

## صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه

### صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

## 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 ۱۳۹۸ 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- ۲۱	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 ۱۳۹۸/۰۷/۲۴ به تائید ارکان زیر در صندوق رسیده است.



نماینده شرکت کارگزاری  
پاکت رفاه کارگران  
سهامی خاص  
میثم کریمی

نقی مزرعه فراهانی

### شخص حقوقی

کارگزاری بانک رفاه کارگران

موسسه حسابرسی رهبین

### ارکان صندوق

مدیر صندوق

متولی صندوق

**صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه**

**صورت خالص دارایی‌ها**

**در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸**

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	یادداشت	دارایی‌ها
ریال	ریال		
۴,۷۷۳,۳۸۶,۰۰۱,۲۱۸	۵,۶۴۰,۴۷۶,۹۳۴,۹۸۱	۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۲۰,۹۱۷,۸۵۱,۴۶۴,۶۶۳	۲۴,۷۶۴,۴۱۹,۰۷۵,۰۹۰	۶	سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی
۱۶,۸۹۵,۵۱۳,۶۴۲,۲۹۳	۱۸,۹۹۶,۱۷۳,۹۴۲,۷۵۳	۷	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب
۹۴۴,۸۶۶,۰۲۵,۲۲۰	۱,۷۲۹,۵۱۰,۱۲۲,۱۳۷	۸	حساب‌های دریافتی
۲۵,۷۳۰,۳۴۲,۳۱۱	-	-	جاری کارگزاران
۱۲۹,۷۸۰,۲۱۲	۱,۶۸۰,۴۴۱,۶۱۷	۱۰	سایر دارایی‌ها
۲,۱۹۷,۰۸۵	۳۱۹,۸۹۴,۳۶۳	۱۱	موجودی نقد
۴۳,۵۵۷,۴۷۹,۴۵۳,۰۰۲	۵۱,۱۳۲,۵۸۰,۴۱۰,۹۴۱		جمع دارایی‌ها

**بدهی‌ها:**

-	۲۵,۹۳۳,۹۵۷,۹۹۹	۹	جاری کارگزاران
۸۱,۳۳۲,۴۸۴,۸۸۵	۸۷,۱۴۷,۷۰۳,۶۴۲	۱۲	پرداختنی به ارکان صندوق
۶۶۸,۲۲۷,۷۴۳,۴۸۸	۱,۲۰۴,۸۲۸,۳۹۹,۹۴۳	۱۳	پرداختنی به سرمایه گذاران
۳۰۰,۲۸۹,۳۹۱,۱۵۴	۱۷۲,۹۹۴,۵۳۰,۴۵۰	۱۴	سایر حساب‌های پرداختنی و ذخایر
۱,۰۴۹,۸۴۹,۶۱۹,۵۲۷	۱,۴۹۰,۹۰۴,۵۹۲,۰۳۴		جمع بدهی‌ها
۴۲,۵۰۷,۶۲۹,۸۳۳,۴۷۵	۴۹,۶۴۱,۶۷۵,۸۱۸,۹۰۷	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.

### صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه

### صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها

### دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
<b>درآمدها:</b>						
سود فروش اوراق بهادار	۲۱۱,۱۲۳,۳۶۲,۵۸۹	۶۷,۲۴۸,۰۳۱,۲۶۹	۳۰۹,۵۶۳,۲۲۴,۶۰۲			
سود تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار	۸۵۸,۶۳۶,۵۵۲,۰۶۷	۶۲,۱۶۰,۷۲۰,۵۶۸	۶۱۹,۸۸۳,۹۶۹,۶۹۶			
سود سهام	۸۳۲,۹۲۸,۹۹۱,۶۵۰	۳۸۱,۳۹۸,۱۴۶,۴۰۸	۴۵۳,۴۶۷,۲۱۲,۷۰۰			
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب	۳,۴۸۰,۳۶۳,۱۵۵,۳۵۶	۳,۲۵۹,۴۰۸,۱۰۶,۳۶۹	۶,۶۷۳,۶۰۲,۵۰۹,۵۸۰			
سایر درآمدها	۱۷۴,۵۴۲,۳۶۹	۲,۵۴۴,۳۲۶,۳۷۶	۲۱۱,۹۰۴,۴۹۸			
<b>جمع درآمدها</b>	<b>۵,۳۸۳,۲۲۶,۶۰۴,۰۳۱</b>	<b>۳,۷۷۲,۶۵۹,۳۳۰,۹۹۰</b>	<b>۸۰,۵۶,۷۲۸,۸۲۱,۰۷۶</b>			
<b>هزینه‌ها:</b>						
هزینه کارمزد ارکان	(۱۱۵,۴۹۱,۵۹۹,۰۱۷)	(۷۹,۷۲۲,۷۲۷,۷۲۹)	(۱۷۵,۵۵۴,۶۵۷,۵۵۶)			
سایر هزینه‌ها	(۱۰,۶۸۸,۸۸۷,۰۰۲)	(۹,۴۴۱,۸۰۳,۰۱۶)	(۱۹,۷۱۸,۲۸۱,۴۲۷)			
<b>جمع هزینه‌ها</b>	<b>(۱۲۶,۱۸۰,۴۸۶,۰۱۹)</b>	<b>(۸۹,۱۶۴,۵۳۰,۷۴۵)</b>	<b>(۱۹۵,۲۷۲,۹۳۸,۹۸۳)</b>			
<b>سود خالص</b>	<b>۵,۲۵۷,۰۴۶,۱۱۸,۰۱۲</b>	<b>۳,۶۸۳,۴۹۴,۸۰۰,۲۴۵</b>	<b>۷۸,۶۱,۴۵۵,۸۸۲,۰۹۳</b>			
بازده میانگین سرمایه‌گذاری (۱)	۱۱.۶۸٪	۹.۵۴٪	۱۹.۹۱٪			
بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره سال (۲)	۱۰.۷۰٪	۱۰.۷۰٪	۱۸.۶۵٪			

### صورت گردش خالص دارایی‌ها

	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
	ریال	ریال	ریال	ریال	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	تعداد واحدهای سرمایه گذاری
خالص دارایی‌ها در (واحدهای سرمایه گذاری) اول دوره/سال	۴۲,۵۰۷,۶۱۷	۳۷,۸۰۳,۱۹۰	۳۷,۸۰۳,۱۸۰,۷۸۶,۲۲۲	۳۷,۸۰۳,۱۹۰	۳۷,۸۰۳,۱۸۰,۷۸۶,۲۲۲	۳۷,۸۰۳,۱۸۰,۷۸۶,۲۲۲
واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره/سال	۲۵,۳۵۲,۴۱۹	۱۹,۱۳۷,۸۵۷	۱۹,۱۳۷,۸۵۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۱۳۷,۸۵۷	۴۹,۹۴۱,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۹,۹۴۱,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰
واحدهای سرمایه گذاری ابطال شده طی دوره /سال	(۱۹,۰۷۱,۴۹۷)	(۲۲,۲۴۵,۴۰۹)	(۲۲,۲۴۵,۴۰۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۲,۲۴۵,۴۰۹)	(۴۵,۲۳۷,۱۳۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۵,۲۳۷,۱۳۳,۰۰۰,۰۰۰)
سود خالص دوره/سال	-	-	۳,۶۸۳,۴۹۴,۸۰۰,۲۴۵	-	-	۷۸,۶۱,۴۵۵,۸۸۲,۰۹۳
تعدیلات	-	-	۲,۹۲۹,۴۹۳,۲۲۵	-	-	۹۶,۷۹۲,۸۱۷,۵۵۸
سود ماهیانه سرمایه گذاران	-	-	(۳,۶۸۶,۴۰۳,۸۶۵,۵۴۵)	-	-	(۷,۹۵۸,۲۲۶,۶۵۲,۳۹۸)
خالص دارایی‌ها در (واحدهای سرمایه گذاری) پایان دوره/سال	<b>۴۸,۷۸۸,۵۳۹</b>	<b>۳۴,۶۹۵,۶۳۸</b>	<b>۴۲,۶۹۵,۶۴۹,۲۱۴,۱۴۷</b>	<b>۴۲,۵۰۷,۶۱۷</b>	<b>۴۲,۶۹۵,۶۴۹,۲۱۴,۱۴۷</b>	<b>۴۲,۵۰۷,۶۲۹,۸۳۳,۴۷۵</b>

یادداشت‌های توضیحی ، 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 توضیحی صورت های مالی**  
**دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸**

## 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 ۰۳۲۰۸۱۶۰۶۰ 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

- هر نوع 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

درج گردیده است. [www.neginrefahfund.com](http://www.neginrefahfund.com)

**صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه**  
**یادداشت های توضیحی صورت های مالی**  
**دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸**

## ۲- ارکان صندوق سرمایه گذاری

**صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه** که از این به بعد **صندوق** نامیده می شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

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

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

**مدیر 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، موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهبین** است که در تاریخ ۱۳۷۵/۰۳/۲۸ به شماره ثبت ۸۹۷۷ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی متولی عبارتست از تهران خیابان سهروردی شمالی - خیابان خرمشهر - خیابان شهید عربعلی - پلاک ۱ واحد ۶

**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**  
**دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸**

**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 بازخرید آنها توسط ضامن، تعیین می شود.

**3-1-4- 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 ۱-۲ 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**  
**دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸**

**۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه**

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

عنوان هزینه	شرح نحوه محاسبه هزینه
هزینه های تأسیس	معادل ۰٫۵ درصد از وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۸۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق.
هزینه های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۱۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یکسال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق.
کارمزد مدیر	سالانه 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 ۲-۲-۱ 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 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 بانکها ، 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  
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

**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 گذارانی که در پایان آن دوره مالک واحدهای سرمایه گذاری محسوب می شوند، متناسب با تعداد واحدهای سرمایه گذاری هر سرمایه گذار واریز نماید.



**صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه**

**بادداشت های همراه صورت های مالی**

**دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸**

**۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم**

۱۳۹۷/۱۲/۲۹		۱۳۹۸/۰۶/۳۱			
درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	درصد به کل دارایی ها	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده
درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال
۱.۰۸۶	۴۷۳,۳۳۳,۳۶۰.۰۷۵	۳۳۵,۰۱۰,۴۶۴,۹۱۶	۱.۲۹۴	۶۶۱,۸۸۸,۰۸۳,۱۴۲	۳۳۳,۵۶۷,۰۰۱,۵۰۷
۰.۶۶۲	۳۸۸,۵۲۸,۴۶۴,۴۵۰	۱۵۷,۲۴۳,۸۳۳,۵۸۳	۰.۹۹۰	۵۰۶,۴۵۶,۰۷۵,۶۸۸	۲۷۸,۸۷۰,۰۳۳,۷۰۷
۰.۳۹۴	۱۷۱,۴۹۱,۵۳۷,۰۹۸	۱۵۸,۱۷۵,۸۰۰,۶۲۳	۰.۵۲۸	۲۶۹,۸۸۳,۹۱۵,۸۰۴	۱۵۷,۴۳۰,۱۶۷,۴۱۶
۵.۰۲۸	۲,۱۸۹,۸۸۸,۸۱۵,۰۱۵	۲,۰۶۷,۶۰۴,۲۷۳,۳۵۹	۳.۲۳۷	۱,۶۵۵,۲۹۸,۵۰۵,۶۲۵	۱,۸۹۹,۵۳۴,۹۲۹,۵۱۷
۱.۵۵۶	۶۷۷,۷۳۸,۵۷۷,۴۸۲	۴۵۰,۴۵۸,۱۰۷,۶۵۱	۱.۶۱۳	۸۲۴,۸۱۹,۹۹۷,۸۴۷	۵۴۰,۰۴۵,۵۷۰,۲۱۹
۰.۱۱۲	۴۸,۷۴۶,۵۰۷,۰۵۶	۲۹,۹۹۲,۹۵۴,۰۳۶	۰.۱۶۰	۸۲,۰۲۰,۹۹۶,۵۱۲	۲۹,۹۹۲,۹۵۴,۰۳۶
۰.۳۰۶	۱۳۳,۴۱۹,۶۱۷,۶۶۷	۱۰۵,۷۳۹,۲۲۷,۸۰۵	۰.۳۶۱	۱۸۴,۵۹۵,۹۴۵,۹۵۶	۱۰۳,۳۱۹,۶۰۱,۳۰۱
۰.۱۵۶	۶۷,۸۴۱,۸۲۹,۴۵۴	۲۴,۱۸۰,۳۹۵,۸۶۹	۰.۴۷۱	۲۴۰,۷۰۸,۶۸۹,۵۷۵	۱۴۷,۴۰۴,۱۲۲,۳۵۰
۰.۲۸۴	۱۲۳,۷۴۸,۵۵۲,۲۴۹	۷۶,۱۰۸,۵۶۸,۲۶۲	۰.۳۶۹	۱۸۸,۴۳۸,۳۵۵,۸۴۵	۷۶,۱۰۸,۵۶۸,۲۶۲
۰.۱۲۳	۵۳,۷۷۳,۳۲۲,۵۳۲	۴۵,۳۷۴,۲۹۰,۲۷۴	۰.۰۱۱	۵,۴۷۷,۶۴۳,۵۷۶	۵,۱۸۳,۸۲۹,۴۴۰
۰.۹۷۴	۴۲۴,۳۳۳,۱۵۸,۶۵۹	۴۰۱,۳۵۳,۱۶۹,۹۰۶	۱.۲۳۶	۶۳۱,۸۶۴,۹۶۴,۷۰۹	۴۲۳,۱۳۹,۹۶۳,۹۱۴
۰.۰۴۵	۱۹,۴۷۰,۳۴۹,۱۴۹	۲۱,۵۲۷,۸۴۲,۷۰۳	۰.۰۴۰	۲۰,۶۹۴,۳۸۸,۸۶۴	۱۱,۸۲۶,۴۷۶,۵۰۷
۰.۰۴۵	۱۹,۶۷۹,۷۳۸,۳۶۴	۱۶,۰۱۳,۵۷۴,۴۰۶	۰.۰۸۶	۴۴,۲۰۴,۷۶۰,۰۰۰	۳۶,۷۴۴,۷۰۷,۲۳۰
۰.۰۴۱	۱۸,۰۵۲,۴۱۸,۶۱۸	۱۲,۱۶۵,۴۳۱,۴۵۱	۰.۰۸۱	۴۱,۲۲۷,۷۰۶,۶۴۵	۲۳,۵۹۱,۳۶۵,۵۷۶
۰.۰۵۶	۲۴,۳۰۳,۳۰۱,۳۷۲	۲۱,۳۰۳,۷۸۹,۵۵۴	۰.۰۲۳	۱۱,۷۷۶,۰۵۳,۰۰۰	۹,۶۵۲,۱۵۸,۰۵۳
۰.۰۶۱	۲۶,۴۶۴,۶۰۴,۷۸۹	۲۱,۹۳۰,۶۱۲,۹۸۲	۰.۰۵۹	۳۰,۳۵۰,۸۲۹,۳۶۸	۹,۲۹۷,۴۱۵,۵۲۶
۰.۰۱۴	۶,۲۱۱,۵۹۲,۴۱۱	۵,۳۵۱,۳۱۶,۷۵۷	۰.۰۵۴	۲۷,۷۲۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۶۸۸,۹۸۴,۰۰۰
۰.۰۰۲	۶۶۶,۷۴۴,۰۵۰	۷۰۸,۸۷۳,۹۶۴	۰.۱۵۹	۸۱,۰۴۵,۹۸۸,۶۰۴	۶۲,۳۹۹,۵۳۲,۰۶۱
-	-	-	۰.۰۴۱	۲۰,۹۹۱,۴۲۲,۹۹۵	۲۰,۰۴۲,۸۲۵,۹۲۰
-	-	-	۰.۰۵۳	۲۷,۲۳۸,۱۲۴,۹۴۵	۱۸,۲۸۱,۴۸۳,۹۳۱
-	-	-	۰.۱۶۰	۸۱,۹۵۸,۸۲۰,۵۲۷	۷۰,۵۵۶,۷۰۳,۸۴۳
-	-	-	۰.۰۰۴	۱,۹۰۸,۷۶۵,۸۵۴	۲,۰۷۶,۶۹۲,۷۸۵
۰.۰۱۰	۴,۱۴۳,۳۹۹,۱۱۸	۴,۳۶۰,۸۳۵,۱۳۹	-	-	-
۰.۰۰۴	۱,۷۵۱,۳۱۱,۶۱۰	۱,۵۹۱,۳۱۹,۸۵۳	-	-	-
۱.۰۹۶	۴,۷۷۳,۳۸۶,۰۰۱,۳۱۸	۳,۹۴۶,۰۹۴,۵۸۲,۹۹۳	۱۱.۰۳	۵,۶۴۰,۴۷۶,۹۳۴,۹۸۱	۴,۳۶۸,۷۵۳,۹۸۷,۱۰۱

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

۱۳۹۸/۰۶/۳۱				
نام شرکت سرمایه پذیر	ارزش بازار هر سهم	درصد تعدیل	قیمت تعدیل شده هر سهم	خالص ارزش فروش تعدیل شده
سرمایه گذاری دارویی تامین	ریال ۱۸,۳۶۶	(۷۰)	ریال ۵,۵۰۰	ریال ۱,۶۲۴,۱۲۲,۵۰۰,۰۰۰
دلایل دیگر	-	-	-	-

اتوجه به دستورالعمل نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری، در صورتی که اوراق بهاداری همراه با اختیار فروش ضمنی خریداری شده باشد و همچنین خریدار اقدام به انتشار اوراق اختیار خرید ضمنی نموده باشد ملاک محاسبه قیمت باتوجه به اینکه قیمت بازار بزرگتر از قیمت اعمال اختیار خرید بوده است، قیمت اعمال خرید لحاظ شده است.

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

۱۳۹۷/۱۲/۲۹		۱۳۹۸/۰۶/۳۱				
درصد از کل دارایی	مبلغ	مبلغ	نرخ سود سالانه	تاریخ سررسید	تاریخ سپرده گذاری	نوع سپرده
ریال	ریال	ریال	درصد	-	۱۳۹۵/۰۵/۲۵	کوتاه مدت
۱۸۰۹,۴۳۸	۳۸۲,۸۳۶	-	۱۰	-	۱۳۹۵/۰۶/۰۹	کوتاه مدت
۱۶,۸۸۸,۸۵۹,۵۶۵	-	-	۱۰	-	۱۳۹۵/۰۸/۱۷	کوتاه مدت
۳,۱۷۴,۹۹۷,۷۱۶	۶۹۰,۱۸۹,۵۶۹	-	۱۰	-	۱۳۹۷/۱۱/۱۳	کوتاه مدت
۱۶,۹۶۰,۰۰۰	-	-	۱۰	-	۱۳۹۷/۰۴/۳۱	کوتاه مدت
۳,۴۲۷,۵۰۵,۱۰۵,۳۸۰	۶,۲۷۲,۰۸۰,۹۵۵,۸۵۰	-	۲۰	-	۱۳۹۷/۰۵/۰۸	کوتاه مدت
۱۷,۴۶۰,۳۶۳,۷۳۲,۵۶۴	۱۷,۴۶۰,۳۶۳,۷۳۲,۵۶۴	-	۲۰	-	۱۳۹۸/۰۴/۱۸	کوتاه مدت
-	۰.۰۶%	۳۱,۳۸۳,۱۴۴,۳۷۱	۱۰	-	۱۳۹۸/۰۴/۱۹	کوتاه مدت
-	۱.۹۶%	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱۳۹۹/۰۴/۱۸	بلند مدت	کوتاه مدت
۲۰,۹۱۷,۸۵۱,۴۶۴,۶۶۳	۴۸,۴۳%	۲۴,۷۶۴,۴۱۹,۰۷۵,۰۹۰				جمع

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

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 میباشد:

یادداشت	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
۷-۱	۴,۹۱۴,۶۹۱,۴۵۷,۱۶۰	۴,۹۰۱,۵۸۷,۹۲۳,۱۸۵
۷-۲	۱۴,۰۰۱,۴۸۲,۴۸۵,۵۹۳	۱۱,۹۹۳,۹۲۵,۷۱۹,۱۰۸
جمع	۱۸,۹۹۶,۱۷۳,۹۴۲,۷۵۳	۱۶,۸۹۵,۵۱۳,۶۴۲,۲۹۳

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
۱۳۹۹/۰۸/۲۵	۲۰٪	۴,۳۸۷,۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۱۲,۵۳۹,۹۴۵,۱۲۰	۰	ریال ۴,۶۸۶,۱۱۹,۹۴۵,۱۲۰
۱۳۹۹/۰۸/۲۵	۱۶٪	۲۰,۳۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۳۱۵,۵۱۲,۰۴۰	۰	ریال ۲۱۴,۹۷۴,۹۳۸,۰۵۰
جمع		۴,۵۹۰,۸۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۳۲۳,۸۵۵,۴۵۷,۱۶۰	۰	ریال ۴,۹۰۱,۵۸۷,۹۲۳,۱۸۵

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	شرح
۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۲۱٪	۳۳,۹۵۱,۱۶۱,۷۳۸	۱,۲۰۶,۳۳۳,۶۶۹	(۱۱۴,۳۰۴,۹۲۶)	ریال ۳۵,۷۰۹,۶۹۹,۳۱۴	مشارکت س.س.کارکنان نفت ۳ ماهه ۲۱٪
۱۳۹۸/۱۲/۲۶	۱۸٪	۵,۵۷۹,۹۶۵,۹۰۸	۱۲,۴۴۶,۹۲۶	(۱۰۲,۲۸۸,۶۵۵)	ریال ۵,۳۵۹,۷۹۶,۰۷۳	اجاره دولت مرحله یک ۱۳۹۴-۱۳۹۶
۱۳۹۹/۰۳/۰۹	۲۱٪	۱۱۱,۹۳۵,۲۵۵,۸۵۹	۱,۳۹۷,۵۱۰,۹۰۰	(۴۰,۹۲,۶۶۵,۹۱۱)	ریال ۱۱۱,۱۳۱,۹۴۸,۷۴۱	اجاره هواپیمایی ماهان ۹۹-۰۳
۱۳۹۹/۱۱/۱۸	۲۰٪	۱,۰۳۹,۱۵۹,۹۳۷	۲۲,۱۴۲,۱۶۵	(۷۹,۷۹۱,۵۸۳)	ریال ۱,۸۳۸,۱۷۶,۹۸۶	اجاره دولتی آپوروش-تمدن ۹۹۱۱۱۸
۱۳۹۹/۱۱/۱۸	۲۰٪	۹۹۷,۷۰۱,۱۷۲۴	۲۰,۸۶۱,۲۱۵	(۶۸,۳۶۲,۰۱۳)	ریال ۱,۴۴۰,۲۲۲,۹۵۷	اجاره دولتی آپوروش-نونین ۹۹۱۱۱۸
۱۳۹۹/۱۱/۱۸	۲۰٪	۴۲۸,۴۰۳,۴۴۰	۹,۱۴۹,۶۵۶	(۲۸,۳۳۳,۴۴۰)	ریال ۶۱۱,۹۹۲,۷۵۸	مراجعه دولتی تعاون-نونین ۹۹۱۱۱۸
۱۳۹۹/۱۱/۱۸	۱۸٪	۱۲,۹۸۳,۴۰۶,۱۵۰	۲۸۱,۵۲۱,۸۹۳	(۲۱۱,۳۳۶,۵۱۹)	ریال ۱۲,۶۹۵,۳۳۶,۳۴۴	مشارکت رایان سایپا-۳ ماهه ۱۸٪
۱۳۹۹/۱۱/۱۸	۱۵٪	۱,۵۴۰,۶۳۷,۵۵۸,۸۸۱	۳۰,۱۵۲,۷۴۴,۳۴۵	(۱۵۷,۲۶۹,۲۸۸,۵۸۱)	ریال ۱,۴۱۳,۵۲۱,۰۷۶,۶۴۵	اجاره دولت-واحد شرایط خاص ۹۹۱۱۱۸
۱۴۰۰/۰۸/۲۰	۱۷٪	۴۷۸,۷۵۳,۹۰۲,۳۹۹	۲۹,۸۳۱,۳۳۵,۴۹۹	(۳۴۷,۷۳۶,۱۱۵)	ریال ۴۷۲,۶۱۸,۶۰۲,۳۰۸	مراجعه گندم ۲-واحد شرایط خاص ۱۴۰۰
۱۴۰۰/۰۹/۲۲	۱۷٪	۶۵۶,۵۶۸,۴۷۶,۴۲۳	۳۰,۰۲۳,۲۱۵,۰۸۲	(۴۵,۴۵۷,۹۴۷)	ریال ۶۴۶,۷۱۱,۹۴۷,۵۱۳	مراجعه سلامت ۶-واحد شرایط خاص ۱۴۰۰
۱۳۹۸/۰۸/۲۰	-	۲۷,۸۶۲,۹۰۶,۲۴۶	-	۵,۸۷۹,۴۱۴,۳۸۲	ریال ۳۰,۴۵۷,۵۰۲,۵۱۷	اسناد خزانه-م ۴ بودجه ۹۶-۸۲۰
۱۴۰۰/۱۰/۲۶	۱۷٪	۶۶۷,۰۰۵,۴۶۴,۲۱۸	۱۹,۶۸۶,۴۴۶,۲۲۱	(۴۵,۱۴۵,۶۳۹,۶۰۳)	ریال ۶۶۵,۳۵۰,۱۴۸,۳۱۱	مشارکت دولت-بشرایط خاص ۱۴۰۰
۱۳۹۸/۰۷/۲۲	-	۵,۹۷۵,۰۴۸,۷۷۲	-	۱,۰۴۵,۵۱۸,۵۵۱	ریال ۶,۳۲۷,۶۹۲,۵۲۹	اسناد خزانه-م ۶ بودجه ۹۶-۷۲۲
۱۳۹۸/۱۰/۱۶	-	۱۸۵,۳۷۱,۴۹۷,۱۹۶	-	۱۷,۶۵۸,۷۵۰,۱۳۱	ریال ۹۶,۷۸۴,۹۱۵,۱۰۳	اسناد خزانه-م ۱۳ بودجه ۹۶-۹۶
۱۳۹۸/۱۰/۱۶	-	۱۰۴,۴۲۳,۳۱۵,۱۳۷	-	۲۷,۰۴۶,۷۱۹,۰۰۲	ریال ۱۱۸,۵۴۷,۸۹۵,۹۳۴	اسناد خزانه-م ۱۳ بودجه ۹۶-۹۶
۱۴۰۰/۰۶/۱۵	۲۰٪	۵۰۶,۰۶۰,۳۸۷,۱۴۹	۴,۳۳۸,۷۸۵,۳۸۷	(۲۹,۲۷۸,۲۳۹,۹۹۷)	ریال ۴۹۲,۹۵۰,۳۸۳,۵۹۰	منفعت دولت-بشرایط خاص ۱۴۰۰
۱۳۹۸/۰۷/۱۳	۲۱٪	۳۰۴,۶۳۷,۱۱۲,۰۵۱	۱۴,۷۸۵,۷۹۸,۹۲۰	۱۹,۰۵۵,۹۷۷,۷۱۵	ریال ۳۳۷,۴۴۷,۰۹۸,۱۵۹	مشارکت دولتی ۳-بشرایط خاص ۱۳۹۸/۰۷
۱۳۹۸/۱۲/۰۱	۲۱٪	۸۷۰,۱۳۶,۶۶۹,۳۲۱	۱۶,۳۴۹,۹۵۲,۱۶۷	۷۶,۹۱۸,۹۴۷,۷۱۲	ریال ۹۶۲,۹۹۲,۸۷۷,۶۵۱	مشارکت دولت-بشرایط خاص ۱۳۹۸/۱۲
۱۳۹۹/۱۲/۲۶	۲۰٪	۱,۸۹۵,۳۰۴,۶۵۸,۳۳۳	۴,۶۸۴,۳۳۰,۳۶۰	(۲۰,۵۴۰,۴۶۶,۸۵۰)	ریال ۱,۹۱۵,۸۰۰,۶۵۱,۳۷۷	اجاره تامین اجتماعی-امین ۹۹۱۲۲۶
۱۳۹۹/۰۵/۲۸	-	۲۲۷,۰۴۸,۲۲۴,۳۱۴	-	۵۹,۵۰۸,۴۴۳,۸۷۰	ریال ۲۵۴,۸۹۲,۵۹۵,۰۵۷	اسناد خزانه-م ۲۳ بودجه ۹۶-۵۲۸
۱۳۹۹/۰۶/۲۵	-	۶۸,۵۴۹,۶۶۲,۵۰۰	-	۱۴,۶۴۵,۴۷۷,۲۶۲	ریال ۷۳,۹۱۶,۵۷۱,۶۰۵	اسناد خزانه-م ۲۴ بودجه ۹۶-۶۲۵
۱۴۰۰/۰۵/۲۳	۱۹٪	۳۹۸,۷۱۵,۸۵۹,۷۵۵	۸,۷۶۳,۷۱۲,۶۵۰	(۱۶۵,۰۳۴,۲۴۴,۷۶۷)	ریال ۴۰۶,۱۸۴,۴۹۲,۶۶۳	اجاره تامین اجتماعی-امین ۰۰۰۵۲۳
۱۳۹۹/۱۰/۲۲	-	۳۱۶,۱۹۷,۷۵۸,۰۹۱	-	۵۰,۷۷۱,۰۱۶,۱۷۷	ریال ۳۳۳,۴۵۰,۷۶۵,۸۵۳	اسناد خزانه-م ۱ بودجه ۹۶-۲۲
۱۳۹۹/۰۴/۲۳	-	۴۹,۹۹۶,۲۵۸,۲۱۱	-	۴,۶۶۵,۵۹۸,۳۲۴	ریال -	اسناد خزانه-م ۶ بودجه ۹۶-۴۲۳
۱۳۹۸/۰۷/۲۳	-	۴۲۰,۹۷۹,۷۵۳,۴۴۰	-	۸۳,۰۸۷,۸۵۷,۳۳۹	ریال ۴۵۳,۴۹۴,۳۹۵,۴۰۲	اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۹۶-۷۲۳
۱۳۹۹/۰۵/۱۳	-	۴۵۴,۵۹۳,۲۵۳,۲۰۲	-	۸۷,۸۶۰,۳۳۴,۴۲۹	ریال ۴۶۲,۷۴۵,۶۳۰,۹۲۴	اسناد خزانه-م ۹ بودجه ۹۶-۵۱۳
۱۳۹۹/۱۲/۲۰	۱۹٪	۶۹۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۶۴۳,۳۸۰,۵۷۱	(۲۸,۴۴۶,۵۰۴,۰۰۰)	ریال ۷۰۲,۲۷۴,۰۲۳,۶۹۱	اجاره تامین اجتماعی-امین ۰۰۱۲۲۰
۱۴۰۰/۰۸/۲۴	-	۸۳۴,۷۵۶,۶۷۸,۸۴۷	-	۳۵,۳۴۸,۹۰۹,۳۲۰	ریال -	اسناد خزانه-م ۲۳ بودجه ۹۶-۸۲۴
۱۴۰۰/۰۵/۲۵	-	۵۰۶,۶۰۶,۳۷۶,۶۷۳	-	۲۲,۷۶۹,۵۱۴,۹۱۲	ریال -	اسناد خزانه-م ۱۸ بودجه ۹۶-۵۲۵
۱۴۰۰/۰۷/۲۸	-	۹۰۸,۳۱۶,۶۶۶,۴۴۳	-	۴۵,۳۶۵,۷۲۸,۵۷۷	ریال -	اسناد خزانه-م ۲۱ بودجه ۹۶-۷۲۸
۱۴۰۰/۰۴/۲۸	-	۵۱,۷۶۵,۸۵۲,۷۲۲	-	۱,۹۵۳,۶۶۰,۵۷۸	ریال -	اسناد خزانه-م ۲۲ بودجه ۹۶-۴۲۸
۱۳۹۸/۱۲/۱۹	-	۱,۴۸۶,۸۶۵,۶۲۲,۵۶۸	-	(۱۶۸,۰۵۶,۳۴۷,۹۹۵)	ریال ۱,۴۹۸,۹۱۷,۲۷۸,۶۳۲	سلف نفت خام سبک داخلی ۹۸۲
۱۳۹۸/۰۴/۱۱	-	-	-	-	ریال ۷۱,۶۶۵,۹۵۱,۸۸۶	اسناد خزانه-م ۸ بودجه ۹۶-۴۱۱
۱۳۹۸/۰۶/۲۷	-	-	-	-	ریال ۱۰,۰۳۹,۰۸۹,۴۷۷	اسناد خزانه-م ۷ بودجه ۹۶-۶۲۷
۱۳۹۸/۰۵/۲۳	-	-	-	-	ریال ۳۳۲,۷۰۵,۲۶۱,۰۰۱	اسناد خزانه-م ۵ بودجه ۹۶-۵۲۳
۱۳۹۸/۰۴/۲۲	۲۱٪	-	-	-	ریال ۱۰۶,۹۲۱,۶۶۰,۳۰۲	اوراق صخابر ۱
جمع		۱۳,۸۳۳,۱۲۱,۴۲۱,۵۵۸	۱۶۵,۱۰۹,۶۴۷,۶۷۶	۸۳,۳۵۱,۴۰۶,۳۵۹	ریال ۱۱,۹۹۳,۹۲۵,۷۱۹,۱۰۸	

**صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه**

**یادداشت های همراه صورت های مالی**

**دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸**

**۸- حساب های دریافتنی**

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۳۱			تجزیل نشده
تجزیل شده	تجزیل شده	مبلغ تجزیل	نرخ تجزیل	ریال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۶۲۶,۲۹۸,۴۸۴,۶۶۶	۱,۳۲۹,۴۷۹,۲۳۴,۱۳۲	(۵۴,۷۰۵,۸۴۲,۷۳۳)	۲۵٪	۱,۳۸۴,۱۸۵,۰۷۶,۸۶۵
۳۱۸,۵۶۷,۵۴۰,۵۲۴	۴۰۰,۰۳۰,۸۸۸,۰۰۵	(۳۰۸,۷۸۵,۸۳۱)	نرخ های متفاوت	۴۰۰,۳۳۹,۶۷۳,۸۳۶
۹۴۴,۸۶۶,۰۲۵,۱۲۰	۱,۷۲۹,۵۱۰,۱۲۲,۱۳۷	(۵۵,۰۱۴,۶۲۸,۵۶۴)		۱,۷۸۴,۵۲۴,۷۵۰,۷۰۱

سود سهام دریافتنی  
سود دریافتنی سپرده بانکی  
جمع

**۹- جاری کارگزاران**

جاری کارگزاران به شرح زیر است :

**دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱**

مانده ابتدای دوره	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۲۵,۷۳۰,۳۴۲,۳۱۱	۴,۳۴۲,۰۸۳,۰۴۹,۵۶۹	(۴,۳۹۳,۷۴۷,۳۴۹,۸۷۹)	(۲۵,۹۳۳,۹۵۷,۹۹۹)
۲۵,۷۳۰,۳۴۲,۳۱۱	۴,۳۴۲,۰۸۳,۰۴۹,۵۶۹	(۴,۳۹۳,۷۴۷,۳۴۹,۸۷۹)	(۲۵,۹۳۳,۹۵۷,۹۹۹)

کارگزاری بانک رفاه کارگران

**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.

**دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱**

مانده ابتدای دوره	مخارج اضافه شده طی دوره	استهلاك طی دوره	مانده در پایان دوره
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۲۹,۹۱۵,۲۴۸	۳۴۰,۶۲۵,۰۰۰	(۱۴۱,۱۴۰,۹۶۳)	۳۲۹,۳۹۹,۲۸۵
(۱۳۵,۰۳۶)	۳,۷۲۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۳۷۳,۸۲۲,۶۳۲)	۱,۳۵۱,۰۴۲,۳۳۲
۱۲۹,۷۸۰,۲۱۲	۳,۰۶۵,۶۲۵,۰۰۰	(۱,۵۱۴,۹۶۳,۵۹۵)	۱,۶۸۰,۴۴۱,۶۱۷

مخارج نرم افزار  
ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار  
جمع

**۱۱- موجودی نقد**

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۳۱
(ریال)	(ریال)
۱۴۱,۰۰۳	۱۴۱,۰۰۳
۲,۰۵۶,۰۸۲	۳۱۹,۷۵۳,۳۶۰
۲,۱۹۷,۰۸۵	۳۱۹,۸۹۴,۳۶۳

بانک مؤسسه مالی و اعتباری توسعه شعبه مرکزی - ۱۰۱-۸۹۰-۱۸۸۸۸۲-۱  
بانک رفاه شعبه دادمان - ۱۸۷۸۰۴۲۴۲  
جمع

**۱۲- پرداختنی به ارکان صندوق**

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

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۶۳,۱۷۶,۷۸۶,۵۵۵	۶۸,۹۰۷,۹۷۷,۹۹۵
۱۷,۶۷۳,۶۷۴,۴۸۰	۱۷,۶۷۳,۶۷۴,۴۸۰
۳۰۸,۲۷۳,۸۵۷	۴۲۰,۳۸۳,۴۰۴
۱۷۳,۷۴۹,۹۹۳	۱۴۵,۶۶۷,۷۶۳
۸۱,۳۳۲,۴۸۴,۸۸۵	۸۷,۱۴۷,۷۰۳,۶۴۲

مدیر صندوق  
ضامن  
متولی  
حسابرس  
جمع

**صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه**  
**یادداشت های همراه صورت های مالی**  
**دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸**

۱۳- پرداختی به سرمایه گذاران

پرداختی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است :

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۹۰,۰۹۴,۷۱۹,۴۵۹	۳۷۵,۸۴۵,۳۸۰,۰۰۰	درخواست صدور واحدهای سرمایه گذاری و تتمه واحدهای صادره شده و واحدهای ابطالی
۶۵۹,۱۳۳,۰۲۴,۰۲۹	۸۲۸,۹۸۳,۰۱۹,۹۴۳	سود پرداختی به سرمایه گذاران
۶۶۸,۲۲۷,۷۴۳,۴۸۸	۱,۲۰۴,۸۲۸,۳۹۹,۹۴۳	جمع

۱۴- سایر حسابهای پرداختی و ذخایر

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۳۳,۰۲۱,۰۲۰,۲۷۱	۴۰,۸۲۸,۷۶۸,۰۴۰	ذخیره کارمزد تصفیه
۵۳,۱۵۳,۳۱۷,۱۵۶	۵,۰۴۳,۴۰۰,۰۰۰	سایر واریزی نامشخص
۸۵,۹۶۰,۸۵۱,۹۰۱	۵۹,۹۵۵,۱۸۵,۲۶۹	پیش دریافت اوراق سلامت جایزه ۱۶ درصدی
۶۵,۶۵۰,۸۹۴,۲۳۵	۳۱,۲۵۳,۵۲۴,۳۷۹	پیش دریافت اوراق سلف نفت خام سبک داخلی-سنت ۹۸۲
۱۷,۱۶۴,۳۸۳,۵۶۵	۸,۲۴۶,۵۷۵,۴۳۵	پیش دریافت اوراق اجاره تامین اجتماعی-امین ۰۰۱۲۲۰
۳۵,۸۰۲,۷۳۹,۷۲۶	۱۷,۴۵۷,۵۳۴,۲۴۴	پیش دریافت سود ترجیحی ۱/۸ درصدی اوراق اجاره تامین اجتماعی
۹,۱۸۴,۵۲۳,۱۱۵	۹,۱۸۴,۵۲۳,۱۱۵	بدهی بابت اختیار معامله خرید اوراق
۳۵۱,۶۶۱,۱۸۵	۱,۰۱۵,۴۹۹,۹۶۸	ذخیره آیونمان نرم افزار
-	۹,۵۲۰,۰۰۰	ذخیره انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
۳۰۰,۲۸۹,۳۹۱,۱۵۴	۱۷۲,۹۹۴,۵۳۰,۴۵۰	جمع

۱۵- خالص داراییها

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

۱۳۹۷/۱۲/۲۹		۱۳۹۸/۰۶/۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۴۲,۴۸۷,۶۳۹,۸۲۷,۴۳۷	۴۲,۴۸۷,۶۱۷	۴۹,۶۲۱,۳۲۶,۰۹۰,۵۳۴	۴۸,۷۶۸,۵۳۹	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۲۰,۰۰۰,۰۰۶,۰۲۸	۲۰,۰۰۰	۲۰,۳۴۹,۷۲۸,۳۷۳	۲۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۴۲,۵۰۷,۶۳۹,۸۳۳,۴۶۵	۴۲,۵۰۷,۶۱۷	۴۹,۶۴۱,۶۷۵,۸۱۸,۹۰۷	۴۸,۷۸۸,۵۳۹	جمع



صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه

بادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

۱۶-۳ سود ناشی از فروش اوراق مشارکت:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱		تعداد		
سود (زیان) فروش	ریال	سود (زیان) فروش	ریال	بهای فروش	ریال	
(۴۱,۴۲۱,۰۰۰)	-	(۲۲,۰۲۲,۷۴۶)	(۳۹۸,۸۰۷)	۵۵۰,۸۰۰۰۰	۵۷۳	اجاره تامین اجتماعی-امین ۵۲۳۰۰۰
-	-	(۳۹,۹۷۱,۰۰۰)	(۶۹۶,۰۰۰)	۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	اجاره تامین اجتماعی-امین ۱۲۲۰۰۰
(۳۷,۰۸۸,۳۹۰)	-	(۲۵,۵۹۹,۹۲۹)	(۷۳,۷۶۸,۵۱۱)	۱۰۱,۷۴۹,۶۹۱,۵۰۰	۱۰۴,۹۲۳	اجاره تامین اجتماعی-امین ۹۹۱۲۲۶
(۳,۳۸۱,۷۸۴,۵۵۲)	-	(۳۹۲,۱۵۵,۴۸۱)	(۱۱,۶۰۰,۰۰۰)	۱۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	اجاره دولت-واجد شرایط خاص ۹۹۱۱۱۸
۴۶,۹۶۵,۹۲۲	-	(۷,۴۹۴,۵۶۲)	(۵۶۵,۴۹۸)	۷۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۵۰	اجاره دولتی آپرورش-تمدن ۹۹۱۱۱۸
-	-	-	(۳۶۲,۵۰۰)	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰	اجاره دولتی آپرورش-نونین ۹۹۱۱۱۸
-	-	۲۱,۲۱۴,۷۳۸,۹۹۹	-	۲۵۳,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۳,۹۲۰	اسناد خزانه-م ۵پودجه ۹۷-۵۲۳ ۹۸۰
-	-	۱,۰۹۱,۹۱۰,۵۲۳	-	۱۱,۱۳۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۱۳۱	اسناد خزانه-م ۷پودجه ۹۷-۶۲۷ ۹۸۰
(۳۴۲,۰۸۴,۳۵۲)	(۳۴۲,۰۸۴,۳۵۲)	۴,۲۱۳,۰۴۸,۱۱۴	-	۷۵,۸۷۹,۰۰۰,۰۰۰	۷۵,۸۷۹	اسناد خزانه-م ۸پودجه ۹۶-۴۱۱ ۹۸۰
-	-	(۵۲۰,۳۲۸,۷۶۷)	-	۱۰۳,۵۰۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۳,۵۰۲	اوراق اجاره شرکت مخابرات ایران
-	-	(۱۰,۳۶۶,۱۰۲,۴۷۵)	(۲۲,۴۵۳,۶۰۳)	۳۰,۹۷۰,۵۲۳,۵۳۰	۴۹,۱۴۰	سلف نفت خام سبک داخلی ۹۸۲
-	-	(۱)	(۱۴۵,۰۰۰)	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰	مراپحه دولتی تعاون-نونین ۹۹۱۱۱۸
(۳,۱۷۰,۰۲۸,۶۳۶)	-	(۱۹,۹۲۵,۹۴۸)	(۱۴,۳۶۸,۱۰۳)	۱۹,۸۱۸,۱۰۳,۲۰۰	۲۱,۸۰۰	مراپحه سلامت ۶پودجه شرایط خاص ۱۴۰
(۱,۰۰۳,۵۹۹,۲۷۳)	-	۲۶۶,۶۷۹,۷۹۱	(۱۸,۶۷۱,۲۳۲)	۲۵,۴۶۸,۱۱۷,۶۷۷	۲۹,۴۰۰	مراپحه گندم ۲-واجد شرایط خاص ۱۴۰
(۴۳۸,۷۲۴,۹۸۸)	-	(۳,۶۱۷,۶۳۳,۴۰۳)	(۲۲,۴۷۲,۰۸۵)	۳۰,۹۹۶,۳۰۳,۲۰۰	۳۶,۶۰۰	مشارکت دولتی ۱-شرایط خاص ۰۱-۲۶
۱,۸۲۰,۶۸۸,۶۶۷	۱,۷۳۶,۰۵۴,۶۶۲	(۳۸,۵۱۱,۵۵۷)	(۷۶۹,۶۵۸)	۱,۰۶۱,۶۰۴,۶۰۰	۱,۱۰۰	مشارکت دولتی ۶-شرایط خاص ۱-۹۸۱۲۰
۱۱۹,۹۱۳,۰۰۰	۱۱۹,۹۱۳,۰۰۰	-	-	-	-	اجاره دولت-واجد شرایط خاص ۹۹۱۲۲۴
(۲,۹۹۸,۴۸۴,۵۱۵)	(۲,۹۹۸,۴۸۴,۵۱۵)	-	-	-	-	اجاره دولت مرحله یک ۱۳۹۴-۹۸۱۲۲۶
۱۱۰,۳۹۶,۰۰۳	۶۶,۵۸۷,۱۴۷	-	-	-	-	اجاره رایتل ۲- سه ماهه ۲۲ درصد
(۲۵۹,۷۷۰,۷۰۹)	-	-	-	-	-	اجاره س.تامین اجتماعی ۹۷۱۲۲۲
۲۹۴,۶۰۶,۴۶۹	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۱۱پودجه ۹۶-۹۱۳
۱۵,۲۷۶,۳۷۴,۱۲۵	۵۹۰,۷۰۶,۲۰۶	-	-	-	-	اسناد خزانه اسلامی ۹۷۱۲۲۸
(۲,۴۹۱,۹۵۱,۲۹۰)	(۲,۴۹۱,۹۵۱,۲۸۲)	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۱۰پودجه ۹۶-۹۱۱
(۱,۷۰۵,۱۸۷,۵۷۳)	(۱,۷۰۵,۱۸۷,۵۶۵)	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۱۲پودجه ۹۶-۱۱۱۴
۵۴۰,۴۵۹,۶۸۶	۵۴۰,۴۵۹,۶۹۵	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۱۴پودجه ۹۶-۱۰۱۶
(۲۲۱,۸۸۴,۴۹۶)	(۲۲۱,۸۸۴,۴۹۶)	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۱۵پودجه ۹۶-۸۲۰
۲,۹۰۹,۵۵۳	۲,۹۰۹,۵۵۴	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۱پودجه ۹۶-۵۰۸
۱,۳۹۹,۵۷۸	۱,۳۹۹,۵۷۷	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۲۱پودجه ۹۶-۵۲۲
۸۲,۸۸۰,۵۱۸	۸۲,۸۸۰,۵۱۸	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۲پودجه ۹۶-۶۱۲
۹,۲۳۱,۲۳۵,۴۰۲	۳۵۲,۹۶۴,۸۸۸	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۳پودجه ۹۶-۷۱۰
(۹۹۹,۱۳۵,۴۶۱)	(۹۹۹,۱۳۵,۴۶۱)	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۴پودجه ۹۶-۸۲۰
۷۳,۱۱۸,۱۲۹	۷۳,۱۱۸,۱۳۰	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۵پودجه ۹۶-۹۲۶
(۱,۲۶۸,۴۲۷,۷۱۰)	(۱,۲۶۸,۴۲۷,۷۱۰)	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۶پودجه ۹۶-۷۲۲
۶۹,۱۵۳,۷۹۳,۸۳۶	۲,۰۲۱,۵۸۰,۷۰۲	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۷پودجه ۹۶-۱۰۱
(۲۴۱,۵۶۱,۷۳۸)	(۲۴۱,۵۶۱,۷۳۳)	-	-	-	-	اسناد خزانه-م ۹پودجه ۹۶-۴۱۱
(۸۹۸,۸۸۱,۹۹۶)	(۸۹۸,۸۸۱,۹۹۶)	-	-	-	-	اوراق بیمه سلامت ۱۶ درصدی-بانکی
۳۱,۵۲۴,۶۱۸,۷۲۱	-	-	-	-	-	سلف موازی برق گروه مینا ۹۷۱
۱۰	۲	-	-	-	-	صکوک مراپحه سایپا ۹۸-۳ماهه ۱۸٪
۳۶۲,۵۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	مراپحه دولتی گندم ۹۷۰۷۱۹
۱۴,۳۶۶,۱۴۳	-	-	-	-	-	مشارکت دولتی ۳-شرایط خاص ۹۸۰۷۱۳
۹,۲۹۴,۳۹۳,۲۹۰	۹,۲۹۴,۳۹۳,۲۶۴	-	-	-	-	مشارکت دولتی ۵-شرایط خاص ۹۸۰۹۲۲
۸۹۱,۳۹۶,۰۳۹	۸۹۱,۳۹۶,۰۳۹	-	-	-	-	مشارکت دولتی ۸-شرایط خاص ۹۸۱۰۳۰
۱,۴۸۲,۶۹۸,۳۵۷	۱,۴۸۲,۶۹۸,۳۵۴	-	-	-	-	مشارکت دولتی ۹-شرایط خاص ۹۹۰۹۰۹
۴,۳۴۴,۹۲۵	-	-	-	-	-	مشارکت ملی نفت ایران ۳ماهه ۲۱٪
(۱۶۷,۴۵۴,۹۰۹)	-	-	-	-	-	منفعت دولت-با شرایط خاص ۰۶-۱۴۰
-	۴۶,۹۶۵,۹۲۲	-	-	-	-	اجاره دولتی آپرورش-آرمان ۹۹۱۱۱۸
۱۲۰,۶۶۰,۵۸۶,۷۹۶	۶,۱۳۶,۴۲۸,۵۶۷	۱۲,۷۳۶,۶۸۱,۵۵۸	(۱۶۶,۲۷۰,۹۹۷)	(۶۵۹,۸۶۸,۵۴۹,۱۷۵)	۶۷۲,۷۷۱,۵۰۱,۷۳۰	۷۰۹,۴۱۸ جمع



**صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه**  
**بادداشت های همراه صورت های مالی**  
**دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸**

۱۷-۲- سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری سایر اوراق بهادار یا درآمد ثابت

تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	مالیات	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
۰۰۰۵۲۳	۳۸۲,۴۸۹,۹۲۰,۰۰۰	(۳۹۷,۵۲۵,۸۰۳,۹۶۵)	(۲۷۷,۳۰۵,۱۹۲)	۰	(۱۵,۳۱۳,۱۸۹,۱۵۷)	-	(۱,۹۱۱,۷۶۷,۰۹۵)	
۰۰۱۲۲۰	۶۷۱,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۹۸,۴۹۳,۲۲۵,۰۰۰)	(۴۸۶,۵۰۴,۰۰۰)	۰	(۲۷,۹۳۹,۷۲۹,۰۰۰)	-	(۵۰۷,۵۰۰,۰۰۰)	
۹۹۱۲۲۶	۱,۸۷۶,۱۲۶,۲۳۰,۰۰۰	(۱,۸۳۶,۸۹۱,۹۷۷,۰۸۲)	(۱,۲۴۰,۱۹۱,۵۱۷)	۰	۳۷,۸۷۴,۰۶۱,۴۰۱	(۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۶۰,۴۴۰,۸۳۹,۸۶۰)	
۹۹۱۱۱۸	۱,۷۲۴,۰۰۰	(۱,۴۱۲,۰۰۳,۸۸۲,۴۶۲)	(۱,۰۰۳,۶۶۹,۷۰۰)	۰	(۲۸,۶۳۵,۵۵۲,۱۶۲)	-	(۱۳۰,۱۲۵,۹۴۶,۴۴۷)	
۹۸۱۲۲۶	۵۵۳۵	(۵,۴۷۹,۶۵۰,۰۰۰)	(۳,۹۷۲,۷۴۶)	۰	۱۲۳,۳۴۱,۰۱۴	۴	(۱۷۸,۶۵۰,۸۸۰)	
۹۹۱۱۱۸	۹۶۸	(۱,۰۱۵,۶۶۳,۱۰۸)	(۶۹۶,۰۴۵)	۰	(۵۶,۲۹۶,۷۵۳)	-	۸۵,۸۳۷,۷۲۷	
۹۹۱۱۱۸	۹۱۲	(۹۱۱,۳۳۸,۸۰۰)	(۶۶۱,۲۰۱)	۰	۹۱۱	۲۱,۱۶۴,۶۴۵	-	
۹۹۰۳	۱۰۶,۸۰۸	(۱۰۹,۹۵۳,۸۲۷,۲۳۸)	(۷۸,۲۴۲,۶۰۴)	۰	(۳,۱۱۱,۲۳۷,۲۹۰)	-	۳,۲۲۳,۲۶۳,۰۳۹	
۹۸۱۰۱۶	۱۳۹,۲۴۲	(۱۱۸,۵۴۷,۸۹۵,۹۳۴)	(۹۵,۴۲۸,۴۶۰)	۰	۱۲,۹۸۲,۱۳۸,۲۰۶	(۲۴,۸۵۳,۸۶۹)	۱۴,۰۶۴,۵۸۰,۷۹۸	
۹۸۱۰۱۶	۲۱۴,۶۹۱	(۱۸۶,۳۰۴,۰۶۲,۳۴۷)	(۱۴۷,۳۰۳,۷۲۵)	۰	۱۶,۷۲۶,۱۸۳,۹۸۰	(۲,۳۲۷,۴۵۶)	۹۳۳,۵۶۶,۱۵۱	
۰۰۰۵۲۵	۷۸۳,۸۴۶	(۵۰۶,۶۰۶,۳۷۶,۶۷۳)	(۳۸۴,۰۷۵,۹۶۶)	۰	۲۲,۷۶۹,۵۱۴,۹۱۳	-	-	
۰۰۰۷۲۸	۱,۴۴۶,۵۲۸	(۹۰۸,۳۱۶,۶۶۶,۳۴۳)	(۶۹۱,۹۲۱,۳۷۹)	۰	۴۵,۳۶۵,۷۲۸,۷۵۸	-	-	
۰۰۰۴۲۸	۷۸,۱۳۲	(۵۱,۷۶۵,۸۵۲,۷۲۲)	(۳۸,۹۷۴,۹۰۴)	۰	۱,۹۵۳,۶۶۰,۵۷۸	-	-	
۹۹۰۵۲۸	۳۳۸,۷۶۵	(۲۵۴,۸۹۳,۵۹۵,۰۵۷)	(۲۰۷,۹۰۴,۳۱۵)	۰	۳۱,۶۶۳,۰۷۳,۱۲۸	-	۲۷,۸۴۵,۳۷۰,۷۴۴	
۰۰۰۸۲۴	۱,۳۵۵,۵۴۰	(۸۳۴,۷۵۶,۶۷۸,۸۴۷)	(۶۳۱,۲۸۳,۹۹۲)	۰	۳۵,۳۴۸,۶۰۹,۳۲۱	-	-	
۹۹۰۶۲۵	۱۰۰,۰۰۰	(۷۳,۹۱۶,۵۷۱,۶۰۵)	(۶۰,۳۶۰,۳۳۸)	۰	۹,۲۷۸,۵۶۸,۱۵۷	-	۵,۳۶۶,۹۰۹,۱۰۵	
۹۸۰۸۲۰	۳۴,۶۲۸	(۳۰,۴۵۷,۵۰۲,۵۱۷)	(۲۴,۴۸۰,۹۳۱)	۰	۳,۲۸۴,۸۱۸,۱۹۲	۴۹,۵۸۷,۰۱۵	۲,۵۹۴,۵۹۶,۰۹۱	
۹۹۱۰۲۲	۴۷۰,۲۴۲	(۳۳۳,۴۵۰,۷۶۵,۸۵۳)	(۲۶۶,۲۴۵,۳۸۹)	۰	۴۳,۵۱۸,۰۰۸,۴۱۶	-	۷,۲۵۳,۰۰۷,۷۶۳	
۹۸۰۷۲۲	۷,۱۰۸	(۶,۳۳۷,۹۹۲,۵۳۹)	(۵۰,۹۳۶,۰۴۰)	۰	۶۸۲,۸۷۴,۷۸۵	-	۳۶۲,۶۴۳,۷۶۷	
۹۹۰۴۲۳	۶۳,۶۶۲	(۴۹,۹۹۶,۲۵۸,۲۱۱)	(۳۹,۶۵۸,۵۹۸)	۰	۴,۶۶۵,۵۹۸,۳۲۵	-	-	
۹۸۰۷۲۳	۵۱۰,۳۴۰	(۴۵۳,۴۹۴,۳۹۵,۴۰۲)	(۳۶۵,۷۱۴,۱۶۱)	۰	۵۰,۵۷۲,۳۱۵,۲۷۷	-	۳۲,۵۱۴,۶۴۱,۹۶۲	
۹۹۰۵۱۳	۶۳۴,۹۲۹	(۴۸۰,۰۹۷,۱۶۰,۱۱۷)	(۳۹۳,۵۶۴,۱۸۵)	۰	۶۲,۳۵۶,۴۲۷,۶۱۵	-	۲۵,۵۰۳,۹۰۶,۸۱۵	
۹۸۲	۱,۷۷۰,۳۱۰	(۱,۴۸۵,۸۰۸,۰۷۶,۰۱۲)	(۹۵۶,۸۳۰,۴۲۶)	۰	(۱۶۶,۹۹۸,۸۰۱,۴۳۸)	-	(۱۰,۸۷,۵۰۳,۴۶۷)	
۹۹۱۱۱۸	۴۰۰	(۳۹۹,۷۰۹,۹۹۹)	(۲۹۰,۰۰۰)	۰	۱	۱۷,۹۸۶,۹۵۰	-	
۱۴۰۰	۶۵۷,۰۰۰	(۵۹۷,۴۳۷,۸۵۷,۲۷۰)	(۴۷۶,۳۲۴,۵۲۴)	۰	۵۹,۰۸۵,۱۶۱,۲۰۶	-	(۶۰,۵۳۳,۰۰۷,۵۴۲)	
۱۴۰۰	۴۸۱,۶۰۰	(۴۱۷,۱۹۲,۰۲۱,۸۷۹)	(۳۷۰,۰۹۶,۱۱۵)	۰	۶۱,۲۱۴,۱۴۴,۴۰۶	-	(۶۴,۹۶۳,۵۰۵,۱۵۶)	
۰۰۱۰۲۶	۶۶۷,۰۰۰	(۶۱۲,۱۶۷,۳۴۴,۶۷۱)	(۴۵۱,۱۷۵,۴۷۵)	۰	۹,۶۹۲,۴۸۱,۸۵۴	-	(۵۷,۳۳۱,۳۵۵,۸۰۹)	
۹۸۰۷۱۳	۳۳۳,۶۴۰	(۳۳۳,۴۰۵,۳۶۱,۰۰۰)	(۲۳۴,۸۷۳,۸۷۴)	۰	۳۲۳,۷۲۸,۷۶۶	۲۰,۴۱۰,۱۹۰,۷۰۱	۱۸,۷۳۲,۲۴۸,۹۴۹	
۹۸۱۲۰۱	۹۴۷,۷۳۳	(۹۴۷,۱۶۹,۹۵۶,۵۸۳)	(۶۸۷,۱۱۳,۲۹۶)	۰	(۱۱۴,۵۹۲,۵۴۹)	۳۵,۳۱۴,۹۹۶,۴۰۷	۳۵,۴۰۹,۵۵۵,۲۸۱	
مشارکت رایان سایپا- ۳ ماهه ۱۸٪	۱۲,۹۷۴	(۱۲,۴۳۹,۵۰۱,۸۶۹)	(۹,۲۶۶,۴۶۹)	۰	۳۳۲,۵۶۷,۷۶۲	-	(۵۲۵,۰۹۱,۹۸۰)	
مشارکت س.ص. کارکنان نفت ۳ ماهه ۲۱٪	۳۳,۸۶۱	(۳۴,۵۸۰,۸۵۲,۶۹۲)	(۲۴,۵۴۹,۵۲۰)	۰	(۷۴۳,۹۹۵,۸۸۰)	-	۷۴۴,۴۰۱,۹۱۷	
منفعت دولت- با شرایط خاص ۱۴۰۰۰۶	۵۰۶,۵۰۰	(۴۸۹,۴۲۵,۸۵۰,۳۱۷)	(۳۴۵,۹۱۷,۸۴۷)	۰	(۱۲,۶۴۳,۷۰۳,۱۶۴)	(۷۲۳,۳۹۹)	(۱۶,۲۷۴,۸۷۷,۱۸۴)	
اسناد خزانه- م- بودجه ۹۷-۹۸۰۵۲۳	-	-	-	-	-	-	۱۸۸,۰۴۵۵۰,۵۳۶	
اسناد خزانه- م- بودجه ۹۷-۹۸۰۶۲۷	-	-	-	-	-	-	۵۷۰,۸۷۹,۹۹۸	
اسناد خزانه- م- بودجه ۹۶-۹۸۰۴۱۱	-	-	-	-	-	-	۴,۴۶۹,۵۴۷,۸۳۱	
اوراق اجاره شرکت مخابرات ایران	-	-	-	-	-	-	۵۹۴,۵۹۳,۷۱۸	
اجاره دولتی آپوروش- آرمان ۹۹۱۱۱۸	-	-	-	-	-	(۳۴۳,۳۴۹,۱۶۹)	-	
اجاره رایتل- ۲- سه ماهه ۲۲ درصد	-	-	-	-	-	۶	-	
اجاره سن-تامین اجتماعی ۹۷۱۲۲۲	-	-	-	-	-	(۵۵۹,۵۰۰,۰۰۰)	-	
اسناد خزانه- م- بودجه ۹۶-۹۷۰۹۱۳	-	-	-	-	-	۱۴۹,۴۴۲,۶۲۵	-	
اسناد خزانه اسلامی ۹۷۱۲۲۸	-	-	-	-	-	۷۳۸,۳۱۷,۵۰۳	-	
اسناد خزانه- م- بودجه ۹۶-۹۷۰۷۱۰	-	-	-	-	-	۴,۴۱۰,۶۷۷,۸۴۲	-	
اسناد خزانه- م- بودجه ۹۶-۹۷۱۰۱۰	-	-	-	-	-	۱۹,۲۷۲,۲۶۱,۹۸۳	-	
جمع	۱۶,۴۲۷,۱۹۸	(۱۳,۶۶۱,۱۱۶,۰۲۸,۳۵۴)	(۱۰,۰۹۶,۶۹۰,۴۰۸)	-	۲۵۵,۲۵۶,۸۰۹,۵۷۹	۶۰,۵۰۴,۷۰۰,۷۸۸	(۱۹۴,۰۸۶,۹۴۴,۲۲۸)	



**صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه**

**یادداشت های همراه صورت های مالی**

**دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸**

**۱۸- سود سهام**

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱		سود متعلق به هر سهم		تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع		تاریخ تشکیل مجمع		نام شرکت
خالص درآمد سود سهام	ریال	خالص درآمد سود سهام	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۹۶۷,۳۸۵,۳۳۹	(۱,۴۲۱,۷۶۱,۰۶۱)	۲۲,۳۸۹,۱۴۶,۴۰۰	۸۰۰	۲۷,۹۸۶,۴۳۳	۱۳۹۸/۰۴/۲۳	۲۷,۹۸۶,۴۳۳	۱۳۹۸/۰۴/۲۳	آسان پرداخت پرشین
۵,۰۵۲,۱۵۰,۰۰۰	۴,۷۰۱,۱۷۲,۰۸۴	۱,۱۴۴,۹۶۸,۰۳۵	(۷۰,۵۸۰,۲۲۱)	۱,۲۱۵,۵۴۸,۲۵۶	۲۴۷	۴,۹۲۱,۲۴۸	۱۳۹۸/۰۳/۲۰	۴,۹۲۱,۲۴۸	۱۳۹۸/۰۳/۲۰	یاما
-	-	۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۰	۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۴/۲۴	۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۴/۲۴	بیمه البرز
۱,۳۷۸,۸۹۶,۰۰۰	۱,۳۵۱,۱۳۲,۹۹۳	۳,۱۵۴,۶۱۸,۲۷۷	(۶۴,۸۲۰,۹۲۳)	۳,۲۱۹,۴۳۹,۲۰۰	۸۰۰	۴,۰۲۴,۲۹۹	۱۳۹۸/۰۴/۲۶	۴,۰۲۴,۲۹۹	۱۳۹۸/۰۴/۲۶	پالایش نفت اصفهان
-	-	۸,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۸,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۴/۳۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۴/۳۰	پالایش نفت بندرعباس
-	-	۱,۴۱۰,۲۱۰,۳۰۰	.	۱,۴۱۰,۲۱۰,۳۰۰	۳۰۰	۴,۷۰۰,۷۰۱	۱۳۹۸/۰۴/۲۷	۴,۷۰۰,۷۰۱	۱۳۹۸/۰۴/۲۷	پالایش نفت تهران
۹,۰۱۰,۷۵۰	۹,۰۱۰,۷۵۰	۴,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۴,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۳۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۴/۲۶	۵۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۴/۲۶	پتروشیمی پارس
-	۱,۰۱۱,۵۶۹,۱۳۲	۲,۷۸۶,۲۲۹,۹۰۰	.	۲,۷۸۶,۲۲۹,۹۰۰	۲,۷۰۰	۱۰,۳۱,۹۳۷	۱۳۹۸/۰۳/۲۹	۱۰,۳۱,۹۳۷	۱۳۹۸/۰۳/۲۹	پتروشیمی خراسان
-	-	۲,۳۹۹,۱۷۶,۵۰۰	.	۲,۳۹۹,۱۷۶,۵۰۰	۷۰۰	۳,۴۲۷,۳۹۵	۱۳۹۸/۰۳/۲۱	۳,۴۲۷,۳۹۵	۱۳۹۸/۰۳/۲۱	پتروشیمی غدیر
۶,۹۱۹,۶۶۳,۲۰۰	۶,۹۱۹,۶۶۳,۲۰۰	۸,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۸,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۴/۳۱	پتروشیمی فجر
-	-	۵۲,۰۷۰,۶۳۰,۶۰۶	(۳,۲۰۹,۸۳۳,۳۹۴)	۵۵,۲۸۰,۴۶۴,۰۰۰	۱۶,۰۰۰	۳,۴۵۵,۰۲۹	۱۳۹۸/۰۴/۲۲	۳,۴۵۵,۰۲۹	۱۳۹۸/۰۴/۲۲	پتروشیمی فناوران
۲۹,۶۱۷,۳۸۶,۷۵۰	۲۹,۶۱۷,۳۸۶,۷۵۰	۴۰,۷۶۶,۹۰۲,۵۰۰	.	۴۰,۷۶۶,۹۰۲,۵۰۰	۱,۵۰۰	۲۷,۱۷۷,۹۳۵	۱۳۹۸/۰۴/۲۹	۲۷,۱۷۷,۹۳۵	۱۳۹۸/۰۴/۲۹	پتروشیمی مبین
-	-	۸۲۴,۵۳۱,۷۳۵	(۸۴,۷۱۲,۱۶۵)	۹۰,۲۴۳,۹۰۰	۴۵۰	۲,۰۲۰,۵۴۲	۱۳۹۸/۰۴/۱۱	۲,۰۲۰,۵۴۲	۱۳۹۸/۰۴/۱۱	توسعه معادن و فلزات
-	-	۳,۹۰۱,۴۰۴,۰۰۰	.	۳,۹۰۱,۴۰۴,۰۰۰	۲,۰۰۰	۱,۹۵۰,۷۰۲	۱۳۹۸/۰۳/۲۷	۱,۹۵۰,۷۰۲	۱۳۹۸/۰۳/۲۷	تولیدات پتروشیمی قائد بصیر
-	-	۲,۵۵۴,۱۴۶,۰۰۰	.	۲,۵۵۴,۱۴۶,۰۰۰	۲,۰۰۰	۱,۲۷۷,۰۷۳	۱۳۹۸/۰۲/۳۰	۱,۲۷۷,۰۷۳	۱۳۹۸/۰۲/۳۰	داروسازی اکسیر
-	-	۱,۷۲۱,۴۶۰,۴۵۵	(۱۴۱,۴۸۹,۹۰۰)	۱,۸۶۲,۹۵۰,۳۵۵	۱,۵۸۵	۱,۱۷۵,۳۶۳	۱۳۹۸/۰۳/۲۰	۱,۱۷۵,۳۶۳	۱۳۹۸/۰۳/۲۰	دارویی رازک
-	-	۱,۴۱۲,۷۶۵,۴۸۶	(۱۷۵,۱۴۴,۲۱۴)	۱,۵۸۷,۹۰۹,۷۰۰	۶۵۰	۲,۴۴۲,۹۳۸	۱۳۹۸/۰۴/۳۰	۲,۴۴۲,۹۳۸	۱۳۹۸/۰۴/۳۰	ذغال سنگ نگین طبس
-	-	۸۳۶,۵۱۵,۶۲۰	.	۸۳۶,۵۱۵,۶۲۰	۱۸۰	۴,۶۴۷,۳۰۹	۱۳۹۸/۰۱/۲۸	۴,۶۴۷,۳۰۹	۱۳۹۸/۰۱/۲۸	سرمایه گذاری آتیه دماوند
۲۸۹,۱۵۶,۳۷۸,۲۷۰	۲۵۸,۱۶۲,۹۷۰,۰۶۰	۵۴۵,۷۳۵,۰۶۳,۲۹۱	(۴۴,۸۵۴,۹۳۶,۷۰۹)	۵۹۰,۵۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰	۲۹۵,۲۹۵,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۵/۳۰	۲۹۵,۲۹۵,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۵/۳۰	سرمایه گذاری دارویی تامین
-	-	۱۰,۵۹۶,۷۷۴,۱۹۴	(۶۵۳,۲۲۵,۸۰۶)	۱۱,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۵۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	سرمایه گذاری صدر تامین
-	-	۲۷۷,۱۲۰,۰۰۰	.	۲۷۷,۱۲۰,۰۰۰	۲۰۰	۱,۳۸۵,۶۰۰	۱۳۹۸/۰۱/۲۸	۱,۳۸۵,۶۰۰	۱۳۹۸/۰۱/۲۸	سرمایه گذاری نور کوثر ایرانیان
۴,۹۸۷,۳۶۷,۷۶۰	۴,۹۸۷,۳۶۷,۷۶۰	۸,۱۱۲,۲۷۹,۶۰۰	.	۸,۱۱۲,۲۷۹,۶۰۰	۴۰۰	۲۰,۳۸۰,۶۹۹	۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۲۰,۳۸۰,۶۹۹	۱۳۹۸/۰۴/۳۱	سرمایه گذاری صندوق باز نشستگی
-	-	۱,۶۹۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۱,۶۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۲/۲۲	۱,۳۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۲/۲۲	سیمان فارس نو
۹,۲۲۲,۰۰۹,۷۷۵	۹,۲۲۲,۰۰۹,۷۷۵	۹,۰۶۰,۴۷۵,۰۰۰	.	۹,۰۶۰,۴۷۵,۰۰۰	۳,۱۲۵	۲,۸۹۹,۳۵۲	۱۳۹۸/۰۲/۱۵	۲,۸۹۹,۳۵۲	۱۳۹۸/۰۲/۱۵	شرکت ارتباطات سیار ایران
-	-	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰	۵۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۱/۲۱	۵۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۱/۲۱	صنعتی بهشهر
۱۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۳۴,۹۱۷,۶۱۰,۰۲۵	(۳,۳۴۸,۲۶۳,۹۷۵)	۳۸,۲۶۵,۸۷۴,۰۰۰	۱,۰۰۰	۳۸,۲۶۵,۸۷۴	۱۳۹۸/۰۳/۱۹	۳۸,۲۶۵,۸۷۴	۱۳۹۸/۰۳/۱۹	فولاد خوزستان
۱,۰۲۹,۲۲۳,۱۵۵	۱,۰۲۹,۲۲۳,۱۵۵	۳,۴۷۷,۰۴۶,۶۱۰	(۲۱۴,۳۲۸,۴۹۰)	۳,۶۹۱,۳۸۵,۱۰۰	۹۰۰	۴,۱۰۱,۵۳۹	۱۳۹۸/۰۴/۳۰	۴,۱۰۱,۵۳۹	۱۳۹۸/۰۴/۳۰	فولاد کاوه جنوب کیش
۴,۳۳۵,۲۸۴,۷۵۰	۴,۳۳۵,۲۸۴,۷۵۰	۱۹,۴۳۸,۳۹۹,۸۰۰	.	۱۹,۴۳۸,۳۹۹,۸۰۰	۳۰۰	۶۴,۷۹۴,۶۶۶	۱۳۹۸/۰۴/۳۰	۶۴,۷۹۴,۶۶۶	۱۳۹۸/۰۴/۳۰	فولاد مبارکه اصفهان
-	-	۵۰۰,۰۰۰	.	۵۰۰,۰۰۰	۵۰	۱۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۱/۲۷	۱۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۱/۲۷	مارگارین
۲۵,۴۰۰,۰۳۶,۰۰۰	۲۴,۸۸۸,۹۴۳,۳۵۶	۲۱,۴۶۱,۹۲۸,۴۷۶	(۴۱۱,۵۹۸,۶۲۸)	۲۱,۸۷۳,۵۲۷,۱۰۴	۴۱۶	۵۲,۵۸۰,۵۹۴	۱۳۹۸/۰۳/۰۵	۵۲,۵۸۰,۵۹۴	۱۳۹۸/۰۳/۰۵	مخابرات ایران
۶,۰۰۵,۶۵۷,۱۰۰	۶,۰۰۵,۶۵۷,۱۰۰	۴,۹۰۹,۷۳۸,۳۵۰	.	۴,۹۰۹,۷۳۸,۳۵۰	۱۵۰	۳۲,۷۳۱,۵۸۹	۱۳۹۸/۰۴/۲۴	۳۲,۷۳۱,۵۸۹	۱۳۹۸/۰۴/۲۴	ملی صنایع مس ایران
-	-	۲,۶۵۱,۰۱۰,۴۳۳	(۵۴,۴۷۲,۸۱۷)	۲,۷۰۵,۴۸۳,۲۵۰	۷۵۰	۳,۶۰۷,۳۱۱	۱۳۹۸/۰۱/۲۸	۳,۶۰۷,۳۱۱	۱۳۹۸/۰۱/۲۸	ملی کشت و صنعت و دامپروری پارس
۱,۸۰۹,۳۲۶,۰۸۰	۴۸۶,۱۶۰,۹۹۲	۱,۲۷۲,۹۹۷,۵۶۸	.	۱,۲۷۲,۹۹۷,۵۶۸	-	-	-	-	-	صندوق سرمایه گذاری سهام بزرگ کاردان
۲,۳۳۲,۶۲۱,۳۵۹	-	۱۰,۷۹۲,۱۰۳,۵۵۰	-	۱۰,۷۹۲,۱۰۳,۵۵۰	-	-	-	-	-	سایر
۱۳,۲۳۴,۰۶۷,۱۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی پردیس
۱۳,۲۰۷,۸۰۳,۲۰۰	۱۳,۲۰۷,۸۰۳,۲۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی جم
۲۰,۲۱,۸۲۹,۳۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	پرداخت الکترونیک سامان کیش
۸۴۹,۸۹۹,۳۷۵	۸۴۹,۸۹۹,۳۷۵	-	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری ملی ایران
۱۰,۳۳۶,۲۹۸,۷۳۷	-	-	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)
۱,۰۹۴,۷۱۱,۸۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	شرکت پتروشیمی خراسان
۳,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
۲۸,۷۴۷,۰۱۷	-	-	-	-	-	-	-	-	-	صنعتی بهپاک
۱,۹۰۱,۸۷۶,۲۰۷	-	-	-	-	-	-	-	-	-	عمران و توسعه فارس
۶,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	کالسیمین
۱۸۳,۶۸۸,۲۱۹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	کویر تایر
۲۱۹,۵۸۲,۵۶۶	-	-	-	-	-	-	-	-	-	گروه صنایع کاغذ پارس
۱,۰۱۸,۲۳۴,۰۸۰	۹۸۸,۴۴۵,۳۱۷	-	-	-	-	-	-	-	-	گروه مینا (سهامی عام)
۴۴۹,۸۳۲,۲۰۰	۴۲۳,۷۱۲,۹۱۱	-	-	-	-	-	-	-	-	گروه بهمن
۵۰,۳۴,۸۳۹,۶۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	گسترش نفت و گاز پارسین
۱,۲۶۴,۸۸۸,۳۵۰	۱,۱۶۵,۱۳۲,۷۴۸	-	-	-	-	-	-	-	-	معدنی و صنعتی چادرملو
۴۵۳,۶۶۲,۲۱۲,۷۰۰	۳۸۱,۲۹۸,۱۴۶,۴۰۸	۸۳۲,۹۲۸,۹۹۱,۶۵۰	(۵۴,۷۰۵,۱۷۸,۳۰۳)	۸۸۷,۶۳۴,۱۶۹,۹۵۳	-	-	-	-	-	جمع

**صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه**  
**یادداشت های همراه صورت های مالی**  
**دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸**

۱۹- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
	ریال	ریال	ریال
۱۹-۱	۱,۳۶۲,۱۸۸,۵۷۹,۵۲۹	۱,۱۵۳,۸۱۱,۲۲۶,۲۶۱	۲,۳۶۳,۲۷۵,۹۴۹,۹۰۶
۱۹-۲	۲,۱۱۸,۱۷۴,۵۷۵,۸۲۷	۲,۱۰۵,۵۹۶,۸۸۰,۱۰۸	۴,۳۱۰,۳۲۶,۵۵۹,۶۷۴
جمع	۳,۴۸۰,۳۶۳,۱۵۵,۳۵۶	۳,۲۵۹,۴۰۸,۱۰۶,۳۶۹	۶,۶۷۳,۶۰۲,۵۰۹,۵۸۰

سود اوراق بادرآمد ثابت فرابورسی و اوراق اجاره  
سود سپرده بانکی  
جمع

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱						
تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	قیمت اسمی	نرخ سود	سود خالص	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
		ریال	درصد	ریال	ریال	ریال
۱۳۹۵/۰۹/۰۲	۱۳۹۹/۰۸/۲۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪	۴۴,۶۷۵,۹۶۴,۶۱۱	۴۴۷,۱۷۲,۵۳۶,۸۶۴	۸۷۷,۵۱۵,۹۹۹,۷۶۰
۱۳۹۵/۰۹/۰۲	۱۳۹۹/۰۸/۲۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۶٪	۴۱,۶۳۹,۸۹۵,۴۱۷	۴۲,۴۳۸,۱۷۵,۹۴۰	۸۳,۴۱۳,۷۶۹,۷۶۸
-	-	-	-	-	۱۳۶,۱۴۸,۹۸۵	۱۳۶,۱۴۸,۹۸۵
-	-	-	-	-	-	۴,۷۰۲,۰۰۰,۰۰۰
۱۳۹۶/۱۲/۲۵	۱۳۹۷/۱۲/۲۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱٪	۴۴,۶۷۵,۹۶۴,۶۱۱	-	۲۶,۳۲۷,۷۵۸,۵۷۳
۱۳۹۵/۰۸/۱۲	۱۳۹۸/۰۱/۱۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱٪	۲۱۴,۱۴۶,۰۳۴,۴۰۶	۲۲۶,۴۸۷,۰۱۴,۱۹۶	۴۸۲,۳۶۵,۰۷۵,۴۱۱
۱۳۹۵/۰۲/۱۲	۱۳۹۹/۰۲/۱۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱٪	۱۳۳,۲۶۵,۵۶۴,۰۰۵	-	۸۳,۴۹۲,۳۵۴,۹۳۵
۱۳۹۵/۰۷/۲۲	۱۳۹۸/۱۲/۲۶	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۵۰,۷۲۳,۱۴۷,۶	۱,۴۲۶,۷۹۵,۹۶۴	۱,۹۱۵,۸۶۴,۴۸۷
۱۳۹۶/۰۸/۲۰	۱۴۰۰/۰۸/۲۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۷٪	۱۰۱,۸۸۵,۳۸۹	۱۸۵,۱۴۸,۶۶۹	۳۵۳,۸۰۰,۵۳۴
۱۳۹۶/۰۷/۰۳	۱۳۹۹/۱۲/۲۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۵٪	۹۵,۲۳۹,۶۴۳	۱۴۴,۴۸۳,۷۳۵	۲۸۳,۰۹۶,۳۲۷
۱۳۹۵/۰۳/۰۹	۱۳۹۹/۰۳/۰۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱٪	۱۱,۴۲۶,۴۰۶,۱۶۳	۱۱,۳۶۸,۱۸۱,۱۷۱	۲۲,۴۲۹,۶۷۹,۹۹۷
۱۳۹۶/۰۷/۱۴	۱۳۹۸/۰۴/۲۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱٪	۶,۸۳۳,۸۴۱,۶۸۷	۱۰,۹۵۵,۹۴۵,۵۷۳	۲۱,۴۵۰,۸۸۴,۳۱۳
۱۳۹۷/۱۲/۲۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۹٪	۷۶,۵۶۵,۷۵۹,۸۴۹	-	-
۱۳۹۷/۱۲/۱۹	۱۳۹۸/۱۲/۱۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۴,۳۹۷,۳۶۹,۸۵۶	-	-
۱۳۹۶/۰۷/۱۷	۱۳۹۹/۱۱/۱۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪	۴۱,۷۰۱,۵۷۶	۶۱,۳۹۵,۳۵۴	۱۲۰,۲۹۵,۸۸۹
۱۳۹۶/۱۲/۱۶	۱۴۰۰/۰۶/۱۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪	۵۷,۶۰۸,۵۵۴,۷۱۶	۶۰,۶۲۸,۹۵۰,۹۲۲	۱۱۸,۹۶۴,۹۷۲,۷۱۷
۱۳۹۶/۰۱/۲۶	۱۴۰۰/۰۱/۲۶	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۷٪	۴۲,۵۱۴,۴۸۰,۲۹۲	۴۳,۵۵۵,۵۱۴,۴۳۵	۸۶,۳۲۵,۷۳۰,۳۹۶
۱۳۹۶/۱۲/۲۲	۱۳۹۷/۱۲/۲۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪	۵۹,۰۴۰,۰۹۷,۹۳۱	۶۱,۲۱۱,۵۲۶,۴۱۹	۱۵,۵۷۱,۷۰۸,۸۶۶
۱۳۹۶/۱۲/۲۲	۱۳۹۹/۰۹/۰۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۵٪	۳۴,۶۳۳,۱۵۹,۹۶۲	۱۰,۱۹۳,۴۵۷,۰۳۹	۴۳,۴۱۲,۴۳۳,۰۷۴
۱۳۹۶/۱۲/۲۶	۱۳۹۹/۱۲/۲۶	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪	۱۰,۱۹۷,۵۵۴,۹۴۸	۷۲,۶۲۸,۶۵۸,۰۱۲	۱۷۰,۱۵۰,۲۷۰,۹۶۹
۱۳۹۶/۰۶/۱۹	۱۳۹۹/۱۱/۱۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۱,۱۹۶,۵۵۶,۴۸۵	۱,۱۸۹,۸۷۰,۴۳۲	۲,۳۳۵,۳۱۹,۹۹۷
۱۳۹۵/۱۲/۰۲	۱۳۹۸/۰۱/۳۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱٪	۳,۶۲۳,۱۵۱,۲۱۰	۳,۶۲۳,۱۵۱,۲۱۰	۷,۱۱۰,۸۰۹,۹۹۷
۱۳۹۶/۱۲/۲۳	۱۳۹۸/۰۹/۲۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱٪	۵۱,۸۸۰,۵۵۳,۴۸۳	۵۰,۹۵۴,۳۰۳,۴۰۵	۱۲۰,۲۳۴,۵۴۹,۹۵۸
۱۳۹۶/۰۷/۲۶	۱۳۹۹/۱۱/۱۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪	-	-	۳,۳۱۷,۱۴۰,۱۲۶
۱۳۹۶/۰۹/۲۹	۱۴۰۰/۰۹/۲۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۷٪	-	۷۳,۸۴۳,۳۵۲	۷۳,۸۴۳,۳۵۲
۱۳۹۶/۰۶/۰۸	۱۳۹۷/۱۲/۱۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	-	۶,۷۸۸,۸۷۷,۹۰۳	۱۳,۵۶۲,۶۱۸,۷۰۶
۱۳۹۶/۱۲/۲۲	۱۳۹۸/۱۲/۰۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱٪	-	۳۴,۹۲۰,۹۵۰,۳۶۸	۱۰۰,۹۵۶,۵۳۱,۵۰۶
۱۳۹۵/۰۷/۱۹	۱۳۹۷/۰۷/۱۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪	-	۵۶,۵۲۲,۷۱۲,۶۸۷	۶۳,۱۶۵,۹۵۶,۰۹۴
۱۳۹۶/۰۷/۲۶	۱۳۹۹/۱۱/۱۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪	-	-	۱,۸۴۹,۳۳۰,۹۶۰
۱۳۹۶/۰۹/۰۵	۱۳۹۷/۱۲/۲۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱٪	-	۶۳۷,۳۸۸,۱۳۳	۱,۲۴۱,۸۱۸,۷۰۶
۱۳۹۶/۰۵/۳۱	۱۳۹۹/۰۸/۲۶	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	-	۱,۰۳۷,۱۲۱,۵۰۴	۱,۰۳۷,۱۲۱,۵۰۴
۱۳۹۶/۱۲/۲۳	۱۳۹۸/۰۱/۳۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۶٪	-	۴,۷۷۲,۳۶۲,۰۸۳	۴,۷۷۲,۳۶۲,۰۸۳
۱۳۹۶/۱۱/۰۴	۱۳۹۸/۱۲/۲۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۳٪	-	۲,۰۳۶,۱۵۷,۹۷۸	۲,۰۳۶,۱۵۷,۹۷۸
۱۳۹۷/۰۵/۰۷	۱۳۹۸/۰۷/۱۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱٪	-	۲,۶۵۰,۵۵۴,۰۳۸	۲,۶۵۰,۵۵۴,۰۳۸
جمع				۱,۳۶۲,۱۸۸,۵۷۹,۵۲۹	۱,۱۵۳,۸۱۱,۲۲۶,۲۶۱	۲,۳۶۳,۲۷۵,۹۴۹,۹۰۶

**اوراق مشارکت:**  
سود اوراق مشارکت وزارت تعاون کار و رفاه اجتماعی  
درآمد اوراق سلامت جایزه ۱۶ درصد  
سود اوراق مشارکت اوراق بیمه سلامت ۱۶ درصدی-بانکی  
سود اوراق بادرآمد ثابت سلف موازی برق گروه مینا ۹۷۱  
**اوراق مشارکت فرابورسی:**  
اجاره تامین اجتماعی-امین ۰۰۰۵۲۳  
اجاره تامین اجتماعی-امین ۹۹۱۲۲۶  
اجاره دولت-واجدشرایط خاص ۹۹۱۱۱۸  
اجاره دولت مرحله یک ۱۳۹۴-۹۸۱۲۲۶  
اجاره دولتی آپوروش-تمدن ۹۹۱۱۱۸  
اجاره دولتی آپوروش-نونین ۹۹۱۱۱۸  
اجاره هواپیمایی ماهان ۹۹۰۳  
اوراق اجاره شرکت مخابرات ایران  
سود اوراق مشارکت اجاره تامین اجتماعی-امین ۰۰۱۲۲۰  
سود ترجیحی اوراق سلف نفت خام سبک داخلی-سنت ۹۸۲  
مرابحه دولتی تعاون-نونین ۹۹۱۱۱۸  
مرابحه سلامت-واجدشرایط خاص ۱۴۰۰  
مرابحه گندم ۲-واجدشرایط خاص ۱۴۰۰  
مشارکت دولت-باششرایط خاص ۱۴۰۰۱  
مشارکت دولتی ۳-شرایط خاص ۹۸۰۷۱۳  
مشارکت دولتی ۶-شرایط خاص ۹۸۱۲۰۱  
مشارکت رایان سایپا-۳ماهه ۱۸٪  
مشارکت س.ص.کارکنان نفت ۳ماهه ۲۱٪  
منفعت دولت-با شرایط خاص ۱۴۰۰۶  
اوراق مشارکت اجاره تامین اجتماعی-امین ۰۰۱۲۲۰  
اجاره دولت-واجدشرایط خاص ۹۹۱۲۲۴  
اجاره رایتل ۲- سه ماهه ۲۲ درصد  
اجاره س.تامین اجتماعی ۹۷۱۲۲۲  
اوراق با درآمد ثابت مرابحه گندم ۹۷۰۷  
اوراق سلف نفت خام سبک داخلی-سنت ۹۸۲  
اوراق مشارکت ملی نفت ایران ۱  
صکوک مرابحه سایپا ۹۹۸-۳ماهه ۱۸٪  
مشارکت دولتی ۵-شرایط خاص ۹۸۰۹۲۳  
مشارکت دولتی ۸-شرایط خاص ۹۸۱۰۳۰  
مشارکت دولتی ۹-شرایط خاص ۹۹۰۹۰۹

## صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه

### یادداشت های همراه صورت های مالی

#### دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

۱۹-۲ - سودسپرده بانکی :

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱					
سود خالص	سود خالص	سود خالص	هزینه تنزیل	نرخ سود	مبلغ اسمی سود سپرده بانکی	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری
(ریال)	(ریال)	(ریال)	(ریال)	(درصد)	(ریال)		
۵۷۸,۰۰۷,۰۵۰	۸۴,۵۵۵,۸۳۶	۳۶,۷۰۷,۴۹۴	۰	۱۰٪	۳۶,۷۰۷,۴۹۴	-	۱۳۹۵/۰۶/۰۹
۲۱۰,۳۸۶	-	۱۱۷,۱۴۸	۰	۱۰٪	۱۱۷,۱۴۸	-	۱۳۹۷/۱۱/۱۴
۵۹۴,۸۴۰,۵۱۰,۴۵۰	۸۵,۳۱۸,۶۴۲,۷۲۱	۲۹۸,۳۳۱,۰۲۵,۷۹۶	(۵۱,۷۹۴,۲۴۴)	۲۰٪	۲۹۸,۳۳۱,۰۲۵,۷۹۶	-	۱۳۹۷/۰۴/۳۱
۲,۱۸۲,۱۷۲,۱۳۷,۴۴۰	۴۸۷,۱۶۴,۲۷۱,۵۹۹	۱,۷۷۹,۳۴۹,۳۸۷,۰۵۲	(۱۶۲,۴۲۳,۴۹۵)	۲۰٪	۱,۷۷۹,۵۱۱,۸۱۰,۵۴۷	-	۱۳۹۷/۰۵/۰۸
-	-	۴۰,۴۶۷,۳۳۸,۳۳۷	(۹۴,۵۶۸,۰۹۲)	۲۰٪	۴۰,۵۶۱,۹۰۶,۴۲۹	۱۳۹۹/۰۴/۱۸	۱۳۹۸/۰۴/۱۹
۷۶۹,۶۰۹,۵۰۸	۷۵۷,۷۲۸,۸۱۳	-	-	۱۰٪	-	-	۱۳۹۵/۰۵/۱۷
۱۶,۳۳۴,۹۴۱,۰۲۳	۱۶,۳۳۰,۷۲۰,۴۸۷	-	-	۱۰٪	-	-	۱۳۹۵/۰۱/۱۴
۱,۵۱۵,۵۱۶,۴۰۰,۵۵۲	۱,۵۱۵,۵۱۶,۴۰۰,۵۵۲	-	-	۱۹٪	-	-	۱۳۹۱/۰۸/۰۶
۱,۳۰۲,۵۱۸	۱,۳۰۲,۵۱۸	-	-	۱۰٪	-	-	۱۳۹۱/۰۷/۰۵
۱۹,۶۷۷	(۱۶۳,۵۸۸)	-	-	۱۰٪	-	-	۱۳۹۵/۰۲/۲۲
۵,۵۸۴	۵,۵۸۴	-	-	۱۰٪	-	-	۱۳۹۵/۰۲/۲۸
۱۲۳,۳۵۳,۳۹۵	۱۲۳,۳۵۳,۳۹۵	-	-	۱۰٪	-	-	۱۳۹۵/۰۸/۱۵
۵۸,۹۶۸	۵۸,۹۶۸	-	-	۱۰٪	-	-	۱۳۹۵/۰۴/۱۳
۳,۲۲۳	۳,۲۲۳	-	-	۱۰٪	-	-	۱۳۹۶/۰۸/۱۵
<b>۴,۳۱۰,۳۲۶,۵۵۹,۶۷۴</b>	<b>۲,۱۰۵,۵۹۶,۸۸۰,۱۰۸</b>	<b>۲,۱۱۸,۱۷۴,۵۷۵,۸۲۷</b>	<b>(۳۰۸,۷۸۵,۸۳۱)</b>		<b>۲,۱۱۸,۴۸۳,۳۶۱,۶۵۸</b>		

#### سپرده بانکی:

سود سپرده بانک-صادرات-۰۸۱۲۹۰۰۸-۰۲۱۳۰۷۸۱۲۹۰۰۸  
سود سپرده بانک-رفاه-۰۹۱۰۲۶۳۷۷۰۹۱  
سود سپرده بانکی بانک رفاه شماره حساب ۲۴۷۵۸۲۵۲۹  
سود سپرده بانکی بانک رفاه شماره حساب ۲۴۸۲۲۱۴۲۵  
سود سپرده بانکی بانک ملی برج آرمیتا-۰۷۰۴۱۷۲۶۲۶۹۳۰۰۷  
بانک رفاه شعبه مرکزی کیش شماره حساب ۷۱۰۰۰۰۰۶۶  
سود سپرده بانک-رفاه-۱۸۲۷۴۴۷۹۶  
حساب بلند مدت کیش بانک رفاه  
سود سپرده بانک-مؤسسه مالی و اعتباری توسعه-۱۰۱-۸۵-۱۸۸۸۸۲-۱  
سود سپرده بانک-تجارت-۴۳۳۱۲۴۱۳  
سود سپرده بانک-شهر-۰۶۴-۰۸۶-۰۸۰۷۰۸۰۷۰۰  
بانک سپه شعبه شماره حساب ۲۲۲۹۳۰۰۷۲۰۵۱۰  
سود سپرده بانک-خاورمیانه-۱۰۰-۱۰-۱۰-۸۱۰-۷۰۷۰۷۱۸۶۶  
بانک مسکن شعبه مرکزی تهران - ۱۷۷۶-۲۰۲۲۰۲۰۴۲۰

#### ۲۰- سایر درآمدها

سایر درآمدها، شامل درآمد مالی ناشی از تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی درآمد سود سهام، اوراق بهادار یا درآمد ثابت یا علی الحساب و سودسپرده های بانکی است که در سال مالی قبل طی یادداشت ۱۸ از درآمد سود اوراق بهادار کسر شده و طی دوره مالی مورد گزارش تحقق یافته است. جزئیات درآمد مذکور به شرح زیر می باشد.

	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۲۱۱,۹۰۴,۴۹۸	۲۱۱,۹۰۴,۴۹۸	۱۷۴,۵۴۲,۳۶۹	درآمد تنزیل سود بانک
-	۲,۳۲۲,۴۲۱,۸۷۸	-	سایر درآمدها
<b>۲۱۱,۹۰۴,۴۹۸</b>	<b>۲,۵۴۴,۳۲۶,۳۷۶</b>	<b>۱۷۴,۵۴۲,۳۶۹</b>	جمع

**صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه**  
**بادداشت های همراه صورت های مالی**  
**دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸**

**۲۱- هزینه کارمزد ارکان**

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۱۷۴,۹۵۴,۶۵۷,۷۱۳	۷۹,۴۶۷,۹۳۳,۲۱۱	۱۱۵,۱۸۵,۸۴۵,۷۰۷	مدیر صندوق
۳۹۹,۹۹۹,۸۵۰	۲۰۳,۸۳۵,۵۴۰	۲۰۳,۸۳۵,۵۴۰	متولی صندوق
۱۹۹,۹۹۹,۹۹۳	۵۰,۹۵۸,۹۷۸	۱۰۱,۹۱۷,۷۷۰	حسابرس صندوق
۱۷۵,۵۵۴,۶۵۷,۵۵۶	۷۹,۷۲۲,۷۲۷,۷۲۹	۱۱۵,۴۹۱,۵۹۹,۰۱۷	جمع

**۲۲- سایر هزینه ها**

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	هزینه تصفیه
۱۴,۳۵۱,۳۵۷,۴۹۱	۶,۹۳۵,۹۷۹,۲۰۶	۷,۸۰۷,۷۴۷,۷۶۹	هزینه انبارداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
-	-	۹,۵۲۰,۰۰۰	هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
۲,۷۲۵,۱۳۵,۰۳۶	۱,۱۹۱,۲۵۱,۴۵۸	۱,۳۷۳,۸۲۲,۶۳۲	هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها
-	-	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه نرم افزار (استهلاک)
۲,۶۳۶,۸۸۸,۹۰۰	۱,۳۱۱,۷۸۲,۳۵۲	۱,۴۲۵,۷۲۶,۶۰۱	هزینه کارمزد بانکی
۴,۹۰۰,۰۰۰	۲,۷۹۰,۰۰۰	۲,۰۷۰,۰۰۰	جمع
۱۹,۷۱۸,۲۸۱,۴۲۷	۹,۴۴۱,۸۰۳,۰۱۶	۱۰,۶۸۸,۸۸۷,۰۰۲	

**۲۳- تعدیلات**

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	تعدیلات ناشی از صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری
۹۶,۷۹۲,۸۱۷,۵۵۸	۲,۹۲۹,۴۹۳,۲۲۵	۱۲۵,۲۷۰,۸۸۶,۶۴۵	

**۲۴- سود ماهیانه سرمایه گذاران**

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	سود فروردین ماه
۶۱۲,۰۹۶,۶۳۴,۳۶۲	۶۱۲,۰۹۶,۶۳۴,۳۶۲	۷۱۵,۶۷۲,۸۴۳,۳۴۰	سود اردیبهشت ماه
۶۱۸,۰۲۷,۵۳۴,۷۰۵	۶۱۸,۰۲۷,۵۳۴,۷۰۵	۷۰۵,۲۱۲,۲۹۹,۱۷۸	سود خرداد ماه
۶۲۲,۱۸۶,۵۰۷,۰۸۳	۶۲۲,۱۸۶,۵۰۷,۰۸۳	۷۲۲,۱۰۲,۵۰۶,۳۷۵	سود تیر ماه
۶۱۱,۲۱۵,۹۳۲,۰۲۸	۶۱۱,۲۱۵,۹۳۲,۰۲۸	۷۵۴,۲۵۲,۳۰۶,۴۱۹	سود مرداد ماه
۶۰۳,۵۹۴,۸۱۴,۷۰۵	۶۰۳,۵۹۴,۸۱۴,۷۰۵	۸۰۳,۱۸۲,۰۵۱,۹۲۰	سود شهریور ماه
۶۱۹,۲۸۲,۴۴۲,۶۶۲	۶۱۹,۲۸۲,۴۴۲,۶۶۲	۸۲۸,۷۷۰,۹۱۱,۹۹۳	سود مهر ماه
۶۵۱,۷۲۱,۲۲۲,۴۶۴	-	-	سود آبان ماه
۷۰۵,۹۰۹,۸۸۵,۲۸۰	-	-	سود آذر ماه
۷۵۲,۸۱۴,۲۱۵,۳۰۷	-	-	سود دی ماه
۷۵۰,۴۵۵,۹۱۳,۴۳۵	-	-	سود بهمن ماه
۷۵۱,۸۴۰,۹۴۸,۷۸۲	-	-	سود اسفند ماه
۶۵۹,۰۸۰,۶۰۱,۵۸۵	-	-	جمع
۷,۹۵۸,۲۲۶,۶۵۲,۳۹۸	۳,۶۸۶,۴۰۳,۸۶۵,۵۴۵	۴,۵۲۹,۱۹۳,۰۱۹,۲۲۵	

**صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه**

**یادداشت های همراه صورت های مالی**

**دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸**

**۲۵- تعهدات و بدهی های احتمالی**

در تاریخ ترازنامه به جزء اختیار خرید تعداد ۲۹۵ میلیون سهم شرکت سرمایه گذاری دارویی تامین به نرخ هر سهم ۵.۵۰۰ ریال که در تاریخ ۱۳۹۸/۰۷/۶ اعمال خواهد شد و اختیار خرید تعداد ۳۲ میلیون سهم فولاد خوزستان در که تاریخ ۱۳۹۸/۱۱/۲۸ 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 ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق**

اشخاص وابسته	نام شخص	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه گذاری	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
				تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک	تعداد واحدهای سرمایه گذاری	درصد تملک
مدیر صندوق	شرکت کارگزاری بانک رفاه	مدیر صندوق	ممتاز	۲,۰۰۰	۰	۲,۰۰۰	۰/۰۰۴۷
			عادی	-	-	-	-
موسس	بانک رفاه	سهامدار عمده مدیر صندوق	ممتاز	۱۸,۰۰۰	۰	۱۸,۰۰۰	۰/۴۲
عضو هیئت مدیره مدیر صندوق	یحیی کنگرلو	عضو هیئت مدیره کارگزاری بانک رفاه	عادی	۲,۲۵۲	۰	۱,۷۷۷	۰
عضو هیئت مدیره مدیر صندوق	حمیدرضا کنگرلو	عضو هیئت مدیره کارگزاری بانک رفاه	عادی	-	-	۱,۳۲۹	۰
مدیر سرمایه گذاری	علیرضا کاوسی	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۲۰	۰	۳,۶۷۹	۰
مدیر سرمایه گذاری	مسعود زمانی شیشه گران	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۲۰	۰	۲۰	۰
مدیر سرمایه گذاری	محمدرضا بیگ زاده مقدم	مدیر سرمایه گذاری	عادی	۲۱	۰	۲۱	۰

**۲۷- معاملات با اشخاص وابسته**

طرف معامله	نوع وابستگی	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱			مابده طلب (بدهی) - ریال	مابده طلب (بدهی) - ریال	مابده طلب (بدهی) - ریال
		موضوع معامله	ارزش معامله -ریال	تاریخ معامله			
شرکت کارگزاری بانک رفاه	مدیر صندوق	کارمزد خرید و فروش اوراق بهادار	۶,۷۰۵,۸۴۰,۵۰۲	طی دوره مورد گزارش	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۲۵,۷۳۰,۳۴۲,۳۱۱
شرکت کارگزاری بانک رفاه	مدیر صندوق	کارمزد مدیریت	۱۱۵,۱۸۵,۸۴۵,۷۰۷	طی دوره مورد گزارش	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۴۶,۵۸۸,۵۵۵,۰۴۷
بانک رفاه	ضامن صندوق	-	-	طی دوره مورد گزارش	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	(۱۷,۶۷۳,۶۷۴,۴۸۰)
سید گردان کاریزما	متولی صندوق	کارمزد متولی	۲۰۳,۸۳۵,۵۴۰	طی دوره مورد گزارش	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۱۲,۱۰۹,۵۴۷
موسسه حسابرسی هدف همکاران	حسابرس صندوق	حق الزحمه حسابرس	۱۰۱,۹۱۷,۷۷۰	طی دوره مورد گزارش	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۹۴,۷۰۸,۹۷۸

**۲۸- 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 .