

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه
گزارش حسابرس مستقل
و
صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۷

مؤسسه حسابرسی هدف همکاران
(حسابداران رسمی)



به نام خدا

گزارش حسابرس مستقل

به مجمع عمومی صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه

گزارش نسبت به صورتهای مالی

مقدمه

۱- صورتهای مالی صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه شامل صورت خالص دارایی ها به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷ و صورتهای سود و زیان و گردش خالص دارایی ها برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۲۸ توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.

مسئولیت مدیر صندوق در قبال صورتهای مالی

۲- مسئولیت تهیه صورتهای مالی یادشده طبق استانداردهای حسابداری، با مدیر صندوق است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترلهای داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی است به گونه ای که این صورتهای عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

مسئولیت حسابرس

۳- مسئولیت این مؤسسه، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی یادشده بر اساس 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 صورتهای مالی، اطمینان معقول کسب شود.

حسابرسی شامل اجرای روشهایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورتهای مالی است. انتخاب روشهای حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورتهای مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرهای داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثربخشی کنترلهای 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 هیئت مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است. این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است.

همچنین این مؤسسه مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در مفاد امیدنامه و اساسنامه صندوق و الزامات مقرر توسط سازمان بورس و اوراق بهادار را گزارش نماید.





گزارش حسابرسی مستقل - ادامه

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه

اظہار نظر

۴- به نظر این مؤسسه، صورتهای مالی یاد شده در بالا، صورت خالص دارائیهای صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷ و نتایج عملیات مندرج در صورت سود و زیان و گردش خالص دارائیهای آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می‌دهد.

سایر بندهای توضیحی

۵- صورتهای مالی سال منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۶ صندوق توسط موسسه حسابرسی دیگری مورد حسابرسی قرار گرفته و در گزارش مورخ ۵ خرداد ماه ۱۳۹۷ آن موسسه نسبت به صورتهای مالی مزبور نظر "مقبول" اظهار شده است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

گزارش در مورد سایر مسئولیت‌های قانونی و مقرراتی حسابرس

۶- سود سهام دریافتنی از شرکت سرمایه گذاری دارویی تامین بدون توجه به اطلاعات زمانبندی پرداخت سود سهام ارائه شده توسط شرکت یاد شده و بر مبنای پیش فرض ۸ ماهه تنزیل شده است.

۷- بدلیل ضعف سیستم نرم افزار و کنترلهای داخلی، سود سپرده بانکی روزشمار محاسبه می‌شود و در پایان هر ماه اقدام به تعدیل و تصحیح آن می‌گردد.

۸- محاسبات خالص ارزش روز دارایی‌ها (NAV)، ارزش آماری، قیمت صدور و قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری به صورت نمونه ای طی سال مالی مورد گزارش توسط این موسسه مورد بررسی قرار گرفته که به استثنای موارد مندرج در بندهای ۶، ۷ و ۹-۴ و ۹-۹ این گزارش، این موسسه به موارد بااهمیتی که حاکی از وجود اشتباه در محاسبات باشد برخورد نکرده است.

۹- موارد عدم رعایت مفاد اساسنامه و امیدنامه‌ی صندوق و بخشنامه‌های مربوط به سازمان بورس و اوراق بهادار به شرح زیر است:

۹-۱- مفاد تبصره ۲ ماده ۳۵ اساسنامه در خصوص ثبت هرگونه تغییر در اساسنامه و امید نامه و سایر تصمیمات مجمع صندوق نزد سازمان بورس حداکثر ظرف مدت یک هفته.





گزارش حسابرسی مستقل - ادامه

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه

۹-۲- انتشار صورتهای مالی سالانه حسابرسی نشده و حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ صندوق با تاخیر در سامانه کدال و تارنمای صندوق، موضوع بخشنامه شماره ۱۲۰۱۰۰۳۴ سازمان بورس و اوراق بهادار و ماده ۵۶ اساسنامه صندوق.

۹-۳- مفاد ماده ۲۶ اساسنامه در خصوص اطلاع رسانی نقض رعایت نصاب ترکیب دارایی های صندوق به حسابرس و متولی و همچنین انجام اقدامات لازم جهت رعایت این نصاب ها ظرف مدت ۱۰ روز کاری.

۹-۴- رعایت رویه ثبت حسابداری اوراق اختیار فروش تبعی سرمایه گذاری دارویی تامین طبق دستورالعمل ابلاغی سازمان، موضوع بخشنامه ۱۲۰۳۰۰۴۰ سازمان بورس و اوراق بهادار.

۹-۵- مفاد بند ۲-۳ امیدنامه صندوق در رابطه با موارد زیر:

الف) حد نصاب سرمایه گذاری در گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی حداکثر ۵۰ درصد از کل داراییهای صندوق.
ب) حد نصاب سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام منتشره از طرف یک ناشر حداکثر تا ۵ درصد از سهام منتشره ناشر و ۵ درصد از کل دارایی های صندوق.

ج) حد نصاب سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت دارای مجوز انتشار از طرف سازمان بورس و اوراق بهادار حداقل ۳۰ درصد از کل دارایی های صندوق.

د) حد نصاب سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام و قرارداد اختیار معامله سهام طبقه بندی شده در یک صنعت حداکثر تا ۵ درصد از کل دارایی های صندوق.

۹-۶- مفاد بند ۲-۲ امیدنامه در خصوص سرمایه گذاری در اوراق بهاداری که در یکی از بورس ها قابل معامله باشد.

۹-۷- مفاد بند ۱۰-۴ امیدنامه در خصوص محاسبه کارمزد ثابت صدور و ابطال گواهی سرمایه گذاری ها و ثبت آن به حساب مدیر صندوق.

۹-۸- بارگذاری به موقع گزارش های ماهانه پرتفوی صندوق در سامانه کدال (فروردین و آریبهشت و بهمن ۹۷) و تارنمای صندوق (بهمن ۱۳۹۷) موضوع بخشنامه ۱۲۰۲۰۰۹۳ سازمان بورس و اوراق بهادار.





گزارش حسابرسی مستقل - ادامه

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه

۹-۹- رعایت بند ۱-۲ دستورالعمل تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در خصوص تعدیل قیمت اوراق بهادار مطابق مفاد دستورالعمل یاد شده.

۱۰- مفاد دستورالعمل نگهداری حساب صندوق های سرمایه گذاری مشترک که توسط سازمان بورس و اوراق بهادار ابلاغ شده، در خصوص کدینگ حساب ها و نحوه ثبت حسابداری به طور کامل در نرم افزار حسابداری مورد استفاده صندوق اجرا نشده است.

۱۱- اصول و رویه های کنترل های داخلی مدیر و متولی در اجرای مفاد مواد اساسنامه و امید نامه صندوق، طی سال مالی مورد گزارش به صورت نمونه ای مورد بررسی قرار گرفته که به استثنای موارد یادشده در بندهای فوق، این موسسه به موارد دیگری که حاکی از عدم کفایت کنترل های اعمال شده توسط مدیر و متولی باشد، برخورد نکرده است.

۱۲- گزارش مدیر صندوق در مورد عملکرد سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۷ (موضوع بند ۳ ماده ۴۶ اساسنامه) که به منظور تقدیم به مجمع عمومی تنظیم گردیده مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. باتوجه به رسیدگی های انجام شده، نظر این موسسه 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.

۱۳- در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه ها و دستورالعمل های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیست های ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص، این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یادشده باشد برخورد نکرده است.

مؤسسه حسابرسی هدف همکاران

حسین سمیعی

(۸۰۰۳۹۸)



کامیار سمیعی

(۹۶۲۴۰۳)

۱۸ اردیبهشت ماه ۱۳۹۸

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه
صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

مجمع عمومی صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه
با سلام؛

به پیوست صورت های مالی صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه مربوط به سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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:
۴-۵	الف. اطلاعات کلی صندوق
۶	ب. مبنای تهیه صورت های مالی
۶-۸	پ. خلاصه اهم رویه های حسابداری
۹- ۲۰	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 ۱۳۹۸/۰۲/۰۲ به تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

ارکان صندوق	شخص حقوقی	نماینده
مدیر صندوق	کارگزاری بانک رفاه کارگران	میثم کریمی
متولی صندوق	شرکت سبدگردان کاریزما	فریدون زارعی

امضاء
[مهر و امضاء میثم کریمی]
.....

شرکت سبدگردان کاریزما (سهامی خاص)
شماره ثبت: ۴۰۱۱۳۶

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه

صورت خالص دارایی‌ها

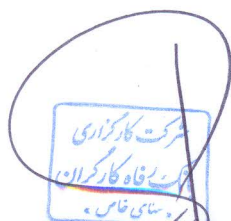
در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	یادداشت	دارایی‌ها
ریال	ریال		
۳,۱۰۵,۱۳۹,۳۰۴,۲۰۹	۴,۷۷۳,۳۸۶,۰۰۱,۳۱۸	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۲۳,۱۶۶,۸۳۴,۵۹۶,۵۴۸	۲۰,۹۱۷,۸۵۱,۴۶۴,۶۶۳	۶	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۱۱,۶۶۰,۳۷۳,۴۲۹,۶۴۵	۱۶,۸۹۵,۵۱۳,۶۴۲,۲۹۳	۷	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۷۳۵,۶۶۶,۱۷۸,۶۵۱	۹۴۴,۸۶۶,۰۲۵,۲۲۰	۸	حساب‌های دریافتی
۳۴۳,۴۲۴,۷۷۸	۲۵,۷۳۰,۳۴۲,۳۱۱	۹	جاری کارگزاران
۱۳۰,۵۹۹,۹۱۲	۱۲۹,۷۸۰,۲۱۲	۱۰	سایر دارایی‌ها
۵۱۱,۲۸۶,۱۷۵	۲,۱۹۷,۰۸۵	۱۱	موجودی نقد
۳۸,۶۶۸,۹۹۸,۷۱۹,۹۱۸	۴۳,۵۵۷,۴۷۹,۴۵۳,۰۰۲		جمع دارایی‌ها

بدهی‌ها:

۶۲,۶۴۶,۵۶۶,۸۴۱	۸۱,۳۳۲,۴۸۴,۸۸۵	۱۲	پرداختی به ارکان صندوق
۵۹۹,۰۰۷۶,۵۷۱,۹۶۷	۶۶۸,۲۲۷,۷۴۳,۴۸۸	۱۳	پرداختی به سرمایه گذاران
۲۰۴,۰۹۴,۷۹۴,۸۸۸	۳۰۰,۲۸۹,۳۹۱,۱۵۴	۱۴	سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر
۸۶۵,۸۱۷,۹۳۳,۶۹۶	۱۰۰۴۹,۸۴۹,۶۱۹,۵۲۷		جمع بدهی‌ها
۳۷,۸۰۳,۱۸۰,۷۸۶,۲۲۲	۴۲,۵۰۷,۶۲۹,۸۳۳,۴۷۵	۱۵	خالص دارایی‌ها
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه گذاری - ریال

یادداشت های توضیحی ، بخش جدائی ناپذیر صورتهای مالی است.



موسسه حسابرسی هدف همکاران
پیوست گزارش

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه

صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال
۱۶	۳۰,۹۵۶,۲۳۶,۰۲	۳۹۳,۸۱۴,۴۹۹,۸۳۰
۱۷	۶۱۹,۸۸۳,۹۶۹,۹۶	۱۷۳,۶۹۵,۵۸۰,۹۴۷
۱۸	۴۵۳,۴۶۷,۲۱۲,۷۰۰	۳۱۷,۵۳۹,۰۰۱,۸۲۳
۱۹	۶,۶۷۳,۰۲۵,۹۵۸,۰	۷,۰۸۲,۰۱۱,۷۴۸,۷۹۵
۲۰	۲۱۱,۹۰۴,۴۹۸	۱,۳۱۱,۱۶۹,۰۱۷
	۸۰,۵۶,۷۲۸,۸۲۱,۰۷۶	۷,۹۶۹,۳۷۲,۰۰۰,۴۱۲
۲۱	(۱۷۵,۵۵۴,۶۵۷,۵۵۶)	(۱۷۸,۳۲۵,۴۶۳,۸۱۵)
۲۲	(۱۹,۷۱۸,۲۸۱,۴۳۷)	(۱۵۵,۴۰۳,۶۲۳,۸۹)
	(۱۹۵,۲۷۲,۹۳۸,۹۸۳)	(۱۹۳,۲۳۹,۸۲۶,۰۴)
	۷,۸۶۱,۴۵۵,۸۸۲,۰۹۳	۷,۷۷۲,۶۳۲,۱۷۴,۲۰۸
	۱۹,۹۱۷٪	۱۸,۸۰٪
	۱۸,۶۵٪	۰۰,۷٪

صورت گردش خالص دارایی‌ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹
ریال	ریال
تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
۳۷۸,۰۲۱,۹۰	۲۳,۲۷۹,۱۳۳
۴۹,۹۴۱,۵۶۰	۵۷,۰۲۷,۷۳۰
(۴۵,۲۳۷,۱۳۳)	(۴۳,۵۰۳,۶۷۲)
-	-
-	-
-	-
۴۶,۷۹۲,۸۱۷,۵۵۸	۱۳۶,۴۸۳,۳۸۲,۵۹۷
(۷,۹۵۸,۲۳۶,۶۵۲,۳۹۸)	(۷,۹۰۰,۳۰۰,۴۸۴,۶۰۳)
۴۲,۵۰۷,۶۲۹,۸۳۲,۴۷۵	۳۷۸,۰۲۱,۹۰
۴۲,۵۰۷,۶۱۷	۳۷۸,۰۲۱,۹۰

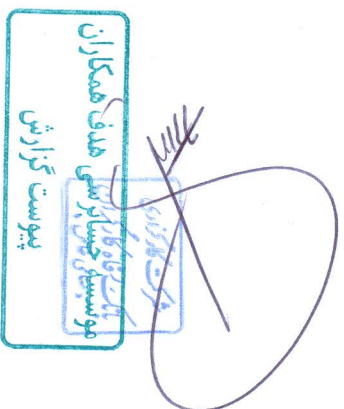
یادداشت‌های توضیحی، بخش جدائی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.

(۱) بازده میانگین سرمایه‌گذاری = سود خالص

میانگین مورد (ریال) دوره استفاده شده

تبدیلات ناشی از تغییرات قیمت صورت و ابطال ۲۰ عدد (ریال) خالص

(۲) بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره سال = خالص داراییهای پایان سال



صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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) به شناسه ملی ۱۰۳۲۰۸۱۶۰۶۰ 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 بازخريد آنها را قبل از سررسيد تعهد کرده باشد یا امکان تبدیل کردن آنها به نقد در بازار ثانویه مطمئن وجود داشته باشد.

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

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

مدت فعالیت صندوق به موجب ماده (۵) اساسنامه، 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.

۱-۳- 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 توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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 دامن غربی - خیابان فخر مقدم - نیش 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 شریعتی - خیابان وحید دستگردی - بعد از خیابان شمس تبریزی - پلاک ۱۴۸ - طبقه سوم - واحد ۲

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۳- مبنای تهیه صورت های مالی

صورت های مالی صندوق اساساً بر مبنای ارزش های جاری در پایان سال 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 باز خرید آنها توسط ضامن، تعیین می شود.

4-1-3- 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 توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۳-۴- 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 ۰.۵ درصد از جوجه جذب شده در پذیره نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۸۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبته با تصویب مجمع صندوق.
هزینه های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۱۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یکسال مالی با ارائه مدارک مثبته با تصویب مجمع صندوق.
کارمزد مدیر	سالانه یک درصد (۰/۰۱) از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام و پنج در هزار (۰/۰۰۵) از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق موضوع بند ۲-۲ 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 ۳۰۰ میلیون ریال.
حق الزحمه و کارمزد تصفیه مدیر صندوق	معادل یک در هزار (۰/۰۰۱) درصد ارزش خالص دارایی های صندوق می باشد.
حق پذیرش و عضویت در کانونها	معادل مبلغ تعیین شده توسط کانونهای مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانونها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.
هزینه های دسترسی به نرم افزار	نصب و راه اندازی تارنما آن و هزینه پشتیبانی آنها سالانه تا سقف ۲ میلیارد ریال با ارائه مدارک مثبته 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 توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۶-۴- 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.

7-4- 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 ۱۳۹۷

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

صنعت	۱۳۹۷/۱۲/۲۹			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
محصولات شیمیایی	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	درصد
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۳۳۵,۰۱۰,۴۶۴,۹۱۶	۴۷۳,۲۳۳,۲۶۰,۰۷۶	۱,۰۸۶	۲۴۳,۷۷۱,۹۹۶,۱۱۸	۲۸۲,۴۲۷,۸۶۲,۰۴۹	۰,۷۲۰
مخابرات	۱۵۷,۲۴۳,۸۳۳,۵۸۳	۲۸۸,۵۲۸,۴۶۴,۴۵۱	۰,۶۶۲	۲۱۷,۰۰۱,۱۳۱,۴۴۳	۲۲۵,۵۷۰,۷۲۶,۰۲۹	۰,۵۸۳
مواد و محصولات دارویی	۱۵۸,۱۷۵,۸۰۰,۶۲۳	۱۷۱,۴۹۱,۵۳۷,۰۹۸	۰,۳۹۴	۱۸۰,۷۰۴,۷۲۵,۳۷۱	۱۹۱,۲۴۴,۴۰۰,۵۲۲	۰,۴۹۵
فلزات اساسی	۲۰,۶۷۶,۴۰۴,۲۷۳,۲۵۹	۲,۱۸۹,۸۸۸,۸۱۵,۰۱۵	۵,۰۳۸	۱,۸۹۴,۹۳۱,۴۴۹,۷۰۶	۱,۸۲۲,۵۶۶,۳۹۸,۲۰۸	۴,۷۱۳
خودرو و ساخت قطعات	۴۵۰,۴۵۸,۱۰۷,۶۵۱	۶۷۷,۷۳۸,۵۷۷,۴۸۱	۱,۵۵۶	۱۶۵,۹۳۴,۵۴۳,۸۸۷	۲۳۱,۹۱۵,۵۳۳,۰۵۳	۰,۶۰۰
صندوق سرمایه گذاری	۱,۵۹۱,۳۱۹,۸۵۳	۱,۷۵۱,۳۱۱,۶۱۰	۰,۰۰۴	۴,۷۲۴,۰۱۸,۳۲۹	۴,۹۵۰,۹۹۱,۸۹۶	۰,۰۱۳
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۲۹,۹۹۲,۹۵۴,۰۳۶	۴۸,۷۴۶,۵۰۷,۰۵۶	۰,۱۱۲	۲۹,۹۹۲,۹۵۴,۰۳۶	۳۰,۲۸۴,۷۷۱,۳۸۸	۰,۰۷۹
استخراج کانه های فلزی	۱۰۵,۷۳۹,۳۲۷,۸۰۵	۱۳۳,۴۱۹,۶۱۷,۶۶۷	۰,۳۰۶	۱۴۳,۳۷۰,۷۳۲,۹۴۶	۱۹,۴۸۴,۹۹۶,۶۲۲	۰,۰۵۰
شرکتهای چند رشته ای صنعتی	۲۴,۱۸۰,۲۹۵,۸۶۹	۶۷,۸۴۱,۸۲۹,۴۵۴	۰,۱۵۶	۱۰۷,۸۶۷,۴۱۴,۰۱۳	۱۲۷,۱۶۷,۷۱۱,۳۸۸	۰,۳۲۹
سرمایه گذاریها	۷۶,۱۰۸,۵۶۸,۶۲۲	۱۲۳,۷۴۸,۵۵۲,۲۴۹	۰,۲۸۴	۸۱,۲۹۴,۸۱۲,۹۳۸	۹۰,۵۳۲,۲۱۰,۲۵۵	۰,۳۳۴
رایانه و فعالیت های وابسته به آن	۴۵,۳۷۴,۲۹۰,۲۷۴	۵۳,۷۷۳,۳۲۲,۵۳۲	۰,۱۲۳	۹,۶۰۸,۷۱۰,۱۰۱	۸,۷۴۶,۰۴۰,۸۰۱	۰,۰۲۳
انبوه سازی، املاک و مستغلات	۴۰۱,۲۵۳,۱۶۹,۹۰۶	۴۲۴,۲۳۲,۱۵۸,۶۵۹	۰,۹۷۴	-	-	-
بانک و موسسات اعتباری	۲۱,۵۲۷,۸۴۲,۷۰۳	۱۹,۴۷۰,۲۴۹,۱۴۹	۰,۰۴۵	-	-	-
محصولات کافتی	۱۶,۰۱۳,۵۷۴,۴۰۶	۱۹,۶۷۹,۷۳۸,۳۶۴	۰,۰۴۵	-	-	-
زراعت و خدمات وابسته	۱۲,۱۶۵,۴۳۱,۴۵۱	۱۸,۰۵۲,۴۱۸,۶۱۸	۰,۰۴۱	-	-	-
سیمان، آهک و گچ	۲۱,۳۰۳,۷۸۹,۵۵۴	۲۴,۳۰۳,۳۰۱,۳۷۲	۰,۰۵۶	-	-	-
محصولات غذایی و آشامیدنی به جز قند و شکر	۲۱,۹۳۰,۶۱۲,۹۸۲	۲۶,۴۶۴,۶۰۴,۷۸۸	۰,۰۶۱	-	-	-
لاستیک و پلاستیک	۵,۳۵۱,۳۱۶,۷۵۷	۶,۲۱۱,۵۹۲,۴۱۰	۰,۰۱۴	-	-	-
ماشین آلات و دستگاه های برقی	۴,۳۶۰,۸۳۵,۱۳۹	۴,۱۴۳,۳۹۹,۱۱۸	۰,۰۱۰	-	-	-
خدمات فنی و مهندسی	۷۰۸,۸۷۳,۹۶۴	۶۶۶,۷۴۴,۰۵۰	۰,۰۰۲	-	-	-
ماشین آلات و تجهیزات	-	-	-	-	-	-
	۳,۹۴۶,۰۹۴,۵۸۲,۹۹۳	۴,۷۷۳,۳۸۶,۰۰۱,۲۱۸	۱,۰۹۶	۳,۰۲۲,۷۶۰,۸۶۶,۸۱۹	۳,۱۰۵,۱۳۹,۲۰۴,۳۰۹	۸,۰۰۳

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

نام شرکت سرمایه پذیر	۱۳۹۷/۱۲/۲۹			۱۳۹۶/۱۲/۲۹		
	ارزش بازار یا قیمت اعمال	درصد تعدیل	قیمت تعدیل شده	خالص ارزش فروش تعدیل شده	دلیل تعدیل	
سرمایه گذاری دارویی تامین	ریال	۳	ریال	ریال	به شرح زیر	
	۶,۴۹۶		۶,۶۷۲	۱,۹۵۸,۸۷۹,۵۴۲,۶۲۰		

بدلیل وجود اوراق اختیار فروش تبیی جهت سهام فوق (قابل اعمال در شهریور ۹۸) صندوق اقدام به تعدیل قیمت سهام بر مبنای ارزش تنزیل شده قیمت اعمال نموده است.

۶- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی

یادداشت	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۱۲/۲۹
۶-۱	مبلغ (ریال)	مبلغ (ریال)
	۲۰,۹۱۷,۸۵۱,۴۶۴,۶۶۳	۲۳,۱۶۶,۸۳۴,۵۹۶,۵۴۸

سرمایه گذاری در سپرده بانکی

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

تاریخ سپرده گذاری	۱۳۹۷/۱۲/۲۹			۱۳۹۶/۱۲/۲۹		
	تاریخ سررسید	نرخ سود سالانه	درصد	مبلغ	مبلغ	ریال
سپرده بلند مدت:	-	۱۹	-	-	-	۲۳,۰۰۰,۵۰۲,۹۹۵,۵۶۳
تعداد ۲۲۹ حساب بلند مدت کیش بانک رفاه	-	-	-	-	-	-
سپرده بانکی کوتاه مدت:	-	-	-	-	-	-
بانک رفاه شعبه مرکزی کیش - ۷۱۰۰۰۰۰۶۶	۱۳۹۵/۰۵/۲۵	۱۰	-	۱۸,۰۹۴,۳۸	۵,۸۷۹,۷۹۴	-
بانک صادرات شعبه آفریقا - ۰۲۱۳۰۷۸۱۲۹۰۰۸	۱۳۹۵/۰۶/۰۹	۱۰	-	۱۶,۸۸۸,۸۵۹,۵۶۵	۱,۶۷۰,۶۵۱,۹۱۳	-
بانک مؤسسه مالی و اعتباری توسعه شعبه مرکزی - ۱۰۱-۸۵۰-۱۸۸۸۸۳-۱	۱۳۹۴/۰۳/۰۵	۱۰	-	-	۸,۵۱۶,۸۳۰	-
بانک رفاه شعبه دادمان - ۱۸۲۷۴۴۷۹۶	۱۳۹۵/۰۸/۱۷	۱۰	-	۳,۱۷۴,۹۹۷,۷۱۶	۱۵۰,۱۸۱,۹۸۱,۱۹۲	-
بانک تجارت شعبه ولیعصر امیرکرم - ۴۳۳۱۲۴۱۳	۱۳۹۵/۰۲/۲۲	۱۰	-	-	۶۹۵,۳۲۴	-
بانک شهر شعبه ملاصدرا - ۷۰۰۸۰۷۰۸۶۰۶۴	۱۳۹۵/۰۲/۲۸	۱۰	-	-	۱۱۹,۲۰۳	-
بانک خاورمیانه شعبه مهستان - ۱۰۵-۱۰۰-۸۱۶۶-۷۰۷	۱۳۹۵/۰۴/۱۴	۱۰	-	-	۱,۲۷۲,۲۳۳	-
بانک سپه شعبه بلوار دریا - ۲۲۲۹۳۰۰۷۲۰۵۱۰	-	۱۰	-	-	۱۴,۴۶۲,۲۳۵,۰۰۳	-
بانک مسکن - ۷۱۰۲۳۳۷۲۹۴	-	-	-	-	۲۴۹,۴۹۳	-
بانک رفاه شعبه دادمان - ۲۶۲۷۷۰۹۱۰	۱۳۹۷/۱۱/۱۳	۱۰	-	۱۶,۹۶۰,۰۰۰	-	-
بانک رفاه شعبه دادمان - ۲۴۷۵۸۲۵۲۹	۱۳۹۷/۰۴/۳۱	۲۰	-	۳,۴۳۷,۵۰۵,۱۰۵,۳۸۰	-	-
بانک رفاه شعبه کیش - ۲۴۸۲۲۱۴۲۵	۱۳۹۷/۰۵/۰۸	۲۰	-	۱۷,۴۶۰,۲۶۳,۷۳۲,۵۶۴	-	-
				۲۰,۹۱۷,۸۵۱,۴۶۴,۶۶۳	۲۳,۱۶۶,۸۳۴,۵۹۶,۵۴۸	

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه

نادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

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

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

یادداشت	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۱۲/۲۹
اوراق مشارکت غیر بورسی	ریال	ریال
۷-۱	۴,۹۰۱,۵۸۷,۹۲۳,۱۸۵	۴,۹۰۱,۶۹۹,۴۹۴,۱۶۲
اوراق مشارکت بورسی یا فرابورسی	ریال	ریال
۷-۲	۱۱,۹۹۳,۹۲۵,۷۱۹,۱۰۸	۶,۷۵۸,۶۷۳,۹۲۵,۴۸۳
	۱۶,۸۹۵,۵۱۳,۶۴۲,۲۹۳	۱۱,۶۶۰,۳۷۳,۴۱۹,۶۴۵

۷-۱ اوراق مشارکت غیر بورسی

تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی	سود متعلقه	خالص مابه التفاوت ارزش روز با ارزش اسمی	خالص ارزش فروش	۱۳۹۶/۱۲/۲۹
۱۳۹۹/۰۸/۲۵	۲۰٪	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
		۴,۳۸۷,۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹۹,۰۳۲,۹۸۵,۱۳۵	-	۴,۶۸۶,۶۱۲,۹۸۵,۳۷۵	۴,۶۸۶,۶۱۲,۹۸۵,۳۷۵
۱۳۹۹/۰۸/۲۵	۱۶٪	۲,۰۳۲,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۷۱۸,۹۳۸,۰۵۰	-	۲۱۴,۹۷۴,۹۳۸,۰۵۰	۲۱۴,۹۷۴,۹۳۸,۰۵۰
		۴,۵۹۰,۸۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۳۱۰,۷۵۱,۹۲۳,۱۸۵	-	۴,۹۰۱,۵۸۷,۹۲۳,۱۸۵	۴,۹۰۱,۶۹۹,۴۹۴,۱۶۲

اوراق مشارکت وزارت تعاون کار و رفاه اجتماعی

اوراق مشارکت وزارت تعاون کار و رفاه اجتماعی جایزه

۷-۲ اوراق مشارکت بورسی یا فرابورسی

تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی	سود متعلقه	خالص مابه التفاوت ارزش روز با ارزش اسمی	خالص ارزش فروش	۱۳۹۷/۱۲/۲۹
۱۳۹۸/۰۴/۲۲	۲۱٪	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
اوراق صخاری ۱		۱۰۲,۸۶۸,۸۹۸,۵۱۲	۳,۸۹۲,۳۸۱,۴۳۵	۱۵۳,۳۸۰,۲۵۵	۱۰۶,۴۰۱,۶۰۳,۱۷۰	۱۰۶,۴۰۱,۶۰۳,۱۷۰
اوراق مفت ۹۸۱۰	۲۱٪	۳۳,۹۵۱,۱۶۱,۷۳۸	۱,۱۲۸,۸۴۶,۶۲۲	۶۲۹,۶۹۰,۹۵۴	۳۴,۹۶۵,۲۹۷,۳۷۹	۳۴,۹۶۵,۲۹۷,۳۷۹
اجاره دولت مرحله یک-۱۳۹۴-۹۸۱۲۳۶	۱۸٪	۵۵,۷۷۷,۹۶۵,۹۰۸	۷,۲۵۹,۸۳۳	(۲۵,۶۲۹,۶۶۸)	۵۵,۵۸۰,۵۹۱,۷۳۸	۵۵,۵۸۰,۵۹۱,۷۳۸
اوراق مشارکت اجاره هواپیمایی ماهان ۹۹۰۳	۲۱٪	۱۱۱,۹۳۵,۳۵۵,۵۵۹	۱,۱۷۸,۱۲۱,۵۰۳	(۱,۹۸۱,۴۲۸,۶۲۱)	۱۰۷,۹۰۸,۹۲۵,۷۰۴	۱۰۷,۹۰۸,۹۲۵,۷۰۴
اجاره دولتی اپوروش-تتمن ۹۹۱۱۱۸	۲۰٪	۱,۸۴۴,۲۹۰,۶۳۵	۳۵,۵۸۴,۸۱۴	(۴۱,۶۹۸,۴۶۳)	۲,۲۶۱,۲۳۹,۴۲۳	۲,۲۶۱,۲۳۹,۴۲۳
اجاره دولتی اپوروش-نونین ۹۹۱۱۱۸	۲۰٪	۱,۵۱۶,۸۱۸,۸۹۷	۲۹,۲۴۶,۶۵۷	(۱۰,۵۸۴,۵۹۷)	۱,۴۴۰,۲۲۲,۵۵۷	۱,۴۴۰,۲۲۲,۵۵۷
مراجعه دولتی تعاون-نونین ۹۹۱۱۱۸	۲۰٪	۶۴۲,۰۶۵,۱۶۰	۱۲,۴۲۷,۷۵۸	(۲۲,۵۰۰,۱۶۰)	۶۱۱,۶۹۶,۸۶۸	۶۱۱,۶۹۶,۸۶۸
مشارکت رایان سایپا-۳ماهه ۱۸٪	۱۸٪	۱۲,۹۳۲,۴۰۶,۱۵۰	۲۵۵,۸۲۴,۴۷۵	(۵۳۳,۹۰۴,۲۸۱)	۱۲,۶۵۴,۳۲۶,۳۴۴	۱۲,۶۵۴,۳۲۶,۳۴۴
اجاره دولت-واحدشرایط خاص ۹۹۱۱۱۸	۱۵٪	۱,۵۵۸,۵۱۰,۳۸۴,۳۰۰	۲۷,۶۶۵,۶۸۶,۵۸۷	(۱۳۰,۱۲۵,۹۴۶,۴۴۷)	۱,۴۵۶,۰۵۰,۱۲۴,۵۳۰	۱,۴۵۶,۰۵۰,۱۲۴,۵۳۰
مراجعه گندم ۲-واحدشرایط خاص ۱۴۰۰	۱۷٪	۵۰۷,۹۸۰,۱۵۸,۰۷۳	۲۹,۹۵۸,۴۶۲,۷۵۲	(۵۵,۳۲۰,۰۱۸,۵۱۷)	۴۷۲,۶۱۸,۶۰۲,۳۰۸	۴۷۲,۶۱۸,۶۰۲,۳۰۸
مراجعه سلامت-واحدشرایط خاص ۱۴۰۰	۱۷٪	۶۷۸,۳۵۴,۱۵۷,۹۸۰	۲۹,۴۵۰,۴۲۹,۱۹۸	(۶۱,۰۹۲,۳۳۹,۶۶۵)	۶۶۶,۷۱۱,۹۲۷,۵۱۳	۶۶۶,۷۱۱,۹۲۷,۵۱۳
مشارکت دولتی ۱-بشرایط خاص ۱۴۰۰	۱۷٪	۷۰۳,۶۰۵,۷۶۳,۹۵۵	۱۹,۴۹۱,۶۱۴,۱۲۲	(۵۷,۸۴۷,۲۲۹,۷۶۶)	۶۶۵,۲۵۰,۱۴۸,۳۱۱	۶۶۵,۲۵۰,۱۴۸,۳۱۱
منفعت دولت-بشرایط خاص ۱۴۰۰	۲۰٪	۵۰۶,۰۶۰,۳۸۷,۱۴۹	۳,۵۲۴,۵۳۳,۲۷۳	(۱۶,۶۳۴,۵۳۳,۸۳۳)	۴۹۲,۹۵۰,۳۸۳,۵۹۰	۴۹۲,۹۵۰,۳۸۳,۵۹۰
مشارکت دولت-۶بشرایط خاص ۱۳۹۸/۱۲/۰۱	۲۱٪	۸۷۱,۱۴۶,۶۰۶,۰۱۸	۱۴,۷۲۳,۵۷۴,۵۶۹	۷۷,۱۲۲,۶۹۷,۰۶۴	۹۶۲,۹۹۲,۸۷۷,۶۵۱	۹۶۲,۹۹۲,۸۷۷,۶۵۱
اجاره تامین اجتماعی-امین ۹۹۱۲۲۶	۲۰٪	۲۰۰,۰۰۰,۲۲۳,۱۶۹,۹۳۰	۲,۹۸۷,۱۵۱,۳۷۷	(۶۱,۶۴۸,۶۶۹,۹۳۰)	۱,۹۴۱,۵۸۰,۶۵۱,۳۷۷	۱,۹۴۱,۵۸۰,۶۵۱,۳۷۷
مشارکت دولتی ۳-بشرایط خاص ۱۳۹۸/۰۷/۱۳	۲۱٪	۳۰۴,۶۷۳,۱۱۳,۰۵۱	۱۴,۰۴۱,۷۳۷,۱۵۹	۱۸,۷۳۲,۲۴۸,۹۴۹	۲۲۷,۴۴۷,۰۹۸,۱۵۹	۲۲۷,۴۴۷,۰۹۸,۱۵۹
اجاره تامین اجتماعی-امین ۰۰۵۲۳	۱۹٪	۳۹۹,۲۸۱,۲۷۵,۰۰۰	۸,۰۸۶,۹۸۴,۷۷۴	(۱,۱۹۱,۷۶۷,۱۱۱)	۴۰۶,۱۸۴,۴۹۲,۶۶۳	۴۰۶,۱۸۴,۴۹۲,۶۶۳
اجاره تامین اجتماعی-امین ۰۰۱۲۲۰	۱۹٪	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۹۸۱,۵۲۳,۶۹۱	(۵۰۷,۵۰۰,۰۰۰)	۷۰۲,۴۷۴,۰۲۳,۶۹۱	۷۰۲,۴۷۴,۰۲۳,۶۹۱
اسنادخرانه-م-۴بودجه ۹۸-۸۲۰-۹۶	-	۲۷,۸۶۲,۹۰۶,۴۲۶	-	۲,۵۹۴,۵۹۶,۰۹۱	۳۰,۴۵۷,۵۰۲,۵۱۷	۳۰,۴۵۷,۵۰۲,۵۱۷
اسنادخرانه-م-۱۳بودجه ۹۸-۱۶-۹۶	-	۱۰۴,۴۸۳,۳۱۵,۱۲۷	-	۱۴,۰۶۴,۵۸۰,۷۹۷	۱۱۸,۵۴۷,۸۹۵,۹۲۴	۱۱۸,۵۴۷,۸۹۵,۹۲۴
اسنادخرانه-م-۶بودجه ۹۸-۷۲۳-۹۶	-	۵,۹۷۵,۰۴۸,۷۷۲	-	۳۶۲,۶۴۲,۷۶۷	۶,۳۳۷,۶۲۲,۵۳۹	۶,۳۳۷,۶۲۲,۵۳۹
اسنادخرانه-م-۸بودجه ۹۸-۴۱۱-۹۶	-	۶۷,۱۹۶,۴۰۴,۰۴۷	-	۴,۴۹۹,۵۴۷,۸۳۹	۷۱,۶۶۵,۹۵۱,۸۸۶	۷۱,۶۶۵,۹۵۱,۸۸۶
اسنادخرانه-م-۱۴بودجه ۹۸-۱۶-۹۶	-	۹۵,۸۵۲,۳۴۸,۹۵۲	-	۹۳۳,۵۶۶,۱۵۱	۹۶,۷۸۴,۹۱۵,۱۰۳	۹۶,۷۸۴,۹۱۵,۱۰۳
اسنادخرانه-م-۲۳بودجه ۹۹-۵۲۸-۹۶	-	۲۲۷,۰۴۸,۲۲۴,۳۱۴	-	۲۷,۸۴۵,۳۷۰,۷۴۲	۲۵۴,۸۹۳,۵۹۵,۰۵۷	۲۵۴,۸۹۳,۵۹۵,۰۵۷
اسنادخرانه-م-۲۴بودجه ۹۹-۶۲۵-۹۶	-	۶۸,۵۴۹,۶۶۲,۵۰۰	-	۵,۳۶۶,۹۰۹,۱۰۵	۷۳,۹۱۶,۵۷۱,۶۰۵	۷۳,۹۱۶,۵۷۱,۶۰۵
اسنادخرانه-م-۴بودجه ۹۹-۱۰۲۲-۹۷	-	۳۱۶,۱۹۷,۷۵۸,۰۹۱	-	۷,۲۵۳,۰۰۷,۷۶۲	۳۲۳,۴۵۰,۷۶۵,۸۵۳	۳۲۳,۴۵۰,۷۶۵,۸۵۳
اسنادخرانه-م-۷بودجه ۹۸-۰۶۲۷-۹۷	-	۹,۴۶۸,۲۰۹,۶۸۰	-	۵۷۰,۸۷۹,۹۹۷	۱۰,۰۳۹,۰۸۹,۴۷۷	۱۰,۰۳۹,۰۸۹,۴۷۷
اسنادخرانه-م-۵بودجه ۹۸-۰۵۲۳-۹۷	-	۲۱۳,۹۰۰,۷۱۰,۴۶۵	-	۱۸,۸۰۴,۵۵۰,۵۳۶	۲۳۲,۷۰۰,۲۶۱,۰۰۱	۲۳۲,۷۰۰,۲۶۱,۰۰۱
اسنادخرانه-م-۸بودجه ۹۸-۷۲۳-۹۷	-	۴۲۰,۹۷۹,۷۵۳,۴۴۰	-	۳۲,۵۱۴,۶۴۱,۹۶۲	۴۵۳,۴۹۴,۳۹۵,۴۰۲	۴۵۳,۴۹۴,۳۹۵,۴۰۲
اسنادخرانه-م-۹بودجه ۹۹-۰۵۱۳-۹۷	-	۴۳۷,۴۴۱,۷۲۴,۱۱۹	-	۲۵,۵۰۳,۰۶۸,۱۵۵	۴۶۲,۷۴۵,۶۳۰,۹۳۴	۴۶۲,۷۴۵,۶۳۰,۹۳۴
سلف نفت خام سبک داخلی ۹۸۲	-	۱۵,۰۰۰,۰۴۰,۷۸۳,۱۰۰	-	(۱۰,۸۷۵,۰۳,۴۶۸)	۱,۴۹۸,۹۱۷,۲۷۸,۶۳۲	۱,۴۹۸,۹۱۷,۲۷۸,۶۳۲
اوراق ذصایتل ۲	-	-	-	-	-	۶۳,۲۳۹,۶۱۵,۹۵۹
اوراق مشارکت ملی نفت ایران ۱	-	-	-	-	-	۶۰۰,۵۳۶,۳۶۷
اوراق با درآمد ثابت مراجعه گندم ۹۷۰۷	-	-	-	-	-	۵۴۳,۹۷۱,۵۴۳,۹۰۶
اسنادخرانه-م-۱۴بودجه ۹۸-۱۶-۹۶	-	-	-	-	-	۵۸,۶۵۲,۶۶۹,۹۰۹
مشارکت دولت ۹-بشرایط خاص ۱۳۹۹۰۹	-	-	-	-	-	۲۴۹,۲۳۱,۱۲۷,۶۸۴
مشارکت دولت ۸-بشرایط خاص ۱۳۹۸۱۰	-	-	-	-	-	۱۱۶,۸۰۱,۱۱۸,۳۱۱
مشارکت دولت ۵-بشرایط خاص ۱۳۹۸۰۹	-	-	-	-	-	۱۳۵,۵۸۲,۶۰۷,۶۵۷
اجاره دولت-واحدشرایط خاص ۹۹۱۲۲۴	-	-	-	-	-	۶۶۰,۱,۲۱۶,۰۵۵
اوراق صایپا ۹۹۸۱	-	-	-	-	-	۱۰۵,۵۹۸,۱۲۳,۴۴۱
اوراق بیمه سلامت ۱۶ درصدی-بانکی	-	-	-	-	-	۴,۹۴۹,۸۲۷,۴۰۵
		۱۱,۹۹۵,۹۴۲,۷۲۵,۲۴۸	۱۵۹,۴۵۸,۵۹۰,۵۹۹	(۱۶۱,۴۷۵,۵۹۶,۷۳۹)	۱۱,۹۹۳,۹۲۵,۷۱۹,۱۰۸	۶,۷۵۸,۶۷۳,۹۲۵,۴۸۳

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۸- حساب های دریافتنی

یادداشت	تجزیل نشده	نرخ تجزیل	مبلغ تجزیل	تجزیل شده	تجزیل شده
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سود سهام دریافتنی	۶۳۲,۹۵۵,۸۹۵,۴۳۰	۲۵٪	(۶,۶۵۷,۴۱۰,۷۳۴)	۶۲۶,۲۹۸,۴۸۴,۶۹۶	۳۱۷,۵۲۹,۰۰۱,۸۲۳
سود دریافتنی سپرده بانکی	۳۱۸,۷۴۳,۰۸۲,۸۹۳	نرخ های متفاوت	(۱۷۴,۵۴۲,۳۶۹)	۳۱۸,۵۶۷,۵۴۰,۵۲۴	۴۰۱,۵۱۷,۵۲۰,۹۱۸
سایر حسابهای دریافتنی	.	.	-	.	۱۶,۶۱۹,۶۵۵,۹۱۰
۸-۱	۹۵۱,۶۹۷,۹۷۸,۳۲۳		(۶,۸۳۱,۹۵۳,۱۰۳)	۹۴۴,۸۶۶,۰۲۵,۲۲۰	۷۳۵,۶۶۶,۱۷۸,۶۵۱

۸-۱- سایر حسابهای دریافتنی به شرح زیر است:

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۱۶,۶۱۹,۶۵۵,۹۱۰	.
۱۶,۶۱۹,۶۵۵,۹۱۰	.

حساب دریافتنی بانک صادرات

۹- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به شرح زیر است :

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان سال
ریال	ریال	ریال	ریال
۳۲۹,۶۲۲,۵۲۱	۱۷,۸۲۱,۵۳۷,۵۶۵,۲۹۶	(۱۷,۷۹۶,۱۳۶,۸۴۵,۵۰۶)	۲۵,۷۳۰,۳۴۲,۳۱۱
۱۳,۸۰۲,۲۵۷	.	(۱۳,۸۰۲,۲۵۷)	.
۳۴۳,۴۲۴,۷۷۸	۱۷,۸۲۱,۵۳۷,۵۶۵,۲۹۶	(۱۷,۷۹۶,۱۵۰,۶۴۷,۷۶۳)	۲۵,۷۳۰,۳۴۲,۳۱۱

کارگزاری بانک رفاه کارگران

کارگزاری بورس بیمه ایران

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.

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	مخارج اضافه شده طی سال	استهلاك طی سال	مانده در پایان سال
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳۰,۵۹۹,۹۱۲	۲۷۲,۵۰۰,۰۰۰	(۲۷۳,۱۸۴,۶۶۴)	۱۲۹,۹۱۵,۲۴۸
.	۲,۷۲۵,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۷۲۵,۱۳۵,۰۳۶)	(۱۳۵,۰۳۶)
۱۳۰,۵۹۹,۹۱۲	۲,۹۹۷,۵۰۰,۰۰۰	(۲,۹۹۸,۳۱۹,۷۰۰)	۱۲۹,۷۸۰,۲۱۲

مخارج نرم افزار

ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار

۱۱- موجودی نقد

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۱۴۱,۰۰۳	۱۳۸,۹۱۳
۲,۰۵۶,۰۸۲	۴۶۱,۱۴۷,۲۶۲
-	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۲,۱۹۷,۰۸۵	۵۱۱,۳۸۶,۱۷۵

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

بانک رفاه شعبه دامن - ۱۸۷۸۰۴۲۴۲

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

جمع

۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق

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

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۶۳,۱۷۶,۷۸۶,۵۵۵	۴۴,۰۶۶,۴۰۵,۵۱۲
۱۷,۶۷۳,۶۷۴,۴۸۰	۱۷,۶۷۳,۶۷۴,۴۸۰
۳۰۸,۲۷۳,۸۵۷	۴۲,۲۹۱,۲۴۴
۱۷۳,۷۴۹,۹۹۳	۱۲۲,۴۳۵,۰۶۶
.	۷۴۱,۷۶۰,۵۳۹
۸۱,۳۳۲,۴۸۴,۸۸۵	۶۳,۶۴۶,۵۶۶,۸۴۱

مدیر صندوق

ضامن

متولی

حسابرس

ضامن سود آوری

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه
یادداشت های همراه صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۱۳- پرداختنی به سرمایه گذاران

پرداختنی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است:

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۲۸.۱۴۹.۷۹۵.۵۵۲	۹.۰۹۴.۷۱۹.۴۵۹
۵۷۰.۹۲۶.۷۷۶.۴۱۵	۶۵۹.۱۳۳.۰۲۴.۰۲۹
۵۹۹.۰۷۶.۵۷۱.۹۶۷	۶۶۸.۲۲۷.۷۴۳.۴۸۸

درخواست صدور واحدهای سرمایه گذاری و تتمه واحدهای صادره شده و واحدهای ابطالی

سود پرداختنی به سرمایه گذاران

جمع

۱۴- سایر حسابهای پرداختنی و ذخایر

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۱۸.۶۶۹.۶۶۲.۷۸۰	۳۳.۰۲۱.۰۲۰.۲۷۱
۳۸.۹۴۱.۹۲۸.۴۳۶	۵۳.۱۵۳.۳۱۷.۱۵۶
۱۳۶.۸۵۳.۶۶۱.۸۶۹	۸۵.۹۶۰.۸۵۱.۹۰۱
-	۶۵.۶۵۰.۸۹۴.۲۳۵
-	۱۷.۱۶۴.۳۸۳.۵۶۵
-	۳۵.۸۰۲.۷۳۹.۷۲۶
۹.۱۳۷.۶۸۴.۰۰۰	۹.۱۸۴.۵۲۳.۱۱۵
۳۵۴.۷۹۲.۲۲۰	۳۵۱.۶۶۱.۱۸۵
۱۳۷.۰۶۵.۵۸۳	-
۲۰۴.۰۹۴.۷۹۴.۸۸۸	۳۰۰.۲۸۹.۳۹۱.۱۵۴

ذخیره کارمزد تصفیه

سایر واریزی نامشخص

پیش دریافت اوراق سلامت جایزه ۱۶ درصدی

پیش دریافت اوراق سلف نفت خام سبک داخلی-سنت ۹۸۲

پیش دریافت اوراق اجاره تامین اجتماعی-امین ۰۰۱۲۲۰

پیش دریافت سود ترجیحی ۱/۸ درصدی اوراق اجاره تامین اجتماعی

بدهی بابت اختیار معامله خرید اوراق

ذخیره آبونمان نرم افزار

پیش دریافت سود سپرده بانک صادرات

۱۵- خالص دارایی ها

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

۱۳۹۶/۱۲/۲۹		۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
ریال	تعداد	ریال	تعداد
۳۷.۷۸۳.۱۸۰.۷۹۱.۰۹۷	۳۷.۷۸۳.۱۹۰	۴۲.۴۸۷.۶۲۹.۸۲۷.۴۲۷	۴۲.۴۸۷.۶۱۷
۱۹.۹۹۹.۹۹۵.۱۲۵	۲۰.۰۰۰	۲۰.۰۰۰.۰۰۶.۰۳۸	۲۰.۰۰۰
۳۷.۸۰۳.۱۸۰.۷۸۶.۲۲۲	۳۷.۸۰۳.۱۹۰	۴۲.۵۰۷.۶۲۹.۸۳۳.۴۷۵	۴۲.۵۰۷.۶۱۷

واحدهای سرمایه گذاری عادی

واحدهای سرمایه گذاری ممتاز

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۱۶- سود فروش اوراق بهادار

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹
۱۶-۱	ریال ۱۸۳,۱۰۴,۴۱۴,۸۰۳	ریال ۳۸,۷۶۶,۹۱۶,۴۴۱
۱۶-۲	۵,۷۹۸,۲۲۳,۰۰۳	-
۱۶-۳	۱۲۰,۶۶۰,۵۸۶,۷۹۶	۳۵۵,۰۴۷,۵۸۳,۳۸۹
	۳۰۹,۵۶۳,۲۴۴,۶۰۲	۳۹۳,۸۱۴,۴۹۹,۸۳۰

سود حاصل از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس و یا فرابورس
سود حاصل از فروش حق تقدم
سود ناشی از فروش اوراق مشارکت

۱۶-۱- سود حاصل از فروش سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس و یا فرابورس :

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۰,۷۳۷,۷۴۷	۳۷,۸۸۹,۶۹۶,۶۵۴	(۳۶,۶۸۵,۷۴۰,۵۳۴)	(۲۷,۱۰۷,۵۲۹)	(۵۵,۸۱۸,۸۵۹)	۶۷۶,۸۴۸,۵۹۱	-
۱,۳۴۹,۰۳۱	۱۱,۷۵۱,۳۳۸,۳۸۸	(۱۰,۹۴۰,۸۴۰,۳۹۸)	(۵۵,۸۱۸,۸۵۹)	(۵۵,۸۱۸,۸۵۹)	۶۹۵,۹۲۲,۴۳۸	-
۳۰,۳۵۹,۵۶۹	۷۶,۰۲۵,۶۰۹,۳۰۳	(۵۳,۶۴۸,۵۸۸,۵۷۶)	(۳۶۱,۱۲۱,۶۴۹)	(۱۷۱,۷۷۸,۶۶۶)	۲۱,۸۴۴,۱۲۰,۴۳۲	-
۳۷۲,۴۰۰	۲,۰۶۷,۸۷۳,۷۸۶	(۱,۸۱۰,۷۱۵,۹۲۲)	(۹,۸۲۲,۳۹۴)	(۲,۰۶۷,۸۷۱)	۲۴۵,۲۶۷,۵۹۹	-
۲,۲۰۰,۰۰۰	۲,۱۸۲,۴۰۰,۰۰۰	(۲,۰۰۳,۲۴۹,۱۲۸)	(۱۰,۳۶۶,۳۹۶)	(۲,۱۸۲,۴۰۰)	۱۶۷,۶۰۰,۰۷۶	-
۳۶,۳۹۲,۳۰۸	۶۰,۳۳۲,۷۴۱,۹۲۶	(۶۰,۳۹۸,۹۸۷,۴۴۲)	(۲۸۸,۴۹۰,۰۱۴)	(۳۰۴,۶۳۲,۷۰۸)	(۲۵۶,۴۰۹,۲۳۸)	۳۴۳,۳۷۵,۱۳۱
۲۱,۵۴۰,۳۸۲	۴۹,۷۵۰,۲۷۷,۸۰۵	(۴۸,۶۹۷,۲۱۹,۳۴۹)	(۳۳۶,۳۱۳,۸۱۵)	(۲۴۸,۷۵۱,۳۹۱)	۵۶۷,۹۹۳,۲۵۰	-
۱۲,۰۱۱,۲۱۳	۳۱,۶۴۳,۳۷۵,۱۰۰	(۳۲,۰۷۸,۳۹۷,۶۰۶)	(۱۵۰,۳۰۵,۵۵۶)	(۱۵۸,۲۱۶,۳۲۵)	(۷۴۳,۴۴۳,۴۳۷)	-
۸,۳۷۱,۱۶۲	۱۵۱,۹۸۴,۱۴۷,۳۴۴	(۸۳,۴۲۲,۰۴۵,۴۹۸)	(۲۳۱,۹۲۴,۶۳۰)	(۲۳۱,۶۰۲,۰۸۱)	۶۷,۷۹۸,۵۷۵,۱۵۵	۲,۷۳۴,۴۷۹,۰۹۴
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۶۹۴,۳۵۰,۳۵۹)	(۳,۶۰۶,۶۴۴)	(۳۵,۳۷۴,۹۹۹)	۱,۳۱۱,۶۶۸,۳۹۴	۱,۰۸۳,۸۶۲,۴۴۴
۱,۸۹۷	۵۰,۷۰۶,۸۱۰	(۴۷,۹۷۹,۵۹۶)	(۲۴,۰۸۵۹)	(۲۵۳,۵۳۵)	۲,۳۲۲,۸۲۰	-
۱۱,۳۱۳,۷۱۲	۶۳,۵۹۳,۹۵۳,۷۲۶	(۳۸,۰۶۹,۱۶۴,۴۲۱)	(۳۰۲,۰۷۱,۲۴۲)	(۷۷,۲۴۴,۴۰۳)	۲۵,۱۴۵,۲۵۳,۶۰۰	۳۵۵,۲۹۱,۱۱۴
۱,۰۷۲,۰۲۱	۶,۶۴۵,۸۳۰,۲۰۰	(۴,۵۴۴,۵۷۶,۰۳۰)	(۳۱,۵۶۷,۶۹۰)	(۶,۶۴۵,۸۳۸)	۲,۰۶۳,۰۴۰,۶۵۲	۶,۱۷۰,۹۶۱,۷۶۷
۶,۷۹۹,۱۵۵	۱۴,۳۹۸,۸۵۸,۸۱۵	(۸,۷۴۶,۰۴۰,۸۵۰)	(۶۸,۳۷۱,۰۰۲)	(۱۴,۳۹۸,۸۱۵)	۵,۵۵۵,۰۹۰,۰۶۹	-
۱۱,۲۹۹,۷۸۳	۲۴,۰۵۴,۴۰۲,۹۶۰	(۲۵,۲۸۸,۵۱۸,۸۴۹)	(۱۴,۲۵۸,۴۱۳)	(۱۲,۰۲۷۲,۰۱۵)	(۱,۴۴۸,۶۶۶,۳۱۷)	-
۷۸۰,۰۰۰	۳۰,۳۳۳,۶۶۲,۸۱۰	(۱۶,۰۱۱,۷۴۸,۳۴۵)	(۹۶,۵۳۶,۳۳۳)	(۱۰۱,۶۱۷,۳۱۴)	۴,۱۱۳,۵۶۰,۷۱۸	۶۰۰,۴۵۵,۸۳۹
۱۶۴,۸۶۹	۴۴۳,۶۲۰,۱۰۰	(۴۴۳,۹۷۵,۳۰۶)	(۲,۲۷۸,۱۰۴)	(۲,۳۹۸,۱۰۰)	۴۹,۹۶۸,۵۰۰	-
۵۰۰,۰۰۰	۹۲۲,۵۰۰,۰۰۰	(۷۹۷,۱۵۱,۲۵۱)	(۴,۲۹۹,۳۶۶)	(۴,۶۶۲,۵۰۰)	۱۲۶,۲۵۶,۸۸۳	۵۹۴,۵۶۴,۱۹۴
۳,۲۰۵,۶۴۴	۳,۳۳۱,۳۳۵,۷۲۲	(۳,۳۸۳,۲۱۴,۳۵۰)	(۱۵,۸۲۳,۳۳۷)	(۱۴,۲۲۵,۴۹۶)	۱۷,۹۷۲,۵۴۹	۸۸۳,۴۲۳,۴۷۰
۴,۰۱۰,۰۰۰	۳۱,۵۶۶,۹۹۰,۰۰۰	(۲۲,۴۴۴,۵۰۱,۱۰۳)	(۱۰۲,۴۴۳,۲۰۲)	(۱۰۷,۴۲۲,۹۹۰)	(۱۰,۸۷۰,۳۷۷,۲۹۵)	-
۶۸۸	۹,۲۴۶,۲۲۴	(۱۱,۶۲۴,۷۱۱)	(۴۳,۸۲۵)	(۴۳,۸۲۵)	(۲,۴۸۸,۴۴۳)	۵۰۴,۰۱۹,۳۵۱
۴۰۰,۰۰۰	۸۸۰,۵۶۱,۸۷۸	(۸۰,۵۶۱,۸۴۹)	(۴,۱۸۲,۶۶۵)	(۴,۰۴۲,۸۱۲)	۷۰,۳۵۸,۵۵۲	-
۱۵,۶۲۴,۴۵۹	۶۶,۱۴۹,۷۰۷,۹۹۹	(۴۴,۵۱۳,۲۹۰,۷۶۰)	(۳۱۴,۲۱۱,۱۲۱)	(۳۳۰,۷۴۸,۵۳۹)	۲۰,۹۹۱,۴۵۷,۵۲۹	۴,۸۲۲,۶۲۲,۰۹۹
۱,۱۲۹,۱۰۰	۴,۸۰۶,۶۵۱,۰۰۱	(۵,۱۵۵,۳۳۰,۴۰۲)	(۲۲,۸۳۱,۵۹۱)	(۲۴,۰۳۳,۲۵۷)	(۳۶۵,۵۴۴,۲۴۹)	۲۰,۷۹۰,۴۵۳,۴۲۹
۱۰,۵۷۰,۳۰۶	۳۰,۱۱۳,۳۵۳,۳۵۶	(۳۳,۱۷۴,۴۸۱,۵۵۸)	(۹۵,۵۳۸,۸۵۱)	(۲۰,۱۱۳,۴۶۰)	(۳,۱۷۶,۶۸۰,۵۱۳)	-
۶۰۰,۰۰۰	۳۸,۸۰۱,۳۸۰,۳۴۲	(۳۵,۶۱۸,۵۰۶,۵۷۹)	(۱۸۴,۳۰۶,۵۲۵)	(۳۸,۸۰۱,۳۸۱)	۲,۹۵۹,۷۶۵,۷۳۷	-
۳۰۰,۰۰۰	۱۰,۶۱۴,۰۰۰,۰۰۰	(۷,۶۰۵,۱۲۰,۰۰۹)	(۵۰,۴۱۶,۴۹۷)	(۵۳,۰۷۰,۰۰۱)	۲,۹۰۵,۳۲۳,۴۹۳	-
۲,۰۰۰,۰۰۱	۳۰,۱۰۸,۰۰۰,۰۰۱	(۱۹,۳۸۴,۸۷۲,۱۷۳)	(۱۴۳,۱۳۰,۰۰۰)	(۳۰,۱۰۸,۰۰۱)	۱۰,۵۵۰,۰۰۰,۶۸۸	-
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۵۹۴,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۹۸۰,۸۲۱,۸۷۲)	(۵۹,۸۲۵,۰۰۰)	(۱۲,۵۹۴,۰۰۰)	۵۴۰,۷۶۲,۶۲۸	۸۶,۳۶۰,۰۰۴
۳,۷۶۹,۱۳۸	۲۹,۰۱۶,۶۶۷,۵۰۰	(۱۹,۷۳۶,۸۷۲,۵۱۷)	(۱۳۷,۸۲۸,۳۴۴)	(۲۹,۰۱۶,۶۶۴)	۹,۱۱۲,۷۵۰,۳۷۵	-
۷۰۰,۰۰۰	۳,۳۷۶,۱۰۰,۰۰۰	(۲,۹۰۹,۳۱۸,۴۴۶)	(۱۶,۰۳۶,۴۷۴)	(۳,۳۷۶,۱۰۰)	۴۴۷,۳۶۸,۹۸۰	-
۱,۰۰۰	۵,۹۰۱,۰۰۰	(۶,۰۱۲,۷۹۸)	(۲۸,۰۳۸)	(۵,۹۰۱)	(۱۴۵,۷۲۷)	(۶۷۸,۴۴۱,۳۸۵)
۶۲۵,۰۰۰	۵,۲۴۰,۴۷۵,۰۰۰	(۴,۳۵۳,۳۳۰,۷۰۱)	(۴,۸۹۳,۱۸۲)	(۵,۲۴۰,۴۷۵)	۸۵۷,۱۱۱,۶۴۴	-
۸۴۷,۴۷۶	۳,۷۴۱,۸۹۴,۹۶۷	(۳,۶۹۸,۷۷۵,۸۸۹)	(۱۷,۷۷۳,۸۷۸)	(۳,۷۴۱,۸۹۶)	۲,۶۰۳,۳۰۴	-
۲۷۲,۳۲۱	۲,۴۴۰,۴۶۱,۳۵۵	(۲,۰۶۲,۹۰۱,۰۷۵)	(۱۱,۵۹۲,۱۱۷)	(۲,۴۴۰,۴۶۱)	۲۴۳,۵۲۷,۶۱۳	-
۱,۰۳۶,۱۵۹	۳,۴۴۶,۳۴۶,۰۸۹	(۳,۴۱۵,۶۱۷,۷۱۰)	(۱۸,۳۷۰,۴۳۷)	(۳,۴۴۶,۳۴۷)	۴,۸۷۰,۱۵۰,۵۰۵	-
۲۷۶,۸۸۳	۹۸۵,۳۸۷,۱۰۴	(۹۵۳,۶۹۷,۷۸۳)	(۴,۶۸۰,۵۷۱)	(۹۸۵,۳۸۷)	۲۶۰,۴۱۳,۳۳۴	-
۳۵۰,۰۰۰	۵۴۴,۵۵۰,۰۰۰	(۵۴۴,۵۳۷,۹۵۸)	(۲,۱۵۹,۵۵۲)	(۴۹۴,۶۵۰)	(۱۲۰,۵۰۳,۱۶۰)	-
۱,۰۸۳,۶۲۱	۵,۸۶۵,۹۵۰,۷۴۴	(۵,۴۴۷,۲۸۷,۷۵۴)	(۲۷,۸۶۳,۰۵۷)	(۵,۸۶۵,۹۴۹)	۲۸۴,۹۳۳,۹۸۴	-
۹۲۱,۵۹۹	۶,۰۱۶,۳۶۹,۳۲۵	(۵,۸۳۴,۳۵۷,۶۵۱)	(۳۸,۵۷۷,۶۷۱)	(۶,۰۱۶,۳۶۸)	۱۴۷,۵۱۷,۵۳۵	-
۱,۳۶۸,۵۶۷	۱۵,۲۷۱,۴۴۸,۵۹۲	(۱۵,۱۸۴,۵۸۵,۰۱۱)	(۷۲,۵۳۹,۱۴۷)	(۱۵,۲۷۱,۴۴۹)	(۹۴۷,۰۱۵)	-
۸,۴۹۱,۲۵۳	۱۵,۳۴۶,۵۸۳,۰۱۹	(۱۱,۸۱۴,۹۵۳,۵۹۴)	(۷۲,۸۹۵,۶۱۸)	(۱۵,۳۴۶,۵۸۳)	۳,۴۴۳,۳۸۷,۲۲۵	-
۳,۹۲۵,۰۰۰	۱۵,۵۶۰,۹۵۰,۰۰۰	(۱۴,۷۹۱,۲۶۴,۴۴۶)	(۷۳,۹۱۴,۳۳۶)	(۱۵,۵۶۰,۹۵۰)	۶۸۰,۲۱۰,۳۸۷	-
۱۱,۵۰۰	۲۶۴,۵۰۰,۰۰۰	(۲۵۶,۳۵۳,۹۸۸)	(۱,۳۵۶,۳۷۵)	(۲۶۴,۵۰۰)	۶,۶۳۵,۱۲۷	-
۱۳۰,۰۰۰	۷۱۵,۰۰۰,۰۰۰	(۶۹۳,۱۸۶,۰۱۶)	(۳,۲۹۶,۲۵۰)	(۷۱۵,۰۰۰)	۱۷,۷۰۲,۷۴۴	-
-	-	-	-	-	-	۴,۷۴۵,۴۴۶,۳۳۱
-	-	-	-	-	-	۱,۲۷۰,۱۸۷,۹۵۴
-	-	-	-	-	-	۵۱۱,۵۶۳,۹۰۴
-	-	-	-	-	-	۱۳,۶۵۹,۱۲۲,۶۶۵
۲۳۸۰,۳۴۶,۹۴۴	۸۷۸,۲۰۲,۵۱۳,۶۳۵	(۶۸۸,۷۹۳,۵۰۶,۱۶۲)	(۴,۰۲۰,۹۶۶,۲۸۰)	(۲,۲۸۳,۶۲۶,۳۹۰)	۱۸۳,۱۰۴,۴۱۴,۸۰۳	۳۸,۷۶۶,۹۱۶,۴۴۱

۱۶-۲- سود حاصل از فروش حق تقدم :

تعداد	بهای فروش	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۵۰,۵۲۰,۱۵۰	۲۰,۵۱۳,۶۴۵,۴۹۸	(۱۶,۷۶۸,۰۸۵,۸۵۰)	(۸۳,۷۲۸,۴۶۱)	(۸۸,۱۴۵,۵۵۱)	۳,۵۷۳,۶۷۵,۸۳۶
۱,۸۰۰,۰۰۰	۳,۵۸۸,۸۰۰,۰۰۰	(۱,۱۶۴,۴۰۰,۰۰۰)	(۱۷,۰۴۶,۶۷۳)	(۵۸,۸۸۸,۷۹۹)	۲,۴۰۱,۷۶۴,۵۲۸
۱,۶۴۰,۳۸۵	۹۲۹,۸۷۰,۲۷۰	(۱۰,۹۸۰,۲۱۵,۰۰۲)	(۴,۴۱۶,۸۷۸)	(۴,۴۹۹,۳۵۱)	(۱۷۷,۳۱۷,۴۶۱)
۸,۴۹۲,۴۲۵	۲۵,۰۲۳,۳۱۵,۸۶۸	(۱۹,۰۲۳,۵۰۷,۳۵۲)	(۱۰۵,۳۰۱,۸۱۲)	(۹۶,۳۸۲,۷۰۱)	۵,۷۹۸,۲۲۳,۰۰۳

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه
یادداشت های همراه صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۳-۱۶ سود ناشی از فروش اوراق مشارکت:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سود (زیان) فروش	کارمزد	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
-	(۳,۴۹۱,۹۵۱,۲۹۰)	(۶۸,۵۴۹,۷۵۱)	(۹۶,۹۷۴,۷۷۲,۹۴۳)	۹۴,۵۵۱,۳۷۱,۴۰۴	۱۳۲,۵۱۸
-	(۱,۷۰۵,۱۸۷,۵۷۲)	(۵۲,۹۸۸,۶۹۰)	(۷۴,۷۴۰,۰۴۸,۸۸۲)	۷۳,۰۸۷,۸۵۰,۰۰۰	۱۰۵,۰۷۸
(۳۶۱,۰۰۲۷,۲۵۰)	(۱,۲۶۸,۴۲۷,۷۱۰)	(۷۶,۴۱۰,۴۳۲)	(۱۲۴,۲۱۲,۴۶۲,۲۷۹)	۱۲۳,۰۲۰,۴۴۵,۰۰۱	۱۶۵,۵۹۱
۲,۲۲۰,۹۸۷,۷۱۸	۱۰	(۷۵,۴۵۰,۳۹۴)	(۱۰۳,۹۹۳,۹۲۰,۶۹۶)	۱۰۴,۰۶۹,۳۷۱,۰۰۰	۱۰۱,۵۰۰
(۲,۳۶۱,۶۳۱,۷۷۸)	(۹۹۹,۱۳۵,۴۶۱)	(۳۰,۴۱۴,۹۹۸)	(۴۲,۹۲۰,۳۸۱,۱۹۰)	۴۱,۹۵۱,۷۱۷,۷۲۷	۵۷,۹۵۵
(۳,۸۹۸,۳۴۱,۱۲۵۶)	۱۵,۲۷۶,۲۷۴,۱۲۵	(۶۲,۵۶۱,۱۰۲)	(۲۶۲,۸۶۷,۲۴۴,۹۸۱)	۲۷۹,۲۰۶,۱۷۸,۲۰۸	۲۹۴,۳۹۱
۳۱,۱۶۴,۱۰۳	۴۶,۹۶۵,۹۲۲	(۳۹,۵۷۴)	(۴۹۹,۶۲۷,۵۰۴)	۵۴۷,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰
-	۱۱۹,۹۱۳,۰۰۰	(۴,۸۷۲,۰۰۰)	(۶,۵۹۵,۳۱۵,۰۰۰)	۶,۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۰۰۰
-	(۲۴۱,۵۶۱,۷۲۸)	(۲۱,۵۹۸,۰۱۴)	(۳۰۰,۱۰۰,۲۲۹,۵۳۴)	۲۹,۷۹۰,۳۶۵,۸۲۰	۳۷,۸۲۵
-	۸۹۱,۲۹۶,۰۳۹	(۶۴,۳۶۵,۷۱۵)	(۱۱۴,۳۵۹,۳۵۵,۹۱۰)	۱۱۵,۳۱۵,۰۱۷,۶۶۴	۱۲۶,۷۹۶
۱۶,۳۰۷,۰۰۰,۰۰۰	۳۲۴,۵۰۰,۰۰۰	-	(۴۹۹,۶۲۷,۵۰۰,۰۰۰)	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰
-	۱,۳۸۲,۶۸۸,۳۵۷	(۱۷۲,۷۸۰,۱۵۳)	(۳۷۰,۵۷۰,۱۹۹,۹۰۷)	۳۸۸,۷۱۲,۶۸۸,۴۸۰	۳۷۸,۰۳۰
-	(۲,۹۹۸,۴۸۴,۵۱۵)	(۳۴۰,۸۲۳,۹۹۶)	(۴۹,۹۷۴,۷۴۲,۰۲۹)	۴۷,۰۰۰,۳۴۰,۰۱۰	۵۰۰,۰۱۱
-	۶۹,۱۵۳,۷۹۳,۸۱۶	(۱۹۹,۱۹۸,۱۸۰)	(۱۰,۹۷۸,۸۱۳,۲۷۲,۴۴۴)	۱۱,۶۷۲,۲۱۶,۲۶۴,۵۰۰	۱,۳۱۵,۰۸۱
-	۲,۹۰۹,۵۵۳	(۱۵۰,۶۳۸,۸۴۴)	(۳۰,۷۵۹,۷۹۶,۴۵۹)	۳۰,۷۷۷,۷۶۹,۸۹۶	۳۱,۴۰۴
-	۱,۸۲۰,۶۸۸,۶۶۷	(۷۹,۷۹۳,۰۰۲)	(۲۱۲,۸۵۲,۱۹۲,۰۴۹)	۱۲۳,۳۳۵,۶۷۴,۷۱۸	۱۲۴,۵۱۳
-	۱,۳۹۹,۵۷۸	(۱۶۷,۶۰۰,۲۲۳)	(۱۶۷,۶۰۰,۲۲۳)	۱۶۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۹
(۹,۴۴۱,۸۹۷,۴۱۲)	۲۹۴,۶۰۶,۶۶۹	-	(۲,۶۱۶,۳۹۳,۵۲۱)	۲,۹۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۹۱۱
-	(۳۴۳,۰۸۴,۳۵۲)	(۲۱,۷۱۹,۸۴۶)	(۳۰,۲۷۹,۷۷۲,۹۹۹)	۲۹,۹۵۸,۴۱۰,۴۴۳	۳۸,۱۴۴
-	۵۴۰,۴۵۹,۶۸۶	(۴۲,۹۴۶,۱۵۸)	(۵۸,۶۵۲,۶۶۹,۴۱۹)	۵۹,۲۳۶,۰۷۵,۲۶۳	۸۲,۴۹۴
۵۰,۸۱۵,۲۲۵,۲۴	۱۱۰,۳۹۶,۰۰۳	(۱,۸۰۴,۹۸۵)	(۶۲,۸۰۳,۴۴۴,۴۷۵)	۶۲,۹۱۵,۶۳۵,۴۶۳	۶۲,۸۴۹
۱,۲۲۷,۲۷۰,۶۶۹	۸۳,۸۸۰,۵۱۸	(۹,۱۸۶,۹۱۹)	(۱۲,۵۷۹,۵۴۶,۰۶۳)	۱۲,۶۷۱,۶۱۳,۵۰۰	۱۳,۳۸۴
(۳۴۹,۸۰۶,۹۰۳)	۹,۲۳۱,۳۵۴,۰۴۲	(۳۲,۶۲۳,۹۵۵)	(۲۷۸,۱۵۲,۰۱۰,۳۶۴)	۲۸۷,۲۱۵,۹۷۲,۰۰۰	۲۹۰,۱۱۷
-	۷۳,۱۱۸,۱۲۹	(۲۱,۱۰۴,۶۳۲)	(۲۹۰,۱۵۶,۴۱۲,۳۹۹)	۲۹۱,۰۹۸۳۷,۱۰۰	۳۲,۵۰۹
-	(۳۲۱,۸۸۴,۴۹۶)	(۸,۸۵۳,۵۴۰)	(۱۲,۴۴۴,۰۹۸,۳۳۱)	۱۲,۳۱۱,۷۷۸,۸۷۵	۱۶,۸۴۳
-	۹,۹۴۳,۳۹۳,۲۹۰	(۸۲,۳۱۰,۹۵۵)	(۱۲۵,۰۴۱,۱۲۴,۲۸۷)	۱۴۴,۶۱۷,۷۲۸,۵۳۲	۱۴۵,۱۶۳
۶,۷۲۶,۴۷۱,۰۰۰	(۳,۸۱۸,۷۸۴,۵۵۲)	(۳۶,۴۴۸,۰۲۵)	(۵۳,۶۱۸,۴۷۶,۵۷۷)	۵۰,۲۷۲,۰۱۴,۰۰۰	۶۰,۰۰۰
-	۴,۳۴۴,۹۲۵	-	(۵,۹۸۸,۶۵۵,۰۷۵)	۵,۹۹۳,۰۰۰,۰۰۰	۵,۹۹۳
-	(۳۷۰,۸۸۳,۳۹۰)	(۳۰۰,۷۰۳,۲۵۰)	(۴۰۰,۸۰۶,۳۸۵,۱۴۰)	۴۰۰,۹۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۱,۰۰۰
-	(۱۰,۰۰۵,۵۹۹,۲۷۳)	(۵۰,۲۰۵,۵۸۲)	(۹,۱۳۲,۹۱۲,۳۹۱)	۸,۱۴۱,۵۱۵,۷۰۰	۹,۳۰۰
-	۱۴,۳۶۶,۱۴۳	(۲۱۵,۳۲۵)	(۲۸۲,۴۱۸,۵۳۲)	۲۹۷,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰
-	(۳,۱۷۰,۰۲۸,۶۳۶)	(۱۷,۷۶۹,۵۱۵)	(۲۷,۶۶۱,۹۹۴,۳۲۱)	۲۴,۵۰۹,۷۳۵,۲۰۰	۲۷,۷۰۰
-	(۱۶۷,۴۵۴,۹۰۹)	(۲,۷۷۶,۰۲۹)	(۳,۹۹۳,۶۸۷,۸۸۰)	۳,۸۲۹,۰۰۰,۹۰۰	۴,۰۰۰
-	(۴۱,۳۲۱,۰۰۰)	(۶۹۶,۰۰۰)	(۱,۰۰۰,۷۲۵,۰۰۰)	۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰
-	(۲۵۹,۷۷۰,۷۰۹)	(۶۹۶,۰۰۰)	(۴۷۱,۲۱۹,۰۷۴,۰۹۰)	۴۷۰,۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۷۱,۰۰۰
-	(۴۳۸,۷۲۴,۹۸۸)	(۲,۸۷۱,۶۸۷)	(۴,۳۹۶,۸۱۰,۰۰۱)	۳,۹۶۰,۹۵۶,۷۰۰	۴,۴۰۰
-	۳۱,۵۲۴,۶۱۸,۷۲۱	-	(۶۴۴,۴۸۸,۷۱۹,۲۷۹)	۶۷۶,۰۱۳,۳۳۸,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰
-	(۸۹۸,۸۸۱,۹۹۶)	-	(۵,۸۲۸,۸۸۱,۹۹۶)	۴,۹۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۹۳۰
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
۱۴۹,۹۷۹,۰۳۹	-	-	-	-	-
۲۳,۹۹۹,۳۳۱,۰۴۲	-	-	-	-	-
(۴۳,۳۸۵,۸۷۰)	-	-	-	-	-
۳,۹۰۴,۰۲۵,۳۱۴	-	-	-	-	-
(۱۸۴,۱۹۵,۲۹۲)	-	-	-	-	-
۴,۶۴۴,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-
۲۳,۸۸۰,۱۵۱,۲۴۰	-	-	-	-	-
۵۰,۵۷۸,۸۷۶,۵۳۵	-	-	-	-	-
۴۰,۲۷۸,۰۰۰,۲۹۷	-	-	-	-	-
(۱۰,۲۸۰,۲۳,۲۶۹)	-	-	-	-	-
۶۹,۸۵۵,۲۰۷	-	-	-	-	-
(۴۳,۵۰۰)	-	-	-	-	-
۹۴۴,۴۸۷,۷۶۶	-	-	-	-	-
۱۷,۲۷۴,۶۱۷,۲۳۳	-	-	-	-	-
۵,۲۵۳,۳۷۵,۶۶۶	-	-	-	-	-
۵۲,۲۲۲,۱۵۵,۲۴۴	-	-	-	-	-
۱۵۱,۸۴۰,۴۵۳	-	-	-	-	-
۹,۲۹۵,۲۹۱,۸۳۵	-	-	-	-	-
(۶۹۷,۵۲۹,۶۷۹)	-	-	-	-	-
۳۲,۵۰۹,۹۲۳,۰۴۰	-	-	-	-	-
۶۲,۵۹۶,۹۵۱,۶۲۵	-	-	-	-	-
۴۹,۴۷۷,۱۷۷,۸۸۵	-	-	-	-	-
۳۵۵,۰۴۷,۵۸۳,۳۸۹	۱۲۰,۶۶۰,۵۸۶,۷۹۶	(۱,۴۲۷,۰۷۳,۶۸۸)	(۵,۱۳۵,۴۷۹,۱۳۸,۷۲۰)	۵,۲۵۷,۵۶۶,۷۹۹,۲۰۴	۶,۸۹۵,۱۹۹

اسناد خزانه-م-۱۰ (بودجه ۹۶-۹۱۱-۹۸)
 اسناد خزانه-م-۱۲ (بودجه ۹۶-۱۱۴-۹۸)
 اسناد خزانه-م-۱۳ (بودجه ۹۶-۷۲۲-۹۸)
 صندوق مرابحه سایبا ۹۹۸-۳ ماهه ۷۱٪
 اسناد خزانه-م-۴ (بودجه ۹۶-۸۲۰-۹۸)
 اسناد خزانه اسلامی ۹۷۱۲۳۸
 اجاره دولتی آپوروش-تمدن ۹۹۱۱۱۸
 اجاره دولت-واحد شرایط خاص ۹۹۱۲۳۴
 اسناد خزانه-م-۹ (بودجه ۹۶-۴۱۱-۹۸)
 مشارکت دولتی-۸ شرایط خاص ۹۸۱۰۳۰
 مرابحه دولتی گندم ۹۷۰۷۱۹
 مشارکت دولتی-۹ شرایط خاص ۹۹۰۹۰۹
 اجاره دولت مرحله یک ۱۳۹۴-۹۸۱۲۲۶
 اسناد خزانه-م-۷ (بودجه ۹۶-۷۱۰-۹۷)
 اسناد خزانه-م-۱ (بودجه ۹۶-۵۰۸-۹۷)
 مشارکت دولتی-۶ شرایط خاص ۹۸۱۲۰۱
 اسناد خزانه-م-۱۱ (بودجه ۹۶-۵۲۳-۹۷)
 اسناد خزانه-م-۱۰ (بودجه ۹۶-۹۱۳-۹۷)
 اسناد خزانه-م-۱۴ (بودجه ۹۶-۱۰۶-۹۸)
 اجاره رایتل ۲- سه ماهه ۲۲ درصد
 اسناد خزانه-م-۲ (بودجه ۹۶-۶۱۳-۹۷)
 اسناد خزانه-م-۱ (بودجه ۹۶-۷۱۰-۹۷)
 اسناد خزانه-م-۵ (بودجه ۹۶-۹۲۶-۹۷)
 اسناد خزانه-م-۱۵ (بودجه ۹۶-۸۰۲-۹۸)
 مشارکت دولتی-۵ شرایط خاص ۹۸۰۹۲۲
 اجاره دولت-واحد شرایط خاص ۹۹۱۱۱۸
 مشارکت ملی نفت ایران ۳ ماهه ۲۱٪
 اجاره تامین اجتماعی-امین ۹۹۱۲۲۶
 مرحله گندم ۲-واحد شرایط خاص ۱۴۰۰
 مشارکت دولتی-۳ شرایط خاص ۹۸۰۷۱۳
 مرابحه سلامت-۴ واحد شرایط خاص ۱۴۰۰
 متعقد دولت-۱۰ شرایط خاص ۱۴۰۰۰۶
 اجاره تامین اجتماعی-امین ۱۰۰۰۵۲۳
 اجاره س.ت.تامین اجتماعی ۹۷۱۲۲۲
 مشارکت دولتی-۱ شرایط خاص ۰۰۱۰۲۶
 سلف موازی برق گروه مینا ۹۷۱
 اوراق بیمه سلامت ۱۶ درصدی-بانکی
 اسناد خزانه اسلامی ۹۶۱۲۲۷
 اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۹۲۲
 مشارکت س.ص.کارکنان نفت ۳ ماهه ۲۱٪
 اسناد خزانه اسلامی ۹۶۱۲۲۷
 اوراق مشارکت ملی نفت ایران ۱
 اجاره هواپیمایی ماهان ۹۹۰۳
 اجاره دولتی آپوروش-امید ۹۹۱۱۱۸
 گواهی سپرده عام رفاه ۹۶۰۸۱۵
 سلف استاندارد پلی اتیلن ۹۷۰۰۰
 اسناد خزانه اسلامی ۹۶۱۱۲۴
 اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۷۰۳
 اجاره دولتی آپوروش-سپهر ۹۹۱۱۱۸
 مشارکت رایان سایبا ۳ ماهه ۲۲٪
 مشارکت رایان سایبا-۳ ماهه ۱۸٪
 اوراق مشارکت ملی نفت ایران ۲
 اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۵۲۳
 اوراق اجاره شرکت مخابرات ایران
 اسناد خزانه اسلامی ۹۶۱۰۳۰
 اوراق اجاره جویبار ۹۹۰۲۱۲
 اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۹۲۲
 اجاره دانا پتروینگ کیش ۱۳۹۴
 اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۶۱۳
 اسناد خزانه اسلامی ۹۶۰۷۲۴
 سلف موازی برق ماهتاب گستر ۹۶۱

صندوق سرمایه گذاری نکین رفاه

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۱۷- سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹
۱۷-۱	ریال ۸۱۳,۹۷۰,۹۱۳,۹۲۴	ریال ۸۲,۳۷۸,۳۳۷,۳۹۸
۱۷-۲	(۱۹۴,۰۸۶,۹۴۴,۲۳۸)	۹۰,۳۱۷,۲۴۳,۵۴۹
	۶۱۹,۸۸۳,۹۶۹,۶۸۶	۱۷۲,۶۹۵,۵۸۰,۹۴۷

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

۱۷-۱ سود تحقق نیافته نگهداری سهام و حق تقدم خرید سهام:

تعداد	ارزش بازار ریال	ارزش دفتری ریال	کارمزد ریال	مالیات ریال	سود (زیان) تحقق نیافته ریال	سود و (زیان) تحقق نیافته ریال
مخابرات ایران	۵۲,۹۳۰,۵۹۴	۱۱۹,۳۵۸,۴۸۹,۴۷۰	(۱۱۶,۰۴۵,۷۴۸,۸۶۴)	(۵۶۶,۹۵۲,۸۲۵)	(۱۱۹,۳۵۸,۴۸۹)	۳,۹۳۹,۱۴۵,۰۰۲
سرمایه گذاری صندوق پارتینستگ	۲۰,۳۸۰,۶۹۹	۴۷,۸۶۲,۴۴۹,۶۴۰	(۳۲,۳۳۳,۵۶۹,۱۱۵)	(۴۷,۸۶۲,۴۵۰)	(۴۷,۸۶۲,۴۵۰)	۲,۴۵۰,۵۱۳,۷۷۸
عمران و توسعه فارس	۱۱,۱۵۱,۹۶۵	۱۹,۵۸۲,۸۵۰,۵۴۰	(۲۱,۵۷۲,۸۴۲,۷۰۳)	(۹۳,۰۱۸,۵۴۰)	(۱۹,۵۸۲,۸۵۱)	-
سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	۴۲,۳۵۱,۳۹۱	۷۶,۶۰۱,۷۷۱,۸۸۳	(۴۸,۱۱۸,۸۴۴,۶۶۶)	(۳۶۲,۸۵۸,۴۱۶)	(۷۶,۶۰۱,۷۷۲)	۳,۱۸۳,۳۳۶,۰۳۵
ملی صنایع مس ایران	۳۲,۷۳۱,۵۸۹	۱۲۶,۳۷۶,۶۶۵,۱۲۹	(۶۶,۳۴۵,۸۰۳,۷۷۲)	(۶۰۰,۲۸۹,۱۵۹)	(۱۲۶,۳۷۶,۶۶۵)	۳۲,۱۵۶,۳۳۷,۴۸۷
گروه بهمن	۱,۶۷۹,۱۶۱	۱,۶۶۷,۷۷۷,۵۴۶	(۱,۶۶۷,۷۷۷,۵۴۶)	(۸,۳۶۶,۸۳۹)	(۱,۶۶۷,۷۷۷)	۲۲۶,۹۷۳,۵۶۷
توسعه معادن و فلزات	۲۰,۲۰۰,۵۴۲	۹,۰۲۱,۷۲۰,۰۳۰	(۳,۲۵۳,۴۱۰,۷۴۲)	(۴۲,۸۵۳,۱۷۰)	(۹,۰۲۱,۷۲۰)	۸,۲۵۷,۱۵۶,۹۵۵
دارویی رازک	۴,۹۹۲,۶۹۶	۵۴,۰۲۰,۹۷۰,۷۲۰	(۵۵,۵۳۳,۱۸۷,۶۷۰)	(۲۵۶,۹۹۹,۴۱۱)	(۵۴,۰۲۰,۹۷۱)	-
سرمایه گذاری آتیه دماوند	۶,۳۹۹,۵۳۸	۱۲,۹۹۷,۲۴۱,۳۶۸	(۱۲,۰۸۶,۹۳۶,۶۸۷)	(۶۱,۷۳۷,۸۴۶)	(۱۲,۹۹۷,۲۴۱)	-
کارخانجات تولیدی شهید قندی	۳۰۰,۰۰۰	۶۷۰,۶۰۰,۰۰۰	(۷۰,۸۸۷,۹۶۴)	(۳,۱۸۵,۳۵۰)	(۶۷۰,۶۰۰)	-
داروسازی اکسیر	۵۰۰,۰۰۰	۴۴,۱۱۵,۰۰۰,۰۰۰	(۳۴,۵۸۵,۵۹۵,۵۹۸)	(۳۰,۹۵۴,۲۵۰)	(۴۴,۱۱۵,۰۰۰)	-
داروپخش (هلدینگ)	۶,۹۲۳,۵۳۰	۴۶,۹۲۳,۶۰۲,۰۰۰	(۷۷,۷۰۴,۳۱۰,۷۴۴)	(۴۱۲,۸۵۹,۴۹۴)	(۴۶,۹۲۳,۶۰۲)	-
پالایش نفت اصفهان	۴,۵۲۴,۲۹۹	۴۱,۸۱۳,۵۷۱,۳۵۸	(۳۰,۴۶۲,۲۸۱,۶۰۲)	(۱۹۸,۶۱۴,۴۶۴)	(۴۱,۸۱۳,۵۷۱)	۵,۱۱۲,۲۴۳,۷۲۶
باما	۴,۹۲۱,۲۴۸	۵۹,۲۱۲,۴۵۵,۹۳۶	(۲۷,۹۸۸,۸۲۱,۶۱۴)	(۲۸۱,۲۵۹,۱۶۶)	(۵۹,۲۱۲,۴۵۵)	۸,۳۳۸,۸۶۱,۳۳۲
فولاد مبارکه اصفهان	۴۶,۷۹۴,۶۶۹	۳۲۷,۷۵۳,۲۶۱,۳۵۵	(۱۵۱,۷۲۶,۰۰۰,۴۰۰)	(۱,۰۸۱,۲۷۳,۹۲۳)	(۳۲۷,۷۵۳,۲۶۱)	۳۰,۱۵۹,۸۸۶,۴۹۸
فولاد خوزستان	۳۸,۳۵۵,۸۷۴	۳۱۰,۷۱۸,۸۹۶,۸۸۰	(۳۵۸,۹۰۶,۵۷۷,۷۳۲)	(۱,۴۵۵,۹۱۴,۴۹۴)	(۳۱۰,۷۱۸,۸۹۶)	-
بانک تجارت	۵۲,۳۹۱,۸۸۴	۱۹,۷۹۳,۵۵۱,۲۸۴	(۱۶,۰۱۳,۵۷۴,۴۰۶)	(۹۴,۰۱۹,۳۶۹)	(۱۹,۷۹۳,۵۵۱)	-
پالایش نفت بندرعباس	۵۰۰,۰۰۰	۶۲,۱۶۵,۰۰۰,۰۰۰	(۶۷,۱۰۷,۳۶۶,۸۹۱)	(۲۹۵,۲۸۳,۷۵۰)	(۶۲,۱۶۵,۰۰۰)	-
گسترش نفت و گاز پارسیان	۱۲,۵۸۷,۰۹۹	۴۹,۴۲۳,۶۷۷,۷۷۳	(۲۸,۴۵۶,۱۶۷,۶۴۲)	(۲۳۴,۷۷۰,۳۰۴)	(۴۹,۴۲۳,۶۷۸)	۹,۴۶۵,۲۵۲,۱۷۲
پتروشیمی پردیس	۷,۷۷۸,۸۶۳	۱۰۶,۹۳۸,۱۷۲,۶۶۲	(۳۰,۸۳۷,۲۷۳,۳۰۶)	(۵۰,۳۶۸,۸۲۰)	(۱۰۶,۹۳۸,۱۷۳)	۱۸,۱۶۸,۸۷۷,۱۸۶
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱۴,۶۴۰,۰۰۰	۶۲,۳۹۳,۰۰۰,۰۰۰	(۴۲,۳۹۸,۵۴۴,۰۰۰)	(۲۹۵,۸۹۳,۷۰۰)	(۶۲,۳۹۳,۰۰۰)	۱,۶۴۲,۳۳۳,۵۹۸
پتروشیمی خراسان	۱,۰۰۱,۹۳۷	۱۴,۰۷۵,۶۲۰,۶۸۰	(۷,۰۶۷,۰۶۸,۷۱۶)	(۶۶,۸۵۹,۱۹۸)	(۱۴,۰۷۵,۶۲۱)	۱,۳۶۱,۸۵۵,۴۳۸
شرکت ارتباطات سیار ایران	۲,۸۹۹,۳۵۲	۵۳,۱۲۴,۸۲۶,۶۶۶	(۵۳,۰۱۲,۵۴۳,۳۸۹)	(۲۵۲,۳۴۲,۹۲۷)	(۵۳,۱۲۴,۸۲۷)	۶,۶۰۰,۵۳۰,۱۴۹
سرمایه گذاری نور کوثر ایرانیان	۱,۳۸۵,۶۰۰	۱,۸۶۷,۷۸۸,۰۰۰	(۳,۲۶۶,۵۵۵,۹۸۱)	(۸,۸۷۱,۹۹۷)	(۱,۸۶۷,۷۸۹)	-
سرمایه گذاری دارویی تامین	۲۹۵,۲۹۵,۰۰۰	۱,۹۷۰,۰۰۸,۲۴۰,۰۰۰	(۱,۷۷۵,۵۴۷,۰۸۲,۰۰۰)	(۹,۳۵۸,۴۸۹,۱۴۰)	(۱,۹۷۰,۰۰۸,۲۴۰)	(۷۶,۵۹۷,۲۰۳,۴۹۸)
فولاد کاوه جنوب کیش	۴,۱۰۱,۵۳۹	۱۵,۶۲۹,۱۶۸,۲۰۷	(۸,۸۷۸,۸۲۴,۴۸۹)	(۷۴,۲۸۶,۴۴۹)	(۱۵,۶۲۹,۱۶۸)	۳,۶۶۴,۷۳۵,۱۸۱
پتروشیمی مبین	۲۷,۱۷۹,۹۳۵	۳۲۳,۶۶۷,۲۲۷,۱۱۵	(۱۲۳,۳۶۸,۹۶۲,۴۱۵)	(۱,۰۶۲,۳۳۴,۳۲۹)	(۳۲۳,۶۶۷,۲۲۷)	۹,۵۷۱,۸۹۱,۳۳۴
پتروشیمی فجر	۷,۷۷۳,۶۳۴	۶۶,۵۴۹,۸۷۰,۶۴۸	(۴۰,۶۵۳,۸۱۹,۱۵۹)	(۳۱۶,۱۱۱,۸۸۶)	(۶۶,۵۴۹,۸۷۱)	(۳,۵۸۱,۷۱۹,۱۲۸)
گروه صنایع کاغذ پارس	۴,۳۸۶,۷۶۵	۱۸,۱۵۶,۸۲۰,۳۳۵	(۱۲,۱۶۵,۴۳۱,۴۵۱)	(۸۶,۳۴۴,۹۶۷)	(۱۸,۱۵۶,۸۲۰)	-
سکه تمام بهار تحولی امروزه رفاه	۸,۱۴۰	۳۹,۰۴۳,۳۷۰,۴۰۰	(۳۱,۰۲۰,۷۵۷,۶۰۷)	(۴۸,۸۰۲,۹۶۳)	-	-
آسان پرداخت پتریش	۲۶,۵۰۰,۰۰۰	۳۱۴,۶۸۷,۵۰۰,۰۰۰	(۳۳۵,۹۳۱,۶۹۱,۱۰۰)	(۱,۴۹۴,۷۶۵,۶۲۵)	(۳۱۴,۶۸۷,۵۰۰)	-
پالایش نفت تهران	۴,۹۶۸,۳۶۸	۳۰,۲۱۲,۶۵۵,۸۰۰	(۲۲,۰۹۱,۰۱۹,۶۰۸)	(۱۴۳,۵۱۰,۰۶۸)	(۳۰,۲۱۲,۶۵۶)	-
صندوق صبا	۳,۵۵۲	۲۱,۲۶۸,۳۸۵,۵۴۴	(۱۱,۱۷۳,۹۴۵,۵۳۶)	-	-	۱,۱۷۶,۰۹۵,۶۱۶
صندوق سرمایه گذاری توسعه صادرات	۱,۹۸۸	۱۵,۶۲۷,۴۰۵,۵۸۴	(۹,۶۲۳,۶۵۷,۱۱۶)	-	-	(۳۶۰,۷۴۶,۴۵۶)
صندوق سرمایه گذاری سهام بزرگ کارخان	۸,۶۷۲	۱۱,۸۵۰,۷۱۲,۹۲۸	(۹,۵۷۶,۱۶۸,۷۳۶)	-	-	(۴۲۳,۵۳۱,۰۸۰)
پروژه شرکت سرمایه گذاری سامان کیش	۱۱,۳۳۳,۳۴۸	۱۱۱,۹۹۸,۱۰۰,۰۰۰	(۶۵,۳۲۱,۴۷۸,۰۰۰)	(۵۳۱,۹۹۰,۹۷۹)	(۱۱۱,۹۹۸,۱۰۰)	-
ملی کشت و صنعت و دامپروری پارس	۲,۸۱۱,۲۵۴	۲۴,۴۴۳,۵۵۳,۵۳۰	(۲۱,۳۰۳,۷۸۹,۵۵۴)	(۱۱۶,۱۰۰,۸۳۰)	(۲۴,۴۴۳,۵۵۴)	-
پتروشیمی پارس	۵۰۰,۰۰۰	۱۸,۰۱۴,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲,۶۴۶,۱۷۷,۵۵۳)	(۸۵,۵۶۵,۵۰۰)	(۱۸,۰۱۴,۰۰۰)	-
صنعتی بهشهر	۵۰۰,۰۰۰	۲,۰۳۶,۵۰۰,۰۰۰	(۱,۷۲۴,۷۹۹,۰۲۶)	(۹,۶۲۴,۸۷۵)	(۲,۰۳۶,۵۰۰)	-
پتروشیمی فناوریان	۴۰۰,۰۰۰	۳۱۸,۹۲۴,۰۰۰,۰۰۰	(۱۸۶,۴۵۶,۲۴۰,۰۰۰)	(۱,۰۳۹,۸۸۹,۰۰۰)	(۳۱۸,۹۲۴,۰۰۰)	-
مارگازین	۱۰۰,۰۰۰	۳,۸۶۵,۰۰۰,۰۰۰	(۳,۲۹۹,۳۷۳,۶۶۰)	(۱۸,۳۵۸,۷۵۰)	(۳,۸۶۵,۰۰۰)	-
سیمان فارس نو	۳,۳۰۵,۹۵۵	۱۹,۶۲۴,۱۴۸,۸۸۰	(۱۶,۳۴۴,۰۲۴,۹۱۶)	(۹۳,۲۱۴,۷۰۷)	(۱۹,۶۲۴,۱۴۹)	-
پتروشیمی غدیر	۱,۰۹۶,۳۰۹	۶,۸۶۵,۵۵۶,۹۶۷	(۶,۸۷۷,۳۱۰,۸۹۱)	(۳۲,۶۱۱,۳۹۶)	(۶,۸۶۵,۵۵۷)	-
کوپر ناب	۸۳۷,۸۲۹	۴,۱۶۷,۳۶۱,۴۴۶	(۴,۳۶۰,۸۵۵,۱۳۹)	(۱۹,۷۹۴,۹۶۷)	(۴,۱۶۷,۳۶۱)	-
صنعتی بهپاک	۷۸,۱۲۵	۳۵۶,۰۱۵,۶۲۵	(۳۲۷,۱۴۴,۰۷۱)	(۱,۶۹۱,۰۷۴)	(۳۵۶,۰۱۶)	-
ح - فولاد کاوه جنوب کیش	۵۴۳,۷۳۶	۱,۱۷۰,۱۱۹,۸۷۲	(۳۵۳,۳۴۰,۹۳۸)	(۵,۵۵۸,۰۶۹)	(۱,۱۷۰,۱۲۰)	-
ح - سیمان فارس نو	۱,۴۱۶,۸۳۷	۶,۹۹۳,۵۰۷,۴۴۲	(۵,۵۸۶,۵۸۸,۴۹۲)	(۳۳,۲۱۹,۱۶۰)	(۶,۹۹۳,۵۰۷)	-
ح - توسعه معادن و فلزات	-	-	-	-	-	۳۶۹,۷۳۵,۰۰۱
پتروشیمی حبه	-	-	-	-	-	۸,۰۱۷,۶۵۵,۵۷۷
گروه مینا (سهامی عام)	-	-	-	-	-	(۱,۱۰۰,۳۸۶,۷۵۳)
سرمایه گذاری ملی ایران	-	-	-	-	-	(۸۶۲,۶۶۹,۳۰۱)
معدنی و صنعتی چادرملو	-	-	-	-	-	۲,۳۸۵,۵۴۴,۰۰۸
تراکتورسازی ایران	-	-	-	-	-	(۱,۱۰۰,۴۲۹,۱۳۲)
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	-	-	-	-	-	۴,۴۰۳,۵۵۷,۵۰۳
اختیار تفه سی دارویی تامین	-	-	-	-	-	۴,۳۳۲,۱۵۲,۰۰۰
صندوق س - پروژه آرمان پرد مینا	-	-	-	-	-	۲,۵۷۹,۴۲۳,۳۹۰
	۷۹۸,۳۱۹,۴۴۲	۴,۷۵۳,۲۵۰,۰۰۵,۶۶۸	(۳,۹۱۲,۴۰۳,۸۸۷,۲۹۳)	(۲۲,۲۰۹,۷۷۳,۳۲۱)	(۴,۶۶۵,۴۶۱,۱۳۰)	۸۲,۳۷۸,۳۳۷,۳۹۸

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

سال مالی منتهی به

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	سود (زیان) تحقق نیافته	ریال
۱-۲۵۰-۲	۱۰,۳۰,۹۷۰,۲۲۲,۱۱۰	(۱۰,۳۰,۲۲۷,۵۸۶,۰۵۰)	(۷۱,۷۱۵,۲۲۴)	۵۹۲,۵۳۲,۷۱۸	۹۳,۷۲۷,۶۹۹
۳۳۶۱	۲۲,۶۰۵,۹۳۲,۰۰۰	(۳۳,۸۳,۲۶۵,۰۷۵)	(۲۵,۰۰۹,۲۰۸)	۷۴۴,۲۰۱,۹۱۷	(۱۰,۴۲۶,۰۶۸۱)
۵,۵۳۵	۵,۳۵۶,۲۱۹,۰۰۰	(۵,۵۲۰,۸۸۷,۱۲۱)	(۳,۸۸۳,۲۰۸)	(۷۱۸,۶۵۰,۸۸۰)	(۴۷۱,۲۵۱,۴۰۵)
۱۰۰۶۸۰۸	۱۱۰,۰۲۳,۲۰۶,۰۰۰	(۱۰,۶۰۳۲,۵۶۲,۳۰۰)	(۷۹,۷۷۴,۲۶۱)	۳,۲۲۳,۲۶۳,۰۳۹	(۲۰۰,۸۵۲,۶۴۴)
۵۱۱,۰۰۰	۴۴۲,۳۸۱,۲۰۱,۰۰۰	(۵۰۷,۶۲۳,۶۴۴,۷۱۲)	(۲۲۱,۱۶۱,۲۴۴)	(۶۴,۹۳۲,۵۰۵,۱۵۶)	(۳۳۲,۴۳۱,۹۵۸)
۶۷۸۰۰	۶۱۷,۷۰۹,۲۵۵,۸۵۰	(۶۷۷,۷۱۲,۵۵۵,۸۵۰)	(۴۴۷,۸۳۹,۳۸۴)	(۶۰,۴۳۲۰۰۷,۵۴۲)	(۵۸۲,۵۰۰,۰۰۰)
۱۱۴۰۰۸۶	۹۶,۸۵۵,۱۲۵,۰۷۶	(۹۵,۸۵۵,۲۲۶,۱۵۲)	(۷۰,۲۱۹,۹۷۲)	۹۳۲,۵۶۶,۱۵۱	۸۱,۳۳۱,۱۱۹
۹۴۸,۸۳۳	۹۴۸,۸۵۷,۲۹۷,۱۲۳	(۹۱۲,۸۵۹,۷۲۷,۸۰۲)	(۶۸۷,۹۳۲,۰۰۰)	۳۵,۲۰۹,۵۵۵,۲۸۱	۵۱,۳۰۷,۵۸۰,۰۲۲
۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۹۹۹,۰۰۰,۲۲۳,۸۶۰)	(۱,۲۰۶,۵۰۰,۰۰۰)	(۶۰,۲۲۰,۸۳۳,۸۶۰)	(۱,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
۱,۷۱۸	۱,۸۰۳,۹۰۰,۰۰۰	(۱,۷۱۵,۷۵۴,۴۴۵)	(۱,۳۰۷,۸۳۸)	۸۵,۸۳۷,۷۷۷	(۱,۲۵,۶۵۲,۸۱۷)
۵۰۶,۵۰۰	۲۸۹,۷۸۰,۲۴۰,۵۰۰	(۵۰۵,۷۰۰,۰۲۷,۵۰۱)	(۲۵۵,۰۰۱,۱۸۳)	(۱۶,۲۴۷,۸۷۷,۱۸۴)	(۳۳۶,۶۵۲,۰۰۰,۰۰۰)
۱۲,۷۲۴	۱۲,۴۴۵,۵۲۷,۰۵۲	(۱۲,۶۲۴,۵۹۳,۸۵۰)	(۹۰۲۵,۱۸۲)	(۵۲۵,۰۹۱,۹۸۰)	-
۱,۷۲۴,۰۰۰	۱,۲۲۹,۲۲۰,۷۸۸,۰۰۰	(۱,۵۵۸,۵۰۱,۲۸۲,۴۴۰)	(۱,۰۰۶,۲۲۰,۰۵۷)	(۱۳,۰۱۵,۹۴۶,۴۲۷)	-
۳۴,۶۲۸	۳۰,۴۷۹,۶۰۰,۲۲۸	(۲۷,۸۲۹,۹۰۶,۴۲۷)	(۲۲,۰۹۷,۷۱۰)	۲,۵۲۲,۵۹۶,۰۹۱	-
۷۰۰,۲۰۰	۶۴۶,۲۲۷,۰۸۸,۸۰۰	(۷۰۲,۰۸۸,۸۸۹,۹۹۹)	(۶۸۸,۵۱۴,۶۰۰)	(۵۷,۲۳۱,۲۵۵,۸۰۹)	-
۷۰۱,۸	۶۲۳,۲۲۰,۷۰۰	(۵,۹۷۵,۰۸۸,۷۷۴)	(۲,۵۸۸,۱۶۱)	۲۶۶,۶۲۳,۷۷۷	-
۷۵۸,۸۷۹	۷۱۷,۷۱۲,۲۰۰,۰۰۰	(۶۷,۱۶۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۱,۹۱۵,۵۱۲)	۴,۴۶۹,۵۲۷,۸۳۱	-
۱۳۹,۲۲۲	۱۱۸,۶۲۴,۹۰,۵۵۱۶	(۱۰۰,۲۸۲,۲۱۵,۱۳۷)	(۸۶,۰۰۰,۹۵۸)	۱۲,۰۴۰,۵۸۰,۷۸۸	-
۳۳۴,۶۲۰	۲۲۲,۶۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۰۰,۶۷۲,۰۱۱۲,۰۵۱)	(۲۲,۶۲۳,۰۰۰,۰۰۰)	۱۸,۷۲۳,۲۲۸,۳۹۹	-
۳۳۸,۷۶۵	۷۳۳,۷۸۵,۲۶۳,۹۹۰	(۲۲۷,۰۸۱,۲۲۷,۲۱۲)	(۱۸۲,۳۲۱,۹۳۲)	۳۷,۸۵۲,۲۷۰,۷۴۴	-
۱۰۰,۰۰۰	۷۲,۳۷۰,۲۰۰,۰۰۰	(۶۸,۵۲۹,۶۲۲,۵۰۰)	(۵۳,۶۲۸,۲۶۵)	۵,۳۳۶,۳۰۹,۰۱۰۵	-
۴۹۰,۰۰۰	۲۴۸,۸۲۶,۲۳۸,۰۰۰	(۴۹۹,۲۸۹,۲۷۵,۰۰۰)	(۲۸۸,۸۰۰,۰۰۵)	(۱۱,۹۱۱,۷۶۷,۰۹۵)	-
۴۹۰,۰۰۰	۲۲۳,۶۵۵,۳۷۶,۶۶۶	(۳۱۶,۱۸۷,۷۵۸,۰۹۱)	(۲۲۳,۶۷۱,۹۳۲)	۷,۲۵۲,۰۰۰,۷,۷۶۳	-
۱۱,۱۳۱	۱۰۰,۰۴۶,۲۷۰,۰۹۸	(۹,۲۶۸,۲۰۲,۳۸۰)	(۷,۲۸۳,۶۰۲)	۵۷۰,۸۷۹,۹۹۸	-
۲۵۳,۳۴۰	۲۲۲,۸۷۴,۰۹۱,۷۲۰	(۲۱۳,۰۰۰,۰۷۱,۰۴۶۵)	(۱۶۸,۸۳۳,۷۱۹)	۱۸۸,۰۴۵۵,۰۵۶	-
۴۹۰,۰۰۰	۲۵۳,۸۳۳,۲۱۷,۳۸۰	(۲۲۰,۸۷۹,۷۵۲,۴۴۰)	(۲۲۰,۲۱,۹۷۸)	۲۲,۵۱۲,۶۴۱,۹۶۲	-
۷۱۲,۸۶۹	۶۴۰,۸۱,۲۶۶,۹۳۴	(۳۲۷,۲۶۱,۷۲۴,۱۱۹)	(۲۲۳,۷۲۳,۹۹۰)	۲۵,۵۰۳,۰۹۰,۶۸۱۵	-
۷۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۰۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	-
۱,۷۸۷,۷۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰,۷۸۲,۱۰۰	(۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰,۷۸۲,۱۰۰)	(۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰,۴۶۷)	(۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰,۴۶۷)	-
-	-	-	-	-	(۵۱۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
-	-	-	-	-	۳,۵۵۰,۵۹۹,۳۷۱
-	-	-	-	-	۱۶,۳۰۰,۲۴۰,۵۵۳
-	-	-	-	-	۳۲,۷۰۴,۱۰۰,۲۰۸
-	-	-	-	-	(۳۷۸,۵۵۰,۰۰۲)
-	-	-	-	-	(۸۸۲,۰۱۴۵,۰۰۰)
-	-	-	-	-	۸۷۷,۱۶۰,۵۱۰
-	-	-	-	-	۸۱,۲۵۹,۸۰۰
-	-	-	-	-	(۱۰۵,۸۴۴,۵۷۷)
-	-	-	-	-	(۴۴۵,۰۰۰,۱۶۰)
-	-	-	-	-	(۱۸,۸۱۲,۳۰۰)
-	-	-	-	-	۳۰,۷۲۷,۰۰۰
۹۰,۲۱۷,۲۲۲,۵۲۹	(۱۹۲,۰۸۹,۹۲۴,۲۳۸)	(۸,۵۸۲,۷۵۴,۹۷۲)	(۱۲,۰۲۶,۲۲۵,۵۲۱,۲۶۷)	-	۹۰,۲۱۷,۲۲۲,۵۲۹

[illegible]

سال مالی منتهی به

سال، مال، منتهی، ۱۳۹۷/۱۲/۲۹

تاریخ تشکیل جمع	تعداد سهام متعلقه در زمان جمع	سود متعلق به هر سهم	درآمد سود سهام	هزینه توزیل	خالص درآمد سودسپاهم	خالص درآمد سودسپاهم
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳۹۷/۰۳/۲۲	۶۳,۵۰۰,۰۰۰	۴۰۰	۲۵,۴۰۰,۳۶۰,۰۰۰	-	۲۵,۴۰۰,۳۶۰,۰۰۰	-
۱۳۹۷/۰۳/۲۰	۱۱,۴۳۳,۷۱۲	۴۰۰	۱,۰۱۸,۳۳۳,۰۰۰	-	۱,۰۱۸,۳۳۳,۰۰۰	-
۱۳۹۷/۰۳/۲۱	۲۰,۷۸۰,۶۹۹	۲۲۰	۲,۹۸۷,۳۴۷,۷۶۰	-	۲,۹۸۷,۳۴۷,۷۶۰	-
۱۳۹۷/۰۳/۲۰	۸,۵۵۰,۶۲۷	۲۵۰	۲,۱۳۷,۶۵۶,۷۵۰	(۲۳۵,۷۸۰,۵۳۳)	۱,۹۰۱,۸۷۶,۲۱۷	-
۱۳۹۷/۰۳/۲۰	۶,۷۹۹,۱۹۵	۱۲۵	۸۴۹,۸۹۹,۳۷۵	-	۸۴۹,۸۹۹,۳۷۵	-
۱۳۹۷/۰۳/۲۲	۴۲,۲۵۱,۴۳۱	۲۵۰	۱۰,۵۶۲,۸۱۷,۷۵۰	(۲۳۶,۵۶۹,۰۱۲)	۱۰,۳۲۶,۲۴۸,۷۳۷	-
۱۳۹۷/۰۳/۱۷	۲۰,۰۰۰,۷۷۴	۱۵۰	۳,۰۰۵,۶۵۷,۱۰۰	-	۳,۰۰۵,۶۵۷,۱۰۰	-
۱۳۹۷/۰۳/۲۵	۲,۴۴۹,۱۶۱	۳۰۰	۴۴۹,۸۳۲,۰۰۰	-	۴۴۹,۸۳۲,۰۰۰	-
۱۳۹۷/۰۳/۲۰	۲,۵۹۶,۳۲۰	۳۰۰	۱,۳۷۸,۸۹۶,۰۰۰	-	۱,۳۷۸,۸۹۶,۰۰۰	-
۱۳۹۷/۰۳/۲۲	۳,۸۳۲,۹۹۵	۳۳۰	۱,۳۶۴,۸۸۸,۳۵۰	-	۱,۳۶۴,۸۸۸,۳۵۰	-
۱۳۹۷/۰۳/۲۰	۵,۰۵۲,۱۵۰	۱,۰۰۰	۵,۰۵۲,۱۵۰,۰۰۰	-	۵,۰۵۲,۱۵۰,۰۰۰	-
۱۳۹۷/۰۳/۲۰	۱۷,۴۴۱,۵۶۹	۲۵۰	۲,۳۳۵,۳۸۴,۷۵۰	-	۲,۳۳۵,۳۸۴,۷۵۰	-
۱۳۹۷/۰۳/۲۰	۱۷۲,۰۰۰	۷۵۰	۱۲۹,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۲۹,۰۰۰,۰۰۰	-
۱۳۹۷/۰۳/۰۶	۱,۰۰۰	۶۰۰	۶۰۰,۰۰۰	-	۶۰۰,۰۰۰	-
۱۳۹۷/۰۳/۰۹	۱۲,۵۸۷,۰۹۹	۴۰۰	۵,۰۲۲,۸۲۹,۶۰۰	-	۵,۰۲۲,۸۲۹,۶۰۰	۹,۳۱۲,۴۱۹,۸۷۰
۱۳۹۷/۰۳/۰۱	۷,۷۷۸,۸۳۲	۱,۷۰۰	۱۲,۴۴۴,۰۶۷,۱۰۰	-	۱۲,۴۴۴,۰۶۷,۱۰۰	۴,۴۴۴,۲۷۰,۷۱۰
۱۳۹۷/۰۷/۲۰	۸,۰۰۰,۰۰۰	۴۲۰	۳,۳۲۰,۰۰۰	-	۳,۳۲۰,۰۰۰	۳,۳۲۰,۰۰۰
۱۳۹۷/۰۳/۲۰	۷۸۱,۸۳۷	۱,۲۰۰	۱,۰۹۴,۷۱۱,۸۰۰	-	۱,۰۹۴,۷۱۱,۸۰۰	-
۱۳۹۷/۰۳/۰۹	۲,۹۰۰,۰۰۰	۲,۱۸۰	۹,۳۲۲,۰۰۰,۹۷۵	-	۹,۳۲۲,۰۰۰,۹۷۵	-
۱۳۹۷/۰۳/۲۰	۲۵,۲۹۶,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲۵,۲۹۶,۰۰۰	(۳,۳۹۶,۶۲۱,۷۳۰)	۲۱,۸۹۹,۳۷۸,۲۷۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰
۱۳۹۷/۰۳/۲۰	۷,۱۰۱,۵۲۹	۱۲۵	۱,۰۲۹,۷۳۳,۱۵۵	-	۱,۰۲۹,۷۳۳,۱۵۵	-
۱۳۹۷/۰۳/۲۵	۲۸,۲۰۰,۰۲۵	۱,۰۵۰	۲۹,۶۱۷,۳۸۶,۷۵۰	-	۲۹,۶۱۷,۳۸۶,۷۵۰	-
۱۳۹۷/۰۳/۲۱	۸۳۷,۸۲۹	۲۵۰	۲۰۹,۵۵۷,۲۵۰	(۲۵,۷۸۹,۰۲۱)	۱۸۳,۶۶۸,۲۲۹	-
۱۳۹۷/۰۳/۲۱	۸,۴۵۲,۸۷۷	۱,۶۰۰	۱۲,۴۰۷,۸۰۰,۴۰۰	-	۱۲,۴۰۷,۸۰۰,۴۰۰	-
۱۳۹۷/۰۳/۰۵	۱۱,۵۳۳,۷۷۲	۶۰۰	۶,۵۱۹,۶۶۳,۰۰۰	-	۶,۵۱۹,۶۶۳,۰۰۰	-
۱۳۹۷/۰۳/۰۲	۲,۴۵۰,۰۰۰	۱۰۰	۲۴۵,۰۰۰	(۲۵,۴۱۷,۴۴۴)	۲۱۹,۵۸۲,۵۵۶	-
۱۳۹۷/۰۳/۰۶	۲,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰	۱۱۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۱۵,۰۰۰,۰۰۰	-
۱۳۹۷/۰۳/۰۹	۵,۰۰۰	۶۶۰	۴۲,۰۰۰	(۲,۴۵۲,۹۸۲)	۳۸,۷۴۷,۰۱۷	-
۱۳۹۷/۰۳/۲۱	۶,۴۲۹,۴۲۱	۳۰۰	۲,۰۲۱,۸۲۹,۳۰۰	-	۲,۰۲۱,۸۲۹,۳۰۰	-
۱۳۹۷/۰۳/۲۰	۱,۸۷۹	۲,۷۵۰	۹,۰۰۰,۷۵۰	-	۹,۰۰۰,۷۵۰	-
-	-	-	۱,۸۰۹,۳۲۶,۰۰۰	-	۱,۸۰۹,۳۲۶,۰۰۰	-
-	-	-	۲,۳۲۲,۶۲۱,۴۵۹	-	۲,۳۲۲,۶۲۱,۴۵۹	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
۲۱۷,۵۲۹,۰۰۰,۸۳۲	۴۵۳,۴۶۷,۲۱۲,۷۰۰	۴۶,۰۱۲,۶۲۲,۴۴۲	۴۶,۰۱۲,۶۲۲,۴۴۲	(۶,۶۵۷,۳۱۰,۷۳۲)	۴۵۳,۴۶۷,۲۱۲,۷۰۰	۴۵۳,۴۶۷,۲۱۲,۷۰۰

نام شرکت
 اخبار ایران
 گروه مینا (سهامی عام)
 سرمایه‌گذاری صندوق پارسنتی
 وادار و توسعه فار
 سرمایه‌گذاری ملی ایران
 سرمایه‌گذاری غدیر هلدینگ
 صنایع من ایران
 و پوهن
 لایش نفت اصفهان
 عدنی صنعتی چادرسلو
 اما
 وادار مبارک اصفهان
 وادار خوزستان
 السیمین
 پیشرفت نفت و گاز پارس‌ران
 روشنی پرسی
 صنایع پتروشیمی خلیج فارس
 شرکت پتروشیمی خراسان
 شرکت کامپانیت سپار ایران
 سرمایه‌گذاری دروی نفتی
 وادار کاوه جنوب کیش
 پتروشیمی مبین
 ویر نایر
 پتروشیمی جم
 پتروشیمی فجر
 وروان کافه پارس
 سان پرداخت پرسی
 صنعتی بهپاک
 وادخت الکتریک سامان کیش
 پتروشیمی پارس
 سرمایه‌گذاری هلمر بزرگ کرداران
 پارس
 سرمایه‌گذاری غدیر

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه

یادداشت های همراه صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۱۹- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت با علی الحساب

سود اوراق بادرآمد ثابت فراپورسی و اوراق اجاره
سود سپرده بانکی

۱۹-۱- سود اوراق بادرآمد ثابت بورسی، فراپورسی و اوراق اجاره :

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۲,۲۴۹,۲۶۵,۱۴۴,۲۷۱	۲,۳۶۳,۲۷۵,۹۴۹,۹۰۶	۱۹-۱
۴,۸۳۲,۷۴۶,۶۰۴,۵۲۴	۴,۳۱۰,۳۲۶,۵۵۹,۶۷۴	۱۹-۲
۷,۰۸۲,۰۱۱,۷۴۸,۷۹۵	۶,۶۷۳,۶۰۲,۵۰۹,۵۸۰	

سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	تاریخ سررسید	قیمت اسمی	نرخ سود	سود خالص	سود خالص
ریال	ریال		ریال	درصد	ریال	ریال
۷۸۱,۰۷۷,۶۴۳,۶۸۰	۸۷۷,۵۱۵,۹۹۹,۷۶۰	۱۳۹۵/۰۸/۲۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪	۸۷۷,۵۱۵,۹۹۹,۷۶۰	۷۸۱,۰۷۷,۶۴۳,۶۸۰
۴۲,۸۹۶,۲۷۹,۵۳۸	۸۳,۴۱۳,۷۶۹,۷۶۸	۱۳۹۵/۰۸/۲۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۶٪	۸۳,۴۱۳,۷۶۹,۷۶۸	۴۲,۸۹۶,۲۷۹,۵۳۸
-	۴,۷۰۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۹/۱۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۴,۷۰۳,۰۰۰,۰۰۰	-
۲,۵۵۶,۵۲۰,۲۲۲	۱۳۶,۱۴۸,۹۸۵	۱۳۹۹/۰۸/۲۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۶٪	۱۳۶,۱۴۸,۹۸۵	۲,۵۵۶,۵۲۰,۲۲۲
۱۳۵,۵۵۰,۱۵۷,۹۰۸	-	۱۳۹۸/۱۲/۰۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱٪	-	۱۳۵,۵۵۰,۱۵۷,۹۰۸
۱۷,۵۴۲,۴۹۹,۸۳۰	-	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۶٪	-	۱۷,۵۴۲,۴۹۹,۸۳۰
۲۸,۴۳۵,۶۶۱,۹۴۸	-	۱۳۹۸/۰۹/۲۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱٪	-	۲۸,۴۳۵,۶۶۱,۹۴۸
۴۲,۶۱۹,۷۶۶,۰۰۹	-	۱۳۹۹/۰۹/۰۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۵٪	-	۴۲,۶۱۹,۷۶۶,۰۰۹
۲۴,۴۶۷,۴۲۸,۷۲۳	۱۳,۵۶۳,۶۱۸,۷۰۶	۱۳۹۷/۱۲/۱۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۲٪	۱۳,۵۶۳,۶۱۸,۷۰۶	۲۴,۴۶۷,۴۲۸,۷۲۳
۵۴,۴۴۶,۸۱۳,۰۳۲	۲۱,۲۵۰,۸۸۴,۴۳۳	۱۳۹۸/۰۴/۲۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱٪	۲۱,۲۵۰,۸۸۴,۴۳۳	۵۴,۴۴۶,۸۱۳,۰۳۲
۸,۳۲۱,۱۶۱,۵۱۰	۷,۱۱۰,۰۸۰,۹۹۹	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱٪	۷,۱۱۰,۰۸۰,۹۹۹	۸,۳۲۱,۱۶۱,۵۱۰
۳۷۱,۶۲۵,۸۱۶	۱,۳۴۱,۸۱۸,۷۰۶	۱۳۹۷/۱۲/۲۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱٪	۱,۳۴۱,۸۱۸,۷۰۶	۳۷۱,۶۲۵,۸۱۶
۲,۹۶۵,۳۷۰,۲۷۶	۱,۹۱۵,۸۸۴,۴۸۷	۱۳۹۸/۱۲/۲۶	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۱,۹۱۵,۸۸۴,۴۸۷	۲,۹۶۵,۳۷۰,۲۷۶
۲۷,۷۹۸,۴۴۹,۶۷۶	۲۲,۴۴۹,۶۷۹,۹۹۷	۱۳۹۹/۰۳/۰۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱٪	۲۲,۴۴۹,۶۷۹,۹۹۷	۲۷,۷۹۸,۴۴۹,۶۷۶
۹۸,۱۴۶,۳۳۵,۰۶۶	۶۳,۱۶۵,۹۵۶,۰۹۴	۱۳۹۷/۰۷/۱۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪	۶۳,۱۶۵,۹۵۶,۰۹۴	۹۸,۱۴۶,۳۳۵,۰۶۶
۳۴,۷۰۸,۲۹۷,۶۷۱	۱,۰۳۷,۱۲۱,۵۰۴	۱۳۹۹/۰۸/۲۶	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۱,۰۳۷,۱۲۱,۵۰۴	۳۴,۷۰۸,۲۹۷,۶۷۱
۱,۱۵۸,۱۱۴,۲۶۸	۲,۳۳۵,۳۱۹,۹۹۷	۱۳۹۹/۱۱/۱۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۲,۳۳۵,۳۱۹,۹۹۷	۱,۱۵۸,۱۱۴,۲۶۸
-	۱,۸۴۹,۳۳۰,۹۶۰	۱۳۹۸/۱۲/۱۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۸۴۹,۳۳۰,۹۶۰	-
-	۳,۳۱۷,۱۴۰,۱۲۶	۱۳۹۹/۱۲/۲۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۹٪	۳,۳۱۷,۱۴۰,۱۲۶	-
۴۸,۸۷۵,۳۳۹	۱۲۰,۲۹۵,۸۸۹	۱۳۹۹/۱۱/۱۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪	۱۲۰,۲۹۵,۸۸۹	۴۸,۸۷۵,۳۳۹
۱۱۳,۳۷۶,۷۲۱	۲۸۳,۰۹۶,۳۲۷	۱۳۹۹/۱۱/۱۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪	۲۸۳,۰۹۶,۳۲۷	۱۱۳,۳۷۶,۷۲۱
۲۰,۹۲۲,۴۶۶	۳۵۳,۸۰۰,۵۲۴	۱۳۹۹/۱۱/۱۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪	۳۵۳,۸۰۰,۵۲۴	۲۰,۹۲۲,۴۶۶
۵۶۹,۰۹۲,۵۸۷	۷۲,۸۴۲,۵۲۲	۱۳۹۹/۱۲/۲۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۵٪	۷۲,۸۴۲,۵۲۲	۵۶۹,۰۹۲,۵۸۷
۲۹,۱۰۶,۳۱۱,۵۵۲	۸۶,۳۲۵,۲۳۰,۳۹۶	۱۴۰۰/۰۸/۲۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۷٪	۸۶,۳۲۵,۲۳۰,۳۹۶	۲۹,۱۰۶,۳۱۱,۵۵۲
۲۴,۹۸۳,۶۰۴,۱۱۰	۱۱۸,۹۶۴,۹۷۲,۷۱۷	۱۴۰۰/۰۹/۲۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۷٪	۱۱۸,۹۶۴,۹۷۲,۷۱۷	۲۴,۹۸۳,۶۰۴,۱۱۰
۱۹,۶۳۸,۲۴۰,۷۵۳	۱۵,۵۷۱,۷۰۸,۸۸۶	۱۴۰۰/۱۰/۲۶	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۷٪	۱۵,۵۷۱,۷۰۸,۸۸۶	۱۹,۶۳۸,۲۴۰,۷۵۳
۳,۴۷۹,۳۰۲,۲۵۳	۱۲۰,۲۳۴,۴۹۹,۵۸۸	۱۴۰۰/۰۶/۱۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪	۱۲۰,۲۳۴,۴۹۹,۵۸۸	۳,۴۷۹,۳۰۲,۲۵۳
-	۱۰۰,۹۵۶,۵۳۱,۵۰۶	۱۳۹۷/۱۲/۲۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪	۱۰۰,۹۵۶,۵۳۱,۵۰۶	-
-	۴۳,۴۱۳,۴۳۳,۰۷۴	۱۳۹۸/۰۷/۱۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱٪	۴۳,۴۱۳,۴۳۳,۰۷۴	-
۴۶۴,۲۶۵,۱۰۳	۴,۷۷۲,۳۲۰,۰۸۳	۱۳۹۸/۰۹/۲۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱٪	۴,۷۷۲,۳۲۰,۰۸۳	۴۶۴,۲۶۵,۱۰۳
۲,۵۸۵,۴۸۶,۷۲۳	۱۷۰,۱۵۰,۲۷۰,۹۶۹	۱۳۹۸/۱۲/۰۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱٪	۱۷۰,۱۵۰,۲۷۰,۹۶۹	۲,۵۸۵,۴۸۶,۷۲۳
۸۰۸,۹۶۶,۴۸۷	۲,۶۵۰,۵۵۴,۰۳۸	۱۳۹۹/۰۹/۰۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۵٪	۲,۶۵۰,۵۵۴,۰۳۸	۸۰۸,۹۶۶,۴۸۷
۳۳۵,۴۴۹,۹۹۱	۲۰,۳۶,۱۵۷,۹۷۸	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۶٪	۲۰,۳۶,۱۵۷,۹۷۸	۳۳۵,۴۴۹,۹۹۱
۲,۹۶۲,۴۹۷,۱۹۳	۴۸۳,۳۶۵,۰۷۵,۴۱۱	۱۳۹۹/۱۲/۲۶	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪	۴۸۳,۳۶۵,۰۷۵,۴۱۱	۲,۹۶۲,۴۹۷,۱۹۳
-	۲۶,۳۲۷,۷۵۸,۵۷۳	۱۴۰۰/۰۵/۲۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۹٪	۲۶,۳۲۷,۷۵۸,۵۷۳	-
۲۳,۱۲۷,۱۸۸,۸۵۰	۸۳,۴۹۲,۳۵۴,۳۲۵	۱۳۹۹/۱۱/۱۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪	۸۳,۴۹۲,۳۵۴,۳۲۵	۲۳,۱۲۷,۱۸۸,۸۵۰
۲۳,۰۲۲,۵۵۰,۰۹۳	-	۱۳۹۸/۱۲/۲۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۲٪	-	۲۳,۰۲۲,۵۵۰,۰۹۳
۱,۰۳۱,۱۴۵,۱۴۷	-	۱۳۹۸/۱۰/۱۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱٪	-	۱,۰۳۱,۱۴۵,۱۴۷
۱۷,۷۴۸,۲۱۴,۴۱۵	-	۱۳۹۷/۱۲/۲۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱٪	-	۱۷,۷۴۸,۲۱۴,۴۱۵
۱۴۷,۱۷۷,۴۱۶	-	۱۳۹۹/۰۲/۱۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱٪	-	۱۴۷,۱۷۷,۴۱۶
۷۴۱,۰۴۵۰۳,۶۳۳	-	۱۳۹۹/۰۸/۱۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۶٪	-	۷۴۱,۰۴۵۰۳,۶۳۳
۵۴,۹۶۲,۱۰۰,۴۱۰	-	۱۳۹۹/۱۱/۱۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪	-	۵۴,۹۶۲,۱۰۰,۴۱۰
۹۹۳,۳۴۱,۰۵۶	-	۱۳۹۹/۱۱/۱۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪	-	۹۹۳,۳۴۱,۰۵۶
۲,۲۴۹,۲۶۵,۱۴۴,۲۷۱	۲,۳۶۳,۲۷۵,۹۴۹,۹۰۶					

اوراق مشارکت:

سود اوراق مشارکت وزارت تعاون کار و رفاه اجتماعی
درآمد اوراق سلامت جایزه ۱۶ درصد
سود اوراق بادرآمدثابت سلف موزی برق گروه مهنا ۹۷۱
سود اوراق مشارکت اوراق بیمه سلامت ۱۶ درصدی-بانکی
سود اوراق طرحهای عمرانی دولت بانک عامل مسکن-۲۱ درصدی
سود اوراق طرحهای عمرانی دولت بانک عامل مسکن-۱۶ درصدی
سود اوراق مشارکت اوراق طرحهای عمرانی دولت بانک عامل سپه-۲۱ درصدی
سود اوراق مشارکت طرحهای عمرانی دولت بانک عامل مسکن-۱۵ درصدی

اوراق مشارکت فراپورسی:

اجاره رایتل ۲- سه ماهه ۲۲ درصد
اوراق اجاره شرکت مخابرات ایران
مشارکت س.س.کارکنان نفت ۳ماهه ۲۱٪
اوراق مشارکت ملی نفت ایران ۱
اجاره دولت مرحله یک-۱۳۹۴-۹۸۱۲۲۶
اجاره هواپیمایی ماهان ۹۹۰۳
اوراق با درآمد ثابت مرحله گندم ۹۷۰۷
صکوک مرحله سایبا-۹۹۸-۳ماهه ۱۸٪
مشارکت رایان سایبا-۳ماهه ۱۸٪
اوراق سلف نفت خام سیک داخلی-سنتف ۹۸۲
اوراق مشارکت اجاره تامین اجتماعی-امین ۰۰۱۲۲۰
مرایجه دولتی تعاون-نوبن ۹۹۱۱۱۸
اجاره دولتی آپوروش-نوبن ۹۹۱۱۱۸
اجاره دولتی آپوروش-آرمان ۹۹۱۱۱۸
اجاره دولت-واحدشرایط خاص ۹۹۱۲۲۴
مرایجه گندم ۲-واحدشرایط خاص ۱۴۰۰
مرایجه سلامت ۶-واحدشرایط خاص ۱۴۰۰
مشارکت دولت-بانشرایط خاص ۱۴۰۰۱۰
منفعت دولت-با-شرایط خاص ۱۴۰۰۰۶
اجاره س.تامین اجتماعی ۹۷۱۲۲۲
مشارکت دولتی ۳-شرایط خاص ۹۸۰۷۱۳
مشارکت دولتی ۵-شرایط خاص ۹۸۰۹۲۲
مشارکت دولتی ۶-شرایط خاص ۹۸۱۲۰۱
مشارکت دولتی ۹-شرایط خاص ۹۹۰۹۰۹
مشارکت دولتی ۸-شرایط خاص ۹۸۱۰۳۰
اجاره تامین اجتماعی-امین ۹۹۱۲۲۶
اجاره تامین اجتماعی-امین ۰۰۵۲۳
اجاره دولت-واحدشرایط خاص ۹۹۱۱۱۸
مشارکت رایان سایبا ۳ ماهه ۲۲٪
اجاره دانا پتروینگ کیش ۱۳۹۴
اوراق مشارکت ملی نفت ایران ۲
اوراق اجاره جویار ۹۹۰۲۱۲
گواهی سپرده عام رفاه ۹۶۰۸۱۵
اجاره دولتی آپوروش-امید ۹۹۱۱۱۸
اجاره دولتی آپوروش-سپهر ۹۹۱۱۱۸

۱۹-۲- سودسپرده بانک:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹

سود خالص	سود خالص	جزئیة توزیع	نرخ سود	مبلغ اسمی سود سپرده بانکی	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری
(ریال)	(ریال)	(ریال)	(درصد)	(ریال)		
۱,۴۱۲,۹۳۶,۵۳,۸۳۴	۷۶۹,۶۰۹,۵۰۸	(۱,۷۳۱)	۱۰٪	۷۶۹,۶۱۱,۳۳۹	-	۱۳۹۵/۰۵/۱۷
۱۳۶,۰۴۴,۳۰۳	۵۷۸,۰۰۷,۰۵۰	(۱۰,۱۴۹)	۱۰٪	۵۷۸,۰۱۷,۱۹۹	-	۱۳۹۵/۰۶/۰۹
۲,۹۷۸,۰۲۶,۸۴۵,۵۷۶	۱,۵۱۵,۵۱۶,۴۰۰,۵۵۳	۰	۱۹٪	۱,۵۱۵,۵۱۶,۴۰۰,۵۵۳	-	۱۳۹۱/۰۸/۰۶
۱۳۳,۳۳۲,۴۶۶	۱,۳۰۳,۵۱۸	۰	۱۰٪	۱,۳۰۳,۵۱۸	-	۱۳۹۱/۰۷/۰۵
-	۳۱۰,۲۸۶	۰	۱۰٪	۳۱۰,۲۸۶	-	۱۳۹۷/۱۱/۱۴
۳۳,۴۷۷,۸۰۷,۶۱۹	۱۶,۳۳۴,۹۴۱,۰۲۳	(۳,۳۰۸)	۱۰٪	۱۶,۳۳۴,۹۴۱,۳۳۱	-	۱۳۹۵/۰۱/۱۴
۵۵۴,۹۹۹,۸۷۳	۱۹,۶۷۷	۰	۱۰٪	۱۹,۶۷۷	-	۱۳۹۵/۰۲/۲۳
۱۱,۵۴۳	۵,۵۸۴	۰	۱۰٪	۵,۵۸۴	-	۱۳۹۵/۰۲/۲۸
۳۱۰,۹۵۳,۵۵۳	۱۳,۳۱۵,۳۳۹,۵	۰	۱۰٪	۱۳,۳۱۵,۳۳۹,۵	-	۱۳۹۵/۰۸/۱۵
۴۸,۷۳۴,۳۳۸	۵۸,۹۶۸	۰	۱۰٪	۵۸,۹۶۸	-	۱۳۹۵/۰۴/۱۳
۱,۷۴۲	۳,۳۳۳	۰	۱۰٪	۳,۳۳۳	-	۱۳۹۶/۰۸/۱۵
-	۵۹۴,۸۴۰,۵۱۰,۴۵۰	(۳,۵۸۲,۶۲۱)	۳٪	۵۹۴,۸۶۳,۹۳۰,۷۱	-	۱۳۹۷/۰۴/۳۱
-	۳,۱۸۳,۱۷۲,۱۳۷,۴۴۰	(۱,۵۱,۹۴۴,۵۶۰)	۳٪	۳,۱۸۳,۳۳۴,۰۸۳,۰۰۰	-	۱۳۹۷/۰۵/۰۸
۴۷,۹۴۵,۹۲۳,۴۸۳	-	-	۴٪	-	-	۱۳۹۵/۰۶/۱۷
۱۰,۸۸۳,۸۸۰,۶۵۷	-	-	۱۵٪	-	-	۱۳۹۶/۰۸/۱۶
۱۳۰,۳۴۰,۱۷۸,۵۰۸	-	-	۳۵٪	-	-	۱۳۹۱/۱۱/۰۱
۲۵,۳۶۱,۶۱۰,۹۱۰	-	-	۲۰٪	-	-	۱۳۹۵/۰۴/۰۲
۲۶۲,۰۶۱,۲۴۷,۳۱۹	-	-	۱۹٪	-	-	۱۳۹۵/۰۸/۱۹
۴,۸۳۲,۷۳۶,۶۰۴,۵۳۴	۴,۳۱۰,۱۳۶,۵۵۹,۶۷۴	(۱۷۴,۵۴۲,۳۶۹)		۴,۳۱۰,۵۰۱,۱۱۰,۲۰۴۳		جمع

سایر درآمدها، ناشی از تفاوت بین ارزش توزیع شده وارزش اسمی سودسپرده های بانکی است که درسال مالی قبل طی یادداشت ۲-۱۹ از درآمد سود اوراق بهادار کسر شده و طی سال مالی مورد گزارش تحقق یافته است. جزئیات درآمد مذکور به شرح زیر می باشد.

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۳۳۷,۷۵۰,۳۳۹	۳۱۹,۰۴۰,۴۹۸
۶۵,۲۶۱,۸۴۵	-
۹۱۸,۱۵۶,۸۴۳	-
۱,۳۳۱,۱۶۹,۰۱۷	۲۱۱,۹۰۴,۴۹۸

درآمد توزیع سود بانک
 سایر درآمدها
 تعدیل کارمزد کارگزار

۲۰- سایر درآمدها

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه
یادداشت های همراه صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۲۱- هزینه کارمزد ارکان

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	مدیر صندوق
۱۷۴.۹۵۴.۶۵۷.۷۱۳	۱۵۹.۳۱۴.۴۶۲.۲۹۱	متولی صندوق
۳۹۹.۹۹۹.۸۵۰	۲۵۹.۲۳۰.۳۴۸	حسابرس صندوق
۱۹۹.۹۹۹.۹۹۳	۱۵۱.۷۰۹.۵۶۸	ضامن صندوق
-	۱۸.۵۰۰.۰۶۱.۶۰۸	
۱۷۵.۵۵۴.۶۵۷.۵۵۶	۱۷۸.۲۲۵.۴۶۳.۸۱۵	

۲۲- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	هزینه تصفیه
۱۴.۳۵۱.۳۵۷.۴۹۱	۱۴.۸۶۰.۰۹۷.۶۰۷	هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
۲.۷۲۵.۱۳۵.۰۳۶	-	هزینه نرم افزار (استهلاک)
۲.۶۳۶.۸۸۸.۹۰۰	۶۲۶.۲۵۲.۱۰۶	هزینه کارمزد بانکی
۴.۹۰۰.۰۰۰	۲۸.۰۱۲.۶۷۶	
۱۹.۷۱۸.۲۸۱.۴۲۷	۱۵.۵۱۴.۳۶۲.۳۸۹	

۲۳- تعدیلات

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	تعدیلات ناشی از صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۹۶.۷۹۲.۸۱۷.۵۵۸	۱۲۶.۶۴۸.۳۸۲.۵۹۷	

۲۴- سود ماهیانه سرمایه گذاران

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	
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
۶۵۱.۷۲۱.۲۲۲.۴۶۴	۷۴۳.۶۴۱.۴۷۸.۹۰۲	سود آبان ماه
۷۰۵.۹۰۹.۸۸۵.۲۸۰	۷۱۸.۹۸۷.۶۸۰.۰۷۲	سود آذر ماه
۷۵۲.۸۱۴.۲۱۵.۳۰۷	۶۹۵.۰۳۴.۹۹۴.۴۵۸	سود دی ماه
۷۵۰.۴۵۵.۹۱۳.۴۳۵	۷۴۸.۷۲۰.۷۲۶.۱۵۲	سود بهمن ماه
۷۵۱.۸۴۰.۹۴۸.۷۸۲	۷۱۰.۹۹۵.۵۹۲.۴۵۵	سود اسفند ماه
۶۵۹.۰۸۰.۶۰۱.۵۸۵	۵۷۰.۸۶۵.۹۷۲.۱۹۰	
۷.۹۵۸.۲۲۶.۶۵۲.۳۹۸	۷.۹۰۰.۳۰۰.۴۸۴.۶۰۲	

صندوق سرمایه گذاری، نگین، رفاه
نادداشت های همراه صورت های مالی.
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۷

۲۵- تعهدات و بدهی های احتمالی

در تاریخ ترازنامه به جز اختیار خرید تعداد ۲۹۵ میلیون سهم شرکت سرمایه گذاری دارویی تائیس به نرخ هر سهم ۷۵۰۰ ریال که در تاریخ ۱۳۹۸/۰۷/۱۶ اعمال خواهد شد و اختیار خرید تعداد ۳۲ میلیون سهم فولاد خوزستان در که تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۸ اعمال خواهد شد و اختیار خرید تعداد ۱۷ میلیون سهم فولاد مبارکه اصفهان که در تاریخ ۱۳۹۸/۱۱/۱۴ اعمال خواهد شد ، صندوق بدهی احتمالی دیگری ندارد.

۲۶- سرمایه گذاری از کان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

انحصاری وابسته	نام شخص	نوع وابستگی	نوع واحد های سرمایه گذاری	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	
				تعداد واحد های سرمایه گذاری	درصد متعلق	تعداد انحصاری سرمایه گذاری	درصد متعلق
مدیر صندوق	شرکت کارگزاری بانک رفاه	مدیر صندوق	مستشار	۲۰,۰۰۰	۰/۰۰۴۷	۲۰,۰۰۰	۰/۰۰۴۷
موسس *	بانک رفاه	سهامدار عمده مدیر صندوق	مستشار	۱۸,۰۰۰	۰/۰۴۳	۱۸,۰۰۰	۰/۰۴۳
عضو هیئت مدیره مدیر صندوق	بعضی کپیتال	عضو هیئت مدیره کارگزاری بانک رفاه	عادی	۱,۷۷۷	۰/۰۰۰	-	-
عضو هیئت مدیره مدیر صندوق	حمیدرضا کنگرلو	عضو هیئت مدیره کارگزاری بانک رفاه	عادی	۱,۳۲۹	۰/۰۰۰	-	-
مدیر سرمایه گذاری	غیربازگرس	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۲,۶۷۹	۰/۰۰۰	-	-
مدیر سرمایه گذاری	مسعود زمانی شیشه گران	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۲۰	۰/۰۰۰	-	-
مدیر سرمایه گذاری	محمدرضا ایک راد مقدم	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۲۱	۰/۰۰۰	-	-

۲۷- معاملات با اشخاص وابسته

شرح معامله	نوع وابستگی	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹				مطلوبه طلب (بدهی) - ریال	
		موضوع معامله	ارزش معامله	تاریخ معامله	تاریخ معامله	مطلوبه طلب (بدهی) - ریال	مطلوبه طلب (بدهی) - ریال
شرکت کارگزاری بانک رفاه	مدیر صندوق	کاربرد خرید و فروش اوراق بهادار	۱۲,۶۹۲,۰۱۰,۲۶۸	۲۳,۷۳۰,۰۳۲,۳۱۱	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۱۲/۲۹
شرکت کارگزاری بانک رفاه	مدیر صندوق	کاربرد مدیریت	۱۷۴,۹۵۴,۶۵۷,۷۱۳	۱۷۴,۹۵۴,۶۵۷,۷۱۳	۲۳,۲۲۴,۷۷۸	۲۳,۲۲۴,۷۷۸	۲۳,۲۲۴,۷۷۸
بانک رفاه	حساب صندوق	-	-	۱۷,۶۲۳,۶۲۳,۴۸۰	۲۳,۱۷۶,۷۸۶,۵۵۵	۲۳,۱۷۶,۷۸۶,۵۵۵	۲۳,۱۷۶,۷۸۶,۵۵۵
سبد گردان کارپما	مؤلف صندوق	کاربرد مؤلفی	۲۴۹,۹۹۸,۸۵۰	۲۴,۸۱۲,۳۰۵,۵۷	۲۳,۲۲۴,۷۷۸	۲۳,۲۲۴,۷۷۸	۲۳,۲۲۴,۷۷۸
موسسه حسابرسی هدف همکاران	حسابر صندوق	حق الزحمه حسابرس	۱۹۹,۹۹۹,۹۹۳	۱۹۹,۹۹۹,۹۹۳	۲۳,۲۲۴,۷۷۸	۲۳,۲۲۴,۷۷۸	۲۳,۲۲۴,۷۷۸
موسسه حسابرسی دانا ره یافت	حسابر صندوق	حسابر صندوق	۱۹۹,۹۹۹,۹۹۳	۱۹۹,۹۹۹,۹۹۳	۲۳,۲۲۴,۷۷۸	۲۳,۲۲۴,۷۷۸	۲۳,۲۲۴,۷۷۸

۲۸- روند ایدهای بعد از تاریخ ترازنامه

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تأیید صورت های مالی انتقال یافته ، مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی و یا افشاء در یادداشت های همراه بوده وجود نداشته است.