

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه

گزارش حسابرس مستقل

و

صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۸

موسسه 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 ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۸ و صورتهای سود و زیان و گردش خالص دارایی ها برای دوره مالی ۶ ماهه 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 گونه‌ای 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 می‌کند این مؤسسه الزامات آیین رفتار حرفه‌ای را رعایت و حسابرسی را به گونه‌ای برنامه‌ریزی 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، کنترلهای 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 می‌شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه‌های 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 حسابرس مستقل - ادامه

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه

اظہار نظر

۴- به نظر این مؤسسه، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت خالص دارائیهای صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸ و نتایج عملیات و گردش خالص دارائیهای آن را برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می‌دهد.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

گزارش در مورد سایر مسئولیت های قانونی و مقرراتی حسابرس

۵- بدلیل محدودیت سیستم نرم افزار و ضعف سیستم کنترل های داخلی، سود سپرده بانکی روزشمار محاسبه می شود و در پایان هر ماه اقدام به تعدیل و تصحیح آن می گردد.

۶- محاسبات خالص ارزش روز دارایی ها (NAV)، ارزش آماری، قیمت صدور و قیمت ابطال واحدهای سرمایه گذاری به صورت نمونه ای طی دوره مالی مورد گزارش توسط این موسسه مورد بررسی قرار گرفته که به استثنای موارد مندرج در بندهای ۵، ۲-۷ و ۷-۷ این گزارش، این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از وجود اشتباه در محاسبات باشد برخورد نکرده است.

۷- موارد عدم رعایت مفاد اساسنامه و امیدنامه‌ی صندوق و بخشنامه های مربوط به سازمان بورس و اوراق بهادار به شرح زیر است:

۷-۱- 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.

۷-۲- رعایت رویه ثبت حسابداری اوراق اختیار فروش تبعی سرمایه گذاری دارویی تامین طبق دستورالعمل ابلاغی سازمان، موضوع بخشنامه ۱۲۰۳۰۴۰ سازمان بورس و اوراق بهادار.

۷-۳- مفاد بند ۲-۳ امیدنامه صندوق در رابطه با موارد زیر:

الف) سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم سهام پذیرفته شده در بورس تهران یا بازار اول و دوم فرابورس ایران.

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.





گزارش حسابرس مستقل - ادامه

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه

ج) حد نصاب سرمایه گذاری در اوراق بهادار 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.

۴-۷- مفاد بند ۲-۲ امیدنامه در خصوص سرمایه گذاری در اوراق بهاداری که در یکی از بورس ها قابل معامله باشد.

۵-۷- مفاد بند ۱۰-۴ امیدنامه در خصوص محاسبه کارمزد ثابت صدور و ابطال گواهی سرمایه گذاری ها و ثبت آن به حساب مدیر صندوق.

۶-۷- ممنوعیت صدور واحدهای سرمایه گذاری صندوق از طریق شعب بانکها یا موسسات مالی اعتباری موضوع ابلاغیه ۱۲۰۲۰۰۹۲ سازمان بورس و اوراق بهادار.

۷-۷- رعایت بند ۱-۲ دستورالعمل تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در خصوص تعدیل قیمت اوراق بهادار مطابق مفاد دستورالعمل یاد شده.

۸-۷- صدور و ابطال غیرحضوری واحدهای سرمایه گذاری صرفاً از طریق پایگاه اینترنتی یا سایر فناوری های مالی متعلق به صندوق سرمایه گذاری یا مدیر صندوق سرمایه گذاری موضوع ابلاغیه ۱۲۰۲۰۱۲۱ سازمان بورس و اوراق بهادار.

۸- 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.

۹- اصول و رویه های کنترل های داخلی مدیر و متولی در اجرای مفاد مواد اساسنامه و امید نامه صندوق، طی دوره 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.





گزارش حسابرس مستقل - ادامه

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه

۱۰- گزارش مدیر صندوق در مورد عملکرد دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸ (موضوع بند ۳ ماده ۴۶ اساسنامه) که به منظور تقدیم به مجمع عمومی تنظیم گردیده مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. باتوجه به رسیدگی های انجام شده، نظر این مؤسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب مدیر صندوق باشد، جلب نگردیده است.

۱۱- 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 مؤسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص، این مؤسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یادشده باشد برخورد نکرده است.

مؤسسه حسابرسی هدف همکاران

محمدعلی رادمان

(۸۰۰۳۱۷)

کامیار سمیعی

(۹۶۲۴۰۳)

۱۲ آبان ماه ۱۳۹۸



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

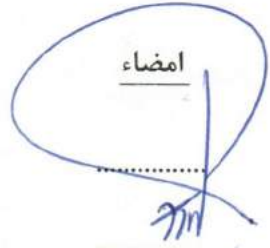
با سلام؛

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 تأیید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

امضاء	نماینده شرکت کارگزاری	شخص حقوقی	ارکان صندوق
	میشم کریمی	کارگزاری بانک رفاه کارگران	مدیر صندوق
	نقی مزرعه فراهانی	موسسه حسابرسی رهبین	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	-	۱۱	جاری کارگزاران
۱۲۹,۷۸۰,۲۱۲	۱,۶۸۰,۴۴۱,۶۱۷	۹	سایر دارایی‌ها
۲,۱۹۷,۰۸۵	۳۱۹,۸۹۴,۳۶۳	۱۰	موجودی نقد
۴۳,۵۵۷,۴۷۹,۴۵۳,۰۰۲	۵۱,۱۳۲,۵۸۰,۴۱۰,۹۴۱		جمع دارایی‌ها

بدهی‌ها:

-	۲۵,۹۳۳,۹۵۷,۹۹۹	۱۱	جاری کارگزاران
۸۱,۳۳۲,۴۸۴,۸۸۵	۸۷,۱۴۷,۷۰۳,۶۴۲	۱۲	پرداختنی به ارکان صندوق
۶۶۸,۳۲۷,۷۴۳,۴۸۸	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	۱,۰۱۷,۴۸۶		خالص دارایی‌های هر واحد سرمایه گذاری - ریال

یادداشت های توضیحی ، بخش جدائی ناپذیر صورتهای مالی است.

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۸

یادداشت

[illegible]

جمع در آمد

هزینه کارمزد ارکان

جميع هزيبه ها

بازده میانگین سرمایه گذاری (۱)

هزارهه سرمایه‌گذاری پایان دوره / سال (۳)

صورت گردش خالص دارایی‌ها

[illegible]

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱

[illegible]

واحدهای سرمایه گذاری صادر شده طی دوره سال

سود خالص دوره سال

Ujamaa wa kwanza wa kwanza wa kwanza

می‌توانیم موزون (دریالی) وجود استفاده شده

(۱) - بار ده میانگین سرمایه گذاری =

مداخلات بلژی / تفاوت قیمت صدور و اقبال در مورد (۲۰۱۶) مخالف

خالص دارائیهای پایان سال

(۳) - بازده سرمایه‌گذاری پایان دوره سال =

7

موسسه حسابرسی حقوقی
پویست گزارش

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 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
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:

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

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

متولی صندوق، 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 دوره / 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.

۴-۱-۳- سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرابورسی: سرمایه گذاری در سهام شرکتهای 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
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 ۵,۰ درصد از جوجه جذب شده در پذیره نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۸۰۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق.
هزینه های برگزاری مجامع صندوق	حداکثر تا مبلغ ۱۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول یکسال مالی با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق.
کارمزد مدیر	سالانه یک درصد (۰/۰۱) از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام و پنج 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 آنها .
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.

۷-۴- 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

بازداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

صنعت	۱۳۹۸/۰۶/۳۱			۱۳۹۷/۱۲/۲۹		
	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل داراییها	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	درصد به کل داراییها
محصولات شیمیایی	۳۳,۵۶۷,۰۰۱,۵۰۷	۶۶۱,۸۸۸,۰۸۳,۱۴۲	۱.۲۹۴	۳۳,۵۰۱,۰۴۴,۹۱۶	۴۷۳,۲۳۳,۲۶۰,۰۷۵	۱.۰۸۶
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم	۲۷۸,۸۷۰,۰۳۳,۷۰۷	۵۰۶,۲۵۶,۰۷۵,۶۸۸	۰.۹۹۰	۱۵۷,۲۴۲,۸۲۳,۵۸۳	۲۸۸,۵۲۸,۴۴۴,۲۵۰	۰.۶۶۲
مخابرات	۱۵۷,۴۳۰,۱۶۷,۴۱۶	۲۶۹,۸۸۲,۹۱۵,۸۰۴	۰.۵۲۸	۱۵۸,۱۷۵,۸۰۰,۶۲۳	۱۷۱,۴۹۱,۵۳۷,۰۹۸	۰.۳۹۴
مواد و محصولات دارویی	۱,۸۹۹,۵۳۴,۱۲۱,۵۱۷	۱,۶۵۵,۲۹۸,۵۰۵,۶۲۵	۳.۲۲۷	۲,۰۶۷,۶۰۴,۲۷۲,۲۵۹	۲,۱۸۹,۸۸۸,۸۱۵,۰۱۵	۵.۰۲۸
فلزات اساسی	۵۴۰,۰۴۵,۵۷۰,۲۱۹	۸۴۴,۸۱۹,۹۱۷,۸۴۷	۱.۶۱۳	۴۵۰,۴۵۸,۱۰۷,۶۵۱	۶۷۷,۷۳۸,۵۷۷,۴۸۲	۱.۵۵۶
صندوق سرمایه گذاری	۲۹,۹۹۲,۹۵۲,۰۳۶	۸۲,۰۲۰,۹۹۶,۵۱۲	۰.۱۶۰	۲۹,۹۹۲,۹۵۲,۰۳۶	۴۸,۷۴۶,۵۰۷,۰۵۶	۰.۱۱۲
فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای	۱۰۳,۲۱۹,۶۰۱,۳۰۱	۱۸۴,۵۹۵,۹۴۵,۹۵۶	۰.۳۶۱	۱۰۵,۷۳۹,۳۲۷,۸۰۵	۱۲۳,۴۱۹,۶۱۷,۶۶۷	۰.۳۰۶
استخراج کانه های فلزی	۱۲۷,۴۰۰,۱۲۲,۲۵۰	۲۴۰,۷۰۸,۶۸۹,۵۷۵	۰.۴۷۱	۲۴,۱۸۰,۳۱۵,۸۶۱	۶۷,۸۴۱,۸۲۹,۴۵۴	۰.۱۵۶
شرکت های چند رشته ای صنعتی	۷۶,۱۰۸,۵۶۸,۲۶۲	۱۸۸,۴۳۸,۳۵۵,۸۴۵	۰.۳۶۹	۷۶,۱۰۸,۵۶۸,۲۶۲	۱۲۳,۷۳۸,۵۵۲,۲۴۹	۰.۲۸۴
سرمایه گذاریها	۵,۱۸۲,۸۲۹,۴۴۰	۵,۴۷۷,۶۴۳,۵۷۶	۰.۱۱۱	۵,۳۷۴,۳۹۰,۲۷۴	۵۳,۷۷۳,۳۲۲,۵۳۲	۰.۱۲۲
رابطه و فعالیت های وابسته به آن	۴۲۳,۱۳۹,۹۶۳,۹۱۴	۶۲۱,۸۶۴,۹۶۴,۷۰۹	۱.۲۲۶	۴۰۱,۲۵۳,۱۶۹,۹۰۶	۴۴۴,۳۳۲,۱۵۸,۶۵۹	۰.۹۹۴
ابیه سازی، املاک و مستغلات	۱۱,۸۲۶,۴۷۶,۵۰۷	۲۰,۶۹۴,۳۸۸,۸۶۴	۰.۰۴۰	۲۱,۵۲۷,۸۴۲,۷۰۳	۱۹,۷۷۰,۳۹۹,۱۴۹	۰.۰۴۵
بانک و موسسات اعتباری	۳۶,۷۴۴,۷۰۷,۲۳۰	۴۴,۲۰۰,۴۷۰,۰۰۰	۰.۰۸۶	۱۶,۰۱۳,۵۲۴,۴۰۶	۱۹,۶۷۱,۷۳۸,۳۶۴	۰.۰۴۵
محصولات کالشی	۲۳,۵۹۱,۲۶۵,۵۷۶	۴۱,۲۷۷,۷۰۶,۶۴۵	۰.۰۸۱	۱۲,۱۶۵,۴۳۱,۴۵۱	۱۸,۰۵۲,۴۱۸,۶۱۸	۰.۰۴۱
زراعت و خدمات وابسته	۹,۴۵۲,۱۵۸,۰۵۳	۱۱,۷۷۶,۰۵۳,۰۰۰	۰.۰۲۳	۲۱,۳۰۲,۷۸۹,۵۵۴	۲۴,۲۰۳,۳۰۱,۲۷۲	۰.۰۵۶
سیمان، آهک و گچ	۹,۳۹۷,۴۱۵,۵۲۶	۳۰,۳۵۰,۸۲۹,۲۶۸	۰.۰۵۹	۲۱,۹۳۰,۶۱۲,۸۸۲	۲۶,۴۴۶,۶۰۴,۷۸۹	۰.۰۶۱
محصولات غذایی به جز قند و شکر	۱۹,۶۸۸,۸۸۳,۰۰۰	۲۷,۲۷۷,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۵۴	۵,۳۵۱,۳۱۶,۷۵۷	۶,۳۱۱,۵۲۲,۴۱۱	۰.۰۱۴
ماشین آلات و دستگاه های برقی	۶۲,۳۹۹,۵۳۲,۰۶۱	۸۱,۰۴۵,۹۸۸,۰۰۴	۰.۱۵۹	۷۰۸,۸۷۳,۹۶۴	۶۶۶,۷۴۴,۰۵۰	۰.۰۰۲
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	۳۰,۰۴۲,۸۲۵,۹۲۰	۴۰,۹۹۱,۴۲۲,۹۹۵	۰.۰۴۱	-	-	-
استخراج ذغال سنگ	۱۸,۲۸۱,۴۸۳,۹۳۱	۲۷,۲۳۸,۱۲۴,۹۴۵	۰.۰۵۳	-	-	-
بیمه و صندوق بازتأمین اجتماعی	۷۰,۵۵۶,۷۰۳,۸۴۳	۸۱,۹۵۸,۸۲۰,۵۲۷	۰.۱۶۰	-	-	-
ساخت محصولات فلزی	۲۰,۷۶۶,۹۲۲,۷۸۵	۱,۹۰۸,۷۶۵,۸۵۴	۰.۰۰۴	-	-	-
پلاستیک و پلاستیک	-	-	-	-	-	-
خودرو و ساخت قطعات	-	-	-	-	-	-
جمع	۴,۲۶۸,۷۵۳,۹۸۷,۱۰۱	۵,۶۴۰,۲۷۶,۹۳۴,۹۸۱	۱۱.۰۳	۳,۹۴۶,۰۹۴,۵۸۲,۹۹۳	۴,۷۷۲,۳۸۶,۰۰۱,۲۱۸	۱۰.۹۶

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

نام شرکت سرمایه پذیر	۱۳۹۸/۰۶/۳۱			۱۳۹۷/۱۲/۲۹		
	ارزش بازار هر سهم	درصد تعدیل	قیمت تعدیل شده هر سهم	ارزش فروش تعدیل شده	دلیل تعدیل	
سرمایه گذاری دارویی تامین	۱۸,۳۶۶	(۷۰)	۵,۵۰۰	۱,۶۲۴,۱۲۲,۵۰۰,۰۰۰	به شرح زیر	

باتوجه 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

نوع سپرده	تاریخ سپرده گذاری	تاریخ سررسید	نرخ سود سالانه	۱۳۹۸/۰۶/۳۱		۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
				مبلغ	درصد از کل دارایی	مبلغ	درصد از کل دارایی
کوتاه مدت	۱۳۹۵/۰۵/۲۵	-	۱۰	۳۸۲,۸۳۶	۰.۰۰۰	۱,۸۰۹,۴۳۸	۰.۰۰۰
کوتاه مدت	۱۳۹۵/۰۶/۰۹	-	۱۰	-	-	۱۶,۸۸۸,۸۵۹,۵۶۵	-
کوتاه مدت	۱۳۹۵/۰۸/۱۷	-	۱۰	۶۹۰,۱۸۹,۵۶۹	۰.۰۰۰	۳,۱۷۴,۹۹۷,۷۱۶	۰.۰۰۰
کوتاه مدت	۱۳۹۷/۱۱/۱۳	-	۱۰	-	-	۱۶,۹۶۰,۰۰۰	-
کوتاه مدت	۱۳۹۷/۰۴/۳۱	-	۳۰	-	-	۳,۴۴۷,۵۰۵,۰۱۵,۳۸۰	۱۲.۲۷
کوتاه مدت	۱۳۹۷/۰۵/۰۸	-	۳۰	-	-	۱۷,۴۶۰,۲۶۳,۷۲۲,۵۶۴	۳۴.۱۵
کوتاه مدت	۱۳۹۸/۰۴/۱۸	-	۱۰	-	-	۳۱,۳۸۳,۸۱۴,۲۷۱	۰.۰۰۶
بلند مدت	۱۳۹۸/۰۴/۱۹	۱۳۹۹/۰۴/۱۸	۳۰	-	-	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰۰
جمع	-	-	-	۲۴,۷۶۴,۴۱۹,۰۷۵,۰۹۰	۴۸.۴۳	۲۰,۹۱۷,۸۵۱,۴۶۴,۶۶۳	۴۸.۴۳

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 یا درآمد ثابت یا علی الحساب

سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار یا 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	۱۴,۰۸۱,۴۸۲,۴۸۵,۵۹۳	۱۱,۹۹۳,۳۲۵,۷۱۹,۱۰۸
جمع	۱۸,۹۹۶,۱۷۳,۹۴۲,۷۵۳	۱۶,۸۹۵,۵۱۳,۶۴۲,۲۹۳

۷-۱ اوراق مشارکت غیر بورسی

اوراق مشارکت غیر بورسی

اوراق مشارکت بورسی یا فرابورسی

جمع

۷-۲ اوراق مشارکت بورسی یا فرابورسی

اوراق مشارکت وزارت تعاون کار و رفاه اجتماعی

اوراق مشارکت وزارت تعاون کار و رفاه اجتماعی جایزه

جمع

تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی	سود متعلقه	خالص مابه التفاوت ارزش روز با ارزش اسمی	خالص ارزش فروش	خالص ارزش فروش
۱۳۹۸/۰۶/۳۱		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳۹۸/۰۸/۲۵	۲۰٪	۴,۳۸۷,۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۱۲,۵۳۹,۹۴۵,۱۲۰	-	۴,۷۰۰,۱۱۹,۹۴۵,۱۲۰	۴,۶۸۶,۶۱۲,۹۸۵,۱۳۵
۱۳۹۸/۰۸/۲۵	۱۶٪	۲۰۳,۲۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۳۱۵,۵۱۲,۰۴۰	-	۲۱۴,۵۷۱,۵۱۲,۰۴۰	۲۱۴,۹۷۴,۹۳۸,۰۵۰
جمع		۴,۵۹۰,۸۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۳۲۳,۸۵۵,۴۵۷,۱۶۰	-	۴,۹۱۴,۶۹۱,۴۵۷,۱۶۰	۴,۹۰۱,۵۸۷,۹۲۳,۱۸۵

تاریخ سررسید	نرخ سود	ارزش اسمی	سود متعلقه	خالص مابه التفاوت ارزش روز با ارزش اسمی	خالص ارزش فروش	خالص ارزش فروش
۱۳۹۸/۰۶/۳۱		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳۹۸/۱۰/۳۰	۲۱٪	۳۳,۹۵۱,۱۶۱,۷۳۸	۱,۲۰۶,۳۳۳,۶۶۹	(۱۱۴,۳۰۴,۹۲۶)	۳۵,۰۴۳,۱۹۰,۴۸۱	۳۵,۰۴۳,۱۹۰,۴۸۱
۱۳۹۸/۱۲/۲۶	۱۸٪	۵,۵۷۷,۹۶۵,۹۰۸	۱۲,۴۴۶,۹۲۶	(۱۰۳,۲۸۸,۶۵۵)	۵,۴۸۸,۱۲۴,۱۷۹	۵,۴۸۸,۱۲۴,۱۷۹
۱۳۹۹/۰۳/۰۹	۲۱٪	۱۱۱,۳۳۵,۳۵۵,۸۵۹	۱,۲۹۷,۵۱۰,۹۰۰	(۴,۰۹۲,۶۶۵,۹۱۱)	۱۰۹,۱۴۰,۱۰۰,۸۴۸	۱۱۱,۱۳۱,۹۴۸,۷۴۱
۱۳۹۹/۱۱/۱۸	۲۰٪	۱,۰۲۹,۱۵۲,۳۲۷	۲۲,۱۴۲,۱۶۵	(۷۹,۷۹۱,۵۸۳)	۹۸۱,۵۰۸,۵۱۹	۱,۸۳۸,۱۷۶,۹۸۶
۱۳۹۹/۱۱/۱۸	۲۰٪	۹۷,۷۹۰,۱۷۴,۴۰۰	۲۰,۸۶۱,۲۱۵	(۶۸,۳۶۳,۰۱۳)	۹۷,۲۲۰,۰۰۰,۹۲۶	۹۷,۲۲۰,۰۰۰,۹۲۶
۱۳۹۹/۱۱/۱۸	۲۰٪	۴۲۸,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۱۴۹,۶۵۶	(۲۸,۳۳۳,۴۴۰)	۴۰۸,۸۵۹,۶۵۶	۴۰۸,۸۵۹,۶۵۶
۱۳۹۹/۱۱/۱۸	۱۸٪	۱۲,۹۸۲,۴۰۶,۱۵۰	۲۸۱,۵۲۱,۸۹۳	(۳۱۱,۳۳۵,۵۱۹)	۱۳,۰۵۳,۵۹۱,۵۲۴	۱۲,۹۸۲,۴۰۶,۱۵۰
۱۳۹۹/۱۱/۱۸	۱۵٪	۱,۵۴۰,۶۳۷,۵۵۸,۸۸۱	۳۰,۱۵۲,۷۴۴,۳۴۵	(۱۵۷,۲۶۹,۲۲۸,۵۸۱)	۱,۳۸۳,۵۲۱,۰۷۴,۶۴۵	۱,۳۸۳,۵۲۱,۰۷۴,۶۴۵
۱۴۰۰/۰۸/۲۰	۱۷٪	۴۷۸,۷۵۳,۹۰۲,۳۹۹	۲۹,۸۲۱,۳۲۵,۵۴۹	(۳۲۷,۷۲۶,۱۱۵)	۵۰۸,۲۲۷,۴۹۱,۸۳۳	۴۷۲,۶۱۸,۶۰۲,۳۰۸
۱۴۰۰/۰۹/۲۲	۱۷٪	۶۵۶,۵۶۸,۴۶۶,۴۲۳	۳۰,۰۲۳,۳۱۵,۰۸۲	(۴۵,۴۵۷,۹۹۷)	۶۶۶,۵۲۶,۳۳۳,۵۵۸	۶۶۶,۵۲۶,۳۳۳,۵۵۸
۱۳۹۸/۰۸/۲۰	-	۲۷۸,۶۲۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۷,۸۶۲,۰۰۰,۰۰۰	۵,۸۷۹,۴۱۴,۳۸۲	۳۳,۷۴۲,۳۰۰,۰۰۰	۳۰,۴۵۷,۵۰۲,۵۱۷
۱۴۰۰/۱۰/۲۶	۱۷٪	۶۶۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۶۸۶,۴۳۶,۲۲۱	(۴۵,۱۴۵,۶۳۹,۰۰۰)	۶۶۱,۵۲۶,۳۰۰,۰۰۰	۶۶۱,۵۲۶,۳۰۰,۰۰۰
۱۳۹۸/۰۷/۲۲	-	۵,۹۷۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۰۰۵,۵۱۸,۵۵۱	۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۳۳۷,۶۱۲,۵۳۹
۱۳۹۸/۱۰/۱۶	-	۱۸۵,۳۷۱,۴۹۷,۱۶۶	-	۱۷,۶۵۸,۷۵۰,۱۳۱	۲۰۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۰,۷۱۲,۴۹۷,۱۶۶
۱۳۹۸/۱۰/۱۶	-	۱۰۴,۴۸۳,۳۱۵,۱۳۷	-	۲۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۶,۴۸۳,۳۱۵,۱۳۷	۱۱۸,۵۲۷,۸۹۵,۹۴۴
۱۴۰۰/۰۶/۱۵	۲۰٪	۵۰۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۳۳۸,۷۸۵,۳۸۷	(۲۹,۳۷۸,۲۳۹,۹۹۷)	۴۸۱,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۸۱,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۳۹۸/۰۷/۱۳	۲۱٪	۳۰,۴۷۲,۱۱۲,۰۰۰	۱۴,۷۸۵,۷۹۸,۹۲۰	(۱۰,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	۳۳,۸۵۲,۸۸۸,۶۸۶	۳۳,۸۵۲,۸۸۸,۶۸۶
۱۳۹۸/۱۲/۰۱	۲۱٪	۸۷۰,۱۳۶,۶۹۹,۳۲۱	۱۶,۳۳۹,۹۵۲,۱۶۷	(۷۶,۹۱۸,۹۴۹,۷۱۲)	۹۴۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۴۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۳۹۹/۱۲/۲۶	۲۰٪	۱,۸۹۵,۳۰۶,۴۶۵,۳۳۳	۴,۶۸۴,۳۰۰,۰۰۰	(۲۰,۵۴۰,۴۲۶,۸۵۰)	۱,۸۷۹,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۷۹,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۳۹۹/۰۵/۲۸	-	۲۲۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۵۹,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۲,۸۹۳,۵۱۵,۰۰۰
۱۳۹۹/۰۶/۲۳	-	۶۸,۵۴۹,۶۶۲,۵۰۰	-	۱۴,۶۴۵,۴۷۷,۶۴۲	۸۳,۱۹۵,۱۳۹,۷۶۲	۷۳,۹۱۶,۵۷۱,۶۰۵
۱۴۰۰/۰۵/۲۳	۱۹٪	۳۸,۷۱۵,۸۵۹,۵۷۵	۸,۷۶۳,۷۱۲,۶۵۰	(۱۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۳۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۳۹۹/۱۰/۲۲	-	۳۱۶,۱۹۷,۷۵۸,۰۹۱	-	۵۰,۷۷۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۶۶,۹۶۸,۷۷۴,۶۸۸	۳۶۶,۹۶۸,۷۷۴,۶۸۸
۱۳۹۹/۰۴/۲۳	-	۴۹,۹۶۶,۳۵۸,۳۱۱	-	۴,۶۶۵,۵۹۸,۳۲۴	۵۴,۶۳۱,۹۵۶,۵۳۵	۵۴,۶۳۱,۹۵۶,۵۳۵
۱۳۹۸/۰۷/۲۳	-	۴۲۰,۹۷۹,۷۵۲,۴۴۰	-	۸۳,۰۸۷,۸۵۷,۳۳۹	۵۰۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۵۲,۴۹۴,۳۱۵,۴۰۲
۱۳۹۹/۰۵/۱۳	-	۴۵۴,۵۹۳,۵۲۳,۳۰۲	-	۸۷,۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۴۲,۴۵۳,۵۲۳,۳۰۲	۴۶۲,۷۱۵,۶۳۰,۹۳۴
۱۳۹۹/۱۲/۲۰	۱۹٪	۶۹۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۶۴۳,۳۸۰,۵۷۱	(۲۸,۴۴۶,۵۰۰,۰۰۰)	۶۷۴,۱۹۶,۵۷۱,۰۰۰	۶۷۴,۱۹۶,۵۷۱,۰۰۰
۱۴۰۰/۰۸/۲۴	-	۸۲۴,۷۵۶,۴۷۷,۸۴۷	-	۳۵,۲۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۸۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
۱۴۰۰/۰۵/۲۵	-	۵۰۶,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۲,۷۶۹,۵۱۴,۹۱۲	۵۲۹,۳۷۵,۸۱۴,۵۸۵	-
۱۴۰۰/۰۷/۲۸	-	۹۰۸,۳۱۶,۶۶۶,۳۲۳	-	۴۵,۳۶۵,۷۲۸,۷۵۷	۹۵۳,۶۸۲,۳۹۵,۱۰۰	-
۱۴۰۰/۰۹/۲۸	-	۵۱,۷۶۵,۸۵۳,۷۲۳	-	۱,۹۵۳,۶۱۳,۳۰۰	۵۳,۷۱۹,۵۱۳,۳۰۰	-
۱۳۹۸/۱۲/۱۹	-	۱,۴۸۶,۸۶۵,۶۳۳,۵۶۸	-	(۱۶۸,۰۵۶,۳۴۷,۹۹۵)	۱,۳۱۸,۸۰۹,۲۷۴,۵۷۳	۱,۴۹۸,۹۱۷,۲۷۸,۶۳۴
۱۳۹۸/۰۴/۱۱	-	-	-	-	-	۷۱,۶۶۵,۹۵۱,۸۸۶
۱۳۹۸/۰۶/۲۷	-	-	-	-	-	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۳۹۸/۰۵/۲۳	-	-	-	-	-	۳۲۲,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۳۹۸/۰۹/۲۲	۲۱٪	-	-	-	-	۱۰,۶۹۱,۶۶۰,۰۰۰
جمع		۱۳,۸۳۳,۱۲۱,۴۳۱,۵۵۸	۱۶۵,۱۰۹,۶۴۷,۶۶۶	۸۳,۳۵۱,۴۰۶,۳۵۹	۱۴,۰۸۱,۴۸۲,۴۸۵,۵۹۳	۱۱,۹۹۳,۳۲۵,۷۱۹,۱۰۸

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه

یادداشت های همراه صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

۸- حساب های دریافتی

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۳۱			
تنزیل شده	تنزیل شده	مبلغ تنزیل	نرخ تنزیل	تنزیل نشده
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۶۲۶,۳۹۸,۴۸۴,۶۹۶	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
۹۴۴,۸۶۶,۰۲۵,۲۲۰	۱,۷۲۹,۵۱۰,۱۲۲,۱۳۷	(۵۵,۰۱۴,۶۲۸,۵۶۴)		۱,۷۸۴,۵۲۴,۷۵۰,۷۰۱

سود سهام دریافتی

سود دریافتی سپرده بانکی

جمع

۹- سایر دارایی ها

سایر دارایی ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق و مخارج نرم افزار می باشد که تا تاریخ صورت خالص دارایی ها 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
(۱۲۵,۰۳۶)	۲,۷۲۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۳۷۳,۸۲۲,۶۳۲)	۱,۴۵۱,۰۰۴,۲۳۲
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

۱۰- 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 - ۱۰۱-۸۹-۱۸۸۸۸۲-۱

بانک رفاه شعبه دادمان - ۱۸۷۸۰۴۲۴۲

جمع

۱۱- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به شرح زیر است:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱			
مانده ابتدای دوره پس (بد)	گردش بدهکار	گردش بستانکار	مانده پایان دوره پس (بد)
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

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	۳۸۹,۶۹۸,۴۸۴
-	۳۰,۶۸۴,۹۲۰
۱۷۳,۷۴۹,۹۹۳	۱۴۵,۶۶۷,۷۶۳
۸۱,۳۳۳,۲۸۴,۸۸۵	۸۷,۱۲۷,۷۰۳,۶۴۲

مدیر صندوق

ضامن

متولی - سیدگردان کاریزما

متولی - موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهبین

حسابرس

جمع

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

۱۳- پرداختنی به سرمایه گذاران

پرداختنی به سرمایه گذاران متشکل از اقلام زیر است:

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۹,۰۹۴,۷۱۹,۴۵۹	۳۷۵,۸۴۵,۳۸۰,۰۰۰	۱۳-۱
۶۵۹,۱۳۳,۰۲۴,۰۲۹	۸۲۸,۹۸۳,۰۱۹,۹۴۳	
۶۶۸,۲۲۷,۷۴۳,۴۸۸	۱,۲۰۴,۸۲۸,۳۹۹,۹۴۳	

درخواست صدور واحدهای سرمایه گذاری و تنه واحدهای صادره شده و واحدهای لبطالی

سود پرداختنی به سرمایه گذاران

جمع

۱۳-۱ مبلغ ۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال از مانده مذکور، بابت واریز وجه توسط شرکت توسعه سرمایه رفاه در تاریخ ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ جهت صدور ۳۱۳,۸۶۴ واحد می باشد که در تاریخ ۱۳۹۸/۰۷/۰۱ درخواست صدور تائید و واحدهای سرمایه گذاری صادر گردید.

۱۴- سایر حسابهای پرداختنی 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 سیک داخلی-سنگت ۹۸۲
۱۷,۱۶۴,۳۸۳,۵۶۵	۸,۳۴۶,۵۷۵,۴۳۵	پیش دریافت اوراق اجاره تامین اجتماعی-امین ۰۰۱۲۲۰
۳۵,۸۰۲,۷۳۹,۷۲۶	۱۷,۲۵۷,۵۳۴,۲۴۴	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 آبونمان نرم افزار
-	۹,۵۲۰,۰۰۰	ذخیره نگهداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
۳۰۰,۲۸۹,۳۹۱,۱۵۴	۱۷۲,۹۹۴,۵۳۰,۴۵۰	جمع

۱۵- خالص دارایی ها

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

۱۳۹۷/۱۲/۲۹		۱۳۹۸/۰۶/۳۱		
ریال	تعداد	ریال	تعداد	
۴۲,۴۸۷,۶۲۹,۸۲۷,۴۳۷	۴۲,۴۸۷,۶۱۷	۴۹,۶۲۱,۳۲۶,۰۹۰,۵۳۴	۴۸,۷۶۸,۵۳۹	واحدهای سرمایه گذاری عادی
۲۰,۰۰۰,۰۰۶,۰۳۸	۲۰,۰۰۰	۲۰,۳۴۹,۷۲۸,۳۷۳	۲۰,۰۰۰	واحدهای سرمایه گذاری ممتاز
۴۲,۵۰۷,۶۲۹,۸۳۳,۴۷۵	۴۲,۵۰۷,۶۱۷	۴۹,۶۴۱,۶۷۵,۸۱۸,۹۰۷	۴۸,۷۸۸,۵۳۹	جمع

دوره عالی، شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

2

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

بوده اوراق مشارکت اوراق بیمه سلامت ۱۶ درصدی جنگی

2-16 سود حاصل از فروش حق تقدم:

تعداد		بهای فروش		ارزش ففتری		کارمزد		مالیات		سود (زیان) فروش	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳۶۶,۰۸۶	۹۰۲,۳۹۲,۲۷۳	(۱۲۷,۲۲۹,۵۶۸)	(۲,۲۸۶,۳۲۵)	(۲,۵۱۱,۱۷۲)	۷۵۵,۹۲۸,۵۰۸	(۱۷۷,۲۲۹,۲۶۱)	(۱۷۷,۲۲۹,۲۶۱)				
۴۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۵۳۲,۰۲۷,۰۰۰)	(۱۴,۳۲۹,۴۷۲,۰۰۰)	(۱,۵۳۲,۰۲۷,۰۰۰)	۱,۰۸۶,۹۳۲,۰۱۷	-	-				
۳,۹۱۳,۵۵۶	۶,۸۸۳,۹۱۱,۶۶۱	(۲,۰۰۸,۲۵۲,۸۳۲)	(۲۳,۳۷۰,۷۶۸)	(۲۲,۹۱۷,۰۵۵)	۳,۸۸۶,۵۷۱,۰۳۳	-	-				
۵۳۳,۲۲۶	۱,۱۲۶,۲۰۶,۵۵۷	(۱,۱۳۲,۳۱۱,۶۷۶)	(۵,۳۵۰,۳۷۲)	(۵,۳۵۰,۳۷۲)	(۲۷,۳۶۷,۵۲۴)	-	-				
-	-	-	-	-	-	-	-				
۵,۳۳۳,۶۶۶	۱۰,۰۰۲,۲۱۵,۵۹۱	(۵,۳۱۱,۳۳۹,۲۷۸)	(۲۷,۳۲۷,۳۲۰)	(۲۷,۳۲۷,۳۲۰)	۶,۶۸۱,۶۷۵,۰۲۴	۳,۵۷۳,۶۷۵,۸۲۶	۳,۵۷۳,۶۷۵,۸۲۶				
					۵,۹۸۳,۲۲۲,۰۰۰	۳,۲۱۶,۵۵۶,۹۷۵	۳,۲۱۶,۵۵۶,۹۷۵				

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

دوره مالی نش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱

سال مالی منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱					
۱۳۹۷/۱۲/۲۹	منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	ارزش دفتری	بهای فروش	تعداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	-
(۳۱,۴۲۱,۰۰۰)	-	(۲۲,۰۲۲,۷۴۶)	(۳۹,۸۰۰,۰۰۰)	(۵۷۱,۷۰۴,۹۳۹)	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۷۳	
-	-	(۳۹,۹۷۱,۰۰۰)	(۶۹۶,۰۰۰)	(۹۹۹,۲۷۵,۰۰۰)	۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	
(۳۷,۰۸۸,۳۹۰)	-	(۳۵,۵۹۹,۹۲۹)	(۷۳,۷۶۸,۵۱۱)	(۱۰۱,۷۰۱,۵۲۳,۹۱۸)	۱۰۱,۷۴۹,۶۹۱,۵۰۰	۱۰۴,۹۲۳	
(۳,۳۸۱,۷۸۴,۵۵۳)	-	(۳۹۲,۱۵۵,۴۸۱)	(۱۱۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۶,۳۸۰,۵۵۵,۴۸۱)	۱۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	
۴۶,۹۶۵,۹۲۴	-	(۷,۴۹۴,۵۶۲)	(۵۵۵,۹۹۸)	(۷۸۶,۹۲۱,۰۶۴)	۷۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۵۰	
-	-	-	(۳۶۲,۵۰۰)	(۴۹۹,۶۳۷,۵۰۰)	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰	
-	-	۲۱,۳۱۴,۷۳۸,۹۹۹	-	(۲۳۲,۷۰۵,۲۶۱,۰۰۱)	۲۵۳,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۳,۹۲۰	
-	-	۱۰,۹۱۰,۹۱۰,۵۲۳	-	(۱۰۰,۳۹۰,۸۹,۴۷۷)	۱۱,۱۳۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۱۳۱	
(۳۴۳,۰۸۴,۳۵۲)	(۳۴۳,۰۸۴,۳۴۵)	۶,۳۱۳,۰۴۸,۱۱۴	-	(۷۱,۶۶۵,۹۵۱,۸۶۶)	۷۵,۸۷۹,۰۰۰,۰۰۰	۷۵,۸۷۹	
-	-	(۵۲۰,۲۷۸,۷۶۷)	-	(۱۰۳,۰۲۲,۲۷۸,۷۶۷)	۱۰۳,۵۰۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۳,۵۰۲	
-	-	(۱۰,۳۶۶,۱۰۳,۴۷۵)	(۲۲,۴۵۳,۶۰۳)	(۴۱,۳۱۳,۱۲۲,۴۰۲)	۳۰,۸۷۰,۵۲۳,۵۳۰	۴۹,۱۴۰	
-	-	(۱)	(۱۴۵,۰۰۰)	(۱۹۹,۸۵۵,۰۰۱)	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰	
(۳,۱۷۰,۰۲۸,۶۳۶)	-	(۱۹,۹۵۹,۹۲۸)	(۱۲,۳۶۸,۰۰۳)	(۱۹,۸۲۳,۶۶۱,۰۲۵)	۱۹,۸۱۸,۱۰۳,۲۰۰	۲۱,۸۰۰	
(۱۰۰,۰۳۵,۹۹۹,۲۷۳)	-	۲۶۶,۶۷۹,۷۹۱	(۱۸,۶۷۱,۳۳۲)	(۲۵,۴۶۸,۱۱۷,۶۷۷)	۲۵,۷۵۳,۴۶۸,۷۰۰	۲۹,۴۰۰	
(۴۳۸,۷۴۴,۹۸۸)	-	(۲,۶۱۷,۶۳۳,۶۰۳)	(۲۲,۴۷۲,۰۸۵)	(۳۳,۵۹۱,۱۹۱,۵۱۸)	۳۰,۹۹۶,۰۳۰,۲۰۰	۳۶,۶۰۰	
۱,۸۲۰,۶۸۸,۶۶۷	۱,۷۳۶,۰۵۴,۶۶۲	(۳۸,۵۱۱,۵۵۷)	(۷۶۹,۶۵۸)	(۱۰,۰۹۹,۳۲۶,۴۹۹)	۱۰,۰۶۱,۶۰۴,۶۰۰	۱,۱۰۰	
۱۱۹,۹۱۳,۰۰۰	۱۱۹,۹۱۳,۰۰۰	-	-	-	-	-	
(۲,۹۹۸,۴۸۴,۵۱۵)	(۲,۹۹۸,۴۸۴,۵۱۵)	-	-	-	-	-	
۱۱۰,۰۳۹۶,۰۰۳	۶۶,۵۸۷,۱۴۷	-	-	-	-	-	
(۲۵۹,۷۷۰,۷۰۹)	-	-	-	-	-	-	
۲۹۴,۶۰۶,۴۶۹	-	-	-	-	-	-	
۱۵,۲۷۶,۳۷۴,۱۲۵	۵۹۰,۷۰۶,۲۰۶	-	-	-	-	-	
(۲,۴۹۱,۹۵۱,۲۹۰)	(۲,۴۹۱,۹۵۱,۲۸۲)	-	-	-	-	-	
(۱,۷۰۵,۱۸۷,۵۷۲)	(۱,۷۰۵,۱۸۷,۵۶۵)	-	-	-	-	-	
۵۴۰,۴۵۹,۶۸۶	۵۴۰,۴۵۹,۶۹۵	-	-	-	-	-	
(۳۲۱,۸۸۴,۴۹۶)	(۳۲۱,۸۸۴,۴۹۶)	-	-	-	-	-	
۲,۹۰۹,۵۵۳	۲,۹۰۹,۵۵۴	-	-	-	-	-	
۱,۳۹۹,۵۷۸	۱,۳۹۹,۵۷۷	-	-	-	-	-	
۸۲,۸۸۰,۵۱۸	۸۲,۸۸۰,۵۱۸	-	-	-	-	-	
۹,۲۳۱,۲۳۵,۲۰۲	۳۵۳,۹۶۴,۸۸۸	-	-	-	-	-	
(۹۹۹,۱۳۵,۴۶۱)	(۹۹۹,۱۳۵,۴۶۱)	-	-	-	-	-	
۷۳,۱۱۸,۱۲۹	۷۳,۱۱۸,۱۳۰	-	-	-	-	-	
(۱,۲۶۸,۴۲۷,۷۱۰)	(۱,۲۶۸,۴۲۷,۷۱۰)	-	-	-	-	-	
۶۹,۱۵۳,۷۹۳,۸۳۶	۲۰,۲۱,۵۸۰,۷۰۲	-	-	-	-	-	
(۴۴۱,۵۶۱,۷۲۸)	(۴۴۱,۵۶۱,۷۲۳)	-	-	-	-	-	
(۸۹۸,۸۸۱,۹۹۶)	(۸۹۸,۸۸۱,۹۹۶)	-	-	-	-	-	
۳۱,۵۳۴,۶۱۸,۷۲۱	-	-	-	-	-	-	
۱۰	۲	-	-	-	-	-	
۳۶۳,۵۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	
۱۴,۳۶۶,۱۴۳	-	-	-	-	-	-	
۹,۲۹۴,۳۹۳,۲۹۰	۹,۲۹۴,۳۹۳,۲۶۴	-	-	-	-	-	
۸۹۱,۳۹۶,۰۳۹	۸۹۱,۳۹۶,۰۳۹	-	-	-	-	-	
۱,۴۸۲,۶۹۸,۳۵۷	۱,۴۸۲,۶۹۸,۳۵۴	-	-	-	-	-	
۴,۳۴۴,۹۲۵	-	-	-	-	-	-	
(۱۶۷,۲۵۴,۹۰۹)	-	-	-	-	-	-	
-	۴۶,۹۶۵,۹۲۲	-	-	-	-	-	
۱۲۰,۶۶۰,۵۸۶,۷۹۶	۶,۱۳۶,۲۲۸,۵۶۷	۱۲,۷۳۶,۶۸۱,۵۵۸	(۱۶۶,۲۷۰,۹۹۷)	(۶۵۹,۸۶۸,۵۴۹,۱۷۵)	۶۷۲,۷۷۱,۵۰۱,۷۳۰	۷۰۹,۴۱۸	

2

دوره مالی: شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۸

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

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

پانڈاقت	دورہ مالی تہائی شامہ منٹھہ بہ	دورہ مالی تہائی شامہ منٹھہ بہ	سال منٹھہ منٹھہ بہ
	۱۳۹۸/۰۳/۳۱	۱۳۹۷/۰۳/۳۱	۱۳۹۷/۱۲/۲۹
	ریال	ریال	ریال
۱۳-۱	۶۰۲,۳۷۹,۳۴۴,۳۸۸	۱,۴۵۶,۰۱۹,۷۸۸	۸۱۳,۸۷۰,۹۱۳,۹۲۴
۱۳-۲	۷۵۵,۳۵۶,۸۰,۵۷۹	۶۰۵,۴۰۷,۰۰۰,۷۸۸	(۱۹۴,۰۹۶,۹۴۹,۳۸۸)
	۵۵۸,۳۴۳,۵۵۲,۰۰۷	۶۰۲,۱۶۰,۳۲۰,۵۸۸	۶۱۹,۸۷۰,۹۱۳,۹۲۴

[illegible]

صندوق سرمایه گذاری نگین رفاه
یادداشت 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 با درآمد ثابت

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱							تعداد	ارزش بازار	ارزش دفتری	کارمزد	دوره مالی شش ماهه منتهی به	
سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	سود (زیان) تحقق نیافته	ریال	ریال					سود و (زیان) تحقق نیافته	ریال
(۱,۱۹۱,۷۶۷,۰۹۵)	-	(۱۵,۳۱۳,۱۸۹,۱۵۷)	(۲۷۷,۳۰۵,۱۹۲)	(۳۹۷,۵۲۵,۸۰۳,۹۶۵)	۳۸۲,۴۸۹,۹۲۰,۰۰۰	۳۹۸,۴۲۷	اجاره تامین اجتماعی-لین ۵۲۳-۰۰					
(۵۰۷,۵۰۰,۰۰۰)	-	(۲۷,۹۳۹,۷۲۹,۰۰۰)	(۴۸۶,۵۰۴,۰۰۰)	(۶۹۸,۴۹۲,۲۲۵,۰۰۰)	۶۷۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۹۹,۰۰۰	اجاره تامین اجتماعی-لین ۱۲۲۰-۰۰					
(۶۰,۴۴۰,۸۳۹,۸۶۰)	(۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰)	۳۷,۸۷۴,۰۶۱,۴۰۱	(۱,۳۶۰,۱۹۱,۵۱۷)	(۱,۸۳۶,۸۹۱,۱۷۷,۰۸۲)	۱,۸۷۶,۱۲۶,۲۳۰,۰۰۰	۱,۸۹۵,۰۷۷	اجاره تامین اجتماعی-لین ۹۹۱۲۲۶					
(۱۳۰,۱۲۵,۹۴۶,۴۴۷)	-	(۲۸,۶۳۵,۵۵۲,۱۶۲)	(۱,۰۰۳,۶۶۹,۷۰۰)	(۱,۴۱۲,۰۰۳,۸۸۲,۴۶۲)	۱,۳۸۴,۳۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۲۴,۰۰۰	اجاره دولت-واجد شرایط خاص ۹۹۱۱۱۸					
(۱۷۸,۴۵۰,۸۸۰)	۴	۱۲۳,۳۴۱,۰۱۴	(۳,۹۷۲,۷۴۶)	(۵,۳۵۲,۳۳۶,۲۴۰)	۵,۴۷۹,۶۵۰,۰۰۰	۵,۵۳۵	اجاره دولت مرحله یک-۱۳۹۴-۹۸۱۲۲۶					
۸۵,۸۳۷,۷۲۷	-	(۵۶,۲۹۶,۷۵۳)	(۶۹۶,۰۴۵)	(۱,۰۱۵,۶۶۳,۱۰۸)	۹۶۰,۰۶۲,۴۰۰	۹۶۸	اجاره دولتی آپارتمان-تمن ۹۹۱۱۱۸					
-	۲۱,۱۶۴,۶۴۵	۹۱۱	(۶۶۱,۲۰۱)	(۹۱۱,۳۳۸,۰۰۰)	۹۱۲,۰۰۰,۰۱۲	۹۱۲	اجاره دولتی آپارتمان-تمن ۹۹۱۱۱۸					
۳,۲۳۲,۲۳۳,۰۳۹	-	(۲,۱۱۱,۳۳۷,۲۹۰)	(۷۸,۲۴۲,۶۰۴)	(۱۰۹,۹۵۳,۸۲۷,۲۳۸)	۱۰۷,۹۲۰,۸۳۲,۵۵۲	۱۰۶,۸۰۸	اجاره هواپیمایی ماهان ۹۹۰۳					
۱۴,۰۶۴,۵۸۰,۷۹۸	(۲۴,۵۵۳,۸۶۹)	۱۲,۹۸۲,۱۳۸,۴۰۶	(۵,۴۸۸,۴۶۰)	(۱۱۸,۵۴۷,۸۹۵,۹۴۴)	۱۳۱,۶۲۵,۶۶۲,۶۰۰	۱۳۹,۲۴۲	اسناد خزانه-م بودجه ۱۳-۹۶-۹۸۱۰					
۹۲۲,۵۶۶,۱۵۱	(۳,۲۲۷,۴۵۶)	۱۶,۷۲۶,۱۸۳,۹۸۰	(۱۴۷,۳۰۳,۷۲۵)	(۱۸۶,۳۰۴,۰۶۳,۳۴۷)	۲۰۳,۱۷۷,۵۵۱,۰۵۲	۲۱۴,۶۹۱	اسناد خزانه-م بودجه ۱۴-۹۶-۹۸۱۰					
-	-	۲۲,۷۶۹,۵۱۴,۹۱۳	(۳۸۲,۰۷۵,۹۶۶)	(۵۰۶۰۶,۳۶۷,۶۷۳)	۵۲۹,۷۵۹,۹۶۷,۵۶۲	۷۸۳,۸۴۶	اسناد خزانه-م بودجه ۱۸-۹۶-۰۰۵۲۵					
-	-	۴۵,۳۶۵,۷۲۸,۷۵۸	(۶۹۱,۹۲۱,۳۷۹)	(۹۰۸,۳۱۶,۶۶۶,۳۴۳)	۹۵۴,۳۷۴,۳۱۶,۴۸۰	۱,۴۶۴,۵۲۸	اسناد خزانه-م بودجه ۱۸-۹۶-۰۰۵۲۵					
-	-	۱,۹۵۳,۶۶۰,۵۷۸	(۳۸,۹۷۴,۹۰۴)	(۵۱,۷۵۵,۸۵۲,۷۲۲)	۵۲,۷۵۸,۴۸۸,۲۰۴	۷۸,۱۳۲	اسناد خزانه-م بودجه ۱۸-۹۶-۰۰۵۲۵					
۲۷,۸۴۵,۲۷۰,۷۴۴	-	۳۱,۶۶۳,۰۷۳,۱۲۸	(۲۰۷,۹۰۴,۳۱۵)	(۲۵۴,۸۹۳,۵۹۵,۰۵۷)	۲۸۶,۷۶۴,۵۷۲,۵۰۰	۳۳۸,۷۶۵	اسناد خزانه-م بودجه ۱۸-۹۶-۰۰۵۲۵					
-	-	۳۵,۳۴۸,۶۰۹,۳۲۱	(۶۳۱,۲۸۳,۹۹۲)	(۸۳۴,۷۵۶,۶۴۷,۸۴۷)	۸۷۰,۷۳۶,۵۴۱,۱۶۰	۱,۳۵۵,۵۴۰	اسناد خزانه-م بودجه ۱۸-۹۶-۰۰۵۲۵					
۵,۳۶۶,۹۰۹,۱۰۵	-	۹,۲۷۸,۵۶۸,۱۵۷	(۶۰,۳۶۰,۲۲۸)	(۷۳,۹۱۶,۵۷۱,۶۰۵)	۸۳,۲۵۵,۵۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	اسناد خزانه-م بودجه ۱۸-۹۶-۰۰۵۲۵					
۲,۵۹۴,۵۹۶,۰۹۱	۴۹,۵۸۷,۰۱۵	۳,۲۸۴,۸۱۸,۱۹۲	(۲۴,۴۸۰,۹۳۱)	(۳۰,۴۵۷,۵۰۲,۵۱۷)	۳۳,۷۶۶,۸۰۱,۶۴۰	۳۴,۶۲۸	اسناد خزانه-م بودجه ۱۸-۹۶-۰۰۵۲۵					
۷,۲۵۳,۰۰۰,۷۷۶۳	-	۴۳,۵۱۸,۰۰۸,۴۱۶	(۲۶۶,۲۴۵,۳۸۹)	(۳۲۲,۴۵۰,۷۶۵,۸۵۳)	۳۶۷,۳۳۵,۰۱۹,۶۵۸	۴۷۰,۲۴۲	اسناد خزانه-م بودجه ۱۸-۹۶-۰۰۵۲۵					
۳۴۲,۶۴۳,۷۶۷	-	۶۸۲,۸۴۶,۷۸۵	(۵۰,۹۳۳,۶۰۴)	(۶,۳۳۷,۶۹۲,۵۳۹)	۷۰,۲۵۶,۰۹۲۸	۷,۱۰۸	اسناد خزانه-م بودجه ۱۸-۹۶-۰۰۵۲۵					
-	-	۴,۶۶۵,۵۹۸,۳۲۵	(۳۹,۶۵۸,۵۹۸)	(۴۹,۹۹۶,۲۵۸,۲۱۱)	۵۴,۷۰۱,۵۱۵,۱۳۴	۶۳,۴۶۲	اسناد خزانه-م بودجه ۱۸-۹۶-۰۰۵۲۵					
۳۲,۵۱۴,۶۴۱,۹۶۲	-	۵۰,۵۷۳,۲۱۵,۲۷۷	(۳۶۵,۷۱۴,۱۶۱)	(۴۵۳,۴۹۴,۳۹۵,۴۰۲)	۵۰۴,۴۲۳,۲۳۴,۸۴۰	۵۱۰,۳۴۰	اسناد خزانه-م بودجه ۱۸-۹۶-۰۰۵۲۵					
۲۵,۵۰۳,۰۶۸,۱۵	-	۶۲,۳۵۶,۴۲۷,۶۱۵	(۳۹۳,۵۶۴,۱۸۵)	(۴۸۰,۹۷,۱۶۰,۱۱۷)	۵۴۲,۸۴۷,۱۵۱,۹۱۷	۶۳۴,۹۲۲	اسناد خزانه-م بودجه ۱۸-۹۶-۰۰۵۲۵					
(۱۰,۸۷۳,۰۳,۴۶۷)	-	(۱۶۶,۹۹۸,۸۰۱,۴۳۸)	(۹۵۶,۸۳۰,۴۲۶)	(۱,۴۸۵,۸۰۸,۰۷۶,۰۱۲)	۱,۳۱۹,۷۶۶,۱۰۵,۰۰۰	۱,۷۷۰,۳۱۰	اسناد خزانه-م بودجه ۱۸-۹۶-۰۰۵۲۵					
-	۱۷,۹۸۶,۹۵۰	۱	(۲۹۹,۷۰۹,۹۹۹)	(۳۹۹,۷۰۹,۹۹۹)	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰	سلف نفت خام سیک داخلی ۹۸۳					
(۶۰,۵۳۳,۰۰۷,۵۴۲)	-	۵۹,۰۸۵,۱۶۱,۳۰۶	(۴۷۶,۲۲۴,۵۲۴)	(۵۹۷,۴۲۳,۸۵۷,۲۷۰)	۶۵۶,۹۹۹,۳۳۳,۰۰۰	۶۵۷,۰۰۰	مربحه دولتی تعاون نوین ۹۹۱۱۱۸					
(۶۴,۱۶۳,۵۰۵,۱۵۶)	-	۶۱,۲۱۴,۱۴۴,۴۰۶	(۳۴۷,۰۹۶,۱۱۵)	(۴۱۷,۱۹۲,۰۲۱,۸۷۹)	۴۷۸,۷۵۳,۳۶۲,۴۰۰	۴۸۱,۶۰۰	مربحه سلامت-واجد شرایط خاص ۱۴۰۰					
(۵۷,۳۳۱,۳۵۵,۸۰۹)	-	۹,۶۹۲,۴۸۱,۸۵۴	(۴۵۱,۱۷۵,۴۷۵)	(۶۱۲,۱۶۷,۳۴۲,۶۷۱)	۶۲۲,۳۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۶۶۷,۰۰۰	مربحه گندم-واجد شرایط خاص ۱۴۰۰					
۱۸,۷۲۳,۲۴۸,۹۴۹	۲,۰۴۱,۰۱۹,۷۰۱	۳۲۲,۷۲۸,۷۶۶	(۲۳۴,۸۷۳,۸۷۴)	(۳۲۳,۴۰۵,۳۶۱,۰۰۰)	۳۲۳,۹۶۳,۹۶۳,۶۴۰	۳۲۳,۶۴۰	مشارکت دولتی ۱-شرایط خاص ۰۰۱۰۲۶					
۳۵,۴۰۹,۵۵۵,۲۸۱	۳۵,۳۱۴,۹۹۶,۴۰۷	(۱۱۴,۵۹۲,۵۴۹)	(۶۸۷,۱۱۳,۲۹۶)	(۹۴۷,۱۶۹,۹۵۶,۵۸۳)	۹۴۷,۷۴۲,۴۷۷,۳۳۰	۹۴۷,۷۲۳	مشارکت دولتی ۳-شرایط خاص ۹۸۰۷۱۳					
(۵۲۵,۰۹۱,۹۸۰)	-	۳۲۲,۵۶۷,۷۶۲	(۹,۲۶۶,۴۶۹)	(۱۲,۴۳۹,۵۰۱,۸۶۹)	۱۲,۷۸۱,۳۳۶,۱۰۰	۱۲,۹۷۴	مشارکت دولتی ۶-شرایط خاص ۹۸۱۲۰۱					
۷۴۴,۴۰۱,۹۱۷	-	(۷۴۳,۹۹۵,۸۸۰)	(۲۴,۵۴۹,۵۲۰)	(۳۴,۵۸۰,۸۵۲,۶۹۲)	۳۴,۸۶۱,۴۰۶,۳۳۲	۳۳,۸۶۱	مشارکت رایان سایپا-۳ ماهه ۱۸٪					
(۱۶,۲۷۴,۸۷۷,۱۸۴)	(۷۲۳,۳۹۹)	(۱۲,۶۴۳,۷۰۳,۱۶۴)	(۳۴۵,۹۱۷,۸۴۷)	(۴۸۹,۴۲۵,۸۵۰,۳۱۷)	۴۷۷,۱۲۸,۰۶۵,۰۰۰	۵۰۶,۵۰۰	مشارکت س.ص. کارکنان نفت ۳ ماهه ۲۱٪					
۱۸,۸۰۴,۵۵۰,۵۳۶	-	-	-	-	-	-	منفعت دولت-واجد شرایط خاص ۱۴۰۰					
۵۷۰,۸۷۹,۹۹۸	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م بودجه ۱۸-۹۶-۰۰۵۲۵					
۴,۴۶۹,۵۴۷,۸۳۱	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م بودجه ۱۸-۹۶-۰۰۵۲۵					
۵۹۴,۵۹۲,۷۱۸	-	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م بودجه ۱۸-۹۶-۰۰۵۲۵					
-	(۳۴۳,۳۴۹,۱۶۹)	-	-	-	-	-	اوراق اجاره شرکت مخابرات ایران					
-	۶	-	-	-	-	-	اجاره دولتی آپارتمان-آرمان ۹۹۱۱۱۸					
-	(۵۵۹,۵۰۰,۰۰۰)	-	-	-	-	-	اجاره رایتل ۲- سه ماهه ۲۲ درصد					
-	۱۴۹,۴۴۲,۶۳۵	-	-	-	-	-	اجاره س.تامین اجتماعی ۹۷۱۲۲۲					
-	۷۳۸,۳۱۷,۵۰۳	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م بودجه ۱۸-۹۶-۰۰۵۲۵					
-	۴,۴۱۰,۶۷۷,۸۴۲	-	-	-	-	-	اسناد خزانه اسلامی ۹۷۱۲۲۸					
-	۱۹,۲۲۲,۲۶۱,۹۸۳	-	-	-	-	-	اسناد خزانه-م بودجه ۱۸-۹۶-۰۰۵۲۵					
(۱۶۴,۰۸۶,۹۴۳,۲۳۸)	۶۰,۵۰۴,۷۰۰,۷۸۸	۲۵۵,۲۵۶,۸۰۹,۵۷۹	(۱۰,۰۹۶,۶۹۰,۴۰۸)	(۱۲,۶۶۱,۱۱۶,۰۲۸,۳۵۴)	۱۳,۹۲۶,۴۶۹,۵۲۸,۳۴۱	۱۶,۴۲۷,۱۹۸	جمع					

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

۱۸- سود سهام

نام شرکت	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	درآمد سود سهام	هزینه توزیع	خالص درآمد سود سهام	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
نام شرکت	تاریخ تشکیل مجمع	تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع	سود متعلق به هر سهم	درآمد سود سهام	هزینه توزیع	خالص درآمد سود سهام	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
آسان پرداخت پرشین	۱۳۹۸/۰۴/۲۳	۲۷,۹۸۶,۲۳۳	۸۰۰	۲۲,۳۸۹,۱۴۶,۴۰۰	(۱,۴۲۱,۷۶۱,۰۶۱)	۲۰,۹۶۷,۳۸۵,۳۳۹	۱۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰
یاما	۱۳۹۸/۰۳/۲۰	۴,۹۲۱,۲۲۸	۲۲۷	۱,۲۱۵,۵۳۸,۲۵۶	(۷۰,۵۸۰,۳۲۱)	۱,۱۴۴,۹۵۸,۰۳۵	۲,۷۰۱,۱۲۲,۰۸۴	۵۰,۵۲,۱۵۰,۰۰۰
بیحه البرز	۱۳۹۸/۰۴/۲۴	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۰	۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-
پالایش نفت اصفهان	۱۳۹۸/۰۴/۲۴	۴,۰۲۴,۲۹۹	۸۰۰	۳,۲۱۹,۴۳۹,۲۰۰	(۶۲,۸۲۰,۹۲۳)	۳,۱۵۶,۶۱۸,۲۷۷	۱,۳۵۱,۱۳۲,۹۹۳	۱,۳۷۸,۸۹۶,۰۰۰
پالایش نفت بندرعباس	۱۳۹۸/۰۴/۲۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۰۰	۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-
پالایش نفت تهران	۱۳۹۸/۰۴/۲۷	۴,۷۰۰,۷۰۱	۳۰۰	۱,۴۱۰,۳۱۰,۳۰۰	-	۱,۴۱۰,۳۱۰,۳۰۰	-	-
پتروشیمی پارس	۱۳۹۸/۰۴/۲۶	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۳۰۰	۴۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۴,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۰۱۰,۷۵۰	۹,۰۱۰,۷۵۰
پتروشیمی خراسان	۱۳۹۸/۰۳/۲۹	۱,۰۳۱,۹۲۷	۲,۷۰۰	۲,۷۸۶,۲۲۹,۹۰۰	-	۲,۷۸۶,۲۲۹,۹۰۰	۱,۰۱۱,۵۶۱,۱۲۲	-
پتروشیمی غدیر	۱۳۹۸/۰۳/۲۱	۳,۲۲۷,۳۹۵	۷۰۰	۲,۳۹۹,۱۷۶,۵۰۰	-	۲,۳۹۹,۱۷۶,۵۰۰	-	-
پتروشیمی فخر	۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰	۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۹۱۹,۶۲۲,۲۰۰	۶,۹۱۹,۶۲۲,۲۰۰
پتروشیمی فناوران	۱۳۹۸/۰۴/۲۲	۳,۴۵۵,۰۲۹	۱۶,۰۰۰	۵۵,۲۸۰,۴۶۴,۰۰۰	(۳,۲۰۹,۸۳۳,۲۹۴)	۵۲,۰۷۰,۶۳۰,۶۰۶	-	-
پتروشیمی سین	۱۳۹۸/۰۴/۲۹	۲۷,۱۷۷,۹۳۵	۱,۵۰۰	۴۰,۷۶۶,۹۰۲,۵۰۰	-	۴۰,۷۶۶,۹۰۲,۵۰۰	۲۹,۶۱۷,۳۸۶,۷۵۰	۲۹,۶۱۷,۳۸۶,۷۵۰
توسعه‌مادر فلزات	۱۳۹۸/۰۴/۱۱	۲۰,۲۰۰,۵۴۲	۴۵۰	۹,۰۹۲,۴۴۹,۹۰۰	(۸۴,۷۱۲,۱۶۵)	۸,۲۴۰,۷۳۷,۷۳۵	-	-
تولیدات پتروشیمی قائد بسیر	۱۳۹۸/۰۳/۲۷	۱,۹۵۰,۷۰۲	۲,۰۰۰	۳,۹۰۱,۳۰۰,۰۰۰	-	۳,۹۰۱,۳۰۰,۰۰۰	-	-
داروسازی اکسیر	۱۳۹۸/۰۴/۲۰	۱,۲۷۷,۰۷۳	۲,۰۰۰	۲,۵۵۴,۱۴۶,۰۰۰	-	۲,۵۵۴,۱۴۶,۰۰۰	-	-
دارویی رازک	۱۳۹۸/۰۴/۲۰	۱,۱۷۵,۳۶۳	۱,۵۵۵	۱,۸۶۲,۹۵۰,۳۵۵	(۱۴۱,۳۸۹,۹۰۰)	۱,۷۲۱,۴۶۰,۴۵۵	-	-
ذغال سنگ نگین طلایی	۱۳۹۸/۰۴/۲۰	۲,۴۴۲,۹۲۸	۶۵۰	۱,۵۸۷,۹۰۹,۷۰۰	(۱۷۵,۱۴۲,۳۱۴)	۱,۴۱۲,۷۶۵,۳۸۶	-	-
سرمایه گذاری آتیه دماوند	۱۳۹۸/۰۱/۲۸	۴,۶۴۷,۳۰۹	۱۸۰	۸۳۶,۵۱۵,۶۲۰	-	۸۳۶,۵۱۵,۶۲۰	-	-
سرمایه گذاری دارویی تامین	۱۳۹۸/۰۵/۳۰	۲۹۵,۳۹۵,۰۰۰	۲,۰۰۰	۵۹۰,۵۹۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴۴,۵۴۹,۹۲۶,۷۰۹)	۵۴۵,۷۴۰,۰۷۳,۲۹۱	۲۵۸,۱۶۲,۹۷۰,۰۰۰	۲۵۸,۱۶۲,۹۷۰,۰۰۰
سرمایه گذاری صادرات تامین	۱۳۹۸/۰۵/۳۱	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰	۱۱,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۵۳,۲۲۵,۸۰۶)	۱۰,۵۹۶,۷۷۴,۱۹۴	-	-
سرمایه گذاری نور کوثر ابراهیم	۱۳۹۸/۰۱/۲۸	۱,۳۵۶,۰۰۰	۲۰۰	۲۷۷,۱۲۰,۰۰۰	-	۲۷۷,۱۲۰,۰۰۰	-	-
سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۲۰,۳۸۰,۶۹۹	۴۰۰	۸,۱۱۲,۳۷۹,۶۰۰	-	۸,۱۱۲,۳۷۹,۶۰۰	۴,۹۸۷,۶۲۷,۷۶۰	۴,۹۸۷,۶۲۷,۷۶۰
سیمان فارس نو	۱۳۹۸/۰۴/۲۲	۱,۳۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۰	۱,۶۹۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۶۹۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-
شرکت ارتباطات سیار ایران	۱۳۹۸/۰۴/۱۵	۲,۸۹۹,۳۵۲	۳,۱۲۵	۹,۰۶۰,۴۷۵,۰۰۰	-	۹,۰۶۰,۴۷۵,۰۰۰	۹,۲۲۲,۰۰۹,۷۷۵	۹,۲۲۲,۰۰۹,۷۷۵
صنعتی بهشهر	۱۳۹۸/۰۱/۲۱	۵۰۰,۰۰۰	۱۵۰	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-
فولاد خوزستان	۱۳۹۸/۰۳/۱۹	۲۸,۴۶۵,۸۷۴	۱,۰۰۰	۲۸,۴۶۵,۸۷۴,۰۰۰	(۳,۳۴۸,۲۶۳,۹۷۵)	۲۵,۱۱۷,۶۱۰,۰۲۵	۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰
فولاد کاوه جنوب کیش	۱۳۹۸/۰۴/۲۰	۴,۱۰۱,۵۳۹	۹۰۰	۳,۶۹۱,۳۸۵,۱۰۰	(۲۱۴,۳۲۸,۴۹۰)	۳,۴۷۷,۰۴۶,۶۱۰	۱,۰۲۹,۷۲۳,۱۵۵	۱,۰۲۹,۷۲۳,۱۵۵
فولاد مبارکه اصفهان	۱۳۹۸/۰۴/۲۰	۶۲,۷۹۴,۶۶۶	۳۰۰	۱۹,۲۳۸,۳۹۹,۸۰۰	-	۱۹,۲۳۸,۳۹۹,۸۰۰	۴,۳۲۵,۳۸۶,۷۵۰	۴,۳۲۵,۳۸۶,۷۵۰
مارگابین	۱۳۹۸/۰۱/۲۷	۱۰,۰۰۰	۵۰	۵۰۰,۰۰۰	-	۵۰۰,۰۰۰	-	-
مخابرات ایران	۱۳۹۸/۰۴/۰۵	۵۲,۵۸۰,۵۹۲	۴۱۶	۲۱,۸۲۷,۵۲۷,۱۰۴	(۴۱۱,۵۹۸,۶۳۸)	۲۱,۴۱۵,۹۲۸,۴۶۶	۲۲,۸۸۸,۹۲۳,۲۵۶	۲۲,۸۸۸,۹۲۳,۲۵۶
ملی صنایع مس ایران	۱۳۹۸/۰۴/۲۴	۳۲,۷۳۱,۵۸۹	۱۵۰	۴,۹۰۹,۷۸۸,۳۵۰	-	۴,۹۰۹,۷۸۸,۳۵۰	۶,۰۰۰,۵۶۷,۱۰۰	۶,۰۰۰,۵۶۷,۱۰۰
ملی کشت و صنعت و دامپروری پارس	۱۳۹۸/۰۱/۲۸	۳,۶۰۷,۳۱۱	۷۵۰	۲,۷۰۵,۴۸۳,۲۵۰	(۵۴,۴۲۲,۸۱۷)	۲,۶۵۱,۰۶۰,۴۳۳	-	-
صندوق سرمایه گذاری سهام بزرگ کارخان	-	-	-	۱,۲۷۲,۹۹۷,۵۶۸	-	۱,۲۷۲,۹۹۷,۵۶۸	۲۸۶,۱۶۰,۹۹۲	۲۸۶,۱۶۰,۹۹۲
پتروشیمی پردیس	-	-	-	-	-	-	-	-
پتروشیمی جم	-	-	-	-	-	-	-	-
پرداخت الکترونیک سامان کیش	-	-	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری ملی ایران	-	-	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری غدیر (هلدینگ)	-	-	-	-	-	-	-	-
شرکت پتروشیمی خراسان	-	-	-	-	-	-	-	-
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	-	-	-	-	-	-	-	-
صنعتی بهپاک	-	-	-	-	-	-	-	-
عمران و توسعه فارس	-	-	-	-	-	-	-	-
گلشیمین	-	-	-	-	-	-	-	-
کویر تابر	-	-	-	-	-	-	-	-
گروه صنایع کالکد پارس	-	-	-	-	-	-	-	-
گروه مینا (سهامی عام)	-	-	-	-	-	-	-	-
گروه بهمن	-	-	-	-	-	-	-	-
گسترش نفت و گاز پارسیان	-	-	-	-	-	-	-	-
معدنی و صنعتی چادرملو	-	-	-	-	-	-	-	-
سایر	-	-	-	۶,۶۵۰,۰۰۷,۹۲۰	-	۶,۶۵۰,۰۰۷,۹۲۰	۲,۳۲۲,۴۲۱,۸۷۸	۲,۳۲۲,۴۲۱,۸۷۸
جمع	-	-	-	۸۸۲,۴۹۲,۱۴۵,۶۲۲	(۵۴,۷۰۵,۱۷۸,۳۰۳)	۸۲۷,۷۸۶,۹۶۷,۳۲۰	۲۸۳,۶۲۰,۵۶۸,۲۸۶	۲۸۳,۶۲۰,۵۶۸,۲۸۶

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

۱۹- سود اوراق بهادار یا 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	۱,۳۶۳,۱۸۸,۵۷۹,۵۳۹	۱,۱۵۳,۸۱۱,۲۲۶,۲۶۱	۲,۳۶۳,۲۷۵,۹۴۹,۹۰۶
۱۹-۲	۲,۱۱۸,۱۷۴,۵۷۵,۸۳۷	۲,۱۰۵,۵۹۶,۸۸۰,۱۰۸	۴,۳۱۰,۳۲۶,۵۵۹,۶۷۴
جمع	۳,۴۸۰,۳۶۳,۱۵۵,۳۷۶	۳,۲۵۹,۴۰۸,۱۰۶,۳۶۹	۶,۶۷۳,۶۰۲,۵۰۹,۵۸۰

سود اوراق با درآمد ثابت فرابورسی و اوراق اجاره
سود سپرده بانکی
جمع

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱						سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱
تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	قیمت اسمی	نرخ سود	سود خالص	سود خالص	سود خالص	سود خالص
ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳۹۵/۰۹/۰۲	۱۳۹۹/۰۸/۲۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪	۴۴,۲۵۴,۵۷۶,۲۲۳	۴۴۷,۱۷۲,۵۳۶,۸۶۴	۸۷۷,۵۱۵,۹۹۹,۷۶۰	۲۶,۳۲۷,۵۵۸,۵۷۳
۱۳۹۵/۰۹/۰۲	۱۳۹۹/۰۸/۲۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۶٪	۴۱,۶۳۲,۸۹۵,۴۱۷	۴۲,۳۲۸,۱۷۵,۱۲۰	۸۳,۴۱۲,۷۶۹,۷۶۸	۲۲,۴۲۸,۱۷۵,۱۲۰
-	-	-	-	-	-	۱۲۶,۱۴۸,۹۸۵	۱۳۶,۱۴۸,۹۸۵
-	-	-	-	-	-	۴,۷۰۲,۰۰۰,۰۰۰	-
۱۳۹۴/۱۲/۲۵	۱۴۰۰/۰۵/۲۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۹٪	۴۴,۶۷۵,۹۶۴,۶۱۱	-	۲۶,۳۲۷,۵۵۸,۵۷۳	-
۱۳۹۵/۰۸/۱۲	۱۳۹۹/۱۲/۲۶	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪	۲۱۴,۱۶۶,۰۲۴,۴۰۶	۲۲۶,۴۸۷,۰۱۲,۱۹۶	۴۸۲,۳۶۵,۰۷۵,۴۱۱	۲۲۶,۴۸۷,۰۱۲,۱۹۶
۱۳۹۵/۰۲/۱۲	۱۳۹۹/۱۱/۱۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪	۱۳۳,۰۲۶,۵۶۴,۰۰۵	-	۸۳,۴۹۲,۲۵۴,۹۲۵	-
۱۳۹۶/۰۷/۲۳	۱۳۹۸/۱۲/۲۶	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۵۰,۷۲۳,۱۴۷	۵۰,۷۲۳,۱۴۷	۱,۱۱۵,۸۶۴,۴۸۷	۱,۴۲۶,۷۹۵,۹۶۴
۱۳۹۶/۰۸/۲۰	۱۳۹۹/۱۱/۱۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪	۱۰۱,۸۸۵,۴۸۹	۱۰۱,۸۸۵,۴۸۹	۲۵۳,۸۰۰,۳۳۴	۱۸۵,۱۴۸,۶۶۹
۱۳۹۶/۰۷/۰۳	۱۳۹۹/۱۱/۱۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪	۹۵,۳۲۹,۶۲۲	۹۵,۳۲۹,۶۲۲	۲۸۲,۰۹۶,۲۲۷	۱۴۴,۲۸۲,۷۳۵
۱۳۹۵/۰۳/۰۹	۱۳۹۹/۰۳/۰۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱٪	۱۱,۴۲۶,۴۰۶,۱۶۳	۱۱,۴۲۶,۴۰۶,۱۶۳	۲۲,۴۲۹,۶۷۹,۹۹۷	۱۱,۴۲۶,۴۰۶,۱۶۳
۱۳۹۶/۰۷/۱۴	۱۳۹۸/۰۴/۲۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱٪	۶,۸۳۳,۸۴۱,۶۸۷	۶,۸۳۳,۸۴۱,۶۸۷	۲۱,۴۵۰,۸۸۴,۳۱۳	۱۰,۹۵۵,۹۴۵,۵۷۳
۱۳۹۶/۰۷/۱۷	۱۳۹۹/۱۱/۱۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪	۴۱,۷۰۱,۵۷۶	۴۱,۷۰۱,۵۷۶	۱۲۰,۳۹۵,۸۸۹	۶۱,۳۹۵,۳۵۴
۱۳۹۶/۱۲/۱۶	۱۴۰۰/۰۹/۲۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۹٪	۵۷,۶۰۸,۵۵۴,۷۱۶	۵۷,۶۰۸,۵۵۴,۷۱۶	۱۱۸,۹۶۴,۹۷۲,۷۱۷	۶۰,۶۲۸,۹۵۰,۹۲۲
۱۳۹۶/۱۰/۲۶	۱۴۰۰/۰۸/۲۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۹٪	۴۲,۵۱۴,۴۸۰,۲۹۳	۴۲,۵۱۴,۴۸۰,۲۹۳	۸۶,۳۲۵,۰۳۰,۳۹۶	۴۴,۵۵۵,۵۱۴,۴۲۵
۱۳۹۶/۱۲/۲۲	۱۴۰۰/۱۰/۲۶	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۹٪	۵۹,۰۴۰,۹۷,۹۳۱	۵۹,۰۴۰,۹۷,۹۳۱	۱۵۵,۵۷۱,۷۰۸,۸۶۶	۶۱,۲۱۱,۵۲۶,۴۱۹
۱۳۹۶/۱۲/۲۶	۱۳۹۸/۱۲/۰۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱٪	۲۴,۶۲۳,۱۵۹,۹۶۲	۲۴,۶۲۳,۱۵۹,۹۶۲	۲۲,۴۱۲,۲۲۲,۰۷۴	۱۰,۱۹۲,۴۵۷,۰۳۹
۱۳۹۶/۰۶/۱۹	۱۳۹۹/۱۱/۱۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۱,۱۹۶,۵۵۶,۴۸۵	۱,۱۹۶,۵۵۶,۴۸۵	۲,۳۲۵,۳۱۹,۹۹۷	۱,۱۸۹,۸۷۰,۴۲۲
۱۳۹۵/۱۲/۰۲	۱۳۹۸/۰۳/۰۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱٪	۳,۶۲۳,۱۵۱,۲۱۰	۳,۶۲۳,۱۵۱,۲۱۰	۷,۱۱۰,۸۰۹,۹۹۷	۳,۶۲۳,۱۵۱,۲۱۰
۱۳۹۶/۱۲/۲۳	۱۴۰۰/۰۶/۱۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪	۵۱,۸۸۰,۵۵۳,۴۸۲	۵۱,۸۸۰,۵۵۳,۴۸۲	۱۲۰,۳۲۴,۵۲۹,۹۵۸	۵۰,۹۵۲,۳۰۳,۴۰۵
۱۳۹۶/۰۷/۲۶	۱۳۹۹/۱۲/۲۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۹٪	۷۶,۵۶۵,۷۵۹,۸۴۹	۷۶,۵۶۵,۷۵۹,۸۴۹	۳,۳۱۷,۱۴۰,۱۲۶	-
۱۳۹۶/۰۹/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۲۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۵٪	-	-	۷۳,۸۴۲,۲۵۲	۷۳,۸۴۲,۲۵۲
۱۳۹۶/۰۶/۰۸	۱۳۹۷/۱۲/۱۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۲٪	-	-	۱۳,۵۶۲,۶۱۸,۷۰۶	۶,۷۸۸,۸۷۷,۱۰۳
۱۳۹۶/۱۲/۲۲	۱۳۹۷/۱۲/۲۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪	-	-	۱۰۰,۹۵۶,۵۳۱,۵۰۶	۳۴,۹۲۰,۹۵۰,۳۶۸
۱۳۹۵/۰۷/۱۹	۱۳۹۷/۰۷/۱۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪	-	-	۶۲,۱۶۵,۹۵۶,۰۹۴	۵۶,۵۲۲,۷۱۲,۶۸۷
۱۳۹۶/۰۷/۲۶	۱۳۹۸/۱۲/۱۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰٪	۲۴,۳۹۷,۳۶۹,۸۵۶	۲۴,۳۹۷,۳۶۹,۸۵۶	۱,۸۴۹,۳۲۰,۹۶۰	-
۱۳۹۶/۰۹/۰۵	۱۳۹۷/۱۲/۲۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱٪	-	-	۱,۲۴۱,۴۱۸,۷۰۶	۶۲۷,۲۸۸,۱۲۳
۱۳۹۶/۰۵/۳۱	۱۳۹۹/۰۸/۲۶	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	-	-	۱۰,۳۷,۱۲۱,۵۰۴	۱۰,۳۷,۱۲۱,۵۰۴
۱۳۹۶/۱۲/۲۳	۱۳۹۸/۰۹/۲۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱٪	-	-	۴,۷۷۲,۴۶۲,۰۸۲	۴,۷۷۲,۴۶۲,۰۸۲
۱۳۹۶/۱۱/۰۴	۱۳۹۸/۱۰/۲۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۶٪	-	-	۲,۰۳۶,۱۵۷,۹۷۸	۲,۰۳۶,۱۵۷,۹۷۸
۱۳۹۷/۰۵/۰۷	۱۳۹۹/۰۹/۰۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۵٪	-	-	۲,۶۵۰,۵۵۴,۰۳۸	۲,۶۵۰,۵۵۴,۰۳۸
جمع				۱,۳۶۳,۱۸۸,۵۷۹,۵۳۹	۱,۱۵۳,۸۱۱,۲۲۶,۲۶۱	۲,۳۶۳,۲۷۵,۹۴۹,۹۰۶	۱,۱۵۳,۸۱۱,۲۲۶,۲۶۱

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-جنگلی
سود اوراق با درآمد ثابت سلف موازی برق گروه مینا ۹۷۱

اوراق مشارکت فرابورسی:

اجاره تامین اجتماعی-لین۵۲۳-۰۰۰
اجاره تامین اجتماعی-لین۱۲۲۶-۹۹
اجاره دولت-سودشرایط خاص۹۹۱۱۱۸
اجاره دولت مرحله یک-سود ۱۳۹۴-۹۸۱۲۲۶
اجاره دولتی آپوروش-لین۹۹۱۱۱۸
اجاره دولتی آپوروش-لین۹۹۱۱۱۸
اجاره هواپیمایی ماهان ۹۹۰۳
اوراق اجاره شرکت مخابرات ایران
مرحله دولتی تعاون-لین۹۹۱۱۱۸
مرحله سلامت-سودشرایط خاص۱۴۰۰
مرحله گندم-سودشرایط خاص۱۴۰۰
مشارکت دولت-سودشرایط خاص۱۴۰۰
مشارکت دولتی-سودشرایط خاص۹۸۰۷۱۳
مشارکت دولتی-سودشرایط خاص۹۸۱۲۰۱
مشارکت راهبان سانیپا-۳ماهه۷۱۸
مشارکت س.ص.کارکنان نفت-۳ماهه۲۳۱
منفعت دولت-سودشرایط خاص۱۴۰۰
اوراق مشارکت اجاره تامین اجتماعی-لین۰۰۱۲۲۰
اجاره دولت-سودشرایط خاص۹۹۱۲۲۴
اجاره رابیتل-۲ سه ماهه ۲۲ درصد
اجاره س.تأمین اجتماعی ۹۷۱۲۲۴
اوراق با درآمد ثابت مرحله گندم ۹۷۰۷
اوراق سلف نفت خام سبک داخلی-سنت ۹۸۲
اوراق مشارکت ملی نفت ایران ۱
صکوک مرحله سانیپا-۹۹۸-۳ماهه ۷۱۸
مشارکت دولتی-سودشرایط خاص۹۸۰۹۲۲
مشارکت دولتی-سودشرایط خاص۹۸۱۰۳۰
مشارکت دولتی-سودشرایط خاص۹۹۰۹۰۹

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

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
۱۱۵,۱۸۵,۸۴۵,۷۰۷	۷۹,۴۶۷,۹۳۳,۳۱۱	۱۷۴,۹۵۴,۶۵۷,۷۱۳
۲۰۳,۸۳۵,۵۴۰	۲۰۳,۸۳۵,۵۴۰	۳۹۹,۹۹۹,۸۵۰
۱۰۱,۹۱۷,۷۷۰	۵۰,۹۵۸,۹۷۸	۱۹۹,۹۹۹,۹۹۳
۱۱۵,۴۹۱,۵۹۹,۰۱۷	۷۹,۷۲۲,۷۲۷,۷۲۹	۱۷۵,۵۵۴,۶۵۷,۵۵۶

مدیر صندوق
 متولی صندوق
 حسابرس صندوق
 جمع

۲۲- سایر هزینه ها

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
۷,۸۰۷,۷۴۷,۷۶۹	۶,۹۳۵,۹۷۹,۳۰۶	۱۴,۳۵۱,۳۵۷,۴۹۱
۹,۵۲۰,۰۰۰	-	-
۱,۳۷۳,۸۲۲,۶۳۲	۱,۱۹۱,۲۵۱,۴۵۸	۳,۷۲۵,۱۳۵,۰۳۶
۷۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-
۱,۴۲۵,۷۲۶,۶۰۱	۱,۳۱۱,۷۸۲,۳۵۲	۲,۶۳۶,۸۸۸,۹۰۰
۲,۰۷۰,۰۰۰	۲,۷۹۰,۰۰۰	۴,۹۰۰,۰۰۰
۱۰,۶۸۸,۸۸۷,۰۰۲	۹,۴۴۱,۸۰۳,۰۱۶	۱۹,۷۱۸,۲۸۱,۴۲۷

هزینه تصفیه
 هزینه نگهداری اوراق گواهی سپرده سکه طلا
 هزینه ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار
 هزینه حق پذیرش و عضویت در کانون ها
 هزینه نرم افزار (استهلاک)
 هزینه کارمزد بانک
 جمع

۲۳- تعدیلات

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
۱۲۵,۲۷۰,۸۸۶,۶۴۵	۲,۹۲۹,۴۹۳,۲۲۵	۹۶,۷۹۲,۸۱۷,۵۵۸

تعدیلات ناشی از صدور و ابطال واحدهای سرمایه گذاری

۲۴- سود ماهیانه سرمایه گذاران

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
۷۱۵,۶۷۲,۸۴۲,۳۴۰	۶۱۲,۰۹۶,۶۳۴,۳۶۲	۶۱۲,۰۹۶,۶۳۴,۳۶۲
۷۰۵,۲۱۲,۳۹۹,۱۷۸	۶۱۸,۰۲۷,۵۳۴,۷۰۵	۶۱۸,۰۲۷,۵۳۴,۷۰۵
۷۲۲,۱۰۲,۵۰۶,۳۷۵	۶۲۲,۱۸۶,۵۰۷,۰۸۳	۶۲۲,۱۸۶,۵۰۷,۰۸۳
۷۵۴,۲۵۲,۳۰۶,۴۱۹	۶۱۱,۲۱۵,۹۳۲,۰۲۸	۶۱۱,۲۱۵,۹۳۲,۰۲۸
۸۰۳,۱۸۲,۰۵۱,۹۲۰	۶۰۳,۵۹۴,۸۱۴,۷۰۵	۶۰۳,۵۹۴,۸۱۴,۷۰۵
۸۲۸,۷۷۰,۹۱۱,۹۹۳	۶۱۹,۲۸۲,۴۴۲,۶۶۲	۶۱۹,۲۸۲,۴۴۲,۶۶۲
-	-	۶۵۱,۷۲۱,۲۲۲,۴۶۴
-	-	۷۰۵,۹۰۹,۸۸۵,۲۸۰
-	-	۷۵۲,۸۱۴,۳۱۵,۳۰۷
-	-	۷۵۰,۴۵۵,۹۱۳,۴۳۵
-	-	۷۵۱,۸۴۰,۹۴۸,۷۸۲
-	-	۶۵۹,۰۸۰,۶۰۱,۵۸۵
۴,۵۲۹,۱۹۳,۰۱۹,۳۲۵	۳,۶۸۶,۴۰۳,۸۶۵,۵۴۵	۷,۹۵۸,۲۲۶,۶۵۲,۳۹۸

سود فروردین ماه
 سود اردیبهشت ماه
 سود خرداد ماه
 سود تیر ماه
 سود مرداد ماه
 سود شهریور ماه
 سود مهر ماه
 سود آبان ماه
 سود آذر ماه
 سود دی ماه
 سود بهمن ماه
 سود اسفند ماه
 جمع

دوره مالی پیش از سال مالی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۸

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

استاذ في الفيزياء - TV

۳۸- رویدادهای بعد از تاریخ صورت خلاصه کارایی ها

پنجولست کز ادب