸,۵۵۵,۰۴۷
بانک رفاه	ضامن صندوق	کارمزد ضامن نقدشوندگی	-	-	طی سال مورد گزارش	۱۷,۶۷۳,۶۷۴,۴۸۰
سید گردان کاریزما	متولی صندوق	کارمزد متولی	۲۰۲,۸۳۵,۵۴۰	-	طی سال مورد گزارش	۱۱۲,۱۰۹,۵۴۲
موسسه حسابرسی هدف همکاران	حسابرس صندوق	کارمزد حسابرس	۵۰,۹۵۸,۹۷۸	-	طی سال مورد گزارش	۹۴,۷۰۸,۹۷۸

۳۹- 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 .